2024회계연도 1차 추경 자금예산서

학교법인 대진교육재단

2024회계연도 1차 추경 자금예산서

< 목　　차 >

1. 예산 총칙

2. 예산 총괄표

3. 수　입 ····· 1

4. 지　출 ····· 4

5. 부속명세서 ·····11

豫　算　總　則

제1조(자금예산의 규모)

① 2023회계연도 대진교육재단 일반업무회계 자금예산 총액을 수입·지출 각각 다음과 같이 정한다.

◇ 수입항목　　42,221,219,477　원

◇ 지출항목　　42,221,219,477　원

② 자금예산의 상세한 내용은 수입·지출 명세서와 같다.

③ 예산의 단위는 원으로 한다.

제2조 (예산편성의 기본방침) 예산편성의 기본방침은 다음과 같다.

1. 수입예산은 목표 관리 경영을 통한 수익 및 수익사업 확대를 통한 수익 창출을 기본방침으로 한다.

2. 지출예산은 업무개선을 통해 관리운영비를 절감하고, 법인의 고유목적사업을 위하여 중원대학교의 법정부담금 및 교육환경개선에 중점적으로 편성한다.

제3조 (주요사업계획) 법인이 설치 경영하는 학교 활성화에 기여하고자 한다.

제4조 (장기차입금의 한도) 2023회계연도 중 장기차입금의 한도액은　　11,200,000,000　원으로 한다.

제5조 (일시차입금의 한도) 2023회계연도 중 일시 차입금 한도액은 0원으로 한다.

2024회계연도 1차 추경 자금예산서

기관명 : 학교법인 대진교육재단

수 입					지 출				
관 별		2024회계연도1차 추경예산(A)	2024회계연도본예산(B)	증감(A-B)	관 별		2024회계연도1차 추경예산(A)	2024회계연도본예산(B)	증감(A-B)
		금 액	금 액				금 액	금 액	
운영수입	전입 및 기부수입(5200)	6,457,000,000	6,457,000,000	-	운영지출	보 수(4100)	410,200,000	410,200,000	-
	교육부대수입(5300)	-	-	-		관리운영비(4200)	1,853,148,000	1,853,148,000	-
	교 육 외 수 입(5400)	783,640,000	783,640,000	-		연구학생경비(4300)	-	-	-
						교 육 외 비 용(4400)	80,000,000	80,000,000	-
						전 출 금(4500)	5,904,712,000	5,904,712,000	-
						예 비 비(4600)	150,000,000	150,000,000	-
	계	7,240,640,000	7,240,640,000	-		계	8,398,060,000	8,398,060,000	-
자본및부채수입	투자와기타자산수입(1200	5,000,000,000	5,000,000,000	-	자본및부채지출	투자와기타자산지출(1200	367,000,000	367,000,000	-
	고정자산매각수입(1300)	8,000,000,000	8,000,000,000	-		고정자산매입지출(1300)	21,802,000,000	21,802,000,000	-
	유동부채입금(2100)	-	-	-		유동부채 상 환(2100)	100,000,000	100,000,000	-
	고정부채입금(2200)	11,240,000,000	11,240,000,000	-		고정부채 상 환(2200)	-	-	-
	기 본 금(3100)	2,050,000,000	2,050,000,000	-					-
	계	26,290,000,000	26,290,000,000	-		계	22,269,000,000	22,269,000,000	-
미사용전기이월자금		8,690,579,477	8,179,406,998	511,172,479	미사용차기이월자금		11,554,159,477	11,042,986,998	511,172,479
자 금 수 입 총 계		**42,221,219,477**	**41,710,046,998**	511,172,479	**자 금 지 출 총 계**		**42,221,219,477**	**41,710,046,998**	511,172,479

수 입 의 부

2024회계연도 자 금 예 산 서

(2024.3.1부터 2025.2.28까지)

(1) 수 입 [법인] (단위 : 원)

과목			2024회계연도 1차 추경예산(A)	2024회계연도 본예산(B)	증감 (A-B)	산 출 근 거(원)
관	항	목				
5200 전입및기부수입			6,457,000,000	6,457,000,000	-	
	5210 전입금수입		-	-	-	
		5217 수익사업전입금	-	-	-	· 수익사업전입금 - 원
	5220 기부금수입		6,457,000,000	6,457,000,000	-	
		5221 일반기부금	40,000,000	40,000,000	-	· 일반기부금 40,000,000 원
		5222 지정기부금	6,417,000,000	6,417,000,000	-	· 발전기부금 50,000,000 원 · 법인 운영비 지원 1,500,000,000 원 · 중원대 전출금 지원 4,500,000,000 원 · 수익사업 지원금 367,000,000 원 소계 6,417,000,000 원
		5223 연구기부금	-	-	-	
	5230 국고보조금수입		-	-	-	
		5239 기타보조금	-	-	-	
5400 교육외수입			783,640,000	783,640,000	-	
	5410 예금이자수입		662,500,000	662,500,000	-	
		5411 예금이자	662,500,000	662,500,000	-	· 정기예금이자 660,000,000 원 · 보통예금이자 2,500,000 원 소계 662,500,000 원
	5420 기타교육외수입		30,000,000	30,000,000	-	
		5421 잡수입	30,000,000	30,000,000	-	· 잡수입 30,000,000 원

(1) 수　입 [법인]　　(단위 : 원)

과목			2024회계연도 1차 추경예산(A)	2024회계연도 본예산(B)	증감 (A-B)	산 출 근 거(원)
관	항	목				
	5430 수익재산수입		91,140,000	91,140,000	-	
		5431 임대료수입	81,140,000	81,140,000	-	· 칠성면 빌라 임대료 1,200,000 원 · 대덕리 공관 임대료 7,440,000 원 · 입석리 펜션, 소매점 임대료 38,000,000 원 · 청화산 휴게소 임대료 26,400,000 원 · 신규 수익사업체 임대료 8,100,000 원 소계 81,140,000 원
		5432 배당금수입	10,000,000	10,000,000	-	수익사업 배당금 10,000,000 원
		5439 기타수익재산 수입	-	-	-	원 원 소계 -
1200 투자와기타자산수입			5,000,000,000	5,000,000,000	-	
	1220 투자자산수입		-	-	-	
		1222 출자금 회수	-	-	-	· 수익사업체 출자금 회수 - 원
	1240 기타자산수입		5,000,000,000	5,000,000,000	-	
		1244 수익용예금인출	5,000,000,000	5,000,000,000	-	· 수익용 예금 인출 5,000,000,000
1300 고정자산매각수입			8,000,000,000	8,000,000,000	-	
	1310 유형고정자산매각수입		8,000,000,000	8,000,000,000	-	
		1311 토지매각대	5,000,000,000	5,000,000,000	-	· 수익용 기본재산 토지 매각 5,000,000,000 원
		1312 건물매각대	3,000,000,000	3,000,000,000	-	· 수익용 기본재산 건물 매각 3,000,000,000 원
		1316 차량운반구매각대	-	-	-	

(1) 수 입 [법인]

(단위 : 원)

과목			2024회계연도 1차 추경예산(A)	2024회계연도 본예산(B)	증감 (A-B)	산 출 근 거(원)
관	항	목				
2100 유동부채입금			-	-	-	
	2110 단기차입금		-	-	-	
		2111 단기차입금차입	-	-	-	
2200 고정부채입금			11,240,000,000	11,240,000,000	-	
	2210 장기차입금		11,200,000,000	11,200,000,000	-	
		2211 장기차입금차입	11,200,000,000	11,200,000,000	-	· 건물 매입 대출금 11,200,000,000 원
	2220 기타고정부채		40,000,000	40,000,000	-	
		2221 임대보증금수입	40,000,000	40,000,000	-	· 수익용 기본재산 임대보증금 40,000,000 원
3100 기본금			2,050,000,000	2,050,000,000	-	
	3110 출연기본금		2,050,000,000	2,050,000,000	-	
		3111 설립자기본금	2,050,000,000	2,050,000,000	-	· 학교, 수익사업체 공사 및 용역 비용 2,050,000,000 원
합 계			33,530,640,000	33,530,640,000	-	
미사용전기이월자금			8,690,579,477	8,179,406,998	511,172,479	
자금수입총계			42,221,219,477	41,710,046,998	511,172,479	

지 출 의 부

2024회계연도 자 금 예 산 서

(2024.3.1부터 2025.2.28까지)

(2) 지 출[법인]

(단위 : 원)

과목			2024회계연도 1차 추경예산(A)	2024회계연도 본예산(B)	증감 (A-B)	산 출 근 거(원)
관	항	목				
4100 보수			410,200,000	410,200,000	-	
	4120 직원보수		410,200,000	410,200,000	-	
		4121 직원급여	143,000,000	143,000,000	-	· 사무국장 외
		4122 직원상여금	102,100,000	102,100,000	-	· 사무국장 외
		4123 직원각종수당	116,500,000	116,500,000	-	· 사무국장 외
		4124 직원법정부담금	48,600,000	48,600,000	-	· 사무국장 외
		건강보험	15,800,000	15,800,000	-	
		사학연금	32,800,000	32,800,000	-	
		국민연금	-	-	-	
		산재·고용	-	-	-	
		퇴직수당	-	-	-	
		4125 임시직인건비	-	-	-	
4200 관리운영비			1,853,148,000	1,853,148,000	-	
	4210 시설관리비		162,748,000	162,748,000	-	
		4211 건축물관리비	126,448,000	126,448,000	-	· 건축물 유지.관리 점검비(상주시) 100,000,000 원 · 입석리 건물 승강기 유지관리비(242,000*12) 2,904,000 원 · 입석리 오수처리시설 유지관리비(220,000*12) 2,640,000 원 · 입석리 오수처리시설 유지관리비(330,000*12) 3,960,000 원 · 입석리 전기안전대행료(1,012,000*12) 12,144,000 원 · 입석리 소방시설 안전 관리비(400,000*12) 4,800,000 원 소계 126,448,000 원

(2) 지 출[법인] (단위 : 원)

과목			2024회계연도 1차 추경예산(A)	2024회계연도 본예산(B)	증감 (A-B)	산 출 근 거(원)		
관	항	목						
		4212 장비관리비	-	-	-			
		4213 조경관리비	-	-	-			
		4215 시설용역비	-	-	-			
		4216 보험료	11,100,000	11,100,000	-	· 승강기 책임보험(상주시)	100,000	원
						· 보증보험료	5,000,000	원
						· 화재보험(상주시)	6,000,000	원
						소계	11,100,000	원
		4217 리스임차료	23,200,000	23,200,000	-	· 업무용차량임차료 (620,000*12)	7,440,000	원
						· 사무실 복사기 임대료 (230,000*12)	2,760,000	원
						· 공유재산 임대/대부료, 도로/하천점용료	13,000,000	원
						소계	23,200,000	원
		4219 기타시설관리비	2,000,000	2,000,000	-	· 기타시설관리비	2,000,000	원
	4220 일반관리비		869,400,000	869,400,000	-			
		4221 여비교통비	7,000,000	7,000,000	-	· 국내외출장비(600,000*10)	7,000,000	원
						소계	7,000,000	원
		4222 차량유지비	7,800,000	7,800,000	-	· 주유비, 세차비, 통행료, 등(400,000*12)	4,800,000	원
						· 차량수리비, 정기검사료, 등	3,000,000	원
						소계	7,800,000	원
		4223 소모품비	7,500,000	7,500,000	-	· A4 등 복사지 및 바인더	1,500,000	원
						· 사무용품.업무용 도서	5,000,000	원
						· 신문 구독료	1,000,000	원
						소계	7,500,000	원
		4224 인쇄출판비	1,500,000	1,500,000	-	· 예결산제본 출판(예결산 각10 부)		원
						· 인쇄 및 제본 등		원

(2) 지 출[법인] (단위 : 원)

과목			2024회계연도 1차 추경예산(A)	2024회계연도 본예산(B)	증감 (A-B)	산 출 근 거(원)		
관	항	목						
						· 교육책자 제작		원
						· 기타인쇄물 제작	1,500,000	원
						소계	1,500,000	원
		4225 난방비	-	-	-			
		4226 전기수도료	42,000,000	42,000,000	-			
						· 전기요금(3,500,000*12)	42,000,000	원
						소계	42,000,000	원
		4227 통신비	15,000,000	15,000,000	-	· 사무실 통신요금 (80,000*12)	1,100,000	원
						· 관리동 통신요금(1,100,000*12)	13,000,000	원
						· 우편요금(80,000*12월)	900,000	원
						소계	15,000,000	원
		4228 각종세금,공과금	785,000,000	785,000,000	-	· 종합부동산세	150,000,000	원
						· 재산세	160,000,000	원
						· 소송 관련 부담금	50,000,000	원
						· 등록면허세	5,000,000	원
						· 기타(취득세, 장애인 고용 부담금 등)	120,000,000	원
						· 토지 및 건물 매각 양도소득세(성주군, 봉화군	300,000,000	원
						소계	785,000,000	원
		4229 지급수수료	3,600,000	3,600,000	-	· 법인인감 및 등기부등본수수료	800,000	원
						· 등본 발급(자산관련) 외	1,000,000	원
						· 은행조회서(감사) 발급수수료	300,000	원
						· 기타수수료	1,500,000	원
						소계	3,600,000	원

(2) 지 출[법인] (단위 : 원)

과목			2024회계연도 1차 추경예산(A)	2024회계연도 본예산(B)	증감 (A-B)	산 출 근 거(원)		
관	항	목						
	4230 운영비		821,000,000	821,000,000	-			
		4231 복리후생비	50,000,000	50,000,000	-	· 부서별 복리후생비. 법인 및 산하기관 포상 등	50,000,000	원
		4232 교육훈련비	7,000,000	7,000,000	-	· 연수 및 교육비(재정,감사,행정 등)	5,000,000	원
						· 법인 및 산하기관 상·하반기 교육진행비	2,000,000	원
						소계	7,000,000	원
		4233 일반용역비	625,000,000	625,000,000	-	· 세무조정.결산감사	40,000,000	원
						· 신규 수익사업 진행 용역비	50,000,000	원
						· 소송, 자문 등 용역비(변호사, 컨설팅)	155,000,000	원
						· 감정평가용역. 국토정보공사 측량 수수료 등	50,000,000	원
						· 중원대 시설 관련 용역	300,000,000	원
						· 수익용 기본재산 노후 건물 철거 공사비	30,000,000	원
						소계	625,000,000	원
		4234 기관장 업무추진비	8,000,000	8,000,000	-	· 기관 및 부서별 업무추진비	4,000,000	원
						· 산하기관 및 관계부처 경조사비(화환,경비)	4,000,000	원
						소계	8,000,000	원
		4236 기타 업무 추진비	5,000,000	5,000,000	-	· 기관 및 부서별 업무추진비	2,000,000	원
						· 산하기관 및 관계부처 경조사비(화환,경비)	3,000,000	원
						소계	5,000,000	원
		4237 홍보비	20,000,000	20,000,000	-	· 홍보비	20,000,000	원
		4238 회의비	22,000,000	22,000,000	-	· 회의비(이사회 및 징계위원회회의비 등)	22,000,000	원
		4239 행사비	10,000,000	10,000,000	-	· 입학식 및 졸업식 등 각종 행사비 간담회등	10,000,000	원
		4241 기타운영비	74,000,000	74,000,000	-	· 방문객 접대 다과비	3,000,000	원
						· 부서별 운영비(산하기관및 관계부처 업무협의	50,000,000	원
						· 식수 구입(방문객 및 직원 음용)	1,000,000	원
						· 기타(감사, 교육, 재학생포상금등)	20,000,000	원
						소계	74,000,000	원

(2) 지 출[법인] (단위 : 원)

과목			2024회계연도 1차 추경예산(A)	2024회계연도 본예산(B)	증감 (A-B)	산 출 근 거(원)
관	항	목				
4300 연구학생경비			-	-	-	
	4320 학생경비		-	-	-	
		4321 교외장학금	-	-	-	
4400 교육외비용			80,000,000	80,000,000	-	
	4410 지급이자		50,000,000	50,000,000	-	
		4411 지급이자	50,000,000	50,000,000	-	· 수익용 건물 기채 허가 후 지급이자 상환액 50,000,000 원
	4420 기타교육외비용		30,000,000	30,000,000	-	
		4421 잡손실	30,000,000	30,000,000	-	· 기타 30,000,000 원
4500 전출금			5,904,712,000	5,904,712,000	-	
	4510 전출금		5,904,712,000	5,904,712,000	-	
		4511 경상비전출금	4,182,070,000	4,273,658,000	(91,588,000)	· 대학경상비전출 4,182,070,000 원
		4512 법정부담전출금	1,722,642,000	1,631,054,000	91,588,000	· 대학법정부담금 1,722,642,000 원
		교원	1,065,945,000	994,357,000	71,588,000	
		건강보험	351,329,000	350,329,000	1,000,000	
		고용산재보험	44,078,000	43,678,000	400,000	
		국민연금	69,430,000	68,930,000	500,000	
		사학연금	461,420,000	461,420,000	-	
		퇴직수당	139,688,000	70,000,000	69,688,000	
		직원	656,697,000	636,697,000	20,000,000	
		건강보험	196,387,000	188,887,000	7,500,000	
		고용산재보험	35,537,000	35,537,000	-	
		국민연금	82,414,000	82,414,000	-	
		사학연금	324,359,000	311,859,000	12,500,000	
		퇴직수당	18,000,000	18,000,000	-	

(2) 지 출[법인] (단위 : 원)

과목			2024회계연도 1차 추경예산(A)	2024회계연도 본예산(B)	증감 (A-B)	산 출 근 거(원)
관	항	목				
		4513 자산 전출금	-	-	-	
	4540 산학협력단 및학교기업전출금		-	-	-	
		4541 산학협력단 전출금	-	-	-	
4600 예비비			150,000,000	150,000,000	-	
	4610 예비비		150,000,000	150,000,000	-	
		4611 예비비	150,000,000	150,000,000	-	· 예비비 150,000,000 원
1200 투자와기타 자산지출			367,000,000	367,000,000	-	
	1220 투자자산지출		367,000,000	367,000,000	-	
		1221 투자유가증권 매입대	-	-	-	
		1222 출자금지출	367,000,000	367,000,000	-	· 박물관 운영 지원비 - 원 · 병원 운영 지원비 367,000,000 원 · 기타 수익사업체 지원비 - 원
	1240 기타자산지출		-	-	-	소계 367,000,000 원
		1242 임차보증금지출	-	-	-	
		1244 수익용예금예치	-	-	-	
	1260 임의기금적립		-	-	-	
		1266 임의기타기금 적립	-	-	-	
1300 고정자산매입지출			21,802,000,000	21,802,000,000	-	
	1310 유형고정자산 매입지출		21,802,000,000	21,802,000,000	-	
		1311 토지매입비	5,000,000,000	5,000,000,000	-	· 수익용 건물매입에 따른 토지매입 5,000,000,000 원
		1312 건물매입비	15,000,000,000	15,000,000,000	-	· 수익용 건물 매입 15,000,000,000 원 소계 15,000,000,000 원

(2) 지 출[법인] (단위 : 원)

과목			2024회계연도 1차 추경예산(A)	2024회계연도 본예산(B)	증감 (A-B)	산 출 근 거(원)		
관	항	목						
		1313 구축물매입비	-	-	-			
		1314 기계기구매입비	15,000,000	15,000,000	-	· 기계기구 구입	15,000,000	원
		1315 집기비품매입비	35,000,000	35,000,000	-	· 집기비품 구입	35,000,000	원
		1316 차량운반구매입비	-	-	-			
		1317 도서구입비	2,000,000	2,000,000	-	· 도서 구입	2,000,000	원
		1319 건설중인자산	1,750,000,000	1,750,000,000	-	· 건축 및 증축 보수	1,000,000,000	원
						· 군관리계획용역	450,000,000	원
						· 건축관련 각종 용역	300,000,000	원
						소계	1,750,000,000	원
	1320 무형고정자산취득비		-	-	-			
		1321 무형고정자산취득비	-	-	-	·		
2100 유동부채상환			100,000,000	100,000,000	-			
	2110 단기차입금상환		100,000,000	100,000,000	-			
		2111 단기차입금상환	100,000,000	100,000,000	-	· 수익용 건물 기채 원금 상환 지급액	100,000,000	원
2200 고정부채상환			-	-	-			
	2210 장기차입금상환		-	-	-			
		2211 장기차입금상환	-	-	-			
	2220 기타고정부채상환		-	-	-			
		2221 임대보증금환급	-	-	-			
합 계			30,667,060,000	30,667,060,000	-			
미사용차기이월자금			11,554,159,477	11,042,986,998	511,172,479			
자금지출총계			42,221,219,477	41,710,046,998	511,172,479			

전기말추정미수금명세서

(단위 : 천원)

구 분	내 용	금 액	비 고
	해 당 사 항 없 음		
합 계			

전기말추정차입금명세서

(단위 : 천원)

허가근거	차입처	차입내역		전기말잔액	지 급 이자율	잔존상환 기 간	차기상환 예 정 액	비 고
		년월일	금 액					
	해 당 사 항 없 음							
합 계								

인건비 명세서

(단위 : 명, 원)

구 분			인원 수 (A)	인건비 총액(B)	1인당 평균액(B/A)	비 고
직원	기본급		6	143,000,000	23,833,333	
	상여수당		6	102,100,000	17,016,667	
	고정수당	직급수당	6	30,600,000	5,100,000	
		보직수당	3	19,800,000	6,600,000	
		가족수당	4	2,700,000	675,000	
		자녀교육	0	-	-	
		근속수당	5	4,800,000	960,000	
		급량비	6	7,200,000	1,200,000	
		명절수당	6	14,000,000	2,333,333	
		정근수당	6	23,400,000	3,900,000	
	실적수당	연가보상	6	14,000,000	2,333,333	
	법정부담금		6	48,600,000	8,100,000	
총 계				410,200,000	72,051,667	

적립금 운용계획서(명세서)

(단위 : 원)

적립 유형	적립목적	전기 이월 추정액 (a)	적립금 세부 용도	적립금 운영계획				기말 추정 잔액 (d=a+b-c)	적립금 사용계획					
				당해연도 적립액(b)		당해연도 사용액(c)								
				금액	적립 재원	금액	사용 내역		1년 이내	3년 이내	5년 이내	10년 이내	10년 이상	계 (e)
원금 보존	연구	해당 사항 없음												
	건축													
	장학													
	퇴직													
	특정 목적													
임의	연구													
	건축													
	장학													
	퇴직													
	특정 목적													
합계														