

2023회계연도 일반업무 자금예산 총칙

1. 2022회계연도 일반업무 자금예산 총액은 19,255,588,307 원으로 함

2. 예산편성 기본 방침

가. 추정결산 내용을 기초하여 합리적으로 편성함

나. 차의과학대학교의 원활한 재정운영을 지원하는 것에 우선 순위를 둠(법정부담금 100% 전출 등)

다. 보수는 매년 평균 인상율에 맞추어 산정함

라. 관리운영비는 최대한 긴축하여 편성함

마. 차입금 신규 발생 없음

바. 사이버대학 설립 재추진 계획 반영(입학정원 950명, 2024년 개교 목표)

2023회계연도 일반업무 자금예산 총액 대비표

(2023. 3. 1 ~ 2024. 2. 29)

학교법인성광학원 일반업무

(단위 : 원)

구 분	관 명	2023예산		2022추경예산		증 감	
		금액	구성비	금액	구성비	증감액	증감률
자 금 수 입	전입 및 기부수입 5200	12,343,295,404	64.1%	4,365,160,644	44.0%	7,978,134,760	182.8%
	교육외수입 5400	4,308,957,408	22.4%	4,159,208,803	41.9%	149,748,605	3.6%
	투자외기타자산수입 1200	-	0.0%	27,540,000	0.3%	-27,540,000	
	고정부채입금 2200	-	0.0%	-	0.0%	-	
	기본금 3100	-	0.0%	-	0.0%	-	
	미사용전기이월자금 8200	2,603,335,495	13.5%	1,367,008,359	13.8%	1,236,327,136	90.4%
	총 계	19,255,588,307	100.0%	9,918,917,806	100.0%	9,336,670,501	94.1%
자 금 지 출	보수 4100	704,200,000	3.7%	452,890,000	4.6%	251,310,000	55.5%
	관리운영비 4200	1,531,124,000	8.0%	805,314,131	8.1%	725,809,869	90.1%
	교육외비용 4400	200,000	0.0%	200,000	0.0%	-	0.0%
	전출금 4500	5,994,153,730	31.1%	5,727,178,180	57.7%	266,975,550	4.7%
	예비비 4600	300,000,000	1.6%	300,000,000	3.0%	-	0.0%
	투자외기타자산지출 1200	360,000,000	1.9%	-	0.0%	360,000,000	#DIV/0!
	고정자산매입지출 1300	6,000,000,000	31.2%	30,000,000	0.3%	5,970,000,000	19900.0%
	유동부채상환 2100	-	0.0%	-	0.0%	-	#DIV/0!
	고정부채상환 2200	-	0.0%	-	0.0%	-	
	미사용차기이월자금 8100	4,365,910,577	22.7%	2,603,335,495	26.2%	1,762,575,082	67.7%
	총 계	19,255,588,307	100.0%	9,918,917,806	100.0%	9,336,670,501	94.1%

< 별지 제1호서식 >

2023회계연도 자금예산서

(2023. 3. 1 ~ 2024. 2. 29)

학교법인성광학원 일반업무

수입

(단위 : 원)

예산과목			2023예산	2022추경예산	증감	산출근거
관	항	목				
전입 및 기부수입 5200			12,343,295,404	4,365,160,644	7,978,134,760	수입명세서 참고
	전입금수입 5210		3,843,295,404	4,365,160,644	- 521,865,240	
		부속병원전입금 5214	1,843,295,404	1,865,160,644	- 21,865,240	
		수익사업전입금 5217	2,000,000,000	2,500,000,000	- 500,000,000	
	기부금수입 5220		8,500,000,000	-	8,500,000,000	
		지정기부금 5222	8,500,000,000	-	8,500,000,000	
교육외수입 5400			4,308,957,408	4,159,208,803	149,748,605	
	예금이자수입 5410		6,600,000	6,600,000	-	
		예금이자 5411	6,600,000	6,600,000	-	
	기타교육외수입 5420		4,302,357,408	4,152,608,803	149,748,605	
		잡수입 5421	585,809,200	628,194,200	- 42,385,000	
		잡수입 5421(용역비)	3,716,548,208	3,524,414,603	192,133,605	
투자및기타자산수입 1200			-	27,540,000	- 27,540,000	
	기타자산수입 1240		-	27,540,000	- 27,540,000	
		임차보증금회수 1242	-	27,540,000	- 27,540,000	
미사용전기이월자금 8200			2,603,335,495	1,367,008,359	1,236,327,136	
	기초유동자산 1100		2,608,135,495	1,385,377,931	1,222,757,564	
		유동자금 1110	2,443,173,095	1,190,186,031	1,252,987,064	
		기타유동자산 1120	164,962,400	195,191,900	- 30,229,500	
	기초유동부채 2100		4,800,000	18,369,572	- 13,569,572	

수입

(단위 : 원)

예산과목			2023예산	2022추경예산	증감	산출근거
관	항	목				
		예수금 2120	2,910,000	7,475,672	- 4,565,672	
		기타유동부채 2140	1,890,000	10,893,900	- 9,003,900	
자금수입총계			19,255,588,307	9,918,917,806	9,336,670,501	

< 별지 제1호서식 >

지출

(단위 : 원)

예산과목			2023예산	2022추경예산	증감	산출근거
관	항	목				
보수 4100			704,200,000	452,890,000	251,310,000	지출명세서 참고
	직원보수 4120		704,200,000	452,890,000	251,310,000	
		직원급여 4121	262,600,000	260,000,000	2,600,000	
		직원각종수당 4123	19,600,000	16,000,000	3,600,000	
		직원법정부담금 4124	27,000,000	26,890,000	110,000	
		임시직인건비 4125	330,000,000		330,000,000	
		노임 4126	65,000,000	150,000,000	- 85,000,000	
관리운영비 4200			1,531,124,000	805,314,131	725,809,869	
	시설관리비 4210		1,213,200,000	345,200,000	868,000,000	
		건축물관리비 4211	1,200,000,000	300,000,000	900,000,000	
		장비관리비 4212	1,000,000	1,000,000	-	
		보험료 4216	200,000	200,000	-	
		리스임차료 4217	12,000,000	44,000,000	- 32,000,000	
	일반관리비 4220		165,304,000	160,304,000	5,000,000	
		여비교통비 4221	6,600,000	6,600,000	-	
		소모품비 4223	13,300,000	13,300,000	-	
		인쇄출판비 4224	42,800,000	22,800,000	20,000,000	
		통신비 4227	1,200,000	1,200,000	-	
		각종세금공과금 4228	48,700,000	48,700,000	-	
		지급수수료 4229	52,704,000	67,704,000	- 15,000,000	

지출

(단위 : 원)

예산과목			2023예산	2022추경예산	증감	산출근거
관	항	목				
	운영비 4230		152,620,000	299,810,131	- 147,190,131	
		복리후생비 4231	19,400,000	21,000,000	- 1,600,000	
		교육훈련비 4232	820,000	820,000	-	
		일반용역비 4233	64,300,000	180,300,000	- 116,000,000	
		기관장업무추진비 4234	4,800,000	4,800,000	-	
		상임이사업무추진비 4235	-	8,400,000	- 8,400,000	
		기타업무추진비 4236	14,000,000	14,400,000	- 400,000	
		홍보비 4235	2,000,000	2,000,000	-	
		회의비 4236	42,500,000	50,000,000	- 7,500,000	
		행사비 4237		13,290,131	- 13,290,131	
		기타운영비 4239	4,800,000	4,800,000	-	
	교육외비용 4400		200,000	200,000	-	
		기타교육외비용 4420	200,000	200,000	-	
		잡손실 4421	200,000	200,000	-	
	전출금 4500		5,994,153,730	5,727,178,180	266,975,550	
		전출금 4510	5,994,153,730	5,727,178,180	266,975,550	
		법정부담전출금 4512	5,994,153,730	5,727,178,180	266,975,550	
	예비비 4600		300,000,000	300,000,000	-	
		예비비 4610	300,000,000	300,000,000	-	
		예비비 4611	300,000,000	300,000,000	-	

지출

(단위 : 원)

예산과목			2023예산	2022추경예산	증감	산출근거
관	항	목				
투자외기타자산지출 1200			360,000,000	-	360,000,000	
	투자자산지출 1220		360,000,000	-	360,000,000	
		출자금지출 1222	360,000,000		360,000,000	
고정자산매입지출 1300			6,000,000,000	30,000,000	5,970,000,000	
	유형고정자산매입지출 1310		6,000,000,000	30,000,000	5,970,000,000	
		기계기구매입비 1314	2,000,000,000	10,000,000	1,990,000,000	
		집기비품매입비 1315	4,000,000,000	20,000,000	3,980,000,000	
		건설가계정 1319	-	-	-	
미사용차기이월자금 8100			4,365,910,577	2,603,335,495	1,762,575,082	
	기말유동자산 1100		4,370,710,577	2,608,135,495	1,762,575,082	
		유동자금 1110	4,205,748,177	2,443,173,095	1,762,575,082	
		기타유동자산 1120	164,962,400	164,962,400	-	
	기말유동부채 2100		4,800,000	4,800,000	-	
		예수금 2120	2,910,000	2,910,000	-	
		기타유동부채 2140	1,890,000	1,890,000	-	
자금지출총계			19,255,588,307	9,918,917,806	9,336,670,501	

< 별지 제1호의2서식 >

전기말 추정 미수금 명세서

학교법인성광학원 일반업무

(단위:원)

구분	내 용	금 액	비고
예금	연말정산 환급 소득세 등	3,800,000	
계		3,800,000	

< 별지 제1호의6 서식 >

인 건 비 명 세 서

학교법인성광학원 일반업무

(단위:원)

구분	내역	인원수	인건비 총액	비고	
직원	직원급여	기본급	4	262,600,000	
	직원제수당	중식비	4	9,600,000	
		시간외수당	1	10,000,000	
		소계		19,600,000	
	직원 법정부담금	직원법정부담금-건강보험	4	12,110,000	
		직원법정부담금-사학연금	2	12,170,000	
		직원법정부담금-고용,산재보험	2	2,720,000	
		소계		27,000,000	
	노임	기타 노임 등	10	65,000,000	
	임시직인건비	임시직 인건비	21	330,000,000	
	합계			704,200,000	

< 별지 제1호서식의 산출근거 >

수 입 명 세 서

2021.1.15작업

학교법인성광학원 일반업무

(단위:원)

계정과목		산출근거				
		내 용	단가	수량(인원)	금액	비고
1110	유동자금	예금 전기이월액	2,443,173,095	1	2,443,173,095	
		계			2,443,173,095	
1120	기타유동자산	미수금(연말정산) 전기이월액	3,800,000	1	3,800,000	연말정산
		선급법인세및법인지방소득세 전기이월액	92,400	1	92,400	예금이자
		선급법인세및법인지방소득세 전기이월액	161,070,000	1	161,070,000	YT, SWS
		계			164,962,400	
2120	예수금	전기이월 예수금(일반예수)	810,000	1	810,000	
		전기이월 예수금(제세예수)	2,000,000	1	2,000,000	
		전기이월 예수금(기타예수)	100,000	1	100,000	
		계			2,910,000	
2140	기타유동부채	미지급금 전기이월액	1,890,000	1	1,890,000	
		계			1,890,000	
5214	부속병원전입금	부속병원전입금(일반)	100,000,000	12	1,200,000,000	내부거래
		부속병원전입금(정기)	53,607,950	12	643,295,404	내부거래
		계			1,843,295,404	
5217	수익사업전입금	수익사업전입금	500,000,000	4	2,000,000,000	내부거래
		계			2,000,000,000	
5222	지정기부금	개인및기업체 지정기부금	8,000,000,000	1	6,000,000,000	사이버신설지원(원격설비등)
		개인및기업체 지정기부금	4,000,000,000	1	1,000,000,000	사이버신설지원(사무실등인테리어공사,비품등)
		개인및기업체 지정기부금	4,000,000,000	1	1,500,000,000	대체재산확보지원
		계			8,500,000,000	

학교법인성광학원 일반업무

(단위:원)

계정과목		산출근거				
		내 용	단가	수량(인원)	금액	비고
5411	예금이자수입	은행예금 이자	550,000	12	6,600,000	
		계			6,600,000	
5421	잡수입	잡수입(기타)	10,000	10	100,000	
		잡수입(대여금소비대차이자)	48,809,100	12	585,709,200	YT, SWS
		소계			585,809,200	
		협력병원임상교원 법정부담금(계산서청구)	309,712,351	12	3,716,548,208	대학산출자료참고
		소계			3,716,548,208	
	계			4,302,357,408		

< 별지 제1호서식의 산출근거 >

지출명세서

학교법인성광학원 일반업무

(단위:원)

계정과목		산출근거				
		내용	단가	수량(인원)	금액	비고
1110	유동자금	예금 차기이월액	4,205,748,177	1	4,205,748,177	
		소계			4,205,748,177	
1120	기타유동자산	미수금(연말정산) 차기이월액	3,800,000	1	3,800,000	연말정산
		선급법인세및법인지방소득세 차기이월액	92,400	1	92,400	예금이자
		선급법인세및법인지방소득세 차기이월액	161,070,000	1	161,070,000	YT, SWS
		계			164,962,400	
2120	예수금	차기이월 예수금(일반예수)	810,000	1	810,000	
		차기이월 예수금(제세예수)	2,000,000	1	2,000,000	
		차기이월 예수금(기타예수)	100,000	1	100,000	
		계			2,910,000	
2140	기타유동부채	미지급금 차기이월액	1,890,000	1	1,890,000	
		계			1,890,000	
1222	출자금	수익회계 출자금(청담사업장재건축, 임대보증금 환급)	360,000,000	1	360,000,000	내부거래(수익)
		계			360,000,000	
1314	기계기구매입비	교육용 기계기구매입비	2,000,000,000	1	2,000,000,000	신설사이버대학 원격설비, 스튜디오등
		계			2,000,000,000	
1315	집기비품매입비	교육용 집기비품매입비	2,000,000,000	1	2,000,000,000	신설사이버대학 원격설비, 스튜디오등
		교육용 소프트웨어 등(개발비포함)	2,000,000,000	1	2,000,000,000	신설사이버대학 원격설비, 스튜디오등
		계			4,000,000,000	

계정과목		산출근거				
		내 용	단가	수량(인원)	금액	비고
4121	직원급여	직원 급여	21,883,333	12	262,600,000	
		계			262,600,000	(인건비명세서참고)
4123	직원각종수당	중식비, 시간외 수당 등	1,633,333	12	19,600,000	
		계			19,600,000	(인건비명세서참고)
4124	직원법정부담금	건강보험	1,009,167	12	12,110,000	
		사학연금	1,014,167	12	12,170,000	
		고용,산재보험	226,667	12	2,720,000	
		계			27,000,000	(인건비명세서참고)
4125	임시직인건비	사이버대학 교원 인건비(2개월분)	30,000,000	11	330,000,000	
		계			330,000,000	(인건비명세서참고)
4126	노임	기타 노임 등(사이버대학 개교준비 직원 인건비)	6,500,000	10	65,000,000	
		계			65,000,000	(인건비명세서참고)
4211	건축물관리비	기본재산 건축물 관리비	100,000,000	2	200,000,000	
		사이버대학 교사 인테리어 및 비품 등	1,000,000,000	1	1,000,000,000	신설사이버대관련
		계			1,200,000,000	
4212	장비관리비	사무용기자재 수리비등	250,000	4	1,000,000	
		계			1,000,000	
4216	보험료	기타 법인 보험료	200,000	1	200,000	
		계			200,000	
4217	리스임차료	기타리스임차료(비품렌탈등)	4,000,000	3	12,000,000	
		계			12,000,000	
4221	여비교통비	업무관련 교통비	550,000	12	6,600,000	
		계			6,600,000	
4223	소모품비	이사장상 상패 및 부상(학위수여식)	1,000,000	1	1,000,000	
		토너, 인쇄용지 등 사무용품	400,000	12	4,800,000	
		기타 소모품 등	1,500,000	5	7,500,000	
		계			13,300,000	

계정과목		산출근거				
		내 용	단가	수량(인원)	금액	비고
4224	인쇄출판비	이사회 자료	200,000	4	800,000	
		예결산서 등 제출자료	500,000	4	2,000,000	
		사이버대학설립계획서 등(2023.3월 제출)	15,000,000	1	15,000,000	
		사이버대학인가신청서 등(2023.8월 제출)	15,000,000	1	15,000,000	
		기타	5,000,000	2	10,000,000	
계					42,800,000	
4227	통신비	우편요금, 인터넷임시사용 등	100,000	12	1,200,000	
		계			1,200,000	
4228	각종세금공과금	한국대학법인협의회 연회비(4월)	4,500,000	1	4,500,000	
		재산세토지분(제주시 4필지)(9월)	3,300,000	1	3,300,000	
		교통유발부담금(CBC)(10월)	5,900,000	1	5,900,000	
		종합부동산세(12월)	25,000,000	1	25,000,000	
		기타 제세공과금	5,000,000	2	10,000,000	
계					48,700,000	
4229	지급수수료	관공서 등 제증명 발급 수수료	100,000	5	500,000	
		그룹웨어이용 수수료	17,000	12	204,000	
		소송(대학교육환경훼손) 성공보수 및 2,3심 대비	40,000,000	1	40,000,000	
		기타 수수료	3,000,000	4	12,000,000	
계					52,704,000	
4231	복리후생비	직계자녀 학비보조	3,500,000	2	7,000,000	
		임직원복리지원(명절 선물 등)	2,000,000	5	10,000,000	
		기타 복리후생적 지출	800,000	3	2,400,000	
계					19,400,000	
4232	교육훈련비	연말정산 교육비	220,000	1	220,000	
		대학법인협의회 참석교육비	600,000	1	600,000	
계					820,000	
4233	일반용역비	내부감사 용역비	1,400,000	2	2,800,000	
		외부회계감사 용역비(중간감사포함)	28,000,000	1	28,000,000	
		기본재산 비상장주식 평가 용역비	3,500,000	1	3,500,000	
		사이버대학설립재신청(2023.3월제출) 관련 용역비	10,000,000	2	20,000,000	
		기타 용역비 등	5,000,000	2	10,000,000	
계					64,300,000	

계정과목		산출근거				
		내 용	단가	수량(인원)	금액	비고
4234	기관장 업무추진비	기관장 업무추진비	400,000	12	4,800,000	
		계			4,800,000	
4236	기타업무추진비	기타업무추진비(교직원 간담회, 기관방문 물품 등)	500,000	12	6,000,000	
		기타업무추진비(사이버대학 설립계획서 설문 사례)	5,000,000	1	5,000,000	
		기타업무추진비(사이버대학 신설 등 추진)	1,000,000	3	3,000,000	
		계			14,000,000	
4235	홍보비	홍보용품 구입 등	400,000	5	2,000,000	
		계			2,000,000	
4236	회의비	이사회 회의 및 부대비용	7,000,000	5	35,000,000	
		사이버대학신설추진회의비	500,000	10	5,000,000	상반기, 하반기(인가신청)
		교직원 업무 및 기타 사업 추진 관련 회의비	500,000	5	2,500,000	
		계			42,500,000	
4239	기타운영비	기타운영지원비	400,000	12	4,800,000	
		계			4,800,000	
4421	잡손실	잡손실	100,000	2	200,000	
		계			200,000	
4512	법정부담전출금	협력병원임상교원 법정부담전출금(계산서)	309,712,351	12	3,716,548,208	내부거래(교비)
		부속병원 교원 법정부담전출금	53,607,950	12	643,295,404	
		기타 교직원 법정부담전출금	136,192,510	12	1,634,310,118	
		계			5,994,153,730	
4611	예비비	예비비	300,000,000	1	300,000,000	
		계			300,000,000	