

2023회계연도 추가경정예산 현금예산서

2023. 12.

동국대학교 WISE캠퍼스 산학협력단

목 차

1. 2023회계연도 추가경정예산 현금예산총칙

2. 2023회계연도 추가경정예산 현금예산서 총괄표

3. 2023회계연도 추가경정예산 현금예산서 - 수입부

4. 2023회계연도 추가경정예산 현금예산서 - 지출부

2023회계연도 추가경정 현금예산총칙

1. 현금예산의 규모

2023회계연도 추가경정예산 총액은 수입과 지출 각각 31,074,502,937원으로 본예산 32,670,615,000원 대비 1,596,112,063원 감액하여 편성한다.

2. 예산편성의 기본방침

가. 자금예산은 산학협력단 회계처리규칙(교육부 고시)에 의거하여 편성한다.

나. 최근 산학협력 및 연구 동향을 파악하여 최대한 정확하게 예산을 편성한다.

다. 3원 체제 운영으로 인하여 의학계열 예산은 구분하여 편성한다.

라. 산학협력팀, 산학기획실, 회계감사팀, 벤처창업보육센터, 창업교육센터, 기업협업센터, 공동활용장비센터 의무산학협력팀 예산으로 구분하여 편성한다.

마. 간접비는 산학협력단 중장기 계획을 고려하여 효율적으로 운영하고, 경상비 및 행사비 등 소모성 경비는 최대한 절감하는 것을 원칙으로 한다.

3. 주요사업 계획의 개요

산학협력 관련 정부재정 지원사업, 연구소, 창업보육센터 등에 대한 종합관리와 지식재산권의 취득과 관리, 기술 이전 및 사업화촉진 등에 필요한 기반 구축과 중장기 발전계획 등이 포함되어 추진될 수 있도록 한다.

4. 예산집행에 관한 사항

산학협력단장은 산학협력단 예산이 정한 목적 외에 이를 사용할 수 없다.

5. 예산의 전용에 관한 사항

산학협력단장은 산학협력단회계의 동일 관내의 항간 또는 목간에 예산 과부족이 있는 경우 상호 전용할 수 있다.

단, 예산 총칙에 전용을 제한한 과목 및 예산편성과정에서 삭감된 과목으로 전용하여서는 아니 된다. 끝.

2023학년도 현금예산서(추가경정예산)

당기 : 2023년 3월 1일부터 2024년 2월 29일까지

(단위:원)

과 목		2023학년도 추가경정예산 (A)	2023학년도 본예산 (B)	증감 (A-B)	산출근거
관	항 목				
1. 현금유입액		20,238,290,267	21,722,455,000	-1,484,164,733	
1. 운영활동으로인한현금유입액		20,124,025,497	21,668,855,000	-1,544,829,503	
	1) 산학협력수익현금유입액	4,103,523,962	4,439,046,000	-335,522,038	
	2) 지원금수익현금유입액	13,510,296,937	14,663,475,000	-1,153,178,063	
	3) 간접비수익현금유입액	2,438,942,704	2,519,993,000	-81,050,296	
	4) 전입및기부금수익현금유입액	0	0	0	
	5) 운영외수익현금유입액	71,261,894	46,341,000	24,920,894	
2. 투자활동으로인한현금유입액		0	0	0	
	1) 투자자산수입	0	0	0	
	2) 유형자산매각대	0	0	0	
	3) 무형자산매각대	0	0	0	
	4) 기타비유동자산수입	0	0	0	
3. 재무활동으로인한현금유입액		114,264,770	53,600,000	60,664,770	

과 목		2023학년도 추가경정예산 (A)	2023학년도 본예산 (B)	증감 (A-B)	산출근거
관	항 목				
	1) 부채의 차입	114,264,770	53,600,000	60,664,770	
	2) 기본금의 조달	0	0	0	
II. 현금유출액		18,506,610,038	19,813,677,000	-1,307,066,962	
1. 운영활동으로인한현금유출액		17,800,493,818	19,157,085,000	-1,356,591,182	
	1) 산학협력비현금유출액	3,450,150,247	3,987,267,000	-537,116,753	
	2) 지원금사업비현금유출액	11,923,053,340	12,791,567,000	-868,513,660	
	3) 간접비사업비현금유출액	1,392,180,747	1,340,021,000	52,159,747	
	4) 일반관리비현금유출액	313,854,375	314,474,000	-619,625	
	5) 운영외비용현금유출액	9,750,109	5,951,000	3,799,109	
	6) 학교회계전출금현금유출액	711,505,000	717,805,000	-6,300,000	
2. 투자활동으로인한현금유출액		668,526,000	627,300,000	41,226,000	
	1) 투자자산지출	0	0	0	
	2) 유형자산취득지출	544,406,000	499,800,000	44,606,000	
	3) 무형자산취득지출	124,120,000	127,500,000	-3,380,000	
	4) 기타비유동자산지출	0	0	0	
3. 재무활동으로인한현금유출액		37,590,220	29,292,000	8,298,220	

과 목			2023학년도 추가경정예산 (A)	2023학년도 본예산 (B)	증감 (A-B)	산출근거
관	항	목				
		1) 부채의상환	37,590,220	29,292,000	8,298,220	
		2) 기본금의반환	0	0	0	
III. 현금의증감			1,731,680,229	1,908,778,000	-177,097,771	
IV. 기초의현금			10,948,160,100	10,948,160,100	0	
V. 기말의현금			12,679,840,329	12,856,938,100	-177,097,771	

2023학년도 수입 예산서(추가경정예산)

당기 : 2023년 3월 1일부터 2024년 2월 29일까지

(단위:원)

과 목		2023학년도 추가경정예산 (A)	2023학년도 본예산 (B)	증감 (A-B)	산출근거
과	항 목				
1. 현금유입액		20,238,290,267	21,722,455,000	-1,484,164,733	
1. 운영활동으로인한현금유입액		20,124,025,497	21,668,855,000	-1,544,829,503	
1) 산학협력수익현금유입액		4,103,523,962	4,439,046,000	-335,522,038	
(1) 연구수익		3,334,152,307	3,582,185,000	-248,032,693	
가. 정부연구수익		2,078,722,062	2,251,211,000	-172,488,938	<산학협력팀>1,091,722,062원 - 2023년도 과제(산업통상자원부, 한수원, 경북문화관광공사) 입금액정액 412,320,000원 <의무산학협력팀>1,000,000,000원 - 2023년도 과제(보건소, 산림환경연구원,국립환경과학원, 식약처) 잔금 입금 200,507,728원 - 2024년 1월~2월 신규과제 예상 20,000,000원 <기업협력센터>47,000,000원 - 2023년도 과제(경상북도, 경주시) 연구비(박성범 교수) 입금 47,000,000원
나. 산업체연구수익		1,255,430,245	1,330,974,000	-75,543,755	<산학협력팀>313,732,408원 - 2023년도 과제(한국전력공사 등) 입금액정액 70,282,000원 <의무산학협력팀>730,000,000원 - 2020년 ~ 2024년 4개월 평균 평균액 290,197,982원 - 산업체 연구과제(중소벤처기업부) 연구활동비 입금액 417,600원 <기업협력센터>211,697,837원 - 2023년도 과제(중소벤처기업부) 연구비 입금 및 입금액정액 211,697,837원
(2) 교육운영수익		211,994,968	99,750,000	112,244,968	
가. 교육운영수익		211,994,968	99,750,000	112,244,968	<산학협력팀>106,994,968원 - 2023년도 과제(한국대학교육협의회) 입금액정액 47,480,000원 <의무산학협력팀>105,000,000원 - 교육우월수입(3과제)추가입금 50,461,168원
(3) 기술이전수익		113,000,000	70,000,000	43,000,000	
가. 지식재산권이전수익		103,000,000	60,000,000	43,000,000	<기업협력센터>83,000,000원 - 기술이전수익 83,000,000원(8,300,000원x10건) <의무산학협력팀>20,000,000원 - 기술이전수익 20,000,000원(5,000,000원x4건)
나. 노하우이전수익		10,000,000	10,000,000	0	<의무산학협력팀>10,000,000원 - 노하우 이전 수익 10,000,000원
(4) 설비자산사용료수익		264,136,503	310,575,000	-46,438,497	
가. 설비자산사용료수익		38,930,000	20,575,000	18,355,000	<공동활용장비센터>38,930,000원 - 2023학년도 LINC3.0사업 성과목표기반 편성 38,930,000원 <벤처창업보육센터>300,000원 - 회의실 대여설비자산 사용 수입 300,000원
나. 임대료수익		225,206,503	290,000,000	-64,793,497	<벤처창업보육센터>225,206,503원 - 2023년 본예산 편성 시 임대료 수입에 전기료를 포함하여 계상하여 추경 시 전기료를 편 금액으로 수정(산학협력관 전기료:36,000,000원,구관전기료 : 56,000,000원)
(5) 기타산학협력수익		180,240,184	376,536,000	-196,295,816	
가. 기타산학협력수익		180,240,184	376,536,000	-196,295,816	<산학협력팀>209,240,184원 - 2023년도 LINC3.0 평가금 및 기업체분담금 납부액 26,272,727원 포함 <의무산학협력팀>21,000,000원 - 2023년 과제 잔금 입금(광동해산업연구원) 21,000,000원
2) 지원금수익현금유입액		13,510,296,937	14,663,475,000	-1,153,178,063	

(단위:원)

과목	2023학년도 추가경정예산 (A)	2023학년도 본예산 (B)	증감 (A-B)	산출근거
(1) 연구수익	8,846,185,218	9,465,797,000	-619,611,782	
가. 정부연구수익	8,807,733,518	9,305,577,000	-497,843,482	<산학협력팀>2,618,733,518원 - 2023년도 과제(문화체육관광부, 국립문화재연구원) 입금예정액 222,530,000원 <기업협력센터>174,000,000원 - 기업협력센터(경상북도, 경주시) 외부연구과제 연구비 입금 예정액 174,000,000원 <의무산학협력팀>6,015,000,000원 - 2023년 11월 기준 지원금 수익 4,405,760,000원 - 2024년 1월 연차과제 입금예정액 1,608,814,000원
나. 산업체연구수익	38,451,700	160,220,000	-121,768,300	<산학협력팀>38,451,700원 - 2023년도 과제(한국연구재단) 입금예정액 38,451,700원
(2) 교육운영수익	3,547,572,620	3,185,611,000	360,961,620	
가. 교육운영수익	3,547,572,620	3,186,611,000	360,961,620	<산학협력팀>3,523,572,620원 - 2023년도 과제(경상북도청, 한국연구재단 등) 입금예정액 237,860,192원 <의무산학협력팀>24,000,000원 - 국민건강보험공단잔금입금 22,056,300원
(3) 기타지원금수익	1,116,539,099	2,011,067,000	-894,527,901	
가. 기타지원금수익	1,116,539,099	2,011,067,000	-894,527,901	<산학협력팀>-235,780,820원 - 2023년 아이돌보미사업 재원반납액 -358,461,804원 포함 - 2023년 과제(영속총림 봉도사, 울산출입국사우소) 입금예정액 14,764,000원 <변경청원보육센터>222,319,919원 - 제7회 영오공동영 Univ+City 대학과 도시 상생발전포럼 5,000,000원(경상북도 경주시) <기업협력센터>127,000,000원 - 2023년도 과제(경상북도, 경주시-기업부설연구소협의회)입금액 127,000,000원 <출입교육센터>3,000,000원 <의무산학협력팀>1,000,000,000원 - 2023년과제 잔금입금(아토피친식센터, 자자체 감염병, 감염병관리단) 268,468,661원 - 2024년 연차과제 2월 입금예정 금액 100,000,000원
3) 간접비수익현금유입액	2,438,942,704	2,519,993,000	-81,050,296	
(1) 산학협력수익	338,419,360	466,947,000	-128,527,640	
가. 산학협력연구수익	299,174,357	442,077,000	-142,902,643	<산학협력팀>146,821,357원 - 2023년 12월 기준 간접비 입금액 139,871,357원 - 연구비(산업통상자원부, 한수원 등) 잔금 입금에 따른 간접비 입금예정액 6,950,000원 <기업협력센터>7,353,000원 - 2023년 과제 간접비 입금예정액 7,353,000원 <의무산학협력팀>145,000,000원 - 2023년 11월 기준 간접비 입금액 75,609,557원 - 2023년과제 간접비 잔금 입금 35,463,162 - 2020년~2022년 산업체 과제 평균입금 내역 33,170,931원
나. 산학협력교육운영수익	25,200,000	7,450,000	17,750,000	<산학협력팀>19,500,000원 - 2023년 과제 간접비(한국대학교육협의회) 등 입금 19,500,000원 <의무산학협력팀>5,700,000원 - 2023년 과제 간접비 입금 5,700,000원
다. 기타산학협력수익	14,045,003	17,420,000	-3,374,997	<산학협력팀>12,875,003원 - 2023년 과제(그린솔루션, 고성그린파워 등) 잔금입금 12,875,003원 <의무산학협력팀>1,170,000원 - 2023년 과제 잔금입금(한동해산업연구원)
(2) 지원금수익	2,100,523,344	2,053,046,000	47,477,344	
가. 지원금연구수익	1,934,023,844	1,801,575,000	132,448,844	<산학협력팀>492,023,844원 - 2023년 12월 기준 간접비 입금액 402,809,000원(문화체육관광부, 경주시 등) - 연구비 잔금 입금에 따른 간접비 입금예정액 89,214,270원 <의무산학협력팀>1,442,000,000원 - 정부연구수익(지원금)입금 직접비의 29.31%

과	항	과 목	2023학년도 추가경정예산 (A)	2023학년도 본예산 (B)	증감 (A-B)	산출근거
		나. 지원금교육운영수익	126,329,000	181,271,000	-54,942,000	<산학협력팀>126,329,000원 - 2023년 12월기준 간접비 입금액 122,729,000원 - 연구비 간접비입금에 따른 간접비 입금예정액 3,600,000원(경북도청, 한국무역협회 등)
		다. 기타지원금수익	40,170,500	70,200,000	-30,029,500	<산학협력팀>5,360,500원 - 2023년 과제 간접비 입금액 5,360,500원(포항테크노파크, 경주시, 통도사 등) <의무산학협력팀>34,810,000원 - 2023년 과제 간접비집행 완료
		4) 전입및기부금수익현금유입액	0	0	0	
		(1) 전입금수익	0	0	0	
		가. 학교법인전입금	0	0	0	
		나. 학교회계전입금	0	0	0	
		다. 학교기업전입금	0	0	0	
		라. 기타전입금	0	0	0	
		(2) 기부금수익	0	0	0	
		가. 일반기부금	0	0	0	
		나. 지정기부금	0	0	0	
		다. 현물기부금	0	0	0	
		5) 운영외수익현금유입액	71,261,894	46,341,000	24,920,894	
		(1) 운영외수익	71,261,894	46,341,000	24,920,894	
		가. 이자수익	68,070,000	44,008,000	24,062,000	<회계감사팀>68,070,000원 - 2023년도 이자수익발생액 9,755,851원 - 2023년도 이자수익 발생예정액 49,736,799원 - 선급법인세(환급) 8,577,350원
		나. 배당금수익	0	0		
		다. 전기오류수정이익		0		
		라. 고유목적사업준비금환입액	0	0		
		마. 기타운영외수익	3,191,894	2,333,000	858,894	<산학협력팀>510,380원 - 특허 등록료 인하 개정에 따른 과납된 연차등록료 반환금에 대한 이자 : 특허 연차등록료 납부 환입 처리 4건 10,380원 - 동물실험윤리위원회 동물실험계획서 심사료(금행심사) 500,000원 <회계감사팀>2,279,228원 - 2022년분에 대한 2023년 포인트 적립 내역 2,259,228원 - 부가가치세 2기 확정신고서 전자세금계산서 발행에 의한 감면액 10,000원 <벤처창업보육센터>2,286원 - 이자수익 200,000원 <기원힐업센터> 200,000원 - 이자수익 200,000원 <의무산학협력팀> 200,000원 - 이자수익 200,000원

과 목		2023학년도 추가경정예산 (A)	2023학년도 본예산 (B)	증감 (A-B)	산출근거
관	항 목				
	2. 투자활동등으로인한현금유입액	0	0	0	
	1) 투자자산수입	0	0	0	
	(1) 장기금융상품인출	0	0	0	
	(2) 장기투자금융자산매각대	0	0	0	
	(3) 출자금회수	0	0	0	
	(4) 기타투자자산수입	0	0	0	
	2) 유형자산매각대	0	0	0	
	(1) 토지매각대	0	0	0	
	(2) 건물매각대	0	0	0	
	(3) 구축물매각대	0	0	0	
	(4) 기계기구매각대	0	0	0	
	(5) 점기비품매각대	0	0	0	
	(6) 차량운반구매각대	0	0	0	
	(7) 기타유형자산매각대	0	0	0	
	3) 무형자산매각대	0	0	0	
	(1) 지식재산권매각대	0	0	0	
	(2) 개발비매각대	0	0	0	
	(3) 기타무형자산매각대	0	0	0	
	4) 기타비유동자산수입	0	0	0	
	(1) 연구기금인출수입	0	0	0	
	(2) 건축기금인출수입	0	0	0	
	(3) 장학기금인출수입	0	0	0	
	(4) 기타기금인출수입	0	0	0	
	(5) 보증금수입	0	0	0	
	(6) 기타비유동자산수입	0	0	0	

(단위:원)

과 목		2023확년도 추가경정예산 (A)	2023확년도 본예산 (B)	증감 (A-B)	산출근거
단	항				
	3. 재무활동으로인한현금유입액	114,264,770	53,600,000	60,664,770	
	1) 부채의 차입	114,264,770	53,600,000	60,664,770	
	(1) 임대보증금증가	114,264,770	53,600,000	60,664,770	<별첨합의보육센터>114,264,770원 - 신관 및 구관 임대보증금
	(2) 기타비유동부채증가	0	0	0	
	2) 기본금의 조달	0	0	0	
	(1) 출연기본금증가	0	0	0	

2023학년도 지출 예산서(추가경정예산)

당기 : 2023년 3월 1일부터 2024년 2월 29일까지

(단위:원)

과목				2023학년도 추가경정예산 (A)	2023학년도 본예산 (B)	증감 (A-B)	산출근거
과	항	세	목				
II. 현금유출액				18,506,610,938	19,813,677,000	-1,307,066,062	
1. 운영활동으로인한현금유출액				17,800,493,818	19,157,085,000	-1,356,591,182	
1) 산학협력비현금유출액				3,450,150,247	3,987,267,000	-537,116,753	
(1) 산학협력연구비				3,032,395,687	3,448,981,000	-416,585,313	
가. 인건비				1,436,552,000	1,594,530,000	-157,978,000	<산학협력팀>471,552,000원 - 본예산 수입 비례 편성 <기업협력센터>25,000,000원 - 본예산 수입 비례 편성 <의무산학협력팀>940,000,000원 - 본예산 수입 비례 편성
나. 학생인건비				10,960,000	11,040,000	-80,000	<산학협력팀>1,920,000원 - 본예산 수입 비례 편성 <기업협력센터>8,000,000원 - 본예산 수입 비례 편성 <의무산학협력팀>1,040,000원 - 본예산 수입 비례 편성
다. 연구시설·장비비				22,200,000	25,400,000	-3,200,000	<기업협력센터>15,000,000원 - 본예산 수입 비례 편성 <의무산학협력팀>7,200,000원 - 본예산 수입 비례 편성
라. 연구활동비				936,683,687	1,135,022,000	-198,338,313	<산학협력팀>393,600,000원 - 본예산 수입 비례 편성 <벤처창업보육센터>829,810원 - 본예산 수입 비례 편성 <의무산학협력팀>511,130,000원 - 본예산 수입 비례 편성
마. 연구재료비				492,307,000	517,197,000	-24,890,000	<산학협력팀>87,360,000원 - 본예산 수입 비례 편성 <벤처창업보육센터>59,000,000원 - 본예산 수입 비례 편성 <의무산학협력팀>345,947,000원 - 본예산 수입 비례 편성
바. 연구수당				132,350,000	124,192,000	8,158,000	<산학협력팀>76,800,000원 - 본예산 수입 비례 편성 <기업협력센터>15,550,000원 - 본예산 수입 비례 편성 <의무산학협력팀>40,000,000원 - 2022년 결산기준금액 반영 40,000,000원
사. 위탁연구개발비				1,343,000	41,600,000	-40,257,000	<의무산학협력팀>1,343,000원 - 본예산 수입 비례 편성
(2) 교육운영비				125,160,000	99,750,000	25,410,000	

과목	과목		2023학년도 추가경정예산 (A)	2023학년도 본예산 (B)	증감 (A-B)	산출근거
	과	세목				
	가.	인건비	9,397,000	31,500,000	-22,103,000	<의무산학협력팀>9,397,000원 - 본예산 수입 비례 편성
	나.	교육과정개발비		0	0	
	다.	장학금		0	0	
	라.	실험실습비		0	0	
	마.	기타교육운영비	115,763,000	68,250,000	47,513,000	<산학협력팀>20,160,000원 - 본예산 수입 비례 편성 <의무산학협력팀>95,603,000원 - 2022년 결산기준금액 반영 105,000,000원
	(3)	지식재산권비용	33,000,000	64,000,000	-31,000,000	
	가.	지식재산권 실시·양도비	9,000,000	9,000,000	0	<기업협업센터>5,000,000원 - 기술이전 중계수수료 5,000,000원 <의무산학협력팀>4,000,000원 - 기술이전 중계수수료 4,000,000원
	나.	산학협력보상금	24,000,000	55,000,000	-31,000,000	<기업협업센터>9,000,000원 - 발명자보상금 7,500,000원(15,000,000원X50%), 기여자보상금 1,500,000원 <의무산학협력팀>15,000,000원 - 발명자보상금 12,657,142(21,428,570X60%), 기여자보상금 2,142,857원
	(4)	학교시설사용료	0	0	0	
	가.	학교시설사용료		0	0	
	(5)	기타산학협력비	259,594,560	374,536,000	-114,941,440	
	가.	기타산학협력비	259,594,560	374,536,000	-114,941,440	<산학협력팀>238,594,560원 - 본예산 수입 비례 편성 <의무산학협력팀>21,000,000원 - 본예산 수입 비례 편성
	2)	지원금사업비현금유출액	11,923,053,340	12,791,567,000	-868,513,660	
	(1)	연구비	7,412,798,000	7,732,500,000	-319,702,000	
	가.	인건비	2,115,544,000	2,223,900,000	-108,356,000	<산학협력팀>639,744,000원 - 본예산 수입 비례 편성 <기업협업센터>15,000,000원 - 본예산 수입 비례 편성 <의무산학협력팀>1,460,800,000원 - 본예산 수입 비례 편성

(단위:원)

과목	과목		2023학년도 추가경정예산 (A)	2023학년도 본예산 (B)	증감 (A-B)	산출근거
	구	세목				
	나. 학생인건비		613,120,000	933,800,000	-320,680,000	<산학협력팀>405,120,000원 - 본 예산 수입 비례 편성 <기업협업센터>8,000,000원 - 본 예산 수입 비례 편성 <의무산학협력팀>200,000,000원 - 본 예산 수입 비례 편성
	다. 연구시설·장비비		54,000,000	71,000,000	-17,000,000	<산학협력팀>48,000,000원 - 본 예산 수입 비례 편성 <기업협업센터>6,000,000원 - 본 예산 수입 비례 편성
	라. 연구활동비		2,476,680,000	2,631,000,000	-154,320,000	<산학협력팀>1,171,200,000원 - 본 예산 수입 비례 편성 <기업협업센터>130,000,000원 - 본 예산 수입 비례 편성 <의무산학협력팀>1,175,480,000원 - 본 예산 수입 비례 편성
	마. 연구재료비		1,288,793,000	1,276,600,000	12,193,000	<산학협력팀>205,440,000원 - 본 예산 수입 비례 편성 <기업협업센터>5,000,000원 - 본 예산 수입 비례 편성 <의무산학협력팀>1,078,353,000원 - 본 예산 수입 비례 편성
	바. 연구수당		740,819,000	484,700,000	256,119,000	<산학협력팀>302,400,000원 - 본 예산 수입 비례 편성 <의무산학협력팀>432,419,000원 - 2022년 결산기준금액 반영 432,419,000원
	사. 위탁연구개발비		123,842,000	111,500,000	12,342,000	<산학협력팀>57,600,000원 - 본 예산 수입 비례 편성 <의무산학협력팀>66,242,000원 - 본 예산 수입 비례 편성
(2) 교육운영비			2,950,080,000	3,048,000,000	-97,920,000	
	가. 인건비		86,400,000	90,000,000	-3,600,000	<산학협력팀>86,400,000원 - 본 예산 수입 비례 편성
	나. 교육과정개발비			0	0	
	다. 장학금		286,080,000	298,000,000	-11,920,000	<산학협력팀>286,080,000원 - 본 예산 수입 비례 편성
	라. 실험실습비			0	0	
	마. 기타교육운영비		2,577,600,000	2,660,000,000	-82,400,000	<산학협력팀>2,553,600,000원 - 본 예산 수입 비례 편성 <의무산학협력팀>24,000,000원 - 본 예산 수입 비례 편성
(3) 기타지원금사업비			1,560,175,340	2,011,067,000	-450,891,660	

(단위:원)

과목		2023학년도 추가경정예산 (A)	2023학년도 본예산 (B)	증감 (A-B)	산출근거
구	세목				
	가. 기타지원금사업비	1,560,175,340	2,011,067,000	-450,891,660	<산학협력팀>417,184,320원 - 본 예산 수입 비례 편성 <의무산학협력팀>1,000,000,000원 - 지원금 발급액 반영 1,000,000,000원 <벤처창업보육센터>139,991,020원 - 본 예산 수입 비례 편성 <창업교육센터>3,000,000원 - 본 예산 수입 비례 편성
3)	간접비사업비현금유출액	1,392,180,747	1,338,675,000	53,505,747	
(1)	인력지원비	1,014,485,960	998,013,000	16,472,960	
	가. 인건비	729,756,960	692,995,000	36,761,960	<산학협력팀>504,819,080원 - 한시계약직(법인부담금포함) 84,110,000원 - 무기계약직(법인부담금포함) 69,828,470원 - 대학소속 산학협력단 사무수행직원 인건비 322,562,000원 - 명절수당 및 각종수당 8,400,000원 - 장기근속상 및 각종수당 3,800,000원 - 퇴직금 2,150,000원 - 창업교육센터(2023.11.01~2024.02.29.) 5,340,600원 - 공동활용장비센터(2023.10.16~2024.02.29.) 6,062,050원 - 산학기획실 인건비(2024.01.01~2024.02.29.) 1,665,960원 - 명절상여금 900,000원(300,000원X3명) - 4대보험 요율 변동 예비비 <회계감사팀>27,818,880원 - 회계감사팀 전담직원 인건비 24,818,880 - 회계감사팀 전담직원 명절상여금(설, 추석) 600,000원 - 회계감사팀 팀장 겸직수당 2,400,000원 <기업협력센터>6,119,000원 - 산학기획실 전담직원(1월~2월) 인건비, 퇴직금, 명절수당 6,119,000원 <의무산학협력팀>191,000,000원 - 의무산학협력팀 3인급여 + 법정부담금 130,000,000원 - 직원기타수당예비비 61,000,000원
	나. 연구개발능력성과급	284,729,000	305,018,000	-20,289,000	<산학협력팀>77,393,000원 - 간접비 수입10% <기업협력센터>1,000,000원 - 연구개발능력성과급(기타) 1,000,000원 <의무산학협력팀>206,336,000원 - 연구개발능력성과급(국가) : 169,000,000원(1,688,809,000원x10%) - 연구개발능력성과급(기타) : 37,336,000원(186,679,000원 x 20%)(예비비)
	다. 연구개발 준비금		0	0	
(2)	연구지원비	239,714,787	202,682,000	37,032,787	
	산학협력활동비	3,928,000	4,328,000	-400,000	<산학협력팀>3,728,000원 - 부서장 업무추진비 <의무산학협력팀>200,000원 - 유관기관업무추진비 월 1회(50,000원 x 4회 = 200,000원)

(단위:원)

과목		2023학년도 추가경정예산 (A)	2023학년도 본예산 (B)	증감 (A-B)	산출근거
과목명	세목				
	여비교통비	10,920,800	10,182,000	738,800	<ul style="list-style-type: none"> <산학협력팀>6,434,000원 - 업무 출장비(시내) 2,400,000원 - 각종 협의회 출장여비 2,426,000원 - 시외 업무출장비(서울기준) 1,608,000원 <산학기획실>1,346,000원 - 업무출장여비(서울기준) 1,346,000원 <회계감사팀>1,124,800원 - 결산 및 연말정산 관련으로 인한 교통비+일비+식비(경주-서울 기준 3회) 430,800원 - 협의회 관련으로 인한 교통비+일비+식비(경주-제주 기준 1회) 214,400원 - 기타 은행 업무 관련 당일 교통비(교외은행업무) 480,000원 <기업협력센터>500,000원 - 업무관련 교통비 500,000원 <의무산학협력팀>1,516,000원 - 형식-경주 여비(숙박포함) 718,000원(143,600원x5회) - 경주-대전 여비 447,000원(89,400원x5회)
	교육훈련비	8,340,000	7,900,000	440,000	<ul style="list-style-type: none"> <산학협력팀>4,980,000원 - 직무역량강화교육 1,200,000원(150,000원x2회x4인) - 전국대학교 세미나 참가비 2,280,000원(570,000원x2회x2인) - 한국대학교육협의회 참가비 1,200,000원(300,000원x2회*x2인) - 전국대학 계약학과 협의회 참가비 300,000원(300,000원x1회x1인) <산학기획실>500,000원 - 직무역량강화교육 300,000원(300,000원x1회x1인) - 교육훈련비용 200,000원(200,000원x1회x1인) <회계감사팀>1,600,000원 - 사학진흥재단 교육 2건, 연말정산 교육 1건, 결산관련 교육 1건 1,600,000원 <의무산학협력팀>1,260,000원 - 한국사학진흥재단 직무교육 360,000원 - 협의회 세미나 참가비용 500,000원
	소모품비	3,970,000	3,600,000	370,000	<ul style="list-style-type: none"> <산학협력팀>3,370,000원 - 문구류 및 복사용지 구입 3,020,000원 - 2024년 달력 제작비용 150,000원 - 워크숍 관련 문구 구입 200,000원 <의무산학협력팀>600,000원 - 400,000원(월 100,000원 X 4개월)(A4용지 구입) - 200,000원(월 50,000원 X 4개월)(사무용품 구입)
	회의비	3,292,000	5,460,000	-2,168,000	<ul style="list-style-type: none"> <산학협력팀>1,800,000원 - 각종 위원회 회의비 1,800,000원(150,000원 x12회) <회계감사팀>660,000원 - 회계감사팀 감사관련 경비 660,000원 <의무산학협력팀> 832,000원 - 유관기관업무회의 300,000원(100,000원 X 3회 = 300,000원) - 교내연구지원사업 심의비 외부 300,000원(150,000원 X 2인 X 1회 = 300,000원)

과목		2023학년도 추가경정예산 (A)	2023학년도 본예산 (B)	총감 (A-B)	산출근거
항	세목				
가. 기관공통비용	지급수수료	23,841,060	24,369,000	-527,940	<산학협력팀>8,370,000원 - 인지세/보증보험증권/등기부 등 각종 수수료 4,750,000원(95,000*50회) - 선급보증보험료 등 1,000,000원(10,000*10회) - 복합기 임대료 2,620,000원(1,310,000원*2회=2,620,000) <회계감사팀>8,608,060원 - 산학협력단 결산관련 외부회계감사 지급수수료 및 세무감사 수수료 5,520,000원 - 산학협력단 결산관련 세무조정확인서 수수료 550,000원 - 선원보증보험 증권 발급 수수료 170,240원 - 감사자료 발급수수료 : 결산관련 전체 수수료금액 104,700원 - 은행업무 관련 수수료(경신용) 50,000원 - 은행업무 관련 수수료(발급용) 20,000원 - 2023년 연말정산 시스템 경주산학분담금 1,375,000원 - 2023년 간이지급명세서 프로그램 경주산학분담금 300,000원 <기업협력센터>400,000원 - 수수료 지급 비용 400,000원 <의무산학협력팀>6,463,000원 - 입찰보증보험료 400,000원(200,000원 X 2건) - 계약보증보험료 1,500,000원(300,000원 X 5건) - 선급보증보험료 2,000,000원(1,000,000원 X2건)
	세금과공과	16,829,927	9,280,000	7,549,927	<산학협력팀>2,480,000원 - 우편요금 720,000원(6,000원x12개월) - 전화요금 및 EDI요금 960,000원(80,000원x12개월) - 계약학과 협의회비 300,000원 - 산학연협의회비 500,000원 <회계감사팀> 6,949,927원 - 산학협력단 원천세 신고 관련 주민세 종업원분 세금 납부 6,949,927원 ※ 회계감사팀 2023년도 신규 추가 <기업협력센터>500,000원 - 한국산학연합회 및 산학연경북지역 협의회비 500,000원 <의무산학협력팀> 6,900,000원 - 법인주민세납부 1,850,000원(370,000원x5개월) ※ 의무산학협력팀 2023년도 신규 추가 - 세금과공과 (과태료) 300,000원(50,000원x6건)
	출판인쇄비	2,650,000	2,650,000	0	<산학협력팀>2,000,000원 - 예/결산서 제본비 및 각종 인쇄비 2,000,000원 <의무산학협력팀>650,000원 - 연구노트제작비용 500,000원 - 교육자료배포인쇄 150,000원
	홍보비	500,000	500,000	0	<산학협력팀>300,000원 - 기념품 제작비 300,000원 <의무산학협력팀>200,000원 - 홍보물제작 200,000원(20,000원x10개)
	수선비	27,327,000	26,976,000	351,000	<산학협력팀>23,067,000원 - 전자증빙시스템유지보수비 1,650,000원 - 홈페이지 유지관리 비용 지급(2023.11.01~2024.02.29.) 528,000원 <의무산학협력팀>4,260,000원 - 전자증빙시스템유지보수 2,500,000원 - 전자세금계산서유지보수 1,760,000원

(단위:원)

과목		2023학년도 추가경정예산 (A)	2023학년도 본예산 (B)	증감 (A-B)	산출근거
명	세목				
	기타관리운영경비	9,137,000	7,552,000	1,585,000	<ul style="list-style-type: none"> <산학협력팀>4,392,000원 - 부서운영비용(마근특근식대, 정수기 임대, 불교신문 구독, 기타부서운영비용) 3,672,000원 - 580,000원(40,000원x2명x7개월)(신규직원) - 160,000원(40,000원x1명x4개월)(신규직원) <회계감사팀>600,000원 - 600,000원(50,000원x1명) <의무산학협력팀>4,145,000원 - 복리후생비 600,000원(50,000원x3인x4개월) - 커피서비스비 : 400,000원(80,000원x5회) - 통신비 400,000원(100,000원x4개월) - 우편료 200,000원(50,000원x4개월)
	신청준비비	47,514,000	32,700,000	14,814,000	<ul style="list-style-type: none"> <산학협력팀>14,000,000원 - 최근 2개년 평균액 반영 <기업협업센터>2,700,000원 - 외부연구과제 신청준비비 : 2,700,000원 <의무산학협력팀>30,814,000원 - 총회 1,000,000원(1,000,000원x1회) - 대회 2,000,000원(2,000,000원x1회) - 소회 5,000,000원(500,000원x10회)
	보험료	4,980,000	4,800,000	180,000	<ul style="list-style-type: none"> <산학협력팀>3,000,000원 - 학생연구원 산재보험료 <의무산학협력팀>1,980,000원 - 학생연구원 산재보험료 900,000원(월 150,000원x6)
	나. 사업단또는연구단운영비	20,900,000	2,000,000	18,900,000	<ul style="list-style-type: none"> <산학협력팀>18,900,000원 - LINC3.0 집필수당 18,900,000원 <의무산학협력팀>2,000,000원 - 사업단 세미나 개최경비 지원 2,000,000원(1,000,000원x2회)
	다. 기반시설·장비구축·운영비			0	
	라. 연구실안전관리비	48,785,000	48,785,000	0	<ul style="list-style-type: none"> <산학협력팀>7,745,000원 - 연구지원체계평가 대비 간접비 수입 1% 계상 <의무산학협력팀>41,040,000원 - 지원금 인건비 26,600,000원(2,046,300,000원*1.3%) - 산학협력 인건비 14,440,000원(1,110,870원*1.3%)
	마. 연구보안관리비	800,000	800,000	0	<ul style="list-style-type: none"> <산학협력팀>500,000원 - 연구실 보안관리 교육 500,000원(250,000원x2회) <의무산학협력팀>300,000원 - 연구노트작성교육 300,000원(300,000원x1회)
	바. 연구윤리활동비	800,000	800,000	0	<ul style="list-style-type: none"> <산학협력팀>500,000원 - 연구윤리확립 교육 500,000원(250,000원x2회) <의무산학협력팀>300,000원 - 동물실험윤리위원회 개최비용 300,000원(100,000원x3회)
	사. 연구활동지원금	5,200,000	10,000,000	-4,800,000	<ul style="list-style-type: none"> <의무산학협력팀>5,200,000원 - 논문게재료지원 3,000,000원(3,000,000원x1건) - 연구활동 외 부연자 초청특강 비용 2,000,000원(1,000,000원x2건)
	(3) 성과활동지원비	137,980,000	137,980,000	0	
	가. 과학문화활동비	200,000	200,000	0	<ul style="list-style-type: none"> <의무산학협력팀>200,000원 - 과제홍보 200,000원(200,000원x1건)

항	항	과목		2023학년도 추가경정예산 (A)	2023학년도 본예산 (B)	증감 (A-B)	산출근거
		과	세목				
		나. 지식재산권출원·등록비		137,780,000	137,780,000	0	<산학협력팀>67,780,000원 - 최근2개년 집행 평균액 반영 <의무산학협력팀>70,000,000원 - 국가 출원비 30,000,000원(2,000,000원x15건) - 특허 등록 유지비 30,000,000원 - 기타 출원비 10,000,000원(2,000,000원 X 5건)
		(4) 기타지원비		0	0	0	
		가. 기타지원비			0	0	
		4) 일반관리비현금유출액		313,854,375	314,474,000	-619,625	
		(1) 일반관리비		313,854,375	314,474,000	-619,625	
		가. 인건비		69,744,010	81,907,000	-12,162,990	<공동활용장비센터>2,000,000원 - 방사선안전관리수당 <벤처창업보육센터>67,744,010원 - 남회주(3월~4월 : 일반관리비, 5월~2월 : 일반관리비60%, LINC3.0 40%) - 이종원(3월~4월 : 일반관리비, 5월~8월 : 청년창업 연구비, 9월~2월 : 일반관리비 - 이재원(3월~2월 : 일반관리비)
		나. 감가상각비				0	
		다. 무형자산상각비			0	0	
		라. 대손상각비			0	0	
		산학협력활동비			0	0	
		여비교통비	1,545,300	1,972,000	-426,700	<벤처창업보육센터>773,300원 - 본 예산 수입 비례 편성 <창업교육센터>200,000원 - 창업유관기관 방문 200,000원(50,000원x2인x2회) <공동활용장비센터>572,000원 - 교육 및 업무출장 572,000원(142,000원x2회x2명)(서울기준)	
		교육훈련비	3,272,000	3,400,000	-128,000	<벤처창업보육센터>2,272,000원 - 보육매니저(3명) 교육훈련비 <공동활용장비센터>1,000,000원 - NTIS 및 기자재 교육 1,000,000원(250,000원x2회x2명)	
		소모품비	2,080,820	12,023,000	-9,942,180	<벤처창업보육센터>1,080,820원 - 청소용품 소모품 구입비 835,250원x12개월 <공동활용장비센터>1,000,000원 - 3D프린트 관련 소모품비 2,000,000(메인, 서프트재료)	

(단위:원)

과목		2023학년도 추가경정예산 (A)	2023학년도 본예산 (B)	증감 (A-B)	산출근거
항	세목				
마. 일반재경비	회의비	1,220,000	2,460,000	-1,240,000	<벤처창업보육센터>920,000원 - 외부 운영위원 수당 1,200,000원(100,000,000원x6명x2회) - 운영회의비 600,000원(30,000원x10명x2회)(내부6명, 외부6명) - 입주심사비 960,000원(40,000원x2명x12회) <창업교육센터>300,000원 - 회의비 300,000원(15,000원x4인x5회)
	지급수수료	88,040,731	82,942,000	5,098,731	<벤처창업보육센터>88,040,731원 - 방법 및 장소 등 각종 용역비 75,092,731원 - 소방점검비 및 각종 보험료 등 3,848,000원 - 창업보육협의회의비(2곳) 1,600,000원 - 경주이업종교류회비 600,000원 - 산학협력단 및 창업보육센터 관리비 지출(정수기, 엘리베이터, 방범용역, 청소 인건비, 방역 소독비(2023.03.01.~2024.02.29.) 6,900,000원
	세금과공과	127,979,669	101,920,000	26,059,669	<벤처창업보육센터>127,979,669원 - 전기 및 수도요금 84,046,669원 - 통신망사용료 및 전화료 14,640,000원 - 부가가치세 및 각종임대료 14,080,000원 - 산학협력단 및 창업보육센터 공과금 지출(인터넷사용료, 전화비, 신관 전기로 및 수도료, 구관 전기료 및 수도료(2023.03.01.~2024.02.29.) 15,213,000원
	출판인쇄비		0	0	
	홍보비	450,000	450,000	0	<창업교육센터>450,000원 - 학생창업 자진신고 기념품 450,000원(30,000원x15건)
	수선비	7,731,605	15,000,000	-7,268,395	<벤처창업보육센터>5,731,605원 - 건물 유지 보수비 3개년 평균치 반영 <공동활용공간센터>2,000,000원 - 출장수리비(출장비 및 소모품 교체비) 2,000,000원(1,000,000원x2회)
	기타관리운영경비	1,790,240	2,400,000	-609,760	<벤처창업보육센터 580,240원 - 부서 운영비 <창업교육센터>1,200,000원 - 부서 운영비
	신청준비비		0	0	
	사업단또는연구단운영비		0	0	
	기부금		0	0	
	퇴직급여		0	0	
	지식재산권관리	10,000,000	10,000,000	0	<의무산학협력팀>10,000,000원 - 제투자지원사업 일환(기술이전 수익금 교원 해외출원 경비 지원)
5) 운영외비용현금유출액		9,750,109	7,297,000	2,453,109	

과목	과목		2023학년도 추가경정예산 (A)	2023학년도 본예산 (B)	증감 (A-B)	산출근거
	항목	세목				
(1) 운영외비용	가. 유가증권처분손실		9,750,109	7,297,000	2,453,109	
	나. 유가증권평가손실			0	0	
	다. 외환차손			0	0	
	라. 외화환산손실			0	0	
	마. 유형자산처분손실			0	0	
	바. 전기오류수정손실			0	0	
	사. 고유목적사업준비전입액			0	0	
	아. 기타운영외비용		9,750,109	7,297,000	2,453,109	<ul style="list-style-type: none"> <신학협력팀>4,512,000원 - 전기 외부연구과제 이자 및 잔액 반납 <회계감사팀>1,525,600원 - 기준년도 2021년 장애인 고용부담금 추가정수(기납부건) 1,275,600원 - 2023년 2기예결 부가가치세 신고 관련 가산세 납부(기납부건) 50,000원 - 2023년 2기확결 부가가치세 신고 관련 가산세 납부 200,000원 * 회계감사팀 2023년 신규추가 <벤처창업보육센터>320,536원 - 외부연구과제 연구비 이자반납 <참원교목센터>1,000원 - 사업비 예금이자 반납 <기원협원센터>140,973원 - 외부연구과제 연구비 이자반납 <의무신학협력팀>3,250,000원 - 연구과제 이자 반납 3,000,000원 - 운영외비용예비비 250,000원
6) 학교회계전출금		711,505,000	717,805,000	-6,300,000		
(1) 학교회계전출금		711,505,000	717,805,000	-6,300,000		

과목		2023학년도 추가경정예산 (A)	2023학년도 본예산 (B)	증감 (A-B)	산출근거
명	세목				
	가. 학교회계전출금	711,505,000	717,805,000	-6,300,000	<산학협력팀>12,305,000원 - 2023 박물관 연구과제 간접비 수입액 전입 5,673,000원 - 연구소 연구과제 간접비 8% 연구기금 배정 3,632,000원 - 대동자금 및 예비비 : 3,000,000원 <의무산학협력팀>689,200,000원 - 학교회계전출금 600,000,000원 - 교내연구지원 70,000,000원 - 대동자금 예비비 10,000,000원 - 일반연구기관 및 DM통계연구소 지원 19,200,000원
2. 투자활동으로인한현금유입액		668,526,000	627,300,000	41,226,000	
1) 투자자산지출		0	0	0	
	(1) 장기금융상품증가		0	0	
	(2) 장기투자금융자산취득지출		0	0	
	(3) 출자금투자지출		0	0	
	(4) 기타투자자산지출		0	0	
2) 유형자산취득지출		544,406,000	499,800,000	44,606,000	
	(1) 토지취득		0	0	
	(2) 건물취득		0	0	
	(3) 구축물취득		0	0	
	(4) 기계기구취득	521,960,000	486,000,000	35,960,000	<산학협력팀>312,960,000원 - 최근 2개년 집행 평균액 5%증액 편성 <의무산학협력팀>209,000,000원 - 연구과제 장비 구입 및 간접비 지원
	(5) 집기비품취득	22,446,000	13,800,000	8,646,000	<벤처창업보육센터>6,644,600원 - 보육시설 집기비품 구입 <의무산학협력팀>16,000,000원 - 본 예산 수입 비례 편성
	(6) 차량운반구취득		0	0	
	(7) 건설중인자산취득		0	0	

(단위:원)

과목	과목		2023학년도 추가경정예산 (A)	2023학년도 본예산 (B)	증감 (A-B)	산출근거
	항목	세목				
	(8) 기타유형자산취득			0	0	
	3) 무형자산취득지출		124,120,000	127,500,000	-3,380,000	
	(1) 지식재산권취득		33,000,000	33,000,000	0	<산학협력팀>18,000,000원 - 지식재산권 등록 18,000,000원(최근 2개년 집행 평균액 반영) <의무산학협력팀>15,000,000원 - 지식재산권 등록 15,000,000원(1,500,000원x10건)
	(2) 개발비취득			0	0	
	(3) 기타무형자산취득		91,120,000	94,500,000	-3,380,000	<산학협력팀>81,120,000원 - 최근 2개년 집행 평균액 반영 <의무산학협력팀>10,000,000원 - 연구과제 소프트웨어 구입
	4) 기타비유동자산지출		0	0	0	
	(1) 연구기금적립지출			0	0	
	(2) 건축기금적립지출			0	0	
	(3) 장학기금적립지출			0	0	
	(4) 기타기금적립지출			0	0	
	(5) 보증금지출			0	0	
	(6) 기타비유동자산지출			0	0	
	3. 재무활동으로인한친금융출액		37,590,220	29,292,000	8,298,220	
	1) 부채상환		37,590,220	29,292,000	8,298,220	
	(1) 임대보증금감소		17,388,220	20,600,000	-3,211,780	<벤처창업보육센터>17,388,220원 - 임주업체 임대 보증금 반환 - 보증금 지급(현금)
	(2) 퇴직급여충당금 지출액		20,202,000	8,692,000	11,510,000	<산학협력팀>15,738,000원 - 무기계약직(2023.06.30. 퇴사)퇴직금 : 7,938,355원(퇴직급여충당금 5,587,575원, 퇴직급여 2,350,780원) - 한시계약직(2023.03.31. 퇴사)퇴직금 : 6,390,720원(퇴직급여충당금 4,325,406원, 퇴직급여 2,065,314원) <기업협업센터>4,464,000원 - 기업협업센터자체직원 퇴직급여 충당금 지출액(한시계약직) 및 지출예정액(한시계약직) 4,464,000원
	(3) 기타비유동부채감소			0	0	

(단위:원)

과목				2023학년도 추가경정예산 (A)	2023학년도 본예산 (B)	증감 (A-B)	산출근거
과목	항목	세목	세목				
		2) 기본금반환		0	0	0	
		(1) 출연기본금감소			0	0	
III. 현금의증감				1,731,680,229	1,908,778,000	-177,097,771	
IV. 기초의현금				10,948,160,100	10,948,160,100	0	
V. 기말의현금				12,679,840,329	12,856,938,100	-177,097,771	