

기 호	113 - 30
의 결 일 자	2023.10. 18

2023학년도

의과대학부속 영천병원회계 추가경정 자금예산서

영 남 대 학 교 의 료 원

- 목 차 -

I . 예산총칙	3
II . 2023학년도 주요사업	4
III . 2023학년도 추가경정 예산 편성 집계표	5
IV . 수입의부	6
V . 지출의부	12
VI . 예산부속명세서	23

I. 예 산 총 칙

제 1 조 부속 영천병원 회계 수입 및 지출 예산은 일금삼백구십이억육천만원정(₩39,260,000,000)으로 한다.

제 2 조 부속 영천병원 의사 및 파견의사 인건비는 부속 영천병원 회계에서 편성 및 지급한다.

제 3 조 다음 과목은 예산에 편성된 금액에 불구하고 그 실제액을 예산으로 집행 할 수 있다.

가. 제세공과금 및 공공요금

나. 환율변동에 따른 리스료 및 지급이자

다. 수입 증가에 따른 재료비 등의 직접경비

라. 외부 자금 지원에 따른 사업비 지출액

제 4 조 수입 및 지출의 상세 내용은 자금예산서 과목과 같으며 단위는 천원으로 한다.

Ⅱ. 2023 학 년 도 주 요 사 업

1. 의료부문

가. 진료 역량 강화

- 1) 적극적인 진료로 병상 가동율 개선
- 2) 의료 인력의 안정적 운용
- 3) 지자체 및 지역 유관 단체와 협력 강화

2. 시설투자 및 유지보수 부문

- 가. 고객 중심 시설 개선 및 유지 관리
- 나. 신규 취득 토지 주차장 조성
- 다. 노후된 병실 환경 개선

3. 재정 부문

- 가. 의료수익 증대로 신규 사업 투자 자원 및 운영자금 확대

Ⅲ. 2023학년도 추가경정 예산 편성 집계표

<단위 : 천원>

수 입 의 부					지 출 의 부				
과 목	2023학년도 추경예산	2023학년도 본예산	증감액	구성비	과 목	2023학년도 추경예산	2023학년도 본예산	증감액	구성비
의 료 수 익	32,178,790	31,204,730	974,060	82.0%	인 건 비	20,726,110	20,628,770	97,340	52.8%
외 래 수 익	12,039,620	11,854,990	184,630	30.7%	재 료 비	5,669,560	4,994,760	674,800	14.4%
입 원 수 익	18,630,610	17,847,670	782,940	47.5%	관 리 운 영 비	6,144,440	5,882,620	261,820	15.7%
기 타 의 료 수 익	1,508,560	1,502,070	6,490	3.8%	의 료 외 비 용	349,130	5,130	344,000	0.9%
의 료 외 수 익	844,520	845,230	-710	2.1%	전 출 금	952,000	952,000	0	2.4%
전 입 금	2,500,000	2,500,000	0	6.3%	예 비 비	800,000	800,000	0	2.0%
투 자 자 산 입 금	10	10	0	0.0%	비 유 동 자 산	3,490,680	3,315,680	175,000	8.9%
비유동자산매각수입	10	10	0	0.0%	유 동 부 채 상 환	10	10	0	0.0%
유 동 부 채 입 금	10	10	0	0.0%	비 유 동 부 채 상 환	300,030	300,030	0	0.8%
비 유 동 부 채 입 금	300,010	300,010	0	0.8%	미 사용 차기 이월 자금	828,040	1,621,000	-792,960	2.1%
미 사용 전기 이월 자금	3,436,650	3,650,000	-213,350	8.8%					
자금 수입 총계	39,260,000	38,500,000	760,000	100%	자금 지출 총계	39,260,000	38,500,000	760,000	100%

IV. 수 입 의 부

< 수입 >

<단위 : 천원>

계 정 과 목		2023학년도 추경예산	2023학년도 본예산	증 감 액	산 출 근 거 (단위:원)
5100 의 료 수 익		32,178,790	31,204,730	974,060	
5110 외 래 수 익		12,039,620	11,854,990	184,630	1. 2023학년도 3-7월 실적 : 582명/일 2. 2023학년도 일평균 외래환자 목표 : 585명 3. 2023학년도 외래진료일수 : 248일
					(외래수익 산출근거)
5111 일 반 수 익		183,240	173,010	10,230	가. 외래 일반수익 : 7명 × 105,555원 × 248일 = 183,240,000
5112 자 보 수 익		272,210	263,940	8,270	나. 외래 자보수익 : 12명 × 91,470원 × 248일 = 272,210,000
5113 건 강 보 험 수 익		10,216,840	10,075,550	141,290	다. 외래 건강보험수익 : 486명 X 84,760원 X 248일 = 10,216,840,000
5114 의 료 급 여 수 익		1,308,350	1,293,490	14,860	라. 외래 의료급여수익 : 69명 × 76,458원 × 248일 = 1,308,350,000
5115 산 재 보 험 수 익		58,980	49,000	9,980	마. 외래 산재보험수익 : 11명 × 21,620원 × 248일 = 58,980,000
5120 입 원 수 익		18,630,610	17,847,670	782,940	1. 2023학년도 3-7월 실적 : 142명/일 2. 2023학년도 일평균 입원환자 목표 : 160명/일 (가동율 : 80%) 3. 2023학년도 입원진료일수 : 366일

< 수입 >

<단위 : 천원>

계 정 과 목		2023학년도 추경예산	2023학년도 본예산	증 감 액	산 출 근 거 (단위:원)
					(입원수익 산출근거)
	5121 일 반 수 익	252,030	210,960	41,070	가. 입원 일반수익 : 2명 × 344,308원 × 366일 = 252,030,000
	5122 자 보 수 익	811,100	768,970	42,130	나. 입원 자보수익 : 12명 × 184,677원 × 366일 = 811,100,000
	5123 건 강 보 험 수 익	14,527,420	13,933,930	593,490	다. 입원 건강보험수익 : 116명 × 342,176원 × 366일 = 14,527,420,000
	5124 의 료 급 여 수 익	2,705,320	2,612,130	93,190	라. 입원 의료급여수익 : 25명 × 295,663원 × 366일 = 2,705,320,000
	5125 산 재 보 험 수 익	334,740	321,680	13,060	마. 입원 산재보험수익 : 5명 × 182,923원 × 366일 = 334,740,000
	5130 기 타 의 료 수 익	1,508,560	1,502,070	6,490	
	5130 건 강 진 단 수 익	1,227,430	1,227,430	0	- 건강진단수익 : 1,227,430,000
	5134 제 증 명 료 수 익	207,130	184,640	22,490	- 제증명 수입 : 17,260,833원 × 12개월 = 207,130,000
	5135 기 타 수 익	74,000	90,000	-16,000	- 약품저가구매인센티브 : 37,000,000원 × 2회 = 74,000,000
5300 의 료 외 수 익		844,520	845,230	-710	
	5310 의 료 부 대 수 익	10	10	0	
	5311 장 례 식 장 수 익	10	10	0	과목 존치

< 수입 >

<단위 : 천원>

계 정 과 목		2023학년도 추경예산	2023학년도 본예산	증 감 액	산 출 근 거 (단위:원)
5320	이 자 수 익	110,000	110,000	0	
	5321 이 자 수 익	110,000	110,000	0	정기예금 33.5억(2023. 7월 기준)
5330	임 대 료 수 익	226,690	173,160	53,530	
	5332 기 타 임 대 수 익	226,690	173,160	53,530	
5340	기 부 금 수 익	463,620	520,050	-56,430	
	5341 기 부 금 수 익	12,720	12,150	570	
	5342 국 고 보 조 금 수 익	450,900	507,900	-57,000	1. 응급실 국고 및 지자체 보조금 : 400,000,000 2. 간호간병통합서비스 제공기관 인센티브 : 47,900,000 3. 선별진료소 지원금 : 3,000,000
5350	잡 이 익	44,200	42,010	2,190	
	5351 잡 이 익	44,200	42,010	2,190	1. 외상대 카드결결제분 캐쉬백, 지체상금 및 폐품 수입 : 10,200,000 2. 심평원 평가자료 제출 수입 : 140,000 3. 간호부 임상실습 수입 등 : 14,000,000

< 수입 >

<단위 : 천원>

계 정 과 목		2023학년도 추경예산	2023학년도 본예산	증 감 액	산 출 근 거 (단위:원)
					4. 보건소 치매진단 협력의사 수입 : 16,500,000 5. 재활용 폐기물 수입 등 : 3,360,000
5400	전 입 금	2,500,000	2,500,000	0	
5410	전 입 금	2,500,000	2,500,000	0	
	5411 운 영 비 전 입 금	2,500,000	2,500,000	0	영천병원 인근 토지 취득 자금 (영천시 오수동 293-1 등 16개 필지)
5500	투 자 자 산 입 금	10	10	0	
5510	투 자 자 산 입 금	10	10	0	
	5511 보 증 금 입 금	10	10	0	과목 존치
5600	비 유 동 자 산 매 각 수 입	10	10	0	
5610	비 유 동 자 산 매 각	10	10	0	
	5611 토 지 매 각 대 등	10	10	0	과목 존치
2100	유 동 부 채 입 금	10	10	0	
2100	유 동 부 채 입 금	10	10	0	

< 수입 >

<단위 : 천원>

계 정 과 목		2023학년도 추경예산	2023학년도 본예산	증 감 액	산 출 근 거 (단위:원)
	2111 단 기 차 입 금입금	10	10	0	과목 존치
2300 비 유 동 부 채 입 금		300,010	300,010	0	
	2300 비 유 동 부 채 입 금	300,010	300,010	0	
	2311 장 기 차 입 금입금	10	10	0	과목 존치
	2312 임 대 보 증 금입금	300,000	300,000	0	장례식장 임대보증금(2023. 7. 1~ 2028. 6. 30. 5년 계약)
미 사 용 전 기 이 월 자 금		3,436,650	3,650,000	-213,350	- 미사용전기 이월자금 3,436,650,000 (2022학년도 결산 반영)
자 금 수 입 총 계		39,260,000	38,500,000	760,000	

V. 지출의 부

< 지 출 >

<단위 : 천원>

계 정 과 목	2023학년도 추경예산	2023학년도 본예산	증 감 액	산 출 근 거 (단 위 : 원)
6100 인 건 비	20,726,110	20,628,770	97,340	
6110 교 원 급 여	10	10	0	과목 존치
6111 교 원 인 건 비	10	10	0	
6120 직 원 급 여	19,214,370	19,055,060	159,310	직원인건비 : 292,880,000 의사인건비 : -133,570,000
6121 봉 급	5,024,060	4,856,820	167,240	
6122 정 액 수 당	3,959,800	3,887,230	72,570	
6123 상 여 수 당	389,100	377,400	11,700	
6124 정 근 수 당	623,870	626,550	-2,680	
6125 체 력 단 련 비	917,820	901,970	15,850	
6127 기 타 수 당	1,800,750	1,772,550	28,200	
6128 의 사 인 건 비	6,498,970	6,632,540	-133,570	
6140 기 타 인 건 비	7,000	1,000	6,000	산업보건의 위촉 수수료 : 6,000,000
6141 기 타 인 건 비	7,000	1,000	6,000	

< 지 출 >

<단위 : 천원>

계 정 과 목		2023학년도 추경예산	2023학년도 본예산	증 감 액	산 출 근 거 (단 위 : 원)	
6150	퇴 직 급 여	1,504,730	1,572,700	-67,970		
	6151 퇴 직 급 여	1,504,730	1,572,700	-67,970	의사 및 계약직 직원 퇴직급여 : -42,470,000 명예퇴직수당 : -25,500,000	
6200	재 료 비	5,669,560	4,994,760	674,800		
6210	약 품 비	2,134,000	1,750,800	383,200	3월 ~ 7월 실적 기준 주사약품비 : 383,200,000	
	6211 내 복 약 품 비	420,000	360,000	60,000		
	6212 주 사 약 품 비	1,630,000	1,320,000	310,000		
	6213 외 용 약 품 비	72,000	60,000	12,000		
	6214 원 료 약 품 비	12,000	10,800	1,200		
	6230	진 료 재 료 비	3,535,560	3,243,960	291,600	3월 ~ 7월 실적기준 의료소모품비 : 291,600,000
	6231	검 사 재 료 비	543,000	543,000	0	
		6232 방 사 선 재 료 비	168,000	168,000	0	
		6234 위 생 재 료 비	42,000	38,400	3,600	
		6235 의 료 소 모 품 비	2,700,000	2,400,000	300,000	

< 지 출 >

<단위 : 천원>

계 정 과 목		2023학년도 추경예산	2023학년도 본예산	증 감 액	산 출 근 거 (단 위 : 원)
	6236 혈 액 비	72,000	84,000	-12,000	
	6237 기 타 재 료 비	10,560	10,560	0	
6300 관 리 운 영 비		6,144,440	5,882,620	261,820	
	6310 복 리 후 생 비	1,369,730	1,266,250	103,480	
	6311 복 리 후 생 비	1,323,060	1,219,580	103,480	4대보험, 장기근속포상, 업무추진비 등 : 103,480,000
	6312 피 복 비	46,670	46,670	0	
	6320 여 비 교 통 비	16,160	20,400	-4,240	
	6321 여 비 교 통 비	16,160	20,400	-4,240	실적기준 : -4,240,000
	6330 교 육 훈 련 비	43,110	45,610	-2,500	
	6331 교 육 훈 련 비	43,110	45,610	-2,500	
	6340 통 신 비	43,290	42,510	780	
	6341 전 화 료	12,000	12,000	0	
	6342 우 편 료	7,200	7,200	0	

< 지 출 >

<단위 : 천원>

계 정 과 목		2023학년도 추경예산	2023학년도 본예산	증 감 액	산 출 근 거 (단 위 : 원)
	6343 기 타 통 신 비	24,090	23,310	780	
	6350 전 기 수 도 료	504,000	456,000	48,000	
	6351 전 력 료	408,000	360,000	48,000	전력료 : 48,000,000
	6352 상 하 수 도 료	96,000	96,000	0	
	6360 연 료 비	402,000	402,000	0	
	6361 연 료 비	402,000	402,000	0	
	6370 소 모 품 비	155,880	135,600	20,280	
	6371 소 모 품 비	155,880	135,600	20,280	전산, 행정소모품 등 : 20,280,000
	6380 도 서 인 쇄 비	28,260	25,020	3,240	
	6382 기 타 도 서 인 쇄 비	28,260	25,020	3,240	
	6390 침 구 피 복 비	40,000	33,000	7,000	
	6391 피 복 침 구 비	40,000	33,000	7,000	
	6410 세 금 과 공 과	211,550	177,600	33,950	

< 지 출 >

<단위 : 천원>

계 정 과 목		2023학년도 추경예산	2023학년도 본예산	증 감 액	산 출 근 거 (단위 : 원)
6411	세 금	197,230	163,480	33,750	장애인 고용부담금 등 : 33,750,000
6412	공 과 금	3,600	3,600	0	
6413	협 회 비	10,720	10,520	200	
6420	지 급 수 수 료	329,430	316,740	12,690	
6422	지 급 수 수 료	329,430	316,740	12,690	
6430	지 급 임 차 료	24,590	25,370	-780	
6431	지 급 임 차 료	24,590	25,370	-780	
6440	외 주 용 역 비	1,957,880	2,330,730	-372,850	
6441	청소경비용역비	671,220	658,200	13,020	
6442	간병사용역비	10	10	0	
6443	세탁용역비	75,000	76,200	-1,200	
6444	급식위탁용역비	815,490	643,440	172,050	
6445	전화교환용역비	10	10	0	

< 지 출 >

<단위 : 천원>

계 정 과 목		2023학년도 추경예산	2023학년도 본예산	증 감 액	산 출 근 거 (단위 : 원)
	6446 임상검사용역비	302,000	362,000	-60,000	하반기 코로나19 위탁 검사 감소 예상 : -60,000,000
	6447 정비보수용역비	10,150	506,870	-496,720	수선비 계정과목 변경
	6449 기 타 용 역 비	84,000	84,000	0	
	6460 수 선 비	826,570	418,700	407,870	
	6461 시 설 수 선 비	251,900	331,900	-80,000	
	6462 의 료 장 비 수 선 비	446,160	72,000	374,160	정비보수용역비 계정과목 정정
	6463 기 타 수 선 비	128,510	14,800	113,710	정비보수용역비 계정과목 정정
	6470 차 량 유 지 비	32,450	32,450	0	
	6471 차 량 유 지 비	32,450	32,450	0	
	6480 보 험 료	40,700	40,700	0	
	6481 보 험 료	40,700	40,700	0	
	6490 접 대 비	6,000	6,000	0	
	6491 접 대 비	6,000	6,000	0	

< 지 출 >

<단위 : 천원>

계 정 과 목		2023학년도 추경예산	2023학년도 본예산	증 감 액	산 출 근 거 (단 위 : 원)
6510	행 사 비	35,080	36,280	-1,200	
	6511 행 사 비	35,080	36,280	-1,200	
6520	광 고 선 전 비	21,400	15,900	5,500	
	6523 기 타 광 고 선 전 비	21,400	15,900	5,500	병원홍보 및 간호 취업설명회 활동비 등 : 5,500,000
6530	의 료 사 회 사 업 비	20,000	20,000	0	
	6531 의 료 사 회 사 업 비	20,000	20,000	0	
6550	잡 비	5,360	4,760	600	
	6551 잡 비	5,360	4,760	600	
6580	대 손 상 각 비	1,000	1,000	0	
	6581 대 손 상 각 비	1,000	1,000	0	
6590	의 료 분 쟁 비 용	30,000	30,000	0	
	6591 의 료 분 쟁 비 용	30,000	30,000	0	
6600	의 료 외 비 용	349,130	5,130	344,000	

< 지 출 >

<단위 : 천원>

계 정 과 목		2023학년도 추경예산	2023학년도 본예산	증 감 액	산 출 근 거 (단 위 : 원)
6610	의 료 부 대 비 용	10	10	0	
	6611 장례식장 재료비	10	10	0	
6620	이 자 비 용	10	10	0	
	6621 지 급 이 자	10	10	0	
6630	기 부 금	5,000	5,000	0	
	6631 기 부 금	5,000	5,000	0	
6650	잡 손 실	344,110	110	344,000	
	6651 잡 손 실	344,110	110	344,000	코로나19 대응 의료기관 손실보상 정산액 환수 : 344,000,000
6700	전 출 금	952,000	952,000	0	
	6710 전 출 금	952,000	952,000	0	
	6713 기 타 전 출 금	952,000	952,000	0	의료원지원금 상환 : MRI 396,000,000 전산실이전 : 306,000,000 토지 구입비 : 250,000,000
6800	예 비 비	800,000	800,000	0	
	6810 예 비 비	800,000	800,000	0	

< 지 출 >

<단위 : 천원>

계 정 과 목		2023학년도 추경예산	2023학년도 본예산	증 감 액	산 출 근 거 (단 위 : 원)
	6811 예 비 비	800,000	800,000	0	
1100	비 유 동 자 산	3,490,680	3,315,680	175,000	
	1110 유 형 자 산	3,490,670	3,315,670	175,000	
	1111 토 지	10	10	0	
	1112 건 물	10	10	0	
	1113 구 축 물	40,000	15,000	25,000	전기차 충전시설 설치 등 : 25,000,000
	1114 기 계 장 치	85,000	85,000	0	
	1115 의 료 장 비	700,000	600,000	100,000	각과 의료장비 구입 (영상의학과 Mobile 촬영기 구매 등) : 100,000,000
	1116 차 량 운 반 구	10	10	0	
	1117 공 기 구 비 품	115,640	115,640	0	
	1118 건설중인 자산	2,550,000	2,500,000	50,000	토지 취득 주차장 조성 및 아스콘 포장 등 : 50,000,000
	1130 투 자 자 산	10	10	0	
	1131 보 증 금	10	10	0	

< 지 출 >

<단위 : 천원>

계 정 과 목	2023학년도 추경예산	2023학년도 본예산	증 감 액	산 출 근 거 (단 위 : 원)
2200 유 동 부 채 상 환	10	10	0	
2210 유 동 부 채 상 환	10	10	0	
2211 단 기 차 입 금 상 환	10	10	0	
2400 비 유 동 부 채 상 환	300,030	300,030	0	
2410 비 유 동 부 채 상 환	300,030	300,030	0	
2411 장 기 차 입 금 상 환	10	10	0	
2413 금 융 리 스 미 지 급 금	10	10	0	
2414 장 기 매 입 채 무	10	10	0	
2415 임 대 보 증 금 환 급	300,000	300,000	0	장례식장 임대보증금(2023.7.1 신규계약)
미 사용 차 기 이 월 자 금	828,040	1,621,000	-792,960	- 미사용차기이월자금 828,040,000
자 금 지 출 총 계	39,260,000	38,500,000	760,000	

VI. 예 산 부 속 명 세 서

1. 전 기 말 미 수 금 명 세 서

2. 추 정 인 건 비 명 세 서

1. 전기말 미수금명세서

< 단위 : 천원 >

구 분	내 용	금 액	비 고
의 료 미 수 금	재 원 미 수 금	454,101	
	퇴 원 미 수 금	848,993	
	외 래 미 수 금	845,338	
	신 용 카 드 미 수 금	106,096	
소 계		2,254,528	
일 반 미 수 금	2023년 7월 31일 월마감후 원무수입 등	8,549,680	원무팀, 용역업체 미수금 등
소 계		8,549,680	
합 계		10,804,208	

2. 추정 인건비명세서

(단위 : 원)

구 분		인원수 (A)	인건비 총액 (B)	1인당 평균액(B/A)	비 고	
교원	기본급등					
강사	시간강의료					
	특별강의료					
	합 계					
조교	인건비					
	퇴직금					
직원 (의사직)	기본급	24	2,018,390,000	84,099,583		
	상여금					
	고정수당	진료수당	24	75,160,000	3,131,667	
		기타제수당	24	108,210,000	4,508,750	
	실적수당	진료실적수당	24	4,168,570,000	173,690,417	
		기타제수당	24	128,650,000	5,360,417	
	법정부담금	14	177,724,800	12,694,629		
	퇴직금	10	42,450,000	4,245,000		
	합 계		6,719,154,800			
직원	기본급	262	5,024,060,000	19,175,802		
	상여금	262	1,930,790,000	7,369,427		
	고정수당	직무수당	262	1,753,650,000	6,693,321	
		기타제수당	262	2,206,150,000	8,420,420	
	실적수당	진료실적수당				
		기타제수당	262	1,807,750,000	6,899,809	
	법정부담금	179	983,875,200	5,496,509		
	퇴직금	83	300,680,000	3,622,651		
	합 계		14,006,955,200			
임시직	인건비					
	퇴직금					
일용직	인건비					
총 계			20,726,110,000			