2020회계연도 부속병원회계 1차추경 자금운용 예산

2021.01.

]

상 지 대 학 교 부 속 한 방 병 원

2020회계연도 1차추경 예산 편성 개요

◎ 2020년 예산 대비 수입·지출 각각 금596,843천원 감액한 금4,387,708천원 편성

◎ 코로나19로 인한 의료수입 감소에 따른 긴축, 절감 예산 편성을 통한 재정 운영의 건전성 확보

◎ 불필요한 사업예산 및 소모성 경비의 예산배정 최대 억제

◎ 수입

◎ 2020년 예산 대비 금596,843천원 감액한 금4,387,708원 편성

◎ 지출

◎ 2020년 예산 대비 금596,843천원 감액한 금4,387,708원 편성

◎ 보수

- 일반수련의 2명 미 채용
- 계약직원 최저임금 적용

◎ 대학부채 일부 상환

1. 부속병원회계 예산 편성 총괄표

구분	관	2020회계연도 1차추경 예산 (A)	2020회계연도 예산 (B)	증 감 (A-B)	구성비율(%)	
					A	B
수입	입원수입	**1,863,384**	2,508,336	-644,952	42.5	50.3
	외래수입	**2,314,642**	2,385,126	-70,484	52.8	47.9
	의료부대수입	**168,263**	66,539	101,724	3.8	1.3
	의료외수입	**41,403**	24,534	16,869	0.9	0.5
	기타자산수입	**12**	12		0.0	0.0
	유형고정자산	**2**	2		0.0	0.0
	기초유동자산	**1**	1		0.0	0.0
	고정부채입금	**1**	1		0.0	0.0
	합 계	**4,387,708**	4,984,551	-596,843	100.0	100.0
지출	인건비	**905,347**	929,805	-24,458	20.6	18.7
	관리비	**888,895**	1,075,361	-186,466	20.3	21.6
	의료외비용	**5,005**	40,005	-35,000	0.1	0.8
	재료비	**606,813**	632,993	-26,180	13.8	12.7
	노무비	**1,810,536**	1,848,484	-37,948	41.3	37.1
	당좌자산	**1**	1		0.0	0.0
	투자자산	**2**	2		0.0	0.0
	유형고정자산	**11,103**	52,903	-41,800	0.3	1.1
	유동부채상환	**160,003**	404,994	-244,991	3.6	8.1
	고정부채상환	**3**	3		0.0	0.0
	합 계	**4,387,708**	4,984,551	-596,843	100.0	100.0

2. 수입 예산 총괄 현황

(단위:천원)

관	2020회계연도 1차추경 예산 (A)	2020회계연도 예산 (B)	증 감 (A-B)	비 고
의료수입	4,346,289	4,960,001	-613,712	- 코로나19에 의한 수입감소
의료외수입	41,403	24,534	16,869	- 임상시험 간접비 증가 - 소송비용 입금(박병기,김학현)
투자와기타자산수입	12	12		
고정자산매각수입	2	2		
미사용전기이월자금	1	1		
부채	1	1		
합 계	4,387,708	4,984,551	-596,843	

3. 지출 예산 총괄 현황

(단위:천원)

관	2020회계연도 1차추경 예산 (A)	2020회계연도 예산 (B)	증 감 (A-B)	비 고
보 수 (인건비, 노무비)	2,715,883	2,778,289	-62,406	'- 일반수련의 2명 미 채용 '- 계약직원 최저임금 적용
관리비	888,895	1,075,361	-186,466	- 노후 수선비 미사용
의료외비용	5,005	40,005	-35,000	- 예비비
재료비	606,813	632,993	-26,180	- 수입감소에 의한 재료비 감소
당좌자산	1	1		
투자자산	2	2		
유형고정자산	11,103	52,903	-41,800	- 의료기기, 비품 구입 감소
유동부채상환	160,003	404,994	-244,991	- 수입감소에 의한 부채 일부 상환 (상지대학교)
고정부채상환	3	3		
합 계	4,387,708	4,984,551	-596,843	

예 산 총 칙

1. 2020년도 부속한방병원 추경예산 총액은 수입·지출 각각 전년대비 금596,843천원 감액한 금4,387,708천원으로 한다.

2. 예산 편성의 기본 방침은 다음과 같다.

가. 의료수입 감소에 따른 긴축・절감예산 편성 통한 재정운영의 건전성 확보

나. 부채 상환에 총력

다. 불필요한 사업예산 및 소모성 경비의 예산배정 최대 억제

2020년도 1차추경 예산 수입·지출 예산액

수입총액 : 4,387,708 천원

지출총액 : 4,387,708 천원

상 지 대 학 교 부 속 한 방 병 원

수 입 지 출 예 산 집 계 표(대비)

부속한방병원 (단위 : 천원)

수 입				지 출			
항	2020년 1차 추경 예산	2020년 예산	증 감	항	2020년 1차 추경 예산	2020년 예산	증 감
5140 입 원 수 입	1,863,384	2,508,336	-644,952	4200 인 건 비	905,347	929,805	-24,458
5150 외 래 수 입	2,314,642	2,385,126	-70,484	4300 관 리 비	888,895	1,075,361	-186,466
5190 의 료 부 대 수 입	168,263	66,539	101,724	4400 의 료 외 비 용	5,005	40,005	-35,000
5200 의 료 외 수 입	41,403	24,534	16,869	6100 재 료 비	606,813	632,993	-26,180
1210 기 타 자 산 수 입	12	12		6200 노 무 비	1,810,536	1,848,484	-37,948
1310 유 형 고 정 자 산	2	2		1100 당 좌 자 산	1	1	
1100 기 초 유 동 자 산	1	1		1200 투 자 자 산	2	2	
2200 고 정 부 채 입 금	1	1		1600 유 형 고 정 자 산	11,103	52,903	-41,800
				2100 유 동 부 채 상 환	160,003	404,994	-244,991
				2200 고 정 부 채 상 환	3	3	
세 입 합 계	4,387,708	4,984,551	-596,843	세 출 합 계	4,387,708	4,984,551	

수 입 지 출 예 산 집 계 표(비율)

부속한방병원 (단위 : 천원)

수 입				지 출			
항	예 산 액	비 율 (%)	비 고	항	예 산 액	비 율 (%)	비 고
5140 입 원 수 입	1,863,384	42.5		4200 인 건 비	905,347	20.6	
5150 외 래 수 입	2,314,642	52.8		4300 관 리 비	888,895	20.3	
5190 의 료 부 대 수 입	168,263	3.8		4400 의 료 외 비 용	5,005	0.1	
5200 의 료 외 수 입	41,403	0.9		6100 재 료 비	606,813	13.8	
1210 기 타 자 산 수 입	12	0.0		6200 노 무 비	1,810,536	41.3	
1310 유 형 고 정 자 산	2	0.0		1100 당 좌 자 산	1	0.0	
1100 기 초 유 동 자 산	1	0.0		1200 투 자 자 산	2	0.0	
2200 고 정 부 채 입 금	1	0.0		1600 유 형 고 정 자 산	11,103	0.3	
				2100 유 동 부 채	160,003	3.6	
				2200 고 정 부 채	3	0.0	
합 계	4,387,708	100		합 계	4,387,708	100	

상지대학교부속한방병원 -

과목			2020년 1차추경예산액 (단위:천원)	2020년 예산액 (단위:천원)	증감액 (단위:천원)	산출근거 (단위:원)	
관	항	목					
5000 수입			**4,387,708**	4,984,551	-596,843		
5100 의료수입			**4,346,289**	4,960,001	-613,712		
	5140 입원수입		**1,863,384**	2,508,336	-644,952		
		5141 입원일반수입	**2,592**	2,592		- 입원일반수입 3 일 * 72,000 원 * 12월	2,592,000
		5142 입원보험수입	**959,400**	1,033,200	-73,800	- 입원보험수입 650 일 * 123,000 원 * 12월	959,400,000
		5143 입원보호수입	**86,400**	172,800	-86,400	- 입원보호수입 75 일 * 96,000 원 * 12월	86,400,000
		5144 입원산재수입	**4,992**	3,744	1,248	- 입원산재수익 4 일 * 104,000 원 * 12월	4,992,000
		5145 입원자보수입	**810,000**	1,296,000	-486,000	- 입원자보수입 500 일 * 135,000 원 * 12월	810,000,000
	5150 외래수입		**2,314,642**	2,385,126	-70,484	일	
		5151 외래일반수입	**360,000**	120,000	240,000	- 외래일반수입 200 일 * 150,000 원 * 12월	360,000,000
		5152 외래보험수입	**1,286,400**	1,561,368	-274,968	- 외래보험수입 1,600 일 * 67,000 원 * 12월	1,286,400,000
		5153 외래보호수입	**43,462**	52,536	-9,074	- 외래보호수입 91 일 * 39,800 원 * 12월	43,462,000
		5154 외래산재수입	**5,580**	7,254	-1,674	- 외래산재수입 10 일 * 46,500 원 * 12월	5,580,000
		5155 외래자보수입	**619,200**	643,968	-24,768	- 외래자보수입 750 일 * 68,800 원 * 12월	619,200,000
		5155 탕전료수입				- 과목존치	-
	5190 의료부대수입		**168,263**	66,539	101,724		
		5193 제증명료수입	**1**	1		- 과목존치	1,000
		5194 기타의료부대수입	**168,262**	66,538	101,724	- 대학홍보용약품, 저소득층의료비지원(상지발전기금)	168,262,000
5200 의료외수입			**41,403**	24,534	16,869		
		5201 이자수입	**100**	100		- 보통예금이자수입	100,000
		5235 잡이익	**1**	1		- 과목존치	1,000
		5240 불용품매각수입	**1**	1		- 과목존치	1,000
		5251 법인전입금	**1**	1		- 과목존치	1,000
		5252 기부금	**1**	1		- 과목존치	1,000
		5255 기타의료외수익	**21,799**	7,430	14,369	- 중계기 임대료,상지대학교 학생실습비,임상시험 간접비,소송비 입금	21,799,000
		5291 급식수입	**19,500**	17,000	2,500	- 직원 구내식당	19,500,000
1200 투자와기타 자산수입			**12**	12			
	1210 기타자산수입		**12**	12			
		1211 선급법인세	**10**	10		- 이자수입	10,000
		1229 기타투자자산수입	**1**	1		- 과목존치	1,000
		1275 전세권	**1**	1		- 과목존치	1,000
1300			**2**	2			

상지대학교부속한방병원 -

과목			2020년 1차추경예산액 (단위:천원)	2020년 예산액 (단위:천원)	증감액 (단위:천원)	산출근거 (단위:원)	
관	항	목					
고정자산 매각수입	1310 유형고정자산		2	2			
		1315 비품매각대	1	1		- 과목존치	1,000
		1316 차량운반구매각대	1	1		- 과목존치	1,000
1000 미사용전기 이월자금			1	1			
	1100 기초유동자산		1	1			
		1110 기타유동자금	1	1		- 과목존치	1,000
2000 부채			1	1			
	2200 고정부채상환		1	1			
		2220 장기차입금상환	1	1		- 과목존치	1,000

상지대학교부속한방병원 -

과목			2020년 1차추경예산액 (단위:천원)	2020년 예산액 (단위:천원)	증감액 (단위:천원)	산출근거 (단위:원)	
관	항	목					
4000 지출			**4,387,708**	4,984,551	-596,843		
4000 비용			**4,216,596**	4,526,648	-310,052		
	4200 인건비		**905,347**	929,805	-24,458		
		4201 일반직급여	**121,683**	117,950	3,733	- 2010년 급여기준	121,683,000
		4204 기능직급여	**138,174**	133,935	4,239	- 2010년 급여기준	138,174,000
		4203 계약직급여	**467,850**	494,400	-26,550	- 계약직 최저임금	467,850,000
		4204 일용직급여	**2,400**	7,200	-4,800	- 식당 일용직	2,400,000
		4207 제수당	**69,720**	70,560	-840	- 직책수당,근무수당,자격면허수당,장기근속수당,출납수당,특수근무지수당,위험수당 등	69,720,000
		4208 상여수당	**47,738**	46,274	1,464	- 정근수당,효도휴가비 등	47,738,000
		4309 기타수당	**57,780**	59,484	-1,704	- 직급보조비,급식비,가족수당,자녀학비보조비,휴일수당 등(교통보조비->급여포함)	57,780,000
		4210 퇴직금	**1**	1		- 과목존치	1,000
		4211 명예퇴직수당	**1**	1			1,000
	4300 관리비		**888,895**	1,075,361	-186,466		
		4314 복리후생비	**354,400**	362,800	-8,400	- 사학연금 부담금, 퇴직연금, 4대보험 ,근무복 등	354,400,000
		4315 여비교통비	**1,560**	5,640	-4,080	- 의료봉사 여비 등	1,560,000
		4316 통신비	**13,560**	14,760	-1,200	- 전화, 인터넷	13,560,000
		4317 전기수도료	**221,256**	221,256		- 전기 및 수도료	221,256,000
		4318 세금과공과	**38,227**	35,859	2,368	- 사용토지 재산세,주민세,교통유발부담금 등	38,227,000
		4319 수선비	**48,588**	138,048	-89,460	- 건물, 시설, 의료기 등 노후	48,588,000
		4320 지급임차료	**1**	1			1,000
		4321 보험료	**1,596**	2,596	-1,000	- 화재보험,가스배상책임보험,영업배상책임보험 등	1,596,000
		4322 접대비	**7,300**	11,500	-4,200	- 대외 및 관내 홍보 업무	7,300,000
		4323 연료비	**1,680**	23,328	-21,648	- 동절기 난방	1,680,000
		4324 광고선전비	**7,000**	36,700	-29,700	- 홍보용품 제작	7,000,000
		4325 피복침구비	**500**	1,550	-1,050	- 환자복 및 침구류 등	500,000
		4326 차량유지비	**9,500**	12,531	-3,031	- 업무용 스타렉스,모닝차량,구급차	9,500,000
		4327 지급수수료	**21,038**	20,038	1,000	- 병원협회 연회비 등	21,038,000
		4328 도서인쇄비	**4,200**	2,000	2,200	- 리플릿 등	4,200,000
		4329 사무용품비	**14,000**	16,000	-2,000	- 노후 사무기기 교체	14,000,000
		4331 저장소모품비	**14,284**	13,284	1,000	- 조정	14,284,000
		4333 기타수수료	**26,000**	31,000	-5,000	- 카드결재수수료	26,000,000
		4334 교육훈련비	**2,540**	3,143	-603	- 관리자교육, 보수교육 등	2,540,000

상지대학교부속한방병원 -

과목			2020년 1차추경예산액 (단위:천원)	2020년 예산액 (단위:천원)	증감액 (단위:천원)	산출근거 (단위:원)	
관	항	목					
		4335 외주가공비	**16,800**	20,004	-3,204	- 한약재 가공	16,800,000
		4338 외주용역비	**60,162**	73,821	-13,659	- 생활폐기물,원무과 프로그램,전기,승강기 등	60,162,000
		4340 분원개설비	**1**	1		- 과목존치	1,000
		4341 연구비	**3,000**	3,000		- IRB	3,000,000
		4343 행사비	**1**	5,800	-5,799	- 과목존치	1,000
		4344 환경관리비	**16,700**	15,700	1,000	- 방역소독,감염성폐기물 등	16,700,000
		4444 의료보상금	**5,000**	5,000		- 과목존치	5,000,000
		4345 잡비	**1**	1			1,000
	4400 의료외비용		**5,005**	40,005	-35,000		
		4401 이자비용	**1**	1		- 과목존치	1,000
		4419 기부금	**1**	1		- 과목존치	1,000
		4442 법인전출금	**1**	1		- 과목존치	1,000
		4443 대학전출금	**1**	1		- 과목존치	1,000
		4490 예비비	**5,000**	40,000	-35,000	- 예비비	5,000,000
		4610 법인세	**1**	1			1,000
	6100 재료비		**606,813**	632,993	-26,180		
		6114 한방약품비	**411,603**	405,603	6,000	- 34,300천원 * 12월	411,603,000
		6121 약국재료비	**41,271**	51,371	-10,100	- 3,439천원 * 12월	41,271,000
		6126 한방재료비	**25,645**	35,645	-10,000	- 2,137천원 * 12월	25,645,000
		6127 기타진료재료비	**751**	2,751	-2,000	- 62천원 * 12월	751,000
		6130 급식재료비	**99,120**	121,600	-22,480	- 8,260천원 * 12월	99,120,000
		6140 의료소모품비	**28,423**	16,023	12,400	- 2,368천원 * 12월	28,423,000
	6200 노무비		**1,810,536**	1,848,484	-37,948		
		6211 의사급여	**728,034**	787,218	-59,184	- 일반수련의 채용예정 4명에서 2명 채용	728,034,000
		6212 간호직급여	**212,679**	206,154	6,525	- 2010년 급여기준	212,679,000
		6213 기술직급여	**125,481**	121,632	3,849	- 2010년 급여기준	125,481,000
		6214 계약직급여	**446,520**	442,920	3,600	- 계약직 최저임금	446,520,000
		6214 일용직급여	**8,640**	8,640		- 과목존치	8,640,000
		6220 제수당	**142,632**	140,232	2,400	- 직책수당,자격면허수당,장기근속수당,근무수당,위험수당 등	142,632,000
		6230 상여수당	**62,148**	60,241	1,907	- 정근수당,효도휴가비 등	62,148,000
		6240 기타수당	**84,400**	81,445	2,955	- 직급보조비,가족수당,급식비,학비보조수당,휴일수당 등(교통보조비->급여포함)	84,400,000
		6250 퇴직금	**1**	1		- 과목존치	1,000

상지대학교부속한방병원 -

과목			2020년 1차추경예산액 (단위:천원)	2020년 예산액 (단위:천원)	증감액 (단위:천원)	산출근거 (단위:원)	
관	항	목					
		6251 명예퇴직수당	1	1			1,000
1000 자산			11,106	52,906	-41,800		
	1100 당좌자산		1	1			
		1122 정기예금	1	1		- 과목존치	1,000
	1300 투자자산		2	2			
		1303 기타기금적립금	1	1		- 과목존치	1,000
		1390 보험예치금	1	1		- 과목존치	1,000
	1400 유형고정자산		11,103	52,903	-41,800		
		1313 기계장치	1	1		- 과목존치	1,000
		1420 건물	1	1		- 과목존치	1,000
		1450 의료기기	5,000	19,000	-14,000	- 의료기기 구입	5,000,000
		1460 차량운반구	1	1		- 과목존치	1,000
		1470 비품	6,100	33,900	-27,800	- 컴퓨터 및 약탕기 구입	6,100,000
2000 부채			160,006	404,997	-244,991		
	2100 유동부채상환		160,003	404,994	-244,991		
		2015 외상매입금상환	1	1		- 과목존치	1,000
		2125 미지급금상환	1	1		- 과목존치	1,000
		2140 미지급비용상환	160,000	404,991	-244,991	- 수입감소에 의한 부채 일부 상환	160,000,000
		2141 충당부채상환	1	1		- 과목존치	1,000
	2200 고정부채상환		3	3			
		2220 장기차입금상환	1	1		- 과목존치	1,000
		2219 임대보증금상환	1	1		- 과목존치	1,000
		2240 감가상각충당금	1	1		- 과목존치	1,000