

기 호	113 - 30
의 결 일 자	2017. 2 . 8

2016학년도 의과대학부속병원회계 2차 추가경정자금예산서

영 남 대 학 교 의 료 원

- 목 차 -

I . 예산총칙	3.
II . 2016학년도 주요사업	4.
III . 2016학년도 2차 추가경정 예산 편성 집계표	5.
IV . 수입의부	6.
V . 지출의부	12.
VI . 예산부속명세서	23.

Ⅰ . 예 산 총 칙

제 1 조 부속병원 회계 수입 및 지출 예산은 각각 이천구백팔십구억삼천오백구십구만칠천원(W298,935,997,000)으로 한다.

제 2 조 진료역량 강화와 관리비 절감 및 내부 시스템 개선을 통한 의료수익 증대에 중점을 두었다

제 3 조 부속병원의 교원 인건비는 학교비 회계에서 지급하고 자금은 부속병원 회계에서 전출한다.

제 4 조 다음 과목은 예산에 편성된 금액에 불구하고 그 실제액을 예산으로 집행할 수 있다.

가. 제세공과금 및 공공요금

나. 환율변동에 따른 리스료 및 지급이자

다. 수입 증가에 따른 재료비 등의 직접경비

라. 국책사업 등 외부 자금 지원에 따른 사업비 지출액

마. 교원 인건비 전출

제 5 조 수입 및 지출의 상세 내용은 자금예산서 과목과 같으며 예산의 단위는 천원으로 하고, 산출근거 단위는 원으로 한다.

II. 2016 학 년 도 주 요 사 업

1. 건설공사 및 고정자산 구입

가. 부속병원 리노베이션

나. 노후의료장비 교체 및 호흡기전문질환센터 의료장비 도입

2. 병동 및 진료환경 개선

가. 현장응급의료지원 차량 구입

나. 호흡기전문질환센터 시설 환경개선 공사

Ⅲ. 2016학년도 2차 추가경정 예산 편성 집계표

<단위 : 천원>

수 입 의 부					지 출 의 부				
과 목	2차추경예산	1차추경예산	증 감 액	구 성 비	과 목	2차추경예산	1차추경예산	증 감 액	구 성 비
의 료 수 익	258,115,582	256,501,307	1,614,275	86.3%	인 건 비	124,621,346	124,101,346	520,000	41.7%
외 래 수 익	83,420,590	82,054,350	1,366,240	27.9%	재 료 비	92,023,215	92,023,215	0	30.8%
입 원 수 익	166,279,720	166,031,685	248,035	55.6%	관 리 운 영 비	33,818,106	33,817,106	1,000	11.3%
기 타 의 료 수 익	8,415,272	8,415,272	0	2.8%	의 료 외 비 용	3,838,612	3,578,612	260,000	1.3%
의 료 외 수 익	12,791,934	12,791,934	0	4.3%	전 출 금	7,372,910	7,372,910	0	2.5%
전 입 금	317,165	300,010	17,155	0.1%	예 비 비	3,000,000	3,000,000	0	1.0%
유 동 부 채 입 금	10	10	0	0.0%	비 유 동 자 산	23,878,246	23,878,246	0	8.0%
비 유 동 부 채 입 금	20	20	0	0.0%	유 동 부 채 상 환	10	10	0	0.0%
미사용전기이월자금	27,711,286	27,711,286	0	9.3%	비 유 동 부 채 상 환	1,944,258	1,944,258	0	0.6%
					미사용차기이월자금	8,439,294	7,588,864	850,430	2.8%
자금 수입 총계	298,935,997	297,304,567	1,631,430	100.0%	자금 지출 총계	298,935,997	297,304,567	1,631,430	100.0%

IV. 수 입 의 부

<수입>

<단위 : 천원>

계정과목		2차추경예산	1차추경예산	증감액	산출근거(단위: 원)																			
5100 의료수익		258,115,582	256,501,307	1,614,275																				
	5110 외래수익	83,420,590	82,054,350	1,366,240	- 2016년 3월 ~ 11월 진료실적 기준으로 편성																			
					- 일평균 외래환자 및 1인당 평균진료비 산출																			
					<table><tr><td>구분</td><td>2016학년도 2차추경예산 (A)</td><td>2016학년도 1차추경예산 (B)</td><td>증감 (C=A-B)</td><td>증감율 (D=C/B)</td></tr><tr><td>일평균 외래환자</td><td>2,834.4</td><td>2,827.5</td><td>6.9</td><td>0.2%</td></tr><tr><td>1인당 평균진료비</td><td>117,726</td><td>116,081</td><td>1,645</td><td>1.4%</td></tr></table>					구분	2016학년도 2차추경예산 (A)	2016학년도 1차추경예산 (B)	증감 (C=A-B)	증감율 (D=C/B)	일평균 외래환자	2,834.4	2,827.5	6.9	0.2%	1인당 평균진료비	117,726	116,081	1,645	1.4%
	구분	2016학년도 2차추경예산 (A)	2016학년도 1차추경예산 (B)	증감 (C=A-B)	증감율 (D=C/B)																			
	일평균 외래환자	2,834.4	2,827.5	6.9	0.2%																			
	1인당 평균진료비	117,726	116,081	1,645	1.4%																			
					* 외래수익 증감내역 *																			
	5111 일반수익	1,761,039	1,880,943	-119,904	- 외래일반수익 : -119,904,000																			
	5112 자보수익	581,572	561,008	20,564	- 외래자보수익 : 20,564,000																			
	5113 건강보험수익	73,202,507	71,762,606	1,439,901	- 외래건강보험수익 : 1,439,901,000																			
5114 의료급여수익	7,428,373	7,405,592	22,781	- 외래의료급여수익 : 22,781,000																				
5115 산재보험수익	447,099	444,201	2,898	- 외래산재보험수익 : 2,898,000																				

<수입>

<단위 : 천원>

계정과목		2차추경예산	1차추경예산	증감액	산출근거(단위: 원)																				
5120 입원수익		166,279,720	166,031,685	248,035	- 2016년 3월 ~ 11월 진료실적 기준으로 편성 - 일평균 재원환자 및 1인당 평균진료비 산출 <table><tr><td>구분</td><td>2016학년도 2차추경예산 (A)</td><td>2016학년도 1차추경예산 (B)</td><td>증감 (C=A-B)</td><td>증감율 (D=C/B)</td></tr><tr><td>일평균 재원환자</td><td>787.5</td><td>802.7</td><td>-15.2</td><td>-1.9%</td></tr><tr><td>1인당 평균진료비</td><td>578,453</td><td>566,707</td><td>11,746</td><td>2.1%</td></tr><tr><td>병상가동율</td><td>85.8%</td><td>87.3%</td><td>-1.5%</td><td>-1.7%</td></tr></table> * 입원수익 증감내역 *	구분	2016학년도 2차추경예산 (A)	2016학년도 1차추경예산 (B)	증감 (C=A-B)	증감율 (D=C/B)	일평균 재원환자	787.5	802.7	-15.2	-1.9%	1인당 평균진료비	578,453	566,707	11,746	2.1%	병상가동율	85.8%	87.3%	-1.5%	-1.7%
	구분	2016학년도 2차추경예산 (A)	2016학년도 1차추경예산 (B)	증감 (C=A-B)	증감율 (D=C/B)																				
	일평균 재원환자	787.5	802.7	-15.2	-1.9%																				
	1인당 평균진료비	578,453	566,707	11,746	2.1%																				
	병상가동율	85.8%	87.3%	-1.5%	-1.7%																				
	5121 일반수익	1,123,493	1,192,294	-68,801	- 입원일반수익 : -68,801,000																				
	5122 자보수익	3,856,114	3,776,004	80,110	- 입원자보수익 : 80,110,000																				
	5123 건강보험수익	145,056,985	144,953,711	103,274	- 입원건강보험수익 : 103,274,000																				
	5124 의료급여수익	14,716,245	14,269,298	446,947	- 입원의료급여수익 : 446,947,000																				
5125 산재보험수익	1,526,883	1,840,378	-313,495	- 입원산재보험수익 : -313,495,000																					

<수입>

<단위 : 천원>

계 정 과 목		2차추경예산	1차추경예산	증 감 액	산 출 근 거 (단 위 : 원)
	5130 기 타 의 료 수 익	8,415,272	8,415,272	0	
	5131 건 강 진 단 수 익	4,069,368	4,069,368	0	
	5132 직업 환경 의학 수익	2,457,900	2,457,900	0	
	5133 직 원 급 식 수 익	536,004	536,004	0	
	5134 제 증 명 료 수 익	852,000	852,000	0	
	5135 기 타 의 료 수 익	500,000	500,000	0	
5300 의 료 외 수 익		12,791,934	12,791,934	0	
	5310 의 료 부 대 수 익	2,129,798	2,129,798	0	
	5311 장 례 식 장 수 익	2,015,000	2,015,000	0	
	5312 실 습 교 육 수 익	114,788	114,788	0	
	5313 주 차 장 수 익	10	10	0	
	5320 이 자 수 익	800,000	800,000	0	
	5321 이 자 수 익	800,000	800,000	0	

<수입>

<단위 : 천원>

계정과목		2차추경예산	1차추경예산	증감액	산출근거(단위: 원)
	5330 임대료수익	3,605,064	3,605,064	0	
	5331 주차장임대수익	360,279	360,279	0	
	5332 기타임대수익	3,244,785	3,244,785	0	
	5340 기부금수익	851,514	851,514	0	
	5341 기부금수익	210,000	210,000	0	
	5342 국고보조수익	641,514	641,514	0	
	5350 잡이익	1,515,558	1,515,558	0	
	5351 잡이익	1,515,558	1,515,558	0	
	5360 연구수익	3,890,000	3,890,000	0	
	5361 임상시험수익	3,890,000	3,890,000	0	
5400 전입금		317,165	300,010	17,155	
	5410 전입금	317,165	300,010	17,155	
	5411 운영비전입금	17,165	10	17,155	- 법인운영비 전입금 : 17,155,000

<수입>

<단위 : 천원>

계 정 과 목			2차추경예산	1차추경예산	증 감 액	산 출 근 거 (단 위 : 원)
		5412 영 천 병 원 전 입 금	300,000	300,000	0	
2100	유 동 부 채 입 금		10	10	0	
	2110	유 동 부 채 입 금	10	10	0	
		2111 단 기 차 입 금 입 금	10	10	0	
2300	비 유 동 부 채 입 금		20	20	0	
	2310	비 유 동 부 채 입 금	20	20	0	
		2311 장 기 차 입 금 입 금	10	10	0	
		2312 임 대 보 증 금 입 금	10	10	0	
미 사 용 전 기 이 월 자 금			27,711,286	27,711,286	0	
자 금 수 입 총 계			298,935,997	297,304,567	1,631,430	

V. 지출의부

<지출>

< 단위 : 천원 >

계 정 과 목		2차추경예산	1차추경예산	증감액	산 출 근 거 (단 위 : 원)
6100	인 건 비	124,621,346	124,101,346	520,000	
6110	교 원 급 여	20,993,330	20,993,330	0	
	6111 교 원 인 건 비	6,776,385	6,776,385	0	
	6112 교원 인건비 전출금	14,216,945	14,216,945	0	
6120	직 원 급 여	89,110,758	89,110,758	0	
	6121 봉 급	31,568,315	31,568,315	0	
	6122 정 액 수 당	19,119,535	19,119,535	0	
	6123 상 여 수 당	13,855,328	13,855,328	0	
	6124 정 근 수 당	4,324,576	4,324,576	0	
	6125 체 력 단 련 비	6,208,633	6,208,633	0	
	6126 진 료 실 적 수 당	4,432,000	4,432,000	0	
	6127 기 타 수 당	9,602,371	9,602,371	0	
6140	기 타 인 건 비	4,463,020	4,463,020	0	
	6141 기 타 인 건 비	4,463,020	4,463,020	0	
6150	퇴 직 급 여	10,054,238	9,534,238	520,000	
	6151 퇴 직 급 여	10,054,238	9,534,238	520,000	- 사학연금부담금 : 520,000000
6200	재 료 비	92,023,215	92,023,215	0	

<지출>

< 단위 : 천원 >

계 정 과 목		2차추경예산	1차추경예산	증감액	산 출 근 거 (단 위 : 원)
6210	약 품 비	43,716,135	43,716,135	0	
6211	내 복 약 품 비	8,833,920	8,833,920	0	
6212	주 사 약 품 비	32,808,930	32,808,930	0	
6213	외 용 약 품 비	1,979,538	1,979,538	0	
6214	원 료 약 품 비	2,667	2,667	0	
6215	약 국 재 료 비	91,080	91,080	0	
6230	진 료 재 료 비	46,075,080	46,075,080	0	
6231	검 사 재 료 비	6,791,000	6,791,000	0	
6232	방 사 선 재 료 비	3,140,000	3,140,000	0	
6233	동 위 원 소 재 료 비	1,713,000	1,713,000	0	
6234	위 생 재 료 비	724,000	724,000	0	
6235	의 료 소 모 품 비	31,355,160	31,355,160	0	
6236	혈 액 비	2,280,000	2,280,000	0	
6237	기 타 재 료 비	71,920	71,920	0	
6250	급 식 재 료 비	2,232,000	2,232,000	0	
6251	주 식 비	265,000	265,000	0	
6252	급 식 재 료 비	1,922,000	1,922,000	0	

<지출>

<단위 : 천원>

계정과목		2차추경예산	1차추경예산	증감액	산출근거(단위 : 원)
	6253 급식용구비	45,000	45,000	0	
6300	관리운영비	33,818,106	33,817,106	1,000	
	6310 복리후생비	5,394,006	5,394,006	0	
	6311 복리후생비	5,199,006	5,199,006	0	
	6312 피복비	195,000	195,000	0	
	6320 여비교통비	218,978	218,978	0	
	6321 여비교통비	218,978	218,978	0	
	6330 교육훈련비	818,686	818,686	0	
	6331 교육훈련비	818,686	818,686	0	
	6340 통신비	322,944	322,944	0	
	6341 전화료	180,168	180,168	0	
	6342 우편료	98,400	98,400	0	
	6343 기타통신비	44,376	44,376	0	
	6350 전기수도료	2,960,066	2,960,066	0	
	6351 전력료	2,297,439	2,297,439	0	
	6352 상하수도료	662,627	662,627	0	
	6360 연료비	1,631,942	1,631,942	0	

<지출>

<단위 : 천원>

계정과목		2차추경예산	1차추경예산	증감액	산출근거(단위 : 원)
	6361 연료비	1,631,942	1,631,942	0	
	6370 소모품비	1,042,139	1,042,139	0	
	6371 소모품비	1,042,139	1,042,139	0	
	6380 도서인쇄비	126,842	126,842	0	
	6381 연구도서비	10	10	0	
	6382 기타도서인쇄비	126,832	126,832	0	
	6390 침구피복비	130,000	130,000	0	
	6391 피복침구비	130,000	130,000	0	
	6410 세금과공과	1,228,327	1,228,327	0	
	6411 세금	1,104,990	1,104,990	0	
	6412 공과금	19,680	19,680	0	
	6413 협회비	103,657	103,657	0	
	6420 지급수수료	2,471,113	2,471,113	0	
	6421 자문수수료	197,425	197,425	0	
	6422 지급수수료	2,273,688	2,273,688	0	
	6430 지급임차료	335,237	335,237	0	
	6431 지급임차료	335,237	335,237	0	

<지출>

<단위 : 천원>

계정과목		2차추경예산	1차추경예산	증감액	산출근거(단위 : 원)
6440	외주용역비	8,373,759	8,373,759	0	
6441	세탁용역비	729,504	729,504	0	
6442	청소용역비	2,606,747	2,606,747	0	
6443	경비용역비	562,200	562,200	0	
6444	정비보수용역비	2,919,686	2,919,686	0	
6445	임상검사용역비	1,312,320	1,312,320	0	
6446	기타용역비	243,302	243,302	0	
6450	환경관리비	609,313	609,313	0	
6451	환경관리비	609,313	609,313	0	
6460	수선비	2,986,100	2,986,100	0	
6461	시설수선비	1,973,100	1,973,100	0	
6462	의료장비수선비	888,000	888,000	0	
6463	기타수선비	125,000	125,000	0	
6470	차량유지비	92,800	92,800	0	
6471	차량유지비	92,800	92,800	0	
6480	보험료	284,540	284,540	0	
6481	보험료	284,540	284,540	0	

<지출>

< 단위 : 천원 >

계 정 과 목		2차추경예산	1차추경예산	증감액	산 출 근 거 (단 위 : 원)
6490	접 대 비	31,000	31,000	0	
6491	접 대 비	31,000	31,000	0	
6510	행 사 비	121,300	121,300	0	
6511	행 사 비	121,300	121,300	0	
6520	광 고 선 전 비	560,889	560,889	0	
6521	신 문 광 고 료	160,000	160,000	0	
6522	의 료 원 소 식 지	48,560	48,560	0	
6523	기 타 광 고 선 전 비	352,329	352,329	0	
6530	의 료 사 회 사 업 비	1,409,305	1,409,305	0	
6531	의 료 사 회 사 업 비	1,409,305	1,409,305	0	
6540	연 구 비	1,440,188	1,440,188	0	
6541	임 상 연 구 비	1,349,356	1,349,356	0	
6542	해 외 훈 련 보 조 비	10	10	0	
6543	교 육 실 습 비	90,822	90,822	0	
6550	잡 비	42,492	42,492	0	
6551	잡 비	42,492	42,492	0	
6560	응 급 실 운 영 비	126,540	126,540	0	

<지출>

<단위 : 천원>

계정과목		2차추경예산	1차추경예산	증감액	산출근거(단위 : 원)
	6561 응급실운영비	126,540	126,540	0	
	6580 대손상각비	139,600	138,600	1,000	
	6581 대손상각비	139,600	138,600	1,000	- 대손상각비 1,000,000
	6590 의료분쟁비용	920,000	920,000	0	
	6591 의료분쟁비용	920,000	920,000	0	
6600	의료외비용	3,838,612	3,578,612	260,000	
	6610 의료부대비용	673,576	643,576	30,000	
	6611 장례식장재료비	194,016	194,016	0	
	6612 주차장관리용역비	10	10	0	
	6613 의료부대인건비	285,558	285,558	0	
	6614 의료부대운영비	193,992	163,992	30,000	- 장례식장관리운영비 : 30,000,000
	6620 이자비용	67,260	67,260	0	
	6621 지급이자	67,260	67,260	0	
	6630 기부금	7,800	7,800	0	
	6631 기부금	7,800	7,800	0	
	6650 잡손실	38,500	38,500	0	
	6651 잡손실	38,500	38,500	0	

<지출>

<단위 : 천원>

계정과목		2차추경예산	1차추경예산	증감액	산출근거(단위 : 원)
6670 연구비용		3,051,476	2,821,476	230,000	
	6671 임상시험연구비	3,051,476	2,821,476	230,000	- 임상시험연구비 : 230,000,000
6900 전출금		7,372,910	7,372,910	0	
6910 전출금		7,372,910	7,372,910	0	
	6911 법인전출금	5,472,900	5,472,900	0	
	6912 학교전출금	1,900,000	1,900,000	0	
	6913 기타전출금	10	10	0	
7000 예비비		3,000,000	3,000,000	0	
7010 예비비		3,000,000	3,000,000	0	
	7011 예비비	3,000,000	3,000,000	0	
1100 비유동자산		23,878,246	23,878,246	0	
1110 유형자산		23,478,036	23,478,036	0	
	1111 토지	5,000	5,000	0	
	1112 건물	10	10	0	
	1113 구축물	250,000	250,000	0	
	1114 기계장치	378,201	378,201	0	
	1115 의료장비	7,096,300	7,096,300	0	

<지출>

<단위 : 천원>

계정 과 목			2차추경예산	1차추경예산	증감액	산 출 근 거 (단 위 : 원)
		1116 차 량 운 반 구	247,000	247,000	0	
		1117 공 기 구 비 품	2,929,960	2,929,960	0	
		1118 건 설 중 인 자 산	12,571,565	12,571,565	0	
	1130 투 자 자 산	400,210	400,210	0		
		1131 보 증 금	100,000	100,000	0	
		1132 기 타 자 산	200	200	0	
		1133 공 탁 금	300,000	300,000	0	
		1134 기 타 기 금 적 립 금	10	10	0	
	2500 유 동 부 채 상 환		10	10	0	
		2510 유 동 부 채 상 환	10	10	0	
2511 단 기 차 입 금 상 환		10	10	0		
2400 비 유 동 부 채 상 환		1,944,258	1,944,258	0		
	2410 비 유 동 부 채 상 환		1,944,258	1,944,258	0	
		2411 장 기 차 입 금 상 환	10	10	0	
		2412 외 화 장 기 차 입 금	10	10	0	
		2413 금 융 리 스 미 지 급 금	1,943,028	1,943,028	0	
		2414 장 기 성 매 입 채 무	10	10	0	

<지출>

< 단위 : 천원 >

계 정 과 목			2차추경예산	1차추경예산	증감액	산 출 근 거 (단위 : 원)
	2415	임대보증금환급	1,200	1,200	0	
미사용차기이월자금			8,439,294	7,588,864	850,430	- 미사용차기이월자금 : 850,430,000
자금지출총계			298,935,997	297,304,567	1,631,430	

VI. 예 산 부 속 명 세 서

1. 전 기 말 추 정 미 수 금 명 세 서

2. 전 기 말 추 정 차 입 금 명 세 서

3. 추 정 인 건 비 명 세 서

1. 전기말추정미수금명세서

< 단위 : 천원 >

구 분	내 용	금 액	비 고
의 료 미 수 금	재 원 미 수 금	3,610,509	
	퇴 원 미 수 금	7,053,252	
	외 래 미 수 금	7,992,828	
	신 용 카 드 미 수 금	1,116,866	
소 계		19,773,455	
일 반 미 수 금	연말정산 퇴직자 미징수액	62	영양팀 이주현외
	중도퇴사자 중도정산 미수금	99	정성현외
	퇴직소득원천세	46	권혜림외
	싸이클로트론연구소 임대료	25,800	케어캠프
	퇴직자 보험료 소급분	54	천춘희 외
	부대사업장 관리비	9,404	씨제이푸드빌 외
	호흡기센터 사용료 및 관리비	6,368	영남학원
	싸이클로트론 센터 및 진료재료 창고임대	114,000	케어캠프
	전기료 미회수분	1,027	씨제이푸드빌 외
	상품권 추심	415	대구백화점
소 계		157,275	
합 계		19,930,730	

2. 전기말추정차입금명세서

< 단위 : 천원 >

허가 근거	차입처	차입내역		전기말 잔액	지급 이자율	잔존상환 기간	차기상환 예정액	비고
		연월일	금액					
법인구매승인	B S 캐피탈	2012.04.26	5,131,665	1,379,069	2.72(변동금리)	2017.04.26	1,099,396	Novalis Tx외 3종 da Vinci si
법인구매승인	DGB캐피탈	2013.10.28	3,300,000	1,502,276	2.51(변동금리)	2017.10.28	843,632	
합 계			8,431,665	2,881,345			1,943,028	

3. 인건비 명세서

< 단위 : 원 >

구 분			인원 수(A)	인건비 총액(B)	1인당 평균액(B/A)	비 고
교원	기본급		168	14,216,945,000	84,624,673	
	상여금					
	고정수당	진료수당	150	416,100,000	2,774,000	
		기타제수당	168	137,600,000	819,048	
	실적수당	진료실적수당	150	4,956,000,000	33,040,000	
		기타제수당	168	1,266,685,000	7,539,792	
	법정부담금					
	퇴직금					
합 계			20,993,330,000			
강사	시간강의료					
	특별강의료					
	합 계					
조교	인건비					
	퇴직금					
직원	기본급		1,746	31,568,315,000	18,080,364	
	상여금		1,720	24,388,537,000	14,179,382	
	고정수당	직무수당	1,720	12,518,154,000	7,277,997	
		기타제수당	1,720	10,107,589,000	5,876,505	
	실적수당	진료실적수당	1,720	4,432,000,000	2,576,744	
		기타제수당	1,509	6,096,163,000	4,039,869	
	법정부담금					
	퇴직금		1,720	9,753,733,000	5,670,775	
합 계			98,864,491,000			
임시직	인건비		254	4,463,020,000	17,570,945	
	퇴직금		159	300,505,000	1,889,969	
일용직	인건비					
총 계				124,621,346,000		