2021회계연도 부속병원회계 자금운용 예산

2021.01.

상 지 대 학 교 부 속 한 방 병 원

2021회계연도 예산 편성 개요

- ◎ 2020년 1차추경예산 대비 수입·지출 각각 금329,777천원 증액한 금4,717,487천원 편성
- ◎ 의료수입에 따른 건축, 절감 예산 편성을 통한 재정 운영의 건전성 확보
- ◎ 의료수익 증대 및 체불임금 및 부채 상환에 총력
- ◎ 보수 증가
 - 정규직원 2010년 급여로 동결
 - 수련의 충원
- ◎ 불필요한 사업예산 및 소모성 경비의 예산배정 최대 억제

◎ 수입

- ◎ 2020년 1차추경예산 대비 금329,777천원 증액한 금4,717,487원 편성
- ◎ 자보환자 증가

◎ 지출

- ◎ 2020년 1차추경예산 대비 금329,777천원 증액한 금4,717,487원 편성
- ◎ 보수 증가 - 수련의 충원
- ◎ 체불임금 및 부채 상환 편성

1. 부속병원회계 예산 편성 총괄표

구분	관	2021회계연도 예산 (A)	2020회계연도 1차추경 예산 (B)	증 감 (A-B)	구성비율(%)	
					A	B
수 입	입원수입	2,165,040	1,863,384	301,656	45.9	42.5
	외래수입	2,437,236	2,314,642	122,594	51.7	52.8
	의료부대수입	87,921	168,263	-80,342	1.9	3.8
	의료외수입	27,274	41,403	-14,129	0.6	0.9
	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	4,717,487	4,387,708	329,779	100.0	100.0
지 출	인건비	858,319	905,347	-47,028	18.2	20.6
	관리비	908,952	888,895	20,057	19.3	20.3
	의료외비용	20,005	5,005	15,000	0.4	0.1
	재료비	644,726	606,813	37,913	13.7	13.8
	노무비	1,984,873	1,810,536	174,337	42.1	41.3
	당좌자산	1	1		0.0	0.0
	투자자산	2	2		0.0	0.0
	유형고정자산	16,803	11,103	5,700	0.4	0.3
	유동부채상환	283,803	160,003	123,800	6.0	3.6
	고정부채상환	3	3		0.0	0.0
	합 계	4,717,487	4,387,708	329,779	100.0	100.0

2. 수입 예산 총괄 현황

(단위:천원)

관	2021회계연도 예산 (A)	2020회계연도 1차추경예산 (B)	증 감 (A-B)	비 고
의료수입	4,690,197	4,346,289	343,908	- 자보환자 증가
의료외수입	27,274	41,403	-14,129	- 임상시험 간접비 감소 - 소송비 입금(박병기,김학현) 감소
투자외기타자산수입	12	12		
고정자산매각수입	2	2		
미사용전기이월자금	1	1		
부채	1	1		
합 계	4,717,487	4,387,708	329,779	

3. 지출 예산 총괄 현황

(단위:천원)

관	2021회계연도 예산 (A)	2020회계연도 1차추경예산 (B)	증 감 (A-B)	비 고
보 수 (인건비, 노무비)	2,843,192	2,715,883	127,309	-정규직원 2010년 급여로 동결 -계약직원 최저임금 인상 - 수련의 충원
관리비	908,952	888,895	20,057	-4대보험 및 퇴직연금 -노후 건물,시설,의료기 등 수선등
의료외비용	20,005	5,005	15,000	-예비비
재료비	644,726	606,813	37,913	-약품, 진료재료, 약국재료 등
당좌자산	1	1		
투자자산	2	2		
유형고정자산	16,803	11,103	5,700	- 의료기기 · 비품 구입
유동부채상환	283,803	160,003	123,800	- 체불임금 지급 - 상지대학 부채 상환
고정부채상환	3	3		
합 계	4,717,487	4,387,708	329,779	

예 산 총 칙

1. 2021년도 부속한방병원 본예산총액은 수입·지출 각각 전년대비 금329,777천원 증액한 금4,717,487천원으로 한다.
2. 예산 편성의 기본 방침은 다음과 같다.
 - 가. 의료수입에 따른 긴축·절감예산 편성 통한 재정운영의 건전성 확보
 - 나. 의료수익 증대 및 체불임금 및 부채 상환에 총력
 - 다. 보수(인건비, 노무비) : 2010년 급여로 동결, 수련의 총원, 최저임금 인상
 - 라. 불필요한 사업예산 및 소모성 경비의 예산배정 최대 억제

2021년도 예산 수입·지출 예산액

수입총액 : 4,717,487 천원

지출총액 : 4,717,487 천원

상 지 대 학 교 부 속 한 방 병 원

수입지출예산집계표(대비)

부속한방병원

(단위 : 천원)

수 입				지 출			
항	2021년 예산	2020년 추경예산	증 감	항	2021년 예산	2020년 추경예산	증 감
5140 입 원 수 입	2,165,040	1,863,384	301,656	4200 인 건 비	858,319	905,347	-47,028
5150 외 래 수 입	2,437,236	2,314,642	122,594	4300 관 리 비	908,952	888,895	20,057
5190 의 료 부 대 수 입	87,921	168,263	-80,342	4400 의 료 외 비 용	20,005	5,005	15,000
5200 의 료 외 수 입	27,274	41,403	-14,129	6100 재 료 비	644,726	606,813	37,913
1210 기 타 자 산 수 입	12	12		6200 노 무 비	1,984,873	1,810,536	174,337
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	16,803	11,103	5,700
				2100 유 동 부 채 상 환	283,803	160,003	123,800
				2200 고 정 부 채 상 환	3	3	
세 입 합 계	4,717,487	4,387,708	329,779	세 출 합 계	4,717,487	4,387,708	329,779

수입지출예산집계표(비율)

부속한방병원

(단위 : 천원)

수입				지출			
항	예산액	비율 (%)	비고	항	예산액	비율 (%)	비고
5140	2,165,040	45.9		4200	858,319	18.2	
5150	2,437,236	51.7		4300	908,952	19.3	
5190	87,921	1.9		4400	20,005	0.4	
5200	27,274	0.6		6100	644,726	13.7	
1210	12	0.0		6200	1,984,873	42.1	
1310	2	0.0		1100	1	0.0	
1100	1	0.0		1200	2	0.0	
2200	1	0.0		1600	16,803	0.4	
				2100	283,803	6.0	
				2200	3	0.0	
합계	4,717,487	100		합계	4,717,487	100	

상지대학교부속한방병원

과		목	2021년 예산액 (단위:천원)	2020년 1차 추경 예산액 (단위:천원)	증감액 (단위:천원)	산 출 근 거 (단위:원)							
관	항	목											
5000	수 입		4,717,487	4,387,708	329,779								
5100			4,690,197	4,346,289	343,908								
의료수입	5140	입 원 수 입	2,165,040	1,863,384	301,656								
		5141	입 원 일 반 수 입	3,600	2,592	1,008	-	입원일반수입	3	일	*	100,000 원 * 12월	3,600,000
		5142	입 원 보 험 수 입	1,021,680	959,400	62,280	-	입원보험수입	660	일	*	129,000 원 * 12월	1,021,680,000
		5143	입 원 보 호 수 입	91,980	86,400	5,580	-	입원보호수입	73	일	*	105,000 원 * 12월	91,980,000
		5144	입 원 산 재 수 입	3,780	4,992	-1,212	-	입원산재수익	3	일	*	105,000 원 * 12월	3,780,000
		5145	입 원 자 보 수 입	1,044,000	810,000	234,000	-	입원자보수입	600	일	*	145,000 원 * 12월	1,044,000,000
	5150	외 래 수 입	2,437,236	2,314,642	122,594								
		5151	외 래 일 반 수 입	234,000	360,000	-126,000	-	외래일반수입	195	일	*	100,000 원 * 12월	234,000,000
		5152	외 래 보 험 수 입	1,427,100	1,286,400	140,700	-	외래보험수입	1,675	일	*	71,000 원 * 12월	1,427,100,000
		5153	외 래 보 호 수 입	44,688	43,462	1,226	-	외래보호수입	98	일	*	38,000 원 * 12월	44,688,000
		5154	외 래 산 재 수 입	4,368	5,580	-1,212	-	외래산재수입	7	일	*	52,000 원 * 12월	4,368,000
		5155	외 래 자 보 수 입	727,080	619,200	107,880	-	외래자보수입	830	일	*	73,000 원 * 12월	727,080,000
		5155	탕 전 료 수 입				-	과목존치					-
	5190	의 료 부 대 수 입	87,921	168,263	-80,342								
		5193	제 증 명 료 수 입	1	1		-	과목존치					1,000
		5194	기 타 의 료 부 대 수 입	87,920	168,262	-80,342	-	대학홍보용약품					87,920,000
5200			27,274	41,403	-14,129								
의료외수입		5201	이 자 수 입	100	100		-	보통예금이자수입					100,000
		5235	잡 이 익	1	1		-	과목존치					1,000
		5240	불 용 품 매 각 수 입	1	1		-	과목존치					1,000
		5251	법 인 전 입 금	1	1		-	과목존치					1,000
		5252	기 부 금	1	1		-	과목존치					1,000
		5255	기 타 의 료 외 수 익	7,670	21,799	-14,129	-	총계기 임대료,상지대학교 학생실습비					7,670,000
		5291	급 식 수 입	19,500	19,500		-	직원 구내식당					19,500,000
1200			12	12									
투자외기타	1210	기 타 자 산 수 입	12	12									
자산수입		1211	선 급 법 인 세	10	10		-	이자수입					10,000
		1229	기 타 투 자 자 산 수 입	1	1		-	과목존치					1,000
		1275	전 세 권	1	1		-	과목존치					1,000
1300			2	2									

상지대학교부속한방병원

과		목	2021년 예산액 (단위:천원)	2020년 1차 추경 예산액 (단위:천원)	증감액 (단위:천원)	산 출 근 거 (단위:원)
관	항	목				
고정자산	1310 유형고정자산		2	2		
매각수입		1315 비 품 매 각 대	1	1	- 과목존치	1,000
		1316 차 량 운 반 구 매 각 대	1	1	- 과목존치	1,000
1000			1	1		
미사용전기	1100 기초유동자산		1	1		
이월자금		1110 기 타 유 동 자 금	1	1	- 과목존치	1,000
2000 부 채			1	1		
	2200 고정부채상환		1	1		
		2220 장 기 차 입 금 상 환	1	1	- 과목존치	1,000

과		목	2021년 예산액 (단위:천원)	2020년 1차 추경 예산액 (단위:천원)	증감액 (단위:천원)	산	출	근	거	(단위:원)
관	항	목								
4000	지출		4,717,487	4,387,708	329,779					
4000	비용		4,416,875	4,216,596	200,279					
	4200	인건비	858,319	905,347	-47,028					
		4201	일반직급여	123,044	121,683	1,361	-	2010년	급여기준	123,044,000
		4204	기능직급여	139,980	138,174	1,806	-	2010년	급여기준	139,980,000
		4203	계약직급여	417,800	467,850	-50,050	-	계약직	최저임금	417,800,000
		4204	일용직급여	2,400	2,400		-	식당	일용직	2,400,000
		4207	제수당	69,000	69,720	-720	-	직책수당, 근무수당, 자격면허수당, 장기근속수당, 출납수당, 특수근무지수당, 위험수당 등		69,000,000
		4208	상여수당	48,313	47,738	575	-	정근수당, 효도휴가비 등		48,313,000
		4309	기타수당	57,780	57,780		-	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	908,952	888,895	20,057					
		4314	복리후생비	358,386	354,400	3,986	-	사학연금 부담금, 퇴직연금, 4대보험, 근무복 등		358,386,000
		4315	여비교통비	2,760	1,560	1,200	-	의료봉사 여비 등		2,760,000
		4316	통신비	14,760	13,560	1,200	-	전화, 인터넷		14,760,000
		4317	전기수도료	221,256	221,256		-	전기 및 수도료		221,256,000
		4318	세금과공과	35,859	38,227	-2,368	-	사용토지 재산세, 주민세, 교통유발부담금 등		35,859,000
		4319	수선비	49,968	48,588	1,380	-	건물, 시설, 의료기 등 노후		49,968,000
		4320	지급임차료	1	1					1,000
		4321	보험료	1,598	1,596	2	-	화재보험, 가스배상책임보험, 영업배상책임보험 등		1,598,000
		4322	접대비	6,500	7,300	-800	-	대외 및 관내 홍보 업무		6,500,000
		4323	연료비	1,300	1,680	-380	-	동절기 난방		1,300,000
		4324	광고선전비	20,000	7,000	13,000	-	MBC건강강좌, 홍보용품 제작		20,000,000
		4325	피복청구비	4,250	500	3,750	-	환자청구류 등		4,250,000
		4326	차량유지비	12,300	9,500	2,800	-	업무용 스타렉스, 모닝차량, 구급차		12,300,000
		4327	지급수수료	19,622	21,038	-1,416	-	병원협회 연회비 등		19,622,000
		4328	도서인쇄비	5,000	4,200	800	-	리플릿 등		5,000,000
		4329	사무용품비	16,000	14,000	2,000	-	노후 사무기기 교체		16,000,000
		4331	저장소모품비	13,284	14,284	-1,000	-	조정		13,284,000
		4333	기타수수료	28,000	26,000	2,000	-	카드결제수수료		28,000,000
		4334	교육훈련비	3,490	2,540	950	-	관리자교육, 보수교육 등		3,490,000

과		목	2021년 예산액 (단위:천원)	2020년 1차 추경 예산액 (단위:천원)	증감액 (단위:천원)	산	출	근	거	(단위:원)
관	항	목								
		4335 외 주 가 공 비	8,400	16,800	-8,400	-	한약재 가공			8,400,000
		4338 외 주 용 역 비	60,516	60,162	354	-	생활폐기물, 원무과 프로그램, 전기, 승강기 등			60,516,000
		4340 분 원 개 설 비	1	1		-	과목존치			1,000
		4341 연 구 비	3,000	3,000		-	IRB			3,000,000
		4343 행 사 비	1,000	1	999	-	병원행사			1,000,000
		4344 환 경 관 리 비	16,700	16,700		-	방역소독, 감염성폐기물 등			16,700,000
		4444 의 료 보 상 금	5,000	5,000		-	과목존치			5,000,000
		4345 잡 비	1	1						1,000
	4400 의 료 외 비 용		20,005	5,005	15,000					
		4401 이 자 비 용	1	1		-	과목존치			1,000
		4419 기 부 금	1	1		-	과목존치			1,000
		4442 법 인 전 출 금	1	1		-	과목존치			1,000
		4443 대 학 전 출 금	1	1		-	과목존치			1,000
		4490 예 비 비	20,000	5,000	15,000	-	예비비			20,000,000
		4610 법 인 세	1	1						1,000
	6100 재 료 비		644,726	606,813	37,913					
		6114 한 방 약 품 비	445,194	411,603	33,591	-	37,099천원 * 12월			445,194,000
		6121 약 국 재 료 비	27,121	41,271	-14,150	-	2,260천원 * 12월			27,121,000
		6126 한 방 재 료 비	28,803	25,645	3,158	-	2,400천원 * 12월			28,803,000
		6127 기 타 진 료 재 료 비	1,751	751	1,000	-	145천원 * 12월			1,751,000
		6130 급 식 재 료 비	109,960	99,120	10,840	-	9,163천원 * 12월			109,960,000
		6140 의 료 소 모 품 비	31,897	28,423	3,474	-	2,658천원 * 12월			31,897,000
	6200 노 무 비		1,984,873	1,810,536	174,337					
		6211 의 사 급 여	916,842	728,034	188,808	-	수련의 총원			916,842,000
		6212 간 호 직 급 여	215,896	212,679	3,217	-	2010년 급여기준			215,896,000
		6213 기 술 직 급 여	126,671	125,481	1,190	-	2010년 급여기준			126,671,000
		6214 계 약 직 급 여	425,640	446,520	-20,880	-	계약직 최저임금			425,640,000
		6214 일 용 직 급 여	8,640	8,640		-	과목존치			8,640,000
		6220 제 수 당	143,832	142,632	1,200	-	직책수당, 자격면허수당, 장기근속수당, 근무수당, 위험수당 등			143,832,000
		6230 상 여 수 당	62,950	62,148	802	-	정근수당, 효도휴가비 등			62,950,000
		6240 기 타 수 당	84,400	84,400		-	직급보조비, 가족수당, 급식비, 학비보조수당, 휴일수당 등(교통보조비->급여포함)			84,400,000
		6250 퇴 직 금	1	1		-	과목존치			1,000

상지대학교부속한방병원

과		목	2021년 예산액 (단위:천원)	2020년 1차 추경 예산액 (단위:천원)	증감액 (단위:천원)	산	출	근	거	(단위:원)
관	항	목								
		6251 명 예 퇴 직 수 당	1	1						1,000
1000	자 산		16,806	11,106	5,700					
	1100	당 좌 자 산	1	1						
		1122 정 기 예 금	1	1		- 과목존치				1,000
	1300	투 자 자 산	2	2						
		1303 기 타 기 금 적 립 금	1	1		- 과목존치				1,000
		1390 보 험 예 치 금	1	1		- 과목존치				1,000
	1400	유 형 고 정 자 산	16,803	11,103	5,700					
		1313 기 계 장 치	1	1		- 과목존치				1,000
		1420 건 물	1	1		- 과목존치				1,000
		1450 의 료 기 기	5,000	5,000		- 의료기기 구입				5,000,000
		1460 차 량 운 반 구	1	1		- 과목존치				1,000
		1470 비 품	11,800	6,100	5,700	- 컴퓨터 및 약탕기 구입				11,800,000
2000	부 채		283,806	160,006	123,800					
	2100	유 동 부 채 상 환	283,803	160,003	123,800					
		2015 외 상 매 입 금 상 환	1	1		- 과목존치				1,000
		2125 미 지 급 금 상 환	1	1		- 과목존치				1,000
		2140 미 지 급 비 용 상 환	283,800	160,000	123,800	- 채불임금 지급 및 상지대학교 부채 상환				283,800,000
		2141 총 당 부 채 상 환	1	1		- 과목존치				1,000
	2200	고 정 부 채 상 환	3	3						
		2220 장 기 차 입 금 상 환	1	1		- 과목존치				1,000
		2219 임 대 보 증 금 상 환	1	1		- 과목존치				1,000
		2240 감 가 상 각 총 당 금	1	1		- 과목존치				1,000