

2023 학년도

[2023 3. 1 ~ 2024. 2. 29]

가천대학교 병원회계 자금예산서 (안)

가천대부속 길한방병원병원

예 산 총 칙

제1조 ; 2023학년도 부속한방병원의 예산은 일금 3,128,452 ,000 원으로 한다.

제2조 ; 예산편성의 기본방침은 다음과 같다.

- 1) 진료, 교육, 연구의 활성화로 수익증대 추구
- 2) 재정의 자급자족으로 경영의 내실화및 건전한 재정운영과 수지 개선

제3조 ; 다음과목의 예산은 타목적에 유용하지 못한다.

- 1) 연금,의료보험부담금
- 2) 세금과공과금
- 3) 고용보험료
- 4) 지정기부금

제4조 ; 본 예산은 교육,연구와 진료를 통하여 의학발전을 도모하고 국민보건향상에 역점을 둔다.

제5조 ; 본회계년도 차입금 한도는 없음

2023년 회계연도 자금예산 요약표

(수입 . 지출)

가천대부속 길한방병원

(단위 : 천원)

관	수 입			증감율	관	지 출			증감율
	2023년 예산	2022년 예산	증.감액			2023년 예산	2022년 예산	증.감액	
의 료 수 입	2,679,700	2,893,792	-214,092	-7.4%	의 료 비 용	2,467,552	2,610,750	-143,198	-5.5%
입 원 수 입	628,560	907,920	-279,360	-30.8%	인 건 비	987,050	985,800	1,250	0.1%
외 래 수 입	2,051,140	1,985,872	65,268	3.3%	재 료 비	540,000	600,000	-60,000	-10.0%
기타의료수입	-	-	-		관 리 운 영 비	940,502	1,024,950	-84,448	-8.2%
-									
의 료 외 수 입	165,100	151,100	14,000	9.3%	의 료 외 비 용	3,300	3,300	0	0.0%
이 자 수 입	100	100	-	0.0%	이 자 비 용	-	-	-	
경상비전입금	150,000	150,000	-		기 부 금	1,300	1,300	-	0.0%
잡 수 입	15,000	1,000	14,000	1400.0%	잡 손 실	2,000	2,000	0	0.0%
					전 출 금	-	-	0	
					고유목적사업전출금	-	-	0	
자산매각수익	1	500	-499	-99.8%	예 비 비	30,000	30,000	0	0.0%
부 채 입 금	1	1	-		고정자산매입지출	200,600	320,600	-120,000	-37.4%
					유형자산매입지출	190,000	310,000	-120,000	-38.7%
					무형자산매입지출	10,600	10,600	0	0.0%
기 본 금	92,850	92,400	450	0.5%					
					고정부채 상환	160,000	160,000	-	
수 입 계	2,937,652	3,137,793	-200,141	-6.4%	지 출 계	2,861,452	3,124,650	-263,198	-8.4%
전기이월자금	190,800	37,857	152,943	404.0%	미사용 차기이월 자금	267,000	51,000	216,000	424%
계	3,128,452	3,175,650	-47,198	-1.5%	계	3,128,452	3,175,650	-47,198	-1%

2023학년도 자금예산서

(2023. 3. 1 - 2024. 2. 29)

자금수입

(단위 : 천원)

과 목			2023년 예산	2022년 예산	증(-)감	산 출 근 거
관	항	목				
의료수익			2,679,700	2,893,792	-214,092	
	의료수익		2,679,700	2,893,792	-214,092	
		입원수익	628,560	907,920	-279,360	* 입원수입 1. 일평균재원 환자수 : 15명 2. 평균진료비(재원기준) : 120,000 원 648,000,000 ※ 매출할인 평균3%적용 19,440,000 <div style="text-align: right;">계 628,560,000</div>
		외래수익	2,051,140	1,985,872	65,268	* 외래수입 1. 일평균 내원환자수 : 70명 2. 월평균 진료일수 : 24.9일 3. 평균진료비 : 100,000 원 2,093,000,000 4. 외래 진료비 감면 및 삭감 (2%산정) 41,860,000 <div style="text-align: right;">계 2,051,140,000</div>
의료외수익			165,100	151,100	14,000	
	의료외수익		100	100	-	
		이자수입	100	100	-	* 예금이자수입 100,000
	전입금수입		150,000	150,000	-	
		경상비전입금	150,000	150,000	-	- 장기차입금(3차) 150,000,000
	기타의료외수익		15,000	1,000	14,000	
		잡수입	15,000	1,000	14,000	-식권판매, 매입할인 및 기타 15,000,000
자산매각수입			1	500	- 499	
	자산매각수입		1	500	- 499	
		자산매각수입	1	500	- 499	- 과목존치 1,000
부 채 입 금			1	1	-	
	유동부채입금		1	1	-	
		단기차입금	1	1	-	- 과목존치 1,000
기본금			92,850	92,400	450	
	출 연 기 본 금		92,850	92,400	450	

2023학년도 자금예산서

(2023. 3. 1 - 2024. 2. 29)

자금수입

(단위 : 천원)

과 목			2023년 예산	2022년 예산	증(-)감	산 출 근 거
관	항	목				
		법인기본금	92,850	92,400	450	* 법정부담금 92,400,000
수 입 합 계			2,937,652	3,137,793	-200,141	
미 사 용 전 기 이 월 자 금	전 기 이 월 자 금		190,800	37,857	152,943	* 기초유동자산 - 기초유동부채
	기초유동자산		352,300	236,357	115,943	
		유동자금	241,000	116,000	125,000	- 현금 1,000,000 - 제예금 240,000,000 241,000,000
		기타유동자산	111,300	120,357	-9,057	- 미수금 75,000,000 - 재고자산 35,800,000 - 선급금외 기타유동자산 500,000 111,300,000
	기초유동부채		161,500	198,500	-37,000	
		예수금	3,500	3,500	0	- 원천세외 예수금 3,500,000
		기타유동부채	158,000	195,000	-37,000	- 미지급금 78,000,000 - 외상매입금외 80,000,000 158,000,000
	자 금 수 입 총 계			3,128,452	3,175,650	-47,198

2023학년도 자금 예산서

(2023. 3. 1 - 2024. 2. 29)

자금지출

(단위 : 천원)

과 목			2023년 예산	2022년 예산	증(-)감	산 출 근 거					
관	항	목									
의료원가			2,467,552	2,610,750	-143,198						
	인건비		987,050	985,800	1,250						
		교원수당	60,000	60,000	0	- 임상교수진료 수당	5,000,000	*	12	개월	60,000,000
계 60,000,000											
		직원급여	795,200	794,400	800	- 수련의 급여	5,600,000	*	12	개월	67,200,000
						- 간호사 급여	12,000,000	*	12	개월	144,000,000
						- 조무사 급여	11,000,000	*	12	개월	132,000,000
						- 행정직 급여	16,000,000	*	12	개월	192,000,000
						- 약무직 급여	8,000,000	*	12	개월	96,000,000
						- 시설팀 급여	8,000,000	*	12	개월	96,000,000
						- 미화팀 급여	5,000,000	*	12	개월	60,000,000
						- 연차수당	8,000,000	*	1	개월	8,000,000
계 795,200,000											
		법정부담금	92,850	92,400	450	- 건강보험	2,800,000	*	12	개월	33,600,000
						- 국민연금	650,000	*	12	개월	7,800,000
						- 사학연금	3,400,000	*	12	개월	40,800,000
						- 고용보험	550,000	*	13	개월	7,150,000
						- 산재보험	250,000	*	14	개월	3,500,000
계 92,850,000											
		잡급 및 기타인건비	24,000	24,000	0	- 간호, 행정 일용직 잡급	2,000,000	*	12	개월	24,000,000
계 24,000,000											
		퇴직급여	15,000	15,000	0	- 직원퇴직급여					15,000,000
계 15,000,000											
	의료재료비		540,000	600,000	-60,000						
		약품비	336,000	336,000	0	- 복용, 임상, 초제약 외	28,000,000	*	12	개월	336,000,000
		진료재료비	144,000	204,000	-60,000	- 침,탕전재료,진료소모품 외	12,000,000	*	12	개월	144,000,000
		급식재료비	60,000	60,000	0	- 급식재료비 (환자급식비)	5,000,000	*	12	개월	60,000,000
	관리운영비		940,502	1,024,950	-84,448						
		복리후생비	73,000	130,600	-57,600	- 진료비 할인	5,000,000	*	12	개월	60,000,000
						- 직원회식비	500,000	*	6	개월	3,000,000
						- 수련의 의국비	400,000	*	12	개월	4,800,000
						- 수련의 행사지원	400,000	*	4	회	1,600,000
						- 직원 사용 시설 구입 등	100,000	*	12	개월	1,200,000
						- 직원경조사비	200,000	*	12	개월	2,400,000

2023학년도 자금 예산서

(2023. 3. 1 - 2024. 2. 29)

자금지출

(단위 : 천원)

과 목			2023년 예산	2022년 예산	증(-)감	산 출 근 거				
관	항	목				계	단위	회수	회수	회수
						계			73,000,000	
		여비교통비	2,400	2,400	0	- 시내 및 출장업무 교통비	200,000	* 12	개월	2,400,000
						계			2,400,000	
		통신비	17,040	13,800	3,240	- 전신전화료(일반)	500,000	* 12	개월	6,000,000
						- 우편요금 (한약택배비 등)	800,000	* 12	개월	9,600,000
						- 케이블 방송 수신료	120,000	* 12	회	1,440,000
						계			17,040,000	
		전기,수도료	81,600	75,600	6,000	- 전기료	5,000,000	* 12	개월	60,000,000
						- 수도료	1,800,000	* 12	개월	21,600,000
						계			81,600,000	
		연료비	48,000	30,000	18,000	- 연료비 (가스)	4,000,000	* 12	개월	48,000,000
						계			48,000,000	
		세금과공과	55,561	55,552	9	- 주민세(재산분)	1,400,000	* 1	회	1,400,000
						- 재산세(건축물)	4,000,000	* 1	회	4,000,000
						- 주민세(법인균등)	500,000	* 1	회	500,000
						- 주민세(재산분) 2기	2,000,000	* 1	회	2,000,000
						- 교통유발 부담금	4,351,000	* 1	회	4,351,000
						- 옥상 및 지주간판 연장 신고	2,000,000	* 1	회	2,000,000
						- 종합부동산세	30,000,000	* 1	회	30,000,000
						- 소방안전협회 협회비	500,000	* 2	회	1,000,000
						- 시설안내 표지판 사용료	500,000	* 2	회	1,000,000
						- 등록면허세	310,000	* 1	회	310,000
						- 한방병원협회비	5,500,000	* 1	회	5,500,000
						- 수련의 지정병원 심사비	3,500,000	* 1	회	3,500,000
						계			55,561,000	
		보험료	3,200	1,600	1,600	- 주차장 배상 책임보험료	400,000	* 1	회	400,000
						- 환경책임보험	1,500,000	* 1	회	1,500,000
						- 건물화재 보험료	800,000	* 1	회	800,000
						- 가스사고 배상책임보험	500,000	* 1	회	500,000
						계			3,200,000	
		환경관리비	15,700	18,500	-2,800	- 폐수처리관리비	400,000	* 12	회	4,800,000
						- 방역(소독) 작업	150,000	* 6	회	900,000
						- 의료폐기물 처리비	400,000	* 12	회	4,800,000
						- 천연항균제 관리비	100,000	* 6	회	600,000
						- 환경관리(청소)	500,000	* 4	회	2,000,000
						- 사업장 쓰레기 봉투 구입	500,000	* 2	회	1,000,000

2023학년도 자금 예산서

(2023. 3. 1 - 2024. 2. 29)

자금지출

(단위 : 천원)

과 목		2023년 예산	2022년 예산	증(-)감	산 출 근 거					
관	항 목									
					- 기타 폐기물 처리 및 환경 관리비	800,000	*	2	회	1,600,000
					계					15,700,000
	지급임차료	15,900	15,900	0	- 지급임차료 (정수기)	300,000	*	12	회	3,600,000
					- 지급임차료 (복합기 등)	500,000	*	12	회	6,000,000
					- 대지(도로) 사용료	1,500,000	*	1	건	1,500,000
					- 국유 및 시군구 재산대부료	2,400,000	*	1	건	2,400,000
					- 국유재산 대부료	2,400,000	*	1	회	2,400,000
					계					15,900,000
	지급수수료	57,800	61,257	-3,457	- 전기안전관리대행	400,000	*	12	개월	4,800,000
					- 관류보일러 안전 정기검사	2,500,000	*	1	개월	2,500,000
					- 시설물 안전진단	2,400,000	*	2	개월	4,800,000
					- 소방시설 작동기능점검	2,500,000	*	1	개월	2,500,000
					- 승강기 정기검사	1,400,000	*	2	개월	2,800,000
					- 고압가스 정기검사	2,500,000	*	1	개월	2,500,000
					- 실내 공기질 측정	1,000,000	*	2	개월	2,000,000
					- 도시가스시설 정기검사	1,000,000	*	1	개월	1,000,000
					- 대기배출시설 설치 허가	1,000,000	*	1	개월	1,000,000
					- 신용카드수수료	1,500,000	*	12	개월	18,000,000
					- 회계감사료 및 소송료 외	2,000,000	*	1	개월	2,000,000
					- 시설관리 검사 대행 수수료	400,000	*	12	개월	4,800,000
					- 수질감사료	1,500,000	*	2	개월	3,000,000
					- 회계프로그램 연장사용료	2,500,000	*	1	개월	2,500,000
					- 기타 수수료(송금 외)	300,000	*	12	개월	3,600,000
					계					57,800,000
	수선비	50,000	55,000	-5,000	- 의료장비 수선비	1,000,000	*	12	회	12,000,000
					- 냉난방기 수선비	4,000,000	*	2	회	8,000,000
					- 엘리베이터 수선비	3,000,000	*	2	회	6,000,000
					- 시설관리 및 기타 수선비	2,000,000	*	12	회	24,000,000
					계					50,000,000
	교육훈련비	1,500	1,500	-	- 수련의 교육비 외	500,000	*	3	회	1,500,000
					계					1,500,000
	도서인쇄비	1,200	1,200	0	- 인쇄물 (해당부서)	100,000	*	12	회	1,200,000
					계					1,200,000
	접대비	1,200	1,200	-	- 관계처 접대비	100,000	*	12	개월	1,200,000
					계					1,200,000
	소모품비	74,400	28,440	45,960	- 사무용품	300,000	*	6	개월	1,800,000

2023학년도 자금 예산서

(2023. 3. 1 - 2024. 2. 29)

자금지출

(단위 : 천원)

과 목			2023년 예산	2022년 예산	증(-)감	산 출 근 거					
관	항	목									
						- 공기구소모품구입 (시설관리팀)	3,000,000	*	12	개월	36,000,000
						- 전산소모품	100,000	*	6	개월	600,000
						- 의료 소모품	1,000,000	*	12	개월	12,000,000
						- 기타 소모품비	2,000,000	*	12	개월	24,000,000
						계					74,400,000
		광고선전비	12,000	34,000	-22,000	- 병원 홍보 광고료	500,000	*	12	개월	6,000,000
						- 홍보용 리플릿 제작	1,500,000	*	2	회	3,000,000
						- 기타 홍보비	500,000	*	6	회	3,000,000
						계					12,000,000
		피복청구비	4,000	4,000	0	- 의사,간호사,여직원 근무복 외	2,000,000	*	2	회	4,000,000
						계					4,000,000
		외주용역비	405,600	474,000	-68,400	- 미화용역비	1,000,000	*	12	개월	12,000,000
						- 급식 용역비	26,000,000	*	12	개월	312,000,000
						- 승강기유지보수료	400,000	*	12	개월	4,800,000
						- S/W유지보수료	1,100,000	*	12	개월	13,200,000
						- H/W유지보수료	600,000	*	12	개월	7,200,000
						- 네트워크 유지보수료	600,000	*	12	개월	7,200,000
						- 세탁물 처리 용역비	1,500,000	*	12	개월	18,000,000
						- 홈페이지 유지 보수료	200,000	*	12	개월	2,400,000
						- 보안용역비	100,000	*	12	개월	1,200,000
						- 임상병리 위탁검사 용역비	300,000	*	12	개월	3,600,000
						- 기타 외주용역비	2,000,000	*	12	개월	24,000,000
						계					405,600,000
		리스료	1	1	-	- 과목존치					1,000
		잡비	2,400	2,400	0	- 병원행사비 외	200,000	*	12	개월	2,400,000
		대손상각비	18,000	18,000	-	- 진료비 상각					18,000,000
	의료외비용		3,300	3,300							-
	의료외비용		3,300	3,300							-
		이자비용	-	-	-						-
		기부금	1,300	1,300	-	- 불우이웃돕기성금	300,000	*	1	회	300,000
						- 한의대 의료봉사 지원금	500,000	*	2	회	1,000,000
						계					1,300,000
		잡손실	2,000	2,000	-	- 약대환불 외					2,000,000
	전출금		-	-							

2023학년도 자금 예산서

(2023. 3. 1 - 2024. 2. 29)

자금지출 (단위 : 천원)

과 목			2023년 예산	2022년 예산	증(-)감	산 출 근 거				
관	항	목								
	고유목적사업전출금		-	-	0					
		고유목적사업전출금	-	-	0					
예비비			30,000	30,000	-					
	예비비		30,000	30,000	-					
		예비비	30,000	30,000	-	- 지출예산액 대비 1%		30,000,000		
고정자산매입지출			200,600	320,600	-120,000					
	유형자산매입지출		190,000	310,000	-120,000					
		의료기기 매입지출	50,000	40,000	10,000	- 의료장비 구입		50,000,000	* 1 대	50,000,000
					0	계 50,000,000				
		일반비품 매입지출	60,000	70,000	-10,000	- 업무용 컴퓨터 구입 등		1,000,000	* 50 대	50,000,000
						- 전산 장비 교체비용		10,000,000	* 1 회	10,000,000
						계 60,000,000				
		건축물	80,000	200,000	-120,000	- 시설물 공사 외		80,000,000	* 1 회	80,000,000
					0	계 80,000,000				
	무형자산매입지출	무형자산	10,600	10,600	0					
		소프트웨어	10,600	10,600	0	- 서버 및 PC V3 라이선스		5,000,000	* 1 회	5,000,000
						- 서버OS 및 PC 프로그램		15,000,000	* 1 회	15,000,000
						계 20,000,000				
투자외 기타자산지출					-					
	기타자산지출				-					
		대여금지출								
고정부채상환			160,000	160,000	0					
	고정부채상환		160,000	160,000	0					
		고정부채상환	160,000	160,000	0	- 직원 퇴직금, 장기차입금 지급				160,000,000

2023학년도 자금 예산서

(2023. 3. 1 - 2024. 2. 29)

자금지출

(단위 : 천원)

과 목		2023년 예산	2022년 예산	증(-)감	산 출 근 거
관	항 목				
지 출 자 금 계		2,861,452	3,124,650	-263,198	
미 사 용 차 기 이 월 자 금	미사용 차기이월자금	267,000	51,000	216,000	* 기말유동자산 - 기말유동부채
	기말유동자산	392,000	236,000	156,000	
	유동자금	281,000	121,000	160,000	- 현금 1,000,000
				-	- 제예금 280,000,000
				-	계 281,000,000
	기타유동자산	111,000	115,000	-4,000	- 미수금 74,000,000
				-	- 재고자산 36,000,000
				-	- 선금금외 기타유동자산 1,000,000
				-	계 111,000,000
	기말유동부채	125,000	185,000	-60,000	
	예수금	5,000	5,000	0	- 원천세 외 계 5,000,000
	기타유동부채	120,000	180,000	-60,000	- 미지급금 40,000,000
				-	- 외상매입금 80,000,000
					계 120,000,000
자 금 지 출 총 계		3,128,452	3,175,650	-47,198	

전기말추정차입금명세서

학교법인 가천학원

(단위:천원)

차입처	허가근거	차입내역		전기말잔액	지급이자율	잔존상환기간	차기상환 예정액
		년월일	금액				
		해당사항없음					
합계			-	-			-

인 건 비 명 세 서

가천대학교 부속 길한방병원

(단위:원)

구분	종 류	직 종	세 분	인원	금 액		비고	
					1인당평균금액	금 액		
직 원	직 원 급 여	수 련 의	봉 급	2	33,600,000	67,200,000		
		간 호 부	봉 급	10	27,600,000	276,000,000		
		행 정 직	봉 급	6	32,000,000	192,000,000		
		약 무 직	봉 급	3	32,000,000	96,000,000		
		시 설 / 미 화 팀	봉 급	5	31,200,000	156,000,000		
		직 원	연 차	26	307,692	8,000,000		
	진 료 수 당	진 료 부	임 상 수 당	13	4,615,385	60,000,000		
	직 원 평 연 보 수	사 무 직 원	- 건강보험		26	1,292,308	33,600,000	
			- 국민연금		12	650,000	7,800,000	
			- 사학연금		14	2,914,286	40,800,000	
			- 고용보험		12	595,833	7,150,000	
			- 산재보험		12	291,667	3,500,000	
		소 계			92,850,000			
임 시 직 인 건 비	임 시 직			1	24,000,000	24,000,000		
직 원 퇴 직 금	임 시 직			3	5,000,000	15,000,000		
인 건 비 총 계						987,050,000		

전기말추정미수금명세서

가천대학교 부속 길한방병원

(단위:천원)

구분	내용	금액	비고
입원 재원미수금	보험미수금	8,000,000	
	보호미수금	1,000,000	
	계	9,000,000	
청구미수금	보험미수금 (입원/외래)	32,000,000	
	보호미수금 (입원/외래)	6,000,000	
	자보미수금 (입원/외래)	12,000,000	
	계	50,000,000	
일반 미수금	개인 미수금 (입원/외래)	10,000,000	
	계	10,000,000	
카드 미수금	국민카드 외 6개	5,000,000	
	계	5,000,000	
소 계		74,000,000	