

2024회계년도 노인전문병원 회계 추경자금예산서

(학 교 법 인 거 영 학 원)
(한 국 관 광 대 학 노 인 전 문 병 원)

2024학년도 노인전문병원 회계 추경자금예산서 총괄표

(2024. 3. 1부터 2025. 2. 28까지)

(단위 : 원)

수입							지출						
관		추경예산액	%	기정예산액	%	증감액	관		추경예산액	%	기정예산액	%	증감액
의료 수익	입원수익	5,046,580,000	63.0	4,390,380,000	53.3	656,200,000	의료 비용	인건비	3,775,730,000	47.1	3,958,370,000	48.1	#####
	외래수익	85,360,000	1.1	99,760,000	1.2	△14,400,000		재료비	597,120,000	7.5	616,150,000	7.5	△19,030,000
	기타의료수익	878,190,000	11.0	1,259,866,000	15.3	△381,676,000		관리운영비	1,799,780,000	22.5	2,078,475,000	25.2	#####
	계	6,010,130,000	75.0	5,750,006,000	69.8	260,124,000		계	6,172,630,000	77.1	6,652,995,000	80.8	#####
의료 외 수익	의 료 외 수 익	4,500,000	0.1	15,300,000	0.2	△10,800,000	의료 외 비용	의 료 외 비 용	20,000,000	0.2	20,000,000	0.2	-
	계	4,500,000	0.1	15,300,000	0.2	△10,800,000		계	20,000,000	0.2	20,000,000	0.2	-
자산 수입	유동자산수입	407,865,050	5.1	450,102,000	5.5	△42,236,950	예비비	예 비 비	50,000,000	0.6	50,000,000	0.6	-
	투자자산수입	-	0.0	-	0.0	-		계	50,000,000	0.6	50,000,000	0.6	-
	고정자산매각수입	-	0.0	-	0.0	-	자산 지출	투 자 와 기 타 자 산	-	0.0	-	0.0	-
								고정자산매입지출	51,000,000	0.6	130,000,000	1.6	△79,000,000
	계	407,865,050	5.1	450,102,000	5.5	△42,236,950		계	51,000,000	0.6	130,000,000	1.6	△79,000,000
자본 및 부채 수입	부 채 수 입	33,000,000	0.4	220,000,000	2.7	△187,000,000	자본 및 부채 지출	유 동 부 채 상 환	427,700,000	5.3	427,700,000	5.2	-
	출 연 금 수 입	600,000,000	7.5	1,500,000,000	18.2	△900,000,000		기 본 금 반 환	-	0.0	-	0.0	-
	계	633,000,000	7.9	1,720,000,000	20.9	#####		계	427,700,000	5.3	427,700,000	5.2	-
미사용 전기 이월 자금	기 초 유 동 자 산				0.0	-	미사 용 차기 이월 자금	기 말 유 동 자 산		0.0		0.0	-
	기 초 유 동 부 채				0.0	-		기 말 유 동 부 채		0.0		0.0	-
	전 기 이 월 자 금	954,905,000	11.9	300,192,000	3.6	654,713,000		차 기 이 월 자 금	1,289,070,050	16.1	954,905,000	11.6	334,165,050
자금수입총계		8,010,400,050	100.0	8,235,600,000	100.0	△225,199,950	자금지출총계		8,010,400,050	100.0	8,235,600,000	100.0	#####

2024학년도 노인전문병원 회계 추경자금예산서

(2024. 3. 1부터 2025. 2. 28까지)

1. 수입

(단위 : 원)

과 목			추경예산액	기정예산액	증 감 액	산 출 근 거
관	항	목				
의료수익			6,010,130,000	5,750,006,000	260,124,000	
	의료수익		6,010,130,000	5,750,006,000	260,124,000	
		입원수익	5,046,580,000	4,390,380,000	656,200,000	○입원수익 : 140명 × 110,000원 × 365일=5,621,000,000 ○미수금 추정액 차감: (140명 × 110,000원 × 28일)+(140명 × 110,000원 × 31일 × 30%)=574,420,000
		외래수익	85,360,000	99,760,000	△14,400,000	○외래수익 : 15명 × 25,000원 × 240일 = 90,000,000 ○미수금 추정액 차감: 10명 × 29,000원 × 20일 × 80%=4,640,000
		기타의료수익	878,190,000	1,259,866,000	△381,676,000	○기타의료수익 : - (간병료수익) 135명 × 18,000원 × 365일=886,950,000 - (제증명서발행수익) 50,000원 × 12월=600,000 - (급식수익) 3,000원 × 20명 × 24일 × 12월=17,280,000 - (검진수익) 64,000,000 ○미수금 추정액 차감: (135명 × 18,000원 × 28일)+(135명 × 18,000원 × 31일 × 30%)=90,639,000
의료외수익			4,500,000	15,300,000	△10,800,000	
	의료외수익		4,500,000	15,300,000	△10,800,000	
		기타운영외수익	-	10,800,000	△10,800,000	
		이자수익	500,000	500,000	-	○ 보통예금, 기업자유예금 : 500,000

1. 수입

(단위 : 원)

과 목			추경예산액	기정예산액	증 감 액	산 출 근 거
관	항	목				
		상각채권 추심이익	3,000,000	3,000,000	-	○ 250,000 × 12개월 = 3,000,000
		유형자산 처분이익			-	
		무형자산 처분이익			-	
		대손충당금 환입			-	
		기부금수익				
		전기오류 수정이익			-	
		잡이익	1,000,000	1,000,000	-	
자산수입			407,865,050	450,102,000	△42,236,950	
	유동자산수입		407,865,050	450,102,000		
		미수금회수	407,865,050	450,102,000	△42,236,950	○전회계년도 의료미수금 회수 추정액 : : 408,279,000 × 95% = 387,865,050원 ○전회계년도 연말정산 관련 미수금 추정액 : 20,000,000원
	투자자산수입		-	-		
		보증금회수수입	-	-		

1. 수입

(단위 : 원)

과 목			추경예산액	기정예산액	증 감 액	산 출 근 거
관	항	목				
	유형고정자산 매각수입		-	-		
		집기비품매각 대	-	-		
자본 및 부채수입			633,000,000	1,720,000,000	△1,087,000,000	
	유동부채수입		33,000,000	220,000,000		
		기타선수금입 금	33,000,000	220,000,000	△187,000,000	
	출연금수입		600,000,000	1,500,000,000	△900,000,000	
		학교법인 출연금수입	600,000,000	1,500,000,000	△900,000,000	
		기타출연금수 입	-	-	-	
합 계			7,055,495,050	7,935,408,000	△879,912,950	
미사용전기이월자금			954,905,000	300,192,000	654,713,000	
운영수익총계			8,010,400,050	8,235,600,000	△225,199,950	

2. 지출

(단위 : 원)

과 목			추경예산액	기정예산액	증 감 액	예산산출근거
관	항	목				
의료비용			6,172,630,000	6,652,995,000	△480,365,000	
	인건비		3,775,730,000	3,958,370,000	△182,640,000	
		직원급여	3,270,300,000	3,423,447,000	△153,147,000	○의 사 : 16,454,479원 × 5명 × 12월 = 987,268,780 ○간호사(조무사) : 2,821,460원 × 35명 × 12월 = 1,261,357,240 ○의 료 기 사 : 3,123,170원 × 5명 × 12월 = 187,390,200 ○기 타 : 2,572,770원 × 22명 × 12월 = 679,211,490 ○간호사야간수당 : 70,000원 × (4명 × 365일 + 181일) = 114,870,000 ○명절귀향비 : 300,000 × 67명 × 2회 = 40,200,000
		직원제수당	4,800,000	22,800,000	△18,000,000	○의사당직비 : 200,000원 × 12월 × 2회 = 4,800,000
		직원 법정부담금	252,960,000	252,964,000	△4,000	○국민연금부담금 : 1,742,875,920 × 4.5% × 11/12 = 71,893,640 ○건강보험료부담금 : 3,423,446,760 × 3.545% × 11/12 = 111,247,760 ○장기요양보험료부담금 : 111,247,760 × 12.95% × 11/12 = 13,206,040 ○고용보험료부담금 : ((1,849,762,320 × 0.9%) + (2,659,153,900 × 0.65%)) × 11/12 = 33,932,360 ○산재보험부담금 : 3,423,446,760 × 0.606% × 11/12 = 22,683,920
		임시직급여	2,400,000	2,400,000	-	○이미용일용직 급여 : 200,000원 × 12월 = 2,400,000
		직원퇴직금	245,270,000	256,759,000	△11,489,000	○ 퇴직연금 납부액 : 3,270,298,000 / 12 × 90% = 233,865,375
	재료비		597,120,000	616,150,000	△19,030,000	
		약품비	166,800,000	166,800,000	-	○약품비 : (142,000원 × 140명 × 8월) + (8,000원 × 5명 × 30일 × 8월) = 168,640,000
		진료재료비	127,820,000	113,850,000	13,970,000	○진료재료비 : 83,000 × 140명 × 11개월 = 127,820,000
		급식재료비	302,500,000	335,500,000	△33,000,000	○ 식자재 구입비 : 23,000,000 × 11개월 = 253,000,000 ○ 경관급식 외 구입비 : 4,500,000 × 11개월 = 49,500,000
	관리운영비		1,799,780,000	2,078,475,000	△278,695,000	

과 목			추경예산액	기정예산액	증 감 액	예산산출근거
관	항	목				
		복리후생비	24,200,000	11,200,000	13,000,000	○특근식비 : 100,000 × 12월 = 1,200,000 ○직원피복관리비 : 200,000 × 40명 = 8,000,000 ○기타 복리후생비 : 15,000,000
		여비교통비	3,400,000	3,400,000	-	○차량통행료 및 주차비 : 200,000 × 12월 = 2,400,000 ○출장유류비 : 1,000,000
		교육훈련비	11,200,000	11,200,000	-	○세미나 및 연수비 : 300,000 × 4회 = 1,200,000 ○직종별 보수교육비 : 50,000 × 60명 = 3,000,000 ○기타 교육비 : 100,000 × 70명 = 7,000,000
		소모품비	112,400,000	55,300,000	57,100,000	○사무용품 등 구입비 : 1,500,000 × 12개월 = 18,000,000 ○건축물유지용 재료비 : 400,000 × 11개월 = 4,400,000 ○의료소모품 : 3,000,000 × 12개월 = 36,000,000 ○기타소모품 : 2,500,000 × 12개월 = 30,000,000 ○린넨류 : 24,000,000
		리스임차료	123,800,000	449,404,000	△325,604,000	○정수기임차료 : 300,000 × 12월 = 3,600,000 ○식기세척기 임차료 : 880,000 × 12월 = 10,560,660 ○건물 임대료 : 36,270,300 × 3월 = 108,810,900 ○소형복합기 렌탈료 : 165,000 × 5월 = 825,000
		업무추진비	3,600,000	3,600,000	-	○ 300,000 × 12월 = 3,600,000
		회의비			-	
		지급수수료	38,000,000	34,660,000	3,340,000	○신용카드 수수료 : 2,466,836,670 × 0.45% = 11,100,770 ○기타 수수료 - 산업안전관리대행수수료 : 220,000 × 12개월 = 2,640,000 - 전기안전관리대행수수료 : 660,000 × 12개월 = 7,920,000 - 시설물안전점검 수수료 : 2,000,000 - 검사대상기기 수수료 : 3,000,000 - 기타 수수료 : 11,340,000
		세금과공과	21,170,000	21,169,000	1,000	○병원협회비 등 : 1,700,000 × 2개소 = 3,400,000 ○법인 주민세 : 1,769,000 ○법인세 법인지방소득세 : 1,800,000 ○주민세(종업원분) : 1,100,000 × 12개월 = 13,200,000 ○기타 제세공과금 : 1,000,000
		감가상각비	-	-	-	
		무형자산상각비	-	-	-	

과 목			추경예산액	기정예산액	증 감 액	예산산출근거
관	항	목				
		대손상각비	-	-	-	
		출판인쇄비	2,200,000	2,200,000	-	○서식 등 : 100,000×12월=1,200,000 ○봉투 및 기타 제서식 : 1,000,000
		홍보비	40,800,000	18,000,000	22,800,000	○홍보활동비 : 3,500,000 × 12개월 = 40,800,000
		수선비	50,000,000	143,200,000	△93,200,000	○의료장비수선비 : 300,000 × 12개월 = 3,600,000 ○기계기구 및 집기비품 관련 수선비 : 800,000 × 12개월 = 9,600,000 ○승강기 외 기타 수선비 : 36,800,000
		전기수도비	203,500,000	192,500,000	11,000,000	○전기요금 : 12,000,000×11월 = 132,000,000 ○수도요금 : 6,500,000원 × 11월 = 71,500,000
		가스비	55,000,000	55,000,000	-	○도시가스요금 : 5,000,000원 × 11월 = 55,000,000
		보험료	6,850,000	6,850,000	-	○화재보험료 : 350,000원 ○영업배상책임보험료 : 6,000,000원 ○기타 보험료 : 500,000원
		통신비	3,630,000	2,580,000	1,050,000	○우편요금 : 100,000 × 12월 = 1,200,000 ○스카이라이프 시청료 : 110,000 × 12월 = 1,320,000 ○엘리베이터 통신비 : 5,000 × 12월 = 60,000 ○TV 수신료 : 150,000 × 7월 = 1,050,000
		차량유지비	-	-	-	
		외주용역비	1,087,400,000	1,058,100,000	29,300,000	○외주용역비 - 간병인용역비 : (30실×90,000×30일×11개월)+15,000,000 = 906,000,000 - 임상검사용역비 : (3,000,000×11월)+45,000,000 = 78,000,000 - 세탁용역비 : 3,000,000×11월 = 33,000,000 ○환경관리용역비 - 감염성폐기물 : 5,500,000×11월 = 60,500,000 - 소득용역 : 200,000×5월 = 1,000,000 - 음식물수집운반 : 900,00×2월 = 1,800,000 ○피부과의사 용역비 : 1,050,000×12월=12,600,000
		기타관리운영비	12,630,000	10,112,000	2,518,000	○승강기유지보수비 : 476,000 × 12월 = 5,712,000 ○소방점검비용 : 2,000,000 ○CR장비유지보수비용 : 280,000 × 9월 = 2,520,000 ○기타 잡비 : 200,000 × 12월 = 2,400,000

과 목			추경예산액	기정예산액	증 감 액	예산산출근거
관	항	목				
의료외비용			20,000,000	20,000,000	-	
	의료외비용		20,000,000	20,000,000	-	
		기타운영외비용	10,000,000	10,000,000	-	○기타 : 10,000,000
		이자비용			-	
		학교법인전출금	-	-	-	
		잡손실	10,000,000	10,000,000	-	○잡손실 : 10,000,000
예비비			50,000,000	50,000,000	-	
	예비비		50,000,000	50,000,000	-	
		예비비	50,000,000	50,000,000	-	
투자외기타자산 지출			-	-		
	기타자산지출		-	-		
		보증금	-	-		
고정자산 매입지출			51,000,000	130,000,000	△79,000,000	
	유형고정자산 매 입 지 출		51,000,000	130,000,000	△79,000,000	
		토지매입비	-	-	-	
		건물매입비	-	-	-	

과 목			추경예산액	기정예산액	증 감 액	예산산출근거
관	항	목				
		건축물매입비	-	-	-	
		기계·기구 매 입 비	11,000,000	30,000,000	△19,000,000	○의료장비 구매 : 11,000,000
		집기비품 매 입 비	40,000,000	100,000,000	△60,000,000	○의료장비 추가구매 : 20,000,000 ○가구 및 집기류 추가구매 : 20,000,000
		건설중인자산	-	-	-	
		차량운반매입비	-	-	-	
	무형고정자산 매 입 지 출		-	-	-	
		기타무형자산 매입비	-	-	-	
자본 및 부채 지출			427,700,000	427,700,000	-	
	유동부채 상 환		427,700,000	427,700,000	-	
		매입채무상환	100,000,000	100,000,000	-	○ 의약품 구입대금 : 70,000,000 ○ 급식재료대금 : 20,000,000 ○ 진료재료대금 : 10,000,000
		미지급금상환			-	
		미지급비용상환	127,700,000	127,700,000	-	○ 간병용역비 : 60,000,000 ○ 임상검사용역비용 : 5,000,000 ○ 세탁용역비용 : 2,700,000 ○ 감염성폐기물처리비용 : 5,000,000 ○ 전기요금 : 15,000,000 ○ 가스요금 : 8,000,000 ○ 수도요금 : 6,000,000 ○ 4대보험 법인부담금 : 18,000,000 ○ 기타 : 8,000,000

과 목			추경예산액	기정예산액	증 감 액	예산산출근거
관	항	목				
		기타선수금상환	200,000,000	200,000,000	-	
	기본금반환		-	-	-	
		기본금반환지출	-	-	-	
합 계			6,721,330,000	7,280,695,000	△559,365,000	
미사용차기이월자금			1,289,070,050	954,905,000	334,165,050	
운영비용총계			8,010,400,050	8,235,600,000	△225,199,950	