

2018년도 강원도영월의료원 제2회 추가경정 예산서



목 차

1. 2018년도 사업운영계획	.....	2
2. 예 산 총 칙	.....	3
3. 예산총괄표	.....	4
4. 사업예산 총괄표	.....	4
5. 자본예산 총괄표	.....	5
6. 이월예산 총괄표	.....	5
7. 자금운영계획		
○ 수입자금	.....	6
○ 지출자금	.....	7
8. 예산편성세부내역		
○ 세입예산	.....	11
○ 세출예산	.....	15

< 별 첨 >

1. 계속비조서	.....	21
2. 건설개량이월조서	.....	22
3. 채무부담행위조서	.....	23
4. 사채 등 외부자금 차입 및 상환조서	.....	24
5. 중요자산 취득 및 처분조서	.....	25

1. 2018년 사업운영계획

□ 사업계획

계획별	구분	단위	당년도	전년도	비고
1. 진료계획	1) 연간총진료인원	명	183,086	190,752	
	○ 입원	명	69,304	73,773	
	○ 외래	명	113,782	116,979	
	2) 1일평균진료인원	명	653	678	
	○ 입원	명	190	202	
	○ 외래	명	463	476	
2. 업무현황	1) 연평균 허가 병상수(A)	병상	219	215	
	2) 연평균 운영 병상수(B)	병상	190	202	
	2) 연평균 병상가동률(B:A)	%	86.7	94.0	
3. 진료과 운영계획	1) 임상진료과	과목	14	13	
	2) 보조진료과	과목	3	3	
4. 인력관리계획	계	명	193	179	
	1) 의사	"	21	19	
	2) 약사	"	1	1	
	3) 간호사	"	58	56	
	4) 의료기사	"	19	12	
	○ 임상병리사	"	8	5	
	○ 방사선사	"	8	5	
	○ 물리치료사	"	3	2	

계획별	구분	단위	당년도	전년도	비고	
4. 인력관리계획	8) 응급구조사	"	0	0		
	5) 영양사	"	2	2		
	6) 의무기록사	"	3	1		
	7) 사회복지사	"	1	1		
	8) 사무직	"	21	16		
	9) 기능직(고용직 포함)	"	29	24		
	10) 무기계약	"	25	34		
	11) 기간제	"	13	13		
	12) 용역(파견)	"	0	0		
	※ 노조원수	"	103	101		

2. 예산총칙

제1조(총칙) 강원도영월의료원(이하'의료원'이라한다)의 2018년도 예산서는 다음과 같이 정한다.

제2조(예산의 세입 및 세출) 의료원의 세입·세출예산은 다음과 같다.

(단위:천원)

수 입(A)		지 출(B)	
계 정 과 목	금 액	과 목	금 액
합 계	25,939,042	합 계	25,939,042
1. 사업수익	소계 18,357,244	1. 사업비용	소계 20,847,870
가. 의료수익	14,773,854	가. 의료비용	18,417,318
나. 의료외수익	3,583,390	1) 인건비	10,499,493
다. 특별이익	0	2) 재료비	3,510,799
		3) 관리운영비	4,407,026
		나. 의업외비용	1,015,688
		다. 특별손실	0
		나. 법인세 등	0
		마. 예비비	1,414,864
			0
			0
			0
			0
			0
			0
2. 자본수입	소계 2,209,127	2. 자본지출	소계 3,491,172
가. 투자자산수입	0	가. 유형자산취득	2,593,730
나. 고정자산매각수	9,127	나. 투자자산취득	188,916
다. 고정부채수입	0	다. 무형자산취득	20,000
라. 자본및잉여금	2,200,000	라. 유동부채	188,428
1) 기본재산	0	마. 고정부채상환	200,000
2) 자본잉여금	0	바. 기타자본적지출	36,000
3) 출연금	2,200,000	사. 예 비 비	264,098
3. 이월금수입	소계 5,372,671	3. 과년도미지급금	소계 1,600,000
가. 이월금	2,319,676	가. 외상매입금	0
나. 의료미수금	3,036,121	나. 미지급금	1,600,000
다. 기타미수금	16,874	다. 미지급비용	0

제3조(예산의 계정) 2018년도 세입·세출예산은 다음과 같이 계정한다.

○ 사업수익 18,357,244천원에 대하여 사업비용 20,847,870천원의 차액 2,490,626천원과

○ 자본수입 2,209,127천원에 대하여 자본지출 3,491,172천원의 차액 1,282,045천원은

○ 이월금수입 5,372,671천원 중 과년도미지급금 1,600,000천원을 제외한

잔액 3,772,671천원으로 충당한다.

제4조(계속비) 계속비의 총액과 연할액은 다음과 같이 정한다.(그 세부내역

은 별첨 "계속비조서"와 같다)

관	항	사업명	총액	년도	연할액
			천원	년도	천원

제5조(건설개량이월사업) 건설개량이월사업은 별첨 "건설개량이월사업조서"와 같다.

제6조(채무부담행위) 채무부담행위를 할 수 있는 사항과 기간 및 한도액은 다음과

같이 정한다.(그 세부내역은 별첨 "채무부담행위조서"와 같다)

사	항	기	간	한	도	액
			년도에서			천원
			년도까지			

제7조(사채 등) 사채 등 외부자금의 차입계획 및 상환계획은 아래와 같다.(그 세부

내역은 별첨 "외부자금 차입 및 상환조서"와 같다)

(1) 외부차입자금 상환예정액 천원

제8조(일시차입금) 일시차입금 한도액은 천원으로 정한다.

제9조(예산전용금지과목) 다음에 계기하는 과목의 경비는 이사회의 의결을 거치지

않고는 그 경비를 전용할 수 없다.

(1) 기본금 3,451,755 천원

(2) 업무추진비(타 비목으로부터의 전용금지) 22,000 천원

(3) 시설비 - 천원

(4) 부채상환금 천원

제10조(대행사업 경비) 의료사업을 위하여 강원도 일반(특별)회계로부터 이 의료원에

보조하는 금액은 천원이며, 강원도 일반(특별)회계로부터 이 의료원에 보

조하는 금액은 천원이다.

제11조(중요자산취득 및 처분) 중요자산의 취득 및 처분은 다음과 같이 한다.(그 세부

내역은 별첨 "중요자산취득 및 처분조서"와 같다.)

구	분	종	류	명	칭	수	량	금	액
1.	취	득	자	산					
2.	처	분	자	산					

3. 예산총괄표

(단위:천원)

사업예산		자본예산		자금운영	
수입계(A)	18,357,244	수입계(A')	2,209,127	수입계(A'')	25,939,043
의료수익	14,773,854			의료수익	14,773,854
의료외수익	3,583,390			의료외수익	3,583,390
특별이익	0			특별이익	0
				이월금	5,372,671
				의료미수금	0
				의료외미수금	0
		투자자산	0	투자자산	0
		고정자산매각수입	9,127	고정자산매각수입	9,127
		고정부채수입	0	고정부채수입	0
		자본잉여금수입	2,200,000	자본잉여금수입	2,200,000
지출계(B)	20,847,870	지출계(B')	3,491,172	지출계(B'')	25,939,042
의료비용	18,417,318			의료비용	18,417,318
의료외비용	1,015,688			의료외비용	1,015,688
특별손실	0			특별손실	0
				법인세등	0
				매입채무	1,000,000
				미지급금	600,000
		투자자산	188,916	투자자산	188,916
		유형자산	2,593,730	유형자산	2,593,730
		무형자산	20,000	무형자산	20,000
		유동부채	188,428	유동부채	188,428
		고정부채상환금	200,000	고정부채상환금	200,000
		기타자본적지출	36,000	기타자본적지출	36,000
예비비	1,414,864	예비비	264,098	예비비	1,678,962
차인(A-B)	△ 2,490,626	차인(A'-B')	△ 1,282,045	차인(A''-B'')	1

4. 사업예산 총괄표

(단위:천원)

수입의부(A)		비용의부(B)			
계정과목	금액	계정과목	금액		
계	14,773,854	계	18,417,318		
의료수익	입원수익	10,049,267	의료비용	재료비	3,510,799
	외래수익	3,740,457		인건비	10,499,493
	수탁진료수익	0		관리비	4,407,026
	격리병동수익	0			
	기타의료수익	984,130			
	계	3,583,390	계	1,015,688	
의료외수익	의료부대수익	1,723,746	의료외비용	의료부대비용	989,136
	보조금수익	1,714,860		지급이자	21,610
	임대수익	8,750		기타의료외비용	4,942
	이자수익	12,479			
	기부금수익	4,000			
	기타의료외수익	119,555			
계	0	계	0		
특별이익	전기손익수정이익		특별손실	임시손실	0
	기타특별이익			전기손익수정손실	0
				기타특별손실	0
		법인세등	계	0	
				0	
		예비비	예비비	1,414,864	
합계(A)	18,357,244	합계(B)	20,847,870		
당기순이익(A-B)	△ 2,490,626				

5. 자본예산 총괄표

(단위:천원)

수입의부 (A)		비용의부 (B)	
계정과목	금액	계정과목	금액
투자자산	0	투자자산	188,916
계	0	계	188,916
임차보증금환입	0	임차보증금	0
퇴직예치금환입	0	퇴직예치금	188,916
전신전화가입권	0	기타투자자산	0
기타투자자산	0	계	2,593,730
고정자산	9,127	유형자산	0
계	9,127	토지	0
토지	0	입목	0
건축물	0	건물	370,000
건축물	0	기계장치	0
기계장치	0	의료장비	2,134,850
의료장비	4,560	차량운반구	0
차량운반구	0	공기구비품	88,880
공기구비품	4,567	건설중인자산	0
기타고정자산	0	무형자산	20,000
고정부채	0	계	20,000
계	0	영업권	0
외국차관	0	산업재산권	20,000
공채	0	재고자산	0
사채	0	계	0
기타고정부채	0	미완성토지·주택	0
자본금	0	저장품 등	0
계	0	유동부채	188,428
자본금	0	계	188,428
자본잉여금	2,200,000	단기차입금상환	0
계	2,200,000	유동성장기채무	0
출연금	2,200,000	미지급제세	188,428
기타자본잉여금	0	기타유동부채	0
기타자본적수입	0	고정부채상환금	200,000
계	0	계	200,000
기타자본적수입	0	장기차입금상환	0
기타자본적지출	0	외화장기차입금	0
기타자본적지출	0	지역개발기금	200,000
기타자본적지출	0	기타고정부채	0
예비비	264,098	기타자본적지출	36,000
계	264,098	계	36,000
합계 (A)	2,209,127	반환금	0
당기순이익 (A-B)	△ 1,282,045	기타자본적지출	36,000
합계 (B)	3,491,172	계	36,000
합계 (A)	5,372,671	예비비	264,098
차액 (A-B)	3,772,671	합계 (B)	1,600,000

6. 이월금 예산 총괄표

(단위:천원)

수입의부 (A)		비용의부 (B)	
계정과목	금액	계정과목	금액
현금예금	2,319,676	과년도미지급	1,600,000
계	2,319,676	계	1,600,000
공금예금	659,676	매입채무	1,000,000
정기예금	1,660,000	미지급금	600,000
보통예금	0	미지급비용	0
과년도미수금	3,052,995	예산이월금	0
계	3,052,995	계	0
의료미수금	3,036,121	이월금	0
의료외미수금	16,874		
합계 (A)	5,372,671	합계 (B)	1,600,000
차액 (A-B)	3,772,671		

7. 자금운영계획

가. 수입자금

(단위:천원)

구분		예산액	2018년2차 예산액(A')	2018년1차 예산액(A'')	증감 (A'-A'')
수입자금(A)			25,939,042	25,937,242	1,800
의료수익	계		14,773,854	14,773,854	0
	입원수익		10,049,267	10,049,267	0
	외래수익		3,740,457	3,740,457	0
	수탁진료수익		0	0	0
	격리병동수익		0	0	0
	기타의료수익		984,130	984,130	0
	의료외수익	계		3,583,390	3,581,590	1,800
의료부대수익			1,723,746	1,721,946	1,800
보조금수익			1,714,860	1,714,860	0
임대수익			8,750	8,750	0
이자수익			12,479	12,479	0
기부금수익			4,000	4,000	0
기타의료외수익			119,555	119,555	0
특별이익	계		0	0	0
	전기손익수정이익		0	0	0
	기타특별이익		0	0	0
투자자산	계		0	0	0
	임차보증금환입금		0	0	0
	퇴직예치금환입		0	0	0
고정자산매수	기타투자자산		0	0	0
	계		9,127	9,127	0
	토지		0	0	0
	건물		0	0	0
	건축물		0	0	0
	기계장치		0	0	0
	의료장비		4,560	4,560	0
	차량운반구		0	0	0
	공기구비품		4,567	4,567	0
	기타고정자산		0	0	0

구분		예산액	2018년2차 예산액(A')	2018년1차 예산액(A'')	증감 (A'-A'')
고정부채수입	계		0	0	0
	외국차관		0	0	0
	공채		0	0	0
	사채		0	0	0
	기타고정부채		0	0	0
자본금	계		0	0	0
	자본금		0	0	0
자본잉여금	계		2,200,000	2,200,000	0
	출연금		2,200,000	2,200,000	0
	국비보조금		0	0	0
기타자본적수입	계		0	0	0
	기타자본적수입		0	0	0
전년도이월금	계		5,372,671	5,372,671	0
	순세계잉여금		0	0	0
	사고이월금		0	0	0
	미지급이월금		5,372,671	5,372,671	0

나. 지출자금

(단위:천원)

구분		예산액	2018년2차 예산액(A')	2018년1차 예산액(A'')	증감 (A'-A'')
지출자금 (B)			25,939,042	25,937,242	1,800
의료비용	계		18,417,318	18,252,111	165,207
	재료비		3,510,799	3,510,799	0
	인건비		10,499,493	10,373,097	126,396
	관리비		4,407,026	4,368,215	38,811
의료외비용	계		1,015,688	997,338	18,350
	의료부대비용		989,136	975,728	13,408
	지급이자 기타의료외비용		21,610 4,942	21,610 0	0 4,942
특별손실	계		0	0	0
	임시손실		0	0	0
	기타특별손실		0	0	0
법인세등	계		0	0	0
	법인세등		0	0	0
투자자산	계		188,916	188,916	0
	임차보증금		0	0	0
	퇴직예치금		188,916	188,916	0
	전신전화가입권 기타투자자산		0 0	0 0	0 0
유형자산	계		2,593,730	2,593,730	0
	토지		0	0	0
	입목		0	0	0
	건물		370,000	370,000	0
	구축물		0	0	0
	의료장비		2,134,850	2,134,850	0
	차량운반구		0	0	0
	공기구비품		88,880	88,880	0
	건설중인자산		0	0	0
무형자산	계		20,000	20,000	0
	영업권		0	0	0
	개발비		20,000	20,000	0

구분		예산액	2018년2차 예산액(A')	2018년1차 예산액(A'')	증감 (A'-A'')
재고자산	계		0	0	0
	저장품		0	0	0
고정부채상환금	계		200,000	200,000	0
	장기차입금상환		0	0	0
	외화장기차입금		0	0	0
	지역개발기금 기타고정부채		200,000 0	200,000 0	0 0
유동부채상환	계		188,428	188,428	0
	단기차입금		0	0	0
	유동성장기채무		0	0	0
	선수금		0	0	0
	미지급제세 기타유동부채		188,428 0	188,428 0	0 0
기타자본적지출	계		36,000	36,000	0
	반환금		36,000	36,000	0
	기타자본적지출		0	0	0
전년도이월예산	계		1,600,000	1,600,000	0
	계속비이월		0	0	0
	건설개량이월금		0	0	0
	사고이월금 미지급금.비용		0 1,600,000	0 1,600,000	0 0
예비비	예비비		1,678,962	1,860,719	△ 181,757
차액	(A - B)		0.0	0	0

세 입 예 산

(단위 : 천원)

과 목				제2회 추경 (A)	제1회 추경 (B)	증 감 (A-B)	산 출 기 초
관	항	세항	목				
총 계				25,939,042	25,937,242	1,800	
병원사업수익 600				18,357,244	18,355,444	1,800	
의료외수익 620				3,583,390	3,581,590	1,800	
의료부대수익 621				1,723,746	1,721,946	1,800	
기타의료 부대수익 621-2				1,800	-	1,800	○ 주차징수료 수입 경정 1,800,000 원 - 기정 - 원 = 1,800

세 출 예 산

(단위 : 천원)

과 목				제2회 추경	제1호 추경	증감	산 출 기 초
관	항	세항	목	(A)	(B)	(A-B)	
총계				25,939,042	25,937,242	1,800	
병원사업비용				20,847,870	20,846,070	1,800	
700							
의료비용				18,435,668	18,252,111	183,557	
100							
인건비				10,499,493	10,373,097	126,396	
101							
급여				9,778,693	9,652,297	126,396	
101-2							
약무직급여				113,872	112,248	1,624	
101-2							○ 연차보상비 경정 1,623,920 원 - 기정 - 원 = 1,624
101-3							
간호직급여				3,532,955	3,471,538	61,417	
101-3							○ 연차보상비 경정 61,416,670 원 - 기정 - 원 = 61,417
101-4							
의료기사급여				990,354	970,955	19,399	
101-4							○ 연차보상비 경정 19,398,430 원 - 기정 - 원 = 19,399

(단위 : 천원)

과 목				제2회 추경	제1호 추경	증감	산 출 기 초			
관	항	세항	목	(A)	(B)	(A-B)				
			영양직급여	376,596	367,776	8,820	○ 연차보상비 경정 8,819,200 원 - 기정 - 원 = 8,820			
			사무직급여	1,026,282	1,008,565	17,717	○ 연차보상비 경정 17,716,030 원 - 기정 - 원 = 17,717			
			기능직급여	641,481	613,666	27,815	○ 연차보상비 경정 27,814,910 원 - 기정 - 원 = 27,815			
			보조직급여	59,564	69,960	△ 10,396	○ 주차정산원 경정 0 원 - 기정 11,200,000 원 = △11,200 ○ 연차보상비 경정 803,960 원 - 기정 - 원 = 804			
			관리운영비 200	4,407,026	4,368,215	38,811				
			복리후생비 201	1,431,396	1,419,396	12,000				
			복리후생비 201-2	525,264	513,264	12,000	○ 직책급업무수행경비(실.과장(팀장)) 경정 42,600,000 원 - 기정 30,600,000 원 = 12,000			

(단위 : 천원)

관	항	과 목		제2회 추경 (A)	제1호 추경 (B)	증감 (A-B)	산 출 기 초
		세항	목				
		세금과공과 205		133,902	119,059	14,843	
		세금과공과 205-1		133,902	119,059	14,843	<p>○ 제세금</p> <p>경정 77,027,530 원 - 기정 62,185,000 원 = 14,843</p> <p>- 부가가치세 36,000,000 원 × 10 % = 3,600,000</p> <p>- 지방소득세 8,724,000 원 × 1 식 = 8,724,000</p> <p>- 재산세 2기 687,840 원 × 1 식 = 687,840</p> <p>- 재산세 토지 1,830,690 원 × 1 식 = 1,830,690</p>
		보험료 206		9,233	4,980	4,253	
		보험료 206-1		9,233	4,980	4,253	<p>○ 주차장배상책임보험</p> <p>경정 9,233,000 원 - 기정 4,980,000 원 = 4,253</p>
		지급임차료 208		53,968	52,972	996	
		지급임차료 208-1		53,968	52,972	996	<p>○ 임차료(출입통제시스템, 정수기)</p> <p>경정 53,967,900 원 - 기정 52,972,000 원 = 996</p> <p>- 출입통제시스템 106,700 원 × 5 월 = 533,500</p> <p>- 정수기 28,900 원 × 4 개 × 4 월 = 462,400</p>

(단위 : 천원)

관	과 목		제2회 추경 (A)	제1호 추경 (B)	증감 (A-B)	산 출 기 초
	항	세항 목				
		수선비 210	685,669	684,899	770	
		건물수선비 210-2	610,455	609,685	770	○ 출입차단시스템 설비(병동)추가 경정 770,000 원 - 기정 - 원 = 770
		의료사회사업비 218	429,257	423,308	5,949	
		의료사회 사업비 218-1	429,257	423,308	5,949	○ 연차보상비(간병인/공공의료보조인력) 경정 5,948,800 원 - 기정 - 원 = 5,949
		의료외비용 720	1,015,688	997,338	18,350	
		의료부대비용 721	989,136	975,728	13,408	
		장례식장비 용 721-1	977,936	975,728	2,208	○ 연차보상비(장례지도사 등 장례식장 직원) 경정 2,208,000 원 - 기정 - 원 = 2,208
		721-2 기타의료 부대비용	11,200	-	11,200	○ 인건비(주차징수요원) 경정 11,200,000 원 - 기정 - 원 = 11,200

(단위 : 천원)

관	과 목		제2회 추경 (A)	제1호 추경 (B)	증감 (A-B)	산 출 기 초
	항	세항 목				
		734 잡손실	1,600	-	1,600	
		734-1 잡손실	1,600	-	1,600	○ 응급의료기관 평가 과태료 경정 1,600,000 원 - 기정 - 원 = 1,600
		735 재해손실	3,342	-	3,342	
		735-1 재해손실	3,342	-	3,342	○ 주차장 차량파손 등 배상 경정 3,342,000 원 - 기정 - 원 = 3,342
		예비비 800	1,414,864	1,596,621	△ 181,757	
		예비비 810	1,414,864	1,596,621	△ 181,757	
		예비비 810-1	1,414,864	1,596,621	△ 181,757	○ 예비비 경정 1,414,864,000 원 - 기정 1,596,621,000 원 = △181,757

<별첨 1>

계속비 사업 조서

(단위: 천원)

예산 과목	사업명	구 분	사업 개요	총 사업비	연차별 투자현황 및 투자계획									사 유
					전전년도까지			전년도			당년도	차년도	차차년도 이후 예산액	
					예산액	지출액	지출잔액	예산액	지출액	지출잔액	예산액	예산액		
		기존(A)												
		변경(B)												변경사유
		증감(B-A)												

<별첨 2>

건설·개량(명시)이월조서

(단위: 천원)

예산과목				사업명	예산액	이월내용	2018년 이월액	사 유
관	항	세항	목					

<별첨 3>

채무부담행위조서

(단위: 천원)

예산과목	사업명	채무부담행위 대상 사업개요	채무부담 행위액	채무부담 사유	상환계획

<별첨 4>

사채 등 외부자금 차입 및 상환조서

(단위 : 백만원)

사업명	사업 개요	승인받은 금액			차입선	차입연도 (이자율)	발행액 및 발행 예정액			원금상환			이자상환			
		계	12까지	13			계	15까지	16	17이후	15까지	16	17이후	15까지	16	17이후
계																

<별첨 5>

중요자산의 취득 및 처분조서

(단위: 토지/천㎡, 건물/㎡, 취득(처분)가액/백만원)

취 득 (처 분) 예정시기	자산종별	자산명	취득계획			처 분 계 획					
			취득 목적	수량	평가액	처분 목적	장부가액(A)		처 분 액(B)		처분 손익 (A-B)
							수량	금 액	수량	금 액	
계					-						