

기 호	113 - 30
의 결 일 자	2026.02.04

2026학년도

의과대학부속 영천병원회계 자금예산서

영 남 대 학 교 의 료 원

- 목 차 -

I . 예산총칙	3
II . 2026학년도 주요사업	4
III . 2026학년도 예산 편성 집계표	5
IV . 수입의부	6
V . 지출의부	12
VI . 예산부속명세서	23

I. 예 산 총 칙

제 1 조 부속 영천병원 회계 수입 및 지출 예산은 일금삼백칠십사억원정(₩37,400,000,000)으로 한다.

제 2 조 부속 영천병원 의사 및 파견의사 인건비는 부속 영천병원 회계에서 편성 및 지급한다.

제 3 조 다음 과목은 예산에 편성된 금액에 불구하고 그 실제액을 예산으로 집행 할 수 있다.

가. 제세공과금 및 공공요금

나. 환율변동에 따른 리스료 및 지급이자

다. 수입 증가에 따른 재료비 등의 직접경비

라. 외부 자금 지원에 따른 사업비 지출액

제 4 조 수입 및 지출의 상세 내용은 자금예산서 과목과 같으며 단위는 천원으로 한다.

Ⅱ. 2026 학 년 도 주 요 사 업

1. 의료부문

가. 진료 역량 강화

- 1) 외래 활성화를 위한 진료협력 강화 및 병상 가동률 개선
- 2) 응급실, 소화기 내과 의사 총원으로 진료 활성화
- 3) 지자체 및 지역 유관 단체 협력 강화

2. 시설부문

가. 고객 중심 시설 개선 지속 시행

나. 노후된 시설물 유지보수 등

3. 재정 부문

가. 진료 활성화로 자금 수지 개선

나. 인건비, 관리운영비 절감

Ⅲ. 2026학년도 예산 편성 집계표

<단위 : 원>

수 입 의 부					지 출 의 부				
과 목	2026학년도	2025학년도	증감액	구성비	과 목	2026학년도	2025학년도	증감액	구성비
의 료 수 익	33,433,970,000	33,651,460,000	-217,490,000	89.4%	인 건 비	22,052,440,000	22,201,710,000	-149,270,000	59.0%
외 래 수 익	11,373,040,000	11,649,150,000	-276,110,000	30.4%	재 료 비	6,286,440,000	6,142,660,000	143,780,000	16.8%
입 원 수 익	20,895,890,000	20,689,320,000	206,570,000	55.9%	관 리 운 영 비	6,644,370,000	6,711,610,000	-67,240,000	17.8%
기 타 의 료 수 익	1,165,040,000	1,312,990,000	-147,950,000	3.1%	의 료 외 비 용	164,030,000	122,030,000	42,000,000	0.4%
의 료 외 수 익	2,444,990,000	2,351,380,000	93,610,000	6.5%	전 출 금	1,000,000,000	76,500,000	923,500,000	2.7%
전 입 금	1,000,000,000	10,000	999,990,000	2.7%	예 비 비	600,000,000	400,000,000	200,000,000	1.6%
투 자 자 산 입 금	60,000,000	10,000	59,990,000	0.2%	비 유 동 자 산	474,670,000	480,440,000	-5,770,000	1.3%
비유동자산매각수입	10,000	10,000	0	0.0%	유 동 부 채 상 환	10,000	10,000	0	0.0%
유 동 부 채 입 금	10,000	10,000	0	0.0%	비 유 동 부 채 상 환	40,000	40,000	0	0.0%
비 유 동 부 채 입 금	20,000	20,000	0	0.0%	미 사용 차기 이월 자금	178,000,000	115,000,000	63,000,000	0.4%
미 사용 전기 이월 자금	461,000,000	247,100,000	213,900,000	1.2%					
자금 수입 총계	37,400,000,000	36,250,000,000	1,150,000,000	100%	자금 지출 총계	37,400,000,000	36,250,000,000	1,150,000,000	100%

IV. 수 입 의 부

< 수입 >

<단위 : 원>

계 정 과 목		2026학년도	2025학년도	증 감 액	산 출 근 거 (단위:원)
5100 의 료 수 익		33,433,970,000	33,651,460,000	-217,490,000	
5110 외 래 수 익		11,373,040,000	11,649,150,000	-276,110,000	1. 2025학년도 3-11월 실적 : 540명/일 2. 2026학년도 일평균 외래환자 목표 : 544명 3. 2026학년도 외래진료일수 : 246일
					(외래수익 산출근거)
5111 일 반 수 익		131,010,000	92,440,000	38,570,000	가. 외래 일반수익 : 131,009,760
5112 자 보 수 익		203,820,000	186,950,000	16,870,000	나. 외래 자보수익 : 203,815,920
5113 건 강 보 험 수 익		9,492,600,000	9,782,910,000	-290,310,000	다. 외래 건강보험수익 : 9,492,598,800
5114 의 료 급 여 수 익		1,480,100,000	1,522,140,000	-42,040,000	라. 외래 의료급여수익 : 1,480,098,360
5115 산 재 보 험 수 익		65,510,000	64,710,000	800,000	마. 외래 산재보험수익 : 65,504,880
5120 입 원 수 익		20,895,890,000	20,689,320,000	206,570,000	1. 2025학년도 3-11월 실적 : 158명/일 2. 2026학년도 일평균 입원환자 목표 : 163명/일 (가동률 : 81.5%) 3. 2026학년도 입원진료일수 : 365일

< 수입 >

<단위 : 원>

계 정 과 목		2026학년도	2025학년도	증 감 액	산 출 근 거 (단위:원)
					(입원수익 산출근거)
	5121 일 반 수 익	108,860,000	131,820,000	-22,960,000	가. 입원 일반수익 : 108,857,600
	5122 자 보 수 익	858,210,000	779,240,000	78,970,000	나. 입원 자보수익 : 858,206,250
	5123 건 강 보 험 수 익	16,759,780,000	16,726,170,000	33,610,000	다. 입원 건강보험수익 : 16,759,778,000
	5124 의 료 급 여 수 익	2,942,930,000	2,953,770,000	-10,840,000	라. 입원 의료급여수익 : 2,942,922,000
	5125 산 재 보 험 수 익	226,110,000	98,320,000	127,790,000	마. 입원 산재보험수익 : 226,106,550
	5130 기 타 의 료 수 익	1,165,040,000	1,312,990,000	-147,950,000	
	5131 건 강 진 단 수 익	834,880,000	985,430,000	-150,550,000	- 건강진단수익 : 834,880,000
	5134 제 증 명 료 수 익	224,160,000	221,560,000	2,600,000	- 제증명 수입 : 224,160,000
	5135 기 타 수 익	106,000,000	106,000,000	0	- 약품저가구매인센티브 : 53,000,000원 × 2회 = 106,000,000
5300 의 료 외 수 익		2,444,990,000	2,351,380,000	93,610,000	
	5310 의 료 부 대 수 익	10,000	10,000	0	
	5311 장 례 식 장 수 익	10,000	10,000	0	과목 존치

< 수입 >

<단위 : 원>

계 정 과 목		2026학년도	2025학년도	증 감 액	산 출 근 거 (단위:원)
5320	이 자 수 익	9,000,000	20,000,000	-11,000,000	
	5321 이 자 수 익	9,000,000	20,000,000	-11,000,000	- 정기예금 3.4억(2025. 11월 기준)
5330	임 대 료 수 익	251,360,000	252,170,000	-810,000	
	5332 기 타 임 대 수 익	251,360,000	252,170,000	-810,000	- 장례식장, 매점, 커피매장 임대료 : 251,360,000
5340	기 부 금 수 익	2,102,100,000	1,958,500,000	143,600,000	
	5341 기 부 금 수 익	13,800,000	15,600,000	-1,800,000	- 영천병원 발전기금, 사랑의 기금 : 13,800,000
	5342 국 고 보 조 금 수 익	2,088,300,000	1,942,900,000	145,400,000	1. 응급실 국고 및 지자체 보조금 : 2,000,000,000 2. 간호간병통합서비스 제공기관 인센티브 : 86,400,000 3. 2026년 의료관련 감염병 표본감시기관 지원사업 : 1,900,000
5350	잡 이 익	82,520,000	120,700,000	-38,180,000	
	5351 잡 이 익	82,520,000	120,700,000	-38,180,000	1. 외상대 카드결제분 캐쉬백, 지체상금 및 폐품 수입 : 15,000,000 2. 보건소 치매진단 협력의사 수입 : 16,500,000 3. 간호부 임상실습 수입 등 : 16,000,000

< 수입 >

<단위 : 원>

계 정 과 목			2026학년도	2025학년도	증 감 액	산 출 근 거 (단위:원)
						4. 진료협력병원 전문의회, 회송 성과 관련 기반구축 지원금 : 31,020,000 5. 재활용 폐기물 수입 등 : 4,000,0000
5400 전 입 금			1,000,000,000	10,000	999,990,000	
	5410 전 입 금		1,000,000,000	10,000	999,990,000	
	5411 운영비 전 입 금		1,000,000,000	10,000	999,990,000	단기 유동성 자금 확보
5500 투자 자산 입 금			60,000,000	10,000	59,990,000	
	5510 투자 자산 입 금		60,000,000	10,000	59,990,000	
	5511 보증금 입 금		60,000,000	10,000	59,990,000	- 간호사 외부 기숙사 임대차 계약 [2024. 3. 15. ~ 2026. 3.14. 2년 계약]
5600 비유동 자산 매각 수입			10,000	10,000	0	
	5610 비유동 자산 매각		10,000	10,000	0	
	5611 토지 매각 대 등		10,000	10,000	0	과목 존치
2100 유동부채 입 금			10,000	10,000	0	
	2110 유동부채 입 금		10,000	10,000	0	

< 수입 >

<단위 : 원>

계 정 과 목		2026학년도	2025학년도	증 감 액	산 출 근 거 (단위:원)
	2111 단 기 차 입 금입금	10000	10000	0	과목 존치
2300 비 유 동 부 채 입 금		20,000	20,000	0	
	2310 비 유 동 부 채 입 금	20,000	20,000	0	
	2311 장 기 차 입 금입금	10,000	10,000	0	과목 존치
	2312 임 대 보 증 금입금	10,000	10,000	0	과목 존치
미 사 용 전 기 이 월 자 금		461,000,000	247,100,000	213,900,000	- 미사용전기 이월자금 461,000,000 (2025학년도 결산액 추정)
자 금 수 입 총 계		37,400,000,000	36,250,000,000	1,150,000,000	

V. 지출의부

< 지 출 >

<단위 : 원>

계 정 과 목		2026학년도	2025학년도	증 감 액	산 출 근 거 (단 위 : 원)
6100	인 건 비	22,052,440,000	22,201,710,000	-149,270,000	
6110	교 원 급 여	10,000	10,000	0	
6111	교 원 인 건 비	10,000	10,000	0	- 과목 존치
6120	직 원 급 여	20,494,680,000	20,708,790,000	-214,110,000	
6121	봉 급	5,121,480,000	5,159,650,000	-38,170,000	- 직원 봉급 : 5,121,480,000
					1. 일반기술직 : 3,276,000,000 2. 운영직 : 728,640,000 3. 계약직 : 1,116,840,000
6122	정 액 수 당	3,938,140,000	4,049,980,000	-111,840,000	- 정액수당 : 3,938,140,000
					1. 직무수당 : 1,715,400,000 2. 급량비 : 181,620,000 3. 보직수당 : 72,000,000 4. 간호사,의료기사 등 면허수당 : 40,320,000 5. 장기근속수당 : 236,270,000 6. 가족수당 : 91,490,000 7. 업무지원비 : 1,601,040,000

< 지 출 >

<단위 : 원>

계 정 과 목		2026학년도	2025학년도	증 감 액	산 출 근 거 (단 위 : 원)
6123	상 여 수 당	398,570,000	407,400,000	-8,830,000	- 상 여 수 당 : 398,570,000
					1. 일반기술직 : 262,920,000 2. 운영직 : 60,720,000 3. 계약직 : 계약직(급호) : 52,460,000 무기계약직(의사보조원) : 22,470,000
6124	정 근 수 당	682,620,000	677,790,000	4,830,000	- 정 근 수 당 : 682,620,000
					1. 일반기술직 : 464,720,000 2. 운영직 : 119,460,000 3. 계약직 : 98,440,000
6125	체 력 단 련 비	952,980,000	979,380,000	-26,400,000	- 체 력 단 련 비 : 952,980,000
					1. 일반기술직 : 662,760,000 2. 운영직 : 151,800,000 3. 계약직 (급호) : 128,790,000 계약직 (월정액) : 9,630,000
6127	기 타 수 당	2,162,420,000	2,205,080,000	-42,660,000	- 기타수당 : 2,162,420,000
					1. 연장근로수당 : 481,920,000 2. 야간근로수당 : 659,160,000

< 지 출 >

<단위 : 원>

계 정 과 목		2026학년도	2025학년도	증 감 액	산 출 근 거 (단 위 : 원)
					3. 휴일근로수당 : 294,000,000
					4. 행정부서출납수당 : 3,600,000
					5. 수술실 부서수당 : 11,250,000
					6. 연월차수당(연차보전) : 26,100,000
					7. 미사용 연차수당 보전 : 26,400,000
					8. 연차수당(중도퇴사자) : 16,000,000
					9. 파견수당 : 7,200,000
					10. 호도휴가비 : 140,400,000
					11. 생일축하금 : 12,350,000
					12. 후생복리비 : 11,650,000
					13. 간호수당(특별야간수당) : 76,650,000
					14. 취약지간호간병수당 :간호사 : 73,400,000 간호조무사 : 2,880,000
					15. 야간전담수당(간호간병) : 7,200,000
					16. 야간근무수당(야식비) : 32,850,000
					17. 응급실 간호사수당 : 62,400,000
					18. 특수직책수당 : 4,800,000
					19. 가족행복수당 : 117,000,000

< 지 출 >

<단위 : 원>

계 정 과 목		2026학년도	2025학년도	증 감 액	산 출 근 거 (단 위 : 원)
					20. 간호간병평가서비스 인센티브 : 36,170,000 21. 야간간호특별수당(간호사) : 59,040,000
6128	의 사 인 건 비	7,238,470,000	7,229,510,000	8,960,000	- 전문직 전문의사 : 5,277,210,000 1. 전문직 전문의사 봉급 : 1,202,160,000 2. 보직수당 : 57,360,000 3. 성과급수당 : 3,955,440,000 4. 온콜수당 : 1,200,000원 (응급실 당직(설, 추석) / 응급실 진료지원 : 16,000,000) 5. 자가운전 및 식대보조 : 44,400,000 6. 생일축하금 : 650,000 - 임기제 임상 의사 : 1,786,260,000 1. 임기제 임상 의사 봉급 : 521,850,000 2. 보직수당 : 7,200,000 3. 성과급수당 : 1,236,750,000 4. 온콜수당 : 960,000 5. 자가운전 및 식대보조 : 19,200,000 6. 생일축하금 : 300,000

< 지 출 >

<단위 : 원>

계 정 과 목		2026학년도	2025학년도	증 감 액	산 출 근 거 (단 위 : 원)
					- 파견 : 175,000,000 1. 파견수당(순환진료교수) : 175,000,000
6140	기 타 인 건 비	3,000,000	3,000,000	0	
6141	기 타 인 건 비	3,000,000	3,000,000	0	1. 인부사역 인건비 : 3,000,000
6150	퇴 직 급 여	1,554,750,000	1,489,910,000	64,840,000	- 퇴직급여 : 1,554,750,000
6151	퇴 직 급 여	1,554,750,000	1,489,910,000	64,840,000	1. 사학연금부담금 : 1,162,200,000 2. 사학연금 퇴직수당부담금 : 132,000,000 3. 의사 : 44,490,000 4. 직원 : 216,050,000 5. 명예퇴직수당 : 과목존치
6200	재 료 비	6,286,440,000	6,142,660,000	143,780,000	
6210	약 품 비	2,385,600,000	2,424,800,000	-39,200,000	
6211	내 복 약 품 비	516,000,000	507,000,000	9,000,000	- 내복 약품비 : 516,000,000
6212	주 사 약 품 비	1,800,000,000	1,848,600,000	-48,600,000	- 주사 약품비 : 1,800,000,000
6213	외 용 약 품 비	60,000,000	60,000,000	0	- 외용 약품비 : 60,000,000
6214	원 료 약 품 비	9,600,000	9,200,000	400,000	- 원료 약품비 : 9,600,000

< 지 출 >

<단위 : 원>

계 정 과 목		2026학년도	2025학년도	증 감 액	산 출 근 거 (단 위 : 원)
6230	진 료 재 료 비	3,900,840,000	3,717,860,000	182,980,000	
6231	검 사 재 료 비	552,000,000	552,000,000	0	- 검사재료비 : 552,000,000
6232	방 사 선 재 료 비	120,000,000	132,000,000	-12,000,000	- 방사선재료비 : 120,000,000
6234	위 생 재 료 비	42,000,000	45,600,000	-3,600,000	- 위생재료비 : 42,000,000
6235	의 료 소 모 품 비	3,091,000,000	2,892,000,000	199,000,000	- 의료소모품비 : 3,091,000,000
6236	혈 액 비	85,280,000	85,700,000	-420,000	- 혈액비 : 85,280,000
6237	기 타 재 료 비	10,560,000	10,560,000	0	- 기타재료비(약국 용품 등) : 10,560,000
6300	관 리 운 영 비	6,644,370,000	6,711,610,000	-67,240,000	
6310	복 리 후 생 비	1,603,130,000	1,561,600,000	41,530,000	
6311	복 리 후 생 비	1,553,760,000	1,512,230,000	41,530,000	1. 건강보험료 부담금 : 854,400,000 2. 국민연금 부담금 : 114,000,000 3. 고용보험부담금 : 72,000,000 4. 산재보험 부담금 : 30,000,000 5. 교직원 경조비 : 7,200,000 6. 교직원 포상금 : 6,000,000 (각종 포상 : 연말, 친절 교직원 등) 7. 교직원 단체보험 : 47,400,000 8. 장기근속 10년 : 73,620,000 장기근속 20년 : 32,720,000 /가공비 등 : 300,000

< 지 출 >

<단위 : 원>

계 정 과 목		2026학년도	2025학년도	증 감 액	산 출 근 거 (단 위 : 원)
					9. 동호회활동지원 : 상,하반기 2,000,000원 10. 교직원 식대보조 : 166,800,000 11. 직원예방접종 : 9,300,000 - 직원 인플루엔자 및 신규직원 B형 간염예방백신 접종 : 5,700,000 - 직원잠복결핵검진(IGRA) : 3,600,000 12. 업무추진비 : 36,000,000 13. 화환비용 : 3,600,000 14. 교직원 근무복 세탁 : 26,400,000 15. 근골격계 예방용품(손목보호대 등) : 8,400,000 16. 근로자 보호구(방독마스크, 보호복, 보안경) : 1,600,000 17. 직원하계티 : 과목존치 / 18. 휴양숙소 운영비 : 과목존치 19. 교직원 진료비 감액 : 61,000,000 20. 직원 상조물품비 : 1,000,000
	6312 피 복 비	49,370,000	49,370,000	0	1. 교직원 피복비 : 49,370,000 (의사, 간호부, 의료기사, 사무부, 근무화, 수술복 등)
	6320 여 비 교 통 비	7,690,000	7,690,000	0	
	6321 여 비 교 통 비	7,690,000	7,690,000	0	1. 교직원 출장비(시내교통비 포함) : 7,680,000 2. 부서별 온콜거마비 : 과목존치

< 지 출 >

<단위 : 원>

계 정 과 목		2026학년도	2025학년도	증 감 액	산 출 근 거 (단 위 : 원)
6330	교 육 훈 련 비	34,410,000	37,910,000	-3,500,000	
6331	교 육 훈 련 비	34,410,000	37,910,000	-3,500,000	1. 교육참가비(직무,온라인,CS교육 등) : 14,400,000 2. 산업안전보건, 보건관리자, 관리감독자, 관리책임자 등 : 8,500,000 3. 간호사 보수교육비 : 5,000,000 4. 간호조무사 및 응급구조사 보수교육비 : 1,300,000 5. 신규 직원 교육 훈련비 : 500,000 6. 임상실습생 지도 간담회(연2회 6개교) : 500,000 7. 간호교육 및 업무개선 운영비 : 500,000 8. 환자안전전담자 자격유지 교육 : 740,000 9. 간호부 처우개선비(간호사 소진방지, 프리셉터 워크숍 등) : 1,000,000 10. QI 학회 교육 참가비 등 : 1,970,000
6340	통 신 비	44,890,000	44,890,000	0	
6341	전 화 료	12,000,000	12,000,000	0	- 전화요금 : 12,000,000
6342	우 편 료	7,200,000	7,200,000	0	- 우편료 : 7,200,000
6343	기 타 통 신 비	25,690,000	25,690,000	0	1. EDI회선, 정보사용료 : 9,020,000 메디체크 사용료 : 7,660,000

< 지 출 >

<단위 : 원>

계 정 과 목		2026학년도	2025학년도	증 감 액	산 출 근 거 (단 위 : 원)
					2.인터넷 전용회선료 : 6,870,000 3. 병동 원외망 무선 WIFI 임대료 : 2,140,000
6350	전 기 수 도 료	544,000,000	544,000,000	0	
	6351 전 력 료	458,000,000	458,000,000	0	- 전기요금 : 458,000,000
	6352 상 하 수 도 료	86,000,000	86,000,000	0	- 상하수도료 : 86,000,000
6360	연 료 비	302,000,000	352,000,000	-50,000,000	
	6361 연 료 비	302,000,000	352,000,000	-50,000,000	1. 도시가스료 : 300,000,000 2. 난방 유류구입비(생활관, 발전기) 등 : 2,000,000
6370	소 모 품 비	158,630,000	157,830,000	800,000	
	6371 소 모 품 비	158,630,000	157,830,000	800,000	1. 전산 소모품 : 32,280,000 2. 행정, 기타 일반 소모품 등 : 78,350,000 3. 시설 소모품 : 48,000,000
6380	도 서 인 쇄 비	33,700,000	33,200,000	500,000	
	6382 기 타 도 서 인 쇄 비	33,700,000	33,200,000	500,000	1. 진료 및 행정서식, 각종 제본비 등 : 29,000,000 2. 신문잡지 및 도서구입 : 4,200,000 3. 25년 여성농업인, 검진 평가등 매뉴얼 제본 = 500,000
6390	침 구 피 복 비	44,400,000	52,500,000	-8,100,000	
	6391 피 복 침 구 비	44,400,000	52,500,000	-8,100,000	- 린넨류 등 : 44,400,000

< 지 출 >

<단위 : 원>

계 정 과 목		2026학년도	2025학년도	증 감 액	산 출 근 거 (단 위 : 원)
6410	세 금 과 공 과	284,290,000	274,300,000	9,990,000	
6411	세 금	269,770,000	259,780,000	9,990,000	1. 재산세(건물, 토지), 주민세, 도로점용료, 각종 세금 등 : 55,000,000 2. 장애인 고용 부담금 : 108,690,000 , 등록 면허세 등 : 80,000 3. 종업원분 주민세 : 105,000,000 4. 부가세 간주임대료 등 : 1,000,000
6412	공 과 금	3,600,000	3,600,000	0	- TV 시청료 : 3,600,000
6413	협 회 비	10,920,000	10,920,000	0	1. 대한병원협회비 : 7,000,000 (사)대구.경북병원회비 : 700,000 , 한국병원홍보협회비 :300,000 2. 산업안전협회비 : 360,000 3. 일반건강진단기관협회비 : 1,550,000 4. 기타 협회비 등 : 1,010,000
6420	지 급 수 수 료	347,750,000	332,700,000	15,050,000	
6422	지 급 수 수 료	347,750,000	332,700,000	15,050,000	1. 신용카드 수수료 : 181,310,000 2. 병원 방역비 : 4,200,000 3. 작업환경 측정비 : 6,000,000 4. 교직원 특수건강검진 : 12,000,000 5. 교직원 배치 전 검진 : 3,000,000 6. 퇴직연금 운용 관리 수수료 납부 : 6,300,000 7. 의무소방원 건강검진 청구 및 예방접종 사업 지역개발공채비 : 300,000

< 지 출 >

<단위 : 원>

계 정 과 목		2026학년도	2025학년도	증 감 액	산 출 근 거 (단 위 : 원)
					8. 정수기 렌탈료 : 14,500,000
					9. 방사선 피폭선량 측정 : 1,710,000
					10. 각종 점검 및 검사비 등 : 35,000,000
					- 건축물 정기 안전 점검비 : 5,000,000
					11. 자산관리팀 각종 폐품(불용자산 등) 처리 및 정도관리 수수료: 1,660,000
					12. 소송관련 제비용 (착수금, 선임료, 변호사 자문 등) : 40,000,000
					13. 문서서식 사이트 가입비(1년) : 150,000
					14. 외부생활관 관리비 : 1,200,000
					15. 구급차 신용카드 통신료 : 200,000
					16. 냉온수기 살균소독 : 100,000
					17. 생활폐기물 처리비용(영천시) : 3,000,000
					18. CCTV, 사무실 방범서비스 : 9,240,000
					19. 특수의료장비 검사 및 정기검사 수수료(MRI,CT,MAMMO 등) : 2,230,000
					20. EMR 공인인증서 사용료 : 1,850,000 , EKG interface 재설치료 : 1,700,000
					21. 대한병리학회 정도관리 수수료 : 1,500,000
					22. 대한임상검사정도관리 수수료 : 5,100,000
					23. 회계감사, 세무조정, 전자어음 발행수수료 등 : 3,110,000
					24. 복약안내문 프로그램 사용료 : 1,650,000

< 지 출 >

<단위 : 원>

계 정 과 목		2026학년도	2025학년도	증 감 액	산 출 근 거 (단 위 : 원)
					25. 로비의자 및 쇼파 세척비 : 1,000,000 26. 택배비 : 240,000 27. 응급의료기관 국고보조금(국비,시비) 회계검사비 : 2,500,000 28. 재취업지원서비스 의무화 교육 : 1,000,000 29. 비대면 인성검사 : 1,000,000
6430	지 급 임 차 료	32,320,000	29,770,000	2,550,000	
	6431 지 급 임 차 료	32,320,000	29,770,000	2,550,000	1. 통근버스 주차장 임차료 : 1,800,000 2. 각종 프로그램 라이선스 사용료 : 29,690,000 (한글 MS 19,836,160 알툴즈 3,905,000 연말정산 5,940,000) 3. Auto CAD 프로그램 사용료 : 830,000
6440	외 주 용 역 비	2,196,090,000	2,250,330,000	-54,240,000	
	6441 세탁용역비	89,760,000	89,760,000	0	- 세탁용역 : 89,760,000
	6442 청소경비용역비	735,000,000	717,230,000	17,770,000	1. 청소, 경비 : 720,000,000 2. 오물수거료 : 10,200,000 3. 음식물 쓰레기 위탁처리 수거료 : 1,800,000 4. 정화조청소, 물탱크 청소비 등 : 3,000,000
	6444 정비보수용역비	11,740,000	11,740,000	0	1. 승강기 정비보수료 : 6,240,000 2. 보일러 유지보수료 : 5,500,000

< 지 출 >

<단위 : 원>

계 정 과 목		2026학년도	2025학년도	증 감 액	산 출 근 거 (단 위 : 원)
6445	임상검사용역비	242,370,000	239,380,000	2,990,000	1. 타기관 검사 의뢰비 : 169,420,000
					2. CT, MRI 원격 판독의뢰비 : 72,950,000
	6446	72,000,000	108,000,000	-36,000,000	- 의료폐기물 위탁처리비 : 72,000,000
	6447	1,045,200,000	1,084,200,000	-39,000,000	- 급식위탁용역 : 1,045,200,000
	6448	10,000	10,000	0	- 과목 존치
	6449	10,000	10,000	0	- 과목존치
6460	수 선 비	804,030,000	859,900,000	-55,870,000	
6461	시 설 수 선 비	70,000,000	155,500,000	-85,500,000	1. 기계 전기 보수비 등 : 60,000,000
					2. 폐수 처리장 개보수 공사 : 5,000,000
					3. 주차장 관리비 : 5,000,000
6462	의 료 장 비 수 선 비	531,490,000	486,960,000	44,530,000	1. 각과 수선비 등 : 108,000,000
					2. 판독용 모니터 유지보수료 : 2,880,000
					3. MRI 정비 보수료 : 156,000,000
					4. CT 유지보수료 : 168,000,000
					5. 심장 초음파 유지보수료 : 17,560,000
					6. 일반촬영기 보수료 : 58,050,000
					7. 초음파 유지보수료 : 14,400,000
					8. 이동형 디지털 엑스선 촬영기 보수료 : 6,600,000

< 지 출 >

<단위 : 원>

계 정 과 목		2026학년도	2025학년도	증 감 액	산 출 근 거 (단 위 : 원)
6463	기 타 수 선 비	202,540,000	217,440,000	-14,900,000	1. LAN 및 네트워크 등 : 4,800,000 2. 일반집기, 기타 수선비 등 : 12,640,000 3. 주전산기 유지보수료 : 159,430,000 4. PACS system 유지보수료 : 13,200,000 5. DB솔루션(접근제어,암호화)유지보수료 : 6,470,000 6. EMR 유지보수료 : 2,720,000원 7. PC Filter 유지보수료 : 1,560,000 8. 마약류통합관리시스템 유지보수료 : 1,720,000
6470	차 량 유 지 비	33,120,000	33,160,000	-40,000	
6471	차 량 유 지 비	33,120,000	33,160,000	-40,000	1. 유류대 : 18,000,000 2. 수선비 : 7,200,000 3. 보험료 등 : 4,000,000 (1호차,버스,구급차,스타렉스,K3) 4. 도로통행료 : 1,920,000 5. 제세금 : 2,000,000 (자동차세 1,300,000 , 환경개선부담금 700,000)
6480	보 험 료	30,700,000	28,830,000	1,870,000	
6481	보 험 료	30,700,000	28,830,000	1,870,000	1. 의사 및 병원배상 책임보험 : 25,000,000 2. 건물 및 고정자산 가스배상, 승강기 배상보험 등 : 2,200,000 3. 개인정보보호 배상 책임보험 : 3,000,000

< 지 출 >

<단위 : 원>

계 정 과 목		2026학년도	2025학년도	증 감 액	산 출 근 거 (단 위 : 원)
					4. 회계업무 직원 신원보증보험 : 500,000
6490	접 대 비	6,000,000	6,000,000	0	
6491	접 대 비	6,000,000	6,000,000	0	- 접대비 : 6,000,000
6510	행 사 비	35,080,000	37,080,000	-2,000,000	
6511	행 사 비	35,080,000	37,080,000	-2,000,000	1. 개원 기념 행사비(기념품 등) : 15,000,000 2. 각종 행사비 (직원격려, 기타 외부행사 등) : 10,000,000 3. 감염관리 주간 행사(포상금 및 활동비) : 600,000 4. QI 및 QICS 활동, 환자안전주간행사 지원비 등 : 9,480,000
6520	광 고 선 전 비	14,500,000	15,500,000	-1,000,000	
6523	기 타 광 고 선 전 비	14,500,000	15,500,000	-1,000,000	1. 병원안내, 종합건진 등 각종 홍보활동비 : 10,000,000 2. 의사 구인광고료 : 2,000,000 (메디케이트 등 매체 사용) 3. 간호사 구인광고비 : 500,000 4. 신규채용 지원자 기념품 : 1,000,000 5. 간호대학 졸업자 부상 및 병원홍보, 취업설명회 활동비 : 1,000,000
6530	의 료 사 회 사 업 비	15,000,000	15,000,000	0	
6531	의 료 사 회 사 업 비	15,000,000	15,000,000	0	1. 환자 및 보호자 프로그램, 자원봉사자 교육, 이동도서 구입 등 : 5,000,000 2. 저소득층 지원, 장애인 복지 지원 : 10,000,000
6550	잡 비	6,320,000	6,320,000	0	

< 지 출 >

<단위 : 원>

계 정 과 목		2026학년도	2025학년도	증 감 액	산 출 근 거 (단 위 : 원)
6551	잡 비	6,320,000	6,320,000	0	1. 건강검진실, 부속실, 각종 음료대 등 : 3,360,000
				0	2. 영천지역 이수회 회비 : 360,000
				0	3. 연말연시 로비 장식 재료비 : 1,000,000
				0	4. 화단 꽃 식재 : 1,000,000
				0	5. 원외처방 약값 : 600,000
6580	대 손 상 각 비	36,320,000	1,100,000	35,220,000	
6581	대 손 상 각 비	36,320,000	1,100,000	35,220,000	- 회수불능 송무미수금 대손상각비 : 36,320,000
6590	의 료 분 쟁 비 용	30,000,000	30,000,000	0	
6591	의 료 분 쟁 비 용	30,000,000	30,000,000	0	- 의료분쟁 소송 제비용 : 30,000,000
6600	의 료 외 비 용	164,030,000	122,030,000	42,000,000	
6610	의 료 부 대 비 용	10,000	10,000	0	
6611	장례식장 재 료 비	10,000	10,000	0	- 과목 존치
6620	이 자 비 용	10,000	10,000	0	
6621	지 급 이 자	10,000	10,000	0	- 과목 존치
6630	기 부 금	8,000,000	8,000,000	0	
6631	기 부 금	8,000,000	8,000,000	0	- 지역사회 기부금 : 5,000,000 , 영천시 장학회 등 : 3,000,000
6650	잡 손 실	156,010,000	114,010,000	42,000,000	
6651	잡 손 실	156,010,000	114,010,000	42,000,000	- 2024년 2, 3분기, 25년 1분기 신고 간호등급(2등급->3등급) 심평원 환수 등 : 156,010,000

< 지 출 >

<단위 : 원>

계 정 과 목		2026학년도	2025학년도	증 감 액	산 출 근 거 (단 위 : 원)
6900	전 출 금	1,000,000,000	76,500,000	923,500,000	
6910	전 출 금	1,000,000,000	76,500,000	923,500,000	
	6913 기 타 전 출 금	1,000,000,000	76,500,000	923,500,000	1. 단기 유동성 자금 상환
7000	예 비 비	600,000,000	400,000,000	200,000,000	
7010	예 비 비	600,000,000	400,000,000	200,000,000	
	7011 예 비 비	600,000,000	400,000,000	200,000,000	- 예비비 : 600,000,000
1100	비 유 동 자 산	474,670,000	480,440,000	-5,770,000	
1110	유 형 자 산	474,650,000	480,420,000	-5,770,000	
	1111 토 지	10,000	10,000	0	- 과목 존치
	1112 건 물	10,000	10,000	0	- 과목 존치
	1113 구 축 물	10,000	10,000	0	- 과목 존치
	1114 기 계 장 치	18,600,000	10,000	18,590,000	1. 전기실 에어컨 설치 : 18,600,000
	1115 의 료 장 비	350,000,000	350,000,000	0	1. 진료 각 과 의료장비 구입비: 350,000,000
	1116 차 량 운 반 구	10,000	10,000	0	- 과목 존치
	1117 공 기 구 비 품	106,000,000	50,000,000	56,000,000	1. 전산장비 등 : 15,000,000 2. 각과 집기류 : 25,000,000 3. 기타 집기류 등 : 10,000,000 , 전문의뢰 회송기반 구축비 : 56,000,000
	1118 건 설 증 인 자 산	10,000	80,370,000	-80,360,000	- 과목 존치

< 지 출 >

<단위 : 원>

계 정 과 목		2026학년도	2025학년도	증 감 액	산 출 근 거 (단 위 : 원)
1130	투 자 자 산	20,000	20,000	0	
1131	보 증 금	10,000	10,000	0	- 과목 존치
1135	장 기 금 융 상 품	10,000	10,000	0	- 과목 존치
2500	유 동 부 채 상 환	10,000	10,000	0	
2510	유 동 부 채 상 환	10,000	10,000	0	
2511	단 기 차 입 금 상 환	10,000	10,000	0	- 과목 존치
2400	비 유 동 부 채 상 환	40,000	40,000	0	
2410	비 유 동 부 채 상 환	40,000	40,000	0	
2411	장 기 차 입 금 상 환	10,000	10,000	0	- 과목 존치
2413	금 융 리 스 미 지 급 금	10,000	10,000	0	- 과목 존치
2414	장 기 매 입 채 무	10,000	10,000	0	- 과목 존치
2415	임 대 보 증 금 환 금	10,000	10,000	0	- 과목 존치
미 사 용 차 기 이 월 자 금		178,000,000	115,000,000	63,000,000	- 미사용차기이월자금 : 178,000,000
자 금 지 출 총 계		37,400,000,000	36,250,000,000	1,150,000,000	

VI. 예 산 부 속 명 세 서

1. 전 기 말 미 수 금 명 세 서

2. 추 정 인 건 비 명 세 서

1. 전기말 미수금명세서

< 단위 : 원 >

구 분	내 용	금 액	비 고
의 료 미 수 금	재 원 미 수 금	388,098,940	
	퇴 원 미 수 금	901,911,899	
	외 래 미 수 금	335,453,669	
	신 용 카 드 미 수 금	96,382,942	
소 계		1,721,847,450	
일 반 미 수 금	2025년 11월 30일 월마감후 원무수입 등	977,336	원무팀, 용역업체 미수금 등
소 계		977,336	
합 계		1,722,824,786	

2. 추정 인건비명세서

(단위 : 원)

구 분		인원수 (A)	인건비 총액 (B)	1인당 평균액(B/A)	비 고	
교원	기본급등					
강사	시간강의료					
	특별강의료					
	합 계					
조교	인건비					
	퇴직금					
직원 (의사직)	기본급	19	1,724,020,000	90,737,895		
	상여금					
	고정수당	진료수당	19	18,160,000	955,789	
		기타제수당	19	129,110,000	6,795,263	
	실적수당	진료실적수당	19	5,192,190,000	273,273,158	
		기타제수당	19	175,000,000	9,210,526	
	법정부담금	13	198,012,600	15,231,738		
	퇴직금	6	44,490,000	7,415,000		
	합 계		7,480,982,600			
직원	기본급	253	5,121,480,000	20,243,004		
	상여금	253	2,034,170,000	8,040,198		
	고정수당	직무수당	253	1,715,400,000	6,780,237	
		기타제수당	253	2,222,740,000	8,785,534	
	실적수당	진료실적수당				
		기타제수당	253	2,165,420,000	8,558,972	
	법정부담금	196	1,096,187,400	5,592,793		
	퇴직금	57	216,060,000	3,790,526		
	합 계		14,571,457,400			
임시직	인건비					
	퇴직금					
일용직	인건비					
총 계			22,052,440,000			