

(성남시의료원 결산 승인안 요약서, 설명자료-참조13)

제282회 제1차 정례회

문 화 복 지 위 원 회

2022 회계연도 세입·세출 결산 승인안 요약서

성 남 시 의 료 원

2022회계연도 세입·세출 결산 승인안 요약서

□ 세입·세출결산 총규모 (성남시의료원)

(단위 : 원)

회 계 별	예 산 현 액	세입결산액	세출결산액	결산상 잉여금
계				
성남시의료원	142,551,186,092	156,364,388,906	103,257,589,712	63,691,831,307
특별회계				

□ 세출결산액

【일반회계】

(단위 : 원)

구 분	예 산 액	예산현액	지출액(%)	다음연도 이월액(%)	보조금 반납금(%)	집행잔액 (%)
계	135,272,660,000	142,551,186,092	103,257,589,712 (72.4%)	6,147,072,900 (4.3%)	0	33,146,523,480 (23.3%)
인 건 비	65,386,442,000	69,709,055,000	63,179,569,800 (90.6%)			6,529,485,200 (9.4%)
재 료 비	18,913,307,000	18,913,307,000	11,707,148,048 (61.9%)			7,206,158,952 (38.1%)
관 리 운 영 비	44,649,466,000	45,953,539,300	26,082,920,283 (56.8%)	2,763,865,000 (6.0%)		17,106,754,017 (37.2%)
의 료 외 비 용	1,226,182,000	1,358,379,000	960,468,085 (70.7%)	19,593,000 (1.4%)		378,317,915 (27.9%)
기 타 자 산						
유 형 자 산	4,797,263,000	6,316,905,792	1,327,483,496 (21.0%)	3,363,614,900 (53.3%)		1,625,807,396 (25.7%)
내 부 거 래						
예비비 및 기타	300,000,000	300,000,000				300,000,000 (100%)

○ 세출결산 과별내역

【일반회계】 : 해당없음

☐ 보조금 반납금 및 집행잔액 발생 현황

【일반회계】 : 해당없음

☐ 다음년도 이월사업비 현황

【일반회계】 : 해당없음

(단위 : 원)

구 분		건수	예산현액	지출원인 행 위 액	지출액	이월액	보조금 반납금	집행 잔액
계	계	31	14,361,431,000	9,305,336,000	5,903,523,100	6,147,072,900		1,028,936,000
	명시이월	7	3,871,493,000	97,297,000	97,297,000	3,598,993,000		175,203,000
	사고이월	24	10,489,938,000	9,208,039,000	5,806,226,100	2,548,079,900		853,733,000
	계속비이월							
성남 시의 료원	계	31	14,361,431,000	9,305,336,000	5,903,523,100	6,147,072,900		1,028,936,000
	명시이월	7	3,871,493,000	97,297,000	97,297,000	3,598,993,000		175,203,000
	사고이월	24	10,489,938,000	9,208,039,000	5,806,226,100	2,548,079,900		853,733,000
	계속비이월							
특 별 회 계	계							
	명시이월							
	사고이월							
	계속비이월							

☐ 2022년도 예비비 지출현황 : 해당없음

☐ 다음년도 이월사업비 내역

○ 명시이월

【일반회계】

(단위 : 원)

[illegible]

○ 사고이월

【일반회계】

(단위 : 원)

구분	이월구분	사업명	예산 현액	지출원인 행위액	지출액	이월액	집행 잔액	이월사유
계 : 총24건			10,489,938,000	9,208,039,000	5,806,226,100	2,548,079,900	853,733,000	
성 남 시 의 료 원	사고	2021년도 연보제작	30,000,000	10,500,000	0	10,500,000		연보제작 계약 완료 지연
	사고	유공표창(개원 기념일,종무식)	5,000,000	1,800,000	800,000	1,000,000		포상자 확정 및 상품권 구입 지연
	사고	변호사자문료	132,720,000	32,159,000	26,659,000	5,500,000		관련 사건 미종결에 따 른 집행 연기
	사고	채용시스템 구축 및 필기 시험 위탁용역	256,300,000	141,880,000	85,580,000	56,300,000		제14,15회 채용 종료일 12월30일자로 집행 연기
	사고	집중호우피해 승강기 부품 교체	722,700,000	694,000,000	0	694,000,000		2023년도 1분기 내 완료
	사고	의료원 및 문화 시설 청소관리	3,995,584,000	3,498,894,000	2,981,104,000	517,790,000		차수계약 대상
	사고	사업장폐기물 위탁처리용역	198,000,000	173,832,000	169,282,000	4,550,000		차수계약 대상
	사고	의료(환경) 폐기물 위탁 처리용역	361,808,000	361,808,000	125,626,000	236,182,000		차수계약 대상
	사고	코로나19관련 격리의료폐기물 위탁처리 용역	233,516,000	233,516,000	198,144,000	35,372,000		거점병원 해지로 2023년 1분기까지만 연장계약
	사고	통합의료정보 시스템유지보수	2,490,696,000	2,211,058,000	1,557,021,000	654,037,000		계약금액중 2023년도 지출필요액 이월
	사고	병동 공조기 코일 동파수리	12,891,000	6,329,000	0	6,329,000		거점병원 해지로 2023년 1분기까지만 연장계약
	사고	옥상정원 트렌치 설치	42,720,000	36,822,000	0	36,822,000		보완공사 방안 검토 지 연
	사고	응급의료기관 환자진료구역 사인물 등	19,107,000	17,193,000	0	17,193,000		디자인 시안 확정 지연
	사고	옥상정원통로 경사로 공사	17,710,000	14,100,000	0	14,100,000		설계도면 및 공사내역 검토 지연
	사고	진입로 보도 확충 공사	5,240,000	5,000,000	0	5,000,000		설계도면 및 공사내역 검토 지연
	사고	손해사정업무 위탁 용역	22,000,000	20,000,000	0	20,000,000		건물시설물 재해복구 공 제금 확정 지연에 따른 공사일정 지연
	사고	로비 층 증축 설계 용역	16,500,000	14,851,000	0	14,851,000		증축허가 후 공사일정에 따른 용역 지연
	사고	버스 외부 광고 용역	5,607,000	5,328,000	0	5,328,000		기상악화로 인한 용역 작업 지연
	사고	진단검사 위탁용역	1,584,000,000	1,432,941,000	529,208,000	50,000,000	853,733,000	2023년 외부위탁검사 업 체 선정 지연으로 연장
	사고	장례식장 환경 개선 설계용역	19,593,000	19,593,000	0	19,593,000		2023년 교통영향평가후 진행가능 사업
	사고	정형외과 수술기구 구매	8,359,000	8,359,000	0	8,359,000		현재 계약 완료 및 제작 중
	사고	정형외과 수술기구 구매	36,256,000	36,256,000	0	36,256,000		현재 계약 완료 및 제작 중
	사고	옥탑 기계설비 유지관리용 계단 설치 공사	115,900,000	74,089,000	0	74,089,000		설계도면 및 공사내역 검토 지연
	사고	의료 장비도입	157,731,000	157,731,000	132,802,100	24,928,900		의료진 미 입사로 의사 사용 장비 구매 불가

□ 예산이용 · 전용 · 이체 · 변경 사용내역

○ 예산이용

【일반회계】

구 분	세부사업	통계목	예산액	이용금액		이용 승인일자	이용사유
				감액	증액		
계 : 총 1건				40,837,000	40,837,000		
이용	배상금	배상금	496,150,000	40,837,000	0	2022.05.16	국고 및 시비보조금 환수액과 기관제재 부과금 납부를 위한 이용
	공공보건의료 협력체계 구축사업	기타의료외 비용	0	0	40,837,000		

○ 예산전용

【일반회계】

(단위 : 원)

구 분	세부사업	통계목	예산액	전용금액		승인일자	전용사유
				감액	증액		
계 : 총 3건				726,550,000	726,550,000		
전용	의료장비 유시보수비	외주용역비	108,000,000	10,000,000	0	2022.11.23	세브란스전공의 파견 수련비 예산 부족에 따른 전용
	전공의과전수련비	잡비	172,020,000	0	10,000,000		
전용	세탁물처리용역비	외주용역비	1,828,204,000	712,700,000	0	2022.11.23	집중호우 피해에 따른 승강기보수 예산 전용
	건물수선공사비	수선비	332,412,000	0	712,700,000		
전용	배상금	배상금	500,000,000	3,850,000	0	2022.03.03	외국인환자 배상책임보험 가입을 위한 예산 전용
	외국인배상 책임보험	보험료	0	0	3,850,000		

○ 예산이체 : 해당없음

○ 예산변경 : 해당없음

□ 2022년도 주요 집행잔액 발생내역

(단위 : 원)

단위사업명 (세부사업)	예산현액	지출액	이월액	보조금 반납금	집행 잔액	집행잔액 사유	비고
급여	46,314,916,000	44,592,951,690	0		1,721,964,310	증원인력 최소화로 관련 인건비 집행액 감소	
제수당	16,576,297,000	12,916,749,158	0		3,659,547,842		
기간제근로자	2,199,760,000	1,080,466,350	0		1,119,293,650		
약품비	7,109,820,000	3,816,405,698	0		3,293,414,302	환자 감소에 따라 재료비 구입 비용 감소	
진료재료비	8,882,532,000	6,878,056,154	0		2,004,475,846		
혈액구입비	600,000,000	239,382,833	0		360,617,167		
급식재료비	2,083,200,000	657,989,450	0		1,425,210,550		
복리후생비	8,985,852,000	6,891,858,390	0		2,093,993,610	증원인력 최소화로 각종 후생비 감소	
전기수도료	2,405,769,000	1,773,981,053	0		631,787,947	환자 감소에 따라 사용량 감소	
소모품비	967,989,880	329,307,510	185,388,000		453,294,370	필수 소모품비만 집행	
피복침구비	943,127,000	72,682,440	0		870,444,560	진료량 저조에 따른 감소	
수선유지비	2,763,714,220	572,254,308	844,251,000		1,347,208,912	공사 변경 및 비품, 의료 장비 수선비 발생 감소	
지급수수료	1,878,905,000	905,434,583	50,851,000		922,619,417	진료량 저조에 따른 감소 (신용카드수수료 등)	
외주용역비	20,827,414,200	10,736,625,677	1,375,627,000		8,715,161,523	진료량 저조로 관련 용역비 감소 (진단검사, 세탁물처리 용역비 등)	
교육훈련비	479,540,000	146,377,522	0		333,162,478	코로나19 지속 상황에 따른 대면교육 비활성화	
배상금	457,713,000	21,940,250	0		435,772,750	환자 감소로 인한 의료 분쟁 발생 건수 감소	
환경관리비	1,542,505,000	943,147,590	276,104,000		323,253,410	환자 감소로 인한 폐기물 처리비용 감소	
구축물	1,106,440,861	161,684,370	540,159,000		404,597,491	필수 공사건 만 집행	
공기구비품	2,296,672,931	937,379,166	201,105,000		1,158,188,765	진료과 미 개설에 따른 예산 미사용	

※ 주요 집행잔액 작성시 특별회계는 비고란에 별도 표시요망

제 282 회 제 1 차 정례회
문화복지위원회
예산결산특별위원회

2022년도 세입·세출결산 설명자료



성남시의료원

목 차

☐ 총괄 규모

☐ 일반 회 계

2022 회계연도 일반 및 특별회계 세출예산 결산 총 규모

(단위 : 원)

회계별 / 구 분		예 산 액	예산현액	지출액(%)	다음연도 이월액(%)	보조금 반납금(%)	집 행 잔액(%)
합 계		135,272,660,000	142,551,186,092	103,257,589,712 (72.4%)	6,147,072,900 (4.3%)		33,146,523,480 (23.3%)
일반회계	소 계	135,272,660,000	142,551,186,092	103,257,589,712 (72.4%)	6,147,072,900 (4.3%)		33,146,523,480 (23.3%)
	성남시의료원	135,272,660,000	142,551,186,092	103,257,589,712 (72.4%)	6,147,072,900 (4.3%)		33,146,523,480 (23.3%)
특별회계	소 계						

일 반 회 계

2022년도 세출예산 주요집행 현황

(단위 : 원)

결산 서폐 이지	예산과목			예산현액	지출액	이월액	보조금 반납금	집행잔액	집행내역	불용사유
	관	항	목							
	합계(성남시의료원)			142,551,186,092	103,257,589,712	6,147,072,900	0	33,146,523,480		
	의료비용	인건비	급여	46,314,916,000	44,592,951,690	0		1,721,964,310	【주요집행내역】 ○ 기본급 및 연봉 44,592,951,690	【불용사유】 ○ 증원인력 최소화로 관련 인건비 집행액 감소
			제수당	16,576,297,000	12,916,749,158	0		3,659,547,842	【주요집행내역】 ○ 법정수당 8,577,778,800 ○ 코로나19 수당 950,842,460 ○ 기간제근로자 95,994,888 ○ 기관성과급 3,292,133,010	
			기간제근로 자보수	2,199,760,000	1,080,466,350	0		1,119,293,650	【주요집행내역】 ○ 근로자보수 1,080,466,350	
			퇴직급여	4,618,082,000	4,589,402,602	0		28,679,398	【주요집행내역】 ○ 퇴직급여 4,589,402,602	
		재료비	약품비	7,109,820,000	3,816,405,698	0		3,293,414,302	【주요집행내역】 ○ 의약품 구입 3,816,405,698	【불용사유】 ○ 환자감소에 따라 재료비 구입 비용 감소
			진료재료비	8,882,532,000	6,878,056,154	0		2,004,475,846	【주요집행내역】 ○ 진료재료 구입 6,878,056,154	
			의료소모품 비	237,755,000	115,313,913	0		122,441,087	【주요집행내역】 ○ 의료소모품 구입 115,313,913	
			혈액구입비	600,000,000	239,382,833	0		360,617,167	【주요집행내역】 ○ 혈액 구입 239,382,833	
			급식재료비	2,083,200,000	657,989,450	0		1,425,210,550	【주요집행내역】 ○ 급식재료 구입 657,989,450	

(단위 : 원)

결산 서페이지	예 산 과 목			예산현액	지출액	이월액	보조금 반납금	집행잔액	집 행 내 역	불 용 사 유
	관	항	목							
	의료비용	관리 운영비	복리후생비	8,985,852,000	6,891,858,390	0		2,093,993,610	【주요집행내역】 ○ 사대보험 부담금 5,428,577,350 ○ 복지포인트 955,417,025 ○ 기타 복리후생비 114,601,672 ○ 임직원 건강검진 231,214,590 ○ 단체 상해보험 158,248,813 ○ 온콜 교통비 3,798,940	【불용사유】 ○ 증원 인력 최소화로 각종 후생비 감소
			여비교통비	10,800,000	694,850	0		10,105,150	【주요집행내역】 ○ 국내여비 694,850	【불용사유】 ○ 코로나19로 인한 출장 자제
			통신비	193,982,000	145,300,928	0		48,681,072	【주요집행내역】 ○ 전화요금 79,670,010 ○ 이동전화 5,083,880 ○ 인터넷사용료 36,696,000 ○ 우편물 발송료 등 23,851,038	【불용사유】 ○ 코로나19로 인한 통신비 사용 미집행액 발생
			전기수도료	2,405,769,000	1,773,981,053	0		631,787,947	【주요집행내역】 ○ 전기요금 1,683,194,588 ○ 상하수도료 90,786,465	【불용사유】 ○ 환자 감소에 따라 사용량 감소
			연료비	929,489,000	726,859,634	0		202,629,366	【주요집행내역】 ○ 도시가스요금 719,215,134 ○ 난방용 연료 7,644,500	【불용사유】 ○ 환자 감소에 따라 사용량 감소

결산 서페이지	예 산 과 목			예산현액	지출액	이월액	보조금 반납금	집행잔액	집 행 내 역	불 용 사 유
	관	항	목							
	의료비용	관리 운영비	세금과공과	846,421,000	689,480,110	0		156,940,890	【주요집행내역】 ○ 지방소득세 289,374,890 ○ 장애인 고용부담금 294,583,560 ○ 교통유발부담금 34,700,250 ○ 연합회비 28,924,000 ○ 주민세 24,052,250 ○ 기타회비 16,069,100 ○ 등록면허세 등 1,776,060	【불용사유】 ○ 인력 감소로 인한 관련 소득세, 주민세 및 장애인 고용부담금 감소
			소모품비	967,989,880	329,307,510	185,388,000		453,294,370	【주요집행내역】 ○ 부서일반수용비 등 329,307,510	【불용사유】 ○ 필수 소모품비만 집행
			피복침구비	943,127,000	72,682,440	0		870,444,560	【주요집행내역】 ○ 피복구매 72,682,440	【불용사유】 ○ 진료량 저조에 따른 감소
			도서인쇄비	448,967,000	279,504,746	25,316,000		144,146,254	【주요집행내역】 ○ 의학도서관 도서 171,887,524 ○ 인쇄비 등 105,976,422 ○ 실무도서 1,640,800	【불용사유】 ○ 부서별 서식 인쇄비 절감
			지급임차료	181,320,000	137,821,822	0		43,498,178	【주요집행내역】 ○ 차량 임차료 15,480,000 ○ 기타 임차료 외 6,131,612 ○ 정수기임차료 39,470,210 ○ 복합기임차료 76,740,000	【불용사유】 ○ 직원 및 환자 감소로 정수기, 복합기 임차료 감소
			수선유지비	2,763,714,220	572,254,308	844,251,000		1,347,208,912	【주요집행내역】 ○ 시설유지보수비 등 572,254,308	【불용사유】 ○ 공사 변경 및 비품, 의료 장비 수선비 발생 감소
			차량유지비	28,846,000	6,030,498	0		22,815,502	【주요집행내역】 ○ 차량유류 및 충전비 4,897,198 ○ 차량세차 및 소모품비 676,000 ○ 검사 및 수리비 457,300	【불용사유】 ○ 코로나19로 인한 출장 자제 및 전기차 구입을 통한 유류비 절감

결산 서페이지	예 산 과 목			예산현액	지출액	이월액	보조금 반납금	집행잔액	집 행 내 역	불 용 사 유
	관	항	목							
	의료비용	관리 운영비	보험료	92,113,000	80,039,800	0		12,073,200	【주요집행내역】 ○ 차량보험료등 3,266,360 ○ 재정보증보험 1,025,290 ○ 재산종합보험 71,898,150 ○ 배상책임보험 3,850,000	【불용사유】 ○ 각종 보험료 예산집행 잔액
			지급수수료	1,878,905,000	905,434,583	50,851,000		922,619,417	【주요집행내역】 ○ 전문수수료 등 64,388,700 ○ 프로그램 사용료 276,795,200 ○ 신용카드 수수료 204,148,453 ○ 위탁수수료 등 281,504,570 ○ 기타수수료 등 78,597,660	【불용사유】 ○ 진료량 저조로 관련 비용 감소(신용카드 수수료 등)
			외주용역비	20,827,414,200	10,736,625,677	1,375,627,000		8,715,161,523	【주요집행내역】 ○ 보안경비 1,416,203,628 ○ 인력과건 1,740,461,464 ○ 통합의료정보 2,533,748,440 ○ 세탁용역 480,602,677 ○ 청소용역 2,927,367,540 ○ 생활치료센터 90,736,000 ○ 위탁검사 730,418,695 ○ 통합물류용역 415,405,000 ○ 기타용역비 244,778,580 ○ 직원채용용역비 98,800,000 ○ 통근버스 용역비 58,103,653	【불용사유】 ○ 진료량 저조로 관련 용역비 감소 (진단검사, 세탁물 처리 용역비 등)
			업무추진비	45,000,000	35,731,490	0		9,268,510	【주요집행내역】 ○ 업무추진비 35,731,490	【불용사유】 ○ 코로나19로 인한 대면업무 감소로 업무추진비 절감
			관서업무비	129,875,000	94,938,041	0		34,936,959	【주요집행내역】 ○ 부서운영업무비 72,826,609 ○ 정원가산업무비 22,111,432	【불용사유】 ○ 증원인력 최소화로 부서 운영 업무추진비 절감
			교육훈련비	479,540,000	146,377,522	0		333,162,478	【주요집행내역】 ○ 보수교육 등 72,192,054 ○ 온라인교육 54,385,548 ○ 산업안전보건교육 19,799,920	【불용사유】 ○ 코로나19 지속 상황에 따른 대면교육 비활성화

결산 서페이지	예 산 과 목			예산현액	지출액	이월액	보조금 반납금	집행잔액	집 행 내 역	불 용 사 유
	관	항	목							
	의료비용	관리 운영비	광고선전비	327,391,000	194,947,730	5,328,000		127,115,270	【주요집행내역】 ○ 현수막 배너 등 72,490,540 ○ 언론사 광고비 91,630,000 ○ 달력제작 22,167,720 ○ 인증획득 홍보비 517,000 ○ 직원채용 공고비 8,142,470	【불용사유】 ○ 증원인력 최소화로 채용 공고비 절감 ○ 기존 영상 재활용을 통한 홍보영상 제작비 절감
			포상금	24,180,000	11,480,000	1,000,000		11,700,000	【주요집행내역】 ○ 환자안전포상금 4,240,000 ○ 유공직원포상금 900,000 ○ QI경진대회포상 3,500,000 ○ 기타포상 1,200,000 ○ 의무기록우수 포상 1,200,000 ○ 친절직원 440,000	【불용사유】 ○ 포상금 대상 축소를 통한 예산 절감
			배상금	457,713,000	21,940,250	0		435,772,750	【주요집행내역】 ○ 기타사고배상 295,100 ○ 의료분쟁배상금 21,645,150	【불용사유】 ○ 환자 감소로 인한 의료 분쟁 발생 건수 감소
			행사비	74,434,000	38,738,288	0		35,695,712	【주요집행내역】 ○ 기타행사 15,379,470 ○ 개원기념행사 5,344,000 ○ 중장기 계획 컴퍼런스 18,014,818	【불용사유】 ○ 코로나19로 인한 대외행사 자제
			회의운영비	65,160,000	26,670,000	0		38,490,000	【주요집행내역】 ○ 각종위원회 수당 20,900,000 ○ 이사회 참석수당 3,670,000 ○ IRB위운회 참석수당 2,100,000	【불용사유】 ○ 각종 위원회 및 이사회 개최 횟수 감소
			잡비	280,026,000	278,050,597	0		1,975,403	【주요집행내역】 ○ 파견 전공의 인건비 180,150,392 ○ 기피진료과 의국비 97,900,205	【불용사유】 ○ 잡비 예산 집행 잔액

결산 서페이지	예 산 과 목			예산현액	지출액	이월액	보조금 반납금	집행잔액	집 행 내 역	불 용 사 유
	관	항	목							
	의료비용	관리 운영비	환경관리비	1,542,505,000	943,147,590	276,104,000		323,253,410	【주요집행내역】 ○ 의료폐기물처리 575,051,490 ○ 일반폐기물처리 368,096,100	【불용사유】 ○ 환자 감소로 인한 환경 폐기물 처리비용 감소
			의료사회 사업비	1,023,006,000	943,022,426	0		79,983,574	【주요집행내역】 ○ 지역책임의료사업 426,301,979 ○ 행동발달증진사업 180,461,250 ○ 발달장애인사업 112,984,240 ○ 기타공공사업 223,274,957	【불용사유】 ○ 사업비 예산 집행 잔액
	의료외 비용	의료부대 비용	장례식장 운영비	1,165,682,000	910,821,252	19,593,000		235,267,748	【주요집행내역】 ○ 장례식장인건비 595,930,200 ○ 장례식장운영비 314,891,052	【불용사유】 ○ 인력을 최소 운영하여 관련 인건비 및 경비 절감
			기타의료외 비용	40,837,000	28,589,050	0		12,247,950	【주요집행내역】 ○ 보조금 교부취소반납 28,589,050	【불용사유】 ○ 예산 집행 잔액
			부설연구소 운영비	151,860,000	21,057,783	0		130,802,217	【주요집행내역】 ○ 기타연구비 21,057,783	【불용사유】 ○ 연구인력 미 채용에 따른 연구사업 비활성화
	예비비	예비비	예비비	300,000,000	0	0		300,000,000		
	자본적 지출	유형자산	건축물	1,106,440,861	161,684,370	540,159,000		404,597,491	【주요집행내역】 ○ 시설보완공사 161,684,370	【불용사유】 ○ 필수 공사건 만 집행
			기계장치	158,639,000	95,617,860	0		63,021,140	【주요집행내역】 ○ 흡수식 냉동기 등 95,617,860	【불용사유】 ○ 예산 집행 잔액
			의료장비	2,755,153,000	132,802,100	2,622,350,900		0	【주요집행내역】 ○ 의료장비구입 132,802,100	【불용사유】
			공기구비품	2,296,672,931	937,379,166	201,105,000		1,158,188,765	【주요집행내역】 ○ 일반비품 526,020,086 ○ 의료비품 191,858,750 ○ 전산비품 219,500,330	【불용사유】 ○ 진료과 미개설에 따른 예산 미사용