2024년도 강동노인복지관 치매요양원 제1차 추가경정 예산

1. 제안설명

1) 추경예산의 필요성

2024년도 강동노인복지관 치매요양원 제1차 추가경정 예산 편성의 필요성은 다음과 같다.

- (1) 이월금 확정
 - 2023년 이월금 확정
- (2) 등급별 예상 인원 조정으로 인한 본인부담금 및 장기요양급여 수입 증가
- (3) 시군구 보조금 확정으로 인한 세입 감소
- (4) 직원식재료비수입 감소
- 2) 일반회계 추경예산의 중요내용
- (1) 일반회계 세입내용 (5,500천원)
 - ① 입소자부담금 수입 증가: 436천원
 - ② 보조금 수입 감소 : △1,154천원
 - ③ 장기요양급여 수입 증가: 6,480천원
 - ④ 이월금 수입 증가: 3,098천원
 - ⑤ 잡수입 수입 감소 : △3,359천원
- (2) 일반회계세출내용 (5,500천원)
 - ① 인건비 예산 조정: 36,217천원
 - ② 업무추진비 예산 조정 : △320천원
 - ③ 운영비 예산 조정 : △3,920천원
 - ④ 재산조성비 예산 조정 : △13,964천원
 - ⑤ 사업비 예산 조정 : △11,928천원
 - ⑥ 잡지출 예산 조정: 415천원
 - ⑥ 적립금 및 준비금 예산 조정 : △1,000천원
- 2) 특별회계 추경예산의 중요내용
- (1) 특별회계 세입내용 (△1,000천원)
 - ① 적립금 및 준비금 수입 감소 : △1,000천원
- (2) 특별회계 세입내용 (△1,000천원)
 - ① 적립금 및 준비금 예산 조정 : △1,000천원

2. 예산총칙

- 1) 강동노인복지관 치매요양원 2024년도 일반회계 세입액은 863,719천원이며, 세출액은 863,719천원이다. 강동노인복지관 치매요양원 2024년도 특별회계 세입액은13,054천원이며, 세출액은 13,054원이다. 강동노인복지관 치매요양원 2024년도 총세입액은 876,773천원이며, 총세출액은 876,773천원이다.
- (1) 세입의 주요 재원은 다음과 같다.
 - ① 입소자부담금 188,222천원 ② 보조금 46,396천원 ③ 후원금 300천원 ④ 요양급여 587,413천원
 - ⑤ 이월금 32,867천원
- ⑥ 잡수입 8,521천원
- (2) 세출의 주요내용은 다음과 같다.
 - ① 인건비 595,097천원 ② 업무추진비 4,520천원 ③ 운영비 60,423천원 ④ 재산조성비 27,933천원
 - ⑤ 사업비 169,448천원 ⑥ 잡지출 및 반환금 5,279천원 ⑦ 예비비 및 기타 20천원
 - ⑧ 적립금 및 준비금 1,000천원
- (3) 특별회계 세입의 주요 재원은 다음과 같다.
 - ① 전년도이월금 12,044천원 ② 잡수입 10천원 ③ 운영충당금적립금 500천원, ④ 시설환경개선준비금 500천원
- (4) 특별회계 세출의 내용은 다음과 같다.
 - ① 운영충당적립금 지출 6,527천원 ② 시설환경개선준비금 지출 6,527천원
- (5) 사회복지법인 및 사회복지시설 재무회계 규칙 제16조(예산의 전용)에 따라 '관'간의 전용 또는 동일 관내 '항'간의 전용은 시설운영위원회에 보고한 후 법인 이사회의 의결을 거쳐야 하며, 관할 구청장에게 결산보고서를 제출할 때에 과목 전용조서를 첨부하여야 한다. 단, 예산 총칙 상 전용을 제한하거나, 이사회 및 시설 예산심의 과정에서 삭감한 관,항,목으로는 전용이 불가하다.
- (6) 국가 또는 지방자치단체로부터 교부된 보조금 및 지정후원금, 수익자부담 경비 등은 추가경정 예산의 성립 이전이라도 보조 및 후원 목적에 적절한 경우 먼저 사용할 수 있으며, 이는 차기 추가경정 예산에 반영하여야 한다.

■ 2024년 강동노인복지관 치매요양원 1차 추경 예산 세입· 세출예산 총괄표

ㅁ 일반회계

(단위 : 천원)

		세 입			세 출					
	구분	2024년 예산(A)	2024년 1차 추경예산(B)	증감(B)-(A)	구분		2024년 예산(A)	2024년 1차 추경예산(B)	증감(B)-(A)	
	합계	858,219	863,719	5,500		합계	858,219	863,719	5,500	
	입소자부담금수입	187,787	188,222	436		인건비	558,880	595,097	36,217	
보	소계	47,550	46,396	△1,154	사 무 비	업무추진비	4,840	4,520	△320	
조금수	시도보조금	33,420	33,920	500	'	운영비	64,343	60,423	△3,920	
입	시군구보조금	14,130	12,476	△1,654		재산조성비	41,897	27,933	△13,964	
	후원금수입	300	300	-		사업비	181,376	169,448	△11,928	
	요양급여수입	580,933	587,413	6,480		잡지 출	4,864	5,279	415	
	이월금	29,770	32,867	3,098		예비비 및 기타	20	20	-	
	잡수입	11,880	8,521	△3,359		적립금 및 준비금	2,000	1,000	△1,000	

■ 2024년 강동노인복지관 치매요양원 1차 추경 예산 세입· 세출예산 총괄표

ㅁ 특별회계

(단위 : 천원)

							(2 2.2)	
	세 입			세 출				
구 분	2024년 예산(A)	2024년 1차 추경예산(B)	증 감(B)-(A)	구 분	2024년 예산(A)	2024년 1차 추경예산(B)	중감(B)-(A)	
합계	14,054	13,054	△1,000	합 계	14,054	13,054	△1,000	
이월금	12,044	12,044	Δ0	운영충당적립금지출	7,027	6,527	△500	
잡수입	10	10	-	도 9.온 9. 크립급시물	7,027	0,327	Δ500	
운영충당적립금	1,000	500	△500	시설환경개선준비금지출	7,027	6,527	△500	
시설환경개선준비금	1,000	500	△500	시 2년 6/11년군미급시술	7,027	0,327	Δ500	

■ 2024년 강동노인복지관 치매요양원 1차 추경 예산 재원별·경비 성질별 현황표

구분	계	사 무 비			재산조성비	사업비	잡지출	예비비및기타	적립금및준비금
<u> </u>	71	인 건 비	업무추진비	운 영 비	세건조명미	시합의	교시된	에미미팅기디	76020-10
합계	863,719	595,097	4,520	60,423	27,933	169,448	5,279	20	1,000
입소자부담금수입	188,222	16,868	4,520	39,723	4,404	122,708	-	-	_
보조금수입	46,396	8,300	1	7,560	11,700	18,836	-	-	_
후원금수입	300	-	1	-	-	300	-	-	_
요양급여수입	587,413	563,720	-	11,464	11,229	-	-	-	1,000
이월금	32,867	6,209	-	1,676	600	22,004	2,378	-	-
잡수입	8,521	-	-	-	-	5,600	2,901	20	_

■ 2024년 1차 추경 세입·세출예산 목별조서

□ 세입 목별조서 (일반회계)

	예산과목		2024년	2024년	ス7k(p) (A)
관	항	목	예산(A)	1차 추경예산(B)	증감(B)-(A)
	합계		858,219	863,719	5,500
01 입소자부담금수입		소 계	187,787	188,222	436
	11 입소비용수입	112 본인부담금수입	92,747	93,182	436
	11 11 11 11 11 11 11 11 11 11 11 11 1	113 식재료비수입	95,040	95,040	-
04 보조금수입		소 계	47,550	46,396	△1,154
	41 보조금수입	412 시도보조금	33,420	33,920	500
	41 <u>42</u> 2 2 2 7 1	413 시군구보조금	14,130	12,476	△1,654
05 후원금수입		소 계	300	300	-
	51 후원금수입	512 비지정후원금	300	300	-
06 요양급여수입		소 계	580,933	587,413	6,480
	61 요양급여수입	611 장기요양급여수입	530,533	533,413	2,880
	이 표정합역구합	612 가산금수입	50,400	54,000	3,600
09 이월금		소 계	29,770	32,867	3,098
		911 전년도 이월금	18,964	22,276	3,312
	91 이월금	912 전년도 이월금(후원금)	806	807	1
		913 전년도 이월금(식재료비)	10,000	9,784	△216
10 잡수입		소 계	11,880	8,521	△3,359
		1011 불용품매각대	100	100	-
	101 잡수입	1012 기타예금이자수입	20	20	-
		1013 직원식재료비수입	8,960	5,600	△3,360
		1014 기타잡수입	2,800	2,801	1

						(단위:선원)
사업명	관	항	예산과목 목	2024년 예산(A)	2024년 1차 추경예산(B)	증감(B)-(A)
		 한	계	858,219	863,719	5,500
이스다	- - - 담금수입		- 1			
	01 사무비			207,787	210,519	2,732
	이 자구미	11 017111		48,167	61,611	13,444
		11 인건비	444 J M	-	16,868	16,868
			111 급여 115 퇴직금및 퇴직적립금	-	15,852	15,852
		12 업무추진 ^L		- 4.040	1,016	1,016
		12 합구구인	-	4,840	4,520	△320
			121 기관운영비 123 회의비	3,600 1,240	3,600 920	<u>-</u> △320
		13 운영비	123 외의미	43,327	40,223	
		13 돈 8 미	131 여비	45,527	150	△3,104
			132 수용비 및 수수료	4,749	4,745	- ^ 1
			133 공공요금 및 각종세금공과금	38,427	34,827	<u>△4</u> △3,600
			137 기타운영비	30,427	500	500
	02 재산조성비		137 기니군당미	9.900		
	02 세건포경비	21 시설비		8,800 8,800	5,004 5,004	△3,796 △3,796
		니시크비	213 시설장비유지비	· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·	· · ·	
	03 사업비	<u> </u>	L 13 시 글 6 비 ㅠ 시 비	8,800 150,820	5,004 143,904	△3,796 △6,916
	03 시티미	31 운영비		125,260	125,044	
		31 문 6 미	311 생계비	105,040	104,824	△216
			311 8세리 312 수용기관경비	14,400	14,400	△∠10
			312 구당기단당미 313 의료비	5,820	5,820	
		33 사업비	313 의표미	25,560	18,860	△6,700
		22 VI B II	331 프로그램사업비	25,560	18,860	△6,700
보조금			331 = 로그림시합니	47,550	46,396	△1,154
	01 사무비			15,360	15,860	500
	01 71 + 21	11 인건비		7,800	8,300	500
		11 669	112 각종수당	7,800	8,300	500
		13 운영비	112 70 10	7,560	7,560	500
		13 6 8 -1	137 기타운영비	7,560	7,560	
	02 재산조성비		137 71-12-8-1	11,700	11,700	
	02 11 [2 2 0 -1	21 시설비		11,700	11,700	
		- 12 1	212 자산취득비	11,700	11,700	_
	03 사업비	l	LILE Y LE II Y I	20,490	18,836	△1,654
		31 운영비		18,990	17,336	△1,654
			311 생계비	18,990	17,336	△1,654
		33 사업비	311 3 11 1	1,500	1,500	
			331 프로그램사업비	1,500	1,500	_
장기요양	 :급여수입	I.	55. —— 1111	587,933	594,798	6,865
	01 사무비			564,536	582,569	18,033
		11 인건비		551,080	569,929	18,849
			111 급여	372,240	385,778	13,538
			112 각종수당	81,568	81,761	193
			113 일용잡급	11,520	12,960	1,440
			115 퇴직금 및 퇴직적립금	37,817	39,267	1,450
			116 사회보험부담금	47,934	50,163	2,229
		13 운영비	·	13,456	12,640	△816
			132 수용비 및 수수료	4,056	4,060	4
			133 공공요금 및 각종세금공과금	-	3,600	3,600
			137 기타운영비	9,400	4,980	△4,420
	02 재산조성비			21,397	11,229	△10,168
		21 시설비		21,397	11,229	△10,168
			211 시설비	5,000	3,500	△1,500
			212 자산취득비	9,500	2,600	△6,900
			213 시설장비유지비	6,897	5,129	△1,768
		•		1,000	500	△500
	09 적립금			1,000	300 [△300
	09 적립금	91 운영충당격	적립금	1,000	500	△500

□ 세출 목별조서 (일반회계)

사업명		예	산과목	2024년	2024년	증감(B)-(A)	
MBO	관	항	목	예산(A)	1차 추경예산(B)	3 B (5) (A)	
	10 준비금			1,000	500	△500	
		101 환경개선준	비금	1,000	500	△500	
			1011 시설환경 개선 준비금	1,000	500	△500	
후원금				1,106	1,107	1	
	03 사업비			1,106	1,107	1	
		31 운영비		1,106	1,107	1	
			312 수용기관경비	1,106	1,107	1	
잡수입				13,824	10,879	△2,945	
	03 사업비			8,960	5,600	△3,360	
		31 운영비		8,960	5,600	△3,360	
			311 생계비	8,960	5,600	△3,360	
	07 잡지출			4,864	5,279	415	
		71 잡지출		4,864	5,279	415	
			711 잡지출	4,864	5,279	415	
예비비 및	및 기타			20	20	-	
	08 예비비 및 기	타		20	20	-	
		81 예비비 및 기	EF	20	20	-	
		_	812 반환금	20	20	-	

ㅁ 세입 목별조서 (특별회계)

	예산과목		2024년	2024년	증감(B)-(A)	
관	항	목	예산(A)	1차 추경예산(B)	8 6 (5) (7)	
	합 계		14,054	13,054	△1,000	
09 이월금		소 계	12,044	12,044	Δ0	
	91 이월금		12,044	12,044	Δ0	
		911 전년도 이월금	12,044	12,044	Δ0	
10 잡수입		소 계	10	10	-	
	101 잡수입		10	10	-	
		1012 기타예금이자수입	10	10	-	
11 적립금 및 준비금		소 계	2,000	1,000	△1,000	
	111 운영충당적립금 및	l 환경개선준비금	2,000	1,000	△1,000	
		1111 운영충당적립금	1,000	500	△500	
		1112 시설환경개선준비금	1,000	500	△500	

ㅁ 세출 목별조서 (특별회계)

	예신	난과목	2024년	2024년 15년 경에사(D) 중감(B)-(A)		
관	항	목	예산(A)	1차추경예산(B)	(B) - (A)	
	Ē	계	14,054	13,054	△1,000	
10 적립금및준비금	금지 출		14,054	13,054	△1,000	
	101 운영충당적립	금지출 및 환경개선준비금지출	14,054	13,054	△1,000	
		1011 운영충당 적립금 지출	7,027	6,527	△500	
		1012 시설환경개선준비금 지출	7,027	6,527	△500	

■ 2024년도 강동노인복지관 치매요양원 1차 추경 세입 명세서

	예신	· - - -	2024년	2024년	77km 4)	наша
관	항	목	예산(A)	1차 추경(B)	증감(B-A)	변경내역
	합	계	858,219	863,719	5,500	
01 입소자부담	금수입		187,787	188,222	436	
	11 본인부담금:	수입	187,787	188,222	436	* 수가 및 등급별 인원 조정에 따른 예산 반영
		112 본인부담금수입	92,747	93,182	436	" 구가 꽃 중합을 한편 또성에 따는 에선 현정
		113 식재료비수입	95,040	95,040	-	
04 보조금수입			47,550	46,396	△1,154	
	41 보조금수입		47,550	46,396	△1,154	* 2024년 생계급여 확정에 따른 예산 감소 * 처우개선비 1명 추가 편성으로 인한
		412 시도보조금	33,420	33,920	500	에산 반영
		413 시군구보조금	14,130	12,476	△1,654	
05 후원금수입			300	300	1	
	51 후원금수입		300	300	1	
		512 비지정후원금	300	300	-	
06 요양급여수	입		580,933	587,413	6,480	
	61 요양급여수	입	580,933	587,413	6,480	* 수가 및 등급별 인원 조정에 따른 예산 반영
		611 장기요양급여수입	530,533	533,413	2,880	이 무기 및 중납을 진원 포경에 띄는 에인 단경
		612 가산금수입	50,400	54,000	3,600	
09 이월금			29,770	32,867	3,098	
	91 이월금		29,770	32,867	3,098	
		911 전년도 이월금	18,964	22,276	3,312	* 이월금 확정에 따른 예산 반영
		912 전년도 이월금(후원금)	806	807	1	
		913 전년도 이월금(식재료비)	10,000	9,784	△216	
10 잡수입		11,880	8,521	△3,359		
	101 잡수입		11,880	8,521	△3,359	
	1011 불용품매각대		100	100	-	* 직원 식재료비수입 감소 예산 반영
		1012 기타예금이자수입	20	20	-	1년 기계파기 B B 보 제단 단 O
		1013 직원식재료비수입	8,960	5,600	△3,360	
		1014 기타잡수입	2,800	2,801	1	

■ 2024년도 강동노인복지관 치매요양원 1차 추경 세출 명세서

		qı.	산과목	2024년	2024년		
사업명	관	항	목	예산(A)	1차 추경(B)	증 감(B-A)	변경 내역
	<u>I</u>	· 합 2	1	858,219	863,719	5,500	
입소자부담금	수입			207,787	210,519	2,732	
	01 사 무 년	4		48,167	61,611	13,444	
		11 인 건 년	4	-	16,868	16,868	
			111 급 여	-	15,852	15,852	* 직원 급여 확정에 따른 편성 및 예산 조
			115 퇴직금및퇴직적립금	-	1,016	1,016	
		12 업무추진	1	4,840	4,520	△320	
			121 기관운영비	3,600	3,600	-	* 회의비 실인원 조정
			123 회 의 비	1,240	920	△320	
		13 운 영 년	4	43,327	40,223	△3,104	
			131 여 비	150	150	-	
			132 수용비 및 수수료	4,749	4,745	△4	* 시설 효율적 운영을 위한 예산 조정
			133 공공요금및각종세금공과	38,427	34,827	△3,600	
			137 기타운영비	-	500	500	
	02 재산조성년	4		8,800	5,004	△3,796	
		21 시 설 년	4	8,800	5,004	△3,796	* 시설 효율적 운영을 위한 예산 조정
			213 시설장비유지비	8,800	5,004	△3,796	
	03 사 업 년	비		150,820	143,904	△6,916	
		31 운 영 년	4	125,260	125,044	△216	
			311 생 계 비	105,040	104,824	△216	* 시설 효율적 운영을 위한 예산 조정
			312 수용기관경비	14,400	14,400	-	
			313 의 료 비	5,820	5,820	-	
		33 사 업 년	4	25,560	18,860	△6,700	* 시설 효율적 운영을 위한 예산 조정
			331 프로그램사업비	25,560	18,860	△6,700	
보조금수입				47,550	46,396	△1,154	
	01 사 무 년	1		15,360	15,860	500	
		11 인 건 년	4	7,800	8,300	500	* 처우개선비 증가분 예산 반영
		112 각종수당		7,800	8,300	500	
	13 운 영 비			7,560	7,560	-	
		137 기타운영비		7,560	7,560	-	
	02 재산조성년	4		11,700	11,700	-	
		21 시 설 년	1	11,700	11,700	-	
			212 자산취득비	11,700	11,700	-	
	03 사 업 년	<u> </u>		20,490	18,836	△1,654	

UOR		q۱	산과목	2024년	2024년	7 7kg av	W 74 11100
사업명	관	항	목	예산(A)	1차 추경(B)	증 감(B-A)	변경 내역
		31 운 영 년	4	18,990	17,336	△1,654	* 생계급여 보조금 확정으로 인한 보조
			311 생 계 비	18,990	17,336	△1,654	금 감소 예산 반영
		33 사 업 년	4	1,500	1,500	-	
			331 프로그램사업비	1,500	1,500	-	
장기요양급여	겨 수입			587,933	594,798	6,865	
	01 사 무 년	4		564,536	582,569	18,033	
		11 인 건 년	비	551,080	569,929	18,849	
			111 급 여	372,240	385,778	13,538	
			112 각종수당	81,568	81,761	193	+ 되어 그정 취원에 따르 에서 포함
			113 일용잡급	11,520	12,960	1,440	* 직원 급여 확정에 따른 예산 조정
			115 퇴직금및퇴직적립금	37,817	39,267	1,450	
			116 사회보험부담금	47,934	50,163	2,229	
		13 운 영 년	4	13,456	12,640	△816	
			132 수용비 및 수수료	4,056	4,060	4	
			133 공공요금및각종세금공과	-	3,600	3,600	* 시설 효율적 운영을 위한 예산 조정
			137 기타운영비	9,400	4,980	△4,420	
	02 재산조성	1		21,397	10,229	△11,168	
		21 시 설 년	4	21,397	10,229	△11,168	
			211 시 설 비	5,000	3,500	△1,500	
			212 자산취득비	9,500	2,600	△6,900	* 시설 효율적 운영을 위한 예산 조정
			213 시설장비유지비	6,897	5,129	△1,768	
	09 적 립 금	!		1,000	500	△500	
		91 운영충당?	덕립금	1,000	500	△500	
			911 운영충당적립금	1,000	500	△500	* 시설 효율적 운영을 위한 예산 조정
	10 준 비 금			1,000	500	△500	
		101 환경개선	준비금	1,000	500	△500	
			1011 시설환경개선준비금	1,000	500	△500	* 시설 효율적 운영을 위한 예산 조정
후원금수입	II.			1,106	1,107	1	
	03 사 업 년	4		1,106	1,107	1	
		31 운 영 년	1	1,106	1,107	1	* 후원금 이월금 증가로 인한 예산 조정
			312 수용기관경비	1,106	1,107	1	
잡수입				13,824	10,879	△2,945	
	03 사 업 년	il		8,960	5,600	△3,360	
		31 운 영 년	- 1	8,960	5,600	△3,360	* 직원식재료비용 감소로 인한 예산 조
			311 생 계 비	8,960	5,600	△3,360	정
	07 잡 지 출	T	_	4,864	5,279	415	
		71 잡 지 🛉	1	4,864	5,279	415	* 잡수입 이월금 증가로 인한 예산 조정
			711 잡 지 출	4,864	5,279	415	

사업명 -		예산과목			2024년	즈 가(D A)	H4 74 . II 04
	관	항	목	예산(A)	1차 추경(B)	증 감(B-A)	변경 내역
예비비및기타				20	20	-	
	07 예비비및기타			20	20	-	
		71 예비비및기타			20	-	
			712 반 환 금	20	20	-	

■ 2024년도 강동노인복지관 치매요양원 특별회계 1차 추경 세입 명세서

	예산고	·목	2024년	2024년	증감(B-A)	변경내역
관	항	목	예산(A)	1차 추경(B)	<u>∂</u> (b-A)	
	합	계	14,054	13,054	△1,000	
09 이월금			12,044	12,044	1	
	91 이월금		12,044	12,044	-	
		911 전년도 이월금	12,044	12,044	-	
10 잡수입			10	10	-	
	101 잡수입			10	ī	
		1012 기타예금이자수입	10	10	1	
11 적립금 및 준비금			2,000	1,000	△1,000	
	111 운영충당적	립금 및 환경개선준비금	2,000	1,000	△1,000	* 적립금 및 준비금 예산 감소
		1111 운영충당적립금	1,000	500	△500	
		1112 시설환경개선준비금	1,000	500	△500	

■ 2024년도 강동노인복지관 치매요양원 특별회계 1차 추경 세출 명세서

사업명		예심	산과목	2024년	2024년 1차 추경(B)	증 감(B-A)	변경 내역	
	관	항	목	예산(A)				
합 계				14,054	13,054	△1,000		
적립금 및 준비금				14,054	13,054	△1,000		
	10 적립금 및 준비금 지출				13,054	△1,000		
	101 운영충당적립금 및 환경개선준비금 지출			14,054	13,054	△1,000	* 적립금 및 준비금 예산의 감소	
			1011 운영충당적립금 지출	7,027	6,527	△500		
			1012 시설환경개선준비금 지킬	7,027	6,527	△500		