2019년도 제1차 추가경정 예산서(안)

1. 제안 설명

1) 추경예산의 필요성

2019년도 시립강동노인복지관 데이케어센터 제1차 추가경정 예산 편성의 필요성은 다음과 같다.

(1) 장기요양기관 재무 회계규칙 준용

- 장기요양기관 재무 회계 규칙에 따른 일부 예산 과목 변경 및 조정

(2) 이월금 확정 및 인건비 조정

- 2018년 이월금 확정
- 사회복지사 급여 기준 확정 및 최저 임금 변동 및 사회보험요율 변동에 따른 인건비 조정

(3) 비급여 예산 감소

- 석식이용자 실제 산출로 비급여 예산 조정

2) 추경예산의 주요내용

(1) 세입내용(4,895천원 감소)

① 생계비 및 본인부담금 수입 감소: △9,386천원

② 이월금 수입증가: 4,390천원

③ 장기요양 및 잡수입 증가: 101천원

(2) 세출내용(4,895천원 감소)

① 입소자부담금 세출 감소: △9,171천원

② 장기요양세출증가: 4,084천원

③ 잡지출 세출 증가: 192천원

2. 예산총칙

본예산의 내용을 준용한다

1) 시립강동노인복지관 데이케어센터의 2019년도 일반회계 세입액은 445,321천원 이며, 세출액은 445,321천원이다.

2) 시립강동노인복지관 데이케어센터의 2019년도 특별회계 세입액은 7,208천원이며, 세출액은 7,208천원이다.

3) 시립강동노인복지관 데이케어센터의 2019년도 총 세입액은 452,529천원 이며, 세출액은 452,529천원이다.

(1) 세입의 주요 재원은 다음과 같다.

① 입소자부담금 72,724천원, ②보조금 49,600천원, ③ 후원금 100천원, ④ 요양급여 248,394천원

⑤ 이월금 74,323천원 ⑥ 잡수입 180천원

(2) 세출의 주요 내용은 다음과 같다.

① 인건비 268,617천원, ②업무추진비 3,840천원, ③ 운영비 60,900천원, ④ 재산조성비 34,973천원

⑤ 사업비 75,069천원, ⑥ 예비비 및 기타 722천원 ⑦ 운영충당적립금 및 환경개선 준비금 1,200천원

(3) 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, 예산총칙 상 전용을 제한하거나, 이사회 및 시설 예산심의 과정에서 삭감한 관,항,목으로는 전용이 불가하다.

(4)국가 또는 지방자치단체로부터 교부된 보조금 및 지정후원금, 수익자부담 경비 등은 추가경정 예산의 성립이전이라도 보조 및 후원목적에 적절한 경우 먼저 사용할 수 있으며, 이는 차기 추가경정 예산에 반영하여야 한다.

◈ 2019년 1차 추경 예산 세입세출총괄표

(단위 : 천원)

세 입					세 출				
구 분		2019 예산(A)	2019 1차 추경 예산(B)	증감 (B-A)	구 분		2019 예산(A)	2019 1차 추경 예산(B)	증감 (B-A)
합 계		450,216	445,321	△4,895	합 계		450,216	445,321	△4,895
입소자부담금수입 (실비유료)		82,110	72,724	△9,386	입소자부담금(실비유료)		103,910	94,739	△9,171
보조금수입	소 계	49,600	49,600	-	보조금수입	소 계	49,600	49,600	-
	국고보조금	-	-	-		시도보조금(주간)	10,000	10,000	-
	시도보조금	49,600	49,600	-		시도보조금(야간)	36,000	36,000	-
	시군구 보조금	-	-	-		기타보조금	3,600	3,600	-
	기타 보조금	-	-	-	후원금수입		664	664	-
후원금수입		100	100	-	요양급여수입(장기요양)		294,312	298,396	4,084
요양급여수입(장기요양)		248,393	248,394	1	잡 지 출		530	722	192
이 월 금		69,933	74,323	4,390	예비비 및 기타		-	-	-
잡 수 입		80	180	100	적립금 및 준비금		1,200	1,200	-

◈ 2019년 예산 재원별·경비 성질별 현황표

(단위:천원)

구 분		계	사 무 비			재산조성비	사 업 비	잡지출	운영충당적립금 (시설환경개선준비금)
			인 건 비	업무추진비	운 영 비				
합 계		445,321	268,617	3,840	60,900	34,973	75,069	722	1,200
입소자부담금수입		72,724	-	-	10,800	1,394	59,331	-	1,200
보조금수입	보조금(주간)	10,000	-	-	1,680	-	8,320	-	-
	보조금(야간)	36,000	33,150	-	-	-	2,850	-	-
	어르신가족돌봄휴가비	3,600	-	-	-	-	3,600	-	-
후원금수입		100	-	-	-	-	100	-	-
요양급여수입(장기요양)		248,394	185,465	3,840	48,420	10,669	-	-	-
이 월 금		74,323	50,002	-	-	22,910	868	542	-
잡 수 입		180	-	-	-	-	-	180	-

◈2019년 1차 추가경정예산 총괄표

관	항	목		예 산 액		증감 (B)-(A)		관	항	목	예 산 액		증감 (B)-(A)	
				본예산 (A)	1차추경(B)	금액	비율(%)				본예산 (A)	1차추경(B)	금액	비율(%)
01입소자부담금수입	11입소비용수입	112	본인부담금수입	37,782	44,072	6,290	17	01사무비	11인건비	111급여	190,888	188,079	△2,809	△1
		(삭제)	비급여수입	43,472	-	△43,472	△100			112각종수당	31,713	36,819	5,106	16
		(삭제)	입소비용수입	855	-	△855	△100			116사회보험부담금	20,508	21,338	830	4
		113	식재료비수입	-	28,652	28,652	-			기타후생경비	9,420	-	△9,420	△100
09 이월금	91이월금	911	전년도이월금	69,369	73,454	4,085	6		12업무추진비	123회의비	2,240	1,440	△800	△36
		912	전년도이월금(후원금)	564	564	-	-		13운영비	132수용비및수수료	7,480	9,100	1,620	22
		913	전년도이월금(식재료비	-	304	304	-			133공공요금및제세공과금	27,440	26,960	△480	△2
10 잡수입	101잡수입	1011	불용품매각대	-	100	100	-			137 기타운영비	1,980	11,800	9,820	496
								02 재산조성비	21시설비	211시설비	19,356	11,804	△7,552	△39
										213시설장비유지비	10,453	10,669	216	2
								03사업비	31운영비	311생계비	36,492	34,873	△1,619	△5
								07잡지출	71잡지출	711잡지출	530	722	192	36
소 계				152,042	147,146	△4,895	△3	소 계			358,500	353,604	△4,895	△1

◈ 2019년 1차 추가경정예산 세입명세서(안)

(단위 : 천원)

예산과목				본예산(A)	1차추경(B)	증 감(B-A)	변경내역
관	항	목					
합 계				152,042	147,146	△4,895	
01입소자부담금수입	11입소비용수입	소계		82,109	72,724	△9,385	
		112	본인부담금수입	37,782	44,072	6,290	* 석식이용자 수 실제산출로 예산조정 * 장기요양 재무회계규칙에 따른 예산 재편성
		(삭제)	비급여수입	43,472	-	△43,472	
		(삭제)	입소비용수입	855	-	△855	
		113	식재료비수입	-	28,652	28,652	
09 이월금	91이월금	소계		69,933	74,322	4,389	
		911	전년도이월금	69,369	73,454	4,085	*이월금 확정에 따른 예산반영
		912	전년도이월금(후원금)	564	564	0	
		913	전년도이월금(식재료비)	-	304	304	
10 잡수입	101잡수입	소계		-	100	100	
		1,011	불용품매각대	-	100	100	*불용품매각대 신설

◈ 2019년 1차 추가경정예산 세출명세서(안)

예산과목			2019본예산 (A)	1차추경예산 (B)	증 감 (B-A)	변경 내역
관	항	목				
합계			358,500	353,604	△4,895	
01사무비	11인건비	111급여	190,888	188,079	△2,809	* 인력 및 인건비 변동에 따른 예산 조정
		112각종수당	31,713	36,819	5,106	
		116사회보험부담금	20,508	21,338	830	
		(삭제)기타후생경비	9,420	-	△9,420	
	12업무추진비	123회의비	2,240	1,440	△800	*회의비 1인당 2만원→1만원조정
	13운영비	132수용비및수수료	7,480	9,100	1,620	* 장기요양기관 재무회계규칙에 따른 예산 조정
		133공공요금및제세공과금	27,440	26,960	△480	
		137 기타운영비	1,980	11,800	9,820	
02 재산조성비	21시설비	211시설비	19,356	11,804	△7,552	* 효율적인 시설 운영을 위한 예산 조정
		213시설장비유지비	10,453	10,669	216	
03사업비	31운영비	311생계비	36,492	34,873	△1,619	* 이월금 확정에 따른 예산 반영
07잡지출	71잡지출	711잡지출	530	722	192	* 이월금 확정에 따른 예산 반영

◈ 2019년 일반회계 세입예산 목별조서

(단위:천원)

예산과목			2019년 본 예산(A)	1차 추경예산(B)	증 감 (A-B)
관	항	목			
합 계			450,216	445,321	△4,895
01입소자부담금수입	소 계		82,109	72,724	△9,385
	11입소비용수입	111본인부담금수입	37,782	44,072	6,290
		(삭제)비급여수입	43,472	-	△43,472
		(삭제)입소비용수입	855	-	△855
		113식재료비수입	-	28,652	28,652
04보조금수입	소 계		49,600	49,600	-
	41보조금수입	412시도보조금수입	49,600	49,600	-
05후원금수입	소 계		100	100	-
	51후원금수입	512비지정후원금	100	100	-
06요양급여수입	소 계		248,394	248,394	-
	61요양급여수입	611장기요양급여수입	248,394	231,594	△16,800
		612가산금수입	-	16,800	16,800
09이월금	소 계		69,933	74,323	4,390
	91이월금	911전년도이월금	69,369	73,454	4,085
		912전년도이월금(후원금)	564	564	-
		913전년도이월금(식재료비)	-	304	304
10잡수입	소 계		80	180	100
	101잡수입	1011불용품매각대	-	100	100
		1012기타예금이자수입	30	30	-
		1014기타잡수입	50	50	-

◈ 2019년 일반회계 세출예산 목별조서

(단위:천원)

사업명	예산과목			2019년 본예산(A)	1차 추경 예산(B)	증 감(B-A)
	관	항	목			
합 계				450,216	445,321	△4,895

(단위:천원)

사업명	예산과목			2019년 본예산(A)	1차 추경 예산(B)	증 감(B-A)
	관	항	목			
입소자부담금사업				105,110	95,938	△24,276
	01사무비			10,800	10,800	△15,104
		13운영비		10,800	10,800	△15,104
			135차량비	10,800	10,800	-
	02재산조성비			31,856	24,304	△7,552
		21시설비		31,856	24,304	△7,552
			211시설비	19,356	11,804	△7,552
			212자산취득비	12,500	12,500	-
	03사업비			61,254	59,634	△1,620
		31운영비		40,693	39,073	△1,620
			311생계비	36,493	34,873	△1,620
			312수용기관경비	2,400	2,400	-
			314의료비	1,800	1,800	-
		사업비		20,561	20,561	-
			331프로그램사업비	19,061	20,561	1,500
			(삭제)기타사업비	1,500	-	△1,500
	09적립금 및 준비금			1,200	1,200	-
		911운영충당 및 환경개선 준비금		600	600	-
			911운영충당적립금	600	600	-
			912시설환경개선준비금	600	600	-
주간운영보조금 사업				13,300	13,600	300
	01사무비			1,680	1,680	-
		13운영비		1,680	1,680	-
			132수용비 및 수수료	1,680	1,680	-
	03사업비			11,620	11,920	300
		33사업비		11,620	11,920	300
			331프로그램사업비	8,020	8,320	300
			331어르신돌봄가족휴가제 사업비	3,600	3,600	-
야간운영보조금 사업				36,000	36,000	-
	01사무비			33,150	33,150	-
		11인건비		33,150	33,150	-
			111급여	30,600	30,600	-
			115퇴직적립금	2,550	2,550	-
	03사업비			2,850	2,850	-
		33사업비		2,850	2,850	-
			331프로그램사업비	2,850	2,850	-
후원금				664	664	-
	03후원사업			664	664	-
		31운영비		664	664	-
			331프로그램활동비	664	664	-
요양급여사업				296,432	298,396	1,964
	01사무비			283,859	287,726	3,867
		11인건비		241,759	235,466	△6,293
			111급여	160,288	157,479	△2,809
			112각종수당	31,713	36,819	5,106
			113일용잡금	4,800	4,800	-
			115퇴직적립금	15,030	15,030	-
			116사회보험부담금	20,508	21,338	830
			(삭제)기타후생경비	9,420	-	△9,420
		12업무추진비		4,640	3,840	△800
			121기관운영비	2,400	2,400	-

(단위:천원)

사업명	예산과목			2019년 본예산(A)	1차 추경 예산(B)	증 감(B-A)
	관	항	목			
			123회의비	2,240	1,440	△800
		13운영비		37,460	48,420	10,960
			131여비	840	840	-
			132수용비 및 수수료	5,800	7,420	1,620
			133공공요금 및 제세공과금	17,640	26,960	9,320
			(삭제)제세공과금	9,800	-	△9,800
			135차량비	1,400	1,400	-
			137기타운영비	1,980	11,800	9,820
	02재산조성비			12,573	10,669	△1,904
		21시설비		12,573	10,669	984
			213시설장비유지비	10,453	10,669	216
잡지출				530	722	192
	07잡지출			530	722	192
		71잡지출		530	722	192
			711잡지출	530	722	192
예비비				-	-	-
	08예비비및 기타			-	-	-
		81예비비		-	-	-
			811예비비	-	-	-

◈ 2019년 1차 추경예산 세입세출총괄조서

(단위 : 천원)

세 입				세 출			
구 분	2019본예산(A)	1차추경 예산 (B)	증감 (B-A)	구 분	2019본예산(A)	1차추경 예산 (B)	증감 (B-A)
합 계	7,202	7,208	6	합 계	7,202	7,208	6
운영충당적립금	600	600	-	운영충당적립금	3,601	3,604	3
환경개선준비금	600	600	-	환경개선준비금	3,601	3,604	3
이월금	6,002	6,005	3				
잡수입	-	3	3				