

2019년도 제3차 추가경정 예산서(안)

1. 제안설명

1) 추경예산의 필요성

2019년도 강동노인복지관 치매요양원 제3차 추가경정 예산 편성의 필요성은 다음과 같다.

(1) 기능보강사업 보조금 확정

- 2019년 기능보강사업 보조금 확정으로 인한 세입 증가

(2) 장기요양요원 처우개선 보조금 확정

- 장기요양 요원의 처우개선비 세입 증가

(3) 이자반환금 예산편성

- 예산총계주의 원칙에 의거 이자반환금 세입, 세출 예산편성

2. 추경예산의 중요부분

(1) 세입내용(2,703천원 증가)

- ① 기능보강사업 보조금 수입증가 : 2,370천원
- ② 장기요양요원 처우개선 보조금 수입증가 : 330천원
- ③ 보조금 이자수입 증가 : 3천원

(2) 세출내용(2,703천원 증가)

- ① 기능보강사업 보조금 세출 증가 : 2,370천원
- ② 장기요양요원 처우개선 보조금 세출 증가 : 330천원
- ③ 식비보전비 지출 감소 : 20천원
- ④ 보조금 이자및 식비보전비 반납 예산편성 : 23천원

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, 예산 총칙 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 성립 이전이라도 보조 및 후원 목적에 적절한 경우 먼저 사용할 수 있으며, 이는 차기 추가경정 예산에 반영하여야 한다.

▣ 2019년 강동노인복지관 치매요양원 3차추경 예산 세입·세출예산 총괄표

□ 일반회계

(단위 : 천원)

세 입				세 출					
구 분	2019년 2차추경(A)	2019년 3차추경(B)	증감(B)-(A)	구 분	2019년 2차추경(A)	2019년 3차추경(B)	증감(B)-(A)		
합 계	737,724	740,427	2,703	합 계	737,724	740,427	2,703		
입소자부담금수입	145,340	145,340	0	입소자부담금수입	185,299	185,299	-		
보조금수입	소 계	31,110	33,813	2,703	보조금수입	소 계	31,110	33,790	2,680
	국고보조금	-	-	-		국고보조금	-	-	-
	시도보조금	21,685	24,388	2,703		시도보조금	21,685	24,365	2,680
	시군구보조금	9,425	9,425	0		시군구보조금	9,425	9,425	-
	기타보조금	-	-	-		기타보조금	-	-	-
후원금수입	360	360	-	후원금수입	1,631	1,631	-		
요양급여수입	434,809	434,808	△1	요양급여수입	507,010	507,010	0		
이월금	117,695	117,695	-	잡지출 및 반환금	10,674	10,697	23		
잡수입	8,410	8,410	-	적립금 및 준비금	2,000	2,000	-		

□ 특별회계

(단위 : 천원)

세 입				세 출			
구 분	2019년 2차추경(A)	2019년 3차추경(B)	증감(B)-(A)	구 분	2019년 2차추경(A)	2019년 3차추경(B)	증감(B)-(A)
합 계	6,010	6,010	-	합 계	6,010	6,010	-
이월금	4,004	4,004	-	운영충당적립금지출	3,005	3,005	-
잡수입	6	6	-				
운영충당적립금	1,000	1,000	-	시설환경개선준비금지출	3,005	3,005	-
시설환경개선준비금	1,000	1,000	-				

▣ 2019년 강동노인복지관 치매요양원 3차추경 예산 재원별·경비 성질별 현황표

(단위:천원)

구 분	계	사 무 비			재산조성비	사 업 비	잡지출 반환금	적립금 준비금
		인 건 비	업무추진비	운 영 비				
합 계	740,427	491,614	3,520	62,918	30,545	139,133	10,697	2,000
입소자부담금수입	145,340	21,025	3,520	35,266	12,956	70,573	-	2,000
보조금수입	33,813	10,000	-	1,730	9,370	12,690	23	-
후원금수입	360	-	-	-	-	360	-	-
요양급여수입	434,808	388,388	-	25,922	8,219	12,280	-	-
이월금	117,695	72,202	-	-	-	43,230	2,264	-
잡수입	8,410	-	-	-	-	-	8,410	-

▣ 2019년 3차 추경예산 세입명세서

예산과목			2019년 2차추경(A)	2019년 3차추경(B)	증감(B)-(A)	변경내역
관	항	목				
합 계			31,110	33,813	2,703	
04	보조금수입	소 계	31,110	33,813	2,703	
	41	보조금수입	31,110	33,813	2,703	기능보강 및 장기요양요원 처우개선 보조금 확정으로 인한 수입 증가
		412				시도보조금

▣ 2019년 3차 추경예산 세출명세서

(단위:천원)

사업명	예산과목			2019년 2차추경(A)	2019년 3차추경(B)	증감(B)-(A)	변경내역	
	관	항	목					
합 계				31,110	33,813	2,703		
시도보조금				31,110	33,790	2,680		
01 사무비				11,400	11,730	330		
	11 인건비			10,000	10,000	-		
		112 각종수당		8,400	8,400	-		
		113 일용잡급		1,600	1,600	-		
		116 기타후생경비		-	-	-		
	13 운영비			1,400	1,730	330		
		137 기타운영비		1,400	1,730	330	장기요양요원 처우개선비 확정에 따른 증가	
	02 재산조성비				7,000	9,370	2,370	
	21 시설비			7,000	9,370	2,370		
		211 시설비		4,900	4,900	-		
		212 자산취득비		2,100	4,470	2,370	기능보강 보조금확정에 따른 증가	
	03 사업비				12,710	12,690	-	20
	31 운영비			12,710	12,690	-	20	
		311 생계비		12,710	12,690	-	20	식비보전비 반환에 따른 감소
예비비 및 기타				-	23	23		
08 예비비 및 기타				-	23	23		
81 예비비 및 기타			-	23	23			
	812 반환금		-	23	23	23	보조금 이자예금수입 및 식비보전비 반환금	

▣ 2019년 3차추경예산 세입·세출예산 목별조서

□ 세입 목별조서 (일반회계)

(단위:천원)

예산과목			2019년 2차추경(A)	2019년 3차추경(B)	증감(B)-(A)
관	항	목			
합 계			737,724	740,427	2,703
01	입소자부담금수	소 계	145,340	145,340	0
	11 입소비용수입	111 입소비용수입	-	-	-
		112 본인일부부담금수입	65,843	65,843	0
		113 식재료비수입	79,497	79,497	-
04	보조금수입	소 계	31,110	33,813	2,704
	41 보조금수입	411 국고보조금	-	-	-
		412 시도보조금	21,685	24,388	2,704
		413 시군구보조금	9,425	9,425	0
		414 기타보조금	-	-	-
05	후원금수입	소 계	360	360	0
	51 후원금수입	511 지정후원금	-	-	-
		512 비지정후원금	360	360	-
06	요양급여수입	소 계	434,808	434,808	0
	61 요양급여수입	611 장기요양급여수입	434,808	434,808	0
09	이월금	소 계	117,695	117,695	△0
	91 이월금	911 전년도 이월금	105,729	105,729	-
		912 전년도 이월금(후원금)	1,271	1,271	-
		913 전년도 이월금(식재료비)	10,695	10,695	0
10	잡수입	소 계	8,410	8,410	0
	101 잡수입	1011 불용품매각대	200	200	-
		1012 기타예금이자수입	150	150	-
		1013 직원식재료비수입	6,860	6,860	-
		1014 기타잡수입	1,200	1,200	-

□ 세출 목별조서 (일반회계)

(단위:천원)

사업명	예산과목			2019년 2차추경(A)	2019년 3차추경(B)	증감(B)-(A)
	관	항	목			
합 계				737,724	740,427	2,703
입소자부담금수입				187,299	187,299	0
	01 사무비			59,811	59,811	0
		11 인건비		21,025	21,025	0
			115 퇴직금및 퇴직적립금	21,025	21,025	0
		12 업무추진비		3,520	3,520	0
			121 기관운영비	2,400	2,400	0
			123 회의비	1,120	1,120	0
		13 운영비		35,266	35,266	0
			131 여비	30	30	0
			132 수용비 및 수수료	8,620	8,620	0
			133 공공요금 및 제세공과금	26,616	26,616	0
		02 재산조성비			12,956	12,956
		21 시설비		12,956	12,956	0
			211 시설비	4,456	4,456	0
			212 자산취득비	6,600	6,600	0
			213 시설장비유지비	1,900	1,900	0
	03 사업비			112,532	112,532	0
		31 운영비		99,462	99,462	0
			311 생계비	90,192	90,192	0
			312 수용기관경비	8,000	8,000	0
			313 의료비	1,270	1,270	0
		33 사업비		13,070	13,070	0
			335 프로그램사업비	12,270	12,270	0
			336 기타사업경비	800	800	0
	09 적립금			1,000	1,000	0
		91 운영충당적립금		1,000	1,000	0
			911 운영충당적립금	1,000	1,000	0
	10 준비금			1,000	1,000	0
	101 환경개선준비금		1,000	1,000	0	
		1011 시설환경 개선 준비금	1,000	1,000	0	
시도보조금				31,110	33,790	2,680
	01 사무비			11,400	11,730	0
		11 인건비		10,000	10,000	0
			112 각종수당	8,400	8,400	0
			113 일용잡급	1,600	1,600	0
			116 기타후생경비	0	0	0
		13 운영비		1,400	1,730	330
		137 기타운영비	1,400	1,730	330	
	02 재산조성비			7,000	9,370	0
		21 시설비		7,000	9,370	0
			211 시설비	4,900	4,900	0
			212 자산취득비	2,100	4,470	2,370
	03 사업비			12,710	12,690	△20
		31 운영비		12,710	12,690	△20
			311 생계비	12,710	12,690	△20
	장기요양급여수입				507,010	507,010
	01 사무비			486,511	486,511	0
		11 인건비		460,589	460,589	0
			111 급여	336,451	336,451	0
			112 각종수당	59,723	59,723	0
			113 일용잡급	10,080	10,080	0
			115 퇴직금 및 퇴직적립금	17,982	17,982	0
			116 사회보험부담금	36,353	36,353	0
	13 운영비		25,922	25,922	0	

□ 세출 목별조서 (일반회계)

(단위:천원)

사업명	예산과목			2019년 2차추경(A)	2019년 3차추경(B)	증감(B)-(A)
	관	항	목			
			132 수용비 및 수수료	3,830	3,830	0
			133 공공요금 및 제세공과금	9,952	9,952	0
			137 기타운영비	12,140	12,140	0
	02	재산조성비		8,219	8,219	0
		21	시설비	8,219	8,219	0
			211 시설비	2,219	2,219	0
			212 자산취득비	2,500	2,500	0
			213 시설장비유지비	3,500	3,500	0
	03	사업비		12,280	12,280	0
		31	운영비	12,280	12,280	0
			312 수용기관경비	5,200	5,200	0
			331 프로그램사업비	7,080	7,080	0
후원금				1,631	1,631	0
	03	사업비		1,631	1,631	0
		33	사업비	1,631	1,631	0
			331 프로그램사업비	1,631	1,631	0
잡수입				10,674	10,674	0
	07	잡지출		10,674	10,674	△0
		71	잡지출	10,674	10,674	△0
			711 잡지출	10,674	10,674	△0
예비비 및 기타				0	23	23
	08	예비비 및 기타		0	23	23
		81	예비비 및 기타	0	23	23
			811 예비비	0	0	0
			812 반환금	0	23	23