

# 2020년도 강동노인복지관 치매요양원 제1차 추가경정 예산(안)

## 1. 제안 설명

2020년도 강동노인복지관 치매요양원 제1차 추가경정 예산 편성의 사유는 다음과 같다.

1) 장기요양기관 재무회계 규칙 준용

① 장기요양기관 재무회계규칙에 따른 요양급여수입 가산금 수입과목 예산편성

2) 이월금 확정 및 인건비 조정

① 2019년 이월금 확정

② 최저임금 변동 및 사회보험요율 변동에 따른 인건비 조정

3) 시군구 보조금 확정으로 인한 세입 증가

## 2. 추경예산의 중요내용

1) 세입내용(40,455천원 증가)

① 본인부담금 수입감소 : △10,578천원

② 보조금 확정 및 반환금 수입 증가 : 182천원

③ 장기요양급여수입 증가 : 49,706천원

④ 이월금 수입 증가 : 1,146천원

2) 세출내용(40,455천원 증가)

① 입소자부담금 세출 감소 : △16,044천원

② 시도보조금 감소 및 시군구보조금 증가 : 182천원

③ 장기요양급여세출 증가 : 49,050천원

④ 후원금 수입 감소 : △150천원

⑤ 잡지출 및 반환금 지출 증가 : 7,416천원

## 3. 예산 총칙

본 예산의 내용을 준용한다.

▣ 2020년도 강동노인복지관 치매요양원 1차추경 세입·세출예산 총괄조서(안)

(단위 : 천원)

| 세 입      |             |               |         | 세 출       |             |               |         |        |     |
|----------|-------------|---------------|---------|-----------|-------------|---------------|---------|--------|-----|
| 구 분      | 2020년 예산(A) | 2020년 1차추경(B) | 증감(B-A) | 구 분       | 2020년 예산(A) | 2020년 1차추경(B) | 증감(B-A) |        |     |
| 합 계      | 772,794     | 813,249       | 40,455  | 합 계       | 772,794     | 813,249       | 40,455  |        |     |
| 입소자부담금수입 | 159,001     | 148,423       | △10,578 | 입소자부담금수입  | 184,925     | 168,881       | △16,044 |        |     |
| 보조금수입    | 소 계         | 27,226        | 27,408  | 182       | 보조금수입       | 소 계           | 27,226  | 27,408 | 182 |
|          | 국고보조금       | -             | -       | -         |             | 국고보조금         | -       | -      | 0   |
|          | 시도보조금       | 20,943        | 20,940  | △3        |             | 시도보조금         | 20,943  | 20,940 | △3  |
|          | 시군구보조금      | 6,283         | 6,468   | 185       |             | 시군구보조금        | 6,283   | 6,468  | 185 |
|          | 기타보조금       | -             | -       | 0         |             | 기타보조금         | -       | -      | 0   |
| 후원금수입    | 300         | 300           | 0       | 후원금수입     | 1,184       | 1,034         | △150    |        |     |
| 요양급여수입   | 461,425     | 511,131       | 49,706  | 요양급여수입    | 554,233     | 603,283       | 49,050  |        |     |
| 이월금      | 116,532     | 117,678       | 1,146   | 잡지출 및 반환금 | 3,226       | 10,642        | 7,416   |        |     |
| 잡수입      | 8,310       | 8,310         | 0       | 적립금 및 준비금 | 2,000       | 2,000         | 0       |        |     |

■ 2020년 강동노인복지관 치매요양원 1차 추경 예산 재원별·경비 성질별 조서(안)

(단위 : 천원)

| 구 분      | 계       | 사 무 비   |       |        | 재산조성비  | 사업비     | 잡지출   | 예비비및기타 | 적립금및준비금 |
|----------|---------|---------|-------|--------|--------|---------|-------|--------|---------|
|          |         | 인건비     | 업무추진비 | 운영비    |        |         |       |        |         |
| 합 계      | 813,249 | 529,753 | 4,720 | 75,638 | 51,440 | 145,915 | 3,663 | 120    | 2,000   |
| 입소자부담금수입 | 148,423 | 2,000   | 4,720 | 15,000 | 9,800  | 116,903 | -     | -      | -       |
| 보조금수입    | 27,408  | 8,960   | -     | 3,150  | 6,640  | 8,658   | -     | -      | -       |
| 후원금수입    | 300     | -       | -     | -      | -      | 300     | -     | -      | -       |
| 요양급여수입   | 511,131 | 424,641 | -     | 30,170 | 35,000 | 19,320  | -     | -      | 2,000   |
| 이 월 금    | 117,678 | 94,152  | -     | 20,458 | -      | 734     | 2,333 | -      | -       |
| 잡 수 입    | 8,310   | -       | -     | 6,860  | -      | -       | 1,330 | 120    | -       |

▣ 2020년도 강동노인복지관 치매요양원 1차 추경 세입 목별조서(안)

(단위:천원)

| 예산과목 |                      |                   | 2020년 본예산(A) | 2020년 1차추경(B) | 증감(B-A) |
|------|----------------------|-------------------|--------------|---------------|---------|
| 관    | 항                    | 목                 |              |               |         |
| 합 계  |                      |                   | 772,794      | 813,249       | 40,455  |
| 01   | 입소자부담금수 <sup>ㄷ</sup> |                   | 159,001      | 148,423       | -10,578 |
|      | 11                   | 입소비용수입            | 159,001      | 148,423       | -10,578 |
|      |                      | 111 입소비용수입        | 0            | 0             | 0       |
|      |                      | 112 본인일부부담금수입     | 74,686       | 64,108        | -10,578 |
|      |                      | 113 식재료비수입        | 84,315       | 84,315        | 0       |
| 04   | 보조금수입                |                   | 27,226       | 27,408        | 182     |
|      | 41                   | 보조금수입             | 27,226       | 27,408        | 182     |
|      |                      | 411 국고 보조금        | 0            | 0             | 0       |
|      |                      | 412 시·도 보조금       | 20,943       | 20,940        | -3      |
|      |                      | 413 시·군·구 보조금     | 6,283        | 6,468         | 185     |
|      |                      | 414 기타 보조금        | 0            | 0             | 0       |
| 05   | 후원금수입                |                   | 300          | 300           | 0       |
|      | 51                   | 후원금수입             | 300          | 300           | 0       |
|      |                      | 511 지정후원금         | 0            | 0             | 0       |
|      |                      | 512 비지정후원금        | 300          | 300           | 0       |
| 06   | 요양급여수입               |                   | 461,425      | 511,131       | 49,706  |
|      | 61                   | 요양급여수입            | 461,425      | 511,131       | 49,706  |
|      |                      | 611 장기요양급여수입      | 461,425      | 470,131       | 8,706   |
|      |                      | 612 가산금수입         | 0            | 41,000        | 41,000  |
| 09   | 이월금                  |                   | 116,532      | 117,678       | 1,146   |
|      | 91                   | 이월금               | 116,532      | 117,678       | 1,146   |
|      |                      | 911 전년도 이월금       | 107,260      | 107,505       | 245     |
|      |                      | 912 전년도 이월금(후원금)  | 884          | 734           | -150    |
|      |                      | 913 전년도 이월금(식재료비) | 8,388        | 9,438         | 1,050   |
| 10   | 잡수입                  |                   | 8,310        | 8,310         | 0       |
|      | 101                  | 잡수입               | 8,310        | 8,310         | 0       |
|      |                      | 1011 불용품매각대       | 100          | 100           | 0       |
|      |                      | 1012 기타예금이자수입     | 150          | 150           | 0       |
|      |                      | 1013 직원식재료비수입     | 6,860        | 6,860         | 0       |
|      |                      | 1014 기타잡수입        | 1,200        | 1,200         | 0       |

□ 2020년도 강동노인복지관 치매요양원 1차 추경 세출 목별조서(안)

(단위:천원)

| 사업명      | 예산과목        |                  |                  | 2020년 본예산(A) | 2020년 1차추경(B) | 증 감(B-A) |         |
|----------|-------------|------------------|------------------|--------------|---------------|----------|---------|
|          | 관           | 항                | 목                |              |               |          |         |
| 합 계      |             |                  |                  | 772,794      | 813,249       | 40,455   |         |
| 입소자부담금수입 |             |                  |                  | 186,924      | 168,881       | -18,043  |         |
| 01 사무비   | 11 인 건 비    |                  |                  | 40,878       | 42,178        | 1,300    |         |
|          |             | 115 퇴직금 및 퇴직적립금  |                  | 0            | 2,000         | 2,000    |         |
|          |             |                  |                  | 0            | 2,000         | 2,000    |         |
|          | 12 업무추진비    |                  |                  | 4,720        | 4,720         | 0        |         |
|          |             | 121 기관운영비        |                  | 3,600        | 3,600         | 0        |         |
|          |             |                  | 123 회 의 비        | 1,120        | 1,120         | 0        |         |
|          | 13 운 영 비    |                  |                  | 36,158       | 35,458        | -700     |         |
|          |             | 131 여 비          |                  | 30           | 30            | 0        |         |
|          |             |                  | 132 수용비및수수료      | 0            | 0             | 0        |         |
|          |             |                  | 133 공공요금 및 제세공과금 | 36,128       | 35,428        | -700     |         |
|          | 02 재산조성비    |                  |                  |              | 20,493        | 9,800    | -10,693 |
|          |             | 21 시 설 비         |                  | 20,493       | 9,800         | -10,693  |         |
|          |             |                  | 211 시설비          | 5,993        | 500           | -5,493   |         |
|          |             |                  | 212 자산취득비        | 6,900        | 6,900         | 0        |         |
|          |             |                  | 213 시설장비유지비      | 7,600        | 2,400         | -5,200   |         |
|          | 03 사 업 비    |                  |                  |              | 123,653       | 116,903  | -6,750  |
|          |             | 31 운영비           |                  | 108,963      | 93,753        | -15,210  |         |
|          |             |                  | 311 생계비          | 92,703       | 93,753        | 1,050    |         |
|          |             |                  | 312 수용기관경비       | 12,000       | 0             | -12,000  |         |
|          |             |                  | 313 의료비          | 4,260        | 0             | -4,260   |         |
| 33 사업비   |             | 14,690           | 23,150           | 8,460        |               |          |         |
|          |             | 335 프로그램사업비      | 13,990           | 21,350       | 7,360         |          |         |
|          |             | 336 기타사업경비       | 700              | 1,800        | 1,100         |          |         |
| 09 적 립 금 |             |                  |                  | 1,000        | 0             | -1,000   |         |
|          | 91 운영충당적립금  |                  | 1,000            | 0            | -1,000        |          |         |
|          | 911 운영충당적립금 |                  | 1,000            | 0            | -1,000        |          |         |
| 10 준 비 금 |             |                  |                  | 1,000        | 0             | -1,000   |         |
|          | 101 환경개선준비금 |                  | 1,000            | 0            | -1,000        |          |         |
|          |             | 1011 시설환경 개선 준비금 | 1,000            | 0            | -1,000        |          |         |
| 시도보조금    |             |                  |                  | 27,203       | 27,408        | 205      |         |
| 01 사무비   | 11 인 건 비    |                  |                  | 12,110       | 12,110        | 0        |         |
|          |             | 112 각종수당         |                  | 8,960        | 8,960         | 0        |         |
|          |             |                  | 113 일용잡급         | 560          | 560           | 0        |         |
|          |             |                  | 116 기타후생경비       | 0            | 0             | 0        |         |
|          |             |                  | 117 기타운영비        | 3,150        | 3,150         | 0        |         |
|          | 13 운 영 비    |                  |                  | 3,150        | 3,150         | 0        |         |
|          | 02 재산조성비    |                  |                  |              | 6,640         | 6,640    | 0       |
|          |             | 21 시 설 비         |                  | 6,640        | 6,640         | 0        |         |
|          |             |                  | 211 시설비          | 5,640        | 5,640         | 0        |         |
|          |             |                  | 212 자산취득비        | 1,000        | 1,000         | 0        |         |
|          | 03 사 업 비    |                  |                  |              | 8,453         | 8,658    | 205     |
|          |             | 31 운 영 비         |                  | 8,453        | 8,658         | 205      |         |
|          |             |                  | 311 생계비          | 8,453        | 8,658         | 205      |         |
| 장기요양급여수입 |             |                  |                  | 554,233      | 605,283       | 51,050   |         |
| 01 사무비   | 11 인 건 비    |                  |                  | 543,556      | 548,962       | 5,406    |         |
|          |             | 111 급 여          |                  | 523,280      | 518,792       | -4,488   |         |
|          |             |                  | 112 각 종 수 당      | 355,349      | 356,026       | 677      |         |
|          |             |                  | 113 일 용 잡 급      | 77,496       | 69,747        | -7,749   |         |
|          |             |                  | 115 퇴직금 및 퇴직적립금  | 11,520       | 8,400         | -3,120   |         |
|          |             |                  | 116 사회보험부담금      | 41,906       | 42,950        | 1,044    |         |
|          |             |                  | 116 사회보험부담금      | 37,009       | 41,670        | 4,661    |         |
|          | 13 운 영 비    |                  |                  | 20,276       | 30,170        | 9,894    |         |
|          |             | 132 수용비및수수료      |                  | 7,860        | 10,950        | 3,090    |         |
|          |             |                  | 133 공공요금 및 제세공과금 | 0            | 0             | 0        |         |
|          |             |                  | 137 기타운영비        | 12,416       | 19,220        | 6,804    |         |
| 02 재산조성비 |             |                  |                  | 4,877        | 35,000        | 30,123   |         |
|          | 21 시 설 비    |                  | 4,877            | 35,000       | 30,123        |          |         |
|          |             | 211 시 설 비        | 3,010            | 15,000       | 11,990        |          |         |
|          |             | 212 자산취득비        | 1,000            | 5,800        | 4,800         |          |         |
|          |             | 213 시설장비유지비      | 867              | 14,200       | 13,333        |          |         |
| 03 사 업 비 |             |                  |                  | 5,800        | 19,320        | 13,520   |         |
|          | 31 운 영 비    |                  | 5,800            | 19,320       | 13,520        |          |         |
|          |             | 312 수용기관경비       | 0                | 16,200       | 16,200        |          |         |
|          |             | 314 의료비          | 0                | 3,120        | 3,120         |          |         |
|          |             | 331 프로그램사업비      | 5,800            | 0            | -5,800        |          |         |
| 09 적 립 금 |             |                  |                  | 0            | 1,000         | 1,000    |         |

|          |             |                  |       |        |       |
|----------|-------------|------------------|-------|--------|-------|
|          | 91 운영충당적립금  |                  | 0     | 1,000  | 1,000 |
|          |             | 911 운영충당적립금      | 0     | 1,000  | 1,000 |
| 10       | 준비금         |                  | 0     | 1,000  | 1,000 |
|          | 101 환경개선준비금 |                  | 0     | 1,000  | 1,000 |
|          |             | 1011 시설환경 개선 준비금 | 0     | 1,000  | 1,000 |
| 후원금      |             |                  | 1,184 | 1,034  | -150  |
|          | 03 사업비      |                  | 1,184 | 1,034  | -150  |
|          |             | 33 사업비           | 1,184 | 1,034  | -150  |
|          |             | 331 프로그램사업비      | 1,184 | 1,034  | -150  |
| 잡수입      |             |                  | 3,226 | 10,628 | 7,402 |
|          | 03 사업비      |                  | 0     | 6,860  | 6,860 |
|          |             | 31 운영비           | 0     | 6,860  | 6,860 |
|          |             | 311 생계비          | 0     | 6,860  | 6,860 |
|          | 07 잡지출      |                  | 3,226 | 3,768  | 542   |
|          |             | 71 잡지출           | 3,226 | 3,768  | 542   |
|          |             | 711 잡지출          | 3,226 | 3,768  | 542   |
| 예비비 및 기타 |             |                  | 23    | 15     | -8    |
|          | 08 예비비및기타   |                  | 23    | 15     | -8    |
|          |             | 81 예비비및기타        | 23    | 15     | -8    |
|          |             | 811 예비비          | 0     | 0      | 0     |
|          |             | 812 반환금          | 23    | 15     | -8    |

■ 2020년도 강동노인복지관 치매요양원 1차 추경 세입 명세서(안)

(단위:천원)

| 예산과목 |          |                   | 2020년 본예산(A) | 2020년 1차추경(B) | 증감(B-A) | 변경내역                                    |
|------|----------|-------------------|--------------|---------------|---------|---|
| 관    | 항        | 목                 |              |               |         |   |
|      | 합        | 계                 | 679,869      | 720,324       | 40,455  |   |
| 01   | 입소자부담금수입 | 11                | 74,686       | 64,108        | -10,578 |   |
|      |          | 소 계               | 74,686       | 64,108        | -10,578 |   |
|      |          | 112 본인일부부담금수입     | 74,686       | 64,108        | -10,578 | * 입소자별 본인부담금 요율변동등에 따른 실제 산출로 입소자부담금 감소 |
| 04   | 보조금수입    | 41                | 27,226       | 27,408        | 182     |   |
|      |          | 412 시·도 보조금       | 20,943       | 20,940        | -3      | * 시비 보조금 확정에 따른 감액                      |
|      |          | 413 시·군·구 보조금     | 6,283        | 6,468         | 185     | * 구비 보조금 확정에 따른 예산 증액                   |
| 06   | 요양급여수입   | 61                | 461,425      | 511,131       | 49,706  |   |
|      |          | 611 장기요양급여수입      | 461,425      | 470,131       | 8,706   | * 장기요양수가인상에 따른 수입 증가 및 가산금 수입 과목 신설     |
|      |          | 612 가산금수입         | 0            | 41,000        | 41,000  |   |
| 09   | 이월금      | 91                | 116,532      | 117,678       | 1,146   |   |
|      |          | 911 전년도 이월금       | 107,260      | 107,505       | 245     |   |
|      |          | 912 전년도 이월금(후원금)  | 884          | 734           | -150    | * 이월금 확정에 따른 예산 반영                      |
|      |          | 913 전년도 이월금(식재료비) | 8,388        | 9,438         | 1,050   |   |

■ 2020년도 강동노인복지관 치매요양원 1차 추경 세출 명세서(안)

(단위:천원)

| 사업명         | 예산과목        |                |                  | 2020년 예산(A) | 2020년 1차 추경(B) | 증 감(B-A)                | 변경 내역                   |
|-------------|-------------|----------------|------------------|-------------|----------------|-------------------------|-------------------------|
|             | 관           | 항              | 목                |             |                |                         |                         |
|             | 합 계         |                |                  | 742,393     | 782,848        | 40,455                  |                         |
| 입소자부담금 수입   | 01 사무비      | 소 계            |                  | 36,128      | 37,428         | 1,300                   |                         |
|             |             | 11 인건비         | 115 퇴직금 및 퇴직적립금  | 0           | 2,000          | 2,000                   | * 효율적인 시설 운영을 위한 예산 조정  |
|             |             | 13 운영비         | 133 공공요금 및 제세공과금 | 36,128      | 35,428         | -700                    |                         |
|             | 02 재산조성비    | 소 계            |                  | 13,593      | 2,900          | -10,693                 |                         |
|             |             | 21 시설비         | 211 시설비          | 5,993       | 500            | -5,493                  | * 효율적인 시설 운영을 위한 예산 조정  |
|             |             |                | 213 시설장비유지비      | 7,600       | 2,400          | -5,200                  |                         |
|             | 03 사업비      | 소 계            |                  | 108,963     | 93,753         | -15,210                 |                         |
|             |             | 31 운영비         | 311 생계비          | 92,703      | 93,753         | 1,050                   | * 입소자부담금수입 감소에 따른 예산 조정 |
|             |             |                | 312 수용기관경비       | 12,000      | 0              | -12,000                 |                         |
|             |             |                | 313 의료비          | 4,260       | 0              | -4,260                  |                         |
|             |             | 소 계            |                  | 14,690      | 23,150         | 8,460                   |                         |
|             | 33 사업비      | 335 프로그램사업비    | 13,990           | 21,350      | 7,360          | * 효율적인 시설 운영을 위한 예산 조정  |                         |
|             |             | 336 기타사업경비     | 700              | 1,800       | 1,100          |                         |                         |
|             | 소 계         |                | 1,000            | 0           | -1,000         |                         |                         |
| 09 적립금      | 91 운영충당적립금  | 911 운영충당적립금    | 1,000            | 0           | -1,000         | * 효율적인 시설 운영을 위한 예산 조정  |                         |
| 10 준비금      | 101 환경개선준비금 | 1011 시설환경개선준비금 | 1,000            | 0           | -1,000         |                         |                         |
| 시도보조금       | 03 사업비      | 소 계            |                  | 8,453       | 8,658          | 205                     |                         |
|             |             | 31 운영비         | 311 생계비          | 8,453       | 8,658          | 205                     | * 보조금 확정에 따른 예산조정       |
| 장기요양급여 수입   | 01 사무비      | 소 계            |                  | 523,280     | 518,792        | -4,488                  |                         |
|             |             | 11 인건비         | 111 급 여          | 355,349     | 356,026        | 677                     |                         |
|             |             |                | 112 각종수당         | 77,496      | 69,747         | -7,749                  | * 최저임금 변동에 따른 예산 조정     |
|             |             |                | 113 일용잡급         | 11,520      | 8,400          | -3,120                  |                         |
|             |             |                | 115 퇴직금 및 퇴직적립금  | 41,906      | 42,950         | 1,044                   |                         |
|             |             |                | 116 사회보험부담금      | 37,009      | 41,670         | 4,661                   |                         |
|             | 소 계         |                | 20,276           | 30,170      | 9,894          |                         |                         |
|             | 13 운영비      | 132 수용비 및 수수료  | 7,860            | 10,950      | 3,090          | * 원활한 운영을 위한 예산증가       |                         |
|             |             | 137 기타운영비      | 12,416           | 19,220      | 6,804          | * 연말성과금 조정에 따른 예산증가     |                         |
|             |             | 소 계            |                  | 4,877       | 35,000         | 30,123                  |                         |
|             | 02 재산조성비    | 21 시설비         | 211 시설비          | 3,010       | 15,000         | 11,990                  | * 장기요양급여수입 증가에 따른 예산 조정 |
|             |             |                | 212 자산취득비        | 1,000       | 5,800          | 4,800                   |                         |
| 213 시설장비유지비 |             |                | 867              | 14,200      | 13,333         |                         |                         |
|             | 소 계         |                | 5,800            | 19,320      | 13,520         |                         |                         |
| 03 사업비      | 31 운영비      | 312 수용기관경비     | 0                | 16,200      | 16,200         | * 장기요양급여수입 증가에 따른 예산 조정 |                         |
|             |             | 314 의료비        | 0                | 3,120       | 3,120          |                         |                         |
|             |             | 331 프로그램사업비    | 5,800            | 0           | -5,800         |                         |                         |
|             | 소 계         |                | 0                | 2,000       | 2,000          |                         |                         |
| 09 적립금      | 91 운영충당적립금  | 911 운영충당적립금    | 0                | 1,000       | 1,000          | * 장기요양급여수입 증가에 따른 예산 조정 |                         |
| 10 준비금      | 101 환경개선준비금 | 1011 시설환경개선준비금 | 0                | 1,000       | 1,000          |                         |                         |
| 후원금         | 03 사업비      | 소 계            |                  | 1,184       | 1,034          | -150                    |                         |
|             |             | 33 사업비         | 331 프로그램사업비      | 1,184       | 1,034          | -150                    | * 이월금 확정에 따른 예산반영       |
| 잡수입         | 03 사업비      | 소 계            |                  | 3,226       | 10,628         | 7,402                   |                         |
|             |             | 31 운영비         | 311 생계비          | 0           | 6,860          | 6,860                   | * 직원식대비 예산 편성 반영        |
|             | 07 잡지출      | 712 잡지출        | 711 잡지출          | 3,226       | 3,768          | 542                     | * 이월금 확정에 따른 예산반영       |
| 예비비및기타      | 08 예비비및기타   | 소 계            |                  | 23          | 15             | -8                      |                         |
|             |             | 81 예비비및기타      | 812 반환금          | 23          | 15             | -8                      | * 보조금 항목으로 예산 조정        |