

2021년도 제1차 추가경정 예산서

1. 제안설명

1) 추경예산의 필요성

2021년도 강동노인복지관 치매요양원 제 1차 추가경정 예산 편성의 필요성은 다음과 같다.

(1) 이월금 확정

- 2020년 이월금 확정

(2) 시군구 보조금 확정으로 인한 세입증가

2) 일반회계 추경예산의 중요내용

(1) 일반회계 세입내용 (16,793천원)

① 이월금 수입 증가 : 16,743천원

② 보조금 수입 증가 : 50천원

(2) 일반회계세출내용 (16,793천원)

① 인건비 예산 조정 : △124천원

② 운영비 예산 조정 : 6,440 천원

③ 재산조성비 예산 조정 : 6,194천원

④ 사업비 예산 조정 : 4,392천원

⑤ 잡지출 예산 조정 : △108천원

2. 예산총칙

1) 강동노인복지관 치매요양원 2021년도 세입액은 841,889천원이며, 세출액은 841,889천원이다.

강동노인복지관 치매요양원 2021년도 특별회계 세입액은10,024천원이며, 세출액은 10,024천원이다.

강동노인복지관 치매요양원 2021년도 총세입액은 851,913천원이며, 총세출액은 851,913천원이다.

(1) 세입의 주요 재원은 다음과 같다.

① 입소자부담금 141,898천원, ② 보조금 44,463천원, ③ 후원금 300천원, ④ 요양급여 519,277천원

⑤ 이월금 127,641천원, ⑥ 잡수입 8,310천원

(2) 세출의 주요내용은 다음과 같다.

① 인건비 568,388천원, ② 업무추진비 4,720천원, ③ 운영비 77,056천원, ④ 재산조성비 42,481천원,

⑤ 사업비 143,680천원, ⑥ 잡지출 및 반환금 3,550천원, ⑦ 예비비 및 기타 15천원

⑧ 예비비 및 기타 운영충당적립금 및 환경개선준비금 2,000천원

(3) 특별회계 세입의 주요 재원은 다음과 같다.

① 전년도이월금 8,014천원, ② 잡수입 10천원, ③ 운영충당금적립금 1,000천원, ④ 시설환경개선준비금 1,000천원

(4) 특별회계 세출의 내용은 다음과 같다.

① 운영충당적립금 지출 5,012천원, ② 시설환경개선준비금 지출 5,012천원

(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.

▣ 2021년 강동노인복지관 치매요양원 1차추경 세입·세출예산 총괄표

▣ 일반회계

(단위 : 천원)

세 입				세 출					
구 분	2021년 예산(A)	2021년 1차추경(B)	증감(B)-(A)	구 분	2021년 예산(A)	2021년 1차추경(B)	증감(B)-(A)		
합 계	825,096	841,889	16,793	합 계	825,096	841,889	16,793		
입소자부담금수입	141,898	141,898	0	사무비	인건비	568,512	568,388	△124	
보조금수입	소 계	44,413	44,463		50	업무추진비	4,720	4,720	0
	국고보조금	-	-		-	운영비	70,616	77,056	6,440
	시도보조금	37,755	37,755		0	재산조성비	36,287	42,481	6,194
	시군구보조금	6,658	6,708		50	사업비	139,288	143,680	4,392
	기타보조금	-	-		0	잡지출	3,658	3,550	△108
후원금수입	300	300	0	예비비 및 기타	15	15	0		
요양급여수입	519,277	519,277	△0	적립금 및 준비금	2,000	2,000	0		
이월금	110,898	127,641	16,743						
잡수입	8,310	8,310	0						

▣ 특별회계

세 입				세 출			
구 분	2021년 예산(A)	2021년 1차추경(B)	증감(B)-(A)	구 분	2021년 예산 (A)	2021년 예산(B)	증감(B)-(A)
합 계	10,024	10,024	0	합 계	10,024	10,024	-
이월금	8,014	8,014	0	운영총당적립금지출	5,012	5,012	-
잡수입	10	10	0				
운영총당적립금	1,000	1,000	0	시설환경개선준비금지출	5,012	5,012	-
시설환경개선준비금	1,000	1,000	0				

▣ 2021년 강동노인복지관 치매요양원 1차추경 재원별·경비 성질별 현황표

(단위:천원)

구 분	계	사 무 비			재산조성비	사 업 비	잡지출	예비비및기타	적립금및준비금
		인 건 비	업무추진비	운 영 비					
합 계	841,889	568,388	4,720	77,056	42,481	143,680	3,550	15	2,000
입소자부담금수입	141,898	-	4,720	22,497	24,483	90,198	-	-	-
보조금수입	44,463	8,400	-	14,025	9,780	12,258	-	-	-
후원금수입	300	-	-	-	-	300	-	-	-
요양급여수입	519,277	480,356	-	28,703	8,218	-	-	-	2,000
이월금	127,641	79,632	-	11,831	-	34,064	2,115	-	-
잡수입	8,310	-	-	-	-	6,860	1,435	15	-

▣ 2021년 1차 추경예산 세입명세서

예산과목			2021년 예산(A)	2021년 1차추경(B)	증감(B)-(A)	변경내역	
관	항	목					
합 계			117,556	134,349	16,793		
04	보조금수입	소 계	6,658	6,708	50		
	41	보조금수입					
		413	시군구보조금	6,658	6,708	50	구비 보조금 확정에 따른 예산 증액
09	이월금	소 계	110,898	127,641	16,743		
	91	이월금					
		911	전년도 이월금	105,343	115,005	9,662	이월금 확정에 따른 예산 반영
		912	전년도 이월금(후원금)	805	805	0	
		913	전년도 이월금(식재료비)	4,750	11,832	7,082	

▣ 2021년 1차 추경예산 세출명세서

사업명	예산과목			2021년 예산(A)	2021년 1차추경(B)	증감(B)-(A)	변경내역	
	관	항	목					
합 계				579,166	595,959	16,793		
입소자부담금수입				97,442	107,700	10,258		
	02 재산조성비			7,477	10,253	2,776		
		21 시설비		7,477	10,253	2,776		
			213 시설장비유지비	7,477	10,253	2,776	시설환경개선을 위한 예산조정	
	03 사업비			100,313	107,444	7,482		
		31 운영비		89,065	96,147	7,082		
			311 생계비	89,065	96,147	7,082	이월금확정에 따른 예산반영	
			33 사업비	900	1,300	400		
		336 기타사업경비	900	1,300	400	기관홍보물제작을 위한 예산조정		
시도보조금				11,248	11,298	50		
	03 사업비			11,248	11,298	50		
		31 운영비		11,248	11,298	50		
			311 생계비	11,248	11,298	50	보조금확정에 따른 예산조정	
장기요양급여수입				466,818	473,411	6,593		
	01 사무비			466,218	469,394	3,176		
		11 인건비		454,068	453,944	△124		
			111 급여		362,807	362,702	△105	
				115 퇴직금 및 퇴직적립금	45,480	45,471	△9	임금확정에 따른 예산조정
				116 사회보험부담금	45,781	45,771	△10	
		13 운영비		12,150	15,450	3,300		
			132 수용비 및 수수료	12,150	15,450	3,300	시설환경개선을 위한 예산조정	
	02 재산조성비			600	4,017	3,417		
	21 시설비		600	4,017	3,417			
		213 시설장비유지비	600	4,017	3,417			
잡수입				3,658	3,550	△108		
	07 잡지출			3,658	3,550	△108		
		712 잡지출		3,658	3,550	△108		
			711 잡지출	3,658	3,550	△108	이월금확정에 따른 예산반영	

▣ 2021년 1차추경 세입·세출예산 목별조서

□ 세입 목별조서 (일반회계)

(단위:천원)

예산과목			2021년 예산(A)	2021년 1차추경(B)	증감(B)-(A)
관	항	목			
합 계			825,096	841,889	16,793
01	입소자부담금수입	소 계	141,898	141,898	0
	11	입소비용수입	-	-	0
		본인일부부담금수입	57,583	57,583	0
		식재료비수입	84,315	84,315	0
04	보조금수입	소 계	44,413	44,463	50
	41	국고보조금	-	-	0
		시도보조금	37,755	37,755	0
		시군구보조금	6,658	6,708	50
		기타보조금	-	-	0
05	후원금수입	소 계	300	300	0
	51	지정후원금	-	-	0
		비지정후원금	300	300	0
06	요양급여수입	소 계	519,277	519,277	0
	61	장기요양급여수입	451,577	451,577	0
		가산금수입	67,700	67,700	0
09	이월금	소 계	110,898	127,641	16,743
	91	전년도 이월금	105,343	115,005	9,662
		전년도 이월금(후원금)	805	805	0
		전년도 이월금(식재료비)	4,750	11,832	7,082
10	잡수입	소 계	8,310	8,310	0
	101	불용품매각대	100	100	0
		기타예금이자수입	150	150	0
		직원식재료비수입	6,860	6,860	0
		기타잡수입	1,200	1,200	0

□ 세출 목별조서 (일반회계)

(단위:천원)

사업명	예산과목			2021년 예산(A)	2021년 1차추경(B)	증감(B)-(A)
	관	항	목			
합 계				825,096	841,889	16,793
입소자부담금수입				176,729	186,988	10,258
	01 사무비			39,048	39,048	0
		11 인건비		0	0	0
			115 퇴직금및 퇴직적립금	0	0	0
		12 업무추진비		4,720	4,720	0
			121 기관운영비	3,600	3,600	0
			123 회의비	1,120	1,120	0
		13 운영비		34,328	34,328	0
		131 여비	100	100	0	
		132 수용비 및 수수료	0	0	0	
		133 공공요금 및 제세공과금	34,228	34,228	0	
	02 재산조성비			21,706	24,483	2,776
		21 시설비		21,706	24,483	2,776
			211 시설비	2,530	2,530	△0
			212 자산취득비	11,700	11,700	0
			213 시설장비유지비	7,477	10,253	2,776
	03 사업비			115,975	123,457	7,482
		31 운영비		107,185	114,267	7,082
			311 생계비	89,065	96,147	7,082
			312 수용기관경비	15,000	15,000	0
			313 의료비	3,120	3,120	0
		33 사업비		8,790	9,190	400
			335 프로그램사업비	7,890	7,890	0
		336 기타사업경비	900	1,300	400	
	09 적립금			0	0	0
		91 운영충당적립금		0	0	0
			911 운영충당적립금	0	0	0
	10 준비금			0	0	0
	101 환경개선준비금		0	0	0	
		1011 시설환경 개선 준비금	0	0	0	
보조금				44,413	44,463	50
	01 사무비			22,425	22,425	0
		11 인건비		8,400	8,400	0
			112 각종수당	8,400	8,400	0
			113 일용잡급	0	0	0
		13 운영비		14,025	14,025	0
			132 수용비 및 수수료	10,700	10,700	0
			137 기타운영비	3,325	3,325	0
	02 재산조성비			9,780	9,780	0
		21 시설비		9,780	9,780	0
			211 시설비	6,200	6,200	0
			212 자산취득비	3,580	3,580	0
			213 시설장비유지비	0	0	0
	03 사업비			12,208	12,258	50
		31 운영비		12,208	12,258	50
			311 생계비	11,248	11,298	50
		312 수용기관경비	960	960	0	
장기요양급여수입				592,315	598,908	6,593
	01 사무비			585,515	588,690	3,175
		11 인건비		560,112	559,987	△125
			111 급여	362,807	362,702	△105
			112 각종수당	94,524	94,524	0
			113 일용잡급	11,520	11,520	0
			115 퇴직금 및 퇴직적립금	45,480	45,471	△9

□ 세출 목별조서 (일반회계)

(단위:천원)

사업명	예산과목			2021년 예산(A)	2021년 1차추경(B)	증감(B)-(A)
	관	항	목			
			116 사회보험부담금	45,781	45,771	△10
		13 운영비		25,403	28,703	3,300
			132 수용비 및 수수료	12,150	15,450	3,300
			133 공공요금 및 제세공과금	0	0	0
			137 기타운영비	13,253	13,253	0
		02 재산조성비		4,800	8,218	3,418
		21 시설비		4,800	8,218	3,418
			211 시설비	4,200	4,200	0
			212 자산취득비	0	0	0
			213 시설장비유지비	600	4,017	3,417
		03 사업비		0	0	0
		31 운영비		0	0	0
			312 수용기관경비	0	0	0
			314 의료비	0	0	0
			331 프로그램사업비	0	0	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
		후원금		1,105	1,105	0
		03 사업비		1,105	1,105	0
		33 사업비		1,105	1,105	0
			331 프로그램사업비	1,105	1,105	0
		잡수입		10,518	10,410	△108
		03 사업비		6,860	6,860	0
		31 운영비		6,860	6,860	0
			311 생계비	6,860	6,860	0
		07 잡지출		3,658	3,550	△108
		71 잡지출		3,658	3,550	△108
			711 잡지출	3,658	3,550	△108
		예비비 및 기타		15	15	0
		08 예비비 및 기타		15	15	0
		81 예비비 및 기타		15	15	0
			811 예비비	0	0	0
			812 반환금	15	15	0

□ 세입 목별조서 (특별회계)

(단위:천원)

예산과목			2021년 예산(A)	2021년 1차추경(B)	증감(B)-(A)	
관	항	목				
합 계			10,024	10,024	-	0
09	이월금	소 계	8,014	8,014	-	0
	91	이월금	8,014	8,014	-	0
		911 전년도 이월금	8,014	8,014	-	0
10	잡수입	소 계	10	10	-	-
	101	잡수입	10	10	-	-
		1012 기타예금이자수입	10	10	-	-
11	적립금 및 준비금	소 계	2,000	2,000	-	-
	111	운영충당적립금 및 환경개선준비금	2,000	2,000	-	-
		1111 운영충당적립금	1,000	1,000	-	-
		1112 시설환경개선준비금	1,000	1,000	-	-

□ 세출 목별조서 (특별회계)

(단위:천원)

예산과목			2021년 예산(A)	2021년 1차추경(B)	증감(B)-(A)
관	항	목			
합 계			10,024	10,024	△0
10 적립금및준비금지출			10,024	10,024	△0
	101	운영충당적립금지출 및 환경개선준비금지출	10,024	10,024	△0
		1011 운영충당 적립금 지출	5,012	5,012	△0
		1012 시설환경개선준비금 지출	5,012	5,012	△0