

## 예산의 총칙

창전데이케어센터의 2024년도 일반회계 총세입액은 615,835천원이며, 총세출액은 615,835천원이다.  
창전데이케어센터의 2024년도 특별회계 총세입액은 5,488천원이며, 총세출액은 5,488천원이다.

1. 일반회계 세입의 주요 재원은 다음과 같다.

- 1) 입소자부담금수입 83,124천원 : 전년대비1,407천원 증가, 장기요양 수가 인상으로 인한 입소자부담금수입 증가 반영
- 2) 보조금수입 111,650천원 : 전년대비 예산변동 없음
- 3) 후원금 13,800천원 : 전년대비 예산변동 없음
- 4) 요양급여수입 368,539천원 : 전년대비10,168천원 증가, 장기요양 수가 인상으로 인한 장기요양급여수입 증가 반영
- 5) 전입금 5,000천원 : 전년대비 예산변동 없음
- 6) 이월금 11,100천원 : 전년대비△16,130천원 감소, 정원 총족률 저조로 인한 장기요양급여수입 감소 반영
- 7) 잡수입 22,622천원 : 전년대비 예산변동 없음

2. 일반회계 세출의 내용은 다음과 같다.

- 1) 인건비 421,726천원 : 전년대비534천원 증가, 인건비 상승율 증가 예산 반영 및 제원별 각종수당 감소 예산 반영
- 2) 업무추진비 4,200천원 : 전년대비 예산변동 없음
- 3) 운영비 70,027천원 : 전년대비△2,915천원 감소, 전년 이월금 감소 예산 반영
- 4) 재산조성비 15,286천원 : 전년대비 예산변동 없음
- 5) 사업비 96,138천원 : 전년대비△1,175천원 감소, 전년 이월금 감소 예산 반영
- 6) 반환금.잡지출 7,738원 : 전년대비△1,000천원 감소, 전년 이월금 감소 예산 반영
- 7) 운영충당금 및 환경개선준비금 720천원 : 전년대비 예산변동 없음

3. 특별회계 세입의 주요 재원은 다음과 같다.

- 1) 운영충당적립금 360천원 : 전년대비 예산변동 없음
- 2) 시설환경개선준비금 360천원 : 전년대비 예산변동 없음
- 3) 이월금 4,756천원 : 전년대비△9,995천원 감소, 시설환경개선준비금 사용 금액 및 추가 적립금 예산 반영
- 4) 잡수입 12천원 : 전년대비△10천원 감소, 예금이자수입 감소 반영

4. 특별회계 세출의 내용은 다음과 같다.

- 1) 운영충당적립금 2,008천원 : 전년대비348천원 증가, 운영충당적립금액 세출 예산 반영
- 2) 시설환경개선준비금 3,348천원 : 전년대비△10,377천원 감소, 시설환경개선준비금 사용 금액 세출 예산 반영
- 3) 잡지출 132천원 : 전년대비24천원 증가, 예금이자수입 이월금 증가로 세출 예산 반영

5. 사회복지법인 및 사회복지시설 재무회계 규칙 제16조(예산의 전용)에 따라 관·항·목간에는 전용할 수 있으나, 『관』간의 전용 또는 동일 관내 『항』간의 전용은 시설운영위원회에 보고한 후 법인 이사회의 의결을 거쳐야 하며, 구청장에게 결산보고서 제출 시 과목 전용조서를 첨부하여야 한다.  
단, 예산 총칙 상 전용을 제한하거나 이사회 및 시설 예산심의 과정에서 삭감한 관·항·목으로는 전용이 불가하다.

6. 국가 또는 지자체로부터 교부된 보조금 및 후원금, 수익자 부담경비등은 추가경정예산 성립 이전이라도 보조 및 후원목적에 적절한 경우에 먼저 사용할 수 있으며, 이는 차기 추경경정예산에 반영해야한다.

▣ 2024년도 창전데이케어센터 세입·세출예산 총괄조서

(단위 : 천원)

세 입				세 출			
구 분	2023년 예산(A)	2024년 예산(B)	증감(B-A)	구 분	2023년 예산(A)	2024년 예산(B)	증감(B-A)
합 계	620,390	615,835	△4,555	합 계	620,390	615,835	△4,555
입소자부담금수입	81,717	83,124	1,407	입소자부담금사업	90,874	88,764	△2,110
보조금수입	111,650	111,650	-	보조금수입사업			
후원금수입	13,800	13,800	-	국고보조금	-	-	-
요양급여수입	358,371	368,539	10,168	시도보조금	110,800	110,800	-
전입금	5,000	5,000	-	시군구보조금	-	-	-
이월금	27,230	11,100	△16,130	기타보조금	850	850	-
잡수입	22,622	22,622	-	후원사업	16,475	15,300	△1,175
				장기요양사업	364,940	369,679	4,739
				전입금사업	9,332	6,000	△3,332
				잡 지 출	26,379	23,702	△2,677
				예비비 및 기타	20	20	-
				운영충당적립금	360	360	-
				환경개선준비금	360	360	-

▣ 2024년도 창전데이케어센터 자원별·경비 성질별 조서

(단위 : 천원)

구 분	계	사 무 비			재산조성비	사 업 비	반환금·잡지출	운영충당금 환경개선준비금
		인 건 비	업무추진비	운 영 비				
합 계	615,835	421,726	4,200	70,027	15,286	96,138	7,738	720
입소자부담금수입	83,124	11,889	-	20,401	7,186	43,288	-	360
보조금수입	주간운영보조금	40,000	32,733	-	4,217	-	3,050	-
	야간운영보조금	36,000	31,450	-	4,150	-	400	-
	환경개선및복지지원보조금	-	-	-	-	-	-	-
	복지포인트보조금	3,600	-	-	3,600	-	-	-
	치매전용보조금	31,200	-	-	-	-	31,200	-
	기타보조금	850	-	-	850	-	-	-
후 원 금	13,800	-	-	-	-	13,800	-	-
요양급여수입	368,539	338,652	4,200	18,828	6,000	500	-	360
전 입 금	5,000	595	-	4,405	-	-	-	-
이 월 금	11,100	750	-	4,350	2,100	3,900	-	-
잡 수 입	22,622	5,657	-	9,227	-	-	7,738	-

## ▣ 2024년도 창전데이케어센터 세입 목별조서

(단위 : 천원)

예산과목			2023년 예산(A)	2024년 예산(B)	증감(B-A)	
관	항	목				
합 계			620,390	615,835	△4,555	
01	입소자부담금수입	소 계	81,717	83,124	1,407	
	11	입소비용수입				
		112	본인부담금수입	46,154	47,561	1,407
		113	식재료비수입	35,563	35,563	-
04	보조금수입	소 계	111,650	111,650	-	
	41	보조금수입				
		411	국고보조금	-	-	-
		412	시도보조금	110,800	110,800	-
		413	시군구보조금	-	-	-
		414	기타보조금	850	850	-
05	후원금수입	소 계	13,800	13,800	-	
	51	후원금수입				
		511	지정후원금	7,300	7,300	-
		512	비지정후원금	6,500	6,500	-
06	요양급여수입	소 계	358,371	368,539	10,168	
	61	요양급여수입				
		611	장기요양급여수입	309,771	319,939	10,168
		612	가산금수입	48,600	48,600	-
08	전입금	소 계	5,000	5,000	-	
	81	전입금				
		812	법인전입금(후원금)	5,000	5,000	-
		813	기타전입금	-	-	-
09	이월금	소 계	27,230	11,100	△16,130	
	91	이월금				
		911	전년도 이월금	24,556	9,600	△14,956
		912	전년도 이월금(후원금)	2,675	1,500	△1,175
		913	전년도 이월금(식재료비)	-	-	-
10	잡수입	소 계	22,622	22,622	-	
	101	잡수입				
		1011	불용품매각대	100	100	-
		1012	기타예금이자수입	130	130	-
		1013	직원 식재료비 수입	7,392	7,392	-
		1014	기타잡수입	15,000	15,000	-

▣ 2024년도 창전데이케어센터 세출 목별조서

(단위 : 천원)

예산과목			2023년 예산(A)	2024년 예산(B)	증 감(B-A)
관	항	목			
합 계			620,390	615,835	△4,555
01 사무비			498,334	495,953	△2,381
	11	인건비	421,192	421,726	534
		111 급여	298,512	307,209	8,697
		112 각종수당	53,009	44,865	△8,144
		113 일용잡금	4,060	3,220	△840
		114 퇴직금 및 퇴직적립금	29,110	29,156	46
		115 사회보험부담금	36,501	37,276	775
	12	업무추진비	4,200	4,200	-
		121 기관운영비	1,400	1,400	-
		123 회의비	2,800	2,800	-
	13	운영비	72,942	70,027	△2,915
		131 여비	600	600	-
		132 수용비 및 수수료	14,052	13,452	△600
		133 공공요금 및 각종 세금공과금	22,403	22,003	△400
		135 차량비	11,608	11,408	△200
		136 기타운영비	24,279	22,564	△1,715
02 재산조성비			15,286	15,286	-
	21	시설비	15,286	15,286	-
		211 시설비	3,300	3,300	-
		212 자산취득비	5,400	5,400	-
		213 시설장비유지비	6,586	6,586	-
03 사업비			97,313	96,138	△1,175
	31	운영비	42,938	42,938	-
		311 생계비	39,458	39,458	-
		312 수용기관경비	1,800	1,800	-
		314 의료비	1,680	1,680	-
	33	사업비	54,375	53,200	△1,175
		331 프로그램사업비(주간운영사업)	3,050	3,050	-
		331 프로그램사업비(야간운영사업)	400	400	-
		331 프로그램사업비(수가사업)	500	500	-
		331 프로그램사업비(본인부담금사업)	2,750	2,750	-
		331 프로그램사업비(비지정후원사업)	9,175	8,000	△1,175
		331 프로그램사업비(지정후원사업)	7,300	7,300	-
		331 프로그램사업비(치매전용사업)	31,200	31,200	-
07 잡지출			8,718	7,718	△1,000
	71	잡지출	8,718	7,718	△1,000
		711 잡지출	8,718	7,718	△1,000
08 예비비 및 기타			20	20	-
	81	예비비 및 기타	20	20	-
		811 반환금	20	20	-
09 적립금 및 준비금			720	720	-
	91	운영충당적립금 및 환경개선준비금	720	720	-
		911 운영충당적립금	360	360	-
		912 시설환경개선준비금	360	360	-

▣ 2024년도 창전데이케어센터 특별회계 세입·세출예산 총괄조서

(단위 : 천원)

세 입				세 출			
구 분	2023년 예산(A)	2024년 예산(B)	증감(B-A)	구 분	2023년 예산(A)	2024년 예산(B)	증감(B-A)
합 계	15,493	5,488	△10,005	합 계	15,493	5,488	△10,005
운영충당적립금	360	360	-	운영충당적립금	1,660	2,008	348
시설환경개선준비금	360	360	-	시설환경개선준비금	13,725	3,348	△10,377
이 월 금	14,751	4,756	△9,995	잡지출	108	132	24
잡 수 입	22	12	△10				

## ▣ 2024년도 창전데이케어센터 특별회계 세입 목별조서

(단위 : 천원)

예산과목			2023년 예산(A)	2024년 예산(B)	증감(B-A)
관	항	목			
합 계			15,493	5,488	△10,005
09	이월금		14,751	4,756	△9,995
	91 이월금	911 전년도 이월금	14,751	4,756	△9,995
10	잡수입		22	12	△10
	101 잡수입	1012 예금이자수입	22	12	△10
11	적립금 및 준비금(특별회계)		720	720	-
	111 운영충당적립금 및 환경개선준비금	1111 운영충당적립금	360	360	-
		1112 시설환경개선준비금	360	360	-

## ■ 2024년도 충전데이케어센터 특별회계 세출 목별조서

(단위 :천원)

예산과목			2023년 예산(A)	2024년 예산(B)	증감(B-A)
관	항	목			
합 계			15,493	5,488	△10,005
07 잡지출			108	132	24
	71 잡지출		108	132	24
		711 잡지출	108	132	24
10 적립금 및 준비금 지출(특별회계)			15,385	5,356	△10,029
	101 운영충당적립금 지출 및 환경개선준비금 지출		15,385	5,356	△10,029
		1011 운영충당적립금 지출	1,660	2,008	348
		1012 시설환경개선준비금 지출	13,725	3,348	△10,377