

예산총괄표

업무구분 : 예산서제출

세입					세출				
관	항	전년도	당해년도	증감액	관	항	전년도	당해년도	증감액
합 계		445,732,000	442,660,000	-3,072,000	합 계		445,732,000	442,660,000	-3,072,000
입소자(이용자) 부담금수입	입소(이용)비용수입	61,756,858	66,055,604	4,298,746	사무비	인건비	292,056,455	284,613,643	-7,442,812
요양급여수입	요양급여수입	352,144,902	324,255,116	-27,889,786	사무비	업무추진비	10,560,000	11,160,000	600,000
차입금	차입금	0	13,500,000	13,500,000	사무비	운영비	54,420,880	53,520,000	-900,880
전입금	전입금	1,000,000	10,000,000	9,000,000	재산조성비	시설비	21,300,000	28,140,000	6,840,000
이월금	이월금	16,842,433	16,000,000	-842,433	사업비	운영비	37,440,000	33,960,000	-3,480,000
잡수입	잡수입	13,987,807	12,849,280	-1,138,527	사업비	사업비	3,400,000	3,600,000	200,000
		0	0	0	전출금	전출금	1,000,000	1,000,000	0
		0	0	0	상환금	부채상환금	23,500,000	13,000,000	-10,500,000
		0	0	0	잡지출	잡지출	1,000,000	1,000,000	0
		0	0	0	예비비 및 기타	예비비 및 기타	1,054,665	666,357	-388,308
		0	0	0	적립금 및 준비금	운영충당적립금 및 환경개선부담금	0	12,000,000	12,000,000

세입내역

업무구분 : 예산서제출

관	항	목	예 산 액 (원)				산 출 내 역
			전 년 도	당해년도	증 감 액	증 감 (%)	
합계			445,732,000	442,660,000	-3,072,000		
요양급여수입	요양급여수입	장기요양급여수입	352,144,902	324,255,116	-27,889,786	-7.92%	〈주야간보호〉 (8시간) 2등급 61,480 * 288 일 * 1 명 * 85% = 15,050,304원 3등급 56,760 * 288 일 * 10 명 * 85% = 138,948,480 원 3등급 56,760 * 288 일 * 7 명 * 94% = 107,562,470 원 3등급 56,760 * 288 일 * 3 명 * 91% = 44,626,982원 3등급 56,760 * 288 일 * 1 명 * 100% = 16,346,880 원 장기근속일반 60,000 * 12 개월 = 720,000원 〈주야간보호〉 장기요양급여수입 (인건비비율 미반영) 1,000,000원
이월금	이월금	전년도이월금	16,842,433	16,000,000	-842,433	-5%	〈주야간보호〉 전년도이월금 16,000,000원
입소자(이용자)부담금수입	입소(이용)비용수입	기타비급여수입	1,200,000	1,200,000	0	0%	〈주야간보호〉 기타비급여수입 100,000 * 12개월 = 1,200,000원
입소자(이용자)부담금수입	입소(이용)비용수입	본인부담금수입	34,156,858	38,455,604	4,298,746	12.59%	〈주야간보호〉 (8시간) 2등급 61,480 * 288 일 * 1 명 * 15% = 2,655,936원 3등급 56,760 * 288 일 * 10 명 * 15% = 24,520,320 원 3등급 56,760 * 288 일 * 7 명 * 6% = 6,865,690원 3등급 56,760 * 288 일 * 3 명 * 9% = 4,413,658원
입소자(이용자)부담금수입	입소(이용)비용수입	식재료비수입	26,400,000	26,400,000	0	0%	〈주야간보호〉 식재료비수입 100,000 * 12개월 * 22명 = 26,400,000 원

세입내역

업무구분 : 예산서제출

잡수입	잡수입	기타예금이자수입	7,807	9,280	1,473	18.87%	〈주야간보호〉 기타예금이자수입 9,280원
잡수입	잡수입	기타잡수입	5,340,000	7,800,000	2,460,000	46.07%	〈주야간보호〉 기타잡수입 650,000 * 12개월 = 7,800,000원
잡수입	잡수입	직원식재료수입	8,640,000	5,040,000	-3,600,000	-41.67%	〈주야간보호〉 직원식재료수입 70,000 * 12개월 * 6명 = 5,040,000원
전입금	전입금	기타전입금	1,000,000	10,000,000	9,000,000	900%	〈주야간보호〉 기타전입금 10,000,000원
차입금	차입금	기타차입금	0	13,500,000	13,500,000	0%	〈주야간보호〉 기타차입금 13,500,000원

세출내역

업무구분 : 예산서제출

관	항	목	예산액 (원)				산출내역
			전년도	당해년도	증감액	증감 (%)	
합계			445,732,000	442,660,000	-3,072,000		
사무비	업무추진비	기관운영비	3,000,000	2,760,000	-240,000	〈주야간보호〉 기관운영비 230,000 * 12개월 = 2,760,000원	
사무비	업무추진비	직책보조비	7,200,000	8,400,000	1,200,000	16.67% 〈주야간보호〉 직책보조비 700,000 * 12개월 = 8,400,000원	
사무비	업무추진비	회의비	360,000	0	-360,000	-100%	
사무비	운영비	공공요금 및 각종 세금공과금	14,000,000	14,400,000	400,000	2.86% 〈주야간보호〉 전기료 200,000 * 12개월 = 2,400,000원 수도료 150,000 * 12개월 = 1,800,000원 가스료 100,000 * 12개월 = 1,200,000원 통신료(일반전화, 인터넷, 우편물 발송...) 100,000 * 12개월 = 1,200,000원 각종 보험료(배상책임보험, 운전자보험, 차량보험...) 650,000 * 12개월 = 7,800,000원	
사무비	운영비	기타운영비	9,700,880	9,600,000	-100,880	-1.04% 〈주야간보호〉 직원 식대 및 복리후생비 150,000 * 12개월 = 1,800,000원 〈주야간보호〉 차량임차료 650,000 * 12개월 = 7,800,000원	
사무비	운영비	수용비 및 수수료	6,760,000	6,720,000	-40,000	-.59% 〈주야간보호〉 각종 소모품비 260,000 * 12개월 = 3,120,000원 각종 수수료 300,000 * 12개월 = 3,600,000원	
사무비	운영비	여비	360,000	0	-360,000	-100%	
사무비	운영비	임차료	8,400,000	8,400,000	0	0% 〈주야간보호〉 사무실 임차료 700,000 * 12개월 = 8,400,000원	

세출내역

업무구분 : 예산서제출

사무비	운영비	차량비	15,200,000	14,400,000	-800,000	-5.26%	〈주야간보호〉 차량주유 및 정비 1,200,000 * 12개월 = 14,400,000원
사무비	인건비	급여	250,760,000	243,600,000	-7,160,000	-2.86%	〈주야간보호〉 급여(직접비) 168,000,000원 *임직원보수일람표 참조* 〈주야간보호〉 급여(간접비) 75,600,000원 *임직원보수일람표 참조*
사무비	인건비	사회보험부담금	23,596,455	24,713,643	1,117,188	4.73%	〈주야간보호〉 국민연금 168,000,000 * 4.5% = 7,560,000원 건강보험 168,000,000 * 3.545% = 5,955,600원 장기요양 5,955,600 * 12.81% = 762,912원 고용보험 168,000,000 * 1.15% = 1,932,000원 산재보험 168,000,000 * 0.9% = 1,512,000원 〈주야간보호〉 (시설장) 국민연금 48,000,000 * 4.5% = 2,160,000원 건강보험 48,000,000 * 3.545% = 1,701,600원 장기요양 1,701,600 * 12.81% = 217,975원 (시설장 외) 국민연금 27,600,000 * 4.5% = 1,242,000원 건강보험 27,600,000 * 3.545% = 978,420원 장기요양 978,420 * 12.81% = 125,336원 고용보험 27,600,000 * 1.15% = 317,400원 산재보험 27,600,000 * 0.9% = 248,400원
사무비	인건비	퇴직금 및 퇴직적립금	17,700,000	16,300,000	-1,400,000	-7.91%	〈주야간보호〉 퇴직금 및 퇴직적립금(직접비) 168,000,000 / 12개월 = 14,000,000원 〈주야간보호〉 퇴직금 및 퇴직적립금(간접비) 27,600,000 / 12개월 = 2,300,000원

세출내역

업무구분 : 예산서제출

사업비	사업비	프로그램 사업비	3,400,000	3,600,000	200,000	5.88%	〈주야간보호〉 프로그램 수업료 및 재료비 300,000 * 12개월 = 3,600,000원
사업비	운영비	생계비	35,040,000	31,440,000	-3,600,000	-10.27%	〈주야간보호〉 어르신 식재료 및 간식 100,000 * 12개월 * 22명 = 26,400,000원 〈주야간보호〉 직원 식재료 및 간식 70,000 * 12개월 * 6명 = 5,040,000원
사업비	운영비	수용기관경비	1,200,000	1,560,000	360,000	30%	〈주야간보호〉 어르신 케어용품 및 생필품 130,000 * 12개월 = 1,560,000원
사업비	운영비	의료비	1,200,000	960,000	-240,000	-20%	〈주야간보호〉 어르신 진료 및 약제비 80,000 * 12개월 = 960,000원
상환금	부채상환금	원금상환금	22,000,000	13,000,000	-9,000,000	-40.91%	〈주야간보호〉 원금상환금 13,000,000원
상환금	부채상환금	이자지불금	1,500,000	0	-1,500,000	-100%	
예비비 및 기타	예비비 및 기타	반환금	1,000,000	500,000	-500,000	-50%	〈주야간보호〉 반환금 500,000원
예비비 및 기타	예비비 및 기타	예비비	54,665	166,357	111,692	204.32%	〈주야간보호〉 예비비 166,357원
잡지출	잡지출	잡지출	1,000,000	1,000,000	0	0%	〈주야간보호〉 잡지출 1,000,000원
재산조성비	시설비	시설비	1,000,000	3,000,000	2,000,000	200%	〈주야간보호〉 공사대금 3,000,000원

세출내역

업무구분 : 예산서제출

재산조성비	시설비	시설장비유지비	800,000	840,000	40,000	5%	〈주야간보호〉 시설장비유지비 70,000 * 12개월 = 840,000원
재산조성비	시설비	자산취득비	19,500,000	24,300,000	4,800,000	24.62%	〈주야간보호〉 차량구매대금 13,500,000원 차량할부금 900,000 * 12개월 = 10,800,000원
적립금 및 준 비금	운영충당적 립금 및 환경 개선부담금	시설환경 개선준비금	0	6,000,000	6,000,000	0%	〈주야간보호〉 시설환경개선준비금 500,000 * 12개월 = 6,000,000원
적립금 및 준 비금	운영충당적 립금 및 환경 개선부담금	운영충당적립금	0	6,000,000	6,000,000	0%	〈주야간보호〉 운영충당적립금 500,000 * 12개월 = 6,000,000원
전출금	전출금	기타전출금	1,000,000	1,000,000	0	0%	〈주야간보호〉 기타전출금 1,000,000원

임직원 보수 일람표(인건비명세서)

임직원보수일람 내역

순번	직종	인건비 구분	성명	급여	각종수당	일용잡급	퇴직금 및 퇴직적립금	사회보험 부담금	계
1	사회복지사	직접비	사회복지사	30,000,000	0	0	2,500,000	3,164,735	35,664,735
2	간호조무사	직접비	간호조무사	31,440,000	0	0	2,620,000	3,316,641	37,376,641
3	요양보호사 1급	직접비	요양보호사 1급	26,640,000	0	0	2,220,000	2,810,284	31,670,284
4	요양보호사 1급	직접비	요양보호사 1급	26,640,000	0	0	2,220,000	2,810,284	31,670,284
5	요양보호사 1급	직접비	요양보호사 1급	26,640,000	0	0	2,220,000	2,810,284	31,670,284
6	요양보호사 1급	직접비	요양보호사 1급	26,640,000	0	0	2,220,000	2,810,284	31,670,284
7	시설장(관리책임자)	간접비	시설장(관리책임자)	48,000,000	0	0	0	4,079,574	52,079,574
8	보조원 운전사	간접비	보조원 운전사	15,000,000	0	0	1,250,000	1,582,368	17,832,368
9	보조원 운전사	간접비	보조원 운전사	12,600,000	0	0	1,050,000	1,329,189	14,979,189
소계	직접 인건비 계			168,000,000	0	0	14,000,000	17,722,512	199,722,512
	간접 인건비 계			75,600,000	0	0	2,300,000	6,991,131	84,891,131
	총 인건비 계			243,600,000	0	0	16,300,000	24,713,643	284,613,643

임직원 보수 일람표(인건비명세서)

297mm×210mm[백상지(80g/㎡) 또는 중질지(80g/㎡)]		
작성요령		
○ 인건비의 종류		
인건비의 종류(목)		내역
111	급여	시설직원에 대한 기본 봉급(기말·정근수당을 포함한다)
112	각종 수당	시설직원에 대한 상여금 및 각종 수당(직종·직급별로 일정액을 지급하는 수당과 시간외근무수당·야간근무수당·휴일근무수당 등) 및 그 밖의 수당
113	일용잡금	일급 또는 단기간 채용하는 임시직에 대한 급여
115	퇴직금 및 퇴직적립금	시설직원 퇴직급여제도에 따른 퇴직급여 및 퇴직적립금(충당금)
116	사회보험 부담금	시설직원의 사회보험(국민연금, 국민건강보험, 고용보험, 산업재해보상보험 등)부담금
○ 인건비의 구분 기준		
급여유형별로 아래 표(「장기요양급여 제공기준 및 급여비용 산정방법 등에 관한 고시」제11조의2제1항)의 직종에 지출된 인건비를 직접 인건비로 보며, 그 외의 인건비를 간접 인건비로 본다.		
급여 유형		직종
노인요양시설		간호(조무)사·물리(작업)치료사·사회복지사·요양보호사
노인요양공동생활가정		간호(조무)사·물리(작업)치료사·요양보호사
주·야간보호		간호(조무)사·물리(작업)치료사·사회복지사·요양보호사
단기보호		간호(조무)사·사회복지사·요양보호사
방문요양		요양보호사
방문목욕		요양보호사
방문간호		간호(조무)사·치과위생사