

평북영락요양원 2024년도 수·지 예산서

2024년 본예산	2023년1차 추경예산	증 감 (단위:천원)	
		액 수	비 율(%)
1,278,275	869,673	408,602	47.0%

사회복지
법인

인천평북영락원



2024년 본예산 총칙

제1조 2024년도 평북영락요양원의 세입·세출 예산총액은 세입·세출 각각 1,278,275천원정으로 한다.

제2조 2024년도 세입·세출 예산의 명세는 붙임과 같다.

제3조 국가 또는 지방자치단체로부터 교부된 보조금 및 지정후원금, 수익자 부담금경비 등은 추가경정예산의 성립 이전이라도 보조 및 후원목적에 적절한 경우 먼저 사용할 수 있으며, 이는 차기 추가경정예산에 반영하여야 한다.

제4조 세입예산은 해당 관·항·목의 예산을 초과하여 이를 수납할 수 있으며, 내역에 명시되지 않은 수입은 잡수입으로 수입 조치한다.

제5조 세출경비의 부족이 생겼을 때는 사회복지법인 재무회계규칙 제16조에 의거하여 예산을 전용할 수 있다. 단, 동일 항내의 목간 전용이 불가피한 경우에는 법인 대표이사(또는 시설의 장)에게 그 권한을 위임한다.

제6조 기타 필요한 사항
회계연도는 2024년 1월 1일부터 2024년 12월 31일까지 1년으로 한다.

2024년도 본예산(안) 보고

1. 수지예산의 변동 추이

2023년 본예산(A)	2022년 1차추경예산(B)	(단위:천원)		
		증 감		
금액	금액	금액	비율(%)	비고
1,278,275	869,673	408,602	47.0%	

2. 세입의 변동 추이

2-1. 입소자 입소에 따른 세입 증가

3. 세출의 변동 추이

3-1. 입소자 입소에 따른 세출 증가

3-2. 종사자 채용에 따른 세출 증가

2024년도 본예산(안) 총괄표

(단위:천원)

세 입							세 출									
관	항	목	본예산(A)	1차추경(B)	증감(A)-(B)	비율(%)	관	항	목	본예산(A)	1차추경(B)	증감(A)-(B)	비율(%)			
총계			1,278,275	869,673	408,602	47.0	총계			1,278,275	869,673	408,602	47.0			
입소자(이용자) 부담금수입	입 소 (이 용) 비 용 수 입	입 소 (이 용) 비 용 수 입	-	-	-	-	사 무 비	인 건 비	여 급	737,588	535,016	202,572	37.9			
		본 인 부 담 금 수	111,099	41,958	69,141	100.0			각 종 수 당	62,462	42,436	20,026	47.2			
		식 재 료 비 수	77,580	33,190	44,390	100.0			일 용 잡 금	-	-	-	-			
		상 급 침 실 이 용 료	-	-	-	-			퇴 직 금 및 퇴 직 적 립 금	66,671	47,253	19,418	41.1			
		이 미 용 비	-	-	-	-			사 회 보 험 부 담 비 용	83,542	43,454	40,088	92.3			
		기 타 비 급 여 수	-	-	-	-			업 무 추 진 비	기 관 운 영 비	2,400	941	1,459	155.0		
		사 업 수 입	사 업 수 입	사 업 수 입	-	-				-	-	직 책 보 조 비	-	-	-	-
회 의 비	1,200				-	1,200		100.0								
보 조 금 수 입	보 조 금 수 입				국 고 보 조 금	-		-	-	-	운 영 비		여 비	600	155	445
					시 · 도 보 조 금	276,236		305,109	- 28,873	- 9.5		수 용 비 및 수 수 료	13,161	5,103		
		시 · 군 · 구 보 조 금	77,217	72,283	4,934	6.8		공공요금및각종세금공과금	56,961	33,482						
		기 타 보 조 금	-	-	-	-		차 량 비	6,094	1,541		4,553	295.5			
후 원 금 수 입	후 원 금 수 입	지 정 후 원 금	-	-	-	-		임 차 료	-	-		-	-			
		비 지정후원금	20,000	21,360	- 1,360	- 6.4		기 타 운 영 비	21,019	2,008		19,011	946.8			
요 양 급 여 수	요 양 급 여 수	장기요양급여수입	678,986	351,576	327,410	100.0		재 산 조 성 비	시 설 비	시 설 비		-	7,849	- 7,849		
		가 산 금 수 입	15,000	11,110	3,890	-	자 산 취 득 비			1,000	14,320	- 13,320				

차입금	차입금	금융기관차입금	-	-	-	-			시설장비유지비	6,534	4,710	1,824	38.7
		기타차입금	-	-	-	100.0	사업비	운영비	생계비	165,241	112,340	52,901	47.1
전입금	전입금	법인전입금	-	10,000	- 10,000	- 100.0			수용기관비	27,115	4,196		
		법인전입금(후원금)	-	-	-	-			의료비	2,980	1,502	1,478	98.4
이월금	이월금	전년도이월금	2,982	284	2,698	949.8			장의비	1,600	-	1,600	100.0
		전년도이월금(후원금)	512	160	352	220.0		프로그램사업비	프로그램사업비	8,669	33	8,636	26,168.2
		전년도이월금(식재료비)	-	195	- 195	-	전출금	전출금	기타전출금	-	-	-	-
잡수입	잡수입	불용품매각대	-	-	-	-	과년도지출	과년도지출	과년도지출	-	9,603	- 9,603	-
		기타예금이자수입	63	35	28	80.0	상환금	부채상환금	원금상환금	-	-	-	-
		직원식재료비수입	18,600	12,883	5,717	44.4			이자지급금	-	-		
		기타잡수입	-	9,530	- 9,530	- 100.0	잡지출	잡지출	잡지출	-	150	- 150	-
							예비비및기타	예비비및기타	예비비	13,416	3,493	9,923	-
									반환금	22	88	- 66	- 75.0
							적립금	운영충당금	운영충당금	-	-	-	-
							준비금	환경개선금	시설환경개선	-	-	-	-

2024년도 세입 본예산(안)

(세입)

(단위:천원)

과 목			2024년 본예산(A)	2023년1차 추경예산(B)	증 감 (A - B)		산 출 근 거
관	항	목			액 수	비 율(%)	
세 입 총 계			1,278,275	869,673	408,602	47.0	
입 소 자 (이 용 자) 부 담 금 수 입			188,679	75,148	113,531	151.1	
	입 소 (이 용) 비 용 수		188,679	75,148	113,531	151.1	
		입 소 (이 용) 비 용 수 입	-	-	-	-	•입소비용수입 0원
		본 인 부 담 금 수	111,099	41,958	69,141	164.8	•본인부담금수입(이용자부담금) 111,099,450원 •입소등급비율(1등급:10.66%,2등급:23.58%,3등급:65.76%) •1등급(80,630원×20%) •2등급(74,810원×20%) •3~5등급(68,990원×20%) 가. 이용자부담금 111,099,450원 1월:월별입소 및 등급별 × 12명 × 31일 =5,327,270원 2월:월별입소 및 등급별 × 12명 × 29일 =4,983,580원 3월:월별입소 및 등급별 × 14명 × 30일 =6,215,150원 4월:월별입소 및 등급별 × 16명 × 30일 =6,873,900원 5월:월별입소 및 등급별 × 18명 × 31일 =7,990,910원 6월:월별입소 및 등급별 × 20명 × 30일 =8,592,380원 7월:월별입소 및 등급별 × 22명 × 31일 =9,766,670원 8월:월별입소 및 등급별 × 24명 × 31일 =10,654,550원 9월:월별입소 및 등급별 × 26명 × 30일 =11,170,090원 10월:월별입소 및 등급별 × 28명 × 31일 =12,430,310원 11월:월별입소 및 등급별 × 30명 × 30일 =12,888,570원 12월:월별입소 및 등급별 × 32명 × 31일 =14,206,070원
		식 재 료 비 입 수	77,580	33,190	44,390	133.7	•식재료비수입 77,580,000원 •(1식단가:3,000원×3식)+(간식 1일:1,000원)×월별일반입소자 가. 식재료비수입(일반입소자) 77,580,000원 1)1월: 10,000원 × 12명 × 31일 =3,720,000원 2)2월: 10,000원 × 12명 × 29일 =3,480,000원 3)3월: 10,000원 × 14명 × 31일 =4,340,000원 4)4월: 10,000원 × 16명 × 30일 =4,800,000원 5)5월: 10,000원 × 18명 × 31일 =5,580,000원 6)6월: 10,000원 × 20명 × 30일 =6,000,000원 7)7월: 10,000원 × 22명 × 31일 =6,820,000원 8)8월: 10,000원 × 24명 × 31일 =7,440,000원 9)9월: 10,000원 × 26명 × 30일 =7,800,000원 10)10월: 10,000원 × 28명 × 31일 =8,680,000원

과 목			2024년 본예산(A)	2023년1차 추경예산(B)	증 감 (A - B)		산 출 근 거				
관	항	목			액 수	비 율(%)					
							11) 11월: 10,000원 × 30명 × 30일 =9,000,000원 12) 12월: 10,000원 × 32명 × 31일 =9,920,000원				
		상 급 침 실 이 용 료	-	-	-	-	•상급침실이용료 0원 × 0명 × 0월 =0원 가. 상급침실이용료 0원 × 0명 × 0월 =0원				
		이 미 용 비	-	-	-	-	•이미용비 0원 × 0명 × 0월 =0원 가. 이미용비 0원 × 0명 × 0월 =0원				
		기 타 비 급 여 수 입	-	-	-	-	•기타비급여수입 0원 × 0명 × 0월 =0원 가. 기타비급여수입 0원 × 0명 × 0월 =0원				
사 업 수 입			-	-	-						
	사 업 수 입		-	-	-						
		사 업 수 입	-	-	-		•사업수입 0원				
과 년 도 수 입			-	-	-						
	과 년 도 수 입		-	-	-						
		과 년 도 수 입	-	-	-		•과년도수입 0원				
보 조 금 수 입			353,453	377,392	- 23,939	- 6.3					
	보 조 금 수 입		353,453	377,392	- 23,939	- 6.3					
		국 고 보 조 금	-	-	-	-	•국고보조금 0원				
		시 · 도 보 조 금	276,236	305,109	- 28,873	- 9.5	•운영비지원금 276,235,960원 *2024년 수가 3.04%인상기준-기초생활수급권자:3등급기준 1일수가:68,990원(2.5:1) 가. 등급외운영비지원금 276,235,960원 1)1분기(기초): 68,990원 × 11명 × 91일 =69,058,990원 2)2분기(기초): 68,990원 × 11명 × 91일 =69,058,990원 3)3분기(기초): 68,990원 × 11명 × 91일 =69,058,990원 4)4분기(기초): 68,990원 × 11명 × 91일 =69,058,990원 나.기능보강비 0원				
		시 · 군 · 구 보 조 금	77,217	72,283	4,934	6.8	•시군구보조금(수급자생계비 2023년 기준) 77,217,440원 가. 수급자생계비: 303,266원 × 20명 × 12월 =72,783,840원 나. 월동대책비: 40,000원 × 20명 × 1회 =800,000원 다. 특별위로금: 50,000원 × 20명 × 2회 =2,000,000원 라. 장례비: 800,000원 × 2명 × 1회 =1,600,000원				

과 목			2024년 본예산(A)	2023년1차 추경예산(B)	증 감 (A - B)		산 출 근 거
관	항	목			액 수	비 율(%)	
		기 타 보 조 금	-	-	-		마.사회복지사보수교육비 16,800원 × 2명 × 1회 =33,600원 *기타보조금 0원
후 원 금 수 입			20,000	21,360	- 1,360	- 6.4	
	후 원 금 수 입		20,000	21,360	- 1,360	- 6.4	
		지 정 후 원 금	-	-	-	-	*지정후원금 0원
		비 지정 후원금	20,000	21,360	- 1,360	- 6.4	*비지정후원금 20,000,000원
요양급여수입			693,986	362,686	331,300	100.0	
	요양급여수입		693,986	362,686	331,300	100.0	
		장 기 요 양 급 여 수 입	678,986	351,576	327,410	93.1	*장기요양급여수입 678,985,640원 *2024년부터 추가 반영*입소자별등급비율(1등급:10.66%,2등급:23.58%,3등급:65.76%) *당월서비스=>익월6일~10일청구=>익월 25일입금 *장기요양급여수가:(1등급:80,630원/2등급:74,810원/3등급:68,990원),기초100%/일반80% 가.장기요양급여수입(인건비비율반영) 678,985,640원 1)1월: (기초9명 + 일반12명) × 31일 =41,439,360원 2)2월: (기초9명 + 일반12명) × 29일 =38,620,770원 3)3월: (기초9명 + 일반14명) × 31일 =44,809,940원 4)4월: (기초9명 + 일반16명) × 30일 =46,776,400원 5)5월: (기초9명 + 일반18명) × 31일 =51,861,280원 6)6월: (기초9명 + 일반20명) × 30일 =53,600,280원 7)7월: (기초9명 + 일반22명) × 31일 =58,912,620원 8)8월: (기초9명 + 일반24명) × 31일 =62,438,300원 9)9월: (기초9명 + 일반26명) × 30일 =63,836,100원 10)10월: (기초9명 + 일반28명) × 31일 =69,489,640원 11)11월: (기초9명 + 일반30명) × 30일 =70,659,970원 12)12월: (기초9명 + 일반32명) × 31일 =76,540,980원 나.장기요양급여수입(인건비비율미반영) 0원
		가 산 금 수 입	15,000	11,110	3,890	35.0	*가산금수입 15,000,000원 가.가산금수입(인건비비율반영) 5,000,000원 나.가산금수입(인건비비율미반영) 10,000,000원
차 입 금			-	-	-	-	
	차 입 금		-	-	-	-	
		금 융 기 관 차 입 금	-	-	-	-	*금융기관차입금 0원

과 목			2024년 본예산(A)	2023년1차 추경예산(B)	증 감 (A - B)		산 출 근 거
관	항	목			액 수	비 율(%)	
		기 타 차 입 금	-	-	-	-	•기타차입금 0원
전 입 금			-	10,000	- 10,000	- 100.0	
	전 입 금		-	10,000	- 10,000	- 100.0	
		법 인 전 입 금	-	10,000	- 10,000	- 100.0	•법인전입금 0원
		법 인 전 입 금 (후 원 금)	-	-	-	-	•법인전입금(후원금) 0원
이 월 금			3,494	639	2,855	446.7	
	이 월 금		3,494	639	2,855	446.7	
		전 년 도 이 월 금	2,982	284	2,698	949.8	•전년도이월금 2,981,500원 1)보조금(전년도예금이자) =22,000원 2)자부담 =2,959,500원
		전 년 도 이 월 금 (후 원 금)	512	160	352	220.0	•전년도이월금(후원금) 512,009원 1)후원금 =512,009원
		전 년 도 이 월 금 (식 재 료 비)	-	195	- 195		•전년도이월금(식재료비) 0원 1)식재료비 =0원
잡 수 입			18,663	22,448	- 3,785	- 16.9	
	잡 수 입		18,663	22,448	- 3,785	- 16.9	
		불 용 품 매 각 대	-	-	-	-	•불용품매각대 0원
		기 타 예 금 이 자 수 입	63	35	28	80.0	•예금이자수입 63,000원 1)보조금: 10,000원 × 2회 =20,000원 2)후원금: 1,000원 × 3회 =3,000원 3)자부담: 10,000원 × 4회 =40,000원
		직 원 식 재 료 비 수 입	18,600	12,883	5,717	44.4	•직원식재료비수입 18,600,000원 1)직원식재료비수입: 50,000원 × 27명 × 12월 =16,200,000원 2)사회복무요원및기타식대 50,000원 × 4명 × 12월 =2,400,000원
		기 타 잡 수 입	-	9,530	- 9,530	- 100.0	•기타잡수입 0원 1)기타잡수입 0원 × 0명 × 0월 =0원

2024년도 세출 예산(안)

(세출)

(단위:천원)

과 목			2024년 본예산 (A)	2023년 1차추경(B)	증 감 (A - B)		산 출 근 거
관	항	목			액 수	비 율(%)	
세 출 총 계			1,278,275	869,673	408,602	47.0	
사 무 비			1,051,698	711,389	340,309	47.8	
	인 건 비		950,263	668,159	282,104	42.2	
		급 여	737,588	535,016	202,572	37.9	*기본급: 737,587,800원 *직원1~2월:21명기준/ 입소자 입소에 따라 총원 *2024년도 최저임금반영 2,060,740원 가.기본급(직접비): 546,817,800원 1)사회복지사: 2,940,000원 × 1명 × 12월 =35,280,000원 2)물리치료사: 2,580,000원 × 1명 × 12월 =30,960,000원 3)간호조무사: 2,160,000원 × 1명 × 12월 =25,920,000원 4)간호조무사(5월+): 2,300,000원 × 1명 × 8월 =18,400,000원 5)요양보호사(팀장): 2,220,000원 × 1명 × 12월 =26,640,000원 6)요양보호사: 2,060,740원 × 10명 × 12월 =247,288,800원 7)요양보호사: 2,160,000원 × 1명 × 12월 =25,920,000원 8)요양보호사: 2,990,000원 × 1명 × 12월 =35,880,000원 9)요양보호사(2월+): 2,010,580원 × 1명 × 11월 =22,116,380원 10)요양보호사(4월+): 2,010,580원 × 1명 × 9월 =18,095,220원 11)요양보호사(5월+): 2,010,580원 × 1명 × 8월 =16,084,640원 12)요양보호사(6월+): 2,010,580원 × 1명 × 7월 =14,074,060원 13)요양보호사(7월+): 2,010,580원 × 1명 × 6월 =12,063,480원 14)요양보호사(9월+): 2,010,580원 × 1명 × 4월 =8,042,320원 15)요양보호사(10월+): 2,010,580원 × 1명 × 3월 =6,031,740원 16)요양보호사(11월+): 2,010,580원 × 1명 × 2월 =4,021,160원 나.기본급(간접비): 190,770,000원 1)원장: 3,770,000원 × 1명 × 12월 =45,240,000원 2)위생원(위생및시설관리): 2,530,000원 × 1명 × 12월 =30,360,000원 3)영양사: 2,580,000원 × 1명 × 12월 =30,960,000원 4)조리원: 2,530,000원 × 2명 × 12월 =60,720,000원 5)사무국장(10월+): 3,000,000원 × 1명 × 3월 =9,000,000원 6)사무원(10월+): 2,300,000원 × 1명 × 3월 =6,900,000원 7)관리인(10월+): 2,530,000원 × 1명 × 3월 =7,590,000원
		각 종 수 당	62,462	42,436	20,026	47.2	*각종수당(연장야간근로수당/명절휴가비/대체근무수당등) 62,462,320원 가.연장야간근로수당(직접비): 57,462,320원 1)1월(팀장53,110원/요양보호사49,300원): × 2명 × 31일 =3,079,460원 2)2월(팀장53,110원/요양보호사49,300원): × 2명 × 29일 =2,882,260원 3)3월(팀장53,110원/요양보호사49,300원): × 2명 × 31일 =3,079,460원 4)4월(팀장53,110원/요양보호사49,300원): × 3명 × 30일 =4,459,860원 5)5월(팀장53,110원/요양보호사49,300원): × 3명 × 31일 =4,607,760원 6)6월(팀장53,110원/요양보호사49,300원): × 3명 × 30일 =4,459,860원

과 목			2024년 본예산 (A)	2023년 1차추경(B)	증 감 (A - B)		산 출 근 거				
관	항	목			액 수	비 율(%)					
							7)7월(팀장53,110원/요양보호사49,300원):	×3명	×31일	=4,607,760원	
							8)8월(팀장53,110원/요양보호사49,300원):	×4명	×31일	=6,136,060원	
							9)9월(팀장53,110원/요양보호사49,300원):	×4명	×30일	=5,938,860원	
							10)10월(팀장53,110원/요양보호사49,300원):	×4명	×31일	=6,136,060원	
							11)11월(팀장53,110원/요양보호사49,300원):	×4명	×30일	=5,938,860원	
							12)12월(팀장53,110원/요양보호사49,300원):	×4명	×31일	=6,136,060원	
							나.명절휴가비				5,000,000원
							가)명절휴가비(직접비):				4,000,000원
							1)설날명절상여금:	100,000원	×17명	×1회	=1,700,000원
							2)추석명절상여금:	100,000원	×23명	×1회	=2,300,000원
							나)명절휴가비(간접비):				1,000,000원
							1)설날명절상여금:	100,000원	×5명	×1회	=500,000원
							2)추석명절상여금:	100,000원	×5명	×1회	=500,000원
							다.대체근무수당				0원
		1)대체근무수당:	0원	×0명	×0회	=0원					
		라.연차유급수당				0원					
		1)연차유급수당:	0원	×0명	×0회	=0원					
		일 용 잡 금	-	-	-	-	*일용잡금: 0원				
		퇴 직 금 및 퇴 직 적 립 금	66,671	47,253	19,418	41.1	*퇴직적립금 66,670,850원				
							가.퇴직적립금(직접비): 50,690,010원				
							1)퇴직적립금(직접비): 608,280,120원 ÷ 12월	=50,690,010원			
							나.퇴직적립금(간접비): 15,980,840원				
		사 회 보 험 부 담 비 용	83,542	43,454	40,088	92.3	*사회보험부담비용(2023년 인상요율적용) 83,542,160원				
							가.사회보험비용(직접비): 63,517,310원				
							1)국민건강보험:	608,280,120원	×3.545%	=21,563,530원	
							2)장기요양보험:	21,563,530원	×12.81%	=2,762,288원	
3)국민연금부담금:	608,280,120원						×4.5%	=27,372,605원			
4)고용보험료:	608,280,120원						×1.15%	=6,995,221원			
5)산재보험료:	608,280,120원						×0.79%	=4,823,661원			
나.사회보험비용(간접비): 20,024,850원											
1)국민건강보험:	191,770,000원						×3.545%	=6,798,247원			
2)장기요양보험:	6,798,247원						×12.81%	=870,855원			
3)국민연금부담금:	191,770,000원						×4.5%	=8,629,650원			
4)고용보험료:	191,770,000원	×1.15%	=2,205,355원								
5)산재보험료:	191,770,000원	×0.79%	=1,520,736원								
업 무 추 진 비	3,600	941	2,659	282.6							
	기 관 운 영 비	2,400	941	1,459	155.0	*기관운영비: 2,400,000원					
						1)유관기관업무협의·경조금:	50,000원	×10회	=500,000원		

과 목			2024년 본예산 (A)	2023년 1차추경(B)	증 감 (A - B)		산 출 근 거			
관	항	목			액 수	비 율(%)				
							2)접대용茶具입:	100,000원	× 6회	=600,000원
							3)자원봉사자및후원자명절선물:	500,000원	× 2회	=1,000,000원
							4)기타기관운영비등:	300,000원	× 1회	=300,000원
		직 책 보 조 비	-	-	-	-	•직책보조비: 0원			
							1)직책보조비:	0원	× 0명	× 0회 =0원
		회 의 비	1,200	-	1,200	100.0	•회의비: 1,200,000원			
							1)자원봉사자및후원자간담회:	500,000원	× 2회	=1,000,000원
							2)기타회의:	100,000원	× 2회	=200,000원
	운 영 비		97,835	42,289	55,546	131.3				
		여 비	600	155	445	287.1	•여비: 600,000원			
							1)직원출장여비:	30,000원	× 20명	× 1회 =600,000원
		수 용 비 및 수 수 료	13,161	5,103	8,058	157.9	•수용비및수수료: 13,161,000원			
							1)사무용품및컴퓨터수리:	200,000원	× 12회	=2,400,000원
							2)복사기임대및사용료:	77,000원	× 12회	=924,000원
							3)퇴직연금운용수수료(국민):	700,000원	× 1회	=700,000원
							4)퇴직연금운용수수료(신한):	600,000원	× 1회	=600,000원
							5)홈페이지웹호스팅비용:	11,000원	× 12회	=132,000원
							6)소식지발행:	100,000원	× 4회	=400,000원
							7)종량제봉투:	96,000원	× 12회	=1,152,000원
							8)음식물스티커:	85,300원	× 12회	=1,023,600원
							9)엔젤사용료:	150,000원	× 9회	=1,350,000원
							10)도시가스정기검사수수료:	100,000원	× 1회	=100,000원
		공공요금 및각 종세금공과금	56,961	33,482	23,479	70.1	•공공요금 및 각종세금공과금 56,961,050원			
							가.공공요금: 47,983,170원			
							1)전기요금:	2,500,000원	× 12월	=30,000,000원
							2)상하수도요금:	700,000원	× 12월	=8,400,000원
							3)도시가스요금:	200,000원	× 12월	=2,400,000원
							4)취사연료비(도시가스요금):	17,000원	× 20명 × 12월	=4,123,170원
							5)통신요금:	180,000원	× 12월	=2,160,000원
							6)우편요금(DM발송등):	50,000원	× 12월	=600,000원
							7)기타요금등:	50,000원	× 6월	=300,000원
							나.세금공과금: 8,977,880원			
							1)자동차보험료(신차구입):	1,000,000원	× 1회	=1,000,000원
							2)자동차보험료(클릭26년1101):	660,000원	× 1회	=660,000원

과 목			2024년 본예산 (A)	2023년 1차추경(B)	증 감 (A - B)		산 출 근 거									
관	항	목			액 수	비 율(%)										
							3)전문인배상책임보험:	5,000,000원	×	1회	=5,000,000원					
							4)일반화재보험:	65,000원	×	1회	=65,000원					
							5)가스사고배상책임보험:	20,000원	×	1회	=20,000원					
							6)신원보증보험증권:	43,210원	×	2명	=86,420원					
							7)신원보증보험증권:	26,460원	×	1명	=26,460원					
							8)한국노인복지중앙회비:	150,000원	×	4회	=600,000원					
							9)인천노인복지협회비:	150,000원	×	4회	=600,000원					
							10)인천사회복지협의회회비:	240,000원	×	1회 (년)	=240,000원					
							11)연수구사회복지협의회회비:	240,000원	×	1회 (년)	=240,000원					
							12)승강기사고배상책임보험(1대):	40,000원	×	1회	=40,000원					
							13)자동차세:	150,000원	×	2대	=300,000원					
							14)기타세금등:	100,000원	×	1회	=100,000원					
							차 량 비	6,094	1,541	4,553	295.5	•차량비:	6,094,000원			
												1)차량주유(신차):	70,000원	×	3회	×
							2)차량주유(26년1101):	40,000원	×	4회	×	12월	=1,920,000원			
							3)차량정기검사(신차):	77,000원	×	1회			=77,000원			
							4)차량정기검사(26년1101):	77,000원	×	1회			=77,000원			
							5)차량수리(신차):	300,000원	×	1회			=300,000원			
							6)차량수리(26년1101):	400,000원	×	3회			=1,200,000원			
							임 차 료	-	-	-	-	•임차료:	0원			
								1)임차료:	=0원							
기 타 운 영 비								21,019	2,008	19,011	946.8	•기타운영비:	21,019,000원			
							가.기타운영비:	600,000원								
							1)운영위원회운영수당:	50,000원	×	4회	×	3명	=600,000원			
							나.직원교육비:	1,426,000원								
							1)사회복지사보수교육:	16,800원	×	1회	×	3명	=50,400원			
							2)사회복지사보수교육비지원:	16,800원	×	1회	×	2명	=-33,600원			
							3)영양사보수교육:	35,000원	×	1회	×	1명	=35,000원			
							4)영양사위생교육:	12,000원	×	1회	×	1명	=12,000원			
							5)간호조무사보수교육:	65,000원	×	1회	×	2명	=130,000원			
							6)물리치료사보수교육:	60,000원	×	1회	×	1명	=60,000원			
							7)인증관리자보수교육:	20,000원	×	1회	×	1명	=20,000원			
							8)한노중세미나및임시총회:	1,000,000원	×	1회	×	1명	=1,000,000원			
							9)소방안전관리법정교육:	20,000원	×	1회	×	1명	=20,000원			
							10)검사기기대상법정교육:	0원	×	1회	×	1명	=0원			
							11)도시가스보수교육(3년1회):	0원	×	1회	×	1명	=0원			
							12)승강기안전관리자법정교육:	22,000원	×	1회	×	1명	=22,000원			
							13)기타교육비:	43,000원	×	1회	×	1명	=43,000원			
							다.기타후생경비:	18,993,000원								
							1)직원명절선물(설날):	30,000원	×	1회	×	21명	=630,000원			
							2)직원명절선물(추석):	30,000원	×	1회	×	27명	=810,000원			

과 목			2024년 본예산 (A)	2023년 1차추경(B)	증 감 (A - B)		산 출 근 거
관	항	목			액 수	비 율(%)	
							3)직원식대지원: 50,000원 × 12회 × 27명 =16,200,000원 4)직원독감예방접종: 30,000원 × 1회 × 33명 =990,000원 5)직원상용피복: 100,000원 × 1회 × 0명 =0원 6)조리원장화및방수앞치마: 37,000원 × 3회 × 3명 =333,000원 7)직원건강진단비(영양팀): 10,000원 × 1회 × 3명 =30,000원
재 산 조 성 비			7,534	26,879	- 19,345	- 72.0	
	시 설 비		7,534	26,879	- 19,345	- 72.0	
		시 설 비	-	7,849	- 7,849	- 100.0	*시설비: 0원 1)시설비: 0원 × 1회 × 0월 =0원
		자 취 득 산 비	1,000	14,320	- 13,320	- 93.0	*자산취득비: 1,000,000원 1)자산취득비:5층시설준비 1,000,000원 × 1회 × 1월 =1,000,000원
		시 설 장 비 유 지 비	6,534	4,710	1,824	38.7	*시설장비유지비: 6,534,000원 1)승강기유지보수: 110,000원 × 12월 =1,320,000원 2)전기설비유지보수: 77,000원 × 12월 =924,000원 3)소방설비유지보수: 82,500원 × 12월 =990,000원 4)소독방역비: 100,000원 × 12월 =1,200,000원 5)공기질검사(유지): 600,000원 × 1회 =600,000원 6)저수조(물탱크): 250,000원 × 2회 =500,000원 7)정화조정소: 500,000원 × 1회 =500,000원 8)기타: 100,000원 × 5회 =500,000원
사 업 비			205,604	118,071	87,533	74.1	
	운 영 비		196,936	118,038	78,898	66.8	
		생 계 비	165,241	112,340	52,901	47.1	*생계비: 165,240,670원 가.수급자생계비: 276,100원 × 20명 × 12월 =66,260,670원 나.일반인생계비: 300,000원 × 21명 × 12월 =77,580,000원 다.월동대책비: 40,000원 × 20명 × 1회 =800,000원 라.특별위로금: 50,000원 × 20명 × 2회 =2,000,000원 마.직원급식비: 18,600,000원 1)직원식재료비수입: 50,000원 × 27명 × 12월 =16,200,000원 2)사회복무요원및기타식대: 50,000원 × 4명 × 12월 =2,400,000원
		수 용 기 관 경 비	27,115	4,196	22,919	546.2	*수용기관경비: 27,115,200원 1)임소자소모품: 1,000,000원 × 6월 =6,000,000원 2)기저귀및패드: 1,500,000원 × 12월 =18,000,000원 3)정수기렌탈료: 14,900원 × 12월 × 4대 =715,200원 4)의류비(피복비): 10,000원 × 20명 × 12월 =2,400,000원
		의 료 비	2,980	1,502	1,478	98.4	*의료비: 2,980,000원

과 목			2024년 본예산 (A)	2023년 1차추경 (B)	증 감 (A - B)		산 출 근 거
관	항	목			액 수	비 율(%)	
		장 의 비	1,600	-	1,600 -	100.0	1)전담의진료비: 130,000원 × 1회 × 12월 =1,560,000원 2)의료폐기물처리비: 35,000원 × 1회 × 12월 =420,000원 3)상용약품(소화제외): 500,000원 × 1회 =500,000원 4)의료소모품(거즈외): 500,000원 × 1회 =500,000원
							•장의비: 1,600,000원 1)수급자장의비: 800,000원 × 2명 =1,600,000원
	사 업 비		8,669	33	8,636	26,168.2	
	프 로 그 램 사 업 비		8,669	33	8,636	26,168.2	•프로그램 및 의료재활사업비: 8,669,500원 가.프로그램사업비: 8,490,000원 1)하루장터: 400,000원 × 1회 =400,000원 2)한지공예: 25,000원 × 12회 =300,000원 3)원예치료: 60,000원 × 12회 =720,000원 4)생신잔치: 350,000원 × 6회 =2,100,000원 5)새해맞이행사: 300,000원 × 1회 =300,000원 6)개원기념행사: 300,000원 × 1회 =300,000원 7)봄나들이: 700,000원 × 1회 =700,000원 8)가을나들이: 700,000원 × 1회 =700,000원 9)어버이날행사: 500,000원 × 1회 =500,000원 10)한가위행사: 600,000원 × 1회 =600,000원 11)노인의날행사: 500,000원 × 1회 =500,000원 12)부활절행사: 100,000원 × 1회 =100,000원 13)추수감사절행사: 350,000원 × 1회 =350,000원 14)성탄및송년행사: 300,000원 × 1회 =300,000원 15)보호자간담회: 50,000원 × 2회 =100,000원 16)요리프로그램: 70,000원 × 6회 =420,000원 17)한방차구입: 100,000원 × 1회 =100,000원 나.의료재활사업비: 179,500원 1)저주파치료기연결케이블: 77,000원 × 1회 =77,000원 2)저주파치료기컵: 66,000원 × 1회 =66,000원 3)적외선치료기전구: 16,500원 × 1회 =16,500원 4)저주파자극기패드: 20,000원 × 1회 =20,000원
전 출 금			-	-	-	-	
	전 출 금		-	-	-	-	
		기 타 전 출 금	-	-	-	-	•기타전출금: 0원 1)기타전출금: 0원 × 0회 =0원
과 년 도 지 출			-	9,603	- 9,603	- 100.0	
	과 년 도 지 출		-	9,603	- 9,603	- 100.0	
		과 년 도 지 출	-	9,603	- 9,603	-100.0	•과년도지출 : 0원

과 목			2024년 본예산 (A)	2023년 1차추경(B)	증 감 (A - B)		산 출 근 거
관	항	목			액 수	비 율(%)	
상 환 금			-	-	-	-	
	부 채 상 환 금		-	-	-	-	
		원 금 상 환 금	-	-	-	-	•원금상환금: 0원
		이 자 지 급 금	-	-	-	-	•이자지급금: 0원
잡 지 출			-	150	- 150	- 100.0	
	잡 지 출		-	150	- 150	- 100.0	
		잡 지 출	-	150	- 150	-100.0	•잡지출: 0원
					-	-	1)잡지출: 0원 × 1회 =0원
예비비및기타			13,438	3,581	9,857	275.3	
	예비비및기타		13,438	3,581	9,857	275.3	
		예 비 비	13,416	3,493	9,923	284.1	•예비비: 13,416,000원
							1)이월금(자부담): =13,386,000원
							2)이월금(보조금예금이자): =30,000원
							3)이월금(후원금): =0원
							4)이월금(식재료비): =0원
		반 환 금	22	88	- 66	-75.0	•반환금(전년도 보조금 예금이자반환): 22,000원
							1)정부보조금반환금: 22,000원 × 1회 =22,000원
적립금및준비금			-	-	-	-	
	운영총당적립금및 환경개선준비금		-	-	-	-	
		운 영 총 당 적 립 금	-	-	-	-	•운영총당적립금: 0원
							1)운영총당적립금: =0원
		시 설 개 선 준 비 금	-	-	-	-	•시설개선준비금: 0원
							1)시설개선준비금: =0원

2024년 임.직원보수일람표

(단위 : 원)

순위	직종 또는 직위(급)	성명	기본급	제수당	계	비고
				야간근로추가수당 (30일기준평균)		
1	원장		3,770,000		3,770,000	
2	사회복지사	임혜인	2,940,000		2,940,000	
3	물리치료사	전미옥	2,580,000		2,580,000	
4	간호조무사	임희식	2,160,000		2,160,000	
5	영양사	강미정	2,580,000		2,580,000	
6	조리원	유미숙	2,530,000		2,530,000	
7	조리원	최영금	2,530,000		2,530,000	
8	위생원	이명기	2,530,000		2,530,000	
9	요양보호사	임성철	2,990,000		2,990,000	
10	요양보호사	백영기	2,160,000		2,160,000	
11	요양보호사	강명자	2,220,000	318,660	2,538,660	
12	요양보호사	김명옥	2,060,740	295,800	2,356,540	
13	요양보호사	이문섭	2,060,740	295,800	2,356,540	
14	요양보호사	이상희	2,060,740	295,800	2,356,540	
15	요양보호사	이승순	2,060,740	295,800	2,356,540	
16	요양보호사	이주연	2,060,740	295,800	2,356,540	
17	요양보호사	이지민	2,060,740	295,800	2,356,540	
18	요양보호사	전연옥	2,060,740	295,800	2,356,540	
19	요양보호사	주태희	2,060,740	295,800	2,356,540	
20	요양보호사	차옥희	2,060,740	295,800	2,356,540	
21	요양보호사	황영란	2,060,740	295,800	2,356,540	
22	요양보호사	추가인력	2,060,740	295,800	2,356,540	
23	사무국장	추가인력	3,000,000		3,000,000	
24	사무원	추가인력	2,300,000		2,300,000	
25	간호조무사	추가인력	2,300,000		2,300,000	
26	관리인	추가인력	2,530,000		2,530,000	

이상과 같이 2024년도 평북영락요양원의 수·지예산을
사회복지법인 및 사회복지시설 재무회계규칙에 의거 작성함.

서 기 2023년도 12월

사회복지법인 인천평북영

