결 재 (서명 또는 인)		
담당	사무장	시설장

세입 세출 예산서

본예산서

2024 년도

우리요양원

2024 년도 예산총칙

제 1조 : 회계연도는 1월 1일부터 12월 31일까지로 한다.

제 2조 : 세입 세출 예산 총액은 다음과 같다.

구분	세입 세출 예산 총액 (단위 : 천원)	
	세입예산액	세출예산액
사회복지시설회계규칙	1,822,400	1,822,400

제 3조 : 세입 세출 에산의 명세는 별첨 '세입-세출 예산서' 와 같다.

제 4조 : 당해년도 운영비 부족 부채는 0 원 이다.

제 5조 : 당해년도 전입금은 0 원 이다.

제 6조 : 당해년도 기타 전출금은 183,000,000 원 이다.

※ 기타전출금은 인건비 및 운영비, 사업비에 영향을 주지 않는 범위에서 편성한다.

제 7조 : 당해년도 예비비는 0 원 이다.

우리요양원

2024 년도 예산 총괄표

(단위 : 천원)

세 입		세 출	
구분	예산액	구분	예산액
* 총계 *	1,822,400	* 총계 *	1,822,400
이용자부담금	389,664	사무비	1,230,956
사업수입	0	재산조성비	35,000
과년도수입	0	사업비	366,040
보조금수입	39,240	전출금	183,000
후원금수입	0	과년도지출	0
요양급여수입	1,223,796	상환금	0
차입금	0	잡지출	5,004
전입금	0	예비비	0
이월금	130,000	적립금	1,200
잡수입	39,700	준비금	1,200

우리요양원

2024 년도 직접종사자 인건비 비율

당해년도 직접종사자 인건비 비율은 다음과 같다.

1. 세입내역

(단위 : 원)

장기요양급여 수입 예산 총액			
구분	본인부담금	공단급여	합계
사회복지시설회계규칙	214,464,000	1,223,796,000	1,438,260,000

2. 직접종사자 인건비 지출 예산

(단위 : 원)

직접 종사자 인건비 지출 예산 총액			
급여 및 수당	퇴직적립금	사회보험부담금	합계
778,200,000	64,850,000	79,376,400	922,426,400

3. 당해년도 직접 종사자 인건비 비율은 64.13% 이다.

※ 산출근거

(직접 종사자 인건비 지출 예산 총액) ÷ (장기요양급여수입 예산 총액)

= 922,426,400 ÷ 1,438,260,000 = 64.13%

우리요양원

2024 년도 세 입 예 산 서

01월01일 ~ 12월31일

우리요양원 (단위 : 원)

계정과목			예산액 및 산출기초		
관	항	목	항목	산출식	금액
총계			1,822,400,000		
01 입소자(이용자)부담금수입					389,664,000
	11 입소(이용)비용 수입				389,664,000
		111 본인부담금수입			214,464,000
			1등급	513,000 원× 1 명× 12 월 =	6,156,000
			2등급	476,000 원× 11 명× 12 월 =	62,832,000
			3~5등급	449,000 원× 27 명× 12 월 =	145,476,000
		112 식재료비수입	식재료비(간식비포함)	9,600,000 원× 12 월 =	115,200,000
		113 상급침실이용료	상급침실료	0 원× 12 월 =	0
		115 기타비급여수입	촉탁진료비 등	5,000,000 원× 12 월 =	60,000,000
02 사업수입					0
	21 사업수입				0
		211 사업수입	사업수입	원× 12 월 =	0
03 과년도수입					0
	31 과년도수입				0
		311 과년도수입	과년도수입	원× 12 월 =	0
04 보조금수입					39,240,000
	41 보조금수입				39,240,000
		411 국고보조금	국고보조금	원× 12 월 =	0
		412 시도보조금	시도보조금	원× 12 월 =	0
		413 시군구보조금			39,240,000
			생계비	350,000 원× 9 명× 12 월 =	37,800,000
			특별위로금	55,000 원× 9 명× 2 월 =	990,000
			월동대책비	50,000 원× 9 명× 1 월 =	450,000
		414 기타보조금	기타보조금	원× 12 월 =	0
05 후원금수입					0
	51 후원금수입				0
		511 지정후원금	지정후원금	원× 12 월 =	0
		512 비지정후원금	비지정후원금	0 원× 12 월 =	0
06 요양급여수입					1,223,796,000
	61 요양급여수입				1,223,796,000
		611 장기요양급여수입			1,133,796,000
			1등급	2,049,000 원× 1 명× 12 월 =	24,588,000
			2등급	1,901,000 원× 11 명× 12 월 =	250,932,000
			3~5등급	1,795,000 원× 27 명× 12 월 =	581,580,000
			기초수급자	2,562,000 원× 9 명× 12 월 =	276,696,000
		612 가산급수입	가산금수입	7,500,000 원× 12 월 =	90,000,000

2024 년도 세 입 예 산 서

01월01일 ~ 12월31일

우리요양원 (단위 : 원)

계정과목			예산액 및 산출기초		
관	항	목	항목	산출식	금액
총계			**1,822,400,000**		
07 차입금					**0**
	71 차입금				**0**
		711 금융기관차입금	운영비 부족분 차입		0
		712 기타차입금	운영비 부족분 차입		0
08 전입금					**0**
	81 전입금				**0**
		811 법인전입금	법인전입금	법인으로 부터의 전입	0
		812 법인전입금(후원금)	법인전입금(후원금)	법인으로 부터의 전입(후원금)	0
		813 기타전입금	기타전입금	대표자로 부터의 전입	0
		814 기타전입금(후원금)	기타전입금(후원금)	대표자로 부터의 전입(후원금)	0
09 이월금					**130,000,000**
	91 이월금				**130,000,000**
		911 전년도이월금	전년도 이월금		0
		912 전년도이월금(후원금)	전년도이월금(후원금)		0
		913 전년도이월금(식재료비)	전년도이월금(식재료비)		130,000,000
10 잡수입					**39,700,000**
	101 잡수입				**39,700,000**
		1011 불용품매각대	불용품매각대		0
		1012 기타예금이자수입	기타예금이자		100,000
		1013 직원식재료수입	직원식재료	800,000 원× 12 월 =	9,600,000
		1014 기타잡수입	기타잡수입	고용지원금 외	30,000,000

2024 년도 세 출 예 산 서

01월01일 ~ 12월31일

우리요양원 (단위 : 원)

계정과목			예산액 및 산출기초		
관	항	목	항목	산출식	금액
총계			**1,822,400,000**		
01 사무비					**1,230,955,980**
	11 인건비				**1,099,555,980**
		111 급여			**933,728,880**
			급여(직접비)		**778,200,000**
			사회복지사	3,550,000 원× 2 명× 12 월 =	85,200,000
			간호(조무)사	2,350,000 원× 3 명× 12 월 =	84,600,000
			물리(작업)치료사	2,300,000 원× 1 명× 12 월 =	27,600,000
			요양보호사	2,200,000 원× 22 명× 12 월 =	580,800,000
			급여(간접비)		**155,528,880**
			시설장(관리책임자) 대표	6,000,000 원× 1 명× 12 월 =	72,000,000
			조리원	2,450,000 원× 2 명× 12 월 =	58,800,000
			위생원	2,060,740 원× 1 명× 12 월 =	24,728,880
		112 각종수당			0
			각종수당(직접비)	0 원× 3 월 =	0
			각종수당(간접비)	0 원× 3 월 =	0
		115 퇴직금 및 퇴직적립금			71,810,740
		※ 대표자의 퇴직금은 제외 (회계규칙)	퇴직적립금(직접비)	임금 총액의 8.3%	64,850,000
			퇴직적립금(간접비)	임금 총액의 8.3%	6,960,740
		116 사회보험부담금			94,016,360
		※ 전체 근로자 4대보험 가입을 전제로 산출함. (단, 대표자는 고용 산재보험 취득 대상이 아니므로 재외함.)	사회보험(직접비)		79,376,400
			국민연금(직접비)	임금 총액의 4.5% =	35,019,000
			건강보험(직접비)	임금 총액의 4% (요양보험 포함) =	31,128,000
			고용보험(직접비)	임금 총액의 0.9% =	7,003,800
			산재보험(직접비)	임금 총액의 0.8% =	6,225,600
			사회보험(간접비)		14,639,960
			국민연금(간접비)	임금 총액의 4.5% =	6,998,800
			건강보험(간접비)	임금 총액의 4% (요양보험 포함) =	6,221,160
			고용보험(간접비)	임금 총액의 0.9% =	751,760
			산재보험(간접비)	임금 총액의 0.8% =	668,240
	12 업무추진비				9,600,000
		121 기관운영비			8,400,000
			경조사비	200,000 원× 12 월 =	2,400,000
			이용자,직원선물	300,000 원× 12 월 =	3,600,000
			대외방문 상담경비	200,000 원× 12 월 =	2,400,000

2024 년도 세 출 예 산 서

01월01일 ~ 12월31일

우리요양원 (단위 : 원)

계정과목			예산액 및 산출기초		
관	항	목	항목	산출식	금액
총계			1,822,400,000		
	122 직책보조비		시설장 외	0 원× 12 월 =	0
	123 회의비		회의비	100,000 원× 12 월 =	1,200,000
	13 운영비				121,800,000
	131 여비			원× 12 월 =	0
	132 수용비 및 수수료		수용비 소계		28,800,000
	※ 센터(사무실) 운영을 위해 소요되는 제 경비		제수수료	800,000 원× 12 월 =	9,600,000
			소규모수선비	800,000 원× 12 월 =	9,600,000
			기타 수용비	800,000 원× 12 월 =	9,600,000
	133 공공요금 및 제세공과금		공공요금 소계		51,000,000
			사무실관리비 등	1,000,000 원× 12 월 =	12,000,000
			전기요금 등	1,000,000 원× 12 월 =	12,000,000
			통신비 등	1,000,000 원× 12 월 =	12,000,000
			각 종 세금	800,000 원× 12 월 =	9,600,000
			협회비 등	200,000 원× 12 월 =	2,400,000
			보험료	배상책임, 화재, 차량보험료 등	3,000,000
	135 차량비		차량유류대 외	500,000 원× 12 월 =	6,000,000
	136 임차료		임차료	0 원× 12 월 =	0
	137 기타운영비		기타운영비		36,000,000
			직원 포상 및 복지, 교육	1,500,000 원× 12 월 =	18,000,000
			그 외 미분류 경비	1,500,000 원× 12 월 =	18,000,000
02 재산조성비					**35,000,000**
	21 시설비				35,000,000
	211 시설비		시설비	시설개보수 등 시설비	10,000,000
	212 자산취득비		자산취득비	비품 및 차량 등의 자산 취득비	20,000,000
	213 시설장비유지비		시설장비유지비	시설자산 등의 수선,유지보수비	5,000,000
03 사업비					**366,040,000**
	31 운영비				354,040,000
	311 생계비				**294,040,000**
			생계비(일반)	9,600,000 원× 12 월 =	115,200,000
			생계비(이월)	이월 식재료비 지출	130,000,000
			생계비(직원)	800,000 원× 12 월 =	9,600,000
			생계비(기초수급자)		39,240,000
			생계비(기초수급자)	350,000 원× 9 명× 12 월 =	37,800,000
			특별위로금	55,000 원× 9 명× 2 월 =	990,000
			월동대책비	50,000 원× 9 명× 1 월 =	450,000
	312 수용기관경비		입소자(이용자) 수용비(치약, 칫솔, 수건 등)		15,000,000

2024 년도 세 출 예 산 서

01월01일 ~ 12월31일

우리요양원 (단위 : 원)

계정과목			예산액 및 산출기초		
관	항	목	항목	산출식	금액
총계			**1,822,400,000**		
		314 의료비	입소자(이용자)의 보건위생 및 시약대 등		45,000,000
		318 특별급식비	입소자(이용자)의 생계 이외의 급식 제공을 위한 비용 등		0
		319 연료비	보일러 및 난방시설, 취사에 필요한 연료비		0
	33 사업비				12,000,000
		331 프로그램사업비			12,000,000
			외부강사비(신체)	300,000 원× 12 월 =	3,600,000
			외부강사비(인지)	300,000 원× 12 월 =	3,600,000
			행사비	200,000 원× 12 월 =	2,400,000
			프로그램 재료비	200,000 원× 12 월 =	2,400,000
	36 복지용구취득비				0
		361 대여용구취득비	대여용구 취득	0 원× 12 월 =	0
		362 판매용구취득비	판매용구 취득	0 원× 12 월 =	0
04 전출금					**183,000,000**
	41 전출금				183,000,000
		411 법인전출금	법인으로의 전출금		0
		412 기타전출금	대표자로의 전출금		183,000,000
05 과년도지출					**0**
	51 과년도 지출				0
		511 과년도 지출	과년도 미지급금 및 과년도사업비의 지출		0
06 상환금					**0**
	61 부채상환금				0
		611 원금상환금	차입금 원금상환금		0
		612 이자지불금	차입금 이자지급금		0
07 잡지출					**5,004,020**
	71 잡지출				5,004,020
		711 잡지출	시설이 지출하는 보상금, 사례금, 소송경비 등		5,004,020
08 예비비 및 기타					**0**
	81 예비비 및 기타				0
		811 예비비	예비비		0
		812 반환금	정부보조금 반환금		0
09 적립금 및 준비금					**2,400,000**
	91 운영충당적립금 및 환경개선준비금				2,400,000
		911 운영충당적립금	운영충당적립금	100,000 원× 12 월 =	1,200,000
		912 시설환경개선준비금	환경개선준비금	100,000 원× 12 월 =	1,200,000