

자리끼요양원 2026년도 예산총칙

제1조. 2026년 요양원 세입총액은 1,083,577,366 원 이며, 세출총액은 1,083,577,366 원으로 정한다.

제2조. 세입과 세출의 세부 내역은 산출내역과 같다.

(단위:원)

세입	세출	잔액
1,083,577,366	1,083,577,366	0

2026년도 세입 예산안

과		목		예산액	산출근거	
관	항	목	세목			
입소자부담금수입	입소비용수입	본인부담금 수입	본인부담금 수입	164,851,520	18,614 * 2 명 * 365 일 = 13,588,220 17,268 * 7 명 * 365 일 = 44,119,740 16,308 * 18 명 * 365 일 = 107,143,560	1등급(일반-공단의 본인부담금20% 청구비용) 2등급(일반-공단의 본인부담금20% 청구비용) 3등급(일반-공단의 본인부담금20% 청구비용)
		식재료비비용수입	식재료비비용수입	71,357,500	8,500 * 23 명 * 365 일 = 71,357,500	비급여비용 일반1, 2, 3등급(식비+간식비)
		상급침실료수입	상급침실료수입	-	* 명 * 12 일 = -	상급실
		기타비급여수입	기타비급여수입	1,380,000	5,000 * 23 명 * 12 월 = 1,380,000	물품비,의료비 등
보조금수입	보조금수입	시군구보조금수입	시군구보조금수입	23,280,840	473,351 * 4 명 * 12 월 = 22,720,848 40,000 * 4 명 * 1 회 = 160,000 50,000 * 4 명 * 2 회 = 400,000 27	기초생활수급자 생계비(30인 미만) 월동대책비(30인 미만) 특별위로금(설·추석)
요양급여	요양급여	장기요양급여수입	장기요양급여수입(반영)	659,406,080	93,070 * 2 명 * 365 일 = 54,352,880 86,340 * 7 명 * 365 일 = 176,478,960 81,540 * 18 명 * 365 일 = 428,574,240	1등급(일반80%-공단수가비용) 2등급(일반80%-공단수가비용) 3등급(일반80%-공단수가비용)
			장기요양급여수입(미반영)	10,000,000	10,000,000	
			가산금 수입(반영)	24,191,426	93,675 * 1.4 점 * 365 일 = 34,191,426	가산인력
			가산금 수입(미반영)	10,000,000	= 10,000,000	가산인력
이월금	이월금	전년도이월금	전년도이월금	99,000,000	99,000,000	
			전년도이월금(식재료)	-		
		이월사업비	이월사업비	-	-	
잡수입	잡수입	불용품매각대	불용품매각대	-		
		기타잡수입	기타예금이자수입	110,000	110,000	보조금사업 1만원
			직원식재료비수입	-	- * 명 * 12 월 = -	
			기타잡수입	20,000,000	20,000,000	지원금 등
계				1,083,577,366		
적립금 및 준비금 (특별회계)	운영총당적립금	운영총당적립금	운영총당적립금	-	* 12 월 = -	
		환경개선준비금	환경개선준비금	-	* 12 월 = -	
계				-		
세 입 계				1,083,577,366		

2026년도 세출 예산안												
과목				예산액	26년 인건비 비율 69.5%							
관	항	목	세목		산출근거							
사무비		급여	급여(직접비)	494,400,000	2,400,000	*	1	명	*	12월 = 28,800,000	사회복지사	
					2,425,000	*	16	명	*	12월 = 465,600,000	간 호 사 (간호조무사) 요양보호사	
		급여(간접비)		115,200,000	4,700,000	*	1	명	*	12월 = 56,400,000	원 장	
					2,600,000	*	1	명	*	12월 = 31,200,000	사 무 국 장	
					2,300,000	*	1	명	*	12월 = 27,600,000	관 리 인	
			퇴직금 및 퇴직적립금	퇴직금 및 퇴직적립금 (직접비)	41,200,000	494,400,000	*	12			= 41,200,000	총 급여의 1/12
				퇴직금 및 퇴직적립금 (간접비)	4,900,000	58,800,000	*	12			= 4,900,000	총 급여의 1/12
		사회보험부담비용 (직접비)	국민건강보험	53,777,640	494,400,000	*	3.595	%		= 17,773,680	급여의 3.595%	
			장기요양보험		17,773,680	*	13.14	%		= 2,335,460	건강보험의 13.14%	
			국민연금		494,400,000	*	4.75	%		= 23,484,000	급여의 4.75%	
			고용보험		494,400,000	*	1.15	%		= 5,685,600	급여의 1.15%	
			산재보험		494,400,000	*	0.91	%		= 4,499,040	급여의 0.91%	
		사회보험부담비용 (간접비)	국민건강보험	12,530,730	115,200,000	*	3.595	%		= 4,141,440	급여의 3.595%	
			장기요양보험		4,141,440	*	13.14	%		= 544,180	건강보험의 13.14%	
			국민연금		115,200,000	*	4.75	%		= 5,472,000	급여의 4.75%	
			고용보험		115,200,000	*	1.15	%		= 1,324,800	급여의 1.15%	
	산재보험		115,200,000		*	0.91	%		= 1,048,320	급여의 0.91%		
	업무추진비	기관운영비	기관운영비	4,800,000	300,000	*			12월 = 3,600,000	기관운영및유관기업의업무협의		
					100,000	*			12월 = 1,200,000	－홍보비 등 기타		
	운영비	여비	여비	360,000	30,000	*			12월 = 360,000	출장비 및 교육비		
		수용비및수수료	수용비및수수료	11,400,000	500,000	*			12월 = 6,000,000	－사무용품비 각종 물품 등		
	200,000				*			12월 = 2,400,000	－각종 안전관리비, 렌탈료 등			
	운영비	공공요금 및 각종 세금공과금	공공요금 및 각종 세금공과금	25,500,000		*					－기타	
						*						－각종 공과금 등
						*						－각종세금
						*						－각종 보험료(화재보험, 배상책임보험 등)
1,000,000					*			12월 = 12,000,000	－시설관리비 등.			
차량비	차량비	2,400,000		*						－기타		
			200,000	*			12월 = 2,400,000	－차량 유류대				
				*			12월 = -	－차량정비유지비(관리비)				
기타운영비	기타운영비	3,600,000	300,000	*			12월 = 3,600,000	－복리후생에 드는 비용				
계				770,068,370								
재산조정비	시설비	시설비	시설비	3,600,000	300,000	*			12회 = 3,600,000	－시설 증축비		
		자산취득비	자산취득비	3,600,000	300,000	*			12회 = 3,600,000	－비품구입비, 그 외 자산취득비		
		시설장비유지비	시설장비유지비	1,200,000	100,000	*			12월 = 1,200,000	－시설장비유지비		
계				8,400,000								
		생계비		71,357,500	8,500	*	23	명	*	365 = 71,357,500	－주식비, 부식비, 간식비	

2026년도 세출 예산안											
과목				예산액	26년 인건비 비율						
관	항	목	세목		산출근거						
사업비	운영비	생계비	수급자생계비	23,280,840	268,025	*	4	명	*	12 월 = 23,280,840	—주,부식비, 간식비, 특별위로금, 월동대책비
			직원식재료비	—	—	*	0	명	*	1 월 = —	—직원 식재료 구입
		수용기관경비	수용기관경비	24,000,000	2,000,000	*				12 월 = 24,000,000	—기저귀, 로션, 수건, 가그린 등 어르신을 위한 생활용품
			의료비	의료비	2,400,000	200,000	*				12 월 = 2,400,000
	사업비	프로그램사업비	프로그램사업비	3,600,000	300,000	*				12 회 = 3,600,000	—생신잔치, 각종행사, 음악, 원예, 미술, 건강체조, 영화감상, 의료재활 등
		기타사업비	기타사업비	—		*				12 월 = —	
계				124,638,340							
전출금	전출금	기타전출금	기타전출금	—	—						
과년도지출	과년도지출	과년도지출	과년도지출	—							
부채상환금	부채상환금	원금상환금	원금상환금	120,000,000	10,000,000	*				12 월 = 120,000,000	
		이자지불금	이자지불금	60,000,000	5,000,000	*				12 월 = 60,000,000	
잡지출	잡지출	잡지출	잡지출	460,656					460,656	—보상금, 사례금, 소송경비, 기타잡지출 등	
예비비및기타	예비비및기타	예비비및기타	예비비	—	—						
			반환금	10,000	50,000					10,000	보조금사업 이자반환
적립금	운영충당적립금	운영충당적립금	운영충당적립금	—	—	*			12 월 = —		
준비금	환경개선준비금	시설환경 개선준비금	시설환경개선준비금	—	—	*			12 월 = —		
계				180,470,656							
합계				1,083,577,366							