

2024년 방문요양 1차 추가경정 세입 예산서

회계연도 : 2024.1.1~2024.12.31

(단위 : 원)

관	항	목	세목	2023년 결산 (A)	2024년 예산 (B)	증감액 (B-A)	산출근거/ 주요내역
세입 계				1,183,316,302	1,302,782,967	119,466,665	
요양급여수입				1,110,376,474	1,211,707,600	101,331,126	
	요양급여수입			1,050,350,390	1,146,864,600	96,514,210	
		장기요양급여		969,703,150	1,056,667,800	86,964,650	시간당 정부수가 17,627원/ 월평균 이용자 86명
			공단지급금	934,383,150	1,015,867,800	81,484,650	◆ (1인당 이용시간 59.5시간 *17,600원 x 86명*12월 = 1,080,710,400원 ○ 1,080,710,400원*94% =1,015,867,776원 =====
							◆ (((23.12월 순매출(실이용자 78명 급여수입 78,298,530원+ 본인부담금 5,133,000원)*(수가인상률 2.7%)*12월)+(2024년 월평균 8명 추가분 (1인당 월평균 급여액 1,098,510원*8명*12월))) =1,133,667,132원 ○ 1,133,667,132원*94%= 1,065,647,104원
			장기근속장려금	35,320,000	40,800,000	5,480,000	° 3,400,000원 * 12개월 재직기간 3년 이상 60,000원*13명 = 780,000원 재직기간 5년 이상 80,000원*8명 = 640,000원 재직기간 7년 이상 100,000원*20명 = 2,000,000원
		가산금수입		80,647,240	90,196,800	9,549,560	
		사회복지사 가산금	80,647,240	90,196,800	9,549,560	° 모니터링 사회복지사 가산금(3명) = (((2023.12월 가산금 6,817,240원(실이용자 78명))*12월)+(24년 추가자 8명*12월)) ※ 1인당 평균가산금 87,400원 ° 87,400원*86명*12월=90,196,800원	
	입소(이용)비용수입			60,026,084	64,843,000	4,816,916	
		본인부담금 수입		60,026,084	64,843,000	4,816,916	◆ 2024년 급여비용 1,080,710,400원*6% =64,842,624원
	사업수입						0
보조금수입				1,454,510	1,500,000	45,490	
	보조금/기타보조금			1,454,510	1,500,000	45,490	서울시 장기요양기관 종사자 독감예방접종 지원금
차입금/차입금/기타차입금						0	
전입금/전입금/법인전입금						0	
이월금		전년도이월금		71,200,168	89,275,367	18,075,199	
잡수입/잡수입				285,150	300,000	14,850	
	불용품매각대					0	
	기타예금이자			48,923	50,000	1,077	예금이자수입
	기타잡수입			236,227	250,000	13,773	
		직무교육비				0	
		기타		236,227	250,000	13,773	

2024년 방문요양 1차 추가경정 세출 예산서

회계연도 : 2024.1.1~2024.12.31

(단위 : 원)

관	항	목	세목	2023년 결산 (A)	2024년 예산 (B)	증감액 (B-A)	항목구성율 (%)	산출근거/ 주요내역			
세출 계				1,183,316,302	1,302,782,967	119,466,665	100.00%				
사무비				1,062,208,475	1,161,187,160	98,978,685	89.13%				
	인건비			1,028,738,851	1,125,291,160	96,552,309	86.38%				
	급여				888,463,410	957,115,800	68,652,390	73.47%	직접인건비(요양사,사회복지사) : 매출의 87.14% o매출 : 장기요양급여,본인부담금,장기근속장려금,방문가산		
		돌봄종사자 급여				757,355,410	818,470,800	61,115,390	62.82%	◆ 요양사 시급 12,700원(전년 대비 2.5% 인상) {(12,700원*이용자 연간 총이용시간 61,404시간(월 59.5시간*86명*12월))+ (장기근속장려금 연간 38,640,000원)} o 779,830,800원+38,640,000원 =818,470,800원 2024년 최저시급 11,832원(최저임금 9,860원+주휴수당)	
			사회복지사 급여				84,084,000	87,659,000	3,575,000	6.73%	모니터링 사회복지사(가산) 3명
			실무자 급여				47,024,000	50,986,000	3,962,000	3.91%	시설장 1명
	제수당			17,347,900	26,814,400	9,466,500	2.06%				
	돌봄종사자 제수당						0	0.00%	급여에 포함(주휴·연차, 야간근로수당 등)		
		사회복지사 제수당				9,563,900	15,764,400	6,200,500	1.21%	장기근속수당, 급식비, 명절휴가비(기본급의 60%*2회) 등	
		실무자 제수당				7,784,000	11,050,000	3,266,000	0.85%	시설장 제수당	
	퇴직금및퇴직적립금			63,139,141	71,762,010	8,622,869	5.51%				
	돌봄종사자 퇴직적립금				50,768,041	57,975,010	7,206,969	4.45%	돌봄종사자 급여총액의 1/12*85%		
		복지사 퇴직적립금				7,803,820	8,618,000	814,180	0.66%	사회복지사(가산) 급여총액의 1/12	
		실무자 퇴직적립금				4,567,280	5,169,000	601,720	0.40%	실무자 급여총액의 1/12	
	사회보험기관부담금			59,788,400	69,598,950	9,810,550	5.34%				
	돌봄종사자 사회보험료				47,342,190	57,292,950	9,950,760	4.40%	돌봄종사자 급여총액의 7%(국민연금 제외자 다수)		
		복지사 사회보험료				9,357,080	9,825,000	467,920	0.75%	사회복지사(가산) 급여총액의 9.5%	
		실무자 사회보험료				3,089,130	2,481,000	△ 608,130	0.19%	시설장 급여총액의 4%(국민연금,고용보험,산재 등 제외)	
	업무추진비			35,000	600,000	565,000	0.05%				
	기관운영비				35,000	100,000	65,000	0.01%	기관 운영 및 유관기관과의 업무협의 등 경비		
		회의비				500,000	500,000	0.04%	사업 운영위원회, 직원회의 등에 소요되는 경비		
	운영비			33,434,624	35,296,000	1,861,376	2.71%				
	여비				1,139,960	1,200,000	60,040	0.09%	모니터링 교통카드비 50,000원*2개*12개월		
		수용비및수수료			3,383,997	4,024,000	640,003	0.31%			
		사무용품비				1,300,377	1,320,000	19,623	0.10%	사무용품구입 110,000원*12월	
			도서인쇄비				79,600	80,000	400	0.01%	
		수수료				2,004,020	2,624,000	619,980	0.20%	• 케어비지트(전산프로) 사용료 87,000원*12월 =1,044,000원 • 정수기 대여료 70,000원*12개월 =840,000원 • 노무컨설팅 수수료 =200,000원 • 법인결산료(중액의 30%) =540,000원	
			공공요금및제세공과금			7,655,890	8,032,000	376,110	0.62%		
			우편료				472,880	480,000	7,120	0.04%	우편발송료 40,000원*12개월
전화통신료					1,222,790	1,200,000	△ 22,790	0.09%	KT(전화 10대), 인터넷(2선) 200천원*(7~12월) =1,200,000원		
수도광열비					1,984,900	2,040,000	55,100	0.16%	상하수도,전기,도시가스(7월~12월) 340천원*6회=2,040,000원 (장환,방문요양 상하반기로 안배)		
제세공과금			1,762,650	1,420,000	△ 342,650	0.11%	o제세비 • 법인차량 자동차세(모닝4671) = 100,000원 o협회비 • 양천구 장기요양기관협회비(월 1만원) = 120,000원 • 한국돌봄협동조합 회비 10만원*12월 = 1,200,000원				

관	항	목	세목	2023년 결산 (A)	2024년 예산 (B)	증감액 (B-A)	항목구성율 (%)	산출근거/ 주요내역
세출 계				1,183,316,302	1,302,782,967	119,466,665	100.00%	-
			보험료	2,212,670	2,892,000	679,330	0.22%	• 법인차량 보험료(모닝4671) = 1,000,000원 • 배상책임보험료 25,600원*60명 = 1,536,000원 • 화재보험료(증액의 20%) = 356,000원

관	항	목	세목	2023년 결산 (A)	2024년 예산 (B)	증감액 (B-A)	항목구성율 (%)	산출근거/ 주요내역
세출 계				1,183,316,302	1,302,782,967	119,466,665	100.00%	
		차량비		1,328,887	1,520,000	191,113	0.12%	
			차량유류대	1,294,037	1,320,000	25,963	0.10%	차량(4671) 주유비 110,000원*12개월
			차량정비,유지비	34,850	200,000	165,150	0.02%	
		건물관리비		1,800,000	2,400,000	600,000	0.18%	
			관리비	1,800,000	2,400,000	600,000	0.18%	200,000원*12개월(장활,방문요양 각 매월 20만원)
			기타운영비		18,125,890	18,120,000	△ 5,890	1.39%
			홍보비	1,188,000	1,200,000	12,000	0.09%	달력, 다이어리, 홍보용 불펜 등
			복리후생비	14,324,200	13,460,000	△ 864,200	1.03%	• 명절임직원선물 70,000원*4명*2회 =560,000원 • 요양보호사 명절상품권 50,000원*70명*2회 =7,000,000원 • 우수직원포상 50,000원*10명 =500,000원 • 직원(돌봄) 경조사비 100,000원*10회 =1,000,000원 • 직원상담, (야근)식대 등 5만원*10월 =500,000원 • 서울시 요양보호사 독감예방접종(지원금) =1,500,000원 • 송년회 40,000원*60명 =2,400,000원 • 요양보호사 앞치마 15,000원*50개 =일시재가
								교육훈련비
		재산조성비		2,210,790	300,000	△ 1,910,790	0.02%	
	시설비	시설비		2,210,790	300,000	△ 1,910,790	0.02%	
			시설비			0	0.00%	
			자산취득비	2,210,790		△ 2,210,790	0.00%	
			시설장비유지비		300,000	300,000	0.02%	
사업비		6,619,170	7,240,000	620,830	0.56%			
	이용자 복지사업비	이용자 복지사업비		6,619,170	7,240,000	582,180	0.56%	
			무료돌봄			0	0.00%	돌봄SOS 일시재가에서 지급
			행복서비스	5,083,620	600,000	△ 4,483,620	0.05%	• 간병물품 지원서비스 50,000원*12개월 =600,000원 • 소독,방역은 후원금에서 지급
			이용자 프로그램비	201,350	240,000		0.02%	인지활동 프로그램 준비비 20,000원*12개월
			이용자 복지	1,334,200	6,400,000	5,065,800	0.49%	• 이용자 명절선물 20,000원*90명*2회 =3,600,000원 • 이용자 생신선물 9,000원*100명 =900,000원 • 이용자 경조화환 50,000원*2명*10월 =1,000,000원 • 이용자 (방문)상담비 50,000원*12월 =600,000원 • 이용자 서비스 셋팅비 =300,000원
전출금		22,800,000	30,000,000	7,200,000	2.30%			
	기타전출금		22,800,000	30,000,000	7,200,000	2.30%	법인 전출금 2,500,000원*12개월	
과년도지출(잔액)		89,275,367	104,055,807	14,780,440	7.99%			
상환금/부채상환금				0	0.00%			
잡지출/잡지출		202,500		△ 202,500	0.00%	보상금, 사례금 등		