

## 2025년 방문요양 세입 결산서

회계연도 : 2025.1.1~2025.12.31

(단위 : 원)

| 관             | 항         | 목          | 세목        | 2025년<br>예산   | 2025년<br>결산   | 결산율<br>(%)                                                                                                                                         | 산출근거/ 주요내역                |                                                                                                                                 |
|---------------|-----------|------------|-----------|---------------|---------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 세입 계          |           |            |           | 1,484,758,487 | 1,417,984,308 | 95.5%                                                                                                                                              |                           |                                                                                                                                 |
| 요양급여수입        |           |            |           | 1,388,279,800 | 1,299,474,060 | 93.6%                                                                                                                                              |                           |                                                                                                                                 |
|               | 요양급여수입    |            |           | 1,313,168,800 | 1,229,220,820 | 93.6%                                                                                                                                              |                           |                                                                                                                                 |
|               |           | 장기요양급여     |           | 1,211,539,400 | 1,126,335,830 | 93.0%                                                                                                                                              | 시간당 정부수가 18,450원          |                                                                                                                                 |
|               |           |            | 공단지급금     | 1,176,739,400 | 1,093,715,830 | 92.9%                                                                                                                                              | 월평균 이용자 계획 88명/ 실제82명     |                                                                                                                                 |
|               |           |            |           | 장기근속장려금       | 34,800,000    | 32,620,000                                                                                                                                         | 93.7%                     | •근속기간 3년 이상 60,000원*6명*12월 = 4,320,000원<br>•근속기간 5년 이상 80,000원*3명*12월 = 2,880,000원<br>•근속기간 7년 이상 100,000원*23명*12월 =27,600,000원 |
|               |           |            |           |               | 가산금수입         | 101,629,400                                                                                                                                        | 102,884,990               | 101.2%                                                                                                                          |
|               |           |            | 복지사가산금    | 101,629,400   | 102,884,990   | 101.2%                                                                                                                                             | ° 모니터링 사회복지사 가산금(3명)      |                                                                                                                                 |
|               |           | 입소(이용)비용수입 |           |               | 75,111,000    | 70,253,240                                                                                                                                         | 93.5%                     |                                                                                                                                 |
|               |           | 본인부담금 수입   |           |               | 75,111,000    | 70,253,240                                                                                                                                         | 93.5%                     |                                                                                                                                 |
| 사업수입          |           |            |           |               |               |                                                                                                                                                    |                           |                                                                                                                                 |
| 보조금수입         |           |            |           | 1,300,000     | 1,078,000     | 82.9%                                                                                                                                              |                           |                                                                                                                                 |
|               | 보조금/기타보조금 |            |           | 1,300,000     | 1,078,000     | 82.9%                                                                                                                                              | 서울시 장기요양기관 종사자 독감예방접종 지원금 |                                                                                                                                 |
| 차입금/차입금/기타차입금 |           |            |           |               |               |                                                                                                                                                    |                           |                                                                                                                                 |
| 전입금/전입금/법인전입금 |           |            |           |               |               |                                                                                                                                                    |                           |                                                                                                                                 |
| 이월금           | 전년도이월금    |            |           | 92,118,687    | 92,118,687    | 100.0%                                                                                                                                             |                           |                                                                                                                                 |
| 잡수입/잡수입       |           |            |           | 3,060,000     | 25,313,561    | 827.2%                                                                                                                                             |                           |                                                                                                                                 |
|               | 불용품매각대    |            |           |               |               |                                                                                                                                                    |                           |                                                                                                                                 |
|               | 기타예금이자    |            |           | 60,000        | 62,387        | 104.0%                                                                                                                                             | 예금이자수입                    |                                                                                                                                 |
|               | 기타잡수입     |            |           | 3,000,000     | 25,251,174    | 841.7%                                                                                                                                             |                           |                                                                                                                                 |
|               |           | 직무교육비      | 2,500,000 | 2,945,000     | 117.8%        | 요양사 자격증 보수교육비(건강보험공단)                                                                                                                              |                           |                                                                                                                                 |
|               |           | 기타         | 500,000   | 22,306,174    | 4461.2%       | • 2024년도 장기요양기관 평가 가산지급금(25.4.25) =20,294,110원<br>• 휴일 유료간병비(3건) = 337,500원<br>• 1년미만 근무자 퇴직연금 여입분(2024년분+이자) = 1,639,817원<br>• 체크카드 캐시백 = 34,747원 |                           |                                                                                                                                 |

## 2025년 방문요양 세출 결산서

회계연도 : 2025.1.1~2025.12.31

(단위 : 원)

| 관    | 항     | 목          | 세목              | 2025년<br>예산   | 2025년<br>결산   | 결산율<br>(%) | 산출근거/ 주요내역                                                                                                                                                |
|------|-------|------------|-----------------|---------------|---------------|------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 세출 계 |       |            |                 | 1,484,758,487 | 1,417,984,308 | 95.5%      | -                                                                                                                                                         |
| 사무비  |       |            |                 | 1,326,299,280 | 1,251,689,163 | 94.4%      |                                                                                                                                                           |
|      | 인건비   |            |                 | 1,282,627,280 | 1,200,504,990 | 93.6%      |                                                                                                                                                           |
|      |       | 급여         |                 | 1,093,474,000 | 1,023,670,020 | 93.6%      | 직접인건비(요양사,사회복지사) : 급여수입*의 86.81%<br>*장기요양급여,본인부담금,장기근속장려금,방문가산                                                                                            |
|      |       |            | 돌봄종사자 급여        | 945,936,000   | 876,132,020   | 92.6%      | ◆ 요양사 시급 13,000원<br>○ 제수당 포함(연차,장기근속,중증가산,가족요양,경조수당,요양<br>사보수교육비 등)                                                                                       |
|      |       |            | 사회복지사 급여        | 94,402,000    | 94,402,000    | 100.0%     | 모니터링 사회복지사(가산) 3명                                                                                                                                         |
|      |       |            | 실무자 급여          | 53,136,000    | 53,136,000    | 100.0%     | 시설장 1명                                                                                                                                                    |
|      |       | 제수당        |                 | 28,192,800    | 28,645,520    | 101.6%     |                                                                                                                                                           |
|      |       |            | 돌봄종사자 제수당       |               |               |            | 급여에 포함(주휴·연차, 야간근로수당 등)                                                                                                                                   |
|      |       |            | 사회복지사 제수당       | 16,831,200    | 17,283,920    | 102.7%     | 장기근속수당, 급식비, 명절휴가비(기본급의 60%*2회) 등                                                                                                                         |
|      |       |            | 실무자 제수당         | 11,361,600    | 11,361,600    | 100.0%     | 시설장 제수당                                                                                                                                                   |
|      |       | 퇴직금및퇴직적립금  |                 | 81,646,000    | 79,765,820    | 97.7%      |                                                                                                                                                           |
|      |       |            | 돌봄종사자 퇴직적<br>립금 | 67,003,000    | 65,084,010    | 97.1%      | 돌봄종사자 급여총액의 1/12*85%                                                                                                                                      |
|      |       |            | 복지사 퇴직적립금       | 9,269,000     | 9,307,010     | 100.4%     | 사회복지사(가산) 급여총액의 1/12                                                                                                                                      |
|      |       |            | 실무자 퇴직적립금       | 5,374,000     | 5,374,800     | 100.0%     | 실무자 급여총액의 1/12                                                                                                                                            |
|      |       | 사회보험기관부담금  |                 | 79,314,480    | 68,423,630    | 86.3%      |                                                                                                                                                           |
|      |       |            | 돌봄종사자 사회보<br>험료 | 66,215,000    | 55,251,860    | 83.4%      | 돌봄종사자 급여총액의 7%→6.3%(국민연금 제외자 다수)                                                                                                                          |
|      |       |            | 복지사 사회보험료       | 10,567,000    | 10,639,150    | 100.7%     | 사회복지사(가산) 급여총액의 9.5%                                                                                                                                      |
|      |       |            | 실무자 사회보험료       | 2,532,480     | 2,532,620     | 100.0%     | 시설장 급여총액의 4%(국민연금,고용보험,산재 제외)                                                                                                                             |
|      | 업무추진비 |            |                 | 300,000       | 699,950       | 233.3%     |                                                                                                                                                           |
|      |       | 기관운영비      |                 | 100,000       | 556,950       | 557.0%     | 기관 운영 및 유관기관과의 업무협약(명절선물) 등 경비                                                                                                                            |
|      |       | 회의비        |                 | 200,000       | 143,000       | 71.5%      | 사업 운영위원회, 직원회의 등에 소요되는 경비                                                                                                                                 |
|      | 운영비   |            |                 | 43,372,000    | 50,484,223    | 116.4%     |                                                                                                                                                           |
|      |       | 여비         |                 | 1,500,000     | 1,335,460     | 89.0%      | 모니터링 교통카드비 등 (회당 5만원 충전)                                                                                                                                  |
|      |       | 수용비및수수료    |                 | 3,720,000     | 3,332,397     | 89.6%      |                                                                                                                                                           |
|      |       |            | 사무용품비           | 1,320,000     | 1,029,740     | 78.0%      | 사무용품구입 110,000원*12월                                                                                                                                       |
|      |       |            | 도서인쇄비           | 100,000       | 29,700        | 29.7%      |                                                                                                                                                           |
|      |       |            | 수수료             | 2,300,000     | 2,272,957     | 98.8%      | • 케어비지트(전산프로) 사용료 87,000원*12월 =1,046,320원<br>• 정수기 대여료 61,800원*9개월(4개월무료) =524,300원<br>• 컬러복합기 렌탈료 33,000원*6개월 = 189,937원<br>• 법인결산료(총액의 30%) 등 =512,400원 |
|      |       | 공공요금및제세공과금 |                 | 7,540,000     | 6,210,670     | 82.4%      |                                                                                                                                                           |
|      |       |            | 우편료             | 450,000       | 421,830       | 93.7%      | 우편발송료 37,500원*12개월                                                                                                                                        |
|      |       |            | 전화통신료           | 1,200,000     | 1,127,780     | 94.0%      | • KT(전화 10대), 인터넷(2선)<br>인터넷및전화요금 (7~12월*20만원 내외)                                                                                                         |
|      |       |            | 수도광열비           | 1,200,000     | 886,890       | 73.9%      | • 상하수도,전기,도시가스(7~12월, 상반기는 활동지원팀)<br>(월평균 150,000원*6개월)                                                                                                   |
|      |       |            |                 |               |               |            |                                                                                                                                                           |

| 관    | 항         | 목         | 세목        | 2025년<br>예산   | 2025년<br>결산   | 결산율<br>(%)                                                                                                                                                                                                                 | 산출근거/ 주요내역                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |           |           |
|------|-----------|-----------|-----------|---------------|---------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|-----------|
| 세출 계 |           |           |           | 1,484,758,487 | 1,417,984,308 | 95.5%                                                                                                                                                                                                                      | -                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |           |           |
|      |           |           | 제세공과금     | 1,420,000     | 1,393,340     | 98.1%                                                                                                                                                                                                                      | o제세비 : 법인차량 자동차세(모닝4671) = 73,340원<br>o협회비<br>• 양천구 장기요양기관협회비(월 1만원) = 120,000원<br>• 한국돌봄협동조합 회비 10만원×12월 = 1,200,000원                                                                                                                                                                                                                    |           |           |
|      |           |           | 보험료       | 3,270,000     | 2,380,830     | 72.8%                                                                                                                                                                                                                      | • 법인차량 보험료(모닝67리4671) = 665,050원<br>• 배상책임보험료 20,800원(26,000원)*63명 = 1,333,700원<br>(비급여 간병 보험료 28여만원 포함/5명, 미한급금 상계)<br>• 화재보험료(총액의 20%) =382,080원                                                                                                                                                                                        |           |           |
|      |           | 차량비       |           | 1,600,000     | 2,334,921     | 145.9%                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |           |           |
|      |           |           | 차량유류대     | 1,500,000     | 1,919,421     | 128.0%                                                                                                                                                                                                                     | 차량(모닝4671) 주유비 125,000원*12개월                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |           |           |
|      |           |           | 차량정비,유지비  | 100,000       | 415,500       | 415.5%                                                                                                                                                                                                                     | 배터리교체 및 뒷범퍼 수리비 등(모닝4671)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |           |           |
|      |           | 건물관리비     |           | 4,800,000     | 4,800,000     | 100.0%                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |           |           |
|      |           |           | 관리비       | 4,800,000     | 4,800,000     | 100.0%                                                                                                                                                                                                                     | 400,000원*12개월(장활,방문요양 각 매월 40만원)                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |           |           |
|      |           | 기타운영비     |           | 24,212,000    | 32,470,775    | 134.1%                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |           |           |
|      |           |           | 홍보비       | 1,500,000     | 1,004,700     | 67.0%                                                                                                                                                                                                                      | 달력, 다이어리, 홍보용 볼펜 등                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |           |           |
|      |           |           | 복리후생비     | 16,500,000    | 27,510,850    | 166.7%                                                                                                                                                                                                                     | • 2024년 정기평가 직원 인센티브지급(25.4.29)=13,698,500원<br>• 명절실무자선물 70,000원*4명*2회 =596,070원<br>• 요양보호사 명절상품권 50,000원*약66명*2회 =6,550,000원<br>• 우수직원포상 50,000원*15명 =750,000원<br>• 직원(돌봄) 경조사비(11회) =860,000원<br>• 직원상담, (야근)식대 등 =1,659,700원<br>• 서울시 요양보호사 독감예방접종(지원금) =1,078,000원<br>• 송년회 46,000원*42명 =1,920,300원<br>• 그외 요양사 격려금, 상담식대 등 =398,280원 |           |           |
|      |           |           |           |               |               |                                                                                                                                                                                                                            | 교육훈련비                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 6,212,000 | 3,955,225 |
|      |           | 재산조성비     |           |               |               | 300,000                                                                                                                                                                                                                    | 1,726,400                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 575.5%    |           |
|      |           |           | 시설비       |               | 300,000       | 1,726,400                                                                                                                                                                                                                  | 575.5%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |           |           |
|      | 시설비       |           |           | 495,000       |               | 지하 교육실 음향기기 설치비                                                                                                                                                                                                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |           |           |
|      | 자산취득비     |           |           | 1,156,400     |               | 지하 교육실 책상, 사무용 의자, 책장, 제본기 등 구입                                                                                                                                                                                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |           |           |
|      | 시설장비유지비   |           | 300,000   | 75,000        | 25.0%         | 사무실 조명 교체비 등                                                                                                                                                                                                               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |           |           |
| 사업비  |           |           |           | 7,750,000     | 4,362,240     | 56.3%                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |           |           |
|      | 이용자 복지사업비 |           | 7,750,000 | 4,362,240     | 56.3%         |                                                                                                                                                                                                                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |           |           |
|      |           | 무료돌봄      | 250,000   | 200,000       | 80.0%         | 방문요양이용자 긴급돌봄비(병원입원 등 수가 불청구내역분)                                                                                                                                                                                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |           |           |
|      |           | 행복서비스     | 600,000   | 145,680       | 24.3%         | • 이용자 간병소모품(기저귀,위생매트 등)지원 145,680원(1~2월 만)<br>*소독방역, 간병소모품(3~12월) 등 행복서비스는 모두 후원금서 지출                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |           |           |
|      |           | 이용자 프로그램비 | 400,000   | 235,900       | 59.0%         | 인지활동 프로그램 재료비 33,000원*12개월                                                                                                                                                                                                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |           |           |
|      |           | 이용자 복지    | 6,500,000 | 3,780,660     | 58.2%         | • 이용자 명절선물 25,160원*85명*1회(설날)=2,139,000원<br>• 이용자 생신선물(35명), 어버이날 카네이션 구입 =418,100원<br>• 이용자 조의금및근조화환(3명) =170,000원<br>• 이용자 (방문)다과·상담비 =633,970원<br>• 이용자물품지원(집수리,가재도구) 등 =419,590원<br>*추석명절선물, 생신선물은 3월~12월까지 후원금에서 지출함. |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |           |           |

| 관         | 항 | 목     | 세목         | 2025년<br>예산   | 2025년<br>결산   | 결산율<br>(%) | 산출근거/ 주요내역                                                                                                                                                                                                                                           |
|-----------|---|-------|------------|---------------|---------------|------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 세출 계      |   |       |            | 1,484,758,487 | 1,417,984,308 | 95.5%      | -                                                                                                                                                                                                                                                    |
| 전출금       |   |       |            | 44,500,000    | 70,827,000    | 159.2%     |                                                                                                                                                                                                                                                      |
|           |   | 기타전출금 | 44,500,000 | 70,827,000    | 159.2%        |            | <ul style="list-style-type: none"><li>• 법인 전출금 (3,500,000원*12개월)+2,500,000원(24.12월분)<br/>=44,500,000원</li><li>• 법인 결산 전출금(25.12.26) =20,000,000원</li><li>• 법인 특별 전출금(2024년도 장기요양기관 평가 가산금 수입<br/>20,294,110원 중 일부 전출(25.05.23) =6,327,000원</li></ul> |
| 과년도지출(잔액) |   |       |            | 105,909,207   | 88,842,005    | 83.9%      | 2025.12.31일 시재 (25.12월 요양사 급여지급분)                                                                                                                                                                                                                    |
| 상환금/부채상환금 |   |       |            |               |               |            |                                                                                                                                                                                                                                                      |
| 잡지출/잡지출   |   |       |            |               | 537,500       |            | <ul style="list-style-type: none"><li>• 휴일 유료간병비(3건), 배상책임보험 자기부담금=437,500원</li><li>• 컬러복합기 임대보증금 100,000원</li></ul>                                                                                                                                 |