2023년도 세입·세출 예산(안)

2022. 12.

장애인직업재활시설

NAVI SOCIAL COOPERATIVE 블루나래

예 산 총 칙

제1조 블루나래 2023년도 세입 · 세출 예산총액은 다음과 같다.

세입 · 세출의 총액은 458,230천원으로

- 세입예산은 사업수입 253,020천원, 보조금 175,425천원, 후원금 5,800천원,

  전입금 10,000천원,이월금 12,907천원, 잡수입 1,078천원이며,

- 세출예산은 사무비 200,035천원, 재산조성비 6,304천원, 사업비 219,750천원, 상환금 30,000천원,

  잡지출 50천원, 예비비및기타 7,995천원이다

제2조 차입금의 한도액은 60,000천원으로 하되 내부차입금은 원장의 승인을 받아야 하며,
외부차입금은 이사장의 승인을 받아야 한다.

제3조 위 세출예산에 포함되어 있는 자부담 세입의 집행은 월별 자부담 세입실적에 따라 집행하여야 함으로 지연 혹은 감액될 수 있다.

제4조 예산전용에 있어 “관”간 전용 또는 동일 관내의 "항"간 전용을 하려면 이사회의 의결 또는 운영위원회에의 보고를 거쳐야 하되, 원장은 결산보고서를 제출할 때에 과목 전용조서를 첨부하여야 한다.
동일 항간의 “목”간 전용은 원장의 결재를 받아 집행할 수 있다.
(사회복지법인 및 사회복지시설 재무 · 회계규칙 제16조)

제5조 기타 회계관련 규정의 개정으로 예산과목이 변경된 경우에는 당해연도 변경된 과목으로 승인 된 것으로 보며, 그 외 예산총칙에 명시되지 아니한 사항은 사회복지법인 및 사회복지시설 재무 · 회계 규칙에 따라 집행한다.

2023년도 세입·세출 예산 총괄표

(단위 : 천원)

세 입 예 산						세 출 예 산					
관	항	목	2022년도 2차추경(A)	2023년도 예산(B)	증 감 (B-A)%	관	항	목	2022년도 2차추경(A)	2023년도 예산(B)	증 감 (B-A)%
총 계			450,008	458,230	8,222 1.8%	총계			450,008	458,230	8,222 1.8%
02 사업수입			236,880	253,020	16,140 6.8%	01 사무비			189,013	200,035	11,023 5.8%
	21 사업수입		236,880	253,020	16,140 6.8%		11 인건비		143,645	144,390	745 0.5%
		211 직업재활사업비	236,880	253,020	16,140 6.8%			111 급여	101,430	102,106	676 0.7%
04 보조금수입			170,343	175,425	5,082 3.0%			112 제수당	14,648	20,474	5,826 39.8%
	41 보조금수입		170,343	175,425	5,082 3.0%			115 퇴직금 및 퇴직적립금	10,390	10,390	0 0.0%
		411 시군구보조금	170,343	175,425	5,082 3.0%			116 사회보험부담비용	9,920	9,920	0 0.0%
05 후원금수입			5,800	5,800	0 0.0%			117 기타후생경비	1,500	1,500	0 0.0%
	51 후원금수입		5,800	5,800	0 0.0%		12 업무추진비		306	600	295 96.4%
		511 지정후원금	200	200	0			121 기관운영비	309	300	△9 △2.8%
		512 비지정후원금	5,600	5,600	0 0.0%			123 회의비	309	300	△9 △2.8%
07 차입금			15,000	-	△15,000 △100.0%		13 운영비		44,754	55,046	10,292 23.0%
	71 차입금		15,000	-	△15,000 △100.0%			131 여비	200	200 -	0 0.0%
		712 기타차입금	15,000	-	△15,000 △100.0%			132 수용비 및 수수료	36,944	47,136 -	10,192 27.6%
08 전입금			8,000	10,000	2,000 25.0%			133 공공요금	2,360	2,360	0 0.0%
	81 전입금		8,000	10,000	2,000 25.0%			134 제세공과금	4,610	4,610	0 0.0%
								135 차량비	420	520	100 23.8%
		811 법인전입금	8,000	10,000	2,000 25.0%			136 기타운영비	220	220	0 0.0%
09 이월금			12,907	12,907	0	02 재산조성비			6,704	400	△6,304 △94.0%
	91 이월금		12,907	12,907	0		21 시설비		6,704	400	△6,304 △94.0%
		911 전년도이월금	12,803	12,803	0 0.0%			212 자산취득비	6,504	200	△6,304 △96.9%
		912 전년도이월금(후원금)	105	105	0 0			213 시설장비유지비	200	200	0 0.0%
		913 전년도이월금(보조금)	0	-	0 #DIV/0!	03 사업비			219,750	219,750	△1 △0.0%
10 잡수입			1,078	1,078	0 0.0%		33 사업비		219,750	219,750	△1 △0.0%
	101 잡수입		1,078	1,078	0 0.0%			335 직업재활사업	218,070	218,070	△1 △0.0%
		1012 기타예금이자수입	50	50	0 0.0%			336 복지기금지원사업	-	-	0 100.0%
		1013 기타 잡수입	1,028	1,028	0 0.0%			337 기타사업	1,680	1,680	0 0.0%
						06 상환금			30,000	30,000	0 0.0%
							61 부채상환금		30,000	30,000	0 0.0%
								611 원금상환금	30,000	30,000	0 0.0%
						07 잡지출			50	50	0 0.0%
							71 잡지출		50	50	0 0.0%
								711 잡지출	50	50	0 0.0%
						08 예비비 및 기타			4,491	7,995	3,504 78.0%
							81 예비비및기타		4,491	7,995	3,504 78.0%
								811 예비비	4,491	7,995	3,504 78.0%
								812 반환금	-	-	0 #DIV/0!

1. 세입예산서

(단위 : 천원)

관	항	목	2022년도 2차추경(A)	2023년도 예산(B)	증 감 (B-A)	산 출 기 초 (단위 : 원)						
총 계			450,008	458,230	8,222							458,230,100
02 사업수입			236,880	253,020	16,140							
	21 사업수입		236,880	253,020	16,140							
		211 직업재활사업수입	236,880	253,020	16,140	o 직업재활사업	253,020,000					
						출입통제기기제조	15,800,000	원 ×	12	회	=	189,600,000
						임가공	335,000	원 ×	12	월	=	4,020,000
						판촉물인쇄	4,950,000	원 ×	12	회	=	59,400,000
04 보조금 수입			170,343	175,425								
	41 보조금 수입		170,343	175,425	5,082	보조금 수입	175,425,000					
		414 시군구보조금	142,845	154,101	11,256	인건비	51,367,000	원 ×	1	년 × 3 명	=	154,101,000
			17,944	17,944		운영비	4,486,000	원 ×	4	회	=	17,944,000
			3,120	3,380		운영비(가중지원)	65,000	원 ×	4	회 × 13 명	=	3,380,000
			130	-		운영비(가중지원)		원 ×		회 × 명	=	-
			-	-		운영비(추가지원)		원 ×	-	회	=	-
		414 시군구보조금(기능보강)	6,304	-		기능보강	-	원 ×	1	회 ×	=	-
05 후원금수입			5,800	5,800	0							
	51 후원금수입		5,800	5,800	0							
		511 지정후원금	200	200	0	지정후원금	200,000	원	1	년	=	200,000
		512 비지정후원금	5,600	5,600	0	o 후원금	5,600,000					
						개인후원	15,000	원 ×	30	명 x 12 월	=	5,400,000
						단체후원	100,000	원 ×	2	회	=	200,000
07 차입금			15,000	-	△15,000							
	71 차입금		15,000	-	△15,000							
		712 기타차입금	15,000	-	△15,000	o 차입금		-				
						단기차입금	-	원 ×	1	년	=	-
08 전입금			8,000	10,000	2,000		10,000,000		-			
	81 전입금		8,000	10,000	2,000							
		811 법인전입금	8,000	10,000	2,000	법인전입금	10,000,000	원 ×	1	년	=	10,000,000
09 이월금			12,907	12,907	0							
	91 이월금		12,907	12,907	0							
		911 전년도이월금	12,803	12,803	0	전년도이월금	12,802,529	원	1	년	=	12,802,529
		912 전년도이월금(후원금)	105	105	0	전년도이월금(후원금)	104,826	원	1	년	=	104,826
		913 전년도이월금(보조금)	-	-	0	전년도이월금(보조금)	5,000,000	원	1	년	=	-
10 잡수입			1,078	1,078	0							
	101 잡수입		1,078	1,078	0							
		1012 기타예금이자수입	50	50	0	o 예금이자수입	50,000	원				
						보조금 예금이자수입	20,000	원 ×	1	년	=	20,000
						후원금 예금이자수입	10,000	원 ×	1	년	=	10,000
						자부담 예금이자수입	20,000	원 ×	1	년	=	20,000
		1013 기타잡수입	1,028	1,028	0	기타잡수입	1,027,745	원 ×	1	년	=	1,027,745

2. 세출예산서

(단위 : 천원)

관	항	목	2022년도 2차추경(A)	2023년도 예산(B)	증 감 (B-A)	재원별			산 출 기 초 (단위 : 원)						
						보조금	자부담	후원금							
총 계			450,008	458,230	8,222	175,425	277,005	5,800							458,230,100
01 사무비			189,013	200,035	11,023	173,325	25,910	800							
	11 인건비		143,645	144,390	745	143,590	500	300							
		111 급여	101,430	102,106	676	102,106	-	-	**급여**	**102,106,000**					
									o 기본급	**102,106,000**					
									원장(2급17호봉) (보)	4,102,000	원	× 1	명	× 12	월 = 49,224,000
									직업훈련교사(5급3호봉)(보)	2,217,000	원	× 1	명	× 4	월 = 8,868,000
									직업훈련교사(5급4호봉)(보)	2,228,000	원	× 1	명	× 8	월 = 17,824,000
									사무원(관리직 1호봉)(보)	2,180,000	원	× 1	명	× 9	월 = 19,620,000
									사무원(관리직 2호봉)(보)	2,190,000	원	× 1	명	× 3	월 = 6,570,000
											원	×	명	×	월 = -
		112 제수당	20,405	20,474	69	20,174	-	300	**제수당**	**20,474,400**					
									o 가족수당	**-**					
									배우자 (자)	40,000	원	× -	명	× -	월 = -
									자녀 (자)	20,000	원	× -	명	× -	월 = -
									o 정액급식비 (보)	100,000	원	× 3	명	× 12	월 = 3,600,000
									o 관리자수당 (보)	200,000	원	× 1	명	× 12	월 = 2,400,000
									o 연장근로수당 (보)	3,963,000	원	×		1	년 = 3,963,000
									o 명절휴가비	**10,211,400**					
									원장 (보)	2,461,200	원	× 2	회		= 4,922,400
									직업훈련교사(5급3호봉) (보)	1,330,200	원	× 1	회		= 1,330,200
									직업훈련교사(5급4호봉) (보)	1,336,800	원	× 1	회		= 1,336,800
									사무원(관리직1호봉)(보)	1,308,000	원	× 1	회		= 1,308,000
									사무원(관리직2호봉)(보)	1,314,000	원	× 1	회		= 1,314,000
									o 기타수당						
									복리후생수당 (자)	100,000	원	× 3	명	× 1	회 = 300,000
		115 퇴직금및퇴직적립금	10,390	10,390	0	10,390	-		**o 퇴직금 및 퇴직적립금**	**10,390,000**					
									퇴직적립금 (보)	122,280,400	원	× 0.084	조정 반영		= 10,390,000

(단위 : 천원)

관	항	목	2022년도 2차추경(A)	2023년도 예산(B)	증 감 (B-A)	재원별			산 출 기 초 (단위 : 원)
						보조금	자부담	후원금	
01 사무비	11 인건비	116 사회보험부담금	9,920	9,920	0	9,920	-		o 사회보험부담비용 9,919,500 조정 반영
									국민연금사업주부담금 (보) 122,280,400 원 × 0.045 = 4,677,000
									건강보험사업주부담금 (보) 122,280,400 원 × 0.035 = 3,695,600
									장기요양보험사업주부담금(보) 3,695,600 원 × 0.115 = 447,400
									고용보험사업주부담금 (보) 122,280,400 원 × 0.007 = 644,500
									산재보험사업주부담금 (보) 122,280,400 원 × 0.004 = 455,000
		117 기타후생경비	1,500	1,500	0	1,000	500	-	o 기타후생경비 1,500,000
									명절선물구입비 50,000 원 × 5 명 × 2 회 = 500,000
									복지포인트-원장(보) 400,000 원 × 1 명 × 1 회 = 400,000
									복지포인트-직업훈련교사((보) 300,000 원 × 1 명 × 1 회 = 300,000
									복지포인트-사무원(관리직)(보) 300,000 원 × 1 명 × 1 회 = 300,000
	12 업무추진비		614	600	△14	-	600	-	
		121 기관운영비	306	300	△6	-	300	-	o 기관운영비 300,000
									관리운영비 25,000 원 × 12 월 = 300,000
									관리운영비(보) 5,500 원 × 1 회 = -
		123 회의비	309	300	△9	-	300	-	o 회의비 300,000
									운영위원회의비 50,000 원 × 4 회 = 200,000
									기타 회의비 50,000 원 × 2 회 = 100,000
									상담 회의비(보) 8,800 원 × 1 회 = -
	13 운영비		44,754	55,046	10,292	29,736	24,810	500	
		131 여비	200	200	0	-	200	-	출장비 50,000 원 × 4 회 = 200,000
		131 수용비및수수료	36,944	47,136	10,192	22,656	23,980	500	o 수용비및수수료 47,135,500
									사무용품비 (보) 910,250 원 × 12 월 = 10,923,000
									사무기기 보증료 (자) 120,000 원 × 3 월 =
									사무기기사용료 (보) 100,000 원 × 12 월 = 1,200,000
									시설회계외주비 (보) 110,000 원 × 12 월 = 1,320,000
									임차비 (자) - 원 × 7 월 = -
									임차비 (자) 2,040,000 원 × 12 월 = 24,480,000
									관리비 (보) 490,000 원 × 12 월 = 5,880,000
									무인경비장치유지비 (보) 66,000 원 × 12 월 = 792,000
									퇴직연금수수료 (보) 140,000 원 × 1 년 = 140,000
									정수기 사용료(보) 33,000 원 × 12 월 = 396,000
									기타잡비 (보) 400,900 원 × 5 회 = 2,004,500

(단위 : 천원)

관	항	목	2022년도 2차추경(A)	2023년도 예산(B)	증 감 (B-A)	재원별			산 출 기 초 (단위 : 원)
						보조금	자부담	후원금	
01 사무비	13 운영비	133 공공요금	2,360	2,360	0	2,160	200	-	**o 공공요금** **2,360,000** 전화및인터넷요금 (보) 80,000 원 × 12 월 = 960,000 문자발신통신비 (자) 100,000 원 × 2 회 = 200,000 우편요금 (보) 100,000 원 × 12 월 = 1,200,000
		134 제세공과금	4,610	4,610	0	4,490	120	-	**제세공과금** **4,610,000** **o 세금** **1,770,000** 공장등록면허세(보) 120,000 원 × 1 년 = 120,000 부가가치세(보) 650,000 원 × 2 회 = 1,300,000 자동차세(보) 300,000 원 × 1 회 = 300,000 기타 세금(보) 50,000 원 × 1 년 = 50,000 **o 보험료** **1,520,000** 시설종합보험 - 원 × 1 년 = - 신원보증보험(보) 30,000 원 × 3 명 = 90,000 차량보험(보) 1,300,000 원 × 1 년 1,300,000 상해보험(보) 130,000 원 × 1 년 130,000 **o 협회비** **1,320,000** 서울직업재활시설협회비(보) 100,000 원 × 12 월 = 1,200,000 기타 회비 10,000 원 × 12 월 = 120,000
	13 운영비		640	740	100	430	310	-	
		135차량비	420	520	100	400	120	-	**o 차량비** **520,000** **o 차량유류비** **400,000** 차량유류비(보) 40,000 원 × 10 회 = 400,000 **o차량 소모품비** **120,000** 소모품 교환비 30,000 원 × 4 월 = 120,000
		136 기타운영비	220	220	0	30	190	-	**o 기타운영비** **220,000** **o 직원교육** **90,000** 개별교육 30,000 원 × 3 명 × 1 회 = 90,000 **o 급량비** **100,000** 급량비 50,000 원 × 2 회 = 100,000 **o 기타운영비** 30,000 기타운영비(보) 30,000 원 × 1 회 = 30,000
02 재산조성비			**6,704**	**400**	**△6,304**	**-**	**400**	**-**	
	21 시설비		6,704	400	△6,304	-	400	-	
		212 자산취득비	6,504	200	△6,304	-	200		**o 자산취득비** **200,000** 사무집기구입비 200,000 원 × 1 식 = 200,000 기능보강구입비(보) - 원 × 1 대 = -
		213 시설장비유지비	200	200	0		200		**o 시설장비유지비** **200,000** 시설보수비 100,000 원 × 1 회 = 100,000 기타 관리보수비 100,000 원 × 1 회 = 100,000

(단위 : 천원)

관	항	목	2022년도 2차추경(A)	2023년도 예산(B)	증 감 (B-A)	재원별			산 출 기 초 (단위 : 원)
						보조금	자부담	후원금	
03 사업비			219,750	219,750	△1	2,100	212,650	5,000	
	33 사업비		219,750	219,750	△1	2,100	212,650	5,000	
		335 직업재활사업	218,070	218,070	△1	900	212,170	5,000	**직업재활사업비 218,069,500** **o 급여 39,000,000** 근로장애인 250,000 원 × 13 명 × 12 월 = 39,000,000 **o 훈련수당 1,200,000** 훈련수당 50,000 원 × 2 명 × 12 월 = 1,200,000 **o 사회보험부담비용 3,879,500** 국민연금사업주부담금 39,000,000 원 × 0.045 = 1,755,000 건강보험사업주부담금 39,000,000 원 × 0.035 = 1,345,500 장기요양보험사업주부담금 1,345,500 원 × 0.115 = 155,000 고용보험사업주부담금 39,000,000 원 × 0.009 = 351,000 산재보험사업주부담금 39,000,000 원 × 0.007 = 273,000 **o 퇴직금 및 퇴직적립금 3,250,000** 퇴직적립금 39,000,000 원 × 0.083 = 3,250,000 **o 일반고용전이 60,000** 사업체 개발 진행비 30,000 원 × 2 회 = 60,000 **o 재활프로그램 1,680,000** 사회적응훈련 10,000 원 × 12 명 ⌄ 5 월 = 600,000 일상생활훈련 10,000 원 × 12 명 ⌄ 4 월 = 480,000 교육활동 강사비 100,000 원 × 3 회 = 300,000 프로그램 운영비(보) 300,000 원 × 1 년 = 300,000 **o 작업활동 168,600,000** 생산품 장비 및 원부자재 구입비 167,000,000 원 × 1 년 = 167,000,000 제품개발비(판촉물 인쇄, 품목 투자)(보) 600,000 원 × 1 회 = 600,000 임가공 자재 및 배송비 50,000 원 × 20 회 = 1,000,000 **o 부모간담회 100,000** 간담회 진행비 100,000 원 × 1 회 = 100,000 **o"문화여가지원사업 등" 운영 300,000** 동아리 활동 지원 및 행사참여비 등 20,000 원 × 15 명 × 1 년 = 300,000

(단위 : 천원)

관	항	목	2022년도 2차추경(A)	2023년도 예산(B)	증 감 (B-A)	재원별			산 출 기 초 (단위 : 원)					
						보조금	자부담	후원금						
03 사업비	33 사업비	337기타사업비	1,680	1,680	0	1,200	480		**기타사업비**	**1,680,000**				
									o 자원봉사 개발 및 관리	**80,000**				
									자원활동가 개발 및 관리비	20,000	원	× 4 회	=	80,000
									o 후원개발관리	**120,000**				
									후원자 관리비	10,000	원	× 12 월	=	120,000
									o 홍보	**1,480,000**				
									리플렛 제작	100,000	원	× 1 회	=	100,000
									봉투제작	100,000	원	× 1 회	=	100,000
									홍보물 발송 진행비	40,000	원	× 2 회	=	80,000
									홈페이지 유지비(보)	700,000	원	× 1 회	=	700,000
									홍보비(보)	500,000	원	× 1 회	=	500,000
06 상환금			**30,000**	**30,000**	**0**	**-**	**30,000**	**-**						
	61 부채상환금		30,000	30,000	0	-	30,000	-						
		611 원금상환금	30,000	30,000	0		30,000		차입금상환	30,000,000	원	× 1 년	=	30,000,000
07 잡지출			**50**	**50**	0	**-**	**50**	**-**						
	71 잡지출		50	50	0	-	50	-						
		711 잡지출	50	50	0		50		잡지출	50,000	원	× 1 년	=	50,000
08 예비비및기타			**4,491**	**7,995**	3,504	**-**	**7,995**	**-**						
	81 예비비및기타		4,491	7,995	3,504	-	7,995	-						
		811 예비비	4,491	7,995	3,504		7,995		예비비	7,995,200	원	× 1 년	=	7,995,200
		812 반환금	-	-	0		-		정부보조금 반환금	-	원	× 1 년	=	-