2025년도 예산(안)

2024. 11.

장애인직업재활시설

NAVI SOCIAL COOPERATIVE 블루나래

예 산 총 칙

제1조 블루나래 2025년도 세입·세출 예산총액은 다음과 같다.

세입·세출의 총액은674,530천원으로

- 세입예산은 사업수입397,200천원, 보조금 225,455천원, 후원금 5,600천원,

  전입금 5,000천원,이월금 34,639천원, 잡수입 6,636천원이며,

- 세출예산은 사무비 275,910원 재산조성비 400천원, 사업비 394,780천원,

  잡지출 2,271천원, 예비비및기타 1,170천원이다

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 승인된 것으로 보며, 그 외 예산총칙에 명시되지 아니한 사항은 사회복지법인 및 사회복지시설 재무· 회계 규칙에 따라 집행한다.

2025년도 세입·세출 예산 총괄표

(단위 : 천원)

세 입 예 산					
관	항	목	2024년도 2차추경(A)	2025년도 예산(B)	증 감 (B-A)%
총 계			799,270	674,530	△124,740 △15.6%
02 사업수입			486,240	397,200	△89,040 △18.3%
	21 사업수입		486,240	397,200	△89,040 △18.3%
		211 출입통제수입	-	360,000	360,000 0.0%
		212 직업재활사업수입	-	7,200	7,200 0.0%
		213 판촉물 수입	-	30,000	30,000 0.0%
04 보조금수입			260,053	225,455	△34,598 △13.3%
	41 보조금수입		260,053	225,455	△34,598 △13.3%
		411 시군구보조금	260,053	225,455	△34,598 △13.3%
05 후원금수입			5,600	5,600	0 0.0%
	51 후원금수입		5,600	5,600	0 0.0%
		511 지정후원금	100	100	0
		512 비지정후원금	5,500	5,500	0 0.0%
07 차입금			-	-	0 0.0%
	71 차입금		-	-	0 0.0%
		712 기타차입금	-	-	0 0.0%
08 전입금			3,000	5,000	2,000 66.7%
	81 전입금		3,000	5,000	2,000 66.7%
		811 법인전입금	3,000	5,000	2,000 66.7%
09 이월금			34,639	34,639	0
	91 이월금		34,639	34,639	0
		911 전년도이월금	34,509	34,509	0 0.0%
		912 전년도이월금(후원금)	130	130	0 0
		913 전년도이월금(보조금)	0	-	0 0
10 잡수입			9,738	6,636	△3,102 △31.9%
	101 잡수입		9,738	6,636	△3,102 △31.9%
		1012 기타예금이자수입	50	50	0 0.0%
		1013 기타 잡수입	9,688	6,586	△3,102 △32.0%

세 출 예 산					
관	항	목	2024년도 2차추경(A)	2025년도 예산(B)	증 감 (B-A)%
총계			799,270	674,530	△124,740 △15.6%
01 사무비			274,620	275,910	1,290 0.5%
	11 인건비		200,251	201,923	1,672 0.8%
		111 급여	138,967	140,533	1,566 1.1%
		112 제수당	29,426	29,532	106 0.4%
		115 퇴직금 및 퇴직적립금	14,145	14,145	0 0.0%
		116 사회보험부담비용	15,913	15,913	0 0.0%
		117 기타후생경비	1,800	1,800	0 0.0%
	12 업무추진비		2,100	2,100	0 0.0%
		121 기관운영비	1,800	1,800	0 0.0%
		123 회의비	300	300	0 0.0%
	13 운영비		72,270	71,887	△383 △0.5%
		131 여비	200	200 -	0 0.0%
		132 수용비 및 수수료	39,585	39,042 -	△543 △1.4%
		133 공공요금	1,660	1,660	0 0.0%
		134 제세공과금	29,255	29,285	30 0.1%
		135 차량비	400	510	110 27.5%
		136 기타운영비	1,190	1,190	0 0.0%
02 재산조성비			32,280	400	△31,880 △98.8%
	21 시설비		32,280	400	△31,880 △98.8%
		212 자산취득비	32,080	200	△31,880 △99.4%
		213 시설장비유지비	200	200	0 0.0%
03 사업비			487,729	394,780	△92,949 △19.1%
	33 사업비		487,729	394,780	△92,949 △19.1%
		335 직업재활사업	486,204	5,620	△480,584 △98.8%
		331 이용자인건비	-	61,035	61,035 100.0%
		332 판촉물 자재비	-	25,000	25,000 100.0%
		333 출입통제 자재비	-	300,000	300,000 100.0%
		334임가공자재비	-	1,400	1,400 100.0%
		337 기타사업	1,525	1,725	200 13.1%
06 상환금			-	-	0 0.0%
	61 부채상환금		-	-	0 0.0%
		611 원금상환금	-	-	0 0.0%
07 잡지출			3,271	2,271	△1,000 △30.6%
	71 잡지출		3,271	2,271	△1,000 △30.6%
		711 잡지출	3,271	2,271	△1,000 △30.6%
08 예비비 및 기타			1,370	1,170	△201 △14.6%

1. 세입예산서

(단위 : 천원)

관	항	목	2024년도 2차추경(A)	2025년도 예산(B)	증 감 (B-A)	산 출 기 초 (단위 : 원)						
총 계			799,270	674,530	△124,740							674,530,000
02 사업수입			486,240	397,200	△89,040							
	21 사업수입		486,240	397,200	△89,040							
			486,240	397,200	△89,040	o 사업수익	397,200,000					
		211 출입통제수입		360,000		출입통제기기제조	30,000,000	원	×	12	회	= 360,000,000
		212 직업재활사업수입		7,200		임가공	600,000	원	×	12	월	= 7,200,000
		213 판촉물 수입		30,000		판촉물인쇄	2,500,000	원	×	12	회	= 30,000,000
04 보조금 수입			260,053	225,455								
	41 보조금 수입		260,053	225,455	△34,598	보조금 수입	225,455,000					
		414 시군구보조금	199,351	201,423	2,072	인건비	50,355,750	원	×	1	년 × 4 명	= 201,423,000
			19,092	19,092	0	운영비	4,773,000	원	×	4	회	= 19,092,000
			4,550	4,940	390	운영비(가중지원)	65,000	원	×	4	회 × 19 명	= 4,940,000
		414 시군구보조금(난방비지원)	1,500	-	△1,500	난방비 지원	-	원	×	-	회 ×	= -
		414 시군구보조금(냉난방비지원)	200	-	△200	냉난방비 지원	-	원	×	-	회 ×	= -
		414 시군구보조금(기능보강)	28,380	-	△28,380	기능보강	-	원	×	-	회 ×	= -
		414 시군구보조금(장애인복지기금)	3,080	-	△3,080	장애인복지기금(댄스프로그램)	-	원	×	-	회 ×	= -
		414 시군구보조금(실내공기질 개선사업비)	3,500	-	△3,500	실내공기질 개선 사업비	-	원	×	-	회 ×	= -
		414 시군구보조금 처우개선비(구비)	400	-	△400	종사자처우개선비(구비)	-	원	×	-	명	= -
05 후원금수입			5,600	5,600	0							
	51 후원금수입		5,600	5,600	0							
		511 지정후원금	100	100	0	지정후원금	100,000	원		1	년	= 100,000
		512 비지정후원금	5,500	5,500	0	o 후원금	5,500,000					
						개인후원	15,000	원	×	30	명 x 12 월	= 5,400,000
						단체후원	100,000	원	×	1	회	= 100,000
07 차입금			-	-	0							
	71 차입금		-	-	0							
		712 기타차입금	-	-	0	o 차입금	-					
						단기차입금	-	원	×	1	년	= -
08 전입금			3,000	5,000	2,000		5,000,000			-		
	81 전입금		3,000	5,000	2,000							
		811 법인전입금	3,000	5,000	2,000	법인전입금	5,000,000	원	×	1	년	= 5,000,000
09 이월금			34,639	34,639	0							
	91 이월금		34,639	34,639	0							
		911 전년도이월금	34,509	34,509	0	전년도이월금	34,509,286	원		1	년	= 34,509,286
		912 전년도이월금(후원금)	130	130	0	전년도이월금(후원금)	130,027	원		1	년	= 130,027
		913 전년도이월금(보조금)	-	-	0	전년도이월금(보조금)	-	원		1	년	= -
		913 전년도이월금(기능보강)	-	-	0	전년도이월금(기능보강)	-	원		1	년	= -
		913 전년도이월금(난방비)	-	-	0	전년도이월금(난방비)	-	원	×	1	년	= -
10 잡수입			9,738	6,636	△3,102							
	101 잡수입		9,738	6,636	△3,102							
		1012 기타예금이자수입	50	50	0	o 예금이자수입	50,000	원				

(단위 : 천원)

관	항	목	2024년도 2차추경(A)	2025년도 예산(B)	증 감 (B-A)	산 출 기 초 (단위 : 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	9,688	6,586	△3,102	기타잡수입	6,585,687	원 ×	1	년	= 6,585,687

2. 세출예산서

(단위 : 천원)

관	항	목	2024년도 2차추경(A)	2025년도 예산(B)	증 감 (B-A)	재원별			산 출 기 초 (단위 : 원)						
						보조금	자부담	후원금							
총 계			799,270	674,530	△124,740	203,715	443,275	5,600							674,530,000.00
01 사무비			274,620	275,910	1,290	201,620	51,750	600							
	11 인건비		200,251	201,923	1,672	179,483	500	-							
		111 급여	138,967	140,533	1,566	118,593	-	-	**급여**	**140,533,000**					
									o 기본급	**140,533,000**					
									원장(2급19호봉) (보)	4,388,000	원	× 1	명 × 5	월 =	21,940,000
									원장(2급20호봉) (보)	4,446,000	원	× 1	명 × 7	월 =	31,122,000
									직업훈련교사(5급5호봉)(보)	2,444,000	원	× 1	명 × 3	월 =	7,332,000
									직업훈련교사(5급6호봉)(보)	2,469,000	원	× 1	명 × 9	월 =	22,221,000
									직업훈련교사(5급2호봉)(보)	2,369,000	원	× 1	명 × 11	월 =	26,059,000
									직업훈련교사(5급3호봉)(보)	2,394,000	원	× 1	명 × 1	월 =	2,394,000
									사무원(관리직 6호봉)(보)	2,445,000	원	× 1	명 × 7	월 =	17,115,000
									사무원(관리직 7호봉)(보)	2,470,000	원	× 1	명 × 5	월 =	12,350,000
		112 제수당	29,426	29,532	106	29,532	-	-	**제수당**	**29,532,000**					
									o 가족수당	**840,000**					
									배우자 (보)	40,000	원	× -	명 × 12	월 =	480,000
									자녀 (보)	30,000	원	× -	명 × 12	월 =	360,000
									o 정액급식비 (보)	120,000	원	× 4	명 × 12	월 =	5,760,000
									o 관리자수당 (보)	200,000	원	× 1	명 × 12	월 =	2,400,000
									o 연장근로수당 (보)	6,492,000	원	×		1 년 =	6,492,000
									o 명절휴가비	**14,040,000**					
									원장(2급19호봉) (보)	2,632,800	원	× 1	회	=	2,632,800
									원장(2급20호봉) (보)	2,667,600	원	× 1	회	=	2,667,600
									직업훈련교사(5급5호봉) (보)	1,466,400	원	× 1	회	=	1,466,400
									직업훈련교사(5급6호봉) (보)	1,481,400	원	× 1	회	=	1,481,400
									직업훈련교사(5급2호봉)(보)	1,421,400	원	× 2	회	=	2,842,800
									사무원(관리직6호봉)(보)	1,467,000	원	× 1	회	=	1,467,000
									사무원(관리직7호봉)(보)	1,482,000	원	× 1	회	=	1,482,000

(단위 : 천원)

관	항	목	2024년도 2차추경(A)	2025년도 예산(B)	증 감 (B-A)	재원별			산 출 기 초 (단위 : 원)								
						보조금	자부담	후원금									
									o 기타수당								
									복리후생수당 (구보)	100,000	원	×	4	명	× – 회	=	–
		115 퇴직금및퇴직적립금	14,145	14,145	0	14,145	–		o 퇴직금 및 퇴직적립금	14,145,000							
									퇴직적립금 (보)	170,065,000	원	×	0.084	조정 반영		=	14,145,000
01 사무비	11 인건비 .	116 사회보험부담금	15,913	15,913	0	15,913	–		o 사회보험부담비용	15,913,000				조정 반영			
									국민연금사업주부담금 (보)	170,065,000	원	×	0.045			=	7,541,901
									건강보험사업주부담금 (보)	170,065,000	원	×	0.036			=	6,000,001
									장기요양보험사업주부담금(보)	6,000,001	원	×	0.046			=	276,000
									고용보험사업주부담금 (보)	170,065,000	원	×	0.009			=	1,508,380
									산재보험사업주부담금 (보)	170,065,000	원	×	0.004			=	586,718
		117 기타후생경비	1,800	1,800	0	1,300	500	–	o 기타후생경비	1,800,000							
									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-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		2,100	2,100	0	–	2,100	–									
		121 기관운영비	1,800	1,800	0	–	1,800	–	o 기관운영비	1,800,000							
									관리운영비	150,000	원	×	12	월		=	1,800,000
									관리운영비(보)	5,500	원	×	1	회		=	–
		123 회의비	300	300	0	–	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		72,270	71,887	△383	22,137	49,150	600									
		131 여비	200	200	0	–	200	–	출장비	50,000	원	×	4	회		=	200,000
		131 수용비및수수료	39,585	39,042	△543	17,562	20,880	600	o 수용비및수수료	39,042,490							
									사무용품비 (보)	180,000	원	×	12	월		=	2,160,000
									후원계좌수수료(후)	600,000	원	×	1	년		=	600,000
									사무기기사용료 (보)	83,000	원	×	12	월		=	996,000
									시설회계외주비 (보)	110,000	원	×	12	월		=	1,320,000
									임차비 (보)	400,000	원	×	12	월		=	4,800,000
									임차비 (자)	1,740,000	원	×	12	월		=	20,880,000

(단위 : 천원)

관	항	목	2024년도 2차추경(A)	2025년도 예산(B)	증 감 (B-A)	재원별			산 출 기 초 (단위 : 원)					
						보조금	자부담	후원금						
									관리비 (보)	500,000	원 ×	12	월 =	6,000,000
									무인경비장치유지비 (보)	120,000	원 ×	12	월 =	1,440,000
									퇴직연금수수료 (보)	300,000	원 ×	1	년 =	300,000
									정수기 사용료(보)	33,000	원 ×	12	월 =	396,000
									기타잡비 (보)	150,490	원 ×	1	년 =	150,490
01 사무비	13 운영비	133 공공요금	1,660	1,660	0	1,460	200	-	**o 공공요금**	**1,660,000**				
									전화및인터넷요금 (보)	80,000	원 ×	12	월 =	960,000
									문자발신통신비 (자)	100,000	원 ×	2	회 =	200,000
									우편요금 (보)	50,000	원 ×	10	월 =	500,000
		134 제세공과금	29,255	29,285	30	2,765	26,520	-	**제세공과금**	**29,284,510**				
									o 세금	**26,530,000**				
									공장등록면허세(보)	100,000	원 ×	1	년 =	100,000
									각종 세금(자)	1,200,000	원 ×	2	회 =	2,400,000
									자동차세(보)	30,000	원 ×	1	회 =	30,000
									기타 세금(자)	6,000,000	원 ×	4	회 =	24,000,000
									o 보험료	**1,434,510**				
									시설종합보험(보)	230,000	원 ×	1	년 =	230,000
									신원보증보험(보)	30,000	원 ×	4	명 =	120,000
									차량보험(보)	924,510	원 ×	1	년	924,510
									상해보험(보)	160,000	원 ×	1	년	160,000
									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		1,590	1,700	110	350	1,350	-						
		135차량비	400	510	110	350	160	-	**o 차량비**	**510,000**				
									o 차량유류비	**350,000**				
									차량유류비(보)	35,000	원 ×	10	회 =	350,000
									o차량 소모품비	**160,000**				
									소모품 교환비	40,000	원 ×	4	월 =	160,000
		136 기타운영비	1,190	1,190	0	-	1,190	-	**o 기타운영비**	**1,190,000**				
									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	1,000,000				
									기타운영비	1,000,000	원 ×	1	년 =	1,000,000
02 재산조성비			**32,280**	**400**	**△31,880**	**-**	**400**	**-**						
	21 시설비		32,280	400	△31,880	-	400	-						
		212 자산취득비	32,080	200	△31,880	-	200		**o 자산취득비**	**200,000**				

(단위 : 천원)

관	항	목	2024년도 2차추경(A)	2025년도 예산(B)	증 감 (B-A)	재원별			산 출 기 초 (단위 : 원)						
						보조금	자부담	후원금							
									사무집기구입비	200,000	원 ×	1 식		=	200,000
									실내공기질 개선구입비(보)	3,500,000	원 ×	- 대		=	-
									기능보강구입비(보)	28,380,000	원 ×	- 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
03 사업비			**487,729**	**394,780**	**△92,949**	**2,095**	**387,685**	**5,000**							
	33 사업비		487,729	394,780	△92,949	2,095	387,685	5,000							
		335 직업재활사업비	486,204	5,620	△480,584	800	4,820		**직업재활사업비**	**5,620,000**					
									o 일반고용전이	**60,000**					
									사업체 개발 진행비	30,000	원 ×	2 회		=	60,000
									o 재활프로그램	**5,180,000**					
									사회적응훈련	20,000	원 ×	17 명	6 월	=	2,040,000
									일상생활훈련	20,000	원 ×	17 명	6 월	=	2,040,000
									교육활동 강사비	100,000	원 ×	3 회		=	300,000
									프로그램 운영비(보)	800,000	원 ×	1 년		=	800,000
									o 부모간담회	**100,000**					
									간담회 진행비	100,000	원 ×	1 회		=	100,000
									o"문화여가지원사업 등" 운영	**280,000**					
									동아리 활동 지원 및 행사참여비 등	20,000	원 ×	14 명	× 1 년	=	280,000
		331 이용자인건비		61,035	61,035		56,035	5,000	**이용자 인건비**	**61,034,510**					
									o 급여	**48,600,000**					
									근로장애인	270,000	원 ×	15 명	× 12 월	=	48,600,000
									o 훈련수당	**3,600,000**					
									훈련수당	60,000	원 ×	5 명	× 12 월	=	3,600,000
									o 사회보험부담비용	**4,784,510**					
									국민연금사업주부담금	48,600,000	원 ×	0.045		=	2,187,000
									건강보험사업주부담금	48,600,000	원 ×	0.036		=	1,739,880
									장기요양보험사업주부담금	1,739,880	원 ×	0.046		=	80,030
									고용보험사업주부담금	48,600,000	원 ×	0.009		=	437,400
									산재보험사업주부담금	48,600,000	원 ×	0.007		=	340,200
									o 퇴직금 및 퇴직적립금	**4,050,000**					
									퇴직적립금	48,600,000	원 ×	0.083		=	4,050,000
		332 판촉물 자재비		25,000	25,000		25,000		**판촉물 자재비**	**25,000,000**	**원 ×**	**1 년**		**=**	**25,000,000**
		333 출입통제 자재비		300,000	300,000		300,000		**출입통제 자재비**	**300,000,000**	**원 ×**	**1 년**		**=**	**300,000,000**
		334 임가공자재비		1,400	1,400		1,400		**임가공 자재 및 배송비**	**70,000**	**원 ×**	**20 회**		**=**	**1,400,000**
03 사업비	33 사업비	337기타사업비	1,525	1,725	200	1,295	430		**기타사업비**	**1,725,000**					
									o 자원봉사 개발 및 관리	**80,000**					
									자원활동가 개발 및 관리비	20,000	원 ×	4 회		=	80,000
									o 후원개발관리	**120,000**					

(단위 : 천원)

관	항	목	2024년도 2차추경(A)	2025년도 예산(B)	증 감 (B-A)	재원별			산 출 기 초 (단위 : 원)					
						보조금	자부담	후원금						
									후원자 관리비	10,000	원 ×	12 월	=	120,000
									o 홍보	**1,525,000**				
									리플렛 제작	100,000	원 ×	1 회	=	100,000
									봉투제작	50,000	원 ×	1 회	=	50,000
									홍보물 발송 진행비	40,000	원 ×	2 회	=	80,000
									홈페이지 유지비(보)	600,000	원 ×	1 회	=	600,000
									제품개발비(판촉물 인쇄, 품목 투자)(보)	200,000	원 ×	1 회	=	200,000
									홍보비(보)	495,000	원 ×	1 회	=	495,000
06 상환금			**-**	**-**	**0**	**-**	**-**	**-**						
	61 부채상환금		-	-	0	-	-	-						
		611 원금상환금	-	-	0		-		차입금상환	-	원 ×	1 년	=	-
07 잡지출			**3,271**	**2,271**	△1,000	**-**	**2,271**	**-**						
	71 잡지출		3,271	2,271	△1,000	-	2,271	-						
		711 잡지출	3,271	2,271	△1,000		2,271		잡지출	2,270,740	원 ×	1 년	=	2,270,740
08 예비비및기타			**1,370**	**1,170**	△201	**-**	**1,170**	**-**						
	81 예비비및기타		1,370	1,170	△201	-	1,170	-						
		811 예비비	753	1,170	417		1,170		예비비	1,169,750	원 ×	1 년	=	1,169,750
		812 반환금	-	-	0	-	-		정부보조금 반환금	-	원 ×	1 년	=	-
			617	-	△617	-	-		난방비 반환금	-	원 ×	1 년	=	-

-

1,169,750