

# 예산총칙

제1조 효림노인요양센터의 2026년도 예산은 다음과 같이 규정한다.

제2조 효림노인요양센터의 세입.세출 예산 총액은 각각 868,200,000원으로 한다.

## 1. 총세입

(단위:원)

계	915,811,000
보조금수입	59,388,000
장기요양급여수입	630,288,000
본인부담금수입	209,541,000
후원금수입	1,500,000
적립금 및 준비금	
이월금	3,000,000
잡수입	12,094,000

## 2. 총세출

(단위:원)

계	915,811,000
인건비	630,749,000
업무추진비	1,000,000
운영비	71,520,000
재산조성비	34,600,000
사업비	174,132,000
잡지출	3,600,000
예비비 및 기타	10,000
적립금 및 준비금	200,000

제3조 효림노인요양센터의 예산은 사회복지법인 및 사회복지시설 재무회계 규칙을 근거로한 본 센터 운영규정 중 회계관리규정을 따른다.

제4조 본 예산은 집행하는 도중 불가피한 사유로 집행상 변동이 요구될시, 관간의 전용 또는 동일관내의 향간의 전용은 운영위원회 보고 후 이사회 의결을 거쳐 서대문구의 승인을 득 한다. 동일 향내 목간의 전용은 시설장이 한다.

제5조 회계연도 중에 보건복지부와 서울특별시, 서대문구 등 지방자치단체 보조금, 특별사업비, 기능보강비 사회복지공동모금회 및 기업복지재단의 사업비 지원, 각종 인센티브 등의 예산은 추경 승인 받은 것으로 간주 처리한다.

2026년도

예 산 서

효림노인요양센터

# 2026년도 세입, 세출예산 총괄조서

(단위:천원)

세 입				세 출					
구 분	2026예산	2025예산	증 감	구 분	2026예산	2025예산	증 감		
계	915,811	901,192	14,619	계	915,811	901,192	14,619		
입소자 부담금 수입	본인부담금	94,671	100,000	- 5,329	사무비	인건비	630,749	621,099	9,650
	식재료비	105,840	85,000	20,840		업무추진비	1,000	400	600
	기타비급여	8,400	8,000						
	이미용비	630	700	- 70		운영비	71,520	90,195	- 18,675
보조금 수입	시군구보조 금	59,388	52,750	6,638	재산조성비	34,600	28,810	5,790	
장기요양급여수입	630,288	630,588	- 300	사업비	174,132	157,635	16,497		
후원금	1,500	20	1,480	잡지출	3,600	2,843	757		
전입금			29,300						
이월금	3,000	6,020	- 3,020	예비비 및 기타	10	10	-		
기타예금 이자수입	94	114	- 20	적립금 및 준비금	200	200	-		

잡수입	직원식재료 비수입	9,600	12,000	- 2,400			
	기타잡수입	2,400	6,000	- 3,600			
적립금 및 준비금	운영충당금	-	-	-			
	환경개선금	-	-	-			

# 2026년도 세입, 세출 목별조서

## 1. 세입목별조서

(단위:천원)

예산과목			2026예산	2025예산	증감
관	항	목			
<b>계</b>			<b>915,811</b>	<b>901,192</b>	<b>14,619</b>
입소자부담금 수입	입소비용수입	본인부담금 비용수입	94,671	100,000	- 5,329
		식재료비 비용수입	105,840	85,000	20,840
		기타비급여수입	8,400	8,000	
		이미용비	630	700	- 70
보조금수입	보조금수입	시·군·구 보조금	59,388	52,750	6,638
요양급여수입	요양급여수입	장기요양급여 수입	630,288	630,588	- 300
우원금수입	후원금수입	지정 후원금	1,500	20	1,480
이월금	이월금	전년도이월금	3,000	6,020	- 3,020
잡수입	잡수입	기타예금이자수입	94	114	- 20
		직원식재료비수입	9,600	12,000	- 2,400
		기타 잡수입	2,400	6,000	- 3,600
전입금	전입금	법인전입금			
적립금 및 준비금	운영충당적립금 및 환경개선준비금	운영충당적립금	-	-	-
		환경개선비	-	-	-

## 2. 세출별 목별조서

예산과목			2026예산	2025예산	증 감
관	항	목			
총계			915,811	901,192	14,619
01 사무비			703,269	711,694	- 8,425
	11 인건비		630,749	621,099	9,650
		111 급여	529,344	545,000	- 15,656
		113 일용잡급	2,400	10,000	- 7,600
		114 각종수당	12,000	300	
		115 퇴직적립금	52,721	25,000	27,721
		116 사회보험부담금	34,284	40,799	- 6,515
	12 업무추진비		1,000	400	600
		121 기관운영비	600	200	400
		123 회의비	400	200	200
	13 운영비		71,520	90,195	- 18,675
		131 여비	240	240	-
		132 수용비및수수료	18,000	25,000	- 7,000
		133 공공요금 및 각종 세금공과금	43,680	48,680	- 5,000
		137 기타운영비	9,600	16,275	- 6,675
02 재산조성비			34,600	28,810	5,790
	21 시설비		34,600	28,810	5,790
		211 시설비	9,000	500	8,500
		212 자산취득비	10,000	12,710	- 2,710
		213 시설장비유지비	15,600	15,600	-

예산과목			2026예산	2025예산	증 감
관	항	목			
03 사업비			174,132	157,635	16,497
	31	운영비	153,292	140,135	13,157
		311 생계비	118,492	121,335	- 2,843
		312 수용기관경비	25,200	10,300	14,900
		314 의료비	8,400	8,000	400
		315. 장의비	1,200	500	700
	33	사업비	20,840	17,500	3,340
		331 프로그램사업비	20,840	17,500	3,340
04 전출금			-	-	-
	41	전출금	-	-	-
		411 전출금	-	-	-
07 잡지출			3,600	2,843	757
	71	잡지출	3,600	2,843	757
		711 잡지출	3,600	2,843	757
08 예비비 및 기타			10	10	-
	81	예비비 및 기타	10	10	-
		811 반환금	-	10	- 10
09.적립금 및 준비금			200	200	-
	91.	운영총당적립금 및 환경개선준비금	200	200	-
		911운영총당적립금	100	100	-
		912 환경개선준비금	100	100	-

# 2026년 예산 세입, 세출예산 각목 명세서

## 가. 세입 각목 명세서

(단위:천원)

관	항	목	예산액	전년도 예산액	증감	산 출 내 역					
총 계			915,811	901,192	14,619						
01 입소자 부담금 수입	11 입소 비용수 입	111 본인 부담금 비용수입	94,671	100,000	-	5,329	1등급	542,700원x	98%x	12월=	원
							2등급	518,060원x	4명 x 98%x	12월=	24,369,542원
							3등급	489,240원x	9명 x 98%x	12월=	51,781,162원
							4등급	489,240원x	3명 x 98%x	12월=	17,260,387원
							방문진 료비	5,000원x	21명 x	12월=	1,260,000원
		112 식재료비 비용수입	105,840	85,000	20,840	식재료비	420,000원x	21명 x	12월=	105,840,000원	
		112 기타비급 여수입	8,400	8,000							
		115 이미용비	630	700	-	70	이미용비	5,000원x	21명 x	6월=	630,000원
04 보조금 수입	41 보조금 수입	413 시·군·구 보조금	43,388	22,500	-	20,888	식비 보전금	138,000원x	6명x	12월=	9,936,000원
							생계비	356,560원x	6명x	12월=	25,672,320원
							월동 대책비	30,000원x	6명x	1월=	180,000원
							특별 위로금	50,000원x	6명x	2월=	600,000원
							기타보조 금	7,000,000원x	1명x	1월=	7,000,000원
		413 시·도 보조금	16,000	30,250	-	14,250	서울형 보조금	8,000,000원x		2회 =	16,000,000원
05 후원금 수입	후원금 수입	511 지정후 원금	1,500	20	-	지정 후원금	25,000원x	5명x	12월=	1,500,000원	
06 요양급 여수입	61 요양급 여수입	611 장기요 양급여 수입	630,288	630,588	-	300	1등급	2,713,500원x	명 x 80%x	12월=	원
							2등급	2,590,300원x	4명 x 80%x	12월=	99,467,520원
							3등급	2,446,200원x	9명 x 80%x	12월=	211,351,680원
							4등급	2,446,200원x	3명 x 80%x	12월=	70,450,560원
							국민 기초	2,590,300원x	5명 x 100%x	12월=	155,418,000원
							가산금	7,000,000원x		12월=	84,000,000원
							장기근속 장려금	800,000원x	1명 x	12월=	9,600,000원
09 이월금	91 이월금	911 전년도 이월금	3,000	6,020	-	3,020	전년도 이월금	3,000,000		3,000,000원	
		1012 기타예 금이자	94	114	-	20	예금 이자수입	42,000원x		2월=	84,000원

10 잡수입	101 잡수입	1013 직원식 재료비	9,600	12,000	-	2,400	식재료비 수입	80,000원x 10명 x	12월=	9,600,000원
		1014 기타 잡수입	2,400	6,000	-	3,600	기타잡수 입	200,000원x 1명 x	12월=	2,400,000원
전입금	전입금	법인전 입금								

## 나. 세출 각목 명세서

예산과목			예산액	전년도 예산액	증 감	산 출 내 역			
관	항	목							
<b>총계</b>			<b>915,811</b>	<b>901,192</b>	<b>14,619</b>				
01 사무비			703,269	711,694	-20,125				
11 인건비			630,749	621,099	-2,050				
111 급여			529,344	545,000	- 15,656	센터장	3,990,000원 x 1명 x 12월 =	47,880,000원	
						사회복지사	2,510,000원 x 2명 x 12월 =	60,240,000원	
						간호조무사	2,500,000원 x 1명 x 12월 =	30,000,000원	
						요양보호사	2,454,000원 x 11명 x 12월 =	323,928,000원	
						조리원	2,404,000원 x 2명 x 12월 =	57,696,000원	
						장기근속장려금	800,000원 x 1명 x 12월 =	9,600,000원	
113 일용잡급			2,400	10,000	- 7,600	일용잡급	100,000원 x 2명 x 12회 =	2,400,000원	
114 각종수당			12,000	300		각종수당	100,000원 x 10명 x 12회 =	12,000,000원	
115 퇴직 적립금			52,721	25,000	27,721	퇴직적립금	529,344,000원x 1/12=	44,112,000원	
116 사회보험 부담비용			34,284	40,799	- 6,515	국민연금	99,720,000원x 4.5%=	4,487,400원	
						건강보험	529,344,000원x 3.495%=	18,500,580원	
						장기요양보험	18,500,580원x 12.270%=	2,270,030원	
						고용보험	543,744,000원x 0.9%=	4,893,700원	
						산재보험	543,744,000원x 0.760%=	4,132,450원	
12 업무추진비			1,000	400	600				
121 기관 운영비			600	200	400	기관운영비	50,000원 x 12월 =	600,000원	
123 회의비			400	200	200	회의비	100,000원 x 4회 =	400,000원	
13 운영비			71,520	90,195	-18,675				
131 여비			240	240	-	출장여비	5,000원 x 4회 x 12월 =	240,000원	
132 수용비 및 수수료			18,000	25,000	- 7,000	사무용품	700,000원 x 12월 =	8,400,000원	
						소모품	800,000원 x 12월 =	9,600,000원	
133 공공요금 및 각종 세금 공과금			43,680	48,680	- 5,000	통신료	40,000원 x 12월 =	480,000원	
						케이블	20,000원 x 12월 =	240,000원	
						상하수도	2,200,000원 x 6월 =	13,200,000원	
						폐기물수거료	30,000원 x 12월 =	360,000원	
						도시가스	1,000,000원 x 12월 =	12,000,000원	
						전기요금	1,100,000원 x 12월 =	13,200,000원	
						영업배상 책임보험	3,000,000원 x 1회 =	3,000,000원	
						협회비	300,000원 x 4회 =	1,200,000원	
137 기타운영 비			9,600	16,275	- 6,675	기타운영비	800,000원 x 12회 =	9,600,000원	

02 재산조성비		34,600	28,810	5,790	
21 시설비		34,600	28,810	5,790	
	211 시설비	9,000	500	8,500	시설개보수비 4,500,000원 x 2회 = 9,000,000원
	212 자산 취득비	10,000	12,710	-2,710	비품구입비 1,000,000원 x 10회 = 10,000,000원
	213 시설장비 유지비	15,600	15,600	-	장비유지비 1,300,000원 x 12월 = 15,600,000원
03 사업비		174,132	157,635	16,497	
31 운영비		153,292	140,135	13,157	
	311 생계비	118,492	121,335	- 2,843	주부식(일반) 420,000원 x 15명 x 12월 = 75,600,000원
					생계급여(기초) 356,560원 x 6명 x 12월 = 25,672,320원
					월동대책비 30,000원 x 6명 x 1월 = 180,000원
					식비보전금 95,000원 x 6명 x 12월 = 6,840,000원
					특별위로금 50,000원 x 6명 x 2회 = 600,000원
					직원식대 80,000원 x 10명 x 12월 = 9,600,000원
	312 수용기관 경비	25,200	10,300	14,900	기저귀구입비 900,000원 x 12월 = 10,800,000원
					생활소모품 1,200,000원 x 12월 = 14,400,000원
	314 의료비	8,400	8,000	400	의약품비 700,000원 x 12월 = 8,400,000원
	315.장의비	1,200	500	700	장의비 100,000원 x 12월 = 1,200,000원
33 사업비		20,840	17,500	3,340	
	331 프로그램 사업비	20,840	17,500	3,340	강사비 50,000원 x 5명 x 48주 = 12,000,000원
					생신잔치 200,000원 x 8월 = 1,600,000원
					특별행사비 200,000원 x 4회 = 800,000원
					프로그램비 50,000원 x 48주 = 2,400,000원
					간담회비 200,000원 x 2회 = 400,000원
					운영위원회 200,000원 x 4회 = 800,000원
					직원교육 60,000원 x 14명 x 1회 = 840,000원
					봉사자관리비 10,000원 x 200명 x 1회 = 2,000,000원
06 전출금		-	-	-	
	61 전출금	-	-	-	
	611 전출금	-	-	-	전출금 원 x 회 = 원
07 잡지출		3,600	2,843	757	
	71 잡지출	3,600	2,843	757	
	711 잡지출	3,600	2,843	757	이미용비 5,000원 x 21명 x 6회 = 630,000원
					촉탁의진료비 5,000원 x 21명 x 12월 = 1,260,000원
					잡지출 1,710,000원 x 1명 x 1회 = 1,710,000원

08 예비비 및 기타		10	10	-	
	81 예비비 및 기타	-	10	-10	
	811 반환금	-	10	-10	반환금                      원 x                      1회 =                      원
09.적립금 및 준비금		200	200	-	
	91. 운영충당적립금 및 환경개선준비금	200	200	-	
	911 운영충당 적립금	100	100	-	운영충당적립                      100,000원 x                      1회 =                      100,000원
	912 환경개선 준비금	100	100	-	환경개선준비                      100,000원 x                      1회 =                      100,000원

인건비구분/급여유형 별 선택 가능 직종 정보( \* 가

직접비	주야간보호			
	방문요양, 방문목욕			
	단기보호			
	방문간호			
간접비	주야간보호, 단기보호, 방문간호			
	방문요양, 방문목욕			
	복지용구제공사업소			
사업코드	사업명	성명	직종	급여유형
6	장기요양 (수가, 본인부담)	김동숙	시설장(관리책임자)	노인요양시설(개정법)
6	장기요양 (수가, 본인부담)	김민석	사회복지사	노인요양시설(개정법)
6	장기요양 (수가, 본인부담)	이은경	간호조무사	노인요양시설(개정법)
6	장기요양 (수가, 본인부담)	백미자	요양보호사 1급	노인요양시설(개정법)
6	장기요양 (수가, 본인부담)	조남춘	요양보호사 1급	노인요양시설(개정법)
6	장기요양 (수가, 본인부담)	최현주	요양보호사 1급	노인요양시설(개정법)
6	장기요양 (수가, 본인부담)	최연신	요양보호사 1급	노인요양시설(개정법)
6	장기요양 (수가, 본인부담)	전애란	요양보호사 1급	노인요양시설(개정법)
6	장기요양 (수가, 본인부담)	정은나	요양보호사 1급	노인요양시설(개정법)
6	장기요양 (수가, 본인부담)	김우태	사회복지사	노인요양시설(개정법)
6	장기요양 (수가, 본인부담)	강희숙	요양보호사 1급	노인요양시설(개정법)
6	장기요양 (수가, 본인부담)	신귀남	요양보호사 1급	노인요양시설(개정법)
6	장기요양 (수가, 본인부담)	정복희	조리원	노인요양시설(개정법)
6	장기요양 (수가, 본인부담)	김미정	요양보호사 1급	노인요양시설(개정법)
6	장기요양 (수가, 본인부담)	김도윤	요양보호사 1급	노인요양시설(개정법)
6	장기요양 (수가, 본인부담)	이인숙	요양보호사 1급	노인요양시설(개정법)

(인정보 보호를 위하여 주민등록번호는 마스킹 처리되어 있습니다. 주민등록번호는 입력/수정 안하셔도 됩니다.)

요양보호사1급, 요양보호사2급, 사회복지사, 간호사, 간호조무사, 물리치료사, 작업치료사

요양보호사1급, 요양보호사2급, 사회복지사(방문요양만 해당)

요양보호사1급, 요양보호사2급, 사회복지사, 간호사, 간호조무사

간호사, 간호조무사, 치과위생사

시설장(관리책임자), 사무국장, 사무원, 영양사, 조리원, 위생원, 관리인, 보조원 운전사, 기  
 시설장(관리책임자), 사무국장, 사무원, 영양사, 조리원, 위생원, 관리인, 보조원 운전사, 사회복지사(방문목  
 시설장(관리책임자), 사무국장, 사무원, 보조원 운전사, 기타

인건비구분	주민등록번호	급여	각종수당	일용잡급
간접비	640204_____	47,880,000		
직접비	750615_____	30,120,000		
직접비	640610_____	27,720,000		
직접비	570313_____	28,920,000		600,000
직접비	530109_____	28,920,000		600,000
직접비	591210_____	28,920,000		600,000
직접비	600501_____	28,920,000		600,000
직접비	590929_____	28,920,000		600,000
직접비	560314_____	28,920,000		600,000
직접비	951128_____	30,120,000		
직접비	640421_____	28,920,000		600,000
간접비	580920_____	28,920,000		600,000
간접비	581019_____	28,848,000		600,000
직접비	660403_____	29,920,000		600,000
직접비	660403_____	29,920,000		600,000
직접비	_____	29,920,000		600,000


타  
 (육만 해당), 기타

퇴직금 및 퇴직적립금	사회보험 부담금
3,990,000	1,987,000
2,510,000	1,987,000
2,310,000	1,987,000
2,410,000	1,987,000
2,410,000	1,987,000
2,410,000	1,987,000
2,410,000	1,987,000
2,410,000	1,987,000
2,410,000	1,987,000
2,410,000	1,987,000
2,410,000	1,987,000
2,510,000	1,987,000
2,410,000	1,987,000
2,410,000	1,987,000
2,404,000	1,987,000
2,493,330	1,987,000
2,493,330	1,987,000
2,493,330	1,987,000