

15. 효명장애인보호작업시설

○ 세입

(단위 : 원)

세 입			
구 분	예산액	집행액	집행율
합 계	829,391,000	448,239,721	54%
보조금 수입(경상) 소계	187,597,000	87,488,000	47%
인건비	167,537,000	77,458,000	46%
운영비	20,060,000	10,030,000	50%
기타·자본보조금 수입	0	19,440,000	0%
후원금 수입	300,000	230,000	77%
사업수입	603,248,000	315,463,240	52%
전 입 금	18,308,000	5,700,000	31%
잡 수 입	67,989	48,470	71%
이 월 금	19,870,011	19,870,011	100%

○ 세출

(단위 : 원)

세 출			
구 분	예산액	집행액	집행율
합 계	829,391,000	396,731,785	48%
인 건 비 소계	185,705,000	81,228,840	44%
보조금	167,537,000	75,986,870	45%
자부담	18,168,000	5,241,970	29%
사무관리비	10,348,000	5,035,920	49%
재산조성비	0	0	0%
사 업 비	633,338,000	310,467,025	49%
잡 지 출	0	0	0%

1) 보조금(운영비)

구분	세입	세출	잔액
예산액	187,597,000	187,597,000	0
결산액	87,488,000	86,219,010	1,268,990
집행률	47%	46%	

- 보조금 수입내역

구분	예산액	집행액	집행률(%)
보조금 수입(경상) 소계	187,597,000	85,569,010	46%
인건비	166,887,000	75,336,870	45%
인건비(복지포인트)	650,000	0	0%
운영비	20,060,000	10,232,140	51%

- 인건비는 상반기 45% 집행으로 하반기 부족분 없음
- 복지포인트 재직자 4명과 퇴사자 1명에 대해 하반기 집행예정
- 운영비 중 보호고용사업비는 홍보비, 소모품비, 수선비, 복리후생비로 집행
- . 관리비는 지도점검결과를 반영하여 사업수입 예산으로 자원 변경
- . 운영비 2,000만원 중 75%인 1,500만원을 보호고용사업비 예산으로 활용함 (보조금 의존도가 높음)
- 사업비 외 운영비는 공공요금, 제세공과금 등으로 집행예정
- 추경필요항목(신규)
 - . 단체세탁물 서비스 월 350,000원
 - . 대체도서 책상 구입 715,000원
 - . 휴대용단말기 구입(피아노조율) 308,000원

2) 기능보강

구분	세입	세출	잔액
예산액	0	0	0
결산액	19,440,000	0	19,440,000
집행률	0%	0%	

- 기능보강예산은 하반기 안마베드 구매로 소진예정
- 기능보강 예산은 추경시 자부담 2,160,000원을 포함하여 총 21,600,000원 예산 반영 예정
- 추경예산 관항목 : 재산조성비-시설비-자산취득비

3) 법인전입금

구분	세입	세출	잔액
예산액	18,308,000	18,308,000	0
결산액	5,700,000	5,406,970	293,030
집행률	31%	30%	

- 법인전입금 상반기 집행률은 31%이며, 인건비자부담과 기관운영비 항목 지출
- 인건비 세목은 집행률 50%이하로 하반기 집행시 부족분 없음
- 법인전입금 예산은 인건비 자부담분과 하반기 직원근무평정 지급으로 65% 집행예정
- . 하반기 주요세출항목 : 직원근무평정성과금 3,500,000원

4) 후원금

구분	세입	세출	잔액
예산액	1,920,000	1,920,000	0
결산액	1,849,924	0	1,849,924
집행률	96%	0%	

- 보호후원금 세출예산항목은 재투자비로 하반기 시설의 필요에 따라 집행할 예정
- 전년도 이월금 1,619,077원
- 당해년도 후원금 세입은 230,000원

5) 헬스케어센터

(단위 : 원)

구분	세입	세출	잔액
예산액	492,561,000	492,561,000	0
결산액	274,345,925	248,633,835	25,712,090
집행률	56%	50%	

구분	2017년 반기평균	2018년 상반기	매출액 변화추이
헬스케어 매출액	239,624,273	267,551,240	
계	239,624,273	267,551,240	27,926,968

- 2018년 상반기 안마센터 상품권 집중 판매로 인해 매출액은 전년대비 11.7% 증가
 . 1-2월 상품권 판매액 120,517,000원(2,643장) 중 회수액은 72,310,200원(1,597장)으로 판매량 대비 60% 회수
 . 상품권 미회수액 48,206,800원(1,046장)
- 상반기 결산 잔액 2,500만원은 상품권 미회수액 4,821만원보다 약 2,249만원 부족함에 따라 수입대비 세출이 차지하는 비중이 높은 것으로 보여짐
 . 근로장애인 인건비, 임차료 등 고정비용 외 변동비용은 줄이고, 운영비에서 집행 가능한 보호고용사업비 재원 변경 모색 필요

[2018년 1월~6월 매출대비 집행률]

매출(세입) 계 (2018.01.01~2018.06.30)		267,551,240		
비용(세출) 계 (2018.01.01~2018.06.30)		248,633,835	매출대비 집행률	비고
인건비	직접인건비	154,388,792	57.7%	근로장애인 인건비 10명
	간접인건비	24,768,136	9.3%	지원인력 인건비 3명
관리운영비	운영비	11,223,960	4.2%	
	임차료	49,967,580	18.7%	1~3월 810호 3,080,000원 811호 3,300,000원 4~6월 810호 3,234,000원 (5%증가) 811호 3,300,000원 이자 약1,700,000원
시설비	소모품비	198,000	0.1%	
	기타운영비	7,276,597	2.7%	
	관리운영비	810,770	0.3%	수익금 중 1%내
매출(세입)-비용(세출)		18,917,405		
전년도이월금		6,768,000		
계		6,768,000		

6) 대체도서제작

구분	세입	세출	잔액
예산액	119,595,000	119,595,000	0
결산액	55,164,594	53,690,470	1,474,124
집행률	46%	45%	

- 대체도서제작사업은 학습지원센터로 부터 수입 입금 후 급여, 퇴직금, 사회보험 집행에 수입의 99% 지출
- 수입(-)지출에 대한 잔액이 감소함에 따라 하계휴가비, 간담회 비용 등의 지출에 차질이 발생할 것으로 보임
 - . 월고정수입 : 9,204,000원
 - . 월고정지출 : 9,160,000원
 - . 월잔액 : 44,000원

7) 피아노조율

구분	세입	세출	잔액
예산액	9,410,000	9,410,000	0
결산액	4,241,641	2,781,500	1,460,141
집행률	45%	30%	

- 피아노조율사업 수입 중 전년이월금을 제외한 실매출액은 1,902,575원으로 계획대비 수입이 낮게 나타남
- 수입 = 지출로 지출에 영향을 미치지 않음
- 주요지출항목 : 피아노조율 급여(수당), 부가가치세
- 전년도 이월금 2,339,066원