2026년도 Happy햇비 장애인보호작업장 2차 추경 예산 총칙

(2026.01.01. ~ 2026.12.31)

제1조(총칙)

① Happy햇비 장애인보호작업장 2026년도 2차 추경 예산서를 편성 후 사회복지법인 승가원 이사회 및 관할 시·구청에 보고한다.

② 재원에 따라 보호작업장 예산서를 작성한다.

③ Happy햇비 장애인보호작업장 2026년도 2차 추경 예산 총액과 주요내용은 다음과 같다.

(단위: 천원)

세입				세출			
구분	2026년도 1차 추경 예산(A)	2026년도 2차 추경 예산(B)	증,▲감 (B-A)	구분	2026년도 1차 추경 예산(A)	2026년도 2차 추경 예산(B)	증,▲감 (B-A)
총액	**900,441**	**891,812**	**-8,529**	**총액**	**900,441**	**891,812**	**-8,529**
사업수입	204,000	187,200	▲16,800	사무비	544,558	537,143	-7,415
보조금수입	481,295	483,723	2,428	재산조성비	45,483	43,520	-1,963
후원금수입	720	960	240	사업비	299,042	296,212	-2,830
전입금수입	106,000	117,000	11,000	잡지출	500	500	-
전년도이월금	82,406	82,406	-	예비비	10,858	14,537	3,679
잡수입	26,020	20,623	-5,397				

④ 2026년도 1차 추경 예산서 전체 총액은 900,441천원, 2026년도 2차 추경 예산서 전체 총액은 891,812천원으로 기존 예산 대비 8,529천원(약0.9%)감소하였다.

⑤ 세입내역을 살펴보면,

(1) 사업수입 187,200천원, 보조금수입 483,723천원, 후원금수입 960천원, 전입금 수입 117,000천원, 전년도 이월금 82,406천원, 잡수입 20,623천원이다.

(2) 세입 주요 증감 원인은

가) 사업수입 16,800천원(8.2%)감소

- 임가공 물량 감소 및 공공급식 납품량 감소로 인한 사업수입 감소분 반영

나) 보조금 수입 2,428천원(0.5%)증가
- 종사자 호봉 승급 및 기본급 상승, 사회보험요율 상승에 따른 인건비 상승분 반영

다) 후원금 240천원(33.3%) 증가 : 정기 후원자 증가로 인한 비지정 후원금 증가분 반영

라) 전입금 11,000천원(10.4%) 증가 : 고용장려금 확정에 따른 증가분 반영

마) 잡수입 5,397천원(20.7%) 감소
- 사회복무요원 미배정에 따른 급식수입 감소분 반영

⑥ 세출 내역을 살펴보면

1) 사무비 537,143천원, 재산조성비 43,520천원, 사업비 296,212천원, 잡지출 500천원, 예비비 14,537천원이다.

2) 세출 주요 증감 원인은
가) 사무비 7,415천원(1.4%)감소
- 종사자 호봉상승에 따른 종사자 인건비(기본급/제수당/퇴직적립금/사회보험) 증가분 반영
- 작업장 및 재배사 전기사용 감소로 인한 공공요금 감소분 반영
- 자동차 보험료 감소로 인한 제세공과금 감소분 반영

나) 재산조성비 1,963천원(4.3%)감소
- 4 재배사 판넬 공사 완료로 인한 시설비 감소분 반영
- 재배사 보수 공사에 따른 시설장비유지비 증가분 반영

다) 사업비 2,830천원(0.9%)감소
- 근로장애인 급여 및 훈련장애인 훈련수당 상승분, 사회보험 요율 증가에 따른 보호작업 사업비 증가분 반영
- 생산사업비 예산 조정에 따른 감소분 반영 : 건표고 선물세트 제작 예산 대비 지출 감소에 따른 예산 조정

라) 잡지출 변동없음

마) 예비비 3,679천원(33.9%)증가
- 보조금 반납금 발생에 따른 반납금 증가분 반영
- 예비비 추가 반영

제2조(내역) 세입•세출의 세부명세는 2026년도 2차 추경 예산서와 같다.

제3조(집행)

① 국가 또는 지방자치단체로부터 교부된 보조금 및 수익자부담 경비 등은 추가경정 예산의 성립이전이라도 보조금등의 사용목적에 부합될 경우 먼저 사용할 수 있으며, 이는 차기 추가경정예산에 반영하여야 한다.

② 예산 집행상 불가피한 이유로 전용을 하고자 할 때에는 "사회복지법인 및 사회복지시설 재무•회계규칙" 제16조(예산의전용) 항목에 따라 처리한다.

제4조(기타) 본 예산총칙에 명시되지 아니한 사항은 "사회복지법인 및 사회복지시설 재무•회계규칙"과 사회복지법인 승가원의 규정이 정하는 바에 따른다.