

맑고, 밝고,
훈훈하게



2024년 사업계획 및 예산(안)

2023년 11월



2024년 사업계획 및 예산(안) 목차

I. 시설 현황

1. 비전체계	10
2. 주요연혁	11
3. 시설현황	12

II. 시설 운영계획

1. 운영목표 및 전략	12
2. 운영계획	13

III. 시설 예산계획

1. 예산총칙	17
2. 예산총괄	17
3. 예산내역	17

IV. 평가계획

20

I. 시설현황

1. 비전체계

원 혼

맑고 밝고 훈훈하게

미 셴

안정적인 일자리로 경제적 자립을 지원하는 신나는 일터

직업능력이 낮은 장애인에게 직업적응능력, 직무기능 향상 훈련 등 직업재활훈련 프로그램을 제공하고, 보호가 가능한 조건에서 근로의 기회를 제공하며, 이에 상응하는 노동의 대가로 임금을 지급함으로써 직업을 통한 장애인의 자활·자립을 도모하는 역할을 수행한다.

비 전

장애인들에게 근로기회 제공을 통한 삶의 질 향상

장애 정도가 심한 장애인에게 근로 기회 제공을 통해 사회활동 참여 기회를 확대함으로써 소득보장과 삶의 질 향상에 기여하겠다는 의미를 담음.

핵심가치

공감, 소통, 인간존중, 열정

2. 주요연혁

2023년 (6년차)	10 출고지 비가림막 지원사업 선정(포스코퓨처엠, 포스코1%나눔재단) 10 2023년 포스코에너지 태양광 발전설비 지원사업 선정 03 문화예술지원사업 선정(한국문화예술교육진흥원) 03 광양시 우수평생학습프로그램 선정 02 2022년 사회복지시설평가 최우수등급(A) 기관선정
2022년 (5년차)	12 광양시장장애인직업재활시설 서산나래 운영 재위탁 선정(광양시) 11 2022년 사회복지시설평가 우수운영사례선정(중앙사회서비스원) 09 「22년 희망공간」지원사업 선정 (포스코1%나눔재단, 따뜻한 동행) 06 제과제빵체험 강사양성교육 사업 선정(포스코1%나눔재단, 여수광양항만공사) 03 광양시 우수평생학습프로그램 선정
2021년 (4년차)	12 중증장애인생산물 생산시설 재지정(보건복지부) 05 서산나래 제과제빵 체험장 운영 03 발달장애인 제과제빵사 양성교육 사업 선정(포스코 1% 나눔재단, 여수광양항만공사)
2020년 (3년차)	06 광양시 사회복지시설 차량지원사업(승합차) 선정(포스코 광양제철소, 전남사회복지공동모금회) 03 발달장애인 자조모임사업 선정(광양시) 02 원예치료사업 선정(광양시사랑나눔복지재단) 01 문화예술지원사업(한국장애인복지관협회)
2019년 (2년차)	12 사회복지현장실습기관 선정(보건복지부) 09 BF(장애물 없는 생활환경) 인증(보건복지부·국토교통부) 06 문화활동지원사업 '우리가 그려가는 세상' 선정(전남복지재단) 03 발달장애인 자조모임사업 선정(광양시) 03 장애인직업재활시설 경영컨설팅 지원사업 선정(한국표준협회) 01 서산나래 홈페이지(www.ssnr.or.kr) 개설
2018년 (1년차)	12 중증장애인생산물 생산시설 지정(보건복지부) 08 제과·제빵 생산품 판매개시 06 사회복지 자원봉사 관리센터 지정(전라남도사회복지협의회) 04 서산나래 개소식 01 서산나래 설치·운영 신고
2017년 (준비기)	11 사회복지법인 삼동회와 위·수탁 협약체결

3. 시설현황

3.1. 일반현황 : 대지 6,459㎡, 건물 497㎡, 본관 1층, 장애인, 노인, 아동, 임산부 등이 이용할 수 있도록 각종 편의시설 완비(BF인증 시설, 순회차량 운행)

3.2. 조직현황 : 총 6명(원장, 직업훈련교사 2명, 사무원 1명, 생산 및 판매관리기사 2명)

II. 2024년 시설 운영계획

1. 운영목표 및 전략

1.1. 운영목표

2024년 운영목표

연매출 2억 5천만원 달성, 장애인고용 확대

1.2. 주요 전략목표 및 목표치

전략목표	주요지표 및 목표치
장애인 인권존중	정기적인 인권교육, 고객의 욕구에 기반한 프로그램 운영(욕구반영율 80%)
전문적인 역량강화	직원교육관리 체계구축, 전문자격 취득
안정적인 수익창출	전문 생산 인력 양성, 제과제빵 체험장 증축(1건)
장애인의 자립지원	근로장애인 임금보장, 직업적 재능 키움을 위한 프로그램의 기회 제공

2. 운영계획

2.1. 조직구성원 주요역할

연번	직책	성명	주요업무
1	원장	박정은	전체 총괄, 서식, 규정, 지침 등의 제정 및 개정 결정, 지역연계 및 대외협력, 판매처 개발 등
2	직업훈련교사	정홍민	부 총괄, 인사·복무관리, 시설·재물관리, 직원교육 등
3	직업훈련교사	신정훈	직업상담및평가, 재활프로그램, 조사연구 등
4	사무원	김혜린	재무·회계 관리, 자원봉사·후원관리 등
5	생산및판매관리기사	신정호	제과·제빵생산관리, 품질관리 등
6	생산및판매관리기사	OOO	제과·제빵생산, 원부자재관리, 체험장 운영 등

2.2. 주요사업

연번	사업명	세부사업	담당	비고
1	직원교육	관내교육, 관외교육, 직원연수, 산업안전보건교육, 시설협회종사자연수, 신나는일터 문화만들기	정홍민	
2	취업지원사업	사업체개발, 직무분석, 취업알선, 사업체관리, 취업, 취업 후 적응지원	정홍민	
3	시설 및 재물관리	전기안전점검, 소방안전점검, 정수기관리, 방역관리, 자산취득, 재물조사, 시설개보수, 기타 시설장비유지관리, 차량이송서비스, 차량관리	정홍민	
4	인사·복무관리	인사관리, 복무관리, 직원고충처리, 종사자인권간담회, 인사위원회 운영, 운영위원회 운영, 기타 복리후생관리, 사회복무요원 관리	정홍민	
5	발달장애인재능 키움사업	재능키움숭만들기, 재능나눔데이	정홍민	
6	직업상담및평가	직업상담, 사례회의, 직업평가, 개별화계획, 부모교육 및 간담회	신정훈	
7	재활프로그램	직업적응훈련, 문제해결훈련, 직업평가, 직무기능향상훈련, 지역사회자원활용훈련	신정훈	
8	조사연구사업	운영계획수립, 사업평가, 만족도 및 욕구조사, 고객간담회, 실적보고, 사회복지현장실습 홍보(온라인, 오프라인, 기관견학, 홍보물제작)	신정훈	
9	장애인평생학습프로그램	텃드럼, 작은 음악회	신정훈	
10	지역연계사업	자원봉사자 모집 및 교육, 자원봉사자 배치 및 관리, 후원개발, 후원관리, 외부자원개발	김혜린	
11	재무·회계사업	예산 수립/신청, 정산/결산, 예산/결산 공고, 기타재무회계관리, 문서관리	김혜린	
12	제과제빵	제과·제빵, 원부자재관리, 생산관리, 품질관리, 제과제빵 체험장 운영	신정호, OOO	

2.3. 세부사업

(단위:명,건,천원)

연번	사업명	사업목적	사업대상	세부사업명	산출목표			예산	
					실인원	건횟수	연인원	세입	세출
1	직원교육	관내교육, 관외교육, 직원연수, 산업안전보건교육, 시설협회종사자연수 등 직무수행에 필요한 다양한 교육을 통해 직원의 역량강화에 기여하고자 함.	종사자 및 근로장애인	관내교육	21	10	210		3,000
				관외교육	6	20	20		
				직원연수	6	2	12		
				해외연수	1	1	1		
				산업안전보건교육	20	8	160		
				시설협회종사자연수	6	1	6		
				신나는 일터 문화조성	21	4	84		
2	취업지원사업	장애인의 욕구와 직업능력에 맞는 직무를 개발하고 알선을 통해 취업기회를 확대하며, 지속적인 사후관리로 직업생활유지를 지원하고자 함.	훈련 및 근로장애인, 취업장애인	사업체개발		2			320
				직무분석		2			
				사업체관리	3	2	6		
				취업알선	2	2	2		
				취업	1	1	1		
				취업 후 적응지원	4	2	8		
3	시설 및 재물관리	시설 및 재물의 체계적인 관리를 통해 시설의 활용도와 효용가치를 높이고, 시설안전관리 기준에 적합한 관리를 통해 안전한 시설 이용이 가능하도록 하고자 함.	시설, 이용고객 등	전기안전점검		12			45,680
				소방안전점검		13			
				정수기관리		4			
				방역관리		12			
				자산취득		12			
				재물조사		1			
				시설개보수		4			
				기타시설장비유지관리		12			
				차량이송서비스	20	180	3,600		
				차량관리		245			
4	장애인 평생교육사업	문화예술활동을 통해 심리적·정신적으로 풍요로운 삶을 살 수 있게 하고, 나아가 자신을 표현하고 사회와 소통하며 자기실현을 해나가는 기회를 제공하고자함.	서산나래 이용고객 20명	텅드럼교육	20	30	300	5,000	5,000
				전시회	20	1	20		

(단위: 명, 건, 천원)

연번	사업명	사업목적	사업대상	세부사업명	산출목표			예산	
					실인원	건횟수	연인원	세입	세출
5	인사·복무관리	직원에 대한 공정하고 효율적인 인사 처리 및 복무관리를 통해 종사자의 처우향상 및 복무만족도를 높이고자 함.	시설 종사자 및 근로장애인 등	인사관리		20		-	9,582
				복무관리		16			
				직원고충처리		4			
				종사자인권간담회	6	2	12		
				인사위원회 운영	5	4	12		
				운영위원회 운영	7	4	28		
				기타 복리후생관리		12			
				사회복무요원관리	2	246	492		
6	직업상담및평가	직업상담 및 평가를 통해 직업재활서비스 욕구를 가진 장애인에게 다양한 정보제공 및 적절한 방향을 제시하여 개별화된 서비스제공과 효율적인 사례관리를 도모하고자 함.	이용 욕구가 있는 등록 장애인, 훈련 및 근로장애인, 보호자	직업상담	25	50	50	-	540
				사례회의	25	25	25		
				직업평가	2	2	2		
				부모교육 및 간담회	20	2	40		
				개별화계획	25	25	25		
7	재활프로그램	재활 욕구가 있는 근로장애인에게 다양한 재활프로그램을 제공하여, 일상생활능력 및 직무 기능을 향상시켜 안정적인 고용 유지를 도모하고자 함	훈련 및 근로장애인 20명	직업적응훈련	20	48	960	-	4,700
				문제해결훈련	20	24	480		
				직무기능향상훈련	20	192	1,920		
				지역사회 자원활용훈련	20	48	960		
				자조모임	20	12	240		
				특별활동	20	2	40		
				직업평가	20	20	20		
8	발달장애인 재능키움사업	장애인의 다양하고 전문적인 재능 키움 과정을(직업기능 향상) 통해 전문적 직업기술 확보 및 직업역량을 강화하고 취업 성공의 기반 제공하고자함.	발달장애인 20명, 지역주민 2,000명	재능키움숲만들기	20	160	1,600	70,000	70,000
				재능나눔데이	2,000	5	2,000		

(단위: 명, 건, 천원)

연번	사업명	사업목적	사업대상	세부사업명	산출목표			예산	
					실인원	건횟수	연인원	세입	세출
9	조사연구사업	시설운영과 사업 전반의 준비, 실행, 평가를 진행하고 만족도 및 욕구를 조사·분석하여 운영계획에 반영함으로써 발전적인 운영방안을 모색하고자 함.	시설 이용고객 및 보호자, 직원, 지역주민 등	운영계획수립		12		-	84
				사업평가	7	4	28		
				만족도 및 욕구조사	100	100	100		
				고객간담회	20	2	40		
				실적보고		2			
				홍보_온라인		48			
				홍보_오프라인	400	4	400		
				홍보_기관견학	100	10	100		
				홍보_홍보물제작		400			
10	제과제빵	제과·제빵 생산과정에 필요한 위생, 청결, 작업공정의 흐름 파악 및 독립적인 수행, 개인별 작업기술을 통해 제품의 생산성을 안정시키고 나아가 수익창출을 통한 경제적 자립을 지원하고자 함.	근로장애인 14명, 제빵장 이용고객	제과·제빵	14	246	3,444	250,000	111,300
				원부자재관리		12			
				생산관리		252			
				품질관리		2			
				체험장운영	1,500	100	1,500		
11	지역연계사업	지역사회 인적·물적자원 개발을 통해 지역주민의 사회참여 기회를 제공하고, 외부자원 확보로 프로그램 및 사업운영의 질을 높이고자 함.	자원봉사자, 후원자, 지역주민 등	자원봉사자 모집·교육	20	20	20	25,000	2,525
				자원봉사자 배치·실적 등록	20	40	40		
				자원봉사자 관리	15	4	60		
				후원개발	30	30	30		
				후원관리	150	12	1,800		
				외부자원 개발		2			
12	재무·회계관리	사회복지법인 및 사회복지시설 재무회계규칙 등에 의거하여 명확성, 공정성, 투명성을 기반으로 합리적이고 투명한 운영을 기하고자 함.	시설 전체 사업 회계	예산_수립/신청		2		-	-
				정산/결산		8			
				예산·결산 공고		5			
				급여관리		4			
				기타재무회계관리		12			
				문서관리		12			

Ⅲ. 2024년 사업 예산(안)

1. 예산총칙 : 2024년 세입세출예산총액은 **900,111천원**으로 2023년 823,783천원 대비 **76,327천원(9.3%)**이 증가함.

2. 예산총괄

2.1. 세입 예산총괄

(단위 : 원)

예산항목	2023년예산(A)	2024년예산(B)	증감		내용설명
			증감액 (C=B-A)	증감비율 (C/A)	
계	823,783,884	900,111,000	76,327,116	9.2	
사업수입	236,000,000	250,000,000	14,000,000	5.9	- 제과제빵수입 15,000,000원 증가(6.4%), 이용료수입 1,000,000원 감소(△100.0%)
과년도수입	-	-	-	-	-해당사항 없음
보조금수입	352,554,000	405,886,000	53,332,000	15.1	<ul style="list-style-type: none"> • 보조금 현황 -국고보조금 : 7,200원 증가(체험활동 꾸러미)(2.0%) -시도보조금 : 10,537,080원 증가(16.9%) -시군구보조금 : 47,287,720원 증가(16.9%) ※중사자 1명 충원에 따른 예산 반영 -기타보조금: 4,500,000원 감소(△47.4%) -특별수당 : 6,480,000원(6명, 1인/1월 90,000원, '23년과 동일)
후원금수입	44,600,000	95,000,000	50,400,000	113.0	<ul style="list-style-type: none"> -지정후원금 51,000,000원 증가(175.9%), 비지정후원금 600,000원 감소(3.8%) -발달장애인재능키움사업(70,000,000원) : 사업기간 24. 1. ~ 24. 12.
법인전입금	10,000,000	10,000,000	-	-	-약정금액 10,000,000원(100%)
전년도이월금	180,418,884	139,000,000	△41,418,884	△22.95	-전년도이월금 37,727,363원 증가(40.0%), 전년도이월금(후원금) 79,146,247원 감소(91.9%)
잡수입	211,000	225,000	14,000	6.6	-예금이자 수입 등 14,000원 증가(6.6%)

2.2. 세출 예산총괄

(단위 : 원)

예산항목	2023년예산(A)	2024년예산(B)	증감		내용설명
			증감액 (C=B-A)	증감비율 (C/A)	
계	823,783,884	900,111,000	76,327,116	9.3	
인건비	439,184,100	545,310,000	106,125,900	24.2	- 기본급 : 2023년 장애인직업재활시설 인건비 가이드라인 기준 ※향후 2024년 인건비 가이드라인 공지 시 추경을 통해 반영 - 시간외수당 : 직원 1인당 월 20시간 기준('23년과 동일) - 가족수당, 명절휴가비 : 보건복지부 기준 ('23년과 동일) - 종사자특별수당 : 전라남도 기준 ('23년과 동일) ※종사자 1명 충원에 따른 예산 반영
업무추진비	8,120,000	8,432,000	312,000	3.8	-회의비 312,000원 증가(33.9%)
운영비	72,552,100	66,670,000	△5,882,100	△8.1	-여비 5,178,200원 감소(△59%), 공공요금 526,100원 증가(2.3%), 제세공과금 130,000원 감소(△2%), 차량비 1,300,000원 증가(10.6%), 기타운영비 2,400,000원 감소(△100%)
시설비	102,822,482	77,080,000	△25,742,482	△25.0	-시설비 22,219,682원 감소(△33.1%), 자산취득비 3,642,800원 감소(△12.7%), 시설장비유지비 120,000원 증가(1.7%)
운영비 (직업재활비)	109,300,000	111,300,000	2,000,000	1.8	-직업재활비 2,000,000원 증가(1.8%)
사업비	90,178,624	91,169,000	990,376	1.1	- 직업재활사업비 6,640,000원 감소(△54.4%), 조사연구사업비 2,916,000원 감소(△48.6%), 지역연계사업비 1,275,000원 감소(△33.6%), 후원사업비 5,000,000원 증가(100%), 외부공모사업비 6,821,376원 증가(10%)
과년도지출	-	-	-	-	-해당사항 없음
잡지출/예비비	1,626,578	150,000	△1,476,578	△90.7	-잡지출 102,740원 감소(△50.7%), 반환금 1,373,838원 감소(△96.5%)

2. 2024년 사업수입금 사용계획(안)-생산 필요경비 포함

(단위 : 원)

사업(회계)구분	수입		지출		비고
	항목	금액	항목	금액	
서산나래	제과제빵 사업수입	250,000,000	근로자 기본급	138,000,000	근로자 인건비
			제수당	12,000,000	
			퇴직금 및 퇴직적립금	11,777,000	
			사회보험부담비용	13,717,000	
			직원지원	8,350,000	
			기관운영비	3,600,000	운영비
	사업수입 전년도 이월금	130,000,000	직책보조비	3,600,000	
			회의비	1,232,000	
			공공요금	5,200,000	
			제세공과금	470,000	
			차량비	7,925,000	차량 운행 및 관리
			시설비	40,000,000	시설 리모델링 등
			자산취득비	19,789,000	비품구입비_작업테이블외
			시설장비유지비	5,040,000	시설장비유지 및 관리
			제과제빵사업	106,300,000	생산 필요경비(재료비 외)
			직원교육	3,000,000	직원교육비
계		380,000,000		380,000,000	

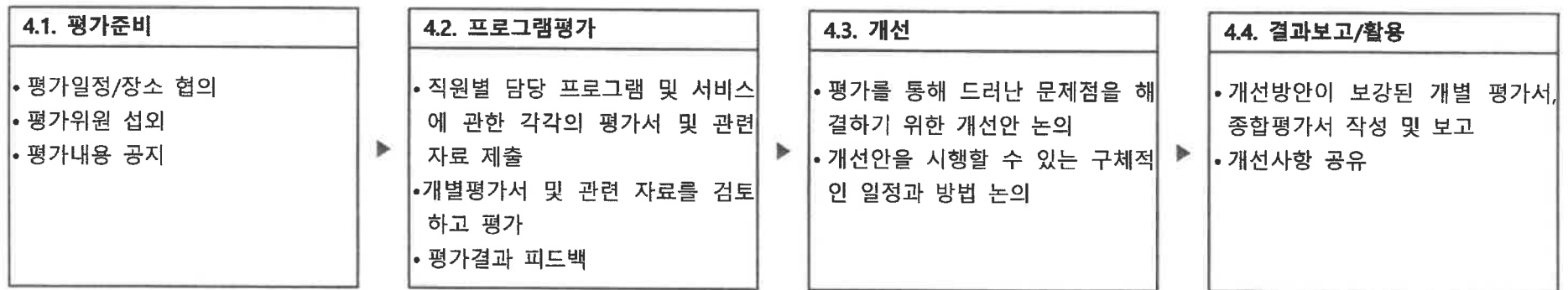
IV. 평가계획

1. **평가목적** : 시설운영의 제반사항을 점검하고 개선하여 운영의 전문성을 기하고, 운영성과를 높이고자 함.

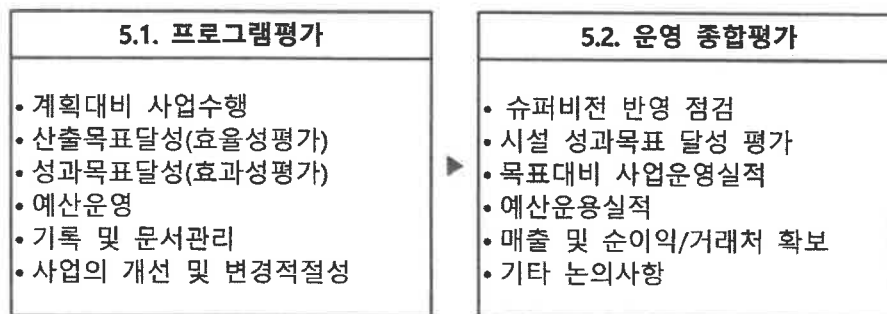
2. **평가위원** : 원장, 종사자로 하되, 경우에 따라 이용자 대표, 외부전문가 참여 가능

3. **평가지기 및 횟수** : 매분기 1회 (4월, 7월, 10월, 12월)

4. 평가방법



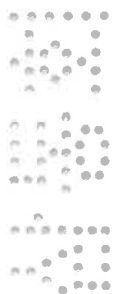
5. 평가항목





2024년 예산(안)

2023년 11월



2024년 예산(안)

목 차

1. 예산총칙	3
2. 예산총괄	4
2.1. 세입세출 총괄	4
3. 예산내역	5
별첨1. 2024년 사업수입금 사용계획(안)	13
별첨2. 서산나래 종사자 보수일람표	14



Ⅲ. 시설 예산계획

1. 예산총칙

제 1조 광양시장장애인직업재활시설 서산나래(이하 "시설"이라 한다.) 2024년 예산은 다음과 같다.

제 2조 세입·세출예산총액은 900,111,000원으로 한다.

제 3조 세입·세출 주요재원은 다음과 같다.

1. 세입의 주요재원은 사업수입 250,000,000원, 보조금수입 405,886,000원, 후원금수입 95,000,000원, 법인전입금 10,000,000원, 이월금 139,000,000원, 잡수입 225,000원이다.
2. 세출의 주요재원은 인건비 545,310,000원, 업무추진비 8,432,000원, 운영비 66,670,000원, 시설비 77,080,000원, 운영비(직업재활) 111,300,000원, 사업비 91,169,000원, 잡지출 100,000원, 예비비및기타 50,000원이다.

제 4조 본 예산의 집행은 예산회계법, 보조금의 예산 및 관리에 관한 법률, 사회복지법인 및 사회복지시설 재무회계규칙, 서산나래 회계규정 등 관계 규정을 준용하여야 하며, 세출예산의 변경이 요구되는 경우 본 예산 항목간에 다음과 같이 전용하여 집행 할 수 있다.

1. 원장은 관·항·목간의 예산을 전용할 수 있다. 다만, 관간 전용 또는 동일 관내의 항간 전용을 하려면 운영위원회에 보고한 후 법인 이사회의 의결을 거쳐야 한다.
2. 제1호에도 불구하고 예산총칙에서 전용을 제한하고 있거나 이사회 및 시설 예산심의과정에서 삭감한 관·항·목으로는 전용하여서는 아니 된다.
3. 제1호에 따라 관·항 간 예산을 전용한 경우에는 관할 시장·군수·구청장에게 결산보고서를 제출할 때 과목 전용조서를 첨부 하여야 한다.

제 5조 예비비는 그 사용목적과 금액을 명시한 "예비비사용조서"를 작성하여 법인대표이사의 승인을 받은 후 집행한다.

2. 예산총괄

2.1. 세입세출 예산총괄

2.2. 사업기간 : 2024년 1월 1일~2024년 12월 31일

(단위 : 원)

세 입				세 출			
항 목	2023년 예산 (A)	2024년 예산 (B)	증감 (B-A)	항목	2023년 예산 (A)	2024년 예산 (B)	증감 (B-A)
계	823,783,884	900,111,000	76,327,116	계	823,783,884	900,111,000	76,327,116
사업수입	236,000,000	250,000,000	14,000,000	인건비	439,184,100	545,310,000	106,125,900
과년도수입	-	-	-	업무추진비	8,120,000	8,432,000	312,000
보조금수입	352,554,000	405,886,000	53,332,000	운영비	72,552,100	66,670,000	△5,882,100
후원금수입	44,600,000	95,000,000	50,400,000	시설비	102,822,482	77,080,000	△25,742,482
차입금	-	-	-	운영비(직업재활)	109,300,000	111,300,000	2,000,000
전입금	10,000,000	10,000,000	-	사업비	90,178,624	91,169,000	990,376
이월금	180,418,884	139,000,000	△41,418,884	과년도지출	-	-	-
잡수입	211,000	225,000	14,000	상환금	-	-	-
				잡지출/예비비	1,626,578	150,000	△1,476,578

3. 예산내역

서산나래 2024년도 세입예산

• 회계구분 : (일반회계)서산나래

• 예산구분 : 본예산

(단위:원)

관	항	목	2023년 예산(A)	2024년 예산(B)	증감		산출기초 (단위:원)	
					금액(C=B-A)	비율(C/A)		
총 계			823,783,884	900,111,000	76,327,116	9.3%		
사업수입			236,000,000	250,000,000	14,000,000	5.9%		
	사업수입		236,000,000	250,000,000	14,000,000	5.9%		
		제과제빵수입	235,000,000	250,000,000	15,000,000	6.4%		
							•제과제빵 수입	250,000,000원
							-제과-제빵 수입	250,000,000원 x 1 년 = 250,000,000원
		이용료수입	1,000,000	-	△1,000,000	△100.0%		
						•이용료수입	0원	
						-사회복지현장실습비	0원 x 0 명 = 0원	
보조금 수입			352,554,000	405,886,000	53,332,000	15.1%		
	보조금수입		352,554,000	405,886,000	53,332,000	15.1%		
		국고보조금수입	352,800	360,000	7,200	2.0%		
							•국고보조금수입	360,000원
						-체험활동 꾸러미지원사업	360,000원 x 1 년 = 360,000원	
	시도보조금수입	62,292,000	72,829,080	10,537,080	16.9%			
						•시도보조금수입	72,829,080원	
						-운영비	70,885,080원 x 1 년 = 70,885,080원	
						-종사자특별수당	1,944,000원 x 1 년 = 1,944,000원	
	시군구보조금수입	280,409,200	327,696,920	47,287,720	16.9%			
						•광양시보조금수입	327,696,920원	
						-운영비	322,920,920원 x 1 년 = 322,920,920원	
						-종사자특별수당	4,536,000원 x 1 년 = 4,536,000원	
						-체험활동 꾸러미지원사업	240,000원 x 1 년 = 240,000원	
	기타보조금수입	9,500,000	5,000,000	△4,500,000	△47.4%			
						•기타보조금수입	5,000,000원	
						-장애인평생학습사업	5,000,000원 x 1 년 = 5,000,000원	
						-문화활동지원사업	0원 x 1 년 = 0원	
후원금수입			44,600,000	95,000,000	50,400,000	113.0%		
	후원금수입		44,600,000	95,000,000	50,400,000	113.0%		
		지정후원금	29,000,000	80,000,000	51,000,000	175.9%		

• 예산구분 : 본예산

(단위:원)

관	항	목	2023년 예산(A)	2024년 예산(B)	증감		산출기초 (단위:원)
					금액(C=B-A)	비율(C/A)	
							•지정후원금 80,000,000원 -지정후원금 10,000,000원 x 1 년 = 10,000,000원 -포스코1%나눔재단(발달장애인재능키움사업) 40,000,000원 x 1 년 = 40,000,000원 -여수광양항만공사(발달장애인재능키움사업) 30,000,000원 x 1 년 = 30,000,000원
		비지정후원금	15,600,000	15,000,000	△600,000	△3.8%	•비지정후원금 15,000,000원 -비지정후원금 15,000,000원 x 1 년 = 15,000,000원
전입금			10,000,000	10,000,000	-	-	
	전입금		10,000,000	10,000,000	-	-	
		법인전입금	-	-	-	-	•법인전입금 0원 -법인전입금 0원 x 0 회 = 0원
		법인전입금(후원금)	10,000,000	10,000,000	-	-	•법인전입금(후원금) 10,000,000원 -법인전입금(후원금) 5,000,000원 x 2 회 = 10,000,000원
이월금			180,418,884	139,000,000	△41,418,884	△23.0%	
	이월금		180,418,884	139,000,000	△41,418,884	△23.0%	
		전년도이월금	94,272,637	132,000,000	37,727,363	40.0%	•전년도이월금 132,000,000원 -사업수입 이월금 130,000,000원 x 1 년 = 130,000,000원 -자부담(일자리안정자금 외) 이월금 2,000,000원 x 1 년 = 2,000,000원
		전년도이월금(후원금)	86,146,247	7,000,000	△79,146,247	△91.9%	•전년도이월금(후원금) 7,000,000원 -전년도이월금(후원금) 7,000,000원 x 1 년 = 7,000,000원
잡수입			211,000	225,000	14,000	6.6%	
	잡수입		211,000	225,000	14,000	6.6%	
		기타예금이자수입	41,000	55,000	14,000	-	•예금이자수입 55,000원 -예금이자수입 40,000원 x 1 년 = 40,000원 -예금이자수입(발달장애인재능키움사업) 10,000원 x 1 년 = 10,000원 -예금이자수입(장애인평생학습사업) 5,000원 x 1 년 = 5,000원
		기타잡수입	170,000	170,000	-	-	•기타잡수입 170,000원 -기타잡수입 170,000원 x 1 년 = 170,000원

서산나래 2024년 세출예산

• 회계구분 : (일반회계)서산나래

• 예산구분 : 본예산

(단위:원)

관	항	목	2023년 예산(A)	2024년 예산(B)	증감		산출기초 (단위:원)
					금액(C=B-A)	비율(C/A)	
총 계			823,783,884	900,111,000	76,327,116	9.3%	
사무비			519,856,200	620,412,000	100,555,800	19.3%	
	인건비		439,184,100	545,310,000	106,125,900	24.2%	
		급여	301,188,000	370,717,000	69,529,000	23.1%	
							•종사자기본급 232,717,000원 -시설장 56,248,000원 x 1 년 = 56,248,000원 -직업훈련교사1 46,028,000원 x 1 년 = 46,028,000원 -직업훈련교사2 35,927,000원 x 1 년 = 35,927,000원 -사무원 26,600,000원 x 1 년 = 26,600,000원 -생산및판매관리기사1 39,294,000원 x 1 년 = 39,294,000원 -생산및판매관리기사2 28,620,000원 x 1 년 = 28,620,000원 •근로자기본급 138,000,000원 -근로자기본급(15명) 138,000,000원 x 1 년 = 138,000,000원
		일용잡급	2,000,000	0	△2,000,000	△100.0%	
							•일용잡급 0원 -일용잡급 - x 1 년 = 0원
		제수당	63,458,100	81,548,000	18,089,900	28.5%	
							•명절휴가비 32,210,000원 -시설장 5,625,000원 x 1 년 = 5,625,000원 -직업훈련교사1 4,564,000원 x 1 년 = 4,564,000원 -직업훈련교사2 3,561,000원 x 1 년 = 3,561,000원 -사무원 2,649,000원 x 1 년 = 2,649,000원 -생산및판매관리기사1 3,949,000원 x 1 년 = 3,949,000원 -생산및판매관리기사2 2,862,000원 x 1 년 = 2,862,000원 -근로자 300,000원 x 30 명(15명*2회) = 9,000,000원 •가족수당 5,520,000원 -시설장 3,000,000원 x 1 년 = 3,000,000원 -직업훈련교사1 0원 x 1 년 = 0원 -직업훈련교사2 0원 x 1 년 = 0원 -사무원 840,000원 x 1 년 = 840,000원 -생산및판매관리기사1 1,680,000원 x 1 년 = 1,680,000원 -생산및판매관리기사2 0원 x 1 년 = 0원 •종사자특별수당 6,480,000원 -시설장 90,000원 x 12 개월 = 1,080,000원

관	항	목	2023년 예산(A)	2024년 예산(B)	증감		산출기초 (단위:월)
					금액(C=B-A)	비율(C/A)	
							-직업훈련교사1 90,000원 x 12 개월 = 1,080,000원
							-직업훈련교사2 90,000원 x 12 개월 = 1,080,000원
							-사무원 90,000원 x 12 개월 = 1,080,000원
							-생산및판매관리기사1 90,000원 x 12 개월 = 1,080,000원
							-생산및판매관리기사2 90,000원 x 12 개월 = 1,080,000원
							•시간외수당 37,338,000원
							-종사자시간외수당 34,338,000원 x 1 년 = 34,338,000원
							-근로자시간외수당 3,000,000원 x 1 년 = 3,000,000원
		퇴직금 및 퇴직적립	30,846,000	36,968,000	6,122,000	19.8%	
							•퇴직적립금 36,968,000원
							-종사자퇴직적립금 25,191,000원 x 1 년 = 25,191,000원
							-근로자퇴직적립금 11,777,000원 x 1 년 = 11,777,000원
		사회보험부담비용	37,652,000	47,727,000	10,075,000	26.8%	
							•건강보험료 17,746,000원
							-종사자 건강/요양보험료 12,094,000원 x 1 년 = 12,094,000원
							-근로자 건강/요양보험료 5,652,000원 x 1 년 = 5,652,000원
							•국민연금 19,965,000원
							-종사자 국민연금 13,605,000원 x 1 년 = 13,605,000원
							-근로자 국민연금 6,360,000원 x 1 년 = 6,360,000원
							•고용보험 3,327,000원
							-종사자 고용보험 2,055,000원 x 1 년 = 2,055,000원
							-근로자고용보험 1,272,000원 x 1 년 = 1,272,000원
							•산재보험 6,689,000원
							-종사자 산재보험 4,131,000원 x 1 년 = 4,131,000원
							-근로자 산재보험 2,558,000원 x 1 년 = 2,558,000원
		기타후생경비	4,040,000	8,350,000	4,310,000	106.7%	
							•직원지원 8,350,000원
							-경조사지원 50,000원 x 21 명 = 1,050,000원
							-직원포상 1,000,000원 x 1 년 = 1,000,000원
							-동아리활동 지원비 100,000원 x 21 명 = 2,100,000원
							-예방접종증지원 40,000원 x 21 명 = 840,000원
							-직원피복비 100,000원 x 21 명 = 2,100,000원
					-직원명절지원 30,000원 x 42 회(21명*2회) = 1,260,000원		
업무추진비	8,120,000	8,432,000	312,000	3.8%			

관	항	목	2023년 예산(A)	2024년 예산(B)	증감		산출기초 (단위:월)
					금액(C=B-A)	비율(C/A)	
	운영비	기관운영비	3,600,000	3,600,000	-	-	
							•기관운영비 3,600,000원
							-기관운영비 300,000원 x 12 월 = 3,600,000원
		직책보조비	3,600,000	3,600,000	-	-	
							•직책보조비 3,600,000원
							-원장 300,000원 x 12 회 = 3,600,000원
		회의비	920,000	1,232,000	312,000	33.9%	
							•회의비 1,232,000원
							-운영위원회_회의참석비 70,000원 x 16 회(4명*4분기) = 1,120,000원
							-운영위원회_간식비 4,000원 x 28 회(7명*4회) = 112,000원
		운영비	72,552,100	66,670,000	△5,882,100	△8.1%	
		여비	8,778,200	3,600,000	△5,178,200	△59.0%	
							•여비 3,600,000원
							-교육 및 출장여비 300,000원 x 12 월 = 3,600,000원
		수용비및수수료	20,000,000	20,000,000	-	-	
							•수용비및수수료 20,000,000원
							-사무용품및소모품구입비 180,000원 x 12 월 = 2,160,000원
							-경비용역비 140,000원 x 12 월 = 1,680,000원
							-기타제비용 200,000원 x 12 월 = 2,400,000원
							-수수료 250,000원 x 12 월 = 3,000,000원
							-청소용품구입 250,000원 x 4 분기 = 1,000,000원
							-소규모수선비 1,860,000원 x 1 년 = 1,860,000원
							-인쇄비(홍보물, 현수막 등) 4,000,000원 x 1 년 = 4,000,000원
							-홈페이지_관리유지비 700,000원 x 1 년 = 700,000원
							-기장수수료 600,000원 x 1 회 = 600,000원
							-전기안전점검비 2,000,000원 x 1 년 = 2,000,000원
							-정수기 관리비(2대) 50,000원 x 12 월 = 600,000원
		공공요금	22,673,900	23,200,000	526,100	2.3%	
							•공공요금 23,200,000원
							-전기요금 1,500,000원 x 12 월 = 18,000,000원
							-인터넷 및 전화요금 200,000원 x 12 월 = 2,400,000원
							-상하수도요금 200,000원 x 12 월 = 2,400,000원
							-우편료 및 기타 공공요금 400,000원 x 1 년 = 400,000원
		제세공과금	6,400,000	6,270,000	△130,000	△2.0%	
							•제세공과금 6,270,000원
							-한국장애인직업재활협회비 80,000원 x 12 월 = 960,000원
							-전남장애인직업재활협회비 70,000원 x 12 월 = 840,000원

관	항	목	2023년 예산(A)	2024년 예산(B)	증감		산출기초 (단위:원)		
					금액(C=B-A)	비율(C/A)			
							-한국소방안전협회비 50,000원 x 1 년 = 50,000원 -자동차보험료 3,000,000원 x 1 년(3대) = 3,000,000원 -자동차세 300,000원 x 1 년(3대) = 300,000원 -재정보증가입비 30,000원 x 4 명 = 120,000원 -배상책임보험료(화재, 생산물)외 1,000,000원 x 1 년 = 1,000,000원		
		차량비	12,300,000	13,600,000	1,300,000	10.6%			
							•승합/탈차 13,600,000원 -유류비 800,000원 x 12 월(3대) = 9,600,000원 -정비비 3,000,000원 x 1 년(3대) = 3,000,000원 -세차비 1,000,000원 x 1 년(3대) = 1,000,000원		
		기타운영비	2,400,000	-	△2,400,000	△100.0%			
							•기타운영비 0원 -직원피복비 등 0원 x 1 년 = 0원		
		재산조성비			102,822,482	77,080,000	△25,742,482	△25.0%	
			시설비		102,822,482	77,080,000	△25,742,482	△25.0%	
				시설비	67,219,682	45,000,000	△22,219,682	△33.1%	
				자산취득비					•시설비 45,000,000원 -시설 리모델링 등 45,000,000원 x 1 년 = 45,000,000원
									•자산취득비 25,000,000원 -비품구입비_작업테이블 외 25,000,000원 x 1 년 = 25,000,000원
시설장비유지비	6,960,000			7,080,000	120,000	1.7%	•시설장비유지비 7,080,000원 -방역관리 170,000원 x 12 월 = 2,040,000원 -기타시설장비유지및관리 420,000원 x 12 월 = 5,040,000원		
사업비			199,478,624	202,469,000	2,990,376	1.5%			
	운영비			109,300,000	111,300,000	2,000,000	1.8%		
			직업재활비	109,300,000	111,300,000	2,000,000	1.8%		
							•재과제행사업 111,300,000원 -재료구입비(밀가루 외) 82,000,000원 x 1 년 = 82,000,000원 -포장지제작 및 구입비(박스 등) 6,000,000원 x 4 회 = 24,000,000원 -자가품질검사비 400,000원 x 2 회 = 800,000원 -기타물품구입비(청소도구 및 소도구 외) 100,000원 x 12 월 = 1,200,000원 -택배발송비 150,000원 x 12 월 = 1,800,000원 -위생근무복 외 1,500,000원 x 1 회 = 1,500,000원		

관	항	목	2023년 예산(A)	2024년 예산(B)	증감		산출기초 (단위:원)
					금액(C=B-A)	비율(C/A)	
	사업비		90,178,624	91,169,000	990,376	1.1%	
		직업재활사업비	12,200,000	5,560,000	△6,640,000	△54.4%	
							•직업상담및평가 540,000원
							-부모교육 및 간담회_식사비 8,000원 x 40 명(20명*2회) = 320,000원
							-부모교육 및 간담회_간식비 3,000원 x 40 명(20명*2회) = 120,000원
							-부모교육 및 간담회_감사비 100,000원 x 1 회 = 100,000원
							•재활프로그램사업 = 4,700,000원
							-직업적응훈련_훈련진행비 20,000원 x 40 회(20명*4회) = 800,000원
							-문제해결훈련_감사비 200,000원 x 2 회 = 400,000원
							-직무기능향상훈련_훈련물품 100,000원 x 4 회 = 400,000원
							-지역사회 자원활용훈련_이용비(영화,식당) 10,000원 x 80 회(20명*4회) = 800,000원
							-특별활동_진행비 250,000원 x 2 회 = 500,000원
							-자조모임_활동비 10,000원 x 120 회(20명*6회) = 1,200,000원
							-체험꾸러미 지원사업 30,000원 x 20 명 = 600,000원
							•취업지원사업 320,000원
							-사업체개발_방문물품 20,000원 x 2 회 = 40,000원
							-사업체관리_관리물품 20,000원 x 4 회 = 80,000원
							-취업후적응지원_취업자 나들이 100,000원 x 2 회 = 200,000원
	조사연구사업비		6,000,000	3,084,000	△2,916,000	△48.6%	
							•조사연구사업 84,000원
							-정기운영평가_진행비 3,000원 x 28 회(7명*4회) = 84,000원
							•직원교육 3,000,000원
							-관내교육_제반경비 500,000원 x 1 년 = 500,000원
							-신나는일터 문화조성_진행비 2,500,000원 x 1 년 = 2,500,000원
	지역연계사업비		3,800,000	2,525,000	△1,275,000	△33.6%	
							•지역연계사업비 2,525,000원
							-자원봉사자배치_간식비 1,500원 x 20 명 = 30,000원
							-자원봉사관리_감사서신발송 1,000원 x 20 명 = 20,000원
							-후원자관리_감사서신 및 선물발송 4,000원 x 300 명(150명*2회) = 1,200,000원
							-후원자관리_감사선물제작 8,500원 x 150 명 = 1,275,000원
	후원사업비		-	5,000,000	5,000,000	-	
							•후원사업비 5,000,000원
							-후원사업비 5,000,000원 x 1 회 = 5,000,000원
	사업비		68,178,624	75,000,000	6,821,376	10.0%	
							•장애인평생학습사업비 5,000,000원
							-장애인평생학습사업비 5,000,000원 x 1 년 = 5,000,000원

관	항	부	2023년 예산(A)	2024년 예산(B)	증감		산출기초 (단위:원)
					금액(C=B-A)	비율(C/A)	
							•발달장애인재능키움사업비 70,000,000원 -발달장애인재능키움사업비 70,000,000원 x 1 년 = 70,000,000원 •문화활동지원사업비 0원 -문화예술프로그램사업비 0원 x 1 년 = 0원 •제과제빵 체험 전문강사 양성사업비 0원 -제과제빵 체험 전문강사 양성사업비 0원 x 1 년 = 0원
잡지출			202,740	100,000	△102,740	△50.7%	
	잡지출		202,740	100,000	△102,740	△50.7%	
		잡지출	202,740	100,000	△102,740	△50.7%	
							•잡지출 100,000원 -잡지출 100,000원 x 1 년 = 100,000원
예비비 및 기타			1,423,838	50,000	△1,373,838	△96.5%	
	예비비 및 기타		1,423,838	50,000	△1,373,838	△96.5%	
		예비비	-	-	-	-	
							•예비비 0원 -예비비 0원 x 1 년 = 0원
		반환금	1,423,838	50,000	△1,373,838	△96.5%	
							•반환금 50,000원 -반환금 50,000원 x 1 년 = 50,000원



별첨. 2024년 사업수입금 사용계획(안)_생산 필요경비 포함

(단위: 원)

사업(회계)구분	수입		지출		비고
	항목	금액	항목	금액	
서산나래	제과제빵 사업수입	250,000,000	근로자 기본급	138,000,000	근로자 인건비
			제수당	12,000,000	
			퇴직금 및 퇴직적립금	11,777,000	
			사회보험부담비용	13,717,000	
			직원지원	8,350,000	
			기관운영비	3,600,000	운영비
			직책보조비	3,600,000	
			회의비	1,232,000	
	사업수입 전년도 이월금	130,000,000	공공요금	5,200,000	
			제세공과금	470,000	
			차량비	7,925,000	차량 운행 및 관리
			시설비	40,000,000	시설 리모델링 등
			자산취득비	19,789,000	비품구입비_작업테이블외
			시설장비유지비	5,040,000	시설장비유지 및 관리
			제과제빵사업	106,300,000	생산 필요경비(재료비 외)
			직원교육	3,000,000	직원교육비
계		380,000,000		380,000,000	

2024년 서산나래 종사자 보수입람표

(단위:천원)

직위	성명	입원일	현보봉	기본급(표준승급 반영)												가족수당 (만원)		(1) 기본급	(2) 당월 표기액	(3) 가족수당	(4) 사건외 수당	(5) 정사자 특별수당	(1)+(2) 소계 <8>	(6) 사용자부담 비용					총계 <8>+<9>		
				1월	2월	3월	4월	5월	6월	7월	8월	9월	10월	11월	12월	배우자	부양자														
직무분담	박정호	2018-01-19	20	4,696,000	4,696,000	4,696,000	4,696,000	4,713,600	4,696,000	4,713,600	4,713,600	4,713,600	4,713,600	4,713,600	1	3	56,248,000	5,625,000	3,000,000	8,329,000	1,080,000	74,183,000	3,339,000	2,630,000	0	337,000	6,187,000	12,483,000	86,673,000		
직무분담	정종진	2018-01-19	16	3,763,400	3,842,200	3,842,200	3,842,200	3,842,200	3,842,200	3,842,200	3,842,200	3,842,200	3,842,200	3,842,200	1	1	46,028,000	4,564,000		8,782,000	1,080,000	58,434,000	3,638,000	2,072,000	526,000	1,058,000	296,000	6,620,000	11,526,000	69,960,000	
직무분담	신정호	2021-03-01	9	2,913,900	2,913,900	2,912,900	2,912,900	3,020,900	3,020,900	3,010,900	3,010,900	3,020,900	3,020,900	3,020,900			31,927,000	3,561,000		5,313,000	1,080,000	42,881,000	2,065,000	1,527,000	413,000	831,000	209,000	3,328,000	8,999,000	54,880,000	
직무분담	김해일	2020-11-01	5	2,206,900	2,206,900	2,206,900	2,206,900	2,206,900	2,206,900	2,206,900	2,206,900	2,206,900	2,206,900	2,206,900	1	1	26,600,000	2,649,000	840,000	3,974,000	1,080,000	35,143,000	1,580,000	1,346,000	317,000	637,000	180,000	2,929,000	6,573,000	42,016,000	
직무분담	신정호	2018-07-01	12	3,242,300	3,242,300	3,242,300	3,242,300	3,242,300	3,242,300	3,242,300	3,242,300	3,242,300	3,242,300	3,242,300	1	1	39,294,000	3,949,000	1,680,000	5,796,000	1,080,000	51,799,000	2,331,000	1,837,000	487,000	936,000	236,000	3,317,000	10,318,000	62,117,000	
직무분담	오다오		3	2,385,000	2,385,000	2,385,000	2,385,000	2,385,000	2,385,000	2,385,000	2,385,000	2,385,000	2,385,000	2,385,000	1	1	28,620,000	2,862,000		4,244,000	1,080,000	36,806,000	1,658,000	1,305,000	332,000	667,000	168,000	3,049,000	7,300,000	44,026,000	
계합																		237,712,000	23,710,000	5,520,000	34,338,000	6,460,000	302,285,000	13,605,000	10,718,000	2,055,000	4,181,000	1,376,000	21,191,000	57,076,000	359,341,000