

2013회계연도 보건소 소관 세입·세출 결산,
예비비 지출 및 기금결산 승인안
검 토 보 고 서

(2014년 9월 22일)

마포구의회 복지도시위원회
전문위원 김 건 재

2013회계연도 보건소 소관
세입·세출, 예비비 지출 및 기금결산 승인안
검 토 보 고 서

1. 안건명

2013회계연도 보건소 소관 세입·세출, 예비비 지출 및 기금결산 승인안

2. 제출일자 및 제출자

- 2014년 9월 3일(수), 마포구청장

3. 복지도시위원회 회부일자

- 2014년 9월 10일(수)

4. 관련법규

- 「지방자치법」(2014. 1.21 법률 제12280호) 제134조제1항
- 「지방재정법」(2014. 1.17 법률 제11900호) 제51조
- 「지방재정법시행령」(2014. 8.7 대통령령 제25532호) 제59조

5. 보건소 소관

1) 일반회계 세출결산 총괄

(단위: 원)

구 분	예산액	전년도 이월액	예비비	예산현액	지출액	다음연도 이월액	집행잔액
계	12,135,540,000			12,135,540,000	10,054,794,083	1,500,000,000	580,745,917
보건행정과	2,034,990,000	-	-	2,034,990,000	427,236,400	1,500,000,000	107,753,600
위생과	212,936,000	-	-	212,936,000	202,001,470	-	10,934,530
지역보건과	8,930,202,000	-	-	8,930,202,000	8,492,214,608	-	437,987,392
의약과	957,412,000	-	-	957,412,000	933,341,605	-	24,070,395

2) 세출결산 예산집행잔액 사유별 현황

(단위: 원)

구 분	계	사유별			
		계획변경 등 집행사유 미발생액	예산절감	집행잔액	보조금 집행잔액
계	580,745,917	59,429,000	22,610,000	325,664,817	173,042,100
보건행정과	107,753,600	59,429,000	10,939,000	36,625,650	759,950
위생과	10,934,530	-	1,861,000	9,073,370	160
지역보건과	437,987,392	-	6,695,000	261,665,812	169,626,580
의약과	24,070,395	-	3,115,000	18,299,985	2,655,410

3) 식품진흥기금결산

(단위: 원)

구 분	전년도말 조성액 (A)	당해연도 증감액			당해연도말 조성액 (A+B)	비고
		계(B) (C-D)	조성액 (C)	사용액 (D)		
식품진흥기금	1,181,839,069	114,735,449	556,792,959	442,057,510	1,296,574,518	

4) 검토의견

0 보건소 소관 일반회계 세출 예산현액은 121억3,554만원으로 이중 예산현액 대비 82.9%에 해당하는 100억5,479만4,083원이 지출되고, 15억원이 명시이월되어 집행잔액은 5억8,074만5,917원이 되었음.

예산현액 대비 집행잔액 비율은 4.8%로 전년도 7.6%보다 다소 향상되었으며, 이를 집행잔액 사유별로 보면, 계획변경 등 집행사유 미발생 10.2%(5,942만9천원), 예산절감 3.9%(2,261만원), 예산 집행잔액 56.1%(3억2,566만4,817원), 보조금 집행잔액 29.8%(1억 7,304만2,100원)에 기인함.

0 예산현액 대비 집행잔액 비율이 높은 일부 사업을 보면, 안전 도시 조성사업 100%(예산현액 5,042만9천원, 집행잔액 5,042만 9천원), 시자체 방문건강관리사업 21.3%(예산현액 5,305만원, 집행잔액 1,129만8,920원), 산모·신생아 도우미 지원사업 36.8%(예산현액 2억4,497만2천원, 집행잔액 9,006만1,620원), 결핵검진 사업 22.5%(예산현액 6,400만8천원, 집행잔액 1,438만6,110원) 등으로, 집행잔액 발생은 시설비 등의 낙찰차액, 예산절감 및 보조금 집행잔액 등 불가피한 측면도 있으나 계획변경 등 집행사유미발생 비율이 10.2%로 전년도 0.4%보다 대폭 높아지는 등 사업계획이 취소되거나 변경되는 사례가 종종 발생하고 있어 사업계획 및 예산 편성시 보다 신중을 기해야 할 것으로 판단됨.

0 보건소 소관 서울특별시 마포구 식품진흥기금 전년도말 조성액은 11억8,183만9,069원이고, 당해연도 조성액은 5억5,679만2,959원, 당해연도 사용액은 4억4,205만7,510원이며, 당해연도말 조성액은 12억9,657만4,518원이 되겠음.