

IV. 주요현안 보고

- 1 서울특별시 사회서비스원 예비비사용 보고

1 서울특별시 사회서비스원 예비비(2차) 사용 보고

□ 사용사유

〈 지방출자·출연기관 예산편성지침 〉

- ▶ 정원과 현원의 차이에 해당되는 인건비와 지도·감독 자치단체와 협의를 거친 정원 증원에 해당하는 소요인건비는 예비비로 편성
- ▶ 예비비는 **인력증원 봉급예비비**, **정-현원차 봉급예비비**, 시간선택제 일자리 예비비, 통상임금 예비비와 **일반예비비**로 구분 편성
- ▶ 예비비에 계상하는 총인건비는 채용 이후에 예산을 전용하여 실소요액을 집행

- **(정현원차 봉급예비비)** 송파든든어린이집 개원('21. 3. 1)에 따른 신규 채용 배치인력(12명)의 인건비성 경비 지급을 위한 예산 확보 필요
 - 제10차 어린이집 신규 채용 인력 총 12명(보육교사 11명, 조리원 1명)의 제수당(생활임금 보전수당 등), 복리후생비 등 출연금으로 지원하는 인건비성 경비 확보 필요
 - ※ 「지방출자출연기관 예산편성지침」에 따라 '21년 예산(안) 승인 당시 '20년말 어린이집 현원 79명 해당액에 대해서만 본 예산 편성

□ 예비비 사용에 따른 예산변경

- 사용금액 : 39,770천원(정현원차 봉급예비비)

(단위 : 천원)

구분		예산액 (변경 전)	전용액		예산현액 (변경 후)
			증	감	
총 계			39,770	△39,770	
본 예 산	국공립어린이집 운영	5,120,159	39,770	-	5,159,929
예 비 비	정현원차 봉급예비비	2,293,328	-	△39,770	2,253,558

※ 예비비 전용 의결(제21차 이사회, '21.5.12)

예비비(2차) 예산 편성내역

(단위 : 천원)

정책사업	단위사업	세부사업	편성목	산출내역	예산액
합 계					39,770
2. 국공립사회복지시설 운영					39,770
2-1. 국공립어린이집 운영					39,770
2-1-1. 국공립 어린이집 운영					39,770
102 제수당					21,300
· 생활임금 보전수당					120,000 원 × 12 명 × 10 개월 = 14,400
· 연장/야간/휴일근무수당					55,000 원 × 6 명 × 10 개월 = 3,300
· 연차휴가수당					300,000 원 × 12 명 × 1 회 = 3,600
106 퇴직급여					1,780
· 퇴직급여					21,300,000 원 × 1/12 = 1,780
201 복리후생비					16,690
○ 복리후생비					14,400
· (어린이집) 복지포인트					800,000 원 × 12 명 × 1 식 = 9,600
· (어린이집) 건강검진비용					300,000 원 × 12 명 × 1 식 = 3,600
· (어린이집) 명절격려금					100,000 원 × 12 명 × 1 회 = 1,200
○ 4대보험기관부담금					2,290
· 4대보험 기관부담금 (국민연금)					21,300,000 원 × 4.50% = 960
· 4대보험사용자부담금 (건강보험)					21,300,000 원 × 3.43% = 730
· 4대보험사용자부담금 (장기요양보험)					730,000 원 × 11.52% = 80
· 4대보험사용자부담금 (고용보험)					21,300,000 원 × 1.65% = 350
· 4대보험사용자부담금 (산재보험)					21,300,000 원 × 0.81% = 170