

서울특별시 마포구의회
제280회 제2차 정례회(2025. 12. 4.)

2026년도 서울특별시 마포구 환경녹지국 소관
예산안 및 기금운용계획안

검 토 보 고 서



서울특별시 마포구의회
복지도시위원회

목 차

[환경녹지국 소관]

◆ 2026년도 서울특별시 마포구 예산안 및 기금운용계획안 검토보고서

I	제안 개요	1
II	2026년 마포구 예산 편성 현황	1
III	2026년도 환경녹지국 소관 예산 편성 현황	7
	① 세입·세출 총괄 현황	
	② 일반회계 세입현황	
	③ 일반회계 세출현황	
	④ 특별회계 세입예산 현황	
	⑤ 부서별 특별회계 세출예산 현황	
	⑥ 부서별 명시이월 사업 현황	
IV	2026년 환경녹지국 소관 기금운용계획안	22
V	검토결과(검토의견)	27

2026년도 서울특별시 마포구 환경녹지국 소관
예산안 및 기금운용계획안
검 토 보 고 서

의안	25-153
번호	25-154

I. 제 안 개 요

1. 제출경위

- 가. 제 출 자 : 마포구청장(환경녹지국)
나. 제 출 일 : 2025. 11. 14.
다. 회 부 일 : 2025. 11. 18.

2. 관계법령

- 가. 「지방자치법」 제47조(지방의회의 의결사항)
나. 「지방자치법」 제142조(예산의 편성 및 의결)
다. 「지방재정법」 제36조(예산의 편성)

II. 2026년 마포구 예산 편성 현황

1. 예산안 및 기금운용계획안

- 마포구 2026년도 예산안은 전년 대비 4.46% 증가한 총 8,746억 9,778만 8천원이며, 재정자립도¹⁾는 30.21%로 전년 대비 1.07% 증가했으며, 재정자주도²⁾는 47.02%로 전년대비 1.43% 높아졌음.
- 일반회계는 8,385억 2,757만 2천원으로 전년 대비 4.13% 증가함.
- 특별회계는 361억 7,021만 6천원으로 전년 대비 12.85% 증가함.
- 기금운용계획안은 1,155억 1,278만 3천원으로 전년 대비 △106억 5,729만 8천원이 감소함.

1) 재정자립도 = 자체재원(지방세+세외수입)/일반회계 총규모

2) 재정자주도 = 자체재원 + 보조금 제외한 의존재원(조정교부금+지방교부세)/일반회계 총규모

가. 2026년도 예산안

(단위:천원)

구 분	2026 예산액	2025 예산액	비교증감	증감률
총 계	874,697,788	837,332,273	37,365,515	4.46%
일반회계	838,527,572	805,280,245	33,247,327	4.13%
특별회계	36,170,216	32,052,028	4,118,188	12.85%
의료급여기금	793,426	663,164	130,262	19.64 %
마포농수산물시장	11,151,737	6,558,857	4,592,880	70.03 %
주차장	20,870,143	23,664,688	△2,794,545	△11.81 %
발전소주변지역지원사업	82,599	569,848	△487,249	△85.51 %
화력발전지역자원시설세	2,497,948	0	2,497,948	순증
건축안전	774,363	595,471	178,892	30.04 %

나. 2026년도 기금운용계획안

(단위:천원)

구 분	2025년도말 조성액 (d)=(a)+(b)-(c)	2026년도 기금운용계획		2026년도말 조성액 (a)	증 감 (e)=(d)-(a)
		수입⑥	지출⑦		
합 계	92,623,297	22,889,486	17,402,772	98,110,011	5,486,714
1 남북교류협력기금	650,562	27,300	77,500	600,362	△50,200
2 고향사랑기금	395,112	154,735	0	549,847	154,735
3 재난관리기금	7,371,816	2,046,668	431,404	8,987,080	1,615,264
4 자활기금	1,661,213	59,210	74,010	1,646,413	△14,800
5 저소득주민 주거안정기금	662,707	323,223	281,341	704,589	41,882
6 양성평등기금	2,248,659	75,000	191,600	2,132,059	△116,600
7 중소기업육성기금	4,648,119	2,501,671	5,000,800	2,148,990	△2,499,129
8 통합재정안정화기금	19,864,173	9,315,441	6,072,343	23,107,271	3,243,098
9 공유재산관리기금	36,162,086	1,742,022	3,500	37,900,608	1,738,522
10 환경미화원자녀 학자금 대여기금	945,267	44,800	43,200	946,867	1,600
11 재활용품 판매대금 관리기금	1,184,276	230,100	298,589	1,115,787	△68,489
12 마포자원회수시설 관련기금	11,468,115	4,457,620	2,697,501	13,228,234	1,760,119
13 옥외광고발전기금	1,624,968	362,000	325,879	1,661,089	36,121
14 도로굴착복구기금	1,518,808	1,357,844	1,304,600	1,572,052	53,244
15 식품진흥기금	2,217,416	191,852	600,505	1,808,763	△408,653

2. 세입·세출예산 현황

가. 일반회계 세입예산

(단위:천원)

구 분	예산액	전년도예산액	비교증감	증감률
총 계	838,527,572	805,280,245	33,247,327	4.13%
지방세수입	184,414,741	171,255,862	13,158,879	7.68%
세외수입	68,959,536	63,542,390	5,417,146	8.53%
지방교부세	15,700,000	11,536,000	4,164,000	36.10%
조정교부금등	125,274,623	120,876,509	4,398,114	3.64%
보조금	376,741,310	357,923,572	18,817,738	5.26%
보전수입등및내부거래	67,437,362	80,145,912	△12,708,550	△15.86%

나. 특별회계 세입예산

(단위:천원)

구 분	예산액	전년도 예산액	비 교 증 감	증감률
총 계	36,170,216	32,052,028	4,118,188	12.85%
세외수입	21,795,910	23,293,613	△1,497,703	△6.43%
경상적세외수입	16,828,373	17,186,059	△357,686	△2.08%
임시적세외수입	43,735	42,188	1,547	3.67%
지방행정제재·부과금	3,908,624	4,779,400	△870,776	△18.22%
지난연도 수입	1,015,178	1,285,966	△270,788	△21.06%
조정교부금등	1,900,000	0	1,900,000	순증
자치구조정교부금등	1,900,000	0	1,900,000	순증
보조금	752,050	663,164	88,886	13.40%
국고보조금등	378,460	331,582	46,878	14.14%
시·도비보조금등	373,590	331,582	42,008	12.67%
보전수입등및내부거래	11,722,256	8,095,251	3,627,005	44.80%
보전수입등	5,650,275	409,103	5,241,172	1281.14%
내부거래	6,071,981	7,686,148	△1,614,167	△21.00%

- 2026년도 일반회계 세입예산은 8,385억 2,757만 2천원으로 전년도 예산액 8,052억 8,024만 5천원보다 4.13%, 332억 4,732만 7천원 증액 편성됨.

- 지방세 수입은 작년 대비 부동산 시장이 안정화 추세로 공시지가 상승, 전세권 및 저당권 설정 증가 등에 의해 재산세 및 등록면허세의 증가로 7.68% 증가한 1,844억 1,474만 1천원이고,
- 세외수입은 전년 대비 8.53% 증가된 689억 5,953만 6천원임. 이는 경상적세외수입 중 재산임대수입 및 수수료수입은 감소하는 전망이나, 사용료수입, 사업수입 및 징수교부금수입은 증가 추세이며, 임시적 세외수입인 부가가치세 경정청구환급세액의 증가, 지방행정제재·부과금 중 변상금, 과태료 및 부담금의 증가 등이 원인으로 분석됨.
- 지방교부세는 종합부동산세 과세 기준표준 개편에 따른 부동산교부세 증가로 전년 대비 36.10% 증가된 157억원임.
- 조정교부금등은 자치구일반조정교부금의 증가로 전년 대비 3.64% 증가된 1,252억 7,462만 3천원임.
- 보조금은 국·시비 분담에 따른 구비 부담금 증가에 따라 전년 대비 5.26% 증액된 3,767억 4,131만원임.
- 아울러, 보전수입등및내부거래는 통합재정안정화기금 예탁금 이자수입 등 내부거래의 감소로 전년 대비 △15.86% 감소된 674억 3,736만 2천원임.
- 6개 특별회계에 대한 세입예산안은 ‘25년도 예산보다 12.85%, 41억 1,818만 8천원 증액된 361억 7,021만 6천원을 편성 요청함.
- 세외수입은 전년 대비 △6.43% 감소된 217억 9,591만원이고,
- 조정교부금등은 화력발전 지역자원시설세 조정교부금으로 19억원이 순증됨.

- 보조금은 의료급여기금특별회계 및 주차장특별회계에서 전년 대비 13.40% 증가된 7억 5,205만원임.
- 아울러, 보전수입등내부거래는 마포농수산물시장특별회계 순세계잉여금의 증가로 전년 대비 44.80% 증가된 117억 2,225만 6천원임.

다. 일반회계 세출예산

(단위:천원)

구 분	예 산 액	구성비	전년도 예산액	구성비	비교증감	증감률
총 계	838,527,572	100.00%	805,280,245	100.00%	33,247,327	4.13%
인건비	143,806,122	17.15%	135,097,067	16.78%	8,709,055	6.45%
물건비	50,399,370	6.01%	51,215,661	6.36%	△816,291	△1.59%
경상이전	607,580,802	72.46%	568,802,772	70.63%	38,778,030	6.82%
자본지출	30,192,253	3.60%	41,913,992	5.20%	△11,721,739	△27.97%
내부거래	1,992,006	0.24%	3,248,049	0.40%	△1,256,043	△38.67%
예비비및기타	4,557,019	0.54%	5,002,704	0.62%	△445,685	△8.91%

라. 특별회계 세출예산

(단위:천원)

구 분	예 산 액	구성비	전년도 예산액	구성비	비교증감	증감률
총 계	36,170,216	100.00%	32,052,028	100.00%	4,118,188	12.85%
인건비	3,174,130	8.78%	3,090,833	9.64%	83,297	2.69%
물건비	5,456,250	15.08%	4,870,871	15.20%	585,379	12.02%
경상이전	16,472,525	45.54%	14,455,534	45.10%	2,016,991	13.95%
자본지출	2,082,114	5.76%	1,777,429	5.55%	304,685	17.14%
융자및출자	500	0.00%	500	0.00%	0	0.00%
내부거래	8,459,875	23.39%	7,561,118	23.59%	898,757	11.89%
예비비및기타	524,822	1.45%	295,743	0.92%	229,079	77.46%

- 2026년도 세출예산안은 8,746억 9,778만 8천원으로
 - 일반회계는 ‘25년도 예산안 대비 4.13%, 332억 4,732만 7천원 증액된 8,385억 2,757만 2천원이고,
 - 특별회계는 ‘25년도 예산안 대비 12.85%, 41억 1,818만 8천원 증액된 361억 7,021만 6천원을 편성 요청함.
- 세출예산은 작년에 비해 소폭 증가하였는데, 인건비 및 연금부담금 등의 경직성 예산이 소폭 증가함과 민선8기 구정목표 달성을 위한 공약 및 역점사업 추진을 위한 사업예산을 적극 반영하면서 증액한 반면, 예비비 과다 편성을 지양하고 여유 재원을 통합재정안정화기금에 예탁하면서 예비비 예산이 감소하였음.

Ⅲ. 환경녹지국 소관 예산 편성 현황

1. 세입·세출 총괄현황

가. 세입현황

(단위:천원)

구 분	예산액	전년도 예산액	비교증감	증감률
합 계	14,198,883	11,992,954	2,205,929	18.39%
일반회계	11,618,336	11,423,106	195,230	1.71%
특별회계	2,580,547	569,848	2,010,699	352.85%

- 2026회계연도 환경녹지국 소관 예산안 중 세입예산은 141억 9,888만 3천원으로 전년도 예산액 119억 9,295만 4천원 대비 18.39%인 22억 592만 9천원 증액된 규모로서 마포구 전체 세입 예산의 1.62%에 해당함.

나. 세출현황

(단위:천원)

구 분	예산액	전년도 예산액	비교증감	증감률
합 계	76,852,258	72,734,319	4,117,939	5.66%
일반회계	76,769,659	72,734,319	4,035,340	5.55%
특별회계	82,599	0	82,599	순증

- 2026회계연도 세출예산은 768억 5,225만 8천원으로 전년도 예산액 727억 3,431만 9천원 대비 5.66%, 41억 1,793만 9천원이 증액됨. 이는 마포구 전체 세출예산의 8.79%를 차지하고 있음.

2. 일반회계 세입현황

가. 세입예산 현황

(단위:천원)

구 분	예산액	전년도 예산액	비교증감	증감률
총 계	11,618,336	11,423,106	195,230	1.71%
세외수입	11,065,757	10,883,523	182,234	1.67%
경상적세외수입	10,745,430	10,558,931	186,499	1.77%
재산임대수입	48,001	45,849	2,152	4.69%
사용료수입	219,206	220,680	△1,474	△0.67%
수수료수입	10,400,000	10,200,000	200,000	1.96%
징수교부금수입	78,223	92,402	△14,179	△15.34%
지방행정제재·부과금	320,327	324,592	△4,265	△1.31%
이행강제금	2,000	0	2,000	순증
과태료	287,180	285,800	1,380	0.48%
부담금	31,147	38,792	△7,645	△19.71%
보조금	552,579	539,583	12,996	2.41%
국고보조금등	185,711	129,479	56,232	43.43%
국고보조금등	185,711	129,479	56,232	43.43%
시·도비보조금등	366,868	410,104	△43,236	△10.54%
시·도비보조금등	366,868	410,104	△43,236	△10.54%

- 일반회계 세입예산은 116억 1,833만 6천원으로 전년도 예산액 114억 2,310만 6천원 대비 1.71%, 1억 9,523만원 증가하였음.
- 재원별 현황은 세외수입이 1.67%, 1억 8,223만 4천원 증가하였음. 경상적 세외수입인 수수료수입이 전년 대비 1.96%, 2억원 증가한 104억을 증편성하였는데, 깨끗한마포과의 기타수수료 수입 증액이 주요 원인으로 분석됨.
- 보조금은 2.41%, 1,299만 6천원 증가하였는데, 공원녹지과에서 산림보호 사업으로 국고보조금이 전년 대비 43.43%, 5,623만 2천원 증편성한 것이 주요 원인임.

나. 부서별 세입예산 현황

(단위:천원)

구 분	예 산 액	전년도 예산액	비 교 증 감
총 계	11,618,336	11,423,106	195,230
깨끗한마포과	10,570,000	10,370,000	200,000
자원순환과	75,489	124,500	△49,011
맑은환경과	197,403	208,202	△10,799
공원녹지과	775,444	720,404	55,040

- **깨끗한마포과**는 세외수입으로 폐기물처리수수료(종량제규격봉투 판매 수입) 92억원을 전년도와 동일하게 편성하고 기타수수료(대형생활 폐기물수수료-인터넷)는 2억원을 증액하여 12억을 편성함. 아울러, 지방행정제재·부과금인 과태료(폐기물관리법위반 과태료)는 전년도와 동일하게 1억 7,000만원을 편성하여 전년 대비 2억원을 증가한 총 105억 7,000만원을 편성함.
- **자원순환과**는 시·도비보조금으로 폐비닐 분리배출 활성화 사업예산(3,450만원), 음식물류폐기물 가정용 소형감량기 구매 지원사업 예산(3,500만원) 및 음식물류폐기물 대형감량기 임대·설치비 지원(598만 9천원)으로 전년 대비 △4,901만 1천원이 감소한 총 7,548만 9천원을 편성함.
- **맑은환경과**는 환경개선부담금 징수교부금(7,822만 3천원), 친환경자동차법 위반 이행강제금(200만원) 및 친환경자동차법·하수도법(개인하수처리 시설) 등 각종 법령 위반 과태료(1억 1,718만원)로 전년 대비 △1,079만 9천원이 감소한 총 1억 9,740만 3천원을 편성함.
- **공원녹지과**는 평화공원 북카페 임대료(4,800만 1천원), 공원 및 지하 도시가스 정압시설 사용료(2억 1,920만 6천원), 가로수 원인자부담금(3,114만 7천원), 산림보호 관련 사업 국고보조금 및 시·도비보조금 등(4억 7,709만원)으로 전년 대비 5,504만이 증가한 총 7억 7,544만 4천원을 편성함.

3. 일반회계 세출현황

가. 성질별 세출예산 현황

(단위:천원)

구 분	예 산 액	구성비	전년도 예산액	구성비	비교증감	증감률
총 계	76,769,659	100.00%	72,734,319	100.00%	4,035,340	5.55%
인건비	19,334,983	25.19%	14,253,933	19.60%	5,081,050	35.65%
물건비	6,098,100	7.94%	6,622,645	9.11%	△524,545	△7.92%
일반운영비	5,086,800	6.63%	5,532,705	7.61%	△445,905	△8.06%
여비	154,460	0.20%	173,720	0.24%	△19,260	△11.09%
업무추진비	86,920	0.11%	86,920	0.12%	0	0.00%
재료비	688,920	0.90%	785,300	1.08%	△96,380	△12.27%
연구개발비	81,000	0.11%	44,000	0.06%	37,000	84.09%
경상이전	47,076,657	61.32%	47,047,965	64.68%	28,692	0.06%
일반보전금	94,584	0.12%	104,420	0.14%	△9,836	△9.42%
포상금	47,100	0.06%	50,431	0.07%	△3,331	△6.61%
연금부담금등	918,536	1.20%	959,929	1.32%	△41,393	△4.31%
배상금등	600	0.00%	1,800	0.00%	△1,200	△66.67%
민간이전	38,425,341	50.05%	37,312,137	51.30%	1,113,204	2.98%
자치단체등이전	7,584,801	9.88%	8,613,592	11.84%	△1,028,791	△11.94%
전출금	5,695	0.01%	5,656	0.01%	39	0.69%
자본지출	4,259,919	5.55%	4,809,776	6.61%	△549,857	△11.43%
시설비및부대비	4,129,315	5.38%	4,690,836	6.45%	△561,521	△11.97%
자산취득비	130,604	0.17%	118,940	0.16%	11,664	9.81%

- 일반회계 세출예산은 전년 대비 5.55%, 40억 3,534만원 증가된 767억 6,965만 9천원이 증액 편성됨.
- 성질별 구성 비율 순서로 살펴보면 경상이전 470억 7,665만 7천원 (61.32%), 인건비 193억 3,498만 3천원(25.19%), 물건비 60억 9,810만원 (7.94%), 자본지출 42억 5,991만 9천원(5.55%) 임.

나. 부서별 세출예산 현황

(단위:천원)

구 분	예 산 액	구성비	전년도 예산액	구성비	비교증감	증감률
총 계	76,769,659	100.00 %	72,734,319	100.00 %	4,035,340	5.55 %
깨끗한마포과	43,107,915	56.15 %	37,160,478	51.09 %	5,947,437	16.00 %
자원순환과	21,857,062	28.47 %	23,143,613	31.82 %	△1,286,551	△5.56 %
맑은환경과	2,063,904	2.69 %	1,946,198	2.68 %	117,706	6.05 %
공원녹지과	9,740,778	12.69 %	10,484,030	14.41 %	△743,252	△7.09 %

다. 부서별 세부사업 현황

1) 깨끗한마포과

(단위:천원)

부서 · 정책 · 단위사업	예 산 액	전년도 예산액	증 감	증감률
깨끗한마포과	43,107,915	37,160,478	5,947,437	16.00%
깨끗하고 청결한 생활환경 조성	28,643,489	27,648,901	994,588	3.60%
청소행정서비스 효율적관리	6,533,529	6,586,482	△52,953	△0.80%
깨끗한 마포가꾸기	2,710,820	2,707,123	3,697	0.14%
깨끗한 거리환경 조성	1,569,952	1,570,912	△960	△0.06%
공중화장실(개방) 유지관리	1,796,312	1,854,811	△58,499	△3.15%
환경미화원 인력관리	456,445	453,636	2,809	0.62%
청소시설 및 장비 확충	848,551	911,239	△62,688	△6.88%
청소시설 장비 유지관리	766,103	828,791	△62,688	△7.56%
환경공무원 휴게실 유지관리	82,448	82,448	0	0.00%
폐기물 감량화 및 폐기물 처리	21,261,409	20,151,180	1,110,229	5.51%
종량제규격봉투 제작 구매	1,145,760	1,240,050	△94,290	△7.60%
폐기물 처리	20,115,649	18,911,130	1,204,519	6.37%
행정운영경비	14,464,426	9,511,577	4,952,849	52.07%
인력운영비	14,328,588	9,363,139	4,965,449	53.03%
기본경비	135,838	148,438	△12,600	△8.49%

- 깨끗한마포과는 431억 791만 5천원을 계상하여 전년 대비 16%, 59억 4,743만 7천원을 증액 편성함.

- 주요 증액 내역은 ‘폐기물 처리’ 사업 중 연구용역비(수집운반 대행 업체 평가 용역, 수집운반 원가산정 용역)를 전년도보다 2,200만원 (100%) 증액으로 4,400만원을 편성하였음.
- ‘인력운영비’ 공무직(무기계약)근로자보수(환경공무원 급여 및 수당 등·퇴직금 및 위로금·산업시찰·소급임금)를 전년도보다 49억 5,934만원(58.33%)을 증액 편성하였음.
- 주요 감액 내역은 ‘깨끗한 마포가꾸기’ 사업 중 배상금등(환경보안관 제3자 손해배상금)을 전년 대비 △120만원(△66.67%), 같은 사업 자산 및물품취득비(가로휴지통)를 △2,466만 7천원(△83.65%) 감액 편성하였음.
- ‘환경공무원 인력관리’ 자산및물품취득비(손수레 구매)를 전년 대비 △80만원(△40%) 감액 편성하였음.

2) 자원순환과

(단위:천원)

부서·정책·단위사업		예산액	전년도 예산액	증 감	증감률
자원순환과		21,857,062	23,143,613	△1,286,551	△5.56%
깨끗한 생활환경 조성		21,809,317	23,092,228	△1,282,911	△5.56%
	자원순환 활성화	264,838	278,987	△14,149	△5.07%
	소각제로가게 설치 운영	195,838	86,307	109,531	126.91%
	폐비닐 분리배출 활성화	69,000	179,000	△110,000	△61.45%
	폐기물감량화 및 자원재활용 추진	21,544,479	22,813,241	△1,268,762	△5.56%
	자원재활용 사업	15,140,806	16,362,267	△1,221,461	△7.47%
	음식물류 폐기물 관리	6,403,673	6,450,974	△47,301	△0.73%
행정운영경비		47,745	51,385	△3,640	△7.08%
기본경비		47,745	51,385	△3,640	△7.08%

- 자원순환과는 218억 5,706만 2천원을 계상하여 전년 대비 △5.56%, △12억 8,655만 1천원을 감액 편성함.

○ 자원순환과 신규 편성은 다음과 같음.

- ‘소각제로가게 설치 운영’ 컨테이너 설치 공사(간판, 조명 포함)

전기인입공사

(시설비) 9,250만원

분리수거함 구매

냉난방기 구매

(자산및물품취득비) 1,500만원

○ 주요 증액 내역은 ‘소각제로가게 설치 운영’ 사업 중 사무관리비(성상샘플링 관련 용품 구매, 쓰레기봉투, 홍보안내문·현수막 등)를 전년도보다 913만 2천원(96.53%), 같은 사업 공공운영비(CCTV 운영 및 전기요금, 상하수도, 통신비)를 1,050만원(145.83%) 증액 편성하였음.

○ 주요 감액 내역은 ‘폐비닐 분리배출 활성화’ 사무관리비(폐비닐 전용 봉투 제작)를 전년 대비 △1억 1,000만원(△61.45%) 감액 편성하였음.

○ ‘자원재활용’ 사업 중 사무관리비(은평광역자원순환센터 임차료, 폐형광등 운반 용역)를 전년 대비 △3,909만 3천원(△46.88%), 같은 사업 자치단체간부담금(은평광역자원순환센터 시설장비유지비·운영 발전기금)을 △3억 698만 7천원(△54.60%) 감액 편성하였음.

3) 맑은환경과

(단위:천원)

부서 · 정책 · 단위사업	예산액	전년도 예산액	증 감	증감률
맑은환경과	2,063,904	1,946,198	117,706	6.05%
환경보전	1,693,782	1,584,652	109,130	6.89%
마포의제21 실천	97,724	143,763	△46,039	△32.02%
환경보전 홍보	46,814	36,673	10,141	27.65%
환경지킴이 실천교육	50,910	107,090	△56,180	△52.46%
깨끗한 수질환경보전	1,596,058	1,440,889	155,169	10.77%
개인하수처리시설 관리사업	1,596,058	1,440,889	155,169	10.77%
환경개선	128,570	120,266	8,304	6.90%
수질 및 대기환경 개선	128,570	120,266	8,304	6.90%
환경개선부담금 부과 및 징수사업	24,498	27,796	△3,298	△11.87%
환경오염원 관리 및 공해단속	13,340	15,940	△2,600	△16.31%
석면피해 구제급여지급	5,000	5,000	0	0.00%
미세먼지 저감대책 추진	38,958	36,670	2,288	6.24%
비상대비 비축물자 확보	7,464	0	7,464	순증
하천 수질 개선 및 보전활동	34,360	34,860	△500	△1.43%
어린이활동공간 환경안전관리 추진	4,950	0	4,950	순증
에너지 절약 및 가스시설 개선	29,173	31,584	△2,411	△7.63%
에너지 절약 및 가스시설 개선	29,173	31,584	△2,411	△7.63%
에너지 절약 및 효율적 관리	3,784	5,284	△1,500	△28.39%
에너지절감 인프라 구축사업	20,629	19,200	1,429	7.44%
에코마일리지제 운영	4,760	7,100	△2,340	△32.96%
행정운영경비	212,379	209,696	2,683	1.28%
인력운영비	133,037	129,732	3,305	2.55%
기본경비	79,342	79,964	△622	△0.78%

- 맑은환경과는 20억 6,390만 4천원을 계상하여 전년 대비 6.05%, 1억 1,770만 6천원을 증액 편성함.

○ 맑은환경과 신규 편성은 다음과 같음.

- ‘비상대비 비축물자 확보’ 제독물자(차아염소산칼슘) 폐기 처리비

(사무관리비) 350만 4천원

제독물자(차아염소산칼슘) 구매

(재료비) 396만원

- ‘어린이활동공간 환경안전관리 추진’ 검사 수수료

(사무관리비) 495만원

○ 주요 증액 내역은 ‘환경보전 홍보’ 사업 중 연구용역비(제4차 마포구 환경계획(2027~2040) 수립)를 전년도보다 1,500만원(68.18%) 증액 편성하였음.

○ 주요 감액 내역은 ‘환경지킴이 실천교육’ 행사운영비(마포 환경학교, 환경교육 재료비, 환경인형극 공연)를 전년 대비 △5,058만원(△61.18%) 감액 편성하였음.

○ ‘환경개선부담금 부과 및 징수’ 포상금(환경개선부담금 징수포상금)을 전년 대비 △343만 1천원(△53.35%) 감액 편성하였음.

○ ‘에너지 절약 및 효율적 관리’ 재료비(취약계층 보일러시설 개보수 재료비)를 전년 대비 △150만원(△50%) 감액 편성하였음.

4) 공원녹지과

(단위:천원)

부서·정책·단위사업	예산액	전년도 예산액	증 감	증감률
공원녹지과	9,740,778	10,484,030	△743,252	△7.09%
공원 및 녹지 조성	8,047,225	9,045,077	△997,852	△11.03%
공원시설 확충 및 유지관리	3,360,872	3,734,204	△373,332	△10.00%
공원시설 유지관리	2,849,036	2,570,044	278,992	10.86%
전기통신시설 유지관리	511,836	602,160	△90,324	△15.00%
도심 녹지량 확충	4,686,353	5,310,873	△624,520	△11.76%

수목식재 사후관리	666,677	723,178	△56,501	△7.81%
생활권주변 녹지확충	825,333	875,512	△50,179	△5.73%
가로수 관리 및 생육환경 개선사업	1,179,608	1,279,748	△100,140	△7.82%
생활권주변 푸른 숲 가꾸기	1,352,059	1,777,866	△425,807	△23.95%
생활권 특화공원 유지관리	410,348	338,988	71,360	21.05%
평화공원 운영	5,695	5,656	39	0.69%
하천변 관리	110,363	135,961	△25,598	△18.83%
녹색여가 사업개발 및 추진	136,270	173,964	△37,694	△21.67%
푸른 숲 가꾸기	1,091,427	793,726	297,701	37.51%
산림보호	1,091,427	793,726	297,701	37.51%
산림보호 강화	483,744	341,120	142,624	41.81%
산불방지대책(경상)	5,600	5,650	△50	△0.88%
산불방지대책(자본)	86,390	390	86,000	22051.28%
산림병해충 방제(산림병해충 방제)	241,409	208,721	32,688	15.66%
산림서비스증진(숲해설 운영)	27,800	27,000	800	2.96%
산림서비스증진(유아숲교육 운영)	113,952	110,668	3,284	2.97%
조림(토착수종식재)	24,100	27,050	△2,950	△10.91%
숲가꾸기 사업	22,238	0	22,238	순증
산림재난대응단	86,194	0	86,194	순증
행정운영경비	602,126	645,227	△43,101	△6.68%
인력운영비	493,365	530,787	△37,422	△7.05%
기본경비	108,761	114,440	△5,679	△4.96%

○ 공원녹지과는 97억 4,077만 8천원을 계상하여 전년 대비 △7.09%, △7억 4,325만 2천원 감액 편성함.

○ 공원녹지과 신규 편성은 다음과 같음.

- ‘산불방지대책(자본)’ 산불진화차 구매

(자산및물품취득비) 8,600만원

- ‘숲가꾸기 사업’ 숲가꾸기 사업

(시설비) 2,223만 8천원

- ‘산림재난대응단’ 산림재난대응 인력 인건비(보험료 부담금 등 포함)

(기간제근로자등보수) 8,469만 3천원

산림재난대응 물품 구매

(사무관리비) 30만원

산림관리 시설장비 유지비

(공공운영비) 30만원

기계장비 구입

(자산및물품취득비) 90만 1천원

- 주요 증액 내역은 ‘공원시설 유지관리’ 사업 중 시설부대비(공원 시설 유지관리 시설부대비)를 전년도보다 294만 8천원(64.48%) 증액 편성하였음.
- ‘녹색여가 사업개발 및 추진’ 기간제근로자등보수(코디네이터 인력 인건비, 안전물품비(작업복, 안전장비 등))를 전년 대비 2,430만 6천원 (107.24%) 증액 편성하였음.
- ‘산림보호 강화’ 시설비(등산로 정비사업, 위험수목 정비사업(연간단가), 생활주변 위험수목 처리사업(연간단가))를 전년 대비 1억 5,200만원 (104.83%) 증액 편성하였음.
- 주요 감액 내역은 ‘수목식재 사후관리’ 자산및물품취득비(예초기 · 동력톱 구매, 인화성 위험물 보관함)를 전년도보다 △5,657만원(△89.79%)을 감액 편성하였음.
- ‘생활권주변 녹지확충’ 자산및물품취득비(기계톱 · 전정기 등 구매)를 전년도보다 △330만원(△59.46%)을 감액 편성하였음.

- ‘생활권주변 푸른 숲 가꾸기’ 시설비(마을마당 및 쉼터 정비, 생활권 주변 자투리땅 정비, 생활권주변 푸른 숲 시설부대비)를 전년 대비 △4억 1,200만원(△54.57%) 감액 편성하였음.
- ‘하천변 관리’ 사무관리비(하천 유지보수물품 구매)를 전년 대비 △375만원(△45.45%) 감액 편성하였음.
- ‘녹색여가 사업개발 및 추진’ 사무관리비(사무용품 구매, 체험용 도구 등 물품 구매)를 전년 대비 △6,000만원(△88.24%), 같은 사업 자산및물품취득비(영상송출 등 교육장비(빔, 화면, 스피커 등) 구매)를 △200만원(△40%) 감액 편성하였음.
- ‘인력운영비’ 공무원직(무기계약)근로자 보험금부담료 등(국민연금, 건강보험, 고용보험)을 전년 대비 △4,750만 2천원(△48.01%) 감액 편성하였음.

4. 특별회계 세입예산 현황

(단위:천원)

구 분		예산액	전년도 예산액	비교증감
총 계		2,580,547	569,848	2,010,699
맑은환경과		2,580,547	569,848	2,010,699
세외수입		27,653	50,000	△22,347
경상적세외수입		27,653	50,000	△22,347
이자수입		27,653	50,000	△22,347
공공예금이자수입		27,653	50,000	△22,347
[발전소주변지역지원사업특별회계]		12,531	50,000	△37,469
[화력발전지역자원시설세특별회계]		15,122	0	15,122
조정교부금등		1,900,000	0	1,900,000
자치구조정교부금등		1,900,000	0	1,900,000
자치구조정교부금등		1,900,000	0	1,900,000
자치구일반조정교부금		1,900,000	0	1,900,000
[화력발전지역자원시설세특별회계]		1,900,000	0	1,900,000
보전수입등및내부거래		652,894	519,848	133,046
보전수입등		652,894	307,377	345,517
잉여금		652,894	307,377	345,517
순세계잉여금		652,894	307,377	345,517
[발전소주변지역지원사업특별회계]		70,068	307,377	△237,309
[화력발전지역자원시설세특별회계]		582,826	0	582,826

- 특별회계 세입예산은 맑은환경과에서 총 25억 8,054만 7천원으로 전년도 예산액 5억 6,984만 8천원 대비 20억 1,069만 9천원 증가하였음.
- 발전소주변지역지원사업특별회계는 세외수입(공공예금이자수입) 전년 대비 △3,746만 9천원 감소한 1,253만 1천원, 보전수입등및내부거래(순세계잉여금) 전년 대비 △2억 3,730만 9천원 감소한 7,006만 8천원으로 편성하였음.
- 화력발전지역자원시설세특별회계는 세외수입(공공예금이자수입) 1,512만 2천원, 조정교부금등(자치구일반조정교부금) 19억원, 보전수입등및내부거래(순세계잉여금) 5억 8,282만 6천원으로 전부 순증 편성하였음.

5. 부서별 특별회계 세출예산 현황

(단위:천원)

구 분		예산액	전년도 예산액	비교증감
총 계		82,599	0	82,599
맑은환경과[발전소주변지역지원사업특별회계]		82,599	0	82,599
발전소주변지역	발전 도모	799	0	799
	발전소 주변지역 지원 (발전소주변지역지원사업특별회계)	799	0	799
	예비비	799	0	799
재무활동(맑은환경과)		81,800	0	81,800
	보전지출 (발전소주변지역지원사업특별회계)	81,800	0	81,800
	보전지출	81,800	0	81,800

- 세출예산은 맑은환경과 발전소주변지역지원사업특별회계에서 ‘예비비’ 79만 9천원과 ‘보전지출(통합재정안정화기금 예탁)’ 8,180만원을 순증하여 총 8,259만 9천원을 편성하였음.

6. 부서별 명시이월 사업 현황

(단위:천원)

부서명	사업내용	통계목	2025년 예산액	2026년 이월액	사유
자원순환과	페비닐 분리배출 홍보물 제작	사무관리비	15,600	9,000	올해 페비닐 홍보물 제작비로 시비보조금을 교부받았으나 내년도에는 미교부 예정으로 홍보물 제작비 확보를 위해 명시이월 하고자 함
공원 녹지 과	공원 조성 계획 변경, 기본 및 실시설계용역	시설비	462,000	462,000	서울시 도시공원심의위원회 심의, 공공건축심의 등 사전 절차 이행에 따른 시일 소요로 연도 내 사업추진이 어려워 명시이월 하고자 함
	띠녹지(가로수) 정비 및 다층 구조 녹지 조성 등	시설비	280,000	265,381	서울시 도시숲심의위원회가 '25. 12월에 개최 예정이고, 주요 공종이 식재공종으로 심의 이후 식재 부적합기(동절기) 도래로 연내 사업추진이 어려워 명시이월 하고자 함

IV. 2026년 환경녹지국 소관 기금운용계획안

1. 환경미화원자녀 학자금 대여기금 운용 규모

가. 기금조성현황

(단위:천원)

2025년도말 조성액 ㉠	2026년도 조성계획			2026년도말 조성액 ㉡ = ㉠ + ㉢	비 고
	수입 ㉢	지출 ㉣	증감 ㉤ = ㉢ - ㉣		
945,267	44,800	43,200	1,600	946,867	

나. 자금운용(수입·지출)계획

1) 수입계획

(단위:천원)

구 분	수입액	전년도 수입액	증 감
수 입 합 계	990,067	954,241	35,826
세외수입	35,000	36,000	△1,000
경상적세외수입	35,000	36,000	△1,000
이자수입	35,000	36,000	△1,000
보전수입등및내부거래	955,067	918,241	36,826
보전수입등	955,067	918,241	36,826
융자금원금수입	9,800	11,824	△2,024
예치금회수	945,267	906,417	38,850

2) 지출계획

(단위:천원)

구 분	지출액	전년도 지출액	비교증감
지 출 합 계	990,067	954,241	35,826
폐기물	990,067	954,241	35,826
깨끗한 생활환경 조성	43,200	42,600	600
환경미화원 가게 지원 (환경미화원자녀 학자금 대여기금)	43,200	42,600	600
환경미화원 자녀 학자금대여	43,200	42,600	600
재무활동(깨끗한마포과)	946,867	911,641	35,226
보전지출 (환경미화원자녀 학자금 대여기금)	946,867	911,641	35,226
여유자금예치	946,867	911,641	35,226

- 환경미화원자녀 학자금 대여기금은 대학생 자녀를 둔 환경미화원에게 학자금을 무이자로 대여하여 후생복지에 기여하고자 설치됨.
- 재원은 일반회계 전입금, 융자금회수, 이자수입으로 구성되며, 전년 대비 3,582만 6천원이 증액된 바, 총 9억 9,006만 7천원이 편성됨.
- 세부 지출계획은 ‘환경미화원 자녀 학자금대여’ 4,320만원으로 사무관리비 120만원[기금운용심의위원회 참석수당(10만원×4명×3회)], 민간융자금 4,200만원[학자금 대여(300만원×7명×2회)]이며, ‘여유자금 예치’ 9억 4,686만 7천원임.

2. 재화용품 판매대금 관리기금 운용 규모

가. 기금구성현황

(단위:천원)

2025년도말 조성액 ㉑	2026년도 조성계획			2026년도말 조성액 ㉒ = ㉑ + ㉓	비 고
	수입 ㉔	지출 ㉕	증감 ㉖ = ㉔ - ㉕		
1,184,276	230,100	298,589	△68,489	1,115,787	

나. 자금운용(수입·지출)계획

1) 수입계획

(단위:천원)

구 분	수입액	전년도 수입액	증 감
수 입 합 계	1,414,376	1,276,498	137,878
세외수입	179,600	150,965	28,635
경상적세외수입	163,900	130,624	33,276
수수료수입	120,000	90,000	30,000
이자수입	43,900	40,624	3,276
임시적세외수입	15,700	20,341	△4,641
기타수입	15,700	20,341	△4,641
보조금	50,500	0	50,500
국고보조금등	50,500	0	50,500
국고보조금등	50,500	0	50,500
보전수입등및내부거래	1,184,276	1,125,533	58,743
보전수입등	1,184,276	1,125,533	58,743
예치금회수	1,184,276	1,125,533	58,743

2) 지출계획

(단위:천원)

구 분		지출액	전년도 지출액	비교증감
지 출 합 계		1,414,376	1,276,498	137,878
폐기물		1,414,376	1,276,498	137,878
	깨끗한 생활환경 조성	298,589	147,329	151,260
	자원재활용 사업 (재활용품 판매대금 관리기금)	298,589	147,329	151,260
	재활용품 판매대금 관리기금 운용	298,589	147,329	151,260
	재무활동(자원순환과)	1,115,787	1,129,169	△13,382
	보전지출 (재활용품 판매대금 관리기금)	1,115,787	1,129,169	△13,382
	여유자금 예치 등	1,115,787	1,129,169	△13,382

- 재활용품 판매대금 관리기금은 마포구 관할지역에서 수집한 재활용품의 판매대금 등을 적립하고 관리·운용하기 위해 설치됨.
- 재원은 재활용품(폐매트리스, 투명페트병 플레이크 포함) 판매수입, 의류수거함 사용료, 이자수입으로 구성되며, 전년 대비 1억 3,787만 8천원이 증액된 바, 총 14억 1,437만 6천원이 편성됨.
- 세부 지출계획은 ‘재활용품 판매대금 관리기금 운용’ 사무관리비 2억 1,356만 4천원, 행사운영비 2,000만원 및 자산취득비 6,502만 5천원으로 총 2억 9,858만 9천원임.
- 신규 편성 내역은 다음과 같음.
 - 의류수거함 운영관리자 선정제안서 평가위원 심사수당(10만원×7명×2회)
(사무관리비) 140만원
 - 다회용기 재사용 촉진 지원사업
(사무관리비) 1억 100만원
 - 업무차량(전기화물트럭) 구매(5,500만×1대)
(자산취득비) 5,500만원
- ‘여유자금 예치’로 11억 1,578만 7천원임.

3. 마포자원회수시설 관련기금 운용 규모

가. 기금조성현황

(단위:천원)

2025년도말 조성액 ㉑	2026년도 조성계획			2026년도말 조성액 ㉓ = ㉑ + ㉒	비 고
	수입 ㉒	지출 ㉔	증감 ㉒ = ㉑ - ㉔		
11,468,115	4,457,620	2,697,501	1,760,119	13,228,234	

나. 자금운용(수입·지출)계획

1) 수입계획

(단위:천원)

구 분	수입액	전년도 수입액	증 감
수 입 합 계	15,925,735	13,877,173	2,048,562
세외수입	4,457,620	4,329,886	127,734
경상적세외수입	1,871,591	1,863,919	7,672
사용료수입	1,542,488	1,538,184	4,304
이자수입	329,103	325,735	3,368
임시적세외수입	2,586,029	2,465,967	120,062
자치단체간부담금	2,586,029	2,465,967	120,062
보전수입등및내부거래	11,468,115	9,547,287	1,920,828
보전수입등	11,468,115	9,547,287	1,920,828
예치금회수	11,468,115	9,547,287	1,920,828

2) 지출계획

(단위:천원)

구 분	지출액	전년도 지출액	비교증감
지 출 합 계	15,925,735	13,877,173	2,048,562
폐기물	15,925,735	13,877,173	2,048,562
깨끗한 생활환경 조성	2,697,501	3,159,331	△461,830
마포자원회수시설관련 주민복지증진 (마포자원회수시설 관련기금)	2,697,501	3,159,331	△461,830
마포자원회수시설 관련기금 운용	2,697,501	3,159,331	△461,830
재무활동(자원순환과)	13,228,234	10,717,842	2,510,392
보전지출 (마포자원회수시설 관련기금)	13,228,234	10,717,842	2,510,392
여유자금 예치	13,228,234	10,717,842	2,510,392

- 마포자원회수시설 관련기금은 마포자원회수시설 운영에 따라 구민의 복지증진을 위한 사업을 지원하고자 설치됨.
- 재원은 마포자원회수시설 폐기물 광역처리에 관한 협약서에 의하여 서울특별시 중구, 용산구, 종로구, 서대문구에서 우리구에 납부하는 부담금 및 기금운용에 따른 수익금, 주민편익시설 수입금으로 조성되며, 전년 대비 20억 4,856만 2천원이 증액된 바, 총 159억 2,573만 5천원이 편성됨.
- 세부 지출계획은 ‘마포자원회수시설 관련기금 운용’ 기간제근로자등 보수 1억 5,345만 5천원, 사무관리비 370만원, 행사운영비 2,422만원, 행사실비지원금 78만원 및 공사·공단경상전출금 25억 1,534만 6천원으로 총 26억 9,750만 1천원임.
- 신규 편성 내역은 다음과 같음.
 - 상암동 물통통 마을축제
(행사운영비) 2,000만원
 - 상암동 경로잔치
(행사운영비) 422만원
 - 상암동 경로잔치 행사 사례비
(행사실비지원금) 78만원
- ‘여유자금 예치’ 로 132억 2,823만 4천원임.

V. 검토결과

□ 검토의견

○ 2026년도 마포구 예산안 편성방향

- 세입예산은 부동산 시장의 안정화 추세에 따라 지방세 공시지가 상승 등에 의한 재산세 및 등록면허세가 증가할 것으로 전망됨.
- 경상적 세외수입은 재산임대수입 및 수수료수입은 감소하나 사용료 수입, 사업수입 및 징수교부금수입금의 증가 등으로 소폭 증가할 것으로 전망되며, 임시적 세외수입은 재산매각수입은 감소하나 부가가치세 경정청구 환급세액으로 증가가 예상됨. 아울러, 지방행정제재·부과금은 변상금, 과태료 및 부담금이 전년 대비 증가할 것으로 추계됨.
- 지방교부세와 조정교부금등은 각각 부동산교부세 증가와 자치구일반 조정교부금 증가로 전년 대비 증가할 전망이며,
- 보조금은 국·시비 분담에 따른 구비 분담금이 증가에 따라 전년 대비 증가가 예상됨.
- 세출예산은 민선8기 공약 및 주요 역점사업 추진을 위한 사업예산이 적극 반영되었음. 입법및선거관리 예산과 지방행정·재정지원 등 일반공공행정 예산이 증대되었음. 기초생활보장, 취약계층, 노동·보훈·청소년 지원을 위한 복지 예산이 우선 반영되었고, 대규모 투자사업의 원활한 추진을 위한 재원을 효율적으로 배분하였음. 아울러 인건비와 사회복지비 등 법정 의무적 경비를 우선 편성하였음. 예비비 과다 편성을 지양하고 여유 재원은 통합재정안정화기금에 예탁하였음.

- 2026년도 환경녹지국 소관 일반회계 세입 예산은 116억 1,833만 6천원으로 전년도 예산액 114억 2,310만 6천원 대비 1.71%, 1억 9,523만원이 증가하였음.
- 주요 세입 증가 요인을 살펴보면, 먼저 경상적 세외수입이 1.77%(1억 8,649만 9천원) 증가하여 전체 세입 증가에 가장 크게 기여한 것으로 분석됨. 세부적으로는 기타수수료(대형생활폐기물 수수료-인터넷 접수)가 2억원 증액(10억 → 12억)되어 세외수입 증가분 대부분을 차지하였고, 재산임대수입(평화공원 북카페 임대료)도 전년 대비 4.69% 증가하는 등 경상적 수입 기반이 확대된 것으로 나타남.
- 다음으로, 보조금 부문도 2.41%(1,299만 6천원) 증가하였는데, 이는 공원녹지과의 산림보호 사업 관련 국고보조금이 43.43%(5,623만 2천원) 큰 폭으로 증가한 데 기인함. 또한 산림사업에 연계된 시·도비보조금 증가분도 세입 증가 요인으로 작용함.
- 그러나 이러한 증가 요인과 달리, 일부 세입 항목은 감액 편성되었음. 우선, 환경개선부담금 징수교부금은 △1,417만 9천원(△15.34%) 감소하여, 맑은환경과 세입 확대에 제약 요인으로 작용하였음. 공원녹지과 가로수 원인자부담금 또한 전년 대비 △764만 5천원(△19.71%) 감소하였음.
- 더불어, 시·도비보조금 전체는 △4,323만 6천원(△10.54%) 감소하였으며, 이는 자원순환과의 폐비닐 분리배출 활성화 사업과 소형·대형 음식물감량기 지원사업의 축소가 주요 원인으로 분석됨.

- 2026년도 환경녹지국 소관 일반회계 세출예산은 2025년 대비 5.55%, 40억 3,534만원이 증가된 767억 6,965만 9천원이 편성되었는데, 자원순환과(△12억 8,655만 1천원)와 공원녹지과(△7억 4,325만 2천원)의 감편성에도 불구하고 깨끗한마포과(59억 4,743만 7천원)와 맑은환경과(1억 1,770만 6천원)의 증액편성으로 폐기물 처리와 환경보전 홍보 사업에 집중적으로 예산을 투입하는 것을 확인할 수 있음.
- 부서별 주요 사업을 살펴보면,
 - 깨끗한마포과는 ‘깨끗한 마포가꾸기’ 사업에서는 자산취득비가 482만3천원으로 전년도 2,949만원 대비 △2,466만 7천원(△83.65%) 감액되었음. 2025년에 이동형 CCTV와 휴지통을 대량 확보한 영향으로 2026년에는 휴지통 13개 구입만 반영된 것으로 보임.
 - 반면 공공운영비는 4,654만원으로 전년도 3,766만원 대비 888만원 (23.58%) 증액되었으며, 이는 배터리 화재 대비금속화재(D급) 소화기 구매, 대형폐기물 관리시스템 유지관리비 인상 등이 주요 요인으로 분석됨. 인건비는 7억 9,503만원으로 전년도 7억 7,387만원 대비 2,115만 4천원 (2.73%) 증가하였고, 환경보안관 기본급 및 생활임금 보전수당, 4대 보험료 상승 등이 반영된 필수 경비 증가로 판단됨. 배상금은 60만원으로 전년 180만원 대비 △120만원(△66.67%) 감액되었으며, 이는 환경보안관 업무 중 발생한 손해배상 건수가 줄어든 영향으로 보임.
 - ‘깨끗한 거리환경 조성’ 사업은 전년도 15억 7,091만 2천원에서 15억 6,995만 2천원으로 △96만원(△0.06%) 감액되었음. 전체 예산 변동

폭은 매우 미미하며, 대부분의 세부 항목이 전년도와 동일 수준으로 편성된 것이 특징임. 감액 내역은 공공운영비로 순찰업무용 핸드폰 요금의 단가 조정이 원인으로 분석됨.

- ‘공중화장실(개방) 유지관리’ 예산의 가장 큰 감액 요인은 인건비로, 15억 7,233만 7천원에서 15억 1,720만 2천원으로 △5,513만 5천원(△3.51%) 감액되었는데, 이는 노인일자리 인력 규모 또는 근무시간 조정 등이 반영된 것으로 보임. 일반운영비 중 사무관리비도 1억 3,468만 4천원에서 1억 3,010만 8천원으로 △457만 6천원(△3.40%) 감액되었으며, 유지관리용품과 민간개방화장실 물품지원 감액이 주요 요인으로 분석됨. 반면 공공운영비는 1억 2,429만원에서 1억 2,550만 2천원으로 121만 2천원(0.98%) 증액되었는데, 비상벨 통신요금 상승 등 일부 공공요금 단가 인상이 원인으로 보임.
- ‘환경공무원 인력관리’ 예산은 4억 5,644만 5천원으로 2025년도 4억 5,363만 6천원 대비 280만 9천원(0.62%) 증가하였음. 항목별로 보면 공공운영비가 4,492만 6천원에서 4,163만 5천원으로 △329만 1천원(△7.33%) 감소하였으며, 이는 공상자치료비 지원금 △200만원(△66.67%), 글루통영업배상책임보험료 △129만 1천원(△44.65%) 감액이 직접 요인임. 반면 맞춤형복지제도 시행경비는 1억 9,320만원에서 2억원으로 680만원(3.52%) 증가하여 예산 증가 요인으로 작용함. 포상금은 10만원(0.33%) 증가한 수준이며, 자산취득비는 손수레 구매량 축소로 200만원에서 120만원으로 △80만원(△40%) 감소하였음.
- ‘청소시설 장비 유지관리’ 예산은 7억 6,610만 3천원으로 2025년도

8억 2,879만 1천원 대비 △6,268만 8천원(△7.56%) 감액하였음. 세부적으로 사무관리비는 차량운행 운영비 산정 방식 변경 등으로 9,595만 3천원에서 1억 13만 9천원으로 4,186만원(4.36%) 증액한 반면, 공공운영비는 7억 931만 8천원에서 6억 6,444만 4천원으로 4,487만 4천원(△6.33%) 감액하였음. 공공운영비 내에서는 청소차량 유지관리비가 5억 733만 3천원에서 4억 5,901만 8천원으로 △4,831만 5천원(△9.52%) 감소한 것이 가장 큰 변동 요인으로, 각 차종별 유류비와 수리·유지비를 현실화하여 조정한 결과로 보임. 이와 달리 청소차량 자동차보험료, 검사수수료 등은 소폭 증액 또는 비슷한 수준을 유지하고 있어 필수 법정경비는 유지하면서 운행·정비 관련 경상경비를 압축한 편성으로 판단됨.

- ‘환경공무원 휴게실 유지관리’ 사업은 총 8,244만 8천원으로 전년도와 동일하며, 대부분 항목이 2025년도와 동일하게 편성되었고 별다른 특이사항은 없음. 특히 일반운영비(사무관리비·공공운영비)는 전년도와 동일하게 반영되어 운영상 변화가 없음. 한편 시설비는 전년도에 보수공사가 편성되지 않았던 창전동·합정동 휴게실과 추가 개선이 필요한 망원동 휴게실을 대상으로 보수공사를 반영한 것으로, 시설 안전성과 이용환경 개선을 위한 적정 편성으로 검토됨.
- ‘종량제규격봉투 제작 구매’ 예산은 총 11억 4,576만원으로 전년도 12억 4,005만원 대비 △9,429만 원(△7.6%) 감액되었음. 전반적인 감액 요인은 봉투 규격별 제작량 조정에 따른 것으로, 불필요한 재고를 줄이고 실제 수요에 맞춘 물량 관리가 반영된 것으로 판단됨.

- ‘폐기물 처리’ 예산은 2026년도 201억 1,564만 9천원으로 전년도 189억 1,113만원 대비 12억 451만 9천원 증가(6.37%)하였음. 전체 증가의 핵심 요인은 민간위탁금³⁾이 122억 6,482만 5천원에서 143억 2,413만 7천원으로 20억 5,931만 2천원 증가(16.79%)한 데 있으며, 특히 대행사⁴⁾에 지급하는 일반생활폐기물 수집·운반비가 140억 5,908만 4천원으로 21억 2,357만 8천원 증가(17.80%)하여 증가분 대부분을 차지함.
- 반면, 자치단체간부담금은 66억 2,430만 5천원에서 57억 4,751만 2천원으로 △8억 7,679만 3천원(△13.24%) 감액되었음. 동 항목은 재활용되지 못하고 매립 또는 소각되는 폐기물에 대해 부과되는 폐기물처분 부담금으로, 처리량에 비례해 비용이 산정되는 구조임. 이번 감액은 특히 수도권매립지 반입량 감소가 주요 원인으로, 매립지 반입 폐기물량이 줄어들면서 해당 부담금이 축소된 것으로 판단됨.
- 또한 공공기관등에 대한 경상적 위탁사업비⁵⁾는 61억 6,028만 5천원에서 53억 6,833만 1천원으로 △7억 9,195만 4천원(△12.86%) 감액되었는데, 마포자원회수시설 반입량 감소와 처리 단가 조정이 반영된 것임. 연구개발비는 4,400만원으로 2,200만원 증가(100%)하여 수집운반원가산정 및 평가 기능 강화를 위한 용역비 확대가 반영된 것으로 판단됨.

3) 일반생활폐기물 수집운반비, 수도권매립지 운반비, 종량제봉투 판매대행 수수료

4) 평화환경(주), ㈜효성환경, ㈜태웅그린, 대경환경(주), ㈜신수환경

5) 마포자원회수시설 처리비, 수도권매립지 처리비

- 자원순환과 ‘소각제로가게 설치운영’ 사업은 1억 9,583만 8천원으로, 전년도 8,630만 7천원 대비 1억 953만 1천원(126.91%) 증액되었음. 증액의 대부분은 컨테이너 설치·전기 인입 공사 등 시설비 신설(9,250만원) 및 분리수거함·냉난방기 등 자산취득비(1,500만원) 편성에 따른 것으로, 신규 설치 확대가 반영된 결과임. 일반운영비 또한 1,666만원에서 3,629만 2천원으로 1,963만 2천원(117.84%) 증액되었으며, 성상 샘플링 물품 구매 및 CCTV 운영비 등 현장 운영비 확충이 주요 원인으로 분석됨.
- 반면, 인건비는 5,721만 1천원에서 4,384만 6천원으로 △1,336만 5천원(△23.36%) 감액되었는데, 이는 운영기간을 기존 8개월에서 6개월로 조정된 데 따른 인건비 절감의 영향으로 판단됨. 일반보전금은 1,143만 6천원에서 720만원으로 △423만 6천원(△37.04%) 감액되었으며, 이는 2025년도에 포함되었던 자원봉사자 실비보상금이 전액 미편성되는 등 보상금 항목의 조정에 따른 감소로 보임.
- 소각제로가게 설치운영 사업은 소각장 추가 건설 반대 전략으로 어렵게 예산을 편성하고 추진되는 사업인 만큼 임기응변식 사업 추진보다는 철저한 준비로 위치를 지정하고 주민 협의를 통해 정책을 추진해야 하겠음.
- ‘폐비닐 분리배출 활성화’ 사업은 2026년도 6,900만원으로 전년도 1억 7,900만원 대비 △1억 1,000만원(△61.45%) 감액되었음. 전년도에는 폐비닐 전용봉투 제작비가 1억 7,900만원 전액 신규 편성되었으나, 2026년도에는 시·구 분담금이 각각 3,450만원씩 반영된 총 6,900만원만

편성되며 큰 폭의 감액이 발생함. 이는 2025년도에 대규모(약 99만 매) 초기 물량 확보가 이뤄지면서 2026년도에는 전년 물량 재고 및 수급 안정화에 따른 적정 수량 조정이 이루어진 결과로 보이며, 운영상 필요 물량만을 최소화하여 효율적 예산 집행을 위한 감액 조정이 이루어진 것으로 판단됨.

- 또한, 페비닐 분리배출 홍보물 제작의 경우 사무관리비 1,560만원 중 900만원을 2026년도 이월액으로 명시이월하고자 하는 바, 이는 2025년에 페비닐 홍보물 제작비로 시비보조금을 교부받았으나 내년도에는 시비 미교부가 예정되어 있어 홍보물 제작비 확보가 어려운 상황이므로, 사업의 연속성 확보 및 필수 홍보물 제작을 위해 2025년 예산 중 900만원을 명시이월하려는 것임.
- ‘자원재활용 사업’ 예산은 151억 4,080만 6천원으로, 전년도 163억 6,226만 7천원 대비 △12억 2,146만 1천원(△7.47%) 감액되었음. 가장 큰 감액 요인은 자치단체간부담금으로 △3억 696만 7천원(△54.60%) 감액되었으며, 이는 은평광역자원순환센터 시설장비 유지비 및 주민지원기금의 전년 대비 대폭 축소된 데 따른 결과임. 일반운영비는 4,850만원으로 △3,903만 3천원(△44.63%) 감액되었으며, 특히 은평광역자원순환센터 임차료 감액이 주요 요인으로 작용함. 또한, 민간위탁금은 △8억 6,347만 6천원(△5.53%) 감액되었는데, 이는 혼합재활용품 수집운반비·선별비·페스티로폼 처리비 등 단가 인하와 물량 감소가 반영된 결과임. 한편, 전년도에 편성되었던 커피박(커피찌꺼기) 분리수거 및 대행처리비, 수거차량 보험료·수리유지비는 2026년도 편성 내역에서 제외됨.

- ‘음식물류 폐기물 관리’ 사업은 일반운영비는 2억 8,285만 9천원으로 2억 4,752만 8천원에서 3,533만 1천원(14.27%) 증액되었는데, 이는 문전수거통 구매비 미편성, 홍보물 제작비 축소 등 운영경비 절감이 주요 요인임. 민간이전은 단독주택지역 음식물류폐기물 처리비와 공동주택 음식물류폐기물 수집·운반 처리비가 감액되어 △8,263만 2천원(△1.33%) 감액됨.
- **맑은환경과** ‘환경보전 홍보’ 사업은 2026년도 예산이 4,681만 4천원으로, 전년도 대비 1,014만 1천원 증가(27.65%)하였음. 세부적으로 보면, 일반운영비는 △385만 9천원(△32.89%) 감액되었는데, 이는 홍보물 제작 단가 조정 및 물량 축소, 환경보전 그림그리기 행사운영비 비용 감소가 영향을 준 것으로 보임.
- 반면 연구개발비는 전년도 ‘제3차 마포구 기후변화 적응대책(2026~2030)’에서 ‘제4차 마포구 환경계획(2027~2040)’ 수립 용역 편성으로 1,500만원(68.18%) 증액됨. 또한 일반보전금은 140만원에서 40만원으로 △100만원(△71.43%) 감액되었는데, 이는 탄소중립 생활 실천 프로그램 운영 등 기타보상금(100만원)이 2026년도에 편성되지 않은 영향임.
- ‘환경지킴이 실천교육’은 2026년도 5,091만원으로 전년도 1억 709만원 대비 △5,618만원(△52.46%) 감액되었으며, 이는 대부분의 세부사업 축소에 따른 결과임. 특히 일반운영비가 △5,158만원(△61.64%) 감소했는데, 전년도에 편성되었던 환경교육 프로그램(그린리더 양성교육, 환경실천아카데미, EM교실, 마포노을에코캠프, 환경교육 한마당)이

2026년에는 전면 미편성되면서 행사운영비가 크게 감소한 영향이 가장 큼. 또한 시설견학 차량 임차료와 운영비도 횟수가 40회 → 20회로 절반 축소되며 감액이 발생함. 행사실비지원금(강사비·간식비)은 총액이 △460만원 감소했는데, 이는 환경학교 운영 횟수가 반감된 영향임.

- ‘개인하수처리시설 관리사업’은 분뇨 및 정화조 오니(이하 ‘분뇨 등’)처리 부담금으로, 우리 구에서 발생하는 분뇨 등 처리 비용을 서울특별시 하수도 특별회계에 납부하는 부담금임. 2026년도 예산은 전년 대비 1억 5,516만 9천원(10.77%) 증액되었으며, 증액 사유로는 분뇨 및 정화조 오니처리 수수료 단가 상승 및 처리량 증가에 따른 것으로 보임.
- ‘비상대비 비축물자 확보’는 「비상대비에 관한 법률」에 따라 비상사태에 대비하여 정부 비축물자 관리 및 점검하고자 구비 100%로 신규 편성된 예산임. 제독물자(차아염소산칼슘) 폐기 처리비(사무관리비) 및 구매비(재료비)로 총 764만 4천원을 편성함.
- ‘어린이활동공간 환경안전관리 추진’은 2026년도에 신규 편성된 사업으로, 어린이활동공간 내 환경유해인자 발생여부를 점검하여 어린이의 건강을 보호하기 위함. 놀이터, 키즈카페, 어린이집 보육실 등을 대상으로 도료·마감재·토양·고무바닥재 등에서 중금속, 프탈레이트류 등 유해물질 존재 여부를 확인하기 위한 시료 채취 및 분석이 포함되며, 장소 당 16만 5천원씩 총 495만원이 편성됨.

- **공원녹지과 ‘공원시설 유지관리’ 사업 예산**은 2026년도 28억 4,903만 6천원으로 전년 대비 2억 7,899만 2천원(10.86%) 증가하였으며, 주요 증감 요인을 보면 시설비 및 부대비가 12억 7,457만 2천원에서 15억 6,452만원으로 2억 8,994만 8천원(22.75%) 대폭 증가한 것이 전체 예산 증가의 가장 큰 요소로 확인됨. 이는 맨발 황톳길 조성, 물놀이장 급수시설 설치 등 공원 환경개선 및 시설정비 사업 규모 확대에 따른 것으로 보임. 반면, 재료비는 1억 5,310만원에서 1억 1,136만원으로 △4,174만원(△27.26%) 감액되었는데, 이는 보식용 관목 식재 물량 감소와 방부목·데크판재 등 시설보수 자재 구매 축소로 인한 것임.
- ‘샛터근린공원 복합커뮤니티센터 건립사업’에서 공원조성계획 변경 및 기본·설계용역에 관해 전년도에 편성된 시설비 예산 4억 6,200만원 전액을 2026년도 예산으로 명시이월 편성됨. 이는 서울시 도시공원심의위원회 심의와 공공건축심의 등 필수 사전절차 이행이 장기간 소요됨에 따라 연도 내 집행이 어려워 사업 추진의 연속성을 유지하고 설계용역이 적정하게 수행될 수 있도록 함에 따른 것임.
- ‘수목식재 사후관리’ 2026년도 예산은 6억 6,667만 7천원으로 2025년 7억 2,317만 8천원 대비 △7.81% 감액되었음. 가장 큰 변동은 자산 취득비의 대폭 감액(6,300만원 → 643만원, △89.70%)으로, 전년도에 집중 편성된 장비 구매 예산이 정상화되며 감소한 것으로 보임.
- ‘가로수 관리 및 생육환경 개선사업’ 사업은 11억 7,960만 8천원이 편성되어 전년 대비 △7.82% 감액되었음. 주요 감액 요인은 시설비 중 띠녹지 정비 사업 축소와 급수용차량 임차료, 유지관리용품 및 임목

폐기물처리비 감액이 반영된 일반운영비의 감소임.

- 또한, 같은 사업 띠녹지(가로수) 정비 및 다층구조 녹지 조성 관련 시설비는 2025년도 2억 8,000만원이 편성되었으나, 서울시 도시숲심의 위원회 심의가 2025년 12월에 개최될 예정이고, 주요 공종이 식재공종으로 심의 이후 식재 부적합기(동절기) 도래로 연내 사업추진이 어려워 명시이월 하고자 함.
- ‘생활권 특화공원 유지관리’ 사업은 생활권 특화공원에 해당하는 6개소(마포새빛문화숲, 템포리리가든, 경의선 선형의 숲, 성산유수지공원, 망원나들목 공영주차장 상부공원, 난지테마관광숲길)가 대상임. 2026년도 예산은 4억 1,034만 8천원으로 전년 대비 3억 3,898만 8천원(21.05%) 증가하였는데, 새빛문화숲 화장실 설치공사가 반영되면서 시설비 7천만원이 신규로 편성되었고, 기간제근로자 인건비 상승이 증액의 주된 요인임.
- ‘녹색여가 사업개발 및 추진’ 은 1억 3,627만원이 편성되어 전년 대비 △1억 7,396만 4천원(△21.68%) 감액되었음. 가장 큰 요인은 공원문화 프로그램 운영 용역 중단이며, 교육장비 구매를 위한 자산취득비도 감소함.
- ‘산림보호 강화’, ‘산불방지대책’ 및 ‘산림병해충 방제’ 사업은 기후 변화에 따른 산사태·산불·산림병해충 등 산림재해 발생 위험이 지속적으로 증가하고 있는 상황에서, 재해에 보다 강한 건강한 산림을 조성하고 예방·대응 체계를 체계적으로 구축하기 위한 것으로, 2026년도 예산이 전반적으로 전년 대비 증액된 것으로 보임.

- 특히, 산불방지대책 사업의 경우, 경상부문 예산은 변동 폭은 크지 않으나, 자본부문은 전년도 39만원에서 8,600만원으로 대폭 증가하였는데, 이는 산불진화차 구매를 위한 자산취득비 8,600만원이 신규 편성된 데 따른 것임. 해당 사업은 마포구 관내 6개 산림(매봉산, 와우산, 성미산, 샛터산, 노고산, 상암산)을 대상으로 산불예방대책을 강화하고, 산불 발생 시 신속한 초동 진화를 가능하도록 하여 산림피해를 최소화하고자 하는 데 목적이 있음.
- 한편, ‘산림재난대응단’ 사업은 산사태·산불·산림병해충 현장 대응 인력을 통합적으로 운용하기 위해 2026년도에 8,619만 4천원이 신규 반영되어 전액 순증된 사업임. 국비 3,447만 7천원, 시비 1,551만 6천원, 구비 3,620만 1천원(40% : 18% : 42%)으로 구성되며, 이 중 대부분의 금액이 산림재난대응 전담 인력 인건비 8,469만 3천원으로 편성됨. 또한, 산림재난대응 물품 구매, 시설장비 유지비 및 기계장비 구입을 포함하고 있음.
- ‘숲가꾸기 사업’도 전년도에 예산이 없었으나 2026년도에 2,223만 8천원이 전액 순증된 사업임. 국비 1,111만 9천원, 시비 333만 5천원, 구비 778만 4천원(50% : 15% : 35%)으로 구성된 시설비로 샛터산과 와우산 내 풀베기, 덩굴제거 등을 통해 기존 조림지역 숲 가꾸기를 추진하고자 하는 것임.

- 부서별 예산안 편성의 특징을 종합하면,
 - 깨끗한마포과와 자원순환과는 지방자치단체의 고유사무를 수행하는 부서로서, 주민 불편을 최소화하고 생활밀착형 청소행정을 위한 예산을 기본적으로 편성함과 동시에, 폐기물 감량을 위한 다양한 재활용 사업을 추진하고 있음.
 - 이와 같은 사업에 상당한 예산이 투입되고 있다는 점에서 폐기물 문제의 심각성을 인지하고 이를 해결하고자 하는 집행부의 의지를 확인할 수 있음. 다만, 막대한 예산이 투입되는 만큼 단순한 수거·운반·처리 지원에 그치지 않고, 청소행정의 근본적 발전을 위한 데이터 기반 정책 설계와 주민 참여 확대를 통해 쓰레기 문제에 대한 사회적 공감대를 강화하고 실질적인 변화를 이끌어내는 방향으로 정책을 정교화할 필요가 있음. 소각제로가게 설치·운영 사업의 증액이 있는 만큼 폐기물감량 효과, 주민이용률, 근접 자치구 일반 배출구역과의 비교 데이터를 구축하여 성과가 측정되어야 할 것으로 판단됨.
 - 특히, 관내 추가 소각장 건립 논쟁이 지속되고 있는 상황을 고려할 때, 집행부는 주민과 함께 문제를 해결한다는 사명감을 가지고 소각장 건립 저지를 위한 행·재정적 지원 대책을 지속적으로 강구해야 할 것임.
 - 아울러, 소각 감량 대책으로 추진 중인 사업 중 일부는 우리 위원회에서 우려한 바와 같이, 집행부의 계획대로 추진되지 못하고 있으므로, 향후 이에 대한 충분한 설명과 개선 방안 제시가 필요하며, 실효성을 확보할 수 있는 추진전략에 대해 심도 있는 논의가 이루어져야 할 것임.

폐비닐 분리배출 활성화 사업의 경우 일부 지자체에서 종량제봉투와 구분 혼란 배출·수거 시스템 미정비로 결국 소각하는 논란도 있었던 바, 봉투만 바뀐 전시성 사업이 되지 않도록 예산과 성과지표가 연계된 실적관리도 필요해 보임.

- **맑은환경과**는 환경보전 홍보, 환경교육, 에너지 절약 등 주민 체감도가 높은 공공환경정책을 수행하며, 환경 인식 제고와 지속가능한 생활 환경 조성을 위한 다양한 사업을 추진하고 있음.
- 다만, 일부 홍보물 제작 및 교육 관련 사업은 사업량과 단가 조정 등 변동 폭이 큰 항목이 있어 집행 실효성과 목표 대비 성과를 면밀히 점검할 필요가 있음. 또한, 환경 분야 특성상 사업의 효과가 장기적으로 나타나는 만큼, 단순한 홍보·행사 중심의 일회성 사업을 지양하고, 실질적 정책 효과를 높일 수 있는 방향으로 사업 구조를 지속적으로 재정비해야 할 것으로 보임.
- 특히, 비상대비 비축물자 확보사업의 경우 비상상황 대비 차원에서 필요성은 인정되나 타 지자체에서 불용·유효기간 경과로 대량 폐기 사례가 반복 지적되고 있으므로 재고관리, 유효기간 관리를 위해 사고대비 명목으로 사두기만 하고 버리는 예산이 되지 않도록 해야 할 것임.
- **공원녹지과**는 공원 시설 유지관리, 도시숲 관리, 산림재해 대응 등 도시 생태환경의 질을 높이는 핵심 기능을 수행하고 있음. 특히 최근 기후 변화에 따른 산림재해 위험 증가에 대응하기 위해 산림보호 강화, 산불방지대책, 산림병해충 방제, 산림재난대응단 등 관련 예산이 적극적

으로 확대된 점은 주민 안전과 도시 생태계 건강성 확보 차원에서 긍정적으로 평가됨.

- 다만, 공원 및 녹지 관리 사업은 특성상 시설비 비중이 높아 대규모 투자가 반복되는 만큼, 사업의 필요성과 우선순위, 집행 시기 적정성 등에 대한 검토가 더욱 중요해지고 있음. 일부 시설비는 심의 지연 또는 계절적 제약 등 외부 요인으로 인해 명시이월 되었는데, 사전 절차 관리 강화 및 실행계획의 현실화를 통해 예산의 효율성을 제고할 필요가 있음.
- 환경녹지국은 특성상 대규모 시설사업과 용역사업이 많은데, 사업별 연계성은 높이고 중복사항은 최소화할 수 있는 사업관리 방안이 필요할 것으로 보이며, 용역이 준공되면 주요 내용과 활용 계획 등을 우리 위원회 업무 보고 시 포함할 수 있도록 하여 상시적 업무 공유와 사업평가가 이루어져 예산 편성과 심의가 긴밀하게 유지되어야 할 것으로 판단됨.
- 또한, 향후 예산 편성 시에는 예산소요내역, 사업추진시기 등 불요불급한 예산편성 등에 대한 면밀한 검토를 통해 예산의 사장을 방지하고, 효율적인 예산집행이 될 수 있도록 해야 할 것이며, 집행 잔액이 과다하게 발생되지 않도록 노력해야 할 것으로 판단됨.

- **특별회계**는 일반회계와 구분하여 조례로 설치하고 있는바, 그 사업별 목적이 특별회계에 부합되는지를 면밀히 살펴보아야 함.
 - ‘**발전소주변지역지원사업특별회계**’는 맑은환경과 소관으로, 「발전소 주변지역 지원에 관한 법률」에 따라 발전소주변지역 지원사업을 효과적으로 수행하기 위한 목적으로 설치되었으며, ‘예비비’ 79만 9천원과 ‘보전지출(통합재정안정화기금 예탁)’ 8,180만원을 순증하여 총 8,259만 9천원을 편성하였음.
- 기금은 세입세출예산에 의하지 않고 별도로 운용하는 회계로서,
 - ‘**환경미화원자녀 학자금 대여기금**’은 대학생 자녀를 둔 환경미화원에게 학자금을 무이자로 대여하여 환경미화원 후생복지에 기여하기 위한 기금으로서, 재원은 일반회계 전입금, 융자금회수, 이자수입으로 구성됨. 지출계획으로는 9억 9,006만 7천원이 편성되어 전년 대비 3,582만 6천원(3.75%)이 증액된 바, ‘환경미화원 자녀 학자금대여’ 4,320만원[기금운용심의위원회 참석수당 120만원, 학자금 대여 (300만원×7명×2회) 4,200만원], 여유자금 예치로 9억 4,686만 7천원임.
 - ‘**재활용품 판매대금 관리기금**’은 재활용품 분리배출 및 수거 활성화를 통해 폐기물 감량을 촉진하고, 재활용 관련 시설·장비의 확보 및 정비를 지원하여 안정적 수거·처리 체계를 구축하기 위한 목적임. 재활용품 판매수입, 의류수거함 사용료, 이자수입 등을 재원으로 전년 대비 지출계획이 1억 3,787만 8천원이 증액되어 14억 1,437만 6천원을 편성함.

- ‘재활용품 판매대금 관리기금 운용’ 신규 편성 내역으로는 의류 수거함 운영관리자 선정 제안서 평가위원 심사수당 140만원, 다회용기 재사용 촉진 지원사업 1억 100만원, 업무차량(전기화물트럭) 구매비 5,500만원이 포함됨. 해당 기금은 재활용품 판매대금으로 적립 조성되는 만큼, 재활용품 선별 판매대금의 효율적인 운용관리를 위한 재활용품 수집·홍보 등에 재투자하여 재활용사업의 활성화에 기여하도록 노력을 기울여야 할 것임.
- ‘마포자원회수시설 관련기금’은 마포자원회수시설 운영에 따라 조성되는 재원으로 마포구민의 복지증진을 위한 사업 지원 등을 위해 설치됨. 해당 기금은 자원회수시설 폐기물 광역처리에 관한 협약서에 의하여 서울특별시 중구, 용산구, 종로구, 서대문구에서 우리구에 납부하는 부담금 및 기금운용에 따른 수익금 등의 재원으로 조성됨.
- 2026년도 기금 운용계획 신규 편성된 항목에는 ‘상암동 물통통 마을 축제’ 행사운영비 2,000만원, ‘상암동 경로잔치’ 행사운영비 422만원, ‘상암동 경로잔치’ 행사 사례비 78만원이 포함됨.
- 다만, 해당 행사가 주민의 복지증진이라는 기금 설치 목적에 부합하는지 여부는 추가 검토가 필요하며, 기금사업이 지역 형평성과 목적성에 맞게 집행될 수 있도록 보다 정교한 기준과 심사가 요구됨.
- 기금은 일반회계나 특별회계와 달리 ‘기금운영계획’을 통해 재정 사용 규모만 구의회 의 승인을 받으면 집행이 가능하다는 점에서, 다양한 목적사업에 신속히 대응할 수 있는 장점이 있음. 그러나, 이러한 즉시성은

동시에 집행부의 재량권이 크게 확대된다는 의미이므로, 재정 집행의 효율성과 투명성을 확보하기 위한 보다 엄격한 관리가 요구됨. 특히 목적 외 사용이나 과도한 집행이 발생할 경우 지방재정의 건전성에 부정적 영향을 미칠 우려가 있으므로, 기금운용계획안을 충실히 수립하여 사업 추진에 만전을 기해야 할 것임. 더불어 기금별 자체수입 추가 발굴, 지출 구조조정 등을 통해 지출 대비 자체수입 비중(타 기금·회계 예수전입금 제외) 개선 노력이 필요함.

- 기타 자세한 내용은 배부해드린 2026년도 예산안 및 기금운용계획안을 참고하여 주시기 바랍니다.

전문위원	신 준 호
주무관	김 자 영

[관 계 법 령]

「지방자치법」

제47조(지방의회의 의결사항)

① 지방의회는 다음 사항을 의결한다.

1. 조례의 제정·개정 및 폐지
2. 예산의 심의·확정

제142조(예산의 편성 및 의결)

- ① 지방자치단체의 장은 회계연도마다 예산안을 편성하여 시·도는 회계연도 시작 50일 전까지, 시·군 및 자치구는 회계연도 시작 40일 전까지 지방의회에 제출하여야 한다.
- ② 시·도의회는 제1항의 예산안을 회계연도 시작 15일 전까지, 시·군 및 자치구의회는 회계연도 시작 10일 전까지 의결하여야 한다.
- ③ 지방의회는 지방자치단체의 장의 동의 없이 지출예산 각 항의 금액을 증가시키거나 새로운 비용항목을 설치할 수 없다.
- ④ 지방자치단체의 장은 제1항의 예산안을 제출한 후 부득이한 사유로 그 내용의 일부를 수정하려면 수정예산안을 작성하여 지방의회에 다시 제출할 수 있다.

「지방재정법」

제36조(예산의 편성)

- ① 지방자치단체는 법령 및 조례로 정하는 범위에서 합리적인 기준에 따라 그 경비를 산정하여 예산에 계상하여야 한다.
- ② 지방자치단체는 모든 자료에 의하여 엄정하게 그 재원을 포착하고 경제 현실에 맞도록 그 수입을 산정하여 예산에 계상하여야 한다.
- ③ 지방자치단체는 세입·세출의 항목이 구체적으로 명시되도록 예산을 계상하여야 한다.
- ④ 지방자치단체의 장이 예산을 편성할 때에는 제33조에 따른 중기지방재정계획과 제37조에 따른 투자심사 결과를 기초로 하여야 한다.

「지방자치단체 기금관리기본법」

제8조(기금운용계획 및 결산)

- ① 지방자치단체의 장은 회계연도마다 기금운용계획을 수립하여야 하고, 출납폐쇄 후 80일 이내에 기금의 결산보고서를 작성하여야 한다.
- ② 지방자치단체의 장은 제1항에 따른 기금운용계획안과 기금결산보고서를 회계연도마다 각각 세입·세출 예산안 또는 결산서와 함께 지방의회에 제출하여 의결을 받아야 한다.
- ③ 지방의회는 지방자치단체의 장의 동의 없이 기금운용계획안의 주요 항목 지출금액을 늘리거나, 새로운 비목(費目)을 설치할 수 없다.
- ④ 기금운용계획안 및 결산보고서의 작성에 필요한 사항은 대통령령으로 정한다.



서울특별시 마포구의회