서 울 특 별 시 마 포 구 의 회
제286회 제1차 정례회(2026. 9. 8.)

검 토 보 고 서



안 건 명	페이지
1. 2025회계연도 서울특별시 마포구 결산 승인안 (의회사무국 소관)	1
2. 2026년도 제1회 추가경정예산안 (의회사무국 소관)	20

서울특별시 마포구의회
의 회 운 영 위 원 회

2025회계연도 서울특별시 마포구 결산 승인안(의회사무국 소관)

검 토 보 고

의안 번호	26-62

1. 제출경위

가. 제 출 자: 마포구청장(의회사무국)

나. 제 출 일: 2026. 8. 21.(금)

다. 회 부 일: 2026. 8. 24.(월)

2. 결산현황

가. 세입결산

○ 2025회계연도 의회사무국 소관 세입예산은 임시적 세외수입으로 478만 3,630원을 징수 결정하여 100% 수납하였음.

(단위 : 원)

과목	전년도 이월액	예산현액	징수 결정액	실제 수납액	미수납액	징수율(%)	
						현액 대비	징수 대비
합 계	-	-	**4,783,630**	**4,783,630**	-	-	**100.0%**
세외수입	-	-	4,783,630	4,783,630	-	-	100.0%
임시적세외수입	-	-	4,783,630	4,783,630	-	-	100.0%

○ 임시적 세외수입(그외수입)의 실제수납액을 살펴보면 다음과 같음.

- 주요수당 반납(초과근무수당 등): 355,470원
- 공무국외출장 관련 물품구입비 반납: 2,547,760원
- 석경산구 우호방문 용역계약 정산분 반납: 1,300,400원
- 의원 노트북 변상금: 580,000원

나. 세출결산

(단위 : 원)

과목	예산액	예산현액	지출액	다음연도 이월액	집행잔액
합 계	**5,434,484,000**	**5,434,484,000**	**4,573,355,239**	**-**	**861,128,761**
선진의회상 정립	2,202,660,000	2,202,660,000	1,885,065,174	-	317,594,826
의정활동 지원	2,101,532,000	2,101,532,000	1,786,860,474	-	314,671,526
의정활동 홍보	101,128,000	101,128,000	98,204,700	-	2,923,300
행정운영경비	3,231,824,000	3,231,824,000	2,688,290,065	-	543,533,935
인력운영비	3,052,046,000	3,052,046,000	2,541,662,570	-	510,383,430
기본경비	179,778,000	179,778,000	146,627,495	-	33,150,505

○ 2025회계연도 의회사무국 소관 세출예산액은 54억 3,448만 4천원으로 예산현액과 동일함.

○ 결산 결과 예산현액의 84.15%인 45억 7,335만 5,239원이 지출되었고, 8억 6,112만 8,761원(15.85%)이 불용되었음.

○ 세출에 대한 주요 사업별 결산 내용을 살펴보면 다음과 같음.

- ‘의정활동 지원’ 은 예산현액 21억 153만 2,000원 중 17억 8,686만 474원을 집행했음.
- ‘의정활동 홍보’ 는 예산현액 1억 112만 8,000원 중 9,820만 4,700원을 집행했음.
- ‘행정운영경비의 인력운영비 및 기본경비’ 는 예산현액 32억 3,182만 4,000원 중 26억 8,829만 65원을 집행했음.

○ 집행잔액 구분

- 의정활동 지원: 3억 1,467만 1,526원(불용률 14.97%)
- 의정활동 홍보: 292만 3,300원(불용률 2.89%)
- 인력운영비: 5억 1,038만 3,430원(불용률 16.72%)
- 기본경비: 3,315만 505원(불용률 18.44%)

다. 세출예산 집행잔액 원인별 내역

(단위 : 원)

과목	집행잔액				
	계	예산절감액	계획변경등 집행사유미발생	지출잔액	예비비
합 계	**861,128,761**	**-**	**-**	**861,128,761**	**-**
선진의회상 정립	317,594,826	-	-	317,594,826	-
의정활동 지원	314,671,526	-	-	314,671,526	-
의정활동 홍보	2,923,300	-	-	2,923,300	-
행정운영경비	543,533,935	-	-	543,533,935	-
인력운영비	510,383,430	-	-	510,383,430	-
기본경비	33,150,505	-	-	33,150,505	-

○ 집행잔액 원인별 내역을 살펴보면, 전액 지출잔액으로 8억 6,112만 8,761원 발생하였음.

라. 연도별 예산 집행액 및 집행잔액 현황

(단위 : 천원)

년도	예산액	집행액	집행잔액	불용률
2025	**5,434,484**	**4,573,355**	**861,129**	**15.85%**
2024	4,604,872	3,829,886	774,986	16.83%
2023	4,033,439	3,464,764	568,675	14.1%
2022	4,186,280	3,108,473	1,077,807	25.75%
2021	4,607,348	3,886,253	721,095	15.65%

○ 2025년 예산액은 2024년 대비 8억 2,961만 2천원 증가하였으며, 불용액은 2024년 대비 8,614만 3천원 증가하였으나, 예산액 대비 불용률은 소폭 감소(△0.98%)하였음.

마. 과다불용액(집행잔액) 발생 현황

(단위 : 원)

과 목	예산현액	지출액	집행잔액	불용률
구의회사무국	5,434,484,000	4,573,355,239	861,128,761	15.85%
선진의회상 정립	2,202,660,000	1,885,065,174	317,594,826	14.42%
의정활동 지원	2,101,532,000	1,786,860,474	314,671,526	14.97%
의정공통업무지원 및 의장단활동지원	2,000,382,000	1,769,012,574	231,369,426	11.57%
인건비	20,228,000	17,185,520	3,042,480	15.04%
기간제근로자등보수	20,228,000	17,185,520	3,042,480	15.04%
일반운영비	151,007,000	143,702,775	7,304,225	4.84%
사무관리비	98,953,000	95,710,900	3,242,100	3.28%
공공운영비	47,254,000	44,417,685	2,836,315	6.00%
행사운영비	4,800,000	3,574,190	1,225,810	25.54%
여비	51,350,000	13,365,820	37,984,180	73.97%
국내여비	9,350,000	4,138,720	5,211,280	55.74%
국제화여비	42,000,000	9,227,100	32,772,900	78.03%
업무추진비	53,494,000	50,621,171	2,872,829	5.37%
시책추진업무추진비	53,494,000	50,621,171	2,872,829	5.37%
직무수행경비	20,325,000	17,800,000	2,525,000	12.42%
특정업무경비	20,325,000	17,800,000	2,525,000	12.42%
의회비	1,427,176,000	1,334,667,738	92,508,262	6.48%
의정활동비	342,000,000	337,400,000	4,600,000	1.35%
월정수당	631,196,000	622,705,440	8,490,560	1.35%
의원국내여비	19,630,000	2,650,500	16,979,500	86.50%
의정운영공통경비	115,200,000	113,371,698	1,828,302	1.59%
의회운영업무추진비	126,893,000	126,883,830	9,170	0.01%
의원역량개발비(공공위탁,자체교육)	11,700,000	2,426,000	9,274,000	79.26%
의원역량개발비(민간위탁)	30,400,000	12,585,000	17,815,000	58.60%
의원정책개발비	95,000,000	66,000,000	29,000,000	30.53%
의장협의체부담금	10,000,000	10,000,000		0.00%
의원국민연금부담금	19,883,000	16,132,550	3,750,450	18.86%
의원국민건강부담금	25,274,000	24,512,720	761,280	3.01%
일반보전금	6,600,000		6,600,000	100.00%
행사실비지원금	6,600,000		6,600,000	100.00%
포상금	3,200,000	1,313,200	1,886,800	58.96%
포상금	3,200,000	1,313,200	1,886,800	58.96%
연금부담금등	72,000,000		72,000,000	100.00%
의원상해부담금	72,000,000		72,000,000	100.00%

시설비및부대비	112,437,000	111,928,280	508,720	0.45%
시설비	112,437,000	111,928,280	508,720	0.45%
자산취득비	82,565,000	78,428,070	4,136,930	5.01%
자산및물품취득비	82,565,000	78,428,070	4,136,930	5.01%
국외 선진의회 연수	101,150,000	17,847,900	83,302,100	82.36%
일반운영비	1,400,000		1,400,000	100.00%
사무관리비	1,400,000		1,400,000	100.00%
의회비	99,750,000	17,847,900	81,902,100	82.11%
의원국외여비	99,750,000	17,847,900	81,902,100	82.11%
의정활동 홍보	101,128,000	98,204,700	2,923,300	2.89%
의정활동 언론 홍보	33,000,000	33,000,000		0.00%
일반운영비	33,000,000	33,000,000		0.00%
사무관리비	33,000,000	33,000,000		0.00%
의정활동 홍보 내실화	68,128,000	65,204,700	2,923,300	4.29%
일반운영비	68,128,000	65,204,700	2,923,300	4.29%
사무관리비	51,876,000	51,730,500	145,500	0.28%
공공운영비	16,252,000	13,474,200	2,777,800	17.09%
행정운영경비(구의회사무국)	**3,231,824,000**	**2,688,290,065**	**543,533,935**	**16.82%**
인력운영비(구의회사무국)	3,052,046,000	2,541,662,570	510,383,430	16.72%
인력운영비	3,052,046,000	2,541,662,570	510,383,430	16.72%
인건비	3,052,046,000	2,541,662,570	510,383,430	16.72%
보수	2,678,299,000	2,172,311,190	505,987,810	18.89%
기타직보수	373,747,000	369,351,380	4,395,620	1.18%
기본경비	179,778,000	146,627,495	33,150,505	18.44%
기본경비	179,778,000	146,627,495	33,150,505	18.44%
일반운영비	117,777,000	115,700,930	2,076,070	1.76%
사무관리비	110,545,000	110,210,790	334,210	0.30%
공공운영비	7,232,000	5,490,140	1,741,860	24.09%
여비	37,800,000	13,620,000	24,180,000	63.97%
국내여비	37,800,000	13,620,000	24,180,000	63.97%
업무추진비	15,801,000	13,706,565	2,094,435	13.26%
기관운영업무추진비	3,881,000	3,783,500	97,500	2.51%
정원가산업무추진비	3,040,000	1,201,000	1,839,000	60.49%
부서운영업무추진비	8,880,000	8,722,065	157,935	1.78%
직무수행경비	8,400,000	3,600,000	4,800,000	57.14%
직책급업무수행경비	8,400,000	3,600,000	4,800,000	57.14%

바. 예산의 이용・전용・이체・변경

○ 예산 이용・이체: 해당 없음

○ 예산 전용: 총 1건, 3,780,000원

(단위 : 원)

과 목				예산액	전용금액	
구분	부문	세부사업	통계목		감액	증액
전용	입법및 선거관리	의정공통업무지원 및 의장단활동지원	사무관리비	102,733,000	3,780,000	-
		의정공통업무지원 및 의장단활동지원	시설비	41,960,000	-	3,780,000

- 옥외 디지털게시판 디스플레이 교체 (378만원)

○ 예산 변경: 총 1건, 41,000,000원

(단위 : 원)

과 목				예산액	변경금액	
구분	부문	세부사업	통계목		감액	증액
변경	기타	인력운영비	보수	2,719,299,000	41,000,000	-
		인력운영비	기타직보수	332,747,000	-	41,000,000

- 시간선택제임기제 신규채용에 따른 인건비 부족예산 확보 (4,100만원)

: 2025. 3. 1. 시간선택제임기제공무원(라급) 신규 채용에 따라 부족한 기본적인 인건비를 보수 통계목에서 변경

사. 다음연도 이월액: 해당 없음.

아. 기금 결산: 해당 없음.

3. 검토의견

○ 본 안건은 「지방자치법」 제150조, 「지방회계법」 및 같은 법 시행령에 따라 2025회계연도 결산에 대하여 의회의 승인을 받고자 제출된 것임.

가. 세입결산

○ 2025회계연도 의회사무국 소관 세입은 별도의 세입예산을 편성하지 않았으며, 임시적 세외수입인 그외수입으로 478만 3,630원을 징수결정하여 전액 수납하였음.

< 최근 3년간 의회사무국 세입결산 추이 >

(단위: 천원, %)

연도	예산현액	징수결정액	실제수납액	정리보류액	미수납액	수납률	전년 대비 증감
2025	-	4,784	4,784	-	-	100.0	△3,044
2024	-	7,828	7,828	-	-	100.0	7,496
2023	-	332	332	-	-	100.0	-

※ 수납률은 징수결정액 대비 실제수납액의 비율이며, 금액은 천원 단위에서 반올림함.

○ 최근 3년간 세입예산은 편성하지 않았으나 매년 그외수입이 발생하였으며, 징수결정액 전액을 수납하여 미수납액과 정리보류액은 발생하지 않았음.

○ 세입결산액은 2023년 33만 2천원에서 2024년 782만 8천원으로 증가하였다가 2025년에는 478만 4천원으로 전년 대비 304만 4천원 감소하였음.

○ 의회사무국 세입은 각종 수당 반납금, 계약 정산금, 변상금 및 환수금 등 발생 시기와 규모를 정확하게 예측하기 어려운 임시적 수입으로 구성되어 있어 연도별 변동 폭이 큰 것으로 나타남.

○ 따라서 세입예산을 사전에 편성하는 데에는 한계가 있으나, 반복적으로 발생하는 수입 중 객관적인 추계가 가능한 항목은 예산 반영 여부를 검토하고, 그 밖의 수입은 발생 즉시 징수결정하여 적기에 세입 처리되도록 관리할 필요가 있음.

< 2025회계연도 '그외수입' 세부내역 >

(단위: 원, %)

구분	징수결정액	실제수납액	구성비	비고
주요수당 반납	355,470	355,470	7.4	초과근무수당 등
공무국외출장 관련 물품구입비 반납	2,547,760	2,547,760	53.3	국민권익위원회 지적에 따른 환수
석경산구 우호방문 용역계약 정산금	1,300,400	1,300,400	27.2	용역계약 정산
의원 노트북 변상금	580,000	580,000	12.1	미반납 노트북 변상
합계	**4,783,630**	**4,783,630**	**100.0**	

○ 공무국외출장 관련 물품구입비 반납금 254만 7,760원은 전체 세입의 53.3%로, 국민권익위원회 점검에서 2023년과 2024년 공무국외출장 중 구입한 물품이 예산의 목적 외 사용으로 지적됨에 따라 2025년에 환수된 것임.

○ 해당 금액은 전액 수납되었으나 과거 공무국외출장 경비의 부적정 집행에 따른 사후 환수금인 만큼, 향후 물품구입비를 비롯한 차량 임차비·통역비 및 기관섭외비 등이 관련 기준과 예산 목적에 맞게 집행되도록 사전검토와 계약·정산 관리에 철저를 기할 필요가 있음.

나. 세출결산

○ 2025회계연도 의회사무국 소관 세출예산현액은 54억 3,448만 4천원으로, 이 중 45억 7,335만 5천원을 지출하고 8억 6,112만 9천원을 불용하여 집행률은 84.15%, 불용률은 15.85%임.

< 최근 3년간 의회사무국 세출결산 추이 >

(단위: 천원, %)

구분	예산액	전년도 이월액	전용·변경		예산현액	다음연도 이월액	지출액	집행잔액 (불용률)	마포구 평균 불용률
			감	증					
2025	5,434,484	-	44,780	44,780	5,434,484	-	4,573,355	861,129 (15.85)	4.96
2024	4,604,872	-	-	-	4,604,872	-	3,829,886	774,986 (16.83)	7.62
2023	4,033,439	-	9,000	9,000	4,033,439	-	3,464,764	568,675 (14.10)	5.12

※ 2023년 전용·변경: 전용 510만원, 변경 390만원

※ 2025년 전용·변경: 전용 378만원, 변경 4,100만원

※ 마포구 평균 불용률은 회계연도별 마포구 전체 집행잔액을 예산현액으로 나누어 산출함.

○ 최근 3년간 예산현액은 2023년 40억 3,343만 9천원에서 2025년 54억 3,448만 4천원으로 14억 104만 5천원(34.7%) 증가하였음. 같은 기간 지출액은 11억 859만 1천원 증가하였으나 집행잔액도 2억 9,245만 4천원 증가하였음.

○ 불용률은 2023년 14.10%, 2024년 16.83%, 2025년 15.85%로, 2025년에는 전년보다 0.98%포인트 감소하였으나 최근 3년 모두 14%를 초과함. 특히 2025년 불용률은 마포구 전체 평균보다 10.89%포인트 높게 나타남.

○ 2025년 불용액 중 인력운영비 집행잔액이 5억 1,038만 3천원으로 전체의 약 59.3%를 차지하고, 의원 국내·국외여비와 교육·연수비의 집행도 저조하였음. 따라서 인건비는 정·현원과 채용계획을 반영하여 추계의 정확성을 높이고, 반복적으로 집행률이 낮은 경비는 최근 집행실적과 실제 수요에 맞게 편성할 필요가 있음.

다. 과다 불용사업

○ 2025회계연도 의회사무국 소관 세출예산 중 세부 사업별 불용률이 15%를 초과한 사업은 ‘국외 선진의회 연수’, ‘인력운영비’ 및 ‘기본경비’ 등 3개 사업임.

< 2025회계연도 15% 초과 불용액 발생 현황 및 불용 사유 >

(단위: 천원, %)

세부사업	예산현액	집행잔액	불용률	집행잔액 발생 사유
국외 선진의회 연수	101,150	83,302	82.36	**마포구 자매도시인 중국 석경산구 방문 추진에 따른 출장경비 절감**
인력운영비	3,052,046	510,383	16.72	파견직원 인건비의 집행부 지급 및 육아휴직자 발생 등
기본경비	179,778	33,151	18.44	관외출장 수요 부족, 후생복지 통합 운영 및 일부 경비의 집행부 지급 등

※ 예산현액과 집행잔액은 천원 단위에서 반올림함.

○ **‘국외 선진의회 연수’**는 마포구 자매도시인 중국 석경산구 방문을 추진하면서 당초 편성액보다 출장경비를 절감하여 집행잔액이 발생한 것임. 국외출장 경비를 절감한 점은 긍정적이나 불용률이 82.36%로 높은 만큼, 향후에는 방문 목적·인원·일정과 자매도시 지원 가능 경비 등을 구체적으로 반영하여 소요예산을 보다 정확하게 산정할 필요가 있음.

○ **‘인력운영비’**는 파견직원 인건비를 집행부에서 지급하고 육아휴직자가 발생함에 따라 집행잔액 대부분이 일반직 보수에서 발생하였음.

○ **‘기본경비’**의 불용률은 2023년 28.57%, 2024년 20.37%, 2025년 18.44%로 낮아지고 있으나 최근 3년 연속 15%를 초과함. 2025년에는 국내여비 2,418만원, 직책급업무수행경비 480만원, 정원가산업무추진비 183만 9천원 및 공공운영비 174만 2천원의 집행잔액이 발생하였음.

라. 주요 사업별 검토

1) 의회비

○ 의회비는 의원의 의정활동에 직접 소요되는 경비로서 의정활동비, 월정수당, 국내·국외여비, 의정운영공통경비, 의원역량개발비 및 의원정책개발비 등 12개 항목으로 구성됨.

< 2025회계연도 의회비 집행 현황 >

(단위: 천원, %)

구분	예산현액	지출액	집행잔액	불용률	집행잔액 발생 사유
의정활동비	342,000	337,400	4,600	1.35	지급기준에 따른 집행잔액
월정수당	631,196	622,705	8,491	1.35	지급기준에 따른 집행잔액
의원국내여비	**19,630**	**2,651**	**16,980**	**86.50**	**전체 의원 의정연수 미실시 등에 따른 여비 미집행**
의정운영공통경비	115,200	113,372	1,828	1.59	의정활동 지원경비 집행잔액
의회운영업무추진비	126,893	126,884	9	0.01	집행 후 소액 잔액
의원역량개발비 (공공위탁·자체교육)	**11,700**	**2,426**	**9,274**	**79.26**	**자체교육 계획 대비 실시 횟수 및 공공기관 위탁교육 참여 저조**
의원역량개발비 (민간위탁)	**30,400**	**12,585**	**17,815**	**58.60**	**상임위원회별 위탁교육은 실시하였으나 전체 의원 의정연수 미실시**
의원정책개발비	**95,000**	**66,000**	**29,000**	**30.53**	**일부 의원연구단체 연구용역비의 회계연도 내 미지급**
의장협의체부담금	10,000	10,000	-	-	전액 집행
의원국민연금부담금	19,883	16,133	3,750	18.86	만60세 이상자 국민연금 납부면제(10명) 잔액 발생
의원국민건강부담금	25,274	24,513	761	3.01	실제 보험료 부과액과 편성액의 차이
의원국외여비	**99,750**	**17,848**	**81,902**	**82.11**	**마포구 자매도시인 중국 석경산구 방문 추진에 따른 출장경비 절감**
합계	**1,526,926**	**1,352,516**	**174,410**	**11.42**	

○ 의정활동비, 월정수당, 의정운영공통경비 및 의회운영업무추진비는 대부분 집행된 반면, 의원 국내·국외여비, 의원역량개발비 및 의원정책개발비 등 사업계획에 따라 집행되는 경비에서는 높은 불용률이 나타남.

○ 의회비는 항목별 편성한도와 지급기준에 따라 편성되지만, 편성한도 자체가 지출목표를 의미하는 것은 아님. 따라서 정액 지급 또는 법정부담 성격의 경비와 사업계획에 따라 집행되는 경비를 구분하고, 후자는 최근 집행실적과 연간 의정활동계획 및 실제 수요를 반영하여 적정규모로 편성할 필요가 있음.

2) 의원 교육·연수

○ 의원 교육·연수 관련 예산은 의원국내여비와 의원역량개발비로 구성되며, 예산현액 6,173만원 중 1,766만 2천원을 지출하고 4,406만 9천원이 불용되어 불용률은 71.39%임.

< 2025회계연도 의원 교육·연수 예산 집행 현황 >

(단위: 원, %)

구분	예산현액	지출액	집행잔액	불용률
의원국내여비	19,630,000	2,650,500	16,979,500	86.50
의원역량개발비(공공위탁·자체교육)	11,700,000	2,426,000	9,274,000	79.26
의원역량개발비(민간위탁)	30,400,000	12,585,000	17,815,000	58.60
합계	**61,730,000**	**17,661,500**	**44,068,500**	**71.39**

○ 의원국내여비와 민간위탁교육비는 상임위원회별 비교시찰 및 위탁교육 등에 일부 집행되었으나 전체 의원을 대상으로 한 의정연수가 실시되지 않아 상당액이 불용되었음. 공공위탁·자체교육비도 계획한 교육 중 일부만 실시되고 공공기관 위탁교육 참여가 저조[1]하여 전반적인 집행실적이 낮게 나타남.

1) 의회 자체교육 계획(6회) 대비 실적(3회) 저조
- 의원의 공공기관 위탁교육 참여율 저조(의원 1인당 30만원 편성)

○ 의원 교육·연수는 의정역량과 정책 전문성을 높이는 데 필요한 사업인 만큼, 집행률이 낮다는 이유만으로 일률적으로 감액하기보다는 연초 수요조사를 바탕으로 연간 교육계획을 구체화하고 상임위원회별 의정활동과 의원별 관심 분야를 반영한 실효성 있는 교육과정을 운영할 필요가 있음.

3) 의원연구단체 운영 및 의원정책개발비

○ 의원연구단체는 「서울특별시 마포구의회 의원연구단체 구성 및 지원 규정」에 따라 의원의 정책개발과 입법활동을 지원하기 위한 것으로, 의원 3명 이상으로 구성함.

○ 의원연구단체에는 정책개발을 위한 연구용역비와 자료수집·간담회 등에 필요한 연구활동비를 지원하며, 연구활동비는 의정운영공통경비의 10% 범위에서 배분하고 있음.

< 최근 3년간 의원연구단체 운영 현황 >

(단위: 개, 원)

연도	연구단체 수	정책개발비 집행액	연구활동비 집행액	비고
2023	3	64,000,000	5,757,352	연구용역 3건
2024	3	66,000,000	5,411,500	연구용역 3건
2025	4	66,000,000	5,939,370	연구용역 4건 추진, 3건 지급
합계	**10**	**196,000,000**	**17,108,222**	

※ 정책개발비는 해당 회계연도 지출액을 기준으로 작성함.

○ 최근 3년간 의원연구단체는 2023년과 2024년 각각 3개, 2025년 4개가 구성되었으며, 정책개발비는 연간 6,400만원에서 6,600만원, 연구활동비는 약 540만원에서 590만원이 집행되었음.

○ 2025년도에는 4개 의원연구단체가 연구활동을 추진하였으나, 의원정책개발비는 예산현액 9,500만원 중 6,600만원을 지출하고 2,900만원이 불용되어 불용률은 30.53%임.

< 2025년도 의원연구단체별 집행 현황 >

(단위: 원)

연구단체	연구주제	정책개발비	연구활동비	비고
생활체육 실태조사 및 활성화 방안 연구회	생활체육 실태조사 및 활성화 방안 연구	-	1,121,300	정책개발비 22,000,000원은 2026년도 지급
한강둘레길 연구회	마포나루와 난지한강 둘레길의 환경보전 및 주민 편의성 증진을 위한 연구	22,000,000	1,129,000	2025년도 지급
마포구 주민친화적 정책의제 발굴 연구회	주민맞춤형 정책의제 발굴과 추진방향 모색	22,000,000	2,027,680	2025년도 지급
1인 가구 통합돌봄 연구회	1인 가구 연령에 따른 맞춤형 돌봄 정책 연구	22,000,000	1,661,390	2025년도 지급
합계		**66,000,000**	**5,939,370**	

○ 생활체육 실태조사 및 활성화 방안 연구회의 정책개발비 2,200만원은 2025회계연도 중 지급되지 않고 2026년도에 지출된 것으로 나타나는바, 지급이 누락된 경위와 다음 연도 지출에 따른 회계처리의 적정성을 확인할 필요가 있음.

○ 향후에는 연구용역의 계약부터 검사·검수 및 대금 지급까지의 일정을 체계적으로 관리하여 회계연도 내에 사업과 지출을 마무리하고, 연구결과가 조례 제·개정과 정책 제안 등에 활용되도록 사후관리를 강화해야 할 것임.

4) 공청회·토론회 등 개최 지원

○ 공청회·토론회 등 개최 지원은 주요 현안에 대한 주민과 전문가의 의견을 수렴하고 정책대안을 모색하기 위한 사업으로, 의원 또는 위원회가 주관하는 토론회·발표회·포럼 및 간담회 등을 지원하는 것임.

< 2025년도 토론회 및 간담회 개최 현황 >

(단위: 명, 원)

연번	주최·주관	일자	주요 내용	참석 인원	소요예산
1	마포구의회·마포자원순환네트워크·서울환경연합 공동주최, 의장·마포자원순환네트워크 공동주관	2025. 6. 30.	소각장 너머 제로웨이스트 도시로	40	-
2	마포구의회·복지도시위원회	2025. 7. 9.	돌봄통합 도입에 따른 추진방향 모색 간담회	27	372,900
3	마포구의회·고병준 의원	2025. 7. 29.	봉제조합원 근무환경 실태 및 작업환경 개선방향 논의	30	49,210
4	마포구의회·복지도시위원회	2025. 8. 7.	장애인 돌봄통합 도입에 따른 추진방향 모색 간담회	25	134,270
합계	**위원회 주관 2건, 의원·의장 주관 등 2건**		**총 4건**	122	**556,380**

※ 개최 실적은 2023년 2건, 2024년 4건, 2025년 4건으로 증가하였음. 소요예산은 간담회비, 음료 구입비 및 현수막 제작비 등을 합산한 금액임.

○ 2025년에는 총 4건이 개최되어 122명이 참여하였으며, 간담회비·음료 구입비 및 현수막 제작비 등 총 55만 6,380원이 소요되었음. 개최 실적은 증가하였으나 대부분 간담회 형태로 운영되고 외부 발제자와 토론자에 대한 참석수당이 지급되지 않아 행사실비지원금 660만원은 전액 불용되었음.

○ 행사실비지원금의 미집행을 단순히 행사 개최 부진에 따른 것으로 보기는 어려우나, 실제 행사 유형과 참석자 구성에 비추어 산출기초와 편성규모가 적정했는지는 검토할 필요가 있음.

○ 한편 2026년도 예산편성 시에는 최근 토론회 개최 실적을 반영하여 지원 횟수를 연 12회에서 6회로 조정하고, 행사실비지원금도 660만원에서 330만원으로 감액하였음. 이는 결산 결과를 다음 연도 예산편성에 반영한 것으로, 향후에도 실제 개최 수요와 외부 발제자·토론자 참여계획을 고려하여 적정 규모로 편성할 필요가 있음.

5) 국외 선진의회 연수

○ 국외 선진의회 연수는 예산현액 1억 115만원 중 1,784만 8천원을 지출하고 8,330만 2천원의 집행잔액이 발생하여 불용률은 82.36%임. 이는 마포구 자매도시인 중국 석경산구 방문을 추진하면서 출장경비를 편성액보다 절감한 데 따른 것임.

○ 출장경비를 절감한 것은 바람직하나 예산액과 실제 지출액의 차이가 큰 만큼, 향후에는 구체적인 방문계획과 현지 지원조건 등을 반영하여 예산을 합리적으로 산정할 필요가 있음.

마. 예산 전용·변경

○ 2025회계연도에는 옥외 디지털게시판 디스플레이 교체를 위해 사무관리비에서 시설비로 378만원을 전용하고, 시간선택제임기제공무원 신규채용에 따른 인건비 부족분을 확보하기 위해 보수에서 기타직보수로 4,100만원을 변경하였음.

< 2025회계연도 예산 전용·변경 현황 >

(단위: 천원)

구분	사유	감액 과목	증액 과목	금액	승인일
전용	옥외 디지털게시판 디스플레이 교체	사무관리비	시설비	3,780	2025. 5. 20.
변경	시간선택제임기제 신규채용에 따른 인건비 부족	보수	기타직보수	41,000	2025. 11. 3.

○ 옥외 디지털게시판 교체를 위한 예산 전용은 2025년 5월 20일 승인되었음. 같은 해 6월 제1회 추가경정예산 편성 직전이었던 점을 고려할 때, 고장 발생 시기와 교체의 시급성 및 추경 편성까지 집행을 유보하기 어려웠던 사유를 확인할 필요가 있음. 다만 즉시 교체가 불가피하였다면 전용 자체를 부적정하다고 단정하기는 어려움.

○ 시간선택제임기제공무원은 2025년 3월 1일 신규채용되었으므로 이에 따른 기타직보수 수요는 같은 해 6월 제1회 추가경정예산 편성 전에 예측할 수 있었던 것으로 보임. 그럼에도 이를 추경예산에 반영하지 않고 11월에 일반직 보수에서 기타직보수로 4,100만원을 변경한 것은 인력변동에 따른 예산 수요를 적기에 반영하지 못한 것으로 판단됨.

○ 특히 결산 결과 일반직 보수에서 5억 598만 8천원의 집행잔액이 발생한 점을 고려하면, 제1회 추가경정예산에서 불용이 예상되는 보수를 감액하고 신규채용에 필요한 기타직보수를 증액하여 의회의 심의를 받는 것이 보다 적절하였을 것임.

○ 향후에는 신규채용・휴직・파견 등 인력변동을 추가경정예산에 적기에 반영하고, 예산의 전용・변경은 추경 편성 이후 새롭게 발생하거나 사전에 예측하기 어려운 불가피한 수요에 한정하여 활용할 필요가 있음.

바. 성과지표

○ 2025회계연도 결산검사에서는 의회사무국 소관 성과지표의 목표치 현실화와 측정산식 개편 필요성이 지적되었음.

< 의회사무국 성과지표 달성 현황>

(단위: 건)

성과지표	측정산식	2024년			2025년		
		목표	달성	달성률	목표	달성	달성률
의정활동 홍보	홍보 횟수, 의정홍보디지털 게시판 운영 등	100	172	172%	150	168	112%
의정활동 지원	의회 회기운영, 국내외 의정연수, 의정활동 강화 의원 교육 횟수, 공청회 및 토론회 운영 횟수, 의원 연구단체 운영 등	26	26	100%	26	26	100%

○ ‘의정활동 홍보’는 목표 150건 대비 168건으로 달성률 112%, ‘의정활동 지원’은 목표 26건 대비 26건으로 달성률 100%를 기록하였음.

○ 그러나 의원 국내·국외여비와 교육·연수 관련 예산의 집행실적이 저조하였음에도 ‘의정활동 지원’의 달성률은 100%로 나타나 결산결과와 성과평가 사이에 차이가 있음. 이는 회기 운영, 의원교육, 토론회 및 의원연구단체 운영 등 성격이 다른 사업을 단순 횟수로 합산하는 현행 측정방식에 따른 것으로 보임.

○ 따라서 사업 횟수뿐만 아니라 교육 참여율과 만족도, 정책연구 결과의 활용실적 및 토론회 제안사항의 정책 반영 여부 등 질적 성과를 함께 측정할 수 있도록 성과지표를 개선할 필요가 있음.

사. 종합 검토

○ 종합적으로 2025회계연도 의회사무국 결산은 전년보다 불용률이 0.98% 포인트 감소하고 다음연도 이월액이 발생하지 않은 점에서 일부 개선된 것으로 판단됨.

○ 다만 예산규모 증가에 따라 전체 불용액은 전년보다 증가하였고, 불용액의 약 59.3%가 인력운영비에서 발생하였음. 의원 국내·국외여비와 교육·연수비에서도 높은 불용률이 나타나 당초 예산편성 규모와 실제 집행수요 사이에 상당한 차이가 있었던 것으로 보임.

○ 또한 일부 의원연구단체의 연구용역비가 다음 연도에 지급된 사항에 대해서는 발생 경위와 예산·회계처리의 적정성을 결산심사 과정에서 확인할 필요가 있음.

○ 향후 인건비 등 예측 가능한 경비는 정·현원과 채용계획을 반영하여 추계의 정확성을 높이고, 반복적으로 집행률이 낮은 경비는 최근 집행실적과 실제 수요에 맞게 편성규모를 조정해야 할 것임.

○ 다만 의원 교육·연수와 정책개발 등 의정역량 강화에 필요한 예산은 단순히 감액하기보다 연초부터 구체적인 활용계획을 마련하여 편성목적에 맞게 집행되도록 할 필요가 있음.

○ 아울러 공무국외출장 관련 환수 및 후속조치를 마무리하고, 출장경비가 관련 기준과 예산 목적에 맞게 집행되도록 사전심사와 계약·정산관리에 철저를 기해야 할 것임. 또한 결산 결과가 다음연도 예산편성과 성과관리에 실질적으로 반영되도록 지속적으로 관리할 필요가 있음.

○ 예비비 지출, 다음연도 이월액 및 기금 결산은 해당 사항 없음.

2026년도 제1회 추가경정예산안(의회사무국 소관)

검 토 보 고

의안 번호	26-82

1. 제출경위

가. 제 출 자: 마포구청장(의회사무국)

나. 제 출 일: 2026. 8. 21.(금)

다. 회 부 일: 2026. 8. 24.(월)

2. 추가경정예산안 개요

가. 세 입

○ 해당 없음.

나. 세 출

○ 의회사무국 소관 2026년도 제1회 추가경정예산안은 기정예산보다 8,788만 1천원 증가한 55억 9,394만 3천원임.

(단위:천원)

분야·부문	예 산 액	기 정 액	비교증감	증감률
총 계	**5,593,943**	**5,506,062**	**87,881**	**1.60%**
정책사업	2,195,577	2,107,696	87,881	4.17%
재무활동	0	0	0	0.00%
행정운영경비	3,398,366	3,398,366	0	0.00%

다. 기능별 추가경정 세출예산안

(단위:천원)

구 분	예 산 액	기 정 액	비교증감	증감률
총 계	**5,593,943**	**5,506,062**	**87,881**	**1.60%**
일반공공행정	2,195,577	2,107,696	87,881	4.17%
입법및선거관리	2,195,577	2,107,696	87,881	4.17%
기타	3,398,366	3,398,366	0	0.00%
기타	3,398,366	3,398,366	0	0.00%

라. 성질별 추가경정 세출예산안

(단위:천원)

구 분	예 산 액	기 정 액	비교증감	증감률
총 계	**5,593,943**	**5,506,062**	**87,881**	**1.60%**
인건비	3,266,599	3,246,318	20,281	0.62%
인건비	3,266,599	3,246,318	20,281	0.62%
기간제근로자등보수	40,564	20,283	20,281	99.99%
자본지출	80,931	13,331	67,600	507.09%
자산취득비	75,931	8,331	67,600	811.43%
자산및물품취득비	75,931	8,331	67,600	811.43%

마. 추가경정 세출예산안 사업별 현황

(단위:천원)

구 분	예산액	기정액	비교증감
총 계	**5,593,943**	**5,506,062**	**87,881**
의정공통업무지원 및 의장단활동지원	1,942,453	1,854,572	87,881
인건비	40,564	20,283	20,281
기간제근로자등보수	40,564	20,283	20,281
1)속기 사무보조 인건비	40,564	20,283	20,281
2)정례회 진행보조 129,910원*4명*70일	36,375	18,188	18,187
2)보험료 부담금	4,189	2,095	2,094
3)국민연금 36,375,000원*4.75%	1,728	864	864
3)건강보험 36,375,000원*3.595%	1,308	654	654
3)장기요양보험 36,375,000원*3.595%*12.95%	170	85	85
3)고용보험 36,375,000원*1.8%	655	328	327
3)산재보험 36,375,000원*0.9%	328	164	164
자산취득비	74,732	7,132	67,600
자산및물품취득비	74,732	7,132	67,600
1)의회 방송음향장비 50,000,000원	50,000	0	50,000
1)사무용 전산장비(의원)	22,960	5,360	17,600
2)랩탑(노트북) 2,200,000원*8대	17,600	0	17,600

3. 검토결과

가. 예산규모

○ 의회사무국 소관 2026년도 제1회 추가경정예산안의 일반회계 세출 예산액은 기정액 55억 606만 2천 원에서 8,788만 1천 원(1.6%)이 증가한 55억 9,394만 3천 원임.

나. 일반회계 추가경정예산 편성 내역

○ 2026년도 의회사무국 제1회 추가경정예산안 편성 내역은

○ 의정공통업무지원 및 의장단활동지원 예산으로,

인건비 중 **기간제근로자 등 보수 2,028만 1천 원**(기정액 대비 99.9% 증),

자산취득비 중 **자산 및 물품 취득비 6,760만 원**(기정액 대비 947.8% 증),

총 8,788만 1천 원이 **증액 편성**되었음.

(단위: 천원)

편성목	사업내용	기정액	추경액	증감액
기간제근로자등보수	속기 사무보조 인건비 및 보험료	20,283	40,564	20,281
자산및물품취득비	본회의장 및 상임위원회 회의실 방송음향시스템 구축・기능 보강	0	50,000	50,000
자산및물품취득비	의원용 노트북 8대 구입	0	17,600	17,600
합계		20,283	108,164	87,881

○ 속기 사무보조 인건비는 정례회 진행보조 인력 4명을 70일간 운영하기 위한 인건비 1,818만 7천 원과 국민연금・건강보험・장기요양보험・고용보험 및 산재보험 등 사용자 부담 보험료 209만 4천 원을 증액한 것임.

○ 의회 방송음향장비 구입비는 본회의장과 상임위원회 회의실 3개소의 방송음향시스템을 구축하고 기존 시스템의 기능을 보강하기 위하여 5,000만 원을 신규 편성한 것임.

○ 사무용 전산장비 구입비는 의원의 의정활동 지원을 위한 노트북 8대를 대당 220만 원으로 구입하기 위하여 1,760만 원을 신규 편성한 것임.

○ 이에 따라 ‘의정공통업무지원 및 의장단활동지원’ 사업예산은 기정액 18억 5,457만 2천 원보다 8,788만 1천 원(4.74%) 증가한 19억 4,245만 3천 원임.

4. 검토의견

○ 추가경정예산은 본예산 편성 이후 발생한 행정 여건의 변화와 긴급한 재정수요에 대응하기 위한 것으로, 사업의 필요성과 시급성, 연내 집행 가능성 및 산출근거의 적정성 등을 종합적으로 검토할 필요가 있음.

○ 의회사무국 소관 2026년도 제1회 추가경정예산안은 제10대 의회 개원과 「서울특별시 마포구의회 위원회 조례」 개정에 따른 상임위원회 증설에 대응하여 회의 운영 인력과 방송중계 기반을 확충하고, 의원의 의정활동에 필요한 전산장비를 확보하기 위해 총 8,788만 1천원을 증액 편성한 것임.

가. 기간제 속기사 증원

○ 상임위원회 증설로 회의가 동시에 개최될 가능성이 커지고 회의록 작성 업무도 증가할 것으로 예상됨에 따라, 기존 기간제 속기사 2명에 2명을 추가하기 위해 2,028만 1천원을 증액 편성한 것임.

○ 채용기간 70일은 정례회 기간뿐만 아니라 회의 준비와 회의록 작성·검수 등에 필요한 기간을 반영한 것으로 보이며, 향후 실제 회의일정과 업무량에 맞게 인력을 탄력적으로 배치하여 속기 업무에 공백이 발생하지 않도록 운영할 필요가 있음.

나. 의회 방송음향장비 보강

○ 도시환경건설위원회가 방송중계시스템이 설치되지 않은 기존 의회 운영위원회 회의실을 사용하게 됨에 따라, 본회의장과 상임위원회 회의실 3개소의 방송음향장비를 보강하기 위해 5,000만원을 신규 편성한 것임.

○ 방송음향장비 보강은 신설 상임위원회의 회의를 안정적으로 운영하고 의정활동의 공개성을 확보하기 위해 필요한 것으로 판단됨. 또한 각 회의실의 장비가 상호 연동되는 구조를 고려할 때 본회의장과 상임위원회 회의실을 함께 보강하는 것은 시스템의 호환성과 운영 안정성을 높이는 데 기여할 것으로 보임.

○ 사업 추진 시에는 장비별 규격과 설치범위를 명확히 하고 기존 장비를 최대한 활용하는 한편, 통합적인 유지관리와 신속한 장애 대응이 가능하도록 구축할 필요가 있음.

다. 의원 사무용 노트북 구입

○ 제10대 의원 19명 중 전산장비가 부족한 8명에게 사무용 노트북을 지급하기 위해 1대당 220만원씩 총 1,760만원을 신규 편성한 것임.

○ 의원 사무용 노트북은 의정자료 열람, 안건 검토 및 자료 작성 등 원활한 의정활동을 지원하기 위해 필요한 장비로서, 부족한 장비를 적기에 확보할 필요성이 인정됨.

○ 구입 시에는 의정활동에 필요한 성능과 조달가격을 고려하여 적정한 규격을 선정하고, 구입 후에는 사용자별 관리대장 작성, 정기점검 및 임기 종료 시 반납 확인 등 물품관리 절차를 철저히 이행하여 장비가 효율적으로 활용되도록 해야 할 것임.

라. 종합의견

○ 이번 추가경정예산안은 상임위원회 증설과 제10대 의회 출범에 따라 증가한 회의 운영 수요에 대응하고, 방송중계 기반과 의원 사무용 전산장비를 확충하기 위한 것으로 편성의 필요성과 시급성이 인정됨.

○ 기간제 속기사 증원은 원활한 회의 진행과 정확한 회의록 작성에 기여하고, 방송음향장비 보강은 신설 상임위원회의 안정적인 회의 운영과 의정활동의 공개성을 높일 것으로 기대됨. 또한 의원 사무용 노트북 구입은 의정자료 열람과 안건 검토 등 의원의 효율적인 의정활동을 지원하는 데 필요한 것으로 판단됨.

○ 기타 자세한 사항은 배부해 드린 2026년도 제1회 추가경정예산안 및 사업설명서를 참고하여 주시기 바람.

전문위원	권 하 나
주무관	황 인 권

[관 계 법 령]

「지방자치법」

제145조(추가경정예산) ① 지방자치단체의 장은 예산을 변경할 필요가 있으면 추가경정예산안을 편성하여 지방의회의 의결을 받아야 한다.

「지방재정법」

제45조(추가경정예산의 편성 등) 지방자치단체의 장은 이미 성립된 예산을 변경할 필요가 있을 때에는 추가경정예산(追加更正豫算)을 편성할 수 있다. 다만, 다음 각 호의 경비는 추가경정예산의 성립 전에 사용할 수 있으며, 이는 같은 회계연도의 차기 추가경정예산에 계상하여야 한다.

1. 시·도의 경우 국가로부터, 시·군 및 자치구의 경우 국가 또는 시·도로부터 그 용도가 지정되고 소요 전액이 교부된 경비
2. 시·도의 경우 국가로부터, 시·군 및 자치구의 경우 국가 또는 시·도로부터 재난구호 및 복구와 관련하여 복구계획이 확정·통보된 경우 그 소요 경비



서울특별시 마포구의회