서울특별시 마포구의회
제286회 제1차 정례회 (2026. 9. 14.)

2026년도 제1회 추가경정예산안

검 토 보 고 서



예산결산특별위원회

전문위원 권 하 나

목 차

Ⅰ 제안개요 1

Ⅱ 세입·세출 예산 총괄 2

1 총괄 현황 2
2 세입예산(재원) 3
3 세출예산 3

Ⅲ 일반회계 4

1 총괄 현황 4
2 세입 예산 5
3 세출 예산 6

Ⅳ 특별회계 30

1 총괄 현황 30
2 세입 예산 31
3 세출 예산 33

Ⅴ 종합 검토 결과 38

2026년도 제1회 추가경정예산안
검 토 보 고

Ⅰ 제안 개요

□ 제출일자 및 제출자

○ 2026년 8월 21일(금), 마포구청장

□ 소관상임위원회 예비심사

○ 2026. 9. 8.(화) ~ 9. 11.(금)

□ 예산결산위원회 회부일자

○ 2026년 9월 11일(금)

□ 위원회 회부근거

○ 「서울특별시 마포구의회 회의 규칙」 제60조제1항

□ 관련법규

○ 「지방자치법」 제145조(추가경정예산)

○ 「지방재정법」 제45조(추가경정예산의 편성 등)

Ⅱ 세입·세출 예산 총괄

1 총괄 현황

(단위 : 천원)

구 분	예 산 액	기 정 액	증 감 액	증감률
합 계	**962,711,254**	**920,675,654**	**42,035,600**	**4.57%**
일 반 회 계	921,384,837	883,168,278	38,216,559	4.33%
특 별 회 계	41,326,417	37,507,376	3,819,041	10.18%
의 료 급 여 기 금	1,105,896	793,426	312,470	39.38%
마포농수산물시장	12,846,607	11,151,737	1,694,870	15.20%
주 차 장	24,524,630	22,182,483	2,342,147	10.56%
발 전 소 주 변 지 역 지 원 사 업	674,161	82,599	591,562	716.19%
건 축 안 전	890,899	799,183	91,716	11.48%
화 력 발 전 지 역 자 원 시 설 세	1,284,224	2,497,948	△1,213,724	△48.59%

❍ **2026년도 제1회 추가경정예산안 편성 규모는** 기정예산 대비 420억 3,560만 원(4.57%)이 증가한 9,627억 1,125만 4천 원임.

► 일반회계: 9,213억 8,483만 7천 원(382억 1,655만 9천 원 증가)

► 특별회계: 413억 2,641만 7천 원(38억 1,904만 1천 원 증가)

2 세입예산(재원)

(단위 : 천원)

구 분	합 계	세외수입	지방교부세 등	조정교부금 등	보조금	보전수입등 및 내부거래			
						순세계잉여금	지정재원잉여금1)	전년도 이월금2)	예탁금 및 예치금
합 계	**42,035,600**	**△265,811**	**124,000**	**17,544,084**	**14,831,620**	**△8,716,491**	**2,906,300**	**15,523,828**	**88,070**
일반회계	38,216,559	△287,472	124,000	18,901,000	14,813,498	△13,569,819	2,906,300	15,329,052	0
특별회계	3,819,041	21,661	0	△1,356,916	18,122	4,853,328	0	194,776	88,070
의료급여기금	312,470				18,122	97,846		108,432	88,070
마포농수산물시장	1,694,870					1,694,870			
주차장	2,342,147					2,255,803		86,344	
발전소주변지역지원사업	591,562					591,562			
건축안전	91,716					91,716			
화력발전지역자원시설세	△1,213,724	21,661		△1,356,916		121,531			

3 세출예산

1. 일반회계

(단위 : 천원)

합 계	자체사업	보조사업	보조금반환금	예비비
38,216,559	135,538	19,234,875	18,837,004	9,142

❍ 일반회계 세출내역

► 자체사업: 1억 3,553만 8천 원

► 보조사업: 192억 3,487만 5천 원

► 보조금반환금: 188억 3,700만 4천 원

► 예비비: 914만 2천 원

---

1) 지난연도에 교부된 지정재원(국고보조금, 시도비보조금, 특별교부세, 특별조정교부금, 지방소멸대응기금) 중 반납하거나 이월하지 않고 예산에 다시 편성해야 하는 금액(2026년도「지방자치단체 예산편성 운영기준」개정으로 신설된 세입과목)

2) 세입과목 중 ①국고보조금 사용잔액, ②시·도비 보조금 사용잔액, ③전년도 이월사업비가 해당되며, 2026년도 제1회 추가경정예산 세입에선 국고보조금 사용잔액 7,396,615천원, 시·도비 보조금 사용잔액 8,127,213천원 임.

2. 특별회계

(단위 : 천원)

구 분	합 계	사업편성 (증·감액)	반환금	예비비	예탁금
계	**3,819,041**	**△472,781**	**654,392**	**0**	**3,637,430**
의료급여기금	312,470	18,122	294,348		
마포농수산물시장	1,694,870				1,694,870
주 차 장	2,342,147	131,259	360,044		1,850,844
발전소주변지역지원사업	591,562	591,562			
건 축 안 전	91,716				91,716
화력발전지역지원시설세	△1,213,724	△1,213,724			

❍ 특별회계 세출내역

► 세출편성: 4억 7,278만 1천 원 (감 편성)

► 반 환 금: 6억 5,439만 2천 원

► 예 비 비: 편성내역 없음

► 예 탁 금: 36억 3,743만 원

Ⅲ 일 반 회 계

1 총괄 현황

(단위: 천원)

구 분	예 산 액	기 정 액	증 감	증감률
일 반 회 계	921,384,837	883,168,278	38,216,559	4.33%

❍ 일반회계 제1회 추경예산안은 9,213억 8,483만 7천 원으로 기정예산 8,831억 6,827만 8천 원 대비 4.33%인 382억 1,655만 9천 원이 증가함.

2 세입 예산

(단위: 천원)

구 분	합 계	세외수입	지방교부세 등	조정교부금 등	보조금	보전수입등 및 내부거래			
						순세계잉여금	지정재원잉여금[3]	전년도이월금[4]	예탁금 및 예치금
일 반 회 계	38,216,559	△287,472	124,000	18,901,000	14,813,498	△13,569,819	2,906,300	15,329,052	0

❍ **세입편성**

► 세외수입: 2억 8,747만 2천 원 감 편성

► 지방교부세 등: 1억 2,400만 원

► 조정교부금 등: 189억 100만 원

► 국·시비보조금: 148억 1,349만 8천 원

► 순세계잉여금: 135억 6,981만 9천 원 감 편성

► 지정재원잉여금: 29억 630만 원

► 전년도이월금: 153억 2,905만 2천 원

3) 지난연도에 교부된 지정재원(국고보조금, 시도비보조금, 특별교부세, 특별조정교부금, 지방소멸대응기금) 중 반납하거나 이월하지 않고 예산에 다시 편성해야 하는 금액(2026년도「지방자치단체 예산편성 운영기준」개정으로 신설된 세입과목)

4) 세입과목 중 ①국고보조금 사용잔액, ②시·도비 보조금 사용잔액, ③전년도 이월사업비가 해당함.

3 세출 예산

1. 국별 세출 현황

(단위: 천원)

구 분	예산액	구성비	기정액	구성비	증(△)감	증감률
총 계	**921,384,837**	**100.00%**	**883,168,278**	**100.00%**	**38,216,559**	**4.33%**
홍보담당관	2,280,208	0.25%	2,280,208	0.26%	0	0.00%
감사담당관	171,105	0.02%	171,105	0.02%	0	0.00%
행정관리국	238,836,677	25.92%	236,921,834	26.83%	1,914,843	0.81%
기획재정국	8,657,249	0.94%	8,640,620	0.98%	16,629	0.19%
문화경제국	46,474,163	5.04%	44,191,578	5.00%	2,282,585	5.17%
미래교육국	183,955,567	19.97%	172,544,481	19.54%	11,411,086	6.61%
복지국	351,148,705	38.11%	334,071,077	37.83%	17,077,628	5.11%
도시환경국	16,585,238	1.80%	16,011,590	1.81%	573,648	3.58%
교통건설국	30,061,931	3.26%	29,006,329	3.28%	1,055,602	3.64%
보건소	37,620,051	4.08%	33,823,394	3.83%	3,796,657	11.22%
구의회	5,593,943	0.61%	5,506,062	0.62%	87,881	1.60%

2. 기능별 세출 현황

(단위: 천원)

구 분	예산액	구성비	기정액	구성비	증(△)감	증감률
총 계	**921,384,837**	**100.00%**	**883,168,278**	**100.00%**	**38,216,559**	**4.33%**
일반공공행정	33,416,548	3.63%	31,295,488	3.54%	2,121,060	6.78%
공공질서및안전	7,602,700	0.83%	7,637,857	0.86%	△35,157	△0.46%
교육	13,921,076	1.51%	13,869,696	1.57%	51,380	0.37%
문화및관광	37,925,792	4.12%	36,464,074	4.13%	1,461,718	4.01%
환경	58,798,616	6.38%	58,332,705	6.60%	465,911	0.80%
사회복지	530,545,769	57.58%	503,127,013	56.97%	27,418,756	5.45%
보건	29,699,949	3.22%	26,078,147	2.95%	3,621,802	13.89%
농림해양수산	2,382,802	0.26%	2,176,946	0.25%	205,856	9.46%
산업·중소기업및에너지	6,342,309	0.69%	5,809,629	0.66%	532,680	9.17%
교통및물류	16,105,807	1.75%	15,280,697	1.73%	825,110	5.40%
국토및지역개발	13,500,505	1.47%	13,219,628	1.50%	280,877	2.12%
예비비	4,802,708	0.52%	4,793,566	0.54%	9,142	0.19%
기타	166,340,256	18.05%	165,082,832	18.69%	1,257,424	0.76%

3. 부서별 세부 편성내역

구의회사무국

❍ **세출 예산액**은 55억 9,394만 3천 원

(기정액 대비 1.6%인 8,788만 1천 원 증액)

(단위: 천원)

세 부 사 업	예 산 액	기 정 액	증 감 액	증 감 률
합 계	**5,593,943**	**5,506,062**	**87,881**	**1.6%**
구 의 회 사 무 국	**5,593,943**	**5,506,062**	**87,881**	**1.6%**
의정공통업무지원 및 의장단활동지원	1,942,453	1,854,572	87,881	4.7%

- 「서울특별시 마포구의회 위원회 조례(시행 2026.7.16.)」 개정으로 상임위원회 1개(도시환경건설위원회)가 신설됨에 따라 기간제 속기사 인건비(2명), 본회의장 및 상임위원회 회의실(3개소) 방송음향시스템 구축 및 기능 보강 등 위원회 운영 경비 총 7,028만 1천 원과 의원 사무용 노트북(8대) 구입비 1,790만원을 편성하였음.

행정관리국

❍ **세출 예산액**은 2,388억 3,667만 7천 원

(기정액 대비 0.8%인 19억 1,484만 3천 원 증액)

(단위: 천원)

세 부 사 업	예 산 액	기 정 액	증 감 액	증 감 률
합 계	**238,836,677**	**236,921,834**	**1,914,843**	**0.8%**
총 무 과	**145,354,813**	**145,788,632**	**△433,819**	**△0.3%**
청사 유지관리	2,394,130	2,323,620	70,510	3.0%
퇴임직원 지원	231,840	279,042	△47,202	△16.9%
마포구민 휴양소 운영	0	572,660	△572,660	△100.0%
의료・요양・돌봄 통합 인건비 지원	115,500	0	115,500	순증
보전지출	33	0	33	순증

세 부 사 업	예 산 액	기 정 액	증 감 액	증 감 률
자 치 행 정 과	**13,542,713**	**11,936,794**	**1,605,919**	**13.5%**
동청사 관리	698,235	637,595	60,640	9.5%
염리동주민센터 이전 환경개선	41,000	15,000	26,000	173.3%
국민운동지원 단체 활성화	352,543	303,763	48,780	16.1%
1동 1특화사업	22,360	159,900	△137,540	△86.0%
긴급 재난·안전자금	0	48,000	△48,000	△100.0%
꽃길 조성사업	2,766	30,000	△27,234	△90.8%
제9회 전국동시지방선거	1,866,367	3,012,761	△1,146,394	△38.1%
보전지출	2,829,667	0	2,829,667	순증
구 민 안 전 과	**7,962,518**	**7,974,786**	**△12,268**	**△0.2%**
을지연습 실시	42,153	74,900	△32,747	△43.7%
민방위 교육훈련	88,036	89,396	△1,360	△1.5%
민방위교육운영비	12,437	13,487	△1,050	△7.8%
보전지출	22,889	0	22,889	순증
청 소 행 정 과	**67,307,128**	**66,955,625**	**351,503**	**0.5%**
소각제로가게 설치 운영	85,744	195,838	△110,094	△56.2%
자원재활용 사업	15,165,806	15,140,806	25,000	0.2%
음식물류 폐기물 관리	6,351,173	6,403,673	△52,500	△0.8%
깨끗한 마포가꾸기	3,380,243	3,080,243	300,000	9.7%
환경공무관 휴게실 유지관리	188,448	138,448	50,000	36.1%
보전지출(청소행정과)	85,881	0	85,881	순증
보전지출(자원순환과)	53,216	0	53,216	순증
민 원 여 권 과	**1,125,433**	**1,121,736**	**3,697**	**0.3%**
보전지출	3,697	0	3,697	순증
스 마 트 정 책 과	**3,544,072**	**3,144,261**	**399,811**	**12.7%**
구정 정보서비스 향상	1,630,089	1,230,278	399,811	32.5%

- **청사 유지관리 사업**은 구청사 1층 후문 외부 천장의 균열 보수공사와 부분 구조안전진단을 위해 7,051만 원을 증액한 것으로, 청사 이용자의 안전 확보를 위한 사업이라는 점에서 필요성은 인정됨. 다만 균열 발생 원인, 안전진단 대상과 공사 범위, 기존 유지보수 예산으로 집행하지 못한 사유 및 연내 준공 가능성을 확인할 필요가 있음.
- **퇴직공무원 행정자문관 운영**은 지원자 부재로 사업이 추진되지 않아 4,720만 2천 원을 전액 감액하였음. 본예산 편성 전 참여 수요와 활용부서를 충분히 조사하였는지 확인하고, 사업의 실효성이 낮다고 판단되는 경우 다음 연도 본예산에 반복 편성하지 않도록 하여야 할 것임.
- **마포구민 휴양소 운영**은 사업효과를 재검토한다는 사유로 본예산 5억 7,266만 원을 전액 감액하였음. 사업 추진 필요성이 소멸한 경우 감액은 불가피하나, 본예산 편성 후 회계연도 중 사업을 전면 재검토한 만큼 당초 사업부지, 운영방식, 이용수요 및 사업성을 충분히 검토하였는지 소관 부서의 설명이 필요함.
- **1동 1특화사업, 긴급 재난·안전자금 및 꽃길 조성사업**은 사업 미실시 등을 사유로 각각 1억 3,754만 원, 4,800만 원 및 2,723만 4천 원을 감액하였음. 사업 미추진 사유와 주민수요, 기존 사업과의 중복 여부를 확인하고 향후에는 실제 추진 가능성이 확인된 사업을 중심으로 예산을 편성할 필요가 있음.
- **소각제로가게 설치·운영**은 운영인력 업무 종료와 신규 설치 수요 부족 등을 사유로 1억 1,009만 4천 원을 감액하였음. 2025회계연도에도 제1회 추경에서 공공운영비·시설비·자산및물품취득비 총 2억 3,154만 원을 증액 편성하였으나, 예산현액 3억 34만 1천 원 중 1억 2,111만 원을 집행하여 집행률이 40.32%에 그쳤음. 전년도 추경 편성사업의 집행이 부진한 데 이어 이번 추경에서도 예산을 대폭 감액한 만큼, 설치 대상지와 이용수요에 대한 사전검토가 충분하였는지 확인하고, 기존 운영점의 이용실적과 자원회수 효과를 토대로 향후 사업 규모를 재검토할 필요가 있음.

< 소각제로가게 설치·운영 예산 집행현황 >

(단위: 천원, %)

예산과목	예산현액	제1회 추경액	지출액	집행률
공공운영비(201-02)	16,440	9,240	1,223	7.43
시설비(401-01)	221,901	160,300	108,451	48.87
자산및물품취득비(405-01)	62,000	62,000	11,436	18.44
합계	**300,341**	**231,540**	**121,110**	**40.32**

※ 자료: 2025회계연도 마포구 추경예산 집행현황 중 소각제로가게 설치·운영 사업을 재구성함.

- **대형폐기물 수집·운반 용역**은 처리물량 증가로 월평균 용역비가 상승함에 따라 3억 원을 증액한 것으로, 월별 처리 건수와 집행 추이, 용역단가 상승 요인 및 남은 기간의 예상 물량을 확인하여 증액 규모의 적정성을 심사할 필요가 있음.
- **대표 홈페이지 개편 구축사업**은 대표 홈페이지, 보건소 및 동주민센터 홈페이지의 이용환경과 콘텐츠관리시스템을 개편하고, 노후화된 전자정부 표준프레임워크와 개발환경을 최신화하기 위해 3억 9,981만 1천 원을 신규 편성한 것임. 편성액은 소프트웨어 개발비 3억 2,500만 원과 감리비 7,481만 1천 원으로 구성됨. 이번 사업은 챗봇이나 지능형 검색 등 AI 서비스를 직접 구축하는 사업이 아니라 향후 AI 기능을 연계하기 위한 데이터 및 개발환경을 정비하는 사업이므로, 사업명과 실제 과업 범위를 명확히 할 필요가 있음. 또한 사업기간이 2026년 10월부터 12월까지로 짧은 만큼 계약, 개발, 데이터 이관, 감리, 보안성 검토 및 시험운영의 연내 완료 가능성과 기능점수 및 감리비 산출근거를 확인하여야 할 것임.

기획재정국

❍ **세출 예산액**은 86억 5,724만 9천 원

(기정액 대비 0.2%인 1,662만 9천 원 증액)

(단위: 천원)

세 부 사 업	예 산 액	기 정 액	증 감 액	증 감 률
합 계	**8,657,249**	**8,640,620**	**16,629**	**0.2%**
기 획 예 산 과	**6,382,713**	**6,369,463**	**13,250**	**0.2%**
투명하고 효율적인 재정 운영	212,068	207,960	4,108	2.0%
예비비(기획예산과)	4,802,708	4,793,566	9,142	0.2%
재 산 세 과	**478,067**	**474,688**	**3,379**	**0.7%**
보전지출	3,379	0	3,379	순증

- **지방보조금 부정수급 모니터링**은 지방보조금 부정수급 예방과 점검을 위한 모니터링 관련 경비를 반영한 것으로, 시스템을 통해 확인된 자료의 활용 실적과 실제 현장점검 연계방안을 확인할 필요가 있음.
- 일반예비비는 세입·세출 조정에 따라 **일반예비비**를 914만 2천 원 증액하였음. 증액 규모가 크지 않고 세입·세출 균형을 맞추기 위한 조정적 성격이므로 특별한 문제는 없는 것으로 판단됨.

문화경제국

❍ **세출 예산액**은 464억 7,416만 3천 원

(기정액 대비 **5.2%**인 **22억 8,258만 5천 원 증액**)

(단위: 천원)

세 부 사 업	예 산 액	기 정 액	증 감 액	증 감 률
합 계	**46,474,163**	**44,191,578**	**2,282,585**	**5.2%**
관 광 정 책 과	**3,022,238**	**3,186,075**	**△163,837**	**△5.1%**
마포 상사화 축제	0	76,500	△76,500	△100.0%
빛거리 조성 사업	301,800	411,800	△110,000	△26.7%
보전지출	22,663	0	22,663	순증
지 역 경 제 과	**5,732,420**	**5,535,214**	**197,206**	**3.6%**
도시제조업체 작업환경개선 지원사업	50,400	0	50,400	순증
지역사랑상품권 발행 및 운영	1,989,900	1,900,000	89,900	4.7%
11대 상권 활성화 사업	79,300	163,300	△84,000	△51.4%
전통시장 등 경쟁력 강화	1,059,304	1,154,104	△94,800	△8.2%
전통시장 등 시설현대화(전환사업)	911,021	824,693	86,328	10.5%
전통시장 등 활성화 사업	47,780	136,780	△89,000	△65.1%
2026년 안전관리패키지 사업(망원시장)	103,731	88,171	15,560	17.6%
2026년 안전관리패키지 사업(아현시장)	52,391	44,532	7,859	17.6%
동물보호 관리	558,849	555,938	2,911	0.5%
고양이중성화(TNR) 사업 관리	106,100	118,100	△12,000	△10.2%
보전지출	224,048	0	224,048	순증
문 화 예 술 과	**12,686,630**	**12,673,304**	**13,326**	**0.1%**
시지정유산 보수정비 사업	234,000	163,800	70,200	42.9%
종교문화축제 운영	0	67,000	△67,000	△100.0%
보전지출	10,126	0	10,126	순증
고 용 협 력 과	**7,312,169**	**6,753,795**	**558,374**	**8.3%**
서울 동행일자리사업(舊공공근로)	3,290,140	3,081,300	208,840	6.8%
사회적가치 창출 활성화 사업	23,149	0	23,149	순증
보전지출	326,385	0	326,385	순증

세 부 사 업	예 산 액	기 정 액	증 감 액	증 감 률
청 년 정 책 과	**2,070,681**	**2,018,707**	**51,974**	**2.6%**
청년맞춤형취업지원서비스 운영	57,000	47,000	10,000	21.3%
보전지출	41,974	0	41,974	순증
체 육 진 흥 과	**15,650,025**	**14,024,483**	**1,625,542**	**11.6%**
스포츠강좌이용권 사업	320,794	295,794	25,000	8.5%
체육진흥 및 체육관 운영지원	7,740,733	6,787,485	953,248	14.0%
체육관 시설관리운영 지원	624,782	569,782	55,000	9.7%
당구아카데미 운영	27,321	97,486	△70,165	△72.0%
한서공영주차장 내 체육시설 등 설치	3,006,438	2,598,000	408,438	15.7%
샛터산 복합문화체육센터 건립	55,000	0	55,000	순증
보전지출	199,021	0	199,021	순증

- **마포 상사화 축제**는 개화 시기 예측의 어려움과 행사장 동선 및 안전 문제 등을 이유로 7,650만 원 전액을 감액하였음. 개화 시기와 행사장 여건은 본예산 편성 전에 검토할 수 있었던 사항인 만큼, 사업계획 수립과 사전 타당성 검토가 충분하였는지 확인할 필요가 있음.
- **빛거리 조성사업**은 카운트다운 행사를 폐지하여 행사운영비 1억 5천만 원을 전액 감액하고, 빛거리 조성구간 확대에 따른 인력비와 자재비 등을 반영하여 시설비 4천만 원을 증액한 것으로, 세부사업 전체로는 1억 1천만 원을 감액하였음. 카운트다운 행사 폐지에 따른 감액 필요성은 인정되나, 본예산 편성 후 행사 폐지를 결정한 사유와 당초 사업계획의 적정성을 확인할 필요가 있음. 또한 빛거리 조성 용역비를 증액한 만큼 확대구간과 시설물량, 인력비·자재비 산출근거 및 사업기간 내 집행 가능성을 확인하여야 할 것임.

< 빛거리 조성사업 예산 현황 >

(단위: 천원)

예산과목	사업내용	예산액	기정액	증감액
행사운영비(201-03)	**카운트다운 행사 운영**	**0**	**150,000**	**△150,000**
시설비(401-01)	빛거리 조성 용역	300,000	260,000	40,000
합계		300,000	410,000	△110,000

- **지역사랑상품권 발행 및 운영**은 특별조정교부금 잔액을 활용하기 위한 구비 매칭분 확보를 위해 8,990만 원을 증액하였음. 재원 활용을 위한 편성 필요성은 인정되나, 추가 발행 규모와 할인율, 예상 판매기간 및 지역 소상공인 매출 증대 효과 등을 확인할 필요가 있음.
- **골목상권 및 전통시장 축제**는 하늘길 페스타, 마포골목상권 붐축제 및 전통시장 활성화 축제 등 행사성 사업을 중복성과 지속적인 상권 활성화 효과가 낮다는 이유로 감액하였음. 사업 구조조정의 필요성은 인정되나, 본예산 편성 당시 유사·중복성과 효과성을 충분히 검토하지 못한 측면이 있으므로 향후 행사성 사업은 상인 참여도와 매출 증가 등 객관적인 성과지표를 토대로 편성할 필요가 있음.
- **전통시장 시설현대화 사업**은 서울시 추가 공모 선정에 따라 아현시장 CCTV, 도화동상점가 홍보플랫폼, 용강동상점가 고객지원센터 등 관련 사업비 8,632만 8천 원을 증액하였음. 공모 선정에 따른 구비 매칭분 편성으로 필요성은 인정되나, 사업별 자부담 및 유지관리 주체와 연내 집행 가능성을 확인할 필요가 있음.
- **성산당구장 운영**은 2026년 1월 1일부터 운영방식이 직영에서 마포구체육회 위탁으로 변경됨에 따라 기존 기간제근로자 인건비 7,016만 5천 원을 감액하고 위탁운영비 4,443만 2천 원을 신규 편성하였음. 운영방식 변경이 회계연도 개시 전 결정되었다면 본예산에 반영했어야 하는 사항으로, 본예산 미반영 사유와 위탁 결정 및 협약 체결 시점을 확인할 필요가 있음.
- **마포365구민센터 운영**은 화력발전지역자원시설세 조정교부금이 예상보다 적게 교부됨에 따라 특별회계 사업비 일부를 감액하고 일반회계에 8억 891만 6천 원을 증액하였음. 센터 운영의 연속성을 위한 재원조정 필요성은 인정되나, 특별회계 감액액 8억 6,372만 4천 원과 일반회계 증액액 간 차이 및 향후 안정적인 운영재원 확보방안을 확인할 필요가 있음.

- **샛터산 복합문화체육센터 건립 타당성 및 기본계획 용역**은 샛터근린공원 내 수영장을 포함한 복합문화체육센터 건립을 검토하기 위해 5,500만 원을 신규 편성하였음. 대규모 후속 재정투자가 예상되는 사업으로, 공원 관련 규제, 부지 이용 가능성, 중기지방재정계획 반영 여부, 총사업비 및 운영수지 전망을 충분히 검토한 후 용역을 추진할 필요가 있음.
- **한서공영주차장 내 체육시설 등 설치사업**은 주차장 4층 937.76㎡에 스크린 파크골프장, 어린이 다목적체육관, GX룸 및 승강기 등을 설치하는 사업임. 기존 확보액 46억 6,600만 원에 일반회계 4억 843만 8천 원과 발전소주변지역지원사업특별회계 5억 9,156만 2천 원을 추가하여 총사업비를 56억 6,600만 원으로 증액하려는 것임. 이번 추경액 10억 원은 관급자재비 4억 4,700만 원, 구조보강비 2억 5,600만 원 및 물가변동·설계변경 등에 대비한 예비성 공사비 2억 9,700만 원으로 구성됨. 관급자재비와 구조보강비를 당초 사업비에 반영하지 못한 사유와 물량·단가 및 공사범위를 확인하여야 함. 특히 예비성 공사비가 추경액의 29.7%를 차지하므로 산정기준, 사용범위 및 미사용액 처리방안을 구체적으로 검토할 필요가 있음. 또한 일반회계와 특별회계의 공사범위 및 지출항목을 명확히 구분하여 중복 집행을 방지하고, 발전소주변지역지원사업비의 사용 목적 적합성을 확인하여야 할 것임.

< 한서공영주차장 리모델링 추경 예산 현황 >

○ 추 경 액 : 1,000백만 원

- 재원구성: **(일반회계)** 408,438천원

(발전소주변지역지원사업특별회계) 591,562천원

(단위:백만원)

총사업비	기정예산액				추경예산(안)	
	예산확보재원		집행현황			
5,666				4,666		1,000
	- 24년 특교세(금)	2,000	- 공사·감리등*	3,932	- 관 급 자 재	447
	- 25년 본예산	1,466	- 냉 난 방 기	206	- 구 조 보 강	256
	시	225	- 스 크 린 파 크	500	- 예 비 비	297
	구	1,241	- 시 설 부 대 비	8		
	- 26년 특 교 세	1,200	- 기 타 (불 용)	20		

* 공사감리 등 3,932 [설계·안전진단: 94 건축공사: 2,585 감리등용역: 201 전기,통신,소방: 995 방호관·주차관제 등 57]

미래교육국

❍ **세출 예산액**은 1,839억 5,556만 7천 원

(기정액 대비 6.6%인 114억 1,108만 6천 원 증액)

(단위: 천원)

세 부 사 업	예 산 액	기 정 액	증 감 액	증 감 률
합 계	**183,955,567**	**172,544,481**	**11,411,086**	**6.6%**
교 육 청 소 년 과	**18,800,067**	**18,748,421**	**51,646**	**0.3%**
청소년수련시설 운영	3,025,271	3,025,271	0	0.0%
방과후 아카데미 운영	84,523	84,257	266	0.3%
보전지출	51,380	0	51,380	순증
평 생 학 습 과	**8,231,659**	**8,179,701**	**51,958**	**0.6%**
디지털체험실 운영	450	23,837	△23,387	△98.1%
마포중앙도서관 효율적 운영	40,714	40,514	200	0.5%
야외도서관 운영	40,000	20,000	20,000	100.0%
인력운영비(마포구립도서관 운영)	226,143	219,164	6,979	3.2%
보전지출	48,166	0	48,166	순증
보 육 정 책 과	**119,423,189**	**108,976,053**	**10,447,136**	**9.6%**
구립어린이집 환경개선	177,910	172,935	4,975	2.9%
구립어린이집 개보수	280,104	213,200	66,904	31.4%
0~2세보육료	33,008,644	32,234,801	773,843	2.4%
부모급여 지원	26,671,226	22,575,935	4,095,291	18.1%
차액보육료	807,078	1,046,179	△239,101	△22.9%
보육교직원 인건비 지원	20,672,367	18,984,454	1,687,913	8.9%
보육교직원 처우개선 지원(근무환경개선비)	3,663,856	2,826,237	837,619	29.6%
보조교사 등 인건비 지원	4,593,157	4,385,853	207,304	4.7%
특화보육 지원 사업(시비보조)	221,811	185,365	36,446	19.7%
서울형어린이집 운영 지원(시비보조)	1,639,781	1,572,414	67,367	4.3%
보조교사 및 보육도우미 지원(시비보조)	2,024,452	1,911,756	112,696	5.9%

세 부 사 업	예 산 액	기 정 액	증 감 액	증 감 률
장애아 통합보육 활성화(시비보조)	379,336	393,292	△13,956	△3.5%
어린이집 대체교사 지원	522,414	431,343	91,071	21.1%
교사 대 아동비율 개선 시범사업	445,020	1,074,206	△629,186	△58.6%
보육교직원 연수지원	0	43,140	△43,140	△100.0%
어린이집 대체조리원 지원	26,396	11,482	14,914	129.9%
어린이집 CCTV 전환 지원	12,180	26,400	△14,220	△53.9%
육아종합지원센터 운영	1,690,999	1,711,931	△20,932	△1.2%
시간제보육서비스 제공 지원	324,669	140,404	184,265	131.2%
서강실뿌리복지센터 운영	36,000	26,000	10,000	38.5%
보전지출	3,217,063	0	3,217,063	순증
가 족 정 책 과	**37,500,652**	**36,640,306**	**860,346**	**2.3%**
가족센터 운영(다문화가족사업)	396,643	405,562	△8,919	△2.2%
가족학교 운영지원	56,746	56,626	120	0.2%
가족행복지원 사업	426,160	462,160	△36,000	△7.8%
지역아동센터 아동복지교사 파견지원	231,466	235,718	△4,252	△1.8%
아동수당 급여지급	19,757,236	19,964,075	△206,839	△1.0%
서울형 키즈카페 설치 및 운영	1,302,889	1,598,976	△296,087	△18.5%
취약계층아동통합서비스지원사업	118,975	114,075	4,900	4.3%
보전지출	1,407,423	0	1,407,423	순증

- **청소년수련시설 운영 사업**은 금액 변동 없이 기존 '망원청소년문화센터 외벽 보수 공사' 2억 6,665만 원을 '망원청소년문화센터 그린리모델링 공사'로 변경하는 것임.
- **야외도서관 운영**은 서울시 자치구 확산지원사업에 선정됨에 따라 시비와 구비를 각각 반영하여 2천만 원을 증액하였음. 야외도서관 운영 장소와 횟수, 우천 시 대체계획 및 기존 독서문화행사와의 차별성을 확인할 필요가 있음.

- **0～2세 보육료, 부모급여, 보육교직원 인건비 및 처우개선비 등**은 국·시비 확정·변경내시를 반영한 것으로 편성 필요성이 인정됨. 다만 부모급여는 출생아 수 증가에 따라 추가 변경내시가 예정되어 있으므로 향후 최종 소요액과 예산액 간 차이가 발생하지 않도록 지속적으로 관리할 필요가 있음.
- **교사 대 아동비율 개선 시범사업**은 사업계획 변경 등에 따라 6억 2,918만 6천 원을 감액하였음. 감액률이 58.6%로 높은 만큼 대상 어린이집 감소 등 구체적인 감액 사유와 사업 축소가 보육서비스의 질에 미치는 영향을 확인할 필요가 있음.
- **보육교직원 연수지원**은 사업 미추진에 따라 4,314만 원 전액을 감액하였음. 연수 수요와 추진방식을 본예산 편성 전에 충분히 검토하였는지 확인하고, 보육교직원 역량강화를 위한 대체사업이 있는지도 살펴볼 필요가 있음.
- **서울형 키즈카페 설치 및 운영**은 일부 사업장의 조성 지연과 염리동2호점 사업취소 및 종사자 입·퇴사에 따른 인건비 조정으로 2억 9,608만 7천 원을 감액하였음. 사업장별 지연·취소 사유, 기집행액 및 향후 개관일정을 확인하고 반복적인 이월과 불용이 발생하지 않도록 추진계획을 재정비할 필요가 있음.

복 지 국

❍ **세출 예산액**은 3,511억 4,870만 5천 원

(기정액 대비 5.1%인 170억 7,762만 8천 원 증액)

(단위: 천원)

세 부 사 업	예 산 액	기 정 액	증 감 액	증 감 률
합 계	**351,148,705**	**334,071,077**	**17,077,628**	**5.1%**
복 지 정 책 과	**41,807,468**	**40,867,721**	**939,747**	**2.3%**
긴급복지지원	1,909,912	1,759,912	150,000	8.5%
지역사회보장협의체 운영 지원	149,584	148,678	906	0.6%
종합사회복지관운영지원	4,769,794	4,751,577	18,217	0.4%
보훈단체 지원	212,363	203,363	9,000	4.4%
호국보훈감사축제	55,990	86,640	△30,650	△35.4%
인력운영비(통합사례관리사)	251,492	249,969	1,523	0.6%
보전지출	790,751	0	790,751	순증
생 활 보 장 과	**94,498,525**	**85,870,737**	**8,627,788**	**10.0%**
생계급여 지급	53,483,919	49,433,977	4,049,942	8.2%
주거급여 지급	29,100,288	26,618,664	2,481,624	9.3%
자활근로사업운영	3,469,703	3,747,887	△278,184	△7.4%
지역자활센터운영	684,467	683,677	790	0.1%
자산형성지원사업	3,683,875	3,695,517	△11,642	△0.3%
인력운영비(의료급여관리사)	165,287	158,758	6,529	4.1%
보전지출	2,378,729	0	2,378,729	순증
통 합 돌 봄 과	**1,201,015**	**1,141,799**	**59,216**	**5.2%**
일상돌봄 서비스 사업	52,640	40,000	12,640	31.6%
지역돌봄 통합서비스 사업	311,452	209,935	101,517	48.4%
1인가구 지원사업	126,554	191,336	△64,782	△33.9%
보전지출	9,841	0	9,841	순증

세 부 사 업	예 산 액	기 정 액	증 감 액	증 감 률
어 르 신 정 책 과	**156,444,867**	**152,377,765**	**4,067,102**	**2.7%**
기초연금 지급(지자체보조)	116,283,050	115,951,450	331,600	0.3%
노인장기요양보험 재가급여 지원	5,887,452	5,827,371	60,081	1.0%
수변 카페 운영	89,128	280,746	△191,618	△68.3%
경로당 물품지원	113,880	93,880	20,000	21.3%
경로당 시설 운영관리	286,079	296,079	△10,000	△3.4%
효도밥상 경로당 조성 및 운영	135,673	176,589	△40,916	△23.2%
대한노인회 마포구지회 운영 지원	296,699	298,234	△1,535	△0.5%
신수·당인실뿌리복지센터 운영	43,220	60,020	△16,800	△28.0%
그냥해드림센터 운영	28,171	0	28,171	순증
보전지출	3,888,119	0	3,888,119	순증
장 애 인 정 책 과	**57,196,830**	**53,813,055**	**3,383,775**	**6.3%**
장애인연금 급여 지급	6,378,222	5,873,344	504,878	8.6%
장애수당 지급	1,422,756	1,415,054	7,702	0.5%
장애인활동지원사업	29,099,371	28,507,302	592,069	2.1%
보전지출	2,279,126	0	2,279,126	순증

- **긴급복지지원**은 위기가구의 긴급한 생계·의료·주거 지원을 위해 1억 5천만 원을 증액하였음. 최근 신청 및 집행 추이와 남은 기간의 예상 지원 규모를 확인하여 증액액의 적정성을 판단할 필요가 있음.
- **생계급여** 40억 4,994만 2천 원과 **주거급여** 24억 8,162만 4천 원을 각각 증액하였음. 저소득 주민의 법정급여 지급을 위한 것으로 필요성이 인정되나, 생계급여는 보건복지부의 최종 통보 전 자체 추계에 따라 편성한 만큼 향후 변경내시와 예산액 간 차이가 발생하지 않도록 관리할 필요가 있음.
- **수변카페 운영**은 운영방식을 시설관리공단 직영에서 민간 사용허가 방식으로 변경함에 따라 1억 9,161만 8천 원을 감액하였음. 운영방식 변경 결정 시점과 본예산 편성 당시 검토내용, 사용허가에 따른 수입·비용 및 시설관리 책임을 확인할 필요가 있음.

- **효도밥상 경로당 조성 및 운영**은 신규 급식기관 조성 지연 등으로 공공운영비 4,091만 6천 원을 감액하였음. 급식기관별 개소 일정과 이용인원, 감액 후 남은 예산으로 연말까지 안정적인 운영이 가능한지 확인할 필요가 있음.
- **그냥해드림센터 운영**은 어르신 가구의 소규모 집수리와 생활불편사항 처리를 지원하기 위해 2,817만 1천 원을 신규 편성한 것임. 이와 관련한 「서울특별시 마포구 그냥해드림센터 설치 및 운영 조례안」이 이번 정례회에 함께 제출되었으므로, 조례 의결·공포 이후 예산이 집행되도록 하고 조례·시행규칙 제정, 운영인력 채용 및 센터 설치 등을 거쳐 연내 실제 사업 추진이 가능한지 확인할 필요가 있음.
- **장애인연금** 5억 487만 8천 원과 **장애인활동지원사업** 5억 9,206만 9천 원을 증액하였음. 국·시비 변경내시 및 이용수요 증가를 반영한 것으로 편성 필요성은 인정되며, 대상자 증가 추이와 연말까지의 예상 집행액을 지속적으로 관리할 필요가 있음.

도시환경국

❍ **세출 예산액**은 165억 8,523만 8천 원

(기정액 대비 3.6%인 **5억 7,364만 8천 원 증액**)

(단위: 천원)

세 부 사 업	예 산 액	기 정 액	증 감 액	증 감 률
합 계	**16,585,238**	**16,011,590**	**573,648**	**3.6%**
주 택 과	**2,015,296**	**1,913,349**	**101,947**	**5.3%**
재개발·재건축사업 안정적 추진	70,701	36,713	33,988	92.6%
보전지출	67,959	0	67,959	순증
도 시 계 획 과	**314,028**	**303,746**	**10,282**	**3.4%**
도시계획의 효율적 운영	25,008	19,608	5,400	27.5%
역세권 주택 건립 사업	9,782	4,900	4,882	99.6%
건 축 과	**365,637**	**363,282**	**2,355**	**0.6%**
보전지출	2,355	0	2,355	순증
환 경 과	**2,202,634**	**2,151,645**	**50,989**	**2.4%**
비상대비 비축물자 확보	3,960	7,464	△3,504	△46.9%
보전지출	54,493	0	54,493	순증
공 원 녹 지 과	**11,225,718**	**10,822,087**	**403,631**	**3.7%**
공원시설 유지관리	3,134,031	3,029,036	104,995	3.5%
가로수 관리 및 생육환경 개선사업	1,194,608	1,179,608	15,000	1.3%
생활권주변 푸른 숲 가꾸기	1,477,059	1,452,059	25,000	1.7%
녹색여가 사업개발 및 추진	136,270	136,270	0	0.0%
임산부 친환경농산물 지원사업	220,416	0	220,416	순증
여성농업인 특수건강검진 지원사업	4,472	0	4,472	순증
숲가꾸기 사업	12,295	22,238	△9,943	△44.7%
보전지출	43,691	0	43,691	순증
부 동 산 정 보 과	**461,925**	**457,481**	**4,444**	**1.0%**
보전지출	4,444	0	4,444	순증

- **재개발·재건축 신속추진 전담반**은 시간선택제임기제 나급 인력 채용을 위해 3,398만 8천 원을 신규 편성하였음. 사업설명서상 전담직원 두 명으로 구성할 계획이나 편성액은 일부 기간의 인건비만 반영한 것으로 보이므로, 실제 채용인원과 채용기간 및 산출근거를 확인할 필요가 있음. 기존 주택정비 담당 인력과의 업무 구분, 전담반 설치에 따른 구체적인 성과목표 및 향후 계속 소요되는 인건비 규모도 함께 검토할 필요가 있음.
- **공원시설 유지관리 사업**에는 공원 보식용 수목구매비 5천만 원을 증액하고, **녹색여가 사업개발 및 추진 사업**에서는 산림치유 프로그램 운영비 3천만 원을 감액하여 유아숲 축제와 다시 500만 그루 나무심기 행사운영비로 각각 1,500만 원을 편성하였음.

< 다시 500만 그루 나무심기 관련 예산 현황 >

(단위: 천원)

세부사업	예산과목	편성내용	예산액	기정액	증감액
공원시설 유지관리	재료비 (206-01)	**1) 공원 보식용 수목 구매**	**117,000**	**67,000**	**50,000**
녹색여가 사업개발 및 추진	행사운영비 (201-03)	1) 산림치유 프로그램 운영	0	30,000	△30,000
		1) 유아숲 축제 운영	15,000	0	15,000
		1) 다시 500만 그루 나무심기 행사	**15,000**	**0**	**15,000**

- 공원 보식용 수목구매비 중 실제로 나무심기 행사에 사용되는 금액과 수량을 확인하여 전체 사업비를 명확히 할 필요가 있음. 아울러 수목구매비와 행사운영비가 서로 다른 세부사업에 편성되어 있으므로 전체 행사계획과 과목별 산출근거를 확인하고 중복 산정 여부를 점검하여야 할 것임.
- 한편, 「2026년도 지방자치단체 예산편성 운영기준」은 행사별 원가와 집행성과를 관리할 수 있도록 행사·축제사업을 각각 단일 세부사업으로 구조화하도록 안내하고 있음. 하나의 녹색여가 사업에 성격이 다른 유아숲 축제와 나무심기 행사를 함께 편성한 경우에는 향후 행사별 세부사업으로 구분하는 방안을 검토할 필요가 있음. 또한 행사·홍보성 경비보다는 실제 식재 수량, 대상지, 수목 생존율 및 사후관리 실적을 중심으로 성과를 관리하여야 할 것임.

「2026년도 지방자치단체 예산편성 운영기준(75쪽)」

□ 행사·축제예산은 세부사업 별도 구분

○ 행사·축제사업은 각각의 단일 세부사업으로 구조화하여 예산편성

○ 지방재정관리시스템(e-호조)에서 세부사업 단위로 원가회계 정보를 관리

지자체 행사·축제예산 사업구조화 <예시>

< 예시 ①> 지자체 행사·축제예산이 여러 세부사업에 편성된 경우

【현 행】	【개 선】
(정책사업) 정책기능 강화 (단위사업) 정책역량강화 (세부사업) 도정홍보 (부기명) 000축제 홍보 (정책사업) 지역경제활성화 (단위사업) 해양산업육성 (세부사업) 000축제 지원	⇨ (정책사업) 지역경제활성화 (단위사업) 해양산업육성 (세부사업) 000축제 지원 (부기명) 000축제 홍보

< 예시 ②> 하나의 세부사업에 여러 행사·축제 예산이 편성된 경우

【현 행】	【개 선】

(정책사업) 문화예술활성화 (단위사업) 문화예술진흥 (세부사업) 지역문화예술활성화 및 문화예술단체 육성지원 (부기명 1) 00예술제 (부기명 2) 00연극제 (부기명 3) 0000페스티벌 (부기명 4) 0000기념행사 (부기명 5) 000한마당	⇨ (정책사업) 문화예술활성화 (단위사업) 문화예술진흥 (세부사업 1) 00예술제 (세부사업 2) 00연극제 (세부사업 3) 0000페스티벌 (세부사업 4) 0000기념행사 (세부사업 5) 000한마당

- **임산부 친환경농산물 지원사업**은 전국 신규사업 추진에 따라 2억 2,041만 6천 원을 신규 편성하였음. 지원대상과 지원단가, 신청 예상인원 및 지방보조금 관련 절차 이행 여부를 확인할 필요가 있음.

교통건설국

❍ **세출 예산액**은 300억 6,193만 1천 원
(기정액 대비 **3.6%**인 **10억 5,560만 2천 원 증액**)

(단위: 천원)

세 부 사 업	예 산 액	기 정 액	증 감 액	증 감 률
합 계	**30,061,931**	**29,006,329**	**1,055,602**	**3.6%**
교 통 행 정 과	**1,265,795**	**1,262,961**	**2,834**	**0.2%**
보전지출	2,834	0	2,834	순증
건 설 관 리 과	**744,286**	**743,522**	**764**	**0.1%**
보전지출	764	0	764	순증
도 로 과	**16,297,541**	**15,265,265**	**1,032,276**	**6.8%**
도로 정비공사	3,631,723	3,430,723	201,000	5.9%
도로시설물 정비공사	850,000	800,000	50,000	6.3%
보도 정비공사	1,322,000	1,022,000	300,000	29.4%
독막로 보행환경 개선공사	103,422	0	103,422	순증
승강기 유지관리	12,000	22,000	△10,000	△45.5%
소송관련 토지매입 및 배상 등	138,615	70,615	68,000	96.3%
인력운영비	1,242,020	1,032,020	210,000	20.3%
보전지출	109,854	0	109,854	순증
치 수 과	**11,664,017**	**11,644,289**	**19,728**	**0.2%**
보전지출	19,728	0	19,728	순증

- **포장도로 유지보수비** 2억 원, **도로시설물 정비비** 5천만 원 및 **보도블록 유지보수비** 3억 원 등을 증액하였음. 주민 안전과 생활불편 해소를 위한 사업으로 필요성은 인정되나, 본예산 집행률과 민원 발생현황, 정비 대상지 및 공사물량을 확인하여 증액 규모가 적정한지 검토할 필요가 있음.
- **독막로 보행환경 개선공사**는 2024년 교부된 특별조정교부금 집행잔액의 활용 승인을 받아 1억 342만 2천 원을 신규 편성하였음. 집행잔액 활용 승인을 받은 사업으로 재원상 특별한 문제는 없으나, 구체적인 정비구간과 공사물량 및 연내 준공 가능성을 확인할 필요가 있음.
- **소송 결과 등에 따른 토지매입 및 배상금 지급**을 위해 6,800만 원을 증액하였음. 소송의 발생 경위와 판결 또는 조정내용, 지급액 산출근거 및 향후 유사 사례 방지대책에 대한 설명이 필요함.

보 건 소

❍ **세출 예산액**은 376억 2,005만 1천 원

(기정액 대비 11.2%인 37억 9,665만 7천 원 증액)

(단위: 천원)

세 부 사 업	예 산 액	기 정 액	증 감 액	증 감 률
합 계	**37,620,051**	**33,823,394**	**3,796,657**	**11.2%**
보 건 행 정 과	**6,257,535**	**5,704,711**	**552,824**	**9.7%**
통합민원서비스	213,738	133,661	80,077	59.9%
희귀난치성질환자 의료비 지원사업	232,000	112,000	120,000	107.1%
암조기검진사업	1,558,000	1,257,525	300,475	23.9%
암환자 의료비 지원(전환사업)	190,000	180,000	10,000	5.6%
보건소 결핵관리사업	229,083	229,955	△872	△0.4%
정신건강복지센터 자살예방 인력 지원	69,000	59,220	9,780	16.5%
정신질환자 치료비 지원사업	26,960	20,560	6,400	31.1%
심리상담 바우처 사업	582,210	737,540	△155,330	△21.1%
생명존중안심마을 운영	12,000	0	12,000	순증
보전지출	170,294	0	170,294	순증
위 생 과	**981,251**	**974,270**	**6,981**	**0.7%**
보전지출	6,981	0	6,981	순증
건 강 증 진 과	**27,735,237**	**24,611,694**	**3,123,543**	**12.7%**
햇빛센터 운영(임산부 및 영유아관리)	131,351	121,351	10,000	8.2%
난임부부 지원(전환사업)	2,785,942	2,324,315	461,627	19.9%
고위험 임산부 의료비 지원사업	63,403	53,334	10,069	18.9%
미숙아 및 선천성이상아 의료비 지원	50,000	33,332	16,668	50.0%
선천성대사이상 검사 및 환아관리	70,000	50,000	20,000	40.0%
산모신생아 건강관리 지원사업(전환사업)	2,593,092	1,856,421	736,671	39.7%
산후조리경비 지원사업	2,256,413	1,315,633	940,780	71.5%
임신 사전건강관리 지원사업	411,077	358,494	52,583	14.7%

세 부 사 업	예 산 액	기 정 액	증 감 액	증 감 률
영유아 발달 정밀검사비 지원	1,400	2,200	△800	△36.4%
생애초기 건강관리사업	22,590	20,625	1,965	9.5%
자체예방접종사업	260,630	205,630	55,000	26.7%
국가예방접종 실시	5,270,252	4,804,169	466,083	9.7%
코로나19 예방접종 실시	1,976,261	2,137,261	△161,000	△7.5%
서울시 방문건강관리사업	63,551	98,420	△34,869	△35.4%
통합방문건강관리사업	270,190	249,731	20,459	8.2%
지역사회중심재활사업	14,080	12,996	1,084	8.3%
건강장수센터 운영	131,970	127,187	4,783	3.8%
출산장려지원사업	4,320,055	4,147,360	172,695	4.2%
인력운영비(생애초기 건강관리사업)	275,608	277,091	△1,483	△0.5%
인력운영비(통합방문간호사)	871,151	860,843	10,308	1.2%
인력운영비(지역사회중심재활)	37,232	43,898	△6,666	△15.2%
보전지출	347,586	0	347,586	순증
의 약 과	**2,646,028**	**2,532,719**	**113,309**	**4.5%**
아동 치과치료 지원사업	11,040	11,520	△480	△4.2%
방문구강관리 후속 지원사업(통합돌봄)	4,000	2,600	1,400	53.8%
만성질환 사업기획 및 건강조사 전문교육	2,934	2,922	12	0.4%
지역보건사업 우수사례 발굴 역량강화교육	2,000	2,068	△68	△3.3%
인력운영비(응급의료관리)	84,335	84,334	1	0.0%
보전지출	112,444	0	112,444	순증

- 운행 중인 **특수구급차**의 운행연한이 2026년 12월 27일 만료됨에 따라 차량 구입비 8,007만 7천 원을 신규 편성하였음. 법정감염병 환자 이송 등 공공보건의료 수행을 위해 교체 필요성은 인정됨. 다만 운행연한 만료 시점을 사전에 예측할 수 있었던 만큼 본예산에 편성하지 못한 사유와 차량 출고·검수기간을 고려한 연내 집행 가능성을 확인할 필요가 있음.

- **암조기검진 및 희귀난치성질환자 의료비 지원**은 암조기검진사업 3억 47만 5천 원과 희귀난치성질환자 의료비 지원사업 1억 2천만 원을 증액하였음. 국·시비 확정내시와 의료비 지원수요 증가를 반영한 것으로 편성 필요성이 인정되며, 대상자에게 적기에 지원될 수 있도록 집행관리를 철저히 할 필요가 있음.
- **난임부부 지원** 4억 6,162만 7천 원, **산모·신생아 건강관리 지원** 7억 3,667만 1천 원, **산후조리경비 지원** 9억 4,078만 원을 각각 증액하였음. 신청자 증가와 출생률 변화를 반영한 것으로 사업의 필요성은 인정됨. 다만 서울시 추경과 변경내시가 예정된 사업은 최종 보조비율과 구비 부담액을 확인하여 예산액을 조정할 필요가 있음.
- **자체예방접종사업**은 백일해 백신 단가 상승과 임신부 접종수요 증가를 반영하여 5,500만 원을 증액하였음. 최근 월별 접종인원과 백신 단가 및 남은 기간의 예상 접종량을 확인하여 증액 산출근거의 적정성을 검토할 필요가 있음.

Ⅳ 특 별 회 계

1 총괄 현황

(단위: 천원)

구 분	예 산 액	기 정 액	증 감 액	증감률
합 계	**41,326,417**	**37,507,376**	**3,819,041**	**10.18%**
의 료 급 여 기 금	1,105,896	793,426	312,470	39.38%
마포농수산물시장	12,846,607	11,151,737	1,694,870	15.20%
주 차 장	24,524,630	22,182,483	2,342,147	10.56%
발 전 소 주 변 지 역 지 원 사 업	674,161	82,599	591,562	716.19%
건 축 안 전	890,899	799,183	91,716	11.48%
화 력 발 전 지 역 자 원 시 설 세	1,284,224	2,497,948	△1,213,724	△48.59%

❍ 특별회계 제1회 추경예산안은 413억 2,641만 7천 원으로 기정예산 375억 737만 6천 원 대비 10.18%인 **38억 1,904만 1천 원**이 **증가**하였으며 회계별로 살펴보면,

► **의료급여기금 특별회계** 3억 1,247만 원 증액

► **마포농수산물시장 특별회계** 16억 9,487만 원 증액

► **주차장 특별회계** 23억 4,214만 7천 원 증액

► **발전소주변지역지원사업 특별회계** 5억 9,156만 2천 원 증액

► **건축안전 특별회계** 9,171만 6천 원 증액

► **화력발전지역자원시설세 특별회계** 12억 1,372만 4천 원 **감액**하였음.

2 세입 예산

(단위 : 천원)

구 분	합 계	세외수입	지방교부세 등	조정교부금 등	보조금	보전수입등 및 내부거래			
						순세계잉여금	지정재원잉여금[5]	전년도 이월금[6]	예탁금 및 예치금
합 계	**3,819,041**	**21,661**	**0**	**△1,356,916**	**18,122**	**4,853,328**	**0**	**194,776**	**88,070**
의료급여기금	312,470				18,122	97,846		108,432	88,070
마포농수산물시장	1,694,870					1,694,870			
주차장	2,342,147					2,255,803		86,344	
발전소주변지역지원사업	591,562					591,562			
건축안전	91,716					91,716			
화력발전지역자원시설세	△1,213,724	21,661		△1,356,916		121,531			

❍ 주요 세입 편성내역

【의료급여기금특별회계】(생활보장과)

- 의료급여사업 국·시비 보조금으로 1,812만 2천 원 증 편성
- 2025회계연도 결산상 순세계잉여금 9,784만 6천 원 증 편성
- 국·시비 보조금 사용잔액 1억 843만 2천 원 증 편성
- 통합재정안정화기금(통합계정) 예탁금 원금 회수수입 및 이자수입 8,807만원 증 편성

【마포농수산물시장특별회계】(지역경제과)

- 2025회계연도 결산상 순세계잉여금 16억 9,487만 원 증 편성

【주차장특별회계】(교통지도과)

- 2025회계연도 결산상 순세계잉여금 22억 5,580만 3천 원 증 편성
- 주차장특별회계 시비보조금 사용잔액 8,634만 4천 원 증 편성

---

5) 지난연도에 교부된 지정재원(국고보조금, 시도비보조금, 특별교부세, 특별조정교부금, 지방소멸대응기금) 중 반납하거나 이월하지 않고 예산에 다시 편성해야 하는 금액(2026년도 「지방자치단체 예산편성 운영기준」 개정으로 신설된 세입과목)

6) 세입과목 중 ①국고보조금 사용잔액, ②시·도비 보조금 사용잔액, ③전년도 이월사업비가 해당함.

【발전소주변지역지원사업특별회계】(환경과)

- 2025회계연도 결산상 순세계잉여금 5억 9,156만 2천 원 증 편성

【건축안전특별회계】(건축과)

- 2025회계연도 결산상 순세계잉여금 9,171만 6천 원 증 편성

【화력발전지역자원시설세특별회계】(환경과)

- 공공예금 이자수입 2,166만 1천 원 증 편성
- 자치구조정교부금 13억 5,691만 6천 원 **감** 편성
- 2025회계연도 결산상 순세계잉여금 1억 2,153만 1천 원 증 편성

3 세출 예산

1. 국별 세출 현황

(단위 : 천원)

구 분	예산액	구성비	기정액	구성비	증(△)감	증감률
총 계	**41,326,417**	**100.00%**	**37,507,376**	**100.00%**	**3,819,041**	**10.18%**
기획재정국	521,871	1.26%	521,871	1.39%	0	0.00%
문화경제국	14,324,859	34.66%	12,902,151	34.40%	1,422,708	11.03%
미래교육국	247,534	0.60%	247,534	0.66%	0	0.00%
복지국	1,105,896	2.68%	1,143,426	3.05%	△37,530	△3.28%
도시환경국	1,098,998	2.66%	1,007,282	2.69%	91,716	9.11%
교통건설국	24,027,259	58.14%	21,685,112	57.82%	2,342,147	10.80%

2. 기능별 세출 현황

(단위: 천원)

구 분	예산액	구성비	기정액	구성비	증(△)감	증감률
총 계	**41,326,417**	**100.00%**	**37,507,376**	**100.00%**	**3,819,041**	**10.18%**
교육	247,534	0.60%	247,534	0.66%	0	0.00%
문화및관광	1,478,252	3.58%	1,750,414	4.67%	△272,162	△15.55%
사회복지	1,105,896	2.68%	1,143,426	3.05%	△37,530	△3.28%
산업·중소기업 및 에너지	12,928,407	31.28%	11,233,537	29.95%	1,694,870	15.09%
교통및물류	20,629,655	49.92%	18,287,508	48.76%	2,342,147	12.81%
국토및지역개발	813,679	1.97%	813,679	2.17%	0	0.00%
기타	4,122,994	9.98%	4,031,278	10.75%	91,716	2.28%

3. 세출예산 세부 편성내역

의료급여기금

❍ 의료급여기금 특별회계의 세출 규모는 **11억 589만 6천 원**임.

(단위: 천원)

세 부 사 업	예 산 액	기 정 액	증 감 액	증 감 률
합 계	**1,105,896**	**793,426**	**312,470**	**39.4%**
생 활 보 장 과	**1,105,896**	**793,426**	**312,470**	**39.4%**
의료급여 자치단체경상보조(의료급여 지원)	764,342	746,220	18,122	2.4%
보전지출	339,997	45,649	294,348	644.8%

- **의료급여기금특별회계**는 기정액보다 3억 1,247만 원 증가한 11억 589만 6천 원으로 편성하였음.
- 주요 증액내용은 의료급여사업 국·시비보조금 1,812만 2천 원, 순세계잉여금 9,784만 6천 원, 보조금 사용잔액 1억 843만 2천 원 및 통합재정안정화기금 예탁금 회수수입 8,807만 원임.
- 세출은 의료급여 지원사업과 국·시비 보조금 반환금으로, 결산 결과를 반영한 정산적 성격이므로 특별한 문제는 없는 것으로 판단됨.

마포농수산물시장

❍ 마포농수산물시장 특별회계의 세출 규모는 **128억 4,660만 7천 원**임.

(단위: 천원)

세 부 사 업	예 산 액	기 정 액	증 감 액	증 감 률
합 계	**12,846,607**	**11,151,737**	**1,694,870**	**15.2%**
지 역 경 제 과	**12,846,607**	**11,151,737**	**1,694,870**	**15.2%**
보전지출	5,976,522	4,281,652	1,694,870	39.6%

- **마포농수산물시장특별회계**는 2025회계연도 순세계잉여금 16억 9,487만 원을 반영하여 128억 4,660만 7천 원으로 편성하였음.
- 증액된 순세계잉여금 전액을 통합재정안정화기금에 예탁할 계획임. 유휴자금의 효율적 운용을 위한 예탁 필요성은 인정되나, 마포농수산물시장 시설개선과 장기 공실 해소 등 향후 투자수요를 고려하여 예탁기간과 회수계획이 적정한지 확인할 필요가 있음.

주 차 장

❍ 주차장 특별회계의 세출 규모는 **245억 2,463만 원**임.

(단위: 천원)

세 부 사 업	예 산 액	기 정 액	증 감 액	증 감 률
합 계	**24,524,630**	**22,182,483**	**2,342,147**	**10.6%**
교 통 행 정 과	**8,775,148**	**6,455,349**	**2,319,799**	**35.9%**
교통안전 시설물 설치 및 정비	791,999	660,740	131,259	19.9%
보전지출	7,242,036	5,053,496	2,188,540	43.3%
교 통 지 도 과	**15,102,111**	**15,079,763**	**22,348**	**0.1%**
보전지출	22,348	0	22,348	순증

- **주차장특별회계**는 기정액보다 23억 4,214만 7천 원 증가한 245억 2,463만 원으로 편성하였음.
- **교통체계 개선방안 용역**은 망원시장 주변과 망원1-2 공영주차장 일대의 교통체계 개선방안을 마련하기 위해 6,500만 원을 신규 편성하였음. 기존 교통 및 주차 관련 용역과의 중복 여부, 대상지역과 과업범위, 용역 결과의 실제 사업화계획 및 주차장특별회계 설치목적과의 부합 여부를 확인할 필요가 있음.

- **바닥형 신호등 전기요금**은 관내 바닥형 신호등 마흔여섯 개소의 2021년부터 2024년까지 미정산 전기요금을 납부하기 위해 6,625만 9천 원을 증액하였음. 수년간 전기요금이 정산되지 않은 경위와 관리책임을 확인하고, 향후 시설물별 계약·검침 및 납부 관리체계를 개선할 필요가 있음.
- **통합재정안정화기금 예탁**은 순세계잉여금 등을 반영하여 통합재정안정화기금 예탁금을 18억 5,084만 4천 원 증액하였음. 주차장 조성 및 시설개선 등 중장기 투자수요와 자금수지를 고려하여 예탁 규모와 회수계획을 검토할 필요가 있음.

발전소주변지역지원사업

❍ 발전소주변지역지원사업 특별회계의 세출 규모는 **6억 7,416만 1천 원**임.

(단위: 천원)

세 부 사 업	예 산 액	기 정 액	증 감 액	증 감 률
합 계	**674,161**	**82,599**	**591,562**	**716.2%**
체 육 진 흥 과	**591,562**	**0**	**591,562**	**순증**
한서공영주차장 내 체육시설 등 설치	591,562	0	591,562	순증

- **발전소주변지역지원사업특별회계**는 순세계잉여금 5억 9,156만 2천 원을 반영하여 한서공영주차장 내 체육시설 설치사업에 편성하였음.
- 일반회계에도 같은 사업의 관급자재 구매비 4억 843만 8천 원이 편성되어 있으므로, 일반회계와 특별회계 간 사업비 구분 및 총사업비와 재원별 부담 내역을 명확히 제시할 필요가 있음.
- 특별회계 재원은 발전소 주변지역 지원이라는 목적에 맞게 사용되어야 하므로, 사업 대상지역과 수혜대상 및 「발전소주변지역 지원에 관한 법률」상 지원사업 범위와의 부합 여부를 확인할 필요가 있음.

건 축 안 전

❍ 건축안전 특별회계의 세출 규모는 **8억 9,089만 9천 원**임.

(단위: 천원)

세 부 사 업	예 산 액	기 정 액	증 감 액	증 감 률
합 계	**890,899**	**799,183**	**91,716**	**11.5%**
건 축 과	**890,899**	**799,183**	**91,716**	**11.5%**
보전지출	92,160	444	91,716	20656.8%

- **건축안전특별회계**는 2025회계연도 순세계잉여금 9,171만 6천 원을 반영하여 전액 통합재정안정화기금 예탁금으로 편성하였음.
- 예탁 자체는 유휴자금의 효율적 운용 측면에서 가능하나, 노후 건축물 안전점검과 재난예방 등 특별회계 고유사업의 향후 지출수요를 고려하여 예탁규모와 회수시기를 결정할 필요가 있음.

화 력 발 전 지 역 자 원 시 설 세

❍ 화력발전지역자원시설세 특별회계의 세출 규모는 **12억 8,422만 4천 원**임.

(단위: 천원)

세 부 사 업	예 산 액	기 정 액	증 감 액	증 감 률
합 계	**1,284,224**	**2,497,948**	**△1,213,724**	**△48.6%**
체 육 진 흥 과	**886,690**	**1,750,414**	**△863,724**	**△49.3%**
체육진흥 및 체육관 운영지원	886,690	1,750,414	△863,724	△49.3%
어 르 신 정 책 과	**0**	**350,000**	**△350,000**	**△100.0%**
상수빗물펌프장 승강기 설치	0	350,000	△350,000	△100.0%

- **화력발전지역자원시설세특별회계**는 조정교부금이 당초 전망보다 13억 5,691만 6천 원 적게 교부됨에 따라 기정액보다 12억 1,372만 4천 원 감소한 12억 8,422만 4천 원으로 편성하였음.
- **마포365구민센터 운영**은 조정교부금 감소에 따라 특별회계 사업비 8억 6,372만 4천 원을 감액하고, 부족한 운영비 일부를 일반회계에 증액 편성하였음. 당초 세입 전망액과 실제 교부액의 차이가 큰 만큼 조정교부금 산정근거와 세입 추계 과정 및 향후 특별회계의 안정적인 재원운용 방안을 확인할 필요가 있음.
- **상수빗물펌프장 승강기 설치**는 효도밥상 급식기관 운영 종료 등을 이유로 3억 5천만 원 전액을 감액하였음. 사업대상과 이용계획 변경으로 사업을 취소한 것으로 보이나, 예산 편성 당시 사업 필요성과 시설 활용계획에 대한 검토가 충분하였는지 확인할 필요가 있음.

Ⅴ 종합 검토 결과

❍ 2026년도 제1회 추가경정예산안의 총규모는 기정예산보다 420억 3,560만 원, 4.57% 증가한 9,627억 1,125만 4천 원임.

❍ 일반회계는 382억 1,655만 9천 원을 증액하였으며, 자체사업 1억 3,553만 8천 원, 보조사업 192억 3,487만 5천 원, 보조금 반환금 188억 3,700만 4천 원 및 예비비 914만 2천 원을 각각 증액 편성하였음.

❍ 특별회계는 38억 1,904만 1천 원을 증액하였으며, 사업비는 4억 7,278만 1천 원 감액한 반면, 보조금 반환금 6억 5,439만 2천 원과 통합재정안정화기금 예탁금 36억 3,743만 원 등을 증액 편성하였음.

❍ 이번 추가경정예산안은 2025회계연도 결산 결과와 국·시비 보조사업의 확정·변경내시를 반영하고, 복지·보건 분야 법정급여와 현안사업 및 보조금 반환금 등을 편성하려는 것으로 추경 편성의 필요성은 인정됨.

❍ 다만 일반회계 순세계잉여금은 2025회계연도 결산 결과를 반영하여 본예산보다 135억 6,981만 9천 원 감액한 것으로, 당초 세입 추계의 정확성에 아쉬움이 있음. 또한 일반회계 추경 증액분의 49.3%가 보조금 반환금으로 구성되어 있어 추경 규모의 증가가 곧바로 신규 정책사업의 확대를 의미하는 것은 아님.

❍ 아울러 마포구민 휴양소 운영, 퇴직공무원 행정자문관 운영, 긴급 재난·안전자금, 마포 상사화 축제, 카운트다운 행사, 종교문화축제 및 상수빗물펌프장 승강기 설치 등 본예산 편성 후 미추진·폐지·연기 또는 사업여건 변경을 이유로 전액 감액한 사업이 다수 포함되어 있음.

< 전액 감액 주요 사업 현황 >

(단위: 천원)

사업명	감액액	감액 사유
퇴직공무원 행정자문관 운영	47,202	지원자 부재로 사업 미추진
마포구민 휴양소 운영	572,660	사업효과 및 추진 필요성 재검토
긴급 재난·안전자금	48,000	사업 미실시
마포 상사화 축제	76,500	개화 시기, 행사 동선 및 안전 문제
빛거리 조성사업 중 카운트다운 행사	150,000	카운트다운 행사 폐지
종교문화축제 운영	67,000	행사 일정을 2027년으로 연기
상수빗물펌프장 승강기 설치	350,000	입주시설 변경으로 설치 필요성 소멸
합계	**1,311,362**	

❍ 위 사업의 감액 규모는 총 13억 1,136만 2천 원으로, 미추진·폐지·연기 또는 필요성 소멸이 확정된 사업예산을 감액하여 불용을 방지한다는 점에서는 타당함. 다만 사업수요, 행사 시기, 운영방식 및 시설 이용계획 등 일부 감액 사유는 본예산 편성 단계에서 검토할 수 있었던 사항이므로, 향후에는 사업계획의 구체성과 실제 추진 가능성을 충분히 반영하여 예산을 편성할 필요가 있음.

❍ 신규·증액사업은 남은 회계연도 내 집행 가능성, 본예산에 반영하지 못한 사유, 관련 계획과 사전절차 이행 여부, 기존 사업과의 중복성 및 향후 운영비 등 계속비용을 중심으로 심사할 필요가 있음.

❍ 특히 그냥해드림센터는 설치·운영 조례안이 이번 정례회에 함께 제출된 만큼 조례 의결·공포 이후 예산을 집행하도록 하고, 인력채용 및 운영 준비를 포함한 연내 추진 가능성을 확인할 필요가 있음.

❍ 대표 홈페이지 개편, 샛터산 복합문화체육센터 건립 용역, 신속추진 전담반, 다시 500만 그루 나무심기, 교통체계 개선방안 용역, 특수구급차 구입 및 한서공영주차장 체육시설 설치 등은 구체적인 추진계획, 산출근거와 연내 집행 가능성을 확인한 후 사업 규모의 적정성을 판단하여야 할 것임.

❍ 특별회계의 통합재정안정화기금 예탁은 유휴자금의 효율적 운용이라는 취지는 인정되나, 각 특별회계의 설치목적과 중장기 시설투자 수요 및 자금수지를 고려하여 예탁 규모와 회수계획을 설정할 필요가 있음.

❍ 이상과 같은 사항을 종합적으로 고려하여 사업의 시급성·필요성·집행 가능성과 재원 배분의 우선순위를 중심으로 심도 있게 심사할 필요가 있다고 판단됨.