서 울 특 별 시 마 포 구 의 회
제286회 제1차 정례회(2026. 09. 08.)

검 토 보 고 서



안 건 명	페이지
1. 2025회계연도 도시환경국 소관 결산 및 예비비 지출 승인안	3
2. 2026년 제1회 도시환경국 소관 추가경정예산안	23

서울특별시 마포구의회

도시환경건설위원회

2025회계연도 도시환경국 소관 결산 및 예비비 지출 승인안

검 토 보 고

의안 번호	26-62 26-63

1. 제출경위

가. 제 출 자 : 마포구청장(도시환경국)

나. 제 출 일 : 2026. 8. 21.

다. 회 부 일 : 2026. 8. 24.

2. 도시환경국 결산 총괄

가. 세입·세출결산 총괄

1) 세입결산 총괄

○ 2025회계연도 도시환경국 소관 일반회계와 특별회계를 합한 세입예산 현액은 261억 9,656만 3,010원, 징수결정액은 297억 3,976만 7,146원이며, 이 중 실제 수납액은 254억 9,763만 1,546원이고, 42억 4,213만 5,600원이 미수납되어 예산현액 대비 97.33%, 징수결정액 대비 85.74%를 수납하였음.

(단위 : 원)

구 분	예산현액	징수결정액	실제수납액	미수납액	징수율	
					세입대비	징수대비
합 계	**26,196,563,010**	**29,739,767,146**	**25,497,631,546**	**4,242,135,600**	**97.33%**	**85.74%**
일반회계	17,848,261,620	21,267,317,880	17,025,182,280	4,242,135,600	95.39%	80.05%
특별회계	8,348,301,390	8,472,449,266	8,472,449,266	-	101.49%	100.00%
건축안전특별회계	865,276,500	945,128,152	945,128,152	-	109.23%	100.00%
발전소주변지역지원사업특별회계	4,433,024,890	4,499,321,114	4,499,321,114	-	101.50%	100.00%
화력발전지역자원시설세특별회계	3,050,000,000	3,028,000,000	3,028,000,000	-	99.28%	100.00%

2) 세출결산 총괄

○ 2025회계연도 일반회계와 특별회계를 합한 세출예산현액은 308억 791만 4,120원으로 이 중 224억 7,834만 1,439원을 지출하고, 60억 1,769만 9,270원은 다음연도로 이월하였으며, 6,952만 7,239원의 보조금은 반납하여 예산현액 대비 7.28%에 해당하는 22억 4,234만 6,172원은 불용 처리하였음.

(단위 : 원)

구 분	예산현액	지출액	다음연도 이월액	보조금 반납금	집행잔액	불용률
합 계	**30,807,914,120**	**22,478,341,439**	**6,017,699,270**	**69,527,239**	**2,242,346,172**	**7.28%**
일반회계	29,050,876,620	21,524,551,413	5,299,691,060	69,527,239	2,157,106,908	7.43%
특별회계	1,757,037,500	953,790,026	718,008,210	-	85,239,264	4.85%
건축안전특별회계	865,276,500	824,411,856	-	-	40,864,644	4.72%
발전소주변지역 지원사업특별회계	27,161,000	23,388,770	-	-	3,772,230	13.89%
화력발전지역자원 시설세특별회계	864,600,000	105,989,400	718,008,210	-	40,602,390	4.70%

나. 기금 결산 : 없음

3. 결산개요

가. 일반회계

1) 세입결산

○ 2025회계연도 도시환경국 소관 일반회계 세입예산현액은 178억 4,826만 1,620원, 징수결정액 212억 6,731만 7,880원이며, 이 중 실제 수납액은 170억 2,518만 2,280원이고, 42억 4,213만 5,600원이 미수납되어 예산현액 대비 95.39%, 징수결정액 대비 80.05%를 수납하였음.

○ 실제 수납액 중 ‘보전수입 등 및 내부거래’가 98억 9,408만 620원, ‘조정교부금’이 36억 7,180만원, ‘세외수입’은 19억 6,108만 8,300원, ‘보조금’ 14억 9,821만 3,360원 순임.

(단위 : 원)

구 분	예산현액	징수 결정액	실제 수납액	미수납액	징수율	
					세입 대비	징수 대비
합 계	**17,848,261,620**	**21,267,317,880**	**17,025,182,280**	**4,242,135,600**	**95.39%**	**80.05%**
세외수입	2,779,630,000	6,203,223,900	1,961,088,300	4,242,135,600	70.55%	31.61%
조정교부금	3,671,800,000	3,671,800,000	3,671,800,000	-	100.00%	100.00%
보조금	1,502,751,000	1,498,213,360	1,498,213,360	-	99.70%	100.00%
보전수입등및 내부거래	9,894,080,620	9,894,080,620	9,894,080,620	-	100.00%	100.00%

○ 부서별 일반회계 세입결산을 살펴보면, 징수결정액 대비 징수율은 도시계획과가 100.00%로 가장 높고, 공원녹지과 98.73%, 맑은환경과(환경과) 96.31%, 주택상생과(주택과) 91.06%, 건축지원과(건축과) 52.36%, 부동산정보과 6.40% 순으로 나타났음.

(단위 : 원)

부 서	예산현액	징수 결정액	실제 수납액	미수납액	징수율	
					세입 대비	징수 대비
합 계	17,848,261,620	21,267,317,880	17,025,182,280	4,242,135,600	95.39%	80.05%
주택상생과 (주 택 과)	1,432,789,770	1,463,113,680	1,332,371,570	130,742,110	92.99%	91.06%
도시계획과	748,000,000	744,004,030	744,004,030	-	99.47%	100.00%
건축지원과 (건 축 과)	1,851,600,000	2,209,478,790	1,156,945,270	1,052,533,520	62.48%	52.36%
맑은환경과 (환 경 과)	435,924,000	450,673,530	434,064,150	16,609,380	99.57%	96.31%
공원녹지과	13,189,006,850	13,330,132,880	13,161,435,070	168,697,810	99.79%	98.73%
부동산정보과	190,941,000	3,069,914,970	196,362,190	2,873,552,780	102.84%	6.40%

2) 일반회계 세출결산

○ 도시환경국 소관 세출 예산현액은 290억 5,087만 6,620원이며, 215억 2,455만 1,413원을 지출되고, 52억 9,969만 1,060원이 다음연도로 이월되었으며, 6,952만 7,239원의 보조금은 반납되었음. 집행잔액은 21억 5,710만 6,908원으로 불용률은 예산현액 대비 7.43% 임.

○ 부서별 세출결산을 살펴보면, 집행잔액은 총 21억 5,710만 6,908원으로, 공원녹지과 13억 440만 9,438원, 주택상생과(주택과) 6억 3,126만 4,728원, 맑은환경과(환경과) 8,905만 5,096원, 건축지원과(건축과) 8,505만 341원, 부동산정보과 2,832만 5,595원, 도시계획과 1,900만 1,710원 순임.

(단위 : 원)

부 서	예산현액	지출액	다음연도 이월액	보조금 반납금	집행잔액	불용률
합 계	29,050,876,620	21,524,551,413	5,299,691,060	69,527,239	2,157,106,908	7.43%
주택상생과 (주 택 과)	2,152,604,770	1,150,381,322	367,024,460	3,934,260	631,264,728	29.33%
도시계획과	897,103,000	354,261,290	523,840,000	-	19,001,710	2.12%
건축지원과 (건 축 과)	319,580,000	234,529,659	-	-	85,050,341	26.61%
맑은환경과 (환 경 과)	2,223,587,000	2,063,169,279	20,000,000	51,362,625	89,055,096	4.01%
공원녹지과	22,915,183,850	17,211,242,458	4,388,826,600	10,705,354	1,304,409,438	5.69%
부동산정보과	542,818,000	510,967,405	-	3,525,000	28,325,595	5.22%

가) 이용 : 없음

나) 이체 : 총 3건, 621만 6,000원

(단위 : 원)

과 목				예산액	이체금액		사유
부서		세부사업	통계목		감액	증액	
총 3건					6,216,000	6,216,000	
도시계획과	1	기본경비	사무관리비	42,984,000	3,456,000		행정기구 개편(2025. 1. 1.)
실뿌리복지과(생활보장과)		기본경비	사무관리비	49,696,000		3,456,000	
도시계획과	2	기본경비	국내여비	22,680,000	2,160,000		행정기구 개편(2025. 1. 1.)
실뿌리복지과(생활보장과)		기본경비	국내여비	18,540,000		2,160,000	
도시계획과	3	기본경비	부서운영업무추진비	4,200,000	600,000		행정기구 개편(2025. 1. 1.)
실뿌리복지과(생활보장과)		기본경비	부서운영업무추진비	3,600,000		600,000	

○ 예산 이체는 총 3건, 621만 6,000원으로,

○ 2025년 1월 1일 행정기구 개편에 따라 도시계획과에서 실뿌리복지과(생활보장과)로 이체되었음.

○ 기본경비 중 사무관리비 345만 6,000원, 국내여비 216만원, 부서운영업무추진비 60만원을 각각 이체한 것으로, 부서 간 정·현원 변동 사항을 반영한 것임.

다) 전용 : 총 2건, 280만 5,000원

(단위 : 원)

과 목				예산액	전용금액		사유
부서	세부사업		통계목		감액	증액	
총 2건				77,656,000	2,805,000	2,805,000	
건축지원과(건축과)	1	기본경비	사무관리비	72,951,000	1,650,000		부서 내 벽걸이 TV 고장에 따른 TV 신규 구매
		기본경비	자산및물품취득비	-		1,650,000	
부동산정보과	2	부동산민원서비스향상	사무관리비	4,705,000	1,155,000		부동산 중개업 관련 민원 및 토지거래허가 신청 증가에 따른 민원인용 테이블, 의자 등 물품구매
		부동산민원서비스향상	자산및물품취득비	-		1,155,000	

라) 변경 사용 : 총 8건, 1억 198만 4,000원

(단위 : 원)

과목				예산액	변경금액		사유
부서	세부사업		통계목		감액	증액	
총 8건				393,878,000	101,984,000	101,984,000	
주택상생과(주택과)	1	민간임대주택 관리 지원	공공운영비	1,500,000	994,000		주택임대사업자 방문신고에 사용할 사무용품 구매
		민간임대주택 관리 지원	사무관리비	3,000,000		994,000	
맑은환경과(환경과)	2	환경보전 홍보	행사운영비	5,058,000	5,058,000		마포 엄빠랑 풀빛캠핑 확대운영을 위한 예산 확보
		환경지킴이 실천교육	행사운영비	82,680,000		5,058,000	
	3	환경오염원 관리 및 공해단속	공공운영비	9,850,000	1,880,000		자동차 공회전 안내 표지판 제작
		환경오염원 관리 및 공해단속	사무관리비	4,250,000		1,880,000	
	4	미세먼지 저감대책 추진	공공운영비	22,000,000	780,000		미세먼지 알리미 이전 설치
		미세먼지 저감대책 추진	사무관리비	13,500,000		780,000	
	5	에너지 절약 및 효율적 관리	사무관리비	10,644,000	8,900,000		2025년 공공건물 창열페인트 도장 사업 추진 관련 적정 통계목 변경 추진
		에너지 절약 및 효율적 관리	공공운영비	-		8,900,000	
공원녹지과	6	시소유공원 관리	사무관리비	24,396,000	23,552,000		공원 시설물 정비 및 가지치기 관련 폐기물 처리용역 시행
		시소유공원 관리	공공운영비	18,000,000		23,552,000	
	7	녹색여가 사업개발 및 추진	사무관리비	138,000,000	55,000,000		공원문화 프로그램 물놀이장 운영
		녹색여가 사업개발 및 추진	행사운영비	-		55,000,000	
	8	녹색여가 사업개발 및 추진	공공운영비	6,000,000	5,820,000		제12회 유아숲 가족축제 개최 및 운영
		녹색여가 사업개발 및 추진	행사운영비	55,000,000		5,820,000	

마) 명시이월 : 총 9건, 37억 5,681만원

(단위 : 원)

과목			예산현액	지출원인 행위액	지출액	명시이월액	이월 사유
부서	세부사업	통계목					
총 9건			4,816,371,000	979,179,420	567,814,570	3,756,810,000	
주택상생과(주택과)	신통기획 후보지 재개발 정비계획 수립 및 정비구역 지정 추진	시설비	603,329,000	391,900,000	-	211,429,000	1. 2025. 11. 17. 공공정비계획 수립 용역으로 시비보조금이 교부됨에 따라 연내 집행이 어려움 2. 신속통합기획 후보지 선정위원회에서 아현동 331-29번지 일대가 조건부로 선정되었고 조건 사항 이행 후 시비보조금이 교부됨, 5:5 매칭사업(시:구)이기 때문에 2026년도 매칭예산(구비) 확보 후 용역 발주를 위해 명시이월 하고자 함
도시계획과	경의선 지상부 복합역사 개발 사업추진	시설비	210,000,000	-	-	210,000,000	2025. 12. 24. 공덕역 부근 공원(쉼터) 조성사업으로 특별조정교부금이 교부됨에 따라 연내 집행이 어려워 명시이월 하고자 함

(단위 : 원)

과목			예산현액	지출원인 행위액	지출액	명시이월액	이월 사유
부서	세부 사업	통계목					
도시 계획과	도시 정비형 재개발 및 시장정비 사업추진	시설비	118,000,000	-	-	118,000,000	2025. 12. 5. 민간 안전취약시설 보수보강(위험건축물 임시(긴급) 안전조치) 사업으로 시비 보조금이 교부됨에 따라 연내 집행이 어려워 명시이월 하고자 함
공원 녹지과	생태근린 공원 복합 커뮤니티 센터 건립 사업	시설비	541,100,000	-	-	462,000,000	서울시 도시공원위원회 심의, 공공건축심의 등 사전절차 이행에 따른 시일 소요로 연도 내 사업추진이 어려워 명시이월 하고자 함
	가로수 관리 및 생육환경 개선사업	시설비	853,942,000	587,279,420	567,814,570	265,381,000	서울시 도시숲심의위원회가 2025. 12월에 개최 예정이고, 주요 공종이 식재공종으로 심의 이후 식재 부적합기(동절기) 도래로 연내 사업추진이 어려워 명시이월 하고자 함
	하천변 관리	시설비	300,000,000	-	-	300,000,000	당인리발전소 ~ 한강 수변공간 잔디로 조성사업으로 특별조정교부금이 2025. 12. 24.에 교부됨에 따라 연내 집행이 어려워 명시이월 하고자 함
	매력정원 조성	시설비	150,000,000	-	-	150,000,000	2025. 11. 26. 2026년 국제정원박람회 연계 매력정원 조성으로 특별조정교부금이 교부됨에 따라 연내 집행이 어려워 명시이월 하고자 함
	기후 변화에 대응하는 도시숲 등 확충	시설비	420,000,000	-	-	420,000,000	2025. 11. 26. 기후변화에 대응하는 도시숲 등 확충 지원으로 특별조정교부금이 교부됨에 따라 연내 집행이 어려워 명시이월 하고자 함
	공덕 오거리 교통섬 폭포 조성	시설비	1,620,000,000	-	-	1,620,000,000	2025. 12. 24. 공덕오거리 교통섬 폭포 조성사업으로 특별조정교부금이 교부됨에 따라 연내 집행이 어려워 명시이월 하고자 함

바) 사고이월 : 총 12건, 15억 4,288만 1,060원

(단위 : 원)

과목			예산현액	지출원인 행위액	지출액	사고이월액	이월 사유
부서	세부 사업	통계목					
총 12건			10,608,654,640	9,585,738,698	7,949,760,810	1,542,881,060	
주택 상생과 (주택과)	재개발 정비계획 수립 및 정비구역 지정 추진	시설비	207,768,000	207,767,500	167,804,500	39,963,000	염리동 81번지 일대 정비계획 수립 및 정비구역 지정 용역은 잔여과업 수행중에 있으며, 미집행된 금액은 준공기한('26.7.31.) 미도래로 사고이월 처리하고자 함

(단위 : 원)

과목			예산현액	지출원인 행위액	지출액	사고이월액	이월 사유
부서	세부 사업	통계목					
주택 상생과 (주택과)	주택 정비형 재개발 사업 공공지원 추진	시설비	264,546,590	200,706,050	85,073,590	115,632,460	공덕7구역, 공덕8구역 주택정비형 재개발사업 공공지원자 지원 정비사업전문관리 용역은 잔여과업 수행중에 있으며, 미집행된 금액은 준공기한 미도래로 사고이월 처리하고자 함 (2026. 1. 27. / 2026. 4. 30.)
도시 계획과	지구단위 계획 구역의 효율적 운영	시설비	400,000,000	391,670,000	195,830,000	195,840,000	2024년 추가경정 예산으로 편성된 용역비에 대하여 2025년 예산으로 명시이월 후 용역기간(’24.12.31.~’26.12.31.)을 고려하여 2026년 용역준공 시 예산 집행을 위해 사고이월하고자 함
맑은 환경과 (환경과)	환경보전 홍보	연구 용역비	44,000,000	42,000,000	22,000,000	20,000,000	용역기간 변경 및 준공기한 미도래 (2026.3.31.)로 예산을 사고이월하여 사업부진에 만전을 기하고자 함
공원 녹지과	공원시설 유지관리	사무 관리비	83,505,000	82,360,310	72,460,310	9,900,000	(쌍룡산 실내놀이터 BF 본인증 용역) 본 공사기간에 따른 BF 본인증 용역 사고이월 필요
	공원시설 유지관리	시설비	2,085,718,050	2,062,423,140	2,021,865,310	23,112,000	(2024년 근린공원 정비사업(쌍룡산), 건설재해예방기술지도용역) 해당 사업은 실내놀이터 입구까지 산책로 정비 및 수목식재를 하는 사업이나, 실내놀이터 내부 인테리어 공사가 진행 중으로 bf 취득 절차에 시간이 소요되어 연내 준공이 어려움에 따라 사고이월 필요 (윗잔다리어린이공원, 문화공원 도시관리계획 변경 및 공원조성계획 수립 용역) 시 도시계획위원회 심의 등 절차 이행에 따라 절대 공기 부족
	전기통신 시설 유지관리	시설비	900,000,000	894,440,960	594,539,160	299,878,150	동절기 굴착제한으로 연내 사업완료가 어려워 사고이월 요청
	실내 놀이터 조성사업	시설비	2,771,179,000	2,763,125,298	2,147,602,950	567,829,000	(쌍룡산근린공원 실내놀이터 조성사업_놀이공간, 재해예방 기술지도용역, 감리용역) 2025년 11월 말 착공하여 실내 건축공사 공기가 절대적으로 부족하여 연내 준공이 어려움에 따라 사고이월 필요

(단위 : 원)

과목			예산현액	지출원인 행위액	지출액	사고이월액	이월 사유
부서	세부 사업	통계목					
공원 녹지과	생활권 주변 녹지 확충	시설비	1,278,400,000	1,202,445,300	1,051,945,030	133,418,120	경관녹지 등 폭포 조성사업은 대상지가 2개소로 경관녹지(마포동 448)는 공사 완료하였으나, 공덕오거리 교통섬(공덕동 438-5)은 공사 추진에 필요한 예산(특별조정교부금)을 2025년 12월 말에 추가로 확보하여 연내 공사기간이 절대적으로 부족하여 이월하고자 함
	가로수 관리 및 생육환경 개선사업	시설비	853,942,000	587,279,420	567,814,570	14,619,000	서울시 도시숲 심의 절차 이행에 따른 시일 소요로 연도 내 용역 완수가 불가하여 사업 이월 후 내년도에 용역을 원활히 추진하고자 함
	생활권 주변 푸른 숲 가꾸기	시설비	1,019,596,000	1,018,476,720	989,781,390	22,689,330	황톳길 상수도 연결공사 및 동절기 식재공사 불가에 따른 준공기한 연기
	특색있는 마포 명품거리 조성	시설비	700,000,000	133,044,000	33,044,000	100,000,000	2025년 12월 실시설계용역을 완료하고 공사발주 하였으며, 수목 및 초화류 식재 공종이 주를 이루는 특성상 동절기 사업추진이 어려워 이월 후 내년도에 사업을 원활히 추진하고자 함

사) 집행잔액(불용액) : 21억 5,710만 6,908원

(단위 : 원)

집행잔액	원인별 잔액 현황					
	보조금 정산잔액	예산절감액	계획변경 등 집행사유 미발생	낙찰차액	지출 잔액	예비비
2,157,106,908	51,588,688	14,486,880	106,067,180	90,947,820	1,894,016,340	-

나. 특별회계

1) 건축안전특별회계

가) 세입결산

○ 세입 예산현액 8억 6,527만 6,500원, 징수결정액 9억 4,512만 8,152원이며, 징수결정액 전액을 수납하여 미수납액은 없으며, 예산현액 대비 109.23%, 징수결정액 대비 100.00%를 수납하였음.

○ 실제 수납액 중 ‘세외수입’이 6억 3,532만 2,360원, ‘보전수입 등 및 내부거래’가 2억 8,117만 1,742원, ‘보조금’ 2,863만 4,050원 순임.

(단위 : 원)

과 목	예산현액	징 수 결정액	실제수납액	미수납액	징수율	
					세입 대비	징수 대비
합 계	**865,276,500**	**945,128,152**	**945,128,152**	**-**	**109.23%**	**100.00%**
건축지원과(건축과)	**865,276,500**	**945,128,152**	**945,128,152**	**-**	**109.23%**	**100.00%**
세외수입	555,471,000	635,322,360	635,322,360	-	114.38%	100.00%
경상적세외수입	15,471,000	9,735,980	9,735,980	-	62.93%	100.00%
지방행정제재·부과금등	540,000,000	625,586,380	625,586,380	-	115.85%	100.00%
보조금	28,635,000	28,634,050	28,634,050	-	100.00%	100.00%
시·도비 보조금등	28,635,000	28,634,050	28,634,050	-	100.00%	100.00%
보전수입등및 내부거래	281,170,500	281,171,742	281,171,742	-	100.00%	100.00%

나) 세출결산

○ 세출 예산현액은 8억 6,527만 6,500원이며, 8억 2,441만 1,856원을 지출하였고, 다음연도 이월액 및 보조금 반납금은 없음. 집행잔액은 4,086만 4,644원(불용률 4.72%)으로, 건축지원과(건축과)에서 발생하였음.

(단위 : 원)

부 서	예산현액	지출액	다음연도 이월액	보조금 반납금	집행잔액	불용률
합 계	**865,276,500**	**824,411,856**	**-**	**-**	**40,864,644**	**4.72%**
건축지원과(건축과)	865,276,500	824,411,856	-	-	40,864,644	4.72%

(1) **이용 및 이체** : 없음

(2) **전용 및 변경 사용** : 없음

(3) **명시이월 및 사고이월** : 없음

(4) **집행잔액(불용액)** : 4,086만 4,644원

(단위 : 원)

집행잔액	원인별 잔액 현황					
	보조금 정산잔액	예산절감액	계획변경 등 집행사유 미발생	낙찰차액	지출 잔액	예비비
40,864,644	21,920,915	-	-	-	18,943,729	-

2) 발전소주변지역지원사업특별회계

가) 세입결산

○ 세입 예산현액 44억 3,302만 4,890원, 징수결정액 44억 9,932만 1,114원이며, 징수결정액 전액을 수납하여 미수납액은 없음. 예산현액 대비 101.50%, 징수결정액 대비 100.00%를 수납하였음.

○ 실제 수납액은 ‘보전수입 등 및 내부거래’ 43억 8,302만 5,604원, ‘세외수입’ 1억 1,629만 5,510원 순임.

(단위 : 원)

과 목	예산현액	징 수 결정액	실제수납액	미수납액	징수율	
					세입 대비	징수 대비
합 계	**4,433,024,890**	**4,499,321,114**	**4,499,321,114**	**-**	**101.50%**	**100.00%**
맑은환경과 (환경과)	**4,433,024,890**	**4,499,321,114**	**4,499,321,114**	**-**	**101.50%**	**100.00%**
세외수입	50,000,000	116,295,510	116,295,510	-	232.59%	100.00%
경상적세외수입	50,000,000	116,295,510	116,295,510	-	232.59%	100.00%
보전수입등및 내부거래	4,383,024,890	4,383,025,604	4,383,025,604	-	100.00%	100.00%
보전수입등	4,170,553,890	4,170,554,628	4,170,554,628	-	100.00%	100.00%
내부거래	212,471,000	212,470,976	212,470,976	-	100.00%	100.00%

나) 세출결산

○ 세출 예산현액은 2,716만 1,000원이며, 2,338만 8,770원을 지출하고, 다음연도 이월액 및 보조금 반납금은 없음. 집행잔액은 377만 2,230원(불용률 13.89%)으로, 맑은환경과(환경과)에서 발생하였음.

(단위 : 원)

부 서	예산현액	지출액	다음연도 이월액	보조금 반납금	집행잔액	불용률
합 계	**27,161,000**	**23,388,770**	**-**	**-**	**3,772,230**	**13.89%**
맑은환경과(환경과)	27,161,000	23,388,770	-	-	3,772,230	13.89%

(1) **이용 및 이체** : 없음

(2) **전용 및 변경 사용** : 없음

(3) **명시이월 및 사고이월** : 없음

(4) **집행잔액(불용액)** : 377만 2,230원

(단위 : 원)

집행잔액	원인별 잔액 현황					
	보조금 정산잔액	예산절감액	계획변경 등 집행사유 미발생	낙찰차액	지출 잔액	예비비
3,772,230	-	-	-	-	3,772,230	-

3) 화력발전지역자원시설세특별회계

가) 세입결산

○ 세입 예산현액 30억 5,000만원, 징수결정액 30억 2,800만원이며, 징수결정액 전액을 수납하여 미수납액은 없음. 예산현액 대비 99.28%, 징수결정액 대비 100.00%를 수납하였음.

○ 실제 수납액 30억 2,800만원은 전액 ‘조정교부금등(자치구조정교부금등)’ 임.

(단위 : 원)

과 목	예산현액	징 수 결정액	실제수납액	미수납액	징수율	
					세입 대비	징수 대비
합 계	**3,050,000,000**	**3,028,000,000**	**3,028,000,000**	**-**	**99.28%**	**100.00%**
맑은환경과 (환경과)	**3,050,000,000**	**3,028,000,000**	**3,028,000,000**	**-**	**99.28%**	**100.00%**
조정교부금등	3,050,000,000	3,028,000,000	3,028,000,000	-	99.28%	100.00%
자치구 조정교부금등	3,050,000,000	3,028,000,000	3,028,000,000	-	99.28%	100.00%

나) 세출결산

○ 세출 예산현액은 8억 6,460만원이며, 1억 598만 9,400원을 지출하고, 7억 1,800만 8,210원은 다음연도로 이월하였으며, 보조금 반납금은 없음. 집행잔액은 4,060만 2,390원으로, 불용률은 예산현액 대비 4.70%임.

○ 부서별 세출결산을 살펴보면, 집행잔액은 총 4,060만 2,390원으로, 맑은환경과(환경과) 4,060만 600원(불용률 27.14%), 공원녹지과 1,790원(불용률 약 0%) 순으로 나타났음.

(단위 : 원)

부 서	예산현액	지출액	다음연도 이월액	보조금 반납금	집행잔액	불용률
합 계	**864,600,000**	**105,989,400**	**718,008,210**	**-**	**40,602,390**	**4.70%**
맑은환경과 (환 경 과)	149,600,000	86,999,400	22,000,000	-	40,600,600	27.14%
공원녹지과	715,000,000	18,990,000	696,008,210	-	1,790	0.00%

(1) **이용 및 이체** : 없음

(2) **전용 및 변경 사용** : 없음

(3) **명시이월** : 없음

(4) **사고이월** : 총 3건, 7억 1,800만 8,210원

(단위 : 원)

과 목			예산현액	지출원인 행위액	지출액	사고이월액	이월 사유
부서	세부 사업	통계목					
총 3건			737,000,000	736,998,210	18,990,000	718,008,210	
맑은 환경과 (환경과)	에너지 절감 인프라 구축사업	연구 용역비	22,000,000	22,000,000	-	22,000,000	용역 준공기한 미도래 (준공기한: 2026. 1. 31.)
공원 녹지과	연차별 가로수 조성관리	시설비	15,000,000	15,000,000	-	15,000,000	추경 예산으로 마포대로 등 97개 노선을 조사하기 위해서는 절대적인 시간이 부족하고, 2026. 1. 도시숲 심의 절차를 이행하기 위하여 사업 이월 후 내년도에 용역을 원활히 추진하고자 함
	특색있는 마포 명품거리 조성 (소나무 길)	시설비	700,000,000	699,998,210	18,990,000	681,008,210	2025년 12월 실시설계용역을 완료하고 공사발주를 하였으며, 수목 및 초화류 식재 공종이 주를 이루는 특성상 동절기 사업추진이 어려워 이월 후 내년도에 사업을 원활히 추진하고자 함

(5) **집행잔액(불용액)** : 4,060만 2,390원

(단위 : 원)

집행잔액	원인별 잔액 현황					
	보조금 정산잔액	예산절감액	계획변경 등 집행사유 미발생	낙찰차액	지출 잔액	예비비
40,602,390	-	812,500	-	-	39,789,890	-

4) 주차장특별회계

가) 세입·세출결산 : 없음

○ 도시환경국 소관 주차장특별회계의 세입·세출 결산 내역은 없으나, 예산 이체 내역이 존재함.

나) 이체 : 총 2건, 550만원

(단위 : 원)

과목				예산액	이체금액		사유
부서		세부사업	통계목		감액	증액	
총 2건					5,500,000	5,500,000	
도시계획과	1	지하공간 개발 사업 추진	사무관리비	4,000,000	4,000,000		행정기구 개편(2025. 1. 1.)
예산정책과 (기획예산과)		지하공간 개발 사업 추진	사무관리비	-		4,000,000	
도시계획과	2	지하공간 개발 사업 추진	시책추진 업무추진비	1,500,000	1,500,000		행정기구 개편(2025. 1. 1.)
예산정책과 (기획예산과)		지하공간 개발 사업 추진	시책추진 업무추진비	-		1,500,000	

○ 예산 이체는 총 2건, 550만원으로,

○ 2025년 1월 1일 행정기구 개편에 따라 도시계획과에서 예산정책과(기획예산과)로 이체되었는데,

○ ‘지하공간 개발 사업 추진’ 사업의 사무관리비 400만원과 시책추진업무추진비 150만원을 각각 이체한 것으로, 예산정책과 내 재원관리팀이 신설되고 민간투자사업 업무의 청산 결정됨에 따라 이관된 것으로 파악됨.

다. 예비비 지출

1) 일반회계 : 총 1건, 예비비 지출액 5,000만원

(단위 : 원)

과 목			지출결정액	지출액	이월액	지출잔액	예비비지출 사유
부서	세부사업	통계목					
총 1건			50,000,000	50,000,000	-	-	
도시계획과	도시계획의 효율적 운영	시설비	50,000,000	50,000,000	-	-	합정동 군부대 이전 세부개발방안 수립등을 위한 마포 강변 기본구상(안) 수립 용역 시행

2) 특별회계

가) 건축안전특별회계 : 없음

나) 발전소주변지역지원사업특별회계 : 없음

다) 화력발전지역자원시설세특별회계 : 없음

4. 검토의견

○ 2025회계연도 도시환경국 소관 결산은 단순한 예산 집행률뿐만 아니라 세입 추계와 징수의 적정성, 불용 및 이월 발생 원인, 예산이 당초 의회의 심의 취지에 맞게 집행되었는지 등을 종합적으로 살펴볼 필요가 있음.

○ 2025회계연도 도시환경국 소관 일반회계는 212억 6,700여만원을 징수결정하고 170억 2,500여만원을 수납하여, 징수결정액 대비 징수율은 80.05%로 나타났음. 이는 2024회계연도 징수율 92.33%에 비해 크게 낮아진 수준으로, 특히 이행강제금, 과태료, 개발부담금 등에서 미수납액이 다수 발생한 것으로 나타났음.

○ 다만 결산시점에 납기가 도래하지 않은 금액까지 모두 체납액으로 볼 수는 없으므로, 향후에는 납기미도래액과 실제 장기체납액을 구분하여 관리할 필요가 있음.

○ 특히 건축과의 건축이행강제금은 10억원 이상이 납부기한을 경과한 체납액으로 확인되었음. 이행강제금은 단순한 세입 확보 수단이 아니라 위반건축물의 시정을 확보하기 위한 제도인 만큼, 장기체납과 위반상태가 동시에 지속되지 않도록 위반기간, 반복부과 여부 및 실제 시정 여부를 연계하여 보다 적극적으로 관리할 필요가 있음.

○ 또한 부동산정보과의 개발부담금 중 일부 사업은 현재 소송 및 행정심판이 진행 중이고, 구 귀속분 체납액도 상당한 규모인 만큼 징수 가능성을 지속적으로 점검하여 재정수입의 누수가 발생하지 않도록 관리할 필요가 있음.

○ 2025회계연도 도시환경국 소관 일반회계 불용률은 7.43%로 전년도보다 감소하였음.

○ 그러나 약 53억원, 예산현액의 18% 이상이 다음연도로 이월된 점을 고려하면 불용률 감소만으로 예산 집행실적이 개선되었다고 평가하기에는 어려움이 있음. 특히 공사 및 용역에서 이월이 반복되고 있으므로, 예산 편성 시 사업기간과 행정절차, 실제 집행 가능시기 등을 보다 현실적으로 검토할 필요가 있음.

○ 대표적으로 문화창작발전소 주변 지구단위계획 수립 용역의 경우 당초부터 24개월의 장기용역으로 계획되어 있었음에도 전체 용역비를 추가경정예산에 일시에 편성하여 명시이월에 이어 사고이월까지 발생하였음. 장기용역의 경우 연차별 과업내용과 지급시기를 고려하여 해당 회계연도에 실제 집행 가능한 규모의 예산을 편성하는 것이 바람직함.

○ 또한 화력발전지역자원시설세특별회계의 ‘특색있는 마포 명품거리 조성, 소나무길 사업’은 2025년도 추가경정예산으로 7억원을 신규 편성하였으나, 당해연도에는 용역비 일부만 집행하고 약 97%를 다음연도로 이월하였음.

○ 수목 식재가 동절기에 어려운 점은 사전에 충분히 예측 가능한 사항이므로, 추가경정예산 편성 당시부터 설계·발주기간 및 실제 식재 가능시기를 충분히 고려하였는지 살펴볼 필요가 있음.

○ 같은 취지에서 연차별 가로수 조성·관리 용역 및 지역난방 관련 연구용역 역시 추가경정예산에 신규 편성한 후 전액 또는 상당액이 다음

연도로 이월된 만큼, 향후 추가경정예산 편성 시에는 당해연도 내 집행 가능성을 보다 엄격하게 검토할 필요가 있음.

○ 도시계획과에서는 ‘마포 강변 8.2 프로젝트 기본구상 수립 용역’을 위해 예비비 5천만원을 사용하였음.

○ 해당 사업의 정책적 필요성은 인정할 수 있으나, 예비비는 원칙적으로 예측하기 어려운 긴급하고 불가피한 지출에 사용하는 재원임.

○ 해당 용역은 약 6개월간 수행된 정책연구 성격의 용역인 만큼 본예산 편성 당시 예측하기 어려웠던 사업인지, 추가경정예산 편성을 기다리기 어려울 정도로 긴급한 사업이었는지 등에 대해서는 살펴볼 필요가 있음.

○ 향후 정책연구 또는 기본구상 수립을 위한 용역은 가급적 본예산이나 추가경정예산에 반영하여 의회의 사전 심의를 거쳐 추진하는 것이 바람직하다고 판단됨.

○ 기타 자세한 사항은 2025회계연도 세입·세출 결산서와 결산검사의견서를 참고하여 주시기 바람.

전문위원	신 준 호
주무관	김 자 영

[관 계 법 령]

「지방자치법」

제144조(예비비) ① 지방자치단체는 예측할 수 없는 예산 외의 지출이나 예산초과지출에 충당하기 위하여 세입·세출예산에 예비비를 계상하여야 한다.

② 예비비의 지출은 다음 해 지방의회의 승인을 받아야 한다.

제150조(결산) ① 지방자치단체의 장은 출납 폐쇄 후 80일 이내에 결산서와 증명서류를 작성하고 지방의회가 선임한 검사위원의 검사의견서를 첨부하여 다음 해 지방의회의 승인을 받아야 한다. 결산의 심사 결과 위법하거나 부당한 사항이 있는 경우에 지방의회는 본회의 의결 후 지방자치단체 또는 해당 기관에 변상 및 징계 조치 등 그 시정을 요구하고, 지방자치단체 또는 해당 기관은 시정 요구를 받은 사항을 지체 없이 처리하여 그 결과를 지방의회에 보고하여야 한다.

「지방자치법 시행령」

제82조(결산 승인) 법 제150조에 따른 지방의회의 결산 승인은 제1차 정례회의의 회기 내에 처리해야 한다.

「지방회계법」

제14조(결산의 수행) ① 지방자치단체의 장은 회계연도마다 일반회계·특별회계 및 기금을 통합한 결산서를 작성하여「지방자치법」제150조제1항에 따라 지방의회가 선임한 검사위원에게 검사를 의뢰하여야 한다. <개정 2021. 1. 12.>

② 검사위원은 지방자치단체의 장, 지방의회, 그 밖의 이해관계인으로부터 독립하여 공정하게 업무를 수행하여야 한다.

③ 지방의회는 검사위원의 실명을 공개하여야 한다.

「지방회계법 시행령」

제10조(결산서 등의 제출) ① 지방자치단체의 장은 회계연도마다 법 제14조에 따라 작성한 결산서에「지방자치법」제150조제1항 전단에 따른 검사위원(이하 "검사위원"이라 한다)의 검사의견서를 첨부하여 다음 회계연도 5월 31일까지 지방의회에 제출하여야 한다.

② 지방의회의 의장은 제1항에 따라 결산서와 검사의견서를 받은 경우 받은 날부터 7일 이내에 검사의견서와 검사위원의 성명을 지방의회의 인터넷 홈페이지에 10년 이상 공개하여야 한다. <개정 2024. 4. 16.>

2026년 제1회 도시환경국 소관 추가경정예산안

검 토 보 고

의안 번호	25-82

1. 제출경위

가. 제 출 자 : 마포구청장(도시환경국)

나. 제 출 일 : 2026. 8. 21.

다. 회 부 일 : 2026. 8. 24.

2. 도시환경국 추가경정예산안 총괄

가. 세입·세출예산 총괄

1) 세입예산 총괄

(단위:천원)

구 분	예 산 액	기 정 액	증 감	증감률
합 계	**8,113,004**	**8,503,164**	**△390,160**	**△4.59%**
일반회계	5,263,720	5,123,434	140,286	2.74%
특별회계	2,849,284	3,379,730	△530,446	△15.69%

2) 세출예산 총괄

(단위:천원)

구 분	예 산 액	기 정 액	증 감	증감률
합 계	**17,684,236**	**17,018,872**	**665,364**	**3.91%**
일반회계	16,585,238	16,011,590	573,648	3.58%
특별회계	1,098,998	1,007,282	91,716	9.11%

3. 추가경정예산안 개요

가. 세입예산 현황

(단위:천원)

구 분	예 산 액	기 정 액	증 감	증감률
합 계	**8,113,004**	**8,503,164**	**△390,160**	**△4.59%**
일반회계	**5,263,720**	**5,123,434**	**140,286**	**2.74%**
세외수입	3,321,007	3,321,007	0	0.00%
경상적세외수입	383,480	383,480	0	0.00%
지방행정제재·부과금등	2,937,527	2,937,527	0	0.00%
지방교부세	300,000	300,000	0	0.00%
보조금	1,642,713	1,502,427	140,286	9.34%
국고보조금등	369,507	261,786	107,721	41.15%
시·도비보조금등	1,273,206	1,240,641	32,565	2.62%
특별회계	**2,849,284**	**3,379,730**	**△530,446**	**△15.69%**
세외수입	659,050	637,389	21,661	3.40%
경상적세외수입	59,050	37,389	21,661	57.93%
지방행정제재·부과금등	600,000	600,000	0	0.00%
자치구조정교부금등	543,084	1,900,000	△1,356,916	△71.42%
시·도비보조금등	24,820	24,820	0	0.00%
보전수입등및내부거래	1,622,330	817,521	804,809	98.45%
보전수입등	1,486,703	681,894	804,809	118.03%
내부거래	135,627	135,627	0	0.00%

나. 세출예산 현황

1) 성질별 세출예산 현황

(단위:천원)

구 분	예 산 액	기 정 액	증 감	증감률
합 계	**17,684,236**	**17,018,872**	**665,364**	**3.91%**
일반회계	**16,585,238**	**16,011,590**	**573,648**	**3.58%**
인건비	3,701,639	3,667,651	33,988	0.93%
물건비	3,961,686	3,849,913	111,773	2.90%
경상이전	2,307,499	2,082,611	224,888	10.80%
자본지출	6,441,472	6,411,415	30,057	0.47%
예비비및기타	172,942	0	172,942	순증
특별회계	**1,098,998**	**1,007,282**	**91,716**	**9.11%**
인건비	82,259	82,259	0	0.00%
물건비	774,308	774,308	0	0.00%
자본지출	60,000	60,000	0	0.00%
내부거래	173,516	81,800	91,716	112.12%
예비비및기타	8,915	8,915	0	0.00%

2) 부서별 세출예산 현황

(단위:천원)

부 서	예 산 액	기 정 액	비교증감	증감률
합 계	**17,684,236**	**17,018,872**	**665,364**	**3.91%**
일반회계	**16,585,238**	**16,011,590**	**573,648**	**3.58%**
주 택 과	2,015,296	1,913,349	101,947	5.33%
도시계획과	314,028	303,746	10,282	3.39%
건 축 과	365,637	363,282	2,355	0.65%
환 경 과	2,202,634	2,151,645	50,989	2.37%
공원녹지과	11,225,718	10,822,087	403,631	3.73%
부동산정보과	461,925	457,481	4,444	0.97%
특별회계	**1,098,998**	**1,007,282**	**91,716**	**9.11%**
도시계획과 (주차장특별회계)	125,500	125,500	0	0.00%
건 축 과 (건축안전특별회계)	890,899	799,183	91,716	11.48%
환 경 과 (발전소주변지역 지원사업특별회계)	82,599	82,599	0	0.00%

4. 추가경정 세출예산안 사업별 증감 현황

가. 일반회계

1) 주택과

(단위:천원)

부 서	예산액	기정액	비교증감	증감률
주택과	**2,015,296**	**1,913,349**	**101,947**	**5.33%**
재개발·재건축사업 안정적 추진	70,701	36,713	33,988	92.58%
인건비(기타직보수)	33,988	0	33,988	
1)신속추진전담반 시간선택제임기제(나급) 보수	33,988	0	33,988	순증
2)기본연봉 4,208,000원*2명*3월*1.1	27,773	0	27,773	

(단위:천원)

부 서	예산액	기정액	비교증감	증감률
2)수당	4,332	0	4,332	
2)보험료 부담금	1,883	0	1,883	
보전지출	67,959	0	67,959	
반환금기타(시・도비보조금반환금)	67,959	0	67,959	
1)2021년 염리동 488-14번지 일대 정비계획 관련 용역 집행잔액 및 이자	25,439	0	25,439	
1)2024년 영구임대주택 공동관리비 지원사업 집행잔액 및 이자	8,898	0	8,898	
1)2025년 성산시영아파트 추진위원회 구성 공공지원 추진 집행잔액 및 이자	30,726	0	30,726	
1)2025년 공동주택 전문가 자문단 운영 집행잔액 및 이자	3	0	3	
1)2025년 공동주택관리 실태조사 사업 이자	2	0	2	
1)2025년 소규모 공동주택 안전점검 지원 집행잔액 및 이자	2,679	0	2,679	
1)2025년 영구임대주택 공동관리비 지원사업 이자	212	0	212	

2) 도시계획과

(단위:천원)

부 서	예산액	기정액	비교증감	증감률
도시계획과	**314,028**	**303,746**	**10,282**	**3.39%**
도시계획의 효율적 운영	25,008	19,608	5,400	27.54%
일반운영비(사무관리비)	19,688	14,288	5,400	37.79%
1)도시계획위원회 참석수당 100,000원*20명*9회*90%	16,200	10,800	5,400	
역세권 주택 건립 사업	9,782	4,900	4,882	99.63%
일반운영비(사무관리비)	4,900	900	4,000	444.44%
1)개발행위제한 신문공고료 2,000,000원*2개*1회	4,000	0	4,000	순증
일반운영비(공공운영비)	882	0	882	
1)e그린 우편발송 630원*1,400건*1회	882	0	882	순증

3) 건축과

(단위:천원)

부 서	예산액	기정액	비교증감	증감률
건축과	**365,637**	**363,282**	**2,355**	**0.65%**
보전지출	2,355	0	2,355	
반환금기타(시・도비보조금반환금)	2,355	0	2,355	
1)2025년 반지하주택 개폐식 방범창 설치 지원사업 집행잔액 및 이자	2,355	0	2,355	

4) 환경과

(단위:천원)

부 서	예산액	기정액	비교증감	증감률
환경과	**2,202,634**	**2,151,645**	**50,989**	**2.37%**
비상대비 비축물자 확보	3,960	7,464	△3,504	△46.95%
일반운영비(사무관리비)	0	3,504	△3,504	△100.00%
1)제독물자(차아염소산칼슘) 폐기 처리비	0	3,504	△3,504	△100.00%
보전지출	54,493	0	54,493	
반환금기타(국고보조금반환금)	3,549	0	3,549	
1)2025년 시민참여감시단 운영 집행잔액 및 이자	3,549	0	3,549	
반환금기타(시・도비보조금반환금)	50,944	0	50,944	
1)2025년 시민참여감시단 운영 집행잔액 및 이자	3,672	0	3,672	
1)2025년 전기차 충전인프라 안전시설 지원사업 집행잔액 및 이자	45,526	0	45,526	
1)2025년 에코마일리지제 운영 이자	77	0	77	
1)2025년 공공건물 차열페인트 도장사업 집행잔액 및 이자	1,669	0	1,669	

5) 공원녹지과

(단위:천원)

부 서	예산액	기정액	비교증감	증감률
공원녹지과	**11,225,718**	**10,822,087**	**403,631**	**3.73%**
공원시설 유지관리	3,134,031	3,029,036	104,995	3.47%
일반운영비(공공운영비)	579,081	549,086	29,995	5.46%
1)공원시설 공공요금 및 제세	334,518	326,580	7,938	2.43%
2)공원시설 CCTV회선 임대료 110,250원*116회선*12월	153,468	145,530	7,938	5.45%
1)공원 내 수경시설 공공요금	116,232	108,072	8,160	7.55%
2)상수도료 340,000원*24개소*7월	57,120	48,960	8,160	16.67%
1)공원 내 음수대 공공요금	12,250	10,500	1,750	16.67%
2)상수도료 50,000원*35개소*7월	12,250	10,500	1,750	16.67%
1)시설장비유지비	88,481	76,334	12,147	15.91%
2)어린이공원 유지보수 234,500원*50개소	11,725	10,000	1,725	17.25%
2)소공원·주제공원 유지보수 178,500원*32개소	5,712	4,800	912	19.00%
2)근린공원 유지보수 1,150,000원*7개소	8,050	7,000	1,050	15.00%
2)수경시설 장비유지비(분전함 등) 1,548,000원*20개소	30,960	22,500	8,460	37.60%
재료비	161,360	111,360	50,000	44.90%
1)공원 보식용 수목 구매	117,000	67,000	50,000	74.63%
2)보식용 초화 3,000원*2,025본*5개소	30,375	18,000	12,375	68.75%
2)보식용 관목 35,000원*295주*5개소	51,625	35,000	16,625	47.50%
2)보식용 교목 700,000원*10주*5개소	35,000	14,000	21,000	150.00%
시설비및부대비(시설비)	1,762,000	1,737,000	25,000	1.44%
1)성산근린공원 복합커뮤니티센터 건립 건축기획용역	25,000	0	25,000	순증
가로수 관리 및 생육환경 개선사업	1,194,608	1,179,608	15,000	1.27%
시설비및부대비(시설비)	755,000	740,000	15,000	2.03%
1)2027년 연차별 가로수 조성·관리계획 용역	15,000	0	15,000	순증
생활권주변 푸른 숲 가꾸기	1,477,059	1,452,059	25,000	1.72%

(단위:천원)

부 서	예산액	기정액	비교증감	증감률
일반운영비(사무관리비)	53,460	43,460	10,000	23.01%
1)수목안내판 및 공원이용안내시설 구매 100,000원*141개소	14,100	4,100	10,000	243.90%
재료비	97,950	82,950	15,000	18.08%
1)마을마당 및 쉼터 보식용 수목 구매 50,000원*1,700주	85,000	75,000	10,000	13.33%
1)부엽토 등 수목식재 재료 구매 10,000원*500포	5,000	0	5,000	순증
녹색여가 사업개발 및 추진	136,270	136,270	0	0.00%
일반운영비(행사운영비)	70,000	70,000	0	0.00%
1)산림치유 프로그램 운영 용역	0	30,000	△30,000	△100.00%
1)유아숲 축제 행사 운영 용역	15,000	0	15,000	순증
1)다시 500만 그루 나무심기 행사 운영 용역	15,000	0	15,000	순증
임산부 친환경농산물 지원사업	220,416	0	220,416	
민간이전(민간경상사업보조)	220,416	0	220,416	
1)임산부 친환경농산물 지원사업	220,416	0	220,416	순증
여성농업인 특수건강검진 지원사업	4,472	0	4,472	
민간이전(민간경상사업보조)	4,472	0	4,472	
1)여성농업인 특수건강검진 지원사업	4,472	0	4,472	순증
숲가꾸기 사업	12,295	22,238	△9,943	△44.71%
시설비및부대비(시설비)	12,295	22,238	△9,943	△44.71%
1)숲 가꾸기 사업	12,295	22,238	△9,943	△44.71%
보전지출	43,691	0	43,691	
반환금기타(국고보조금반환금)	15,494	0	15,494	
1)2025년 산불방지대책(경상) 이자	53	0	53	
1)2025년 산불방지대책(자본) 이자	1	0	1	
1)2025년 산림재해일자리단기(산불전문예방진화대) 이자	91	0	91	
1)2025년 조림사업 집행잔액 및 이자	96	0	96	
1)2025년 산림병해충일자리 장기(산림병해충예찰방제단-경상) 집행잔액	139	0	139	

(단위:천원)

부 서	예산액	기정액	비교증감	증감률
1)2025년 산림병해충일자리 장기 (산림병해충예찰방제단-자본) 이자	5	0	5	
1)2024년 산림병해충일자리 장기 (산림병해충예찰방제단-경상) 집행잔액	2,193	0	2,193	
1)2025년 산림병해충 방제 (산림병해충 방제) 집행잔액 및 이자	7,791	0	7,791	
1)2024년 산림병해충 방제 (산림병해충 방제) 이자	415	0	415	
1)2025년 산림서비스증진 (유아숲교육 운영) 집행잔액 및 이자	2,893	0	2,893	
1)2025년 산림서비스증진 (숲해설 운영) 집행잔액 및 이자	1,817	0	1,817	
반환금기타(시・도비보조금반환금)	28,197	0	28,197	
1)2025년 유해야생동물 관리사업 이자	54	0	54	
1)2025년 산불방지대책(경상) 이자	24	0	24	
1)2025년 산림병해충 방제 (산림병해충 방제) 집행잔액	777	0	777	
1)2025년 산불방지대책(자본) 이자	1	0	1	
1)2025년 산림재해일자리 단기 (산불전문예방진화대) 이자	39	0	39	
1)2024년 생태계교란생물 관리 집행잔액	887	0	887	
1)2025년 조림사업 집행잔액 및 이자	30	0	30	
1)2025년 산림재해일자리 장기 (산림병해충예찰방제단-경상) 집행잔액	10	0	10	
1)2024년 산림재해일자리 장기 (산림병해충예찰방제단-경상) 집행잔액	886	0	886	
1)2025년 시공원 유지관리 집행잔액 및 이자	19,095	0	19,095	
1)2025년 산림서비스증진 (유아숲교육 운영) 집행잔액 및 이자	2,025	0	2,025	
1)2025년 산림서비스증진 (숲해설 운영) 집행잔액 및 이자	1,272	0	1,272	
1)2025년 수목식재사후관리 이자	2,066	0	2,066	
1)2024년 반려식물 보급사업 집행잔액 및 이자	1,031	0	1,031	

6) 부동산정보과

(단위:천원)

부 서	예산액	기정액	비교증감	증감률
부동산정보과	**461,925**	**457,481**	**4,444**	**0.97%**
보전지출	4,444	0	4,444	
반환금기타(국고보조금반환금)	434	0	434	
1)2025년 연속지적도 정비사업 이자	366	0	366	
1)2025년 개별공시지가조사 이자	68	0	68	
반환금기타(시・도비보조금반환금)	4,010	0	4,010	
1)2025년 연속지적도 정비사업 이자	183	0	183	
1)2025년 1인가구 전월세 안심계약 도움서비스 이자	133	0	133	
1)2025년 공인중개사 교육 집행잔액 및 이자	3,672	0	3,672	
1)2025년 주소정보시설 유지관리사업 이자	22	0	22	

나. 특별회계(건축안전)

1) 건축과

(단위:천원)

부 서	예산액	기정액	비교증감	증감률
건축과 [건축안전특별회계]	**890,899**	**799,183**	**91,716**	**11.48%**
보전지출	92,160	444	91,716	20656.76%
예탁금	91,716	0	91,716	
1)통합재정안정화기금(통합계정) 예탁	91,716	0	91,716	

5. 검토결과

가. 예산규모

○ 2026년도 제1회 도시환경국 소관 추가경정 세입예산규모는 총 81억 1,300만 4,000원으로 기정예산 대비 3억 9,016만원(4.59%) 감소되었음. 일반회계 세입예산은 1억 4,028만 6,000원(2.74%)이 증가된 52억 6,372만원을 편성하고, 특별회계는 5억 3,044만 6,000원(15.69%) 감소된 28억 4,928만 4,000원을 편성하였음.

○ 추가경정 세출예산규모는 총 176억 8,423만 6,000원으로 기정예산 대비 6억 6,536만 4,000원(3.91%) 증가되었음. 일반회계 세출예산은 기정예산 대비 5억 7,364만 8,000원(3.58%) 증가된 165억 8,523만 8,000원이고, 특별회계는 9,171만 6,000원(9.11%) 증가된 10억 9,899만 8,000원을 편성하였음.

나. 부서별 일반회계 추가경정예산 편성 내역

1) 주택과

○ 기정액 19억 1,334만 9,000원에서 1억 194만 7,000원 증액된 20억 1,529만 6,000원으로 약 5.33% 증가함.

○ 주요 편성내역은

· ‘재개발·재건축사업 안정적 추진’ 사업의 ‘신속추진전담반 시간선택제임기제 보수’로 인건비(기타직보수)로 3,398만 8,000원을 증액 편성하고,

· 보조사업의 집행잔액 및 이자 등의 반환을 위해 ‘시·도비보조금

반환금’으로 총 6,795만 9,000원을 편성함.

- ‘2021년 염리동 488-14번지 일대 정비계획 관련 용역’ 2,543만 9,000원
- ‘2024년 영구임대주택 공동관리비 지원사업’ 889만 8,000원
- ‘2025년 성산시영아파트 추진위원회 구성 공공지원 추진’ 3,072만 6,000원
- ‘2025년 공동주택 전문가 자문단 운영’ 3,000원
- ‘2025년 공동주택관리 실태조사 사업’ 2,000원
- ‘2025년 소규모 공동주택 안전점검 지원’ 267만 9,000원
- ‘2025년 영구임대주택 공동관리비 지원사업’ 21만 2,000원

2) 도시계획과

○ 기정액 3억 374만 6,000원에서 1,028만 2,000원 증액된 3억 1,402만 8,000원으로 약 3.39% 증가함.

○ 주요 편성내역은

· ‘도시계획의 효율적 운영’ 사업의 ‘도시계획위원회 참석수당’ 사무관리비로 540만원,

· ‘역세권 주택 건립 사업’의 ‘개발행위제한 신문공고료’ 사무관리비로 400만원,

· ‘e그린 우편발송’ 공공운영비로 88만 2,000원을 각각 증액 편성함.

3) 건축과

○ 기정액 3억 6,328만 2,000원에서 235만 5,000원 증액된 3억 6,563만 7,000원으로 약 0.65% 증가함.

○ 보조사업의 집행잔액 및 이자 반환을 위해 ‘시·도비보조금반환금’으로 ‘2025년 반지하주택 개폐식 방범창 설치 지원사업’ 235만 5,000원을 편성함.

4) 환경과

○ 기정액 21억 5,164만 5,000원에서 5,098만 9,000원 증액된 22억 263만 4,000원으로 약 2.37% 증가함.

○ 주요 편성내역은

· ‘비상대비 비축물자 확보’ 사업의 ‘제독물자(차아염소산칼슘) 폐기처리비’ 사무관리비 350만 4,000원을 전액 감액 편성하고,

· 보조사업의 집행잔액 및 이자 등의 반환을 위해 ‘국고보조금반환금’으로 총 354만 9,000원을 편성함.

- ‘2025년 시민참여감시단 운영’ 354만 9,000원

· ‘시·도비보조금반환금’으로 총 5,094만 4,000원을 편성함.

- ‘2025년 시민참여감시단 운영’ 367만 2,000원

- ‘2025년 전기차 충전인프라 안전시설 지원사업’ 4,552만 6,000원

- ‘2025년 에코마일리지제 운영’ 7만 7,000원

- ‘2025년 공공건물 차열페인트 도장사업’ 166만 9,000원

5) 공원녹지과

○ 기정액 108억 2,208만 7,000원에서 4억 363만 1,000원 증액된 112억 2,571만 8,000원으로 약 3.73% 증가함.

○ 주요 편성내역은

· ‘공원시설 유지관리’ 사업의 공공운영비로

- ‘공원시설 CCTV 회선 임대료’ 793만 8,000원

- ‘공원 내 수경시설 상수도료’ 816만원

- ‘공원 내 음수대 상수도료’ 175만원

- ‘어린이공원 유지보수’ 172만 5,000원
- ‘소공원·주제공원 유지보수’ 91만 2,000원
- ‘근린공원 유지보수’ 105만원
- ‘수경시설 장비유지비(분전함 등)’ 846만원 등 총 2,999만 5,000원을 증액 편성하고,

· ‘공원 보식용 수목 구매’ 재료비로 5,000만원,

· ‘성산근린공원 복합커뮤니티센터 건립 건축기획용역’ 시설비로 2,500만원,

· ‘가로수 관리 및 생육환경 개선사업’의 ‘2027년 연차별 가로수 조성·관리계획 용역’ 시설비로 1,500만원,

· ‘생활권주변 푸른 숲 가꾸기’ 사업의
- ‘수목안내판 및 공원이용안내시설 구매’ 사무관리비로 1,000만원,
- ‘마을마당 및 쉼터 보식용 수목 구매’ 및 ‘부엽토 등 수목식재 재료 구매’ 재료비로 각각 1,000만원과 500만원을 증액 편성함.

· ‘녹색여가 사업개발 및 추진’ 사업의
- ‘산림치유 프로그램 운영 용역’ 행사운영비 3,000만원을 전액 감액하고,
- ‘유아숲 축제 행사 운영 용역’ 및 ‘다시 500만 그루 나무심기 행사 운영 용역’ 행사운영비로 각각 1,500만원을 신규 편성하여 전체 사업비의 증감은 없음.

· ‘임산부 친환경농산물 지원사업’ 민간경상사업보조로 2억 2,041만 6,000원,

· ‘여성농업인 특수건강검진 지원사업’ 민간경상사업보조로 447만 2,000원을 신규 편성하고,

· ‘숲가꾸기 사업’ 시설비 994만 3,000원을 감액 편성함.

· 보조사업의 집행잔액 및 이자 등의 반환을 위해 ‘국고보조금반환금’으로 총 1,549만 4,000원을 편성함.

- ‘2025년 산불방지대책(경상)’ 5만 3,000원
- ‘2025년 산불방지대책(자본)’ 1,000원
- ‘2025년 산림재해일자리 단기(산불전문예방진화대)’ 9만 1,000원
- ‘2025년 조림사업’ 9만 6,000원
- ‘2025년 산림병해충일자리 장기(산림병해충예찰방제단-경상)’ 13만 9,000원
- ‘2025년 산림병해충일자리 장기(산림병해충예찰방제단-자본)’ 5,000원
- ‘2024년 산림병해충일자리 장기(산림병해충예찰방제단-경상)’ 219만 3,000원
- ‘2025년 산림병해충 방제(산림병해충 방제)’ 779만 1,000원
- ‘2024년 산림병해충 방제(산림병해충 방제)’ 41만 5,000원
- ‘2025년 산림서비스증진(유아숲교육 운영)’ 289만 3,000원
- ‘2025년 산림서비스증진(숲해설 운영)’ 181만 7,000원

· ‘시·도비보조금반환금’으로 총 2,819만 7,000원을 편성함.

- ‘2025년 유해야생동물 관리사업’ 5만 4,000원
- ‘2025년 산불방지대책(경상)’ 2만 4,000원
- ‘2025년 산림병해충 방제(산림병해충 방제)’ 77만 7,000원
- ‘2025년 산불방지대책(자본)’ 1,000원
- ‘2025년 산림재해일자리 단기(산불전문예방진화대)’ 3만 9,000원
- ‘2024년 생태계교란생물 관리’ 88만 7,000원
- ‘2025년 조림사업’ 3만원

- ‘2025년 산림재해일자리 장기(산림병해충예찰방제단-경상)’ 1만원
- ‘2024년 산림재해일자리 장기(산림병해충예찰방제단-경상)’ 88만 6,000원
- ‘2025년 시공원 유지관리’ 1,909만 5,000원
- ‘2025년 산림서비스증진(유아숲교육 운영)’ 202만 5,000원
- ‘2025년 산림서비스증진(숲해설 운영)’ 127만 2,000원
- ‘2025년 수목식재사후관리’ 206만 6,000원
- ‘2024년 반려식물 보급사업’ 103만 1,000원

6) 부동산정보과

○ 기정액 4억 5,748만 1,000원에서 444만 4,000원 증액된 4억 6,192만 5,000원으로 약 0.97% 증가함.

○ 보조사업의 집행잔액 및 이자 등의 반환을 위해 ‘국고보조금반환금’으로 총 43만 4,000원을 편성함.

· ‘2025년 연속지적도 정비사업’ 36만 6,000원

· ‘2025년 개별공시지가조사’ 6만 8,000원

○ ‘시·도비보조금반환금’으로 총 401만원을 편성함.

· ‘2025년 연속지적도 정비사업’ 18만 3,000원

· ‘2025년 1인가구 전월세 안심계약 도움서비스’ 13만 3,000원

· ‘2025년 공인중개사 교육’ 367만 2,000원

· ‘2025년 주소정보시설 유지관리사업’ 2만 2,000원

다. 부서별 특별회계 추가경정예산 편성 내역

1) 건축과(건축안전특별회계)

○ 기정액 7억 9,918만 3,000원에서 9,171만 6,000원 증액된 8억 9,089만 9,000원으로 약 11.48% 증가함.

○ ‘통합재정안정화기금(통합계정) 예탁’ 예탁금으로 9,171만 6,000원을 신규 편성함.

6. 검토의견

○ 2026년도 제1회 도시환경국 소관 추가경정예산안의 세출예산은 기정예산 대비 약 6억 6,500만원이 증가한 176억 8,400여만원임.

○ 추가경정예산은 본예산 편성 이후 새롭게 발생한 행정수요에 대응하기 위한 것인 만큼, 사업의 시급성과 연내 집행 가능성을 중심으로 검토할 필요가 있음.

○ 화력발전지역자원시설세 조정교부금은 당초 19억원에서 약 5억 4천만원으로 큰 폭으로 감소하였음.

○ 발전기 정비 및 전년도 과다 교부액의 정산 등의 사정이 있어 당초 세입추계가 부적정하였다고 단정하기는 어려우나, 당초 예산의 70% 이상이 조정된 만큼 향후에는 발전량과 정비계획, 전년도 정산액 등을 지속적으로 점검하여 세입 변동 위험을 관리할 필요가 있음.

○ 또한 특별회계의 순세계잉여금도 당초 예상보다 크게 증가하였음.

○ 순세계잉여금이 반복적으로 과다 발생할 경우 목적사업에 사용되어야 할 재원이 회계 내에 유보되는 결과가 발생할 수 있으므로, 세출사업의

집행부진 원인도 함께 살펴볼 필요가 있음.

○ 세출예산은 공원녹지과 소관 사업을 중심으로 증액 편성되었으며, 민선 9기 ‘다시 500만 그루 나무심기’ 및 ‘마포 힐링숲 프로젝트’ 추진을 위한 수목 구매와 식재 관련 예산이 추가 편성되었음.

○ 해당 사업의 취지는 인정할 수 있으나, 추가경정예산 확정 이후 실제 사업 추진기간이 짧은 만큼 식재 대상지와 수종·수량 등이 구체적으로 마련되어 있는지, 식재 적기에 맞추어 연내 집행이 가능한지 확인할 필요가 있음.

○ 아울러 나무심기 사업의 성과는 단순한 식재 수량보다는 식재 후 생존율과 실제 녹지효과를 중심으로 관리하여, 고사목 재식재에 따른 추가 예산이 소요되지 않도록 할 필요가 있음.

○ ‘2027년 연차별 가로수 조성·관리계획 용역’ 1,500만원을 신규 편성하였음.

○ 관련 법령이 이미 2024년부터 시행되고 있었음에도 본예산이 아닌 이번 추가경정예산에 편성한 만큼, 현시점에서 용역을 발주하여야 할 시급성이 있는지와 연내 추진이 가능한지 검토할 필요가 있음.

○ 또한 매년 외부용역을 통해 계획을 수립할 경우 반복적인 용역비가 발생할 수 있으므로, 자체 수립 가능성도 함께 검토할 필요가 있음.

○ 사업 변경과 관련하여 본예산에 편성된 ‘산림치유 프로그램 운영 용역’ 3천만원을 전액 감액하고, 같은 금액을 ‘유아숲 축제’ 및 ‘다시 500만 그루 나무심기 행사’로 변경 편성하였음.

○ 전체 예산액은 동일하나 실제 사업내용이 달라지는 만큼, 당초 본예산

사업을 추진하지 않게 된 구체적인 사유를 확인할 필요가 있음.

○ 본예산에서 의회가 심의한 사업을 사실상 폐지하고 신규 행사성 사업으로 전환하는 방식이 반복될 경우 의회의 예산심의 취지가 약화될 우려가 있으므로, 사업 변경에 있어 신중한 판단이 필요함.

○ 또한 공원시설이 지속적으로 증가함에 따라 전기·수도·통신비 및 유지보수비 등 시설 운영에 필요한 비용도 함께 증가하고 있음.

○ 향후 신규 공원시설을 설치할 때에는 초기 설치비뿐만 아니라 시설 존속기간 동안 지속적으로 발생하는 유지관리비까지 함께 검토하여 중장기적인 재정부담을 판단할 필요가 있음.

○ 건축안전특별회계에서는 순세계잉여금 증가분 9,171만 6천원을 통합재정안정화기금에 예탁하고자 하는 사항임.

○ 여유자금을 효율적으로 운용하고자 하는 취지는 인정할 수 있으나, 건축안전특별회계는 위험건축물 관리 및 안전점검을 위한 목적회계임.

○ 따라서 단순히 순세계잉여금이 발생하였다는 이유만으로 전액을 여유재원으로 판단하기보다는, 향후 안전사업 및 긴급수요 등을 감안하고도 남는 실질적인 여유자금인지 확인한 후 적정한 예탁규모를 결정할 필요가 있을 것으로 판단됨.

○ 이번 추가경정예산안은 국·시비 보조사업 반영과 불필요한 예산의 조정 등 필요한 부분은 인정됨.

○ 다만 2025년도 추가경정예산으로 편성된 사업 중 상당액이 다음연도로 이월된 사례가 확인되는 만큼, 신규·증액사업에 대해서는 연내 집행 가능성을 보다 엄격하게 검토할 필요가 있음.

○ 특히 공약사업이나 행사성 사업의 경우 구체적인 사업계획과 추진 일정, 향후 재정부담 등을 충분히 확인한 후 예산을 편성할 필요가 있을 것으로 사료됨.

○ 기타 자세한 내용은 배부해드린 2026년도 제1회 추가경정예산안 책자 및 사업설명서를 참고하여 주시기 바람.

전문위원	신 준 호
주무관	김 자 영

[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