

정책·성과중심의

- 2014년도 -

**일반회계 및 특별회계 세입·세출예산안 중
마포문화재단 소관 검토보고서**

(2013년 12월 3일)

**마포구의회 행정건설위원회
전문위원 김은모**

- 2014년도 -
**일반회계 및 특별회계 세입·세출예산안 중
 마포문화재단 소관 검토보고서**

1. 안건명

가. 2014년도 일반회계 및 특별회계 세입·세출예산(안)
 - 마포문화재단 소관

2. 제출일자 및 제출자

◦ 2013년 11월 15일(金), 마포구청장

3. 행정건설위원회 회부일자

◦ 2013년 11월 19일(火)

4. 관련법규

- 「지방자치법」(2013. 3. 23. 법률 제11690호) 제127조
- 「지방재정법」(2013. 10. 17. 법률 제11900호) 제36조

5. 2014도 마포구 세출예산안 총괄

(단위 : 백만원)

구분	2014년도 예산(안)	2013년도 예산	증감	증감율(%)
합계	432,265	371,524	60,741	16.35%
일반회계	366,237	321,734	44,503	13.83%
특별회계	66,028	49,790	16,238	32.61%
의료보호기금	412	409	3	0.59%
마포농수산물시장	6,975	5,274	1,701	32.25%
주차장	58,641	44,106	14,535	32.95%

6. 마포문화재단 일반회계 세출예산안

가. 총괄

(단위:천원)

구분	2014년도 예산(안)	2013년도 예산	증감	증감율(%)
마포문화 재단	6,490,571	6,036,306	454,265	7.53
경영지원팀	4,051,330	3,915,064	136,266	3.48
고객지원팀	491,975	424,447	67,528	15.91
지역문화사업팀	50,000	6,615	43,385	655.86
공연전시사업팀	511,389	492,675	18,714	3.80
생활체육사업팀	801,786	710,883	90,903	12.79
교육문화사업팀	584,091	486,622	97,469	20.03

나. 일반회계 세부사업 예산안

▣ 마포문화재단

(단위:천원)

분야·부문·정책사업·단위사업(회계)	2014년도 예산(안)	2013년도 예산	비교 증감	증감률 (%)
마포문화 재단	6,490,571	6,036,306	454,265	7.53
경영지원팀	4,051,330	3,915,064	136,266	3.48
조직활성화및경영지원	84,512	70,195	14,317	20.40
조직및인사관리	14,438	13,558	880	6.49
직무능력향상및후생복지	50,864	35,724	15,140	42.38
회계법무 투명운영	19,210	20,913	△1,703	△8.14
시설및물품관리	1,865,338	1,804,142	61,196	3.39
시설관리위탁	1,090,390	1,062,074	28,316	2.67
센터시설개선	13,000	7,740	5,260	67.96
시설물임대운영	3,200	3,200	0	0.00
센터기본영업유지	758,748	731,128	27,620	3.78
행정운영	2,020,276	1,940,356	79,920	4.12
인력운영	1,768,816	1,685,267	83,549	4.96
기본경비	201,460	205,089	△3,629	△1.77
재단사업예비	50,000	50,000	0	0.00
전산	81,204	100,371	△19,167	△19.10
전산인프라 구축	81,204	100,371	△19,167	△19.10

분야·부문·정책사업·단위사업(회계)		2014년도 예산(안)	2013년도 예 산	비 교 증 감	증감률 (%)
	고객지원팀	491,975	424,447	67,528	15.91
	회원서비스지원	491,975	424,447	67,528	15.91
	이용편의 서비스강화사업	491,975	424,447	67,528	15.91
	지역문화사업팀	50,000	6,615	43,385	655.86
	마포지역문화공동체조성사업	50,000	6,615	43,385	655.86
	'우리동네 활력충전소' 조성사업	23,800	0	23,800	100.00
	지역문화예술정책활성화를 위한 제도적 기반마련	14,700	1,200	13,500	1,125.00
	지역문화커뮤니티 활성화	11,500	5,415	6,085	112.37
	공연전시사업팀	511,389	492,675	18,714	3.80
	공연전시기획	228,866	234,546	△5,680	△2.42
	전문문화예술공연	228,866	234,546	△5,680	△2.42
	무대시설 운영	166,837	162,431	4,406	2.71
	무대시설 운영	166,837	162,431	4,406	2.71
	홍보마케팅	6,810	6,810	0	0.00
	홍보인프라확충	6,810	6,810	0	0.00
	공연장 운영	108,876	88,888	19,988	22.49
	공연장 운영	59,583	45,867	13,716	29.90
	하우스어써 운영 및 양성	49,293	43,021	6,272	14.58
	생활체육사업팀	801,786	710,883	90,903	12.79
	구민의 건강증진	760,886	694,883	66,003	9.50
	수영장 운영	302,230	261,805	40,425	15.44
	헬스장 운영	80,165	29,055	51,110	175.91
	체육관 운영	281,188	289,607	△8,419	△2.91
	골프장 운영	97,303	114,416	△17,113	△14.96
	고객편의제공 및 환경개선	40,900	16,000	24,900	155.63
	체육시설 환경개선	40,900	16,000	24,900	155.63
	교육문화사업팀	584,091	486,622	97,469	20.03
	마포 문화예술교육지원센터 사업	25,000	0	25,000	100.00
	생활문화마을 마포 만들기 사업	25,000	0	25,000	100.00
	마포아트센터 문화학교 사업	559,091	486,622	72,469	14.89
	세대별 문화역량 강화를 위한 아카데미	311,094	302,615	8,479	2.80
	어린이 예체능 특화 교육과정 유아 체능단 사업	200,566	145,705	54,861	37.65
	육아부모의 행복을 지원하는 아이 돌봄센터 사업	12,410	15,820	△3,410	△21.55
	마포교육문화 네트워크 사업	35,021	22,482	12,539	55.77

< 주요 증감내역 >

▣ 2014년 사업비 주요 증액내역

(단위:천원)

사업명	증액금액	증액사유	비고
합계	418,682		
시설 및 물품관리	92,219	· 공단 시설위탁 인건비 30,122천원 증가 · 청소용역비 34,477천원 증가 · 공공요금 27,620천원 증가	경영지원팀
이용편의서비스강화	67,528	· 셔틀버스임차료 4,302천원 증가, · 안내데스크 인건비 13,608천원 증가 · 사물함, 독서실 의자 교체 등 54,200천원	고객지원팀
지역문화역량강화	50,000	· 우리동네 활력충전소 조성사업 23,800천원 · 지역문화예술정책 활성화를 위한 제도적 기반 마련 14,700천원 · 지역문화커뮤니티 활성화 11,500천원	지역문화사업팀
수영장 운영	40,525	· 직원 육아휴직,결원으로 강사료 38,400천원 증가 · 안전마루등 수영장 용품구매비 2,125천원 증가	생활체육사업팀
헬스장 운영	51,110	· 1:1지도 신설로 인한 강사료 45,000천원 등 강사료 50,310천원 증가 · 헬스기구 수리비 등 운영비 800천원 증가	"
체육시설 환경개선	24,900	· 골프장 망교체, 종합체육관 센딩 등 체육 시설 환경 개선 12,000천원 증가 · 헬스기구구매 12,900천원 증가	"
생활문화마을 마포 만들기	25,000	· 취약계층 문화돌봄 프로젝트 10,000천원 · 주민 문화예술 나눔 프로젝트 10,000천원 · 인쇄홍보비 등 운영비 5,000천원	교육문화사업팀
유아체능단 운영	54,861	· 조례개정에 따른 교재 및 재료비 등 50,584천원 증가 · 졸업식, 입단식 등 행사운영비 5,177천원 증가	"
마포 교육문화 네트워크	12,539	· 아시아청소년창작워크숍 6,670천원 증가 · 아트센터 썸머캠프 5,140천원 신설	"

▣ 2014년 사업비 주요 감액내역

(단위:천원)

내역	감액금액	감액사유	비고
합계	70,859		
전산인프라 구축비	19,167	· 전산·디자인 단기인력 감축	
강사료	51,692	· 수입예산 현실화에 따른 예산감소로 체육관강사료 16,709천원, 골프강사료 18,623천원, 아카데미 강사료 12,165천원. 유아체능단 강사료 4,195천원 감소	

▣ 수입예산 및 지출예산 비교

(단위:백만원)

수입	2014년	2013년	증감		지출	2014년	2013년	증감	
			금액	비율				금액	비율
합계	6,490	6,036	454	7.5%	합계	6,490	6,036	454	7.5%
자체수입	4,490	4,576	△86	△1.9%	일반관리비	2,186	2,111	75	3.6%
구지원금	2,000	1,460	540	37.0%	사업비	2,439	2,121	318	15.0%
					시설관리비	1,865	1,804	61	3.4%

[검토보고]

2014년도 마포문화재단 소관 일반회계 및 특별회계 세입·세출예산안

<총괄 예산 규모>

○ 2014회계연도 마포문화재단 소관 일반회계 세출예산액은 마포구 일반회계 세출 예산액 3,662억 3,712만 7천원 대비 약 1.78%에 해당하는 64억 9,057만 1천원으로 전년도 예산액 60억 3,630만 6천원보다 4억 5,426만 5천원이 증액 편성되었음.

<사업 분야별 주요 편성내용>

- 마포문화재단 세부사업별 예산편성 내용은 5개팀 14개 사업 분야로
1. 경영지원팀은 5개 사업 분야(조직활성화및경영지원, 시설및물품관리, 행정운영, 전산)사업비 40억 5,133만원으로 전년도 예산액 39억 1,506만 4천원 대비 3.48%에 해당하는 1억 3,626만 6천원이 증액 편성됨
 2. 고객지원팀은 1개 사업 분야(회원서비스 지원) 사업비 4억 9,197만 5천원으로 전년도 예산액 4억 2,444만 7천원 대비 15.91%에 해당하는 6,752만 8천원이 증액 편성됨.
 3. 지역문화사업팀 1개 사업 분야(마포지역문화공동체조성사업)사업비 5천만 원으로 전년도 예산액 661만 5천원 대비 655.86%에 해당하는 4,338만 5천원이 증액 편성됨.
 4. 공연전시사업팀 4개 분야(공연전시기획, 무대시설 운영, 홍보마케팅, 공연장 운영) 사업비 5억 1,138만 9천원으로 전년도 예산액 4억 9,267만 5천원 대비 3.80%에 해당하는 1,871만 4천원이 증액 편성됨.

5. 생활체육사업팀 2개 분야(구민의 건강증진, 고객편의제공 및 환경개선) 사업비 8억 178만 6천원으로 전년도 예산액 7억 1,088만 3천원 대비 12.79%에 해당하는 9,090만 3천원이 증액 편성됨.
6. 교육문화사업팀 2개 분야(마포 문화예술교육지원센터 사업, 마포아트센터 문화학교 사업) 사업비 5억 8,409만 1천원으로 전년도 예산액 4억 8,662만 2천원 대비 20.03%에 해당하는 9,746만 9천원이 증액 편성됨.

< 주요 증·감 내용 >

○ 주요 증액내용은

1. 시설 및 물품관리 사업 예산은 9,221만 9천원으로 공단 시설위탁 인건비 3,012만 2천원, 청소용역비 3,447만 7천원, 공공요금 2,762만원이 증액 편성됨.
2. 이용편의서비스강화 사업 예산은 6,752만 8천원으로 셔틀버스임차료 430만 2천원, 안내데스크 인건비 1,360만 8천원, 사물함 및 독서실 의자 교체 등 5,420만원이 증액 편성됨.
3. 지역문화역량강화 사업 예산은 5,000만원으로 우리 동네 활력충전소 조성사업비 2,380만원, 지역문화예술정책 활성화를 위한 제도적 기반 마련 사업 1,470만원, 지역문화커뮤니티 활성화 사업 1,150만원이 증액 편성됨.
4. 수영장 운영 사업 예산 4,052만 5천원으로 직원 육아휴직, 결원으로 강사료 3,840만원, 안전마루등 수영장 용품구매비 212만 5천원이 증액 편성됨.
5. 헬스장 운영 사업 예산 5,111만원으로 1:1지도 신설로 인한 강사료 5,031만원, 헬스기구 수리비 등 운영비 80만원이 증액 편성됨.
6. 체육시설 환경개선 사업 예산 2,490만원으로 골프장 망교체, 종합체육관 센딩 등 체육시설 환경 개선비 1,200만원, 헬스기구 구매 1,290만원이 증액 편성됨.
7. 생활문화마을 마포 만들기 사업 예산 2,500만원으로 취약계층 문화 돌봄 프로젝트 1,000만원, 주민 문화예술 나눔 프로젝트 1,000만원, 인쇄홍보비 등 운영비 500만원이 증액 편성됨.
8. 유아체능단 운영 사업 예산 5,486만 1천원으로 조례개정에 따른 교재 및 재료비 등 5,058만 4천원, 졸업식, 입단식 등 행사운영비 517만 7천원이 증액 편성됨.

9. 마포 교육문화 네트워크 사업 예산 1,253만 9천원으로 아시아청소년창작워크숍 667만원이 증액 편성되었고, 아트센터 씬머 캠프 514만원을 신규 편성함.

○ 주요 감액내용은

1. 전산·디자인 단기인력 감축에 따른 전산 인프라 1,916만 7천원이 감액 편성됨.
2. 수입예산 현실화에 따른 예산감소로 체육관 강사료 1,670만 9천원, 골프강사료 1,862만 3천원, 아카데미 강사료 1,216만 5천원, 유아체능단 강사료 419만 5천원이 감액 편성됨.

< 검토의견 >

- 2014 회계연도 마포문화재단 소관 일반회계 세출예산액은 2013년도 보다 7.53% 증가하였고, 경영지원팀 3.48%, 고객지원팀 15.91%, 지역문화사업팀 655.86%, 공연전시사업팀 3.80%, 생활체육사업팀 12.79%, 교육문화사업팀 20.03%가 증가하였음. 재단 자체수입은 부서별 주요 증액사업 내용은 시설 및 물품관리, 이용편의서비스 강화, 지역문화역량강화, 수영장 운영, 헬스장 운영, 체육시설 환경개선, 생활문화 마포 만들기, 유아 체능단 운영, 마포 교육문화 네트워크 등이 있으며, 주요 감액내용은 전산 인프라 구축비, 강사료 등이 감액되었음.
- 재단 자체수입은 44억 9,000만원으로 전년대비 약 1.9%에 해당하는 8천 600만원이 감소하였고, 구지원금은 20억 원으로 전년대비 약 37.09%에 해당하는 5억 4천만 원이 증가하였음.
- 지출예산은 일반관리비 21억 8,600만원, 사업비 24억 3,900만원, 시설관리비 18억 6,500만원으로 구지원금 20억 원을 대부분 시설관리에 사용하고 있음.
- 검토의견으로는 마포문화재단은 마포구 주민의 문화예술진흥과 활동을 지원하기 위해 2008년도에 설립된 재단법인으로 그 간 예술단체, 지역주민 및 기업 간의 네트워크 관리를 통해 지역문화활력센터로서 마포구 구민들이 직접 참여할 수 있도록 하는 문화예술교육 프로그램을 개발하는 등 많은 기여를 해왔고, 지난 10년간 양적 성장을 해서 이제 체육시설 이용 인원만 월 16,000명이 넘는 마포구 주민의 건강을 책임지고 구민으로부터 사랑받는 마포아트센터가 되었음. 그러나 이제 다양한 프로그램 개발 및 최신 시설투자 등으로 고객을 유인할 수 있는 질적 성장을 해야 할 시기가 도래하였다고 보여지나, 그 간 2012년도 한 해 동안은 시설물이 노후화로

방수비 등 시설비에 많은 예산이 들어가면서 실지 문화재단에서 해야 할 문화예술 교육 및 생화체육 커뮤니티 활성화 사업 등을 하지 못하였던 것 또한 사실임.

- 최근에 마포아트센터가 준공한지 10년이 경과되면서 시설물이 노후화되어 실제 구에서 지원하는 지원금 대부분을 시설관리에 사용하고 있는 실정이며, 재단의 지출예산 구조를 보면 시설비가 약 30%, 인건비 및 일반관리비 등 행정경비가 약 30%, 나머지 40%의 예산이 순수하게 마포문화재단 본연의 문화예술 진흥을 위한 프로그램 개발 및 사업을 할 수 있는 순 예산임.
- 문제점으로는 2012년도 수입액이 59억 794만 8천원에서 2013년도 수입액이 53억 8,754만7천원으로 5억 2,040만 1천원이 감소한 이유가 물론 재단의 수익개선을 위한 다양한 문화 및 체육프로그램 개발 등으로 고객을 많이 유치하려는 노력도 필요하겠지만 특히 시설물 등 노후화와 러닝머신 등 체육시설 기기의 노후화로 일반 문화체육센터에 비해 경쟁력이 떨어지는 것 도 원인 중 하나로 볼 수 있으며, 특히 마포문화재단이 설립목적에 적합하게 지역주민의 문화예술 활동을 지원할 수 있도록 하기 위해서는 현재 시설유지관리비 등에 많은 예산이 투입되고 있어 시설 비 등에 대한 마포구의 예산지원이 필요하며, 재단의 자체 수입을 다시 문화 분야에 재투자할 수 있는 예산 지원시스템 개선도 필요하다고 사료됨.
- 또한 현재 마포아트센터를 이용하는 고객이 냉난방 등 시설물에 대한 불만 민원을 제기하더라도 기계실 등 시설유지 관리 직원들은 마포구시설관리공단 소속으로 마포문화재단에서 업무지시를 하더라도 잘 시정이 안 되는 문제점이 있고, 또한 봉급 체계를 보더라도 마포문화재단은 연봉제로, 기계실 등 직원은 마포구시설관리공단 소속직원으로 기본급과 수당 등 봉급체계가 이원화 되어 있어 동일한 봉급 인상률을 적용하더라도 실제 마포문화재단 직원의 봉급이 공단직원보다 매년 적게 인상되고 해가 갈수록 봉급차이가 벌어져 결국은 재단 직원의 사기저하로 이어지고 있다고 사료되며, 2013년도의 재단의 수입 분석을 보더라도 2012년도보다 수입액이 5억 2,040만 1천원이 적게 나타나고 있는 것도 수입감소 요인의 하나로 볼 수 있음.
- 따라서 마포문화재단의 수입증대와 고객증대를 위해서는 시설물의 노후화로 증가 되는 시설비에 대한 마포구의 절대적인 지원이 필요하며, 재단 수입 구조를 문화

예술진흥과 활동분야에 대한 재투자 할 수 있도록 하는 예산 지원시스템 개선과 마포아트센터를 이용하는 고객에 대한 최선의 친절 서비스를 제공할 수 있도록 마포시설관리공단 소속의 기계실 등 직원을 마포문화재단 소속직원으로 하여 운영 하든지 봉급체계 구조를 동일하게 개선하여 재단직원들이 신명나게 문화 및 체육 프로그램을 개발하고 고객창출을 위한 노력을 할 수 있도록 제도적인 뒷받침을 해주는 것이 바람직하다고 사료됨.