

서울특별시마포구의회
제251회 제2차 정례회 (2021. 12. 6.)

마포문화재단 소관

2022년도 서울특별시 마포구 예산안

검 토 보 고 서



행정건설위원회

전문위원 최국모

목 차

◆ 2022년도 서울특별시 마포문화재단 예산안 검토보고서

I	마포구 예산 편성 현황	2
II	마포문화재단 예산 편성 현황	2
	① 수입·지출 총괄 현황	2
	② 수입예산 세부 현황	3
	③ 지출예산 세부 현황	6
III	검토 의견	12

검 토 보 고 서

□ 안 건 명

- 마포문화재단 소관 2022도 서울특별시 마포구 예산안

□ 제출일자 및 제출자

- 2021년 11월 16일(화), 마포구청장

□ 행정건설위원회 회부일자

- 2021년 11월 17일(수)

□ 위원회 회부근거

- 「서울특별시 마포구의회 회의 규칙」 제60조제1항

□ 관련법규

- 「지방자치법」 제127조(예산의 편성 및 의결)
- 「지방재정법」 제36조(예산의 편성)

I 마포구 예산 편성 현황

(단위: 천 원)

회계별	2022년	2021년	증감액	증감률
계	763,613,887	735,557,403	28,056,484	3.81%
일반회계	707,458,921	651,363,390	56,095,531	8.61%
특별회계	56,154,966	84,194,013	△28,039,047	△33.30%
의료급여기금	547,290	485,200	62,090	12.80%
마포농수산	4,502,089	7,503,649	△3,001,560	△40.00%
주차장	40,846,528	68,377,699	△27,531,171	△40.26%
발전소주변 지역지원사업	8,855,059	6,577,465	2,277,594	34.63%
건축안전	1,404,000	1,250,000	154,000	12.32%

II 마포문화재단 예산 편성 현황

1 수입·지출 총괄 현황

1. 수입예산

(단위: 천 원)

구분	2022년	2021년	증감액	증감률
합계	12,172,347	10,478,618	1,693,729	16.2%
자체수입	4,237,738	3,279,933	957,805	29.2%
구지원금	7,934,609	7,198,685	735,924	10.2%

2. 지출예산

(단위: 천 원)

구분	2022년	2021년	증감액	증감률
합계	12,172,347	10,478,618	1,693,729	16.2%
경영관리본부	8,381,640	7,316,295	1,065,345	14.6%
문화사업본부	3,790,707	3,162,323	628,384	19.9%

2 수입예산 세부 현황

1. 수입예산 현황

(단위: 천 원)

구 분		2022년	2021년	증감액	증감률
합 계		12,172,347	10,478,618	1,693,729	16.2%
영 업 수 입	소 계	4,125,738	3,138,333	987,405	31.5%
	마포아트센터 관 리 수 입	82,179	35,717	46,462	130.1%
	이 용 편 의 서 비 스 수 입	171,373	53,723	117,650	219%
	생 활 체 육 수 입	2,805,896	2,778,060	27,836	1%
	공 연 사 업 수 입	580,660	7,800	572,860	7,344.4%
	문 화 교 육 수 입	476,630	258,033	218,597	84.7%
	홍보마케 팅 수 입	9,000	5,000	4,000	80%
영업외 수 입	소 계	7,966,609	7,260,285	706,324	9.7%
	지 자 체 출자출연금	7,934,609	7,198,685	735,924	10.2%
	예 금 이 자 수 입	7,000	11,600	△4,600	△39.7%
	기 영 업 타 수 입 외 수 입	25,000	50,000	△25,000	△50%
자 본 잉여금 수 입	소 계	80,000	80,000	0	0%
	순 세 계 잉 여 금	80,000	80,000	0	0%

2. 수입예산 세목별 세부 현황

사업수입-영업수입

- ▶ 마포아트센터 리모델링 공사 완료에 따른 공연장 재개관 및 단계적 일상 회복에 따른 사업운영 정상화로 영업수익 9억 8,740만 5천 원 증가

(단위: 천 원)

세 목	2022년	2021년	증감액	증감률
목별 - 마포아트센터 관리수입				
소 계	82,179	35,717	46,462	130.1%
임대수입	82,179	35,717	46,462	130.1%
설입	* 자동판매기시설 임대수입: 1,921천 원 증가 * 카페테리아시설 임대수입: 43,942천 원 증가 * 식당시설 임대수입: 600천 원 증가 * 스포츠용품점시설 임대수입: 1천 원 감소			
목별 - 공연 수입				
소 계	580,660	7,800	572,860	7,344.4%
공연수입	287,900	7,800	280,100	3,591.0%
설입	* 전문 문화예술 공연전시: 268,900천 원 증가 * 대표 예술축제 운영: 6,200천 원 증가 * 예술단 운영: 2,800천 원 감소			
공연대관	292,760	0	292,760	순증
설입	* 아트홀맥: 255,000천 원 증가 * 플레이맥: 26,400천 원 증가 * 갤러리맥: 6,600천 원 증가 * 스튜디오 및 연습공간: 3,800천 원 증가 * 다목적홀/연습실: 960천 원 증가			

세 목	2022년	2021년	증감액	증감률
목별 - 이용편의 서비스 수입				
소 계	171,373	53,723	117,650	219%
주 차 장 운 영 수 입	122,810	5,160	117,650	228.0%
독 서 실 운 영 수 입	0	0	0	0%
사 물 함 운 영 수 입	48,563	48,563	0	0%
목별 - 생활체육 수입				
소 계	2,805,896	2,778,060	27,836	1.0%
	2,777,594	2,749,758	27,836	1.0%
구 민 의 건 강 증 진 수 입	* 수영장 운영수입: 2,139천 원 증가 * 종합체육관프로그램 운영수입: 23,333천 원 감소 * 소체육관프로그램 운영수입: 2,426천 원 감소 * 기구필라테스 운영: 48,000천 원 증가			
체육서비스 지역연계 사 업 수 입	16,302	16,302	0	0%
체육시설 대관수입	12,000	12,000	0	0%
목별 - 문화교육 수입				
소 계	476,630	258,033	218,597	84.71%
	476,630	258,033	218,597	84.71%
문 화 프 로 그 램 수 입	* 시민 아카데미: 94,614천 원 증가 * 전문 문화예술 아카데미: 47,183천 원 증가 * 비대면 양방향 프로그램(신설): 3,200천 원 증가 * 도심형 휴 프로그램(신설): 73,600천 원 증가			
목별 - 홍보마케팅 수입				
소 계	9,000	5,000	4,000	80%
유 료 회 원 제 수 입	9,000	5,000	4,000	80%
	* MD판매(신설): 4,000천 원 증가			

3 지출예산 세부 현황

1. 지출예산 현황

(단위: 천 원)

경영관리본부

정책 사업	단위사업	2022년	2021년	증감액	증감률
합 계		8,381,640	7,316,295	1,065,345	14.6%
경 영 지원	소 계	7,175,170	6,676,480	498,690	7.5%
	행 정 운 영	5,674,287	5,205,712	468,575	9.0%
	조 직 활 성 화 및 인 사 관 리	291,630	276,890	14,740	5.3%
	물 품 관 리 및 기 본 영 업 유 지	940,488	913,865	26,623	2.9%
	전 산	268,765	280,013	△11,248	△4.0%
문 화 정 책	소 계	178,793	163,555	15,238	9.3%
	정 책 기 획	83,810	61,212	22,598	36.9%
	문 화 정 책 사 업	94,983	102,343	△7,360	△7.2%
재 무 회 계	소 계	129,910	121,202	8,708	7.2%
	재 무 회 계 운 영	129,910	121,202	8,708	7.2%
시 설 관 리	소 계	897,767	355,058	542,709	152.9%
	아 트 센 터 시 설 관 리	897,767	355,058	542,709	152.9%

문화사업본부

정책사업	단위사업	2022년	2021년	증감액	증감률
합 계		3,790,707	3,162,323	628,384	19.9%
공연전시	소 계	1,358,042	806,525	551,517	68.4%
	공연 전시 기획	1,038,525	678,891	359,634	53%
	무대 시설 운영	144,215	76,680	67,535	88.1%
	공연장 운영	175,302	50,954	124,348	244.0%
체육문화	소 계	1,885,225	1,854,484	30,742	1.7%
	구민의 건강증진	1,220,867	1,252,379	△31,512	△2.5%
	고객 편의 제공 및 환경 개선	55,300	30,000	25,300	84.3%
	마포아트센터 문화학교 사업	331,707	197,201	134,506	68.2%
	회원서비스지원	277,352	374,904	△97,551	△26.0%
지역문화	소 계	368,120	360,489	7,631	2.1%
	지역 문화 량 강 화	368,120	360,489	7,631	2.1%
홍보 마케팅	소 계	179,320	140,825	38,495	27.3%
	홍보 마케팅 기능 강화	165,186	130,277	34,909	26.8%
	공연장 티켓 운영	14,134	10,548	3,586	34%

2. 지출예산 주요 증감현황

(단위: 천 원)

정책 사업	예산서 페이지	주요 사업내용	2022년	2021년	증감액	비고
경영 지원	세부사업 - 인력운영					
	35	[인건비 - 인건비, 제수당] ▶ 2022년 총인건비 인상률 2.5% 준수 ▶ 정원 증원(70명→76명) 반영	3,974,040	3,591,048	382,992	증액
	39	[복지후생비 - 사회보험부담금] ▶ 국민연금, 건강보험 등 사회보험료	485,421	434,809	50,612	증액
	40	[포상금 - 성과상여금] ▶ 성과상여금(2020년도 기준)	397,560	359,886	37,674	증액
	세부사업 - 기본경비					
	41	[여비 - 국내외여비] ▶ 국내외여비	169,520	160,400	9,120	증액
	42	[직무수행경비 - 특정업무경비] ▶ 특정업무수행경비(6명)	5,760	1,920	3,840	증액
		[복지후생비 - 기타복지후생비] ▶ 급량비(특근매식비)	99,936	95,328	4,608	증액
	세부사업 - 재단사업예비비					
	42	[예비비 - 일반예비비] ▶ 대체인력 인건비(2명)	70,320	31,680	38,640	증액
	세부사업 - 조직 및 인사관리					
	43	[일반운영비 - 사무관리비] ▶ 노무법무 자문료	16,200	6,000	10,200	증액
		[일반운영비 - 사무관리비] ▶ 채용시스템 임대	10,000	0	10,000	순증
	세부사업 - 센터기본영업유지					
	47	[일반운영비 - 사무관리비] ▶ 업무용 차량 임차비	25,249	21,022	4,227	증액
		[일반운영비 - 공공운영비] ▶ 공과금및제세	823,142	794,604	28,538	증액
	세부사업 - 전산인프라 구축					
	49	[자산취득비 - 자산취득비] ▶ 전자결재 서버	17,664	0	17,664	순증
		[연구개발비 - 전산개발비] ▶ 전자결재 통합시스템 구축	93,544	0	93,544	순증

정책 사업	예산서 페이지	주요 사업내용	2022년	2021년	증감액	비고
	50	[연구개발비 - 전산개발비] ▶ 전산시스템 고도화, 채용시스템 도입	0	122,750	△122,750	순감
문화 정책	세부사업 - 정책연구					
	51	[일반운영비 - 사무관리비] ▶ 연구자료조사 사이트 사용료 및 도서구입비	5,100	0	5,100	순증
	52	[행사홍보비 - 행사운영비] ▶ 문화네트워크 세미나 포럼	7,000	2,000	5,000	증액
	52	[연구개발비 - 연구용역비] ▶ 정책연구용역(주민 문화자원방안 연구)	33,000	20,000	13,000	증액
	세부사업 - 문화돌봄 예술치유 사업					
54	[행사홍보비 - 행사운영비] ▶ 예술치유 워크숍	10,500	19,800	△9,300	감액	
재무 회계	세부사업 - 재무회계 운영					
	55	[일반운영비 - 사무관리비] ▶ 회계세무 자문료	3,600	0	3,600	순증
시설 관리	세부사업 - 시설관리					
	58	[일반운영비 - 사무관리비] ▶ 검사수수료	20,993	12,295	8,698	증액
	60	[수선유지교체비 - 수선유지비] ▶ 건축물 균열보수 공사	18,500	0	18,500	순증
		[수선유지교체비 - 수선유지비] ▶ cctv 설치	10,101	0	10,101	순증
		[수선유지교체비 - 수선유지비] ▶ 태양열 온수설비 배관 개선공사	15,000	0	15,000	순증
		[수선유지교체비 - 수선유지비] ▶ 비상발전기 교체	474,836	0	474,836	순증
		[수선유지교체비 - 수선유지비] ▶ 문화동 화장실 개보수 공사(3,4층)	72,300	0	72,300	순증
		[수선유지교체비 - 수선유지비] ▶ 하늘공원 환경개선 체육동 방수공사 등	0	82,500	△82,500	순감
	61	[자산취득비 - 자산취득비] ▶ 결합잔류염소 측정설비 설치	14,960	0	14,960	순증
		[자산취득비 - 자산취득비] ▶ 세탁기 교체, 휴대용 가스누설 검지기	1,852	0	1,852	순증

정책 사업	예산서 페이지	주요 사업내용	2022년	2021년	증감액	비고
공연 전시	세부사업 - 전문 문화예술 공연전시					
	62	[일반운영비 - 행사운영비] ▶ 레퍼토리씨어터 구축 및 운영	368,400	175,100	193,300	증액
		[일반운영비 - 행사운영비] ▶ 착한공연 전시 프로그램 운영	101,000	35,800	65,200	증액
	63	[일반운영비 - 행사운영비] ▶ 재개관 기념행사	126,000	0	126,000	순증
	세부사업 - 예술단 운영					
	64	[행사홍보비 - 행사운영비] ▶ 구립합창단 운영	15,000	5,200	9,800	증액
	세부사업 - 무대시설 운영					
	66	[인건비 - 기간제근로자등보수] ▶ 무대기술 일용직 임금 등	18,163	9,000	9,163	증액
	67	[수선유지교체비 - 수선유지비] ▶ 아트홀맥,플레이맥 시설관리	45,000	8,000	37,000	증액
		[자산취득비 - 자산취득비] ▶ 공연장 기반장비 확충 (음향 등)	42,340	26,500	15,840	증액
	세부사업 - 공연장 운영					
	69	[자산취득비 - 자산취득비] ▶ 공연장 및 부대시설 운영 용품 구매	11,500	0	11,500	순증
	세부사업 - 하우스어셔운영 및 양성					
	69	[인건비 - 기간제근로자등보수] ▶ 공연도우미(일용직) 임금	126,599	26,196	100,403	증액
	70	[일반운영비 - 사무관리비] ▶ 방역용품 구매	2,000	0	2,000	순증
70	[자산취득비 - 자산취득비] ▶ 공연장 안내원 대기실 조성	2,000	0	2,000	순증	
체육 문화	세부사업 - 체육관 운영					
	74	[일반운영비 - 사무관리비] ▶ 종합체육관,소체육관 강사료 등	295,657	367,228	△71,571	감액
	세부사업 - 골프장 운영					
75	[일반운영비 - 사무관리비] ▶ 골프 프로 강사료	116,577	107,279	9,298	증액	

정책 사업	예산서 페이지	주요 사업내용	2022년	2021년	증감액	비고
체육 문화	세부사업 - 기구 필라테스					
	76	[일반운영비 - 사무관리비] ▶ 강사료 및 임대료	30,545	0	30,545	순증
	세부사업 - 체육시설 환경개선					
	76	[일반운영비 - 공공운영비] ▶ 골프장 바닥 인조잔디 보수	2,200	0	2,200	순증
	77	[자산취득비 - 자산취득비] ▶ 골프장 개인사물함 구매 등	46,100	23,000	23,100	증액
	세부사업 - 세대별 문화역량 강화를 위한 아카데미					
	77	[일반운영비 - 사무관리비] ▶ 아카데미 강사료, 인쇄홍보비 등	259,473	189,621	69,852	증액
	78	[자산취득비 - 자산취득비] ▶ 교육실 집기, 에어컨 구매	6,000	2,000	4,000	증액
	세부사업 - 도심형 휴 프로그램					
	79	[인건비 - 기간제근로자등보수] ▶ 일용직 임금 등	2,054	0	2,054	순증
	79	[일반운영비 - 사무관리비] ▶ 프로그램 강사료, 인쇄홍보비 등	56,600	0	56,600	순증
	80	[일반보상금 - 행사실비보상금] ▶ 프로그램 운영 식비 및 다과	2,000	0	2,000	순증
	세부사업 - 이용편의 서비스강화사업					
	81	[일반운영비 - 사무관리비] ▶ 셔틀버스 운영 관리비	0	273,659	△273,659	순감
	82	[일반운영비 - 사무관리비] ▶ 주차장 무인화 콜센터 운영비	11,000	0	11,000	순증
82	[일반운영비 - 사무관리비] ▶ 주차권 구매비	165,600	0	165,600	순증	
지역 문화	세부사업 - 꿈의무대 페스티벌					
	83	[행사홍보비 - 행사운영비] ▶ 꿈의 무대 페스티벌 행사 운영	36,000	23,200	12,800	증액
	세부사업 - 마포 주민 문화향유 생태계 구축 및 예술가 일자리 창출					
84	[행사홍보비 - 행사운영비] ▶ 마포 주민 문화향유 생태계 구축 (공연 전시) 행사 운영	86,000	38,125	47,875	증액	

정책 사업	예산서 페이지	주요 사업내용	2022년	2021년	증감액	비고
		[일반운영비 - 사무관리비] ▶ 전문가 운영비	196,980	251,472	△54,492	감액
홍 보 마케팅	세부사업 - 홍보마케팅경쟁력 강화					
	90	[일반운영비 - 사무관리비] ▶ 사인물 유지보수	20,000	5,000	15,000	증액
	90	[일반운영비 - 사무관리비] ▶ 재개관기념 MD 제작	20,000	13,000	7,000	증액
	90	[일반운영비 - 사무관리비] ▶ MKT 활성화	6,000	0	6,000	순증
	91	[일반운영비 - 공공운영비] ▶ MD발송비	5,000	0	5,000	순증
	세부사업 - 공연장 티켓 운영					
	92	[일반운영비 - 사무관리비] ▶ 티켓용품 구매 등	4,715	1,595	3,120	증액

III 검토 의견

1 수입·지출 총괄예산 현황

- 2022년도 마포문화재단 소관 수입예산은 121억 7,234만 7천 원으로 전년도 대비 16.16%인 16억 9,372만 9천 원을 증액 편성하였음.
- 수입예산은 재단 자체수입 42억 3,773만 8천 원, 구 지원금 79억 3,460만 9천 원으로 재정자립도는 34.8%임.
- 2022년도 지출예산은 또한 121억 7,234만 7천 원으로 전년도 대비 16.16%인 16억 9,372만 9천 원을 증액 편성하였음.

2 사업장별 수입현황

- 영업수입은 41억 2,573만 8천 원으로, 마포아트센터 관리수입 8,217만 9천 원, 공연수입 5억 8,066만 원, 이용편의 서비스 수입 1억 7,137만 3천 원, 생활체육수입 28억 589만 6천 원, 문화교육수입 4억 7,663만 원, 홍보마케팅수입 900만 원을 편성하였음.

- 마포아트센터 리모델링 공사 완료에 따른 공연장 재개관 및 단계적 일상 회복에 따른 사업운영 정상화로 영업수익이 9억 8,740만 5천 원 증가되는 것으로 판단됨. 다만, 대규모 예산이 투입된 리모델링 사업이 완료된 후에도 여러 미비점이 드러나 이 부분에 대한 추가 소요되는 예산이 내년도 지출에 계상되고 있는 바, 아쉬움이 남는다 할 것임.
- 영업외수익은 79억 6,660만 9천 원으로, 마포구 지원금 79억 3,460만 9천 원, 예금이자수입 700만 원, 기타수입 2,500만 원으로 편성되었음.
- 재단의 자본적 수입은 모두 잉여금으로 편성금액은 8,000만 원임.
- 문화재단 수입예산 중 자체수입은 전년 대비 29.20% 증가하고 있어 바람직한 현상이나 올 해 코로나 19로 인한 운영수입 감소와 내년도 정상영업에 따른 기저효과, 그리고 아트센터 리모델링으로 객석 증가 요인이 작용하는 것으로 판단되며 부족분에 대한 구 지원금이 10.2% 증액 편성되어 2022년도 마포문화재단 예산은 적자 예산임. 최근 5개년간 마포문화재단에 대한 구 출연금 현황을 보면 매년 증가하고 있어 출연금에 대한 의존도가 높아지고 자체수입은 감소하는 추세에 있음.

□ 최근 5개년도 자체수입 및 출연금 현황

(단위: 천 원)

회계연도	계	자체수입	출연금
2018	8,936,848	4,533,395	4,403,453
2019	9,770,852	4,388,515	5,382,337
2020	10,187,317	3,766,232	6,421,085
2021	10,496,618	3,279,933	7,198,685
2022	12,172,347	4,237,738	7,934,609

③ 사업별 지출현황

- **경영관리본부 사업비**는 83억 8,164만 원으로, 경영지원 71억 7,517만 원, 문화정책 1억 7,879만 3천 원, 재무회계 1억 2,991만 원, 시설관리 8억 9,776만 7천 원 편성되었음.
 - 지출예산 중 인건비가 10.66% 증가하였는바, 이는 2021년도 임직원 기본급 인상율 2.5% 적용, 정원 6명 증원, 7시간으로 되어있는 공무직 근로시간을 1일 8시간으로 조정 등의 사유로 대폭 증편성하고 있는 바, 정원 조정 등의 필요성에 대한 설명과 검토가 필요할 것임.
 - 조직 및 인사관리비는 6,859만 원으로 올 해 대비 28.20% 증가되었음. 내용을 살펴보면 인사위원회 참석 수당, 인사위원회 경비가 582만 원 증편성되었으며 그 증액사유가 타당한 지에 대한 검토가 필요할 것임. 아울러, 노무·법무 자문료 역시 1,020만 원 큰 폭으로 증가되었음.
 - 정책 연구분야 편성 예산액은 8,381만 원으로 2,259만 8천 원이 증가하였고 주요 증가항목을 보면 정책연구 분석비, 행사 홍보비, 정책연구 용역비 등이 증액된 결과임. 정책연구분야는 마포문화재단의 발전을 위해 필요한 사업으로 보이나 연구용역비 등 세부항목에 대한 산출내역 설명이 필요해 보임.
 - 시설관리비는 8억 9,776만 7천 원으로 편성되어 전년 대비 152.85%가 증액됨. 주요 증액사유로 비상 발전기 교체비 4억 7,483만 6천 원, 문화동 화장실 개보수비 7,230만 원 편성으로 보이는 바, 올 해 시행된 리모델링 공사가 시행되지 못한 사유는 무엇인지에 대한 설명이 요구됨.
- **문화사업본부 사업비**는 공연전시 13억 5,804만 2천 원, 체육문화 18억 8,522만 5천 원, 지역문화 3억 6,812만 원, 홍보마케팅 1억 7,932만 원 편성되었음.

- 공연·전시 기획비를 44.59%로 대폭 증액 편성하고 있는 바, 마포아트센터 대극장 재개관 행사비 1억 2,600만 원, 레퍼터리씨어터 구축 및 운영 1억 9,330만 원, 착한 공연 전시 6,520만 원이 각각 증액되었고, 초·중·고등학교 찾아가는 공연비 2천 60만 원, 인디밴드 지원비 1,290만 원을 각각 감편성하고 있음.
- 또한, 무대시설 운영 수선 유지교체비는 4,500만 원으로 올 해 대비 3,700만 원 증액되었으며, 공연장 규모 확대에 공연 도우미(일용직)의 대폭 증원이 예상됨에 따라 하우스어서 운영 및 양성비가 1억 792만 8천 원 증가한 1억 5,027만 4천 원 편성됨. 이는 불가피한 증편성으로 보이나 증원 규모의 타당성 여부를 검토하여야 할 것임.
- 마포구의 재정적 환경은 복지, 안전, 인건비 등 지출요인이 지속적으로 증가함에 따라 그 수지율이 악화됨을 감안하여 향후 문화재단에서는 합리적이고 효율적인 경영으로 수익 창출을 위해 노력해야 할 것이며, 재정지출 부분에 대한 엄격한 관리로 낭비요인을 최소화하여 건전한 재단 운영에 만전을 기해야 할 것임.