
골프산업 규제완화가 관광에 미치는 파급효과

An Economic Impact of Golf Industry Deregulation on Tourism

김홍식*, 박구원**

경기개발연구원 문화관광연구센터*, 청주대학교 관광학부**

Heung-Sik Kim(hkim@gri.kr)*, Koo-Won Park(parfor@cju.ac.kr)**

요약

본 논문은 국내 골프관광시장의 활성화방안을 통한 관광수지 개선을 모색하고자 우리나라 골프산업의 경쟁력 분석과 골프관광 수요예측분석을 실시하였다. 골프비용 비교분석을 한 결과, 우리나라에서의 골프비용 및 골프용품들은 경쟁국가들 보다 가격경쟁력이 현저하게 낮은 것으로 나타났다. 심지어 동남아시아 3박4일 골프관광가격(항공료와 숙박료 등을 모두 포함한 패키지 가격)이 한국에서의 주말 3회 골프라운딩 비용 보다 더 낮은 것으로 분석되었다. 또한, 현행제도와 규제완화 시 골프관광 경제적 효과를 비교·분석한 결과, 현행제도를 계속 유지한다면 과도한 조세부담으로 인하여 골프산업 경쟁력 약화, 관광수지 적자를 가중시키는 것으로 분석되었다. 골프산업의 경제적 중요성과 잠재력은 현재 우리나라의 경제적 위기상황을 고려할 때 시사점을 주고 있다. 즉, 골프산업을 둘러싼 차별적인 조항(지역적 차별·업종별 차별·산업별 차별) 등을 완화할 경우 국내의 해외골프관광의 국내전환효과와 외국인 골프관광수요의 증가로 인한 관광수지는 지속적으로 개선되어 2012년에는 약 5천억원에 달할 것으로 추정되고, 신규 고용창출효과는 2012년에 약 1만 7천명, 2015년에는 약 6만명에 달할 것으로 추정되어 골프산업을 둘러싼 다양한 규제완화는 우리나라 골프산업의 경쟁력 강화는 물론 현재의 경제위기를 극복하는 데 기여를 할 것으로 기대된다.

■ 중심어 : | 골프산업 | 스포츠 관광 | 경쟁력 분석 |

Abstract

This study examines the competitiveness of Korean golf industry and forecasts the demand for golf tourism to diminish the deficit of tourism revenue through revitalizing domestic market for golf. A comparative investigation of the golf expenses shows that the price competitiveness of golf fee and equipments is significantly lower than the competing destinations. For instance, a price of golf tourism package in South east Asian countries, that includes accommodation for three nights and a round-trip airfare, is even lower than the price of three sets of rounding during the weekend in Korea. Plus, the economic impacts analysis shows that if the current regulations regarding domestic golf industry are to be maintained, the competitiveness of Korean golf industry is likely to get worse due to an excessive tax burden, which may result in the increased deficit of tourism revenue. It is expected that the enhanced competitiveness of Korean golf industry will help overcome the current economic crisis of Korea.

■ keyword : | Golf Industry | Sport Tourism | Competitiveness Analysis |

I. 서론

관광이 체험과 활동을 중심으로 전개됨에 따라 골프는 중요한 관광활동의 하나로 발전하고 있다. 국가 및 자치단체에도 이러한 골프산업의 육성을 적극적으로 도모하고 있는 추세에 있어, 골프산업을 관광과 연동시켜 그의 현상과 발전방향을 진단하는 것은 관광산업발전을 위해서 중요한 과제가 될 것으로 판단된다.

우리나라 골프산업은 1999년 10월 김대중 대통령의 '골프 대중화 선언'으로 인해 상류층의 전유물로만 여겨졌던 골프가 중류층까지 확산되는 등 대중화되고 있다[5]. 골프장 사업에 진출하는 기업들도 과거에는 대기업 중심이었으나 최근 들어 현금동원능력이 뛰어난 중견업체들의 진출이 활발하게 진행되고 있다. 이러한 골프의 대중화에 따라, 골프 인구는 2000년 976만 명에서 2008년 2,398만 명으로 증가했고, 골프장 매출규모도 2003년 이후 매년 10%씩 증가해 2007년 기준 3조498억 원에 이르는 것으로 나타난다[16].

그러나 이렇게 골프의 대중화가 이루어지고 있는 상황에서도 골프산업은 여전히 몇 가지 중요한 문제를 갖고 있는 것으로 나타난다. 그 하나는 높은 골프장 이용료(그린피 등)로 인해 우리나라 골프산업의 가격경쟁력을 약화시켜 내국인의 해외골프관광을 부추이고 있다는 점이다. 한국관광공사 통계자료에 따르면 해외로 출국하는 골퍼들은 2000년에는 55만 명이었으나 매년 2자리수로 증가하여 2007년에는 127만 명에 달하는 것으로 나타난다. 이들이 해외에서 사용한 돈은 2조 748억 원으로 추산되며, 이 규모는 18홀 짜리 골프장을 국내에서 21개 지을 수 있는 엄청난 액수다[11]. 이와 같은 내국인의 해외골프관광은 우리나라 관광수지 적자의 중요한 요인으로 대두되고 있다[18].

또한 이러한 사정에 의해 골프장사업자가 특별한 지위를 갖고 불공정거래가 이루어지고 있다는 점이다. 예컨대, 특히 회원의 탈퇴 시 입회금반환에 있어 회사의 사정상 즉시 지급이 불가능한 경우에는 일정기간 반환을 연장할 수 있도록 한 조항과 기존의 회칙을 회원의 동의 없이 임의로 변경하여 회원에게 강요하는 것은 약관규제법에 위반되고 있다고 지적하고 있다[12]. 또한

골프장사업자의 일방적이고 독단적인 부킹시스템과 관련 법률의 규정 때문에 명목상 운영되는 운영위원회 행위는 매우 잘못된 것으로서 관련 법률의 개정 등을 통해 바로잡아야 한다고 지적하고 있다.

한편, 또 다른 문제는 이러한 국내여건에 의해 많은 사람들이 해외로 골프관광을 떠나고 있지만, 심리적인 부담이 커 현지의 장소귀속감이 떨어진다는 점이다. 이철원(2009)이 연구한 「한국인들의 태국 골프장에 대한 장소 귀속감과 관여도에 관한 분석」 결과에 따르면, 태국 골프장에 대한 장소귀속감은 골프를 적절히 즐길 수 있는 태국의 골프 환경과 국내의 골프 참여에 대한 장소 및 비용의 사회적 편견이라는 제약으로 인하여 발생한다. 그러나 현지의 이국적 정서와 골프 외에 기타로 소비되는 소비의 증가, 그리고 해외여행에 대한 자책감 등은 장소귀속감을 약화시키는 요인들로 작용하는 것으로 나타난다.

즉 국내 골프산업이 활성화 되고 있지 못한 요인에는 이러한 가격경쟁력의 약화와 그에 따른 문제가 자리하고 있는 것이다. 또한 이러한 문제는 곧바로 골프관광의 서비스, 관광수지 등의 문제와 관련하고 있는 것이다.

기존 연구 등에서 밝혀지고 있듯이, 이러한 골프산업의 가격경쟁력 약화는 조세제도와 같은 규제문제와 직결되어 있다[9]. 골프장 영업에 이중과세를 부과함으로써, 가격상승을 야기하고 전체적인 골프산업의 경쟁력을 잃게 만드는 것이다. 정부에서는 이러한 문제를 해결하기 위해, 2008년 9월에 서비스산업 선진화방안으로서 골프장 관련 취득세 및 재산세, 그리고 개별소비세 및 조세특례제한법을 개정하였다. 주요내용은 수도권 외 지역의 골프장에 한하여 2년간 한시적으로 취득세 중과세를 폐지하고, 토지분 및 건축물분 재산세율을 인하하는 것이다[2]. 이에 따라 수도권을 제외한 회원제 골프장의 경우, 골프장 그린피에 부과되는 개별소비세(특별소비세, 21,120원)와 체육진흥기금(3,000원)이 전액 감면된다. 또한, 수도권 밖에 소재하는 회원제골프장 원형보전지에 대한 별도합산 과세특례를 적용하고 개별 소비세를 면제하는 조치를 취하게 된다(조세특별법 제 104조의 12, 제112조 시설). 이에 따라 골프장 경영난 가중의 가장 큰 원인으로 지적되었던 종합부동산세(원

형보존지)도 종합합산 1-4%에서 별도합산으로 특별 적용을 받게 되며, 이로 인해(0.8%로 인하는 조치) 정부는 골프장 그린피 인하효과가 약 5만원에 달하는 것으로 추정하고 있다(노영훈, 한국골프장경영협회, 2009c).

이러한 세계의 규제완화 조치는 골프산업 및 골프관광을 활성화시키는데 중요한 기폭제가 될 것으로 판단된다. 그러나 이러한 환경변화가 실제적으로 골프관광에 어떠한 성과를 갖게 되고, 또한 어떻게 기여할 것인가는 아직 밝혀지거나 예측되고 있지 못하다. 그것은 이러한 정책 자체가 불과 최근에 추진된 이유도 있겠지만, 이러한 효과예측 등이 지금까지의 연구에서 구체적으로 파악되거나 접근되고 있지 못하기 때문이다. 지금까지 골프 경비는 골프장 이용경비 쪽에서만 분석했을 뿐(이범재·정경일, 2009), 전체적인 골프 투어비용에 대한 연구는 진행되고 있지 않다. 또한 골프인구 및 관광수지에 대한 예측은 있어왔지만(양승용·오민재, 2008), 이러한 수요가 규제완화에 따라 어떻게 변화할 것인가에 대한 예측은 아직 이루어지고 있지 않다.

본 연구는 이러한 문제인식을 토대로, 골프관광에 초점을 맞추어, 우리나라 골프산업의 경쟁력과 골프산업 규제완화에 따른 파급효과를 분석한 것에 있다. 분석은 경쟁국과의 골프관광 비용의 비교분석과, 골프관광 수요예측을 토대로 골프산업 규제완화에 따른 파급효과를 분석했다.

II. 문헌연구

1. 골프관광

골프관광은 특별목적관광(SIT: Special Interest Tourism)의 한 형태인 스포츠 관광으로 분류된다. (Hall, 1992; Tassiopoulos & Haydam, 2008). 스포츠관광이란 관광객이 본인이 거주하고 있는 곳을 떠나서 스포츠 활동에 직접 참여하거나 스포츠 경기를 관람하기 위한 비상업적인 목적의 여행으로서(강인호·한상훈, 2002), 일반적으로 골프관광은 관광객의 일상생활권에서 벗어나 골프 활동에 참여하기 위한 목적을 가지는

비상업적인 관광이라고 정의된다(Readman, 2003).

최근 들어 골프의 대중화로 인해 골프관광은 스포츠 관광시장에서 가장 큰 시장으로 성장하고 있다(Kim, Chun, & Petrick 2005). 골프관광객의 일반적인 특징은 고급시설을 선호하며, 소비성이 상대적으로 높기 때문에 더욱 중요한 마켓으로 부각되어지고 있다(Tassiopoulos & Haydam, 2008). 이에 많은 국가들이 골프관광이 외화 가득들이 높고 국가발전에 이바지하는 이상적인 사업으로 인식하고 외국의 골프관광객을 유치하고자 노력하고 있다. 동남아시아 및 일본 등에서는 이미 국가적 차원에서 제도적으로 골프산업의 육성·지원하고 있는 실정이다.

2. 우리나라 골프산업 현황

2.1 해외 골프관광객 수 및 비용지출액 현황

국내관광은 관광인프라와 볼거리 부족, 낮은 가격 경쟁력 등으로 말미암아 방한 외래객은 정체되어 있는 반면, 가치분소득 증가, 주5일근무제 실시 등으로 내국인의 해외여행은 증가하고 있는 실정이다. 좀 더 자세히 살펴보면 2001년부터 2006년까지 5년 동안 입국관광객 연평균 증가율은 한국 2.7%, 중국·일본 11%, 아시아 9.4%, 세계 5.2%로, 방한 외래객의 증가율은 중국·일본 뿐 아니라 세계 관광객 증가율에도 못 미치는 수준이다(한국관광공사 www.knto.or.kr). 반면, 내국인 해외관광은 2005년 1천만명을 넘어선 이후로 방한 외래객과의 격차가 2배 가까이 벌어져 있다.

2007년도 사상 처음으로 관광수지적자가 100억불을 넘어선 가운데 내국인의 해외 골프관광객의 증가가 적자폭을 심화시키는 주요 원인으로 꼽히고 있다. 한국관광공사(2007)의 발표자료에 따르면 [표 1]에서 보는 바와 같이 해외 골프관광객 수는 2003년 62만명에서 2007년 127만명으로 4년 동안 2배 가까이 증가하였다. 또한 해외 골프관광객 총 지출액은 2003년에 약1조 3천억원에서 2007년에는 약 2조5천 4백억원에 달한 것으로 나타나 급격한 증가세를 보이고 있다.

2.2 국내 골프산업 수급현황

2009년 5월 기준 전국적으로 311개소(회원제 183개

소, 퍼블릭 128개소, 군골프장 제외)의 골프장이 운영하고 있는 것으로 파악되고 있다(한국골프장경영협회, 2009a). 이는 2001년 154개소(군골프장제외) 보다 두 배 가까이 증가한 수치이다. 전국적으로 현재 건설 중인 골프장 수는 110개소(회원제 52개, 퍼블릭 58개)이고, 미착공 골프장은 19개소(회원 4, 퍼블릭 15개소)에 달한다(한국골프장경영협회, 2009a). 이러한 골프장의 수적인 팽창은 국내 골프산업의 급격한 성장세를 보여주는 대목이라고 할 수 있다(표 2).

표 1. 국내 해외 골프관광객 수와 지출액 추계

연도별	해외 골프 관광객수(만명)	1인당 지출액 (만원)		해외 골프관광 지출액 (억원)
		일반관광객	골프관광객	
2003년	62	145	210	13,020
2004년	85	133	200	17,000
2005년	96	153	200	19,200
2006년	100	120	200	20,000
2007년	127	120	200	25,400

자료원: 한국관광공사(2007). 외래관광객 실태조사 2000-2007

표 2. 연도별 골프장 수 추이

연도별	회원제	퍼블릭	군 골프장	계
1990	43	9	3	55
1995	79	16	4	99
2000	108	40	4	152
2001	110	44	4	158
2002	113	48	4	165
2003	122	56	4	181
2004	132	58	4	194
2005	143	77	4	224
2006	154	93	4	251
2007	174	102	4	280
2008년	183	128	4	315

자료원: 한국골프장경영협회(2009b). 수도권 골프장 경쟁력 향상 방안

국내 골프장 총 이용인구는 1990년 이후 2008년까지 연평균 약 10%대의 높은 증가세를 시현하고 있다. [표 3]에서 보는 바와 같이 국내 골프장 총 이용인구는 2007년 2,238만명에서 2008년 약 2,398만명으로 약 7.3% 증가한 것으로 나타났다. 이는 그 전년도의 성장률 13.7%와 비교하여 봤을 때 증가세가 주춤하였다고 할 수 있

다(한국골프장경영협회, 2009b). 2008년도의 회원제 골프장 이용객 수는 약 1,565만명(전체 골프장 이용객 수에서 65.3%)으로, 이는 전년대비 4.9% 증가한 수치이다. 반면에 2008년의 퍼블릭 골프장 이용객 수는 약 833만명(전체 골프장 이용객 수에서 34.7%)으로 회원제 골프장 이용객 수 보다 상대적으로 비중은 낮지만 연평균 성장률은 회원제 골프장 이용객 수보다 더 높은 약 12.2%의 성장세를 보였다. 이는 퍼블릭 골프장의 공급 확대 및 회원제 골프장의 추가공급의 부진에 기인한 것으로 보인다.

표 3. 국내 골프장 이용인구 추이 (단위: 명, %)

연도	회원제		퍼블릭		합계	
	내장객수	증가율	내장객수	증가율	내장객수	증가율
1990	3,232,183	0.0	316,410	96.6	3,548,593	5.5
1995	6,960,312	14.3	1,211,699	10.6	8,172,011	13.8
2000	9,642,954	12.9	2,328,039	30.5	11,970,993	15.9
2005	12,764,848	4.0	5,030,296	16.2	17,795,144	7.2
2006	13,504,505	5.8	6,146,140	22.2	19,650,645	10.4
2007	14,923,213	10.5	7,419,866	20.7	22,343,079	13.7
2008	15,654,098	4.9	8,328,568	12.2	23,982,666	7.3

자료원: 한국골프장경영협회(2009). 수도권 골프장 경쟁력 향상 방안

2.3 골프장 국내외 이용실태

한국골프장경영협회(2008)자료에 의하면 2000년도의 회원제 골프장의 국내외 이용객은 976만명이었다. 외국인 이용객은 2000년도 전국 128천명으로 전체 이용객의 약 1.3%의 낮은 비중을 보이고 있다. 2007년의 외국인 골프이용객수는 전국적으로 약 4만 6천명으로 전체 이용객의 약 1천 5백만명 중 0.4%의 비중을 차지하고 있다. 따라서 관광수지개선을 위하여 내국인의 해외 골프관광수요를 국내로 전환해야 할 뿐만 아니라, 외국인 골프관광수요를 국내로 유인하는 것이 중요하다고 할 수 있다.

표 4. 골프장산업의 시장규모 추이 (단위: 명, %)

구분	합계	국가별		기간별	
		내국인	외국인	주중	주말
2000년	9,760,769 (100.0)	9,632,622 (98.7)	128,147 (1.3)	5,490,267 (56.3)	4,270,502 (43.7)
2006년	13,507,219 (100.0)	13,448,512 (99.6)	59,707 (0.4)	7,645,086 (56.6)	5,862,133 (43.4)
2007년	14,923,213 (100.0)	14,876,791 (99.6)	46,422 (0.4)	8,446,539 (56.6)	6,476,674 (43.4)

자료원: 한국골프장경영협회(2008), 2007 전국골프장 현황 및 내장객 통계

표 5. 골프관광 이용료 조사

조사지역	조사지역		여행비용 그린피, 카트로, 캐드피 평균비용 항공료+숙박료	조사방 3박4일 패키지 가격
	일본	오사카, 아키타		
해외	중국	북경, 연대, 청도	그린피, 카트로, 캐드피 평균비용 항공료+숙박료	
	태국	방콕		
	필리핀	세부, 마닐라		
국내	수도권	스카이밸리, 비에이비스타, 안성베네스트	그린피, 카트로, 캐드피 평균비용 항공료+숙박료	
	비수도권	중앙CC, 담양다이너스티		
	제주	나인브릿지, 해비치, 더글래스		

자료원 : 하나투어, 모두투어, 롯데관광, 온라인투어 내부자료.

III. 연구방법

1. 연구대상 및 자료수집

본 연구의 분석에 사용된 경쟁국가의 골프산업 경쟁력 분석대상으로는 경쟁도시의 골프물가비교와 동남아 국가의 주말골프비용을 대상으로 골프산업의 경쟁력을 분석하였다. 즉, 세계주요도시의 골프물가비교를 위해 각국의 주요도시의 전문 골프숍을 대상으로 하였고, 골프관광 이용료 조사를 위해 국내여행사 중 해외 골프관광 상품을 전문으로 취급하는 4개의 여행사의 주말3회 골프비용을 대상으로 하였다.

골프산업의 경쟁력 분석의 기초자료가 되는 골프물가비교를 위해서 세계주요도시의 골프숍의 그린피, 캐디피, 카트로, 드라이버(나이키 SQ SUMO2), 우드(테일러메이러7수퍼쿼드), 아이언세트(켈러웨이 X-20, 아시안스펙)의 가격을 설문조사를 통하여 수집하였고, 주말골프비용 비교를 위해 우리나라 골퍼들의 주요목적지가 되는 한·중·일·태국의 주요골프장 3박4일을 기준으로 한 패키지 골프투어가격자료를 국내 4개 여행사에서 수집하여 분석의 기초자료로 활용했다. 단, 우리나라 골프장의 경우 수도권과 비수도권 지역은 항공료와 숙박료는 포함시키지 않았다.

규제완화에 따른 골프관광의 경제적 파급효과를 분석하기 위해 조세특례제한법에 의한 지방회원제 골프장에 대한 개별소비세(W24,120) 면제조항(체육진흥기금 포함), 지방회원제 골프장 원형보존지에 대한 중부세 경감(별도합산 과세특례, 0.8%) 및 골프장 관련 지

방세 감면 조항(지방세법 시행령, 별도합산 0.2-0.4%) 등을 대상으로 하여 규제완화 이전과 이후의 경제적 파급효과를 비교분석하였다. 특히, 골프산업이 지니고 있는 관광수지 개선효과를 분석하기 위해 국내의 골프관광 수요를 예측하였다. 국내의 골프관광수요와 관련한 기초자료는 한국골프장경영협회(2008)와 한국관광공사(2007)에서 예측한 자료를 활용하였다. 이 자료에 의하면 2006-2015년까지의 해외골프관광수요는 매년 연평균 46.1%로 성장하는 것으로 예측한 반면에, 외국인 골프관광객 수는 매년 3%가 감소하는 것으로 예측하였다. 본 연구에서는 한국관광공사에서 발간되는 외래관광객 실태조사와 관광정보에서 예측한 통계자료를 근거로 시계열분석기법을 사용한 후 분석 결과의 타당성과 신뢰성을 제고하기 위한 보정작업을 하여 골프관광 수요를 재추정하였다. 특히, 규제완화에 의한 해외골프관광 수요의 국내전환효과와 외국 골프관광수요 증가 효과를 분석하기 위해서 국내 주요 여행사의 패키지 골프관광상품(3박4일)가격을 감안하여 골프관광객의 1인당 평균지출액은 지난 15년(1994-2008년)의 연평균성장률(7.6%)를 적용하여 추정하였고, 외국인 골프관광객의 1인당 평균지출액을 산정하기 위한 정확한 기초자료가 부족하여 비즈니스를 목적으로 내방한 외국인의 경우에 사업목적에 의해 골프를 치는 경우가 많다는 가정 하에 순수관광목적의 외국인 일반관광객 1인당 평균지출액보다 소비지출성향이 높은 것으로 추정하여 비즈니스 목적관광객의 지난 15년간의 연평균 성장률(8.9%)를 적용하여 외국인 골프관광객의 1인당 평균지

출액을 추정하였다.

2. 분석방법

관광수요의 예측방법은 주로 계량방법, 질적방법 및 계량방법과 질적방법을 결합한 결합방법 등으로 크게 구분할 수 있다. 본 연구에서는 골프관광수요와 관련된 국내의 기초자료를 활용하여 단변량 시계열분석기법을 사용하여 국내의 골프관광수요를 예측하였다. 본 골프관광수요예측에 사용되는 자료는 한국관광공사의 외국관광객 실태조사 자료와 한국골프장경영협회에서 골프장 내방객통계자료를 활용하였다. 즉, 추세분석법(Trend Analysis, Quadratic Trend Analysis, Exponential Power Trend Analysis), Naive I 모형, Holt 지수평활법(Holt's Exponential Smoothing), Brown 지수평활법(Brown's Exponential Smoothing) 등의 분석방법을 통하여 수요예측을 실시하고, 계산의 용이성과 다른 모형간 예측의 상대적 정확성을 비교할 수 있다는 장점을 가지고 있는 절대평균백분비오차(Mean Absolute Percentage Error: MAPE)를 모형선정의 기준으로 삼아 가장 낮은 MAPE를 지닌 모형을 선택하여 국내의 골프관광수요를 예측하였다. 본 연구의 분석에 이용된 통계프로그램은 SPSS 10.0과 엑셀을 사용하였다. 분석모형의 비교결과, 내국인 해외골프관광수요의 경우에는 Log Linear Trend Method가 가장 이 모형의 적합도가 가장 높은 것으로 나타난 반면에, 외국인의 국내골프관광수요의 경우에는 Trend Exponential Smoothing 기법의 모형적합도가 가장 우수한 것으로 나타나 본 연구에서는 이러한 분석방법으로 국내의 골프관광수요를 예측하였다.

IV. 연구결과

1. 골프시장 경쟁국과의 골프비용 비교분석

[표 6]은 우리나라와 경쟁이 되는 골프시장 경쟁국 주요도시들의 골프 물가를 비교한 것이다. 주말 비회원 기준으로 그린피를 살펴보면, 우리나라 서울 기준으로 226달러를 지불해야 하는 것으로 나타났다. 이는 LA의

약 7.5배, 방콕의 6.5배, 뉴욕의 3.8배, 동경의 1.5배에 달하는 것으로 경쟁도시들에 비해 가격경쟁력이 상당히 취약한 것을 알 수 있다. 카트리와 골프용품들 역시 우리나라 서울이 타 경쟁도시들 보다 높은 수준인 것으로 분석되었다.

표 6. 세계 주요도시 골프 물가비교 (단위: 달러)

구분	그린피	캐디비	카트료	나이키 SQ sumo2 드라이버	테일러메이드 r7 수퍼쿼드	캘러웨이 X-20 아이언셋
서울	226	24	21	570	580	1,720
도쿄	160	29	13	504	504	1,155
뉴욕	60	-	15	400	400	900
L A	30	-	12	300	400	900
베이징	116	19	12	698	647	1,129
홍콩	79	22	-	383	679	947
방콕	35	14	9	459	471	1,364
파리	81	-	20	611	611	1,044

한국골프시장 경쟁국과 골프비용을 비교하면, 국내에서 주말 3회 골프 라운딩 시 드는 비용이 중국이나 태국 등의 동남아시아에서 항공료, 숙박비 등 여행경비를 모두 포함한 금액보다 더 비싸게 나타나고 있다. 골프투어의 비용을 항목별로 우리나라의 경쟁대상국과 비교해 볼 때, 3박4일 기준으로 항공료와 숙박비, 그린피, 카트료, 캐디비 일체의 비용을 포함하였을 경우 일본은 879,000원, 중국 493,000원, 태국 529,000원, 필리핀 719,000원, 말레이시아 749,000원, 베트남 819,000원 등으로 나타났다. 우리나라의 경우 권역별로 제주권이 1,045,000원, 수도권(서울·경기지역) 950,000원, 비수도권 714,000원 등으로 나타났다.

우리나라 골프비용은 비수도권을 제외하고는 중국, 일본 및 동남아 국가들 보다 가격경쟁력이 현저하게 떨어지는 것으로 나타났다. 골프장 이용료의 폐지나 골프장 관련 보유세의 감면 등과 같은 과감한 제도적 개선 없이 내국인 골퍼들의 해외 골프관광을 막기는 다소 힘들 것으로 사료된다.

표 7. 3박4일 골프투어 국가별 가격비교 (단위:천원)

일본	중국	태국	필리핀	말레이시아	베트남	한국		
						제주	수도권	비수도
879	493	529	719	749	819	1,045	950	714

자료원: 2009년 6월 1일 환율 적용(100¥=1,286.6원, 1\$=1,239원, 1元=181.5원, 1฿ = 36.4원, 1페소=26.43원)

2. 국내외 골프관광 수요예측 분석결과

조세특례법에 의해 지방회원제 골프장에 대한 개별 소비세와 체육진흥기금이 면제되고, 중부세의 종합합산에서 별도합산으로 완화될 경우의 내국인 출국관광 수요에 대한 예측결과, 다양한 시계열분석기법 중에서 Trend Exponential Smoothing 기법에 의한 예측치가 다른 기법에 비해 모형의 적합도가 높은 것으로 분석되었다. 국내외의 골프관광객에 대한 수요예측결과, 내국인 해외골프관광수요는 Log Linear Trend기법에 의한 수요예측이 Holt 지수평활법과 Brown 지수평활법에 의한 예측치 보다 절대평균백분비오차(Mean Absolute Percentage Error)를 고려할 때, 모형의 적합도가 가장 우수한 것으로 나타나 채택되었다. Inbound 관광의 경우는 Linear Trend기법과 Trend Exponential Smoothing 기법이 각각 다른 분석기법보다 모형의 적합도가 큰 것으로 나타났다. 특히, 골프관광수요에 예측에 사용되는 원자료의 불규칙성이 큰 관측치들에 대해서 이들의 영향을 최소화하기 위해 이동평균법(Moving Average Method)을 이용하여 1차적으로 추정된 자료를 보정하여 예측자료로 최종적으로 추정하였다. 따라서 수요예측결과, 2009년의 내국인의 해외골프관광 수요는 86만명으로 감소세로 전환하는 것으로 예측되었고, 2010년 이후 지속적인 증가세를 보여 2011년에 100만명, 2015년에는 200만명으로 초과하여 209만명으로 예측되어 전체 내국인의 출국관광객수 중에서 골프관광객이 차지하는 비중이 약 13.5%에 달할 것으로 추정되었다. 다른 한편, 외국인의 국내골프 관광수요는 2009년 약 5만8천명, 2011년에 6만7천명, 2015년에는 8만1천명에 달할 것으로 각각 예측되어 내국인 해외골프관광수요와 유사한 패턴을 보일 것으로 예측되나, 증가율은 낮을 것으로 예측되었다.

표 8. 국내외의 골프관광 수요예측 (단위: 만명, %)

구분	관광객 수			
	내국인 출국		외국인 입국	
	총인원 ¹⁾	골프관광 ²⁾	총인원 ³⁾	골프관광 ⁴⁾
1998년	307	14	425	5.10
2000년	551	32	532	5.85
2005년	1,008	77	602	6.02
2006년	1,161	100	617	6.17
2007년	1,332	127	642	5.14
2008년	1,200	153	668	5.34
2009년	956	86	729	5.83
2010년	1,042	89	788	5.91
2011년	1,115	100	835	6.68
2012년	1,193	131	889	7.11
2013년	1,277	153	943	7.40
2014년	1,405	169	1,004	7.92
2015년	1,545	185	1,064	8.14

주: 1) Trend Exponential Smoothing, MAPE=8.86650
 2) Log Linear Trend, MAPE=19.08531
 3) Linear Trend, MAPE=11.40942
 4) Trend Exponential Smoothing, MAPE=20.99586
 5) 원자료의 불규칙성이 큰 관측치에 대해서 이들의 영향을 최소화하기 위해 이동평균법을 이용하여 원자료를 1차적으로 가공하여 예측치를 추정함.
 자료 : 한국관광공사 홈페이지(1998-2008) 실적지 자료 참조

3. 규제완화 시 골프관광 경제적 효과

규제완화에 의한 해외골프 관광수요의 국내전환효과와 외국인 골프관광수요의 증가효과를 분석하기 위하여 국내 주요여행사의 패키지 골프관광상품가격(1인당 200만원)과 한국관광공사의 한국관광통계자료에서 외국인 골프관광객의 1인당 평균지출액은 일반관광객에 비해 약 1.7배(US\$1,500)가 높은 것으로 추정되어 이를 각각 적용하여 규제완화 시의 경제적 파급효과를 분석하였다.

조세특례법의 법 시행이 2008년 10월부터 적용이 되기 때문에 규제완화에 의한 파급효과는 익년도부터 발생할 것으로 예상된다. [표 9]에 의하면 법 시행 이전의 골프관광수지는 약 3조원의 적자로 추정되었고, 법 시행 이후의 골프관광수지는 적자기조를 지속적으로 유지할 것으로 예측되나, 증가폭은 둔화될 것으로 추정되었다. 2010년의 골프관광지출은 1조 7천8백억원, 골프관광수입은 1천1백8억원으로 각각 예측되어 골프관광

수지는 약 1조 6천7백억원으로 추정되고, 2015년에는 골프관광수지는 약 3조 5천억원에 달할 것으로 예측되었다. 따라서 규제완화에 의한 그린피 인하효과는 해외 골프관광수요의 국내전환효과는 골프관광수지 적자폭을 감소하는 데에는 한계가 있는 것으로 분석되어, 골프장 공급확대에 의한 해외골프관광수요를 흡인하는 정책이 병행되어 추진될 필요가 있을 것이다.

표 9. 조세특례법 시행에 따른 골프관광수지 예측 (단위: 억원)

구 분	골프관광수지		
	관광지출	관광수입	관광수지
2008년	30,600	1,000	-29,600
2009년	17,200	1,093	-16,107
2010년	17,800	1,108	-16,692
2011년	20,000	1,253	-18,747
2012년	26,200	1,333	-24,867
2013년	30,600	1,388	-29,212
2014년	33,800	1,485	-32,315
2015년	37,080	1,526	-35,554

주: 2005년 불변가격으로 산정하였고, 환율(US\$=₩1,250)은 2008년 적용
 자료원: 한국관광공사(2007) 외래관광객 실태조사/한국관광통계

규제완화로 인한 다른 측면에서의 경제적 파급효과는 고용창출이라 할 수 있다. [표 8]에서 보았듯이 조세특례법의 적용으로 인하여 국내의 골프수요가 증가하여 골프산업에 초과수요가 야기될 가능성이 있기 때문에 골프장 산업의 수급균형을 맞추기 위해서는 회원제 및 대중제 골프장의 공급확대가 수반되어야 할 것이다. 특히, 서비스 산업인 골프산업은 노동집약산업으로서 고용문제를 해결할 수 있는 좋은 대안이 될 수 있다. 만약 개별소비세와 보유세 감면 등 규제가 완화될 경우, 신규골프장의 조성으로 창출되는 매출증대효과와 외화획득으로 인한 관광수지 적자 개선효과가 반영되어 골프의 저변확대에 기여할 것으로 예상된다. 그 효과로 인해 18홀 기준으로 2009년 311개소였던 골프장이 2017년에 640개소로 329개소가 더 증설될 것으로 전망된다.

한국골프장경영협회(2007)의 골프장 이용객수는 2009년 약 2,430만명에 달할 것으로 추정되어 골프장당 평균 7만8천명이 이용하던 것이 2017년에는 총 골프장

이용객수가 2,880만명에 달할 것으로 추정되고 골프장당 평균 이용객수는 우리나라와 유사한 여건을 가진 일본 수준의 4만5천명에 달할 것으로 추정되어 2009년에 비해 2017년에는 골프장이 329개가 더 증설되어야 할 것으로 예측된다. 따라서 현재 운영되고 있는 골프장의 운영인력을 고려할 때, 개별소비세 감면과 보유세 인하 등 규제완화로 인한 신규 고용창출효과는 2009년보다 2012년에는 16,380명, 2015년에는 28,620명, 2017년에는 59,220명에 달할 것으로 각각 기대된다.

표 10. 신규 골프장 개장으로 인한 고용창출효과 전망

구 분	산정기준	2009년	2012년	2015년	2017년
골프장수	18홀 환산	311	402	470	640
정규직	60명	18,660	24,120	28,200	38,400
캐디수	60명	18,660	24,120	28,200	38,400
일용직	20명	6,220	8,040	9,400	12,800
음식점 등	40명	12,440	16,080	18,800	25,600
합 계		55,980	72,360	84,600	115,200

주: 현재 18홀 기준 골프장 1개소 평균고용인구는 180명(정규직 60명, 캐디 60명, 일용직 20명, 음식점 등 기타 40명)인 것으로 추정됨
 자료원: 한국골프장경영협회 내부자료(2007)를 활용하여 재추정

V. 논의

본 논문은 국내 골프산업을 둘러싼 차별적 조항을 완화했을 경우의 경제적 파급효과 분석을 위해 우리나라 골프산업의 경쟁력 분석과 골프관광 수요예측을 통하여 골프산업에 있어서의 관광수지분석과 신규 골프장 개장으로 인한 고용창출효과를 각각 도출하였다. 골프비용 비교분석을 한 결과, 우리나라에서의 골프비용 및 골프용품들은 경쟁국가들 보다 가격경쟁력이 현저하게 낮은 것으로 나타났다. 심지어 동남아시아 3박4일 골프관광가격(항공료와 숙박료 등을 모두 포함한 패키지 가격)이 한국에서의 주말 3회 골프라운딩 비용보다 더 낮은 것으로 분석되었다. 또한, 현행제도와 규제완화(기존 골프산업에 부과하던 개별소비세, 체육진흥기금과 보유세 등과 같은 세금의 감면)의 경우, 골프관광 경제적 효과를 비교·분석한 결과 현행제도를 계속 유지한다면 과도한 조세부담으로 인한 골프산업의 경쟁력 약화가 지속되어 골프관광으로 인한 관광수지 적자폭을

확대시킬 것으로 예측되었다. 골프산업의 경제적 중요성과 잠재력은 우리나라의 경제적 위기상황을 고려할 때 시사점을 주고 있다. 2008년 미국 프라임사태로 인해 촉발된 전 세계적인 경제침체 하에서 골프산업의 개별소비세 면제와 보유세 감면 등 규제완화는 골프관광으로 인한 관광수지 적자폭을 둔화시키고, 신규 골프장의 개장으로 인한 고용창출효과로 현재의 경제위기를 극복하는 데 기여를 할 것으로 기대된다. 즉, 골프산업을 둘러싼 지역적 차별·업종별 차별·산업별 차별 등과 같은 차별적인 조항 등을 완화할 경우 골프산업의 대중화가 진전되어 신규 골프장 개장으로 인해 골프산업측면에서의 고용창출효과는 2017년을 기준으로 59,220명에 달할 것으로 추정되어 신성장동력의 한 축으로서 성장의 엔진(engine of growth)으로서의 역할을 담당할 수 있을 것으로 전망된다. 단, 규제완화로 인한 그린피 인하효과는 골프관광수지 적자폭을 축소하는데 한계가 있기 때문에 골프장의 페어웨이 주변에 숙박시설을 설치하는 등 숙박시설 허용지역의 확대와 층수제한의 폐지 및 부지면적 제한 폐지 등 불합리한 행정규제 완화 및 철폐 등을 지속적으로 추진할 필요가 있다. 아울러 세계 골프용품시장의 틈새시장 공략과 글로벌 브랜드 가치제고를 위해 세계적 골프용품회사와의 전략적 제휴를 통한 생산뿐만 아니라, 향후 비약적으로 발전할 중국 골프시장을 겨냥하여 세계적인 골프 아카데미를 유치함으로써 골프관련 전문인력을 양성하여 골프전문인력을 중국에 수출하여야 하고, 마지막으로 수도권 회원제 골프장 공동으로 해외골프관광수요가 큰 지역에 골프리조트를 조성하고 국내외 유명골프용품업체를 총망라한 한국골프종합전시회(Korea Golf Show)를 전략적으로 개최함으로써 국내 골프용품산업의 경쟁력을 제고하는 마케팅전략이 필요할 것이다.

본 연구의 한계로는 4개 여행사의 패키지 골프관광의 자료에 의존함으로써 표본집단 수의 과소로 인한 해외골퍼의 평균지출액이 과소 또는 과다추정될 수 있는 가능성이 있으므로 규제완화로 인한 경제적 파급효과 결과에 대한 해석에 주의가 필요하다. 또한, 해외골프관광 수요와 국내 외국인 골프관광 수요의 자료부족으로 인해 2차 자료에 의존함으로써 보다 정치화된(sophisticated)

계량모형에 의한 수요추정이 이루어지지 못하여 정확한 수요에 기반한 적절한 골프산업의 규모와 파급효과 분석을 위해서는 향후 분석표본의 확대와 1차 자료의 구축이 시급히 이루어질 필요가 있다.

참고 문헌

[1] 강인호, 한상훈, “스포츠관광”, 백산출판사, 2002.
 [2] 기획재정부, 09년 상반기 세법 시행령 개정(안), 2009.
 [3] 노영훈, “골프장의 조세문제: 골프산업 일반과 조세의 보편적 틀 내에서”, 한국조세연구원 재정포럼, 제156권, pp.24-35, 2009.
 [4] 문병효, “골프장 인·허가의 법적 문제”, 스포츠와 법 제11권, 제2호, pp.145-174, 2008.
 [5] 박진권, “지역관광 활성화를 위한 관광잠재력과 그 영향에 대한 골프장 이용객 지각에 대한 연구”, 관광·레저연구, 제16권 제3호, pp.101-119, 2004.
 [6] 석영한, 문석기, 이은엽, “골프장의 경기성 및 운영관리 향상을 위한 평가항목 개발”, 한국환경복원기술학회지 제12권, 제1호, pp.1-12, 2008.
 [7] 양승용, 오민재, “골프인구에 대한 인식과 내장객 데이터를 이용한 골프인구 추정”, 관광연구저널, 제22권, 제3호, pp.285-300, 2008.
 [8] 오상훈, 양필수, 김정희, “추구편익에 따른 골프관광 시장세분화에 관한 연구”, 관광학연구, 제32권 제3호, pp.319-338, 2008.
 [9] 오윤, “골프산업관련 세제개선방안”, 스포츠와 법 제11권, 제2호, pp.97-115, 2008.
 [10] 이범재, 정경일, “골프비용 지출 영향요인에 관한 연구”, 관광연구 제23권, 제4호, pp.155-172, 2009.
 [11] 이철원, “한국인들의 태국 골프장에 대한 장소 귀속감과 관여도에 관한 분석”, 한국여가레크리에이션학회지 제33권, 제1호, pp.89-105, 2009.
 [12] 정정일, “골프장 회원의 권익보호를 위한 법적

- 고찰”, 법학연구 제33층, pp.135-159, 2009.
- [13] 한국골프장경영협회, 2008 전국 골프장 현황 및 내장객 통계, 2008.
- [14] 한국골프장경영협회, 2009년도 지방세 제도개선, 2009c.
- [15] 한국골프장경영협회, 수도권 골프장 경쟁력 향상 방안, 2009b.
- [16] 한국골프장경영협회, 전국골프장현황 2009.1.1 기준 자료, 2009a.
- [17] 한국관광공사, 외래관광객 실태조사 2000-2007, 2007.
- [18] <http://www.knto.or.kr>
- [19] C. Hall, "Adventure, Sport and Health Tourism", Weiler, B, and Hall, C. M.(Eds). Special Interest Tourism. London: Belhaven Press, 1992.
- [20] D. Tassiopoulos and N. Haydam, "Golf Tourist in South Africa: A demand-side Stud of a Niche Market in Sports Tourism," Tourism Management, Vol.29, pp.870-882, 2008.
- [21] M. Readman, "Golf Tourism. Hudson," S(Eds). Sports and Adventure Tourism. New York: The Haworth Hospitality Press, 2003.
- [22] S. Kim, H. Chun, and J. Petrick, "Positioning analysis of overseas golf tour destinations by Korean golf tourists," Tourism Management, Vol.26, pp.905-917, 2005.

저자 소개

김 흥 식(Heung-Sik Kim)

정회원



- 1981년 2월 : 한양대학교 정치외교학과(정치학사)
 - 1984년 8월 : 한국외국어대학교 대학원 경제학과(경제학석사)
 - 1995년 9월 : University of New South Wales 경제학과(경제학박사)
 - 1996년 2월 ~ 현재 : 경기개발연구원 문화관광연구센터 센터장
- <관심분야> : 관광경제, 문화관광

박 구 원(Koo-Won Park)

정회원



- 1992년 2월 : 청주대학교 조경학과(공학사)
 - 1994년 2월 : 청주대학교 조경학과(조경학 석사)
 - 1998년 10월 : Kyushu U. 삼림환경학연구과(환경휴양학 박사)
 - 2006년 3월 ~ 현재 : 청주대학교 관광학부 교수
- <관심분야> : 관광개발, 리조트계획, 공원녹지계획