

## 2018년도 문화체육관광국 소관 출연 계획안

의안 번호	4981
----------	------

제출연월일 : 2017. 10. .

제안자 : 대구광역시장

## 1. 제안이유

- 2018년도 대구광역시 일반회계 세출예산에 반영코자 하는 출연금에 대하여 지방재정법 제18조 제3항에 의거 대구광역시 의회의 사전의결을 얻고자 함

## 2. 상정안건 : 2건

- (재)대구문화재단 출연 계획안
- (재)대구오페라재단 출연 계획안

## 3. 주요내용

## ① 대구문화재단 출연금 : 1,335백만원(증 35백만원)

- 지역 문화예술의 창작활동 지원 등의 원활한 추진을 위해 재단운영에 필수적인 운영비 부족분 지원
  - 인건비(정규직 22, 임시직 4) : 1,211백만원
  - 경영성과급(정규직 22, 임시직 4) : 124백만원
- ※ 대구문화재단 직원 현황

연도	합계	정규직	계약직		정규직비율
			무기	기간제	
2015년	42명	12명	14명	16명	28.6%
2016년	62명	22명	11명	29명	35.5%
2017년	63명	20명	14명	29명	31.7%

- 변동내역('17년 1,300백만원 → '18년 1,335백만원)
  - 정규직 연봉액 인상조정 : ↑35백만원
  - (연봉 인상) 3% 인상, 부가급여 및 퇴직충당금 인상분 : ↑35백만원

## ② 대구오페라재단 출연금 : 1,992백만원(증 39백만원)

- 오페라하우스 위탁관리 및 시 위탁사업의 원활한 추진을 위한 운영비 지원
  - 인건비(정규직 33) : 1,278백만원
  - 일반운영비 : 634백만원
    - 복리후생비, 여비 : 198백만원
    - 공공요금 및 제세, 수도광열비 : 282백만원
    - 소모품, 도서, 임차료, 차량유지비, 보험료, 수수료 : 91백만원
    - 업무추진, 관서업무, 교육훈련, 회의비, 자산취득비 : 63백만원
  - 성과급 : 80백만원

## ※ 대구오페라재단 직원 현황

연도	합계	계약직	기간제
2015년	31명	30명	1명
2016년	30명	29명	1명
2017년	33명	32명	1명

## ○ 변동내역 ('17년 1,953 → '18년 1,992백만원)

- 인건비 감액조정 : ↓ 61백만원
  - 연봉 및 퇴직충당금 : ↓ 43백만원
  - 기간제근로자 : ↓ 18백만원
- 업무용 전산 소프트웨어 구입 등 운영비 증가 : ↑ 27백만원
- 내용연수 경과 PC구입 자산취득비 증가 : ↑ 1백만원
- 수도광열비 : ↓ 6백만원
- 기간제근로자 4대보험 감소 : ↓ 2백만원
- 성과급 신규편성 : ↑ 80백만원

기 관 명	(재)대구문화재단																															
출자·출연대상	○ 대 표 : 공석 ○ 일반현황 - 소 재 지 : 대구광역시 중구 대봉로 260(대봉동 60-10 외 2필지) - 규 모 : 223억원(자본), 정·현원(정원 22명, 현원 20명) - 주요사업 : 문화예술진흥 및 지역문화예술육성지원 사업																															
출자·출연 사 업 비	○ 출자·출연 예정금액 : 1,335,000천원(전액시비) ○ 예산편성 요구 예정사항 (단위:백만원) <table><tr><th rowspan="2">구 분</th><th rowspan="2">사업기간</th><th rowspan="2">2017년 예산액</th><th rowspan="2">2018년 요구액*</th><th colspan="5">재원별</th></tr><tr><th>계</th><th>국비</th><th>시비</th><th>시군비</th><th>기타</th></tr><tr><td>대구문화재단 운영비</td><td>2017.1월 ~12월</td><td>1,300</td><td>1,335</td><td></td><td></td><td>1,335</td><td></td><td></td></tr></table>									구 분	사업기간	2017년 예산액	2018년 요구액*	재원별					계	국비	시비	시군비	기타	대구문화재단 운영비	2017.1월 ~12월	1,300	1,335			1,335		
구 분	사업기간	2017년 예산액	2018년 요구액*	재원별																												
				계	국비	시비	시군비	기타																								
대구문화재단 운영비	2017.1월 ~12월	1,300	1,335			1,335																										
출자·출연 필 요 성	○ 대구시 문화예술의 창작활동과 시민의 문화향수 증대 및 市 위탁사업 추진																															
근거·법령	○ 지방자치단체 출자·출연기관의 운영에 관한 법률 제4조제1항 - 지방자치단체는 다음 각호의 어느하나에 해당하는 사업을 효율적으로 수행하기 위하여 자본금 또는 재산의 전액을 출자 또는 출연하거나 지방자치단체 외의 자와 공동으로 출자하거나 출연하여 「상법」에 따른 주식회사나 「민법」 또는 「공익법인의 설립·운영에 관한 법률」에 따른 재단법인을 설립할 수 있다. ○ 대구광역시 문화재단 설립 및 운영 조례 제16조 - 시장은 재단에 대하여 예산의 범위 안에서 재단 설립비용 및 운영비와 사업비를 지원할 수 있다.																															
소관부서 의견 (총 평)	○ 재단의 중장기 발전계획과 연계하여 조직 안정화와 전문성 확보를 위해 원안대로 가결 요청드림																															
첨부자료	1. 관리 감독부서 검토결과서 2. 출자·출연기관 현황(기관연혁, 조직표, 인력현황, 수지표 등) 3. 출자·출연사업계획서 4. 참고자료(타시도 현황)																															

1-① 관리·감독부서 검토결과서

○ 경영평가 및 외부기관 지적사항

- (경영평가결과) : 2017년 경영평가 결과 / B등급
- (재정사업평가 및 감사결과) 해당사업 없음

○ 출연금 예산요구액 부서 검토 의견

- 유사기관과의 급여 형평성을 고려한 임금 상승 등으로 직원사기를 진작시켜 재단운영의 효율성을 높이고 예산편성이 적절하다고 판단됨

1 운영비성 출연금 검토

(단위:백만원)

	2016년 결산액	2017년 예산액(최종) (C)	2018년 예산안			
			기관 요구액(A)	실과 검토액(B)	증감(B-A)	전년대비 증감액 (B-C)
계(A+B)	1,113	1,300	1,335	1,335		35
기관운영비(A)	1,113	1,300	1,335	1,335		35
인건비	941	1,176	1,211	1,211		35
경상비	132	17	-	-		△17
포상금	40	107	124	124		17
기관고유사업비(B)						
계						
		해	당	없	음	

2 사업비성 출연금 검토

(단위:백만원)

	2016년 결산액	2017년 예산액(최종) (C)	2018년 예산안			
			기관 요구액(A)	실과 검토액(B)	증감(B-A)	전년대비 증감액 (B-C)

3 출연금 요구 적정성 여부(체크항목)

사업목적 명확성	출연의 타당성	유사 중복성	사업방식 효율성	사업의 시급성	투자대비 효과성	재원분담 적절성	비고
✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	

1-2 출자·출연 기관현황

(재)대구문화재단

설립근거	법 률 : 지방자치단체출자·출연기관의 운영에 관한 법률제4조제1항1 시행령 : 지방자치단체출자·출연기관의 운영에 관한 시행령 제3조 조 례 : 대구문화재단 설립 및 운영조례 제16조				전화번호 : 053-430-1202		
					홈페이지 : www.dgfc.or.kr		
주요연혁	- 법인등록 : 2009.4.16 - 출범식 : 2009.7.29 - 제4대 대표(심재찬)취임 : 2015.6.26			기관형태 (출자, 출연)	- 대구광역시 출연기관		
인원현황 (‘2017. 9.30. 현원기준)	계		정규직		비정규직		
	63		20명		43명		
임 원 (‘17.9.30 기준)	직 책	성 명	주요경력		임 기		
	비상임 이사장	권영진	대구광역시장		당연직		
	비상임 이사	한만수	대구광역시 문화체육관광국장		당연직		
	"	홍○○	한국연극배우협회 대구시지회 고문		2015.4.16~2018.4.15		
	"	한○○	한창실업(주) 회장		"		
	"	이○○	카르마토건(주) 대표이사		"		
	"	손○○	한국음악문헌학회 대표		"		
	"	남○○	대구보건대학교 총장		"		
	"	김○○	한살림대구생협 이사장		"		
	"	임○○	TBC대구방송 사업이사		"		
	"	심○○	영남일보 논설위원		"		
	"	이○○	계명대 음대 강사		"		
	"	류○○	한국예총 대구연합회장		"		
	"	송○○	(주)세광 대표		"		
	"	이○○	매일신문사 편집국 부국장		"		
	비상임 감사	박○○	공인회계사 박두진사무소 대표		2015.6.26~2018.6.25		
	"	홍○○	홍준영 법률사무소 변호사		"		
주요기능	- 시민의 창조적 문화활동 지원과 문화향수 기회 확대 및 지역문화예술인력 육성을 통해 고품격 문화창조도시 구현						
자본금 <sup>16)</sup> (단위:백만원)		22,313 (‘16.12.31기준)			출자·출연액 (단위:백만원)	28,059 (‘17년기준)	
최근3년간 예산 현황 (단위:백만원)	연도	2015	2016	2017	재무현황 (백만원) ‘16.12.31기준	자 산	24,414
	예산액 <sup>17)</sup>	18,841	22,663	26,148		부 채	2,101
	지자체 지원액 <sup>18)</sup>	550	1,113	1,300		자 본	22,313
경영성과 (단위:백만원) ‘16.12.31기준	총수익				총비용		당기순이익
	20,848				20,427		421

16) 자본금은 자본(자산-부채)의 한 부분이며, 자본은 자본금, 자본잉여금, 이익잉여금으로 구성됨

17) 해당 기관의 매 회계연도별 확정된 예산액

18) 해당 기관 예산액(2」번항목)중 지자체가 보조한 금액

①-③ 출자·출연 사업계획서

사 업 명	대구문화재단 운영비	구분	출연	1,335백만원(시비)
주관부서	문화예술정책과			

□ 목적 및 필요성

- 시민의 문화향수 기회 확대와 창조적 문화활동 지원을 위한 대구시 위탁사업의 원활한 추진을 위하여 운영 지원 필요
- 재단운영에 필수적인 운영비 부족분으로서 재단의 효율적인 운영과 재단 설립목적 달성을 위하여 운영비 지원은 필수 사항임
- ※ 시중금리 하락에 따른 기금 이자수입 지속적 감소('16년 3억원 → '17년 2.6억원)

□ 출자·출연개요

- 사 업 명 : 대구문화재단 운영지원
- 위 치 : 대구 중구 대봉로 260
- 사업기간 : 2018. 1. ~ 12월
- 사 업 비 : 1,335백만원(전액 시비)
- 출 연 액 : 28,059백만원(기본재산 적립 출연금 21,500, 운영출연금 6,559)
- 재단조직 : 3본부 10팀 1소 1국(현원 63명/정규직 20, 계약직 43)
- 주요사업
  - 문화예술진흥 사업, 문화예술교육 사업, 문화복지 사업, 지역축제 활성화 사업
  - 공연문화도시 조성 사업 및 국내외 문화예술 교류 사업 등
- 사업내용 : 위탁사업 등 문화예술사업 추진을 위한 재단운영비 지원
- 추진상황 : '18년도 운영비 부족분 시비 1,335백만원 지원

□ 산출기초

【 연도별 출연 내역 】

(단위 : 백만원)

구 분	합 계	'09년	'10년	'11년	'12년	'13년	'14년	'15년	'16년	'17년
출연금	28,059	19,400	496	700	700	3,400	400	550	1,113	1,300

□ 기대효과

- 시민의 창조적 문화활동 지원과 문화향수 기회 확대 및 창의성 제고
- 문화예술의 창작·보급·활동의 지원과 지역문화예술인력 육성을 통한 고품격 문화융성도시 구현

□ 출자·출연 미 승인시 예상되는 문제점

- 지속적인 시중금리 하락에 따른 기금이자수입 감소(3.0→2.6억원) 등으로 인해 예산 미지원시 재단 운영에 상당한 차질 우려

## 산출기초

2018년 대구문화재단 출연금 산출 내역 (13.35억)

(단위 : 천원)

과 목	2018예산액(A)	기정예산액(B)	증 감(A-B)
재단운영	1,335,000	1,300,000	35,000
인건비	1,210,954	1,175,954	35,000
○ 기본연봉, 부가급여, 퇴직급여 포함	1,112,257	1,080,132	32,125
- 대표 등 22명, 임시직 5명	1,112,257	1,080,132	32,125
1 ○ 4대 보험 사업장부담분	98,697	95,822	2,875
일반운영비	-	17,546	△17,546
○ 지급임차료	-	17,546	△17,546
- 청사임차 : 47,500,000 × 1회 =	-	17,546	△17,546
포상금	124,046	106,500	17,546
○ 경영평가 성과상여금	124,046	106,500	17,546
- 대표 (연봉액/12) × 200% =	15,000	15,000	-
- 직원 (연봉액/12) × 200% =	109,046	91,500	17,546

## 참고

전국 특·광역시 문화재단 현황

(2017년 9월 현재)

구 분	총예산/ 운영비(억)	총인원 (명)	정규직비율 (%)	정규직		무기 및 기간제계약직		조직
				정원	현원	정수	현원	
대구	261/19	63	31.7	22	20	16 (무기)	43	3본부 10팀 1소 1국
서울	536/37 -인건비포함	182	78	143	142	2	40	1위원회 2실 4본부 1단1극장 16팀
부산	314/22 -인건비포함	63	49.2	34	31	15	32	1실 2본부 9팀
인천	221/25 -인건비포함	79	55.7	50	44	37	35	1처 3본부 9팀
광주	318/77 -인건비포함	137	48.2	70	66	19	71	1처 2실 1단 2관 14팀
대전	203/16 -인건비포함	68	75	50	51	0	17	2실9팀
평균	309/33	592	56.3	369	354	89	238	

※ 정규직 정원 : 22명(현원 20명)

- 서울문화재단 : 문화정책위원회, 감사실, 제휴협력실, 경영기획본부(5팀) 창작지원본부(1팀 및 센터 등) 지역문화본부(2팀 1센터), 예술교육본부(1팀 및 센터 등), 생활문화지원단(2팀 1청), 남산예술극장(1팀)
- 인천문화재단 : 기획경영본부(3팀), 문화사업본부(3팀), 개항장아트플랫폼준비본부(3팀)
- 대전문화재단 : 문화기획실(5팀), 예술진흥실(4팀)
- 부산문화재단 : 기획경영실(3팀), 예술진흥본부(3팀), 생활문화본부(3팀)
- 광주문화재단 : 정책기획실(4팀), 문화사업실(3팀), 미디어아트 창의도시 사업단 (3팀), 빛고을시민 문화관(2팀), 전통문화관(2팀)  
빛고을시민문화관(3팀), 전통문화관

- 문화예술정책과

## ② 출자·출연 심의요구서

주관부서	문화예술정책과 예술진흥팀	소속부서장	팀 장	담당주무관	전화
		김동우	양재준	박현희	803-3745

기 관 명	재단법인 대구오페라하우스								
출자·출연대상	○ 대 표 : 배 선 주 ○ 일반현황 - 소재지 : 대구 북구 호암로 15(칠성동2가) - 규 모 : 대지 8,659㎡, 건물 17,189㎡(지상4층, 지하2층 / 객석 1,490석) - 주요사업 : 대구국제오페라축제, 오페라제작 및 기획공연, 시민아카데미 사업 등								
출자·출연 사 업 비	○ 출자·출연 예정금액 : 1,992,000천원(시비)								
	○ 예산편성 요구 예정사항 (단위:백만원)								
	구 분	사업기간	2017년 예산액	2018년 요구액*	재원별				
	계		1,953	1,992	계	국 비	시비	시군 비	기 타
	인 건 비	18.1.1-12.31	1,339	1,278	1,278		1,278		
	일반운영비	“	522	557	557		557		
	국내외여비	“	54	50	50		50		
	업무추진비(자산취득비)	“	38	27	27		27		
성 과 금			80	80		80			
출자·출연 필 요 성	○ 재단법인 대구오페라하우스는 기존 오페라 관련 3개 조직의 통폐합과 전문성의 제고를 통해 사업의 효율성과 내실화를 기하고 대구오페라의 글로벌화를 위해 2013년 8월 ‘재단법인 대구오페라하우스 설립 및 운영에 관한 조례’ 공포 후 11월 공식 출범하였음								
근거·법령	「재단법인 대구오페라하우스 설립 및 운영에 관한 조례」 <b>제13조(재정지원)</b> ①시장은 예산의 범위에서 기본재산 출연 및 운영비와 사업비를 지원 할 수 있다. ②시장은 오페라 예술의 발전과 활성화에 필요한 재정지원을 할 수 있으며, 이 경우 경영평가 결과를 참조한다.								
소관부서의 견 (총 평)	○ 본 법인은 ‘재단법인 대구오페라하우스 설립 및 운영에 관한 조례’에 의거 설립된 대구시 출연기관으로 유사기능을 수행했던 오페라 관련 3개 조직들의 일원화로 인력과 사업추진에 운영 효율성을 높이고, 분산되었던 노하우와 전문성 집결을 통해 오페라 도시 대구의 품격을 높여가고 있어 출연금 지원 필요								
첨부자료	1. 관리 감독부서 검토결과서 2. 출자·출연기관 현황(기관연혁, 조직표, 인력현황, 수지표 등) 3. 출자·출연사업계획서								

## ②-① 관리·감독부서 검토결과서

## ○ 경영평가 및 외부기관 지적사항

- (경영평가) : 2016년도 경영평가 결과 84.08(100점 만점) / B등급
- (재정사업평가 및 감사결과) : 해당사업 없음

## ○ 출연금 예산요구액 부서 검토 의견

- 결원인원 채용에 따른 인건비, 운영비 상승 및 경영평가 결과 및 업무성과에 따른 성과급 반영으로 예산 편성 적정하다고 판단

## ① 운영비성 출연금 검토

(단위:백만원)

	2016년 결산액	2017년 예산액(최종) (C)	2018년 예산안			
			기관 요구액(A)	실과 검토액(B)	증감(B-A)	전년대비 증감액 (B-C)
계(A+B)	1,914	1,953	1,992	1,992		
기관운영비(A)	1,914	1,953	1,992	1,992		
인건비	1,288	1,339	1,278	1,278		
경상비	626	614	714	714		
기관고유사업비(B)						
계		해	당	없	음	
사업명①						
사업명②						
사업명③						
사업명④						

## ② 사업비성 출연금 검토

(단위:백만원)

	2015년 결산액	2016년 예산액(최종) (C)	2017년 예산안			
			기관 요구액(A)	실과 검토액(B)	증감(B-A)	전년대비 증감액 (B-C)

## ③ 출연금 요구 적정성 여부(체크항목)

사업목적 명확성	출연의 타당성	유사 중복성	사업방식 효율성	사업의 시급성	투자대비 효과성	재원분담 적절성	비고
✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	

## ②-② 출자·출연 기관현황

## (재)대구오페라하우스

설립근거	「재단법인 대구오페라하우스 설립 및 운영에 관한 조례」				전화번호 : 053-666-6010		
					www.daeguoperahouse.org		
주요연혁	- 단 체 명 : 재단법인 대구오페라하우스 - 재단등기 : 2013. 10. 25 - 재단출범 : 2013. 11. 11			기관형태 (출자, 출연)	대구광역시 출연기관		
인원현황 (‘17.10월현재 현원기준)	계		계약직		기간제		
	33명		32명		1명		
임 원 (‘17.10월 현재)	직 책	성 명	주요경력		임 기		
	이사장	권영진	대구시장		당연직		
	비상임이사	한만수	대구시 문화체육관광국장		당연직		
	비상임이사	김○○	산들정보통신(주) 대표이사		2017.10.25 - 2019.10.24		
	비상임이사	류○○	(사)한국예총대구광역시연합회장		2017.10.25 - 2019.10.24		
	비상임이사	박○○	케이케이주식회사 대표이사		2017.10.25 - 2019.10.24		
	비상임이사	신○○	신피부과의원 원장		2017.10.25 - 2019.10.24		
	비상임이사	이○○	덕영치과 병원장(의사)		2017.10.25 - 2019.10.24		
	비상임이사	이○○	삼보모터스 대표이사/회장		2017.10.25 - 2019.10.24		
	비상임이사	이○○	(사)한국음악협회대구광역시지회장		2017.10.25 - 2019.10.24		
	비상임이사	이○○	대영에코건설(주) 대표이사		2017.10.25 - 2019.10.24		
	비상임이사	정○○	한국OSG 대표이사/회장		2017.10.25 - 2019.10.24		
	비상임감사	권○○	한솔합동법률사무소(변호사)		2017.10.25 - 2019.10.24		
	비상임감사	김○○	안경회계법인 대구지사 회장		2017.10.25 - 2019.10.24		
주요기능	- 대구오페라하우스 위탁운영 - 대구국제오페라축제 및 기획공연 등 지역 문화예술진흥 위한 사업 추진 등						
자본금 <sup>1)</sup> (단위:백만원)		831 (2016.12.31 기준)			출자·출연액 (단위:백만원)	8,026 (‘16년기준)	
최근3년간 예산 현황 (단위:백만원)	연도	2015	2016	2017	재무현황 (백만원) ‘16.12.31기준	자산	1,284
	예산액 <sup>2)</sup>	7,627	8,143	10,756		부채	473
	지자체 <sup>3)</sup>	1,864	1,914	1,953		자본	831
	지원액						
경영성과 (단위:백만원) ‘16.12.31기준	총수익				총비용		당기순손실
	7,606				7,662		6

1) 자본금은 자본(자산-부채)의 한 부분이며, 자본은 자본금, 자본잉여금, 이익잉여금으로 구성됨

2) 해당 기관의 매 회계연도별 확정된 예산액

3) 해당 기관 예산액(2)번항목)중 지자체가 보조한 금액

## ②-③ 출자·출연 사업계획서

사업명	대구오페라재단 운영비	구분	출연	1,992백만원(시비)
주관부서	문화예술정책과			

## □ 목적 및 필요성

- 대구오페라하우스 위탁관리 및 대구시 위탁사업의 원활한 추진을위한 운영 지원
- 오페라 등 공연문화 사업추진 통한 시민 문화향수권 증진 및 지역 문화예술 발전 선도

## □ 출자·출연개요

- 사 업 명 : 재단법인 대구오페라하우스 운영비
- 위 치 : 대구 북구 호암로 15(칠성동2가)
- 사업기간 : 2018. 1 ~ 12월
- 사 업 비 : 1,992백만원(전액 시비)
- 출 연 액 : 8,026백만원 (기본재산 적립 출연금 1, 운영출연금 8,025)
- 재단조직 : 2본부 4팀 33명(정규직32, 계약직 1)
- 주요사업
  - 대구오페라하우스 위탁관리 운영, 대구국제오페라축제 추진, 신진발굴사업
  - 오페라 제작, 기획공연 및 오페라 등 순수예술 저변확대 위한 사업 추진 등
- 사업내용 : 위탁사업 등 문화예술사업 추진을 위한 재단운영비 지원
- 추진상황 : '18년도 운영비 시비 1,992백만원 지원

## □ 산출기초

- 산출내역 : “별지작성”

## 【연도별 출연 내역】

(단위 : 백만원)

구 분	합 계	'09년	'10년	'11년	'12년	'13년	'14년	'15년	'16년	'17년
출연금	8,026	-	-	-	-	461	1,834	1,864	1,914	1,953

\* 2013.11월 재단출범

## □ 기대효과

- 지역 특화 문화브랜드 오페라를 통한 문화공연도시로서의 대구 위상 제고
- 저변확대를 통한 오페라 친밀도 제고 및 시민들의 다양한 문화향유 기회 제공
- 해외 선진극장들과의 활발한 교류 통한 아시아 오페라 한류 거점 구축

## □ 출자·출연 미 승인시 예상되는 문제점

- 대구오페라하우스 및 재단 운영에 상당한 차질 우려됨
- 직원 신규 채용과 임금인상 등에 따른 출연금 증가 요인으로 미지원시 재단운영에 상당한 차질 우려

## 산출기초

## 2018년 오페라재단 출연금 산출 내역 (19.92억원)

(단위 : 천원)

과 목	2018 예산안(A)	기 정 예산액(B)	증 감 (A-B)
재단운영	1,992,000	1,953,000	39,000
재단운영	1,992,000	1,953,000	39,000
인건비	1,278,000	1,339,453	△61,453
인건비	1,278,000	1,339,453	△61,453
○ 연 봉	881,115	924,568	△43,453
- 대 표 84,663,000원* 1명 =84,663천원	84,663	86,000	△1,337
- 본부장 60,030,000원* 2명 =120,060천원	120,060	121,000	△940
- 팀 장 38,245,000원* 4명 =152,980천원	152,980	189,500	△36,520
- 팀 원 20,131,230원*26명 =523,412천원	523,412	528,068	△4,656
○ 부가급여	296,475	296,475	
- 시간외수당	192,642	192,642	
·(통상임금/209*1.5)*31시간*12월	139,110		
·(통상임금/209*1.5)*33시간*12월(무대)	53,532		
- 휴일근무수당 (통상임금/209*1.5*8시간)*3일*12월	0	0	
- 연차수당 (통상임금/209)*8시간*10일	24,073	24,073	
- 가족수당	12,000	13,920	△1,920
·배우자 40,000원*15명*12월 = 7,200,000			
·부양가족 20,000원*20명*12월 = 4,800,000			
- 위험수당 30,000원*4명*12월 =	1,440	1,080	360
- 급식비 보조 130,000원*33명*12월 =	49,920	48,360	1,560
- 학비보조수당 고등학교 2,000,000원	2,000	2,000	
- 직책수당	14,400	14,400	
·본부장 600,000원*2명*12월 = 14,400,000			
- 특정업무	0	0	
- 직급수당	0	0	
○ 카간제근로자 보수	0	18,000	△18,000
- 급여 20,000,000*1년*0명 =	0	18,000	△18,000
○ 퇴직급여	100,410	100,410	
- 퇴직급여충당금 총급여(연봉+수당)/12월	100,410	100,410	

(단위 : 천원)

과 목		2018 예산안(A)	기 정 예산액(B)	증 감 (A-B)
일반운영비		634,500	613,547	20,953
일반운영비		634,500	613,547	20,953
○ 복리후생비		148,460	149,449	△ 989
- 건강보험료 총급여(연봉+수당)*3.06% =		37,576	37,576	
- 장기요양보험료 건강보험료*6.55% =		2,593	2,593	
- 국민연금 총급여(연봉+수당)*4.5% =		56,199	56,199	
- 고용보험료 총급여(연봉+수당)*0.9% =		13,249	10,640	2,609
- 산재보험료 총급여(연봉+수당)*1.064% =		14,903	13,761	1,142
- 기간제근로자4대사회보험료 (국민연금, 건강보험, 고용보험, 산재보험)		0	1,800	△1,800
- 급량비 7,000원*19명*15회*12월 =		23,940	26,880	△2,940
○ 여 비		50,080	50,040	40
- 관내출장비(32명)		26,080	26,040	40
- 관외출장비 100,000원*10명*12월 =		12,000	12,000	
- 해외출장비 3,000,000원*2명*2회 =		12,000	12,000	
○ 공공요금 및 제세		16,580	13,360	3,220
- 우편요금		2,500	3,360	△ 860
- 전화·통신요금 900,000원*12월 =		10,800	7,200	3,600
- 환경개선부담금, 교통유발부담금		2,000	2,000	
- 무전기 전파사용료 90,000원*12월 =		1,080	600	480
- 자동차세(2대)		200	200	
○ 수도광열비		265,200	271,200	△ 6,000
- 전기요금 17,000,000원*12월 =		204,000	210,000	△ 6,000
- 도시가스요금 4,200,000원*12월 =		50,400	50,400	
- 상하수도요금 900,000원*12월 =		10,800	10,800	

(단위 : 천원)

과 목				2018 예산안(A)	기 정 예산액(B)	증 감 (A-B)
			○ 소모품비	36,170	15,000	21,170
			- 기본사무용 경비 및 사무용 소모품비	15,170	15,000	170
			- 업무용 전산 S/W 600,000원 * 35대	21,000	0	21,000
			○ 도서인쇄비	3,540	3,428	112
			- 신문구독 17,000원*10부*12월 =	2,040	1,428	612
			- 정기간행물, 물가정보지, 악보구입,회의서류 인쇄비 등	1,500	2,000	△500
			○ 지급임차료	13,700	13,700	
			- 대표 차량 렌트비 800,000원*12월 =	9,600	9,600	
			- 정수기 임대(공연장 등 7개소)	2,900	2,900	
			- 비데 임대 50,000원*12월 =	600	600	
			- 근태시스템 임대 50,000원*12월 =	600	600	
			○ 차량유지비	6,000	5,000	1,000
			- 차량연료비	4,000	3,000	1,000
			- 차량 정비유지비	2,000	2,000	
			○ 보험료	1,600	1,600	
			- 신원보증보험료 200,000원*5명 =	1,000	1,000	
			- 자동차 보험료	600	600	
			○ 지급수수료	29,700	28,300	1,400
			- 침구세탁비	500	500	
			- 자동차종합검사 수수료	300	300	
			- 각종 수수료	14,000	12,500	1,500
			·결산감사수수료 10,000,000원*1회 =	10,000	10,000	
			·V3사용료	1,500	1,500	
			·노무사 자문료	2,500	1,000	1,500
			- 전국문예회관연합회비 6,000,000원*1회 =	6,000	6,000	
			- 그룹웨어, 회계유지 수수료	5,900	4,500	1,400
			- 그룹웨어, 홈페이지 서버 유지 수수료	3,000	4,500	△1,500

(단위 : 천원)

과 목				2018 예산안(A)	기 정 예산액(B)	증 감 (A-B)
			○ 업무추진비	17,340	17,340	
			- 이사회·자문위원회30,000원*18명*6회 =	3,240	3,240	
			- 공연홍보 추진 30,000원*10명*5회 =	1,500	1,500	
			- 공연기획 추진 30,000원*10명*5회 =	1,500	1,500	
			- 공연사업 추진 30,000원*10명*5회 =	1,500	1,500	
			- 기관운영업무추진비 800,000원*12월 =	9,600	9,600	
			○ 관서업무비	11,730	11,730	
			- 관서운영비	3,630	3,630	
			- 부서운영비 125,000원*4개팀*12월 =	6,000	6,000	
			- 체육행사비 30,000원*35명*2회 =	2,100	2,100	
			○ 교육훈련비	6,000	6,000	
			- 직원 직무교육 200,000원*30명	6,000	6,000	
			○ 회의운영비	18,400	18,400	
			- 이사회 운영 200,000원*9명*4회 =	7,200	7,200	
			- 자문위원회운영 200,000원*12명*3회 =	7,200	7,200	
			- 인사위원회 운영 200,000원*3명*5회 =	3,000	3,000	
			- 기타 위원회	1,000	1,000	
			○ 자산 및 물품취득비	10,000	9,000	1,000
			- PC구입 등	10,000		10,000
			- 증연습실 에어컨 6,000,000*1대	0	6,000	△6,000
			- 세탁기 1,000,000*1대	0	1,000	△1,000
			- 문서 천공기 2,000,000*1대	0	2,000	△2,000
성 과 급				79,500	0	79,500
		성 과 급	79,500	0	79,500	
		○ 성과급	79,500	0	79,500	
		- 성과급 연봉/12*110%	79,500	0	79,500	