

2021년도 문화체육관광국 소관 출연 계획(안)

| | |
|----------|------|
| 의안 번호 | 5803 |
|----------|------|

제출연월일 : 2020. 9. .

제안자 : 대구광역시장

1. 제안이유

- 2021년도 대구광역시 일반회계 세출예산에 반영코자 하는 출연금에 대하여 지방재정법 제18조 제3항에 의거 대구광역시 의회의 사전 의결을 얻고자 함

2. 상정안건 : 2건

- (재)대구문화재단 출연 계획안
- (재)대구오페라하우스 출연 계획안

3. 주요내용

① (재)대구문화재단 출연금 : 2,400백만원(중 585백만원)

- 지역 문화예술의 창작활동 지원 등의 원활한 추진을 위하여 재단운영에 필수적인 운영비 부족분 지원
 - 인건비(일반직 33, 무기계약직 2, 기간제 등) : 1,859백만원
 - 운영비(복리후생비, 공공요금, 임차료 등) : 381백만원
 - 경영성과급(일반직 33, 무기계약직 2, 기간제 등) : 160백만원

※ 대구문화재단 직원 현황

| 연도 | 합계 | 일반직 | 계약직 | | 일반직비율 |
|-------|-----|-----|-----|-----|-------|
| | | | 무기 | 기간제 | |
| 2018년 | 54명 | 21명 | 23명 | 10명 | 38.9% |
| 2019년 | 64명 | 27명 | 29명 | 8명 | 42.2% |
| 2020년 | 64명 | 30명 | 24명 | 10명 | 46.9% |

- 변동내역('20년 1,815백만원 → '21년 2,400백만원)
 - 직원 연봉, 퇴직충당금 및 부가급여 상승분 등 : ↑585백만원

② (재)대구오페라하우스 출연금 : 2,200백만원(감 151백만원)

○ 오페라하우스 위탁관리 및 시 위탁사업의 원활한 추진을 위한 운영비 지원

- 인건비(임기직 2, 정규직 32) : 1,701백만원
- 일반운영비 : 499백만원
 - 복리후생비, 여비 : 213백만원
 - 공공요금 및 제세, 수도광열비 : 185백만원
 - 소모품, 도서, 임차료, 차량유지비, 보험료, 수수료 : 63백만원
 - 업무추진, 관서업무, 교육훈련, 회의비, 자산취득 : 38백만원

※ (재)대구오페라하우스 직원 현황

| 연도 | 합계 | 임기직 | 정규직 | 계약직 |
|-------|-----|-----|-----|-----|
| 2017년 | 32명 | 2명 | 18명 | 12명 |
| 2018년 | 33명 | 2명 | 30명 | 1명 |
| 2019년 | 35명 | 2명 | 33명 | - |
| 2020년 | 34명 | 2명 | 32명 | |

○ 변동내역 ('20년 2,351백만원 → '21년 2,200백만원, 감 151백만원)

- 인건비 증액 : ↑15백만원
 - 연봉(임금상승분2%, 호봉승급분 1.4%), 결원 1명 : ↓6백만원
 - 시간외수당, 연차수당, 직급수당 등 : ↓19백만원
 - 가족수당, 직책수당, 주택보조, 퇴직급여충당금 : ↑40백만원
- 기본경비 감액 : ↓87백만원
 - 복리후생비(보험료), 공공요금 : ↑25백만원
 - 여비, 수도광열비, 업무추진비, 회의운영비 등 : ↓112백만원
- 성과급 감액 : ↓79백만원

1 출자·출연 심의요구서

| 기 관 명 | (재)대구문화재단 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|---------------------|--|--------------|---------------|-------|----|-------|-----|----|--|-----|------|--------------|---------------|-----|--|--|--|--|---|----|----|-----|----|---------------|-----------------|-------|-------|-------|--|-------|--|--|
| 출자·출연대상 | ○ 대 표 : 이승익 ○ 일반현황 - 소 재 지 : 대구광역시 중구 대봉로 260(대봉동 60-10 외 2필지) - 규 모 : 223억원(자본), 정·현원(정원 66명, 현원 54명) - 주요사업 : 문화예술진흥 및 지역문화예술육성지원 사업 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 출자·출연 사 업 비 | ○ 출자·출연 예정금액 : 2,400,000천원(전액 시비) ○ 예산편성 요구 예정사항 (단위:백만원) <table><tr><th rowspan="2">구 분</th><th rowspan="2">사업기간</th><th rowspan="2">2020년 예산액</th><th rowspan="2">2021년 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>2021.1.~ 12월</td><td>1,815</td><td>2,400</td><td>2,400</td><td></td><td>2,400</td><td></td><td></td></tr></table> | | | | | | | | | 구 분 | 사업기간 | 2020년 예산액 | 2021년 요구액* | 재원별 | | | | | 계 | 국비 | 시비 | 시군비 | 기타 | 대구문화재단 운영비 | 2021.1.~ 12월 | 1,815 | 2,400 | 2,400 | | 2,400 | | |
| 구 분 | 사업기간 | 2020년 예산액 | 2021년 요구액* | 재원별 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | 계 | 국비 | 시비 | 시군비 | 기타 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 대구문화재단 운영비 | 2021.1.~ 12월 | 1,815 | 2,400 | 2,400 | | 2,400 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 출자·출연 필 요 성 | ○ 대구시 문화예술의 창작활동과 시민의 문화향수 증대 및 市 위탁사업 추진 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 근거법령 | ○ 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 인견 (중 평) | ○ 재단의 안정적이고 체계적인 조직 운영 기틀 마련을 위해 원안대로 가결 요청 드림 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 첨부자료 | 1. 관리 감독부서 검토결과서 2. 출자·출연기관 현황(기관연혁, 인력현황, 재정현황 등) 3. 출자·출연 사업계획서 4. 참고자료(전국 특·광역시 문화재단 현황) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

1-① 관리·감독부서 검토결과서

○ 경영평가 및 외부기관 지적사항

- (경영평가결과) : 2020년(19년 실적) 경영평가 결과 80.94(100점 만점) / B등급
- (재정사업평가 및 감사결과) 해당사업 없음

○ 출연금 예산요구액 부서 검토 의견

- 출자출연기관 예산편성지침에 근거하여 2021년도 임금상승분(2.6%), 퇴직충당금 및 부가급여 상승분을 반영하여 운영의 안정화를 높이기 위한 것으로 예산편성이 적절하다고 판단됨

1 운영비성 출연금 검토

(단위:백만원)

| | 2019년 결산액 | 2020년 예산액(최종) (C) | 2021년 예산안 | | | |
|------------|--------------|-------------------------|--------------|--------------|---------|----------------------|
| | | | 기관 요구액(A) | 실과 검토액(B) | 증감(B-A) | 전년대비 증감액 (B-C) |
| 계(A+B) | 1,780 | 1,815 | 2,400 | 2,400 | | 585 |
| 기관운영비(A) | 1,780 | 1,815 | 2,400 | 2,400 | | 585 |
| 인건비 | 1,300 | 1,400 | 1,859 | 1,859 | | 459 |
| 경상비 | 378 | 292 | 381 | 381 | | 89 |
| 포상금 | 102 | 123 | 160 | 160 | | 37 |
| 기관고유사업비(B) | | | | | | |
| 계 | | | | | | |
| | | 해 | 당 | 없 | 음 | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |

2 사업비성 출연금 검토

(단위:백만원)

| | 2019년 결산액 | 2020년 예산액(최종) (C) | 2021년 예산안 | | | |
|--|--------------|-------------------------|--------------|--------------|---------|----------------------|
| | | | 기관 요구액(A) | 실과 검토액(B) | 증감(B-A) | 전년대비 증감액 (B-C) |
| | 해 | 당 | 없 | 음 | | |
| | | | | | | |

3 출연금 요구 적정성 여부(체크항목)

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

1-② 출자·출연기관 현황

(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 : 053-430-1200 | | |
| | | | | | 홈페이지 : www.dgfc.or.kr | | |
| 주요연혁 | - 법인등록 : 2009.4.16. - 출범식 : 2009.7.29. - 제6대 대표(이승익)취임 : 2020.7.3. | | | 기관형태 (출자, 출연) | - 대구광역시 출연기관 | | |
| 인원현황 (‘2020. 9월 현원기준) | 계 | | 정규직 | | 비정규직 | | |
| | 64명 | | 54명 | | 10명 | | |
| 임 원 (‘2020. 9월 기준) | 직 책 (직책명) | 성 명 (익명처리) | 주요경력 (가장 최근의 1개 경력만 기재) | | 임 기 (법정상 정해진 임기) | | |
| | 비상임 이사장 | 권영진 | 대구광역시장 | | 당연직 | | |
| | 비상임 이사 | 박희준 | 대구광역시 문화체육관광국장 | | 당연직 | | |
| | " | 권○○ | 대구대학교 명예교수 | | 2020.4.22~2023.4.21 | | |
| | " | 박○○ | 대구문인협회 회장 | | " | | |
| | " | 최○○ | 前대구경북건축가협회 회장 | | " | | |
| | " | 김○○ | 영남일보 문화부 전문기자 | | " | | |
| | " | 변○○ | 영남대학교 생활과학대 체육학과 교수 | | " | | |
| | " | 김○○ | 매일신문 논설실장 | | " | | |
| | " | 김○○ | 前대명공연예술연합회 회장 | | " | | |
| | " | 탁○○ | 한국공공마케팅 연구원 원장/대표 | | " | | |
| | " | 김○○ | 대구예술문화단체총연합회 회장 | | 2018.5.24~2021.5.23 | | |
| | " | 서○○ | 대구경북영화영상 사회적협동조합 이사장 | | 2020.4.22~2023.4.21 | | |
| | " | 하○○ | 계명대학교 음악공연예술대 학장 | | " | | |
| | 비상임 감사 | 예○○ | 법률사무소 예 대표변호사 | | 2020.8.24~2023.8.23 | | |
| | " | 김○○ | 진 회계법인 공인회계사 | | " | | |
| 주요기능 | - 시민의 창조적 문화활동 지원과 문화향수 기회 확대 및 지역문화예술인력 육성을 통해 고품격 문화창조도시 구현 | | | | | | |
| 자본금 ²⁹⁾ (단위:백만원) | | 22,274 (‘19.12.31기준) | | | 출자·출연액 (단위:백만원) | 33,414 (‘19.12.31기준) | |
| 최근3년간 예산 현황 (단위:백만원) | 연도 | 2018 | 2019 | 2020 | 재무현황 (백만원) ‘19.12.31기준 | 자 산 | 23,624 |
| | 예산액 ³⁰⁾ | 28,138 | 27,654 | 26,115 | | 부 채 | 1,350 |
| | 지자체 지원액 ³¹⁾ | 13,074 | 14,174 | 12,531 | | 자 본 | 22,274 |
| 경영성과 (단위:백만원) ‘19.12.31. 기준 | 총수익 | | | | 총비용 | | 당기순이익 |
| | 24,046 | | | | 22,210 | | 1,836 |

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

30) 해당 기관의 매 회계연도별 확정된 예산액

31) 해당 기관 예산액(2「번항목)중 지자체가 보조한 금액

1-③ 출자·출연 사업계획서

| | | | | |
|------|------------|----|----|--------------|
| 사업명 | 대구문화재단 운영비 | 구분 | 출연 | 2,400백만원(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

□ 출자·출연개요

- 사업명 : 대구문화재단 운영지원
- 위치 : 대구 중구 대봉로 260
- 사업기간 : 2021. 1. ~ 12월
- 사업비 : 2,400백만원(전액 시비)
- 출연액 : 33,414백만원(기본재산 적립 출연금 21,500, 운영출연금 11,646)
- 재단조직 : 3본부 1센터 9팀(현원 64명/일반직 30, 무기계약직 24, 기간제 10)
- 주요사업
 - 문화예술진흥 사업, 문화예술교육 사업, 문화복지 사업, 지역축제 활성화 사업
 - 시민문화 활성화 사업 및 국내외 문화예술 교류 사업, 예술인 복지 지원 사업 등
- 사업내용 : 위탁사업 등 문화예술사업 추진을 위한 재단운영비 지원
- 추진상황 : '20년도 운영비 부족분 시비 260백만원 3차추경(예정)

□ 산출기초

【 연도별 출연 내역 】

(단위 : 백만원)

| 구 분 | 합계 | '09년 | '10년 | '11년 | '12년 | '13년 | '14년 | '15년 | '16년 | '17년 | '18년 | '19년 | '20년 |
|-----|--------|--------|------|------|------|-------|------|------|-------|-------|-------|-------|-------|
| 출연금 | 33,146 | 19,400 | 496 | 700 | 700 | 3,400 | 400 | 550 | 1,113 | 1,300 | 1,527 | 1,745 | 1,815 |

* 2009.4월 재단출범

□ 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

- 출자출연기관 예산편성지침에 근거하여 임금상승분, 퇴직충당금 및 부가급여 상승분을 반영한 것으로 예산 미지원시 재단운영에 상당한 차질 우려

산출기초

2021년 대구문화재단 출연금 산출 내역 (24억)

(단위 : 천원)

| 과 목 | | 2021예산액(A) | 기정예산액(B) | 증감(A-B) |
|----------------------------------|--|------------|-----------|---------|
| 재단운영 | | 2,400,000 | 1,815,000 | 585,000 |
| 인건비 | | 1,858,815 | 1,400,000 | 458,815 |
| ○ 기본연봉, 부가급여, 퇴직급여 포함 | | 1,858,815 | 1,400,000 | 458,815 |
| - 대표 등 일반직 33 / 무기직 2, 기간제 등 | | 1,858,815 | 1,400,000 | 458,815 |
| 일반운영비 | | 381,185 | 292,000 | 89,185 |
| ○ 복리후생비 | | 277,570 | 190,000 | 87,570 |
| - 4대 보험 사업장 부담분 및 복리후생비 | | 277,570 | 190,000 | 87,570 |
| ○ 여비 | | 30,000 | 30,000 | 0 |
| - 관내, 관외 및 국외 여비 | | 30,000 | 30,000 | 0 |
| ○ 공공요금 및 수도광열비 | | 43,615 | 42,000 | 1,615 |
| - 공공요금 및 제세공과금 3,634,500 × 12회 = | | 43,615 | 42,000 | 1,615 |
| ○ 수선유지비 | | 30,000 | 30,000 | 0 |
| - 시스템유지 및 시설유지관리비 | | 30,000 | 30,000 | 0 |
| 성과급 | | 160,000 | 123,000 | 37,000 |
| ○ 경영평가 성과급 | | 160,000 | 123,000 | 37,000 |
| - 대표 및 직원 성과급 | | 160,000 | 123,000 | 37,000 |

참 고

전국 특·광역시 문화재단 연봉 상·하한액 현황

□ 기본연봉

(2020년 6월 기준 / 단위 : 천원)

| 구분 | | 1급 | 2급 | 3급 | 4급 | 5급 |
|----|----|--------|--------|--------|--------|--------|
| 서울 | 상한 | 86,798 | 82,219 | 78,757 | 72,891 | 67,406 |
| | 하한 | 56,054 | 51,476 | 45,535 | 41,568 | 36,614 |
| 부산 | 상한 | 70,921 | | 61,450 | 54,214 | 46,880 |
| | 하한 | 46,596 | | 44,047 | 37,692 | 34,054 |
| 대구 | 상한 | 72,000 | 55,000 | 49,000 | 42,000 | 37,000 |
| | 하한 | 50,000 | 40,000 | 35,000 | 28,000 | 23,000 |
| 대전 | 상한 | — | 75,914 | 54,431 | 54,431 | 47,928 |
| | 하한 | 61,063 | 50,584 | 44,066 | 38,827 | 29,185 |
| 인천 | 상한 | 83,480 | 67,438 | 52,575 | 39,389 | 31,660 |
| | 하한 | 65,382 | 83,480 | 38,841 | 34,325 | 28,151 |
| 경북 | 상한 | 별정직 | 70,000 | | 65,000 | 55,000 |
| | 하한 | 별정직 | 40,000 | | 34,000 | 30,000 |

□ 수당 등

| 구분 | 복지포인트(기본) | 직책수당 | 직급수당 |
|----|-------------|--|--|
| 서울 | 135만원+가족+근속 | 월75만원 *대표 직무대행의 경우 | 3급 : 월50만원 4급 : 월40만원 5급 : 월25만원 |
| 부산 | 85만원+가족+근속 | 실장·본부장 : 월35만원 팀장 : 월5만원 | 3급 : 월25만원 4급 : 월20만원 5급 : 월15만원 |
| 대구 | 50만원 | — | 3급 : 월50만원 4급 : 월40만원 5급 : 월30만원 |
| 대전 | 84만원 | 기본급의 9% *1~2급만 해당 | 지방공무원 기준 준용 |
| 인천 | 100만원+가족+근속 | 실장·본부장 : 월40만원 관장·센터장 : 월35만원 팀장 : 월30만원 | — |
| 경북 | 90만원+가족+근속 | 본부장·원장 : 월50만원 사무처장 : 월40만원 팀장 : 월 30만원 | 3급 : 월30만원 4급 : 월25만원 5급 : 월20만원 |

안전 2 | (재)대구오페라하우스 출연 계획안

- 문화콘텐츠과

2 | 출자 · 출연 심의요구서

| | | | | | | | | |
|----------------------|--|-------|--------------|---------------|-----------------------|-------|--|--|
| 주관부서 | 문화콘텐츠과 공연문화진흥 | 소속부서장 | 팀 장 | 담당주무관 | 전화 | | | |
| | | 정미정 | 이은경 | 유산나 | 803-3792 | | | |
| 기 관 명 | (재)대구오페라하우스 | | | | | | | |
| 출자 · 출연대상 | ○ 대 표 : 박 인 건 ○ 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 · 출연사업비 | ○ 출자 · 출연 예정금액 : 2,200,000천원(시비) | | | | | | | |
| | ○ 예산편성 요구 예정사항 (단위:백만원) | | | | | | | |
| | 구 분 | 사업기간 | 2020년 예산액 | 2021년 요구액* | 재원별 계 국비 시비 시군비 기타 | | | |
| 대구오페라하우스 운영비 | 2021.1.~ 12월 | 2,351 | 2,200 | 2,200 | | 2,200 | | |
| 출자 · 출연필요성 | ○ 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 출범 하였음 | | | | | | | |
| 근거법령 | 「재단법인 대구오페라하우스 설립 및 운영에 관한 조례」 제13조(재정지원) 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 의견 (중 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, 인력현황, 수지표 등) 3. 출자 · 출연 사업계획서 | | | | | | | |

2-① 관리·감독부서 검토결과서

○ 경영평가 및 외부기관 지적사항

- (경영평가) : 2020년도(19년 실적) 경영평가 결과 82.32(100점 만점) / B등급
- (재정사업평가 및 감사결과) : 해당사업 없음

○ 출연금 예산요구액 부서 검토 의견

- 출자출연기관 예산편성지침에 근거하여 2021년도 인건비(임금상승분 2%, 호봉승급분 1.4%), 기본경비 등을 반영하여 운영의 안정화를 높이기 위한 것으로 예산편성이 적정하다고 판단됨

1 운영비성 출연금 검토

(단위:백만원)

| | | 2020년 결산액 | 2020년 예산액(최종) (C) | 2021년 예산안 | | | 전년대비 증감액 (B-C) |
|------------|------|--------------|-------------------------|--------------|--------------|---------|----------------------|
| | | | | 기관 요구액(A) | 실과 검토액(B) | 증감(B-A) | |
| 계(A+B) | | 2,351 | 2,351 | 2,200 | 2,200 | 0 | △151 |
| 기관운영비(A) | | 2,351 | 2,351 | 2,200 | 2,200 | 0 | △151 |
| | 인건비 | 1,685 | 1,685 | 1,701 | 1,701 | 0 | 16 |
| | 경상비 | 586 | 586 | 499 | 499 | 0 | △87 |
| | 성과급 | 80 | 80 | 0 | 0 | 0 | △80 |
| 기관고유사업비(B) | | | | | | | |
| | 계 | | 해 | 당 | 없 | 음 | |
| | 사업명① | | | | | | |
| | 사업명② | | | | | | |
| | 사업명③ | | | | | | |
| | 사업명④ | | | | | | |

2 사업비성 출연금 검토

(단위:백만원)

| | 2019 결산액 | 2020 예산액(최종) (C) | 2021 예산안 | | | |
|--|-------------|------------------------|--------------|--------------|---------|----------------------|
| | | | 기관 요구액(A) | 실과 검토액(B) | 증감(B-A) | 전년대비 증감액 (B-C) |
| | 해 | 당 | 없 | 음 | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |

3 출연금 요구 적정성 여부(체크항목)

| 사업목적 명확성 | 출연의 타당성 | 유사 중복성 | 사업방식 효율성 | 사업의 시급성 | 투자대비 효과성 | 재원분담 적절성 | 비고 |
|-------------|------------|-----------|-------------|------------|-------------|-------------|----|
| √ | √ | √ | √ | √ | √ | √ | |

2-② 출자·출연기관 현황

(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 (“20.09월현재 현원기준) | 계 | | 임기직 | 정규직 | | 기간제 | |
| | 34명 | | 2명 | 32명 | | -명 | |
| 임 원 (“20.09월현재) | 직 책 | 성 명 | 주요경력 | | | 임 기 | |
| | 이사장 | 권영진 | 대구시장 | | | 당연직 | |
| | 비상임이사 | 박희준 | 대구시 문화체육관광국장 | | | 당연직 | |
| | 비상임이사 | 김○○ | 산들정보통신(주) 대표 | | | 2019.10.25 - 2022.10.24 | |
| | 비상임이사 | 신○○ | 신평부과의원 원장 | | | 2019.10.25 - 2022.10.24 | |
| | 비상임이사 | 이○○ | 삼보모터스(주) 대표 | | | 2019.10.25 - 2022.10.24 | |
| | 비상임이사 | 이○○ | (사)한국음악협회대구광역시 지회장 | | | 2019.10.25 - 2022.10.24 | |
| | 비상임이사 | 이○○ | 대영에코건설(주) 대표 | | | 2019.10.25 - 2022.10.24 | |
| | 비상임이사 | 정○○ | 한국OSG 대표 | | | 2019.10.25 - 2022.10.24 | |
| | 비상임이사 | 이○○ | 사)효청원 이사 | | | 2019.10.25 - 2022.10.24 | |
| | 비상임이사 | 김○○ | 회계사, 안경회계법인 회장 | | | 2019.10.25 - 2022.10.24 | |
| | 비상임이사 | 남○○ | 변호사, 남대하 법률사무소 | | | 2019.10.25 - 2022.10.24 | |
| | 주요기능 | - 대구오페라하우스 위탁운영 - 대구국제오페라축제 및 기획공연 등 지역 문화예술진흥 위한 사업 추진 등 | | | | | |
| 자본금 ¹⁾ (단위:백만원) | | 568 (2019.12.31. 기준) | | 출자·출연액 (단위:백만원) | 14,909 (“20년 기준) | | |
| 최근3년간 예산 현황 (단위:백만원) | 연도 | 2018 | 2019 | 2020 | 재무현황 (백만원) ‘19.12.31기준 | 자산 | 2,095 |
| | 예산액 ²⁾ | 11,595 | 10,058 | 8,258 | | 부채 | 609 |
| | 지자체 ³⁾ | 9,042 | 7,460 | 6,576 | | 자본 | 1,486 |
| | 지원액 | | | | | | |
| 경영성과 (단위:백만원) ‘19.12.31기준 | 총수익 | | | 총비용 | | 당기순손실 | |
| | 8,980 | | | 9,255 | | 275 | |

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

| | | | | |
|-------|-------------|----|----|--------------|
| 사 업 명 | 대구오페라재단 운영비 | 구분 | 출연 | 2,200백만원(시비) |
| 주관부서 | 문화콘텐츠과 | | | |

□ 목적 및 필요성

- 대구오페라하우스 위탁관리 및 대구시 위탁사업의 원활한 추진을 위한 운영 지원
- 오페라 등 공연문화 사업추진 통한 시민 문화향수권 증진 및 지역 문화 예술 발전 선도

□ 출자·출연 개요

- 사 업 명 : 재단법인 대구오페라하우스 운영비
- 위 치 : 대구 북구 호암로 15(칠성동2가)
- 사업기간 : 2021. 1. ~ 12월
- 사 업 비 : 2,200백만원(전액 시비)
- 출 연 액 : 14,909백만원 (기본재산 적립 출연금 1, 운영출연금 14,908)
- 재단조직 : 2본부 5팀 34명(임기직 2, 정규직 32)
- 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 : '20년도 운영비 시비 2,351백만원 지원

□ 산출기초

- 산출내역 : “별지작성”

【연도별 출연 내역】

(단위 : 백만원)

| 구 분 | 합 계 | '13년 | '14년 | '15년 | '16년 | '17년 | '18년 | '19년 | '20년 |
|-----|--------|------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|
| 출연금 | 14,909 | 462 | 1,834 | 1,864 | 1,914 | 1,953 | 2,195 | 2,336 | 2,351 |

* 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

- 오페라 진흥·발전 등 재단 고유목적 사업 추진을 위한 인건비 및 운영비로 예산 미지원시 재단운영에 상당한 차질 우려

산출기초

2021년 오페라재단 출연금 산출 내역 (22.00억원)

(단위 : 천원)

| 과 목 | | | | | 2021 예산안(A) | 전년도 예산액(B) | 증△감 (A-B) |
|---|---|---|---|----|----------------|---------------|--------------|
| 권 | 항 | 세 | 목 | 세목 | | | |
| 산출내역 | | | | | | | |
| 계 | | | | | 2,200,000 | 2,351,000 | △151,000 |
| 재단운영 및 관리 | | | | | 2,200,000 | 2,351,000 | △151,000 |
| 행정운영경비 | | | | | 2,200,000 | 2,351,000 | △151,000 |
| 인력운영비 | | | | | 1,700,557 | 1,685,424 | 15,133 |
| 100 인건비 | | | | | 1,700,557 | 1,685,424 | 15,133 |
| 101 급여 | | | | | 1,138,655 | 1,144,327 | △5,672 |
| - 기본급 33,489,850원(연봉)*34명 | | | | | 1,138,655 | 1,144,327 | △5,672 |
| 102 제수당 | | | | | 423,753 | 418,143 | 5,610 |
| - 시간외수당 | | | | | 210,181 | 211,196 | △1,015 |
| · (통상임금/209*1.5)*22시간*12월 = 95,009,000 | | | | | | | |
| · (통상임금/209*1.5)*34시간*12월 = 115,172,000 | | | | | | | |
| - 연차수당 (통상임금/209)*8시간*5일 | | | | | 19,332 | 27,347 | △8,015 |
| - 가족수당 | | | | | 19,760 | 14,640 | 5,120 |
| · 배우자 40,000원*15명*12월 = 7,200,000 | | | | | | | |
| · 부양가족 직계존/비속 32명*12월 = 10,560,000 | | | | | | | |
| - 위험수당 30,000원*4명*12월 | | | | | 1,440 | 1,800 | △360 |
| - 급식비 보조 130,000원*33명*12월 | | | | | 51,480 | 53,040 | △1,560 |
| - 학비보조수당 고등학교2,000,000원*1명 | | | | | 0 | 2,000 | △2,000 |
| - 직책수당 본부장 600,000원*2명*12월 | | | | | 14,400 | 7,200 | 7,200 |
| - 특정업무수행경비 80,000원*6명*12월 | | | | | 5,760 | 5,760 | 0 |
| - 직급수당 6,750,000원*12월 | | | | | 81,000 | 87,000 | △6,000 |
| - 기술수당 700,000원(12명)*12월 | | | | | 8,400 | 8,160 | 240 |
| - 주택보조비 1,000,000원*1명*12월 | | | | | 12,000 | 0 | 12,000 |
| 106 퇴직급여 | | | | | 138,149 | 122,954 | 15,195 |
| - 퇴직급여충당금 총급여(연봉+수당)/12월 | | | | | 138,149 | 122,954 | 15,195 |

(단위 : 천원)

| 과 목 | | | | | 2021 예산안(A) | 전년도 예산액(B) | 증△감 (A-B) |
|-----|---|---|---|---------------------------|----------------|---------------|--------------|
| 권 | 항 | 세 | 목 | 세목 | | | |
| | | | | 산출내역 | | | |
| | | | | 기본경비 | 499,443 | 586,076 | △86,633 |
| | | | | 200 경비 | 499,443 | 586,076 | △86,633 |
| | | | | 201 복리후생비 | 204,489 | 182,616 | 21,873 |
| | | | | - 건강보험료 총급여(연봉+수당)*3.23% | 54,572 | 41,248 | 13,324 |
| | | | | - 장기요양보험료 건강보험료*8.51% | 4,644 | 3,044 | 1,600 |
| | | | | - 국민연금 총급여(연봉+수당)*4.5% | 76,029 | 59,493 | 16,536 |
| | | | | - 고용보험료 총급여(연봉+수당)*0.9% | 15,205 | 12,764 | 2,441 |
| | | | | - 산재보험료 총급여(연봉+수당)*1.064% | 17,959 | 14,067 | 3,892 |
| | | | | - 급량비 10,000,000원*1식(12월) | 10,000 | 25,920 | △15,920 |
| | | | | - 선택적복리후생(복지포인트) | 26,080 | 26,080 | 0 |
| | | | | 202 여 비 | 9,000 | 24,000 | △15,000 |
| | | | | - 관외출장비 4,000,000원*1식 | 4,000 | 12,000 | △8,000 |
| | | | | - 해외출장비 5,000,000원*1식 | 5,000 | 12,000 | △7,000 |
| | | | | 203 공공요금 및 제세 | 15,044 | 12,380 | 2,664 |
| | | | | - 우편요금 | 664 | 1,500 | △836 |
| | | | | - 전화·통신요금 700,000원*12월 | 8,400 | 9,000 | △600 |
| | | | | - 환경개선부담금 | 0 | 200 | △200 |
| | | | | - 무전기 전파사용료 90,000원*12월 | 1,080 | 1,080 | 0 |
| | | | | - 자동차세(3대) | 600 | 600 | 0 |
| | | | | - 주민세(재산분) | 4,300 | 0 | 4,300 |
| | | | | 204 수도광열비 | 170,200 | 235,200 | △65,000 |
| | | | | - 전기요금 | 120,000 | 174,000 | △54,000 |
| | | | | - 도시가스요금 | 38,000 | 48,000 | △10,000 |
| | | | | - 상하수도요금 | 12,200 | 13,200 | △1,000 |

(단위 : 천원)

| 과 목 | | | | | 2021 예산안(A) | 전년도 예산액(B) | 증△감 (A-B) |
|-----|---|---|---|----------------------------|----------------|---------------|--------------|
| 권 | 항 | 세 | 목 | 세 | | | |
| | | | | 산출내역 | | | |
| | | | | 206 소모품비 | 5,000 | 13,000 | △8,000 |
| | | | | - 기본사무용 경비 및 사무용 소모품비 | 5,000 | 13,000 | △8,000 |
| | | | | 208 도서인쇄비 | 2,300 | 3,700 | △1,400 |
| | | | | - 신문구독 800,000원(5부,연간) | 800 | 2,040 | △1,240 |
| | | | | - 물가정보지, 감사서류 인쇄비 등 | 1,500 | 1,660 | △160 |
| | | | | 209 지급임차료 | 14,840 | 14,540 | 300 |
| | | | | - 차량 렌트비 870,000원*12월 | 10,440 | 10,440 | 0 |
| | | | | - 정수기 임대(공연장 등 7개소) | 3,200 | 2,900 | 300 |
| | | | | - 비데 임대 50,000원*12월 | 600 | 600 | 0 |
| | | | | - 근태시스템 임대 50,000원*12월 | 600 | 600 | 0 |
| | | | | 210 수선유지비 | 16,770 | 16,770 | 0 |
| | | | | - 그룹웨어, 회계유지 수수료 | 7,770 | 7,770 | 0 |
| | | | | - 서버 유지 수수료 | 9,000 | 9,000 | 0 |
| | | | | 211 차량유지비 | 3,000 | 5,000 | △2,000 |
| | | | | - 차량 연료비 | 2,500 | 4,000 | △1,500 |
| | | | | - 차량 정비유지비 | 500 | 1,000 | △500 |
| | | | | 212 보험료 | 3,400 | 3,400 | 0 |
| | | | | - 신원보증보험료(7개직위) | 1,000 | 1,000 | 0 |
| | | | | - 자동차 보험료(3대) | 2,400 | 2,400 | 0 |
| | | | | 213 지급수수료 | 17,800 | 20,100 | △2,300 |
| | | | | - 침구세탁비 | 0 | 300 | △300 |
| | | | | - 자동차종합검사 수수료 | 300 | 300 | 0 |
| | | | | - 각종 수수료 | 11,500 | 13,500 | △2,000 |
| | | | | · 결산감사수수료 | 10,000 | 10,000 | |
| | | | | · V3사용료 | 1,500 | 1,500 | |
| | | | | · 노무사 자문료 | 0 | 2,000 | |
| | | | | - 전국문예회관연합회비 6,000,000원*1회 | 6,000 | 6,000 | 0 |

(단위 : 천원)

| 과 목 | | | | | 2021 예산안(A) | 전년도 예산액(B) | 증△감 (A-B) |
|-----|---|---|---|----------------------------|----------------|---------------|--------------|
| 권 | 항 | 세 | 목 | 세 | | | |
| | | | | 산출내역 | | | |
| | | | | 214 업무추진비 | 13,200 | 17,340 | △4,140 |
| | | | | - 이사회·자문위원회 30,000원*18명*6회 | 0 | 3,240 | △3,240 |
| | | | | - 공연홍보 추진 30,000원*10명*4회 | 1,200 | 1,500 | △300 |
| | | | | - 공연기획 추진 30,000원*10명*4회 | 1,200 | 1,500 | △300 |
| | | | | - 공연사업 추진 30,000원*10명*4회 | 1,200 | 1,500 | △300 |
| | | | | - 기관운영 업무추진비 | 9,600 | 9,600 | 0 |
| | | | | 215 관서업무비 | 11,600 | 11,600 | 0 |
| | | | | - 관서운영비 | 3,600 | 3,600 | 0 |
| | | | | - 부서운영비 10,000원*40명*12월 | 4,800 | 4,800 | 0 |
| | | | | - 체육행사비 40,000원*40명*2회 | 3,200 | 3,200 | 0 |
| | | | | 216 교육훈련비 | 3,000 | 6,000 | △3,000 |
| | | | | - 직원 직무교육 200,000원*15명 | 3,000 | 6,000 | △3,000 |
| | | | | 220 회의운영비 | 9,800 | 20,430 | △10,630 |
| | | | | - 이사회 운영 200,000원*10명*3회 | 6,000 | 8,800 | △2,800 |
| | | | | - 자문위원회 운영 200,000원*10명*1회 | 2,000 | 6,600 | △4,600 |
| | | | | - 인사위원회 운영 200,000원*3명*3회 | 1,800 | 2,640 | △840 |
| | | | | - 기타 위원회 등 | 0 | 2,390 | △2,390 |
| | | | | 400 자본지출 | 0 | 0 | 0 |
| | | | | 405-1 자산취득비 | 0 | 0 | 0 |
| | | | | 성과급 | 0 | 79,500 | △79,500 |
| | | | | 713 성과급 | 0 | 79,500 | △79,500 |
| | | | | 713-1 성과급 | 0 | 79,500 | △79,500 |
| | | | | - 성과급(2018년도 최초편성액) | 0 | 79,500 | △79,500 |