

제234회 영등포구의회
2021년도 제2차 정례회

『2022년도 예산(안)』 - 영등포문화재단

檢 討 報 告 書

【영등포구청장 제출】



2021. 12. 7.

行 政 委 員 會

專 門 委 員 金 玉 然

『2022년도 예산(안) - 영등포문화재단』

檢 討 報 告 書

1. 경 과

의안 제402호로 2021년 11월 15일 영등포구청장으로부터 제출되어
2021년 11월 19일 우리 위원회에 회부되었음.

2. 제안이유

가. 2022년도 예산(안)을 「지방자치법」 제39조제1항 및 제127조에 따라
우리 구의회 의결을 얻고자 함.

나. 2022년도 영등포문화재단 세입·세출 예산(안) 참조

3. 영등포문화재단 예산(안) 규모

(단위 : 천원)

구 분	2022년	2021년	증(△)감	증감률(%)
총 계	12,217,000	10,684,455	1,532,545	14.3
총무팀	3,978,089	3,214,426	763,663	23.8
문화사업팀	1,951,532	1,390,063	561,469	40.4
문화도시정책팀	671,355	822,180	△150,825	△18.3
도서관운영팀	5,616,024	5,257,786	358,238	6.8

4. 세입예산안 편성 내역

가. 세입예산 총괄(p.4)

(단위 : 천원)

구 분	2022년	2021년	증(△)감	증감률(%)
총 계	12,217,000	10,684,455	1,532,545	14.3
출연금	10,807,000	8,718,024	2,088,976	24
잉여금	835,000	1,303,014	△468,014	△35.9
사업수입	575,000	663,417	△88,417	△13.3

나. 영등포문화재단 사업수입 주요 증감 현황

(단위: 천원)

구 분	2022년	2021년	증감액	증감 사유
계	575,000	663,417	△88,417	
재단 운영수입	45,000	33,500	11,500	- 기타잡수입: 10,800천원 증가 - 이자수익: 700천원 증가
문화 사업수입	478,000	420,200	57,800	- 구민회관 대관: 15,400천원 감소 - 영등포문화철도 임대수입: 12,000천원 신규편성 - 기획공연 수입: 5,200천원 증가 - 영등포문화철도 카페운영수입: 60,000천원 신규편성 - 기타잡수입: 4,000천원 감소
도서관 운영수입	52,000	209,717	△157,717	- 북카페 운영수입: 139,187천원 감소 - 기타잡수입: 18,530천원 감소

다. 세입 예산안 편성 현황

- 세입 : 2021년 예산 106억 8,445만원 대비
14.3% 증가한 122억 1,700만원 편성
- 주요 편성내역은 구 출연금 108억 700만원, 잉여금 8억 3,500만원, 사업수입 5억 7,500만원을 편성하였으며
- 문화재단 사업수입은 2021년 대비 13.3% 감소되었으며,
세부 내역은 재단 운영수입 4,500만원, 문화사업수입 4억 7,800만원, 도서관운영수입 5,200만원으로
감소 사유는 코로나19에 따른 기획공연, 프로그램 대관운영 등 축소와 도서관 운영 수입 감소를 반영한 결과임.

5. 세출예산안 편성 내역

가. 세출예산 총괄(p.3)

구분	2022 예산안	2021 예산	증 감 액	증감율
총 계	12,217,000	10,684,455	1,532,545	14.3
인 건 비	6,002,433	5,270,387	732,046	13.9
물 건 비	4,470,557	3,957,441	513,116	12.9
경상이전	1,226,089	636,136	589,953	92.7
자본지출	497,921	800,491	△302,570	△37.8
예 비 비	20,000	20,000	0	0

나. 세출예산 부서별 주요 증감 현황

(단위: 천원)

구 분	2022년	2021년	증감액	증감 사유
계	12,217,000	10,684,455	1,532,545	
총 무 팀	3,978,089	3,214,426	763,663	- 수선유지교체비: 40,718천원 증가 : 주차장 지반침하 아스콘 포장공사, 1층 어린이집 화단 훼손 설치, 야외 외등 누전보수 및 로비 전등 제어스위치, 기계실 보일러 연도 보수, 청소용역 휴게실 조성 공사, 지하주차장 계단 및 화단 방수공사 - 인력운영비 692,721천원 증가 : 기간제근로자등 보수 652,799천원 증가 전문계약직 16명, 일반계약직 8명, 단기계약직 2명 인건비 편성 - 영등포문화정책 개발 및 연구용역비 22,000천원 신규편성 - 10주년 백서 발간 10,000천원 신규편성
문 화 사 업 팀	1,301,895	999,407	302,488	- 수선유지비 10,000천원 신규편성 : 신정교 하부 빛이 흐르는 자리 수선유지비 - 지역 대표축제 기획 155,000천원 증액 : 봄꽃 축제 행사홍보비 115,000천원, 봄꽃축제 출연료 등 40,000천원 증액 - 후원문화 활성화 37,972천원 증액 편성 : 후원안내 홍보비 및 영등포아트살롱 창작후원(작품개발비, 콘텐츠제작비, 사례비, 행사진행비 등) 29,800천원 증가 - 영등포문화철도역 95,066천원 증액 : 영등포시장역 임차료 26,400천원 신규편성, 수선유지비 2,400천원, 동력비 14,400천원 증가

구 분	2022년	2021년	증감액	증감 사유
창의예술 교육센터	649,637	390,656	258,981	- 인건비 215,839천원(76,881천원 증액) - 기본경비 38,688천원 증액 : 2021년 9월 개관 후 운영기간 증가에 따른 증액 - 창의예술교육프로젝트 250,272천원(143,412천원 증액) : 행사홍보비 115,200천원(교육사업 행사, 청소년예술제, 센터 홍보, 홈페이지 구축 등) 일반보상금 128,172천원
문화도시 정 책 팀	196,821	272,600	△75,779	- 행정운영경비 10,991천원 - 문화예술정책 185,830천원(86,770천원 감액) : 도시문화예술 교류협력, 지역기반 문화예술랩, 문화도시 환경 조성, 수변문화조성, 문화다양성 사업 등 ※ 문화체육과 편성 문화도시 사업비와 중복 여부 검토 필요(예산안 P.406) - 공기관등에대한경상적위탁사업비 975,000천원 : 문화도시센터운영비 103,500천원 : 문화도시 19개 추진사업 621,500천원 : 문화다양성 커뮤니티 공간조성 250,000천원
문래종합 예술지원 센 터	474,534	549,580	△75,046	- 인건비 152,276천원 총무팀으로 이관 편성 - 기본경비 59,712천원 감액 : 사회보험부담금 등 이관 및 자산취득비 감액에 따름 - 문래동 아카이브 53,742천원 신규 편성 - 누구나 술술 83,200천원 신규 편성
도 서 관 운 영 팀	3,192,257	3,060,989	131,268	- 인건비 30,262천원 증액 : 정규직 인건비 2.8% 인상 : 2022년도 생활임금 0.6% 인상 - 기본경비 72,240천원 증액 : 인력운영비 증가에 따른 복리후생비, 성과급 등 부대비 증액 - 영등포마을이야기 아카이브 12,765천원 증액 : 원고료, 마을이야기 기록제작비, 학습동아리 전문강사비 등 편성 - 상호대차서비스 17,445천원 증액 : 도서관반용역비 23,363천원 증액

구 분	2022년	2021년	증감액	증감 사유
대 립 도 서 관	507,943	464,902	43,041	- 자산취득비 51,069천원 증액 : 정보화시스템 장비 102,756천원(백업 소프트웨어, 방화벽, 백업스토리지, 개인정보유출 차단솔루션, 백업서버 등 편성)
문 래 도 서 관	457,078	454,743	2,335	- 자산취득비 22,861천원 증액 : 노후 컴퓨터, 프로젝터, 사무가구 등 교체
선 유 도 서 관	500,873	475,220	25,653	- 자산취득비 12,626천원 증액 : 무인대출반납기 2대 교체
마 을 도 서 관	957,873	801,932	155,941	- 인건비 224,931천원 증액 : 마을도서관 지원 3, 여의샛강 5, 신길밤동산 운영 3, 단기계약직 6 - 기본경비 3개소 시설 운영비 329,977천원 편성 - 독서문화사업 17,780천원(커뮤니티 활성화사업, 지역독서문화공모사업) - 북카페운영 경비 27,260천원

다. 세출예산안 편성 현황

- 세출 : 2021년 예산 106억 8,445만원 대비
14.3% 증가한 122억 1,700만원 편성
- 주요 재원배분 내역은 인건비 60억 243만원, 물건비 44억 7,056만원, 경상이전비 12억 2,609만원, 자본지출 4억 9,792만원, 예비비 2,000만원임.
- 지출예산안 중 인건비가 2021년 대비 7억 3,205만원이 증액, 총 예산의 49%로 가장 큰 비중을 차지하고 있으며, 이는 정규직 2.8% 인상을 반영, 신규사업장 인력 증원, 시설관리 및 무대관리 등 외부위탁용역을 전문계약직으로 직영운영에 따름.

5. 검토의견

- 2022년도 영등포문화재단 예산안 수입예산 중 자체수입은 13.3% 대폭 감소하고, 부족분에 대한 구 지원금이 24.0% 편성되어 구 출연금에 대한 의존도가 매년 높아지고 있으며 사업수입은 지속적으로 감소하고 있어 수지면에서 적자가 심화되고 있음.
- 지출예산을 보면 마을도서관, 창의예술교육센터 및 문래종합예술센터 등 사업 분야 확대에 인하여 사업비가 증가하는 것은 예견된 일이나 위탁관리비, 행사홍보비, 회의운영비 등은 산출 기초를 따져 적정하게 계상되었는지 면밀한 검토가 필요할 것임.
특히 문화재단의 행사홍보비 항목은 예산 편성 시 예상 비용에 대한 산출 근거를 작성해야 함에도 불구하고 포괄비 성격으로 책정하여 예산 심의에 어려움이 있으니 개선을 요하며, 심의 시 사업 내용을 면밀히 검토하여 낭비적 요소는 없는지 논의가 필요함.
- 문화체육관광부 주관 제3차 문화도시 지정에 대비하여 문화도시 정책팀을 신설하고 관련 사업 예산을 일부 편성하였으나 문화체육과에 편성된 “문화도시 조성” 사업으로 별도로 편성한 공기관등에대한경상적위탁사업비와 중복 여부를 면밀히 검토할 필요가 있음.

※ 문화도시 조성 예산 : 9억 7,500만원 편성(본예산서 p.406)

또한, 위 위탁비는 2022년 예산안에 포함되어 있지 않은 것으로 보이며, 한 회계연도의 모든 수입은 세입으로 하고 모든 지출은 세출로 하며 세입과 세출은 모두 예산에 편입되어야 하는 “예산 총계주의 원칙”에 어긋나는 것으로 사료됨.

- 특히, 전체 예산 중에서 인건비가 차지하는 비율이 2018년 27억 9,877만원, 2019년 35억 9,142만원, 2020년 41억 5,012만원, 2021년 53억 8,409만원, 2022년 60억 243만원으로 매년 가파르게 증가하고 있으며, 지속적인 인건비의 증가는 구민의 삶의 질 향상에 배분되는 예산이 축소될 것으로 예상되는 바, 업무의 전문성, 난이도 등을 감안한 인력 운영의 효율성을 제고해야 할 것으로 사료됨.
- 영등포구의 재정적 환경은 복지, 안전, 인건비 등 지출요인이 지속적으로 증가함에 따라 그 수지율이 감소됨을 감안하여 향후 문화재단에서는 합리적이고 효율적인 경영으로 수익 창출을 위해 노력해야 할 것이며, 구에 부담이 되지 않도록 재정 지출 부분에 대한 엄격한 관리로 낭비요인을 최소화하고 건전재정 운영에 만전을 기해야 할 것임.

【참고자료 1】

연도별 자체수입 및 출연금 현황

(단위:천원)

회계연도	계	사업수입	출연금	잉여금	비 고
2018	6,224,345	758,070	4,516,320	949,955	
2019	8,063,295	737,789	6,316,175	1,009,331	
2020	9,179,675	648,387	7,389,782	1,141,506	
2021	10,684,455	663,417	8,718,024	1,303,014	
2022(안)	12,217,000	575,000	10,807,000	835,000	

2022년 문화재단 세출예산 부서별 주요 증감내역

(단위:천 원)

쪽수	구 분	2022년 예산(안)	2021년 예산	증(△)감
	총 계	12,217,000	10,684,455	1,532,545
	총무팀	3,978,089	3,214,426	763,663
13	구민중심의 문화재단 운영	792,175	923,431	△131,256
16	총무팀 행정운영경비	3,185,914	2,290,995	894,919
	문화사업팀	1,951,532	1,390,063	561,469
25	문화사업팀 행정운영경비	296,111	289,383	6,728
27	융복합문화창조	912,424	624,450	287,974
31	문화시민력 향상	93,360	85,574	7,786
35	창의예술교육센터	649,637	390,656	258,981
	문화도시정책팀	671,355	822,180	△150,825
43	행정운영 경비	10,991	0	10,991
43	문화예술정책	185,830	272,600	△86,770
47	문래예술종합지원센터(술술센터)	474,534	549,580	△75,046
	도서관운영팀	5,616,024	5,257,786	358,238
57	도서관 운영팀 행정운영경비	3,192,257	3,060,989	131,268
67	대림도서관	507,943	464,902	43,041
75	문래도서관	457,078	454,743	2,335
83	선유도서관	500,873	475,220	25,653
91	마을도서관(마도지원)	957,873	801,932	155,941