



제2편_ 종합평가

제1장_ 재단 육성기금 및 예산운영

제2장_ 경기도 문예진흥 사업

제3장_ 재단 경영개선

제1장

재단 육성기금 및 예산운영

제1절. 육성기금 조성 및 운영

1. 육성기금 조성

재단은 경기도 문화예산 1%시스템 운영제도에 의하여 1997년 250억 원을 시작으로 2001년 11월 2일 당초 목표액인 1,000억 원을 달성하였다. 2004년 말 현재 총 조성액은 1,175억 9,299만 원이며 2001년에 구입한 재단 사옥 구입비 168억 9,663만 원을 제외한 순 예치기금 총액은 1,006억 9,636만 원이다. 설립 이후 기금내역은 <표2-1>과 같다.

<표2-1> 경기문화재단 육성기금 조성내역

(2004. 12. 31 기준, 단위 : 천원)

분 류	계	조 성 액							
		1997년	1998년	1999년	2000년	2001년	2002년	2003년	2004년
계	117,592,992	33,423,467	30,075,000	5,110,532	11,898,691	36,513,529	521,772	-	50,000
도출연금	103,700,000	25,000,000	30,000,000	5,000,000	10,000,000	33,700,000	-	-	-
문진기금귀속분	8,418,468	8,418,468	-	-	-	-	-	-	-
기금적립금	5,364,524	-	70,000	60,532	1,848,691	2,813,529	521,772	-	50,000
기관,단체 출연금	110,000	5,000 (경기일보)	5,000 (경기일보)	50,000 (한미은행)	50,000 (한미은행)	-	-	-	-

주) 기금적립금

1. 1997~2002년 : 매년 결산 후 운영재산 수입의 20% 적립
2. 2003년~ : 매년 결산 후 당기순이익 10% 적립

재단 육성기금 조성내역을 보면 <표2-1>에서 보는 바와 같이 경기도 출연금 1,037억 원(88.1%), 1997년 경기도 문예진흥기금 재단 귀속분 84억 1,846만 원(7.1%), 기금 운영 적립금 53억 6,452만 원(4.5%), 기관, 단체출연금 1억 1,000만 원(0.1%)으로, 대부분 경기도 관련 출연금과 귀속금으로 구성되어 있다. 2004년에는 2003년 결산결과 당기순이익이 493,330,966원이 발생하여 당기순이익의 10%이상 적립규정에 따라 적립금으로 5,000만 원이 추가 조성된 것을 제외하고는 별다른 조성 실적을 보여주지 못하고 있다.

이상과 같이 재단 목적사업의 종자돈(seed money)인 육성기금은 조성 초기에 경기도의 출연금을 제외하고는 별다른 조성 실적을 보이지 못하고 있다.

재단은 경기도 문화예술 진흥을 위한 핵심적 전문기구이면서 독립적인 문화재단으로서 안정적인 재정운동을 위해 별도의 1,000억 원 이상의 육성기금을 조성하였다. 그러나 IMF 구제금융을 벗어난 한국의 금리시장은 지속적인 금리하향 정책에 따라 현재 명목금리가 4%에도 못 미치게 되는 상황에 이르렀고, 물가상승률과 세금을 고려한 실질금리는 제로(0) 상황에 이르렀다. 이에 대한 영향으로 2004년 수입결산 결과 재단 육성기금 예치금 이자수입은 39억 6,973만 원(순수 현금주의)으로, 43억 원대로 올라선 재단 일반관리비도 충당하지 못하고 있는 실정이다. 2005년 이후에는 더 이상 현 조성된 육성기금만으로는 재단 고유의 지원정책 및 장기적 사업을 펼쳐 나갈 수 없을 것으로 전망되고 있어 경기도 출연금의 추가 확보 등 중장기적이고 다각적인 타개책을 모색하여야 할 것이다.

2. 육성기금 운용

재단은 1996년 내무부의 금융사고 예방차원에서 실시된 1차치단체 1급고 운용 지침에 의해 재단의 총 육성기금 1,175억 9,299만 원 중 2001년 재단 사옥 구입비 168억 9,663만 원을 뺀 순 예치금 총액 1,006억 9,636만 원을 제1금융권인 농협 수원 문화로

지점에 모두 예치하여 운영하고 있다.

〈표2-2〉에서와 같이 2004년 말을 기준으로 한 재단 육성기금 운영을 위한 자산 포트폴리오 구성을 보면 1년 만기 정기예금인 농협 ‘큰만족실세정기예금’ 787억 9,635만 원, ‘후순위농협금융채권’ 219억 원으로 운영하고 있다. 이중 1년 만기 정기예금 이자율은 지속적으로 하락하고 있으며, 2004년 7월에 가입한 정기예금의 이자율은 4.50% 이었지만, 동년 10월에는 3.95%, 11월에는 3.85%를 나타내고 있다.

〈표2-2〉 경기문화재단 육성기금 운용내역

(2004. 12. 31 기준, 단위 : 천원)

예치처	예금명	금리	기간	예치금액	비고
농협 중앙회 문화로 지점	후순위농협 금융채권	5.47%	'03.09.18 ~ '09.01.28	5,000,000	
		5.47%	'03.09.18 ~ '09.01.28	16,900,000	
		소계	2건	21,900,000	
	큰만족실세 정기예금	4.30%	'04.03.02 ~ '05.03.02	111,057	
		3.85%	'04.11.05 ~ '05.11.05	10,000,000	
		4.50%	'04.07.16 ~ '05.07.16	16,800,000	
		4.40%	'04.05.06 ~ '05.05.06	19,713,529	
		4.50%	'04.07.26 ~ '05.07.26	521,772	
		3.95%	'04.10.20 ~ '05.10.20	50,000	
		4.50%	'04.07.23 ~ '05.07.23	31,600,000	
소계	7건	78,796,358			
총계		9건	100,696,358		

제 2절. 수입 · 지출예산 운영

재단의 예산운영은 기업회계를 준용하고 있으며, 매년 기금 이자수익과 기타 수익을 추정하여 수입 · 지출 예산을 편성하고 있다. 1997년 IMF관리 체제 하에서 13%대 고금리 시대에 설립한 재단은 현재 3~4%대 저금리 시대를 맞이하여 향후 사업 규모의

축소가 불가피한 실정이다.

1. 수입예산/결산

2004년 재단 총 수입은 306억 8,628만 원으로 예산액 262억 3,393만 원의 117.0%의 실적을 보여 17.0%를 초과 달성하였다. <표2-3>에서 보는 바와 같이 재단 수입예산 편성 내역은 크게 '고유목적사업 수입' 과 '사업외 수입' 으로 구별하고 있다.

<표2-3> 2004년 수입 예산·결산 현황

(2004. 12. 31 기준, 단위 천원)

항목	예산액	결산액	실적/계획(결산/예산)
계	26,233,934	30,686,283	117.0%
고유목적사업수입	21,069,023	21,468,070	101.9%
기금예치금 이자수입	3,764,000	3,969,732	105.5%
기문원 사업수입	12,020,423	12,228,881	101.7%
자치단체 보조금	4,766,000	4,752,000	99.7%
국고보조금	111,100	97,100	87.4%
사업용역수입	96,500	107,494	111.4%
출판물판매 및 광고수입	10,000	12,862	128.4%
지원금	301,000	300,000	99.7%
사업외 수입	5,164,912	9,218,213	178.5%
운영자금 이자수입	100,000	211,335	211.3%
전년도 이월금	3,000,000	6,578,753	219.3%
건물임대수입	526,912	500,959	95.1%
입주업체 관리비 수입	420,000	406,430	96.8%
잡수입	1,118,000	1,520,734	136.0%
법인세 환급금	(570,000)	(965,254)	(169.3%)
위탁사업수수료 수입	(500,000)	(492,289)	(98.4%)
유료주차장 수입	(48,000)	(44,371)	(92.4%)
기타 수입	(-)	(18,820)	(-)

1) 고유목적사업 수입

2004년 재단 고유목적사업수입은 214억 6,807만 원으로 예산액 210억 6,902만 원 대비 101.9%의 실적을 보였다. 구성항목으로는 재단 육성기금 예치 수익금, 재단 부설 '기전문화재연구원' 학술용역 사업 수입, 경기도 등 자치단체 보조금, 문화관광부 등 국고보조금, 사업용역수입, 월간 '기전문화예술' 등 재단 발간물에 대한 판매 및 광고 수입, 매년 한국문예진흥원 등의 지원금으로 구성되어 있다.

'기금예치금 수입'은 당초 예산액 37억 6,400만 원(시장이자율 예상치 4.4% 반영) 대비 105.5%인 39억 6,973만 원의 실적을 보였다. 이는 재단 회계의 '발생주의' 원칙 상 다양하게 분산 예치되어 있는 기금 예치상품 운영기간 차이에 따른 만기도래 시점 별 수입액의 편차를 보이고 있는 것으로 분석된다.

'기문원 사업수입'은 재단 부설 '기전문화재연구원'의 문화재 지표조사, 시굴조사, 발굴조사 등의 학술용역 수주액¹⁾으로 2003년도 학술용역 수입액 70억 648만 원 대비 74.5%가 늘어난 122억 2,888만 원의 실적을 보였다. 1999년에 설립된 기전문화재연구원의 학술용역 수주는 30,000m²이상 토지 개발 시에는 지표조사 실시를 의무화해야 되는 문화재보호법이 1999년에 발효됨에 따라 2002년을 기점으로 안정기에 들어선 이후 최근 도내 토지개발 수요의 폭발적 증가로 인해 지표조사 등 학술용역 수주액이 급속하게 증가되고 있음을 보여주고 있다.

1) 기전문화재연구원 연도별 학술용역 계약액/수입액

(단위 :천원)

연 도 별	계약건 / 계약액	수입액
1999년	30건 / 1,062,182	445,033
2000년	43건 / 2,453,206	1,864,227
2001년	41건 / 3,067,063	3,229,795
2002년	53건 / 6,255,673	4,281,994
2003년	52건 / 8,876,836	7,006,486
2004년	62건 / 19,350,141	12,228,881

‘자치단체 보조금’은 경기도 사업보조금으로 2004년에는 총 12개 사업 47억 5,200만 원을 지원 받았다. 기금이자 수입 등 그동안 자체수입 예산으로 충당하던 재단이 2004년을 기점으로 기금이자율 하락에 따른 평균 고유목적 사업비 대비 부족액에 대해 경기도로부터 사업 보조금을 받게 된 것이다.

‘국고보조금’은 전액 문화관광부로부터 지원 받은 사업비로 그 내용을 보면, 문화예술포럼 시범사업의 일환으로서 재단 부설 기전문화대학을 사업 시행자로 추진한 ‘특수분야 교원연수’ 사업비 2,720만 원, ‘문화기반시설별 실무자 워크숍’ 사업비 3,990만 원과 ‘2004 DMZ포럼’ 개최 지원금 3,000만 원으로 구성되어 있다.

‘지원금’은 한국문예진흥원의 지방문화예술지원금 3억 원이다.

2) 사업외수입

2004년 재단 사업의 수입은 총 92억 1,821만 원으로 예산액 51억 6,491만 원 대비 178.5%의 실적을 보였다. 구성항목으로는 매년 운영자금 이자 수익금, 전년도 이월금, 재단 사옥 관련 임대수입 및 입주업체 관리비 수입, 법인세 환급금, 위탁사업 수수료 및 유료 주차장 수입 등의 잡수입으로 구성되어 있다.

‘운영자금 이자수익’은 2억 1,133만 원으로 재단 목적사업 운영자금 예치 이자수입 1억 3,135만 원, 기전문화재단연구원 운영자금 예치 이자수입 6,472만 원, 퇴직 충당금 이자수입 1,525만 원 등으로 구성되어 있다.

‘전년도 이월금’은 당년도 예산 미집행 이월금과 1997부터 매년 예산편성 당시 예상 금리와 IMF체제하 고금리로 적용 받던 실제금리와의 차액이 매년 운영자산으로 누적된 금액이다. 2004년도 ‘이월금’은 당초 예산액 30억 원 대비 219.3%인 65억 7,875만 원으로 당초 예상 수입액과 실제 수입액의 상당한 격차를 보이고 있는데,

그 이유는 첫째, 재단은 매년 비슷한 일정 규모의 문예진흥사업을 수행하기 위해 해당년도 사업규모를 감안하여 수입예산 계상 시 ‘전년도 이월금’을 실제 금액으로 계상하지 않고, 확정된 지출예산 규모를 감안하여 조정하기 때문이다. 둘째, 기전문화재단

구원 사업수입이 대폭적으로 늘어난 데 기인하고 있다. 그러나 2005년도부터는 이러한 운영자산 이월금이 소진될 것으로 예상됨에 따라 재단 자체사업비 규모는 대폭 줄어들 전망이다.

‘건물임대수입’은 예산액 5억 2,691만 원 대비 95.1%인 5억 95만 원으로 재단 사옥 내 17개 임차업체 임대료보증금 운영이자 2억 1,002만 원, 연 임대료 2억 5,926만 원, 재단 아트센터 대관료 수입 3,167만 원으로 구성되어 있다.

‘잡수입’은 예산액 11억 1,800만 원 대비 136.0%인 15억 2,073만 원으로 법인세 환급금 9억 6,525만 원, 위탁사업 수수료 수입 4억 9,228만 원, 유료 주차장 수입 4,437만 원 등으로 구성되어 있다.

2. 지출예산/결산

재단 지출예산 편성 내역은 크게 인건비와 경상 제경비를 포함한 일반관리비와 재단 고유목적사업인 문예진흥사업비와 기전문화재연구원 사업비로 구성되어 있다.

〈표2-4〉 2004년 지출 예산·결산 현황

(2004. 12.31 기준, 단위 천원)

항목	예산액	결산액	실적/계획(결산/예산)
계	25,699,819	23,179,961	90.1%
일반관리비	4,324,297	3,901,966	90.2%
고유목적사업비	21,375,522	19,277,995	90.1%

1) 일반관리비

2004년 재단 일반관리비는 39억 196만 원으로 예산액 대비 90.2%가 집행되었다. 주요 구성내역은 직원 급여(퇴직금)와 복리후생비로 구성된 인건비성 경비 21억

6,557만 원과 대부분 재단 건물관련 관리유지비와 사무실 운영비로 구성된 경상경비가 17억 3,639만 원이 집행되었다.

〈표2-5〉 2004년 재단 일반관리비 예산/집행 내역

(2004. 12. 31 기준, 단위 천원)

항목	예산액	결산액	실적/계획(결산/예산)
계	4,324,297	3,901,966	90.2%
인건비	2,189,179	2,021,087	92.3%
복리후생비	201,819	144,488	71.5%
물품구입비	107,776	98,626	91.5%
제경비	1,763,608	1,578,921	89.5%
고정자산	61,915	58,844	95.0%

2) 고유목적사업비

2004년 재단 고유목적사업비는 크게 경기도 문예진흥사업비와 기전문화재연구원 사업비로 구성되어 있다. 문예진흥사업비는 정기공모지원사업 18억 2,450만 원, 재단 기획지원사업 64억 7,235만 원의 합으로 예산액 98억 7,492만 원의 84.0%인 82억 9,685만 원이 집행되었다. 기문원사업비는 예산액 115억 59만 원의 95.5%인 109억 8,114만 원이 집행되었다.

〈표2-6〉 2004년 고유목적사업비 집행내역

(2004. 12.31 기준, 단위 천원)

사업명	예산액	집행액				합계	집행율
		1/4분기(%)	2/4분기(%)	3/4분기(%)	4/4분기(%)		
고유목적사업비	21,375,522	2,470,148 (11.5%)	4,878,821 (22.8%)	5,485,898 (25.7%)	6,443,128 (30.1%)	19,277,995	90.1%
문예진흥사업비	9,874,927	732,981 (7.4%)	2,107,182 (21.3%)	2,414,148 (24.5%)	3,042,543 (30.8%)	8,296,854	84.0%
기문원사업비	11,500,595	1,737,167 (15.1%)	2,771,639 (24.0%)	3,071,750 (26.7%)	3,400,585 (29.5%)	10,981,141	95.5%

〈표2-7〉은 2004년 재단 공모지원사업과 기문원사업비를 포함한 단위사업에 대한 예산액과 집행액을 나타내고 있다.

〈표2-7〉 2004년 단위사업별 예산/집행 내역

(2004. 12. 31 기준, 단위 : 천원)

순번	사 업 명	예산액	집행액	집행율
	계	21,375,522	19,277,995	90.1%
1	문화예술인 창작존 프로젝트	100,000	85,174	85.2%
2	기전 아트페어 운영	100,000	45,768	45.8%
3	문화예술 모니터링 운영	99,800	87,944	88.1%
4	문예진흥을 위한 연구개발	134,000	99,451	74.2%
5	재단 중단기발전계획 수립	20,000	13,650	68.3%
6	경기문화예술자료실 운영	84,335	78,384	92.9%
7	기전문화예술총서 발간	100,000	80,166	80.1%
8	경기문학진흥 활성화 사업	80,000	45,100	56.4%
9	문예진흥공모지원사업	2,078,000	1,824,500	87.8%
10	경기학연구소설립타당성 및 운영방안 연구	30,000	7,446	24.8%
11	도민의 문화예술 접촉기회 확대	300,000	279,208	93.1%
12	경기민요육성지정학교 운영	50,000	49,168	98.3%
13	국제문화교류	170,000	124,254	73.1%
14	2004 아트센터 운영	164,000	145,060	88.5%
15	장애인예술활동활성화사업	30,000	24,000	80.0%
16	소극장 등 지역문화공간 활성화사업	60,000	60,000	100.0%
17	테마박물관(미술관) 지원	200,000	184,000	92.0%
18	무형문화재예술활동활성화사업	110,000	110,000	100.0%
19	경기민요경창대회	70,000	70,000	100.0%
20	경기농악경연대회 개최	70,000	70,000	100.0%
21	이주노동자 문화체험 행사개최	50,000	50,000	100.0%
22	도민이 함께하는 도단위행사지원	1,080,000	1,066,000	98.7%
23	근대문화유산조사 및 목록화사업	89,000	88,726	99.7%
24	세계다민족음악제 참가지원	90,000	90,000	100.0%
25	북부지역 젊은예술활동지원	50,000	49,960	99.9%
26	더불어사는 사회문화제	50,000	48,486	97.0%

순번	사 업 명	예산액	집행액	집행율
27	북부지역 문화공간활성화를 위한 심포지움	7,000	6,690	95.6%
28	임진강 시각예술축제	50,000	49,940	99.9%
29	천상병 시인 예술제	30,000	30,000	100.0%
30	문화교육 활성화를 위한 조사연구	66,000	13,238	20.1%
31	문화교육콘텐츠 연구개발	100,000	78,647	78.6%
32	청소년문화활동지원	70,000	52,675	75.3%
33	문화예술교양교육(다남길) 과정운영	210,000	187,109	89.1%
34	문화예술전문교육(난달) 과정운영	147,200	82,276	55.9%
35	문화기반시설별 문예교육 실무자 워크숍	39,900	31,535	79.0%
36	경기도문화재 체험교육 프로그램 운영	49,000	35,380	72.2%
37	문화예술관련 자료영상화	66,000	30,037	45.5%
38	기전문화예술발간	207,534	181,331	87.3%
39	문화예술온라인동호회 활성화	32,000	27,500	85.9%
40	사이버경기문화재단운영	91,110	68,912	75.6%
41	문화예술진흥사업	900,000	836,700	93.0%
42	도민과 함께하는 열린음악회 개최	600,000	590,000	98.3%
43	경기도무형문화재 영상물제작 및 방영	50,000	24,000	48.0%
44	무형문화유산 발굴	80,000	80,000	100.0%
45	2004 DMZ 포럼	44,000	30,000	68.2%
46	경기문화재단 연감발간	20,000	18,380	91.9%
47	문화예술 홍보물제작 및 기념품 구입	60,000	45,881	76.5%
48	문예진흥을 위한 학술회의, 워크샵, 세미나, 간담회 개최	96,000	18,381	19.1%
49	세계평화축전사업	1,266,000	790,293	62.4%
50	시책추진일반업무추진	45,000	25,730	57.1%
51	남한산성추진단운영비	89,048	85,321	95.8%
52	기문원사업비	11,500,595	10,981,141	95.5%