

令和2年度(2020年度)

管理事業名	子育て支援事業			総合計画の体系	大綱 4 子育て・学び 政策 1 子育てしやすいまちづくり 施策 2 地域の子育て支援の充実
主な歳出予算科目	一般会計	(款) 3	民生費	(項) 2	児童福祉費 (目) 1 児童福祉総務費
部局名	児童部	予算執行所属	子育て政策室、のびのび子育てプラザ、保育幼稚園室、こども発達支援センター		
予算大事業名	一般事務事業、子育て支援事業		上記以外の歳出予算科目及び予算大事業名 (款)民生費(項)児童福祉費(目)のびのび子育てプラザ費 子育て支援事業 (款)民生費(項)児童福祉費(目)保育園費 子育て支援事業 (款)民生費(項)児童福祉費(目)児童会館費 子育て支援事業 (款)教育費(項)幼稚園費(目)幼稚園費 子育て支援事業 ほか		
<b>事業の目的と概要</b> 【目的】地域の状況に応じた子育て支援施策を充実し、すべての子どもがすこやかに育つまちづくりをすすめます。 【概要】主な事業内容は次のとおりです。 ・地域子育て支援事業(地域の身近な場所で子育て中の親子の交流や育児相談、情報提供等の実施に関する事)。 ・一時預かり事業(家庭において保育を受けることが一時的に困難(保護者の育児負担の軽減、断続的な就労、傷病等)となった児童の保育所等による一時的な預かり保育に関する事)。 ・病児・病後児保育事業(病気の児童、病回復期の児童の一時的な保育に関する事)。 ・障害児通所サービス事業者支援事業(新型コロナウイルス感染症拡大を防止するための障害児通所支援事業所の衛生管理体制の確保や事業継続のための支援)。 ・新生児健やか子育て臨時給付金事業(国の特別定額給付金の支給対象とならない令和2年4月28日から令和3年4月1日までに生まれた子を養育する保護者の経済的な負担を軽減するために、支給対象となる新生児1人につき50,000円を支給)					

I 事業の成果(実績)

指標名	単位	平成30年度	令和元年度	令和2年度	成果指標の定義
のびのび子育てプラザ施設利用者数	人	60,829	53,426	27,907	のびのび子育てプラザの利用者数(一時預かり事業利用者含む)
地域子育て支援センター育児教室参加組数	組	2,501	2,434	392	公立保育所、私立認定こども園・保育所で実施する0歳児及び1歳児以上の育児教室の参加組数
一時預かり延べ利用者数	人	29,280	31,578	25,516	のびのび子育てプラザ、公立保育所・幼稚園、私立認定こども園・保育所等で実施する一時預かり事業の延べ利用者数
病児・病後児保育室延べ利用者数	人	3,231	3,346	837	病児・病後児保育室延べ利用者数
成果の説明	・各事業ともに、令和2年度は新型コロナウイルス感染症の影響により、施設の利用制限や休館等の措置を講じたことから、利用者数等が大きく減少しました。 ・のびのび子育てプラザの利用者数は、令和2年度を除き年間5万人以上であり、当施設・事業に対する市民ニーズは高く、施策や政策課題の推進にとって優先順位の高い重要な施設・事業です。 ・地域子育て支援センターは、在宅の子育て世帯の身近な地域での支援に役立っています。 ・一時預かり事業は、保護者の短時間の就労や病氣・リフレッシュなど多様なニーズに応え、育児負担を軽減し、児童虐待の予防につながっており、在宅で子育て中の世帯に対する子育て支援施策の中でも効果の高い優先して実施すべき事業です。公立幼稚園及び公立幼稚園型認定こども園の全園においては、保育終了後や長期休業中にも一時預かりを実施しています。 ・病児・病後児保育事業は、令和2年度を除き年間3千人以上の利用があり、急な病氣などで保育を必要とする児童を預かることで、保護者の就労を支援している重要な事業です。令和元年度に3室開室し、6室になりました。				

II 財務情報

◆行政コスト計算書 (単位:千円)

勘定科目	平成30年度	令和元年度 A	令和2年度 B	差額 B-A
地方税	-	-	-	-
分担金及び負担金	-	-	-	-
使用料及び手数料	-	-	-	-
国庫支出金(経常費用充当)	80,913	100,102	128,593	28,491
府支出金(経常費用充当)	139,396	95,784	92,953	△2,831
財産収入	-	-	-	-
寄附金	10,113	12,192	360	△11,832
他会計からの繰入金	-	-	-	-
受取利息及び配当金	-	-	3	3
その他	25,474	24,280	18,282	△5,998
経常収入 小計(a)	255,896	232,358	240,190	7,832
給与関係費	280,063	281,151	390,978	109,827
物件費	93,156	108,090	157,215	49,126
維持補修費	1,356	281	341	60
社会保障扶助費	-	-	224	224
負担金・補助金・交付金等	91,904	117,456	255,828	138,372
特別会計への繰出金	-	-	-	-
減価償却費	6,317	8,059	8,253	194
徴収不能引当金繰入額	13	15	30	15
賞与引当金繰入額	16,431	16,489	42,411	25,923
退職手当引当金繰入額	△31,997	3,354	266,373	263,018
支払利息	522	565	779	214
その他	-	-	-	-
経常費用 小計(b)	457,764	535,460	1,122,432	586,972
経常収支差額(a)-(b)=(c)	△201,868	△303,102	△882,242	△579,140
特別収入	-	-	-	-
固定資産売却益	-	-	-	-
その他	-	-	-	-
特別収入 小計(d)	-	-	-	-
特別費用	-	-	-	-
固定資産除売却損	-	-	-	-
その他	-	-	-	-
特別支出 小計(e)	-	-	-	-
特別収支差額(d)-(e)=(f)	-	-	-	-
一般財源調整額(g)	-	-	-	-
当期収支差額(c)+(f)+(g)	△201,868	△303,102	△882,242	△579,140
一般財源充当額	255,818	337,134	637,456	300,322
一般会計からの繰入金	-	-	-	-
一般会計への繰出金	-	-	-	-
再計	53,950	34,031	△244,786	△278,818

行政コスト計算書の主な増減理由(特徴的な事項)

勘定科目	決算額の主な内容
給与関係費	組織改正に伴う職員数の増加(34,744千円増)ほか
物件費	病児・病後児保育事業委託料(42,205千円増)ほか
負担金・補助金・交付金等	新生児健やか子育て臨時給付金の給付(142,450千円増)ほか

◆キャッシュ・フロー収支差額集計表 (単位:千円)

区分	平成30年度	令和元年度 A	令和2年度 B	差額 B-A
行政サービス活動収入	255,886	232,309	240,143	7,834
行政サービス活動支出	504,530	538,485	859,700	321,215
行政サービス活動収支差額	△248,644	△206,175	△619,557	△313,381
投資活動収入	-	-	-	-
投資活動支出	110	22,155	400	△21,755
投資活動収支差額	△110	△22,155	△400	21,755
財務活動収入	-	-	-	-
財務活動支出	7,064	8,803	17,499	8,696
財務活動収支差額	△7,064	△8,803	△17,499	△8,696
収支差額 合計	△255,818	△337,134	△637,456	△300,322
一般財源充当額	255,818	337,134	637,456	300,322
一般会計からの繰入金	-	-	-	-
一般会計への繰出金	-	-	-	-
前年度からの繰越金	-	-	-	-

キャッシュ・フロー収支差額集計表の特徴的な事項

決算額の主な内容	(投資活動支出) こども笑顔輝き基金 (財務活動支出) 地方債償還金及びリース債務返済
----------	--

◆単位あたりのコスト分析(「経常費用 小計(b)」を「実績」で割って円単位で算出しています。)

指標名	年度	実績	単位あたりコスト	分析内容(前年度との増減理由)
就学前児童1人あたりのコスト	平成30年度	21,228 人	21,564 円	就学前児童1人あたり53,893円のコストがかかっています。就学前児童数の減、経常費用(負担金・補助金・交付金等)の増により1人あたりのコストが増加しました。(実績値は各年4月1日現在就学前児童数)
	令和元年度	20,936 人	25,576 円	
	令和2年度	20,827 人	53,893 円	

◆貸借対照表

(単位:千円)

勘定科目	令和元年度末 A	令和2年度末 B	差額 B-A	勘定科目	令和元年度末 A	令和2年度末 B	差額 B-A
現金預金	-	-	-	流動負債	33,988	60,062	26,075
未収金	134	181	47	地方債	7,195	7,261	66
流動資産	-	-	-	短期借入金	-	-	-
財政調整基金	-	-	-	賞与引当金	16,489	42,411	25,923
短期貸付金	-	-	-	未払金	-	-	-
徴収不能引当金	△28	△58	△30	リース債務	10,304	10,390	86
その他流動資産	-	-	-	その他流動負債	-	-	-
有形固定資産	353,507	345,254	△8,253	固定負債	231,476	442,351	210,876
土地	46,584	46,584	0	地方債	35,312	28,051	△7,261
建物・工作物	306,923	298,670	△8,253	長期借入金	-	-	-
リース資産	-	-	-	退職手当引当金	155,865	384,391	228,527
建設仮勘定	-	-	-	リース債務	40,299	29,909	△10,390
無形固定資産	189	189	-	その他固定負債	-	-	-
有形固定資産	-	-	-	負債の部合計	265,463	502,414	236,950
土地	-	-	-	純資産	371,030	86,243	△284,787
建物・工作物	-	-	-	地方債	-	-	-
建設仮勘定	-	-	-	退職手当引当金	-	-	-
重要物品	0	0	-	リース債務	-	-	-
図書館資料	-	-	-	その他固定負債	-	-	-
投資その他の資産	282,691	243,091	△39,600	負債及び純資産の部合計	636,493	588,657	△47,836
出資金	-	-	-	純資産	371,030	86,243	△284,787
長期貸付金	-	-	-	基金	-	-	-
基金	282,691	243,091	△39,600	徴収不能引当金	-	-	-
徴収不能引当金	-	-	-	その他債権	-	-	-
その他債権	-	-	-	資産の部合計	636,493	588,657	△47,836
資産の部合計	636,493	588,657	△47,836				

Ⅲ 財務構造分析

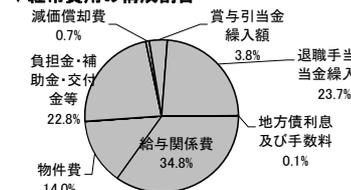
▽人にかかるコストの内訳

事業従事人数	常勤・再任用 月平均	会計年度任用等 年間従事延日数	特別職非常勤 年間従事延日数	合計(千円)
	64.79人	9,544日	21日	699,762
給与関係費等	596,822千円	102,764千円	176千円	
内、時間外勤務手当	3,358千円			

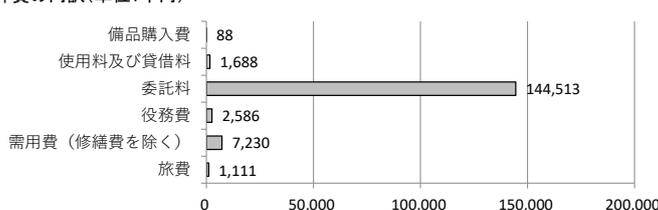
貸借対照表の主な増減理由(特徴的な事項)

勘定科目	増減理由
建物・工作物	のびのび子育てプラザ等の施設の減価償却による減(8,253千円)
基金	こども笑顔輝き基金の積立(400千円増)及び取崩(40,000千円減(千里新田幼稚園及び江坂大池幼稚園工事請負費等に充当))

▽経常費用の構成割合



物件費の内訳(単位:千円)



▽施設の概況

施設の名称	のびのび子育てプラザ ほか
取得年月日	平成23年(2011年)1月1日 ほか
建物・工作物の取得価額	368,110 千円
建物・工作物の減価償却累計額	69,440 千円
利用料金収入	- 千円

▽分析指標

分析指標	年度	(単位:%)			差 B-A
		平成30年度	令和元年度 A	令和2年度 B	
施設維持補修費比率		0.4	0.1	0.1	0.0
施設老朽化比率		16.8	16.6	18.9	2.3
受益者負担比率		-	-	-	-
徴収不能引当率		14.9	21.0	32.2	11.2
一般財源充当比率		50.0	59.2	77.4	18.2
経常費用対公共資産比率		144.9	145.5	355.4	209.9

【参考:市保有施設全体の老朽化比率は57.2%】

Ⅳ 総括

▽分析結果の説明

経常費用の主なものは、給与関係費34.8%(390,978千円)、負担金・補助・交付金等22.8%(255,828千円)です。給与関係費については、行政サービスの質を担保するため、行政が直接サービスを実施することも必要であり、削減は困難であると考えます。物件費の主なものは、病児病後児保育事業や地域子育て支援事業などの委託料91.9%(144,513千円)です。施設老朽化比率は18.9%となり、市保有施設全体の老朽化比率57.2%と比べて38.3ポイント低くなっています。

▽分析結果を踏まえた事業の課題

子育て支援事業については、子ども子育て支援新制度のもとで、事業の多くが国や大阪府の補助金の交付対象となっていることや、補助基準額が年々拡充されていることから分かるように、今後もより一層の支援の充実が求められています。地域子育て支援センター事業、一時預かり事業、病児・病後児保育事業など、いずれも保護者の育児の負担感を軽減し、児童の健全育成、虐待の予防等に資する優先順位の高い重要な事業です。私立認定こども園、私立保育所、子育て広場運営団体、市内の医療機関などへの事業委託や助成、また、施設の管理委託を行い、効率的な事業運営に努めています。市民ニーズに応じたサービスの提供のため、今後も継続及び拡充が必要であり、増加が見込まれますが、引き続き効率的な事業運営に努めます。