

平成28年度(2016年度)

管理事業名	私立幼稚園事業				総合計画の体系	第4章 第1節	個性がひかる学びと文化創造のまちづくり 学ぶ意欲と主体性を育てるまちづくり			
主な歳出 予算科目	一般会計	(款)	10	教育費	(項)	4	幼稚園費	(目)	1	幼稚園費
部局名	児童部	予算執行所属		保育幼稚園室						
予算大事業名 就園奨励事業	上記以外の歳出予算科目及び予算大事業名									
事業の目的と概要 私立幼稚園の保育環境向上のため、市内の私立幼稚園の健康診断に対して助成金を支給しています。また、小規模保育施設を卒園する3歳児が円滑に私立幼稚園に入園できるように入園料の一部を助成しています。										

I 事業の成果(実績)

指標名	単位	平成26年度	平成27年度	平成28年度	成果指標の定義
健診受診者数	人	3,016	3,093	3,187	市内在住の私立幼稚園4・5歳児の健診受診者数
小規模保育卒園児受入数	人		13	20	私立幼稚園に入園した小規模保育事業所を卒園した児童数
成果の説明	私立幼稚園へ助成金を支給することで、健診の実施を促すことができます。 私立幼稚園へ入園した小規模保育事業所を卒園した児童の入園料の一部を助成することで、私立幼稚園での保育の実施を促し、待機児童の減少に寄与します。				

II 財務情報

◆行政コスト計算書

(単位:千円)

勘定科目	平成26年度	平成27年度 A	平成28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)	-	-	-	-
府支出金(経常費用充当)	-	-	-	-
財産収入	-	-	-	-
寄附金	-	-	-	-
他会計からの繰入金	-	-	-	-
受取利息及び配当金	-	-	-	-
その他	-	-	-	-
経常収入 小計(a)	-	-	-	-
給与関係費	798	725	1,428	702
物件費	-	-	-	-
維持補修費	-	-	-	-
社会保障扶助費	-	-	-	-
負担金・補助金・交付金等	4,578	4,035	4,913	878
特別会計への繰出金	-	-	-	-
減価償却費	-	-	-	-
徴収不能引当金繰入額	-	-	-	-
賞与引当金繰入額	65	61	124	63
退職手当引当金繰入額	48	△28	815	843
支払利息	-	-	-	-
その他	-	-	-	-
経常費用 小計(b)	5,490	4,793	7,279	2,486
経常収支差額(a)-(b)=(c)	△5,490	△4,793	△7,279	△2,486
固定資産売却益	-	-	-	-
その他	-	-	-	-
特別収入 小計(d)	-	-	-	-
固定資産除売却損	-	-	-	-
その他	-	-	-	-
特別費用 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)	△5,490	△4,793	△7,279	△2,486
一般財源充当額	5,517	4,906	6,533	1,626
一般会計からの繰入金	-	-	-	-
一般会計への繰出金	-	-	-	-
再計	27	113	△746	△859

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	職員人件費
負担金・補助金・交付金等	私立幼稚園健康診断助成金 3,187千円 小規模保育卒園児受入臨時助成金 1,726千円

◆キャッシュ・フロー収支差額集計表 (単位:千円)

区分	平成26年度	平成27年度 A	平成28年度 B	差額 B-A
行政サービス活動収入	-	-	-	-
行政サービス活動支出	5,517	4,906	6,533	1,626
行政サービス活動収支差額	△5,517	△4,906	△6,533	△1,626
投資活動収入	-	-	-	-
投資活動支出	-	-	-	-
投資活動収支差額	-	-	-	-
財務活動収入	-	-	-	-
財務活動支出	-	-	-	-
財務活動収支差額	-	-	-	-
収支差額 合計	△5,517	△4,906	△6,533	△1,626
一般財源充当額	5,517	4,906	6,533	1,626
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

◆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)
私立幼稚園1か所 当たりのコスト	平成26年度	16 園	245,479 円	助成対象の私立幼稚園1か所当たり347,040円のコストがかかっています。なお、小規模保育卒園児受入臨時助成金1,726千円は、児童の保護者への助成となるため控除して算出しています。
	平成27年度	16 園	240,686 円	
	平成28年度	16 園	347,040 円	
	平成26年度		円	
	平成27年度		円	
	平成28年度		円	

◆貸借対照表

(単位:千円)

勘定科目	平成27年度末 A	平成28年度末 B	差額 B-A	勘定科目	平成27年度末 A	平成28年度末 B	差額 B-A
現金預金	-	-	-	流動負債	61	124	63
未収金	-	-	-	地方債	-	-	-
財政調整基金	-	-	-	短期借入金	-	-	-
短期貸付金	-	-	-	賞与引当金	61	124	63
徴収不能引当金	-	-	-	未払金	-	-	-
その他流動資産	-	-	-	リース債務	-	-	-
有形固定資産	-	-	-	その他流動負債	-	-	-
土地	-	-	-	固定負債	715	1,398	683
建物・工作物	-	-	-	地方債	-	-	-
リース資産	-	-	-	長期借入金	-	-	-
建設仮勘定	-	-	-	退職手当引当金	715	1,398	683
無形固定資産	-	-	-	リース債務	-	-	-
有形固定資産	-	-	-	その他固定負債	-	-	-
土地	-	-	-	負債の部合計	775	1,521	746
建物・工作物	-	-	-	純資産	△775	△1,521	△746
建設仮勘定	-	-	-				
重要物品	-	-	-				
図書館資料	-	-	-				
投資その他の資産	-	-	-				
出資金	-	-	-				
長期貸付金	-	-	-				
基金	-	-	-				
徴収不能引当金	-	-	-	純資産の部合計	△775	△1,521	△746
その他債権	-	-	-	負債及び純資産の部合計	-	-	-
資産の部合計	-	-	-				

Ⅲ 財務構造分析

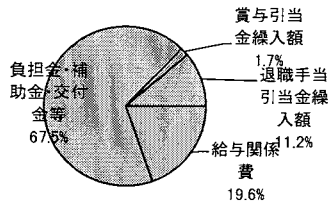
▽人にかかるコストの内訳

	常勤・再任用	非常勤	臨時雇用員	審議会委員等	合計(千円)
	月平均	月平均	年間従事延日数	実人数	
事業従事人数	0.2 人	人	日	人	2,366
給与関係費等	2,366 千円	千円	千円	千円	
内、時間外勤務手当	0 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

▽経常費用の構成割合



▽分析指標

(単位:%)

分析指標	年度	平成26年度	平成27年度 A	平成28年度 B	差 B-A
受益者負担比率		-	-	-	-
徴収不能引当率		-	-	-	-
一般財源充当比率		100.0	100.0	100.0	0.0

▽その他特記事項

Ⅳ 総括

▽分析結果の説明

私立幼稚園健康診断助成金及び小規模保育卒園児受入臨時助成金を本市の独自事業として支給しています。事業に係るコストの67%は助成金、20%が支給に係る給与関係費です。

▽分析結果を踏まえた事業の課題

公私を問わず全ての園児の健康管理を充実させるため私立幼稚園健康診断助成金を実施しています。また、平成27年度から子ども・子育て支援法施行に伴い、0～2歳児を利用対象とした小規模保育施設が開設されていますが、卒園後の受入れ先確保が課題となっています。そのため、入園料の一部を助成し、私立幼稚園を利用しやすくするため、小規模保育卒園児受入臨時助成金を実施しています。今後は、限られた財源の中で、待機児童の解消に向けて、私立幼稚園でも保育を必要とする子どもの受入れ体制を構築していくことが必要です。