

平成28年度(2016年度)

管理事業名	農地事業				総合計画の体系	第5章 第2節	環境を守り育てるまちづくり 自然と共生するまちづくり			
主な歳出 予算科目	一般会計	(款)	6	農業費	(項)	1	農業費	(目)	4	農地費
部局名	下水道部	予算執行所屬			水循環室					
予算大事業名	上記以外の歳出予算科目及び予算大事業名									
<p>事業の目的と概要</p> <p>農業用水路維持管理事業 農業用水の安定確保、防災効果の早期実現を図るため、農業用水路、ため池の適切な管理及び改修等を推進する府下協議会等への協力金を負担するとともに、農業用水路の維持管理に必要な原材料を購入します。</p> <p>農業用施設局部改良事業 市内各所の農業用施設の治水・利水機能確保のため、局部改良を行います。また、工事積算業務を円滑にするために、土地改良工事積算基準等を購入します。</p>										

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
成果の説明					農業用水路、ため池の適切な管理及び機能維持に寄与しました。

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	7,981	2,176	2,141	△35
物件費	236	24	26	3
維持補修費	-	138	171	32
社会保障扶助費	-	-	-	-
負担金・補助金・交付金等	100	100	100	-
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	651	182	185	3
退職手当引当金繰入額	485	△5,849	150	5,998
支払利息	-	-	-	-
その他	-	-	-	-
経常費用 小計(b)	9,452	△3,229	2,774	6,002
経常収支差額(a)-(b)=(c)	△9,452	3,229	△2,774	△6,002
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)	△9,452	3,229	△2,774	△6,002
一般財源充当額	9,722	3,331	2,818	△514
一般会計からの繰入金	-	-	-	-
一般会計への繰出金	-	-	-	-
再計	270	6,560	44	△6,516

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 2,141千円
物件費	図書購入「工事請負契約実務便覧」等 26千円
維持補修費	維持管理用原材料費 171千円
負担金・補助金・交付金等	大阪府土地改良事業団体連合会一般賦課金 80千円 大阪府ため池総合整備推進協議会会費 20千円

◆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	9,722	3,331	2,818	△514
行政サービス活動収支差額	△9,722	△3,331	△2,818	514
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	△9,722	△3,331	△2,818	514
一般財源充当額	9,722	3,331	2,818	△514
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)
	平成26年度		円	
	平成27年度		円	
	平成28年度		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	182	185	3
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	182	185	3
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	2,144	2,097	△47
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	2,144	2,097	△47
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	2,326	2,282	△44
建物・工作物	-	-	-	純資産	△2,326	△2,282	44
建設仮勘定	-	-	-				
重要物品	-	-	-	純資産の部合計	△2,326	△2,282	44
図書館資料	-	-	-				
投資その他の資産	-	-	-	負債及び純資産の部合計	-	-	-
出資金	-	-	-				
長期貸付金	-	-	-				
基金	-	-	-				
徴収不能引当金	-	-	-				
その他債権	-	-	-				
資産の部合計	-	-	-				

Ⅲ 財務構造分析

▽人にかかるコストの内訳

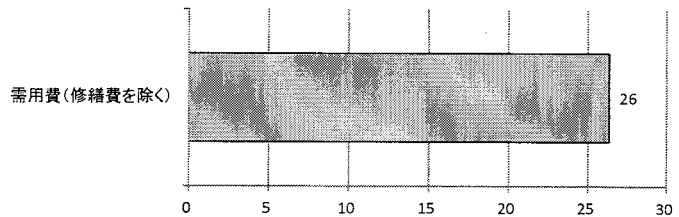
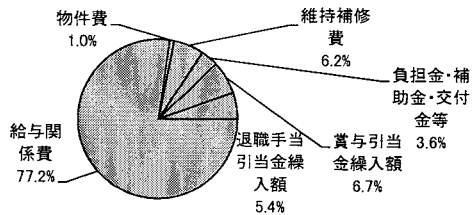
	常勤・再任用 月平均	非常勤 月平均	臨時雇用員 年間従事日数	審議会委員等 実人数	合計(千円)
事業従事人数	0.3 人	人	日	人	
給与関係費等	2,476 千円	千円	千円	千円	2,476
内、時間外勤務手当	0 千円				

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

物件費の内訳(単位:千円)



▽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

経常費用の主なものにつきましては、給与関係費2,141千円(77.2%)、賞与引当金繰入額185千円(6.7%)、維持補修費171千円(6.2%)、負担金・補助金・交付金等100千円(3.6%)、物件費26千円(1.0%)となっています。  
人にかかるコストの内訳の給与関係費等の欄は、給与関係費、賞与引当金繰入額及び退職手当引当金繰入額の合計です。

▽分析結果を踏まえた事業の課題

農業用水路、ため池の適切な管理とともに、その機能維持を間接的にサポートする事業であり、事業成果の指標を具体的に示すことが困難であるため、今後も府下協議会等と情報を共有し、事業内容を確認する必要があると考えています。