

平成28年度(2016年度)

|   |                     |        |           |       |         |  |
|---|---------------------|--------|-----------|-------|---------|--|
| 管理事業名   | 文化振興事業              |        |           |       | 総合計画の体系 | 第4章 個性がひかる学びと文化創造のまちづくり<br>第4節 多彩な文化が交流するまちづくり |
| 主な歳出予算科目  | 一般会計                | (款) 2  | 総務費       | (項) 1 | 総務管理費   | (目) 23 文化振興費                                   |
| 部局名   | 都市魅力部               | 予算執行所属 | 文化スポーツ推進室 |       |         |  |
| 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 |        |           |       |         |  |
| 文化振興事業<br>一般事務事業<br>文化功労者表彰事業   |                     |        |           |       |         |  |
| <b>事業の目的と概要</b><br>市民の文化活動の振興を図るため、幅広く文化事業を実施します。<br><b>(主な事業)</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>・市民劇場等運営委託事業 (音楽、演劇その他の幅広いジャンルから、優れた作品を安価に提供します)</li> <li>・ティーンズクラシックフェスティバル事業 (才能ある将来性豊かな演奏家を発掘及び育成を行います)</li> <li>・市展運営委託事業 (公募吹田市美術展覧会を実施します)</li> <li>・市民文化祭事業(市民に芸術文化活動と芸術鑑賞の機会を提供します) ほか</li> </ul> |                     |        |           |       |         |  |

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           |
|-----------------------|---|--------|--------|--------|-------------------|
| 市民劇場等入場者数             | 人   | 3,807  | 3,900  | 4,310  | 入場者数              |
| ティーンズクラシックフェスティバル入場者数 | 人   | 1,249  | 1,347  | 1,429  | 出演者を含む入場者数        |
| 市展出品点数                | 点   | 388    | 370    | 339    | 出品点数              |
| 市民文化祭参加者数             | 人   | 26,575 | 26,472 | 27,640 | 出演者を含まない市民文化祭参加者数 |
| 南山市民ギャラリー来館者数         | 人   | 3,652  | 4,511  | 4,387  | 来館者数              |
| 成果の説明                 | 市民劇場等入場者数は、公演数や公演会場の大小によって、入場者数の増減が発生しますが、入場率で見ても70%を超え、更に増加傾向にあることから、舞台芸術に直接触れる機会の提供としての機能を発揮していると考えます。すいたティーンズクラシックフェスティバルは、吹田に縁をつけて参加される市外の方も多くあり、市内のティーンズにとって切磋琢磨する機会となっています。市民文化祭では、年々参加人数が増加しており、日頃の成果を発表するだけでなく、公募参加や体験コーナーなど一般参加も定着しつつあると思われます。 |        |        |        |                   |

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<br>A | 平成28年度<br>B | 差額<br>B-A |
|-------------------|---------|-------------|-------------|-----------|
| 地方税               | -       | -           | -           | -         |
| 分担金及び負担金          | -       | -           | -           | -         |
| 使用料及び手数料          | 76      | 160         | 160         | -         |
| 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               | 11,106  | 12,863      | 14,010      | 1,146     |
| 経常収入 小計(a)        | 11,182  | 13,023      | 14,170      | 1,146     |
| 給与関係費             | 51,509  | 36,471      | 31,522      | △4,948    |
| 物件費               | 31,624  | 31,497      | 31,835      | 338       |
| 維持補修費             | 39      | -           | -           | -         |
| 社会保障扶助費           | -       | -           | -           | -         |
| 負担金・補助金・交付金等      | 1,369   | 1,372       | 307         | △1,066    |
| 特別会計への繰出金         | -       | -           | -           | -         |
| 減価償却費             | 228     | 228         | 228         | -         |
| 徴収不能引当金繰入額        | -       | -           | -           | -         |
| 賞与引当金繰入額          | 3,434   | 2,126       | 1,977       | △149      |
| 退職手当引当金繰入額        | 2,555   | △13,591     | △2,970      | 10,621    |
| 支払利息              | -       | -           | -           | -         |
| その他               | -       | -           | -           | -         |
| 経常費用 小計(b)        | 90,758  | 58,103      | 62,900      | 4,796     |
| 経常収支差額(a)-(b)=(c) | △79,576 | △45,080     | △48,730     | △3,650    |
| 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) | △79,576 | △45,080     | △48,730     | △3,650    |
| 一般財源充当額           | 80,770  | 62,780      | 53,744      | △9,036    |
| 一般会計からの繰入金        | -       | -           | -           | -         |
| 一般会計への繰出金         | -       | -           | -           | -         |
| 再計                | 1,195   | 17,700      | 5,013       | △12,687   |

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         | 決算額の内容  |
|--------------|---|
| 経常収入<br>その他  | 市民劇場等入場料収入13,344千円、美術展覧会出品料297千円、ティーンズクラシックフェスティバル参加料等231千円ほか<br>市民劇場等入場者数増による入場料増<br>電話加入権過年度遡及登録に伴う過年度損益修正益76千円 |
| 給与関係費        | 事業従事職員数の割り振り減に伴う、職員人件費の減額によるもの  |
| 負担金・補助金・交付金等 | 「地方の時代」映像祭支援事業1,000千円及び歴史街道推進協議会100千円の各事業移管によるもの  |

◆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<br>A | 平成28年度<br>B | 差額<br>B-A |
|--------------|---------|-------------|-------------|-----------|
| 行政サービス活動収入   | 11,182  | 13,023      | 14,094      | 1,070     |
| 行政サービス活動支出   | 91,952  | 75,804      | 67,838      | △7,966    |
| 投資サービス活動収支差額 | △80,770 | △62,780     | △53,744     | 9,036     |
| 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      | △80,770 | △62,780     | △53,744     | 9,036     |
| 一般財源充当額      | 80,770  | 62,780      | 53,744      | △9,036    |
| 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

| 決算額の内容 | (行政サービス活動収入)市民劇場等入場料13,344千円ほか<br>(行政サービス活動支出)各事業委託費等(市民劇場等運営委託料19,910千円、市民文化祭事業3,074千円ほか) |
|--------|--|
|        |  |

◆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)                                 |
|----------------------|--------|-----------|----------|---|
| 市民一人あたりにかかる文化振興費のコスト | 平成26年度 | 362,899 人 | 250 円    | 平成29年3月31日現在の吹田市人口で算出し、市民1人あたり170円のコストがかかっています。 |
|                      | 平成27年度 | 367,510 人 | 158 円    |   |
|                      | 平成28年度 | 369,522 人 | 170 円    |   |

◆貸借対照表

(単位:千円)

| 勘定科目     | 平成27年度末<br>A | 平成28年度末<br>B | 差額<br>B-A | 勘定科目        | 平成27年度末<br>A | 平成28年度末<br>B | 差額<br>B-A |
|----------|--------------|--------------|-----------|-------------|--------------|--------------|-----------|
| 現金預金     | -            | -            | -         | 流動負債        | 2,126        | 1,977        | △149      |
| 未収金      | -            | -            | -         | 地方債         | -            | -            | -         |
| 流動資産     | -            | -            | -         | 短期借入金       | -            | -            | -         |
| 財政調整基金   | -            | -            | -         | 賞与引当金       | 2,126        | 1,977        | △149      |
| 短期貸付金    | -            | -            | -         | 未払金         | -            | -            | -         |
| 徴収不能引当金  | -            | -            | -         | リース債務       | -            | -            | -         |
| その他流動資産  | -            | -            | -         | その他流動負債     | -            | -            | -         |
| 事業用資産    | -            | -            | -         | 固定負債        | 26,799       | 21,782       | △5,017    |
| 有形固定資産   | 8,317        | 8,089        | △228      | 地方債         | -            | -            | -         |
| 土地       | -            | -            | -         | 長期借入金       | -            | -            | -         |
| 建物・工作物   | 8,317        | 8,089        | △228      | 退職手当引当金     | 26,799       | 21,782       | △5,017    |
| リース資産    | -            | -            | -         | リース債務       | -            | -            | -         |
| 建設仮勘定    | -            | -            | -         | その他固定負債     | -            | -            | -         |
| 無形固定資産   | -            | 76           | 76        | 負債の部合計      | 28,926       | 23,759       | △5,166    |
| インフラ資産   | -            | -            | -         | 純資産         | △15,108      | △10,095      | 5,013     |
| 有形固定資産   | -            | -            | -         |             |              |              |           |
| 土地       | -            | -            | -         |             |              |              |           |
| 建物・工作物   | -            | -            | -         |             |              |              |           |
| 建設仮勘定    | -            | -            | -         |             |              |              |           |
| 重要物品     | 5,500        | 5,500        | -         | 純資産の部合計     | △15,108      | △10,095      | 5,013     |
| 図書館資料    | -            | -            | -         |             |              |              |           |
| 投資その他の資産 | -            | -            | -         | 負債及び純資産の部合計 | 13,817       | 13,665       | △153      |
| 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   | 13,817       | 13,665       | △153      |             |              |              |           |

Ⅲ 財務構造分析

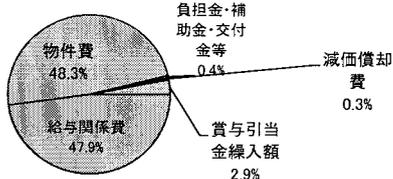
▽人にかかるコストの内訳

| 事業従事人数    | 常勤・再任用   | 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    |        |
|           | 3.12人    | 2人      | 209日    | 9人     | 30,530 |
| 給与関係費等    | 23,090千円 | 5,694千円 | 1,670千円 | 76千円   |        |
| 内、時間外勤務手当 | 1,878千円  |         |         |        |        |

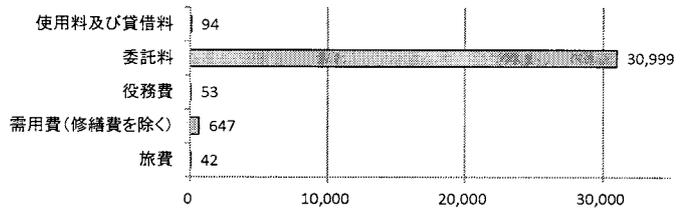
貸借対照表の主な増減理由(特徴的な事項)

| 勘定科目   | 増減理由                         |
|--------|------------------------------|
| 建物・工作物 | 南山田市民ギャラリー(建物)減価償却により228千円の減 |
| 無形固定資産 | 電話加入権                        |
| 重要物品   | 絵画1点。増減無し。                   |

▽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          | 南山田市民ギャラリー           |
|----------------|----------------------|
| 取得年月日          | 平成16年(2004年)7月(供用開始) |
| 建物・工作物の取得価額    | 11,420千円             |
| 建物・工作物の減価償却累計額 | 3,331千円              |
| 利用料金収入         | 160千円                |

▽分析指標

(単位:%)

| 分析指標        | 年度 | 平成26年度 | 平成27年度 | 平成28年度 | 差<br>B-A |
|-------------|----|--------|--------|--------|----------|
|             |    |        | A      | B      |          |
| 施設維持補修費比率   |    | 0.3    | -      | -      | -        |
| 施設老朽化比率     |    | 25.2   | 27.2   | 29.2   | 2.0      |
| 受益者負担比率     |    | 0.1    | 0.3    | 0.3    | 0.0      |
| 徴収不能引当率     |    | -      | -      | -      | -        |
| 一般財源充当比率    |    | 87.8   | 82.8   | 79.2   | △3.6     |
| 経常費用対公共資産比率 |    | 794.7  | 508.8  | 550.8  | 42.0     |

【参考:市保有施設全体の老朽化比率は53.9%】

Ⅳ 総括

▽分析結果の説明

経常費用のうち、物件費が48.3%、給与関係費が47.9%を占めています。また物件費のうち97%が委託料となっていますが、委託事業以外に市庁舎ギャラリー事業や文化功労者表彰等市の直営事業も行っています。

▽分析結果を踏まえた事業の課題

平成29年度は、文化会館(メインアター)が改修のため1年間休館することから、他会場での実施事業が多くなります。新たな集客と、集客離れをいかに少なくするかが課題です。