

平成29年度(2017年度)

| | | | | | | | | |
|--|---|---------|-----------|---|---|---------------------------------------|---------|--|
| 管理事業名 | スポーツ振興事業 | | | 総合計画の体系 | 第 章 第 節 | 個性ひかる学びと文化創造のまちづくり スポーツにしたしめるまちづくり | | |
| 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) 33 | スポーツ推進費 | |
| 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 | スポーツ推進事業 一般事務事業 スポーツ施設情報システム管理事業 ホームタウン推進事業 | | | 上記以外の歳出予算科目及び予算大事業名 (款)教育費 (項)保健体育費 (目)保健体育総務費 一般事務事業・スポーツ施設情報システム管理事業・ホームタウン推進事業 | | | | |
| 事業の目的と概要 「いつでも、どこでも、いつまでも」スポーツに親しむことができる生涯スポーツ社会の環境づくりを目指します。 【地域スポーツ振興】 地域スポーツ促進事業、各地区市民体育祭補助事業、学校体育施設開放事業、中学校運動場ナイター施設開放事業、千里山武道教室 【スポーツイベント・プログラムの充実】 運動習慣化プログラム推進事業、運動あそびプログラム推進事業、スポーツ大会・教室等実施事業 【健康づくりの充実と高齢者・障がい者スポーツの振興】 市民スポーツ講座、健康づくり推進事業、障がい者スポーツ振興事業 【スポーツ指導者の養成・研修事業、団体育成】 地域スポーツ指導者養成・研修事業、競技スポーツ指導者養成・研修事業、社会体育関係団体育成事業 【ガンバ大阪ホームタウンの推進】 ガンバ大阪サポーター拡大事業(パブリックビューイング)、市民ふれあい事業、地域密着推進事業(ミニフラッグ設置) | | | | | | | | |
| I 事業の成果(実績) | | | | | | | | |
| 指標名 | 単位 | 平成27年度 | 平成28年度 | 平成29年度 | 成果指標の定義 | | | |
| スポーツ推進事業参加者等の総数 | 人 | 679,207 | 644,882 | 604,956 | 市長杯大会、地域スポーツ行事、市民体育祭、健康づくりフェスティバル、学校体育施設開放事業、指導者養成・研修事業、運動習慣化プログラム推進事業、運動あそびプログラム推進事業、ホームタウン推進事業などの参加者数 | | | |
| スポーツ施設情報システム登録者数 | 人 | 11,166 | 11,364 | 11,500 | 登録者数(団体登録・個人登録) | | | |
| 成果の説明 | 各体育振興(協議)会に委託している地区行事は、ノルディックウォーキング等を積極的に実施した結果、平成28年度22,282人、29年度23,010人と増加しました。 学校体育施設開放事業は、スポーツ推進事業参加者総数の78%を占めており、市民の健康づくりへの貢献度が高い事業となっています。 スポーツ推進事業参加者等の総数が減少しているのは、事業内容を精査したことや、グラウンド不良等による事業中止等が主な理由となっています。 スポーツ施設情報システム登録者数平成29年度比136人増加しており、スポーツ施設利用者の増加へとつながっています。 | | | | | | | |

II 財務情報

◆行政コスト計算書

(単位:千円)

| 勘定科目 | 平成27年度 | 平成28年度 A | 平成29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 | 3,887 | 3,559 | 3,536 | △24 |
| 国庫支出金(経常費用充当) | 350 | 345 | 341 | △4 |
| 府支出金(経常費用充当) | 174 | 173 | 170 | △3 |
| 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 | 1,011 | 1,278 | 7,786 | 6,508 |
| 経常収入 小計(a) | 5,422 | 5,355 | 11,832 | 6,477 |
| 給与関係費 | 166,400 | 137,748 | 100,272 | △37,475 |
| 物件費 | 68,080 | 69,865 | 70,993 | 1,128 |
| 維持補修費 | 1,214 | 1,651 | 16,894 | 15,244 |
| 社会保障扶助費 | - | - | - | - |
| 負担金・補助金・交付金等 | 33,232 | 32,150 | 31,419 | △731 |
| 特別会計への繰出金 | - | - | - | - |
| 減価償却費 | 3,903 | 3,884 | 4,551 | 667 |
| 徴収不能引当金繰入額 | - | - | - | - |
| 賞与引当金繰入額 | 11,513 | 8,342 | 7,707 | △636 |
| 退職手当引当金繰入額 | 2,713 | △18,912 | △25,806 | △6,894 |
| 支払利息 | - | - | - | - |
| その他 | - | - | - | - |
| 経常費用 小計(b) | 287,054 | 234,727 | 206,030 | △28,697 |
| 経常収支差額(a)-(b)=(c) | △281,632 | △229,372 | △194,198 | 35,174 |
| 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 | 362 | - | - | - |
| その他 | - | - | - | - |
| 特別支出 小計(e) | 362 | - | - | - |
| 特別収支差額(d)-(e)=(f) | △362 | - | - | - |
| 一般財源調整額(g) | - | - | - | - |
| 当期収支差額(c)+(f)+(g) | △281,993 | △229,372 | △194,198 | 35,174 |
| 一般財源充当額 | 295,861 | 261,959 | 228,413 | △33,546 |
| 一般会計からの繰入金 | - | - | - | - |
| 一般会計への繰出金 | - | - | - | - |
| 再計 | 13,867 | 32,587 | 34,215 | 1,628 |

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 | 事業従事職員数減に伴う減額 |
| 維持補修費 | 学校体育施設開放事業用修繕業務等 6,059千円 中学校運動場ナイター施設LED照明設備更新工事 10,130千円 中学校運動場ナイター施設の修繕業務 705千円 |
| 負担金・補助金・交付金等 | 市民体育祭補助金 13,126千円 健康づくり推進事業補助金 14,058千円 他 |

◆キャッシュ・フロー収支差額集計表 (単位:千円)

| 区分 | 平成27年度 | 平成28年度 A | 平成29年度 B | 差額 B-A |
|--------------|----------|-------------|-------------|-----------|
| 行政サービス活動収入 | 5,422 | 5,355 | 11,832 | 6,477 |
| 行政サービス活動支出 | 297,624 | 263,655 | 235,903 | △27,752 |
| 投資サービス活動収支差額 | △292,202 | △258,300 | △224,071 | 34,229 |
| 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 | 3,659 | 3,659 | 4,342 | 683 |
| 財務活動収支差額 | △3,659 | △3,659 | △4,342 | △683 |
| 収支差額 合計 | △295,861 | △261,959 | △228,413 | 33,546 |
| 一般財源充当額 | 295,861 | 261,959 | 228,413 | △33,546 |
| 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 | 財務活動支出:リース債務の返済 |
|----------|-----------------|
| | |

◆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) |
|-----------------------|--------|-----------|----------|---|
| スポーツ推進事業 1人あたりのコスト | 平成27年度 | 690,373 人 | 416 円 | スポーツ推進事業参加者等の総数で算出し、1人あたり334円のコストがかかっています。 前年度より実績人数は減少していますが、職員数が減となっているため、1人あたりのコストは減少しています。 |
| | 平成28年度 | 656,246 人 | 358 円 | |
| | 平成29年度 | 616,456 人 | 334 円 | |

◆貸借対照表

(単位:千円)

| 勘定科目 | 平成28年度末 A | 平成29年度末 B | 差額 B-A | 勘定科目 | 平成28年度末 A | 平成29年度末 B | 差額 B-A |
|----------|--------------|--------------|-----------|-------------|--------------|--------------|-----------|
| 現金預金 | - | - | - | 流動負債 | 10,782 | 11,011 | 229 |
| 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 | 8,342 | 7,707 | △636 |
| 短期貸付金 | - | - | - | 未払金 | - | - | - |
| 徴収不能引当金 | - | - | - | リース債務 | 2,440 | 3,304 | 865 |
| その他流動資産 | - | - | - | その他流動負債 | - | - | - |
| 有形固定資産 | 3,859 | 15,729 | 11,870 | 固定負債 | 114,152 | 91,578 | △22,574 |
| 土地 | - | - | - | 地方債 | - | - | - |
| 建物・工作物 | 1,420 | 1,211 | △209 | 長期借入金 | - | - | - |
| リース資産 | 2,440 | 14,518 | 12,079 | 退職手当引当金 | 114,152 | 80,364 | △33,788 |
| 建設仮勘定 | - | - | - | リース債務 | - | 11,214 | 11,214 |
| 無形固定資産 | - | - | - | その他固定負債 | - | - | - |
| 有形固定資産 | - | - | - | 負債の部合計 | 124,934 | 102,589 | △22,345 |
| 土地 | - | - | - | 純資産 | △121,074 | △86,860 | 34,215 |
| 建物・工作物 | - | - | - | | | | |
| 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 | - | - | - | | | | |
| その他債権 | - | - | - | | | | |
| 資産の部合計 | 3,859 | 15,729 | 11,870 | 純資産の部合計 | △121,074 | △86,860 | 34,215 |
| | | | | 負債及び純資産の部合計 | 3,859 | 15,729 | 11,870 |

Ⅲ 財務構造分析

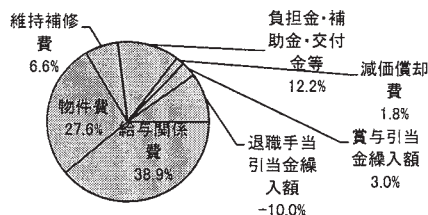
▽人にかかるコストの内訳

| 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 11.85人 | 月平均 人 | 年間従事延日数 1,027日 | 実人数 75人 | |
| 給与関係費等 | 68,731千円 | 千円 | 8,818千円 | 4,623千円 | 82,172 |
| 内、時間外勤務手当 | 2,271千円 | | | | |

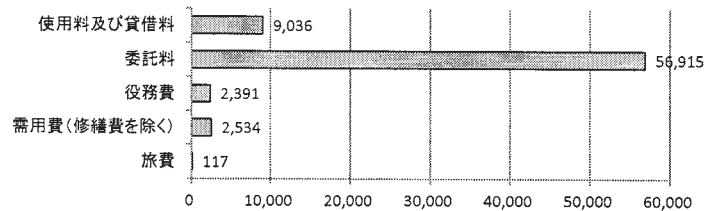
貸借対照表の主な増減理由(特徴的な事項)

| 勘定科目 | 増減理由 |
|--------|------------------------------------|
| 建物・工作物 | 減価償却による減 |
| リース資産 | スポーツ施設情報システム管理事業 該当端末機更新によるリース資産の増 |

▽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 | 第五中学校(ナイター施設)ほか6校 |
| 取得年月日 | 昭和58年5月1日 |
| 建物・工作物の取得価額 | 31,610千円 |
| 建物・工作物の減価償却累計額 | 30,399千円 |
| 利用料金収入 | 3,536千円 |

▽分析指標

| 分析指標 | 年度 | | | 差 B-A |
|-------------|--------|-------------|-------------|----------|
| | 平成27年度 | 平成28年度 A | 平成29年度 B | |
| 施設維持補修費比率 | 3.8 | 5.2 | 53.4 | 48.2 |
| 施設老朽化比率 | 94.8 | 95.5 | 96.2 | 0.7 |
| 受益者負担比率 | 1.4 | 1.5 | 1.7 | 0.2 |
| 徴収不能引当率 | - | - | - | - |
| 一般財源充当比率 | 98.2 | 98.0 | 95.1 | △2.9 |
| 経常費用対公共資産比率 | 908.1 | 742.6 | 651.8 | △90.8 |

【参考:市保有施設全体の老朽化比率は57.0%】

Ⅳ 総括

▽分析結果の説明

物件費の委託料の割合は全体の約80%を占めています。内、市長杯大会・教室等実施事業は全体の約45%を占めており、学校体育施設開放事業は全体の約41%を占めています。
維持補修費が平成28年度から約15,000千円増加しましたが、これは中学校運動場ナイター照明設備をLED化したことによるものです。
ホームタウン推進事業は平成28年度からの新規事業で、ガンバ大阪の協力のもと市立吹田サッカースタジアムでの「パブリックビューイング」や市内の小学生を対象とした「市民ふれあい事業」を実施し、多くの市民がスタジアムとガンバ大阪にふれあい、ホームタウン意識の醸成が図られました。

▽分析結果を踏まえた事業の課題

委託料の占める割合が高くなっており、各委託事業において内容を精査していく必要があります。
平成29年度から、年次的に中学校運動場ナイター照明のLED化が予算措置(1校分)されており、今後も補助金を有効に活用し、更新工事を進めていくことが必要です。
千里丘北小学校の学校施設開放事業や市民体育祭の事業が未実施となっているため、実施できるよう当該地域と調整していく必要があります。
ホームタウン推進事業においては、さらにホームタウン意識の醸成を図るため、事業の拠点をスタジアムだけではなく市内全域へと広げる必要があります。また、市だけでなく市内のガンバ大阪を応援する団体などとの連携・協力でオール吹田での取組とする必要があります。