

平成30年度(2018年度)

|  |        |                     |     |         |         |                                     |         |
|--|--------|---------------------|-----|---------|---------|-------------------------------------|---------|
| 管理事業名  | 消費生活事業 |                     |     | 総合計画の体系 | 第7章 第3節 | 活力あふれるにぎわいのあるまちづくり<br>消費生活を支える環境づくり |         |
| 主な歳出<br>予算科目   | 一般会計   | (款) 2               | 総務費 | (項) 1   | 総務管理費   | (目) 6                               | 消費経済対策費 |
| 部局名  | 市民部    | 予算執行所属              |     | 市民総務室   |         |                                     |         |
| 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 |     |         |         |                                     |         |
| 消費者相談事業<br>消費者啓発事業<br>消費生活センター事業<br>計量事業 他   |        |                     |     |         |         |                                     |         |
| <b>事業の目的と概要</b><br>・消費者相談事業：相談内容が複雑化し、相談者に占める高齢者の割合が増加するなど、その予防や解決が一層困難になっているため、市民の個別相談に一層注力できる体制を整え、消費者利益の擁護を図っています。<br>・消費者啓発事業：相談業務と連携を図ることでセンターが持つ高い専門性をさらに活かしていきながら、消費者団体や市の各部局、警察など各関係機関と連携、協力しながら市民に対する啓発や情報提供を進めます。<br>・消費生活センター事業：消費生活センターの維持管理運営、情報の収集及び提供、資料の展示などを行います。<br>・計量事業：平成28年度に商工振興事業から移管された業務です。取引や証明における適正な計量を確保するために、計量法に基づきはかりの定期検査や立入検査を実施します。また、計量展などの啓発活動を行います。<br>・特殊詐欺被害等防止対策事業：高齢者への特殊詐欺被害防止のため、通話録音装置を貸与しました。 |        |                     |     |         |         |                                     |         |

I 事業の成果(実績)

| 指標名           | 単位  | 平成28年度 | 平成29年度 | 平成30年度 | 成果指標の定義         |
|---------------|---|--------|--------|--------|-----------------|
| 年間相談件数        | 件   | 2,642  | 2,526  | 2,602  | 消費生活センターの年間相談件数 |
| 啓発講座受講人数      | 人   | 504    | 594    | 758    | 啓発講座受講人数        |
| くらしのかわらばん発行部数 | 部   | 44,000 | 44,000 | 44,000 | くらしのかわらばん発行部数   |
| 通話録音装置貸与台数    | 台   | -      | 234    | 200    | 通話録音装置貸与台数      |
| 成果の説明         | 近年、消費者を取り巻く状況が大きく変化していく中で、悪質商法の巧妙化・複雑化も進んでおり、新たな手口による消費者トラブルの相談も寄せられています。講座開催について周知に努めた結果、平成30年度の受講人数は、前年度までに比べて増加しています。また、市民が陥りやすいトラブル事例を掲載した「くらしのかわらばん」等を計年8回発行して各自治会に回覧用として配付したり、市内の公共施設に設置するなど、消費者啓発に努めました。特殊詐欺による被害が増加する中、通話録音装置を希望者全員に配布しました。 |        |        |        |                 |

II 財務情報

◆行政コスト計算書

(単位:千円)

| 勘定科目              | 平成28年度  | 平成29年度<br>A | 平成30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          | 872     | 176         | 919         | 743       |
| 国庫支出金(経常費用充当)     | -       | -           | -           | -         |
| 府支出金(経常費用充当)      | 2,770   | 7,501       | 4,327       | △3,175    |
| 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               | 219     | 58          | 54          | △5        |
| 経常収入 小計(a)        | 3,860   | 7,736       | 5,300       | △2,437    |
| 給与関係費             | 49,807  | 60,468      | 49,935      | △10,532   |
| 物件費               | 8,577   | 7,355       | 9,904       | 2,549     |
| 維持補修費             | 81      | -           | 1,320       | 1,320     |
| 社会保障扶助費           | -       | -           | -           | -         |
| 負担金・補助金・交付金等      | 2,151   | 2,267       | 2,065       | △202      |
| 特別会計への繰出金         | -       | -           | -           | -         |
| 減価償却費             | 2,075   | 2,075       | 2,075       | -         |
| 徴収不能引当金繰入額        | -       | -           | -           | -         |
| 賞与引当金繰入額          | 2,472   | 2,663       | 1,469       | △1,194    |
| 退職手当引当金繰入額        | 2,593   | 7,457       | △7,731      | △15,189   |
| 支払利息              | -       | -           | -           | -         |
| その他               | -       | -           | -           | -         |
| 経常費用 小計(b)        | 67,756  | 82,285      | 59,037      | △23,248   |
| 経常収支差額(a)-(b)=(c) | △63,896 | △74,549     | △53,738     | 20,811    |
| 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) | △63,896 | △74,549     | △53,738     | 20,811    |
| 一般財源充当額           | 61,965  | 68,025      | 62,912      | △5,113    |
| 一般会計からの繰入金        | -       | -           | -           | -         |
| 一般会計への繰出金         | -       | -           | -           | -         |
| 再計                | △1,931  | △6,524      | 9,174       | 15,698    |

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  |
|----------|---|
| 使用料及び手数料 | 計量関係検査手数料:919千円で、前年度に比べ743千円の増です。隔年で定期検査を行っているため、30年度は手数料収入が増加しました。   |
| 物件費      | 計量関係検査等委託料:3,151千円で前年度に比べ2,728千円の増です。隔年で定期検査を行っているため、30年度は委託料が増加しました。 |

◆キャッシュ・フロー収支差額集計表 (単位:千円)

| 区分           | 平成28年度  | 平成29年度<br>A | 平成30年度<br>B | 差額<br>B-A |
|--------------|---------|-------------|-------------|-----------|
| 行政サービス活動収入   | 3,709   | 7,736       | 5,300       | △2,437    |
| 行政サービス活動支出   | 65,674  | 75,761      | 68,212      | △7,550    |
| 行政サービス活動収支差額 | △61,965 | △68,025     | △62,912     | 5,113     |
| 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      | △61,965 | △68,025     | △62,912     | 5,113     |
| 一般財源充当額      | 61,965  | 68,025      | 62,912      | △5,113    |
| 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)                                    |
|-------------|--------|-----------|----------|--|
| 市民1人あたりのコスト | 平成28年度 | 369,522 人 | 183 円    | 市民1人あたりのコストは159円です。平成31年3月31日現在の吹田市人口に基づいて計算しています。 |
|             | 平成29年度 | 370,072 人 | 222 円    |  |
|             | 平成30年度 | 371,030 人 | 159 円    |  |
|             | 平成28年度 |           | 円        |  |
|             | 平成29年度 |           | 円        |  |
|             | 平成30年度 |           | 円        |  |

◆貸借対照表

(単位:千円)

| 勘定科目     | 平成29年度末<br>A | 平成30年度末<br>B | 差額<br>B-A | 勘定科目        | 平成29年度末<br>A | 平成30年度末<br>B | 差額<br>B-A |
|----------|--------------|--------------|-----------|-------------|--------------|--------------|-----------|
| 現金預金     | -            | -            | -         | 流動負債        | 2,663        | 1,469        | △1,194    |
| 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       | 2,663        | 1,469        | △1,194    |
| 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   | 27,417       | 25,342       | △2,075    | その他流動負債     | -            | -            | -         |
| 土地       | -            | -            | -         | 固定負債        | 32,213       | 22,157       | △10,056   |
| 建物・工作物   | 27,417       | 25,342       | △2,075    | 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     | 32,213       | 22,157       | △10,056   |
| 無形固定資産   | 151          | 151          | -         | リース債務       | -            | -            | -         |
| インフラ資産   | -            | -            | -         | その他固定負債     | -            | -            | -         |
| 土地       | -            | -            | -         | 負債の部合計      | 34,876       | 23,627       | △11,250   |
| 建物・工作物   | -            | -            | -         | 純資産         | △7,308       | 1,867        | 9,174     |
| 建設仮勘定    | -            | -            | -         | 重要物品        | -            | -            | -         |
| 重要物品     | -            | -            | -         | 図書館資料       | -            | -            | -         |
| 図書館資料    | -            | -            | -         | 投資その他の資産    | -            | -            | -         |
| 投資その他の資産 | -            | -            | -         | 出資金         | -            | -            | -         |
| 出資金      | -            | -            | -         | 長期貸付金       | -            | -            | -         |
| 長期貸付金    | -            | -            | -         | 基金          | -            | -            | -         |
| 基金       | -            | -            | -         | 徴収不能引当金     | -            | -            | -         |
| 徴収不能引当金  | -            | -            | -         | その他債権       | -            | -            | -         |
| その他債権    | -            | -            | -         | 純資産の部合計     | △7,308       | 1,867        | 9,174     |
| 資産の部合計   | 27,569       | 25,493       | △2,075    | 負債及び純資産の部合計 | 27,569       | 25,493       | △2,075    |

Ⅲ 財務構造分析

▽人にかかるコストの内訳

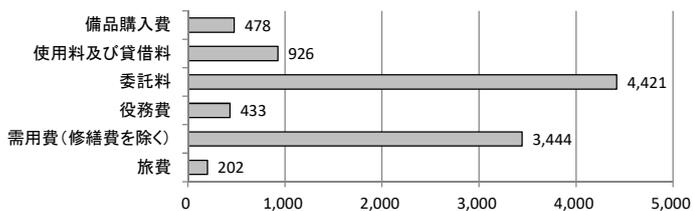
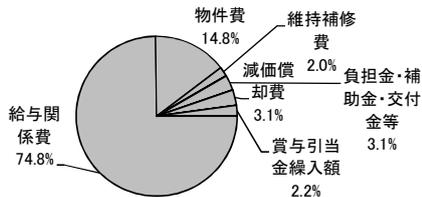
|           | 常勤・再任用<br>月平均 | 非常勤<br>月平均 | 臨時雇用員<br>年間従事延日数 | 審議会委員等<br>実人数 |                  |
|-----------|---------------|------------|------------------|---------------|------------------|
| 事業従事人数    | 3.33 人        | 6 人        | 435 日            |               |                  |
| 給与関係費等    | 19,294 千円     | 20,577 千円  | 3,802 千円         |               | 合計(千円)<br>43,673 |
| 内、時間外勤務手当 | 757 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                      |
|-----------------|---------------------------|
| 事業用資産<br>建物・工作物 | 消費生活センター減価償却による2,075千円の減物 |
| 無形固定資産          | 電話加入権(過年度遡及登録):151千円      |

▽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          | 吹田市消費生活センター      |
| 取得年月日          | 昭和55年(1980年)8月1日 |
| 建物・工作物の取得価額    | 103,769 千円       |
| 建物・工作物の減価償却累計額 | 78,427 千円        |
| 利用料金収入         | - 千円             |

▽分析指標

(単位:%)

| 分析指標        | 年度 | 平成28年度 | 平成29年度<br>A | 平成30年度<br>B | 差<br>B-A |
|-------------|----|--------|-------------|-------------|----------|
| 施設維持補修費比率   |    | 0.1    | -           | 1.3         | 1.3      |
| 施設老朽化比率     |    | 71.6   | 73.6        | 75.6        | 2.0      |
| 受益者負担比率     |    | 1.3    | 0.2         | 1.6         | 1.4      |
| 徴収不能引当率     |    | -      | -           | -           | -        |
| 一般財源充当比率    |    | 94.4   | 89.8        | 92.2        | 2.4      |
| 経常費用対公共資産比率 |    | 65.3   | 79.3        | 56.9        | △22.4    |

【参考:市保有施設全体の老朽化比率は56.2%】

Ⅳ 総括

▽分析結果の説明

事業に係るコスト全体の84.6%にあたる49,935千円が給与関係費、2.5%にあたる1,469千円が賞与引当金繰入額です。また、16.8%が物件費9,904千円、3.5%が負担金・補助金・交付金等2,065千円です。  
物件費については、平成28年度に商工振興事業から移管された計量事業が、定期検査を隔年実施としているため、委託料が毎年大きく上下します。

▽分析結果を踏まえた事業の課題

消費生活センターに寄せられる相談件数は、平成26年度以降ほぼ横ばいですが、悪質業者の手口は年々巧妙化してきており、相談内容もますます複雑化しています。専門知識を有する消費生活相談員が6名体制で相談業務を遂行していますが、市民サービスの低下を招かないために、体制の強化に取り組んでいます。  
同センターの施設管理については、暫定的に平成27年度以降は直営による運営としてきましたが、平成30年2月定例会において、直営とする条例改正を行いました。(平成30年9月1日施行)