

令和3年度(2021年度)

管理事業名	生活衛生事業			総合計画の体系	大綱 5 環境 政策 1 環境先進都市のまちづくり 施策 3 安全で健康な生活環境の保全と自然共生の推進
主な歳出予算科目	一般会計	(款) 4	衛生費	(項) 1	保健衛生費 (目) 16 生活衛生費
部局名	健康医療部	予算執行所属	衛生管理課		
予算大事業名 生活衛生事業	上記以外の歳出予算科目及び予算大事業名 (款)衛生費(項)保健衛生費(目)保健衛生総務費 一般事務事業				
事業の目的と概要 【目的】食品等事業者、生活衛生関係営業施設、専用水道等施設の衛生管理に係る指導・助言を行うことで、市民が安全で健康な生活を確保することを目的としています。 【概要】生活衛生事業は、食品衛生、環境衛生に関する事業です。 食品衛生は、飲食店などの営業許可、立入検査による衛生管理指導、食品安全対策・食品衛生教育活動を行います。 環境衛生は、理・美容所、クリーニング所、旅館、公衆浴場、専用水道など確認・許可、立入検査による衛生管理指導を行います。					

I 事業の成果(実績)

指標名	単位	令和元年度	令和2年度	令和3年度	成果指標の定義
衛生検査実施件数	件	-	184	243	食品・環境衛生検査件数
施設への立入件数	件	-	1,321	1,379	食品・環境衛生施設への立入件数
成果の説明	食品衛生・環境衛生施設に係る衛生検査の実施により、開設者等に対し食品衛生・環境衛生に係る知識の普及に努めています。また、各施設への立入検査において不適事項がある施設への指導・助言により、施設の適正な衛生管理の確保に努めています。				

II 財務情報

◆行政コスト計算書

(単位:千円)

勘定科目	令和元年度	令和2年度 A	令和3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	-	13,157	12,661	△496
国庫支出金(経常費用充当)	-	-	-	-
府支出金(経常費用充当)	-	303	199	△104
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	-	6	7	1
経常収入 小計(a)	-	13,465	12,867	△598
給与関係費	-	65,666	90,676	25,010
物件費	-	8,730	8,192	△538
維持補修費	-	-	-	-
社会保障扶助費	-	-	-	-
負担金・補助金・交付金等	-	46	108	62
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	-	4,700	5,824	1,124
退職手当引当金繰入額	-	49,308	21,979	△27,330
支払利息	-	-	-	-
その他	-	-	-	-
経常費用 小計(b)	-	128,450	126,779	△1,672
経常収支差額(a)-(b)=(c)	-	△114,985	△113,912	1,074
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)	-	△114,985	△113,912	1,074
一般財源充当額	-	65,397	96,009	30,612
一般会計からの繰入金	-	-	-	-
一般会計への繰出金	-	-	-	-
再計	-	△49,589	△17,903	31,686

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	食品営業許可等手数料 11,691千円
物件費	食品衛生検査手数料 4,750千円

◆キャッシュ・フロー収支差額集計表 (単位:千円)

区分	令和元年度	令和2年度 A	令和3年度 B	差額 B-A
行政サービス活動収入	-	13,465	12,867	△598
行政サービス活動支出	-	78,862	108,876	30,014
行政サービス活動収支差額	-	△65,397	△96,009	△30,612
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	-	△65,397	△96,009	△30,612
一般財源充当額	-	65,397	96,009	30,612
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	【行政サービス活動収入】食品営業許可等手数料 11,691千円 【行政サービス活動支出】食品衛生検査手数料 4,750千円
----------	--

◆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	令和元年度		円	令和4年3月31日現在の吹田市人口で算出し、市民1人あたり335円のコストがかかっています。
	令和2年度	376,944人	341円	
	令和3年度	378,781人	335円	
	令和元年度		円	
	令和2年度		円	
	令和3年度		円	

◆貸借対照表

(単位:千円)

勘定科目	令和2年度末 A	令和3年度末 B	差額 B-A	勘定科目	令和2年度末 A	令和3年度末 B	差額 B-A
現金預金	-	-	-	流動負債	4,700	5,824	1,124
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	4,700	5,824	1,124
短期貸付金	-	-	-	未払金	-	-	-
徴収不能引当金	-	-	-	リース債務	-	-	-
流動資産	-	-	-	その他流動負債	-	-	-
有形固定資産	-	-	-	固定負債	44,889	61,667	16,779
土地	-	-	-	地方債	-	-	-
建物・工作物	-	-	-	長期借入金	-	-	-
リース資産	-	-	-	退職手当引当金	44,889	61,667	16,779
建設仮勘定	-	-	-	リース債務	-	-	-
無形固定資産	-	-	-	その他固定負債	-	-	-
固定資産	-	-	-	負債の部合計	49,589	67,491	17,903
有形固定資産	-	-	-	純資産	△49,589	△67,491	△17,903
土地	-	-	-				
建物・工作物	-	-	-				
建設仮勘定	-	-	-				
重要物品	-	-	-	純資産の部合計	△49,589	△67,491	△17,903
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

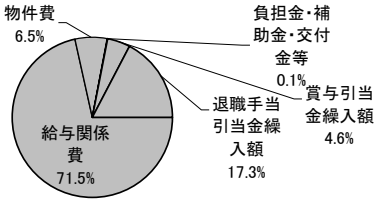
▽人にかかるコストの内訳

事業従事人数	常勤・再任用	会計年度任用等	特別職非常勤	合計(千円)
	月平均	年間従事延日数	年間従事延日数	
	10.63 人	726 日	0 日	118,479
給与関係費等	106,908 千円	11,571 千円	0 千円	
内、時間外勤務手当	3,060 千円			

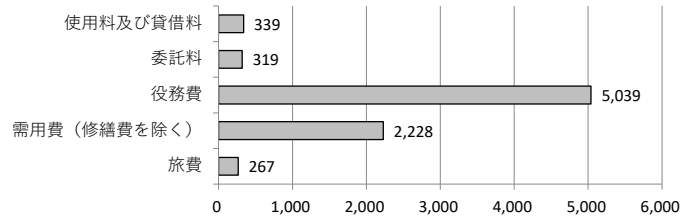
貸借対照表の主な増減理由(特徴的な事項)

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

分析指標	年度	(単位:%)			
		令和元年度	令和2年度 A	令和3年度 B	差 B-A
受益者負担比率		-	10.2	10.0	△0.2
徴収不能引当率		-	-	-	-
一般財源充当比率		-	82.9	88.2	5.3

▽その他特記事項

Ⅳ 総括

▽分析結果の説明

令和2年度本市が中核市移行に伴い、食品衛生・環境衛生に係る衛生管理指導を行う生活衛生事業が新設され、併せて専用水道・簡易専用水道等衛生管理指導事業が統合されました。
 経常経費の主なものは、給与関係費90,676千円(71.5%)、物件費8,192千円(6.5%)、賞与引当金繰入額5,824千円(4.6%)となっています。
 物件費の主なものは、食品衛生検査手数料4,750千円となっています。

▽分析結果を踏まえた事業の課題

令和3年度も、新型コロナウイルス感染症緊急事態宣言により、施設への定期立入検査が中止や縮小されたことに伴い、食品衛生・環境衛生に係る衛生検査数が縮小されましたが、今後も食品衛生・環境衛生に係る衛生管理指導を行う上で、継続して衛生検査等に係る検査が必要と考えます。