

令和5年度（2023年度）										
管理事業名	公立幼稚園等事業				総合計画 の体系	大綱	4	子育て・学び		
						政策	1	子育てしやすいまちづくり		
						施策	1	就学前の教育・保育の充実		
主な歳出 予算科目	一般会計	(款)	10	教育費	(項)	4	幼稚園費	(目)	1	幼稚園費
部局名	児童部、学校教育部	予算執行 所属		保育幼稚園室、学校管理課						
事業の目的と概要										
公立幼稚園及び公立幼稚園型認定こども園の管理運営に関する経費を効率的に執行している。園舎等の営繕工事、維持管理、公立幼稚園等の園門に不審者対策のため安全管理員等を配置している。										

I 成果指標（活動指標）

指 標 名	単位	令和3年度	令和4年度	令和5年度	指 標 の 定 義
園数・児童数	園・人	15園・879人	13園・747人	13園・638人	5月1日現在の園数、児童数

II 活動実績・成果

・平成30年度から公立幼稚園型認定こども園が8園となり、小規模保育事業を終了した児童等、3歳児の待機児童の受入施設として活用している。また、安全管理員等を配置し、不審者の侵入等を監視することにより、園における安全対策の充実を図っている。 ・令和4年4月から公立幼稚園2園が幼保連携型認定こども園に移行しており、令和5年4月1日時点の施設数は、公立幼稚園が5園、公立幼稚園型認定こども園が8園となっている。 ・令和5年度においては、遊具点検の結果を受けて、大型園庭遊具を更新し、安心・安全な教育・保育の実施に努めている。	
---	--

III 課題と今後の取組

幼稚園使用料については、令和元年10月から実施された幼児教育・保育無償化によって収入が減っている。	
---	--

IV 財務情報

◆貸借対照表【B S】

(単位：千円)

勘定科目	令和4年度末 A	令和5年度末 B	差額 B-A	勘定科目	令和4年度末 A	令和5年度末 B	差額 B-A
現金預金	-	-	-	流動負債	80,596	80,689	93
未収金	1,117	778	△340	地方債	43,676	43,688	12
財政調整基金	-	-	-	短期借入金	-	-	-
短期貸付金	-	-	-	賞与引当金	36,920	37,001	81
徴収不能引当金	△591	△300	291	未払金	-	-	-
その他流動資産	-	-	-	リース債務	-	-	-
有形固定資産	1,625,690	1,590,302	△35,388	その他流動負債	-	-	-
土地	761,839	761,839	-	固定負債	915,232	881,016	△34,215
建物・工作物	863,851	816,806	△47,046	地方債	575,937	540,249	△35,688
リース資産	-	-	-	長期借入金	-	-	-
建設仮勘定	-	11,658	11,658	退職手当引当金	339,294	340,767	1,473
無形固定資産	900	900	-	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	995,827	961,705	△34,122
建物・工作物	-	-	-	純資産	633,514	646,394	12,880
建設仮勘定	-	-	-				
重要物品	2,225	16,419	14,194				
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	-	-	-	純資産の部合計	633,514	646,394	12,880
その他債権	-	-	-				
資産の部合計	1,629,342	1,608,099	△21,243	負債及び純資産の部合計	1,629,342	1,608,099	△21,243

◆行政コスト計算書【P L】

(単位：千円)

勘定科目	令和3年度	令和4年度 A	令和5年度 B	差額 B-A
地方税	-	-	-	-
分担金及び負担金	182	155	150	△4
使用料及び手数料	19,676	111	264	153
国庫支出金（経常費用充当）	-	-	-	-
府支出金（経常費用充当）	3,195	4,260	1,604	△2,656
財産収入	-	-	-	-
寄附金	-	3,778	-	△3,778
他会計からの繰入金	-	-	-	-
受取利息及び配当金	-	-	-	-
その他	35,545	33,784	34,803	1,018
経常収入 小計 (a)	58,599	42,088	36,821	△5,267
給与関係費	659,229	644,999	676,404	31,404
物件費	244,075	239,253	250,070	10,817
維持補修費	24,796	32,617	22,088	△10,529
社会保障扶助費	-	-	-	-
負担金・補助金・交付金等	1,423	1,431	1,349	△82
特別会計への繰出金	-	-	-	-
減価償却費	56,266	48,414	51,935	3,521
徴収不能引当金繰入額	-	△49	△74	△25
賞与引当金繰入額	36,926	36,920	37,001	81
退職手当引当金繰入額	12,671	△3,112	19,044	22,155
支払利息	3,462	3,226	2,956	△270
その他	-	6	-	△6
経常費用 小計 (b)	1,038,849	1,003,705	1,060,772	57,066
経常収支差額 (a)-(b)=(c)	△980,250	△961,618	△1,023,951	△62,333
固定資産売却益	-	-	-	-
その他	-	-	-	-
特別収入 小計 (d)	-	-	-	-
固定資産除売却損	-	-	-	-
その他	16,220	-	-	-
特別費用 小計 (e)	16,220	-	-	-
特別収支差額 (d)-(e)=(f)	△16,220	-	-	-
一般財源調整額 (g)	-	-	-	-
当期収支差額 (c)+(f)+(g)	△996,470	△961,618	△1,023,951	△62,333
一般財源充当額	991,122	994,706	1,036,830	42,124
一般会計からの繰入金	-	-	-	-
一般会計への繰出金	-	-	-	-
再計	△5,348	33,089	12,880	△20,209

◆キャッシュ・フロー収支差額集計表【C F】

(単位：千円)

区分	令和3年度	令和4年度 A	令和5年度 B	差額 B-A
行政サービス活動収入	58,148	42,312	36,944	△5,368
行政サービス活動支出	1,008,069	988,500	1,007,357	18,857
行政サービス活動収支差額	△949,920	△946,188	△970,413	△24,225
投資活動収入	-	-	-	-
投資活動支出	1,828	-	30,741	30,741
投資活動収支差額	△1,828	-	△30,741	△30,741
財務活動収入	-	-	8,000	8,000
財務活動支出	39,373	48,518	43,676	△4,842
財務活動収支差額	△39,373	△48,518	△35,676	12,842
収支差額 合計	△991,122	△994,706	△1,036,830	△42,124
一般財源充当額	991,122	994,706	1,036,830	42,124
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	-	-	-	-

財務諸表の特徴的な事項

勘定科目等	特徴的な事項
【PL】 給与関係費	会計年度任用職員増による給料等の増
【PL】 物件費	令和5年10月から施設管理業務等を包括的に委託したことによる増
【PL】 維持補修費	令和5年10月から修繕業務を含む施設管理業務等を包括的に委託したことによる減

単位当たりのコスト分析（「経常費用 小計(b)」÷「実績」）

単位	令和3年度	令和4年度	令和5年度
園児1人	コスト 1,181,853 円 実績 879 人	コスト 1,343,648 円 実績 747 人	コスト 1,662,652 円 実績 638 人
1園	コスト 69,256,588 円 実績 15 園	コスト 77,208,106 円 実績 13 園	コスト 81,597,826 円 実績 13 園

分析内容	公立幼稚園園児1人あたり1,662,652円のコストが掛かっている。また、公立幼稚園1園あたり81,597,826円のコストが掛かっている。（実績値は各年5月1日現在の園児数）
------	--

人にかかるコストの内訳

	給与関係費等(千円)	うち時間外手当等(千円)	月平均従事人数(人)
常勤・再任用	424,425	82	56.45
会計年度任用等	308,023		
特別職非常勤	-		
合計	732,448		

分析指標	年度	令和3年度	令和4年度 A	令和5年度 B	差 B-A
施設老朽化比率		54.6	57.2	59.5	2.3
施設維持補修費比率		1.0	1.6	1.1	△ 0.5
経常費用対公共資産比率		43.9	49.8	52.6	2.8
徴収不能引当率		47.7	52.9	38.5	△ 14.4
受益者負担比率		1.9	0.0	0.0	0.0
一般財源充当比率		94.5	95.9	95.8	△ 0.1