

令和5年度（2023年度）

| | | | | | | | |
|---|-----------------|------------|---------|-------|-------------|-------|-------------------|
| 管理事業名 | 勤労者福祉共済事業 | | | | 総合計画 の体系 | 大綱 7 | 都市魅力 |
| | | | | | | 政策 1 | 地域経済の活性化を図るまちづくり |
| | | | | | | 施策 2 | 就労と働きやすい環境づくりへの支援 |
| 主な歳出 予算科目 | 勤労者福祉共済 特別会計 | (款) 1 | 福祉共済費 | (項) 1 | 福祉共済費 | (目) 2 | 福祉共済事業費 |
| 部局名 | 都市魅力部 | 予算執行 所属 | 地域経済振興室 | | | | |
| 事業の目的と概要 【目的】 勤労者の福祉の増進と事業所の振興に寄与することを目的とし、事業所単独では実施困難な従業員の福利厚生事業を行う。 【概要】 ・勤労者福祉共済システムの運用 ・結婚・出産等の祝金や傷病見舞金、退会せん別金等の給付事業 ・観劇やレジャー施設等のチケットのあっせんや宿泊補助等の福利事業 ・基金の利子を積み立てる積立金事業 | | | | | | | |

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 |
|-------------------|----|-------|-------|-------|-----------------------------|
| 勤労者福祉共済加入事業 所数 | 社 | 192 | 184 | 182 | 勤労者福祉共済の加入事業所数 |
| 福祉共済事業の利用件数 | 件 | 3,417 | 6,008 | 7,302 | 共済給付金、レジャー施設等のチケットあっせんの利用件数 |
| | | | | | |
| | | | | | |

II 活動実績・成果

| | |
|---|--|
| <p>【成果指標1】勤労者福祉共済加入事業所数についての評価</p> <ul style="list-style-type: none"> ・加入事業所数182社（前年度比：2件の減） ・加入事業所の廃業等により減少した。 <p>【成果指標2】福祉共済事業の利用件数についての評価</p> <ul style="list-style-type: none"> ・利用件数7,302件（前年度比：1,294件の増） ・新型コロナウイルス感染症の5類感染症移行により、福利事業の対象となるイベント等の開催及び利用が回復したことにより増加した。 <p>【財務情報に基づいた評価】</p> <ul style="list-style-type: none"> ・主に福利事業におけるイベント等の斡旋及び利用増加により、物件費が増加。 ・給付金（主に永年勤続慰労金）申請の減少に伴い、負担金・補助金・交付金等が減少。 | |
|---|--|

III 課題と今後の取組

| | |
|---|--|
| <p>本制度は市内中小・零細事業所で働く従業員福利厚生を担うことにより、地域における労働者の確保や定着の一助となっていることから、本制度の魅力についてプッシュ型による周知を行うなど、加入促進の取組を進める必要がある。また、キャッシュレス対応を含めた収納方法について、効率化や費用対効果の観点を踏まえて検討を進めて行く。</p> | |
|---|--|

IV 財務情報

◆貸借対照表【BS】

(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 | 3,182 | 2,102 | △1,080 | 流動負債 | 1,630 | 1,666 | 37 |
| 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 | 553 | 589 | 37 |
| 徴収不能引当金 | - | - | - | 未払金 | - | - | - |
| その他流動資産 | - | - | - | リース債務 | 1,077 | 1,077 | - |
| 有形固定資産 | 3,411 | 2,334 | △1,077 | その他流動負債 | - | - | - |
| 事業用資産 | - | - | - | 固定負債 | 3,104 | 2,087 | △1,017 |
| 土地 | - | - | - | 地方債 | - | - | - |
| 建物・工作物 | - | - | - | 長期借入金 | - | - | - |
| リース資産 | 3,411 | 2,334 | △1,077 | 退職手当引当金 | 770 | 830 | 60 |
| 建設仮勘定 | - | - | - | リース債務 | 2,334 | 1,257 | △1,077 |
| 無形固定資産 | - | - | - | その他固定負債 | - | - | - |
| インフラ資産 | - | - | - | 負債の部合計 | 4,733 | 3,753 | △980 |
| 土地 | - | - | - | 純資産 | 93,704 | 94,995 | 1,291 |
| 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 | 91,845 | 94,313 | 2,468 | | | | |
| 出資金 | - | - | - | | | | |
| 長期貸付金 | - | - | - | | | | |
| 基金 | 91,845 | 94,313 | 2,468 | 純資産の部合計 | 93,704 | 94,995 | 1,291 |
| 徴収不能引当金 | - | - | - | | | | |
| その他債権 | - | - | - | | | | |
| 資産の部合計 | 98,438 | 98,749 | 311 | 負債及び純資産の部合計 | 98,438 | 98,749 | 311 |

◆行政コスト計算書【PL】

(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 | - | - | - | - |
| 使用料及び手数料 | - | - | - | - |
| 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 | 1 | 1 | 1 | △0 |
| その他 | 27,492 | 27,537 | 27,667 | 130 |
| 経常収入 小計(a) | 27,492 | 27,538 | 27,668 | 130 |
| 給与関係費 | 4,993 | 4,802 | 6,147 | 1,345 |
| 物件費 | 6,392 | 7,267 | 7,846 | 580 |
| 維持補修費 | - | - | - | - |
| 社会保障扶助費 | - | - | - | - |
| 負担金・補助金・交付金等 | 14,662 | 17,786 | 17,222 | △564 |
| 特別会計への繰出金 | - | - | - | - |
| 減価償却費 | 898 | 1,077 | 1,077 | - |
| 徴収不能引当金繰入額 | - | - | - | - |
| 賞与引当金繰入額 | 455 | 553 | 589 | 37 |
| 退職手当引当金繰入額 | 205 | 147 | 60 | △187 |
| 支払利息 | - | - | - | - |
| その他 | - | - | - | - |
| 経常費用 小計(b) | 27,605 | 31,632 | 32,942 | 1,310 |
| 経常収支差額(a)-(b)=(c) | △112 | △4,094 | △5,274 | △1,180 |
| 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 | - | - | - | - |
| 特別費用 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) | △112 | △4,094 | △5,274 | △1,180 |
| 一般財源充当額 | - | - | - | - |
| 一般会計からの繰入金 | 5,310 | 5,105 | 6,565 | 1,460 |
| 一般会計への繰出金 | - | - | - | - |
| 再計 | 5,198 | 1,011 | 1,291 | 280 |

◆キャッシュ・フロー収支差額集計表【CF】

(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 | 27,492 | 27,538 | 27,668 | 130 |
| 行政サービス活動支出 | 26,540 | 30,309 | 31,768 | 1,459 |
| 行政サービス活動収支差額 | 952 | △2,771 | △4,100 | △1,328 |
| 投資活動収入 | - | 1,926 | 715 | △1,211 |
| 投資活動支出 | 8,891 | 5,364 | 3,183 | △2,182 |
| 投資活動収支差額 | △8,891 | △3,438 | △2,468 | 971 |
| 財務活動収入 | - | - | - | - |
| 財務活動支出 | 898 | 1,077 | 1,077 | - |
| 財務活動収支差額 | △898 | △1,077 | △1,077 | - |
| 収支差額 合計 | △8,837 | △7,287 | △7,645 | △358 |
| 一般財源充当額 | - | - | - | - |
| 一般会計からの繰入金 | 5,310 | 5,105 | 6,565 | 1,460 |
| 一般会計への繰出金 | - | - | - | - |
| 前年度からの繰越金 | 8,891 | 5,363 | 3,182 | △2,182 |

財務諸表の特徴的な事項

| 勘定科目等 | 特徴的な事項 |
|------------------|------------------------------|
| 【PL】物件費 | 主に福利事業におけるイベント等の斡旋及び利用増加による増 |
| 【PL】負担金・補助金・交付金等 | 給付金(主に永年勤続慰労金)申請の減少に伴う減 |

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 |
|---------------|------------|---------|---------|
| 被共済者1人あたりのコスト | コスト 9,541円 | 10,836円 | 11,386円 |
| | 実績 2,893円 | 2,919円 | 2,893円 |

分析内容
経常費用の増加により、被共済者1人あたりのコストが増加した。

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 | 6,661 | 92 | 1.00 |
| 会計年度任用等 | - | - | - |
| 特別職非常勤 | 134 | - | - |
| 合計 | 6,796 | - | - |

分析指標

| 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 | | - | - | - | - |
| 施設維持補修費比率 | | - | - | - | - |
| 経常費用対公共資産比率 | | - | - | - | - |
| 徴収不能引当率 | | - | - | - | - |
| 受益者負担比率 | | 88.8 | 77.9 | 75.0 | △ 2.9 |
| 一般財源充当比率 | | - | - | - | - |