

令和5年度（2023年度）

管理事業名	地域環境衛生事業				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) 2	環境衛生費	
部局名	環境部	予算執行 所属	環境政策室					
事業の目的と概要 【目的】 地域を衛生的に保つ事業を通じ、安全で健康かつ快適な生活を営むことができる良好な環境を保つことを目的としている。 【概要】 ・衛生害虫等駆除事業（公共施設で発生した不快害虫や衛生害虫の駆除） ・市有墓地管理事業（市有墓地の使用許可等墓籍管理、光熱水費の負担、除草剪定、修繕整備工事等施設の維持管理） ・やすらぎ苑管理事業（火葬に係る業務、死獣及び医療に伴う排出物の焼却、やすらぎ苑の施設管理）								

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
火葬件数	件	3,751	3,085	3,804	各年度内に執行した火葬の件数
害虫駆除散布箇所数	箇所	516	571	555	薬剤散布箇所数

II 活動実績・成果

<p>【成果指標1】火葬件数についての評価 令和5年度：3804件（前年比：719件の増） 火葬件数は、令和4年度の修繕工事により火葬炉の使用が制限され、例年に比べると減少したが、令和5年度は令和4年度より719件（23.3%）増加し、修繕工事前と同等の件数となっている。</p> <p>【成果指標2】害虫駆除散布箇所数についての評価 令和5年度：555件（前年比：16件の減） 河川等におけるユスリカ等の発生抑制や、公共施設における毛虫等の被害に応じた駆除のために薬剤散布を行っている。</p>	<p>【財務情報に基づいた評価】 令和4年度は火葬炉の修繕工事等により、長期間の一部使用制限を行っていたため、使用料及び手数料の科目の金額は減少したが、令和5年度は効率的な工事の実施により、使用制限期間が短くなったため、火葬炉11,496千円の増額で42,246千円。</p>
--	--

III 課題と今後の取組

<p>火葬場の施設管理運営については一定の経費がかかるが、その大半は公費から支出されている。そこで、一体的で効率的な施設管理運営を目的として平成30年4月から指定管理者制度を導入した。制度を導入することにより、民間のより専門的な知識や技術を活かして市民サービスの向上を図ることができた。火葬場の外壁については、令和6年度に外壁改修工事の設計を行い、令和7年度に外壁改修工事を行う予定。</p>	<p>火葬炉については、炉本体の損傷による火葬炉使用停止が市民生活に多大な影響を与えることから、定期的な保守・更新を継続し、円滑に運用するため、日常の整備・点検を適切に実施していく必要がある。</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	-	-	-	流動負債	26,200	2,352	△23,848
未収金	-	-	-	地方債	23,650	-	△23,650
財政調整基金	-	-	-	短期借入金	-	-	-
短期貸付金	-	-	-	賞与引当金	2,551	2,352	△199
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	3,778,253	3,746,904	△31,349	その他流動負債	-	-	-
土地	2,860,855	2,860,855	-	固定負債	23,149	21,127	△2,023
建物・工作物	917,398	886,049	△31,349	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	23,149	21,127	△2,023
無形固定資産	76	76	-	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	49,349	23,479	△25,871
建物・工作物	-	-	-	純資産	3,728,979	3,723,501	△5,478
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	-	-	-	資産の部合計	3,778,329	3,746,980	△31,349
資産の部合計	3,778,329	3,746,980	△31,349	負債及び純資産の部合計	3,778,329	3,746,980	△31,349

◆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	46,012	30,750	42,246	11,496
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	8,741	-	-	-
他会計からの繰入金	-	-	-	-
受取利息及び配当金	-	-	-	-
その他	18,643	40,063	15,854	△24,209
経常収入 小計(a)	73,396	70,813	58,100	△12,713
給与関係費	32,569	30,221	26,786	△3,435
物件費	83,369	89,105	88,775	△330
維持補修費	54,022	69,256	72,766	3,510
社会保障扶助費	-	-	-	-
負担金・補助金・交付金等	-	5	14	9
特別会計への繰出金	-	-	-	-
減価償却費	31,349	31,349	31,349	-
徴収不能引当金繰入額	-	-	-	-
賞与引当金繰入額	2,434	2,551	2,352	△199
退職手当引当金繰入額	15,832	842	△933	△1,775
支払利息	857	572	284	△288
その他	-	-	-	-
経常費用 小計(b)	220,432	223,900	221,394	△2,507
経常収支差額(a)-(b)=(c)	△147,036	△153,088	△163,294	△10,206
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)	△147,036	△153,088	△163,294	△10,206
一般財源充当額	124,177	146,747	157,816	11,068
一般会計からの繰入金	-	-	-	-
一般会計への繰出金	-	-	-	-
再計	△22,858	△6,340	△5,478	862

◆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	73,443	70,813	58,100	△12,713
行政サービス活動支出	173,988	193,643	192,266	△1,377
行政サービス活動収支差額	△100,545	△122,830	△134,166	△11,336
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	23,633	23,917	23,650	△268
財務活動収支差額	△23,633	△23,917	△23,650	268
収支差額 合計	△124,177	△146,747	△157,816	△11,068
一般財源充当額	124,177	146,747	157,816	11,068
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	-	-	-	-

財務諸表の特長的な事項

勘定科目等	特長的な事項
【BS】 建物・工作物	やすらぎ苑886,049千円 (減価償却による減31,349千円)
【PL】 使用料及び手数料	やすらぎ苑使用料42,131千円 (火葬件数の増加による増11,468千円)
【PL】 経常収入/ その他	残骨灰の有価物売却代金の減24,245千円

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
市民1人あたり コスト	582円	587円	579円
実績	378,781人	381,238人	382,336人
コスト	円	円	円
実績			

分析内容
市民1人当たり579円のコストがかかっている。(令和6年3月31日現在の人口)

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	26,662	-	7
会計年度任用等	1,543	-	3.50
特別職非常勤	-	-	-
合計	28,205	-	-

分析指標

(単位：%)

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		32.0	34.3	36.5	2.2
施設維持補修費比率		3.9	5.0	5.2	0.2
経常費用対公共資産比率		15.8	16.0	15.9	△0.1
徴収不能引当率		-	-	-	-
受益者負担比率		20.9	13.7	19.1	5.4
一般財源充当比率		62.8	67.5	73.1	5.6