

令和6年度（2024年度）

管理事業名	小学校管理事業				総合計画の体系	大綱 4	子育て・学び
						政策 2	学校教育の充実したまちづくり
						施策 2	学校教育環境の整備
主な歳出予算科目	一般会計	(款) 10	教育費	(項) 2	小学校費	(目) 1	小学校管理運営費
部局名	学校教育部	予算執行所属	教育総務室、学校管理課、教育未来創生室、保健給食室、学校教育室、教職員課、教育センター				
<b>事業の目的と概要</b> 【目的】・小学校の学校施設を安全で快適な教育環境となるよう整備し、学校運営を円滑に実施する。・配慮を要する児童の教育環境・学習環境を整備する。 【概要】・小学校管理事業（消耗品や備品の購入等による学校の管理運営、修繕・保守点検等による学校の施設管理。新たな通学路に設置した防犯カメラを運用。）・小学校運営事業（教師に配付する教科書等の購入）・小学校営繕事業（学校施設の営繕工事、特別教室等空調設備及び屋内運動場（体育館）空調設備の維持管理）・小学校改修事業（学校施設の老朽化対策として校舎・屋内運動場（体育館）の大規模改造工事を年次的に実施、屋内運動場（体育館）への空調設備の整備等。学級数の増加に伴い、教育環境の低下を招かないよう、普通教室確保等を実施）・小学校給食事業（安全で衛生的かつ栄養バランスのとれた給食を提供）							

I 成果指標（活動指標）

指標名	単位	令和4年度	令和5年度	令和6年度	指標の定義
校舎・屋内運動場大規模改造工事等実施校数	校	17	16	21	当該年度に実施した校数
学校営繕工事実施校数	校	32	20	22	当該年度に実施した校数

II 活動実績・成果

<p>【成果指標1】校舎・屋内運動場大規模改造工事等実施校数</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>・工事实施校数：21校（前年比：5校の増）</li> <li>・老朽化対策として、校舎大規模改造工事、屋内運動場大規模改造工事等を実施するとともに、次年度工事の実施設計を行い、教育環境の向上を図った。</li> </ul> <p>【成果指標2】学校営繕工事実施校数</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>・工事实施校数：22校（前年比：2校の増）</li> <li>・経年劣化している建築物の一部分を補修する営繕工事を実施し、教育環境の向上を図った。</li> </ul>	<p>【財務諸表に基づいた評価】</p> <p>主な経費については、物件費4,246,798千円（59.9%）、給与関係費930,104千円（13.1%）、維持補修費204,355千円（2.9%）、減価償却費1,493,744千円（21.1%）。物件費の内訳としては、小学校給食用賄材料費（1,153,067千円）、修繕・保守点検・清掃・警備・樹木剪定等の施設管理委託料（698,955千円）、光熱水費（663,402千円）等。減価償却費は1,493,744千円であり、校舎大規模改造工事等により、老朽化比率は前年比2.3ポイントの減となっている。</p>
--	--

III 課題と今後の取組

<p>校舎大規模改造工事等により、老朽化比率の増加は低い数値で留まっているが、現在、建設から30年以上経過した校舎や体育館が全体の80%を超えており、老朽化対策が必要となっている。引き続き老朽化対策を行い、より安全で快適な教育環境の整備に取り組む。</p>	
--	--

IV 財務情報

◆貸借対照表【BS】

(単位：千円)

勘定科目	令和5年度末 A	令和6年度末 B	差額 B-A	勘定科目	令和5年度末 A	令和6年度末 B	差額 B-A
現金預金	-	-	-	流動負債	1,339,568	1,374,490	34,923
未収金	-	3,005	3,005	地方債	1,136,266	1,214,363	78,096
財政調整基金	-	-	-	短期借入金	-	-	-
短期貸付金	-	-	-	賞与引当金	66,564	67,747	1,183
徴収不能引当金	-	-	-	未払金	-	-	-
その他流動資産	-	-	-	リース債務	127,180	82,824	△44,356
有形固定資産	71,963,686	75,869,432	3,905,746	その他流動負債	9,557	9,557	-
土地	47,154,965	47,836,336	681,371	固定負債	15,238,284	18,395,282	3,156,998
建物・工作物	24,298,761	27,786,024	3,487,263	地方債	14,326,511	17,589,244	3,262,733
リース資産	302,533	199,962	△102,572	長期借入金	-	-	-
建設仮勘定	207,427	47,110	△160,317	退職手当引当金	599,578	579,993	△19,585
無形固定資産	3,584	3,274	△310	リース債務	224,410	147,849	△76,562
有形固定資産	-	-	-	その他固定負債	87,785	78,196	△9,589
土地	-	-	-	負債の部合計	16,577,852	19,769,773	3,191,921
建物・工作物	-	-	-	純資産	55,604,310	56,320,833	716,523
建設仮勘定	-	-	-				
重要物品	213,392	213,394	2	純資産の部合計	55,604,310	56,320,833	716,523
図書館資料	-	-	-				
投資その他の資産	1,500	1,500	-	負債及び純資産の部合計	72,182,162	76,090,606	3,908,443
出資金	-	-	-				
長期貸付金	-	-	-				
基金	1,500	1,500	-				
徴収不能引当金	-	-	-				
その他債権	-	-	-				
資産の部合計	72,182,162	76,090,606	3,908,443				

◆行政コスト計算書【PL】

(単位：千円)

勘定科目	令和4年度	令和5年度 A	令和6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	2	-	-	-2
国庫支出金(経常費用充当)	15,198	-	446	446
府支出金(経常費用充当)	10,300	3,100	12,327	9,227
財産収入	-	-	-	-
寄附金	350,067	502,047	417,323	△84,724
他会計からの繰入金	-	-	-	-
受取利息及び配当金	-	-	-	-
その他	18,376	146,088	669,953	523,864
経常収入 小計(a)	393,943	651,235	1,100,049	448,813
給与関係費	878,654	894,927	930,104	35,177
物件費	2,446,549	3,890,160	4,246,798	356,638
維持補修費	386,800	312,958	204,355	△182,445
社会保障扶助費	-	-	-	-
負担金・補助金・交付金等	926,670	126	87	△839,563
特別会計への繰出金	-	-	-	-
減価償却費	1,412,251	1,394,553	1,493,744	99,192
徴収不能引当金繰入額	-	-	-	-
賞与引当金繰入額	62,186	66,564	67,747	1,183
退職手当引当金繰入額	32,681	67,822	27,611	△4,211
支払利息	82,994	95,728	105,623	9,894
その他	76,642	-	18,216	18,216
経常費用 小計(b)	6,305,426	6,722,838	7,094,283	371,445
経常収支差額(a)-(b)=(c)	△5,911,483	△6,071,603	△5,994,235	77,368
特別収入	-	-	-	-
固定資産売却益	-	-	-	-
その他	371,589	486,922	362,552	△124,370
特別収入 小計(d)	371,589	486,922	362,552	△124,370
特別費用	-	-	-	-
固定資産除売却損	0	0	0	△0
その他	-	-	-	-
特別費用 小計(e)	0	0	0	△0
特別収支差額(d)-(e)=(f)	371,589	486,922	362,552	△124,370
一般財源調整額(g)	-	-	-	-
当期収支差額(c)+(f)+(g)	△5,539,894	△5,584,681	△5,631,683	△47,002
一般財源充当額	4,537,860	5,681,842	5,181,308	△500,534
一般会計からの繰入金	-	-	-	-
一般会計への繰出金	-	-	-	-
再計	△1,002,034	97,162	△450,375	△547,536

◆キャッシュ・フロー収支差額集計表【CF】

(単位：千円)

区分	令和4年度	令和5年度 A	令和6年度 B	差額 B-A
行政サービス活動収入	393,943	616,159	1,084,408	468,249
行政サービス活動支出	4,829,186	5,287,002	5,600,726	313,724
行政サービス活動収支差額	△4,435,244	△4,670,843	△4,516,318	154,525
投資活動収入	1,060,357	518,910	568,052	49,142
投資活動支出	1,527,962	2,164,530	4,436,932	2,272,402
投資活動収支差額	△467,605	△1,645,620	△3,868,880	△2,223,260
財務活動収入	1,637,700	1,871,126	4,477,096	2,605,970
財務活動支出	1,272,712	1,236,505	1,273,206	36,700
財務活動収支差額	364,988	634,621	3,203,890	2,569,270
収支差額 合計	△4,537,860	△5,681,842	△5,181,308	500,534
一般財源充当額	4,537,860	5,681,842	5,181,308	△500,534
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
【BS】 建物・工作物	校舎大規模改造工事等による増2,763,365千円、校舎等減価償却による減1,359,475千円 屋内運動場空調設備による増1,885,541千円
【BS】 地方債	校舎大規模改造工事等による地方債の発行による増、償還による減 屋内運動場空調設備による地方債の発行による増
【PL】 経常収入/ その他	小学校給食費負担金 631,122千円
【PL】 物件費	小学校給食用膳材料費1,153,067千円、修繕・保守点検・清掃・警備・樹木剪定等の施設管理委託料698,955千円、光熱水費663,402千円、小学校給食調理等委託料413,026千円、教師用教科書等購入費284,303千円

単位当たりのコスト分析(「経常費用 小計(b)」÷「実績」)

単位	令和4年度	令和5年度	令和6年度
児童1人	コスト 293,603円	312,879円	332,799円
	実績 21,476人	21,487人	21,317人
年間管理運営費の小学校1校	コスト 175,150,722円	186,745,500円	197,063,417円
	実績 36校	36校	36校

分析内容  
・児童1人当たり332,799円のコストがかかっている。  
・1校当たり197,063,417円のコストがかかっている。

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	812,215	11,381	94.40
会計年度任用等	213,246	-	-
特別職非常勤	-	-	-
合計	1,025,461	-	-

分析指標

(単位：%)

分析指標	年度	令和4年度	令和5年度 A	令和6年度 B	差 B-A
施設老朽化比率		62.2	62.1	59.8	△2.3
施設維持補修費比率		0.6	0.5	0.3	△0.2
経常費用対公共資産比率		10.2	10.5	10.3	△0.2
徴収不能引当率		-	-	-	-
受益者負担比率		0.0	-	-	-
一般財源充当比率		59.5	65.4	45.8	△19.6