

令和6年度（2024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4年度	令和5年度	令和6年度	指 標 の 定 義
園数・児童数	園・人	13園・747人	13園・712人	13園・680人	5月1日現在の園数、児童数

II 活動実績・成果

・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6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。 ・公立幼稚園型認定こども園については、小規模保育事業所の卒園児や3歳児の待機児童の受け入れ施設としても活用している。 ・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。	
--	--

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	80,689	82,850	2,161
未収金	778	517	△261	地方債	43,688	43,215	△473
財政調整基金	-	-	-	短期借入金	-	-	-
短期貸付金	-	-	-	賞与引当金	37,001	39,635	2,634
徴収不能引当金	△300	△216	84	未払金	-	-	-
その他流動資産	-	-	-	リース債務	-	-	-
有形固定資産	1,590,302	1,582,597	△7,705	その他流動負債	-	-	-
土地	761,839	761,839	-	固定負債	881,016	878,037	△2,979
建物・工作物	816,806	811,853	△4,953	地方債	540,249	536,334	△3,915
リース資産	-	-	-	長期借入金	-	-	-
建設仮勘定	11,658	8,906	△2,752	退職手当引当金	340,767	341,703	936
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	961,705	960,887	△818
建物・工作物	-	-	-	純資産	646,394	632,664	△13,730
建設仮勘定	-	-	-				
重要物品	16,419	9,753	△6,666				
図書館資料	-	-	-	純資産の部合計	646,394	632,664	△13,730
投資その他の資産	-	-	-				
出資金	-	-	-	負債及び純資産の部 合計	1,608,099	1,593,551	△14,548
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	1,608,099	1,593,551	△14,548				

◆行政コスト計算書【P.L】

(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	155	150	140	△10
使用料及び手数料	111	264	152	△112
国庫支出金（経常費用充当）	-	-	-	-
府支出金（経常費用充当）	4,260	1,604	-	△1,604
財産収入	-	-	-	-
寄附金	3,778	-	-	-
他会計からの繰入金	-	-	-	-
受取利息及び配当金	-	-	-	-
その他	33,784	34,803	36,667	1,864
経常収入 小計 (a)	42,088	36,821	36,959	138
給与関係費	644,999	676,404	812,475	136,072
物件費	239,253	250,070	270,626	20,557
維持補修費	32,617	22,088	13,864	△8,224
社会保障扶助費	-	-	-	-
負担金・補助金・交付金等	1,431	1,349	1,842	493
特別会計への繰出金	-	-	-	-
減価償却費	48,414	51,935	53,546	1,610
徴収不能引当金繰入額	△49	△74	48	122
賞与引当金繰入額	36,920	37,001	39,635	2,634
退職手当引当金繰入額	△3,112	19,044	28,742	9,698
支払利息	3,226	2,956	2,767	△189
その他	6	-	-	-
経常費用 小計 (b)	1,003,705	1,060,772	1,223,544	162,773
経常収支差額 (a)-(b)=(c)	△961,618	△1,023,951	△1,186,585	△162,634
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)	△961,618	△1,023,951	△1,186,585	△162,634
一般財源充当額	994,706	1,036,830	1,172,715	135,885
一般会計からの繰入金	-	-	-	-
一般会計への繰出金	-	-	-	-
再計	33,089	12,880	△13,870	△26,749

◆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	42,312	36,944	37,065	121
行政サービス活動支出	988,500	1,007,357	1,166,381	159,024
行政サービス活動収支差額	△946,188	△970,413	△1,129,316	△158,903
投資活動収入	-	-	-	-
投資活動支出	-	30,741	39,011	8,270
投資活動収支差額	-	△30,741	△39,011	△8,270
財務活動収入	-	8,000	39,300	31,300
財務活動支出	48,518	43,676	43,688	12
財務活動収支差額	△48,518	△35,676	△4,388	31,288
収支差額 合計	△994,706	△1,036,830	△1,172,715	△135,885
一般財源充当額	994,706	1,036,830	1,172,715	135,885
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	会計年度任用職員への勤勉手当支給開始及び給料表改定等による給料等の増
【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4年度	令和5年度	令和6年度
園児1人	コスト 1,343,648 円 実績 747 人	コスト 1,489,848 円 実績 712 人	コスト 1,799,330 円 実績 680 人
1園	コスト 77,208,106 円 実績 13 園	コスト 81,597,826 円 実績 13 園	コスト 94,118,792 円 実績 13 園

分析内容	公立幼稚園園児1人あたり1,799,330円のコストがかかっており、園児数の減少によって1人あたりのコストは増加傾向にある。また、公立幼稚園1園あたり94,118,792円のコストがかかっている。（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	484,421	130	55.62
会計年度任用等	396,431		
特別職非常勤	-		
合計	880,852		

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		57.2	59.5	60.6	1.1
施設維持補修費比率		1.6	1.1	0.7	△0.4
経常費用対公共資産比率		49.8	52.6	59.4	6.8
徴収不能引当率		52.9	38.5	41.7	3.2
受益者負担比率		0.0	0.0	0.0	0.0
一般財源充当比率		95.9	95.8	93.9	△1.9