

令和6年度（2024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4年度	令和5年度	令和6年度	指 標 の 定 義
火葬件数	件	3,085	3,804	3,794	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	571	555	538	薬剤散布箇所数

II 活動実績・成果

【成果指標1】火葬件数についての評価 令和6年度：3,794件（前年比：10件の減）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年度以降は修繕工事前と同等の件数となっている。 【成果指標2】害虫駆除散布箇所数についての評価 令和6年度：538件（前年比：17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、効率的な駆除のために薬剤散布を行っている。	【財務情報に基づいた評価】 経常費用の主なものは、維持補修費が160,354千円（50.9%）、物件費が88,988千円（28.2%）である。維持補修費が前年より87,588千円増額した主な理由は、やすらぎ苑の設備修繕料が増加したためである。 物件費のうちやすらぎ苑の指定管理委託料は72,969千円で、物件費の82%を占めている。
--	---

III 課題と今後の取組

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。	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。火葬件数が増える1月、2月には火葬の待ち日数が長期になり、事業者や市民等からも問い合わせ、相談が増えていることから、炉メーカーとも協議の上、今後の長寿命化工事を見据え増炉時期等の検討を行う。
---	--

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
流動資産				流動負債	2,352	2,597	245
現金預金	-	-	-	地方債	-	-	-
未収金	-	-	-	短期借入金	-	-	-
財政調整基金	-	-	-	賞与引当金	2,352	2,597	245
短期貸付金	-	-	-	未払金	-	-	-
徴収不能引当金	-	-	-	リース債務	-	-	-
その他流動資産	-	-	-	その他流動負債	-	-	-
固定資産				固定負債	21,127	22,118	992
事業用資産				地方債	-	-	-
有形固定資産	3,746,904	3,715,555	△31,349	長期借入金	-	-	-
土地	2,860,855	2,860,855	-	退職手当引当金	21,127	22,118	992
建物・工作物	886,049	854,700	△31,349	リース債務	-	-	-
リース資産	-	-	-	その他固定負債	-	-	-
建設仮勘定	-	-	-	負債の部合計	23,479	24,715	1,237
無形固定資産	76	76	-	純資産	3,723,501	3,693,332	△30,170
インフラ資産							
有形固定資産	-	2,417	2,417				
土地	-	-	-				
建物・工作物	-	-	-				
建設仮勘定	-	2,417	2,417				
重要物品	-	-	-				
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	-	-	-				
その他債権	-	-	-				
資産の部合計	3,746,980	3,718,047	△28,933	純資産の部合計	3,723,501	3,693,332	△30,170
				負債及び純資産の部合計	3,746,980	3,718,047	△28,933

◆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
経常収入				
地方税	-	-	-	-
分担金及び負担金	-	-	-	-
使用料及び手数料	30,750	42,246	46,047	3,801
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	-	-	-	-
その他	40,063	15,854	22,954	7,100
経常収入 小計(a)	70,813	58,100	69,001	10,902
経常費用				
給与関係費	30,221	26,786	29,184	2,398
物件費	89,105	88,775	88,988	213
維持補修費	69,256	72,766	160,354	87,588
社会保障扶助費	-	-	-	-
負担金・補助金・交付金等	5	14	14	-
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	2,551	2,352	2,597	245
退職手当引当金繰入額	842	△933	2,792	3,725
支払利息	572	284	-	△284
その他	-	-	-	-
経常費用 小計(b)	223,900	221,394	315,278	93,884
経常収支差額(a)-(b)=(c)	△153,088	△163,294	△246,277	△82,982
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)	△153,088	△163,294	△246,277	△82,982
一般財源充当額	146,747	157,816	216,107	58,291
一般会計からの繰入金	-	-	-	-
一般会計への繰出金	-	-	-	-
再計	△6,340	△5,478	△30,170	△24,691

◆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	70,813	58,100	69,001	10,902
行政サービス活動支出	193,643	192,266	282,692	90,426
行政サービス活動収支差額	△122,830	△134,166	△213,690	△79,524
投資活動収入	-	-	-	-
投資活動支出	-	-	2,417	2,417
投資活動収支差額	-	-	△2,417	△2,417
財務活動収入	-	-	-	-
財務活動支出	23,917	23,650	-	△23,650
財務活動収支差額	△23,917	△23,650	-	23,650
収支差額 合計	△146,747	△157,816	△216,107	△58,291
一般財源充当額	146,747	157,816	216,107	58,291
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	-	-	-	-

財務諸表の特微的な事項

勘定科目等	特微的な事項
【BS】 建物・工作物	やすらぎ苑ほか 854,700千円 (減価償却による31,349千円の減)
【BS】 建設仮勘定	やすらぎ苑外壁改修工事設計業務 2,417千円
【PL】 維持補修費	やすらぎ苑修繕料 160,172千円

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
市民1人	コスト 587 円 実績 381,238 人	579 円 382,336 人	820 円 384,302 人
	コスト 円	円	円
分析内容	市民1人あたりのコストは820円。 (令和7年3月31日現在の人口で算出)		

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	32,591	313	3.60
会計年度任用等	1,982		
特別職非常勤	-		
合計	34,573		

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		34.3	36.5	38.8	2.3
施設維持補修費比率		5.0	5.2	11.5	6.3
経常費用対公共資産比率		16.0	15.9	22.6	6.7
徴収不能引当率		-	-	-	-
受益者負担比率		13.7	19.1	14.6	△ 4.5
一般財源充当比率		67.5	73.1	75.8	2.7