

令和4年度

事業別コスト計算書

令和5年(2023年)9月
日野市企画部財政課

目 次

| | | |
|----------------------|-------|----|
| ■ 事業別コスト計算書の概要 | ..... | 2 |
| ■ 事業別コスト計算書 一覧表 | ..... | 3 |
| ■ 事業別コスト計算書の見方 | ..... | 5 |
| ■ 事業別コスト計算書 個表 | ..... | 6 |
| 1 市民会館 | ..... | 7 |
| 2 新選組のふるさと歴史館 | ..... | 8 |
| 3 市民の森 ふれあいホール | ..... | 9 |
| 4 図書館 | ..... | 10 |
| 5 小学校給食事業（直営・調理業務委託） | ..... | 11 |
| 6 地区センター | ..... | 13 |
| 7 交流センター | ..... | 14 |
| 8 児童館 | ..... | 15 |
| 9 学童クラブ | ..... | 16 |
| 10 保育事業 | ..... | 17 |
| 11 幼稚園事業（市立・私立） | ..... | 19 |
| 12 カワセミハウス | ..... | 21 |
| 13 南平体育館 | ..... | 22 |

事業別コスト計算書の概要

■ はじめに

自治体の財政状況を総合的かつ長期的に把握するためには、単年度の現金収支を中心に記録する官庁会計方式の決算だけではなく、現金以外の資産・負債を含めた行政資源の動きを記録する企業会計的な手法による財務書類が必要となります。

このため、地方公会計制度による財務諸表（別途作成）と事業別コスト計算書（本資料）を作成し、決算参考資料として公表するものです。

■ 事業別コスト計算書の役割

事業別コスト計算書では、市民に身近な行政サービスの提供について、1年間のコストと、それがどのような収入で賄われたか、また、利用者1人当たりなどの単位コストはいくらになるのか、などを明らかにしています。なお、新型コロナウイルス感染症対策に係る経費については計上していません。

コストには、人件費や現金収支を伴わない減価償却費などを含めていますので、従来の決算書では分かりにくい隠れたコストの把握が可能となります。また、収入は、利用者に負担していただく使用料などと、市税などの一般財源を分けて記載することで、受益と負担の関係や一般財源負担の状況が明確になります。

■ 事業別コスト計算書の作成目的

この事業別コスト計算書は、以下の3点を主な目的に作成しています。

- ① 当該事業に要する、人件費等を含めたコストを明らかにする。
- ② 当該事業にかかる市民の受益と負担の関係や、市民税等の一般財源の充当状況を明らかにする。
- ③ 利用者1人当たりのコスト等、単位コストを明らかにする。

■ 用語など

| | |
|---------|---|
| 基準とする会計 | ・一般会計を基準として作成しました。 |
| 単位コスト | ・経費を利用件数（人数）または日野市の人口（※1）で割って算出した数値です。 ・利用者等の事業に直接関係するコストだけでなく、市民1人あたりのコストも併せて算出しています。 |
| 純コスト | ・経費から収入金額を引いた後、利用件数（人数）または日野市の人口で割って算出した単位コストあたりの一般財源負担を示します。 |
| 減価償却費 | ・建設費総額を耐用年数で割る定額法で計算しています。 （一部施設については、計算から除外しました。） |

（備考）

※ 人口 → 187,180人（令和5年3月31日現在の住民基本台帳による）

令和4年度決算 事業別コスト計算書 一覧表

[利用件数・利用人数当たり]

| No. | 事業名 | | 令和4年度 決算分 | 令和3年度 決算分 | 個表 P |
|---------|-------------------------------|------------|--------------|--------------|---------|
| | | | 事業1単位当たりのコスト | | |
| | | | 〔上段〕総コスト | | |
| | | | 〔下段〕うち一般財源 | | |
| 1 | 市民会館 利用件数1件当たりのコスト | | 44,673 円 | 39,798 円 | 7 |
| | | | 33,203 円 | 32,416 円 | |
| 2 | 新選組のふるさと歴史館 利用者1人当たりのコスト | | 7,647 円 | 6,736 円 | 8 |
| | | | 7,290 円 | 6,406 円 | |
| 3 | 市民の森 ふれあいホール 利用者1人当たりのコスト | | 857 円 | 1,161 円 | 9 |
| | | | 417 円 | 621 円 | |
| 4 | 図書館 利用者1人当たりのコスト | | 1,277 円 | 1,262 円 | 10 |
| | | | 1,274 円 | 1,259 円 | |
| 5 ① | 小学校給食事業(直営校) 1食当たりのコスト | | 873 円 | 859 円 | 11 |
| | | | 614 円 | 599 円 | |
| 5 ② | 小学校給食事業(調理業務委託校) 1食当たりのコスト | | 745 円 | 706 円 | 12 |
| | | | 489 円 | 451 円 | |
| 6 | 地区センター 利用件数1件当たりのコスト | | 2,582 円 | 3,065 円 | 13 |
| | | | 2,125 円 | 2,446 円 | |
| 7 | 交流センター 利用件数1件当たりのコスト | | 5,069 円 | 4,868 円 | 14 |
| | | | 4,245 円 | 4,018 円 | |
| 8 | 児童館 利用者1人当たりのコスト | | 1,446 円 | 1,949 円 | 15 |
| | | | 1,389 円 | 1,856 円 | |
| 9 | 学童クラブ | 参加児童(在籍者数) | 442,475 円 | 423,074 円 | 16 |
| | | 1人当たりのコスト | 147,475 円 | 124,671 円 | |
| | | 参加児童(延べ人数) | 3,182 円 | 2,797 円 | |
| | | 1人当たりのコスト | 1,061 円 | 824 円 | |
| 10 | 保育事業 入所児童1人当たりのコスト | | 1,746,245 円 | 1,718,641 円 | 17 |
| | | | 798,461 円 | 796,027 円 | |
| 11 ① | 幼稚園事業(市立) 在籍園児1人当たりのコスト | | 2,115,388 円 | 1,662,324 円 | 19 |
| | | | 2,068,631 円 | 1,623,581 円 | |
| 11 ② | 幼稚園事業(私立) 在籍園児1人当たりのコスト | | 406,469 円 | 388,603 円 | 20 |
| | | | 129,544 円 | 133,785 円 | |
| 12 | カワセミハウス 利用者1人当たりのコスト | | 672 円 | 622 円 | 21 |
| | | | 671 円 | 621 円 | |
| 13 | 南平体育館 利用者1人当たりのコスト | | 1,778 円 | - 円 | 22 |
| | | | 1,493 円 | - 円 | |

令和4年度決算 事業別コスト計算書 一覧表

[市民1人当たり] ※1

| No. | 事業名 | 令和4年度 決算分 | 令和3年度 決算分 | 個表 P |
|---------|-------------------------|--------------|--------------|---------|
| | | 市民1人当たりのコスト | | |
| | | 〔上段〕総コスト | | |
| | | 〔下段〕うち一般財源 | | |
| 1 | 市民会館 | 1,311 円 | 1,174 円 | 7 |
| | | 975 円 | 956 円 | |
| 2 | 新選組のふるさと歴史館 | 555 円 | 419 円 | 8 |
| | | 529 円 | 398 円 | |
| 3 | 市民の森 ふれあいホール | 670 円 | 618 円 | 9 |
| | | 326 円 | 331 円 | |
| 4 | 図書館 | 2,865 円 | 2,788 円 | 10 |
| | | 2,858 円 | 2,781 円 | |
| 5 ① | 小学校給食事業 ※2 (直営校) | 1,540 円 | 1,453 円 | 11 |
| | | 1,085 円 | 1,015 円 | |
| 5 ② | 小学校給食事業 ※2 (調理業務委託校) | 5,712 円 | 5,254 円 | 12 |
| | | 3,754 円 | 3,355 円 | |
| 6 | 地区センター | 270 円 | 266 円 | 13 |
| | | 222 円 | 212 円 | |
| 7 | 交流センター | 472 円 | 428 円 | 14 |
| | | 395 円 | 353 円 | |
| 8 | 児童館 | 1,782 円 | 2,146 円 | 15 |
| | | 1,712 円 | 2,043 円 | |
| 9 | 学童クラブ | 5,248 円 | 4,616 円 | 16 |
| | | 1,749 円 | 1,360 円 | |
| 10 | 保育事業 | 45,592 円 | 45,984 円 | 17 |
| | | 20,847 円 | 21,299 円 | |
| 11 ① | 幼稚園事業(市立) | 983 円 | 933 円 | 19 |
| | | 961 円 | 911 円 | |
| 11 ② | 幼稚園事業(私立) | 3,327 円 | 3,457 円 | 20 |
| | | 1,060 円 | 1,190 円 | |
| 12 | カワセミハウス | 258 円 | 250 円 | 21 |
| | | 258 円 | 250 円 | |
| 13 | 南平体育館 | 1,038 円 | - 円 | 22 |
| | | 872 円 | - 円 | |

※1 日野市の人口

| 時点 | 令和4年度末時点 | 令和3年度末時点 |
|-----------|-----------|-----------|
| 住民基本台帳の人口 | 187,180 人 | 187,060 人 |

※2 小学校給食事業の直営・委託 方式別の学校数

| 決算年度 | 令和4年度 | 令和3年度 |
|---------|-------|-------|
| 直営校 | 3 校 | 3 校 |
| 調理業務委託校 | 14 校 | 14 校 |

事業別コスト計算書の見方

| | | | | | | | | | | | | | |
|----------|----------|---------------------------------|----------------------|----------------------------------|------------|-------------------|-------------|----------|--|--|--|--|--|
| | | | | | | | | | | | | | |
| | 2 | 新選組のふるさと歴史館 | | | | | | | | | | | |
| | 所在地 | 神明4-16-1 | | | | | | | | | | | |
| | 開設年月 | 昭和63年8月 | | | | | | | | | | | |
| | 施設概要 | 鉄筋コンクリート造 地上2階・地下1階 延床面積 1,511㎡ | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | |
| A | → | 【市のコスト】 | | | | 令和4年度決算額(円) | 令和3年度決算額(円) | | | | | | |
| | | 内 訳 | 給料職員手当等 | | 60,483,066 | 45,040,607 | | | | | | | |
| | | | 管理運営経費 | | 23,111,667 | 12,992,160 | | | | | | | |
| | | | 減価償却費 | | 20,341,230 | 20,341,230 | | | | | | | |
| 合計 | | 103,935,963 | 78,373,997 | | | | | | | | | | |
| B | → | 【市の収入】 | | | | 令和4年度決算額(円) | 令和3年度決算額(円) | | | | | | |
| | | 内 訳 | 新選組のふるさと歴史館観覧料 | | 2,131,550 | 1,873,710 | | | | | | | |
| | | | 市史資料集等 | | 2,720,901 | 1,971,889 | | | | | | | |
| | | 合計 | | 4,852,451 | 3,845,599 | | | | | | | | |
| C | → | 【純コスト(一般財源)】 =(コスト)-(収入) | | | | 99,083,512 | 74,528,398 | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | |
| D | → | ●事業1単位【利用者1人】当たりのコスト | | | | | | | | | | | |
| | | ① | 総コスト(円) | | 7,647 | 6,736 | | | | | | | |
| | | | うち一般財源(円) | | 7,290 | 6,406 | | | | | | | |
| | | ② | 1単位当たりのコストを算定するための指標 | | 内容 | 延べ利用者数 | 延べ利用者数 | | | | | | |
| | | | | | (人) | 13,591 | 11,635 | | | | | | |
| | | ③ | → | ■市民1人当たりのコスト | | | | | | | | | |
| | | | | 総コスト(円) | | 555 | 419 | | | | | | |
| | | | | うち一般財源(円) | | 529 | 398 | | | | | | |
| | | | | 市民1人当たりのコストを算定するための指標(住民基本台帳の人口) | | 内容 | 令和4年度末時点 | 令和3年度末時点 | | | | | |
| | | (人) | 187,180 | | | 187,060 | | | | | | | |

| | |
|---|---|
| A | 支出(市のコスト) |
| B | 収入 |
| C | 純コスト(一般財源) [A-B] |
| D | 事業1単位・市民コスト |
| ① | 事業1単位当たりのコスト |
| ② | 1単位当たりのコストを算定するための指標 ⇒ [A÷D②] [C÷D②] により、D①を求めています |
| ③ | 市民1人当たりのコスト |
| ④ | 住民基本台帳の人口(3月31日時点) ⇒ [A÷D④] [C÷D④] により、D③を求めています |

個表

1

市民会館

| | |
|------|--|
| 所在地 | 神明1-12-1 |
| 開設年月 | 昭和60年4月 |
| 施設概要 | 鉄筋コンクリート造 地上4階・地下1階 延床面積7,214㎡ 大ホール(1,104席)、小ホール(208席)、展示室他 |

| 【市のコスト】 | | 令和4年度決算額(円) | 令和3年度決算額(円) |
|---------|----------|--------------------|-------------|
| 内 訳 | 管理運営経費ほか | 141,860,857 | 116,174,952 |
| | 減価償却費 | 103,617,618 | 103,391,884 |
| 合計 | | 245,478,475 | 219,566,836 |

| 【市の収入】 | | 令和4年度決算額(円) | 令和3年度決算額(円) |
|--------|-------|-------------------|-------------|
| 内 訳 | 使用料 | 58,924,000 | 36,623,770 |
| | その他収入 | 4,103,008 | 4,103,008 |
| 合計 | | 63,027,008 | 40,726,778 |

| 【純コスト(一般財源)】 =(コスト)-(収入) | 令和4年度決算額(円) | 令和3年度決算額(円) |
|-----------------------------|--------------------|-------------|
| | 182,451,467 | 178,840,058 |

●事業1単位【利用1件】当たりのコスト

| | | | |
|--------------------------|-----|---------------|--------|
| 総コスト(円) | | 44,673 | 39,798 |
| うち一般財源(円) | | 33,203 | 32,416 |
| 1単位当たりのコストを算定する ための指標 | 内容 | 利用件数 | 利用件数 |
| | (件) | 5,495 | 5,517 |

■市民1人当たりのコスト

| | | | |
|--------------------------------------|-----|--------------|----------|
| 総コスト(円) | | 1,311 | 1,174 |
| うち一般財源(円) | | 975 | 956 |
| 市民1人当たりのコストを算定する ための指標(住民基本台帳の人口) | 内容 | 令和4年度末時点 | 令和3年度末時点 |
| | (人) | 187,180 | 187,060 |

(備考)

◆管理運営経費ならびに収入については、使用料分を双方に含める形で換算処理しています。

2

新選組のふるさと歴史館

| | |
|------|---------------------------------|
| 所在地 | 神明4-16-1 |
| 開設年月 | 昭和63年8月 |
| 施設概要 | 鉄筋コンクリート造 地上2階・地下1階 延床面積 1,511㎡ |

| 【市のコスト】 | | 令和4年度決算額(円) | 令和3年度決算額(円) |
|---------|---------|--------------------|-------------|
| 内訳 | 給料職員手当等 | 60,483,066 | 45,040,607 |
| | 管理運営経費 | 23,111,667 | 12,992,160 |
| | 減価償却費 | 20,341,230 | 20,341,230 |
| 合計 | | 103,935,963 | 78,373,997 |

| 【市の収入】 | | 令和4年度決算額(円) | 令和3年度決算額(円) |
|--------|----------------|------------------|-------------|
| 内訳 | 新選組のふるさと歴史館観覧料 | 2,131,550 | 1,873,710 |
| | 市史資料集等 | 2,720,901 | 1,971,889 |
| 合計 | | 4,852,451 | 3,845,599 |

| 【純コスト(一般財源)】 =(コスト)-(収入) | 令和4年度決算額(円) | 令和3年度決算額(円) |
|-----------------------------|-------------------|-------------|
| | 99,083,512 | 74,528,398 |

●事業1単位【利用者1人】当たりのコスト

| | | | |
|----------------------|-----|--------------|--------|
| 総コスト(円) | | 7,647 | 6,736 |
| うち一般財源(円) | | 7,290 | 6,406 |
| 1単位当たりのコストを算定するための指標 | 内容 | 延べ利用者数 | 延べ利用者数 |
| | (人) | 13,591 | 11,635 |

■市民1人当たりのコスト

| | | | |
|----------------------------------|-----|------------|----------|
| 総コスト(円) | | 555 | 419 |
| うち一般財源(円) | | 529 | 398 |
| 市民1人当たりのコストを算定するための指標(住民基本台帳の人口) | 内容 | 令和4年度末時点 | 令和3年度末時点 |
| | (人) | 187,180 | 187,060 |

3

市民の森 ふれあいホール

| | |
|------|--|
| 所在地 | 日野本町6-1-3 |
| 開設年月 | 平成24年3月 |
| 施設概要 | 鉄筋コンクリート造一部鉄骨造 地上2階建て 延床面積7,241㎡ コミュニティホール、多目的ルームほか |

| 【市のコスト】 | | 令和4年度決算額(円) | 令和3年度決算額(円) |
|---------|-------------|--------------------|-------------|
| 内訳 | 管理運営委託費(※1) | 73,766,000 | 63,478,135 |
| | その他経費 | 289,389 | 918,864 |
| | 減価償却費 | 51,382,976 | 51,283,976 |
| 合計 | | 125,438,365 | 115,680,975 |

| 【市の収入】 | | 令和4年度決算額(円) | 令和3年度決算額(円) |
|--------|-------|-------------------|-------------|
| 内訳 | 使用料 | 28,147,000 | 23,429,135 |
| | その他収入 | 36,295,000 | 30,394,606 |
| 合計 | | 64,442,000 | 53,823,741 |

| 【純コスト(一般財源)】 =(コスト)-(収入) | 令和4年度決算額(円) | 令和3年度決算額(円) |
|-----------------------------|-------------------|-------------|
| | 60,996,365 | 61,857,234 |

| ●事業1単位【利用者1人】当たりのコスト | | | |
|----------------------|-----|------------|--------|
| 総コスト(円) | | 857 | 1,161 |
| うち一般財源(円) | | 417 | 621 |
| 1単位当たりのコストを算定するための指標 | 内容 | 延べ利用者数 | 延べ利用者数 |
| | (人) | 146,394 | 99,673 |

| ■市民1人当たりのコスト | | | |
|----------------------------------|-----|------------|----------|
| 総コスト(円) | | 670 | 618 |
| うち一般財源(円) | | 326 | 331 |
| 市民1人当たりのコストを算定するための指標(住民基本台帳の人口) | 内容 | 令和4年度末時点 | 令和3年度末時点 |
| | (人) | 187,180 | 187,060 |

(備考)

※1 管理運営委託費については、使用料収入相当額も含める形で算出しています。

4

図書館

| | |
|------|--|
| 施設一覧 | 中央図書館、高幡図書館、日野図書館、多摩平図書館、平山図書館、 百草図書館、市政図書室 |
|------|--|

| 【市のコスト】 | | 令和4年度決算額(円) | 令和3年度決算額(円) |
|---------|---------|--------------------|-------------|
| 内訳 | 給料職員手当等 | 311,493,451 | 303,314,997 |
| | 管理運営経費 | 210,922,034 | 204,527,273 |
| | 減価償却費 | 13,921,392 | 13,662,525 |
| 合計 | | 536,336,877 | 521,504,795 |

| 【市の収入】 | | 令和4年度決算額(円) | 令和3年度決算額(円) |
|--------|----------|------------------|-------------|
| 内訳 | 乾式複写機使用料 | 995,890 | 1,011,070 |
| | 市史資料集等 | 200,400 | 126,286 |
| | その他収入 | 100,000 | 234,197 |
| 合計 | | 1,296,290 | 1,371,553 |

| | | |
|-----------------------------|--------------------|-------------|
| 【純コスト(一般財源)】 =(コスト)-(収入) | 535,040,587 | 520,133,242 |
|-----------------------------|--------------------|-------------|

| ●事業1単位【利用者1人】当たりのコスト | | | |
|----------------------|-----|--------------|---------|
| 総コスト(円) | | 1,277 | 1,262 |
| うち一般財源(円) | | 1,274 | 1,259 |
| 1単位当たりのコストを算定するための指標 | 内容 | 延べ利用者数 | 延べ利用者数 |
| | (人) | 419,919 | 413,189 |

| ■市民1人当たりのコスト | | | |
|----------------------------------|-----|--------------|----------|
| 総コスト(円) | | 2,865 | 2,788 |
| うち一般財源(円) | | 2,858 | 2,781 |
| 市民1人当たりのコストを算定するための指標(住民基本台帳の人口) | 内容 | 令和4年度末時点 | 令和3年度末時点 |
| | (人) | 187,180 | 187,060 |

5

小学校給食事業 ①直営校

対象校 日野第一小学校、潤徳小学校、平山小学校

| 【市のコスト】 | | 令和4年度決算額(円) | 令和3年度決算額(円) |
|-----------------------------|---------------|--------------------|-------------|
| 内 訳 | 人件費(栄養士・調理員) | 152,995,144 | 153,064,889 |
| | 管理運営経費(※1) | 50,157,183 | 36,732,528 |
| | 賄材料費 | 85,172,198 | 81,994,178 |
| 合計 | | 288,324,525 | 271,791,595 |
| 【市の収入】 | | 令和4年度決算額(円) | 令和3年度決算額(円) |
| 内 訳 | 賄材料費 個人負担金 | 85,172,198 | 81,994,178 |
| | 合計 | 85,172,198 | 81,994,178 |
| 【純コスト(一般財源)】 =(コスト)-(収入) | | 203,152,327 | 189,797,417 |

| ●事業1単位【給食1食】当たりのコスト | | | |
|--------------------------|-----|----------------|---------|
| 総コスト(円) | | 873 | 859 |
| うち一般財源(円) | | 614 | 599 |
| うち個人負担額(円) | | 258 | 259 |
| 1単位当たりのコストを算定する ための指標 | 内容 | 年間給食数 | 年間給食数 |
| | (食) | 330,453 | 316,377 |

| ■市民1人当たりのコスト(3校分) | | | |
|--------------------------------------|-----|----------------|----------|
| 総コスト(円) | | 1,540 | 1,453 |
| うち一般財源(円) | | 1,085 | 1,015 |
| 市民1人当たりのコストを算定する ための指標(住民基本台帳の人口) | 内容 | 令和4年度末時点 | 令和3年度末時点 |
| | (人) | 187,180 | 187,060 |

(備考)

※1 管理運営経費(光熱水費・備品購入費・補助金等)は、学校数に応じて按分した数値を使用しています。

◆ 減価償却費は算出困難なため経費に算入せず、単年度の収支のみからの計算としています。

5

小学校給食事業 ②調理業務委託校

| | |
|-----|---|
| 対象校 | 豊田小学校、日野第三小学校、日野第四小学校、日野第五小学校、日野第六小学校、日野第八小学校、滝合小学校、日野第七小学校、南平小学校、旭が丘小学校、東光寺小学校、仲田小学校、夢が丘小学校、七生緑小学校 |
|-----|---|

| 【市のコスト】 | | 令和4年度決算額(円) | 令和3年度決算額(円) |
|---------|------------|---------------|-------------|
| 内 訳 | 人件費(栄養士) | 114,366,380 | 101,055,122 |
| | 調理業務委託費 | 383,490,030 | 370,762,480 |
| | 管理運営経費(※1) | 204,767,688 | 155,686,577 |
| | 賄材料費 | 366,594,603 | 355,340,071 |
| 合計 | | 1,069,218,701 | 982,844,250 |

| 【市の収入】 | | 令和4年度決算額(円) | 令和3年度決算額(円) |
|--------|---------------|-------------|-------------|
| 内 訳 | 賄材料費 個人負担金 | 366,594,603 | 355,340,071 |
| 合計 | | 366,594,603 | 355,340,071 |

| | | |
|-----------------------------|-------------|-------------|
| 【純コスト(一般財源)】 =(コスト)-(収入) | 702,624,098 | 627,504,179 |
|-----------------------------|-------------|-------------|

| ●事業1単位【給食1食】当たりのコスト | | | |
|----------------------|-----|-----------|-----------|
| 総コスト(円) | | 745 | 706 |
| うち一般財源(円) | | 489 | 451 |
| うち個人負担額(円) | | 255 | 255 |
| 1単位当たりのコストを算定するための指標 | 内容 | 年間給食数 | 年間給食数 |
| | (食) | 1,435,438 | 1,391,998 |

| ■市民1人当たりのコスト(14校分) | | | |
|----------------------------------|-----|----------|----------|
| 総コスト(円) | | 5,712 | 5,254 |
| うち一般財源(円) | | 3,754 | 3,355 |
| 市民1人当たりのコストを算定するための指標(住民基本台帳の人口) | 内容 | 令和4年度末時点 | 令和3年度末時点 |
| | (人) | 187,180 | 187,060 |

(備考)

※1 管理運営経費(光熱水費・備品購入費・補助金等)は、学校数に応じて按分した数値を使用しています。

◆ 減価償却費は算出困難なため経費に算入せず、単年度の収支のみからの計算としています。

6

地区センター

施設数

66施設

| 【市のコスト】 | | 令和4年度決算額(円) | 令和3年度決算額(円) |
|-----------------------------|------------------|-------------------|-------------|
| 内 訳 | 指定管理料 | 35,155,099 | 31,078,000 |
| | 土地借上料 | 1,303,962 | 416,004 |
| | その他経費 | 158,400 | 781,464 |
| | 減価償却費 | 13,836,005 | 17,512,240 |
| 合計 | | 50,453,466 | 49,787,708 |
| 【市の収入】 | | 令和4年度決算額(円) | 令和3年度決算額(円) |
| 内 訳 | 減価償却費 (国都支出金) | 8,933,012 | 10,060,717 |
| 合計 | | 8,933,012 | 10,060,717 |
| 【純コスト(一般財源)】 =(コスト)-(収入) | | 41,520,455 | 39,726,991 |

| ●事業1単位【利用1件】当たりのコスト | | | |
|--------------------------------------|-----|--------------|----------|
| 総コスト(円) | | 2,582 | 3,065 |
| うち一般財源(円) | | 2,125 | 2,446 |
| 1単位当たりのコストを算定する ための指標 | 内容 | 利用件数 | 利用件数 |
| | (件) | 19,539 | 16,244 |
| ■市民1人当たりのコスト | | | |
| 総コスト(円) | | 270 | 266 |
| うち一般財源(円) | | 222 | 212 |
| 市民1人当たりのコストを算定する ための指標(住民基本台帳の人口) | 内容 | 令和4年度末時点 | 令和3年度末時点 |
| | (人) | 187,180 | 187,060 |

7

交流センター

施設数

8施設

| 【市のコスト】 | | 令和4年度決算額(円) | 令和3年度決算額(円) |
|-----------------------------|--------------|-------------|-------------|
| 内訳 | 指定管理料 | 82,836,003 | 73,832,000 |
| | その他経費 | 3,254,712 | 3,316,656 |
| | 減価償却費 | 2,311,195 | 2,925,280 |
| 合計 | | 88,401,910 | 80,073,936 |
| 【市の収入】 | | 令和4年度決算額(円) | 令和3年度決算額(円) |
| 内訳 | 施設使用料 | 12,882,900 | 12,308,950 |
| | 減価償却費(国都支出金) | 1,492,188 | 1,680,563 |
| 合計 | | 14,375,088 | 13,989,513 |
| 【純コスト(一般財源)】 =(コスト)-(収入) | | 74,026,821 | 66,084,423 |

●事業1単位【利用1件】当たりのコスト

| | | | |
|----------------------|-----|--------|--------|
| 総コスト(円) | | 5,069 | 4,868 |
| うち一般財源(円) | | 4,245 | 4,018 |
| 1単位当たりのコストを算定するための指標 | 内容 | 利用件数 | 利用件数 |
| | (件) | 17,440 | 16,449 |

■市民1人当たりのコスト

| | | | |
|----------------------------------|-----|----------|----------|
| 総コスト(円) | | 472 | 428 |
| うち一般財源(円) | | 395 | 353 |
| 市民1人当たりのコストを算定するための指標(住民基本台帳の人口) | 内容 | 令和4年度末時点 | 令和3年度末時点 |
| | (人) | 187,180 | 187,060 |

| | |
|-----|------|
| 施設数 | 10施設 |
|-----|------|

| 【市のコスト】 | | 令和4年度決算額(円) | 令和3年度決算額(円) |
|-----------------------------|--------------|--------------------|-------------|
| 内 訳 | 給料職員手当等 | 221,706,011 | 288,456,998 |
| | 管理運営事業経費 | 24,825,608 | 27,033,700 |
| | 指定管理料 | 63,463,059 | 62,352,000 |
| | 減価償却費 | 23,531,384 | 23,577,485 |
| 合計 | | 333,526,062 | 401,420,183 |
| 【市の収入】 | | 令和4年度決算額(円) | 令和3年度決算額(円) |
| 内 訳 | 国都支出金 | 1,292,000 | 7,433,000 |
| | 児童館キャンプ参加費 | 61,850 | 34,850 |
| | その他経費 | 0 | 0 |
| | 減価償却費(国都支出金) | 11,801,904 | 11,815,176 |
| 合計 | | 13,155,754 | 19,283,026 |
| 【純コスト(一般財源)】 =(コスト)-(収入) | | 320,370,308 | 382,137,157 |

| ●事業1単位【利用者1人】当たりのコスト | | | |
|----------------------|-----|--------------|---------|
| 総コスト(円) | | 1,446 | 1,949 |
| うち一般財源(円) | | 1,389 | 1,856 |
| 1単位当たりのコストを算定するための指標 | 内容 | 延べ利用者数 | 延べ利用者数 |
| | (人) | 230,586 | 205,929 |

| ■市民1人当たりのコスト | | | |
|----------------------------------|-----|--------------|----------|
| 総コスト(円) | | 1,782 | 2,146 |
| うち一般財源(円) | | 1,712 | 2,043 |
| 市民1人当たりのコストを算定するための指標(住民基本台帳の人口) | 内容 | 令和4年度末時点 | 令和3年度末時点 |
| | (人) | 187,180 | 187,060 |

9

学童クラブ

施設数

46施設

| 【市のコスト】 | | 令和4年度決算額(円) | 令和3年度決算額(円) |
|-----------------------------|--------------|--------------------|-------------|
| 内訳 | 給料職員手当等 | 592,781,987 | 568,805,791 |
| | 管理運営事業経費 | 362,409,563 | 267,531,417 |
| | 減価償却費 | 27,103,096 | 27,156,195 |
| 合計 | | 982,294,646 | 863,493,403 |
| 【市の収入】 | | 令和4年度決算額(円) | 令和3年度決算額(円) |
| 内訳 | 国都支出金 | 504,153,000 | 470,379,000 |
| | 学童クラブ費 | 137,153,500 | 125,052,450 |
| | 減価償却費(国都支出金) | 13,593,256 | 13,608,544 |
| 合計 | | 654,899,756 | 609,039,994 |
| 【純コスト(一般財源)】 =(コスト)-(収入) | | 327,394,890 | 254,453,409 |

●事業1単位【参加児童(在籍者数)1人】当たりのコスト

| | | | |
|----------------------|-----------|----------------|---------------|
| 総コスト(円) | | 442,475 | 423,074 |
| うち一般財源(円) | | 147,475 | 124,671 |
| 1単位当たりのコストを算定するための指標 | 内容 (人) | 在籍者数 2,220 | 在籍者数 2,041 |

●事業1単位【参加児童(延べ人数)1人】当たりのコスト

| | | | |
|----------------------|-----------|--------------------|--------------------|
| 総コスト(円) | | 3,182 | 2,797 |
| うち一般財源(円) | | 1,061 | 824 |
| 1単位当たりのコストを算定するための指標 | 内容 (人) | 延べ育成児童数 308,686 | 延べ育成児童数 308,708 |

■市民1人当たりのコスト

| | | | |
|----------------------------------|-----------|---------------------|---------------------|
| 総コスト(円) | | 5,248 | 4,616 |
| うち一般財源(円) | | 1,749 | 1,360 |
| 市民1人当たりのコストを算定するための指標(住民基本台帳の人口) | 内容 (人) | 令和4年度末時点 187,180 | 令和3年度末時点 187,060 |

| 【市のコスト】 | | 令和4年度決算額(円) | 令和3年度決算額(円) |
|-----------------------------|--------------|----------------------|---------------|
| 内訳 | 給料職員手当等 | 1,443,083,453 | 1,534,398,219 |
| | 管理運営経費 | 7,046,856,692 | 7,023,382,177 |
| | 減価償却費 | 43,958,267 | 44,016,000 |
| 合計 | | 8,533,898,412 | 8,601,796,396 |
| 【市の収入】 | | 令和4年度決算額(円) | 令和3年度決算額(円) |
| 内訳 | 保育料 | 346,247,000 | 348,896,000 |
| | 国庫支出金 | 2,029,888,000 | 2,005,048,000 |
| | 都支出金 | 2,180,225,000 | 2,164,607,000 |
| | その他収入 | 65,449,000 | 89,119,000 |
| | 減価償却費(国都支出金) | 10,009,167 | 10,009,000 |
| 合計 | | 4,631,818,167 | 4,617,679,000 |
| 【純コスト(一般財源)】 =(コスト)-(収入) | | 3,902,080,245 | 3,984,117,396 |

| ●事業1単位【入所児童1人】当たりのコスト | | | |
|-----------------------|-----|------------------|-----------|
| 総コスト(円) | | 1,746,245 | 1,718,641 |
| うち一般財源(円) | | 798,461 | 796,027 |
| うち個人負担額(円) | | 70,851 | 69,709 |
| 1単位当たりのコストを算定するための指標 | 内容 | 入所児童数 | 入所児童数 |
| | (人) | 4,887 | 5,005 |

| ■市民1人当たりのコスト | | | |
|----------------------------------|-----|---------------|----------|
| 総コスト(円) | | 45,592 | 45,984 |
| うち一般財源(円) | | 20,847 | 21,299 |
| 市民1人当たりのコストを算定するための指標(住民基本台帳の人口) | 内容 | 令和4年度末時点 | 令和3年度末時点 |
| | (人) | 187,180 | 187,060 |

◎保育事業は、公私立の保育園だけでなく、認証保育所等さまざまな保育施設にて運営されています。
 本コスト計算書は、これらの保育施設に対する助成経費を含めた保育事業全体の経費を対象に作成しました。
 ただし、市役所などで間接的に業務に携わっている職員等のコストは、それ以外の事業と区分することが
 困難であるため含めていません。

(参考) ①令和4年度 施設の概要

| 施設区分 | 施設数 | 入所児童数 (月平均) | 定員 |
|-------------|-----|----------------|--------|
| 市立保育園 | 9 | 857人 | 895人 |
| 私立保育園 | 32 | 3,021人 | 3,044人 |
| 認証保育所 | 9 | 419人 | 407人 |
| 保育ママ(家庭福祉員) | 1 | 2人 | 3人 |
| 地域型保育事業 | 6 | 76人 | 82人 |
| 認定こども園 | 2 | 414人 | 519人 |
| 市外施設入所者 | | 98人 | |
| 合計 | 59 | 4,887人 | 4,950人 |

(参考) ② 待機児童数ほか

| | 令和4年度 | 令和 3年度 | 令和 2年度 | 令和 元年度 |
|----------------|-------|-----------|-----------|-----------|
| 待機児童数<4/1現在> | 16人 | 35人 | 38人 | 46人 |
| 入所枠の拡大(年度途中対応) | 0人 | 0人 | 0人 | 213人 |
| 保育料徴収率(現年+過年) | 99.3% | 99.2% | 99.1% | 99.6% |

11

幼稚園事業 ① 市立幼稚園

| | |
|-----|-----|
| 施設数 | 3施設 |
|-----|-----|

| 【市のコスト】 | | 令和4年度決算額(円) | 令和3年度決算額(円) |
|-----------------------------|--------------|-------------|-------------|
| 内訳 | 給料職員手当等 | 147,155,429 | 138,490,862 |
| | 管理運営経費 | 16,910,012 | 16,360,954 |
| | 減価償却費 | 19,973,300 | 19,692,220 |
| 合計 | | 184,038,741 | 174,544,036 |
| 【市の収入】 | | 令和4年度決算額(円) | 令和3年度決算額(円) |
| 内訳 | 保育料 | 0 | 0 |
| | 減価償却費(国都支出金) | 4,067,860 | 4,068,000 |
| 合計 | | 4,067,860 | 4,068,000 |
| 【純コスト(一般財源)】 =(コスト)-(収入) | | 179,970,881 | 170,476,036 |

| ●事業1単位【在籍園児1人】当たりのコスト | | | |
|-----------------------|-----|-----------|-----------|
| 総コスト(円) | | 2,115,388 | 1,662,324 |
| うち一般財源(円) | | 2,068,631 | 1,623,581 |
| うち個人負担額(円) | | 0 | 0 |
| 1単位当たりのコストを算定するための指標 | 内容 | 在籍園児数 | 在籍園児数 |
| | (人) | 87 | 105 |

| ■市民1人当たりのコスト | | | |
|----------------------------------|-----|----------|----------|
| 総コスト(円) | | 983 | 933 |
| うち一般財源(円) | | 961 | 911 |
| 市民1人当たりのコストを算定するための指標(住民基本台帳の人口) | 内容 | 令和4年度末時点 | 令和3年度末時点 |
| | (人) | 187,180 | 187,060 |

(備考)

- ◆ 本表は、幼稚園施設に対する助成経費を含めた、幼稚園事業全体の経費を対象に作成しました。ただし、市役所などで間接的に業務に携わっている職員等のコストは、それ以外の事業と区分することが困難であるため、含めていません。

11

幼稚園事業 ② 私立幼稚園

| | |
|-----|------|
| 施設数 | 10施設 |
|-----|------|

| 【市のコスト】 | | 令和4年度決算額(円) | 令和3年度決算額(円) |
|-----------------------------|---------------|--------------------|-------------|
| 内訳 | 保護者補助金 | 102,520,500 | 107,935,200 |
| | 子育てのための施設等利用費 | 419,951,388 | 439,762,230 |
| | その他補助金等 | 100,238,082 | 98,937,703 |
| 合計 | | 622,709,970 | 646,635,133 |
| 【市の収入】 | | 令和4年度決算額(円) | 令和3年度決算額(円) |
| 内訳 | 国庫支出金 | 247,286,000 | 247,286,000 |
| | 都支出金 | 176,963,000 | 176,731,000 |
| 合計 | | 424,249,000 | 424,017,000 |
| 【純コスト(一般財源)】 =(コスト)-(収入) | | 198,460,970 | 222,618,133 |

| ●事業1単位【在籍園児1人】当たりのコスト | | | |
|-----------------------|-----|----------------|---------|
| 総コスト(円) | | 406,469 | 388,603 |
| うち一般財源(円) | | 129,544 | 133,785 |
| 1単位当たりのコストを算定するための指標 | 内容 | 在籍園児数 | 在籍園児数 |
| | (人) | 1,532 | 1,664 |

| ■市民1人当たりのコスト | | | |
|----------------------------------|-----|--------------|----------|
| 総コスト(円) | | 3,327 | 3,457 |
| うち一般財源(円) | | 1,060 | 1,190 |
| 市民1人当たりのコストを算定するための指標(住民基本台帳の人口) | 内容 | 令和4年度末時点 | 令和3年度末時点 |
| | (人) | 187,180 | 187,060 |

(備考)

- ◆ 本表は、幼稚園施設に対する助成経費を含めた、幼稚園事業全体の経費を対象に作成しました。ただし、市役所などで間接的に業務に携わっている職員等のコストは、それ以外の事業と区分することが困難であるため、含めていません。

| | |
|------|---------------------------------------|
| 所在地 | 東豊田3-26-1 |
| 開設年月 | 平成29年4月 |
| 施設概要 | 木造 2階 延床面積 462.77㎡(1階415.57㎡、2階47.2㎡) |

| 【市のコスト】 | | 令和4年度決算額(円) | 令和3年度決算額(円) |
|---------|---------|-------------------|-------------|
| 内訳 | 給料職員手当等 | 35,784,040 | 34,193,597 |
| | 管理運営経費 | 5,512,546 | 5,664,157 |
| | 減価償却費 | 6,959,570 | 6,959,570 |
| 合計 | | 48,256,156 | 46,817,324 |

| 【市の収入】 | | 令和4年度決算額(円) | 令和3年度決算額(円) |
|--------|-------|---------------|-------------|
| 内訳 | 使用料 | 37,880 | 118,992 |
| | 市史資料集 | 3,888 | 2,592 |
| 合計 | | 41,768 | 121,584 |

| 【純コスト(一般財源)】 =(コスト)-(収入) | 令和4年度決算額(円) | 令和3年度決算額(円) |
|-----------------------------|-------------------|-------------|
| | 48,214,388 | 46,695,740 |

| ●事業1単位【利用者1人】当たりのコスト | | | |
|----------------------|-----|------------|------------|
| 総コスト(円) | | 672 | 622 |
| うち一般財源(円) | | 671 | 621 |
| 1単位当たりのコストを算定するための指標 | 内容 | 延べ利用者数(※1) | 延べ利用者数(※1) |
| | (人) | 71,838 | 75,213 |

| ■市民1人当たりのコスト | | | |
|----------------------------------|-----|------------|----------|
| 総コスト(円) | | 258 | 250 |
| うち一般財源(円) | | 258 | 250 |
| 市民1人当たりのコストを算定するための指標(住民基本台帳の人口) | 内容 | 令和4年度末時点 | 令和3年度末時点 |
| | (人) | 187,180 | 187,060 |

(備考)

※1 延べ利用者数は、入出カウンター数(カウンター数値はセンサー前を2度通過すると1カウントするように設定)により、算出しています。

13

南平体育館

| | |
|------|--|
| 所在地 | 南平4-23-1 |
| 開設年月 | 令和4年4月 |
| 施設概要 | 建築面積:3,651㎡ 延床面積: 5,033㎡ 構成諸室:(1F)アリーナ、多目的ルーム1・2、ラウンジ (2F)トレーニングルーム、弓道場、多目的ルーム3 |

| 【市のコスト】 | | 令和4年度決算額(円) | 令和3年度決算額(円) |
|-----------------------------|---------|-------------|-------------|
| 内訳 | 管理運営経費 | 86,418,637 | - |
| | 減価償却費 | 107,922,712 | - |
| 合計 | | 194,341,349 | - |
| 【市の収入】 | | 令和4年度決算額(円) | 令和3年度決算額(円) |
| 内訳 | 利用料(一般) | 14,667,800 | - |
| | 利用料(貸切) | 8,909,500 | - |
| | その他収入 | 7,595,889 | - |
| 合計 | | 31,173,189 | - |
| 【純コスト(一般財源)】 =(コスト)-(収入) | | 163,168,160 | - |

| ●事業1単位【利用者1人】当たりのコスト | | | |
|----------------------|-----|---------|--------|
| 総コスト(円) | | 1,778 | - |
| うち一般財源(円) | | 1,493 | - |
| 1単位当たりのコストを算定するための指標 | 内容 | 延べ利用者数 | 延べ利用者数 |
| | (人) | 109,321 | - |

| ■市民1人当たりのコスト | | | |
|----------------------------------|-----|----------|----------|
| 総コスト(円) | | 1,038 | - |
| うち一般財源(円) | | 872 | - |
| 市民1人当たりのコストを算定するための指標(住民基本台帳の人口) | 内容 | 令和4年度末時点 | 令和3年度末時点 |
| | (人) | 187,180 | - |