

事業別コスト計算書

●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、利用者一人当たりなどの単位コストはいくらになるのか、などを明らかにするもの。

●事業別コストは、①人件費などを含めたコスト ②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 ③利用者一人当たりのコスト等の単位コスト 3点を明らかにしている。

(市立幼稚園)

1. 市のコスト計算

【単位：千円、人】

		H27	H28	H29	H30	R01
①総コスト	給料職員手当等	141,136	137,741	133,127	128,205	121,171
	管理運営費	82,289	82,209	70,649	72,767	81,831
	減価償却費	19,653	19,653	19,654	19,654	19,654
	計	243,078	239,603	223,430	220,626	222,656
②収入	保育料	32,257	32,617	28,218	23,410	8,931
	国都支出金ほか	-	-	-	-	-
	減価償却費	3,999	3,999	3,999	3,999	3,998
	計	36,256	36,616	32,217	27,409	12,929
③純コスト(①-②)		206,822	202,987	191,213	193,217	209,727
(園数)		5	5	4	4	4

2. 在園児一人当たりのコスト

		H27	H28	H29	H30	R01
④総コスト(①/在園児数)		701	694	773	852	1,125
⑤うち一般財源(③/在園児数)		596	588	662	746	1,059
在園児数		347	345	289	259	198

3. 市民一人当たりのコスト

		H27	H28	H29	H30	R01
⑥総コスト(①/人口)		1	1	1	1	1
⑦うち一般財源(③/人口)		1	1	1	1	1
人口(住民基本台帳)		182,953	183,985	184,761	185,530	186,731

※出典：事業別コスト計算書(企画部財政課作成)

(私立幼稚園)

1. 市のコスト計算

【単位：千円、人】

		H27	H28	H29	H30	R01
①総コスト	保護者補助金	183,917	182,317	182,045	176,528	133,948
	就園奨励費補助金	168,941	170,160	172,591	170,114	70,762
	その他補助金等	24,761	26,158	31,929	31,950	325,722
	計	377,619	378,635	386,565	378,592	530,432
②収入	-	-	-	-	-	-
	国庫支出金	49,214	51,790	54,544	59,093	163,700
	都支出金	73,209	73,260	71,705	73,469	138,403
	計	122,423	125,050	126,249	132,562	302,103
③純コスト(①-②)		255,196	253,585	260,316	246,030	228,329
(園数)		10	10	10	10	10

2. 在園児一人当たりのコスト

		H27	H28	H29	H30	R01
④総コスト(①/在園児数)		205	208	217	221	293
⑤うち一般財源(③/在園児数)		139	139	146	143	126
在園児数		1,841	1,821	1,778	1,715	1,810

3. 市民一人当たりのコスト

		H27	H28	H29	H30	R01
⑥総コスト(①/人口)		2	2	2	2	3
⑦うち一般財源(③/人口)		1	1	1	1	1
人口(住民基本台帳)		182,953	183,985	184,761	185,530	186,731

(参考)

保育所等

		R01
		1,211,219
		7,019,685
		42,257
		8,273,161
		621,496
		3,603,809
		10,009
		4,235,314
		4,037,847
		57