

資料編

1 本編に掲載している資料の数値

本編で掲載したグラフ等の元のデータです。
本編の掲載順に並んでいます。

- 1 平成 15 年度歳入・歳出決算（普通会計）
- 2 特別区財政調整交付金
- 3 各種財政指標
- 4 財調への依存状況は？
- 5 練馬の福祉は…
- 6 滞納額の状況は…
- 7 三位一体改革とは？
- 8 東京都第二次財政再建プランとは？
- 9 区で使い道を決めることができるお金の推移
- 10 退職金（定年退職分）の推計
- 11 毎年 50 億円借入れた場合の公債費推計
- 12 扶助費の推計
- 13 施設の改修や改築費の推計
- 14 平成 15 年度バランスシート
- 15 平成 15 年度キャッシュ・フロー計算書
- 16 平成 15 年度行政コスト計算書
- 17 区立保育園（園児 1 人あたり）のコスト
- 18 保育サービス等のコストと利用者負担
- 19 学校給食 1 食あたりのコスト
- 20 放置自転車 1 台あたりのコスト（ABC 分析）

2 各種分析・統計資料

本編を補完するさまざまな資料です。

【総論】

- 1 数字の錯覚
- 2 予算が 1,000 円だとしたら
- 3 将来にわたる実質的な財政負担

【起債関係】

- 4 起債目的別現在高
- 5 地方債・国債の住民 1 人あたりの残高比較

【人件費関係】

- 6 年齢別職員構成比較
- 7 採用年度別職員数の構成比較

【施設関係】

- 8 都市基盤整備状況
- 9 人口 60 万人以上の各区
バランスシート



会計の種類（特別会計・一般会計・普通会計）について

(1) 特別会計と一般会計

特別会計とは、特定の事業や資金などについて特別の必要がある場合に、一般会計とは別に、収支を経理するものです。練馬区では 6 つ（国民健康保険事業、介護保険、老人医療、用地、公共駐車場、学校給食）特別会計を設けています。

一般会計とは、特別会計以外の一般的な収支を経理する、区の基本となる会計です。

(2) 一般会計と普通会計

特別会計は各区市町村によって設置状況が異なります。したがって、一般会計同士で他区と比較をしようとしても、各自治体の基準が異なるために正確な比較ができません。この比較が可能となるように、総務省の定める基準による共通の会計が**普通会計**です。

1 本編に掲載している資料の数値

資料 1 平成 15 年度歳入・歳出決算（普通会計）

【 歳 入 】

（単位：千円、％）

| | 区 分 | H15決算額 | 構成比 | H14決算額 | 増減率 |
|------|-------------|-------------|-------|-------------|------|
| 一般財源 | 特別区税 | 53,278,030 | 28.6 | 53,997,260 | 1.3 |
| | 地方譲与税 | 1,241,160 | 0.7 | 1,175,541 | 5.6 |
| | 利子割交付金 | 1,215,916 | 0.6 | 1,575,951 | 22.8 |
| | 地方消費税交付金 | 6,118,711 | 3.3 | 5,428,489 | 12.7 |
| | 自動車取得税交付金 | 1,516,238 | 0.8 | 1,225,053 | 23.8 |
| | 地方特例交付金 | 4,799,103 | 2.6 | 4,745,204 | 1.1 |
| | 特別区財政調整交付金 | 63,624,924 | 34.1 | 61,652,325 | 3.2 |
| | 交通安全対策特別交付金 | 125,294 | 0.1 | 116,745 | 7.3 |
| 特定財源 | 分担金及び負担金 | 515,675 | 0.3 | 646,371 | 20.2 |
| | 使用料及び手数料 | 4,304,125 | 2.3 | 4,256,442 | 1.1 |
| | 国庫支出金 | 24,729,858 | 13.3 | 22,049,398 | 12.2 |
| | 都支出金 | 9,124,580 | 4.9 | 9,395,170 | 2.9 |
| | 財産収入 | 440,225 | 0.2 | 740,223 | 40.5 |
| | 寄付金 | 23,510 | 0.0 | 20,147 | 16.7 |
| | 繰入金 | 2,800,031 | 1.5 | 3,480,496 | 19.6 |
| | 繰越金 | 3,153,044 | 1.7 | 5,453,778 | 42.2 |
| | 諸収入 | 3,538,587 | 1.9 | 5,690,933 | 37.8 |
| | 特別区債() | 5,722,700 | 3.1 | 4,386,750 | 30.5 |
| | 合 計 | 186,271,711 | 100.0 | 186,036,276 | 0.1 |

() 一部（減税補てん債）に一般財源を含みます。

【 歳 出 】

（単位：千円、％）

| 区 分 | H15決算額 | 構成比 | H14決算額 | 増減率 |
|------------|-------------|-------|-------------|-------|
| 義務的経費 | 103,519,207 | 56.6 | 103,429,994 | 0.1 |
| 人件費 | 50,316,845 | 27.5 | 51,731,220 | 2.7 |
| 扶助費 | 38,043,983 | 20.8 | 35,387,319 | 7.5 |
| 公債費 | 15,158,379 | 8.3 | 16,311,455 | 7.1 |
| 投資的経費 | 20,432,284 | 11.1 | 23,072,206 | 11.4 |
| 普通建設事業費 | 20,432,284 | 11.1 | 23,072,206 | 11.4 |
| 災害復旧事業費 | 0 | 0.0 | 0 | - |
| 失業対策事業費 | 0 | 0.0 | 0 | - |
| その他の経費 | 59,363,044 | 32.3 | 56,381,032 | 5.3 |
| 物件費 | 23,598,489 | 12.9 | 23,772,317 | 0.7 |
| 維持補修費 | 2,376,826 | 1.3 | 2,288,884 | 3.8 |
| 補助費等 | 11,398,593 | 6.2 | 11,795,087 | 3.4 |
| 積立金 | 2,467,092 | 1.3 | 766,746 | 221.8 |
| 投資及び出資金貸付金 | 2,279,030 | 1.2 | 1,923,103 | 18.5 |
| 繰出金 | 17,243,014 | 9.4 | 15,834,895 | 8.9 |
| 合 計 | 183,314,535 | 100.0 | 182,883,232 | 0.2 |

資料 2 特別区財政調整交付金

1 概要

都と特別区および特別区相互間の財源の均衡化を図り、ならびに特別区の行政の自主的かつ計画的な運営を確保するため、地方自治法に基づき、東京都より特別区に配分される交付金です。

2 交付金の性格

各区の一般財源であり、特別区の固有財源的な性格です。

3 交付金の総額

調整三税 × 52% (特別区への配分割合 H11 以前は 44%)



上記のほか、恒久的減税の実施に伴い、平成 11 年度から当分の間、一定の調整額が加算されています。

資料 3 各種財政指標

(単位：%)

| | 経常収支比率 1 | | | 公債費比率 2 | | |
|-----|------------|------------|--------------|---------|------|------|
| | 練馬区 | 特別区 | 都 | 練馬区 | 特別区 | 都 |
| H6 | 87.2(80.1) | 86.2(80.3) | 94.8(92.9) | 9.2 | 6.1 | 9.0 |
| H7 | 86.5(80.9) | 85.3(80.4) | 96.3(95.0) | 9.7 | 6.7 | 10.0 |
| H8 | 89.3(82.5) | 89.0(83.2) | 95.4(93.9) | 11.1 | 8.1 | 12.2 |
| H9 | 84.3(82.1) | 88.8(85.8) | 96.1(94.5) | 11.7 | 9.3 | 11.0 |
| H10 | 83.7(81.0) | 88.1(85.6) | 99.3(98.1) | 12.5 | 10.5 | 10.6 |
| H11 | 89.4(88.4) | 92.1(91.0) | 104.1(103.7) | 13.9 | 11.6 | 11.4 |
| H12 | 85.4(84.4) | 86.2(85.3) | 95.6(93.5) | 12.3 | 10.2 | 13.9 |
| H13 | 82.1(83.2) | 81.7(82.5) | 90.3(92.4) | 11.6 | 9.9 | 14.0 |
| H14 | 85.6(86.7) | 85.2(86.0) | 94.6(96.9) | 11.0 | 9.5 | 15.2 |
| H15 | 83.2(84.2) | - | - | 9.5 | - | - |

カッコ書きは、平成 12 年度までは減税補てん債および臨時財政対策債を除き、13 年度以降は加えた数値です。

$$1 \text{ 経常収支比率} = \frac{\text{経常的経費充当一般財源}}{\text{経常一般財源}} \times 100$$

$$2 \text{ 公債費比率} = \frac{\text{地方債元利償還金のうち充当一般財源}}{\text{標準財政規模(*)}} \times 100$$

(*)標準財政規模とは、自治体の一般財源の規模を全国統一の基準で算出するものです。

本書の発行時点では都ならびに 23 区の決算値 (H15) が未確定のため記載しておりません

(単位：%、百万円)

| | 実質収支比率 3 | | | | |
|-----|----------|-------|-----|--------|-----|
| | 練馬区 | | 特別区 | | 都 |
| | 率 | 収支 | 率 | 収支 | |
| H6 | 3.3 | 3,901 | 4.1 | 70,178 | 0.0 |
| H7 | 3.1 | 3,838 | 4.2 | 73,872 | 0.0 |
| H8 | 3.1 | 3,807 | 4.4 | 74,880 | 0.0 |
| H9 | 2.7 | 3,396 | 3.9 | 68,217 | 0.0 |
| H10 | 3.9 | 5,103 | 3.7 | 65,533 | 3.1 |
| H11 | 2.6 | 3,213 | 3.6 | 59,930 | 2.8 |
| H12 | 1.7 | 2,339 | 3.8 | 72,081 | 2.2 |
| H13 | 2.3 | 3,056 | 4.9 | 91,582 | 0.3 |
| H14 | 2.1 | 2,717 | 3.5 | 64,011 | 1.8 |
| H15 | 2.2 | 2,906 | - | - | - |

$$3 \text{ 実質収支比率} = \frac{\text{実質収支}}{\text{標準財政規模}} \times 100$$

本書の発行時点では都ならびに23区の決算値(H15)が未確定のため記載しておりません

資料 4 財調への依存状況は？

(単位：百万円)

| 年度 | 区分 | 第1位 | 第2位 | 第3位 | 第4位 | 第5位 | 練馬区 |
|-----|-----|--------------|---------------|--------------|--------------|--------------|---------------|
| H14 | 決算額 | 足立 82,609 | 江戸川 71,315 | 練馬 60,551 | 葛飾 58,111 | 板橋 52,605 | 第3位 60,551 |
| | 依存度 | 荒川 46.3% | 葛飾 42.1% | 足立 41.2% | 北 39.3% | 江東 37.8% | 第9位 32.6% |
| H13 | 決算額 | 足立 87,193 | 江戸川 74,361 | 練馬 64,052 | 葛飾 58,534 | 板橋 58,139 | 第3位 64,052 |
| | 依存度 | 北 43.1% | 墨田 41.8% | 荒川 41.6% | 足立 41.1% | 葛飾 40.3% | 第9位 33.2% |
| H12 | 決算額 | 足立 84,026 | 江戸川 72,021 | 練馬 64,727 | 葛飾 60,104 | 板橋 55,305 | 第3位 64,727 |
| | 依存度 | 墨田 42.1% | 荒川 42.0% | 葛飾 42.0% | 北 41.2% | 足立 41.1% | 第9位 34.0% |
| H11 | 決算額 | 足立 71,414 | 江戸川 57,918 | 練馬 52,170 | 葛飾 48,480 | 板橋 46,046 | 第3位 52,170 |
| | 依存度 | 北 35.6% | 荒川 35.4% | 足立 35.3% | 葛飾 33.8% | 墨田 33.5% | 第9位 28.4% |

決算額 = 特別区財政調整交付金(普通交付金のみ)の決算額

依存度 = 決算額 ÷ 普通会計歳入決算額 × 100

順位は23区中の順位で、数字の大きい順に順位付けしています。

資料 5 練馬の福祉は...

| 年度 | | 第1位 | 第2位 | 第3位 | 第4位 | 第5位 | 練馬区 |
|-----|-----|-------|-------|-------|-------|-------|-------|
| H14 | 区名 | 板橋 | 大田 | 豊島 | 練馬 | 葛飾 | 第4位 |
| | 構成率 | 36.1% | 31.8% | 31.4% | 31.2% | 30.9% | 31.2% |
| H13 | 区名 | 板橋 | 大田 | 練馬 | 江東 | 江戸川 | 第3位 |
| | 構成率 | 33.0% | 31.8% | 30.3% | 30.2% | 29.9% | 30.3% |
| H12 | 区名 | 板橋 | 豊島 | 足立 | 江東 | 大田 | 第9位 |
| | 構成率 | 35.0% | 31.5% | 30.7% | 30.7% | 30.4% | 29.9% |
| H11 | 区名 | 杉並 | 板橋 | 大田 | 練馬 | 北 | 第4位 |
| | 構成率 | 39.5% | 38.8% | 38.5% | 36.1% | 35.8% | 36.1% |
| H10 | 区名 | 杉並 | 板橋 | 北 | 葛飾 | 豊島 | 第7位 |
| | 構成率 | 36.7% | 36.4% | 33.7% | 33.6% | 32.9% | 32.2% |

構成率 = 地域的な差が大きい生活保護費を除く民生費(福祉関係経費)決算額
 ÷ 普通会計歳出決算総額 × 100

順位は23区中の順位で、数字の大きい順に順位付けしています。

資料 6 滞納額の状況は...

(単位: 億円)

| | | | 第1位 | 第2位 | 第3位 | 第4位 | 第5位 | 練馬区 |
|-----|-----|----|--------|--------|--------|--------|--------|--------|
| H14 | 滞納額 | 区名 | 世田谷 | 練馬 | 足立 | 大田 | 江戸川 | 第2位 |
| | | 額 | 154.0 | 118.4 | 114.7 | 103.7 | 77.3 | 118.4 |
| | 滞納率 | 区名 | 足立 | 練馬 | 江戸川 | 大田 | 世田谷 | 第2位 |
| | | 率 | 17.51% | 13.82% | 11.77% | 11.67% | 10.49% | 13.82% |
| H13 | 滞納額 | 区名 | 世田谷 | 練馬 | 足立 | 大田 | 江戸川 | 第2位 |
| | | 額 | 157.3 | 121.2 | 106.0 | 101.7 | 77.0 | 121.2 |
| | 滞納率 | 区名 | 足立 | 練馬 | 江戸川 | 大田 | 世田谷 | 第2位 |
| | | 率 | 16.31% | 14.19% | 11.94% | 11.47% | 10.86% | 14.19% |
| H12 | 滞納額 | 区名 | 世田谷 | 練馬 | 大田 | 足立 | 江戸川 | 第2位 |
| | | 額 | 166.1 | 119.7 | 103.4 | 95.1 | 70.4 | 119.7 |
| | 滞納率 | 区名 | 足立 | 練馬 | 大田 | 世田谷 | 江戸川 | 第2位 |
| | | 率 | 14.74% | 14.18% | 11.81% | 11.77% | 11.11% | 14.18% |

人口60万人以上の5区で、数字の大きい順に順位付けしています。

滞納額は、全体の大部分を占める「特別区税」と「国民健康保険料」の各年度における収入未済額の合計です。

滞納率 = 滞納額 ÷ 調定額 × 100 で算出しています。

資料 7 三位一体改革とは？

1 三位一体改革とは

小泉内閣における国の構造改革のひとつで、密接に関連する国の省庁改革と地方制度改革を平行して実現するための取り組み。地方側にとって必要な財源移譲が的確に行われた場合には、補助金などを使った国からの統制の縮小、地方財政の基盤強化と地方自治体の政策決定範囲の拡大などのメリットがある。

2 三位一体改革の内容

国庫補助負担金の改革として、概ね4兆円を目途に廃止・縮小する。
税源移譲を基本とした財源配分の見直しを行い、地方が継続実施を必要とするものについて、義務的事業は100%、奨励的な事業は80%を目途に国から地方へ移譲する。
地方交付税改革により、財源保障機能の縮小と算定方法の見直しを行う。

3 実施期間 平成16年度から18年度までの3年間

資料 8 東京都第二次財政再建プランとは？

1 東京都第二次財政再建プランの内容

経常収支比率96.9%（平成14年度）などの硬直化した財政状態を改善し、東京の活力を呼び戻す先進的な施策を進めていくための取り組み。

2 東京都第二次財政再建プランの内容

効率化などにより都全体で4千人程度の職員を削減する。
公共工事や施設の維持管理コストを縮減するため、公共施設等コスト管理委員会を設置し、コスト縮減に取り組む。
監理団体への都の関与を縮小し、財政支出の見直しを行う。
すべての事業について聖域のない施策の見直しを行う。
個人都民税の収納率向上や受益者負担の適正化、および未利用財産の有効活用などにより歳入の確保に努める。
国に対して地方税財政制度の改善を求めていく。
区市町村との役割分担の見直しと補助金等の再構築を行う。

3 実施期間 平成16年度から18年度までの3年間

資料 9 区で使い道を決めることができるお金の推移

(単位：百万円)

| 年度 | 歳入経常 一般財源 (A) | 経常経費充 当一般財源 (B) | 区で使い道を決める ことができるお金 $C = (A) - (B)$ | H元年からの Cの増減額 |
|-----|---------------------|-----------------------|--|-----------------|
| H元 | 104,257 | 68,159 | 36,098 | - |
| H 2 | 113,993 | 74,771 | 39,222 | 3,124 |
| H 3 | 118,394 | 81,199 | 37,195 | 1,097 |
| H 4 | 114,193 | 87,388 | 26,805 | 9,293 |
| H 5 | 116,546 | 90,633 | 25,913 | 10,185 |
| H 6 | 117,725 | 94,257 | 23,468 | 12,630 |
| H 7 | 121,942 | 98,596 | 23,346 | 12,752 |
| H 8 | 123,506 | 101,925 | 21,581 | 14,517 |
| H 9 | 127,306 | 104,525 | 22,781 | 13,317 |
| H10 | 132,190 | 107,038 | 25,152 | 10,946 |
| H11 | 124,142 | 109,690 | 14,452 | 21,646 |
| H12 | 138,196 | 116,639 | 21,557 | 14,541 |
| H13 | 138,711 | 113,939 | 24,772 | 11,326 |
| H14 | 131,688 | 112,674 | 19,014 | 17,084 |
| H15 | 133,504 | 111,027 | 22,477 | 13,621 |

歳入経常一般財源とは、使い道の決まっていない財源（一般財源）のうち、経常的に収入されるものです。

経常経費充当一般財源とは、経常的な使い道に対して歳入経常一般財源が充当されたものをいいます。本編中では「毎年決まった使い道のあるお金」と表示しています。

資料 10 退職金（定年退職分）の推計

（単位：人、百万円）

| 年度 | 定年退職者人数 | 退職金 | | | | 退職金計 |
|-----|---------|-------|-------|-------|-----|-------|
| | | 事務系 | 福祉系 | 技能労務系 | 技術系 | |
| H15 | 111 | 954 | 138 | 1,250 | 288 | 2,630 |
| H16 | 102 | 1,039 | 221 | 1,004 | 209 | 2,473 |
| H17 | 83 | 758 | 443 | 553 | 340 | 2,094 |
| H18 | 84 | 786 | 221 | 799 | 235 | 2,041 |
| H19 | 132 | 1,179 | 858 | 861 | 444 | 3,342 |
| H20 | 154 | 1,572 | 692 | 1,025 | 601 | 3,890 |
| H21 | 148 | 1,937 | 637 | 902 | 314 | 3,790 |
| H22 | 128 | 1,432 | 775 | 738 | 340 | 3,285 |
| H23 | 130 | 1,291 | 996 | 574 | 523 | 3,384 |
| H24 | 160 | 2,161 | 886 | 635 | 523 | 4,205 |
| H25 | 143 | 1,684 | 913 | 656 | 470 | 3,723 |
| H26 | 151 | 2,133 | 941 | 492 | 444 | 4,010 |
| H27 | 125 | 1,628 | 886 | 492 | 287 | 3,293 |
| H28 | 154 | 1,656 | 775 | 943 | 549 | 3,923 |
| H29 | 116 | 1,179 | 913 | 676 | 209 | 2,977 |
| H30 | 138 | 1,291 | 1,079 | 758 | 418 | 3,546 |
| H31 | 144 | 1,375 | 913 | 820 | 575 | 3,683 |
| H32 | 142 | 1,263 | 1,079 | 820 | 470 | 3,632 |
| H33 | 143 | 1,123 | 1,439 | 717 | 418 | 3,697 |
| H34 | 156 | 1,291 | 1,577 | 738 | 444 | 4,050 |
| H35 | 156 | 1,460 | 1,467 | 676 | 470 | 4,073 |
| H36 | 148 | 1,123 | 1,577 | 697 | 444 | 3,841 |

平成 15 年度については実績額です。

「職種別定年退職者人数」×「平成 15 年度定年退職者職種別平均支給額」により推計しています。

「定年退職者人数」は、現在の各年齢の職員数に途中退職者数を見込んで推計しています。

清掃職員を除きます。

資料 11 毎年 50 億円借り入れた場合の公債費（返済）推計

（単位：百万円、％）

| 年度 | 元金返済額 | 利子返済額 | 総返済額 | 年度末残高 | 公債費比率 |
|-----|--------|-------|--------|---------|-------|
| H15 | 11,164 | 3,994 | 15,158 | 107,544 | 9.5 |
| H16 | 10,850 | 3,564 | 14,414 | 101,764 | 9.5 |
| H17 | 12,320 | 3,130 | 15,450 | 94,444 | 10.2 |
| H18 | 10,206 | 2,815 | 13,021 | 89,237 | 8.5 |
| H19 | 10,057 | 2,558 | 12,615 | 84,180 | 9.3 |
| H20 | 10,034 | 2,307 | 12,341 | 79,145 | 9.1 |
| H21 | 10,049 | 2,059 | 12,108 | 74,096 | 8.9 |
| H22 | 9,951 | 1,827 | 11,778 | 69,146 | 8.6 |
| H23 | 9,754 | 1,626 | 11,380 | 64,391 | 8.3 |
| H24 | 9,847 | 1,453 | 11,300 | 59,544 | 8.2 |
| H25 | 8,180 | 1,288 | 9,468 | 56,363 | 6.8 |
| H26 | 7,614 | 1,142 | 8,756 | 53,749 | 6.3 |
| H27 | 6,375 | 1,067 | 7,442 | 52,374 | 5.3 |
| H28 | 6,210 | 1,019 | 7,229 | 51,164 | 5.1 |
| H29 | 6,015 | 984 | 6,999 | 50,149 | 4.9 |
| H30 | 5,568 | 965 | 6,533 | 49,581 | 4.6 |
| H31 | 5,296 | 957 | 6,253 | 49,285 | 4.4 |
| H32 | 5,323 | 951 | 6,274 | 48,962 | 4.3 |
| H33 | 4,985 | 949 | 5,934 | 48,977 | 4.1 |
| H34 | 5,081 | 952 | 6,033 | 48,895 | 4.1 |
| H35 | 5,090 | 952 | 6,042 | 48,805 | 4.1 |
| H36 | 5,105 | 951 | 6,056 | 48,700 | 4.1 |

平成 7 年度と 8 年度に発行した減税補てん債（約 174 億円発行）の借り替えにかかる公債費は、起債管理上の技術的な対応であるため、ここでは除外しています。

平成 16 年度借り入れ額は、50 億 6,900 万円（予算ベース）利率 2.1%とし、平成 17 年度以降の借り入れ額は毎年 50 億円、利率は 2.0%としています。

資料 12 扶助費の推計

(単位：億円)

| 年度 | 高齢者福祉 | 社会福祉 | 生活保護 | 児童・教育 | 合計 |
|-----|-------|-------|-------|-------|-------|
| H17 | 17 | 62 | 207 | 110 | 397 |
| H18 | 17 | 62 | 216 | 111 | 406 |
| H19 | 18 | 63 | 217 | 111 | 409 |
| H20 | 18 | 63 | 218 | 111 | 410 |
| H21 | 19 | 63 | 219 | 111 | 411 |
| H22 | 19 | 64 | 219 | 109 | 412 |
| H23 | 20 | 64 | 220 | 108 | 412 |
| H24 | 20 | 64 | 221 | 107 | 411 |
| H25 | 20 | 64 | 221 | 106 | 411 |
| H26 | 21 | 64 | 221 | 104 | 410 |
| H27 | 21 | 64 | 222 | 102 | 409 |
| H28 | 22 | 64 | 222 | 100 | 407 |
| H29 | 22 | 64 | 222 | 98 | 405 |
| H30 | 22 | 64 | 222 | 96 | 403 |
| H31 | 22 | 64 | 222 | 93 | 401 |
| H32 | 22 | 64 | 222 | 92 | 399 |
| H33 | 22 | 64 | 221 | 90 | 397 |
| H34 | 22 | 64 | 221 | 88 | 395 |
| H35 | 22 | 64 | 221 | 87 | 394 |
| H36 | 22 | 64 | 221 | 86 | 393 |
| 計 | 408 | 1,273 | 4,394 | 2,019 | 8,093 |

資料 13 施設の改修や改築費の推計

(単位：百万円)

| 年度 | 改築費 | 改修費 | 計 |
|-----|---------|---------|---------|
| H17 | 0 | 5,366 | 5,366 |
| H18 | 0 | 4,281 | 4,281 |
| H19 | 0 | 9,430 | 9,430 |
| H20 | 596 | 8,388 | 8,984 |
| H21 | 7,039 | 6,444 | 13,483 |
| H22 | 8,017 | 18,328 | 26,345 |
| H23 | 6,138 | 5,347 | 11,485 |
| H24 | 12,234 | 3,439 | 15,673 |
| H25 | 12,292 | 8,158 | 20,450 |
| H26 | 10,396 | 5,415 | 15,811 |
| H27 | 22,685 | 9,016 | 31,701 |
| H28 | 16,337 | 8,618 | 24,955 |
| H29 | 5,869 | 7,749 | 13,618 |
| H30 | 12,091 | 5,442 | 17,533 |
| H31 | 3,189 | 5,966 | 9,155 |
| H32 | 13,452 | 6,935 | 20,387 |
| H33 | 12,474 | 2,411 | 14,885 |
| H34 | 14,004 | 3,256 | 17,260 |
| H35 | 8,073 | 4,322 | 12,395 |
| H36 | 5,844 | 5,404 | 11,248 |
| 計 | 170,730 | 133,715 | 304,445 |

建築後 15 年ごとに屋上防水や外壁の全面改修、建築後 30 年目に設備の大規模改修、50 年目に改築をするものとして試算しています。

資料 14 平成 15 年度バランスシート (平成 16 年 3 月 31 日現在)

(単位:千円)

| 借 方 | 貸 方 |
|------------------------|-------------------------|
| [資産の部] | [負債の部] |
| 1 有形固定資産 | 1 固定負債 |
| (1) 総務費 53,023,371 | (1) 地方債 97,638,034 |
| (2) 民生費 37,998,680 | (2) 債務負担行為 |
| (3) 衛生費 13,403,219 | 物件の購入等 23,682,936 |
| (4) 労働費 807,209 | 債務保証または損失補償 0 |
| (5) 農林水産業費 276,539 | 債務負担行為計 23,682,936 |
| (6) 商工費 225,846 | (3) 退職給与引当金 43,070,933 |
| (7) 土木費 274,486,448 | 固定負債合計 164,391,903 |
| (8) 消防費 1,212,479 | 2 流動負債 |
| (9) 教育費 221,442,043 | (1) 翌年度償還予定額 10,117,046 |
| (10) その他 4,541,867 | (2) 翌年度繰上充用金 0 |
| 計 607,417,701 | 流動負債合計 10,117,046 |
| (うち土地 372,507,072) | 負債合計 174,508,949 |
| 有形固定資産合計 607,417,701 | |
| 2 投資等 | [正味資産の部] |
| (1) 投資および出資金 2,284,037 | 1 国庫支出金 34,581,259 |
| (2) 貸付金 10,032,300 | 2 都道府県支出金 28,648,022 |
| (3) 基金 | 3 一般財源等 430,158,387 |
| 特定目的基金 9,051,168 | 正味資産合計 493,387,668 |
| 土地開発基金 14,950,000 | |
| 定額運用基金 126,000 | |
| 基金計 24,127,168 | |
| 投資等合計 36,443,505 | |
| 3 流動資産 | |
| (1) 現金・預金 | |
| 財政調整基金 10,981,323 | |
| 減債基金 2,307,489 | |
| 歳計現金 2,957,176 | |
| 現金・預金計 16,245,988 | |
| (2) 未収金 | |
| 地方税 6,426,634 | |
| その他 1,362,789 | |
| 未収金計 7,789,423 | |
| 流動資産合計 24,035,411 | |
| 資産合計 667,896,617 | 負債・正味資産合計 667,896,617 |

債務負担行為に関する情報

物件の購入等に係るもの

968,412 千円

債務保証又は損失補償に係るもの

13,136,942 千円

その他(利子補給等に係るもの、その他)

6,243,936 千円

資料 15 平成 15 年度キャッシュ・フロー計算書（平成 16 年 3 月 31 日現在）

（単位：千円）

| 区 分 | 平成 15 年度 | 平成 14 年度 | キャッシュの増減額 |
|-------------------------|------------|------------|-----------|
| 行政活動によるキャッシュ・フロー | | | |
| 1 税収 | 54,519,190 | 55,172,801 | 653,611 |
| 2 使用料及び手数料収入 | 4,304,125 | 4,256,442 | 47,683 |
| 3 人件費による支出 | 50,316,845 | 51,731,220 | 1,414,375 |
| 4 物件費による支出 | 23,592,138 | 23,765,777 | 173,639 |
| 5 維持補修費による支出 | 2,376,826 | 2,288,884 | 87,942 |
| 6 扶助費による支出 | 38,043,983 | 35,387,319 | 2,656,664 |
| 7 諸収入 | 1,966,469 | 3,386,183 | 1,419,714 |
| 小計 | 53,540,008 | 50,357,774 | 3,182,234 |
| 8 交付金による収入 | 77,400,186 | 74,743,767 | 2,656,419 |
| 9 国庫及び都道府県支出金による収入 | 30,378,903 | 27,590,479 | 2,788,424 |
| 10 分担金・負担金・寄付金による収入 | 539,185 | 666,518 | 127,333 |
| 11 補助費等による支出 | 14,427,681 | 18,151,171 | 3,723,490 |
| 行政活動によるキャッシュ・フロー | 40,350,585 | 34,491,819 | 5,858,766 |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー | | | |
| 1 有形固定資産の取得による支出 | 17,403,196 | 16,716,122 | 687,074 |
| 2 国庫及び都道府県支出金による収入 | 3,475,535 | 3,854,089 | 378,554 |
| 3 財産の売却・運用による収入 | 440,225 | 740,223 | 299,998 |
| 4 貸付金の元利収入 | 1,572,118 | 2,304,750 | 732,632 |
| 5 貸付金の貸付による支出 | 2,276,030 | 1,900,603 | 375,427 |
| 6 投資及び出資による支出 | 3,000 | 22,500 | 19,500 |
| 7 他会計・基金からの繰入による収入 | 1,900,031 | 3,480,496 | 1,580,465 |
| 8 積立基金への積立による支出 | 153,042 | 165,926 | 12,884 |
| 9 他会計・定額運用基金への繰出による支出 | 17,243,014 | 15,834,895 | 1,408,119 |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー | 29,690,373 | 24,260,488 | 5,429,885 |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー | | | |
| 1 地方債の発行による収入 | 5,722,700 | 4,386,750 | 1,335,950 |
| 2 財政調整基金・減債基金からの繰入による収入 | 900,000 | 0 | 900,000 |
| 3 地方債の償還による支出 | 11,163,531 | 11,840,548 | 677,017 |
| 4 支払利子及び公債諸費による支出 | 4,001,199 | 4,477,447 | 476,248 |
| 5 財政調整基金・減債基金への積立による支出 | 2,314,050 | 600,820 | 1,713,230 |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー | 10,856,080 | 12,532,065 | 1,675,985 |
| 歳計現金増減額 | 195,868 | 2,300,734 | 2,104,866 |
| 歳計現金の前期繰越残高 | 3,153,044 | 5,453,778 | 2,300,734 |
| 歳計現金の年度末残高 | 2,957,176 | 3,153,044 | 195,868 |

資料 16 平成 15 年度行政コスト計算書（平成 16 年 3 月 31 日現在）

（単位：千円）

| 区 分 | 総 額 | 構成比率 | 議 会 費 | 総 務 費 | 民 生 費 | 衛 生 費 | 労 働 費 | 農 林 水 産 費 | 商 工 費 | 土 木 費 |
|----------------------------|-------------|------|---------|------------|------------|------------|---------|-----------|-----------|------------|
| 1 (1)人件費 | 46,521,154 | 29% | 750,675 | 6,977,970 | 19,229,731 | 5,704,746 | 82,489 | 92,467 | 293,740 | 3,252,598 |
| (2)退職給与引当金繰入 | 3,957,464 | 2% | 27,324 | 658,895 | 2,034,559 | 308,664 | 63,261 | 38,433 | 77,348 | 399,054 |
| 小 計 | 50,478,618 | 31% | 777,999 | 7,636,865 | 21,264,290 | 6,013,410 | 19,228 | 54,034 | 371,088 | 3,651,652 |
| 2 (1)物件費 | 23,598,489 | 15% | 62,086 | 4,621,077 | 2,022,142 | 6,666,505 | 137,546 | 45,634 | 55,184 | 2,112,425 |
| (2)維持補修費 | 2,376,826 | 1% | 0 | 85,361 | 126,638 | 14,646 | 3,956 | 2,177 | 165 | 1,279,757 |
| (3)減価償却費 | 11,464,585 | 7% | 0 | 1,453,769 | 1,418,527 | 523,150 | 46,084 | 18,446 | 13,429 | 4,342,262 |
| (4)その他 | 0 | 0% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 小 計 | 37,439,900 | 23% | 62,086 | 6,160,207 | 3,567,307 | 7,204,301 | 187,586 | 66,257 | 68,778 | 7,734,444 |
| 3 (1)扶助費 | 38,043,983 | 23% | | | 36,933,901 | 93,348 | | | | |
| (2)補助費等 | 11,398,593 | 7% | 127,002 | 951,317 | 2,327,862 | 3,774,219 | 230,378 | 21,704 | 1,027,168 | 229,169 |
| (3)繰出金 | 17,243,014 | 11% | | 0 | 17,081,925 | 0 | 0 | 0 | 0 | 161,089 |
| (4)普通建設事業費 (他団体等への補助金等) | 3,029,088 | 2% | 0 | 0 | 377,785 | 1,691,330 | 0 | 34,366 | 0 | 864,076 |
| 小 計 | 69,714,678 | 43% | 127,002 | 951,317 | 56,721,473 | 5,558,897 | 230,378 | 56,070 | 1,027,168 | 1,254,334 |
| 4 (1)災害復旧事業費 | 0 | 0% | | | | | | | | |
| (2)失業対策事業費 | 0 | 0% | | | | | 0 | | | |
| (3)公債費(利子分のみ) | 3,994,848 | 2% | | | | | | | | |
| (4)債務負担行為繰入 | 0 | 0% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| (5)不納欠損額 | 1,112,920 | 1% | | | | | | | | |
| 小 計 | 5,107,768 | 3% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 行 政 コ ス ト a | 162,740,964 | | 967,087 | 14,748,389 | 81,553,070 | 18,776,608 | 437,192 | 176,361 | 1,467,034 | 12,640,430 |
| (構成比率) | | | 1% | 9% | 50% | 12% | 0% | 0% | 1% | 8% |
| 1 使用料・手数料等 b | 7,363,142 | | 0 | 1,141,442 | 2,349,010 | 679,625 | 21,562 | 13,544 | 857 | 2,205,009 |
| b / a | 5% | | 0% | 8% | 3% | 4% | 5% | 8% | 0% | 17% |
| 2 国庫(都)支出金 c | 30,390,710 | | | 1,662,841 | 26,212,111 | 1,079,132 | 30,456 | 9,470 | 69,095 | 434,658 |
| c / a | 19% | | | 11% | 32% | 6% | 7% | 5% | 5% | 3% |

| 区 分 | 消 防 費 | 教 育 費 | 災 害 復 旧 費 | 公 債 費 | 諸 支 出 金 | 不 納 欠 損 額 | | |
|----------------------------|---------|------------|-----------|-----------|---------|-----------|--|-------------|
| 1 (1)人件費 | 168,710 | 9,968,028 | | | 0 | | [収入項目] 「使用料・手数料等」...分担金及び負担金、使用料、 手数料、財産収入、寄付金、諸収入 | |
| (2)退職給与引当金繰入 | 6,326 | 559,640 | | | 0 | | | |
| 小 計 | 162,384 | 10,527,668 | | | 0 | | | |
| 2 (1)物件費 | 185,780 | 7,683,759 | | 6,351 | 0 | | 「一般財源」...地方税、地方譲与税、利子割交付金、 地方消費税交付金、軽油・自動車取得税交付金、 地方特例交付金、特別区財政調整交付金、 交通安全対策特別交付金 | |
| (2)維持補修費 | 383 | 863,743 | | | | | | |
| (3)減価償却費 | 53,751 | 3,311,818 | | | 283,349 | | | |
| (4)その他 | 0 | 0 | | | 0 | | | |
| 小 計 | 239,914 | 11,859,320 | | 6,351 | 283,349 | | | |
| 3 (1)扶助費 | | 1,016,734 | | | | | | |
| (2)補助費等 | 24,805 | 2,684,969 | 0 | | 0 | | | |
| (3)繰出金 | 0 | 0 | | | 0 | | | |
| (4)普通建設事業費 (他団体等への補助金等) | 61,531 | 0 | | | | | | |
| 小 計 | 86,336 | 3,701,703 | 0 | | 0 | | | |
| 4 (1)災害復旧事業費 | | | | 0 | | | | |
| (2)失業対策事業費 | | | | | | | | |
| (3)公債費(利子分のみ) | | | | 3,994,848 | | | | |
| (4)債務負担行為繰入 | 0 | 0 | 0 | | | | | |
| (5)不納欠損額 | | | | | | 1,112,920 | | |
| 小 計 | 0 | 0 | 0 | 3,994,848 | | 1,112,920 | | |
| 行 政 コ ス ト a | 488,634 | 26,088,691 | 0 | 4,001,199 | 283,349 | 1,112,920 | 3 一 般 財 源 d | 132,250,982 |
| (構成比率) | 0% | 16% | 0% | 2% | 0% | 1% | d / a | 81% |
| 1 使用料・手数料等 b | 9,107 | 942,986 | 0 | 0 | 0 | | 収 入 (b + c + d) e | 170,004,834 |
| b / a | 2% | 4% | 0% | 0% | 0% | | 4 正味資産国庫(都)支出金 償却額 f | 1,380,061 |
| 2 国庫(都)支出金 c | 738 | 630,602 | 0 | 261,607 | 0 | | 5 期 首 一 般 財 源 等 | 421,514,456 |
| c / a | 0% | 2% | 0% | 7% | 0% | | 差 引 (a - e - f) | 8,643,931 |
| | | | | | | | 一 般 財 源 等 増 減 額 | |
| | | | | | | | 6 期 末 一 般 財 源 等 | 430,158,387 |

資料 17 区立保育園（園児1人あたり）のコスト（事業別行政コスト計算書）

（単位：万円）

| 区 分 | 0歳 | 1歳 | 2歳 | 3歳 | 4・5歳 |
|-------------|-------|-------|-------|-------|-------|
| 1 人にかかるコスト | 417.2 | 198.1 | 173.5 | 103.8 | 92.7 |
| 人件費 | 417.2 | 198.1 | 173.5 | 103.8 | 92.7 |
| 給料職員手当等 | 499.6 | 236.1 | 206.6 | 121.5 | 109.4 |
| 退職給与引当金繰入 | 82.4 | 38.0 | 33.1 | 17.7 | 16.7 |
| 2 物にかかるコスト | 38.8 | 31.0 | 25.2 | 25.4 | 27.2 |
| 物件費 | 35.5 | 29.0 | 24.1 | 24.3 | 25.8 |
| 需用費等 | 24.2 | 22.3 | 20.5 | 20.4 | 20.8 |
| 減価償却費 | 11.3 | 6.7 | 3.6 | 3.9 | 5.0 |
| 維持補修費 | 3.3 | 2.0 | 1.1 | 1.1 | 1.4 |
| 3 移転支出的なコスト | 0.2 | 0.3 | 0.3 | 0.2 | 0.3 |
| 各種負担金 | 0.2 | 0.3 | 0.3 | 0.2 | 0.3 |
| 4 その他のコスト | 0.5 | 0.6 | 0.6 | 0.6 | 0.6 |
| 不納欠損額 | 0.5 | 0.6 | 0.6 | 0.6 | 0.6 |
| 行政コスト合計 | 456.7 | 230.0 | 199.6 | 130.0 | 120.8 |

移転支出的なコストとは、扶助費や補助金・負担金のように、区から第三者に主体が移ること、事業の効果をうみだすコストです。

資料 18 保育サービス等のコストと利用者負担（直接経費のみのコスト）

| 事業名 | 総経費 (円) | 1人あたり 月額経費 (円) | うち利用者負担額 (円) | 定員 (15年4月1日) (人) | 延べ利用者数 (人) |
|-------------|---------------|----------------------|---------------------------|------------------------|---------------|
| 学童クラブ | 1,806,802,000 | 43,572 | 月額 5,500円 (2人目以降4,500) | 3,325 | 41,467 |
| 私立保育園補助 | 2,351,705,815 | 134,575 | *1 平均月額 12,785円 | *2 1,513 | 17,475 |
| 保育室補助 | 317,875,679 | 105,362 | 基本保育料 月額30,700～52,500 | 289 | 3,017 |
| 認証保育所補助 | 171,084,604 | 108,902 | 基本保育料 月額46,000～58,000 | *3 183 | 1,571 |
| 家庭福祉員補助 | 143,532,627 | 104,387 | 月額基本保育料25,300円 | 126 | 1,375 |
| 駅型グループ保育室補助 | 87,562,766 | 103,136 | 同上 | 75 | 849 |

*1 区・私立保育園全経費の利用者負担割合(9.5%)から試算。

*2 私立保育園 15年12月1日現在

*3 認証保育所 16年1月1日現在

この資料は「練馬区の福祉施策を考える パート（平成15年3月）」に掲載された資料を基本に、平成15年度決算数値に置き換えて作成したものです。

資料 19 学校給食1食あたりのコスト(事業別行政コスト計算書) (単位:円)

| 区 分 | | 金 額 | 区 分 | | 金 額 |
|-----|-----------|-----|-----|----------|-----|
| 1 | 人にかかるコスト | 245 | 2 | 物にかかるコスト | 81 |
| | 人件費 | 245 | | 共済費 | 2 |
| | 報酬 | 21 | | 賃金 | 1 |
| | 給料職員手当等 | 224 | | 需用費等 | 48 |
| | 共済費 | 45 | | 役務費 | 4 |
| | 退職給与引当金繰入 | 45 | | 委託料 | 12 |
| | | | | 使用料及び賃借料 | 1 |
| | | | | 減価償却費 | 13 |
| | | | | 行政コスト計 | 326 |

資料 20 放置自転車1台あたりのコスト(ABC分析) (単位:円)

| 区 分 | | 撤去 | 保管・返還 | 処分 | 合 計 |
|-----|-----------|-------|-------|-----|-------|
| 1 | 人にかかるコスト | 1,256 | 1,145 | 73 | 2,474 |
| | 人件費 | 1,256 | 1,145 | 73 | 2,474 |
| | 報酬 | | 708 | | 708 |
| | 給料職員手当等 | 1,148 | 719 | 80 | 1,947 |
| | 共済費 | 111 | 69 | 8 | 188 |
| | 退職給与引当金繰入 | 3 | 351 | 15 | 369 |
| 2 | 物にかかるコスト | 4,631 | 2,149 | 342 | 7,122 |
| | 物件費 | 4,631 | 2,128 | 342 | 7,101 |
| | 共済費 | 54 | 113 | | 167 |
| | 賃金 | 241 | | | 241 |
| | 需用費等 | 77 | 57 | | 134 |
| | 消耗品 | 3 | 8 | | 11 |
| | 印刷製本費 | 15 | 13 | | 28 |
| | 光熱水費 | | 32 | | 32 |
| | 備品購入 | | 3 | | 3 |
| | 立看板等購入 | 59 | 1 | | 60 |
| | 役務費 | 1,490 | 7 | | 1,497 |
| | 通信運搬料 | 1,490 | 7 | | 1,497 |
| | 委託料 | 2,769 | 494 | 342 | 3,605 |
| | 誘導業務 | 2,394 | | | 2,394 |
| | 保管・返還業務 | 375 | 494 | | 869 |
| | 処分 | | | 301 | 301 |
| | 再整備・再利用 | | | 41 | 41 |
| | 使用料及び賃借料 | | 1,390 | | 1,390 |
| | 減価償却費 | | 67 | | 67 |
| | 有形固定資産 | | 67 | | 67 |
| | 維持補修費 | | 21 | | 21 |
| 3 | 移転支出的なコスト | | | 50 | 50 |
| | 各種分担金・負担金 | | | 50 | 50 |
| 4 | その他のコスト | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 行政コスト合計 | 5,887 | 3,294 | 465 | 9,646 |

移転支出的なコストとは、扶助費や補助金・負担金のように、区から第三者に主体が移ることで、事業の効果をうみだすコストです。