

建設部

【特別会計公園墓地事業費】

その他事業

令和 8 年度 事務事業等の総点検

その他事業	会計	特別会計 公園墓地事業	款	1	項	1	目	1	説明資料	6~8	項目番号	2
事務事業名	公園墓地管理事業費								所管部課名	建設部		
										公園緑地課		

(1) 事務事業の概要

実施分類	その他	財源構成	その他	受益者負担	あり	事業終了の見込	未定	
分類	法令の規定がない、もしくは規定による制約が小さく、本市の判断により実施している業務							
根拠法令								
事業目的	公園墓地の適正な管理運営を行う。					分野別計画		
具体的な事業内容	公園墓地の効率的な管理運営及び利用者サービスの向上を図るため、指定管理者による管理を行っている。 また、老朽化の進んだ施設等の改修工事を行っている。							

(2) 1年間の本事業執行にかかる経営資源（人件費は、想定人員数と平均給与で試算のため実際の決算額と異なります）

区 分	令和 5 年度決算	令和 6 年度決算	令和 7 年度決算	令和 7 年度予算	単位
a 事業費（予算現額・支出済額）	195,432	198,945	190,178	243,947	千円
b 人件費	31,111	32,147	27,576	36,202	千円
正規職員	3.0	3.0	2.9	3.9	人
再任用職員（短時間を含む）	0.9	0.9	0.0	0.0	人
会計年度任用職員（フルタイム、パートタイム）	1,170	1,569	1,670	1,675	千円
総経費（a + b）	226,543	231,092	217,754	280,149	千円

(3) 活動実績と年度ごとの推移（【総経費の内訳】）



令和 5 年度の活動実績	令和 6 年度の活動実績	令和 7 年度の活動実績
--------------	--------------	--------------

(1)公園墓地の使用許可件数 （休憩所使用許可を含む） 1,088件 （墓地使用許可 247 、休憩所使用許可 841） (2)墓地の各種届出等の受付件数 4,580件 (3)管理工事件数 2件	(1)公園墓地の使用許可件数 （休憩所使用許可を含む） 1,182件 （墓地使用許可 222 、休憩所使用許可 960） (2)墓地の各種届出等の受付件数 4,725件 (3)管理工事件数 2件	(1)公園墓地の使用許可件数 （休憩所使用許可を含む） 1,162件 （墓地使用許可 213 、休憩所使用許可 949） (2)墓地の各種届出等の受付件数 5,072件 (3)管理工事件数 3件
--	--	--

年度ごとの推移の分析 （【総経費の内訳】の増減理由等）	公園墓地の管理にかかる改修工事等の経費は、ほぼ同水準で推移している。 墓地の使用許可件数は、募集の有無等により年度ごとに異なるが、ほぼ横ばいである。 墓地の各種届出等の受付件数の増加は、墓地の募集や補欠者への充当で新たな使用者による各種申請が増加したことに加え、令和6年度（令和7年1月）から運用を開始した合祀型合葬墓の手続き（改葬・墓所撤去・返還など）が新たに増えたためと類推される。
今後の事業 の方向性	指定管理者による墓地管理を継続し、利用者サービスの向上を図るとともに、安定的な運営を目指す。 施設の老朽化に対し、計画的な改修を行うとともに、市民の多様化するニーズに合わせた施設整備、運営を検討していく。

令和 8 年度 事務事業等の総点検

その他事業	会計	特別会計 公園墓地事業	款	1	項	1	目	1	説明資料	8	項目番号	3
事務事業名	公園墓地基金積立金								所管部課名	建設部		
										公園緑地課		

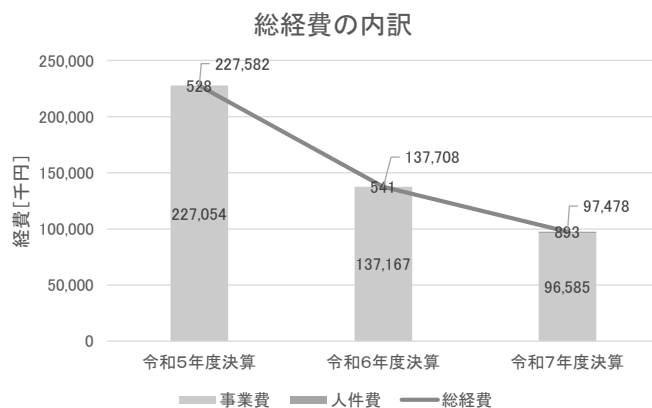
(1) 事務事業の概要

実施分類	その他	財源構成	その他	受益者負担	あり	事業終了の見込	未定	
分類	内部管理業務のうち、施設の維持管理業務以外の業務							
根拠法令								
事業目的	公園墓地の施設老朽化による大規模修繕や災害被害などに備えて基金を積み立てる。					分野別計画		
具体的な事業内容	補欠充当、新規募集等による墓地の使用料収入と、基金の運用利子を積み立てる。							

(2) 1年間の本事業執行にかかる経営資源（人件費は、想定人員数と平均給与で試算のため実際の決算額と異なります）

区 分	令和 5 年度決算	令和 6 年度決算	令和 7 年度決算	令和 7 年度予算	単位
a 事業費（予算現額・支出済額）	227,054	137,167	96,585	96,589	千円
b 人件費	528	541	893	885	千円
正規職員	0.0	0.0	0.1	0.1	人
再任用職員（短時間を含む）	0.1	0.1	0.0	0.0	人
会計年度任用職員（フルタイム、パートタイム）	0	0	0	0	千円
総経費（a + b）	227,582	137,708	97,478	97,474	千円

(3) 活動実績と年度ごとの推移（【総経費の内訳】）



令和 5 年度の活動実績	令和 6 年度の活動実績	令和 7 年度の活動実績
次のとおり積み立てを行った。 (1) 補欠充当に伴う使用料 芝生墓地 82 区画 合葬墓 9 区画 (2) 墓所変更に伴う使用料 2 体 (3) 空き墓地募集に伴う使用料 普通墓地 155 区画 (4) 繰越金の一部 (5) 基金運用利子	次のとおり積み立てを行った。 (1) 補欠充当に伴う使用料 芝生墓地 150 区画 合葬墓 11 区画 (2) 合祀型合葬墓墓所整理受付に伴う使用料 194体 (3) 基金運用利子	次のとおり積み立てを行った。 (1) 補欠充当に伴う使用料 芝生墓地 97 区画 合葬墓 3 区画 (2) 合祀型合葬墓墓所整理受付に伴う使用料 369体 (3) 基金運用利子

年度ごとの推移の分析 （【総経費の内訳】の増減理由等）	基金の積立対象となる墓地使用料に関し、令和4・5年度の返還に伴う空き墓地の使用者募集が終了し、募集時の補欠者への募集後の返還があった墓所の充当を行ったが、区画数が減ったことで使用料収入が減少し、基金積立額が減少した。
今後の事業の方向性	普通墓地および芝生墓地の墓所返還に伴う空き墓地の募集を実施し、安定した基金の積立を目指す。

令和 8 年度 事務事業等の総点検																													
その他事業		会計	特別会計 公園墓地事業	款	1	項	2	目	1	説明資料	9	項目番号	1																
事務事業名	公債費利子									所管部課名	建設部 公園緑地課																		
(1) 事務事業の概要																													
実施分類	その他	財源構成	その他	受益者負担	あり	事業終了の見込	未定																						
分類	内部管理業務のうち、施設の維持管理業務以外の業務																												
根拠法令																													
事業目的	新年度早々に多額の支出を必要とする場合に、必要な額を金融機関から一時借り入れる際の利子									分野別計画																			
具体的な事業内容	地方自治法第235条の3第2項の規定による一時借入金の借入限度額を800万円と定め、この借入れに対する利子を見込み予算計上する。																												
(2) 1 年間の本事業執行にかかる経営資源（人件費は、想定人員数と平均給与で試算のため実際の決算額と異なります）																													
区 分					令和 5 年度決算	令和 6 年度決算	令和 7 年度決算	令和 7 年度予算	単位																				
a 事業費（予算現額・支出済額）					0	0	0	36	千円																				
b 人件費					0	0	0	0	千円																				
正規職員					0.0	0.0	0.0	0.0	人																				
再任用職員（短時間を含む）					0.0	0.0	0.0	0.0	人																				
会計年度任用職員（フルタイム、パートタイム）					0	0	0	0	千円																				
総経費（a + b）					0	0	0	36	千円																				
(3) 活動実績と年度ごとの推移（【総経費の内訳】）																													
総経費の内訳 <table border="1"><caption>総経費の内訳 (千円)</caption><thead><tr><th>年度</th><th>事業費</th><th>人件費</th><th>総経費</th></tr></thead><tbody><tr><td>令和5年度決算</td><td>0</td><td>0</td><td>0</td></tr><tr><td>令和6年度決算</td><td>0</td><td>0</td><td>0</td></tr><tr><td>令和7年度決算</td><td>0</td><td>0</td><td>0</td></tr></tbody></table>														年度	事業費	人件費	総経費	令和5年度決算	0	0	0	令和6年度決算	0	0	0	令和7年度決算	0	0	0
年度	事業費	人件費	総経費																										
令和5年度決算	0	0	0																										
令和6年度決算	0	0	0																										
令和7年度決算	0	0	0																										
令和 5 年度の活動実績				令和 6 年度の活動実績				令和 7 年度の活動実績																					
借入れがないため、特になし。				借入れがないため、特になし。				借入れがないため、特になし。																					
年度ごとの推移の分析 （【総経費の内訳】の増減理由等）	特になし。																												
今後の事業の方向性	公園墓地管理事業の財源となる墓地手数料(管理料)は4月末を納期としている。 納期前の新年度早々に多額の支出を必要とする場合に備えて準備をしておくことで、安定した運営を目指す。 不測の事態への備えであるため、継続していく。																												

令和 8 年度 事務事業等の総点検																													
その他事業		会計	特別会計 公園墓地事業	款	2	項	1	目	1	説明資料	11	項目番号	1																
事務事業名	予備費									所管部課名	建設部																		
											公園緑地課																		
(1) 事務事業の概要																													
実施分類	その他	財源構成	その他	受益者負担	あり	事業終了の見込	未定																						
分類	内部管理業務のうち、施設の維持管理業務以外の業務																												
根拠法令																													
事業目的	予算編成には予測しがたい事案に対応するための予備費									分野別計画																			
具体的な事業内容	年度途中の不測の事態や支出に充てるため、用途を特定しないで予算に計上するものである。																												
(2) 1 年間の本事業執行にかかる経営資源（人件費は、想定人員数と平均給与で試算のため実際の決算額と異なります）																													
区 分					令和 5 年度決算	令和 6 年度決算	令和 7 年度決算	令和 7 年度予算	単位																				
a 事業費（予算現額・支出済額）					0	0	0	47,519	千円																				
b 人件費					0	0	0	0	千円																				
正規職員					0.0	0.0	0.0	0.0	人																				
再任用職員（短時間を含む）					0.0	0.0	0.0	0.0	人																				
会計年度任用職員（フルタイム、パートタイム）					0	0	0	0	千円																				
総経費（a + b）					0	0	0	47,519	千円																				
(3) 活動実績と年度ごとの推移（【総経費の内訳】）																													
総経費の内訳 <table><caption>総経費の内訳 (千円)</caption><thead><tr><th>年度</th><th>事業費</th><th>人件費</th><th>総経費</th></tr></thead><tbody><tr><td>令和5年度決算</td><td>0</td><td>0</td><td>0</td></tr><tr><td>令和6年度決算</td><td>0</td><td>0</td><td>0</td></tr><tr><td>令和7年度決算</td><td>0</td><td>0</td><td>0</td></tr></tbody></table>														年度	事業費	人件費	総経費	令和5年度決算	0	0	0	令和6年度決算	0	0	0	令和7年度決算	0	0	0
年度	事業費	人件費	総経費																										
令和5年度決算	0	0	0																										
令和6年度決算	0	0	0																										
令和7年度決算	0	0	0																										
令和 5 年度の活動実績				令和 6 年度の活動実績				令和 7 年度の活動実績																					
特になし。				特になし。				特になし。																					
年度ごとの推移の分析 （【総経費の内訳】の増減理由等）	特になし。																												
今後の事業の方向性	不測の事態への備えであるため、継続していく。																												