

(4)-1 市町村経常経費分析表(普通会計決算)

平成23年度

神奈川県湯河原町

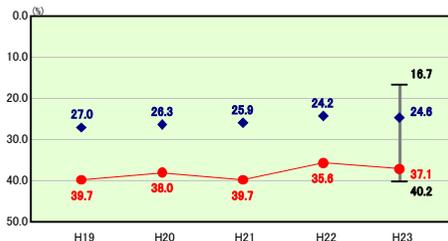
経常収支比率の分析

| | | | |
|--------|-----------------------|--------|-------------------------|
| 人口 | 26,952 人 (H24.3.31現在) | 実収支比率 | - % |
| 面積 | 40.99 km ² | 実赤字比率 | - % |
| 人口総額 | 8,256,515 千円 | 実公債費比率 | 8.4 % |
| 入出総額 | 8,053,628 千円 | 実来負担比率 | 80.4 % |
| 実収支 | 161,228 千円 | 市町村類型 | H19 V-2 H20 V-2 H21 V-2 |
| 実財政規模 | 5,635,472 千円 | (年度毎) | H22 V-2 H23 V-2 |
| 地方債現在高 | 6,860,786 千円 | | |



※ 市町村類型とは、人口および産業構造等により全国の市町村を35のグループに分類したものである。当該団体と同じグループに属する団体を類似団体と言う。

人件費

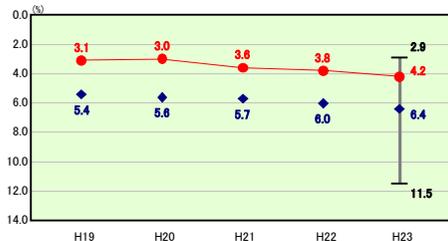


類似団体内順位 138/141 全国平均 25.4 神奈川県平均 26.3

人件費の分析欄

本町は真鶴町及び熱海市泉地区を管轄する消防職員や観光温泉地として観光事業を行う商工関係などの職員、衛生関係の職員数が類似団体と比較して多いことなどを原因として、類似団体平均を上回っている。今後も職員の適正化計画により人件費の抑制に努める。

扶助費

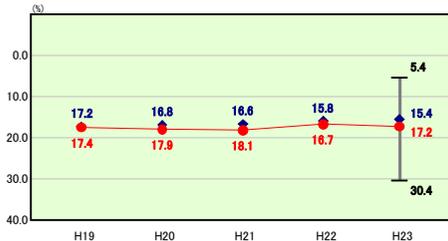


類似団体内順位 18/141 全国平均 10.5 神奈川県平均 14.1

扶助費の分析欄

本町の値は、各年度とも平均値を下回っているが、高齢者や児童に係る単独事業が、類似団体に比べて少ないことによるものと考えられる。

公債費

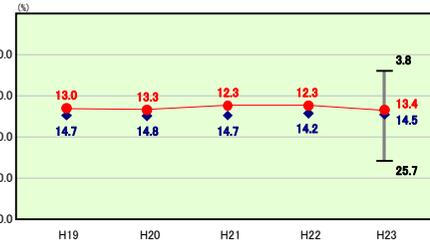


類似団体内順位 97/141 全国平均 19.0 神奈川県平均 18.2

公債費の分析欄

地方債の発行抑制により減額したが、歳入の減少により相対的に増加となった。

物件費



類似団体内順位 58/141 全国平均 13.1 神奈川県平均 14.8

物件費の分析欄

当町は観光立町であるため、誘客事業などの係る商工費や消防救急による受託など、類似団体に比べ高い。

補助費等

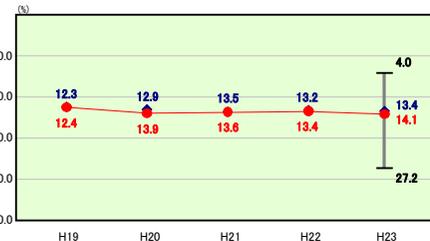


類似団体内順位 57/141 全国平均 10.1 神奈川県平均 10.9

補助費等の分析欄

東日本大震災以降減少している、旅行宿泊者を食い止めるため、観光立町として誘客対策事業に補助金を充てるなど、前回を1.1%上回った。

その他

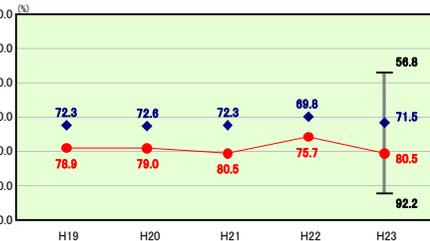


類似団体内順位 90/141 全国平均 12.2 神奈川県平均 10.2

その他の分析欄

高齢化率の高い本町は、国民健康保険事業、介護保険に係る繰入金は増加傾向にある。

公債費以外



類似団体内順位 132/141 全国平均 71.3 神奈川県平均 76.3

公債費以外の分析欄

類似団体を大きく上回っている主な要因は、人件費によるものと考えられる。

(4)-2 市町村経常経費分析表(普通会計決算)

平成23年度

神奈川県湯河原町

人件費及び人件費に準ずる費用の分析



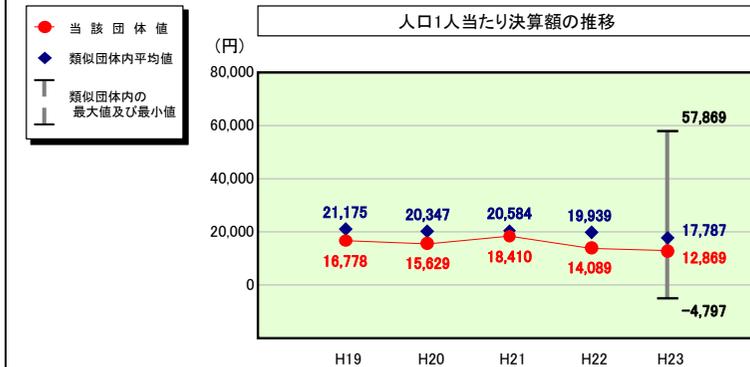
人件費及び人件費に準ずる費用

| | 当該団体決算額 (千円) | 人口1人当たり決算額 | | |
|-------------------------------|-----------------|------------|-----------|-------|
| | | 当該団体(円) | 類似団体平均(円) | 対比(%) |
| 人件費 | 2,458,625 | 91,222 | 61,044 | 49.4 |
| 賃金(物件費) | 148,442 | 5,508 | 5,187 | 6.2 |
| 一部事務組合負担金(補助費等) | 31,663 | 1,175 | 7,864 | ▲85.1 |
| 公営企業(法適)等に対する繰出し(補助費等) | - | - | 171 | - |
| 公営企業(法適)等に対する繰出し(投資及び出資金・貸付金) | - | - | 5 | - |
| 公営企業(法非適)等に対する繰出し(繰出金) | 118,935 | 4,413 | 3,054 | 44.5 |
| 事業費支弁に係る職員の人件費(投資的経費) | 8,998 | 334 | 1,187 | ▲71.9 |
| ▲退職金 | ▲313,623 | ▲11,636 | ▲6,500 | 79.0 |
| 合計 | 2,453,040 | 91,015 | 72,013 | 26.4 |

参考

| | 当該団体 | 類似団体平均 | 対比(差引) |
|-------------------|-------|--------|--------|
| 人口1,000人当たり職員数(人) | 10.57 | 6.84 | 3.73 |
| ラスパイレズ指数 | 106.2 | 104.6 | 1.6 |

公債費及び公債費に準ずる費用の分析

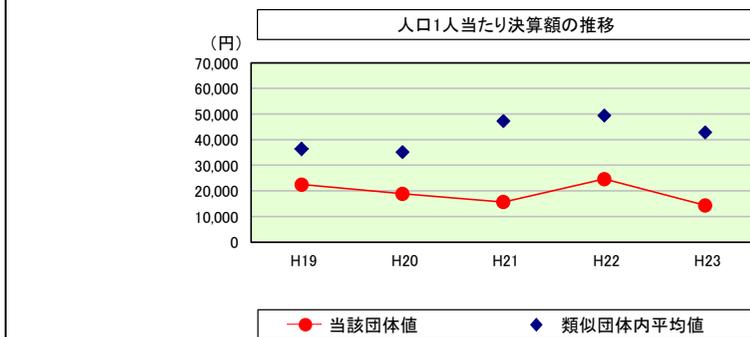


公債費及び公債費に準ずる費用(実質公債費比率の構成要素)

| | 当該団体決算額 (千円) | 人口1人当たり決算額 | | |
|---------------------------------------------------------------|-----------------|------------|-----------|---------|
| | | 当該団体(円) | 類似団体平均(円) | 対比(%) |
| 元利償還金の額 (繰上償還額等を除く) | 981,930 | 36,433 | 35,442 | 2.8 |
| 積立不足額を考慮して算定した額 | - | - | - | - |
| 満期一括償還地方債の一年当たりの元金償還金に相当するもの (年度割相当額) | - | - | 7 | - |
| 公営企業に要する経費の財源とする地方債の償還の財源に 充てたと認められる繰入金 | 235,811 | 8,749 | 10,472 | ▲16.5 |
| 一部事務組合等の起こした地方債に充てたと認められる 補助金又は負担金 | 163,556 | 6,068 | 3,331 | 82.2 |
| 公債費に準ずる債務負担行為に係るもの | 34,212 | 1,269 | 1,294 | ▲1.9 |
| 一時借入金利息 (同一団体における会計間の現金運用に係る利子は除く) | 1,524 | 57 | 5 | 1,040.0 |
| ▲特定財源の額 | ▲311,059 | ▲11,541 | ▲3,340 | 245.5 |
| ▲地方債に係る元利償還金及び準元利償還金に要する経費として 普通交付税の額の算定に用いる基準財政需要額に算入された額 | ▲759,118 | ▲28,166 | ▲29,424 | ▲4.3 |
| 合計 | 346,856 | 12,869 | 17,787 | ▲27.6 |

※平成24年度中に市町村合併した団体で、合併前の団体ごとの決算に基づく実質公債費比率を算出していない団体については、グラフを表記しない。

(参考) 普通建設事業費の分析



普通建設事業費

| | 当該団体決算額 (千円) | 人口1人当たり決算額 | | | | |
|---------|-----------------|------------|------------|-----------|------------|---------|
| | | 当該団体(円) | 増減率(%) (A) | 類似団体平均(円) | 増減率(%) (B) | (A)-(B) |
| H19 | 622,850 | 22,478 | ▲25.4 | 36,358 | ▲12.9 | ▲12.5 |
| うち単独分 | 291,398 | 10,516 | ▲40.6 | 21,039 | ▲18.6 | ▲22.0 |
| H20 | 519,493 | 18,876 | ▲16.0 | 35,141 | ▲3.3 | ▲12.7 |
| うち単独分 | 316,936 | 11,516 | 9.5 | 20,483 | ▲2.6 | 12.1 |
| H21 | 428,753 | 15,685 | ▲16.9 | 47,258 | 34.5 | ▲51.4 |
| うち単独分 | 355,175 | 12,993 | 12.8 | 27,842 | 35.9 | ▲23.1 |
| H22 | 668,926 | 24,606 | 56.9 | 49,426 | 4.6 | 52.3 |
| うち単独分 | 574,541 | 21,134 | 62.7 | 26,568 | ▲4.6 | 67.3 |
| H23 | 385,860 | 14,317 | ▲41.8 | 42,839 | ▲13.3 | ▲28.5 |
| うち単独分 | 255,554 | 9,482 | ▲55.1 | 22,027 | ▲17.1 | ▲38.0 |
| 過去5年間平均 | 525,176 | 19,192 | ▲8.6 | 42,204 | 1.9 | ▲10.5 |
| うち単独分 | 358,721 | 13,128 | ▲2.1 | 23,592 | ▲1.4 | ▲0.7 |