

平成23年度 財政状況資料集

総括表（市町村）

都道府県名	静岡県		市町村類型	II-1	指定団体等の指定状況		区分		平成23年度(千円)	平成22年度(千円)	区分		平成23年度(千円・%)	平成22年度(千円・%)																																																																																	
					財政健全化等	×	歳入総額	38,249,080	37,108,953	実質収支比率	3.7	4.4																																																																																			
市町村名	御殿場市		地方交付税種地	1-3	財源超過	×	歳出総額	37,364,985	35,688,404	経常収支比率	82.8	81.7	(87.9)	(87.6)																																																																																	
					首都	×	歳入歳出差引	884,095	1,420,549	標準財政規模	17,412,490	17,248,035																																																																																			
					近畿	×	翌年度に繰越すべき財源	237,886	656,973	財政力指数	1.02	1.09																																																																																			
					中部	○	実質収支	646,209	763,576	公債費負担比率	13.5	12.8																																																																																			
人口	22年国調(人)	89,030	産業構造(※5)		過疎	×	単年度収支	-117,367	-240,840	健全化判断比率	-	-	-	-																																																																																	
	17年国調(人)	85,976			山振	×	積立金	976	913	実質赤字比率	-	-																																																																																			
	増減率(%)	3.6			低開発	×	繰上償還金	-	-	連結実質赤字比率	-	-																																																																																			
住民基本台帳人口	24.03.31(人)	87,959	第1次	1,175	1,533	指数表選定	○	実質単年度収支	-1,036,391	-239,927	将来負担比率	11.7	10.6																																																																																		
	23.03.31(人)	87,553		2.5	3.3	基準財政収入額	12,464,735	12,183,035	資金不足比率(※4)	100.3	94.3																																																																																				
	増減率(%)	0.5	第2次	13,891	13,761	基準財政需要額	12,842,756	12,465,579																																																																																							
面積(km ²)	194.85	第3次	30.0	29.3	標準税収収入額等	16,036,813	15,739,045																																																																																								
人口密度(人/km ²)	457	31,163	31,415	経常経費充当一般財源等	15,183,733	14,984,847																																																																																									
世帯数(世帯)	31,403	67.4	66.9	歳入一般財源等	22,257,283	22,284,154																																																																																									
職員の状況																																																																																															
特別職等	区分	定数	1人あたり平均給料月額(百円)	区分	職員数(人)	給料月額(百円)	1人あたり平均給料月額(百円)	地方債現在高	28,237,018	28,171,993	うち公的資金	9,686,961	10,986,838																																																																																		
	市区町村長	1	7,830	一般職員	541	1,701,445	3,145	債務負担行為(支出予定額)	7,310,088	8,426,447	収益事業収入	-	-																																																																																		
	副市区町村長	2	7,000	うち消防職員	-	-	-	土地開発基金現在高	452,116	452,007	積立金	984,199	1,903,223																																																																																		
	教育長	1	6,700	うち技能労務職員	53	181,578	3,426	財政調整基金	10,253	128,345	減債基金	10,253	128,345																																																																																		
	議会議長	1	4,500	教育公務員	48	140,400	2,925	其他特定目的基金	1,451,008	1,118,652																																																																																					
	議会副議長	1	4,100	臨時職員	-	-	-																																																																																								
	議会議員	21	3,800	合計	589	1,841,845	3,127																																																																																								
				ラスパイレズ指数(※6)		111.1		(102.7)																																																																																							
<table border="0"> <tr> <td>一般会計等の一覧</td> <td>事業会計の一覧</td> <td>公営企業(法適)の一覧</td> <td>公営企業(法非適)の一覧</td> <td>関係する一部事務組合等一覧</td> <td>地方公社・第三セクター等一覧</td> </tr> <tr> <td>項番</td> <td>会計名</td> <td>項番</td> <td>会計名</td> <td>項番</td> <td>組合等名</td> <td>項番</td> <td>団体名</td> <td colspan="7">(※3)</td> </tr> <tr> <td>(1)</td> <td>一般会計</td> <td>(3)</td> <td>国民健康保険特別会計</td> <td>(6)</td> <td>上水道事業会計</td> <td>(8)</td> <td>簡易水道特別会計</td> <td>(12)</td> <td>御殿場小山広域行政組合</td> <td>(16)</td> <td>御殿場市小山町土地開発公社</td> <td colspan="3"></td> </tr> <tr> <td>(2)</td> <td>救急医療センター特別会計</td> <td>(4)</td> <td>介護保険特別会計</td> <td>(7)</td> <td>工業用水道事業会計</td> <td>(9)</td> <td>観光施設事業特別会計</td> <td>(13)</td> <td>駿東地区交通災害共済組合</td> <td>(17)</td> <td>御殿場総合サービス</td> <td colspan="3"></td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> <td>(5)</td> <td>後期高齢者医療特別会計</td> <td></td> <td></td> <td>(10)</td> <td>公共下水道事業特別会計</td> <td>(14)</td> <td>静岡県後期高齢医療広域連合</td> <td>(18)</td> <td>御殿場まちづくり</td> <td colspan="3"></td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td>(11)</td> <td>農業集落排水事業特別会計</td> <td>(15)</td> <td>地方税滞納整理機構</td> <td>(19)</td> <td>駿東労働者福祉サービスセンター</td> <td colspan="3"></td> </tr> </table>															一般会計等の一覧	事業会計の一覧	公営企業(法適)の一覧	公営企業(法非適)の一覧	関係する一部事務組合等一覧	地方公社・第三セクター等一覧	項番	会計名	項番	会計名	項番	組合等名	項番	団体名	(※3)							(1)	一般会計	(3)	国民健康保険特別会計	(6)	上水道事業会計	(8)	簡易水道特別会計	(12)	御殿場小山広域行政組合	(16)	御殿場市小山町土地開発公社				(2)	救急医療センター特別会計	(4)	介護保険特別会計	(7)	工業用水道事業会計	(9)	観光施設事業特別会計	(13)	駿東地区交通災害共済組合	(17)	御殿場総合サービス						(5)	後期高齢者医療特別会計			(10)	公共下水道事業特別会計	(14)	静岡県後期高齢医療広域連合	(18)	御殿場まちづくり										(11)	農業集落排水事業特別会計	(15)	地方税滞納整理機構	(19)	駿東労働者福祉サービスセンター			
一般会計等の一覧	事業会計の一覧	公営企業(法適)の一覧	公営企業(法非適)の一覧	関係する一部事務組合等一覧	地方公社・第三セクター等一覧																																																																																										
項番	会計名	項番	会計名	項番	組合等名	項番	団体名	(※3)																																																																																							
(1)	一般会計	(3)	国民健康保険特別会計	(6)	上水道事業会計	(8)	簡易水道特別会計	(12)	御殿場小山広域行政組合	(16)	御殿場市小山町土地開発公社																																																																																				
(2)	救急医療センター特別会計	(4)	介護保険特別会計	(7)	工業用水道事業会計	(9)	観光施設事業特別会計	(13)	駿東地区交通災害共済組合	(17)	御殿場総合サービス																																																																																				
		(5)	後期高齢者医療特別会計			(10)	公共下水道事業特別会計	(14)	静岡県後期高齢医療広域連合	(18)	御殿場まちづくり																																																																																				
						(11)	農業集落排水事業特別会計	(15)	地方税滞納整理機構	(19)	駿東労働者福祉サービスセンター																																																																																				

(注釈) ※1: 経常収支比率の()内の数値は、「減収補填債(特例分)」及び「臨時財政対策債」を除いて算出したものである。
 ※2: 各会計の一覧は主な会計(10会計まで)を記載している。
 ※3: 地方公共団体が損失補填等を行っている出資法人で、健全化法の算出対象となっている団体については、「地方公社・第三セクター等」の団体名に○印を付与している。
 ※4: 資金不足比率欄には、資金が不足している会計のみ記載している。
 ※5: 産業構造の比率は、分母を就業人口総数とし、平成22年国調は分類不能の産業を除き、平成17年国調は分類不能の産業を含んでいる。
 ※6: ラスパイレズ指数の()内の数値は、国家公務員の時限的な(2年間)給与改定特例法による措置が無いとした場合の値である。

(1) 普通会計の状況(市町村)

歳入の状況(単位:千円・%)				地方税の状況(単位:千円・%)				
区分	決算額	構成比	経常一般財源等	構成比	区分	収入済額	構成比	超過課税分
地方税	15,259,346	39.9	14,751,593	85.4	普通税	14,743,438	96.6	-
地方譲与税	298,729	0.8	298,729	1.7	法定普通税	14,743,438	96.6	-
利子割交付金	40,941	0.1	40,941	0.2	市町村民税	6,464,971	42.4	-
配当割交付金	24,995	0.1	24,995	0.1	個人均等割	142,453	0.9	-
株式等譲渡所得割交付金	7,165	0.0	7,165	0.0	所得割	4,864,479	31.9	-
地方消費税交付金	914,184	2.4	914,184	5.3	法人均等割	293,854	1.9	-
ゴルフ場利用税交付金	191,072	0.5	191,072	1.1	法人税割	1,164,185	7.6	-
特別地方消費税交付金	-	-	-	-	固定資産税	7,330,327	48.0	-
自動車取得税交付金	86,047	0.2	86,047	0.5	うち純固定資産税	7,306,794	47.9	-
軽油引取税交付金	-	-	-	-	軽自動車税	163,710	1.1	-
地方特例交付金	205,606	0.5	205,606	1.2	市町村たばこ税	784,430	5.1	-
児童手当及び子ども手当特例交付金	85,775	0.2	85,775	0.5	鉱産税	-	-	-
減収補填特例交付金	119,831	0.3	119,831	0.7	特別土地保有税	-	-	-
地方交付税	542,808	1.4	378,021	2.2	法定外普通税	-	-	-
普通交付税	378,021	1.0	378,021	2.2	目的税	515,908	3.4	-
特別交付税	164,665	0.4	-	-	法定目的税	515,908	3.4	-
震災復興特別交付税	122	0.0	-	-	入湯税	8,155	0.1	-
(一般財源計)	17,570,893	45.9	16,898,353	97.8	事業所税	-	-	-
交通安全対策特別交付金	19,104	0.0	19,104	0.1	都市計画税	507,753	3.3	-
分担金・負担金	444,630	1.2	-	-	水利地益税等	-	-	-
使用料	758,652	2.0	48,286	0.3	法定外目的税	-	-	-
手数料	89,067	0.2	-	-	旧法による税	-	-	-
国庫支出金	4,898,159	12.8	-	-	合計	15,259,346	100.0	-
国有提供交付金(特別区財調交付金)	183,946	0.5	183,946	1.1				
都道府県支出金	1,818,515	4.8	-	-				
財産収入	97,710	0.3	77,943	0.5				
寄附金	516,518	1.4	-	-				
繰入金	6,179,684	16.2	-	-				
繰越金	1,420,549	3.7	-	-				
諸収入	1,596,753	4.2	51,776	0.3				
地方債	2,654,900	6.9	-	-				
うち減収補填債(特例分)	50,000	0.1	-	-				
うち臨時財政対策債	997,600	2.6	-	-				
歳入合計	38,249,080	100.0	17,279,408	100.0				

区分		平成23年度		平成22年度	
徴収率	現・計	97.7	91.3	97.7	91.5
(%)	年	97.7	90.0	97.7	90.5
		97.5	91.8	97.6	91.7

公営事業等への繰出		国民健康保険事業会計の状況	
合計	2,157,471	実質収支	489,048
下水道	844,863	再差引収支	259,354
上水道	15,375	加入世帯数(世帯)	12,076
観光施設	5,289	被保険者数(人)	21,000
工業用水道	-	被保険者	97
国民健康保険	557,487	1人当り	69
その他	734,457	保険税(料)収入額	225
		国庫支出金	
		保険給付費	

歳出の状況(単位:千円・%)					
目的別歳出の状況(単位:千円・%)					
区分	決算額(A)	構成比	(A)のうち普通建設事業費	(A)のうち充当一般財源等	
議会費	276,788	0.7	-	276,788	-
総務費	5,715,537	15.3	1,588,812	2,674,468	-
民生費	8,656,740	23.2	332,776	4,135,453	-
衛生費	4,482,092	12.0	122,822	3,756,565	-
労働費	956,488	2.6	-	877,186	-
農林水産業費	848,290	2.3	601,720	397,094	-
商工費	1,106,104	3.0	600,821	649,791	-
土木費	5,124,581	13.7	3,463,482	2,085,584	-
消防費	1,598,339	4.3	362,125	1,195,663	-
教育費	5,424,129	14.5	2,763,611	2,288,557	-
災害復旧費	92,216	0.2	-	22,958	-
公債費	3,083,681	8.3	-	3,013,081	-
諸支出費	-	-	-	-	-
前年度繰上充用金	-	-	-	-	-
歳出合計	37,364,985	100.0	9,836,169	21,373,188	-

性質別歳出の状況(単位:千円・%)					
区分	決算額	構成比	充当一般財源等	経常経費充当一般財源等	経常収支比率
義務的経費計	13,337,810	35.7	9,196,808	8,876,066	48.4
人件費	5,152,105	13.8	4,429,760	4,112,582	22.4
うち職員給	3,306,361	8.8	2,782,753	-	-
扶助費	5,102,024	13.7	1,753,967	1,750,403	9.6
公債費	3,083,681	8.3	3,013,081	3,013,081	16.4
元利償還金	3,083,572	8.3	3,012,972	3,012,972	16.4
うち元金	2,589,875	6.9	2,519,275	2,519,275	13.7
うち利子	493,697	1.3	493,697	493,697	2.7
一時借入金利子	109	0.0	109	109	0.0
その他の経費	14,098,790	37.7	10,519,938	6,307,667	34.4
物件費	5,082,990	13.6	3,041,092	1,895,787	10.3
維持補修費	136,523	0.4	67,869	67,869	0.4
補助費等	5,274,374	14.1	4,519,212	2,695,064	14.7
うち一部事務組合負担金	3,239,305	8.7	3,097,537	2,266,314	12.4
繰出金	2,142,096	5.7	1,960,044	1,648,947	9.0
積立金	531,089	1.4	3	-	-
投資・出資金・貸付金	931,718	2.5	931,718	-	-
前年度繰上充用金	-	-	-	-	-
投資的経費計	9,928,385	26.6	1,656,442	-	-
うち人件費	246,250	0.7	155,809	-	-
普通建設事業費	9,836,169	26.3	1,633,484	-	-
うち補助	3,231,521	8.6	166,950	-	-
うち単独	6,484,148	17.4	1,461,534	-	-
災害復旧事業費	92,216	0.2	22,958	-	-
失業対策事業費	-	-	-	-	-
歳出合計	37,364,985	100.0	21,373,188	-	-

(注釈)
 普通建設事業費の補助事業費には受託事業費のうちの補助事業費を含み、
 単独事業費には同級他団体施行事業負担金及び受託事業費のうちの単独事業費を含む。

(2)各会計、関係団体の財政状況及び健全化判断比率（市町村）

平成23年度 静岡県御殿市

一般会計等の財政状況(単位:百万円)

会計名	歳入	歳出	形式収支	実質収支	他会計等からの繰入金	地方債現在高	備考
1 一般会計	38,034	37,181	853	615	6,533	28,237	
2 救急医療センター特別会計	492	461	31	31	237	-	
3							
4							
5							
6							
7							
8							
9							
10							
11							
12							
13							
14							
15							
16							
17							
18							
19							
20							
21							
22							
23							
24							
25							
26							
27							
28							
29							
30							
31							
32							
33							
34							
35							
36							
37							
38							
39							
40							
41							
42							
43							
44							
45							
46							
47							
48							
49							
50							
51							
52							
53							
54							
55							
56							
57							
58							
59							
60							
61							
62							
63							
64							
65							
66							
67							
68							
69							
70							
71							
72							
73							
74							
75							
76							
77							
78							
79							
80							
81							
82							
83							
84							
85							
86							
87							
88							
89							
90							
91							
92							
93							
94							
95							
96							
97							
98							
99							
100							
101							
102							
103							
104							
105							
106							
107							
108							
109							
110							
111							
112							
113							
114							
115							
116							
117							
118							
119							
120							
121							
122							
123							
124							
125							
126							
127							
128							
129							
130							
131							
132							
133							
134							
135							
136							
137							
138							
139							
140							
141							
142							
143							
144							
145							
146							
147							
148							
149							
150							
151							
152							
153							
154							
155							
156							
157							
158							
159							
160							
161							
162							
163							
164							
165							
166							
167							
168							
169							
170							
171							
172							
173							
174							
175							
176							
177							
178							
179							
180							
181							
182							
183							
184							
185							
186							
187							
188							
189							
190							
191							
192							
193							
194							
195							
196							
197							
198							
199							
200							
201							
202							
203							
204							
205							
206							
207							
208							
209							
210							
211							
212							
213							
214							
215							
216							
217							
218							
219							
220							
221							
222							
223							
224							
225							
226							
227							
228							
229							
230							
231							
232							
233							
234							
235							
236							
237							
238							
239							
240							
241							
242							
243							
244							
245							
246							
247							
248							
249							
250							
251							
252							
253							
254							
255							
256							
257							
258							
259							
260							
261							
262							
263							
264							
265							
266							
267							
268							
269							
270							
271							
272							
273							
274							
275							
276							
277							
278							
279							
280							
281							
282							
283							
284							
285							
286							
287							
288							
289							
290							
291							
292							
293							
294							
295							
296							
297							

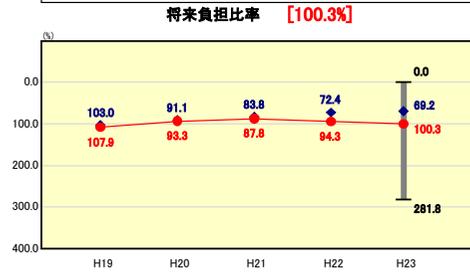
(3) 市町村財政比較分析表(普通会計決算)

人口	87,959 人(H24.3.31現在)	実 質 赤 字 比 率	- %
面積	194.85 km ²	連 結 実 質 赤 字 比 率	- %
歳入総額	38,249,080 千円	実 質 公 債 費 比 率	11.7 %
歳出総額	37,364,985 千円	得 来 負 担 比 率	100.3 %
実質収支	646,209 千円	市 町 村 類 型	H19 II-3 H20 II-3 H21 II-3
標準財政規模	17,412,490 千円	(年 度 毎)	H22 II-3 H23 II-1
地方債現在高	28,237,018 千円		



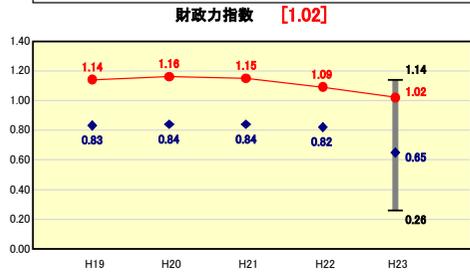
※市町村類型とは、人口および産業構造等により全国の市町村を35のグループに分類したものである。当該団体と同じグループに属する団体を類似団体と言う。
 ※平成24年度中に市町村合併した団体で、合併前の団体ごとの決算に基づく実質公債費比率及び将来負担比率を算出していない団体については、グラフを表記しない。
 ※充当可能財源等が将来負担額を上回っている団体については、将来負担比率のグラフを表記しない。
 ※類似団体内平均値は、充当可能財源等が将来負担額を上回っている団体を含めた加重平均であるため、最小値を下回ることがある。
 ※「人件費・物件費等の状況」の決算額は、人件費、物件費及び維持補修費の合計である。ただし、人件費には事業費支弁人件費を含み、退職金は含まない。

将来負担の状況



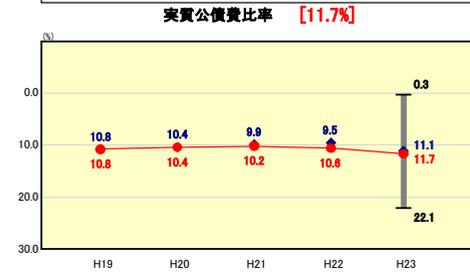
将来負担比率の分析欄
 一般会計等に係る地方債の現在高が年々上昇傾向にあるが、退職手当負担見込み額や、組合負担等見込み額などについては、今後減少傾向となる見込みである。3箇年平均では100%を超えてしまっているため、今後は起債発行額や債務負担行為の水準を抑える。

財政力



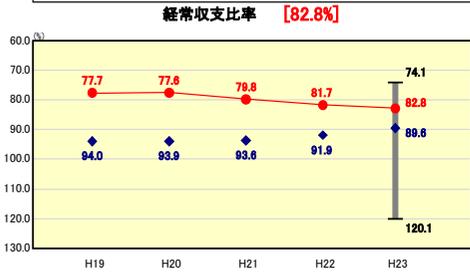
財政力指数の分析欄
 長引く景気低迷による個人・法人関係の減収などから平成23年度決算においては、3箇年平均では1.02ではあるが、単年度では0.97と1.00を割り込んでしまっている。平成22年度においても単年度で0.97となっており、投資的経費を含めた事務事業等の見直しを行うとともに、税の徴収強化等による増収増加等を中心とする歳入の確保に努める。

公債費負担の状況



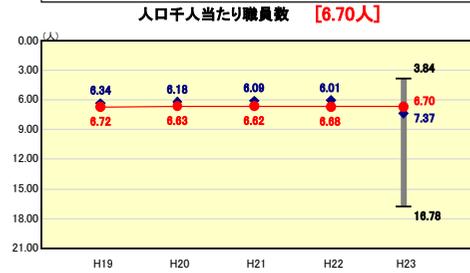
実質公債費比率の分析欄
 赤字特別債の借入による元金償還の開始等により、元利償還金が年々増額傾向となっている。歳出面における事業の見直しなど経費削減に努め、実質公債比率11%程度を目標とする。

財政構造の弾力性



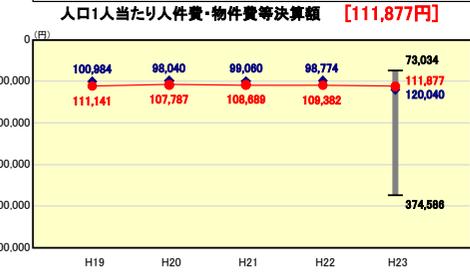
経常収支比率の分析欄
 小中学校の耐震化をはじめとする普通建設事業費の増加しているにも係らず、扶助費をはじめとする義務的経費のなどにより、経常経費に充当した一般財源が増加したため、比率は悪化している。引き続き行政改革への取り組み等を通じて義務的経費の削減に努める。

定員管理の状況



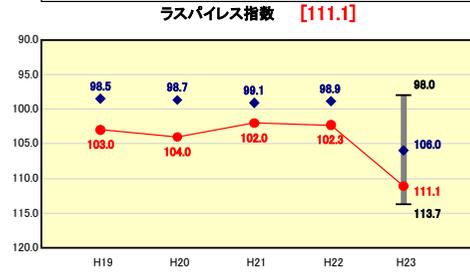
人口千人当たり職員数の分析欄
 類似団体と比較し、旧町村の地域振興及び財産区事務並びに住民に密接な窓口事務を行う支所（6支所）があること、東富士演習場に係る事務を行う専門部署があること、公立保育園（9園）及び公立幼稚園（8園）を直営で管理運営していること、農地や山林が多いこと等が特徴となっている。
 現在、パスポート交付窓口業務等の民間委託を実施しているが、今後も民間活力の活用等を図りながら、定員適正化計画に基づき適正な定員管理に努める。

人件費・物件費等の状況



人口1人当たり人件費・物件費等決算額の分析欄
 平成23年度決算は、議員年金制度廃止に伴う議員共済会負担金の増などにより、前年度比0.8%の増となった。類似団体と比較すると、人件費に係る経常収支比率は若干低くなっているが、今後も国の動向等も視野に入れながら給与制度の見直しや職員数の見直しなど、人件費関係経費全体について、抑制していく必要がある。

給与水準（国との比較）



ラスパイレス指数の分析欄
 例年、人事院勧告に準拠した給与適正化に努めているが、類似団体平均を5.1%上回り、全国的にも高い水準となっている。昨年に引き続き、参事以上の管理職職員に対する給与減額措置を実施しているが、今後とも、人事院勧告及び地域の民間給与に準拠した給与適正化に努めるとともに、更なる人件費の縮減策を検討する。

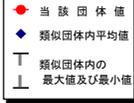
(4)-1 市町村経常経費分析表(普通会計決算)

平成23年度

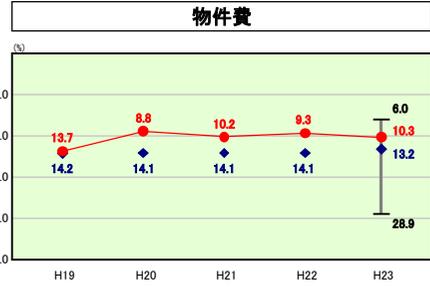
静岡県御殿場市

経常収支比率の分析

人口	87,959 人(H24.3.31現在)	実質赤字比率	- %
面積	194.85 km ²	連結実質赤字比率	- %
歳入総額	38,249,080 千円	実質公債費比率	11.7 %
歳出総額	37,364,985 千円	将来負担比率	100.3 %
実質収支	646,209 千円	市町村類型	H19 II-3 H20 II-3 H21 II-3
標準財政規模	17,412,490 千円	(年度毎)	H22 II-3 H23 II-1
地方債現在高	28,237,018 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。



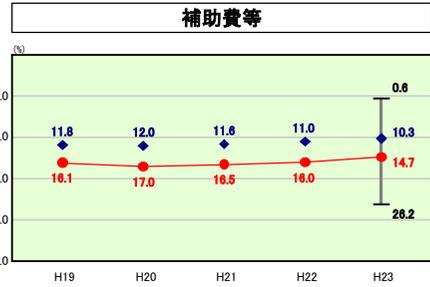
物件費の分析欄

平成23年度決算は、予防接種費等の増により、前年度比で6.4%の増となった。類似団体と比較すると、物件費に係る経常収支比率は若干低くなっているが、経費が増加の傾向にあるため、民間委託に係るコスト削減をより一層促進するなど、物件費全体の経費を抑制していく必要がある。



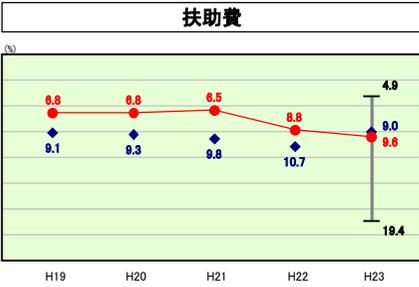
人件費の分析欄

平成23年度決算は、前年に続く給与削減等により、前年と比較するとほぼ横ばいとなった。類似団体と比較すると、人件費に係る経常収支比率は若干低くなっているが、今後も国の動向等も視野に入れながら給与制度の見直しや職員数の見直しなど、人件費関係経費全体について、抑制していく必要がある。



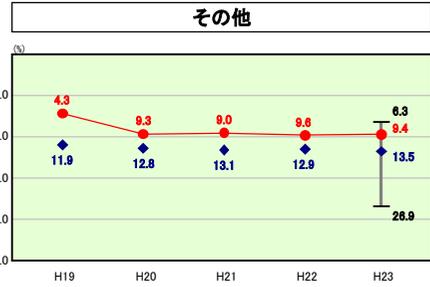
補助費等の分析欄

平成23年度決算は、御殿場市小山町広域行政組合塵芥処理費負担金の増等により、前年度比2.2%の増となった。類似団体と比較すると、補助費に係る経常収支比率が高止まりしている原因は、当市のごみ処理施設であるRDFセンターの運営経費が満んでいることがあげられる。ごみ処理施設については平成27年度稼働の新ごみ処理施設整備後は、遞減する見込みではあるが、その他、不適当な補助金・交付金の見直しや廃止



扶助費の分析欄

平成23年度決算は、子ども手当扶助費、自立支援給付金及び生活保護費等の増により、前年度比で6.2%の増となった。類似団体と比較すると、扶助費に係る経常収支比率は若干高くなっており、少子高齢化傾向にある現在、経常経費に占める扶助費の割合は引き続き増加傾向であるため、単独事業の見直しや不正受給の防止など、より適正な財政運営を図っていく必要がある。



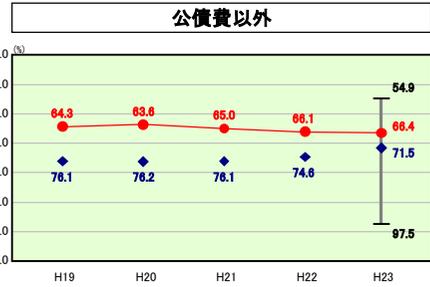
その他の分析欄

その他に係る経常比率は類似団体平均よりも低い水準とはなっているが、新設された地域振興推進基金、特定防衛施設周辺整備調整交付金事業基金等の増により積立金の増がある。また、当市の財政を圧迫しているものとして、維持管理経費に多額の経費を要する下水道事業特別会計や、赤字補てん的な色合いが濃い国民健康保険特別会計や介護保険特別会計への繰出金が挙げられる。繰出金は前年度と比較し微減したが、今後、見直しを図っていく必



公債費の分析欄

赤字特別債の元利償還金などの増により、前年度比5.4%の増となった。類似団体と比較すると、公債費に係る経常収支比率は若干低くなっているが、借入額より償還額の方が上回っているという決算に鑑み、世代間の公平性の確保という観点からも、市の起債計画に基づいた適正な借入を図っていく必要がある。



公債費以外の分析欄

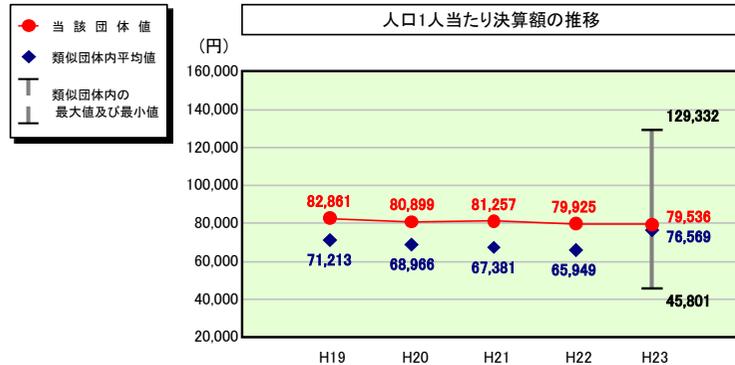
その他の経費のうち積立金は、年々減少する実質収支などの影響によりいわゆる剰余金を生み出せず、緊急時の場合に備えた重要な財源である、財政調整基金等に積立できない状況にある。同基金残高の遞減傾向が当市にとって大きな課題となっている。各種行政改革の削減はもちろんのこと、抜本的な歳出削減などを視野に入れ、適正な基金残高を確保するための打開策を検討が必要である。

(4)-2 市町村経常経費分析表(普通会計決算)

平成23年度

静岡県御殿場市

人件費及び人件費に準ずる費用の分析



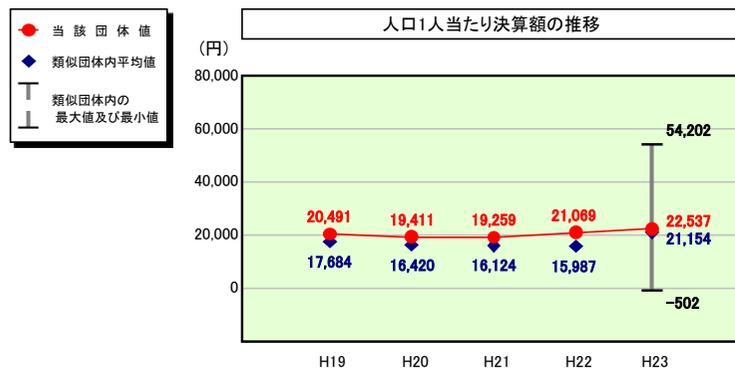
人件費及び人件費に準ずる費用

	当該団体決算額 (千円)		人口1人当たり決算額		対比 (%)
	当該団体 (千円)	類似団体平均 (円)	当該団体 (円)	類似団体平均 (円)	
人件費	5,152,105	58,574	69,188	69,188	▲ 15.3
賃金 (物件費)	915,515	10,408	4,522	4,522	130.2
一部事務組合負担金 (補助費等)	1,276,152	14,508	5,753	5,753	152.2
公営企業 (法適) 等に対する繰出し (補助費等)	7,633	87	926	926	▲ 90.6
公営企業 (法適) 等に対する繰出し (投資及び出資金・貸付金)	-	-	3	3	-
公営企業 (法非適) 等に対する繰出し (繰出金)	175,528	1,996	3,026	3,026	▲ 34.0
事業費支弁に係る職員の人件費 (投資的経費)	246,250	2,800	1,451	1,451	93.0
▲退職金	▲ 777,264	▲ 8,837	▲ 8,301	▲ 8,301	6.5
合計	6,995,919	79,536	76,569	76,569	3.9

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)	6.70	7.37	▲ 0.67
ラスパイレース指数	111.1	106.0	5.1

公債費及び公債費に準ずる費用の分析

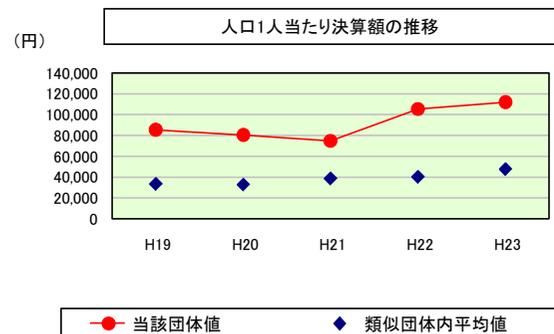


公債費及び公債費に準ずる費用 (実質公債費比率の構成要素)

	当該団体決算額 (千円)		人口1人当たり決算額		対比 (%)
	当該団体 (千円)	類似団体平均 (円)	当該団体 (円)	類似団体平均 (円)	
元利償還金の額 (繰上償還額等を除く)	3,083,572	35,057	44,862	44,862	▲ 21.9
積立不足額を考慮して算定した額	-	-	16	16	-
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)	-	-	44	44	-
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	660,941	7,514	12,261	12,261	▲ 38.7
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	606,778	6,898	2,838	2,838	143.1
公債費に準ずる債務負担行為に係るもの	68,130	775	1,470	1,470	▲ 47.3
一時借入金利子 (同一団体における会計間の現金運用に係る利子は除く)	99	1	15	15	▲ 93.3
▲特定財源の額	▲ 417,014	▲ 4,741	▲ 5,472	▲ 5,472	▲ 13.4
▲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	▲ 2,020,179	▲ 22,967	▲ 34,880	▲ 34,880	▲ 34.2
合計	1,982,327	22,537	21,154	21,154	6.5

※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

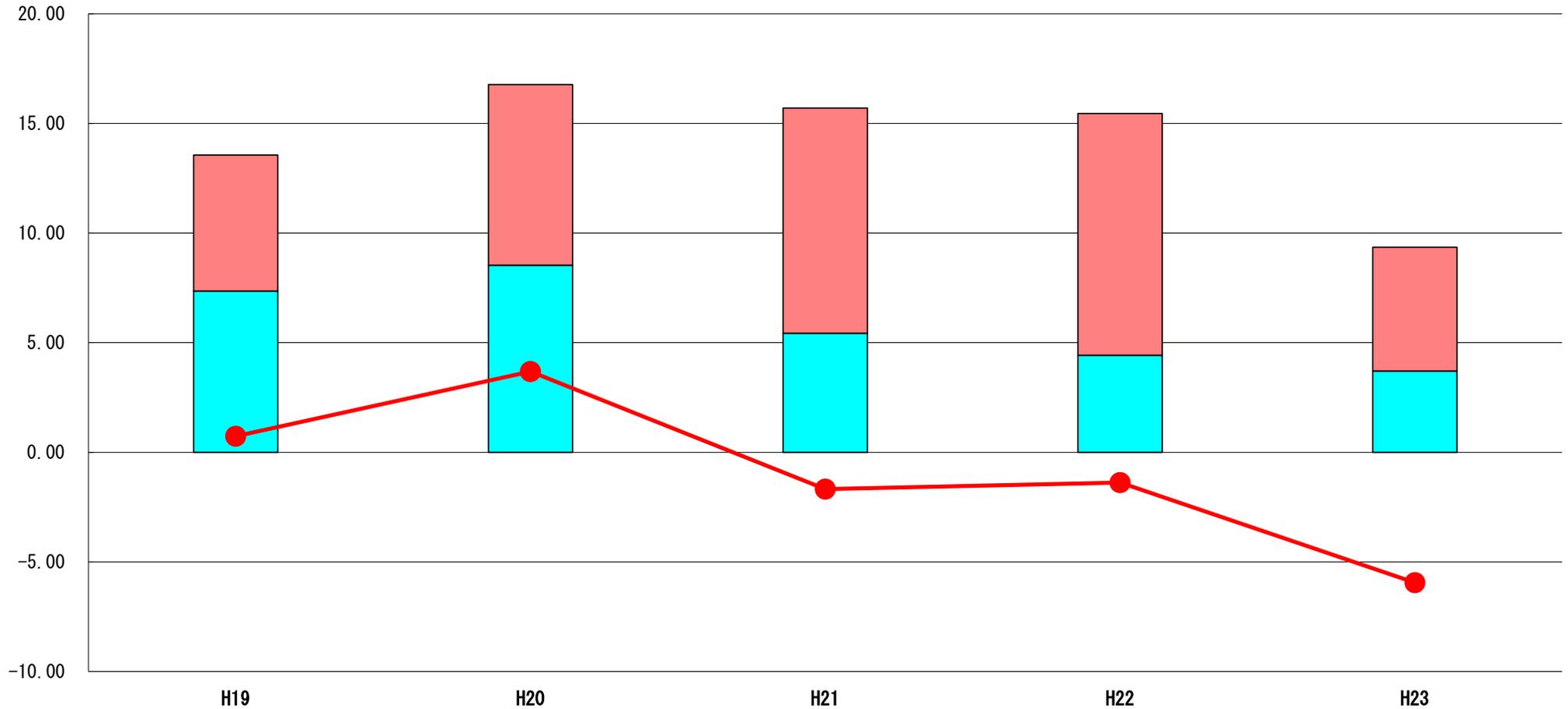
	当該団体決算額 (千円)		人口1人当たり決算額			
	当該団体 (千円)	類似団体平均 (円)	増減率 (%) (A)	類似団体平均 (円)	増減率 (%) (B)	(A)-(B)
H19	7,402,060	85,289	▲ 0.8	33,360	▲ 5.5	4.7
うち単独分	5,123,397	59,033	▲ 4.0	21,314	▲ 6.9	2.9
H20	7,013,257	80,319	▲ 5.8	32,868	▲ 1.5	▲ 4.3
うち単独分	4,951,757	56,709	▲ 3.9	22,184	4.1	▲ 8.0
H21	6,560,283	74,892	▲ 6.8	38,558	17.3	▲ 24.1
うち単独分	4,218,260	48,156	▲ 15.1	24,217	9.2	▲ 24.3
H22	9,233,866	105,466	40.8	40,203	4.3	36.5
うち単独分	5,264,975	60,135	24.9	23,352	▲ 3.6	28.5
H23	9,836,169	111,827	6.0	47,569	18.3	▲ 12.3
うち単独分	6,484,148	73,718	22.6	26,255	12.4	10.2
過去5年間平均	8,009,127	91,559	6.7	38,512	6.6	0.1
うち単独分	5,208,507	59,550	4.9	23,464	3.0	1.9

(5) 実質収支比率等に係る経年分析 (市町村)

平成23年度

静岡県御殿場市

標準財政規模比 (%)



標準財政規模比 (%)

区分	年度	H19	H20	H21	H22	H23
 財政調整基金残高		6.20	8.24	10.28	11.03	5.65
 実質収支額		7.36	8.54	5.43	4.43	3.71
 実質単年度収支		0.73	3.68	▲ 1.68	▲ 1.39	▲ 5.95

分析欄

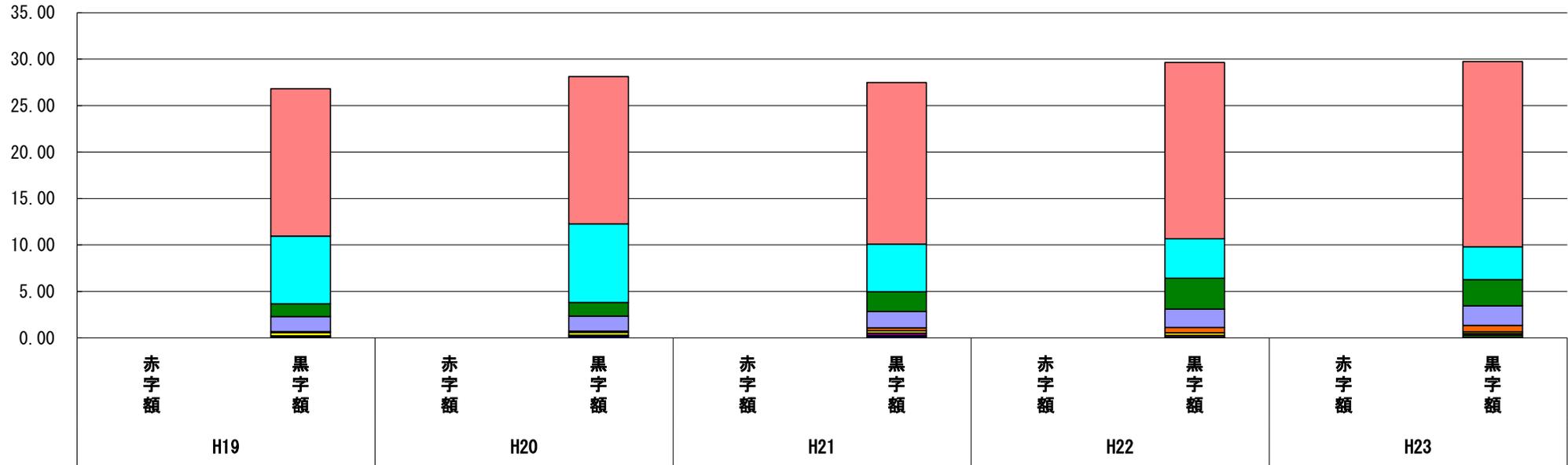
実質収支比率は平成20年度をピークに年々減少傾向にある。これは、歳入面における市税収入の落ち込みなどによる決算額の減少に対し、歳出面においては、義務的経費や普通建設事業の増の影響などにより、結果として剰余金が逡減してきているためである。今後は、歳入のより一層の確保と、歳出面の事業等の抜本的な見直しを図り、剰余金の財政調整基金等への積立後の実質収支を5%内外にすることを、目途とする。

(6) 連結実質赤字比率に係る赤字・黒字の構成分析（市町村）

平成23年度

静岡県御殿場市

標準財政規模比（％）



標準財政規模比（％）

会計	年度	H19	H20	H21	H22	H23
上水道事業会計		15.85	15.85	17.40	18.98	19.95
一般会計		7.29	8.46	5.13	4.24	3.53
国民健康保険特別会計		1.37	1.46	2.13	3.32	2.81
工業用水道事業会計		1.62	1.62	1.75	1.99	2.10
介護保険特別会計		0.10	0.14	0.30	0.56	0.69
公共下水道事業特別会計		0.36	0.30	0.27	0.29	0.20
救急医療センター特別会計		0.07	0.08	0.30	0.19	0.18
後期高齢者医療特別会計		-	0.02	0.02	0.02	0.17
その他会計（赤字）		-	-	-	-	-
その他会計（黒字）		0.15	0.19	0.19	0.05	0.11

分析欄

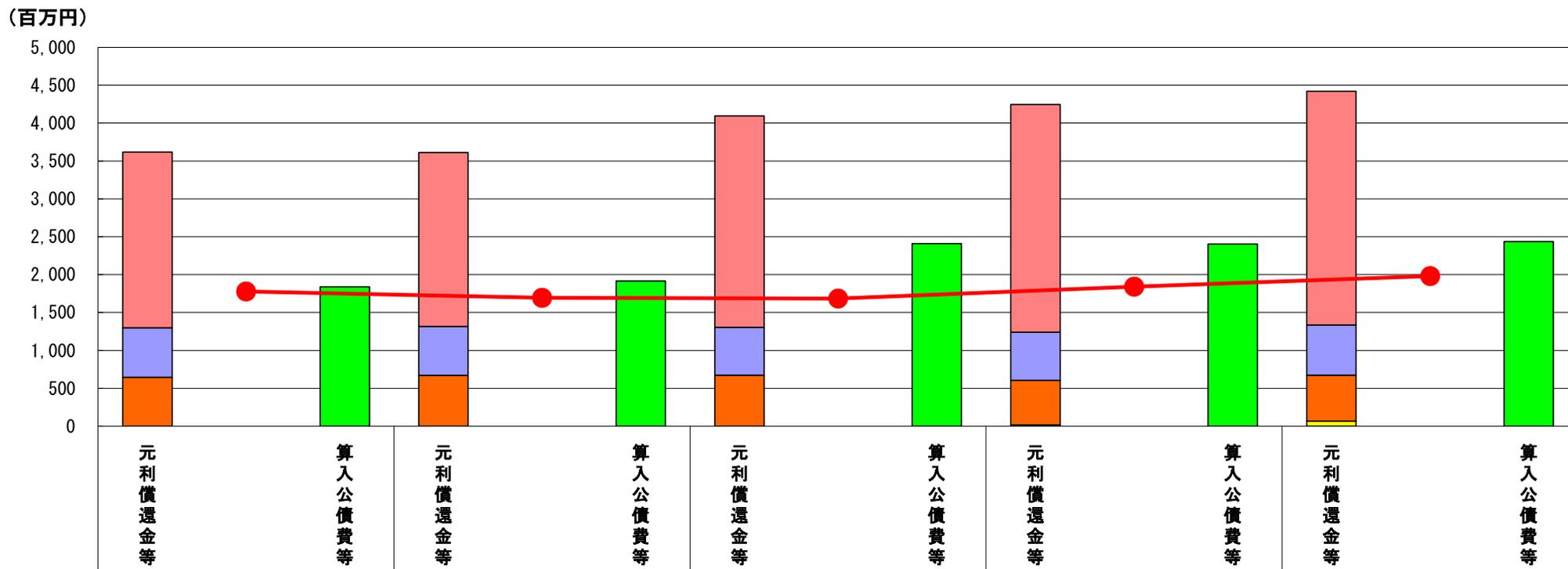
平成19年度以降、全ての会計で黒字を維持しているが一般会計については、平成21年度以降市税の減収が続き、黒字幅が減少している。標準財政規模は前年度と比較すると増加している。上水道事業会計、工業用水道事業会計については黒字幅は増加しているが、一般会計において黒字幅が減少しているため、標準財政規模比に大きな変化はない。また、国民健康保険特別会計は前年度までは増加傾向にあったが、減少した結果となり、今後は保険給付費や後期高齢者支援金等の支出増加が見込まれる。健全財政維持のため、一般会計については、標準財政規模比で5%以上を目標とする。

※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連結実質赤字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。

(7) 実質公債費比率（分子）の構造（市町村）

平成23年度

静岡県御殿場市



(百万円)

分子の構造		年度	H19	H20	H21	H22	H23
元利償還金等 (A)	元利償還金		2,320	2,294	2,790	3,006	3,084
	減債基金積立不足算定額		-	-	-	-	-
	満期一括償還地方債に係る年度割相当額		-	-	-	-	-
	公営企業債の元利償還金に対する繰入金		652	645	633	635	661
	組合等が起こした地方債の元利償還金に対する負担金等		647	673	674	589	607
	債務負担行為に基づく支出額		-	-	-	17	68
	一時借入金の利子		0	0	0	0	0
算入公債費等 (B)	算入公債費等		1,841	1,917	2,411	2,404	2,437
(A) - (B)	実質公債費比率の分子		1,778	1,695	1,686	1,843	1,983

分析欄

赤字特例債の借入による元金償還の開始等により、元金償還金が年々増加傾向となっている。全体的に見ても年々増加の傾向にある。今後事業の見直しなど経費削減に努め実施公債比率10%程度を目標とする。

※平成19年度決算と平成20年度決算の元利償還金は特定財源の額を控除しており、満期一括償還地方債に係る年度割相当額は減債基金積立不足算定額を含んでいる。

※平成21年度決算以降の算入公債費等は特定財源の額を含んでいる。

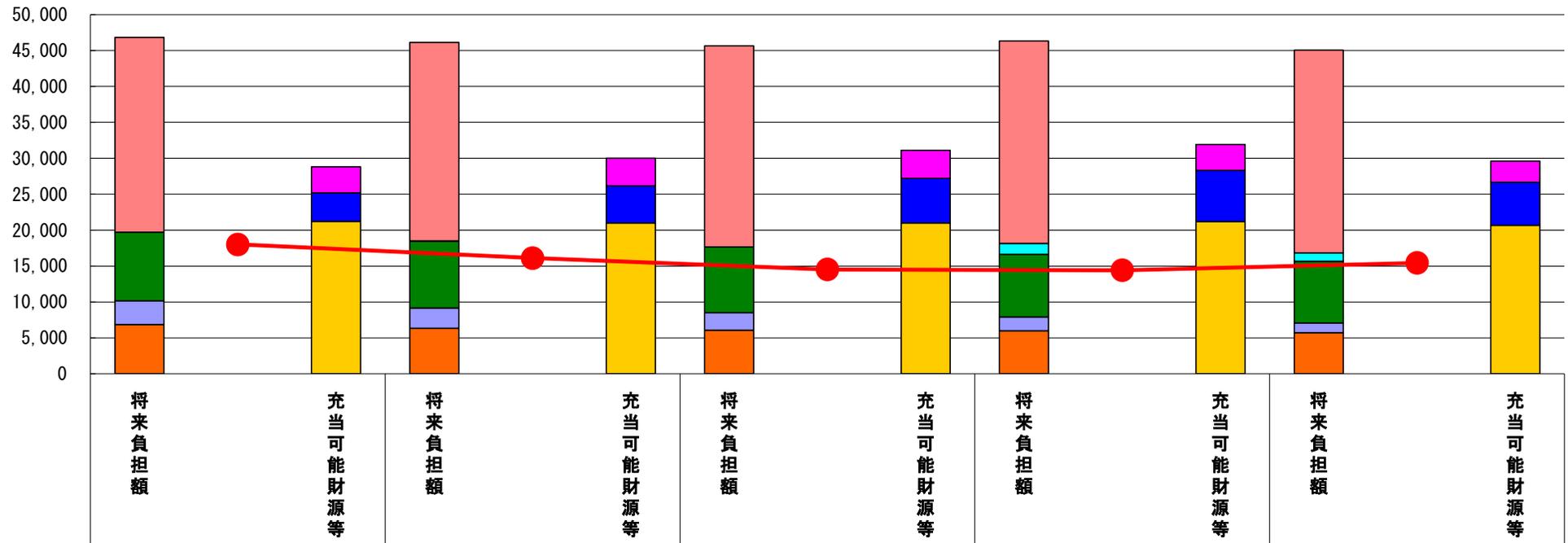
※平成24年度中に市町村合併した団体で、合併前の団体ごとの決算に基づく実質公債費比率を算出していない団体については、グラフを表記しない。

(8) 将来負担比率（分子）の構造（市町村）

平成23年度

静岡県御殿場市

(百万円)



(百万円)

分子の構造		年度	H19	H20	H21	H22	H23
将来負担額 (A)	一般会計等に係る地方債の現在高		27,109	27,634	27,992	28,172	28,237
	債務負担行為に基づく支出予定額		-	42	-	1,534	1,154
	公営企業債等繰入見込額		9,541	9,295	9,159	8,721	8,574
	組合等負担等見込額		3,305	2,816	2,434	1,913	1,369
	退職手当負担見込額		6,872	6,346	6,066	5,995	5,719
	設立法人等の負債額等負担見込額		-	-	-	-	-
	連結実質赤字額		-	-	-	-	-
	組合等連結実質赤字額負担見込額		-	-	-	-	-
充当可能財源等 (B)	充当可能基金		3,627	3,864	3,907	3,596	2,938
	充当可能特定歳入		3,973	5,162	6,210	7,155	6,004
	基準財政需要額算入見込額		21,219	20,998	20,997	21,168	20,666
(A) - (B)	将来負担比率の分子		18,007	16,109	14,538	14,418	15,444

分析欄

退職手当負担見込み額や、組合等負担見込み額などについては減少傾向であり、今後も減少することが見込まれるが、一般会計等に係る地方債の現在高が年々上昇傾向にあり、将来負担比率が100%を超えた結果となった。今後は、起債発行額や債務負担行為の水準を抑えるようにし、将来負担比率が100%以下にすることを目標とする。

※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将来負担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。