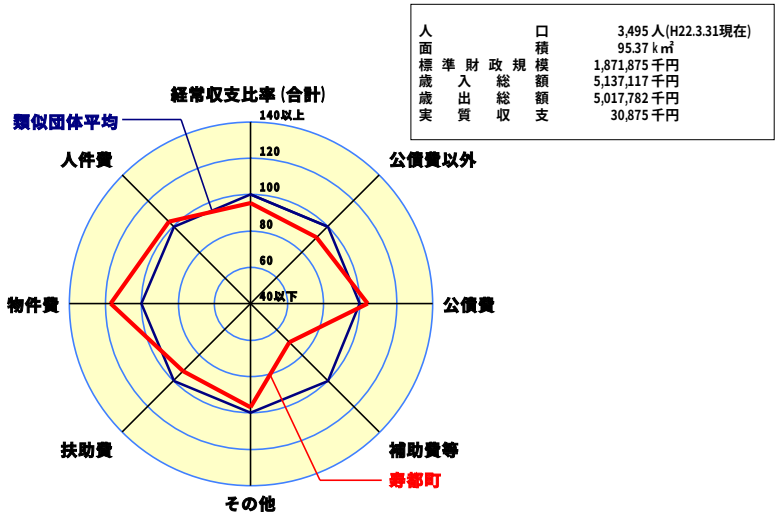
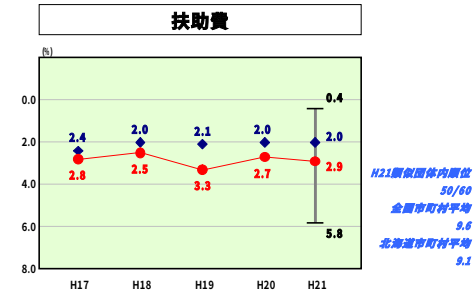
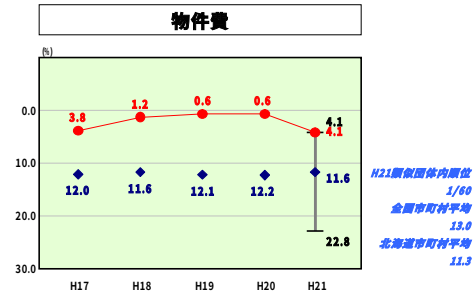
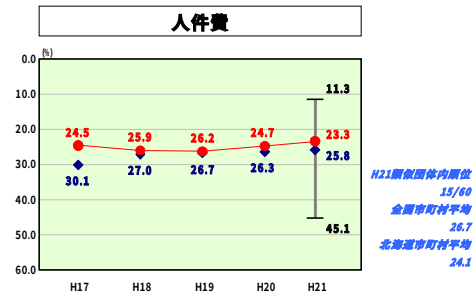
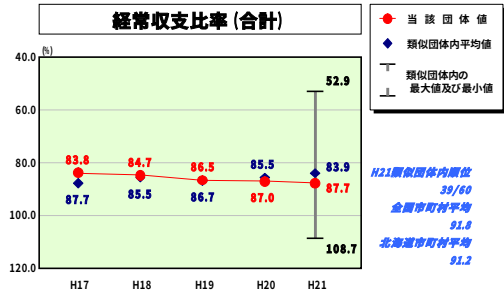


歳出比較分析表(平成21年度普通会計決算)

北海道 寿都町

経常収支比率の分析



- ※ 1 本レーダーチャートは、当該団体と類似団体平均値より算出した偏差値をもとにチャート化したものである。(偏差値は平均を100としている。)
- 2 当該団体の八角形が平均値の八角形より外側にあるほど、歳出抑制等により財政構造に弾力性があることを示している。
- 3 類似団体とは、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結果、当該団体と同じグループに属する団体を言う。

分析値

物件費 : 類似団体平均を大きく下回っている。21年度の全体的な決算状況を分析すると、建設事業や補助費等に該当する事業が多く、全体予算に対する物件費の割合が低くなっている。事務事業の見直しなど、引き続き歳出の抑制を徹底していく。

扶助費 : 扶助費については抑制が難しく、類似団体平均を上回っているが、今後、類似団体等の動向を踏まえ当町の財政力に対し過重となっていないかなど、充分検討をすすめていく。

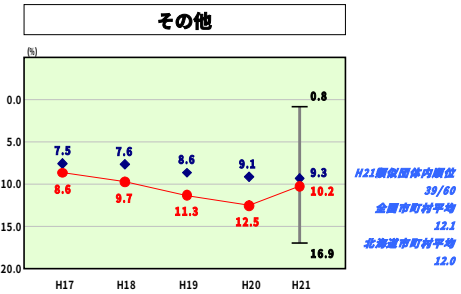
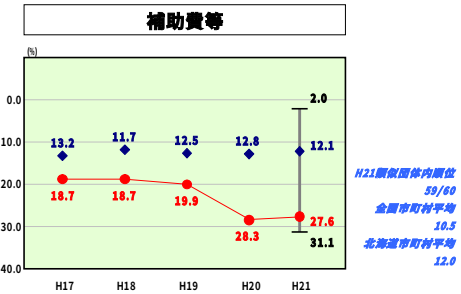
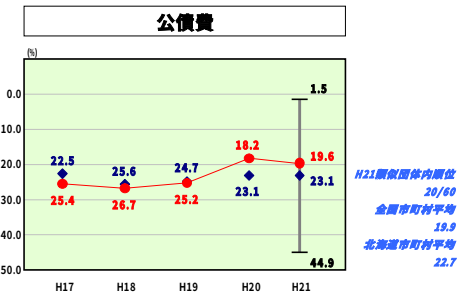
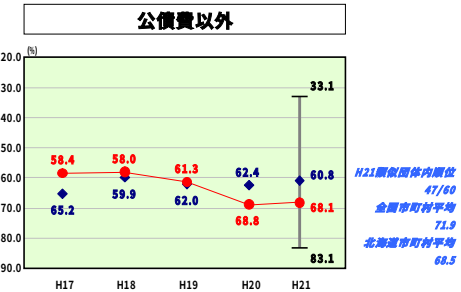
補助費等 : 類似団体平均を大きく上回っている。要因としては、町立診療所の委託料などが多大なためである。補助費等についての抑制は難しいが、類似団体平均の水準に近づけるように努める。

その他 : 類似団体平均を上回っている要因としては、各特別会計への繰出金が大きく影響しているためである。特別会計についても、収支の健全化を図り、適正な運営に努める。

人件費・公債費 : 人件費については、平成16年度から「財政立て直し計画」に基づく人件費の削減を行っているため、類似団体の平均を下回っている。今後は基本給の縮減や定年退職者不補充、新規採用の抑制により、人件費の適正化を図っていく。

公債費については、類似団体平均を下回っているが、今後は寿都診療所建設事業等の償還が始まるため、大きく増加するものと思われる。新規地方債発行の抑制等により、類似団体平均の水準になるよう努める。

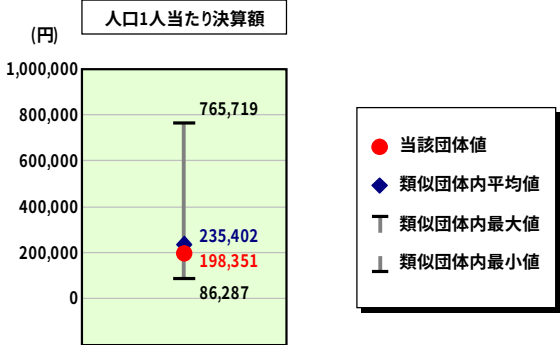
普通建設事業費 : 類似団体平均を上回っている。昨年度はこどもふれあいセンターや食育センターの建設など大規模事業が多く決算額が増加しているためである。実質公債費比率も上昇傾向にあるため、必要性や緊急性を的確に把握し、今まで以上に普通建設事業費を抑制していく必要がある。



歳出比較分析表(平成21年度普通会計決算)

北海道 寿都町

人件費及び人件費に準ずる費用の分析



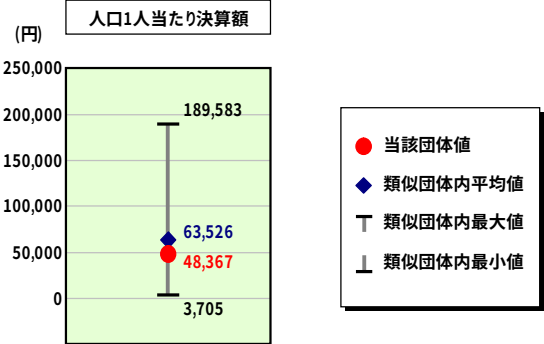
人件費及び人件費に準ずる費用

	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	481,095	137,652	199,441	▲ 31.0
賃金 (物件費)	48,962	14,009	18,254	▲ 23.3
一部事務組合負担金 (補助費等)	141,971	40,621	21,203	91.6
公営企業 (法適) 等に対する繰出し (補助費等)	-	-	2,763	-
公営企業 (法適) 等に対する繰出し (投資及び出資金・貸付金)	-	-	-	-
公営企業 (法非適) 等に対する繰出し (繰出金)	32,156	9,201	8,755	5.1
事業費支弁に係る職員の人件費 (投資的経費)	37,771	10,807	5,387	100.6
▲退職金	▲ 48,719	▲ 13,940	▲ 20,401	▲ 31.7
合計	693,236	198,351	235,402	▲ 15.7

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)	16.02	23.10	▲ 7.08
ラスパイレス指数	97.9	91.5	6.4

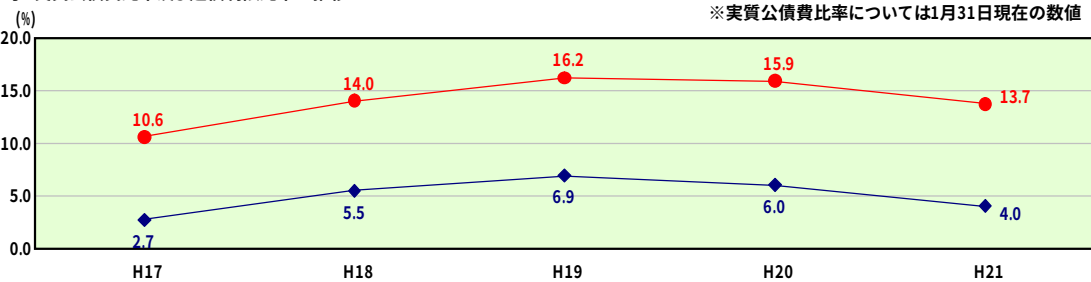
公債費及び公債費に準ずる費用の分析



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) ※1月31日現在の数値

	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)	389,356	111,404	170,173	▲ 34.5
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)	-	-	59	-
公営企業債の償還の財源に充てたと認められる繰入金	118,320	33,854	28,143	20.3
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に充当する一般財源等額	73,343	20,985	10,791	94.5
債務負担行為に基づく支出のうち公債費に準ずるものに充当する一般財源等額	910	260	2,548	▲ 89.8
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)	1,755	502	74	578.4
▲特定財源の額	▲ 22,023	▲ 6,301	▲ 8,501	▲ 25.9
▲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	▲ 392,619	▲ 112,337	▲ 139,761	▲ 19.6
合計	169,042	48,367	63,526	▲ 23.9

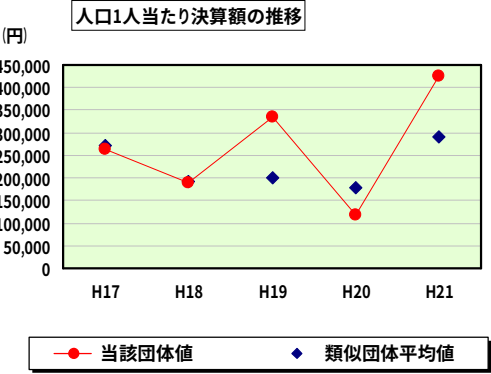
※参考 実質公債費比率及び起債制限比率の推移



歳出比較分析表(平成21年度普通会計決算)

北海道 寿都町

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)
H17	987,184	263,460	75.0	271,267	73.5	1.5
うち単独分	701,342	187,174	147.1	121,313	20.2	126.9
H18	701,903	188,887	▲ 28.3	193,373	▲ 28.7	0.4
うち単独分	221,074	59,492	▲ 68.2	111,830	▲ 7.8	▲ 60.4
H19	1,220,133	334,191	76.9	199,737	3.3	73.6
うち単独分	911,294	249,601	319.6	128,289	14.7	304.9
H20	423,134	118,591	▲ 64.5	177,060	▲ 11.4	▲ 53.1
うち単独分	223,874	62,745	▲ 74.9	100,790	▲ 21.4	▲ 53.5
H21	1,490,273	426,401	259.6	291,917	64.9	194.7
うち単独分	713,261	204,080	225.3	163,714	62.4	162.9
過去5年間平均	964,525	266,306	63.7	226,671	20.3	43.4
うち単独分	554,169	152,618	109.8	125,187	13.6	96.2