

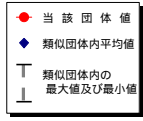
(4)-1 市町村経常経費分析表(普通会計決算)

平成22年度

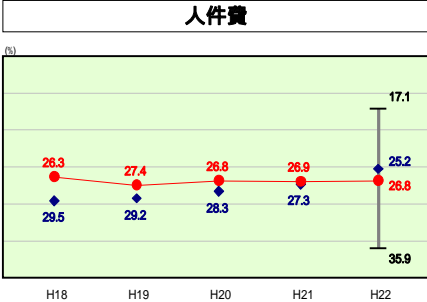
長野県塩尻市

経常収支比率の分析

| | | | | | | | | | |
|--------|------------|-----------------|-------|------|------|-----|----|-----|----|
| 人口 | 67,131 | 人(H23.3.31現在) | | | | | | | |
| 面積 | 290.13 | km ² | | | | | | | |
| 入出 | 29,610,835 | 千円 | 実績 | 赤字比率 | - | % | | | |
| 歳入 | 28,875,579 | 千円 | 実績 | 赤字比率 | 10.6 | % | | | |
| 歳支 | 631,433 | 千円 | 実績 | 赤字比率 | 81.5 | % | | | |
| 標準財政規模 | 16,500,203 | 千円 | 市町村類型 | H18 | -1 | H19 | -1 | H20 | -1 |
| 地方債現在高 | 28,870,634 | 千円 | (年度毎) | H21 | -1 | H22 | -1 | | |

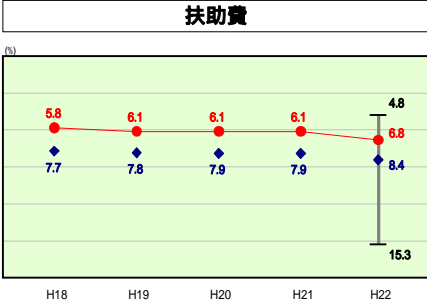


市町村類型とは、人口および産業構造等により全国の市町村を35のグループに分類したものである。当該団体と同じグループに属する団体を類似団体と言う。



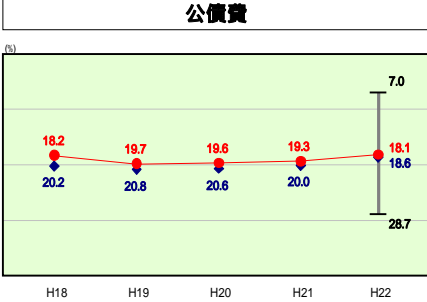
人件費の分析

ラスバインズ指数は類似団体の平均以下ですが、退職者の増により退職手当が前年度対比77.9%の増となった結果、既に先取りしている職員削減の取組みや退職者不補充、業務の民間委託等を行いながらも、人件費は、類似団体平均を1.6%上回っています。今後も、団塊世代の大量退職により退職手当の増加が見込まれ、定員適正化計画に基づく、定員の適正化を推進します。



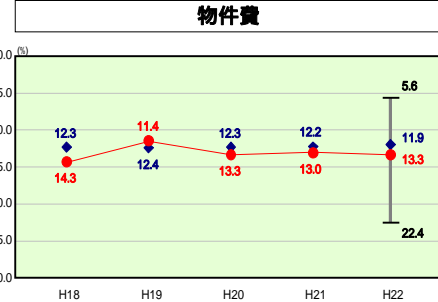
扶助費の分析

扶助費は生活保護費等が増加傾向にあるものの、扶助費に係る経常収支比率は類似団体平均を1.6%下回っています。今後も、自立支援等を進めるとともに、対象者や扶助額などの徹底した調査を行い、適正な制度運用に努めます。



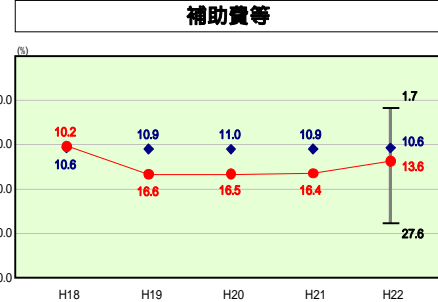
公債費の分析

過去からの市債抑制策、交付税措置のある有利な市債の活用などにより、公債費に係る経常収支比率は類似団体平均を0.5%下回っています。引き続き、市債上限枠を20億円に設定するとともに、平成22年度からの補償金免除繰上償還の実施などにより公債費負担の抑制に努めます。



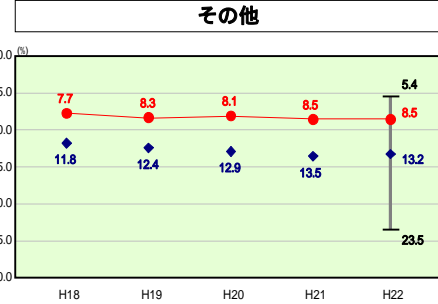
物件費の分析

物件費に係る経常収支比率が類似団体平均より1.4%上回っていることは、22年度にピークを迎えた大規模事業の完成に伴う備品購入や委託料の増加に加え、指定管理者制度や保育園給食調理業務の民間委託等の推進による委託料の増加によるものと推測されます。引き続き事務事業見直しによる行政コストの削減を図ります。



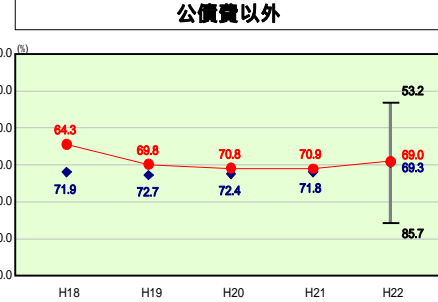
補助費等の分析

類似団体平均より3%余り下回っていますが、一部事務組合負担金等の減少により、対前年度では2.8%向上しました。行政改革アクションプログラムに沿い、今後、補助金、負担金等の見直しを行い、限られた財源の効果的な活用を図ります。



その他の分析

類似団体内5位と上位にあり、全国平均、県平均も上回る低水準ですが、繰出金は、対前年度3.6%の増となっており、特に国民健康保険事業特別会計、介護保険特別会計、後期高齢者医療特別会計への繰出金の増加が顕著です。今後も、各特別会計の適切な運営に努め、普通会計の負担の軽減を図ります。



公債費以外の分析

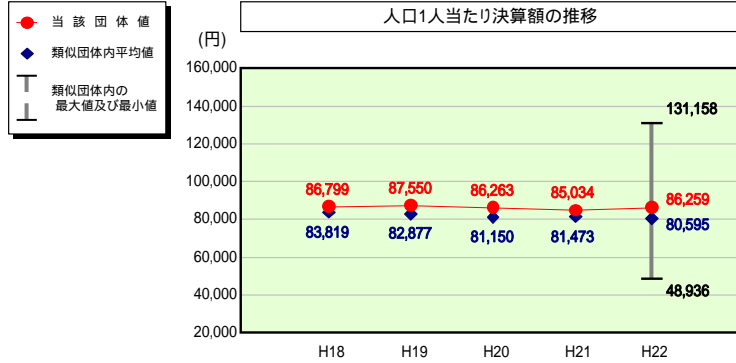
類似団体平均の69.3%を若干上回り、中位に位置します。行政改革アクションプログラムに従い、経常経費のシーリング、事務事業の見直し等、経常経費の削減と事務効率の向上に努めます。

(4)-2 市町村経常経費分析表(普通会計決算)

平成22年度

長野県塩尻市

人件費及び人件費に準ずる費用の分析



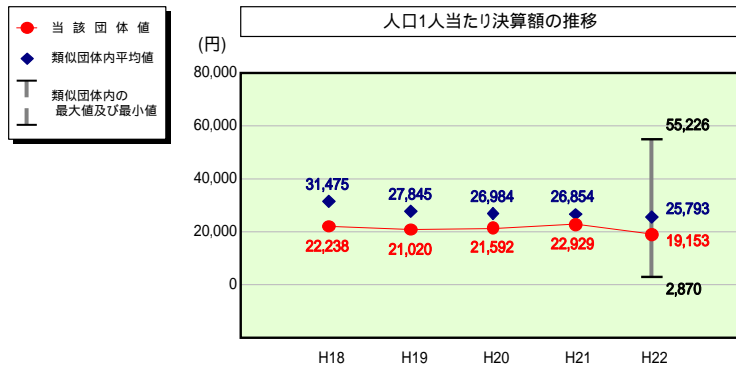
人件費及び人件費に準ずる費用

| | 当該団体決算額 (千円) | 人口1人当たり決算額 | | |
|-------------------------------|-----------------|------------|-----------|-------|
| | | 当該団体(円) | 類似団体平均(円) | 対比(%) |
| 人件費 | 5,528,311 | 82,351 | 72,694 | 13.3 |
| 賃金(物件費) | 256,188 | 3,816 | 4,422 | 13.7 |
| 一部事務組合負担金(補助費等) | 637,220 | 9,492 | 6,678 | 42.1 |
| 公営企業(法適)等に対する繰出し(補助費等) | - | - | 938 | - |
| 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) | 89,709 | 1,336 | 3,085 | 56.7 |
| 事業費支弁に係る職員の人件費(投資的経費) | 87,689 | 1,306 | 1,563 | 16.4 |
| 退職金 | 808,492 | 12,043 | 8,789 | 37.0 |
| 合計 | 5,790,625 | 86,259 | 80,595 | 7.0 |

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) | 7.30 | 7.89 | 0.59 |
| ラスパイレス指数 | 96.0 | 97.6 | 1.6 |

公債費及び公債費に準ずる費用の分析

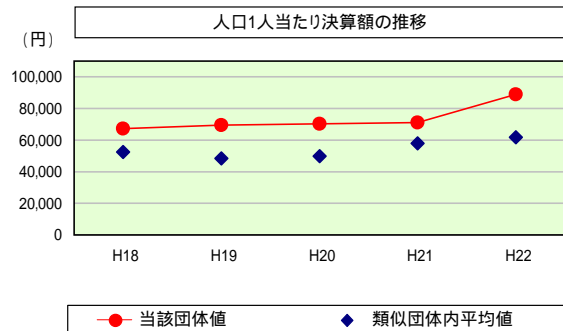


公債費及び公債費に準ずる費用(実質公債費比率の構成要素)

| | 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) | 3,209,696 | 47,812 | 49,330 | 3.1 |
| 積立不足額を考慮して算定した額 | - | - | 1 | - |
| 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) | - | - | 32 | - |
| 公営企業債の償還の財源に充てたと認められる繰入金 | 1,296,506 | 19,313 | 13,420 | 43.9 |
| 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 | 138,691 | 2,066 | 3,547 | 41.8 |
| 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 | 122,579 | 1,826 | 1,853 | 1.5 |
| 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) | 1,060 | 16 | 20 | 20.0 |
| 特定財源の額 | 463,894 | 6,910 | 4,878 | 41.7 |
| 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 | 3,018,845 | 44,969 | 37,532 | 19.8 |
| 合計 | 1,285,793 | 19,153 | 25,793 | 25.7 |

平成23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) |
| H18 | 4,504,789 | 67,355 | 23.9 | 52,453 | 8.0 | 31.9 |
| うち単独分 | 2,180,495 | 32,603 | 4.8 | 30,509 | 17.8 | 13.0 |
| H19 | 4,656,323 | 69,474 | 3.1 | 48,408 | 7.7 | 10.8 |
| うち単独分 | 1,757,591 | 26,224 | 19.6 | 26,937 | 11.7 | 7.9 |
| H20 | 4,716,373 | 70,324 | 1.2 | 49,774 | 2.8 | 1.6 |
| うち単独分 | 1,272,189 | 18,969 | 27.7 | 26,739 | 0.7 | 27.0 |
| H21 | 4,774,706 | 71,044 | 1.0 | 58,009 | 16.5 | 15.5 |
| うち単独分 | 1,480,003 | 22,021 | 16.1 | 32,190 | 20.4 | 4.3 |
| H22 | 5,975,751 | 89,016 | 25.3 | 61,882 | 6.7 | 18.6 |
| うち単独分 | 1,323,538 | 19,716 | 10.5 | 32,175 | 0.0 | 10.5 |
| 過去5年間平均 | 4,925,588 | 73,443 | 10.9 | 54,105 | 2.1 | 8.8 |
| うち単独分 | 1,602,763 | 23,907 | 9.3 | 29,710 | 2.0 | 7.3 |