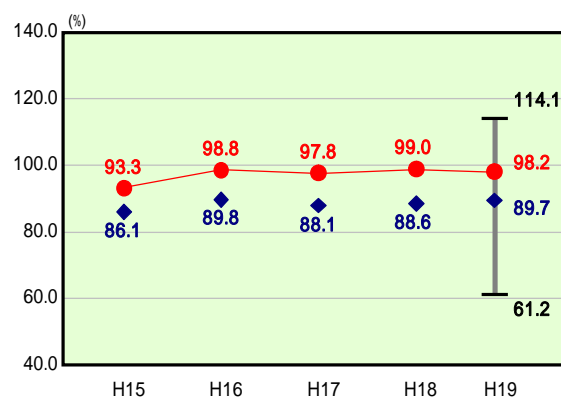


# 歳出比較分析表(平成19年度普通会計決算)

## 経常収支比率の分析

経常収支比率(合計)

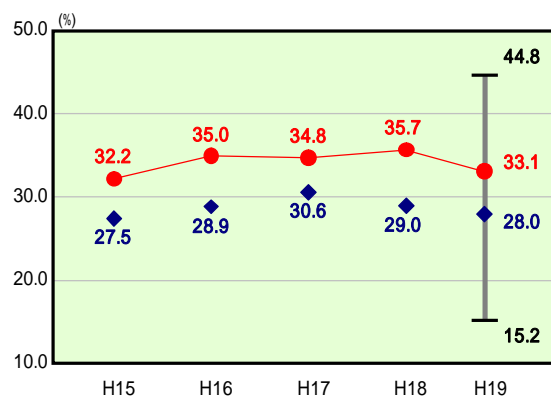


当該団体値 ●  
類似団体内平均値 ◆  
類似団体内最大値 T  
類似団体内最小値 L

|      |                       |
|------|-----------------------|
| 人口   | 18,064人(H20.3.31現在)   |
| 面積   | 24.90 km <sup>2</sup> |
| 歳入総額 | 5,374,877千円           |
| 歳出総額 | 5,199,392千円           |
| 実質収支 | 174,298千円             |

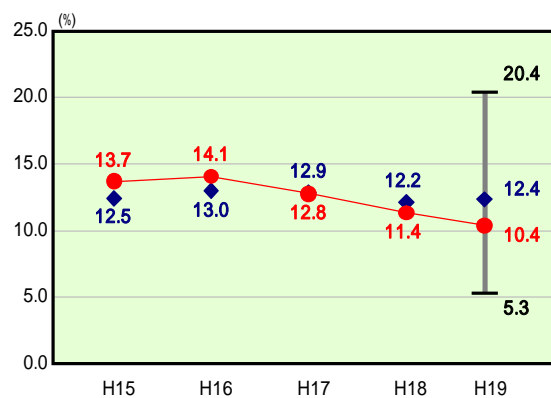
H19類似団体内順位 56/64  
全国市町村平均 92.0  
茨城県市町村平均 89.8

人件費



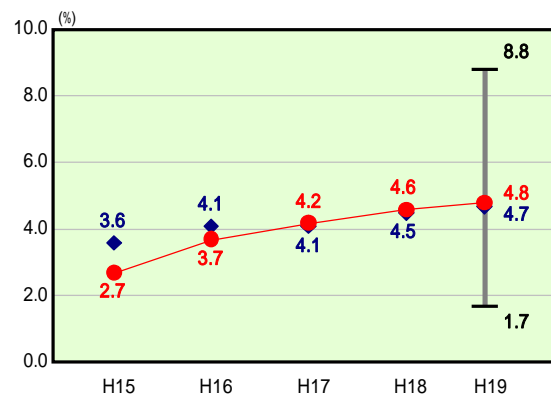
H19類似団体内順位 57/64  
全国市町村平均 28.0  
茨城県市町村平均 29.5

物件費



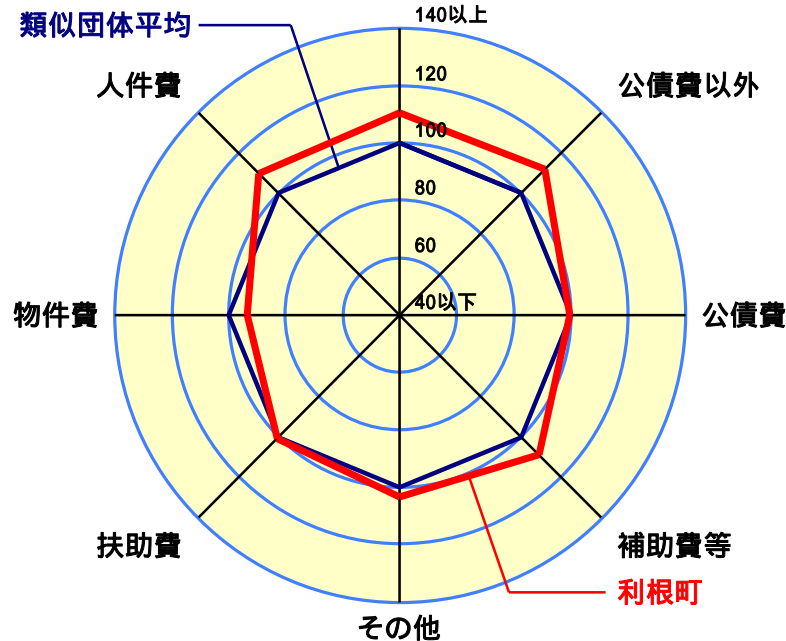
H19類似団体内順位 19/64  
全国市町村平均 13.1  
茨城県市町村平均 13.4

扶助費



H19類似団体内順位 38/64  
全国市町村平均 8.8  
茨城県市町村平均 6.6

経常収支比率(合計)



- 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。)
- 当該団体の八角形が平均値の八角形より内側にあるほど、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。
- 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。

### 分析欄

#### 【経常収支比率】

##### (人件費)

人件費に係るものは平成19年度において33.1%と類似団体と比べて高い水準であるが、18年度と比較すると2.6%低くなっている。これは、集中改革プランに掲げた町議会議員の定数減や、町職員の退職者による新規職員の採用を控えるなど定員抑制によるものである。今後も、集中改革プランに沿った、特別職、一般職員の給与や人件費の抑制を図る。

##### (物件費)

類似団体平均に比べ低くなっている。これは職員による庁舎清掃や、公園、道路の除草作業による委託料の削減及び需要費の10%削減を目標に経常経費の削減を図ったためである。今後も委託事業や需要費など経費削減に努める。

##### (補助費等)

19.3%と類似団体平均に比べかなり高くなっているのは、一部事務組合(塵芥処理)や土地改良区(農地の基盤整備事業)への負担金が多額になっているためである。18年度より1.5%上昇したのは塵芥処理組合負担金の一般財源負担増による。今後は、リサイクルの推進による町内ごみの排出量を減らし、一部事務組合に対する負担金の削減を図る。町補助金の見直しによる段階的な削減を引き続き実施する。

##### 【人件費及び人件費に準ずる費用】

人口1人当たり決算額は類似団体平均値を下回っているが、人件費の経常収支比率に占める割合は依然高いため今後とも給与の適正化に努める。

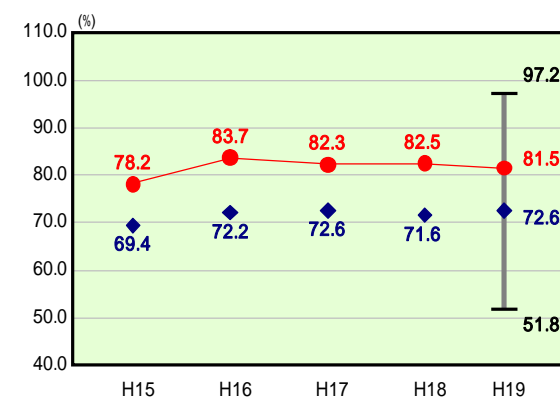
##### 【公債費及びそれに準ずる費用】

公債費においては、類似団体平均を若干下回っているが、公債費及びそれに準ずる費用においては、塵芥処理施設の建設や農地の基盤整備による、一部事務組合や土地改良区への負担金が多額な為類似団体を上回っている。今後数年の内に一部事務組合への負担金が終了するので、予定される普通建設事業の見直しを行い町債の発行を抑制する。

##### 【普通建設事業費】

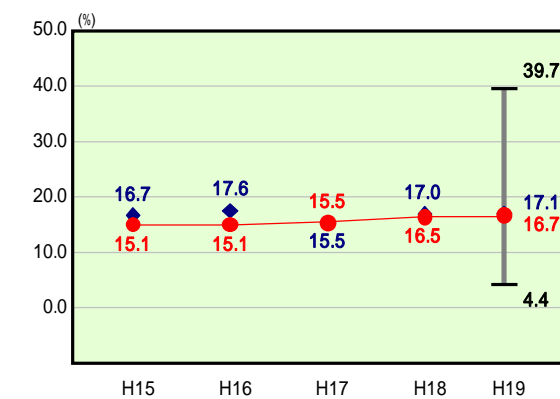
ここ数年、普通建設事業費の人口1人当たり決算額が類似団体を大幅に下回っているのは、経常収支率が高く財政が硬直化しているため、町の5ヵ年計画により事業内容の変更、実施時期の延伸など事業費の抑制をしているためである。今後も町債の発行を抑制するため普通建設事業費の削減に努める。

公債費以外



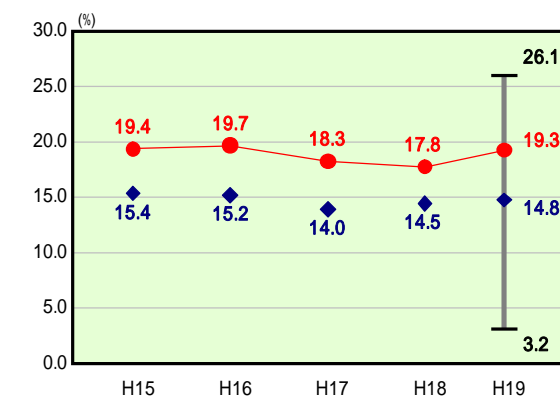
H19類似団体内順位 58/64  
全国市町村平均 71.7  
茨城県市町村平均 72.7

公債費



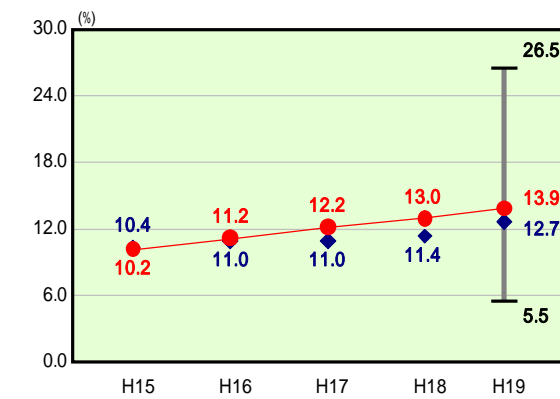
H19類似団体内順位 26/64  
全国市町村平均 20.3  
茨城県市町村平均 17.1

補助費等



H19類似団体内順位 47/64  
全国市町村平均 10.4  
茨城県市町村平均 11.0

その他

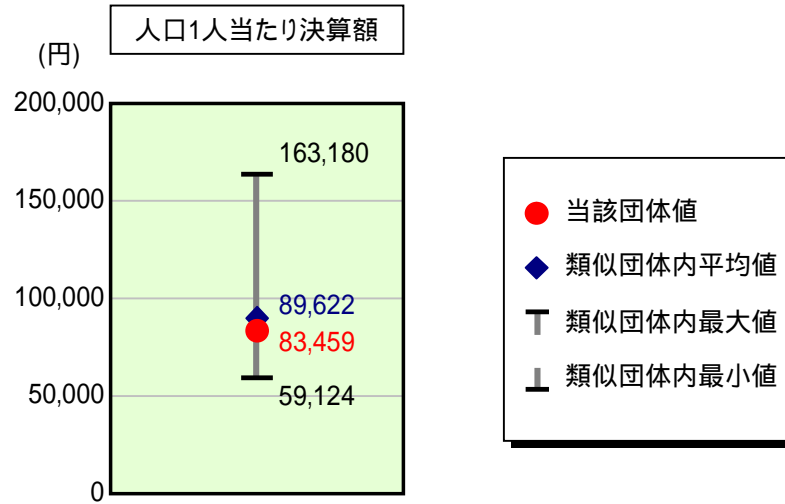


H19類似団体内順位 45/64  
全国市町村平均 11.4  
茨城県市町村平均 12.2

# 歳出比較分析表(平成19年度普通会計決算)

茨城県 利根町

## 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

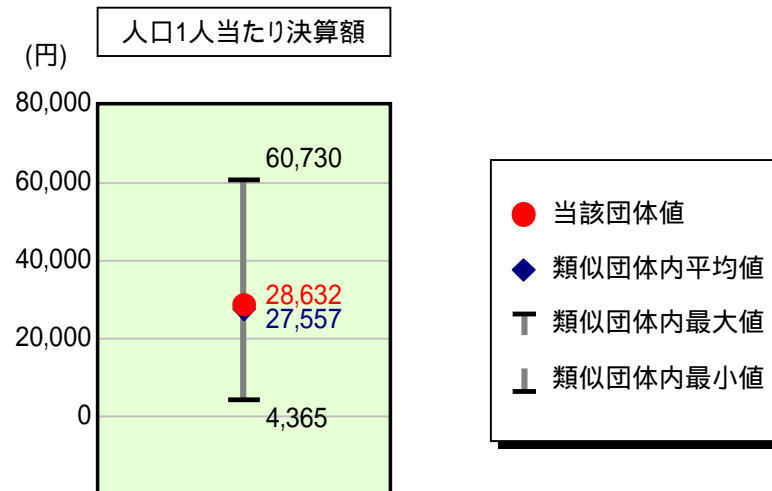
| 項目                            | 当該団体決算額<br>(千円) | 人口1人当たり決算額 |           | 対比(%) |
|-------------------------------|-----------------|------------|-----------|-------|
|                               |                 | 当該団体(円)    | 類似団体平均(円) |       |
| 人件費                           | 1,261,535       | 69,837     | 75,850    | 7.9   |
| 賃金(物件費)                       | 50,769          | 2,811      | 4,730     | 40.6  |
| 一部事務組合負担金(補助費等)               | 246,116         | 13,625     | 11,781    | 15.7  |
| 公営企業(法適)等に対する繰出し(補助費等)        | -               | -          | 409       | -     |
| 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)        | 71,277          | 3,946      | 3,621     | 9.0   |
| 事業費支弁に係る職員の人件費(投資的経費)         | 5,224           | 289        | 1,291     | 77.6  |
| 退職金                           | 127,319         | 7,048      | 8,060     | 12.6  |
| 合計                            | 1,507,602       | 83,459     | 89,622    | 6.9   |

### 参考

| 項目                | 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) | 7.53 | 8.34   | 0.81   |
| ラスパイレース指数         | 94.3 | 95.3   | 1.0    |

ラスパイレース指数及び職員数に係る項目については、平成19年地方公務員給与実態調査に基づくものである(以降の項目について同じ。)。なお、平成19年度中に市町村合併を行った団体については、当該項目を「-」としている。

## 公債費及び公債費に準ずる費用の分析

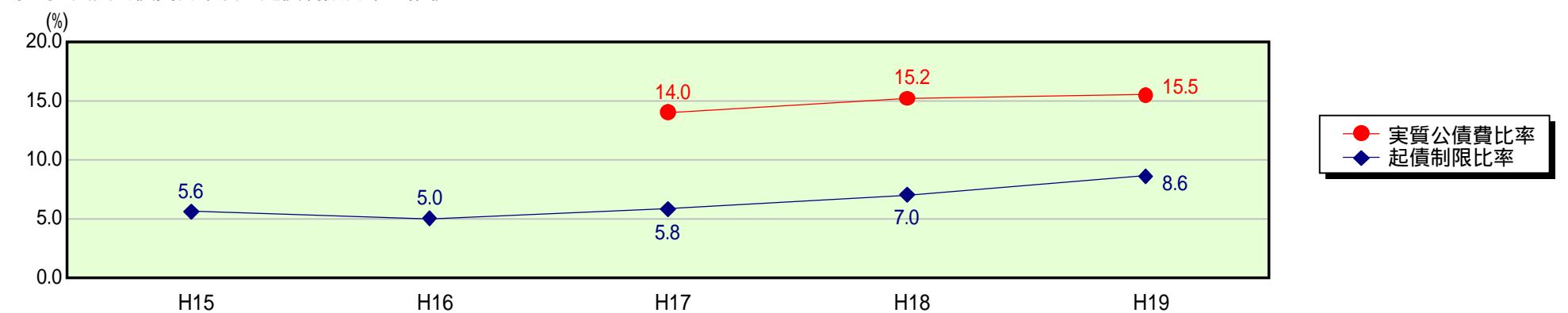


### 公債費及び公債費に準ずる費用(実質公債費比率の構成要素)

| 項目   | 当該団体決算額<br>(千円) | 人口1人当たり決算額 |           | 対比(%) |
|--|-----------------|------------|-----------|-------|
|  |                 | 当該団体(円)    | 類似団体平均(円) |       |
| 公債費充当一般財源等額<br>(繰上償還額及び満期一括償還地方債の元金に係る分を除く。)             | 577,569         | 31,973     | 40,173    | 20.4  |
| 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<br>(年度割相当額)等                | -               | -          | -         | -     |
| 公営企業債の償還の財源に充てたと認められる繰入金                                 | 103,713         | 5,741      | 12,040    | 52.3  |
| 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             | 228,796         | 12,666     | 6,608     | 91.7  |
| 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                      | 88,430          | 4,895      | 1,241     | 294.4 |
| 一時借入金利子<br>(同一団体における会計間の現金運用に係る利子は除く)                    | -               | -          | 28        | -     |
| 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 | 481,295         | 26,644     | 32,533    | 18.1  |
| 合計   | 517,213         | 28,632     | 27,557    | 3.9   |

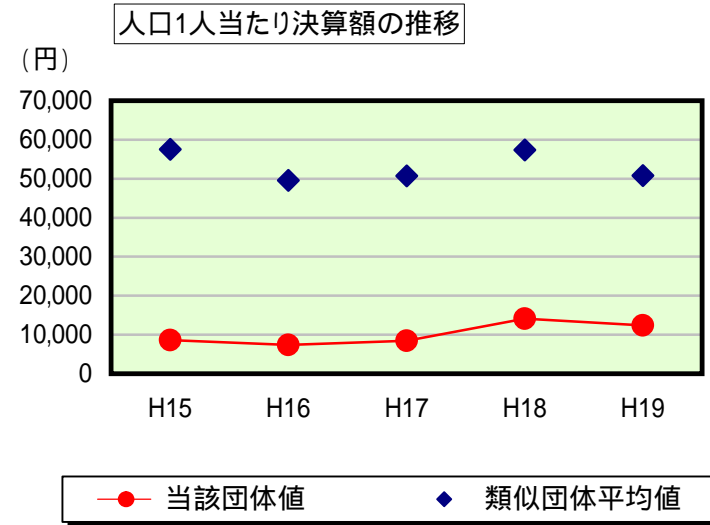
平成20年4月1日以降の市町村合併により消滅した団体で実質公債費比率を算定していない団体については、「-」としている(以降の項目について同じ。)

### 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19年度普通会計決算)

## 普通建設事業費の分析



## 普通建設事業費

|         | 当該団体決算額<br>(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) |
| H15     | 163,038         | 8,641      | 81.6       | 57,561    | 10.7       | 70.9     |
| うち単独分   | 121,621         | 6,446      | 67.6       | 38,752    | 10.5       | 57.1     |
| H16     | 137,649         | 7,367      | 14.7       | 49,563    | 13.9       | 0.8      |
| うち単独分   | 115,670         | 6,191      | 4.0        | 32,061    | 17.3       | 13.3     |
| H17     | 156,087         | 8,438      | 14.5       | 50,707    | 2.3        | 12.2     |
| うち単独分   | 151,361         | 8,182      | 32.2       | 32,323    | 0.8        | 31.4     |
| H18     | 258,026         | 14,131     | 67.5       | 57,400    | 13.2       | 54.3     |
| うち単独分   | 200,879         | 11,002     | 34.5       | 34,972    | 8.2        | 26.3     |
| H19     | 224,026         | 12,402     | 12.2       | 50,788    | 11.5       | 0.7      |
| うち単独分   | 223,054         | 12,348     | 12.2       | 26,521    | 24.2       | 36.4     |
| 過去5年間平均 | 187,765         | 10,196     | 5.3        | 53,204    | 4.1        | 1.2      |
| うち単独分   | 162,517         | 8,834      | 1.5        | 32,926    | 8.6        | 10.1     |