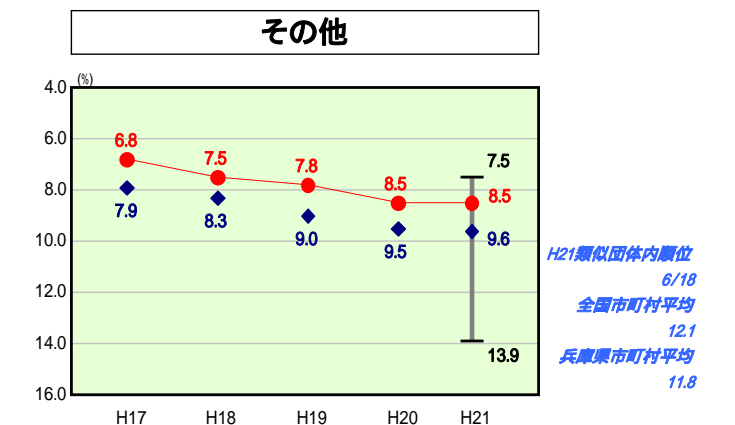
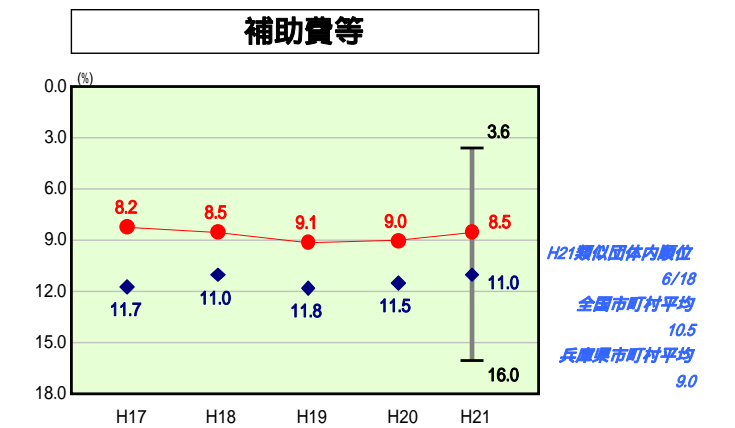
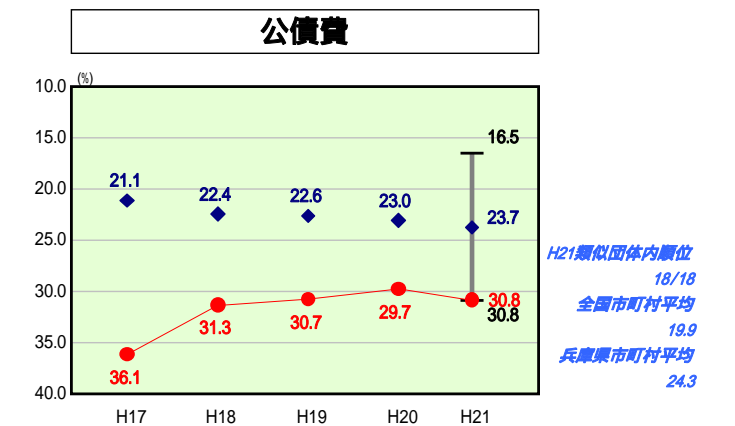
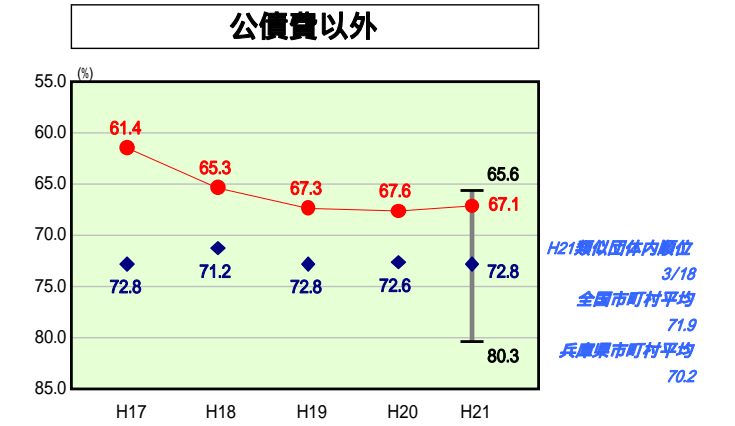
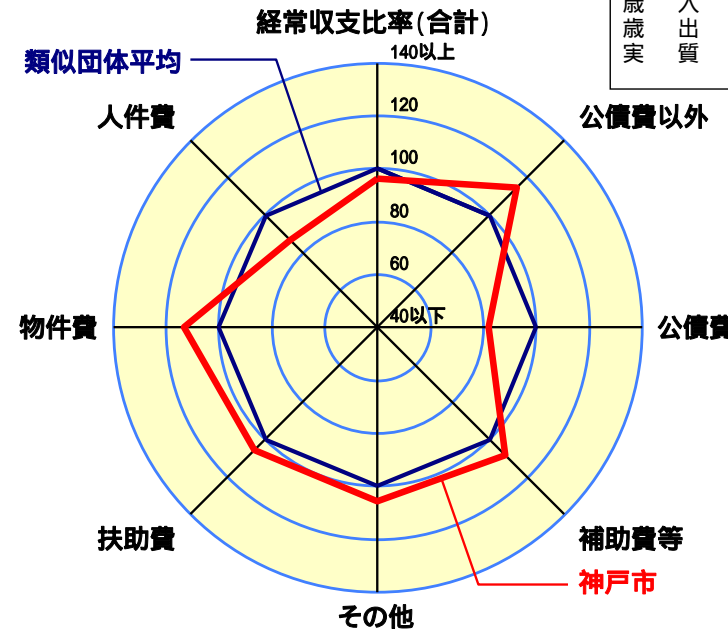
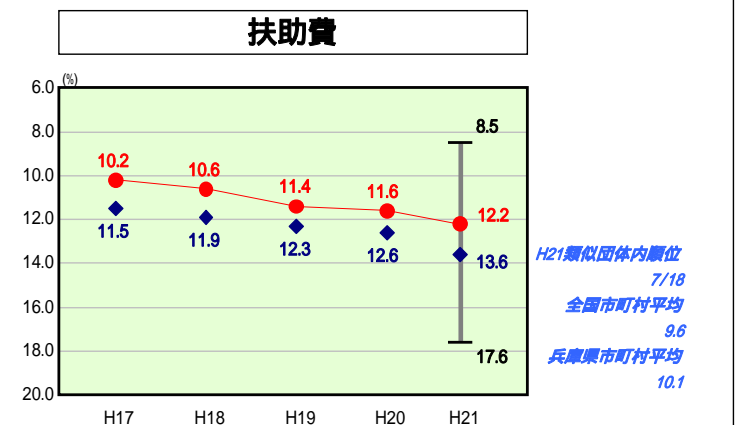
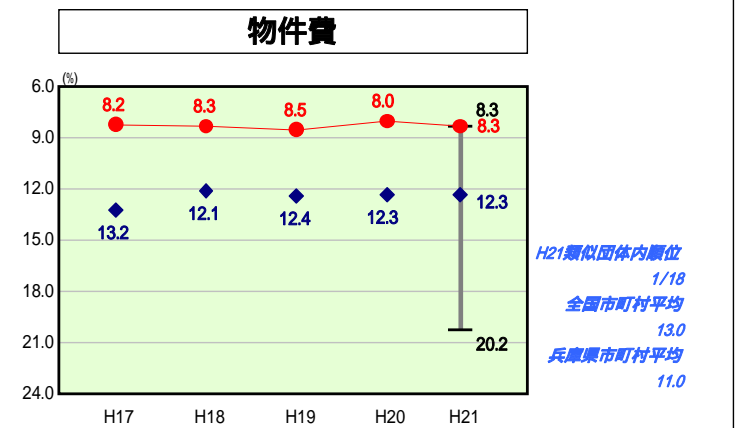
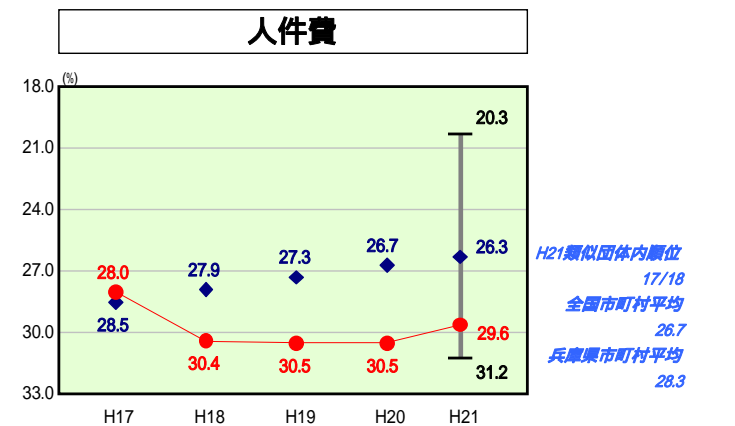
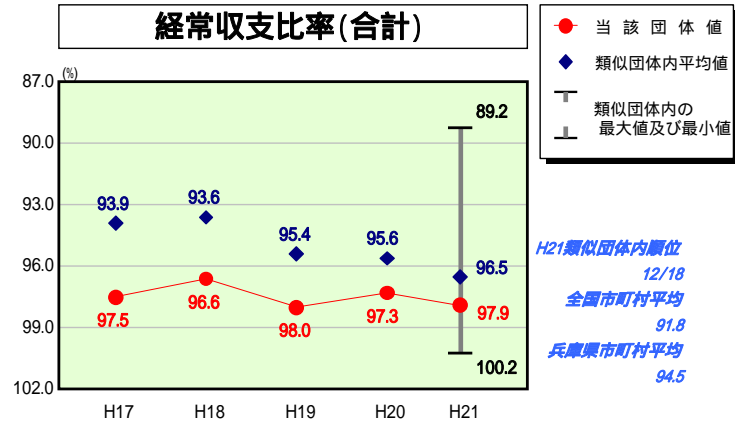


歳出比較分析表(平成21年度普通会計決算)

経常収支比率の分析

| | |
|------|------------------------|
| 人面標準 | 1,511,351人(H22.3.31現在) |
| 歳入総額 | 552.23千円 |
| 歳出総額 | 360,226,682千円 |
| 実質収支 | 810,594,865千円 |
| | 803,217,769千円 |
| | 67,224千円 |



- 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。
- 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

震災復興事業に伴い発行した多額の市債の償還が本市の経常収支比率悪化の主たる要因となっているが、公債費を除いた経常収支比率は類似団体平均と比較して低い水準にある。

<人件費>・・・p1、2
平成21年度において、人件費に関する経常収支比率は29.6%、人件費等の人口1人当たり決算額は82,590円と類似団体平均と比べて高い水準にある。これは、人口千人当たりの職員数が類似団体平均と比べて多い水準にあるためである。震災以降、「行財政改善緊急3か年計画(平成8年度～)」、「新たな行財政改善の取り組み(新行政システムの確立、平成11年度～)」に取り組み、外郭団体への派遣職員も含めた職員総定数約2,200人の削減を行ってきた。さらに、「行政経営方針(平成16年度～)」に基づく事務事業の再構築により約3,000人の削減目標に対し平成22年度までに3,379人を削減し、目標を達成している。今後は、「神戸市行財政改革2015(平成23年度～)」に基づき、5年間で約1,600人削減という新たな目標に向けて取り組んでいく。

<物件費・補助費等>・・・p1
平成21年度において、物件費・補助費等に関する経常収支比率は物件費8.3%、補助費等8.5%と類似団体平均と比べて低い水準にある。震災以降、経費削減を図っており、平成15年度以後は外部評価委員による事務事業評価を行い、評価結果を踏まえた事務事業の再構築に取り組んだ。

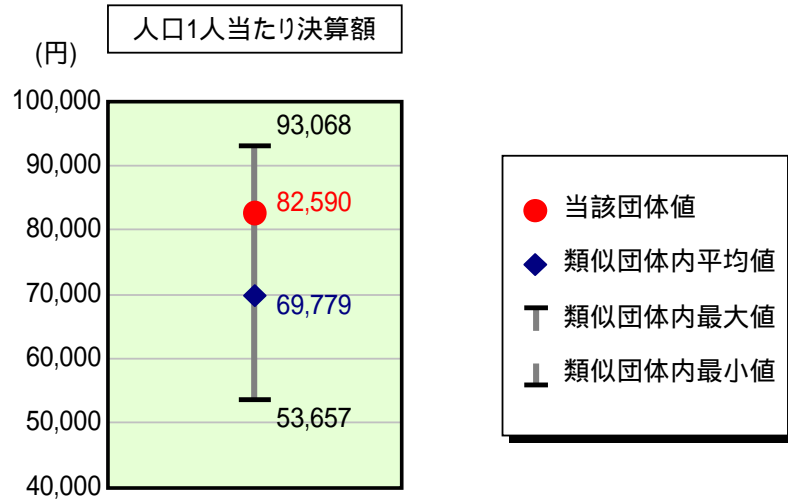
<公債費>・・・p1、2
平成21年度において、公債費に関する経常収支比率は30.8%、公債費等の人口1人当たり決算額は46,108円と類似団体平均と比べて高い水準にある。「行政経営方針(平成15年12月策定)」に基づき、平成16～22年度までの間に、実質市債残高の約5,000億円削減に取り組んでいるが、平成20年度に目標を達成したことから、削減額を1,000億円上積みし、約6,000億円の削減を目標としている。これについても、平成22年度末には達成する見込みである。

<普通建設事業費>・・・p3
平成21年度において、普通建設事業費に関する人口1人当たり決算額は64,944円と類似団体平均と比べて高い水準にある。これは、国の経済対策に呼応し、国からの交付金を活用して計画していた事業を前倒して実施する等した結果、事業費が増加したものであるが、施策・事務事業の優先順位を明確にし、選択と集中により重点的かつ効率的な行政運営を行っており、全体としては抑制傾向にある。

歳出比較分析表(平成21年度普通会計決算)

兵庫県 神戸市

人件費及び人件費に準ずる費用の分析



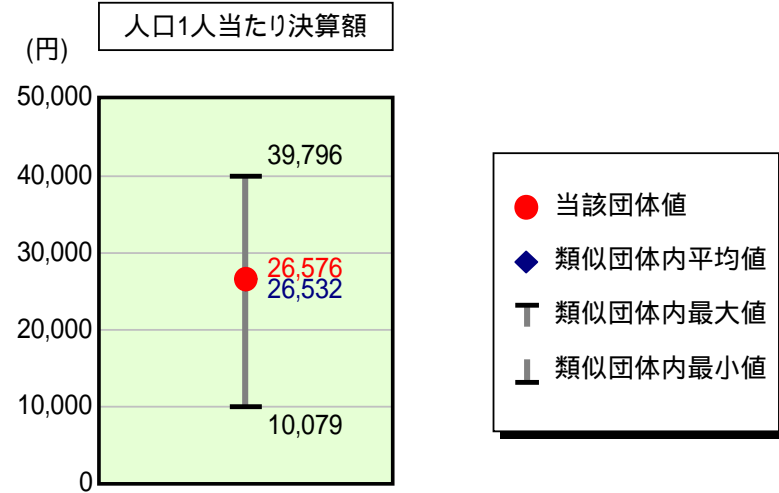
人件費及び人件費に準ずる費用

| 項目 | 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(円) | 類似団体平均(円) | |
| 人件費 | 131,249,539 | 86,843 | 71,426 | 21.6 |
| 賃金(物件費) | 2,737,217 | 1,811 | 1,699 | 6.6 |
| 一部事務組合負担金(補助費等) | 25 | 0 | 44 | 100.0 |
| 公営企業(法適)等に対する繰出し(補助費等) | 1,083,379 | 717 | 1,964 | 63.5 |
| 公営企業(法適)等に対する繰出し(投資及び出資金・貸付金) | - | - | 42 | - |
| 公営企業(法非適)等に対する繰出し(繰出金) | 3,715,946 | 2,459 | 1,955 | 25.8 |
| 事業費支弁に係る職員の人件費(投資的経費) | 1,481,750 | 980 | 1,502 | 34.8 |
| 退職金 | 15,445,033 | 10,219 | 8,853 | 15.4 |
| 合計 | 124,822,823 | 82,590 | 69,779 | 18.4 |

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) | 7.93 | 7.05 | 0.88 |
| ラスパイレス指数 | 101.7 | 101.5 | 0.2 |

公債費及び公債費に準ずる費用の分析

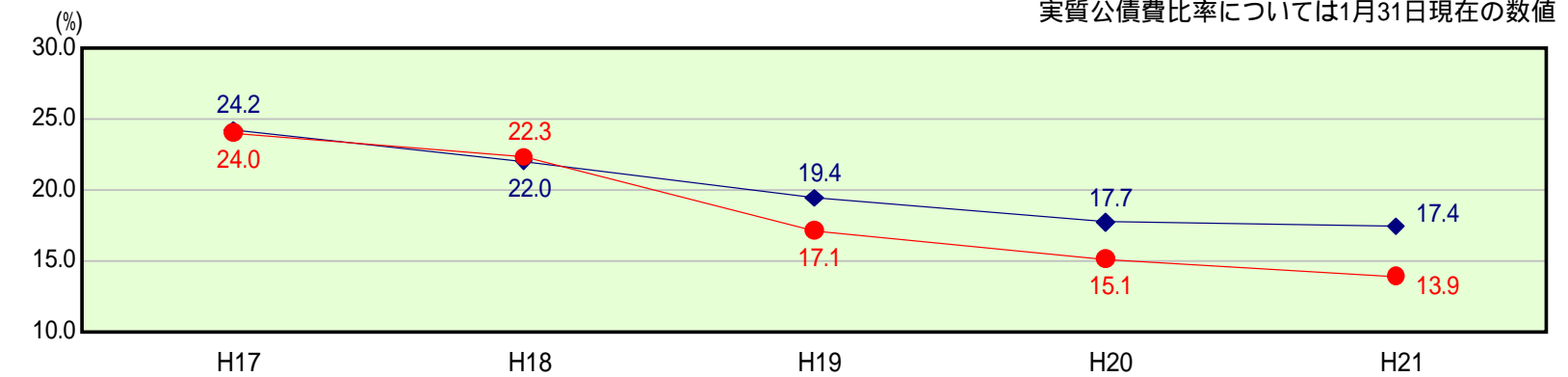


公債費及び公債費に準ずる費用(実質公債費比率の構成要素)

1月31日現在の数値

| 項目 | 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(円) | 類似団体平均(円) | |
| 元利償還金の額 (繰上償還額等を除く) | 76,293,133 | 50,480 | 39,334 | 28.3 |
| 積立不足額を考慮して算定した額 | 8,408,416 | 5,564 | 5,041 | 10.4 |
| 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 (年度割相当額) | 32,098,003 | 21,238 | 18,870 | 12.5 |
| 公営企業債の償還の財源に充てたと認められる繰入金 | 24,627,372 | 16,295 | 15,786 | 3.2 |
| 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 | 1,244,574 | 823 | 251 | 227.9 |
| 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 | 2,201,329 | 1,457 | 1,214 | 20.0 |
| 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息は除く) | - | - | 33 | - |
| 特定財源の額 | 29,519,390 | 19,532 | 16,798 | 16.3 |
| 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 | 75,187,327 | 49,748 | 37,199 | 33.7 |
| 合計 | 40,166,110 | 26,576 | 26,532 | 0.2 |

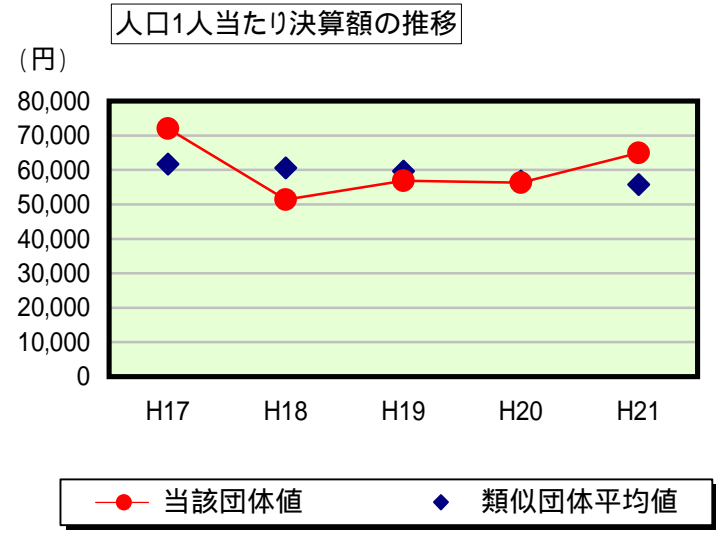
参考 実質公債費比率及び起債制限比率の推移



歳出比較分析表(平成21年度普通会計決算)

兵庫県 神戸市

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 | 107,907,510 | 71,996 | 19.5 | 61,674 | 8.7 | 28.2 |
| うち単独分 | 59,723,236 | 39,847 | 49.1 | 38,671 | 4.1 | 53.2 |
| H18 | 77,220,589 | 51,385 | 28.6 | 60,601 | 1.7 | 26.9 |
| うち単独分 | 32,828,211 | 21,845 | 45.2 | 36,072 | 6.7 | 38.5 |
| H19 | 85,527,656 | 56,825 | 10.6 | 59,665 | 1.5 | 12.1 |
| うち単独分 | 37,194,028 | 24,712 | 13.1 | 36,304 | 0.6 | 12.5 |
| H20 | 84,886,822 | 56,284 | 1.0 | 56,795 | 4.8 | 3.8 |
| うち単独分 | 34,895,567 | 23,137 | 6.4 | 32,946 | 9.2 | 2.8 |
| H21 | 98,153,098 | 64,944 | 15.4 | 55,769 | 1.8 | 17.2 |
| うち単独分 | 39,002,201 | 25,806 | 11.5 | 31,551 | 4.2 | 15.7 |
| 過去5年間平均 | 90,739,135 | 60,287 | 3.2 | 58,901 | 3.7 | 6.9 |
| うち単独分 | 40,728,649 | 27,069 | 4.4 | 35,109 | 4.7 | 9.1 |