

<行政コスト計算書を活用した同種施設比較分析表（事例2）>

## 同種施設比較分析表

公民館

図書館

自治振興施設（コミュニティセンター・ホール）

## 同種施設比較分析表（公民館）

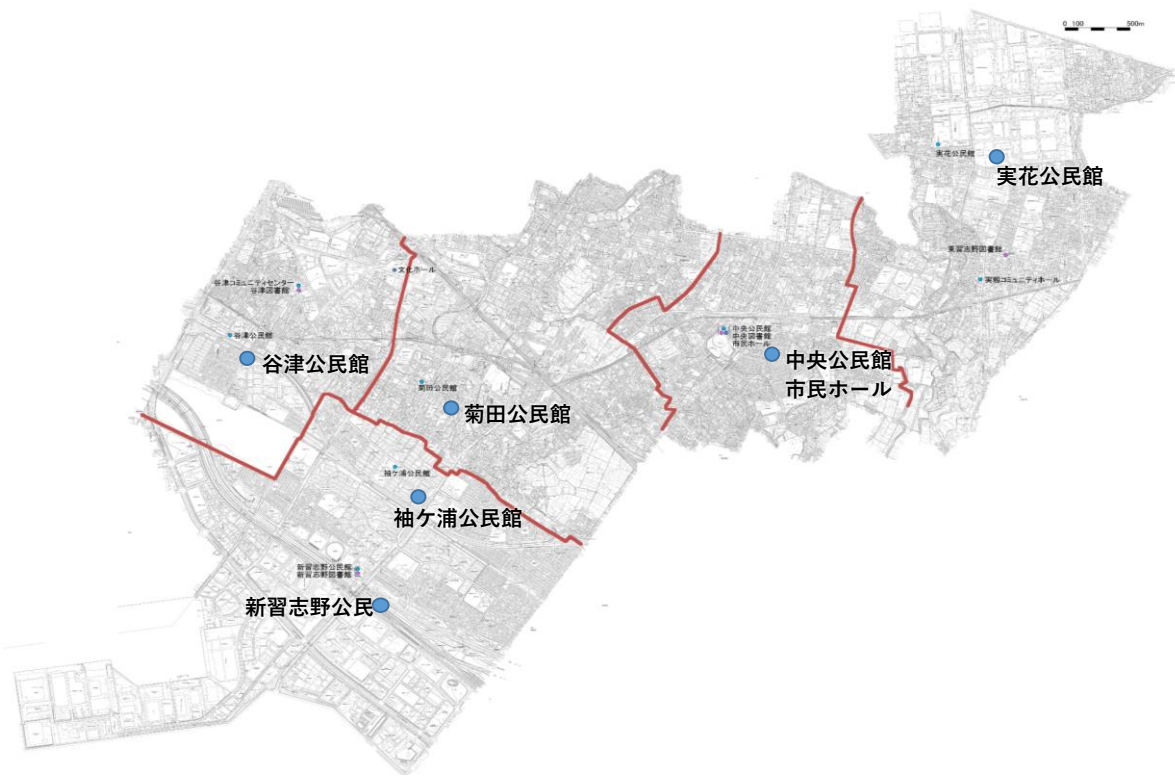
### 1. 各施設の情報

コスト情報			施設番号	69	71	72	73	74
			施設名	菊田公民館	実花公民館	袖ヶ浦公民館	谷津公民館	新習志野公民館
平成30年度コスト情報	フルコスト	施設に係る費用	電気	2,171,902	0	1,644,593	1,353,295	1,572,515
			水道	383,310	0	297,560	335,020	371,934
			ガス	1,446,307	485,618	1,315,890	1,076,459	958,473
			下水道使用料	245,711	0	164,387	198,062	261,191
			委託料	4,894,416	2,293,974	5,354,820	4,951,785	225,900
			賃借料	0	0	0	0	0
			維持補修費	1,905,638	288,738	2,016,222	1,975,968	1,382,400
			支払利息	0	0	0	0	25,280
			減価償却費	8,258,353	2,296,113	8,331,970	7,429,687	7,856,407
		事業運営に係る費用	人件費	27,505,590	23,360,140	23,360,137	23,360,140	5,529,309
			賃金	1,986,220	2,127,000	2,043,900	2,079,300	0
			委託料	829,462	526,084	853,373	1,140,804	0
			指定管理料	0	0	0	0	31,483,080
			賃借料	547,754	380,452	379,828	375,777	116,112
		事業運営費	1,896,073	1,776,802	1,880,113	1,741,180	22,856	
	その他	その他	382,377	344,947	350,238	359,316	20,917	
	合計(A)			52,453,113	33,879,868	47,993,031	46,376,793	49,826,374
	収入	経常利益	使用料及び手数料	1,645,450	603,730	1,644,710	2,061,620	2,062,010
			その他	70,630	120,782	178,277	85,806	43,551
		臨時利益	資産売却益	0	0	0	0	0
その他			0	0	0	0	0	
合計(B)			1,716,080	724,512	1,822,987	2,147,426	2,105,561	
収支差額(B) - (A)			-50,737,033	-33,155,356	-46,170,044	-44,229,367	-47,720,813	
単位あたりコスト分析	平成30年度決算額(円)	事業費	16,689,170	8,223,615	16,300,924	15,586,966	36,440,658	
		人件費	27,505,590	23,360,140	23,360,137	23,360,140	5,529,309	
		減価償却費	8,258,353	2,296,113	8,331,970	7,429,687	7,856,407	
		合計	52,453,113	33,879,868	47,993,031	46,376,793	49,826,374	
	床面積㎡あたり(円/㎡)	事業費	11,156	14,154	13,472	15,237	32,106	
		人件費	18,386	40,207	19,306	22,835	4,872	
		減価償却費	5,520	3,952	6,886	7,263	6,922	
		合計	35,062	58,313	39,664	45,334	43,900	
	利用者1人あたり(円/人)	事業費	247	291	201	180	469	
		人件費	407	826	287	270	71	
		減価償却費	122	81	102	86	101	
		合計	775	1,198	590	536	641	
	利用1コマあたり(円/コマ)	事業費	3,505	4,051	2,937	2,707	7,070	
		人件費	5,776	11,507	4,208	4,057	1,073	
		減価償却費	1,734	1,131	1,501	1,290	1,524	
		合計	11,015	16,690	8,646	8,054	9,668	

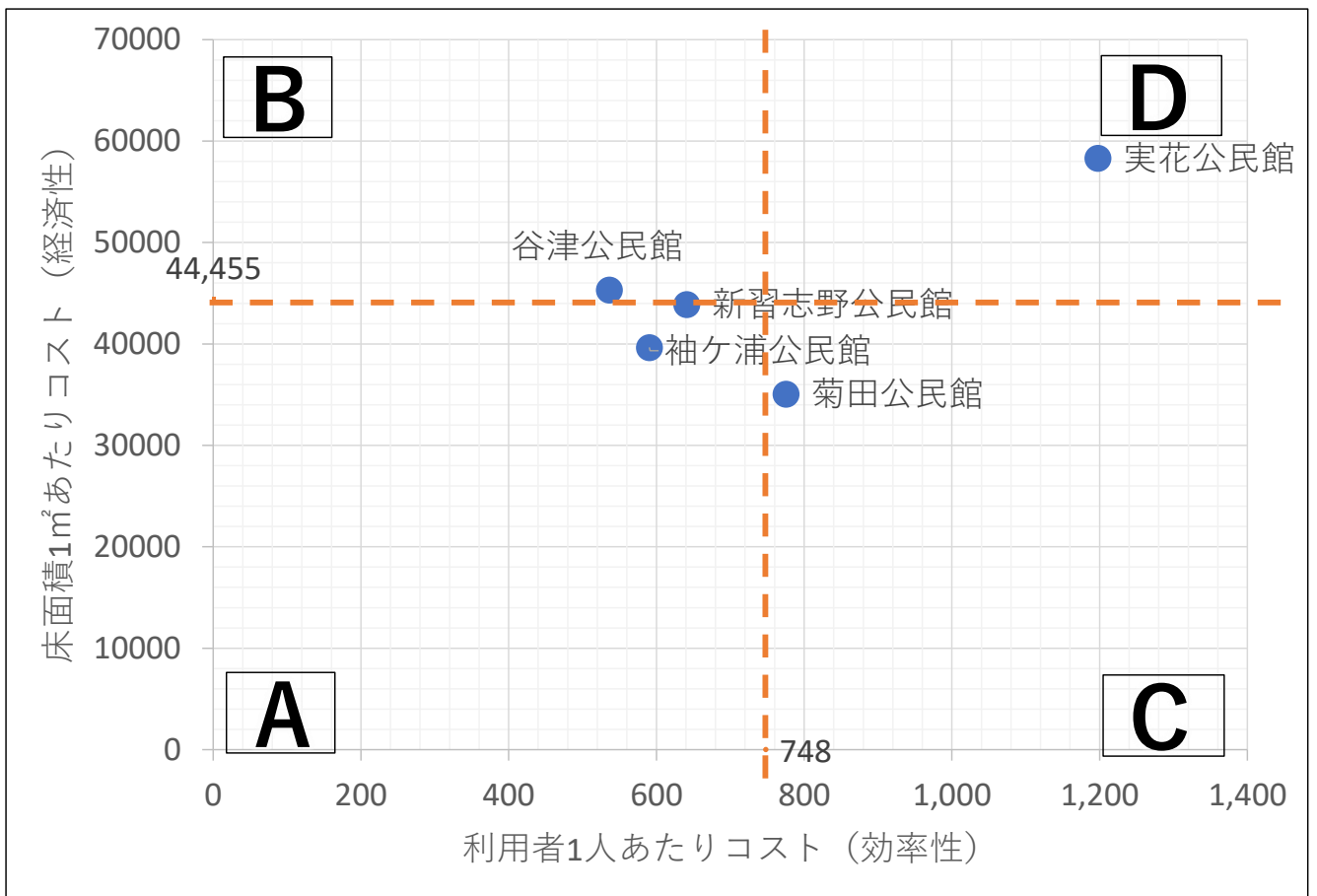
平成30年度 利用情報	年間運営日数	298	298	298	298	308
	年間利用者数	67,647	28,292	81,290	86,490	77,718
	利用可能コマ数	16,092	8,940	19,668	16,092	16,632
	利用コマ数	4,762	2,030	5,551	5,758	5,154

※No. 70 中央公民館 及び No. 75 市民ホールは令和元年度開設

## 2. 施設配置図



## 3. 効率性・経済性を軸にした分析グラフ



### 【凡例】

- A… 同種施設平均と比較し、経済性・効率性共に高い施設。平均より低コストでサービスを提供している、コストパフォーマンスの高
- B… 同種施設平均と比較し、効率性は高いが、経済性は低い施設。施設の整備・維持管理にかかる費用が、平均より高い施設。
- C… 同種施設平均と比較し、効率性は高い施設が、経済性は低い施設。事業費に対する利用者数が平均より少ない。
- D… 同種施設平均と比較し、経済性・効率性共に低い施設。平均より施設の整備・維持管理及び利用者にかけている費用が大きく、コストパフォーマンスが低い施設。

## 同種施設比較分析表（図書館）

### 1. 各施設の情報

コスト情報			施設番号	77	78	80
			施設名	谷津図書館	東習志野図書館	新習志野図書館
平成30年度コスト情報	フルコスト	施設に係る費用	電気	1,318,262	577,843	1,048,343
			水道	213,315	54,797	247,956
			ガス	541,469	398,873	638,983
			下水道使用料	111,343	59,931	174,128
			委託料	0	0	0
			賃借料	0	0	0
			維持補修費	0	0	112,320
			支払利息	0	0	0
			減価償却費	0	3,267,135	7,518,628
		事業運営に係る費用	人件費	3,430,755	3,430,755	3,430,755
			賃金	0	0	0
			委託料	1,930,511	1,573,550	1,954,665
			指定管理料	34,613,455	23,534,480	41,416,740
			賃借料	858,136	701,235	1,089,490
			事業運営費	10,519,248	5,483,638	7,694,691
	その他	その他	121,296	112,294	116,442	
	合計(A)			53,657,790	39,194,531	65,443,141
	収入	経常利益	使用料及び手数料	0	0	0
			その他	0	0	0
		臨時利益	資産売却益	0	0	0
			その他	0	0	0
		合計(B)			0	0
	収支差額(B) - (A)			-53,657,790	-39,194,531	-65,443,141
	単位あたりコスト分析	平成30年度決算額(円)	事業費	50,227,035	32,496,641	54,493,758
			人件費	3,430,755	3,430,755	3,430,755
			減価償却費	0	3,267,135	7,518,628
			合計	53,657,790	39,194,531	65,443,141
		床面積㎡あたり(円/㎡)	事業費	51,462	79,260	78,296
			人件費	3,515	8,368	4,929
			減価償却費	0	7,969	10,803
			合計	54,977	95,596	94,028
		来館者1人あたり(円/人)	事業費	234	190	431
			人件費	16	20	27
			減価償却費	0	19	60
			合計	250	230	518
		貸出冊数1点あたり(円/冊)	事業費	140	246	244
人件費			10	26	15	
減価償却費			0	25	34	
合計			150	297	293	

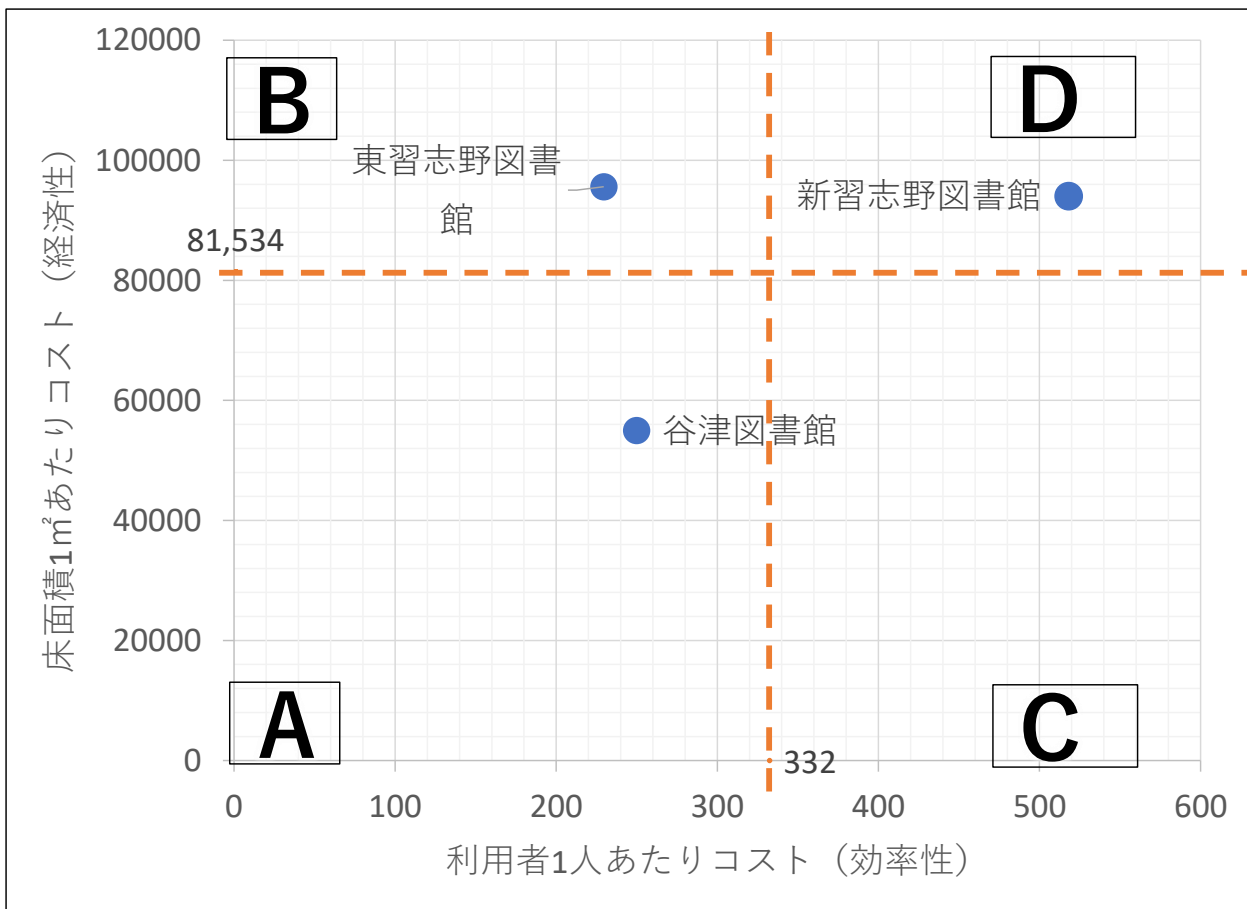
平成30年度利用情報	年間運営日数(日)	308	308	308
	来館者数(人)	214,731	170,777	126,320
	新規登録者数(人)	1,627	557	1,068
	年間貸出者(人)	92,693	40,382	66,308
	年間貸出日数(日)	289	289	289
	リクエスト提供件数(件)	70636	29140	43702
	貸出冊数(冊)	358016	132168	223719

※No. 70 中央図書館は令和元年度開設

## 2. 施設配置図



## 3. 効率性・経済性を軸にした分析グラフ



### 【凡例】

- A… 同種施設平均と比較し、経済性・効率性共に高い施設。平均より低コストでサービスを提供している、コストパフォーマンス
- B… 同種施設平均と比較し、効率性は高いが、経済性は低い施設。施設の整備・維持管理にかかる費用が、平均より高い
- C… 同種施設平均と比較し、効率性は高い施設が、経済性は低い施設。事業費に対する利用者数が平均より少ない。
- D… 同種施設平均と比較し、経済性・効率性共に低い施設。平均より施設の整備・維持管理及び利用者にかけている費用が大きく、コストパフォーマンスが低い施設。

## 同種施設比較分析表（自治振興施設）

### 1. 各施設の情報

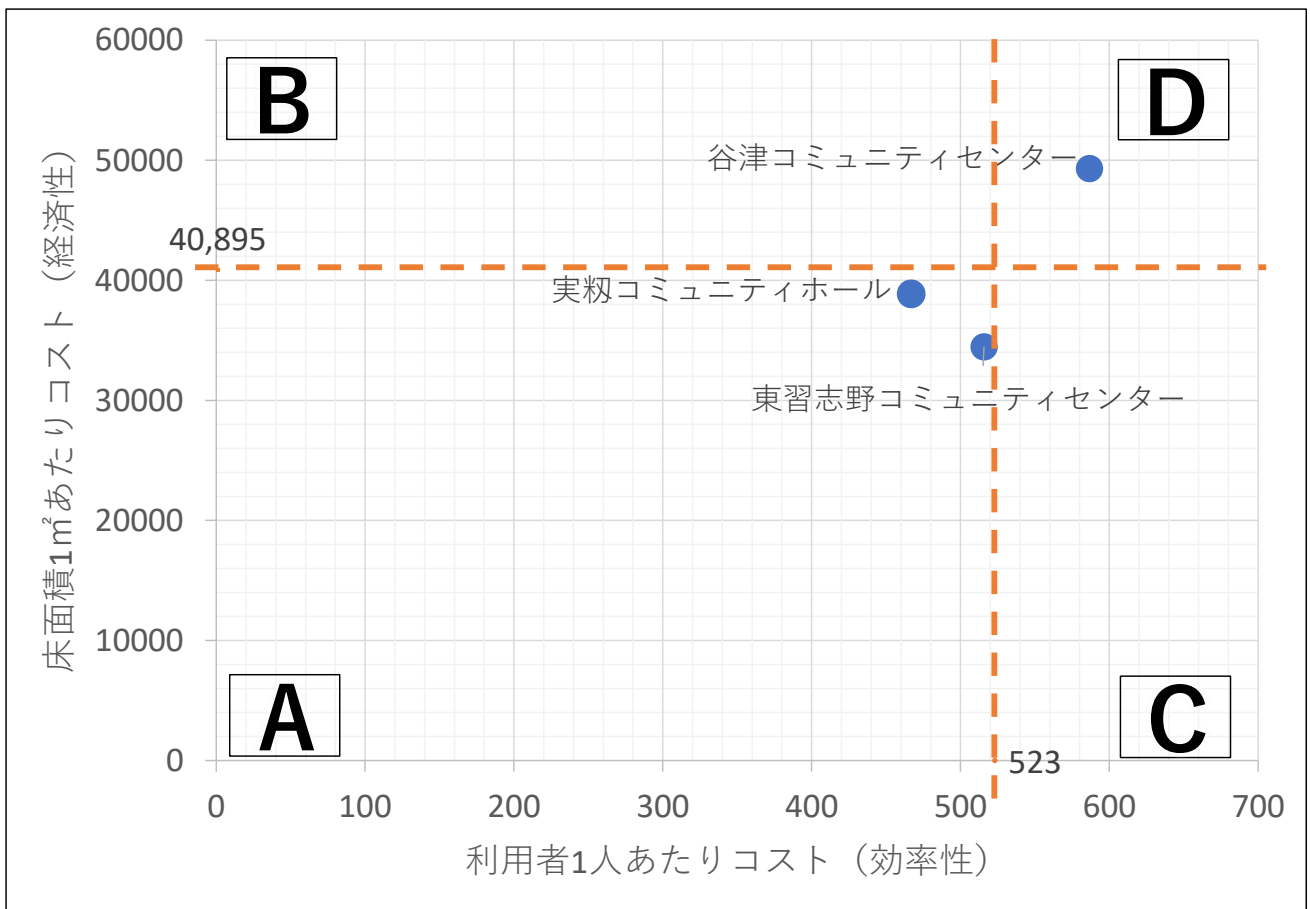
コスト情報			施設番号 施設名	81	82	83
				東習志野コミュニティ センター	谷津コミュニティセン ター	実籾コミュニティ ホール
平成30 年度 コスト 情報	フル コスト	施設に係る費用	電気	2,173,787	1,115,452	1,070,753
			水道	215,052	180,498	122,547
			ガス	1,480,498	532,230	0
			下水道使用料	237,881	141,097	43,806
			委託料	251,670	265,650	0
			賃借料	0	0	0
			維持補修費	864,000	0	0
			支払利息	0	128,200	0
		事業運営に 係る費用	減価償却費	5,566,562	15,467,241	4,559,244
			人件費	3,679,145	3,679,145	3,679,145
			賃金	0	0	0
			委託料	0	129,600	0
			指定管理料	19,423,000	20,638,420	16,791,456
			賃借料	1,831,292	179,589	278,640
	その他	事業運営費	22,500	1,333,620	1,333,620	
		その他	9,191	10,641	659,065	
	合計(A)			35,754,578	43,801,383	28,538,276
	収入	経常利益	使用料及び手数料	1,849,600	2,103,260	2,042,850
			その他	56,446	44,572	39,380
		臨時利益	資産売却益	0	0	0
その他			0	0	0	
合計(B)			1,906,046	2,147,832	2,082,230	
収支差額(B)－(A)			-33,848,532	-41,653,551	-26,456,046	
単位あた りコスト 分析	平成30年度 決算額 (円)	事業費	26,508,871	24,654,997	20,299,887	
		人件費	3,679,145	3,679,145	3,679,145	
		減価償却費	5,566,562	15,467,241	4,559,244	
		合計	35,754,578	43,801,383	28,538,276	
	床面積㎡あたり (円/㎡)	事業費	25,563	27,765	27,657	
		人件費	3,548	4,143	5,012	
		減価償却費	5,368	17,418	6,212	
		合計	34,479	49,326	38,880	
	来館者1人あたり (円/人)	事業費	382	330	332	
		人件費	53	49	60	
		減価償却費	80	207	75	
		合計	516	587	467	
	利用コマ数あたり (コマ/冊)	事業費	4,944	4,442	5,850	
		人件費	686	663	1,060	
		減価償却費	1,038	2,786	1,314	
		合計	6,668	7,891	8,224	

平成30年度 利用情報	年間運営日数	299	299	299
	年間利用者数	69,316	74,675	61,138
	利用可能コマ数	14,352	10,764	7,176
	利用コマ数	5,362	5,551	3,470

## 2. 施設配置図



## 3. 効率性・経済性を軸にした分析グラフ



### 【凡例】

- A… 同種施設平均と比較し、経済性・効率性共に高い施設。平均より低コストでサービスを提供している、コストパフォーマンスの
- B… 同種施設平均と比較し、効率性は高いが、経済性は低い施設。施設の整備・維持管理にかかる費用が、平均より高い施設。
- C… 同種施設平均と比較し、効率性は高い施設が、経済性は低い施設。事業費に対する利用者数が平均より少ない。
- D… 同種施設平均と比較し、経済性・効率性共に低い施設。平均より施設の整備・維持管理及び利用者にかけている費用が大きく、コストパフォーマンスが低い施設。