

主な県立施設の経営状況

1. 目的

県では、県民福祉の増進を目的に、県民が広く利用できる「公の施設」を設置しています。施設の管理運営は、県が自ら行うものや、財団や民間企業等に委託しているものがありますが、今後の効率的な施設運営、維持管理に役立てるため、ここでは、各施設が1つの法人になったと仮定して、企業会計的な手法を取り入れ、施設にかかっているすべてのコストを算定しました。

2. 対象施設

県が設置した施設で、市町に管理を委託している施設、利用者数・減価償却費などの把握が困難な施設、利用者が限定される試験研究機関等を除いた 35 施設について作成しました。対象施設と供用開始年度、指定管理者制度の導入状況は以下のとおりです。

教育研修			健康・スポーツ		
香川県青年センター	S44	◎	香川県立武道館	S41	◎
香川県立保健医療大学	H11		香川県立総合水泳プール	H 2	◎
香川県立高等技術学校	S42		香川県総合運動公園	S57	◎
香川県立農業大学校	S52		香川県立丸亀競技場	H 9	◎
香川県立五色台少年自然センター	S46		公園		
香川県立屋島少年自然の家	S50		瀬戸大橋記念公園	S63	◎
福祉医療			栗林公園	M 8	
香川県社会福祉総合センター	H 9	◎	香川用水記念公園	H 9	◎
さぬきこどもの国	H 7	◎	産業振興		
香川県立斯道学園	S22		香川県産業交流センター (サンメッセ香川)	H 5	◎
香川県立川部みどり園	S27		香川県新規産業創出支援センター (ネクスト香川)	H11	◎
香川県ふじみ園	S54	◎			
かがわ総合リハビリテーションセンター	S61	◎			
動物愛護管理			香川県科学技術研究センター (FROM香川)	H12	◎
さぬき動物愛護センター	H30				
生涯学習・文化・交流施設			駐車場		
情報通信交流館	H16	◎	香川県番町地下駐車場	H 5	◎
香川県立文書館	H 5		香川県玉藻町駐車場	H 9	◎
香川国際交流会館	H 7	◎	多目的広場地下駐車場	H16	◎
サンポート高松交流拠点施設	H16	◎	高松空港県営駐車場	H26	◎
香川県立図書館	H 5				
香川県立ミュージアム	H11				
香川県県民ホール	S63	◎			
東山魁夷せとうち美術館	H17				

◎：指定管理者制度の導入施設

3. 作成基準

総務省が平成13年3月に策定した「地方公共団体のための総合的な財政分析に関する調査研究会報告書」に準じて作成しました。

従来からの決算収支をベースに、減価償却費、公債費（利子）等、その他施設にかかっているすべての費用（行政コスト）を明らかにしました。

例 公共施設のコスト計算書

施設名				香川県青年センター			
所在地	香川県高松市国分寺町国分1009番地		供用開始年度	昭和44年度			
施設の種別	青少年健全育成施設		施設設置根拠	香川県青年センター条例			
設置目的	青年に対し、研修、団体活動、国際交流その他の活動を提供することにより、青年の健全な育成を図ることを目的とする。						
施設運営方法	全部委託：指定管理者（一般社団法人香川県青年団体育成支援協議会）（平成24年12月1日から指定管理者制度を導入）						
整備事業費	765,085千円		施設の概要				
	【施設】 研修宿泊棟（本館）、付属棟（別館）、倉庫棟、体育館、野外活動場（芝生広場、グラウンド） ※研修宿泊棟、付属棟及び倉庫棟は平成24年10月に新築竣工、同年11月再オープン。 研修宿泊棟には、昇降機1基と太陽光発電システム（6.47kW）を導入。 総敷地面積 20,257.18㎡ 建物延面積 2,806.82㎡						
利用料金	使用料		【職員の状況】				
大会議室（4h）	3,680円		平成24年4月1日～平成24年11月30日：直接運営 職員7名（正規職員2名、嘱託職員5名）				
小会議室（4h）	1,200円		平成24年12月1日～令和6年3月31日：全部委託				
野外活動場（4h）	2,160円		職員8名（所長1名、部長1名、係4名、宿直員2名）				
宿泊施設（1泊）	洋室1,820円、和室1,570円						
体育館（1hあたり）	全面1,490円、半面890円						

土地取得費のほか、建物を建築するのに要した経費を記載しています。
（現存データを活用し、取得費が不明なものについては、記載していません。）

整備のためにあてた県債の残高を記載しています。

行政コスト計算書				
【行政コスト】				
項目	令和5年度	構成比	前年度	増減
人にかかるコスト				
人件費	22,449	36.7%	21,514	935
退職給与引当金繰入等	637	1.0%	624	13
小計	23,086	37.7%	22,138	948
物にかかるコスト				
物件費	15,516	25.4%	14,695	821
維持補修費	5,789	9.5%	1,722	4,067
減価償却費	15,210	24.9%	16,112	△ 902
その他				
小計	36,515	59.8%	32,529	3,986
その他のコスト				
公債費（利子のみ）	1,424	2.3%	1,516	△ 92
その他	107	0.2%	113	△ 6
小計	1,531	2.5%	1,629	△ 98
行政コスト合計 ①	61,132	100.0%	56,296	4,836
【収入項目】				
使用料・手数料	17,560	28.7%	14,515	3,045
国庫支出金				
その他	749	1.2%		749
計 ②	18,309	29.9%	14,515	3,794
県単独負担額 ①-②	42,823	70.1%	41,781	1,042

●県債残高（R6.3.31現在）
257,120千円

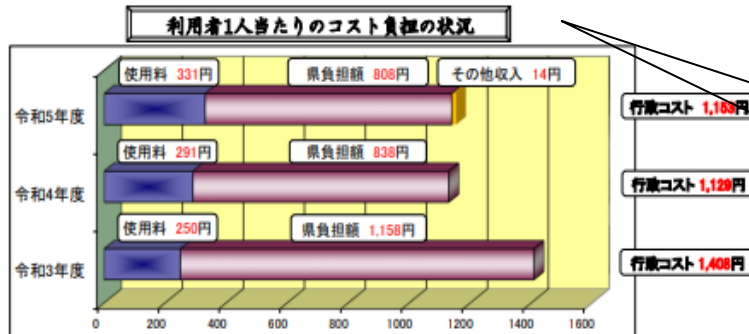
●利用の状況
(年間利用者数)

R3	44,099人
R4	49,850人
R5	53,917人

●コスト指標
(利用者1人当たりのコスト)

R3	1,408円
R4	1,129円
R5	1,153円

設備投資等、資産の形成にかかる経費を除いて、施設を運営するのに要したすべての経費を記載しています。
収入項目の「県単独負担額」とは、「行政コスト合計」から使用料等の収入を引いた額です。



利用1回当たり、利用者1人当たりにかかるコストを経年比較しています。

●コスト削減、利用向上に向けた取組み状況
指定管理者制度導入によりコスト削減を図っている。
また、施設利用の促進については、指定管理者が自主事業として「香川県青年センター11周年感謝祭」等を開催し、施設の知名度向上や年間利用者数の増加を図っている。

(I) 利用1回当たりのコスト

分類	名称	行政コスト (千円) ①	利用件数 ②	利用1回当たりのコスト (円)					利用者 負担率	1回当たり コスト比較 R4/R3	利用件数 対前年度 増減率
				①/②	財源内訳(円)						
					利用料	財産 収入等	県単独 負担額				
教育研修	香川県青年センター	61,132	53,017人	1人当たり 1,153	331	14	808	28.7%	102.1%	6.4%	
	香川県立五色台少年自然センター	270,799	21,440人	1人当たり 12,631	285	1,577	10,769	2.3%	82.9%	58.9%	
	香川県立屋島少年自然の家	196,702	18,206人	1人当たり 10,804	264	1,638	8,902	2.4%	91.4%	41.3%	
福祉医療	香川県社会福祉総合センター	315,687	153,320人	1人当たり 2,059	310	89	1,660	15.1%	88.8%	14.1%	
	さぬきこどもの国	809,551	491,894人	1人当たり 1,646	45	64	1,537	2.7%	89.7%	14.5%	
動物愛護管理	さぬき動物愛護センター	179,537	5,657人	1人当たり 31,737	0	15,806	15,931	0.0%	134.3%	▲ 27.4%	
生涯学習・文化・交流施設	情報通信交流館	271,345	93,437人	1人当たり 2,904	217	104	2,583	7.5%	99.1%	3.6%	
	香川県立文書館	208,765	37,963人	1人当たり 5,499	83	12	5,336	1.5%	128.2%	▲ 9.5%	
	香川国際交流会館	46,125	67,328人	1人当たり 686	93	0	593	13.6%	95.4%	3.5%	
	サンポート高松交流拠点施設	400,636	利用の状況:国際会議場 稼働率55.9%、展示場 稼働率55.4%、観光情報センター 利用者数 31,294人 産業振興センター 入居率100%、多目的広場 稼働率18.1%、タワー地下駐車場 利用台数29,625台								
	香川県立図書館	413,314	400,964人	1人当たり 1,031	0	5	1,026	0.0%	112.3%	1.0%	
	香川県立ミュージアム	705,915	93,327人	1人当たり 7,564	282	487	6,795	3.7%	84.9%	18.0%	
	香川県県民ホール	876,483	408,258人	1人当たり 2,147	397	215	1,535	18.5%	86.9%	16.0%	
	東山魁夷せとうち美術館	97,566	29,595人	1人当たり 3,297	175	165	2,957	5.3%	113.3%	▲ 11.1%	
健康・スポーツ	香川県立武道館	59,880	50,403人	1人当たり 1,188	52	133	1,003	4.4%	92.8%	5.0%	
	香川県立総合水泳プール	224,332	82,392人	1人当たり 2,722	242	335	2,145	8.9%	146.7%	▲ 29.1%	
	香川県総合運動公園	220,046	257,530人	1人当たり 854	84	59	711	9.8%	87.1%	21.2%	
	香川県立丸亀競技場	537,688	325,491人	1人当たり 1,651	99	85	1,467	6.0%	73.9%	38.6%	
公園	瀬戸大橋記念公園	274,562	385,200人	1人当たり 712	13	137	564	1.8%	106.1%	▲ 7.1%	
	栗林公園	408,475	689,856人	1人当たり 592	350	14	229	59.1%	88.6%	19.4%	
	香川用水記念公園	78,843	64,370人	1人当たり 1,225	0	0	1,225	0.0%	83.6%	▲ 2.0%	
産業振興	香川県産業交流センター(サンメッセ香川)	365,088	377,000人	1人当たり 968	515	5	448	53.2%	73.2%	43.9%	
駐車場	香川県番町地下駐車場	135,845	68,703台	1台当たり 1,977	739	6	1,232	37.4%	96.1%	▲ 3.4%	
	香川県玉藻町駐車場	113,897	74,935台	1台当たり 1,520	820	0	700	53.9%	97.0%	20.9%	
	多目的広場地下駐車場	185,958	113,678台	1台当たり 1,636	767	0	869	46.9%	85.7%	15.6%	
	高松空港県営駐車場	6,790	10,414台	1台当たり 652	0	652	0	0.0%	52.0%	84.3%	

(Ⅱ)1人当たりの年間利用コスト

分類	名称	行政コスト (千円) ①	利用件数 ②	1人当たりのコスト (円) ①/②		財源内訳(円)			利用者 負担率	1人当たり コスト比較 R4/R3	利用件数 対前年度 増減率
						利用料	財産 収入等	県単独 負担額			
教育研修	香川県立保健医療大学	1,019,688	398人	1人当たり	2,562,030	546,852	25,899	1,989,279	21.3%	101.0%	▲ 0.3%
	香川県立高等技術学校	632,443	895人	1人当たり	706,641	15,598	288,464	402,579	2.2%	106.7%	▲ 1.9%
	香川県立農業大学校	324,539	102人	1人当たり	3,181,755	80,039	156,657	2,945,059	2.5%	148.8%	▲ 8.1%
福祉医療	香川県立斯道学園	272,308	10人	1人当たり	27,230,800	8,124,000	189,900	18,916,900	29.8%	104.8%	0.0%
	香川県立川部みどり園	783,904	56人	1人当たり	13,998,286	3,374,357	27,822	10,596,107	24.1%	110.4%	▲ 6.7%
	香川県ふじみ園	686,530	138人	1人当たり	4,974,855	3,306,520	306,487	13,618,848	66.5%	104.1%	▲ 2.8%
	かがわ総合リハビリテーションセンター	3,338,231	429.1人	1人当たり	7,779,611	5,749,522	6,535	2,023,554	73.9%	100.5%	1.3%
産業振興	香川県新規産業創出支援センター(ネクスト香川)	79,231	238企業・グループ	1企業・グループ 当たり(年間)	310,710	231,867	0	78,843	74.6%	84.1%	▲ 6.3%
	香川県科学技術研究センター(FROM香川)	105,411	87企業・グループ	1企業・グループ 当たり(年間)	1,211,621	1,368	0	1,210,253	0.1%	132.0%	2.4%

注)福祉施設の利用料には、自立支援給付費等が含まれます。

注)香川県新規産業創出支援センターと香川県科学技術研究センターは、利用した1企業・グループ当たりの年間コストを算出しています。