

## 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		<b>公園</b>		
香川県立屋島少年自然の家	S50		瀬戸大橋記念公園	S63	◎
<b>福祉医療</b>			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	◎	<b>産業振興</b>		
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	◎			
<b>動物愛護管理</b>			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				
<b>生涯学習・文化・交流施設</b>			<b>駐車場</b>		
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
施設の種類	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（香川県連合青年会）（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	
利用料金	使用料	【施設】	
大会議室(4h)	3,680円	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)	
小会議室(4h)	1,200円	※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。	
野外活動場(4h)	2,160円	研修宿泊棟には、昇降機1基と太陽光発電システム(6.47kWh)を導入。	
宿泊施設(1泊)	洋室1,820円、和室1,570円	総敷地面積 20,257.18㎡ 建物延面積2,806.82㎡	
体育館(1hあたり)	全面1,490円、半面890円	【職員の状況】	
		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)	
		平成24年12月1日～令和4年3月31日：全部委託	
		職員7名(所長1名、部長1名、係3名、宿直員2名)	

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】 令和3年度 (千円)				
項目	当該年度	構成比	前年度	増減
人にかかるコスト				
人件費	21,189	34.1%	21,912	△ 723
退職給与引当金繰入等	574	0.9%	624	△ 50
小計	21,763	35.0%	22,536	△ 773
物にかかるコスト				
物件費	13,685	22.1%	11,563	2,122
維持補修費	9,018	14.5%	971	8,047
減価償却費	15,954	25.7%	15,954	
その他				
小計	38,657	62.3%	28,488	10,169
その他のコスト				
公債費(利子のみ)	1,588	2.6%	1,669	△ 81
その他	87	0.1%	99	△ 12
小計	1,675	2.7%	1,768	△ 93
行政コスト合計 ①	62,095	100.0%	52,792	9,303
【収入項目】				
使用料・手数料	11,043	17.8%	9,053	1,990
国庫支出金				
その他				
計 ②	11,043	17.8%	9,053	1,990
県単独負担額 ①-②	51,052	82.2%	43,739	7,313

●県債残高(R4.3.31現在) 279,585千円

●利用の状況 (年間利用者数)

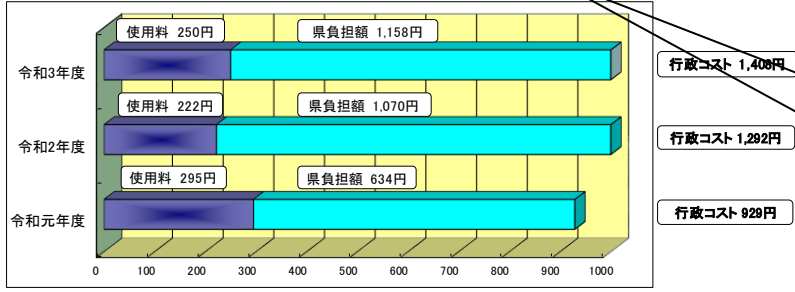
R元	60,020人
R2	40,855人
R3	44,099人

●コスト指標 (利用者1人当たりのコスト)

R元	929円
R2	1,292円
R3	1,408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。

利用者1人当たりのコスト負担の状況



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。

●コスト縮減、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縮減を図っている。  
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「全国青年問題研究会」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。

## 4. 概要一覧

### (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)			財源内訳(円)			利用者 負担率	1回当たり コスト比較 R3/R2	利用件数 対前年度 増減率
				①/②	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	62,095	44,099人	1人当たり	1,408	250	0	1,158	17.8%	109.0%	7.9%	
	香川県立五色台少年自然センター	225,604	8,694人	1人当たり	25,949	61	751	25,137	0.2%	91.4%	21.3%	
	香川県立屋島少年自然の家	137,477	6,566人	1人当たり	20,938	35	663	20,240	0.2%	85.9%	14.7%	
福祉医療	香川県社会福祉総合センター	310,238	105,691人	1人当たり	2,935	279	129	2,527	9.5%	109.1%	▲ 7.2%	
	さぬきこどもの国	774,552	226,462人	1人当たり	3,420	46	57	3,317	1.3%	112.9%	▲ 14.5%	
動物愛護管理	さぬき動物愛護センター	184,015	6,476人	1人当たり	28,415	0	13,902	14,513	0.0%	125.8%	▲ 30.3%	
生涯学習・文化・交流施設	情報通信交流館	227,778	76,635人	1人当たり	2,972	103	▲ 235	3,104	3.5%	88.7%	23.8%	
	香川県立文書館	193,307	38,451人	1人当たり	5,027	90	10	4,927	1.8%	86.2%	27.8%	
	香川国際交流会館	49,295	53,346人	1人当たり	924	108	0	816	11.7%	116.7%	▲ 19.3%	
	サンポート高松交流拠点施設	541,455	利用の状況:国際会議場 稼働率25.4%、展示場 稼働率35.7%、観光情報センター 利用者数 23,094人 産業振興センター 入居率100%、屋外広場 稼働率19.7%、タワー地下駐車場 利用台数21,859台									
	香川県立図書館	381,308	409,783人	1人当たり	931	0	5	926	0.0%	96.9%	9.8%	
	香川県立ミュージアム	663,925	51,372人	1人当たり	12,924	279	417	12,228	2.2%	77.1%	27.3%	
	香川県県民ホール	811,040	178,049人	1人当たり	4,555	594	244	3,717	13.0%	44.7%	124.3%	
	東山魁夷せとうち美術館	77,788	16,023人	1人当たり	4,855	166	151	4,538	3.4%	98.7%	▲ 21.6%	
健康・スポーツ	香川県立武道館	58,312	43,584人	1人当たり	1,338	50	113	1,175	3.7%	73.8%	46.0%	
	香川県立総合水泳プール	226,248	105,195人	1人当たり	2,151	174	235	1,742	8.1%	89.4%	42.2%	
	香川県総合運動公園	210,750	137,543人	1人当たり	1,532	140	98	1,294	9.1%	64.8%	55.9%	
	香川県立丸亀競技場	520,916	161,307人	1人当たり	3,229	140	102	2,987	4.3%	98.4%	6.0%	
公園	瀬戸大橋記念公園	270,122	322,800人	1人当たり	837	13	162	662	1.6%	97.6%	2.9%	
	栗林公園	428,454	306,399人	1人当たり	1,398	319	148	931	22.8%	135.2%	▲ 14.7%	
	香川用水記念公園	76,630	59,810人	1人当たり	1,281	0	0	1,281	0.0%	122.1%	2.8%	
産業振興	香川県産業交流センター (サンメッセ香川)	296,963	92,000人	1人当たり	3,228	846	18	2,364	26.2%	80.5%	17.9%	
駐車場	香川県番町地下駐車場	131,073	63,592台	1台当たり	2,061	682	8	1,371	33.1%	94.4%	4.0%	
	香川県玉藻町駐車場	94,966	31,158台	1台当たり	3,048	841	0	2,207	27.6%	66.0%	48.4%	
	多目的広場地下駐車場	187,790	83,879台	1台当たり	2,239	743	0	1,496	33.2%	90.9%	11.1%	
	高松空港県営駐車場	5,890	315台	1台当たり	18,698	0	1,438	17,260	0.0%	28.0%	253.9%	

## (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 R3/R2	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	1,015,658	397人	1人当たり	2,558,332	546,264	36,358	1,975,710	21.4%	98.5%	▲ 0.3%
	香川県立高等技術学校	586,724	926人	1人当たり	633,611	17,641	309,077	306,893	2.8%	95.3%	6.8%
	香川県立農業大学校	258,014	100人	1人当たり	2,580,140	79,370	144,000	2,356,770	3.1%	84.9%	2.0%
福祉医療	香川県立斯道学園	256,279	12人	1人当たり	21,356,583	7,372,667	146,166	13,837,750	34.5%	100.6%	0.0%
	香川県立川部みどり園	757,660	61人	1人当たり	12,420,656	3,351,066	31,885	9,037,705	27.0%	107.8%	▲ 7.6%
	香川県ふじみ園	666,411	144人	1人当たり	4,627,854	3,062,111	308,181	1,257,562	66.2%	103.6%	▲ 4.0%
	かがわ総合リハビリテーションセンター	3,391,909	454.9人	1人当たり	7,456,384	5,483,728	6,604	1,966,052	73.5%	103.0%	1.0%
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)	93,877	254企業・グループ	1企業・グループ 当たり(年間)	369,594	235,244	0	134,350	63.6%	73.0%	0.8%
	香川県科学技術研究センター(FROM香川)	78,005	85企業・グループ	1企業・グループ 当たり(年間)	917,706	3,235	0	914,471	0.4%	107.3%	1.2%

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。