

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

県が令和6年度当初までに設置した施設で、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				
香川県ふじみ園	S54	◎	香川県新規産業創出支援センター (ネクスト香川)	H11	◎
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（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（6.47kWh）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7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】 令和6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	23,858	41.3%	22,449	1,409
人件費	23,858	41.3%	22,449	1,409
退職給与引当金繰入等	657	1.1%	637	20
小計	24,515	42.3%	23,086	1,429
物にかかるコスト	14,609	25.3%	15,516	△ 907
物件費	14,609	25.3%	15,516	△ 907
維持補修費	2,010	3.5%	5,789	△ 3,779
減価償却費	15,210	26.3%	15,210	
その他				
小計	31,829	55.1%	36,515	△ 4,686
その他のコスト	1,357	2.3%	1,424	△ 67
公債費（利子のみ）	1,357	2.3%	1,424	△ 67
その他	124	0.2%	107	17
小計	1,481	2.6%	1,531	△ 50
行政コスト合計 ①	57,825	100.0%	61,132	△ 3,307
【収入項目】				
使用料・手数料	17,785	30.8%	17,560	225
国庫支出金				
その他	68	0.1%	749	△ 681
計 ②	17,853	30.9%	18,309	△ 456
県単独負担額 ①－②	39,972	69.1%	42,823	△ 2,851

●県債残高（R7.3.31現在）

244,017千円

●利用の状況

（年間利用者数）

R4	49,850人
R5	53,017人
R6	55,496人

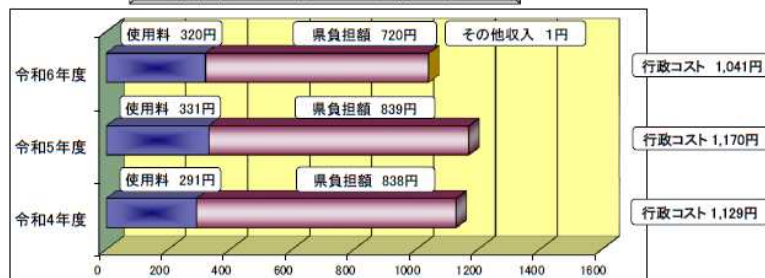
●コスト指標

（利用者1人当たりのコスト）

R4	1,129円
R5	1,170円
R6	1,041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



●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「香川県青年センター12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。

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。

分類	名称	行政コスト (千円) ①	利用の状況 ②	利用1回当たりのコスト (円) ①/②		①行政コスト/利用件数に一致 ②財源内訳の計と一致			利用者 負担率	1回当たり コスト比較 R6/R5	利用件数 対前年度 増減率
						財源内訳(円)					
						利用料	県単独 負担額	財産 収入等			
教育研修	香川県青年センター	57,825	55,496人	1人当たり	1,041	320	720	1	30.8%	90.3%	4.7%
	香川県立五色台少年自然センター	250,039	21,891人	1人当たり	11,422	307	9,294	1,821	2.7%	90.4%	2.1%
	香川県立屋島少年自然の家	186,334	19,861人	1人当たり	9,382	276	7,259	1,847	2.9%	86.8%	9.1%
福祉医療	香川県社会福祉総合センター	308,643	141,515人	1人当たり	2,181	288	1,794	99	13.2%	105.9%	▲ 7.7%
	さぬきこどもの国	872,361	478,225人	1人当たり	1,824	45	1,713	66	2.5%	110.8%	▲ 2.8%
動物愛護 管理	さぬき動物愛護センター	190,941	9,924人	1人当たり	19,240	0	9,335	9,905	0.0%	60.6%	75.4%
生涯学習・文化・ 交流施設	情報通信交流館	312,557	93,663人	1人当たり	3,337	219	2,713	405	6.6%	114.9%	0.2%
	香川県立文書館	174,148	39,366人	1人当たり	4,425	106	4,307	12	2.4%	80.5%	3.7%
	香川国際交流会館	46,521	74,827人	1人当たり	622	72	550	0	11.5%	90.7%	11.1%
	サンポート高松交流拠点施設	593,595	利用の状況:国際会議場 稼働率52.0%、展示場 稼働率53.5%、観光情報センター 利用者数 36,847人 産業振興センター 入居率100%、多目的広場 稼働率19.2%、タワー地下駐車場 利用台数38,029台								
	香川県立図書館	389,445	401,170人	1人当たり	971	0	966	5	0.0%	94.2%	0.1%
	香川県立ミュージアム	718,290	111,525人	1人当たり	6,440	263	5,607	570	4.1%	85.1%	19.5%
	香川県県民ホール	895,976	343,290人	1人当たり	2,610	386	2,030	194	14.8%	121.6%	▲ 15.9%
	東山魁夷せとうち美術館	95,623	14,222人	1人当たり	6,724	139	6,330	255	2.1%	203.9%	▲ 51.9%
健康・ スポーツ	香川県立武道館	63,504	54,031人	1人当たり	1,175	49	994	132	4.2%	98.9%	7.2%
	香川県立総合水泳プール	234,981	87,494人	1人当たり	2,685	238	2,071	376	8.9%	98.6%	6.2%
	香川県総合運動公園	221,947	262,251人	1人当たり	846	72	723	51	8.5%	99.1%	1.8%
	香川県立丸亀競技場	539,137	329,683人	1人当たり	1,635	100	1,440	95	6.1%	99.0%	1.3%
公園	瀬戸大橋記念公園	276,035	360,600人	1人当たり	766	16	610	140	2.0%	107.6%	▲ 6.4%
	栗林公園	424,897	764,354人	1人当たり	556	363	173	21	65.3%	93.9%	10.8%
	香川用水記念公園	79,743	70,120人	1人当たり	1,137	0	1,137	0	0.0%	92.8%	8.9%
産業振興	香川県産業交流センター (サンメッセ香川)	356,747	419,000人	1人当たり	851	451	396	4	53.0%	87.9%	11.1%
駐車場	香川県番町地下駐車場	131,821	66,160台	1台当たり	1,992	770	1,215	7	38.6%	100.8%	▲ 3.7%
	香川県玉藻町駐車場	101,337	70,883台	1台当たり	1,430	804	626	0	56.2%	94.1%	▲ 5.4%
	多目的広場地下駐車場	183,464	145,924台	1台当たり	1,257	766	491	0	61.0%	76.8%	28.4%
	高松空港県営駐車場	7,206	12,224台	1台当たり	589	0	0	589	0.0%	90.3%	17.4%
教育研修	香川県立保健医療大学	1,020,709	400人	1人当たり	2,551,774	550,323	1,980,253	21,198	21.6%	99.6%	0.5%
	香川県立高等技術学校	634,811	772人	1人当たり	822,295	18,095	499,200	305,000	2.2%	116.4%	▲ 13.7%
	香川県立農業大学校	300,923	90人	1人当たり	3,343,589	83,789	3,086,322	173,478	2.5%	105.1%	▲ 11.8%
福祉医療	香川県立斯道学園	272,789	10人	1人当たり	27,278,900	9,099,500	17,985,500	193,900	33.4%	100.2%	0.0%
	香川県立川部みどり園	817,866	54人	1人当たり	13,454,389	2,660,315	10,772,815	21,259	19.8%	96.1%	▲ 3.6%
	香川県ふじみ園	691,910	137人	1人当たり	5,050,438	3,589,825	1,147,080	313,533	71.1%	100.8%	▲ 0.7%
	かがわ総合リハビリテーション センター	3,317,225	433.5人	1人当たり	7,652,191	5,794,840	1,852,547	4,804	75.7%	98.4%	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)	81,378	233企業・グループ	1企業・グループ 当たり(年間)	349,261	260,579	88,682	0	74.6%	112.4%	▲ 2.1%
	香川県科学技術研究 センター(FROM香川)	129,653	64企業・グループ	1企業・グループ 当たり(年間)	2,025,828	1,344	2,024,484	0	0.1%	167.2%	▲ 26.4%

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	利用の状況 ②	利用1回当たりのコスト (円) ①/②		財源内訳(円)			利用者 負担率	1回当たり コスト比較 R6/R5	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	香川県青年センター	57,825	55,496人	1人当たり	1,041	320	1	720	30.8%	90.3%	4.7%
	香川県立五色台少年自然センター	250,039	21,891人	1人当たり	11,422	307	1,821	9,294	2.7%	90.4%	2.1%
	香川県立屋島少年自然の家	186,334	19,861人	1人当たり	9,382	276	1,847	7,259	2.9%	86.8%	9.1%
福祉医療	香川県社会福祉総合センター	308,643	141,515人	1人当たり	2,181	288	99	1,794	13.2%	105.9%	▲ 7.7%
	さぬきこどもの国	872,361	478,225人	1人当たり	1,824	45	66	1,713	2.5%	110.8%	▲ 2.8%
動物愛護管理	さぬき動物愛護センター	190,941	9,924人	1人当たり	19,240	0	9,905	9,335	0.0%	60.6%	75.4%
生涯学習・文化・交流施設	情報通信交流館	312,557	93,663人	1人当たり	3,337	219	405	2,713	6.6%	114.9%	0.2%
	香川県立文書館	174,148	39,366人	1人当たり	4,425	106	12	4,307	2.4%	80.5%	3.7%
	香川国際交流会館	46,521	74,827人	1人当たり	622	72	0	550	11.5%	90.7%	11.1%
	サンポート高松交流拠点施設	593,595	利用の状況:国際会議場 稼働率52.0%、展示場 稼働率53.5%、観光情報センター 利用者数 36,847人 産業振興センター 入居率100%、多目的広場 稼働率19.2%、タワー地下駐車場 利用台数38,029台								
	香川県立図書館	389,445	401,170人	1人当たり	971	0	5	966	0.0%	94.2%	0.1%
	香川県立ミュージアム	718,290	111,525人	1人当たり	6,440	263	570	5,607	4.1%	85.1%	19.5%
	香川県県民ホール	895,976	343,290人	1人当たり	2,610	386	194	2,030	14.8%	121.6%	▲ 15.9%
	東山魁夷せとうち美術館	95,623	14,222人	1人当たり	6,724	139	255	6,330	2.1%	203.9%	▲ 51.9%
健康・スポーツ	香川県立武道館	63,504	54,031人	1人当たり	1,175	49	132	994	4.2%	98.9%	7.2%
	香川県立総合水泳プール	234,981	87,494人	1人当たり	2,685	238	376	2,071	8.9%	98.6%	6.2%
	香川県総合運動公園	221,947	262,251人	1人当たり	846	72	51	723	8.5%	99.1%	1.8%
	香川県立丸亀競技場	539,137	329,683人	1人当たり	1,635	100	95	1,440	6.1%	99.0%	1.3%
公園	瀬戸大橋記念公園	276,035	360,600人	1人当たり	766	16	140	610	2.0%	107.6%	▲ 6.4%
	栗林公園	424,897	764,354人	1人当たり	556	363	21	173	65.3%	93.9%	10.8%
	香川用水記念公園	79,743	70,120人	1人当たり	1,137	0	0	1,137	0.0%	92.8%	8.9%
産業振興	香川県産業交流センター(サンメッセ香川)	356,747	419,000人	1人当たり	851	451	4	396	53.0%	87.9%	11.1%
駐車場	香川県番町地下駐車場	131,821	66,160台	1台当たり	1,992	770	7	1,215	38.6%	100.8%	▲ 3.7%
	香川県玉藻町駐車場	101,337	70,883台	1台当たり	1,430	804	0	626	56.2%	94.1%	▲ 5.4%
	多目的広場地下駐車場	183,464	145,924台	1台当たり	1,257	766	0	491	61.0%	76.8%	28.4%
	高松空港県営駐車場	7,206	12,224台	1台当たり	589	0	589	0	0.0%	90.3%	17.4%

(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	利用の状況 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 R6/R5	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	1,020,709	400人	1人当たり	2,551,774	550,323	21,198	1,980,253	21.6%	99.6%	0.5%
	香川県立高等技術学校	634,811	772人	1人当たり	822,295	18,095	305,000	499,200	2.2%	116.4%	▲ 13.7%
	香川県立農業大学校	300,923	90人	1人当たり	3,343,589	83,789	173,478	3,086,322	2.5%	105.1%	▲ 11.8%
福祉医療	香川県立斯道学園	272,789	10人	1人当たり	27,278,900	9,099,500	193,900	17,985,500	33.4%	100.2%	0.0%
	香川県立川部みどり園	817,866	54人	1人当たり	13,454,389	2,660,315	21,259	10,772,815	19.8%	96.1%	▲ 3.6%
	香川県ふじみ園	691,910	137人	1人当たり	5,050,438	3,589,825	313,533	1,147,080	71.1%	100.8%	▲ 0.7%
	かがわ総合リハビリテーションセンター	3,317,225	433.5人	1人当たり	7,652,191	5,794,840	4,804	1,852,547	75.7%	98.4%	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)	81,378	233企業・グループ	1企業・グループ 当たり(年間)	349,261	260,579	0	88,682	74.6%	112.4%	▲ 2.1%
	香川県科学技術研究センター(FROM香川)	129,653	64企業・グループ	1企業・グループ 当たり(年間)	2,025,828	1,344	0	2,024,484	0.1%	167.2%	▲ 26.4%

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。