

平成23年度 財政状況資料集

総括表（市町村）

| 都道府県名 | 徳島県 | 市町村類型 | I-1 | 指定団体等の指定状況 | | 区分 | 平成23年度(千円) | 平成22年度(千円) | 区分 | 平成23年度(千円・%) | 平成22年度(千円・%) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|--|-------------|--------------------|-----------------|----------------------|----------------|-------------------------------|----------------|----------------|------------|--------------|--------------|----------|---------|-------------|--------------|---------------|----------------|----|-----|----|-----|----|------|----|-----|------|----------|--|-------------------|--|---------------|--|---------------------|--------------|---|------------------------|--|--------------------|--|---------------------|--|-------------------------------|--------------|---|--|--|-----------------|--|----------------------|--|----------------|-----------|--|--|--|--|--|--------------------|--|------------------|------------|--|--|--|--|--|--|--|---------------|----------------|--|--|--|--|--|--|--|----------------|--|--|--|--|--|--|--|--|---------------|--|--|--|--|--|--|--|--|---------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|-----------------|--|--|--|--|--|--|--|--|----------------------|--|--|
| | | | | 財政健全化等 | × | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 市町村名 | 美馬市 | 地方交付税種地 | 1-1 | 財源超過 | × | 歳入総額 | 20,525,625 | 22,344,140 | 実質収支比率 | 4.0 | 3.6 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | 首都 | × | 歳出総額 | 19,929,544 | 21,812,068 | 経常収支比率 | 86.4 | 84.5 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 人口 | 22年国調(人) | 32,484 | 産業構造(※5) | 近畿 | × | 歳入歳出差引 | 596,081 | 532,072 | (※1) | (91.8) | (91.8) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 17年国調(人) | 34,565 | | 中部 | × | 翌年度に繰越すべき財源 | 101,215 | 81,967 | 標準財政規模 | 12,289,773 | 12,510,627 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 増減率(%) | -6.0 | | 過疎 | ○ | 実質収支 | 494,866 | 450,105 | 財政力指数 | 0.30 | 0.31 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 住民基本台帳人口 | 24.03.31(人) | 32,241 | 第1次 | 山振 | ○ | 単年度収支 | 44,761 | 88,077 | 公債費負担比率 | 19.9 | 20.0 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 23.03.31(人) | 32,636 | | 低開発 | ○ | 積立金 | 231,359 | 151,467 | 健全化判断比率 | - | - | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 増減率(%) | -1.2 | | 指数表選定 | ○ | 繰上償還金 | 346,577 | 496,400 | 実質赤字比率 | - | - | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 面積(km ²) | 367.38 | | 第2次 | 標準財政収入額 | | 2,812,086 | 2,734,231 | 連結実質赤字比率 | - | - | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 人口密度(人/km ²) | 88 | | | 基準財政需要額 | | 9,299,534 | 9,392,558 | 実質公債費比率 | 11.5 | 13.6 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 世帯数(世帯) | 11,648 | | | 標準税収入額等 | | 3,576,219 | 3,472,760 | 将来負担比率 | 72.9 | 86.9 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 職員状況 | | | | 経常経費充当一般財源等 | | 10,696,313 | 10,727,122 | 資金不足比率(※4) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 特別職等 | 区分 | 定数 | 1人あたり平均給料月額(百円) | 職員数(人) | 給料月額(百円) | 1人あたり平均給料月額(百円) | 歳入一般財源等 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 市区町村長 | 1 | 8,075 | 一般職員 | 380 | 1,295,420 | 3,409 | 地方債現在高 | 25,498,662 | 25,142,665 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 副市区町村長 | 1 | 6,460 | うち消防職員 | 58 | 151,206 | 2,607 | うち公的資金 | 12,419,423 | 12,897,360 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 教育長 | 1 | 5,814 | うち技能労務職員 | 30 | 106,140 | 3,538 | 債務負担行為額(支出予定額) | 827,687 | 1,250,888 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 議会議長 | 1 | 3,950 | 教育公務員 | 30 | 104,908 | 3,497 | 収益事業収入 | - | - | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 議会副議長 | 1 | 3,450 | 臨時職員 | - | - | - | 土地開発基金現在高 | 128,203 | 118,395 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 議会議員 | 18 | 3,150 | 合計 | 410 | 1,400,328 | 3,415 | 積立金現在高 | 1,582,826 | 1,351,467 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | ラスパイレス指数(※6) | 108.8 | (100.6) | | 減債基金 | 1,563,794 | 1,212,171 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | その他特定目的基金 | 3,221,599 | 2,775,854 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| <table border="1"> <thead> <tr> <th>一般会計等の一覧</th> <th>事業会計の一覧</th> <th>公営企業(法適)の一覧</th> <th>公営企業(法非適)の一覧</th> <th>関係する一部事務組合等一覧</th> <th>地方公社・第三セクター等一覧</th> </tr> <tr> <th>項番</th> <th>会計名</th> <th>項番</th> <th>会計名</th> <th>項番</th> <th>組合等名</th> <th>項番</th> <th>団体名</th> <th>(※3)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>(1) 一般会計</td> <td></td> <td>(3) 美馬市国民健康保険特別会計</td> <td></td> <td>(6) 美馬市水道事業会計</td> <td></td> <td>(11) 美馬広域行政組合(一般会計)</td> <td>(21) ミマコンポスト</td> <td>○</td> </tr> <tr> <td>(2) 美馬市住宅新築資金等貸付事業特別会計</td> <td></td> <td>(4) 美馬市後期高齢者医療特別会計</td> <td></td> <td>(8) 美馬市農業集落排水事業特別会計</td> <td></td> <td>(12) 美馬広域行政組合(美馬地区広域振興事業特別会計)</td> <td>(22) ふるとわきまち</td> <td>○</td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> <td>(5) 美馬市介護保険特別会計</td> <td></td> <td>(9) 美馬市一の森ヒュッテ事業特別会計</td> <td></td> <td>(13) 西阿老人ホーム組合</td> <td>(23) 清流の郷</td> <td></td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td>(10) 美馬市簡易水道事業特別会計</td> <td></td> <td>(14) 美馬西部共立火葬場組合</td> <td>(24) ウッドピア</td> <td></td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td>(15) 美馬環境整備組合</td> <td>(25) アルボルこやだいら</td> <td></td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td>(16) 吉野川環境整備組合</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td>(17) 美馬西部消防組合</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td>(18) 美馬西部学校給食センター組合</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td>(19) 美馬食肉センター組合</td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td>(20) 美馬西部特別養護老人ホーム組合</td> <td></td> <td></td> </tr> </tbody> </table> | | | | | | | | | | | | 一般会計等の一覧 | 事業会計の一覧 | 公営企業(法適)の一覧 | 公営企業(法非適)の一覧 | 関係する一部事務組合等一覧 | 地方公社・第三セクター等一覧 | 項番 | 会計名 | 項番 | 会計名 | 項番 | 組合等名 | 項番 | 団体名 | (※3) | (1) 一般会計 | | (3) 美馬市国民健康保険特別会計 | | (6) 美馬市水道事業会計 | | (11) 美馬広域行政組合(一般会計) | (21) ミマコンポスト | ○ | (2) 美馬市住宅新築資金等貸付事業特別会計 | | (4) 美馬市後期高齢者医療特別会計 | | (8) 美馬市農業集落排水事業特別会計 | | (12) 美馬広域行政組合(美馬地区広域振興事業特別会計) | (22) ふるとわきまち | ○ | | | (5) 美馬市介護保険特別会計 | | (9) 美馬市一の森ヒュッテ事業特別会計 | | (13) 西阿老人ホーム組合 | (23) 清流の郷 | | | | | | (10) 美馬市簡易水道事業特別会計 | | (14) 美馬西部共立火葬場組合 | (24) ウッドピア | | | | | | | | (15) 美馬環境整備組合 | (25) アルボルこやだいら | | | | | | | | (16) 吉野川環境整備組合 | | | | | | | | | (17) 美馬西部消防組合 | | | | | | | | | (18) 美馬西部学校給食センター組合 | | | | | | | | | (19) 美馬食肉センター組合 | | | | | | | | | (20) 美馬西部特別養護老人ホーム組合 | | |
| 一般会計等の一覧 | 事業会計の一覧 | 公営企業(法適)の一覧 | 公営企業(法非適)の一覧 | 関係する一部事務組合等一覧 | 地方公社・第三セクター等一覧 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 項番 | 会計名 | 項番 | 会計名 | 項番 | 組合等名 | 項番 | 団体名 | (※3) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (1) 一般会計 | | (3) 美馬市国民健康保険特別会計 | | (6) 美馬市水道事業会計 | | (11) 美馬広域行政組合(一般会計) | (21) ミマコンポスト | ○ | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (2) 美馬市住宅新築資金等貸付事業特別会計 | | (4) 美馬市後期高齢者医療特別会計 | | (8) 美馬市農業集落排水事業特別会計 | | (12) 美馬広域行政組合(美馬地区広域振興事業特別会計) | (22) ふるとわきまち | ○ | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | (5) 美馬市介護保険特別会計 | | (9) 美馬市一の森ヒュッテ事業特別会計 | | (13) 西阿老人ホーム組合 | (23) 清流の郷 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | (10) 美馬市簡易水道事業特別会計 | | (14) 美馬西部共立火葬場組合 | (24) ウッドピア | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | (15) 美馬環境整備組合 | (25) アルボルこやだいら | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | (16) 吉野川環境整備組合 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | (17) 美馬西部消防組合 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | (18) 美馬西部学校給食センター組合 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | (19) 美馬食肉センター組合 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | (20) 美馬西部特別養護老人ホーム組合 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

(注釈) ※1: 経常収支比率の()内の数値は、「減収補填債(特例分)」及び「臨時財政対策債」を除いて算出したものである。
 ※2: 各会計の一覧は主な会計(10会計まで)を記載している。
 ※3: 地方公共団体が損失補填等を行っている出資法人で、健全化法の算出対象となっている団体については、「地方公社・第三セクター等」の団体名に○印を付与している。
 ※4: 資金不足比率欄には、資金が不足している会計のみ記載している。
 ※5: 産業構造の比率は、分母を就業人口総数とし、平成22年国調は分類不能の産業を除き、平成17年国調は分類不能の産業を含んでいる。

(1) 普通会計の状況 (市町村)

| 歳入の状況 (単位 千円・%) | | | | 地方税の状況 (単位 千円・%) | | | | 歳出の状況 (単位 千円・%) | | | | | |
|-------------------|------------|-------|------------|------------------|----------|-----------|-------|-----------------|----------|------------|-------|---------------|---------------|
| 区分 | 決算額 | 構成比 | 経常一般財源等 | 構成比 | 区分 | 収入済額 | 構成比 | 超過課税分 | 区分 | 決算額 (A) | 構成比 | (A)のうち普通建設事業費 | (A)のうち充当一般財源等 |
| 地方税 | 2,964,819 | 14.4 | 2,964,819 | 25.4 | 普通税 | 2,964,819 | 100.0 | 21,854 | 議会費 | 201,516 | 1.0 | - | 201,516 |
| 地方譲与税 | 261,790 | 1.3 | 261,790 | 2.2 | 法定普通税 | 2,964,819 | 100.0 | 21,854 | 総務費 | 3,066,486 | 15.4 | 152,984 | 2,298,723 |
| 利子割交付金 | 13,824 | 0.1 | 13,824 | 0.1 | 市町村民税 | 1,147,868 | 38.7 | 21,854 | 民生費 | 5,969,263 | 30.0 | 668,732 | 3,118,749 |
| 配当割交付金 | 11,509 | 0.1 | 11,509 | 0.1 | 個人均等割 | 31,307 | 1.1 | - | 衛生費 | 2,194,440 | 11.0 | 26,412 | 1,549,062 |
| 株式等譲渡所得割交付金 | 21,927 | 0.1 | 21,927 | 0.2 | 所得割 | 910,739 | 30.7 | - | 労働費 | 228,000 | 1.1 | - | 521,423 |
| 地方消費税交付金 | 273,720 | 1.3 | 273,720 | 2.3 | 法人均等割 | 71,336 | 2.4 | - | 農林水産業費 | 996,813 | 5.0 | 390,357 | 521,423 |
| ゴルフ場利用税交付金 | 11,990 | 0.1 | 11,990 | 0.1 | 法人税割 | 134,486 | 4.5 | 21,854 | 商工費 | 282,850 | 1.4 | 72,791 | 183,934 |
| 特別地方消費税交付金 | - | - | - | - | 固定資産税 | 1,492,888 | 50.4 | - | 土木費 | 1,508,178 | 7.6 | 985,980 | 699,956 |
| 自動車取得税交付金 | 45,574 | 0.2 | 45,574 | 0.4 | うち純固定資産税 | 1,490,150 | 50.3 | - | 消防費 | 790,943 | 4.0 | 113,485 | 667,773 |
| 軽油引取税交付金 | - | - | - | - | 軽自動車税 | 83,800 | 2.8 | - | 教育費 | 1,629,470 | 8.2 | 184,745 | 1,430,097 |
| 地方特例交付金 | 51,437 | 0.3 | 51,437 | 0.4 | 市町村たばこ税 | 240,263 | 8.1 | - | 災害復旧費 | 164,064 | 0.8 | - | 76,916 |
| 児童手当及び子ども手当特例交付金 | 24,753 | 0.1 | 24,753 | 0.2 | 鉱産税 | - | - | - | 公債費 | 2,897,521 | 14.5 | - | 2,826,983 |
| 減収補填特例交付金 | 26,684 | 0.1 | 26,684 | 0.2 | 特別土地保有税 | - | - | - | 諸支出費 | - | - | - | - |
| 地方交付税 | 8,814,382 | 42.9 | 7,985,355 | 68.5 | 法定外普通税 | - | - | - | 前年度繰上充用金 | - | - | - | - |
| 普通交付税 | 7,985,355 | 38.9 | 7,985,355 | 68.5 | 目的税 | - | - | - | 歳出合計 | 19,929,544 | 100.0 | 2,595,486 | 13,580,313 |
| 特別交付税 | 829,027 | 4.0 | - | - | 法定目的税 | - | - | - | | | | | |
| 震災復興特別交付税 | - | - | - | - | 入湯税 | - | - | - | | | | | |
| (一般財源計) | 12,470,972 | 60.8 | 11,641,945 | 99.9 | 事業所税 | - | - | - | | | | | |
| 交通安全対策特別交付金 | 5,336 | 0.0 | 5,336 | 0.0 | 都市計画税 | - | - | - | | | | | |
| 分担金・負担金 | 68,598 | 0.3 | - | - | 水利地益税等 | - | - | - | | | | | |
| 使用料 | 299,961 | 1.5 | 5,204 | 0.0 | 法定外目的税 | - | - | - | | | | | |
| 手数料 | 22,355 | 0.1 | - | - | 旧法による税 | - | - | - | | | | | |
| 国庫支出金 | 2,405,921 | 11.7 | - | - | 合計 | 2,964,819 | 100.0 | 21,854 | | | | | |
| 国有提供交付金(特別区財調交付金) | - | - | - | - | | | | | | | | | |
| 都道府県支出金 | 1,469,506 | 7.2 | - | - | | | | | | | | | |
| 財産収入 | 31,523 | 0.2 | 1,729 | 0.0 | | | | | | | | | |
| 寄附金 | 5,482 | 0.0 | - | - | | | | | | | | | |
| 繰入金 | 44,277 | 0.2 | - | - | | | | | | | | | |
| 繰越金 | 532,072 | 2.6 | - | - | | | | | | | | | |
| 諸収入 | 282,622 | 1.4 | 1,870 | 0.0 | | | | | | | | | |
| 地方債 | 2,887,000 | 14.1 | - | - | | | | | | | | | |
| うち減収補填債(特例分) | - | - | - | - | | | | | | | | | |
| うち臨時財政対策債 | 728,100 | 3.5 | - | - | | | | | | | | | |
| 歳入合計 | 20,525,625 | 100.0 | 11,656,084 | 100.0 | | | | | | | | | |

| 区分 | 平成23年度 | 平成22年度 |
|---------|--------|--------|
| 徴収率 現・計 | 97.9 | 93.9 |
| (%) 年 | 98.0 | 94.7 |
| | 97.7 | 92.6 |
| | 98.4 | 95.2 |
| | 97.5 | 93.0 |

| 公営事業等への繰出 | | 国民健康保険事業会計の状況 | |
|-----------|-----------|---------------|---------|
| 合計 | 1,980,286 | 実質収支 | 31,397 |
| 下水道 | 237,021 | 再差引収支 | -28,192 |
| 簡易水道 | 145,458 | 加入世帯数(世帯) | 4,407 |
| と畜場 | 18,277 | 被保険者数(人) | 7,305 |
| 介護サービス | 10,465 | 被保険者 | 75 |
| 国民健康保険 | 361,479 | 1人当り | 142 |
| その他 | 1,207,586 | 保険税(料)収入額 | 338 |
| | | 国庫支出金 | 142 |
| | | 保険給付費 | 338 |

| 区分 | 決算額 | 構成比 | 充当一般財源等 | 経常経費充当一般財源等 | 経常収支比率 |
|-------------|------------|-------|------------|-------------|--------|
| 義務的経費計 | 9,331,521 | 46.8 | 7,185,549 | 6,694,682 | 54.1 |
| 人件費 | 3,894,197 | 19.5 | 3,695,649 | 3,552,002 | 28.7 |
| うち職員給 | 2,524,615 | 12.7 | 2,349,820 | - | - |
| 扶助費 | 2,539,803 | 12.7 | 662,917 | 662,274 | 5.3 |
| 公債費 | 2,897,521 | 14.5 | 2,826,983 | 2,480,406 | 20.0 |
| 元利償還金 | 2,897,521 | 14.5 | 2,826,983 | 2,480,406 | 20.0 |
| 内 うち元金 | 2,531,003 | 12.7 | 2,461,316 | 2,114,742 | 17.1 |
| 内 うち利子 | 366,518 | 1.8 | 365,667 | 365,664 | 3.0 |
| 一時借入金利子 | - | - | - | - | - |
| その他の経費 | 7,838,473 | 39.3 | 5,677,364 | 4,001,631 | 32.3 |
| 物件費 | 2,144,724 | 10.8 | 1,382,159 | 857,146 | 6.9 |
| 維持補修費 | 155,679 | 0.8 | 122,698 | 122,698 | 1.0 |
| 補助費等 | 2,489,082 | 12.5 | 1,804,621 | 1,533,919 | 12.4 |
| うち一部事務組合負担金 | 1,946,978 | 9.8 | 1,416,838 | 1,281,079 | 10.3 |
| 繰出金 | 1,975,984 | 9.9 | 1,745,219 | 1,487,868 | 12.0 |
| 積立金 | 1,073,004 | 5.4 | 622,667 | - | - |
| 投資・出資金・貸付金 | - | - | - | - | - |
| 前年度繰上充用金 | - | - | - | - | - |
| 投資的経費計 | 2,759,550 | 13.8 | 717,400 | - | - |
| うち人件費 | 49,205 | 0.2 | 49,205 | - | - |
| 普通建設事業費 | 2,595,486 | 13.0 | 640,484 | - | - |
| うち補助 | 1,166,947 | 5.9 | 58,798 | - | - |
| うち単独 | 1,345,297 | 6.8 | 573,944 | - | - |
| 災害復旧事業費 | 164,064 | 0.8 | 76,916 | - | - |
| 失業対策事業費 | - | - | - | - | - |
| 歳出合計 | 19,929,544 | 100.0 | 13,580,313 | - | - |

(注釈)
 普通建設事業費の補助事業費には受託事業費のうちの補助事業費を含み、
 単独事業費には同級他団体施行事業負担金及び受託事業費のうちの単独事業費を含む。

(2)各会計、関係団体の財政状況及び健全化判断比率（市町村）

平成23年度 徳島県徳島市

一般会計等の財政状況(単位:百万円)

| 会計名 | 歳入 | 歳出 | 形式収支 | 実質収支 | 他会計等からの繰入金 | 地方債現在高 | 備考 |
|----------------------|--------|--------|------|------|------------|--------|-------|
| 1 一般会計 | 20,524 | 19,934 | 590 | 489 | 55 | 25,478 | |
| 2 美馬市住宅新築資金等貸付事業特別会計 | 21 | 15 | 6 | 6 | - | 20 | |
| 3 | | | | | | | |
| 4 | | | | | | | |
| 5 | | | | | | | |
| 6 | | | | | | | |
| 7 | | | | | | | |
| 8 | | | | | | | |
| 9 | | | | | | | |
| 10 | | | | | | | |
| 11 | | | | | | | |
| 12 | | | | | | | |
| 13 | | | | | | | |
| 14 | | | | | | | |
| 15 | | | | | | | |
| 16 | | | | | | | |
| 計 一般会計等(純計) | 20,534 | 19,938 | 596 | 495 | | 25,498 | 実質赤字額 |

※一般会計等(純計)は、各会計の相互間の繰入・繰出等の重複を控除したものであり、各会計の合計と一致しない場合がある。

公営企業会計等の財政状況(単位:百万円)

| 会計名 | 総収益(歳入) | 総費用(歳出) | 純損益(形式収支) | 資金剰余額/不足額(実質収支) | 他会計等からの繰入金 | 企業債(地方債)現在高 | 左のうち一般会計等繰入見込額 | 資金不足比率 | 備考 |
|--------------------|---------|---------|-----------|-----------------|------------|-------------|----------------|--------|---------|
| 1 美馬市国民健康保険特別会計 | 3,854 | 3,811 | 42 | 42 | 485 | 8 | 2 | - | |
| 2 美馬市後期高齢者医療特別会計 | 354 | 351 | 4 | 4 | 133 | - | - | - | |
| 3 美馬市介護保険特別会計 | 3,561 | 3,502 | 60 | 60 | 662 | - | - | - | |
| 4 美馬市水道事業会計 | 515 | 468 | 46 | 493 | 4 | 2,934 | 26 | - | 法適用企業 |
| 5 美馬市公共下水道事業特別会計 | 403 | 392 | 11 | 3 | 144 | 1,502 | 1,502 | - | 法非適用企業 |
| 6 美馬市農業集落排水事業特別会計 | 135 | 133 | 2 | 2 | 93 | 1,251 | 1,126 | - | 法非適用企業 |
| 7 美馬市一の森ヒュッテ事業特別会計 | 7 | 6 | 1 | 1 | 2 | - | - | - | 法非適用企業 |
| 8 美馬市簡易水道事業特別会計 | 346 | 342 | 3 | 3 | 145 | 1,381 | 957 | - | 法非適用企業 |
| 9 | | | | | | | | | |
| 10 | | | | | | | | | |
| 11 | | | | | | | | | |
| 12 | | | | | | | | | |
| 13 | | | | | | | | | |
| 14 | | | | | | | | | |
| 15 | | | | | | | | | |
| 16 | | | | | | | | | |
| 17 | | | | | | | | | |
| 18 | | | | | | | | | |
| 19 | | | | | | | | | |
| 20 | | | | | | | | | |
| 21 | | | | | | | | | |
| 22 | | | | | | | | | |
| 23 | | | | | | | | | |
| 24 | | | | | | | | | |
| 25 | | | | | | | | | |
| 26 | | | | | | | | | |
| 27 | | | | | | | | | |
| 28 | | | | | | | | | |
| 29 | | | | | | | | | |
| 30 | | | | | | | | | |
| 31 | | | | | | | | | |
| 32 | | | | | | | | | |
| 33 | | | | | | | | | |
| 34 | | | | | | | | | |
| 35 | | | | | | | | | |
| 36 | | | | | | | | | |
| 37 | | | | | | | | | |
| 38 | | | | | | | | | |
| 39 | | | | | | | | | |
| 40 | | | | | | | | | |
| 41 | | | | | | | | | |
| 42 | | | | | | | | | |
| 43 | | | | | | | | | |
| 44 | | | | | | | | | |
| 45 | | | | | | | | | |
| 46 | | | | | | | | | |
| 47 | | | | | | | | | |
| 48 | | | | | | | | | |
| 49 | | | | | | | | | |
| 50 | | | | | | | | | |
| 51 | | | | | | | | | |
| 52 | | | | | | | | | |
| 53 | | | | | | | | | |
| 54 | | | | | | | | | |
| 55 | | | | | | | | | |
| 56 | | | | | | | | | |
| 57 | | | | | | | | | |
| 58 | | | | | | | | | |
| 59 | | | | | | | | | |
| 60 | | | | | | | | | |
| 61 | | | | | | | | | |
| 62 | | | | | | | | | |
| 63 | | | | | | | | | |
| 64 | | | | | | | | | |
| 65 | | | | | | | | | |
| 66 | | | | | | | | | |
| 67 | | | | | | | | | |
| 68 | | | | | | | | | |
| 69 | | | | | | | | | |
| 70 | | | | | | | | | |
| 71 | | | | | | | | | |
| 72 | | | | | | | | | |
| 73 | | | | | | | | | |
| 74 | | | | | | | | | |
| 75 | | | | | | | | | |
| 76 | | | | | | | | | |
| 77 | | | | | | | | | |
| 78 | | | | | | | | | |
| 79 | | | | | | | | | |
| 80 | | | | | | | | | |
| 81 | | | | | | | | | |
| 82 | | | | | | | | | |
| 計 公営企業会計等 | | | | 608 | | 7,076 | 3,613 | | 連結実質赤字額 |

関係する一部事務組合等の財政状況(単位:百万円)

| 一部事務組合等名 | 総収益(歳入) | 総費用(歳出) | 純損益(形式収支) | 資金剰余額/不足額(実質収支) | 他会計等からの繰入金 | 企業債(地方債)現在高 | 左のうち一般会計等繰入見込額 | 備考 |
|--------------------------------|---------|---------|-----------|-----------------|------------|-------------|----------------|----|
| 1 美馬広域行政組合(一般会計) | 56 | 45 | 11 | 11 | - | - | - | |
| 2 美馬広域行政組合(美馬地区広域振興事業特別会計) | 14 | 10 | 4 | 4 | - | - | - | |
| 3 西阿老人ホーム組合 | 225 | 210 | 15 | 15 | - | - | - | |
| 4 美馬西部共立火葬場組合 | 19 | 14 | 5 | 5 | - | - | - | |
| 5 美馬環境整備組合 | 1,878 | 1,746 | 132 | 72 | - | 458 | 342 | |
| 6 吉野川環境整備組合 | 177 | 161 | 16 | 16 | - | - | - | |
| 7 美馬西部消防組合 | 607 | 558 | 49 | 49 | - | - | - | |
| 8 美馬西部学校給食センター組合 | 229 | 222 | 7 | 7 | - | - | - | |
| 9 美馬食肉センター組合 | 45 | 45 | 0 | 0 | 41 | - | - | |
| 10 美馬西部特別養護老人ホーム組合 | 513 | 494 | 19 | 19 | 76 | 484 | 109 | |
| 11 徳島県市町村議会議員公務災害補償等組合 | 1 | 1 | 0 | 0 | - | - | - | |
| 12 徳島県市町村総合事務組合(一般会計) | 7,966 | 7,956 | 10 | 10 | 1,557 | - | - | |
| 13 徳島県市町村総合事務組合(滞納整理機構特別会計) | 99 | 66 | 33 | 33 | - | - | - | |
| 14 徳島県後期高齢者医療広域連合(一般会計) | 697 | 692 | 5 | 5 | 26 | - | - | |
| 15 徳島県後期高齢者医療広域連合(後期高齢者医療事業会計) | 105,690 | 105,554 | 136 | 136 | - | - | - | |
| 16 | | | | | | | | |
| 17 | | | | | | | | |
| 18 | | | | | | | | |
| 19 | | | | | | | | |
| 20 | | | | | | | | |
| 21 | | | | | | | | |
| 22 | | | | | | | | |
| 23 | | | | | | | | |
| 24 | | | | | | | | |
| 25 | | | | | | | | |
| 26 | | | | | | | | |
| 27 | | | | | | | | |
| 28 | | | | | | | | |
| 29 | | | | | | | | |
| 30 | | | | | | | | |
| 31 | | | | | | | | |
| 32 | | | | | | | | |
| 33 | | | | | | | | |
| 34 | | | | | | | | |
| 35 | | | | | | | | |
| 36 | | | | | | | | |
| 37 | | | | | | | | |
| 38 | | | | | | | | |
| 39 | | | | | | | | |
| 40 | | | | | | | | |
| 41 | | | | | | | | |
| 42 | | | | | | | | |
| 43 | | | | | | | | |
| 44 | | | | | | | | |
| 45 | | | | | | | | |
| 46 | | | | | | | | |
| 47 | | | | | | | | |
| 48 | | | | | | | | |
| 49 | | | | | | | | |
| 50 | | | | | | | | |
| 51 | | | | | | | | |
| 52 | | | | | | | | |
| 53 | | | | | | | | |
| 54 | | | | | | | | |
| 55 | | | | | | | | |
| 56 | | | | | | | | |
| 57 | | | | | | | | |
| 58 | | | | | | | | |
| 59 | | | | | | | | |
| 60 | | | | | | | | |
| 61 | | | | | | | | |
| 62 | | | | | | | | |
| 63 | | | | | | | | |
| 64 | | | | | | | | |
| 65 | | | | | | | | |
| 66 | | | | | | | | |
| 67 | | | | | | | | |
| 68 | | | | | | | | |
| 69 | | | | | | | | |
| 70 | | | | | | | | |
| 71 | | | | | | | | |
| 72 | | | | | | | | |
| 73 | | | | | | | | |
| 74 | | | | | | | | |
| 75 | | | | | | | | |
| 76 | | | | | | | | |
| 77 | | | | | | | | |
| 78 | | | | | | | | |
| 79 | | | | | | | | |
| 80 | | | | | | | | |
| 81 | | | | | | | | |
| 82 | | | | | | | | |
| 計 一部事務組合等 | | | | 382 | | 942 | 451 | |

地方公社・第三セクター等の経営状況及び地方公共団体の財政的支援の状況(単位:百万円)

| 地方公社・第三セクター等名 | 経常損益 | 純資産又は正味財産 | 当該団体からの出資金 | 当該団体からの補助金 | 当該団体からの貸付金 | 当該団体からの債務保証に係る債務残高 | 当該団体からの損失補償に係る債務残高 | 一般会計等負担見込額 | 備考 |
|---------------|------|-----------|------------|------------|------------|--------------------|--------------------|------------|----|
| 1 ミマコンポスト | ▲13 | ▲3 | 1 | 10 | - | - | 106 | 74 | |
| 2 ふるさとわかま</ | | | | | | | | | |

(3) 市町村財政比較分析表(普通会計決算)

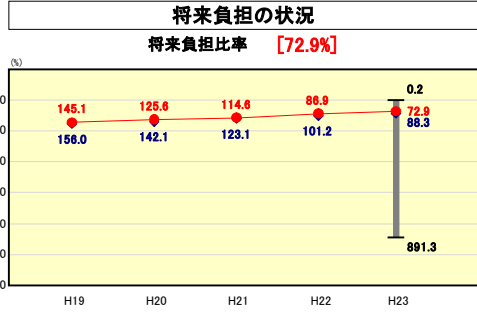
平成23年度

徳島県美馬市

| | | | | | | |
|--------|------------|-----------------|----|----|----|---|
| 人口 | 32,241人 | (H24.3.31現在) | 実収 | 赤字 | 比率 | -% |
| 面積 | 367.38 | km ² | 実収 | 赤字 | 比率 | -% |
| 総収入 | 20,525,625 | 千円 | 実収 | 赤字 | 比率 | 11.5% |
| 総支出 | 19,929,544 | 千円 | 実収 | 赤字 | 比率 | 72.9% |
| 標準財政規模 | 494,866 | 千円 | 将来 | 負担 | 比率 | |
| 地方債現在高 | 12,289,773 | 千円 | 市 | 町 | 村 | 型 |
| | 25,498,662 | 千円 | (年 | 度 | 毎) | H19 I-1 H20 I-1 H21 I-1 H22 I-1 H23 I-1 |

● 当該団体値
◆ 類似団体平均値
T 類似団体内の最大値及び最小値

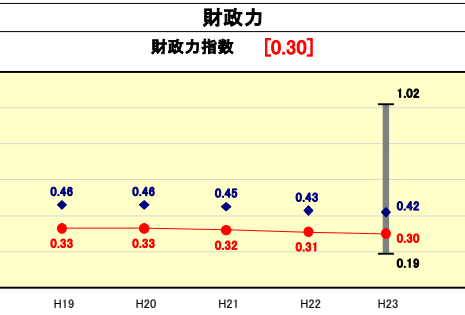
※市町村類型とは、人口および産業構造等により全国の市町村を35のグループに分類したものである。当該団体と同じグループに属する団体を類似団体と言う。
※平成24年度中に市町村合併した団体で、合併前の団体ごとの決算に基づく実収公債費比率及び将来負担比率を算出していない団体については、グラフを表記しない。
※充当可能財源等が将来負担額を上回っている団体については、将来負担比率のグラフを表記しない。
※類似団体内平均値は、充当可能財源等が将来負担額を上回っている団体を含めた加重平均であるため、最小値を下回ることがある。
※「人件費・物件費等の状況」の決算額は、人件費、物件費及び維持補修費の合計である。ただし、人件費には事業費支弁人件費を含み、退職金は含まない。



類似団体内順位 71/172 全国平均 69.2 徳島県平均 29.1

将来負担比率の分析欄

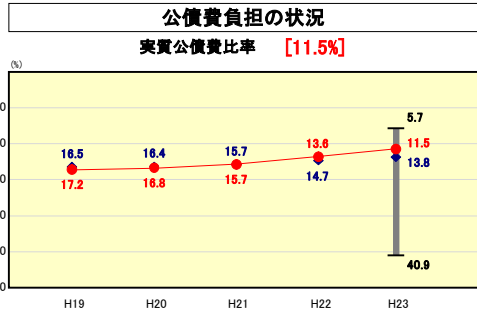
類似団体平均を15.4ポイント下回っているが、クリーンセンター美馬建設事業債の償還終了に伴う美馬環境整備組合負担金の減および充当可能基金の増が要因である。
現在、循環型社会形成推進事業(拜原最終処分場適正処理事業)や庁舎増築事業といった大型事業を進めていることから今後地方債現在高の増加が見込まれるが、市債発行額の抑制や繰上償還を通じて将来負担額の抑制に努める。



類似団体内順位 136/172 全国平均 0.51 徳島県平均 0.41

財政力指数の分析欄

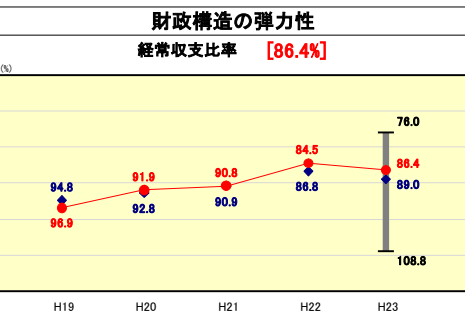
人口の減少や全国平均を上回る高齢化率(24年3月末31.0%)に加え、市内に主たる産業集積がないこと等により財政基盤が弱く、類似団体平均を大きく下回っている。22年10月に「第2次美馬市行財政改革システム改革実施計画」を策定して引き続き行財政改革に取り組むとともに、企業誘致などを通じた活力あるまちづくりをすすめ、財政基盤の強化に努める。



類似団体内順位 45/172 全国平均 9.9 徳島県平均 10.3

実収公債費比率の分析欄

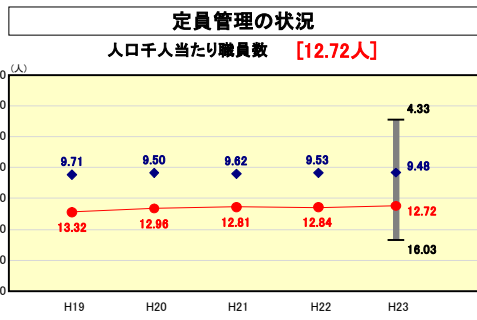
これまでの市債発行抑制もあり、類似団体平均を下回った。22年2月に「平成27年度以降の美馬市財政運営指針」を策定し、実収公債費比率(単年度)の目標を10.0%未満としたが、毎年度予算編成時に市債発行限度額を設定し、超過分について任意の繰上償還を実施するなど、今後も将来の公債費負担軽減に向けた取り組みを継続する。



類似団体内順位 44/172 全国平均 90.3 徳島県平均 87.5

経常収支比率の分析欄

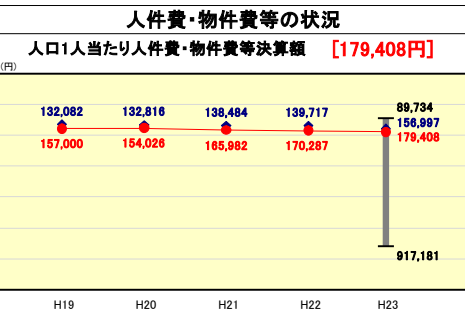
クリーンセンター美馬建設事業債の償還終了に伴い美馬環境整備組合負担金が減少する一方、扶助費、公債費が伸びたことや普通交付税と臨時財政対策債が減少したことなどで前年度と比べ悪化した。
平成27年度以降合併算定替え増加額が遞減することを踏まえ、今後とも経常経費の抑制に努める。



類似団体内順位 150/172 全国平均 7.17 徳島県平均 9.42

人口千人当たり職員数の分析欄

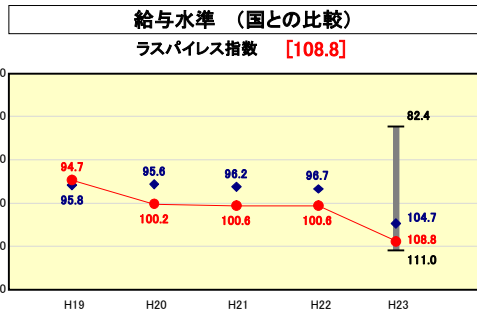
17年3月の合併以降、退職者補充の抑制により職員数の削減に努めてきたが、人口減少の影響もあり、類似団体平均を人口千人あたり3.24人上回っている。
「第2次美馬市行財政改革システム改革実施計画」では職員数を22年度から27年度までに75名以上削減することとしており、引き続き職員数の削減に努める。



類似団体内順位 129/172 全国平均 119,477 徳島県平均 137,358

人口1人当たり人件費・物件費等決算額の分析欄

人件費、物件費及び維持補修費の合計額の人口1人あたりの金額は、緊急雇用創出事業や住民生活に光をそそぐ事業の実施などにより対前年度比で増加したが、類似団体平均との差は縮まった。
物件費は各種事業の動向に左右されるが、人件費の抑制と公共施設の再編整備を通じて維持補修費の中長期的な抑制に努める。



類似団体内順位 161/172 全国市平均 106.9 全国町村平均 103.3

ラスパイレス指数の分析欄

18年度から3年間実施した職員の給与カット(一般職5%)の終了に伴い数値が増加し、類似団体平均を上回った。(市長15%、副市長10%、管理職3~1%カットは継続)このため、18年度に行った給与構造改革に伴う現給保障制度を段階的に廃止している。
また、23年度は国家公務員の臨時給与削減に伴い対前年度8.2ポイントの大幅増となっており、現在、国家公務員に準じた給与の臨時削減を検討している。

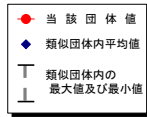
(4)-1 市町村経常経費分析表(普通会計決算)

平成23年度

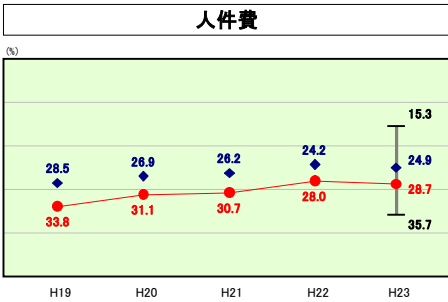
徳島県美馬市

経常収支比率の分析

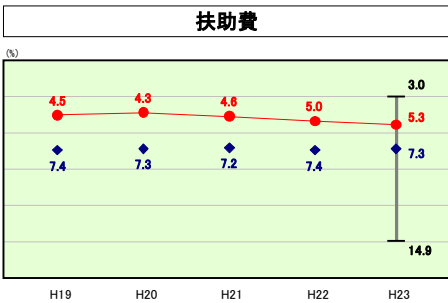
| | | | | |
|--------|------------|-----------------|--------|-------------------------|
| 人口 | 32,241人 | (H24.3.31現在) | 実収支比率 | - % |
| 面積 | 367.38 | km ² | 実赤字比率 | - % |
| 歳入 | 20,525,625 | 千円 | 実公債費比率 | 11.5 % |
| 歳出 | 19,929,544 | 千円 | 実負担比率 | 72.9 % |
| 実収支 | 494,866 | 千円 | | |
| 標準財政規模 | 12,289,773 | 千円 | 市町村類型 | H19 I-1 H20 I-1 H21 I-1 |
| 地方債現在高 | 25,498,662 | 千円 | (年度毎) | H22 I-1 H23 I-1 |



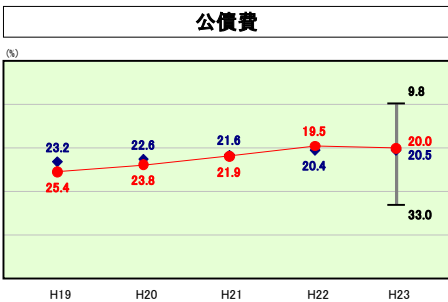
※ 市町村類型とは、人口および産業構造等により全国の市町村を35のグループに分類したものである。当該団体と同じグループに属する団体を類似団体と言う。



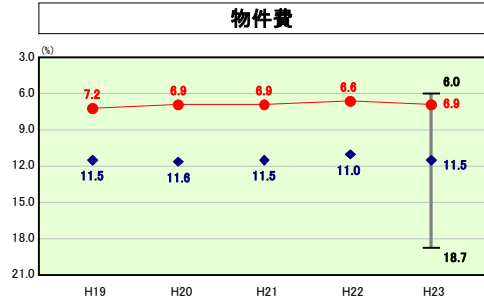
人件費の分析欄
 合併後退職者補充の抑制に努めているものの、依然として職員数が類似団体平均と比較して高い水準にある。こうしたことから、引き続き市長、副市長、教育長および管理職の給与カットを継続するとともに、18年度の給与構造改革に伴う現給保障を22年度以降段階的に削減するとともに、現業職の給与制度についても適正化を実施しており、国家公務員に準じた臨時給与削減についても現在検討している。



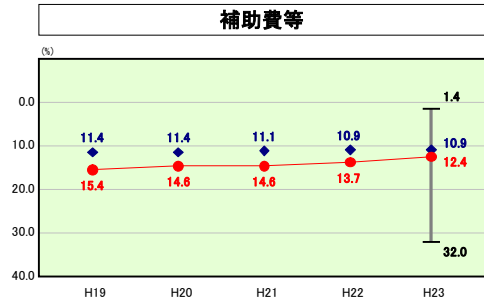
扶助費の分析欄
 5.3%と類似団体平均を2.0ポイント下回っているが、障害福祉サービス費や生活保護費などが増加傾向にあることから、今後とも適正執行に努める。



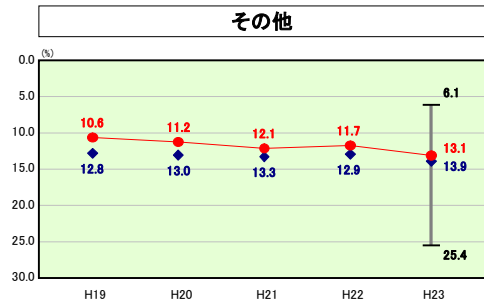
公債費の分析欄
 19年度から高利率の市債繰上償還に取り組んでおり、類似団体平均と比較して高い水準にあった比率も着実に減少している。(23年度は類似団体平均を0.5ポイント下回った。) 22年2月に策定した「平成27年度以降の美馬市財政運営指針」に沿って、毎年度の市債発行限度額の設定や任意の繰上償還を通じて、公債費の抑制に努める。



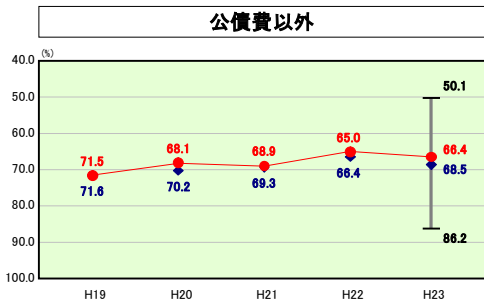
物件費の分析欄
 合併以降、庁舎清掃を職員が行うなど内部管理経費(委託料など)を抑制したため、6.9%と類似団体平均を大きく下回っている。今後も引き続き経費の節減に努める。



補助費等の分析欄
 依然類似団体平均よりも高い水準であるが、12.4%と前年度から1.3ポイント減少している。これは、クリーンセンター美馬建設事業債の償還終了により美馬環境整備組合負担金が減少したためである。その他の団体補助金についても引き続き見直しをすすめる。



その他の分析欄
 その他の経常収支比率については類似団体平均を下回ったが、前年度と比較すると1.4ポイント上昇している。これは介護保険、公共下水道事業および農業集落排水事業各特別会計への繰上金が増加したことが要因であり、下水道加入率の向上対策に取り組んでいる。



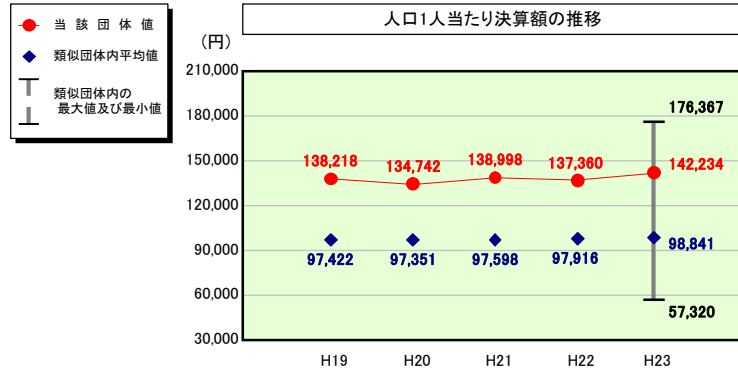
公債費以外の分析欄
 公債費以外の経常収支比率については、類似団体平均とほぼ同水準で推移している。ただし、人件費および補助費等については類似団体平均と比較して高い水準であり、引き続き抑制に努める。

(4)-2 市町村経常経費分析表(普通会計決算)

平成23年度

徳島県美馬市

人件費及び人件費に準ずる費用の分析



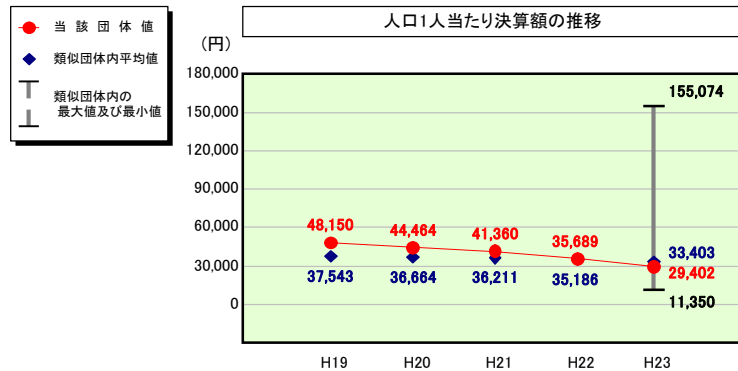
人件費及び人件費に準ずる費用

| | 当該団体決算額 (千円) | 人口1人当たり決算額 | | |
|------------------------------|-----------------|------------|------------|--------|
| | | 当該団体 (円) | 類似団体平均 (円) | 対比 (%) |
| 人件費 | 3,894,197 | 120,784 | 86,703 | 39.3 |
| 賃金 (物件費) | 304,773 | 9,453 | 6,952 | 36.0 |
| 一部事務組合負担金 (補助費等) | 588,785 | 18,262 | 9,379 | 94.7 |
| 公営企業 (法適) 等に対する繰出し (補助費等) | - | - | 771 | - |
| 公営企業 (法適) 等に対する繰出し (投資及び貸付金) | - | - | 0 | - |
| 公営企業 (法非適) 等に対する繰出し (繰出金) | 208,330 | 6,462 | 3,525 | 83.3 |
| 事業費支弁に係る職員の人件費 (投資的経費) | 49,205 | 1,526 | 1,738 | ▲12.2 |
| ▲退職金 | ▲459,513 | ▲14,252 | ▲10,227 | 39.4 |
| 合計 | 4,585,777 | 142,234 | 98,841 | 43.9 |

参考

| | 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) | 12.72 | 9.48 | 3.24 |
| ラスパイレス指数 | 108.8 | 104.7 | 4.1 |

公債費及び公債費に準ずる費用の分析

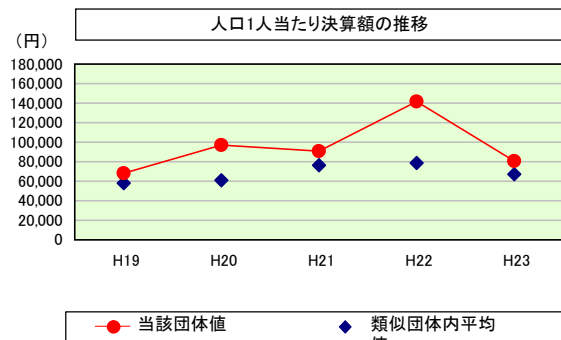


公債費及び公債費に準ずる費用 (実質公債費比率の構成要素)

| | 当該団体決算額 (千円) | 人口1人当たり決算額 | | |
|---|-----------------|------------|------------|--------|
| | | 当該団体 (円) | 類似団体平均 (円) | 対比 (%) |
| 元利償還金の額 (繰上償還額等を除く) | 2,550,944 | 79,121 | 66,965 | 18.2 |
| 積立不足額を考慮して算定した額 | - | - | - | - |
| 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) | - | - | 44 | - |
| 公営企業に要する経費の財源とする地方債の償還の財源に 充てたと認められる繰入金 | 308,900 | 9,581 | 17,373 | ▲44.9 |
| 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 | 260,012 | 8,065 | 4,019 | 100.7 |
| 公債費に準ずる債務負担行為に係るもの | 44,817 | 1,390 | 1,904 | ▲27.0 |
| 一時借入金利子 (同一団体における会計間の現金運用に係る利子は除く) | - | - | 10 | - |
| ▲特定財源の額 | ▲70,538 | ▲2,188 | ▲4,681 | ▲53.3 |
| ▲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 | ▲2,146,176 | ▲66,567 | ▲52,232 | 27.4 |
| 合計 | 947,959 | 29,402 | 33,403 | ▲12.0 |

※平成24年度中に市町村合併した団体で、合併前の団体ごとの決算に基づく実質公債費比率を算出していない団体については、グラフを表記しない。

(参考) 普通建設事業費の分析



普通建設事業費

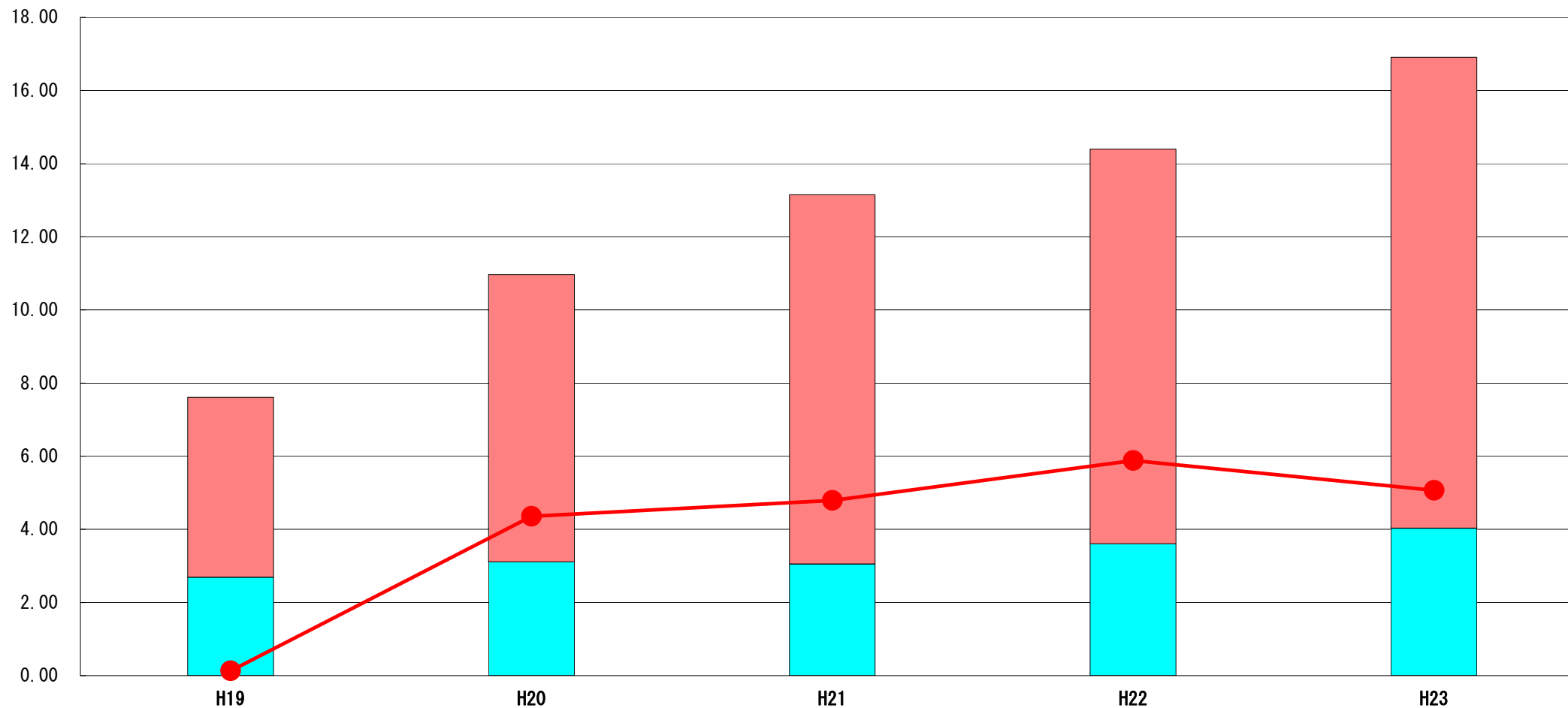
| | 当該団体決算額 (千円) | 人口1人当たり決算額 | | | | |
|---------|-----------------|------------|-------------|------------|-------------|---------|
| | | 当該団体 (円) | 増減率 (%) (A) | 類似団体平均 (円) | 増減率 (%) (B) | (A)-(B) |
| H19 | 2,318,147 | 68,149 | ▲19.5 | 58,137 | ▲9.6 | ▲9.9 |
| うち単独分 | 1,568,332 | 46,106 | ▲8.4 | 29,406 | ▲13.9 | 5.5 |
| H20 | 3,256,099 | 97,023 | 42.4 | 61,050 | 5.0 | 37.4 |
| うち単独分 | 2,321,110 | 69,163 | 50.0 | 31,167 | 6.0 | 44.0 |
| H21 | 3,016,859 | 90,951 | ▲6.3 | 76,282 | 25.0 | ▲31.3 |
| うち単独分 | 1,737,424 | 52,379 | ▲24.3 | 41,092 | 31.8 | ▲56.1 |
| H22 | 4,623,939 | 141,682 | 55.8 | 78,670 | 3.1 | 52.7 |
| うち単独分 | 1,852,566 | 56,764 | 8.4 | 38,094 | ▲7.3 | 15.7 |
| H23 | 2,595,486 | 80,503 | ▲43.2 | 67,201 | ▲14.6 | ▲28.6 |
| うち単独分 | 1,345,297 | 41,726 | ▲26.5 | 35,210 | ▲7.6 | ▲18.9 |
| 過去5年間平均 | 3,162,106 | 95,662 | 5.8 | 68,268 | 1.8 | 4.0 |
| うち単独分 | 1,764,946 | 53,228 | ▲0.2 | 34,994 | 1.8 | ▲2.0 |

(5) 実質収支比率等に係る経年分析（市町村）




平成23年度

徳島県美馬市

標準財政規模比（％）



標準財政規模比（％）

| 区分 | 年度 | H19 | H20 | H21 | H22 | H23 |
|--|----|------|------|-------|-------|-------|
|  財政調整基金残高 | | 4.92 | 7.86 | 10.10 | 10.80 | 12.88 |
|  実質収支額 | | 2.69 | 3.11 | 3.05 | 3.60 | 4.03 |
|  実質単年度収支 | | 0.13 | 4.36 | 4.79 | 5.88 | 5.07 |

分析欄

近年、普通交付税および臨時財政対策債の増加に伴い、財政調整基金残高は着実に増加している。（これに伴って実質単年度収支についても黒字基調である。）

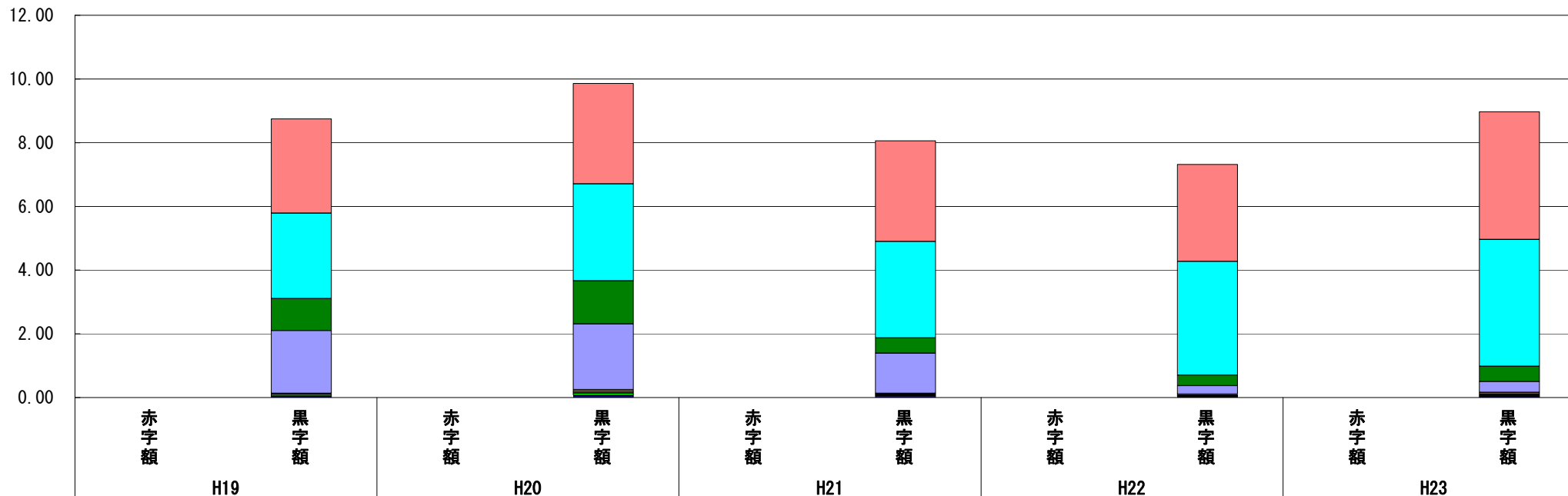
平成27年度以降合併算定替え増加額が逡減し、平成32年度には一本算定になることから、これに備え今後も財政調整基金の積立に努めたい。

(6) 連結実質赤字比率に係る赤字・黒字の構成分析（市町村）

平成23年度

徳島県美馬市

標準財政規模比（%）



標準財政規模比（%）

| 会計 | 年度 | H19 | H20 | H21 | H22 | H23 |
|--------------------|----|------|------|------|------|------|
| 美馬市水道事業会計 | | 2.96 | 3.15 | 3.16 | 3.05 | 4.01 |
| 一般会計 | | 2.68 | 3.05 | 3.03 | 3.57 | 3.98 |
| 美馬市介護保険特別会計 | | 1.01 | 1.35 | 0.48 | 0.33 | 0.48 |
| 美馬市国民健康保険特別会計 | | 1.97 | 2.06 | 1.26 | 0.26 | 0.34 |
| 美馬市住宅新築資金等貸付事業特別会計 | | 0.01 | 0.06 | 0.01 | 0.02 | 0.05 |
| 美馬市後期高齢者医療特別会計 | | - | 0.04 | 0.03 | 0.03 | 0.03 |
| 美馬市公共下水道事業特別会計 | | 0.02 | 0.01 | 0.01 | 0.02 | 0.03 |
| 美馬市簡易水道事業特別会計 | | 0.05 | 0.07 | 0.02 | 0.02 | 0.02 |
| その他会計（赤字） | | - | - | - | - | - |
| その他会計（黒字） | | 0.05 | 0.07 | 0.06 | 0.02 | 0.03 |

分析欄

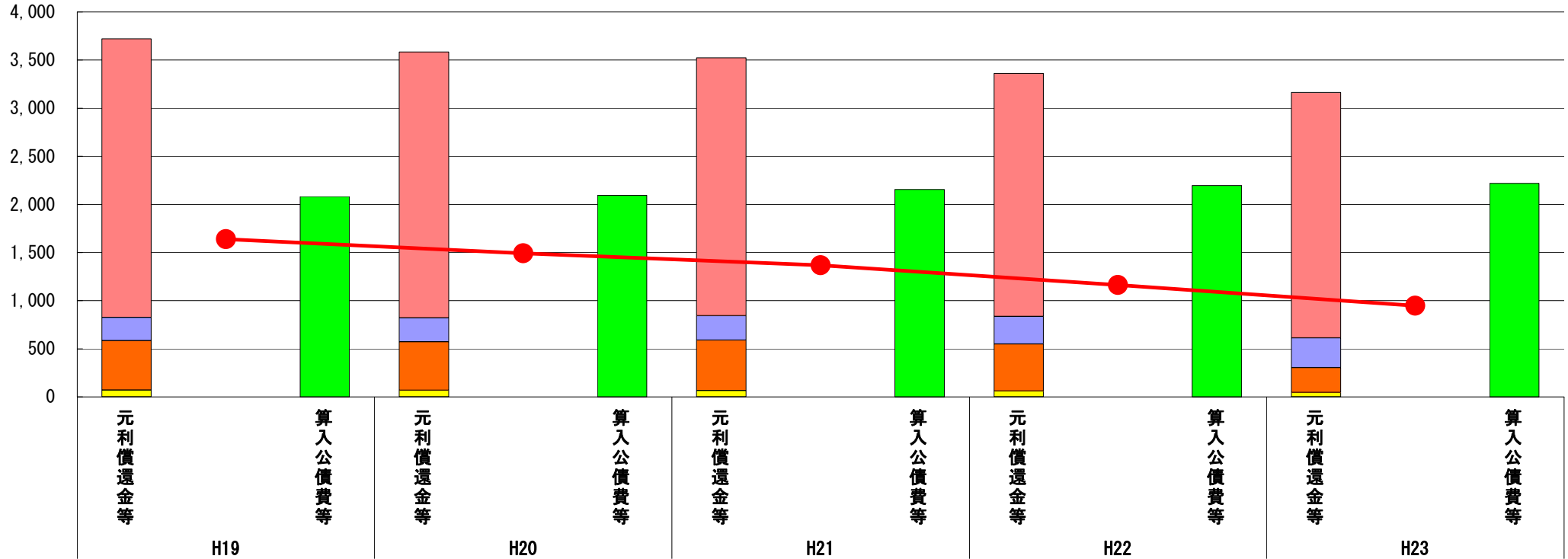
一般会計、各特別会計および事業会計について、全て黒字となっている。このうち、国民健康保険特別会計については黒字額が大きく減少しており、基金の取り崩しと繰越金に依存した財政構造となっている。このため、保険税引き上げを含めた検討が必要となっている。

(7) 実質公債費比率（分子）の構造（市町村）

平成23年度

徳島県美馬市

(百万円)



(百万円)

| 分子の構造 | | 年度 | H19 | H20 | H21 | H22 | H23 |
|------------|---------------------------|----|-------|-------|-------|-------|-------|
| 元利償還金等 (A) | 元利償還金 | | 2,894 | 2,765 | 2,681 | 2,524 | 2,551 |
| | 減債基金積立不足算定額 | | - | - | - | - | - |
| | 満期一括償還地方債に係る年度割相当額 | | - | - | - | - | - |
| | 公営企業債の元利償還金に対する繰入金 | | 241 | 247 | 255 | 287 | 309 |
| | 組合等が起こした地方債の元利償還金に対する負担金等 | | 514 | 505 | 524 | 488 | 260 |
| | 債務負担行為に基づく支出額 | | 72 | 68 | 65 | 62 | 45 |
| | 一時借入金の利子 | | - | - | - | - | - |
| 算入公債費等 (B) | 算入公債費等 | | 2,082 | 2,094 | 2,156 | 2,197 | 2,218 |
| (A) - (B) | 実質公債費比率の分子 | | 1,639 | 1,491 | 1,369 | 1,164 | 947 |

分析欄

元利償還金等が増加傾向の一方、算入公債費等が増加しているため、実質公債費比率の分子は着実に減少している。
 しかし、下水道事業債の償還が増加しており、循環型社会形成推進負担事業（拝原最終処分場適正処理事業）や庁舎増築事業など大型事業の市債償還開始により今後は実質公債費比率の分子は増加する見込みである。
 そこで、繰上償還の実施や毎年度予算編成時に市債発行限度額を設定するなど公債費抑制に取り組む。

※平成19年度決算と平成20年度決算の元利償還金は特定財源の額を控除しており、満期一括償還地方債に係る年度割相当額は減債基金積立不足算定額を含んでいる。

※平成21年度決算以降の算入公債費等は特定財源の額を含んでいる。

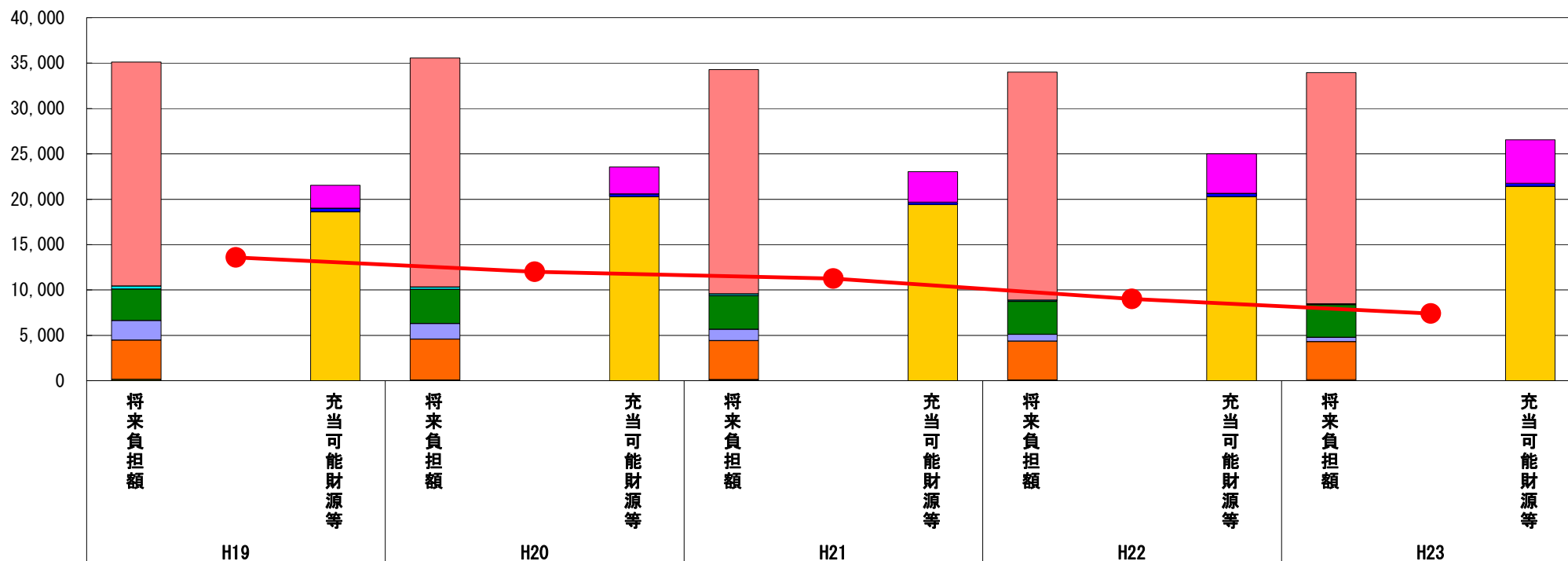
※平成24年度中に市町村合併した団体で、合併前の団体ごとの決算に基づく実質公債費比率を算出していない団体については、グラフを表記しない。

(8) 将来負担比率（分子）の構造（市町村）

平成23年度

徳島県美馬市

(百万円)



(百万円)

| 分子の構造 | | 年度 | H19 | H20 | H21 | H22 | H23 |
|-------------|-----------------|----|--------|--------|--------|--------|--------|
| 将来負担額 (A) | 一般会計等に係る地方債の現在高 | | 24,714 | 25,239 | 24,736 | 25,143 | 25,499 |
| | 債務負担行為に基づく支出予定額 | | 317 | 251 | 187 | 126 | 81 |
| | 公営企業債等繰入見込額 | | 3,465 | 3,773 | 3,708 | 3,640 | 3,614 |
| | 組合等負担等見込額 | | 2,170 | 1,717 | 1,244 | 745 | 451 |
| | 退職手当負担見込額 | | 4,312 | 4,518 | 4,305 | 4,286 | 4,236 |
| | 設立法人等の負債額等負担見込額 | | 145 | 56 | 111 | 67 | 74 |
| | 連結実質赤字額 | | - | - | - | - | - |
| | 組合等連結実質赤字額負担見込額 | | - | - | - | - | - |
| 充当可能財源等 (B) | 充当可能基金 | | 2,565 | 2,997 | 3,400 | 4,370 | 4,810 |
| | 充当可能特定歳入 | | 388 | 303 | 232 | 370 | 333 |
| | 基準財政需要額算入見込額 | | 18,595 | 20,256 | 19,413 | 20,255 | 21,409 |
| (A) - (B) | 将来負担比率の分子 | | 13,575 | 11,998 | 11,245 | 9,010 | 7,404 |

分析欄

事業債の発行は抑制しているものの、臨時財政対策債残高の増加により地方債現在高はほぼ横ばいとなっている。一方、クリーンセンター美馬建設事業債（美馬環境整備組合）の償還終了に伴い組合等負担等見込額は大きく減少しており、充当可能基金、基準財政需要額算入見込額の増加と相まって、将来負担比率の分子については減少傾向が続いている。

今後、循環型社会形成推進負担事業（拝原最終処分場適正処理事業）などの大型事業に伴い市債残高の増加が見込まれることから、繰上償還の実施や毎年度予算編成時の市債発行限度額設定などを通じて、将来負担額の抑制に努める。

※平成24年度中に市町村合併した団体で、合併前の団体ごとの決算に基づく将来負担比率を算出していない団体については、グラフを表記しない。