

平成23年度 財政状況資料集

総括表（市町村）

都道府県名	三重県		市町村類型	- 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	×	機入総額	26,160,603			26,396,728	実質収支比率			4.4	3.6																																																																																																																																																																						
市町村名	志摩市		地方交付税種地	1-1	財源超過	×	機出総額	25,399,729	25,683,028	経常収支比率	88.4	85.9	(1) (95.1) 標準財政規模 16,209,432 16,338,025 財政力指数 0.47 0.49 公債費負担比率 16.9 15.7 健全化判断比率 実質赤字比率 - 連結実質赤字比率 - 実質公債費比率 11.8 12.2 将来負担比率 87.5 96.3 資金不足比率 (4)																																																																																																																																																																									
					首都	×	機入機出差引	760,874	713,700	逆年度に繰越すべき財源	54,299	120,396																																																																																																																																																																										
					近畿		実質収支	706,575	593,304	単年度収支	113,271	103,592			公債費負担比率	16.9	15.7																																																																																																																																																																					
					中部		積立金	1,103,600	1,133,384	繰上償還金	1,429	9,742			実質赤字比率	-	-																																																																																																																																																																					
人口	22年国調(人)	54,694	産業構造 (5)		過疎	×	積立金取崩し額	466,423	234,998	実質公債費比率	11.8	12.2																																																																																																																																																																										
	17年国調(人)	58,225			山振	×	実質単年度収支	751,877	1,011,720	将来負担比率	87.5	96.3																																																																																																																																																																										
増減率 (%)		-6.1	区分	22年国調	17年国調	低開発	×	標準財政収入額	5,131,758	5,210,093	標準財政需要額	11,096,117	11,064,215																																																																																																																																																																									
			第1次	2,489	3,426	指数表選定		標準税収入額等	6,613,939	6,704,206	標準経費充当一般財源等	14,419,919	14,079,922																																																																																																																																																																									
住民基本台帳人口	24.03.31(人)	56,224	第2次	10.2	12.1	経常経費充当一般財源等	18,653,714	19,121,198	機入一般財源等	29,916,065	29,424,681	うち公的資金	15,873,282	16,310,171																																																																																																																																																																								
	23.03.31(人)	57,020		第3次	4,838	6,447	債務負担行為額(支出予定額)	1,415,825	1,168,130	収益事業収入	-	-	土地開発基金現在高	892,592			892,592																																																																																																																																																																					
面積 (km ²)		179.72	第3次	17,150	18,273	積立金現在高	2,631,823	1,994,646	減債基金	539,624	292,969	財政調整基金	2,631,823	1,994,646																																																																																																																																																																								
人口密度 (人/km ²)		304		70.1	64.7	ラスバイレス指数(6)	105.7	(97.7)	その他特定目的基金	3,548,274	3,210,454																																																																																																																																																																											
世帯数 (世帯)		20,553	職員の状況						地方債現在高	29,916,065	29,424,681	うち公的資金	15,873,282	16,310,171																																																																																																																																																																								
特別職等	区分	定数	1人あたり平均給料月額(百円)	区分	職員数(人)	給料月額(百円)	1人あたり平均給料月額(百円)	債務負担行為額(支出予定額)	1,415,825	1,168,130	収益事業収入	-	-																																																																																																																																																																									
	市区町村長	1	7,200	一般職員	574	1,775,382	3,093	土地開発基金現在高	892,592	892,592																																																																																																																																																																												
	副市区町村長	1	6,650	うち消防職員	-	-	-	積立金現在高	2,631,823	1,994,646																																																																																																																																																																												
	教育長	1	5,700	うち技能労務職員	104	291,096	2,799	減債基金	539,624	292,969																																																																																																																																																																												
	議会議長	1	4,700	教育公務員	42	137,718	3,279	その他特定目的基金	3,548,274	3,210,454																																																																																																																																																																												
	議会副議長	1	3,990	臨時職員	-	-	-																																																																																																																																																																															
	議会議員	20	3,700	合計	616	1,913,100	3,106																																																																																																																																																																															
<table border="1"> <thead> <tr> <th colspan="2">一般会計等の一覧</th> <th colspan="2">事業会計の一覧</th> <th colspan="2">公営企業(法適)の一覧</th> <th colspan="2">公営企業(法非適)の一覧</th> <th colspan="2">関係する一部事務組合等一覧</th> <th colspan="2">地方公社・第三セクター等一覧</th> <th colspan="2"></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>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 colspan="2">(3)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>(1)</td> <td>一般会計</td> <td>(3)</td> <td>国民健康保険特別会計</td> <td>(7)</td> <td>水道事業会計</td> <td>(9)</td> <td>下水道事業特別会計</td> <td>(10)</td> <td>三重県市町職員退職手当組合(一般会計)</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td>(2)</td> <td>住宅新築資金等貸付事業特別会計</td> <td>(4)</td> <td>介護保険特別会計</td> <td>(8)</td> <td>病院事業会計</td> <td></td> <td></td> <td>(11)</td> <td>#(特別会計)</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> <td>(5)</td> <td>後期高齢者医療特別会計</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td>(12)</td> <td>#(公平委員会特別会計)</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> <td>(6)</td> <td>公共駐車場整備特別会計</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td>(13)</td> <td>三重県自治会館組合(一般会計)</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td>(14)</td> <td>#(共有デジタル地図特別会計)</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td>(15)</td> <td>#(物品特別会計)</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td>(16)</td> <td>#(公平委員会特別会計)</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td>(17)</td> <td>三重地方税管理回収機構</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td>(18)</td> <td>三重県後期高齢者医療広域連合(一般会計)</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> <tr> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> <td>(19)</td> <td>#(後期高齢者医療特別会計)</td> <td></td> <td></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	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)	国民健康保険特別会計	(7)	水道事業会計	(9)	下水道事業特別会計	(10)	三重県市町職員退職手当組合(一般会計)					(2)	住宅新築資金等貸付事業特別会計	(4)	介護保険特別会計	(8)	病院事業会計			(11)	#(特別会計)							(5)	後期高齢者医療特別会計					(12)	#(公平委員会特別会計)							(6)	公共駐車場整備特別会計					(13)	三重県自治会館組合(一般会計)													(14)	#(共有デジタル地図特別会計)													(15)	#(物品特別会計)													(16)	#(公平委員会特別会計)													(17)	三重地方税管理回収機構													(18)	三重県後期高齢者医療広域連合(一般会計)													(19)	#(後期高齢者医療特別会計)				
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	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)	国民健康保険特別会計	(7)	水道事業会計	(9)	下水道事業特別会計	(10)	三重県市町職員退職手当組合(一般会計)																																																																																																																																																																													
(2)	住宅新築資金等貸付事業特別会計	(4)	介護保険特別会計	(8)	病院事業会計			(11)	#(特別会計)																																																																																																																																																																													
		(5)	後期高齢者医療特別会計					(12)	#(公平委員会特別会計)																																																																																																																																																																													
		(6)	公共駐車場整備特別会計					(13)	三重県自治会館組合(一般会計)																																																																																																																																																																													
								(14)	#(共有デジタル地図特別会計)																																																																																																																																																																													
								(15)	#(物品特別会計)																																																																																																																																																																													
								(16)	#(公平委員会特別会計)																																																																																																																																																																													
								(17)	三重地方税管理回収機構																																																																																																																																																																													
								(18)	三重県後期高齢者医療広域連合(一般会計)																																																																																																																																																																													
								(19)	#(後期高齢者医療特別会計)																																																																																																																																																																													

(注釈) 1: 経常収支比率の()内の数値は、「減収補償(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。
 6: ラスバイレス指数の()内の数値は、国家公務員の時限的(2年間)給与改定特例法による措置が無いとした場合の値である。

(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	5,779,028	22.1	5,779,028	38.1	普通税	5,658,646	97.9	-	議会費	279,682	1.1	-	279,682
地方譲与税	181,074	0.7	181,074	1.2	法定普通税	5,658,646	97.9	-	総務費	4,402,549	17.3	43,857	3,555,909
利子割交付金	18,409	0.1	18,409	0.1	市町村民税	1,990,688	34.4	-	民生費	7,656,773	30.1	298,835	4,209,636
配当割交付金	10,262	0.0	10,262	0.1	個人均等割	81,449	1.4	-	衛生費	2,918,820	11.5	248,199	2,205,604
株式等譲渡所得割交付金	2,523	0.0	2,523	0.0	所得割	1,664,898	28.8	-	労働費	368,761	1.5	-	-
地方消費税交付金	494,211	1.9	494,211	3.3	法人均等割	138,062	2.4	-	農林水産業費	365,065	1.4	63,257	298,840
ゴルフ場利用税交付金	66,587	0.3	66,587	0.4	法人税割	106,279	1.8	-	商工費	307,538	1.2	-	288,635
特別地方消費税交付金	-	-	-	-	固定資産税	3,134,535	54.2	-	土木費	1,552,361	6.1	857,906	742,147
自動車取得税交付金	50,654	0.2	50,654	0.3	うち純固定資産税	3,133,846	54.2	-	消防費	1,403,159	5.5	209,529	1,172,453
軽油引取税交付金	-	-	-	-	軽自動車税	141,381	2.4	-	教育費	2,934,030	11.6	810,829	1,983,147
地方特例交付金	81,146	0.3	81,146	0.5	市町村たばこ税	392,042	6.8	-	災害復旧費	871	0.0	-	871
児童手当及び子ども手当特例交付金	37,334	0.1	37,334	0.2	鉱産税	-	-	-	公債費	3,210,120	12.6	-	3,155,916
減収補填特例交付金	43,812	0.2	43,812	0.3	特別土地保有税	-	-	-	諸支出費	-	-	-	-
地方交付税	9,178,426	35.1	8,436,875	55.7	法定外普通税	-	-	-	前年度繰上充用金	-	-	-	-
普通交付税	8,436,875	32.3	8,436,875	55.7	目的税	120,382	2.1	-	歳出合計	25,399,729	100.0	2,545,426	17,892,840
特別交付税	736,873	2.8	-	-	法定目的税	120,382	2.1	-					
震災復興特別交付税	4,678	0.0	-	-	入湯税	120,382	2.1	-					
(一般財源計)	15,862,320	60.6	15,120,769	99.7	事業所税	-	-	-					
交通安全対策特別交付金	4,194	0.0	4,194	0.0	都市計画税	-	-	-					
分担金・負担金	48,108	0.2	-	-	水利地益税等	-	-	-					
使用料	388,770	1.5	22,444	0.1	法定外目的税	-	-	-					
手数料	160,560	0.6	-	-	旧法による税	-	-	-					
国庫支出金	2,685,104	10.3	-	-	合計	5,779,028	100.0	-					
国有提供交付金(特別区財調交付金)	-	-	-	-									
都道府県支出金	1,525,245	5.8	-	-									
財産収入	40,242	0.2	10,373	0.1									
寄附金	3,624	0.0	-	-									
繰入金	741,413	2.8	-	-									
繰越金	713,700	2.7	-	-									
諸収入	745,623	2.9	1,082	0.0									
地方債	3,241,700	12.4	-	-									
うち減収補填債(特例分)	-	-	-	-									
うち臨時財政対策債	1,158,500	4.4	-	-									
歳入合計	26,160,603	100.0	15,158,862	100.0									

区分	平成23年度	平成22年度
徴収率 現・計	95.7	79.8
市町村民税	96.8	87.4
純固定資産税	94.4	73.7

区分	平成23年度	平成22年度
公営事業等への繰出	3,133,165	542,715
国民健康保険事業会計の状況	552,000	-49,621
再差引収支	350,308	10,936
加入世帯数(世帯)	56,610	19,646
介護サービス	1,750	81
被保険者数(人)	636,455	96
被保険者1人当り	1,536,042	239

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	11,354,068	44.7	8,379,230	8,231,366	50.4
人件費	4,869,896	19.2	4,380,355	4,233,385	25.9
うち職員給	3,193,392	12.6	2,725,482	-	-
扶助費	3,274,052	12.9	842,959	842,379	5.2
公債費	3,210,120	12.6	3,155,916	3,155,602	19.3
元利償還金	3,209,224	12.6	3,155,020	3,154,706	19.3
内 うち元金	2,750,316	10.8	2,704,441	2,704,141	16.6
内 うち利子	458,908	1.8	450,579	450,565	2.8
一時借入金利子	896	0.0	896	896	0.0
その他の経費	11,499,364	45.3	8,941,331	6,188,553	37.9
物件費	3,371,973	13.3	2,165,546	1,576,939	9.7
維持補修費	245,379	1.0	229,414	221,663	1.4
補助費等	3,318,803	13.1	2,916,057	2,436,784	14.9
うち一部事務組合負担金	1,993,464	7.8	1,767,964	1,644,309	10.1
繰出金	2,564,869	10.1	2,246,467	1,953,167	12.0
積立金	1,930,860	7.6	1,383,847	-	-
投資・出資金・貸付金	67,480	0.3	-	-	-
前年度繰上充用金	-	-	-	-	-
投資的経費計	2,546,297	10.0	572,279	-	-
うち人件費	120,391	0.5	114,991	-	-
普通建設事業費	2,545,426	10.0	571,408	-	-
うち補助	851,132	3.4	103,378	-	-
うち単独	1,674,074	6.6	447,840	-	-
災害復旧事業費	871	0.0	871	-	-
失業対策事業費	-	-	-	-	-
歳出合計	25,399,729	100.0	17,892,840	-	-

(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 三重県志摩市

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	26,225	25,466	760	705	743	31,406	
2 住宅新築資金等貸付事業特別会計	16	15	1	1	-	28	
3							
4							
5							
6							
7							
8							
9							
10							
11							
12							
13							
14							
15							
16							実質赤字額
計 一般会計等(純計)	26,241	25,480	761	707		31,434	-

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 国民健康保険特別会計	8,073	7,530	543	543	802	-	-		
2 介護保険特別会計	5,259	5,190	69	69	891	-	-		
3 後期高齢者医療特別会計	1,093	1,084	9	9	748	-	-		
4 公共駐車場整備特別会計	31	30	1	1	28	-	-		
5 水道事業会計	1,682	1,381	301	2,075	2	4,427	9	-	法適用企業
6 病院事業会計	1,562	1,655	93	118	567	1,269	998	-	法適用企業
7 下水道事業特別会計	496	472	24	19	350	3,806	3,684	-	法非適用企業
8									
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				2,834		9,502	4,691		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 三重県市町職員退職手当組合(一般会計)	6,538	6,411	127	127	660	-	-	
2 # (特別会計)	132	132	0	0	23	-	-	
3 # (公平委員会特別会計)	4	2	3	3	-	-	-	
4 三重県自治会館組合(一般会計)	241	236	5	5	3	-	-	
5 # (共有デジタル地図特別会計)	244	242	2	2	-	-	-	
6 # (物品特別会計)	8	4	4	4	-	-	-	
7 # (公平委員会特別会計)	3	0	3	3	-	-	-	
8 三重地方税管理回収機構	297	164	133	133	-	-	-	
9 三重県後期高齢者医療広域連合(一般会計)	172	165	6	6	10	-	-	
10 # (後期高齢者医療特別会計)	172,717	172,509	208	208	1,225	-	-	
11 志摩広域行政組合(一般会計)	273	266	7	7	11	15	9	
12 # (才庭寮特別会計)	376	365	11	11	-	7	-	
13 # (ともやま苑特別会計)	386	381	4	4	-	200	-	
14 # (福祉センター特別会計)	40	38	2	2	3	-	-	
15 志摩広域消防組合	1,296	1,278	19	18	-	281	240	
16 鳥羽志勢広域連合	2,125	2,110	15	15	485	2,844	1,713	
17 伊勢地域農業共済事務組合	306	305	1	234	-	-	-	法適用企業
18								
19								
20								
計 一部事務組合等				782		3,347	1,962	

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									
2									
3									
4									
5									
6									
7									
8									
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 地方公社・第三セクター等									

地方公共団体が 25%以上出資している法人又は 財政支援を行っている法人を記載している。

地方公共団体財政健全化法に基づき将来負担比率の算定対象となっている法人については、印を付与している。

公債費負担の状況

将来負担の状況

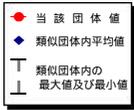
実質公債費比率 (千円・%)					将来負担比率 (千円・%)				
区分	平成21年度	平成22年度	平成23年度	分母比	区分	平成21年度	平成22年度	平成23年度	分母比
元利償還金	3,024,727	3,101,636	3,254,405	23.3	将来負担額	27,963,634	30,956,784	31,433,847	225.3
減債基金積立不足算定額	-	-	-	-	一般会計に係る地方債の現在高	376,742	313,952	251,162	1.8
満期一括償還地方債に係る年度割相当額	-	-	-	-	債務負担行為に基づく支出予定額	6,220,287	4,652,938	4,690,659	33.6
公営企業債の元利償還金に対する繰入金	446,248	396,742	364,330	2.6	公営企業債等繰入見込額	2,396,250	2,233,834	1,962,312	14.1
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	159,651								

(3) 市町村財政比較分析表(普通会計決算)

平成23年度

三重県志摩市

人口	56,224	人(H24.3.31現在)	実質赤字比率	- %
面積	179.72	km ²	連結実質赤字比率	- %
歳入	26,160,803	千円	実質公債費比率	11.8 %
歳出	25,399,729	千円	将来負担比率	87.5 %
実質収支	766,075	千円	市町村類型 H19	- 1 H20
標準財政規模	16,209,432	千円	(年度毎) H21	- 1
地方債現在高	29,916,065	千円	H22	- 1 H23
				- 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。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。充て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。類似団体平均値は、充て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。

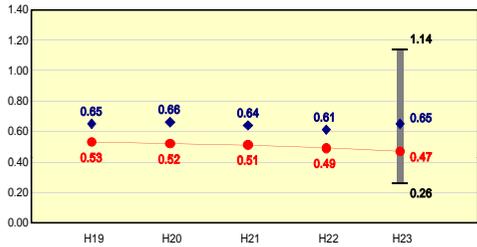
財政力

財政力指数 **[0.47]**

類似団体内順位 142/195 全国平均 0.51 三重県平均 0.62

財政力指数の分析欄

生産年齢人口の減少や厳しい経済状況による税基盤の脆弱性などから低い水準で推移しており、類似団体及び全国市町村の平均を下回っている。定員管理の適正化、物件費の抑制などに歳入の削減に努めるとともに、地方税の徴収強化等の取組みにより、歳入を確保し、財政基盤の強化に努める。



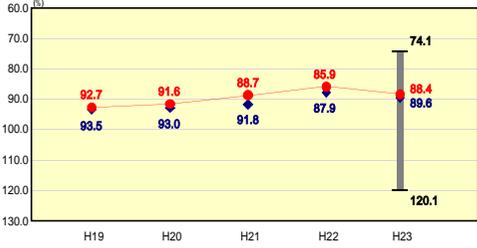
財政構造の弾力性

経常収支比率 **[88.4%]**

類似団体内順位 75/195 全国平均 90.3 三重県平均 87.9

経常収支比率の分析欄

類似団体及び全国市町村の平均を下回っているものの、前年度と比較して2.5%上昇している。数値が悪化した要因としては、合併特例事業債の元金償還の増加に伴う公債費の増加、施設管理に伴う維持補修費の増加、学校における介助員賃金の増加や妊婦検診委託料の増加等に伴う物件費の増加があげられる。平成26年度までに施設の統廃合等を計画的に実施するため、合併特例事業債の借入により公債費の増加が見込まれるが、施設の統廃合等による効果として人件費、物件費の削減を図る。



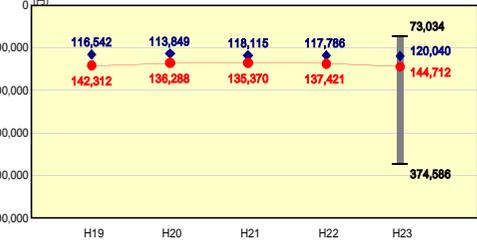
人件費・物件費等の状況

人口1人当たり人件費・物件費等決算額 **[144,712円]**

類似団体内順位 162/195 全国平均 119,477 三重県平均 123,940

人口1人当たり人件費・物件費等決算額の分析欄

類似団体平均を上回っている。類似団体平均との差額については人件費が要因と考えられるが、主にゴミ収集業務や給食センターなどの施設運営を直営で行っているためである。今後民間でも実施可能な部分については委託化を進め、コスト削減を図る。物件費については、毎年上昇傾向にあるため、施設の統廃合等により経常経費の抑制に努める。



将来負担の状況

将来負担比率 **[87.5%]**

類似団体内順位 130/195 全国平均 69.2 三重県平均 55.1

将来負担比率の分析欄

前年と比較し、8.8%減少しているが、類似団体平均を18.3%上回っている。前年度からの減少については、地方債の現在高が増加したものの、財政調整基金の積立により充て可能基金が増加したことが要因と考えられる。類似団体平均を上回ったことについては、新市建設計画に基づき、合併特例債を活用して積極的に施設整備等を実施しているため地方債残高が、比較的増加していることが要因と考えられる。今後も数値の上昇は見込まれるが、合併特例期間後は、起債発行の抑制に努める。



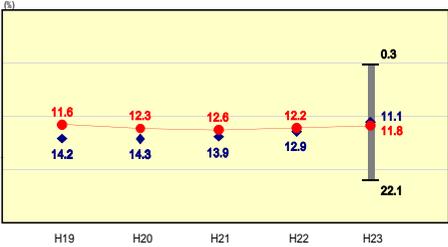
公債費負担の状況

実質公債費比率 **[11.8%]**

類似団体内順位 119/195 全国平均 9.9 三重県平均 10.6

実質公債費比率の分析欄

前年度までは類似団体平均を下回っていたが平成23年度は0.7%上回っている。単年度数値については、元利償還金の額は増加したものの、交付税算入率の高い合併特例事業債の公債費が増加し、算入率の低い地方債の公債費が減少したことから実質的な公債費負担が減少したことが要因となっており、前年と同程度の比率となり、3か年平均では0.4%減少している。今後、新市建設計画に基づき、合併特例債を活用して施設整備等を予定していることから、数値の上昇は見込まれるが、合併特例期間後は、起債発行の抑制に努める。



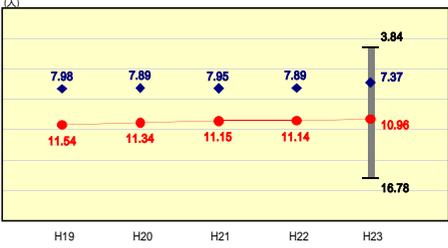
定員管理の状況

人口千人当たり職員数 **[10.96人]**

類似団体内順位 180/195 全国平均 7.17 三重県平均 7.87

人口千人当たり職員数の分析欄

毎年改善傾向が見られるものの、依然、類似団体及び全国市町村平均を大きく上回っている。合併前の旧町エリアごとにある施設に係る職員が類似団体と比較し多くいるため、今後は、施設の統廃合や指定管理者制度の導入を進めることで、施設に必要な職員数を見直し、合併後10年間で200人削減を目標とした定員適正化計画に基づき、職員数の適正化を進める。



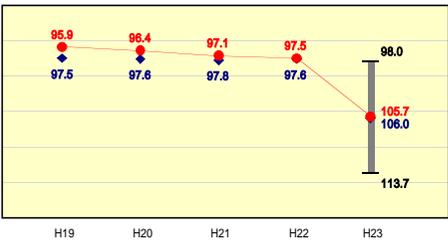
給与水準(国との比較)

ラスパイレース指数 **[105.7]**

類似団体内順位 84/195 全国市平均 106.9 全国町村平均 103.3

ラスパイレース指数の分析欄

今回の大幅な上昇は、比較対象である国家公務員が平成24年4月に2年間の限時的措置として、平均7.8%の給与引き下げを行ったことが主な要因である。限時的措置がない場合においては97.7と前年度より0.2増加しており、今後も国の基準に準じて、給与制度及び給与水準の適正化に努める。



(4)-1 市町村経常経費分析表(普通会計決算)

平成23年度

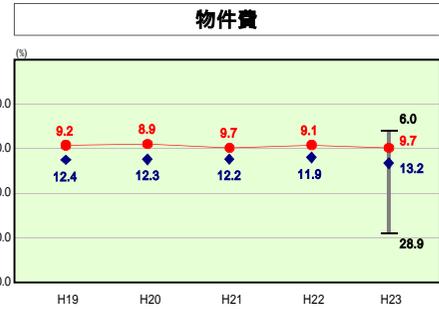
三重県志摩市

経常収支比率の分析

人口	56,224人	(H24.3.31現在)	実質赤字比率	- %
面積	179.72 km ²		連結実質赤字比率	- %
歳入総額	26,160,603千円		実質公債費比率	11.8 %
歳出総額	25,399,729千円		将来負担比率	87.5 %
実質収支	706,575千円		市町村類型	H19 - 1 H20 - 1 H21 - 1
標準財政規模	16,209,432千円		(年度毎)	H22 - 1 H23 - 1
地方債現在高	29,916,065千円			

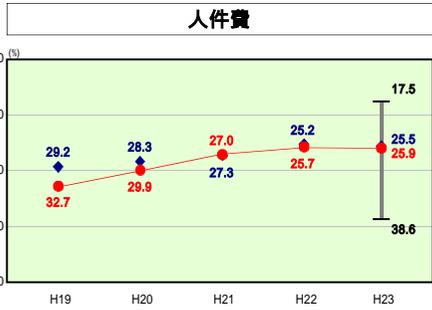


市町村類型とは、人口および産業構造等により全国の市町村を35のグループに分類したものである。当該団体と同じグループに属する団体を類似団体と言う。



類似団体内順位 19/195 **全国平均** 13.1 **三重県平均** 15.1

物件費の分析
物件費に係る経常収支比率は、類似団体平均より下回っているが、決算額は前年に比べ増加している。要因としては子宮頸がん予防接種事業の実施に伴うものである。また、類似団体と比較し賃金が多いため、施設の統廃合など、行政改革努力により一層の経費削減を図る。



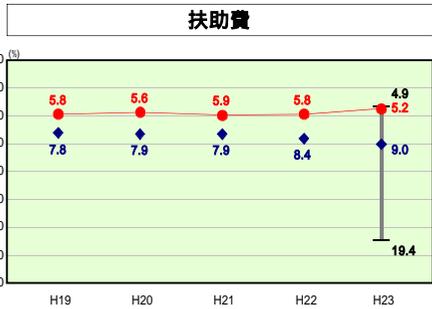
類似団体内順位 114/195 **全国平均** 25.4 **三重県平均** 25.0

人件費の分析
類似団体と比較して、人件費に係る経常収支比率は同程度となっているが、消防業務や尿処理業務など一部事務組合等で行っているため、一部事務組合の人件費分に充てる負担金や公営企業会計の人件費に充てる繰出金といった人件費に準ずる費用を合計した場合の人口一人当たり歳出決算額は類似団体平均を大きく上回っている。定員適正化計画に基づき職員削減を進めており、人件費は毎年減少傾向にあるが、今後も計画に基づき、さらなる削減を進めていく。



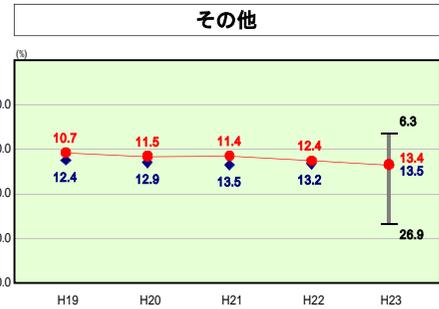
類似団体内順位 156/195 **全国平均** 10.1 **三重県平均** 10.4

補助費等の分析
補助費等に係る経常収支比率が、類似団体平均を上回っているのは、消防組合や広域連合等を設置し多くの事務を共同処理しているためである。補助金等については、平成22年3月に補助金等交付基準を作成し、平成23年度の補助金から公益性、公平性等の判断基準により適正化を図っている。



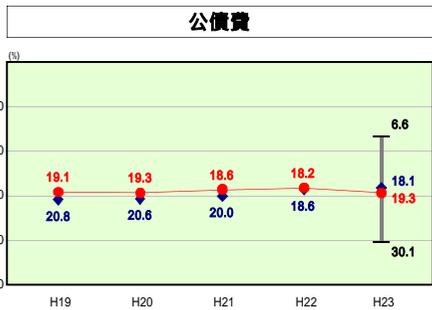
類似団体内順位 2/195 **全国平均** 10.5 **三重県平均** 7.7

扶助費の分析
扶助費に係る経常収支比率は、類似団体より下回っているが、決算額は前年に比べ大きく増加している。その要因としては、生活保護費にかかる扶助費の増加がある。類似団体との比較ではまだ少ないものの、決算額は年々増加傾向にあり、経済状況が回復しない限り、今後も増加していくことが予想される。



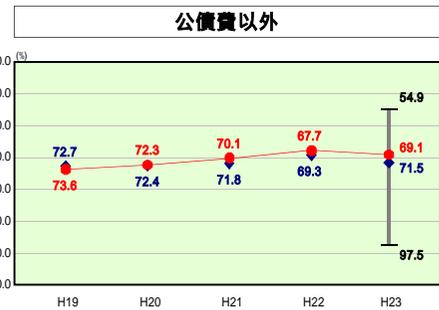
類似団体内順位 102/195 **全国平均** 12.2 **三重県平均** 12.8

その他の分析
その他に係る経常収支比率は類似団体平均と同程度であるが、決算額は前年に比べ増加している。要因としては、施設の老朽化に伴う維持補修費の増加及び国民健康保険特別会計への繰出金の増加である。今後施設の統廃合により維持補修費の抑制が図れるが、繰出金については、今後も保険税収入の減少や給付の伸びなどにより増加することが予想されるため、保険税の適正化や給付抑制に取り組んでいくよう努める。



類似団体内順位 130/195 **全国平均** 19.0 **三重県平均** 16.9

公債費の分析
公債費に係る経常収支比率は、前年度までは類似団体平均を下回っていたが、平成23年度は1.2%上回っている。また、公債費に準ずる費用も含めた人口1人当たり決算額についても類似団体平均を上回っている。要因としては新市建設計画に基づき、合併特例債を活用して、施設整備等を実施したためである。今後も引き続き施設整備を予定していることから、増加傾向が見込まれる。合併特例期間終了後は、起債の発行を抑制し、将来的な公債費の軽減に努める。



類似団体内順位 62/195 **全国平均** 71.3 **三重県平均** 71.0

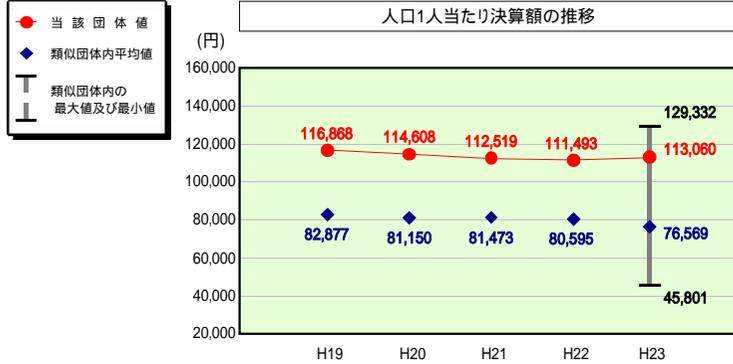
公債費以外の分析
公債費以外に係る経常収支比率は類似団体平均を下回っているが、決算額は前年に比べ増加している。人件費の減少と同時に物件費(賃金・委託料)の増加につながらないよう、施設の統廃合など、行政改革努力により一層の経費削減を図る。

(4)-2 市町村経常経費分析表(普通会計決算)

平成23年度

三重県志摩市

人件費及び人件費に準ずる費用の分析



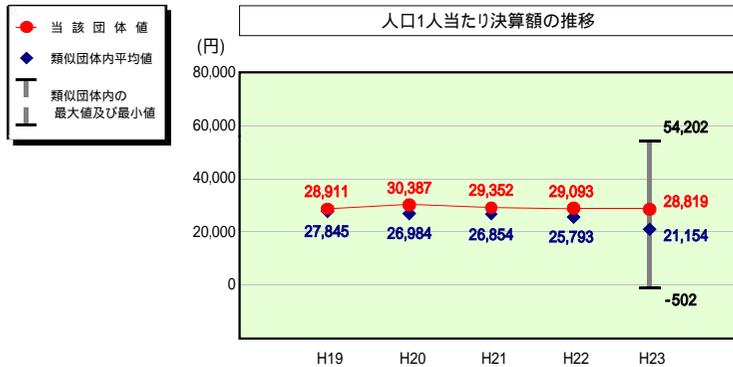
人件費及び人件費に準ずる費用

	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	4,869,896	86,616	69,188 : 25.2
賃金(物件費)	731,907	13,018	4,522 : 187.9
一部事務組合負担金(補助費等)	898,956	15,989	5,753 : 177.9
公営企業(法適)等に対する繰出し(補助費等)	23,366	416	926 : 55.1
公営企業(法適)等に対する繰出し(投資及び出資金・貸付金)	-	-	3 : -
公営企業(法非適)等に対する繰出し(繰出金)	183,506	3,264	3,026 : 7.9
事業費支弁に係る職員の人件費(投資的経費)	120,391	2,141	1,451 : 47.6
退職金	471,330	8,383	8,301 : 1.0
合計	6,356,692	113,060	76,569 : 47.7

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)	10.96	7.37	3.59
ラスパイレス指数	105.7	106.0	0.3

公債費及び公債費に準ずる費用の分析

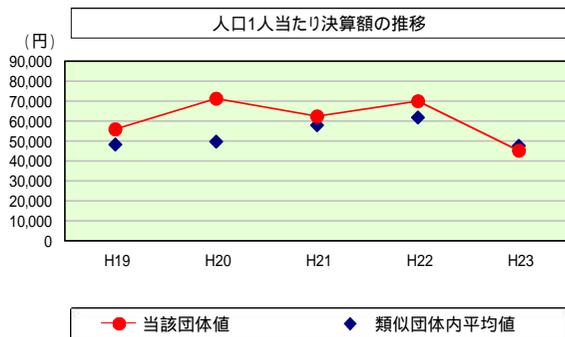


公債費及び公債費に準ずる費用(実質公債費比率の構成要素)

	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)	3,254,405	57,883	44,862 : 29.0
積立不足額を考慮して算定した額	-	-	16 : -
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	364,330	6,480	12,261 : 47.1
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	229,480	4,082	2,838 : 43.8
公債費に準ずる債務負担行為に係るもの	81,573	1,451	1,470 : 1.3
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)	896	16	15 : 6.7
特定財源の額	54,204	964	5,472 : 82.4
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	2,256,138	40,128	34,880 : 15.0
合計	1,620,342	28,819	21,154 : 36.2

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

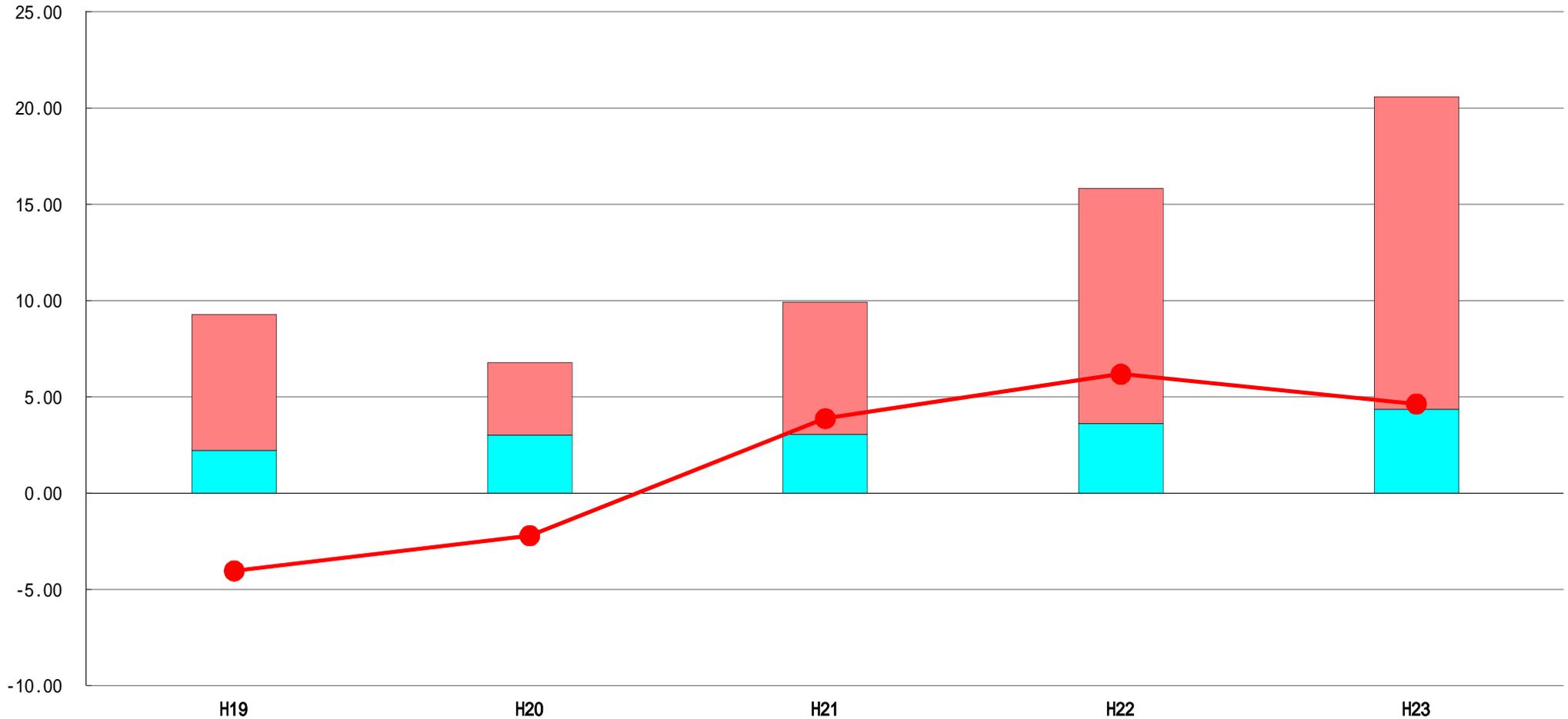
	当該団体決算額 (千円)	人口1人当たり決算額				
		当該団体(円)	増減率(%) (A)	類似団体平均(円)	増減率(%) (B)	(A)-(B)
H19	3,322,084	55,958	37.8	48,408	7.7	45.5
うち単独分	2,778,712	46,806	103.1	26,937	11.7	114.8
H20	4,182,896	71,329	27.5	49,774	2.8	24.7
うち単独分	3,076,990	52,471	12.1	26,739	0.7	12.8
H21	3,614,146	62,452	12.4	58,009	16.5	28.9
うち単独分	2,165,563	37,421	28.7	32,190	20.4	49.1
H22	3,994,967	70,063	12.2	61,882	6.7	5.5
うち単独分	2,952,319	51,777	38.4	32,175	0.0	38.4
H23	2,545,426	45,273	35.4	47,569	23.1	12.3
うち単独分	1,674,074	29,775	42.5	26,255	18.4	24.1
過去5年間平均	3,531,904	61,015	5.9	53,129	1.0	6.9
うち単独分	2,529,532	43,650	16.5	28,859	2.1	18.6

(5) 実質収支比率等に係る経年分析（市町村）

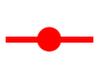
平成23年度

三重県志摩市

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		7.05	3.74	6.86	12.21	16.24
 実質収支額		2.24	3.04	3.07	3.63	4.36
 実質単年度収支		4.03	2.20	3.88	6.19	4.64

分析欄

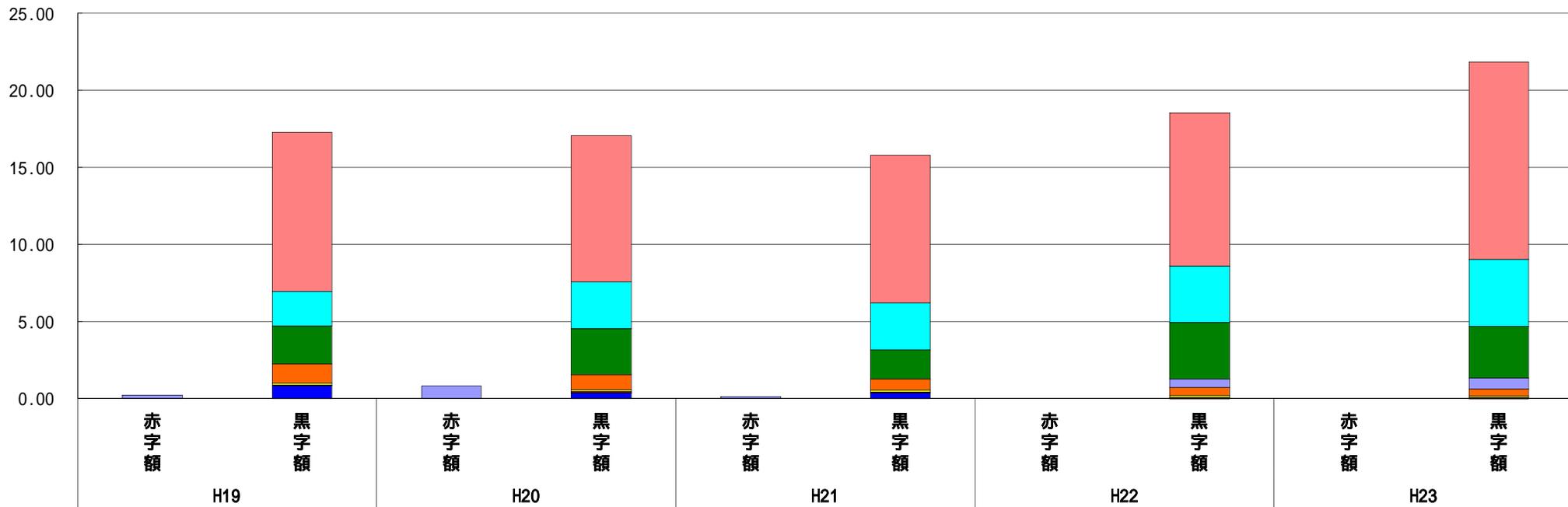
歳入側では、平成20年度から始まった国の補正予算に基づく緊急経済対策による国庫支出金の増及び地方交付税の増により財源が確保され、また歳出側では人件費の削減など行政改革努力により経常経費の削減が進んだため、実質単年度収支が平成21年度から黒字となった。確保できた財源については、財政調整基金に積み立てることができた。

(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

三重県志摩市

標準財政規模比 (%)



標準財政規模比 (%)

会計	年度	H19	H20	H21	H22	H23
水道事業会計		10.36	9.49	9.59	9.96	12.80
一般会計		2.22	3.02	3.05	3.67	4.35
国民健康保険特別会計		2.49	2.99	1.89	3.68	3.35
病院事業会計		0.24	0.82	0.15	0.53	0.73
介護保険特別会計		1.22	0.96	0.71	0.52	0.43
下水道事業特別会計		0.14	0.13	0.13	0.14	0.12
後期高齢者医療特別会計		-	0.09	0.05	0.05	0.05
住宅新築資金等貸付事業特別会計		0.02	0.01	0.01	0.01	0.01
その他会計 (赤字)		-	-	-	-	-
その他会計 (黒字)		0.86	0.37	0.37	0.02	0.01

分析欄

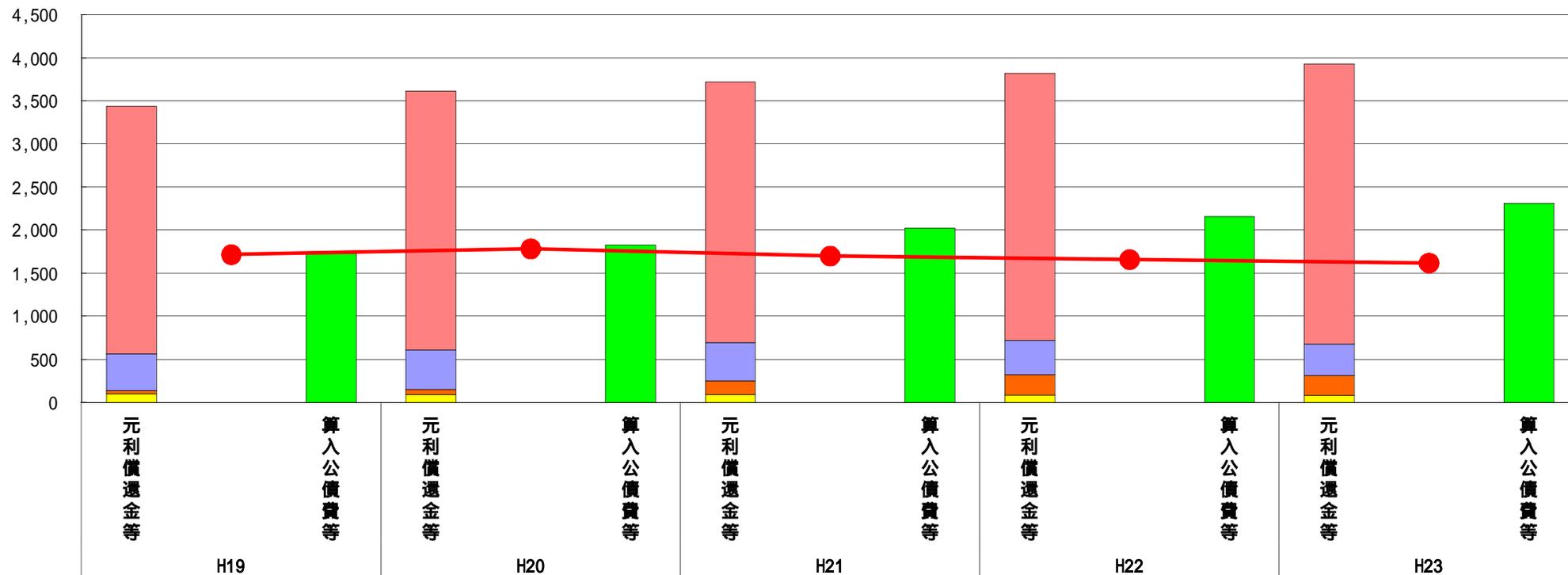
平成23年度は、全ての会計において赤字は発生していない。病院事業会計については、平成21年度まで赤字が続き、平成22年度に黒字に転換しているが、これは一般会計からの繰出金を増額したことによる。今後、国民健康保険特別会計の財政状況が悪化した場合、一般会計から補てんをしないと、赤字となるおそれがあるため、保険税の適正化が課題となる。また、病院事業会計については、一般会計からの多額の繰出金に依存しており、これ以上赤字補てんできない状況である。経営状況が悪化した場合、再び赤字となるおそれがあるため、経営形態の見直しを含めた抜本的な方策を検討する必要がある。

(7) 実質公債費比率（分子）の構造（市町村）

平成23年度

三重県志摩市

(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		2,876	3,007	3,025	3,102	3,254
	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		423	455	446	397	364
	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		45	57	160	235	229
	債務負担行為に基づく支出額		96	92	88	85	82
	一時借入金の利子		0	2	2	1	1
算入公債費等(B)	算入公債費等		1,724	1,829	2,021	2,161	2,311
(A) - (B)	実質公債費比率の分子		1,716	1,784	1,700	1,659	1,619

分析欄

施設の統廃合に伴う施設整備等については、合併特例債を活用して事業を実施しているため、元利償還金等は増加傾向にあるが、過去の地方債で基準財政需要額の算入率が低いものの償還が終わり、その代わりに算入率の高い合併特例債や臨時財政対策債の元利償還金が増えているため、算入公債費等も増加し、差し引きすると、実質公債費比率の分子は、むしろ減少しつつある。

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。

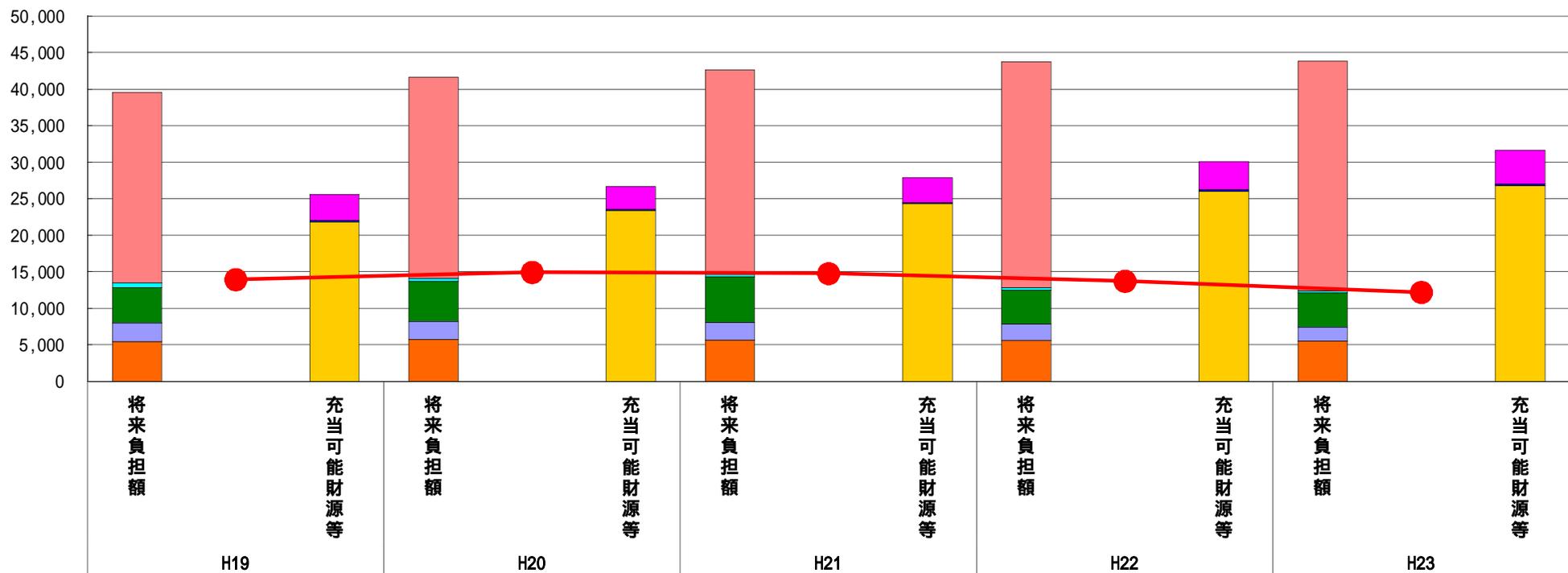
平成24年度中に市町村合併した団体で、合併前の団体ごとの決算に基づく実質公債費比率を算出していない団体については、グラフを表記しない。

(8) 将来負担比率（分子）の構造（市町村）

平成23年度

三重県志摩市

（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		26,098	27,526	27,964	30,957	31,434
	債務負担行為に基づく支出予定額		629	439	377	314	251
	公営企業債等繰入見込額		4,831	5,457	6,220	4,653	4,691
	組合等負担等見込額		2,528	2,465	2,396	2,234	1,962
	退職手当負担見込額		5,520	5,790	5,706	5,656	5,536
	設立法人等の負債額等負担見込額		-	-	-	-	-
	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		3,547	3,133	3,347	3,824	4,622
	充当可能特定歳入		212	189	198	226	221
	基準財政需要額算入見込額		21,889	23,403	24,332	26,029	26,813
(A) - (B)	将来負担比率の分子		13,956	14,953	14,786	13,734	12,218

分析欄

施設統廃合に伴う施設整備等については、合併特例債を活用して事業を実施しているため、地方債残高は増加傾向にあるが、過去の地方債で基準財政需要額の算入率が低いものの償還が終わり、その代わりに算入率の高い合併特例債や臨時財政対策債の元利償還金が増えているため、基準財政需要額算入見込額が増加している。また、人件費削減や地方交付税の増加などで、財政調整積金の積立が可能となり、平成21年度からは充当可能基金も増加傾向にあることから、地方債残高は増加しているが、将来負担比率の分子は減少しつつある。

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。