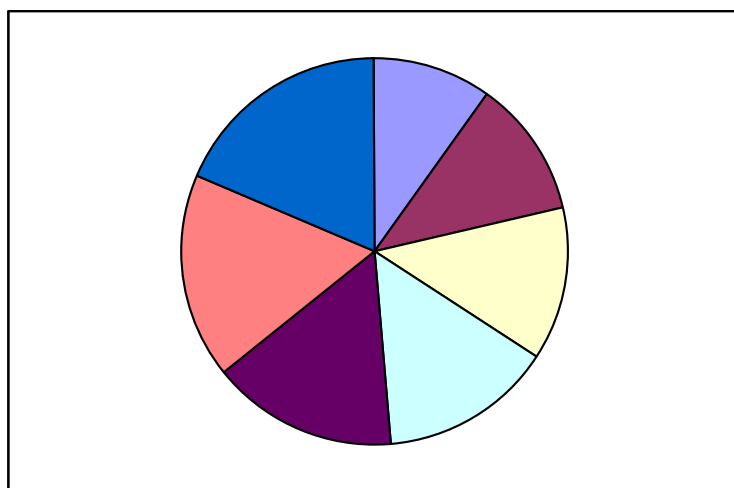


# 第 5 編

## 財 政



——内 容——

- 1 当初予算
- 2 決算

# 1 当初予算

## (1) 当初予算の推移

(単位：千円)

区分・年度		平成19年度	平成20年度	平成21年度
一般会計		15,455,000	15,700,000	16,084,000
特別会計	国民健康保険	6,871,024	6,405,575	6,353,761
	老人保健	5,532,725	820,509	25,067
	後期高齢者医療		648,620	570,799
	介護保険	3,668,999	3,773,556	3,795,849
	学童災害共済事業	1,661	1,672	1,681
	下水道事業	923,215	873,535	871,779
	小計	16,997,624	12,523,467	11,618,936
合計		32,452,624	28,223,467	27,702,936

区分・年度		平成22年度	平成23年度	対前年度
一般会計		15,587,000	16,406,000	819,000
特別会計	国民健康保険	6,207,456	6,130,539	△ 76,917
	老人保健	10,939		△ 10,939
	後期高齢者医療	695,260	593,051	△ 102,209
	介護保険	3,926,873	4,280,280	353,407
	学童災害共済事業	1,664	1,840	176
	下水道事業	921,570	798,853	△ 122,717
	小計	11,763,762	11,804,563	40,801
合計		27,350,762	28,210,563	859,801

(各年度予算説明資料より)

※後期高齢者医療特別会計は平成20年度より

※老人保健特別会計は平成22年度まで

## (2) 一般会計歳入

### ① 款別内訳

(単位：千円)

款		平成23年度	構成比	平成22年度	構成比
1	市 税	5,920,206	36.1%	5,958,577	38.2%
2	地方譲与税	144,000	0.9%	163,000	1.0%
3	利子割交付金	11,000	0.1%	18,000	0.1%
4	配当割交付金	6,000	0.0%	7,000	0.0%
5	株式等譲渡所得割交付金	3,000	0.0%	4,000	0.0%
6	地方消費税交付金	521,000	3.2%	460,000	3.0%
7	ゴルフ場利用税交付金	37,000	0.2%	45,000	0.3%
8	自動車取得税交付金	43,000	0.3%	40,000	0.3%
10	国有提供施設等所在市町村助成交付金	68,536	0.4%	68,000	0.4%
11	地方特例交付金	87,000	0.5%	47,000	0.3%
12	地方交付税	3,470,000	21.2%	3,270,000	21.0%
13	交通安全対策特別交付金	8,357	0.1%	8,575	0.1%
14	分担金及び負担金	178,368	1.1%	193,853	1.2%
15	使用料及び手数料	426,942	2.6%	416,322	2.7%
16	国庫支出金	2,066,526	12.6%	1,686,075	10.8%
17	県支出金	1,065,309	6.5%	992,353	6.4%
18	財産収入	12,702	0.1%	24,641	0.2%
19	寄附金	1	0.0%	1	0.0%
20	繰入金	467,610	2.9%	410,628	2.6%
21	繰越金	180,000	1.1%	180,000	1.2%
22	諸収入	459,543	2.8%	251,375	1.6%
23	市債	1,229,900	7.5%	1,342,600	8.6%
歳入合計		16,406,000	100.0%	15,587,000	100.0%

(各年度予算説明資料より)

## ② 自主・依存財源別内訳

(単位：千円)

種 別	平成23年度	構成比	平成22年度	構成比
自主財源	7,368,392	44.9%	7,002,147	44.9%
市税	5,920,206	36.1%	5,958,577	38.2%
分担金及び負担金	178,368	1.1%	193,853	1.2%
使用料及び手数料	426,942	2.6%	416,322	2.7%
財産収入	12,702	0.1%	24,641	0.2%
寄附金	1	0.0%	1	0.0%
基金繰入金	225,610	1.4%	12,628	0.1%
繰越金	180,000	1.1%	180,000	1.2%
諸収入	424,563	2.6%	216,125	1.4%
依存財源	9,037,608	55.1%	8,584,853	55.1%
地方譲与税	144,000	0.9%	163,000	1.0%
利子割交付金	11,000	0.1%	18,000	0.1%
配当割交付金	6,000	0.0%	7,000	0.0%
株式等譲渡所得割交付金	3,000	0.0%	4,000	0.0%
地方消費税交付金	521,000	3.2%	460,000	3.0%
ゴルフ場利用税交付金	37,000	0.2%	45,000	0.3%
自動車取得税交付金	43,000	0.3%	40,000	0.3%
国有提供施設等所在市町村助成交付金	68,536	0.4%	68,000	0.4%
地方特例交付金	87,000	0.5%	47,000	0.3%
地方交付税	3,470,000	21.2%	3,270,000	21.0%
交通安全対策特別交付金	8,357	0.1%	8,575	0.1%
国庫支出金	2,066,526	12.6%	1,686,075	10.8%
県支出金	1,065,309	6.5%	992,353	6.4%
基金借入金繰入金	242,000	1.5%	398,000	2.6%
受託事業収入	34,980	0.2%	35,250	0.2%
市債	1,229,900	7.5%	1,342,600	8.6%
歳入合計	16,406,000	100.0%	15,587,000	100.0%

(各年度予算書より)

③ 平成23年度当初予算市税積算表（現年課税分）

区 分		課税標準等	税額	調定見込額	徴収率	予算額	
市民税	個人	均等割	24,500人	3,000円	73,500千円	95.5%	1,966,822千円
		所得割		6%	1,986,000千円		
	法人	均等割	1,646人	3,000千円 ～50千円	158,000千円	98.8%	343,930千円
		法人税割		12.3%又は 14.7%	190,108千円		
	計				2,407,608千円		2,310,752千円
固定資産税	土地		61,918,268千円	1.4%	2,558,627千円	95.0%	2,430,695千円
	家屋		98,407,244千円				
	償却資産		28,610,375千円				
	国有資産等所在市町村交付金及び納付金		1,218,525千円	1.4%	17,058千円	100.0%	17,058千円
	計		190,154,412千円		2,575,685千円		2,447,753千円
軽自動車税	50cc以下		3,814台	1,000円	3,814千円	95.0%	102,860千円
	50cc超え90cc以下		351台	1,200円	421千円		
	90cc超え		212台	1,600円	339千円		
	ミニカー		173台	2,500円	433千円		
	農耕用		816台	1,600円	1,306千円		
	軽2輪		489台	2,400円	1,174千円		
	軽3輪		1台	3,100円	3千円		
	4輪乗用自家用		10,108台	7,200円	72,778千円		
	4輪乗用営業用		2台	5,500円	11千円		
	4輪貨物自家用		6,404台	4,000円	25,616千円		
	4輪貨物営業用		76台	3,000円	228千円		
	2輪小型		472台	4,000円	1,888千円		
	小型特殊		56台	4,700円	263千円		
	計		22,974台		108,274千円		
市たばこ税		旧三級品以外 4,618円/千本 旧三級品 2,190円/千本		372,742千円	100%	372,742千円	
入湯税	宿泊を伴うもの		128,568人	150円	22,056千円	100%	22,056千円
	宿泊を伴わないもの		55,430人	50円			
都市計画税		土地	80,398,164千円	0.3%	527,684千円	95.0%	501,299千円
		家屋	98,407,244千円				
総 計				6,014,049千円		5,757,462千円	

④ 市民の市税負担額表（現年課税分）

税目	区分	平成23年度当初予算	1人当たり負担額	1世帯当たり負担額
市民税（法人除く）		1,966,822千円	39,270円	87,734円
固定資産税（交付金除く）		2,430,695千円	48,532円	108,426円
軽自動車税		102,860千円	2,054円	4,588円
市たばこ税		372,742千円	7,442円	16,627円
入湯税		22,056千円	440円	984円
都市計画税		501,299千円	10,009円	22,361円
合計		5,396,474千円	107,747円	240,720円

※平成23年1月1日現在（住民基本台帳）人口：50,084人 世帯：22,418世帯

(3) 一般会計歳出

① 款別内訳

(単位：千円)

款	平成23年度	構成比	平成22年度	構成比
1 議会費	221,369	1.3%	171,293	1.1%
2 総務費	1,911,226	11.6%	1,774,588	11.4%
3 民生費	5,776,225	35.2%	5,219,542	33.5%
4 衛生費	1,816,360	11.1%	1,808,800	11.6%
5 労働費	176,728	1.1%	140,015	0.9%
6 農林水産業費	437,820	2.7%	335,555	2.2%
7 商工費	343,077	2.1%	331,016	2.1%
8 土木費	1,277,461	7.8%	1,461,868	9.4%
9 消防費	933,620	5.7%	876,239	5.6%
10 教育費	1,448,926	8.8%	1,444,199	9.3%
11 災害復旧費	7,907	0.0%	7,964	0.1%
12 公債費	2,024,652	12.3%	1,979,429	12.7%
13 諸支出金	629	0.0%	6,492	0.0%
14 予備費	30,000	0.2%	30,000	0.2%
歳出合計	16,406,000	100.0%	15,587,000	100.0%

(各年度予算説明資料より)

## ② 性質別内訳

(単位：千円)

種 別		平成23年度	構成比	平成22年度	構成比
義務的経費	人件費	3,194,966	19.5%	3,237,071	20.8%
	扶助費	3,223,742	19.6%	2,716,176	17.4%
	公債費	2,024,587	12.3%	1,976,867	12.7%
	小計	8,443,295	51.5%	7,930,114	50.9%
投資的経費	普通建設事務費	1,095,853	6.7%	1,140,713	7.3%
	補助事業	239,591	1.5%	696,897	4.5%
	単独事業	856,262	5.2%	443,816	2.8%
	災害復旧事業費	7,907	0.0%	7,964	0.1%
	補助事業		0.0%		0.0%
	単独事業	7,907	0.0%	7,964	0.1%
小計	1,103,760	6.7%	1,148,677	7.4%	
その他経費	物件費	2,711,938	16.5%	2,284,042	14.7%
	維持補修費	73,902	0.5%	67,539	0.4%
	補助費等	2,241,730	13.7%	2,397,298	15.4%
	積立金	17,692	0.1%	24,672	0.2%
	投資及び出資金	95,866	0.6%	92,298	0.6%
	貸付金	40,000	0.2%	40,000	0.3%
	繰出金	1,647,817	10.0%	1,572,360	10.1%
	予備費	30,000	0.2%	30,000	0.2%
小計	6,858,945	41.8%	6,508,209	41.8%	
歳出合計	16,406,000	100.0%	15,587,000	100.0%	

(各年度予算説明資料より)

## (4) 特別会計 (平成23年度)

## ① 国民健康保険特別会計

(単位：千円)

歳入	金額	歳出	金額
1 国民健康保険税	1,617,158	1 総務費	32,780
2 一部負担金	2	2 保険給付費	4,100,897
3 使用料及び手数料	1	3 後期高齢者支援金等	796,977
4 国庫支出金	1,507,809	4 前期高齢者納付金等	2,315
5 療養給付費等交付金	261,697	5 老人保健拠出金	52
6 前期高齢者交付金	1,364,655	6 介護給付金	379,606
7 県支出金	278,677	7 共同事業拠出金	755,335
8 共同事業交付金	715,031	8 保健事業費	38,938
9 財産収入	38	9 基金積立金	37
10 繰入金	347,462	10 公債費	1
11 繰越金	20,001	11 諸支出金	3,601
12 諸収入	18,008	12 予備費	20,000
合計	6,130,539	合計	6,130,539

(予算書より)

## ② 後期高齢者医療特別会計

(単位：千円)

歳入	金額	歳出	金額
1 後期高齢者医療保険料	443,070	1 総務費	35,799
4 繰入金	141,960	2 後期高齢者医療広域連 合納付金	553,251
5 繰越金	1	3 諸支出金	1,001
6 諸収入	8,020	4 予備費	3,000
合計	593,051	合計	593,051

(予算書より)

## ③ 介護保険特別会計

(単位：千円)

歳入	金額	歳出	金額
1 保険料	682,332	1 総務費	120,781
2 分担金及び負担金	9,324	2 保険給付費	4,042,680
4 国庫支出金	1,006,620	5 地域支援事業費	111,016
5 支払基金交付金	1,219,727	6 基金積立金	101
6 県支出金	612,058	7 公債費	1
7 財産収入	101	8 諸支出金	701
9 繰入金	750,011	9 予備費	5,000
11 諸収入	107		
合計	4,280,280	合計	4,280,280

(予算書より)

## ④ 学童災害共済事業特別会計

(単位：千円)

歳入	金額	歳出	金額
1 共済掛金収入	334	1 事業費	1,840
2 財産収入	4		
3 繰入金	1,500		
4 繰越金	1		
5 諸収入	1		
合計	1,840	合計	1,840

(予算書より)

## ⑤ 下水道事業特別会計

(単位：千円)

歳入	金額	歳出	金額
1 分担金及び負担金	23,709	1 下水道費	405,272
2 使用料及び手数料	83,879	2 公債費	390,581
3 国庫支出金	52,000	3 予備費	3,000
5 繰入金	437,307		
6 繰越金	1		
7 諸収入	11,657		
8 市債	190,300		
合計	798,853	合計	798,853

(予算書より)



## 2 決算

### (1) 一般会計・特別会計収支の状況

(単位：千円)

会計別	年度	歳入総額	歳出総額	形式収支	翌年度へ 繰り越すべき 財源	実質収支
一般会計	18	14,798,787	14,375,887	422,900	55,171	367,729
	19	15,513,073	14,855,889	657,184	87,909	569,275
	20	16,122,444	15,416,042	706,402	164,926	541,476
	21	17,843,557	17,169,219	674,338	153,406	520,932
	22	18,105,675	17,138,285	967,390	86,181	881,209
国民健康保険	18	6,098,457	5,975,693	122,764	0	122,764
	19	6,428,300	6,265,360	162,940	0	162,940
	20	6,358,693	6,156,812	201,881	0	201,881
	21	6,485,781	6,304,089	181,692	0	181,692
	22	6,413,131	6,209,454	203,677	0	203,677
老人保健	18	5,254,955	5,224,334	30,621	0	30,621
	19	5,301,955	5,301,766	189	0	189
	20	578,406	575,771	2,635	0	2,635
	21	7,791	7,231	560	0	560
	22	1,694	1,694	0	0	0
後期高齢者医療	18					
	19					
	20	558,039	545,339	12,700	9,734	2,966
	21	572,430	563,195	9,235	0	9,235
	22	597,894	558,740	39,154	0	39,154
介護保険	18	3,613,828	3,359,039	254,789	5,758	249,031
	19	3,755,017	3,630,368	124,649	0	124,649
	20	3,873,609	3,762,543	111,066	0	111,066
	21	3,962,231	3,950,676	11,555	0	11,555
	22	4,082,908	4,033,254	49,654	0	49,654
学童災害共済事業	18	621	580	41	0	41
	19	640	616	24	0	24
	20	1,022	1,010	12	0	12
	21	689	663	26	0	26
	22	745	743	2	0	2
下水道事業	18	763,701	758,359	5,342	4,517	825
	19	911,000	904,125	6,875	100	6,775
	20	795,230	785,273	9,957	3,715	6,242
	21	869,091	863,917	5,174	0	5,174
	22	774,334	751,653	22,681	2,350	20,331

(各年度決算書より)

※後期高齢者医療特別会計は平成20年度より

(2) 財政主要指標 (普通会計)

区分・年度		平成18年度	平成19年度	平成20年度
基準財政需要額 (千円)		8,130,197	8,075,546	8,169,323
基準財政収入額 (千円)		5,191,304	5,304,405	5,420,292
標準財政規模 (千円)		9,681,722	9,653,217	10,165,386
財政力指数		0.62	0.63	0.65
実質収支比率 (%)		3.8	5.6	5.3
経常収支比率 (%)		96.8	99.0	101.5
実質収支 (千円)		367,189	569,299	541,492
単年度収支 (千円)		45,978	202,110	△ 27,807
実質単年度収支 (千円)		△ 79,661	△ 402,852	98,919
債務負担行為未払残高 (千円)		823,995	915,657	1,131,148
財政健全化 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 (%)		8.5	7.5
	将来負担比率 (%)		79.2	107.3

区分・年度		平成21年度	平成22年度
基準財政需要額 (千円)		8,219,655	8,341,233
基準財政収入額 (千円)		5,116,705	4,873,497
標準財政規模 (千円)		10,333,367	10,774,812
財政力指数		0.65	0.62
実質収支比率 (%)		5.0	8.2
経常収支比率 (%)		96.8	89.5
実質収支 (千円)		520,963	881,211
単年度収支 (千円)		△ 20,529	360,248
実質単年度収支 (千円)		△ 20,444	653,041
債務負担行為未払残高 (千円)		1,533,545	2,512,203
財政健全化 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 (%)	7.3	7.5
	将来負担比率 (%)	106.6	90.5

(各年度地方財政状況調査・財政健全化判断比率作成資料より)

※「普通会計」：統一的な基準で整理比較するための統計上の会計区分。館山市では、一般会計と学童災害共済事業特別会計を合計し、会計間の重複額を控除したもの。

※財政健全化判断比率の算定は平成19年度決算より（算定されない場合は「—」）