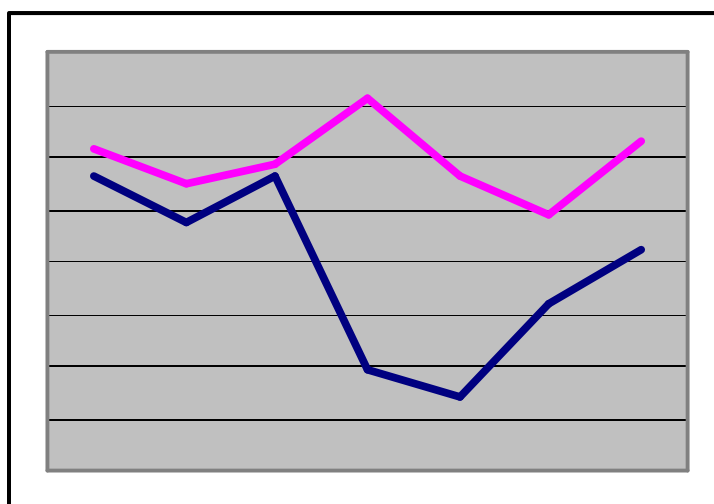


第 5 編

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20年度	平成21年度	平成22年度
一般会計		15,700,000	16,084,000	15,587,000
特別会計	国民健康保険	6,405,575	6,353,761	6,207,456
	老人保健	820,509	25,067	10,939
	後期高齢者医療	648,620	570,799	695,260
	介護保険	3,773,556	3,795,849	3,926,873
	学童災害共済事業	1,672	1,681	1,664
	下水道事業	873,535	871,779	921,570
	小計	12,523,467	11,618,936	11,763,762
合計		28,223,467	27,702,936	27,350,762

区分・年度		平成23年度	平成24年度	対前年度
一般会計		16,406,000	16,328,000	△ 78,000
特別会計	国民健康保険	6,130,539	6,488,730	358,191
	老人保健			0
	後期高齢者医療	593,051	619,767	26,716
	介護保険	4,280,280	4,453,705	173,425
	学童災害共済事業	1,840		△ 1,840
	下水道事業	798,853	802,639	3,786
	小計	11,804,563	12,364,841	560,278
合計		28,210,563	28,692,841	482,278

(各年度予算説明資料より)

※老人保健特別会計は平成22年度まで

※学童災害共済事業特別会計は平成23年度まで（一般会計予算に編入）

(2) 一般会計歳入

① 款別内訳

(単位：千円)

款		平成24年度	構成比	平成23年度	構成比
1	市 税	5,767,871	35.3%	5,920,206	36.1%
2	地方譲与税	150,000	0.9%	144,000	0.9%
3	利子割交付金	9,000	0.1%	11,000	0.1%
4	配当割交付金	9,000	0.1%	6,000	0.0%
5	株式等譲渡所得割交付金	3,000	0.0%	3,000	0.0%
6	地方消費税交付金	512,000	3.1%	521,000	3.2%
7	ゴルフ場利用税交付金	38,000	0.2%	37,000	0.2%
8	自動車取得税交付金	46,000	0.3%	43,000	0.3%
10	国有提供施設等所在市町村助成交付金	61,000	0.4%	68,536	0.4%
11	地方特例交付金	11,000	0.1%	87,000	0.5%
12	地方交付税	3,550,000	21.7%	3,470,000	21.2%
13	交通安全対策特別交付金	8,184	0.1%	8,357	0.1%
14	分担金及び負担金	186,157	1.1%	178,368	1.1%
15	使用料及び手数料	463,889	2.8%	426,942	2.6%
16	国庫支出金	1,880,226	11.5%	2,066,526	12.6%
17	県支出金	1,062,147	6.5%	1,065,309	6.5%
18	財産収入	13,305	0.1%	12,702	0.1%
19	寄附金	1	0.0%	1	0.0%
20	繰入金	588,994	3.6%	467,610	2.9%
21	繰越金	180,000	1.1%	180,000	1.1%
22	諸収入	458,926	2.8%	459,543	2.8%
23	市債	1,329,300	8.1%	1,229,900	7.5%
歳入合計		16,328,000	100.0%	16,406,000	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24年度	構成比	平成23年度	構成比
自主財源	7,624,755	46.7%	7,368,392	44.9%
市税	5,767,871	35.3%	5,920,206	36.1%
分担金及び負担金	186,157	1.1%	178,368	1.1%
使用料及び手数料	463,889	2.8%	426,942	2.6%
財産収入	13,305	0.1%	12,702	0.1%
寄附金	1	0.0%	1	0.0%
基金繰入金	588,994	3.6%	225,610	1.4%
繰越金	180,000	1.1%	180,000	1.1%
諸収入	424,538	2.6%	424,563	2.6%
依存財源	8,703,245	53.3%	9,037,608	55.1%
地方譲与税	150,000	0.9%	144,000	0.9%
利子割交付金	9,000	0.1%	11,000	0.1%
配当割交付金	9,000	0.1%	6,000	0.0%
株式等譲渡所得割交付金	3,000	0.0%	3,000	0.0%
地方消費税交付金	512,000	3.1%	521,000	3.2%
ゴルフ場利用税交付金	38,000	0.2%	37,000	0.2%
自動車取得税交付金	46,000	0.3%	43,000	0.3%
国有提供施設等所在市町村助成交付金	61,000	0.4%	68,536	0.4%
地方特例交付金	11,000	0.1%	87,000	0.5%
地方交付税	3,550,000	21.7%	3,470,000	21.2%
交通安全対策特別交付金	8,184	0.1%	8,357	0.1%
国庫支出金	1,880,226	11.5%	2,066,526	12.6%
県支出金	1,062,147	6.5%	1,065,309	6.5%
基金借入金繰入金	0	0.0%	242,000	1.5%
受託事業収入	34,388	0.2%	34,980	0.2%
市債	1,329,300	8.1%	1,229,900	7.5%
歳 入 合 計	16,328,000	100.0%	16,406,000	100.0%

(各年度予算書より)

③ 平成24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 (税率)	調定見込額	徴収率	予算額	
市民税	個人	均等割	24,423人	3,000円	73,269千円	95.5%	1,935,555千円
		所得割		6%	1,953,491千円		
	法人	均等割	1,591人	3,000千円 ～50千円	153,483千円	98.8%	371,823千円
		法人税割		12.3%又は 14.7%	222,857千円		
	計				2,403,100千円		2,307,378千円
固定資産税	土地	60,390,184千円	1.4%	2,404,256千円	95.3%	2,291,255千円	
	家屋	89,945,644千円					
	償却資産	27,911,118千円					
	国有資産等所在市町村交付金	1,183,093千円	1.4%	16,563千円	100.0%	16,563千円	
	計		179,430,039千円		2,420,819千円		2,307,818千円
軽自動車税	50cc以下	3,647台	1,000円	3,647千円	95.0%	104,639千円	
	50cc超え90cc以下	337台	1,200円	404千円			
	90cc超え	223台	1,600円	357千円			
	ミニカー	169台	2,500円	423千円			
	農耕用	819台	1,600円	1,310千円			
	軽2輪	498台	2,400円	1,195千円			
	軽3輪	2台	3,100円	6千円			
	4輪乗用自家用	10,428台	7,200円	75,082千円			
	4輪乗用営業用	1台	5,500円	6千円			
	4輪貨物自家用	6,312台	4,000円	25,248千円			
	4輪貨物営業用	96台	3,000円	288千円			
	2輪小型	476台	4,000円	1,904千円			
	小型特殊	59台	4,700円	277千円			
	計		23,067台				110,147千円
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		403,673千円	100%	403,673千円	
入湯税	宿泊を伴うもの	119,512人	150円	20,230千円	100%	20,230千円	
	宿泊を伴わないもの	46,073人	50円				
都市計画税	土地	80,649,912千円	0.3%	493,708千円	95.3%	470,503千円	
	家屋	89,945,644千円					
総 計				5,851,677千円		5,614,241千円	

④ 市民の市税負担額表（現年課税分）

税目	区分	平成24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）		1,935,555千円	38,780円	85,975円
固定資産税（交付金除く）		2,291,255千円	45,907円	101,775円
軽自動車税		104,639千円	2,097円	4,648円
市たばこ税		403,673千円	8,088円	17,931円
入湯税		20,230千円	405円	899円
都市計画税		470,503千円	9,427円	20,899円
合計		5,225,855千円	104,704円	232,127円

※平成24年1月1日現在（住民基本台帳）人口：49,911人 世帯：22,513世帯

(3) 一般会計歳出

① 款別内訳

(単位：千円)

款	平成24年度	構成比	平成23年度	構成比
1 議会費	186,858	1.1%	221,369	1.3%
2 総務費	1,872,962	11.5%	1,911,226	11.6%
3 民生費	5,794,805	35.5%	5,776,225	35.2%
4 衛生費	2,002,078	12.3%	1,816,360	11.1%
5 労働費	66,119	0.4%	176,728	1.1%
6 農林水産業費	418,156	2.6%	437,820	2.7%
7 商工費	351,062	2.2%	343,077	2.1%
8 土木費	1,235,152	7.6%	1,277,461	7.8%
9 消防費	911,294	5.6%	933,620	5.7%
10 教育費	1,449,164	8.9%	1,448,926	8.8%
11 災害復旧費	7,238	0.0%	7,907	0.0%
12 公債費	2,001,809	12.3%	2,024,652	12.3%
13 諸支出金	1,303	0.0%	629	0.0%
14 予備費	30,000	0.2%	30,000	0.2%
歳出合計	16,328,000	100.0%	16,406,000	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24年度	構成比	平成23年度	構成比
義務的経費	人件費	3,110,867	19.1%	3,163,974	19.3%
	扶助費	3,220,436	19.7%	3,254,734	19.8%
	公債費	2,001,809	12.3%	2,024,587	12.3%
	小計	8,333,112	51.0%	8,443,295	51.5%
投資的経費	普通建設事務費	1,075,702	6.6%	1,095,853	6.7%
	補助事業	232,895	1.4%	239,591	1.5%
	単独事業	842,807	5.2%	856,262	5.2%
	災害復旧事業費	7,238	0.0%	7,907	0.0%
	補助事業		0.0%		0.0%
	単独事業	7,238	0.0%	7,907	0.0%
小計	1,082,940	6.6%	1,103,760	6.7%	
その他経費	物件費	2,606,624	16.0%	2,711,938	16.5%
	維持補修費	65,355	0.4%	73,902	0.5%
	補助費等	2,351,813	14.4%	2,241,730	13.7%
	積立金	9,854	0.1%	17,692	0.1%
	投資及び出資金	99,090	0.6%	95,866	0.6%
	貸付金	53,000	0.3%	40,000	0.2%
	繰出金	1,696,212	10.4%	1,647,817	10.0%
	予備費	30,000	0.2%	30,000	0.2%
小計	6,911,948	42.3%	6,858,945	41.8%	
歳出合計	16,328,000	100.0%	16,406,000	100.0%	

(各年度予算説明資料より)

(4) 特別会計 (平成24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	1,672,412	1 総務費	83,935
2 一部負担金	2	2 保険給付費	4,347,372
4 国庫支出金	1,530,404	3 後期高齢者支援金等	865,210
5 療養給付費等交付金	375,293	4 前期高齢者納付金等	1,003
6 前期高齢者交付金	1,452,859	5 老人保健拠出金	55
7 県支出金	294,894	6 介護給付金	396,321
8 共同事業交付金	702,413	7 共同事業拠出金	725,984
9 財産収入	82	8 保健事業費	45,165
10 繰入金	428,915	9 基金積立金	81
11 繰越金	20,001	10 公債費	1
12 諸収入	11,455	11 諸支出金	3,603
		12 予備費	20,000
合計	6,488,730	合計	6,488,730

(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	464,575	1 総務費	34,414
4 繰入金	147,804	2 後期高齢者医療広域連 合納付金	581,452
5 繰越金	1	3 諸支出金	901
6 諸収入	7,387	4 予備費	3,000
合計	619,767	合計	619,767

(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	843,509	1 総務費	116,616
2 分担金及び負担金	8,372	2 保険給付費	4,178,959
4 国庫支出金	1,023,256	5 地域支援事業費	125,219
5 支払基金交付金	1,219,375	6 基金積立金	24,443
6 県支出金	678,508	7 公債費	1
7 財産収入	68	8 諸支出金	3,467
9 繰入金	677,712	9 予備費	5,000
10 繰越金	2,766		
11 諸収入	139		
合計	4,453,705	合計	4,453,705

(予算書より)

④ 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	15,208	1 下水道費	406,147
2 使用料及び手数料	83,890	2 公債費	393,492
3 国庫支出金	65,000	3 予備費	3,000
5 繰入金	441,697		
6 繰越金	1		
7 諸収入	43		
8 市債	196,800		
合計	802,639	合計	802,639

(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	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
	23	17,594,596	16,568,544	1,026,052	73,065	952,987
国民健康保険	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
	23	6,729,557	6,461,226	268,331	0	268,331
老人保健	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
	23					
後期高齢者医療	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
	23	618,841	615,686	3,155	0	3,155
介護保険	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
	23	4,305,626	4,224,339	81,287	0	81,287
学童災害共済事業	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
	23	866	866	0	0	0
下水道事業	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
	23	848,467	822,729	25,738	14,316	11,422

(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

※老人保健特別会計は平成 22 年度まで

(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	平成23年度
基準財政需要額 (千円)		8,219,655	8,341,233	8,389,125
基準財政収入額 (千円)		5,116,705	4,873,497	4,903,433
標準財政規模 (千円)		10,333,367	10,774,812	10,703,173
財政力指数		0.65	0.62	0.59
実質収支比率 (%)		5.0	8.2	8.9
経常収支比率 (%)		96.8	89.5	92.7
実質収支 (千円)		520,963	881,211	952,987
単年度収支 (千円)		△ 20,529	360,248	71,776
実質単年度収支 (千円)		△ 20,444	653,041	674,104
債務負担行為未払残高 (千円)		1,533,545	2,512,203	2,247,591
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	7.7
	将来負担比率 (%)	106.6	90.5	79.1

(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「—」）