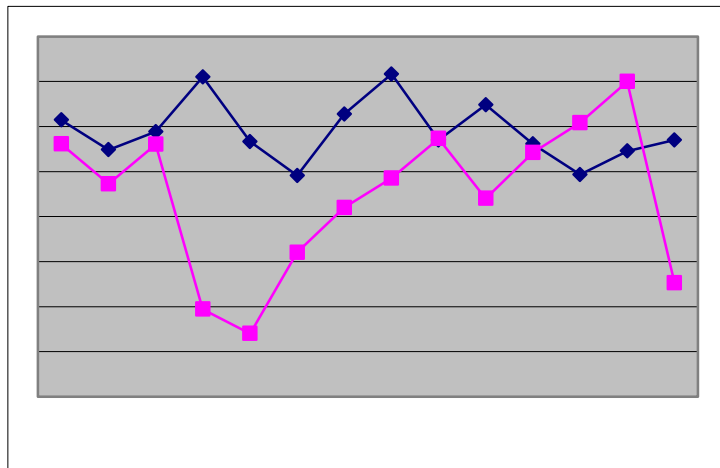


第 5 編

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22年度	平成23年度	平成24年度
一般会計		15,587,000	16,406,000	16,328,000
特別会計	国民健康保険	6,207,456	6,130,539	6,488,730
	老人保健	10,939		
	後期高齢者医療	695,260	593,051	619,767
	介護保険	3,926,873	4,280,280	4,453,705
	学童災害共済事業	1,664	1,840	
	下水道事業	921,570	798,853	802,639
	小計	11,763,762	11,804,563	12,364,841
合計		27,350,762	28,210,563	28,692,841

区分・年度		平成25年度	平成26年度	対前年度
一般会計		16,580,000	17,856,000	1,276,000
特別会計	国民健康保険	7,032,147	7,070,650	38,503
	老人保健			
	後期高齢者医療	599,236	622,784	23,548
	介護保険	4,958,163	5,187,008	228,845
	学童災害共済事業			
	下水道事業	784,120	833,387	49,267
	小計	13,373,666	13,713,829	340,163
合計		29,953,666	31,569,829	1,616,163

(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26年度	構成比	平成25年度	構成比
1	市 税	5,805,459	32.5%	5,711,274	34.4%
2	地方譲与税	127,000	0.7%	138,000	0.8%
3	利子割交付金	9,000	0.1%	10,000	0.1%
4	配当割交付金	14,000	0.1%	9,000	0.1%
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	590,000	3.3%	490,000	3.0%
7	ゴルフ場利用税交付金	37,000	0.2%	39,000	0.2%
8	自動車取得税交付金	18,000	0.1%	51,000	0.3%
10	国有提供施設等所在市町村助成交付金	55,000	0.3%	55,000	0.3%
11	地方特例交付金	17,000	0.1%	11,000	0.1%
12	地方交付税	3,550,000	19.9%	3,550,000	21.4%
13	交通安全対策特別交付金	7,559	0.0%	7,676	0.0%
14	分担金及び負担金	204,598	1.1%	200,202	1.2%
15	使用料及び手数料	475,708	2.7%	464,699	2.8%
16	国庫支出金	2,523,159	14.1%	1,951,457	11.8%
17	県支出金	978,831	5.5%	1,047,477	6.3%
18	財産収入	24,510	0.1%	18,903	0.1%
19	寄附金	1	0.0%	1	0.0%
20	繰入金	763,993	4.3%	770,713	4.6%
21	繰越金	300,000	1.7%	300,000	1.8%
22	諸収入	542,882	3.0%	543,398	3.3%
23	市債	1,809,300	10.1%	1,208,200	7.3%
歳入合計		17,856,000	100.0%	16,580,000	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26年度	構成比	平成25年度	構成比
自主財源	8,072,101	45.2%	7,963,641	48.0%
市税	5,805,459	32.5%	5,711,274	34.4%
分担金及び負担金	204,598	1.1%	200,202	1.2%
使用料及び手数料	475,708	2.7%	464,699	2.8%
財産収入	24,510	0.1%	18,903	0.1%
寄附金	1	0.0%	1	0.0%
繰入金	763,993	4.3%	770,713	4.6%
繰越金	300,000	1.7%	300,000	1.8%
諸収入	497,832	2.8%	497,849	3.0%
依存財源	9,783,899	54.8%	8,616,359	52.0%
地方譲与税	127,000	0.7%	138,000	0.8%
利子割交付金	9,000	0.1%	10,000	0.1%
配当割交付金	14,000	0.1%	9,000	0.1%
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	590,000	3.3%	490,000	3.0%
ゴルフ場利用税交付金	37,000	0.2%	39,000	0.2%
自動車取得税交付金	18,000	0.1%	51,000	0.3%
国有提供施設等所在市町村助成交付金	55,000	0.3%	55,000	0.3%
地方特例交付金	17,000	0.1%	11,000	0.1%
地方交付税	3,550,000	19.9%	3,550,000	21.4%
交通安全対策特別交付金	7,559	0.0%	7,676	0.0%
国庫支出金	2,523,159	14.1%	1,951,457	11.8%
県支出金	978,831	5.5%	1,047,477	6.3%
諸収入(受託事業収入)	45,050	0.3%	45,549	0.3%
市債	1,809,300	10.1%	1,208,200	7.3%
歳入合計	17,856,000	100.0%	16,580,000	100.0%

(各年度予算説明資料より)

③ 平成26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 (千円)	徴収率 (%)	予算額 (千円)	
市民税	個人	均等割	23,974人	3,500円	83,909	96.5	1,958,031
		所得割		6.0%	1,945,139		
	法人	均等割	1,539法人	50千円～ 3,000千円	142,897	98.8	360,815
		法人税割		12.3%又 は14.7%	222,301		
	計				2,394,246		2,318,846
固定資産税	土地		58,471,306千円	1.4%	813,841	96.5	2,293,551
	家屋		93,104,659千円		1,247,429		
	償却資産		23,207,230千円		315,467		
	国有資産等所在市町村交付金		855,007千円	1.4%	11,969	100.0	11,969
	計		175,638,202千円		2,388,706		2,305,520
軽自動車税	50cc以下		3,276台	1,000円	3,276	95.0	107,071
	50cc超 90cc以下		302台	1,200円	362		
	90cc超		280台	1,600円	448		
	ミニカー		160台	2,500円	400		
	農耕用		819台	1,600円	1,310		
	軽2輪		500台	2,400円	1,200		
	軽3輪		2台	3,100円	6		
	4輪乗用自家用		11,096台	7,200円	79,891		
	4輪乗用営業用		1台	5,500円	6		
	4輪貨物自家用		5,871台	4,000円	23,484		
	4輪貨物営業用		75台	3,000円	225		
	2輪小型		453台	4,000円	1,812		
	小型特殊		61台	4,700円	287		
	計		22,896台		112,707		
市たばこ税	旧三級品以外		87,137千本	5,262円 (千本当り)	469,438	100.0	469,438
	旧三級品		4,378千本	2,495円 (千本当り)			
入湯税	宿泊を伴うもの		129,849人	150円	21,975	100.0	21,975
	宿泊を伴わないもの		49,953人	50円			
都市計画税	土地		75,888,021千円	0.3%	226,328	96.5	481,897
	家屋		93,104,659千円		273,048		
総 計					5,886,448		5,704,747

④ 市民の市税負担額表（現年課税分）

税目	区分	平成26年度当初予算 (千円)	1人当たり負担額 (円)	1世帯当たり負担額 (円)
市民税（個人）		1,958,031	39,821	86,554
固定資産税（交付金除く）		2,293,551	46,644	101,386
軽自動車税		107,071	2,178	4,733
市たばこ税		469,438	9,547	20,751
入湯税		21,975	447	971
都市計画税		481,897	9,800	21,302
合 計		5,331,963	108,437	235,697

※平成26年1月1日現在（住民基本台帳）人口：49,171人 世帯：22,622世帯

(3) 一般会計歳出

① 款別内訳

(単位：千円)

款	平成26年度	構成比	平成25年度	構成比
1 議会費	188,321	1.1%	191,777	1.2%
2 総務費	1,884,191	10.6%	1,741,982	10.5%
3 民生費	6,571,547	36.8%	6,144,567	37.1%
4 衛生費	1,990,978	11.2%	1,995,458	12.0%
5 労働費	12,393	0.1%	135,049	0.8%
6 農林水産業費	313,929	1.8%	307,342	1.9%
7 商工費	535,450	3.0%	405,624	2.4%
8 土木費	1,414,521	7.9%	1,172,156	7.1%
9 消防費	889,008	5.0%	950,017	5.7%
10 教育費	2,180,068	12.2%	1,524,235	9.2%
11 災害復旧費	6,132	0.0%	6,128	0.0%
12 公債費	1,837,319	10.3%	1,972,483	11.9%
13 諸支出金	2,143	0.0%	3,182	0.0%
14 予備費	30,000	0.2%	30,000	0.2%
歳出合計	17,856,000	100.0%	16,580,000	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26年度	構成比	平成25年度	構成比
義務的経費	人件費	3,210,937	18.0%	3,226,455	19.5%
	扶助費	3,440,809	19.3%	3,399,628	20.5%
	公債費	1,837,319	10.3%	1,972,483	11.9%
	小計	8,489,065	47.5%	8,598,566	51.9%
投資的経費	普通建設事業費	1,802,220	10.1%	771,985	4.7%
	補助事業	1,060,059	5.9%	142,749	0.9%
	単独事業	742,161	4.2%	629,236	3.8%
	災害復旧事業費	6,132	0.0%	6,128	0.0%
	補助事業	0	0.0%	0	0.0%
	単独事業	6,132	0.0%	6,128	0.0%
小計	1,808,352	10.1%	778,113	4.7%	
その他経費	物件費	2,887,806	16.2%	2,832,971	17.1%
	維持補修費	78,728	0.4%	67,290	0.4%
	補助費等	2,560,532	14.3%	2,291,485	13.8%
	積立金	19,249	0.1%	19,491	0.1%
	投資及び出資金	90,903	0.5%	107,316	0.6%
	貸付金	49,001	0.3%	57,000	0.3%
	繰出金	1,842,364	10.3%	1,797,768	10.8%
	予備費	30,000	0.2%	30,000	0.2%
	小計	7,558,583	42.3%	7,203,321	43.4%
歳出合計	17,856,000	100.0%	16,580,000	100.0%	

(各年度予算説明資料より)

(4) 特別会計 (平成26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	1,746,144	1 総務費	92,378
2 一部負担金	2	2 保険給付費	4,811,967
4 国庫支出金	1,522,385	3 後期高齢者支援金等	924,596
5 療養給付費等交付金	373,009	4 前期高齢者納付金等	675
6 前期高齢者交付金	1,819,993	5 老人保健拠出金	37
7 県支出金	376,461	6 介護納付金	420,106
8 共同事業交付金	754,147	7 共同事業拠出金	752,461
9 財産収入	187	8 保健事業費	41,220
10 繰入金	447,066	9 基金積立金	187
11 繰越金	20,001	10 公債費	1
12 諸収入	11,255	11 諸支出金	7,022
		12 予備費	20,000
合 計	7,070,650	合 計	7,070,650

(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	454,492	1 総務費	34,407
4 繰入金	160,119	2 後期高齢者医療広域 連合納付金	584,376
5 繰越金	1	3 諸支出金	1,001
6 諸収入	8,172	4 予備費	3,000
合計	622,784	合計	622,784

(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	902,318	1 総務費	127,200
2 分担金及び負担金	7,660	2 保険給付費	4,929,604
4 国庫支出金	1,215,002	5 地域支援事業費	124,430
5 支払基金交付金	1,436,442	6 基金積立金	72
6 県支出金	742,542	7 公債費	1
7 財産収入	72	8 諸支出金	701
9 繰入金	882,846	9 予備費	5,000
11 諸収入	126		
合計	5,187,008	合計	5,187,008

(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	26,288	1 下水道費	401,615
2 使用料及び手数料	87,220	2 公債費	428,772
3 国庫支出金	60,200	3 予備費	3,000
5 繰入金	450,746		
6 繰越金	1		
7 諸収入	32		
8 市債	208,900		
合計	833,387	合計	833,387

(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	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
	24	18,140,145	17,125,737	1,014,408	73,679	940,729
	25	18,828,557	17,788,308	1,040,249	186,399	853,850
国民健康保険	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
	24	6,961,177	6,738,773	222,404	0	222,404
	25	7,234,996	6,854,714	380,282	0	380,282
老人保健	21	7,791	7,231	560	0	560
	22	1,694	1,694	0	0	0
	23					
	24					
	25					
後期高齢者医療	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
	24	586,738	585,399	1,339	0	1,339
	25	595,863	584,292	11,571	0	11,571
介護保険	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
	24	4,694,410	4,572,962	121,448	0	121,448
	25	5,014,961	4,802,172	212,789	0	212,789
学童災害共済事業	21	689	663	26	0	26
	22	745	743	2	0	2
	23	866	866	0	0	0
	24					
	25					
下水道事業	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
	24	775,290	744,639	30,651	25,980	4,671
	25	808,643	789,179	19,464	14,986	4,478

(各年度決算書より)

※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

(2) 財政主要指標 (普通会計)

区分・年度		平成20年度	平成21年度	平成22年度
基準財政需要額 (千円)		8,169,323	8,219,655	8,341,233
基準財政収入額 (千円)		5,420,292	5,116,705	4,873,497
標準財政規模 (千円)		10,165,386	10,333,367	10,774,812
財政力指数		0.65	0.65	0.62
実質収支比率 (%)		5.3	5.0	8.2
経常収支比率 (%)		101.5	96.8	89.5
実質収支 (千円)		541,492	520,963	881,211
単年度収支 (千円)		△ 27,807	△ 20,529	360,248
実質単年度収支 (千円)		98,919	△ 20,444	653,041
債務負担行為未払残高 (千円)		1,131,148	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 (%)	7.5	7.3	7.5
	将来負担比率 (%)	107.3	106.6	90.5

区分・年度		平成23年度	平成24年度	平成25年度
基準財政需要額 (千円)		8,389,125	8,343,861	8,356,733
基準財政収入額 (千円)		4,903,433	4,868,199	4,822,670
標準財政規模 (千円)		10,703,173	10,659,217	10,743,014
財政力指数		0.59	0.58	0.58
実質収支比率 (%)		8.9	8.8	7.9
経常収支比率 (%)		92.7	92.7	94.3
実質収支 (千円)		952,987	940,729	853,850
単年度収支 (千円)		71,776	△ 12,258	△ 86,879
実質単年度収支 (千円)		674,104	409,423	10,477
債務負担行為未払残高 (千円)		2,247,591	1,992,846	2,433,678
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 (%)	7.7	7.4	7.0
	将来負担比率 (%)	79.1	70.7	67.3

(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(平成23年度まで)を合計し、会計間の重複額を控除したものの。