

1 当初予算

(1) 当初予算の推移

(単位：千円)

区分・年度		平成23年度	平成24年度	平成25年度
一般会計		16,406,000	16,328,000	16,580,000
特別会計	国民健康保険	6,130,539	6,488,730	7,032,147
	後期高齢者医療	593,051	619,767	599,236
	介護保険	4,280,280	4,453,705	4,958,163
	学童災害共済事業	1,840		
	下水道事業	798,853	802,639	784,120
	小計	11,804,563	12,364,841	13,373,666
合計		28,210,563	28,692,841	29,953,666

区分・年度		平成26年度	平成27年度	対前年度
一般会計		17,856,000	18,975,000	1,119,000
特別会計	国民健康保険	7,070,650	7,755,417	684,767
	後期高齢者医療	622,784	624,103	1,319
	介護保険	5,187,008	5,388,248	201,240
	学童災害共済事業			
	下水道事業	833,387	1,039,695	206,308
	小計	13,713,829	14,807,463	1,093,634
合計		31,569,829	33,782,463	2,212,634

(各年度予算説明資料より)

※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27年度	構成比	平成26年度	構成比
1	市 税	5,670,654	29.9%	5,805,459	32.5%
2	地方譲与税	124,000	0.7%	127,000	0.7%
3	利子割交付金	9,000	0.0%	9,000	0.1%
4	配当割交付金	16,735	0.1%	14,000	0.1%
5	株式等譲渡所得割交付金	5,082	0.0%	3,000	0.0%
6	地方消費税交付金	814,000	4.3%	590,000	3.3%
7	ゴルフ場利用税交付金	33,000	0.2%	37,000	0.2%
8	自動車取得税交付金	19,000	0.1%	18,000	0.1%
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	16,857	0.1%	17,000	0.1%
12	地方交付税	3,550,000	18.7%	3,550,000	19.9%
13	交通安全対策特別交付金	6,876	0.0%	7,559	0.0%
14	分担金及び負担金	121,948	0.6%	204,598	1.1%
15	使用料及び手数料	619,322	3.3%	475,708	2.7%
16	国庫支出金	2,584,175	13.6%	2,523,159	14.1%
17	県支出金	1,067,418	5.6%	978,831	5.5%
18	財産収入	22,602	0.1%	24,510	0.1%
19	寄附金	1	0.0%	1	0.0%
20	繰入金	958,072	5.0%	763,993	4.3%
21	繰越金	300,000	1.6%	300,000	1.7%
22	諸収入	564,558	3.0%	542,882	3.0%
23	市債	2,416,700	12.7%	1,809,300	10.1%
歳入合計		18,975,000	100.0%	17,856,000	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27年度	構成比	平成26年度	構成比
自主財源	8,208,111	43.3%	8,072,101	45.2%
市税	5,670,654	29.9%	5,805,459	32.5%
分担金及び負担金	121,948	0.6%	204,598	1.1%
使用料及び手数料	619,322	3.3%	475,708	2.7%
財産収入	22,602	0.1%	24,510	0.1%
寄附金	1	0.0%	1	0.0%
繰入金	958,072	5.0%	763,993	4.3%
繰越金	300,000	1.6%	300,000	1.7%
諸収入	515,512	2.7%	497,832	2.8%
依存財源	10,766,889	56.7%	9,783,899	54.8%
地方譲与税	124,000	0.7%	127,000	0.7%
利子割交付金	9,000	0.0%	9,000	0.1%
配当割交付金	16,735	0.1%	14,000	0.1%
株式等譲渡所得割交付金	5,082	0.0%	3,000	0.0%
地方消費税交付金	814,000	4.3%	590,000	3.3%
ゴルフ場利用税交付金	33,000	0.2%	37,000	0.2%
自動車取得税交付金	19,000	0.1%	18,000	0.1%
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	16,857	0.1%	17,000	0.1%
地方交付税	3,550,000	18.7%	3,550,000	19.9%
交通安全対策特別交付金	6,876	0.0%	7,559	0.0%
国庫支出金	2,584,175	13.6%	2,523,159	14.1%
県支出金	1,067,418	5.6%	978,831	5.5%
諸収入(受託事業収入)	49,046	0.3%	45,050	0.3%
市債	2,416,700	12.7%	1,809,300	10.1%
歳入合計	18,975,000	100.0%	17,856,000	100.0%

(各年度予算説明資料より)

③平成27年度当初予算市税積算表（現年課税分）

区 分		課税標準等	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	23,438人	3,500円	82,033	96.5	1,889,398
		所 得 割		6.0%	1,875,893		
	法人	均 等 割	1,464法人	50千円～ 3,000千円	151,426	98.8	349,835
		法 人 税 割	12.3%, 14.7%(H26. 9.31まで) 9.7%, 12.7%(H26.10. 1以後)		202,659		
	計				2,312,011		2,239,233
固定資産税	土 地	59,253,694千円	1.4%	824,408	96.5	2,265,764	
	家 屋	90,699,585千円		1,215,700			
	償 却 資 産	22,159,762千円		307,835			
	国 有 資 産 等 所 在 市 町 村 交 付 金	814,572千円		11,403	100.0	11,403	
	計		172,927,613千円		2,359,346		2,277,167
軽自動車税	50 c c 以 下	3,127台	1,000円	3,127	96.5	111,190	
	50cc 超 90cc 以 下	295台	1,200円	354			
	90 c c 超	297台	1,600円	475			
	ミ ニ カ ー	153台	2,500円	382			
	農 耕 用	812台	1,600円	1,299			
	軽 2 輪	528台	2,400円	1,267			
	軽 3 輪	2台	3,100円	6			
	4 輪 乗 用 自 家 用	11,488台	7,200円	82,714			
	4 輪 乗 用 営 業 用	1台	5,500円	6			
	4 輪 貨 物 自 家 用	5,800台	4,000円	23,200			
	4 輪 貨 物 営 業 用	76台	3,000円	228			
	2 輪 小 型	466台	4,000円	1,864			
	小 型 特 殊	64台	4,700円	301			
	計		23,109台				115,223
市たばこ税	旧3級品以外	86,446千本	5,262円 (千本当り)	467,810	100.0	467,810	
	旧3級品	5,183千本	2,495円 (千本当り)				
入湯税	宿泊を伴うもの	143,389人	150円	23,975	100.0	23,975	
	宿泊を伴わないもの	49,334人	50円				
都市計画税	土 地	76,974,867千円	0.3%	228,042	96.5	471,449	
	家 屋	90,699,585千円		260,507			
総 計				5,766,914		5,590,824	

④市民の市税負担額表（現年課税分）

税目	区分	平成27年度 当初予算額(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）		1,889,398	38,758	83,263
固定資産税 （交付金除く）		2,265,764	46,478	99,849
軽自動車税		111,190	2,281	4,900
市たばこ税		467,810	9,596	20,616
入湯税		23,975	492	1,057
都市計画税		471,449	9,671	20,776
合計		5,229,586	107,276	230,461

※平成27年1月1日現在（住民基本台帳）

人口：48,749人

世帯：22,692世帯

（3）一般会計歳出

① 款別内訳

（単位：千円）

款	平成27年度	構成比	平成26年度	構成比
1 議会費	197,995	1.0%	188,321	1.1%
2 総務費	2,082,450	11.0%	1,884,191	10.6%
3 民生費	6,775,794	35.7%	6,571,547	36.8%
4 衛生費	2,118,453	11.2%	1,990,978	11.2%
5 労働費	1,030	0.0%	12,393	0.1%
6 農林水産業費	394,604	2.1%	313,929	1.8%
7 商工費	482,502	2.5%	535,450	3.0%
8 土木費	1,426,900	7.5%	1,414,521	7.9%
9 消防費	973,810	5.1%	889,008	5.0%
10 教育費	2,682,279	14.1%	2,180,068	12.2%
11 災害復旧費	6,141	0.0%	6,132	0.0%
12 公債費	1,800,867	9.5%	1,837,319	10.3%
13 諸支出金	2,175	0.0%	2,143	0.0%
14 予備費	30,000	0.2%	30,000	0.2%
歳出合計	18,975,000	100.0%	17,856,000	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27年度	構成比	平成26年度	構成比
義務的経費	人件費	3,310,395	17.4%	3,210,937	18.0%
	扶助費	3,465,712	18.3%	3,440,809	19.3%
	公債費	1,800,867	9.5%	1,837,319	10.3%
	小計	8,576,974	45.2%	8,489,065	47.5%
投資的経費	普通建設事業費	2,590,254	13.7%	1,802,220	10.1%
	補助事業	1,991,071	10.5%	1,060,059	5.9%
	単独事業	599,183	3.2%	742,161	4.2%
	災害復旧事業費	6,141	0.0%	6,132	0.0%
	補助事業	0	0.0%	0	0.0%
	単独事業	6,141	0.0%	6,132	0.0%
小計	2,596,395	13.7%	1,808,352	10.1%	
その他経費	物件費	2,840,881	15.0%	2,887,806	16.2%
	維持補修費	75,983	0.4%	78,728	0.4%
	補助費等	1,925,532	10.1%	2,560,532	14.3%
	積立金	21,259	0.1%	19,249	0.1%
	投資及び出資金	194,402	1.0%	90,903	0.5%
	貸付金	211,601	1.1%	49,001	0.3%
	繰出金	2,501,973	13.2%	1,842,364	10.3%
	予備費	30,000	0.2%	30,000	0.2%
小計	7,801,631	41.1%	7,558,583	42.3%	
歳出合計	18,975,000	100.0%	17,856,000	100.0%	

(各年度予算説明資料より)

(4) 特別会計 (平成27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	1,728,102	1 総務費	93,630
2 一部負担金	2	2 保険給付費	4,548,488
4 国庫支出金	1,445,736	3 後期高齢者支援金等	927,093
5 療養給付費等交付金	330,322	4 前期高齢者納付金等	507
6 前期高齢者交付金	1,808,652	5 老人保健拠出金	37
7 県支出金	352,221	6 介護納付金	371,179
8 共同事業交付金	1,593,511	7 共同事業拠出金	1,737,045
9 財産収入	213	8 保健事業費	50,202
10 繰入金	464,880	9 基金積立金	213
11 繰越金	20,001	10 公債費	1
12 諸収入	11,777	11 諸支出金	7,022
		12 予備費	20,000
合計	7,755,417	合計	7,755,417

(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	446,215	1 総務費	40,314
4 繰入金	165,775	2 後期高齢者医療 広域連合納付金	579,788
5 繰越金	1	3 諸支出金	1,001
6 諸収入	12,112	4 予備費	3,000
合計	624,103	合計	624,103

(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	1,132,950	1 総務費	151,379
2 分担金及び負担金	7,728	2 保険給付費	5,075,972
4 国庫支出金	1,231,818	5 地域支援事業費	116,694
5 支払基金交付金	1,424,613	6 基金積立金	38,101
6 県支出金	762,350	7 公債費	1
7 財産収入	34	8 諸支出金	1,101
9 繰入金	828,569	9 予備費	5,000
11 諸収入	186		
合計	5,388,248	合計	5,388,248

(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	17,443	1 下水道費	597,305
2 材料及び手数料	91,210	2 公債費	439,390
3 国庫支出金	164,250	3 予備費	3,000
5 繰入金	451,459		
6 繰越金	1		
7 諸収入	32		
8 市債	315,300		
合計	1,039,695	合計	1,039,695

(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	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
	26	18,641,077	17,775,324	865,753	112,914	752,839
国民健康保険	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
	26	7,194,039	6,869,654	324,385	163	324,222
老人保健	22	1,694	1,694	0	0	0
	23					
	24					
	25					
	26					
後期高齢者医療	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
	26	629,208	627,562	1,646	0	1,646
介護保険	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
	26	5,360,718	5,160,146	200,572	0	200,572
学童災害共済事業	22	745	743	2	0	2
	23	866	866	0	0	0
	24					
	25					
	26					
下水道事業	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
	26	820,730	796,089	24,641	20,506	4,135

(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

区分・年度		平成24年度	平成25年度	平成26年度
基準財政需要額 (千円)		8,343,861	8,356,733	8,419,831
基準財政収入額 (千円)		4,868,199	4,822,670	4,906,734
標準財政規模 (千円)		10,659,217	10,743,014	10,755,865
財政力指数		0.58	0.58	0.58
実質収支比率 (%)		8.8	7.9	7.0
経常収支比率 (%)		92.7	94.3	96.4
実質収支 (千円)		940,729	853,850	752,839
単年度収支 (千円)		△ 12,258	△ 86,879	△ 101,011
実質単年度収支 (千円)		409,423	10,477	△ 168,142
債務負担行為未払残高 (千円)		1,992,846	2,433,678	2,340,171
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 (%)	7.4	7.0	5.9
	将来負担比率 (%)	70.7	67.3	66.9

(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。