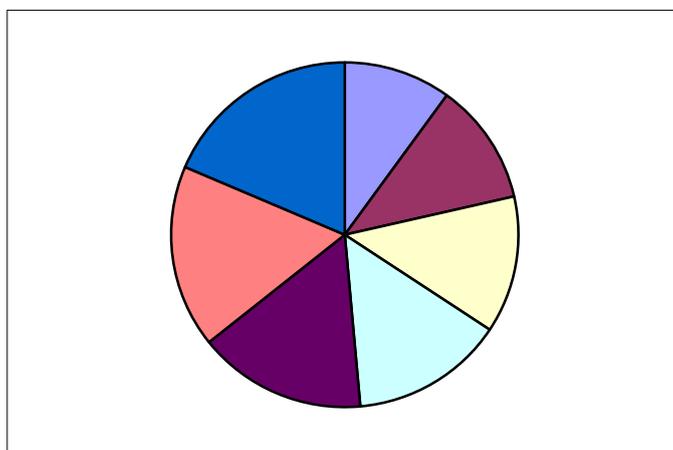


# 第 5 編

## 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24年度	平成25年度	平成26年度
一般会計		16,328,000	16,580,000	17,856,000
特別会計	国民健康保険	6,488,730	7,032,147	7,070,650
	後期高齢者医療	619,767	599,236	622,784
	介護保険	4,453,705	4,958,163	5,187,008
	下水道事業	802,639	784,120	833,387
	小計	12,364,841	13,373,666	13,713,829
合計		28,692,841	29,953,666	31,569,829

区分・年度		平成27年度	平成28年度	対前年度
一般会計		18,975,000	19,030,000	55,000
特別会計	国民健康保険	7,755,417	7,680,571	△ 74,846
	後期高齢者医療	624,103	688,423	64,320
	介護保険	5,388,248	5,649,642	261,394
	下水道事業	1,039,695	841,689	△ 198,006
	小計	14,807,463	14,860,325	52,862
合計		33,782,463	33,890,325	107,862

(各年度予算説明資料より)

## (2) 一般会計歳入

### ① 款別内訳

(単位：千円)

款		平成28年度	構成比	平成27年度	構成比
1	市 税	5,589,987	29.4%	5,670,654	29.9%
2	地方譲与税	127,000	0.7%	124,000	0.7%
3	利子割交付金	6,000	0.0%	9,000	0.0%
4	配当割交付金	13,000	0.1%	16,735	0.1%
5	株式等譲渡所得割交付金	5,000	0.0%	5,082	0.0%
6	地方消費税交付金	860,000	4.5%	814,000	4.3%
7	ゴルフ場利用税交付金	31,000	0.2%	33,000	0.2%
8	自動車取得税交付金	27,000	0.1%	19,000	0.1%
10	国有提供施設等所在市町村助成交付金	58,000	0.3%	55,000	0.3%
11	地方特例交付金	17,000	0.1%	16,857	0.1%
12	地方交付税	3,800,000	20.0%	3,550,000	18.7%
13	交通安全対策特別交付金	7,300	0.0%	6,876	0.0%
14	分担金及び負担金	95,416	0.5%	121,948	0.6%
15	使用料及び手数料	611,372	3.2%	619,322	3.3%
16	国庫支出金	2,573,317	13.5%	2,584,175	13.6%
17	県支出金	1,064,930	5.6%	1,067,418	5.6%
18	財産収入	25,157	0.1%	22,602	0.1%
19	寄附金	1	0.0%	1	0.0%
20	繰入金	1,101,309	5.8%	958,072	5.0%
21	繰越金	300,000	1.6%	300,000	1.6%
22	諸収入	562,911	3.0%	564,558	3.0%
23	市 債	2,154,300	11.3%	2,416,700	12.7%
歳入合計		19,030,000	100.0%	18,975,000	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28年度	構成比	平成27年度	構成比
自主財源	8,242,975	43.3%	8,208,111	43.3%
市税	5,589,987	29.4%	5,670,654	29.9%
分担金及び負担金	95,416	0.5%	121,948	0.6%
使用料及び手数料	611,372	3.2%	619,322	3.3%
財産収入	25,157	0.1%	22,602	0.1%
寄附金	1	0.0%	1	0.0%
繰入金	1,101,309	5.8%	958,072	5.0%
繰越金	300,000	1.6%	300,000	1.6%
諸収入	519,733	2.7%	515,512	2.7%
依存財源	10,787,025	56.7%	10,766,889	56.7%
地方譲与税	127,000	0.7%	124,000	0.7%
利子割交付金	6,000	0.0%	9,000	0.0%
配当割交付金	13,000	0.1%	16,735	0.1%
株式等譲渡所得割交付金	5,000	0.0%	5,082	0.0%
地方消費税交付金	860,000	4.5%	814,000	4.3%
ゴルフ場利用税交付金	31,000	0.2%	33,000	0.2%
自動車取得税交付金	27,000	0.1%	19,000	0.1%
国有提供施設等所在市町村助成交付金	58,000	0.3%	55,000	0.3%
地方特例交付金	17,000	0.1%	16,857	0.1%
地方交付税	3,800,000	20.0%	3,550,000	18.7%
交通安全対策特別交付金	7,300	0.0%	6,876	0.0%
国庫支出金	2,573,317	13.5%	2,584,175	13.6%
県支出金	1,064,930	5.6%	1,067,418	5.6%
諸収入(受託事業収入)	43,178	0.2%	49,046	0.3%
市債	2,154,300	11.3%	2,416,700	12.7%
歳入合計	19,030,000	100.0%	18,975,000	100.0%

(各年度予算説明資料より)

③平成28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	23,466人	3,500円	82,131	96.5	1,887,565
		所 得 割		6.0%	1,873,895		
	法人	均 等 割	1,478法人	50千円～ 3,000千円	148,324	98.8	304,189
		法 人 税 割	12.3%, 14.7%(H26. 9.30まで) 9.7%, 12.1%(H26.10. 1以後)		159,560		
	計				2,263,910		2,191,754
固定資産税	土 地	59,567,098千円	1.4%	830,621	96.5	2,275,210	
	家 屋	90,392,846千円		1,202,590			
	償 却 資 産	14,659,796千円		324,520			
	国 有 資 産 等 所 在 市 町 村 交 付 金	492,711千円		6,897	100.0	6,897	
	計		165,112,451千円		2,364,628		2,282,107
軽自動車税	50 c c 以 下	2,971台	2,000円	5,942	96.5	119,204	
	50cc 超 90cc 以 下	281台	2,000円	562			
	90 c c 超	314台	2,400円	754			
	ミ ニ カ ー	155台	3,700円	573			
	農 耕 用	803台	2,400円	1,927			
	軽 2 輪	527台	3,600円	1,897			
	軽 3 輪	2台	1,000円～ 4,600円	6			
	4 輪 乗 用 自 家 用	11,889台	2,700円～ 12,900円	85,601			
	4 輪 乗 用 営 業 用	1台	1,800円～ 8,200円	5			
	4 輪 貨 物 自 家 用	5,701台	1,300円～ 6,000円	22,805			
	4 輪 貨 物 営 業 用	80台	1,000円～ 4,500円	240			
	2 輪 小 型	473台	6,000円	2,838			
	小 型 特 殊	64台	5,900円	378			
	計		23,261台				123,528
市たばこ税	旧3級品以外	81,029千本	5,262円 (千本当り)	435,711	100.0	435,711	
	旧3級品	3,192千本	2,925円 (千本当り)				
入湯税	宿泊を伴うもの	145,472人	150円	24,572	100.0	24,572	
	宿泊を伴わないもの	55,037人	50円				
都市計画税	土 地	77,388,492千円	0.3%	230,864	96.5	479,665	
	家 屋	90,312,607千円		266,199			
総 計				5,709,412		5,533,013	

④市民の市税負担額表（現年課税分）

税目	区分	平成28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）		1,887,565	39,002	82,741
固定資産税 （交付金除く）		2,275,210	47,011	99,733
軽自動車税		119,204	2,463	5,225
市たばこ税		435,711	9,003	19,099
入湯税		24,572	508	1,077
都市計画税		479,665	9,911	21,026
合計		5,221,927	107,898	228,901

※平成28年1月1日現在（住民基本台帳）

人口：48,397人

世帯：22,813世帯

（3）一般会計歳出

① 款別内訳

（単位：千円）

款	平成28年度	構成比	平成27年度	構成比
1 議会費	181,981	1.0%	197,995	1.0%
2 総務費	1,814,322	9.5%	2,082,450	11.0%
3 民生費	6,777,557	35.6%	6,775,794	35.7%
4 衛生費	2,050,578	10.8%	2,118,453	11.2%
5 労働費	51	0.0%	1,030	0.0%
6 農林水産業費	375,463	2.0%	394,604	2.1%
7 商工費	446,404	2.3%	482,502	2.5%
8 土木費	1,522,595	8.0%	1,426,900	7.5%
9 消防費	953,600	5.0%	973,810	5.1%
10 教育費	3,016,908	15.9%	2,682,279	14.1%
11 災害復旧費	5,641	0.0%	6,141	0.0%
12 公債費	1,852,396	9.7%	1,800,867	9.5%
13 諸支出金	2,504	0.0%	2,175	0.0%
14 予備費	30,000	0.2%	30,000	0.2%
歳出合計	19,030,000	100.0%	18,975,000	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28年度	構成比	平成27年度	構成比
義務的経費	人件費	3,301,910	17.4%	3,310,395	17.4%
	扶助費	3,567,451	18.7%	3,465,712	18.3%
	公債費	1,852,396	9.7%	1,800,867	9.5%
	小計	8,721,757	45.8%	8,576,974	45.2%
投資的経費	普通建設事業費	2,662,656	14.0%	2,590,254	13.7%
	補助事業	2,060,240	10.8%	1,991,071	10.5%
	単独事業	602,416	3.2%	599,183	3.2%
	災害復旧事業費	5,641	0.0%	6,141	0.0%
	補助事業	0	0.0%	0	0.0%
	単独事業	5,641	0.0%	6,141	0.0%
小計	2,668,297	14.0%	2,596,395	13.7%	
その他経費	物件費	2,787,222	14.6%	2,840,881	15.0%
	維持補修費	68,869	0.4%	75,983	0.4%
	補助費等	1,823,733	9.6%	1,925,532	10.1%
	積立金	22,162	0.1%	21,259	0.1%
	投資及び出資金	197,162	1.0%	194,402	1.0%
	貸付金	93,201	0.5%	211,601	1.1%
	繰出金	2,617,597	13.8%	2,501,973	13.2%
	予備費	30,000	0.2%	30,000	0.2%
小計	7,639,946	40.1%	7,801,631	41.1%	
歳出合計	19,030,000	100.0%	18,975,000	100.0%	

(各年度予算説明資料より)

## (4) 特別会計 (平成28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	1,596,465	1 総務費	84,056
2 一部負担金	2	2 保険給付費	4,637,418
4 国庫支出金	1,461,774	3 後期高齢者支援金等	838,530
5 療養給付費等交付金	275,585	4 前期高齢者納付金等	411
6 前期高齢者交付金	1,732,955	5 老人保健拠出金	29
7 県支出金	371,890	6 介護納付金	317,857
8 共同事業交付金	1,651,744	7 共同事業拠出金	1,729,664
9 財産収入	126	8 保健事業費	45,457
10 繰入金	559,967	9 基金積立金	126
11 繰越金	20,001	10 公債費	1
12 諸収入	10,062	11 諸支出金	7,022
		12 予備費	20,000
合計	7,680,571	合計	7,680,571

(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	492,925	1 総務費	42,922
4 繰入金	179,412	2 後期高齢者医療 広域連合納付金	641,500
5 繰越金	1	3 諸支出金	1,001
6 諸収入	16,085	4 予備費	3,000
合計	688,423	合計	688,423

(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	1,138,559	1 総務費	145,255
2 分担金及び負担金	6,436	2 保険給付費	5,359,479
4 国庫支出金	1,284,425	5 地域支援事業費	138,549
5 支払基金交付金	1,503,438	6 基金積立金	57
6 県支出金	808,355	7 公債費	1
7 財産収入	57	8 諸支出金	1,301
9 繰入金	908,223	9 予備費	5,000
11 諸収入	149		
合計	5,649,642	合計	5,649,642

(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	4,544	1 下水道費	388,764
2 使用料及び手数料	93,893	2 公債費	449,925
3 国庫支出金	44,750	3 予備費	3,000
5 繰入金	467,389		
6 繰越金	1		
7 諸収入	12		
8 市債	231,100		
合計	841,689	合計	841,689

(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	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
	27	19,834,185	18,712,222	1,121,963	140,350	981,613
国民健康保険	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
	27	8,106,986	7,873,958	233,028	56	232,972
後期高齢者医療	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
	27	619,515	618,525	990	0	990
介護保険	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
	27	5,540,090	5,304,970	235,120	0	235,120
学童災害共済事業	23	866	866	0	0	0
	24					
	25					
	26					
	27					
下水道事業	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
	27	925,570	912,990	12,580	0	12,580

(各年度決算書より)

※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22年度	平成23年度	平成24年度
基準財政需要額 (千円)		8,341,233	8,389,125	8,343,861
基準財政収入額 (千円)		4,873,497	4,903,433	4,868,199
標準財政規模 (千円)		10,774,812	10,703,173	10,659,217
財政力指数		0.62	0.59	0.58
実質収支比率 (%)		8.2	8.9	8.8
経常収支比率 (%)		89.5	92.7	92.7
実質収支 (千円)		881,211	952,987	940,729
単年度収支 (千円)		360,248	71,776	△ 12,258
実質単年度収支 (千円)		653,041	674,104	409,423
債務負担行為未払残高 (千円)		2,512,203	2,247,591	1,992,846
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	7.7	7.4
	将来負担比率 (%)	90.5	79.1	70.7

区分・年度		平成25年度	平成26年度	平成27年度
基準財政需要額 (千円)		8,356,733	8,419,831	8,799,610
基準財政収入額 (千円)		4,822,670	4,906,734	5,026,646
標準財政規模 (千円)		10,743,014	10,755,865	11,027,340
財政力指数		0.58	0.58	0.58
実質収支比率 (%)		7.9	7.0	8.9
経常収支比率 (%)		94.3	96.4	94.8
実質収支 (千円)		853,850	752,839	981,613
単年度収支 (千円)		△ 86,879	△ 101,011	228,774
実質単年度収支 (千円)		10,477	△ 168,142	123,678
債務負担行為未払残高 (千円)		2,433,678	2,340,171	2,610,395
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 (%)	7.0	5.9	5.4
	将来負担比率 (%)	67.3	66.9	64.6

(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。