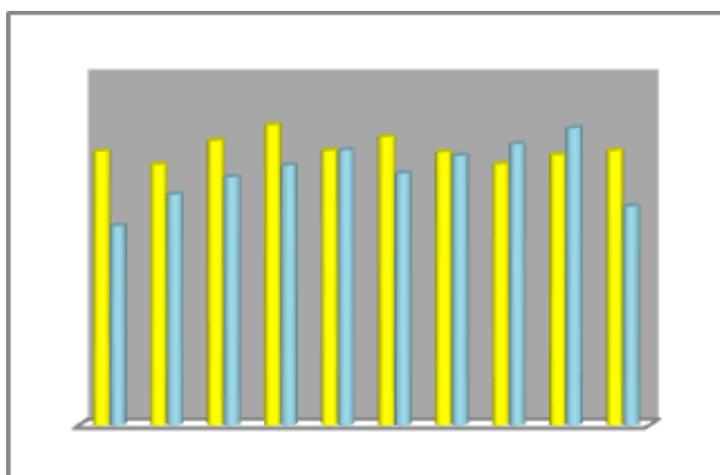


# 第 5 編

## 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21年度	平成22年度	平成23年度
一般会計		16,084,000	15,587,000	16,406,000
特別会計	国民健康保険	6,353,761	6,207,456	6,130,539
	老人保健	25,067	10,939	
	後期高齢者医療	570,799	695,260	593,051
	介護保険	3,795,849	3,926,873	4,280,280
	学童災害共済事業	1,681	1,664	1,840
	下水道事業	871,779	921,570	798,853
	小計	11,618,936	11,763,762	11,804,563
合計		27,702,936	27,350,762	28,210,563

区分・年度		平成24年度	平成25年度	対前年度
一般会計		16,328,000	16,580,000	252,000
特別会計	国民健康保険	6,488,730	7,032,147	543,417
	老人保健			
	後期高齢者医療	619,767	599,236	△ 20,531
	介護保険	4,453,705	4,958,163	504,458
	学童災害共済事業			
	下水道事業	802,639	784,120	△ 18,519
	小計	12,364,841	13,373,666	1,008,825
合計		28,692,841	29,953,666	1,260,825

(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25年度	構成比	平成24年度	構成比
1	市 税	5,711,274	34.4%	5,767,871	35.3%
2	地方譲与税	138,000	0.8%	150,000	0.9%
3	利子割交付金	10,000	0.1%	9,000	0.1%
4	配当割交付金	9,000	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	490,000	3.0%	512,000	3.1%
7	ゴルフ場利用税交付金	39,000	0.2%	38,000	0.2%
8	自動車取得税交付金	51,000	0.3%	46,000	0.3%
10	国有提供施設等所在市町村助成交付金	55,000	0.3%	61,000	0.4%
11	地方特例交付金	11,000	0.1%	11,000	0.1%
12	地方交付税	3,550,000	21.4%	3,550,000	21.7%
13	交通安全対策特別交付金	7,676	0.0%	8,184	0.1%
14	分担金及び負担金	200,202	1.2%	186,157	1.1%
15	使用料及び手数料	464,699	2.8%	463,889	2.8%
16	国庫支出金	1,951,457	11.8%	1,880,226	11.5%
17	県支出金	1,047,477	6.3%	1,062,147	6.5%
18	財産収入	18,903	0.1%	13,305	0.1%
19	寄附金	1	0.0%	1	0.0%
20	繰入金	770,713	4.6%	588,994	3.6%
21	繰越金	300,000	1.8%	180,000	1.1%
22	諸収入	543,398	3.3%	458,926	2.8%
23	市債	1,208,200	7.3%	1,329,300	8.1%
歳入合計		16,580,000	100.0%	16,328,000	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25年度	構成比	平成24年度	構成比
自主財源	7,963,641	48.0%	7,624,755	46.7%
市税	5,711,274	34.4%	5,767,871	35.3%
分担金及び負担金	200,202	1.2%	186,157	1.1%
使用料及び手数料	464,699	2.8%	463,889	2.8%
財産収入	18,903	0.1%	13,305	0.1%
寄附金	1	0.0%	1	0.0%
繰入金	770,713	4.6%	588,994	3.6%
繰越金	300,000	1.8%	180,000	1.1%
諸収入	497,849	3.0%	424,538	2.6%
依存財源	8,616,359	52.0%	8,703,245	53.3%
地方譲与税	138,000	0.8%	150,000	0.9%
利子割交付金	10,000	0.1%	9,000	0.1%
配当割交付金	9,000	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	490,000	3.0%	512,000	3.1%
ゴルフ場利用税交付金	39,000	0.2%	38,000	0.2%
自動車取得税交付金	51,000	0.3%	46,000	0.3%
国有提供施設等所在市町村助成交付金	55,000	0.3%	61,000	0.4%
地方特例交付金	11,000	0.1%	11,000	0.1%
地方交付税	3,550,000	21.4%	3,550,000	21.7%
交通安全対策特別交付金	7,676	0.0%	8,184	0.1%
国庫支出金	1,951,457	11.8%	1,880,226	11.5%
県支出金	1,047,477	6.3%	1,062,147	6.5%
諸収入(受託事業収入)	45,549	0.3%	34,388	0.2%
市債	1,208,200	7.3%	1,329,300	8.1%
歳入合計	16,580,000	100.0%	16,328,000	100.0%

(各年度予算書より)

③ 平成25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	23,792人	3,000円	71,376	95.5	1,891,131
		所得割		6%	1,908,866		
	法人	均等割	1,593人	50千円～ 3,000千円	155,930	98.8	367,432
		法人税割		14.7%又 は12.3%	215,965		
	計				2,352,137		2,258,563
固定資産税	土地	60,228,109千円	1.4%	820,014	95.3	2,248,463	
	家屋	91,506,822千円		1,206,011			
	償却資産	23,809,341千円		333,328			
	国有資産等所在市町村交付金	887,608千円	1.4%	12,425	100.0	12,425	
	計		176,431,880千円		2,371,778		2,260,888
軽自動車税	50cc以下	3,515台	1,000円	3,515	95.0	104,448	
	50cc超え90cc以下	318台	1,200円	382			
	90cc超え	257台	1,600円	411			
	ミニカー	171台	2,500円	428			
	農耕用	823台	1,600円	1,317			
	軽2輪	511台	2,400円	1,226			
	軽3輪	2台	3,100円	6			
	4輪乗用自家用	10,569台	7,200円	76,097			
	4輪乗用営業用	1台	5,500円	6			
	4輪貨物自家用	6,028台	4,000円	24,112			
	4輪貨物営業用	87台	3,000円	261			
	2輪小型	476台	4,000円	1,904			
	小型特殊	60台	4,700円	282			
	計		22,818台				109,946
市たばこ税		旧三級品以外 5,262円/千本 旧三級品 2,495円/千本		458,987	100.0	458,987	
入湯税	宿泊を伴うもの	123,964人	150円	21,208	100.0	21,208	
	宿泊を伴わないもの	52,284人	50円				
都市計画税	土地	79,344,356千円	0.3%	227,120	95.3	471,201	
	家屋	91,506,822千円		267,320			
総 計				5,808,496		5,575,295	

④ 市民の市税負担額表（現年課税分）

区 分 税 目	平成 25 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）	1,891,131	37,968	83,457
固定資産税（交付金除く）	2,248,463	45,143	99,226
軽自動車税	104,448	2,097	4,609
市たばこ税	458,987	9,215	20,255
入湯税	21,208	426	936
都市計画税	471,201	9,460	20,794
合 計	5,195,438	104,309	229,277

※平成 25 年 1 月 1 日現在（住民基本台帳）人口：49,808 人 世帯：22,660 世帯

(3) 一般会計歳出

① 款別内訳

(単位：千円)

款	平成25年度	構成比	平成24年度	構成比
1 議会費	191,777	1.2%	186,858	1.1%
2 総務費	1,741,982	10.5%	1,872,962	11.5%
3 民生費	6,144,567	37.1%	5,794,805	35.5%
4 衛生費	1,995,458	12.0%	2,002,078	12.3%
5 労働費	135,049	0.8%	66,119	0.4%
6 農林水産業費	307,342	1.9%	418,156	2.6%
7 商工費	405,624	2.4%	351,062	2.2%
8 土木費	1,172,156	7.1%	1,235,152	7.6%
9 消防費	950,017	5.7%	911,294	5.6%
10 教育費	1,524,235	9.2%	1,449,164	8.9%
11 災害復旧費	6,128	0.0%	7,238	0.0%
12 公債費	1,972,483	11.9%	2,001,809	12.3%
13 諸支出金	3,182	0.0%	1,303	0.0%
14 予備費	30,000	0.2%	30,000	0.2%
歳出合計	16,580,000	100.0%	16,328,000	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25年度	構成比	平成24年度	構成比
義務的経費	人件費	3,226,455	19.5%	3,110,867	19.1%
	扶助費	3,399,628	20.5%	3,220,436	19.7%
	公債費	1,972,483	11.9%	2,001,809	12.3%
	小計	8,598,566	51.9%	8,333,112	51.0%
投資的経費	普通建設事業費	771,985	4.7%	1,075,702	6.6%
	補助事業	142,749	0.9%	232,895	1.4%
	単独事業	629,236	3.8%	842,807	5.2%
	災害復旧事業費	6,128	0.0%	7,238	0.0%
	補助事業	0	0.0%	0	0.0%
	単独事業	6,128	0.0%	7,238	0.0%
小計	778,113	4.7%	1,082,940	6.6%	
その他経費	物件費	2,832,971	17.1%	2,606,624	16.0%
	維持補修費	67,290	0.4%	65,355	0.4%
	補助費等	2,291,485	13.8%	2,351,813	14.4%
	積立金	19,491	0.1%	9,854	0.1%
	投資及び出資金	107,316	0.6%	99,090	0.6%
	貸付金	57,000	0.3%	53,000	0.3%
	繰出金	1,797,768	10.8%	1,696,212	10.4%
	予備費	30,000	0.2%	30,000	0.2%
小計	7,203,321	43.4%	6,911,948	42.3%	
歳出合計	16,580,000	100.0%	16,328,000	100.0%	

(各年度予算説明資料より)

## (4) 特別会計 (平成25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	1,736,571	1 総務費	81,560
2 一部負担金	2	2 保険給付費	4,808,985
4 国庫支出金	1,536,557	3 後期高齢者支援金等	912,477
5 療養給付費等交付金	428,642	4 前期高齢者納付金等	558
6 前期高齢者交付金	1,717,554	5 老人保健拠出金	45
7 県支出金	374,098	6 介護納付金	419,299
8 共同事業交付金	745,520	7 共同事業拠出金	737,301
9 財産収入	94	8 保健事業費	48,025
10 繰入金	461,648	9 基金積立金	94
11 繰越金	20,001	10 公債費	1
12 諸収入	11,460	11 諸支出金	3,802
		12 予備費	20,000
合 計	7,032,147	合 計	7,032,147

(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	438,293	1 総務費	38,800
4 繰入金	152,854	2 後期高齢者医療広域 連合納付金	556,235
5 繰越金	1	3 諸支出金	1,201
6 諸収入	8,088	4 予備費	3,000
合計	599,236	合計	599,236

(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	876,726	1 総務費	124,983
2 分担金及び負担金	8,226	2 保険給付費	4,703,820
4 国庫支出金	1,158,546	5 地域支援事業費	123,560
5 支払基金交付金	1,371,213	6 基金積立金	98
6 県支出金	711,358	7 公債費	1
7 財産収入	98	8 諸支出金	701
9 繰入金	831,877	9 予備費	5,000
10 繰越金	0		
11 諸収入	119		
合計	4,958,163	合計	4,958,163

(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	19,300	1 下水道費	369,958
2 使用料及び手数料	85,250	2 公債費	411,162
3 国庫支出金	53,000	3 予備費	3,000
5 繰入金	429,826		
6 繰越金	1		
7 諸収入	1,943		
8 市債	194,800		
合計	784,120	合計	784,120

(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	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
	24	18,140,145	17,125,737	1,014,408	73,679	940,729
国民健康保険	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
	24	6,961,177	6,738,773	222,404	0	222,404
老人保健	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					
	24					
後期高齢者医療	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
	24	586,738	585,399	1,339	0	1,339
介護保険	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
	24	4,694,410	4,572,962	121,448	0	121,448
学童災害共済事業	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
	24					
下水道事業	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
	24	775,290	744,639	30,651	25,980	4,671

(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19年度	平成20年度	平成21年度
基準財政需要額 (千円)		8,075,546	8,169,323	8,219,655
基準財政収入額 (千円)		5,304,405	5,420,292	5,116,705
標準財政規模 (千円)		9,653,217	10,165,386	10,333,367
財政力指数		0.63	0.65	0.65
実質収支比率 (%)		5.6	5.3	5.0
経常収支比率 (%)		99.0	101.5	96.8
実質収支 (千円)		569,299	541,492	520,963
単年度収支 (千円)		202,110	△ 27,807	△ 20,529
実質単年度収支 (千円)		△ 402,852	98,919	△ 20,444
債務負担行為未払残高 (千円)		915,657	1,131,148	1,533,545
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	7.3
	将来負担比率 (%)	79.2	107.3	106.6

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

(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。