

平成24年度 一般会計・特別会計・企業会計

決算の概要

(附 決算額の経年実績、普通会計決算状況、健全化判断比率、主要財政指標等)

財 政 課

平成24年度 会計別実質収支の状況

(単位:千円)

会 計 名	収入	支出	差引	繰越すべき財源	実質収支
一般会計	67,825,909	64,599,943	3,225,966	179,139	3,046,827
特別会計	33,802,969	33,292,948	510,021	0	510,021
土地取得事業特別会計	1,632,802	1,632,802	0		0
塩田有線放送電話事業特別会計	62,896	62,896	0		0
同和地区住宅新築資金等貸付事業特別会計	53,761	50,887	2,874		2,874
国民健康保険事業特別会計	16,008,754	15,687,239	321,515		321,515
後期高齢者医療事業特別会計	1,599,697	1,598,575	1,122		1,122
介護保険事業特別会計	13,985,060	13,821,132	163,929		163,929
社会福祉授産事業特別会計	62,108	61,109	999		999
駐車場事業特別会計	182,999	182,893	106		106
市街地再開発事業特別会計	67,026	66,919	107		107
武石診療所事業特別会計	147,864	128,497	19,368		19,368
一般・特別会計合計	101,628,878	97,892,891	3,735,986	179,139	3,556,847

※ 円単位の差し引き・合計したものを千円単位の端数処理により表示をしているため、表内の合計は一致しないものもある。

会計別決算額の推移

(単位:千円、%)

会計名		平成19年度	平成20年度	平成21年度	平成22年度	平成23年度	平成24年度		増減額 (H24対H23)
		決算額	決算額	決算額	決算額	決算額	決算額	対前年増減率	
一般会計	歳入	64,332,983	64,507,547	71,210,471	72,837,606	71,058,071	67,825,909	△ 4.5	△ 3,232,162
	歳出	62,216,233	61,020,002	68,382,141	69,614,774	68,394,551	64,599,943	△ 5.5	△ 3,794,608
	歳入歳出差引額	2,116,749	3,487,545	2,828,330	3,222,832	2,663,520	3,225,966	21.1	562,446
特別会計	歳入	44,659,353	30,281,665	29,020,576	30,867,288	30,901,643	33,802,969	9.4	2,901,326
	歳出	43,489,454	29,381,113	28,337,229	30,414,041	30,480,632	33,292,948	9.2	2,812,316
	歳入歳出差引額	1,169,899	900,552	683,346	453,247	421,010	510,021	21.1	89,010
土地取得事業特別会計	歳入	50,000	38,619	50,411	927,001	63,365	1,632,802	2,476.8	1,569,437
	歳出	50,000	38,619	50,411	927,001	63,365	1,632,802	2,476.8	1,569,437
	歳入歳出差引額	0	0	0	0	0	0	-	0
塩田有線放送電話事業特別会計	歳入	48,043	44,185	47,890	48,026	37,409	62,896	68.1	25,487
	歳出	43,576	35,295	37,353	37,926	35,365	62,896	77.8	27,531
	歳入歳出差引額	4,467	8,890	10,537	10,100	2,045	0	皆減	△ 2,045
交通災害共済事業特別会計	歳入	54,235	57,535	63,738	39,060	69,177	-	皆減	△ 69,177
	歳出	48,285	53,866	63,738	38,963	69,177	-	皆減	△ 69,177
	歳入歳出差引額	5,950	3,669	0	97	0	-	-	0
同和地区住宅資金等貸付事業特別会計	歳入	97,701	84,032	65,020	74,104	54,940	53,761	△ 2.1	△ 1,179
	歳出	95,125	82,551	61,215	73,897	53,688	50,887	△ 5.2	△ 2,801
	歳入歳出差引額	2,576	1,481	3,805	207	1,252	2,874	129.6	1,622
国民健康保険事業特別会計	歳入	15,825,145	15,110,370	14,785,804	15,244,968	15,754,990	16,008,754	1.6	253,764
	歳出	15,065,994	14,585,904	14,379,805	15,030,902	15,406,424	15,687,239	1.8	280,815
	歳入歳出差引額	759,151	524,466	406,000	214,066	348,566	321,515	△ 7.8	△ 27,051
老人保健事業特別会計	歳入	15,180,225	1,657,431	205,949	60,079	-	-	-	-
	歳出	15,086,267	1,462,289	149,577	60,079	-	-	-	-
	歳入歳出差引額	93,958	195,142	56,373	0	-	-	-	-
後期高齢者医療事業特別会計	歳入	-	1,401,537	1,435,376	1,479,334	1,483,170	1,599,697	7.9	116,527
	歳出	-	1,396,902	1,432,343	1,477,715	1,480,020	1,598,575	8.0	118,555
	歳入歳出差引額	-	4,635	3,033	1,619	3,150	1,122	△ 64.4	△ 2,028
介護保険事業特別会計	歳入	11,112,635	11,254,266	11,788,955	12,446,404	12,923,125	13,985,060	8.2	1,061,935
	歳出	10,885,776	11,115,156	11,606,033	12,237,043	12,876,047	13,821,132	7.3	945,085
	歳入歳出差引額	226,860	139,110	182,921	209,361	47,079	163,929	248.2	116,850

会 計 名		平成19年度	平成20年度	平成21年度	平成22年度	平成23年度	平成24年度		増減額 (H24対H23)
		決算額	決算額	決算額	決算額	決算額	決算額	対前年増減率	
社会福祉授産事業特別会計	歳入	70,850	66,902	57,939	60,398	59,579	62,108	4.2	2,529
	歳出	69,082	65,134	57,162	60,094	58,368	61,109	4.7	2,742
	歳入歳出差引額	1,768	1,768	777	304	1,211	999	△ 17.5	△ 213
駐車場事業特別会計	歳入	182,754	189,117	188,054	187,411	186,971	182,999	△ 2.1	△ 3,971
	歳出	182,447	189,016	187,953	187,311	186,865	182,893	△ 2.1	△ 3,972
	歳入歳出差引額	307	100	101	100	106	106	0.3	0
市街地再開発事業特別会計	歳入	213,854	225,456	171,729	149,713	118,308	67,026	△ 43.3	△ 51,282
	歳出	213,554	225,355	171,629	149,613	118,204	66,919	△ 43.4	△ 51,285
	歳入歳出差引額	301	100	100	100	104	107	3.0	3
武石診療所事業特別会計	歳入	163,148	152,216	159,710	150,789	150,608	147,864	△ 1.8	△ 2,743
	歳出	143,283	131,025	140,009	133,496	133,110	128,497	△ 3.5	△ 4,614
	歳入歳出差引額	19,865	21,190	19,700	17,293	17,497	19,368	10.7	1,870
真田公共下水道事業特別会計	歳入	1,086,538	-	-	-	-	-	-	-
	歳出	1,055,920	-	-	-	-	-	-	-
	歳入歳出差引額	30,618	-	-	-	-	-	-	-
真田農業集落排水事業特別会計	歳入	198,882	-	-	-	-	-	-	-
	歳出	190,633	-	-	-	-	-	-	-
	歳入歳出差引額	8,249	-	-	-	-	-	-	-
武石簡易水道事業特別会計	歳入	119,484	-	-	-	-	-	-	-
	歳出	115,183	-	-	-	-	-	-	-
	歳入歳出差引額	4,300	-	-	-	-	-	-	-
獅子ヶ城簡易水道事業特別会計	歳入	10,260	-	-	-	-	-	-	-
	歳出	5,109	-	-	-	-	-	-	-
	歳入歳出差引額	5,151	-	-	-	-	-	-	-
武石農業集落排水事業特別会計	歳入	245,597	-	-	-	-	-	-	-
	歳出	239,220	-	-	-	-	-	-	-
	歳入歳出差引額	6,377	-	-	-	-	-	-	-
一般・特別合計	歳入	108,992,336	94,789,212	100,231,047	103,704,893	101,959,713	101,628,878	△ 0.3	△ 330,836
	歳出	105,705,688	90,401,116	96,719,370	100,028,814	98,875,183	97,892,891	△ 1.0	△ 982,292
	歳入歳出差引額	3,286,648	4,388,097	3,511,676	3,676,079	3,084,530	3,735,986	21.1	651,456

※ 千円単位による端数処理のため表内の合計は一致しないものもある。

一般会計歳入款別決算額

(単位:千円、%)

款	平成19年度	平成20年度	平成21年度	平成22年度	平成23年度	平成24年度	
	決算額	決算額	決算額	決算額	決算額	決算額	対前年増減率
市 税	23,091,299	22,924,997	21,501,156	20,714,788	20,904,798	21,063,489	0.8
地 方 譲 与 税	843,794	786,178	715,428	715,429	607,687	570,147	△ 6.2
利 子 割 交 付 金	90,551	91,848	87,146	84,258	58,048	44,351	△ 23.6
配 当 割 交 付 金	69,325	26,460	21,045	21,285	32,590	29,353	△ 9.9
株 式 等 譲 渡 所 得 割 交 付 金	41,197	9,742	10,801	7,920	10,196	6,694	△ 34.3
地 方 消 費 税 交 付 金	1,722,936	1,624,565	1,687,055	1,684,156	1,645,192	1,632,760	△ 0.8
ゴ ル フ 場 利 用 税 交 付 金	25,482	23,057	25,970	23,070	21,457	21,723	1.2
自 動 車 取 得 税 交 付 金	339,159	294,272	168,232	159,244	116,017	151,706	30.8
地 方 特 例 交 付 金	150,531	252,705	249,768	247,131	216,171	75,786	△ 64.9
地 方 交 付 税	12,668,709	13,213,912	14,040,149	15,504,782	15,605,040	15,772,702	1.1
(うち普通交付税)	(11,290,507)	(11,813,684)	(12,687,469)	(14,070,195)	(14,132,690)	(14,468,127)	(2.4)
交 通 安 全 対 策 特 別 交 付 金	34,730	31,592	32,082	31,076	29,766	29,045	△ 2.4
分 担 金 及 び 負 担 金	1,205,042	1,156,270	1,097,003	1,047,872	1,049,298	1,060,000	1.0
使 用 料 及 び 手 数 料	1,208,625	1,164,166	1,127,041	1,123,735	1,060,471	1,051,319	△ 0.9
国 庫 支 出 金	3,984,949	5,973,004	7,755,045	6,947,189	6,701,778	6,309,799	△ 5.8
県 支 出 金	2,728,038	2,769,661	3,080,214	3,414,593	3,981,912	3,235,355	△ 18.7
財 産 収 入	241,856	277,097	533,906	913,524	212,520	444,787	109.3
寄 附 金	7,914	42,759	112,021	347,360	126,937	198,170	56.1
繰 入 金	49,330	134,496	409,081	697,776	378,019	225,913	△ 40.2
繰 越 金	2,993,974	2,116,749	3,487,545	2,828,330	3,222,832	2,663,520	△ 17.4
諸 収 入	6,577,443	7,375,017	8,356,681	8,493,988	7,880,542	7,718,090	△ 2.1
市 債	6,258,100	4,219,000	6,713,100	7,830,100	7,196,800	5,521,200	△ 23.3
合 計	64,332,983	64,507,547	71,210,469	72,837,606	71,058,071	67,825,909	△ 4.5

※ 千円単位による端数処理のため表内の合計は一致しないものもある。

市税の決算額

(単位:千円、%)

税目		平成19年度	平成20年度	平成21年度	平成22年度	平成23年度	平成24年度		増減額 (H24対H23)
		決算額	決算額	決算額	決算額	決算額	決算額	増減率	
個人市民税	現年	7,385,600	7,410,925	7,236,330	6,273,612	6,341,761	6,814,891	7.5	473,130
	滞繰	100,824	118,296	104,230	116,239	110,607	131,302	18.7	20,695
	合計	7,486,424	7,529,221	7,340,560	6,389,851	6,452,368	6,946,193	7.7	493,825
法人市民税	現年	2,519,596	2,034,682	1,312,729	1,649,846	1,737,002	1,996,546	14.9	259,544
	滞繰	8,726	8,158	4,949	6,124	11,030	8,567	△ 22.3	△ 2,463
	合計	2,528,322	2,042,840	1,317,678	1,655,970	1,748,032	2,005,113	14.7	257,081
固定資産税	現年	10,109,739	10,484,300	10,090,894	9,922,580	9,711,646	9,174,992	△ 5.5	△ 536,654
	滞繰	241,557	184,610	164,447	141,116	245,609	274,269	11.7	28,660
	合計	10,351,296	10,668,909	10,255,341	10,063,696	9,957,255	9,449,261	△ 5.1	△ 507,994
国有資産等所在市町村交付金		83,577	72,550	73,196	74,583	78,264	80,428	2.8	2,164
軽自動車税	現年	324,552	332,125	338,812	343,520	348,181	354,867	1.9	6,686
	滞繰	7,310	6,034	4,807	5,593	5,265	5,700	8.3	435
	合計	331,862	338,159	343,619	349,113	353,446	360,567	2.0	7,121
市たばこ税		956,867	924,960	873,175	899,685	1,042,104	1,015,344	△ 2.6	△ 26,760
鉱産税	現年	2	4	1	1	1	3	200.0	2
	滞繰	0	0	0	0	0	0	-	0
	合計	2	4	1	1	1	3	200.0	2
入湯税	現年	51,933	46,988	46,458	45,364	45,652	48,285	5.8	2,633
	滞繰	912	0	0	0	0	0	-	0
	合計	52,845	46,988	46,458	45,364	45,652	48,285	5.8	2,633
都市計画税	現年	1,269,960	1,278,287	1,230,705	1,219,079	1,197,356	1,124,444	△ 6.1	△ 72,912
	滞繰	30,144	23,079	20,422	17,446	30,320	33,851	11.6	3,531
	合計	1,300,104	1,301,366	1,251,127	1,236,525	1,227,676	1,158,295	△ 5.7	△ 69,381
合計	現年	22,701,826	22,584,820	21,202,300	20,428,270	20,501,967	20,609,800	0.5	107,833
	滞繰	389,473	340,177	298,856	286,518	402,831	453,689	12.6	50,858
	合計	23,091,299	22,924,997	21,501,156	20,714,788	20,904,798	21,063,489	0.8	158,691

※ 千円単位による端数処理のため表内の合計は一致しないものもある。

一般会計歳出款別決算額

(単位:千円、%)

款	平成19年度	平成20年度	平成21年度	平成22年度	平成23年度	平成24年度	
	決算額	決算額	決算額	決算額	決算額	決算額	対前年増減率
議会費	364,889	378,027	366,487	337,400	449,957	398,019	△ 11.5
総務費	6,990,173	5,806,149	10,066,828	9,016,719	9,028,873	8,249,794	△ 8.6
民生費	15,325,226	14,997,465	15,919,849	19,100,308	19,540,911	18,999,555	△ 2.8
衛生費	3,678,831	3,857,923	4,624,514	4,080,193	3,890,853	3,673,595	△ 5.6
労働費	261,078	259,903	313,775	300,646	273,212	230,333	△ 15.7
農林水産業費	2,963,426	2,804,270	2,909,825	2,950,037	2,562,450	2,472,774	△ 3.5
商工費	4,465,359	4,931,574	6,185,606	5,788,186	5,655,777	5,316,560	△ 6.0
土木費	10,377,255	11,254,646	10,982,831	10,439,612	9,950,773	9,423,300	△ 5.3
消防費	1,503,700	1,565,304	1,656,026	1,823,487	1,803,394	1,645,545	△ 8.8
教育費	5,337,747	6,367,276	6,751,489	7,163,469	6,590,987	5,725,763	△ 13.1
公債費	10,805,081	8,777,209	8,595,069	8,371,130	8,502,778	8,433,721	△ 0.8
予備費	0	0	0	0	0	0	-
災害復旧費	143,468	20,256	9,841	243,587	144,586	30,984	△ 78.6
諸支出金	-	-	-	-	-	-	-
合計	62,216,233	61,020,002	68,382,141	69,614,774	68,394,551	64,599,943	△ 5.5

< 普通会計歳入決算額 >

(単位:千円、%)

款	平成19年度		平成20年度		平成21年度		平成22年度		平成23年度		平成24年度	
	決算額	増減率	決算額	増減率	決算額	増減率	決算額	増減率	決算額	増減率	決算額	増減率
市 税	23,091,299	9.0	22,924,997	△ 0.7	21,501,156	△ 6.2	20,714,788	△ 3.7	20,904,798	0.9	21,063,489	0.8
地 方 譲 与 税	843,794	△ 59.2	786,178	△ 6.8	715,428	△ 9.0	715,429	0.0	607,687	△ 15.1	570,147	△ 6.2
利 子 割 交 付 金	90,551	35.9	91,848	1.4	87,146	△ 5.1	84,258	△ 3.3	58,048	△ 31.1	44,351	△ 23.6
配 当 割 交 付 金	69,325	11.4	26,460	△ 61.8	21,045	△ 20.5	21,285	1.1	32,590	53.1	29,353	△ 9.9
株式等譲渡所得割交付金	41,197	△ 13.4	9,742	△ 76.4	10,801	10.9	7,920	△ 26.7	10,196	28.7	6,694	△ 34.3
地方消費税交付金	1,722,936	△ 1.5	1,624,565	△ 5.7	1,687,055	3.8	1,684,156	△ 0.2	1,645,192	△ 2.3	1,632,760	△ 0.8
ゴルフ場利用税交付金	25,482	△ 2.2	23,057	△ 9.5	25,970	12.6	23,070	△ 11.2	21,457	△ 7.0	21,723	1.2
自動車取得税交付金	339,159	△ 4.8	294,272	△ 13.2	168,232	△ 42.8	159,244	△ 5.3	116,017	△ 27.1	151,706	30.8
地方特例交付金	150,531	△ 72.0	252,705	67.9	249,768	△ 1.2	247,131	△ 1.1	216,171	△ 12.5	75,786	△ 64.9
地方交付税	12,668,709	△ 4.5	13,213,912	4.3	14,040,149	6.3	15,504,782	10.4	15,605,040	0.6	15,772,702	1.1
交通安全対策特別交付金	34,730	0.6	31,592	△ 9.0	32,082	1.6	31,076	△ 3.1	29,766	△ 4.2	29,045	△ 2.4
分担金及び負担金	555,902	△ 1.8	528,884	△ 4.9	500,588	△ 5.4	498,532	△ 0.4	497,553	△ 0.2	561,494	12.9
使用料及び手数料	1,899,618	△ 1.7	1,831,808	△ 3.6	1,761,908	△ 3.8	1,673,671	△ 5.0	1,577,819	△ 5.7	1,562,725	△ 1.0
国庫支出金	3,984,949	△ 7.9	5,973,004	49.9	7,751,397	29.8	6,947,189	△ 10.4	6,701,778	△ 3.5	6,309,799	△ 5.8
県 支 出 金	2,735,405	20.9	2,682,875	△ 1.9	3,088,575	15.1	3,418,659	10.7	3,985,084	16.6	3,236,997	△ 18.8
財 産 収 入	242,423	△ 86.5	278,475	14.9	534,317	91.9	917,545	71.7	215,562	△ 76.5	447,435	107.6
寄 附 金	7,914	9.5	42,759	440.3	112,021	162.0	347,360	210.1	126,937	△ 63.5	198,170	56.1
繰 入 金	57,565	17.3	137,397	138.7	419,097	205.0	901,652	115.1	428,038	△ 52.5	1,685,399	293.7
繰 越 金	3,029,146	1.6	2,145,426	△ 29.2	3,520,874	64.1	2,863,148	△ 18.7	3,250,736	13.5	2,685,525	△ 17.4
諸 収 入	6,814,818	7.6	7,569,909	11.1	8,535,543	12.8	8,690,911	1.8	8,066,398	△ 7.2	7,847,231	△ 2.7
市 債	6,158,200	9.6	3,932,200	△ 36.1	6,270,000	59.5	7,830,100	24.9	7,196,800	△ 8.1	5,521,200	△ 23.3
合 計	64,563,653	△ 1.1	64,402,065	△ 0.3	71,033,152	10.3	73,281,906	3.2	71,293,667	△ 2.7	69,453,731	△ 2.6
(うち経常一般財源)	36,663,112	△ 0.3	36,831,880	0.5	36,153,401	△ 1.8	36,731,008	1.6	36,766,515	0.1	37,185,814	1.1

※ 普通会計:「一般会計」、「土地取得事業特別会計」、「塩田有線放送電話事業特別会計」、「同和地区住宅新築資金等貸付事業特別会計」、「社会福祉授産事業特別会計」、「武石診療所事業特別会計」の6会計の合算額(調整含む)が基準となる

< 普通会計歳出性質別決算額 >

(単位:千円、%)

区 分	平成19年度		平成20年度		平成21年度		平成22年度		平成23年度		平成24年度	
	決算額	増減率	決算額	増減率	決算額	増減率	決算額	増減率	決算額	増減率	決算額	増減率
人 件 費	9,862,727	△ 2.0	9,904,406	0.4	9,770,873	△ 1.3	9,682,628	△ 0.9	9,699,637	0.2	9,435,651	△ 2.7
扶 助 費	6,777,056	8.2	7,168,855	5.8	7,777,967	8.5	10,112,292	30.0	10,599,067	4.8	10,751,483	1.4
公 債 費	10,798,526	12.5	8,571,200	△ 20.6	8,211,928	△ 4.2	8,443,943	2.8	8,552,572	1.3	8,482,862	△ 0.8
(うち元利償還金)	10,798,526	12.5	8,571,200	△ 20.6	8,211,928	△ 4.2	8,443,943	2.8	8,552,572	1.3	8,482,862	△ 0.8
<義務的経費合計>	27,438,309	5.8	25,644,461	△ 6.5	25,760,768	0.5	28,238,863	9.6	28,851,276	2.2	28,669,996	△ 0.6
(一時借入金利子)	0	-	0	-	0	-	0	-	0	-	0	-
物 件 費	6,251,396	△ 5.5	6,194,235	△ 0.9	6,828,577	10.2	6,798,933	△ 0.4	7,033,903	3.5	7,030,917	△ 0.0
維持補修費	464,766	22.6	412,255	△ 11.3	429,550	4.2	459,384	6.9	464,838	1.2	442,531	△ 4.8
補 助 費 等	9,190,883	△ 1.0	10,935,743	19.0	12,610,629	15.3	9,778,537	△ 22.5	9,403,500	△ 3.8	8,863,611	△ 5.7
繰 出 金	4,162,481	△ 10.6	3,957,193	△ 4.9	4,136,987	4.5	4,948,615	19.6	4,778,284	△ 3.4	4,985,453	4.3
積 立 金	1,877,332	△ 14.4	102,657	△ 94.5	1,396,891	1,260.7	1,800,849	28.9	2,183,901	21.3	2,032,529	△ 6.9
投資及び出資金・貸付金	5,721,884	9.6	6,467,368	13.0	7,503,464	16.0	7,476,556	△ 0.4	6,956,095	△ 7.0	6,948,209	△ 0.1
普通建設事業費	7,165,679	△ 1.5	7,146,415	△ 0.3	9,492,936	32.8	10,279,574	8.3	8,787,345	△ 14.5	7,199,240	△ 18.1
(うち単独事業費)	3,830,815	△ 25.2	3,712,743	△ 3.1	4,900,255	32.0	6,032,306	23.1	5,095,754	△ 15.5	4,643,043	△ 8.9
(支弁人件費)	171,321	△ 19.1	157,293	△ 8.2	261,969	66.5	274,558	4.8	258,363	△ 5.9	213,156	△ 17.5
災害復旧事業費	145,497	△ 79.0	20,864	△ 85.7	10,202	△ 51.1	249,859	2,349.1	149,000	△ 40.4	32,038	△ 78.5
失業対策事業費	0	-	0	-	0	-	0	-	0	-	0	-
<投資的経費合計>	7,311,176	△ 8.3	7,167,279	△ 2.0	9,503,138	32.6	10,529,433	10.8	8,936,345	△ 15.1	7,231,278	△ 19.1
合 計	62,418,227	0.3	60,881,191	△ 2.5	68,170,004	12.0	70,031,170	2.7	68,608,142	△ 2.0	66,204,524	△ 3.5
人件費合計(再掲)	10,034,048	△ 2.4	10,061,699	0.3	10,032,842	△ 0.3	9,957,186	△ 0.8	9,958,000	0.0	9,648,807	△ 3.1
投資的経費充当一財	2,835,645	△ 1.6	3,057,803	7.8	3,277,536	7.2	4,544,683	38.7	2,186,526	△ 51.9	1,928,023	△ 11.8

平成24年度決算に基づく健全化判断比率(財政健全化法)

(H25.8.22速報値)

	健全化判断比率		早期健全化基準	財政再生基準
	平成23年度	平成24年度		
実質赤字比率	- (6.7%黒字)	- (7.8%黒字)	11.48	20.00
連結実質赤字比率	- (33.9%黒字)	- (36.6%黒字)	16.48	30.00
実質公債費比率	11.2	9.3	25.0	35.0
将来負担比率	90.9	65.2	350.0	

平成24年度決算に基づく資金不足比率(財政健全化法)

(H25.8.22速報値)

会計の名称	資金不足比率	資金剰余(不足)額	事業規模	経営健全化基準
市街地再開発事業	- (100.0%剰余)	597,246	597,246	20.0
真田有線放送電話事業	- (637.8%剰余)	324,170	50,691	
産婦人科病院事業	- (86.7%剰余)	310,570	358,055	
水道事業	- (151.0%剰余)	3,480,087	2,304,811	
公共下水道事業	- (213.9%剰余)	5,042,287	2,356,859	
農業集落排水事業	- (288.1%剰余)	1,101,238	382,204	

主要財政指標 <普通会計>

(単位:千円、%)

財政指標等	平成19年度	平成20年度	平成21年度	平成22年度	平成23年度	平成24年度 (H25.8.22速報値)	
	決算額	決算額	決算額	決算額	決算額	決算額	増減率
A 歳入決算額	64,563,653	64,402,065	71,033,152	73,281,906	71,293,667	69,453,731	△ 2.6
B 歳出決算額	62,418,227	60,881,191	68,170,004	70,031,170	68,608,142	66,204,524	△ 3.5
C 形式収支 (A-B)	2,145,426	3,520,874	2,863,148	3,250,736	2,685,525	3,249,207	21.0
D 翌年への繰越財源	153,689	1,259,665	223,950	333,433	82,950	179,139	116.0
E 実質収支 (C-D)	1,991,737	2,261,209	2,639,198	2,917,303	2,602,575	3,070,068	18.0
F 実質収支比率 (E÷I)	5.5	5.9	6.8	7.4	6.7	7.8	16.1
G 単年度収支	△ 876,959	269,472	377,989	278,105	△ 314,728	467,493	-
H 実質単年度収支	488,196	809,064	715,008	355,449	△ 244,626	1,234,213	-
I 標準財政規模	36,377,640	38,410,478	38,638,988	39,426,803	38,724,976	39,355,869	1.6
J 標準税収入額等	25,087,133	25,185,668	23,761,410	21,560,274	21,528,419	21,670,242	0.7
K 基準財政収入額	19,383,429	19,492,345	18,429,645	16,796,904	16,835,722	16,738,106	△ 0.6
L 基準財政需要額	29,059,878	29,515,163	29,259,345	28,946,855	28,666,799	28,890,118	0.8
M 財政力指数	0.642	0.660	0.652	0.623	0.599	0.582	△ 2.8
N 地方交付税	12,668,709	13,213,912	14,040,149	15,504,782	15,605,040	15,772,702	1.1
(うち普通交付税)	(11,290,507)	(11,813,684)	(12,687,469)	(14,070,195)	(14,132,690)	(14,468,127)	2.4
(うち特別交付税)	(1,378,202)	(1,400,228)	(1,352,680)	(1,434,587)	(1,472,350)	(1,304,575)	△ 11.4
O 市債	6,158,200	3,932,200	6,270,000	7,830,100	7,196,800	5,521,200	△ 23.3
P 公債費	10,798,526	8,571,200	8,211,928	8,443,943	8,552,572	8,482,862	△ 0.8
(うち元利償還金)	10,798,526	8,571,200	8,211,928	8,443,943	8,552,572	8,482,862	△ 0.8
(うち一時借入金利息)	0	0	0	0	0	0	-
Q 公債費充当一般財源	10,365,237	8,133,870	7,815,937	8,142,568	8,223,924	8,164,260	△ 0.7
R 公債費比率	19.1	14.4	14.0	14.2	14.0	11.9	△ 15.0
S 起債制限比率	11.1	10.7	10.3	9.4	9.8	9.1	△ 7.1
T 実質公債費比率	13.9	13.8	13.1	11.4	11.2	9.3	△ 17.0
U 起債現在高	71,966,224	68,689,188	67,946,418	68,429,454	68,109,745	66,094,621	△ 3.0
V 公債費負担比率 (Q÷AA)	23.5	18.2	17.0	16.8	17.8	17.7	△ 0.8
W 現債高倍率 (U÷I)	1.98	1.79	1.76	1.74	1.76	1.68	△ 4.5
X 債務負担行為現在高	8,134,605	6,635,364	2,150,004	2,014,511	1,928,912	11,066,630	473.7
Y 経常的収入	47,550,609	48,477,996	49,128,999	51,714,994	51,442,042	51,771,547	0.6
(歳入に占める構成比)	73.6	75.3	69.2	70.6	72.2	74.5	3.3
Z 自主財源	35,698,685	35,459,655	36,885,504	36,607,607	35,067,841	36,051,468	2.8
(歳入に占める構成比)	55.3	55.1	51.9	50.0	49.2	51.9	5.5
AA 一般財源等	44,176,073	44,777,945	45,950,215	48,441,813	46,116,249	46,141,701	0.1
(歳入に占める構成比)	68.4	69.5	64.7	66.1	64.7	66.4	2.7
AB 経常一般財源	36,663,112	36,831,880	36,153,401	36,731,008	36,766,515	37,185,814	1.1
(歳入に占める構成比)	56.8	57.2	50.9	50.1	51.6	53.5	3.8
AC 経常一般財源比率 (AB÷I)	100.8	95.9	93.6	93.2	94.9	94.5	△ 0.5
AD 臨時財政対策債	1,506,500	1,411,100	2,190,100	3,796,300	3,063,800	3,217,500	5.0
AE AB+AD	38,169,612	38,242,980	38,343,501	40,527,308	39,830,315	40,403,314	1.4
AF 経常的経費	45,371,062	46,045,104	48,135,860	50,611,692	50,826,260	49,292,957	△ 3.0
AG 経常的経費充当一般財源	34,483,565	34,398,988	35,160,262	35,627,706	36,151,538	34,707,224	△ 4.0
AH 経常収支比率 (AG÷AB(AE))	90.3	89.9	91.7	87.9	90.8	85.9	△ 5.4
AI 基金残高(積立基金+定額運用基金)	16,949,920	16,918,645	17,896,489	19,040,868	20,857,465	22,613,244	8.4
(うち財政調整基金)	(2,963,626)	(2,963,626)	(3,285,049)	(3,342,050)	(3,402,511)	(3,909,686)	14.9

※実質公債費比率は平成17年度から導入された指標である。

参考 主要財政指標

<普通会計>

項目	単位	平成24年度	財政指標の説明
形式収支	(千円)	3,249,207	○歳入決算額－歳出決算額
実質収支	(千円)	3,070,068	○形式収支－翌年度へ繰り越すべき財源
実質収支比率	(%)	7.8	○標準財政規模に対する実質収支額の割合。おおむね3～5%が望ましい。 ・=(実質収支額÷標準財政規模)×100
単年度収支	(千円)	467,493	○当該年度の収支の状況。黒字の場合当該年度に新たな余剰金が出たこと、赤字の場合前年度の剰余金を使用したことを示す。 ・=当該年度実質収支－前年度実質収支
実質単年度収支	(千円)	1,234,213	○単年度収支から財政調整基金繰入、積み立て等の調整要因を控除した実質的な収支 ・=単年度収支＋財政調整基金積立金＋地方債繰上償還額－財政調整基金取り崩し額
標準財政規模	(千円)	39,355,869	○地方公共団体の一般財源の標準規模 ・=標準税収入額等＋普通交付税
標準税収入額等	(千円)	21,670,242	○普通交付税の算定に用いる実績あるいは一定の基準により算出した一般財源の収入見込み額 ・=[(基準財政収入額－(所得割における税源移譲相当額の25%)－譲与税－交通安全対策特別交付金)×100/75]＋譲与税＋交通安全対策特別交付金
基準財政収入額	(千円)	16,738,106	○普通交付税の算定に用いる実績あるいは一定の基準により算出した市税(法定普通税)、税交付金、地方譲与税、市町村交付金、地方特例交付金の一般財源の収入見込み額(市税、税交付金、市町村交付金、地方特例交付金(減収補てん特例交付金)については収入見込みの75%(※市民税所得割 税源移譲相当額のみ100%))
基準財政需要額	(千円)	28,890,118	○普通交付税の算定に用いる地方公共団体が合理的かつ妥当な水準の行政を行うために必要な一般財源必要額を一定の基準で算出した額 ・基準財政需要額＝測定単位×補正係数×単位費用
財政力指数		0.582	○基準財政収入額と基準財政需要額の比率の3ヵ年平均。1に近く、あるいは1を超えるほど財源に余裕がある。単年度財政力指数が1を超えると交付税不交付団体となる。 ・=基準財政収入額÷基準財政需要額
公債費比率	(%)	11.9	○公債費充当一般財源(一時借入金を除く)の標準財政規模に占める割合。10%を超えないことが望ましい。 ・={元利償還金－(元利償還金に充当された特定財源＋基準財政需要額に算入された公債費(一部事務組合の地方債に係るものを除く))}÷(標準財政規模－基準財政需要額に算入された公債費(一部事務組合の地方債に係るものを除く))

項 目	単 位	平成24年度	財 政 指 標 の 説 明
起債制限比率	(%)	9.1	○公債費充当一般財源(一時借入金は除く)の標準財政規模に占める割合の3ヵ年平均。 ・ $[(元利償還金 + 公債費に準ずる債務負担行為に係る支出) - (元利償還金に充当された特定財源 + 基準財政需要額に算入された公債費(一部事務組合の地方債に係るものを除く) + 事業費補正により基準財政需要額に算入された公債費及び公債費に準ずる債務負担行為に係る支出)] \div (標準財政規模 - (基準財政需要額に算入された公債費(一部事務組合の地方債に係るものを除く) + 事業費補正により基準財政需要額に算入された公債費及び公債費に準ずる債務負担行為に係る支出))$
実質公債費比率	(%)	9.3	○平成18年4月からの地方債協議制度移行に伴い、協議基準のひとつとして新たに導入された指標。公営企業の元利償還金への一般会計からの繰出しや一部事務組合等が起こした地方債の元利償還金に対する負担金・補助金、満期一括償還方式地方債の発行額の年度割相当額などが「準元利償還金」として計算に組み込まれた。18%以上の団体は公債費負担適正化計画の策定が義務付けられ、引続き国の起債許可が必要となり、25%を超える団体は単独事業等の起債が制限される。 ・ $[(地方債の元利償還金 + 準元利償還金) - (特定財源 + 償還に係る基準財政需要額算入額)] \div [(標準財政規模) - 償還に係る基準財政需要額算入額]$ の3ヵ年平均 平成23年度決算における全国市町村の平均値(加重平均)は9.9である。
公債費負担比率	(%)	17.7	○公債費に充当した一般財源の一般財源収入額に占める割合。低いほど財政運営に弾力性が確保できる。 ・ $公債費充当一般財源 \div 一般財源収入額 \times 100$
地方債現在高倍率	倍	1.68	○標準財政規模に対する起債の現在高を示すもので、将来の公債費負担あるいは地方債発行可能額を把握する指標。 ・ $起債現在高 \div 標準財政規模$
一般財源等	(千円)	46,141,701	○財源の用途が特定されず、どのような経費にも使用することができる財源(市税、譲与税、交付金等)。一般財源が多いほど地方公共団体が自主的判断で地域の実態に応じた施策が行える。
経常一般財源	(千円)	37,185,814	○一般財源のうち毎年経常的に収入される財源
経常一般財源比率	(%)	94.5	○経常一般財源の標準財政規模に占める割合。100を超えるほど経常一般財源に余裕があり、歳入構造に弾力性がある。 ・ $経常一般財源 \div 標準財政規模 \times 100$
経常的経費	(千円)	49,292,957	○毎年継続して固定的に支出される経費(人件費、物件費、維持補修費、扶助費、補助費等、公債費など)
経常的経費充当一般財源	(千円)	34,707,224	○経常的経費に充当した一般財源の額で、少ないほど財政構造の弾力性が確保できる。
経常収支比率	(%)	85.9	○経常的経費に充当した一般財源の経常一般財源に占める割合で、地方公共団体の財政構造の弾力性を示す指標。低いほど弾力性がある。平成23年度決算における全国市町村の平均値(加重平均)は90.3である。 ・ $経常的経費充当一般財源 \div 経常一般財源 \times 100$

参考 < 企業会計決算額の推移 >

(単位:千円)

会 計 名		平成19年度	平成20年度	平成21年度	平成22年度	平成23年度	平成24年度		増減額 (H24対H23)
		決算額	決算額	決算額	決算額	決算額	決算額	対前年増減率	
上田市真田有線放送電話事業会計									
収益の収入及び支出	収益の収入	62,491	63,193	60,680	59,340	58,069	55,788	△ 3.9	△ 2,281
	収益の支出	44,239	50,317	48,504	46,324	45,394	46,316	2.0	922
	収支差額	18,252	12,876	12,176	13,016	12,675	9,472	△ 25.3	△ 3,203
資本的収入及び支出	資本的収入	131	158	184	79	0	0	-	0
	資本的支出	274	1,171	2,112	1,410	401	93	△ 76.8	△ 308
	収支差額	△ 143	△ 1,013	△ 1,928	△ 1,331	△ 401	△ 93	△ 76.8	308
上田市産婦人科病院事業会計									
収益の収入及び支出	収益の収入	383,409	291,916	279,593	353,340	394,959	486,569	23.2	91,610
	収益の支出	332,197	330,956	369,793	379,931	425,235	529,916	24.6	104,681
	収支差額	51,212	△ 39,040	△ 90,200	△ 26,591	△ 30,276	△ 43,347	43.2	△ 13,071
資本的収入及び支出	資本的収入	0	0	0	267,025	910,281	18,290	△ 98.0	△ 891,991
	資本的支出	5,252	4,252	0	289,284	988,595	24,296	△ 97.5	△ 964,299
	収支差額	△ 5,252	△ 4,252	0	△ 22,259	△ 78,314	△ 6,006	△ 92.3	72,308
上田市水道事業会計									
収益の収入及び支出	収益の収入	2,943,948	2,930,933	2,814,478	2,727,085	2,657,433	2,591,074	△ 2.5	△ 66,359
	収益の支出	2,719,717	2,649,980	2,532,704	2,421,780	2,430,403	2,280,928	△ 6.2	△ 149,475
	収支差額	224,231	280,953	281,774	305,305	227,030	310,146	36.6	83,116
資本的収入及び支出	資本的収入	277,907	425,708	667,073	431,433	249,737	147,779	△ 40.8	△ 101,958
	資本的支出	2,860,791	2,527,107	1,878,044	1,048,465	1,103,690	871,987	△ 21.0	△ 231,703
	収支差額	△ 2,582,884	△ 2,101,399	△ 1,210,971	△ 617,032	△ 853,953	△ 724,208	△ 15.2	129,745
上田市公共下水道事業会計									
収益の収入及び支出	収益の収入	4,832,380	5,331,786	5,193,748	4,989,683	4,870,487	4,868,995	△ 0.0	△ 1,492
	収益の支出	4,324,788	4,875,302	4,806,115	4,737,863	4,693,885	4,687,790	△ 0.1	△ 6,095
	収支差額	507,592	456,484	387,633	251,820	176,602	181,205	2.6	4,603
資本的収入及び支出	資本的収入	5,261,365	3,284,316	3,567,543	1,358,194	1,530,794	1,505,855	△ 1.6	△ 24,939
	資本的支出	7,470,658	7,462,996	6,408,809	3,629,543	4,050,624	4,048,687	△ 0.0	△ 1,937
	収支差額	△ 2,209,293	△ 4,178,680	△ 2,841,266	△ 2,271,349	△ 2,519,830	△ 2,542,832	0.9	△ 23,002
上田市農業集落排水事業会計									
収益の収入及び支出	収益の収入	918,854	1,246,076	1,246,454	1,239,871	1,191,193	1,148,145	△ 3.6	△ 43,048
	収益の支出	1,015,068	1,399,827	1,348,074	1,329,513	1,297,363	1,270,915	△ 2.0	△ 26,448
	収支差額	△ 96,214	△ 153,751	△ 101,620	△ 89,642	△ 106,170	△ 122,770	15.6	△ 16,600
資本的収入及び支出	資本的収入	229,080	342,394	357,530	290,339	282,482	295,638	4.7	13,156
	資本的支出	513,974	1,007,527	869,657	735,285	706,147	711,063	0.7	4,916
	収支差額	△ 284,894	△ 665,133	△ 512,127	△ 444,946	△ 423,665	△ 415,425	△ 1.9	8,240

※平成19年度は、水道事業、公共下水道事業、農業集落排水事業の他に、特別会計で経理していた事業があるため単純には比較できない。

参考 < 主な財政指標等の推移 >



