

平成24年度一般会計決算の概要

財政課財政班
0479-73-0085

平成24年度の一般会計決算は、歳入が小中学校校舎改築事業の実施などに伴い市債が増加したものの、地方交付税の減や、諸収入の減などにより前年度比1.5%減の147億3,380万円となり、歳出が普通建設事業の増加により投資的経費が増加したものの、人件費の減や、国民健康保険特別会計などへの繰出金、補助費等の減などにより前年度比1.9%減の140億5,148万円となりました。

その結果、平成24年度の一般会計決算における実質収支は6億1,241万円の黒字となりました。

1 平成24年度一般会計決算収支の状況

歳入歳出差引額は6億8,231万6千円。このうち、平成25年度への繰越分（継続費通次繰越額1万8千円、繰越明許費繰越額6,988万7千円）を差し引いた実質収支額は6億1,241万1千円の黒字となりました。

実質収支額のうち1/2相当額の3億700万円を地方自治法第233条の2の規定により財政調整基金へ繰り入れ、残りの3億541万1千円については翌年度へ繰り越しました。

（単位：千円）

区 分	H24年度 ①	H23年度 ②	比較 ③＝①－②	増減率 ③／②
歳入総額 A	14,733,796	14,960,633	△ 226,837	△ 1.5 %
歳出総額 B	14,051,480	14,321,269	△ 269,789	△ 1.9 %
歳入歳出差引 C＝A－B	682,316	639,364	42,952	6.7 %
翌年度へ繰り越すべき財源※1 D	69,905	89,698	△ 19,793	△ 22.1 %
実質収支※2 E＝C－D	612,411	549,666	62,745	11.4 %

※1 翌年度へ繰り越すべき財源

繰越事業の支出に充てる財源のうち、平成24年度中に収入済みのもの。

※2 実質収支

歳入総額から歳出総額を差し引いた額（形式収支）から、翌年度に繰り越すべき財源を差し引いた額をいう。通常、「黒字団体」・「赤字団体」という場合は、実質収支の黒字・赤字により判断する。

実質収支の推移

（単位：千円）

年度	H18	H19	H20	H21	H22	H23	H24
実質収支	624,771	451,998	495,599	615,600	531,244	549,666	612,411

2 歳入決算

(単位：千円)

区 分	H24年度 ①	H23年度 ②	比較 ③=①-②	増減率 ③/②
市税	3,797,145	3,842,266	△ 45,121	△ 1.2 %
うち 個人市民税	1,558,038	1,504,901	53,137	3.5 %
うち 法人市民税	267,089	256,769	10,320	4.0 %
うち 固定資産税	1,599,847	1,712,134	△ 112,287	△ 6.6 %
うち その他の税	372,171	368,462	3,709	1.0 %
分担金及び負担金	344,797	375,746	△ 30,949	△ 8.2 %
繰越金	364,364	349,999	14,365	4.1 %
諸収入	295,781	386,396	△ 90,615	△ 23.5 %
繰入金	92,960	34,322	58,638	170.8 %
自主財源その他	211,945	255,130	△ 43,185	△ 16.9 %
自主財源 小計	5,106,992	5,243,859	△ 136,867	△ 2.6 %
地方交付税	4,920,640	5,118,297	△ 197,657	△ 3.9 %
(下記の臨時財政対策債を含む実質的な地方交付税)	(5,630,108)	(5,841,646)	(△ 211,538)	(△ 3.6 %)
国庫支出金	1,541,314	1,554,402	△ 13,088	△ 0.8 %
県支出金	795,231	855,290	△ 60,059	△ 7.0 %
市債	1,662,668	1,392,149	270,519	19.4 %
うち 臨時財政対策債	709,468	723,349	△ 13,881	△ 1.9 %
依存財源その他	706,951	796,636	△ 89,685	△ 11.3 %
依存財源 小計	9,626,804	9,716,774	△ 89,970	△ 0.9 %
計	14,733,796	14,960,633	△ 226,837	△ 1.5 %

《主な増減要因》

(1) 諸収入

千葉県市町村振興協会災害見舞金△58,310千円(皆減)、千葉県市町村振興協会市町村交付金△35,650千円(△65.4%)、国庫支出金過年度収入+34,839千円(+183.9%)、匝瑳市土地開発公社残余財産清算金△19,613千円(皆減)

(2) 繰入金

財政調整基金繰入金+55,704千円(皆増)、社会福祉振興基金繰入金+15,737千円(+1,949.5%)、学校施設整備基金繰入金△9,680千円(皆減)

(3) 財産収入

ふるさと市町村圏基金出資金返還金△39,460千円(△33.8%)、土地売却収入△6,837千円(△96.1%)

(4) 地方交付税

特別交付税△122,561千円(△19.7%)、普通交付税△75,096千円(△1.7%)

(5) 県支出金

介護基盤緊急整備特別対策事業交付金△116,000千円(皆減)、緊急雇用創出事業臨時特例基金事業補助金△34,801千円(皆減)、「がんばろう！千葉」市町村復興基金交付金+29,000千円(皆増)、障害者自立支援給付費負担金+28,020千円(+31.9%)

(6) 市債

豊栄小学校校舎改築事業債+237,200千円(皆増)、野栄中学校校舎改築事業債+205,200千円(皆増)、合併特例事業債△165,300千円(△30.4%)

3 歳出決算

(1) 性質別歳出

(単位：千円)

区 分	H24年度 ①	H23年度 ②	比較 ③＝①－②	増減率 ③／②
人件費	2,621,032	2,766,500	△ 145,468	△ 5.3 %
扶助費	2,541,663	2,444,402	97,261	4.0 %
公債費	1,417,623	1,388,839	28,784	2.1 %
義務的経費 小計	6,580,318	6,599,741	△ 19,423	△ 0.3 %
物件費	1,647,007	1,601,692	45,315	2.8 %
補助費等	1,775,134	1,913,410	△ 138,276	△ 7.2 %
積立金	387,225	479,902	△ 92,677	△ 19.3 %
繰出金	1,392,342	1,533,216	△ 140,874	△ 9.2 %
投資的経費	1,760,622	1,607,585	153,037	9.5 %
うち 普通建設・補助	645,751	592,929	52,822	8.9 %
うち 普通建設・単独	1,114,871	902,488	212,383	23.5 %
うち 災害復旧事業費	－	112,168	△ 112,168	皆減
任意的経費その他	508,832	585,723	△ 76,891	△ 13.1 %
任意的経費 小計	7,471,162	7,721,528	△ 250,366	△ 3.2 %
計	14,051,480	14,321,269	△ 269,789	△ 1.9 %

《主な増減要因》

(1) 人件費

一般職給与費△86,566千円(△5.1%)、議員共済負担金△23,953千円(△34.9%)、職員共済組合負担金△21,992千円(△6.1%)、総合事務組合負担金△12,711千円(△3.8%)

(2) 扶助費

自立支援給付事業＋108,049千円(+28.0%)、子ども手当支給事業△80,902千円(△12.4%)、生活保護扶助費＋51,730千円(+14.1%)

(3) 補助費等

匝瑳市横芝光町消防組合負担金△46,634千円(△7.2%)、八咫水道企業団負担金△35,670千円(△21.2%)、環境衛生組合負担金△19,873千円(△6.0%)

(4) 積立金

減債基金積立金△59,665千円(△99.8%)、財政調整基金積立金△39,395千円(△98.8%)、東日本大震災復興基金積立金＋29,000千円(皆増)、ふるさと振興基金積立金△27,530千円(△23.5%)

(5) 投資及び出資金

病院事業会計出資金△96,753千円(△36.7%)、九十九里地域水道企業団出資金△7,147千円(△26.6%)

(6) 繰出金

国民健康保険特別会計繰出金△122,719千円(△19.0%)、土地開発基金繰出金△24,617千円(△99.9%)

(7) 投資的経費

普通建設：豊栄小学校校舎改築事業＋348,620千円(皆増)、野栄中学校校舎改築事業＋343,074千円(皆増)、八日市場小学校屋内運動場改築事業△240,353千円(皆減)、須賀小学校屋内運動場改築事業△238,721千円(皆減)

災害復旧：道路橋りょう災害復旧費△65,148千円(皆減)、農林施設災害復旧費△17,837千円(皆減)

(2) 目的別歳出

(単位：千円)

区 分	H24年度		H23年度		比較	増減率
	決算額 ①	構成比	決算額 ②	構成比	③＝①－②	③／②
議会費	202,274	1.4%	223,084	1.6%	△ 20,810	△ 9.3%
総務費	2,141,007	15.2%	2,133,465	14.9%	7,542	0.4%
民生費	4,435,650	31.6%	4,605,870	32.2%	△ 170,220	△ 3.7%
衛生費	1,471,810	10.5%	1,650,377	11.5%	△ 178,567	△ 10.8%
農林水産業費	402,660	2.9%	319,080	2.2%	83,580	26.2%
商工費	200,425	1.4%	215,327	1.5%	△ 14,902	△ 6.9%
土木費	892,929	6.4%	907,017	6.3%	△ 14,088	△ 1.6%
消防費	729,763	5.2%	776,388	5.4%	△ 46,625	△ 6.0%
教育費	2,157,339	15.3%	1,991,711	13.9%	165,628	8.3%
災害復旧費	－	－	110,111	0.8%	△ 110,111	皆減
公債費	1,417,623	10.1%	1,388,839	9.7%	28,784	2.1%
諸支出金	－	－	－	－	－	－
計	14,051,480	100.0%	14,321,269	100.0%	△ 269,789	△ 1.9%

《主な増減要因》

(1) 議会費

議員共済負担金△23,953千円(△34.9%)

(2) 総務費

防災行政無線整備事業＋100,022千円(＋1,812.1%)、電子計算処理事業＋82,217千円(＋230.5%)、減債基金積立金△59,665千円(△99.8%)、庁舎管理費△41,620千円(△48.1%)、一般職人件費△41,410千円(△3.8%)、財政調整基金積立金△39,395千円(△98.8%)

(3) 民生費

介護基盤の緊急整備特別対策事業△133,400千円(皆減)、国民健康保険特別会計繰出金△122,719千円(△19.0%)、自立支援給付事業＋108,151千円(＋28.0%)、子ども手当支給事業△80,808千円(△12.3%)、生活保護扶助費＋51,730千円(＋14.1%)

(4) 衛生費

病院事業会計助成事業△84,330千円(△16.4%)、水道企業団水道事業△46,433千円(△22.8%)、子宮頸がん等ワクチン接種緊急促進事業△20,148千円(△41.9%)、環境衛生組合負担金△19,873千円(△6.0%)

(5) 農林水産業費

農道維持管理事業＋45,518千円(＋417.9%)、土地改良助成事業＋43,754千円(＋315.9%)

(6) 消防費

匝瑳市横芝光町消防組合負担金△46,634千円(△7.2%)、総合事務組合負担金△15,823千円(△51.5%)

(7) 教育費

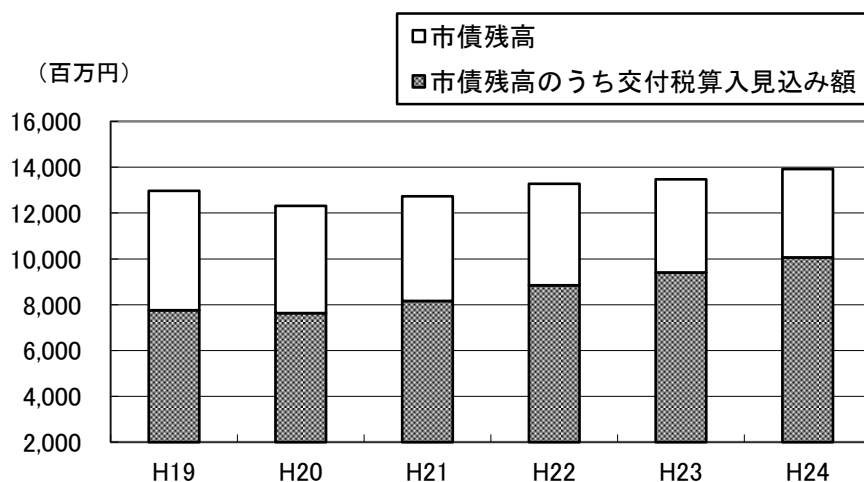
野栄中学校校舎改築事業＋333,394千円(＋3,444.1%)、豊栄小学校校舎改築事業＋331,464千円(＋1,932.0%)、八日市場小学校屋内運動場改築事業△240,353千円(皆減)、須賀小学校屋内運動場改築事業△238,721千円(皆減)

(8) 災害復旧費

道路橋りょう災害復旧費△65,148千円(皆減)、農林施設災害復旧費△17,837千円(皆減)

4 市債残高

市債残高の推移

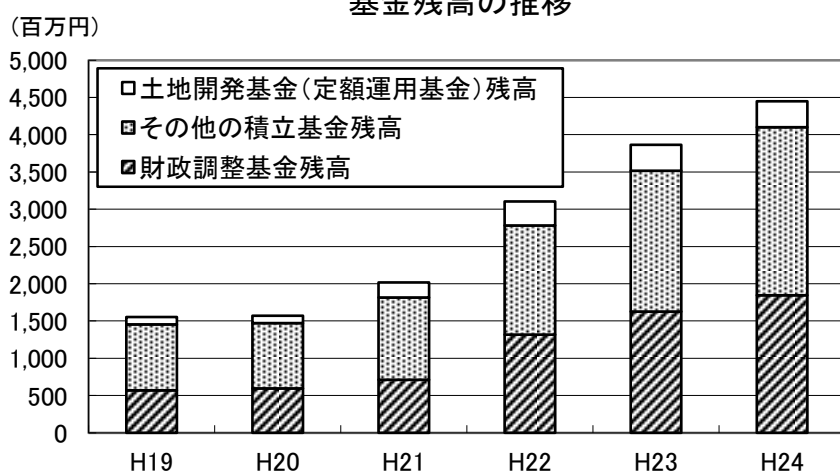


(単位:百万円)

年 度	H19	H20	H21	H22	H23	H24
臨 時 財 政 対 策 債	3,560	3,805	4,262	5,041	5,521	5,968
合 併 特 例 債	487	601	968	1,359	1,766	1,963
そ の 他 市 債	8,924	7,908	7,496	6,871	6,189	5,984
計	12,971	12,314	12,726	13,271	13,476	13,915
う ち 交 付 税 算 入 見 込 額	7,754	7,632	8,161	8,852	9,406	10,061

5 基金残高

基金残高の推移

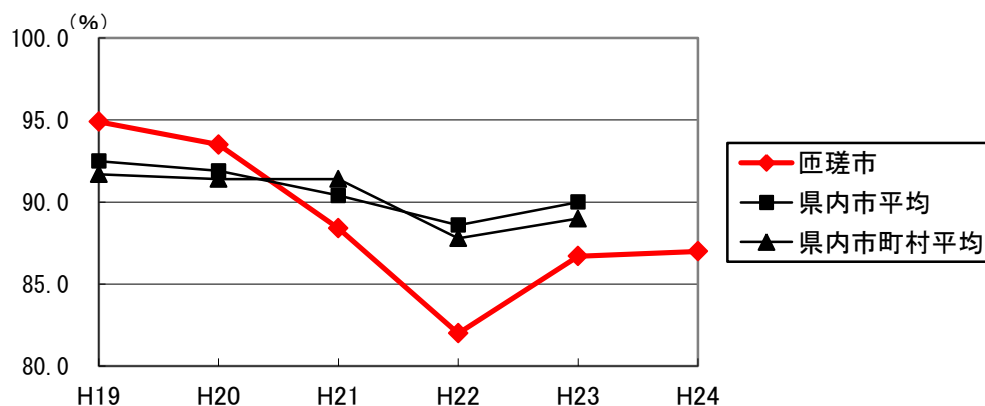


(単位:百万円)

年 度	H19	H20	H21	H22	H23	H24
財 政 調 整 基 金	569	597	710	1,318	1,624	1,844
そ の 他 の 積 立 基 金	884	873	1,107	1,464	1,893	2,257
土 地 開 発 基 金	101	101	201	321	346	346
計	1,554	1,571	2,018	3,103	3,863	4,447

6 財政指標

(1) 経常収支比率の推移

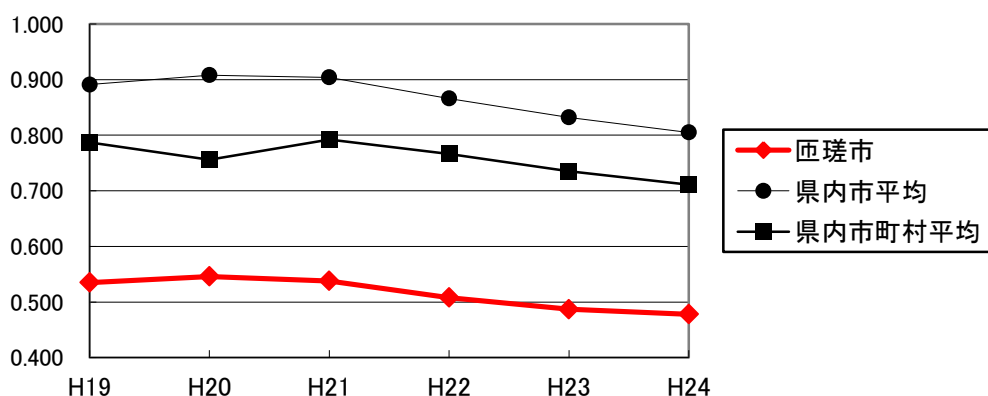


注：県内平均は未集計のため、平成23年度までの数値を掲載した。

H19年度	H20年度	H21年度	H22年度	H23年度	H24年度
94.9%	93.5%	88.4%	82.0%	86.7%	87.0%

財政構造の弾力性を判断する指標で、比率が低いほど弾力性が大きいことを示す。人件費、扶助費、公債費等の経常的経費に、地方税、普通交付税等の経常的一般財源がどの程度充当されているかを表す比率。

(2) 財政力指数の推移



H19年度	H20年度	H21年度	H22年度	H23年度	H24年度
0.535	0.546	0.538	0.508	0.487	0.478

団体の財政力を示す指数で基準財政収入額を基準財政需要額で除して得た数値の過去3か年平均値。数値が高いほど財源に余裕がある。

(3) 実質公債費比率の推移

H19年度	H20年度	H21年度	H22年度	H23年度	H24年度
16.0%	15.4%	13.9%	11.4%	9.5%	8.5%

公債費に係る財政負担の程度を示す指標。経常一般財源に占める一般会計の公債費や公営企業の元利償還金への繰出金、一部事務組合の公債費等への負担金等に充当された一般財源の割合で算出する。