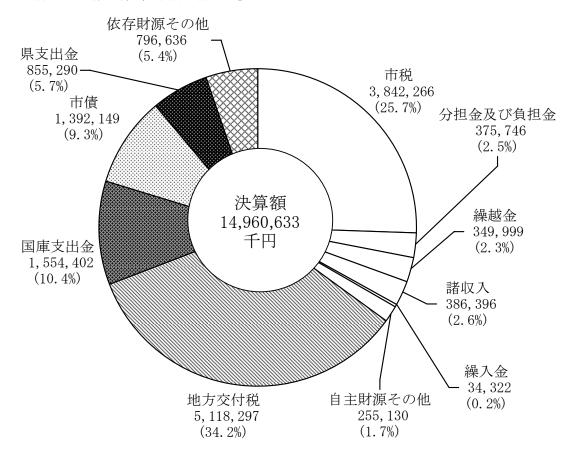
一般会計決算に係る参考資料

①歳入決算額

(白抜き部分:自主財源 網掛け部分:依存財源) [単位:千円 構成比:小数点第1位未満四捨五入]



【依存財源その他の内訳】

区分	決算額(千円)	構成比			
地 方 譲 与 税	251, 082	1.7%			
利 子 割 交 付 金	8, 816	0.1%			
配当割交付金	10, 346	0.1%			
株式等譲渡所得割交付金	2, 120	0.0%			
地方消費税交付金	374, 932	2.5%			
自動車取得税交付金	73, 156	0.5%			
地方特例交付金	67, 287	0.4%			
交通安全対策特別交付金	8, 897	0.1%			
計	796, 636	5.4%			

【自主財源その他の内訳】

<u> </u>										
区分	決算額(千円)	構成比								
使用料及び手数料	85, 991	0.6%								
財 産 収 入	161, 219	1.0%								
寄 附 金	7, 920	0.1%								
計	255, 130	1. 7%								

《概要》

平成23年度の歳入決算額は14,960,633千円で、前年度に比べ476,258千円(▲3.1%)減少した。

自主財源は5,243,859千円で、前年度に比べ311,993千円(6.3%)増加した。

自主財源のうち諸収入では、東日本大震災に伴う千葉県市町村振興協会災害見舞金、匝瑳市土地開発公社残余財産清算金などにより、前年度に比べ169,143千円(77.9%)増加した。

また、自主財源のうち財産収入では、東総地区ふるさと市町村圏基金出資金返還金などにより、前年度に 比べ137,181千円(570.7%)増加した。

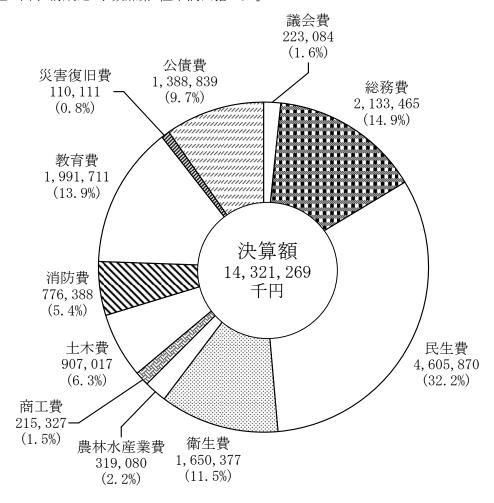
依存財源は9,716,774千円で、前年度に比べ788,251千円(▲7.5%)減少した。

依存財源のうち国庫支出金では、地域活性化・公共投資臨時交付金、地域活性化・きめ細かな臨時交付金などの減少により、前年度に比べ540,719千円(▲25.8%)減少した。

また、依存財源のうち市債では、臨時財政対策債、地方特定道路整備事業債などの減少により、前年度に 比べ350,133千円(▲20.1%)減少した。

②目的別歳出決算額

[単位:千円 構成比:小数点第1位未満四捨五入]



《概要》

平成23年度の歳出決算額は14,321,269千円で、前年度に比べて521,580千円(\blacktriangle 3.5%)減少した。

総務費では、防災行政無線(デジタル同報系)整備工事、地域情報通信基盤整備事業、庁舎空調設備改修事業などの終了、財政調整基金積立金、土地開発基金繰出金の減少などにより、前年度に比べ1.091,804千円(▲33.9%)減少した。

民生費では、介護基盤の緊急整備特別対策事業、自立支援給付事業、国民健康保険特別会計繰出金、生活保護扶助費などの増加により、前年度に比べ410,374千円(9.8%)増加した。 衛生費では、子宮頸がん等ワクチン接種緊急促進事業、中学3年生まで対象を拡大した子ども医

衛生費では、子宮頸がん等ワクチン接種緊急促進事業、中学3年生まで対象を拡大した子ども医療費助成事業などが増加しているものの、東総衛生組合負担金、病院事業会計助成事業の減少、保健センター空調設備改修事業の終了などにより、前年度に比べ87,521千円(▲5.0%)減少した。

土木費では、道路維持事業、道路新設改良事業が増加しているものの、市道108号線道路改良事業 やきめ細かな生活道路整備事業が減少したことで、前年度に比べ37,318千円(▲4.0%)減少した。

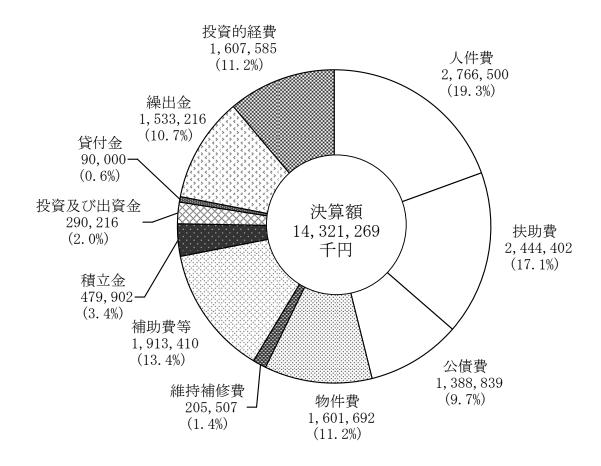
教育費では、小学校校舎耐震補強事業、国民体育大会費が終了したものの、須賀小学校屋内運動場改築事業、八日市場小学校屋内運動場改築事業、八日市場小学校などのアスベスト除去工事などにより、前年度に比べ141,837千円(7.7%)増加した。

災害復旧費では、東日本大震災で被害を受けた市道、農林施設、市営住宅等の復旧工事により、 前年度に比べ106,320千円増加した。

③性質別歳出決算額

(白抜き部分:義務的経費)

[単位:千円 構成比:小数点第1位未満四捨五入]



《概要》

総額に占める割合は、人件費が最も多く、続いて扶助費、補助費等、投資的経費、物件費の順となった。また、人件費、扶助費及び公債費を合わせた義務的経費は、総額の46.1%を占めている。

人件費では、職員数の削減などにより一般職人件費が減少したものの、議員年金制度の廃止に伴う議員共済組合負担金の増加、学習支援補助教員の増員などにより、前年度に比べ6,109千円(0.2%)増加した。

扶助費では、自立支援給付事業や生活保護扶助費などの増加、東日本大震災に伴う災害見舞金などにより、前年度に比べ221,370千円(10.0%)増加した。

物件費では、平成23年2月に開始した子宮頸がん等ワクチン接種委託料、教科書改訂に伴う教材備品購入費、学校図書整備事業などにより、前年度に比べ99,890千円(6.7%)増加した。

補助費等では、東総衛生組合負担金、国民体育大会匝瑳市実行委員会運営費補助金、病院事業会計補助金などの減少により、前年度に比べ174,818千円(▲8.4%)減少した。

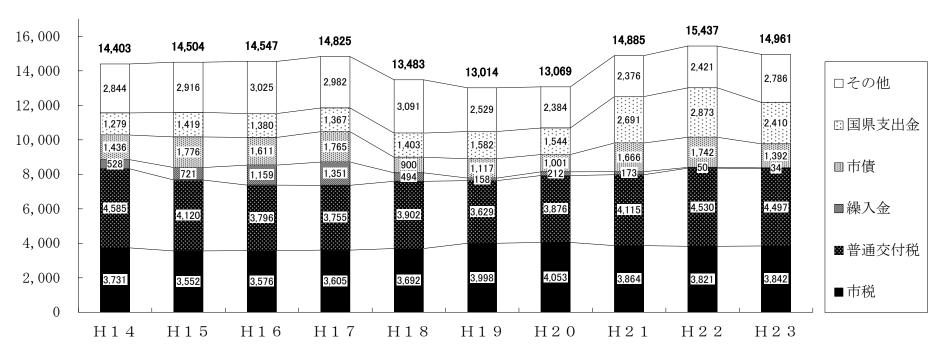
繰出金では、国民健康保険特別会計への財政健全化のための特別繰出金が増加したものの、土地 開発基金繰出金の減少などにより、前年度に比べ55,327千円(▲3.5%)減少した。

投資的経費のうち普通建設事業費では、須賀小学校屋内運動場改築事業、介護基盤の緊急整備特別対策事業などで増加しているものの、地域情報通信基盤整備事業、小学校校舎耐震補強事業、防災行政無線(デジタル同報系)整備工事などの終了により、前年度に比べ578,749千円(▲27.9%)減少した。

また、投資的経費のうち災害復旧費では、東日本大震災で被害を受けた市道、農林施設、市営住宅等の復旧工事により、前年度に比べ108,377千円増加した。

④歳入総額・主要歳入科目決算額の推移

(百万円)



《概要》

市税は、平成19年度に税源移譲に伴い増加しているが、平成21年度に景気の低迷により落ち込み、その後、回復していない。 普通交付税は、平成17年度まで年々減少し、平成18年度は若干持ち直したものの、平成19年度には再び減少した。平成20年度からは増加傾向にある。

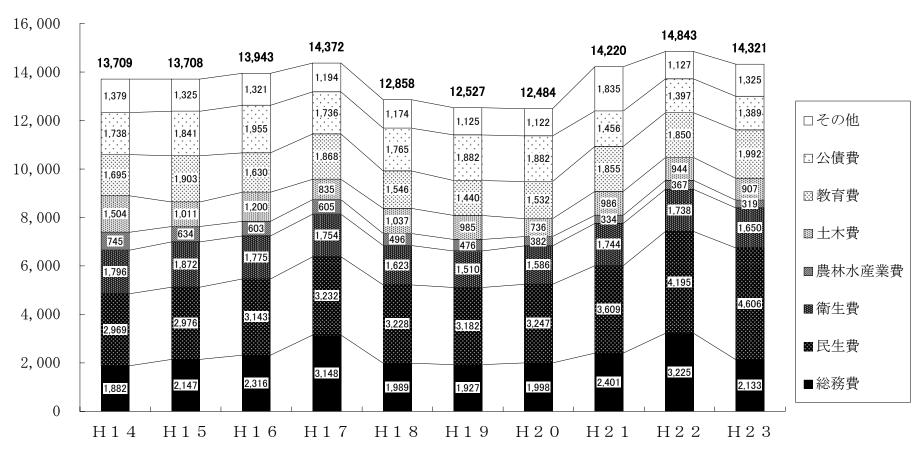
繰入金は、財政調整基金を中心に平成16年度と平成17年度は10億円以上繰り入れていたが、基金残高の減少に伴い平成19年度には激減した。平成21年度以降は普通交付税の増加もあり、低い水準を維持している。

市債は、平成17年度までは大規模事業等の実施に伴い約15~18億円程度であった。平成18年度から平成20年度までは投資的経費を抑制したことで、大幅に減少した。平成21年度以降は臨時財政対策債や合併特例事業債などが増加し、平成17年度以前の水準となっている。

国庫支出金は、平成21年度と平成22年度に国の経済対策に伴い、大幅に増加している。また平成22年度からは、子ども手当に伴う国庫支出金も増加している。

⑤歳出総額・主要歳出科目決算額の推移(目的別)

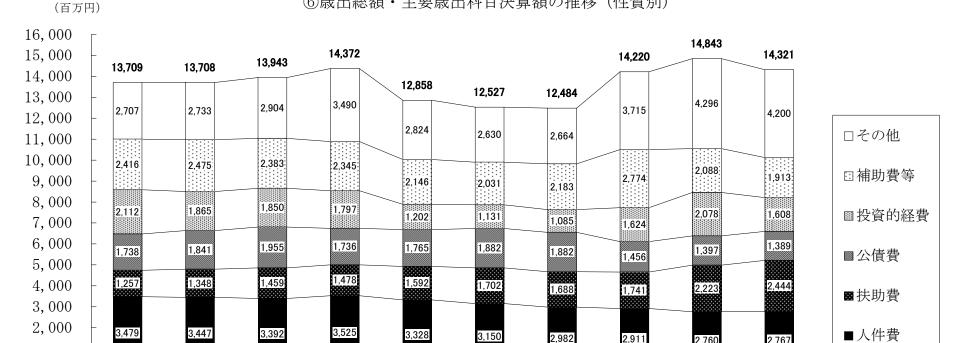




《概要》

平成16年度まではほぼ横ばいであったが、平成17年度は合併年度という特殊要因から、一時的に決算規模が膨らんだ。 平成18年度は、合併に伴う電算システム統合事業が終了したことなどから、総務費が大幅に減少した。平成19年度、平成 20年度と、ほぼ前年度並みの決算規模であったが、平成21年度は、国の経済対策に伴う地方財政措置により、決算規模が 拡大した。平成22年度は、総務費では地域情報通信基盤整備事業や基金積立金などが増加し、民生費では子ども手当支給 事業などが増加した。平成23年度は、総務費が防災行政無線整備事業などの終了により減少し、民生費が介護基盤の緊急 整備事業や自立支援給付事業などにより増加した。

⑥歳出総額・主要歳出科目決算額の推移(性質別)



《概要》

H 1 4

H15

1,000 0

> 人件費は、職員数の減等により減少傾向にある。平成23年度は議員年金制度廃止に伴う議員共済組合負担金の増加等により、 微増となった。

H19

H 1 8

H20

H21

2,760

H22

2,767

H23

扶助費は、自立支援事業給付費、生活保護費の増などにより、年々増加している。また平成22年度に子ども手当が創設された ことも増加の要因になっている。

公債費は、投資的経費が抑制されたことで、平成21年度以降減少傾向にある。

H17

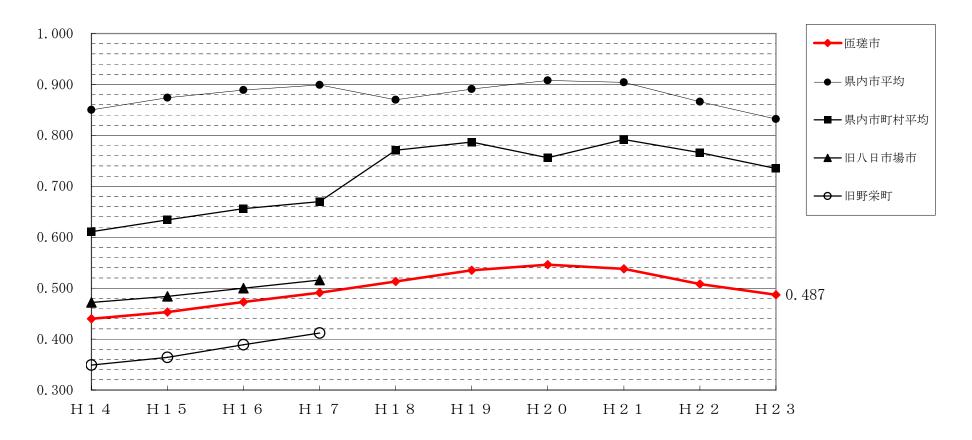
H16

投資的経費は、平成18年度から平成20年度まで抑制していたが、平成21年度以降は合併特例事業が本格化したことで増加に転 じた。また、平成21年度と平成22年度には国の経済対策に伴う事業も増加要因となった。

補助費等は、徐々に減少していたが、平成20年度は病院事業会計補助金の増により増加した。平成21年度は定額給付金により 一時的に大幅に増加した。

その他は、平成21年度から国民健康保険特別会計へ財政健全化のための特別繰出をしていること、平成21年度から地域振興基 金の積立を開始したことなどにより増加している。

⑦財政力指数の推移

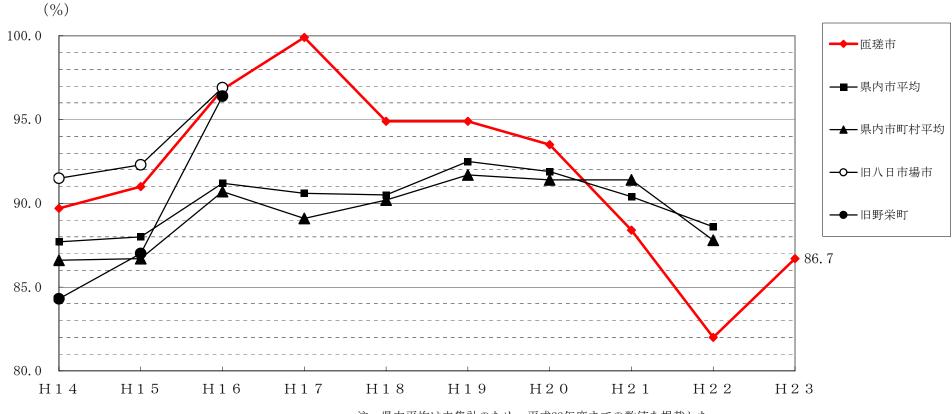


《概要》

財政力指数とは、全国の地方公共団体の財政力を同じ尺度で測るための指数であり、普通交付税上の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年間の平均値である。

この指数が1に近くあるいは1を超えるほど財源に余裕があるものとされ、1を超える団体には普通交付税が交付されない。 本市の財政力指数は県内の他市と比べると低い水準にあり、平成23年度は0.487となった。 ※平成17年度以前の匝瑳市の財政力指数は、旧市町の数値の加重平均。

⑧経常収支比率の推移



注:県内平均は未集計のため、平成22年度までの数値を掲載した。

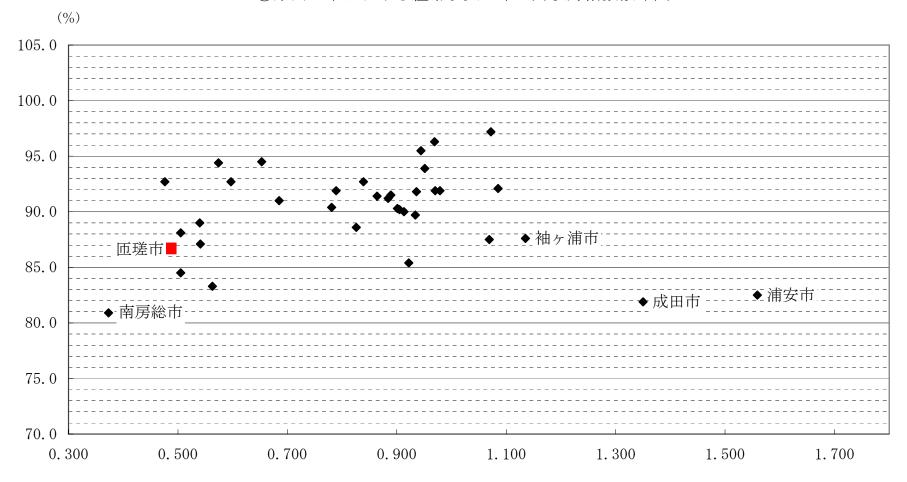
《概要》

経常収支比率とは、市税や地方交付税、地方譲与税などの一般財源(経常一般財源)のうち、どのくらいの割合が人件費、公債費、維持補修費などの毎年度継続して支出しなければならない経費(経常経費)として使われているかを示す数値で、経常経費に充当された一般財源額を経常一般財源の総額で除して100を乗じたものである。なお、経常収支比率は市の場合では70%台が適正とされている。

本市の経常収支比率は平成17年度に99.9%となったものの、平成18年度以降は減少に転じ、平成21年度以降は80%台になった。 平成23年度は、臨時財政対策債などの経常一般財源が減少し、扶助費などの経常経費が増加したことにより、前年度に比べ4.7% 増加した。

※平成16年度以前の匝瑳市の経常収支比率は、旧市町の数値の加重平均。

⑨県内36市における経常収支比率・財政力指数散布図

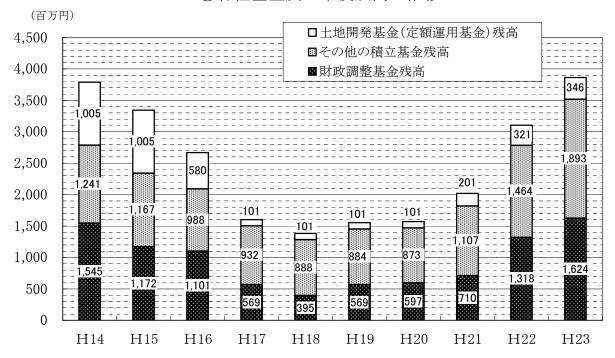


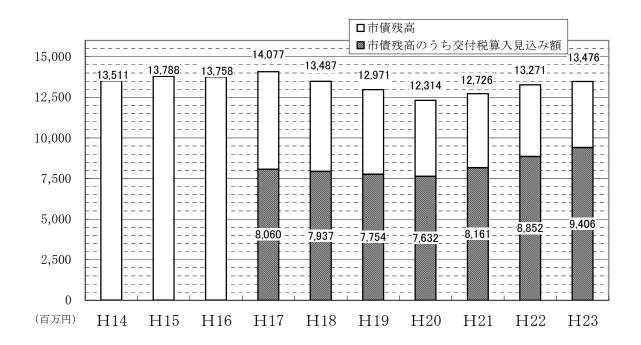
《概要》

この散布図は横軸が財政力指数、縦軸が経常収支比率を表している。右下に位置する団体ほど財政力が高く、財政運営が硬直化していない団体であることを示している。

本市の平成23年度の財政力指数は0.487で34位、経常収支比率は86.7%で7位である。財政力は乏しいものの、財政力に見合った財政運営を行うことで、財政運営の硬直度は県内36市の中で低い水準にあるということができる。

⑩各種基金及び市債残高の推移





//概更》

各種基金のうち財政調整基金の残高は、財源不足を補うための取り崩しにより、平成18年度末には3億9千5百万円まで減少した。平成19年度以降は徐々に増加し、平成23年度末には16億2千4百万円となった。

市債残高は、平成17年度末に140億7千7百万円となったが、平成18年度から平成20年度までは投資的経費を抑制したことで市債の借入額が減少し、残高も減少した。平成21年度以降は臨時財政対策債や合併特例特例債の借入額が増加したことで、残高も増加傾向にあり、平成23年度末には134億7千6百万円となった。

また、交付税算入率の高い臨時財政対策債、合併特例事業債の借入額が増加しているため、 市債残高のうち交付税算入見込み額の占める割合は年々増加しており、平成23年度末には 69.8%となった。

※平成16年度以前の各残高は旧市町の年度末残高の単純合算額。

最近 15 年間 の財 政 状 況

単位:千円

			普通交付税 🖫 📙 🛨 🗆			ᄜᅲᆉ		ナ/m-\/まび			4 ▽ 건속 4.5 4모 1.1 1			経常収		
		歳出決算額	実質収支	市(町)税	+臨時財政 対策債	国·県支出 金	財政調整基 金繰入額	財政調整基 金残高	市(町)債借 入額	市(町)債残 高	人件費	公債費	経常的繰出 金	投資的経費	財政力 指数	支比率 (%)
平成9年度	八日市場市	11,708,559	225,189	3,283,982	3,453,592	1,421,120	150,000	2,152,110	1,520,300	10,252,515	2,631,649	1,223,068	241,393	3,217,582	0.473	84.4
	野 栄 町	3,389,127	97,201	770,348	1,596,218	330,028	0	543,299	162,300	2,770,824	1,024,978	379,171	97,651	525,042	0.323	81.0
	計	15,097,686	322,390	4,054,330	5,049,810	1,751,148	150,000	2,695,409	1,682,600	13,023,339	3,656,627	1,602,239	339,044	3,742,624	0.434	83.5
平成10年度	八日市場市	12,172,285	418,789	3,109,761	3,583,635	1,450,324	736,482	1,541,397	1,703,700	10,966,903	2,676,514	1,402,167	244,634	3,240,692	0.475	87.3
	野 栄 町	3,470,960	163,020	739,422	1,624,549	443,214	0	546,299	114,800	2,608,504	1,050,717	397,197	93,897	575,362	0.327	81.7
	計	15,643,245	581,809	3,849,183	5,208,184	1,893,538	736,482	2,087,696	1,818,500	13,575,407	3,727,231	1,799,364	338,531	3,816,054	0.436	85.8
平成11年度	八日市場市	11,955,243	622,957	3,159,912	3,756,480	1,649,808	467,788	1,287,714	992,300	11,033,640	2,669,361	1,327,746	282,185	2,351,906	0.468	88.6
	野 栄 町	3,542,278	190,473	767,929	1,639,515	388,445	0	635,299	96,100	2,427,029	1,037,853	386,390	102,864	432,244	0.327	80.5
	計	15,497,521	813,430	3,927,841	5,395,995	2,038,253	467,788	1,923,013	1,088,400	13,460,669	3,707,214	1,714,136	385,049	2,784,150	0.431	86.5
平成12年度	八日市場市	11,740,478	621,938	3,010,189	3,666,047	1,100,380	400,000	1,202,133	1,428,300	11,283,928	2,637,249	1,547,743	428,605	2,608,188	0.461	89.7
	野 栄 町	3,189,407	137,335	746,031	1,522,684	230,839	0	636,799	61,200	2,192,582	1,047,048	390,062	167,876	320,313	0.332	85.1
	計	14,929,885	759,273	3,756,220	5,188,731	1,331,219	400,000	1,838,932	1,489,500	13,476,510	3,684,297	1,937,805	596,481	2,928,501	0.427	88.5
	八日市場市	11,453,624	473,374	3,028,162	3,554,835	1,092,922	414,375	1,100,233	1,098,500	11,189,725	2,528,675	1,529,403	499,361	2,179,346	0.460	88.8
平成13年度	野栄町	4,212,051	152,694	721,403	1,657,960	367,344	0	637,620	400,100	2,246,493	1,044,439	425,915	200,743	1,121,585	0.338	81.7
	計	15,665,675	626,068	3,749,565	5,212,795	1,460,266	414,375	1,737,853	1,498,600	13,436,218	3,573,114	1,955,318	700,104	3,300,931	0.428	87.0
	八日市場市	10,433,265	540,357	3,010,623	3,539,642	1,021,972	392,133	947,586	1,105,602	11,220,577	2,444,335	1,377,556	563,797	1,610,362	0.472	91.5
平成14年度	野栄町	3,275,970	153,717	720,792	1,525,697	264,629	40,000	597,638	333,400	2,290,259	1,035,081	360,615	185,322	501,347	0.349	84.3
	計	13,709,235	694,074	3,731,415	5,065,339	1,286,601	432,133	1,545,224	1,439,002	13,510,836	3,479,416	1,738,171	749,119	2,111,709	0.440	89.7
	八日市場市	10,384,113	659,219	2,868,608	3,633,224	1,138,585	638,130	579,666	1,276,700	11,283,450	2,418,899	1,493,622	519,893	1,348,822	0.484	92.3
平成15年度	野栄町	3,324,131	98,687	683,843	1,492,711	289,189	5,002	592,719	499,400	2,504,281	1,027,756	347,075	194,554	515,900	0.364	87.0
	計	13,708,244	757,906	3,552,451	5,125,935	1,427,774	643,132	1,172,385	1,776,100	13,787,731	3,446,655	1,840,697	714,447	1,864,722	0.453	91.0
	八日市場市	10,239,136	481,577	2,896,462	3,259,800	1,109,563	250,000	668,705	952,500	10,976,503	2,356,898	1,517,967	611,511	1,194,682	0.500	96.9
平成16年度	野栄町	3,597,280	95,671	679,997	1,259,509	285,297	300,000	432,719	551,500	2,781,984	1,035,345	330,132	217,736	655,020	0.389	96.4
	計	13,836,416	577,248	3,576,459	4,519,309	1,394,860	550,000	1,101,424	1,504,000	13,758,487	3,392,243	1,848,099	829,247	1,849,702	0.473	96.8
平成17年度	匝瑳市	14,371,924	431,198	3,605,288	4,310,717	1,383,309	850,000	569,028	1,764,700	14,077,377	3,524,889	1,736,268	863,621	1,797,397	0.491	99.9
平成18年度	匝瑳市	12,855,087	624,771	3,692,368	4,392,919	1,413,546	390,000	394,628	900,200	13,486,912	3,326,938	1,764,735	807,066	1,202,237	0.513	94.9
平成19年度	匝瑳市	12,425,244	451,998	3,998,176	4,074,256	1,587,937	139,519	568,966	1,024,171	12,971,474	3,150,394	1,789,769	805,415	1,131,434	0.535	94.9
平成20年度	匝瑳市	12,393,505	495,599	4,052,563	4,292,868	1,559,784	200,000	596,828	916,172	12,314,351	2,981,686	1,797,248	918,342	1,085,366	0.546	93.5
平成21年度	匝瑳市	14,212,788	615,600	3,863,914	4,761,835	2,706,029	134,925	710,363	1,665,556	12,725,653	2,911,050	1,455,751	971,259	1,623,900	0.538	88.4
平成22年度	匝瑳市	14,834,049	531,244	3,821,493	5,526,850	2,891,755	0	1,318,397	1,742,282	13,271,420	2,760,391	1,396,750	1,091,653	2,077,957	0.508	82.0
平成23年度	匝瑳市	14,311,065	549,666	3,842,266	5,220,524	2,439,593	0	1,624,287	1,392,149	13,476,211	2,766,500	1,388,839	1,090,418	1,607,585	0.487	86.7