

平成22～24年度

備前市中期財政計画

岡山県備前市

目 次

| | | |
|----|------------------|----|
| 1. | はじめに | 1 |
| 2. | 計画の前提事項 | 2 |
| | (1) 計画期間 | 2 |
| | (2) 対象とする会計 | 2 |
| | (3) 制度との関係 | 2 |
| 3. | 算定の方法 | 2 |
| | (1) 歳入に関する事項 | 2 |
| | (2) 歳出に関する事項 | 3 |
| 4. | 年次総合計画 | 4 |
| | (1) 歳入の部 | 4 |
| | (2) 歳出の部 | 6 |
| 5. | 投資的事業費明細 | 8 |
| | (1) 款別総括表 | 8 |
| | (2) 事業費明細 | 10 |
| 6. | 参考資料 | 22 |
| | (1) 概況 | 22 |
| | ア 人口等の推移 | 22 |
| | イ 普通会計決算額の推移 | 22 |
| | (2) 歳入の状況 | 24 |
| | ア 臨時、経常、財源別内訳 | 24 |
| | (3) 歳出の状況 | 26 |
| | ア 臨時、経常、財源別内訳 | 26 |
| | (4) その他の資料 | 28 |
| | ア 市債と基金 | 28 |
| | イ 経常収支比率と実質公債費比率 | 29 |
| | ウ 主な財政分析指標の推移 | 30 |

1. はじめに

本市では、「海とみどりと炎のまち～ひとが元気、笑顔あふれる」をスローガンとして平成 19 年度から 10 年間の市の将来像と基本構想をまとめた「備前市総合計画」を策定いたしました。この基本計画に沿い、今後予定する諸施策や事業を実施するため、平成 22 年度から平成 24 年度までの 3 年間の第 2 期中期財政計画を調製いたしました。

最近の本市を取り巻く社会経済情勢は、大きく変化しており、民主党への政権交代、世界的な景気後退、人口減少、少子高齢化の進行、地方分権の推進、地球温暖化対策、財政状況の悪化等への対応が求められております。

また、日生頭島線新設、教育施設の耐震化、幼保一体型施設建設、備前病院の建設、上下水道施設の整備といった大規模な事業を予定しており、さらに、障害者、高齢者、子育て支援施策などへの行政需要も複雑多岐にわたっております。

一方、財源としては、人口の減少、景気後退の影響を受け、市税などの自主財源の伸びは見込めませんが、地方交付税、臨時財政対策債を含む市債などの依存財源で賄うとともに、財政調整基金の取崩しもやむを得ない状況にあるなど、今後も厳しい財政状況が続くものと思われまます。

また、依然として高率な実質公債費比率、平成 27 年度から始まる普通交付税の合併優遇措置額の逡減などから、より一層の行財政改革を進めていく必要があります。そのため、自主財源の確保、職員数の適正管理、行政経費の徹底した削減、節減、合理化を進めており、市民皆様のご理解とご協力を得ながら、財政健全化に取り組む覚悟であります。

平成 22 年 3 月

備前市長 西 岡 憲 康

2. 計画の前提事項

(1) 計画期間

平成 22 年度から平成 24 年度までの 3 ヶ年計画とする。

(2) 対象とする会計

普通会計（一般会計のほか、土地取得、飲料水供給、駐車場、墓園の各特別会計）とする。

(3) 制度との関係

歳入計画、歳出計画ともに将来の制度改正を見込むことは困難なため、現行制度を前提とした計画である。

3. 算定の方法

(1) 歳入に関する事項

ア 市 税

各税目の平成 22 年度見込みをもとに見込んだ。市民税法人分については、景気の持ち直しを加味して若干の増加を見込んだ。固定資産税については、評価額の下落により若干の減少を見込んだ。

イ 地方譲与税等

平成 22 年度見込みと同額とした。

ウ 地方交付税

平成 21 年度実績をもとに、税込及び国勢調査人口、算定項目の動向等を加味して算定した。

エ 分担金及び負担金、使用料、手数料

平成 21 年度実績、平成 22 年度見込みをもとに、使用料の改定等を加味して算定した。

オ 国、県支出金

架橋事業の本格化、子ども手当の新設を加味し、その他は現行の制度のもとでの補助負担率で積算した。

カ 繰入金

一般財源不足のため、やむを得ず財政調整基金から繰り入れることとした。

キ 市債

基本的な考え方として、後年度への負担を考慮して、借入金額が元金償還額を上回らないよう、また、臨時財政対策債を除き概ね 10 億円以下とした。

ク その他の収入

平成 21 年度実績、平成 22 年度見込み、また、歳出見込みに伴う財源充当状況などを勘案して見込んだ。

(2) 歳出に関する事項

ア 人件費

職員給与費については、定員管理適正化計画による定員の削減と給与の適正化を図ることとし、給与改定分は見込まず、新陳代謝要素等を加味し

算定した。非常勤特別職等報酬については、現行制度どおりで算定した。

イ 物件費、維持補修費

経常的経費のうち物件費については 22 年度の特殊要因（電算システム更新事業、緊急雇用対策事業など）を除き概ね 1%減、維持補修費については概ね 2%増として算定した。

ウ 扶助費

扶助費については子ども手当の新設、障害者自立支援給付費、生活保護費等の増加を加味して算定した。

エ 補助費等

一部事務組合に対する負担金、企業会計への繰出金は個々に積算し、単独の補助金等については同額として算定した。

オ 公債費

既借入分に対する元利償還金と投資的事業計画に基づく元利償還金及び一時借入金利息を見込み算定した。

カ 積立金

減債基金は毎年 1 億円を積立て、前記基金を含め各基金の利子を見込み算定した。

キ 投資及び出資金、貸付金

現行制度により見込み算定した。

ク 繰出金

各特別会計の事業計画、後期高齢者医療広域連合負担金等の増加を見込み算定した。

ケ 投資的経費

財政健全化を図りつつ、市民生活に直結した環境、子育て支援、教育施設耐震化、都市基盤整備などの事業を見込み算定した。

4. 年次総合計画

(1) 歳入の部

| 区 分 | 平成22年度 | |
|----------------|------------|------------|
| | 計画額 | うち一般財源 |
| 1 地方税 | 5,199,158 | 5,199,158 |
| 2 地方譲与税 | 155,000 | 155,000 |
| 3 利子割交付金 | 17,000 | 17,000 |
| 4 配当割交付金 | 7,100 | 7,100 |
| 5 株式等譲渡所得割交付金 | 3,800 | 3,800 |
| 6 地方消費税交付金 | 355,000 | 355,000 |
| 7 ゴルフ場利用税交付金 | 11,600 | 11,600 |
| 9 自動車取得税交付金 | 40,700 | 40,700 |
| 10 地方特例交付金 | 58,800 | 58,800 |
| 11 地方交付税 | 6,200,000 | 6,200,000 |
| (1) 普通交付税 | 5,200,000 | 5,200,000 |
| (2) 特別交付税 | 1,000,000 | 1,000,000 |
| 12 交通安全対策特別交付金 | 4,800 | 4,800 |
| 13 分担金及び負担金 | 32,641 | 1,061 |
| 14 使用料及び手数料 | 306,855 | 20,671 |
| 15 国庫支出金 | 2,061,802 | |
| 16 県支出金 | 749,632 | 633 |
| 17 財産収入 | 46,443 | 27,656 |
| 18 寄附金 | 1,742 | 1 |
| 19 繰入金 | 44,220 | 3,142 |
| 20 繰越金 | 65,170 | 65,170 |
| 21 諸収入 | 164,707 | 27,378 |
| (1) 貸付金元利収入 | 72,600 | 15,080 |
| (2) その他 | 92,107 | 12,298 |
| 22 地方債 | 1,641,500 | 900,000 |
| 歳 入 合 計 | 17,167,670 | 13,098,670 |

(単位：千円)

| 平成23年度 | | 平成24年度 | |
|------------|------------|------------|------------|
| 計画額 | うち一般財源 | 計画額 | うち一般財源 |
| 5,117,836 | 5,117,836 | 5,013,051 | 5,013,051 |
| 155,000 | 155,000 | 155,000 | 155,000 |
| 17,000 | 17,000 | 17,000 | 17,000 |
| 7,100 | 7,100 | 7,100 | 7,100 |
| 3,800 | 3,800 | 3,800 | 3,800 |
| 355,000 | 355,000 | 355,000 | 355,000 |
| 11,600 | 11,600 | 11,600 | 11,600 |
| 40,700 | 40,700 | 40,700 | 40,700 |
| 58,800 | 58,800 | 58,800 | 58,800 |
| 5,950,000 | 5,950,000 | 6,000,000 | 6,000,000 |
| 4,950,000 | 4,950,000 | 5,000,000 | 5,000,000 |
| 1,000,000 | 1,000,000 | 1,000,000 | 1,000,000 |
| 4,800 | 4,800 | 4,800 | 4,800 |
| 51,150 | 1,300 | 51,550 | 1,300 |
| 307,000 | 9,700 | 307,000 | 9,700 |
| 2,353,869 | | 2,386,783 | |
| 689,749 | | 689,749 | |
| 34,000 | 24,000 | 34,000 | 24,000 |
| 100 | | 100 | |
| 270,000 | 270,000 | 210,000 | 210,000 |
| 49,650 | 49,650 | 13,495 | 13,495 |
| 170,000 | 27,000 | 170,000 | 27,000 |
| 75,000 | 16,000 | 75,000 | 16,000 |
| 95,000 | 11,000 | 95,000 | 11,000 |
| 2,046,700 | 900,000 | 1,969,900 | 900,000 |
| 17,693,854 | 13,003,286 | 17,499,428 | 12,852,346 |

(2) 歳出の部

| 区 分 | 平成22年度 | |
|---------------|------------|------------|
| | 計画額 | うち一般財源 |
| 1 人件費 | 3,300,348 | 3,073,320 |
| 2 物件費 | 2,140,944 | 1,731,179 |
| 3 維持補修費 | 139,240 | 122,593 |
| 4 扶助費 | 1,844,522 | 555,082 |
| 5 補助費等 | 1,833,996 | 1,689,134 |
| 6 公債費 | 2,112,777 | 2,108,722 |
| (1)元利償還金 | 2,108,427 | 2,104,422 |
| (2)一時借入金利子 | 4,350 | 4,300 |
| 7 積立金 | 116,079 | 100,000 |
| 8 投資及び出資金、貸付金 | 55,640 | |
| 9 繰出金 | 3,274,826 | 3,106,778 |
| 11 投資的経費 | 2,299,648 | 566,182 |
| (1)普通建設事業費 | 2,299,648 | 566,182 |
| 歳 出 合 計 | 17,118,020 | 13,052,990 |

(単位：千円)

| 平成23年度 | | 平成24年度 | |
|------------|------------|------------|------------|
| 計画額 | うち一般財源 | 計画額 | うち一般財源 |
| 3,245,785 | 3,017,755 | 3,178,209 | 2,957,039 |
| 1,859,898 | 1,472,468 | 1,841,300 | 1,457,744 |
| 143,854 | 110,331 | 145,292 | 111,434 |
| 1,939,524 | 565,092 | 1,991,867 | 584,304 |
| 1,974,774 | 1,665,659 | 1,932,808 | 1,621,129 |
| 2,191,921 | 2,191,921 | 2,066,735 | 2,066,735 |
| 2,187,571 | 2,187,571 | 2,062,385 | 2,062,385 |
| 4,350 | 4,350 | 4,350 | 4,350 |
| 120,000 | 110,000 | 120,000 | 110,000 |
| 56,000 | | 56,000 | |
| 3,174,527 | 3,009,947 | 3,227,551 | 3,062,971 |
| 2,974,076 | 542,298 | 2,914,213 | 526,361 |
| 2,974,076 | 542,298 | 2,914,213 | 526,361 |
| 17,680,359 | 12,685,471 | 17,473,975 | 12,497,717 |

5. 投資的事業費明細

(1) 款別総括表

| 区分 | 総事業費 | 平成22年度 | | | | | |
|--------|-----------|-----------|---------|--------|---------|-------|---------|
| | | 事業費 | 左の財源内訳 | | | | |
| | | | 国庫支出金 | 県支出金 | 地方債 | その他 | 一般財源 |
| 議会費 | 7,200 | 900 | | | | | 900 |
| 総務費 | 36,934 | 32,534 | 3,000 | 650 | | 2,648 | 26,236 |
| 民生費 | 635,846 | 311,746 | | 2,998 | 275,500 | 300 | 32,948 |
| 衛生費 | 386,388 | 123,892 | 11,499 | 6,249 | | | 106,144 |
| 農林水産業費 | 335,557 | 81,584 | | 5,316 | 40,000 | 1,800 | 34,468 |
| 商工費 | 13,990 | 12,590 | 1,000 | | | | 11,590 |
| 土木費 | 5,424,584 | 1,664,634 | 949,317 | | 426,000 | | 289,317 |
| 消防費 | 7,140 | 5,140 | | | | 3,909 | 1,231 |
| 教育費 | 1,340,298 | 66,628 | 3,280 | | | | 63,348 |
| 合計 | 8,187,937 | 2,299,648 | 968,096 | 15,213 | 741,500 | 8,657 | 566,182 |

| 平成23年度 | | | | | | 平成24年度 | | | | | |
|-----------|-----------|--------|-----------|--------|---------|-----------|-----------|--------|-----------|--------|---------|
| 事業費 | 左の財源内訳 | | | | | 事業費 | 左の財源内訳 | | | | |
| | 国庫支出金 | 県支出金 | 地方債 | その他 | 一般財源 | | 国庫支出金 | 県支出金 | 地方債 | その他 | 一般財源 |
| 6,300 | | | | | 6,300 | | | | | | |
| 2,200 | | | | | 2,200 | 2,200 | | | | | 2,200 |
| 304,683 | | 1,500 | 266,000 | | 37,183 | 19,417 | | 1,500 | | | 17,917 |
| 162,298 | 10,899 | 6,149 | 50,000 | | 95,250 | 100,198 | 10,899 | 6,149 | | | 83,150 |
| 141,855 | 6,300 | 11,100 | 75,100 | 22,460 | 26,895 | 112,118 | 5,400 | 11,100 | 45,600 | 22,420 | 27,598 |
| 700 | | | | | 700 | 700 | | | | | 700 |
| 1,907,700 | 1,143,378 | | 527,900 | | 236,422 | 1,852,250 | 1,100,900 | | 520,300 | | 231,050 |
| 1,000 | | | | | 1,000 | 1,000 | | | | | 1,000 |
| 447,340 | 83,292 | | 227,700 | | 136,348 | 826,330 | 159,584 | | 504,000 | | 162,746 |
| 2,974,076 | 1,243,869 | 18,749 | 1,146,700 | 22,460 | 542,298 | 2,914,213 | 1,276,783 | 18,749 | 1,069,900 | 22,420 | 526,361 |

(2) 投資的事業費明細

議会費

| 事業名 | 事業内容 | 事業実施年度 | 総事業費 | 平成22年度 | | | | | | |
|----------|----------|--------|-------|--------|-----|--------|------|-----|-----|------|
| | | | | 事業内容 | 事業費 | 左の財源内訳 | | | | |
| | | | | | | 国庫支出金 | 県支出金 | 地方債 | その他 | 一般財源 |
| 議場設備整備事業 | 議場中継設備更新 | 22～23 | 7,200 | 議席改修工事 | 900 | | | | | 900 |
| 計 | | | 7,200 | | 900 | | | | | 900 |

(2) 投資的事業費明細

総務費

| 事業名 | 事業内容 | 事業実施年度 | 総事業費 | 平成22年度 | | | | | | |
|-------------------|---------------|--------|--------|--------|--------|--------|------|-----|-------|--------|
| | | | | 事業内容 | 事業費 | 左の財源内訳 | | | | |
| | | | | | | 国庫支出金 | 県支出金 | 地方債 | その他 | 一般財源 |
| 庁舎等改修工事 | 庁舎分庁舎の改修工事 | 22～24 | 12,400 | 設計改修工事 | 8,400 | | | | | 8,400 |
| 路線バス施設整備工事 | バス停整備工事 | 22 | 1,200 | 工事費 | 1,200 | | | | 1,010 | 190 |
| コミュニティ施設整備工事 | コミュニティハウス整備工事 | 22 | 2,730 | 工事費等 | 2,730 | | | | 1,638 | 1,092 |
| 電波遮へい対策事業費等補助事業 | 共聴組合設備改修への補助金 | 22 | 4,300 | 補助金 | 4,300 | 3,000 | 650 | | | 650 |
| 有線・無線放送施設設置事業補助事業 | 放送設備改修への補助金 | 22～24 | 604 | 補助金 | 204 | | | | | 204 |
| 普通財産購入事業 | 普通財産の取得費 | 22 | 15,700 | 用地取得費 | 15,700 | | | | | 15,700 |
| 計 | | | 36,934 | | 32,534 | 3,000 | 650 | | 2,648 | 26,236 |

(単位：千円)

| 平成23年度 | | | | | | 平成24年度 | | | | | | | |
|--------|-------|--------|------|-----|-----|--------|------|-----|--------|------|-----|-----|------|
| 事業内容 | 事業費 | 左の財源内訳 | | | | | 事業内容 | 事業費 | 左の財源内訳 | | | | |
| | | 国庫支出金 | 県支出金 | 地方債 | その他 | 一般財源 | | | 国庫支出金 | 県支出金 | 地方債 | その他 | 一般財源 |
| 機器更新 | 6,300 | | | | | 6,300 | | | | | | | |
| | 6,300 | | | | | 6,300 | | | | | | | |

(単位：千円)

| 平成23年度 | | | | | | 平成24年度 | | | | | | | |
|--------|-------|--------|------|-----|-----|--------|--------|-------|--------|------|-----|-----|-------|
| 事業内容 | 事業費 | 左の財源内訳 | | | | | 事業内容 | 事業費 | 左の財源内訳 | | | | |
| | | 国庫支出金 | 県支出金 | 地方債 | その他 | 一般財源 | | | 国庫支出金 | 県支出金 | 地方債 | その他 | 一般財源 |
| 設計改修工事 | 2,000 | | | | | 2,000 | 設計改修工事 | 2,000 | | | | | 2,000 |
| | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | |
| 補助金 | 200 | | | | | 200 | 補助金 | 200 | | | | | 200 |
| | | | | | | | | | | | | | |
| | 2,200 | | | | | 2,200 | | 2,200 | | | | | 2,200 |

(2) 投資的事業費明細

民生費

| 事業名 | 事業内容 | 事業 実施 年度 | 総事業費 | 平成22年度 | | | | | | | |
|--------------|--------------------|----------------|---------|--------|---------|--------|-------|---------|-----|------|--------|
| | | | | 事業内容 | 事業費 | 左の財源内訳 | | | | | |
| | | | | | | 国庫支出金 | 県支出金 | 地方債 | その他 | 一般財源 | |
| 老人福祉施設整備事業 | 老人福祉施設整備 | 22～ | 11,712 | 工事費等 | 2,900 | | | | | | 2,900 |
| 老人福祉施設整備事業 | 社会福祉法人償還助成金 | 7～26 | 38,460 | 補助金 | 12,820 | | | | | | 12,820 |
| 高齢者住宅改造費補助事業 | 高齢者住宅改造費への補助金 | 22～ | 9,996 | 補助金 | 3,996 | | 1,998 | | | | 1,998 |
| 福祉車両購入事業 | 福祉車両購入 | 23 | 1,248 | | | | | | | | |
| 児童福祉施設整備事業 | 児童福祉施設整備 | 22～ | 2,830 | 工事費等 | 830 | | | | | 300 | 530 |
| 児童厚生施設整備補助事業 | 児童厚生施設整備への補助金 | 22～ | 600 | 補助金 | 200 | | | | | | 200 |
| 公用車購入事業 | 児童訪問相談用公用車の購入 | 22 | 1,000 | 購入費 | 1,000 | | 1,000 | | | | |
| 幼保一体型施設整備事業 | 幼稚園・保育園の幼保連携型による整備 | 19～26 | 570,000 | 工事費等 | 290,000 | | | 275,500 | | | 14,500 |
| 計 | | | 635,846 | | 311,746 | | 2,998 | 275,500 | 300 | | 32,948 |

(単位：千円)

| 平成23年度 | | | | | | | 平成24年度 | | | | | | |
|--------|---------|--------|-------|---------|-----|--------|--------|--------|--------|-------|-----|-----|--------|
| 事業内容 | 事業費 | 左の財源内訳 | | | | | 事業内容 | 事業費 | 左の財源内訳 | | | | |
| | | 国庫支出金 | 県支出金 | 地方債 | その他 | 一般財源 | | | 国庫支出金 | 県支出金 | 地方債 | その他 | 一般財源 |
| 工事費等 | 6,415 | | | | | 6,415 | 工事費等 | 2,397 | | | | | 2,397 |
| 補助金 | 12,820 | | | | | 12,820 | 補助金 | 12,820 | | | | | 12,820 |
| 補助金 | 3,000 | | 1,500 | | | 1,500 | 補助金 | 3,000 | | 1,500 | | | 1,500 |
| 購入費 | 1,248 | | | | | 1,248 | | | | | | | |
| 工事費等 | 1,000 | | | | | 1,000 | 工事費等 | 1,000 | | | | | 1,000 |
| 補助金 | 200 | | | | | 200 | 補助金 | 200 | | | | | 200 |
| | | | | | | | | | | | | | |
| 工事費等 | 280,000 | | | 266,000 | | 14,000 | | | | | | | |
| | 304,683 | | 1,500 | 266,000 | | 37,183 | | 19,417 | | 1,500 | | | 17,917 |

(2) 投資的事業費明細

衛生費

| 事業名 | 事業内容 | 事業 実施 年度 | 総事業費 | 平成22年度 | | | | | | |
|------------------|--|----------------|---------|--------|---------|--------|-------|-----|-----|---------|
| | | | | 事業内容 | 事業費 | 左の財源内訳 | | | | |
| | | | | | | 国庫支出金 | 県支出金 | 地方債 | その他 | 一般財源 |
| 浄化槽整備事業 | 公共下水道認可区域等以外の地域で専用住宅に浄化槽を設置するものに補助金を交付 | 22～ | 58,794 | 40基 | 19,598 | 5,199 | 5,199 | | | 9,200 |
| 公用車購入事業 | 保健指導用公用車の購入 | 22 | 1,017 | 購入費 | 1,017 | | | | | 1,017 |
| 斎場改修事業 | 備前斎場火葬炉改修 | 22～ | 24,500 | 工事費等 | 8,500 | | | | | 8,500 |
| 墓園整備事業 | 市管理墓園の整備 | 22 | 2,000 | 工事費等 | 2,000 | | | | | 2,000 |
| 環境衛生改善事業 | 環境衛生改善事業補助金 | 22～ | 6,650 | 補助金 | 2,650 | | | | | 2,650 |
| 休廃止鉱山鉱害防止事業 | 坑水処理場改修 | 21～26 | 36,890 | 工事費等 | 10,290 | 6,300 | 1,050 | | | 2,940 |
| クリーンセンター備前維持管理事業 | 維持補修 | 22～ | 130,000 | 工事費等 | 50,000 | | | | | 50,000 |
| 最終処分場維持管理事業 | 維持補修 | 22 | 4,000 | 工事費等 | 4,000 | | | | | 4,000 |
| 地球温暖化対策事業 | 住宅用太陽光発電システム設置補助金 | 22～24 | 4,800 | 補助金 | 1,600 | | | | | 1,600 |
| 塵芥収集事業 | 塵芥収集車等購入 | 22～24 | 27,737 | 購入費 | 9,737 | | | | | 9,737 |
| し尿処理施設整備事業 | 汚泥運搬車購入 | 22 | 9,500 | 購入費 | 9,500 | | | | | 9,500 |
| し尿処理施設整備事業 | し尿処理施設改修 | 22～26 | 30,500 | 工事費等 | 5,000 | | | | | 5,000 |
| 病院建設事業 | 備前病院建設事業出資金 | 23 | 50,000 | | | | | | | |
| 計 | | | 386,388 | | 123,892 | 11,499 | 6,249 | | | 106,144 |

(単位：千円)

| 平成23年度 | | | | | | | 平成24年度 | | | | | | |
|--------|---------|--------|-------|--------|-----|--------|--------|---------|--------|-------|-----|-----|--------|
| 事業内容 | 事業費 | 左の財源内訳 | | | | | 事業内容 | 事業費 | 左の財源内訳 | | | | |
| | | 国庫支出金 | 県支出金 | 地方債 | その他 | 一般財源 | | | 国庫支出金 | 県支出金 | 地方債 | その他 | 一般財源 |
| 40基 | 19,598 | 5,199 | 5,199 | | | 9,200 | 40基 | 19,598 | 5,199 | 5,199 | | | 9,200 |
| | | | | | | | | | | | | | |
| 工事費等 | 8,000 | | | | | 8,000 | 工事費等 | 8,000 | | | | | 8,000 |
| | | | | | | | | | | | | | |
| 補助金 | 2,000 | | | | | 2,000 | 補助金 | 2,000 | | | | | 2,000 |
| 工事費等 | 11,600 | 5,700 | 950 | | | 4,950 | 工事費等 | 15,000 | 5,700 | 950 | | | 8,350 |
| 工事費等 | 40,000 | | | | | 40,000 | 工事費等 | 40,000 | | | | | 40,000 |
| | | | | | | | | | | | | | |
| 補助金 | 1,600 | | | | | 1,600 | 補助金 | 1,600 | | | | | 1,600 |
| 購入費 | 13,000 | | | | | 13,000 | 購入費 | 5,000 | | | | | 5,000 |
| | | | | | | | | | | | | | |
| 基本計画策定 | 16,500 | | | | | 16,500 | 工事仕様策定 | 9,000 | | | | | 9,000 |
| 出資金 | 50,000 | | | 50,000 | | | | | | | | | |
| | 162,298 | 10,899 | 6,149 | 50,000 | | 95,250 | | 100,198 | 10,899 | 6,149 | | | 83,150 |

(2) 投資的事業費明細

農林水産業費

| 事業名 | 事業内容 | 事業実施年度 | 総事業費 | 平成22年度 | | | | | | |
|-----------------|-----------------|--------|---------|--------|--------|--------|-------|--------|-------|--------|
| | | | | 事業内容 | 事業費 | 左の財源内訳 | | | | |
| | | | | | | 国庫支出金 | 県支出金 | 地方債 | その他 | 一般財源 |
| ため池等整備事業 | ため池改修工事負担金等 | 21～26 | 57,863 | 県工事負担金 | 12,750 | | | 10,600 | 900 | 1,250 |
| 農林海岸整備事業 | 農林海岸整備県工事負担金 | 22～ | 15,550 | 県工事負担金 | 11,550 | | | | | 11,550 |
| 広域農道整備事業 | 広域営農団地農道整備事業負担金 | 22～ | 27,770 | 県工事負担金 | 9,510 | | | 8,500 | | 1,010 |
| 東備地区広域漁場整備事業 | 広域漁場整備県工事負担金 | 14～ | 54,000 | 県工事負担金 | 17,000 | | | 15,300 | | 1,700 |
| 漁港整備事業 | 漁港整備県工事負担金 | 14～ | 50,500 | 県工事負担金 | 10,500 | | | 5,600 | | 4,900 |
| 単独事業（農地） | 農業用施設改良 | 22～24 | 23,000 | 工事費等 | 9,000 | | | | 900 | 8,100 |
| 非補助融資事業 | ため池改修 | 23～24 | 40,000 | | | | | | | |
| 小規模土地改良事業 | 農道・水路等農業用施設整備 | 23～24 | 23,800 | | | | | | | |
| 土地改良施設維持管理適正化事業 | 樋門等整備 | 23～24 | 13,000 | | | | | | | |
| 集落営農育成推進事業 | 集落営農集団設備整備への補助金 | 22 | 3,474 | 補助金 | 3,474 | | 2,316 | | | 1,158 |
| 簡易給水施設維持管理事業 | 維持補修 | 22 | 1,100 | 工事費等 | 1,100 | | | | | 1,100 |
| 林道維持管理事業 | 維持補修 | 22～ | 3,000 | 工事費等 | 1,000 | | | | | 1,000 |
| 小規模林道整備事業 | 小規模林道整備 | 23～24 | 4,800 | | | | | | | |
| 漁業振興特別対策事業 | 漁業施設整備補助金交付 | 22～ | 17,700 | 補助金 | 5,700 | | 3,000 | | | 2,700 |
| 計 | | | 335,557 | | 81,584 | | 5,316 | 40,000 | 1,800 | 34,468 |

(2) 投資的事業費明細

商工費

| 事業名 | 事業内容 | 事業実施年度 | 総事業費 | 平成22年度 | | | | | | |
|------------------|---------|--------|--------|--------|--------|--------|------|-----|-----|--------|
| | | | | 事業内容 | 事業費 | 左の財源内訳 | | | | |
| | | | | | | 国庫支出金 | 県支出金 | 地方債 | その他 | 一般財源 |
| ふるさと交流センター周辺整備事業 | 駐車場、駐輪場 | 22 | 11,000 | 工事費等 | 11,000 | 1,000 | | | | 10,000 |
| 観光施設維持管理事業 | 維持補修 | 22～ | 2,990 | 工事費等 | 1,590 | | | | | 1,590 |
| 計 | | | 13,990 | | 12,590 | 1,000 | | | | 11,590 |

(単位：千円)

| 平成23年度 | | | | | | | 平成24年度 | | | | | | |
|--------|---------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|---------|--------|--------|--------|--------|--------|
| 事業内容 | 事業費 | 左の財源内訳 | | | | | 事業内容 | 事業費 | 左の財源内訳 | | | | |
| | | 国庫支出金 | 県支出金 | 地方債 | その他 | 一般財源 | | | 国庫支出金 | 県支出金 | 地方債 | その他 | 一般財源 |
| 県工事負担金 | 34,900 | | | 30,600 | 900 | 3,400 | 県工事負担金 | 10,213 | | | 4,700 | 900 | 4,613 |
| 県工事負担金 | 2,000 | | | | | 2,000 | 県工事負担金 | 2,000 | | | | | 2,000 |
| 県工事負担金 | 9,655 | | | 8,500 | | 1,155 | 県工事負担金 | 8,605 | | | 7,600 | | 1,005 |
| 県工事負担金 | 20,000 | | | 18,000 | | 2,000 | 県工事負担金 | 17,000 | | | 15,300 | | 1,700 |
| 県工事負担金 | 20,000 | | | 18,000 | | 2,000 | 県工事負担金 | 20,000 | | | 18,000 | | 2,000 |
| 工事費等 | 7,000 | | | | 600 | 6,400 | 工事費等 | 7,000 | | | | 600 | 6,400 |
| 工事費等 | 20,000 | | | | 20,000 | | 工事費等 | 20,000 | | | | 20,000 | |
| 工事費等 | 11,900 | | 5,500 | | 680 | 5,720 | 工事費等 | 11,900 | | 5,500 | | 680 | 5,720 |
| 工事費等 | 7,000 | 6,300 | | | 280 | 420 | 工事費等 | 6,000 | 5,400 | | | 240 | 360 |
| | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | |
| 工事費等 | 1,000 | | | | | 1,000 | 工事費等 | 1,000 | | | | | 1,000 |
| 工事費等 | 2,400 | | 600 | | | 1,800 | 工事費等 | 2,400 | | 600 | | | 1,800 |
| 補助金 | 6,000 | | 5,000 | | | 1,000 | 補助金 | 6,000 | | 5,000 | | | 1,000 |
| | 141,855 | 6,300 | 11,100 | 75,100 | 22,460 | 26,895 | | 112,118 | 5,400 | 11,100 | 45,600 | 22,420 | 27,598 |

(単位：千円)

| 平成23年度 | | | | | | | 平成24年度 | | | | | | |
|--------|-----|--------|------|-----|-----|------|--------|-----|--------|------|-----|-----|------|
| 事業内容 | 事業費 | 左の財源内訳 | | | | | 事業内容 | 事業費 | 左の財源内訳 | | | | |
| | | 国庫支出金 | 県支出金 | 地方債 | その他 | 一般財源 | | | 国庫支出金 | 県支出金 | 地方債 | その他 | 一般財源 |
| | | | | | | | | | | | | | |
| 工事費等 | 700 | | | | | 700 | 工事費等 | 700 | | | | | 700 |
| | 700 | | | | | 700 | | 700 | | | | | 700 |

(2)投資的事業費明細

土木費

| 事業名 | 事業内容 | 事業 実施 年度 | 総事業費 | 平成22年度 | | | | | | |
|------------|------------|----------------|-----------|--------|-----------|---------|------|---------|-----|---------|
| | | | | 事業内容 | 事業費 | 左の財源内訳 | | | | |
| | | | | | | 国庫支出金 | 県支出金 | 地方債 | その他 | 一般財源 |
| 県道改良事業 | 県道工事負担金 | 22～ | 54,450 | 県工事負担金 | 24,150 | | | 17,500 | | 6,650 |
| 河川改良事業 | 河川改良工事負担金 | 22 | 330 | 県工事負担金 | 330 | | | | | 330 |
| 港湾管理運営事業 | 港湾修繕県工事負担金 | 22～ | 7,403 | 県工事負担金 | 2,403 | | | | | 2,403 |
| 港湾建設事業 | 港湾建設県工事負担金 | 22～ | 26,000 | 県工事負担金 | 6,000 | | | | | 6,000 |
| 道路維持管理事業 | 道路維持補修 | 22～ | 48,000 | 工事費等 | 16,000 | | | | | 16,000 |
| 道路新設改良事業 | 道路新設改良 | 22～ | 521,980 | 工事費等 | 183,530 | 51,660 | | | | 131,870 |
| 交通安全施設整備事業 | 交通安全施設整備 | 22～ | 18,000 | 工事費等 | 6,000 | | | | | 6,000 |
| 橋梁維持管理事業 | 維持補修 | 22～ | 1,500 | 工事費等 | 500 | | | | | 500 |
| 橋梁新設改良事業 | 橋梁新設改良 | 22～23 | 80,050 | 工事費等 | 36,050 | 19,800 | | | | 16,250 |
| 日生頭島線新設事業 | 道路橋梁新設 | 18～26 | 4,416,361 | 工事費等 | 1,316,361 | 860,000 | | 408,500 | | 47,861 |
| 河川維持管理事業 | 河川維持補修 | 22～ | 18,000 | 工事費等 | 6,000 | | | | | 6,000 |
| 河川改良事業 | 河川改良 | 22～ | 111,800 | 工事費等 | 21,800 | 5,500 | | | | 16,300 |
| 港湾施設整備事業 | 整備工事 | 22～ | 300 | 工事費等 | 100 | | | | | 100 |
| 公園整備事業 | 整備工事 | 22～ | 5,700 | 工事費等 | 1,700 | 340 | | | | 1,360 |
| 市営住宅維持管理事業 | 市営住宅改修 | 22～ | 9,810 | 工事費等 | 3,810 | 930 | | | | 2,880 |
| 市営住宅整備事業 | 市営住宅整備工事 | 22～ | 104,900 | 工事費等 | 39,900 | 11,087 | | | | 28,813 |
| 計 | | | 5,424,584 | | 1,664,634 | 949,317 | | 426,000 | | 289,317 |

(単位：千円)

| 平成23年度 | | | | | | | 平成24年度 | | | | | | |
|-------------|-----------|-----------|------|---------|-----|---------|--------|-----------|-----------|------|---------|-----|---------|
| 事業内容 | 事業費 | 左の財源内訳 | | | | | 事業内容 | 事業費 | 左の財源内訳 | | | | |
| | | 国庫支出金 | 県支出金 | 地方債 | その他 | 一般財源 | | | 国庫支出金 | 県支出金 | 地方債 | その他 | 一般財源 |
| 県工事負担金 | 18,150 | | | 10,800 | | 7,350 | 県工事負担金 | 12,150 | | | 10,800 | | 1,350 |
| 県工事負担金 | 2,500 | | | | | 2,500 | 県工事負担金 | 2,500 | | | | | 2,500 |
| 県工事負担金 | 10,000 | | | | | 10,000 | 県工事負担金 | 10,000 | | | | | 10,000 |
| 工事費等 | 16,000 | | | | | 16,000 | 工事費等 | 16,000 | | | | | 16,000 |
| 工事費等 | 174,450 | 45,828 | | | | 128,622 | 工事費等 | 164,000 | 33,400 | | | | 130,600 |
| 工事費等 | 6,000 | | | | | 6,000 | 工事費等 | 6,000 | | | | | 6,000 |
| 工事費等 | 500 | | | | | 500 | 工事費等 | 500 | | | | | 500 |
| 工事費等 | 44,000 | 24,200 | | | | 19,800 | 工事費等 | | | | | | |
| 工事費等 | 1,570,000 | 1,046,600 | | 497,100 | | 26,300 | 工事費等 | 1,530,000 | 1,020,000 | | 484,500 | | 25,500 |
| 工事費等 | 6,000 | | | | | 6,000 | 工事費等 | 6,000 | | | | | 6,000 |
| 工事費等 | 40,000 | 20,000 | | 20,000 | | | 工事費等 | 50,000 | 25,000 | | 25,000 | | |
| 工事費等 | 100 | | | | | 100 | 工事費等 | 100 | | | | | 100 |
| 工事費等 | 2,000 | | | | | 2,000 | 工事費等 | 2,000 | | | | | 2,000 |
| 工事費等 | 3,000 | | | | | 3,000 | 工事費等 | 3,000 | | | | | 3,000 |
| 設計費 工事費等 | 15,000 | 6,750 | | | | 8,250 | 工事費等 | 50,000 | 22,500 | | | | 27,500 |
| | 1,907,700 | 1,143,378 | | 527,900 | | 236,422 | | 1,852,250 | 1,100,900 | | 520,300 | | 231,050 |

(2) 投資的事業費明細 消防費

| 事業名 | 事業内容 | 事業 実施 年度 | 総事業費 | 平成22年度 | | | | | | |
|----------|--------|----------------|-------|--------|-------|--------|------|-----|-------|-------|
| | | | | 事業内容 | 事業費 | 左の財源内訳 | | | | |
| | | | | | | 国庫支出金 | 県支出金 | 地方債 | その他 | 一般財源 |
| 消防施設整備事業 | 消防施設整備 | 22～ | 7,140 | 工事費等 | 5,140 | | | | 3,909 | 1,231 |
| 計 | | | 7,140 | | 5,140 | | | | 3,909 | 1,231 |

(2) 投資的事業費明細 教育費

| 事業名 | 事業内容 | 事業 実施 年度 | 総事業費 | 平成22年度 | | | | | | |
|--------------|----------------------|----------------|-----------|----------|--------|--------|------|-----|-----|--------|
| | | | | 事業内容 | 事業費 | 左の財源内訳 | | | | |
| | | | | | | 国庫支出金 | 県支出金 | 地方債 | その他 | 一般財源 |
| 小学校施設整備事業 | 維持補修 | 22～ | 29,520 | 工事費等 | 9,520 | | | | | 9,520 |
| 小学校耐震化事業 | 補強工事 | 21～ | 116,862 | 測量設計等 | 2,862 | | | | | 2,862 |
| 小学校耐震化事業 | 改築工事 | 21～ | 233,000 | | | | | | | |
| 中学校施設整備事業 | 維持補修 | 22～ | 13,424 | 工事費等 | 3,424 | | | | | 3,424 |
| 中学校耐震化事業 | 補強工事 | 21～ | 77,000 | | | | | | | |
| 中学校耐震化事業 | 改築工事 | 21～ | 579,460 | 測量設計等 | 13,460 | | | | | 13,460 |
| 幼稚園施設整備事業 | 維持補修 | 22～ | 5,680 | 工事費等 | 1,680 | | | | | 1,680 |
| 給食施設整備事業 | 共調改修、備前中改修、 運搬車購入 | 22 | 40,432 | 備品購入費 | 16,932 | | | | | 16,932 |
| 市民センター管理運営事業 | ホール舞台照明設備改修 | 23～ | 70,000 | | | | | | | |
| 地区公民館施設整備事業 | 維持補修 | 22～ | 2,872 | 工事費等 | 872 | | | | | 872 |
| 自治公民館整備補助事業 | 自治公民館の整備に補助する | 22～ | 24,526 | 補助金 | 4,526 | | | | | 4,526 |
| 図書館システム更新事業 | 図書館システムの更新 | 23 | 8,200 | | | | | | | |
| 日生市民会館管理運営事業 | 日生市民会館灯油タンク・配管改修工事 | 22 | 6,800 | 設計監理工事費等 | 6,800 | | | | | 6,800 |
| 備前焼窯跡総合調査事業 | 備前焼窯跡史跡整備 | 22～ | 26,822 | 公有地化 | 3,852 | 3,280 | | | | 572 |
| 市指定文化財整備補助事業 | 市指定文化財の整備に補助する | 22 | 2,100 | 補助金 | 2,100 | | | | | 2,100 |
| 遺物収蔵庫整備事業 | 道路公団跡地倉庫整備 | 23 | 8,000 | | | | | | | |
| 体育施設整備事業 | 維持補修 | 22～ | 95,600 | 工事費等 | 600 | | | | | 600 |
| 計 | | | 1,340,298 | | 66,628 | 3,280 | | | | 63,348 |

(単位：千円)

| 平成23年度 | | | | | | | 平成24年度 | | | | | | |
|--------|-------|--------|------|-----|-----|-------|--------|-------|--------|------|-----|-----|-------|
| 事業内容 | 事業費 | 左の財源内訳 | | | | | 事業内容 | 事業費 | 左の財源内訳 | | | | |
| | | 国庫支出金 | 県支出金 | 地方債 | その他 | 一般財源 | | | 国庫支出金 | 県支出金 | 地方債 | その他 | 一般財源 |
| 工事費等 | 1,000 | | | | | 1,000 | 工事費等 | 1,000 | | | | | 1,000 |
| | 1,000 | | | | | 1,000 | | 1,000 | | | | | 1,000 |

(単位：千円)

| 平成23年度 | | | | | | | 平成24年度 | | | | | | |
|-----------|---------|--------|------|---------|-----|---------|---------------|---------|---------|------|---------|-----|---------|
| 事業内容 | 事業費 | 左の財源内訳 | | | | | 事業内容 | 事業費 | 左の財源内訳 | | | | |
| | | 国庫支出金 | 県支出金 | 地方債 | その他 | 一般財源 | | | 国庫支出金 | 県支出金 | 地方債 | その他 | 一般財源 |
| 工事費等 | 10,000 | | | | | 10,000 | 工事費等 | 10,000 | | | | | 10,000 |
| | | | | | | | 工事費等 | 114,000 | 6,000 | | 97,200 | | 10,800 |
| 設計費 | 9,000 | 3,000 | | 5,400 | | 600 | 工事費等 | 224,000 | 30,000 | | 174,600 | | 19,400 |
| 工事費等 | 5,000 | | | | | 5,000 | 工事費等 | 5,000 | | | | | 5,000 |
| 設計費 | 6,000 | 2,000 | | 3,600 | | 400 | 設計費 工事費等 | 71,000 | 17,000 | | 48,600 | | 5,400 |
| 工事費等 | 297,000 | 54,000 | | 218,700 | | 24,300 | 設計費 工事費等 | 269,000 | 65,000 | | 183,600 | | 20,400 |
| 工事費等 | 2,000 | | | | | 2,000 | 工事費等 | 2,000 | | | | | 2,000 |
| 備品購入費 | 8,900 | | | | | 8,900 | 備品購入費 工事費等 | 14,600 | | | | | 14,600 |
| 機器更新 | 35,000 | | | | | 35,000 | 機器更新 | 35,000 | | | | | 35,000 |
| 工事費等 | 1,000 | | | | | 1,000 | 工事費等 | 1,000 | | | | | 1,000 |
| 補助金 | 10,000 | | | | | 10,000 | 補助金 | 10,000 | | | | | 10,000 |
| システム更新委託料 | 8,200 | | | | | 8,200 | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | |
| 公有地化 | 2,240 | 1,792 | | | | 448 | 公有地化 | 20,730 | 16,584 | | | | 4,146 |
| | | | | | | | | | | | | | |
| 工事費等 | 8,000 | | | | | 8,000 | | | | | | | |
| 工事費等 | 45,000 | 22,500 | | | | 22,500 | 工事費等 | 50,000 | 25,000 | | | | 25,000 |
| | 447,340 | 83,292 | | 227,700 | | 136,348 | | 826,330 | 159,584 | | 504,000 | | 162,746 |

6. 参考資料

(1) 概況

ア 人口等の推移

| 区 分 | | 昭和60年 | | 平成2年 | |
|----------------------|-------------|------------------------|--------|------------------------|--------|
| 人 口 | 国 勢 調 査 | 48,112 人 | | 46,319 人 | |
| | 住 民 基 本 台 帳 | 48,612 人 | | 45,680 人 | |
| 面 積 | | 256.84 km ² | | 258.15 km ² | |
| 人 口 密 度 | | 187.3 人 | | 179.4 人 | |
| 高 齢 化 率 (65 歳 以 上) | | 6,853人 | 14.2% | 7,560人 | 16.3% |
| 産 業 構 造 | 第 1 次 | 1,558人 | 6.9% | 1,045人 | 4.8% |
| | 第 2 次 | 11,143人 | 49.2% | 10,485人 | 48.1% |
| | 第 3 次 | 9,931人 | 43.9% | 10,256人 | 47.1% |
| | 計 | 22,632人 | 100.0% | 21,786人 | 100.0% |

※構成比は表示単位を四捨五入しているため、合計と一致しない場合がある。

イ 普通会計決算額の推移

| 区 分 | 平成17年度 | 平成18年度 |
|-------------------|-------------|--------------|
| 歳 入 総 額 | 18,076,041 | 17,123,948 |
| 歳 出 総 額 | 17,607,961 | 16,698,616 |
| 形 式 収 支 | 468,080 | 425,332 |
| 実 質 収 支 | 379,709 | 360,300 |
| 単 年 度 収 支 | 161,007 | △ 19,409 |
| 基 準 財 政 需 要 額 | 8,728,284 | 8,583,997 |
| 基 準 財 政 収 入 額 | 4,573,857 | 4,830,734 |
| 標 準 財 政 規 模 | 11,053,497 | 10,917,407 |
| 財 政 力 指 数 | 0.494 | 0.523 |
| 実 質 公 債 費 比 率 | 23.6 | 23.7 |
| 市 債 現 在 高 | 19,737,473 | 19,500,200 |
| 債 務 負 担 行 為 現 在 高 | 2,459,600 | 2,580,656 |
| 経 常 収 支 比 率 | 99.2 (93.3) | 101.7 (96.4) |

※経常収支比率の()は、減税補填債及び臨時財政対策債を経常一般財源に加えた比率

| 平成7年 | | 平成12年 | | 平成17年 | |
|------------------------|--------|------------------------|--------|------------------------|--------|
| 44,855人 | | 42,534人 | | 40,241人 | |
| 45,179人 | | 43,077人 | | 41,592人 | |
| 258.15 km ² | | 258.23 km ² | | 258.23 km ² | |
| 173.8人 | | 164.7人 | | 155.8人 | |
| 8,824人 | 19.7% | 9,885人 | 23.2% | 10,809人 | 26.9% |
| 1,110人 | 5.1% | 847人 | 4.3% | 802人 | 4.4% |
| 10,095人 | 46.2% | 8,484人 | 43.1% | 6,984人 | 38.5% |
| 10,630人 | 48.7% | 10,341人 | 52.6% | 10,372人 | 57.1% |
| 21,835人 | 100.0% | 19,672人 | 100.0% | 18,158人 | 100.0% |

(単位：千円、%)

| 平成19年度 | 平成20年度 | 平成21年度決算見込み |
|-------------|--------------|--------------|
| 16,645,498 | 17,050,774 | 18,154,473 |
| 16,173,393 | 15,826,896 | 18,010,672 |
| 472,105 | 1,223,878 | 143,801 |
| 391,925 | 424,729 | 143,801 |
| 31,625 | 32,402 | △ 280,928 |
| 8,436,914 | 8,460,454 | 8,747,823 |
| 4,942,850 | 4,981,190 | 4,611,955 |
| 10,815,118 | 10,876,094 | 11,060,679 |
| 0.558 | 0.579 | 0.568 |
| 21.4 | 20.8 | 19.7 |
| 18,853,546 | 18,281,206 | 18,179,748 |
| 1,884,798 | 1,320,729 | 1,329,555 |
| 99.4 (94.9) | 101.2 (96.9) | 104.0 (97.4) |

(2) 歳入の状況

ア 臨時、経常、財源別内訳

| 区 分 | 平成22年度 | | | | | | |
|----------------|------------|-----------|-----------|-------------------------|-----------|------------|-------------------|
| | 計画額 (A) | 臨時的なもの(B) | | 差引経常 的なもの (A)-(B) | 左の財源内訳 | | 計画額 構成比 (%) |
| | | 特定財源 | 一般財源等 | | 特定財源 | 一般財源等 | |
| 1 地方税 | 5,199,158 | | 194,916 | 5,004,242 | | 5,004,242 | 30.3 |
| 2 地方譲与税 | 155,000 | | | 155,000 | | 155,000 | 0.9 |
| 3 利子割交付金 | 17,000 | | | 17,000 | | 17,000 | 0.1 |
| 4 配当割交付金 | 7,100 | | | 7,100 | | 7,100 | 0.0 |
| 5 株式等譲渡所得割交付金 | 3,800 | | | 3,800 | | 3,800 | 0.0 |
| 6 地方消費税交付金 | 355,000 | | | 355,000 | | 355,000 | 2.1 |
| 7 ゴルフ場利用税交付金 | 11,600 | | | 11,600 | | 11,600 | 0.1 |
| 9 自動車取得税交付金 | 40,700 | | | 40,700 | | 40,700 | 0.2 |
| 10 地方特例交付金 | 58,800 | | | 58,800 | | 58,800 | 0.3 |
| 11 地方交付税 | 6,200,000 | | 1,000,000 | 5,200,000 | | 5,200,000 | 36.1 |
| (1) 普通交付税 | 5,200,000 | | | 5,200,000 | | 5,200,000 | 30.3 |
| (2) 特別交付税 | 1,000,000 | | 1,000,000 | | | | 5.8 |
| 12 交通安全対策特別交付金 | 4,800 | | | 4,800 | | 4,800 | 0.0 |
| 13 分担金及び負担金 | 32,641 | 3,880 | 1,061 | 27,700 | 27,700 | | 0.2 |
| 14 使用料 | 216,194 | | | 216,194 | 196,431 | 19,763 | 1.3 |
| 15 手数料 | 90,661 | | | 90,661 | 89,753 | 908 | 0.5 |
| 16 国庫支出金 | 2,061,802 | 984,096 | | 1,077,706 | 1,077,706 | | 12.0 |
| 17 県支出金 | 749,632 | 242,713 | 633 | 506,286 | 506,286 | | 4.4 |
| 18 財産収入 | 46,443 | 18,787 | 27,656 | | | | 0.3 |
| 19 寄附金 | 1,742 | 1,741 | 1 | | | | 0.0 |
| 20 繰入金 | 44,220 | 41,078 | 3,142 | | | | 0.3 |
| 21 繰越金 | 65,170 | | 65,170 | | | | 0.4 |
| 22 諸収入 | 164,707 | 35,107 | 26,378 | 103,222 | 102,222 | 1,000 | 1.0 |
| (1) 貸付金元利収入 | 72,600 | | 15,080 | 57,520 | 57,520 | | 0.4 |
| (2) その他 | 92,107 | 35,107 | 11,298 | 45,702 | 44,702 | 1,000 | 0.5 |
| 23 地方債 | 1,641,500 | 741,500 | 900,000 | | | | 9.6 |
| 歳入合計 | 17,167,670 | 2,068,902 | 2,218,957 | 12,879,811 | 2,000,098 | 10,879,713 | 100.0 |
| 歳入構成比(%) | 100.0 | 12.1 | 12.9 | 75.0 | 11.7 | 63.4 | |

(単位：千円、%)

| 平成23年度 | | | | | | | 平成24年度 | | | | | | |
|------------|-----------|-----------|-------------------------|-----------|------------|-------------------|------------|-----------|-----------|-------------------------|-----------|------------|-------------------|
| 計画額 (A) | 臨時的なもの(B) | | 差引経常 的なもの (A)-(B) | 左の財源内訳 | | 計画額 構成比 (%) | 計画額 (A) | 臨時的なもの(B) | | 差引経常 的なもの (A)-(B) | 左の財源内訳 | | 計画額 構成比 (%) |
| | 特定財源 | 一般財源等 | | 特定財源 | 一般財源等 | | | 特定財源 | 一般財源等 | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | |
| 5,117,836 | | 195,652 | 4,922,184 | | 4,922,184 | 28.9 | 5,013,051 | | 185,537 | 4,827,514 | | 4,827,514 | 28.6 |
| 155,000 | | | 155,000 | | 155,000 | 0.9 | 155,000 | | | 155,000 | | 155,000 | 0.9 |
| 17,000 | | | 17,000 | | 17,000 | 0.1 | 17,000 | | | 17,000 | | 17,000 | 0.1 |
| 7,100 | | | 7,100 | | 7,100 | 0.0 | 7,100 | | | 7,100 | | 7,100 | 0.0 |
| 3,800 | | | 3,800 | | 3,800 | 0.0 | 3,800 | | | 3,800 | | 3,800 | 0.0 |
| 355,000 | | | 355,000 | | 355,000 | 2.0 | 355,000 | | | 355,000 | | 355,000 | 2.0 |
| 11,600 | | | 11,600 | | 11,600 | 0.1 | 11,600 | | | 11,600 | | 11,600 | 0.1 |
| 40,700 | | | 40,700 | | 40,700 | 0.2 | 40,700 | | | 40,700 | | 40,700 | 0.2 |
| 58,800 | | | 58,800 | | 58,800 | 0.3 | 58,800 | | | 58,800 | | 58,800 | 0.3 |
| 5,950,000 | | 1,000,000 | 4,950,000 | | 4,950,000 | 33.6 | 6,000,000 | | 1,000,000 | 5,000,000 | | 5,000,000 | 34.3 |
| 4,950,000 | | | 4,950,000 | | 4,950,000 | 28.0 | 5,000,000 | | | 5,000,000 | | 5,000,000 | 28.6 |
| 1,000,000 | | 1,000,000 | | | | 5.7 | 1,000,000 | | 1,000,000 | | | | 5.7 |
| 4,800 | | | 4,800 | | 4,800 | 0.0 | 4,800 | | | 4,800 | | 4,800 | 0.0 |
| 51,150 | 22,150 | 1,300 | 27,700 | 27,700 | | 0.3 | 51,550 | 22,550 | 1,300 | 27,700 | 27,700 | | 0.3 |
| 215,400 | | | 215,400 | 205,700 | 9,700 | 1.2 | 215,400 | | | 215,400 | 205,700 | 9,700 | 1.2 |
| 91,600 | | | 91,600 | 91,600 | | 0.5 | 91,600 | | | 91,600 | 91,600 | | 0.5 |
| 2,353,869 | 1,259,869 | | 1,094,000 | 1,094,000 | | 13.3 | 2,386,783 | 1,292,783 | | 1,094,000 | 1,094,000 | | 13.6 |
| 689,749 | 244,749 | | 445,000 | 445,000 | | 3.9 | 689,749 | 244,749 | | 445,000 | 445,000 | | 3.9 |
| 34,000 | 10,000 | 24,000 | | | | 0.2 | 34,000 | 10,000 | 24,000 | | | | 0.2 |
| 100 | 100 | | | | | 0.0 | 100 | 100 | | | | | 0.0 |
| 270,000 | | 270,000 | | | | 1.5 | 210,000 | | 210,000 | | | | 1.2 |
| 49,650 | | 49,650 | | | | 0.3 | 13,495 | | 13,495 | | | | 0.1 |
| 170,000 | 38,000 | 26,000 | 106,000 | 105,000 | 1,000 | 1.0 | 170,000 | 38,000 | 26,000 | 106,000 | 105,000 | 1,000 | 1.0 |
| 75,000 | | 16,000 | 59,000 | 59,000 | | 0.4 | 75,000 | | 16,000 | 59,000 | 59,000 | | 0.4 |
| 95,000 | 38,000 | 10,000 | 47,000 | 46,000 | 1,000 | 0.5 | 95,000 | 38,000 | 10,000 | 47,000 | 46,000 | 1,000 | 0.5 |
| 2,046,700 | 1,146,700 | 900,000 | | | | 11.6 | 1,969,900 | 1,069,900 | 900,000 | | | | 11.3 |
| 17,693,854 | 2,721,568 | 2,466,602 | 12,505,684 | 1,969,000 | 10,536,684 | 100.0 | 17,499,428 | 2,678,082 | 2,360,332 | 12,461,014 | 1,969,000 | 10,492,014 | 100.0 |
| 100.0 | 15.4 | 13.9 | 70.7 | 11.1 | 59.5 | | 100.0 | 15.3 | 13.5 | 71.2 | 11.3 | 60.0 | |

(3) 歳出の状況

ア 臨時、経常、財源別内訳

| 区 分 | 平成22年度 | | | | | | | 計画額 構成比 (%) |
|-------------|------------|-----------|-----------|------------------------|-----------|------------|-------|-------------------|
| | 計画額(A) | 臨時的なもの(B) | | 差引経常 なもの (A)-(B) | 左の財源内訳 | | | |
| | | 特定財源 | 一般財源等 | | 特定財源 | 一般財源等 | | |
| | | | | | | | | |
| 1 人件費 | 3,300,348 | 22,942 | 64,001 | 3,213,405 | 204,086 | 3,009,319 | 19.3 | |
| 2 物件費 | 2,140,944 | 154,263 | 677,203 | 1,309,478 | 255,502 | 1,053,976 | 12.5 | |
| 3 維持補修費 | 139,240 | | | 139,240 | 16,647 | 122,593 | 0.8 | |
| 4 扶助費 | 1,844,522 | 3,744 | 9,974 | 1,830,804 | 1,285,696 | 545,108 | 10.8 | |
| 5 補助費等 | 1,833,996 | 105,354 | 217,722 | 1,510,920 | 39,508 | 1,471,412 | 10.7 | |
| 6 公債費 | 2,112,777 | | | 2,112,777 | 4,055 | 2,108,722 | 12.3 | |
| (1) 元利償還金 | 2,108,427 | | | 2,108,427 | 4,005 | 2,104,422 | 12.3 | |
| (2) 一時借入金利息 | 4,350 | | | 4,350 | 50 | 4,300 | 0.0 | |
| 7 積立金 | 116,079 | 16,079 | 100,000 | | | | 0.7 | |
| 9 貸付金 | 55,640 | 55,640 | | | | | 0.3 | |
| 10 繰出金 | 3,274,826 | 10,580 | 182,000 | 3,082,246 | 157,468 | 2,924,778 | 19.1 | |
| 小計 | 14,818,372 | 368,602 | 1,250,900 | 13,198,870 | 1,962,962 | 11,235,908 | 86.6 | |
| 12 投資的経費 | 2,299,648 | 1,733,466 | 566,182 | | | | 13.4 | |
| (1) 普通建設事業費 | 2,299,648 | 1,733,466 | 566,182 | | | | 13.4 | |
| 歳出合計 | 17,118,020 | 2,102,068 | 1,817,082 | 13,198,870 | 1,962,962 | 11,235,908 | 100.0 | |
| 歳出構成比(%) | 100.0 | 12.3 | 10.6 | 77.1 | 11.5 | 65.6 | | |

(単位：千円、%)

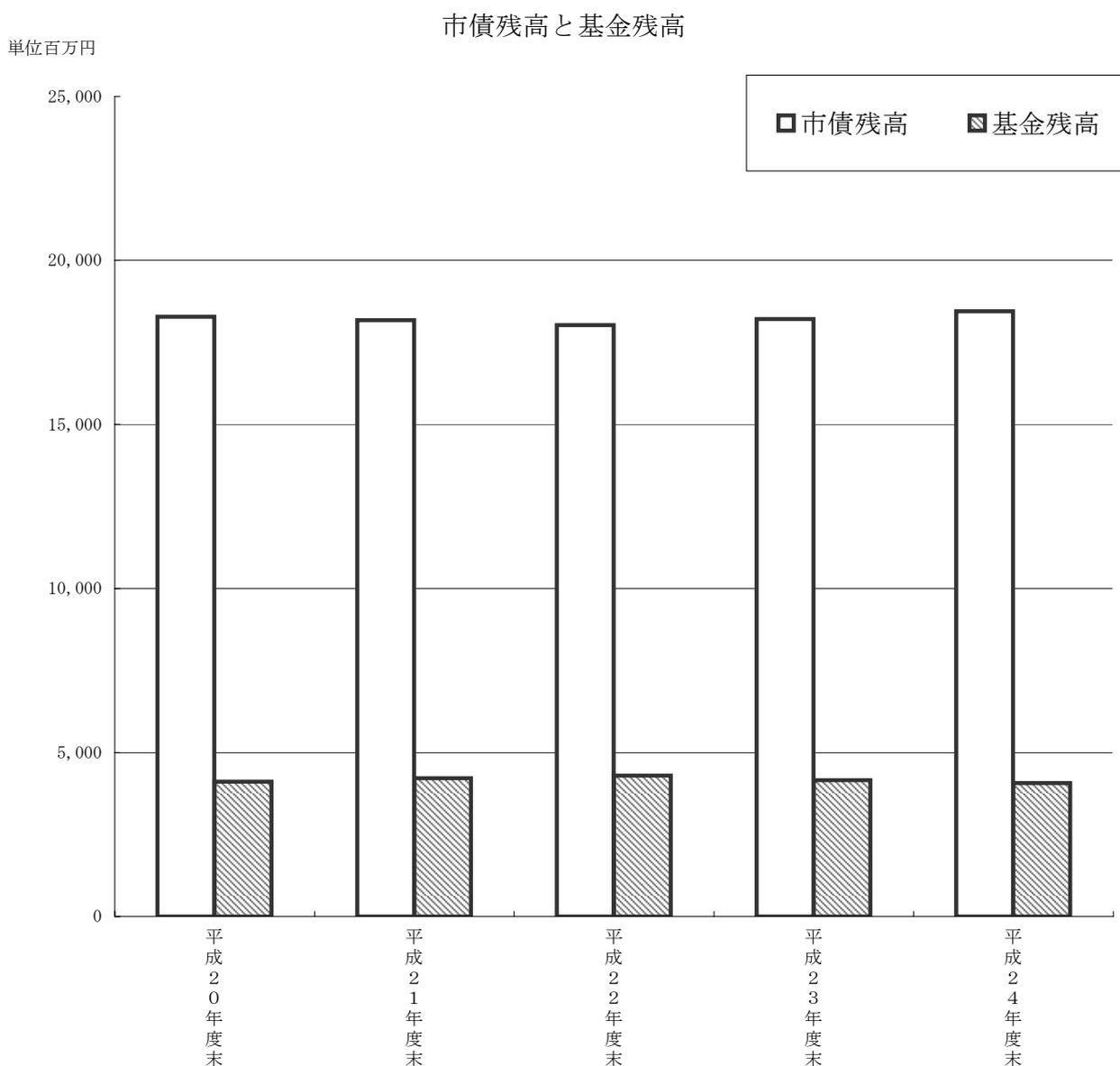
| 平成23年度 | | | | | | | 平成24年度 | | | | | | |
|------------|-----------|-----------|------------------------|-----------|------------|-------------------|------------|-----------|-----------|------------------------|-----------|------------|-------------------|
| 計画額(A) | 臨時的なもの(B) | | 差引経常 なもの (A)-(B) | 左の財源内訳 | | 計画額 構成比 (%) | 計画額(A) | 臨時的なもの(B) | | 差引経常 なもの (A)-(B) | 左の財源内訳 | | 計画額 構成比 (%) |
| | 特定財源 | 一般財源等 | | 特定財源 | 一般財源等 | | | 特定財源 | 一般財源等 | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | |
| 3,245,785 | 22,340 | 62,322 | 3,161,123 | 205,690 | 2,955,433 | 18.4 | 3,178,209 | 21,668 | 60,447 | 3,096,094 | 199,502 | 2,896,592 | 18.2 |
| 1,859,898 | 134,483 | 429,032 | 1,296,383 | 252,947 | 1,043,436 | 10.5 | 1,841,300 | 133,138 | 424,742 | 1,283,420 | 250,418 | 1,033,002 | 10.5 |
| 143,854 | | | 143,854 | 33,523 | 110,331 | 0.8 | 145,292 | | | 145,292 | 33,858 | 111,434 | 0.8 |
| 1,939,524 | 3,871 | 10,313 | 1,925,340 | 1,370,561 | 554,779 | 11.0 | 1,991,867 | 4,003 | 10,664 | 1,977,200 | 1,403,560 | 573,640 | 11.4 |
| 1,974,774 | 187,611 | 202,828 | 1,584,335 | 121,504 | 1,462,831 | 11.2 | 1,932,808 | 189,167 | 204,511 | 1,539,130 | 122,512 | 1,416,618 | 11.1 |
| 2,191,921 | | | 2,191,921 | | 2,191,921 | 12.4 | 2,066,735 | | | 2,066,735 | | 2,066,735 | 11.8 |
| 2,187,571 | | | 2,187,571 | | 2,187,571 | 12.4 | 2,062,385 | | | 2,062,385 | | 2,062,385 | 11.8 |
| 4,350 | | | 4,350 | | 4,350 | 0.0 | 4,350 | | | 4,350 | | 4,350 | 0.0 |
| 120,000 | 10,000 | 110,000 | | | | 0.7 | 120,000 | 10,000 | 110,000 | | | | 0.7 |
| 56,000 | 56,000 | | | | | 0.3 | 56,000 | 56,000 | | | | | 0.3 |
| 3,174,527 | 10,580 | 182,000 | 2,981,947 | 154,000 | 2,827,947 | 18.0 | 3,227,551 | 10,580 | 182,000 | 3,034,971 | 154,000 | 2,880,971 | 18.5 |
| 14,706,283 | 424,885 | 996,495 | 13,284,903 | 2,138,225 | 11,146,678 | 83.2 | 14,559,762 | 424,556 | 992,364 | 13,142,842 | 2,163,850 | 10,978,992 | 83.3 |
| 2,974,076 | 2,431,778 | 542,298 | | | | 16.8 | 2,914,213 | 2,387,852 | 526,361 | | | | 16.7 |
| 2,974,076 | 2,431,778 | 542,298 | | | | 16.8 | 2,914,213 | 2,387,852 | 526,361 | | | | 16.7 |
| 17,680,359 | 2,856,663 | 1,538,793 | 13,284,903 | 2,138,225 | 11,146,678 | 100.0 | 17,473,975 | 2,812,408 | 1,518,725 | 13,142,842 | 2,163,850 | 10,978,992 | 100.0 |
| 100.0 | 16.2 | 8.7 | 75.1 | 12.1 | 63.0 | | 100.0 | 16.1 | 8.7 | 75.2 | 12.4 | 62.8 | |

(4) その他の資料

ア 市債と基金

普通会計ベース（平成20年度は決算、21年度は決算見込み、22年度以降は計画予定）（単位：千円）

| 区分 | 平成20年度末 | 平成21年度末 | 平成22年度末 | 平成23年度末 | 平成24年度末 |
|---------|------------|------------|------------|------------|------------|
| 市債借入額 | 1,399,693 | 1,791,471 | 1,641,500 | 2,046,700 | 1,969,900 |
| 市債元金償還額 | 1,972,033 | 1,892,929 | 1,789,160 | 1,868,126 | 1,730,669 |
| 市債残高 | 18,281,206 | 18,179,748 | 18,032,088 | 18,210,662 | 18,449,893 |
| 基金残高 | 4,113,735 | 4,216,458 | 4,293,130 | 4,153,130 | 4,073,130 |



イ 経常収支比率と実質公債費比率

普通会計ベース（平成20年度は決算、21年度は決算見込み、22年度以降は計画予定）

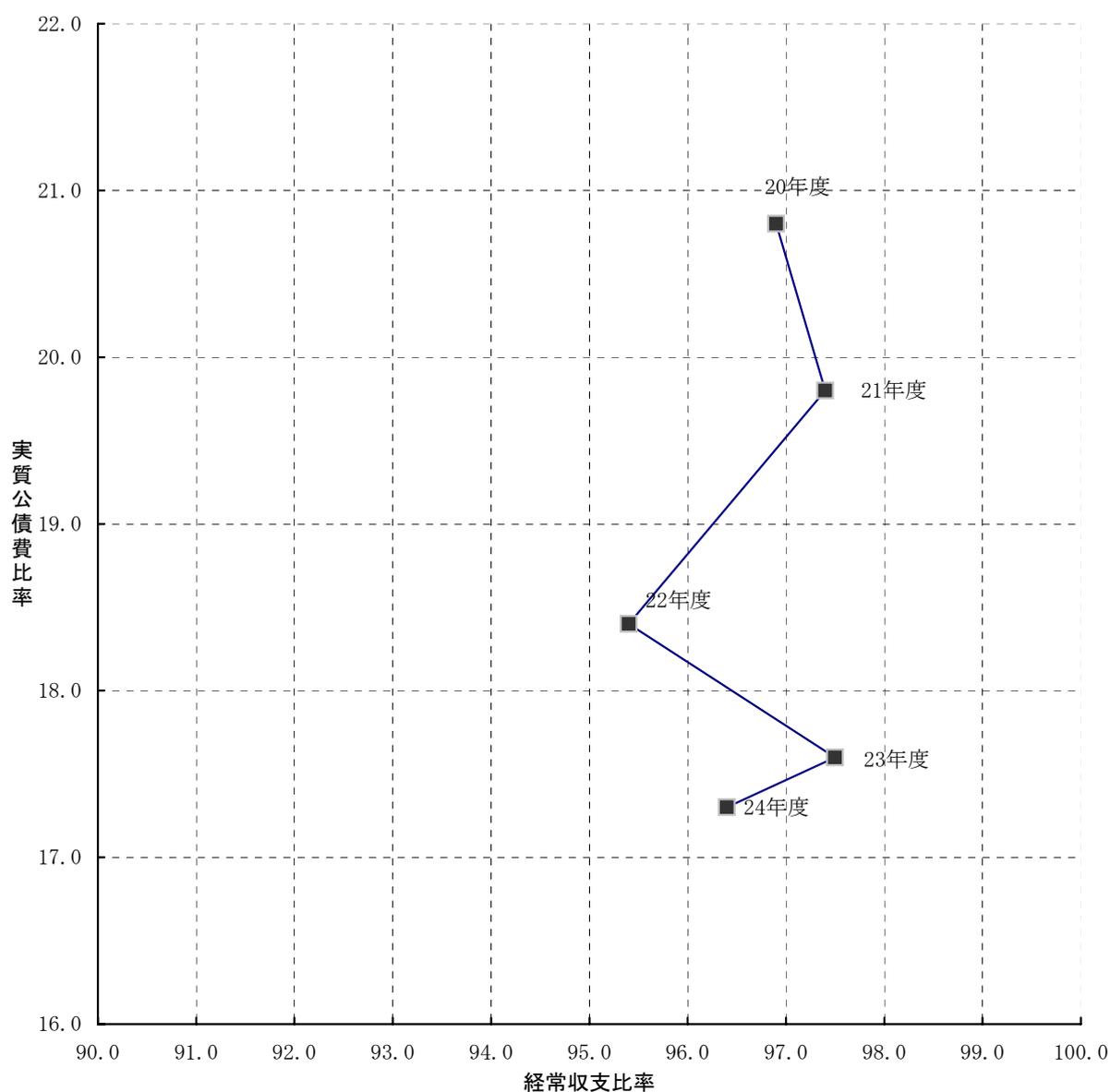
（単位：％）

| 区分 | 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 |
|---------|--------|--------|--------|--------|--------|
| 経常収支比率 | 96.9 | 97.4 | 95.4 | 97.5 | 96.4 |
| 実質公債費比率 | 20.8 | 19.8 | 18.4 | 17.6 | 17.3 |

※経常収支比率 人件費、公債費などの経常経費に、市税などの経常一般財源をどの程度充当しているかを表す割合

※実質公債費比率 標準的な財政規模に占める、借金返済額の割合

経常収支比率と実質公債費比率のクロス表



ウ 主な財政分析指標の推移

| 区 分 | 概 要 | 算出方法 |
|----------|---|--|
| 実質収支比率 | 標準財政規模に対する実質収支額の割合。地方公共団体は営利を目的としていないので、実質収支（純剰余金）の額が多いほど良いとは言えない。標準財政規模との比率がおおむね「3～5%」程度が望ましいとされている。 | 実質収支／標準財政規模×100 類似団体 |
| 経常収支比率 | 財政構造の弾力性を判断する指標で、人件費、扶助費、公債費等経常経費に、地方税などの経常的な一般財源がどの程度充当されているかをみる。数値が高いほど財政が硬直化していることになる。 | 経常経費充当一般財源／経常一般財源×100 ※上段は減税補填債及び臨時財政対策債を加えた比率 類似団体 |
| 経常一般財源比率 | 歳入構造の弾力性を判断する指標で、標準的な経常収入の規模と経常的に収入される現実の一般財源との比較をみる。「100」を超える度合いが高いほど歳入構造に弾力性があるとされている。 | 経常一般財源収入額／標準財政規模×100 類似団体 |
| 公債費負担比率 | 財政運営の弾力性を判断する指標で、一般財源総額に占める公債費充当一般財源の割合をみる。「15%」を超えると要注意。 | 公債費充当一般財源／一般財源総額×100 類似団体 |
| 実質公債費比率 | 地方債の許可制限に係る指標で、財政規模に占める公債費、公営企業への繰出金のうち企業債の償還に充当された額、一部事務組合への負担金のうち公債費に充当された額、債務負担行為の設定により支出されるもののうち公債費に準ずる額の合計額の割合の過去3年間の平均値。「18%」を超えると起債事業に許可が必要、「25%」を超えると財政健全化団体に指定される。 | $\frac{\text{（地方債元利償還金充当一般財源＋企業債償還費充当繰出金＋一部事務組合公債費充当負担金＋公債費に準ずる債務負担行為）－普通交付税算入公債費－普通交付税算入事業費補正公債費}}{\text{（標準財政規模－普通交付税算入公債費－普通交付税算入事業費補正公債費）}}$ 類似団体 |
| 財政力指数 | 財政力を判断する指標で、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とされている。地方交付税法により算定した基準財政収入額を基準財政需要額で除した数値の過去3年間の平均値。 | $\frac{\text{（基準財政収入額）}}{\text{（基準財政需要額）}}$ の過去3年間の平均値 類似団体 |
| 利子負担率 | 借入利率が低いほど、有利な資金の調達に配慮しているといえる。低いほど望ましい。 | 当該年度利子償還費／（前年度地方債残高＋当該年度地方債残高）／2×100 類似団体 |
| 義務的経費比率 | この比率が低いほど財政構造の弾力性が高いといえる。「30%」以下に抑えたい。 ※義務的経費＝人件費＋扶助費＋公債費 | 義務的経費／歳出総額×100 類似団体 |
| 投資的経費比率 | この比率が高いほど行政水準の向上に積極的な財政運営といえる。 ※投資的経費＝普通建設事業費＋災害復旧事業費 | 投資的経費／歳出総額×100 類似団体 |

※類似団体数値は、合併後の本市における類型Ⅰ－Ⅱの財政指数を用いている。

| 平成17年度 | 平成18年度 | 平成19年度 | 平成20年度 | 平成21年度 |
|--------|--------|--------|--------|--------|
| 3.4 | 3.3 | 3.5 | 3.7 | 1.3 |
| 5.1 | 5.2 | 4.3 | | |
| 93.3 | 96.4 | 94.9 | 96.9 | 97.4 |
| 99.2 | 101.7 | 99.4 | 101.2 | 104.0 |
| 90.0 | 91.8 | 92.6 | | |
| 101.7 | 100.0 | 100.9 | 98.5 | 98.7 |
| 101.6 | 101.8 | 96.5 | | |
| 15.2 | 16.3 | 17.3 | 17.8 | 17.1 |
| 14.9 | 15.6 | 16.1 | | |
| 23.6 | 23.7 | 21.4 | 20.8 | 19.8 |
| 15.3 | 16.7 | 13.9 | | |
| 0.494 | 0.523 | 0.558 | 0.579 | 0.568 |
| 0.70 | 0.73 | 0.75 | | |
| 2.1 | 2.0 | 2.0 | 1.9 | 1.9 |
| | | | | |
| 41.1 | 42.2 | 43.4 | 44.3 | 39.6 |
| 47.2 | 45.6 | 46.0 | | |
| 12.2 | 11.1 | 9.6 | 6.9 | 17.9 |
| 14.2 | 12.3 | 12.0 | | |