

平成25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25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	74,831,797	71,627,452	3,204,345	683,827	2,520,518
特別会計	33,324,438	32,590,851	733,587	0	733,587
土地取得事業特別会計	226,619	226,619	0		0
同和地区住宅新築資金等貸付事業特別会計	49,093	36,215	12,878		12,878
国民健康保険事業特別会計	16,638,558	16,103,933	534,625		534,625
後期高齢者医療事業特別会計	1,593,493	1,590,587	2,906		2,906
介護保険事業特別会計	14,396,020	14,234,609	161,411		161,411
社会福祉授産事業特別会計	63,213	62,035	1,178		1,178
駐車場事業特別会計	185,237	184,981	256		256
市街地再開発事業特別会計	37,084	36,983	101		101
武石診療所事業特別会計	135,121	114,889	20,232		20,232
一般・特別会計合計	108,156,235	104,218,303	3,937,932	683,827	3,254,105

※ 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20年度	平成21年度	平成22年度	平成23年度	平成24年度	平成25年度		増減額 (H25対H24)
		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	64,507,547	71,210,471	72,837,606	71,058,071	67,825,909	74,831,797	10.3	7,005,888
	歳出	61,020,002	68,382,141	69,614,774	68,394,551	64,599,943	71,627,452	10.9	7,027,509
	歳入歳出差引額	3,487,545	2,828,330	3,222,832	2,663,520	3,225,966	3,204,345	△ 0.7	△ 21,621
特別会計	歳入	30,281,665	29,020,576	30,867,288	30,901,643	33,802,969	33,324,438	△ 1.4	△ 478,531
	歳出	29,381,113	28,337,229	30,414,041	30,480,632	33,292,948	32,590,851	△ 2.1	△ 702,097
	歳入歳出差引額	900,552	683,346	453,247	421,010	510,021	733,587	43.8	223,566
土地取得事業特別会計	歳入	38,619	50,411	927,001	63,365	1,632,802	226,619	△ 86.1	△ 1,406,183
	歳出	38,619	50,411	927,001	63,365	1,632,802	226,619	△ 86.1	△ 1,406,183
	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	44,185	47,890	48,026	37,409	62,896	-	皆減	△ 62,896
	歳出	35,295	37,353	37,926	35,365	62,896	-	皆減	△ 62,896
	歳入歳出差引額	8,890	10,537	10,100	2,045	0	-	皆減	0
交通災害共済事業特別会計	歳入	57,535	63,738	39,060	69,177	-	-	-	-
	歳出	53,866	63,738	38,963	69,177	-	-	-	-
	歳入歳出差引額	3,669	0	97	0	-	-	-	-
同和地区住宅資金等貸付事業特別会計	歳入	84,032	65,020	74,104	54,940	53,761	49,093	△ 8.7	△ 4,668
	歳出	82,551	61,215	73,897	53,688	50,887	36,215	△ 28.8	△ 14,672
	歳入歳出差引額	1,481	3,805	207	1,252	2,874	12,878	348.0	10,004
国民健康保険事業特別会計	歳入	15,110,370	14,785,804	15,244,968	15,754,990	16,008,754	16,638,558	3.9	629,804
	歳出	14,585,904	14,379,805	15,030,902	15,406,424	15,687,239	16,103,933	2.7	416,694
	歳入歳出差引額	524,466	406,000	214,066	348,566	321,515	534,625	66.3	213,110
老人保健事業特別会計	歳入	1,657,431	205,949	60,079	-	-	-	-	-
	歳出	1,462,289	149,577	60,079	-	-	-	-	-
	歳入歳出差引額	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	1,593,493	△ 0.4	△ 6,204
	歳出	1,396,902	1,432,343	1,477,715	1,480,020	1,598,575	1,590,587	△ 0.5	△ 7,988
	歳入歳出差引額	4,635	3,033	1,619	3,150	1,122	2,906	158.9	1,784
介護保険事業特別会計	歳入	11,254,266	11,788,955	12,446,404	12,923,125	13,985,060	14,396,020	2.9	410,960
	歳出	11,115,156	11,606,033	12,237,043	12,876,047	13,821,132	14,234,609	3.0	413,477
	歳入歳出差引額	139,110	182,921	209,361	47,079	163,929	161,411	△ 1.5	△ 2,518

会 計 名		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	平成25年度		増減額 (H25対H24)
		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	66,902	57,939	60,398	59,579	62,108	63,213	1.8	1,105
	歳出	65,134	57,162	60,094	58,368	61,109	62,035	1.5	926
	歳入歳出差引額	1,768	777	304	1,211	999	1,178	17.9	179
駐車場事業特別会計	歳入	189,117	188,054	187,411	186,971	182,999	185,237	1.2	2,238
	歳出	189,016	187,953	187,311	186,865	182,893	184,981	1.1	2,088
	歳入歳出差引額	100	101	100	106	106	256	140.6	150
市街地再開発事業特別会計	歳入	225,456	171,729	149,713	118,308	67,026	37,084	△ 44.7	△ 29,942
	歳出	225,355	171,629	149,613	118,204	66,919	36,983	△ 44.7	△ 29,936
	歳入歳出差引額	100	100	100	104	107	101	△ 5.6	△ 6
武石診療所事業特別会計	歳入	152,216	159,710	150,789	150,608	147,864	135,121	△ 8.6	△ 12,743
	歳出	131,025	140,009	133,496	133,110	128,497	114,889	△ 10.6	△ 13,608
	歳入歳出差引額	21,190	19,700	17,293	17,497	19,368	20,232	4.5	864
一般・特別合計	歳入	94,789,212	100,231,047	103,704,893	101,959,713	101,628,878	108,156,235	6.4	6,527,357
	歳出	90,401,116	96,719,370	100,028,814	98,875,183	97,892,891	104,218,303	6.5	6,325,412
	歳入歳出差引額	4,388,097	3,511,676	3,676,079	3,084,530	3,735,986	3,937,932	5.4	201,946

※ 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20年度	平成21年度	平成22年度	平成23年度	平成24年度	平成25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	22,924,997	21,501,156	20,714,788	20,904,798	21,063,489	20,826,087	△ 1.1
地 方 譲 与 税	786,178	715,428	715,429	607,687	570,147	541,814	△ 5.0
利 子 割 交 付 金	91,848	87,146	84,258	58,048	44,351	36,355	△ 18.0
配 当 割 交 付 金	26,460	21,045	21,285	32,590	29,353	53,383	81.9
株 式 等 譲 渡 所 得 割 交 付 金	9,742	10,801	7,920	10,196	6,694	90,031	1,245.0
地 方 消 費 税 交 付 金	1,624,565	1,687,055	1,684,156	1,645,192	1,632,760	1,618,843	△ 0.9
ゴ ル フ 場 利 用 税 交 付 金	23,057	25,970	23,070	21,457	21,723	21,062	△ 3.0
自 動 車 取 得 税 交 付 金	294,272	168,232	159,244	116,017	151,706	152,561	0.6
地 方 特 例 交 付 金	252,705	249,768	247,131	216,171	75,786	76,885	1.5
地 方 交 付 税	13,213,912	14,040,149	15,504,782	15,605,040	15,772,702	15,642,597	△ 0.8
(うち普通交付税)	(11,813,684)	(12,687,469)	(14,070,195)	(14,132,690)	(14,468,127)	(14,291,166)	(△ 1.2)
交 通 安 全 対 策 特 別 交 付 金	31,592	32,082	31,076	29,766	29,045	28,144	△ 3.1
分 担 金 及 び 負 担 金	1,156,270	1,097,003	1,047,872	1,049,298	1,060,000	1,090,763	2.9
使 用 料 及 び 手 数 料	1,164,166	1,127,041	1,123,735	1,060,471	1,051,319	1,047,542	△ 0.4
国 庫 支 出 金	5,973,004	7,755,045	6,947,189	6,701,778	6,309,799	7,922,147	25.6
県 支 出 金	2,769,661	3,080,214	3,414,593	3,981,912	3,235,355	3,657,728	13.1
財 産 収 入	277,097	533,906	913,524	212,520	444,787	232,370	△ 47.8
寄 附 金	42,759	112,021	347,360	126,937	198,170	531,969	168.4
繰 入 金	134,496	409,081	697,776	378,019	225,913	1,510,324	568.5
繰 越 金	2,116,749	3,487,545	2,828,330	3,222,832	2,663,520	3,225,966	21.1
諸 収 入	7,375,017	8,356,681	8,493,988	7,880,542	7,718,090	7,373,226	△ 4.5
市 債	4,219,000	6,713,100	7,830,100	7,196,800	5,521,200	9,152,000	65.8
合 計	64,507,547	71,210,469	72,837,606	71,058,071	67,825,909	74,831,797	10.3

※ 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20年度	平成21年度	平成22年度	平成23年度	平成24年度	平成25年度		増減額 (H25対H24)
		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	7,410,925	7,236,330	6,273,612	6,341,761	6,814,891	6,788,639	△ 0.4	△ 26,252
	滞繰	118,296	104,230	116,239	110,607	131,302	138,215	5.3	6,913
	合計	7,529,221	7,340,560	6,389,851	6,452,368	6,946,193	6,926,854	△ 0.3	△ 19,339
法人市民税	現年	2,034,682	1,312,729	1,649,846	1,737,002	1,996,546	1,709,460	△ 14.4	△ 287,086
	滞繰	8,158	4,949	6,124	11,030	8,567	7,384	△ 13.8	△ 1,183
	合計	2,042,840	1,317,678	1,655,970	1,748,032	2,005,113	1,716,844	△ 14.4	△ 288,269
固定資産税	現年	10,484,300	10,090,894	9,922,580	9,711,646	9,174,992	9,170,513	△ 0.0	△ 4,479
	滞繰	184,610	164,447	141,116	245,609	274,269	247,335	△ 9.8	△ 26,934
	合計	10,668,909	10,255,341	10,063,696	9,957,255	9,449,261	9,417,848	△ 0.3	△ 31,413
国有資産等所在市町村交付金		72,550	73,196	74,583	78,264	80,428	74,188	△ 7.8	△ 6,240
軽自動車税	現年	332,125	338,812	343,520	348,181	354,867	363,190	2.3	8,323
	滞繰	6,034	4,807	5,593	5,265	5,700	7,152	25.5	1,452
	合計	338,159	343,619	349,113	353,446	360,567	370,342	2.7	9,775
市たばこ税		924,960	873,175	899,685	1,042,104	1,015,344	1,124,322	10.7	108,978
鉱産税	現年	4	1	1	1	3	1	△ 66.7	△ 2
	滞繰	0	0	0	0	0	0	0.0	0
	合計	4	1	1	1	3	1	△ 66.7	△ 2
入湯税	現年	46,988	46,458	45,364	45,652	48,285	46,896	△ 2.9	△ 1,389
	滞繰	0	0	0	0	0	70	皆増	70
	合計	46,988	46,458	45,364	45,652	48,285	46,966	△ 2.7	△ 1,319
都市計画税	現年	1,278,287	1,230,705	1,219,079	1,197,356	1,124,444	1,118,185	△ 0.6	△ 6,259
	滞繰	23,079	20,422	17,446	30,320	33,851	30,537	△ 9.8	△ 3,314
	合計	1,301,366	1,251,127	1,236,525	1,227,676	1,158,295	1,148,722	△ 0.8	△ 9,573
合計	現年	22,584,820	21,202,300	20,428,270	20,501,967	20,609,800	20,395,394	△ 1.0	△ 214,406
	滞繰	340,177	298,856	286,518	402,831	453,689	430,693	△ 5.1	△ 22,996
	合計	22,924,997	21,501,156	20,714,788	20,904,798	21,063,489	20,826,087	△ 1.1	△ 237,402

※ 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20年度	平成21年度	平成22年度	平成23年度	平成24年度	平成25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	378,027	366,487	337,400	449,957	398,019	376,349	△ 5.4
総務費	5,806,149	10,066,828	9,016,719	9,028,873	8,249,794	12,763,301	54.7
民生費	14,997,465	15,919,849	19,100,308	19,540,911	18,999,555	19,861,296	4.5
衛生費	3,857,923	4,624,514	4,080,193	3,890,853	3,673,595	3,591,664	△ 2.2
労働費	259,903	313,775	300,646	273,212	230,333	261,002	13.3
農林水産業費	2,804,270	2,909,825	2,950,037	2,562,450	2,472,774	2,658,274	7.5
商工費	4,931,574	6,185,606	5,788,186	5,655,777	5,316,560	5,627,033	5.8
土木費	11,254,646	10,982,831	10,439,612	9,950,773	9,423,300	10,628,691	12.8
消防費	1,565,304	1,656,026	1,823,487	1,803,394	1,645,545	1,881,306	14.3
教育費	6,367,276	6,751,489	7,163,469	6,590,987	5,725,763	5,447,775	△ 4.9
公債費	8,777,209	8,595,069	8,371,130	8,502,778	8,433,721	8,384,977	△ 0.6
予備費	0	0	0	0	0	0	-
災害復旧費	20,256	9,841	243,587	144,586	30,984	145,784	370.5
諸支出金	-	-	-	-	-	-	-
合計	61,020,002	68,382,141	69,614,774	68,394,551	64,599,943	71,627,452	10.9

< 普通会計歳入決算額 >

(単位:千円、%)

款	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		平成25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	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	20,826,087	△ 1.1
地 方 譲 与 税	786,178	△ 6.8	715,428	△ 9.0	715,429	0.0	607,687	△ 15.1	570,147	△ 6.2	541,814	△ 5.0
利 子 割 交 付 金	91,848	1.4	87,146	△ 5.1	84,258	△ 3.3	58,048	△ 31.1	44,351	△ 23.6	36,355	△ 18.0
配 当 割 交 付 金	26,460	△ 61.8	21,045	△ 20.5	21,285	1.1	32,590	53.1	29,353	△ 9.9	53,383	81.9
株式等譲渡所得割交付金	9,742	△ 76.4	10,801	10.9	7,920	△ 26.7	10,196	28.7	6,694	△ 34.3	90,031	1,245.0
地方消費税交付金	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	1,618,843	△ 0.9
ゴルフ場利用税交付金	23,057	△ 9.5	25,970	12.6	23,070	△ 11.2	21,457	△ 7.0	21,723	1.2	21,062	△ 3.0
自動車取得税交付金	294,272	△ 13.2	168,232	△ 42.8	159,244	△ 5.3	116,017	△ 27.1	151,706	30.8	152,561	0.6
地方特例交付金	252,705	67.9	249,768	△ 1.2	247,131	△ 1.1	216,171	△ 12.5	75,786	△ 64.9	76,885	1.5
地方交付税	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	15,642,597	△ 0.8
交通安全対策特別交付金	31,592	△ 9.0	32,082	1.6	31,076	△ 3.1	29,766	△ 4.2	29,045	△ 2.4	28,144	△ 3.1
分担金及び負担金	528,884	△ 4.9	500,588	△ 5.4	498,532	△ 0.4	497,553	△ 0.2	561,494	12.9	594,018	5.8
使用料及び手数料	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	1,551,759	△ 0.7
国庫支出金	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	7,922,147	25.6
県 支 出 金	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	3,659,327	13.0
財 産 収 入	278,475	14.9	534,317	91.9	917,545	71.7	215,562	△ 76.5	447,435	107.6	232,370	△ 48.1
寄 附 金	42,759	440.3	112,021	162.0	347,360	210.1	126,937	△ 63.5	198,170	56.1	531,969	168.4
繰 入 金	137,397	138.7	419,097	205.0	901,652	115.1	428,038	△ 52.5	1,685,399	293.7	1,533,617	△ 9.0
繰 越 金	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	3,249,207	21.0
諸 収 入	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	7,496,092	△ 4.5
市 債	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	9,152,000	65.8
合 計	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	75,010,268	8.0
(うち経常一般財源)	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	36,875,825	△ 0.8

※ 普通会計:「一般会計」、「土地取得事業特別会計」、「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5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20年度		平成21年度		平成22年度		平成23年度		平成24年度		平成25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	9,904,406	0.4	9,770,873	△ 1.3	9,682,628	△ 0.9	9,699,637	0.2	9,435,651	△ 2.7	9,174,909	△ 2.8
扶 助 費	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	10,991,226	2.2
公 債 費	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	8,399,907	△ 1.0
(うち元利償還金)	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	8,399,907	△ 1.0
<義務的経費合計>	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	28,566,042	△ 0.4
(一時借入金利子)	0	-	0	-	0	-	0	-	0	-	0	-
物 件 費	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	7,219,777	2.7
維持補修費	412,255	△ 11.3	429,550	4.2	459,384	6.9	464,838	1.2	442,531	△ 4.8	415,577	△ 6.1
補 助 費 等	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	9,244,150	4.3
繰 出 金	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	5,061,774	1.5
積 立 金	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	1,602,697	△ 21.1
投資及び出資金・貸付金	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	6,676,995	△ 3.9
普通建設事業費	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	12,834,064	78.3
(うち単独事業費)	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	6,482,112	39.6
(支弁人件費)	157,293	△ 8.2	261,969	66.5	274,558	4.8	258,363	△ 5.9	213,156	△ 17.5	379,510	78.0
災害復旧事業費	20,864	△ 85.7	10,202	△ 51.1	249,859	2,349.1	149,000	△ 40.4	32,038	△ 78.5	150,558	369.9
失業対策事業費	0	-	0	-	0	-	0	-	0	-	0	-
<投資的経費合計>	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	12,984,622	79.6
合 計	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	71,771,634	8.4
人件費合計(再掲)	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	9,554,419	△ 1.0
投資的経費充当一財	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	2,798,378	45.1

平成25年度決算に基づく健全化判断比率(財政健全化法)

(H26.8.25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24年度	平成25年度		
実質赤字比率	- (7.8%黒字)	- (6.4%黒字)	11.46	20.00
連結実質赤字比率	- (36.6%黒字)	- (35.7%黒字)	16.46	30.00
実質公債費比率	9.3	7.0	25.0	35.0
将来負担比率	65.2	58.9	350.0	

平成25年度決算に基づく資金不足比率(財政健全化法)

(H26.8.25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)	579,552	579,552	20.0
真田有線放送電話事業	- (686.2%剰余)	340,371	49,605	
産婦人科病院事業	- (76.2%剰余)	290,207	380,689	
水道事業	- (158.5%剰余)	3,638,687	2,295,313	
公共下水道事業	- (212.9%剰余)	5,052,372	2,373,579	
農業集落排水事業	- (303.3%剰余)	1,164,547	383,995	

主要財政指標 <普通会計>

(単位:千円、%)

財政指標等	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	平成25年度 (H26.8.25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	64,402,065	71,033,152	73,281,906	71,293,667	69,453,731	75,010,268	8.0
B 歳出決算額	60,881,191	68,170,004	70,031,170	68,608,142	66,204,524	71,771,634	8.4
C 形式収支 (A-B)	3,520,874	2,863,148	3,250,736	2,685,525	3,249,207	3,238,634	△ 0.3
D 翌年への繰越財源	1,259,665	223,950	333,433	82,950	179,139	683,827	281.7
E 実質収支 (C-D)	2,261,209	2,639,198	2,917,303	2,602,575	3,070,068	2,554,807	△ 16.8
F 実質収支比率 (E÷I)	5.9	6.8	7.4	6.7	7.8	6.4	△ 18.3
G 単年度収支	269,472	377,989	278,105	△ 314,728	467,493	△ 515,261	-
H 実質単年度収支	809,064	715,008	355,449	△ 244,626	1,234,213	182,479	-
I 標準財政規模	38,410,478	38,638,988	39,426,803	38,724,976	39,355,869	40,093,712	1.9
J 標準税収入額等	25,185,668	23,761,410	21,560,274	21,528,419	21,670,242	22,409,585	3.4
K 基準財政収入額	19,492,345	18,429,645	16,796,904	16,835,722	16,738,106	17,297,956	3.3
L 基準財政需要額	29,515,163	29,259,345	28,946,855	28,666,799	28,890,118	29,143,319	0.9
M 財政力指数	0.660	0.652	0.623	0.599	0.582	0.587	0.9
N 地方交付税	13,213,912	14,040,149	15,504,782	15,605,040	15,772,702	15,642,597	△ 0.8
(うち普通交付税)	(11,813,684)	(12,687,469)	(14,070,195)	(14,132,690)	(14,468,127)	(14,291,166)	△ 1.2
(うち特別交付税)	(1,400,228)	(1,352,680)	(1,434,587)	(1,472,350)	(1,304,575)	(1,351,431)	3.6
O 市債	3,932,200	6,270,000	7,830,100	7,196,800	5,521,200	9,152,000	65.8
P 公債費	8,571,200	8,211,928	8,443,943	8,552,572	8,482,862	8,399,907	△ 1.0
(うち元利償還金)	8,571,200	8,211,928	8,443,943	8,552,572	8,482,862	8,399,907	△ 1.0
(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	8,133,870	7,815,937	8,142,568	8,223,924	8,164,260	8,209,548	0.6
R 公債費比率	14.4	14.0	14.2	14.0	11.9	9.1	△ 23.5
S 起債制限比率	10.7	10.3	9.4	9.8	9.1	7.4	△ 18.7
T 実質公債費比率	13.8	13.1	11.4	11.2	9.3	7.0	△ 24.7
U 将来負担比率	137.7	125.7	104.6	90.9	65.2	58.9	△ 9.7
V 起債現在高	68,689,188	67,946,418	68,429,454	68,109,745	66,094,621	67,695,136	2.4
W 公債費負担比率 (Q÷AB)	18.2	17.0	16.8	17.8	17.7	17.6	△ 0.3
X 地方債現在高倍率 (V÷I)	1.79	1.76	1.74	1.76	1.68	1.69	0.5
Y 債務負担行為現在高	6,635,364	2,150,004	2,014,511	1,928,912	11,066,630	3,902,080	△ 64.7
Z 経常的収入	48,477,996	49,128,999	51,714,994	51,442,042	51,771,547	51,256,235	△ 1.0
(歳入に占める構成比)	75.3	69.2	70.6	72.2	74.5	68.3	△ 8.3
AA 自主財源	35,459,655	36,885,504	36,607,607	35,067,841	36,051,468	36,015,119	△ 0.1
(歳入に占める構成比)	55.1	51.9	50.0	49.2	51.9	48.0	△ 7.5
AB 一般財源等	44,777,945	45,950,215	48,441,813	46,116,249	46,141,701	46,553,030	0.9
(歳入に占める構成比)	69.5	64.7	66.1	64.7	66.4	62.1	△ 6.6
AC 経常一般財源	36,831,880	36,153,401	36,731,008	36,766,515	37,185,814	36,875,825	△ 0.8
(歳入に占める構成比)	57.2	50.9	50.1	51.6	53.5	49.2	△ 8.2
AD 経常一般財源比率 (AC÷I)	95.9	93.6	93.2	94.9	94.5	92.0	△ 2.7
AE 臨時財政対策債	1,411,100	2,190,100	3,796,300	3,063,800	3,217,500	3,392,800	5.4
AF AC+AE	38,242,980	38,343,501	40,527,308	39,830,315	40,403,314	40,268,625	△ 0.3
AG 経常的経費	46,045,104	48,135,860	50,611,692	50,826,260	49,292,957	48,967,921	△ 0.7
AH 経常的経費充当一般財源	34,398,988	35,160,262	35,627,706	36,151,538	34,707,224	34,587,511	△ 0.3
AI 経常収支比率 (AH÷AC(AF))	89.9	91.7	87.9	90.8	85.9	85.9	△ 0.0
AJ 基金残高(積立基金+定額運用基金)	16,918,645	17,896,489	19,040,868	20,857,465	22,613,244	22,682,610	0.3
(うち財政調整基金)	(2,963,626)	(3,285,049)	(3,342,050)	(3,402,511)	(3,909,686)	(3,909,686)	0.0

参考 主要財政指標

<普通会計>

項目	単位	平成25年度	財政指標の説明
形式収支	(千円)	3,238,634	○歳入決算額－歳出決算額
実質収支	(千円)	2,554,807	○形式収支－翌年度へ繰り越すべき財源
実質収支比率	(%)	6.4	○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)	△ 515,261	○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)	182,479	○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)	40,093,712	○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＋臨時財政対策債発行可能額
標準税収入額等	(千円)	22,409,585	○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)	17,297,956	○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)	29,143,319	○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		0.587	○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	(%)	9.1	○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25年度	財 政 指 標 の 説 明
起債制限比率	(%)	7.4	○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	(%)	7.0	○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
公債費負担比率	(%)	17.6	○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	1.69	○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)	46,553,030	○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斷で地域の実態に応じた施策が行える。
経常一般財源	(千円)	36,875,825	○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	(%)	92.0	○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)	48,967,921	○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)	34,587,511	○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。 ・ $=経常的経費充当一般財源 \div (経常一般財+臨時財政対策債) \times 100$

参考 < 企業会計決算額の推移 >

(単位:千円)

会 計 名		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	平成25年度		増減額 (H25対H24)
		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	63,193	60,680	59,340	58,069	55,788	55,034	△ 1.4	△ 754
	収益の支出	50,317	48,504	46,324	45,394	46,316	45,027	△ 2.8	△ 1,289
	収支差額	12,876	12,176	13,016	12,675	9,472	10,007	5.6	535
資本的収入及び支出	資本的収入	158	184	79	0	0	53	皆増	53
	資本的支出	1,171	2,112	1,410	401	93	330	254.8	237
	収支差額	△ 1,013	△ 1,928	△ 1,331	△ 401	△ 93	△ 277	197.8	△ 184
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	291,916	279,593	353,340	394,959	486,569	485,087	△ 0.3	△ 1,482
	収益の支出	330,956	369,793	379,931	425,235	529,916	555,844	4.9	25,928
	収支差額	△ 39,040	△ 90,200	△ 26,591	△ 30,276	△ 43,347	△ 70,757	63.2	△ 27,410
資本的収入及び支出	資本的収入	0	0	267,025	910,281	18,290	14,372	△ 21.4	△ 3,918
	資本的支出	4,252	0	289,284	988,595	24,296	32,072	32.0	7,776
	収支差額	△ 4,252	0	△ 22,259	△ 78,314	△ 6,006	△ 17,700	194.7	△ 11,694
上田市水道事業会計									
収益の収入及び支出	収益の収入	2,930,933	2,814,478	2,727,085	2,657,433	2,591,074	2,578,738	△ 0.5	△ 12,336
	収益の支出	2,649,980	2,532,704	2,421,780	2,430,403	2,280,928	2,292,521	0.5	11,593
	収支差額	280,953	281,774	305,305	227,030	310,146	286,217	△ 7.7	△ 23,929
資本的収入及び支出	資本的収入	425,708	667,073	431,433	249,737	147,779	180,178	21.9	32,399
	資本的支出	2,527,107	1,878,044	1,048,465	1,103,690	871,987	1,267,176	45.3	395,189
	収支差額	△ 2,101,399	△ 1,210,971	△ 617,032	△ 853,953	△ 724,208	△ 1,086,998	50.1	△ 362,790
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	5,331,786	5,193,748	4,989,683	4,870,487	4,868,995	4,826,569	△ 0.9	△ 42,426
	収益の支出	4,875,302	4,806,115	4,737,863	4,693,885	4,687,790	4,502,422	△ 4.0	△ 185,368
	収支差額	456,484	387,633	251,820	176,602	181,205	324,147	78.9	142,942
資本的収入及び支出	資本的収入	3,284,316	3,567,543	1,358,194	1,530,794	1,505,855	694,552	△ 53.9	△ 811,303
	資本的支出	7,462,996	6,408,809	3,629,543	4,050,624	4,048,687	3,306,651	△ 18.3	△ 742,036
	収支差額	△ 4,178,680	△ 2,841,266	△ 2,271,349	△ 2,519,830	△ 2,542,832	△ 2,612,099	2.7	△ 69,267
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	1,246,076	1,246,454	1,239,871	1,191,193	1,148,145	1,138,920	△ 0.8	△ 9,225
	収益の支出	1,399,827	1,348,074	1,329,513	1,297,363	1,270,915	1,220,181	△ 4.0	△ 50,734
	収支差額	△ 153,751	△ 101,620	△ 89,642	△ 106,170	△ 122,770	△ 81,261	△ 33.8	41,509
資本的収入及び支出	資本的収入	342,394	357,530	290,339	282,482	295,638	291,059	△ 1.5	△ 4,579
	資本的支出	1,007,527	869,657	735,285	706,147	711,063	719,716	1.2	8,653
	収支差額	△ 665,133	△ 512,127	△ 444,946	△ 423,665	△ 415,425	△ 428,657	3.2	△ 13,232

参考 < 主な財政指標等の推移 >



