

平成 21 年 度 (2009年度)

市 政 報 告 書

三 島 市

| 目                       | 次   |
|-------------------------|-----|
| ◎ 平成21年度当初予算について        | 1   |
| 1 予算編成時の経済情勢            | 1   |
| 2 本市の歳入見通し              | 1   |
| 3 予算編成の基本方針及び主な施策       | 1   |
| 4 予算額                   | 2   |
| 5 一般会計歳入及び歳出区分          | 2   |
| ◎ 平成21年度一般会計補正予算措置      | 2   |
| 1 補正回数                  | 2   |
| 2 補正総額                  | 2   |
| 3 主な補正内容                | 2   |
| ◎ 一般会計決算の概況             | 2   |
| ◎ 平成21年度決算のあらまし         | 3   |
| 1 一般会計・特別会計決算収支の状況      | 3   |
| 2 一般会計款別決算状況            | 3   |
| 3 繰越予算の状況               | 4   |
| 4 地方債の状況                | 6   |
| 5 債務負担行為の状況             | 10  |
| 6 各種基金現在高の状況            | 13  |
| 7 普通会計決算の状況             | 14  |
| 8 財政指標の推移               | 20  |
| ◎ 新地方公会計制度に基づく財務諸表4表    | 22  |
| ◎ 会計別事項別決算内容説明          | 53  |
| 1 一般会計                  | 55  |
| 議会費                     | 55  |
| 総務費                     | 56  |
| 民生費                     | 88  |
| 衛生費                     | 112 |
| 労働費                     | 124 |
| 農林費                     | 131 |
| 商工費                     | 139 |
| 土木費                     | 152 |
| 消防費                     | 175 |
| 教育費                     | 182 |
| 2 特別会計                  | 210 |
| 国民健康保険                  | 210 |
| 老人保健                    | 214 |
| 介護保険                    | 215 |
| 後期高齢者医療                 | 223 |
| 墓園事業                    | 224 |
| 下水道事業                   | 225 |
| 楽寿園                     | 234 |
| 駐車場事業                   | 239 |
| ◎ 平成21年度一般会計補助金・交付金決算状況 | 240 |



## ◎ 平成21年度当初予算について

### 1 予算編成時の経済情勢

平成21年度予算編成時の景気の見通しは、世界同時不況による景気後退等に伴い地方税収入や地方交付税の原資となる国税収入が急激に落ち込む中で、社会保障関係経費の自然増や公債費が高い水準で推移すること等により、財源不足が大幅に拡大するとの判断が示されていた。

### 2 本市の歳入見通し

歳入の根幹となる市税収入は、個人市民税では増収が見込まれたものの、法人市民税が企業収益の大幅な悪化等を背景に、また、固定資産税においても評価替えの年度を迎え、市税全体としては前年度当初予算対比4.7%の減となり、これまでにない大幅な減収になることが見込まれ、財政環境は一段と厳しい状況にあった。

### 3 予算編成の基本方針及び主な施策

- (1) 耐震化事業の前寄せと安全・安心なまちづくり
  - ・ 公共施設等の耐震化事業
  - ・ 地震防災対策事業
  - ・ 救急医療事業
  - ・ 救急高度化推進事業
  - ・ 消防防災対策事業
  - ・ 環境の保全及び啓蒙・啓発事業
- (2) 次代を見据えた都市基盤の整備と企業誘致の推進
  - ・ 三島駅南口市街地再開発事業
  - ・ 企業立地推進事業
  - ・ 谷田幸原線建設事業
  - ・ 三島駅北口線建設事業
  - ・ 下土狩文教線建設事業
  - ・ 錦田大場線道路改良事業
  - ・ 沢地本線道路改良事業
  - ・ 西間門新谷線建設事業
  - ・ 一般市道整備事業
  - ・ 山田川市民農園等維持管理事業
  - ・ 農業基盤整備事業
  - ・ 土地改良事業
  - ・ 商工業振興事業
  - ・ 中小企業対策事業
- (3) 健やかで豊かな生活をめざす福祉・教育・文化の充実
  - ・ 子ども医療費支援事業
  - ・ 母子保健事業
  - ・ 食育推進事業
  - ・ 小・中学校給食管理運営事業
  - ・ 長伏グラウンド整備事業
  - ・ 錦田こども園建設事業
  - ・ 放課後児童クラブの整備及び管理事業
  - ・ 小学校低学年支援員配置事業
  - ・ 第24回国民文化祭事業
  - ・ 障害児者への支援の推進
  - ・ 高齢者生きがい対策事業
  - ・ 北幼稚園移転改築事業
  - ・ 北中学校管理棟改築事業
  - ・ 東幼稚園改築事業

4 予算額

|      |               |
|------|---------------|
| 一般会計 | 321億円         |
| 特別会計 | 215億7,919万9千円 |
| 合計   | 536億7,919万9千円 |

5 一般会計歳入及び歳出区分

|      |       |       |      |       |             |
|------|-------|-------|------|-------|-------------|
| ・ 歳入 | 自主財源  | 65.6% | 依存財源 | 34.4% |             |
| ・ 歳出 | 投資的経費 | 15.8% | 人件費  | 23.5% | 一般行政費 48.9% |
|      | 公債費   | 11.7% | 予備費  | 0.1%  |             |

◎ 平成21年度一般会計補正予算措置

1 補正回数

7回

2 補正総額

15億8,286万8千円

平成20年秋からのリーマンショックによる世界的金融危機に伴い景気や雇用情勢が急速に悪化する中、国においては国民生活の不安を解消するとともに地域の雇用を確保するために、平成20年度第2次補正予算に続き、経済危機対策関係経費に14.7兆円の平成21年度第1次補正予算を計上した。さらに、夏の選挙の政権交代に伴い、様々な制度改革が行われ、経済、雇用情勢の悪化に対応するため明日の安心と成長のための経済対策として7.2兆円の第2次補正予算が計上された。

本市においても、国の各種施策と歩を合わせ速やかにかつ切れ目なく関連事業を実施するべく、市議会6月定例会に地域活性化・経済危機対策臨時交付金事業3億6,266万円などを、さらに2月定例会においては地域活性化・きめ細かな臨時交付金事業4億4,963万円などの補正予算を計上。

3 主な補正内容

- ・ 退職手当の追加
- ・ 税収入還付金の追加
- ・ 参議院議員補欠選挙費の計上
- ・ 完全米飯給食推進事業の追加
- ・ 感染症予防事業（新型インフルエンザ対策等）の追加
- ・ 生活保護扶助事業の追加
- ・ 障害者施策における自立支援給付等事業の追加
- ・ 清掃センター施設補修事業の追加
- ・ ふるさと雇用再生特別対策事業費の計上
- ・ 緊急雇用創出事業の計上
- ・ 地域活性化・経済危機対策臨時交付金事業の計上
- ・ 地域活性化・公共投資臨時交付金事業の計上
- ・ 地域活性化・きめ細かな臨時交付金事業の計上
- ・ 北小学校改築事業の減額
- ・ 北幼稚園移転改築事業の減額
- ・ 子育て応援特別手当事業の減額
- ・ 三島駅北口線建設事業の減額

◎ 一般会計決算の概況

(単位 円)

| 区 分             | 金 額            |
|-----------------|----------------|
| 最終予算額 A         | 35,883,980,675 |
| 歳入総額 B          | 34,784,463,395 |
| 歳出総額 C          | 33,915,273,580 |
| 歳入歳出差引 B-C=D    | 869,189,815    |
| 翌年度へ繰り越すべき財源 E  | 74,741,000     |
| 実質収支 D-E=F      | 794,448,815    |
| 単年度収支 G         | 116,434,914    |
| 財政調整基金積立金 H     | 50,362,277     |
| 繰上償還金 I         | 0              |
| 財政調整基金取崩額 J     | 0              |
| 実質単年度収支 G+H+I-J | 166,797,191    |

◎ 平成21年度決算のあらまし

1 一般会計・特別会計決算収支の状況

(単位 円)

| 区 分  | 歳入総額           | 歳出総額           | 歳入歳出差引額        | 翌年度へ繰り越すべき財源  | 実質収支額       |               |
|------|----------------|----------------|----------------|---------------|-------------|---------------|
| 一般会計 | 34,784,463,395 | 33,915,273,580 | 869,189,815    | 74,741,000    | 794,448,815 |               |
| 特別会計 | 国民健康保険         | 11,164,973,026 | 10,705,741,782 | 459,231,244   |             | 459,231,244   |
|      | 老人保健           | 13,307,546     | 10,900,487     | 2,407,059     |             | 2,407,059     |
|      | 介護保険           | 5,751,771,583  | 5,635,847,085  | 115,924,498   |             | 115,924,498   |
|      | 後期高齢者医療        | 894,098,869    | 890,070,047    | 4,028,822     |             | 4,028,822     |
|      | 墓園事業           | 9,715,674      | 6,167,023      | 3,548,651     |             | 3,548,651     |
|      | 下水道事業          | 3,613,247,901  | 3,542,203,167  | 71,044,734    |             | 71,044,734    |
|      | 楽寿園            | 370,671,681    | 271,177,001    | 99,494,680    | 90,625,700  | 8,868,980     |
|      | 駐車場事業          | 125,414,528    | 120,084,207    | 5,330,321     |             | 5,330,321     |
|      | 小計             | 21,943,200,808 | 21,182,190,799 | 761,010,009   | 90,625,700  | 670,384,309   |
|      | 合計             | 56,727,664,203 | 55,097,464,379 | 1,630,199,824 | 165,366,700 | 1,464,833,124 |

2 一般会計款別決算状況

(歳入)

(単位 円、%)

| 款              | 当初予算額          | 最終予算額          | 左構成比  | 決算額            | 左構成比  | 執行率   |
|----------------|----------------|----------------|-------|----------------|-------|-------|
| 1 市 税          | 17,067,745,000 | 17,028,137,000 | 47.5  | 17,218,451,549 | 49.5  | 101.1 |
| 2 地方譲与税        | 310,000,000    | 310,000,000    | 0.9   | 292,791,034    | 0.8   | 94.4  |
| 3 利子割交付金       | 90,000,000     | 90,000,000     | 0.2   | 71,874,000     | 0.2   | 79.9  |
| 4 配当割交付金       | 50,000,000     | 50,000,000     | 0.1   | 23,925,000     | 0.1   | 47.9  |
| 5 株式等譲渡所得割交付金  | 28,000,000     | 28,000,000     | 0.1   | 13,246,000     | 0.0   | 47.3  |
| 6 地方消費税交付金     | 1,110,000,000  | 1,110,000,000  | 3.1   | 1,095,422,000  | 3.2   | 98.7  |
| 7 ゴルフ場利用税交付金   | 60,000,000     | 60,000,000     | 0.2   | 63,568,661     | 0.2   | 105.9 |
| 8 自動車取得税交付金    | 190,000,000    | 190,000,000    | 0.5   | 110,646,000    | 0.3   | 58.2  |
| 9 地方特例交付金      | 213,000,000    | 213,000,000    | 0.6   | 209,077,000    | 0.6   | 98.2  |
| 10 地方交付税       | 200,000,000    | 330,170,000    | 0.9   | 362,034,000    | 1.0   | 109.7 |
| 11 交通安全対策特別交付金 | 27,000,000     | 27,000,000     | 0.1   | 26,818,000     | 0.1   | 99.3  |
| 12 分担金及び負担金    | 467,058,000    | 456,058,000    | 1.3   | 440,129,691    | 1.3   | 96.5  |
| 13 使用料及び手数料    | 594,385,000    | 594,427,000    | 1.7   | 575,634,786    | 1.7   | 96.8  |
| 14 国庫支出金       | 2,829,668,000  | 5,794,755,000  | 16.1  | 5,509,712,367  | 15.8  | 95.1  |
| 15 県支出金        | 1,581,932,000  | 1,950,827,000  | 5.4   | 1,788,769,782  | 5.1   | 91.7  |
| 16 財産収入        | 236,775,000    | 242,180,000    | 0.7   | 293,801,380    | 0.9   | 121.3 |
| 17 寄付金         | 10,000         | 104,416,000    | 0.3   | 104,549,834    | 0.3   | 100.1 |
| 18 繰入金         | 283,077,000    | 365,974,000    | 1.0   | 353,456,698    | 1.0   | 96.6  |
| 19 繰越金         | 600,000,000    | 750,056,675    | 2.1   | 750,057,576    | 2.2   | 100.0 |
| 20 諸収入         | 1,826,650,000  | 1,883,880,000  | 5.2   | 1,926,921,037  | 5.5   | 102.3 |
| 21 市債          | 4,334,700,000  | 4,305,100,000  | 12.0  | 3,553,577,000  | 10.2  | 82.5  |
| 合計             | 32,100,000,000 | 35,883,980,675 | 100.0 | 34,784,463,395 | 100.0 | 96.9  |

(歳 出)

(単位 円、%)

| 款            | 当初予算額          | 最終予算額          | 左<br>構<br>成<br>の<br>比 | 決算額            | 左<br>構<br>成<br>の<br>比 | 執行率  |
|--------------|----------------|----------------|-----------------------|----------------|-----------------------|------|
| 1 議 会 費      | 267,322,000    | 267,539,000    | 0.8                   | 261,478,192    | 0.8                   | 97.7 |
| 2 総 務 費      | 3,453,097,000  | 5,735,076,486  | 16.0                  | 5,558,921,716  | 16.4                  | 96.9 |
| 3 民 生 費      | 8,441,572,000  | 8,861,865,105  | 24.7                  | 8,481,057,805  | 25.0                  | 95.7 |
| 4 衛 生 費      | 3,105,090,000  | 3,208,158,110  | 8.9                   | 3,108,339,931  | 9.2                   | 96.9 |
| 5 労 働 費      | 1,272,535,000  | 1,532,856,000  | 4.3                   | 1,478,266,085  | 4.3                   | 96.4 |
| 6 農 林 費      | 343,788,000    | 336,997,000    | 0.9                   | 306,770,291    | 0.9                   | 91.0 |
| 7 商 工 費      | 491,691,000    | 540,170,000    | 1.5                   | 510,700,824    | 1.5                   | 94.5 |
| 8 土 木 費      | 4,137,951,000  | 4,709,091,064  | 13.1                  | 4,061,656,833  | 12.0                  | 86.3 |
| 9 消 防 費      | 1,326,202,000  | 1,367,447,600  | 3.8                   | 1,330,511,913  | 3.9                   | 97.3 |
| 10 教 育 費     | 5,490,222,000  | 5,536,859,727  | 15.4                  | 5,126,997,880  | 15.1                  | 92.6 |
| 11 災 害 復 旧 費 | 1,000          | 1,000          | 0.0                   | 0              | 0.0                   | 0.0  |
| 12 公 債 費     | 3,740,529,000  | 3,724,675,000  | 10.4                  | 3,690,572,110  | 10.9                  | 99.1 |
| 14 予 備 費     | 30,000,000     | 63,244,583     | 0.2                   | 0              | -                     | -    |
| 合 計          | 32,100,000,000 | 35,883,980,675 | 100.0                 | 33,915,273,580 | 100.0                 | 94.5 |

(注) 1 最終予算額、決算額とも平成20年度からの繰越明許費を含む。

2 最終予算額には予備費の各費目充用額を含む。

## 3 繰越予算の状況

## (1) 平成20年度繰越明許費決算額

(単位 円)

| 款     | 項        | 事業名               | 金額            | 繰越額           | 決算額           |
|-------|----------|-------------------|---------------|---------------|---------------|
| 2 総務費 | 1 総務管理費  | 定額給付金給付事業         | 1,809,286,000 | 1,780,288,290 | 1,751,019,210 |
| 3 民生費 | 1 社会福祉費  | 社会福祉施設設置費補助金      | 59,400,000    | 59,400,000    | 59,400,000    |
| 3 民生費 | 2 児童福祉費  | 子育て応援特別手当事業       | 66,959,000    | 66,623,385    | 54,014,045    |
| 4 衛生費 | 1 保険衛生費  | 後期高齢者医療システム改修業務委託 | 2,085,000     | 2,085,000     | 2,085,000     |
| 6 農林費 | 4 土地改良事業 | 市単土地改良事業          | 5,000,000     | 5,000,000     | 4,971,750     |
| 7 商工費 | 1 商工費    | プレミアム商品券発行業務委託    | 25,500,000    | 25,500,000    | 25,188,000    |
| 8 土木費 | 2 道路橋梁費  | 大通り商店街修景整備事業      | 19,300,000    | 19,300,000    | 18,058,450    |
| 8 土木費 | 2 道路橋梁費  | 市道維持修繕事業          | 7,700,000     | 7,700,000     | 5,061,000     |
| 8 土木費 | 2 道路橋梁費  | 一般市道整備事業          | 36,400,000    | 36,400,000    | 29,069,250    |
| 8 土木費 | 2 道路橋梁費  | 錦田大場線道路改良事業       | 17,600,000    | 17,600,000    | 17,492,087    |
| 8 土木費 | 2 道路橋梁費  | 沢地本線道路改良事業        | 50,000,000    | 50,000,000    | 49,996,800    |
| 8 土木費 | 2 道路橋梁費  | 文教町幸原線道路改良事業      | 9,060,000     | 9,060,000     | 8,942,765     |

(単位 円)

| 款     | 項       | 事業名        | 金額            | 繰越額           | 決算額           |
|-------|---------|------------|---------------|---------------|---------------|
| 8 土木費 | 5 都市計画費 | 三島駅北口線建設事業 | 27,669,000    | 24,400,000    | 24,400,000    |
| 8 土木費 | 5 都市計画費 | 下土狩文教線建設事業 | 69,200,000    | 59,900,000    | 59,900,000    |
| 8 土木費 | 5 都市計画費 | 南町文教線建設事業  | 34,608,000    | 31,713,000    | 31,713,000    |
| 8 土木費 | 5 都市計画費 | 楽寿園線出金     | 6,143,000     | 6,143,000     | 3,675,000     |
| 合 計   |         |            | 2,245,910,000 | 2,201,112,675 | 2,144,986,357 |

## (2) 平成21年度繰越明許費の明細

(単位 円)

| 款     | 項             | 事業名                                  | 金額          | 翌年<br>繰越<br>金額 | 左の財源内訳                |                       |                  |
|-------|---------------|--------------------------------------|-------------|----------------|-----------------------|-----------------------|------------------|
|       |               |                                      |             |                | 既<br>特<br>定<br>財<br>源 | 未<br>特<br>定<br>財<br>源 | 一<br>般<br>財<br>源 |
| 2 総務費 | 1 総務管理費       | 庁舎維持管理事業<br>(地域活性化・きめ細かな臨時交付金)       | 3,800,000   | 3,800,000      |                       | 3,000,000             | 800,000          |
| 2 総務費 | 1 総務管理費       | 街中がせせらぎ事業<br>(地域活性化・きめ細かな臨時交付金)      | 32,000,000  | 32,000,000     |                       | 30,500,000            | 1,500,000        |
| 2 総務費 | 1 総務管理費       | 防犯灯維持管理事業<br>(地域活性化・きめ細かな臨時交付金)      | 2,114,000   | 2,114,000      |                       | 1,500,000             | 614,000          |
| 2 総務費 | 7 諸費          | 交通安全施設整備事業<br>(地域活性化・きめ細かな臨時交付金)     | 3,686,000   | 3,686,000      |                       | 3,000,000             | 686,000          |
| 2 総務費 | 7 諸費          | 国民保護対策事業                             | 1,700,000   | 1,700,000      |                       | 1,700,000             |                  |
| 3 民生費 | 1 社会福祉費       | 養護老人ホーム管理運営事業<br>(地域活性化・きめ細かな臨時交付金)  | 900,000     | 900,000        |                       | 900,000               |                  |
| 3 民生費 | 1 社会福祉費       | 老人福祉センター施設補修事業<br>(地域活性化・きめ細かな臨時交付金) | 32,100,000  | 32,100,000     |                       | 29,000,000            | 3,100,000        |
| 3 民生費 | 1 社会福祉費       | 社会福祉会館施設補修事業<br>(地域活性化・きめ細かな臨時交付金)   | 3,800,000   | 3,800,000      |                       | 3,000,000             | 800,000          |
| 3 民生費 | 2 児童福祉費       | 子ども手当システム開発業務委託                      | 8,925,000   | 8,925,000      |                       | 8,925,000             |                  |
| 3 民生費 | 2 児童福祉費       | 市立保育園管理運営事業<br>(地域活性化・きめ細かな臨時交付金)    | 1,700,000   | 1,700,000      |                       | 1,500,000             | 200,000          |
| 4 衛生費 | 1 保険衛生費       | 保健センター整備事業<br>(地域活性化・きめ細かな臨時交付金)     | 7,000,000   | 7,000,000      |                       | 6,000,000             | 1,000,000        |
| 4 衛生費 | 2 清掃費         | 清掃センター施設補修事業<br>(地域活性化・きめ細かな臨時交付金)   | 2,300,000   | 2,300,000      |                       | 2,000,000             | 300,000          |
| 6 農林費 | 2 林業費         | 林道維持管理事業<br>(地域活性化・きめ細かな臨時交付金)       | 6,600,000   | 6,600,000      |                       | 6,000,000             | 600,000          |
| 6 農林費 | 4 土地改良<br>事業費 | 市単土地改良事業<br>(地域活性化・きめ細かな臨時交付金)       | 10,000,000  | 10,000,000     |                       | 10,000,000            |                  |
| 6 農林費 | 4 土地改良<br>事業費 | 農免農道維持管理補修事業<br>(地域活性化・きめ細かな臨時交付金)   | 1,600,000   | 1,600,000      |                       | 1,000,000             | 600,000          |
| 6 農林費 | 4 土地改良<br>事業費 | 農業用施設維持管理事業<br>(地域活性化・きめ細かな臨時交付金)    | 800,000     | 800,000        |                       | 500,000               | 300,000          |
| 8 土木費 | 2 道路橋梁費       | 大場地区公共用地境界確定業務委託                     | 12,000,000  | 12,000,000     |                       |                       | 12,000,000       |
| 8 土木費 | 2 道路橋梁費       | 一般市道整備事業<br>(地域活性化・きめ細かな臨時交付金)       | 83,000,000  | 83,000,000     |                       | 82,336,000            | 664,000          |
| 8 土木費 | 2 道路橋梁費       | 沢地本線道路改良事業<br>(地域活性化・きめ細かな臨時交付金)     | 20,000,000  | 20,000,000     |                       | 20,000,000            |                  |
| 8 土木費 | 2 道路橋梁費       | 一般橋梁整備事業                             | 40,000,000  | 26,000,000     |                       | 23,400,000            | 2,600,000        |
| 8 土木費 | 3 河川費         | 一般河川整備事業<br>(地域活性化・きめ細かな臨時交付金)       | 17,000,000  | 17,000,000     |                       | 17,000,000            |                  |
| 8 土木費 | 5 都市計画費       | 谷田幸原線建設事業                            | 271,500,000 | 195,376,000    |                       | 187,840,000           | 7,536,000        |
| 8 土木費 | 5 都市計画費       | 下土狩文教線建設事業                           | 93,000,000  | 83,000,000     |                       | 77,660,000            | 5,340,000        |
| 8 土木費 | 5 都市計画費       | 緑道育成事業<br>(地域活性化・きめ細かな臨時交付金)         | 2,800,000   | 2,800,000      |                       | 2,000,000             | 800,000          |



(単位 円)

| 款   | 項   | 事業名 | 金額    | 翌年度繰越額  | 左の財源内訳      |             |             |            |            |
|-----|-----|-----|-------|---|-------------|-------------|-------------|------------|------------|
|     |     |     |       |   | 既収入<br>特定財源 | 未収入<br>特定財源 | 一般財源        |            |            |
| 9   | 消防費 | 1   | 消防費   | 消防施設整備事業<br>(地域活性化・きめ細かな臨時交付金)                            | 5,500,000   | 5,500,000   |             | 5,000,000  | 500,000    |
| 9   | 消防費 | 1   | 消防費   | 防災センター管理事業<br>(地域活性化・きめ細かな臨時交付金)                          | 3,500,000   | 3,500,000   |             | 2,300,000  | 1,200,000  |
| 10  | 教育費 | 2   | 小学校費  | 各小学校耐震補強事業<br>(地域活性化・きめ細かな臨時交付金)                          | 25,160,000  | 25,160,000  |             | 24,738,000 | 422,000    |
| 10  | 教育費 | 2   | 小学校費  | 各小学校施設補修整備事業<br>(地域活性化・経済危機対策臨時交付金)                       | 42,000,000  | 42,000,000  |             | 27,596,000 | 14,404,000 |
| 10  | 教育費 | 3   | 中学校費  | 各中学校耐震補強事業<br>(地域活性化・きめ細かな臨時交付金)                          | 44,470,000  | 44,470,000  |             | 43,470,000 | 1,000,000  |
| 10  | 教育費 | 3   | 中学校費  | 各中学校施設補修整備事業<br>(地域活性化・きめ細かな臨時交付金)                        | 28,000,000  | 28,000,000  |             | 27,500,000 | 500,000    |
| 10  | 教育費 | 5   | 幼稚園費  | 北幼稚園移転改築事業<br>(地域活性化・経済危機対策臨時交付金)                         | 5,000,000   | 4,300,000   |             | 4,000,000  | 300,000    |
| 10  | 教育費 | 6   | 社会教育費 | 史跡山中城跡再整備事業<br>(地域活性化・経済危機対策臨時交付金)                        | 33,000,000  | 21,000,000  |             | 12,574,000 | 8,426,000  |
| 10  | 教育費 | 6   | 社会教育費 | 箱根の里施設補修整備事業<br>(地域活性化・きめ細かな臨時交付金)                        | 41,000,000  | 41,000,000  |             | 41,000,000 |            |
| 10  | 教育費 | 6   | 社会教育費 | 市民文化会館施設整備事業<br>(地域活性化・きめ細かな臨時交付金)<br>(地域活性化・経済危機対策臨時交付金) | 35,000,000  | 35,000,000  |             | 26,751,000 | 8,249,000  |
| 10  | 教育費 | 7   | 保健体育費 | 完全米飯給食推進事業<br>(地域活性化・きめ細かな臨時交付金)                          | 55,800,000  | 55,800,000  |             | 55,500,000 | 300,000    |
| 合 計 |     |     |       | 976,755,000   | 863,931,000 |             | 789,190,000 | 74,741,000 |            |

## 4 地方債の状況

## (1) 市債借入状況

(単位 千円、%)

| 目的別                          | 金額     | 借入先            | 償還方法                 | 利率    | 備考        |
|------------------------------|--------|----------------|----------------------|-------|-----------|
| 中央町別館耐震補強事業                  | 1,800  | 市町村振興協会        | 15年(うち据置3年)半年賦元金均等償還 | 0.900 |           |
|                              | 700    | 静岡県<br>市町村振興資金 | 15年(うち据置2年)年賦元金均等償還  | 1.200 |           |
| すぎなの園・みしまさくら耐震補強事業           | 400    | 財務省            | 20年(うち据置3年)半年賦元利均等償還 | 1.700 |           |
|                              | 100    | 静岡県<br>市町村振興資金 | 15年(うち据置2年)年賦元金均等償還  | 1.200 |           |
| 高齢者福祉施設整備事業                  | 47,500 | 財務省            | 20年(うち据置3年)半年賦元利均等償還 | 1.700 | 平成20年度分繰越 |
| 児童福祉施設整備事業                   | 20,300 | 財務省            | 20年(うち据置3年)半年賦元利均等償還 | 1.700 |           |
| 光ヶ丘・青木保育園耐震補強事業              | 1,200  | 財務省            | 20年(うち据置3年)半年賦元利均等償還 | 1.700 |           |
|                              | 200    | 静岡県<br>市町村振興資金 | 15年(うち据置2年)年賦元金均等償還  | 1.200 |           |
| 北放課後児童クラブ建設事業                | 13,000 | 財務省            | 20年(うち据置3年)半年賦元利均等償還 | 1.700 |           |
| 錦田こども園建設事業(保育園分)             | 48,500 | 財務省            | 20年(うち据置3年)半年賦元利均等償還 | 1.700 |           |
|                              | 60,600 | 三島信用金庫         | 15年(うち据置1年)半年賦元金均等償還 | 1.600 |           |
| 錦田こども園建設事業(放課後児童クラブ・たんぼぼ教室分) | 65,600 | 財務省            | 20年(うち据置3年)半年賦元利均等償還 | 1.700 |           |
| 県営担い手育成基盤整備事業                | 14,500 | 財務省            | 10年(うち据置2年)半年賦元利均等償還 | 0.900 |           |

(単位 千円、%)

| 目的別                | 金額      | 借入先            | 償還方法                 | 利率    | 備考            |
|--------------------|---------|----------------|----------------------|-------|---------------|
| 川原ヶ谷地区水門改良事業       | 2,900   | 市町村振興協会        | 15年(うち据置3年)半年賦元金均等償還 | 0.900 |               |
| 松毛川農道整備事業          | 1,500   | 市町村振興協会        | 15年(うち据置3年)半年賦元金均等償還 | 0.900 |               |
| 中地区用排水路改良事業        | 3,100   | 市町村振興協会        | 15年(うち据置3年)半年賦元金均等償還 | 0.900 |               |
| 八反畑地区用排水路改良事業      | 4,500   | 市町村振興協会        | 15年(うち据置3年)半年賦元金均等償還 | 0.900 |               |
| 川原ヶ谷地区用排水路改良事業     | 1,900   | 市町村振興協会        | 15年(うち据置3年)半年賦元金均等償還 | 0.900 |               |
| 基幹水利施設ストックマネジメント事業 | 8,300   | 財務省            | 10年(うち据置2年)半年賦元利均等償還 | 0.900 |               |
| 一般市道整備事業           | 136,300 | 地方公共団体<br>金融機構 | 20年(うち据置5年)半年賦元利均等償還 | 1.700 |               |
| 西間門新谷線建設事業         | 5,500   | 地方公共団体<br>金融機構 | 20年(うち据置5年)半年賦元利均等償還 | 1.700 |               |
| 錦田大場線道路改良事業        | 90,500  | 地方公共団体<br>金融機構 | 20年(うち据置5年)半年賦元利均等償還 | 1.700 |               |
| 沢地本線道路改良事業         | 105,700 | 地方公共団体<br>金融機構 | 20年(うち据置5年)半年賦元利均等償還 | 1.700 |               |
| 文教町幸原線道路改良事業       | 19,200  | 財務省            | 15年(うち据置3年)半年賦元利均等償還 | 1.300 |               |
| 南町文教線建設事業          | 21,900  | 財務省            | 15年(うち据置3年)半年賦元利均等償還 | 1.300 |               |
|                    | 4,000   | 地方公共団体<br>金融機構 | 20年(うち据置5年)半年賦元利均等償還 | 1.700 |               |
| 一般橋梁整備事業           | 12,600  | 地方公共団体<br>金融機構 | 20年(うち据置5年)半年賦元利均等償還 | 1.700 |               |
| 境川改修に伴う橋梁整備事業      | 49,900  | 地方公共団体<br>金融機構 | 20年(うち据置5年)半年賦元利均等償還 | 1.700 |               |
| 境川河川海岸環境整備事業       | 3,700   | 市町村職員<br>共済組合  | 11年(うち据置1年)半年賦元金均等償還 | 0.900 |               |
| 一般市道整備事業           | 4,500   | 地方公共団体<br>金融機構 | 20年(うち据置5年)半年賦元利均等償還 | 1.700 | 平成20年度分<br>繰越 |
| 錦田大場線道路改良事業        | 6,700   | 地方公共団体<br>金融機構 | 20年(うち据置5年)半年賦元利均等償還 | 1.700 | 平成20年度分<br>繰越 |
| 沢地本線道路改良事業         | 18,800  | 地方公共団体<br>金融機構 | 20年(うち据置5年)半年賦元利均等償還 | 1.700 | 平成20年度分<br>繰越 |
| 六反田川河川改良事業         | 27,600  | 地方公共団体<br>金融機構 | 20年(うち据置5年)半年賦元利均等償還 | 1.700 |               |
| 一般河川整備事業           | 5,300   | 三島信用金庫         | 15年(うち据置1年)半年賦元金均等償還 | 1.600 |               |
| 谷田幸原線建設事業          | 124,500 | 地方公共団体<br>金融機構 | 20年(うち据置5年)半年賦元利均等償還 | 1.700 |               |
| 三島駅北口線建設事業         | 62,800  | 地方公共団体<br>金融機構 | 20年(うち据置5年)半年賦元利均等償還 | 1.700 |               |
| 下土狩文教線建設事業         | 4,500   | 財務省            | 15年(うち据置3年)半年賦元利均等償還 | 1.300 |               |
|                    | 84,900  | 地方公共団体<br>金融機構 | 20年(うち据置5年)半年賦元利均等償還 | 1.700 |               |
| 長伏公園整備事業           | 34,200  | 市町村振興協会        | 15年(うち据置3年)半年賦元金均等償還 | 0.900 |               |
| 長伏グラウンド整備事業        | 23,500  | 市町村振興協会        | 15年(うち据置3年)半年賦元金均等償還 | 0.900 |               |
| 三島駅北口線建設事業         | 3,900   | 地方公共団体<br>金融機構 | 20年(うち据置5年)半年賦元利均等償還 | 1.700 | 平成20年度分<br>繰越 |

(単位 千円、%)

| 目的別                        | 金額        | 借入先            | 償還方法                 | 利率    | 備考            |
|----------------------------|-----------|----------------|----------------------|-------|---------------|
| 下土狩文教線建設事業                 | 3,100     | 財務省            | 15年(うち据置3年)半年賦元利均等償還 | 1.400 | 平成20年度分<br>繰越 |
|                            | 34,500    | 地方公共団体<br>金融機構 | 20年(うち据置5年)半年賦元利均等償還 | 1.700 | 平成20年度分<br>繰越 |
| 公営住宅補修事業                   | 10,900    | 財務省            | 22年(うち据置3年)半年賦元利均等償還 | 1.700 |               |
| 耐震性防火水槽建設事業                | 5,800     | 市町村職員<br>共済組合  | 11年(うち据置1年)半年賦元金均等償還 | 0.900 |               |
| 消防団第7分団詰所建設事業              | 21,700    | 市町村職員<br>共済組合  | 16年(うち据置1年)半年賦元金均等償還 | 1.300 |               |
| 消防団第16分団詰所建設事業             | 9,000     | 三島信用金庫         | 15年(うち据置1年)半年賦元金均等償還 | 1.600 |               |
| 北上・中郷分遣所耐震補強事業             | 8,000     | 市町村職員<br>共済組合  | 11年(うち据置1年)半年賦元金均等償還 | 0.900 |               |
|                            | 800       | 静岡岡<br>市町振興資金  | 15年(うち据置2年)年賦元金均等償還  | 1.200 |               |
| 北小学校改築事業(体育館分)             | 186,600   | 財務省            | 25年(うち据置3年)半年賦元利均等償還 | 1.900 |               |
| 北小学校改築事業(体育館・屋外付帯施設<br>等分) | 101,400   | 三島信用金庫         | 20年(うち据置1年)半年賦元金均等償還 | 1.800 |               |
| 各小学校耐震補強事業                 | 37,100    | 三島信用金庫         | 20年(うち据置1年)半年賦元金均等償還 | 1.800 |               |
|                            | 4,800     | 静岡岡<br>市町振興資金  | 15年(うち据置2年)年賦元金均等償還  | 1.200 |               |
| 北上中学校施設補修整備事業              | 7,600     | 三島信用金庫         | 20年(うち据置1年)半年賦元金均等償還 | 1.800 |               |
| 各中学校耐震補強事業                 | 6,300     | 三島信用金庫         | 20年(うち据置1年)半年賦元金均等償還 | 1.800 |               |
|                            | 1,400     | 静岡岡<br>市町振興資金  | 15年(うち据置2年)年賦元金均等償還  | 1.200 |               |
| 錦田こども園建設事業(幼稚園分)           | 161,400   | 三島信用金庫         | 20年(うち据置1年)半年賦元金均等償還 | 1.800 |               |
| 北幼稚園移転改築事業                 | 89,700    | 三島信用金庫         | 20年(うち据置1年)半年賦元金均等償還 | 1.800 |               |
| 沢地幼稚園耐震補強事業                | 6,200     | 三島信用金庫         | 20年(うち据置1年)半年賦元金均等償還 | 1.800 |               |
|                            | 1,900     | 静岡岡<br>市町振興資金  | 15年(うち据置2年)年賦元金均等償還  | 1.200 |               |
| 史跡山名城跡再整備事業                | 12,000    | 三島信用金庫         | 15年(うち据置1年)半年賦元金均等償還 | 1.600 |               |
| 退職手当債                      | 300,000   | 三島信用金庫         | 10年(うち据置1年)半年賦元金均等償還 | 1.400 |               |
| 臨時財政対策債                    | 1,396,277 | 財務省            | 20年(うち据置3年)半年賦元利均等償還 | 1.200 |               |
| 合計                         | 3,553,577 |                |                      |       |               |

## (2) 年度末現在高の状況

(単位 円)

| 区 分                 | 平成 20 年度末<br>現 在 高<br>(A) | 平成 21 年 度 中 の 異 動 |               |             | 平成 21 年 度 末<br>現 在 高<br>(A)+(B)-(C) |
|---------------------|---------------------------|-------------------|---------------|-------------|-------------------------------------|
|                     |                           | 発行額 (B)           | 償 還 額         |             |                                     |
|                     |                           |                   | 元 金 (C)       | 利 子         |                                     |
| 1 普 通 債             | 22,217,065,078            | 1,857,300,000     | 2,257,726,507 | 467,698,046 | 21,816,638,571                      |
| (1) 総 務 債           | 1,627,479,761             | 2,500,000         | 182,206,808   | 24,497,818  | 1,447,772,953                       |
| (2) 民 生 債           | 658,317,588               | 257,400,000       | 83,770,072    | 13,939,794  | 831,947,516                         |
| (3) 衛 生 債           | 662,223,836               |                   | 285,029,244   | 9,974,980   | 377,194,592                         |
| (4) 農 林 債           | 581,534,237               | 36,700,000        | 54,161,182    | 11,110,467  | 564,073,055                         |
| (5) 商 工 債           | 2,023,000                 |                   | 1,007,000     | 63,724      | 1,016,000                           |
| (6) 土 木 債           | 7,196,016,752             | 888,100,000       | 556,487,681   | 148,922,617 | 7,527,629,071                       |
| (7) 公 営 住 宅 債       | 1,297,809,447             | 10,900,000        | 103,202,618   | 33,682,306  | 1,205,506,829                       |
| (8) 消 防 債           | 912,956,269               | 45,300,000        | 80,815,325    | 14,570,852  | 877,440,944                         |
| (9) 教 育 債           | 9,278,704,188             | 616,400,000       | 911,046,577   | 210,935,488 | 8,984,057,611                       |
| 2 災 害 復 旧 債         | 4,853,321                 |                   | 2,675,383     | 73,697      | 2,177,938                           |
| (1) 土 木             | 4,853,321                 |                   | 2,675,383     | 73,697      | 2,177,938                           |
| 3 そ の 他             | 13,423,970,417            | 1,696,277,000     | 781,002,619   | 178,891,570 | 14,339,244,798                      |
| (1) 減 税 補 て ん 債     | 3,248,848,671             |                   | 371,710,066   | 39,369,302  | 2,877,138,605                       |
| (2) 臨 時 税 収 補 て ん 債 | 392,778,315               |                   | 41,910,513    | 8,960,663   | 350,867,802                         |
| (3) 減 収 補 て ん 債     | 700,120,000               |                   | 31,722,000    | 11,084,741  | 668,398,000                         |
| (4) 臨 時 財 政 対 策 債   | 8,482,223,431             | 1,396,277,000     | 335,660,040   | 111,191,933 | 9,542,840,391                       |
| (5) 退 職 手 当 債       | 600,000,000               | 300,000,000       |               | 8,284,931   | 900,000,000                         |
| 合 計                 | 35,645,888,816            | 3,553,577,000     | 3,041,404,509 | 646,663,313 | 36,158,061,307                      |

## (3) 市債現在高

(単位 千円、%)

| 目的別      | 平成21年度末    |       | 平成20年度末    |       | 比較        |       | 備考 |
|----------|------------|-------|------------|-------|-----------|-------|----|
|          | 現在高        | 構成比   | 現在高        | 構成比   | 増減額       | 増減率   |    |
| 総務債      | 1,447,773  | 4.0   | 1,627,480  | 4.6   | △179,707  | △11.0 |    |
| 民生債      | 831,947    | 2.3   | 658,318    | 1.8   | 173,629   | 26.4  |    |
| 衛生債      | 377,194    | 1.0   | 662,224    | 1.9   | △285,030  | △43.0 |    |
| 農林債      | 564,073    | 1.6   | 581,534    | 1.6   | △17,461   | △3.0  |    |
| 商工債      | 1,016      | 0.0   | 2,023      | 0.0   | △1,007    | △49.8 |    |
| 土木債      | 7,527,629  | 20.8  | 7,196,017  | 20.2  | 331,612   | 4.6   |    |
| 公営住宅債    | 1,205,507  | 3.3   | 1,297,810  | 3.6   | △92,303   | △7.1  |    |
| 消防債      | 877,441    | 2.4   | 912,956    | 2.6   | △35,515   | △3.9  |    |
| 教育債      | 8,984,058  | 24.8  | 9,278,704  | 26.0  | △294,646  | △3.2  |    |
| 災害復旧債    | 2,178      | 0.0   | 4,853      | 0.0   | △2,675    | △55.1 |    |
| 減税補てん債   | 2,877,139  | 8.0   | 3,248,849  | 9.1   | △371,710  | △11.4 |    |
| 臨時税収補てん債 | 350,868    | 1.0   | 392,778    | 1.1   | △41,910   | △10.7 |    |
| 減収補てん債   | 668,398    | 1.9   | 700,120    | 2.0   | △31,722   | △4.5  |    |
| 臨時財政対策債  | 9,542,840  | 26.4  | 8,482,223  | 23.8  | 1,060,617 | 12.5  |    |
| 退職手当債    | 900,000    | 2.5   | 600,000    | 1.7   | 300,000   | 50.0  |    |
| 合計       | 36,158,061 | 100.0 | 35,645,889 | 100.0 | 512,172   | 1.4   |    |

## (4) 借入先別現在高の状況

(単位 千円、%)

| 借入先             | 平成21年度末市債現在高 | 構成比   |
|-----------------|--------------|-------|
| 財政融資資金          | 15,176,816   | 42.0  |
| 旧簡保資金           | 5,953,981    | 16.5  |
| 旧郵貯資金           | 476,411      | 1.3   |
| 地方公営企業等金融機構     | 3,477,823    | 9.6   |
| 銀行等引受           | 8,214,550    | 22.7  |
| 共済組合・振興協会       | 1,766,958    | 4.9   |
| 市町振興資金          | 780,815      | 2.2   |
| 高齢者・障害者福祉施設貸付資金 | 310,707      | 0.8   |
| 合計              | 36,158,061   | 100.0 |

## 5 債務負担行為の状況

債務負担行為及び負担額の状況は、次のとおりである。

(単位 千円)

| 発年度 | 事業名                             | 限度額                      | 平成20年度までの負担額 | 平成21年度負担額 | 平成22年度以降                 | 左の期間   |
|-----|---------------------------------|--------------------------|--------------|-----------|--------------------------|--------|
| 51  | 三島市函南町土地開発公社の土地先行取得費借入金に対する債務保証 | 5,700,000                | -            | -         | -                        |        |
| 21  | 平成21年度一般市道道路改良用地                | 18,679<br>と利子相当額         | -            | -         | 18,679<br>と利子相当額         | 平成22年度 |
| 21  | 向山古墳群史跡公園整備事業用地                 | 228,118<br>と諸経費及び利子相当額   | -            | -         | 228,118<br>と諸経費及び利子相当額   | 平成22年度 |
| 21  | 谷田幸原線建設用地                       | 694,507<br>と諸経費及び利子相当額   | -            | -         | 694,507<br>と諸経費及び利子相当額   | 平成23年度 |
| 21  | 三島駅南口東街区外5用地                    | 2,651,527<br>と諸経費及び利子相当額 | -            | -         | 2,651,527<br>と諸経費及び利子相当額 | 平成24年度 |

(単位 千円)

| 発<br>生<br>年<br>度 | 事<br>業<br>名              | 限<br>度<br>額 | 平<br>成<br>2<br>0<br>年<br>度<br>ま<br>で<br>の<br>負<br>担<br>額 | 平<br>成<br>2<br>1<br>年<br>度<br>負<br>担<br>額 | 平<br>成<br>2<br>2<br>年<br>度<br>降<br>以 | 左の期間   |
|------------------|--------------------------|-------------|--|---|--------------------------------------|--------|
| 17               | 平成17年度コンピュータシステム及び周辺機器   | 112,661     | 76,524   | 21,901                                    | 8,626                                | 平成22年度 |
| 17               | 平成17年度その他事務機器等           | 5,967       | 3,687  | 1,229                                     | 1,043                                | 平成22年度 |
| 18               | 紙折り機                     | 384         | 188  | 92  | 100                                  | 平成23年度 |
| 17               | 自動体外式除細動器                | 1,971       | 1,245  | 379                                       | 286                                  | 平成22年度 |
| 18               | 平成18年度自動体外式除細動器          | 9,645       | 4,594  | 2,331                                     | 2,720                                | 平成23年度 |
| 17               | 三島駅北口広場一般車駐車場機器          | 14,352      | 7,176  | 1,827                                     | 3,654                                | 平成23年度 |
| 18               | 環境配慮型照明器具                | 9,347       | 3,169  | 1,809                                     | 4,369                                | 平成24年度 |
| 19               | 水質分析機器                   | 5,580       | -  | 544                                       | 3,979                                | 平成28年度 |
| 20               | 交付呼出表示装置                 | 2,700       | -  | 592                                       | 1,876                                | 平成25年度 |
| 20               | 体成分分析器                   | 920         | -  | 227                                       | 680                                  | 平成24年度 |
| 20               | 消防用防火服                   | 15,930      | -  | 3,520                                     | 12,320                               | 平成25年度 |
| 21               | 自立支援法対応システム              | 1,896       | -  | -   | 1,896                                | 平成23年度 |
| 21               | 講義室映像音響システム              | 2,253       | -  | -   | 2,253                                | 平成26年度 |
| 21               | 駿豆広域自治体窓口証明発行システム        | 2,304       | -  | -   | 2,304                                | 平成25年度 |
| 21               | 消防業務支援システム端末             | 602         | -  | -   | 602                                  | 平成25年度 |
| 20               | 錦田こども園建設工事               | 894,450     | -  | 550,730                                   | 343,720                              | 平成22年度 |
| 21               | 北上小学校北校舎棟耐震補強工事          | 70,560      | -  | -   | 70,560                               | 平成22年度 |
| 21               | 山田小学校西校舎棟耐震補強工事          | 91,350      | -  | -   | 91,350                               | 平成22年度 |
| 21               | 向山小学校校舎棟耐震補強工事           | 214,179     | -  | -   | 214,179                              | 平成23年度 |
| 21               | 沢地小学校校舎棟耐震補強工事           | 128,520     | -  | -   | 128,520                              | 平成22年度 |
| 21               | 西小学校校舎棟耐震補強工事            | 216,457     | -  | -   | 216,457                              | 平成23年度 |
| 21               | 錦田中学校南校舎西棟及び木工工棟耐震補強工事   | 80,503      | -  | -   | 80,503                               | 平成22年度 |
| 21               | 北幼稚園建設工事                 | 161,182     | -  | -   | 161,182                              | 平成22年度 |
| 21               | 市営長伏グラウンド改修整備工事          | 43,225      | -  | -   | 43,225                               | 平成22年度 |
| 21               | 消防施設等解体工事                | 3,600       | -  | -   | 3,600                                | 平成22年度 |
| 21               | 児童福祉施設整備費補助金             | 76,322      | -  | -   | 76,322                               | 平成22年度 |
| 9                | 平成9年度農業経営基盤強化資金利子助成費補助金  | 24,000      | 3,335  | 166                                       | 20,496                               | 平成33年度 |
| 10               | 平成10年度農業経営基盤強化資金利子助成費補助金 | 24,000      | 1,692  | 67  | 22,238                               | 平成34年度 |
| 11               | 平成11年度農業経営基盤強化資金利子助成費補助金 | 44,640      | 2,626  | 155                                       | 41,853                               | 平成35年度 |
| 12               | 平成12年度農業経営基盤強化資金利子助成費補助金 | 40,272      | 1,790  | 113                                       | 38,358                               | 平成36年度 |
| 14               | 平成14年度農業経営基盤強化資金利子助成費補助金 | 19,396      | 1,112  | 94  | 18,186                               | 平成38年度 |
| 16               | 平成16年度農業経営基盤強化資金利子助成費補助金 | 14,844      | 348  | 80  | 14,412                               | 平成40年度 |
| 18               | 平成18年度農業経営基盤強化資金利子助成費補助金 | 14,000      | 556  | 267                                       | 13,175                               | 平成42年度 |
| 19               | 平成19年度農業経営基盤強化資金利子助成費補助金 | 11,664      | 20   | 22  | 10,529                               | 平成43年度 |
| 20               | 平成20年度農業経営基盤強化資金利子助成費補助金 | 11,664      | -  | 60  | 11,604                               | 平成44年度 |

(単位 千円)

| 発<br>生<br>年<br>度 | 事<br>業<br>名                    | 限<br>度<br>額 | 平 成 2 0 年 度<br>ま での 負 担 額 | 平 成 2 1 年 度<br>負 担 額 | 平 成 2 2 年 度<br>以 降 | 左の期間   |
|------------------|--------------------------------|-------------|---------------------------|----------------------|--------------------|--------|
| 21               | 平成21年度農業経営基盤強化資金利子助成費補助金       | 11,664      | -                         | -                    | 11,664             | 平成45年度 |
| 20               | 平成20年度農業施設化資金利子補給補助金           | 1,200       | -                         | 86                   | 1,114              | 平成22年度 |
| 21               | 平成21年度農業施設化資金利子補給補助金           | 1,200       | -                         | -                    | 1,200              | 平成23年度 |
| 13               | 平成13年度BSE災害緊急対策資金融資利子補給補助金     | 4,057       | 1,620                     | 70                   | 2,367              | 平成22年度 |
| 19               | 平成19年度災害農業施設復旧・営農運転資金融資利子補給補助金 | 9           | 3                         | 2                    | 4                  | 平成24年度 |
| 19               | 平成19年度市小口資金信用保証料補給補助金          | 10,192      | 3,994                     | 1,011                | 441                | 平成22年度 |
| 20               | 平成20年度市小口資金信用保証料補給補助金          | 8,396       | -                         | 819                  | 1,218              | 平成23年度 |
| 17               | 平成17年度小口資金利子補給補助金              | 14,621      | 11,487                    | 270                  | 1,045              | 平成22年度 |
| 18               | 平成18年度小口資金利子補給補助金              | 10,645      | 6,082                     | 263                  | 2,282              | 平成23年度 |
| 19               | 平成19年度小口資金利子補給補助金              | 10,732      | 3,066                     | 846                  | 4,600              | 平成24年度 |
| 20               | 平成20年度小口資金利子補給補助金              | 13,182      | -                         | 1,203                | 9,416              | 平成25年度 |
| 21               | 緊急小口資金利子補給補助金                  | 35,000      | -                         | -                    | 35,000             | 平成26年度 |
| 20               | 平成20年度創業等経営支援特別対策資金利子補給補助金     | 6,246       | -                         | 667                  | 307                | 平成22年度 |
| 21               | 平成21年度創業等経営支援特別対策資金利子補給補助金     | 6,000       | -                         | -                    | 6,000              | 平成23年度 |
| 20               | 平成20年度経済変動特別対策資金利子補給補助金        | 1,200       | -                         | 54                   | 38                 | 平成22年度 |
| 21               | 平成21年度経済変動特別対策資金利子補給補助金        | 3,200       | -                         | -                    | 3,200              | 平成23年度 |
| 21               | 平成21年度環境保全資金利子補給補助金            | 1,014       | -                         | -                    | 1,014              | 平成23年度 |
| 18               | 平成19年度三島市育英奨学金貸付金              | 47,964      | 28,236                    | 6,552                | 9,720              | 平成22年度 |
| 19               | 平成20年度三島市育英奨学金貸付金              | 47,964      | 18,228                    | 6,768                | 19,728             | 平成23年度 |
| 20               | 平成21年度三島市育英奨学金貸付金              | 48,684      | -                         | 9,708                | 30,096             | 平成24年度 |
| 21               | 平成22年度三島市育英奨学金貸付金              | 48,684      | -                         | -                    | 48,684             | 平成25年度 |
| 19               | コンビニエンスストア収納代行業務委託             | 1,670       | 546                       | 545                  | 579                | 平成22年度 |
| 19               | 老人福祉センター指定管理委託                 | 190,450     | 38,090                    | 38,006               | 114,028            | 平成24年度 |
| 19               | 市営長伏グラウンド指定管理委託                | 5,400       | 1,800                     | 1,780                | 1,780              | 平成22年度 |
| 19               | 市営プール指定管理委託                    | 54,600      | 18,200                    | 17,982               | 17,932             | 平成22年度 |
| 19               | 市民文化会館指定管理委託                   | 522,000     | 104,400                   | 103,300              | 309,200            | 平成24年度 |
| 19               | 三島市体育施設指定管理委託                  | 234,000     | 78,000                    | 77,308               | 77,205             | 平成22年度 |
| 20               | 高齢者いきがいセンター指定管理委託              | 9,642       | -                         | 1,890                | 7,740              | 平成25年度 |
| 20               | 北上高齢者すこやかセンター指定管理委託            | 24,740      | -                         | 8,130                | 16,600             | 平成23年度 |
| 20               | 社会福祉会館指定管理委託                   | 75,102      | -                         | 14,870               | 59,588             | 平成25年度 |
| 20               | 地区防災センター指定管理委託                 | 5,250       | -                         | 1,050                | 4,200              | 平成25年度 |
| 21               | 農業振興地域整備計画定期変更業務委託             | 4,614       | -                         | -                    | 4,614              | 平成22年度 |
| 21               | 第4次三島市総合計画等策定業務委託              | 5,000       | -                         | -                    | 5,000              | 平成22年度 |
| 21               | 三島市自然環境基礎調査委託料                 | 2,153       | -                         | -                    | 2,153              | 平成22年度 |

(単位 千円)

| 発<br>生<br>年<br>度 | 事<br>業<br>名          | 限<br>度<br>額 | 平<br>成<br>2<br>0<br>年<br>度<br>未<br>だ<br>の<br>負<br>担<br>額 | 平<br>成<br>2<br>1<br>年<br>度<br>負<br>担<br>額 | 平<br>成<br>2<br>2<br>年<br>度<br>以<br>降 | 左の期間   |
|------------------|----------------------|-------------|--|---|--------------------------------------|--------|
| 21               | 土地家屋現況図経年異動データ更新業務委託 | 4,200       | -  | -   | 4,200                                | 平成22年度 |
| 21               | 固定資産税土地評価資料分析業務委託    | 7,737       | -  | -   | 7,737                                | 平成23年度 |
| 21               | 一般廃棄物収集運搬業務委託        | 169,900     | -  | -   | 169,900                              | 平成22年度 |
| 21               | 一般廃棄物収集容器設置業務委託      | 16,600      | -  | -   | 16,600                               | 平成22年度 |
| 21               | 資源古紙回収業務委託           | 42,900      | -  | -   | 42,900                               | 平成22年度 |
| 21               | ペット容器設置・回収及び収集運搬業務委託 | 14,000      | -  | -   | 14,000                               | 平成22年度 |
| 21               | ごみ焼却処理施設運転管理業務委託     | 91,600      | -  | -   | 91,600                               | 平成22年度 |
| 21               | 衛生プラント運転管理業務委託       | 28,350      | -  | -   | 28,350                               | 平成22年度 |
| 21               | 三島駅北口広場管理業務委託        | 6,300       | -  | -   | 6,300                                | 平成22年度 |
| 21               | 雨水ポンプ施設維持管理業務委託      | 3,990       | -  | -   | 3,990                                | 平成22年度 |
| 21               | 市民生涯学習センター施設総合管理業務委託 | 44,194      | -  | -   | 44,194                               | 平成22年度 |
| 21               | 中学校給食共同調理場給食調理等業務委託  | 117,210     | -  | -   | 117,210                              | 平成22年度 |
| 21               | 坂放課後児童クラブ委託          | 6,900       | -  | -   | 6,900                                | 平成24年度 |
|                  | 債 務 保 証 額 計          | 5,700,000   | -  | -   | -                                    |        |
|                  | 償 還 等 計              | 7,984,527   | 421,814  | 879,385                                   | 6,623,646                            |        |

## 6 各種基金現在高の状況

(単位 円)

| 基<br>金<br>名<br>称           | 平<br>成<br>2<br>0<br>年<br>度<br>未<br>だ<br>の<br>負<br>担<br>額 | 平 成 2 1 年 度   |             |               |               |
|----------------------------|--|---------------|-------------|---------------|---------------|
|                            |  | 増             | 減           | 年度末現在高        |               |
| 財 政 調 整 基 金                | 464,435,407  | 50,362,277    |             | 514,797,684   |               |
| 特<br>定<br>目<br>的<br>基<br>金 | 遠 藤 奨 学 基 金  | 7,083,950     |             | 7,083,950     |               |
|                            | 佐 野 郷 土 振 興 基 金  | 50,000,000    |             | 50,000,000    |               |
|                            | 教 育 施 設 整 備 基 金  | 31,729,373    | 37,676      | 31,767,049    |               |
|                            | 養 護 老 人 ホ ー ム 建 設 基 金                                    | 57,732,846    | 358,982     | 58,091,828    |               |
|                            | 庁 舎 建 設 基 金  | 974,233,014   | 994,515     | 975,227,529   |               |
|                            | ふ る さ と 創 生 基 金  | 55,104,480    | 56,296      | 12,058,180    | 43,102,596    |
|                            | 減 債 基 金  | 0             |             | 0             |               |
|                            | ふ る さ と の 水 と 土 保 全 対 策 基 金                              | 10,804,847    | 12,828      |               | 10,817,675    |
|                            | ス ポ ー ツ 振 興 基 金  | 2,486,681     |             |               | 2,486,681     |
|                            | 福 祉 基 金  | 10,106,966    | 3,285,498   | 5,500,000     | 7,892,464     |
|                            | 職 員 退 職 手 当 基 金  | 1,762,778     | 100,002,821 |               | 101,765,599   |
|                            | ふ る さ と の 緑 保 全 基 金                                      | 2,175,244     | 1,739,717   |               | 3,914,961     |
| 計                          | 1,203,220,179  | 106,488,333   | 17,558,180  | 1,292,150,332 |               |
| 運<br>用<br>額<br>基<br>金      | 用 品 調 達 基 金  | 2,000,000     |             | 2,000,000     |               |
|                            | 土 地 開 発 基 金  | 1,527,082,543 | 12,088,252  | 253,000,000   | 1,286,170,795 |
|                            | 生 活 資 金 等 貸 付 基 金  | 17,068,000    |             |               | 17,068,000    |
|                            | 収 入 印 紙 等 購 入 基 金  | 8,000,000     |             |               | 8,000,000     |
|                            | 計  | 1,554,150,543 | 12,088,252  | 253,000,000   | 1,313,238,795 |
| 合 計                        | 3,221,806,129  | 168,938,862   | 270,558,180 | 3,120,186,811 |               |



## 7 普通会計決算の状況

財政状況調査表における決算額(普通会計)と決算書記載決算額(一般会計)とは、次のような理由により相違している。

| 区 分   | 一 般 会 計   | 普 通 会 計  |
|---|---|--|
| 1 組み替えによるもの<br>(1) 歳入<br>ア 公立保育所保育料<br>イ 国県の過年度補助金<br>(2) 歳出<br>ア 交通安全施設、土地開発基金繰出金など<br>イ 後期高齢者医療事務費・繰出金など<br>ウ 楽寿園繰出金<br>エ 老人保健繰出金 | 分担金及び負担金<br>諸収入<br><br>総務費<br>衛生費<br>土木費<br>衛生費 | 使用料及び手数料<br>国庫支出金、県支出金<br><br>土木費<br>民生費<br>商工費<br>民生費 |
| 2 特別会計決算額の算入<br>墓園事業特別会計決算額   |   | 算入   |
| 3 決算額の除外<br>ア 字持共有地売却交付金<br>イ 特定健診事業負担金   |   | 除外<br>除外   |

### (1) 歳 入

(単位 千円、%)

| 区 分                   | 平成21年度     |       | 平成20年度     |       | 平成19年度     |       | 平成18年度     |       |
|-----------------------|------------|-------|------------|-------|------------|-------|------------|-------|
|                       | 決 算 額      | 構 成 比 | 決 算 額      | 構 成 比 | 決 算 額      | 構 成 比 | 決 算 額      | 構 成 比 |
| 市 税                   | 17,218,452 | 49.6  | 17,747,417 | 55.7  | 17,673,450 | 55.7  | 16,199,934 | 51.9  |
| 地 方 譲 与 税             | 292,791    | 0.8   | 315,065    | 1.0   | 332,533    | 1.0   | 1,090,848  | 3.5   |
| 利 子 割 交 付 金           | 71,874     | 0.2   | 83,359     | 0.3   | 83,966     | 0.3   | 60,777     | 0.2   |
| 配 当 割 交 付 金           | 23,925     | 0.1   | 29,688     | 0.1   | 62,624     | 0.2   | 52,470     | 0.2   |
| 株 式 等 譲 渡 所 得 割 交 付 金 | 13,246     | 0.0   | 12,803     | 0.0   | 49,080     | 0.2   | 55,324     | 0.2   |
| 地 方 消 費 税 交 付 金       | 1,095,422  | 3.2   | 1,040,488  | 3.3   | 1,111,314  | 3.5   | 1,125,428  | 3.6   |
| ゴ ル フ 場 利 用 税 交 付 金   | 63,569     | 0.2   | 62,822     | 0.2   | 60,019     | 0.2   | 63,273     | 0.2   |
| 自 動 車 取 得 税 交 付 金     | 110,646    | 0.3   | 188,150    | 0.6   | 222,435    | 0.7   | 230,407    | 0.7   |
| 地 方 特 例 交 付 金         | 209,077    | 0.6   | 203,659    | 0.6   | 109,099    | 0.3   | 481,880    | 1.5   |
| 地 方 交 付 税             | 362,034    | 1.0   | 223,049    | 0.7   | 215,035    | 0.7   | 983,106    | 3.2   |
| 交 通 安 全 対 策 特 別 交 付 金 | 26,818     | 0.1   | 26,430     | 0.1   | 29,509     | 0.1   | 29,958     | 0.1   |
| 分 担 金 及 び 負 担 金       | 395,770    | 1.1   | 422,332    | 1.3   | 412,547    | 1.3   | 400,906    | 1.3   |
| 使 用 料 及 び 手 数 料       | 725,639    | 2.1   | 725,069    | 2.3   | 733,532    | 2.3   | 740,336    | 2.4   |
| 国 庫 支 出 金             | 5,558,498  | 16.0  | 3,043,885  | 9.5   | 3,020,988  | 9.5   | 2,160,027  | 6.9   |
| 県 支 出 金               | 1,789,835  | 5.2   | 1,524,178  | 4.8   | 1,485,723  | 4.7   | 1,262,196  | 4.0   |
| 財 産 収 入               | 282,156    | 0.8   | 257,223    | 0.8   | 107,559    | 0.3   | 588,381    | 1.9   |
| 寄 付 金                 | 104,550    | 0.3   | 18,042     | 0.1   | 18,911     | 0.1   | 29,090     | 0.1   |
| 繰 入 金                 | 353,457    | 1.0   | 378,247    | 1.2   | 346,591    | 1.1   | 347,364    | 1.1   |
| 繰 越 金                 | 751,356    | 2.2   | 225,783    | 0.7   | 1,048,159  | 3.3   | 853,096    | 2.7   |
| 諸 収 入                 | 1,749,739  | 5.0   | 1,644,467  | 5.2   | 1,581,943  | 5.0   | 1,525,552  | 4.9   |
| 市 債                   | 3,553,577  | 10.2  | 3,660,847  | 11.5  | 3,000,988  | 9.5   | 2,943,300  | 9.4   |
| 合 計                   | 34,752,431 | 100.0 | 31,833,003 | 100.0 | 31,706,005 | 100.0 | 31,223,653 | 100.0 |

市税、分担金及び負担金、使用料及び手数料などの自主財源の歳入総額に占める割合は62.1%、国庫・県支出金、地方債などの依存財源は37.9%であった。  
このうち、市税の割合は49.6%となっている。

## (2) 歳 出

## 7 目的別歳出

(単位 千円、%)

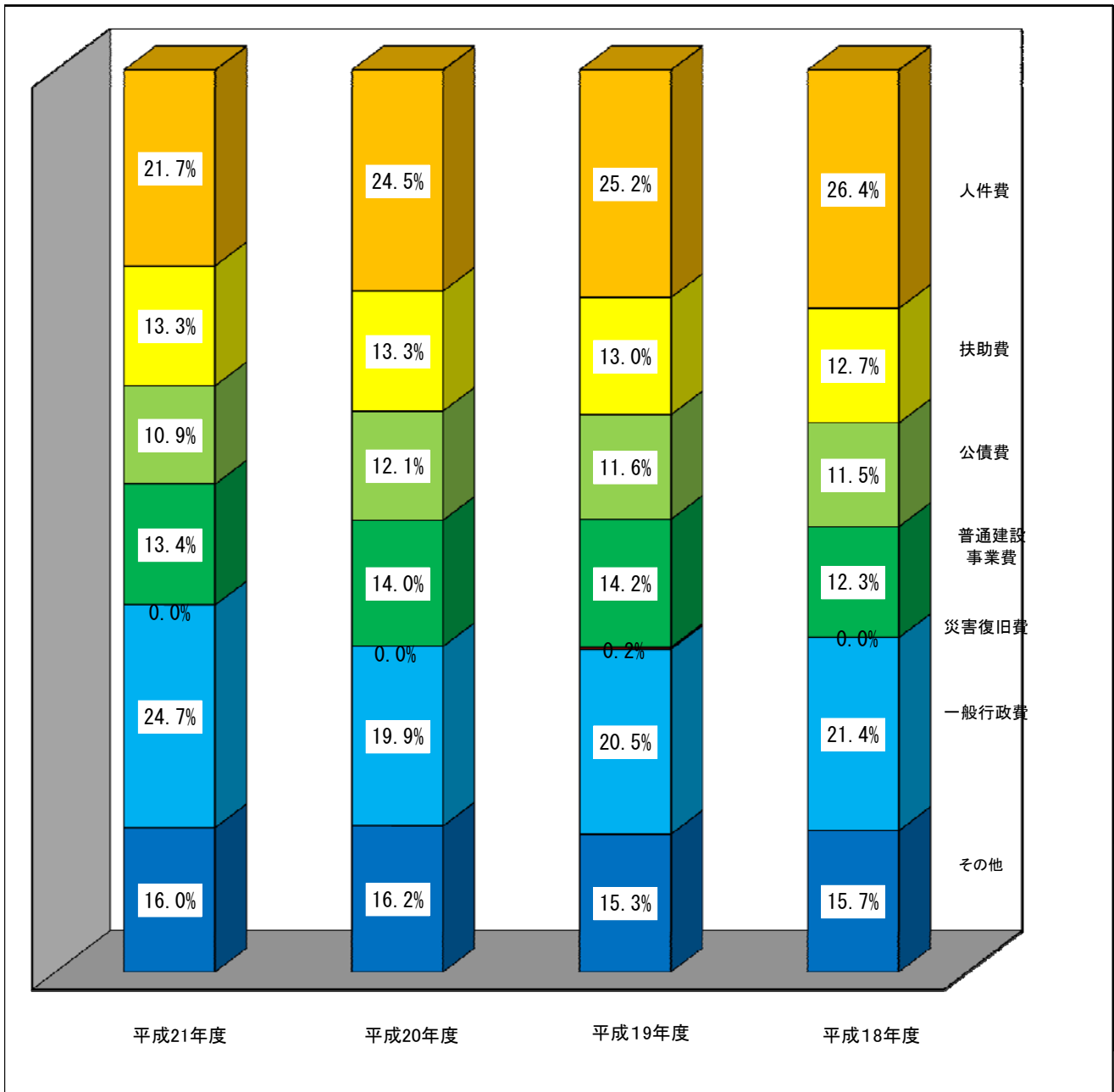
| 区 分       | 平成 21 年度   |       | 平成 20 年度   |       | 平成 19 年度   |       | 平成 18 年度   |       |
|-----------|------------|-------|------------|-------|------------|-------|------------|-------|
|           | 決 算 額      | 構 成 比 | 決 算 額      | 構 成 比 | 決 算 額      | 構 成 比 | 決 算 額      | 構 成 比 |
| 議 会 費     | 261,478    | 0.8   | 263,281    | 0.9   | 260,946    | 0.8   | 273,670    | 0.9   |
| 総 務 費     | 5,367,352  | 15.8  | 3,579,182  | 11.5  | 3,683,450  | 11.7  | 3,870,378  | 12.8  |
| 民 生 費     | 9,257,699  | 27.3  | 8,552,479  | 27.6  | 8,457,804  | 26.9  | 8,240,841  | 27.3  |
| 衛 生 費     | 2,424,133  | 7.2   | 2,250,380  | 7.2   | 2,683,363  | 8.5   | 2,710,779  | 9.0   |
| 労 働 費     | 1,491,353  | 4.4   | 1,232,362  | 4.0   | 1,133,874  | 3.6   | 1,031,595  | 3.4   |
| 農 林 費     | 324,098    | 1.0   | 350,514    | 1.1   | 432,814    | 1.4   | 388,619    | 1.3   |
| 商 工 費     | 686,360    | 2.0   | 621,667    | 2.0   | 647,353    | 2.1   | 629,950    | 2.1   |
| 土 木 費     | 3,759,881  | 11.1  | 3,837,163  | 12.3  | 4,378,327  | 13.9  | 3,709,184  | 12.3  |
| 消 防 費     | 1,330,512  | 3.9   | 1,336,040  | 4.3   | 1,335,984  | 4.2   | 1,974,476  | 6.5   |
| 教 育 費     | 5,283,082  | 15.6  | 5,312,136  | 17.1  | 4,754,786  | 15.1  | 3,889,031  | 12.9  |
| 災 害 復 旧 費 | 0          | 0.0   | 2,804      | 0.0   | 70,143     | 0.2   | 3,508      | 0.0   |
| 公 債 費     | 3,693,744  | 10.9  | 3,743,639  | 12.0  | 3,641,378  | 11.6  | 3,453,463  | 11.5  |
| 合 計       | 33,879,692 | 100.0 | 31,081,647 | 100.0 | 31,480,222 | 100.0 | 30,175,494 | 100.0 |

## イ 性質別歳出

(単位 千円、%)

| 区 分       | 平成 21 年度   |       | 平成 20 年度   |       | 平成 19 年度   |       | 平成 18 年度   |       |
|-----------|------------|-------|------------|-------|------------|-------|------------|-------|
|           | 決 算 額      | 構 成 比 | 決 算 額      | 構 成 比 | 決 算 額      | 構 成 比 | 決 算 額      | 構 成 比 |
| 義 務 的 経 費 | 15,556,201 | 45.9  | 15,501,889 | 49.9  | 15,662,148 | 49.8  | 15,254,446 | 50.6  |
| 人 件 費     | 7,340,237  | 21.7  | 7,613,489  | 24.5  | 7,936,669  | 25.2  | 7,967,936  | 26.4  |
| 扶 助 費     | 4,522,311  | 13.3  | 4,144,832  | 13.3  | 4,084,184  | 13.0  | 3,833,134  | 12.7  |
| 公 債 費     | 3,693,653  | 10.9  | 3,743,568  | 12.1  | 3,641,295  | 11.6  | 3,453,376  | 11.5  |
| 投 資 的 経 費 | 4,523,591  | 13.4  | 4,349,983  | 14.0  | 4,539,525  | 14.4  | 3,711,851  | 12.3  |
| 普通建設事業費   | 4,523,591  | 13.4  | 4,347,179  | 14.0  | 4,469,382  | 14.2  | 3,708,343  | 12.3  |
| 災害復旧事業費   | 0          | 0.0   | 2,804      | 0.0   | 70,143     | 0.2   | 3,508      | 0.0   |
| 一 般 行 政 費 | 8,382,879  | 24.7  | 6,187,486  | 19.9  | 6,440,130  | 20.5  | 6,457,435  | 21.4  |
| 物 件 費     | 4,909,958  | 14.5  | 4,392,403  | 14.1  | 4,688,360  | 14.9  | 4,591,885  | 15.2  |
| 維 持 補 修 費 | 142,797    | 0.4   | 137,288    | 0.5   | 152,217    | 0.5   | 157,638    | 0.5   |
| 補 助 費 等   | 3,330,124  | 9.8   | 1,657,795  | 5.3   | 1,599,553  | 5.1   | 1,707,912  | 5.7   |
| そ の 他     | 5,417,021  | 16.0  | 5,042,289  | 16.2  | 4,838,419  | 15.3  | 4,751,762  | 15.7  |
| 投資・出資・貸付金 | 1,395,034  | 4.1   | 1,335,216  | 4.3   | 1,261,755  | 4.0   | 1,159,677  | 3.8   |
| 繰 出 金     | 3,865,136  | 11.4  | 3,696,669  | 11.9  | 3,563,793  | 11.3  | 3,581,371  | 11.9  |
| 積 立 金     | 156,851    | 0.5   | 10,404     | 0.0   | 12,871     | 0.0   | 10,714     | 0.0   |
| 歳 出 合 計   | 33,879,692 | 100.0 | 31,081,647 | 100.0 | 31,480,222 | 100.0 | 30,175,494 | 100.0 |

性質別歳出構成比の推移



(7) 義務的経費

人件費、扶助費、公債費からなる義務的経費の歳出総額に占める割合は45.9%で、平成20年度と比べ4.0ポイントの減となった。

個々の割合は次のとおり。

人件費 21.7% (2.8ポイントの減)、扶助費 13.3% (増減なし)、  
公債費 10.9% (1.2ポイントの減)

(イ) 投資的経費

投資的経費の歳出総額に占める割合は13.4%で、前年度に比べて0.6ポイントの減となった。

普通建設事業費の内訳

(a) 補助事業費決算額の主な内容

|                     |            |
|---------------------|------------|
| ・ 各小学校耐震補強事業        | 434,259 千円 |
| ・ 錦田こども園建設事業        | 256,754 千円 |
| ・ 北幼稚園移転改築事業        | 168,713 千円 |
| ・ 南町文教線建設事業         | 88,656 千円  |
| ・ 児童福祉施設整備費補助金      | 76,321 千円  |
| ・ 各中学校耐震補強事業        | 74,897 千円  |
| ・ 笹原山中バイパス発掘・整理調査事業 | 69,200 千円  |
| ・ 文教町幸原線道路改良事業      | 66,060 千円  |
| ・ 社会福祉施設設置費補助金      | 59,400 千円  |
| ・ 北小学校改築事業          | 57,622 千円  |
| ・ 各幼稚園耐震補強事業        | 40,320 千円  |
| ・ 公営住宅補修事業          | 30,824 千円  |
| ・ 下土狩文教線建設事業        | 21,400 千円  |

(b) 単独事業費決算額の主な内容

|                            |            |
|----------------------------|------------|
| ・ 北小学校改築事業                 | 370,099 千円 |
| ・ 錦田こども園建設事業               | 302,845 千円 |
| ・ 谷田幸原線建設事業                | 270,869 千円 |
| ・ 一般市道整備事業                 | 215,187 千円 |
| ・ 錦田大場線道路改良事業              | 194,896 千円 |
| ・ 下土狩文教線建設事業               | 189,470 千円 |
| ・ 沢地本線道路改良事業               | 172,294 千円 |
| ・ 三島駅北口線建設事業               | 123,942 千円 |
| ・ 市道維持修繕事業                 | 75,468 千円  |
| ・ 境川改修に伴う橋梁工事負担金           | 55,533 千円  |
| ・ 消防施設整備事業(消防団第7分団詰所建設事業他) | 52,270 千円  |
| ・ 都市公園整備事業                 | 46,652 千円  |
| ・ 六反田川河川改良事業               | 45,436 千円  |
| ・ 北幼稚園移転改築事業               | 44,651 千円  |
| ・ 市営長伏グラウンド整備事業            | 33,265 千円  |

(単位 千円、%)

| 区分            | 年度          | 平成 21 年度  | 平成 20 年度  | 伸 率    |
|---------------|-------------|-----------|-----------|--------|
| 補 助 事 業 費     |             | 1,521,093 | 1,417,157 | 7.3    |
|               | う ち 用 地 取 得 | 64,085    | 87,670    | △ 26.9 |
| 単 独 事 業 費     |             | 2,898,829 | 2,807,774 | 3.2    |
|               | う ち 用 地 取 得 | 447,633   | 223,824   | 100.0  |
| 国 受 託 事 業 費   |             | -         | -         | -      |
| 県・同級他団体受託事業費  |             | -         | -         | -      |
| 県 営 事 業 負 担 金 |             | 103,669   | 122,248   | △ 15.2 |
| 合 計           |             | 4,523,591 | 4,347,179 | 4.1    |

ウ 財政構造について

(7) 経常収支比率

財政構造の弾力性を判断する指標の一つとして、一般的に経常収支比率が用いられる。これは、歳出総額から臨時的経費を除外した経常的経費に充当された一般財源の経常一般財源総額に対する割合であり、市税、地方交付税を中心とする経常的一般財源収入が人件費、扶助費等のように容易に縮減することの困難な経常的経費にどの程度充当されているか、その大きさにより弾力性を判断しようとするもので、低いほど弾力性に富んでいるといえる。

経常収支比率の目安は、都市にあっては、この比率が80%を越える場合には、その財政構造は弾力性を失いつつあるとされている。

平成21年度は84.0%で、平成20年度に比べて0.1ポイントの減となった。

$$\text{経常収支比率} = \frac{\text{経常経費充当一般財源} \quad \text{【下記歳出表中(B)】}}{\text{経常一般財源} \quad \text{【下記歳入表中(A)】}} \times 100 = 84.0\%$$

・経常一般財源前年度対比表

(歳入)

(単位 千円、%)

| 区 分         | 平成21年度         |       |                |       | 平成20年度     |       | 増減率    |
|-------------|----------------|-------|----------------|-------|------------|-------|--------|
|             | 決算額のうち<br>一般財源 | 構成比   | 左のうち<br>経常一般財源 | 構成比   | 経常一般財源     | 構成比   |        |
| 市 税         | 17,218,452     | 69.8  | 15,995,247     | 81.9  | 16,518,031 | 84.9  | △ 3.2  |
| 地方譲与税交付金    | 292,791        | 1.2   | 292,791        | 1.5   | 315,065    | 1.6   | △ 7.1  |
| 利子割交付金      | 71,874         | 0.3   | 71,874         | 0.4   | 83,359     | 0.4   | △ 13.8 |
| 配当割交付金      | 23,925         | 0.1   | 23,925         | 0.1   | 29,688     | 0.2   | △ 19.4 |
| 株式等譲渡所得割交付金 | 13,246         | 0.1   | 13,246         | 0.1   | 12,803     | 0.1   | 3.5    |
| 地方消費税交付金    | 1,095,422      | 4.4   | 1,095,422      | 5.6   | 1,040,488  | 5.3   | 5.3    |
| ゴルフ場利用税交付金  | 63,569         | 0.3   | 63,569         | 0.3   | 62,822     | 0.3   | 1.2    |
| 自動車取得税交付金   | 110,646        | 0.4   | 110,646        | 0.6   | 188,150    | 1.0   | △ 41.2 |
| 地方特例交付金     | 209,077        | 0.8   | 209,077        | 1.1   | 203,659    | 1.0   | 2.7    |
| 地方交付税       | 362,034        | 1.5   | 130,170        | 0.7   | 0          | 0.0   | 皆増     |
| 交通安全対策特別交付金 | 26,818         | 0.1   | 26,818         | 0.1   | 26,430     | 0.1   | 1.5    |
| その他         | 5,197,590      | 21.0  | 1,497,211      | 7.6   | 981,423    | 5.1   | 52.6   |
| 歳入合計        | 24,685,444     | 100.0 | (A) 19,529,996 | 100.0 | 19,461,918 | 100.0 | 0.3    |

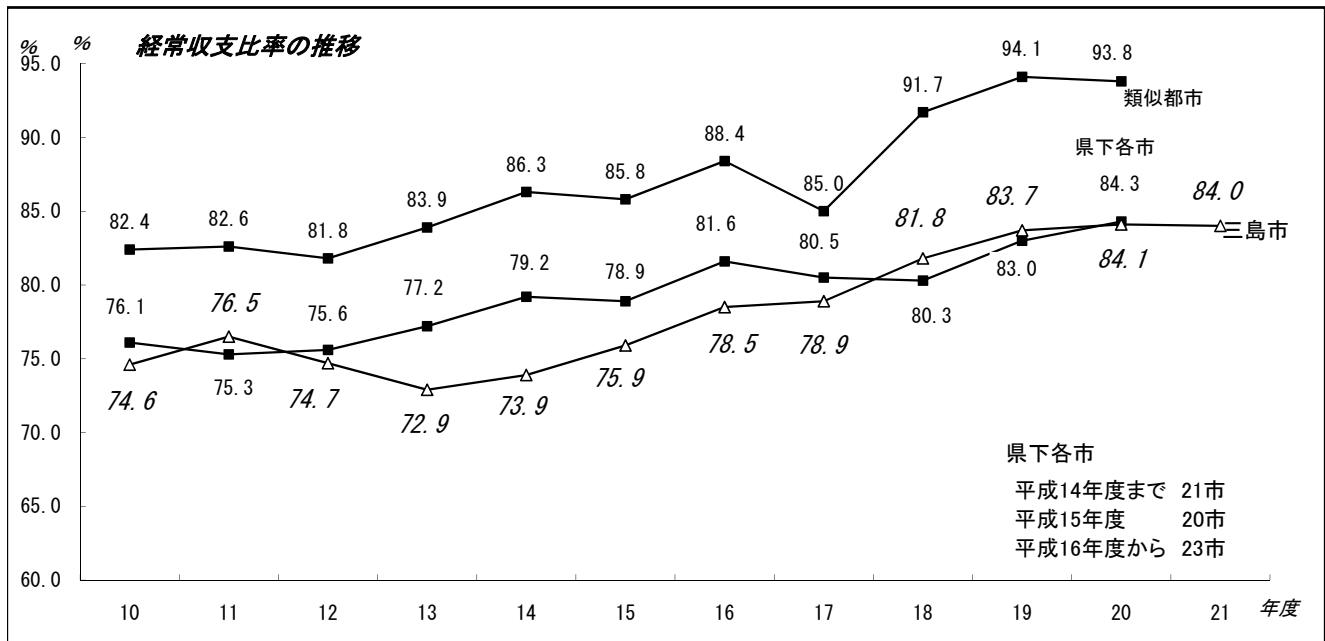
(注)平成21年度 その他の決算額は臨時財政対策債1,396,277千円を含む

平成20年度 その他の決算額は臨時財政対策債 899,647千円を含む

(歳出)

(単位 千円、%)

| 区 分   | 平成21年度     |       |                        |       | 平成20年度         |       | 増減率   |
|-------|------------|-------|------------------------|-------|----------------|-------|-------|
|       | 充当一般財源     | 構成比   | 左のうち<br>経常経費<br>充当一般財源 | 構成比   | 経常経費<br>充当一般財源 | 構成比   |       |
| 義務的経費 | 11,385,292 | 47.8  | 10,799,414             | 65.9  | 10,814,390     | 66.0  | △ 0.1 |
| 人件費   | 6,291,639  | 26.4  | 6,067,585              | 37.0  | 6,080,504      | 37.1  | △ 0.2 |
| 扶助費   | 1,536,885  | 6.5   | 1,175,061              | 7.2   | 1,135,587      | 6.9   | 3.5   |
| 公債費   | 3,556,768  | 14.9  | 3,556,768              | 21.7  | 3,598,299      | 22.0  | △ 1.2 |
| 一般行政費 | 5,862,213  | 24.6  | 3,157,852              | 19.2  | 3,159,459      | 19.3  | △ 0.1 |
| 物件費   | 4,299,683  | 18.0  | 2,330,368              | 14.2  | 2,308,015      | 14.1  | 1.0   |
| 維持補修費 | 135,180    | 0.6   | 135,180                | 0.8   | 129,551        | 0.8   | 4.3   |
| 補助費等  | 1,427,350  | 6.0   | 692,304                | 4.2   | 721,893        | 4.4   | △ 4.1 |
| その他   | 6,565,200  | 27.6  | 2,449,631              | 14.9  | 2,398,262      | 14.7  | 2.1   |
| 歳出合計  | 23,812,705 | 100.0 | (B) 16,406,897         | 100.0 | 16,372,111     | 100.0 | 0.2   |



(注) 減税補てん債（平成6～8年度・10～18年度）、臨時税収補てん債（平成9年度）、及び臨時財政対策債（平成13～21年度）を経常一般財源に含んだ数値

(イ) 公債費負担比率

一般財源総額のうち公債費に充てられた一般財源の割合により財政構造の弾力性を見る公債費負担比率は14.4%で、平成20年度に比べて0.8ポイントの減少となった。

平成19年度 14.6% 平成20年度 15.2%

(ウ) 公債費比率

標準財政規模に対する公債費に充てられた一般財源の割合である公債費比率は13.2%で、平成20年度に対して0.4ポイントの減少となった。

平成19年度 13.7% 平成20年度 13.6%

(エ) 起債許可制限比率

地方債の許可制限に係る指標である起債許可制限比率は11.2%で、平成20年度に比べて0.6ポイントの増加となった。

Ⅰ 将来にわたる財政負担について

(ア) 地方債現在高

平成21年度末の地方債現在高は361億5,806万1千円となり、平成20年度末に比べて、5億903万2千円増加となった。

(イ) 債務負担行為額

債務負担行為に基づく平成22年度以降の支出予定額は66億2,364万6千円となった。

(ウ) 積立金現在高

財政調整基金、その他特定目的基金を合わせた積立金現在高は、ふるさと創生基金を1,205万8千円を取り崩したが、財政調整基金を5,036万2千円、職員退職手当基金を1億3千円積み立てしたことなどにより18億694万8千円となり、平成20年度末に比べて1億3,929万2千円の増となった。

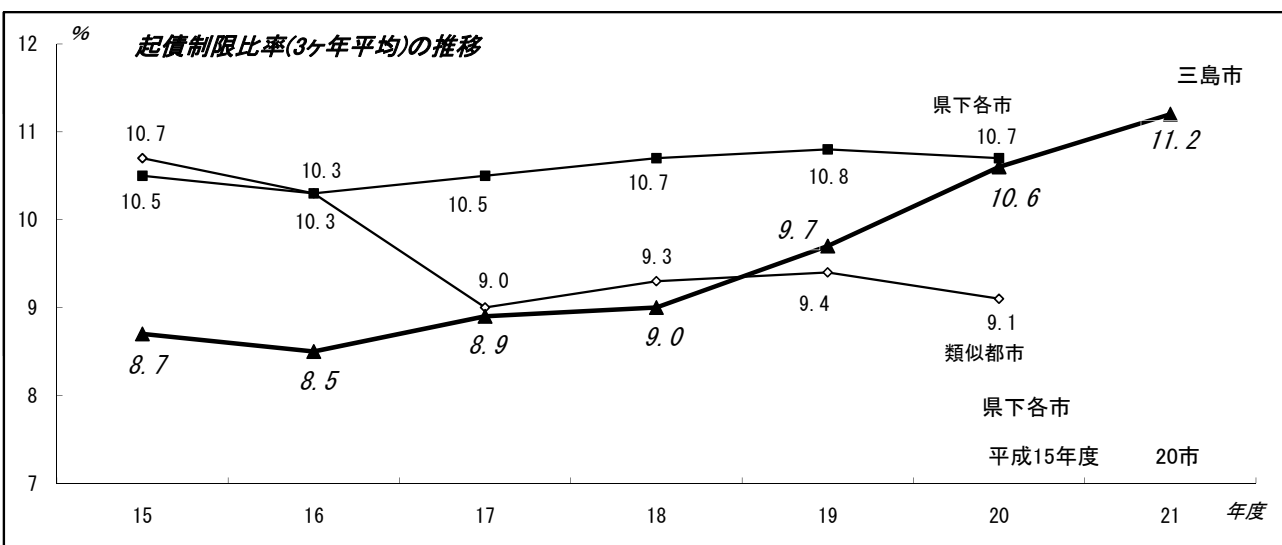
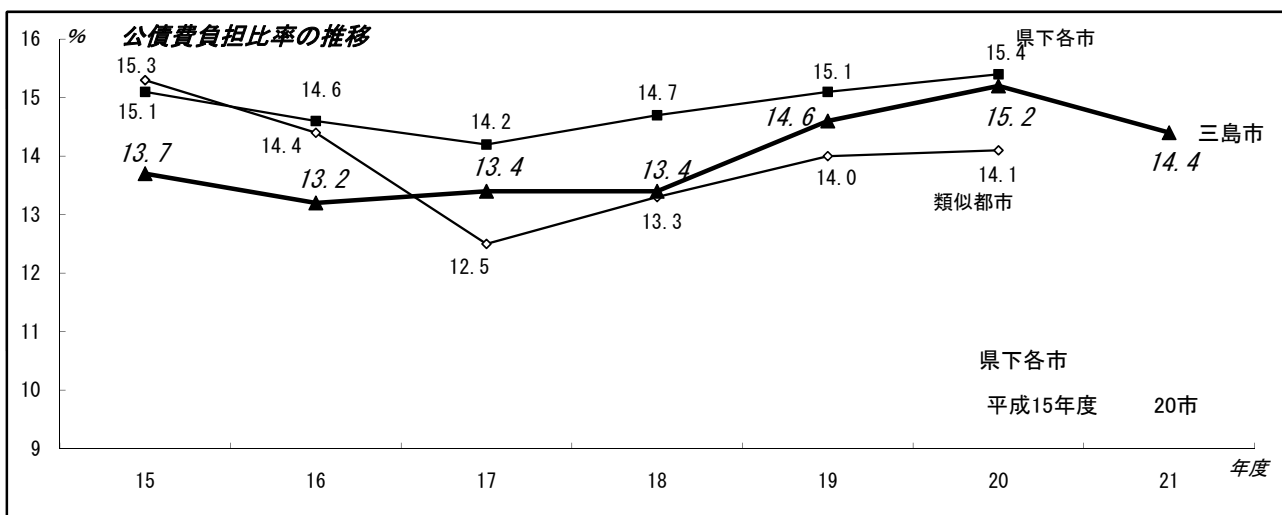
(エ) 実質的な財政負担

地方債現在高に債務負担行為に基づく平成22年度以降の支出予定額を加え、積立金現在高を差し引いた将来にわたる実質的な財政負担は409億7,475万9千円となり、平成20年度末に比べて41億4,417万7千円の増額となった。

8 財政指標の推移

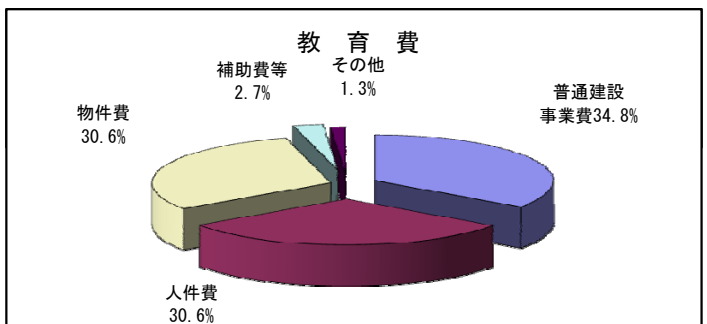
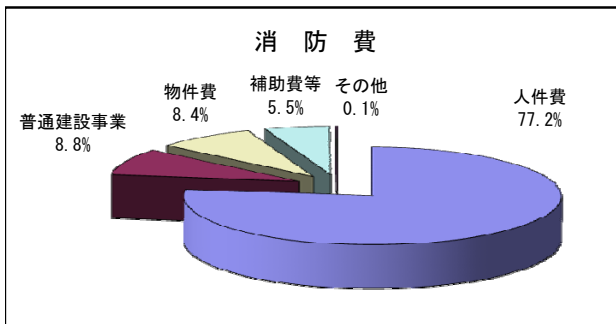
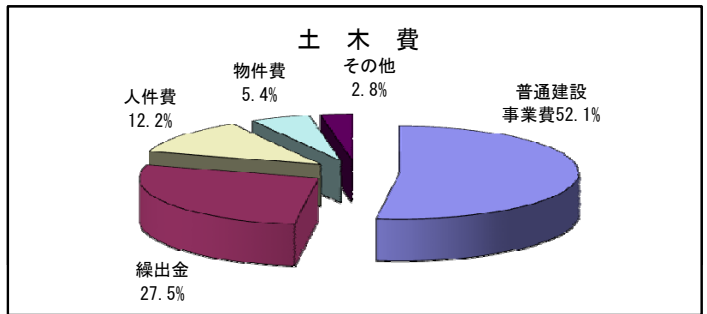
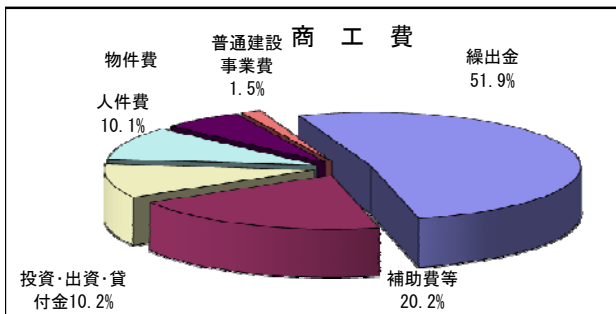
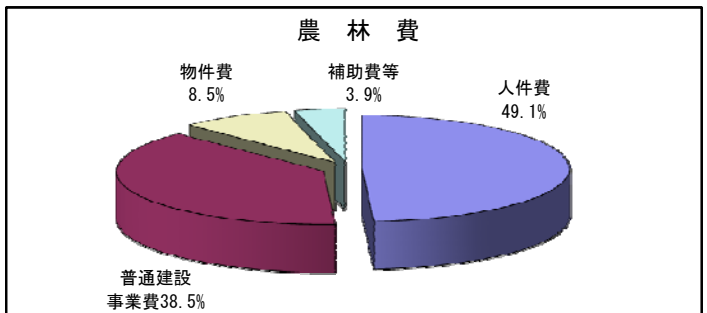
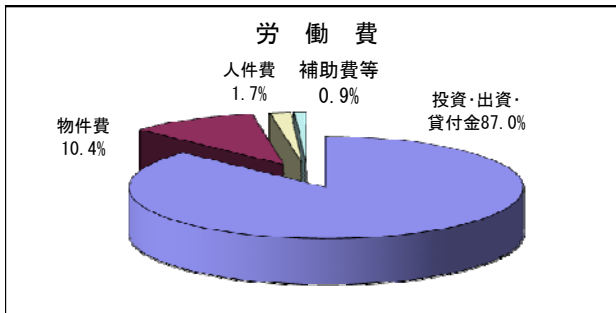
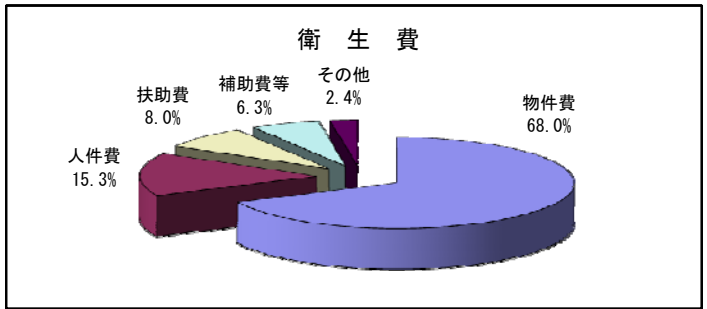
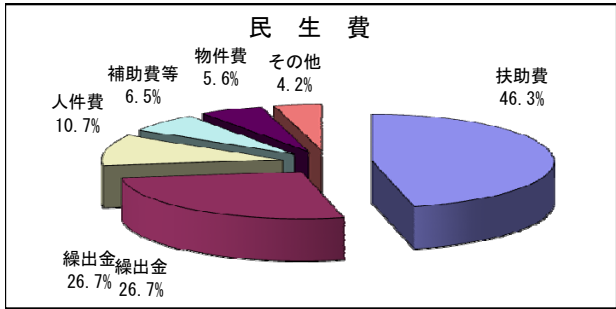
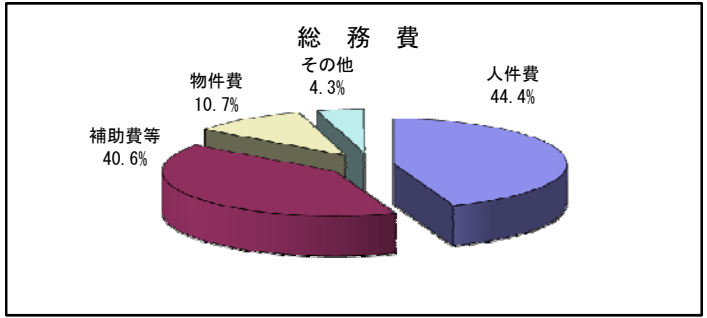
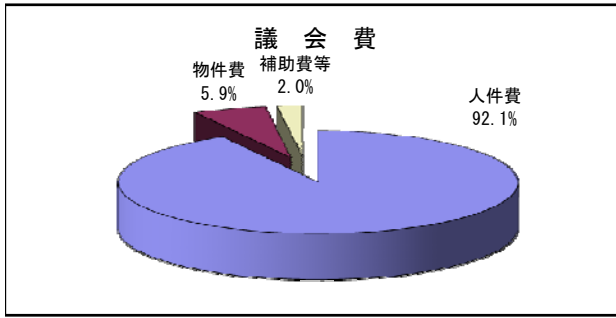
(単位 %)

| 指標                | 年度 | 平成16年度 | 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 | 備考  |
|-------------------|----|--------|--------|--------|--------|--------|--------|---|
| 実質収支比率            |    | 4.1    | 4.4    | 4.7    | 1.0    | 3.4    | 4.1    | 分母の標準財政規模が、平成19年度分から(標準財政規模+臨時財政対策債借入可能額)となった                               |
| 経常一般財源比率          |    | 100.9  | 101.8  | 102.0  | 99.8   | 93.8   | 92.3   | 減税補てん債及び臨時財政対策債を経常一般財源に含めない比率。分母の標準財政規模が、平成20年度分から(標準財政規模+臨時財政対策債借入可能額)となった |
| 経常収支比率            |    | 78.5   | 78.9   | 81.8   | 83.7   | 84.1   | 84.0   | 減税補てん債及び臨時財政対策債を経常一般財源とした比率   |
| 自主財源比率            |    | 61.8   | 63.2   | 66.3   | 69.1   | 67.3   | 62.1   |   |
| 一般財源比率            |    | 64.0   | 66.2   | 65.3   | 62.9   | 62.6   | 56.1   |   |
| 義務的経費比率           |    | 49.3   | 49.9   | 50.6   | 49.8   | 49.9   | 45.9   |   |
| 経常的経費比率           |    | 70.4   | 71.1   | 72.0   | 70.2   | 69.8   | 70.6   |   |
| 投資的経費比率           |    | 13.7   | 12.2   | 12.3   | 14.4   | 14.0   | 13.4   |   |
| 公債費比率             |    | 13.5   | 13.4   | 13.4   | 13.7   | 13.6   | 13.2   | 分母の標準財政規模が、平成13年度から(標準財政規模+臨時財政対策債借入可能額)となった                                |
| 公債費負担比率           |    | 13.2   | 13.4   | 13.4   | 14.6   | 15.2   | 14.4   |   |
| 起債制限比率<br>(3ヶ年平均) |    | 8.5    | 8.9    | 9.0    | 9.7    | 10.6   | 11.2   | 分母の標準財政規模が、平成13年度から(標準財政規模+臨時財政対策債借入可能額)となった                                |



※類似都市の数値は、平成16年度までがⅢ-4、平成17年度がⅢ-2、平成18年度からⅢ-3の市町村類型の数値。

目的別の性質別構成比





# 新地方公会計制度に基づく財務諸表 4 表

## 1 地方公会計改革の要旨

平成 18 年 5 月に「新地方公会計制度研究会報告書」が公表され、それを受けて総務省が、平成 18 年 8 月に策定、公表した「地方公共団体における行政改革の更なる推進のための指針」において、人口 3 万人以上の都市などは平成 21 年を目途に地方公会計改革（普通会計財務諸表 4 表の作成・公表）」に取り組むこととされ、本市でも平成 20 年度決算から、新たな財務諸表を作成・公表しています。

## 2 地方公会計改革の目的・意義

地方自治法に基づく、単式会計・現金主義による財務会計処理を継続しながら、経費支出、建設投資と資産増減を明確に関連付けして、発生主義に基づく複式による会計処理を取り入れ、将来的には財務情報をリアルタイムで活用して政策判断する管理会計として機能させていきたいと考えています。

- (1) わかりやすい情報公開、説明責任を果たすことで行財政の信頼性向上、改革・健全化の推進
- (2) 財政状況の悪化の早期把握と健全化促進
- (3) 資産・債務改革の促進

## 3 地方公会計改革の取り組み

本市においては、旧総務省方式により平成 12 年度から貸借対照表、平成 13 年度から行政コスト計算書を作成していましたが、平成 20 年度決算から普通会計について地方公会計改革に基づく財務諸表を作成し、平成 21 年度決算からは連結会計についても作成しました。

財務諸表の作成に当たっては「総務省方式改訂モデル」と「基準モデル」の 2 つの方法がありますが、財務会計システムの改修を含めた複式による会計処理の導入に多額な経費を要することや、平成 19 年度決算まで旧総務省方式により算定していた経緯を踏まえ、本市では「総務省方式改訂モデル」により作成しています。基準日は平成 22 年 3 月 31 日とし、出納整理期間（平成 22 年 4 月 1 日から 5 月 31 日まで）における資金の出入りは、基準日までに完了したものとして処理しています。

なお、平成 19 年度決算までの公表資料である「貸借対照表」、「行政コスト計算書」は、様式的には同様であるものの、平成 20 年度決算以降の総務省方式改訂モデルでは、主に下記のような相違点があります。

- ・ 売却可能資産の洗い出しと評価（未活用の公共資産の把握）
- ・ 減価償却の計算方法（目的区分別の耐用年数の見直し）
- ・ 貸付金及び未収金の評価（債権に係る回収可能額の把握）

## 4 財務諸表 4 表

財務諸表は、以下の 4 表となります。

- (1) 貸借対照表                      ・ ・ ・ ・                      別紙 1

住民サービスを提供するために保有している財産（資産）と、その資産をどのような財源（負債・純資産）で賄ってきたかを総括的に対照表示したものであり、表内の資産合計額（表左側）と負債・純資産合計額（表右側）が一致し、左右がバランスしていることから balan

スシートとも呼ばれています。

(2) 行政コスト計算書 . . . . . 別紙 2

1年間(4月1日から翌年3月31日まで)の行政活動のうち、福祉給付やごみの収集といった資産形成に結びつかない行政サービスに係る経費と、その行政サービスの対価として得られた収入金等の財源を対比させたものです。

(3) 純資産変動計算書 . . . . . 別紙 3

上記、(1)貸借対照表内の「純資産の部」に計上されている各数値が1年間でどのように変動したかを表しているものです。

(4) 資金収支計算書 . . . . . 別紙 4

歳計現金(資金)の出入りの情報を、性質の異なる3つの区分(「経常的収支の部」、「公共資産整備収支の部」、「投資・財務的収支の部」)に分けて表示した財務諸表です。

## 5 財務諸表4表に基づく財務分析(普通会計財務書類)

(1) 社会資本形成の世代間負担比率

社会資本形成の結果を表す公共資産のうち、純資産による形成割合を見ることにより、これまでの世代(過去及び現世代)によって既に負担された割合を見ることができます。また、地方債に着目すれば、将来返済しなければならない、今後の世代によって負担される割合を見ることができます。

【算出方法】

- ・ 社会資本形成の過去及び現世代負担比率 :  $\text{純資産} \div \text{公共資産合計} \times 100$   
(純資産にはその他一般財源は含まない)

**三島市の過去及び現世代負担比率は86.7%となります。**

- ・ 社会資本形成の将来世代負担比率 :  $\text{地方債残高} \div \text{公共資産合計} \times 100$   
(地方債は公共資産形成に係るものの残高)

**三島市の将来世代負担比率は27.3%となります。**

過疎化が進んでいる団体や合併特例債を発行している団体は、将来世代負担比率が高くなる傾向があります。

(2) 歳入額対資産比率

形成されたストックである資産は何年分の歳入が充当されたかを見ることができます。

【算出方法】

- ・ 歳入額対資産比率 :  $\text{資産合計} \div \text{歳入総額}$

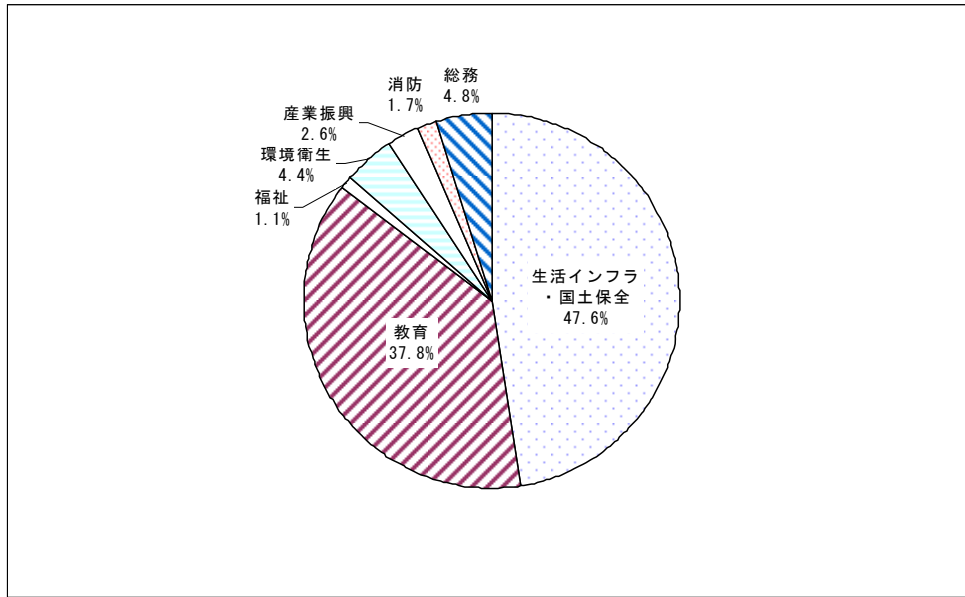
**三島市の歳入額対資産比率は3.9となります。**

(3) 有形固定資産の行政目的別割合

貸借対照表に計上された有形固定資産の行政目的別割合を見ることにより、行政分野ごとの公共資産形成の比重を把握することができます。

【算出方法】

- ・ 行政目的区分別有形固定資産  $\div$  有形固定資産合計  $\times 100$



※ 一般的に、生活インフラ・国土保全（土木費）、教育（教育費）が大きな割合を占めており、当市も同様の状態で、総務費が次いで高い比率を占めています。

(4) 資産老朽化比率

貸借対照表に計上された有形固定資産のうち、土地以外の償却資産の取得価額に対する減価償却累計額の割合を計算することにより、耐用年数に比して償却資産の取得からどの程度経過しているのかを全体として把握することができます。

【算出方法】

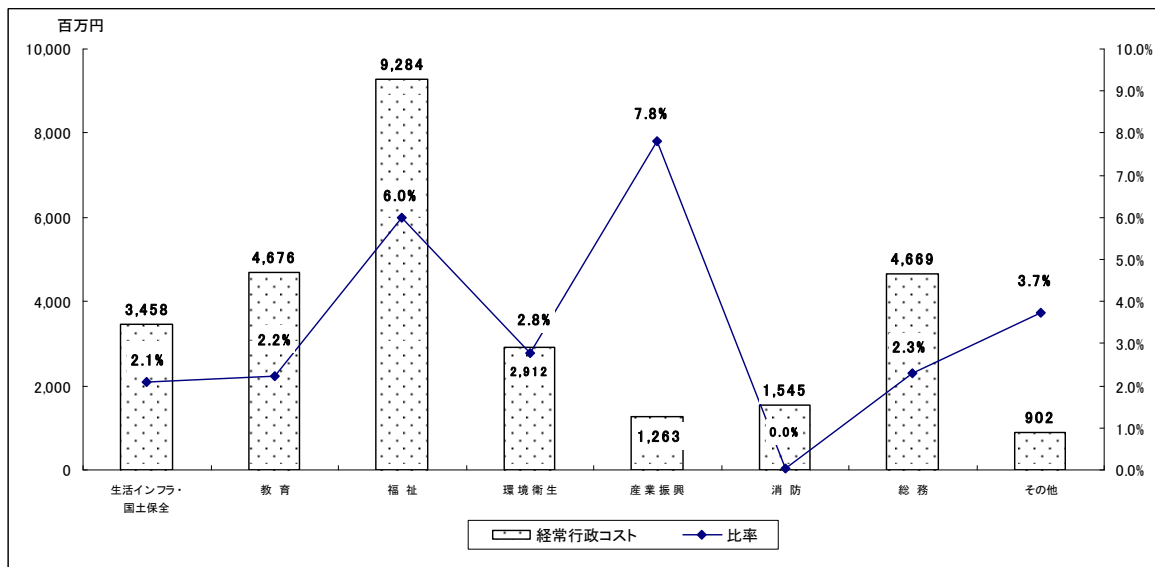
- 減価償却累計額 ÷ (有形固定資産合計 - 土地 + 減価償却累計額) × 100  
三島市の資産老朽化比率（全体）は43.5%となります。

(5) 受益者負担比率

行政コスト計算書における経常収益は、受益者負担の金額であるため、経常収益の行政コストに対する割合を算定することで、受益者負担割合を算定することができます。

【算出方法】

- 経常収益 ÷ 経常行政コスト × 100  
三島市の受益者負担比率（全体）では4.3%となります。



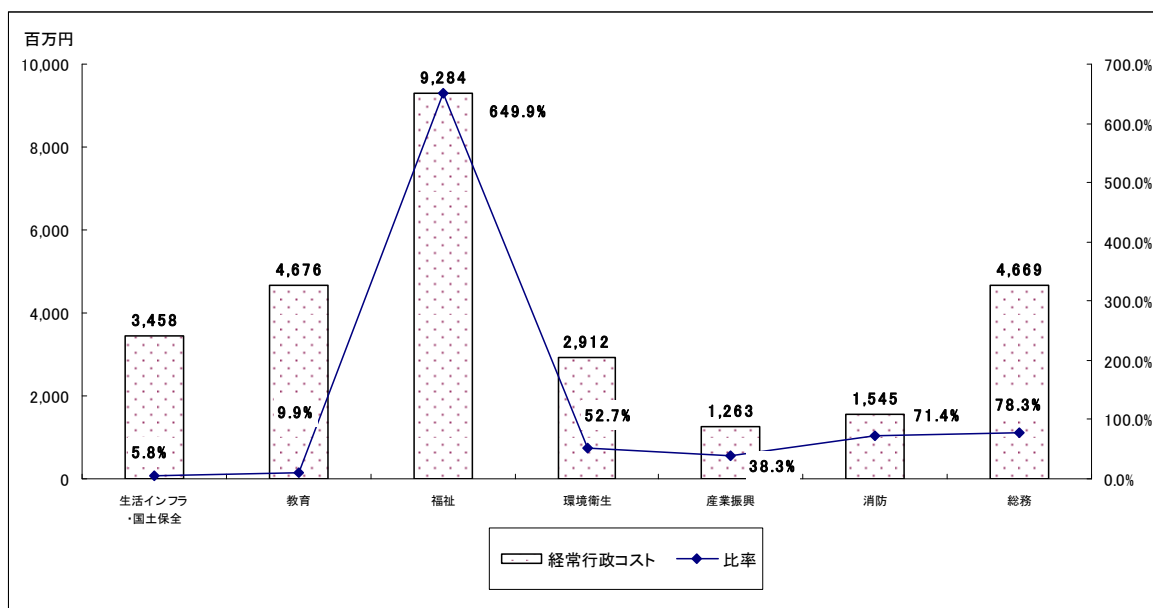
## (6) 行政コスト対公共資産比率

行政コストの公共資産に対する比率を見ることで、資産を活用するためにどれだけのコストがかけられているか、あるいはどれだけの資産でどれだけの行政サービスを提供しているかを見ることができます。

### 【算出方法】

- ・ 経常行政コスト ÷ 公共資産 × 100

行政コスト対公共資産比率は費目ごとに大きく異なりますが、当市の費目別比率は下表のとおりであり、全体では 22.8% となります。



## (7) 行政コスト対税収等比率

純経常行政コストに対する一般財源等の比率を見ることにより、当年度に行われた行政サービスのコストから受益者負担分を除いた純経常行政コストに対して、どれだけが当年度の負担で賄われたかがわかります。

### 【算出方法】

- ・ 純経常行政コスト ÷ (一般財源 + 補助金等受入 (その他一般財源等)) × 100

三島市の行政コスト対税収等比率は 103.7% となります。

## (8) 人口一人当たり財務諸表 4 表

貸借対照表や行政コスト計算書自体では、人口規模等の違いにより、他団体との単純な比較が困難ですが、人口一人当たりの数値に置き直すことにより、他団体との比較がしやすくなり、また、各項目の金額を人口一人当たりで算出することにより、住民が実感を持てる数値となります。なお、住民一人当たり財務諸表は、平成 22 年 3 月 31 日現在の住民基本台帳人口 111,903 人に基づいて作成しています。

- ① 貸借対照表 (市民一人あたり) . . . . . 別紙 5
- ② 行政コスト計算書 (市民一人あたり) . . . . . 別紙 6
- ③ 純資産変動計算書 (市民一人あたり) . . . . . 別紙 7
- ④ 資金収支計算書 (市民一人あたり) . . . . . 別紙 8

## (9) 地方債の償還可能年数

市の抱えている地方債を定期的に確保できる資金で返済した場合に何年で返済できるか

を表す指標で、借金の多寡や債務返済能力を測るものです。

【算出方法】

- ・ 地方債残高÷経常的収支額（地方債発行額及び基金取崩額を除く）

三島市の地方債の償還可能年数は11.1年となります。

※なお、この指標が小さければ小さいほど借金の経常的収支に対する負担は軽く、債務償還能力が高いこととなります。

(10) プライマリーバランス（基礎的財政収支）

公債費関連の歳入・歳出を除いた基礎的財政収支で、市債の元利償還費を除いた歳出と、市債発行収入を除いた歳入のバランスを見ることにより、持続可能な財政運営であるかどうかわかります。

【算出方法】

- ・ 歳入総額（繰越金、市債発行額及び財政調整基金等取崩額を除く）－歳出総額（市債元利償還額及び財政調整基金等積立額を除く）

「資金収支計算書」に記載のとおり、当市は約3億9百万円のプラスとなります。なお、この数値がゼロあるいはプラスであれば、実質的な地方債の増加率は長期金利以下となり、経済成長率が長期金利を下回らない限り、経済規模に対する地方債の比率は増加せず、持続可能な財政運営であるといえます。

(11) 事業別行政コスト計算書・・・別紙 9

行政コスト計算書は、資産形成に資する以外の行政活動に係るトータルコストを把握するものですが、事業を具体的に絞りこむことによって、当該事業に係るコストを把握することができます。今年度も、徴税業務、市民課窓口業務、保育所、清掃費、小・中学校など13事業のコストを算出しました。なお、平成21年度は総務省方式改訂モデルを導入してから2年目となり、経年比較を行うことが可能となったため本年度より改訂モデルにより作成しております。

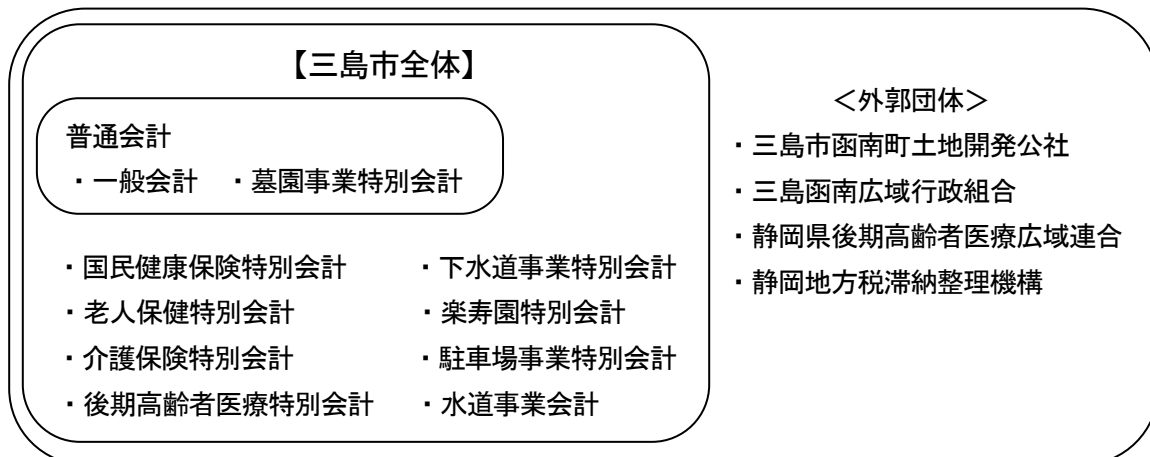
## 6 連結財務諸表 4表

(1) 連結財務諸表

財務諸表は普通会計ベースで作成するほか、自治体を構成する他の特別会計や自治体と連携して行政サービスを実施する各種関係団体等を一つの行政サービスとみなして連結ベースで作成します。

(2) 連結対象

本市における連結対象は以下の図のとおりです。



(3) 連結財務諸表 4 表

普通会計財務諸表 4 表と同様に以下の 4 表となります。

- |              |       |    |    |
|--------------|-------|----|----|
| ① 連結貸借対照表    | ..... | 別紙 | 10 |
| ② 連結行政コスト計算書 | ..... | 別紙 | 11 |
| ③ 連結純資産変動計算書 | ..... | 別紙 | 12 |
| ④ 連結資金収支計算書  | ..... | 別紙 | 13 |

(4) 連結調整（内部相殺消去）

連結財務書類は、連結対象となる個々の行政サービス実施主体を合わせて一つの行政サービス実施主体とみなすため、作成にあたっては連結内部の会計間相互の取引高や残高について相殺消去等による調整を行っています。

**貸借対照表**  
(平成22年3月31日現在)

(単位：千円)

| 借 方            | 貸 方                    |
|----------------|------------------------|
| <b>[資産の部]</b>  | <b>[負債の部]</b>          |
| 1 公共資産         | 1 固定負債                 |
| (1) 有形固定資産     | (1) 地方債                |
| ①生活インフラ・国土保全   | ①生活インフラ・国土保全           |
| ②教育            | ②教育                    |
| ③福祉            | ③福祉                    |
| ④環境衛生          | ④環境衛生                  |
| ⑤産業振興          | ⑤産業振興                  |
| ⑥消防            | ⑥消防                    |
| ⑦総務            | ⑦総務                    |
| 有形固定資産合計       | 地方債合計                  |
| (2) 売却可能資産     | (2) 長期未払金              |
| 公共資産合計         | ①物件の購入等                |
|                | ②債務保証又は損失補償            |
|                | ③その他                   |
|                | 長期未払金計                 |
|                | (3) 退職手当引当金            |
|                | (4) 損失補償等引当金           |
|                | 固定負債合計                 |
| 2 投資等          | 2 流動負債                 |
| (1) 投資及び出資金    | (1) 翌年度償還予定地方債         |
| ①投資及び出資金       | (2) 短期借入金（翌年度繰上充用金）    |
| ②投資損失引当金       | (3) 未払金                |
| 投資及び出資金計       | (4) 翌年度支払予定退職手当        |
| (2) 貸付金        | (5) 賞与引当金              |
| (3) 基金等        | 流動負債合計                 |
| ①退職手当目的基金      |                        |
| ②その他特定目的基金     |                        |
| ③土地開発基金        |                        |
| ④その他定額運用基金     |                        |
| ⑤退職手当組合積立金     |                        |
| 基金等計           |                        |
| (4) 長期延滞債権     |                        |
| (5) 回収不能見込額    |                        |
| 投資等合計          |                        |
|                | <b>負 債 合 計</b>         |
|                |                        |
| 3 流動資産         | <b>[純資産の部]</b>         |
| (1) 現金預金       | 1 公共資産等整備国県補助金等        |
| ①財政調整基金        | 2 公共資産等整備一般財源等         |
| ②減債基金          | 3 その他一般財源等             |
| ③歳計現金          | 4 資産評価差額               |
| 現金預金計          |                        |
| (2) 未収金        |                        |
| ①地方税           |                        |
| ②その他           |                        |
| ③回収不能見込額       |                        |
| 未収金計           |                        |
| 流動資産合計         |                        |
|                | <b>純 資 産 合 計</b>       |
|                |                        |
| <b>資 産 合 計</b> | <b>負 債 ・ 純 資 産 合 計</b> |

# 貸借対照表 注記

別紙 1

|                           |                  |              |
|---------------------------|------------------|--------------|
| ※1 他団体及び民間への支出金により形成された資産 | ①生活インフラ・国土保全     | 3,359,691 千円 |
|                           | ②教育              | 332,687 千円   |
|                           | ③福祉              | 1,194,236 千円 |
|                           | ④環境衛生            | 339,279 千円   |
|                           | ⑤産業振興            | 1,544,783 千円 |
|                           | ⑥消防              | 115,837 千円   |
|                           | ⑦総務              | 1,202,329 千円 |
|                           | 計                | 8,088,842 千円 |
| 上の支出金に充当された財源             | ①国県補助金等          | 2,106,322 千円 |
|                           | ②地方債             | 1,528,982 千円 |
|                           | ③一般財源等           | 4,453,538 千円 |
|                           | 計                | 8,088,842 千円 |
| ※2 債務負担行為に関する情報           | ①物件の購入等          | 5,576,087 千円 |
|                           | ②債務保証又は損失補償      | 1,553,531 千円 |
|                           | (うち共同発行地方債に係るもの) | 0 千円         |
|                           | ③その他             | 1,601,197 千円 |

※3 地方債残高(翌年度償還予定額を含む)のうち27,126,047千円については、償還時に地方交付税の算定の基礎に含まれることが見込まれているものです。

※4 普通会計の将来負担に関する情報

| 項目                      | 金額            | [内訳]                       |               |
|-------------------------|---------------|----------------------------|---------------|
|                         |               | 負債計上                       | 注記            |
|                         |               | 【(翌年度償還予定)地方債・(長期)未払金・引当金】 | 【契約債務・偶発債務】   |
| 普通会計の将来負担額              | 60,843,433 千円 |                            |               |
| [内訳] 普通会計地方債残高          | 36,158,061 千円 | 36,158,061 千円              |               |
| 債務負担行為支出予定額             | 4,133,268 千円  | 0 千円                       | 4,133,268 千円  |
| 公営事業地方債負担見込額            | 11,923,138 千円 |                            | 11,923,138 千円 |
| 一部事務組合等地方債負担見込額         | 59,811 千円     |                            | 59,811 千円     |
| 退職手当負担見込額               | 8,569,155 千円  | 8,569,155 千円               |               |
| 第三セクター等債務負担見込額          | 0 千円          | 0 千円                       | 0 千円          |
| 連結実質赤字額                 | 0 千円          |                            |               |
| 一部事務組合等実質赤字負担額          | 0 千円          |                            |               |
| 基金等将来負担軽減資産             | 52,913,107 千円 |                            |               |
| [内訳] 地方債償還額等充当基金残高      | 3,103,728 千円  |                            |               |
| 地方債償還額等充当歳入見込額          | 22,683,332 千円 |                            |               |
| 地方債償還額等充当交付税見込額         | 27,126,047 千円 |                            |               |
| (差引) 普通会計が将来負担すべき実質的な負債 | 7,930,326 千円  |                            |               |

※5 有形固定資産のうち、土地は38,447,061千円です。また、有形固定資産の減価償却累計額は67,027,901千円です。



# 行政コスト計算書

〔自 平成21年4月 1日〕  
〔至 平成22年3月31日〕

## 【経常行政コスト】

(単位：千円)

|   | 総 額                    | (構成比率)     | 生活インフラ・<br>国土保全 | 教 育       | 福 祉       | 環 境 衛 生   |           |
|---|------------------------|------------|-----------------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| 人にかか<br>るコスト                              | (1)人件費                 | 5,917,046  | 20.6%           | 548,761   | 1,358,151 | 915,061   | 343,818   |
|   | (2)退職手当引当金繰入等          | 1,361,521  | 4.7%            | 109,821   | 312,783   | 220,316   | 86,245    |
|   | (3)賞与引当金繰入額            | 394,443    | 1.4%            | 29,086    | 92,501    | 62,440    | 23,407    |
|   | 小 計                    | 7,673,010  | 26.7%           | 687,668   | 1,763,435 | 1,197,817 | 453,470   |
| 物にかか<br>るコスト                              | (1)物件費                 | 4,909,958  | 17.1%           | 203,888   | 1,615,683 | 516,425   | 1,647,559 |
|   | (2)維持補修費               | 142,797    | 0.5%            | 91,765    | 27,598    | 1,273     | 13,121    |
|   | (3)減価償却費               | 3,307,487  | 11.5%           | 1,348,663 | 1,079,794 | 49,256    | 435,789   |
|   | 小 計                    | 8,360,242  | 29.1%           | 1,644,316 | 2,723,075 | 566,954   | 2,096,469 |
| 移<br>転<br>支<br>出<br>的<br>な<br>コ<br>ス<br>ト | (1)社会保障給付              | 4,522,311  | 15.8%           |           | 39,151    | 4,289,759 | 193,401   |
|   | (2)補助金等                | 3,322,511  | 11.6%           | 11,086    | 144,083   | 597,970   | 152,492   |
|   | (3)他会計等への支出額           | 3,860,661  | 13.4%           | 1,020,681 | 0         | 2,475,848 | 0         |
|   | (4)他団体への<br>公共資産整備補助金等 | 341,426    | 1.2%            | 93,827    | 6,036     | 155,423   | 16,009    |
|   | 小 計                    | 12,046,909 | 42.0%           | 1,125,594 | 189,270   | 7,519,000 | 361,902   |
| そ<br>の<br>他<br>の<br>コ<br>ス<br>ト           | (1)支払利息                | 649,109    | 2.3%            |           |           |           |           |
|   | (2)回収不能見込計上額           | △ 21,589   | △0.1%           |           |           |           |           |
|   | (3)その他行政コスト            | 0          | 0.0%            |           |           |           |           |
|   | 小 計                    | 627,520    | 2.2%            | 0         | 0         | 0         | 0         |
| 経常行政コスト a                                 | 28,707,681             |            | 3,457,578       | 4,675,780 | 9,283,771 | 2,911,841 |           |
| (構成比率)                                    |                        |            | 12.0%           | 16.3%     | 32.3%     | 10.1%     |           |

## 【経常収益】

|                     |            |  |           |           |           |           |
|---------------------|------------|--|-----------|-----------|-----------|-----------|
| 1 使用料・手数料 b         | 726,792    |  | 70,155    | 94,542    | 171,126   | 80,458    |
| 2 分担金・負担金・寄附金 c     | 504,745    |  | 2,435     | 9,676     | 386,809   | 300       |
| 経常収益 合計<br>(b+c) d  | 1,231,537  |  | 72,590    | 104,218   | 557,935   | 80,758    |
| d/a                 | 4.29%      |  | 2.1%      | 2.2%      | 6.0%      | 2.8%      |
| (差引)純経常行政コスト<br>a-d | 27,476,144 |  | 3,384,988 | 4,571,562 | 8,725,836 | 2,831,083 |

## 別紙 2

(単位：千円)

| 産業振興      | 消防        | 総務        | 議会      | 支払利息    | 回収不能<br>見込計上額 | その他<br>行政コスト |
|-----------|-----------|-----------|---------|---------|---------------|--------------|
| 235,825   | 954,344   | 1,336,703 | 224,383 |         |               | 0            |
| 55,849    | 242,206   | 319,884   | 14,418  |         |               | 0            |
| 16,124    | 65,039    | 90,593    | 15,254  |         |               | 0            |
| 307,798   | 1,261,589 | 1,747,179 | 254,055 |         |               | 0            |
| 224,098   | 111,299   | 575,412   | 15,503  |         |               | 91           |
| 0         | 1,119     | 7,921     | 0       |         |               |              |
| 165,473   | 88,457    | 140,055   |         |         |               |              |
| 389,571   | 200,875   | 723,388   | 15,503  |         |               | 91           |
|           |           |           |         |         |               |              |
| 164,468   | 65,793    | 2,181,591 | 5,028   |         |               | 0            |
| 356,519   | 7,613     | 0         |         |         |               | 0            |
| 44,280    | 9,501     | 16,350    |         |         |               | 0            |
| 565,267   | 82,907    | 2,197,941 | 5,028   |         |               | 0            |
|           |           |           |         | 649,109 |               |              |
|           |           |           |         |         | △ 21,589      |              |
| 0         |           |           |         |         |               | 0            |
| 0         | 0         | 0         | 0       | 649,109 | △ 21,589      | 0            |
| 1,262,636 | 1,545,371 | 4,668,508 | 274,586 | 649,109 | △ 21,589      | 91           |
| 4.4%      | 5.4%      | 16.3%     | 1.0%    | 2.3%    | △0.1%         | 0.0%         |

|           |           |           |         |         |          |      | 一般財源<br>振替額 |
|-----------|-----------|-----------|---------|---------|----------|------|-------------|
| 621       | 620       | 106,909   | 0       | 33,682  |          | 0    | 168,679     |
| 97,796    | 0         | 0         | 0       | 0       |          | 0    | 7,729       |
| 98,417    | 620       | 106,909   | 0       | 33,682  |          | 0    | 176,408     |
| 7.8%      | 0.0%      | 2.3%      | 0.0%    | 5.2%    |          | 0.0% |             |
| 1,164,219 | 1,544,751 | 4,561,599 | 274,586 | 615,427 | △ 21,589 | 91   | △ 176,408   |

# 純資産変動計算書

〔自 平成21年4月 1日  
至 平成22年3月31日〕

別紙 3

(単位:千円)

|                    | 純資産合計        | 公共資産等整備<br>国県補助金等 | 公共資産等整備<br>一般財源等 | その他<br>一般財源等 | 資産評価差額   |
|--------------------|--------------|-------------------|------------------|--------------|----------|
| 期首純資産残高            | 85,293,090   | 17,916,803        | 89,719,731       | △ 22,981,642 | 638,198  |
| 純経常行政コスト           | △ 27,476,144 |                   |                  | △ 27,476,144 |          |
| 一般財源               |              |                   |                  |              |          |
| 地方税                | 17,229,978   |                   |                  | 17,229,978   |          |
| 地方交付税              | 362,034      |                   |                  | 362,034      |          |
| その他行政コスト充当財源       | 2,456,633    |                   |                  | 2,456,633    |          |
| 補助金等受入             | 7,348,333    | 902,940           |                  | 6,445,393    |          |
| 臨時損益               |              |                   |                  |              |          |
| 災害復旧事業費            | 0            |                   |                  | 0            |          |
| 公共資産除売却損益          | 248,802      |                   |                  | 248,802      |          |
| 投資損失               | 0            |                   |                  | 0            |          |
| 損失補償等引当金繰入等        | 1,921,622    |                   |                  | 1,921,622    |          |
| 科目振替               |              |                   |                  |              |          |
| 公共資産整備への財源投入       |              |                   | 1,635,405        | △ 1,635,405  |          |
| 公共資産処分による財源増       |              | 0                 | 53,524           | 4,920        | △ 58,444 |
| 貸付金・出資金等への財源投入     |              |                   | 1,531,880        | △ 1,531,880  |          |
| 貸付金・出資金等の回収等による財源増 |              | 0                 | △ 1,953,015      | 1,953,015    |          |
| 減価償却による財源増         |              | △ 548,471         | △ 2,759,016      | 3,307,487    |          |
| 地方債償還等に伴う財源振替      |              |                   | 2,289,674        | △ 2,289,674  |          |
| 資産評価替えによる変動額       | △ 38,824     |                   |                  |              | △ 38,824 |
| 無償受贈資産受入           | 41,744       |                   |                  |              | 41,744   |
| その他                | 0            |                   |                  | 0            |          |
| 期末純資産残高            | 87,387,268   | 18,271,272        | 90,518,183       | △ 21,984,861 | 582,674  |

## 資金収支計算書

〔自平成21年4月1日〕  
〔至平成22年3月31日〕

(単位:千円)

| 1 経常的収支の部          |            |
|--------------------|------------|
| 人件費                | 7,463,858  |
| 物件費                | 4,909,958  |
| 社会保障給付             | 4,522,311  |
| 補助金等               | 3,322,511  |
| 支払利息               | 649,109    |
| 他会計等への事務費等充当財源繰出支出 | 3,050,358  |
| その他支出              | 142,797    |
| 支出合計               | 24,060,902 |
| 地方税                | 17,218,452 |
| 地方交付税              | 362,034    |
| 国県補助金等             | 6,391,591  |
| 使用料・手数料            | 579,441    |
| 分担金・負担金・寄附金        | 399,311    |
| 諸収入                | 342,181    |
| 地方債発行額             | 1,696,277  |
| 基金取崩額              | 258,500    |
| その他収入              | 2,005,071  |
| 収入合計               | 29,252,858 |
| 経常的収支額             | 5,191,956  |

| 2 公共資産整備収支の部      |             |
|-------------------|-------------|
| 公共資産整備支出          | 4,058,544   |
| 公共資産整備補助金等支出      | 341,426     |
| 他会計等への建設費充当財源繰出支出 | 12,104      |
| 支出合計              | 4,412,074   |
| 国県補助金等            | 956,742     |
| 地方債発行額            | 1,857,300   |
| 基金取崩額             | 0           |
| その他収入             | 163,768     |
| 収入合計              | 2,977,810   |
| 公共資産整備収支額         | △ 1,434,264 |

| 3 投資・財務的収支の部      |             |
|-------------------|-------------|
| 投資及び出資金           | 0           |
| 貸付金               | 1,395,034   |
| 基金積立額             | 156,851     |
| 定額運用基金への繰出支出      | 12,088      |
| 他会計等への公債費充当財源繰出支出 | 798,199     |
| 地方債償還額            | 3,044,544   |
| 支出合計              | 5,406,716   |
| 国県補助金等            | 0           |
| 貸付金回収額            | 1,382,485   |
| 基金取崩額             | 12,058      |
| 地方債発行額            | 0           |
| 公共資産等売却収入         | 253,722     |
| その他収入             | 122,142     |
| 収入合計              | 1,770,407   |
| 投資・財務的収支額         | △ 3,636,309 |

|                       |         |
|-----------------------|---------|
| 当年度短期借入金(翌年度繰上充用金)増減額 | 0       |
| 当年度歳計現金増減額            | 121,383 |
| 期首歳計現金残高              | 751,356 |
| 期末歳計現金残高              | 872,739 |

※1 一時借入金に関する情報

- ① 資金収支計算書には一時借入金の増減は含まれていません。  
 ② 平成21年度における一時借入金の借入限度額は4,000,000千円です。  
 ③ 支払利息のうち、一時借入金利息は2,413千円です。

※2 基礎的財政収支(プライマリーバランス)に関する情報

|            |                |    |
|------------|----------------|----|
| 収入総額       | 34,001,075     | 千円 |
| 地方債発行額     | △ 3,553,577    |    |
| 財政調整基金等取崩額 | 0              |    |
| 支出総額       | △ 33,879,692   |    |
| 地方債元利償還額   | 3,691,240      |    |
| 財政調整基金等積立額 | 50,362         |    |
| 基礎的財政収支    | <u>309,408</u> | 千円 |

# 貸借対照表（市民1人あたり）

（平成22年3月31日現在）

（単位：円）

| 借 方   | 貸 方   |
|---|---|
| <p><b>[資産の部]</b></p> <p>1 公共資産</p> <p>(1) 有形固定資産</p> <p>①生活インフラ・国土保全 <span style="float: right;">534,957</span></p> <p>②教育 <span style="float: right;">423,819</span></p> <p>③福祉 <span style="float: right;">12,765</span></p> <p>④環境衛生 <span style="float: right;">49,403</span></p> <p>⑤産業振興 <span style="float: right;">29,459</span></p> <p>⑥消防 <span style="float: right;">19,344</span></p> <p>⑦総務 <span style="float: right;">53,269</span></p> <p>有形固定資産合計 <span style="float: right;">1,123,015</span></p> <p>(2) 売却可能資産 <span style="float: right;">4,292</span></p> <p>公共資産合計 <span style="float: right;">1,127,307</span></p> <p>2 投資等</p> <p>(1) 投資及び出資金</p> <p>①投資及び出資金 <span style="float: right;">11,385</span></p> <p>②投資損失引当金 <span style="float: right;">0</span></p> <p>投資及び出資金計 <span style="float: right;">11,385</span></p> <p>(2) 貸付金 <span style="float: right;">1,724</span></p> <p>(3) 基金等</p> <p>①退職手当目的基金 <span style="float: right;">909</span></p> <p>②その他特定目的基金 <span style="float: right;">11,010</span></p> <p>③土地開発基金 <span style="float: right;">11,494</span></p> <p>④その他定額運用基金 <span style="float: right;">242</span></p> <p>⑤退職手当組合積立金 <span style="float: right;">0</span></p> <p>基金等計 <span style="float: right;">23,655</span></p> <p>(4) 長期延滞債権 <span style="float: right;">12,821</span></p> <p>(5) 回収不能見込額 <span style="float: right;">△ 5,592</span></p> <p>投資等合計 <span style="float: right;">43,994</span></p> <p>3 流動資産</p> <p>(1) 現金預金</p> <p>①財政調整基金 <span style="float: right;">4,600</span></p> <p>②減債基金 <span style="float: right;">0</span></p> <p>③歳計現金 <span style="float: right;">7,799</span></p> <p>現金預金計 <span style="float: right;">12,399</span></p> <p>(2) 未収金</p> <p>①地方税 <span style="float: right;">505</span></p> <p>②その他 <span style="float: right;">112</span></p> <p>③回収不能見込額 <span style="float: right;">△ 176</span></p> <p>未収金計 <span style="float: right;">441</span></p> <p>流動資産合計 <span style="float: right;">12,841</span></p> <p>資 産 合 計 <span style="float: right;">1,184,141</span></p> | <p><b>[負債の部]</b></p> <p>1 固定負債</p> <p>(1) 地方債</p> <p>①生活インフラ・国土保全 <span style="float: right;">62,361</span></p> <p>②教育 <span style="float: right;">72,096</span></p> <p>③福祉 <span style="float: right;">6,643</span></p> <p>④環境衛生 <span style="float: right;">1,065</span></p> <p>⑤産業振興 <span style="float: right;">4,579</span></p> <p>⑥消防 <span style="float: right;">7,122</span></p> <p>⑦総務 <span style="float: right;">140,848</span></p> <p>地方債合計 <span style="float: right;">294,714</span></p> <p>(2) 長期未払金</p> <p>①物件の購入等 <span style="float: right;">0</span></p> <p>②債務保証又は損失補償 <span style="float: right;">0</span></p> <p>③その他 <span style="float: right;">0</span></p> <p>長期未払金計 <span style="float: right;">0</span></p> <p>(3) 退職手当引当金 <span style="float: right;">69,294</span></p> <p>(4) 損失補償等引当金 <span style="float: right;">0</span></p> <p>固定負債合計 <span style="float: right;">364,008</span></p> <p>2 流動負債</p> <p>(1) 翌年度償還予定地方債 <span style="float: right;">28,406</span></p> <p>(2) 短期借入金（翌年度繰上充用金） <span style="float: right;">0</span></p> <p>(3) 未払金 <span style="float: right;">0</span></p> <p>(4) 翌年度支払予定退職手当 <span style="float: right;">7,283</span></p> <p>(5) 賞与引当金 <span style="float: right;">3,525</span></p> <p>流動負債合計 <span style="float: right;">39,213</span></p> <p>負 債 合 計 <span style="float: right;">403,221</span></p> <p><b>[純資産の部]</b></p> <p>1 公共資産等整備国県補助金等 <span style="float: right;">163,278</span></p> <p>2 公共資産等整備一般財源等 <span style="float: right;">808,899</span></p> <p>3 その他一般財源等 <span style="float: right;">△ 196,464</span></p> <p>4 資産評価差額 <span style="float: right;">5,207</span></p> <p>純 資 産 合 計 <span style="float: right;">780,920</span></p> <p>負 債 ・ 純 資 産 合 計 <span style="float: right;">1,184,141</span></p> |

# 貸借対照表 注記

別紙 5

|                           |                  |          |
|---------------------------|------------------|----------|
| ※1 他団体及び民間への支出金により形成された資産 | ①生活インフラ・国土保全     | 30,023 円 |
|                           | ②教育              | 2,973 円  |
|                           | ③福祉              | 10,672 円 |
|                           | ④環境衛生            | 3,032 円  |
|                           | ⑤産業振興            | 13,805 円 |
|                           | ⑥消防              | 1,035 円  |
|                           | ⑦総務              | 10,744 円 |
|                           | 計                | 72,284 円 |
| 上の支出金に充当された財源             | ①国県補助金等          | 18,823 円 |
|                           | ②地方債             | 13,663 円 |
|                           | ③一般財源等           | 39,798 円 |
|                           | 計                | 72,284 円 |
| ※2 債務負担行為に関する情報           | ①物件の購入等          | 49,830 円 |
|                           | ②債務保証又は損失補償      | 13,883 円 |
|                           | (うち共同発行地方債に係るもの) | 0 円      |
|                           | ③その他             | 14,309 円 |

※3 地方債残高(翌年度償還予定額を含む)のうち242,407円については、償還時に地方交付税の算定の基礎に含まれることが見込まれているものです。

※4 普通会計の将来負担に関する情報

| 項目                     | 金額        | [内訳]                               |                   |
|------------------------|-----------|------------------------------------|-------------------|
|                        |           | 負債計上<br>【(翌年度償還予定)地方債・(長期)未払金・引当金】 | 注記<br>【契約債務・偶発債務】 |
| 普通会計の将来負担額             | 543,716 円 |                                    |                   |
| [内訳] 普通会計地方債残高         | 323,120 円 | 323,120 円                          |                   |
| 債務負担行為支出予定額            | 36,936 円  | 0 円                                | 36,936 円          |
| 公営事業地方債負担見込額           | 106,549 円 |                                    | 106,549 円         |
| 一部事務組合等地方債負担見込額        | 534 円     |                                    | 534 円             |
| 退職手当負担見込額              | 76,577 円  | 76,577 円                           | 円                 |
| 第三セクター等債務負担見込額         | 0 円       | 0 円                                | 0 円               |
| 連結実質赤字額                | 0 円       |                                    |                   |
| 一部事務組合等実質赤字負担額         | 0 円       |                                    |                   |
| 基金等将来負担軽減資産            | 472,848 円 |                                    |                   |
| [内訳] 地方債償還額等充当基金残高     | 27,736 円  |                                    |                   |
| 地方債償還額等充当歳入見込額         | 202,705 円 |                                    |                   |
| 地方債償還額等充当交付税見込額        | 242,407 円 |                                    |                   |
| (差引)普通会計が将来負担すべき実質的な負債 | 70,868 円  |                                    |                   |

※5 有形固定資産のうち、土地は343,575円です。また、有形固定資産の減価償却累計額は598,982円です。

※6 1円未満四捨五入のため個々の合計は必ずしも一致しません。

# 行政コスト計算書（市民1人あたり）

（自 平成21年4月 1日  
至 平成22年3月31日）

【経常行政コスト】

（単位：円）

|   | 総 額                    | (構成比率)  | 生活インフラ・<br>国土保全 | 教 育    | 福 祉    | 環 境 衛 生 |        |
|---|------------------------|---------|-----------------|--------|--------|---------|--------|
| 人にかか<br>るコスト                              | (1)人件費                 | 52,877  | 20.6%           | 4,904  | 12,137 | 8,177   | 3,072  |
|   | (2)退職手当引当金繰入等          | 12,167  | 4.7%            | 981    | 2,795  | 1,969   | 771    |
|   | (3)賞与引当金繰入額            | 3,525   | 1.4%            | 260    | 827    | 558     | 209    |
|   | 小 計                    | 68,568  | 26.7%           | 6,145  | 15,759 | 10,704  | 4,052  |
| 物にかか<br>るコスト                              | (1)物件費                 | 43,877  | 17.1%           | 1,822  | 14,438 | 4,615   | 14,723 |
|   | (2)維持補修費               | 1,276   | 0.5%            | 820    | 247    | 11      | 117    |
|   | (3)減価償却費               | 29,557  | 11.5%           | 12,052 | 9,649  | 440     | 3,894  |
|   | 小 計                    | 74,710  | 29.1%           | 14,694 | 24,334 | 5,066   | 18,735 |
| 移<br>転<br>支<br>出<br>的<br>な<br>コ<br>ス<br>ト | (1)社会保障給付              | 40,413  | 15.8%           |        | 350    | 38,335  | 1,728  |
|   | (2)補助金等                | 29,691  | 11.6%           | 99     | 1,288  | 5,344   | 1,363  |
|   | (3)他会計等への支出額           | 34,500  | 13.4%           | 9,121  | 0      | 22,125  | 0      |
|   | (4)他団体への<br>公共資産整備補助金等 | 3,051   | 1.2%            | 838    | 54     | 1,389   | 143    |
|   | 小 計                    | 107,655 | 42.0%           | 10,059 | 1,691  | 67,192  | 3,234  |
| そ<br>の<br>他<br>の<br>コ<br>ス<br>ト           | (1)支払利息                | 5,801   | 2.3%            |        |        |         |        |
|   | (2)回収不能見込計上額           | △ 193   | △0.1%           |        |        |         |        |
|   | (3)その他行政コスト            | 0       | 0.0%            | 0      | 0      | 0       | 0      |
|   | 小 計                    | 5,608   | 2.2%            | 0      | 0      | 0       | 0      |
| 経 常 行 政 コ ス ト a                           | 256,541                |         | 30,898          | 41,784 | 82,963 | 26,021  |        |
| ( 構 成 比 率 )                               |                        |         | 12.0%           | 16.3%  | 32.3%  | 10.1%   |        |

【経常収益】

|                            |         |  |        |        |        |        |
|----------------------------|---------|--|--------|--------|--------|--------|
| 1 使用料・手数料 b                | 6,495   |  | 627    | 845    | 1,529  | 719    |
| 2 分担金・負担金・寄附金 c            | 4,511   |  | 22     | 86     | 3,457  | 3      |
| 経 常 収 益 合 計<br>( b + c ) d | 11,005  |  | 649    | 931    | 4,986  | 722    |
| d/a                        | 4.29%   |  | 2.1%   | 2.2%   | 6.0%   | 2.8%   |
| (差引)純経常行政コスト a-d           | 245,535 |  | 30,249 | 40,853 | 77,977 | 25,299 |

※ 1円未満四捨五入のため個々の合計は必ずしも一致しません。

# 別紙 6

(単位：円)

| 産業振興   | 消防     | 総務     | 議会    | 支払利息  | 回収不能<br>見込計上額 | その他<br>行政コスト |
|--------|--------|--------|-------|-------|---------------|--------------|
| 2,107  | 8,528  | 11,945 | 2,005 |       |               | 0            |
| 499    | 2,164  | 2,859  | 129   |       |               | 0            |
| 144    | 581    | 810    | 136   |       |               | 0            |
| 2,751  | 11,274 | 15,613 | 2,270 |       |               | 0            |
| 2,003  | 995    | 5,142  | 139   |       |               | 1            |
| 0      | 10     | 71     | 0     |       |               |              |
| 1,479  | 790    | 1,252  |       |       |               |              |
| 3,481  | 1,795  | 6,464  | 139   |       |               | 1            |
|        |        |        |       |       |               |              |
| 1,470  | 588    | 19,495 | 45    |       |               | 0            |
| 3,186  | 68     | 0      |       |       |               | 0            |
| 396    | 85     | 146    |       |       |               | 0            |
| 5,051  | 741    | 19,641 | 45    |       |               | 0            |
|        |        |        |       | 5,801 |               |              |
|        |        |        |       |       | △ 193         |              |
| 0      | 0      | 0      | 0     |       |               | 0            |
| 0      | 0      | 0      | 0     | 5,801 | △ 193         | 0            |
| 11,283 | 13,810 | 41,719 | 2,454 | 5,801 | △ 193         | 1            |
| 4.4%   | 5.4%   | 16.3%  | 1.0%  | 2.3%  | △ 0.1%        | 0.0%         |

|        |        |        |       |       |       |      | 一般財源<br>振替額 |
|--------|--------|--------|-------|-------|-------|------|-------------|
| 6      | 6      | 955    | 0     | 301   |       | 0    | 1,507       |
| 874    | 0      | 0      | 0     | 0     |       | 0    | 69          |
| 879    | 6      | 955    | 0     | 301   |       | 0    | 1,576       |
| 7.8%   | 0.0%   | 2.3%   | 0.0%  | 5.2%  |       | 0.0% |             |
| 10,404 | 13,804 | 40,764 | 2,454 | 5,500 | △ 193 | 1    | △ 1,576     |



# 純資産変動計算書(市民1人あたり)

〔自 平成21年4月 1日〕  
〔至 平成22年3月31日〕

別紙 7

(単位:円)

|                    | 純資産合計     | 公共資産等整備<br>国県補助金等 | 公共資産等整備<br>一般財源等 | その他<br>一般財源等 | 資産評価差額 |
|--------------------|-----------|-------------------|------------------|--------------|--------|
| 期首純資産残高            | 762,206   | 160,110           | 801,763          | △ 205,371    | 5,703  |
| 純経常行政コスト           | △ 245,535 |                   |                  | △ 245,535    |        |
| 一般財源               |           |                   |                  |              |        |
| 地方税                | 153,972   |                   |                  | 153,972      |        |
| 地方交付税              | 3,235     |                   |                  | 3,235        |        |
| その他行政コスト充当財源       | 21,953    |                   |                  | 21,953       |        |
| 補助金等受入             | 65,667    | 8,069             |                  | 57,598       |        |
| 臨時損益               |           |                   |                  |              |        |
| 災害復旧事業費            | 0         |                   |                  | 0            |        |
| 公共資産除売却損益          | 2,223     |                   |                  | 2,223        |        |
| 投資損失               | 0         |                   |                  | 0            |        |
| 損失補償等引当金繰入等        | 17,172    |                   |                  | 17,172       |        |
| 科目振替               |           |                   |                  |              |        |
| 公共資産整備への財源投入       |           |                   | 14,614           | △ 14,614     |        |
| 公共資産処分による財源増       |           | 0                 | 478              | 44           | △ 522  |
| 貸付金・出資金等への財源投入     |           |                   | 13,689           | △ 13,689     |        |
| 貸付金・出資金等の回収等による財源増 |           | 0                 | △ 17,453         | 17,453       |        |
| 減価償却による財源増         |           | △ 4,901           | △ 24,655         | 29,557       |        |
| 地方債償還等に伴う財源振替      |           |                   | 20,461           | △ 20,461     |        |
| 資産評価替えによる変動額       | △ 347     |                   |                  |              | △ 347  |
| 無償受贈資産受入           | 373       |                   |                  |              | 373    |
| その他                | 0         |                   |                  | 0            |        |
| 期末純資産残高            | 780,920   | 163,278           | 808,899          | △ 196,464    | 5,207  |

※ 1円未満四捨五入のため個々の合計は必ずしも一致しません。

## 資金収支計算書(市民1人あたり)

〔自 平成21年4月 1日〕  
〔至 平成22年3月31日〕

(単位:円)

| 1 経 常 的 収 支 の 部    |         |
|--------------------|---------|
| 人件費                | 66,699  |
| 物件費                | 43,877  |
| 社会保障給付             | 40,413  |
| 補助金等               | 29,691  |
| 支払利息               | 5,801   |
| 他会計等への事務費等充当財源繰出支出 | 27,259  |
| その他支出              | 1,276   |
| 支 出 合 計            | 215,016 |
| 地方税                | 153,869 |
| 地方交付税              | 3,235   |
| 国県補助金等             | 57,117  |
| 使用料・手数料            | 5,178   |
| 分担金・負担金・寄附金        | 3,568   |
| 諸収入                | 3,058   |
| 地方債発行額             | 15,158  |
| 基金取崩額              | 2,310   |
| その他収入              | 17,918  |
| 収 入 合 計            | 261,413 |
| 経 常 的 収 支 額        | 46,397  |

| 2 公 共 資 産 整 備 収 支 の 部 |          |
|-----------------------|----------|
| 公共資産整備支出              | 36,268   |
| 公共資産整備補助金等支出          | 3,051    |
| 他会計等への建設費充当財源繰出支出     | 108      |
| 支 出 合 計               | 39,428   |
| 国県補助金等                | 8,550    |
| 地方債発行額                | 16,597   |
| 基金取崩額                 | 0        |
| その他収入                 | 1,463    |
| 収 入 合 計               | 26,611   |
| 公 共 資 産 整 備 収 支 額     | △ 12,817 |

| 3 投 資 ・ 財 務 的 収 支 の 部 |          |
|-----------------------|----------|
| 投資及び出資金               | 0        |
| 貸付金                   | 12,466   |
| 基金積立額                 | 1,402    |
| 定額運用基金への繰出支出          | 108      |
| 他会計等への公債費充当財源繰出支出     | 7,133    |
| 地方債償還額                | 27,207   |
| 支 出 合 計               | 48,316   |
| 国県補助金等                | 0        |
| 貸付金回収額                | 12,354   |
| 基金取崩額                 | 108      |
| 地方債発行額                | 0        |
| 公共資産等売却収入             | 2,267    |
| その他収入                 | 1,091    |
| 収 入 合 計               | 15,821   |
| 投 資 ・ 財 務 的 収 支 額     | △ 32,495 |

|                       |       |
|-----------------------|-------|
| 当年度短期借入金(翌年度繰上充用金)増減額 | 0     |
| 当年度歳計現金増減額            | 1,085 |
| 期首歳計現金残高              | 6,714 |
| 期末歳計現金残高              | 7,799 |

※1 基礎的財政収支(プライマリーバランス)に関する情報

|            |   |           |
|------------|---|-----------|
| 収入総額       |   | 303,844 円 |
| 地方債発行額     | △ | 31,756    |
| 財政調整基金等取崩額 |   | 0         |
| 支出総額       | △ | 302,759   |
| 地方債元利償還額   |   | 32,986    |
| 財政調整基金等積立額 |   | 450       |
| 基礎的財政収支    |   | 2,765 円   |

※2 1円未満四捨五入のため個々の合計は必ずしも一致しません。

※ 平成20年度の退職手当引当金繰入等については、給与改正による引当額の減少分が、コストの削減として見込まれるため全業務を通じてマイナスの表現となっている。

(1) 徴税業務 (単位 千円)

|           |                     | 平成21年度  | 平成20年度   |
|-----------|---------------------|---------|----------|
| 人にかかるコスト  | (1) 人件費             | 286,882 | 273,082  |
|           | (2) 退職手当引当金繰入等      | 68,565  | △ 14,473 |
|           | (3) 賞与引当金繰入額        | 11,747  | 11,272   |
|           | 小計                  | 367,194 | 269,881  |
| 物にかかるコスト  | (1) 物件費             | 75,887  | 69,947   |
|           | (2) 維持補修費           |         |          |
|           | (3) 減価償却費           |         |          |
|           | 小計                  | 75,887  | 69,947   |
| 移転出的なコスト  | (1) 社会保障給付          |         |          |
|           | (2) 補助金等            | 5,071   | 5,102    |
|           | (3) 他会計等への支出額       |         |          |
|           | (4) 他団体への公共資産整備補助金等 |         |          |
|           | 小計                  | 5,071   | 5,102    |
| その他のコスト   | (1) 支払利息            |         |          |
|           | (2) 回収不能見込額計上額      |         |          |
|           | (3) その他行政コスト        |         |          |
|           | 小計                  | 0       | 0        |
| 経常行政コスト a |                     | 448,152 | 344,930  |

税の賦課及び徴収に要する経費。  
内訳は、人件費2億8,688万2千円が最も多く、次いで徴税業務に必要な事務費等からなる物件費7,588万7千円などとなった。  
収入は、県民税徴収委託金1億9,650万1千円などのほか所得証明などに係る手数料等の特定財源により、差引一般財源は54.5%となっている。

経常行政コスト 4億4,815万2千円  
(市民1人当たり 4,005円)  
所要一般財源 2億4,430万2千円  
(市民1人当たり 2,183円)

市税1万円当たり徴収に係る経常コスト 260円  
市税1万円当たり徴収に係る一般財源 142円  
(平成21年度市税総額 172億1,845万円)

|            |              |         |         |
|------------|--------------|---------|---------|
| 1          | 使用料・手数料等 b   | 7,349   | 7,202   |
| 2          | 国庫(県)支出金 c   | 196,501 | 277,668 |
| 3          | 特定財源 (b+c) d | 203,850 | 284,870 |
| 差引一般財源 a-d |              | 244,302 | 60,060  |
| d/a        |              | 54.5    | 17.4    |

(2) 市民課窓口業務 (単位 千円)

|           |                     | 平成21年度  | 平成20年度  |
|-----------|---------------------|---------|---------|
| 人にかかるコスト  | (1) 人件費             | 142,237 | 136,010 |
|           | (2) 退職手当引当金繰入等      | 33,995  | △ 7,209 |
|           | (3) 賞与引当金繰入額        | 5,824   | 5,614   |
|           | 小計                  | 182,056 | 134,415 |
| 物にかかるコスト  | (1) 物件費             | 14,326  | 13,180  |
|           | (2) 維持補修費           |         |         |
|           | (3) 減価償却費           |         |         |
|           | 小計                  | 14,326  | 13,180  |
| 移転出的なコスト  | (1) 社会保障給付          |         |         |
|           | (2) 補助金等            | 225     | 236     |
|           | (3) 他会計等への支出額       |         |         |
|           | (4) 他団体への公共資産整備補助金等 |         |         |
|           | 小計                  | 225     | 236     |
| その他のコスト   | (1) 支払利息            |         |         |
|           | (2) 回収不能見込額計上額      |         |         |
|           | (3) その他行政コスト        |         |         |
|           | 小計                  | 0       | 0       |
| 経常行政コスト a |                     | 196,607 | 147,831 |

住民登録や印鑑証明、戸籍謄本の発行など、市民課の窓口の業務に要する経費。  
内訳は、人件費1億4,223万7千円が最も多く、次いで窓口業務に必要な事務費等からなる物件費1,432万6千円などとなっている。  
収入は、住民票や印鑑証明などに係る手数料等4,761万6千円などの特定財源により差引一般財源は72.2%となっている。

経常行政コスト 1億9,660万7千円  
(市民1人当たり 1,757円)  
所要一般財源 1億4,188万円  
(市民1人当たり 1,268円)

証明1件当たりの経常行政コスト 1,346円  
証明1件当たりの純経常行政コスト 972円  
(平成21年度証明等交付件数 146,019件)

|            |              |         |        |
|------------|--------------|---------|--------|
| 1          | 使用料・手数料等 b   | 47,616  | 49,596 |
| 2          | 国庫(県)支出金 c   | 7,111   | 6,326  |
| 3          | 特定財源 (b+c) d | 54,727  | 55,922 |
| 差引一般財源 a-d |              | 141,880 | 91,909 |
| d/a        |              | 72.2    | 62.2   |

## (3) 保育所

(単位 千円)

|           |                     | 平成21年度    | 平成20年度    |
|-----------|---------------------|-----------|-----------|
| 人にかかるコスト  | (1) 人件費             | 433,597   | 488,360   |
|           | (2) 退職手当引当金繰入等      | 104,497   | △ 23,930  |
|           | (3) 賞与引当金繰入額        | 29,576    | 35,484    |
|           | 小計                  | 538,094   | 464,430   |
| 物にかかるコスト  | (1) 物件費             | 224,705   | 182,630   |
|           | (2) 維持補修費           | 810       | 994       |
|           | (3) 減価償却費           | 22,335    | 23,011    |
|           | 小計                  | 247,850   | 206,635   |
| 移転的なコスト   | (1) 社会保障給付          | 986,492   | 987,735   |
|           | (2) 補助金等            | 264,053   | 254,119   |
|           | (3) 他会計等への支出額       |           |           |
|           | (4) 他団体への公共資産整備補助金等 | 76,321    | 18,568    |
|           | 小計                  | 1,326,866 | 1,260,422 |
| その他のコスト   | (1) 支払利息            | 6,975     | 7,786     |
|           | (2) 回収不能見込額計上額      |           |           |
|           | (3) その他行政コスト        |           |           |
|           | 小計                  | 6,975     | 7,786     |
| 経常行政コスト a |                     | 2,119,785 | 1,939,273 |

児童の保育を行うために要する保育所の運営経費。  
内訳は、民間保育所運営費などからなる社会給付費  
9億8,649万2千円が最も多く、次いで人件費4億3,359万  
7千円などとなっている。

収入は、保育園保育料や他市町保育委託などに係る  
使用料・手数料等5億948万7千円などの特定財源により  
差引一般財源は54.6%となっている。

経常行政コスト 21億1,978万5千円  
(市民1人当たり 18,943円)  
所要一般財源 11億5,811万7千円  
(市民1人当たり 10,349円)

措置児童1人当たりのコスト 1,100,615円  
措置児童1人当たりの一般財源 601,307円  
(平成21年度措置児童数 1,926人)

|            |              |           |         |
|------------|--------------|-----------|---------|
| 1          | 使用料・手数料等 b   | 509,487   | 518,429 |
| 2          | 国庫(県)支出金 c   | 452,181   | 445,975 |
| 3          | 特定財源 (b+c) d | 961,668   | 964,404 |
| 差引一般財源 a-d |              | 1,158,117 | 974,869 |
| d/a        |              | 54.6      | 50.3    |

## (4) 健康診査

(単位 千円)

|           |                     | 平成21年度  | 平成20年度  |
|-----------|---------------------|---------|---------|
| 人にかかるコスト  | (1) 人件費             | 50,165  | 45,376  |
|           | (2) 退職手当引当金繰入等      | 12,591  | △ 2,387 |
|           | (3) 賞与引当金繰入額        | 3,414   | 3,311   |
|           | 小計                  | 62,756  | 42,989  |
| 物にかかるコスト  | (1) 物件費             | 338,557 | 280,531 |
|           | (2) 維持補修費           |         |         |
|           | (3) 減価償却費           |         |         |
|           | 小計                  | 338,557 | 280,531 |
| 移転的なコスト   | (1) 社会保障給付          |         |         |
|           | (2) 補助金等            | 1,236   | 1,267   |
|           | (3) 他会計等への支出額       |         |         |
|           | (4) 他団体への公共資産整備補助金等 |         |         |
|           | 小計                  | 1,236   | 1,267   |
| その他のコスト   | (1) 支払利息            |         |         |
|           | (2) 回収不能見込額計上額      |         |         |
|           | (3) その他行政コスト        |         |         |
|           | 小計                  | 0       | 0       |
| 経常行政コスト a |                     | 402,549 | 324,787 |

心臓病、脳卒中やがんなどの生活習慣病の予防・早期  
発見のため、成人病検診、がん検診など各種検診の実施  
に要する経費。

内訳は、検診委託等からなる物件費3億3,855万7千円  
が最も多く、次いで人件費5,016万5千円となっている。

収入は、女性特有のがん検診推進事業費補助金など  
による国庫(県)支出金2,336万3千円などの特定財源に  
より差引一般財源は94.1%となっている。

経常行政コスト 4億 254万9千円  
(市民1人当たり 3,597円)  
所要一般財源 3億7,893万7千円  
(市民1人当たり 3,386円)

各検診の受診者1人当たりのコスト 8,570円  
各検診の受診者1人当たりの一般財源 8,067円  
(平成21年度各検診の受診者数 46,971人)

|            |              |         |         |
|------------|--------------|---------|---------|
| 1          | 使用料・手数料等 b   | 249     | 271     |
| 2          | 国庫(県)支出金 c   | 23,363  | 6,409   |
| 3          | 特定財源 (b+c) d | 23,612  | 6,680   |
| 差引一般財源 a-d |              | 378,937 | 318,107 |
| d/a        |              | 94.1    | 97.9    |

## (5) 清掃費

(単位 千円)

|           |                     | 平成21年度    | 平成20年度    |
|-----------|---------------------|-----------|-----------|
| 人にかかるコスト  | (1) 人件費             | 125,481   | 129,325   |
|           | (2) 退職手当引当金繰入等      | 31,496    | △ 6,903   |
|           | (3) 賞与引当金繰入額        | 8,541     | 9,437     |
|           | 小計                  | 156,977   | 122,422   |
| 物にかかるコスト  | (1) 物件費             | 700,600   | 692,686   |
|           | (2) 維持補修費           | 30        | 27        |
|           | (3) 減価償却費           | 329,828   | 335,089   |
|           | 小計                  | 1,030,458 | 1,027,802 |
| 移転的なコスト   | (1) 社会保障給付          |           |           |
|           | (2) 補助金等            | 7,250     | 10,295    |
|           | (3) 他会計等への支出額       |           |           |
|           | (4) 他団体への公共資産整備補助金等 |           |           |
| 小計        | 7,250               | 10,295    |           |
| その他のコスト   | (1) 支払利息            | 9,525     | 15,707    |
|           | (2) 回収不能見込額計上額      |           |           |
|           | (3) その他行政コスト        |           |           |
|           | 小計                  | 9,525     | 15,707    |
| 経常行政コスト a |                     | 1,204,210 | 1,176,226 |

家庭などから排出されるごみの収集運搬、処理などに要する経費。

内訳は、ごみの収集委託や施設の管理運営委託などからなる物件費7億60万円が最も多く、次いで施設の減価償却費3億2,982万8千円などとなっている。

収入は、ごみ処理手数料などに係る使用料・手数料等9,697万9千円などの特定財源により差引一般財源は91.9%となっている。

経常行政コスト 12億 421万円  
(市民1人当たり 10,761円)

所要一般財源 11億 704万7千円  
(市民1人当たり 9,893円)

1世帯当たりのコスト 26,286円

1世帯当たりの一般財源 24,165円

(平成22.3.31現在世帯数 45,812世帯)

|            |              |           |           |
|------------|--------------|-----------|-----------|
| 1          | 使用料・手数料等 b   | 96,979    | 133,718   |
| 2          | 国庫(県)支出金 c   | 184       | 3,213     |
| 3          | 特定財源 (b+c) d | 97,163    | 136,931   |
| 差引一般財源 a-d |              | 1,107,047 | 1,039,295 |
| d/a        |              | 91.9      | 88.4      |

## (6) 小学校

(単位 千円)

|           |                     | 平成21年度  | 平成20年度  |
|-----------|---------------------|---------|---------|
| 人にかかるコスト  | (1) 人件費             | 18,292  | 19,231  |
|           | (2) 退職手当引当金繰入等      | 4,207   | △ 933   |
|           | (3) 賞与引当金繰入額        | 1,155   | 1,254   |
|           | 小計                  | 22,499  | 18,298  |
| 物にかかるコスト  | (1) 物件費             | 197,057 | 303,700 |
|           | (2) 維持補修費           | 10,353  | 14,899  |
|           | (3) 減価償却費           | 343,953 | 314,274 |
|           | 小計                  | 551,363 | 632,873 |
| 移転的なコスト   | (1) 社会保障給付          | 16,848  | 17,829  |
|           | (2) 補助金等            | 11,288  | 11,294  |
|           | (3) 他会計等への支出額       |         |         |
|           | (4) 他団体への公共資産整備補助金等 | 4,032   | 4,186   |
| 小計        | 32,168              | 33,309  |         |
| その他のコスト   | (1) 支払利息            | 65,771  | 55,686  |
|           | (2) 回収不能見込額計上額      |         |         |
|           | (3) その他行政コスト        |         |         |
|           | 小計                  | 65,771  | 55,686  |
| 経常行政コスト a |                     | 671,801 | 740,166 |

小学校14校の管理運営に要する経費。

内訳は、施設の減価償却費3億4,395万3千円が最も多く、次いで光熱水費、教材などに係る物件費1億9,705万7千円などとなっている。

収入は、理科教育設備費補助金などからなる国庫(県)支出金739万7千円などの特定財源により差引一般財源は98.1%となっている。

経常行政コスト 6億7,180万1千円  
(市民1人当たり 6,003円)

所要一般財源 6億5,923万5千円  
(市民1人当たり 5,891円)

児童1人当たりのコスト 107,574円

児童1人当たりの一般財源 105,562円

(H21.5.1現在児童数 6,245人)

|            |              |         |         |
|------------|--------------|---------|---------|
| 1          | 使用料・手数料等 b   | 5,169   | 8,876   |
| 2          | 国庫(県)支出金 c   | 7,397   | 404     |
| 3          | 特定財源 (b+c) d | 12,566  | 9,280   |
| 差引一般財源 a-d |              | 659,235 | 730,886 |
| d/a        |              | 98.1    | 98.7    |

## (7) 中学校

(単位 千円)

|           |                     | 平成 21 年度 | 平成 20 年度 |
|-----------|---------------------|----------|----------|
| 人にかかるコスト  | (1) 人件費             | 5,063    | 5,045    |
|           | (2) 退職手当引当金繰入等      | 0        | 0        |
|           | (3) 賞与引当金繰入額        | 0        | 0        |
|           | 小 計                 | 5,063    | 5,045    |
| 物にかかるコスト  | (1) 物件費             | 126,595  | 118,727  |
|           | (2) 維持補修費           | 2,015    | 7,996    |
|           | (3) 減価償却費           | 242,290  | 241,809  |
|           | 小 計                 | 370,900  | 368,532  |
| 移転的なコスト   | (1) 社会保障給付          | 22,303   | 21,013   |
|           | (2) 補助金等            | 13,565   | 13,359   |
|           | (3) 他会計等への支出額       |          |          |
|           | (4) 他団体への公共資産整備補助金等 | 2,004    | 2,074    |
| 小 計       | 37,872              | 36,446   |          |
| その他のコスト   | (1) 支払利息            | 59,617   | 67,486   |
|           | (2) 回収不能見込額計上額      |          |          |
|           | (3) その他行政コスト        |          |          |
|           | 小 計                 | 59,617   | 67,486   |
| 経常行政コスト a |                     | 473,452  | 477,509  |

|            |              |         |         |
|------------|--------------|---------|---------|
| 1          | 使用料・手数料等 b   | 3,420   | 1,355   |
| 2          | 国庫(県)支出金 c   | 4,236   | 470     |
| 3          | 特定財源 (b+c) d | 7,656   | 1,825   |
| 差引一般財源 a-d |              | 465,796 | 475,684 |
| d/a        |              | 98.4    | 99.6    |

## (8) 幼稚園

(単位 千円)

|           |                     | 平成 21 年度 | 平成 20 年度 |
|-----------|---------------------|----------|----------|
| 人にかかるコスト  | (1) 人件費             | 423,363  | 473,486  |
|           | (2) 退職手当引当金繰入等      | 97,373   | △ 22,964 |
|           | (3) 賞与引当金繰入額        | 26,724   | 30,880   |
|           | 小 計                 | 520,736  | 450,522  |
| 物にかかるコスト  | (1) 物件費             | 75,173   | 81,659   |
|           | (2) 維持補修費           | 4,336    | 2,357    |
|           | (3) 減価償却費           | 19,461   | 17,539   |
|           | 小 計                 | 98,970   | 101,555  |
| 移転的なコスト   | (1) 社会保障給付          |          |          |
|           | (2) 補助金等            | 45,016   | 39,251   |
|           | (3) 他会計等への支出額       |          |          |
|           | (4) 他団体への公共資産整備補助金等 |          |          |
| 小 計       | 45,016              | 39,251   |          |
| その他のコスト   | (1) 支払利息            | 2,262    | 1,614    |
|           | (2) 回収不能見込額計上額      |          |          |
|           | (3) その他行政コスト        |          |          |
|           | 小 計                 | 2,262    | 1,614    |
| 経常行政コスト a |                     | 666,984  | 592,942  |

|            |              |         |         |
|------------|--------------|---------|---------|
| 1          | 使用料・手数料等 b   | 74,274  | 78,641  |
| 2          | 国庫(県)支出金 c   | 10,285  | 9,079   |
| 3          | 特定財源 (b+c) d | 84,559  | 87,720  |
| 差引一般財源 a-d |              | 582,425 | 505,222 |
| d/a        |              | 87.3    | 85.2    |

中学校7校の管理運営に要する経費。

内訳は、施設の減価償却費2億4,229万円が最も多く、次いで光熱水費、教材等に係る物件費1億2,659万5千円などとなっている。

収入は、理科教育設備費補助金などからなる国庫(県)支出金423万6千円などの特定財源により差引一般財源は98.4%となっている。

経常行政コスト 4億7,345万2千円  
(市民1人当たり 4,231円)  
所要一般財源 4億6,579万6千円  
(市民1人当たり 4,162円)

生徒1人当たりのコスト 151,699円  
生徒1人当たりの一般財源 149,246円  
(H21.5.1現在生徒数 3,121人)

公立幼稚園14園の管理運営及び私立幼稚園への支援に要する経費。

内訳は、幼稚園教諭等の人件費4億2,336万3千円が最も多く、次いで光熱水費、教材などに係る物件費7,517万3千円などとなっている。

収入は、幼稚園保育料などに係る使用料・手数料等7,427万4千円などの特定財源により差引一般財源は87.3%となっている。

経常行政コスト 6億6,698万4千円  
(市民1人当たり 5,960円)  
所要一般財源 5億8,242万5千円  
(市民1人当たり 5,205円)

公立園児1人当たりのコスト 669,166円  
公立園児1人当たりの一般財源 578,438円  
(H21.5.1現在公立園児数 932人)  
※ただし、補助費等から4,332万1千円を除く

## (9) 公民館

(単位 千円)

|           |                         | 平成21年度  | 平成20年度  |
|-----------|-------------------------|---------|---------|
| 人にかかるコスト  | (1) 人件費                 | 45,086  | 47,431  |
|           | (2) 退職手当引当金繰入等          | 10,370  | △ 2,300 |
|           | (3) 賞与引当金繰入額            | 2,846   | 3,093   |
|           | 小計                      | 55,456  | 45,131  |
| 物にかかるコスト  | (1) 物件費                 | 67,470  | 68,508  |
|           | (2) 維持補修費               | 531     | 532     |
|           | (3) 減価償却費               | 25,388  | 25,330  |
|           | 小計                      | 93,389  | 94,370  |
| 移転的なコスト   | (1) 社会保障給付              |         |         |
|           | (2) 補助金等                | 4,460   | 4,373   |
|           | (3) 他会計等への支出額           |         |         |
|           | (4) 他団体への<br>公共資産整備補助金等 |         |         |
| 小計        | 4,460                   | 4,373   |         |
| その他のコスト   | (1) 支払利息                | 5,165   | 5,823   |
|           | (2) 回収不能見込額計上額          |         |         |
|           | (3) その他行政コスト            |         |         |
|           | 小計                      | 5,165   | 5,823   |
| 経常行政コスト a |                         | 158,470 | 149,697 |

市内の公民館・中郷文化プラザ・北上文化プラザの施設管理及び各種講座の開催に要する経費。

内訳は、施設の管理運営に対する物件費6,747万円が最も多く、次いで人件費4,508万6千円などとなっている。

収入は、コピー機の使用に係る使用料・手数料等16万8千円などの特定財源により差引一般財源は99.9%となっている。

経常行政コスト 1億5,847万円  
(市民1人当たり 1,416円)  
所要一般財源 1億5,830万2千円  
(市民1人当たり 1,415円)

利用者1人当たりのコスト 1,113円  
利用者1人当たりの一般財源 1,112円  
(平成21年度利用者数 142,422人)

|            |              |         |         |
|------------|--------------|---------|---------|
| 1          | 使用料・手数料等 b   | 168     | 317     |
| 2          | 国庫(県)支出金 c   | 0       | 0       |
| 3          | 特定財源 (b+c) d | 168     | 317     |
| 差引一般財源 a-d |              | 158,302 | 149,380 |
| d/a        |              | 99.9    | 99.8    |

## (10) 箱根の里

(単位 千円)

|           |                         | 平成21年度 | 平成20年度  |
|-----------|-------------------------|--------|---------|
| 人にかかるコスト  | (1) 人件費                 | 30,612 | 30,770  |
|           | (2) 退職手当引当金繰入等          | 7,041  | △ 1,492 |
|           | (3) 賞与引当金繰入額            | 1,932  | 2,007   |
|           | 小計                      | 37,653 | 29,278  |
| 物にかかるコスト  | (1) 物件費                 | 20,260 | 20,706  |
|           | (2) 維持補修費               | 0      | 385     |
|           | (3) 減価償却費               | 7,598  | 7,154   |
|           | 小計                      | 27,858 | 28,245  |
| 移転的なコスト   | (1) 社会保障給付              |        |         |
|           | (2) 補助金等                | 725    | 648     |
|           | (3) 他会計等への支出額           |        |         |
|           | (4) 他団体への<br>公共資産整備補助金等 |        |         |
| 小計        | 725                     | 648    |         |
| その他のコスト   | (1) 支払利息                |        |         |
|           | (2) 回収不能見込額計上額          |        |         |
|           | (3) その他行政コスト            |        |         |
|           | 小計                      | 0      | 0       |
| 経常行政コスト a |                         | 66,236 | 58,171  |

箱根の里の施設管理及び各種講座の開催に要する経費。

内訳は、人件費3,061万2千円が最も多く、次いで施設の管理運営などからなる物件費2,026万円などとなっている。

収入は、野外活動施設の使用に係る使用料・手数料等302万6千円の特定財源により差引一般財源は95.4%となっている。

経常行政コスト 6,623万6千円  
(市民1人当たり 592円)  
所要一般財源 6,321万円  
(市民1人当たり 565円)

利用者1人当たりのコスト 2,883円  
利用者1人当たりの一般財源 2,751円  
(平成21年度利用者数 22,976人)

|            |              |        |        |
|------------|--------------|--------|--------|
| 1          | 使用料・手数料等 b   | 3,026  | 3,731  |
| 2          | 国庫(県)支出金 c   | 0      | 0      |
| 3          | 特定財源 (b+c) d | 3,026  | 3,731  |
| 差引一般財源 a-d |              | 63,210 | 54,440 |
| d/a        |              | 95.4   | 93.6   |

## (11) 図書館

(単位 千円)

|           |                     | 平成21年度  | 平成20年度  |
|-----------|---------------------|---------|---------|
| 人にかかるコスト  | (1) 人件費             | 117,036 | 119,171 |
|           | (2) 退職手当引当金繰入等      | 26,918  | △ 5,780 |
|           | (3) 賞与引当金繰入額        | 7,388   | 7,772   |
|           | 小計                  | 143,954 | 113,391 |
| 物にかかるコスト  | (1) 物件費             | 74,653  | 77,132  |
|           | (2) 維持補修費           |         |         |
|           | (3) 減価償却費           |         |         |
| 小計        | 74,653              | 77,132  |         |
| 移転的なコスト   | (1) 社会保障給付          |         |         |
|           | (2) 補助金等            | 705     | 944     |
|           | (3) 他会計等への支出額       |         |         |
|           | (4) 他団体への公共資産整備補助金等 |         |         |
| 小計        | 705                 | 944     |         |
| その他のコスト   | (1) 支払利息            |         |         |
|           | (2) 回収不能見込額計上額      |         |         |
|           | (3) その他行政コスト        |         |         |
| 小計        | 0                   | 0       |         |
| 経常行政コスト a |                     | 219,312 | 191,467 |

|            |              |         |         |
|------------|--------------|---------|---------|
| 1          | 使用料・手数料等 b   | 1,249   | 253     |
| 2          | 国庫(県)支出金 c   | 0       | 0       |
| 3          | 特定財源 (b+c) d | 1,249   | 253     |
| 差引一般財源 a-d |              | 218,063 | 191,214 |
| d/a        |              | 99.4    | 99.9    |

図書館の施設管理及び運営に要する経費。

内訳は、人件費1億1,703万6千円が最も多く、次いで図書資料の購入などからなる物件費7,465万3千円などとなっている。

収入は、コピー機の使用に係る使用料・手数料等124万9千円などの特定財源により差引一般財源は99.4%となっている。

経常行政コスト 2億1,931万2千円  
(市民1人当たり 1,960円)  
所要一般財源 2億1,806万3千円  
(市民1人当たり 1,949円)

利用者1人当たりのコスト 455円  
利用者1人当たりの一般財源 453円  
(平成21年度図書館利用者数 481,698人)

## (12) 市民文化会館

(単位 千円)

|           |                     | 平成21年度  | 平成20年度  |
|-----------|---------------------|---------|---------|
| 人にかかるコスト  | (1) 人件費             | 113     | 82      |
|           | (2) 退職手当引当金繰入等      | 0       | 0       |
|           | (3) 賞与引当金繰入額        | 0       | 0       |
|           | 小計                  | 113     | 82      |
| 物にかかるコスト  | (1) 物件費             | 157,907 | 156,839 |
|           | (2) 維持補修費           | 0       | 389     |
|           | (3) 減価償却費           | 49,080  | 48,807  |
| 小計        | 207,100             | 206,117 |         |
| 移転的なコスト   | (1) 社会保障給付          |         |         |
|           | (2) 補助金等            | 254     | 238     |
|           | (3) 他会計等への支出額       |         |         |
|           | (4) 他団体への公共資産整備補助金等 |         |         |
| 小計        | 238                 | 239     |         |
| その他のコスト   | (1) 支払利息            | 14,829  | 23,219  |
|           | (2) 回収不能見込額計上額      |         |         |
|           | (3) その他行政コスト        |         |         |
| 小計        | 14,829              | 23,219  |         |
| 経常行政コスト a |                     | 222,280 | 229,657 |

|            |              |         |         |
|------------|--------------|---------|---------|
| 1          | 使用料・手数料等 b   | 76      | 163     |
| 2          | 国庫(県)支出金 c   | 0       | 0       |
| 3          | 特定財源 (b+c) d | 76      | 163     |
| 差引一般財源 a-d |              | 222,204 | 229,494 |
| d/a        |              | 100.0   | 99.9    |

文化会館の施設管理などに要する経費。

内訳は、施設の指定管理者への委託料などからなる物件費1億5,790万7千円が最も多く、次いで施設の減価償却費4,908万円などとなっている。

収入は、自販機の設置等に係る使用料・手数料等7万6千円の特定財源があるが差引一般財源は100.0%となっている。

経常行政コスト 2億2,228万円  
(市民1人当たり 1,986円)  
所要一般財源 2億2,220万4千円  
(市民1人当たり 1,986円)

利用者1人当たりのコスト 985円  
利用者1人当たりの一般財源 985円  
(平成21年度利用者数 225,719人)

※平成17年度から指定管理者制度による施設運営に移行



## (13) 生涯学習センター

(単位 千円)

|           |                     | 平成21年度  | 平成20年度  |
|-----------|---------------------|---------|---------|
| 人にかかるコスト  | (1) 人件費             | 16,703  | 18,529  |
|           | (2) 退職手当引当金繰入等      | 3,842   | △ 899   |
|           | (3) 賞与引当金繰入額        | 1,054   | 1,208   |
|           | 小計                  | 20,545  | 17,630  |
| 物にかかるコスト  | (1) 物件費             | 102,738 | 108,837 |
|           | (2) 維持補修費           | 4       | 1,190   |
|           | (3) 減価償却費           | 134,087 | 134,058 |
|           | 小計                  | 236,829 | 244,085 |
| 移転的なコスト   | (1) 社会保障給付          |         |         |
|           | (2) 補助金等            | 775     | 760     |
|           | (3) 他会計等への支出額       |         |         |
|           | (4) 他団体への公共資産整備補助金等 |         |         |
| 小計        | 775                 | 760     |         |
| その他のコスト   | (1) 支払利息            | 50,136  | 56,673  |
|           | (2) 回収不能見込額計上額      |         |         |
|           | (3) その他行政コスト        |         |         |
|           | 小計                  | 50,136  | 56,673  |
| 経常行政コスト a |                     | 308,285 | 319,148 |

|            |              |         |         |
|------------|--------------|---------|---------|
| 1          | 使用料・手数料等 b   | 16,420  | 16,761  |
| 2          | 国庫(県)支出金 c   | 0       | 0       |
| 3          | 特定財源 (b+c) d | 16,420  | 16,761  |
| 差引一般財源 a-d |              | 291,865 | 302,387 |
| d/a        |              | 94.7    | 94.7    |

生涯学習センターの施設管理などに要する経費。

内訳は、減価償却費の1億3,408万7千円が最も多く、次いで施設の管理運営委託などからなる物件費

1億273万8千円などとなっている。

収入は、学習施設の使用などに係る使用料・手数料等1,642万円の特定財源により差引一般財源が94.7%となっている。

経常行政コスト 3億 828万5千円

(市民1人当たり 2,755円)

所要一般財源 2億9,186万5千円

(市民1人当たり 2,608円)

利用者1人当たりのコスト 506円

利用者1人当たりの一般財源 479円

(平成21年度利用者数 608,911人)

連結貸借対照表  
(平成22年3月31日現在)

別紙 10

(単位:千円)

| 借 方           |             | 貸 方                    |              |
|---------------|-------------|------------------------|--------------|
| <b>[資産の部]</b> |             | <b>[負債の部]</b>          |              |
| 1 公共資産        |             | 1 固定負債                 |              |
| (1) 有形固定資産    |             | (1) 地方公共団体             |              |
| ①生活インフラ・国土保全  | 94,433,860  | ①普通会計地方債               | 33,006,649   |
| ②教育           | 47,426,598  | ②公営事業地方債               | 19,108,176   |
| ③福祉           | 1,450,430   | 地方公共団体計                | 52,114,825   |
| ④環境衛生         | 16,020,561  | (2) 関係団体               |              |
| ⑤産業振興         | 4,107,211   | ①一部事務組合・広域連合地方債        | 0            |
| ⑥消防           | 2,164,684   | ②地方三公社長期借入金            | 2,953,772    |
| ⑦総務           | 5,961,610   | ③第三セクター等長期借入金          | 0            |
| ⑧収益事業         | 0           | 関係団体計                  | 2,953,772    |
| ⑨その他          | 4,569       | (3) 長期未払金              | 0            |
| 有形固定資産合計      | 171,569,523 | (4) 引当金                | 7,773,749    |
| (2) 無形固定資産    | 3,196       | (うち退職手当等引当金)           | 7,773,749    |
| (3) 売却可能資産    | 499,108     | (うちその他の引当金)            | 0            |
| 公共資産合計        | 172,071,827 | (5) その他                | 0            |
| 2 投資等         |             | 固定負債合計                 | 62,842,346   |
| (1) 投資及び出資金   | 185,489     | 2 流動負債                 |              |
| (2) 貸付金       | 192,909     | (1) 翌年度償還予定額           |              |
| (3) 基金等       | 2,950,888   | ①地方公共団体                | 4,173,291    |
| (4) 長期延滞債権    | 3,109,194   | ②関係団体                  | 0            |
| (5) その他       | 10,000      | 翌年度償還予定額計              | 4,173,291    |
| (6) 回収不能見込額   | △ 1,356,406 | (2) 短期借入金(翌年度繰上充用金を含む) | 0            |
| 投資等合計         | 5,092,074   | (3) 未払金                | 58,743       |
| 3 流動資産        |             | (4) 翌年度支払予定退職手当        | 814,938      |
| (1) 資金        | 5,010,044   | (5) 賞与引当金              | 428,594      |
| (2) 未収金       | 319,121     | (6) その他                | 158,064      |
| (3) 販売用不動産    | 0           | 流動負債合計                 | 5,633,630    |
| (4) その他       | 13,803      | 負債合計                   | 68,475,976   |
| (5) 回収不能見込額   | △ 66,971    | <b>[純資産の部]</b>         |              |
| 流動資産合計        | 5,275,997   | 1 公共資産等整備国県補助金等        | 27,834,083   |
| 4 繰延勘定        | 94,536      | 2 公共資産等整備一般財源等         | 105,879,883  |
| 資産合計          | 182,534,434 | 3 他団体及び民間出資分           | 0            |
|               |             | 4 その他一般財源等             | △ 21,428,389 |
|               |             | 5 資産評価差額               | 1,772,881    |
|               |             | 純資産合計                  | 114,058,458  |
|               |             | 負債及び純資産合計              | 182,534,434  |

# 連結行政コスト計算書

〔自 平成21年4月1日  
至 平成22年3月31日〕

## 【経常行政コスト】

(単位:千円)

|                            | 総 額                    | (構成比率)     | 生活インフラ・<br>国土保全 | 教 育       | 福 祉        | 環 境 衛 生    |           |
|----------------------------|------------------------|------------|-----------------|-----------|------------|------------|-----------|
| 人にかか<br>るコスト               | (1)人件費                 | 6,712,631  | 12.4%           | 779,450   | 1,358,151  | 1,217,437  | 487,824   |
|                            | (2)退職手当等引当金繰入等         | 1,290,977  | 2.4%            | 109,821   | 312,783    | 197,976    | 38,041    |
|                            | (3)賞与引当金繰入額            | 438,259    | 0.8%            | 42,503    | 92,501     | 79,057     | 33,253    |
|                            | 小 計                    | 8,441,867  | 15.6%           | 931,774   | 1,763,435  | 1,494,470  | 559,118   |
| 物にかか<br>るコスト               | (1)物件費                 | 6,495,516  | 12.0%           | 549,046   | 1,615,683  | 1,034,376  | 2,291,506 |
|                            | (2)維持補修費               | 237,812    | 0.4%            | 125,506   | 27,598     | 1,777      | 69,959    |
|                            | (3)減価償却費               | 4,700,859  | 8.7%            | 2,272,910 | 1,079,794  | 50,095     | 897,317   |
|                            | 小 計                    | 11,434,187 | 21.1%           | 2,947,462 | 2,723,075  | 1,086,248  | 3,258,782 |
| 移 転<br>支 出<br>的 な<br>コ ス ト | (1)社会保障給付              | 24,759,977 | 45.6%           |           | 39,151     | 24,527,425 | 193,401   |
|                            | (2)補助金等                | 6,566,434  | 12.1%           | 186,766   | 144,083    | 3,663,474  | 160,442   |
|                            | (3)他会計等への支出額           | 1,009,220  | 1.9%            | 298,445   | 0          | 581,430    | △ 2,442   |
|                            | (4)他団体への<br>公共資産整備補助金等 | 399,919    | 0.7%            | 152,320   | 6,036      | 155,423    | 16,009    |
|                            | 小 計                    | 32,735,550 | 60.3%           | 637,531   | 189,270    | 28,927,752 | 367,410   |
| そ の<br>他 の<br>コ ス ト        | (1)支払利息                | 1,272,248  | 2.3%            |           |            |            |           |
|                            | (2)回収不能見込計上額           | 64,284     | 0.1%            |           |            |            |           |
|                            | (3)その他行政コスト            | 322,013    | 0.6%            | 165,549   | 0          | 73,882     | 29,491    |
|                            | 小 計                    | 1,658,545  | 3.0%            | 165,549   | 0          | 73,882     | 29,491    |
| 経 常 行 政 コ ス ト a            | 54,270,149             |            | 4,682,316       | 4,675,780 | 31,582,352 | 4,214,801  |           |
| ( 構 成 比 率 )                |                        |            | 8.6%            | 8.6%      | 58.2%      | 7.8%       |           |

## 【経常収益】

|                         |            |  |           |           |            |           |
|-------------------------|------------|--|-----------|-----------|------------|-----------|
| 1 使 用 料 ・ 手 数 料         | 754,449    |  | 70,155    | 94,542    | 172,295    | 106,946   |
| 2 分 担 金 ・ 負 担 金 ・ 寄 附 金 | 10,242,263 |  | 38,585    | 9,676     | 9,950,500  | 5,979     |
| 3 保 險 料                 | 5,263,093  |  |           |           | 5,263,093  |           |
| 4 事 業 収 益               | 2,847,232  |  | 1,554,161 | 0         | 0          | 1,236,457 |
| 5 その他特定行政サービス収入         | 331,807    |  | 43,923    | 0         | 63,640     | 220,957   |
| 6 他 会 計 補 助 金 等         | 0          |  | 0         | 0         | 0          | 0         |
| 経 常 収 益 b               | 19,438,844 |  | 1,706,824 | 104,218   | 15,449,528 | 1,570,339 |
| b/a                     | 35.8%      |  | 36.5%     | 2.2%      | 48.9%      | 37.3%     |
| (差引)純経常行政コスト a-b        | 34,831,305 |  | 2,975,492 | 4,571,562 | 16,132,824 | 2,644,462 |

# 別紙 11

(単位:千円)

| 産業振興      | 消防        | 総務        | 議会      | 支払利息      | 回収不能<br>見込計上額 | その他<br>行政コスト |
|-----------|-----------|-----------|---------|-----------|---------------|--------------|
| 349,587   | 954,344   | 1,341,229 | 224,609 |           |               | 0            |
| 55,849    | 242,206   | 319,884   | 14,418  |           |               | 0            |
| 20,048    | 65,039    | 90,601    | 15,258  |           |               | 0            |
| 425,484   | 1,261,589 | 1,751,713 | 254,285 |           |               | 0            |
| 295,298   | 111,299   | 582,671   | 15,546  |           |               | 91           |
| 3,932     | 1,119     | 7,921     | 0       |           |               |              |
| 172,143   | 88,457    | 140,143   | 0       |           |               |              |
| 471,373   | 200,875   | 730,735   | 15,546  | 0         |               | 91           |
|           |           |           |         |           |               |              |
| 165,031   | 65,793    | 2,175,817 | 5,028   |           |               | 0            |
| 124,174   | 7,613     | 0         | 0       |           |               | 0            |
| 44,280    | 9,501     | 16,350    | 0       |           |               | 0            |
| 333,485   | 82,907    | 2,192,167 | 5,028   |           |               | 0            |
|           |           |           |         | 1,272,248 |               |              |
|           |           |           |         |           | 64,284        |              |
| 0         | 0         | 0         | 0       |           |               | 53,091       |
| 0         | 0         | 0         | 0       | 1,272,248 | 64,284        | 53,091       |
| 1,230,342 | 1,545,371 | 4,674,615 | 274,859 | 1,272,248 | 64,284        | 53,182       |
| 2.3%      | 2.9%      | 8.6%      | 0.5%    | 2.3%      | 0.1%          | 0.1%         |

|         |      |         |      |        |  |      | 一般財源<br>振替額 |
|---------|------|---------|------|--------|--|------|-------------|
| 621     | 620  | 106,909 | 0    | 33,682 |  | 0    | 168,679     |
| 97,796  | 0    | 0       | 0    | 0      |  | 0    | 139,727     |
|         |      |         |      |        |  |      |             |
| 56,614  | 0    | 0       | 0    |        |  | 0    |             |
| 3,287   | 0    | 0       | 0    |        |  | 0    | 0           |
| 0       | 0    | 0       | 0    | 0      |  | 0    | 0           |
| 158,318 | 620  | 106,909 | 0    | 33,682 |  | 0    | 308,406     |
| 12.9%   | 0.0% | 2.3%    | 0.0% | 2.6%   |  | 0.0% |             |

|           |           |           |         |           |        |        |           |
|-----------|-----------|-----------|---------|-----------|--------|--------|-----------|
| 1,072,024 | 1,544,751 | 4,567,706 | 274,859 | 1,238,566 | 64,284 | 53,182 | △ 308,406 |
|-----------|-----------|-----------|---------|-----------|--------|--------|-----------|

# 連結純資産変動計算書

〔自平成21年4月1日  
至平成22年3月31日〕

別紙 12

(単位:千円)

|                    | 純資産合計        | 公共資産等整備<br>国県補助金等 | 公共資産等整備<br>一般財源等 | 他団体及び<br>民間出資分 | その他<br>一般財源等 | 資産評価差額    |
|--------------------|--------------|-------------------|------------------|----------------|--------------|-----------|
| 期首純資産残高            | 109,191,331  | 27,201,038        | 103,067,818      | 0              | △ 22,961,661 | 1,884,136 |
| 純経常行政コスト           | △ 34,831,305 |                   |                  |                | △ 34,831,305 |           |
| 一般財源               |              |                   |                  |                |              |           |
| 地方税                | 17,229,978   |                   |                  |                | 17,229,978   |           |
| 地方交付税              | 362,034      |                   |                  |                | 362,034      |           |
| その他行政コスト充当財源       | 1,266,866    |                   |                  |                | 1,266,866    |           |
| 補助金等受入             | 15,710,875   | 1,466,655         |                  |                | 14,244,220   |           |
| 臨時損益               |              |                   |                  |                |              |           |
| 災害復旧事業費            | 0            |                   |                  |                | 0            |           |
| 公共資産除売却損益          | 248,802      |                   |                  |                | 248,802      |           |
| 投資損失               | 0            |                   |                  |                | 0            |           |
| 収益事業純損失            | 1,920,122    |                   |                  |                | 1,920,122    |           |
| 減損損失               | 0            |                   |                  |                | 0            |           |
| 科目振替               |              |                   |                  |                |              |           |
| 公共資産整備への財源投入       |              |                   | 4,168,326        |                | △ 4,168,326  |           |
| 公共資産処分による財源増       |              | 0                 | △ 147,669        |                | 210,379      | △ 62,710  |
| 貸付金・出資金等への財源投入     |              | 0                 | 1,245,995        |                | △ 1,245,995  |           |
| 貸付金・出資金等の回収等による財源増 |              | 0                 | △ 1,935,575      |                | 1,935,575    | 0         |
| 減価償却による財源増         |              | △ 833,610         | △ 3,867,250      |                | 4,700,860    |           |
| 地方債償還等に伴う財源振替      |              |                   | 3,311,821        |                | △ 3,311,821  | 0         |
| 出資の受入・新規設立         | 144,389      |                   |                  | 0              | 144,389      |           |
| 資産評価替えによる変動額       | △ 48,545     |                   |                  |                |              | △ 48,545  |
| 無償受贈資産受入           | 0            |                   |                  |                |              | 0         |
| その他                | 2,863,911    | 0                 | 36,417           | 0              | 2,827,494    |           |
| 期末純資産残高            | 114,058,458  | 27,834,083        | 105,879,883      | 0              | △ 21,428,389 | 1,772,881 |

## 連結資金収支計算書

〔自平成21年4月1日〕  
〔至平成22年3月31日〕

(単位:千円)

| 1 経常的収支の部   |            |
|-------------|------------|
| 人件費         | 8,307,121  |
| 物件費         | 6,495,550  |
| 社会保障給付      | 24,759,977 |
| 補助金等        | 7,049,845  |
| 支払利息        | 1,272,248  |
| その他支出       | 153,643    |
| 支出合計        | 48,038,384 |
| 地方税         | 17,218,452 |
| 地方交付税       | 362,034    |
| 国県補助金等      | 14,019,861 |
| 使用料・手数料     | 607,098    |
| 分担金・負担金・寄附金 | 10,097,529 |
| 保険料         | 5,197,994  |
| 事業収入        | 2,380,555  |
| 諸収入         | 673,925    |
| 地方債発行額      | 1,714,277  |
| 長期借入金借入額    | 0          |
| 短期借入金増加額    | 0          |
| 基金取崩額       | 308,629    |
| その他収入       | 1,859,752  |
| 収入合計        | 54,440,106 |
| 経常的収支額      | 6,401,722  |

| 2 公共資産整備収支の部        |             |
|---------------------|-------------|
| 公共資産整備支出            | 5,877,194   |
| 公共資産整備補助金等支出        | 399,919     |
| 地方独立行政法人公共資産整備支出    | 0           |
| 一部事務組合・広域連合公共資産整備支出 | 0           |
| 地方三公社公共資産整備支出       | 0           |
| 第三セクター等公共資産整備支出     | 0           |
| 支出合計                | 6,277,113   |
| 国県補助金等              | 1,520,457   |
| 地方債発行額              | 2,430,000   |
| 長期借入金借入額            | 228,500     |
| 基金取崩額               | 0           |
| その他収入               | 192,218     |
| 収入合計                | 4,371,175   |
| 公共資産整備収支額           | △ 1,905,938 |

| 3 投資・財務的収支の部 |             |
|--------------|-------------|
| 投資及び出資金      | 0           |
| 貸付金          | 1,395,034   |
| 基金積立額        | 247,492     |
| 定額運用基金への繰出支出 | 12,088      |
| 地方債償還額       | 4,155,516   |
| 長期借入金返済額     | 468,020     |
| 短期借入金減少額     | 0           |
| 収益事業純支出      | 0           |
| その他支出        | 1,500       |
| 支出合計         | 6,279,650   |
| 国県補助金等       | 0           |
| 貸付金回収額       | 1,382,485   |
| 基金取崩額        | 12,058      |
| 地方債発行額       | 300,000     |
| 長期借入金借入額     | 0           |
| 収益事業純収入      | 0           |
| 公共資産等売却収入    | 551,643     |
| その他収入        | 122,142     |
| 収入合計         | 2,368,328   |
| 投資・財務的収支額    | △ 3,911,322 |

|               |           |
|---------------|-----------|
| 翌年度繰上充用金増減額   | 0         |
| 当年度資金増減額      | 584,462   |
| 期首資金残高        | 4,425,582 |
| 経費負担割合変更に伴う差額 | 0         |
| 期末資金残高        | 5,010,044 |

