

平成 26 年 度 (2014年度)

市 政 報 告 書

三 島 市

目 次

| | |
|--|-----|
| ◎ 平成26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26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26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 税率引き上げ分の地方消費税交付金(社会保障財源化分)が充てられる社会保障4経費及びその他社会保障施策に要する経費 | 14 |
| 8 普通会計決算の状況 | 15 |
| 9 財政指標の推移 | 21 |
| ◎ 新地方公会計制度に基づく財務諸表4表 | 24 |
| ◎ 会計別事項別決算内容説明 | 55 |
| 1 一般会計 | 57 |
| 議会費 | 57 |
| 総務費 | 58 |
| 民生費 | 92 |
| 衛生費 | 120 |
| 労働費 | 140 |
| 農林費 | 147 |
| 商工費 | 156 |
| 土木費 | 171 |
| 消防費 | 200 |
| 教育費 | 210 |
| 2 特別会計 | 240 |
| 国民健康保険 | 240 |
| 介護保険 | 244 |
| 後期高齢者医療 | 253 |
| 墓園事業 | 254 |
| 下水道事業 | 255 |
| 楽寿園 | 264 |
| 駐車場事業 | 265 |
| ◎ 平成26年度一般会計補助金・交付金決算状況 | 266 |
| ◎ 平成26年度一般会計負担金決算状況 | 271 |

◎ 平成26年度当初予算について

1 予算編成時の経済情勢

平成26年度予算編成時の経済は、大胆な金融政策、機動的な財政政策、民間投資を喚起する成長戦略の「三本の矢」の効果もあり、日本経済は着実に上向いてきているものの、地域経済における景気回復の実感には、効果の波及に時間を要していることから浸透しておらず、また、少子高齢化の進展により、地方財政は極めて厳しい状況が続いていた。

このような状況の下、国では「デフレ脱却と日本経済再生に向けた取組の推進」「強い日本、強い経済、豊かで安全・安心な生活の実現」「予算の重点化・効率化の推進」を基本方針とし、社会保障を始めとする義務的経費等を含め、聖域なく予算を抜本的に見直したうえで、経済成長に資する施策の重点化を図る予算編成がされた。

2 本市の歳入見通し

歳入の根幹をなす市税では、経済情勢の好転・景気の回復等により、法人市民税、個人市民税、固定資産税、市たばこ税など、すべての税目で増収が見込まれ、市税全体では前年度予算対比2.8%の増と見込むほか、国庫補助金では、ごみ焼却処理施設基幹的設備整備工事に係る循環型社会形成推進交付金や、消費税引上げに伴う臨時福祉給付金給付事業費補助金や子育て世帯臨時特例給付金給付事業費補助金など、15.8%の増が見込まれていた。

3 予算編成の基本方針及び主な施策

(1) 市民との協働で進める美しく品格あるガーデンシティの推進と快適で活力あふれるまちの創造

- ・ ガーデンシティみしま推進事業
- ・ 白滝公園街なみ景観整備事業
- ・ 公衆トイレ整備・清掃事業
- ・ 街の森保全整備事業
- ・ 谷田幸原線建設事業
- ・ 三島駅北口線建設事業
- ・ 西間門新谷線建設事業
- ・ 一般市道整備事業
- ・ 三島停車場線修景整備事業
- ・ 一般橋梁整備事業
- ・ 公営住宅整備事業
- ・ 企業立地推進事業
- ・ 農業振興事業
- ・ 中小企業対策事業
- ・ 観光振興事業
- ・ 小学校太陽光発電施設整備事業

(2) 健幸日本ーを目指すスマートウエルネスの推進と未来へ繋ぐ教育の向上・文化の充実

- ・ スマートウエルネスみしま推進事業
- ・ 感染症予防事業
- ・ 健康診査事業
- ・ 母子保健事業
- ・ 佐野小学校プール改修事業
- ・ 各小・中学校トイレ改修事業
- ・ 北中学校改築事業
- ・ 学校支援員配置事業
- ・ 外国語指導助手招致事業
- ・ 特別支援教育推進事業
- ・ 幼稚園特別支援教育サポート事業
- ・ 市民文化会館施設整備事業
- ・ 史跡山中城跡再整備事業

(3) 地域の絆で支えるコミュニティ福祉の推進とさらに安全・安心に暮らせるまちづくり

- ・ 子育て世帯臨時特例給付金給付事業
- ・ 子ども・子育て支援新制度推進事業
- ・ 子どもは地域の宝事業
- ・ 放課後児童クラブ整備事業
- ・ 養護老人ホーム施設整備事業
- ・ 臨時福祉給付金給付事業
- ・ 各小・中学校非構造部材耐震化事業
- ・ 障がい児者への支援事業
- ・ 高齢者生きがい対策事業
- ・ 木造住宅耐震補強助成事業
- ・ 消防救急無線整備事業
- ・ 救急医療事業
- ・ 防犯対策事業
- ・ 自治会活動推進事業

4 予算額

| | |
|------|---------------|
| 一般会計 | 358億円 |
| 特別会計 | 239億8,718万9千円 |
| 合計 | 597億8,718万9千円 |

5 一般会計歳入及び歳出区分

| | | | | | |
|------|-------|-------|-------|-------|-----------|
| ・ 歳入 | 自主財源 | 58.3% | 依存財源 | 41.7% | |
| ・ 歳出 | 投資的経費 | 15.2% | 人件費 | 18.6% | 扶助費 23.2% |
| | 公債費 | 10.5% | 一般行政費 | 32.5% | |

◎ 平成26年度一般会計補正予算措置

1 補正回数

7回

2 補正総額

20億4,182万1千円

国の補正予算に伴う交付金を活用し、プレミアム商品券発行事業など7事業に1億4,267万2千円を計上したほか、ごみ焼却処理施設基幹的設備整備事業を平成26年度に前寄せて行うための経費、11億3,974万5千円を追加するなど、補正総額は年度を通して増額となった。

3 主な補正内容

- ・ 雪害に伴う経営体育成支援事業費補助金の追加
- ・ プレミアム商品券発行事業費補助金の計上
- ・ マイナンバー法施行に伴うシステム整備関連経費の計上
- ・ 税収入還付金の追加
- ・ 感染症予防事業の追加
- ・ 市道維持修繕事業の追加
- ・ 一般市道整備事業の追加
- ・ 電気料金の値上げに伴う公共施設光熱水費の追加
- ・ 自立支援給付等事業の追加
- ・ 衆議院議員選挙費の計上
- ・ 退職手当の追加
- ・ 庁舎建設基金積立金の追加
- ・ 県単独街路整備事業地元負担金の追加
- ・ 地域住民生活等緊急支援のための交付金事業の計上
- ・ ごみ焼却処理施設基幹的設備整備事業の追加
- ・ 周産期医療施設整備事業費補助金の減額
- ・ 錦田大場線道路改良事業の減額
- ・ 谷田幸原線建設事業の減額

◎ 一般会計決算の概況

(単位 円)

| 区 分 | 金 額 |
|-----------------|----------------|
| 最終予算額 A | 38,734,728,340 |
| 歳入総額 B | 36,495,925,272 |
| 歳出総額 C | 35,671,892,292 |
| 歳入歳出差引 B-C=D | 824,032,980 |
| 翌年度へ繰り越すべき財源 E | 337,378,604 |
| 実質収支 D-E=F | 486,654,376 |
| 単年度収支 G | △ 269,333,880 |
| 財政調整基金積立金 H | 216,012,189 |
| 繰上償還金 I | 0 |
| 財政調整基金取崩額 J | 165,000,000 |
| 実質単年度収支 G+H+I-J | △ 218,321,691 |

◎ 平成26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繰り越額 | 実質収支額 | |
|---------|----------------|----------------|----------------|----------------|-------------|-------------|
| 一 般 会 計 | 36,495,925,272 | 35,671,892,292 | 824,032,980 | 337,378,604 | 486,654,376 | |
| 特 別 会 計 | 国民健康保険 | 12,865,744,966 | 12,608,057,812 | 257,687,154 | 1,294,000 | 256,393,154 |
| | 介護保険 | 6,948,035,180 | 6,763,576,426 | 184,458,754 | 1,499,000 | 182,959,754 |
| | 後期高齢者医療 | 1,109,654,305 | 1,105,455,776 | 4,198,529 | 0 | 4,198,529 |
| | 墓園事業 | 10,217,008 | 5,734,754 | 4,482,254 | 0 | 4,482,254 |
| | 下水道事業 | 3,041,688,997 | 3,004,580,239 | 37,108,758 | 0 | 37,108,758 |
| | 楽寿園 | 3,108,481 | 3,108,481 | 0 | 0 | 0 |
| | 駐車場事業 | 78,623,964 | 69,413,367 | 9,210,597 | 0 | 9,210,597 |
| | 小 計 | 24,057,072,901 | 23,559,926,855 | 497,146,046 | 2,793,000 | 494,353,046 |
| | 合 計 | 60,552,998,173 | 59,231,819,147 | 1,321,179,026 | 340,171,604 | 981,007,422 |

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 の 比 | 決 算 額 | 左 構 成 の 比 | 執 行 率 |
|--------------------------|----------------|----------------|-----------|----------------|-----------|-------|
| 1 市 税 | 17,367,249,000 | 17,367,249,000 | 44.8 | 17,409,500,761 | 47.7 | 100.2 |
| 2 地 方 譲 与 税 | 265,001,000 | 265,001,000 | 0.7 | 238,397,003 | 0.6 | 90.0 |
| 3 利 子 割 交 付 金 | 55,000,000 | 55,000,000 | 0.1 | 39,925,000 | 0.1 | 72.6 |
| 4 配 当 割 交 付 金 | 83,000,000 | 83,000,000 | 0.2 | 134,566,000 | 0.4 | 162.1 |
| 5 株 式 等 譲 渡 所 得 割 交 付 金 | 20,000,000 | 20,000,000 | 0.1 | 82,927,000 | 0.2 | 414.6 |
| 6 地 方 消 費 税 交 付 金 | 1,300,000,000 | 1,300,000,000 | 3.4 | 1,296,654,000 | 3.5 | 99.7 |
| 7 ゴルフ場利用税交付金 | 57,000,000 | 57,000,000 | 0.2 | 48,314,805 | 0.1 | 84.8 |
| 8 自 動 車 取 得 税 交 付 金 | 65,000,000 | 65,000,000 | 0.2 | 37,504,000 | 0.1 | 57.7 |
| 9 地 方 特 例 交 付 金 | 73,000,000 | 73,000,000 | 0.2 | 68,570,000 | 0.2 | 93.9 |
| 10 地 方 交 付 税 | 1,600,000,000 | 1,600,000,000 | 4.1 | 1,409,177,000 | 3.9 | 88.1 |
| 11 交 通 安 全 対 策 特 別 交 付 金 | 28,000,000 | 28,000,000 | 0.1 | 22,980,000 | 0.1 | 82.1 |
| 12 分 担 金 及 び 負 担 金 | 608,169,000 | 868,970,211 | 2.2 | 769,683,807 | 2.1 | 88.6 |
| 13 使 用 料 及 び 手 数 料 | 650,801,000 | 650,801,000 | 1.7 | 624,849,132 | 1.7 | 96.0 |
| 14 国 庫 支 出 金 | 5,324,773,000 | 5,972,609,700 | 15.4 | 5,479,385,967 | 15.0 | 91.7 |
| 15 県 支 出 金 | 2,262,344,000 | 2,434,835,000 | 6.3 | 2,297,841,824 | 6.3 | 94.4 |
| 16 財 産 収 入 | 151,170,000 | 151,264,000 | 0.4 | 133,900,944 | 0.4 | 88.5 |
| 17 寄 付 金 | 12,000 | 48,796,000 | 0.1 | 47,159,057 | 0.1 | 96.6 |
| 18 繰 入 金 | 354,095,000 | 409,382,000 | 1.1 | 393,321,155 | 1.1 | 96.1 |
| 19 繰 越 金 | 510,000,000 | 791,004,429 | 2.0 | 791,004,685 | 2.2 | 100.0 |
| 20 諸 収 入 | 1,243,686,000 | 1,364,916,000 | 3.5 | 1,304,963,132 | 3.6 | 95.6 |
| 21 市 債 | 3,781,700,000 | 5,128,900,000 | 13.2 | 3,865,300,000 | 10.6 | 75.4 |
| 合 計 | 35,800,000,000 | 38,734,728,340 | 100.0 | 36,495,925,272 | 100.0 | 94.2 |

(歳出)

(単位 円、%)

| 款 | 当初予算額 | 最終予算額 | 左 構 成 の 比 | 決算額 | 左 構 成 の 比 | 執行率 |
|----------|----------------|----------------|-----------------------|----------------|-----------------------|------|
| 1 議会費 | 295,523,000 | 296,376,000 | 0.8 | 292,871,723 | 0.8 | 98.8 |
| 2 総務費 | 3,324,042,000 | 3,724,398,160 | 9.6 | 3,575,230,538 | 10.0 | 96.0 |
| 3 民生費 | 11,583,264,000 | 11,862,742,415 | 30.6 | 11,211,996,209 | 31.4 | 94.5 |
| 4 衛生費 | 5,505,907,000 | 6,718,978,000 | 17.3 | 5,395,109,430 | 15.1 | 80.3 |
| 5 労働費 | 846,830,000 | 858,609,000 | 2.2 | 785,769,404 | 2.2 | 91.5 |
| 6 農林費 | 368,676,000 | 489,770,660 | 1.3 | 408,962,658 | 1.2 | 83.5 |
| 7 商工費 | 463,174,000 | 644,164,000 | 1.7 | 497,831,548 | 1.4 | 77.3 |
| 8 土木費 | 4,200,226,000 | 4,201,714,470 | 10.9 | 3,890,422,753 | 10.9 | 92.6 |
| 9 消防費 | 1,453,464,000 | 2,133,395,683 | 5.5 | 2,011,843,419 | 5.6 | 94.3 |
| 10 教育費 | 3,979,207,000 | 4,007,053,216 | 10.3 | 3,912,536,334 | 11.0 | 97.6 |
| 11 災害復旧費 | 1,000 | 1,000 | 0.0 | 0 | 0.0 | 0.0 |
| 12 公債費 | 3,749,686,000 | 3,749,686,000 | 9.7 | 3,689,318,276 | 10.4 | 98.4 |
| 14 予備費 | 30,000,000 | 47,839,736 | 0.1 | 0 | - | - |
| 合計 | 35,800,000,000 | 38,734,728,340 | 100.0 | 35,671,892,292 | 100.0 | 92.1 |

(注) 1 最終予算額、決算額とも平成25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25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 |
|-------|---------|-----------------|---------------|-------------|-------------|
| 3 民生費 | 1 社会福祉費 | 生活介護事業所用地拡張事業 | 35,994,000 | 33,700,000 | 30,425,390 |
| 7 商工費 | 1 商工費 | 商業等活性化事業費補助金 | 2,000,000 | 1,000,000 | 1,000,000 |
| 8 土木費 | 2 道路橋梁費 | 県道修景整備引込設備地元負担金 | 4,400,000 | 4,400,000 | 2,058,930 |
| 8 土木費 | 2 道路橋梁費 | 西間門新谷線建設事業 | 27,257,000 | 27,153,880 | 27,016,720 |
| 8 土木費 | 2 道路橋梁費 | 文教町幸原線道路改良事業 | 13,300,000 | 12,558,460 | 12,558,460 |
| 8 土木費 | 2 道路橋梁費 | 一般橋梁整備事業 | 24,000,000 | 24,000,000 | 24,000,000 |
| 8 土木費 | 5 都市計画費 | 谷田幸原線建設事業 | 142,000,000 | 59,536,000 | 59,535,595 |
| 8 土木費 | 5 都市計画費 | 三島駅北口線建設事業 | 83,500,000 | 56,583,000 | 56,582,833 |
| 8 土木費 | 5 都市計画費 | 下土狩文教線建設事業 | 28,000,000 | 26,000,000 | 24,886,440 |
| 9 消防費 | 1 消防費 | 消防救急無線整備事業 | 647,976,000 | 647,976,000 | 583,200,000 |
| 合計 | | | 1,008,427,000 | 892,907,340 | 821,264,368 |

(2) 平成26年度繰越明許費の明細

(単位 円)

| 款 | 項 | 事業名 | 金額 | 翌年度繰越額 | 左の財源内訳 | | | |
|-----|-----|-----------|----------------------|---------------|---------------|--------------------|---------------|------------|
| | | | | | 既収入特定財源 | 未収入特定財源(国・県支出金、市債) | 一般財源 | |
| 2 | 総務費 | 1 総務管理費 | 地方創生先行型三島市総合戦略策定事業 | 4,500,000 | 4,500,000 | 0 | 4,500,000 | 0 |
| 2 | 総務費 | 2 徴税費 | 地方税務システム整備業務委託 | 8,850,000 | 8,850,000 | 0 | 5,900,000 | 2,950,000 |
| 2 | 総務費 | 2 徴税費 | 統合宛名システム整備業務委託 | 2,400,000 | 2,400,000 | 0 | 2,400,000 | 0 |
| 3 | 民生費 | 1 社会福祉費 | 障がい福祉システム整備業務委託 | 3,800,000 | 3,800,000 | 0 | 2,533,000 | 1,267,000 |
| 3 | 民生費 | 1 社会福祉費 | 社会福祉施設設置費等補助金 | 121,605,000 | 121,605,000 | 0 | 97,200,000 | 24,405,000 |
| 3 | 民生費 | 1 社会福祉費 | 生活介護事業所用地拡張事業 | 15,600,000 | 15,600,000 | 0 | 12,400,000 | 3,200,000 |
| 3 | 民生費 | 1 社会福祉費 | 国民健康保険繰出金 | 4,266,000 | 2,590,000 | 0 | 2,590,000 | 0 |
| 3 | 民生費 | 1 社会福祉費 | 介護保険繰出金 | 4,066,000 | 3,000,000 | 0 | 3,000,000 | 0 |
| 3 | 民生費 | 2 児童福祉費 | 児童福祉システム整備業務委託 | 2,500,000 | 2,500,000 | 0 | 1,666,000 | 834,000 |
| 3 | 民生費 | 2 児童福祉費 | 特別児童扶養手当システム整備業務委託 | 3,500,000 | 916,000 | 0 | 916,000 | 0 |
| 3 | 民生費 | 2 児童福祉費 | 地方創生先行型子育て支援推進事業 | 5,900,000 | 5,900,000 | 0 | 4,912,000 | 988,000 |
| 3 | 民生費 | 2 児童福祉費 | ベビーフード開発事業費補助金 | 1,000,000 | 1,000,000 | 0 | 1,000,000 | 0 |
| 3 | 民生費 | 3 生活保護費 | 生活保護システム整備業務委託 | 1,728,000 | 1,728,000 | 0 | 1,152,000 | 576,000 |
| 3 | 民生費 | 5 国民年金事務費 | 国民年金システム整備業務委託 | 1,400,000 | 737,000 | 0 | 737,000 | 0 |
| 4 | 衛生費 | 1 保健衛生費 | 健康管理システム整備業務委託 | 3,600,000 | 2,267,000 | 0 | 1,511,000 | 756,000 |
| 4 | 衛生費 | 1 保健衛生費 | 地方創生先行型健康拠点づくり推進事業 | 9,500,000 | 9,500,000 | 0 | 7,500,000 | 2,000,000 |
| 4 | 衛生費 | 1 保健衛生費 | 後期高齢者医療システム整備業務委託 | 2,400,000 | 2,400,000 | 0 | 1,600,000 | 800,000 |
| 4 | 衛生費 | 2 清掃費 | ごみ焼却処理施設基幹的設備整備事業 | 1,139,745,000 | 1,139,745,000 | 273,829,000 | 865,800,000 | 116,000 |
| 6 | 農林費 | 1 農業費 | 経営体育成支援事業費補助金 | 33,780,000 | 17,953,000 | 0 | 14,296,846 | 3,656,154 |
| 7 | 商工費 | 1 商工費 | プレミアム商品券発行事業費補助金 | 85,272,000 | 85,272,000 | 0 | 85,272,000 | 0 |
| 7 | 商工費 | 1 商工費 | インバウンド消費拡大事業費補助金 | 1,500,000 | 1,500,000 | 0 | 1,500,000 | 0 |
| 7 | 商工費 | 1 商工費 | 地方創生先行型観光推進事業 | 35,000,000 | 35,000,000 | 0 | 32,000,000 | 3,000,000 |
| 8 | 土木費 | 2 道路橋梁費 | 一般市道整備事業 | 27,992,000 | 25,228,000 | 0 | 22,600,000 | 2,628,000 |
| 8 | 土木費 | 2 道路橋梁費 | 社会資本総合整備計画事後評価検討業務委託 | 2,500,000 | 2,500,000 | 0 | 0 | 2,500,000 |
| 8 | 土木費 | 2 道路橋梁費 | 錦田大場線道路改良事業 | 15,419,000 | 15,419,000 | 0 | 14,515,000 | 904,000 |
| 8 | 土木費 | 2 道路橋梁費 | 西間門新谷線建設事業 | 78,830,000 | 78,786,000 | 0 | 75,865,000 | 2,921,000 |
| 8 | 土木費 | 2 道路橋梁費 | 一般橋梁整備事業 | 5,000,000 | 5,000,000 | 0 | 0 | 5,000,000 |
| 8 | 土木費 | 3 河川費 | 一般河川整備事業 | 6,870,000 | 6,870,000 | 0 | 6,100,000 | 770,000 |
| 8 | 土木費 | 5 都市計画費 | 指定区域内景観形成事業費補助金 | 1,000,000 | 1,000,000 | 0 | 0 | 1,000,000 |
| 8 | 土木費 | 5 都市計画費 | 三島駅北口線建設事業 | 45,445,000 | 5,200,000 | 0 | 4,600,000 | 600,000 |
| 8 | 土木費 | 5 都市計画費 | 下土狩文教線建設事業 | 50,100,000 | 29,700,000 | 0 | 27,401,550 | 2,298,450 |
| 8 | 土木費 | 5 都市計画費 | 白滝公園街なみ景観整備事業 | 6,300,000 | 6,300,000 | 0 | 5,920,000 | 380,000 |
| 合 計 | | | | 1,731,368,000 | 1,644,766,000 | 273,829,000 | 1,307,387,396 | 63,549,604 |

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 |
|------------------------|---------|----------------|----------------------|-------|---------------|
| 生活介護事業所用地拡張事業 | 27,100 | 清水銀行 | 20年(うち据置1年)半年賦元金均等償還 | 0.651 | 平成25年度分 繰越 |
| 北第二放課後児童クラブ建設事業 | 1,400 | 三島信用金庫 | 20年(うち据置1年)半年賦元金均等償還 | 0.356 | |
| | 10,000 | 市町村振興協会 | 15年(うち据置3年)半年賦元金均等償還 | 0.200 | |
| 養護老人ホーム整備事業 | 50,300 | 市町村振興協会 | 15年(うち据置3年)半年賦元金均等償還 | 0.200 | |
| みしまさくら施設整備事業 | 23,200 | 三島信用金庫 | 20年(うち据置1年)半年賦元金均等償還 | 0.356 | |
| 手作り工房・イルカ施設整備事業 | 10,800 | 三島信用金庫 | 20年(うち据置1年)半年賦元金均等償還 | 0.356 | |
| お産センター施設整備事業 | 71,100 | 三島信用金庫 | 20年(うち据置1年)半年賦元金均等償還 | 0.356 | |
| ごみ焼却処理施設整備事業 | 745,100 | 財務省 | 15年(うち据置3年)半年賦元金均等償還 | 0.500 | |
| | 56,300 | 三島信用金庫 | 15年(うち据置1年)半年賦元金均等償還 | 0.665 | |
| 県営担い手育成基盤整備事業 | 6,600 | 財務省 | 15年(うち据置3年)半年賦元金均等償還 | 0.500 | |
| 県営一般農道整備事業 | 3,800 | 財務省 | 15年(うち据置3年)半年賦元金均等償還 | 0.500 | |
| 内陸フロンティア企業誘致促進農業基盤整備事業 | 4,200 | 財務省 | 15年(うち据置3年)半年賦元金均等償還 | 0.500 | |
| 県営農地整備事業 | 3,600 | 財務省 | 15年(うち据置3年)半年賦元金均等償還 | 0.500 | |
| 松毛川農道整備事業 | 2,700 | 三島信用金庫 | 10年(うち据置1年)半年賦元金均等償還 | 0.396 | |
| 八反畑地区用排水路改良事業 | 4,900 | 三島信用金庫 | 10年(うち据置1年)半年賦元金均等償還 | 0.396 | |
| 川原ヶ谷地区用排水路改良事業 | 1,600 | 三島信用金庫 | 10年(うち据置1年)半年賦元金均等償還 | 0.396 | |
| 西間門新谷線建設事業 | 29,400 | 地方公共団体 金融機構 | 20年(うち据置5年)半年賦元金均等償還 | 0.800 | |
| | 7,400 | 三島信用金庫 | 20年(うち据置1年)半年賦元金均等償還 | 0.356 | |
| | 9,000 | 地方公共団体 金融機構 | 20年(うち据置5年)半年賦元金均等償還 | 0.800 | 平成25年度分 繰越 |
| | 3,600 | 清水銀行 | 20年(うち据置1年)半年賦元金均等償還 | 0.651 | 平成25年度分 繰越 |
| 錦田大場線道路改良事業 | 15,500 | 地方公共団体 金融機構 | 20年(うち据置5年)半年賦元金均等償還 | 0.800 | |
| 一般橋梁整備事業 | 6,100 | 地方公共団体 金融機構 | 20年(うち据置5年)半年賦元金均等償還 | 0.800 | |
| 神川橋梁整備事業 | 9,000 | 地方公共団体 金融機構 | 20年(うち据置5年)半年賦元金均等償還 | 0.800 | |
| | 9,900 | 地方公共団体 金融機構 | 20年(うち据置5年)半年賦元金均等償還 | 0.800 | 平成25年度分 繰越 |
| 御殿川改修事業 | 57,400 | 地方公共団体 金融機構 | 20年(うち据置5年)半年賦元金均等償還 | 0.800 | |
| 竹倉大橋橋梁整備事業 | 900 | 地方公共団体 金融機構 | 20年(うち据置5年)半年賦元金均等償還 | 0.800 | 平成25年度分 繰越 |
| 一般市道整備事業 | 186,200 | 地方公共団体 金融機構 | 20年(うち据置5年)半年賦元金均等償還 | 0.800 | |
| 沢地本線道路改良事業 | 7,000 | 地方公共団体 金融機構 | 20年(うち据置5年)半年賦元金均等償還 | 0.800 | |
| 文教町幸原線道路改良事業 | 8,700 | 地方公共団体 金融機構 | 20年(うち据置5年)半年賦元金均等償還 | 0.800 | |
| | 5,000 | 地方公共団体 金融機構 | 20年(うち据置5年)半年賦元金均等償還 | 0.800 | 平成25年度分 繰越 |
| 大場川河川海岸環境整備事業 | 3,900 | 三島信用金庫 | 10年(うち据置1年)半年賦元金均等償還 | 0.396 | |
| 御殿川河川海岸環境整備事業 | 4,200 | 三島信用金庫 | 10年(うち据置1年)半年賦元金均等償還 | 0.396 | |
| 一般河川整備事業 | 7,200 | 三島信用金庫 | 20年(うち据置1年)半年賦元金均等償還 | 0.356 | |

(単位 千円、%)

| 目的別 | 金額 | 借入先 | 償還方法 | 利率 | 備考 |
|------------------|-----------|----------------|----------------------|-------|---------------|
| 谷田幸原線建設事業 | 154,200 | 地方公共団体 金融機構 | 20年(うち据置5年)半年賦元利均等償還 | 0.800 | |
| | 25,600 | 地方公共団体 金融機構 | 20年(うち据置5年)半年賦元利均等償還 | 0.800 | 平成25年度分 繰越 |
| | 1,900 | 清水銀行 | 20年(うち据置1年)半年賦元金均等償還 | 0.651 | 平成25年度分 繰越 |
| 三島駅北口線建設事業 | 96,600 | 地方公共団体 金融機構 | 20年(うち据置5年)半年賦元利均等償還 | 0.800 | |
| | 21,400 | 地方公共団体 金融機構 | 20年(うち据置5年)半年賦元利均等償還 | 0.800 | 平成25年度分 繰越 |
| | 3,100 | 清水銀行 | 20年(うち据置1年)半年賦元金均等償還 | 0.651 | 平成25年度分 繰越 |
| 下土狩文教線建設事業 | 18,500 | 地方公共団体 金融機構 | 20年(うち据置5年)半年賦元利均等償還 | 0.800 | |
| | 11,500 | 地方公共団体 金融機構 | 20年(うち据置5年)半年賦元利均等償還 | 0.800 | 平成25年度分 繰越 |
| 白滝公園街なみ景観整備事業 | 2,000 | 財務省 | 20年(うち据置3年)半年賦元利均等償還 | 0.700 | |
| 街の森保全整備事業 | 98,700 | 財務省 | 20年(うち据置3年)半年賦元利均等償還 | 0.700 | |
| 日の出町住宅D棟外壁等改修事業 | 4,000 | 三島信用金庫 | 10年(うち据置1年)半年賦元金均等償還 | 0.396 | |
| 柳郷地住宅下水道切替事業 | 6,800 | 三島信用金庫 | 10年(うち据置1年)半年賦元金均等償還 | 0.396 | |
| 光ヶ丘住宅C棟全面改善事業 | 51,000 | 三島信用金庫 | 20年(うち据置1年)半年賦元金均等償還 | 0.356 | |
| 光ヶ丘住宅D棟全面改善事業 | 47,300 | 三島信用金庫 | 20年(うち据置1年)半年賦元金均等償還 | 0.356 | |
| 耐震性防火水槽建設事業 | 3,300 | 三島信用金庫 | 10年(うち据置1年)半年賦元金均等償還 | 0.396 | |
| デジタル無線機整備事業 | 40,800 | 市町村振興協会 | 15年(うち据置3年)半年賦元金均等償還 | 0.200 | |
| | 6,000 | 三島信用金庫 | 15年(うち据置1年)半年賦元金均等償還 | 0.665 | |
| 通信指令システム整備事業 | 188,600 | 三島信用金庫 | 10年(うち据置1年)半年賦元金均等償還 | 0.298 | 平成25年度分 繰越 |
| 急傾斜地崩壊対策事業 | 3,700 | 三島信用金庫 | 20年(うち据置1年)半年賦元金均等償還 | 0.356 | |
| 沢地小学校西校舎棟トイレ改修事業 | 17,300 | 財務省 | 15年(うち据置3年)半年賦元利均等償還 | 0.500 | |
| | 1,000 | 三島信用金庫 | 15年(うち据置1年)半年賦元金均等償還 | 0.665 | |
| 山田小学校受水槽改修事業 | 16,100 | 市町村振興協会 | 15年(うち据置3年)半年賦元金均等償還 | 0.200 | |
| 佐野小学校太陽光発電施設整備事業 | 4,400 | 市町村振興協会 | 15年(うち据置3年)半年賦元金均等償還 | 0.200 | |
| 長伏小学校太陽光発電施設整備事業 | 3,400 | 市町村振興協会 | 15年(うち据置3年)半年賦元金均等償還 | 0.200 | |
| 佐野小学校プール改修事業 | 41,100 | 市町村振興協会 | 15年(うち据置3年)半年賦元金均等償還 | 0.200 | |
| 小学校非構造部材耐震化事業 | 4,900 | 市町村振興協会 | 15年(うち据置3年)半年賦元金均等償還 | 0.200 | |
| 中郷中学校北校舎棟トイレ改修事業 | 18,000 | 財務省 | 15年(うち据置3年)半年賦元利均等償還 | 0.500 | |
| | 700 | 三島信用金庫 | 15年(うち据置1年)半年賦元金均等償還 | 0.665 | |
| 中学校非構造部材耐震化事業 | 13,500 | 市町村振興協会 | 15年(うち据置3年)半年賦元金均等償還 | 0.200 | |
| 史跡山中城跡再整備事業 | 9,100 | 三島信用金庫 | 10年(うち据置1年)半年賦元金均等償還 | 0.396 | |
| 市民文化会館整備事業 | 100,700 | 三島信用金庫 | 15年(うち据置1年)半年賦元金均等償還 | 0.665 | |
| 臨時財政対策債 | 1,237,000 | 財務省 | 20年(うち据置3年)半年賦元利均等償還 | 0.400 | |
| | 220,000 | 三島信用金庫 | 20年(うち据置1年)半年賦元金均等償還 | 0.356 | |
| 合計 | 3,865,300 | | | | |

(2) 年度末現在高の状況

(単位 円)

| 区 分 | 平成 25 年度 末 現 在 高 (A) | 平成 26 年 度 中 の 異 動 | | | 平成 26 年度 末 現 在 高 (A)+(B)-(C) |
|---------------------|----------------------------|-------------------|---------------|-------------|------------------------------------|
| | | 発行額 (B) | 償 還 額 | | |
| | | | 元 金 (C) | 利 子 | |
| 1 普 通 債 | 20,899,305,310 | 2,408,300,000 | 2,026,245,880 | 319,492,656 | 21,281,359,430 |
| (1) 総 務 債 | 906,904,474 | 0 | 161,991,806 | 11,899,851 | 744,912,668 |
| (2) 民 生 債 | 1,446,946,652 | 122,800,000 | 113,705,973 | 19,154,289 | 1,456,040,679 |
| (3) 衛 生 債 | 156,279,716 | 872,500,000 | 863,142 | 534,812 | 1,027,916,574 |
| (4) 農 林 債 | 701,315,373 | 27,400,000 | 66,491,246 | 8,625,021 | 662,224,127 |
| (5) 商 工 債 | 46,658,000 | 0 | 1,042,000 | 256,218 | 45,616,000 |
| (6) 土 木 債 | 7,724,697,708 | 803,900,000 | 586,825,438 | 122,356,596 | 7,941,772,270 |
| (7) 公 営 住 宅 債 | 1,245,367,773 | 109,100,000 | 78,924,021 | 22,174,400 | 1,275,543,752 |
| (8) 消 防 債 | 821,751,243 | 242,400,000 | 82,284,525 | 10,720,064 | 981,866,718 |
| (9) 教 育 債 | 7,849,384,371 | 230,200,000 | 934,117,729 | 123,771,405 | 7,145,466,642 |
| 2 そ の 他 | 17,099,922,351 | 1,457,000,000 | 1,175,397,975 | 167,751,059 | 17,381,524,376 |
| (1) 減 税 補 て ん 債 | 1,308,129,263 | 0 | 275,881,777 | 13,138,267 | 1,032,247,486 |
| (2) 臨 時 税 収 補 て ん 債 | 173,099,585 | 0 | 47,094,900 | 3,776,276 | 126,004,685 |
| (3) 減 収 補 て ん 債 | 457,350,000 | 0 | 52,762,000 | 7,481,851 | 404,588,000 |
| (4) 臨 時 財 政 対 策 債 | 14,627,967,503 | 1,457,000,000 | 699,673,298 | 135,919,679 | 15,385,294,205 |
| (5) 退 職 手 当 債 | 533,376,000 | 0 | 99,986,000 | 7,434,986 | 433,390,000 |
| 合 計 | 37,999,227,661 | 3,865,300,000 | 3,201,643,855 | 487,243,715 | 38,662,883,806 |

※平成25年度末現在高の土木債には、楽寿園特別会計 59,763,677円を含む。

(3) 市債現在高

(単位 千円、%)

| 年度 目的別 | 平成26年度末 | | 平成25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 | 744,913 | 1.9 | 906,904 | 2.4 | △ 161,991 | △ 17.9 | |
| 民生債 | 1,456,041 | 3.8 | 1,446,947 | 3.8 | 9,094 | 0.6 | |
| 衛生債 | 1,027,916 | 2.7 | 156,280 | 0.4 | 871,636 | 557.7 | |
| 農林債 | 662,224 | 1.7 | 701,315 | 1.8 | △ 39,091 | △ 5.6 | |
| 商工債 | 45,616 | 0.1 | 46,658 | 0.1 | △ 1,042 | △ 2.2 | |
| 土木債 | 7,941,772 | 20.5 | 7,724,698 | 20.3 | 217,074 | 2.8 | |
| 公営住宅債 | 1,275,544 | 3.3 | 1,245,368 | 3.3 | 30,176 | 2.4 | |
| 消防債 | 981,867 | 2.5 | 821,751 | 2.2 | 160,116 | 19.5 | |
| 教育債 | 7,145,467 | 18.5 | 7,849,384 | 20.7 | △ 703,917 | △ 9.0 | |
| 減税補てん債 | 1,032,247 | 2.7 | 1,308,129 | 3.4 | △ 275,882 | △ 21.1 | |
| 臨時税収補てん債 | 126,005 | 0.3 | 173,100 | 0.5 | △ 47,095 | △ 27.2 | |
| 減収補てん債 | 404,588 | 1.1 | 457,350 | 1.2 | △ 52,762 | △ 11.5 | |
| 臨時財政対策債 | 15,385,294 | 39.8 | 14,627,968 | 38.5 | 757,326 | 5.2 | |
| 退職手当債 | 433,390 | 1.1 | 533,376 | 1.4 | △ 99,986 | △ 18.7 | |
| 合計 | 38,662,884 | 100.0 | 37,999,228 | 100.0 | 663,656 | 1.7 | |

※平成25年度末現在高の土木債には、楽寿園特別会計 59,764千円を含む。

(4) 借入先別現在高の状況

(単位 千円、%)

| 借入先 | 平成26年度末市債現在高 | 構成比 |
|-----------------|--------------|-------|
| 財政融資資金 | 19,030,893 | 49.2 |
| 旧簡保資金 | 3,605,102 | 9.3 |
| 旧郵貯資金 | 176,820 | 0.5 |
| 地方公共団体金融機構 | 6,342,756 | 16.4 |
| 銀行等引受 | 6,269,324 | 16.2 |
| 共済組合・振興協会 | 2,898,608 | 7.5 |
| 市町振興資金 | 250,555 | 0.7 |
| 高齢者・障害者福祉施設貸付資金 | 88,826 | 0.2 |
| 合計 | 38,662,884 | 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 生 年 度 | 事 業 名 | 限 度 額 | 平 成 25 年 度 平 ま で の 負 担 額 | 平 成 26 年 度 平 均 の 負 担 額 | 平 成 27 年 度 平 均 の 負 担 額 | 左の期間 |
|------------------|------------------------------|------------------------------|---|--|--|--------|
| 51 | 三島市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 | - | - | - | |
| 24 | 三島駅南口東街区外1用地 | 2,560,258 と諸経費及び 利子相当額 | - | - | 2,560,258 と諸経費及び 利子相当額 | 平成29年度 |
| 23 | 平成23年度谷田幸原線建設用地 | 694,507 と諸経費及び 利子相当額 | - | - | 694,507 と諸経費及び 利子相当額 | 平成28年度 |
| 26 | 平成26年度谷田幸原線建設用地 (徳倉二丁目) | 299,892 と諸経費及び 利子相当額 | - | - | 299,892 と諸経費及び 利子相当額 | 平成29年度 |
| 26 | 平成26年度谷田幸原線建設用地 (幸原町一丁目) | 27,231 と諸経費及び 利子相当額 | - | - | 27,231 と諸経費及び 利子相当額 | 平成31年度 |
| 26 | 平成26年度三島駅北口線建設用地 | 21,780 と諸経費及び 利子相当額 | - | - | 21,780 と諸経費及び 利子相当額 | 平成27年度 |
| 26 | 平成26年度三島駅北口線建設用地 (幸原町二丁目) | 42,800 と諸経費及び 利子相当額 | - | - | 42,800 と諸経費及び 利子相当額 | 平成27年度 |
| 26 | 平成26年度三島駅北口線建設代替用地 | 3,633 と諸経費及び 利子相当額 | - | - | 3,633 と諸経費及び 利子相当額 | 平成27年度 |
| 22 | 平成22年度自動体外式除細動器 | 8,964 | 6,162 | 2,054 | 681 | 平成27年度 |
| 23 | 平成23年度自動体外式除細動器 | 11,653 | 5,334 | 2,667 | 3,086 | 平成28年度 |
| 24 | 平成24年度自動体外式除細動器 | 4,180 | 620 | 620 | 1,240 | 平成28年度 |
| 26 | 平成26年度自動体外式除細動器 | 684 | - | - | 650 | 平成30年度 |
| 19 | 水質分析機器 | 5,580 | 3,266 | 544 | 1,089 | 平成28年度 |
| 22 | 生涯学習センター講義室プロジェクター | 2,410 | 1,448 | 482 | 121 | 平成27年度 |
| 23 | 紙折り機 | 376 | 164 | 82 | 89 | 平成28年度 |
| 23 | ファクシミリ | 244 | 81 | 40 | 40 | 平成27年度 |
| 24 | 窓口番号発券受付システム | 5,112 | 1,017 | 1,017 | 2,542 | 平成29年度 |
| 26 | 窓口証明発行機器 | 2,849 | - | - | 2,708 | 平成31年度 |
| 26 | 家屋評価システム | 2,926 | - | - | 2,716 | 平成27年度 |
| 25 | ごみ焼却処理施設基幹の設備整備工事 | 2,589,800 | - | 1,297,800 | 1,292,000 | 平成27年度 |
| 25 | デジタル無線機整備工事 | 582,766 | - | 207,360 | 375,406 | 平成27年度 |
| 26 | 光ヶ丘住宅D棟改修工事 | 138,800 | - | - | 138,800 | 平成27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 | 3,749 | 23 | 20,228 | 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 | 1,892 | 13 | 22,095 | 平成34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 | 2,135 | 19 | 38,118 | 平成36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 | 698 | 54 | 14,092 | 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 | 1,728 | 186 | 12,086 | 平成42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 | 258 | 10 | 11,396 | 平成44年度 |
| 25 | 平成25年度農業施設化資金利子補給補助金 | 510 | - | 8 | 502 | 平成27年度 |
| 26 | 平成26年度農業施設化資金利子補給補助金 | 510 | - | - | 510 | 平成28年度 |
| 22 | 平成22年度小口資金利子補給補助金 | 41,160 | 14,131 | 1,316 | 389 | 平成27年度 |
| 23 | 平成23年度小口資金利子補給補助金 | 30,240 | 6,253 | 1,405 | 961 | 平成28年度 |

(単位 千円)

| 発 生 年 度 | 事 業 名 | 限 度 額 | 平 成 25 年 度 平 ま で の 負 担 額 | 平 成 26 年 度 平 負 担 額 | 平 成 27 年 度 平 以 降 | 左の期間 |
|------------------|----------------------------|-------------|---|--|---------------------------------------|--------|
| 24 | 平成24年度小口資金利子補給補助金 | 11,340 | 4,629 | 2,922 | 3,256 | 平成29年度 |
| 25 | 平成25年度小口資金利子補給補助金 | 25,927 | - | 2,883 | 17,285 | 平成30年度 |
| 26 | 平成26年度小口資金利子補給補助金 | 22,680 | - | - | 22,680 | 平成31年度 |
| 25 | 平成25年度創業等経営支援特別対策資金利子補給補助金 | 1,450 | - | 584 | 19 | 平成27年度 |
| 26 | 平成26年度創業等経営支援特別対策資金利子補給補助金 | 1,450 | - | - | 1,450 | 平成28年度 |
| 25 | 平成25年度経済変動特別対策資金利子補給補助金 | 1,500 | - | 915 | 324 | 平成27年度 |
| 26 | 平成26年度経済変動特別対策資金利子補給補助金 | 1,500 | - | - | 1,500 | 平成28年度 |
| 24 | 平成24年度中小企業団体等近代化資金利子補給補助金 | 764 | 399 | 302 | 63 | 平成30年度 |
| 25 | 平成25年度中小企業団体等近代化資金利子補給補助金 | 764 | - | 172 | 592 | 平成31年度 |
| 26 | 平成26年度中小企業団体等近代化資金利子補給補助金 | 764 | - | - | 764 | 平成32年度 |
| 23 | 平成24年度三島市育英奨学金貸付金 | 49,396 | 18,468 | 4,464 | 9,720 | 平成27年度 |
| 24 | 平成25年度三島市育英奨学金貸付金 | 48,324 | 12,744 | 7,344 | 19,728 | 平成28年度 |
| 25 | 平成26年度三島市育英奨学金貸付金 | 47,964 | - | 14,640 | 29,736 | 平成29年度 |
| 26 | 平成27年度三島市育英奨学金貸付金 | 47,964 | - | - | 47,964 | 平成30年度 |
| 22 | 平成22年度勤労者住宅建設資金利子補給補助金 | 10,346 | 2,496 | 678 | 5,647 | 平成32年度 |
| 23 | 平成23年度勤労者住宅建設資金利子補給補助金 | 19,855 | 4,296 | 2,067 | 12,847 | 平成33年度 |
| 24 | 平成24年度勤労者住宅建設資金利子補給補助金 | 19,865 | 1,696 | 1,636 | 15,123 | 平成34年度 |
| 25 | 平成25年度勤労者住宅建設資金利子補給補助金 | 32,792 | - | 2,205 | 28,919 | 平成35年度 |
| 26 | 平成26年度勤労者住宅建設資金利子補給補助金 | 19,865 | - | - | 19,865 | 平成36年度 |
| 25 | 平成25年度勤労者教育資金利子補給補助金 | 2,211 | - | 208 | 1,711 | 平成30年度 |
| 26 | 平成26年度勤労者教育資金利子補給補助金 | 2,211 | - | - | 2,211 | 平成31年度 |
| 26 | 雪害農業施設復旧・営農運転資金融資利子補給補助金 | 305 | - | - | 305 | 平成30年度 |
| 24 | 老人福祉センター指定管理委託 | 195,000 | 39,000 | 39,000 | 117,000 | 平成29年度 |
| 24 | 市民文化会館指定管理委託 | 522,000 | 102,800 | 102,700 | 307,500 | 平成29年度 |
| 25 | 高齢者いきがいセンター指定管理委託 | 10,155 | - | 2,005 | 8,020 | 平成30年度 |
| 25 | 社会福祉会館指定管理委託 | 85,910 | - | 16,770 | 67,543 | 平成30年度 |
| 25 | 地区防災センター指定管理委託 | 10,500 | - | 1,050 | 9,450 | 平成35年度 |
| 24 | 坂放課後児童クラブ指定管理委託 | 11,500 | 2,300 | 2,300 | 6,900 | 平成29年度 |
| 25 | 市営長伏グラウンド指定管理委託 | 16,300 | - | 718 | 2,807 | 平成30年度 |
| 25 | 市営プール指定管理委託 | 94,300 | - | 13,713 | 54,938 | 平成30年度 |
| 25 | 三島市体育施設指定管理委託 | 511,100 | - | 96,208 | 383,263 | 平成30年度 |
| 24 | 北上高齢者すこやかセンター指定管理委託 | 44,000 | 8,660 | 8,760 | 26,580 | 平成29年度 |
| 26 | コンビニエンスストア収納代行業務委託 | 35,000 | - | - | 35,000 | 平成31年度 |
| 26 | 土地家屋現況図経年異動データ更新業務委託 | 4,925 | - | - | 4,752 | 平成27年度 |
| 24 | 道路台帳整備業務委託 | 80,000 | 25,000 | 25,000 | 29,985 | 平成27年度 |

(単位 千円)

| 発 生 年 度 | 事 業 名 | 限 度 額 | 平 成 25 年 度 平 ま で の 負 担 額 | 平 成 26 年 度 平 負 担 額 | 平 成 27 年 度 平 以 降 | 左の期間 |
|------------------|---------------------------------|-------------|---|--|---------------------------------------|--------|
| 25 | 大場地区地籍調査業務委託 | 6,600 | - | 4,200 | 1,733 | 平成27年度 |
| 26 | 地域福祉計画策定等業務委託 | 4,634 | - | - | 4,379 | 平成28年度 |
| 25 | ごみ焼却処理施設基幹的設備整備工事設計施工 監理業務委託 | 13,500 | - | 6,000 | 7,245 | 平成27年度 |
| 26 | 農業振興地域整備計画定期変更業務委託 | 5,227 | - | - | 4,698 | 平成27年度 |
| 26 | 文化芸術振興基本計画作成業務委託 | 2,300 | - | - | 2,268 | 平成27年度 |
| 26 | 生涯学習推進プラン策定業務委託 | 2,000 | - | - | 1,689 | 平成27年度 |
| 26 | 養護老人ホーム給食調理等業務委託 | 15,631 | - | - | 15,060 | 平成27年度 |
| 26 | 健康運動指導員人材育成業務委託 | 9,016 | - | - | 9,016 | 平成27年度 |
| 26 | 就労準備支援業務委託 | 15,192 | - | - | 15,192 | 平成29年度 |
| 26 | 自立相談支援業務委託 | 77,661 | - | - | 77,661 | 平成29年度 |
| 26 | 介護職員人材育成業務委託 | 24,000 | - | - | 24,000 | 平成27年度 |
| 26 | 障害者相談支援事業所サポート業務委託 | 2,990 | - | - | 2,573 | 平成27年度 |
| 26 | 箱根西麓地域資源活用若年就労支援業務委託 | 1,100 | - | - | 1,050 | 平成27年度 |
| 26 | 内職・在宅ワーク支援育成業務委託 | 7,000 | - | - | 7,000 | 平成27年度 |
| 26 | 起業家人材育成業務委託 | 1,694 | - | - | 1,694 | 平成27年度 |
| 26 | 市民活カ活用推進業務委託 | 12,143 | - | - | 8,392 | 平成27年度 |
| 26 | 森林施業人材育成支援業務委託 | 13,830 | - | - | 13,730 | 平成27年度 |
| 26 | 三島グローバルインストラクター育成業務委託 | 9,500 | - | - | 9,500 | 平成27年度 |
| 26 | 女性就労支援業務委託 | 4,630 | - | - | 4,612 | 平成27年度 |
| 26 | 文化振興人材育成業務委託 | 8,659 | - | - | 8,655 | 平成27年度 |
| 26 | 一般廃棄物収集運搬業務委託 | 181,500 | - | - | 178,200 | 平成27年度 |
| 26 | 資源古紙回収業務委託 | 43,956 | - | - | 34,344 | 平成27年度 |
| 26 | ペット容器配付・回収及び収集運搬業務委託 | 14,300 | - | - | 14,040 | 平成27年度 |
| 26 | 一般廃棄物収集容器配付業務委託 | 15,400 | - | - | 13,608 | 平成27年度 |
| 26 | 町内清掃側溝汚泥処理業務委託 | 517 | - | - | 508 | 平成27年度 |
| 26 | ごみ焼却処理施設運転管理業務委託 | 99,704 | - | - | 97,848 | 平成27年度 |
| 26 | 衛生プラント運転管理業務委託 | 34,320 | - | - | 32,918 | 平成27年度 |
| 26 | 三島駅北口広場管理業務委託 | 7,776 | - | - | 5,605 | 平成27年度 |
| 26 | 雨水ポンプ施設維持管理業務委託 | 4,763 | - | - | 4,320 | 平成27年度 |
| 26 | 北中学校南校舎改築設計業務委託 | 66,692 | - | - | 24,500 | 平成27年度 |
| 26 | 各中学校柔剣道場天井等改修実施設計業務委託 | 4,098 | - | - | 1,996 | 平成27年度 |
| 26 | 市民生涯学習センター施設総合管理業務委託 | 42,612 | - | - | 41,040 | 平成27年度 |
| 26 | デジタル無線機整備工事施工監理業務委託 | 3,500 | - | - | 1,621 | 平成27年度 |
| | 債 務 保 証 額 計 | 5,700,000 | - | - | - | |
| | 償 還 等 計 | 9,954,017 | 271,424 | 1,875,144 | 7,557,788 | |

6 各種基金現在高の状況

(単位 円)

| 基金名称 | 平成25年度末 現在高 | 平成26年度 | | | |
|----------------------|----------------|---------------|-------------|---------------|---------------|
| | | 増 | 減 | 年度末現在高 | |
| 財政調整基金 | 1,316,951,340 | 216,012,189 | 165,000,000 | 1,367,963,529 | |
| 特定 目的 基金 | 遠藤奨学基金 | 7,083,950 | 0 | 0 | 7,083,950 |
| | 佐野郷土振興基金 | 50,000,000 | 0 | 0 | 50,000,000 |
| | 教育施設整備基金 | 31,941,725 | 51,141 | 11,000,000 | 20,992,866 |
| | 養護老人ホーム整備基金 | 68,444,331 | 109,585 | 12,000,000 | 56,553,916 |
| | 庁舎建設基金 | 967,798,470 | 30,820,373 | 0 | 998,618,843 |
| | ふるさと創生基金 | 36,947,980 | 59,158 | 1,274,200 | 35,732,938 |
| | 減債基金 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | ふるさとの水と土保全対策基金 | 10,877,158 | 17,415 | 0 | 10,894,573 |
| | スポーツ推進基金 | 3,986,681 | 0 | 0 | 3,986,681 |
| | 福祉基金 | 4,750,579 | 739,061 | 4,000,000 | 1,489,640 |
| | 職員退職手当基金 | 61,806,819 | 98,958 | 0 | 61,905,777 |
| | ふるさとの緑保全基金 | 3,365,667 | 1,942,432 | 0 | 5,308,099 |
| | ガーデンシティ推進基金 | 92,120 | 1,030,163 | 0 | 1,122,283 |
| | 緊急地震対策基金 | 335,489,000 | 772,165 | 142,586,000 | 193,675,165 |
| | 計 | 1,582,584,480 | 35,640,451 | 170,860,200 | 1,447,364,731 |
| 運定 用額 基金 資金 | 用品調達基金 | 2,000,000 | 0 | 0 | 2,000,000 |
| | 土地開発基金 | 528,215,544 | 768,202 | 50,000,000 | 478,983,746 |
| | 生活資金等貸付基金 | 17,068,000 | 0 | 0 | 17,068,000 |
| | 収入印紙等購入基金 | 8,000,000 | 0 | 0 | 8,000,000 |
| | 計 | 555,283,544 | 768,202 | 50,000,000 | 506,051,746 |
| 合計 | 3,454,819,364 | 252,420,842 | 385,860,200 | 3,321,380,006 | |

7 税率引き上げ分の地方消費税交付金(社会保障財源化分)が充てられる社会保障4経費及びその他社会保障施策に要する経費

- ・ (歳入) 地方消費税交付金(社会保障財源化分) 231,179 千円
- ・ (歳出) 社会保障4経費その他社会保障施策に要する経費 11,180,156 千円

【社会保障4経費その他社会保障施策に要する経費】 (単位 千円)

| 事業名等 | 経費 | 財源内訳 | | | 備考 | |
|------|------------|-----------|------------------|-----------|-----------|-------------------------|
| | | 特定財源 | 一般財源 | | | |
| | | | 社会保障財源分の地方消費税交付金 | その他 | | |
| 社会福祉 | 社会福祉総務費 | 100,676 | 49,015 | 2,192 | 49,469 | 国民健康保険基盤安定繰出金除く |
| | 身体障害者福祉費 | 40,415 | 28,836 | 491 | 11,088 | |
| | 老人福祉費 | 90,589 | 10,125 | 3,415 | 77,049 | |
| | 老人保護費 | 70,794 | 10,579 | 2,555 | 57,660 | |
| | 養護老人ホーム費 | 98,027 | 78,392 | 833 | 18,802 | |
| | 老人福祉センター費 | 47,719 | 3,000 | 1,898 | 42,821 | |
| | 社会福祉会館費 | 16,770 | 0 | 712 | 16,058 | |
| | 障害者施策推進事業費 | 1,554,862 | 1,133,680 | 17,875 | 403,307 | |
| | 総合福祉手当費 | 285,918 | 92,358 | 8,215 | 185,345 | |
| | 児童福祉総務費 | 28,887 | 4,775 | 1,023 | 23,089 | |
| | 児童保育費 | 3,628,447 | 2,578,747 | 44,549 | 1,005,151 | 児童手当含む |
| | 市立保育所費 | 42,993 | 20,312 | 963 | 21,718 | |
| | 生活保護扶助費 | 1,389,097 | 1,113,214 | 11,708 | 264,175 | |
| | 小計 | 7,395,194 | 5,123,033 | 96,429 | 2,175,732 | |
| 社会保険 | 国民健康保険事業費 | 567,266 | 287,018 | 11,893 | 268,355 | 国民健康保険繰出金・国民健康保険基盤安定繰出金 |
| | 介護保険事業費 | 810,097 | 4,607 | 34,184 | 771,306 | 介護保険繰出金 |
| | 後期高齢者医療事業費 | 942,666 | 115,142 | 35,120 | 792,404 | 後期高齢者医療繰出金含む |
| | 小計 | 2,320,029 | 406,767 | 81,197 | 1,832,065 | |
| 保健衛生 | 保健衛生総務費 | 328,384 | 73,207 | 10,830 | 244,347 | |
| | 母子保健指導費 | 488,160 | 116,581 | 15,770 | 355,809 | |
| | 感染症予防費 | 265,373 | 3,442 | 11,116 | 250,815 | |
| | 生活習慣病予防費 | 383,016 | 9,846 | 15,837 | 357,333 | |
| | 小計 | 1,464,933 | 203,076 | 53,553 | 1,208,304 | |
| 合計 | 11,180,156 | 5,732,876 | 231,179 | 5,216,101 | | |

- 1 人件費(一般事務職員給与費等)及び事務費等を除くので決算額と一致しない。
- 2 各事業に要する一般財源の比率に応じて、地方消費税交付金(社会保障財源化分)を按分し充当している。
- 3 社会保障改革に伴い、消費税の充当先が高齢者向けの3経費から子育てを含む社会保障4経費に広げられた。
(社会保障4経費:年金、医療、介護、子育て)

8 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 (1) 歳入 ア 公立保育所保育料 イ 国庫の過年度補助金 (2) 歳出 ア 交通安全施設、土地開発基金繰出金など イ 後期高齢者医療事務費・繰出金など ウ 教育職員退職金 | 分担金及び負担金 諸収入 総務費 衛生費 総務費 | 使用料及び手数料 国庫支出金、県支出金 土木費 民生費 教育費 |
| 2 特別会計決算額の算入 墓園事業特別会計決算額 | | 算入 |
| 3 決算額の除外 ア 字持共有地売却交付金 イ 特定健診事業負担金 | | 除外 除外 |

(1) 歳 入

(単位 千円、%)

| 区 分 | 平成 26 年度 | | 平成 25 年度 | | 平成 24 年度 | | 平成 23 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 | 17,409,501 | 47.7 | 17,237,559 | 50.9 | 16,849,219 | 50.5 | 16,930,695 | 48.0 |
| 地 方 譲 与 税 | 238,397 | 0.6 | 250,702 | 0.7 | 263,557 | 0.8 | 278,053 | 0.8 |
| 利 子 割 交 付 金 | 39,925 | 0.1 | 44,350 | 0.1 | 49,609 | 0.1 | 54,958 | 0.2 |
| 配 当 割 交 付 金 | 134,566 | 0.4 | 72,655 | 0.2 | 38,457 | 0.1 | 33,557 | 0.1 |
| 株 式 等 譲 渡 所 得 割 交 付 金 | 82,927 | 0.2 | 127,099 | 0.4 | 10,380 | 0.0 | 9,620 | 0.0 |
| 地 方 消 費 税 交 付 金 | 1,296,654 | 3.6 | 1,056,255 | 3.1 | 1,065,334 | 3.2 | 1,070,152 | 3.0 |
| ゴ ル フ 場 利 用 税 交 付 金 | 48,315 | 0.1 | 51,629 | 0.2 | 55,461 | 0.2 | 59,224 | 0.2 |
| 自 動 車 取 得 税 交 付 金 | 37,504 | 0.1 | 93,516 | 0.3 | 103,222 | 0.3 | 79,931 | 0.2 |
| 地 方 特 例 交 付 金 | 68,570 | 0.2 | 73,027 | 0.2 | 73,221 | 0.2 | 159,609 | 0.5 |
| 地 方 交 付 税 | 1,409,177 | 3.9 | 1,641,921 | 4.8 | 1,753,923 | 5.3 | 1,764,417 | 5.0 |
| 交 通 安 全 対 策 特 別 交 付 金 | 22,980 | 0.1 | 25,873 | 0.1 | 26,011 | 0.1 | 25,395 | 0.1 |
| 分 担 金 及 び 負 担 金 | 721,176 | 2.0 | 470,501 | 1.4 | 396,814 | 1.2 | 371,350 | 1.0 |
| 使 用 料 及 び 手 数 料 | 765,832 | 2.1 | 704,992 | 2.1 | 695,205 | 2.1 | 709,371 | 2.0 |
| 国 庫 支 出 金 | 5,554,106 | 15.2 | 4,187,458 | 12.4 | 4,087,297 | 12.3 | 4,278,540 | 12.1 |
| 県 支 出 金 | 2,299,781 | 6.3 | 2,618,003 | 7.7 | 2,308,092 | 6.9 | 2,730,278 | 7.7 |
| 財 産 収 入 | 130,286 | 0.4 | 67,141 | 0.2 | 55,148 | 0.2 | 63,475 | 0.2 |
| 寄 付 金 | 47,159 | 0.1 | 27,172 | 0.1 | 18,782 | 0.1 | 25,375 | 0.1 |
| 繰 入 金 | 393,321 | 1.1 | 192,419 | 0.6 | 171,089 | 0.5 | 392,449 | 1.1 |
| 繰 越 金 | 796,763 | 2.2 | 453,278 | 1.3 | 782,725 | 2.3 | 864,303 | 2.4 |
| 諸 収 入 | 1,094,505 | 3.0 | 1,149,217 | 3.4 | 1,309,847 | 3.9 | 1,562,224 | 4.4 |
| 市 債 | 3,865,300 | 10.6 | 3,319,400 | 9.8 | 3,230,600 | 9.7 | 3,842,700 | 10.9 |
| 合 計 | 36,456,745 | 100.0 | 33,864,167 | 100.0 | 33,343,993 | 100.0 | 35,305,676 | 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58.6%、国庫・県支出金、地方債などの依存財源は41.4%であった。このうち、市税の割合は47.7%となっている。

(2) 歳 出

7 目的別歳出

(単位 千円、%)

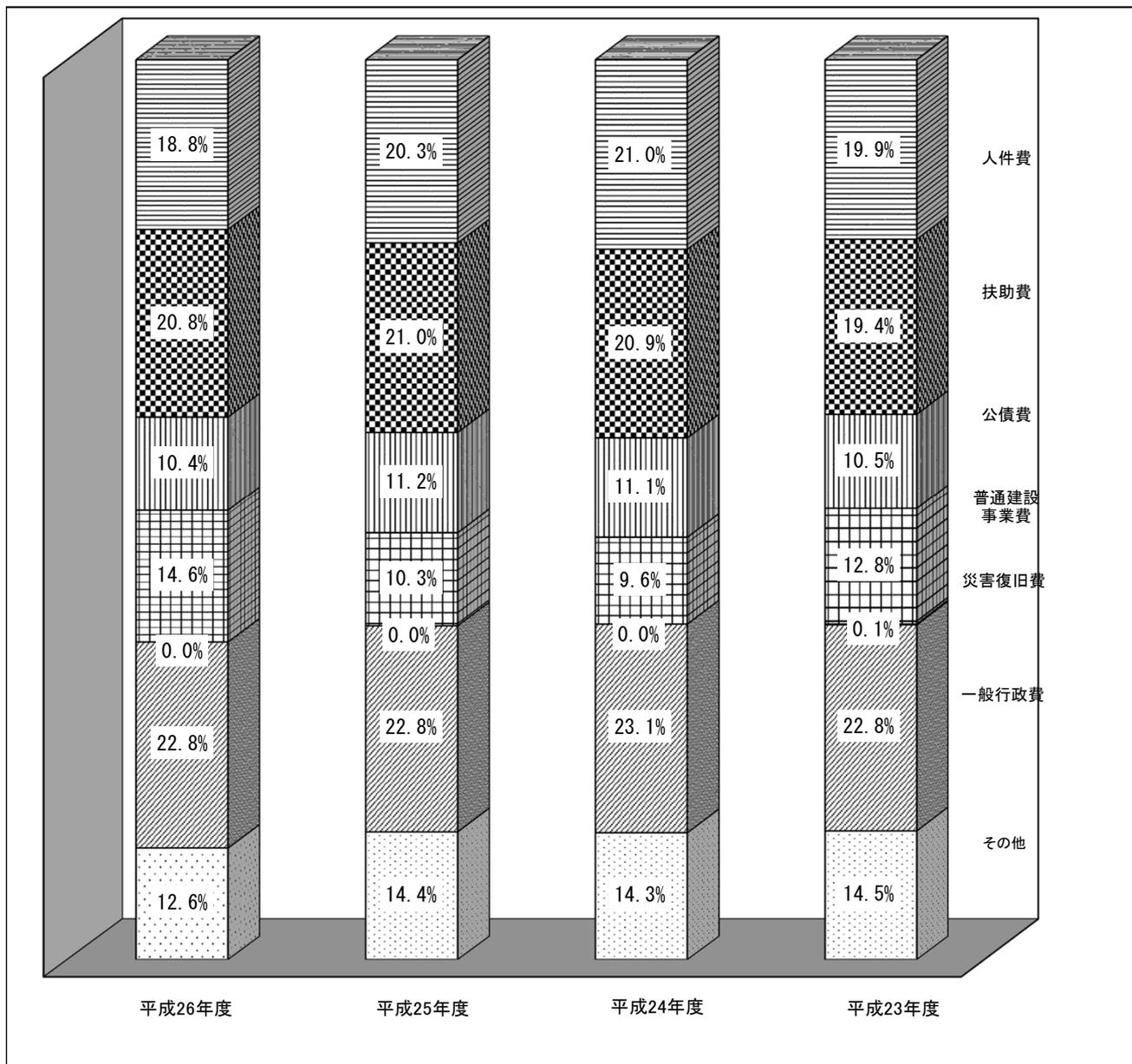
| 区 分 | 平成 26 年度 | | 平成 25 年度 | | 平成 24 年度 | | 平成 23 年度 | |
|-----------|------------|-------|------------|-------|------------|-------|------------|-------|
| | 決 算 額 | 構成比 |
| 議 会 費 | 292,632 | 0.8 | 294,430 | 0.9 | 313,199 | 0.9 | 335,390 | 1.0 |
| 総 務 費 | 3,456,051 | 9.7 | 3,401,105 | 10.3 | 3,402,347 | 10.3 | 3,287,316 | 9.5 |
| 民 生 費 | 12,288,636 | 34.5 | 11,500,583 | 34.8 | 11,538,048 | 35.1 | 11,787,640 | 34.2 |
| 衛 生 費 | 4,418,798 | 12.4 | 3,128,790 | 9.5 | 3,057,296 | 9.3 | 3,083,970 | 8.9 |
| 労 働 費 | 798,119 | 2.2 | 1,105,906 | 3.3 | 1,384,394 | 4.2 | 1,793,784 | 5.2 |
| 農 林 費 | 405,861 | 1.1 | 334,642 | 1.0 | 451,575 | 1.4 | 393,241 | 1.1 |
| 商 工 費 | 374,351 | 1.1 | 546,197 | 1.7 | 524,506 | 1.6 | 522,673 | 1.5 |
| 土 木 費 | 3,866,371 | 10.9 | 3,312,245 | 10.0 | 3,278,265 | 10.0 | 3,222,655 | 9.3 |
| 消 防 費 | 2,000,143 | 5.6 | 1,719,495 | 5.2 | 1,302,641 | 4.0 | 1,384,318 | 4.0 |
| 教 育 費 | 4,033,192 | 11.3 | 4,001,939 | 12.1 | 4,001,743 | 12.2 | 5,065,446 | 14.7 |
| 災 害 復 旧 費 | 4,758 | 0.0 | 5,900 | 0.0 | 3,672 | 0.0 | 21,949 | 0.1 |
| 公 債 費 | 3,689,318 | 10.4 | 3,716,172 | 11.2 | 3,633,029 | 11.0 | 3,624,569 | 10.5 |
| 合 計 | 35,628,230 | 100.0 | 33,067,404 | 100.0 | 32,890,715 | 100.0 | 34,522,951 | 100.0 |

イ 性質別歳出

(単位 千円、%)

| 区 分 | 平成 26 年度 | | 平成 25 年度 | | 平成 24 年度 | | 平成 23 年度 | |
|-----------|------------|-------|------------|-------|------------|-------|------------|-------|
| | 決 算 額 | 構成比 |
| 義務的経費 | 17,807,132 | 50.0 | 17,356,084 | 52.5 | 17,423,574 | 53.0 | 17,202,004 | 49.8 |
| 人 件 費 | 6,688,349 | 18.8 | 6,710,636 | 20.3 | 6,920,999 | 21.0 | 6,886,225 | 19.9 |
| 扶 助 費 | 7,429,511 | 20.8 | 6,929,321 | 21.0 | 6,869,603 | 20.9 | 6,691,253 | 19.4 |
| 公 債 費 | 3,689,272 | 10.4 | 3,716,127 | 11.2 | 3,632,972 | 11.1 | 3,624,526 | 10.5 |
| 投資的経費 | 5,216,033 | 14.6 | 3,398,632 | 10.3 | 3,161,662 | 9.6 | 4,451,853 | 12.9 |
| 普通建設事業費 | 5,211,275 | 14.6 | 3,392,732 | 10.3 | 3,157,990 | 9.6 | 4,429,904 | 12.8 |
| 災害復旧事業費 | 4,758 | 0.0 | 5,900 | 0.0 | 3,672 | 0.0 | 21,949 | 0.1 |
| 一般行政費 | 8,106,238 | 22.8 | 7,542,053 | 22.8 | 7,592,611 | 23.1 | 7,890,300 | 22.8 |
| 物 件 費 | 6,132,967 | 17.2 | 5,823,272 | 17.6 | 5,862,322 | 17.8 | 6,154,330 | 17.8 |
| 維持補修費 | 188,901 | 0.6 | 186,373 | 0.6 | 182,708 | 0.6 | 181,068 | 0.5 |
| 補助費等 | 1,784,370 | 5.0 | 1,532,408 | 4.6 | 1,547,581 | 4.7 | 1,554,902 | 4.5 |
| その他 | 4,498,827 | 12.6 | 4,770,635 | 14.4 | 4,712,868 | 14.3 | 4,978,794 | 14.5 |
| 投資・出資・貸付金 | 585,795 | 1.6 | 761,017 | 2.3 | 932,617 | 2.8 | 1,130,042 | 3.3 |
| 繰 出 金 | 3,661,379 | 10.3 | 3,613,524 | 10.9 | 3,773,707 | 11.5 | 3,760,743 | 10.9 |
| 積 立 金 | 251,653 | 0.7 | 396,094 | 1.2 | 6,544 | 0.0 | 88,009 | 0.3 |
| 合 計 | 35,628,230 | 100.0 | 33,067,404 | 100.0 | 32,890,715 | 100.0 | 34,522,951 | 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50.0%で、平成25年度と比べ2.5ポイントの減となった。

個々の割合は次のとおり。

人件費 18.8%(1.5ポイントの減)、扶助費 20.8%(0.2ポイントの減)、

公債費 10.4%(0.8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14.6%で、前年度に比べて4.3ポイントの増となった。

普通建設事業費の内訳

(a) 補助事業費決算額の主な内容

| | |
|---------------------|--------------|
| ・ ごみ焼却処理施設基幹的設備整備事業 | 1,175,850 千円 |
| ・ 消防通信指令システム整備事業 | 438,297 千円 |
| ・ 谷田幸原線建設事業 | 304,874 千円 |
| ・ 光ヶ丘住宅改修事業 | 274,650 千円 |
| ・ 三島駅北口線建設事業 | 235,540 千円 |
| ・ 街の森保全整備事業 | 138,328 千円 |
| ・ 西間門新谷線建設事業 | 93,500 千円 |
| ・ 小学校太陽光発電施設整備事業 | 73,250 千円 |
| ・ 下土狩文教線建設事業 | 47,829 千円 |
| ・ 錦田大場線道路改良事業 | 38,500 千円 |
| ・ 文教町幸原線道路改良事業 | 31,500 千円 |
| ・ 各中学校トイレ改修事業 | 31,290 千円 |
| ・ 各小学校トイレ改修事業 | 30,518 千円 |
| ・ 史跡山中城跡再整備事業 | 27,772 千円 |
| ・ 一般橋梁整備事業 | 24,000 千円 |

(b) 単独事業費決算額 of 主な内容

| | |
|-------------------|------------|
| ・ 一般市道整備事業 | 224,315 千円 |
| ・ 消防デジタル無線機整備事業 | 209,792 千円 |
| ・ 市民文化会館施設整備事業 | 142,408 千円 |
| ・ 周産期医療施設整備事業費補助金 | 94,858 千円 |
| ・ 市道維持修繕事業 | 71,637 千円 |
| ・ 養護老人ホーム施設整備事業 | 62,997 千円 |
| ・ 佐野小学校プール改修事業 | 54,886 千円 |
| ・ 中学校非構造部材耐震化事業 | 52,034 千円 |
| ・ 社会福祉施設設置費等補助金 | 42,592 千円 |
| ・ 企業立地事業費補助金 | 36,900 千円 |
| ・ 生活介護事業所用地拡張事業 | 30,425 千円 |
| ・ 各小学校施設補修整備事業 | 21,492 千円 |
| ・ 小学校非構造部材耐震化事業 | 19,764 千円 |
| ・ 一般河川整備事業 | 15,791 千円 |
| ・ 自主防災組織整備事業費補助金 | 15,056 千円 |
| ・ 各中学校施設補修整備事業 | 13,943 千円 |

(単位 千円、%)

| 区分 | 年度 | 平成 26 年度 | 平成 25 年度 | 伸 率 |
|---------------|----|-----------|-----------|--------|
| 補 助 事 業 費 | | 3,103,241 | 1,315,120 | 136.0 |
| う ち 用 地 取 得 | | 761,722 | 464,205 | 64.1 |
| 単 独 事 業 費 | | 1,944,740 | 1,946,779 | △ 0.1 |
| う ち 用 地 取 得 | | 80,508 | 254,457 | △ 68.4 |
| 国 受 託 事 業 費 | | - | - | - |
| 県・同級他団体受託事業費 | | - | 3,000 | 皆減 |
| 県 営 事 業 負 担 金 | | 163,294 | 127,833 | 27.7 |
| 合 計 | | 5,211,275 | 3,392,732 | 53.6 |

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。

一般的に都市にあっては、経常収支比率が80%を超えない財政運営が望ましいとされている。

平成26年度は81.6%で、平成25年度に比べて0.1ポイントの減となった。

$$\text{経常収支比率} = \frac{\text{経常経費充当一般財源} \quad \text{【下記歳出表中(B)】}}{\text{経常一般財源} \quad \text{【下記歳入表中(A)】}} \times 100 = 81.6\%$$

・経常一般財源前年度対比表

(歳入)

(単位 千円、%)

| 区 分 | 平成26年度 | | | | 平成25年度 | | 増減率 |
|-------------|------------|-------|----------------|-------|------------|-------|--------|
| | 決算額のうち一般財源 | 構成比 | 左のうちの経常一般財源 | 構成比 | 経常一般財源 | 構成比 | |
| 市 税 | 17,409,501 | 71.1 | 16,152,015 | 77.4 | 16,001,400 | 75.9 | 0.9 |
| 地方譲与税交付金 | 238,397 | 1.0 | 238,397 | 1.1 | 250,702 | 1.2 | △ 4.9 |
| 利子割交付金 | 39,925 | 0.2 | 39,925 | 0.2 | 44,350 | 0.2 | △ 10.0 |
| 配当割交付金 | 134,566 | 0.5 | 134,566 | 0.7 | 72,655 | 0.4 | 85.2 |
| 株式等譲渡所得割交付金 | 82,927 | 0.3 | 82,927 | 0.4 | 127,099 | 0.6 | △ 34.8 |
| 地方消費税交付金 | 1,296,654 | 5.3 | 1,296,654 | 6.2 | 1,056,255 | 5.0 | 22.8 |
| ゴルフ場利用税交付金 | 48,315 | 0.2 | 48,315 | 0.2 | 51,629 | 0.2 | △ 6.4 |
| 自動車取得税交付金 | 37,504 | 0.1 | 37,504 | 0.2 | 93,516 | 0.4 | △ 59.9 |
| 地方特例交付金 | 68,570 | 0.3 | 68,570 | 0.3 | 73,027 | 0.4 | △ 6.1 |
| 地方交付税 | 1,409,177 | 5.8 | 1,192,247 | 5.7 | 1,410,898 | 6.7 | △ 15.5 |
| 交通安全対策特別交付金 | 22,980 | 0.1 | 22,980 | 0.1 | 25,873 | 0.1 | △ 11.2 |
| その他 | 3,697,026 | 15.1 | 1,568,966 | 7.5 | 1,878,779 | 8.9 | △ 16.5 |
| 歳入合計 | 24,485,542 | 100.0 | (A) 20,883,066 | 100.0 | 21,086,183 | 100.0 | △ 1.0 |

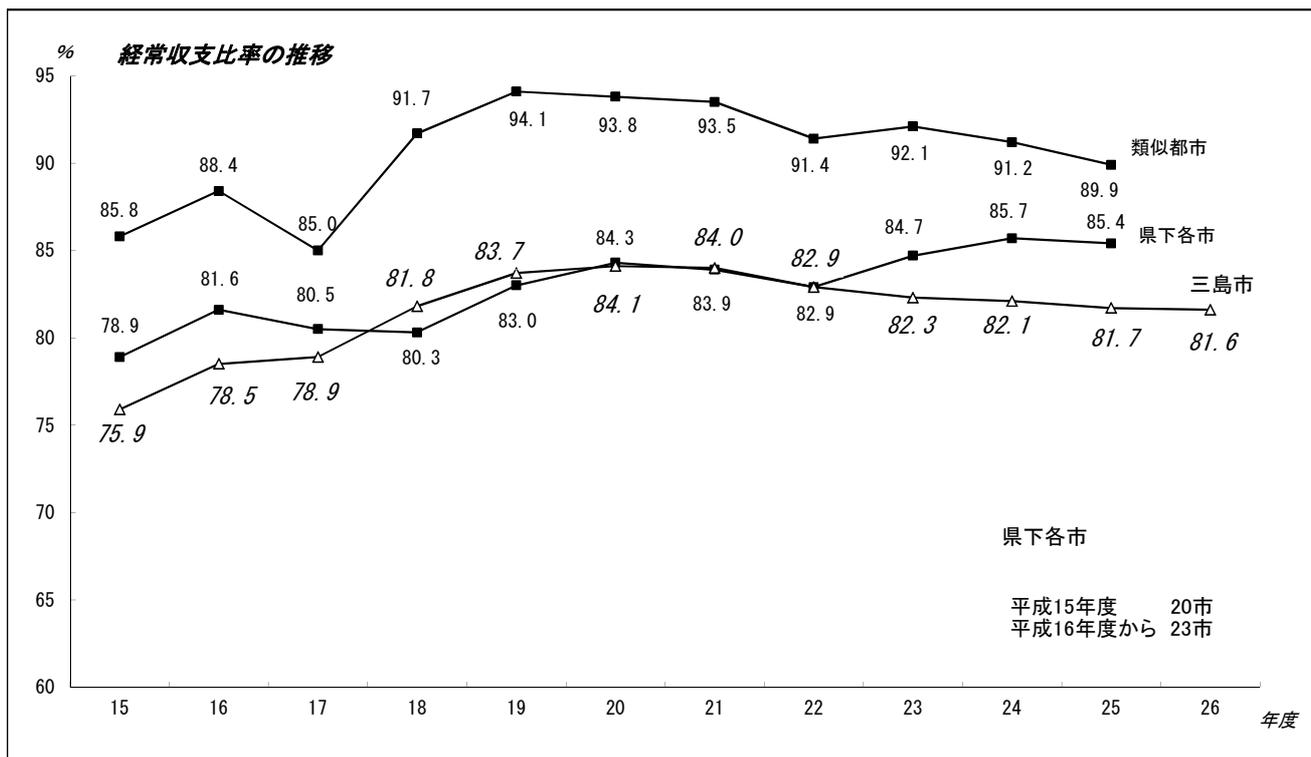
(注)平成26年度 その他の決算額は臨時財政対策債1,457,000千円を含む

平成25年度 その他の決算額は臨時財政対策債1,767,900千円を含む

(歳出)

(単位 千円、%)

| 区 分 | 平成26年度 | | | | 平成25年度 | | 増減率 |
|-------|------------|-------|-----------------|-------|------------|-------|-------|
| | 充当一般財源 | 構成比 | 左のうちの経常経費充当一般財源 | 構成比 | 経常経費充当一般財源 | 構成比 | |
| 義務的経費 | 11,728,996 | 49.5 | 10,898,703 | 63.9 | 11,062,388 | 64.2 | △ 1.5 |
| 人件費 | 5,998,746 | 25.3 | 5,699,367 | 33.4 | 5,890,074 | 34.2 | △ 3.2 |
| 扶助費 | 2,142,076 | 9.0 | 1,611,162 | 9.5 | 1,563,477 | 9.1 | 3.0 |
| 公債費 | 3,588,174 | 15.2 | 3,588,174 | 21.0 | 3,608,837 | 20.9 | △ 0.6 |
| 一般行政費 | 7,032,416 | 29.8 | 3,607,697 | 21.2 | 3,593,534 | 20.8 | 0.4 |
| 物件費 | 5,319,946 | 22.5 | 2,797,686 | 16.4 | 2,785,651 | 16.2 | 0.4 |
| 維持補修費 | 183,603 | 0.8 | 183,603 | 1.1 | 179,569 | 1.0 | 2.2 |
| 補助費等 | 1,528,867 | 6.5 | 626,408 | 3.7 | 628,314 | 3.6 | △ 0.3 |
| その他 | 4,895,615 | 20.7 | 2,543,533 | 14.9 | 2,581,697 | 15.0 | △ 1.5 |
| 歳出合計 | 23,657,027 | 100.0 | (B) 17,049,933 | 100.0 | 17,237,619 | 100.0 | △ 1.1 |



(注) 減税補てん債（15～18年度）、臨時財政対策債（平成15～26年度）を経常一般財源に含んだ数値

(イ) 実質収支比率

標準財政規模に対する実質収支の割合である実質収支比率は2.4%で、平成25年度に比べて1.3ポイントの減少となった。

平成24年度 2.1% 平成25年度 3.7%

(ロ) 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14.7%で、平成25年度に比べて0.2ポイントの減少となった。

平成24年度 14.6% 平成25年度 14.9%

Ⅰ 将来にわたる財政負担について

(ア) 地方債現在高

平成26年度末の地方債現在高は386億6,288万4千円となり、平成25年度末に比べて、7億2,342万円増加となった。

(イ) 債務負担行為額

債務負担行為に基づく平成27年度以降の支出予定額は75億5,778万8千円となった。

(ロ) 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、庁舎建設基金に3,082万円積み立てたが、緊急地震対策基金を1億4,259万円取崩したことなどにより、28億1,532万8千円となり、平成25年度末に比べて8,420万8千円の減額となった。

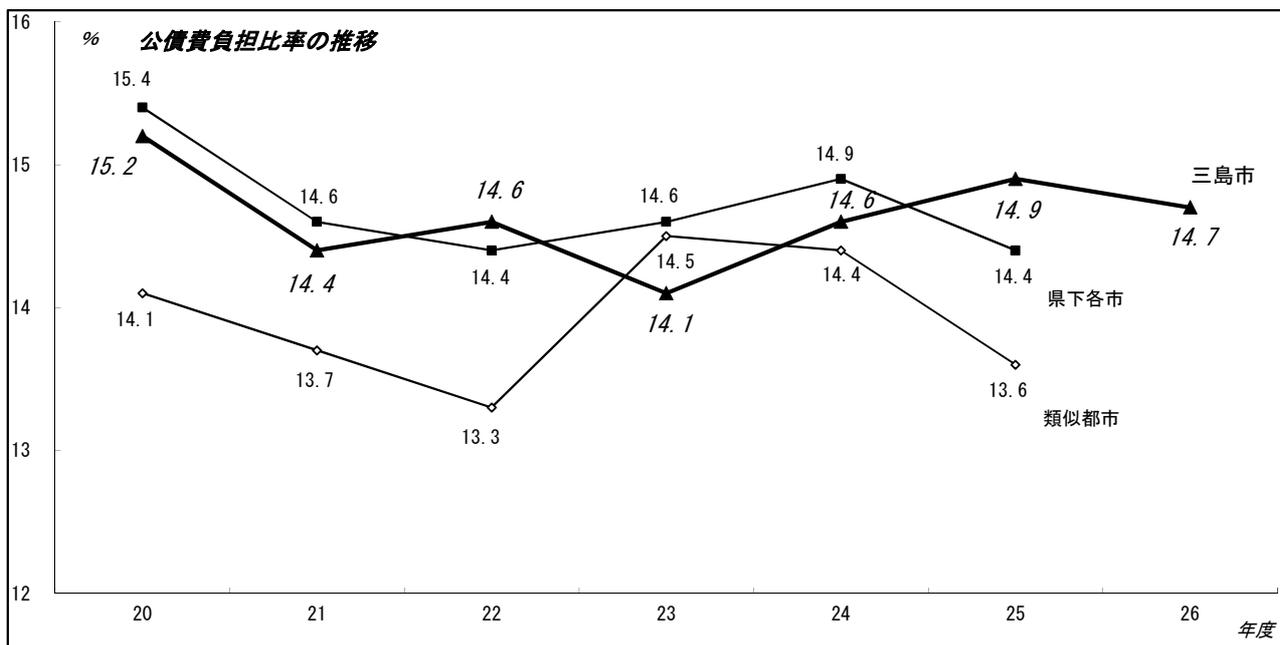
(ハ) 実質的な財政負担

地方債現在高に債務負担行為に基づく平成27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434億534万4千円となり、平成25年度末に比べて9億5,540万6千円の減少となった。

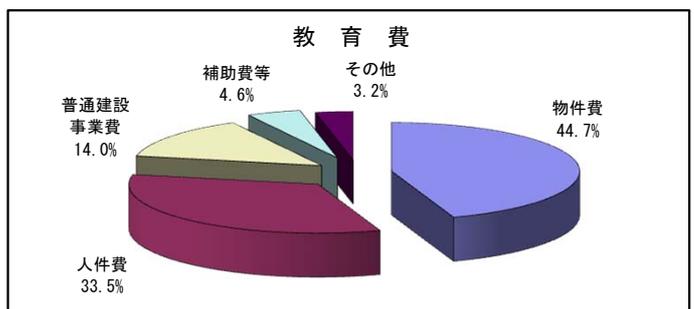
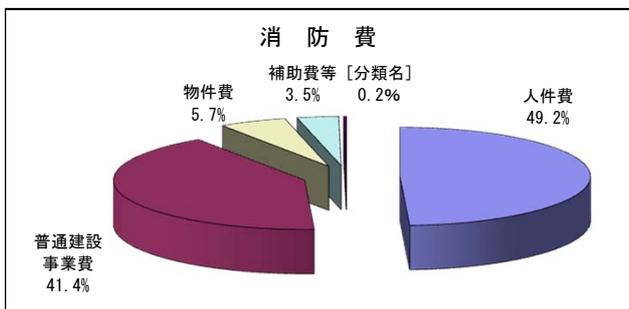
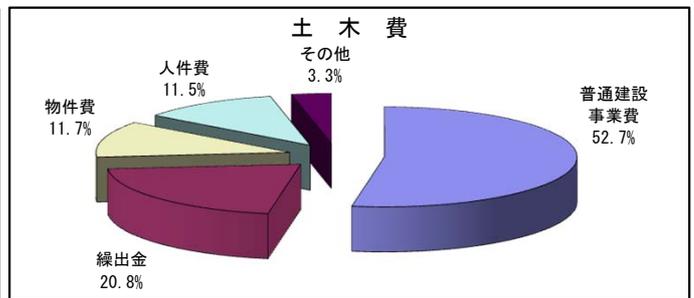
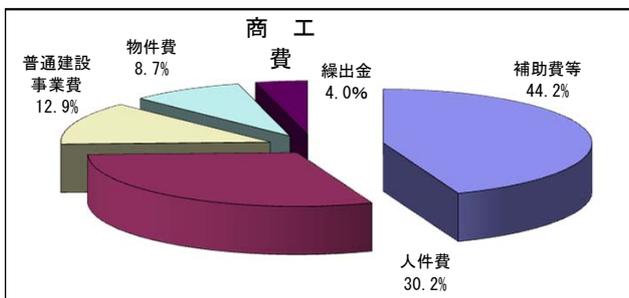
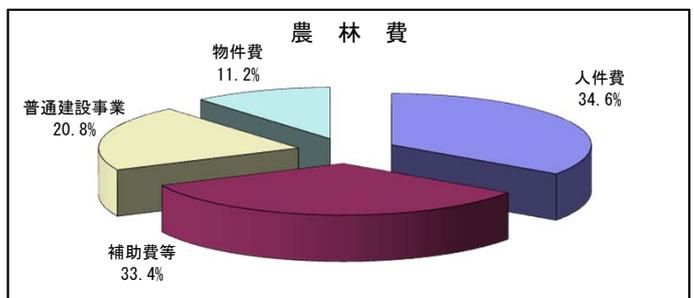
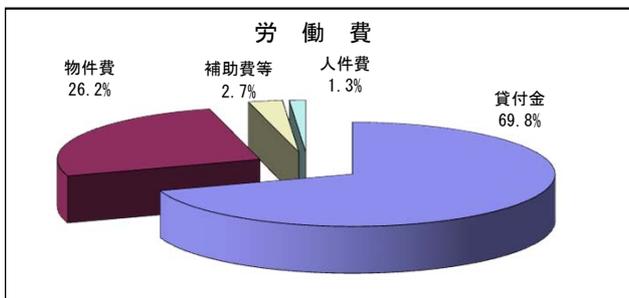
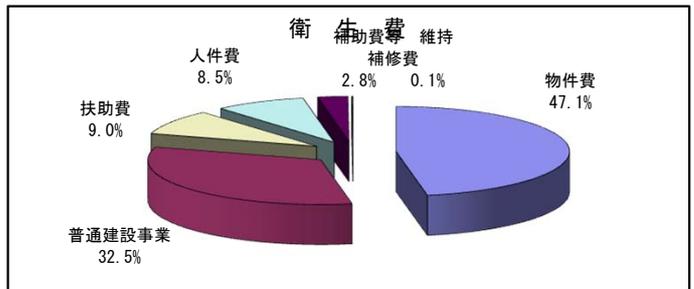
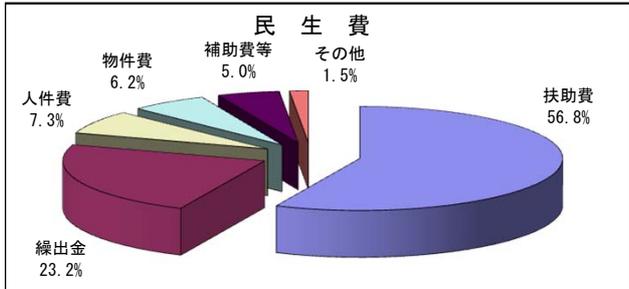
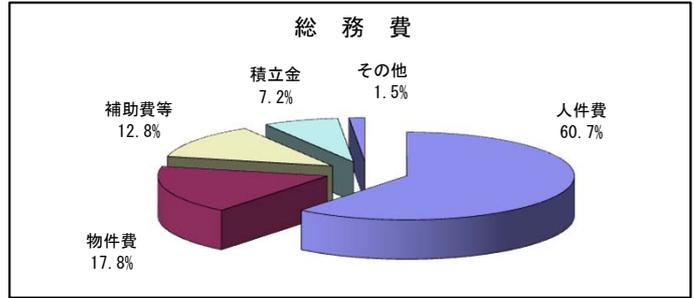
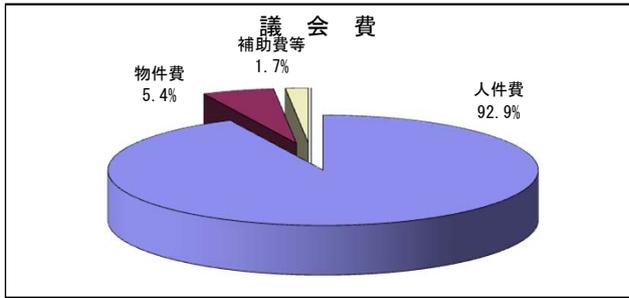
9 財政指標の推移

(単位 %)

| 年度 指標 | 平成21年度 | 平成22年度 | 平成23年度 | 平成24年度 | 平成25年度 | 平成26年度 | 備考 |
|----------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|---|
| 実質収支比率 | 4.1 | 4.2 | 3.7 | 2.1 | 3.7 | 2.4 | 標準財政規模に対する実質収支額の割合 |
| 経常一般財源比率 | 92.3 | 93.8 | 94.4 | 92.8 | 93.7 | 93.9 | 標準財政規模に対する経常一般財源の割合 |
| 経常収支比率 | 84.0 | 82.9 | 82.3 | 82.1 | 81.7 | 81.6 | 経常一般財源（減税補てん債及び臨時財政対策債を含む）に対する経常経費に充当された一般財源の割合 |
| 自主財源比率 | 62.1 | 59.4 | 59.3 | 60.8 | 60.0 | 58.6 | 歳入総額に対する市税など自主財源の割合 |
| 一般財源比率 | 56.1 | 57.1 | 58.0 | 60.8 | 61.1 | 57.0 | 歳入総額に対する一般財源（1款から11款）の割合 |
| 義務的経費比率 | 45.9 | 49.5 | 49.8 | 53.0 | 52.5 | 50.0 | 歳出総額に対する人件費・扶助費・公債費の割合 |
| 経常的経費比率 | 70.6 | 69.7 | 72.7 | 76.1 | 75.3 | 72.7 | 歳出総額に対する人件費・扶助費・公債費・物件費・維持補修費・補助費等の割合 |
| 投資的経費比率 | 13.4 | 13.6 | 12.9 | 9.6 | 10.3 | 14.6 | 歳出総額に対する普通建設事業費など投資的経費の割合 |
| 公債費負担比率 | 14.4 | 14.6 | 14.1 | 14.6 | 14.9 | 14.7 | 一般財源総額に対する公債費に充てられた一般財源の割合 |



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 27 年 3 月 31 日とし、出納整理期間（平成 27 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86.3%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29.1%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 : $\text{資産合計} \div \text{歳入総額}$

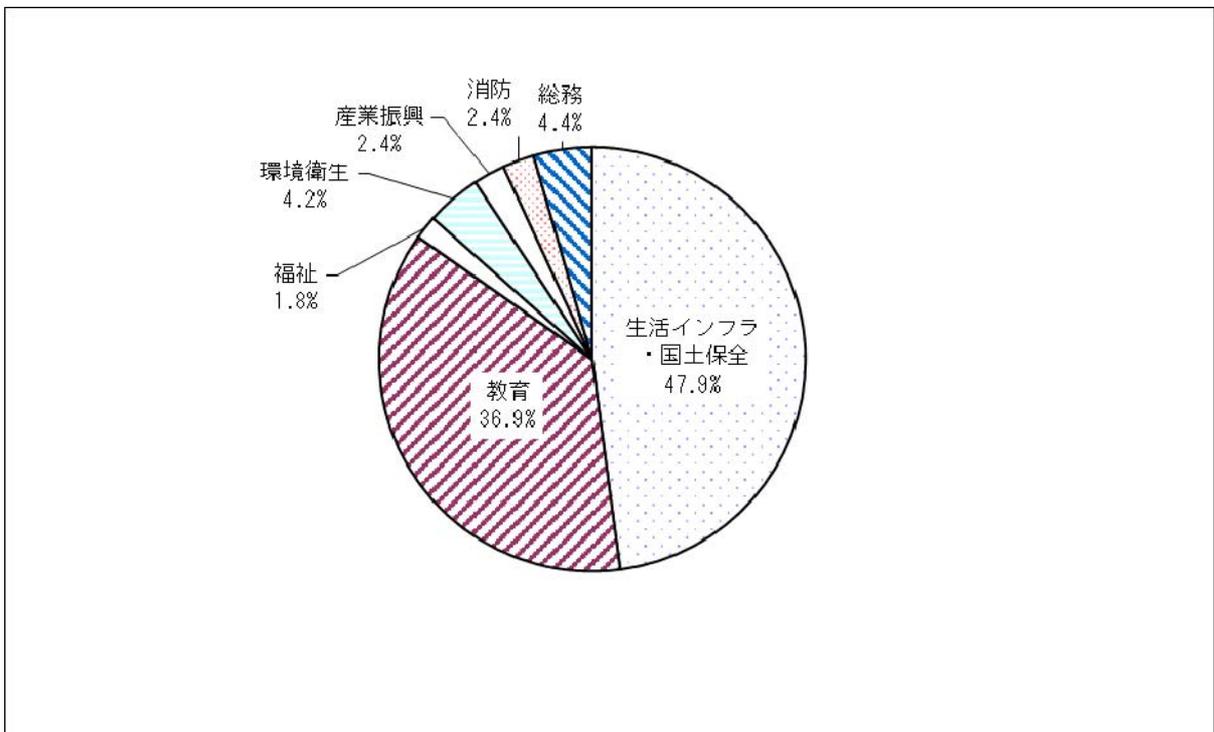
三島市の歳入額対資産比率は3.8となります。

(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】

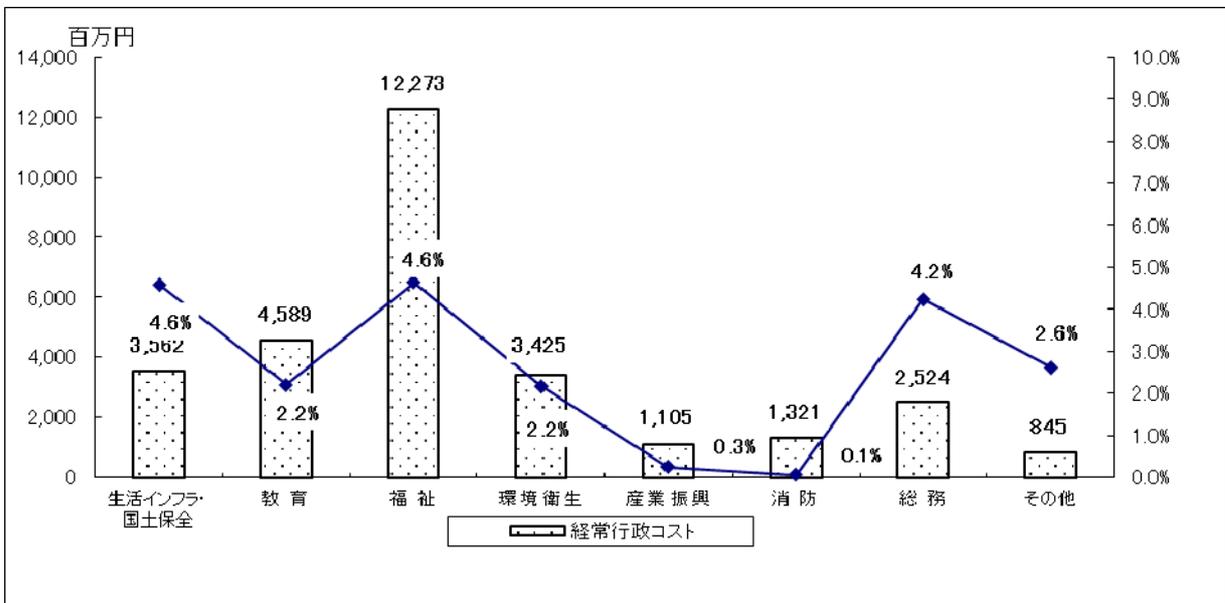
- 減価償却累計額 ÷ (有形固定資産合計 - 土地) × 100
三島市の資産老朽化比率（全体）は 49.5% となります。

(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 4.1% となります。



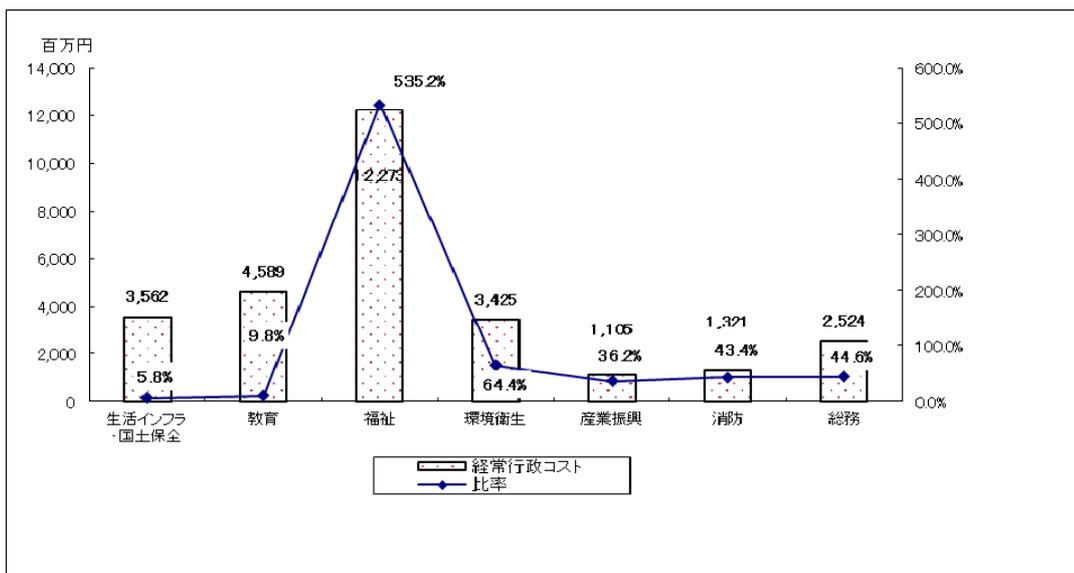
(6) 行政コスト対公共資産比率

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 23.3% 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 100.8% 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 27 年 3 月 31 日現在の住民基本台帳人口 111,616 人に基づいて作成しています。

(住民基本台帳人口は、平成 24 年 7 月施行の「住民基本台帳法の一部を改正する法律」により、外国人を含む人口となっています。)

- | | | |
|----------------------|-------|------|
| 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経常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12.3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9千4百万円のマイナスとなります。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。

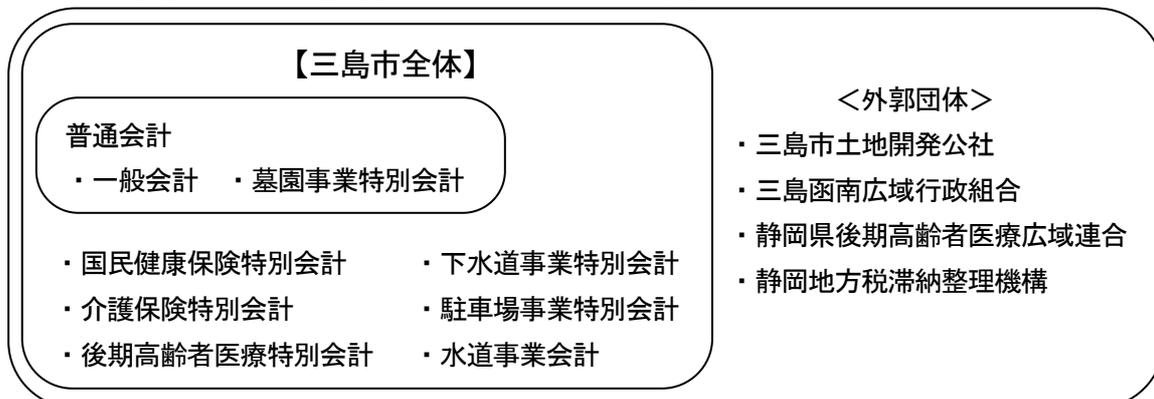
6 連結財務諸表 4表

(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 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 | 3,418,356 千円 |
| | ②教育 | 339,592 千円 |
| | ③福祉 | 1,399,706 千円 |
| | ④環境衛生 | 479,198 千円 |
| | ⑤産業振興 | 1,379,451 千円 |
| | ⑥消防 | 87,972 千円 |
| | ⑦総務 | 797,368 千円 |
| | 計 | 7,901,643 千円 |
| 上の支出金に充当された財源 | ①国県補助金等 | 1,891,332 千円 |
| | ②地方債 | 1,645,101 千円 |
| | ③一般財源等 | 4,365,210 千円 |
| | 計 | 7,901,643 千円 |
| ※2 債務負担行為に関する情報 | ①物件の購入等 | 6,066,278 千円 |
| | ②債務保証又は損失補償 | 1,439,928 千円 |
| | (うち共同発行地方債に係るもの) | 0 千円 |
| | ③その他 | 1,846,546 千円 |

※3 地方債残高(翌年度償還予定額を含む)のうち30,123,912千円については、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 | 58,587,359 千円 | | |
| [内訳] 普通会計地方債残高 | 38,662,883 千円 | 38,662,883 千円 | |
| 債務負担行為支出予定額 | 4,060,303 千円 | 0 千円 | 4,060,303 千円 |
| 公営事業地方債負担見込額 | 10,008,318 千円 | | 10,008,318 千円 |
| 一部事務組合等地方債負担見込額 | 0 千円 | | 0 千円 |
| 退職手当負担見込額 | 5,855,855 千円 | 5,855,855 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 | 55,507,086 千円 | | |
| [内訳] 地方債償還額等充当基金残高 | 3,440,621 千円 | | |
| 地方債償還額等充当歳入見込額 | 21,884,328 千円 | | |
| 地方債償還額等充当交付税見込額 | 30,182,137 千円 | | |
| (差引)普通会計が将来負担すべき実質的な負債 | 3,080,273 千円 | | |

※5 有形固定資産のうち、土地は41,488,750千円です。また、有形固定資産の減価償却累計額は84,168,082千円です。

行政コスト計算書

〔 自 平成26年4月 1日 〕
〔 至 平成27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・ 国土保全 | 教 育 | 福 祉 | 環 境 衛 生 | |
|---|------------------------|------------|-----------------|-----------|-----------|------------|-----------|
| 人にかか るコスト | (1)人件費 | 5,547,715 | 18.7% | 533,332 | 1,179,332 | 846,624 | 357,124 |
| | (2)退職手当引当金繰入等 | 155,887 | 0.5% | 13,198 | 32,569 | 25,965 | 10,993 |
| | (3)賞与引当金繰入額 | 332,872 | 1.1% | 25,631 | 72,384 | 51,880 | 21,805 |
| | 小 計 | 6,036,474 | 20.3% | 572,161 | 1,284,285 | 924,469 | 389,922 |
| 物にかか るコスト | (1)物件費 | 6,132,967 | 20.7% | 452,070 | 1,804,134 | 763,387 | 2,081,349 |
| | (2)維持補修費 | 188,901 | 0.6% | 110,824 | 53,260 | 6,265 | 3,141 |
| | (3)減価償却費 | 3,411,939 | 11.5% | 1,430,094 | 1,208,681 | 90,814 | 312,170 |
| | 小 計 | 9,733,807 | 32.8% | 1,992,988 | 3,066,075 | 860,466 | 2,396,660 |
| 移 転 支 出 的 な コ ス ト | (1)社会保障給付 | 7,429,511 | 25.1% | / | 47,515 | 6,983,780 | 398,216 |
| | (2)補助金等 | 1,777,099 | 6.0% | 16,510 | 185,464 | 617,158 | 122,979 |
| | (3)他会計等への支出額 | 3,667,882 | 12.4% | 801,754 | 0 | 2,843,857 | 0 |
| | (4)他団体への 公共資産整備補助金等 | 448,899 | 1.5% | 178,498 | 5,896 | 43,583 | 116,817 |
| | 小 計 | 13,323,391 | 45.0% | 996,762 | 238,875 | 10,488,378 | 638,012 |
| そ の 他 の コ ス ト | (1)支払利息 | 487,628 | 1.7% | / | / | / | / |
| | (2)回収不能見込計上額 | 63,105 | 0.2% | / | / | / | / |
| | (3)その他行政コスト | 0 | 0.0% | | | | |
| | 小 計 | 550,733 | 1.9% | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 経常行政コスト a | | 29,644,405 | / | 3,561,911 | 4,589,235 | 12,273,313 | 3,424,594 |
| (構成比率) | | / | / | 12.0% | 15.5% | 41.4% | 11.6% |

【経常収益】

| | | | | | | |
|---------------------|------------|---|-----------|-----------|------------|-----------|
| 1 使用料・手数料 b | 769,125 | / | 161,577 | 94,388 | 165,761 | 74,370 |
| 2 分担金・負担金・寄附金 c | 458,951 | / | 1,986 | 6,521 | 403,969 | 0 |
| 経常収益 合計 (b+c) d | 1,228,076 | / | 163,563 | 100,909 | 569,730 | 74,370 |
| d/a | 4.14% | / | 4.6% | 2.2% | 4.6% | 2.2% |
| (差引)純経常行政コスト a-d | 28,416,329 | / | 3,398,348 | 4,488,326 | 11,703,583 | 3,350,224 |

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 見込計上額 | その他 行政コスト |
|-----------|-----------|-----------|---------|---------|---------------|--------------|
| 248,895 | 928,480 | 1,197,831 | 256,097 | | | 0 |
| 7,485 | 28,322 | 35,616 | 1,739 | | | 0 |
| 15,256 | 56,860 | 73,352 | 15,704 | | | 0 |
| 271,636 | 1,013,662 | 1,306,799 | 273,540 | | | 0 |
| 286,715 | 114,629 | 614,900 | 15,737 | | | 46 |
| 0 | 2,011 | 13,400 | 0 | | | |
| 146,839 | 99,608 | 123,733 | | | | |
| 433,554 | 216,248 | 752,033 | 15,737 | | | 46 |
| | | | | | | |
| 322,573 | 62,990 | 444,436 | 4,989 | | | 0 |
| 15,000 | 7,271 | 0 | | | | 0 |
| 62,133 | 20,761 | 21,211 | | | | 0 |
| 399,706 | 91,022 | 465,647 | 4,989 | | | 0 |
| | | | | 487,628 | | |
| | | | | | 63,105 | |
| 0 | | | | | | 0 |
| 0 | 0 | 0 | 0 | 487,628 | 63,105 | 0 |
| 1,104,896 | 1,320,932 | 2,524,479 | 294,266 | 487,628 | 63,105 | 46 |
| 3.7% | 4.5% | 8.5% | 1.0% | 1.6% | 0.2% | 0.0% |

| | | | | | | | 一般財源 振替額 |
|-----------|-----------|-----------|---------|---------|--------|------|-------------|
| 31 | 681 | 106,153 | 0 | 22,174 | | 0 | 143,990 |
| 2,798 | 0 | 1,030 | 0 | 0 | | 0 | 42,647 |
| 2,829 | 681 | 107,183 | 0 | 22,174 | | 0 | 186,637 |
| 0.3% | 0.1% | 4.2% | 0.0% | 4.5% | | 0.0% | |
| 1,102,067 | 1,320,251 | 2,417,296 | 294,266 | 465,454 | 63,105 | 46 | △ 186,637 |

純資産変動計算書

〔 自 平成26年4月 1日
至 平成27年3月31日 〕

別紙 3

(単位:千円)

| | 純資産合計 | 公共資産等整備 国県補助金等 | 公共資産等整備 一般財源等 | その他 一般財源等 | 資産評価差額 |
|--------------------|--------------|-------------------|------------------|--------------|---------|
| 期首純資産残高 | 88,101,243 | 19,313,397 | 89,726,228 | △ 21,493,296 | 554,914 |
| 純経常行政コスト | △ 28,416,329 | | | △ 28,416,329 | |
| 一般財源 | | | | | |
| 地方税 | 17,419,733 | | | 17,419,733 | |
| 地方交付税 | 1,409,177 | | | 1,409,177 | |
| その他行政コスト充当財源 | 2,832,324 | | | 2,832,324 | |
| 補助金等受入 | 7,853,887 | 1,313,502 | | 6,540,385 | |
| 臨時損益 | | | | | |
| 災害復旧事業費 | △ 4,758 | | | △ 4,758 | |
| 公共資産除売却損益 | 89,918 | | | 89,918 | |
| 投資損失 | 0 | | | 0 | |
| 損失補償等引当金繰入等 | 0 | | | 0 | |
| 科目振替 | | | | | |
| 公共資産整備への財源投入 | | | 1,222,145 | △ 1,222,145 | |
| 公共資産処分による財源増 | | 0 | △ 21,812 | 21,812 | 0 |
| 貸付金・出資金等への財源投入 | | | 566,847 | △ 566,847 | |
| 貸付金・出資金等の回収等による財源増 | | 0 | △ 855,701 | 855,701 | 0 |
| 減価償却による財源増 | | △ 561,849 | △ 2,850,090 | 3,411,939 | 0 |
| 地方債償還等に伴う財源振替 | | | 1,850,070 | △ 1,850,070 | |
| 資産評価替えによる変動額 | 55,431 | | | | 55,431 |
| 無償受贈資産受入 | 0 | | | | 0 |
| その他 | 0 | | | 0 | |
| 期末純資産残高 | 89,340,626 | 20,065,050 | 89,637,687 | △ 20,972,456 | 610,345 |

資金収支計算書

〔自平成26年4月1日〕
〔至平成27年3月31日〕

(単位:千円)

| 1 経常的収支の部 | |
|--------------------|------------|
| 人件費 | 6,801,006 |
| 物件費 | 6,132,967 |
| 社会保障給付 | 7,429,511 |
| 補助金等 | 1,777,099 |
| 支払利息 | 487,628 |
| 他会計等への事務費等充当財源繰出支出 | 2,865,411 |
| その他支出 | 193,659 |
| 支出合計 | 25,687,281 |
| 地方税 | 17,409,501 |
| 地方交付税 | 1,409,177 |
| 国県補助金等 | 6,478,504 |
| 使用料・手数料 | 648,296 |
| 分担金・負担金・寄附金 | 455,254 |
| 諸収入 | 400,006 |
| 地方債発行額 | 1,457,000 |
| 基金取崩額 | 229,313 |
| その他収入 | 2,017,983 |
| 収入合計 | 30,505,034 |
| 経常的収支額 | 4,817,753 |

| 2 公共資産整備収支の部 | |
|-------------------|-----------|
| 公共資産整備支出 | 4,649,719 |
| 公共資産整備補助金等支出 | 448,899 |
| 他会計等への建設費充当財源繰出支出 | 54,976 |
| 支出合計 | 5,153,594 |
| 国県補助金等 | 1,375,383 |
| 地方債発行額 | 2,408,300 |
| 基金取崩額 | 129,422 |
| その他収入 | 458,156 |
| 収入合計 | 4,371,261 |
| 公共資産整備収支額 | △ 782,333 |

| 3 投資・財務的収支の部 | |
|-------------------|-------------|
| 投資及び出資金 | 0 |
| 貸付金 | 585,795 |
| 基金積立額 | 251,653 |
| 定額運用基金への繰出支出 | 768 |
| 他会計等への公債費充当財源繰出支出 | 747,495 |
| 地方債償還額 | 3,201,644 |
| 支出合計 | 4,787,355 |
| 国県補助金等 | 0 |
| 貸付金回収額 | 584,339 |
| 基金取崩額 | 0 |
| 地方債発行額 | 0 |
| 公共資産等売却収入 | 111,730 |
| その他収入 | 87,618 |
| 収入合計 | 783,687 |
| 投資・財務的収支額 | △ 4,003,668 |

| | |
|-----------------------|---------|
| 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 | 31,752 |
| 期首歳計現金残高 | 796,763 |
| 期末歳計現金残高 | 828,515 |

※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26年度における一時借入金の借入限度額は3,000,000千円です。
 ③ 支払利息のうち、一時借入金利息は384千円です。

※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 | 35,659,982 | 千円 |
| 地方債発行額 | △ 3,865,300 | |
| 財政調整基金等取崩額 | △ 165,000 | |
| 支出総額 | △ 35,628,230 | |
| 地方債元利償還額 | 3,688,888 | |
| 財政調整基金等積立額 | 216,012 | |
| 基礎的財政収支 | △ 93,648 | 千円 |

貸借対照表（市民1人あたり）

（平成27年3月31日現在）

（単位：円）

| 借 方 | 貸 方 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|---|--------------|---------|-----|---------|-----|--------|-------|--------|-------|--------|-----|--------|-----|--------|----------|-----------|------------|-------|--------|-----------|----------|--------|----------|---|----------|--------|---------|-------|-----------|-----|------------|--------|---------|-------|------------|-----|------------|---|------|--------|------------|-------|-------------|---------|-------|--------|---------|--------|-------|---|-------|-------|-------|--------|---------|--|------|-----|------|-----|----------|-------|------|-----|--------|--------|--|--------------|--------|-----|--------|-----|--------|-------|-------|-------|-------|-----|-------|-----|---------|-------|---------|-----------|--|---------|---|-------------|---|------|---|--------|---|-------------|--------|--------------|---|--------|---------|----------------|--------|---------------------|---|---------|---|-----------------|-------|-----------|-------|--------|--------|
| <p>[資産の部]</p> <p>1 公共資産</p> <p>(1) 有形固定資産</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>①生活インフラ・国土保全</td><td style="text-align: right;">546,699</td></tr> <tr><td>②教育</td><td style="text-align: right;">421,164</td></tr> <tr><td>③福祉</td><td style="text-align: right;">20,544</td></tr> <tr><td>④環境衛生</td><td style="text-align: right;">47,607</td></tr> <tr><td>⑤産業振興</td><td style="text-align: right;">27,365</td></tr> <tr><td>⑥消防</td><td style="text-align: right;">27,246</td></tr> <tr><td>⑦総務</td><td style="text-align: right;">50,732</td></tr> <tr><td>有形固定資産合計</td><td style="text-align: right;">1,141,356</td></tr> <tr><td>(2) 売却可能資産</td><td style="text-align: right;">4,379</td></tr> <tr><td>公共資産合計</td><td style="text-align: right;">1,145,735</td></tr> </table> <p>2 投資等</p> <p>(1) 投資及び出資金</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>①投資及び出資金</td><td style="text-align: right;">11,458</td></tr> <tr><td>②投資損失引当金</td><td style="text-align: right;">0</td></tr> <tr><td>投資及び出資金計</td><td style="text-align: right;">11,458</td></tr> <tr><td>(2) 貸付金</td><td style="text-align: right;">1,777</td></tr> </table> <p>(3) 基金等</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>①退職手当目的基金</td><td style="text-align: right;">555</td></tr> <tr><td>②その他特定目的基金</td><td style="text-align: right;">13,075</td></tr> <tr><td>③土地開発基金</td><td style="text-align: right;">4,291</td></tr> <tr><td>④その他定額運用基金</td><td style="text-align: right;">243</td></tr> <tr><td>⑤退職手当組合積立金</td><td style="text-align: right;">0</td></tr> <tr><td>基金等計</td><td style="text-align: right;">18,164</td></tr> <tr><td>(4) 長期延滞債権</td><td style="text-align: right;">7,465</td></tr> <tr><td>(5) 回収不能見込額</td><td style="text-align: right;">△ 2,836</td></tr> <tr><td>投資等合計</td><td style="text-align: right;">36,028</td></tr> </table> <p>3 流動資産</p> <p>(1) 現金預金</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>①財政調整基金</td><td style="text-align: right;">12,256</td></tr> <tr><td>②減債基金</td><td style="text-align: right;">0</td></tr> <tr><td>③歳計現金</td><td style="text-align: right;">7,423</td></tr> <tr><td>現金預金計</td><td style="text-align: right;">19,679</td></tr> <tr><td>(2) 未収金</td><td></td></tr> <tr><td>①地方税</td><td style="text-align: right;">874</td></tr> <tr><td>②その他</td><td style="text-align: right;">146</td></tr> <tr><td>③回収不能見込額</td><td style="text-align: right;">△ 195</td></tr> <tr><td>未収金計</td><td style="text-align: right;">825</td></tr> <tr><td>流動資産合計</td><td style="text-align: right;">20,504</td></tr> </table> <p>資 産 合 計</p> <p style="text-align: right;">1,202,267</p> | ①生活インフラ・国土保全 | 546,699 | ②教育 | 421,164 | ③福祉 | 20,544 | ④環境衛生 | 47,607 | ⑤産業振興 | 27,365 | ⑥消防 | 27,246 | ⑦総務 | 50,732 | 有形固定資産合計 | 1,141,356 | (2) 売却可能資産 | 4,379 | 公共資産合計 | 1,145,735 | ①投資及び出資金 | 11,458 | ②投資損失引当金 | 0 | 投資及び出資金計 | 11,458 | (2) 貸付金 | 1,777 | ①退職手当目的基金 | 555 | ②その他特定目的基金 | 13,075 | ③土地開発基金 | 4,291 | ④その他定額運用基金 | 243 | ⑤退職手当組合積立金 | 0 | 基金等計 | 18,164 | (4) 長期延滞債権 | 7,465 | (5) 回収不能見込額 | △ 2,836 | 投資等合計 | 36,028 | ①財政調整基金 | 12,256 | ②減債基金 | 0 | ③歳計現金 | 7,423 | 現金預金計 | 19,679 | (2) 未収金 | | ①地方税 | 874 | ②その他 | 146 | ③回収不能見込額 | △ 195 | 未収金計 | 825 | 流動資産合計 | 20,504 | <p>[負債の部]</p> <p>1 固定負債</p> <p>(1) 地方債</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>①生活インフラ・国土保全</td><td style="text-align: right;">76,376</td></tr> <tr><td>②教育</td><td style="text-align: right;">55,374</td></tr> <tr><td>③福祉</td><td style="text-align: right;">12,031</td></tr> <tr><td>④環境衛生</td><td style="text-align: right;">9,176</td></tr> <tr><td>⑤産業振興</td><td style="text-align: right;">5,719</td></tr> <tr><td>⑥消防</td><td style="text-align: right;">8,031</td></tr> <tr><td>⑦総務</td><td style="text-align: right;">150,633</td></tr> <tr><td>地方債合計</td><td style="text-align: right;">317,339</td></tr> <tr><td>(2) 長期未払金</td><td></td></tr> <tr><td>①物件の購入等</td><td style="text-align: right;">0</td></tr> <tr><td>②債務保証又は損失補償</td><td style="text-align: right;">0</td></tr> <tr><td>③その他</td><td style="text-align: right;">0</td></tr> <tr><td>長期未払金計</td><td style="text-align: right;">0</td></tr> <tr><td>(3) 退職手当引当金</td><td style="text-align: right;">45,726</td></tr> <tr><td>(4) 損失補償等引当金</td><td style="text-align: right;">0</td></tr> <tr><td>固定負債合計</td><td style="text-align: right;">363,065</td></tr> </table> <p>2 流動負債</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr><td>(1) 翌年度償還予定地方債</td><td style="text-align: right;">29,053</td></tr> <tr><td>(2) 短期借入金（翌年度繰上充用金）</td><td style="text-align: right;">0</td></tr> <tr><td>(3) 未払金</td><td style="text-align: right;">0</td></tr> <tr><td>(4) 翌年度支払予定退職手当</td><td style="text-align: right;">6,738</td></tr> <tr><td>(5) 賞与引当金</td><td style="text-align: right;">2,982</td></tr> <tr><td>流動負債合計</td><td style="text-align: right;">38,773</td></tr> </table> <p>負 債 合 計</p> <p style="text-align: right;">401,839</p> <p>[純資産の部]</p> <p>1 公共資産等整備国県補助金等</p> <p style="text-align: right;">179,769</p> <p>2 公共資産等整備一般財源等</p> <p style="text-align: right;">803,090</p> <p>3 その他一般財源等</p> <p style="text-align: right;">△ 187,898</p> <p>4 資産評価差額</p> <p style="text-align: right;">5,468</p> <p>純 資 産 合 計</p> <p style="text-align: right;">800,428</p> <p>負 債 ・ 純 資 産 合 計</p> <p style="text-align: right;">1,202,267</p> | ①生活インフラ・国土保全 | 76,376 | ②教育 | 55,374 | ③福祉 | 12,031 | ④環境衛生 | 9,176 | ⑤産業振興 | 5,719 | ⑥消防 | 8,031 | ⑦総務 | 150,633 | 地方債合計 | 317,339 | (2) 長期未払金 | | ①物件の購入等 | 0 | ②債務保証又は損失補償 | 0 | ③その他 | 0 | 長期未払金計 | 0 | (3) 退職手当引当金 | 45,726 | (4) 損失補償等引当金 | 0 | 固定負債合計 | 363,065 | (1) 翌年度償還予定地方債 | 29,053 | (2) 短期借入金（翌年度繰上充用金） | 0 | (3) 未払金 | 0 | (4) 翌年度支払予定退職手当 | 6,738 | (5) 賞与引当金 | 2,982 | 流動負債合計 | 38,773 |
| ①生活インフラ・国土保全 | 546,699 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| ②教育 | 421,164 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| ③福祉 | 20,544 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| ④環境衛生 | 47,607 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| ⑤産業振興 | 27,365 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| ⑥消防 | 27,246 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| ⑦総務 | 50,732 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 有形固定資産合計 | 1,141,356 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (2) 売却可能資産 | 4,379 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 公共資産合計 | 1,145,735 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| ①投資及び出資金 | 11,458 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| ②投資損失引当金 | 0 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 投資及び出資金計 | 11,458 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (2) 貸付金 | 1,777 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| ①退職手当目的基金 | 555 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| ②その他特定目的基金 | 13,075 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| ③土地開発基金 | 4,291 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| ④その他定額運用基金 | 243 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| ⑤退職手当組合積立金 | 0 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 基金等計 | 18,164 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (4) 長期延滞債権 | 7,465 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (5) 回収不能見込額 | △ 2,836 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 投資等合計 | 36,028 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| ①財政調整基金 | 12,256 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| ②減債基金 | 0 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| ③歳計現金 | 7,423 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 現金預金計 | 19,679 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (2) 未収金 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| ①地方税 | 874 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| ②その他 | 146 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| ③回収不能見込額 | △ 195 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 未収金計 | 825 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 流動資産合計 | 20,504 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| ①生活インフラ・国土保全 | 76,376 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| ②教育 | 55,374 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| ③福祉 | 12,031 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| ④環境衛生 | 9,176 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| ⑤産業振興 | 5,719 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| ⑥消防 | 8,031 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| ⑦総務 | 150,633 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 地方債合計 | 317,339 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (2) 長期未払金 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| ①物件の購入等 | 0 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| ②債務保証又は損失補償 | 0 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| ③その他 | 0 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 長期未払金計 | 0 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (3) 退職手当引当金 | 45,726 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (4) 損失補償等引当金 | 0 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 固定負債合計 | 363,065 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (1) 翌年度償還予定地方債 | 29,053 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (2) 短期借入金（翌年度繰上充用金） | 0 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (3) 未払金 | 0 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (4) 翌年度支払予定退職手当 | 6,738 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (5) 賞与引当金 | 2,982 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 流動負債合計 | 38,773 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

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 | 30,626 円 |
| | ②教育 | 3,043 円 |
| | ③福祉 | 12,540 円 |
| | ④環境衛生 | 4,293 円 |
| | ⑤産業振興 | 12,359 円 |
| | ⑥消防 | 788 円 |
| | ⑦総務 | 7,144 円 |
| | 計 | 70,793 円 |
| 上の支出金に充当された財源 | ①国県補助金等 | 16,945 円 |
| | ②地方債 | 14,739 円 |
| | ③一般財源等 | 39,109 円 |
| | 計 | 70,793 円 |
| ※2 債務負担行為に関する情報 | ①物件の購入等 | 54,350 円 |
| | ②債務保証又は損失補償 | 12,901 円 |
| | (うち共同発行地方債に係るもの) | 0 円) |
| | ③その他 | 16,544 円 |

※3 地方債残高(翌年度償還予定額を含む)のうち269,889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 【(翌年度償還予定)地方債・(長期)未払金・引当金】 | 注記 【契約債務・偶発債務】 |
| 普通会計の将来負担額 | 524,901 円 | | |
| [内訳] 普通会計地方債残高 | 346,392 円 | 346,392 円 | |
| 債務負担行為支出予定額 | 36,377 円 | 0 円 | 36,377 円 |
| 公営事業地方債負担見込額 | 89,667 円 | | 89,667 円 |
| 一部事務組合等地方債負担見込額 | 0 円 | | 0 円 |
| 退職手当負担見込額 | 52,464 円 | 52,464 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 | 497,304 円 | | |
| [内訳] 地方債償還額等充当基金残高 | 30,826 円 | | |
| 地方債償還額等充当歳入見込額 | 196,068 円 | | |
| 地方債償還額等充当交付税見込額 | 270,410 円 | | |
| (差引)普通会計が将来負担すべき実質的な負債 | 27,597 円 | | |

※5 有形固定資産のうち、土地は371,710円です。また、有形固定資産の減価償却累計額は754,086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26年4月 1日〕
〔至 平成27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・ 国土保全 | 教 育 | 福 祉 | 環 境 衛 生 | |
|---|------------------------|---------|-----------------|--------|---------|---------|--------|
| 人にかか るコスト | (1)人件費 | 49,704 | 18.7% | 4,778 | 10,566 | 7,585 | 3,200 |
| | (2)退職手当引当金繰入等 | 1,397 | 0.5% | 118 | 292 | 233 | 98 |
| | (3)賞与引当金繰入額 | 2,982 | 1.1% | 230 | 649 | 465 | 195 |
| | 小 計 | 54,083 | 20.3% | 5,126 | 11,506 | 8,283 | 3,493 |
| 物にかか るコスト | (1)物件費 | 54,947 | 20.7% | 4,050 | 16,164 | 6,839 | 18,647 |
| | (2)維持補修費 | 1,692 | 0.6% | 993 | 477 | 56 | 28 |
| | (3)減価償却費 | 30,569 | 11.5% | 12,813 | 10,829 | 814 | 2,797 |
| | 小 計 | 87,208 | 32.8% | 17,856 | 27,470 | 7,709 | 21,472 |
| 移 転 支 出 的 な コ ス ト | (1)社会保障給付 | 66,563 | 25.1% | | 426 | 62,570 | 3,568 |
| | (2)補助金等 | 15,922 | 6.0% | 148 | 1,662 | 5,529 | 1,102 |
| | (3)他会計等への支出額 | 32,862 | 12.4% | 7,183 | 0 | 25,479 | 0 |
| | (4)他団体への 公共資産整備補助金等 | 4,022 | 1.5% | 1,599 | 53 | 390 | 1,047 |
| | 小 計 | 119,368 | 45.0% | 8,930 | 2,140 | 93,968 | 5,716 |
| そ の 他 の コ ス ト | (1)支払利息 | 4,369 | 1.7% | | | | |
| | (2)回収不能見込計上額 | 565 | 0.2% | | | | |
| | (3)その他行政コスト | 0 | 0.0% | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 小 計 | 4,934 | 1.9% | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 経 常 行 政 コ ス ト a | 265,593 | | 31,912 | 41,116 | 109,960 | 30,682 | |
| (構 成 比 率) | | | 12.0% | 15.5% | 41.4% | 11.6% | |

【経常収益】

| | | | | | | |
|----------------------------|---------|--|--------|--------|---------|--------|
| 1 使用料・手数料 b | 6,891 | | 1,448 | 846 | 1,485 | 666 |
| 2 分担金・負担金・寄附金 c | 4,112 | | 18 | 58 | 3,619 | 0 |
| 経 常 収 益 合 計 (b + c) d | 11,003 | | 1,465 | 904 | 5,104 | 666 |
| d/a | 4.14% | | 4.6% | 2.2% | 4.6% | 2.2% |
| (差引)純経常行政コスト a-d | 254,590 | | 30,447 | 40,212 | 104,856 | 30,016 |

※ 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 見込計上額 | その他 行政コスト |
|-------|--------|--------|-------|-------|---------------|--------------|
| 2,230 | 8,319 | 10,732 | 2,294 | | | 0 |
| 67 | 254 | 319 | 16 | | | 0 |
| 137 | 509 | 657 | 141 | | | 0 |
| 2,434 | 9,082 | 11,708 | 2,451 | | | 0 |
| 2,569 | 1,027 | 5,509 | 141 | | | 0 |
| 0 | 18 | 120 | 0 | | | |
| 1,316 | 892 | 1,109 | | | | |
| 3,884 | 1,937 | 6,738 | 141 | | | 0 |
| | | | | | | |
| 2,890 | 564 | 3,982 | 45 | | | 0 |
| 134 | 65 | 0 | | | | 0 |
| 557 | 186 | 190 | | | | 0 |
| 3,581 | 815 | 4,172 | 45 | | | 0 |
| | | | | 4,369 | | |
| | | | | | 565 | |
| 0 | 0 | 0 | 0 | | | 0 |
| 0 | 0 | 0 | 0 | 4,369 | 565 | 0 |
| 9,899 | 11,835 | 22,618 | 2,636 | 4,369 | 565 | 0 |
| 3.7% | 4.5% | 8.5% | 1.0% | 1.6% | 0.2% | 0.0% |

| | | | | | | | 一般財源 振替額 |
|-------|--------|--------|-------|-------|-----|------|-------------|
| 0 | 6 | 951 | 0 | 199 | | 0 | 1,290 |
| 25 | 0 | 9 | 0 | 0 | | 0 | 382 |
| 25 | 6 | 960 | 0 | 199 | | 0 | 1,672 |
| 0.3% | 0.1% | 4.2% | 0.0% | 4.5% | | 0.0% | |
| 9,874 | 11,829 | 21,657 | 2,636 | 4,170 | 565 | 0 | △ 1,672 |

純資産変動計算書(市民1人あたり)

〔自 平成26年4月 1日〕
〔至 平成27年3月31日〕

別紙 7

(単位:円)

| | 純資産合計 | 公共資産等整備 国県補助金等 | 公共資産等整備 一般財源等 | その他 一般財源等 | 資産評価差額 |
|--------------------|-----------|-------------------|------------------|--------------|--------|
| 期首純資産残高 | 789,324 | 173,034 | 803,883 | △ 192,565 | 4,972 |
| 純経常行政コスト | △ 254,590 | | | △ 254,590 | |
| 一般財源 | | | | | |
| 地方税 | 156,068 | | | 156,068 | |
| 地方交付税 | 12,625 | | | 12,625 | |
| その他行政コスト充当財源 | 25,376 | | | 25,376 | |
| 補助金等受入 | 70,365 | 11,768 | | 58,597 | |
| 臨時損益 | | | | | |
| 災害復旧事業費 | △ 43 | | | △ 43 | |
| 公共資産除売却損益 | 806 | | | 806 | |
| 投資損失 | 0 | | | 0 | |
| 損失補償等引当金繰入等 | 0 | | | 0 | |
| 科目振替 | | | | | |
| 公共資産整備への財源投入 | | | 10,950 | △ 10,950 | |
| 公共資産処分による財源増 | | 0 | △ 195 | 195 | 0 |
| 貸付金・出資金等への財源投入 | | | 5,079 | △ 5,079 | |
| 貸付金・出資金等の回収等による財源増 | | 0 | △ 7,666 | 7,666 | |
| 減価償却による財源増 | | △ 5,034 | △ 25,535 | 30,569 | |
| 地方債償還等に伴う財源振替 | | | 16,575 | △ 16,575 | |
| 資産評価替えによる変動額 | 497 | | | | 497 |
| 無償受贈資産受入 | 0 | | | | 0 |
| その他 | 0 | | | 0 | |
| 期末純資産残高 | 800,428 | 179,769 | 803,090 | △ 187,898 | 5,468 |

※ 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26年4月 1日〕
〔至 平成27年3月31日〕

(単位:円)

| 1 経 常 的 収 支 の 部 | |
|--------------------|---------|
| 人件費 | 60,932 |
| 物件費 | 54,947 |
| 社会保障給付 | 66,563 |
| 補助金等 | 15,922 |
| 支払利息 | 4,369 |
| 他会計等への事務費等充当財源繰出支出 | 25,672 |
| その他支出 | 1,735 |
| 支 出 合 計 | 230,140 |
| 地方税 | 155,977 |
| 地方交付税 | 12,625 |
| 国県補助金等 | 58,043 |
| 使用料・手数料 | 5,808 |
| 分担金・負担金・寄附金 | 4,079 |
| 諸収入 | 3,584 |
| 地方債発行額 | 13,054 |
| 基金取崩額 | 2,054 |
| その他収入 | 18,080 |
| 収 入 合 計 | 273,303 |
| 経 常 的 収 支 額 | 43,164 |

| 2 公 共 資 産 整 備 収 支 の 部 | |
|-----------------------|---------|
| 公共資産整備支出 | 41,658 |
| 公共資産整備補助金等支出 | 4,022 |
| 他会計等への建設費充当財源繰出支出 | 493 |
| 支 出 合 計 | 46,173 |
| 国県補助金等 | 12,322 |
| 地方債発行額 | 21,577 |
| 基金取崩額 | 1,160 |
| その他収入 | 4,105 |
| 収 入 合 計 | 39,163 |
| 公 共 資 産 整 備 収 支 額 | △ 7,009 |

| 3 投 資 ・ 財 務 的 収 支 の 部 | |
|-----------------------|----------|
| 投資及び出資金 | 0 |
| 貸付金 | 5,248 |
| 基金積立額 | 2,255 |
| 定額運用基金への繰出支出 | 7 |
| 他会計等への公債費充当財源繰出支出 | 6,697 |
| 地方債償還額 | 28,684 |
| 支 出 合 計 | 42,891 |
| 国県補助金等 | 0 |
| 貸付金回収額 | 5,235 |
| 基金取崩額 | 0 |
| 地方債発行額 | 0 |
| 公共資産等売却収入 | 1,001 |
| その他収入 | 785 |
| 収 入 合 計 | 7,021 |
| 投 資 ・ 財 務 的 収 支 額 | △ 35,870 |

| | |
|-----------------------|-------|
| 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 | 284 |
| 期首歳計現金残高 | 7,138 |
| 期末歳計現金残高 | 7,423 |

※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 | | 319,488 円 |
| 地方債発行額 | △ | 34,630 |
| 財政調整基金等取崩額 | △ | 1,478 |
| 支出総額 | △ | 319,204 |
| 地方債元利償還額 | | 33,050 |
| 財政調整基金等積立額 | | 1,935 |
| 基礎的財政収支 | | △ 839 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。

(1) 徴税業務 (単位 千円)

| | | 平成26年度 | 平成25年度 |
|---------------------------------|-------------------------|---------|---------|
| 人にか かるコ スト | (1) 人件費 | 279,624 | 266,706 |
| | (2) 退職手当引当金繰入等 | 8,389 | 26,137 |
| | (3) 賞与引当金繰入額 | 17,057 | 16,802 |
| | 小計 | 305,070 | 309,645 |
| 物にか かるコ スト | (1) 物件費 | 98,794 | 128,172 |
| | (2) 維持補修費 | | |
| | (3) 減価償却費 | | |
| | 小計 | 98,794 | 128,172 |
| 移 転 出 の コ ス ト | (1) 社会保障給付 | | |
| | (2) 補助金等 | 5,647 | 6,368 |
| | (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 | 5,647 | 6,368 |
| 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 | | 409,511 | 444,185 |

税の賦課及び徴収に要する経費。
内訳は、人件費2億7,962万4千円が最も多く、次いで徴税業務に必要な事務費等からなる物件費9,879万4千円などとなっている。
収入は、県民税徴収委託金1億8,297万1千円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51.9%となっている。

経常行政コスト 4億 951万1千円
(市民1人当たり 3,669円)
所要一般財源 2億1,237万9千円
(市民1人当たり 1,903円)

市税1万円当たり徴収に係るコスト 235円
市税1万円当たり徴収に係る一般財源 122円
(平成26年度市税総額 174億950万円)

| | | | |
|---------------|-------------|---------|---------|
| 1 | 使用料・手数料等 b | 14,161 | 7,704 |
| 2 | 国庫(県)支出金 c | 182,971 | 177,522 |
| 3 | 特定財源(b+c) d | 197,132 | 185,226 |
| 差引一般財源(a-d) e | | 212,379 | 258,959 |
| e/a | | 51.9 | 58.3 |

(2) 市民課窓口業務 (単位 千円)

| | | 平成26年度 | 平成25年度 |
|---------------------------------|-------------------------|---------|---------|
| 人にか かるコ スト | (1) 人件費 | 112,068 | 110,992 |
| | (2) 退職手当引当金繰入等 | 3,362 | 10,877 |
| | (3) 賞与引当金繰入額 | 6,836 | 6,992 |
| | 小計 | 122,266 | 128,861 |
| 物にか かるコ スト | (1) 物件費 | 32,455 | 25,383 |
| | (2) 維持補修費 | | |
| | (3) 減価償却費 | | |
| | 小計 | 32,455 | 25,383 |
| 移 転 出 の コ ス ト | (1) 社会保障給付 | | |
| | (2) 補助金等 | 177 | 184 |
| | (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 | 177 | 184 |
| 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 | | 154,898 | 154,428 |

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1億1,206万8千円が最も多く、次いで窓口業務に必要な事務費等からなる物件費3,245万5千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4,542万1千円などの特定財源により、差引一般財源は61.7%となっている。

経常行政コスト 1億5,489万8千円
(市民1人当たり 1,388円)
所要一般財源 9,559万1千円
(市民1人当たり 856円)

証明1件当たりのコスト 1,078円
証明1件当たりの一般財源 665円
(平成26年度証明等交付件数 143,705件)

| | | | |
|---------------|-------------|--------|---------|
| 1 | 使用料・手数料等 b | 45,421 | 48,474 |
| 2 | 国庫(県)支出金 c | 13,886 | 3,985 |
| 3 | 特定財源(b+c) d | 59,307 | 52,459 |
| 差引一般財源(a-d) e | | 95,591 | 101,969 |
| e/a | | 61.7 | 66.0 |

(3) 保育所

(単位 千円)

| | | 平成26年度 | 平成25年度 |
|-----------|---------------------|-----------|-----------|
| 人にかかるコスト | (1) 人件費 | 339,012 | 341,625 |
| | (2) 退職手当引当金繰入等 | 10,509 | 34,504 |
| | (3) 賞与引当金繰入額 | 20,680 | 21,522 |
| | 小計 | 370,201 | 397,651 |
| 物にかかるコスト | (1) 物件費 | 252,861 | 242,252 |
| | (2) 維持補修費 | 3,949 | 2,455 |
| | (3) 減価償却費 | 39,744 | 39,040 |
| | 小計 | 296,554 | 283,747 |
| 移転的なコスト | (1) 社会保障給付 | 1,112,769 | 1,110,340 |
| | (2) 補助金等 | 324,373 | 297,270 |
| | (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 | 1,437,142 | 1,407,610 | |
| その他のコスト | (1) 支払利息 | 11,839 | 13,222 |
| | (2) 回収不能見込額計上額 | | |
| | (3) その他行政コスト | | |
| | 小計 | 11,839 | 13,222 |
| 経常行政コスト a | | 2,115,736 | 2,102,230 |

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保障給付費11億1,276万9千円が最も多く、次いで人件費3億3,901万2千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5億3,292万6千円などの特定財源により、差引一般財源は47.5%となっている。

経常行政コスト 21億1,573万6千円
(市民1人当たり 18,955円)
所要一般財源 10億 493万6千円
(市民1人当たり 9,004円)

措置児童1人当たりのコスト 1,110,623円
措置児童1人当たりの一般財源 527,525円
(平成26年度措置児童数 1,905人)

| | | | |
|---------------|-------------|-----------|-----------|
| 1 | 使用料・手数料等 b | 532,926 | 518,899 |
| 2 | 国庫(県)支出金 c | 577,874 | 550,003 |
| 3 | 特定財源(b+c) d | 1,110,800 | 1,068,902 |
| 差引一般財源(a-d) e | | 1,004,936 | 1,033,328 |
| e/a | | 47.5 | 49.2 |

(4) 健康診査

(単位 千円)

| | | 平成26年度 | 平成25年度 |
|-----------|---------------------|---------|---------|
| 人にかかるコスト | (1) 人件費 | 51,424 | 51,251 |
| | (2) 退職手当引当金繰入等 | 1,594 | 5,228 |
| | (3) 賞与引当金繰入額 | 3,137 | 3,075 |
| | 小計 | 56,155 | 59,554 |
| 物にかかるコスト | (1) 物件費 | 399,304 | 392,163 |
| | (2) 維持補修費 | | |
| | (3) 減価償却費 | | |
| | 小計 | 399,304 | 392,163 |
| 移転的なコスト | (1) 社会保障給付 | | |
| | (2) 補助金等 | 983 | 741 |
| | (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 | 983 | 741 | |
| 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 | | 456,442 | 452,458 |

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3億9,930万4千円が最も多く、次いで人件費5,142万4千円となっている。

収入は、疾病予防対策事業費等補助金などによる国庫(県)支出金1,103万9千円などの特定財源により、差引一般財源は97.5%となっている。

経常行政コスト 4億5,644万2千円
(市民1人当たり 4,089円)
所要一般財源 4億4,518万6千円
(市民1人当たり 3,989円)

各検診の受診者1人当たりのコスト 8,843円
各検診の受診者1人当たりの一般財源 8,625円
(平成26年度各検診の受診者数 51,614人)

| | | | |
|---------------|-------------|---------|---------|
| 1 | 使用料・手数料等 b | 217 | 285 |
| 2 | 国庫(県)支出金 c | 11,039 | 15,664 |
| 3 | 特定財源(b+c) d | 11,256 | 15,949 |
| 差引一般財源(a-d) e | | 445,186 | 436,509 |
| e/a | | 97.5 | 96.5 |

(5) 清掃費

(単位 千円)

| | | 平成26年度 | 平成25年度 |
|-----------|---------------------|-----------|-----------|
| 人にかかるコスト | (1) 人件費 | 118,422 | 108,608 |
| | (2) 退職手当引当金繰入等 | 3,671 | 11,078 |
| | (3) 賞与引当金繰入額 | 7,224 | 6,516 |
| | 小計 | 129,317 | 126,202 |
| 物にかかるコスト | (1) 物件費 | 835,213 | 901,431 |
| | (2) 維持補修費 | 93 | 87 |
| | (3) 減価償却費 | 238,041 | 291,491 |
| | 小計 | 1,073,347 | 1,193,009 |
| 移転的なコスト | (1) 社会保障給付 | | |
| | (2) 補助金等 | 7,193 | 7,131 |
| | (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 | 7,193 | 7,131 | |
| その他のコスト | (1) 支払利息 | 482 | 114 |
| | (2) 回収不能見込額計上額 | | |
| | (3) その他行政コスト | | |
| | 小計 | 482 | 114 |
| 経常行政コスト a | | 1,210,339 | 1,326,456 |

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8億3,521万3千円が最も多く、次いで施設の減価償却費2億3,804万1千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1億163万3千円などの特定財源により、差引一般財源は91.6%となっている。

経常行政コスト 12億1,033万9千円
(市民1人当たり 10,844円)
所要一般財源 11億 848万5千円
(市民1人当たり 9,931円)

1世帯当たりのコスト 25,230円
1世帯当たりの一般財源 23,106円
(平成27年3月31日現在 世帯数 47,973世帯)

| | | | |
|---------------|-------------|-----------|-----------|
| 1 | 使用料・手数料等 b | 101,633 | 101,170 |
| 2 | 国庫(県)支出金 c | 221 | 189 |
| 3 | 特定財源(b+c) d | 101,854 | 101,359 |
| 差引一般財源(a-d) e | | 1,108,485 | 1,225,097 |
| e/a | | 91.6 | 92.4 |

(6) 小学校

(単位 千円)

| | | 平成26年度 | 平成25年度 |
|-----------|---------------------|---------|---------|
| 人にかかるコスト | (1) 人件費 | 11,864 | 11,756 |
| | (2) 退職手当引当金繰入等 | | |
| | (3) 賞与引当金繰入額 | | |
| | 小計 | 11,864 | 11,756 |
| 物にかかるコスト | (1) 物件費 | 335,783 | 333,186 |
| | (2) 維持補修費 | 19,933 | 18,926 |
| | (3) 減価償却費 | 393,343 | 391,666 |
| | 小計 | 749,059 | 743,778 |
| 移転的なコスト | (1) 社会保障給付 | 21,758 | 19,014 |
| | (2) 補助金等 | 11,057 | 10,983 |
| | (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 | 3,888 | 3,881 |
| 小計 | 36,703 | 33,878 | |
| その他のコスト | (1) 支払利息 | 57,577 | 61,951 |
| | (2) 回収不能見込額計上額 | | |
| | (3) その他行政コスト | | |
| | 小計 | 57,577 | 61,951 |
| 経常行政コスト a | | 855,203 | 851,363 |

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3億9,334万3千円が最も多く、次いで光熱水費、教材などに係る物件費3億3,578万3千円などとなっている。

収入は、日本スポーツ振興センター保護者負担金などからなる使用料・手数料等636万6千円などの特定財源により、差引一般財源は99.1%となっている。

経常行政コスト 8億5,520万3千円
(市民1人当たり 7,662円)
所要一般財源 8億4,753万4千円
(市民1人当たり 7,593円)

児童1人当たりのコスト 143,011円
児童1人当たりの一般財源 141,728円
(平成26年5月1日現在 児童数 5,980人)

| | | | |
|---------------|-------------|---------|---------|
| 1 | 使用料・手数料等 b | 6,366 | 2,723 |
| 2 | 国庫(県)支出金 c | 1,303 | 5,956 |
| 3 | 特定財源(b+c) d | 7,669 | 8,679 |
| 差引一般財源(a-d) e | | 847,534 | 842,684 |
| e/a | | 99.1 | 99.0 |

(7) 中学校

(単位 千円)

| | | 平成 26 年度 | 平成 25 年度 |
|---------------------------------|-------------------------|----------|----------|
| 人にか かるコ スト | (1) 人件費 | 5,103 | 5,060 |
| | (2) 退職手当引当金繰入等 | | |
| | (3) 賞与引当金繰入額 | | |
| | 小 計 | 5,103 | 5,060 |
| 物にか かるコ スト | (1) 物件費 | 184,903 | 190,465 |
| | (2) 維持補修費 | 10,357 | 11,733 |
| | (3) 減価償却費 | 261,847 | 258,039 |
| | 小 計 | 457,107 | 460,237 |
| 移 転 出 な コ ス ト | (1) 社会保障給付 | 25,757 | 25,201 |
| | (2) 補助金等 | 13,250 | 12,959 |
| | (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 | 2,008 | 2,029 |
| 小 計 | 41,015 | 40,189 | |
| そ の 他 の コ ス ト | (1) 支払利息 | 20,241 | 26,890 |
| | (2) 回収不能見込額計上額 | | |
| | (3) その他行政コスト | | |
| | 小 計 | 20,241 | 26,890 |
| 経常行政コスト a | | 523,466 | 532,376 |

| | | | |
|---------------|-------------|---------|---------|
| 1 | 使用料・手数料等 b | 1,323 | 2,349 |
| 2 | 国庫(県)支出金 c | 2,067 | 3,299 |
| 3 | 特定財源(b+c) d | 3,390 | 5,648 |
| 差引一般財源(a-d) e | | 520,076 | 526,728 |
| e/a | | 99.4 | 98.9 |

(8) 幼稚園

(単位 千円)

| | | 平成 26 年度 | 平成 25 年度 |
|---------------------------------|-------------------------|----------|----------|
| 人にか かるコ スト | (1) 人件費 | 295,663 | 330,557 |
| | (2) 退職手当引当金繰入等 | 8,279 | 30,411 |
| | (3) 賞与引当金繰入額 | 18,035 | 20,825 |
| | 小 計 | 321,977 | 381,793 |
| 物にか かるコ スト | (1) 物件費 | 146,035 | 118,565 |
| | (2) 維持補修費 | 4,085 | 5,184 |
| | (3) 減価償却費 | 42,769 | 42,748 |
| | 小 計 | 192,889 | 166,497 |
| 移 転 出 な コ ス ト | (1) 社会保障給付 | | |
| | (2) 補助金等 | 75,856 | 49,667 |
| | (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 | 0 | 5,508 |
| 小 計 | 75,856 | 55,175 | |
| そ の 他 の コ ス ト | (1) 支払利息 | 8,777 | 9,392 |
| | (2) 回収不能見込額計上額 | | |
| | (3) その他行政コスト | | |
| | 小 計 | 8,777 | 9,392 |
| 経常行政コスト a | | 599,499 | 612,857 |

| | | | |
|---------------|-------------|---------|---------|
| 1 | 使用料・手数料等 b | 74,559 | 75,293 |
| 2 | 国庫(県)支出金 c | 17,715 | 11,017 |
| 3 | 特定財源(b+c) d | 92,274 | 86,310 |
| 差引一般財源(a-d) e | | 507,225 | 526,547 |
| e/a | | 84.6 | 85.9 |

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2億6,184万7千円が最も多く、次いで光熱水費、教材などに係る物件費1億8,490万3千円などとなっている。

収入は、日本スポーツ振興センター保護者負担金からなる使用料・手数料等132万3千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 5億2,346万6千円
(市民1人当たり 4,690円)

所要一般財源 5億2,007万6千円
(市民1人当たり 4,660円)

生徒1人当たりのコスト 172,647円

生徒1人当たりの一般財源 171,529円

(平成26年5月1日現在 生徒数 3,032人)

公立幼稚園12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2億9,566万3千円が最も多く、次いで光熱水費、教材などに係る物件費1億4,603万5千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7,455万9千円などの特定財源により、差引一般財源は84.6%となっている。

経常行政コスト 5億9,949万9千円
(市民1人当たり 5,371円)

所要一般財源 5億 722万5千円
(市民1人当たり 4,544円)

公立園児1人当たりのコスト 555,078円

公立園児1人当たりの一般財源 457,537円

(平成26年5月1日現在 公立園児数 946人)

※ただし、補助金等から7,439万5千円を除く

(9) 公民館

(単位 千円)

| | | 平成26年度 | 平成25年度 |
|-----------|---------------------|---------|---------|
| 人にかかるコスト | (1) 人件費 | 45,031 | 39,244 |
| | (2) 退職手当引当金繰入等 | 1,261 | 3,610 |
| | (3) 賞与引当金繰入額 | 2,747 | 2,472 |
| | 小計 | 49,039 | 45,326 |
| 物にかかるコスト | (1) 物件費 | 75,681 | 73,609 |
| | (2) 維持補修費 | 405 | 1,133 |
| | (3) 減価償却費 | 25,491 | 25,491 |
| | 小計 | 101,577 | 100,233 |
| 移転的なコスト | (1) 社会保障給付 | | |
| | (2) 補助金等 | 4,250 | 4,109 |
| | (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 | 4,250 | 4,109 | |
| その他のコスト | (1) 支払利息 | 2,846 | 3,386 |
| | (2) 回収不能見込額計上額 | | |
| | (3) その他行政コスト | | |
| | 小計 | 2,846 | 3,386 |
| 経常行政コスト a | | 157,712 | 153,054 |

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7,568万1千円が最も多く、次いで人件費4,503万1千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18万3千円の特定財源により、差引一般財源は99.9%となっている。

経常行政コスト 1億5,771万2千円
(市民1人当たり 1,413円)

所要一般財源 1億5,752万9千円
(市民1人当たり 1,411円)

利用者1人当たりのコスト 1,090円

利用者1人当たりの一般財源 1,088円

(平成26年度利用者数 144,746人)

| | | | |
|---------------|-------------|---------|---------|
| 1 | 使用料・手数料等 b | 183 | 200 |
| 2 | 国庫(県)支出金 c | 0 | 0 |
| 3 | 特定財源(b+c) d | 183 | 200 |
| 差引一般財源(a-d) e | | 157,529 | 152,854 |
| e/a | | 99.9 | 99.9 |

(10) 箱根の里

(単位 千円)

| | | 平成26年度 | 平成25年度 |
|-----------|---------------------|--------|--------|
| 人にかかるコスト | (1) 人件費 | 23,283 | 24,588 |
| | (2) 退職手当引当金繰入等 | 652 | 2,262 |
| | (3) 賞与引当金繰入額 | 1,420 | 1,549 |
| | 小計 | 25,355 | 28,399 |
| 物にかかるコスト | (1) 物件費 | 26,024 | 25,408 |
| | (2) 維持補修費 | | |
| | (3) 減価償却費 | 8,621 | 8,570 |
| | 小計 | 34,645 | 33,978 |
| 移転的なコスト | (1) 社会保障給付 | | |
| | (2) 補助金等 | 608 | 668 |
| | (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 | 608 | 668 | |
| その他のコスト | (1) 支払利息 | 59 | 64 |
| | (2) 回収不能見込額計上額 | | |
| | (3) その他行政コスト | | |
| | 小計 | 59 | 64 |
| 経常行政コスト a | | 60,667 | 63,109 |

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、施設の管理運営などからなる物件費2,602万4千円が最も多く、次いで人件費2,328万3千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335万5千円の特定財源により、差引一般財源は94.5%となっている。

経常行政コスト 6,066万7千円
(市民1人当たり 544円)

所要一般財源 5,731万2千円
(市民1人当たり 513円)

利用者1人当たりのコスト 2,581円

利用者1人当たりの一般財源 2,438円

(平成26年度利用者数 23,506人)

| | | | |
|---------------|-------------|--------|--------|
| 1 | 使用料・手数料等 b | 3,355 | 3,461 |
| 2 | 国庫(県)支出金 c | 0 | 0 |
| 3 | 特定財源(b+c) d | 3,355 | 3,461 |
| 差引一般財源(a-d) e | | 57,312 | 59,648 |
| e/a | | 94.5 | 94.5 |

(11) 図書館

(単位 千円)

| | | 平成26年度 | 平成25年度 |
|-----------|---------------------|---------|---------|
| 人にかかるコスト | (1) 人件費 | 118,395 | 110,515 |
| | (2) 退職手当引当金繰入等 | 3,315 | 10,167 |
| | (3) 賞与引当金繰入額 | 7,222 | 6,962 |
| | 小計 | 128,932 | 127,644 |
| 物にかかるコスト | (1) 物件費 | 86,515 | 83,204 |
| | (2) 維持補修費 | | |
| | (3) 減価償却費 | | |
| | 小計 | 86,515 | 83,204 |
| 移転的なコスト | (1) 社会保障給付 | | |
| | (2) 補助金等 | 757 | 679 |
| | (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 | 757 | 679 |
| 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 | | 216,204 | 211,527 |

図書館の施設管理及び運営に要する経費。

内訳は、人件費1億1,839万5千円が最も多く、次いで図書資料の購入などからなる物件費8,651万5千円などとなっている。

収入は、寄付金やコピー機の使用に係る使用料・手数料139万3千円の特定期間により、差引一般財源は99.4%となっている。

経常行政コスト 2億1,620万4千円
(市民1人当たり 1,937円)
所要一般財源 2億1,481万1千円
(市民1人当たり 1,925円)

利用者1人当たりのコスト 473円
利用者1人当たりの一般財源 470円
(平成26年度図書館利用者数 456,710人)

| | | | |
|---------------|-------------|---------|---------|
| 1 | 使用料・手数料等 b | 1,393 | 186 |
| 2 | 国庫(県)支出金 c | 0 | 0 |
| 3 | 特定財源(b+c) d | 1,393 | 186 |
| 差引一般財源(a-d) e | | 214,811 | 211,341 |
| e/a | | 99.4 | 99.9 |

(12) 市民文化会館

(単位 千円)

| | | 平成26年度 | 平成25年度 |
|-----------|---------------------|---------|---------|
| 人にかかるコスト | (1) 人件費 | 0 | 53 |
| | (2) 退職手当引当金繰入等 | | |
| | (3) 賞与引当金繰入額 | | |
| | 小計 | 0 | 53 |
| 物にかかるコスト | (1) 物件費 | 151,082 | 150,488 |
| | (2) 維持補修費 | 3,344 | 0 |
| | (3) 減価償却費 | 57,261 | 54,413 |
| | 小計 | 211,687 | 204,901 |
| 移転的なコスト | (1) 社会保障給付 | | |
| | (2) 補助金等 | 136 | 134 |
| | (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 | 136 | 134 |
| その他のコスト | (1) 支払利息 | 564 | 582 |
| | (2) 回収不能見込額計上額 | | |
| | (3) その他行政コスト | | |
| | 小計 | 564 | 582 |
| 経常行政コスト a | | 212,387 | 205,670 |

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1億5,108万2千円が最も多く、次いで施設の減価償却費5,726万1千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8万6千円の特定期間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 2億1,238万7千円
(市民1人当たり 1,903円)
所要一般財源 2億1,230万1千円
(市民1人当たり 1,902円)

利用者1人当たりのコスト 1,100円
利用者1人当たりの一般財源 1,100円
(平成26年度利用者数 193,079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

| | | | |
|---------------|-------------|---------|---------|
| 1 | 使用料・手数料等 b | 86 | 95 |
| 2 | 国庫(県)支出金 c | 0 | 0 |
| 3 | 特定財源(b+c) d | 86 | 95 |
| 差引一般財源(a-d) e | | 212,301 | 205,575 |
| e/a | | 100.0 | 100.0 |

(13) 生涯学習センター

(単位 千円)

| | | 平成26年度 | 平成25年度 |
|-----------|---------------------|---------|---------|
| 人にかかるコスト | (1) 人件費 | 9,579 | 9,115 |
| | (2) 退職手当引当金繰入等 | 268 | 839 |
| | (3) 賞与引当金繰入額 | 584 | 574 |
| | 小計 | 10,431 | 10,528 |
| 物にかかるコスト | (1) 物件費 | 104,971 | 98,701 |
| | (2) 維持補修費 | 98 | 1,043 |
| | (3) 減価償却費 | 139,329 | 139,260 |
| | 小計 | 244,398 | 239,004 |
| 移転的なコスト | (1) 社会保障給付 | | |
| | (2) 補助金等 | 661 | 628 |
| | (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 | 661 | 628 |
| その他のコスト | (1) 支払利息 | 17,990 | 24,905 |
| | (2) 回収不能見込額計上額 | | |
| | (3) その他行政コスト | | |
| | 小計 | 17,990 | 24,905 |
| 経常行政コスト a | | 273,480 | 275,065 |

| | | | |
|---------------|-------------|---------|---------|
| 1 | 使用料・手数料等 b | 15,903 | 16,621 |
| 2 | 国庫(県)支出金 c | 0 | 0 |
| 3 | 特定財源(b+c) d | 15,903 | 16,621 |
| 差引一般財源(a-d) e | | 257,577 | 258,444 |
| e/a | | 94.2 | 94.0 |

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1億3,932万9千円が最も多く、
次いで施設の管理運営委託などからなる物件費
1億497万1千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
1,590万3千円の特定財源により、差引一般財源が94.2%
となっている。

経常行政コスト 2億7,348万円
(市民1人当たり 2,450円)
所要一般財源 2億5,757万7千円
(市民1人当たり 2,308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 428円
(平成26年度利用者数 601,619人)

連結貸借対照表
(平成27年3月31日現在)

別紙 10

(単位:千円)

| 借 方 | | 貸 方 | |
|---------------|-------------|------------------------|--------------|
| [資産の部] | | [負債の部] | |
| 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 | 94,414,838 | ①普通会計地方債 | 35,420,130 |
| ②教育 | 47,008,635 | ②公営事業地方債 | 20,871,279 |
| ③福祉 | 2,319,519 | 地方公共団体計 | 56,291,409 |
| ④環境衛生 | 16,945,522 | (2) 関係団体 | |
| ⑤産業振興 | 3,054,323 | ①一部事務組合・広域連合地方債 | 0 |
| ⑥消防 | 3,041,070 | ②地方三公社長期借入金 | 2,235,272 |
| ⑦総務 | 5,662,900 | 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 | 2,235,272 |
| ⑨その他 | 0 | (3) 長期未払金 | 0 |
| 有形固定資産合計 | 172,446,807 | (4) 引当金 | 5,149,189 |
| (2) 無形固定資産 | 11,037 | (うち退職手当等引当金) | 5,149,189 |
| (3) 売却可能資産 | 488,801 | (うちその他の引当金) | 0 |
| 公共資産合計 | 172,946,645 | (5) その他 | 0 |
| 2 投資等 | | 固定負債合計 | 63,675,870 |
| (1) 投資及び出資金 | 186,658 | 2 流動負債 | |
| (2) 貸付金 | 198,295 | (1) 翌年度償還予定額 | |
| (3) 基金等 | 2,412,154 | ①地方公共団体 | 4,537,181 |
| (4) 長期延滞債権 | 1,906,799 | ②関係団体 | 0 |
| (5) その他 | 7,000 | 翌年度償還予定額計 | 4,537,181 |
| (6) 回収不能見込額 | △ 679,550 | (2) 短期借入金(翌年度繰上充用金を含む) | 0 |
| 投資等合計 | 4,031,356 | (3) 未払金 | 188,071 |
| 3 流動資産 | | (4) 翌年度支払予定退職手当 | 752,074 |
| (1) 資金 | 5,035,730 | (5) 賞与引当金 | 366,108 |
| (2) 未収金 | 417,651 | (6) その他 | 172,985 |
| (3) 販売用不動産 | 0 | 流動負債合計 | 6,016,419 |
| (4) その他 | 13,009 | 負債合計 | 69,692,289 |
| (5) 回収不能見込額 | △ 45,534 | [純資産の部] | |
| 流動資産合計 | 5,420,856 | 1 公共資産等整備国県補助金等 | 29,649,828 |
| 4 繰延勘定 | 16,521 | 2 公共資産等整備一般財源等 | 103,204,371 |
| 資産合計 | 182,415,378 | 3 他団体及び民間出資分 | 0 |
| | | 4 その他一般財源等 | △ 22,069,419 |
| | | 5 資産評価差額 | 1,938,309 |
| | | 純資産合計 | 112,723,089 |
| | | 負債及び純資産合計 | 182,415,378 |

連結行政コスト計算書

〔 自 平成26年4月 1 日
至 平成27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・ 国土保全 | 教 育 | 福 祉 | 環 境 衛 生 | |
|---|------------------------|------------|-----------------|-----------|------------|------------|-----------|
| 人にかか るコスト | (1)人件費 | 6,186,610 | 10.3% | 671,727 | 1,179,332 | 1,155,642 | 545,538 |
| | (2)退職手当等引当金繰入等 | 142,731 | 0.2% | 13,198 | 32,568 | 12,810 | 10,993 |
| | (3)賞与引当金繰入額 | 366,108 | 0.6% | 34,603 | 72,384 | 65,864 | 32,083 |
| | 小 計 | 6,695,449 | 11.1% | 719,528 | 1,284,284 | 1,234,316 | 588,614 |
| 物にかか るコスト | (1)物件費 | 7,816,105 | 13.0% | 853,541 | 1,804,134 | 1,313,231 | 2,801,677 |
| | (2)維持補修費 | 293,817 | 0.5% | 156,690 | 53,260 | 6,296 | 62,160 |
| | (3)減価償却費 | 4,969,313 | 8.3% | 2,456,031 | 1,208,681 | 92,009 | 842,284 |
| | 小 計 | 13,079,235 | 21.8% | 3,466,262 | 3,066,075 | 1,411,536 | 3,706,121 |
| 移 転 支 出 的 な コ ス ト | (1)社会保障給付 | 32,551,025 | 54.1% | | 47,515 | 32,105,294 | 398,216 |
| | (2)補助金等 | 5,764,778 | 9.6% | 288,398 | 185,464 | 4,317,356 | 135,392 |
| | (3)他会計等への支出額 | 31,531 | 0.1% | 0 | 0 | 31,531 | 0 |
| | (4)他団体への 公共資産整備補助金等 | 468,067 | 0.7% | 197,666 | 5,896 | 43,583 | 116,817 |
| | 小 計 | 38,815,401 | 64.5% | 486,064 | 238,875 | 36,497,764 | 650,425 |
| そ の 他 の コ ス ト | (1)支払利息 | 982,203 | 1.6% | | | | |
| | (2)回収不能見込計上額 | 98,019 | 0.2% | | | | |
| | (3)その他行政コスト | 488,958 | 0.8% | 18,258 | 0 | 456,072 | 0 |
| | 小 計 | 1,569,180 | 2.6% | 18,258 | 0 | 456,072 | 0 |
| 経 常 行 政 コ ス ト a | 60,159,265 | | 4,690,112 | 4,589,234 | 39,599,688 | 4,945,160 | |
| (構 成 比 率) | | | 7.8% | 7.6% | 65.8% | 8.2% | |

【経常収益】

| | | | | | | |
|-------------------------|------------|--|-----------|-----------|------------|-----------|
| 1 使 用 料 ・ 手 数 料 | 814,900 | | 161,577 | 94,388 | 166,929 | 118,977 |
| 2 分 担 金 ・ 負 担 金 ・ 寄 附 金 | 12,297,624 | | 22,725 | 6,521 | 12,078,555 | △ 5,835 |
| 3 保 險 料 | 5,382,571 | | | | 5,382,571 | |
| 4 事 業 収 益 | 2,485,350 | | 1,282,334 | 0 | 0 | 1,203,016 |
| 5 その他特定行政サービス収入 | 208,214 | | 16,219 | 0 | 123,584 | 68,411 |
| 6 他 会 計 補 助 金 等 | 0 | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 経 常 収 益 b | 21,188,659 | | 1,482,855 | 100,909 | 17,751,639 | 1,384,569 |
| b/a | 35.2% | | 31.6% | 2.2% | 44.8% | 28.0% |
| (差引)純経常行政コスト a-b | 38,970,606 | | 3,207,257 | 4,488,325 | 21,848,049 | 3,560,591 |

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 見込計上額 | その他 行政コスト |
|-----------|-----------|-----------|---------|---------|---------------|--------------|
| 248,896 | 928,480 | 1,200,647 | 256,348 | | | 0 |
| 7,485 | 28,322 | 35,616 | 1,739 | | | 0 |
| 15,256 | 56,860 | 73,352 | 15,706 | | | 0 |
| 271,637 | 1,013,662 | 1,309,615 | 273,793 | | | 0 |
| 286,715 | 114,629 | 626,328 | 15,804 | | | 46 |
| 0 | 2,011 | 13,400 | 0 | | | |
| 146,839 | 99,608 | 123,861 | 0 | | | |
| 433,554 | 216,248 | 763,589 | 15,804 | | | 46 |
| | | | | | | |
| 322,573 | 62,990 | 447,616 | 4,989 | | | 0 |
| 0 | 0 | 0 | 0 | | | 0 |
| 62,133 | 20,761 | 21,211 | 0 | | | 0 |
| 384,706 | 83,751 | 468,827 | 4,989 | | | 0 |
| | | | | 982,203 | | |
| | | | | | 98,019 | |
| 0 | 0 | 0 | 0 | | | 14,628 |
| 0 | 0 | 0 | 0 | 982,203 | 98,019 | 14,628 |
| 1,089,897 | 1,313,661 | 2,542,031 | 294,586 | 982,203 | 98,019 | 14,674 |
| 1.8% | 2.2% | 4.2% | 0.5% | 1.6% | 0.2% | 0.0% |

| | | | | | | | 一般財源 振替額 |
|-----------|-----------|-----------|---------|---------|--------|--------|-------------|
| 31 | 681 | 106,153 | 0 | 22,174 | | 0 | 143,990 |
| 2,798 | 0 | 7,102 | 0 | 0 | | 0 | 185,758 |
| | | | | | | | |
| 0 | 0 | 0 | 0 | | | 0 | |
| 0 | 0 | 0 | 0 | | | 0 | 0 |
| 0 | 0 | 0 | 0 | | | 0 | 0 |
| 2,829 | 681 | 113,255 | 0 | 22,174 | | 0 | 329,748 |
| 0.3% | 0.1% | 4.5% | 0.0% | 2.3% | | 0.0% | |
| 1,087,068 | 1,312,980 | 2,428,776 | 294,586 | 960,029 | 98,019 | 14,674 | △ 329,748 |

連結純資産変動計算書

自 平成26年4月1日
至 平成27年3月31日

別紙 12

(単位:千円)

| | 純資産合計 | 公共資産等整備 国県補助金等 | 公共資産等整備 一般財源等 | 他団体及び 民間出資分 | その他 一般財源等 | 資産評価差額 |
|--------------------|--------------|-------------------|------------------|----------------|--------------|-----------|
| 期首純資産残高 | 111,941,473 | 28,990,190 | 102,774,401 | 0 | △ 21,705,996 | 1,882,878 |
| 純経常行政コスト | △ 38,970,606 | | | | △ 38,970,606 | |
| 一般財源 | | | | | | |
| 地方税 | 17,419,733 | | | | 17,419,733 | |
| 地方交付税 | 1,409,177 | | | | 1,409,177 | |
| その他行政コスト充当財源 | 2,833,414 | | | | 2,833,414 | |
| 補助金等受入 | 18,005,703 | 1,547,042 | | | 16,458,661 | |
| 臨時損益 | | | | | | |
| 災害復旧事業費 | △ 4,758 | | | | △ 4,758 | |
| 公共資産除売却損益 | 40,906 | | | | 40,906 | |
| 投資損失 | 0 | | | | 0 | |
| 収益事業純損失 | 0 | | | | 0 | |
| 損失補償等引当金繰入 | 0 | | | | 0 | |
| 科目振替 | | | | | | |
| 公共資産整備への財源投入 | | | 2,052,113 | | △ 2,052,113 | |
| 公共資産処分による財源増 | | 0 | 76,890 | | △ 76,890 | 0 |
| 貸付金・出資金等への財源投入 | | 0 | 718,901 | | △ 718,901 | |
| 貸付金・出資金等の回収等による財源増 | | 0 | △ 1,114,622 | | 1,114,622 | 0 |
| 減価償却による財源増 | | △ 887,404 | △ 4,081,909 | | 4,969,313 | 0 |
| 地方債償還等に伴う財源振替 | | | 2,785,597 | | △ 2,785,597 | |
| 出資の受入・新規設立 | 0 | | | 0 | 0 | |
| 資産評価替えによる変動額 | 55,431 | | | | | 55,431 |
| 無償受贈資産受入 | 0 | | | | | 0 |
| その他 | △ 7,384 | 0 | △ 7,000 | 0 | △ 384 | 0 |
| 期末純資産残高 | 112,723,089 | 29,649,828 | 103,204,371 | 0 | △ 22,069,419 | 1,938,309 |

連結資金収支計算書

〔自平成26年4月1日〕
〔至平成27年3月31日〕

(単位:千円)

| 1 経常的収支の部 | |
|-------------|------------|
| 人件費 | 7,436,708 |
| 物件費 | 7,744,259 |
| 社会保障給付 | 32,551,025 |
| 補助金等 | 5,764,778 |
| 支払利息 | 982,203 |
| その他支出 | 793,683 |
| 支出合計 | 55,272,656 |
| 地方税 | 17,409,501 |
| 地方交付税 | 1,409,177 |
| 国県補助金等 | 15,953,156 |
| 使用料・手数料 | 694,070 |
| 分担金・負担金・寄附金 | 12,298,427 |
| 保険料 | 5,399,589 |
| 事業収入 | 2,430,573 |
| 諸収入 | 593,998 |
| 地方債発行額 | 1,480,700 |
| 長期借入金借入額 | 0 |
| 短期借入金増加額 | 0 |
| 基金取崩額 | 409,191 |
| その他収入 | 2,023,844 |
| 収入合計 | 60,102,226 |
| 経常的収支額 | 4,829,570 |

| 2 公共資産整備収支の部 | |
|---------------------|-----------|
| 公共資産整備支出 | 6,200,381 |
| 公共資産整備補助金等支出 | 468,067 |
| 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 | 6,668,448 |
| 国県補助金等 | 1,608,923 |
| 地方債発行額 | 2,902,100 |
| 長期借入金借入額 | 2,000,000 |
| 基金取崩額 | 129,422 |
| その他収入 | 467,606 |
| 収入合計 | 7,108,051 |
| 公共資産整備収支額 | 439,603 |

| 3 投資・財務的収支の部 | |
|--------------|-------------|
| 投資及び出資金 | 0 |
| 貸付金 | 585,795 |
| 基金積立額 | 204,059 |
| 定額運用基金への繰出支出 | 768 |
| 地方債償還額 | 4,485,249 |
| 長期借入金返済額 | 2,100,000 |
| 短期借入金減少額 | 0 |
| 収益事業純支出 | 0 |
| その他支出 | 0 |
| 支出合計 | 7,375,871 |
| 国県補助金等 | 0 |
| 貸付金回収額 | 584,339 |
| 基金取崩額 | △ 165,000 |
| 地方債発行額 | 464,000 |
| 長期借入金借入額 | 0 |
| 公共資産等売却収入 | 111,730 |
| 収益事業純収入 | 0 |
| その他収入 | 87,754 |
| 収入合計 | 1,082,823 |
| 投資・財務的収支額 | △ 6,293,048 |

| | |
|---------------|-------------|
| 翌年度繰上充用金増減額 | 0 |
| 当年度資金増減額 | △ 1,023,875 |
| 期首資金残高 | 6,059,989 |
| 経費負担割合変更に伴う差額 | △ 384 |
| 期末資金残高 | 5,035,730 |