

# 平成25年度大分市歳入歳出決算概要説明書

(単位:千円)

## 一般会計 決算収支状況

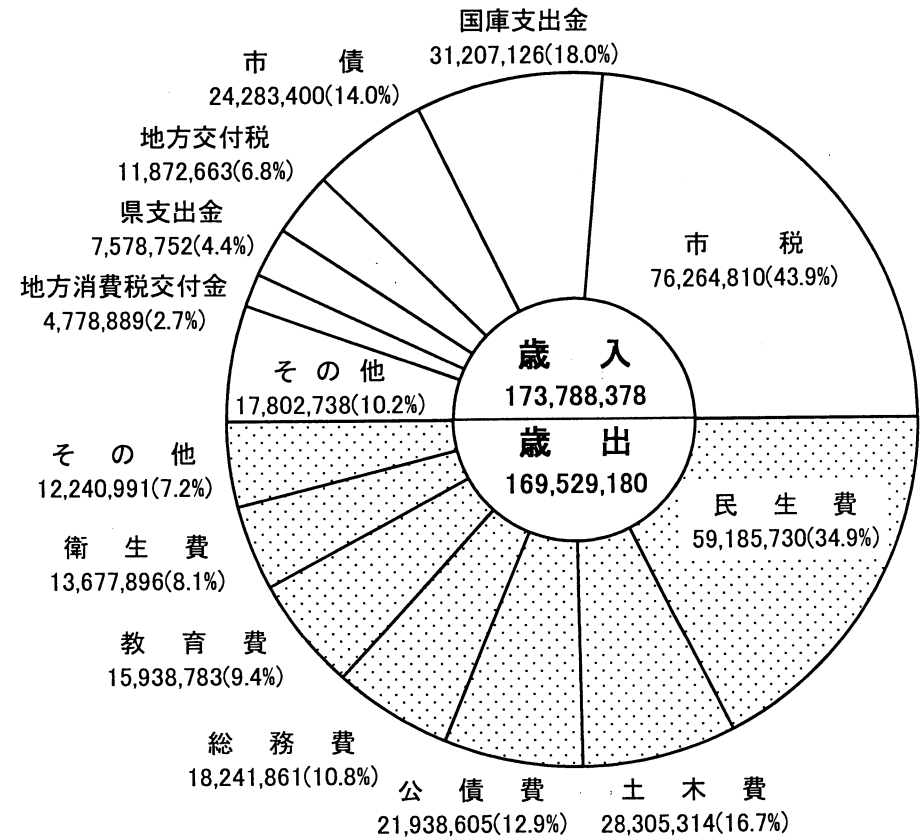
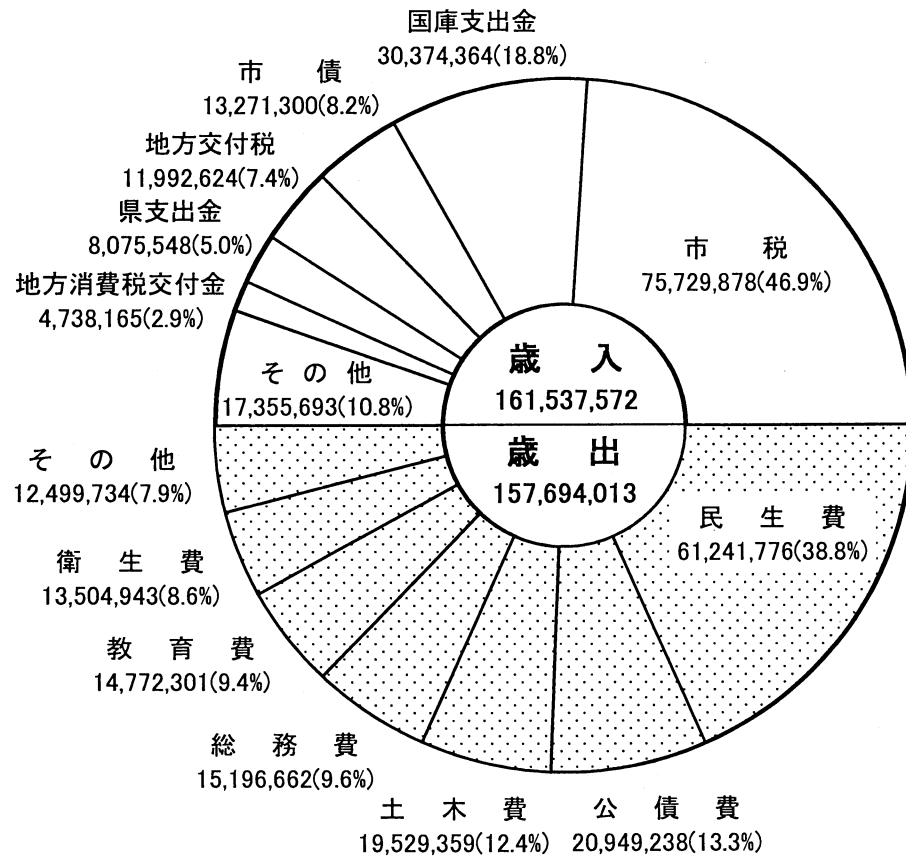
区 分		平成25年度	平成24年度	対前年度増減額
歳入総額	A	161,537,572	173,788,378	△ 12,250,806
歳出総額	B	157,694,013	169,529,180	△ 11,835,167
形式収支(A-B)	C	3,843,559	4,259,198	△ 415,639
翌年度へ繰り越すべき財源	D	279,585	349,805	△ 70,220
実質収支(C-D)	E イ	3,563,974	ア 3,909,393	△ 345,419
単年度収支	F イ-ア	△ 345,419	202,044	△ 547,463
積立金	G	508,030	507,050	980
繰上償還	H		227,468	△ 227,468
積立金取崩し額	I			
実質単年度収支 (F+G+H-I)		162,611	936,562	△ 773,951

# 一般会計決算の状況

(単位:千円)

(平成25年度)

(平成24年度)



[一般会計 歳入の状況]

項 目	平成25年度				平成24年度	
	決算額 (千円)	決算総額に 占める割合 (%)	対前年度		決算額 (千円)	決算総額に 占める割合 (%)
			増減額 (千円)	増減比 (%)		
1 市税	75,729,878	46.9	△ 534,932	△ 0.7	76,264,810	43.9
2 地方譲与税	1,793,492	1.1	21,835	1.2	1,771,657	1.0
3 利子割交付金	119,327	0.1	△ 8,019	△ 6.3	127,346	0.1
4 配当割交付金	145,642	0.1	76,646	111.1	68,996	0.0
5 株式等譲渡所得割交付金	191,470	0.1	172,506	909.6	18,964	0.0
6 地方消費税交付金	4,738,165	2.9	△ 40,724	△ 0.9	4,778,889	2.7
7 ゴルフ場利用税交付金	90,689	0.1	△ 4,273	△ 4.5	94,962	0.1
8 自動車取得税交付金	227,626	0.1	△ 43,537	△ 16.1	271,163	0.2
9 国有提供施設等所在市町村助成交付金	18,307	0.0	△ 961	△ 5.0	19,268	0.0
10 地方特例交付金	266,560	0.2	3,627	1.4	262,933	0.1
11 地方交付税	11,992,624	7.4	119,961	1.0	11,872,663	6.8
12 交通安全対策特別交付金	92,982	0.1	△ 3,404	△ 3.5	96,386	0.1
13 分担金及び負担金	2,219,590	1.4	57,876	2.7	2,161,714	1.2
14 使用料及び手数料	2,784,256	1.7	37,198	1.4	2,747,058	1.6
15 国庫支出金	30,374,364	18.8	△ 832,762	△ 2.7	31,207,126	18.0
16 県支出金	8,075,548	5.0	496,796	6.6	7,578,752	4.4
17 財産収入	513,034	0.3	△ 164,556	△ 24.3	677,590	0.4
18 寄附金	5,766	0.0	△ 1,764	△ 23.4	7,530	0.0
19 繰入金	15,988	0.0	△ 1,036,403	△ 98.5	1,052,391	0.6
20 繰越金	4,259,198	2.6	272,609	6.8	3,986,589	2.3
21 諸収入	4,611,766	2.9	173,575	3.9	4,438,191	2.5
22 市債	13,271,300	8.2	△ 11,012,100	△ 45.3	24,283,400	14.0
歳入総額	161,537,572	100.0	△ 12,250,806	△ 7.0	173,788,378	100.0

[一般会計 歳入]  
市税の状況

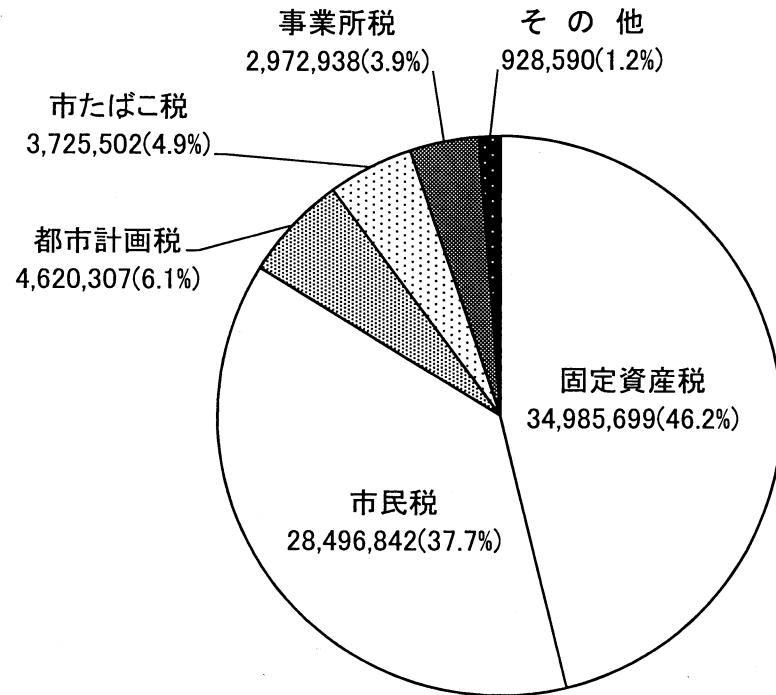
項 目	平成25年度				平成24年度	
	決算額 (千円)	決算総額に 占める割合 (%)	対前年度		決算額 (千円)	決算総額に 占める割合 (%)
			増減額 (千円)	増減比 (%)		
固定資産税	34,985,699	46.2	△ 1,040,180	△ 2.9	36,025,879	47.2
市民税	28,496,842	37.7	144,557	0.5	28,352,285	37.2
個人市民税	22,534,041	29.8	73,307	0.3	22,460,734	29.5
法人市民税	5,962,801	7.9	71,250	1.2	5,891,551	7.7
都市計画税	4,620,307	6.1	△ 20,611	△ 0.4	4,640,918	6.1
市たばこ税	3,725,502	4.9	373,950	11.2	3,351,552	4.4
事業所税	2,972,938	3.9	△ 12,527	△ 0.4	2,985,465	3.9
その他	928,590	1.2	19,879	2.2	908,711	1.2
市税 総額	75,729,878	100.0	△ 534,932	△ 0.7	76,264,810	100.0

# 市税の状況

(単位:千円)

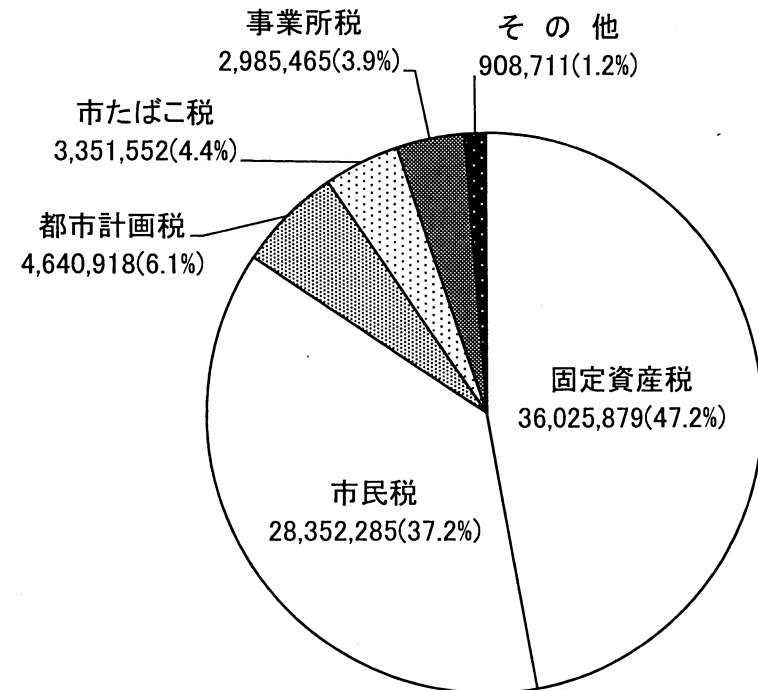
平成25年度

市税総額 75,729,878



平成24年度

市税総額 76,264,810



[一般会計 歳出]  
性質別の状況

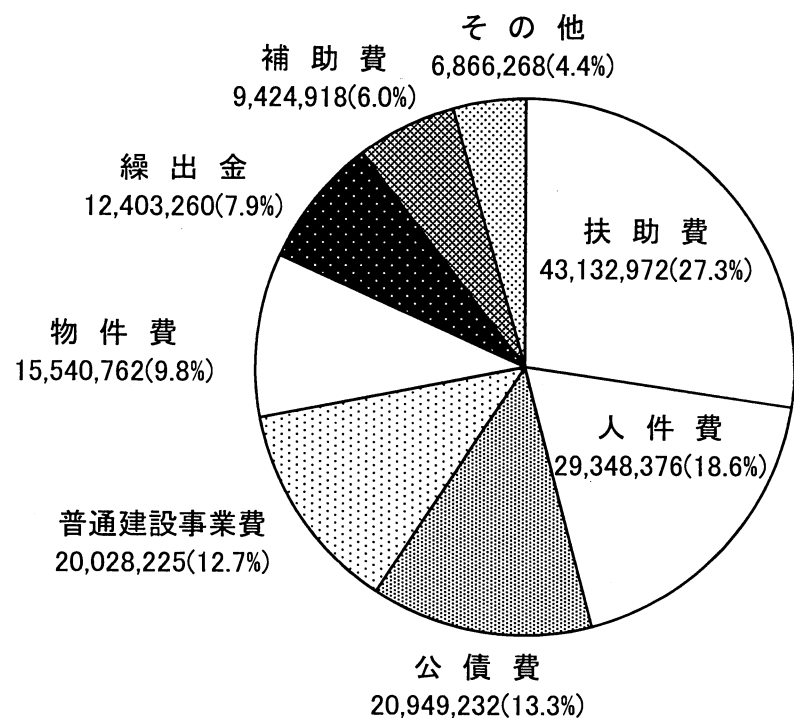
項 目	平成25年度				平成24年度	
	決算額 (千円)	決算総額に 占める割合 (%)	対前年度		決算額 (千円)	決算総額に 占める割合 (%)
			増減額 (千円)	増減比 (%)		
義務的経費	93,430,580	59.2	△ 1,574,853	△ 1.7	95,005,433	56.0
人件費	29,348,376	18.6	△ 1,321,673	△ 4.3	30,670,049	18.1
扶助費	43,132,972	27.3	729,705	1.7	42,403,267	25.0
公債費	20,949,232	13.3	△ 982,885	△ 4.5	21,932,117	12.9
普通建設事業費	20,028,225	12.7	△ 8,915,241	△ 30.8	28,943,466	17.1
物件費	15,540,762	9.8	936,454	6.4	14,604,308	8.6
補助費	9,424,918	6.0	△ 3,751,373	△ 28.5	13,176,291	7.8
繰出金	12,403,260	7.9	631,785	5.4	11,771,475	6.9
その他	6,866,268	4.4	838,061	13.9	6,028,207	3.6
歳出総額	157,694,013	100.0	△ 11,835,167	△ 7.0	169,529,180	100.0

# 一般会計性質別歳出の状況

(単位:千円)

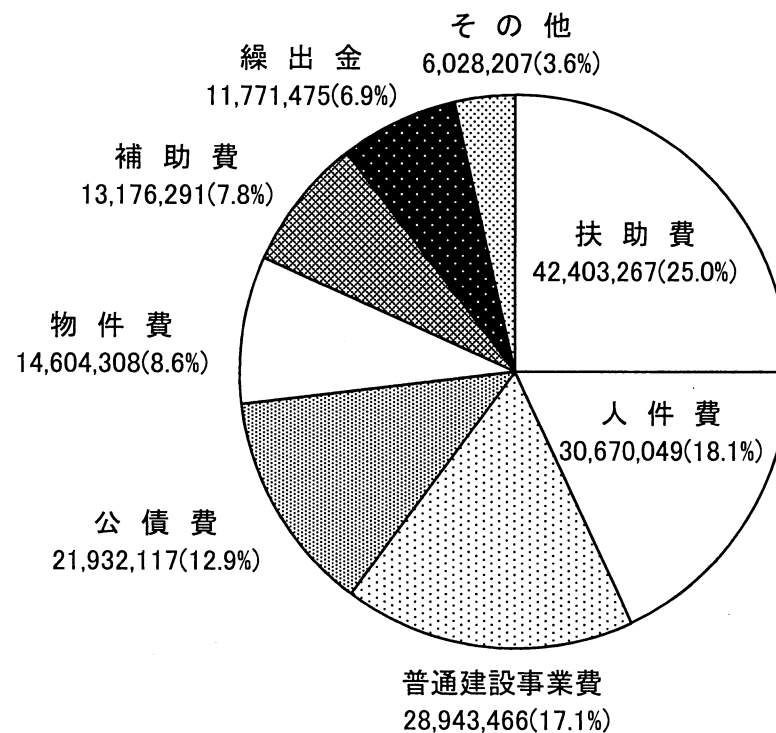
平成25年度

歳出総額 157,694,013



平成24年度

歳出総額 169,529,180





[一般会計 歳出]  
目的別歳出の状況

項 目	平成25年度				平成24年度	
	決算額 (千円)	決算総額に 占める割合 (%)	対前年度		決算額 (千円)	決算総額に 占める割合 (%)
			増減額 (千円)	増減比 (%)		
1 議会費	921,710	0.6	△ 55,220	△ 5.7	976,930	0.6
2 総務費	15,196,662	9.6	△ 3,045,199	△ 16.7	18,241,861	10.8
3 民生費	61,241,776	38.8	2,056,046	3.5	59,185,730	34.9
4 衛生費	13,504,943	8.6	△ 172,953	△ 1.3	13,677,896	8.1
5 労働費	191,256	0.1	△ 1,174	△ 0.6	192,430	0.1
6 農林水産業費	1,569,223	1.0	48,643	3.2	1,520,580	0.9
7 商工費	4,478,321	2.8	164,804	3.8	4,313,517	2.6
8 土木費	19,529,359	12.4	△ 8,775,955	△ 31.0	28,305,314	16.7
9 消防費	5,262,550	3.3	104,045	2.0	5,158,505	3.0
10 教育費	14,772,301	9.4	△ 1,166,482	△ 7.3	15,938,783	9.4
11 災害復旧費	76,674	0.1	△ 2,355	△ 3.0	79,029	0.0
12 公債費	20,949,238	13.3	△ 989,367	△ 4.5	21,938,605	12.9
13 予備費						
歳出総額	157,694,013	100.0	△ 11,835,167	△ 7.0	169,529,180	100.0

平成25年度 特別会計決算額

会 計 名	歳入決算額	歳出決算額	差引額
	(千円)	(千円)	(千円)
1 国民健康保険特別会計	49,222,733	48,441,068	781,665
2 財産区特別会計	205,333	6,201	199,132
3 土地取得特別会計	2,248,356	2,248,356	
4 公設地方卸売市場事業特別会計	401,206	323,502	77,704
5 住宅新築資金等貸付事業特別会計	5,877	5,877	
6 農業集落排水事業特別会計	135,754	135,754	
7 母子寡婦福祉資金貸付事業特別会計	107,246	66,538	40,708
8 介護保険特別会計	31,085,246	31,058,152	27,094
9 後期高齢者医療特別会計	4,615,652	4,589,334	26,318
合 計	88,027,403	86,874,782	1,152,621

平成25年度 水道事業会計決算

項 目		平成25年度	平成24年度	対前年度増減額
		(千円)	(千円)	(千円)
収益的収支	事業収益(収入)(A)	11,519,282	10,806,169	713,113
	事業費(支出)(B)	8,962,589	9,172,254	△ 209,665
	収支差益(C)(A-B)	2,556,693	1,633,915	922,778
	純利益(消費税抜き)	2,406,203	1,502,383	903,820
資本的収支	収入(D)	1,966,578	1,537,013	429,565
	支出(E)	7,118,672	6,897,891	220,781
	収支(F)(D-E)	△ 5,152,094	△ 5,360,878	208,784
内部留保資金 (Fの補てん財源)		9,145,205	8,691,184	454,021
内部留保資金繰越額 (補てん後の残高)		3,993,111	3,330,306	662,805
企業債残高		30,312,556	33,029,674	△ 2,717,118

平成25年度 公共下水道事業会計決算

項 目		平成25年度	平成24年度	対前年度増減額
		(千円)	(千円)	(千円)
収益的 収支	事業収益(収入)(A)	8,474,926	7,532,942	941,984
	事業費(支出)(B)	8,142,240	8,131,037	11,203
	収支(C)(A-B)	332,686	△ 598,095	930,781
	純損益(消費税抜き)	204,462	△ 707,626	912,088
資本的 収支	収入(D)	5,285,255	5,985,676	△ 700,421
	支出(E)	8,652,764	8,574,332	78,432
	収支(F)(D-E)	△ 3,367,509	△ 2,588,656	△ 778,853
内部留保資金 (Fの補てん財源)		4,406,078	3,298,232	1,107,846
内部留保資金繰越額 (補てん後の残高)		1,038,569	709,576	328,993
企業債残高		95,912,865	99,201,124	△ 3,288,259

[主な財政指標等]

財政指標

項 目	平成25年度	平成24年度	増減	説明
財政力指数	0.868	0.875	△ 0.007	基準財政収入額を基準財政需要額で除して得た数値の過去3年間の平均値
経常収支比率	92.8 %	92.3 %	0.5	財政構造の弾力性を判断する指標。人件費・扶助費・公債費等の経常的経費に地方税・普通交付税等の経常的一般財源がどの程度充当されているかを表す比率
公債費比率	12.9 %	14.4 %	△ 1.5	財政構造の弾力性を判断する指標であり、公債費に充てられる一般財源の額の標準財政規模に占める割合を表す比率

健全化判断比率

項 目	平成25年度	平成24年度	増減	早期健全化 基準	説明
実質赤字比率	—	—	—	11.25 %	一般会計等を対象とした実質赤字の標準財政規模に対する比率
連結実質赤字比率	—	—	—	16.25 %	全会計を対象とした実質赤字(又は資金不足)の標準財政規模に対する比率
実質公債費比率	8.9 %	10.0 %	△ 1.1	25.0 %	一般会計等が負担する地方債元利償還金及び準元利償還金の標準財政規模に対する比率
将来負担比率	64.8 %	79.1 %	△ 14.3	350.0 %	一般会計等が将来負担すべき実質的な負債の標準財政規模に対する比率

[基金の状況](主要3基金)

基金の名称	平成25年度 末残高	平成25年度 積立額	平成25年度 取崩額	平成24年度 末残高
	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)
財政調整基金	8,456,116	508,030		7,948,086
減債基金	4,176,929	537,799		3,639,130
市有財産整備基金	4,145,702	362,243		3,783,459
主要3基金計	16,778,747	1,408,072		15,370,675

[地方債の状況](目的別)

項 目	平成25年度 末残高 (千円)	市債現在高 構成比 (%)	対前年度		平成24年度 末残高 (千円)	市債現在高 構成比 (%)
			増減額 (千円)	増減比 (%)		
土木	71,459,881	38.4	△ 2,686,895	△ 3.6	74,146,776	38.8
教育	18,213,435	9.8	△ 518,254	△ 2.8	18,731,689	9.8
公営住宅	7,093,223	3.8	△ 768,163	△ 9.8	7,861,386	4.1
清掃	6,449,751	3.5	△ 1,001,828	△ 13.4	7,451,579	3.9
衛生	6,999,054	3.8	143,483	2.1	6,855,571	3.6
福祉施設	3,240,410	1.7	△ 222,126	△ 6.4	3,462,536	1.8
その他	20,983,898	11.3	△ 3,099,130	△ 12.9	24,083,028	12.6
臨時財政対策債	51,558,612	27.7	3,030,446	6.2	48,528,166	25.4
総額	185,998,264	100.0	△ 5,122,467	△ 2.7	191,120,731	100.0

[プライマリーバランス]

年 度	歳入(A) (億円)	市債(a) (億円)	歳出(B) (億円)	公債費(b) (億円)	プライマリーバランス (A-a)-(B-b) (億円)
平成25年度	1,615	133	1,577	210	115
平成24年度	1,738	243	1,695	219	19