

平成26年度大分市歳入歳出決算概要説明書

一般会計 決算収支状況

(単位:千円)

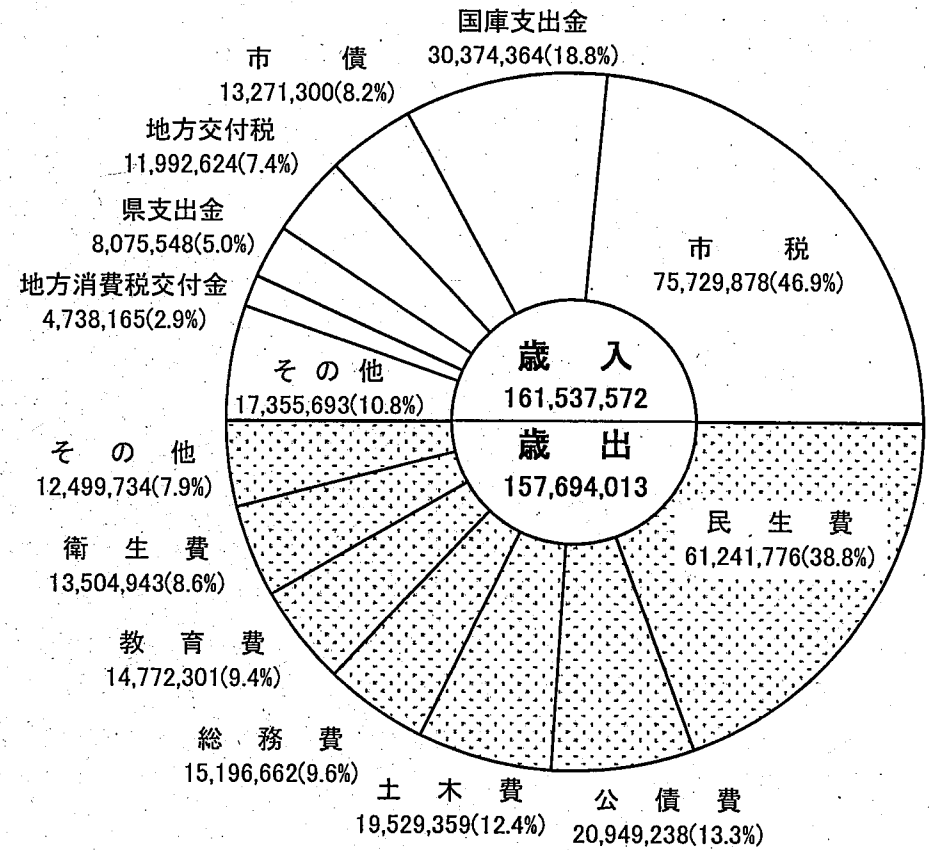
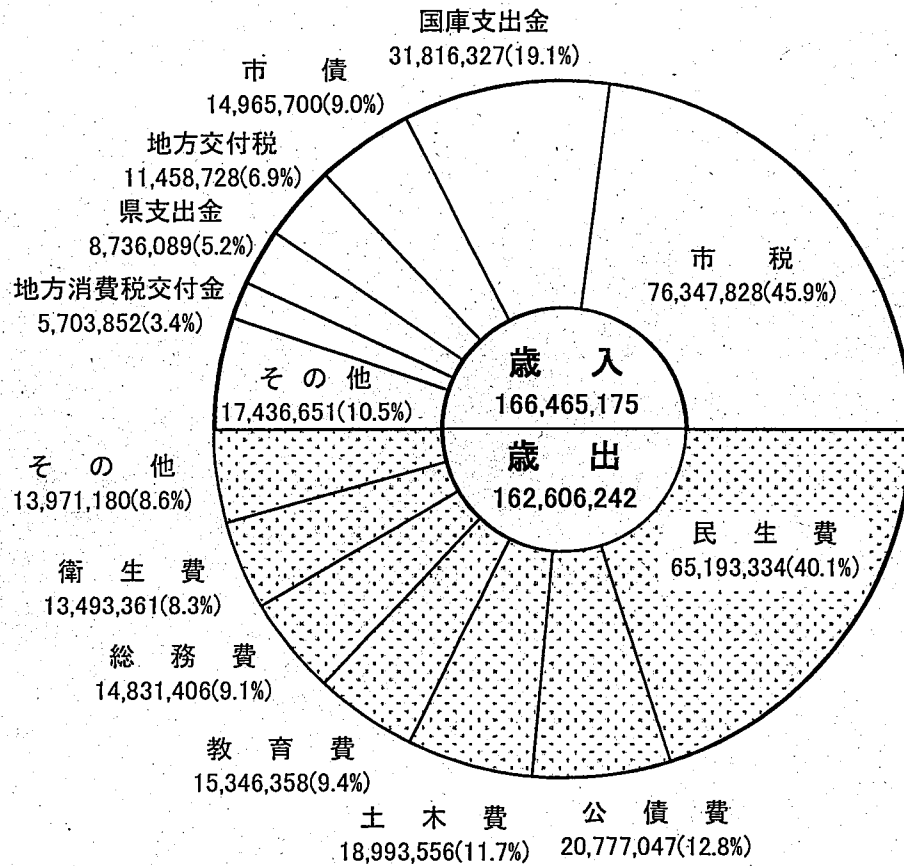
| 区 分 | | 平成26年度 | 平成25年度 | 対前年度増減額 |
|----------------------|-------|-------------|-------------|-----------|
| 歳入総額 | A | 166,465,175 | 161,537,572 | 4,927,603 |
| 歳出総額 | B | 162,606,242 | 157,694,013 | 4,912,229 |
| 形式収支(A-B) | C | 3,858,933 | 3,843,559 | 15,374 |
| 翌年度へ繰り越すべき財源 | D | 515,002 | 279,585 | 235,417 |
| 実質収支(C-D) | E イ | 3,343,931 | ア 3,563,974 | △ 220,043 |
| 単年度収支 | F イ-ア | △ 220,043 | △ 345,419 | 125,376 |
| 積立金 | G | 528,360 | 508,030 | 20,330 |
| 繰上償還 | H | | | |
| 積立金取崩し額 | I | | | |
| 実質単年度収支 (F+G+H-I) | | 308,317 | 162,611 | 145,706 |

一般会計決算の状況

(単位:千円)

(平成26年度)

(平成25年度)



[一般会計 歳入の状況]

| 項 目 | 平成26年度 | | | | 平成25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 | 76,347,828 | 45.9 | 617,950 | 0.8 | 75,729,878 | 46.9 |
| 2 地方譲与税 | 1,741,010 | 1.0 | △ 52,482 | △ 2.9 | 1,793,492 | 1.1 |
| 3 利子割交付金 | 113,865 | 0.1 | △ 5,462 | △ 4.6 | 119,327 | 0.1 |
| 4 配当割交付金 | 277,071 | 0.2 | 131,429 | 90.2 | 145,642 | 0.1 |
| 5 株式等譲渡所得割交付金 | 201,058 | 0.1 | 9,588 | 5.0 | 191,470 | 0.1 |
| 6 地方消費税交付金 | 5,703,852 | 3.4 | 965,687 | 20.4 | 4,738,165 | 2.9 |
| 7 ゴルフ場利用税交付金 | 94,144 | 0.1 | 3,455 | 3.8 | 90,689 | 0.1 |
| 8 自動車取得税交付金 | 109,058 | 0.1 | △ 118,568 | △ 52.1 | 227,626 | 0.1 |
| 9 国有提供施設等所在市町村助成交付金 | 17,133 | 0.0 | △ 1,174 | △ 6.4 | 18,307 | 0.0 |
| 10 地方特例交付金 | 276,893 | 0.2 | 10,333 | 3.9 | 266,560 | 0.2 |
| 11 地方交付税 | 11,458,728 | 6.9 | △ 533,896 | △ 4.5 | 11,992,624 | 7.4 |
| 12 交通安全対策特別交付金 | 82,550 | 0.0 | △ 10,432 | △ 11.2 | 92,982 | 0.1 |
| 13 分担金及び負担金 | 2,286,670 | 1.4 | 67,080 | 3.0 | 2,219,590 | 1.4 |
| 14 使用料及び手数料 | 3,163,094 | 1.9 | 378,838 | 13.6 | 2,784,256 | 1.7 |
| 15 国庫支出金 | 31,816,327 | 19.1 | 1,441,963 | 4.7 | 30,374,364 | 18.8 |
| 16 県支出金 | 8,736,089 | 5.2 | 660,541 | 8.2 | 8,075,548 | 5.0 |
| 17 財産収入 | 715,272 | 0.4 | 202,238 | 39.4 | 513,034 | 0.3 |
| 18 寄附金 | 12,552 | 0.0 | 6,786 | 117.7 | 5,766 | 0.0 |
| 19 繰入金 | 22,885 | 0.0 | 6,897 | 43.1 | 15,988 | 0.0 |
| 20 繰越金 | 3,843,559 | 2.3 | △ 415,639 | △ 9.8 | 4,259,198 | 2.6 |
| 21 諸収入 | 4,479,837 | 2.7 | △ 131,929 | △ 2.9 | 4,611,766 | 2.9 |
| 22 市債 | 14,965,700 | 9.0 | 1,694,400 | 12.8 | 13,271,300 | 8.2 |
| 歳入総額 | 166,465,175 | 100.0 | 4,927,603 | 3.1 | 161,537,572 | 100.0 |

[一般会計 歳入]
市税の状況

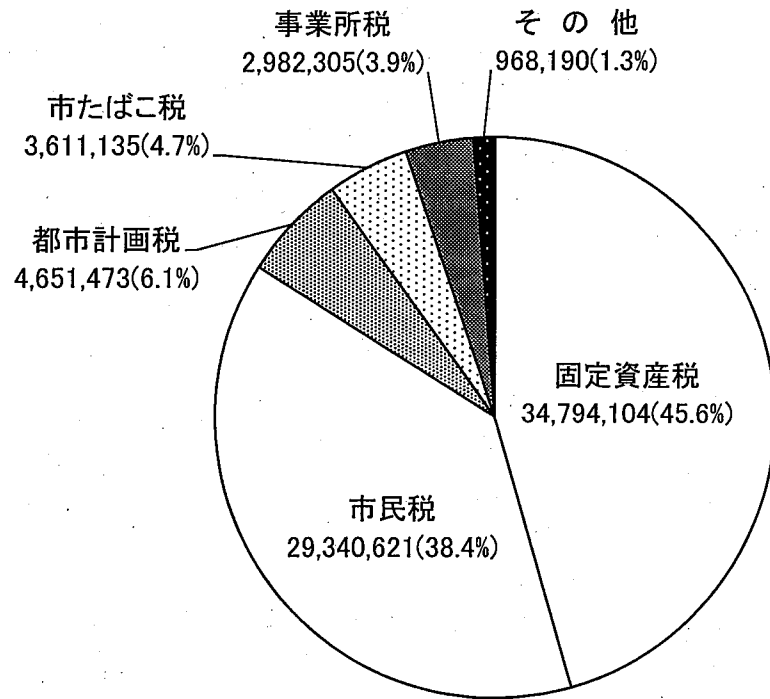
| 項 目 | 平成26年度 | | | | 平成25年度 | |
|-------|-------------|-----------------------|-------------|------------|-------------|-----------------------|
| | 決算額 (千円) | 決算総額に 占める割合 (%) | 対前年度 | | 決算額 (千円) | 決算総額に 占める割合 (%) |
| | | | 増減額 (千円) | 増減比 (%) | | |
| 固定資産税 | 34,794,104 | 45.6 | △ 191,595 | △ 0.5 | 34,985,699 | 46.2 |
| 市民税 | 29,340,621 | 38.4 | 843,779 | 3.0 | 28,496,842 | 37.7 |
| 個人市民税 | 22,630,133 | 29.6 | 96,092 | 0.4 | 22,534,041 | 29.8 |
| 法人市民税 | 6,710,488 | 8.8 | 747,687 | 12.5 | 5,962,801 | 7.9 |
| 都市計画税 | 4,651,473 | 6.1 | 31,166 | 0.7 | 4,620,307 | 6.1 |
| 市たばこ税 | 3,611,135 | 4.7 | △ 114,367 | △ 3.1 | 3,725,502 | 4.9 |
| 事業所税 | 2,982,305 | 3.9 | 9,367 | 0.3 | 2,972,938 | 3.9 |
| その他 | 968,190 | 1.3 | 39,600 | 4.3 | 928,590 | 1.2 |
| 市税 総額 | 76,347,828 | 100.0 | 617,950 | 0.8 | 75,729,878 | 100.0 |

市税の状況

(単位:千円)

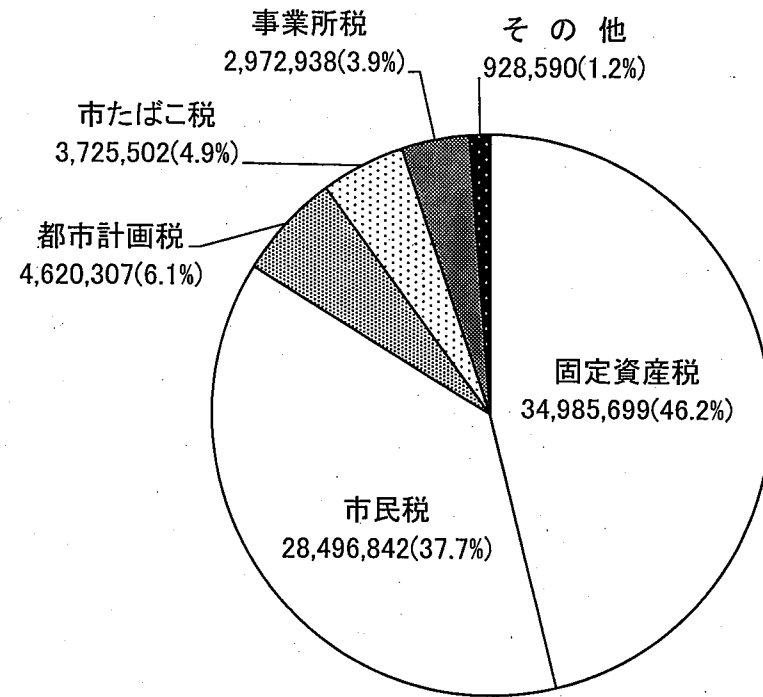
平成26年度

市税総額 76,347,828千円



平成25年度

市税総額 75,729,878千円



[一般会計 歳出]
性質別の状況

| 項 目 | 平成26年度 | | | | 平成25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 | 95,694,327 | 58.8 | 2,263,747 | 2.4 | 93,430,580 | 59.2 |
| 人件費 | 28,798,137 | 17.7 | △ 550,239 | △ 1.9 | 29,348,376 | 18.6 |
| 扶助費 | 46,119,149 | 28.3 | 2,986,177 | 6.9 | 43,132,972 | 27.3 |
| 公債費 | 20,777,041 | 12.8 | △ 172,191 | △ 0.8 | 20,949,232 | 13.3 |
| 普通建設事業費 | 20,920,063 | 12.9 | 891,838 | 4.5 | 20,028,225 | 12.7 |
| 物件費 | 16,694,742 | 10.2 | 1,153,980 | 7.4 | 15,540,762 | 9.8 |
| 補助費 | 9,593,214 | 5.9 | 168,296 | 1.8 | 9,424,918 | 6.0 |
| 繰出金 | 12,852,359 | 7.9 | 449,099 | 3.6 | 12,403,260 | 7.9 |
| その他 | 6,851,537 | 4.3 | △ 14,731 | △ 0.2 | 6,866,268 | 4.4 |
| 歳出総額 | 162,606,242 | 100.0 | 4,912,229 | 3.1 | 157,694,013 | 100.0 |

一般会計性質別歳出の状況

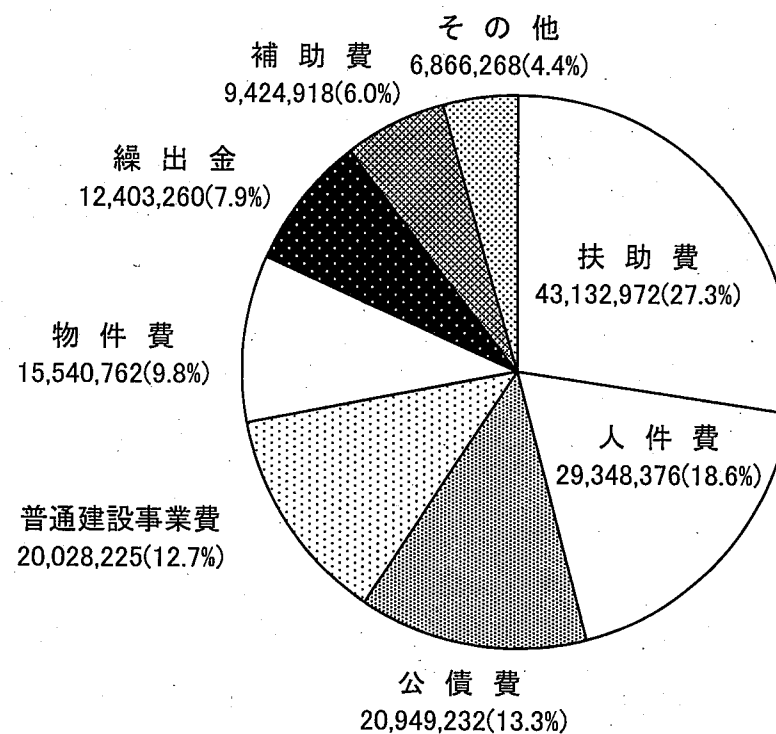
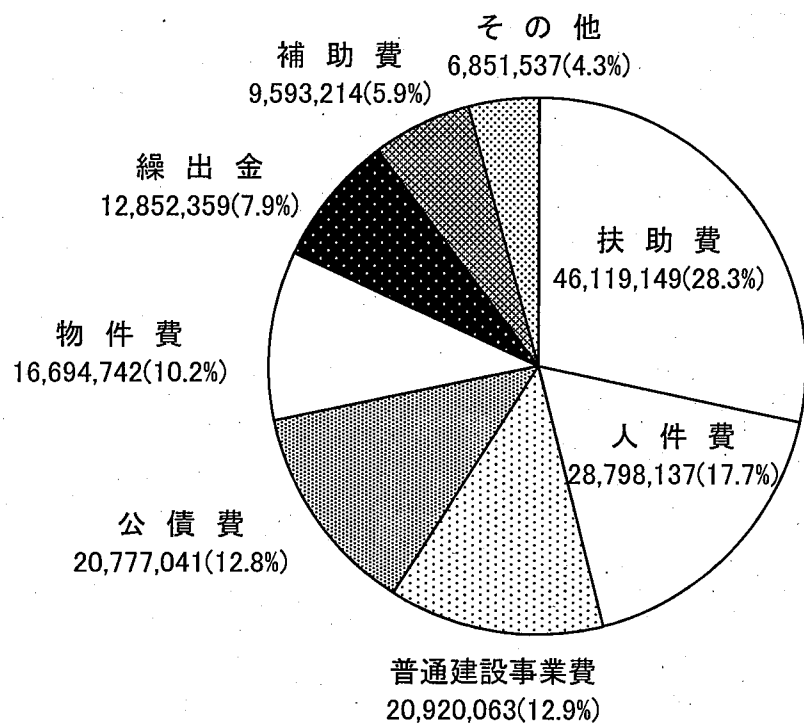
(単位:千円)

平成26年度

歳出総額 162,606,242千円

平成25年度

歳出総額 157,694,013千円



[一般会計 歳出]
目的別歳出の状況

| 項 目 | 平成26年度 | | | | 平成25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 | 943,473 | 0.6 | 21,763 | 2.4 | 921,710 | 0.6 |
| 2 総務費 | 14,831,406 | 9.1 | △ 365,256 | △ 2.4 | 15,196,662 | 9.6 |
| 3 民生費 | 65,193,334 | 40.1 | 3,951,558 | 6.5 | 61,241,776 | 38.8 |
| 4 衛生費 | 13,493,361 | 8.3 | △ 11,582 | △ 0.1 | 13,504,943 | 8.6 |
| 5 労働費 | 250,662 | 0.2 | 59,406 | 31.1 | 191,256 | 0.1 |
| 6 農林水産業費 | 1,521,344 | 0.9 | △ 47,879 | △ 3.1 | 1,569,223 | 1.0 |
| 7 商工費 | 4,608,436 | 2.8 | 130,115 | 2.9 | 4,478,321 | 2.8 |
| 8 土木費 | 18,993,556 | 11.7 | △ 535,803 | △ 2.7 | 19,529,359 | 12.4 |
| 9 消防費 | 6,566,428 | 4.0 | 1,303,878 | 24.8 | 5,262,550 | 3.3 |
| 10 教育費 | 15,346,358 | 9.4 | 574,057 | 3.9 | 14,772,301 | 9.4 |
| 11 災害復旧費 | 80,837 | 0.1 | 4,163 | 5.4 | 76,674 | 0.1 |
| 12 公債費 | 20,777,047 | 12.8 | △ 172,191 | △ 0.8 | 20,949,238 | 13.3 |
| 13 予備費 | | | | | | |
| 歳出総額 | 162,606,242 | 100.0 | 4,912,229 | 3.1 | 157,694,013 | 100.0 |

平成26年度 特別会計決算

| 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 | 50,128,175 | 49,669,539 | 458,636 |
| 2 財産区特別会計 | 207,323 | 6,113 | 201,210 |
| 3 土地取得特別会計 | 1,922,946 | 1,922,946 | |
| 4 公設地方卸売市場事業特別会計 | 403,755 | 316,888 | 86,867 |
| 5 住宅新築資金等貸付事業特別会計 | 5,855 | 5,855 | |
| 6 農業集落排水事業特別会計 | 137,148 | 137,148 | |
| 7 母子寡婦福祉資金貸付事業特別会計 | 128,255 | 48,136 | 80,119 |
| 8 介護保険特別会計 | 32,644,834 | 32,638,921 | 5,913 |
| 9 後期高齢者医療特別会計 | 4,698,982 | 4,673,605 | 25,377 |
| 合 計 | 90,277,273 | 89,419,151 | 858,122 |

平成26年度 水道事業会計決算

| 項 目 | | 平成26年度 | 平成25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) | 11,372,496 | 11,519,282 | △ 146,786 |
| | 事業費(支出)(B) | 8,951,386 | 8,962,589 | △ 11,203 |
| | 収支差益(C)(A-B) | 2,421,110 | 2,556,693 | △ 135,583 |
| | 純利益(消費税抜き) | 2,184,540 | 2,406,203 | △ 221,663 |
| 資本的収支 | 収入(D) | 2,235,422 | 1,966,578 | 268,844 |
| | 支出(E) | 7,081,788 | 7,118,672 | △ 36,884 |
| | 収支(F)(D-E) | △ 4,846,366 | △ 5,152,094 | 305,728 |
| 内部留保資金 (Fの補てん財源) | | 8,591,091 | 9,145,205 | △ 554,114 |
| 内部留保資金繰越額 (補てん後の残高) | | 3,744,725 | 3,993,111 | △ 248,386 |
| 企業債残高 | | 28,363,546 | 30,312,556 | △ 1,949,010 |

平成26年度 公共下水道事業会計決算

| 項 目 | | 平成26年度 | 平成25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) | 11,911,553 | 8,474,926 | 3,436,627 |
| | 事業費(支出)(B) | 11,862,358 | 8,142,240 | 3,720,118 |
| | 収支(C)(A-B) | 49,195 | 332,686 | △ 283,491 |
| | 純利益(消費税抜き) | △ 79,434 | 204,462 | △ 283,896 |
| 資本的 収支 | 収入(D) | 6,524,503 | 5,285,255 | 1,239,248 |
| | 支出(E) | 9,810,810 | 8,652,764 | 1,158,046 |
| | 収支(F)(D-E) | △ 3,286,307 | △ 3,367,509 | 81,202 |
| 内部留保資金 (Fの補てん財源) | | 4,592,531 | 4,406,078 | 186,453 |
| 内部留保資金繰越額 (補てん後の残高) | | 1,306,224 | 1,038,569 | 267,655 |
| 企業債残高 | | 93,338,288 | 95,912,865 | △ 2,574,577 |

[主な財政指標等]

財政指標

| 項目 | 平成26年度 | 平成25年度 | 増減 | 説明 |
|--------|--------|--------|-------|---|
| 財政力指数 | 0.869 | 0.868 | 0.001 | 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 | 93.9 % | 92.8 % | 1.1 | 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 |
| 実質収支比率 | 3.4 % | 3.6 % | △ 0.2 | 財政収支を見るための指標であり、実質収支額の標準財政規模に対する割合を表す比率 |
| 公債費比率 | 12.0 % | 12.9 % | △ 0.9 | 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26年度 | 平成25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 | 7.7 % | 8.9 % | △ 1.2 | 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 | 55.9 % | 64.8 % | △ 8.9 | 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26年度 末残高 (千円) | 平成26年度 積立額 (千円) | 平成26年度 取崩額 (千円) | 平成25年度 末残高 (千円) |
|----------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 財政調整基金 | 8,984,476 | 528,360 | | 8,456,116 |
| 減債基金 | 4,724,840 | 547,911 | | 4,176,929 |
| 市有財産整備基金 | 4,623,540 | 477,838 | | 4,145,702 |
| 主要3基金計 | 18,332,856 | 1,554,109 | | 16,778,747 |

[地方債の状況](目的別)

| 項 目 | 平成26年度 末残高 (千円) | 市債現在高 構成比 (%) | 対前年度 | | 平成25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 | 68,240,509 | 37.4 | △ 3,219,372 | △ 4.5 | 71,459,881 | 38.4 |
| 教育 | 19,359,979 | 10.6 | 1,146,544 | 6.3 | 18,213,435 | 9.8 |
| 公営住宅 | 6,832,292 | 3.7 | △ 260,931 | △ 3.7 | 7,093,223 | 3.8 |
| 衛生 | 6,780,781 | 3.7 | △ 218,273 | △ 3.1 | 6,999,054 | 3.8 |
| 清掃 | 5,559,205 | 3.0 | △ 890,546 | △ 13.8 | 6,449,751 | 3.5 |
| 福祉施設 | 3,028,404 | 1.7 | △ 212,006 | △ 6.5 | 3,240,410 | 1.7 |
| その他 | 18,357,459 | 10.1 | △ 2,626,439 | △ 12.5 | 20,983,898 | 11.3 |
| 臨時財政対策債 | 54,328,254 | 29.8 | 2,769,642 | 5.4 | 51,558,612 | 27.7 |
| 総額 | 182,486,883 | 100.0 | △ 3,511,381 | △ 1.9 | 185,998,264 | 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26年度 | 1,665 | 150 | 1,626 | 208 | 97 |
| 平成25年度 | 1,615 | 133 | 1,577 | 210 | 115 |

地方債の状況

(単位:千円)

平成26年度末現在高

計 182,486,883千円

平成25年度末現在高

計 185,998,264千円

