

平成 25 年度  
当初予算案の参考資料

平成 25 年 2 月  
浜 松 市



# 1 平成25年度 各会計別予算額調

会 計 別	平成25年度 当初予算額 (A)	平成24年度 当初予算額 (B)	比 較 増 減	
			金額 (A)-(B)	率
	千円	千円	千円	%
一 般 会 計	270,333,000	269,200,000	1,133,000	0.42
特 別 会 計	206,923,319	201,575,688	5,347,631	2.65
1 国民健康保険事業	83,317,000	80,696,000	2,621,000	3.25
2 母子寡婦福祉資金貸付事業	180,000	169,000	11,000	6.51
3 介護保険事業	55,985,000	55,230,000	755,000	1.37
4 後期高齢者医療事業	7,738,000	7,604,000	134,000	1.76
5 と畜場・市場事業	309,400	325,200	△ 15,800	△ 4.86
6 農業集落排水事業	155,000	157,000	△ 2,000	△ 1.27
7 中央卸売市場事業	675,000	718,500	△ 43,500	△ 6.05
8 公共用地取得事業	503,000	638,000	△ 135,000	△ 21.16
9 育英事業	98,500	100,200	△ 1,700	△ 1.70
10 学童等災害共済事業	9,600	9,700	△ 100	△ 1.03
11 小型自動車競走事業	14,434,000	16,348,000	△ 1,914,000	△ 11.71
12 駐車場事業	3,818,000	562,000	3,256,000	579.36
13 簡易水道事業	1,081,000	1,118,000	△ 37,000	△ 3.31
14 公債管理	38,614,000	37,893,000	721,000	1.90
15 熊財産区	5,819	7,088	△ 1,269	△ 17.90
計（一般会計 + 特別会計）	477,256,319	470,775,688	6,480,631	1.38
企 業 会 計	62,217,918	64,963,036	△ 2,745,118	△ 4.23
1 病院事業	11,921,841	9,214,069	2,707,772	29.39
2 水道事業	17,628,787	18,129,921	△ 501,134	△ 2.76
3 下水道事業	32,667,290	37,619,046	△ 4,951,756	△ 13.16
総 計	539,474,237	535,738,724	3,735,513	0.70

## 2 平成25年度 一般会計歳入歳出予算款別構成比調

歳 入

款 別	平成25年度 当初予算額 (A)	構成比	平成24年度 当初予算額 (B)	構成比	比 較 増 減		自 主 財 源	依 存 財 源
					金額 (A)-(B)	率		
	千円	%	千円	%	千円	%		
1 市 税	122,400,000	45.28	118,600,000	44.06	3,800,000	3.20		
2 地方譲与税	3,867,000	1.43	3,868,000	1.44	1,000	0.03		
3 利子割交付金	335,000	0.12	360,000	0.13	25,000	6.94		
4 配当割交付金	210,000	0.08	210,000	0.08	0	0.00		
5 株式等譲渡所得割 交付金	16,000	0.01	63,000	0.02	47,000	74.60		
6 地方消費税交付金	8,155,000	3.02	8,101,000	3.01	54,000	0.67		
7 ゴルフ場利用税 交付金	85,000	0.03	92,000	0.03	7,000	7.61		
8 自動車取得税交付金	1,295,000	0.48	1,226,000	0.46	69,000	5.63		
9 軽油引取税交付金	4,949,000	1.83	4,915,000	1.83	34,000	0.69		
10 国有提供施設等所在 市町村助成交付金	328,000	0.12	331,000	0.12	3,000	0.91		
11 地方特例交付金	544,000	0.20	533,000	0.20	11,000	2.06		
12 地方交付税	19,500,000	7.21	21,000,000	7.80	1,500,000	7.14		
13 交通安全対策特別 交付金	425,000	0.16	462,000	0.17	37,000	8.01		
14 分担金及び負担金	3,227,872	1.19	3,439,116	1.28	211,244	6.14		
15 使用料及び手数料	5,020,760	1.86	4,726,093	1.76	294,667	6.23		
16 国庫支出金	38,612,587	14.28	35,882,356	13.33	2,730,231	7.61		
17 県支出金	12,710,964	4.70	12,780,045	4.75	69,081	0.54		
18 財産収入	1,265,611	0.47	6,086,292	2.26	4,820,681	79.21		
19 寄 附 金	72,800	0.03	65,436	0.02	7,364	11.25		
20 繰 入 金	7,393,904	2.74	7,605,643	2.82	211,739	2.78		
21 繰 越 金	3,000,000	1.11	3,000,000	1.11	0	0.00		
22 諸 収 入	6,690,502	2.47	8,988,319	3.34	2,297,817	25.56		
23 市 債	30,229,000	11.18	26,865,700	9.98	3,363,300	12.52		
歳 入 合 計	270,333,000	100.00	269,200,000	100.00	1,133,000	0.42		
自 主 財 源	149,071,449	55.15	152,510,899	56.65	3,439,450	2.26		
依 存 財 源	121,261,551	44.85	116,689,101	43.35	4,572,450	3.92		

歳 出

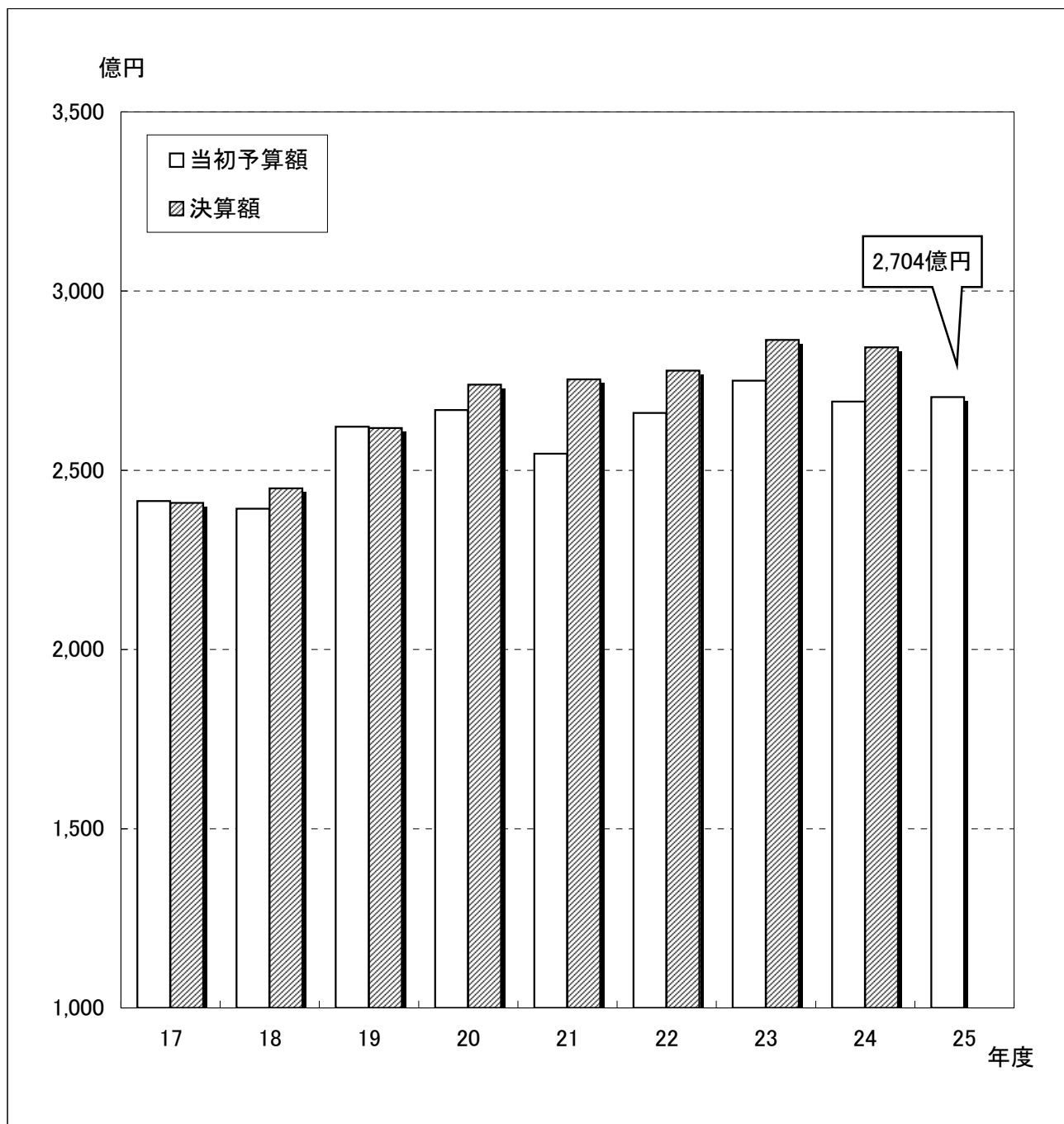
款 別	平成25年度 当初予算額 (A)	構成比	平成24年度 当初予算額 (B)	構成比	比 較 増 減	
					金額 (A)-(B)	率
	千円	%	千円	%	千円	%
1 議 会 費	990,844	0.37	997,926	0.37	7,082	0.71
2 総 務 費	37,309,381	13.80	37,379,208	13.89	69,827	0.19
3 民 生 費	89,714,880	33.19	87,254,987	32.41	2,459,893	2.82
4 衛 生 費	21,293,330	7.88	21,029,749	7.81	263,581	1.25
5 労 働 費	531,432	0.20	615,108	0.23	83,676	13.60
6 農林水産業費	4,995,173	1.85	5,766,317	2.14	771,144	13.37
7 商 工 費	5,684,594	2.10	6,926,590	2.57	1,241,996	17.93
8 土 木 費	41,543,932	15.37	40,890,294	15.19	653,638	1.60
9 消 防 費	10,067,516	3.72	9,952,438	3.70	115,078	1.16
10 教 育 費	18,148,918	6.71	17,664,383	6.56	484,535	2.74
11 災害復旧費	900,000	0.33	900,000	0.33	0	0.00
12 公 債 費	38,639,000	14.29	37,918,000	14.09	721,000	1.90
13 諸支出金	414,000	0.15	1,805,000	0.67	1,391,000	77.06
14 予 備 費	100,000	0.04	100,000	0.04	0	0.00
歳 出 合 計	270,333,000	100.00	269,200,000	100.00	1,133,000	0.42

### 3 平成25年度 一般会計予算分析調

性 質 別	平成25年度 当初予算額 (A)	構成比	平成24年度 当初予算額 (B)	構成比	比 較 増 減	
					金額 (A)-(B)	率
	千円	%	千円	%	千円	%
1 人 件 費	45,208,224	16.72	45,470,848	16.89	262,624	0.58
2 扶 助 費	58,833,607	21.77	56,209,109	20.88	2,624,498	4.67
3 公 債 費	38,601,091	14.28	37,880,249	14.07	720,842	1.90
4 物 件 費	37,439,045	13.85	37,212,715	13.82	226,330	0.61
5 維持補修費	5,247,828	1.94	5,152,946	1.92	94,882	1.84
6 補助費等	20,472,021	7.57	17,614,152	6.54	2,857,869	16.22
7 積 立 金	517,759	0.19	5,407,568	2.01	4,889,809	90.43
8 貸 付 金	1,701,100	0.63	2,879,360	1.07	1,178,260	40.92
9 繰 出 金	15,117,209	5.59	14,304,303	5.31	812,906	5.68
10 投資的経費	38,070,932	14.08	37,839,161	14.06	231,771	0.61
(1) 補助事業	13,633,021	5.04	12,917,075	4.80	715,946	5.54
(2) 単独事業	21,607,911	7.99	22,972,086	8.53	1,364,175	5.94
(3) 国直轄事業	1,930,000	0.72	1,050,000	0.39	880,000	83.81
(4) 災害復旧費	900,000	0.33	900,000	0.34	0	0.00
11 公営企業会計支出金	9,124,184	3.38	9,229,589	3.43	105,405	1.14
(1) 出資金・貸付金	993,933	0.37	1,041,406	0.39	47,473	4.56
(2) 負担金・補助金	8,130,251	3.01	8,188,183	3.04	57,932	0.71
計	270,333,000	100.00	269,200,000	100.00	1,133,000	0.42

## 4 資 料

### (1) - 1 当初予算規模(一般会計)



(単位: 億円、%)

区分	17年度	18年度	19年度	20年度	21年度	22年度	23年度	24年度	25年度
当初予算額	2,414	2,393	2,622	2,668	2,546	2,660	2,750	2,692	2,704
増 減	686	21	229	46	122	114	90	58	12
伸び率	39.70	0.87	9.57	1.75	4.57	4.48	3.38	2.11	0.45
決算額	2,409	2,450	2,618	2,739	2,754	2,778	2,864	2,843	

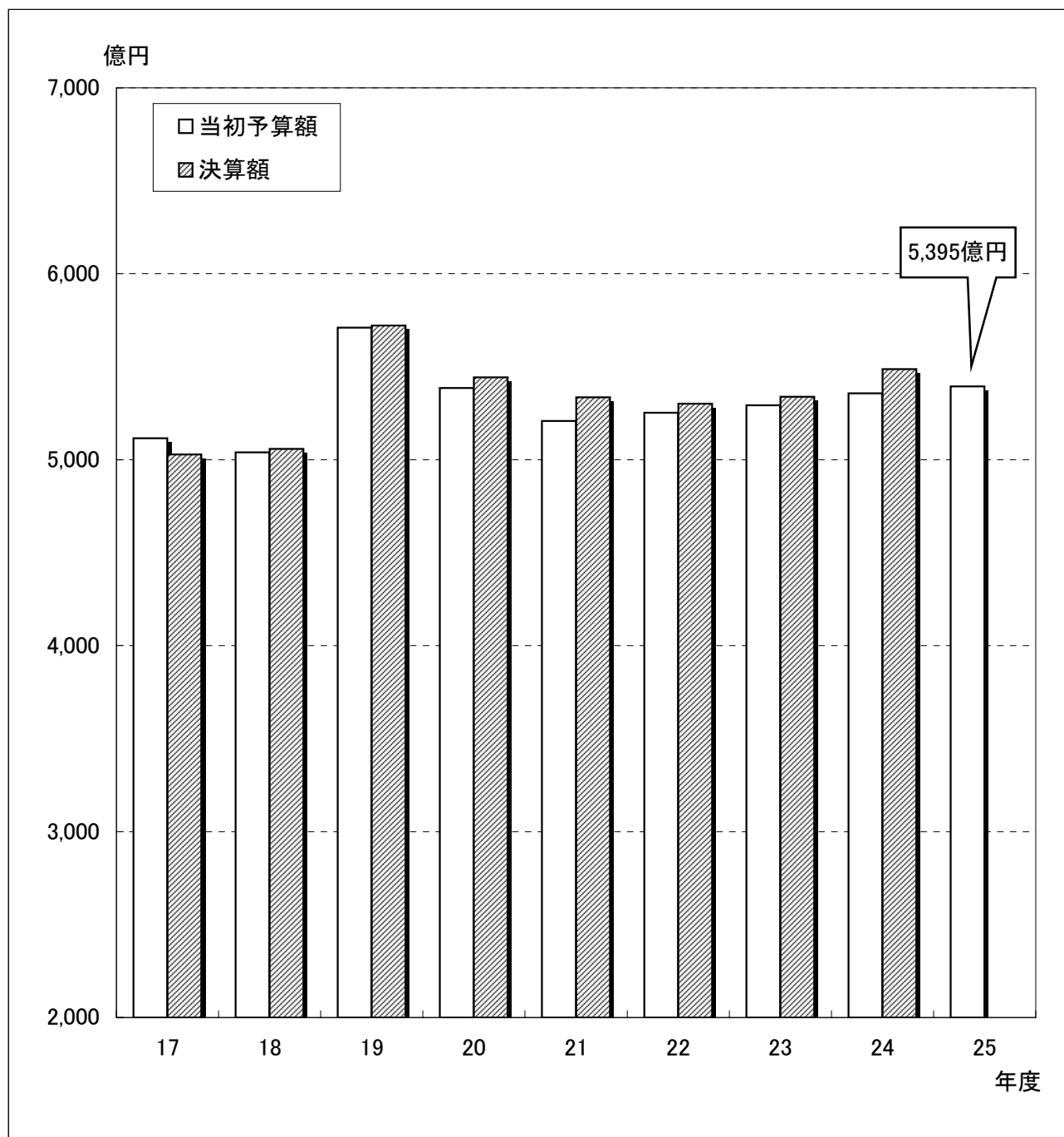
※平成17年度当初予算額は、合併12市町村の合計額(ただし、市町村間相互にやりとりする重複分を除く)。

※平成19年度は、政令指定都市移行による約243億円の増額影響があり。

※決算額のうち、平成17年度は合併市町村の打ち切り決算を含む額、平成24年度は2月補正後の予算額。

## (1)－2 当初予算規模（全会計合計額）

全会計＝一般会計＋特別会計＋公営企業会計(病院事業、水道事業、下水道事業)



(単位: 億円、%)

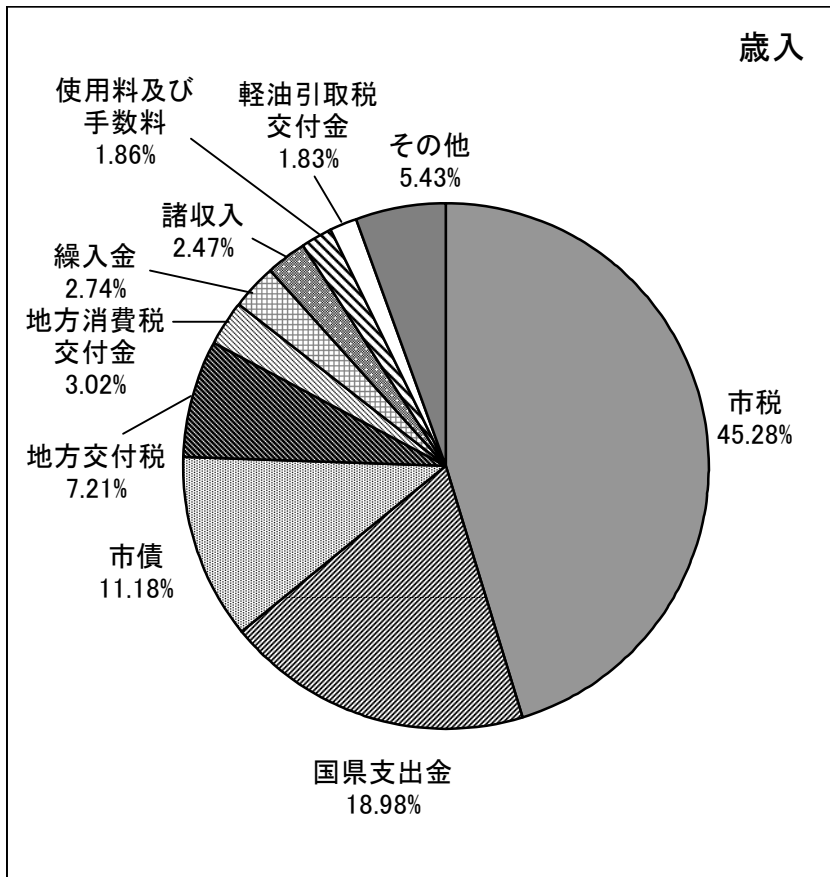
区分	17年度	18年度	19年度	20年度	21年度	22年度	23年度	24年度	25年度
当初予算額	5,115	5,040	5,711	5,386	5,208	5,253	5,293	5,357	5,395
増減	1,422	75	671	325	178	45	40	64	38
伸び率	38.51	1.47	13.31	5.69	3.30	0.86	0.76	1.21	0.71
決算額	5,028	5,059	5,722	5,443	5,336	5,301	5,339	5,487	—

※平成17年度当初予算額は、合併12市町村の合計額(ただし、市町村間相互にやりとりする重複分を除く)。

※決算額のうち、平成17年度は合併市町村の打ち切り決算を含む額、平成24年度は2月補正後の予算額。



(2) 平成25年度一般会計当初予算 款別百分比

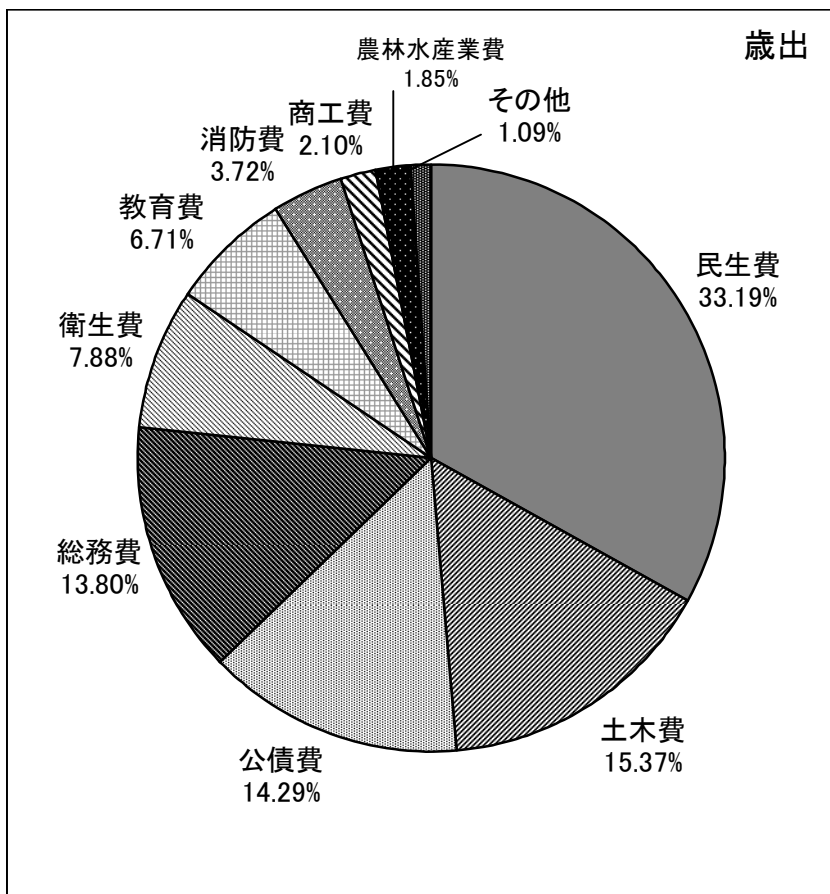


歳入 (千円)

款	平25当初予算
市税	122,400,000
国県支出金	51,323,551
市債	30,229,000
地方交付税	19,500,000
地方消費税交付金	8,155,000
繰入金	7,393,904
諸収入	6,690,502
使用料及び手数料	5,020,760
軽油引取税交付金	4,949,000
その他	14,671,283
合計	270,333,000

※上記のうち、自主財源

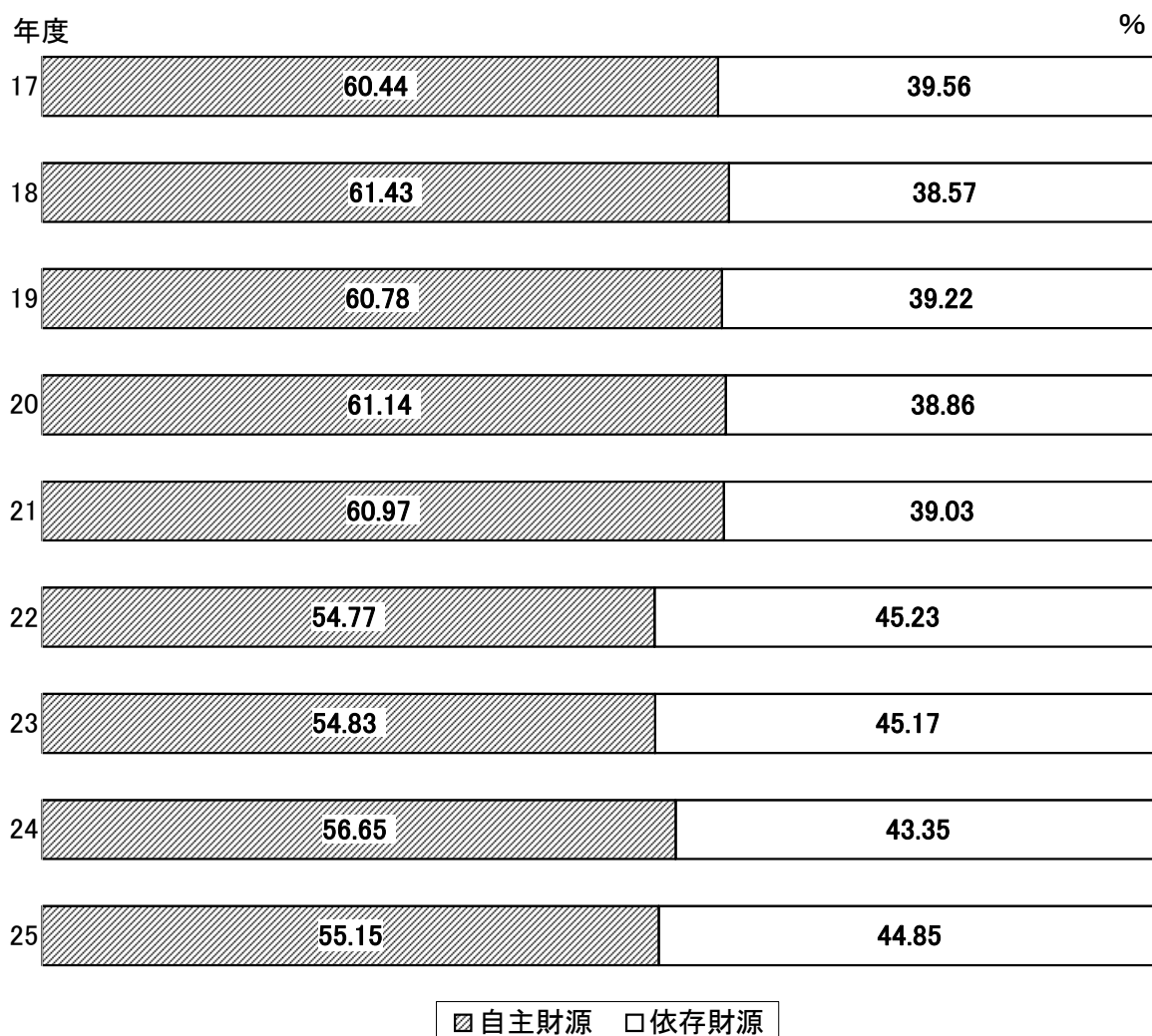
149,071,449 千円 55.15%  
(平成24年度 56.65%)



歳出 (千円)

款	平25当初予算
民生費	89,714,880
土木費	41,543,932
公債費	38,639,000
総務費	37,309,381
衛生費	21,293,330
教育費	18,148,918
消防費	10,067,516
商工費	5,684,594
農林水産業費	4,995,173
その他	2,936,276
合計	270,333,000

### (3) 自主財源比率の推移



#### (自主財源と依存財源)

自主財源は、地方公共団体が自らの手で徴収又は収納できる財源であり、平成25年度は前年度の都田地区工場用地売却に伴う臨時的な財産収入の減により、1,491億円、55.15%で、平成24年度の1,525億円に対して34億円の減である。

依存財源は、国・県の基準に基づき交付されたり割り当てられたりする財源で、平成25年度は1,213億円、44.85%であり、平成24年度の1,167億円に比べ46億円の増である。

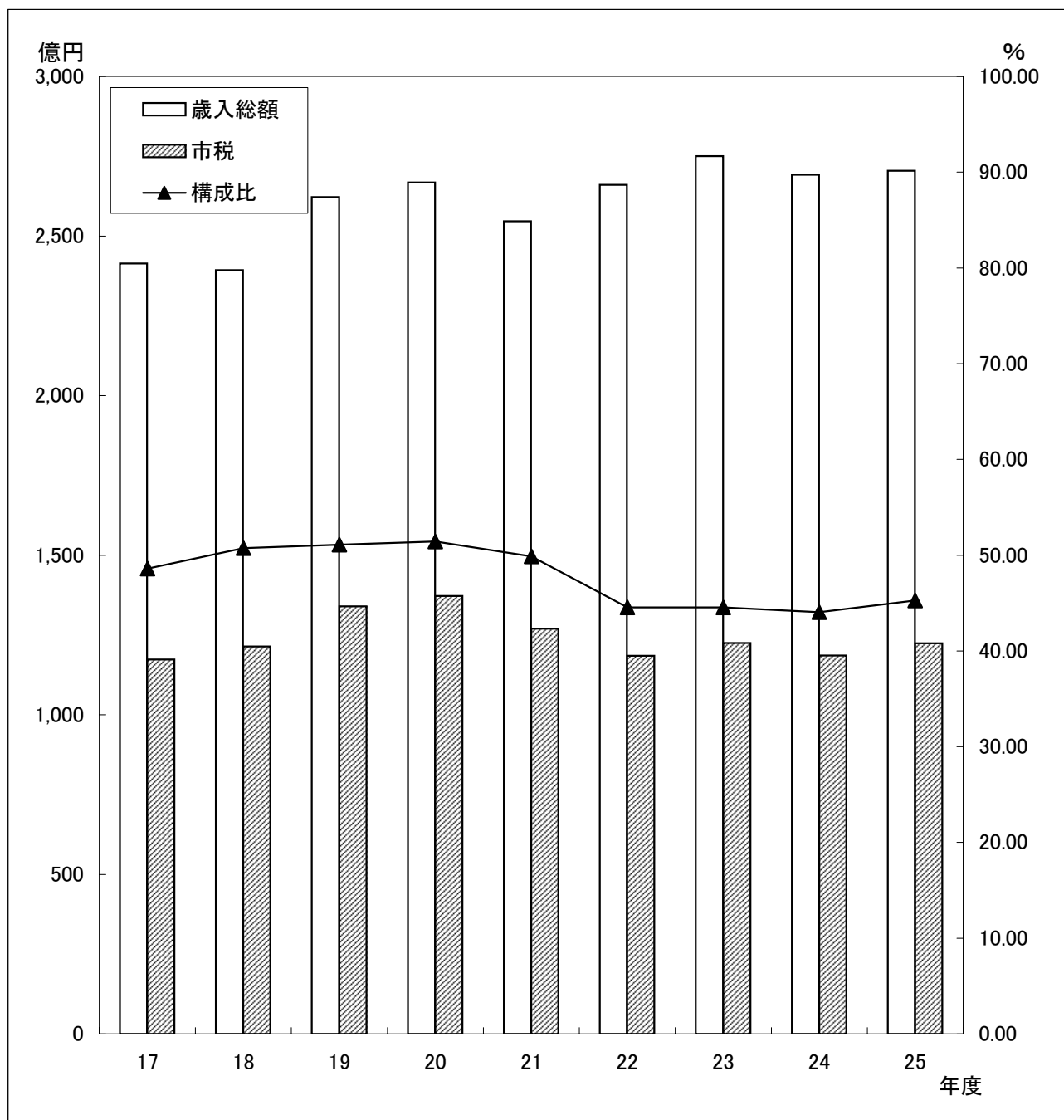
#### (自主財源)

- 1 市税
- 2 分担金・負担金
- 3 使用料・手数料
- 4 財産収入
- 5 寄附金
- 6 繰入金
- 7 繰越金
- 8 諸収入

#### (依存財源)

- |   |   |
|---|---|
| <ol style="list-style-type: none"> <li>1 地方譲与税</li> <li>2 利子割交付金</li> <li>3 配当割交付金</li> <li>4 株式等譲渡所得割交付金</li> <li>5 地方消費税交付金</li> <li>6 ゴルフ場利用税交付金</li> <li>7 自動車取得税交付金</li> <li>8 軽油引取税交付金</li> </ol> | <ol style="list-style-type: none"> <li>9 国有提供施設等所在市町村助成交付金</li> <li>10 地方特例交付金</li> <li>11 地方交付税</li> <li>12 交通安全対策特別交付金</li> <li>13 国庫支出金</li> <li>14 県支出金</li> <li>15 市債</li> </ol> |
|---|---|

#### (4) 当初予算 歳入総額に占める市税収入の推移

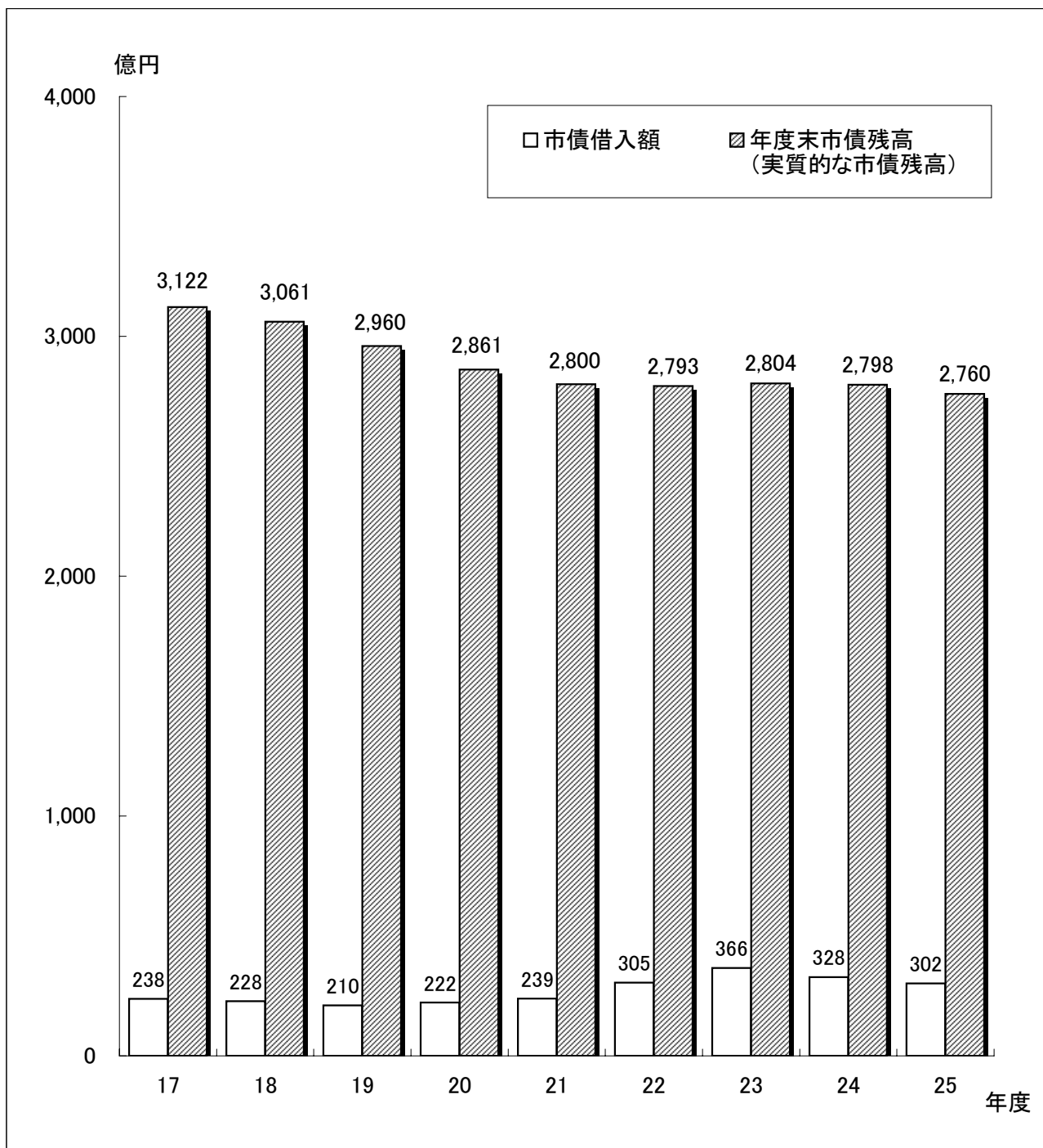


(単位: 億円、%)

区分	17年度	18年度	19年度	20年度	21年度	22年度	23年度	24年度	25年度
歳入総額	2,414	2,393	2,622	2,668	2,546	2,660	2,750	2,692	2,704
市税	1,173	1,214	1,340	1,372	1,270	1,185	1,225	1,186	1,224
構成比	48.59	50.73	51.11	51.42	49.88	44.55	44.55	44.06	45.28

平成25年度歳入総額に対する市税収入の割合は45.28%と、平成24年度の44.06%から1.22%の増となっている。  
 平成25年度の市税収入額は1,224億円と、個人市民税や固定資産税の増加により、平成24年度の1,186億円に比べ38億円の増となっている。

(5) 市債借入額、市債残高の推移



(単位: 億円)

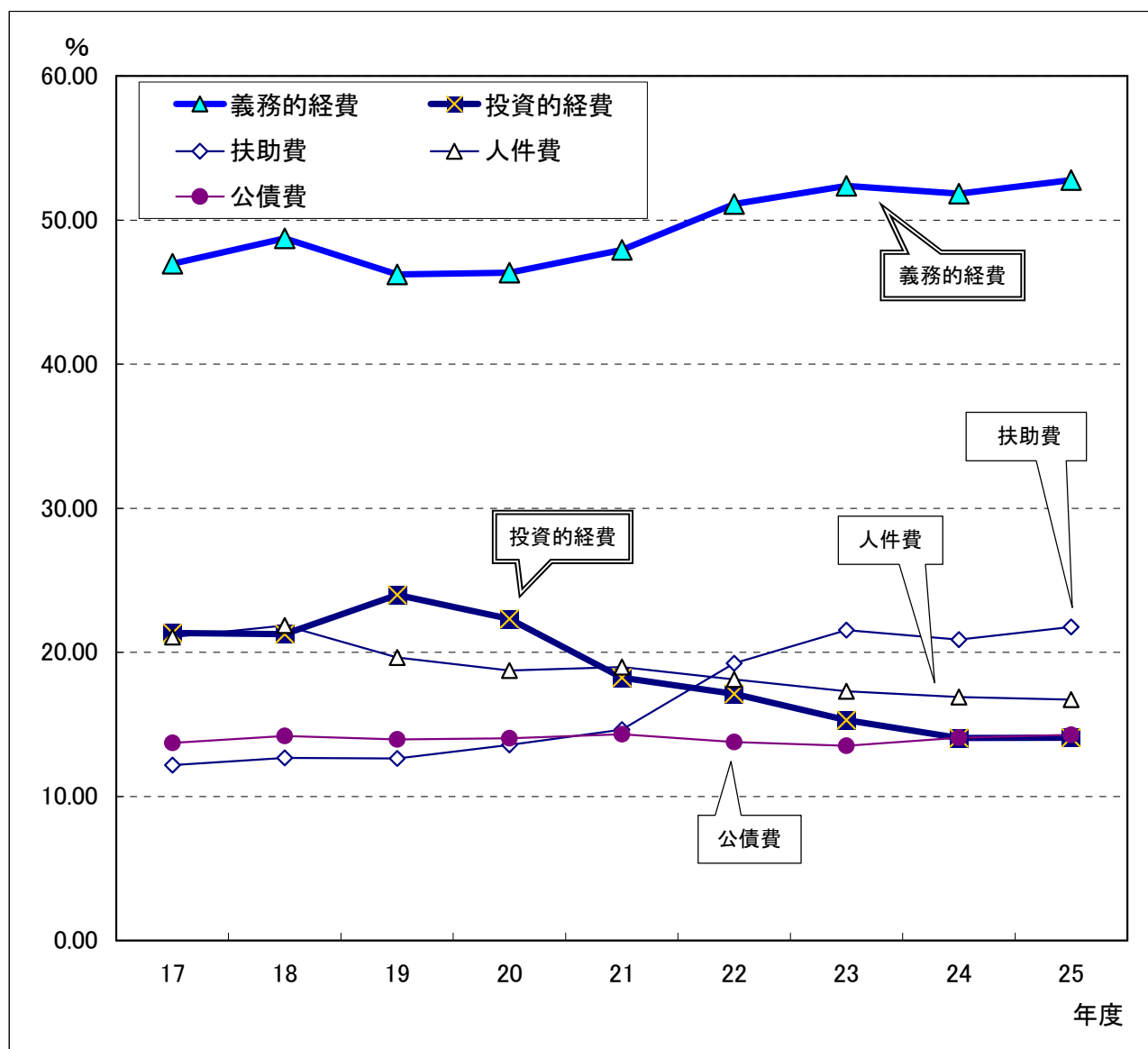
区分	17年度	18年度	19年度	20年度	21年度	22年度	23年度	24年度	25年度
市債借入額	238	228	210	222	239	305	366	328	302
年度末市債残高 (実質的な市債残高)	3,122	3,061	2,960	2,861	2,800	2,793	2,804	2,798	2,760

※実質的な市債残高とは、満期一括償還に係る減債基金積立分及び合併特例債基金積立分を含めない市債残高。

※平成17～23年度は決算額

※平成24年度は2月補正後の見込額

(6) 義務的経費と投資的経費の当初予算構成比



(単位: 億円)

項目	17年度	18年度	19年度	20年度	21年度	22年度	23年度	24年度	25年度	
義務的経費	人件費	508.6	523.1	515.0	499.6	482.9	481.8	475.8	454.7	452.1
	扶助費	294.0	303.1	331.1	362.1	372.6	511.5	592.6	562.1	588.3
	公債費	331.0	339.5	365.9	374.5	364.5	366.1	371.6	378.8	386.0
	小計	1,133.6	1,165.7	1,212.0	1,236.2	1,220.0	1,359.4	1,440.0	1,395.6	1,426.4
投資的経費	515.5	509.0	629.2	595.9	464.3	455.0	420.3	378.4	380.7	

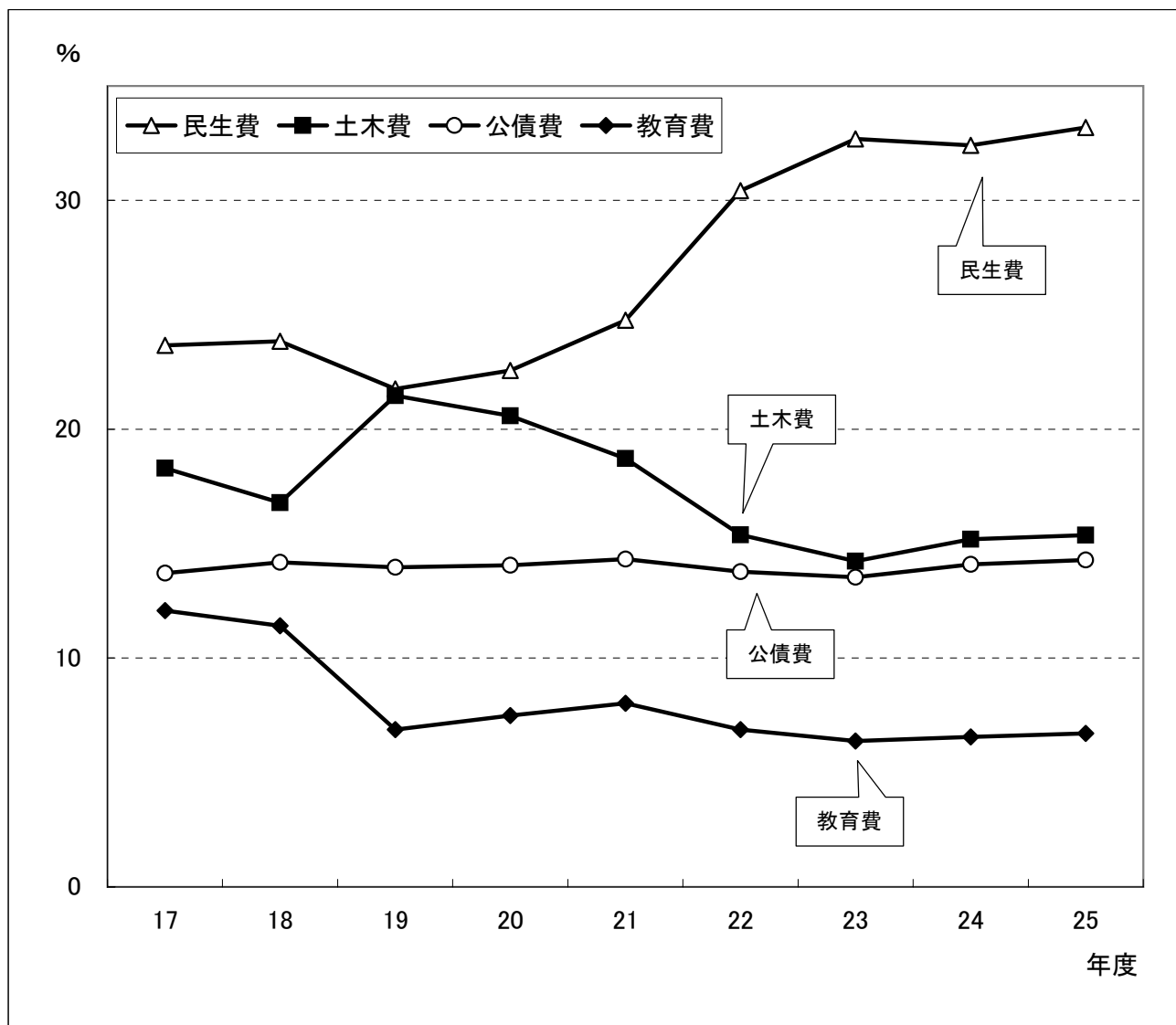
(単位: %)

義務的経費の構成比	人件費 (%)	扶助費 (%)	公債費 (%)	小計 (%)
	21.07	12.18	13.71	46.96
	21.86	12.67	14.19	48.72
	19.64	12.63	13.96	46.23
	18.73	13.57	14.04	46.34
	18.97	14.64	14.32	47.93
	18.11	19.23	13.77	51.11
	17.30	21.55	13.52	52.37
	16.89	20.88	14.07	51.84
	16.72	21.77	14.28	52.77
投資的経費の構成比	21.35	21.27	23.99	22.33
	18.24	17.11	15.29	14.06
	14.08			

義務的経費は、その支出が義務づけられ硬直性が高い経費で、人件費・扶助費・公債費のことをいう。歳出の構成において、この義務的経費を含む経常的経費の割合が低いほど、財政構造の弾力性が確保されることとなる。

平成25年度の義務的経費の割合は、52.77%と平成24年度の51.84%から0.93ポイント増加している。義務的経費の額では、扶助費の+26.2億、公債費の+7.2億などにより、24年度に比べ30.8億円の増となっている。

(7) 款別構成比(歳出)の当初予算の推移



(単位: %)

款	17年度	18年度	19年度	20年度	21年度	22年度	23年度	24年度	25年度
議会費	0.63	0.48	0.39	0.37	0.39	0.36	0.42	0.37	0.37
総務費	10.05	11.59	13.77	13.59	15.65	13.26	13.23	13.89	13.80
<b>民生費</b>	<b>23.66</b>	<b>23.84</b>	<b>21.76</b>	<b>22.57</b>	<b>24.77</b>	<b>30.42</b>	<b>32.69</b>	<b>32.41</b>	<b>33.19</b>
衛生費	10.64	10.11	11.62	9.96	7.85	9.32	9.44	7.81	7.88
労働費	0.22	0.16	0.14	0.12	0.12	0.26	0.34	0.23	0.20
農林水産業費	3.71	3.69	2.85	2.66	2.49	2.33	2.28	2.14	1.85
商工費	1.39	2.14	1.80	3.04	1.95	3.09	2.98	2.57	2.10
<b>土木費</b>	<b>18.30</b>	<b>16.79</b>	<b>21.47</b>	<b>20.58</b>	<b>18.72</b>	<b>15.39</b>	<b>14.24</b>	<b>15.19</b>	<b>15.37</b>
消防費	4.30	4.31	3.98	4.25	4.34	3.64	3.26	3.70	3.72
<b>教育費</b>	<b>12.07</b>	<b>11.41</b>	<b>6.88</b>	<b>7.49</b>	<b>8.03</b>	<b>6.88</b>	<b>6.38</b>	<b>6.56</b>	<b>6.71</b>
<b>公債費</b>	<b>13.71</b>	<b>14.19</b>	<b>13.97</b>	<b>14.05</b>	<b>14.33</b>	<b>13.78</b>	<b>13.53</b>	<b>14.09</b>	<b>14.29</b>
その他	1.32	1.29	1.37	1.32	1.36	1.27	1.21	1.04	0.52
計	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00