

平成 28 年度
当初予算案の参考資料

平成 28 年 2 月
浜 松 市

目 次

1	平成28年度 会計別予算額調	1
2	平成28年度 一般会計予算款別構成比調	2
3	平成28年度 一般会計予算性質別分析調	4
4	資料	
(1) - 1	予算規模 (一般会計)	6
(1) - 2	予算規模 (全会計合計額)	7
(2)	歳入歳出予算款別構成比 (一般会計)	8
(3)	歳入総額に占める自主財源の推移 (一般会計)	9
(4)	歳入総額に占める市税収入の推移 (一般会計)	10
(5)	市債残高の推移 (全会計合計額)	11
(6)	義務的経費と投資的経費の構成比の推移 (一般会計)	12
(7)	歳出予算款別構成比の推移 (一般会計)	13

○表示単位未満を四捨五入していますので、内訳と合計や、伸び率等の計算が一致しないことがあります。

○表中「-」は数値がない場合、表中「0」は表示単位未満の数値がある場合を示します。

1 平成28年度 会計別予算額調

会 計 別	平成28年度 当初予算額 A	平成27年度 当初予算額 B	比 較	
			増減 A-B	率
	千円	千円	千円	%
一 般 会 計	295,200,000	294,900,000	300,000	0.10
特 別 会 計	217,500,849	215,196,873	2,303,976	1.07
1 国民健康保険事業	93,543,000	92,810,000	733,000	0.79
2 母子父子寡婦福祉資金貸付事業	207,000	201,000	6,000	2.99
3 介護保険事業	61,555,000	59,571,000	1,984,000	3.33
4 後期高齢者医療事業	8,652,000	8,308,000	344,000	4.14
5 と畜場・市場事業	320,000	317,000	3,000	0.95
6 農業集落排水事業	193,000	219,000	△ 26,000	△ 11.87
7 中央卸売市場事業	653,000	842,000	△ 189,000	△ 22.45
8 公共用地取得事業	281,000	237,000	44,000	18.57
9 育英事業	86,000	87,800	△ 1,800	△ 2.05
10 学童等災害共済事業	6,100	6,200	△ 100	△ 1.61
11 小型自動車競走事業	11,952,000	12,562,000	△ 610,000	△ 4.86
12 駐車場事業	505,000	525,000	△ 20,000	△ 3.81
13 簡易水道事業	1,074,000	1,052,000	22,000	2.09
14 公債管理	38,465,000	38,450,000	15,000	0.04
15 熊財産区	8,749	8,873	124	1.40
計（一般会計 + 特別会計）	512,700,849	510,096,873	2,603,976	0.51
企 業 会 計	73,111,306	64,095,011	9,016,295	14.07
1 病院事業	9,726,604	9,152,807	573,797	6.27
2 水道事業	18,277,066	17,859,414	417,652	2.34
3 下水道事業	45,107,636	37,082,790	8,024,846	21.64
総 計	585,812,155	574,191,884	11,620,271	2.02

2 平成28年度 一般会計予算款別構成比調

歳 入

款 別	平成28年度 当初予算額 A	構成比	平成27年度 当初予算額 B	構成比	比 較		自 主 財 源	依 存 財 源
					増減 A-B	率		
	千円	%	千円	%	千円	%		
1 市 税	128,500,000	43.53	128,000,000	43.40	500,000	0.39		
2 地方譲与税	3,412,000	1.16	3,379,000	1.14	33,000	0.98		
3 利子割交付金	207,000	0.07	243,000	0.08	36,000	14.81		
4 配当割交付金	932,000	0.31	823,000	0.28	109,000	13.24		
5 株式等譲渡所得割 交付金	140,000	0.05	140,000	0.05	0			
6 地方消費税交付金	16,000,000	5.42	13,900,000	4.71	2,100,000	15.11		
7 ゴルフ場利用税 交付金	89,000	0.03	90,000	0.03	1,000	1.11		
8 自動車取得税交付金	683,000	0.23	747,000	0.25	64,000	8.57		
9 軽油引取税交付金	5,131,000	1.74	5,242,000	1.78	111,000	2.12		
10 国有提供施設等所在 市町村助成交付金	319,000	0.11	319,000	0.11	0			
11 地方特例交付金	565,000	0.19	535,000	0.18	30,000	5.61		
12 地方交付税	20,000,000	6.77	19,000,000	6.44	1,000,000	5.26		
13 交通安全対策特別 交付金	467,000	0.16	489,000	0.17	22,000	4.50		
14 分担金及び負担金	2,408,312	0.82	2,466,957	0.84	58,645	2.38		
15 使用料及び手数料	5,431,211	1.84	5,393,941	1.83	37,270	0.69		
16 国庫支出金	45,041,106	15.26	42,202,155	14.31	2,838,951	6.73		
17 県支出金	14,344,354	4.86	15,421,878	5.23	1,077,524	6.99		
18 財産収入	812,800	0.27	795,771	0.27	17,029	2.14		
19 寄 附 金	256,601	0.09	240,368	0.08	16,233	6.75		
20 繰 入 金	10,452,115	3.54	13,413,372	4.55	2,961,257	22.08		
21 繰 越 金	4,000,000	1.35	4,000,000	1.36	0			
22 諸 収 入	6,380,601	2.16	6,154,458	2.09	226,143	3.67		
23 市 債	29,627,900	10.04	31,904,100	10.82	2,276,200	7.13		
歳 入 合 計	295,200,000	100.00	294,900,000	100.00	300,000	0.10		
自 主 財 源	158,241,640	53.60	160,464,867	54.41	2,223,227	1.39		
依 存 財 源	136,958,360	46.40	134,435,133	45.59	2,523,227	1.88		

歳 出

款 別	平成28年度 当初予算額 A	構成比	平成27年度 当初予算額 B	構成比	比 較	
					増減 A-B	率
	千円	%	千円	%	千円	%
1 議 会 費	960,248	0.33	1,016,769	0.34	56,521	5.56
2 総 務 費	36,351,035	12.31	38,919,798	13.20	2,568,763	6.60
3 民 生 費	97,905,340	33.17	94,628,503	32.09	3,276,837	3.46
4 衛 生 費	22,006,255	7.45	21,463,862	7.28	542,393	2.53
5 労 働 費	383,312	0.13	372,688	0.12	10,624	2.85
6 農林水産業費	5,043,068	1.71	5,184,415	1.76	141,347	2.73
7 商 工 費	8,923,654	3.02	11,521,260	3.91	2,597,606	22.55
8 土 木 費	46,032,351	15.59	45,104,415	15.29	927,936	2.06
9 消 防 費	10,976,528	3.72	12,707,813	4.31	1,731,285	13.62
10 教 育 費	26,028,209	8.82	23,405,477	7.94	2,622,732	11.21
11 災害復旧費	2,000,000	0.68	2,000,000	0.68	0	
12 公 債 費	38,490,000	13.04	38,475,000	13.05	15,000	0.04
13 予 備 費	100,000	0.03	100,000	0.03	0	
歳 出 合 計	295,200,000	100.00	294,900,000	100.00	300,000	0.10

3 平成28年度 一般会計予算性質別分析調

歳 出

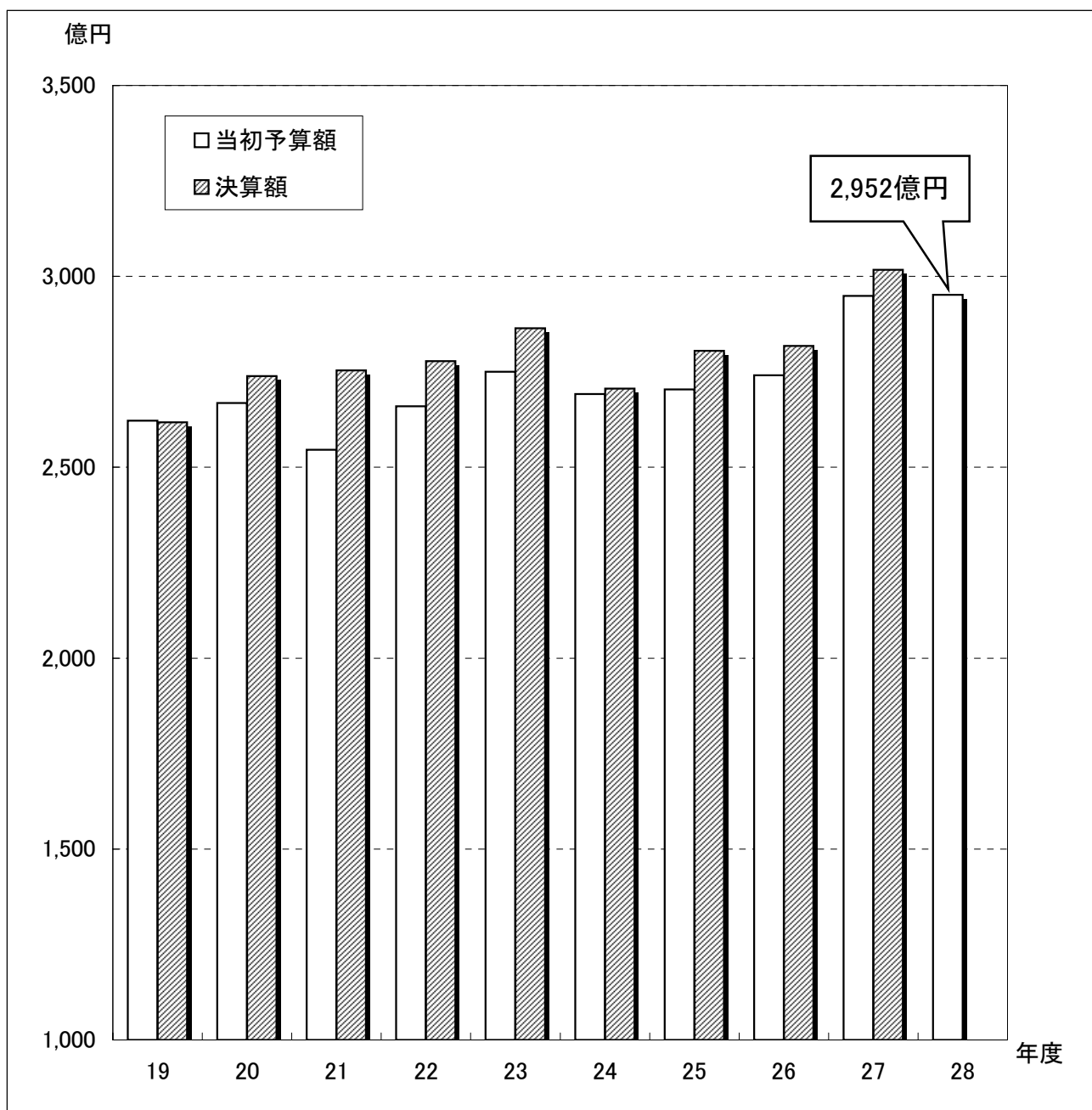
性 質 別	平成28年度 当初予算額 A	構成比	平成27年度 当初予算額 B	構成比	比 較	
					増減 A-B	率
	千円	%	千円	%	千円	%
1 人 件 費	45,133,064	15.29	45,170,335	15.32	37,271	0.08
2 扶 助 費	64,171,017	21.74	61,563,991	20.88	2,607,026	4.23
3 公 債 費	38,450,745	13.03	38,435,722	13.03	15,023	0.04
4 物 件 費	42,901,520	14.53	42,694,590	14.48	206,930	0.48
5 維持補修費	8,465,478	2.87	7,647,564	2.59	817,914	10.70
6 補助費等	11,890,923	4.03	12,801,408	4.34	910,485	7.11
7 積 立 金	1,008,036	0.34	1,010,813	0.34	2,777	0.27
8 出資金・貸付金	68,000	0.02	70,120	0.02	2,120	3.02
9 繰 出 金	22,554,465	7.64	21,977,816	7.45	576,649	2.62
10 投資的経費	50,960,793	17.26	54,485,522	18.48	3,524,729	6.47
(1) 補助事業	22,971,550	7.78	18,914,110	6.41	4,057,440	21.45
(2) 単独事業	23,754,243	8.04	30,810,412	10.45	7,056,169	22.90
(3) 国直轄事業	2,235,000	0.76	2,761,000	0.94	526,000	19.05
(4) 災害復旧費	2,000,000	0.68	2,000,000	0.68	0	
11 公営企業会計支出金	9,595,959	3.25	9,042,119	3.07	553,840	6.13
(1) 出資金・貸付金	1,055,580	0.36	828,244	0.28	227,336	27.45
(2) 負担金・補助金	8,540,379	2.89	8,213,875	2.79	326,504	3.98
計	295,200,000	100.00	294,900,000	100.00	300,000	0.10

(単位：千円)

性質別	増減の主なもの					
1 人件費						
2 扶助費	特定教育・保育施設運営事業	1,213,614	(8,325,515	9,539,129)	障害者・介護給付等事業	459,081 (8,828,436 9,287,517)
	障害児・通所支援事業	471,902	(1,326,923	1,798,825)	特定地域型保育事業所運営事業	340,730 (416,205 756,935)
3 公債費	元金(満期一括含む)	395,460	(34,932,797	35,328,257)	利子	380,437 (3,502,925 3,122,488)
4 物件費	防災計画等整備事業	338,904	(643,519	982,423)	直虎プロジェクト推進事業	146,100 (0 146,100)
	学校施設運営経費	185,830	(6,666	192,496)	埋蔵文化財調査事業	113,217 (106,838 220,055)
	賦課徴収事業	148,590	(316,283	464,873)	番号制度対応・システム再構築事業	736,404 (2,735,003 1,998,599)
5 維持補修費	公共建築物長寿命化推進事業	422,823	(1,019,132	1,441,955)	道路維持修繕事業市道単独事業	175,202 (2,184,158 2,359,360)
	河川・排水路維持修繕事業	180,890	(480,000	660,890)	交通安全施設等整備・修繕事業市道単独事業	80,282 (439,718 520,000)
6 補助費等	臨時福祉給付金事業(簡素な給付措置)	900,000	(900,000	0)	浜松国際ピアノコンクール開催事業(負担金)	122,054 (137,826 15,772)
	子育て世帯臨時特例給付金給付事業	336,000	(336,000	0)	世界音楽の祭典事業(負担金)	172,900 (2,000 174,900)
	私立保育所等事業費助成事業(補助金)	237,681	(784,449	546,768)	臨時福祉給付金等事業	705,000 (0 705,000)
7 積立金	天竜浜名湖鉄道経営支援事業	11,962	(233,183	221,221)	商工業振興施設整備基金積立金	7,319 (12,011 4,692)
	友愛の福祉基金積立金	10,000	(20,000	10,000)	減債基金積立金	25,430 (39,334 64,764)
8 出資金・貸付金	新エネルギー推進事業	5,000	(5,000	0)	へき地医療対策事業	2,880 (15,120 18,000)
9 繰出金	後期高齢者医療事業特別会計繰出金	340,655	(7,620,038	7,960,693)	国民健康保険事業特別会計繰出金	28,178 (5,354,373 5,382,551)
	介護保険事業特別会計繰出金	266,817	(8,088,736	8,355,553)	簡易水道事業特別会計繰出金	32,458 (419,767 387,309)
10 投資的経費						
(1) 補助事業	規模適正化校舎建設・施設整備事業	2,775,563	(452,830	3,228,393)	旭・板屋A地区第一種市街地再開発事業	444,000 (24,000 468,000)
	中学校建設事業	733,412	(840,946	1,574,358)	高塚駅橋上化・自由通路整備事業	526,700 (676,700 150,000)
	道路維持修繕事業	628,000	(1,820,000	2,448,000)	スマートインターチェンジ関連整備事業	556,000 (1,236,000 680,000)
	私立保育所等施設整備助成事業(補助金)	536,005	(1,392,240	1,928,245)	小学校建設事業	812,886 (1,815,376 1,002,490)
(2) 単独事業	新・産業集積エリア整備事業	4,475,183	(7,567,126	3,091,943)	中学校建設事業	404,765 (899,722 494,957)
	消防・救急無線デジタル化事業	1,838,423	(1,876,951	38,528)	衛生工場長寿命化事業	409,936 (221,000 630,936)
	公共建築物非構造部材落下防止対策事業	593,798	(626,336	32,538)	旧ごみ処理施設管理事業	595,346 (3,540 598,886)
	規模適正化校舎建設・施設整備事業	477,004	(551,564	74,560)	企業立地促進助成事業(補助金)	800,000 (1,800,000 2,600,000)
(3) 国直轄事業	三遠南信自動車道	470,000	(2,670,000	2,200,000)	その他	56,000 (91,000 35,000)
(4) 災害復旧費						
11 公営企業負担金						
(1) 出資金・貸付金	下水道事業会計出資金(土木費)	227,336	(828,244	1,055,580)		
(2) 負担金・補助金	病院事業会計負担金	156,662	(2,357,253	2,513,915)	下水道事業会計負担金(土木費)	104,563 (5,669,107 5,773,670)

4 資 料

(1) - 1 予算規模 (一般会計)



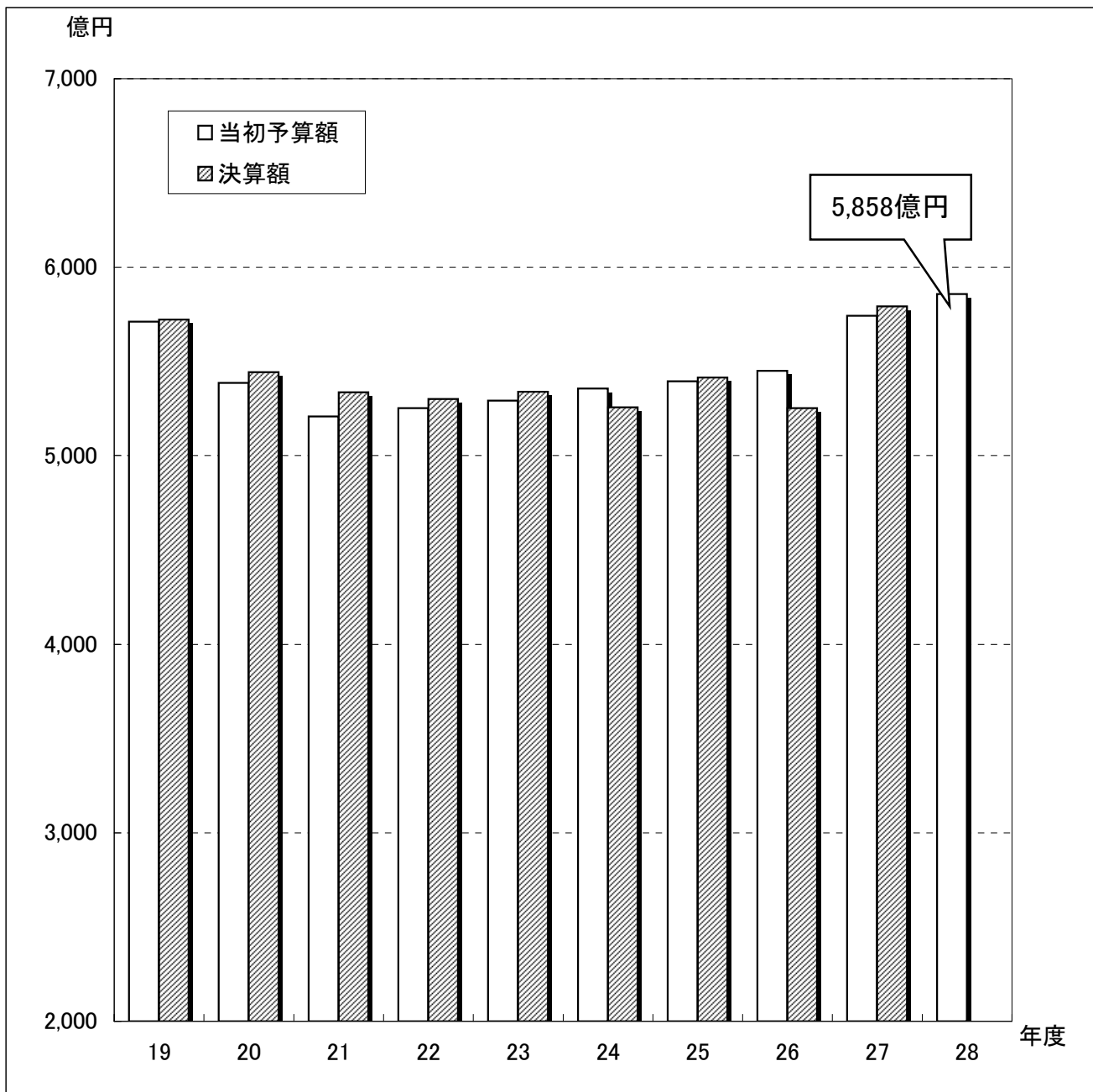
(単位: 億円、%)

区分	19年度	20年度	21年度	22年度	23年度	24年度	25年度	26年度	27年度 B	28年度 A	増減 A-B
当初予算額	2,622	2,668	2,546	2,660	2,750	2,692	2,704	2,741	2,949	2,952	3
増 減	229	46	△ 122	114	90	△ 58	12	37	208	3	△ 205
伸び率	9.57	1.75	△ 4.57	4.48	3.38	△ 2.11	0.45	1.39	7.59	0.10	—
決算額	2,618	2,739	2,754	2,778	2,864	2,706	2,805	2,818	3,017	—	—

・決算額のうち、平成27年度は2月補正後の予算額。

(1) - 2 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)

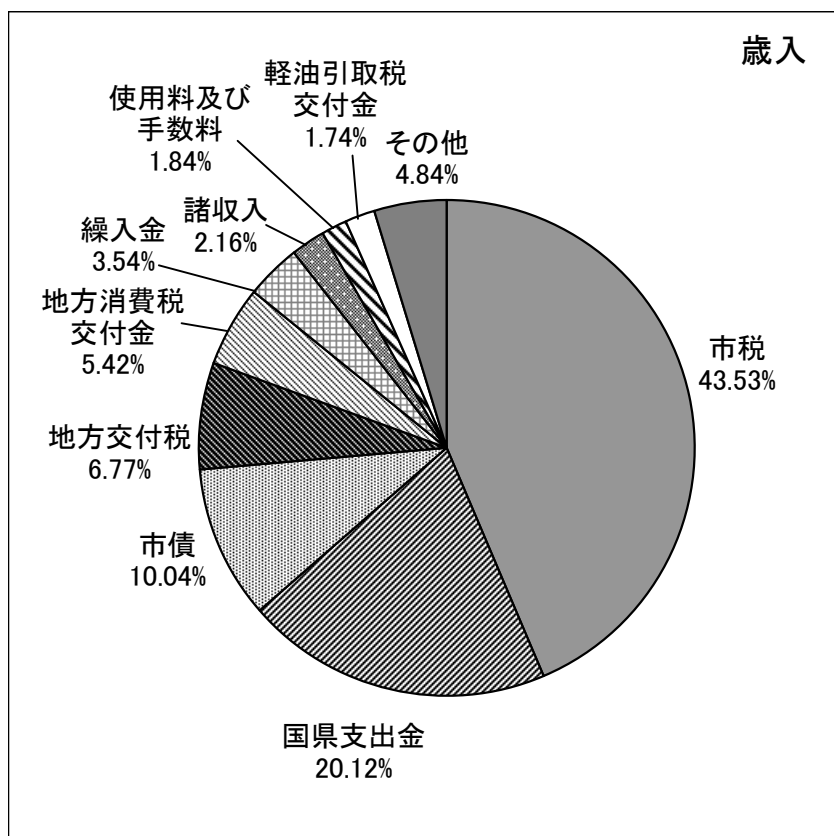


(単位: 億円、%)

区分	19年度	20年度	21年度	22年度	23年度	24年度	25年度	26年度	27年度 B	28年度 A	増減 A-B
当初予算額	5,711	5,386	5,208	5,253	5,293	5,357	5,395	5,450	5,742	5,858	116
増減	671	△ 325	△ 178	45	40	64	38	55	292	116	△ 176
伸び率	13.31	△ 5.69	△ 3.30	0.86	0.76	1.21	0.71	1.03	5.35	2.02	—
決算額	5,722	5,443	5,336	5,301	5,339	5,257	5,415	5,252	5,792	—	—

・決算額のうち、平成27年度は2月補正後の予算額。

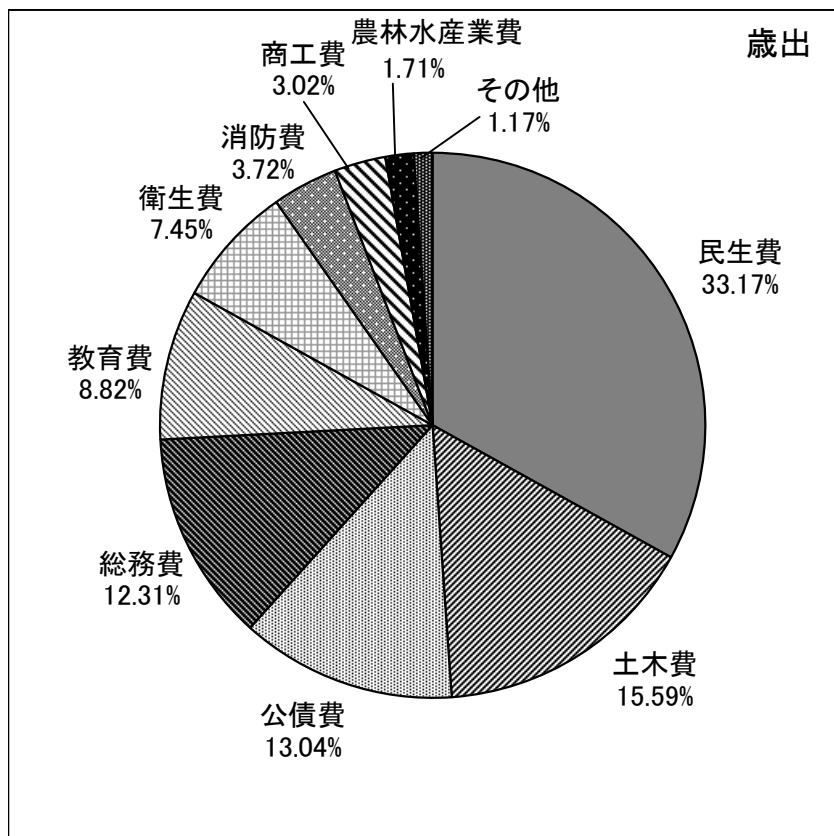
(2) 歳入歳出予算款別構成比 (一般会計)



歳入 (単位:千円)

款	28年度当初予算額
市税	128,500,000
国県支出金	59,385,460
市債	29,627,900
地方交付税	20,000,000
地方消費税交付金	16,000,000
繰入金	10,452,115
諸収入	6,380,601
使用料及び手数料	5,431,211
軽油引取税交付金	5,131,000
その他	14,291,713
合計	295,200,000

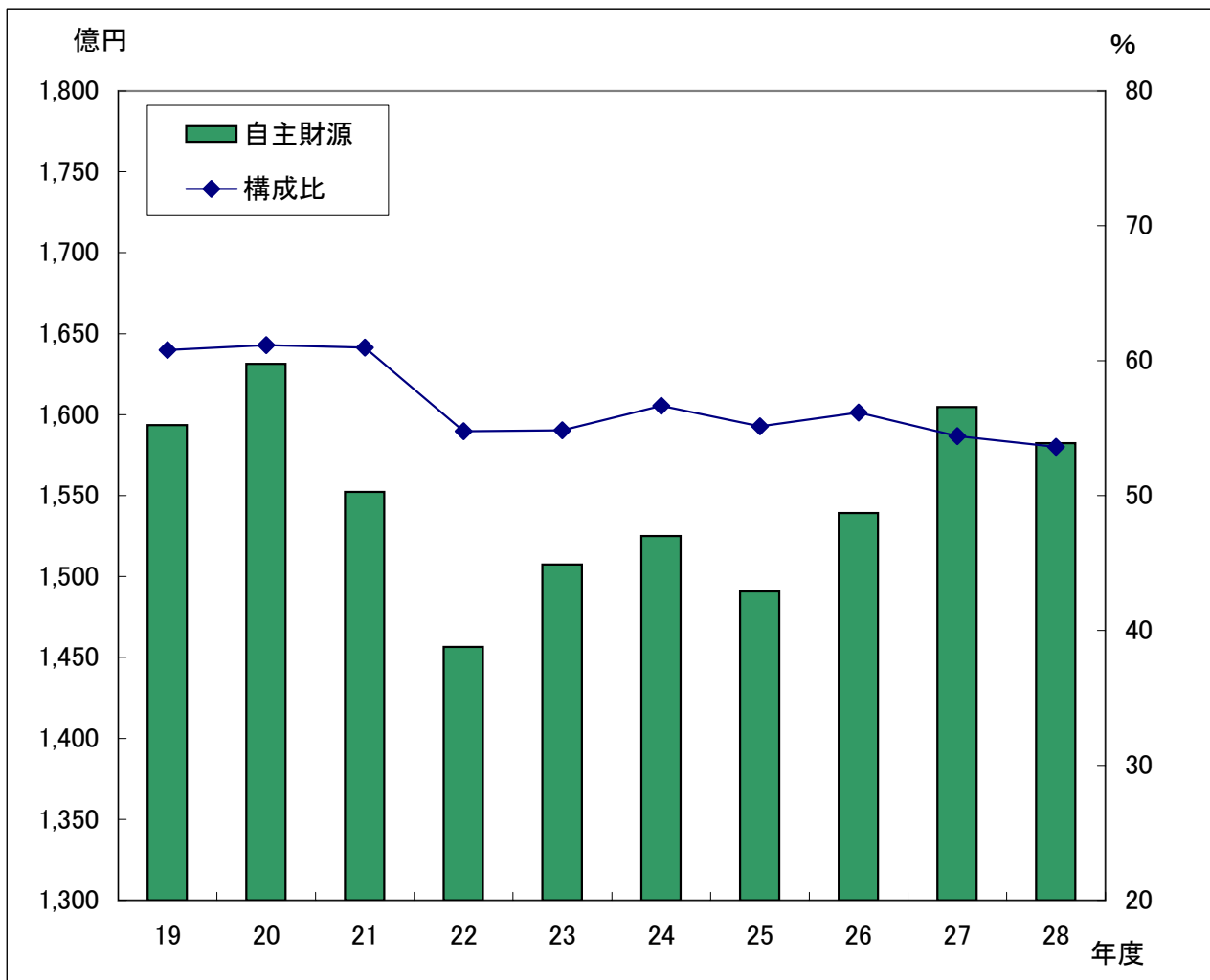
・上記のうち、自主財源
 158,241,640 千円 53.60%
 (平成27年度 54.41%)



歳出 (単位:千円)

款	28年度当初予算額
民生費	97,905,340
土木費	46,032,351
公債費	38,490,000
総務費	36,351,035
教育費	26,028,209
衛生費	22,006,255
消防費	10,976,528
商工費	8,923,654
農林水産業費	5,043,068
その他	3,443,560
合計	295,200,000

(3) 歳入総額に占める自主財源の推移 (一般会計)



(単位: 億円、%)

区分	19年度	20年度	21年度	22年度	23年度	24年度	25年度	26年度	27年度 B	28年度 A	増減 A-B
歳入総額	2,622	2,668	2,546	2,660	2,750	2,692	2,704	2,741	2,949	2,952	3
自主財源	1,593	1,631	1,552	1,457	1,507	1,525	1,491	1,539	1,605	1,582	△ 23
構成比	60.78	61.14	60.97	54.77	54.83	56.65	55.14	56.15	54.41	53.60	△ 0.81 点

財源には、地方公共団体が自らの手で徴収又は収納できる自主財源と、国・県の基準に基づき交付等がされる依存財源がある。

平成28年度の自主財源は、1,582億円、構成比53.60%と、商工業振興施設整備基金繰入金の減などにより、平成27年度の1,605億円、54.41%に比べ23億円、0.81ポイントの減である。

依存財源は、地方消費税交付金において、消費税上げの影響の通年化により平成27年度最終予算額と同額の21億円増と見込むことなどにより、平成27年度の1,344億円に比べ26億円の増である。

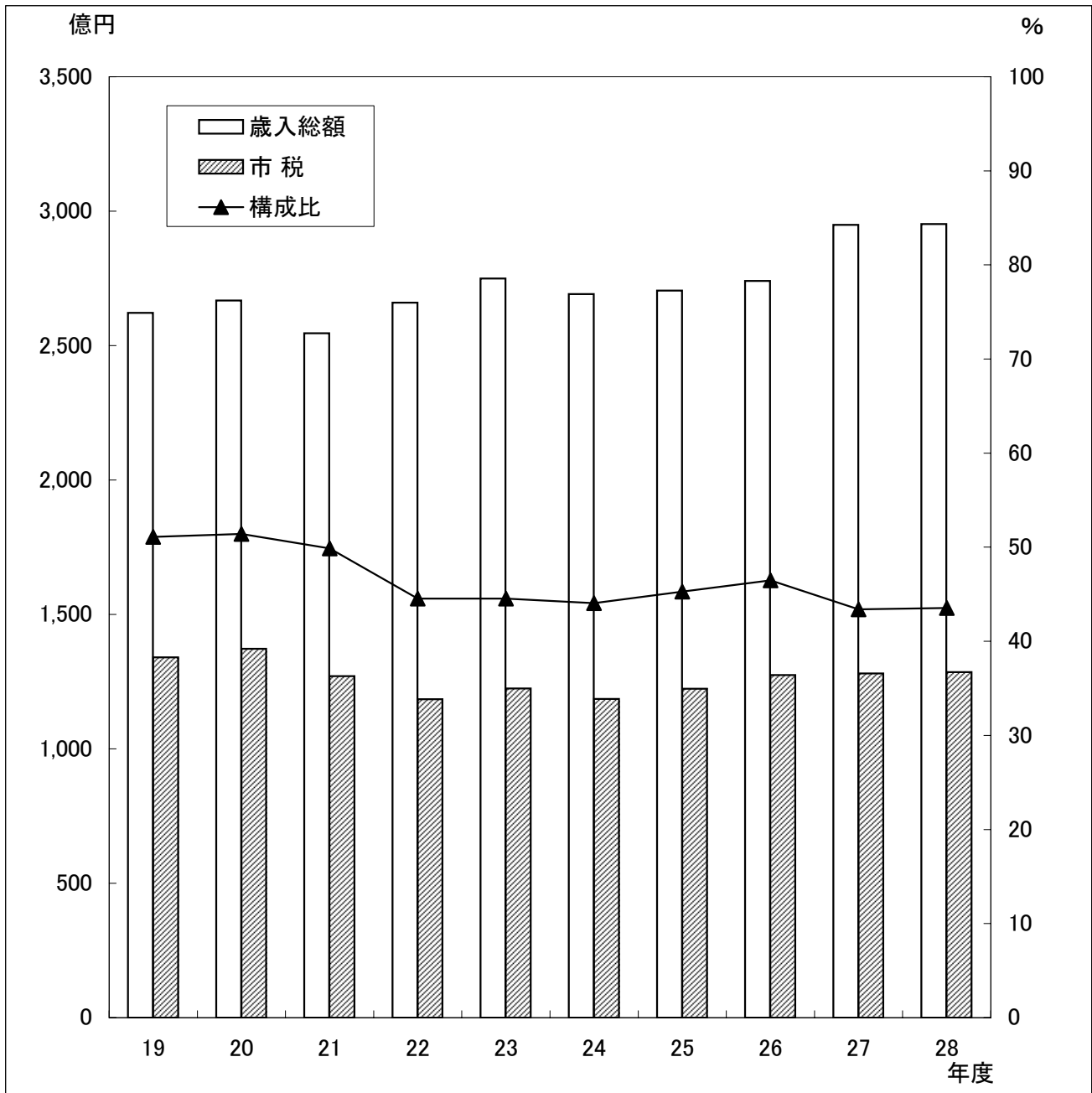
〔自主財源〕

- 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〕

- | | |
|---------------|---------------------|
| 1 地方譲与税 | 9 国有提供施設等所在市町村助成交付金 |
| 2 利子割交付金 | 10 地方特例交付金 |
| 3 配当割交付金 | 11 地方交付税 |
| 4 株式等譲渡所得割交付金 | 12 交通安全対策特別交付金 |
| 5 地方消費税交付金 | 13 国庫支出金 |
| 6 ゴルフ場利用税交付金 | 14 県支出金 |
| 7 自動車取得税交付金 | 15 市債 |
| 8 軽油引取税交付金 | |

(4) 歳入総額に占める市税収入の推移 (一般会計)



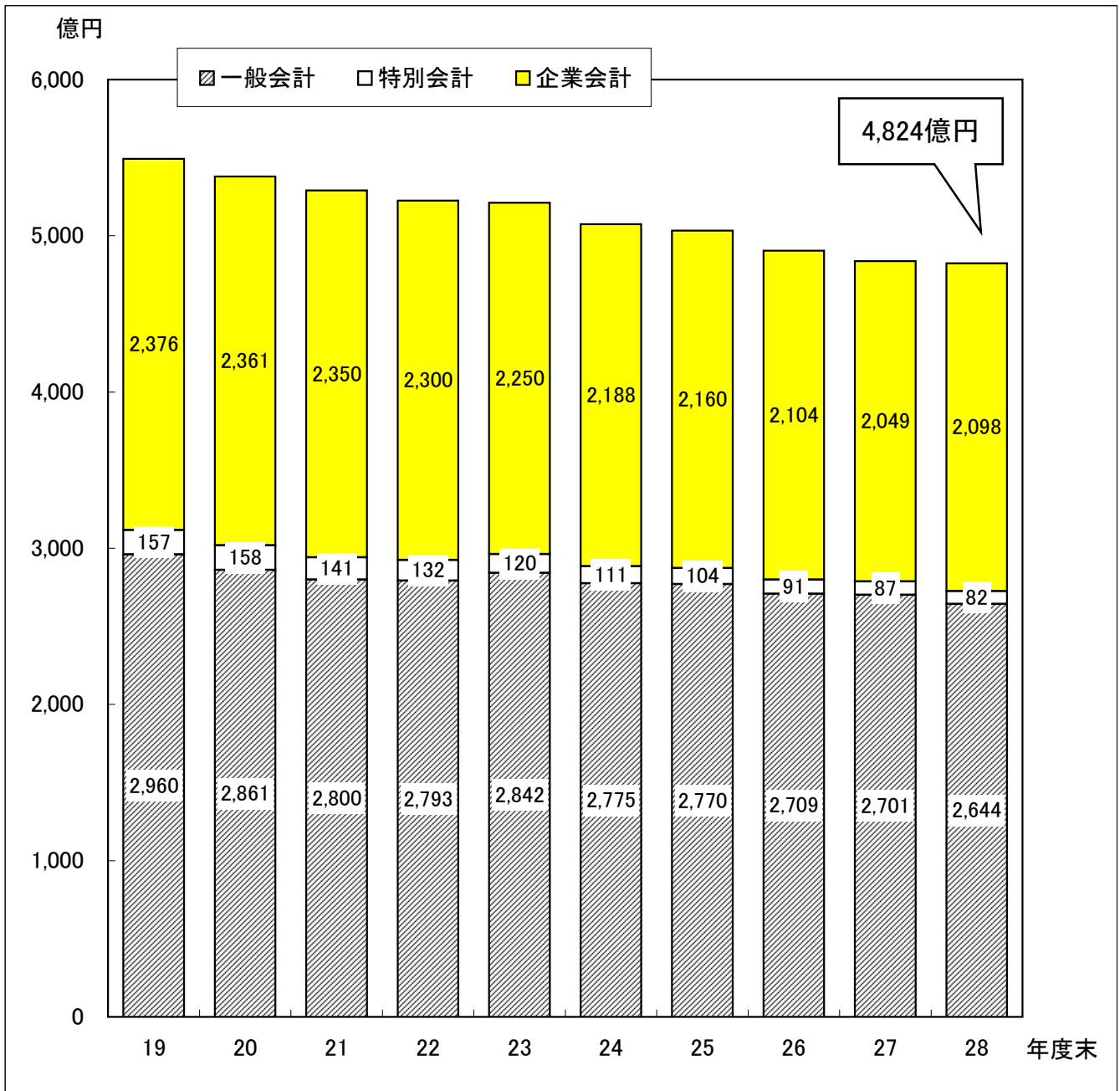
(単位: 億円、%)

区分	19年度	20年度	21年度	22年度	23年度	24年度	25年度	26年度	27年度 B	28年度 A	増減 A-B
歳入総額	2,622	2,668	2,546	2,660	2,750	2,692	2,704	2,741	2,949	2,952	3
市税	1,340	1,372	1,270	1,185	1,225	1,186	1,224	1,274	1,280	1,285	5
構成比	51.11	51.42	49.88	44.55	44.55	44.06	45.28	46.48	43.40	43.53	0.13 ポイント

・平成28年度の市税収入額は1,285億円と、給与所得者の増による個人市民税の増などにより、平成27年度の1,280億円に比べ5億円の増となっている。

・平成28年度歳入総額に対する市税収入の割合は43.53%と、平成27年度の43.40%から0.13ポイント増加している。

(5) 市債残高の推移 (全会計合計額)



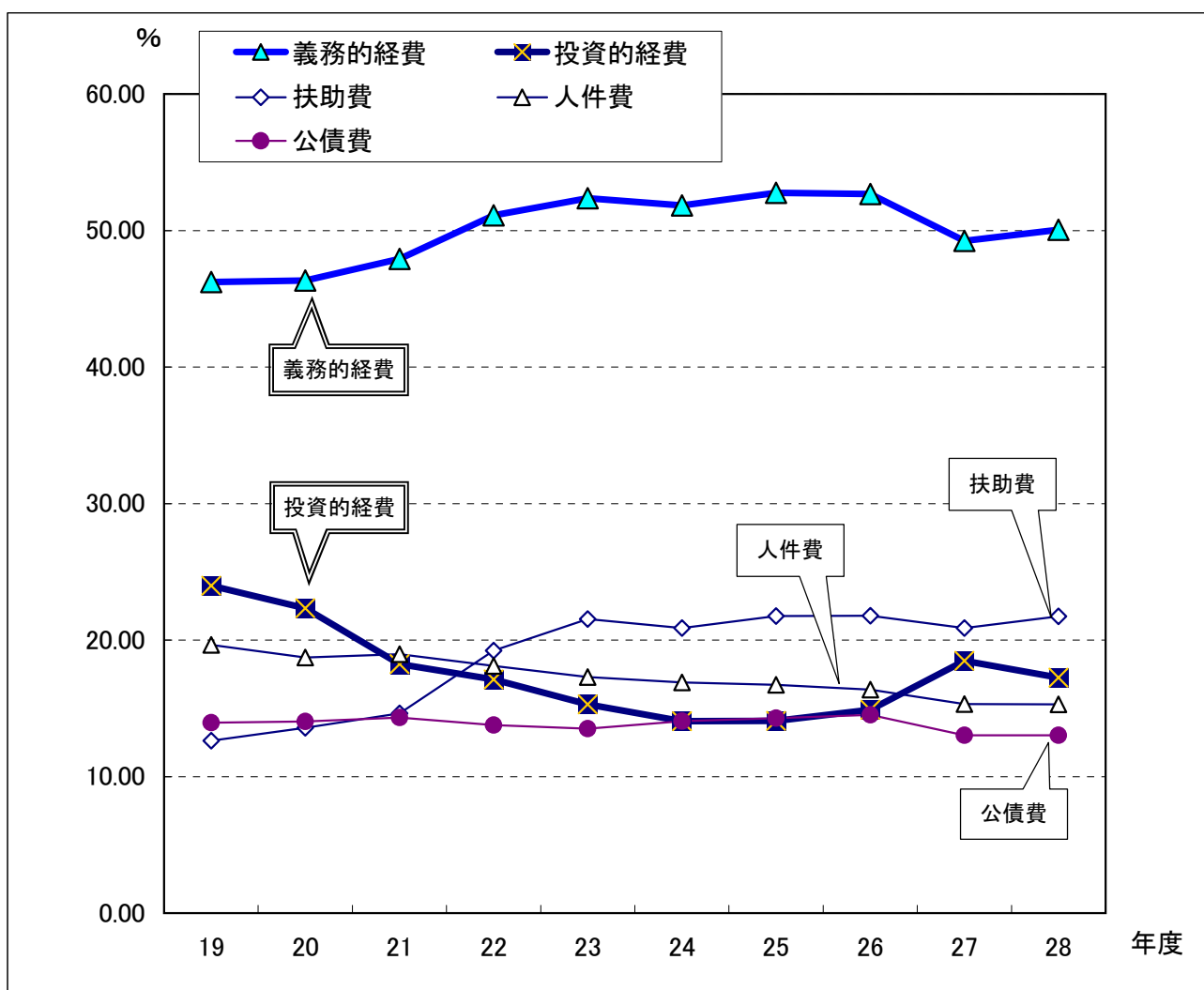
(単位: 億円)

区 分	19年度末	20年度末	21年度末	22年度末	23年度末	24年度末	25年度末	26年度末	27年度末 B	28年度末 A	増減 A-B
一般会計	2,960	2,861	2,800	2,793	2,842	2,775	2,770	2,709	2,701	2,644	△ 57
特別会計	157	158	141	132	120	111	104	91	87	82	△ 5
企業会計	2,376	2,361	2,350	2,300	2,250	2,188	2,160	2,104	2,049	2,098	49
合計	5,493	5,380	5,291	5,225	5,212	5,074	5,034	4,904	4,837	4,824	△ 13

・各残高は、満期時に一括して償還する市場公募債の償還準備のために行う減債基金への積立額を償還したものとみなしている。

・平成19～26年度末は決算額、平成27年度末は2月補正後の額。

(6) 義務的経費と投資的経費の構成比の推移 (一般会計)



○当初予算額

(単位: 億円)

項目	19年度	20年度	21年度	22年度	23年度	24年度	25年度	26年度	27年度 B	28年度 A	増減 A-B	
義務的経費	人件費	515	500	483	482	476	455	452	449	452	451	△ 1
	扶助費	331	362	373	511	593	562	588	597	616	642	26
	公債費	366	374	365	366	372	379	386	398	385	385	0
	小計	1,212	1,236	1,221	1,359	1,441	1,396	1,426	1,444	1,452	1,478	26
投資的経費	629	596	464	455	420	378	381	408	545	510	△ 35	

○構成比

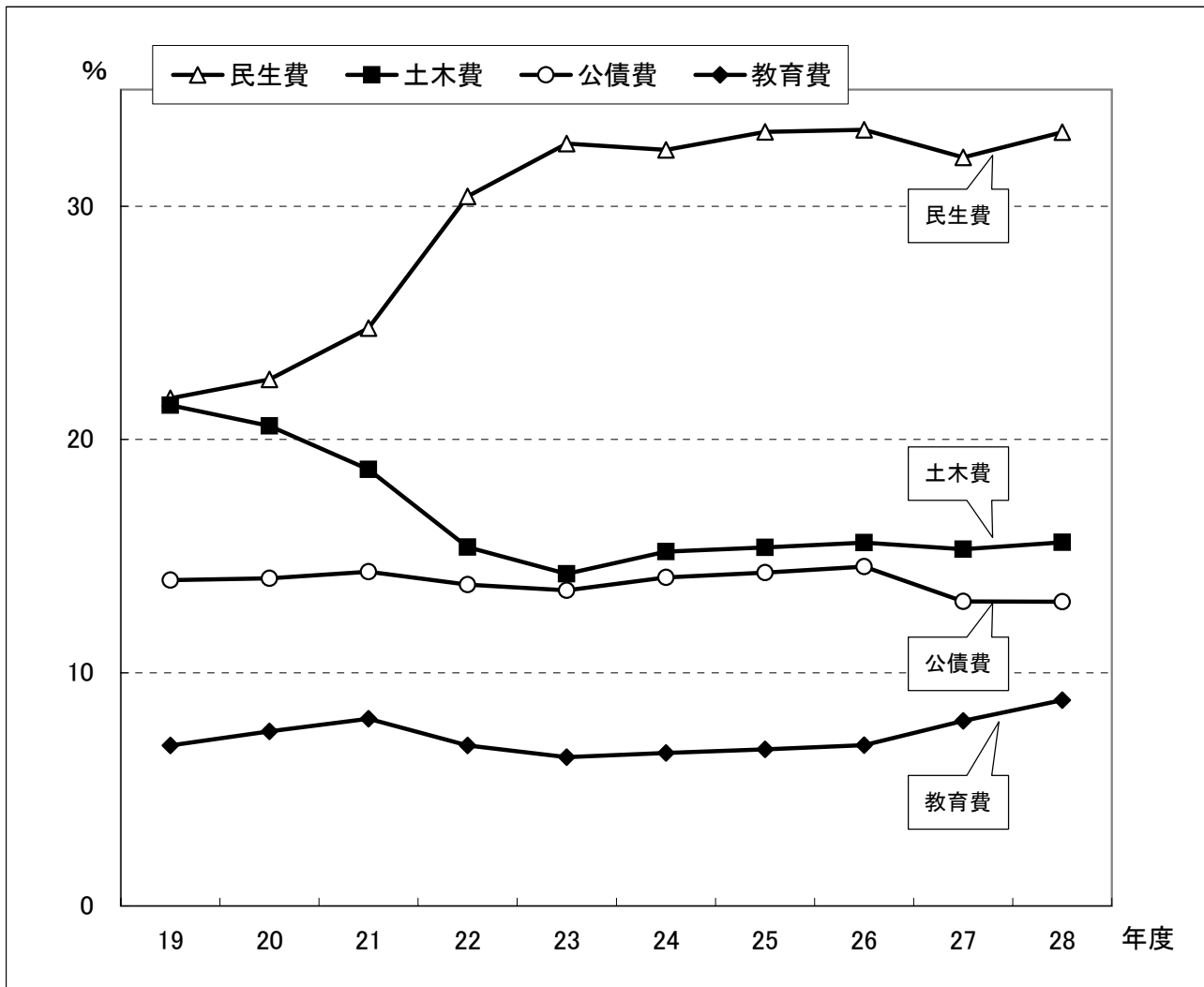
(単位: %)

項目	19年度	20年度	21年度	22年度	23年度	24年度	25年度	26年度	27年度 B	28年度 A	増減 A-B	
義務的経費	人件費	19.64	18.73	18.97	18.11	17.30	16.89	16.72	16.37	15.32	15.29	△ 0.03 ポイント
	扶助費	12.63	13.57	14.64	19.23	21.55	20.88	21.76	21.78	20.88	21.74	0.86 ポイント
	公債費	13.96	14.04	14.32	13.77	13.52	14.07	14.28	14.53	13.03	13.03	— ポイント
	小計	46.23	46.34	47.93	51.11	52.37	51.84	52.76	52.68	49.23	50.06	0.83 ポイント
投資的経費	23.99	22.33	18.24	17.11	15.29	14.05	14.08	14.89	18.48	17.26	△ 1.22 ポイント	

・義務的経費は、その支出が義務づけられた経費で、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28年度の義務的経費の額は、扶助費26億円の増などにより、平成27年度に比べ26億円の増となっている。義務的経費の割合は50.06%と平成27年度の49.23%から0.83ポイント増加している。

(7) 歳出予算款別構成比の推移 (一般会計)



(単位: %)

款	19年度	20年度	21年度	22年度	23年度	24年度	25年度	26年度	27年度 B	28年度 A	増減 A-B
議会費	0.39	0.37	0.39	0.36	0.42	0.37	0.37	0.34	0.34	0.33	△ 0.01 割
総務費	13.77	13.59	15.65	13.26	13.23	13.89	13.80	13.41	13.20	12.31	△ 0.89 割
民生費	21.76	22.57	24.77	30.42	32.69	32.41	33.19	33.28	32.09	33.17	1.08 割
衛生費	11.62	9.96	7.85	9.32	9.44	7.81	7.88	7.62	7.28	7.45	0.17 割
労働費	0.14	0.12	0.12	0.26	0.34	0.23	0.20	0.16	0.12	0.13	0.01 割
農林水産業費	2.85	2.66	2.49	2.33	2.28	2.14	1.85	1.79	1.76	1.71	△ 0.05 割
商工費	1.80	3.04	1.95	3.09	2.98	2.57	2.10	1.51	3.91	3.02	△ 0.89 割
土木費	21.47	20.58	18.72	15.39	14.24	15.19	15.37	15.58	15.29	15.59	0.30 割
消防費	3.98	4.25	4.34	3.64	3.26	3.70	3.72	4.28	4.31	3.72	△ 0.59 割
教育費	6.88	7.49	8.03	6.88	6.38	6.56	6.71	6.89	7.94	8.82	0.88 割
公債費	13.97	14.05	14.33	13.78	13.53	14.09	14.29	14.55	13.05	13.04	△ 0.01 割
その他	1.37	1.32	1.36	1.27	1.21	1.04	0.52	0.59	0.71	0.71	— 割
計	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00	—