

平成 24 年度
当初予算案の参考資料

平成 24 年 2 月
浜 松 市

1 平成24年度 各会計別予算額調

会 計 別	平成24年度 当初予算額 (A)	平成23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	269,200,000	275,000,000	5,800,000	2.11
特 別 会 計	201,575,688	194,575,910	6,999,778	3.60
1 国民健康保険事業	80,696,000	78,098,000	2,598,000	3.33
2 母子寡婦福祉資金貸付事業	169,000	149,900	19,100	12.74
3 介護保険事業	55,230,000	49,400,000	5,830,000	11.80
4 後期高齢者医療事業	7,604,000	7,049,000	555,000	7.87
5 と畜場・市場事業	325,200	335,700	10,500	3.13
6 農業集落排水事業	157,000	143,000	14,000	9.79
7 中央卸売市場事業	718,500	643,000	75,500	11.74
8 公共用地取得事業	638,000	1,111,000	473,000	42.57
9 育英事業	100,200	100,000	200	0.20
10 学童等災害共済事業	9,700	9,800	100	1.02
11 小型自動車競走事業	16,348,000	18,614,000	2,266,000	12.17
12 駐車場事業	562,000	768,000	206,000	26.82
13 簡易水道事業	1,118,000	976,700	141,300	14.47
14 公債管理	37,893,000	37,171,000	722,000	1.94
15 熊財産区	7,088	6,810	278	4.08
計 (一般会計 + 特別会計)	470,775,688	469,575,910	1,199,778	0.26
企 業 会 計	64,963,036	59,711,240	5,251,796	8.80
1 病院事業	9,214,069	7,896,559	1,317,510	16.68
2 水道事業	18,129,921	17,654,933	474,988	2.69
3 下水道事業	37,619,046	34,159,748	3,459,298	10.13
総 計	535,738,724	529,287,150	6,451,574	1.22

2 平成24年度 一般会計歳入歳出予算款別構成比調

歳 入

款 別	平成24年度 当初予算額 (A)	構成比	平成23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	118,600,000	44.06	122,500,000	44.55	3,900,000	3.18		
2 地方譲与税	3,868,000	1.44	3,860,000	1.40	8,000	0.21		
3 利子割交付金	360,000	0.13	504,000	0.18	144,000	28.57		
4 配当割交付金	210,000	0.08	190,000	0.07	20,000	10.53		
5 株式等譲渡所得割交付金	63,000	0.02	82,000	0.03	19,000	23.17		
6 地方消費税交付金	8,101,000	3.01	8,286,000	3.01	185,000	2.23		
7 ゴルフ場利用税交付金	92,000	0.03	92,000	0.03	0	0.00		
8 自動車取得税交付金	1,226,000	0.46	1,386,000	0.50	160,000	11.54		
9 軽油引取税交付金	4,915,000	1.83	4,772,000	1.74	143,000	3.00		
10 国有提供施設等所在市町村助成交付金	331,000	0.12	333,000	0.12	2,000	0.60		
11 地方特例交付金	533,000	0.20	1,645,000	0.60	1,112,000	67.60		
12 地方交付税	21,000,000	7.80	20,000,000	7.27	1,000,000	5.00		
13 交通安全対策特別交付金	462,000	0.17	470,000	0.17	8,000	1.70		
14 分担金及び負担金	3,439,116	1.28	3,248,833	1.18	190,283	5.86		
15 使用料及び手数料	4,726,093	1.76	4,497,075	1.64	229,018	5.09		
16 国庫支出金	35,882,356	13.33	41,041,388	14.92	5,159,032	12.57		
17 県支出金	12,780,045	4.75	14,902,578	5.42	2,122,533	14.24		
18 財産収入	6,086,292	2.26	1,083,520	0.39	5,002,772	461.71		
19 寄 附 金	65,436	0.02	66,586	0.03	1,150	1.73		
20 繰 入 金	7,605,643	2.82	7,523,239	2.74	82,404	1.10		
21 繰 越 金	3,000,000	1.11	3,000,000	1.09	0	0.00		
22 諸 収 入	8,988,319	3.34	8,827,081	3.21	161,238	1.83		
23 市 債	26,865,700	9.98	26,689,700	9.71	176,000	0.66		
歳 入 合 計	269,200,000	100.00	275,000,000	100.00	5,800,000	2.11		
自 主 財 源	152,510,899	56.65	150,746,334	54.83	1,764,565	1.17		
依 存 財 源	116,689,101	43.35	124,253,666	45.17	7,564,565	6.09		

歳 出

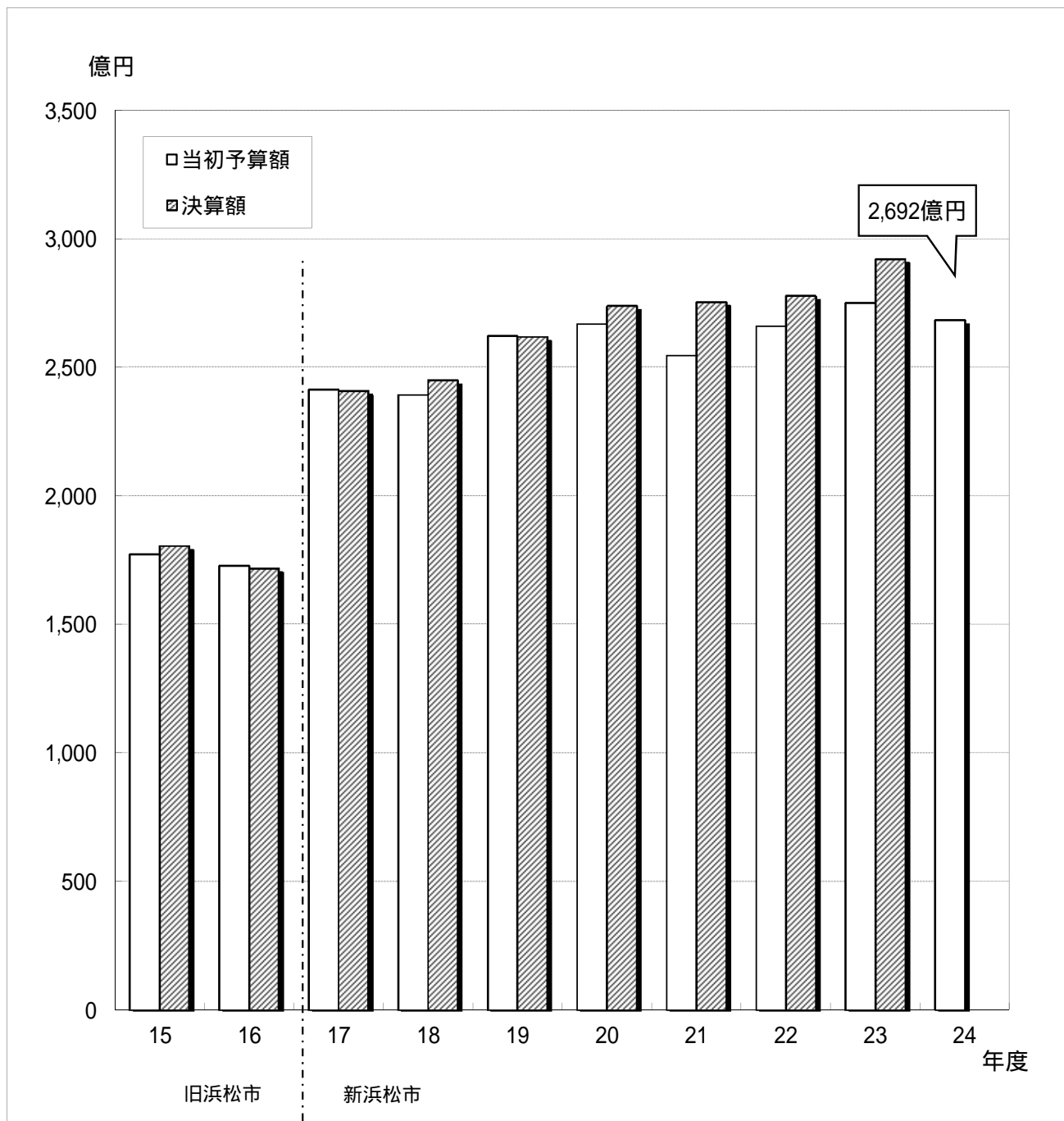
款 別	平成24年度 当初予算額 (A)	構成比	平成23年度 当初予算額 (B)	構成比	比 較 増 減	
					金額 (A)-(B)	率
	千円	%	千円	%	千円	%
1 議 会 費	997,926	0.37	1,161,320	0.42	163,394	14.07
2 総 務 費	37,379,208	13.89	36,393,985	13.23	985,223	2.71
3 民 生 費	87,254,987	32.41	89,900,527	32.69	2,645,540	2.94
4 衛 生 費	21,029,749	7.81	25,952,030	9.44	4,922,281	18.97
5 労 働 費	615,108	0.23	940,200	0.34	325,092	34.58
6 農林水産業費	5,766,317	2.14	6,270,190	2.28	503,873	8.04
7 商 工 費	6,926,590	2.57	8,198,083	2.98	1,271,493	15.51
8 土 木 費	40,890,294	15.19	39,172,597	14.24	1,717,697	4.38
9 消 防 費	9,952,438	3.70	8,958,294	3.26	994,144	11.10
10 教 育 費	17,664,383	6.56	17,545,774	6.38	118,609	0.68
11 災害復旧費	900,000	0.33	900,000	0.33	0	0.00
12 公 債 費	37,918,000	14.09	37,196,000	13.53	722,000	1.94
13 諸支出金	1,805,000	0.67	2,311,000	0.84	506,000	21.90
14 予 備 費	100,000	0.04	100,000	0.04	0	0.00
歳 出 合 計	269,200,000	100.00	275,000,000	100.00	5,800,000	2.11

3 平成24年度 一般会計予算分析調

性 質 別	平成24年度 当初予算額 (A)	構成比	平成23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	45,470,848	16.89	47,579,506	17.30	2,108,658	4.43
2 扶 助 費	56,209,109	20.88	59,261,605	21.55	3,052,496	5.15
3 公 債 費	37,880,249	14.07	37,158,042	13.51	722,207	1.94
4 物 件 費	37,212,715	13.82	38,190,502	13.89	977,787	2.56
5 維持補修費	5,152,946	1.92	5,092,987	1.85	59,959	1.18
6 補助費等	17,614,152	6.54	17,170,074	6.24	444,078	2.59
7 積 立 金	5,407,568	2.01	455,488	0.17	4,952,080	1,087.20
8 貸 付 金	1,879,360	0.70	3,444,000	1.25	1,564,640	45.43
9 繰 出 金	14,304,303	5.31	14,215,129	5.17	89,174	0.63
10 投資的経費	37,839,161	14.06	42,032,979	15.29	4,193,818	9.98
(1) 補助事業	12,917,075	4.80	18,176,400	6.61	5,259,325	28.93
(2) 単独事業	22,972,086	8.53	21,906,579	7.97	1,065,507	4.86
(3) 国直轄事業	1,050,000	0.39	1,050,000	0.38	0	0.00
(4) 災害復旧費	900,000	0.34	900,000	0.33	0	0.00
11 公営企業会計支出金	10,229,589	3.80	10,399,688	3.78	170,099	1.64
(1) 出資金・貸付金	2,041,406	0.76	1,833,174	0.67	208,232	11.36
(2) 負担金・補助金	8,188,183	3.04	8,566,514	3.11	378,331	4.42
計	269,200,000	100.00	275,000,000	100.00	5,800,000	2.11

4 資 料

(1) - 1 当初予算規模(一般会計)



(単位: 億円、%)

区分	15年度	16年度	17年度	18年度	19年度	20年度	21年度	22年度	23年度	24年度
当初予算額	1,773	1,728	2,414	2,393	2,622	2,668	2,546	2,660	2,750	2,692
増 減	54	45	686	21	229	46	122	114	90	58
伸び率	2.96	2.54	39.70	0.87	9.57	1.75	4.57	4.48	3.38	2.11
決算額	1,805	1,718	2,409	2,450	2,618	2,739	2,754	2,778	2,921	
新旧区分	旧浜松市		新浜松市							

平成16年度当初予算額及び決算額は、減税補てん債借換え分119億3,970万円を除く。

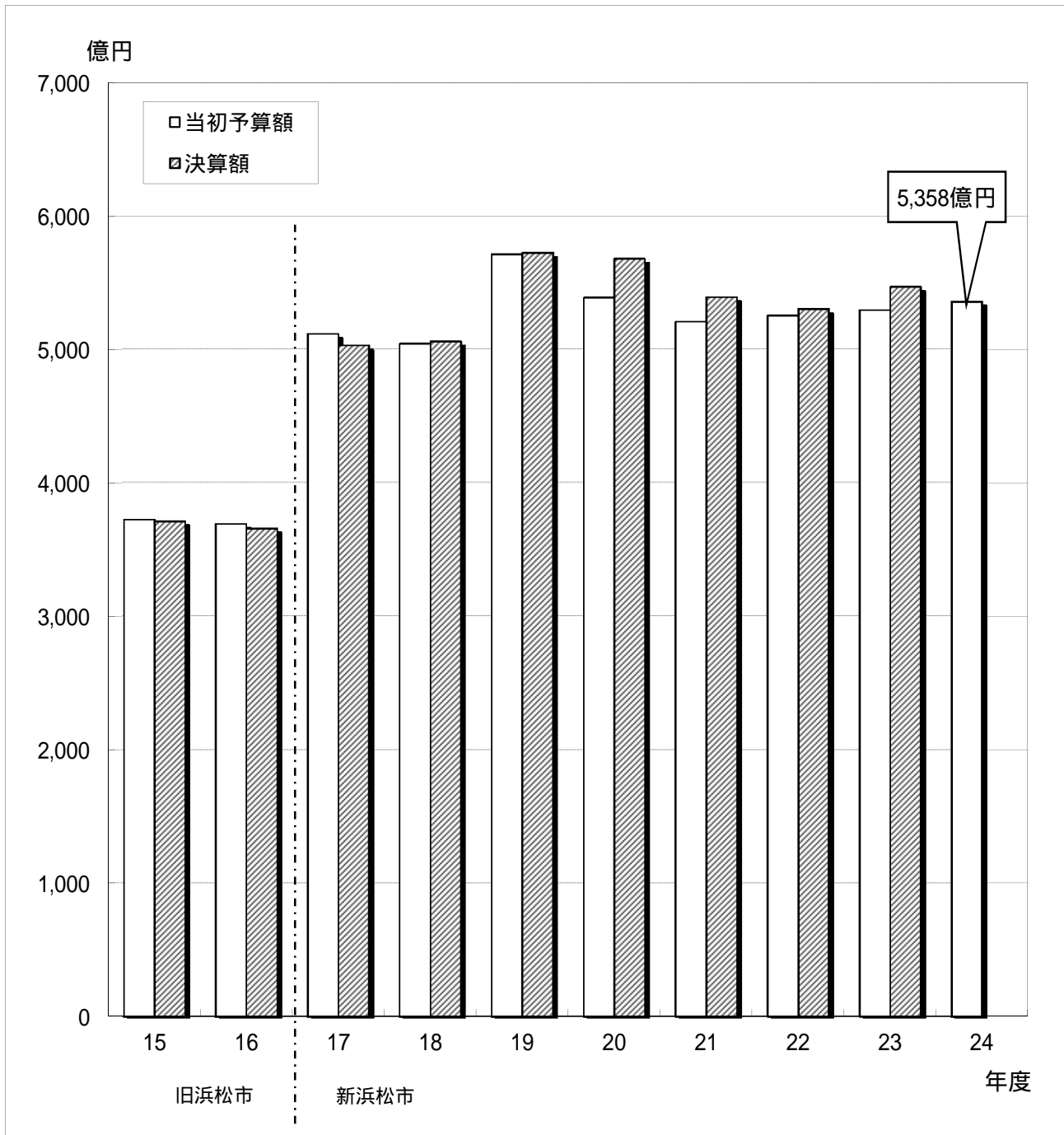
平成17年度当初予算額は、合併12市町村の合計額(ただし、市町村間相互にやりとりする重複分を除く)。

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23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、%)

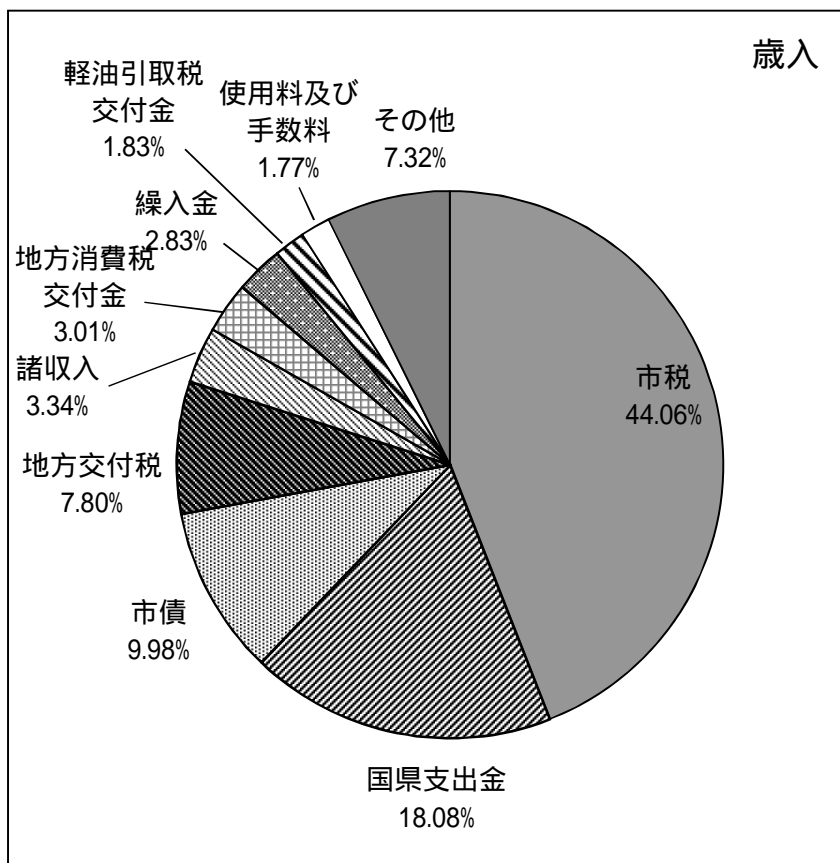
区分	15年度	16年度	17年度	18年度	19年度	20年度	21年度	22年度	23年度	24年度
当初予算額	3,725	3,693	5,115	5,040	5,711	5,386	5,208	5,253	5,293	5,358
増減	53	32	1,422	75	671	325	178	45	40	65
伸び率	1.39	0.84	38.48	1.47	13.31	5.69	3.31	0.88	8.81	0.22
決算額	3,712	3,658	5,028	5,059	5,722	5,443	5,390	5,301	5,467	-
新旧区分	旧浜松市		新浜松市							

平成16年度当初予算額及び決算額は、減税補てん債借換え分119億3,970万円を除く。

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23年度は2月補正後の予算額。

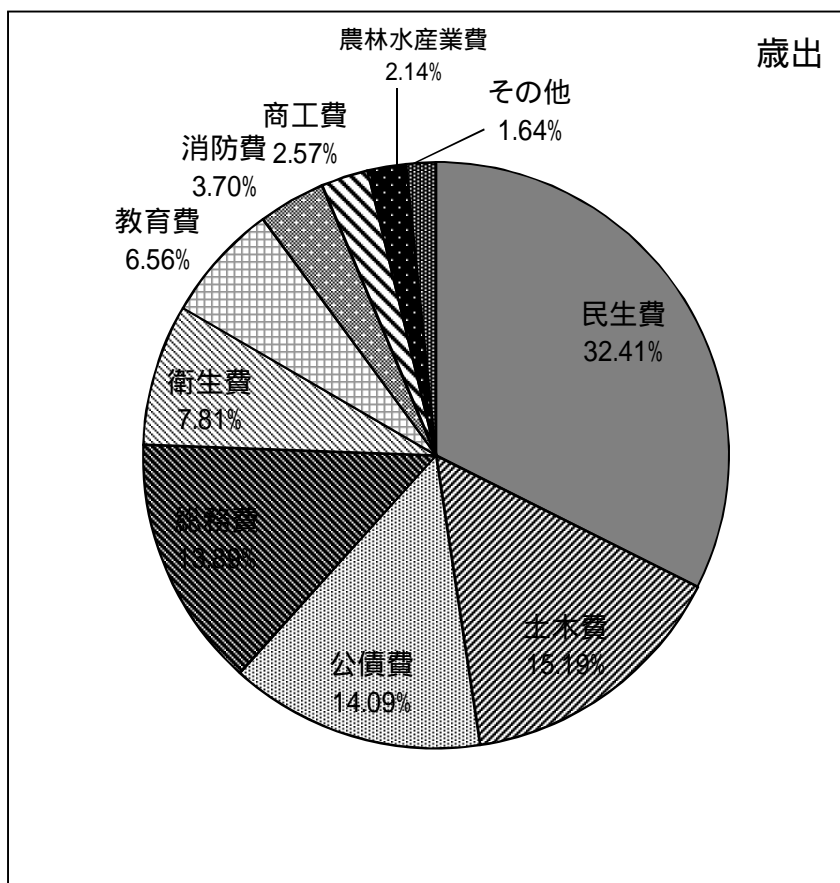
(2) 平成24年度一般会計当初予算 款別百分比



歳入 (千円)

款	平24当初予算
市税	118,600,000
国県支出金	48,662,401
市債	26,865,700
地方交付税	21,000,000
諸収入	8,988,319
地方消費税交付金	8,101,000
繰入金	7,605,643
軽油引取税交付金	4,915,000
使用料及び手数料	4,726,093
その他	19,735,844
合計	269,200,000

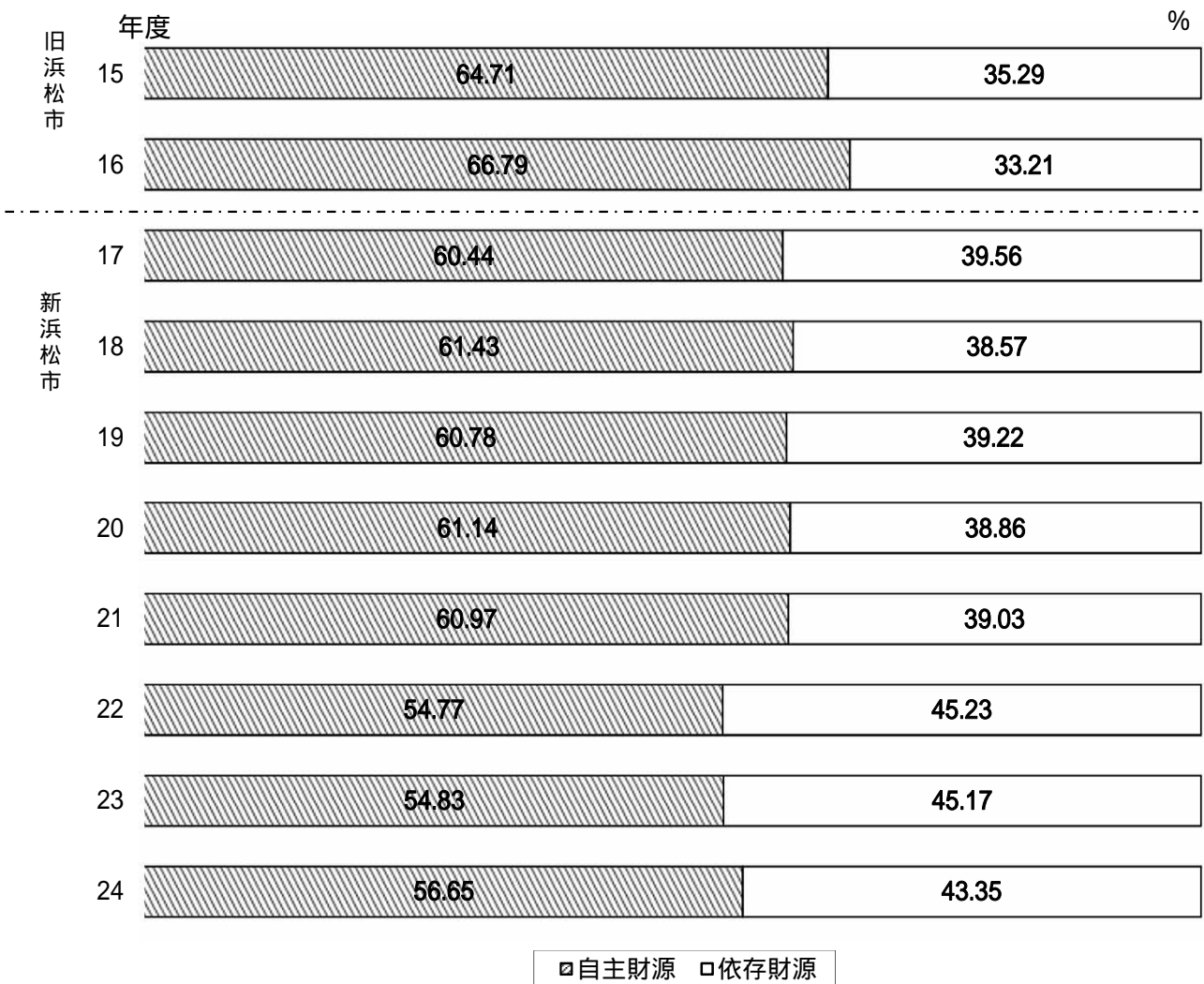
上記のうち、自主財源
 152,510,899 千円 56.65%
 (平成23年度 54.82%)



歳出 (千円)

款	平24当初予算
民生費	87,254,987
土木費	40,890,294
公債費	37,918,000
総務費	37,379,208
衛生費	21,029,749
教育費	17,664,383
消防費	9,952,438
商工費	6,926,590
農林水産業費	5,766,317
その他	4,418,034
合計	269,200,000

(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24年度は都田南ブロックの売却に伴う財産収入の増により、約1,525億円、56.65%で、平成23年度の1,507億円に対して18億円の増である。

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24年度は約1,167億円、43.35%であり、平成23年度の1,243億円に比べ76億円の減である。

(自主財源)

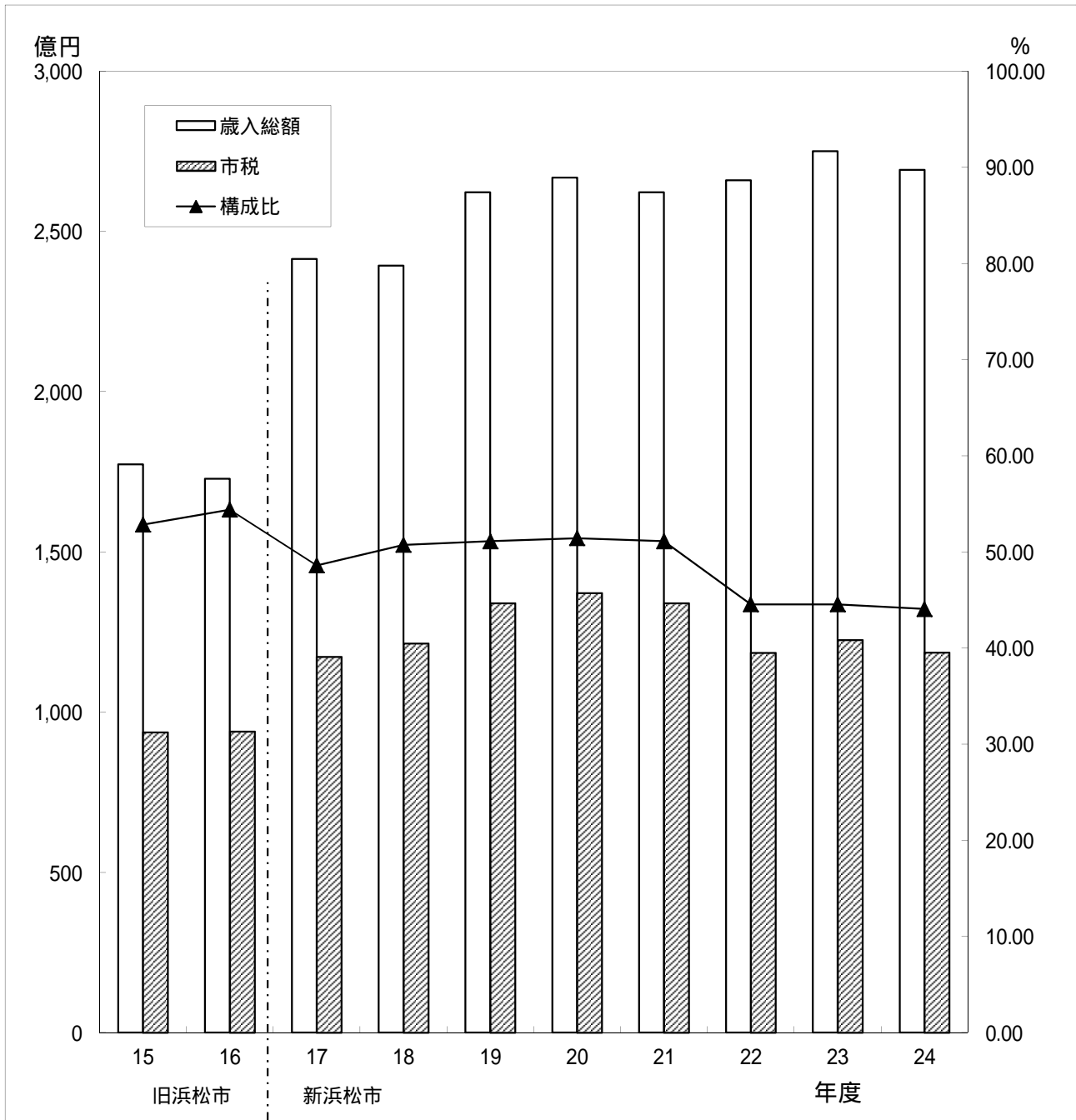
- 1 市税
- 2 分担金・負担金
- 3 使用料・手数料
- 4 財産収入
- 5 寄附金
- 6 繰入金
- 7 繰越金
- 8 諸収入

(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 | |

平成16年度は、減税補てん債借換え分119億3,970万円を除く。

(4) 歳入総額に占める市税収入の推移



(単位: 億円、%)

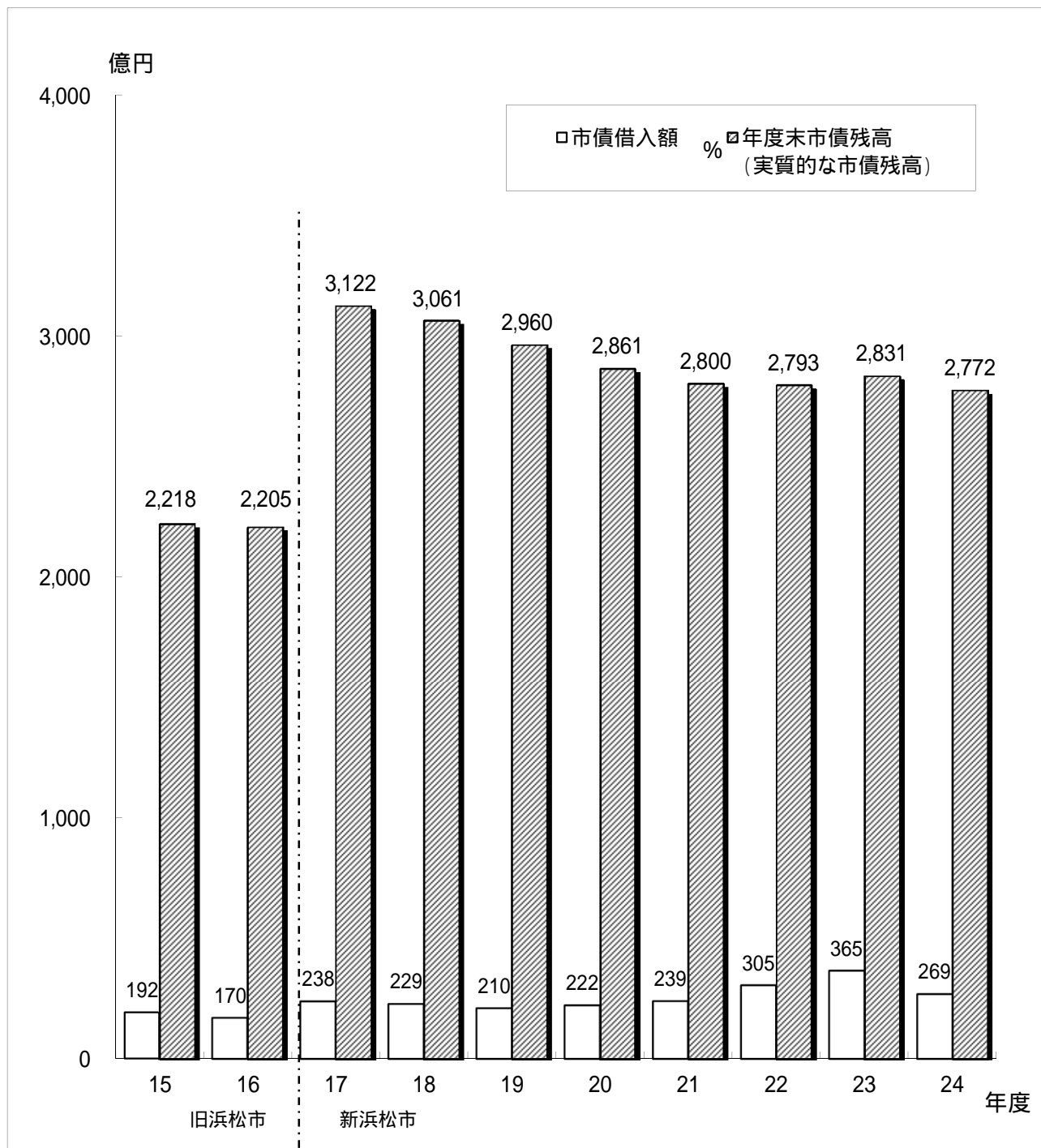
区分	15年度	16年度	17年度	18年度	19年度	20年度	21年度	22年度	23年度	24年度
歳入総額	1,773	1,728	2,414	2,393	2,622	2,668	2,622	2,660	2,750	2,692
市税	937	940	1,173	1,214	1,340	1,372	1,340	1,185	1,225	1,186
構成比	52.85	54.40	48.59	50.73	51.11	51.42	51.11	44.55	44.55	44.06
新旧区分	旧浜松市		新浜松市							

平成24年度歳入総額に対する市税収入の割合は44.06%と、平成23年度の44.55%から0.49%の減となっている。

平成24年度の市税収入額は1,186億円と、個人市民税や固定資産税の減少により、平成23年度の2,750億円に比べ39億円の減となっている。

平成16年度は、減税補てん債借換え分119億3,970万円を除く。

(5) 市債借入額、市債残高の推移



(単位: 億円)

区分	15年度	16年度	17年度	18年度	19年度	20年度	21年度	22年度	23年度	24年度
市債借入額	192	170	238	228	210	222	239	305	365	269
年度末市債残高 (実質的な市債残高)	2,218	2,205	3,122	3,061	2,960	2,861	2,800	2,793	2,831	2,772

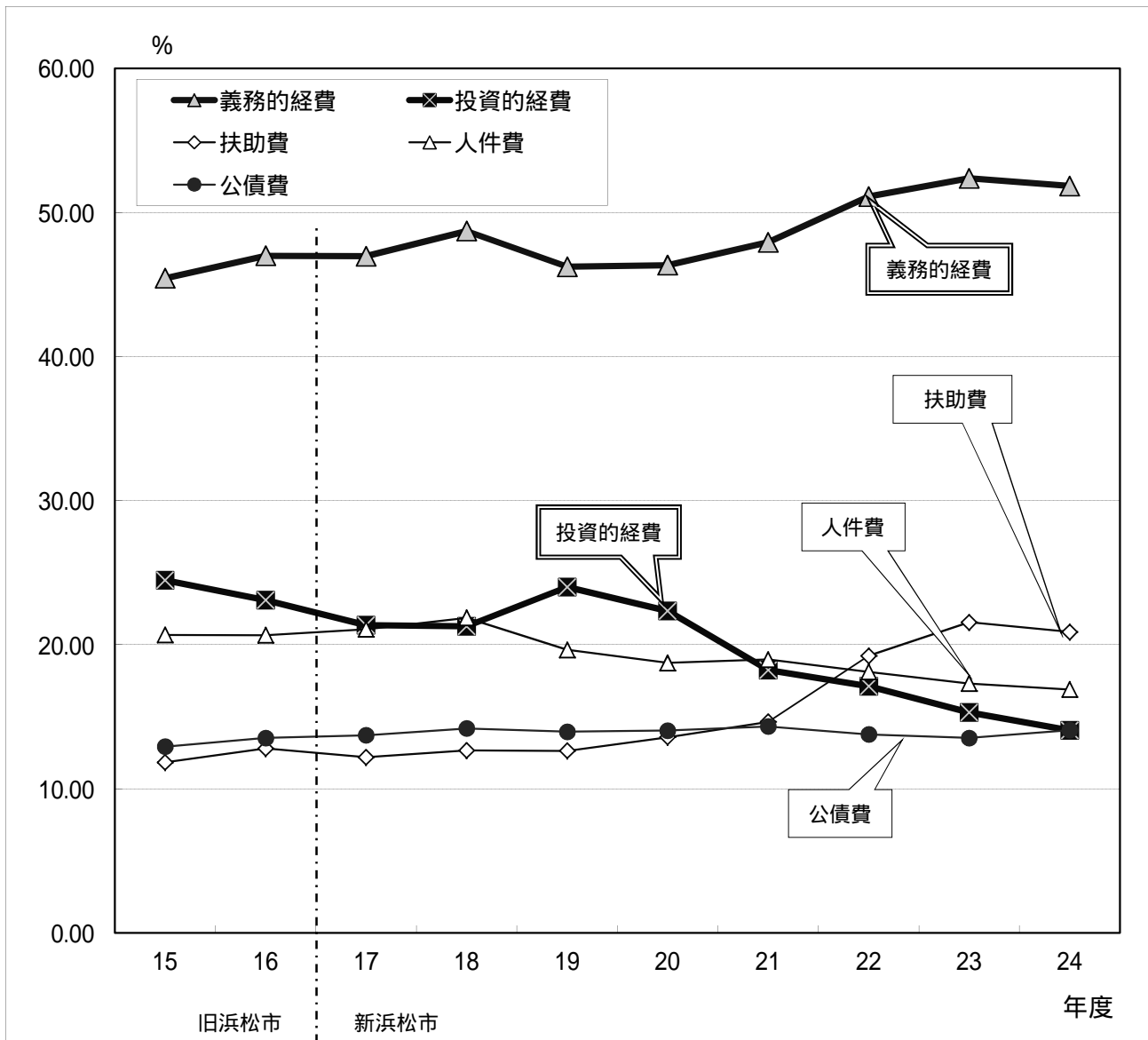
実質的な市債残高とは、満期一括償還に係る減債基金積立分及び合併特例債基金積立分は市債残高に含めない。

平成15～22年度は決算額

平成23年度は2月補正後の見込額

平成16年度は、減税補てん債借換え分119億3,970万円を除く。

(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	15年度	16年度	17年度	18年度	19年度	20年度	21年度	22年度	23年度	24年度	
義務的経費	人件費	366.6	356.8	508.6	523.1	515.0	499.6	482.9	481.8	475.8	454.7
	扶助費	209.8	221.1	294.0	303.1	331.1	362.1	372.6	511.5	592.6	562.1
	公債費	229.0	353.1	331.0	339.5	365.9	374.4	364.5	366.1	371.6	378.8
	小計	805.4	931.0	1,133.6	1,165.7	1,212.0	1,236.1	1,220.0	1,359.4	1,440.0	1,395.6
投資的経費	433.8	398.6	515.5	509.0	629.2	595.9	464.3	455.0	420.3	378.4	
新旧区分	旧浜松市		新浜松市								

(単位:%)

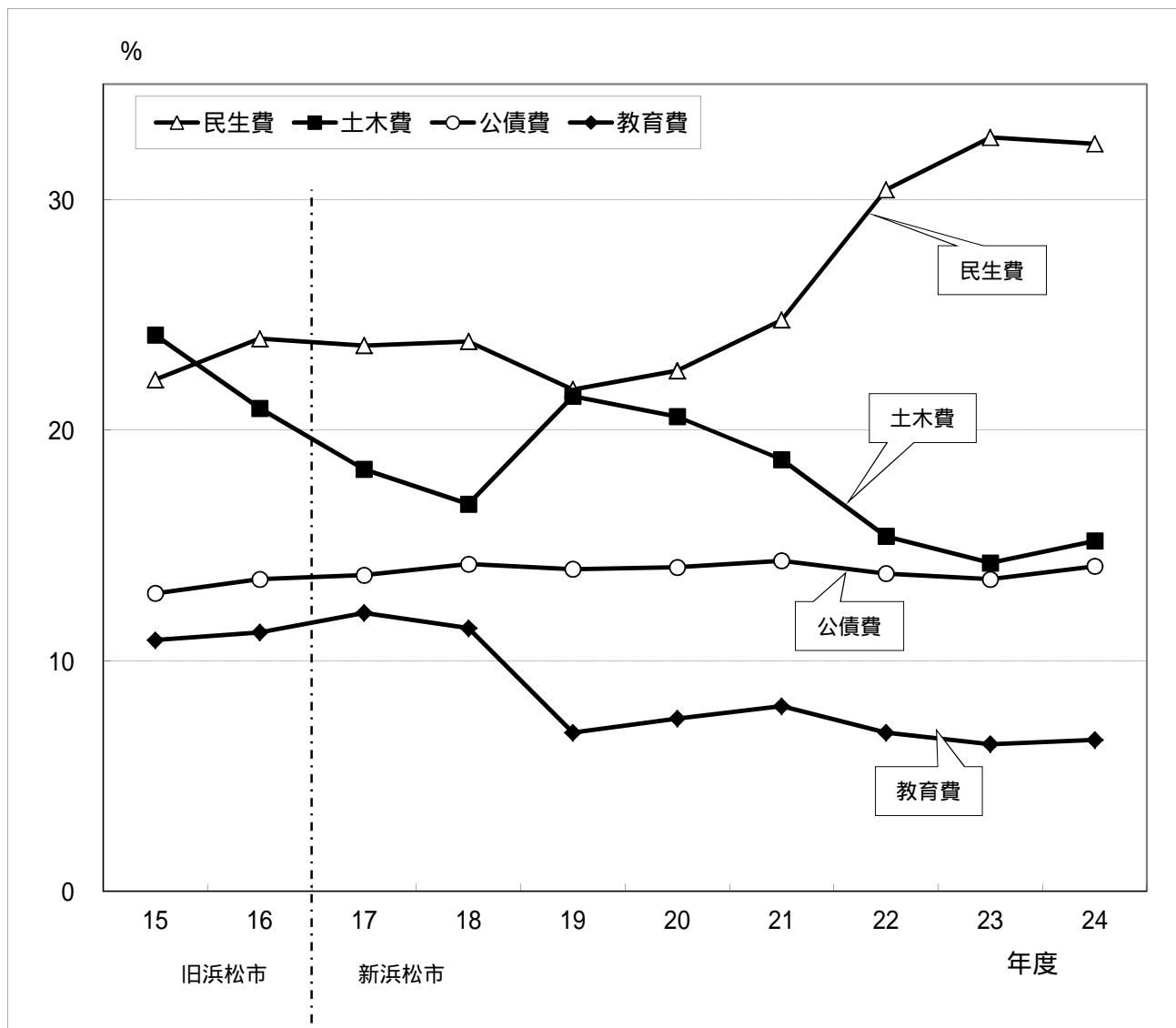
義務的経費の構成比	人件費	20.68	20.66	21.07	21.86	19.64	18.73	18.97	18.11	17.30	16.89
	扶助費	11.83	12.80	12.18	12.66	12.63	13.57	14.64	19.23	21.55	20.88
	公債費	12.92	13.53	13.71	14.19	13.96	14.04	14.32	13.77	13.52	14.07
	小計	45.43	46.99	46.96	48.71	46.23	46.34	47.93	51.11	52.37	51.84
投資的経費の構成比	24.47	23.08	21.35	21.27	23.99	22.33	18.24	17.11	15.29	14.05	

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24年度の義務的経費の割合は、51.84%と平成23年度の52.37%から0.53ポイント減少している。義務的経費の額では、扶助費の30.5億、人件費の21.1億などにより、23年度に比べ44.4億円の減となっている。

平成16年度は、減税補てん債借換え分119億3,970万円を除く。

(7) 款別構成比(歳出)の当初予算の推移



(単位: %)

款	15年度	16年度	17年度	18年度	19年度	20年度	21年度	22年度	23年度	24年度
議会費	0.50	0.51	0.63	0.48	0.39	0.37	0.39	0.36	0.42	0.37
総務費	9.97	10.32	10.05	11.59	13.77	13.59	15.65	13.26	13.23	13.89
民生費	22.18	23.96	23.66	23.84	21.76	22.57	24.77	30.42	32.69	32.41
衛生費	8.47	9.30	10.64	10.11	11.62	9.96	7.85	9.32	9.44	7.81
労働費	0.29	0.27	0.22	0.16	0.14	0.12	0.12	0.26	0.34	0.23
農林水産業費	2.58	2.46	3.71	3.69	2.85	2.66	2.49	2.33	2.28	2.14
商工費	1.52	1.03	1.39	2.14	1.80	3.04	1.95	3.09	2.98	2.57
土木費	24.12	20.94	18.30	16.79	21.47	20.58	18.72	15.39	14.24	15.19
消防費	4.14	4.26	4.30	4.31	3.98	4.25	4.34	3.64	3.26	3.70
教育費	10.89	11.23	12.07	11.41	6.88	7.49	8.03	6.88	6.38	6.56
公債費	12.92	13.53	13.71	14.19	13.97	14.05	14.33	13.78	13.53	14.09
その他	2.42	2.19	1.32	1.29	1.37	1.32	1.36	1.27	1.21	1.04
計	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00
新旧区分	旧浜松市		新浜松市							

平成16年度は、減税補てん債借換え分119億3,970万円を除く。