

19. 財

政

1. 決算額の推移
2. 一般会計歳入歳出予算および決算
3. 水道事業会計歳入歳出予算および決算
4. 市債借入先別現債高
5. 目的別市債現債高
6. 市営競輪売上状況
7. 一般会計財源別年度比較表
8. 市有財産調べ

19. 財 政

1. 決 算 額 の 推 移

(単位：千円・%)

種 別	歳 入	前年対比率	歳 出	前年対比率	差 引
平成24年度					
一般・特別会計	86,793,870	100.2	85,227,157	100.9	1,566,713
一般会計	44,732,482	98.6	44,117,834	99.8	614,648
特別会計	42,061,388	102.0	41,109,323	102.1	952,065
（国民健康保険事業	15,123,044	102.1	15,273,303	101.8	△ 150,259
競輪事業	11,977,945	93.3	11,170,397	92.8	807,548
公共用地先行取得事業	—	—	—	—	—
公共下水道事業	2,739,790	128.9	2,526,283	131.3	213,507
地方卸売市場事業	79,229	109.1	77,074	182.6	2,155
介護保険事業	10,640,774	107.0	10,568,988	107.5	71,786
後期高齢者医療	1,500,606	105.6	1,493,278	105.5	7,328
水道事業会計	2,514,636	97.0	2,230,908	98.0	283,728
平成25年度					
一般・特別会計	87,110,528	100.4	84,809,562	99.5	2,300,966
一般会計	44,816,091	100.2	43,850,890	99.4	965,201
特別会計	42,294,437	100.6	40,958,672	99.6	1,335,765
（国民健康保険事業	15,519,926	102.6	15,507,178	101.5	12,748
競輪事業	11,527,681	96.2	10,576,317	94.7	951,364
公共用地先行取得事業	—	—	—	—	—
公共下水道事業	2,738,341	99.9	2,502,813	99.1	235,528
地方卸売市場事業	40,525	51.1	40,525	52.6	0
介護保険事業	10,961,459	103.0	10,831,202	102.5	130,257
後期高齢者医療	1,506,505	100.4	1,500,637	100.5	5,868
水道事業会計	2,505,277	99.6	2,287,132	102.5	218,145

資料…政策推進課
水道局

2. 一般会計歳入歳出予算および決算

(単位：千円)

科 目 名	平成24年度		平成25年度		平成26年度
	予算現額	決算額	予算現額	決算額	当初予算額
歳 入 総 額	46,414,378	44,732,482	46,538,369	44,816,091	45,760,000
市 税	13,546,730	13,827,085	13,527,907	13,794,809	13,658,084
地 方 譲 与 税	316,000	293,692	283,000	279,808	273,000
利 子 割 交 付 金	30,000	26,958	27,000	25,225	25,000
配 当 割 交 付 金	15,000	14,607	14,000	30,758	17,000
株 式 等 譲 渡 所 得 割 交 付 金	4,000	4,017	3,000	40,412	3,000
地 方 消 費 税 交 付 金	1,213,000	1,187,036	1,168,000	1,176,920	1,264,000
ゴ ル フ 場 利 用 税 交 付 金	25,000	27,120	27,000	27,694	24,000
自 動 車 取 得 税 交 付 金	47,000	61,478	51,000	51,802	25,000
国 有 提 供 施 設 等 所 在 市 町 村 助 成 交 付 金	12,171	13,055	10,879	14,267	11,101
地 方 特 例 交 付 金	43,575	43,575	42,000	43,719	41,000
地 方 交 付 税	8,522,229	8,640,490	8,567,678	8,673,591	8,481,000
交 通 安 全 対 策 特 別 交 付 金	29,900	26,775	29,800	25,984	29,800
分 担 金 及 び 負 担 金	496,833	483,856	494,785	493,928	498,043
使 用 料 及 び 手 数 料	962,583	933,947	943,475	941,181	946,078
国 庫 支 出 金	10,296,803	9,794,790	10,878,561	10,605,743	10,839,747
県 支 出 金	3,593,186	3,508,830	3,474,516	3,453,090	3,755,024
財 産 収 入	229,034	243,673	336,754	336,754	195,399
寄 附 金	8,638	8,733	3,090	5,255	3,608
繰 入 金	1,224,253	265,985	1,589,520	940,310	1,340,434
繰 越 金	1,157,140	1,157,141	614,647	614,648	200,000
諸 収 入	1,119,846	1,192,239	678,857	858,266	908,082
市 債	3,521,457	2,977,400	3,772,900	2,381,927	3,221,600
歳 出 総 額	46,414,378	44,117,834	46,538,369	43,850,890	45,760,000
議 会 費	398,540	384,485	405,270	383,422	397,222
総 務 費	5,587,970	5,417,832	5,354,480	5,149,595	4,371,158
民 生 費	23,147,732	22,848,024	23,330,717	22,518,668	24,119,239
衛 生 費	2,986,868	2,854,169	2,785,174	2,718,877	2,490,347
労 働 費	169,439	149,679	81,402	78,227	54,892
農 林 水 産 業 費	290,331	265,403	294,630	287,748	310,110
商 工 費	394,821	379,173	440,478	402,745	460,847
観 光 費	978,710	927,626	1,195,862	1,134,347	1,275,509
土 木 費	3,356,585	2,583,808	3,625,709	2,997,301	3,300,654
消 防 費	1,356,523	1,292,477	1,240,791	1,208,124	1,909,285
教 育 費	4,205,968	3,748,992	4,353,170	3,758,298	3,684,685
災 害 復 旧 費	119,874	66,837	71,981	30,749	1,510
公 債 費	3,225,885	3,199,329	3,210,295	3,182,789	3,284,540
諸 支 出 金	2	—	2	—	2
予 備 費	195,130	—	148,408	—	100,000

3. 水道事業会計歳入歳出予算および決算

(単位：千円)

区 分	平成 24 年 度		平成 25 年 度		平成26年度
	予算現額	決算額	予算現額	決算額	当初予算額
収 益 的 収 入	2,494,520	2,514,636	2,503,375	2,505,277	2,601,098
水道事業収益	2,492,581	2,512,761	2,501,567	2,503,511	2,599,289
営業収益	2,471,813	2,492,063	2,484,182	2,486,684	2,546,538
営業外収益	18,843	18,695	17,237	16,175	52,685
特別収益	1,925	2,003	148	652	66
簡易水道事業収益	1,939	1,875	1,808	1,766	1,809
営業収益	1,939	1,875	1,808	1,766	1,809
営業外収益	—	—	—	—	—
収 益 的 支 出	2,349,529	2,230,908	2,383,713	2,287,132	3,118,356
水道事業費	2,333,059	2,218,554	2,367,832	2,274,434	3,101,357
営業費用	2,079,474	1,986,979	2,130,491	2,057,092	2,176,593
営業外費用	203,642	203,639	185,587	185,587	174,813
特別損失	29,943	27,936	31,754	31,755	729,951
予備費	20,000	—	20,000	—	20,000
簡易水道事業費	16,470	12,354	15,881	12,698	16,999
営業費用	16,470	12,354	15,881	12,698	16,999
営業外費用	—	—	—	—	—
予備費	—	—	—	—	—
資 本 的 収 入	118,603	117,615	107,426	122,086	113,313
企業債	100,000	100,000	100,000	100,000	100,000
国県補助金	1	—	1	—	1
工事負担金	15,443	14,457	6,760	21,422	13,310
固定資産売却代金	3,158	3,158	664	664	1
その他資本的収入	1	—	1	—	1
資 本 的 支 出	1,576,350	1,173,928	1,768,737	1,318,321	1,210,256
建設改良費	1,269,323	886,903	1,447,148	1,016,733	873,502
国県補助金精算金	1	—	1	—	—
企業債償還金	287,026	287,025	301,588	301,588	316,754
予備費	20,000	—	20,000	—	20,000

※平成25年版統計書より項目「その他」を「予備費」に変更。

資料…水道局

4. 市債借入先別現債高

(単位：千円)

会 計 名	借 入 先 別	金 額		
		平成 23 年度	平成 24年度	平成 25年度
一 般 会 計	総 額	32,209,119	32,446,186	32,077,449
	財 政 融 資 資 金	19,149,045	19,173,236	19,234,006
	旧簡易生命保険資金	2,292,021	1,986,895	1,730,353
	旧郵便貯金資金	730,831	655,114	578,383
	地方公営企業等金融機構資金	4,068,696	4,855,605	5,554,681
	大 分 県	513,508	352,827	236,684
	市 中 銀 行	4,806,998	4,665,200	4,024,229
	市 町 村 振 興 協 会	482,510	587,880	525,980
	全国市有物件災害共済会	165,510	169,429	193,133
保 険 会 社	—	—	—	
公 共 下 水 道 事 業	総 額	10,550,486	10,687,732	10,762,562
	財 政 融 資 資 金	4,264,527	4,166,552	3,954,059
	地方公営企業等金融機構資金	4,798,761	5,101,968	5,458,938
	旧簡易生命保険資金	1,419,006	1,355,564	1,290,461
	都 市 職 員 共 済 組 合	68,192	63,648	59,104
	市 中 銀 行	—	—	—
上 水 道 事 業	総 額	5,227,515	5,040,490	4,838,903
	財 政 融 資 資 金	3,659,169	3,600,350	3,532,099
	地方公営企業等金融機構資金	1,568,346	1,440,140	1,306,804

【注】24年度「上水道事業」の桁数が誤っていたので訂正します。

資料 … 政策推進課
水道局

5. 目的別市債現債高

(単位：千円)

会計名	区分	金額		
		平成23年度	平成24年度	平成25年度
一般会計	総額	32,209,119	32,446,186	32,077,449
	総務債	—	—	—
	民生債	778,559	725,706	672,080
	衛生債	6,343	2,464	350
	労働債	—	—	—
	農林水産業債	481,816	438,395	395,576
	商工債	89,512	49,562	7,933
	観光債	100,226	98,999	69,345
	土木債	8,121,367	7,439,867	7,087,839
	公営住宅債	1,929,211	1,809,027	1,700,856
	消防債	616,546	746,700	729,088
	教育債	1,736,224	1,956,606	2,143,858
	災害復旧債	21,165	15,913	10,589
	市民税減税補てん債	1,681,779	1,391,818	1,098,522
	臨時税収補てん債	331,034	278,569	225,050
	臨時財政対策債	14,036,866	15,548,598	16,326,911
退職手当債	2,252,467	1,922,290	1,592,112	
減収補てん債	26,004	21,672	17,340	
特別会計	総額	10,550,486	10,687,732	10,762,562
	公共下水道事業債	10,550,486	10,687,732	10,762,562
水道事業会計	総額	5,227,515	5,040,490	4,838,903
	上水道事業債	5,227,515	5,040,490	4,838,903

【注】24年度「水道事業会計」の桁数が誤っていたので訂正します。

資料…政策推進課
水道局

6. 市営競輪売上状況

(単位：千円・人)

年度・月	開催日数	入場者数	売上高	売上累計
平成23年	64	94,951	11,249,317	11,249,317
24	61	83,085	10,492,218	10,492,218
25	58	75,807	10,110,600	10,110,600
平成25年				
4月	3	3,722	354,861	354,861
5	4	12,370	5,882,945	6,237,806
6	6	8,392	559,923	6,797,729
7	6	6,857	508,374	7,306,103
8	6	6,251	131,739	7,437,842
9	6	7,866	729,301	8,167,143
10	6	7,360	1,111,601	9,278,744
11	6	6,006	115,466	9,394,210
12	6	6,135	118,459	9,512,669
平成26年				
1月	6	7,474	533,223	10,045,892
2	3	3,374	64,708	10,110,600
3	—	—	—	—

【注】◎は記念競輪を含む。26年3月は開催していません。

資料…競輪事業課

7. 一般会計財源別年度比較表

(1) 自主財源および依存財源別年度比較表

(単位：千円・%)

区 分	平成 23 年度		平成 24 年度		平成 25 年度	
	決算額	構成率	決算額	構成率	決算額	構成率
総 額	45,371,820	100.0	44,732,482	100.0	44,816,091	100.0
自 主 財 源	18,578,301	40.9	18,112,659	40.5	17,985,151	40.1
市 税	14,167,034	31.2	13,827,085	30.9	13,794,809	30.8
分担金及び負担金	466,656	1.0	483,856	1.1	493,928	1.1
使用料及び手数料	876,142	1.9	933,947	2.1	941,181	2.1
財産収入	439,221	1.0	243,673	0.5	336,754	0.8
寄附金	295,321	0.7	8,733	0.0	5,255	0.0
繰入金	105,692	0.2	265,985	0.6	940,310	2.1
繰越金	995,131	2.2	1,157,141	2.6	614,648	1.4
諸収入	1,233,104	2.7	1,192,239	2.7	858,266	1.9
依 存 財 源	26,793,519	59.1	26,619,823	59.5	26,830,940	59.9
地方譲与税	314,278	0.8	293,692	0.7	279,808	0.6
利子割交付金	33,593	0.1	26,958	0.1	25,225	0.1
配当割交付金	15,535	0.0	14,607	0.0	30,758	0.1
株式等譲渡所得割交付金	3,505	0.0	4,017	0.0	40,412	0.1
地方消費税交付金	1,187,620	2.6	1,187,036	2.7	1,176,920	2.6
ゴルフ場利用税交付金	28,744	0.1	27,120	0.1	27,694	0.1
特別地方消費税交付金	—	—	—	—	—	—
自動車取得税交付金	48,666	0.1	61,478	0.1	51,802	0.1
国有提供施設等所在市町村助成交付金	11,608	0.0	13,055	0.0	14,267	0.0
地方特例交付金	112,995	0.2	43,575	0.1	43,719	0.1
地方交付税	8,478,024	18.7	8,640,490	19.3	8,673,591	19.4
交通安全対策特別交付金	26,927	0.1	26,775	0.1	25,984	0.1
国庫支出金	10,156,379	22.4	9,794,790	21.9	10,605,743	23.7
県支出金	3,594,849	7.9	3,508,830	7.8	3,453,090	7.7
市 債	2,780,796	6.1	2,977,400	6.7	2,381,927	5.3

(2) 特定財源および一般財源別年度比較表

(単位：千円・%)

区 分	平成23年度		平成24年度		平成25年度	
	決算額	構成率	決算額	構成率	決算額	構成率
総 額	45,371,820	100.0	44,732,482	100.0	44,816,091	100.0
特 定 財 源	17,546,365	38.7	16,458,719	36.8	17,450,643	38.9
分担金及び負担金	466,656	1.0	483,856	1.1	493,928	1.1
使用料及び手数料	876,142	1.9	933,947	2.1	941,181	2.1
国庫支出金	10,156,379	22.4	9,794,790	21.9	10,605,743	23.7
県支出金	3,594,849	7.9	3,508,830	7.8	3,453,090	7.7
財産収入	439,221	1.0	243,673	0.5	336,754	0.8
寄附金	295,321	0.7	8,733	0.0	5,255	0.0
繰越金	215,884	0.5	34,966	0.1	120,822	0.3
諸収入	744,413	1.6	547,524	1.2	540,970	1.2
市債	757,500	1.7	902,400	2.0	952,900	2.1
一 般 財 源	27,825,455	61.3	28,273,763	63.2	27,365,448	61.1
市 税	14,167,034	31.2	13,827,085	30.9	13,794,809	30.8
地方譲与税	314,278	0.7	293,692	0.7	279,808	0.6
利子割交付金	33,593	0.1	26,958	0.1	25,225	0.1
配当割交付金	15,535	0.0	14,607	0.0	30,758	0.1
株式等譲渡所得割交付金	3,505	0.0	4,017	0.0	40,412	0.1
地方消費税交付金	1,187,620	2.6	1,187,036	2.7	1,176,920	2.6
ゴルフ場利用税交付金	28,744	0.1	27,120	0.1	27,694	0.1
特別地方消費税交付金	—	—	—	—	—	—
自動車取得税交付金	48,666	0.1	61,478	0.1	51,802	0.1
国有提供施設等所在市町村助成交付金	11,608	0.0	13,055	0.0	14,267	0.0
地方特例交付金	112,995	0.2	43,575	0.1	43,719	0.1
地方交付税	8,478,024	18.7	8,640,490	19.3	8,673,591	19.4
交通安全対策特別交付金	26,927	0.1	26,775	0.1	25,984	0.1
繰入金	105,692	0.2	265,985	0.6	940,310	2.1
繰越金	779,247	1.7	1,122,175	2.5	493,826	1.1
諸収入	488,691	1.1	644,715	1.4	317,296	0.7
市債	2,023,296	4.5	2,075,000	4.6	1,429,027	3.2

資料…政策推進課

8. 市有財産調べ
(1) 基金

(単位：千円)

平成26年3月末日現在

区 分	前年度末現在高	決算年度中増減高	決算年度末現在高
総 額	12,601,918	761,092	13,363,010
財政調整基金(現金)	6,622,828	871,180	7,494,008
減債基金(現金)	1,258,993	1,521	1,260,514
公共事業費基金(現金)	1,183,753	△ 148,004	1,035,749
〃(有価証券)	6,000	0	6,000
福祉振興基金(現金)	89,296	0	89,296
湯のまち別府ふるさと応援基金(現金)	1,736	1,049	2,785
スポーツ振興基金(現金)	75,309	0	75,309
防火基金(現金)	10,012	0	10,012
競輪事業基金(現金)	1,216,090	1,174	1,217,264
土地開発基金(現金)	407,952	960	408,912
〃(土地)	615,721	0	615,721
介護従事者処遇改善臨時特例基金(現金)	0	—	—
下水道整備促進基金(現金)	74,941	8,815	83,756
ふるさと水と土保全基金(現金)	10,378	△ 15	10,363
介護保険給付費準備基金(現金)	158,493	34,248	192,741
国民健康保険基金(現金)	17	0	17
職員退職手当基金(現金)	0	—	—
ONSENツーリズム推進基金(現金)	463,616	586	464,202
コンベンション振興基金(現金)	406,783	△ 10,422	396,361

資料…政策推進課

(2) 土地

(単位：㎡)

平成25年度末現在

普通財産		行政財産	
区 分	面 積	区 分	面 積
総 数	11,626,655.65	総 数	7,183,780.40
山林	410,747.30	本庁舎敷地	11,113.59
原野	10,832,741.44	消防施設用地	7,639.40
宅地	48,990.27	学校用地	577,932.88
鉱泉地	902.72	公営住宅用地	207,469.98
池沼	101,406.69	公園用地	698,694.22
墓地	25,756.22	その他	5,516,923.27
その他	65,548.07	特別会計分	164,007.06
特別会計分	140,562.94		

資料…財産活用課

(3) 建物

(単位：㎡)

平成25年度末現在

種 別	面 積	種 別	面 積
総 数	517,381.15		
本庁舎	21,831.87	公園建物	3,287.34
消防建物	5,637.23	その他	117,029.95
学校建物	146,134.43	特別会計分	43,275.42
公営住宅	146,880.95	普通財産建物	33,303.96

資料…財産活用課

(4) 市有林

(単位：ha・%)

平成26年4月1日現在

樹 種	総 数	杉	檜	松	くぬぎ	竹林	その他
面積	1,600.96	331.81	444.02	78.15	90.70	19.55	636.73
比率	100.00	20.73	27.73	4.88	5.67	1.22	39.77

資料…農林水産課

