

第3編 財政

1 令和6年度当初予算

(1) 全会計の予算規模

ア 一般会計・特別会計

単位:千円・%

会計区分	令和6年度		令和5年度		前年対比	
	予算額	構成比	予算額	構成比	予算額	増減率
一般会計	61,450,000	67.4	62,412,000	50.2	△962,000	△1.5
特別会計(6会計)	29,694,000	32.6	61,868,000	49.8	△32,174,000	△52.0
国民健康保険事業	13,128,000	14.4	12,967,000	10.4	161,000	1.2
競輪事業	-	0.0	32,867,000	26.5	△32,867,000	皆減
公共用地先行取得事業	1,000	0.0	1,000	0.0	0	0.0
地方卸売市場事業	48,000	0.1	45,000	0.0	3,000	6.7
介護保険事業	14,029,000	15.4	13,862,000	11.2	167,000	1.2
後期高齢者医療	2,488,000	2.7	2,126,000	1.7	362,000	17.0
合計	91,144,000	100.0	124,280,000	100.0	△33,136,000	△26.7

※令和5年度の一般会計当初予算額は、肉付け後(6月補正後)の予算額です。

※令和6年度から競輪事業特別会計は公営企業会計に移行しました。

イ 企業会計

単位:千円・%

会計区分	年度	令和6年度	令和5年度	前年対比	
		当初予算額	当初予算額	予算額	増減率
水道事業	収益的収入	2,617,501	2,520,244	97,257	3.86
	収益的支出	2,600,558	2,397,665	202,893	8.46
	資本的収入	362,303	210,003	152,300	72.52
	資本的支出	1,517,937	1,543,967	▲26,030	▲1.69
公共下水道事業	収益的収入	1,969,285	1,958,621	10,664	0.54
	収益的支出	2,050,533	2,047,486	3,047	0.15
	資本的収入	2,166,892	1,747,136	419,756	24.03
	資本的支出	2,707,541	2,080,468	627,073	30.14
競輪事業	収益的収入	34,104,052	-	34,104,052	皆増
	収益的支出	33,554,998	-	33,554,998	皆増
	資本的収入	1,275,127	-	1,275,127	皆増
	資本的支出	1,582,256	-	1,582,256	皆増

2 一般会計歳入・歳出予算

(1) 一般会計歳入予算

単位:千円・%

款	予 算 額	令和6年度		令和5年度		前年対比	
		予算額	構成比	予算額	構成比	予算額	増減率
1	市税	14,652,280	23.8	14,769,571	23.7	△117,291	△0.8
2	地方譲与税	420,000	0.7	398,000	0.6	22,000	5.5
3	利子割交付金	5,000	0.0	5,000	0.0	0	0.0
4	配当割交付金	67,000	0.1	67,000	0.1	0	0.0
5	株式等譲渡所得割交付金	88,000	0.1	59,000	0.1	29,000	49.2
6	法人事業税交付金	237,000	0.4	196,000	0.3	41,000	20.9
7	地方消費税交付金	3,070,000	5.0	3,003,000	4.8	67,000	2.2
8	ゴルフ場利用税交付金	31,000	0.1	33,000	0.1	△2,000	△6.1
9	環境性能割交付金	35,000	0.1	21,000	0.0	14,000	66.7
10	国有提供施設等所在 市町村助成交付金	16,084	0.0	16,641	0.0	△557	△3.3
11	地方特例交付金	550,000	0.9	100,000	0.2	450,000	450.0
12	地方交付税	10,644,000	17.3	10,761,000	17.2	△117,000	△1.1
13	交通安全対策特別交付金	19,604	0.0	21,000	0.0	△1,396	△6.6
14	分担金及び負担金	217,003	0.4	217,401	0.4	△398	△0.2
15	使用料及び手数料	965,346	1.6	969,245	1.6	△3,899	△0.4
16	国庫支出金	13,995,202	22.8	15,050,758	24.1	△1,055,556	△7.0
17	県支出金	4,801,295	7.8	4,987,210	8.0	△185,915	△3.7
18	財産収入	334,745	0.5	342,310	0.6	△7,565	△2.2
19	寄附金	1,298,693	2.1	1,017,307	1.6	281,386	27.7
20	繰入金	3,799,286	6.2	3,392,894	5.4	406,392	12.0
21	繰越金	200,000	0.3	200,000	0.3	0	0.0
22	諸収入	1,275,362	2.1	1,341,063	2.2	△65,701	△4.9
23	市債	4,728,100	7.7	5,443,600	8.7	△715,500	△13.1
	歳入合計	61,450,000	100.0	62,412,000	100.0	△962,000	△1.5

※令和5年度の一般会計当初予算額は、肉付け後(6月補正後)の予算額です。

自主財源	22,742,715	37.0	22,249,791	35.6	492,924	2.2
依存財源	38,707,285	63.0	40,162,209	64.4	△1,454,924	△3.6
一般財源	32,204,616	52.4	32,449,283	52.0	△244,667	△0.8
特定財源	29,245,384	47.6	29,962,717	48.0	△717,333	△2.4

収益事業収入(競輪事業)	300,000	0.5	340,000	0.5	△40,000	△11.8
--------------	---------	-----	---------	-----	---------	-------

(2) 一般会計歳出予算

ア 目的別歳出予算

単位:千円・%

款	令和6年度		令和5年度		前年対比	
	予算額	構成比	予算額	構成比	予算額	増減率
1 議会費	355,819	0.6	353,135	0.5	2,684	0.8
2 総務費	7,528,764	12.2	6,842,095	11.0	686,669	10.0
3 民生費	28,579,514	46.5	28,688,439	46.0	△108,925	△0.4
4 衛生費	3,652,506	5.9	4,881,474	7.8	△1,228,968	△25.2
5 労働費	68,132	0.1	54,208	0.1	13,924	25.7
6 農林水産業費	437,713	0.7	428,813	0.7	8,900	2.1
7 商工費	477,285	0.8	1,061,704	1.7	△584,419	△55.0
8 観光費	1,724,462	2.8	1,537,327	2.5	187,135	12.2
9 土木費	4,920,106	8.0	4,088,254	6.5	831,852	20.3
10 消防費	1,887,273	3.1	1,551,758	2.5	335,515	21.6
11 教育費	8,172,351	13.3	8,939,439	14.3	△767,088	△8.6
12 災害復旧費	800	0.0	800	0.0	0	0.0
13 公債費	3,543,557	5.8	3,884,552	6.2	△340,995	△8.8
14 諸支出金	1,718	0.0	2	0.0	1,716	85,800.0
15 予備費	100,000	0.2	100,000	0.2	0	0.0
歳出合計	61,450,000	100.0	62,412,000	100.0	△962,000	△1.5

※令和5年度の一般会計当初予算額は、肉付け後(6月補正後)の予算額です。

イ 性質別歳出予算

単位:千円・%

区分	令和6年度		令和5年度		前年対比	
	当初予算額	構成比	予算額	構成比	予算額	増減率
消費的経費	42,719,739	69.5	43,832,169	70.2	△1,112,430	△2.5
投資的経費	8,291,978	13.5	8,250,776	13.2	41,202	0.5
その他経費	10,438,283	17.0	10,329,055	16.6	109,228	1.1
歳出合計	61,450,000	100.0	62,412,000	100.0	△962,000	△1.5

義務的経費	32,427,636	52.8	33,048,378	53.0	△620,742	△1.9
(うち人件費)	9,107,934	14.8	8,947,288	14.3	160,646	1.8
(うち扶助費)	19,776,145	32.2	20,216,538	32.4	△440,393	△2.2
(うち公債費)	3,543,557	5.8	3,884,552	6.2	△340,995	△8.8

3 決算状況等

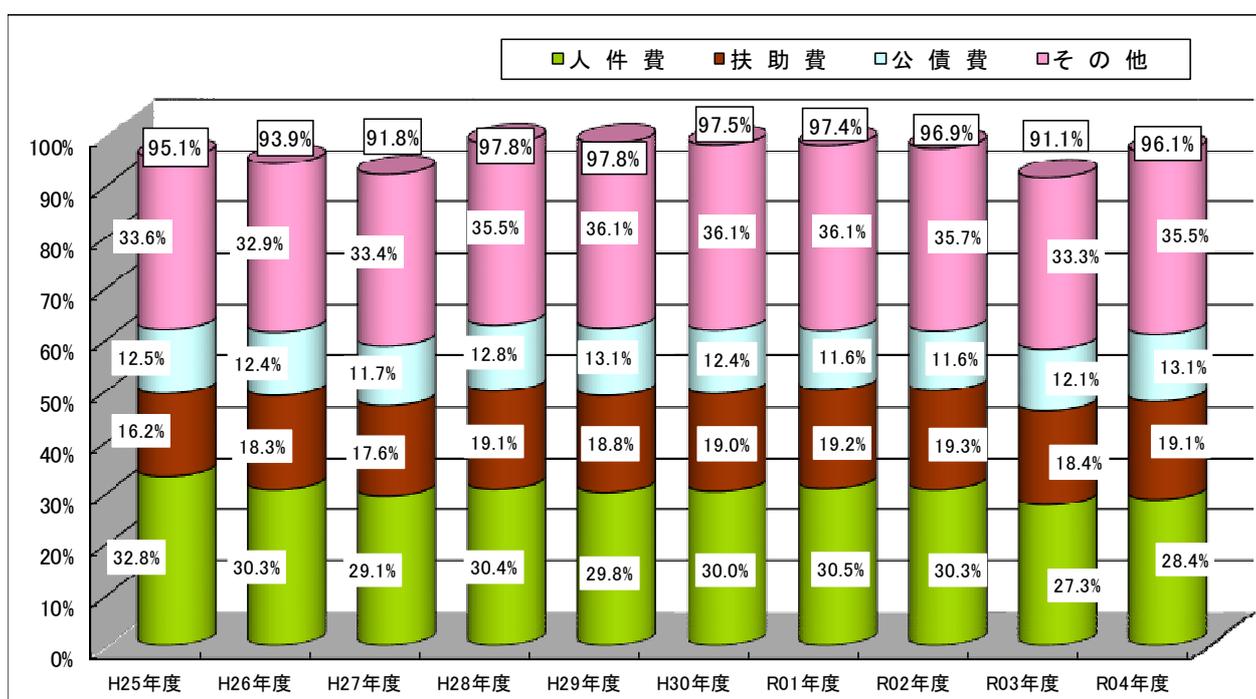
(1) 普通会計決算状況

単位：千円・%

区 分		令和元年度	令和2年度	令和3年度	令和4年度
歳入総額		50,612,854	68,796,190	62,357,558	61,454,324
歳出総額		49,715,034	67,656,907	60,661,089	60,358,621
歳入歳出差引額		897,820	1,139,283	1,696,469	1,095,703
翌年度へ繰越すべき財源		203,284	345,819	652,115	400,151
実質収支		694,536	793,464	1,044,354	695,552
単年度収支		70,692	98,928	250,890	△348,802
積立金		519,309	352,390	649,850	726,628
繰上償還金		0	0	0	0
積立金取崩し額		1,300,000	100,000	0	200,000
実質単年度収支		△709,999	351,318	900,740	177,826
基準財政需要額		20,612,278	21,366,274	22,274,015	22,956,968
基準財政収入額		11,872,620	12,638,156	12,094,722	12,729,095
標準財政規模 ①		25,144,420	26,018,368	27,115,687	26,794,016
財政力指数 (3ヶ年平均)		0.578	0.583	0.570	0.563
実質収支比率		2.8	3.0	3.9	2.6
公債費比率		5.1	4.7	5.9	6.9
地方債許可制限比率(3ヶ年平均)		5.3	4.6	4.6	5.2
経常一般財源 ②		26,091,125	26,181,106	28,540,263	27,884,328
経常一般財源比率 ②/①		103.8	100.6	105.3	104.1
経常収支比率		97.4	96.9	91.1	96.1
内 訳	人件費	30.5	30.3	27.3	28.4
	扶助費	19.2	19.3	18.4	19.1
	公債費	11.6	11.6	12.1	13.1
	その他	36.1	35.7	33.3	35.5
積立金現在高		10,948,101	11,320,817	13,412,103	13,505,524
地方債現在高		34,858,428	37,868,637	38,318,843	37,318,463
債務負担行為額		11,480,960	6,758,927	9,345,891	9,738,843
収益事業収入額		300,000	300,000	650,000	600,000

(2) 人件費・扶助費・公債費（経常収支比率）の年度別推移

区分	H25年度	H26年度	H27年度	H28年度	H29年度	H30年度	R01年度	R02年度	R03年度	R04年度
人件費	32.8%	30.3%	29.1%	30.4%	29.8%	30.3%	30.5%	30.3%	27.3%	28.4%
扶助費	16.2%	18.3%	17.6%	19.1%	18.8%	19.0%	19.2%	19.3%	18.4%	19.1%
公債費	12.5%	12.4%	11.7%	12.8%	13.1%	12.4%	11.6%	11.6%	12.1%	13.1%
その他	33.6%	32.9%	33.4%	35.5%	36.1%	36.1%	36.1%	35.7%	33.3%	35.5%
経常収支比率	95.1%	93.9%	91.8%	97.8%	97.8%	97.5%	97.4%	96.9%	91.1%	96.1%



第4編 行政

1 職員

(1) 職員数

(各年4月1日現在) 単位:人

部 局		定数・実員		実 員			
		定 数		平成19年	平成25年	令和3年	令和4年
市長事務部局	市長事務部局	867	655	606	628	627	643
	福祉事務所	46	-	-	-	-	-
	小 計	913	655	606	628	627	643
行政委員・委員会	監査事務局	5	4	2	3	3	3
	選挙管理委員会事務局	6	6	2	4	4	2
	農業委員会事務局	4	4	2	2	2	3
	小 計	15	15	6	9	9	8
教育委員会事務局及び学校その他の教育機関		340	170	132	130	128	101
議 会 事 務 局		13	13	8	7	8	8
消 防		151	151	140	140	141	143
上 下 水 道 局		120	120	65	65	62	60
公 営 事 業 局				-	-	-	25
合 計		1,552	1,120	957	979	975	988

※ 平成25年4月1日から「別府市職員定数条例」の改正により、定数分類の項目及び職員定数を変更しています。実員は各年4月1日現在の数値です。上下水道局については、令和元年度までは水道局と表示しています。令和3年度からは臨時的任用職員を含みます。

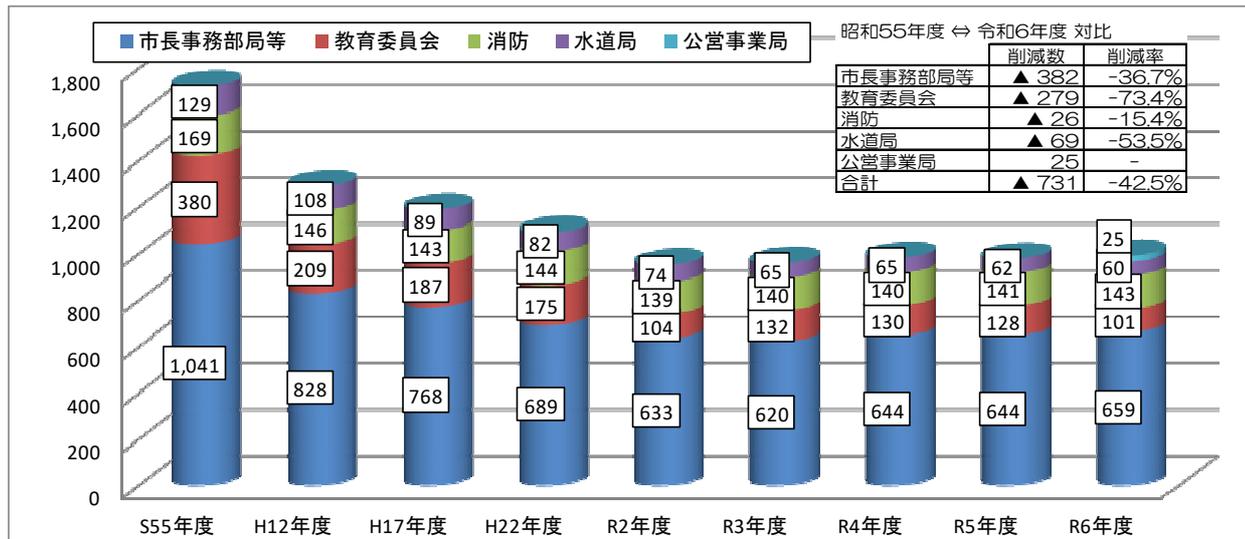
(2) 職員給与の状況

(各年4月1日現在)

区 分	平成31年4月1日現在		令和5年4月1日現在	
	平均給料月額	平均年齢	平均給料月額	平均年齢
全 職 員	317,900円	41.6歳	314,300円	42.5歳
一 般 行 政 職	334,400円	43.8歳	321,100円	43.7歳
技 能 労 務 職	301,500円	42.8歳	296,900円	45.4歳
ラスパイレス指数(一般行政職)	100.2		99.6	

(3) 部局別職員数の推移

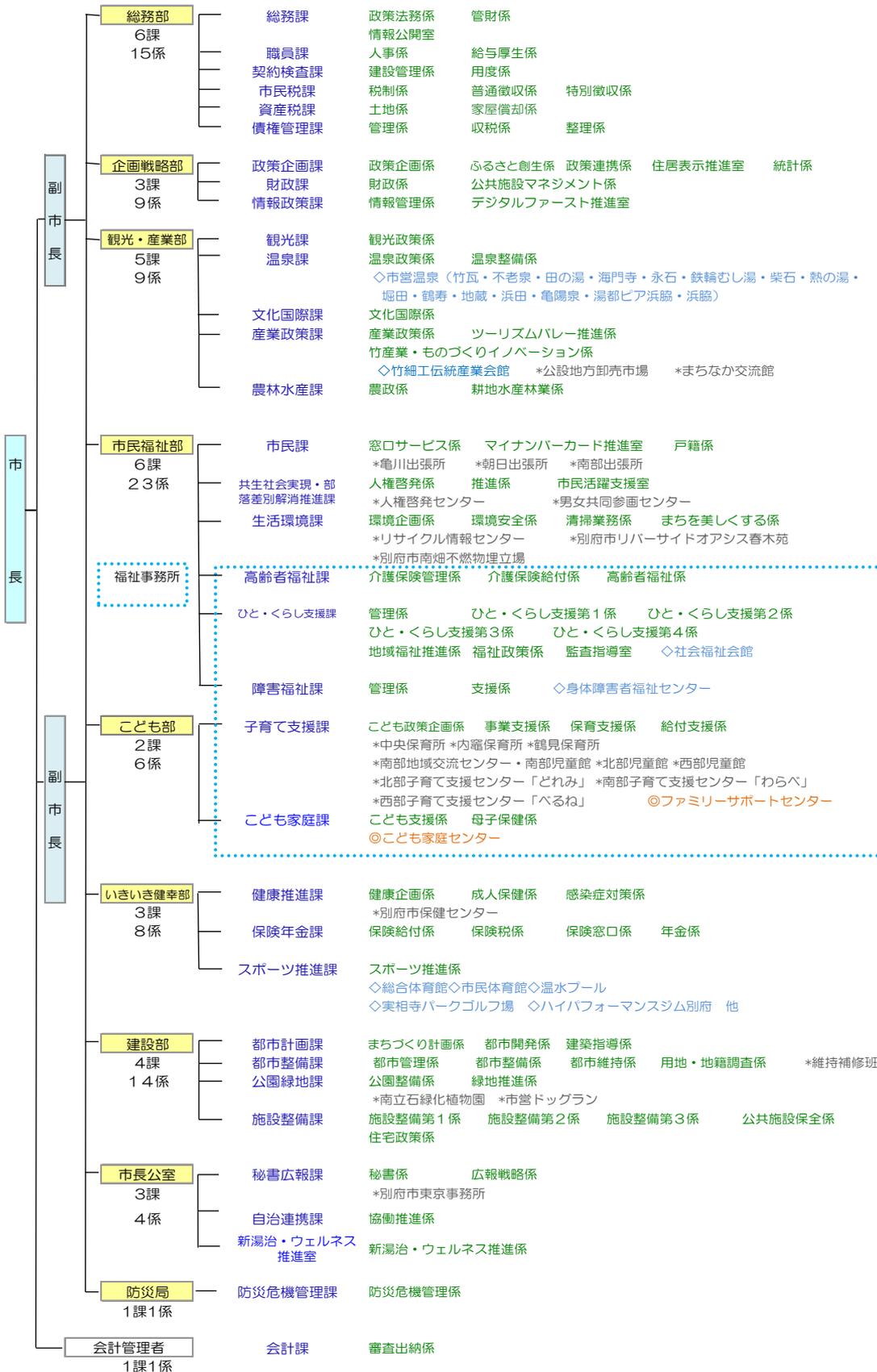
区 分	S55年度	H12年度	H17年度	H22年度	R2年度	R3年度	R4年度	R5年度	R6年度
市長事務部局等	1,041	828	768	689	633	620	644	644	659
教育委員会	380	209	187	175	104	132	130	128	101
消 防	169	146	143	144	139	140	140	141	143
水 道 局	129	108	89	82	74	65	65	62	60
公営事業局	0	0	0	0	0	0	0	0	25
合 計	1,719	1,291	1,187	1,090	950	957	979	975	988



2 組織

(1) 別府市行政組織図 [市長事務部局]

令和6年4月1日



(2) 別府市行政組織図 [市長事務部局以外]

令和6年4月1日

