

平成16年度石狩市各会計決算総括表

(単位:円)

| 会計区分 | 予算現額 | 歳入決算額 | 歳出決算額 | 歳入歳出差引額 |
|------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 一 般 会 計 | 28,364,387,000 | 28,189,372,936 | 28,179,477,133 | 9,895,803 |
| 特 別 会 計 | 国民健康保険事業特別会計 | 5,643,840,000 | 4,640,686,807 | ▲ 805,938,098 |
| | 老人保健特別会計 | 5,108,432,000 | 5,267,059,858 | 159,365,875 |
| | 介護保険事業特別会計 | 2,427,053,000 | 2,411,413,704 | 20,468,430 |
| | 土地取得特別会計 | 6,756,000 | 6,584,405 | 0 |
| | 下水道事業特別会計 | 1,817,418,000 | 1,769,934,389 | ▲ 34,236,221 |
| | 計 | 15,003,499,000 | 14,095,679,163 | 14,756,019,177 |
| 合 計 | 43,367,886,000 | 42,285,052,099 | 42,935,496,310 | ▲ 650,444,211 |

| 区分 | 収入額 | 支出額 | 収入支出差引額 | |
|-------------|---------|---------------|---------------|---------------|
| 水 道 事 業 会 計 | 収益の収支予算 | 1,397,871,000 | 1,367,091,000 | 30,780,000 |
| | 収益の収支決算 | 1,393,595,723 | 1,320,750,121 | 72,845,602 |
| | 資本の収支予算 | 486,513,000 | 868,714,000 | ▲ 382,201,000 |
| | 資本の収支決算 | 486,503,000 | 853,179,759 | ▲ 366,676,759 |
| | | | | |

平成16年度 一般会計決算の状況

第1表 決算規模及び決算収支の状況

(単位：千円・%)

1 概要

(1) 決算規模

平成16年度の一般会計の決算額は、次のとおりです。

歳入 281億8,937万3千円

歳出 281億7,947万7千円

平成16年度の決算額を前年度と比較した場合、歳入は22億179万5千円(8.5%)、歳出は23億5,524万7千円(9.1%)と共に大きく増加しています。これは、財政構造改革による人件費等の減少があったものの、公営住宅建設や小学校購入費などの普通建設事業費の増、さらには記録的な大雪による除排雪事業費の増が主な要因であります。

(2) 決算収支

平成16年度の歳入歳出差引額(形式収支)は989万6千円となり、前年度を大きく下回りました。

また、平成16年度の実質収支から前年度の実質収支を差し引いた単年度収支は、△1億4,490万3千円となり、さらに、財政調整基金積立金を増減した実質単年度収支は、△3億5,705万8千円で、大きなマイナスに転じました。

この結果、年度間の財源不均衡を調整する財政調整基金が枯渇し、後年次の財政運営は極めて厳しい環境下にあります。

決算規模及び決算収支の状況は第1表のとおりです。

| 区 分 | 平成16年度 | 平成15年度 | 比 較 | |
|----------------------------|------------|------------|-----------|-----------|
| | | | 増減額 | 増減率 |
| 予 算 額 A | 28,364,387 | 26,194,942 | 2,169,445 | 8.3 |
| 歳 入 総 額 B | 28,189,373 | 25,987,578 | 2,201,795 | 8.5 |
| 借換分の借入額を除く | 27,351,073 | 25,071,678 | 2,279,395 | 9.1 |
| 歳 出 総 額 C | 28,179,477 | 25,824,230 | 2,355,247 | 9.1 |
| 借換分の償還額を除く | 27,341,177 | 24,908,330 | 2,432,847 | 9.8 |
| 歳入歳出差引 (B - C) D | 9,896 | 163,348 | ▲ 153,452 | ▲ 93.9 |
| 翌年度へ繰り越 すべき財源 E | 0 | 8,549 | ▲ 8,549 | ▲ 100.0 |
| 実 質 収 支 (D - E) F | 9,896 | 154,799 | ▲ 144,903 | ▲ 93.6 |
| 単 年 度 収 支 G | ▲ 144,903 | 4,130 | ▲ 149,033 | ▲ 3,608.5 |
| 積 立 金 H | 107 | 144,142 | ▲ 144,035 | ▲ 99.9 |
| 地方債繰上償還金 I | 0 | 0 | 0 | 0.0 |
| 積立金取崩額 J | 212,262 | 130,000 | 82,262 | 63.3 |
| 実質単年度収支 (G + H + I - J) | ▲ 357,058 | 18,272 | ▲ 375,330 | ▲ 2,054.1 |

※ 積立金とは財政調整基金への積立額をいう。

2 歳入決算の状況

歳入決算額の状況は、第1図及び第2表のとおりです。

平成16年度の歳入決算額は、前年度に比べ22億179万5千円と大幅に増加していますが、借換債を除いた実質的な額で比較しても、22億7,939万5千円と大きく増加しています。

市税は、景気回復の遅れに伴う市民税の所得割の減少などにより、前年度比5,662万7千円(0.8%)の減で5年連続の減少となりました。

地方交付税は、制度改正や全国各地で発生した災害に伴い、普通交付税及び特別交付税とも減少し、総額で前年度比2億7,897万5千円(6.9%)の減となりました。

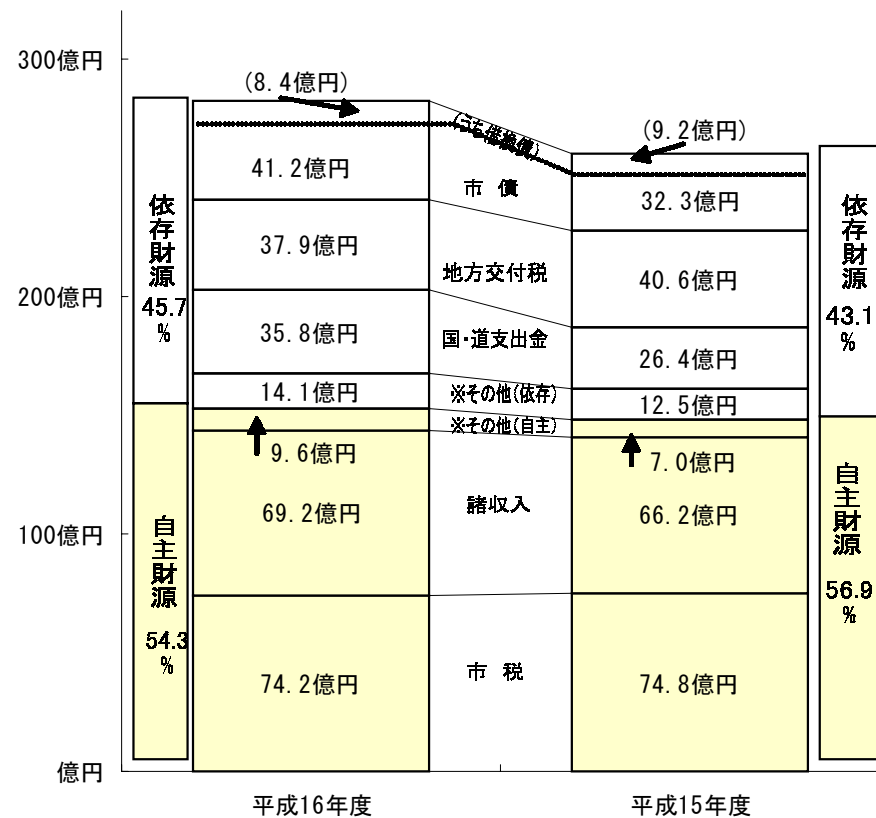
国庫支出金は、普通建設事業費の増に伴う公営住宅建設費等補助金(1億7,255万7千円)や緑苑台小学校建設事業補助金(5億7,620万1千円)などにより、総額で8億7,729万9千円(57.1%)の大幅増となりました。

基金からの繰入金については、2億6,818万1千円(161.7%)の増となり、収支不足を補てんするため財政調整基金、減債基金を取り崩したほか、特定目的基金から7,900万円の借り入れを行うなど財源確保の状況は極めて厳しくなっています。

市債は、普通建設事業費の増に伴い8億8,250万円(27.3%)の増となりました。そのうち臨時財政対策債や減税補てん債[※]といった、特別な地方債は、制度改正により3億7,060万円減少しています。

※特別な地方債とは、地方交付税の交付額の不足分を補う臨時財政対策債や、国が政策的に行った減税の影響分を補てんする減税補てん債などで、市が市債として借り入れしますが、後年次における償還額は全額国が負担します。

第1図 平成16年度歳入決算額の構成



※その他(依存)の内訳…地方譲与税、各種交付金

※その他(自主)の内訳…分担金・負担金、使用料・手数料、財産収入、寄附金、繰入金、繰越金

第2表 平成16年度一般会計歳入決算の状況

(単位：千円・%)

| 歳入科目 | 平成16年度決算の内訳 | | | | | | 対前年度比較 | | | | | | |
|-----------------------|--------------|--------------|--------------|-----------|-----------|---------|--------|--------------|-------|--------------|-------|-----------|--------|
| | 予算現額 A | 調定額 B | 決算額 C | 不納収入 | | 執行率等 | | 平成16年度 | | 平成15年度 | | 比較 | |
| | | | | 欠損額 | 未済額 | B/A | C/A | 決算額 | 構成比 | 決算額 | 構成比 | 増減額 | 増減率 |
| 市 税 | 7,517,860 | 8,206,732 | 7,424,081 | 155,713 | 626,938 | 109.2 | 98.8 | 7,424,081 | 26.3 | 7,480,708 | 28.8 | ▲ 56,627 | ▲ 0.8 |
| 地方譲与税 | 459,100 | 446,089 | 446,089 | | | 97.2 | 97.2 | 446,089 | 1.6 | 331,745 | 1.3 | 114,344 | 34.5 |
| 利子割交付金 | 35,800 | 43,787 | 43,787 | | | 122.3 | 122.3 | 43,787 | 0.2 | 44,059 | 0.2 | ▲ 272 | ▲ 0.6 |
| 配当割交付金 | 5,000 | 3,600 | 3,600 | | | 72.0 | 72.0 | 3,600 | 0.0 | | 0.0 | 3,600 | 皆増 |
| 株式等譲渡所得割交付金 | 3,000 | 3,591 | 3,591 | | | 119.7 | 119.7 | 3,591 | 0.0 | | 0.0 | 3,591 | 皆増 |
| ゴルフ場利用税交付金 | 65,000 | 51,988 | 51,988 | | | 80.0 | 80.0 | 51,988 | 0.2 | 61,637 | 0.2 | ▲ 9,649 | ▲ 15.7 |
| 地方消費税交付金 | 581,000 | 572,873 | 572,873 | | | 98.6 | 98.6 | 572,873 | 2.0 | 520,947 | 2.0 | 51,926 | 10.0 |
| 自動車取得税交付金 | 121,000 | 102,345 | 102,345 | | | 84.6 | 84.6 | 102,345 | 0.4 | 106,429 | 0.4 | ▲ 4,084 | ▲ 3.8 |
| 国有提供施設等所在 市町村助成交付金 | 3,000 | 3,218 | 3,218 | | | 107.3 | 107.3 | 3,218 | 0.0 | 3,218 | 0.0 | 0 | 0.0 |
| 地方特例交付金 | 160,000 | 165,433 | 165,433 | | | 103.4 | 103.4 | 165,433 | 0.6 | 163,199 | 0.6 | 2,234 | 1.4 |
| 地方交付税 | 3,775,010 | 3,786,023 | 3,786,023 | | | 100.3 | 100.3 | 3,786,023 | 13.4 | 4,064,998 | 15.6 | ▲ 278,975 | ▲ 6.9 |
| 交通安全対策特別交付金 | 14,000 | 13,644 | 13,644 | | | 97.5 | 97.5 | 13,644 | 0.0 | 14,768 | 0.1 | ▲ 1,124 | ▲ 7.6 |
| 分担金及び負担金 | 132,934 | 144,646 | 122,735 | 5,633 | 16,278 | 108.8 | 92.3 | 122,735 | 0.4 | 109,898 | 0.4 | 12,837 | 11.7 |
| 使用料及び手数料 | 201,986 | 212,895 | 193,767 | 3,732 | 15,396 | 105.4 | 95.9 | 193,767 | 0.7 | 196,872 | 0.8 | ▲ 3,105 | ▲ 1.6 |
| 国庫支出金 | 2,445,687 | 2,414,037 | 2,414,037 | | | 98.7 | 98.7 | 2,414,037 | 8.6 | 1,536,738 | 5.9 | 877,299 | 57.1 |
| 道 支 出 金 | 1,180,572 | 1,162,809 | 1,162,809 | | | 98.5 | 98.5 | 1,162,809 | 4.1 | 1,103,779 | 4.3 | 59,030 | 5.3 |
| 財 産 収 入 | 45,740 | 33,937 | 33,788 | | 149 | 74.2 | 73.9 | 33,788 | 0.1 | 54,257 | 0.2 | ▲ 20,469 | ▲ 37.7 |
| 寄 附 金 | 6,610 | 8,610 | 8,610 | | | 130.3 | 130.3 | 8,610 | 0.0 | 3,005 | 0.0 | 5,605 | 186.5 |
| 繰 入 金 | 322,030 | 433,984 | 433,984 | | | 134.8 | 134.8 | 433,984 | 1.5 | 165,803 | 0.6 | 268,181 | 161.7 |
| 繰 越 金 | 163,348 | 163,349 | 163,349 | | | 100.0 | 100.0 | 163,349 | 0.6 | 168,906 | 0.6 | ▲ 5,557 | ▲ 3.3 |
| 諸 収 入 | 6,918,810 | 7,024,731 | 6,923,722 | 33,772 | 67,237 | 101.5 | 100.1 | 6,923,722 | 24.6 | 6,623,212 | 25.5 | 300,510 | 4.5 |
| 市 債 | 4,206,900 | 4,115,900 | 4,115,900 | | | 97.8 | 97.8 | 4,115,900 | 14.7 | 3,233,400 | 12.5 | 882,500 | 27.3 |
| (借換債を除く) | (3,368,600) | (3,277,600) | (3,277,600) | | | (97.3) | (97.3) | (3,277,600) | | (2,317,500) | | 960,100 | 41.4 |
| 合 計 | 28,364,387 | 29,114,221 | 28,189,373 | 198,850 | 725,998 | 102.6 | 99.4 | 28,189,373 | 100.0 | 25,987,578 | 100.0 | 2,201,795 | 8.5 |
| (借換債を除く) | (27,526,087) | (28,275,921) | (27,351,073) | (198,850) | (725,998) | (102.7) | (99.4) | (27,351,073) | | (25,071,678) | | 2,279,395 | 9.1 |

第3表 都市計画税充当決算額の状況

(単位：千円)

| 事業名 | 事業費 | 一般財源 (市税等) A | Aのうち都市 計画税充当額 |
|---------|-----------|-----------------|------------------|
| 公園事業 | 166,917 | 11,417 | 11,417 |
| 下水道事業 | 476,523 | 46,825 | 46,825 |
| 市街地開発事業 | 66,300 | 16,575 | 16,575 |
| 公債費 | 1,322,607 | 1,082,363 | 647,062 |
| 街路事業分 | 337,576 | 337,576 | |
| 公園事業分 | 44,227 | 44,227 | |
| 下水道事業分 | 940,804 | 700,560 | |
| 合計 | 2,032,347 | 1,157,180 | 721,879 |

3 歳出決算の状況

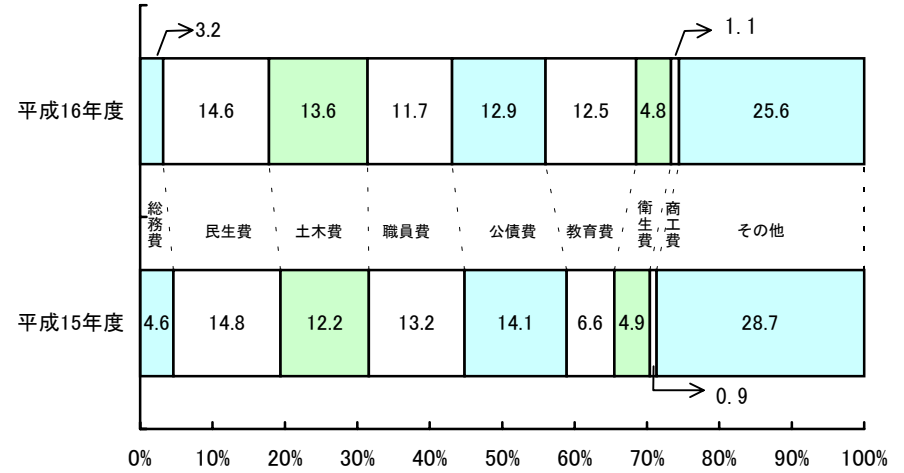
(1) 目的別歳出の状況

平成16年度の目的別歳出決算額を第4表でみると、民生費・土木費・教育費については、前年度と比較し大きく増加しています。この主な要因は、民生費では、児童扶養手当支給事業費などの社会保障関係費の増、土木費では公営住宅建設事業や除排雪事業費などの増、教育費では、緑苑台小学校購入費などの増によるものです。

一方、総務費・農水産業費・職員費については、前年度と比較し大きく減少しています。この主な要因は、総務費では、財政状況の悪化による基金への積立金などの減、農水産業費については、土地改良事業償還金などの減、職員費については、職員給与制度の見直しによる減によるものです。

目的別歳出構成比の状況については、第2図のとおりです。

第2図 目的別歳出構成比の対前年度比較



(2) 性質別歳出の状況

平成16年度の性質別歳出決算額及び構成比は第5表のとおりで、義務的経費91億3,724万1千円(構成比32.4%)、投資的経費39億6,418万4千円(同14.1%)、その他の経費150億7,805万2千円(同53.5%)となっています。

義務的経費については、扶助費の増が大きなウェイトを占めた結果、総額で前年度を上回り、財政の硬直化が進んでいます。投資的経費については、大型の普通建設事業(補助)の増により前年度を大きく上回りました。その他の経費については、除排雪事業費の増に伴う維持補修事業費の増のほか、年度内貸付金の増や補助費等が増加しています。

性質別歳出構成比の状況については、3図のとおりです。

第4表 平成16年度一般会計目的別歳出決算の状況

(単位：千円・%)

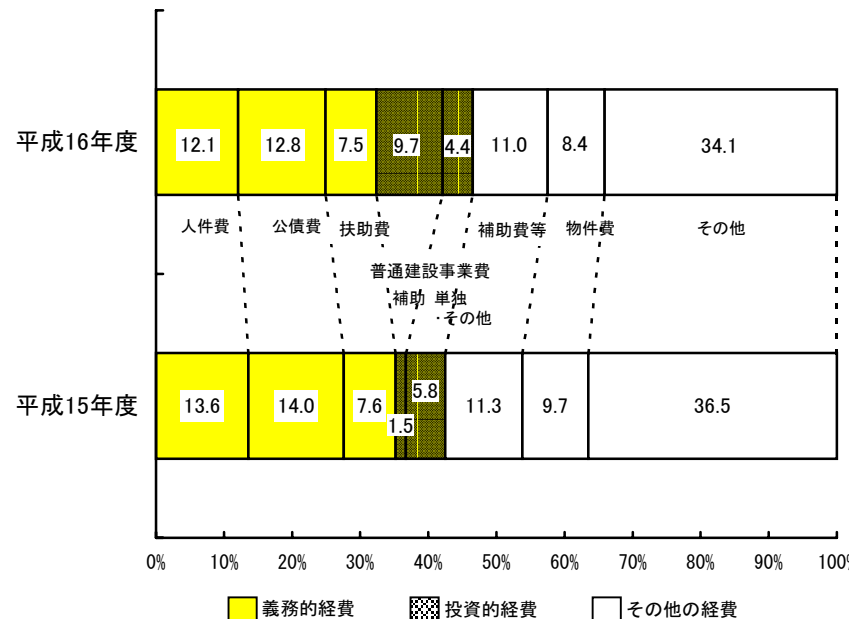
| 歳出科目 | 平成16年度決算の内訳 | | | | | 対前年度比較 | | | | | |
|--------------------|----------------------------|----------------------------|----------|----------------------|------------------|----------------------------|-------|----------------------------|-------|--------------------------|----------------|
| | 予算現額 A | 決算額 B | 翌年度繰越額 C | 不用額 (A-B-C) | 執行率 B/A | 平成16年度 | | 平成15年度 | | 比較 | |
| | | | | | | 決算額 | 構成比 | 決算額 | 構成比 | 増減額 | 増減率 |
| 議会費 | 182,056 | 177,633 | | 4,423 | 97.6 | 177,633 | 0.6 | 176,927 | 0.7 | 706 | 0.4 |
| 総務費 | 942,411 | 905,815 | | 36,596 | 96.1 | 905,815 | 3.2 | 1,183,798 | 4.6 | ▲ 277,983 | ▲ 23.5 |
| 民生費 | 4,147,991 | 4,109,742 | | 38,249 | 99.1 | 4,109,742 | 14.6 | 3,813,244 | 14.8 | 296,498 | 7.8 |
| 衛生費 | 1,350,784 | 1,343,524 | | 7,260 | 99.5 | 1,343,524 | 4.8 | 1,270,915 | 4.9 | 72,609 | 5.7 |
| 労働費 | 13,110 | 13,082 | | 28 | 99.8 | 13,082 | 0.0 | 31,279 | 0.1 | ▲ 18,197 | ▲ 58.2 |
| 農水産業費 | 135,710 | 131,697 | | 4,013 | 97.0 | 131,697 | 0.5 | 263,147 | 1.0 | ▲ 131,450 | ▲ 50.0 |
| 商工費 | 311,169 | 307,234 | | 3,935 | 98.7 | 307,234 | 1.1 | 237,126 | 0.9 | 70,108 | 29.6 |
| 土木費 | 3,846,272 | 3,840,179 | | 6,093 | 99.8 | 3,840,179 | 13.6 | 3,150,029 | 12.2 | 690,150 | 21.9 |
| 消防費 | 804,457 | 802,129 | | 2,328 | 99.7 | 802,129 | 2.8 | 818,266 | 3.2 | ▲ 16,137 | ▲ 2.0 |
| 教育費 | 3,552,132 | 3,511,794 | | 40,338 | 98.9 | 3,511,794 | 12.5 | 1,714,773 | 6.6 | 1,797,021 | 104.8 |
| 諸支出金 | 6,121,400 | 6,120,500 | | 900 | 100.0 | 6,120,500 | 21.7 | 6,121,687 | 23.7 | ▲ 1,187 | 0.0 |
| 公債費 (借換分償還額を除く) | 3,622,725 (2,784,425) | 3,622,188 (2,783,888) | | 537 (537) | 100.0 (100.0) | 3,622,188 (2,783,888) | 12.9 | 3,627,099 (2,711,199) | 14.1 | ▲ 4,911 (72,689) | ▲ 0.1 (2.7) |
| 職員費 | 3,323,733 | 3,293,960 | | 29,773 | 99.1 | 3,293,960 | 11.7 | 3,415,940 | 13.2 | ▲ 121,980 | ▲ 3.6 |
| 予備費 | 10,437 | — | — | 10,437 | — | — | — | — | — | — | — |
| 合計 (借換分償還額を除く) | 28,364,387 (27,526,087) | 28,179,477 (27,341,177) | 0 (0) | 184,910 (184,910) | 99.3 (99.3) | 28,179,477 (27,341,177) | 100.0 | 25,824,230 (24,908,330) | 100.0 | 2,355,247 (2,432,847) | 9.1 (9.8) |

第5表 性質別歳出決算額の状況

(単位：千円・%)

| 区 分 | 平成16年度 | | 平成15年度 | | 比 較 | |
|------------------|----------------------------|-------|----------------------------|-------|--------------------------|----------------|
| | 決算額 | 構成比 | 決算額 | 構成比 | 増減額 | 増減率 |
| 義務的経費 (借換分除く) | 9,137,241 (8,298,941) | 32.4 | 9,090,598 (8,174,698) | 35.2 | 46,643 (124,243) | 0.5 (1.5) |
| 人件費 | 3,412,006 | 12.1 | 3,503,995 | 13.6 | ▲ 91,989 | ▲ 2.6 |
| 扶助費 | 2,103,277 | 7.5 | 1,962,786 | 7.6 | 140,491 | 7.2 |
| 公債費 (借換分除く) | 3,621,958 (2,783,658) | 12.8 | 3,623,817 (2,707,917) | 14.0 | ▲ 1,859 (75,741) | ▲ 0.1 (2.8) |
| 投資的経費 | 3,964,184 | 14.1 | 1,892,138 | 7.3 | 2,072,046 | 109.5 |
| 普通建設事業 | 3,964,184 | 14.1 | 1,892,138 | 7.3 | 2,072,046 | 109.5 |
| 補助事業 | 2,723,218 | 9.7 | 399,186 | 1.5 | 2,324,032 | 582.2 |
| 単独事業 | 657,200 | 2.3 | 936,286 | 3.6 | ▲ 279,086 | ▲ 29.8 |
| その他 | 583,766 | 2.1 | 556,666 | 2.2 | 27,100 | 4.9 |
| 災害復旧事業 | 0 | 0.0 | 0 | 0.0 | 0 | 0.0 |
| その他の経費 | 15,078,052 | 53.5 | 14,841,494 | 57.5 | 236,558 | 1.6 |
| 物件費 | 2,362,754 | 8.4 | 2,512,335 | 9.7 | ▲ 149,581 | ▲ 6.0 |
| 維持補修費 | 836,185 | 3.0 | 709,860 | 2.8 | 126,325 | 17.8 |
| 補助費等 | 3,103,614 | 11.0 | 2,927,247 | 11.3 | 176,367 | 6.0 |
| 積立金 | 25,276 | 0.1 | 145,790 | 0.6 | ▲ 120,514 | ▲ 82.7 |
| 投資及び出資金・貸付金 | 6,650,922 | 23.6 | 6,413,342 | 24.8 | 237,580 | 3.7 |
| 繰出金 | 2,099,301 | 7.4 | 2,132,920 | 8.3 | ▲ 33,619 | ▲ 1.6 |
| 合 計 (借換分除く) | 28,179,477 (27,341,177) | 100.0 | 25,824,230 (24,908,330) | 100.0 | 2,355,247 (2,432,847) | 9.1 9.8 |

第3図 性質別歳出構成比の対前年度比較



4 財政構造の弾力性

(1) 経常収支比率

経常収支比率は、トータルで前年度を0.3ポイント上回りました。費目毎にみると、扶助費・維持補修費・公債費等は上昇傾向にあり、人件費・物件費は下降傾向にあります。

最近5年間の経常収支比率の推移は第6表のとおりです。

第6表 経常収支比率の推移

(単位：%)

| | 12年度 | 13年度 | 14年度 | 15年度 | 16年度 |
|--------|------|------|------|------|------|
| 経常収支比率 | 90.8 | 91.2 | 92.5 | 89.6 | 89.9 |
| うち人件費 | 25.9 | 26.0 | 24.7 | 22.7 | 22.2 |
| うち公債費 | 21.9 | 20.4 | 21.6 | 20.7 | 21.9 |

※ 経常収支比率＝経常経費充当一般財源÷経常一般財源総額
(経常一般財源総額には、減税補てん債及び臨時財政対策債を含める。)

(2) 公債費に関する指標

平成16年度では、公債費比率が1.3ポイント、起債制限比率が、0.3ポイント、公債費負担比率が0.2ポイント増加しました。この要因は、前年度と比較すると各比率の分子である元利償還額等に大きな差は見られないものの、分母である市税、普通交付税、臨時財政対策債などの一般財源の総額が減少したことにより、各比率のポイントが上昇しました。

最近5年間の公債費に関する指標の推移は第7表のとおりです。

第7表 公債費に関する指標の推移

(単位：%)

| | 12年度 | 13年度 | 14年度 | 15年度 | 16年度 |
|-------------------|------|------|------|------|------|
| 公債費比率 | 19.5 | 17.9 | 19.1 | 18.6 | 19.9 |
| 起債制限比率 (3か年平均) | 11.1 | 12.9 | 13.3 | 13.1 | 13.4 |
| 公債費負担比率 | 18.0 | 17.8 | 18.5 | 18.9 | 19.1 |

※公債費比率・起債制限比率＝地方債元利償還金に充当された一般財源の各地方公共団体の標準的一般財源規模に占める割合。両指数とも各団体の実負担を明らかにする意味で、普通交付税で措置される公債費などを除いて算出するが、起債制限比率ではさらに事業費補正として措置された分も除いて算出することとなり、より実態に近い指標となっている。起債制限比率が20%を超えると地方債の発行が一定程度制限される。
公債費負担比率＝公債費に充当された一般財源の一般財源総額に占める割合。

5 市債現在高

平成16年度末の市債現在高は、294億963万円2千円で、前年度末と比較すると11億626万5千円(3.9%)の大幅増となりました。また、平成16年度借入額も、過去5年間で最大の32億7,760万円となりました。これは、公営住宅建設事業や緑苑台小学校購入事業などの建設事業債の増によるものです。

最近5年間の市債現在高の推移は第8表のとおりです。

第8表 市債現在高の推移

(単位：千円・%)

| | 12年度 | 13年度 | 14年度 | 15年度 | 16年度 |
|-----------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 市債借入額 | 2,167,500 | 1,913,700 | 2,688,100 | 2,317,500 | 3,277,600 |
| (うち建設事業債) | (2,094,900) | (1,553,300) | (2,006,400) | (925,400) | (2,256,100) |
| 市債現在高 | 27,342,475 | 27,385,510 | 28,018,571 | 28,303,367 | 29,409,632 |
| (うち建設事業債) | (25,524,348) | (25,280,383) | (25,328,388) | (24,335,991) | (24,540,386) |
| 前年度比(額) | 247,163 | 43,035 | 633,061 | 284,796 | 1,106,265 |
| 前年度比(率) | 0.9 | 0.2 | 2.3 | 1.0 | 3.9 |

※市債借入額には、借換債を含めない。
※うち建設事業債とは、臨時税収補てん債、減税補てん債、臨時財政対策債以外の市債とする。

平成16年度 一般会計決算の状況（資料編）

平成16年度市税決算状況

（単位：千円・％）

| 区 分 | 予算額 A | 調定額 B | 収入額 C | 比 較 | |
|---------|-----------|-----------|-----------|-------|-------|
| | | | | C/A | C/B |
| 市 民 税 | 2,188,430 | 2,453,915 | 2,180,703 | 99.6 | 88.9 |
| うち個人 | 1,668,942 | 1,819,506 | 1,566,827 | 93.9 | 86.1 |
| うち法人 | 519,488 | 634,409 | 613,876 | 118.2 | 96.8 |
| 固定資産税 | 3,956,196 | 4,318,605 | 3,898,365 | 98.5 | 90.3 |
| 軽自動車税 | 50,146 | 58,331 | 52,156 | 104.0 | 89.4 |
| 市たばこ税 | 570,513 | 552,692 | 552,692 | 96.9 | 100.0 |
| 特別土地保有税 | 1,200 | 5,445 | 1,208 | 100.7 | 22.2 |
| 都市計画税 | 732,237 | 800,666 | 721,879 | 98.6 | 90.2 |
| 入湯税 | 19,138 | 17,078 | 17,078 | 89.2 | 100.0 |
| 合 計 | 7,517,860 | 8,206,732 | 7,424,081 | 98.8 | 90.5 |

平成16年度・15年度 市税決算額比較

（単位：千円・％）

| 区 分 | 平成16年度 | 平成15年度 | 比 較 | |
|---------|-----------|-----------|-----------|-------|
| | | | 増減額 | 増減率 |
| 市 民 税 | 2,180,703 | 2,267,043 | ▲ 86,340 | ▲ 3.8 |
| うち個人 | 1,566,827 | 1,696,806 | ▲ 129,979 | ▲ 7.7 |
| うち法人 | 613,876 | 570,237 | 43,639 | 7.7 |
| 固定資産税 | 3,898,365 | 3,867,332 | 31,033 | 0.8 |
| 軽自動車税 | 52,156 | 49,324 | 2,832 | 5.7 |
| 市たばこ税 | 552,692 | 556,205 | ▲ 3,513 | ▲ 0.6 |
| 特別土地保有税 | 1,208 | 1,252 | ▲ 44 | ▲ 3.5 |
| 都市計画税 | 721,879 | 720,956 | 923 | 0.1 |
| 入湯税 | 17,078 | 18,596 | ▲ 1,518 | ▲ 8.2 |
| 合 計 | 7,424,081 | 7,480,708 | ▲ 56,627 | ▲ 0.8 |

平成16年度・15年度 地方交付税決算額比較

（単位：千円・％）

| 区 分 | 平成16年度 | 平成15年度 | 比 較 | |
|----------------|-----------|-----------|-----------|---------|
| | | | 増減額 | 増減率 |
| 基準財政需用額 A | 9,521,201 | 9,634,346 | ▲ 113,145 | ▲ 1.2 |
| 基準財政収入額 B | 6,226,191 | 6,085,047 | 141,144 | 2.3 |
| 交付基準額 (A-B) C | 3,295,010 | 3,549,299 | ▲ 254,289 | ▲ 7.2 |
| 調整額 D | 0 | 18,311 | ▲ 18,311 | ▲ 100.0 |
| 普通交付税額 (C-D) E | 3,295,010 | 3,530,988 | ▲ 235,978 | ▲ 6.7 |
| 臨時財政対策債振替額 F | 806,399 | 1,183,261 | ▲ 376,862 | ▲ 31.8 |
| ※参考 (E+F) E' | 4,101,409 | 4,714,249 | ▲ 612,840 | ▲ 13.0 |
| 特別交付税額 G | 491,013 | 534,010 | ▲ 42,997 | ▲ 8.1 |
| 地方交付税決算額 E+G | 3,786,023 | 4,064,998 | ▲ 278,975 | ▲ 6.9 |
| ※参考 E'+G | 4,592,422 | 5,248,259 | ▲ 655,837 | ▲ 12.5 |

※仮に臨時財政対策債への振り替えがなかった場合の参考である。

物件費の内訳

（単位：千円・％）

| 区 分 | 平成16年度 | 平成15年度 | 比 較 | |
|-----------|-----------|-----------|-----------|--------|
| | | | 増減額 | 増減率 |
| 賃 金 | 121,516 | 146,417 | ▲ 24,901 | ▲ 17.0 |
| 旅 費 | 12,467 | 13,101 | ▲ 634 | ▲ 4.8 |
| 交 際 費 | 2,895 | 3,097 | ▲ 202 | ▲ 6.5 |
| 需 用 費 | 385,941 | 417,072 | ▲ 31,131 | ▲ 7.5 |
| 役 務 費 | 106,236 | 126,077 | ▲ 19,841 | ▲ 15.7 |
| 備 品 購 入 費 | 27,708 | 51,743 | ▲ 24,035 | ▲ 46.5 |
| 委 託 料 | 1,510,812 | 1,580,050 | ▲ 69,238 | ▲ 4.4 |
| そ の 他 | 195,179 | 174,778 | 20,401 | 11.7 |
| 合 計 | 2,362,754 | 2,512,335 | ▲ 149,581 | ▲ 6.0 |

人 件 費 の 内 訳

(単位：千円・%)

| 区 分 | 平成16年度 | 平成15年度 | 比 較 | |
|------------------|-----------|-----------|-----------|--------|
| | | | 増 減 額 | 増 減 率 |
| 1 議員報酬・手当 | 149,152 | 144,555 | 4,597 | 3.2 |
| 2 委員等報酬 | 198,416 | 216,321 | ▲ 17,905 | ▲ 8.3 |
| 3 特別職給与 | 52,110 | 56,280 | ▲ 4,170 | ▲ 7.4 |
| 4 職員給 | 2,293,103 | 2,407,842 | ▲ 114,739 | ▲ 4.8 |
| (1) 基本給 | 1,454,895 | 1,524,422 | ▲ 69,527 | ▲ 4.6 |
| ア 給料 | 1,400,087 | 1,438,685 | ▲ 38,598 | ▲ 2.7 |
| イ 扶養手当 | 53,980 | 55,743 | ▲ 1,763 | ▲ 3.2 |
| ウ 調整手当 | 828 | 29,994 | ▲ 29,166 | ▲ 97.2 |
| (2) その他の手当 | 838,208 | 883,420 | ▲ 45,212 | ▲ 5.1 |
| ア 住居手当 | 45,110 | 44,799 | 311 | 0.7 |
| イ 通勤手当 | 17,704 | 17,062 | 642 | 3.8 |
| ウ 単身赴任手当 | 0 | 0 | 0 | - |
| エ 特殊勤務手当 | 3,362 | 3,514 | ▲ 152 | ▲ 4.3 |
| オ 時間外勤務手当 | 90,782 | 107,002 | ▲ 16,220 | ▲ 15.2 |
| カ 管理職手当 | 43,744 | 47,975 | ▲ 4,231 | ▲ 8.8 |
| キ 期末勤勉手当 | 574,274 | 602,005 | ▲ 27,731 | ▲ 4.6 |
| ク 寒冷地手当 | 56,899 | 56,329 | 570 | 1.0 |
| ケ 児童手当 | 4,930 | 3,385 | 1,545 | 45.6 |
| コ その他 | 1,403 | 1,349 | 54 | 4.0 |
| 5 地方公務員共済組合等負担金 | 391,753 | 408,572 | ▲ 16,819 | ▲ 4.1 |
| 6 退職手当組合負担金 | 306,502 | 261,507 | 44,995 | 17.2 |
| 7 地方公務員災害補償基金負担金 | 2,186 | 2,210 | ▲ 24 | ▲ 1.1 |
| 8 職員互助会補助金 | 4,602 | 4,948 | ▲ 346 | ▲ 7.0 |
| 9 その他 | 14,182 | 1,760 | 12,422 | 705.8 |
| 合 計 | 3,412,006 | 3,503,995 | ▲ 91,989 | ▲ 2.6 |

※特別職給与には教育長も含める。

扶 助 費 の 内 訳

(単位：千円・%)

| 区 分 | 平成16年度 | 平成15年度 | 比 較 | |
|-------------|-----------|-----------|----------|--------|
| | | | 増 減 額 | 増 減 率 |
| (1) 社会福祉費 | 684,774 | 632,299 | 52,475 | 8.3 |
| 身体障害者保護措置費 | 24,863 | 19,856 | 5,007 | 25.2 |
| 重度心身障害者医療費 | 197,293 | 227,895 | ▲ 30,602 | ▲ 13.4 |
| 母子家庭等医療費 | 25,568 | 26,216 | ▲ 648 | ▲ 2.5 |
| 知的障害者措置費 | 6,846 | 6,611 | 235 | 3.6 |
| 支援費支給事業費 | 398,256 | 320,339 | 77,917 | 24.3 |
| そ の 他 | 31,948 | 31,382 | 566 | 1.8 |
| (2) 老人福祉費 | 64,479 | 73,702 | ▲ 9,223 | ▲ 12.5 |
| 老人保護措置費 | 14,395 | 13,149 | 1,246 | 9.5 |
| 老人医療費 | 27,234 | 26,019 | 1,215 | 4.7 |
| 老人無料乗車券交付 | 15,324 | 26,934 | ▲ 11,610 | ▲ 43.1 |
| そ の 他 | 7,526 | 7,600 | ▲ 74 | ▲ 1.0 |
| (3) 児童福祉費 | 590,802 | 464,915 | 125,887 | 27.1 |
| 児 童 手 当 | 255,280 | 174,660 | 80,620 | 46.2 |
| 児 童 扶 養 手 当 | 249,914 | 238,057 | 11,857 | 5.0 |
| 乳 幼 児 医 療 費 | 85,112 | 51,876 | 33,236 | 64.1 |
| そ の 他 | 496 | 322 | 174 | 54.0 |
| (4) 生活保護費 | 600,931 | 645,469 | ▲ 44,538 | ▲ 6.9 |
| 生 活 保 護 費 | 600,931 | 645,469 | ▲ 44,538 | ▲ 6.9 |
| (5) 教育費 | 162,291 | 146,401 | 15,890 | 10.9 |
| 児童生徒就学援助費 | 116,417 | 105,637 | 10,780 | 10.2 |
| 幼稚園就園奨励費 | 44,356 | 39,263 | 5,093 | 13.0 |
| そ の 他 | 1,518 | 1,501 | 17 | 1.1 |
| 合 計 | 2,103,277 | 1,962,786 | 140,491 | 7.2 |

特別会計繰出金の内訳

(単位：千円・%)

| 区 分 | 平成16年度 | 平成15年度 | 比較 | |
|--------------|-----------|-----------|----------|-------|
| | | | 増減額 | 増減率 |
| 国民健康保険事業特別会計 | 537,138 | 558,350 | ▲ 21,212 | ▲ 3.8 |
| 老人保健特別会計 | 345,221 | 321,540 | 23,681 | 7.4 |
| 介護保険事業特別会計 | 336,885 | 302,686 | 34,199 | 11.3 |
| 土地取得特別会計 | 0 | 1,187 | ▲ 1,187 | 皆減 |
| 下水道事業特別会計 | 793,956 | 858,675 | ▲ 64,719 | ▲ 7.5 |
| 合 計 | 2,013,200 | 2,042,438 | ▲ 29,238 | ▲ 1.4 |

補助費等の内訳

(単位：千円)

| 区 分 | 平成16年度 | 平成15年度 | 平成16年度の主な内訳 | |
|------------------|-----------|-----------|------------------|---------|
| (1) 負担金、寄附金 | 2,447,103 | 2,348,514 | | |
| 一部事務組合 に対するもの | 1,877,895 | 1,908,602 | 石狩北部地区消防事務組合負担金 | 781,648 |
| | | | 北石狩衛生施設組合負担金 | 629,402 |
| | | | 石狩湾新港管理組合負担金 | 442,298 |
| その他 | 569,208 | 439,912 | 社会福祉法人保育所設置費負担金 | 457,003 |
| (2) 補助金、交付金 | 567,659 | 470,107 | 石狩市社会福祉協議会補助金 | 54,477 |
| | | | (財)石狩市体育協会補助金 | 54,207 |
| | | | 工場等立地促進奨励金 | 90,998 |
| | | | 商工会議所経営改善普及事業補助金 | 41,934 |
| | | | 市税過年度還付金 | 14,573 |
| (3) その他 | 88,852 | 108,626 | 長寿祝金 | 13,384 |
| | | | 資源回収団体奨励金 | 11,455 |
| 合 計 | 3,103,614 | 2,927,247 | | |

基金の状況

(単位：千円)

| 区 分 | 平成15年度末 現在高 A | 平成16年度 | | 平成16年度末 現在高 A+B-C |
|-----------|---------------------|--------|---------|-------------------------|
| | | 積立額 B | 取崩額 C | |
| 財政調整基金 | 212,156 | 107 | 212,262 | 1 |
| 減債基金 | 99,007 | 50 | 99,057 | 0 |
| まちづくり基金 | 86,597 | 9,376 | 0 | 95,973 |
| 地域福祉基金 | 329,348 | 0 | 0 | 329,348 |
| 公共施設修繕基金 | 145,104 | 15,744 | 34,717 | 126,131 |
| 墓地管理基金 | 48,730 | 0 | 3,948 | 44,782 |
| 奨学基金 | 50,266 | 0 | 0 | 50,266 |
| 介護給付費準備基金 | 0 | 2,666 | 0 | 2,666 |
| 合 計 | 971,208 | 27,943 | 349,984 | 649,167 |

(単位：千円)

| 区 分 | 平成15年度末 現在高 D | 平成16年度 | | 平成16年度末 現在高 D+E+F |
|----------------|---------------------|---------|-------|-------------------------|
| | | 現金 E | 貸付金 F | |
| 定額運用基金 | 392,481 | ▲ 4,682 | ▲ 130 | 387,669 |
| 土地開発基金 | 382,481 | 188 | 0 | 382,669 |
| 水道装置資金 貸付基金 | 10,000 | ▲ 4,870 | ▲ 130 | 5,000 |

※土地開発基金の現金には、利子等を含む。

市債現在高の状況

(単位：千円)

| 区 分 | 平成15年度末 現在高 A | 平成16年度 発行額 B | 平成16年度元利償還金 | | | 平成16年度末 現在高 A+B-C | |
|------------------|-----------------------|--------------------|-------------|-----------|-------------|-------------------------|------------|
| | | | 元 金 C | 利 子 | 計 | | |
| (1) 一般公共事業債 | 2,209,533 | 558,000 | 168,810 | 47,589 | 216,399 | 2,598,723 | |
| (2) 一般単独事業債 | 14,656,896 | 361,600 | 1,287,227 | 275,828 | 1,563,055 | 13,731,269 | |
| (3) 公営住宅建設事業債 | 839,128 | 178,000 | 24,744 | 12,447 | 37,191 | 992,384 | |
| (4) 義務教育施設整備事業債 | 2,324,548 | 863,900 | 326,493 | 121,241 | 447,734 | 2,861,955 | |
| (5) 災害復旧事業債 | 3,072 | | 657 | 45 | 702 | 2,415 | |
| (6) 一般廃棄物処理事業債 | 253,403 | | 20,938 | 4,929 | 25,867 | 232,465 | |
| (7) 厚生福祉施設事業債 | 400,047 | | 25,959 | 8,621 | 34,580 | 374,088 | |
| (8) 財源対策債 | 761,685 | 70,400 | 56,045 | 14,174 | 70,219 | 776,040 | |
| (9) 減収補てん債 | 82,886 | | 1,714 | 664 | 2,378 | 81,172 | |
| (10) 臨時財政特例債 | 232,036 | | 34,270 | 12,039 | 46,309 | 197,766 | |
| (11) 減税補てん債 | 1,659,686 | 215,200 | 82,929 | 36,544 | 119,473 | 1,791,957 | |
| (12) 臨時税収補てん債 | 260,678 | | 16,309 | 5,133 | 21,442 | 244,369 | |
| (13) 臨時財政対策債 | 2,047,012 | 806,300 | 20,392 | 16,603 | 36,995 | 2,832,920 | |
| (14) 調整債 | 106,509 | | 14,656 | 5,186 | 19,842 | 91,853 | |
| (15) 道貸付金 | 217,094 | 17,500 | 43,904 | 3,556 | 47,460 | 190,690 | |
| (16) 特定資金公共投資事業債 | 25,000 | | 25,000 | | 25,000 | 0 | |
| (17) その他 | 2,224,154 | 206,700 | 21,288 | 45,160 | 66,448 | 2,409,566 | |
| (18) 借換債 | | 838,300 | 838,300 | | 838,300 | 0 | |
| 合 計 | 28,303,367 | 4,115,900 | 3,009,635 | 609,759 | 3,619,394 | 29,409,632 | |
| (借換債を除く) | (28,303,367) | (3,277,600) | (2,171,335) | (609,759) | (2,781,094) | (29,409,632) | |
| 借入 先別 内訳 | 政 府 資 金 | 12,663,484 | 1,641,300 | 1,806,716 | 376,317 | 2,183,033 | 12,498,068 |
| | 公 営 企 業 金 融 公 庫 | 3,972,445 | 119,500 | 253,497 | 112,859 | 366,356 | 3,838,448 |
| | 市 中 銀 行 以 外 の 金 融 機 関 | 10,490,613 | 2,337,600 | 735,871 | 103,550 | 839,421 | 12,092,342 |
| | 共 済 組 合 | 934,732 | | 144,648 | 13,477 | 158,125 | 790,084 |
| | 特 定 資 金 | 25,000 | | 25,000 | | 25,000 | 0 |
| そ の 他 | 217,093 | 17,500 | 43,903 | 3,556 | 47,459 | 190,690 | |