

# 南あわじ市 決算の概要

【平成 1 8 年度決算報告】

平成 1 9 年 9 月

## 目 次

### 1 . 平成 1 8 年度の決算

(平成 1 8 年 4 月 1 日 ~ 平成 1 9 年 3 月 3 1 日)

( 1 ) 平成 1 8 年度各会計別決算 . . . . . P . 1

( 2 ) 一般会計 平成 1 8 年度決算額 (歳入) . . . . . P . 2

( 3 ) 一般会計 平成 1 8 年度決算額 (歳出) . . . . . P . 6

南あわじ市の家計簿 . . . . . P . 8

### 2 . 平成 1 8 年度の財政分析指標

( 1 ) 市債現在高の状況 . . . . . P . 9

( 2 ) 基金残高の状況 . . . . . P . 1 0

# 1. 平成18年度の決算（歳入・歳出）

## (1) 平成18年度 各会計別決算額

（単位：千円、％）

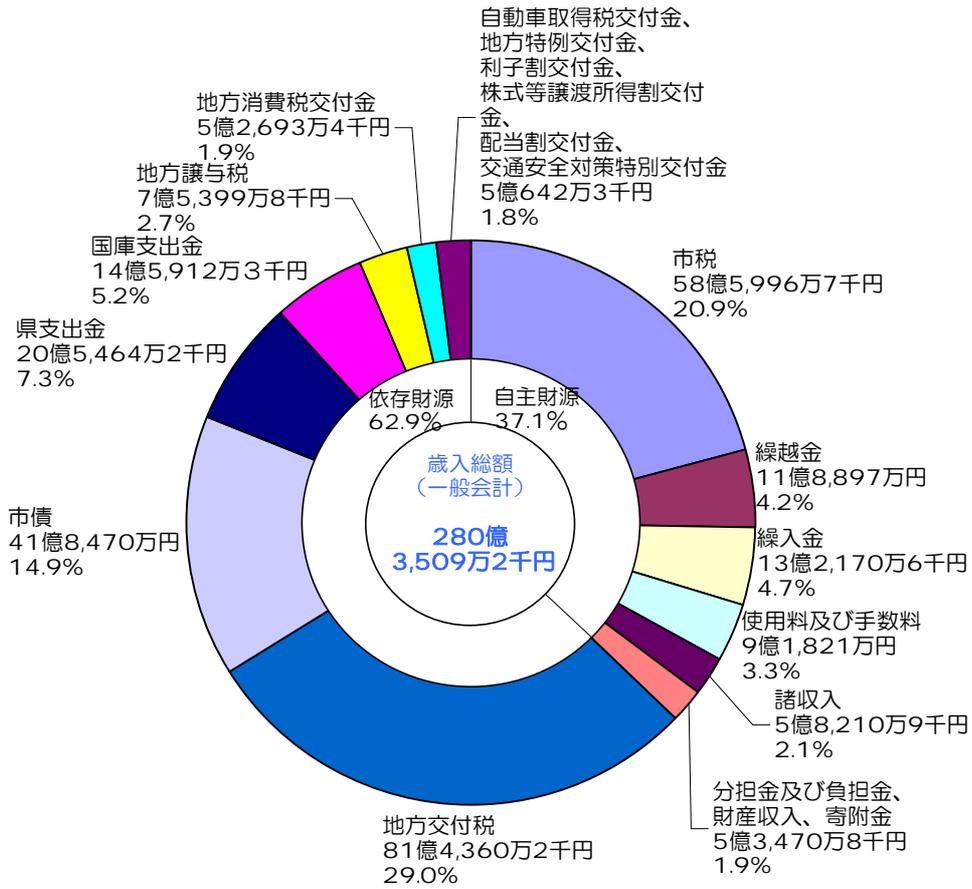
会 計 名	歳 入		歳 出		歳入歳出 差引額 (c) (a) - (b)	翌年度へ繰り 越すべき財源 (d)	実質収支額 (e) (c) - (d)	
	決算額 (a)	対前年度 増減率	決算額 (b)	対前年度 増減率				
一 般 会 計 ①	28,035,092	△ 4.7	27,092,403	△ 4.1	942,689	123,254	819,435	
特 別 会 計	国民健康保険特別会計	6,353,877	8.8	6,074,400	7.3	279,477	19,260	260,217
	(1) 保険事業勘定	6,225,588	9.2	5,951,831	7.6	273,757	19,260	254,497
	(2) 直営診療所勘定	128,289	△ 5.8	122,569	△ 5.7	5,720		5,720
	老人保健特別会計	6,389,269	△ 2.2	6,387,040	△ 2.2	2,229		2,229
	介護保険特別会計	4,005,565	3.4	3,928,874	3.4	76,691	3,402	73,289
	(1) 保険事業勘定	3,414,632	4.8	3,337,941	4.8	76,691	3,402	73,289
	(2) サービス事業勘定	590,933	△ 4.2	590,933	△ 4.2	0		0
	訪問看護事業特別会計	60,292	△ 5.0	55,550	3.4	4,742		4,742
	公共下水道事業特別会計	4,849,502	△ 15.1	4,757,221	△ 13.9	92,281	64,300	27,981
	農業集落排水事業特別会計	787,638	△ 40.0	777,286	△ 39.5	10,352	3,900	6,452
	漁業集落排水事業特別会計	1,152,493	243.6	1,147,456	247.9	5,037	4,700	337
	サイクリングターミナル 事業特別会計	75,654	10.1	73,164	9.0	2,490		2,490
	慶野松原海水浴場特別会計	10,178	1.3	8,862	△ 2.3	1,316		1,316
	土地開発事業特別会計	75,624	450.7	75,074	451.2	550		550
	(1) 企業団地開発事業勘定	10,554	1.5	10,554	1.5	0		0
	(2) 住宅団地開発事業勘定	65,070	918.8	64,520	933.5	550		550
	産業廃棄物最終処分事業特別会計	275,060	△ 28.6	246,903	△ 28.5	28,157		28,157
	ケーブルテレビ事業特別会計	263,090	△ 4.1	238,288	△ 3.7	24,802		24,802
	広田財産区管理会特別会計	213	△ 8.6	132	9.1	81		81
	福良財産区管理会特別会計	16,414	1.1	11,963	△ 9.7	4,451		4,451
北阿万財産区管理会特別会計	1,698	11.3	833	11.2	865		865	
沼島財産区管理会特別会計	817	△ 2.4	475	△ 19.2	342		342	
特 別 会 計 小 計 ②	24,317,384	△ 1.0	23,783,521	△ 1.0	533,863	95,562	438,301	
企 業 会 計	水道事業 会計	(収益の収支)	2,038,111		2,001,860	36,251		36,251
		(資本的収支)	621,107		1,174,888	△ 553,781	82,220	△ 636,001
	農業共済 事業会計	(収益の収支)	538,646		526,474	12,172		12,172
		(資本的収支)	0		0	0		0
	国民宿舎 事業会計	(収益の収支)	478,947		451,783	27,164		27,164
		(資本的収支)	0		53,986	△ 53,986		△ 53,986
企 業 会 計 小 計 ③	3,676,811	△ 3.5	4,208,991	△ 4.3	△ 532,180	82,220	△ 614,400	
合 計 (①+②+③)	56,029,287	△ 3.1	55,084,915	△ 2.8	944,372	301,036	643,336	

## (2) 一般会計 平成18年度決算額（歳入）

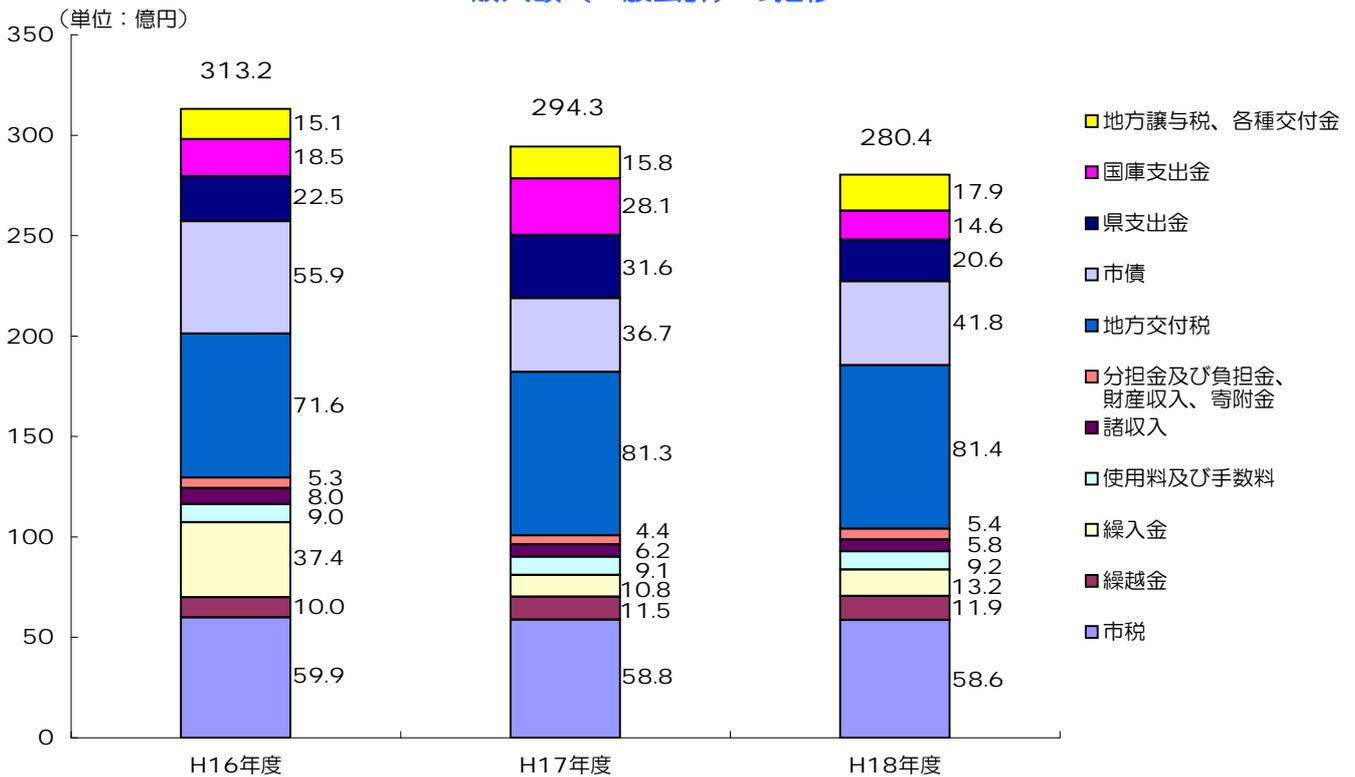
（単位：千円、％）

歳入科目	歳入							
	平成18年度				平成17年度		前年度対比	
	最終予算額	決算額	構成比	予算に対する収入割合	決算額	構成比	増減額	増減率
1. 市税	5,802,154	5,859,967	20.9	101.0	5,879,627	20.0	△ 19,660	△ 0.3
2. 地方譲与税	736,000	753,998	2.7	102.4	569,176	1.9	184,822	32.5
3. 利子割交付金	20,000	22,689	0.1	113.4	32,589	0.1	△ 9,900	△ 30.4
4. 配当割交付金	19,000	31,045	0.1	163.4	21,555	0.1	9,490	44.0
5. 株式等譲渡所得割交付金	13,000	28,156	0.1	216.6	30,967	0.1	△ 2,811	△ 9.1
6. 地方消費税交付金	510,000	526,934	1.9	103.3	503,420	1.7	23,514	4.7
7. 自動車取得税交付金	270,000	295,609	1.1	109.5	251,835	0.9	43,774	17.4
8. 地方特例交付金	116,806	116,806	0.4	100.0	163,227	0.5	△ 46,421	△ 28.4
9. 地方交付税	7,958,584	8,143,602	29.1	102.3	8,124,954	27.6	18,648	0.2
うち普通交付税	7,018,584	7,018,584	25.1	100.0	6,921,934	23.5	96,650	1.4
うち特別交付税	940,000	1,125,018	4.0	119.7	1,203,020	4.1	△ 78,002	△ 6.5
10. 交通安全対策特別交付金	11,000	12,118	0.0	110.2	11,315	0.0	803	7.1
11. 分担金及び負担金	339,570	296,836	1.1	87.4	376,216	1.3	△ 79,380	△ 21.1
12. 使用料及び手数料	898,192	918,210	3.3	102.2	907,745	3.1	10,465	1.2
13. 国庫支出金	1,610,854	1,459,123	5.2	90.6	2,812,026	9.6	△ 1,352,903	△ 48.1
14. 県支出金	2,327,531	2,054,642	7.3	88.3	3,162,949	10.7	△ 1,108,307	△ 35.0
15. 財産収入	212,742	206,617	0.7	97.1	55,288	0.2	151,329	273.7
16. 寄附金	30,929	31,255	0.1	101.1	6,966	0.0	24,289	348.7
17. 繰入金	1,322,225	1,321,706	4.7	100.0	1,081,839	3.7	239,867	22.2
うち特別会計繰入金	203,158	202,639	0.7	99.7	273,417	0.9	△ 70,778	△ 25.9
うち基金繰入金	1,119,067	1,119,067	4.0	100.0	808,422	2.8	310,645	38.4
18. 繰越金	1,188,969	1,188,970	4.2	100.0	1,144,556	3.9	44,414	3.9
19. 諸収入	573,757	582,109	2.1	101.5	624,325	2.1	△ 42,216	△ 6.8
20. 市債	4,270,900	4,184,700	14.9	98.0	3,670,100	12.5	514,600	14.0
うち減税補填債	44,500	44,500	0.2	100.0	66,500	0.2	△ 22,000	△ 33.1
うち臨時財政対策債	740,100	740,100	2.6	100.0	833,800	2.8	△ 93,700	△ 11.2
合計	28,232,213	28,035,092	100.0	99.3	29,430,675	100.0	△ 1,395,583	△ 4.7

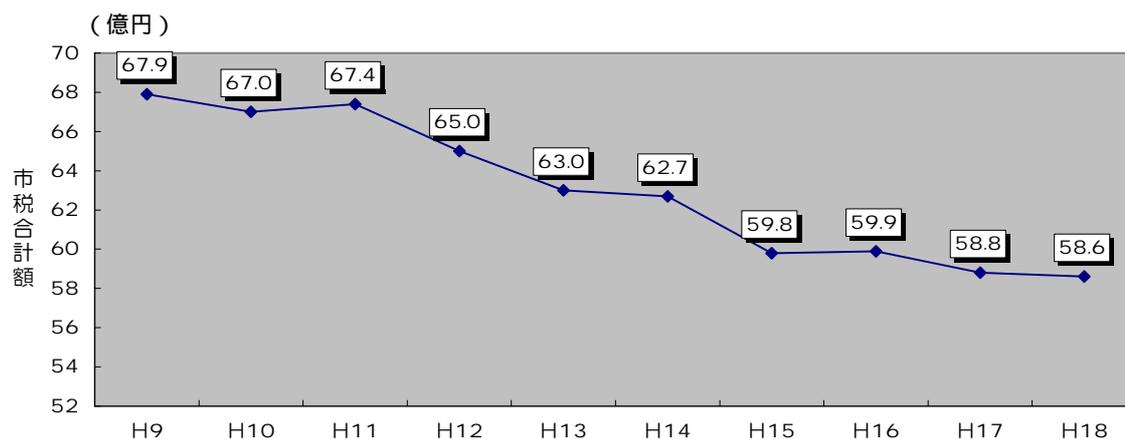
## 歳入額（一般会計）の構成



## 歳入額（一般会計）の推移



## 過去からの市税収入の推移

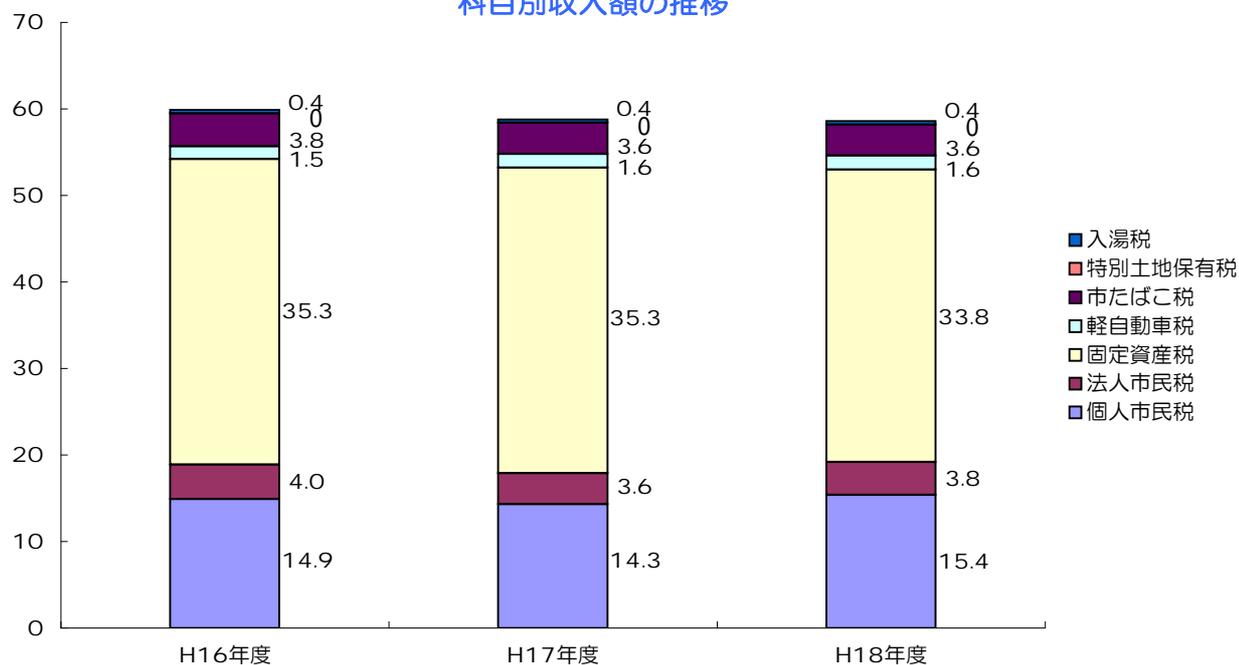


## ◎市税 税目別収入額の状況

(単位：千円、%)

税 目	平成18年度		平成17年度		前年度対比	
	収入額	構成比	収入額	構成比	増減額	増減率
市 民 税	1,920,198	32.8	1,795,487	30.5	124,711	6.9
個人	1,536,519	26.2	1,432,668	24.3	103,851	7.2
法人	383,679	6.6	362,819	6.2	20,860	5.7
固定資産税	3,377,486	57.6	3,531,611	60.1	△ 154,125	△ 4.4
固定資産税	3,365,716	57.4	3,519,767	59.9	△ 154,051	△ 4.4
国有資産等所在市町村 交付金及び納付金	11,770	0.2	11,844	0.2	△ 74	△ 0.6
軽自動車税	156,812	2.7	153,724	2.6	3,088	2.0
市たばこ税	363,231	6.2	361,362	6.2	1,869	0.5
特別土地保有税	0	0.0	0	0.0	0	—
入湯税	42,240	0.7	37,443	0.6	4,797	12.8
合 計	5,859,967	100.0	5,879,627	100.0	△ 19,660	△ 0.3

## 科目別収入額の推移

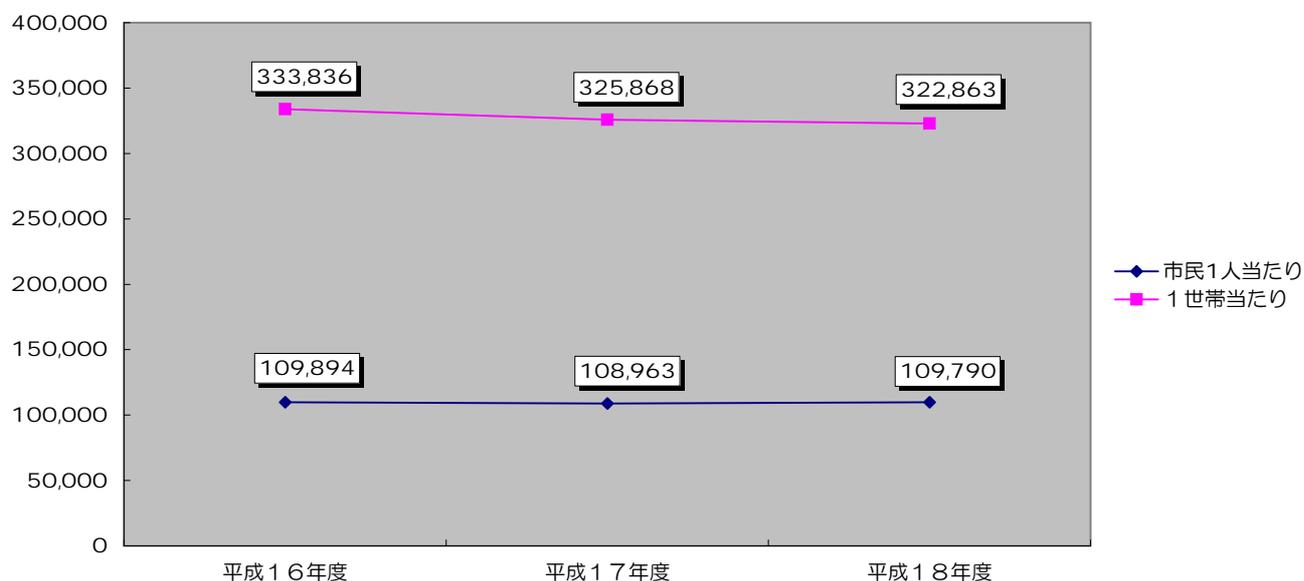


## ◎市税負担状況

税 目	平成16年度			平成17年度			平成18年度		
	総額 (千円)	1人当たり (円)	1世帯当たり (円)	総額 (千円)	1人当たり (円)	1世帯当たり (円)	総額 (千円)	1人当たり (円)	1世帯当たり (円)
市民税	1,889,459	34,663	105,298	1,795,487	33,274	99,512	1,920,198	35,976	105,796
固定資産税	3,536,070	64,870	197,061	3,531,611	65,449	195,733	3,377,486	63,280	186,087
軽自動車税	149,820	2,748	8,349	153,724	2,849	8,520	156,812	2,938	8,640
市たばこ税	376,953	6,915	21,007	361,362	6,697	20,028	363,231	6,805	20,013
入湯税	38,062	698	2,121	37,443	694	2,075	42,240	791	2,327
合 計	5,990,364	109,894	333,836	5,879,627	108,963	325,868	5,859,967	109,790	322,863
人 口	54,510			53,960			53,374		
世 帯 数	17,944			18,043			18,150		

※ 人口及び世帯数は、各年度末（3月31日）住民基本台帳の数値を採用。

## ◎市税負担状況の推移

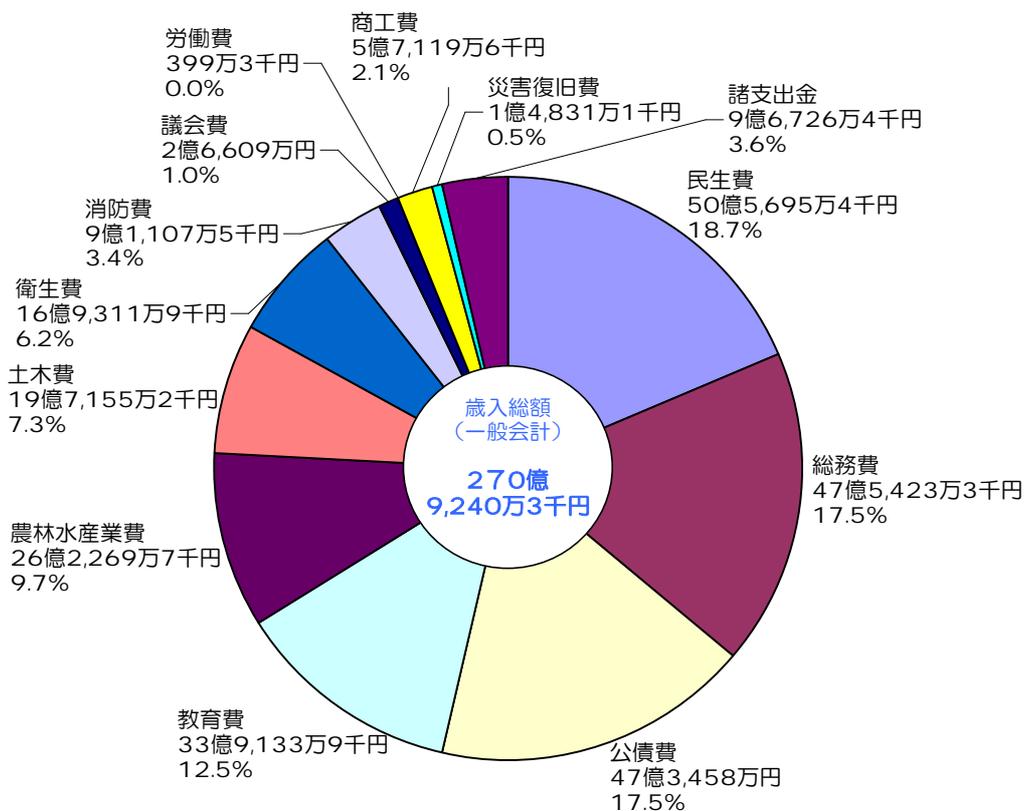


(3) 一般会計 平成18年度決算額（歳出）

（単位：千円、％）

歳 出 （ 目 的 別 ）								
歳 出 科 目 （ 目 的 別 ）	平成18年度				平成17年度		前年度対比	
	最終予算額	決 算 額	構 成 比	予算執行率	決 算 額	構 成 比	増 減 額	増 減 率
1. 議会費	269,303	266,090	1.0	98.8	317,948	1.1	△ 51,858	△ 16.3
2. 総務費	4,859,631	4,754,233	17.5	97.8	3,041,907	10.8	1,712,326	56.3
3. 民生費	5,207,092	5,056,954	18.7	97.1	4,923,012	17.4	133,942	2.7
4. 衛生費	1,725,983	1,693,119	6.2	98.1	2,989,682	10.6	△ 1,296,563	△ 43.4
5. 労働費	4,338	3,993	0.0	92.0	3,872	0.0	121	3.1
6. 農林水産業費	3,044,454	2,622,697	9.7	86.1	2,772,741	9.8	△ 150,044	△ 5.4
7. 商工費	585,466	571,196	2.1	97.6	433,445	1.5	137,751	31.8
8. 土木費	2,178,693	1,971,552	7.3	90.5	2,600,148	9.2	△ 628,596	△ 24.2
9. 消防費	923,285	911,075	3.4	98.7	873,937	3.1	37,138	4.2
10. 教育費	3,476,860	3,391,339	12.5	97.5	3,020,789	10.7	370,550	12.3
11. 災害復旧費	200,552	148,311	0.5	74.0	2,473,369	8.8	△ 2,325,058	△ 94.0
12. 公債費	4,738,825	4,734,580	17.5	99.9	4,684,648	16.6	49,932	1.1
13. 諸支出金	968,028	967,264	3.6	99.9	106,208	0.4	861,056	810.7
14. 予備費	49,703	0	0.0	0.0	0	0.0	0	—
合 計	28,232,213	27,092,403	100.0	96.0	28,241,706	100.0	△ 1,149,303	△ 4.1

歳出額（一般会計）目的別の構成



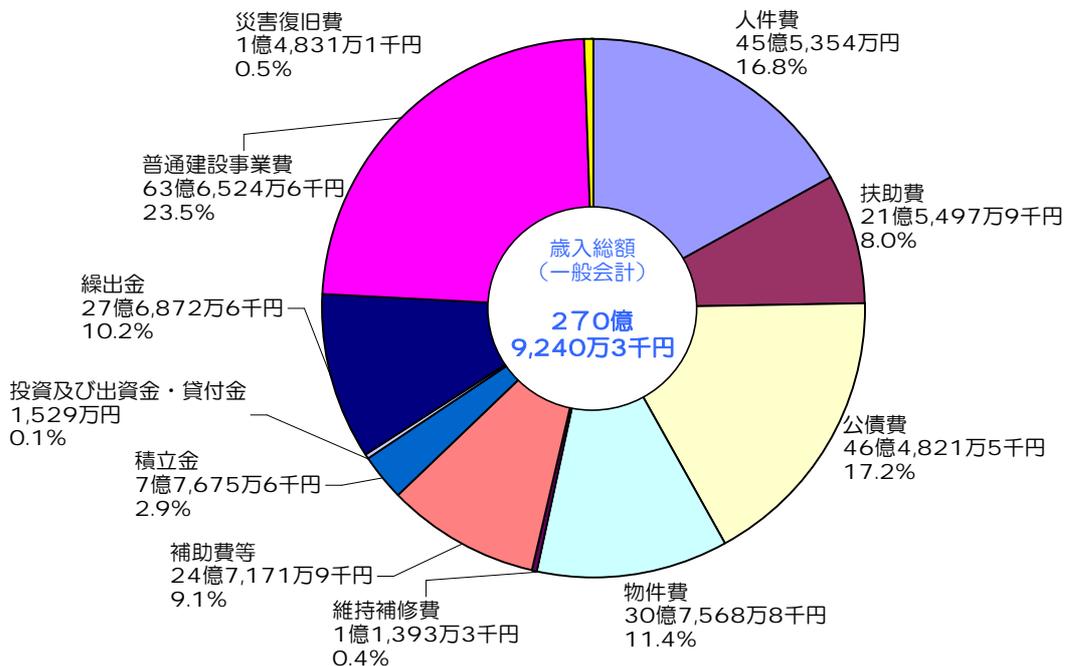
(単位：千円、%)

歳 出 ( 性 質 別 )						
歳 出 科 目 ( 性 質 別 )	平成18年度		平成17年度		前年度対比	
	決 算 額	構 成 比	決 算 額	構 成 比	増 減 額	増 減 率
1. 人件費	4,553,540	16.8	4,688,425	16.6	△ 134,885	△ 2.9
2. 扶助費	2,154,979	8.0	2,039,593	7.2	115,386	5.7
3. 公債費	4,648,215	17.2	4,598,285	16.3	49,930	1.1
4. 物件費	3,075,688	11.3	3,247,158	11.5	△ 171,470	△ 5.3
5. 維持補修費	113,933	0.4	142,656	0.5	△ 28,723	△ 20.1
6. 補助費等	2,471,719	9.1	2,417,767	8.6	53,952	2.2
7. 積立金	776,756	2.9	99,127	0.4	677,629	683.6
8. 投資及び出資金・貸付金	15,290	0.1	17,236	0.1	△ 1,946	△ 11.3
9. 繰出金	2,768,726	10.2	2,696,365	9.5	72,361	2.7
10. 投資的経費	6,513,557	24.0	8,295,094	29.3	△ 1,781,537	△ 21.5
普通建設事業費	6,365,246	23.5	5,792,894	20.5	572,352	9.9
災害復旧費	148,311	0.5	2,502,200	8.8	△ 2,353,889	△ 94.1
合 計	27,092,403	100.0	28,241,706	100.0	△ 1,149,303	△ 4.1

【用語解説】

- 人件費…職員等に対する給与、職員手当等として支払われる経費で、議員、委員への報酬、臨時職員への賃金を含む。
- 扶助費…地方公共団体が各種の法令（生活保護法、児童福祉法、老人福祉法等）に基づき被扶養者に対して支給する経費及び単独で行う各種扶助の経費。
- 公債費…地方公共団体が借り入れた地方債の元利償還金及び一時借入金利子の合算額。
- 物件費…旅費、交際費、需用費、役務費、備品購入費、報償費、委託料、使用料及び賃借料、原材料費等の消費的経費で、投資的経費や維持補修費に計上されるものは除かれる。
- 維持補修費…地方公共団体が管理する公共用施設等の効用を保全するための経費。
- 補助費等…各種団体への補助金、協議会等への負担金、補償金、賠償金、償還金、寄附金等の経費。
- 積立金…財政基金などの基金に対して積み立てる経費。
- 投資及び出資金・貸付金…出資金、出損金。また、地方公共団体が直接あるいは間接的に現金の貸付を行う経費。
- 繰出金…特別会計への繰出し及び定額運用基金（土地開発基金）へ繰出しする経費。
- 投資的経費…支出の効果が社会資本形成に向けられ、施設等がストックとして将来に残るものに支出される経費。
- 普通建設事業費…投資的経費のうち、道路、橋りょう、学校、庁舎等公共用又は公用施設の新増設等の建設事業に要する経費。
- 災害復旧費…投資的経費のうち、降雨、暴風、洪水、地震、高潮その他の災害によって被害を受けた施設等を原形に復旧するための経費。

歳出額（一般会計）性質別の構成



## ◎南あわじ市の家計簿

市の財政状況をみなさんの家の家計に置き換えてみるとどうなるのでしょうか。

月収が20万円の世帯にたとえてみました。

収 入			
平成18年度一般会計決算額	家計簿に例えた場合	昨年の家計簿（参考）	増 減
市税などの経常一般財源 146億8,916万4千円	月収（給料など） 200,000円	196,311円	3,689円
繰越金 11億8,897万円	前月からの繰越金 16,188円	15,583円	605円
基金繰入金 11億1,906万7千円	貯金の取崩しなど 15,237円	11,007円	4,230円
国庫・県支出金などの特定・ 臨時的財源 68億5,319万1千円	実家、親からの援助などの 臨時的な収入 93,309円	127,840円	△34,531円
市債 41億8,470万円	新たなローン 56,977円	49,970円	7,007円
歳入計 280億3,509万2千円	収入計 381,711円	400,711円	△19,000円

支 出			
平成18年度一般会計決算額	家計簿に例えた場合	昨年の家計簿（参考）	増 減
人件費 45億5,354万円	食費 61,999円	63,836円	△1,837円
扶助費 21億5,497万9千円	保育所利用料や医療費 29,341円	27,770円	1,571円
公債費 46億4,821万5千円	ローンの返済 63,288円	62,608円	680円
物件費 30億7,568万8千円	日用品・家電の購入、光熱水費 など 41,877円	44,212円	△2,335円
普通建設事業費、維持補修費 66億2,749万円	自宅の増改築・修繕費や車の 購入など 90,236円	114,883円	△24,647円
補助費等、投資及び出資金・ 貸付金 24億8,700万9千円	自治会費や家族への小遣い、 友人への援助など 33,862円	33,154円	708円
繰出金 27億6,872万6千円	子どもへの仕送り 37,698円	36,713円	985円
積立金 7億7,675万6千円	貯金 10,576円	1,350円	9,226円
歳出計 270億9,240万3千円	支出計 368,877円	384,526円	△15,649円
歳入歳出差引額 9億4,268万9千円	来月への繰越金 12,834円		

市の一般会計決算額を月収が20万円の世帯に例えてみると、食費や家族の医療費、光熱水費や日用品代、自宅の修繕費用、子どもへの仕送り、ローンの返済など約37万円の毎月の出費（市民へのサービス提供にかかる費用）があり、月収（市税など、ほぼ毎年決まって入ってくる収入）の20万円では足りない分を、実家・親からの援助（国・県支出金など）や新たなローン（市債）によってまかなっていることがわかります。

前月（前年度）からの比較で見ると、国の三位一体の改革の影響が大きく、家計簿という実家・親からの援助などの臨時的な収入が減少しています。加えて月収があまり伸びていない状況であり、厳しい財源環境であるといえます。しかし、貯金の取崩し（基金繰入金）や新たなローン（市債）ばかりに頼ることもできないため、「定員適正化計画」に基づく職員数の削減、平成19年3月に見直された「集中改革プラン」による庁舎等公共施設のあり方の見直しや補助金等の整理統合など、より一層の経費削減に取り組んでいかなければなりません。

## 2. 平成18年度の財政分析指標

### (1) 市債現在高の状況

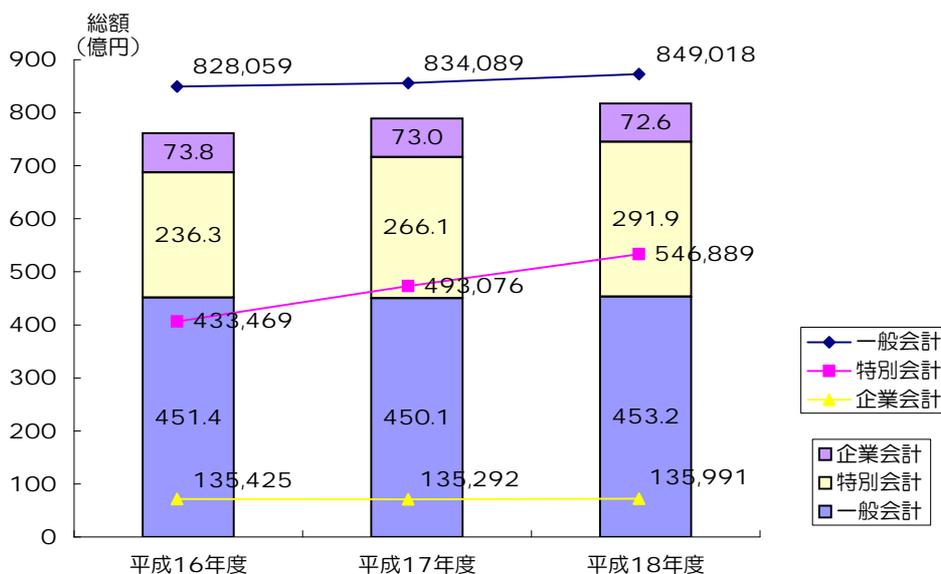
#### ◎会計別 借入・償還・現在高状況

(単位：千円)

会計名	平成17年度末 現在高	平成18年度中増減		平成18年度末 現在高	市民1人当たり 平成18年度末 現在高 (円)	
		借入額	償還額			
一般会計①	45,007,429	4,184,700	3,876,653	45,315,476	849,018	
特別会計	国民健康保険特別会計 直営診療所勘定	13,794		4,223	9,571	179
	公共下水道事業特別会計	17,551,655	2,105,800	127,229	19,530,226	365,913
	農業集落排水事業特別会計	5,637,249	402,300	130,893	5,908,656	110,703
	漁業集落排水事業特別会計	1,311,733	500,500	66,886	1,745,347	32,700
	土地開発事業特別会計 企業団地開発事業勘定	1,542,412			1,542,412	28,898
	土地開発事業特別会計 住宅団地開発事業勘定	207,152		57,000	150,152	2,813
	産業廃棄物最終処分事業特別会計	342,410		39,060	303,350	5,683
特別会計小計②	26,606,405	3,008,600	425,291	29,189,714	546,889	
企業会計	水道事業会計	7,155,557	489,500	484,690	7,160,367	134,155
	国民宿舍会計	144,800		46,791	98,009	1,836
企業会計小計③	7,300,357	489,500	531,481	7,258,376	135,991	
合計(①+②+③)	78,914,191	7,682,800	4,833,425	81,763,566	1,531,898	

※市民1人当り現在高は平成18年度末人口53,374人で算出しました。

#### ◎会計別 市債残高の推移



## (2) 基金残高の状況

## ◎ 会計別 基金残高状況

(単位：千円)

基金名	H17年度末 現在高	H18年度中増減		H18年度末 現在高	市民1人当たり 平成18年度末 現在高 (円)
		積立額	取崩額		
<b>【積立基金】</b>					
財政調整基金	1,080,000	241,000		1,321,000	24,750
減債基金	313,900	1,100		315,000	5,902
その他特定目的基金	2,543,378	534,656	693,205	2,384,829	44,681
ふるさとまちづくり基金	306,045	864	150,000	156,909	2,940
地域福祉基金	721,937	10,000	300,000	431,937	8,093
滝川文化振興基金	109,590	887	20,000	90,477	1,695
ふるさと・水と土保全対策基金	20,981	46	10,000	11,027	207
公共施設等整備基金	108,000	1,000	20,000	89,000	1,667
慶野松原松林保全基金	2,751	404		3,155	59
下水道基金	425,704	1,562	150,000	277,266	5,195
健康福祉協会基金	88,146	190	22,100	66,236	1,241
淡路人形会館建設基金	65,302	9,964		75,266	1,410
淡路人形浄瑠璃館基金	195,465	3,093		198,558	3,720
淡路鳴門岬公園開発基金	499,457	6,646	21,105	484,998	9,087
地域開発基金		500,000		500,000	9,368
合計	3,937,278	776,756	693,205	4,020,829	75,333
<b>【定額運用基金】</b>					
土地開発基金	1,124,678	1,184	425,862	700,000	13,115
現金	420,526	1,184	251,282	170,428	3,193
土地(価格)	704,152		174,580	529,572	9,922
<b>【特別会計基金】(企業会計含む)</b>					
国民健康保険財政調整基金	156,000	311	99,000	57,311	1,074
介護保険財政調整基金	73,116	26,345	34,725	64,736	1,213
産業廃棄物最終処分場基金	240,000	160,000		400,000	7,494
広田財産区財政調整基金	2,700		100	2,600	49
福良財産区財政調整基金	120,500			120,500	2,258
北阿万財産区財政調整基金	32,355	212		32,567	610
沼島財産区財政調整基金	2,953	30	416	2,567	48
水道事業積立金	1,216,257			1,216,257	22,787
国民宿舎事業積立金	262,696	22,000	30,000	254,696	4,772

※市民1人当り現在高は平成18年度末人口53,374人で算出しました。