

霧島市経営健全化計画(第2次)改定
資料編

平成26年12月

資料編目次

I 決算の状況

1	総括	1
2	3基金残高の推移	2
3	市債残高の推移	2
4	歳入決算の推移	3～6
5	歳出決算の推移	7～9

II 当初予算の状況

1	歳入当初予算の推移	10～13
2	歳出当初予算の推移	14～17

III 今後の財政状況の見込

1	歳入・歳出の見込	18
2	歳入の見込	19～21
3	歳出の見込	22～24
4	3基金残高の見込	25
5	市債残高の見込	25～26

IV 平成24年度決算の類似団体との比較

1	総括1・2	27
2	構成比	28
3	主な歳入	28
4	主な歳出	29
5	基金・市債残高	29

I 決算の状況

各年度の決算状況

収支状況

単位：千円

	H17	H18	H19	H20	H21	H22	H23	H24	H25
歳入総額	58,376,587	56,739,296	55,356,662	57,814,998	58,397,643	57,793,937	57,776,387	58,138,046	59,712,864
歳出総額	55,085,416	53,171,461	52,170,696	51,874,238	55,947,250	54,944,656	55,510,734	55,364,677	56,804,466
歳入歳出差引	3,291,171	3,567,835	3,185,966	5,940,760	2,450,393	2,849,281	2,265,653	2,773,369	2,908,398
翌年度に繰り越すべき財源	911,523	425,757	166,570	3,316,694	572,808	754,936	508,215	1,350,884	816,681
実質収支	2,379,648	3,142,078	3,019,396	2,624,066	1,877,585	2,094,345	1,757,438	1,422,485	2,091,717
単年度収支	2,379,648	762,430	▲ 122,682	▲ 395,330	▲ 746,481	216,760	▲ 336,907	▲ 334,953	669,232
積立金	439,516	1,633,787	799,847	1,523,456	1,718,916	1,506,354	1,616,804	926,698	713,148
繰上償還金	239,100	0	26,628	500,558	250,739	470,300	711,930	218,960	311,721
積立金取崩し額	1,637,877	1,260,000	1,300,000	1,490,000	1,320,000	141,735	138,244	1,344,726	161,629
実質単年度収支	1,420,387	1,136,217	▲ 596,207	138,684	▲ 96,826	2,051,679	1,853,583	▲ 534,021	1,532,472

指数等

	H17	H18	H19	H20	H21	H22	H23	H24	H25
財政力指数	0.48	0.52	0.55	0.59	0.58	0.55	0.53	0.52	0.54
標準財政規模	28,283,921	30,338,705	30,662,550	32,053,992	33,033,567	34,340,882	33,851,253	34,001,146	34,367,698
基準財政収入額	12,138,011	13,332,074	13,923,159	13,926,301	13,206,961	12,018,524	12,664,030	12,649,495	13,076,159
基準財政需要額	24,706,173	23,327,682	23,050,361	23,416,471	23,882,631	24,041,012	23,788,436	23,736,299	23,963,997
経常一般財源等収入額	29,373,116	30,639,900	30,245,816	30,256,885	30,209,715	32,361,069	32,181,605	32,015,640	32,076,535
実質収支比率	8.4	10.4	9.4	8.2	5.7	6.1	5.2	4.2	6.1
経常一般財源等比率	103.9	101.0	94.2	94.4	91.5	94.2	95.1	94.2	93.3
経常収支比率	91.9	89.6	91.5	93.9	91.5	82.1	84.7	86.0	85.0
公債費負担比率	18.1	18.8	19.7	21.1	20.7	20.6	21.3	20.1	20.5
公債費比率	18.2	18.3	18.2	17.5	17.0				
起債制限比率(3ヶ年平均)	11.1	11.9	12.6	13.1	13.2				

健全化判断比率

	H17	H18	H19	H20	H21	H22	H23	H24	H25
実質赤字比率			—	—	—	—	—	—	—
連結実質赤字比率			—	—	—	—	—	—	—
実質公債費比率			13.8	14.0	13.9	13.1	12.3	10.9	10.3
将来負担比率			118.8	118.3	105.7	68.9	47.6	49.4	39.3

積立基金現在高

単位：千円

	H17	H18	H19	H20	H21	H22	H23	H24	H25
積立基金現在高 計	11,317,502	10,876,344	12,015,481	13,014,921	13,389,337	16,446,956	18,005,086	17,809,530	19,282,979
うち財政調整基金	4,501,003	4,874,790	4,374,637	4,408,093	4,807,009	6,171,628	7,650,188	7,232,160	7,783,679
うち減債基金	2,156,657	1,160,054	1,918,580	1,428,315	1,186,489	2,113,369	1,704,928	1,689,284	1,838,563
うち特定建設基金	1,177,655	1,259,887	1,265,231	1,271,592	1,382,083	2,088,266	2,494,178	2,649,006	3,319,395

市債現在高

単位：千円

	H17	H18	H19	H20	H21	H22	H23	H24	H25
市債現在高 計	80,358,227	80,114,593	78,441,623	76,372,152	73,744,810	71,446,006	68,186,448	67,103,554	65,848,214
うち臨時財政対策債	9,719,301	11,165,590	12,277,549	13,185,521	14,753,339	17,609,231	19,374,318	21,087,235	22,557,586
うち合併特例債	243,700	1,731,015	4,177,970	6,912,087	8,281,290	8,935,813	9,647,586	11,447,860	13,297,263

※公債費比率及び起債制限比率については、現在使用されていない

※各数値は地方財政状況調査(決算統計)に基づく。

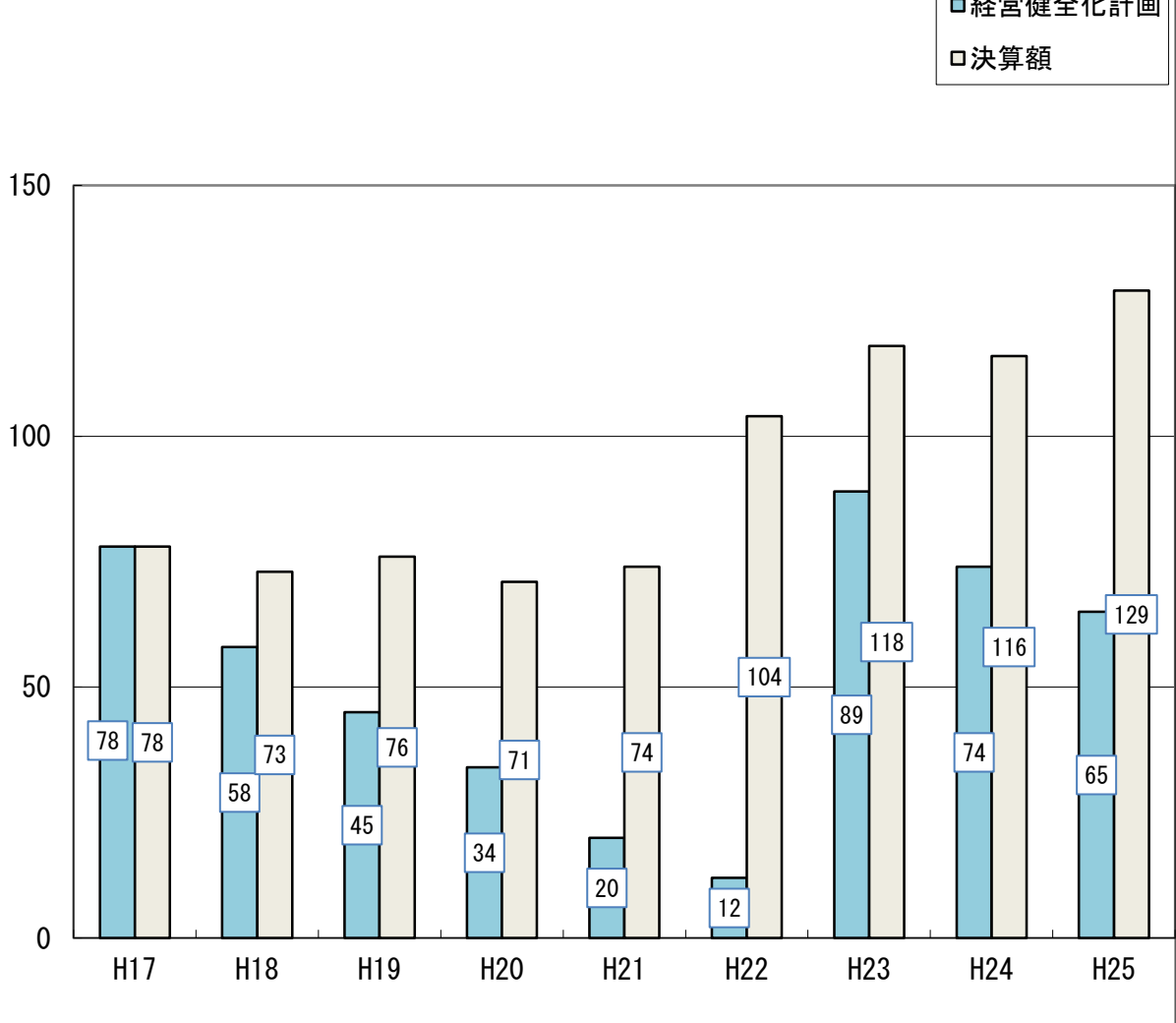
※合併特例債には、旧市町村合併推進事業債を含む

3 基金残高の推移 経営健全化計画と決算の比較

単位：億円

	H17	H18	H19	H20	H21	H22	H23	H24	H25
A 経営健全化計画	78	58	45	34	20	12	89	74	65
B 決算額	78	73	76	71	74	104	118	116	129
うち財政調整基金	45	49	44	44	48	62	76	72	78
うち減債基金	21	12	19	14	12	21	17	17	18
うち特定建設基金	12	12	13	13	14	21	25	27	33
効果額(B-A)	0	15	31	37	54	92	29	42	64

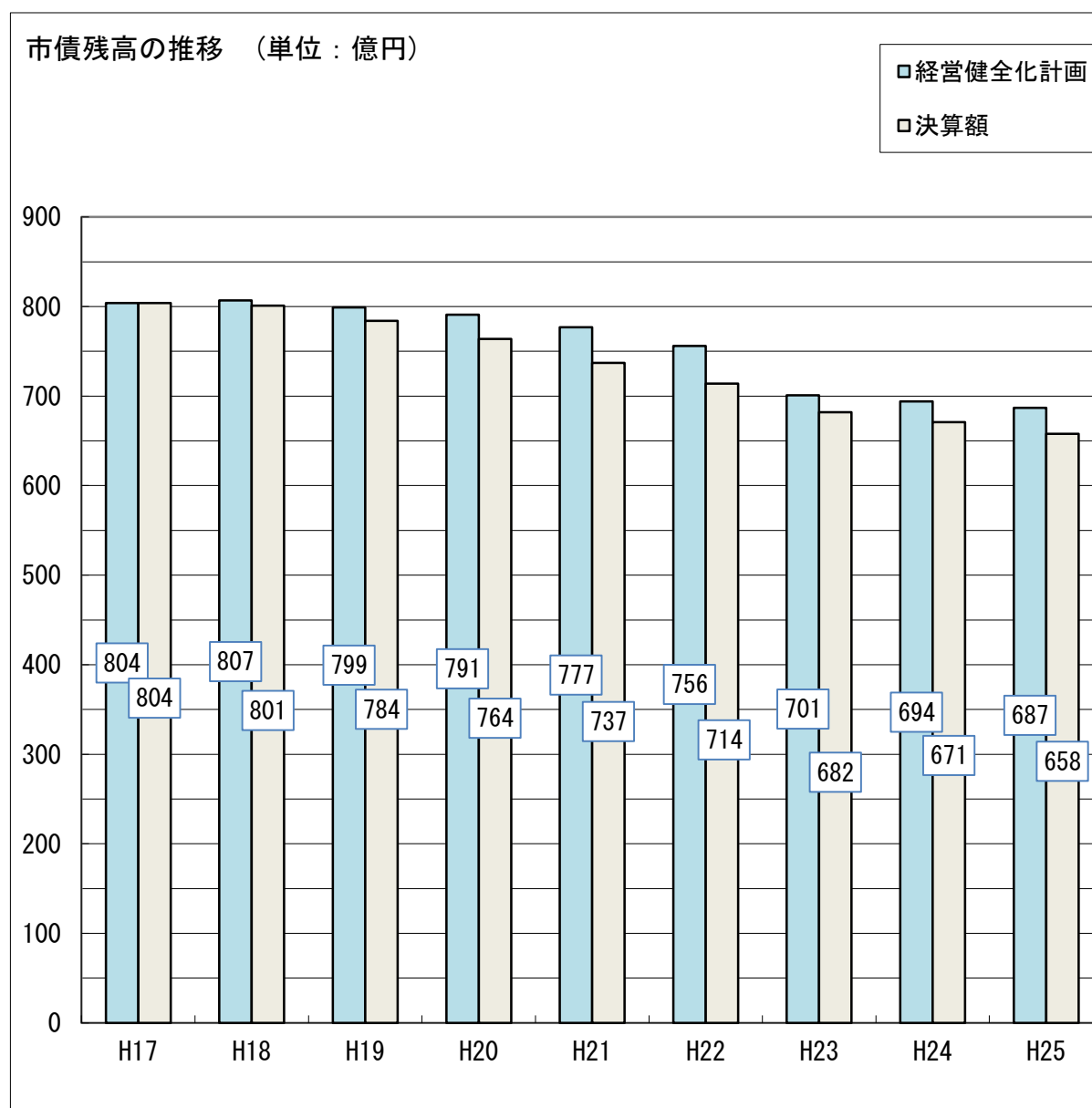
3 基金残高の推移 (単位：億円)



市債残高の推移 経営健全化計画と決算の比較

単位：億円

	H17	H18	H19	H20	H21	H22	H23	H24	H25
A 経営健全化計画	804	807	799	791	777	756	701	694	687
B 決算額	804	801	784	764	737	714	682	671	658
うち臨時財政対策債	97	112	123	132	148	176	194	211	226
効果額(B-A)	0	▲ 6	▲ 15	▲ 27	▲ 40	▲ 42	▲ 19	▲ 23	▲ 29



歳入決算額

単位：千円

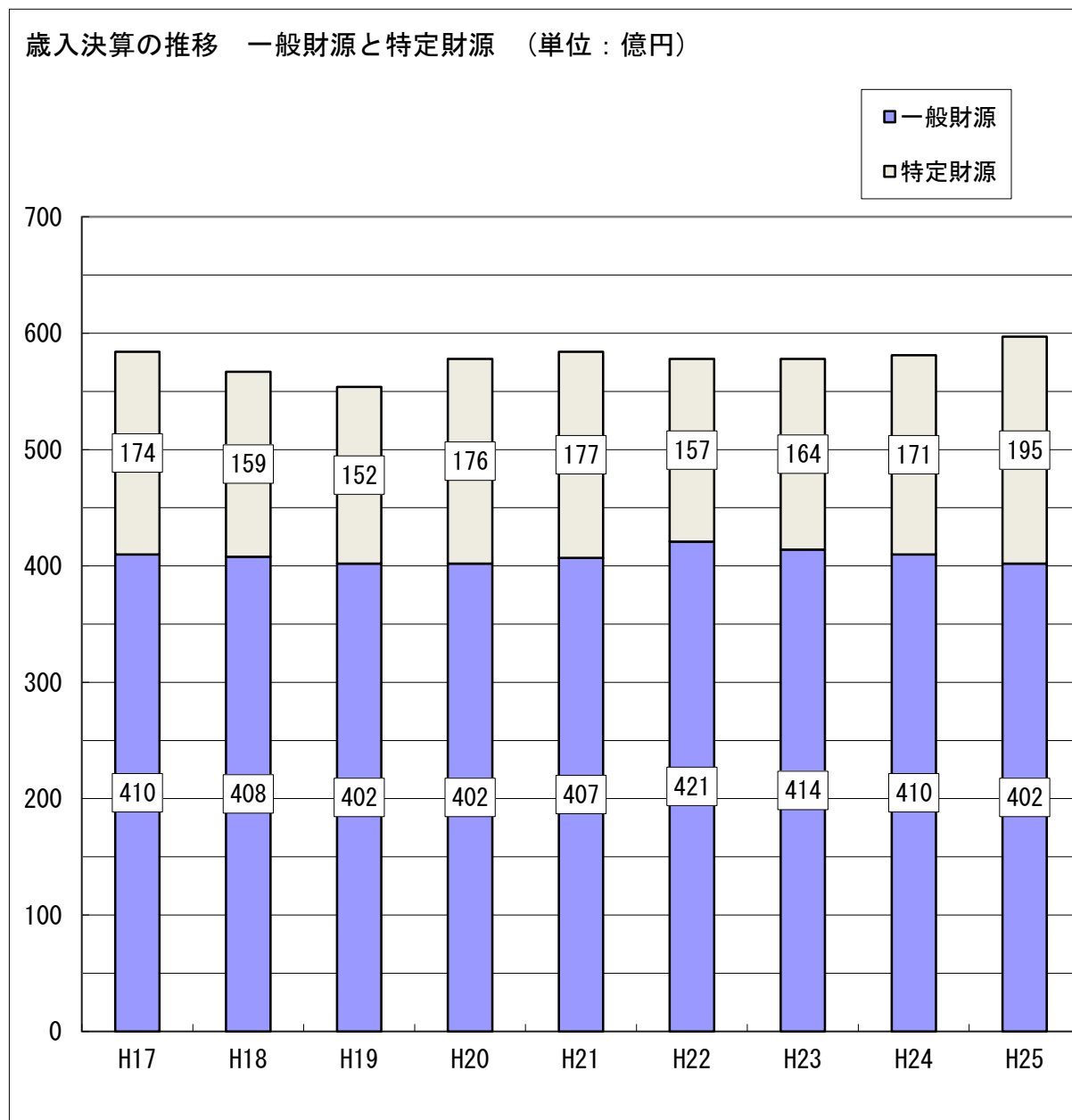
歳入項目	H17	H18	H19	H20	H21	H22	H23	H24	H25
地方税	13,989,805	14,162,162	15,426,121	15,554,038	14,378,657	15,069,306	15,353,232	15,295,854	15,365,542
地方譲与税	1,324,214	1,754,287	827,715	788,944	747,817	724,637	695,804	666,665	677,816
利子割交付金	70,344	39,445	51,521	51,775	40,299	43,356	26,599	19,764	21,990
配当割交付金	10,564	20,214	26,977	7,971	6,384	5,758	16,951	11,843	15,073
株式等譲渡所得割交付金	12,260	21,062	12,956	1,833	2,465	6,297	2,657	2,753	25,587
地方消費税交付金	1,203,925	1,207,898	1,193,356	1,113,422	1,148,213	1,146,239	1,139,917	1,144,765	1,135,009
ゴルフ場利用税交付金	89,163	84,032	83,626	73,721	63,349	61,450	57,433	57,604	59,731
軽油・自動車取得税交付金	198,713	202,976	183,103	168,023	103,602	88,382	72,665	90,936	85,353
地方特例交付金	337,619	375,938	129,626	182,966	201,667	207,523	171,147	51,521	56,656
地方交付税	14,526,425	14,949,977	14,343,732	14,355,685	15,580,935	17,294,922	16,843,827	16,815,738	16,643,738
うち普通交付税	12,560,029	13,168,953	12,723,707	12,756,650	13,950,011	15,471,616	15,136,235	15,143,884	14,984,659
うち特別交付税	1,966,396	1,781,024	1,620,025	1,599,035	1,630,924	1,823,306	1,707,592	1,671,854	1,659,079
交通安全対策特別交付金	31,041	32,780	31,963	28,759	30,070	29,585	28,913	29,066	29,683
分担金及び負担金	585,616	605,262	553,585	563,175	562,840	548,243	548,831	548,695	589,906
使用料	2,002,948	1,934,733	1,852,916	1,799,803	1,694,480	1,579,735	1,535,912	1,480,924	1,457,731
手数料	177,063	158,328	172,277	176,576	180,054	192,298	198,045	200,901	212,888
国庫支出金	5,755,477	5,664,698	5,825,783	8,169,699	6,944,428	7,335,469	7,482,731	7,061,501	8,515,667
国有提供施設等所在市町村助成交付金	14,910	13,426	13,647	12,992	11,955	9,783	6,906	4,956	3,792
都道府県支出金	2,522,710	2,440,865	2,779,167	2,883,146	3,105,404	3,897,262	3,922,398	3,316,553	4,304,633
財産収入	371,225	271,636	233,747	332,514	211,598	177,025	173,964	216,083	273,514
寄附金	23,845	2,561	5,695	6,534	8,595	3,601	3,815	26,427	4,054
繰入金	4,069,539	2,396,559	1,868,788	2,047,795	1,798,139	278,926	1,153,985	1,642,040	540,818
繰越金	3,383,124	3,291,171	3,567,835	3,185,966	5,940,760	2,450,393	2,849,281	2,265,653	2,773,369
諸収入	973,257	591,286	712,326	656,061	605,732	1,038,747	619,974	668,504	492,214
地方債	6,702,800	6,518,000	5,460,200	5,653,600	5,030,200	5,605,000	4,871,400	6,519,300	6,428,100
うち減税補てん債	155,400	135,500							
うち臨時財政対策債	1,788,700	1,603,900	1,455,400	1,363,200	2,115,800	3,497,800	2,492,000	2,522,200	2,499,600
歳入合計	58,376,587	56,739,296	55,356,662	57,814,998	58,397,643	57,793,937	57,776,387	58,138,046	59,712,864
一般財源合計	40,978,989	40,786,955	40,162,995	40,163,197	40,712,021	42,058,300	41,342,344	41,011,602	40,253,362
特定財源合計	17,397,598	15,952,341	15,193,667	17,651,801	17,685,622	15,735,637	16,434,043	17,126,444	19,459,502
自主財源合計	25,576,422	23,413,698	24,393,290	24,322,462	25,380,855	21,338,274	22,437,039	22,345,081	21,710,036
依存財源合計	32,800,165	33,325,598	30,963,372	33,492,536	33,016,788	36,455,663	35,339,348	35,792,965	38,002,828
経常的収入合計	36,350,667	38,007,106	38,239,381	38,499,833	38,708,097	42,410,484	42,893,059	42,525,705	42,775,357
臨時的収入合計	22,025,920	18,732,190	17,117,281	19,315,165	19,689,546	15,383,453	14,883,328	15,612,341	16,937,507

* 平成23年度以降の特別交付税には、「震災復興特別交付税」を含む

歳入決算の推移 一般財源と特定財源

単位：億円

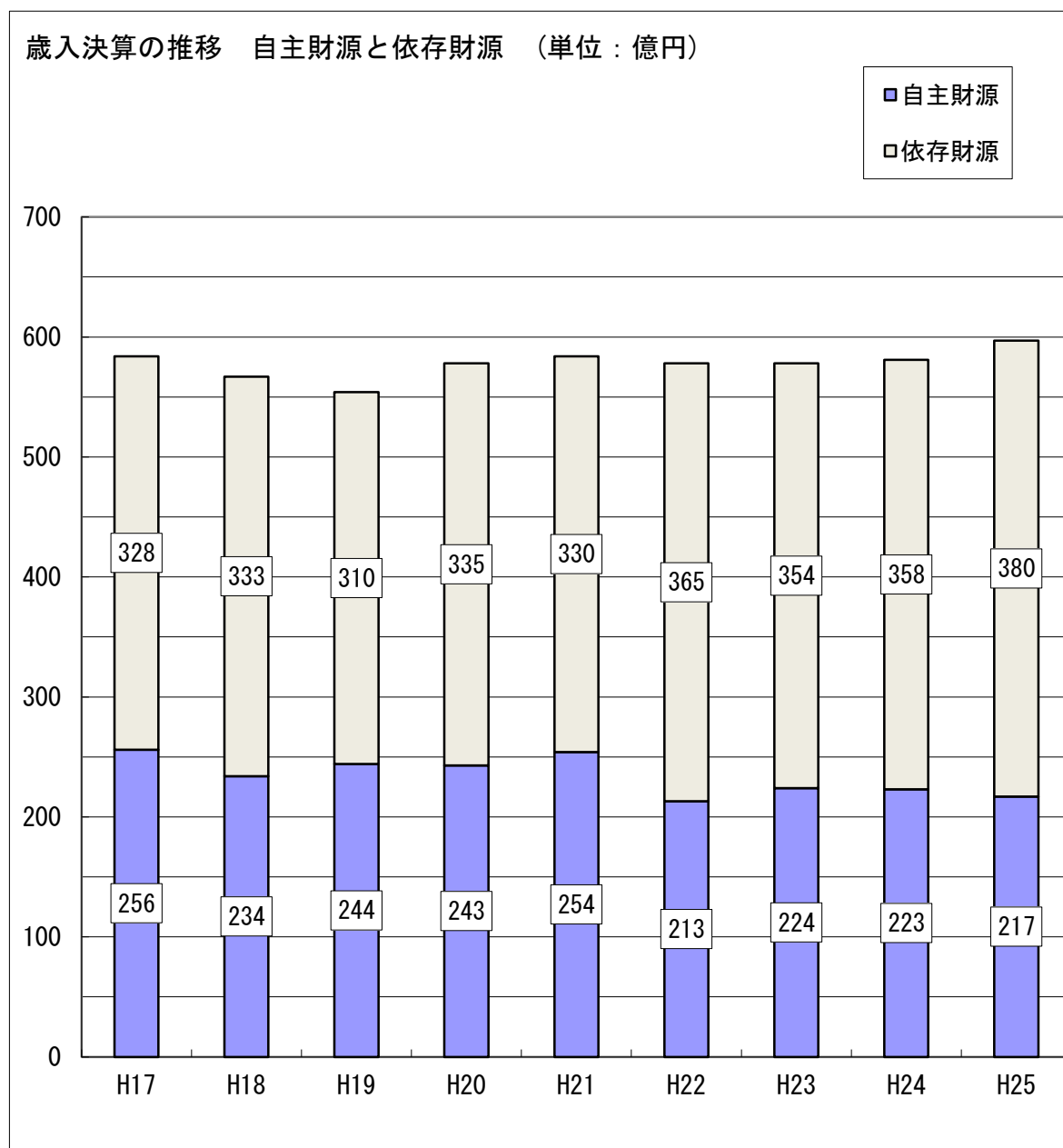
	H17	H18	H19	H20	H21	H22	H23	H24	H25
一般財源	410	408	402	402	407	421	414	410	402
特定財源	174	159	152	176	177	157	164	171	195
歳入合計	584	567	554	578	584	578	578	581	597



歳入決算の推移 自主財源と依存財源

単位：億円

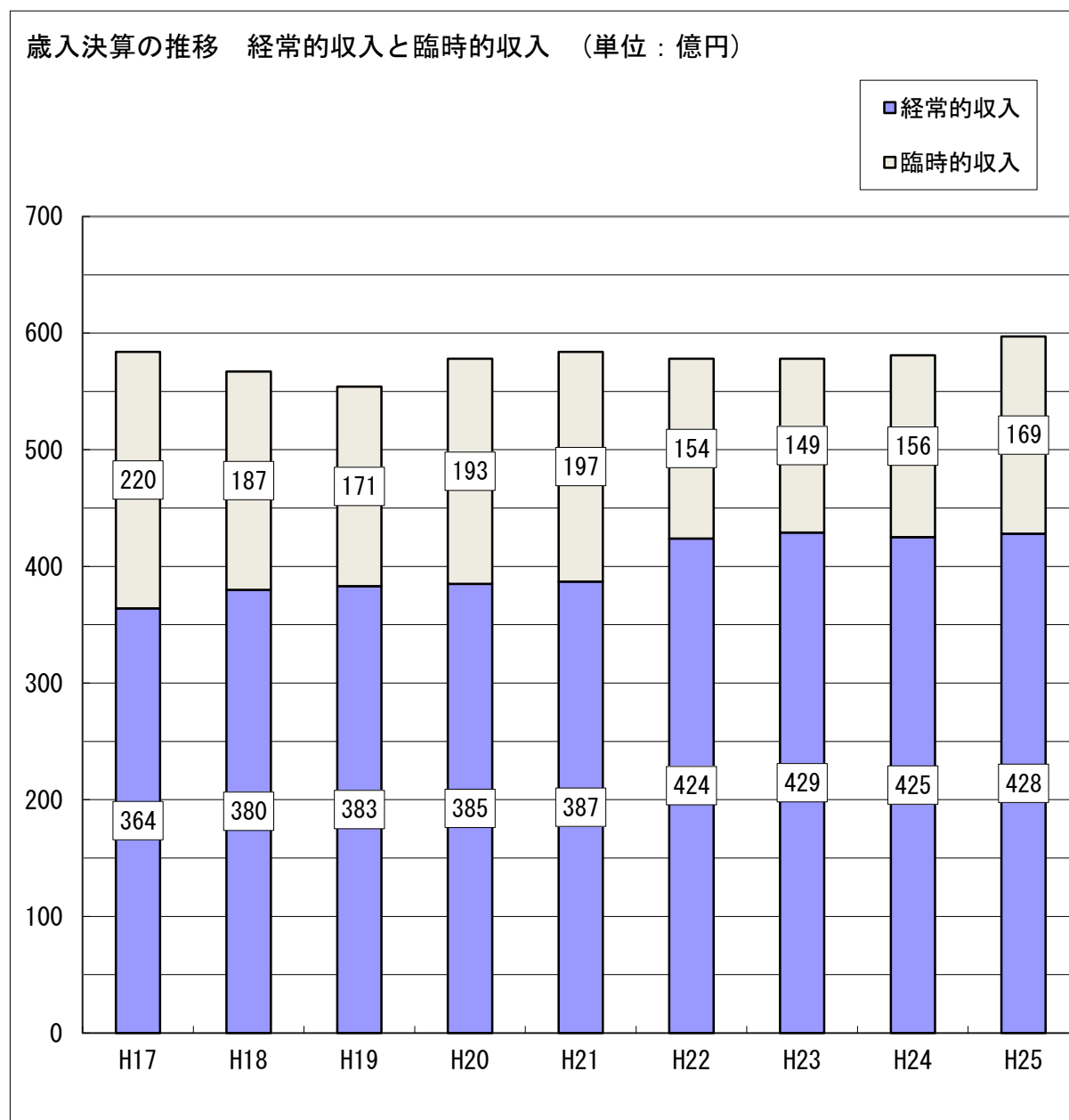
	H17	H18	H19	H20	H21	H22	H23	H24	H25
自主財源	256	234	244	243	254	213	224	223	217
依存財源	328	333	310	335	330	365	354	358	380
歳入合計	584	567	554	578	584	578	578	581	597



歳入決算の推移 経常的収入と臨時的収入

単位：億円

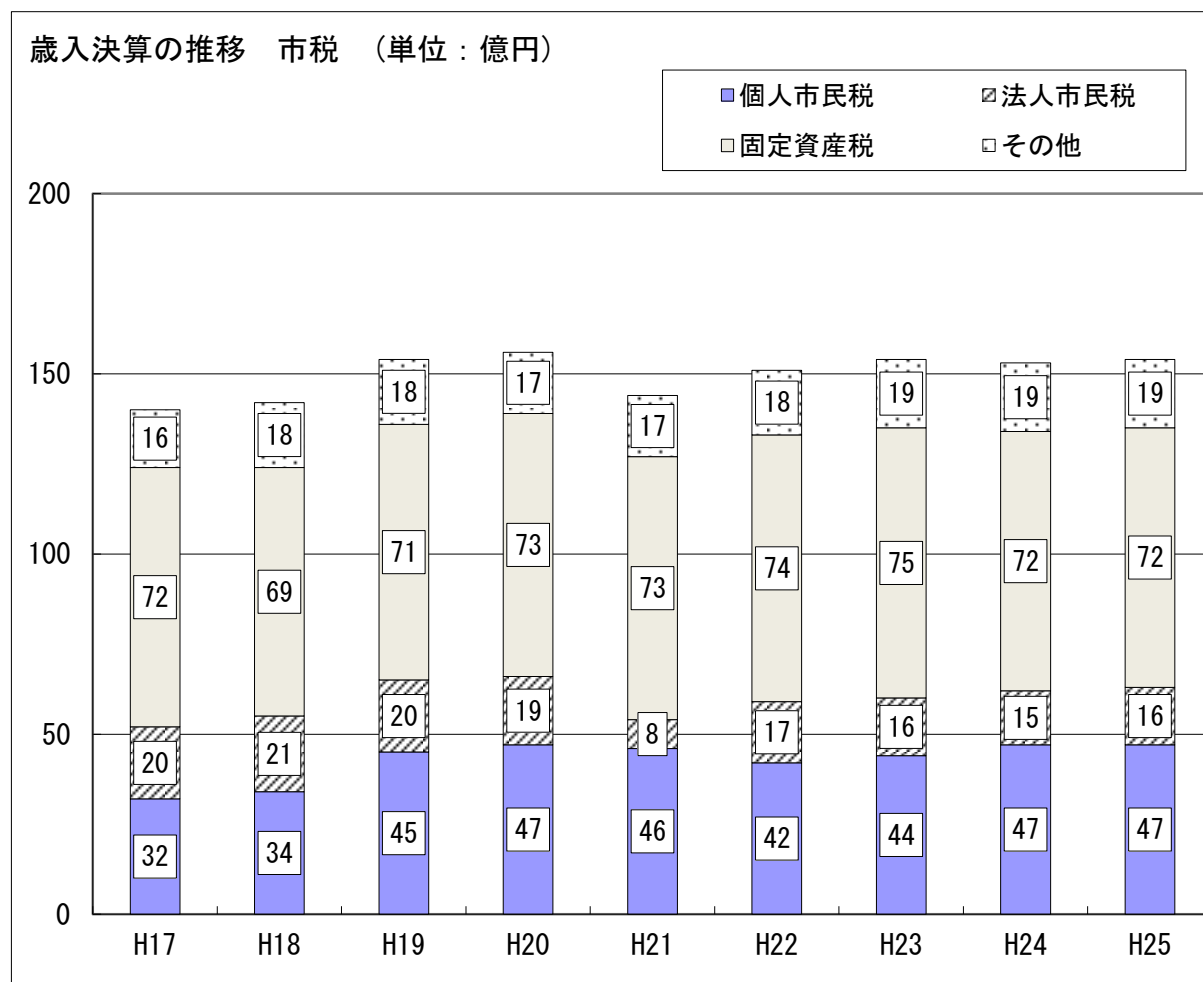
	H17	H18	H19	H20	H21	H22	H23	H24	H25
経常的収入	364	380	383	385	387	424	429	425	428
臨時的収入	220	187	171	193	197	154	149	156	169
歳入合計	584	567	554	578	584	578	578	581	597



歳入決算の推移 市税

単位：億円

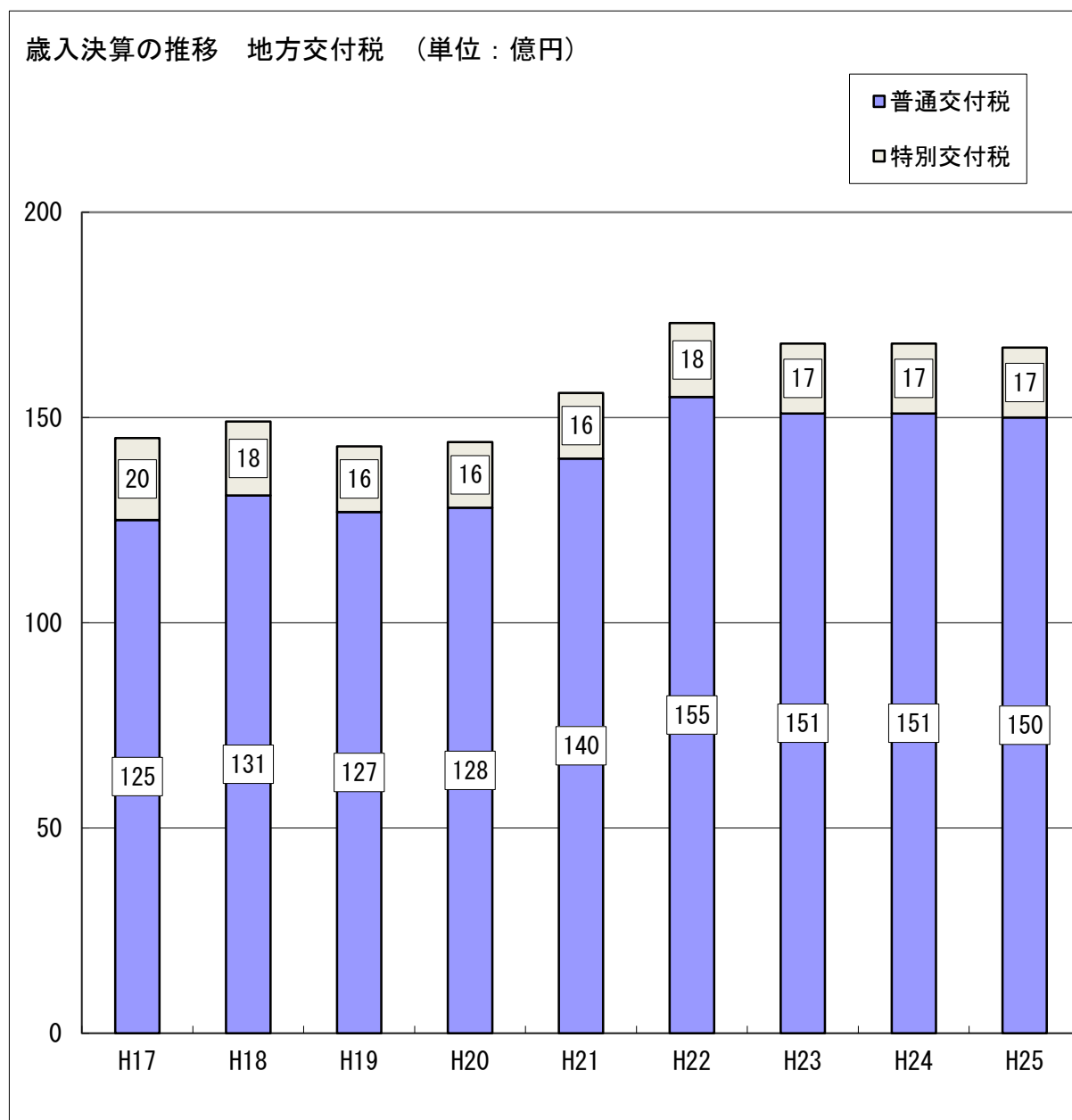
	H17	H18	H19	H20	H21	H22	H23	H24	H25
個人市民税	32	34	45	47	46	42	44	47	47
法人市民税	20	21	20	19	8	17	16	15	16
固定資産税	72	69	71	73	73	74	75	72	72
その他	16	18	18	17	17	18	19	19	19
軽自動車税	2	3	3	3	3	3	3	3	3
たばこ税	7	8	8	7	7	7	8	8	10
入湯税	1	1	1	1	1	1	1	1	1
都市計画税	6	6	6	6	6	7	7	7	5
市税合計	140	142	154	156	144	151	154	153	154



歳入決算の推移 地方交付税

単位：億円

	H17	H18	H19	H20	H21	H22	H23	H24	H25
普通交付税	125	131	127	128	140	155	151	151	150
特別交付税	20	18	16	16	16	18	17	17	17
地方交付税合計	145	149	143	144	156	173	168	168	167

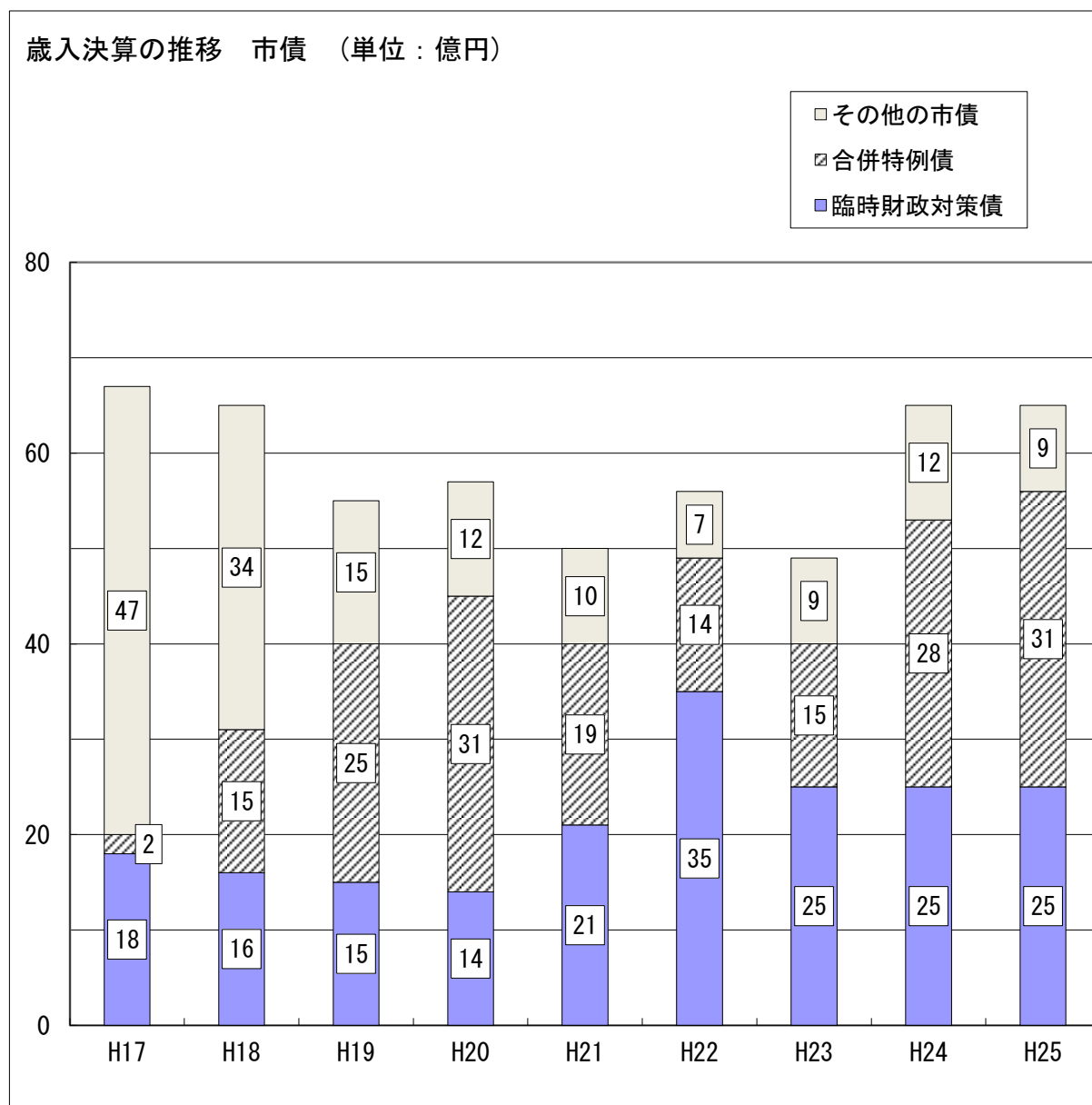


歳入決算の推移 市債

単位：億円

	H17	H18	H19	H20	H21	H22	H23	H24	H25
臨時財政対策債	18	16	15	14	21	35	25	25	25
合併特例債	2	15	25	31	19	14	15	28	31
その他の市債	47	34	15	12	10	7	9	12	9
市債合計	67	65	55	57	50	56	49	65	65

※H17は合併特例債ではなく、合併推進事業債。



歳出決算額 性質別

単位：千円

歳出項目	H17	H18	H19	H20	H21	H22	H23	H24	H25
人件費	11,569,111	11,125,638	11,176,690	11,052,120	10,468,261	10,208,741	9,866,575	9,635,501	9,074,810
扶助費	5,710,364	7,089,521	7,532,409	7,782,150	8,476,916	10,420,836	11,366,133	11,363,412	11,725,320
公債費	8,311,881	8,348,749	8,642,168	9,152,586	9,001,198	9,159,025	9,289,665	8,649,506	8,616,800
普通建設事業費	14,612,424	11,580,279	8,354,515	8,100,279	10,384,696	7,993,353	8,217,734	10,210,897	11,047,460
災害復旧事業費	504,911	478,821	131,881	114,320	44,329	655,314	567,536	262,412	166,535
繰出金	4,519,280	4,055,715	4,780,483	4,129,462	4,349,037	4,452,636	4,740,466	5,168,352	5,312,614
補助費等	2,623,792	2,371,336	2,284,563	2,211,818	4,699,565	2,133,024	2,191,234	2,256,754	2,289,123
物件費	6,141,100	5,691,675	6,026,794	5,867,235	5,990,963	6,081,437	6,118,220	5,859,336	6,085,006
維持補修費	439,537	388,039	344,326	371,420	345,254	406,467	393,840	394,494	392,773
積立金	483,404	1,940,779	2,798,538	2,991,432	2,037,003	3,288,703	2,613,918	1,379,208	1,951,759
投資及び出資金	36,155	9,750	150	9,250	62,711	67,715	69,269	113,067	66,322
貸付金	133,457	91,159	98,179	92,166	87,317	77,405	76,144	71,738	75,944
歳出合計	55,085,416	53,171,461	52,170,696	51,874,238	55,947,250	54,944,656	55,510,734	55,364,677	56,804,466
義務的経費合計	25,591,356	26,563,908	27,351,267	27,986,856	27,946,375	29,788,602	30,522,373	29,648,419	29,416,930
投資的経費合計	15,117,335	12,059,100	8,486,396	8,214,599	10,429,025	8,648,667	8,785,270	10,473,309	11,213,995
その他の経費合計	14,376,725	14,548,453	16,333,033	15,672,783	17,571,850	16,507,387	16,203,091	15,242,949	16,173,541

歳出決算額 目的別

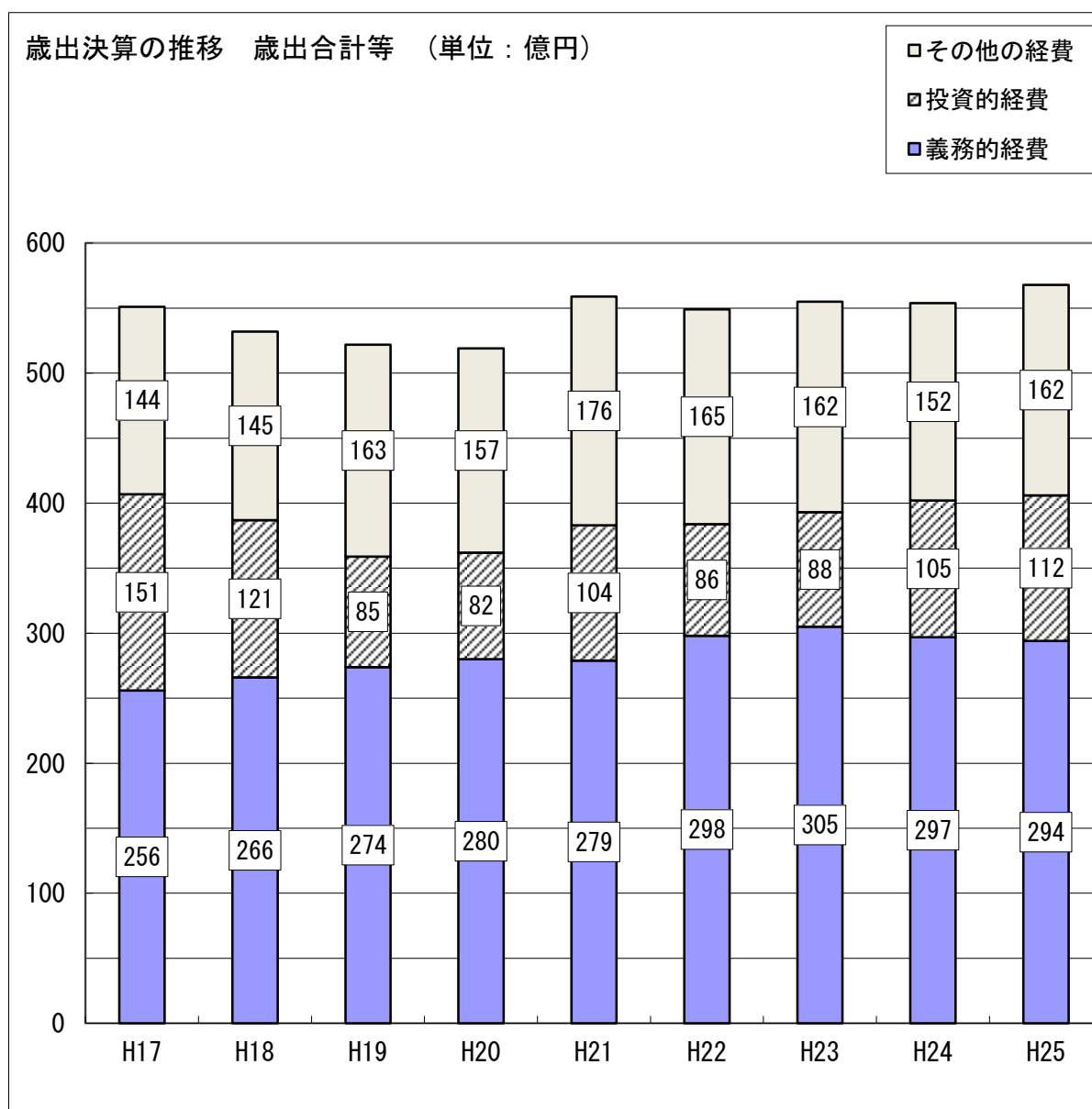
単位：千円

歳出項目	H17	H18	H19	H20	H21	H22	H23	H24	H25
議会費	679,312	420,112	414,558	406,794	375,626	311,075	410,742	417,355	348,394
総務費	8,117,888	7,529,578	8,744,017	9,033,715	10,318,067	9,096,383	8,596,588	6,667,512	7,433,308
民生費	11,232,117	12,510,429	13,119,133	13,395,677	14,288,603	16,451,149	17,542,119	17,205,148	18,031,948
衛生費	4,764,165	5,013,840	3,577,136	3,537,208	3,893,188	3,955,318	4,291,139	4,171,875	4,762,067
労働費	82,124	79,016	74,792	61,517	87,626	307,863	169,681	102,345	56,230
農林水産業費	2,409,037	2,111,084	1,963,946	1,921,582	2,624,785	2,391,171	2,201,573	2,456,244	2,479,459
商工費	1,133,317	1,145,817	629,706	553,448	957,116	616,950	623,954	1,811,300	1,032,841
土木費	7,904,130	6,594,503	6,700,310	5,744,349	6,094,787	4,963,387	4,519,229	5,476,433	6,009,479
消防費	2,086,076	2,024,861	1,714,714	1,989,943	1,883,570	1,852,446	1,933,675	2,097,050	1,865,015
教育費	7,860,458	6,914,651	6,458,335	5,963,099	6,378,355	5,184,575	5,364,833	6,047,497	6,002,390
災害復旧費	504,911	478,821	131,881	114,320	44,329	655,314	567,536	262,412	166,535
公債費	8,311,881	8,348,749	8,642,168	9,152,586	9,001,198	9,159,025	9,289,665	8,649,506	8,616,800
歳出合計	55,085,416	53,171,461	52,170,696	51,874,238	55,947,250	54,944,656	55,510,734	55,364,677	56,804,466

歳出決算の推移 歳出合計等

単位：億円

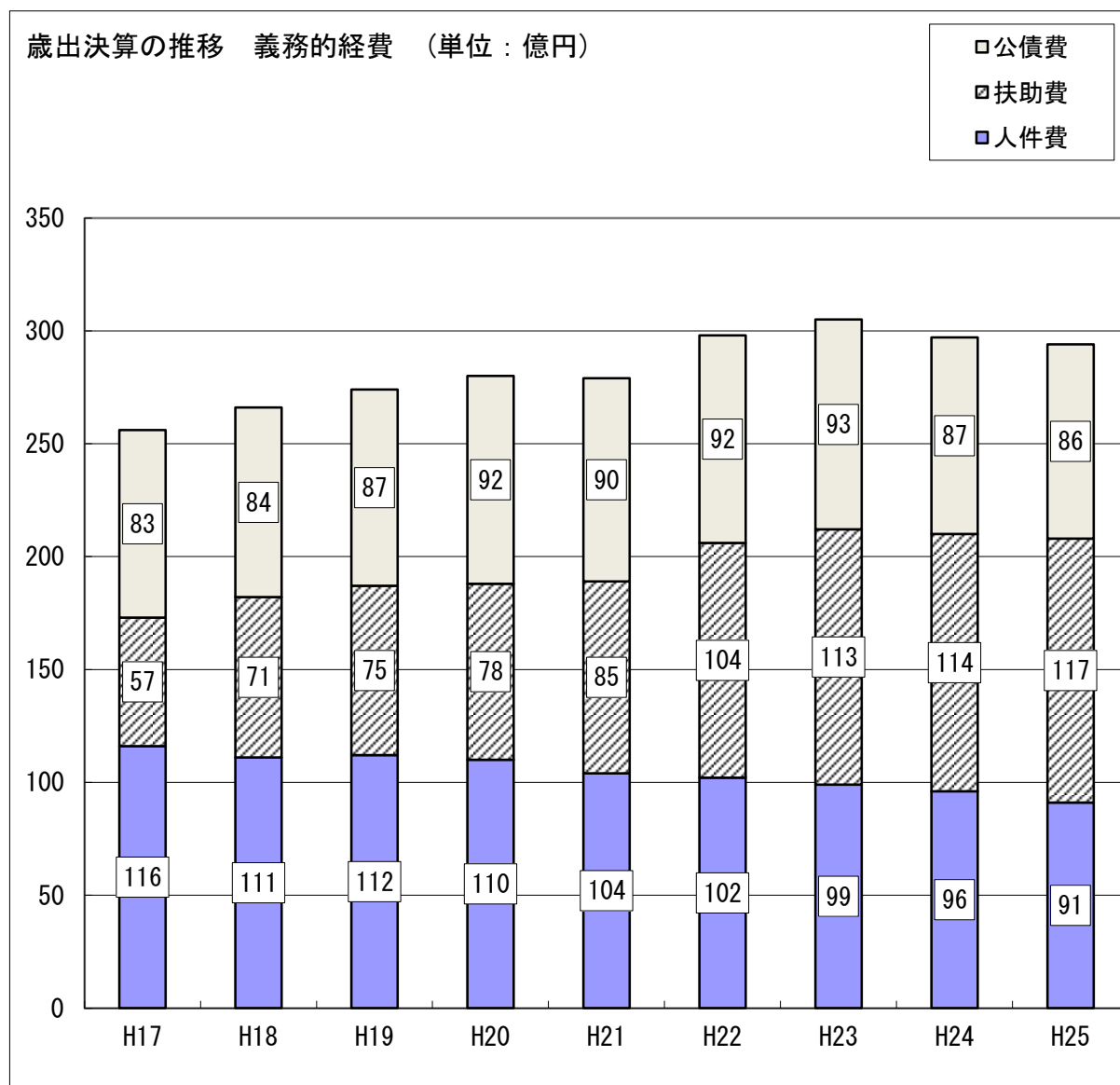
	H17	H18	H19	H20	H21	H22	H23	H24	H25
義務的経費	256	266	274	280	279	298	305	297	294
投資的経費	151	121	85	82	104	86	88	105	112
その他の経費	144	145	163	157	176	165	162	152	162
歳出合計	551	532	522	519	559	549	555	554	568



歳出決算の推移 義務的経費

単位：億円

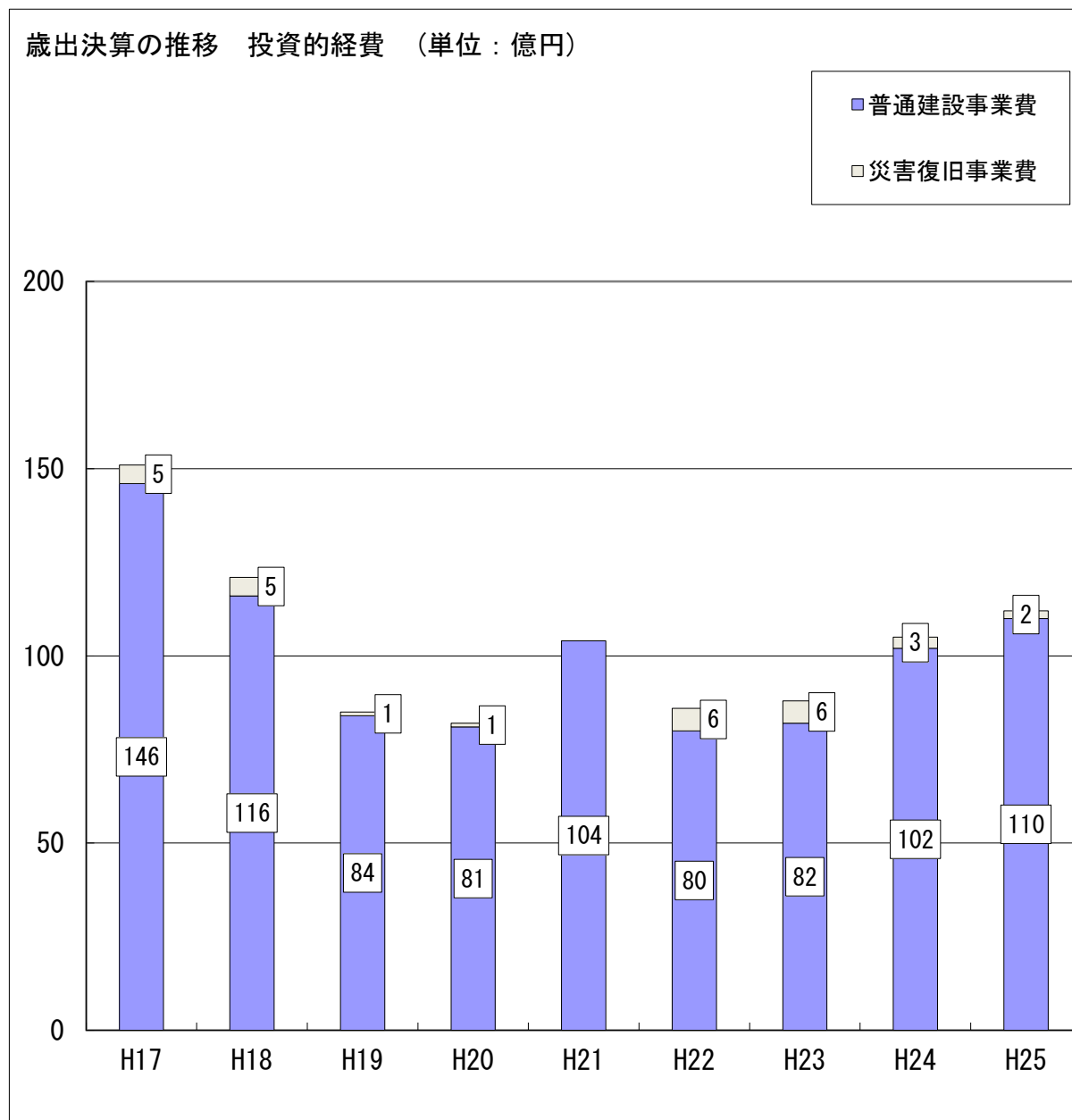
	H17	H18	H19	H20	H21	H22	H23	H24	H25
人件費	116	111	112	110	104	102	99	96	91
扶助費	57	71	75	78	85	104	113	114	117
公債費	83	84	87	92	90	92	93	87	86
義務的経費合計	256	266	274	280	279	298	305	297	294



歳出決算の推移 投資的経費

単位：億円

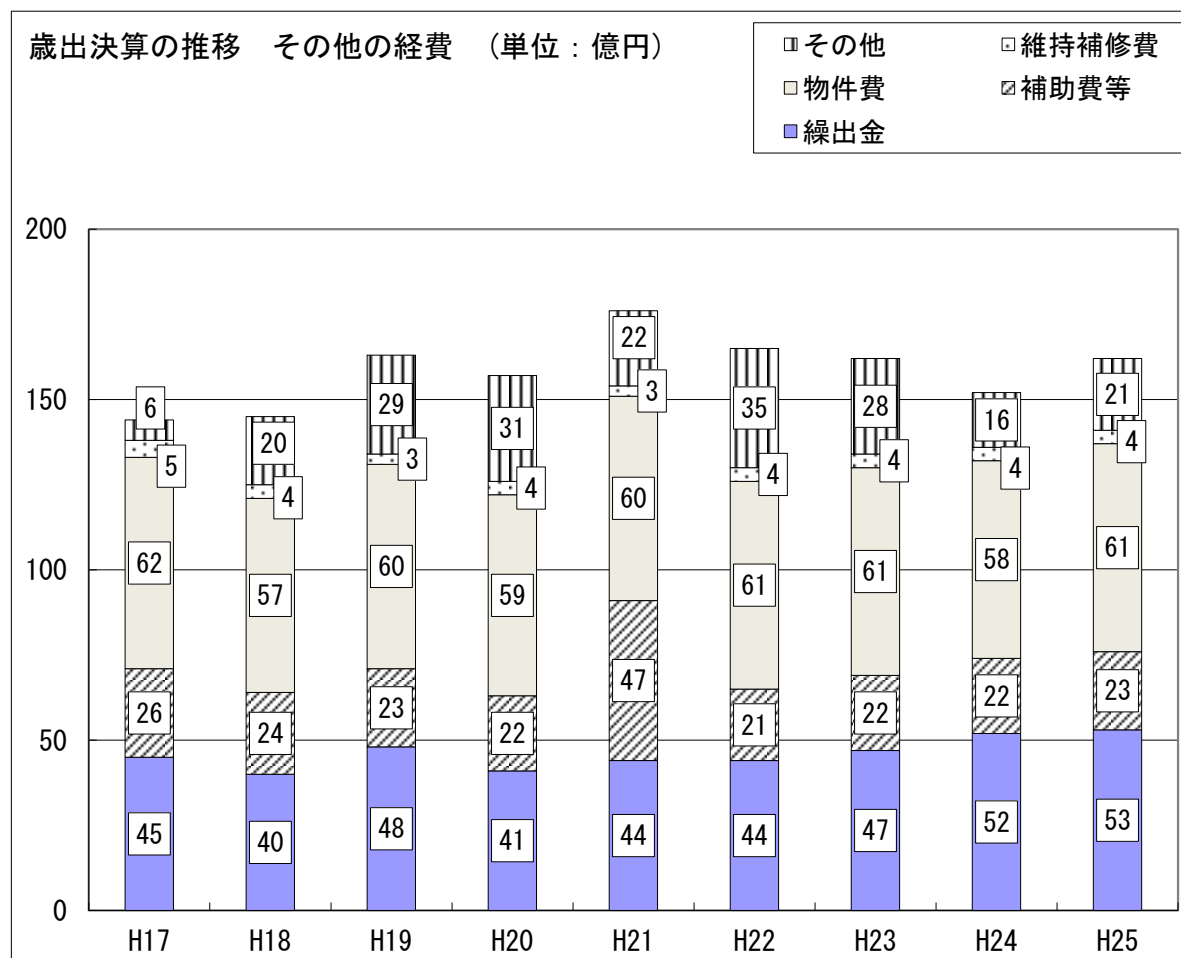
	H17	H18	H19	H20	H21	H22	H23	H24	H25
普通建設事業費	146	116	84	81	104	80	82	102	110
災害復旧事業費	5	5	1	1	0	6	6	3	2
投資的経費合計	151	121	85	82	104	86	88	105	112



歳出決算の推移 その他の経費

単位：億円

	H17	H18	H19	H20	H21	H22	H23	H24	H25
繰出金	45	40	48	41	44	44	47	52	53
補助費等	26	24	23	22	47	21	22	22	23
物件費	62	57	60	59	60	61	61	58	61
維持補修費	5	4	3	4	3	4	4	4	4
その他	6	20	29	31	22	35	28	16	21
積立金	5	19	28	30	20	33	26	14	19
投資及び出資金	0	0	0	0	1	1	1	1	1
貸付金	1	1	1	1	1	1	1	1	1
その他の経費合計	144	145	163	157	176	165	162	152	162



Ⅱ 当初予算の状況

歳入当初予算額

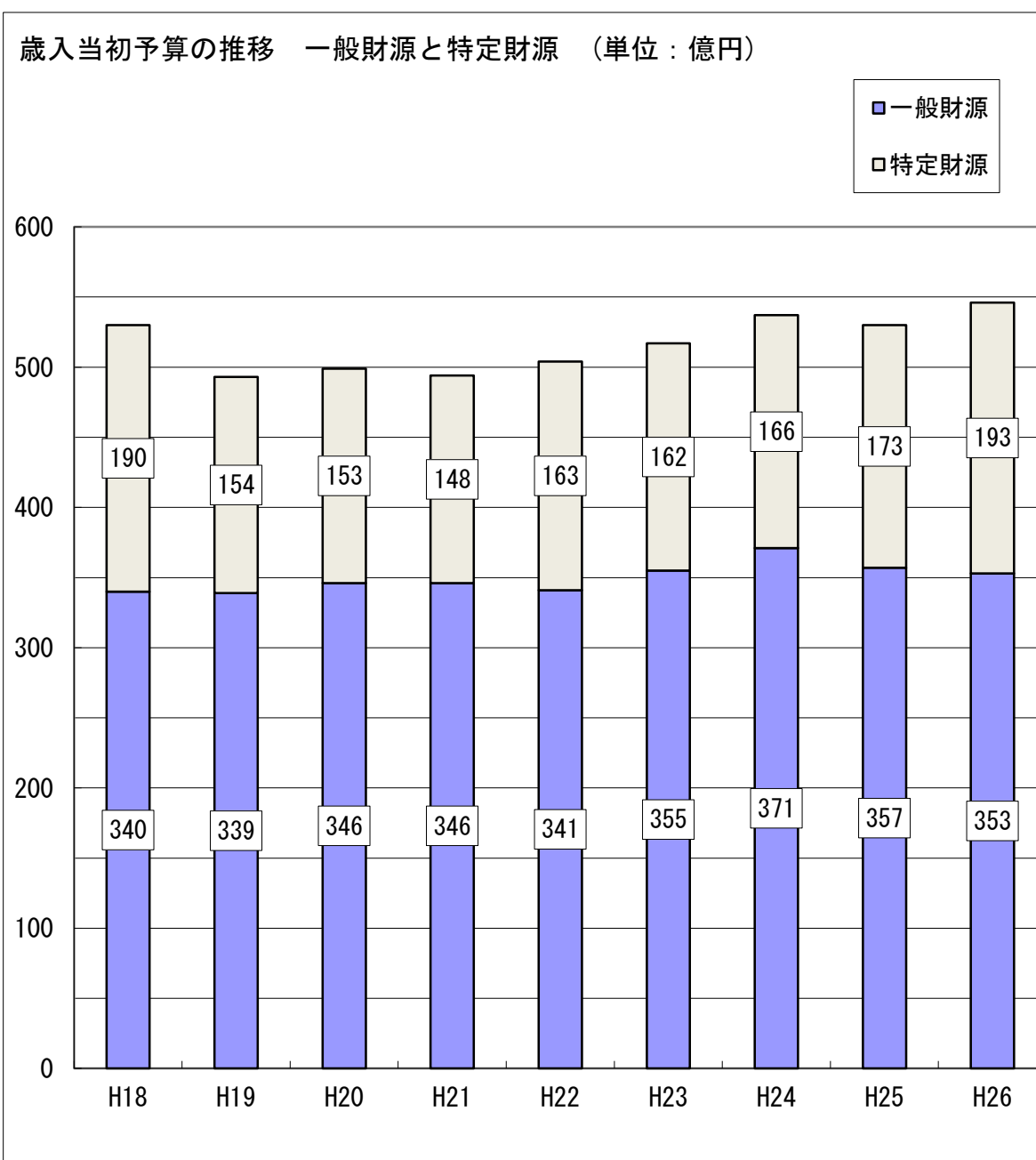
単位：千円

歳入項目	H18	H19	H20	H21	H22	H23	H24	H25	H26
地方税	12,748,042	15,383,708	15,508,867	14,488,053	14,240,315	14,629,134	14,935,924	14,782,178	15,095,218
地方譲与税	1,490,000	820,000	820,000	727,000	718,000	674,000	690,000	641,000	643,000
利子割交付金	38,000	50,000	55,000	55,000	29,000	26,000	22,000	20,000	20,000
配当割交付金	2,500	10,000	16,000	8,000	6,200	6,200	12,000	7,000	9,000
株式等譲渡所得割交付金	10,000	10,000	10,000	2,000	2,000	2,100	8,000	3,000	3,000
地方消費税交付金	1,200,000	1,200,000	1,200,000	1,200,000	1,172,000	1,146,000	1,145,000	1,145,000	1,450,000
ゴルフ場利用税交付金	80,000	75,000	80,000	70,000	55,000	55,000	52,000	56,000	56,000
軽油・自動車取得税交付金	180,000	180,000	160,000	111,000	75,000	79,000	67,000	85,000	48,000
地方特例交付金	300,000	130,000	210,000	171,000	219,000	219,000	69,000	50,000	50,000
地方交付税	12,500,000	12,700,000	12,600,000	13,000,000	13,800,000	14,300,000	14,550,000	14,250,000	14,150,000
普通交付税	11,500,000	11,700,000	11,800,000	12,200,000	13,000,000	13,500,000	13,750,000	13,450,000	13,400,000
特別交付税	1,000,000	1,000,000	800,000	800,000	800,000	800,000	800,000	800,000	750,000
交通安全対策特別交付金	30,000	30,000	30,000	30,000	27,000	30,000	30,000	30,000	30,000
分担金及び負担金	745,510	733,153	669,340	683,317	690,292	666,849	642,092	638,690	661,867
使用料	1,715,381	1,654,679	1,491,422	1,479,435	1,359,340	1,312,924	1,286,060	1,306,997	1,290,531
手数料	145,944	166,031	182,231	182,377	178,946	206,883	202,983	197,590	203,603
国庫支出金	5,423,787	5,269,917	5,418,241	5,366,311	7,029,328	7,664,044	7,151,836	7,463,043	8,403,045
国有提供施設等所在市町村 助成交付金	12,471	13,426	13,647	12,573	11,188	9,783	4,875	4,875	3,792
都道府県支出金	2,640,875	2,739,939	2,867,851	2,809,306	3,541,089	3,294,460	3,055,674	3,136,135	3,762,976
財産収入	136,017	146,983	214,758	175,480	167,703	164,399	181,024	187,281	184,862
寄附金	1	1	1,001	2,501	2,001	2,001	2,001	2,001	2,001
繰入金	4,551,806	1,313,579	2,302,973	2,519,497	1,112,979	1,627,844	2,981,552	2,114,839	1,925,441
繰越金	550,000	250,000	200,000	200,000	200,000	200,000	200,000	200,000	200,000
諸収入	565,566	602,784	602,369	627,150	549,419	462,479	540,379	474,071	490,464
地方債	7,924,100	5,770,800	5,276,300	5,500,000	5,184,200	4,876,900	5,909,600	6,217,300	5,937,200
うち減税補てん債	144,000								
うち臨時財政対策債	1,600,000	1,450,000	1,300,000	1,910,000	2,400,000	2,600,000	2,400,000	2,200,000	2,200,000
歳入合計	52,990,000	49,250,000	49,930,000	49,420,000	50,370,000	51,655,000	53,739,000	53,012,000	54,620,000
一般財源合計	34,003,671	33,887,629	34,658,902	34,592,059	34,129,719	35,518,464	37,134,240	35,691,133	35,346,704
特定財源合計	18,986,329	15,362,371	15,271,098	14,827,941	16,240,281	16,136,536	16,604,760	17,320,867	19,273,296
自主財源合計	21,158,267	20,250,918	21,172,961	20,357,810	18,500,995	19,272,513	20,972,015	19,903,647	20,053,987
依存財源合計	31,831,733	28,999,082	28,757,039	29,062,190	31,869,005	32,382,487	32,766,985	33,108,353	34,566,013

歳入当初予算の推移 一般財源と特定財源

単位：億円

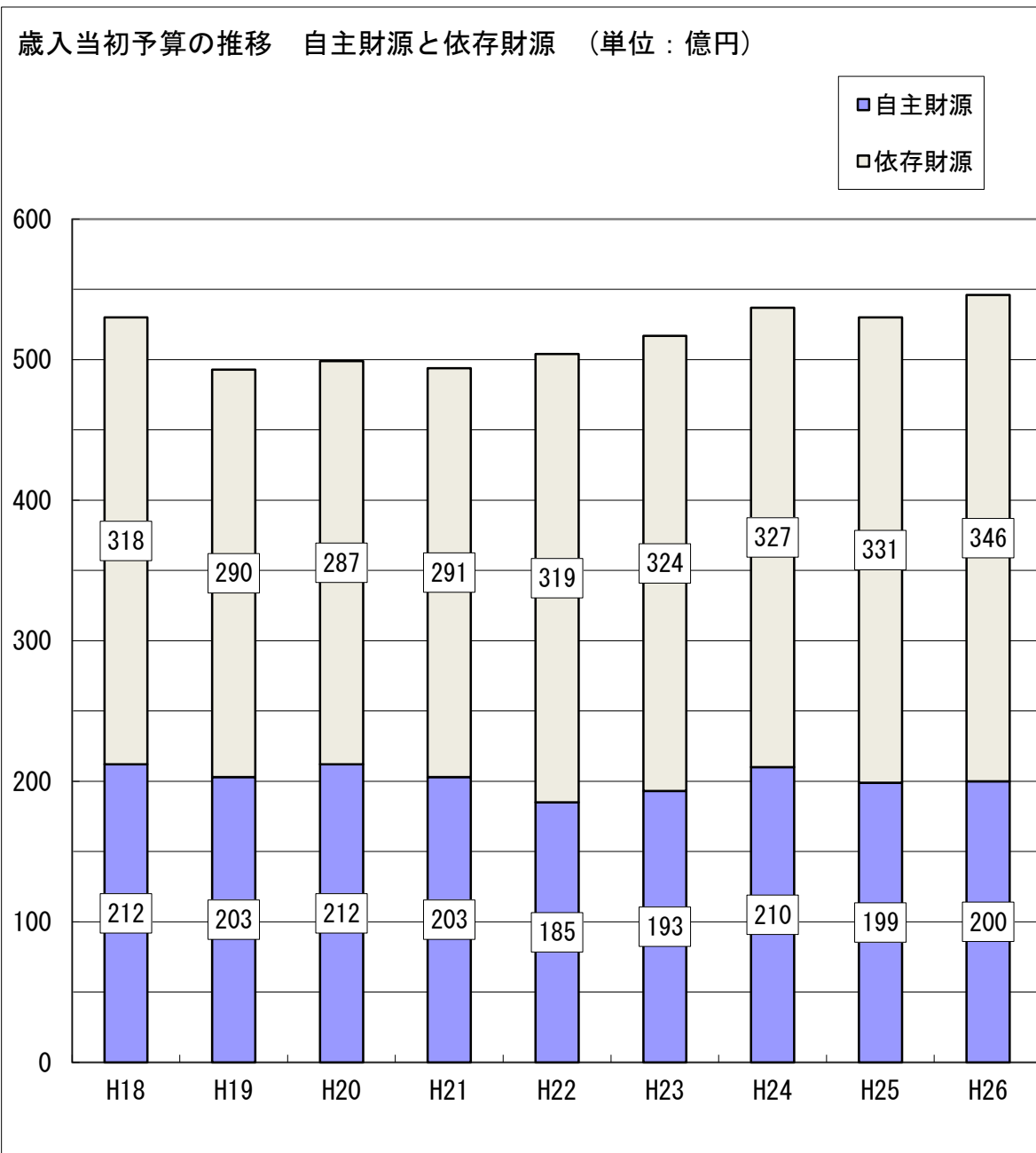
	H18	H19	H20	H21	H22	H23	H24	H25	H26
一般財源	340	339	346	346	341	355	371	357	353
特定財源	190	154	153	148	163	162	166	173	193
歳入合計	530	493	499	494	504	517	537	530	546



歳入当初予算の推移 自主財源と依存財源

単位：億円

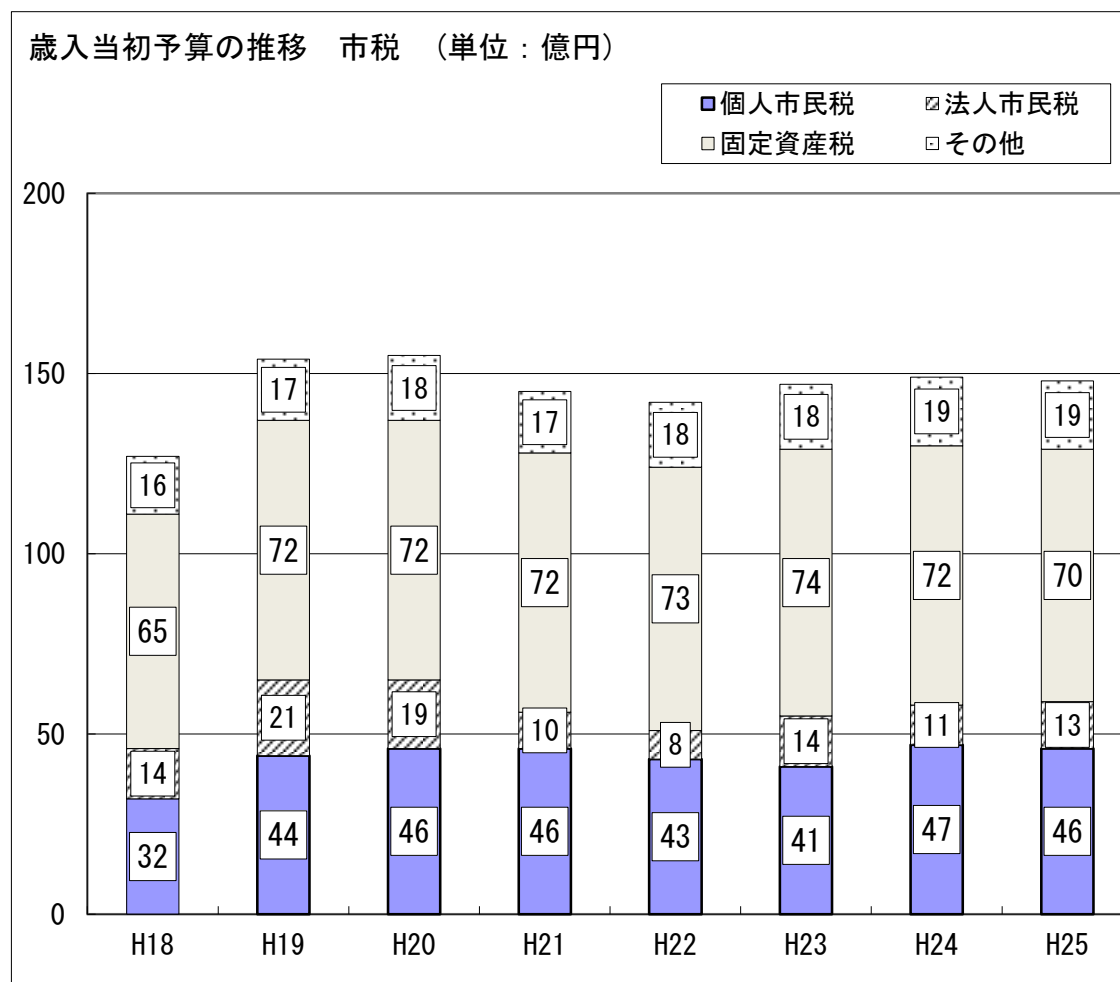
	H18	H19	H20	H21	H22	H23	H24	H25	H26
自主財源	212	203	212	203	185	193	210	199	200
依存財源	318	290	287	291	319	324	327	331	346
歳入合計	530	493	499	494	504	517	537	530	546



歳入当初予算の推移 市税

単位：億円

	H18	H19	H20	H21	H22	H23	H24	H25	H26
個人市民税	32	44	46	46	43	41	47	46	46
法人市民税	14	21	19	10	8	14	11	13	15
固定資産税	65	72	72	72	73	74	72	70	71
その他	16	17	18	17	18	18	19	19	19
軽自動車税	2	3	3	3	3	3	3	3	3
たばこ税	7	7	8	7	7	7	8	10	10
入湯税	1	1	1	1	1	1	1	1	1
都市計画税	6	6	6	6	7	7	7	5	5
市税合計	127	154	155	145	142	147	149	148	151

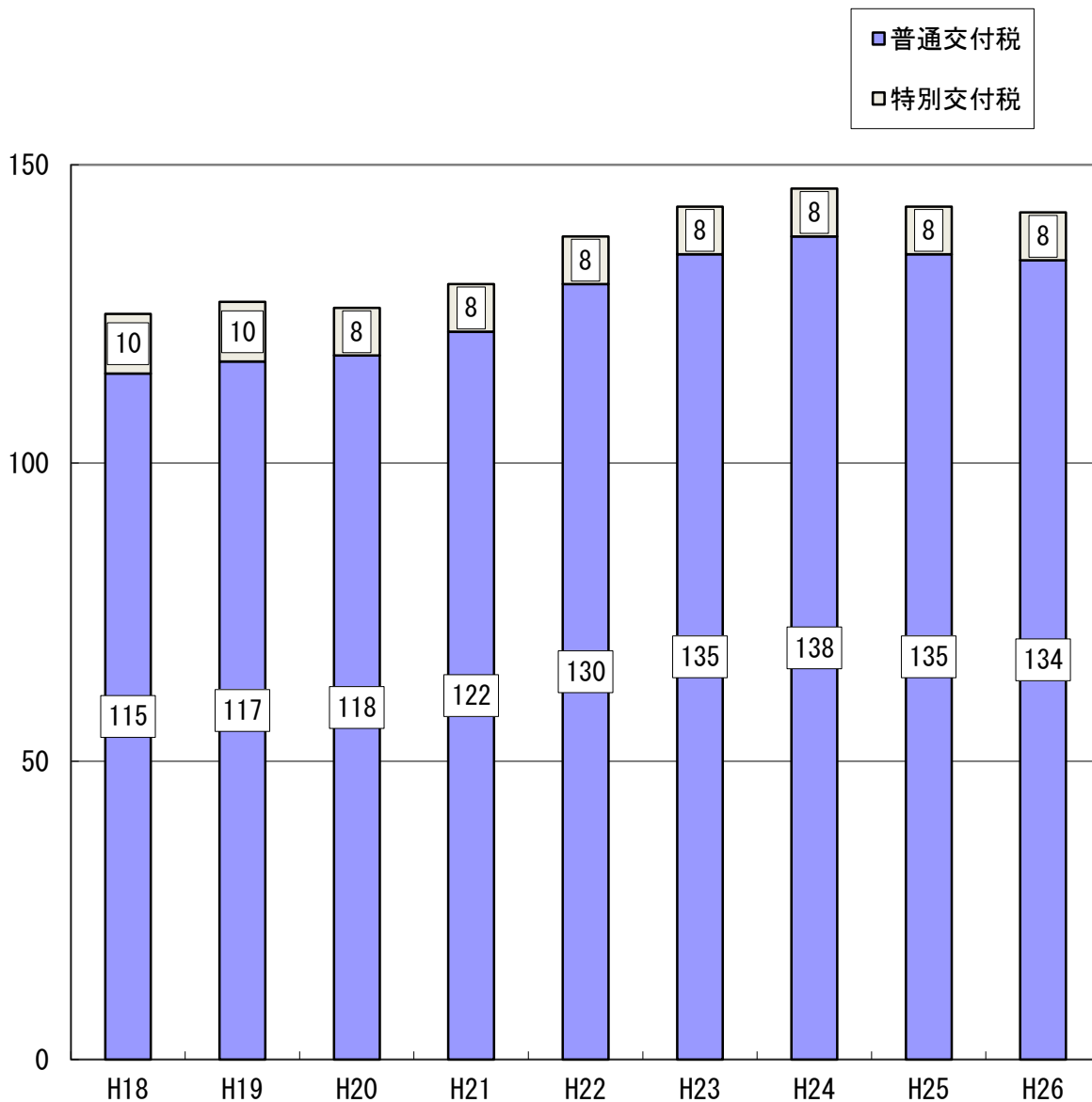


歳入当初予算の推移 地方交付税

単位：億円

	H18	H19	H20	H21	H22	H23	H24	H25	H26
普通交付税	115	117	118	122	130	135	138	135	134
特別交付税	10	10	8	8	8	8	8	8	8
地方交付税合計	125	127	126	130	138	143	146	143	142

歳入当初予算の推移 地方交付税 (単位：億円)

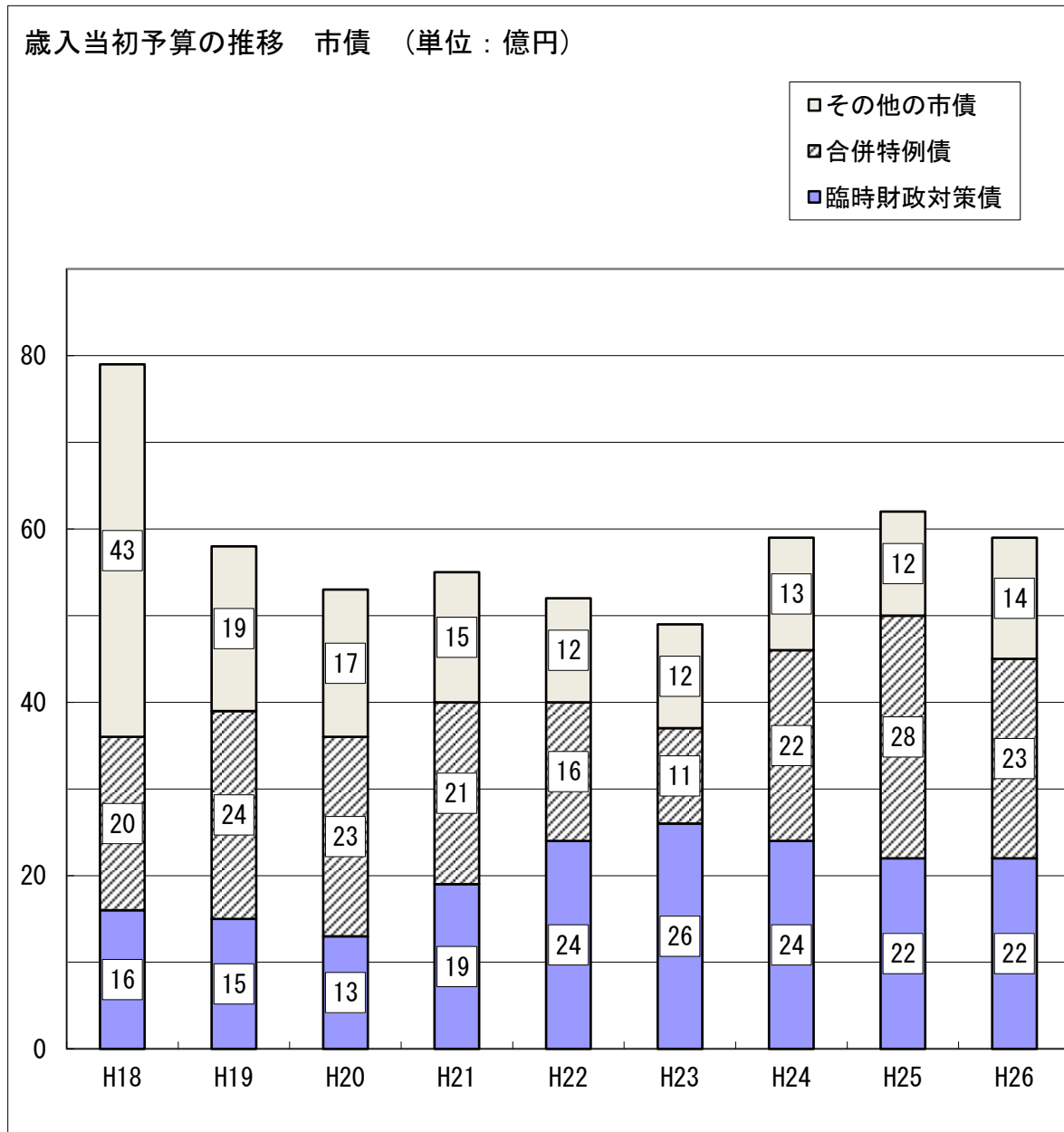


歳入当初予算の推移 市債

単位：億円

	H18	H19	H20	H21	H22	H23	H24	H25	H26
臨時財政対策債	16	15	13	19	24	26	24	22	22
合併特例債	20	24	23	21	16	11	22	28	23
その他の市債	43	19	17	15	12	12	13	12	14
市債合計	79	58	53	55	52	49	59	62	59

歳入当初予算の推移 市債 (単位：億円)



歳出当初予算額 性質別

単位：千円

歳出項目	H18	H19	H20	H21	H22	H23	H24	H25	H26
人件費	12,219,900	11,660,009	11,615,176	11,276,782	10,924,950	10,575,603	10,446,119	10,030,745	9,945,108
扶助費	7,574,356	7,848,912	8,047,562	8,232,734	10,214,353	11,487,363	10,865,344	11,519,307	12,162,152
公債費	8,319,058	8,598,371	8,589,248	8,699,794	8,712,858	8,645,879	8,658,887	8,469,503	8,403,514
普通建設事業費	10,845,004	7,954,343	7,955,202	7,191,683	6,381,599	5,799,711	8,752,630	7,712,675	8,213,433
災害復旧事業費	278,451	253,125	163,125	244,197	244,197	164,115	164,600	168,810	166,850
繰出金	4,479,541	4,191,936	3,182,312	3,010,945	3,058,852	3,377,263	3,472,837	3,618,868	3,698,650
補助費等	2,138,083	1,942,937	3,292,421	3,435,858	3,392,590	3,549,369	3,789,982	3,817,859	4,419,010
物件費	6,516,450	6,215,500	6,443,540	6,196,196	6,374,510	6,893,075	6,454,076	6,536,721	6,455,559
維持補修費	371,317	394,840	405,994	919,182	881,320	981,139	950,440	965,291	1,003,214
積立金	62,906	22,978	66,759	28,294	33,977	36,415	38,285	34,093	36,626
投資及び出資金	14,760	160	9,250	150	150	200	200	1,700	200
貸付金	120,174	116,889	114,411	111,846	100,644	94,868	95,600	86,428	85,684
予備費	50,000	50,000	45,000	72,339	50,000	50,000	50,000	50,000	30,000
合計	52,990,000	49,250,000	49,930,000	49,420,000	50,370,000	51,655,000	53,739,000	53,012,000	54,620,000
義務的経費合計	28,113,314	28,107,292	28,251,986	28,209,310	29,852,161	30,708,845	29,970,350	30,019,555	30,510,774
投資的経費合計	11,123,455	8,207,468	8,118,327	7,435,880	6,625,796	5,963,826	8,917,230	7,881,485	8,380,283
その他の経費合計	13,753,231	12,935,240	13,559,687	13,774,810	13,892,043	14,982,329	14,851,420	15,110,960	15,728,943

歳出当初予算額 目的別

単位：千円

歳出項目	H18	H19	H20	H21	H22	H23	H24	H25	H26
議会費	434,843	434,599	429,306	400,595	341,295	424,495	386,804	372,461	344,675
総務費	6,877,264	6,265,330	6,696,675	6,478,674	6,497,657	6,362,197	6,163,070	6,224,834	5,974,294
民生費	13,297,318	13,587,044	14,031,691	14,082,297	16,183,616	17,653,882	17,136,176	17,876,405	19,311,120
衛生費	4,183,834	3,034,861	3,378,068	3,553,882	3,670,417	3,651,459	3,655,783	4,272,744	3,357,968
労働費	13,690	12,928	9,158	9,125	8,833	15,473	25,579	25,261	21,041
農林水産業費	2,380,842	2,002,516	1,720,877	1,780,882	2,148,453	1,856,701	1,872,197	1,746,555	2,195,672
商工費	593,301	542,637	572,516	463,609	446,584	594,224	2,211,193	708,308	540,545
土木費	6,847,387	5,848,970	5,911,458	5,391,880	4,780,940	5,160,826	5,975,226	5,952,588	5,937,703
消防費	2,066,207	1,579,742	1,967,308	1,807,983	1,914,172	1,945,152	2,178,545	1,969,072	2,307,196
教育費	7,361,615	6,810,595	6,192,319	6,231,578	5,068,233	4,792,428	4,885,518	4,851,440	5,687,353
災害復旧費	278,451	253,125	163,125	244,197	244,197	164,115	164,600	168,810	166,850
公債費	8,319,058	8,589,310	8,589,248	8,699,794	8,712,858	8,645,879	8,658,887	8,469,503	8,403,514
諸支出金	286,190	238,343	223,251	203,165	302,745	338,169	375,422	324,019	342,069
予備費	50,000	50,000	45,000	72,339	50,000	50,000	50,000	50,000	30,000
歳出合計	52,990,000	49,250,000	49,930,000	49,420,000	50,370,000	51,655,000	53,739,000	53,012,000	54,620,000

歳出当初予算額 節別

(単位：千円)

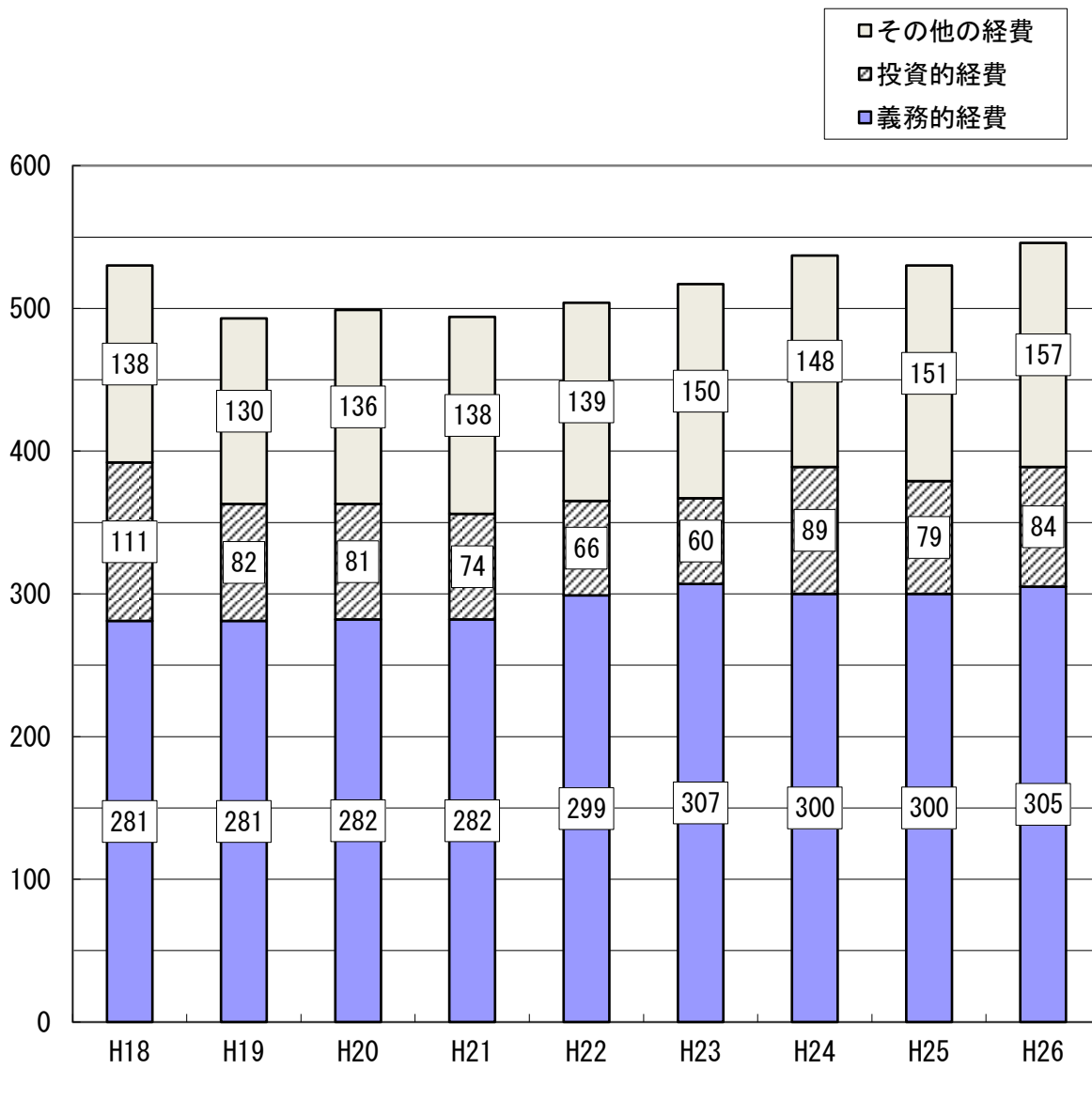
区分	各年度当初予算額									
	H18	H19	H20	H21	H22	H23	H24	H25	H26	
1 報酬	425,943	434,507	421,928	423,181	416,976	366,358	371,742	371,449	355,842	
2 給料	5,584,533	5,235,723	5,000,376	4,776,676	4,692,128	4,556,706	4,525,302	4,354,247	4,355,289	
3 職員手当等	4,868,856	4,556,345	4,740,088	4,570,333	4,228,309	3,985,002	3,925,377	3,789,296	3,697,819	
4 共済費	1,701,631	1,661,508	1,673,605	1,739,687	1,822,339	1,932,259	1,893,562	1,822,487	1,810,933	
5 災害補償費	3,257	3,913	3,913	3,913	3,913	3,913	3,913	4,097	4,097	
7 賃金	1,014,466	917,578	891,108	925,883	959,762	951,757	942,074	977,832	960,497	
8 報償費	234,989	212,449	213,074	224,693	203,409	216,720	212,952	225,216	219,243	
9 旅費	152,739	136,291	131,510	118,949	120,081	112,231	114,014	113,491	123,696	
10 交際費	3,140	2,497	2,285	1,857	1,677	1,677	1,677	1,677	1,577	
11 需用費	2,316,770	2,246,660	2,516,652	2,646,451	2,504,974	2,523,547	2,527,139	2,375,037	2,388,938	
消耗品費	689,873	720,939	918,648	689,877	663,716	688,415	674,539	572,738	536,255	
燃料費	130,123	134,451	173,345	160,945	131,193	132,686	129,839	130,708	147,127	
食糧費	7,901	6,640	5,914	4,702	4,950	4,299	3,846	4,486	4,372	
印刷製本費	131,301	114,963	108,865	108,354	83,514	82,549	79,144	86,988	77,022	
光熱水費	562,068	557,904	506,635	502,112	493,413	471,869	473,746	469,131	481,605	
修繕料	658,686	579,143	663,319	1,035,513	981,023	974,094	996,014	1,011,675	1,053,369	
賄材料費	100,773	102,215	101,577	102,486	103,098	103,247	103,128	99,296	89,153	
飼料費	27	43	30	20	15	15	15	15	15	
医薬材料費	36,018	30,362	38,319	42,442	44,052	66,373	66,868	0	20	
12 役務費	327,378	388,031	370,517	367,310	364,609	338,654	361,123	369,911	356,115	
通信運搬費	199,117	264,965	240,185	237,612	227,120	216,429	228,572	222,076	212,742	
広告料	5,197	4,732	4,052	7,531	17,536	10,949	12,330	14,793	15,194	
手数料	66,219	61,459	69,178	64,209	63,813	61,022	67,349	81,163	73,908	
保険料	56,845	56,875	57,102	57,958	56,140	50,254	52,872	51,879	54,271	
13 委託料	3,930,669	3,803,308	3,741,912	3,440,706	3,858,007	4,390,184	3,843,544	4,172,176	4,109,921	
14 使用料・賃借料	439,700	429,000	405,184	376,703	339,939	406,463	472,282	429,456	495,557	
15 工事請負費	6,759,527	3,857,208	4,510,649	4,552,084	3,502,646	3,003,147	4,333,963	5,094,476	4,147,238	
16 原材料費	42,804	29,281	29,091	26,616	24,257	24,870	23,594	24,882	23,862	
17 公有財産購入費	858,933	1,209,589	464,456	337,098	281,322	311,668	1,649,919	220,295	410,198	
18 備品購入費	193,553	150,914	191,321	295,237	146,821	239,328	456,453	318,377	478,900	
19 負担・補助・交付金	3,078,594	3,074,524	4,291,600	4,137,035	4,555,166	4,591,653	4,492,459	4,544,626	5,735,084	
20 扶助費	6,934,788	7,170,582	7,366,871	7,652,226	9,576,660	10,823,494	10,302,725	10,888,372	11,552,487	
21 貸付金	120,174	116,889	114,411	111,846	100,644	94,868	95,600	86,428	85,684	
22 補償・補填・賠償金	1,017,911	705,015	899,156	807,031	753,315	613,000	772,263	597,249	1,082,244	
23 償還・利子・割引料	8,354,158	8,633,871	8,639,348	8,764,017	8,762,858	8,695,879	8,849,074	8,519,503	8,453,514	
24 投資・出資金	14,760	160	9,250	150	150	200	200	1,700	200	
25 積立金	62,906	22,978	66,759	28,294	33,977	36,415	38,285	34,093	36,626	
27 公課費	8,023	9,243	7,624	8,740	7,209	7,744	6,927	6,759	5,789	
28 繰出金	4,489,798	4,191,936	3,182,312	3,010,945	3,058,852	3,377,263	3,472,837	3,618,868	3,698,650	
29 予備費	50,000	50,000	45,000	72,339	50,000	50,000	50,000	50,000	30,000	
歳出合計	52,990,000	49,250,000	49,930,000	49,420,000	50,370,000	51,655,000	53,739,000	53,012,000	54,620,000	

歳出当初予算の推移 歳出合計等

単位：億円

	H18	H19	H20	H21	H22	H23	H24	H25	H26
義務的経費	281	281	282	282	299	307	300	300	305
投資的経費	111	82	81	74	66	60	89	79	84
その他の経費	138	130	136	138	139	150	148	151	157
歳出合計	530	493	499	494	504	517	537	530	546

歳出当初予算の推移 歳出合計等 (単位：億円)

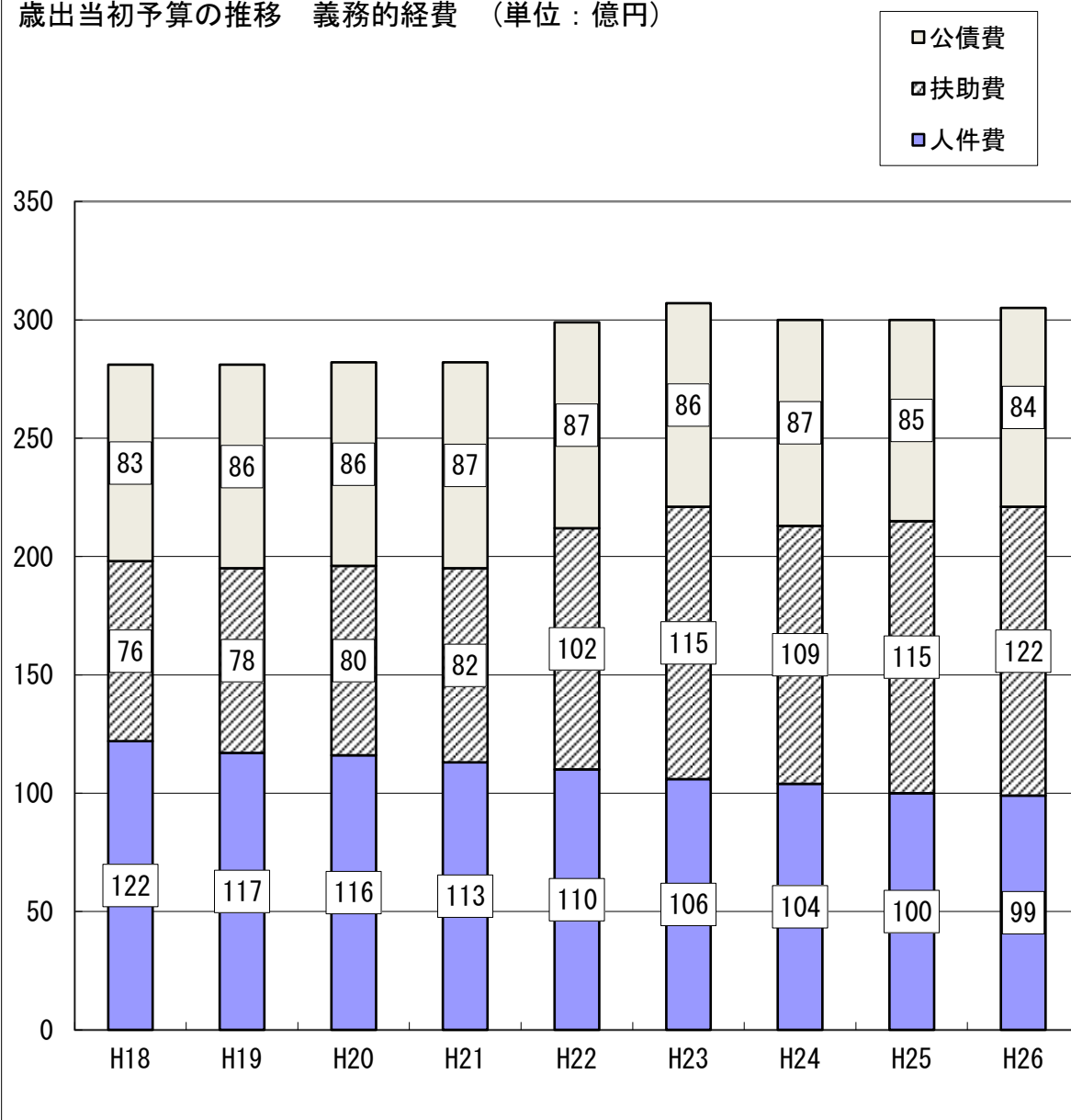


歳出当初予算の推移 義務的経費

単位：億円

	H18	H19	H20	H21	H22	H23	H24	H25	H26
人件費	122	117	116	113	110	106	104	100	99
扶助費	76	78	80	82	102	115	109	115	122
公債費	83	86	86	87	87	86	87	85	84
義務的経費合計	281	281	282	282	299	307	300	300	305

歳出当初予算の推移 義務的経費 (単位：億円)

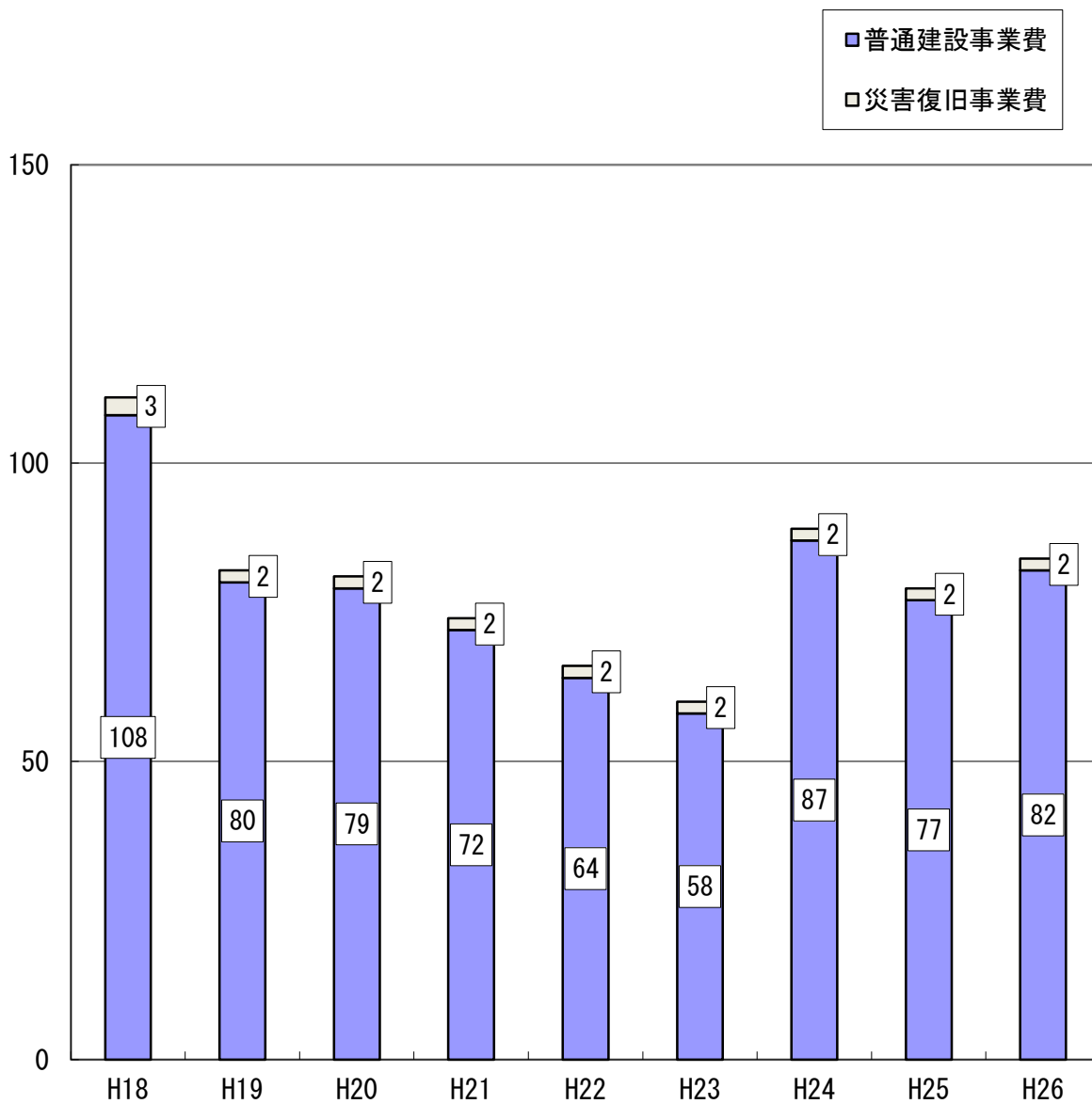


歳出当初予算の推移 投資的経費

単位：億円

	H18	H19	H20	H21	H22	H23	H24	H25	H26
普通建設事業費	108	80	79	72	64	58	87	77	82
災害復旧事業費	3	2	2	2	2	2	2	2	2
投資的経費合計	111	82	81	74	66	60	89	79	84

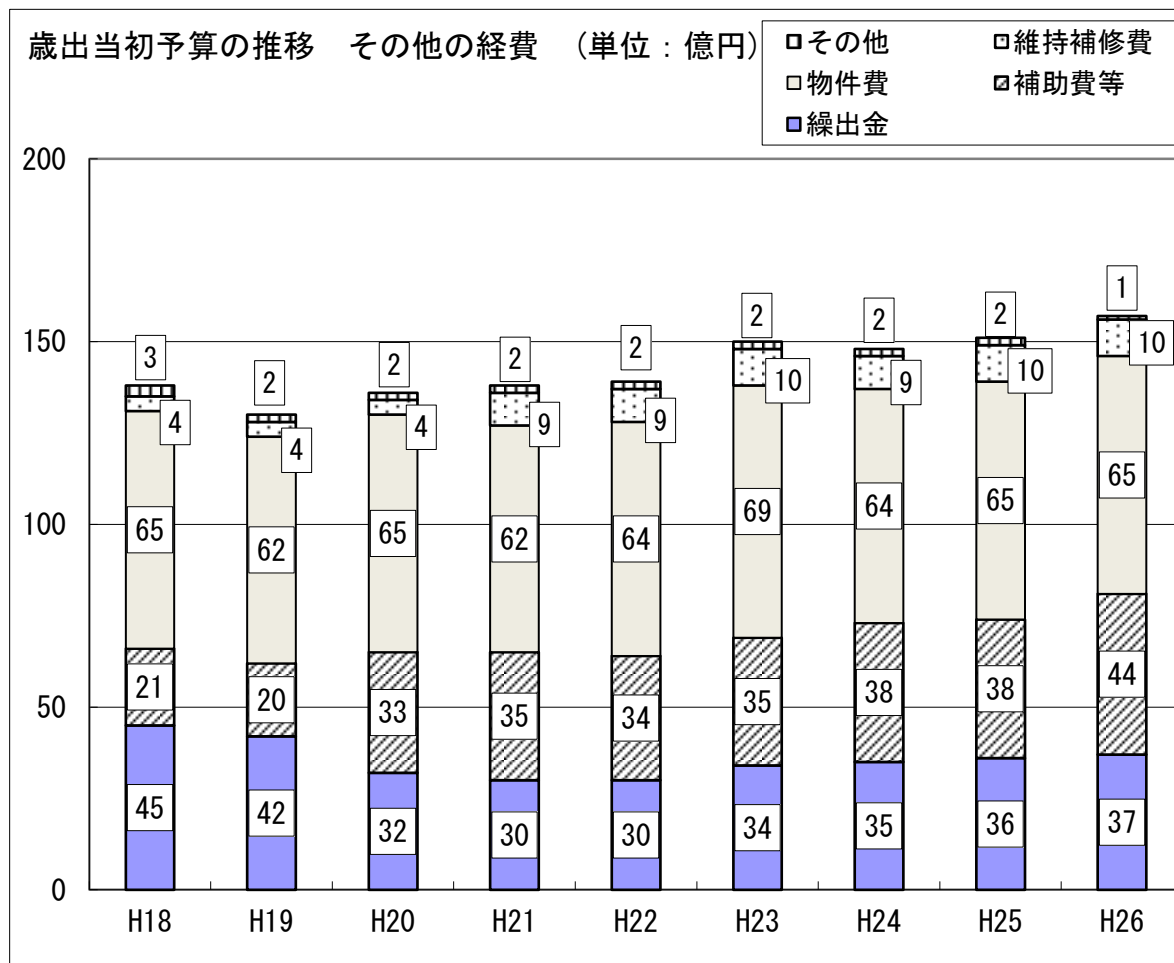
歳出当初予算の推移 義務的経費 (単位：億円)



歳出当初予算の推移 その他の経費

単位：億円

	H18	H19	H20	H21	H22	H23	H24	H25	H26
繰出金	45	42	32	30	30	34	35	36	37
補助費等	21	20	33	35	34	35	38	38	44
物件費	65	62	65	62	64	69	64	65	65
維持補修費	4	4	4	9	9	10	9	10	10
その他	3	2	2	2	2	2	2	2	1
積立金	1	0	1	0	0	0	0	0	0
投資及び出資金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
貸付金	1	1	1	1	1	1	1	1	1
予備費	1	1	0	1	1	1	1	1	0
その他の経費合計	138	130	136	138	139	150	148	151	157



Ⅲ 今後の財政状況の見込

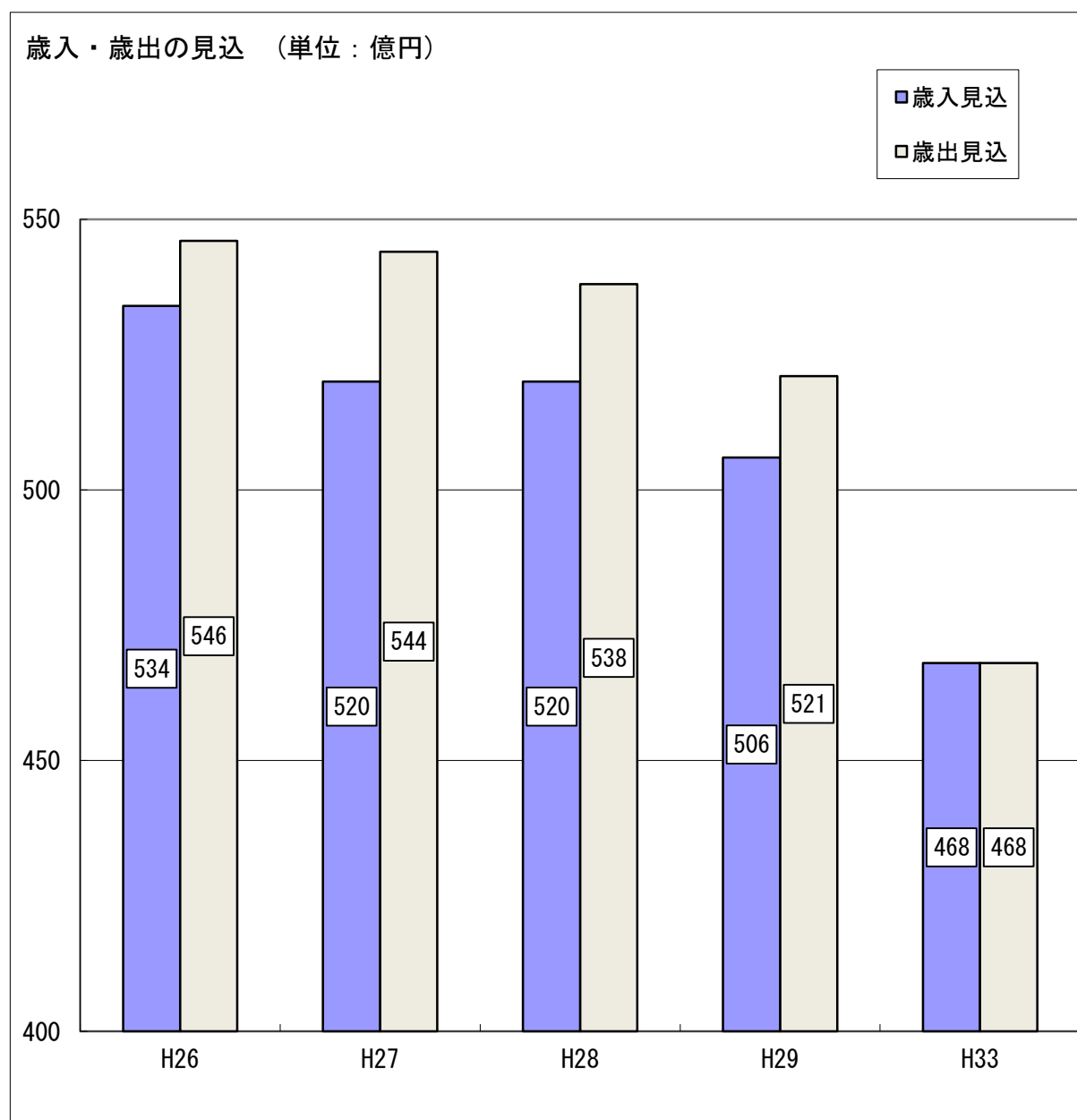
今後の歳入・歳出の見込 (H26～29及びH33)

単位：億円

	H26	H27	H28	H29	H33
A 歳入見込	534	520	520	506	468
B 歳出見込	546	544	538	521	468
収支不足額(A-B)	▲ 12	▲ 24	▲ 18	▲ 15	0

※各年度の歳入見込には収支不足に対する繰入金は含まない（平成26年度の特設建設事業基金繰入金（地域の元気臨時交付金積立相当額）は収支不足に伴う繰入ではないため含む）

※各年度の歳出見込には積立金は含まない



今後の歳入見込 (H26～29及びH33)

単位：億円

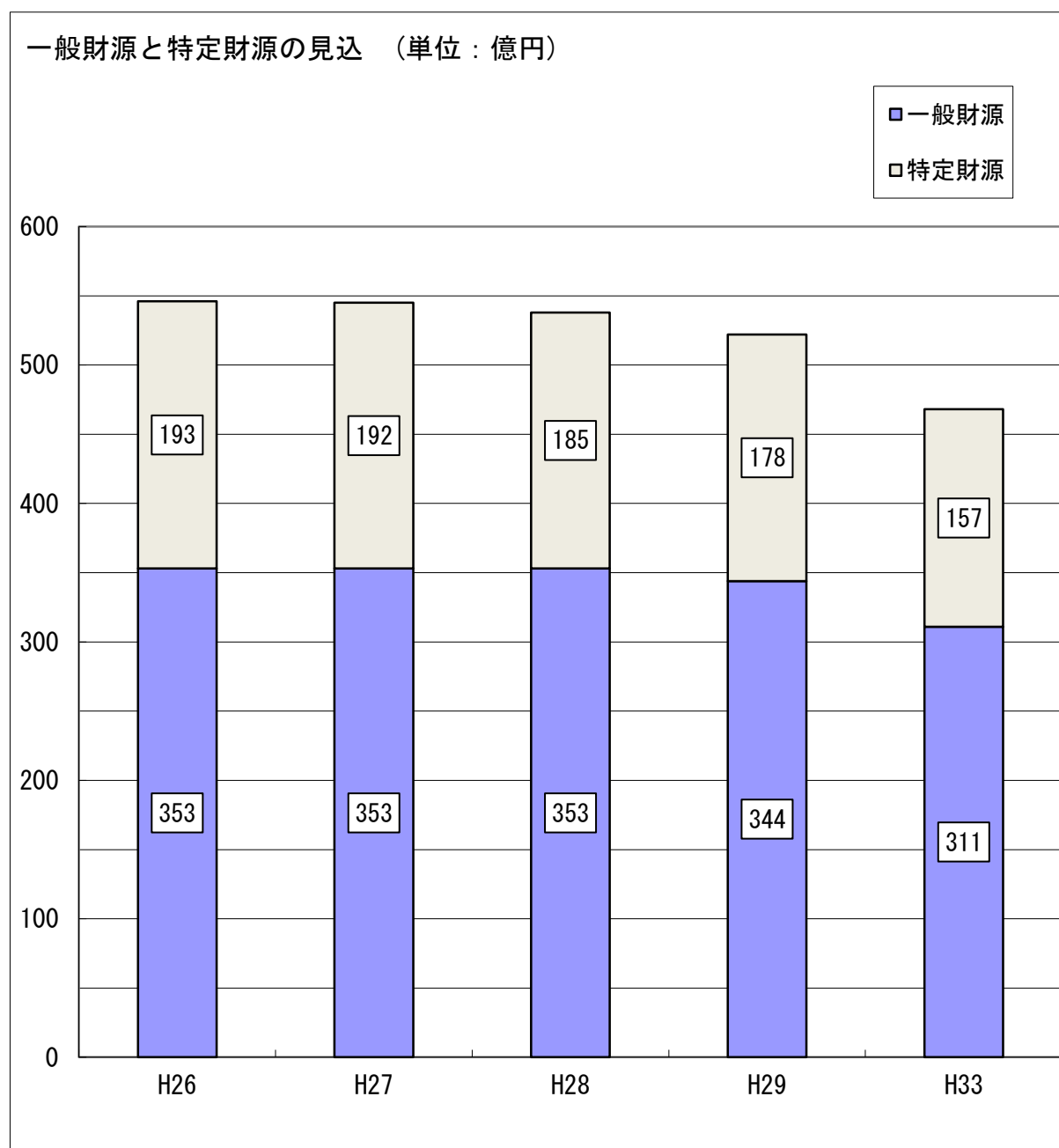
歳入科目	H26		H27		H28		H29		H33	
	予算額	うち一財	予算額	うち一財	予算額	うち一財	予算額	うち一財	予算額	うち一財
1 市税	151	151	149	149	149	149	149	149	149	149
2 地方譲与税	6	6	6	6	6	6	6	6	6	6
3 利子割交付金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4 配当割交付金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5 株式譲渡所得割交付金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6 地方消費税交付金	15	15	19	19	24	24	25	25	25	25
7 ゴルフ場利用税交付金	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
8 自動車取得税交付金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9 国有提供施設等所在市町村助成交付金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10 地方特例交付金	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
11 地方交付税	142	142	141	141	137	137	129	129	105	105
12 交通安全対策特別交付金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13 分担金及び負担金	7	0	7	0	7	0	7	0	7	0
14 使用料及び手数料	15	0	15	0	15	0	15	0	15	0
15 国庫支出金	84	0	77	0	77	0	75	0	72	0
16 県支出金	37	0	38	0	38	0	36	0	34	0
17 財産収入	2	1	2	0	2	0	2	0	2	0
18 寄附金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
19 繰入金	19	12	25	12	18	11	16	9	0	0
20 繰越金	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2
21 諸収入	5	0	5	0	5	0	5	0	5	0
22 市債	59	22	57	22	56	22	53	22	44	22
合計	546	353	545	353	538	353	522	344	468	311
自主財源	201		205		198		196		180	
依存財源	345		340		340		326		288	
地方交付税のうち普通交付税	134		133		131		124		100	
標準財政規模	330		331		334		328		304	

※標準財政規模は、市税＋各種交付金＋譲与税＋普通交付税＋臨時財政対策で算出

今後の一般財源と特定財源の見込 (H26～29及びH33)

単位：億円

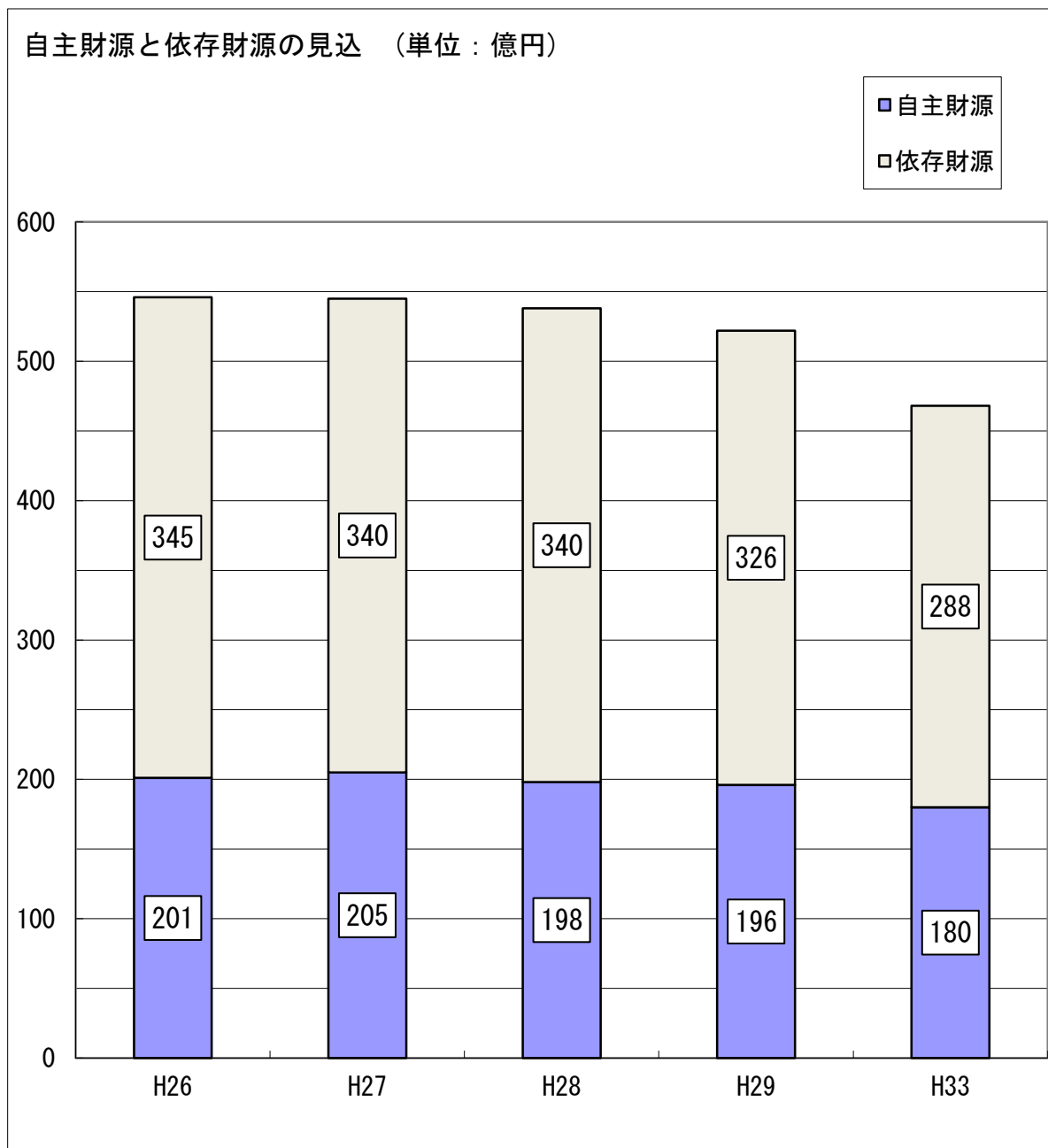
	H26	H27	H28	H29	H33
歳入見込	546	545	538	522	468
うち一般財源	353	353	353	344	311
うち特定財源	193	192	185	178	157



今後の自主財源と依存財源の見込 (H26～29及びH33)

単位：億円

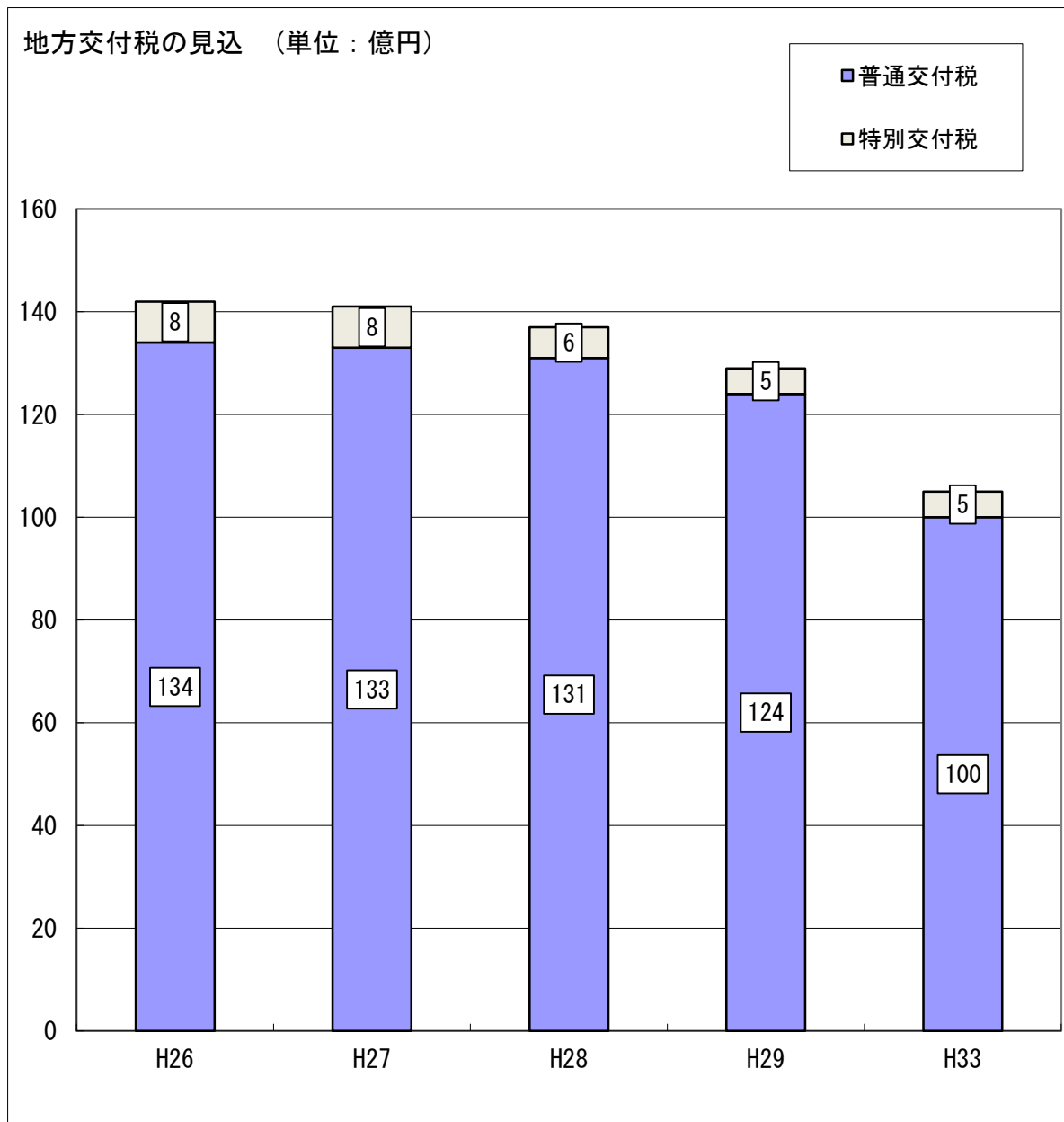
	H26	H27	H28	H29	H33
歳入見込	546	545	538	522	468
うち自主財源	201	205	198	196	180
うち依存財源	345	340	340	326	288



今後の地方交付税の見込 (H26～29及びH33)

単位：億円

	H26	H27	H28	H29	H33
地方交付税の見込	142	141	137	129	105
うち普通交付税	134	133	131	124	100
うち特別交付税	8	8	6	5	5

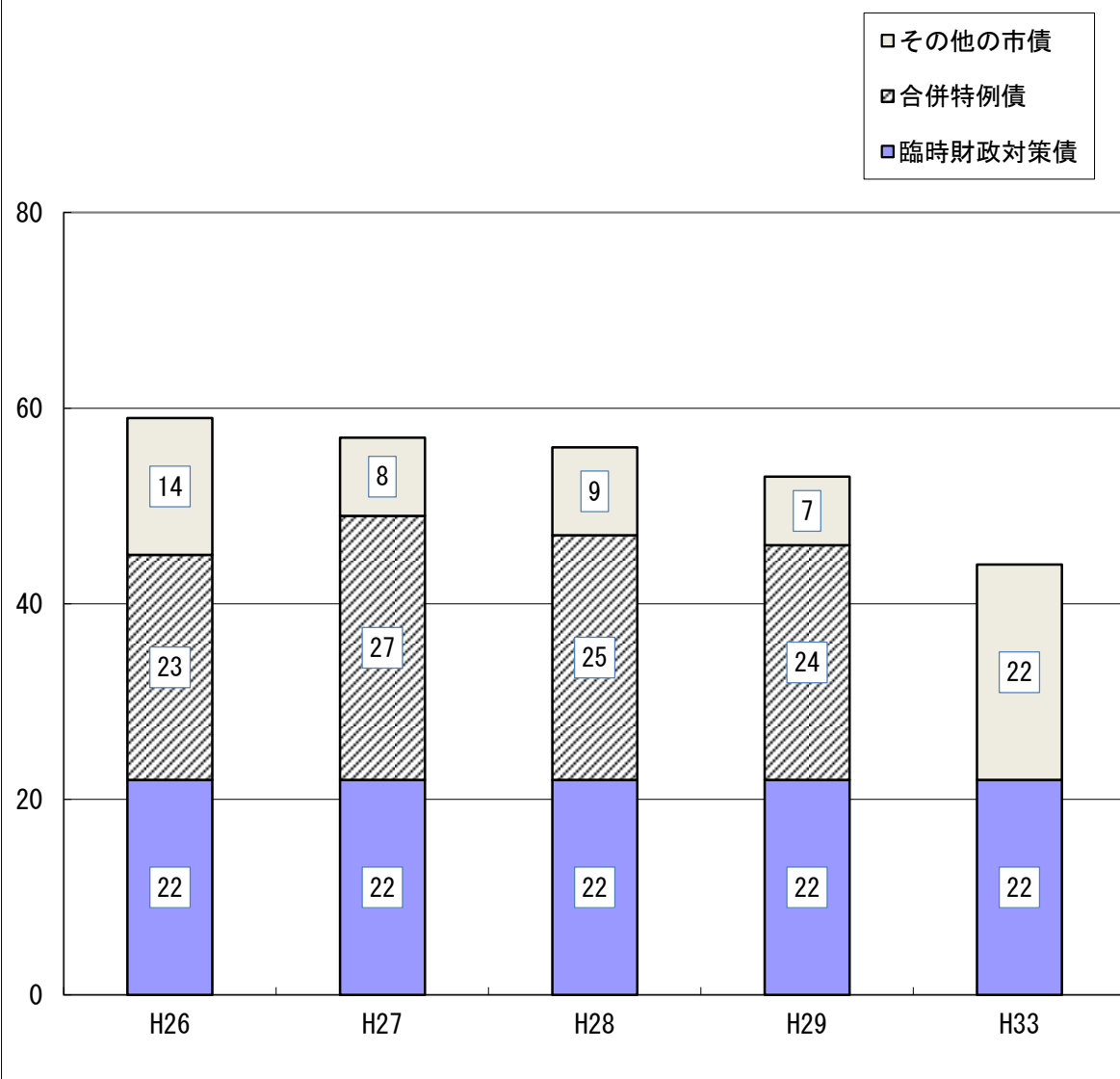


今後の市債借入額の見込 (H26～29及びH33)

単位：億円

	H26	H27	H28	H29	H33
市債	59	57	56	53	44
うち臨時財政対策債	22	22	22	22	22
うち合併特例債	23	27	25	24	
うちその他の市債	14	8	9	7	22

市債借入額の見込 (単位：億円)



今後の歳出見込 (H26～29及びH33)

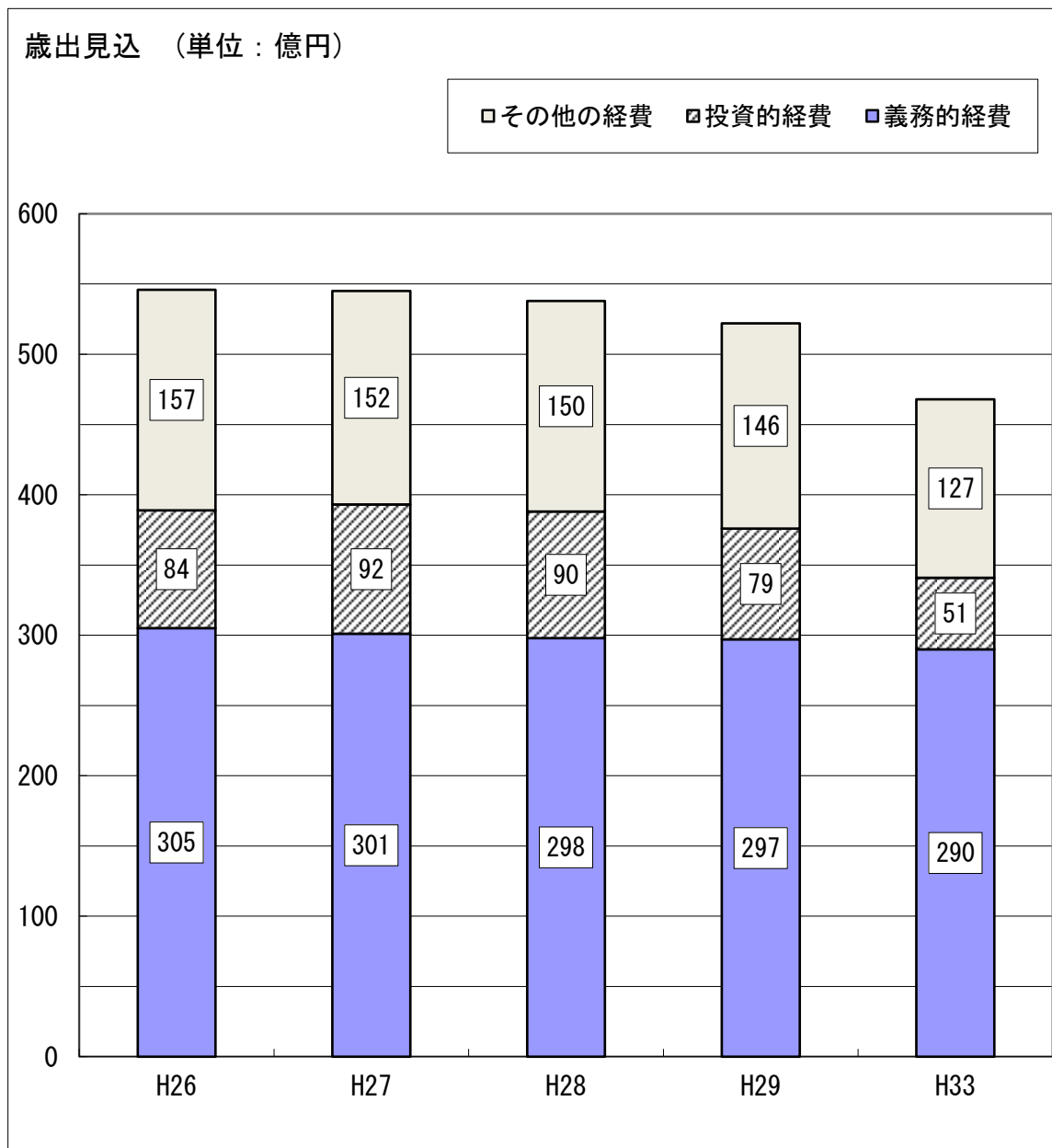
単位：億円

		H26		H27		H28		H29		H33	
		予算額	うち一財	予算額	うち一財	予算額	うち一財	予算額	うち一財	予算額	うち一財
1	人件費	99	92	97	90	95	88	94	87	90	83
2	扶助費	122	39	123	39	123	39	124	40	126	40
3	公債費	84	81	81	75	80	74	79	73	74	71
4	普通建設	82	16	92	22	90	27	79	22	51	12
5	災害復旧	2	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	繰出金	37	33	37	33	36	32	36	32	36	32
7	補助費等	44	29	37	29	37	29	35	27	29	24
8	物件費	65	55	65	55	65	55	63	54	52	42
9	維持補修費	10	7	11	8	11	8	11	8	9	6
10	積立金	0	0	1	1	0	0	0	0	0	0
11	投資出資	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12	貸付金	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
13	失業対策	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	予備費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
合計		546	353	545	353	538	353	522	344	468	311
義務的経費		305	212	301	204	298	201	297	200	290	194
投資的経費		84	16	92	22	90	27	79	22	51	12
その他の経費		157	125	152	127	150	125	146	122	127	105

今後の歳出見込 (H26～29及びH33)

単位：億円

	H26	H27	H28	H29	H33
義務的経費	305	301	298	297	290
投資的経費	84	92	90	79	51
その他の経費	157	152	150	146	127
歳出合計	546	545	538	522	468

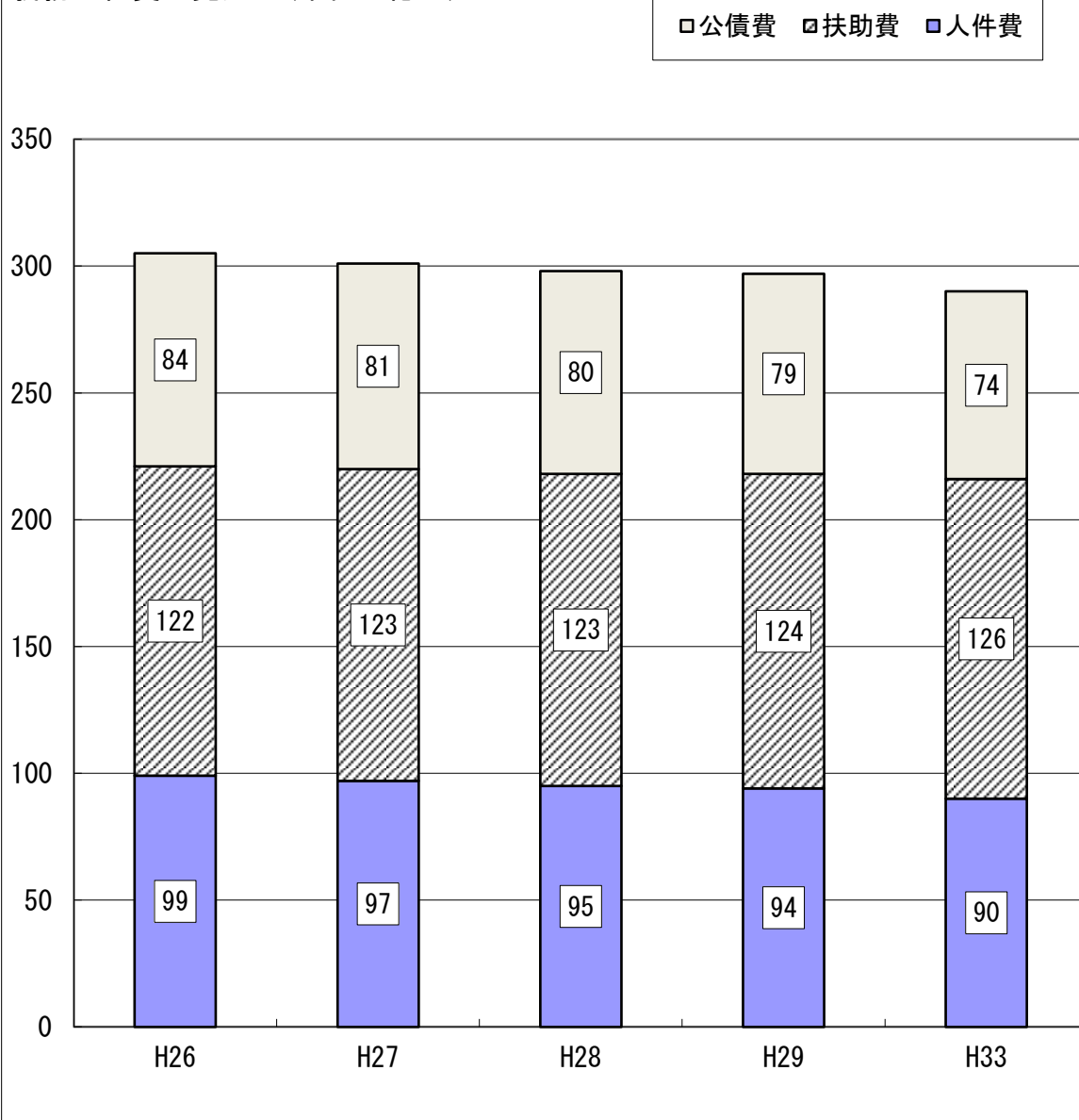


今後の義務的経費の見込 (H26～29及びH33)

単位：億円

	H26	H27	H28	H29	H33
人件費	99	97	95	94	90
扶助費	122	123	123	124	126
公債費	84	81	80	79	74
義務的経費合計	305	301	298	297	290

義務的経費の見込 (単位：億円)

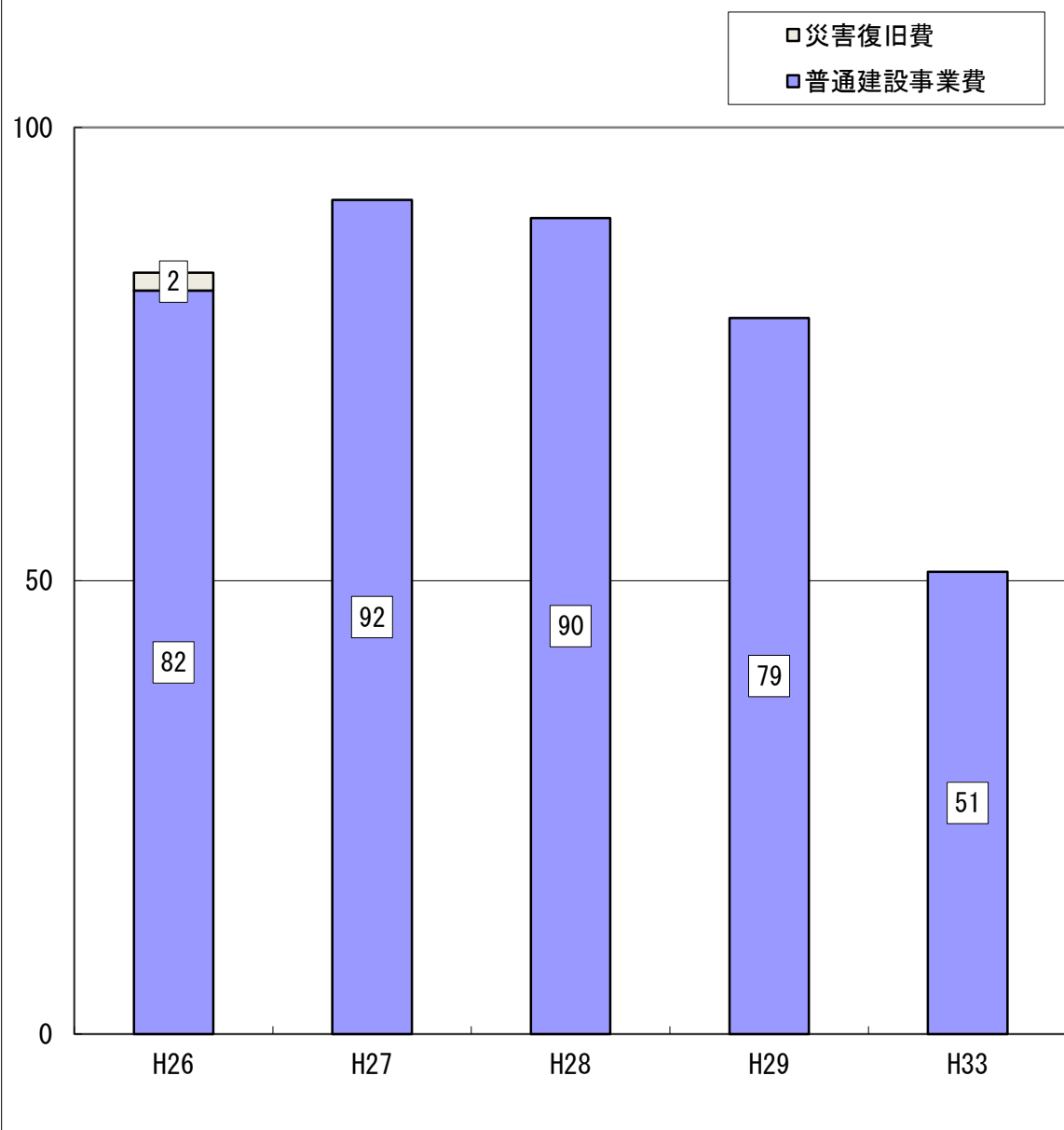


今後の投資的経費の見込 (H26～29及びH33)

単位：億円

	H26	H27	H28	H29	H33
普通建設事業費	82	92	90	79	51
災害復旧費	2				
投資的経費合計	84	92	90	79	51

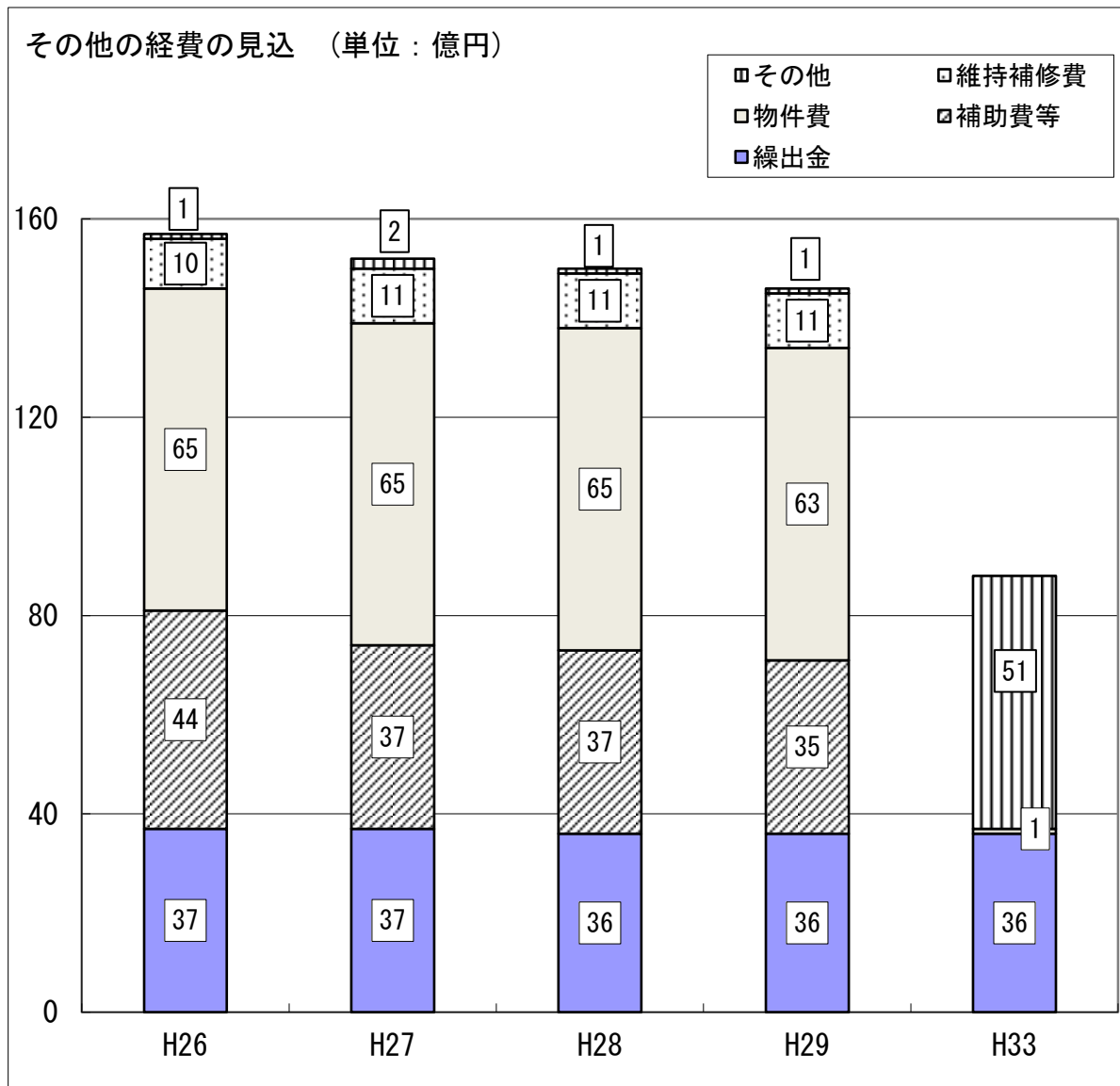
投資的経費の見込 (単位：億円)



今後のその他の経費の見込 (H26～29及びH33)

単位：億円

	H26	H27	H28	H29	H33
繰出金	37	37	36	36	36
補助費等	44	37	37	35	0
物件費	65	65	65	63	1
維持補修費	10	11	11	11	0
その他	1	2	1	1	51
その他の経費合計	157	152	150	146	127



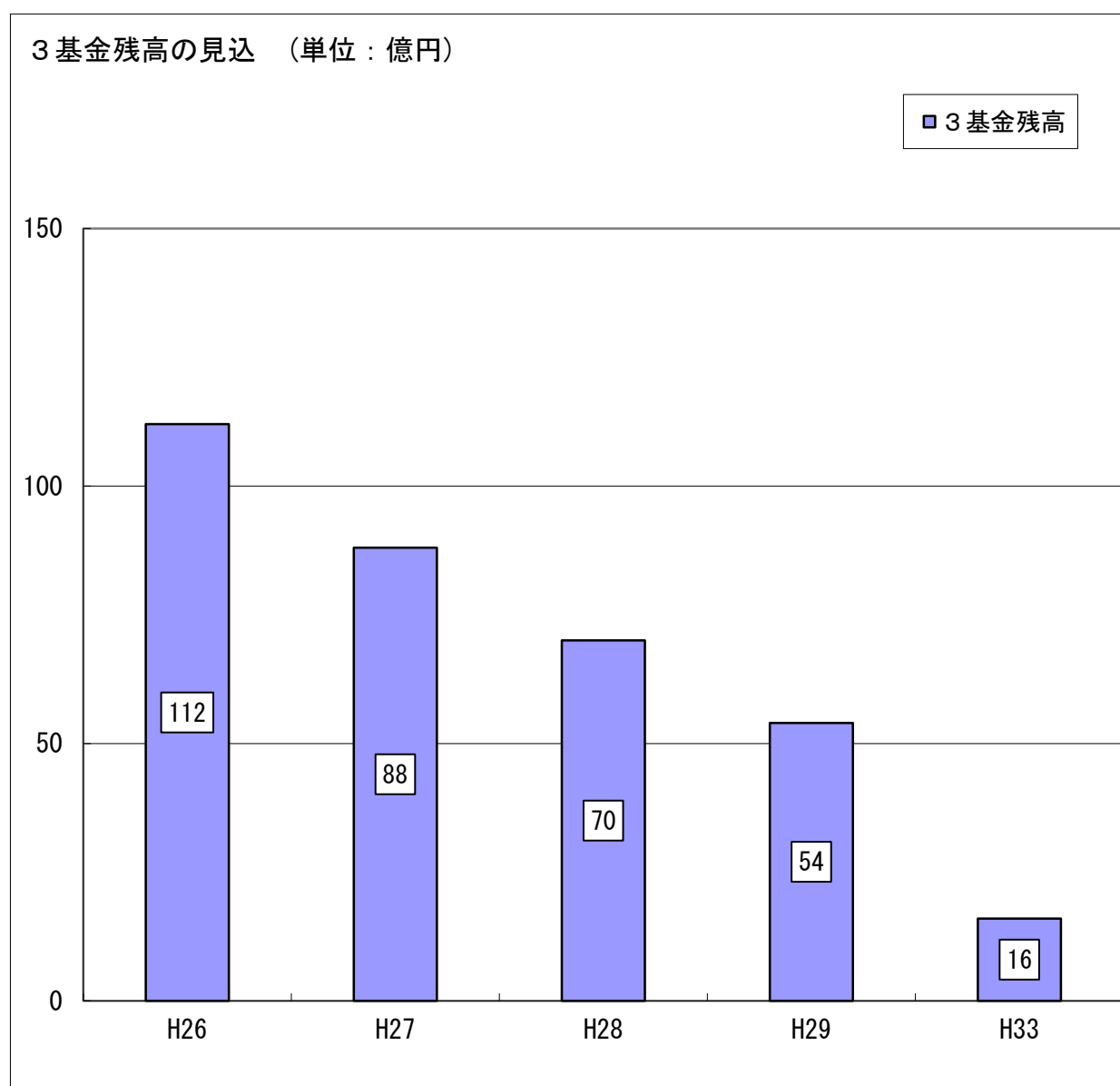
今後の3基金残高の見込(H26~29及びH33)

単位：億円

	H26	H27	H28	H29	H33
A 歳入見込	534	520	520	506	468
B 歳出見込	546	544	538	522	468
収支不足額(A-B)	▲ 12	▲ 24	▲ 18	▲ 16	0
年度末基金残高見込	112	88	70	54	16

※各年度の歳入見込には収支不足に対する繰入金は含まない（平成26年度の特定建設事業基金繰入金(地域の元気臨時交付金積立相当額)は収支不足に伴う繰入ではないため含む）

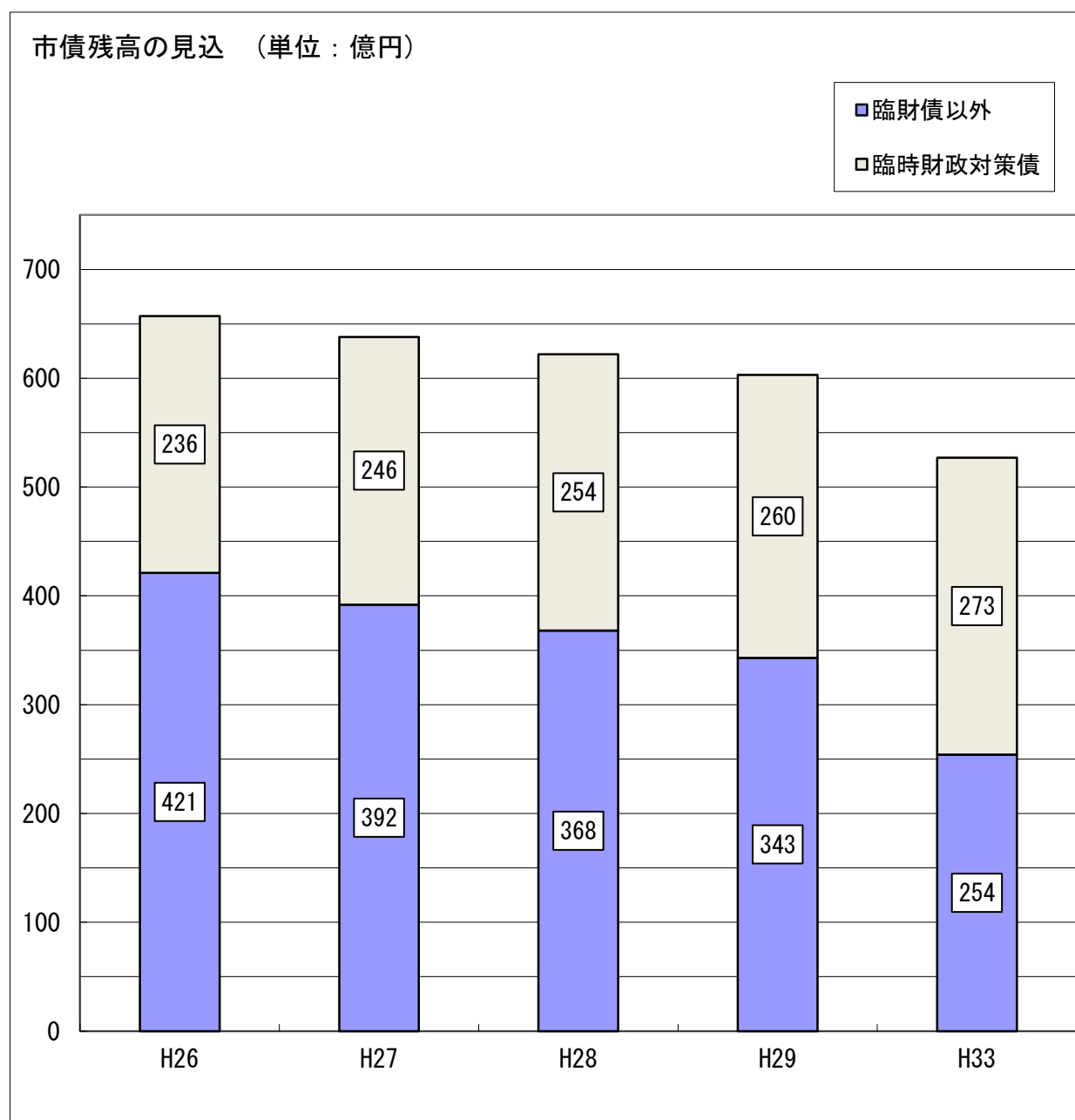
※各年度の歳出見込には積立金は含まない



今後の市債残高の見込 (H26～29及びH33)

単位：億円

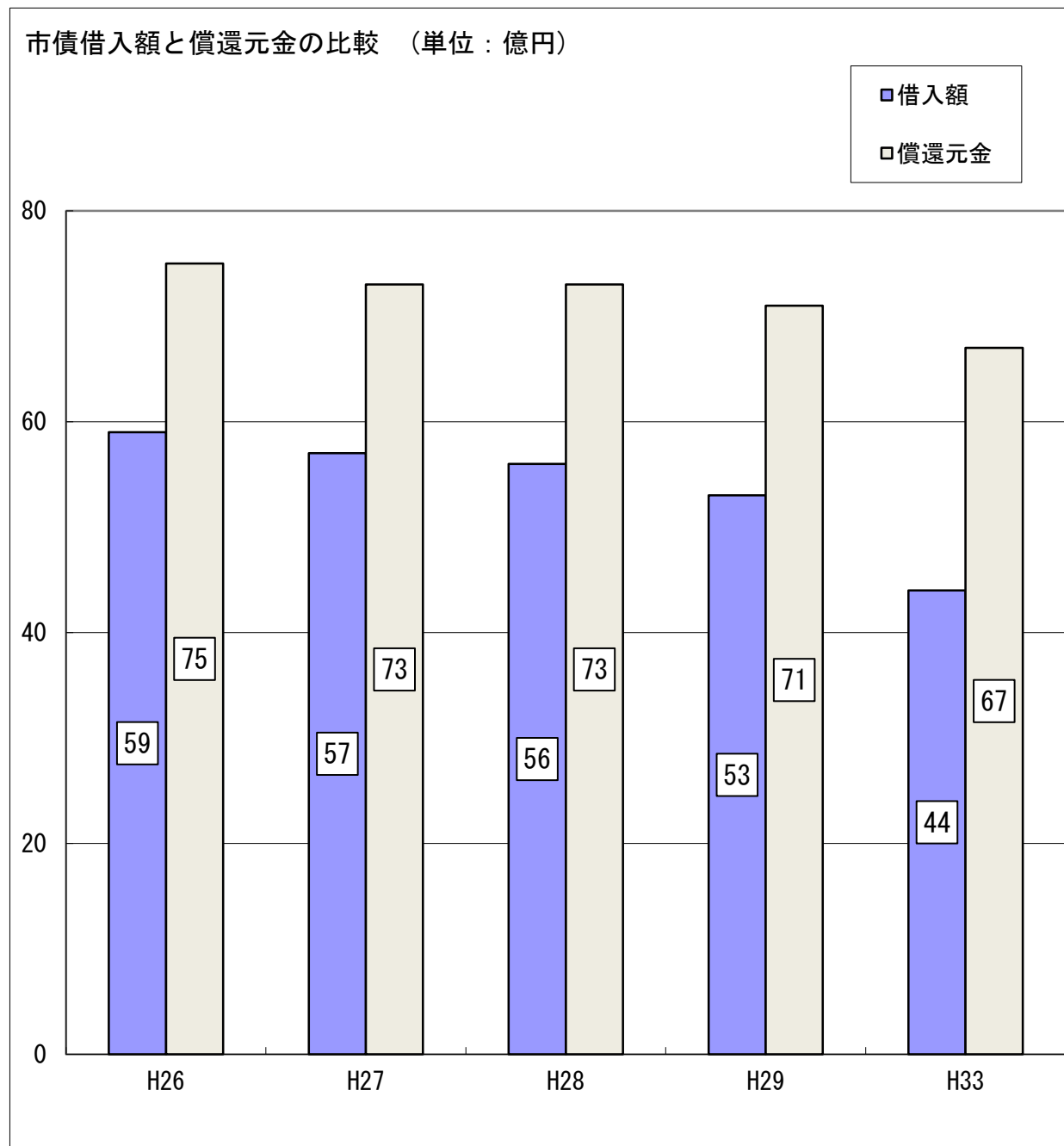
	H26	H27	H28	H29	H33
市債残高	657	638	622	603	527
うち臨財債以外	421	392	368	343	254
うち臨時財政対策債	236	246	254	260	273



今後の市債借入額と償還額の比較（H26～29及びH33）

単位：億円

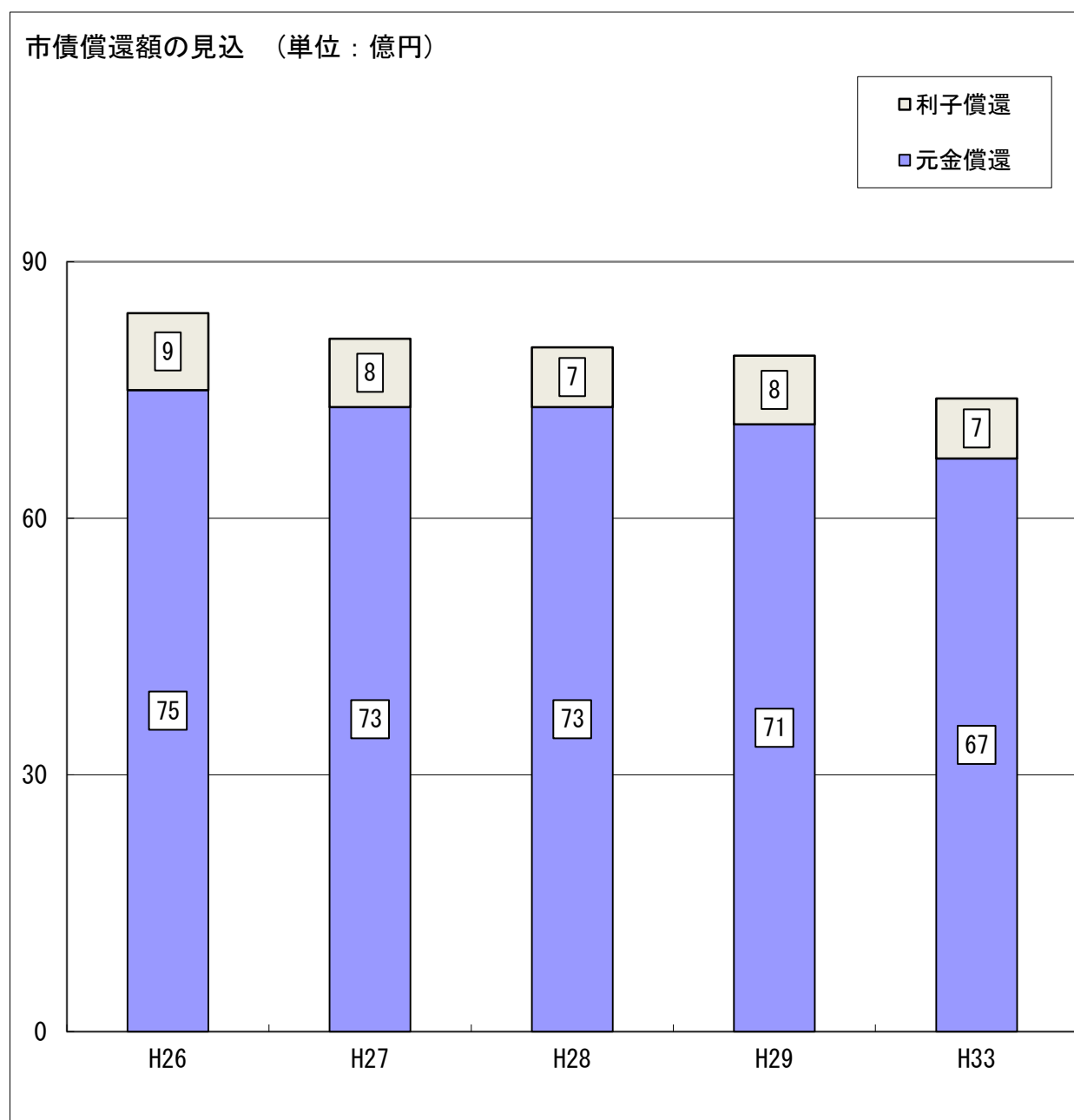
	H26	H27	H28	H29	H33
借入額	59	57	56	53	44
償還元金	75	73	73	71	67



今後の市債償還額の見込（H26～29及びH33）

単位：億円

	H26	H27	H28	H29	H33
償還額	84	81	80	79	74
うち元金償還	75	73	73	71	67
うち利子償還	9	8	7	8	7



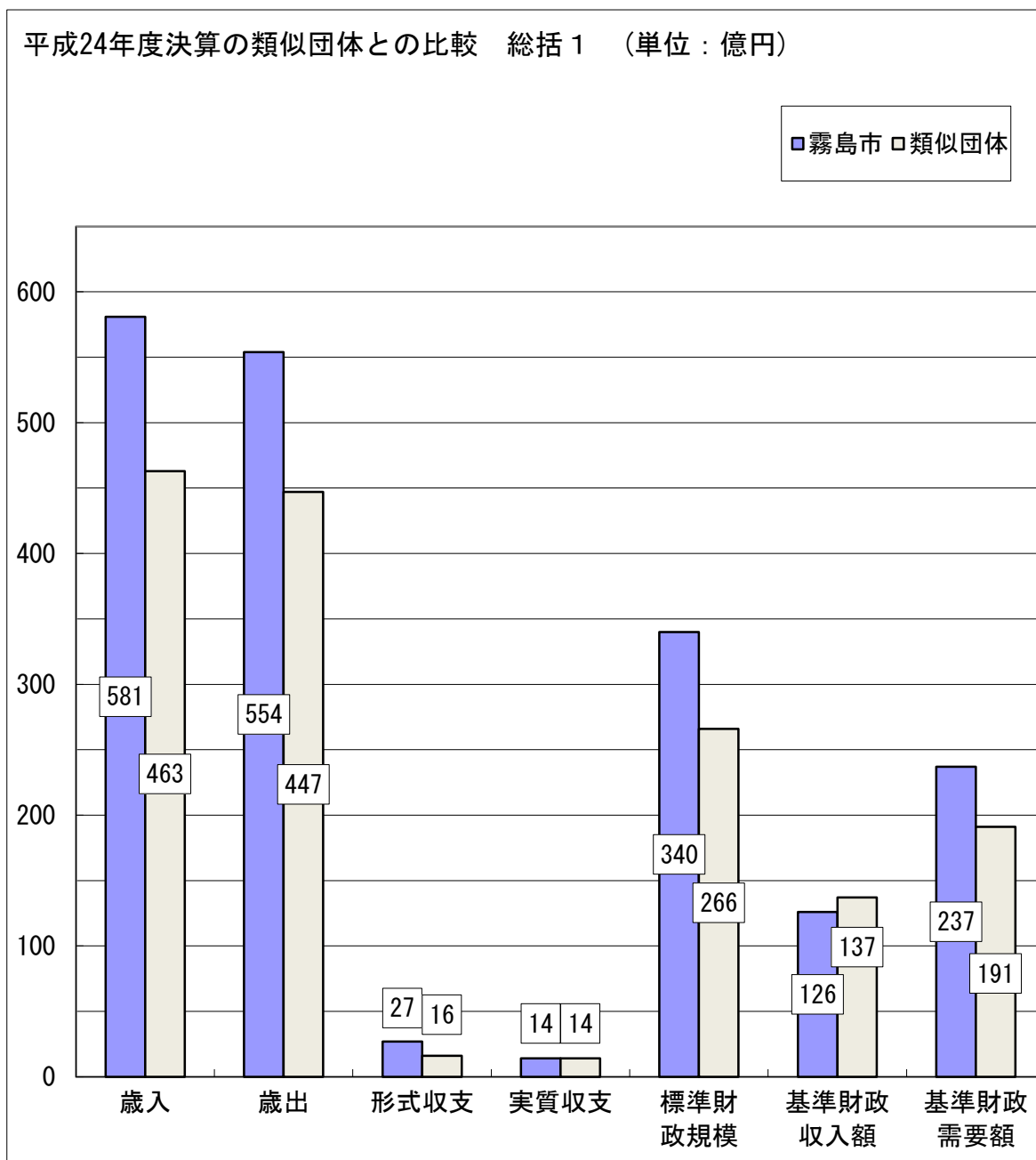
IV 平成 24 年度決算の類似団体との比較

平成24年度決算の類似団体との比較 総括 1

単位：億円

	歳入	歳出	形式収支	実質収支	標準財政規模	基準財政収入額	基準財政需要額
A 霧島市	581	554	27	14	340	126	237
B 類似団体	463	447	16	14	266	137	191
比較(A-B)	118	107	11	0	74	▲ 11	46

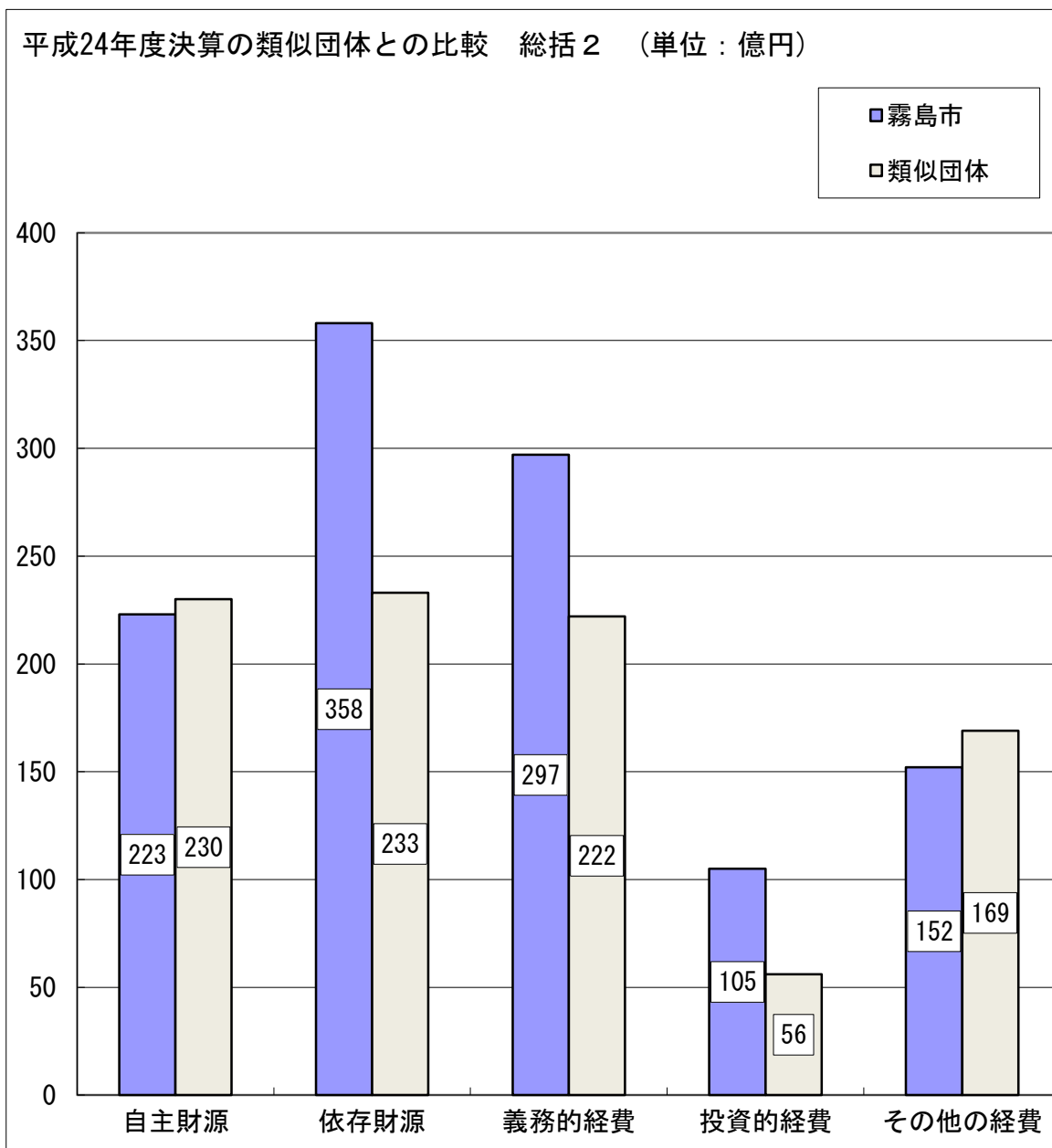
平成24年度決算の類似団体との比較 総括 1 (単位：億円)



平成24年度決算の類似団体との比較 総括 2

単位：億円

	歳入		歳出		
	自主財源	依存財源	義務的経費	投資的経費	その他の経費
A 霧島市	223	358	297	105	152
B 類似団体	230	233	222	56	169
比較(A-B)	▲ 7	125	75	49	▲ 17

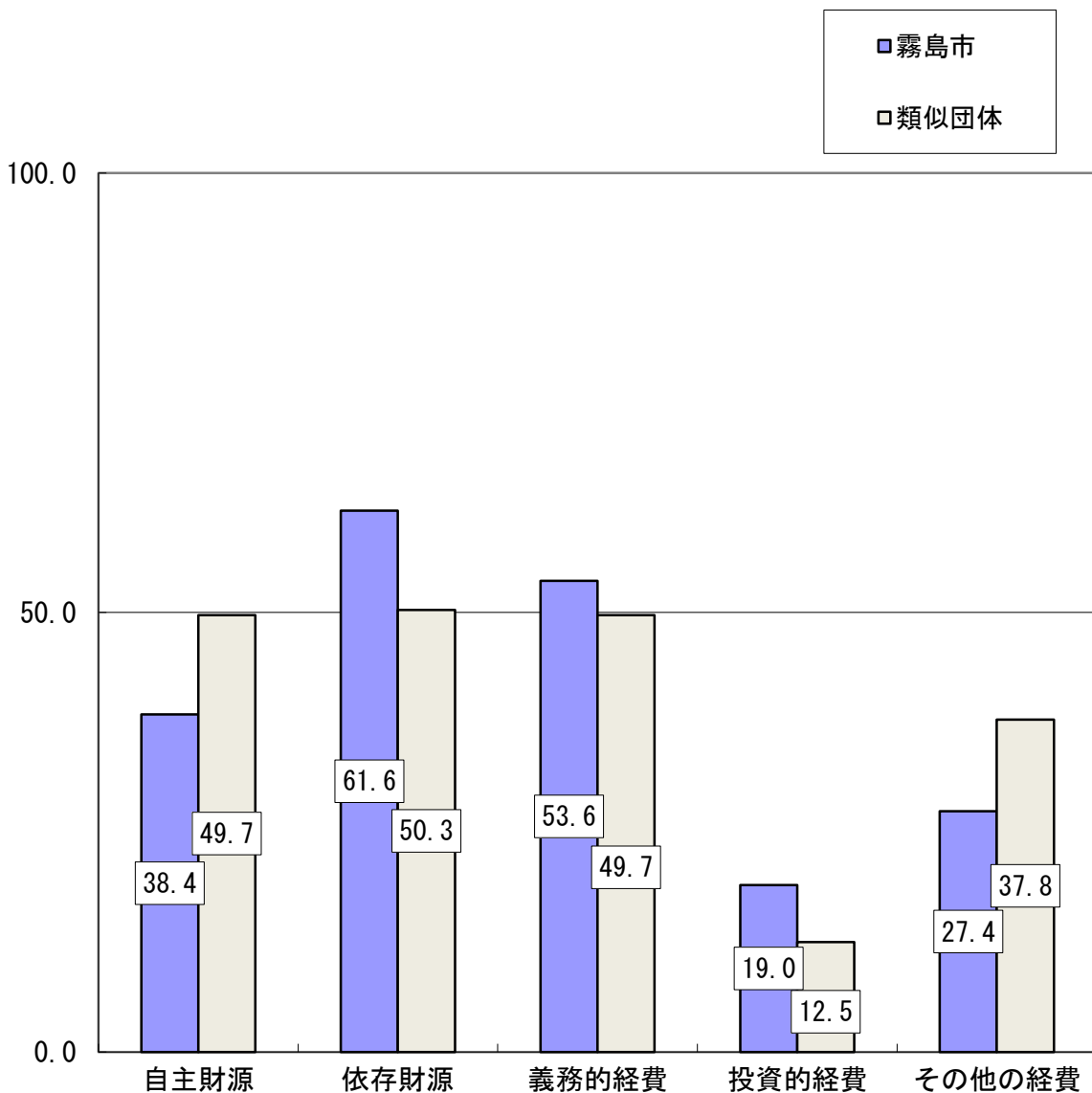


平成24年度決算の類似団体との比較 構成比

単位：%

	歳入・歳出総額に占める構成比				
	歳入		歳出		
	自主財源	依存財源	義務的経費	投資的経費	その他の経費
霧島市	38.4	61.6	53.6	19.0	27.4
類似団体	49.7	50.3	49.7	12.5	37.8

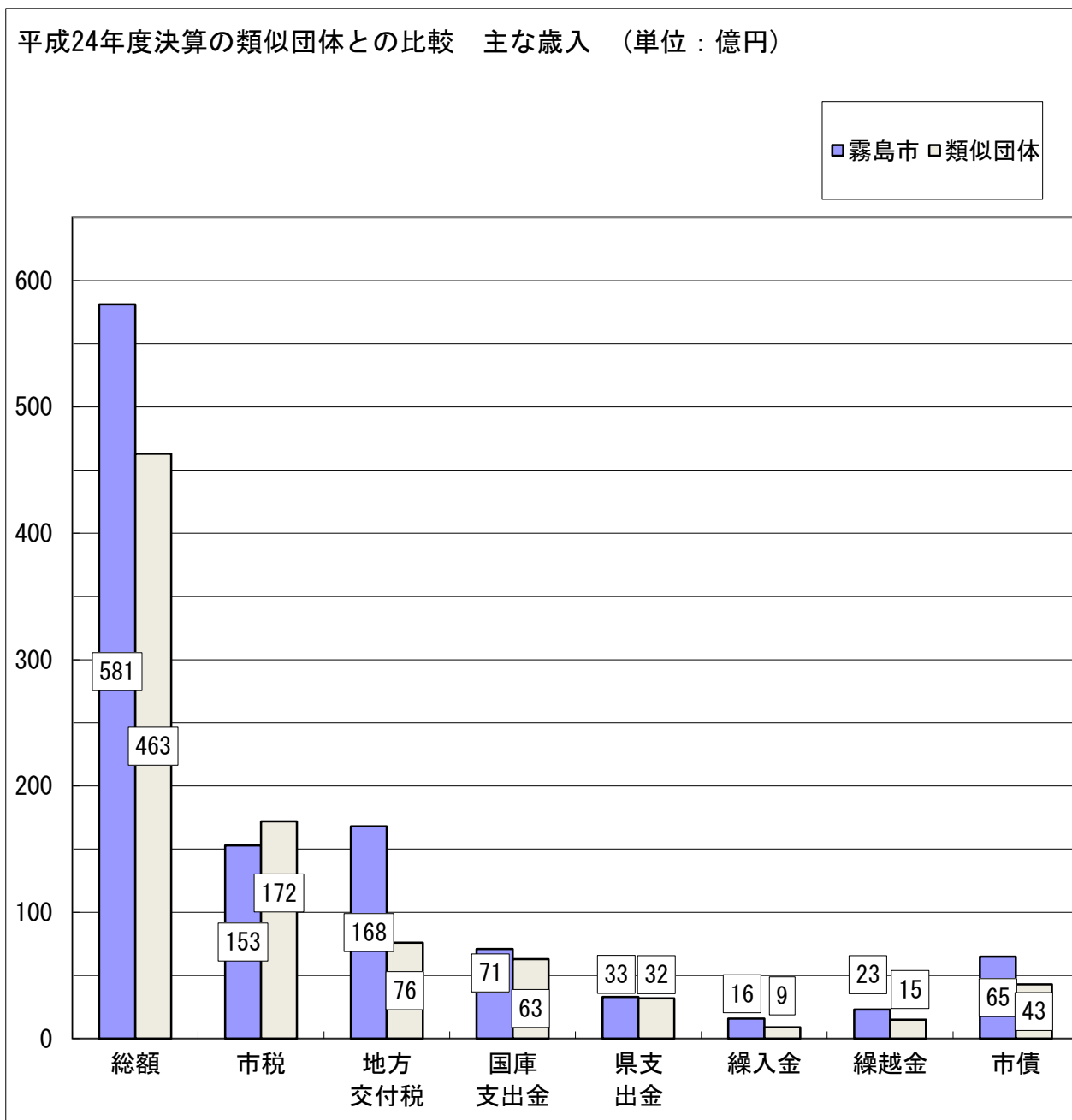
平成24年度決算の類似団体との比較 構成比 (単位：%)



平成24年度決算の類似団体との比較 主な歳入

単位：億円

	総額	市税	地 交	方 付	国 支	庫 出	県 支	繰 入	繰 越	市 債
A 霧島市	581	153	168		71	33	16	23		65
B 類似団体	463	172	76		63	32	9	15		43
比較(A-B)	118	▲ 19	92		8	1	7	8		22

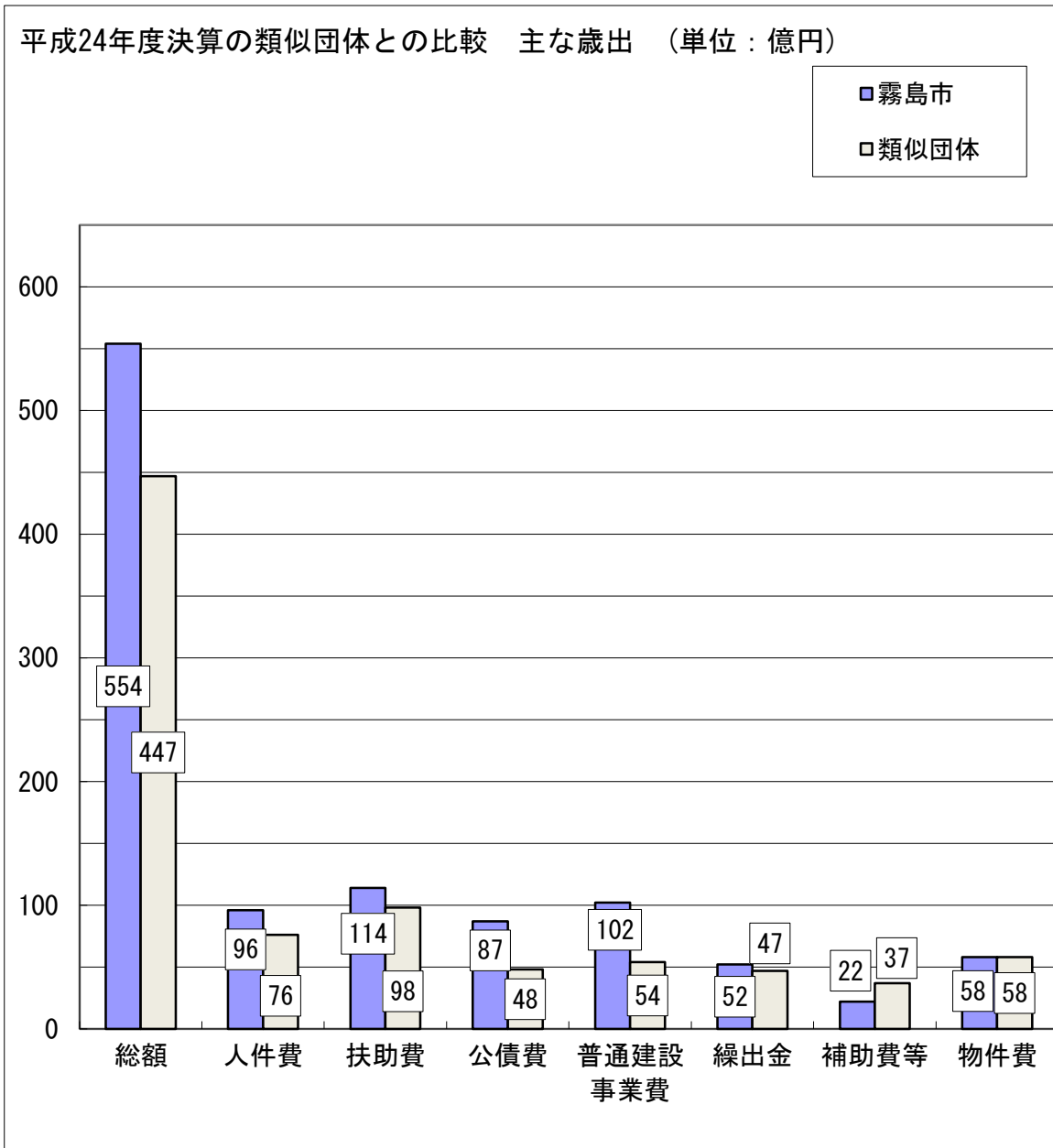


平成24年度決算の類似団体との比較 主な歳出

単位：億円

	総額	人件費	扶助費	公債費	普通建設 事業費	繰出金	補助費等	物件費
A 霧島市	554	96	114	87	102	52	22	58
B 類似団体	447	76	98	48	54	47	37	58
比較(A-B)	107	20	16	39	48	5	▲ 15	0

平成24年度決算の類似団体との比較 主な歳出 (単位：億円)



平成24年度決算の類似団体との比較 基金・市債残高

単位：億円

	積立基金	積立基金の内訳			市債
		財政調整基金	減債基金	特定目的基金	
A 霧島市	178	72	17	89	671
B 類似団体	94	37	9	48	435
比較(A - B)	84	35	8	41	236

平成24年度決算の類似団体との比較 基金・市債残高 (単位：億円)

