

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 2 1 年 度					
一 般 ・ 特 別 会 計	84,825,545	99.9	83,939,362	100.1	886,183
一 般 会 計	43,888,117	104.0	43,147,497	103.9	740,620
特 別 会 計	40,937,428	95.9	40,791,865	96.4	145,563
（国民健康保険事業	14,148,022	97.6	14,705,606	96.8	△ 557,584
競 輪 事 業	13,980,294	100.0	13,349,389	101.3	630,905
公共用地先行取得事業	—	—	—	—	—
公共下水道事業	2,472,809	93.3	2,406,780	92.4	66,029
地方卸売市場事業	52,879	84.9	52,879	84.9	—
老人保健	8,158	0.5	8,454	0.5	△ 296
湯都ピア浜脇事業	—	—	—	—	—
介護保険事業	8,895,815	105.0	8,894,873	107.5	942
後期高齢者医療	1,379,451	104.2	1,373,884	104.2	5,567
水道事業会計	2,618,357	96.3	2,238,551	104.0	379,806
平成 2 2 年 度					
一 般 ・ 特 別 会 計	83,710,789	98.7	82,209,000	97.9	1,501,790
一 般 会 計	44,193,200	100.7	43,198,069	100.1	995,131
特 別 会 計	39,517,589	96.5	39,010,931	95.6	506,659
（国民健康保険事業	14,542,202	102.8	14,856,838	101.0	△ 314,636
競 輪 事 業	11,753,152	84.1	11,116,934	83.3	636,218
公共用地先行取得事業	—	—	—	—	—
公共下水道事業	2,366,530	95.7	2,213,420	92.0	153,110
地方卸売市場事業	41,448	78.4	41,448	78.4	—
老人保健	1,593	19.5	1,142	13.5	451
湯都ピア浜脇事業	—	—	—	—	—
介護保険事業	9,413,427	105.8	9,387,846	105.5	25,581
後期高齢者医療	1,399,237	101.4	1,393,303	101.4	5,934
水道事業会計	2,667,137	101.9	2,303,140	102.9	363,997

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 21 年 度		平成 22 年 度		平成23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	45,339,602	43,888,117	45,176,705	44,193,200	44,090,000
市 税	14,499,307	14,164,039	13,588,913	14,005,650	13,757,815
地 方 譲 与 税	330,000	335,747	318,000	326,292	309,000
利 子 割 交 付 金	50,000	48,123	39,000	45,867	34,000
配 当 割 交 付 金	10,000	10,761	10,000	13,088	11,000
株 式 等 譲 渡 所 得 割 交 付 金	4,500	5,977	5,000	4,284	4,000
地 方 消 費 税 交 付 金	1,250,000	1,194,969	1,120,000	1,192,917	1,226,000
ゴ ル フ 場 利 用 税 交 付 金	35,000	35,532	36,000	30,647	31,000
自 動 車 取 得 税 交 付 金	65,000	71,089	67,000	58,460	51,000
国 有 提 供 施 設 等 所 在 市 町 村 助 成 交 付 金	10,894	12,761	12,588	12,895	13,876
地 方 特 例 交 付 金	130,000	141,486	157,000	147,598	149,000
地 方 交 付 税	7,126,494	7,225,613	7,987,423	8,103,545	8,205,000
交 通 安 全 対 策 特 別 交 付 金	30,000	29,730	30,000	27,878	30,000
分 担 金 及 び 負 担 金	466,653	470,646	483,328	463,570	465,388
使 用 料 及 び 手 数 料	955,068	947,335	915,505	889,703	911,284
国 庫 支 出 金	11,313,581	10,891,884	10,008,840	9,540,535	10,032,258
県 支 出 金	3,053,972	2,886,312	3,469,964	3,456,227	3,557,165
財 産 収 入	262,357	237,298	273,478	247,790	199,453
寄 附 金	7,351	8,297	6,357	9,349	290,421
繰 入 金	822,645	250,360	1,333,921	532,310	912,173
繰 越 金	663,265	663,266	740,620	740,620	200,000
諸 収 入	1,002,980	1,125,057	1,067,148	935,755	1,077,367
市 債	3,250,535	3,131,835	3,506,620	3,408,220	2,622,800
歳 出 総 額	45,339,603	43,147,497	45,176,705	43,198,069	44,090,000
議 会 費	416,920	397,310	400,014	377,754	479,261
総 務 費	7,883,378	7,559,354	5,461,831	5,145,113	5,300,364
民 生 費	19,376,243	18,979,106	21,383,398	21,130,457	21,996,310
衛 生 費	3,117,030	2,617,260	3,113,850	2,918,532	2,962,140
労 働 費	171,870	159,341	312,466	290,281	366,798
農 林 水 産 業 費	409,400	375,228	289,866	261,574	261,167
商 工 費	742,494	724,232	716,012	511,923	688,734
観 光 費	1,105,561	1,042,495	1,027,866	934,755	917,024
土 木 費	3,781,489	3,339,601	3,620,856	3,219,603	3,170,082
消 防 費	1,423,619	1,381,536	1,322,292	1,296,446	1,147,012
教 育 費	3,887,458	3,662,641	4,284,394	3,996,442	3,392,724
災 害 復 旧 費	5,959	4,270	810	98	1,510
公 債 費	2,947,995	2,905,123	3,148,186	3,115,091	3,306,872
諸 支 出 金	2	—	2	—	2
予 備 費	70,185	—	94,862	—	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 21 年 度		平成 22 年 度		平成23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	2,620,877	2,618,357	2,636,414	2,667,137	2,615,876
水道事業収益	2,619,014	2,616,401	2,634,504	2,665,175	2,613,992
営業収益	2,598,118	2,597,048	2,614,371	2,643,876	2,588,564
営業外収益	20,744	19,137	19,981	21,137	25,276
特別収益	152	216	152	162	152
簡易水道事業収益	1,863	1,956	1,910	1,962	1,884
営業収益	1,863	1,956	1,910	1,962	1,884
営業外収益	—	—	—	—	—
収 益 的 支 出	2,337,348	2,238,551	2,390,228	2,303,140	2,454,468
水道事業費	2,322,362	2,225,991	2,374,598	2,290,254	2,438,915
営業費用	2,074,527	2,018,686	2,098,208	2,032,461	2,159,543
営業外費用	190,501	174,806	220,218	223,923	218,635
特別損失	37,334	32,499	36,172	33,870	40,737
予備費	20,000	—	20,000	—	20,000
簡易水道事業費	14,986	12,560	15,630	12,886	15,553
営業費用	14,986	12,560	15,630	12,886	15,553
営業外費用	—	—	—	—	—
予備費	—	—	—	—	—
資 本 的 収 入	692,499	690,616	117,089	112,697	106,235
企業債	670,000	670,000	100,000	100,000	100,000
国県補助金	13,345	13,645	1	—	1
工事負担金	8,101	5,918	17,086	12,697	6,232
固定資産売却代金	1,052	1,053	1	—	1
その他資本的収入	1	—	1	—	1
資 本 的 支 出	2,301,656	2,174,699	1,278,135	1,190,014	1,184,791
建設改良費	2,035,280	1,908,323	1,017,558	929,439	912,360
国県補助金精算金	677	677	1	—	1
企業債償還金	265,699	265,699	260,576	260,575	272,430
その他	—	—	—	—	—

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20年度	平成21年度	平成22年度
一般会計	総額	30,719,822	31,442,529	32,224,129
	財政融資資金	16,753,281	17,573,698	18,277,617
	旧簡易生命保険資金	3,355,770	2,982,540	2,617,801
	旧郵便貯金資金	946,107	879,281	805,549
	地方公共団体金融機構資金	2,530,554	2,603,525	3,657,329
	大分県	1,166,147	956,149	731,153
	市中銀行	5,397,727	5,863,217	5,468,010
	市町村振興協会	464,980	476,930	508,270
	全国市有物件災害共済会	105,256	107,189	158,400
保険会社	—	—	—	
公共下水道事業	総額	10,554,685	10,599,893	10,664,803
	財政融資資金	4,625,088	4,688,907	4,491,250
	地方公共団体金融機構資金	4,253,671	4,291,598	4,619,642
	旧簡易生命保険資金	1,592,431	1,541,103	1,480,836
	都市職員共済組合	81,824	77,280	72,736
湯都ピア浜脇事業	市中銀行	1,671	1,005	339
	総額	—	—	—
上水道事業	地方公共団体金融機構資金	—	—	—
	総額	5,156,219	5,560,520	5,399,945
	財政融資資金	3,354,334	3,748,958	3,708,291
	地方公共団体金融機構資金	1,801,885	1,811,562	1,691,654

※ 平成22年版統計書より項目変更。

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20年度	平成21年度	平成22年度
一般会計	総額	30,719,822	31,442,529	32,224,129
	総務債	26,836	17,892	8,948
	民生債	737,738	864,673	824,089
	衛生債	46,435	29,276	15,351
	労働債	1,029	686	343
	農林水産業債	550,260	545,098	526,024
	商工債	185,430	163,330	127,853
	観光債	280,592	213,230	147,708
	土木債	9,735,765	9,341,298	8,740,126
	公営住宅債	1,941,907	1,850,432	1,827,946
	消防債	474,088	510,122	614,063
	教育債	1,878,534	1,711,930	1,874,405
	災害復旧債	39,681	32,066	26,347
	市民税減税補てん債	2,525,110	2,251,169	1,968,094
	臨時税収補てん債	482,304	432,881	382,464
	臨時財政対策債	9,486,613	10,606,856	12,527,387
	退職手当債	2,288,500	2,836,922	2,582,645
減収補てん債	39,000	34,668	30,336	
特別会計	総額	10,554,685	10,599,893	10,664,803
	公共下水道事業債	10,554,685	10,599,893	10,664,803
	湯都ピア浜脇事業債	—	—	—
水道事業会計	総額	5,156,219	5,560,520	5,399,945
	上水道事業債	5,156,219	5,560,520	5,399,945

※ 平成22年版統計書より項目変更。

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20年	70	101,339	12,069,077	12,069,077
21	70	97,719	12,344,035	12,344,035
22	58	68,346	10,282,317	10,282,317
平成22年 4月	5	5,496	152,350	152,350
5	7	10,570	4,536,176	4,688,526
6	7	8,553	2,733,368	7,421,894
7	6	6,205	659,652	8,081,546
8	6	6,714	210,341	8,291,887
9	6	5,875	535,528	8,827,415
10	6	5,354	465,808	9,293,223
11	6	7,194	169,920	9,463,143
12	6	7,062	160,783	9,623,926
平成23年 1月	3	5,323	658,391	10,282,317
2	—	—	—	10,282,317
3	—	—	—	10,282,317

【注】◎は記念競輪を含む。

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20年度		平成21年度		平成22年度	
	決算額	構成率	決算額	構成率	決算額	構成率
総 額	42,202,467	100.0	43,888,117	100.0	44,193,200	100.0
自 主 財 源	19,738,934	46.8	17,866,298	40.7	17,824,747	40.3
市 税	14,677,120	34.8	14,164,039	32.3	14,005,650	31.7
分 担 金 及 び 負 担 金	457,626	1.1	470,646	1.1	463,570	1.0
使 用 料 及 び 手 数 料	1,007,186	2.4	947,335	2.1	889,703	2.0
財 産 収 入	676,297	1.5	237,298	0.5	247,790	0.6
寄 附 金	6,519	0.1	8,297	0.0	9,349	0.0
繰 入 金	1,145,622	2.7	250,360	0.6	532,310	1.2
繰 越 金	487,273	1.2	663,266	1.5	740,620	1.7
諸 収 入	1,281,291	3.0	1,125,057	2.6	935,755	2.1
依 存 財 源	22,463,533	53.2	26,021,819	59.3	26,368,453	59.7
地 方 譲 与 税	358,086	0.8	335,747	0.8	326,292	0.7
利 子 割 交 付 金	59,845	0.1	48,123	0.1	45,867	0.1
配 当 割 交 付 金	12,830	0.1	10,761	0.0	13,088	0.1
株 式 等 譲 渡 所 得 割 交 付 金	4,549	0.0	5,977	0.0	4,284	0.0
地 方 消 費 税 交 付 金	1,144,432	2.7	1,194,969	2.7	1,192,917	2.7
ゴ ル フ 場 利 用 税 交 付 金	38,338	0.1	35,532	0.1	30,647	0.1
特 別 地 方 消 費 税 交 付 金	—	—	—	—	—	—
自 動 車 取 得 税 交 付 金	111,665	0.3	71,089	0.2	58,460	0.1
国 有 提 供 施 設 等 所 在 市 町 村 助 成 交 付 金	13,844	0.1	12,761	0.0	12,895	0.1
地 方 特 例 交 付 金	141,571	0.3	141,486	0.3	147,598	0.3
地 方 交 付 税	6,873,763	16.3	7,225,613	16.5	8,103,545	18.3
交 通 安 全 対 策 特 別 交 付 金	29,291	0.1	29,730	0.1	27,878	0.1
国 庫 支 出 金	7,481,519	17.7	10,891,884	24.8	9,540,535	21.6
県 支 出 金	3,134,999	7.4	2,886,312	6.6	3,456,227	7.8
市 債	3,058,801	6.8	3,131,835	7.1	3,408,220	7.7

(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20年度		平成21年度		平成22年度	
	決算額	構成率	決算額	構成率	決算額	構成率
総 額	42,202,467	100.0	43,888,117	100.0	44,193,200	100.0
特 定 財 源	15,533,722	36.8	17,969,838	40.9	16,461,110	37.2
分担金及び負担金	457,626	1.1	470,646	1.1	463,570	1.0
使用料及び手数料	1,007,186	2.4	947,335	2.1	889,703	2.1
国庫支出金	7,481,519	17.7	10,891,884	24.8	9,540,535	21.6
県支出金	3,134,999	7.4	2,886,312	6.6	3,456,227	7.8
財産収入	676,297	1.5	237,298	0.5	247,790	0.6
寄附金	6,519	0.1	8,297	0.0	9,349	0.0
繰越金	15,922	0.1	160,593	0.4	183,785	0.4
諸収入	664,104	1.6	739,873	1.7	631,651	1.4
市債	2,089,550	4.9	1,627,600	3.7	1,038,500	2.3
一 般 財 源	26,668,745	63.2	25,918,279	59.1	27,732,090	62.8
市税	14,677,120	34.8	14,164,039	32.3	14,005,650	31.7
地方譲与税	358,086	0.8	335,747	0.8	326,292	0.7
利子割交付金	59,845	0.1	48,123	0.1	45,867	0.1
配当割交付金	12,830	0.1	10,761	0.0	13,088	0.1
株式等譲渡所得割交付金	4,549	0.0	5,977	0.0	4,284	0.0
地方消費税交付金	1,144,432	2.7	1,194,969	2.7	1,192,917	2.7
ゴルフ場利用税交付金	38,338	0.1	35,532	0.1	30,647	0.1
特別地方消費税交付金	—	—	—	—	—	—
自動車取得税交付金	111,665	0.3	71,089	0.2	58,460	0.1
国有提供施設等所在市町村助成交付金	13,844	0.1	12,761	0.0	12,895	0.0
地方特例交付金	141,571	0.3	141,486	0.3	147,598	0.3
地方交付税	6,873,763	16.3	7,225,613	16.5	8,103,545	18.3
交通安全対策特別交付金	29,291	0.1	29,730	0.1	27,878	0.1
繰入金	1,145,622	2.7	250,360	0.6	532,310	1.2
繰越金	471,351	1.1	502,673	1.1	556,835	1.3
諸収入	617,187	1.4	385,184	0.9	304,104	0.7
市債	969,251	2.3	1,504,235	3.4	2,369,720	5.4

8. 市有財産調べ
(1) 基金

(単位：千円)

平成23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	12,535,904	△ 461,548	12,074,356
財政調整基金(現金)	5,750,947	274,338	6,025,285
減債基金(現金)	1,254,620	1,797	1,256,417
公共事業費基金(現金)	1,177,486	2,406	1,179,892
〃(有価証券)	6,000	0	6,000
福祉振興基金(現金)	308,661	△ 219,365	89,296
湯のまち別府ふるさと応援基金(現金)	1,308	△ 370	938
スポーツ振興基金(現金)	75,310	0	75,310
防火基金(現金)	10,012	0	10,012
競輪事業基金(現金)	1,574,675	△ 102,045	1,472,630
土地開発基金(現金)	122,235	1,604	123,839
〃(土地)	895,537	0	895,537
介護従事者処遇改善臨時特例基金(現金)	24,124	△ 23,564	560
下水道整備促進基金(現金)	48,551	8,804	57,355
ふるさと水と土保全基金(現金)	10,351	18	10,369
介護保険給付費準備基金(現金)	209,653	△ 209,628	25
国民健康保険基金(現金)	17	0	17
職員退職手当基金(現金)	207,759	△ 207,759	0
ONSENツーリズム推進基金(現金)	441,269	11,748	453,017
コンベンション振興基金(現金)	417,389	468	417,857

※平成21年版統計書より項目変更。

資料…政策推進課

(2) 土地

(単位：㎡)

平成22年度末現在

普通財産			行政財産	
区 分	面 積		区 分	面 積
総 数	11,620,249.73		総 数	7,121,195.60
山 林	410,918.42		本 庁 舎 敷 地	10,113.59
原 野	10,833,262.44		消 防 施 設 用 地	6,551.30
宅 地	44,766.10		学 校 用 地	579,169.88
鉦 泉 地	880.79		公 営 住 宅 用 地	210,165.01
池 沼	101,406.69		公 園 用 地	633,140.17
墓 地	25,756.22		そ の 他	5,514,655.36
そ の 他	62,696.13		特 別 会 計 分	167,400.29
特 別 会 計 分	140,562.94			

資料…財産活用課

(3) 建物

(単位：㎡)

平成22年度末現在

種 別	面 積	種 別	面 積
総 数	510,595.43		
本 庁 舎	21,831.87	公 園 建 物	3,003.11
消 防 建 物	5,295.94	そ の 他	113,367.30
学 校 建 物	151,983.14	特 別 会 計 分	56,310.31
公 営 住 宅	146,686.26	普 通 財 産 建 物	12,117.50

資料…財産活用課

(4) 市有林

(単位：ha・%)

平成23年4月1日現在

樹 種	総 数	杉	檜	松	くぬぎ	竹 林	そ の 他
面 積	1,597.45	326.88	450.55	79.40	88.38	20.34	631.90
比 率	100.00	20.46	28.20	4.97	5.53	1.27	39.56

資料…農林水産課