

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・%)

平成27年3月末日現在

種 別	歳 入	前年対比率	歳 出	前年対比率	差 引
平成25年度					
一般・特別会計	87,110,528	100.4	84,809,562	99.5	2,300,966
一般会計	44,816,091	100.2	43,850,890	99.4	965,201
特別会計	42,294,437	100.6	40,958,672	99.6	1,335,765
（国民健康保険事業	15,519,926	102.6	15,507,178	101.5	12,748
競輪事業	11,527,681	96.2	10,576,317	94.7	951,364
公共用地先行取得事業	—		—		—
公共下水道事業	2,738,341	99.9	2,502,813	99.1	235,528
地方卸売市場事業	40,525	51.1	40,525	52.6	0
介護保険事業	10,961,459	103.0	10,831,202	102.5	130,257
後期高齢者医療	1,506,505	100.4	1,500,637	100.5	5,868
水道事業会計	2,514,636	97.0	2,230,908	98.0	283,728
平成26年度					
一般・特別会計	91,141,423	104.6	89,870,609	106.0	1,270,814
一般会計	46,715,317	104.2	46,216,119	105.4	499,198
特別会計	44,426,106	105.0	43,654,490	106.6	771,616
（国民健康保険事業	15,282,721	98.5	15,358,277	99.0	△ 75,556
競輪事業	13,643,143	118.4	13,039,938	123.3	603,205
公共用地先行取得事業	—		—		—
公共下水道事業	2,551,636	93.2	2,399,175	95.9	152,461
地方卸売市場事業	44,943	110.9	44,943	110.9	0
介護保険事業	11,381,966	103.8	11,297,600	104.3	84,366
後期高齢者医療	1,521,697	101.0	1,514,557	100.9	7,140
水道事業会計	2,538,872	101.3	2,970,478	129.9	△ 431,606

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 25 年 度		平成 26 年 度		平成27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	46,538,369	44,816,091	48,297,062	46,715,317	45,630,000
市 税	13,527,907	13,794,809	13,658,084	13,738,152	13,458,830
地 方 譲 与 税	283,000	279,808	273,000	266,736	270,000
利 子 割 交 付 金	27,000	25,225	25,000	23,971	25,000
配 当 割 交 付 金	14,000	30,758	17,000	58,250	51,000
株 式 等 譲 渡 所 得 割 交 付 金	3,000	40,412	3,000	42,244	15,000
地 方 消 費 税 交 付 金	1,168,000	1,176,920	1,264,000	1,431,653	1,791,000
ゴ ル フ 場 利 用 税 交 付 金	27,000	27,694	24,000	30,022	24,000
自 動 車 取 得 税 交 付 金	51,000	51,802	25,000	24,642	27,000
国 有 提 供 施 設 等 所 在 市 町 村 助 成 交 付 金	10,879	14,267	11,101	14,294	12,976
地 方 特 例 交 付 金	42,000	43,719	41,000	45,455	41,000
地 方 交 付 税	8,567,678	8,673,591	8,532,669	8,629,805	8,466,000
交 通 安 全 対 策 特 別 交 付 金	29,800	25,984	29,800	23,073	29,000
分 担 金 及 び 負 担 金	494,785	493,928	504,687	500,920	560,490
使 用 料 及 び 手 数 料	943,475	941,181	946,531	858,826	883,491
国 庫 支 出 金	10,878,561	10,605,743	11,537,782	11,009,470	10,426,522
県 支 出 金	3,474,516	3,453,090	4,012,921	3,670,087	3,506,109
財 産 収 入	336,754	336,754	290,761	335,429	263,174
寄 附 金	3,090	5,255	4,527	5,279	12,788
繰 入 金	1,589,520	940,310	1,419,855	405,218	890,137
繰 越 金	614,647	614,648	965,200	965,201	200,000
諸 収 入	678,857	858,266	1,079,980	1,104,326	945,083
市 債	3,772,900	2,381,927	3,631,164	3,532,264	3,731,400
歳 出 総 額	46,538,369	43,850,890	48,297,062	46,216,119	45,630,000
議 会 費	405,270	383,422	398,319	382,805	410,019
総 務 費	5,354,480	5,149,595	5,283,669	5,024,350	4,515,887
民 生 費	23,330,717	22,518,668	24,769,304	24,182,924	23,974,416
衛 生 費	2,785,174	2,718,877	2,403,105	2,294,645	2,540,917
労 働 費	81,402	78,227	53,608	51,525	49,986
農 林 水 産 業 費	294,630	287,748	348,639	333,193	479,648
商 工 費	440,478	402,745	555,420	295,361	436,548
観 光 費	1,195,862	1,134,347	1,446,006	1,239,759	929,493
土 木 費	3,625,709	2,997,301	3,562,057	3,325,074	2,384,737
消 防 費	1,240,791	1,208,124	1,825,148	1,799,510	1,292,803
教 育 費	4,353,170	3,758,298	4,159,801	3,992,038	5,278,057
災 害 復 旧 費	71,981	30,749	111,991	53,766	1,510
公 債 費	3,210,295	3,182,789	3,284,540	3,241,169	3,235,977
諸 支 出 金	2	—	2	—	2
予 備 費	148,408	—	95,453	—	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25年度		平成26年度		平成27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	2,503,375	2,505,277	2,549,379	2,538,872	2,525,198
水道事業収益	2,501,567	2,503,511	2,547,597	2,536,358	2,523,477
営業収益	2,484,182	2,486,684	2,488,201	2,478,397	2,465,809
営業外収益	17,237	16,175	52,685	52,720	57,568
特別収益	148	652	6,711	5,241	100
簡易水道事業収益	1,808	1,766	1,782	2,514	1,721
営業収益	1,808	1,766	1,782	1,776	1,721
営業外収益	—	—	—	738	—
収益的支出	2,383,713	2,287,132	3,087,769	2,970,478	2,424,728
水道事業費	2,367,832	2,274,434	3,070,770	2,956,791	2,408,295
営業費用	2,130,491	2,057,092	2,136,071	2,063,672	2,169,133
営業外費用	185,587	185,587	184,262	184,262	192,780
特別損失	31,754	31,755	730,437	708,857	26,382
予備費	20,000	—	20,000	—	20,000
簡易水道事業費	15,881	12,698	16,999	13,687	16,433
営業費用	15,881	12,698	16,999	13,687	16,433
営業外費用	—	—	—	—	—
予備費	—	—	—	—	—
資本的収入	107,426	122,086	116,923	118,049	104,423
企業債	100,000	100,000	100,000	100,000	100,000
国県補助金	1	—	1	—	1
工事負担金	6,760	21,422	16,920	17,280	4,420
固定資産売却代金	664	664	1	769	1
その他資本的収入	1	—	1	—	1
資本的支出	1,768,737	1,318,321	1,549,856	1,462,772	1,170,772
建設改良費	1,447,148	1,016,733	1,213,102	1,146,018	810,557
国県補助金精算金	1	—	—	—	—
企業債償還金	301,588	301,588	316,754	316,754	340,215
予備費	20,000	—	20,000	—	20,000

※平成25年版統計書より項目「その他」を「予備費」に変更。

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 24年 度	平 成 25年 度	平 成 26年 度
一 般 会 計	総 額	32,446,186	32,077,449	32,762,468
	財 政 融 資 資 金	19,173,236	19,234,006	19,428,076
	旧 簡 易 生 命 保 険 資 金	1,986,895	1,730,353	1,515,116
	旧 郵 便 貯 金 資 金	655,114	578,383	500,219
	地方公営企業等金融機構資金	4,855,605	5,554,681	6,017,244
	大 分 県	352,827	236,684	163,192
	市 中 銀 行	4,665,200	4,024,229	4,345,256
	市 町 村 振 興 協 会	587,880	525,980	574,120
	全国市有物件災害共済会	169,429	193,133	219,245
保 険 会 社	—	—	—	
公 共 下 水 道 事 業	総 額	10,687,732	10,762,562	10,670,288
	財 政 融 資 資 金	4,166,552	3,954,059	3,709,343
	地方公営企業等金融機構資金	5,101,968	5,458,938	5,682,738
	旧 簡 易 生 命 保 険 資 金	1,355,564	1,290,461	1,223,647
	都 市 職 員 共 済 組 合	63,648	59,104	54,560
	市 中 銀 行	—	—	—
上 水 道 事 業	総 額	5,040,490	4,838,903	4,622,149
	財 政 融 資 資 金	3,600,350	3,532,099	3,453,338
	地方公営企業等金融機構資金	1,440,140	1,306,804	1,168,811

【注】24年度「上水道事業」の桁数が誤っていたので訂正します。

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24年度	平成25年度	平成26年度
	総額	32,446,186	32,077,449	32,762,468
一般会計	総務債	-	-	-
	民生債	725,706	672,080	617,669
	衛生債	2,464	350	-
	労働債	-	-	-
	農林水産業債	438,395	395,576	353,459
	商工債	49,562	7,933	6,611
	観光債	98,999	69,345	58,524
	土木債	7,439,867	7,087,839	6,648,834
	公営住宅債	1,809,027	1,700,856	1,612,084
	消防債	746,700	729,088	1,088,878
	教育債	1,956,606	2,143,858	2,527,733
	災害復旧債	15,913	10,589	5,774
	市民税減税補てん債	1,391,818	1,098,522	801,553
	臨時税収補てん債	278,569	225,050	170,456
	臨時財政対策債	15,548,598	16,326,911	17,595,950
退職手当債	1,922,290	1,592,112	1,261,935	
減収補てん債	21,672	17,340	13,008	
特別会計	総額	10,687,732	10,762,562	10,670,288
	公共下水道事業債	10,687,732	10,762,562	10,670,288
水道事業会計	総額	5,040,490	4,838,903	4,622,149
	上水道事業債	5,040,490	4,838,903	4,622,149

【注】24年度「水道事業会計」の桁数が誤っていたので訂正します。

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24年	61	83,085	10,492,218	10,492,218
25	58	75,807	10,110,600	10,110,600
26	52	69,342	12,029,161	12,029,161
平成26年				
4月	3	3,037	62,123	62,123
5月	4	11,539	5,872,609	5,934,732
6月	3	3,994	480,010	6,414,742
7月	3	3,123	66,831	6,481,573
8月	6	7,370	178,496	6,660,069
9月	9	10,185	1,203,926	7,863,995
10月	3	3,638	80,992	7,944,987
11月	6	8,293	3,160,085	11,105,072
12月	6	6,239	668,804	11,773,876
平成27年				
1月	3	5,678	108,005	11,881,881
2月	3	3,109	71,512	11,953,393
3月	3	3,137	75,768	12,029,161

【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 24 年度		平成 25 年度		平成 26 年度	
	決算額	構成率	決算額	構成率	決算額	構成率
総 額	44,732,482	100.0	44,816,091	100.0	46,715,317	100.0
自 主 財 源	18,112,659	40.5	17,985,151	40.1	17,913,351	38.3
市 税	13,827,085	30.9	13,794,809	30.8	13,738,152	29.4
分 担 金 及 び 負 担 金	483,856	1.1	493,928	1.1	500,920	1.1
使 用 料 及 び 手 数 料	933,947	2.1	941,181	2.1	858,826	1.8
財 産 収 入	243,673	0.5	336,754	0.8	335,429	0.7
寄 附 金	8,733	0.0	5,255	0.0	5,279	0.0
繰 入 金	265,985	0.6	940,310	2.1	405,218	0.9
繰 越 金	1,157,141	2.6	614,648	1.4	965,201	2.1
諸 収 入	1,192,239	2.7	858,266	1.9	1,104,326	2.4
依 存 財 源	26,619,823	59.5	26,830,940	59.9	28,801,966	61.7
地 方 譲 与 税	293,692	0.7	279,808	0.6	266,736	0.6
利 子 割 交 付 金	26,958	0.1	25,225	0.1	23,971	0.1
配 当 割 交 付 金	14,607	0.0	30,758	0.1	58,250	0.1
株 式 等 譲 渡 所 得 割 交 付 金	4,017	0.0	40,412	0.1	42,244	0.1
地 方 消 費 税 交 付 金	1,187,036	2.7	1,176,920	2.6	1,431,653	3.1
ゴ ル フ 場 利 用 税 交 付 金	27,120	0.1	27,694	0.1	30,022	0.1
特 別 地 方 消 費 税 交 付 金	—	—	—	—	—	—
自 動 車 取 得 税 交 付 金	61,478	0.1	51,802	0.1	24,642	0.1
国 有 提 供 施 設 等 所 在 市 町 村 助 成 交 付 金	13,055	0.0	14,267	0.0	14,294	0.0
地 方 特 例 交 付 金	43,575	0.1	43,719	0.1	45,455	0.1
地 方 交 付 税	8,640,490	19.3	8,673,591	19.4	8,629,805	18.5
交 通 安 全 対 策 特 別 交 付 金	26,775	0.1	25,984	0.1	23,073	0.0
国 庫 支 出 金	9,794,790	21.9	10,605,743	23.7	11,009,470	23.6
県 支 出 金	3,508,830	7.8	3,453,090	7.7	3,670,087	7.9
市 債	2,977,400	6.7	2,381,927	5.3	3,532,264	7.6

(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24年度		平成25年度		平成26年度	
	決算額	構成率	決算額	構成率	決算額	構成率
総 額	44,732,482	100.0	44,816,091	100.0	46,715,317	100.0
特 定 財 源	16,458,719	36.8	17,450,643	38.9	18,540,523	39.7
分担金及び負担金	483,856	1.1	493,928	1.1	500,920	1.1
使用料及び手数料	933,947	2.1	941,181	2.1	858,826	1.9
国庫支出金	9,794,790	21.9	10,605,743	23.7	11,009,470	24.6
県支出金	3,508,830	7.8	3,453,090	7.7	3,670,087	8.2
財産収入	243,673	0.5	336,754	0.8	335,429	0.7
寄附金	8,733	0.0	5,255	0.0	5,279	0.0
繰越金	34,966	0.1	120,822	0.3	209,164	0.5
諸収入	547,524	1.2	540,970	1.2	533,148	1.2
市 債	902,400	2.0	952,900	2.1	1,418,200	3.2
一 般 財 源	28,273,763	63.2	27,365,448	61.1	28,174,794	60.3
市 税	13,827,085	30.9	13,794,809	30.8	13,738,152	30.7
地方譲与税	293,692	0.7	279,808	0.6	266,736	0.6
利子割交付金	26,958	0.1	25,225	0.1	23,971	0.1
配当割交付金	14,607	0.0	30,758	0.1	58,250	0.1
株式等譲渡所得割交付金	4,017	0.0	40,412	0.1	42,244	0.1
地方消費税交付金	1,187,036	2.7	1,176,920	2.6	1,431,653	3.2
ゴルフ場利用税交付金	27,120	0.1	27,694	0.1	30,022	0.1
特別地方消費税交付金	—	—	—	—	—	—
自動車取得税交付金	61,478	0.1	51,802	0.1	24,642	0.1
国有提供施設等所在市町村助成交付金	13,055	0.0	14,267	0.0	14,294	0.0
地方特例交付金	43,575	0.1	43,719	0.1	45,455	0.1
地方交付税	8,640,490	19.3	8,673,591	19.4	8,629,805	19.3
交通安全対策特別交付金	26,775	0.1	25,984	0.1	23,073	0.1
繰入金	265,985	0.6	940,310	2.1	405,218	0.9
繰越金	1,122,175	2.5	493,826	1.1	756,037	1.7
諸収入	644,715	1.4	317,296	0.7	571,178	1.3
市 債	2,075,000	4.6	1,429,027	3.2	2,114,064	4.7

資料…政策推進課

8. 市有財産調べ
(1) 基金

(単位：千円)

平成27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	13,363,010	△69,974	13,293,036
財政調整基金(現金)	7,494,008	49,268	7,543,276
減債基金(現金)	1,260,514	2,020	1,262,534
公共事業費基金(現金)	1,035,749	△1,035,749	0
〃(有価証券)	6,000	△6,000	0
福祉振興基金(現金)	89,296	0	89,296
湯のまち別府ふるさと応援基金(現金)	2,785	△247	2,538
スポーツ振興基金(現金)	75,309	0	75,309
防火基金(現金)	10,012	0	10,012
競輪事業基金(現金)	1,217,264	2,022	1,219,286
土地開発基金(現金)	408,912	△41,584	367,328
〃(土地)	615,721	43,000	658,721
介護従事者処遇改善臨時特例基金(現金)	-	-	-
下水道整備促進基金(現金)	83,756	8,860	92,616
ふるさと水と土保全基金(現金)	10,363	△13	10,350
介護保険給付費準備基金(現金)	192,741	321	193,062
国民健康保険基金(現金)	17	0	17
職員退職手当基金(現金)	-	-	-
ONSENツーリズム推進基金(現金)	464,202	△99,368	364,834
コンベンション振興基金(現金)	396,361	△37,721	358,640
公共施設再編整備基金(現金)	0	739,217	739,217
〃(有価証券)	0	6,000	6,000
競輪施設整備基金(現金)	0	300,000	300,000

資料…政策推進課

(2) 土地

(単位：㎡)

平成26年度末現在

普通財産		行政財産	
区 分	面 積	区 分	面 積
総 数	11,625,110.52	総 数	7,172,732.41
山 林	410,561.00	本 庁 舎 敷 地	11,113.59
原 野	10,832,741.44	消 防 施 設 用 地	7,639.40
宅 地	53,429.29	学 校 用 地	578,434.11
鉱 泉 地	902.72	公 営 住 宅 用 地	194,819.37
池 沼	101,406.69	公 園 用 地	668,744.68
墓 地	25,756.22	そ の 他	5,547,974.20
そ の 他	59,750.22	特 別 会 計 分	164,007.06
特 別 会 計 分	140,562.94		

資料…財産活用課

(3) 建物

(単位：㎡)

平成26年度末現在

種 別	面 積	種 別	面 積
総 数	518,018.61		
本 庁 舎	21,831.87	公 園 建 物	3,148.16
消 防 建 物	5,641.37	そ の 他	117,802.45
学 校 建 物	146,134.43	特 別 会 計 分	43,275.42
公 営 住 宅	146,880.95	普 通 財 産 建 物	33,303.96

資料…財産活用課

(4) 市有林

(単位：ha・%)

平成27年4月1日現在

樹 種	総 数	杉	檜	松	くぬぎ	竹 林	そ の 他
面 積	1,600.96	331.81	444.02	78.15	90.70	19.55	636.73
比 率	100.00	20.73	27.73	4.88	5.67	1.22	39.77

資料…農林水産課

