

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 27 年 度					
一 般 ・ 特 別 会 計	97,530,673	107.0	95,692,274	106.5	1,838,399
一 般 会 計	48,298,422	103.4	47,105,682	101.9	1,192,740
特 別 会 計	49,232,251	110.8	48,586,592	111.3	645,659
（国民健康保険事業	17,937,622	117.4	17,974,862	117.0	△ 37,240
競 輪 事 業	16,182,589	118.6	15,747,877	120.8	434,712
公共用地先行取得事業	-		-		-
公共下水道事業	2,182,787	85.5	2,095,888	87.4	86,899
地方卸売市場事業	35,935	80.0	34,953	77.8	982
介護保険事業	11,373,171	99.9	11,218,586	99.3	154,585
後期高齢者医療	1,520,147	99.9	1,514,426	100.0	5,721
水道事業会計	2,517,944	99.2	2,360,031	79.4	157,913
平成 28 年 度					
一 般 ・ 特 別 会 計	93,135,352	95.5	91,221,290	95.3	1,914,062
一 般 会 計	48,064,006	99.5	47,051,459	99.9	1,012,547
特 別 会 計	45,071,346	91.5	44,169,831	90.9	89,241,177
（国民健康保険事業	17,150,520	95.6	16,892,591	94.0	34,043,111
競 輪 事 業	12,695,475	78.5	12,289,499	78.0	24,984,974
公共用地先行取得事業	-		-		-
公共下水道事業	2,074,042	95.0	2,027,135	96.7	4,101,177
地方卸売市場事業	44,013	122.5	44,013	125.9	88,026
介護保険事業	11,554,752	101.6	11,369,721	101.3	22,924,473
後期高齢者医療	1,552,544	102.1	1,546,872	102.1	3,099,416
水道事業会計	2,502,216	99.4	2,383,829	101.0	118,387

資料…財 政 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 27 年 度		平成 28 年 度		平成29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	48,775,823	48,298,422	50,000,097	48,064,006	48,710,000
市 税	13,458,830	13,596,960	13,577,871	13,732,157	13,679,407
地 方 譲 与 税	270,000	278,810	250,000	260,786	277,000
利 子 割 交 付 金	25,000	20,604	22,000	13,321	12,000
配 当 割 交 付 金	51,000	45,153	56,000	27,070	42,000
株 式 等 譲 渡 所 得 割 交 付 金	15,000	42,787	42,000	17,844	43,000
地 方 消 費 税 交 付 金	1,791,000	2,374,161	2,400,000	2,138,452	2,250,000
ゴ ル フ 場 利 用 税 交 付 金	24,000	31,113	28,000	31,299	34,000
自 動 車 取 得 税 交 付 金	27,000	37,598	36,000	39,204	37,000
国 有 提 供 施 設 等 所 在 市 町 村 助 成 交 付 金	12,976	14,663	13,872	16,475	14,408
地 方 特 例 交 付 金	41,000	48,626	50,000	52,703	57,000
地 方 交 付 税	8,989,682	9,063,010	8,630,153	8,823,685	8,461,000
交 通 安 全 対 策 特 別 交 付 金	29,000	24,509	23,000	24,148	24,000
分 担 金 及 び 負 担 金	522,051	467,942	470,385	456,383	477,970
使 用 料 及 び 手 数 料	884,243	923,451	944,055	931,706	926,230
国 庫 支 出 金	11,386,381	11,219,707	12,483,571	11,525,930	11,383,798
県 支 出 金	3,880,756	3,750,145	3,909,712	3,661,699	3,832,788
財 産 収 入	340,411	333,427	245,152	260,659	265,899
寄 附 金	43,508	39,122	129,219	132,647	128,619
繰 入 金	857,935	47,578	1,759,524	1,327,226	2,076,711
繰 越 金	499,198	499,198	1,192,738	1,192,739	200,000
諸 収 入	1,074,193	1,111,699	819,270	916,698	829,470
市 債	4,552,659	4,328,159	2,917,575	2,481,175	3,657,700
歳 出 総 額	48,775,853	47,105,682	50,000,097	47,051,459	48,710,000
議 会 費	411,059	388,697	374,044	359,310	368,610
総 務 費	5,701,791	5,371,838	5,730,785	5,438,011	4,998,769
民 生 費	24,735,629	24,352,081	26,058,933	25,079,936	24,825,596
衛 生 費	2,614,627	2,532,413	2,870,915	2,793,501	4,529,819
労 働 費	45,006	43,978	43,432	41,565	43,053
農 林 水 産 業 費	482,130	409,992	360,492	350,375	286,576
商 工 費	546,237	509,224	483,579	399,253	433,905
観 光 費	1,161,245	1,129,044	1,226,152	1,174,728	1,209,490
土 木 費	3,139,441	2,727,582	4,074,614	3,270,446	3,660,366
消 防 費	1,347,248	1,318,045	1,306,774	1,249,207	1,270,544
教 育 費	5,279,431	5,097,519	3,636,748	3,221,212	3,424,500
災 害 復 旧 費	37,463	30,240	408,515	321,485	1,510
公 債 費	3,235,977	3,195,029	3,401,585	3,352,430	3,557,260
諸 支 出 金	2	-	2	-	2
予 備 費	38,567	-	23,527	-	100,000

資料 … 財政課

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 27 年 度		平成 28 年 度		平成29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	2,531,824	2,517,944	2,507,371	2,502,216	2,505,751
水道事業収益	2,530,103	2,515,443	2,504,953	2,499,638	2,505,751
営業収益	2,471,399	2,460,051	2,447,061	2,441,047	2,450,075
営業外収益	57,568	54,027	55,692	55,411	55,571
特別収益	1,136	1,365	2,200	3,180	105
簡易水道事業収益	1,721	2,501	2,418	2,578	—
営業収益	1,721	1,750	1,681	1,806	—
営業外収益	—	751	737	772	—
収益的支出	2,460,006	2,360,031	2,452,713	2,383,829	2,414,520
水道事業費	2,443,573	2,345,921	2,435,104	2,369,216	2,414,520
営業費用	2,188,701	2,109,156	2,196,632	2,152,578	2,192,219
営業外費用	208,490	208,490	190,881	189,423	171,977
特別損失	28,275	28,275	27,591	27,215	30,324
予備費	18,107	—	20,000	—	20,000
簡易水道事業費	16,433	14,110	17,609	14,613	—
営業費用	16,433	14,110	17,609	14,613	—
営業外費用	—	—	—	—	—
予備費	—	—	—	—	—
資本的収入	105,583	106,503	125,795	125,011	105,603
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	5,580	5,963	25,792	24,148	5,600
固定資産売却代金	1	540	1	863	1
その他資本的収入	1	—	1	—	1
資本的支出	1,150,278	965,803	1,112,864	913,467	1,092,476
建設改良費	790,063	625,588	789,444	610,048	762,091
国県補助金精算金	—	—	—	—	—
企業債償還金	340,215	340,215	303,420	303,419	310,385
予備費	20,000	—	20,000	—	20,000

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26年度	平成27年度	平成28年度
一般会計	総額	32,762,468	34,255,469	33,696,325
	財政融資資金	19,428,076	19,579,833	20,239,758
	旧簡易生命保険資金	1,515,116	1,318,741	1,138,173
	旧郵便貯金資金	500,219	420,706	339,512
	地方公営企業等金融機構資金	6,017,244	6,240,788	5,927,125
	大分県	163,192	125,872	96,029
	市中銀行	4,345,256	4,869,687	4,103,007
	市町村振興協会	574,120	1,497,190	1,645,840
	全国市有物件災害共済会	219,245	202,652	206,881
保険会社	-	-	-	
公共下水道事業	総額	10,670,288	10,429,573	10,166,334
	財政融資資金	3,709,343	3,736,908	3,786,889
	地方公営企業等金融機構資金	5,682,738	5,484,478	5,227,993
	旧簡易生命保険資金	1,223,647	1,155,071	1,084,680
	都市職員共済組合	54,560	50,016	45,472
市中銀行	-	3,100	21,300	
上水道事業	総額	4,622,149	4,381,934	4,178,515
	財政融資資金	3,453,338	3,351,576	3,248,358
	地方公営企業等金融機構資金	1,168,811	1,030,358	930,157

資料…財政課
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26年度	平成27年度	平成28年度
一般会計	総額	32,762,468	34,255,469	34,168,775
	総務債	-	-	123,800
	民生債	617,669	562,459	506,438
	衛生債	-	41,000	135,600
	労働債	-	-	-
	農林水産業債	353,459	311,631	271,937
	商工債	6,611	5,290	35,467
	観光債	58,524	60,700	89,636
	土木債	6,648,834	6,271,008	6,154,120
	公営住宅債	1,612,084	1,523,760	1,441,717
	消防債	1,088,878	1,252,138	1,277,032
	教育債	2,527,733	4,014,355	4,094,515
	災害復旧債	5,774	2,554	76,700
	市民税減税補てん債	801,553	687,433	571,020
	臨時税収補てん債	170,456	114,764	57,954
	臨時財政対策債	17,595,950	18,467,944	18,726,916
退職手当債	1,261,935	931,757	601,579	
減収補てん債	13,008	8,676	4,344	
特別会計	総額	10,670,288	10,429,573	10,166,334
	公共下水道事業債	10,670,288	10,429,573	10,166,334
水道事業会計	総額	4,622,149	4,381,934	4,178,515
	上水道事業債	4,622,149	4,381,934	4,178,515

資料… 財政課
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26年	52	69,342	12,029,161	12,029,161
27	51	73,019	14,637,620	14,637,620
28	46	61,755	11,470,460	11,470,460
平成28年 4月	3	3,398	144,354	144,354
5	6	6,952	1,321,563	1,321,563
6 ◎	7	13,490	6,166,665	6,166,665
7	9	11,151	820,688	820,688
8	3	3,308	119,674	119,674
9	6	6,907	295,957	295,957
10	6	7,286	633,484	633,484
11	6	9,263	1,968,075	1,968,075
12	—	—	—	—
平成29年 1月	—	—	—	—
2	—	—	—	—
3	—	—	—	—

※ ◎は記念競輪を含む。

資料… 公営競技事務所

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 26 年度		平成 27 年度		平成 28 年度	
	決算額	構成率	決算額	構成率	決算額	構成率
総 額	46,715,317	100.0	48,298,421	100.0	48,064,006	100.0
自 主 財 源	17,913,351	38.3	17,019,376	35.2	18,950,215	39.4
市 税	13,738,152	29.4	13,596,960	28.2	13,732,157	28.6
分担金及び負担金	500,920	1.1	467,942	1.0	456,383	1.0
使用料及び手数料	858,826	1.8	923,450	1.9	931,706	1.9
財産収入	335,429	0.7	333,427	0.7	260,659	0.5
寄附金	5,279	0.0	39,122	0.1	132,647	0.3
繰入金	405,218	0.9	47,578	0.1	1,327,226	2.8
繰越金	965,201	2.1	499,198	1.0	1,192,739	2.5
諸収入	1,104,326	2.4	1,111,699	2.3	916,698	1.9
依 存 財 源	28,801,966	61.7	31,279,045	64.8	29,113,791	60.6
地方譲与税	266,736	0.6	278,810	0.6	260,786	0.5
利子割交付金	23,971	0.1	20,604	0.0	13,321	0.0
配当割交付金	58,250	0.1	45,153	0.1	27,070	0.1
株式等譲渡所得割交付金	42,244	0.1	42,787	0.1	17,844	0.0
地方消費税交付金	1,431,653	3.1	2,374,161	4.9	2,138,452	4.5
ゴルフ場利用税交付金	30,022	0.1	31,113	0.1	31,299	0.1
特別地方消費税交付金	-	-	-	-	-	-
自動車取得税交付金	24,642	0.1	37,598	0.1	39,204	0.1
国有提供施設等所在市町村助成交付金	14,294	0.0	14,663	0.0	16,475	0.0
地方特例交付金	45,455	0.1	48,626	0.1	52,703	0.1
地方交付税	8,629,805	18.5	9,063,010	18.8	8,823,685	18.4
交通安全対策特別交付金	23,073	0.0	24,509	0.1	24,148	0.1
国庫支出金	11,009,470	23.6	11,219,707	23.2	11,525,930	24.0
県支出金	3,670,087	7.9	3,750,145	7.8	3,661,699	7.6
市 債	3,532,264	7.6	4,328,159	9.0	2,481,175	5.2

資料 … 財政課

(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26年度		平成27年度		平成28年度	
	決算額	構成率	決算額	構成率	決算額	構成率
総 額	46,715,317	100.0	48,298,421	100.0	48,064,006	100.0
特 定 財 源	18,540,523	39.7	19,785,955	41.0	18,559,331	38.6
分担金及び負担金	500,920	1.1	467,942	1.0	456,383	1.0
使用料及び手数料	858,826	1.9	923,450	2.1	931,706	1.9
国庫支出金	11,009,470	24.6	11,219,707	25.0	11,525,930	24.0
県支出金	3,670,087	8.2	3,750,145	8.4	3,661,699	7.6
財産収入	335,429	0.7	333,427	0.7	260,659	0.5
寄附金	5,279	0.0	39,122	0.1	132,647	0.3
繰越金	209,164	0.5	71,598	0.2	80,301	0.2
諸収入	533,148	1.2	533,964	1.2	509,647	1.1
市債	1,418,200	3.2	2,446,600	5.5	1,000,359	2.1
一 般 財 源	28,174,794	60.3	28,512,466	59.0	29,504,675	61.4
市 税	13,738,152	30.7	13,596,960	30.3	13,732,157	28.6
地方譲与税	266,736	0.6	278,810	0.6	260,786	0.5
利子割交付金	23,971	0.1	20,604	0.0	13,321	0.0
配当割交付金	58,250	0.1	45,153	0.1	27,070	0.1
株式等譲渡所得割交付金	42,244	0.1	42,787	0.1	17,844	0.0
地方消費税交付金	1,431,653	3.2	2,374,161	5.3	2,138,452	4.5
ゴルフ場利用税交付金	30,022	0.1	31,113	0.1	31,299	0.1
特別地方消費税交付金	—	—	—	—	—	—
自動車取得税交付金	24,642	0.1	37,598	0.1	39,204	0.1
国有提供施設等所在市町村助成交付金	14,294	0.0	14,663	0.0	16,475	0.0
地方特例交付金	45,455	0.1	48,626	0.1	52,703	0.1
地方交付税	8,629,805	19.3	9,063,010	20.2	8,823,685	18.4
交通安全対策特別交付金	23,073	0.1	24,509	0.1	24,148	0.1
繰入金	405,218	0.9	47,578	0.1	1,327,226	2.8
繰越金	756,037	1.7	427,600	1.0	1,112,438	2.3
諸収入	571,178	1.3	577,735	1.3	407,051	0.9
市債	2,114,064	4.7	1,881,559	4.2	1,480,816	3.1

資料…財政課

8. 市有財産調べ
(1) 基金

(単位：千円)

平成29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	14,209,791	1,534,362	15,744,153
財政調整基金(現金)	7,912,959	900,711	8,813,670
減債基金(現金)	1,264,347	1,178	1,265,525
福祉振興基金(現金)	89,296	-	89,296
湯のまち別府ふるさと応援基金(現金)	79	28	107
スポーツ振興基金(現金)	75,309	-	75,309
防火基金(現金)	10,012	-	10,012
競輪事業基金(現金)	971,193	△ 57,445	913,748
土地開発基金(現金)	368,842	1,560	370,402
〃(土地)	658,721	-	658,721
下水道整備促進基金(現金)	101,481	8,820	110,301
ふるさと水と土保全基金(現金)	10,337	△ 19	10,318
介護保険給付費準備基金(現金)	290,036	214,470	504,506
国民健康保険基金(現金)	17	-	17
職員退職手当基金(現金)	-	-	-
ONSENツーリズム推進基金(現金)	365,405	100,457	465,862
コンベンション振興基金(現金)	312,027	△ 44,533	267,494
公共施設再編整備基金(現金)	1,203,730	78,385	1,282,115
〃(有価証券)	6,000	-	6,000
競輪施設整備基金(現金)	570,000	330,750	900,750

資料…財政課

(2) 土地

(単位：㎡)

平成28年度末現在

普通財産		行政財産	
区 分	面 積	区 分	面 積
総 数	11,775,240.39	総 数	7,265,315.88
山林	408,904.02	本庁舎敷地	10,869.03
原野	10,934,200.44	消防施設用地	7,883.96
宅地	108,883.29	学校用地	514,885.51
鉱泉地	902.72	公営住宅用地	197,235.69
池沼	101,406.69	公園用地	665,694.39
墓地	24,765.22	その他	5,704,740.24
その他	55,627.07	特別会計分	164,007.06
特別会計分	140,550.94		

資料…総務課

(3) 建物

(単位：㎡)

平成28年度末現在

種 別	面 積	種 別	面 積
総 数	516,500.72		
本庁舎	21,831.87	公園建物	2,487.00
消防建物	5,649.26	その他	117,254.08
学校建物	138,896.53	特別会計分	43,928.26
公営住宅	144,003.41	普通財産建物	42,450.31

資料…総務課

(4) 市有林

(単位：ha・%)

平成29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