

I 決算の概要

平成18年度の決算は、一般会計で実質収支が7億5,561万9千円の黒字となり、特別会計では、国民健康保険事業費と老人保健医療事業費が赤字決算となっている。

なお、一般会計、特別会計の決算総括及び実質収支の対前年度比較は、次のとおりである。

平成18年度決算総括表

(単位:千円)

| 会計 | 区分 | 歳入決算額 (a) | 歳出決算額 (b) | 歳入歳出差 引額(c) = (a)-(b) | 翌年度に繰 り越すべき 財源(d) | 実質収支 (e) = (c) - (d) | H17実質収 支(f) | 増減 (g) = (e) - (f) |
|------------------|-------------|--------------|--------------|-----------------------------|-------------------------|-------------------------|----------------|--------------------------|
| 一 般 会 計 | | 70,020,983 | 68,672,896 | 1,348,087 | 592,468 | 755,619 | 580,404 | 175,215 |
| 特 別 会 計 | 国民健康保険事業費 | 18,758,130 | 18,965,784 | △ 207,654 | 75,500 | △ 283,154 | △ 868,959 | 585,805 |
| | 国民健康保険診療施設費 | 129,829 | 129,829 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 農業共済事業費 | 58,684 | 44,288 | 14,396 | 0 | 14,396 | 14,765 | △ 369 |
| | 老人保健医療事業費 | 15,553,035 | 15,863,169 | △ 310,134 | 0 | △ 310,134 | △ 101,957 | △ 208,177 |
| | 介護保険事業費 | 10,032,808 | 9,859,917 | 172,891 | 4,861 | 168,030 | 31 | 167,999 |
| | 公共用地先行取得事業費 | 2,451,019 | 2,451,019 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 合 計 | 46,983,505 | 47,314,006 | △ 330,501 | 80,361 | △ 410,862 | △ 956,120 | 545,258 |
| 一般・特別会計合計 | 117,004,488 | 115,986,902 | 1,017,586 | 672,829 | 344,757 | △ 375,716 | 720,473 | |

<実質収支>

歳入歳出の差引額(形式収支)から翌年度へ繰り越すべき財源を控除した額

Ⅱ 一般会計決算の状況

1 決算規模と決算収支

平成18年度決算規模は、歳入で700億2,098万3千円、歳出で686億7,289万6千円となり、前年度と比較して歳入が7.6%、歳出が7.2%それぞれ増となった。歳入決算額から歳出決算額を差し引いた歳入歳出差引額(形式収支)は、13億4,808万7千円で、翌年度に繰り越すべき財源を差し引いた実質収支は7億5,561万9千円となり、1億7,521万5千円の増となっている。

決算規模と決算収支の状況

(単位:千円)

| | 歳入決算額 (a) | 歳出決算額 (b) | 歳入歳出 引額(c) = (a) - (b) | 翌年度に繰 り越すべき 財源 (d) | 実質収支 (e) = (c) - (d) |
|--------|--------------|--------------|------------------------------|--------------------------|----------------------------|
| 平成18年度 | 70,020,983 | 68,672,896 | 1,348,087 | 592,468 | 755,619 |
| 平成17年度 | 65,095,078 | 64,048,974 | 1,046,104 | 465,700 | 580,404 |
| 増減額 | 4,925,905 | 4,623,922 | 301,983 | 126,768 | 175,215 |
| 増減率(%) | 7.6 | 7.2 | 28.9 | 27.2 | 30.2 |

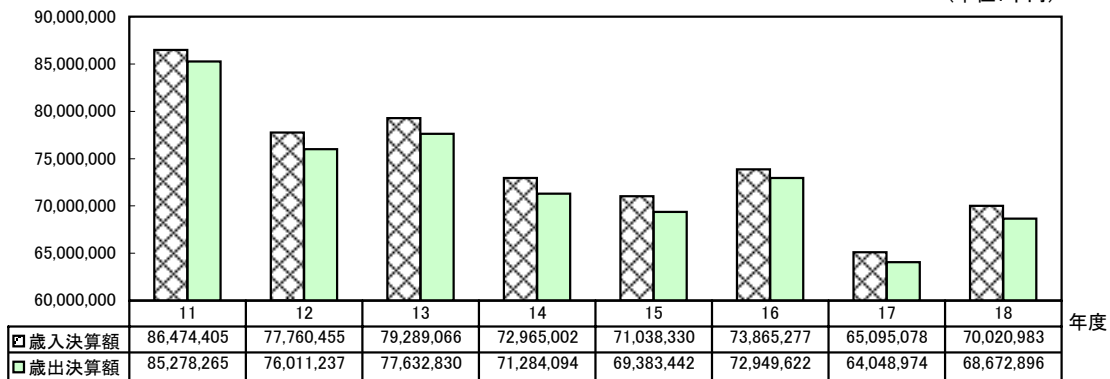
(参考) 借換債を除く決算額の状況

(単位:千円)

| | 歳入決算額 | 歳出決算額 | 借換債 |
|--------|------------|------------|-----------|
| 平成18年度 | 67,319,983 | 65,971,896 | 2,701,000 |
| 平成17年度 | 63,936,478 | 62,890,374 | 1,158,600 |
| 増減額 | 3,383,505 | 3,081,522 | 1,542,400 |
| 増減率(%) | 5.3 | 4.9 | 133.1 |

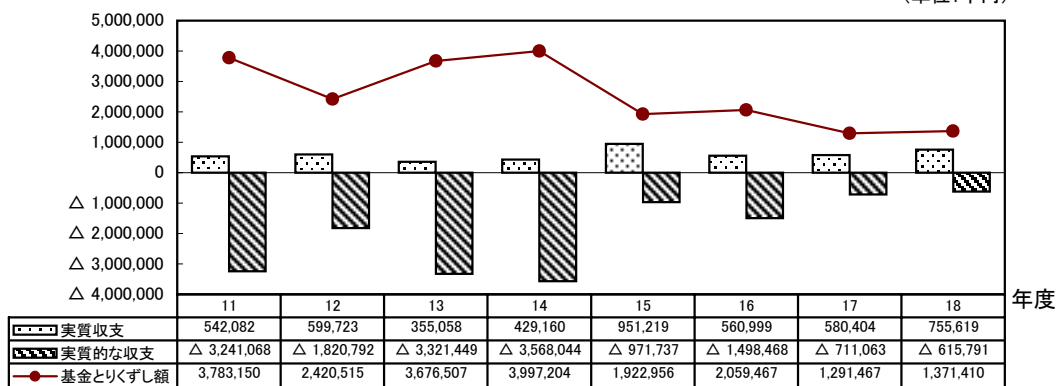
一般会計歳入歳出決算額の推移

(単位:千円)



決算収支の推移

(単位:千円)



※実質的な収支とは実質収支から基金とりくずし額を除いたものとする。

2 歳入決算の状況

(1) 総括

歳入決算総額は前年度と比較して7.6%の増となった。その主な要因は、社会福祉施設整備事業債を約24億円発行したためである。次に、主な特徴としては市税が昨年に引き続き増収し、1.4%の増となったこと、三位一体の改革による国庫補助負担金の廃止に伴い所得譲与税が25.1%の増となったこと、長尾小学校校舎改築に伴う国庫支出金及び小学校施設整備事業債の増があげられる。市税の増収理由は、個人市民税が定率減税の半減等により増となったためである。本年度も財源不足に対応するため、基金の取り崩しを行った。

歳入決算額一覧表

(単位:千円)

| 科目 | 区分 | H18決算額 (a) | 構成比 % | H17決算額 (b) | 構成比 % | 増減額 (a)-(b) | 増減率 % |
|----|-------------------|---------------|----------|---------------|----------|----------------|----------|
| 1 | 市税 | 34,976,934 | 50.0 | 34,500,829 | 53.0 | 476,105 | 1.4 |
| 2 | 地方譲与税 | 1,468,891 | 2.1 | 1,289,628 | 2.0 | 179,263 | 13.9 |
| 3 | 利子割交付金 | 189,826 | 0.3 | 268,909 | 0.4 | △ 79,083 | △ 29.4 |
| 4 | 配当割交付金 | 259,889 | 0.4 | 177,990 | 0.3 | 81,899 | 46.0 |
| 5 | 株式等譲渡所得割交付金 | 237,492 | 0.3 | 256,128 | 0.4 | △ 18,636 | △ 7.3 |
| 6 | 地方消費税交付金 | 1,573,737 | 2.2 | 1,476,609 | 2.3 | 97,128 | 6.6 |
| 7 | ゴルフ場利用税交付金 | 245,608 | 0.3 | 259,453 | 0.4 | △ 13,845 | △ 5.3 |
| 8 | 自動車取得税交付金 | 417,276 | 0.6 | 361,831 | 0.6 | 55,445 | 15.3 |
| 9 | 国有提供施設等所在市町村助成交付金 | 24,086 | 0.0 | 26,598 | 0.0 | △ 2,512 | △ 9.4 |
| 10 | 地方特例交付金 | 1,177,242 | 1.7 | 1,443,858 | 2.2 | △ 266,616 | △ 18.5 |
| 11 | 地方交付税 | 2,788,992 | 4.0 | 2,978,123 | 4.6 | △ 189,131 | △ 6.4 |
| 12 | 交通安全対策特別交付金 | 40,947 | 0.1 | 38,508 | 0.1 | 2,439 | 6.3 |
| 13 | 分担金及び負担金 | 863,978 | 1.2 | 916,415 | 1.4 | △ 52,437 | △ 5.7 |
| 14 | 使用料及び手数料 | 1,796,866 | 2.6 | 1,920,899 | 2.9 | △ 124,033 | △ 6.5 |
| 15 | 国庫支出金 | 5,820,652 | 8.3 | 5,611,380 | 8.6 | 209,272 | 3.7 |
| 16 | 県支出金 | 2,853,998 | 4.1 | 2,805,821 | 4.3 | 48,177 | 1.7 |
| 17 | 財産収入 | 198,057 | 0.3 | 579,502 | 0.9 | △ 381,445 | △ 65.8 |
| 18 | 寄附金 | 842,893 | 1.2 | 794,157 | 1.2 | 48,736 | 6.1 |
| 19 | 繰入金 | 1,371,410 | 2.0 | 1,291,467 | 2.0 | 79,943 | 6.2 |
| 20 | 繰越金 | 1,046,104 | 1.5 | 915,655 | 1.4 | 130,449 | 14.2 |
| 21 | 諸収入 | 1,082,005 | 1.5 | 1,328,818 | 2.0 | △ 246,813 | △ 18.6 |
| 22 | 市債 | 10,744,100 | 15.3 | 5,852,500 | 9.0 | 4,891,600 | 83.6 |
| 合計 | | 70,020,983 | 100.0 | 65,095,078 | 100.0 | 4,925,905 | 7.6 |

<地方特例交付金>

平成11年度からの恒久的な減税に伴う地方税の減収額の一部を補てんするため、地方税の代替的性格を有し、税制の抜本的見直し等が行われるまでの間、交付される。なお、平成18年度においては、児童手当の制度拡充が行われたことから、これに伴う地方負担の増加に対応するため、児童手当特例交付金を創設している。

<所得譲与税>

三位一体の改革における国庫補助負担金の一般財源化に伴う暫定的な税源移譲の方法として平成16年度に創設されたものである。所得税から個人住民税への本格的な税源移譲が実施されるまでの暫定措置として、所得税の収入額の一部が国から譲与税として交付される。

(2) 財源の性質別分類

市税が増となったものの財産収入及び諸収入等が前年度より減となったため、自主財源は前年度と比較して0.2%の減となった。また、依存財源は、地方特例交付金及び地方交付税が減となったものの社会福祉施設整備事業債の発行増等により21.9%の増となった。

歳入性質別決算額一覧表

(単位:千円)

| 科目 | 区分 | H18決算額 (a) | 構成比 % | H17決算額 (b) | 構成比 % | 増減額 (a)-(b) | 増減率 % |
|---------|-------------------|---------------|------------|---------------|-----------|----------------|----------|
| 自主財源 | 市税 | 34,976,934 | 50.0 | 34,500,829 | 53.0 | 476,105 | 1.4 |
| | 分担金及び負担金 | 863,978 | 1.2 | 916,415 | 1.4 | △ 52,437 | △ 5.7 |
| | 使用料及び手数料 | 1,796,866 | 2.6 | 1,920,899 | 2.9 | △ 124,033 | △ 6.5 |
| | 財産収入 | 198,057 | 0.3 | 579,502 | 0.9 | △ 381,445 | △ 65.8 |
| | 寄附金 | 842,893 | 1.2 | 794,157 | 1.2 | 48,736 | 6.1 |
| | 繰入金 | 1,371,410 | 2.0 | 1,291,467 | 2.0 | 79,943 | 6.2 |
| | 繰越金 | 1,046,104 | 1.5 | 915,655 | 1.4 | 130,449 | 14.2 |
| | 諸収入 | 1,082,005 | 1.5 | 1,328,818 | 2.0 | △ 246,813 | △ 18.6 |
| | 自主財源 小計 | 42,178,247 | 60.3 | 42,247,742 | 64.8 | △ 69,495 | △ 0.2 |
| 依存財源 | 地方譲与税 | 1,468,891 | 2.1 | 1,289,628 | 2.0 | 179,263 | 13.9 |
| | 利子割交付金 | 189,826 | 0.3 | 268,909 | 0.4 | △ 79,083 | △ 29.4 |
| | 配当割交付金 | 259,889 | 0.4 | 177,990 | 0.3 | 81,899 | 46.0 |
| | 株式等譲渡所得割交付金 | 237,492 | 0.3 | 256,128 | 0.4 | △ 18,636 | △ 7.3 |
| | 地方消費税交付金 | 1,573,737 | 2.2 | 1,476,609 | 2.3 | 97,128 | 6.6 |
| | ゴルフ場利用税交付金 | 245,608 | 0.3 | 259,453 | 0.4 | △ 13,845 | △ 5.3 |
| | 自動車取得税交付金 | 417,276 | 0.6 | 361,831 | 0.6 | 55,445 | 15.3 |
| | 国有提供施設等所在市町村助成交付金 | 24,086 | 0.0 | 26,598 | 0.0 | △ 2,512 | △ 9.4 |
| | 地方特例交付金 | 1,177,242 | 1.7 | 1,443,858 | 2.2 | △ 266,616 | △ 18.5 |
| | 地方交付税 | 2,788,992 | 4.0 | 2,978,123 | 4.6 | △ 189,131 | △ 6.4 |
| | 交通安全対策特別交付金 | 40,947 | 0.1 | 38,508 | 0.1 | 2,439 | 6.3 |
| | 国庫支出金 | 5,820,652 | 8.3 | 5,611,380 | 8.6 | 209,272 | 3.7 |
| | 県支出金 | 2,853,998 | 4.1 | 2,805,821 | 4.3 | 48,177 | 1.7 |
| | 市債 | 10,744,100 | 15.3 | 5,852,500 | 9.0 | 4,891,600 | 83.6 |
| 依存財源 小計 | 27,842,736 | 39.7 | 22,847,336 | 35.2 | 4,995,400 | 21.9 | |
| 合計 | 70,020,983 | 100.0 | 65,095,078 | 100.0 | 4,925,905 | 7.6 | |

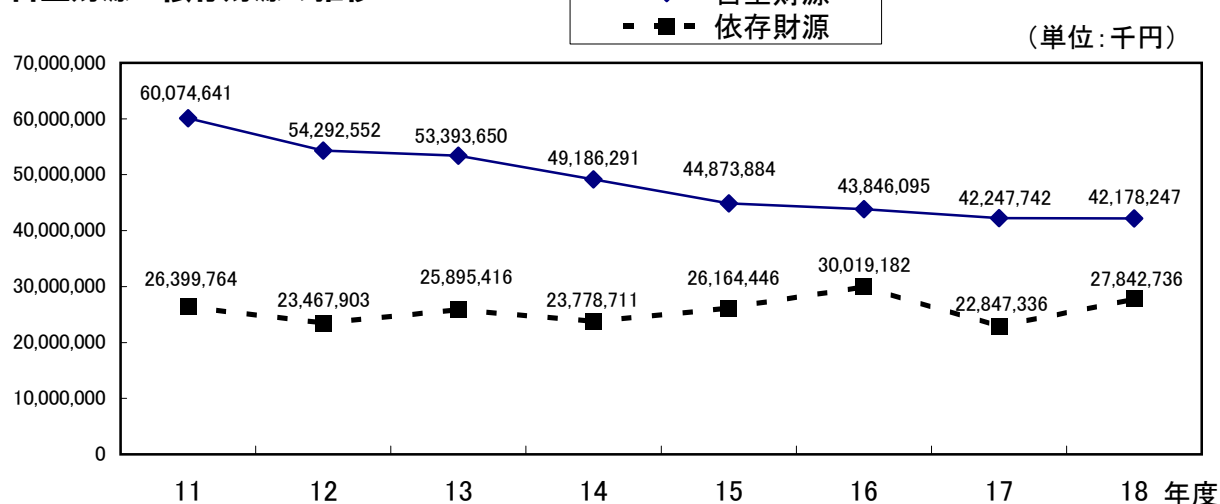
<自主財源>

自治体が自主的に収入し得る財源であり、この数値が大きいほどその団体の財政運営の自主性と安定性が確保される。

<依存財源>

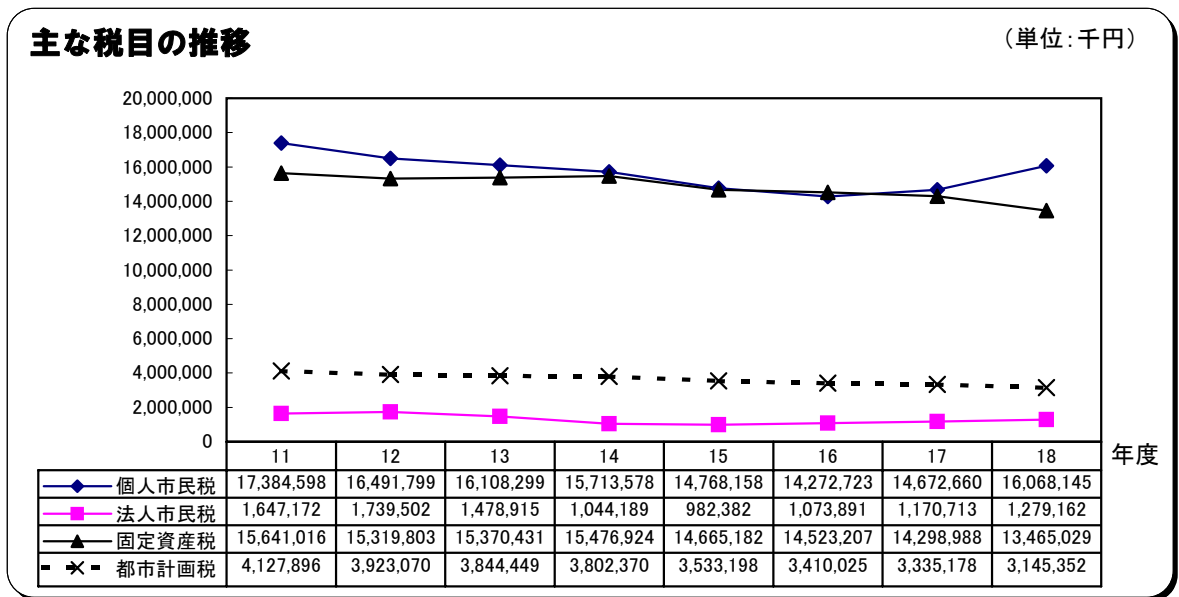
国・県の意思により交付されたり、割り当てや配分されたりするもの。

自主財源・依存財源の推移



(3) 市税の状況

個人市民税は定率減税の半減等により前年度と比較して9.5%の増、固定資産税及び都市計画税は評価替えによる地価下落等に伴い固定資産税が5.8%の減、都市計画税が5.7%の減となった。



(4) 地方交付税の状況

基準財政収入額は所得割の増等により前年度と比較して4億3,489万8千円の増となり、基準財政需要額は臨時財政対策債振替相当額の減等により、2億7,856万8千円の増となった。その結果、普通交付税は、1億5,633万円、率にして6.3%の減となった。特別交付税は、3,280万1千円、率にして6.4%の減となった。

(単位:千円)

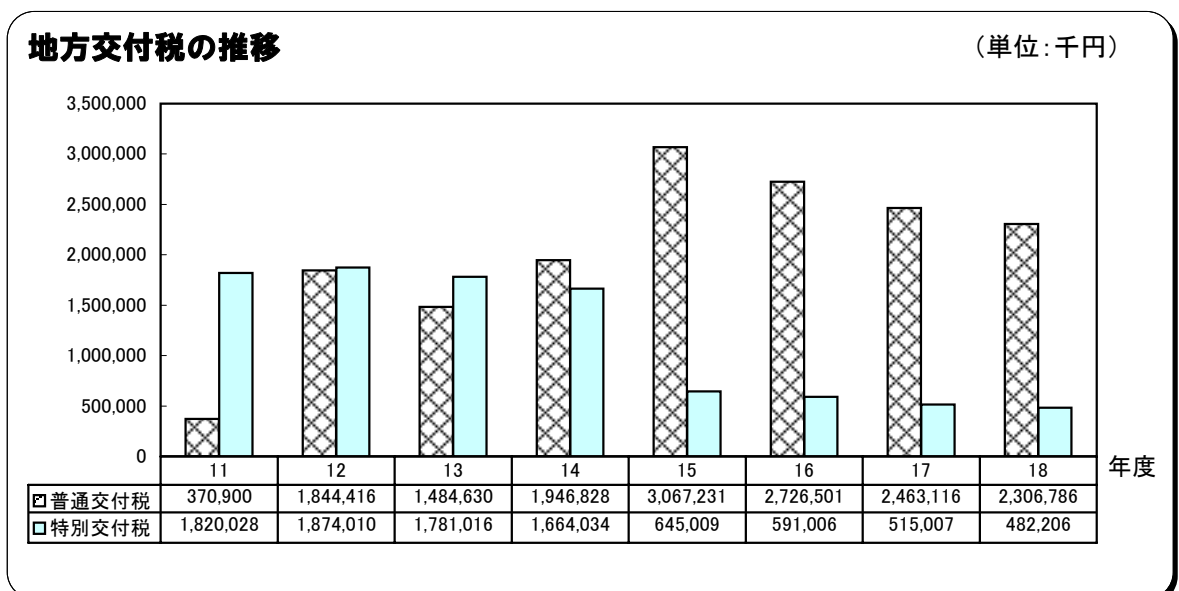
| 区分 | H18決算額 (a) | 構成比 % | H17決算額 (b) | 構成比 % | 増減額 (a)-(b) | 増減率 % |
|----------|---------------|----------|---------------|----------|----------------|----------|
| 普通交付税 | 2,306,786 | 82.7 | 2,463,116 | 82.7 | △ 156,330 | △ 6.3 |
| 特別交付税 | 482,206 | 17.3 | 515,007 | 17.3 | △ 32,801 | △ 6.4 |
| 合計① | 2,788,992 | 100.0 | 2,978,123 | 100.0 | △ 189,131 | △ 6.4 |
| 臨時財政対策債② | 1,933,600 | | 2,067,500 | | △ 133,900 | △ 6.5 |
| ①+② | 4,722,592 | | 5,045,623 | | △ 323,031 | △ 6.4 |

<普通交付税>

標準的な団体規模をモデルに、その通常必要な支出額のうち一般財源の必要額(基準財政需要額)と、その団体が通常確保する収入額等(基準財政収入額)を算定し、その収入不足額について交付される。

<特別交付税>

普通交付税に反映することができなかった災害や湧水などの臨時的に発生した経費など具体的な特別事情などを考慮して交付される。



(5) 市債の状況

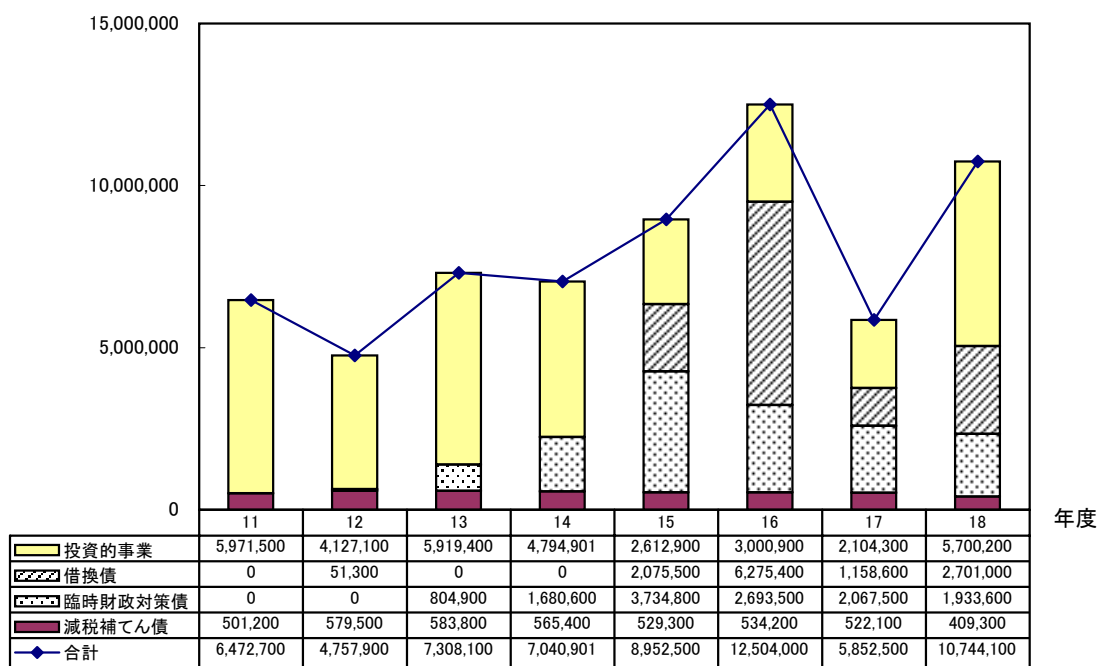
公共用地先行取得事業債で取得した土地の事業化及び借換債の増等により、前年度と比較して83.6%の大幅な増となった。

(単位:千円)

| 区 分 | H18決算額 (a) | H17決算額 (b) | 増減額 (a) - (b) | 増減率 % |
|-------------|---------------|---------------|------------------|----------|
| 市債 | 10,744,100 | 5,852,500 | 4,891,600 | 83.6 |
| 減税補てん債 | 409,300 | 522,100 | △ 112,800 | △ 21.6 |
| 臨時財政対策債 | 1,933,600 | 2,067,500 | △ 133,900 | △ 6.5 |
| 借換債 | 2,701,000 | 1,158,600 | 1,542,400 | 133.1 |
| 投資的事業にかかるもの | 5,700,200 | 2,104,300 | 3,595,900 | 170.9 |

市債発行額の推移

(単位:千円)



<減税補てん債>

恒久的な減税及び平成15年度税制改正における先行減税による地方公共団体の減収額を埋めるために、地方財政法第5条の特例として発行される地方債であり、市税の振り替わりとしての性格を持つものである。

<臨時財政対策債>

地方財源の不足を補てんするため、投資的経費以外の経費にも充てられる地方財政法第5条の特例として発行される地方債である。

3 歳出決算の状況

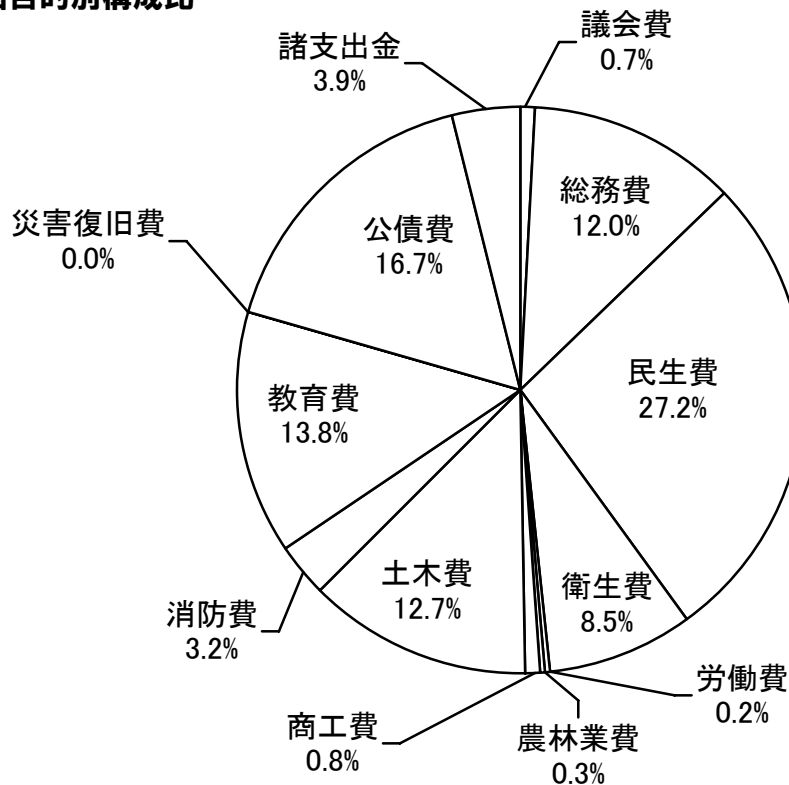
(1) 総括

歳出決算総額は前年度と比較して7.2%の増となった。その主な要因は、総務費は地域利用施設西谷会館等整備事業及び国勢調査事業の減、民生費は、特別会計国民健康保険事業費繰出金、特別会計介護保険事業費繰出金、児童手当事業、生活保護事業及び自立支援事業の増、土木費は下水道事業会計補助金及び鹿塩第2公園整備事業の減、教育費は長尾小学校校舎改築事業及び小・中学校施設冷房化事業の増、公債費は借換債の増額に伴う元金償還金の増等によるものである。

(単位:千円)

| 区分 | H18決算額 (a) | 構成比 % | H17決算額 (b) | 構成比 % | 増減額 (a)-(b) | 増減率 % |
|-------|---------------|----------|---------------|----------|----------------|----------|
| 議会費 | 501,645 | 0.7 | 519,613 | 0.8 | △ 17,968 | △ 3.5 |
| 総務費 | 8,272,848 | 12.0 | 8,735,924 | 13.6 | △ 463,076 | △ 5.3 |
| 民生費 | 18,653,321 | 27.2 | 18,211,913 | 28.4 | 441,408 | 2.4 |
| 衛生費 | 5,824,503 | 8.5 | 5,373,096 | 8.4 | 451,407 | 8.4 |
| 労働費 | 157,719 | 0.2 | 166,725 | 0.3 | △ 9,006 | △ 5.4 |
| 農林業費 | 192,840 | 0.3 | 197,080 | 0.3 | △ 4,240 | △ 2.2 |
| 商工費 | 525,371 | 0.8 | 576,600 | 0.9 | △ 51,229 | △ 8.9 |
| 土木費 | 8,693,394 | 12.7 | 8,840,917 | 13.8 | △ 147,523 | △ 1.7 |
| 消防費 | 2,194,568 | 3.2 | 2,304,392 | 3.6 | △ 109,824 | △ 4.8 |
| 教育費 | 9,446,978 | 13.8 | 7,827,987 | 12.2 | 1,618,991 | 20.7 |
| 災害復旧費 | 1,470 | 0.0 | 184,324 | 0.3 | △ 182,854 | △ 99.2 |
| 公債費 | 11,493,640 | 16.7 | 10,807,953 | 16.9 | 685,687 | 6.3 |
| 諸支出金 | 2,714,599 | 3.9 | 302,450 | 0.5 | 2,412,149 | 797.5 |
| 合計 | 68,672,896 | 100.0 | 64,048,974 | 100.0 | 4,623,922 | 7.2 |

歳出目的別構成比



(2) 歳出の性質別分類

人件費は、給与構造改革による給料表の引き下げ、特殊勤務手当の見直し、期末勤勉手当役職加算の凍結等により減、扶助費は、地域生活支援事業の新設及び児童手当の拡充等により増、公債費は、借換債の増額に伴い増、補助費等は、下水道事業補助金の汚水にかかる繰出基準を見直したことにより減、投資的経費は、長尾小学校校舎改築事業及び小・中学校施設冷房化事業の増、繰出金は、公共用地先行取得会計で保有していた土地の事業化に伴う特別会計公共用地先行取得事業費繰出金の増である。

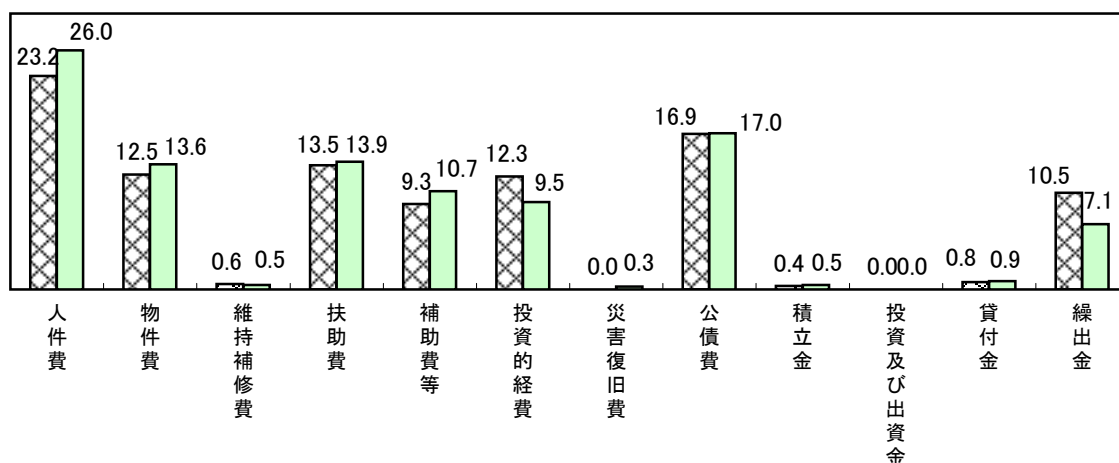
(単位:千円)

| 区 分 | H18決算額 (a) | 構成比 % | H17決算額 (b) | 構成比 % | 増減額 (a)-(b) | 増減率 % |
|---------|---------------|----------|---------------|----------|----------------|----------|
| 人件費 | 15,903,687 | 23.2 | 16,673,524 | 26.0 | △ 769,837 | △ 4.6 |
| 物件費 | 8,570,755 | 12.5 | 8,735,164 | 13.6 | △ 164,409 | △ 1.9 |
| 維持補修費 | 431,395 | 0.6 | 324,754 | 0.5 | 106,641 | 32.8 |
| 扶助費 | 9,307,480 | 13.5 | 8,906,116 | 13.9 | 401,364 | 4.5 |
| 補助費等 | 6,414,035 | 9.3 | 6,849,592 | 10.7 | △ 435,557 | △ 6.4 |
| 投資的経費 | 8,414,323 | 12.3 | 6,045,346 | 9.5 | 2,368,977 | 39.2 |
| 災害復旧費 | 1,470 | 0.0 | 189,447 | 0.3 | △ 187,977 | △ 99.2 |
| 公債費 | 11,611,727 | 16.9 | 10,896,028 | 17.0 | 715,699 | 6.6 |
| 積立金 | 307,007 | 0.4 | 292,950 | 0.5 | 14,057 | 4.8 |
| 投資及び出資金 | 0 | 0.0 | 0 | 0.0 | 0 | 0.0 |
| 貸付金 | 520,462 | 0.8 | 595,873 | 0.9 | △ 75,411 | △ 12.7 |
| 繰出金 | 7,190,555 | 10.5 | 4,540,180 | 7.1 | 2,650,375 | 58.4 |
| 合 計 | 68,672,896 | 100.0 | 64,048,974 | 100.0 | 4,623,922 | 7.2 |

性質別経費の構成比

■ 18年度構成比 □ 17年度構成比

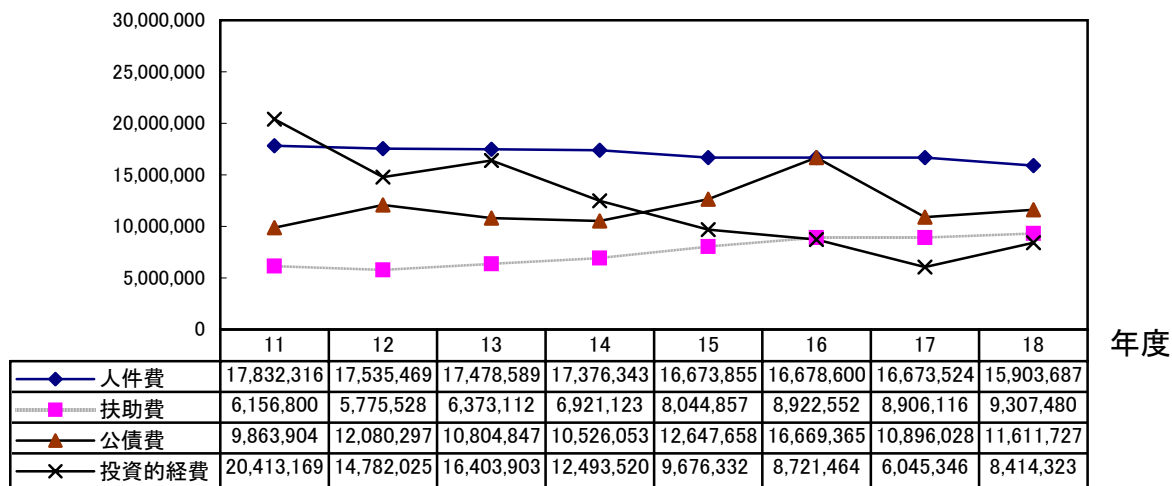
(単位:%)



義務的経費と投資的経費の推移

◆ 人件費 ■ 扶助費
▲ 公債費 × 投資的経費

(単位:千円)



4 債務負担行為の状況（主なもの）

物件の購入等に係るもの

（単位：千円）

| 項 目 | 債務負担行為 限度額 | 期 間 | H17年度以前 の支出額 | H18年度 支出額 | H19年度以降 の支出予定額 |
|-------------------------|---------------|---------|-----------------|--------------|-------------------|
| 防災公園街区整備事業 | 6,107,000 | H14～36 | 5,284,859 | | 1,017,200 |
| 売布再開発、公共・公益床等取得 | 3,849,399 | H11～36 | 742,177 | 164,642 | 2,898,332 |
| 仁川再開発、公共・公益床等取得 | 1,695,177 | H14～38 | 154,330 | 73,135 | 1,467,712 |
| 仁川再開発、駐車場床等取得 | 120,919 | H15～39 | 4,260 | 5,219 | 110,042 |
| 一般市道新設改良事業 | 289,973 | H19～20 | 0 | 0 | 189,753 |
| 都市計画道路荒地西山線整備事業(小林工区) | 499,175 | H19～20 | 0 | 0 | 209,746 |
| 都市計画道路武庫川通線整備事業 | 1,104,001 | H18～20 | 0 | 0 | 1,055,479 |
| 都市計画道路武庫川通線整備事業 | 250,722 | H19～22 | 0 | 0 | 174,567 |
| (仮称)宝塚音楽学校記念公園整備事業 | 876,375 | H19～20 | 0 | 10,760 | 453,188 |
| 荒神川都市基盤河川改修事業 | 87,600 | H19 | 0 | | 74,342 |
| 教職員住宅建設(西谷) | 275,406 | H5～25 | 149,751 | 12,055 | 78,791 |
| いきいき宝塚建設資金 | 170,000 | H11～30 | 74,738 | 10,082 | 85,180 |
| さざんか福祉会知的障害者通所施設建設資金 | 33,883 | H17～36 | 2,003 | 1,967 | 29,913 |
| 希望の家身体障害者通所施設改築資金建設資金 | 70,461 | H17～36 | 3,014 | 3,173 | 64,274 |
| 花屋敷栄光園建設資金 | 907,178 | H11～30 | 334,157 | 46,463 | 382,158 |
| 宝塚栄光園増築資金 | 139,330 | H6～25 | 73,383 | 5,800 | 37,808 |
| 西谷シニアコミュニティ建設資金 | 578,220 | H8～27 | 224,160 | 21,945 | 184,250 |
| 愛和苑建設等資金 | 559,972 | H12～31 | 145,485 | 25,435 | 295,906 |
| 新老人福祉センター・大型児童センター取得事業 | 1,594,626 | H15～51 | 127,734 | 42,578 | 1,405,065 |
| 伊子志保育園改築資金 | 69,665 | S63～H19 | 48,801 | 2,568 | 18,296 |
| 宝塚さくら保育園 | 390,020 | H5～24 | 234,464 | 5,194 | 150,362 |
| バラホーム保育園建設資金 | 367,555 | H8～27 | 171,996 | 4,109 | 191,450 |
| あひる保育園増改築資金 | 278,405 | H8～28 | 163,230 | 15,818 | 99,357 |
| やまぼうし保育園建設資金 | 193,470 | H12～31 | 36,793 | 6,184 | 150,493 |
| 御殿山児童館建設資金 | 39,688 | H16～34 | 3,959 | 2,078 | 31,610 |
| 御殿山あゆみ保育園建設資金 | 83,719 | H16～34 | 8,448 | 4,496 | 70,775 |
| (仮称)宝塚ひよこ保育園建設資金償還金補助事業 | 15,508 | H19～38 | 0 | 0 | 15,508 |
| 宝塚・長尾幼稚園仮設園舎等借上 | 229,420 | H16～21 | 69,752 | 34,876 | 124,792 |
| 宝塚小学校仮設校舎借上 | 20,000 | H19～23 | 0 | 0 | 20,000 |
| 宝塚第一小学校仮設校舎借上 | 142,000 | H19～23 | 0 | 0 | 142,000 |
| 売布小学校仮設校舎借上 | 72,000 | H19～23 | 0 | 0 | 72,000 |
| 長尾小学校校舎改築事業 | 188,824 | H19 | 0 | 29,310 | 159,514 |
| 宝塚駅前駐車場用地借上料 | 1,717,916 | H8～57 | 364,756 | 36,189 | 1,316,971 |
| 競馬場周辺整備事業 | 516,000 | H18～19 | 0 | 40,000 | 177,536 |

債務保証または損失補償に係るもの

（単位：千円）

| 項 目 | 債務負担行為 限度額 | 期 間 | H17年度以前 の支出額 | H18年度 支出額 | H19年度以降 の支出予定額 |
|--|---------------|-----------------------|-----------------|--------------|-------------------|
| 兵庫県信用保証協会が保証したあっせん融資に係る損失補償 | 340,000 | H 6～H26 | 138,750 | 2,015 | 0 |
| 社会福祉法人阪神福祉事業団の借入金に係る損失補償 | 258,617 | S62～H33 | 0 | 0 | 0 |
| 地方債証券の共同発行によって生ずる連帯債務 | 47,500,000 | H14～24 | 0 | 0 | 0 |
| 宝塚市土地開発公社事業資金に係る債務保証 | 15,600,000 | H18事業資金に係る債務が消滅するまでの間 | 0 | 0 | 0 |
| 財団法人宝塚市都市整備公社の公園墓地整備事業に係る土地取得資金借換等に伴う借入金に対する損失補償 | 3,279,000 | H18年度から当該借入金の返済完了まで | 0 | 0 | 0 |

その他

（単位：千円）

| 項 目 | 債務負担行為 限度額 | 期 間 | H17年度以前 の支出額 | H18年度 支出額 | H19年度以降 の支出予定額 |
|---|---------------|--------|-----------------|--------------|-------------------|
| 緑のリサイクル事業 | 300,000 | H17～22 | 23,036 | 56,930 | 220,034 |
| 地域利用施設西谷会館、西谷児童館並びに西谷サービスセンター及び農業振興施設の共用部に係る指定管理料 | 137,500 | H18～22 | 0 | 20,945 | 116,555 |
| 地域利用施設御殿山会館指定管理料 | 2,460 | H19～20 | 0 | 0 | 2,460 |
| 農業振興施設指定管理料 | 10,500 | H18～22 | 745 | 1,569 | 8,186 |
| 中山台コミュニティセンター指定管理料 | 61,800 | H18～22 | 0 | 11,800 | 50,000 |
| 地域利用施設光明会館、南口会館、美座会館及び雲雀丘倶楽部指定管理料 | 7,600 | H19～22 | 0 | 0 | 7,600 |
| 共同利用施設長尾南会館外指定管理料 | 24,500 | H18～22 | 0 | 4,900 | 19,600 |
| 文化施設ソリオホール及び文化施設ベガ・ホール指定管理料 | 380,856 | H18～19 | 0 | 182,016 | 187,202 |
| 小浜工房館指定管理料 | 59,085 | H18～22 | 0 | 11,300 | 46,751 |
| 安倉児童館並びに安倉西デイサービスセンター及び安倉南デイサービスセンター指定管理料 | 353,000 | H18～19 | 0 | 157,535 | 177,215 |
| 総合福祉センター指定管理料 | 205,000 | H18～22 | 0 | 39,200 | 165,800 |
| 大型児童センター及び老人福祉センター指定管理料 | 440,000 | H18～22 | 0 | 86,239 | 353,761 |
| 高司児童館指定管理料 | 28,000 | H18～19 | 0 | 13,742 | 13,900 |
| 宝塚園芸振興センター指定管理料 | 65,000 | H18～22 | 0 | 13,000 | 52,000 |
| 長谷牡丹園指定管理料 | 27,000 | H18～22 | 0 | 5,400 | 21,600 |
| スポーツセンター指定管理料 | 179,542 | H18～19 | 0 | 89,756 | 82,000 |
| 男女共同参画センター指定管理料 | 255,000 | H19～23 | 0 | 0 | 255,000 |

5 繰越事業について（平成19年度への繰越事業）

継続費通次繰越

(単位:円)

| 事業名 | 会計 | 款 | 項 | 予算現額 | 翌年度繰越額 | 左の財源内訳 | | | | | |
|------------|----|---------|---------|-------------|-------------|-------------|---------|------|-------------|-----|---------|
| | | | | | | 既収入 特定財源 | 未収入特定財源 | | | | 一般財源 |
| | | | | | | | 国庫支出金 | 県支出金 | 地方債 | その他 | |
| 小学校施設冷房化事業 | 一般 | 10. 教育費 | 2. 小学校費 | 735,777,929 | 328,960,556 | 79,460,000 | 0 | 0 | 249,400,000 | 0 | 100,556 |
| 継続費通次繰越 合計 | | | | | 328,960,556 | 79,460,000 | 0 | 0 | 249,400,000 | 0 | 100,556 |

繰越明許費

(単位:円)

| 事業名 | 会計 | 款 | 項 | 金額 | 翌年度繰越額 | 左の財源内訳 | | | | | |
|---------------------------------------|----|---------|------------|-------------|---------------|-------------|-------------|-----------|-------------|-----|-------------|
| | | | | | | 既収入 特定財源 | 未収入特定財源 | | | | 一般財源 |
| | | | | | | | 国庫支出金 | 県支出金 | 地方債 | その他 | |
| 宝塚音楽学校旧校舎等利活用事業 | 一般 | 2. 総務費 | 1. 総務管理費 | 7,500,000 | 7,308,000 | 0 | 4,549,000 | 0 | 0 | 0 | 2,759,000 |
| 地域利用施設管理事業 ((仮称)地域利用施設高松会館新築工事費) | 一般 | 2. 総務費 | 1. 総務管理費 | 95,000,000 | 95,000,000 | 70,415,500 | 0 | 0 | 0 | 0 | 24,584,500 |
| 後期高齢者医療広域連合事業 (後期高齢者医療システム開発業務委託料) | 一般 | 3. 民生費 | 2. 老人福祉費 | 149,000,000 | 149,000,000 | 0 | 9,230,000 | 0 | 0 | 0 | 139,770,000 |
| 児童館整備事業 ((仮称)第2ブロック児童館整備補助金) | 一般 | 3. 民生費 | 3. 児童福祉費 | 22,712,000 | 22,712,000 | 0 | 0 | 0 | 22,700,000 | 0 | 12,000 |
| (仮称)第2ブロック民間保育所誘致整備事業 | 一般 | 3. 民生費 | 3. 児童福祉費 | 96,328,000 | 96,328,000 | 0 | 64,219,000 | 0 | 32,100,000 | 0 | 9,000 |
| 一般市道新設改良事業 | 一般 | 8. 土木費 | 2. 道路橋りょう費 | 163,643,000 | 163,643,000 | 0 | 5,238,000 | 0 | 76,100,000 | 0 | 82,305,000 |
| 洪水ハザードマップ作成事業 | 一般 | 8. 土木費 | 3. 河川費 | 5,968,000 | 5,968,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 5,968,000 |
| 荒神川都市基盤河川改修事業 | 一般 | 8. 土木費 | 3. 河川費 | 13,815,000 | 13,814,300 | 0 | 3,900,000 | 3,900,000 | 3,900,000 | 0 | 2,114,300 |
| JR宝塚駅周辺整備事業 | 一般 | 8. 土木費 | 4. 都市計画費 | 4,600,000 | 4,600,000 | 0 | 4,600,000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 都市計画道路荒地西山線整備事業 (小林工区) | 一般 | 8. 土木費 | 4. 都市計画費 | 19,950,000 | 19,730,550 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 19,730,550 |
| 都市計画道路武庫川通線整備事業 | 一般 | 8. 土木費 | 4. 都市計画費 | 10,402,000 | 8,902,389 | 0 | 4,165,000 | 0 | 0 | 0 | 4,737,389 |
| 中筋JR北土地区画整理事業 | 一般 | 8. 土木費 | 4. 都市計画費 | 72,367,000 | 68,622,000 | 0 | 26,400,000 | 0 | 21,600,000 | 0 | 20,622,000 |
| 住宅市街地総合整備事業 (高松・未成地区) | 一般 | 8. 土木費 | 4. 都市計画費 | 76,263,000 | 46,426,855 | 0 | 20,550,000 | 0 | 0 | 0 | 25,876,855 |
| 消防庁舎等整備事業 | 一般 | 9. 消防費 | 1. 消防費 | 2,154,000 | 2,154,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2,154,000 |
| 長尾小学校校舎改築事業 | 一般 | 10. 教育費 | 2. 小学校費 | 129,496,000 | 100,685,500 | 0 | 0 | 0 | 18,000,000 | 0 | 82,685,500 |
| 中学校施設整備事業 | 一般 | 10. 教育費 | 3. 中学校費 | 15,800,000 | 15,800,000 | 0 | 4,872,000 | 0 | 8,500,000 | 0 | 2,428,000 |
| 中学校施設耐震化事業 | 一般 | 10. 教育費 | 3. 中学校費 | 111,500,000 | 111,500,000 | 0 | 36,457,000 | 0 | 75,000,000 | 0 | 43,000 |
| 養護学校施設整備事業 | 一般 | 10. 教育費 | 4. 養護学校費 | 17,147,000 | 10,626,500 | 3,000 | 2,927,000 | 0 | 7,600,000 | 0 | 96,500 |
| 一般管理事業 (国保システム改築業務委託料) | 国保 | 1. 総務費 | 1. 総務管理費 | 80,000,000 | 80,000,000 | 0 | 4,500,000 | 0 | 0 | 0 | 75,500,000 |
| 一般管理事業 (医療制度改革に伴うシステム改築業務委託料) | 介保 | 1. 総務費 | 1. 総務管理費 | 6,300,000 | 6,300,000 | 0 | 1,439,000 | 0 | 0 | 0 | 4,861,000 |
| 繰越明許費 合計 | | | | | 1,029,121,094 | 70,418,500 | 193,046,000 | 3,900,000 | 265,500,000 | 0 | 496,256,594 |

事故繰越し

(単位:円)

| 事業名 | 会計 | 款 | 項 | 支出負担行為額 | 翌年度繰越額 | 左の財源内訳 | | | | | |
|-------------------|----|--------|------------|------------|---------------|-------------|-------------|-----------|-------------|-----|-------------|
| | | | | | | 既収入 特定財源 | 未収入特定財源 | | | | 一般財源 |
| | | | | | | | 国庫支出金 | 県支出金 | 地方債 | その他 | |
| 道路バリアフリー化整備事業 | 一般 | 8. 土木費 | 2. 道路橋りょう費 | 47,598,750 | 17,735,700 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 17,735,700 |
| 河川堤防等アメニティゾーン整備事業 | 一般 | 8. 土木費 | 4. 都市計画費 | 49,116,500 | 29,876,500 | 0 | 19,918,000 | 0 | 1,100,000 | 0 | 8,858,500 |
| 事故繰越し 合計 | | | | | 47,612,200 | 0 | 19,918,000 | 0 | 1,100,000 | 0 | 26,594,200 |
| 総合計 | | | | | 1,405,693,850 | 149,878,500 | 212,964,000 | 3,900,000 | 516,000,000 | 0 | 522,951,350 |

<継続費通次繰越>

継続費の設定年度の執行残額について、継続最終年度まで通次繰り越して執行することをいう。

<繰越明許費>

予算成立後の事由により、当該年度内にその支出が終わらない見込みのものについて、予算の定めるところにより翌年度に限り、繰り越して執行できるものをいう。

<事故繰越し>

年度内に契約をし、避けがたい事故のため、年度内に支出が終わらなかったものを翌年度に繰り越して執行することをいう。

(参考) 都市計画税、入湯税充当の状況

(単位:千円)

| 都市計画税充当事業 | 事業費 | 国県支出金 | 地方債 | その他 | 一般財源 |
|--------------------------|-----------|---------|---------|-----------|-----------|
| 平成18年度事業 | 1,611,168 | 365,583 | 917,400 | 172,063 | 156,122 |
| 街路事業 | 196,900 | 0 | 196,900 | 0 | 0 |
| 県施行都市計画道路等整備負担金事業(宝塚平井線) | 196,900 | 0 | 196,900 | 0 | 0 |
| 下水道事業 | 805,300 | 111,633 | 429,500 | 150,278 | 113,889 |
| 公共下水道事業 | 536,772 | 111,633 | 253,500 | 57,750 | 113,889 |
| 流域下水道事業 | 268,528 | 0 | 176,000 | 92,528 | 0 |
| 土地区画整理事業 | 608,968 | 253,950 | 291,000 | 21,785 | 42,233 |
| 中筋JR南土地区画整理事業 | 8,970 | 0 | 0 | 8,970 | 0 |
| 中筋JR北土地区画整理事業 | 599,998 | 253,950 | 291,000 | 12,815 | 42,233 |
| 市債償還金 | 5,376,564 | 0 | 0 | 1,908,420 | 3,468,144 |
| 土木債(街路) | 646,854 | 0 | 0 | 0 | 646,854 |
| 土木債(公園) | 149,005 | 0 | 0 | 0 | 149,005 |
| 土木債(区画) | 139,139 | 0 | 0 | 0 | 139,139 |
| 土木債(再開発) | 559,719 | 0 | 0 | 0 | 559,719 |
| 公共下水道事業債 | 3,444,990 | 0 | 0 | 1,727,424 | 1,717,566 |
| 流域下水道事業債 | 436,857 | 0 | 0 | 180,996 | 255,861 |
| 合 計 | 6,987,732 | 365,583 | 917,400 | 2,080,483 | 3,624,266 |

平成18年度都市計画税収入額は、3,145,352千円。一般財源3,624,266千円に対する充当率は、86.8%。

(単位:千円)

| 入湯税充当事業 | 事業費 | 国県支出金 | 地方債 | その他 | 一般財源 |
|-----------|---------|--------|---------|-------|---------|
| 環境衛生施設の整備 | 307,438 | 32,305 | 90,900 | 0 | 184,233 |
| 消防施設等の整備 | 72,014 | 0 | 15,000 | 8,400 | 48,614 |
| 観光振興 | 31,728 | 2,500 | 0 | 0 | 29,228 |
| 合 計 | 411,180 | 34,805 | 105,900 | 8,400 | 262,075 |

平成18年度入湯税収入額は、31,668千円。一般財源262,075千円に対する充当率は、12.1%。

Ⅲ 普通会計決算の状況

1 財政分析

平成18年度決算の状況を総務省地方財政状況調査の各種財政指標に基づいて分析する。なお、他団体との比較のため総務省の調査要領に基づく普通会計ベースで分析する。

<普通会計>

個々の地方公共団体で、一般会計の範囲が異なっており、財政比較や統一的な掌握が困難なため、地方財政統計上、用いられる会計区分。一般会計と特別会計の一部を合わせて普通会計としている。

本市の場合、老人保健医療事業費のうち医療費適正化推進事業、公共用地先行取得事業が含まれるなど、一般会計決算とは若干の違いが生じる。

(1) 経常収支比率

前年度と比較して、2.2ポイントの改善となった。改善の理由は、市税の増収及び人件費の減である。

<経常収支比率>

財政構造の弾力性を測定する比率で、人件費・扶助費・公債費等の義務的性格の経常経費に市税、地方交付税、地方譲与税等の経常一般財源収入(毎年経常的に収入される財源のうち、その使途が特定されておらず自由に使える収入のこと。)がどの程度使われているかをみるもの。

一般にこの比率が高いほど財政状態が悪いとされ、都市では75%程度が妥当とされている。

経常収支比率＝経常経費充当一般財源/(経常一般財源収入＋減税補てん債＋臨時財政対策債)*100

経常収支比率の状況

経常一般財源収入

(単位:千円)

| 区 分 | H18決算額 (A) | 構成比 % | H17決算額 (B) | 構成比 % | 増減 (A)－(B) | 増減率 % |
|-------------------|---------------|----------|---------------|----------|---------------|----------|
| 市税 | 31,831,582 | 74.8 | 31,165,651 | 73.8 | 665,931 | 2.1 |
| 地方譲与税 | 1,468,891 | 3.4 | 1,289,628 | 3.1 | 179,263 | 13.9 |
| 利子割交付金 | 189,826 | 0.4 | 268,909 | 0.6 | △ 79,083 | △ 29.4 |
| 配当割交付金 | 259,889 | 0.6 | 177,990 | 0.4 | 81,899 | 46.0 |
| 株式等譲渡所得割交付金 | 237,492 | 0.6 | 256,128 | 0.6 | △ 18,636 | △ 7.3 |
| 地方消費税交付金 | 1,573,737 | 3.7 | 1,476,609 | 3.5 | 97,128 | 6.6 |
| ゴルフ場利用税交付金 | 245,608 | 0.6 | 259,453 | 0.6 | △ 13,845 | △ 5.3 |
| 自動車取得税交付金 | 417,276 | 1.0 | 361,831 | 0.9 | 55,445 | 15.3 |
| 国有提供施設等所在市町村助成交付金 | 24,086 | 0.0 | 26,598 | 0.1 | △ 2,512 | △ 9.4 |
| 地方特例交付金 | 1,177,242 | 2.8 | 1,443,858 | 3.4 | △ 266,616 | △ 18.5 |
| 地方交付税 | 2,306,786 | 5.4 | 2,463,116 | 5.8 | △ 156,330 | △ 6.3 |
| 交通安全対策特別交付金 | 40,947 | 0.1 | 38,508 | 0.1 | 2,439 | 6.3 |
| 使用料 | 331,985 | 0.8 | 314,836 | 0.7 | 17,149 | 5.4 |
| 財産収入 | 112,546 | 0.3 | 118,434 | 0.3 | △ 5,888 | △ 5.0 |
| 諸収入 | 5,688 | 0.0 | 21 | 0.0 | 5,667 | 26,985.7 |
| 小 計 | 40,223,581 | 94.5 | 39,661,570 | 93.9 | 562,011 | 1.4 |
| 減税補てん債 | 409,300 | 1.0 | 522,100 | 1.2 | △ 112,800 | △ 21.6 |
| 臨時財政対策債 | 1,933,600 | 4.5 | 2,067,500 | 4.9 | △ 133,900 | △ 6.5 |
| 合 計 | 42,566,481 | 100.0 | 42,251,170 | 100.0 | 315,311 | 0.7 |

経常経費充当一般財源

(単位:千円)

| 区 分 | H18決算額 (A) | 構成比 % | H17決算額 (B) | 構成比 % | 増減 (A)－(B) | 増減率 % |
|------------|---------------|----------|---------------|----------|---------------|----------|
| 人件費 | 14,621,232 | 35.8 | 15,306,809 | 36.9 | △ 685,577 | △ 4.5 |
| 物件費 | 6,746,239 | 16.5 | 6,553,006 | 15.8 | 193,233 | 2.9 |
| 維持補修費 | 363,866 | 0.9 | 276,348 | 0.7 | 87,518 | 31.7 |
| 扶助費 | 3,690,112 | 9.1 | 3,219,690 | 7.8 | 470,422 | 14.6 |
| 補助費等 | 3,641,796 | 8.9 | 4,031,182 | 9.7 | △ 389,386 | △ 9.7 |
| 公債費 | 8,543,475 | 20.9 | 8,915,144 | 21.5 | △ 371,669 | △ 4.2 |
| 投資及び出資・貸付金 | 11,813 | 0.0 | 10,261 | 0.0 | 1,552 | 15.1 |
| 繰出金 | 3,218,284 | 7.9 | 3,137,430 | 7.6 | 80,854 | 2.6 |
| 合 計 | 40,836,817 | 100.0 | 41,449,870 | 100.0 | △ 613,053 | △ 1.5 |

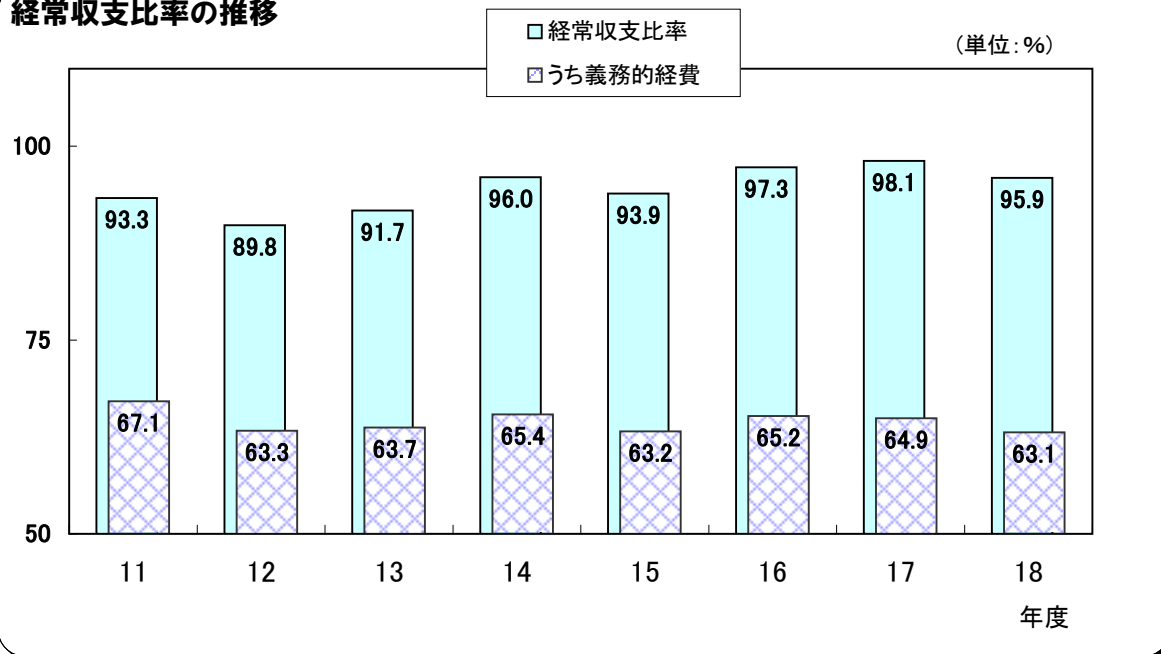
経常収支比率

(単位:%)

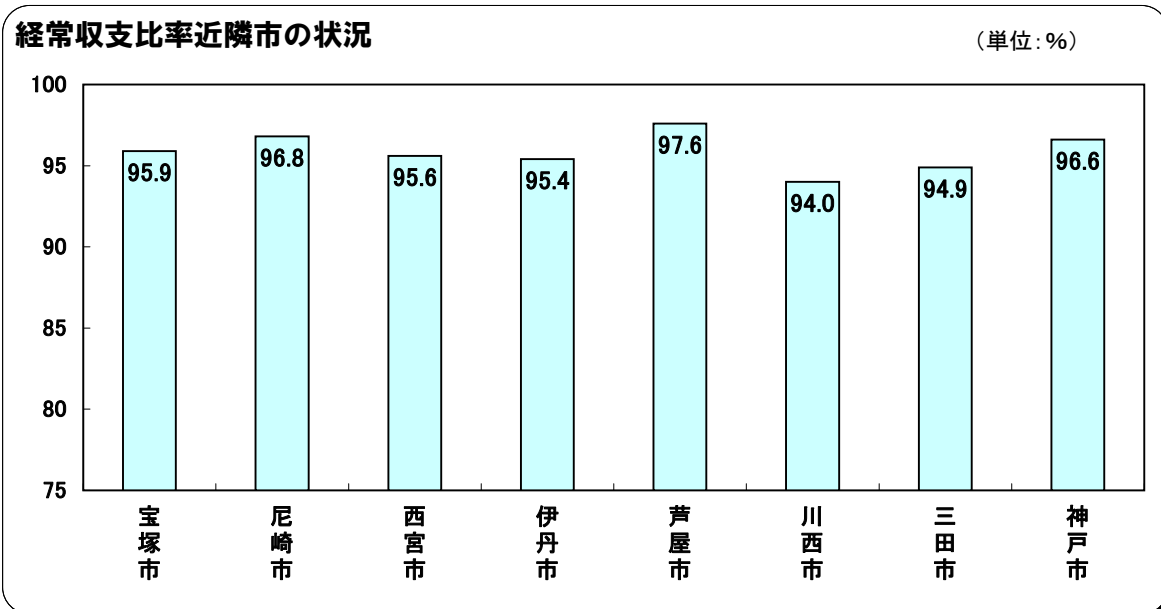
| 年 度 | 平成11年度 | 平成12年度 | 平成13年度 | 平成14年度 | 平成15年度 | 平成16年度 | 平成17年度 | 平成18年度 |
|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|
| 経常収支比率 | 93.3 | 89.8 | 91.7 | 96.0 | 93.9 | 97.3 | 98.1 | 95.9 |
| ※ | 92.2 | 88.6 | 94.7 | 101.3 | 104.0 | 105.3 | 104.5 | 101.5 |

※下段の数値は、平成11～12年度は減税補てん債を含んだ場合の数値。平成13～18年度は減税補てん債及び臨時財政対策債を除いた数値。減税補てん債は、国の景気対策として行われた減税を補てんするため、税の代替として発行したもので、本来収支があつたと見込まれるため、この比率の方がより実態に近いものと考えられる。また、人件費、扶助費、公債費のように義務的性格の強い経費にそれぞれどの程度一般財源があてられているかをみることにより、どのような経費が財政構造の硬直化をもたらしているかがわかる。

経常収支比率の推移



経常収支比率近隣市の状況



(2) 公債費比率、起債制限比率、実質公債費比率

公債費に充当した経常一般財源は、前年度に比べ3億7,166万9千円減額した。市債発行の抑制などに努めているが、市税等の一般財源の伸びが大きく見込めない状況にあることから、今後も厳しい状況が続く。

<公債費比率>

公債費に充当された一般財源の一般財源総額に対する割合のことを言う。この率が高いほど財政運営の硬直性の高まりを示しており、通常財政構造の健全性が脅かされないためには、この率が10%を超えないことが望ましい。

<起債制限比率>

市債の償還額と、標準財政規模等との割合であり、普通交付税の算定基礎となる基準財政需要額に算入されるものを除いて算出した過去3年間の平均の比率。これが20%を超えると市債の発行が一部制限される。

<実質公債費比率>

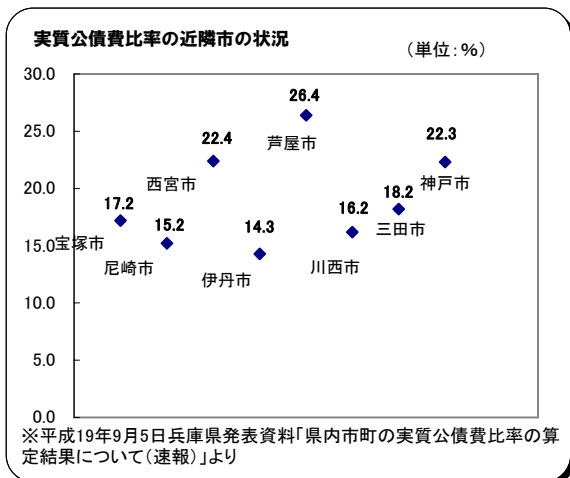
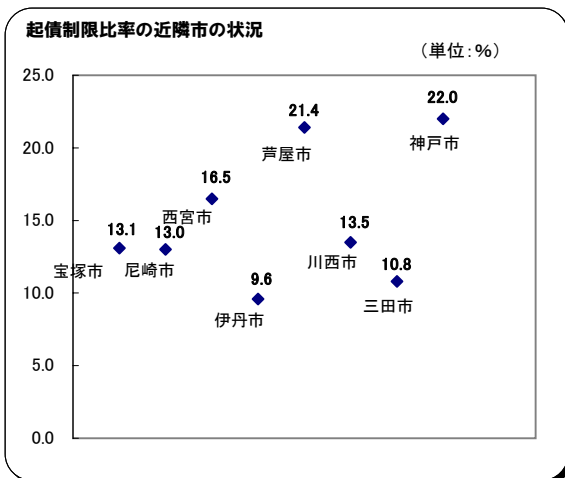
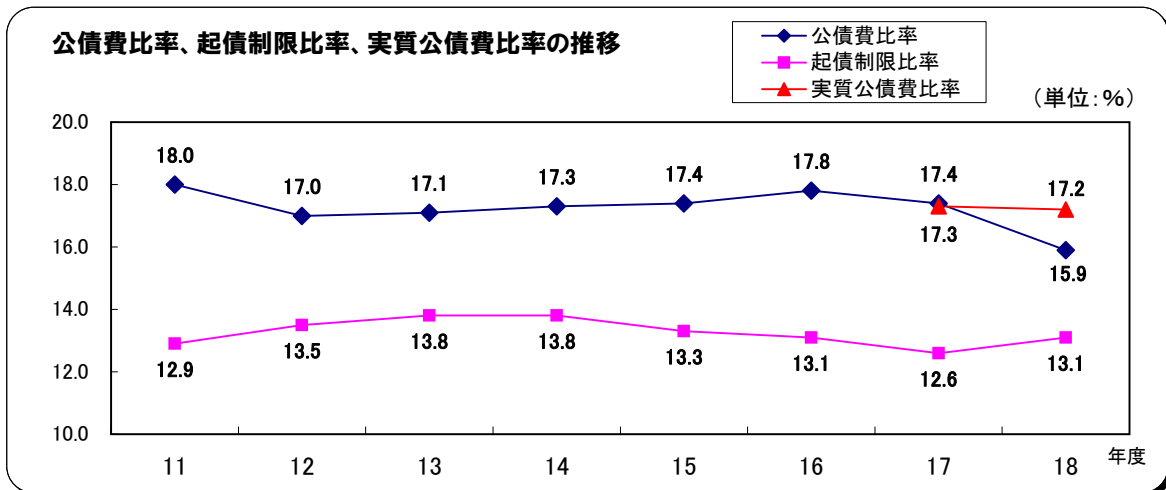
市債の償還額に公営企業債に対する繰入金などの公債費に準ずるものを加えたものと標準財政規模等との割合であり、普通交付税の算定基礎となる基準財政需要額に算入されるものを除いて算出した過去3年間の平均の比率。地方債協議制度の下で、18%以上の団体は、地方債の発行に際し許可が必要となる。

<標準財政規模等>

地方公共団体の一般財源の標準規模を示すもの。ここでは、標準財政規模に臨時財政対策債発行可能額を加えたもの。

(単位:%)

| 年 度 | 平成11年度 | 平成12年度 | 平成13年度 | 平成14年度 | 平成15年度 | 平成16年度 | 平成17年度 | 平成18年度 |
|---------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|
| 公債費比率 | 18.0 | 17.0 | 17.1 | 17.3 | 17.4 | 17.8 | 17.4 | 15.9 |
| 起債制限比率 | 12.9 | 13.5 | 13.8 | 13.8 | 13.3 | 13.1 | 12.6 | 13.1 |
| 実質公債費比率 | — | — | — | — | — | — | 17.3 | 17.2 |



2 市債と基金の状況（普通会計）

(1) 市債残高の状況

平成11年度の約968億円が過去最高となったが、以降徐々に減少している。しかし、市民一人当たりの残高は39万6千円余となっており、依然として厳しい状況にある。

利率別では、3%以下が85.5%、3%超6%以下が13.3%、6%超が1.2%となっている。

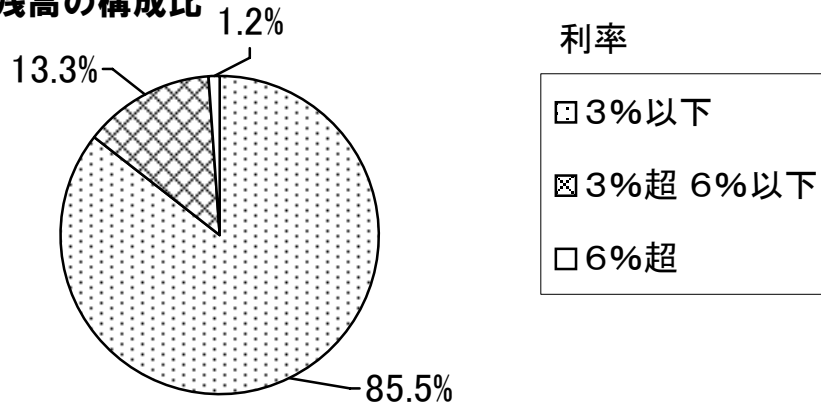
借入先では、財務省が41.6%、日本郵政公社が26.2%、市中銀行は21.0%となっている。

平成18年度末借入先別利率別市債残高

(単位:千円、%)

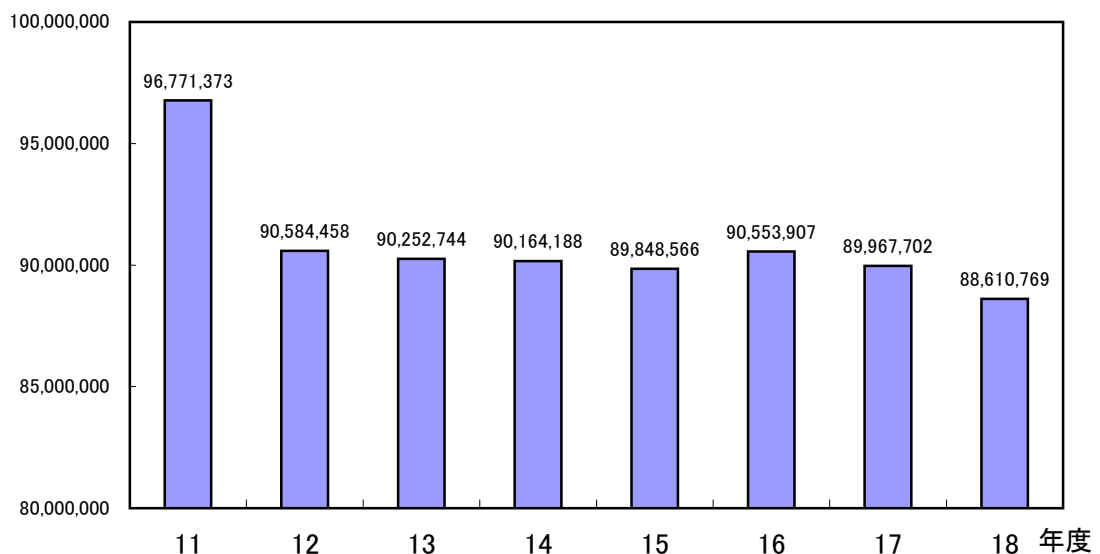
| | 3%以下(A) | | 3%超6%以下(B) | | 6%超(C) | | 残高合計 (A+B+C) |
|----------|------------|-------|------------|-------|-----------|-------|-----------------|
| | 残高 | 構成比 | 残高 | 構成比 | 残高 | 構成比 | |
| 財務省 | 30,584,293 | 40.4 | 5,650,060 | 47.8 | 670,118 | 66.6 | 36,904,471 |
| 日本郵政公社 | 20,162,087 | 26.6 | 2,676,169 | 22.7 | 335,899 | 33.4 | 23,174,155 |
| 公営企業金融公庫 | 2,043,982 | 2.7 | 3,485,760 | 29.5 | | | 5,529,742 |
| 市中銀行 | 18,596,092 | 24.5 | | | | | 18,596,092 |
| 保険会社 | 4,100 | 0.0 | | | | | 4,100 |
| 職員共済組合等 | 1,488,487 | 2.0 | | | | | 1,488,487 |
| その他 | 2,913,722 | 3.8 | | | | | 2,913,722 |
| 市債残高合計 | 75,792,763 | 100.0 | 11,811,989 | 100.0 | 1,006,017 | 100.0 | 88,610,769 |

利率別市債残高の構成比



市債残高の推移

(単位:千円)



(2) 基金の状況

平成18年度も基金取り崩しによる非常に苦しい財政運営となっている。家庭では、将来のために備え、「貯金」を行うが、市でも同じように「基金」という貯金を行い将来の需要に備えている。

平成18年度末基金残高の状況

(単位:千円)

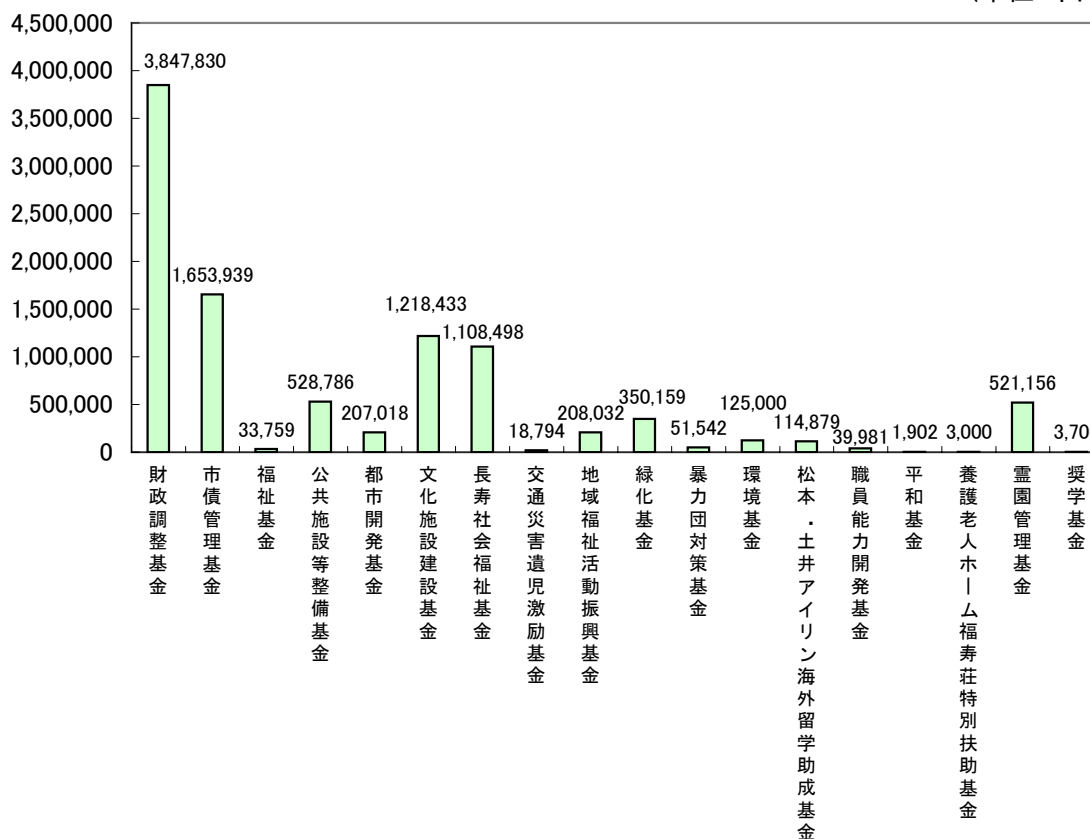
| 区分 | H18年度末 残高 (A) | 構成比 % | H17年度末 残高 (B) | 構成比 % | 増減 (A)-(B) | 増減率 % | 基金類型 |
|-------------------|------------------|----------|------------------|----------|---------------|----------|-------|
| 財政調整基金 | 3,847,830 | 38.3 | 4,504,276 | 40.6 | △ 656,446 | △ 14.6 | 取崩し型 |
| 市債管理基金 | 1,653,939 | 16.5 | 1,953,464 | 17.6 | △ 299,525 | △ 15.3 | 取崩し型 |
| 福祉基金 | 33,759 | 0.3 | 33,619 | 0.3 | 140 | 0.4 | 取崩し型 |
| 公共施設等整備基金 | 528,786 | 5.3 | 525,039 | 4.7 | 3,747 | 0.7 | 取崩し型 |
| 都市開発基金 | 207,018 | 2.1 | 206,843 | 1.8 | 175 | 0.1 | 取崩し型 |
| 文化施設建設基金 | 1,218,433 | 12.1 | 1,217,886 | 11.0 | 547 | 0.0 | 取崩し型 |
| 長寿社会福祉基金 | 1,108,498 | 11.1 | 1,207,868 | 10.9 | △ 99,370 | △ 8.2 | 取崩し型 |
| 交通災害遺児激励基金 | 18,794 | 0.2 | 18,870 | 0.2 | △ 76 | △ 0.4 | 取崩し型 |
| 地域福祉活動振興基金 | 208,032 | 2.1 | 214,558 | 1.9 | △ 6,526 | △ 3.0 | 取崩し型 |
| 緑化基金 | 350,159 | 3.5 | 351,595 | 3.2 | △ 1,436 | △ 0.4 | 取崩し型 |
| 暴力団対策基金 | 51,542 | 0.5 | 52,072 | 0.5 | △ 530 | △ 1.0 | 取崩し型 |
| 環境基金 | 125,000 | 1.3 | 125,000 | 1.1 | 0 | 0.0 | 取崩し型 |
| 松本・土井アイリン海外留学助成基金 | 114,879 | 1.1 | 119,342 | 1.1 | △ 4,463 | △ 3.7 | 取崩し型 |
| 職員能力開発基金 | 39,981 | 0.4 | 40,500 | 0.4 | △ 519 | △ 1.3 | 取崩し型 |
| 平和基金 | 1,902 | 0.0 | 1,900 | 0.0 | 2 | 0.1 | 果実運用型 |
| 養護老人ホーム福寿荘特別扶助基金 | 3,000 | 0.0 | 3,000 | 0.0 | 0 | 0.0 | 果実運用型 |
| 霊園管理基金 | 521,156 | 5.2 | 521,279 | 4.7 | △ 123 | △ 0.0 | 果実運用型 |
| 奨学基金 | 3,700 | 0.0 | 3,700 | 0.0 | 0 | 0.0 | 果実運用型 |
| 合計 | 10,036,408 | 100.0 | 11,100,811 | 100.0 | △ 1,064,403 | △ 9.6 | |

※文化施設の定額運用20,000千円は除く

※果実運用型は、基金から生まれた利子を利用して事業を行っているものである。

平成18年度末基金残高の状況

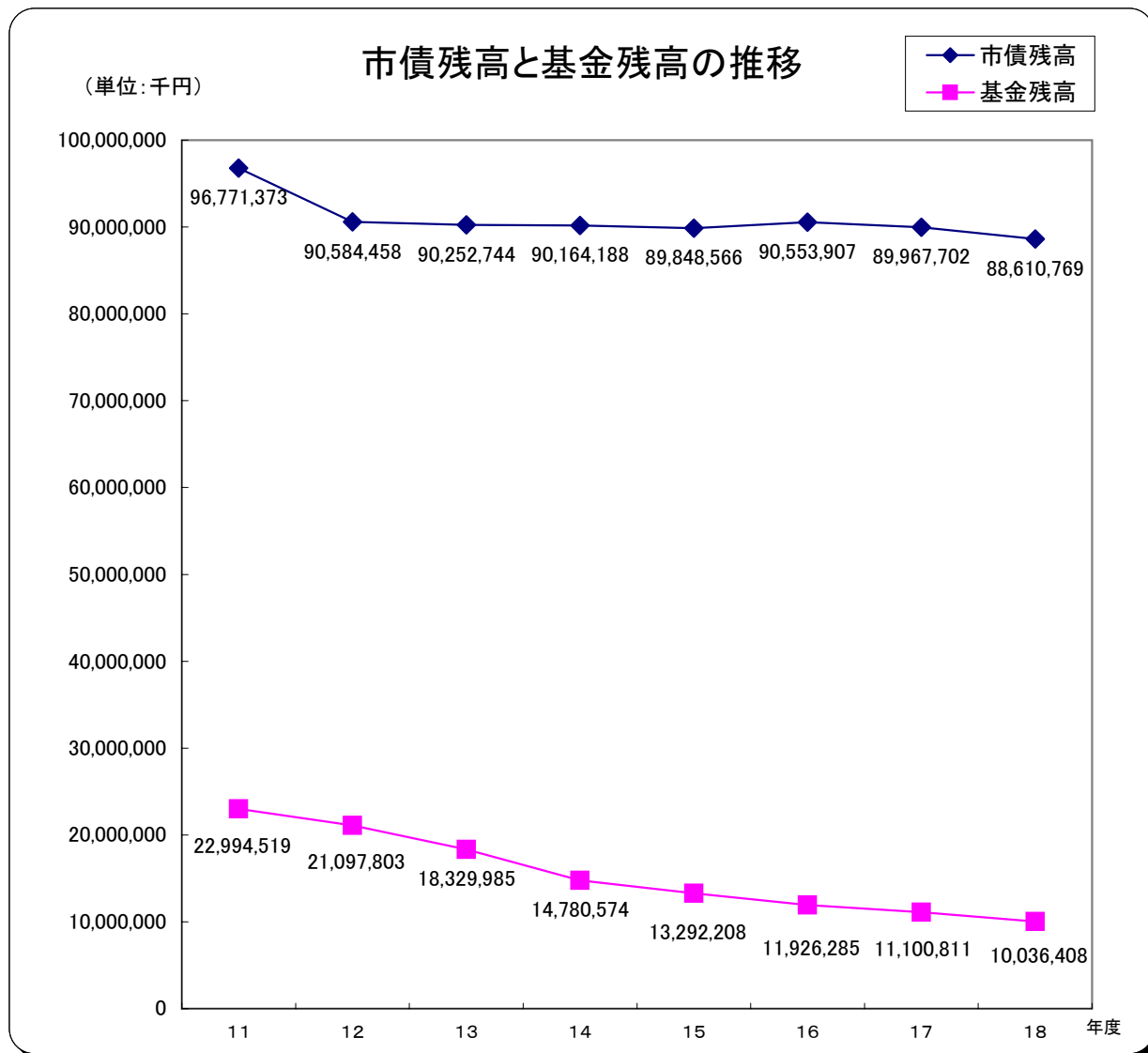
(単位:千円)



(3) 市債残高と基金残高の推移

(単位:千円)

| 年 度 | 平成11年度 | 平成12年度 | 平成13年度 | 平成14年度 | 平成15年度 | 平成16年度 | 平成17年度 | 平成18年度 |
|------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| 市債残高 | 96,771,373 | 90,584,458 | 90,252,744 | 90,164,188 | 89,848,566 | 90,553,907 | 89,967,702 | 88,610,769 |
| 基金残高 | 22,994,519 | 21,097,803 | 18,329,985 | 14,780,574 | 13,292,208 | 11,926,285 | 11,100,811 | 10,036,408 |



(参考)平成18年度水道事業会計決算の概要

1 業務量

| 項 目 | 平成18年度 | 平成17年度 | 増 減 | 前年比 |
|------------|---------------------------|---------------------------|-------------------------|----------|
| 行政区域内人口 | 226,504 人 | 225,560 人 | 944 人 | 100.42 % |
| 年度末給水人口 | 226,817 人 | 225,850 人 | 967 人 | 100.43 |
| 年度末給水戸数 | 93,108 戸 | 91,964 戸 | 1,144 戸 | 101.24 |
| 年間総配水量 | 25,376,570 m ³ | 25,452,480 m ³ | -75,910 m ³ | 99.70 |
| 一日最大配水量 | 79,391 m ³ | 79,111 m ³ | 280 m ³ | 100.35 |
| 一日平均配水量 | 69,525 m ³ | 69,733 m ³ | -208 m ³ | 99.70 |
| 一人一日平均給水量 | 306.5 ㍓ | 308.8 ㍓ | -2.3 ㍓ | 99.26 |
| 年間有収水量 | 24,106,830 m ³ | 24,280,640 m ³ | -173,810 m ³ | 99.28 |
| 一人一日平均有収水量 | 291.2 ㍓ | 294.5 ㍓ | -3.3 ㍓ | 98.88 |
| 有収率 | 95.00 % | 95.40 % | -0.4 % | 99.58 |

(注) 行政区域内人口は、住民基本台帳 (223,156人) と外国人登録 (3,348人) の合算値とする。

2 収益的収入及び支出 (損益計算書/税抜)

(単位:千円)

| 項 目 | 平成18年度 | 平成17年度 | 増 減 | 前年比 | |
|------------|------------|---------------|---------------|--------------|------------|
| 収 益 | 営業収益 | 3,898,162 | 3,936,620 | -38,458 | 99.02 % |
| | (給水収益) | (3,729,633) | (3,766,280) | (-36,647) | (99.03) |
| | (その他) | (168,529) | (170,340) | (-1,811) | (98.94) |
| | 営業外収益 | 327,977 | 423,958 | -95,981 | 77.36 |
| 益 | (分担金) | (288,880) | (399,170) | (-110,290) | (72.37) |
| | (その他) | (39,097) | (24,788) | (14,309) | (157.73) |
| 特別利益 | 5,104 | 2,551 | 2,553 | 200.08 | |
| 計 | 4,231,243 | 4,363,129 | -131,886 | 96.98 | |
| 費 用 | 営業費用 | 3,938,965 | 4,018,598 | -79,633 | 98.02 |
| | (人件費) | (1,024,461) | (1,042,683) | (-18,222) | (98.25) |
| | (物件費等) | (1,068,929) | (1,044,842) | (24,087) | (102.31) |
| | (受水費) | (591,973) | (724,390) | (-132,417) | (81.72) |
| | (減価償却費) | (1,253,602) | (1,206,683) | (46,919) | (103.89) |
| | 営業外費用 | 279,770 | 294,085 | -14,315 | 95.13 |
| | (支払利息) | (268,966) | (294,085) | (-25,119) | (91.46) |
| (その他) | (10,804) | (0) | (10,804) | (皆増) | |
| 特別損失 | 11,077 | 9,137 | 1,940 | 121.23 | |
| 計 | 4,229,812 | 4,321,820 | -92,008 | 97.87 | |
| 当年度純利益 | 1,431 | 41,309 | -39,878 | 3.46 | |
| 繰越未処分利益剰余金 | 1,760,125 | 1,720,881 | | | |
| 未処分利益剰余金 | 1,761,556 | 1,762,190 | | | |
| 利益処分額(予定額) | 72 | 2,065 | | | |

3 資本的收入及び支出

(税込)

(単位:千円)

| 項 目 | 平成18年度 | 平成17年度 | 増 減 | 前年比 |
|---------------|-----------|-----------|-----------|----------|
| 収 入 | | | | |
| 企業債 | 821,700 | 665,200 | 156,500 | 123.53% |
| (小浜浄水場整備事業) | (707,400) | (459,100) | (248,300) | (154.08) |
| (配水管整備事業) | (66,700) | (86,200) | (-19,500) | (77.38) |
| (配水管敷設替事業) | (35,800) | (106,200) | (-70,400) | (33.71) |
| (送配水施設整備事業) | (11,800) | 0 | (11,800) | (皆増) |
| (災害復旧事業) | 0 | (13,700) | (-13,700) | (皆減) |
| 工事負担金 | 81,763 | 43,269 | 38,494 | 188.96 |
| 国庫補助金 | 166,900 | 7,000 | 159,900 | 2,384.29 |
| その他 | 37,527 | 53,343 | -15,816 | 70.35 |
| 計 | 1,107,890 | 768,812 | 339,078 | 144.10 |
| 支 出 | | | | |
| 建設改良費 | 1,475,707 | 988,289 | 487,418 | 149.32 |
| (小浜浄水場整備事業) | (857,316) | (458,728) | (398,588) | (186.89) |
| (浄水施設整備事業) | (81,544) | (93,119) | (-11,575) | (87.57) |
| (送配水施設整備事業) | (401,713) | (260,722) | (140,991) | (154.08) |
| (水質試験機器等整備事業) | (17,115) | (13,083) | (4,032) | (130.82) |
| (営業設備費) | (38,232) | (68,977) | (-30,745) | (55.43) |
| (事務費) | (79,787) | (93,660) | (-13,873) | (85.19) |
| 企業債償還金 | 497,885 | 695,923 | -198,038 | 71.54 |
| 投資 | 499,660 | 500,000 | -340 | 99.93 |
| 計 | 2,473,252 | 2,184,212 | 289,040 | 113.23 |
| 資本的収支不足額 | 1,365,362 | 1,415,400 | -50,038 | 96.46 |
| 補填財源 | | | | |
| 損益勘定留保資金 | 1,300,361 | 1,359,458 | | |
| 減債積立金 | 2,065 | 16,036 | | |
| 消費税資本的収支調整額 | 62,936 | 39,906 | | |

4 資金収支 (内部留保資金の状況)

(単位:千円)

| 項 目 | 平成18年度 | 平成17年度 | 増 減 | 前年比 |
|---------|-----------|-----------|----------|--------|
| 前年度末余剰額 | 3,049,690 | 3,169,698 | -120,008 | 96.21% |
| 当年度発生額 | 1,331,843 | 1,295,392 | 36,451 | 102.81 |
| 当年度使用額 | 1,365,362 | 1,415,399 | -50,037 | 96.46 |
| 当年度末余剰額 | 3,016,171 | 3,049,690 | -33,519 | 98.90 |

5 給水原価と供給単価 (1m³当たり)

(単位:円)

| 項 目 | 平成18年度 | 平成17年度 | 増 減 | 前年比 |
|------|--------|--------|-------|--------|
| 給水原価 | 173.95 | 176.54 | -2.59 | 98.53% |
| 供給単価 | 154.71 | 155.11 | -0.40 | 99.74 |
| 差 引 | -19.24 | -21.43 | 2.19 | - |

(参考)平成18年度病院事業会計決算の概要

1. 業務量

| 区 分 | | 平成18年度 | 平成17年度 | 増減・比率(%) | |
|-------|----------|---------|---------|----------|-------|
| 病床数 床 | | 480 | 480 | 0 | 100.0 |
| 入 | 延患者数 人 | 125,966 | 139,128 | -13,162 | 90.5 |
| | 1日患者数 人 | 345.1 | 381.2 | -36.1 | 90.5 |
| | 病床利用率 % | 71.9 | 79.4 | -7.5 | 90.6 |
| 院 | 1日診療収入 円 | 41,992 | 40,794 | 1,198 | 102.9 |
| | 延患者数 人 | 255,278 | 264,924 | -9,646 | 96.4 |
| 外 | 1日患者数 人 | 1,037.7 | 1,085.8 | -48.1 | 95.6 |
| | 1日診療収入 円 | 13,143 | 13,099 | 44 | 100.3 |

2. 収益的収支

(単位 千円)

| 区 分 | | 平成18年度 | 平成17年度 | 増減・比率(%) | |
|--------|----------|------------|------------|----------|-------|
| 収 入 | 医業収益 | 9,080,883 | 9,583,692 | -502,809 | 94.8 |
| | (入院収益) | 5,289,521 | 5,675,551 | -386,030 | 93.2 |
| | (外来収益) | 3,355,243 | 3,470,283 | -115,040 | 96.7 |
| | (他会計負担金) | 254,065 | 244,650 | 9,415 | 103.8 |
| | (その他) | 182,054 | 193,208 | -11,154 | 94.2 |
| | 医業外収益 | 493,314 | 505,082 | -11,768 | 97.7 |
| | (他会計補助金) | 367,702 | 382,924 | -15,222 | 96.0 |
| | (その他) | 125,612 | 122,158 | 3,454 | 102.8 |
| | 特別利益 | 6,447 | 8,541 | -2,094 | 75.5 |
| | 収益合計 | 9,580,644 | 10,097,315 | -516,671 | 94.9 |
| 支 出 | 医業費用 | 9,989,632 | 10,098,743 | -109,111 | 98.9 |
| | (給与費) | 4,549,119 | 4,562,157 | -13,038 | 99.7 |
| | (材料費) | 3,203,353 | 3,336,051 | -132,698 | 96.0 |
| | (経費) | 1,534,188 | 1,507,448 | 26,740 | 101.8 |
| | (減価償却費) | 668,823 | 659,271 | 9,552 | 101.4 |
| | (その他) | 34,149 | 33,816 | 333 | 101.0 |
| | 医業外費用 | 537,670 | 548,159 | -10,489 | 98.1 |
| | 特別損失 | 54,701 | 47,468 | 7,233 | 115.2 |
| | 費用合計 | 10,582,003 | 10,694,370 | -112,367 | 98.9 |
| | 収益的収支差 | -1,001,359 | -597,055 | -404,304 | 167.7 |

3. 資本的収支

(単位 千円)

| 区 分 | | 平成18年度 | 平成17年度 | 増減・比率(%) | |
|--------|-----------|-----------|-----------|----------|-------|
| 収 入 | 企業債 | 600,300 | 318,400 | 281,900 | 188.5 |
| | 他会計負担金 | 439,126 | 416,650 | 22,476 | 105.4 |
| | 寄附金 | 91 | 1,673 | -1,582 | 5.4 |
| | 収入合計 | 1,039,517 | 736,723 | 302,794 | 141.1 |
| 支 出 | 建設改良費 | 583,497 | 314,105 | 269,392 | 185.8 |
| | 企業債償還金 | 699,948 | 641,767 | 58,181 | 109.1 |
| | 他会計借入金償還金 | 50,000 | 50,000 | 0 | 100.0 |
| | 支出合計 | 1,333,445 | 1,005,872 | 327,573 | 132.6 |
| 資本的収支差 | | -293,928 | -269,149 | -24,779 | 109.2 |

4. 収支差及び資金

(単位 千円)

| 区 分 | | 平成18年度 | 平成17年度 | 増減・比率(%) | |
|------------|--------|------------|-----------|-----------|-------|
| | 収益的収支差 | -1,001,359 | -597,055 | -404,304 | 167.7 |
| | 資本的収支差 | -293,928 | -269,149 | -24,779 | 109.2 |
| | 合計収支差 | -1,295,287 | -866,204 | -429,083 | 149.5 |
| 現金の支出を伴わない | | 674,863 | 664,796 | 10,067 | 101.5 |
| | 減価償却費等 | 674,863 | 664,796 | 10,067 | 101.5 |
| 当年度留保資金 | | -620,423 | -201,407 | -419,016 | 308.0 |
| 前年度末留保資金 | | 1,209,978 | 1,411,385 | -201,407 | 85.7 |
| 留保資金合計額 | | 589,555 | 1,209,978 | -620,423 | 48.7 |
| 累積欠損金 | | 9,975,478 | 8,974,119 | 1,001,359 | 111.2 |

5. 繰入金内訳

(単位 千円)

| 区 分 | | 平成18年度 | 平成17年度 | 増減・比率(%) | |
|-------|--------|-----------|-----------|----------|-------|
| 収益的収入 | | 621,767 | 627,574 | -5,807 | 99.1 |
| | 基準内繰入金 | 621,767 | 627,574 | -5,807 | 99.1 |
| | 基準外繰入金 | 0 | 0 | 0 | --- |
| 資本的収入 | | 439,126 | 416,650 | 22,476 | 105.4 |
| | 基準内繰入金 | 439,126 | 416,650 | 22,476 | 105.4 |
| | 基準外繰入金 | 0 | 0 | 0 | --- |
| 繰入金合計 | | 1,060,893 | 1,044,224 | 16,669 | 101.6 |

(参考)平成18年度下水道事業会計決算の概要

1 業務量

| 項 目 | 平成18年度 | 平成17年度 | 増 減 | 前年比 |
|-----------|---------------------------|---------------------------|-------------------------|----------|
| 行政区域内人口 | 223,156 人 | 222,150 人 | 1,006 人 | 100.45 % |
| 供用開始区域内人口 | 219,419 人 | 218,290 人 | 1,129 人 | 100.52 |
| 供用開始区域内世帯 | 89,654 戸 | 88,471 戸 | 1,183 戸 | 101.34 |
| 水洗化人口 | 215,262 人 | 213,757 人 | 1,505 人 | 100.70 |
| 水洗化世帯数 | 87,974 戸 | 86,653 戸 | 1,321 戸 | 101.52 |
| 総処理水量 | 26,713,768 m ³ | 26,519,097 m ³ | 194,671 m ³ | 100.73 |
| 有収水量 | 23,745,195 m ³ | 23,893,983 m ³ | -148,788 m ³ | 99.38 |
| 有収率 | 88.89 % | 90.10 % | -1.21 % | 98.65 |

(注) 行政区域内人口は、住民基本台帳の数値とする。

2 収益的収入及び支出 (損益計算書/税抜)

(単位:千円)

| 項 目 | 平成18年度 | 平成17年度 | 増 減 | 前年比 |
|-------------------|---------------|---------------|--------------|------------|
| 収 入 | | | | |
| 営業収益 | 2,776,896 | 2,862,245 | -85,349 | 97.02 % |
| (下水道使用料) | (1,952,618) | (1,976,471) | (-23,853) | (98.79) |
| (雨水処理負担金) | (654,071) | (718,172) | (-64,101) | (91.07) |
| (他会計負担金) | (168,454) | (162,539) | (5,915) | (103.64) |
| (その他) | (1,753) | (5,063) | (-3,310) | (34.62) |
| 営業外収益 | 1,429,408 | 1,897,901 | -468,493 | 75.32 |
| (受取利息及び配当金) | (0) | (1) | (-1) | (皆 減) |
| (他会計補助金) | (1,288,091) | (1,892,380) | (-604,289) | (68.07) |
| (その他) | (9,317) | (5,520) | (3,797) | (168.79) |
| (基金繰入金) | (132,000) | (0) | (132,000) | (皆 増) |
| 特別利益 | 78,268 | 136,808 | (-58,540) | (57.21) |
| 収 益 合 計 | 4,284,572 | 4,896,954 | -612,382 | 87.49 |
| 費 用 | | | | |
| 営業費用 | 2,855,351 | 2,885,304 | -29,953 | 98.96 |
| (人件費) | (220,792) | (226,733) | (-5,941) | (97.38) |
| (物件費等) | (419,248) | (399,573) | (19,675) | (104.92) |
| (流域下水道維持管理費負担金) | (584,509) | (645,024) | (-60,515) | (90.62) |
| (減価償却費) | (1,630,802) | (1,613,974) | (16,828) | (101.04) |
| 営業外費用 | 1,684,928 | 1,775,190 | -90,262 | 94.92 |
| (支払利息) | (1,669,598) | (1,756,823) | (-87,225) | (95.04) |
| (その他) | (15,330) | (18,367) | (-3,037) | (83.46) |
| 特別損失 | 10,278 | 4,877 | 5,401 | 210.74 |
| 費 用 合 計 | 4,550,557 | 4,665,371 | -114,814 | 97.54 |
| 当年度純利益 | -265,985 | 231,583 | -497,568 | — |
| 繰越未処分利益剰余金 | 266,439 | 48,879 | | |
| 未処分利益剰余金 | 454 | 280,462 | | |
| 利益処分量 (予定) | 0 | 14,023 | | |

3 資本的収入及び支出

(税込)

(単位:千円)

| 項 目 | 平成18年度 | 平成17年度 | 増 減 | 前年比 |
|----------------|------------------|------------------|----------------|---------------|
| 収入 | | | | |
| 企業債 | 898,100 | 704,200 | 193,900 | 127.53 |
| (公共下水道企業債) | (524,100) | (217,000) | (307,100) | (241.52) |
| (流域下水道企業債) | (176,000) | (107,200) | (68,800) | (164.18) |
| (資本費平準化債) | (198,000) | (380,000) | (-182,000) | (52.11) |
| 国庫補助金 | 111,633 | 127,225 | -15,592 | 87.74 |
| 他会計負担金 | 274,475 | 351,677 | -77,202 | 78.05 |
| 工事負担金 | 13,298 | 4,643 | 8,655 | 286.41 |
| 水洗便所改造資金貸付金回収金 | 1,253 | 2,539 | -1,286 | 49.35 |
| 基金運用収入 | 2,069 | 7 | 2,062 | 29,557.14 |
| 固定資産売却代金 | 411 | 3,506 | -3,095 | 11.72 |
| その他(基金取崩等) | 145,790 | 100,113 | 45,677 | 145.63 |
| 収入合計 | 1,447,029 | 1,293,910 | 153,119 | 111.83 |
| 支出 | | | | |
| 建設改良費 | 924,279 | 689,278 | 235,001 | 134.09 |
| (公共下水道整備費) | (629,532) | (484,469) | (145,063) | (129.94) |
| (流域下水道整備費) | (268,539) | (194,904) | (73,635) | (137.78) |
| (受益者負担金事務経費) | (10,678) | (9,318) | (1,360) | (114.60) |
| (固定資産購入費) | (15,530) | (587) | (14,943) | (2,645.66) |
| 企業債償還金 | 2,258,043 | 2,018,821 | 239,222 | 111.85 |
| (公共下水道企業債償還金) | (1,934,440) | (1,712,932) | (221,508) | (112.93) |
| (流域下水道企業債償還金) | (286,103) | (287,389) | (-1,286) | (99.55) |
| (水洗便所貸付事業償還金) | (0) | (18,500) | (-18,500) | (皆減) |
| (資本費平準化債償還金) | (37,500) | (0) | (37,500) | (皆増) |
| 貸付金 | 305 | 330 | -25 | 92.42 |
| 基金積立金 | 2,069 | 7 | 2,062 | 29,557.14 |
| 支出合計 | 3,184,696 | 2,708,436 | 476,260 | 117.58 |
| 資本的収支不足額 | 1,737,667 | 1,414,526 | 323,141 | 122.84 |
| 補填財源 | | | | |
| 損益勘定留保資金 | 1,687,418 | 1,387,993 | | |
| 減債積立金 | 14,023 | 2,573 | | |
| 消費税資本的収支調整額 | 36,226 | 23,960 | | |

4 資金収支 (内部留保資金の状況)

(単位:千円)

| 項 目 | 平成18年度 | 平成17年度 | 増 減 | 前年比 |
|---------|-----------|-----------|----------|---------|
| 年度当初余剰額 | 1,203,521 | 735,988 | 467,533 | 163.52% |
| 当年度発生額 | 1,439,550 | 1,882,059 | -442,509 | 76.49 |
| 当年度使用額 | 1,737,667 | 1,414,526 | 323,141 | 122.84 |
| 当年度末余剰額 | 905,404 | 1,203,521 | -298,117 | 75.23 |

5 汚水処理原価と下水道使用料単価 (1m³当たり)

(単位:円)

| 項 目 | 平成18年度 | 平成17年度 | 増 減 | 前年比 |
|----------|--------|--------|-------|--------|
| 汚水処理原価 | 156.14 | 162.62 | -6.48 | 96.02% |
| 下水道使用料単価 | 82.23 | 82.71 | -0.48 | 99.42 |
| 差 引 | -73.91 | -79.91 | 6.00 | — |

(参考) 第3セクターの経営状況等について

(単位:千円)

| 法人名 | 業務内容 | 出資の状況 | | 設立年 | 法人の経営状況 | | | 貸借対照表 | | | 補助金交付額 |
|--------------------|------------------------|-----------|---------|-------|---------|---------|----------|------------|------------|-------------|--------|
| | | 総額 | うち市の出資 | | 経常収益 | 経常費用 | 経常利益(損失) | 資産合計 | 負債合計 | 資本(または正味財産) | |
| 宝塚市都市整備公社 | 公園墓地の建設及び放置自転車等の対策業務 | 1,500 | 1,500 | 昭和45年 | 22,415 | 22,396 | 19 | 2,566,890 | 2,534,566 | 32,324 | 0 |
| 宝塚市スポーツ教育振興公社 | スポーツセンターの維持管理及びスポーツの振興 | 302,000 | 302,000 | 昭和62年 | 314,729 | 293,758 | 20,971 | 389,878 | 46,672 | 343,206 | 0 |
| ソリオ宝塚都市開発(株) | 再開発ビル及び駐車場の運営管理 | 1,851,500 | 915,000 | 平成4年 | 821,686 | 692,780 | 128,906 | 4,186,239 | 2,202,604 | 1,983,635 | 19,108 |
| 宝塚アーバンサービス(株) | 市立施設の管理等 | 30,000 | 30,000 | 平成6年 | 129,016 | 127,438 | 1,578 | 61,605 | 5,616 | 55,989 | 0 |
| 宝塚市文化振興財団 | 文化施設の管理運営、文化振興事業の実施 | 401,491 | 401,491 | 平成6年 | 281,322 | 262,888 | 18,434 | 476,002 | 20,919 | 455,083 | 0 |
| 宝塚市保健福祉サービス公社 | 介護老人保健施設の管理運営 | 300,000 | 300,000 | 平成7年 | 886,559 | 867,315 | 19,244 | 500,910 | 161,957 | 338,953 | 0 |
| 宝塚都市環境サービス(株) | し尿収集運搬業務 | 30,000 | 30,000 | 平成8年 | 78,481 | 65,384 | 13,097 | 23,539 | 4,537 | 19,002 | 0 |
| 宝塚山本ガーデン・クリエティブ(株) | 花卉植木等販売等 | 50,000 | 25,500 | 平成11年 | 265,858 | 260,044 | 5,814 | 94,916 | 48,865 | 46,051 | 0 |
| (株)エフエム宝塚 | コミュニティ放送局 | 80,000 | 40,000 | 平成12年 | 64,997 | 60,711 | 4,286 | 81,885 | 18,810 | 63,075 | 0 |
| 宝塚市土地開発公社 | 公有地等の土地の取得処分 | 5,000 | 5,000 | 昭和48年 | 667,375 | 623,298 | 44,077 | 13,834,760 | 13,605,154 | 229,606 | 42,118 |

V 財服用語の解説

<形式収支>

- ・歳入決算額から歳出決算額を単純に差し引いた額

<実質収支比率>

- ・標準財政規模に対する実質収支額の割合
- ・実質収支額が黒字の場合は、正数、赤字の場合は、負数で表わされる。
- ・概ね、標準財政規模の3%から5%程度が望ましいとされる。
- ・実質収支比率がマイナスの20%以上となると地方債の発行が制限される。

<単年度収支>

- ・当該年度の実質収支から前年度の実質収支を差し引いた額

<実質単年度収支>

- ・単年度収支には、実質的な黒字要素や赤字要素が含まれているので、これらを控除した単年度収支のこと
- ・実質単年度収支=当該年度実質収支-前年度実質収支+財政調整基金積立額+地方債繰上償還額-財政調整基金取崩額

<基準財政需要額>

- ・普通交付税の算定基礎となるもので、各地方公共団体が合理的、妥当な水準における行政を行い、又は、施設を維持するための財政需要を一定の方法により算定した額

<基準財政収入額>

- ・普通交付税の算定基礎となるもので、各地方公共団体の財政力を合理的に測定するため、標準的な状態において徴収が見込まれる税収入を一定の方法により算定した額

<標準財政規模>

- ・地方公共団体の一般財源の標準規模を示すもの
- ・標準財政規模=基準財政収入額-(地方道路譲与税、特別とん譲与税、自動車重量譲与税航空機燃料譲与税、交通安全対策特別交付金)*100/75+(地方道路譲与税、特別とん譲与税自動車重量譲与税、航空機燃料譲与税、交通安全対策特別交付金)+普通交付税

<物件費>

- ・消耗品の購入、市職員の出張旅費、備品購入費、委託料などの市が支出する消費的な経費の総称

<扶助費>

- ・社会保障制度の一環として市が各種法令に基づいて実施する給付や、市が単独で行っている各種扶助に係る経費。具体的には、生活保護法、児童福祉法、老人福祉法などに基づく給付がこれにあたる。

<補助費等>

- ・市が各種団体などに交付する補助金、講師謝礼、火災保険料などの経費。団体などへの補助金のほかに企業会計(水道、病院、下水道)に対する補助金などがここに含まれる。

<繰出金>

- ・一般会計と特別会計または特別会計相互間において支出される費用。また、定額の資金を運用するための基金(土地開発基金など)に対する経費も繰出金に含まれる。