



高萩市告示第50号

高萩市財政事情書の作成及び公表に関する条例（昭和30年高萩市条例第9号）の規定に基づき、平成25年4月1日から平成25年9月30日までにおける高萩市財政事情書を別紙のとおり公表いたします。

平成25年11月1日

高萩市長 草間吉夫



## 財政事情の公表

平成25年度の一般会計の現予算額と執行状況（いずれも前年度からの繰越分を含みます。）についてお知らせします。

下表の予算額は、当初予算額12,120,000千円に前年度からの繰越分、補正予算の額等を合算したものとなっています。この額は、今後12月・3月の定例市議会の議決等により変更となる可能性があります。

また、9月30日現在における予算の執行率は、歳入が47.9%、歳出が41.6%となっています。

### 平成25年度一般会計執行状況

（平成25年9月30日現在）

（単位：千円）

歳		入		
款	予 算 額	収 入 済 額	予算額対比(%)	
市 税	4,077,228	2,340,092	57.4	
地 方 譲 与 税 等	527,113	227,249	43.1	
地 方 交 付 税	2,759,016	1,891,641	68.6	
国 ・ 県 支 出 金	2,475,312	675,401	27.3	
使 用 料 及 び 手 数 料 等	808,872	339,036	41.9	
繰 入 金	885,030	12	0.0	
繰 越 金	822,070	1,084,040	131.9	
市 債	1,345,500	3,200	0.2	
歳 入 合 計	13,700,141	6,560,671	47.9	

### 市民1人当たり・1世帯当たりの市税負担額状況

（人口・世帯数は平成25年9月30日現在）

人 口	30,849 人	市民1人当たり負担額（予算額に対して）	132 千円
世帯数	12,828 世帯	1世帯当たり負担額（予算額に対して）	318 千円

（単位：千円）

歳		出		
款	予 算 額	支 出 済 額	予算額対比(%)	
議 会 費	207,052	109,730	53.0	
総 務 費	1,376,720	481,526	35.0	
民 生 費	3,937,259	1,758,439	44.7	
衛 生 費	845,797	302,960	35.8	
農 林 水 産 業 費	304,358	106,613	35.0	
商 工 費	232,200	129,284	55.7	
土 木 費	1,637,194	960,135	58.6	
消 防 費	1,522,809	410,919	27.0	
教 育 費	1,414,773	535,147	37.8	
災 害 復 旧 費	323,448	50,915	15.7	
公 債 費	1,765,011	850,703	48.2	
諸 支 出 金	100,984	0	0.0	
予 備 費	32,536	0	0.0	
歳 出 合 計	13,700,141	5,696,371	41.6	

平成24年度の一般会計の決算状況（前年度からの繰越分を含みます。）についてお知らせします。

前年度決算額（歳入15,525,992千円 歳出14,264,964千円）と比較すると、歳入では13.9%の増、歳出では16.4%の増となっています。

**平成24年度一般会計決算状況**  
(平成25年5月31日現在)

(単位：千円)

歳		入		
款		予算額	収入済額	予算額対比(%)
市	税	4,134,663	4,218,411	102.0
地	方 譲 与 税 等	527,516	494,797	93.8
地	方 交 付 税	3,122,833	3,253,406	104.2
国	・ 県 支 出 金	5,266,798	4,933,937	93.7
	使用料及び手数料等	1,792,310	1,844,185	102.9
	繰入 金	839,113	579,553	69.1
	繰越 金	1,261,028	1,261,028	100.0
市	債	1,551,000	1,098,700	70.8
	歳入合計	18,495,261	17,684,017	95.6

**市民1人当たり・1世帯当たりの市税負担額状況**  
(人口・世帯数は平成25年9月30日現在)

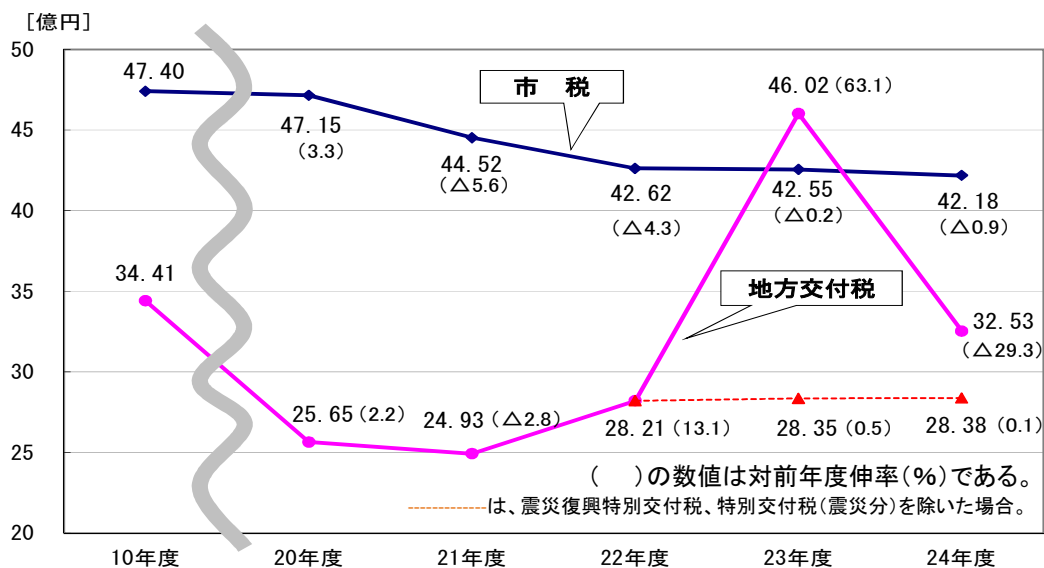
人 口	30,849 人	市民1人当たり負担額（決算額に対して）	137 千円
世帯数	12,828 世帯	1世帯当たり負担額（決算額に対して）	329 千円

(単位：千円)

歳		出		
款		予算額	支出済額	予算額対比(%)
議	会 費	194,258	186,173	95.8
総	務 費	3,797,364	3,716,640	97.9
民	生 費	3,924,585	3,589,024	91.4
衛	生 費	834,687	768,843	92.1
農	林 水 産 業 費	421,356	334,147	79.3
商	工 費	259,724	221,209	85.2
土	木 費	1,338,403	1,158,590	86.6
消	防 費	1,957,497	1,669,369	85.3
教	育 費	1,850,699	1,331,912	72.0
災	害 復 旧 費	1,563,565	1,299,145	83.1
公	債 費	2,192,458	2,179,941	99.4
諸	支 出 金	144,984	144,984	100.0
予	備 費	15,681	0	0.0
	歳出合計	18,495,261	16,599,977	89.8

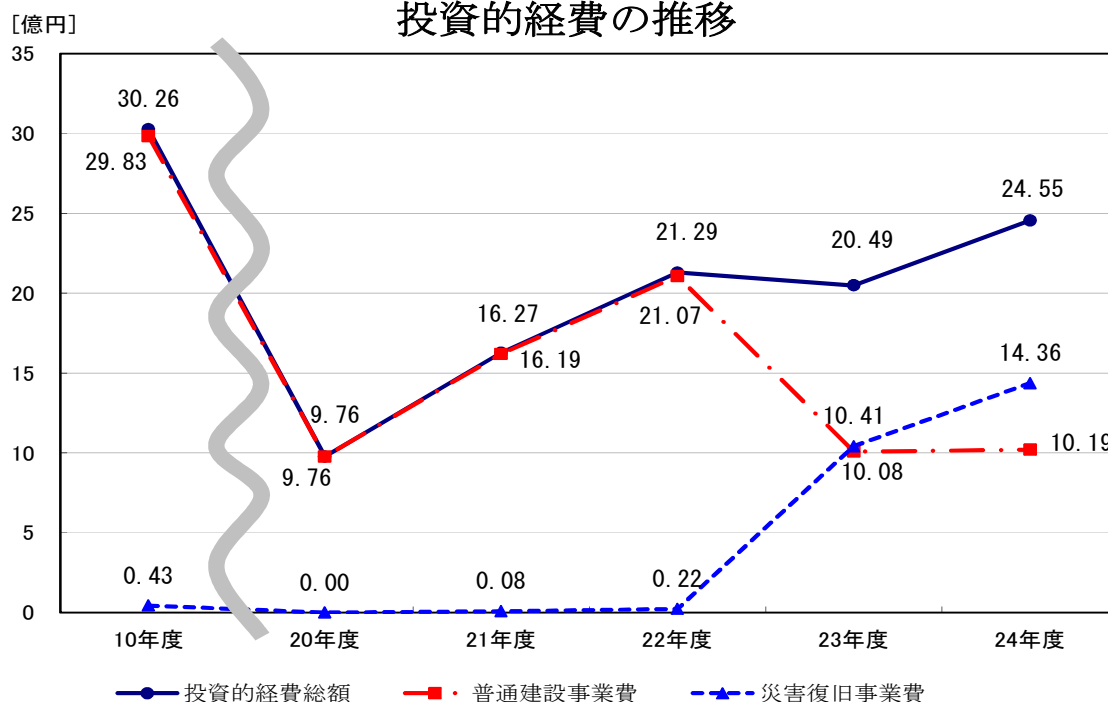
歳入歳出差引残額（翌年度へ繰越）	1,084,040	千円	
内 訳 {	継続費 通次繰越額	0	千円
	繰越明許費 繰越額	464,063	千円
	事故繰越し 繰越額	47,845	千円
	翌年度繰越額	572,132	千円

## 市税・地方交付税の推移



市税収入の平成24年度決算額については、市民税等は増額しているものの固定資産税の減額により前年度より約37百万円の減(△0.9%)となり、4年連続の減少となりました。  
 地方交付税については、震災復興特別交付税約9億1千1百万円の減額等により約13億4千9百万円の減(△29.3%)となりました。

## 投資的経費の推移



施設建設、道路や河川改良等のための投資的経費の平成24年度決算額については、前年度より約4億7百万円の増(19.8%増)となりました。普通建設事業費は、リサイクルセンター建設事業の皆減、高萩小学校校舎耐震補強・改修事業費及び松岡小学校体育館耐震補強・改修事業費の増等により約1千2百万円の増(1.2%増)。災害復旧事業費は、東日本大震災に係る災害復旧事業の約3億2千1百万円増(31.9%増)、台風4号等その他の災害復旧事業費を約7千4百万円増(219.1%増)により、約3億9千5百万円の増(37.9%増)となりました。

第三セクター等改革推進債の償還等、今後も厳しい財政状況が続きますが、震災復興事業を最優先とし、真に緊急性・必要性の高い事業から取り組んでいきます。

市、日立・高萩広域下水道組合、高萩・北茨城広域工業用水道企業団の長期借入金の残高をお知らせします。（事務組合と企業団については高萩市負担分）

前回公表時（平成25年3月31日現在 合計27,591,641千円）と比較すると、全体で574,137千円の減となっています。

### 借入金現在高状況 (平成25年9月30日現在)

(単位：千円)

区分	現在高	主な内容
一般会計	15,917,516	第三セクター等改革推進債、新都市開発整備事業用地取得
特別会計	6,780	
霊園事業	6,780	秋山菖蒲霊園整備
企業会計	2,515,203	
上水道事業	2,026,457	小山ダム建設負担金、配水施設整備
工業用水道事業	488,746	配水施設整備、薬品注入設備改良
日・高下水道組合	8,057,097	下水道処理施設整備
高・北工水企業団	520,908	小山ダム建設負担金
合計	27,017,504	

### 市民1人当たり・1世帯当たりの借入金現在高の状況

(人口・世帯数は平成25年9月30日現在)

人口	30,849 人	市民1人当たり借入金残高	876 千円
世帯数	12,828 世帯	1世帯当たり借入金残高	2,106 千円

「地方公共団体の財政の健全化に関する法律」により、地方自治体が財政の健全性を判断するための指標（健全化判断比率）及び公営企業ごとの経営状況を明らかにする指標（資金不足比率）の公表が義務付けられました。

高萩市の平成24年度決算に基づく健全化判断比率及び資金不足比率をお知らせします。

### 健全化判断比率

健全化判断比率項目	平成24年度数値	早期健全化基準	財政再生基準
実質赤字比率	—	13.95%	20.0%
連結実質赤字比率	—	18.95%	30.0%
実質公債比率	17.2%	25.0%	35.0%
将来負担比率	128.2%	350.0%	

※実質赤字比率及び連結実質赤字比率については、赤字がないため算定されません。

### 資金不足比率

特別会計の名称	平成24年度数値	経営健全化基準
水道事業特別	—	20.0%
工業用水道事業	—	20.0%

※資金不足比率については、上記各会計に資金不足がないため算定されません。

- (1) 早期健全化基準とは  
健全化判断比率のいずれかが早期健全化基準以上となった場合、「早期健全化段階」となります。いわばイエローカードともいうべき段階で、個別外部監査を受けることと「財政健全化計画」の策定が義務付けされ、国・県に対して報告義務を負います。
- (2) 財政再生基準とは  
健全化判断比率のいずれかが財政再生基準以上となった場合、「財政再生段階」となります。いわばレッドカードともいうべき段階で、「財政再生計画」の策定が義務付けされ、総務大臣の同意を得なければ、地方債の発行が出来なくなります。
- (3) 経営健全化基準とは  
早期健全化基準に相当するもので、公営企業会計の資金不足比率がこの基準以上となった場合、経営健全化計画の策定が義務付けされます。
- (4) 実質赤字比率とは  
一般会計等の赤字額の標準財政規模に対する割合を表します。
- (5) 連結実質赤字比率とは  
特別会計を含む全会計の赤字額の標準財政規模に対する割合を表します。
- (6) 実質公債比率とは  
一般会計等が負担する借入金の元利償還金等の標準財政規模に対する割合を表します。
- (7) 将来負担比率とは  
一般会計等が将来負担すべき実質的な負債の標準財政規模に対する割合を表します。この比率が高い場合、将来これらの負担額を実際に支払う必要がありますので、今後の財政運営が圧迫される可能性が高くなります。
- (8) 資金不足比率とは  
公営企業会計ごとの赤字（資金不足）額の事業規模に対する割合を表します。
- (9) 標準財政規模とは  
地方公共団体の標準的な状態で通常収入が見込まれる一般財源の規模を表します。

市の財産の保有状況をお知らせします。

ただし、（１）土地及び建物と（２）山林については面積での表示となっています。

## 財 産 に 関 す る 調

（平成25年9月30日現在）

### （１）土地及び建物

区 分		土 地（地籍）	建 物（延面積）
本 庁 舎		10,739.29 m <sup>2</sup>	6,287.76 m <sup>2</sup>
その他の行政機関	消防施設	7,667.97	3,438.21
公 共 用 財 産	学 校	288,722.08	51,476.29
	公 営 住 宅	94,512.71	46,551.27
	公 園	240,396.48	909.62
	その他の施設	436,681.71	45,116.42
山 林	741,628.00		
原 野	20,170.20		
雑 種 地	57,380.92		
田	—		
宅 地	183,381.45		
墓 地	51,575.00		

### （２）山 林

土地の権利区分	面 積
所 有	741,628.00 m <sup>2</sup>
分 収	164,300.00
その他の権限によるもの	—

### （３）有価証券

区 分	現 在 額
株 券	14,950,000 円

### （４）出 資 金

区 分	現 在 額
出 資 金	498,827,000 円

### （５）基 金

区 分		現 在 額		
積 立 基 金	財政調整基金	有価証券	1,251,736 円	
		現 金	773,407,402	
		貸 付 金		
	特定目的基金	減債基金	現 金	912,942,884
		地域振興基金	現 金	49,518,421
		庁舎建設基金	現 金	363,940,447
		文化振興基金	現 金	26,307,248
		地域福祉基金	現 金	166,458,564
		ふるさと水と土保全対策基金	現 金	34,656,687
		土地開発公社経営健全化基金	現 金	275,767
		霊園管理基金	現 金	4,304,594
		学校施設建設基金	現 金	248,099,133
		北部衛生センター最終処分場維持管理基金	現 金	16,251,105
		国保支払準備基金	現 金	434,454
		介護給付費準備基金	現 金	32,133,003
介護従事者処遇改善臨時特例基金	現 金	0		
東日本大震災復興基金	現 金	162,414,113		
東日本大震災復興交付金管理基金	現 金	1,273,544,978		
定 額 運 用 基 金	土地開発基金	不 動 産	田・畑	822.83 m <sup>2</sup>
			宅 地	
			山 林	517.39
			原 野	
			雑 種 地	
			公 道 建 物	
	補償債権	839,717 円		
	現 金	203,478,688		
高額療養費貸付基金	債 権	0		
	現 金	3,000,000		

平成25年度の特別会計の現予算額と執行状況（いずれも前年度からの繰越分を含みます。）及び平成24年度の決算状況（前年度からの繰越分を含みます。）についてお知らせします。

**平成25年度特別会計執行状況**  
(平成25年9月30日現在)

(単位：千円)

会 計 別	予 算 額	収入済額	支出済額
国民健康保険事業	3,330,804	1,426,557	1,355,633
後期高齢者医療事業	285,000	117,751	109,925
介護保険事業	2,512,798	1,336,180	1,030,386
保険事業勘定	2,506,798	1,333,443	1,027,834
介護サービス事業勘定	6,000	2,737	2,552
霊園事業	20,000	14,874	2,599
秋山菖蒲霊園事業勘定	4,500	3,343	1,782
高萩霊園事業勘定	15,500	11,531	817
計	6,148,602	2,895,362	2,498,543

**平成24年度特別会計決算状況**  
(平成25年5月31日現在)

(単位：千円)

会 計 別	予 算 額	収入済額	支出済額
国民健康保険事業	3,417,677	3,385,537	3,349,854
後期高齢者医療事業	270,377	269,595	268,149
介護保険事業	2,553,810	2,516,886	2,472,461
保険事業勘定	2,547,810	2,511,192	2,466,945
介護サービス事業勘定	6,000	5,694	5,516
霊園事業	60,674	58,868	55,476
秋山菖蒲霊園事業勘定	6,632	4,665	3,509
高萩霊園事業勘定	54,042	54,203	51,967
計	6,302,538	6,230,886	6,145,940



平成25年度の企業会計の現予算額と執行状況（いずれも前年度からの繰越分を含みます。）及び平成24年度の決算状況（前年度からの繰越分を含みます。）についてお知らせします。

### 平成25年度企業会計執行状況

（平成25年9月30日現在）

（単位：千円）

	収 入		支 出	
	予 算 額	収入済額	予 算 額	支出済額
上水道事業	914,779	327,796	1,064,056	313,542
工業用水道事業	211,074	96,432	263,075	58,072
計	1,125,853	424,228	1,327,131	371,614

### 平成24年度企業会計決算状況

（平成25年3月31日現在）

（単位：千円）

	収 入		支 出	
	予 算 額	収入済額	予 算 額	支出済額
上水道事業	1,222,933	950,444	1,531,822	1,240,347
工業用水道事業	193,256	191,337	242,200	201,043
計	1,416,189	1,141,781	1,774,022	1,441,390