



高萩市告示第 9 2 号

高萩市財政事情書の作成及び公表に関する条例（昭和 3 0 年高萩市  
条例第 9 号）の規定に基づき、平成 2 4 年 4 月 1 日から平成 2 4 年 9  
月 3 0 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 2 4 年 1 1 月 1 日

高萩市長 草 間 吉 夫



## 財政事情の公表

平成24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12,100,000千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46.5%、歳出が36.3%となっています。

### 平成24年度一般会計執行状況

（平成24年9月30日現在）

（単位：千円）

| 歳 入               |            | 入         |          |
|-------------------|------------|-----------|----------|
| 款                 | 予 算 額      | 収 入 済 額   | 予算額対比(%) |
| 市 税               | 3,879,637  | 2,352,718 | 60.6     |
| 地 方 譲 与 税 等       | 527,516    | 231,330   | 43.9     |
| 地 方 交 付 税         | 2,875,857  | 2,011,195 | 69.9     |
| 国 ・ 県 支 出 金       | 3,706,491  | 664,207   | 17.9     |
| 使 用 料 及 び 手 数 料 等 | 887,135    | 432,959   | 48.8     |
| 繰 入 金             | 566,075    | 40        | 0.0      |
| 繰 越 金             | 1,082,961  | 1,261,028 | 116.4    |
| 市 債               | 1,594,100  | 70,300    | 4.4      |
| 歳 入 合 計           | 15,119,772 | 7,023,777 | 46.5     |

### 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24年9月30日現在）

|     |           |                     |        |
|-----|-----------|---------------------|--------|
| 人 口 | 31,263 人  | 市民1人当たり負担額（予算額に対して） | 124 千円 |
| 世帯数 | 12,803 世帯 | 1世帯当たり負担額（予算額に対して）  | 303 千円 |

（単位：千円）

| 歳 出         |            | 出         |          |
|-------------|------------|-----------|----------|
| 款           | 予 算 額      | 支 出 済 額   | 予算額対比(%) |
| 議 会 費       | 196,535    | 100,759   | 51.3     |
| 総 務 費       | 1,362,060  | 612,348   | 45.0     |
| 民 生 費       | 3,798,308  | 1,420,318 | 37.4     |
| 衛 生 費       | 815,590    | 309,889   | 38.0     |
| 農 林 水 産 業 費 | 424,410    | 83,993    | 19.8     |
| 商 工 費       | 253,822    | 116,159   | 45.8     |
| 土 木 費       | 1,265,875  | 758,856   | 59.9     |
| 消 防 費       | 1,932,748  | 703,279   | 36.4     |
| 教 育 費       | 1,594,217  | 503,842   | 31.6     |
| 災 害 復 旧 費   | 1,509,731  | 331,985   | 22.0     |
| 公 債 費       | 1,828,055  | 439,410   | 24.0     |
| 諸 支 出 金     | 100,984    | 100,984   | 100.0    |
| 予 備 費       | 37,437     | 0         | 0.0      |
| 歳 出 合 計     | 15,119,772 | 5,481,822 | 36.3     |

平成23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18,236,983千円 歳出17,611,271千円）と比較すると、歳入では14.9%の減、歳出では19.1%の減となっています。

### 平成23年度一般会計決算状況

（平成24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 | 4,182,434  | 4,255,329  | 101.7    |
| 地 | 方 |            |            |          |
| 譲 | 与 | 522,734    | 529,929    | 101.4    |
| 税 | 等 |            |            |          |
| 地 | 方 |            |            |          |
| 交 | 付 | 4,602,347  | 4,602,347  | 100.0    |
| 税 |   |            |            |          |
| 国 | ・ |            |            |          |
| 県 | 支 | 4,083,938  | 3,046,339  | 74.6     |
| 出 | 金 |            |            |          |
| 使 | 用 |            |            |          |
| 料 | 及 | 1,285,450  | 1,290,225  | 100.4    |
| び | 手 |            |            |          |
| 数 | 料 |            |            |          |
| 等 |   |            |            |          |
| 繰 | 入 | 129,739    | 75,011     | 57.8     |
| 金 |   |            |            |          |
| 繰 | 越 | 625,712    | 625,712    | 100.0    |
| 金 |   |            |            |          |
| 市 | 債 | 1,578,900  | 1,101,100  | 69.7     |
| 歳 | 入 |            |            |          |
| 合 | 計 | 17,011,254 | 15,525,992 | 91.3     |

### 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24年9月30日現在）

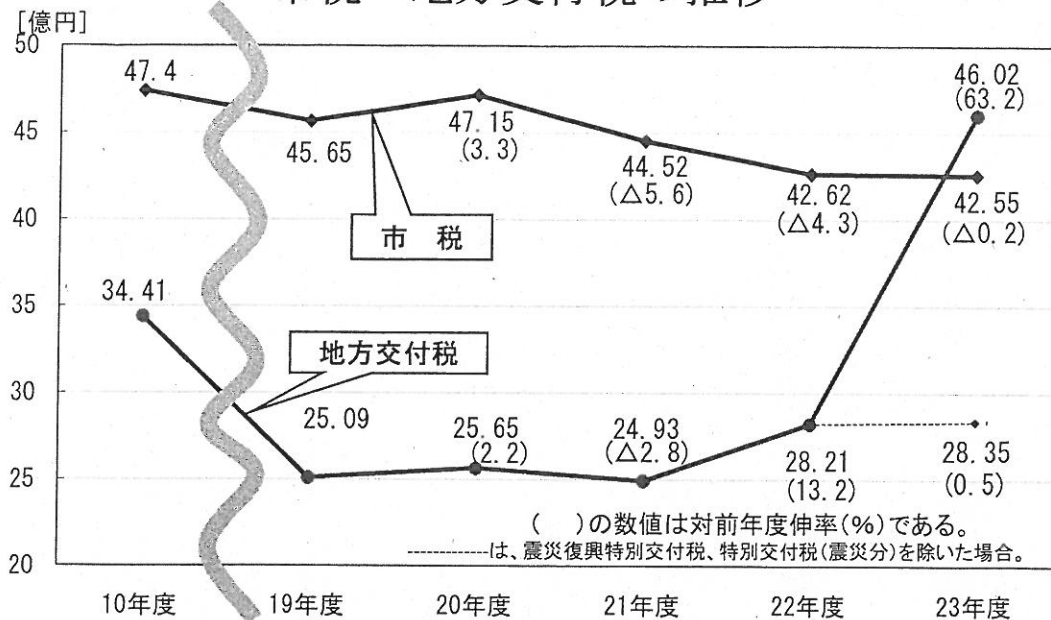
|     |           |                       |        |
|-----|-----------|-----------------------|--------|
| 人 口 | 31,263 人  | 市民 1 人あたり負担額（決算額に対して） | 136 千円 |
| 世帯数 | 12,803 世帯 | 1 世帯あたり負担額（決算額に対して）   | 332 千円 |

（単位：千円）

| 歳 |   | 出          |            |          |
|---|---|------------|------------|----------|
| 款 |   | 予算額        | 支出済額       | 予算額対比(%) |
| 議 | 会 |            |            |          |
| 費 |   | 221,670    | 211,379    | 95.4     |
| 総 | 務 |            |            |          |
| 費 |   | 2,340,600  | 2,271,880  | 97.1     |
| 民 | 生 |            |            |          |
| 費 |   | 3,893,310  | 3,679,631  | 94.5     |
| 衛 | 生 |            |            |          |
| 費 |   | 1,105,621  | 1,018,631  | 92.1     |
| 農 | 林 |            |            |          |
| 水 | 産 | 376,143    | 282,276    | 75.0     |
| 業 | 費 |            |            |          |
| 商 | 工 |            |            |          |
| 費 |   | 268,432    | 233,147    | 86.9     |
| 土 | 木 |            |            |          |
| 費 |   | 1,195,562  | 1,149,803  | 96.2     |
| 消 | 防 |            |            |          |
| 費 |   | 1,503,635  | 1,169,259  | 77.8     |
| 教 | 育 |            |            |          |
| 費 |   | 1,590,484  | 1,148,391  | 72.2     |
| 災 | 害 |            |            |          |
| 復 | 旧 | 2,443,765  | 1,062,572  | 43.5     |
| 費 |   |            |            |          |
| 公 | 債 |            |            |          |
| 費 |   | 1,960,998  | 1,937,011  | 98.8     |
| 諸 | 支 |            |            |          |
| 出 | 金 | 100,984    | 100,984    | 100.0    |
| 予 | 備 |            |            |          |
| 費 |   | 10,050     | 0          | 0.0      |
| 歳 | 出 |            |            |          |
| 合 | 計 | 17,011,254 | 14,264,964 | 83.9     |

|                  |           |    |
|------------------|-----------|----|
| 歳入歳出差引残額（翌年度へ繰越） | 1,261,028 | 千円 |
| 内 訳 { 継続費通次繰越額   | 0         | 千円 |
| 繰越明許費繰越額         | 771,069   | 千円 |
| 事故繰越し繰越額         | 11,884    | 千円 |
| 翌年度繰越額           | 478,075   | 千円 |

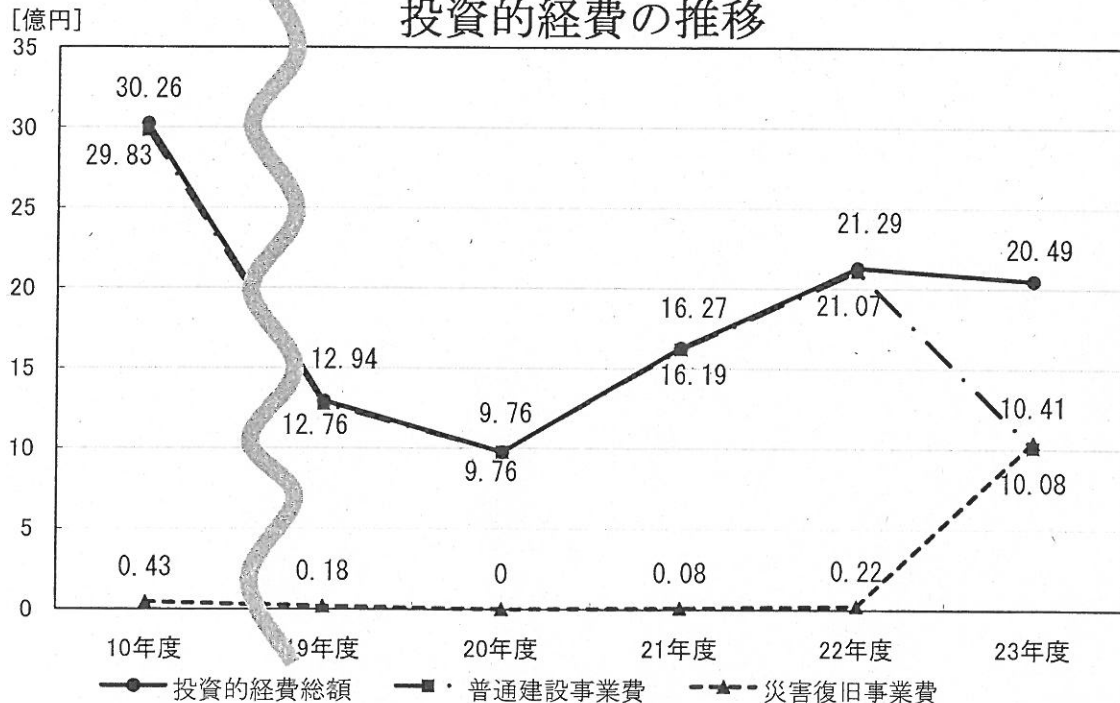
## 市税・地方交付税の推移



市税収入の平成23年度決算額については、法人市民税等の減額により前年度より約7百万円の減(△0.2%)となり、3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13億7百万円の皆増等により約17億8千2百万円の増(63.2%増)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23年度決算額については、前年度より約8千万円の減(△3.8%)となりました。普通建設事業費は、東小学校体育館耐震補強・改修事業費等の増、松岡小学校校舎改築事業費及び高萩中学校体育館改築事業費等の皆減等により約110千万円の減(△52.2%)。災害復旧事業費は、東日本大震災による災害復旧事業の増等により、約102千万円増(4,679.2%増)となりました。

平成22年度から住宅公社解散に伴う第三セクター等改革推進債の償還が始まり、今後も厳しい財政状況が続きますが、事業については、震災復興を最優先に進め、「既存事業の見直し(スクラップ・アンド・ビルド)」、「ムダ・ゼロ」の徹底、「選択と集中」を推進し、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24年3月31日現在 合計28,889,975千円）と比較すると、全体で604,789千円の減となっています。

### 借 入 金 現 在 高 状 況 (平成24年9月30日現在)

(単位：千円)

| 区 分           | 現 在 高      | 主 な 内 容                    |
|---------------|------------|----------------------------|
| 一 般 会 計       | 16,451,694 | 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       | 9,040      |                            |
| 霊 園 事 業       | 9,040      | 秋山菖蒲霊園整備                   |
| 企 業 会 計       | 2,818,343  |                            |
| 上 水 道 事 業     | 2,287,463  | 小山ダム建設負担金、配水施設整備           |
| 工 業 用 水 道 事 業 | 530,880    | 配水施設整備、薬品注入設備改良            |
| 日・高下水道組合      | 8,402,157  | 下水道処理施設整備                  |
| 高・北工水企業団      | 603,952    | 小山ダム建設負担金                  |
| 合 計           | 28,285,186 |                            |

### 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24年9月30日現在)

|     |           |              |          |
|-----|-----------|--------------|----------|
| 人 口 | 31,263 人  | 市民1人当たり借入金残高 | 905 千円   |
| 世帯数 | 12,803 世帯 | 1世帯当たり借入金残高  | 2,209 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）の公表が義務付けされました。

高萩市の平成23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23年度数値 | 早期健全化基準 | 財政再生基準 |
|-----------|----------|---------|--------|
| 実質赤字比率    | —        | 13.92%  | 20.0%  |
| 連結実質赤字比率  | —        | 18.92%  | 40.0%  |
| 実質公債比率    | 16.0%    | 25.0%   | 35.0%  |
| 将来負担比率    | 147.6%   | 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23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24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> | 2,742.22 m <sup>2</sup> |
| その他の行政機関  | 消防施設 7,915.15            | 3,435.74                |
| 公 共 用 財 産 | 学 校                      | 288,722.08              |
|           | 公 営 住 宅                  | 94,550.34               |
|           | 公 園                      | 240,396.48              |
|           | その他の施設                   | 373,079.90              |
| 山 林       | 738,595.00               |                         |
| 原 野       | 20,302.20                |                         |
| 雑 種 地     | 70,630.92                |                         |
| 田         | —                        |                         |
| 宅 地       | 48,000.47                |                         |
| 墓 地       | 51,575.00                |                         |

### （２）山 林

| 土地の権利区分     | 面 積                       |
|-------------|---------------------------|
| 所 有         | 738,595.00 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 | 451,938,000 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 615,766,976                    |
|             |           | 貸 付 金                              |
|             | 減債基金      | 現 金 402,579,291                    |
|             |           | 地域振興基金 現 金 55,456,165              |
|             |           | 庁舎建設基金 現 金 363,853,154             |
|             |           | 文化振興基金 現 金 25,646,009              |
|             |           | 地域福祉基金 現 金 166,403,658             |
|             |           | ふるさと水と土保全対策基金 現 金 34,629,043       |
|             |           | 土地開発公社経営健全化基金 現 金 275,713          |
|             |           | 霊園管理基金 現 金 1,384,314               |
|             |           | 学校施設建設基金 現 金 303,833,909           |
|             |           | 北部衛生センター最終処分場維持管理基金 現 金 18,087,831 |
|             |           | 国保支払準備基金 現 金 434,368               |
|             |           | 介護給付費準備基金 現 金 13,368,516           |
|             |           | 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 342,904,503         |
|             |           | 東日本大震災復興交付金管理基金 現 金 32,603,554     |
| 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                                |
|             | 高額療養費貸付基金 | 補 償 839,717 円                      |
|             |           | 債 権                                |
|             |           | 現 金 203,406,216                    |
|             |           | 債 権 0                              |
|             |           | 現 金 3,000,000                      |

平成24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23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24年度特別会計執行状況  
(平成24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     | 2,944,061 | 1,221,168 | 1,441,195 |
| 後 期 高 齢 者 医 療 事 業   | 260,631   | 98,326    | 92,458    |
| 介 護 保 険 事 業         | 2,404,035 | 946,320   | 1,007,200 |
| 保 険 事 業 勘 定         | 2,398,035 | 943,968   | 1,004,936 |
| 介 護 サービス 事業 勘 定     | 6,000     | 2,352     | 2,264     |
| 霊 園 事 業             | 103,000   | 7,606     | 16,200    |
| 秋 山 菖 蒲 霊 園 事 業 勘 定 | 6,632     | 4,622     | 432       |
| 高 萩 霊 園 事 業 勘 定     | 96,368    | 2,984     | 15,768    |
| 計                   | 5,711,727 | 2,273,420 | 2,557,053 |

平成23年度特別会計決算状況  
(平成24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   | 3,151,786 | 2,999,107 | 3,038,252 |
| 後 期 高 齢 者 医 療 事 業 | 258,000   | 243,746   | 243,699   |
| 介 護 保 険 事 業       | 2,331,544 | 2,323,547 | 2,255,469 |
| 保 険 事 業 勘 定       | 2,325,253 | 2,318,201 | 2,250,267 |
| 介 護 サービス 事業 勘 定   | 6,291     | 5,346     | 5,202     |
| 霊 園 事 業           | 32,000    | 30,612    | 30,612    |
| 計                 | 5,773,330 | 5,597,012 | 5,568,032 |



平成24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23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24年度企業会計執行状況

（平成24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     | 971,912   | 322,817 | 1,282,099 | 384,149 |
| 工 業 用 水 道 事 業 | 193,256   | 96,429  | 242,079   | 80,628  |
| 計             | 1,165,168 | 419,246 | 1,524,178 | 464,777 |

### 平成23年度企業会計決算状況

（平成24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     | 781,207 | 603,028 | 1,125,695 | 900,052   |
| 工 業 用 水 道 事 業 | 181,046 | 180,396 | 199,832   | 190,909   |
| 計             | 962,253 | 783,424 | 1,325,527 | 1,090,961 |