

2 一般会計

(1) 歳入予算額

市税は、市たばこ税は増額となっておりますが、市民税、固定資産税、入湯税及び都市計画税は減額となっております。市民税では、個人市民税は景気の低迷や個人所得の減少、納税義務者数の減少などで減額、法人市民税は円高等により製造業を中心に経常利益が減少する企業が増加する見込みであるため減額、固定資産税は、土地、家屋については震災の影響や評価替えにより減額となっており、市税総額としては、前年に比べ、7.2%減の53億5,607万千円となっております。

地方交付税は、前年度に比べ率にして11.5%増、額にして3億6,000万円増の34億9,000万円を計上しています。

国庫支出金は、子ども手当費等の減で、前年度に比べ、3億1,694万5千円減の16億2,767万4千円となっております。繰入金は、財政調整基金等から、1億1,104万6千円を繰り入れています。

(単位：千円・%)

区 分	平成24年度		平成23年度		比 較	
	予算額(A)	構成比	予算額(B)	構成比	増減額 (A)-(B)	増減率 (A-B)/B
1 市税	5,356,070	33.0	5,772,528	37.6	△ 416,458	△ 7.2
2 地方譲与税	209,000	1.3	203,000	1.3	6,000	3.0
3 利子割交付金	12,000	0.1	14,000	0.1	△ 2,000	△ 14.3
4 配当割交付金	8,000	0.0	6,500	0.0	1,500	23.1
5 株式等譲渡所得割交付金	2,000	0.0	4,000	0.0	△ 2,000	△ 50.0
6 地方消費税交付金	430,000	2.7	427,000	2.8	3,000	0.7
7 ゴルフ場利用税交付金	6,000	0.0	10,000	0.1	△ 4,000	△ 40.0
8 自動車取得税交付金	36,000	0.2	36,000	0.2	0	0.0
9 地方特例交付金	46,000	0.3	75,000	0.5	△ 29,000	△ 38.7
10 地方交付税	3,490,000	21.6	3,130,000	20.4	360,000	11.5
11 交通安全対策特別交付金	5,000	0.0	5,000	0.0	0	0.0
12 分担金及び負担金	137,840	0.9	149,164	1.0	△ 11,324	△ 7.6
13 使用料及び手数料	397,766	2.5	415,338	2.7	△ 17,572	△ 4.2
14 国庫支出金	1,627,674	10.1	1,944,619	12.7	△ 316,945	△ 16.3
15 県支出金	1,397,269	8.6	1,266,537	8.3	130,732	10.3
16 財産収入	29,302	0.2	27,282	0.2	2,020	7.4
17 寄附金	1	0.0	1	0.0	0	0.0
18 繰入金	111,046	0.7	183,062	1.2	△ 72,016	△ 39.3
19 繰越金	150,000	0.9	150,000	1.0	0	0.0
20 諸収入	468,232	2.9	484,769	3.2	△ 16,537	△ 3.4
21 市債	2,260,800	14.0	1,026,200	6.7	1,234,600	120.3
歳 入 合 計	16,180,000	100.0	15,330,000	100.0	850,000	5.5

(2) 歳出予算額【目的別】

議会費は、議員共済組合負担金の減により、11.2%減の2億5,053万5千円となっています。

総務費は、0.5%減の20億2,285万1千円で、重点分野雇用創造業務委託料や辺地共聴施設新設対策事業等が減額となっています。

民生費は、前年度に比べ4.4%減の49億3,955万6千円です。社会福祉費では、災害弔慰金、災害援護資金貸付金などの被災者支援の経費や障害者自立支援給付費等で増となっていますが、児童福祉費が子ども手当の制度改正に伴う支給要件、支給金額の変更により大幅な減額となるため、民生費全体では2億2,560万7千円の減となりました。

衛生費は、65.5%増の27億4,752万6千円です。保健衛生費は、新病院建設予定地の災害復旧工事費に対する一般会計繰出金の増、清掃費は、ガレキ撤去などの震災による埋立ごみ等処理業務委託料の増です。また、衛生費では、生活習慣病の予防経費、葬祭場、斎場等の運営経費、し尿・ごみ処理の経費、市立総合病院及び上水道事業への補助金・出資金等を計上しています。

農林水産業費は、4億5,056万5千円で、前年度に比べ10.7%の減です。転作達成促進事業補助金、農業者戸別所得補償推進事務費補助金等は増となったものの、県単土地改良事業費や中郷地区農免道路整備事業負担金等の減で、全体として減額になっています。

商工費は、4億8,431万5千円で、前年度に比べ6.3%増です。住宅リフォーム資金助成補助金、地域復興総合支援プログラム事業等が増となっています。

土木費は、前年度に比べ4.7%減の10億6,948万5千円です。道路新設改良工事費は増となりましたが、土地購入費、設計委託等、磯原中央公園整備事業、磯原地区公園再整備事業等の減となったことによるものです。

消防費は、6.8%増の8億8,822万3千円です。人件費は減になりましたが、消防本部及び分団の消防ポンプ車購入費及び防災行政無線設置工事で増となりました。

教育費は、6.4%増の12億4,903万円を計上しています。主な事業は、小学校費で多目的スペースの改修工事、トイレの洋式化及び関本第一小学校屋内運動場の耐震補強工事委託料、中学校費で華川中学校屋内運動場耐震補強工事費、トイレの洋式化、社会教育費は、ウォルト・ディズニー企画展負担金、常陸大津の御船祭総合調査費等となっています。

公債費は、前年度に比べ6.7%減の18億9,525万8千円を計上しています。

(単位：千円・%)

区 分	平成24年度		平成23年度		比 較	
	予算額(A)	構成比	予算額(B)	構成比	増減額 (A)-(B)	増減率 (A-B)/B
1 議会費	250,535	1.5	282,090	1.8	△ 31,555	△ 11.2
2 総務費	2,022,851	12.5	2,032,082	13.3	△ 9,231	△ 0.5
3 民生費	4,939,556	30.6	5,165,163	33.7	△ 225,607	△ 4.4
4 衛生費	2,747,526	16.9	1,660,618	10.8	1,086,908	65.5
5 農林水産業費	450,565	2.8	504,417	3.3	△ 53,852	△ 10.7
6 商工費	484,315	3.0	455,446	3.0	28,869	6.3
7 土木費	1,069,485	6.6	1,122,019	7.3	△ 52,534	△ 4.7

8 消防費	888,223	5.5	831,802	5.4	56,421	6.8
9 教育費	1,249,030	7.8	1,173,840	7.7	75,190	6.4
10 災害復旧費	85,306	0.5	1,000	0.0	84,306	8430.6
11 公債費	1,895,258	11.7	2,031,944	13.3	△ 136,686	△ 6.7
12 諸支出金	17,350	0.1	19,579	0.1	△ 2,229	△ 11.4
13 予備費	80,000	0.5	50,000	0.3	30,000	60.0
歳 出 合 計	16,180,000	100.0	15,330,000	100.0	850,000	5.5

(3) 歳出予算額【性質別】

義務的経費のうち、公債費は、市債残高の減少により減額、人件費も職員数の減少により減額、扶助費においても、生活保護費及び障害者自立支援給付費等は増額になりましたが、子ども手当費が大幅に減額となるため扶助費全体では減額となり、義務的経費は5.2%の減となっており、予算額に占める割合は、50.6%となっています。

投資的経費は、防災行政無線設置工事、消防本部及び分団の消防ポンプ自動車の購入費、華川中学校屋内運動場耐震補強工事及び市民プール改修工事等で増となりましたが、保育所緊急整備事業費補助金の終了、花園川ウォーキングロード整備事業、都市公園整備事業、道路新設改良に伴う土地購入費等の減により、投資的経費全体では7.2%減で、5,722万4千円の減額となっています。

その他の行政経費は、前年度に比べて、額で13億5,910万2千円、率にして23.1%の増となっています。主に、物件費、補助費等及び出資金の増によるものです。

物件費は、災害による埋立ごみ処理業務委託料で増、補助費等は市立総合病院補助金及びウォルト・ディズニー企画展負担金で増、出資金は市立総合病院出資金の増となっています。

(単位：千円・%)

区 分	平成24年度		平成23年度		比 較	
	予算額(A)	構成比	予算額(B)	構成比	増減額 (A)-(B)	増減率 (A-B)/B
義務的経費	8,193,938	50.6	8,645,816	56.4	△ 451,878	△ 5.2
人件費	3,480,660	21.5	3,602,660	23.5	△ 122,000	△ 3.4
扶助費	2,818,020	17.4	3,011,212	19.6	△ 193,192	△ 6.4
公債費	1,895,258	11.7	2,031,944	13.3	△ 136,686	△ 6.7
投資的経費	734,644	4.6	791,868	5.1	△ 57,224	△ 7.2
(1) 普通建設事業費	647,902	4.0	787,718	5.1	△ 139,816	△ 17.7
補助事業費	163,553	1.0	77,103	0.5	86,450	112.1
単独事業費	484,349	3.0	710,615	4.6	△ 226,266	△ 31.8
(2) 災害復旧事業費	86,742	0.6	4,150	0.0	82,592	1990.2
その他の経費	7,251,418	44.8	5,892,316	38.5	1,359,102	23.1
物件費	3,558,806	22.0	2,429,705	15.9	1,129,101	46.5
維持補修費	112,208	0.7	126,198	0.8	△ 13,990	△ 11.1
補助費等	1,573,039	9.7	1,515,485	9.9	57,554	3.8
積立金	17,350	0.1	19,579	0.1	△ 2,229	△ 11.4
出資金	240,482	1.5	116,028	0.8	124,454	107.3
貸付金	324,028	2.0	334,928	2.2	△ 10,900	△ 3.3
繰出金	1,345,505	8.3	1,300,393	8.5	45,112	3.5
予備費	80,000	0.5	50,000	0.3	30,000	60.0
合 計	16,180,000	100.0	15,330,000	100.0	850,000	5.5