財　　政　　局
平成２５年７月３１日

# 総務委員会資料

## １　所管事務の調査（報告）

### （３）平成 24 年度川崎市一般会計・特別会計の決算見込の概要について

資料１　平成 24 年度一般会計・特別会計決算見込の概要

資料２　平成 24 年度健全化指標の状況

参考資料１　健全化判断比率及び資金不足比率の概要

資料３　平成 24 年度　一般会計・特別会計決算見込の概要について

参考資料２　川崎市一般会計決算資料

資料１

# 平成24年度一般会計・特別会計決算見込の概要

財政局

平成25年7月31日

# 平成24年度決算見込資料目次

頁


1　平成24年度川崎市一般会計・特別会計決算額(見込) …… 1

2　平成24年度川崎市一般会計・特別会計決算額(見込)調書 …… 2

3　平成24年度川崎市一般会計決算額(見込)調書 …… 3

4　平成24年度一般会計歳入決算額(見込)（前年度比較） …… 4

5　平成24年度一般会計歳出性質別決算額(見込)（前年度比較） …… 5

6　グラフ …… 6

# 平成24年度　川崎市一般会計・特別会計決算額(見込)

（単位　千円）

| 会　計　別 | 歳入<br>A | 歳出<br>B | 差引<br>C＝A－B | 翌年度へ繰越すべき財源<br>D | 実質収支額<br>E＝C－D |
|---|---|---|---|---|---|
| 一　般　会　計 | 570,261,673 | 567,354,780 | 2,906,893 | 2,831,615 | 75,278 |
| 特別会計(13会計) | 425,095,271 | 421,702,084 | 3,393,187 | 394,582 | 2,998,605 |
| 合　　計 | 995,356,944 | 989,056,864 | 6,300,080 | 3,226,197 | 3,073,883 |

# 川崎市一般会計・特別会計決算額（見込）調書

（単位　千円）

| 会計別 | 予算現額 | 歳入決算見込額<br>A | 歳出決算見込額<br>B | 歳入歳出<br>差引額<br>C＝A－B | 翌年度へ繰越<br>すべき財源<br>D | 実質収支<br>見込額<br>C－D |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 一般会計 | 622,127,492 | 570,261,673 | 567,354,780 | 2,906,893 | 2,831,615 | 75,278 |
| 特別会計 | 443,567,290 | 425,095,271 | 421,702,084 | 3,393,187 | 394,582 | 2,998,605 |
| 1 競輪事業会計 | 20,684,804 | 17,877,590 | 17,741,935 | 135,655 | 0 | 135,655 |
| 2 卸売市場事業会計 | 3,145,041 | 2,343,143 | 2,336,452 | 6,691 | 6,691 | 0 |
| 3 国民健康保険事業会計 | 133,185,671 | 125,792,771 | 125,347,139 | 445,632 | 0 | 445,632 |
| 4 母子寡婦福祉資金貸付事業会計 | 742,985 | 738,111 | 204,797 | 533,314 | 0 | 533,314 |
| 5 後期高齢者医療事業会計 | 12,959,489 | 11,868,681 | 11,309,498 | 559,183 | 0 | 559,183 |
| 6 公害健康被害補償事業会計 | 194,527 | 186,074 | 73,062 | 113,012 | 0 | 113,012 |
| 7 介護保険事業会計 | 69,053,961 | 68,023,296 | 67,104,763 | 918,533 | 0 | 918,533 |
| 8 港湾整備事業会計 | 2,546,629 | 2,023,146 | 1,775,178 | 247,968 | 198,675 | 49,293 |
| 9 勤労者福祉共済事業会計 | 110,761 | 93,133 | 90,736 | 2,397 | 0 | 2,397 |
| 10 墓地整備事業会計 | 329,260 | 276,086 | 147,464 | 128,622 | 128,622 | 0 |
| 11 生田緑地ゴルフ場事業会計 | 546,177 | 639,372 | 337,192 | 302,180 | 60,594 | 241,586 |
| 12 公共用地先行取得等事業会計 | 6,308,274 | 2,725,293 | 2,725,293 | 0 | 0 | 0 |
| 13 公債管理会計 | 193,759,711 | 192,508,575 | 192,508,575 | 0 | 0 | 0 |
| 合計 | 1,065,694,782 | 995,356,944 | 989,056,864 | 6,300,080 | 3,226,197 | 3,073,883 |

# 平成24年度 川崎市一般会計決算額(見込)調書

**歳入**　　（単位　千円）

| 科　　目 | 予算現額 | 収入済額 | 予算現額と収入済額との比較 |
|---|---|---|---|
| 1 市税 | 282,721,346 | 285,253,822 | 2,532,476 |
| 2 地方譲与税 | 3,616,321 | 3,576,139 | -40,182 |
| 3 利子割交付金 | 543,661 | 586,595 | 42,934 |
| 4 配当割交付金 | 572,736 | 663,807 | 91,071 |
| 5 株式等譲渡所得割交付金 | 145,608 | 184,679 | 39,071 |
| 6 地方消費税交付金 | 12,486,372 | 12,463,771 | -22,601 |
| 7 ｺﾞﾙﾌ場利用税交付金 | 34,636 | 36,117 | 1,481 |
| 8 自動車取得税交付金 | 1,768,452 | 1,861,359 | 92,907 |
| 9 軽油引取税交付金 | 3,914,479 | 3,935,292 | 20,813 |
| 10 地方特例交付金 | 1,219,836 | 1,167,976 | -51,860 |
| 11 地方交付税 | 1,537,453 | 1,651,378 | 113,925 |
| 12 交通安全対策特別交付金 | 464,474 | 388,059 | -76,415 |
| 13 分担金及び負担金 | 9,275,714 | 8,985,958 | -289,756 |
| 14 使用料及び手数料 | 15,556,534 | 14,598,199 | -958,335 |
| 15 国庫支出金 | 105,157,314 | 95,716,486 | -9,440,828 |
| 16 県支出金 | 21,470,881 | 19,816,439 | -1,654,442 |
| 17 財産収入 | 4,548,643 | 4,075,429 | -473,214 |
| 18 寄附金 | 459,615 | 167,001 | -292,614 |
| 19 繰入金 | 26,931,814 | 11,677,188 | -15,254,626 |
| 20 繰越金 | 4,244,333 | 4,244,333 | 0 |
| 21 諸収入 | 45,949,270 | 44,003,646 | -1,945,624 |
| 22 市債 | 79,508,000 | 55,208,000 | -24,300,000 |
| 合　計 | 622,127,492 | 570,261,673 | -51,865,819 |

**歳出**　　（単位　千円）

| 科　目 | 予算現額 | 支出済額 | 予算現額と支出済額との比較 | 翌年度繰越額 | 不用額 |
|---|---|---|---|---|---|
| 1 議会費 | 1,753,270 | 1,737,527 | 15,743 | 0 | 15,743 |
| 2 総務費 | 47,709,574 | 44,105,290 | 3,604,284 | 574,235 | 3,030,049 |
| 3 市民費 | 7,198,667 | 6,980,802 | 217,865 | 18,083 | 199,782 |
| 4 こども費 | 82,105,770 | 79,936,770 | 2,169,000 | 509,271 | 1,659,729 |
| 5 健康福祉費 | 129,562,543 | 125,782,168 | 3,780,375 | 667,089 | 3,113,286 |
| 6 環境費 | 18,015,144 | 17,339,428 | 675,716 | 27,909 | 647,807 |
| 7 経済労働費 | 37,190,223 | 36,813,234 | 376,989 | 0 | 376,989 |
| 8 建設緑政費 | 40,844,010 | 26,917,519 | 13,926,491 | 11,052,128 | 2,874,363 |
| 9 港湾費 | 9,355,638 | 6,659,459 | 2,696,179 | 1,630,321 | 1,065,858 |
| 10 まちづくり費 | 28,973,302 | 23,992,667 | 4,980,635 | 1,923,025 | 3,057,610 |
| 11 区役所費 | 14,515,223 | 13,295,361 | 1,219,862 | 544,337 | 675,525 |
| 12 消防費 | 16,892,277 | 16,284,506 | 607,771 | 0 | 607,771 |
| 13 教育費 | 51,041,586 | 45,620,676 | 5,420,910 | 3,653,965 | 1,766,945 |
| 14 公債費 | 71,861,385 | 71,776,741 | 84,644 | 0 | 84,644 |
| 15 諸支出金 | 64,734,672 | 50,112,632 | 14,622,040 | 0 | 14,622,040 |
| 16 予備費 | 374,208 | 0 | 374,208 | 0 | 374,208 |
| 合　計 | 622,127,492 | 567,354,780 | 54,772,712 | 20,600,363 | 34,172,349 |

(注)翌年度繰越事業費充当財源　　2,831,615

# 平成24年度　一般会計歳入決算額(見込)　(前年度比較)

(単位　千円)

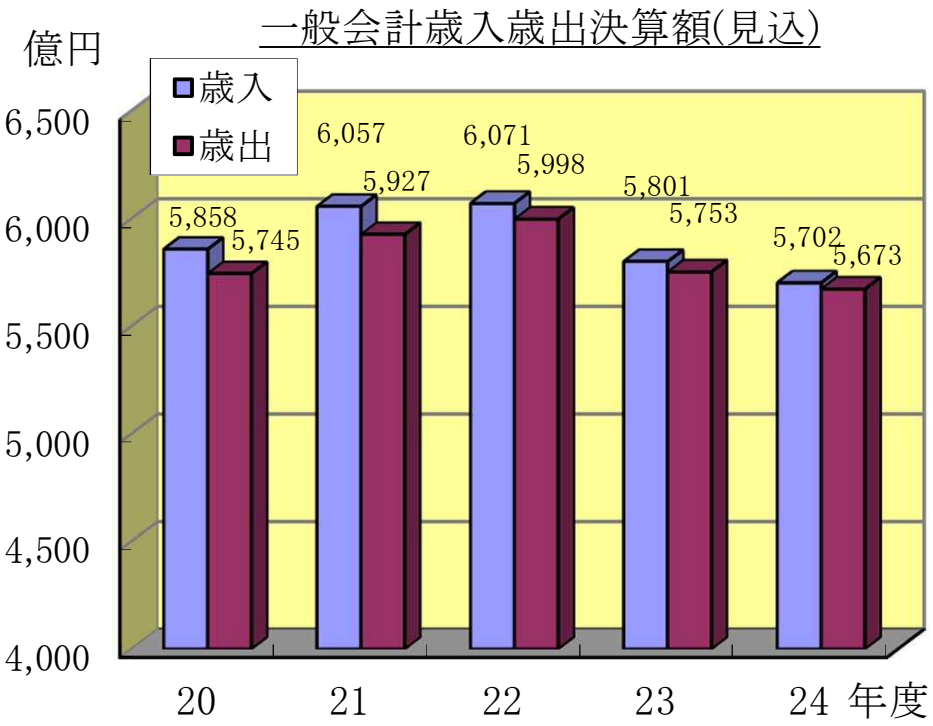
| 区分 | 平成24年度 A | 構成比 | 平成23年度 B | 構成比 | 比較 増△減額 A-B=C | 増△減率 C/B |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 市税 | 285,253,822 | 50.0% | 287,127,225 | 49.5% | △ 1,873,403 | △ 0.7% |
| 地方交付税 | 1,651,378 | 0.3% | 1,619,035 | 0.3% | 32,343 | 2.0% |
| 国県支出金 | 115,532,925 | 20.3% | 120,641,242 | 20.8% | △ 5,108,317 | △ 4.2% |
| 諸収入 | 44,003,646 | 7.7% | 45,248,009 | 7.8% | △ 1,244,363 | △ 2.8% |
| 市債 | 55,208,000 | 9.7% | 57,794,000 | 9.9% | △ 2,586,000 | △ 4.5% |
| その他収入 | 68,611,902 | 12.0% | 67,671,503 | 11.7% | 940,399 | 1.4% |
| 計 | 570,261,673 | 100.0% | 580,101,014 | 100.0% | △ 9,839,341 | △ 1.7% |
| 自主財源 | 373,005,576 | 65.4% | 373,317,996 | 64.4% | △ 312,420 | △ 0.1% |
| 依存財源 | 197,256,097 | 34.6% | 206,783,018 | 35.6% | △ 9,526,921 | △ 4.6% |

# 平成24年度　一般会計歳出性質別決算額(見込)（前年度比較）

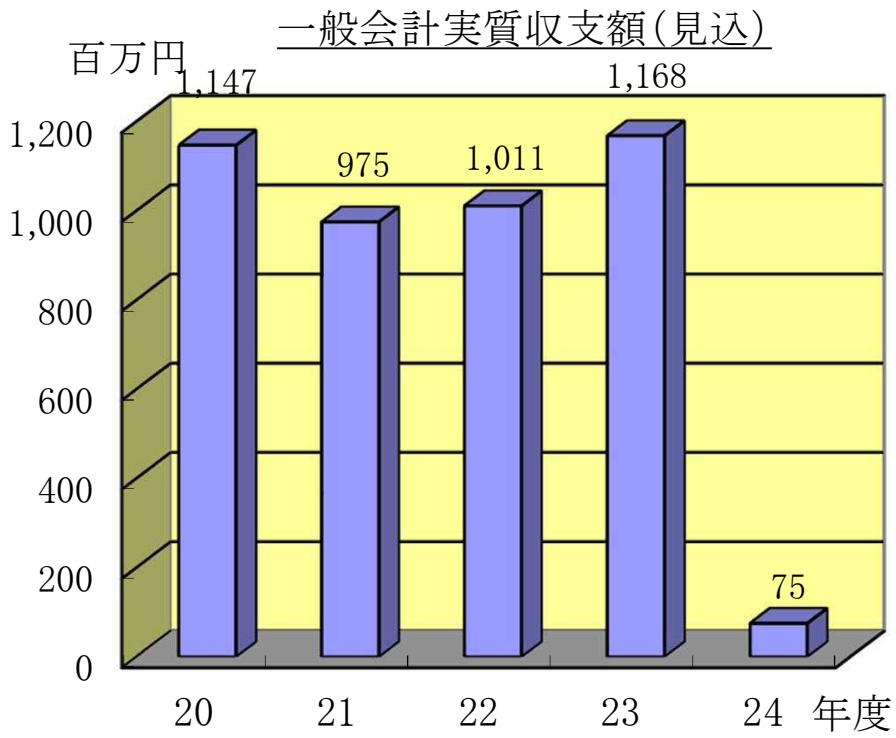
（単位　千円）

| 区　分 | 平成24年度 A | 構成比 | 平成23年度 B | 構成比 | 比較 増△減額 A−B=C | 比較 増△減率 C/B |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 義務的経費 | 306,184,003 | 54.0% | 310,233,049 | 53.9% | △ 4,049,046 | △ 1.3% |
| 人件費 | 93,783,275 | 16.5% | 98,091,248 | 17.1% | △ 4,307,973 | △ 4.4% |
| 扶助費 | 140,946,703 | 24.9% | 137,144,954 | 23.8% | 3,801,749 | 2.8% |
| 公債費 | 71,454,025 | 12.6% | 74,996,847 | 13.0% | △ 3,542,822 | △ 4.7% |
| 投資的経費 | 82,550,354 | 14.5% | 86,823,212 | 15.1% | △ 4,272,858 | △ 4.9% |
| 普通建設事業費 | 80,064,342 | 14.1% | 85,659,906 | 14.9% | △ 5,595,564 | △ 6.5% |
| 補助事業費 | 41,436,612 | 7.3% | 44,862,822 | 7.8% | △ 3,426,210 | △ 7.6% |
| 単独事業費 | 38,627,730 | 6.8% | 40,797,084 | 7.1% | △ 2,169,354 | △ 5.3% |
| 災害復旧事業費 | 2,486,012 | 0.4% | 1,163,306 | 0.2% | 1,322,706 | 113.7% |
| その他の経費 | 178,620,423 | 31.5% | 178,216,136 | 31.0% | 404,287 | 0.2% |
| 計 | 567,354,780 | 100.0% | 575,272,397 | 100.0% | △ 7,917,617 | △ 1.4% |

グラフ1

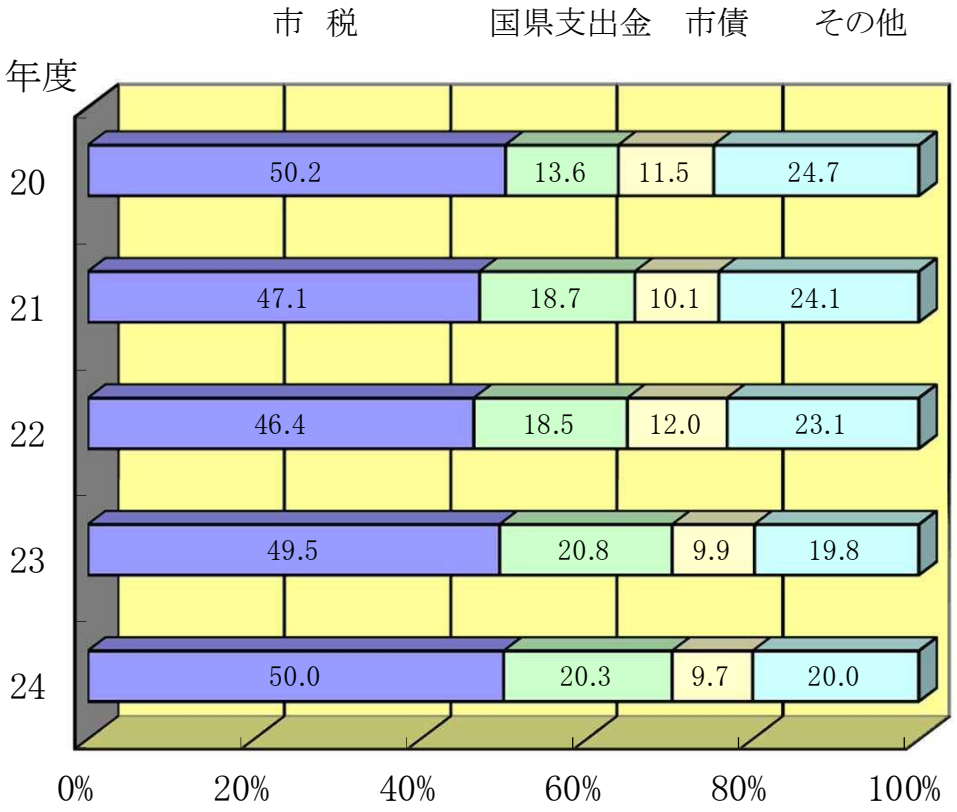

一般会計歳入歳出決算額(見込)
億円
歳入
歳出
6,500
6,000
5,500
5,000
4,500
4,000
5,858
5,745
6,057
5,927
6,071
5,998
5,801
5,753
5,702
5,673
20
21
22
23
24
年度

グラフ2


一般会計実質収支額(見込)
百万円
1,200
1,000
800
600
400
200
0
1,147
975
1,011
1,168
75
20
21
22
23
24
年度

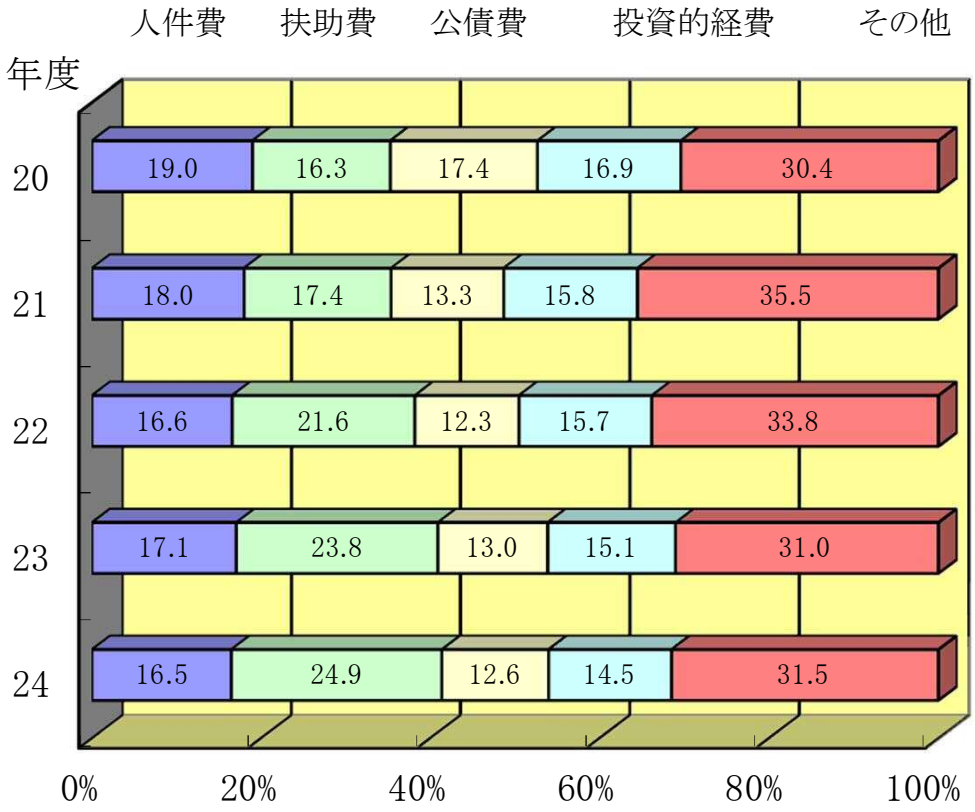
## グラフ3

一般会計歳入決算額(見込)構成比




## グラフ4

一般会計性質別歳出決算額(見込)構成比



資料２

# 平成24年度健全化指標の状況

## 健全化判断比率

| | 平成24年度決算数値 | 平成23年度決算数値 | 早期健全化基準 | 財政再生基準 |
|---|---|---|---|---|
| 実質赤字比率 | ―<br>(赤字となっていない) | ―<br>(赤字となっていない) | 11.25% | 20.00% |
| 連結実質赤字比率 | ―<br>(赤字となっていない) | ―<br>(赤字となっていない) | 16.25% | 30.00% |
| 実質公債費比率 | 10%程度 | 10.9% | 25.0% | 35.0% |
| 将来負担比率 | 106%程度 | 111.2% | 400.0% | |

## 資金不足比率

| 会計名 | 平成24年度決算数値 | 平成23年度決算数値 | 経営健全化基準 |
|---|---|---|---|
| 病院事業会計 | ―<br>(資金不足となっていない) | ―<br>(資金不足となっていない) | 20% |
| 下水道事業会計 | ―<br>(資金不足となっていない) | ―<br>(資金不足となっていない) | |
| 水道事業会計 | ―<br>(資金不足となっていない) | ―<br>(資金不足となっていない) | |
| 工業用水道事業会計 | ―<br>(資金不足となっていない) | ―<br>(資金不足となっていない) | |
| 自動車運送事業会計 | ―<br>(資金不足となっていない) | ―<br>(資金不足となっていない) | |
| 高速鉄道事業会計 | ―<br>(資金不足となっていない) | ―<br>(資金不足となっていない) | |
| 卸売市場事業会計 | ―<br>(資金不足となっていない) | ―<br>(資金不足となっていない) | |
| 港湾整備事業会計 | ―<br>(資金不足となっていない) | ―<br>(資金不足となっていない) | |
| 生田緑地ゴルフ場事業会計 | ―<br>(資金不足となっていない) | ―<br>(資金不足となっていない) | |

※数値は現段階での速報値であり、今後、変更する場合があります。

参考資料１

# 健全化判断比率及び資金不足比率の概要

## １　実質赤字比率

$$\text{実質赤字比率} = \frac{\text{一般会計等の実質赤字額}}{\text{標準財政規模}}$$

【説明】一般会計等を対象とした実質赤字の標準財政規模に対する比率

## ２　連結実質赤字比率

$$\text{連結実質赤字比率} = \frac{\text{連結実質赤字額}}{\text{標準財政規模}}$$

【説明】全会計を対象とした実質赤字（又は資金の不足額）の標準財政規模に対する比率

## ３　実質公債費比率

$$\text{実質公債費比率（３か年平均）} = \frac{\text{（地方債の元利償還金＋準元利償還金）} - \text{（特定財源＋元利償還金・準元利償還金に係る基準財政需要額算入額）}}{\text{標準財政規模} - \text{（元利償還金・準元利償還金に係る基準財政需要額算入額）}}$$

【説明】一般会計等が負担する元利償還金及び準元利償還金の標準財政規模に対する比率

## ４　将来負担比率

$$\text{将来負担比率} = \frac{\text{将来負担額} - \text{（充当可能基金額＋特定財源見込額＋地方債現在高に係る基準財政需要額算入額）}}{\text{標準財政規模} - \text{（元利償還金・準元利償還金に係る基準財政需要額算入額）}}$$

【説明】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比率

## ５　資金不足比率

$$\text{資金不足比率} = \frac{\text{資金の不足額}}{\text{事業の規模}}$$

【説明】公営企業ごとの資金の不足額の事業の規模に対する比率

資料３

# 平成24年度

# 一般会計・特別会計決算見込の概要について

川崎市

**表紙：中原図書館（武蔵小杉駅南口地区西街区）**

武蔵小杉駅周辺地区では、商業・業務・研究開発・都市型住宅等の機能を集積した広域拠点の形成に向けた魅力あるまちづくりを進めています。

このうち、東急東横線武蔵小杉駅の西側に隣接する約 1.4ha の 区域である武蔵小杉駅南口地区西街区では、再開発建物のグランドオープンと同時に新しい中原図書館が開館しました。

この新しい中原図書館は、本市の中央図書館的機能を持つ図書館として、ビジネスマン向けの資料や図書の充実、開館時間の延長など、市民の皆さんの利便性が向上しています。

# 厳しい財政状況のもとで課題克服に前進
## -扶助費は引き続き増大-

## 1　決 算 総 括

### 一般会計

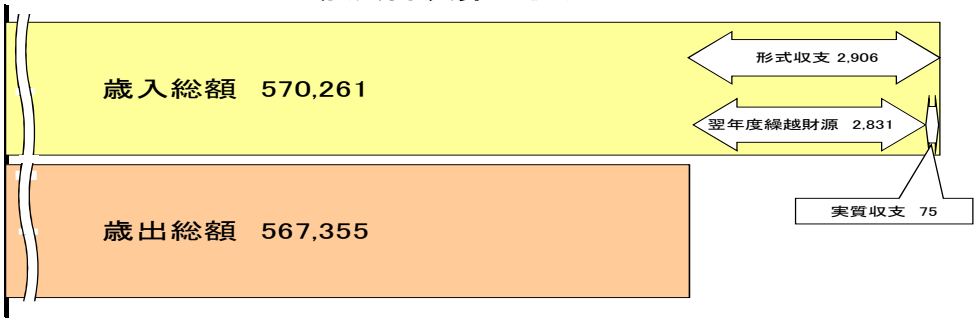
（単位：百万円）

| | 歳　入 (a) | 歳　出 (b) | 差　引 (a)－(b)＝(c) | 翌年度へ繰越すべき財源 (d) | 実質収支額 (c)－(d) |
|---|---|---|---|---|---|
| 24年度 | 570,261 | 567,355 | 2,906 | 2,831 | 75 |
| 23年度 | 580,101 | 575,273 | 4,828 | 3,660 | 1,168 |
| 増△減 | △ 9,840 | △ 7,918 | △ 1,922 | △ 829 | △ 1,093 |

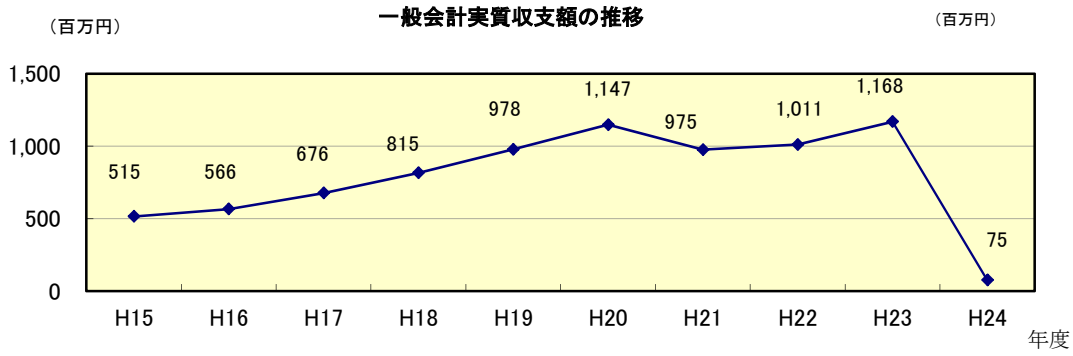
### 実質収支は 7,500 万円

平成 24 年度の一般会計の決算額は、歳入総額が 5,702 億 6,100 万円、歳出総額が 5,673 億 5,500 万円となりました。この結果、歳入歳出差引額は 29 億 600 万円となり、平成 25 年度への繰越事業に充当する繰越財源 28 億 3,100 万円を差し引いた**実質収支額、いわゆる剰余金は 7,500 万円となりました。**

一般会計決算の状況



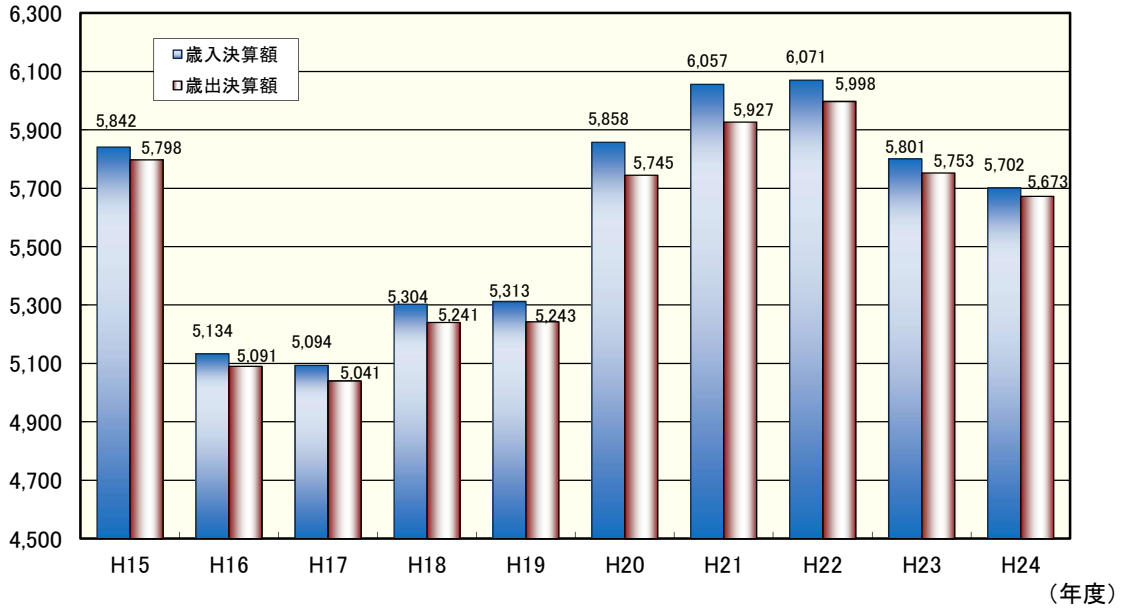

一般会計実質収支額の推移



## 決算規模は２年連続で減少

前年度決算額と比較すると、**歳入が 98 億 4,000 万円、歳出が 79 億 1,800 万円の減**となり、前年度に引き続き**歳入・歳出とも減**となりました。

### 決算規模の推移




## 特別会計

### 特別会計決算総括表

（単位　百万円）

| 特別会計<br>(13会計) | 歳　入<br>(a) | 歳　出<br>(b) | 差　引<br>(a)－(b)＝(c) | 翌年度へ<br>繰越すべき財源<br>(d) | 実質収支額<br>(c)－(d) |
|---|---|---|---|---|---|
| 24年度 | 425,095 | 421,702 | 3,393 | 395 | 2,998 |
| 23年度 | 463,626 | 459,632 | 3,994 | 18 | 3,976 |
| 増△減 | △ 38,531 | △ 37,930 | △ 601 | 377 | △ 978 |

## 実質収支は 29 億 9,800 万円

特別会計 13 会計の歳入総額は 4,250 億 9,500 万円、歳出総額は 4,217 億 200 万円で歳入歳出差引額は 33 億 9,300 万円となり、平成 25 年度への繰越事業に充当する繰越財源 3 億 9,500 万円を差し引いた実質収支額は 29 億 9,800 万円となっています。

（15 ページ表 1 参照）

## ２ 一般会計決算の概要

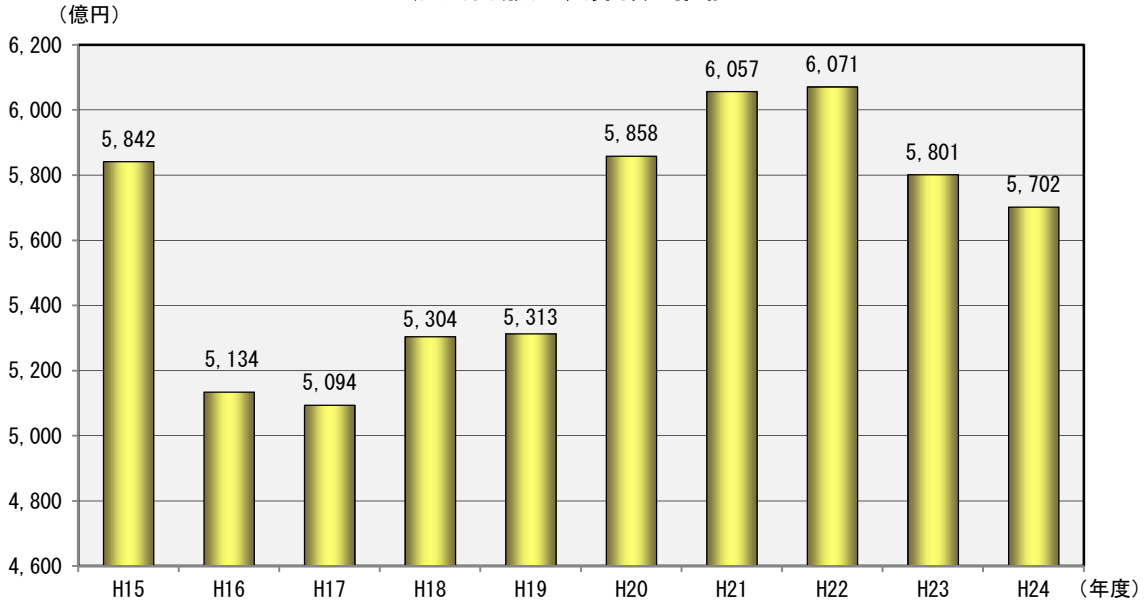
### 歳入決算の状況

**歳入決算額は 5,702 億 6,100 万円**

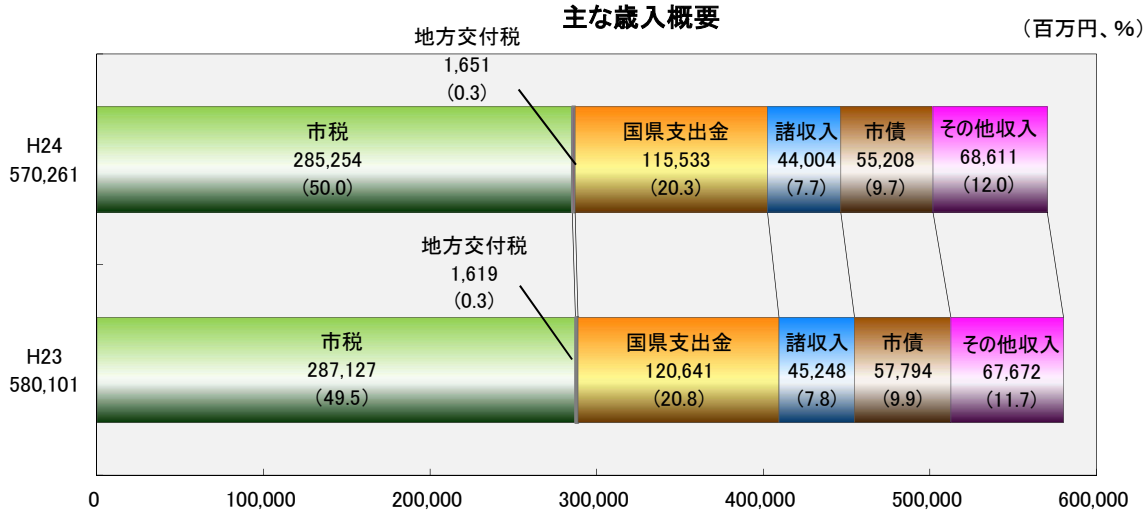
平成 24 年度の一般会計歳入決算額は 5,702 億 6,100 万円で、前年度との比較では、**98 億 4,000 万円（△1.7%）の減**となっています。

これは、市税の減、児童（子ども）手当の制度改正による地方特例交付金や国庫支出金、県支出金の減、臨時財政対策債の減による市債の減などがあったことによるものです。（16 ページ表 2 参照）

**一般会計歳入決算額の推移**

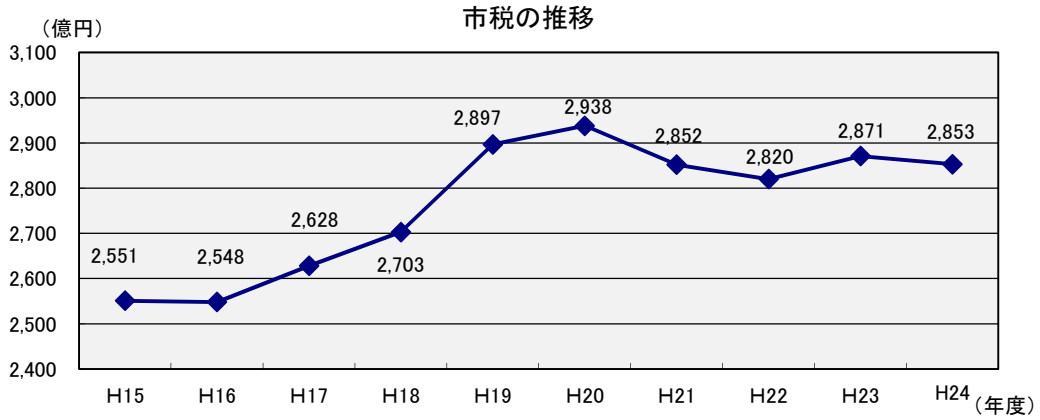


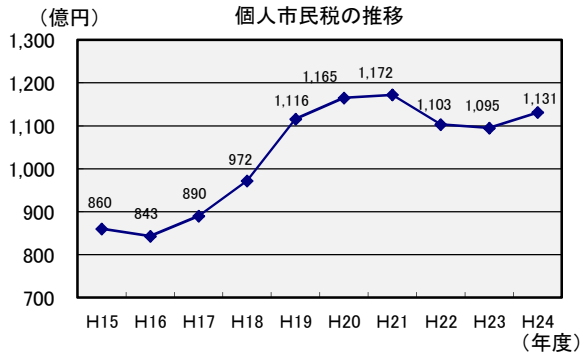

**主な歳入概要**

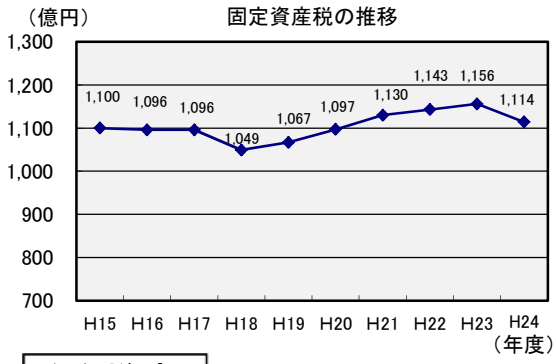


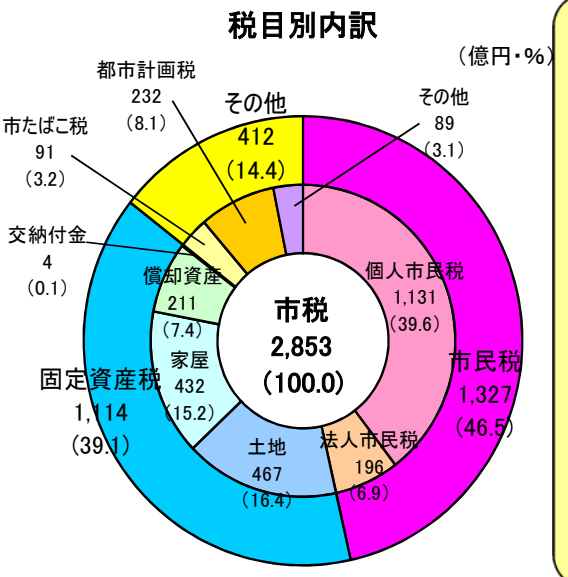
## 市税･･･2 年ぶり減収

市税の決算額は、2,852 億 5,400 万円で、前年度との比較では **18 億 7,300 万円（△0.7%）の減**となり、**2 年ぶりの減収**となりました。これは、**個人市民税**が**年少扶養控除の見直しや人口の増加などにより 36 億円の増**となった一方で、**固定資産税**が、建築物価の下落が反映された３年ごとの**評価替えの影響による家屋分の減**や、**既存資産の減価償却を上回る新たな設備投資がなかったことによる償却資産分の減などにより 42 億円の減**となったことなどによるものです。（16 ページ表 3、17 ページ表 4・表 5 参照）




### 主な増減

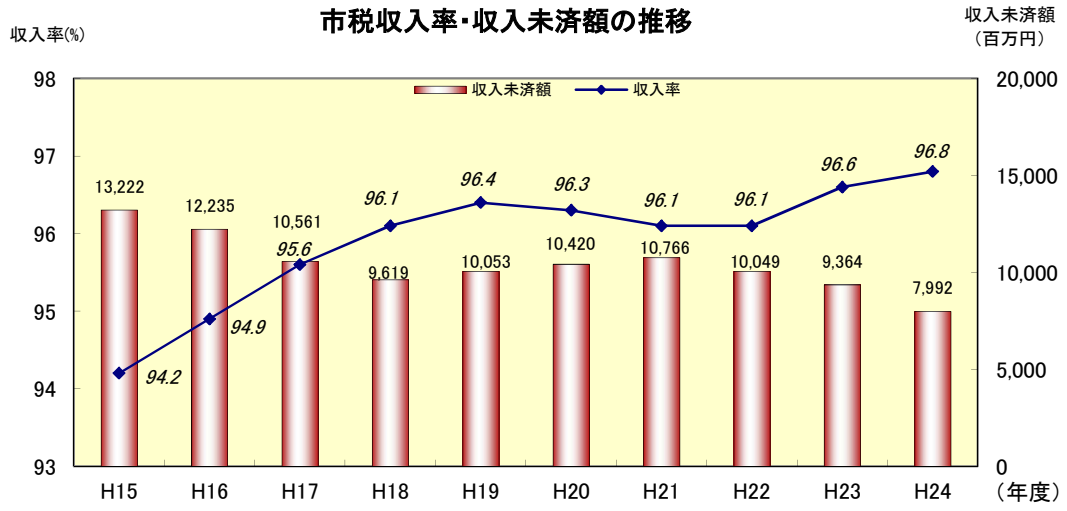
○市民税･･･30 億 2,300 万円の増
- 個人市民税･･･年少扶養控除の見直しなどにより 36 億 2,800 万円の増
- 法人市民税･･･企業収益の減少により 6 億 500 万円の減

○固定資産税･･･41 億 6,600 万円の減
- 家屋･････････評価替えの影響による課税標準額の減少により 33 億 2,400 万円の減
- 償却資産･････既存資産の減価償却を上回る新たな設備投資がなかったことにより 9 億 6,800 万円の減

○都市計画税･････家屋分の減少により 8 億 400 万円の減

## 市税収入率は0.2ポイントアップ

平成23年12月に開設した市税事務所と本庁とが一体となって、財産の差押えや公売等、滞納処分を強化するなどの市税収入確保対策を推進した結果、厳しい社会経済状況の中、**収入率は前年度を0.2ポイント上回る96.8%**となり、引き続き向上しました。また、**収入未済額は79億9,200万円となり、３年連続で減少**させることができました。（参考資料23ページ「市税収入率・収入未済額の推移」参照）




## 地方交付税

地方交付税の決算額は、16億5,100万円で、前年度と比較して**3,200万円（＋2.0%）の増**となっています。なお、本市は**前年度に引き続き、普通交付税の交付団体（財源不足団体）**となっています。（18ページ表6参照）

## 国庫支出金

国庫支出金の決算額は、957億1,700万円で、前年度と比較して、**33億6,500万円（△3.4%）の減**となっています。これは、保育所運営費、障害者福祉費や生活保護費に係る国庫負担金が増となった一方で、児童（子ども）手当に係る国庫負担金、公営住宅整備に係る国庫補助金が減となったことなどによるものです。

## 県支出金

県支出金の決算額は、198億1,600万円で、前年度と比較して、**17億4,300万円（△8.1%）の減**となっています。これは、子育て支援神奈川方式交付金の廃止及び重点分野雇用創出事業の終了等による県補助金の減などによるものです。

## 繰入金

繰入金の決算額は、116 億 7,700 万円で、前年度と比較して、**58 億 8,500 万円（＋101.6%）の増**となっています。これは、事業用地売払収入の減により公共用地取得事業特別会計からの繰入金が減となった一方で、財政調整基金繰入金及び減債基金借入金が増となったことなどによるものです。

（10～11 ページ「基金の状況」参照）

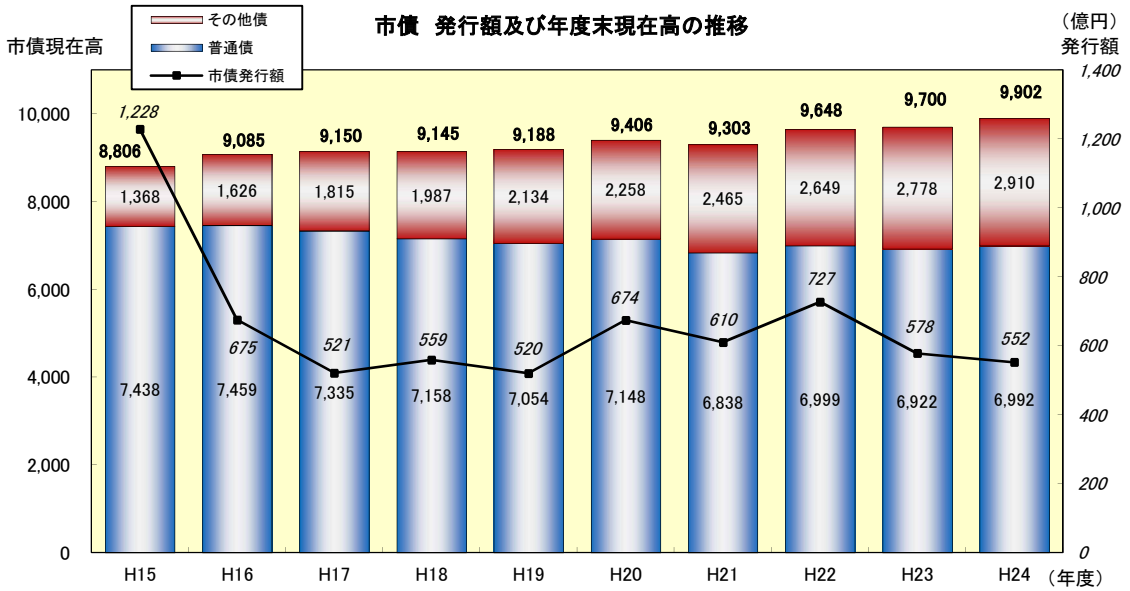
## 諸収入

諸収入の決算額は、440 億 400 万円で、前年度と比較して、**12 億 4,400 万円（△2.8%）の減**となっています。これは、償還期間の満了により、川崎駅東口公共地下駐車場建設資金貸付金収入及び川崎市土地開発公社貸付金収入が減となったことなどによるものです。

## 市 債

市債の発行額は、 552 億 800 万円で、前年度との比較では、 **25 億 8,600 万円（△4.5%）の減**となっています。これは、京急大師線連続立体交差事業や中高一貫教育校新設事業の進捗などにより増となる一方で、臨時財政対策債、廃棄物処理施設等整備事業及び新川崎・創造のもり第３期地区整備事業の進捗などにより減となったことなどによるものです。なお、平成 24 年度末における一般会計の**市債残高は 9,901 億 9,500 万円、**前年度に比べて **201 億 7,300 万円（＋2.1%）の増**となっています。

（18 ページ表 7、19 ページ表 8 参照）



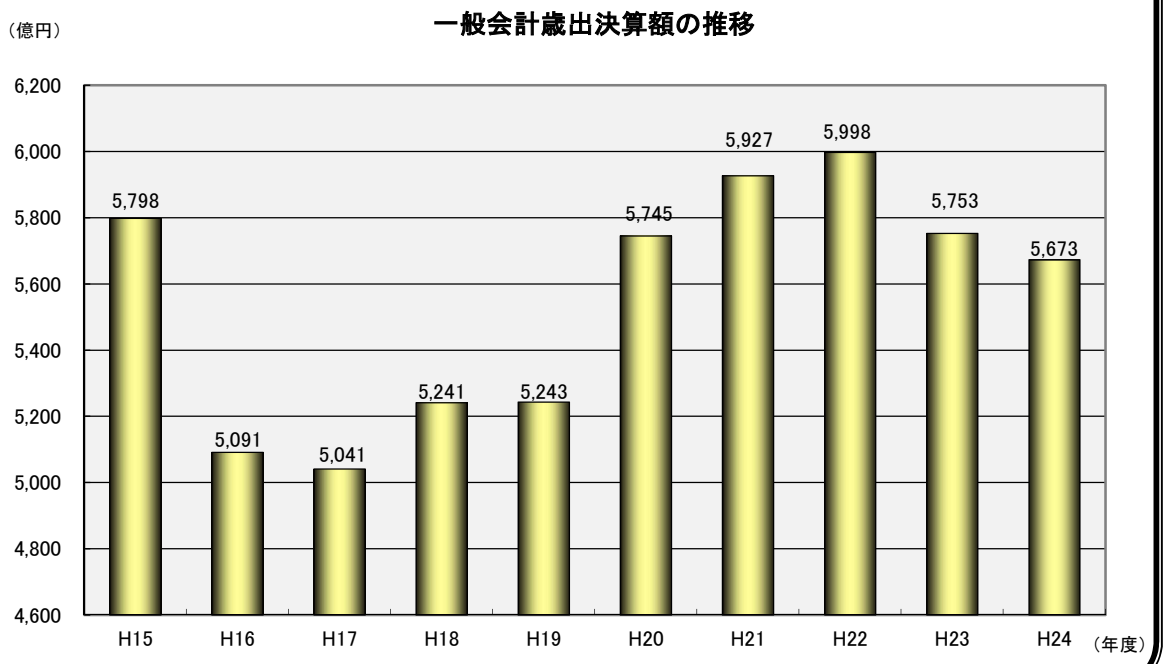

※その他債･･･臨時税収補てん債、減税補てん債、臨時財政対策債及び退職手当債

## 歳出決算の状況

### 歳出決算額は 5,673 億 5,500 万円

平成 24 年度の一般会計歳出決算額は前年度と比較して **79 億 1,800 万円の減（△1.4%）** の 5,673 億 5,500 万円となりました。

これは、障害者（児）介護給付等事業費や生活保護費の増加などによる健康福祉費の増や、中高一貫教育校新設事業費などの増加による教育費の増の一方で、定年退職者数や職員数の減少に伴う職員給与費の減などによる総務費の減、リサイクルパークあさお整備事業などの進捗による環境費の減、新川崎・創造のもり第３期地区整備事業の進捗などによる経済労働費の減、前年度に減債基金への積立繰延を解消したことによる公債費の減などによるものです。

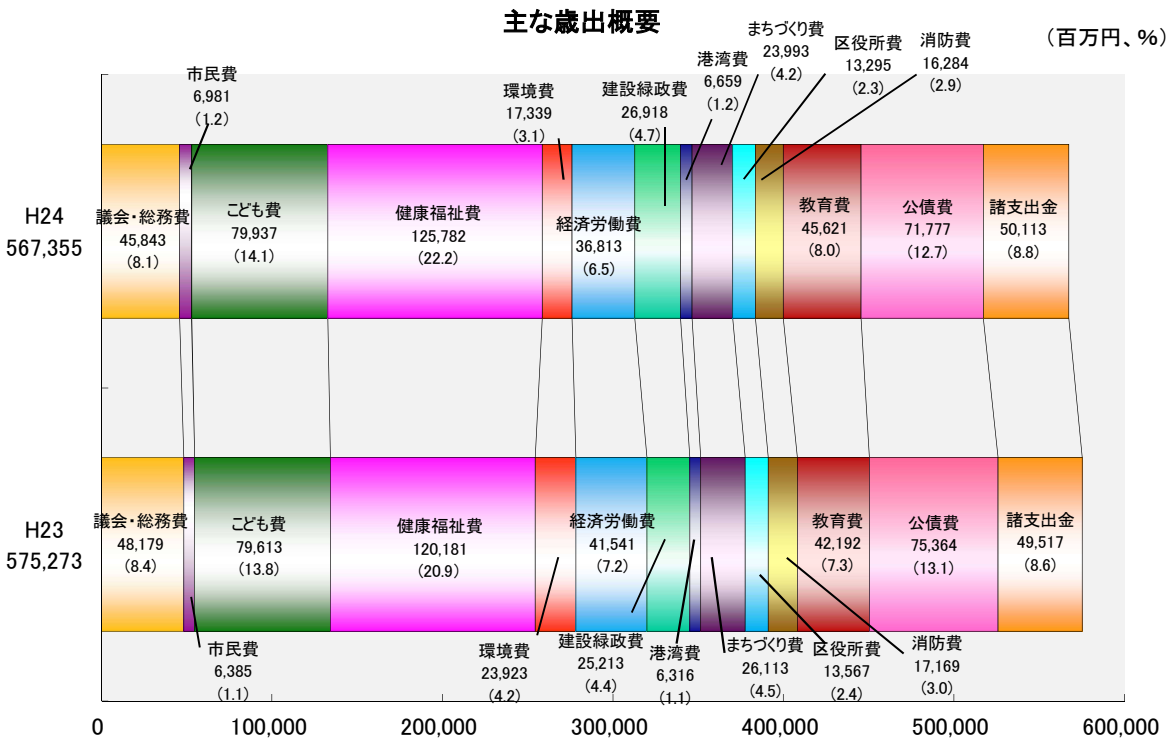



## 目的別（款別）歳出決算の状況

### 構成比

目的別の構成比では、健康福祉費が 22.2%、こども費が 14.1%、公債費が 12.7%、下水道事業会計や国民健康保険事業特別会計への繰出金などの諸支出金が 8.8%と大きな割合を占めています。（20 ページ表 9 参照）

## 主な歳出概要




### 主な増減

・総務費・・・・・ 東日本大震災を踏まえた安全・安心のまちづくりや、国際戦略総合特区の取組を進める一方で、職員数の削減や定年退職者数の減少による退職手当の減などにより　22 億 900 万円の減

・市民費・・・・・ 川崎シンフォニーホール復旧工事費の増などにより 5 億 9,600 万円の増

・こども費・・・ 制度改正により児童（子ども）手当費が減となったものの、小児医療費助成事業の通院対象年齢拡大や民間認可保育所受入人数の増加による運営費の増などにより 3 億 2,400 万円の増

・健康福祉費・・民間特別養護老人ホームの整備、障害者（児）介護給付等事業費、後期高齢者医療事業費の増加や、生活保護受給対象世帯の増加による生活保護費の増加などにより 56 億 100 万円の増

・環境費・・・・・ 原発事故に係る放射性物質対策に対応する一方で、廃棄物処理施設基幹的施設整備事業やリサイクルパークあさお整備事業の進捗による事業費の減などにより 65 億 8,400 万円の減

・経済労働費・・かわさき新産業創造センター新館建設に係る新川崎・創造のもり第３期地区整備事業費の減少などにより　47 億 2,800 万円の減

・教育費・・・・・青少年科学館改築の完了による減などがあったものの、中原図書館再整備事業の進捗や中高一貫教育校新設事業、特別支援学校施設整備事業の進捗による増などにより 34 億 2,900 万円の増

・公債費・・・・・前年度に減債基金積立金の積立不足を解消したことによる既往債償還元金の減などにより 35 億 8,700 万円の減

## 性質別歳出決算の状況

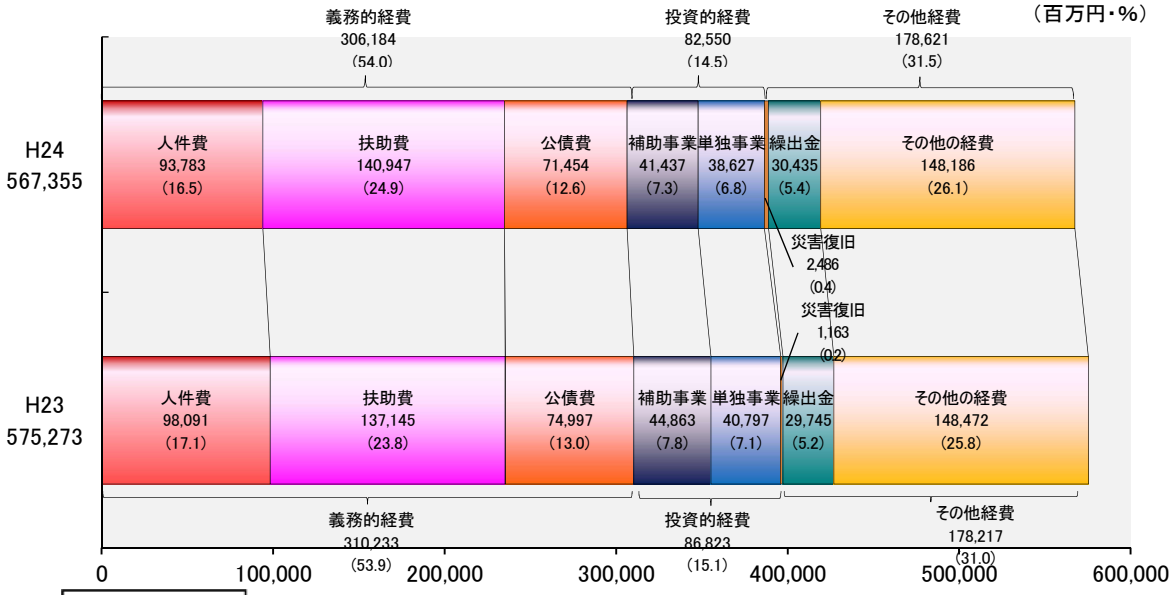
### 構成比

性質別の構成比では、義務的経費が 0.1 ポイント増の 54.0%、投資的経費が 0.6 ポイント減の 14.5%、また、その他経費は 0.5 ポイント増の 31.5%となっています。

なお、義務的経費の中でも、人件費は 0.6 ポイント減の 16.5%、公債費は 0.4 ポイント減の 12.6%となっていますが、扶助費は 1.1 ポイント増の 24.9%となり、歳出決算の約 4 分の 1 を占める規模となっています。

(20 ページ表 10、21 ページ表 11 参照)

**性質別歳出決算の状況**




### 主な増減

・義務的経費‥‥40 億 4,900 万円の減

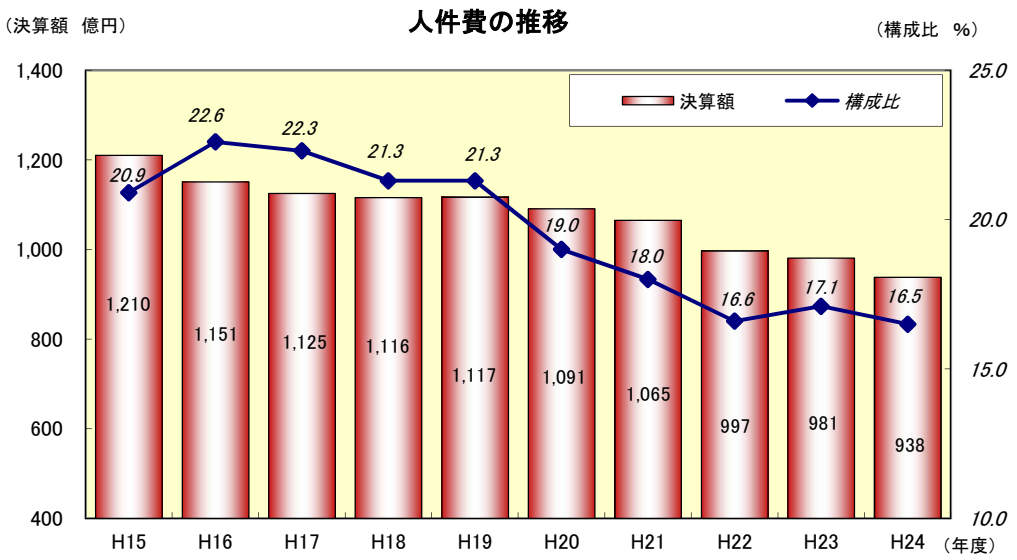
・人件費‥‥職員数の削減などにより 43 億 800 万円の減

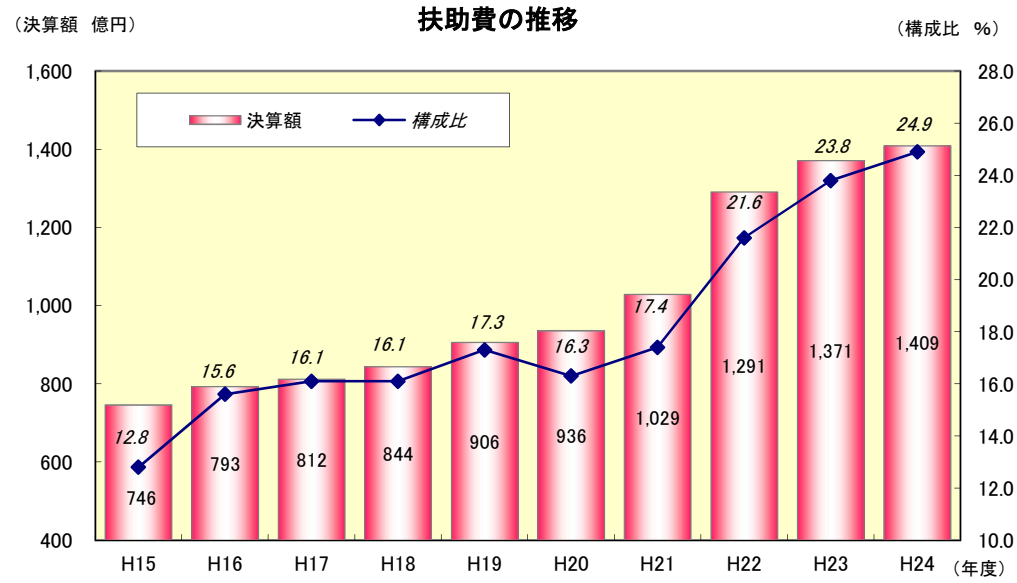
・扶助費‥‥制度改正により児童（子ども）手当費が減となったものの、民間認可保育所受入人数の増加による保育事業費の増や、障害者（児）介護給付等事業費の増、受給対象世帯の増加による生活保護費の増、通院対象年齢の拡大による小児医療費助成事業の増などにより　38 億 200 万円の増

・公債費‥‥前年度に減債基金積立金の積立不足を解消したことによる既往債償還元金の減少などにより　35 億 4,300 万円の減

・投資的経費‥‥中高一貫教育校新設事業や特別支援学校施設整備事業の増の一方で、リサイクルパークあさお整備事業、新川崎・創造のもり第３期地区整備事業の進捗により　42 億 7,300 万円の減

・その他経費‥‥介護保険事業会計繰出金、後期高齢者医療事業費の増加などにより 4 億 400 万円の増



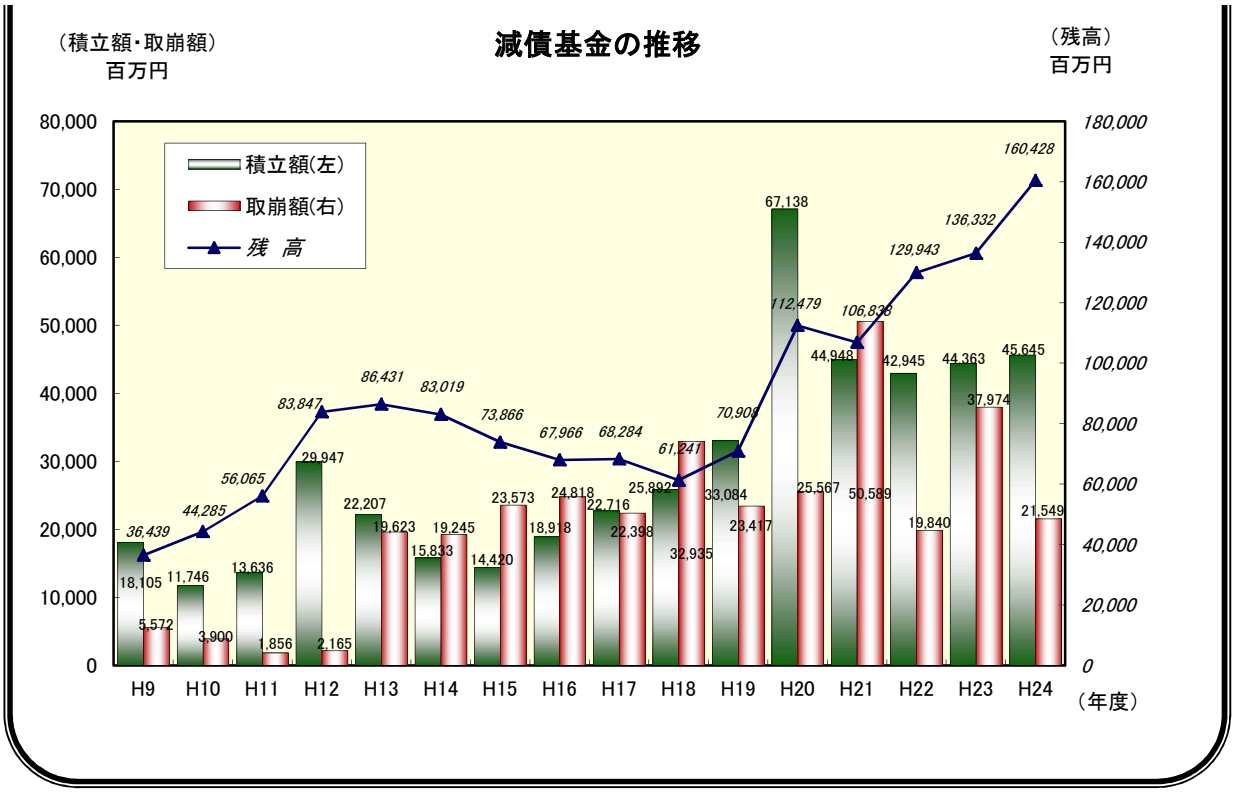




## 基金の状況

### 減債基金の状況

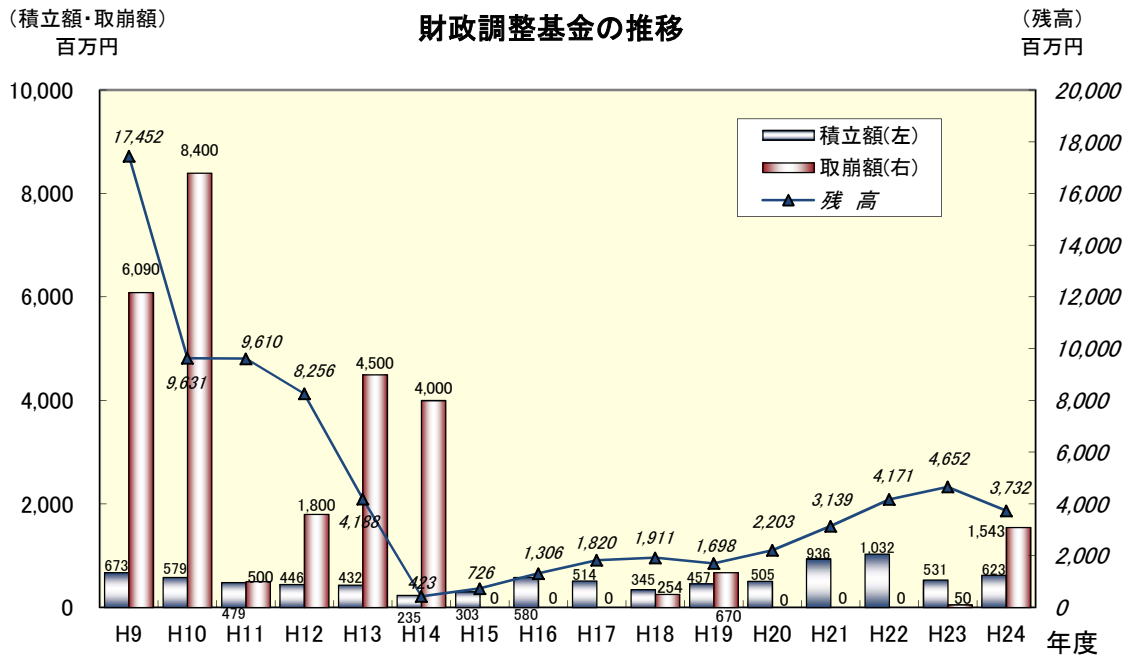
減債基金は、平成 23 年度末の残高は 1,363 億 3,200 万円であり、平成 24 年度は 456 億 4,500 万円の積立てを行う一方、215 億 4,900 万円の取崩しを行ったため、**平成 24 年度末の残高は 240 億 9,600 万円増の 1,604 億 2,800 万円**となっています。(21 ページ表 12 参照)

なお、東日本大震災への緊急的な対応をはじめ、子育てや障害者、高齢者のための施策の充実など、市民が安心して日常生活を送るための施策を着実に推進するために、財源対策として当初予算に 95 億円計上していた減債基金の新規借入を 67 億円に圧縮して活用しました。




## 財政調整基金の状況

財政調整基金は、平成 23 年度末の残高は 46 億 5,200 万円でしたが、平成 23 年度の決算剰余金など 6 億 2,300 万円を積立てる一方、国の緊急経済対策に対応する補正予算を編成したことなどにより 15 億 4,300 万円の取崩しを行ったため、**平成 24 年度末の残高は 37 億 3,200 万円**となっています。(21 ページ表 13 参照)



## 東日本大震災への対応と災害に強いまちづくり

### 東日本大震災への対応 ・・・・・ 26億7,900万円

**・放射性物質対策** ・・・・・・ 13億 300万円

大気中放射線量の常時監視、水道水・工業用水・地下水・食品等の検査、下水道汚泥・廃棄物焼却灰等の検査及び保管　など

**・市内施設の復旧** ・・・・・・ 12億8,900万円

ミューザ川崎シンフォニーホール、生田緑地、下水処理場　など

**・被災者・被災地支援** ・・・・・・ 8,700万円

支援物資の購入、被災した児童・生徒への就学援助、避難者への応急仮設住宅の供与、市内でのイベントを通じた被災地復興支援　など

### 災害に強いまちづくり ・・・・・ 106億1,200万円

**・公共施設の耐震対策の推進** ・・・・・・ 96億2,100万円

橋りょうの耐震補強工事、川崎港海底トンネルの耐震補強等改修工事、上水道・下水道施設の耐震化、市営住宅の建替・耐震化、救急資機材の整備による救急高度化　など

**・民間建築物の耐震化の促進** ・・・・・・ 3億1,500万円

木造住宅等の耐震改修費用の助成、特定建築物や福祉施設、民間マンション等の耐震化の促進　など

**・臨海部の災害対策の推進** ・・・・・・ 4,600万円

津波避難計画の策定、津波避難訓練の実施、災害時避難誘導看板の設置、防潮堤の改良　など

**・非常用物資の備蓄の充実** ・・・・・・ 4億6,100万円

毛布・アレルギー対応を含むアルファ米・粉ミルク・飲料水・災害用トイレなどの整備、備蓄倉庫の整備・補修、災害対策用貯水槽の設置　など

**・防災教育の充実・防災啓発の推進** ・・・・・・ 4,000万円

学校体育館を活用した非常時の生活体験などの実践的な防災教育の実施、学校での児童・生徒の一時保護のための備蓄物資の整備、防災冊子「備える。かわさき」等の作成、防災フェスタの開催　など

**・その他の様々な取組** ・・・・・・ 1億2,900万円

自主防災組織等の活性化、行政・市民が一体となった防災訓練、町内会・自治会館の耐震化、高齢者・障害者施設等への防災無線機の整備、帰宅困難者対策　など

※一部企業会計によるものも含みます。

### コスト削減の取組

予算執行の際の工夫や新たな財源確保により節減できた一般財源の２分の１の額を、節減の取組を実践した組織の翌年度予算に財源配分する「コスト削減奨励制度」を実施しています。平成 24 年度はおよそ 3,700 万円の節減につながり、平成 25 年度予算において市民サービスのために活用しました。

## ３　健全化指標の状況

**健全化指標の数値は全て基準をクリア**

「地方公共団体の財政の健全化に関する法律」に基づき平成 19 年度決算から、財政の健全性を判断するための 4 つの指標（健全化判断比率）と、公営企業ごとに経営状況を明らかにする指標（資金不足比率）を公表することが義務付けられました。

平成 24 年度決算における本市の算定結果は、これまでに引き続き**どの指標においても早期健全化団体となる基準をクリア**しています。今後ともこの指標や他の指標の推移を注視し、的確な財政運営を行っていく必要があります。（参考資料 22 ページ「主な財政指標の推移」参照）

**健全化判断比率の状況**

| | 平成24年度 | 平成23年度 | 早期健全化基準 | 財政再生基準 |
|---|---|---|---|---|
| 実質赤字比率 | ― | ― | 11.25% | 20.00% |
| 連結実質赤字比率 | ― | ― | 16.25% | 30.00% |
| 実質公債費比率 | 10%程度 | 10.9% | 25.0% | 35.0% |
| 将来負担比率 | 106%程度 | 111.2% | 400.0% | |

「―」・・・赤字となっていない

**資金不足比率の状況**

| 会計名 | 平成24年度 | 平成23年度 | 経営健全化基準 |
|---|---|---|---|
| 病院事業会計 | ― | ― | 20% |
| 下水道事業会計 | ― | ― | |
| 水道事業会計 | ― | ― | |
| 工業用水道事業会計 | ― | ― | |
| 自動車運送事業会計 | ― | ― | |
| 高速鉄道事業会計 | ― | ― | |
| 卸売市場事業特別会計 | ― | ― | |
| 港湾整備事業特別会計 | ― | ― | |
| 生田緑地ゴルフ場事業特別会計 | ― | ― | |

「―」・・・資金不足となっていない

※数値は現段階での速報値であり、今後変動する場合があります。

## 比率の説明

○実質赤字比率

福祉、教育、まちづくり等の地方公共団体の中心的な行政サービスを行う一般会計等の実質的な赤字を示すもの

○連結実質赤字比率

地方公共団体には上記の一般会計等の他に水道事業やバス事業等料金収入等を主な財源として事業を実施している公営企業会計など複数の会計があり、それら全ての会計の赤字や黒字を合算し、全体としての赤字の程度を指標化したもの

○実質公債費比率

長期の借入金（地方債）やこれに準じた経費（ＰＦＩ事業により民間事業者が建設した学校を分割して買い取るもの等）の額の大きさを指標化し、実質的な元利償還費の水準を示すもの

○将来負担比率

一般会計等の借入金（地方債）や将来支払っていく可能性のある負担等（職員の退職金等）の現時点での額の程度を指標化し、将来的に財政を圧迫する可能性が高いかどうかを示すもの

○資金不足比率

公営企業の資金不足を、公営企業の事業規模である料金収入の規模と比較して指標化し、経営状況の深刻度を示すもの

## 4　関 連 資 料

### ［表 1］　平成 24 年度　一般会計・特別会計決算額（見込）調書

（単位　百万円）

| 会計別 | 歳入決算見込額 A | 歳出決算見込額 B | 歳入歳出差引額 C＝A－B | 翌年度へ繰越すべき財源　D | 実質収支見込額 C－D |
|---|---|---|---|---|---|
| 一般会計 | 570,261 | 567,355 | 2,906 | 2,831 | 75 |
| 特別会計 | 425,095 | 421,702 | 3,393 | 395 | 2,998 |
| 1 競輪事業会計 | 17,877 | 17,742 | 135 | 0 | 135 |
| 2 卸売市場事業会計 | 2,343 | 2,337 | 6 | 6 | 0 |
| 3 国民健康保険事業会計 | 125,792 | 125,347 | 445 | 0 | 445 |
| 4 母子寡婦福祉資金貸付事業会計 | 738 | 205 | 533 | 0 | 533 |
| 5 後期高齢者医療事業会計 | 11,868 | 11,309 | 559 | 0 | 559 |
| 6 公害健康被害補償事業会計 | 186 | 73 | 113 | 0 | 113 |
| 7 介護保険事業会計 | 68,023 | 67,105 | 918 | 0 | 918 |
| 8 港湾整備事業会計 | 2,023 | 1,776 | 247 | 198 | 49 |
| 9 勤労者福祉共済事業会計 | 93 | 91 | 2 | 0 | 2 |
| 10 墓地整備事業会計 | 276 | 148 | 128 | 128 | 0 |
| 11 生田緑地ゴルフ場事業会計 | 639 | 337 | 302 | 61 | 241 |
| 12 公共用地先行取得等事業会計 | 2,725 | 2,725 | 0 | 0 | 0 |
| 13 公債管理会計 | 192,508 | 192,508 | 0 | 0 | 0 |

※特別会計は、会計毎に端数処理しているため合計欄と一致しません。

## [表 2]　主な歳入の状況

（単位　百万円・%）

| | 平成24年度 | | 平成23年度 | | 前年度比較 | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 金額 | 構成比 | 金額 | 構成比 | 増△減額 | 増△減率 |
| 市税 | 285,254 | 50.0 | 287,127 | 49.5 | △ 1,873 | △ 0.7 |
| 地方交付税 | 1,651 | 0.3 | 1,619 | 0.3 | 32 | 2.0 |
| 国県支出金 | 115,533 | 20.3 | 120,641 | 20.8 | △ 5,108 | △ 4.2 |
| 諸収入 | 44,004 | 7.7 | 45,248 | 7.8 | △ 1,244 | △ 2.8 |
| 市債 | 55,208 | 9.7 | 57,794 | 9.9 | △ 2,586 | △ 4.5 |
| その他収入 | 68,611 | 12.0 | 67,672 | 11.7 | 939 | 1.4 |
| 合　計 | 570,261 | 100.0 | 580,101 | 100.0 | △ 9,840 | △ 1.7 |
| 自主財源 | 373,005 | 65.4 | 373,317 | 64.4 | △ 312 | △ 0.1 |
| 依存財源 | 197,256 | 34.6 | 206,784 | 35.6 | △ 9,528 | △ 4.6 |

## [表 3]　市税の状況

（単位　百万円・%）

| 区　分 | | 平成24年度 | 平成23年度 | 前年度比較 | | 主な増減内容 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | 増△減額 | 増△減率 | |
| 市民税 | | 132,686 | 129,663 | 3,023 | 2.3 | |
| | 個人市民税 | 113,070 | 109,442 | 3,628 | 3.3 | 年少扶養控除の見直しなどによる増加 |
| | 法人市民税 | 19,616 | 20,221 | △ 605 | △ 3.0 | 企業収益の減少<br>（主要法人では「石油」・「化学」業種等が減少） |
| 固定資産税 | | 111,422 | 115,588 | △ 4,166 | △ 3.6 | |
| | 土地 | 46,724 | 46,593 | 131 | 0.3 | 負担調整措置に伴う課税標準額の増加 |
| | 家屋 | 43,224 | 46,548 | △ 3,324 | △ 7.1 | 評価替えの影響による課税標準額の減少 |
| | 償却資産 | 21,105 | 22,073 | △ 968 | △ 4.4 | 既存資産の減価償却を上回る新たな設備投資がなかったことによる課税標準額の減少 |
| | 交納付金 | 369 | 374 | △ 5 | △ 1.4 | 交付対象資産の減少 |
| 軽自動車税 | | 542 | 535 | 7 | 1.2 | 四輪乗用自家用車の増加 |
| 市たばこ税 | | 9,104 | 9,428 | △ 324 | △ 3.4 | 売渡本数の減少 |
| 特別土地保有税 | | － | － | － | － | |
| 入湯税 | | 1 | 0 | 1 | 31.0 | 課税対象入湯客数の増加 |
| 事業所税 | | 8,346 | 7,956 | 390 | 4.9 | 課税対象床面積の増加 |
| 都市計画税 | | 23,153 | 23,957 | △ 804 | △ 3.4 | 家屋分の減少 |
| 合　計 | | 285,254 | 287,127 | △ 1,873 | △ 0.7 | |

**[表 4]　市税の推移**

（単位　百万円）

| 区　　分 | | H15 | H16 | H17 | H18 | H19 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 市民税 | 個人市民税 | 85,971 | 84,304 | 89,002 | 97,221 | 111,627 |
| | 増△減額 | △ 3,218 | △ 1,667 | 4,698 | 8,219 | 14,406 |
| | 法人市民税 | 18,726 | 21,322 | 24,698 | 29,408 | 32,097 |
| | 増△減額 | 2,208 | 2,596 | 3,376 | 4,710 | 2,689 |
| 固定資産税 | | 110,029 | 109,553 | 109,582 | 104,917 | 106,721 |
| 増△減額 | | △ 4,983 | △ 476 | 29 | △ 4,665 | 1,804 |
| 市税総額 | | 255,126 | 254,759 | 262,779 | 270,263 | 289,669 |
| 増△減額 | | △ 7,617 | △ 367 | 8,020 | 7,484 | 19,406 |

| 区　　分 | | H20 | H21 | H22 | H23 | H24 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 市民税 | 個人市民税 | 116,517 | 117,150 | 110,265 | 109,442 | 113,070 |
| | 増△減額 | 4,890 | 633 | △ 6,885 | △ 823 | 3,628 |
| | 法人市民税 | 27,948 | 15,286 | 17,022 | 20,221 | 19,616 |
| | 増△減額 | △ 4,149 | △ 12,662 | 1,736 | 3,199 | △ 605 |
| 固定資産税 | | 109,720 | 113,044 | 114,306 | 115,588 | 111,422 |
| 増△減額 | | 2,999 | 3,324 | 1,262 | 1,282 | △ 4,166 |
| 市税総額 | | 293,779 | 285,247 | 281,991 | 287,127 | 285,254 |
| 増△減額 | | 4,110 | △ 8,532 | △3,256 | 5,136 | △ 1,873 |

**[表 5]　法人市民税の主要法人業種別増減額（法人税割の現年課税分）**

（単位　百万円・%）

| 区　　分 | H24 | H23 | 増△減額 | 増△減率 |
|---|---|---|---|---|
| 鉄　　鋼 | 48 | 55 | △ 7 | △ 12.7 |
| 非鉄・金属 | − | 0 | 0 | 皆減 |
| 機　　械 | 202 | 348 | △ 146 | △ 41.9 |
| 機　　器 | 2,215 | 1,704 | 511 | 30.0 |
| 電　　気 | 133 | 161 | △ 28 | △ 17.2 |
| 石　　油 | 34 | 922 | △ 888 | △ 96.3 |
| 化　　学 | 1,113 | 1,567 | △ 454 | △ 29.0 |
| 食　　品 | 558 | 134 | 424 | 316.0 |
| 建　　設 | 4 | 8 | △ 4 | △ 59.0 |
| 陸運・倉庫 | 245 | 85 | 160 | 188.9 |
| 商　　業 | 128 | 84 | 44 | 51.9 |
| 金　　融 | 680 | 358 | 322 | 89.9 |
| ガラス・土石 | 71 | 5 | 66 | 著増 |
| サービス | 39 | 45 | △ 6 | △ 11.6 |
| 電力・ガス・通信 | 25 | 13 | 12 | 93.6 |
| 合　　計 | 5,495 | 5,489 | 6 | 0.1 |

## ［表 6］　地方交付税の推移

（単位　百万円）

| 年度 | H15 | H16 | H17 | H18 | H19 | H20 | H21 | H22 | H23 | H24 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 普通交付税a | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 685 | 847 |
| 特別交付税 | 852 | 753 | 633 | 566 | 430 | 467 | 470 | 650 | 934 | 804 |
| 合計 | 852 | 753 | 633 | 566 | 430 | 467 | 470 | 650 | 1,619 | 1,651 |

※(参考)普通交付税と臨時財政対策債の合計額

| | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 臨時財政対策債b | 28,514 | 20,436 | 15,697 | 14,636 | 13,279 | 12,269 | 19,303 | 19,348 | 15,578 | 14,255 |
| 計a+b | 28,514 | 20,436 | 15,697 | 14,636 | 13,279 | 12,269 | 19,303 | 19,348 | 16,263 | 15,102 |

## ［表 7］　市債発行額の推移

（単位　百万円）

| 年度 | H15 | H16 | H17 | H18 | H19 |
|---|---|---|---|---|---|
| 市債発行額 | 122,796<br>(89,416)<br>[16,241] | 67,506<br>(41,378)<br>[ － ] | 52,102<br>(32,811)<br>[ － ] | 55,891<br>(38,365)<br>[ － ] | 52,020<br>(35,041)<br>[ － ] |

| 年度 | H20 | H21 | H22 | H23 | H24 |
|---|---|---|---|---|---|
| 市債発行額 | 67,417<br>(51,448)<br>[ － ] | 61,034<br>(38,031)<br>[ － ] | 72,736<br>(49,688)<br>[ － ] | 57,794<br>(39,516)<br>[ － ] | 55,208<br>(38,802)<br>[ － ] |

(　)は減税補てん債、臨時財政対策債及び退職手当債を除いた額

[　]は借換債発行額

## ［表 8］　市債現在高の推移

（単位　百万円）

| 年度 | H20 | H21 | H22 | H23 | H24 |
|---|---|---|---|---|---|
| 年度末<br>現在高 | 940, 578<br>(714, 784) | 930, 284<br>(683, 783) | 964, 774<br>(699, 946) | 970, 022<br>(692, 229) | 990, 195<br>(699, 257) |
| 市民<br>一人あたり | 672, 129円<br>(510, 779円) | 657, 840円<br>(483, 529円) | 676, 191円<br>(490, 579円) | 677, 213円<br>(483, 274円) | 687, 409円<br>(485, 436円) |

※減債基金積立金を控除

| 年度 | H20 | H21 | H22 | H23 | H24 |
|---|---|---|---|---|---|
| 年度末<br>現在高 | 840, 039<br>(625, 812) | 838, 457<br>(612, 622) | 853, 079<br>(616, 546) | 851, 465<br>(609, 425) | 850, 674<br>(605, 984) |
| 市民<br>一人あたり | 600, 285円<br>(447, 200円) | 592, 905円<br>(433, 209円) | 597, 906円<br>(432, 125円) | 594, 443円<br>(425, 465円) | 590, 551円<br>(420, 684円) |

（単位　人）

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| 人口 | 1, 399, 401 | 1, 414, 150 | 1, 426, 777 | 1, 432, 374 | 1, 440, 474 |

（　）は減税補てん債、臨時税収補てん債、臨時財政対策債及び退職手当債を除いた額

人口は各年度翌年の4月1日現在（平成22年度は国勢調査による修正を反映）

［表 9］　目的別（款別）決算額の状況

（単位　百万円・％・ポイント）

| 区　　分 | 平成24年度 | | 平成23年度 | | 前年度比較 | | 構成比の差 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 金額 | 構成比 | 金額 | 構成比 | 増△減額 | 増△減率 | |
| 議　会　費 | 1,738 | 0.3 | 1,865 | 0.3 | △ 127 | △ 6.8 | 0.0 |
| 総　務　費 | 44,105 | 7.8 | 46,314 | 8.1 | △ 2,209 | △ 4.8 | △ 0.3 |
| 市　民　費 | 6,981 | 1.2 | 6,385 | 1.1 | 596 | 9.3 | 0.1 |
| こ ど も 費 | 79,937 | 14.1 | 79,613 | 13.8 | 324 | 0.4 | 0.3 |
| 健康福祉費 | 125,782 | 22.2 | 120,181 | 20.9 | 5,601 | 4.7 | 1.3 |
| 環　境　費 | 17,339 | 3.1 | 23,923 | 4.2 | △ 6,584 | △ 27.5 | △ 1.1 |
| 経済労働費 | 36,813 | 6.5 | 41,541 | 7.2 | △ 4,728 | △ 11.4 | △ 0.7 |
| 建設緑政費 | 26,918 | 4.7 | 25,213 | 4.4 | 1,705 | 6.8 | 0.3 |
| 港　湾　費 | 6,659 | 1.2 | 6,316 | 1.1 | 343 | 5.4 | 0.1 |
| まちづくり費 | 23,993 | 4.2 | 26,113 | 4.5 | △ 2,120 | △ 8.1 | △ 0.3 |
| 区役所費 | 13,295 | 2.3 | 13,567 | 2.4 | △ 272 | △ 2.0 | △ 0.1 |
| 消　防　費 | 16,284 | 2.9 | 17,169 | 3.0 | △ 885 | △ 5.1 | △ 0.1 |
| 教　育　費 | 45,621 | 8.0 | 42,192 | 7.3 | 3,429 | 8.1 | 0.7 |
| 公　債　費 | 71,777 | 12.7 | 75,364 | 13.1 | △ 3,587 | △ 4.8 | △ 0.4 |
| 諸支出金 | 50,113 | 8.8 | 49,517 | 8.6 | 596 | 1.2 | 0.2 |
| 合　　計 | 567,355 | 100.0 | 575,273 | 100.0 | △ 7,918 | △ 1.4 | － |

［表 10］　性質別決算額の状況

（単位　百万円・％・ポイント）

| 区　　分 | | 平成24年度 | | 平成23年度 | | 前年度比較 | | 構成比の差 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 金額 | 構成比 | 金額 | 構成比 | 増△減額 | 増△減率 | |
| 義務的経費 | | 306,184 | 54.0 | 310,233 | 53.9 | △ 4,049 | △ 1.3 | 0.1 |
| | 人　件　費 | 93,783 | 16.5 | 98,091 | 17.1 | △ 4,308 | △ 4.4 | △ 0.6 |
| | 扶　助　費 | 140,947 | 24.9 | 137,145 | 23.8 | 3,802 | 2.8 | 1.1 |
| | 公　債　費 | 71,454 | 12.6 | 74,997 | 13.0 | △ 3,543 | △ 4.7 | △ 0.4 |
| 投資的経費 | | 82,550 | 14.5 | 86,823 | 15.1 | △ 4,273 | △ 4.9 | △ 0.6 |
| その他の経費 | | 178,621 | 31.5 | 178,217 | 31.0 | 404 | 0.2 | 0.5 |
| 合　　計 | | 567,355 | 100.0 | 575,273 | 100.0 | △ 7,918 | △ 1.4 | － |

## [表 11]　性質別構成比の推移

（単位　%）

| 年　度 | | H15 | H16 | H17 | H18 | H19 | H20 | H21 | H22 | H23 | H24 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 義務的経費 | | 46.4 | 49.1 | 50.8 | 52.8 | 53.0 | 52.7 | 48.7 | 50.5 | 53.9 | 54.0 |
| | 人　件　費 | 20.9 | 22.6 | 22.3 | 21.3 | 21.3 | 19.0 | 18.0 | 16.6 | 17.1 | 16.5 |
| | 扶　助　費 | 12.8 | 15.6 | 16.1 | 16.1 | 17.3 | 16.3 | 17.4 | 21.6 | 23.8 | 24.9 |
| | 公　債　費 | 12.7 | 10.9 | 12.4 | 15.4 | 14.4 | 17.4 | 13.3 | 12.3 | 13.0 | 12.6 |
| 投資的経費 | | 16.5 | 16.4 | 14.8 | 15.3 | 13.5 | 16.9 | 15.8 | 15.7 | 15.1 | 14.5 |
| その他経費 | | 37.1 | 34.5 | 34.4 | 31.9 | 33.5 | 30.4 | 35.5 | 33.8 | 31.0 | 31.5 |
| 合　計 | | 100.0 | 100.0 | 100.0 | 100.0 | 100.0 | 100.0 | 100.0 | 100.0 | 100.0 | 100.0 |

## [表 12]　減債基金の推移

（単位　百万円）

| 年度 | H９ | H10 | H11 | H12 | H13 | H14 | H15 | H16 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 積立額 | 18,105 | 11,746 | 13,636 | 29,947 | 22,207 | 15,833 | 14,420 | 18,918 |
| 取崩額 | 5,572 | 3,900 | 1,856 | 2,165 | 19,623 | 19,245 | 23,573 | 24,818 |
| 残　高 | 36,439 | 44,285 | 56,065 | 83,847 | 86,431 | 83,019 | 73,866 | 67,966 |

| 年度 | H17 | H18 | H19 | H20 | H21 | H22 | H23 | H24 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 積立額 | 22,716 | 25,892 | 33,084 | 67,138 | 44,948 | 42,945 | 44,363 | 45,645 |
| 取崩額 | 22,398 | 32,935 | 23,417 | 25,567 | 50,589 | 19,840 | 37,974 | 21,549 |
| 残　高 | 68,284 | 61,241 | 70,908 | 112,479 | 106,838 | 129,943 | 136,332 | 160,428 |

## [表 13]　財政調整基金の推移

（単位　百万円）

| 年度 | H９ | H10 | H11 | H12 | H13 | H14 | H15 | H16 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 積立額 | 673 | 579 | 479 | 446 | 432 | 235 | 303 | 580 |
| 取崩額 | 6,090 | 8,400 | 500 | 1,800 | 4,500 | 4,000 | 0 | 0 |
| 残　高 | 17,452 | 9,631 | 9,610 | 8,256 | 4,188 | 423 | 726 | 1,306 |

| 年度 | H17 | H18 | H19 | H20 | H21 | H22 | H23 | H24 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 積立額 | 514 | 345 | 457 | 505 | 936 | 1,032 | 531 | 623 |
| 取崩額 | 0 | 254 | 670 | 0 | 0 | 0 | 50 | 1,543 |
| 残　高 | 1,820 | 1,911 | 1,698 | 2,203 | 3,139 | 4,171 | 4,652 | 3,732 |

# 参　考　資　料

## ◎ 主な財政指標の推移

### １　実質収支・単年度収支の推移（一般会計）

（単位　百万円）

| 年 度 | H15 | H16 | H17 | H18 | H19 | H20 | H21 | H22 | H23 | H24 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 実　質　収　支 | 515 | 566 | 676 | 815 | 978 | 1,147 | 975 | 1,011 | 1,168 | 75 |
| 単 年 度 収 支 | 113 | 51 | 110 | 139 | 163 | 169 | △172 | 36 | 157 | △1,093 |

### ２　経常収支比率の推移（普通会計）

（単位　%）

| 年度 | H15 | H16 | H17 | H18 | H19 | H20 | H21 | H22 | H23 | H24 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 比率 | 89.4 | 91.6 | 93.0 | 92.2 | 93.5 | 94.3 | 96.4 | 96.8 | 96.9 | 99.4 |

### ３　公債費比率・起債制限比率の推移（普通会計）

（単位　%）

| 年 度 | H15 | H16 | H17 | H18 | H19 | H20 | H21 | H22 | H23 | H24 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 公 債 費 比 率 | 12.7 | 14.7 | 17.0 | 17.4 | 17.9 | 18.7 | 18.8 | 17.4 | 17.2 | 16.3 |
| 起 債 制 限 比 率 | 11.3 | 11.0 | 12.3 | 14.1 | 15.3 | 16.1 | 16.7 | 16.6 | 16.3 | 15.5 |

### ４　自主財源比率の推移（一般会計）

（単位　%）

| 年度 | H14 | H15 | H16 | H17 | H18 | H19 | H20 | H21 | H22 | H23 | H24 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 比率 | 65.4 | 60.9 | 65.4 | 67.6 | 68.0 | 70.0 | 70.0 | 66.8 | 65.1 | 64.4 | 65.4 |

### ５　健全化判断比率の推移

（単位　%）

| 年 度 | H20 | H21 | H22 | H23 | H24 |
|---|---|---|---|---|---|
| 実　質　赤　字　比　率 | － | － | － | － | － |
| 連 結 実 質 赤 字 比 率 | － | － | － | － | － |
| 実 質 公 債 費 比 率 | 15.6 | 13.4 | 11.9 | 10.9 | 10程度 |
| 将　来　負　担　比　率 | 133.9 | 137.4 | 120.0 | 111.2 | 106程度 |

## ◎ 市税収入率・収入未済額の推移

（単位　%・百万円）

| 年度 | H15 | H16 | H17 | H18 | H19 |
|---|---|---|---|---|---|
| 収　入　率 | 94.2 | 94.9 | 95.6 | 96.1 | 96.4 |
| 収入未済額 | 13,222 | 12,235 | 10,561 | 9,619 | 10,053 |

| 年度 | H20 | H21 | H22 | H23 | H24 |
|---|---|---|---|---|---|
| 収　入　率 | 96.3 | 96.1 | 96.1 | 96.6 | 96.8 |
| 収入未済額 | 10,420 | 10,766 | 10,049 | 9,364 | 7,992 |

## ◎ 全基金の運用実績

| | | 平均残高（億円） | 運用収入（千円） | 利回り（%） |
|---|---|---|---|---|
| H24 (a) | 計 | 1,832 | 1,389,897 | 0.759 |
| | 預金 | 871 | 118,417 | 0.136 |
| | 債券 | 879 | 1,269,295 | 1.444 |
| | 繰替運用 | 82 | 2,185 | 0.027 |
| H23 (b) | 計 | 1,736 | 1,000,106 | 0.576 |
| | 預金 | 797 | 88,636 | 0.111 |
| | 債券 | 647 | 902,184 | 1.395 |
| | 繰替運用 | 292 | 9,286 | 0.032 |
| 差 (a−b) | 計 | 96 | 389,791 | 0.183 |
| | 預金 | 74 | 29,781 | 0.025 |
| | 債券 | 232 | 367,111 | 0.049 |
| | 繰替運用 | △ 210 | △ 7,101 | △ 0.005 |

## ◎ 歳計現金等の運用実績

| | | 平均残高（億円） | 運用収入（千円） | 利回り（%） |
|---|---|---|---|---|
| H24 (a) | 預金 | 197 | 7,759 | 0.039 |
| | 普通預金 | 60 | 941 | 0.016 |
| | 定期性預金等 | 137 | 6,818 | 0.050 |
| H23 (b) | 預金 | 173 | 6,957 | 0.040 |
| | 普通預金 | 61 | 970 | 0.016 |
| | 定期性預金等 | 112 | 5,987 | 0.054 |
| 差 (a−b) | 預金 | 24 | 802 | △ 0.001 |
| | 普通預金 | △ 1 | △ 29 | 0.000 |
| | 定期性預金等 | 25 | 831 | △ 0.004 |

KAWASAKI CITY
川崎市

平成 24 年度一般会計・特別会計決算見込の概要について

発行　川崎市財政局財政部財政課
TEL　044-200-2198

参考資料２

# 川崎市一般会計決算資料

頁


○　一般会計実質収支等の推移／健全化判断比率　・・・・・・・・・・・・・・１

○　一般会計決算額の推移（歳入＜自主・依存財源別、款別＞）　・・・・２

○　市税決算額の推移（税目別）　・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・３

○　一般会計決算額の推移（歳出・款別）　・・・・・・・・・・・・・・・・４

○　一般会計決算額の推移（歳出・性質別）　・・・・・・・・・・・・・・・５


（注）平成２４年度は、決算見込である。

## 一般会計実質収支等の推移

（単位　千円・％）

| 区　　分 | | 平成２０年度 | 平成２１年度 | 平成２２年度 | 平成２３年度 | 平成２４年度 | 増　減　率 | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | | 21 | 22 | 23 | 24 |
| 歳入総額 | A | 585,884,181 | 605,722,475 | 607,148,629 | 580,101,014 | 570,261,673 | 3.4 | 0.2 | -4.5 | -1.7 |
| 歳出総額 | B | 574,573,393 | 592,702,313 | 599,760,735 | 575,272,397 | 567,354,780 | 3.2 | 1.2 | -4.1 | -1.4 |
| 形式収支(A-B) | C | 11,310,788 | 13,020,162 | 7,387,894 | 4,828,617 | 2,906,893 | 15.1 | -43.3 | -34.6 | -39.8 |
| 翌年度へ繰越すべき財源 | D | 10,163,581 | 12,044,938 | 6,376,025 | 3,660,050 | 2,831,615 | 18.5 | -47.1 | -42.6 | -22.6 |
| 実質収支(C-D) | E | 1,147,207 | 975,224 | 1,011,869 | 1,168,567 | 75,278 | -15.0 | 3.8 | 15.5 | -93.6 |
| 単年度収支 | F | 169,055 | -171,983 | 36,645 | 156,698 | -1,093,289 | - | - | - | - |
| 財政調整基金積立金 | G | 16,164 | 362,046 | 544,250 | 25,635 | 38,992 | 2139.8 | 50.3 | -95.3 | 52.1 |
| 財政調整基金とりくずし額 | H | - | - | - | 50,000 | 1,543,053 | - | - | 皆増 | 2986.1 |
| 実質単年度収支(F+G-H) | | 185,219 | 190,063 | 580,895 | 132,333 | -2,597,350 | - | - | - | - |
| 財政調整基金積立金現在高 | | 2,203,540 | 3,139,190 | 4,171,052 | 4,652,622 | 3,732,846 | 42.5 | 32.9 | 11.5 | -19.8 |
| 地方債現在高 | | 940,578,225 | 930,284,231 | 964,773,664 | 970,022,079 | 990,195,370 | -1.1 | 3.7 | 0.5 | 2.1 |

## 健全化判断比率

| 区　　分 | 平成２０年度 | 平成２１年度 | 平成２２年度 | 平成２３年度 | 平成２４年度 |
|---|---|---|---|---|---|
| 実質公債費比率 | 15.6% | 13.4% | 11.9% | 10.9% | 10%程度 |
| 将来負担比率 | 133.9% | 137.4% | 120.0% | 111.2% | 106%程度 |

## 一般会計決算額の推移（歳入＜自主・依存財源別、款別＞）

（単位　千円・％）

| 区分 | | 決算額 | | | | | 構成比 | | | | | 増減率 | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 20年度 | 21年度 | 22年度 | 23年度 | 24年度 | 20 | 21 | 22 | 23 | 24 | 21 | 22 | 23 | 24 |
| 自主財源 | 市税 | 293,779,349 | 285,247,073 | 281,990,525 | 287,127,225 | 285,253,822 | 50.2 | 47.1 | 46.4 | 49.5 | 50.0 | -2.9 | -1.1 | 1.8 | -0.7 |
| | 市民税 | 144,464,651 | 132,435,437 | 127,287,170 | 129,663,031 | 132,686,232 | 24.7 | 21.9 | 21.0 | 22.4 | 23.3 | -8.3 | -3.9 | 1.9 | 2.3 |
| | 固定資産税 | 109,720,691 | 113,044,565 | 114,306,088 | 115,588,131 | 111,421,697 | 18.7 | 18.6 | 18.8 | 19.9 | 19.5 | 3.0 | 1.1 | 1.1 | -3.6 |
| | その他 | 39,594,007 | 39,767,071 | 40,397,267 | 41,876,063 | 41,145,893 | 6.8 | 6.6 | 6.6 | 7.2 | 7.2 | 0.4 | 1.6 | 3.7 | -1.7 |
| | 分担金及び負担金 | 7,252,372 | 7,503,283 | 7,897,739 | 8,340,155 | 8,985,958 | 1.3 | 1.2 | 1.3 | 1.4 | 1.6 | 3.5 | 5.3 | 5.6 | 7.7 |
| | 使用料及び手数料 | 16,349,963 | 16,519,536 | 15,996,794 | 15,738,745 | 14,598,199 | 2.8 | 2.7 | 2.6 | 2.7 | 2.6 | 1.0 | -3.2 | -1.6 | -7.2 |
| | 財産収入 | 4,170,205 | 3,302,636 | 11,823,530 | 3,717,449 | 4,075,429 | 0.7 | 0.6 | 2.0 | 0.7 | 0.7 | -20.8 | 258.0 | -68.6 | 9.6 |
| | 寄附金 | 170,718 | 147,938 | 266,027 | 468,882 | 167,001 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.1 | 0.0 | -13.3 | 79.8 | 76.3 | -64.4 |
| | 繰入金 | 14,136,346 | 23,942,446 | 7,416,098 | 5,791,911 | 11,677,188 | 2.4 | 4.0 | 1.2 | 1.0 | 2.1 | 69.4 | -69.0 | -21.9 | 101.6 |
| | 繰越金 | 6,592,701 | 10,737,184 | 12,532,550 | 6,885,620 | 4,244,333 | 1.1 | 1.8 | 2.1 | 1.2 | 0.7 | 62.9 | 16.7 | -45.1 | -38.4 |
| | 諸収入 | 67,556,204 | 56,995,548 | 57,556,913 | 45,248,009 | 44,003,646 | 11.5 | 9.4 | 9.5 | 7.8 | 7.7 | -15.6 | 1.0 | -21.4 | -2.8 |
| 自主財源計 | | 410,007,858 | 404,395,644 | 395,480,176 | 373,317,996 | 373,005,576 | 70.0 | 66.8 | 65.1 | 64.4 | 65.4 | -1.4 | -2.2 | -5.6 | -0.1 |
| 依存財源 | 地方譲与税 | 3,434,155 | 3,218,377 | 3,218,641 | 3,577,586 | 3,576,139 | 0.6 | 0.5 | 0.5 | 0.6 | 0.6 | -6.3 | 0.0 | 11.2 | -0.0 |
| | 利子割交付金 | 1,021,694 | 878,766 | 791,091 | 640,650 | 586,595 | 0.2 | 0.1 | 0.1 | 0.1 | 0.1 | -14.0 | -10.0 | -19.0 | -8.4 |
| | 配当割交付金 | 480,924 | 395,190 | 516,778 | 594,161 | 663,807 | 0.1 | 0.1 | 0.1 | 0.1 | 0.1 | -17.8 | 30.8 | 15.0 | 11.7 |
| | 株式等譲渡所得割交付金 | 180,233 | 196,495 | 176,271 | 147,519 | 184,679 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 9.0 | -10.3 | -16.3 | 25.2 |
| | 地方消費税交付金 | 11,471,785 | 12,120,436 | 12,099,613 | 12,260,690 | 12,463,771 | 2.0 | 2.0 | 2.0 | 2.1 | 2.2 | 5.7 | -0.2 | 1.3 | 1.7 |
| | ゴルフ場利用税交付金 | 45,410 | 43,062 | 39,971 | 35,841 | 36,117 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | -5.2 | -7.2 | -10.3 | 0.8 |
| | 自動車取得税交付金 | 2,985,954 | 2,006,911 | 1,590,441 | 1,448,661 | 1,861,359 | 0.5 | 0.3 | 0.3 | 0.3 | 0.3 | -32.8 | -20.8 | -8.9 | 28.5 |
| | 軽油引取税交付金 | 4,206,893 | 4,055,784 | 4,007,443 | 4,017,019 | 3,935,292 | 0.7 | 0.7 | 0.7 | 0.7 | 0.7 | -3.6 | -1.2 | 0.2 | -2.0 |
| | 地方特例交付金 | 3,543,357 | 3,285,243 | 2,908,152 | 3,613,020 | 1,167,976 | 0.6 | 0.5 | 0.5 | 0.6 | 0.2 | -7.3 | -11.5 | 24.2 | -67.7 |
| | 地方交付税 | 466,619 | 469,642 | 649,857 | 1,619,035 | 1,651,378 | 0.1 | 0.1 | 0.1 | 0.3 | 0.3 | 0.6 | 38.4 | 149.1 | 2.0 |
| | 交通安全対策特別交付金 | 428,974 | 423,584 | 400,937 | 393,594 | 388,059 | 0.1 | 0.1 | 0.1 | 0.1 | 0.1 | -1.3 | -5.3 | -1.8 | -1.4 |
| | 国庫支出金 | 68,778,611 | 99,200,780 | 95,613,518 | 99,082,258 | 95,716,486 | 11.7 | 16.4 | 15.7 | 17.1 | 16.8 | 44.2 | -3.6 | 3.6 | -3.4 |
| | 県支出金 | 11,414,714 | 13,998,561 | 16,919,740 | 21,558,984 | 19,816,439 | 1.9 | 2.3 | 2.8 | 3.7 | 3.5 | 22.6 | 20.9 | 27.4 | -8.1 |
| | 市債 | 67,417,000 | 61,034,000 | 72,736,000 | 57,794,000 | 55,208,000 | 11.5 | 10.1 | 12.0 | 9.9 | 9.7 | -9.5 | 19.2 | -20.5 | -4.5 |
| 依存財源計 | | 175,876,323 | 201,326,831 | 211,668,453 | 206,783,018 | 197,256,097 | 30.0 | 33.2 | 34.9 | 35.6 | 34.6 | 14.5 | 5.1 | -2.3 | -4.6 |
| 合計 | | 585,884,181 | 605,722,475 | 607,148,629 | 580,101,014 | 570,261,673 | 100.0 | 100.0 | 100.0 | 100.0 | 100.0 | 3.4 | 0.2 | -4.5 | -1.7 |

## 市税決算額の推移（税目別）

（単位　千円･%）

| 区分 | 決算額 | | | | | 構成比 | | | | | 増減率 | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 20年度 | 21年度 | 22年度 | 23年度 | 24年度 | 20 | 21 | 22 | 23 | 24 | 21 | 22 | 23 | 24 |
| 市民税 | 144,464,651 | 132,435,437 | 127,287,170 | 129,663,031 | 132,686,232 | 49.2 | 46.4 | 45.2 | 45.2 | 46.5 | -8.3 | -3.9 | 1.9 | 2.3 |
| 個人 | 116,516,952 | 117,149,740 | 110,265,115 | 109,442,076 | 113,070,491 | 39.7 | 41.1 | 39.1 | 38.1 | 39.6 | 0.5 | -5.9 | -0.7 | 3.3 |
| 法人 | 27,947,699 | 15,285,697 | 17,022,055 | 20,220,955 | 19,615,741 | 9.5 | 5.3 | 6.1 | 7.1 | 6.9 | -45.3 | 11.4 | 18.8 | -3.0 |
| 固定資産税 | 109,720,691 | 113,044,565 | 114,306,088 | 115,588,131 | 111,421,697 | 37.3 | 39.6 | 40.5 | 40.2 | 39.1 | 3.0 | 1.1 | 1.1 | -3.6 |
| 土地 | 45,432,331 | 46,722,992 | 46,603,542 | 46,592,711 | 46,723,946 | 15.5 | 16.4 | 16.5 | 16.2 | 16.4 | 2.8 | -0.3 | 0.0 | 0.3 |
| 家屋 | 42,769,418 | 43,628,354 | 45,046,962 | 46,547,666 | 43,223,580 | 14.5 | 15.3 | 16.0 | 16.2 | 15.2 | 2.0 | 3.3 | 3.3 | -7.1 |
| 償却資産 | 21,145,105 | 22,322,899 | 22,281,300 | 22,073,319 | 21,104,969 | 7.2 | 7.8 | 7.9 | 7.7 | 7.4 | 5.6 | -0.2 | -0.9 | -4.4 |
| 国有資産等所在市交付金及び納付金 | 373,837 | 370,320 | 374,284 | 374,435 | 369,202 | 0.1 | 0.1 | 0.1 | 0.1 | 0.1 | -0.9 | 1.1 | 0.0 | -1.4 |
| 軽自動車税 | 512,276 | 522,728 | 530,322 | 535,250 | 541,784 | 0.2 | 0.2 | 0.2 | 0.2 | 0.2 | 2.0 | 1.5 | 0.9 | 1.2 |
| 市たばこ税 | 8,286,036 | 7,891,654 | 8,272,143 | 9,427,545 | 9,104,091 | 2.8 | 2.8 | 2.9 | 3.3 | 3.2 | -4.8 | 4.8 | 14.0 | -3.4 |
| 特別土地保有税 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 入湯税 | 583 | 474 | 531 | 473 | 620 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | -18.7 | 11.9 | -10.9 | 31.0 |
| 事業所税 | 7,937,217 | 8,019,163 | 7,962,521 | 7,955,744 | 8,346,323 | 2.7 | 2.8 | 2.8 | 2.8 | 2.9 | 1.0 | -0.7 | -0.1 | 4.9 |
| 都市計画税 | 22,857,895 | 23,333,052 | 23,631,750 | 23,957,051 | 23,153,075 | 7.8 | 8.2 | 8.4 | 8.3 | 8.1 | 2.1 | 1.3 | 1.4 | -3.4 |
| 合計 | 293,779,349 | 285,247,073 | 281,990,525 | 287,127,225 | 285,253,822 | 100.0 | 100.0 | 100.0 | 100.0 | 100.0 | -2.9 | -1.1 | 1.8 | -0.7 |

## 一般会計決算額の推移（歳出・款別）

（単位　千円・%）

| 区　分 | 決算額 | | | | | 構成比 | | | | | 増減率 | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | ２０年度 | ２１年度 | ２２年度 | ２３年度 | ２４年度 | 20 | 21 | 22 | 23 | 24 | 21 | 22 | 23 | 24 |
| 議　会　費 | 1,650,643 | 1,610,364 | 1,568,391 | 1,864,839 | 1,737,527 | 0.3 | 0.3 | 0.3 | 0.3 | 0.3 | -2.4 | -2.6 | 18.9 | -6.8 |
| 総　務　費 | 78,914,007 | 54,322,862 | 52,245,399 | 46,313,970 | 44,105,290 | 13.7 | 9.2 | 8.7 | 8.1 | 7.8 | -31.2 | -3.8 | -11.4 | -4.8 |
| 市　民　費 | 4,405,990 | 3,723,415 | 7,524,448 | 6,385,499 | 6,980,802 | 0.8 | 0.6 | 1.3 | 1.1 | 1.2 | -15.5 | 102.1 | -15.1 | 9.3 |
| こども費 | 48,392,092 | 53,912,918 | 74,051,031 | 79,612,761 | 79,936,770 | 8.4 | 9.1 | 12.3 | 13.8 | 14.1 | 11.4 | 37.4 | 7.5 | 0.4 |
| 健康福祉費 | 98,871,278 | 104,501,151 | 113,043,789 | 120,180,598 | 125,782,168 | 17.2 | 17.6 | 18.8 | 20.9 | 22.2 | 5.7 | 8.2 | 6.3 | 4.7 |
| 環　境　費 | 24,790,697 | 29,403,043 | 25,349,618 | 23,922,570 | 17,339,428 | 4.3 | 5.0 | 4.2 | 4.2 | 3.1 | 18.6 | -13.8 | -5.6 | -27.5 |
| 経済労働費 | 20,365,048 | 66,702,121 | 36,970,471 | 41,541,021 | 36,813,234 | 3.5 | 11.3 | 6.2 | 7.2 | 6.5 | 227.5 | -44.6 | 12.4 | -11.4 |
| 建設緑政費 | 23,613,200 | 23,478,323 | 30,393,326 | 25,213,312 | 26,917,519 | 4.1 | 4.0 | 5.1 | 4.4 | 4.7 | -0.6 | 29.5 | -17.0 | 6.8 |
| 港　湾　費 | 9,956,727 | 7,074,833 | 6,424,792 | 6,315,777 | 6,659,459 | 1.7 | 1.2 | 1.1 | 1.1 | 1.2 | -28.9 | -9.2 | -1.7 | 5.4 |
| まちづくり費 | 26,740,662 | 35,071,195 | 39,386,765 | 26,113,379 | 23,992,667 | 4.7 | 5.9 | 6.6 | 4.5 | 4.2 | 31.2 | 12.3 | -33.7 | -8.1 |
| 区役所費 | 9,511,174 | 9,752,334 | 13,495,038 | 13,566,811 | 13,295,361 | 1.7 | 1.6 | 2.2 | 2.4 | 2.3 | 2.5 | 38.4 | 0.5 | -2.0 |
| 消　防　費 | 17,424,216 | 18,052,511 | 17,244,430 | 17,168,610 | 16,284,506 | 3.0 | 3.0 | 2.9 | 3.0 | 2.9 | 3.6 | -4.5 | -0.4 | -5.1 |
| 教　育　費 | 45,239,885 | 41,744,512 | 44,791,391 | 42,192,366 | 45,620,676 | 7.9 | 7.0 | 7.5 | 7.3 | 8.0 | -7.7 | 7.3 | -5.8 | 8.1 |
| 公　債　費 | 100,592,580 | 79,449,550 | 74,072,440 | 75,364,353 | 71,776,741 | 17.5 | 13.4 | 12.3 | 13.1 | 12.7 | -21.0 | -6.8 | 1.7 | -4.8 |
| 諸支出金 | 64,105,194 | 63,903,181 | 63,199,406 | 49,516,531 | 50,112,632 | 11.2 | 10.8 | 10.5 | 8.6 | 8.8 | -0.3 | -1.1 | -21.7 | 1.2 |
| 合　計 | 574,573,393 | 592,702,313 | 599,760,735 | 575,272,397 | 567,354,780 | 100.0 | 100.0 | 100.0 | 100.0 | 100.0 | 3.2 | 1.2 | -4.1 | -1.4 |

## 一般会計決算額の推移（歳出・性質別）

（単位　千円・％）

| 区分 | | 決算額 | | | | | 構成比 | | | | | 増減率 | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | ２０年度 | ２１年度 | ２２年度 | ２３年度 | ２４年度 | 20 | 21 | 22 | 23 | 24 | 21 | 22 | 23 | 24 |
| 義務的 | 人件費 | 109,101,339 | 106,547,564 | 99,741,427 | 98,091,248 | 93,783,275 | 19.0 | 18.0 | 16.6 | 17.1 | 16.5 | -2.3 | -6.4 | -1.7 | -4.4 |
| | 扶助費 | 93,572,700 | 102,913,982 | 129,146,383 | 137,144,954 | 140,946,703 | 16.3 | 17.4 | 21.6 | 23.8 | 24.9 | 10.0 | 25.5 | 6.2 | 2.8 |
| | 公債費 | 100,197,710 | 79,041,460 | 73,718,882 | 74,996,847 | 71,454,025 | 17.4 | 13.3 | 12.3 | 13.0 | 12.6 | -21.1 | -6.7 | 1.7 | -4.7 |
| 義務的経費　計 | | 302,871,749 | 288,503,006 | 302,606,692 | 310,233,049 | 306,184,003 | 52.7 | 48.7 | 50.5 | 53.9 | 54.0 | -4.7 | 4.9 | 2.5 | -1.3 |
| 投資的 | 普通建設事業費 | 97,041,201 | 93,882,951 | 94,369,378 | 85,659,906 | 80,064,342 | 16.9 | 15.8 | 15.7 | 14.9 | 14.1 | -3.3 | 0.5 | -9.2 | -6.5 |
| | 補助事業費 | 35,898,472 | 49,579,946 | 51,023,274 | 44,862,822 | 41,436,612 | 6.3 | 8.3 | 8.5 | 7.8 | 7.3 | 38.1 | 2.9 | -12.1 | -7.6 |
| | 単独事業費 | 61,142,729 | 44,303,005 | 43,346,104 | 40,797,084 | 38,627,730 | 10.6 | 7.5 | 7.2 | 7.1 | 6.8 | -27.5 | -2.2 | -5.9 | -5.3 |
| | 災害復旧事業費 | － | － | － | 1,163,306 | 2,486,012 | － | － | － | 0.2 | 0.4 | － | － | 皆増 | 113.7 |
| | 失業対策事業費 | － | － | － | － | － | － | － | － | － | － | － | － | － | － |
| 投資的経費　計 | | 97,041,201 | 93,882,951 | 94,369,378 | 86,823,212 | 82,550,354 | 16.9 | 15.8 | 15.7 | 15.1 | 14.5 | -3.3 | 0.5 | -8.0 | -4.9 |
| その他 | 物件費 | 52,798,587 | 56,749,298 | 55,855,398 | 60,393,734 | 60,727,089 | 9.2 | 9.6 | 9.3 | 10.5 | 10.7 | 7.5 | -1.6 | 8.1 | 0.6 |
| | 補助費等 | 48,771,550 | 66,998,421 | 44,742,328 | 42,231,646 | 42,826,208 | 8.5 | 11.3 | 7.5 | 7.4 | 7.6 | 37.4 | -33.2 | -5.6 | 1.4 |
| | 貸付金 | 31,947,020 | 45,179,325 | 56,644,748 | 32,944,765 | 32,873,530 | 5.5 | 7.6 | 9.4 | 5.7 | 5.8 | 41.4 | 25.4 | -41.8 | -0.2 |
| | その他 | 41,143,286 | 41,389,312 | 45,542,191 | 42,645,991 | 42,193,596 | 7.2 | 7.0 | 7.6 | 7.4 | 7.4 | 0.6 | 10.0 | -6.4 | -1.1 |
| その他経費　計 | | 174,660,443 | 210,316,356 | 202,784,665 | 178,216,136 | 178,620,423 | 30.4 | 35.5 | 33.8 | 31.0 | 31.5 | 20.4 | -3.6 | -12.1 | 0.2 |
| 合計 | | 574,573,393 | 592,702,313 | 599,760,735 | 575,272,397 | 567,354,780 | 100.0 | 100.0 | 100.0 | 100.0 | 100.0 | 3.2 | 1.2 | -4.1 | -1.4 |