

平成15年度決算の概要と平成16年度上半期の財政状況

いきいきと輝く ～市の財政

平成16年度上半期の主な実施事業

第3次基本計画の改定に取り組んでいます。(総務費)
井の頭コミュニティセンター分離施設の整備に着手しました。(総務費)
「三鷹ネットワーク大学(仮称)」の開設に向けて取り組んでいます。(総務費)
公設民営の牟礼保育園を開設しました。(民生費)
市内4カ所の地域型在宅介護支援センターについて相談体制の拡充を図りました。(民生費)
知的障がい者グループホーム退所者の自立生活の定着を支援するため、生活相談などを実施しています。(民生費)
PCB含有照明器具緊急再点検を実施するとともに、発見されたPCB含有照明器具については取り替えを行いました。(衛生費)
市民が農業について学び、体験・交流ができる農業公園を開設しました。(農林費)
市民グループに対して、プランター、花苗などを支給する緑化活動の支援を拡充しました。(土木費)
北野遊び場広場(暫定開放施設)を開設しました。(土木費)
第一小学校のスーパーリニューアル工事に着手しました。(教育費)
中学校3校(四中・五中・六中)で食器改善事業を実施しました。(教育費)
三鷹南口駅前広場整備事業に着手しました。(再開発事業特別会計)

平成16年度上半期歳入歳出予算の各会計別執行状況

	予算現額	収入済額 (収入率)	支出済額 (執行率)
一般会計	595億3,230万円	293億9,197万円 (49.4%)	266億4,137万円 (44.8%)
国民健康保険事業特別会計	127億3,658万円	55億7,755万円 (43.8%)	53億4,910万円 (42.0%)
下水道事業特別会計	30億3,863万円	9億1,587万円 (29.7%)	10億5,290万円 (34.7%)
再開発事業特別会計	20億3,323万円	4億3,797万円 (21.9%)	9億2,337万円 (46.1%)
老人医療特別会計	119億3,004万円	50億7,851万円 (42.6%)	51億6,254万円 (43.3%)
老人保健施設事業特別会計	3億8,563万円	1億2,708万円 (33.0%)	1億9,120万円 (49.6%)
介護保険事業特別会計	74億8,297万円	34億6,310万円 (46.3%)	28億9,664万円 (38.7%)
受託水道事業特別会計	26億1,347万円	10億1,540万円 (39.0%)	6億5,347万円 (25.1%)
合計	997億1,072万円	459億9,316万円 (46.1%)	428億7,059万円 (43.0%)

市有財産の概況 (平成16年9月30日現在)

土地	766,419.33m ²
建物	306,473.66m ²
基金	98億5,491万円
車両	115台

平成16年度は、依然として厳しい状況の中、国・地方財政計画、東京都のいすれも、引き続き多くの起債に依存して予算を編成するという極めて厳しい事態が続いています。
本市においても、財政の根幹である市税予算額は、前年度予算を下回り、平成3年度以降、最も低い水準となっています。
こうした状況のなかで、経費削減と財源確保を図りながら、「重点課題の選択と経営資源の集中による諸施策の展開」という基本的な考え方のもと、「高環境・高福祉のまちづくり」に向けて積極的かつ効果的な事業展開を図っています。
(表の数値は平成16年9月30日現在)

平成16年度上半期の財政状況

平成15年度の財務諸表を公表します

〔バランスシート(普通会計・市全体・連結)・行政コスト計算書〕

三鷹市の資産合計(連結後)は2,513億円

市では、市の財政状況をより包括的にとらえ、市政の透明性の確保と説明責任を果たすため、普通会計のバランスシートと市の全特別会計を加えた「市全体のバランスシート(総務省基準)」および市独自のものとして、土地開発公社などの出資団体を加えた「連結バランスシート」を、平成13年度より作成しています。また、企業会計においてバランスシートと対を成す損益計算書の自治体版として「行政コスト計算書(総務省基準)」も作成しており、より多面的な財政分析を行っています。

☎ 財政課 ☎ 内線2125

バランスシート (普通会計・市全体・連結)

従来の単年度の決算書では表わせなかった、これまでに建設された施設や購入した土地、そのほか借入金などの財務情報を、その資金の用途(資産)と資金の調達方法(負債及び正味資産)の両面からとらえた報告書がバランスシートです。

普通会計(全国共通の会計決算基準。平成15年度は一般会計 介護サービスに係る経費を除く)と再開発事業特別会計のバランスシートに4つの特別会計と普通会計から除かれた介護サービス事業勘定を加えたものが市全体バランスシートです。

三鷹市全体で見ると、普通会計では表われなかった下水道のインフラ資産が総

資産の6%程度を占め、普通会計と市全体・連結バランスシートの数値比較表のとおり、これらインフラ資産の建設に、普通会計以上に地方債を活用した資金調達が行われるため、資産の倍率が1.10倍であるのに比べ、負債が1.17倍となり、負債の増加率が資産の増加率を上回っています。

市全体のバランスシートに地方自治法上、市が予算の執行に関する調査権等を有する外郭団体(土地開発公社および市が資本金等の1/2以上を出資している法人、株式会社など)を加えたものが連結バランスシートです。広い意味で市全体の財政状況を表わしたものとなっています。

連結後の資産は2,513億円で、負債が910億円、正味資産が1,603億円となっています。

行政コスト計算書

バランスシートが一定時点の資産、負債などの状況を表示する報告書であるのに対し、行政コスト計算書では、当該年度に実施された資産形成につながらない行政活動(人的サービスや給付サービスなど)にかかる費用(コスト)を表示しています。

特徴的なこととして、バランスシートの有形固定資産の割合が低い民生費・衛生費などが、行政コストの面から見ると生活保護費やごみ収集委託などの人的・給付サービスの比重が大きいことから、高い割合を示しています。

バランスシート(普通会計・市全体・連結)

(平成16年3月31日現在)(単位:億円)

借方	普通会計	市全体	連結	貸方	普通会計	市全体	連結
〔資産の部〕				〔負債の部〕			
1. 固定資産				1. 固定負債			
(1) 有形固定資産	1,997.1	2,185.0	2,319.2	(1) 地方債	410.9	506.9	649.0
(うち土地)	(1,369.9)	(1,392.4)	(1,521.1)	(2) 債務負担行為	0.0	0.0	0.0
(2) 無形固定資産	0.0	3.3	3.5	(3) 退職給与引当金	163.2	172.0	172.6
固定資産合計	1,997.1	2,188.3	2,322.7	(4) その他	0.0	0.0	0.5
2. 投資等				固定負債合計	574.1	678.9	822.1
(1) 投資及び出資金	19.5	19.5	3.7	2. 流動負債			
(2) 貸付金	0.1	0.1	0.1	流動負債合計	78.7	83.8	87.9
(3) 基金	75.1	80.9	82.8				
(4) 基本財産	0.0	0.0	13.0	負債合計	652.8	762.7	910.0
投資等合計	94.7	100.5	99.6				
3. 流動資産				〔正味資産の部〕			
(1) 現金・預金	38.2	42.4	45.0	正味資産合計	1,496.1	1,600.7	1,603.0
(2) 未収金	18.9	32.2	33.1				
(3) その他	0.0	0.0	12.6				
流動資産合計	57.1	74.6	90.7				
資産合計	2,148.9	2,363.4	2,513.0	負債・正味資産合計	2,148.9	2,363.4	2,513.0

普通会計と市全体・連結バランスシートの数値比較

(単位:千円)

	普通会計A	市全体B	倍率B/A	連結C	倍率C/A
資産	214,886,825	236,338,980	1.10倍	251,297,843	1.17倍
負債	65,276,697	76,270,011	1.17倍	90,995,764	1.39倍
正味資産	149,610,128	160,068,969	1.07倍	160,302,079	1.07倍

行政コスト計算書

〔行政コスト〕

(単位:億円)

	総額	構成比	総務費	民生費	衛生費	土木費	教育費	その他
1 (1) 人件費	103.5	21.9%	25.7	31.0	4.9	7.7	28.2	6.0
(2) 退職給与引当金繰入等	9.4	2.0%	2.5	3.1	0.4	0.8	2.4	0.2
小計 人にかかるコスト	112.9	23.9%	28.2	34.1	5.3	8.5	30.6	6.2
2 (1) 物件費	84.6	17.9%	20.0	15.1	25.2	4.7	17.4	2.2
(2) 維持補修費	2.7	0.6%	0.1	0.1	0.1	2.0	0.4	0.0
(3) 減価償却費	36.5	7.7%	9.6	2.4	2.5	12.2	7.7	2.1
小計 物にかかるコスト	123.8	26.2%	29.7	17.6	27.8	18.9	25.5	4.3
3 (1) 扶助費	90.5	19.2%		89.2	0.0			1.3
(2) 補助費等	66.1	14.0%	11.6	12.8	10.6	0.4	5.5	25.2
(3) 繰出金	60.9	12.9%	0.0	50.3	0.1	10.5	0.0	0.0
(4) 普通建設事業費	2.2	0.5%	0.0	0.3	0.0	1.5	0.0	0.4
小計 移転支的コスト	219.7	46.6%	11.6	152.6	10.7	12.4	6.8	25.6
4 (1) 公債費(利子のみ)	13.3	2.8%						13.3
(2) 不納欠損額	2.3	0.5%						2.3
小計 その他のコスト	15.6	3.3%	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	15.6
行政コスト a	472.0		69.5	204.3	43.8	39.8	62.9	51.7
構成比			14.7%	43.3%	9.3%	8.4%	13.3%	11.0%

〔収入項目〕

1 使用料・手数料等 b	20.0		2.9	5.6	7.8	3.1	0.2	0.4
2 国庫(都)支出金 c	94.5		5.3	79.6	4.5	0.4	2.6	2.1
3 一般財源 d	369.9							
収入(b+c+d) e	484.4							
4 正味資産国庫(都)支出金償却額 f	5.3							
5 期首一般財源等	1,287.0							
差引(e+f-a)一般財源等増減額	17.7							
6 期末一般財源等	1,304.7							

対象期間は平成15年4月1日～平成16年3月31日