

さくら市の財政状況

平成30年11月

さくら市

さくら市の財政状況

平成30年11月

さくら市

はじめに

この「財政状況」は、市民の皆様により、市の財政と主要施策についてご理解をいただき、市勢の発展についてご助言とご協力を得るため毎年5月と11月に公表するものです。

今回は、一般会計及び特別会計に係る平成30年度上半期の財政状況、公営企業の状況及び市債等の状況並びに平成29年度決算の概要についてご説明します。

平成30年11月

さくら市長 花塚 隆志

I 平成30年度上半期の財政の推移

上半期(4月1日から9月30日まで)の予算の推移についてお知らせします。

1 一般会計予算

平成30年度当初予算額は、188億3,000万円でしたが、平成30年第3回市議会定例会(9月議会追加議案)による補正(補正予算第4号)までに議決された補正予算1億794万4千円を追加計上しましたので、上半期(9月30日現在)の予算総額は189億3,794万4千円となりました。これを当初予算額と比較すると0.6%の増となります。

(1)補正に伴う予算の推移は第1表のとおりです。

第1表 平成30年度一般会計予算の推移(上半期分)

【歳入】

(単位:千円,%)

款名	当初予算額	6月市議会による補正(第1号)	6月市議会による追加補正(第2号)	9月市議会による補正(第3号)	9月市議会による追加補正(第4号)	H30.9.30現在予算額	構成比
1 市税	6,505,690					6,505,690	34.3
2 地方譲与税	200,000					200,000	1.1
3 利子割交付金	4,000					4,000	0.0
4 配当割交付金	16,000					16,000	0.1
5 株式等譲渡所得割交付金	10,000					10,000	0.1
6 地方消費税交付金	720,000					720,000	3.8
7 ゴルフ場利用税交付金	90,000					90,000	0.5
8 自動車取得税交付金	40,000					40,000	0.2
9 地方特例交付金	30,000					30,000	0.2
10 地方交付税	3,997,091					3,997,091	21.1
11 交通安全対策特別交付金	5,429					5,429	0.0
12 分担金及び負担金	223,845					223,845	1.2
13 使用料及び手数料	226,921					226,921	1.2
14 国庫支出金	2,105,522		△ 66,666	△ 8,350		2,030,506	10.7
15 県支出金	1,184,091			125		1,184,216	6.2
16 財産収入	165,864					165,864	0.9
17 寄付金	20,005					20,005	0.1
18 繰入金	1,045,098	12,796	15,145	20,000		1,093,039	5.8
19 繰越金	400,000			4,590		404,590	2.1
20 諸収入	755,144			2,104		757,248	4.0
21 市債	1,085,300		45,300	44,400	38,500	1,213,500	6.4
合計	18,830,000	12,796	△ 6,221	62,869	38,500	18,937,944	100.0

【歳出】

(単位:千円, %)

款名	当初予算額	6月市議会 による補正 (第1号)	6月市議会 による追加補正 (第2号)	9月市議会 による補正 (第3号)	9月市議会 による追加補正 (第4号)	H30.9.30 現在予算額	構成比
1 議会費	183,361					183,361	1.0
2 総務費	1,842,303			17,744		1,860,047	9.8
3 民生費	5,872,007			6,132		5,878,139	31.0
4 衛生費	3,047,162					3,047,162	16.1
5 労働費	900					900	0.0
6 農林水産業費	656,202			26,795		682,997	3.6
7 商工費	962,334	6,006				968,340	5.1
8 土木費	1,603,001	1,167				1,604,168	8.5
9 消防費	779,544			254		779,798	4.1
10 教育費	2,065,668	5,623	△ 6,221	11,944		2,077,014	11.0
11 災害復旧費	3,000				38,500	41,500	0.2
12 公債費	1,794,518					1,794,518	9.5
13 諸支出金	0					0	0.0
14 予備費	20,000					20,000	0.1
合計	18,830,000	12,796	△ 6,221	62,869	38,500	18,937,944	100.0

(2) 歳入歳出補正予算の概要は、次のとおりです。

6月議会における補正予算(補正予算第1号)では、歳入で繰入金、歳出で、商工費、土木費、教育費の補正を行いました。

6月議会における追加補正予算(補正予算第2号)では、歳入で国庫支出金、繰入金、市債を、歳出で教育費の補正を行いました。

9月議会における補正予算(補正予算第3号)では、歳入で国庫支出金、県支出金、繰入金、繰越金、諸収入、市債を、歳出で、総務費、民生費、農林水産業費、消防費、教育費の補正を行いました。

9月議会における追加補正予算(補正予算第4号)では、歳入で市債を、歳出で災害復旧費の補正を行いました。

2 特別会計予算

上半期においては、国民健康保険特別会計を補正しました。

その状況は、第2表のとおりです。

第2表 平成30年度特別会計予算の推移(上半期)

(単位:千円)

会計名	当初予算額	6月市議会	6月市議会 による追加補正	9月市議会	9月市議会 による追加補正	H29.9.30 現在予算額	備考
1 上阿久津区画整理事業	441,883				46,000	487,883	
2 公共下水道事業	1,501,187					1,501,187	
3 農業集落排水事業	52,310					52,310	
4 国民健康保険	4,209,468			2,501		4,211,969	
5 後期高齢者医療	419,082					419,082	
6 介護保険	3,092,583			11,554		3,104,137	
合計	9,716,513	0	0	14,055	46,000	9,776,568	

Ⅱ 平成30年度予算の執行状況

1 一般会計予算

平成30年9月30日現在における予算の執行状況は、第3表のとおりです。

第3表 平成30年度一般会計歳入歳出現計表(平成30年9月30日現在)

科 目	現計予算額	調 定 額	収入済額	収入率	
				予算対	調定対
1 市税	6,505,690,000	6,550,158,606	4,408,944,956	67.8	67.3
2 地方譲与税	200,000,000	54,708,000	54,708,000	27.4	100.0
3 利子割交付金	4,000,000	3,729,000	3,729,000	93.2	100.0
4 配当割交付金	16,000,000	5,525,000	5,525,000	34.5	100.0
5 株式等譲渡所得割交付金	10,000,000	0	0	0.0	—
6 地方消費税交付金	720,000,000	468,256,000	468,256,000	65.0	100.0
7 ゴルフ場利用税交付金	90,000,000	33,923,008	33,923,008	37.7	100.0
8 自動車取得税交付金	40,000,000	28,255,000	28,255,000	70.6	100.0
9 地方特例交付金	30,000,000	42,301,000	42,301,000	141.0	100.0
10 地方交付税	3,997,091,000	1,533,780,000	1,533,780,000	38.4	100.0
11 交通安全対策特別交付金	5,429,000	2,632,000	2,632,000	48.5	100.0
12 分担金及び負担金	223,845,000	119,272,189	112,982,652	50.5	94.7
13 使用料及び手数料	226,921,000	141,588,732	109,676,746	48.3	77.5
14 国庫支出金	2,126,704,000	1,186,253,622	763,051,774	35.9	64.3
15 県支出金	1,214,216,000	242,863,592	128,890,780	10.6	53.1
16 財産収入	165,864,000	39,272,992	32,199,596	19.4	82.0
17 寄付金	20,005,000	10,306,761	9,281,761	46.4	90.1
18 繰入金	1,093,039,000	0	0	0.0	—
19 繰越金	493,462,000	1,601,808,968	1,601,808,968	324.6	100.0
20 諸収入	757,248,000	47,603,808	39,326,939	5.2	82.6
21 市債	1,383,600,000	0	0	0.0	—
合計	19,323,114,000	12,112,238,278	9,379,273,180	48.5	77.4

【歳出】 (単位:円,%)

科 目	現計予算額	執行済額	予算残額	執行率
1 議会費	183,361,000	89,904,577	93,456,423	49.0
2 総務費	2,041,977,884	805,569,295	1,236,408,589	39.5
3 民生費	5,908,139,000	2,133,195,699	3,774,943,301	36.1
4 衛生費	3,047,162,000	475,410,901	2,571,751,099	15.6
5 労働費	900,000	900,000	0	100.0
6 農林水産業費	683,047,570	213,674,024	469,373,546	31.3
7 商工費	968,425,040	801,827,538	166,597,502	82.8
8 土木費	1,759,892,000	481,212,840	1,278,679,160	27.3
9 消防費	810,592,200	315,585,076	495,007,124	38.9
10 教育費	2,077,014,000	780,922,487	1,296,091,513	37.6
11 災害復旧費	41,500,000	0	41,500,000	0.0
12 公債費	1,794,518,000	824,937,497	969,580,503	46.0
13 諸支出金	0	0	0	—
14 予備費	6,585,306	0	6,585,306	0.0
合計	19,323,114,000	6,923,139,934	12,399,974,066	35.8

(1) 歳入予算

現計予算額は193億2,311万4,000円で、所定の手続きを経て調定(収入の意思決定)したものは、121億1,223万8,278円です。このうち、収入済額は、93億7,927万3,180円、収入未済額は27億3,296万5,098円となっています。

予算に対する収入率は48.5%となっています。また、調定額に対する収入率は77.4%となっています。

(2) 歳出予算

現計予算額193億2,311万4,000円に対し執行済額は、69億2,313万9,934円で執行率は35.8%となっています。

(注) 現計予算とは、当初予算額、補正予算額及び繰越予算額(継続費の逓次繰越額、繰越明許額、事故繰越額)を合算した一定日現在における当該年度の執行可能な範囲の予算をいいます。

2 特別会計予算

各会計の事業の進捗状況をみますと、概ね予定どおりの実績をあげています。

第4表 平成30年度特別会計歳入歳出現計表(平成30年9月30日現在)

【歳入】

(単位:円, %)

科 目	現計予算額	調 定 額	収入済額	収入率	
				予算対	調定対
1 上阿久津区画整理事業	533,708,000	222,667,299	145,897,179	27.3	65.5
2 公共下水道事業	1,501,187,000	489,547,861	450,633,552	30.0	92.1
3 農業集落排水事業	52,310,000	33,764,961	30,922,029	59.1	91.6
4 国民健康保険	4,211,969,000	3,006,664,714	2,209,420,491	52.5	73.5
5 後期高齢者医療	419,092,000	307,160,327	152,924,707	36.5	49.8
6 介護保険	3,104,137,000	2,714,581,998	1,409,644,157	45.4	51.9
合計	9,822,403,000	6,774,387,160	4,399,442,115	44.8	64.9

【歳出】

(単位:円, %)

科 目	現計予算額	執行済額	予算残額	執行率
1 上阿久津区画整理事業	533,708,000	130,841,055	402,866,945	24.5
2 公共下水道事業	1,501,187,000	412,259,773	1,088,927,227	27.5
3 農業集落排水事業	52,310,000	19,579,581	32,730,419	37.4
4 国民健康保険	4,211,969,000	1,628,236,986	2,583,732,014	38.7
5 後期高齢者医療	419,092,000	145,871,999	273,220,001	34.8
6 介護保険	3,104,137,000	1,195,133,465	1,909,003,535	38.5
合計	9,822,403,000	3,531,922,859	6,290,480,141	36.0

Ⅲ 市民負担の状況

市が仕事を進めていくうえで必要な経費は、市民の皆さんに直接あるいは間接に負担していただいています。ここでは、直接に広く負担していただいている市税及び国民健康保険税の負担額について、上半期の結果をお知らせします。

平成30年度上半期における市税の収納状況は第5表のとおりです。

第5表 平成30年度上半期市税収入市民負担額

(単位:円)

区 分	予 算 額	調 定 額	収入済額	収入率	
				予算対	調定対
1 市民税	2,189,675,000	2,344,787,382	1,204,065,879	55.0	51.4
2 固定資産税	3,222,524,000	3,478,777,246	2,486,652,354	77.2	71.5
3 軽自動車税	117,422,000	128,549,933	119,346,278	101.6	92.8
4 市たばこ税	313,184,000	130,827,826	130,829,696	41.8	100.0
5 都市計画税	148,892,000	164,224,549	117,371,479	78.8	71.5
合計	5,991,697,000	6,247,166,936	4,058,265,686	67.7	65.0

(注)市民税のうち法人分、固定資産税のうち国有資産等市町村交付金を除く

国民健康保険税収入の負担額は第6表のとおりです。

第6表 平成30年度上半期国民健康保険税収入市民負担額

(単位:円)

科 目	予 算 額	調 定 額	収入済額	収入額に対する市民負担額	
				1人当り	1世帯当り
1 国民健康保険税	957,147,000	1,283,774,413	492,960,115	51,463	88,044

(注)平成30年9月30日現在被保険者数9,579人、被世帯数5,599世帯

IV 公営企業の経理の状況

さくら市水道事業の経理の状況は第7表及び第8表のとおりです。

第7表 収益的収入支出現計表(平成30年9月30日現在)

【収入】 (単位:円, %)

科 目	予 算 額	収入済額	収入率
1事業収益	850,005,000	395,753,606	46.6
1営業収益	761,177,000	376,092,139	49.4
2営業外収益	88,825,000	19,661,467	22.1
3特別利益	3,000	0	0.0

【支出】 (単位:円, %)

科 目	予 算 額	支出済額	支出率
1事業費用	803,067,000	133,095,751	16.6
1営業費用	690,056,000	86,306,344	12.5
2営業外費用	112,006,000	46,789,407	41.8
3特別損失	5,000	0	0.0
4予備費	1,000,000	0	0.0

第8表 資本的収入支出現計表(平成30年9月30日現在)

【収入】 (単位:円, %)

科 目	予 算 額	収入済額	収入率
1資本的収入	405,693,000	0	0.0
1企業債	250,000,000	0	0.0
2他会計出資金	109,001,000	0	0.0
3他会計負担金	28,700,000	0	0.0
4他会計補助金	0	0	—
5国庫補助金	17,992,000	0	0.0
6工事負担金	33,000,000	0	0.0
7その他資本的収入	0	0	—

【支出】 (単位:円, %)

科 目	予 算 額	支出済額	支出率
1資本的支出	1,091,000,000	151,360,970	13.9
1建設改良費	814,445,000	14,514,926	1.8
2企業債償還金	276,555,000	136,846,044	49.5

V 市有財産及び市債のあらまし

1 市有財産

市は、行政事務を執行するため、庁舎、学校、社会福祉施設等の土地、建物のほか、基金、有価証券等いろいろな財産を保有しています。これらの財産は、それぞれの目的に応じて適正に管理するとともに効率的に運用するよう努めています。

市有財産の状況は、第9表のとおりです。

第9表 市有財産

区 分	数 量	摘 要
土地	8,563,147(m ²)	
・ 庁舎	6,247(m ²)	
・ 学校	64,979(m ²)	
建物	21,956(m ²)	
その他の施設	67,544(m ²)	
有 価 証 券	2,803,233(千円)	
出資による権利	160,536(千円)	
債 権	27,085(千円)	
基金	5,045,125(千円)	
現 金	5,045,125(千円)	
土 地	90,873(m ²)	

2 市債

市債は、市民の福祉向上に役立つ公営住宅、社会福祉施設、学校等の建設事業で、一時的に多額の経費を必要とし、しかもその事業効果の恩恵を私たちの後の世代の人たちも享受できるような事業をおこなう場合に、世代間の負担の均衡化を図る見地から、その資金を国、その他から借入調達するものです。

ただし、このような市の借入金は、将来に債務を残すことであり、過大に依存することは後年度の財政運営に支障をきたすこととなりますので、起債事業の選定や各年度毎の発行額の決定等に十分配慮しています。

平成30年9月30日における市債の現在高は、274億1,304万2千円で、その借入用途を目的別にみますと第10表のとおりです。また、借入先別にみますと第11表のとおりです。

第10表 市債目的別現在高(平成30年9月30日現在、単位:千円, %)

区 分	金 額
1 一般会計	14,531,957
1総務	5,573,730
2民生	546,951
3衛生	296,033
4農林水産業	866,675
5商工	0
6土木	3,214,669
7消防	671,061
8教育	3,362,838
2 特別会計	7,669,894
1土地区画整理事業	1,824,384
2公共下水道事業	5,641,502
3農業集落排水事業	204,008
3 企業会計	5,211,191
1水道事業	5,211,191
合 計	27,413,042

第11表 市債借入先別現在高(平成30年9月30日現在、単位:千円, %)

区 分	金 額	構成比
財政融資資金	10,637,862	38.8
簡易保険資金	187,511	0.7
郵便貯金資金	1,533	0.0
地方公共団体金融機構	2,596,336	9.5
栃木県	2,113,329	7.7
銀行等	11,312,402	41.3
共済組合等	564,069	2.0
合 計	27,413,042	100.0

VI 平成29年度決算のあらまし

平成29年度予算は、第2次振興計画の前期計画2年目の年として、安定した持続できる行財政基盤を整えながら事業を執行いたしました。

一方、国民生活や産業活動を取り巻く環境は依然として厳しい状況にあり、これらに対処するため、事務事業の改善・合理化を推進し、効率的な予算執行に努めるとともに台風等による甚大な被害からの早期の復旧に努めてきました。

なお、平成30年3月31日に会計年度が終了し、2ヶ月間の出納整理期間を経て、平成29年度の決算は次のようになりました。

1 一般会計

一般会計の歳入歳出決算額は、第12表のとおり歳入193億3,987万3,640円、歳出177億3,806万4,672円で、歳入歳出の差引残額は16億180万8,968円となりました。

第12表 平成29年度一般会計歳入歳出決算額

【歳入】

(単位:円,%)

科 目	調定額	収入済額	不納欠損額 収入未済額	収入率
1 市税	7,406,200,166	7,060,313,103	145,472,979 200,414,084	95.3
2 地方譲与税	203,950,000	203,950,000	0	100.0
3 利子割交付金	8,191,000	8,191,000	0	100.0
4 配当割交付金	24,994,000	24,994,000	0	100.0
5 株式等譲渡所得割交付金	26,570,000	26,570,000	0	100.0
6 地方消費税交付金	806,565,000	806,565,000	0	100.0
7 ゴルフ場利用税交付金	89,521,682	89,521,682	0	100.0
8 自動車取得税交付金	56,557,000	56,557,000	0	100.0
9 地方特例交付金	36,179,000	36,179,000	0	100.0
10 地方交付税	2,523,046,000	2,523,046,000	0	100.0
11 交通安全対策特別交付金	5,337,000	5,337,000	0	100.0
12 分担金及び負担金	234,446,931	227,808,261	347,000 6,291,670	97.2
13 材料及び手数料	242,928,214	231,647,860	0 11,280,354	95.4
14 国庫支出金	2,308,622,924	2,239,792,924	68,830,000	97.0
15 県支出金	2,055,044,302	2,025,044,302	30,000,000	98.5
16 財産収入	59,119,979	59,058,079	61,900	99.9
17 寄付金	28,688,923	28,688,923	0	100.0
18 繰入金	33,454,178	33,454,178	0	100.0
19 繰越金	1,678,632,638	1,678,632,638	0	100.0
20 諸収入	868,500,660	862,122,690	672,349 5,705,621	99.3
21 市債	1,112,400,000	1,112,400,000	0	100.0
合計	19,808,949,597	19,339,873,640	146,492,328 322,583,629	97.6

【歳出】

(単位:円,%)

科 目	予算現額	支出済額	執行率
1 議会費	180,603,000	172,520,756	95.5
2 総務費	2,235,085,040	1,953,030,746	87.4
3 民生費	6,149,226,000	5,780,839,919	94.0
4 衛生費	1,385,240,000	1,305,182,943	94.2
5 労働費	1,100,000	1,100,000	100.0
6 農林水産業費	1,733,443,028	1,462,058,293	84.3
7 商工費	1,032,966,000	995,452,489	96.4
8 土木費	2,153,703,000	1,881,577,169	87.4
9 消防費	779,550,000	697,067,787	89.4
10 教育費	1,942,549,360	1,813,452,613	93.4
11 災害復旧費	3,000,000	0	0.0
12 公債費	1,734,378,000	1,675,781,957	96.6
13 諸支出金	0	0	-
14 予備費	12,055,572	0	0.0
合計	19,342,899,000	17,738,064,672	91.7

歳入決算額と歳出決算額の形式的な収支差額は、16億180万8,968円となり、翌年度へ繰り越すべき財源は8,877万2,000円ですので、実質収支は、15億1,293万6,968円となりました。

2 特別会計

特別会計の歳入歳出決算額合計は下表のとおりです。

第13表 平成29年度特別会計歳入歳出決算額

【歳入】

(単位:円, %)

会計名	調定額	収入済額	不納欠損額 収入未済額	収入率
1 上阿久津区画整理事業	458,209,272	458,209,272	0	100.0
2 公共下水道事業	1,288,819,321	1,265,994,022	2,067,160 20,758,139	98.2
3 農業集落排水事業	50,616,278	49,804,642	122,250 689,386	98.4
4 国民健康保険	5,698,054,578	5,341,726,967	33,144,048 323,183,563	93.7
5 後期高齢者医療	404,246,437	401,953,637	514,500 1,778,300	99.4
6 介護保険	2,981,571,090	2,966,996,462	1,898,300 12,676,328	99.5
合計	10,881,516,976	10,484,685,002	37,746,258 359,085,716	96.4

【歳出】

(単位:円, %)

会計名	予算現額	支出済額	執行率
1 上阿久津区画整理事業	456,310,000	337,395,903	73.9
2 公共下水道事業	1,239,472,000	1,132,459,320	91.4
3 農業集落排水事業	49,405,000	43,082,193	87.2
4 国民健康保険	5,443,799,000	4,866,406,520	89.4
5 後期高齢者医療	403,240,000	397,731,010	98.6
6 介護保険	3,026,685,000	2,765,943,309	91.4
合計	10,618,911,000	9,543,018,255	89.9

3 公営企業会計

さくら市水道事業の決算の状況は第14表及び第15表のとおりです。

第14表 収益的収入支出

【収入】

(単位:円, %)

科目	予算額	決算額	収入率
1 事業収益	841,379,000	852,390,085	101.3
1 営業収益	749,500,000	754,559,610	100.7
2 営業外収益	91,876,000	91,823,845	99.9
3 特別利益	3,000	6,006,630	200221.0

【支出】

(単位:円, %)

科目	予算額	決算額	執行率
1 事業費用	791,957,000	725,994,841	91.7
1 営業費用	677,629,782	628,461,481	92.7
2 営業外費用	113,322,218	97,533,360	86.1
3 特別損失	5,000	0	0.0
4 予備費	1,000,000	0	0.0

第15表 資本的収入支出

【収入】

(単位:円, %)

科目	予算額	決算額	収入率
1 資本的収入	567,137,000	504,874,889	89.0
1 企業債	300,000,000	220,000,000	73.3
2 出資金	113,916,000	113,915,489	100.0
3 他会計負担金	28,700,000	21,805,200	76.0
4 他会計補助金	0	0	-
5 国庫補助金	92,521,000	120,788,000	130.6
6 工事負担金	32,000,000	28,366,200	88.6
7 その他資本的収入	0	0	-

【支出】

(単位:円, %)

科目	予算額	決算額	執行率
1 資本的支出	1,107,696,000	997,147,150	90.0
1 建設改良費	800,587,000	690,042,173	86.2
2 企業債償還金	307,109,000	307,104,977	100.0