

さくら市の財政状況

平成29年11月

さくら市

さくら市の財政状況

平成29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29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28年度決算の概要についてご説明します。

平成29年11月

さくら市長 花塚 隆志

I 平成29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29年度当初予算額は、174億円でしたが、平成29年9月28日、市長の専決処分による補正(補正予算第2号)までに議決された補正予算4,960万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174億4,960万円となりました。これを当初予算額と比較すると0.3%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29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	9月市議会による補正(第1号)	H.29.9.28専決処分(第2号)	H29.9.30現在予算額	構成比
1 市税	6,397,846			6,397,846	36.7
2 地方譲与税	200,000			200,000	1.1
3 利子割交付金	7,500			7,500	0.0
4 配当割交付金	20,000			20,000	0.1
5 株式等譲渡所得割交付金	20,000			20,000	0.1
6 地方消費税交付金	720,000			720,000	4.1
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	2,337,000			2,337,000	13.4
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	226,726			226,726	1.3
13 使用料及び手数料	227,283			227,283	1.3
14 国庫支出金	2,010,509	4,538		2,015,047	11.5
15 県支出金	1,492,502	1,797	16,529	1,510,828	8.7
16 財産収入	47,359			47,359	0.3
17 寄付金	10,006			10,006	0.1
18 繰入金	1,073,265	108		1,073,373	6.2
19 繰越金	400,000	18,348		418,348	2.4
20 諸収入	804,075	1,380		805,455	4.6
21 市債	1,240,500	6,900		1,247,400	7.1
合計	17,400,000	33,071	16,529	17,449,600	100.0

【歳出】

(単位:千円, %)

款名	当初予算額	9月市議会 による補正 (第1号)	H.29.9.28 専決処分 (第2号)	H29.9.30 現在予算額	構成比
1 議会費	180,319			180,319	1.0
2 総務費	1,775,187	5,619	16,529	1,797,335	10.3
3 民生費	5,821,133			5,821,133	33.4
4 衛生費	1,296,177			1,296,177	7.4
5 労働費	1,100			1,100	0.0
6 農林水産業費	882,924	7,742		890,666	5.1
7 商工費	1,034,415			1,034,415	5.9
8 土木費	1,861,657			1,861,657	10.7
9 消防費	777,550	2,000		779,550	4.5
10 教育費	1,952,160	17,710		1,969,870	11.3
11 災害復旧費	3,000			3,000	0.0
12 公債費	1,794,378			1,794,378	10.3
13 諸支出金	0			0	0.0
14 予備費	20,000			20,000	0.1
合計	17,400,000	33,071	16,529	17,449,600	100.0

(2) 歳入歳出補正予算の概要は、次のとおりです。

9月議会における補正予算(補正予算第1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、農林水産業費、消防費、教育費の補正を行いました。

平成29年9月28日、市長の専決処分による補正(補正予算第2号)では、歳入で県支出金を、歳出で、総務費を補正しました。

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29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	9月市議会	H.29.9.28 専決処分	H29.9.30 現在予算額	備考
1 上阿久津区画整理事業	597,593			597,593	
2 公共下水道事業	1,244,517			1,244,517	
3 農業集落排水事業	49,405			49,405	
4 国民健康保険	5,048,213			5,048,213	
5 後期高齢者医療	371,705			371,705	
6 介護保険	2,850,437			2,850,437	
合計	10,161,870	0	0	10,161,870	

Ⅱ 平成29年度予算の執行状況

1 一般会計予算

平成29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29年度一般会計歳入歳出現計表(平成29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 市税	6,397,846,000	6,939,466,082	4,543,290,210	71.0	65.5
2 地方譲与税	200,000,000	59,364,000	59,364,000	29.7	100.0
3 利子割交付金	7,500,000	2,830,000	2,830,000	37.7	100.0
4 配当割交付金	20,000,000	5,350,000	5,350,000	26.8	100.0
5 株式等譲渡所得割交付金	20,000,000	0	0	0.0	—
6 地方消費税交付金	720,000,000	457,602,000	457,602,000	63.6	100.0
7 ゴルフ場利用税交付金	90,000,000	36,536,648	36,536,648	40.6	100.0
8 自動車取得税交付金	40,000,000	20,063,000	20,063,000	50.2	100.0
9 地方特例交付金	30,000,000	36,179,000	36,179,000	120.6	100.0
10 地方交付税	2,337,000,000	1,578,329,000	1,578,329,000	67.5	100.0
11 交通安全対策特別交付金	5,429,000	2,825,000	2,825,000	52.0	100.0
12 分担金及び負担金	226,726,000	117,029,467	109,729,332	48.4	93.8
13 使用料及び手数料	227,283,000	128,583,990	107,281,553	47.2	83.4
14 国庫支出金	2,409,355,000	1,054,584,246	862,527,312	35.8	81.8
15 県支出金	2,332,020,000	942,398,762	180,194,901	7.7	19.1
16 財産収入	47,359,000	41,497,182	35,608,029	75.2	85.8
17 寄付金	10,006,000	13,550,047	12,550,047	125.4	92.6
18 繰入金	1,073,373,000	0	0	0.0	—
19 繰越金	646,452,000	1,678,632,638	1,678,632,638	259.7	100.0
20 諸収入	805,455,000	42,211,640	31,758,084	3.9	75.2
21 市債	1,489,100,000	0	0	0.0	—
合計	19,134,904,000	13,157,032,702	9,760,650,754	51.0	74.2

【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	180,319,000	90,557,148	89,761,852	50.2
2 総務費	1,961,918,990	725,984,960	1,235,934,030	37.0
3 民生費	6,058,516,000	2,304,749,334	3,753,766,666	38.0
4 衛生費	1,296,177,000	457,076,197	839,100,803	35.3
5 労働費	1,100,000	1,100,000	0	100.0
6 農林水産業費	1,720,694,000	318,752,392	1,401,941,608	18.5
7 商工費	1,042,510,000	855,653,324	186,856,676	82.1
8 土木費	2,301,506,000	625,177,654	1,676,328,346	27.2
9 消防費	779,550,000	296,814,364	482,735,636	38.1
10 教育費	1,975,238,000	731,755,198	1,243,482,802	37.0
11 災害復旧費	3,000,000	0	0	0.0
12 公債費	1,794,378,000	774,411,879	1,019,966,121	43.2
13 諸支出金	0	0	0	—
14 予備費	19,997,010	0	19,997,010	0.0
合計	19,134,904,000	7,182,032,450	11,952,871,550	37.5

(1) 歳入予算

現計予算額は191億3,490万4,000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、131億5,703万2,702円です。このうち、収入済額は、97億6,065万754円、収入未済額は33億9,638万1,948円となっています。

予算に対する収入率は51.0%となっています。また、調定額に対する収入率は74.2%となっています。

(2) 歳出予算

現計予算額191億3,490万4,000円に対し執行済額は、71億8,203万2,450円で執行率は37.5%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(継続費の逡次繰越額、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29年度特別会計歳入歳出現計表(平成29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	597,593,000	203,027,022	188,992,902	31.6	93.1
2 公共下水道事業	1,244,517,000	484,643,656	444,029,577	35.7	91.6
3 農業集落排水事業	49,405,000	25,785,828	23,166,862	46.9	89.8
4 国民健康保険	5,048,213,000	3,640,572,916	2,297,744,456	45.5	63.1
5 後期高齢者医療	371,705,000	294,188,680	148,058,480	39.8	50.3
6 介護保険	2,850,437,000	2,442,157,037	1,236,255,642	43.4	50.6
合計	10,161,870,000	7,090,375,139	4,338,247,919	42.7	61.2

【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	597,593,000	159,949,447	437,643,553	26.8
2 公共下水道事業	1,244,517,000	337,113,168	907,403,832	27.1
3 農業集落排水事業	49,405,000	18,246,250	31,158,750	36.9
4 国民健康保険	5,048,213,000	2,081,276,844	2,966,936,156	41.2
5 後期高齢者医療	371,705,000	139,262,733	232,442,267	37.5
6 介護保険	2,850,437,000	1,146,517,450	1,703,919,550	40.2
合計	10,161,870,000	3,882,365,892	6,279,504,108	38.2

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29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29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	2,145,071,000	2,336,660,762	1,218,451,148	56.8	52.1
2 固定資産税	3,166,414,000	3,784,778,888	2,611,513,886	82.5	69.0
3 軽自動車税	109,664,000	124,302,349	113,719,935	103.7	91.5
4 市たばこ税	332,711,000	165,697,435	136,015,955	40.9	82.1
5 都市計画税	150,246,000	173,942,748	119,477,986	79.5	68.7
合計	5,904,106,000	6,585,382,182	4,199,178,910	71.1	63.8

(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29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	1,075,190,000	1,502,236,973	545,765,089	54,289	95,031

(注)平成29年9月30日現在被保険者数10,053人、被世帯数5,743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29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	850,494,000	370,032,326	43.5
1営業収益	749,500,000	348,583,080	46.5
2営業外収益	100,991,000	21,449,246	21.2
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	777,174,000	127,778,382	16.4
1営業費用	678,134,063	78,288,165	11.5
2営業外費用	98,034,937	49,490,217	50.5
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29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	567,137,000	0	0.0
1企業債	300,000,000	0	0.0
2他会計出資金	113,916,000	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	92,521,000	0	0.0
6工事負担金	32,000,000	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	1,081,443,000	323,457,968	29.9
1建設改良費	800,406,000	183,051,747	22.9
2企業債償還金	281,037,000	140,406,221	50.0

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	8,543,562(m ²)	
・ 庁舎	6,247(m ²)	
・ 学校	64,979(m ²)	
建物	22,743(m ²)	
その他の施設	67,586(m ²)	
有 価 証 券	1,982,754(千円)	
出資による権利	327,034(千円)	
債 権	28,890(千円)	
基金	5,702,641(千円)	
現 金	5,702,641(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29年9月30日における市債の現在高は、282億3,798万4千円で、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29年9月30日現在、単位:千円, %)

区 分	金 額
1 一般会計	15,025,681
1総務	5,567,133
2民生	631,352
3衛生	220,926
4農林水産業	973,984
5商工	0
6土木	3,364,850
7消防	679,196
8教育	3,588,240
2 特別会計	7,917,567
1土地区画整理事業	1,894,435
2公共下水道事業	5,797,055
3農業集落排水事業	226,077
3 企業会計	5,294,736
1水道事業	5,294,736
合 計	28,237,984

第11表 市債借入先別現在高(平成29年9月30日現在、単位:千円, %)

区 分	金 額	構成比
財政融資資金	10,887,941	38.6
簡易保険資金	230,673	0.8
郵便貯金資金	6,038	0.0
地方公共団体金融機構	2,737,698	9.7
栃木県	588,788	2.1
銀行等	11,617,800	41.1
共済組合等	2,169,046	7.7
合 計	28,237,984	100.0

VI 平成28年度決算のあらまし

平成28年度予算は、第2次振興計画の前期計画1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29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28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199億2,258万8,233円、歳出182億4,395万5,595円で、歳入歳出の差引残額は16億7,863万2,638円となりました。

第12表 平成28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	7,274,258,353	6,844,767,959	17,786,115 411,704,279	94.1
2 地方譲与税	204,757,000	204,757,000	0	100.0
3 利子割交付金	4,350,000	4,350,000	0	100.0
4 配当割交付金	16,699,000	16,699,000	0	100.0
5 株式等譲渡所得割交付金	9,643,000	9,643,000	0	100.0
6 地方消費税交付金	755,691,000	755,691,000	0	100.0
7 ゴルフ場利用税交付金	92,457,229	92,457,229	0	100.0
8 自動車取得税交付金	48,451,000	48,451,000	0	100.0
9 地方特例交付金	33,034,000	33,034,000	0	100.0
10 地方交付税	2,651,686,000	2,651,686,000	0	100.0
11 交通安全対策特別交付金	5,270,000	5,270,000	0	100.0
12 分担金及び負担金	239,682,923	233,811,623	619,000 5,252,300	97.6
13 材料及び手数料	358,415,141	345,990,973	0 12,424,168	96.5
14 国庫支出金	2,460,931,225	2,289,741,225	171,190,000	93.0
15 県支出金	1,949,133,936	1,134,242,196	814,891,740	58.2
16 財産収入	121,507,546	121,448,346	59,200	100.0
17 寄付金	13,303,595	13,303,595	0	100.0
18 繰入金	147,704,791	147,704,791	0	100.0
19 繰越金	1,814,090,222	1,814,090,222	0	100.0
20 諸収入	880,426,896	873,949,074	0 6,477,822	99.3
21 市債	2,281,500,000	2,281,500,000	0	100.0
合計	21,362,992,857	19,922,588,233	18,405,115 1,421,999,509	93.3

【歳出】

(単位:円,%)

科 目	予算現額	支出済額	執行率
1 議会費	182,225,000	177,096,772	97.2
2 総務費	2,181,198,077	1,828,995,873	83.9
3 民生費	6,100,908,467	5,479,076,198	89.8
4 衛生費	1,175,262,000	1,062,751,121	90.4
5 労働費	1,950,000	1,300,000	66.7
6 農林水産業費	2,405,924,000	1,420,161,907	59.0
7 商工費	1,211,625,400	1,131,189,843	93.4
8 土木費	2,331,384,300	1,759,644,994	75.5
9 消防費	764,260,630	717,413,434	93.9
10 教育費	3,040,747,120	2,854,441,186	93.9
11 災害復旧費	27,999,760	20,679,520	73.9
12 公債費	1,864,538,000	1,791,204,747	96.1
13 諸支出金	0	0	-
14 予備費	12,678,702	0	0.0
合計	21,300,701,456	18,243,955,595	85.6

歳入決算額と歳出決算額の形式的な収支差額は、16億7,863万2,638円となり、翌年度へ繰り越すべき財源は2億2,810万4,000円ですので、実質収支は、14億5,052万8,638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28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	425,162,038	425,162,038	0	100.0
2 公共下水道事業	1,315,038,624	1,291,831,715	1,955,040 21,251,869	98.2
3 農業集落排水事業	50,337,903	49,472,677	68,250 796,976	98.3
4 国民健康保険	5,571,732,309	5,114,968,459	38,893,002 417,870,848	91.8
5 後期高齢者医療	378,984,018	376,123,718	673,900 2,186,400	99.2
6 介護保険	2,772,985,411	2,756,942,182	2,495,600 13,547,629	99.4
合計	10,514,240,303	10,014,500,789	44,085,792 455,653,722	95.2

【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	473,575,000	317,156,371	67.0
2 公共下水道事業	1,276,359,000	1,179,618,810	92.4
3 農業集落排水事業	49,374,000	45,547,475	92.2
4 国民健康保険	5,262,225,000	4,709,668,911	89.5
5 後期高齢者医療	382,596,000	369,463,738	96.6
6 介護保険	2,830,442,000	2,649,789,668	93.6
合計	10,274,571,000	9,271,244,973	90.2

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	821,166,000	887,970,021	108.1
1営業収益	733,514,000	743,548,810	101.4
2営業外収益	87,649,000	94,018,747	107.3
3特別利益	3,000	50,402,464	1680082.1

【支出】

(単位:円, %)

科目	予算額	決算額	執行率
1事業費用	795,146,000	702,881,868	88.4
1営業費用	674,219,000	591,837,476	87.8
2営業外費用	119,924,000	111,044,392	92.6
3特別損失	3,000	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	599,950,000	478,775,716	79.8
1企業債	300,000,000	250,000,000	83.3
2出資金	117,313,000	117,312,116	100.0
3他会計負担金	27,060,000	26,643,600	98.5
4他会計補助金	0	0	-
5国庫補助金	130,577,000	66,622,000	51.0
6工事負担金	25,000,000	18,198,000	72.8
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	1,036,318,000	873,037,468	84.2
1建設改良費	765,616,000	602,339,068	78.7
2企業債償還金	270,702,000	270,698,400	100.0