

さくら市の財政状況

平成28年11月

さくら市

さくら市の財政状況

平成28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28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27年度決算の概要についてご説明します。

平成28年11月

さくら市長 人見 健次

I 平成28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28年度当初予算額は、193億円でしたが、平成28年第2回市議会定例会(9月議会)までに議決された補正予算3億1,395万9千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196億1,395万9千円となりました。これを当初予算額と比較すると1.6%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28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)	9月市議会による補正(第2号)	H28.9.30現在予算額	構成比
1 市税	6,311,553			6,311,553	32.2
2 地方譲与税	190,000			190,000	1.0
3 利子割交付金	8,000			8,000	0.0
4 配当割交付金	15,000			15,000	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	650,000			650,000	3.3
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	50,000			50,000	0.3
9 地方特例交付金	25,000			25,000	0.1
10 地方交付税	2,465,000		3,996	2,468,996	12.6
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	247,985			247,985	1.3
13 使用料及び手数料	334,183			334,183	1.7
14 国庫支出金	2,396,723	58,500	184,857	2,640,080	13.5
15 県支出金	1,846,013	△ 5,900	△ 331,379	1,508,734	7.7
16 財産収入	95,328			95,328	0.5
17 寄付金	10,006			10,006	0.1
18 繰入金	1,086,647	24,357		1,111,004	5.7
19 繰越金	400,000		112,986	512,986	2.6
20 諸収入	840,733		3,342	844,075	4.3
21 市債	2,222,400	86,900	176,300	2,485,600	12.7
合計	19,300,000	163,857	150,102	19,613,959	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)	9月市議会 による補正 (第2号)	H28.9.30 現在予算額	構成比
1 議会費	184,826			184,826	0.9
2 総務費	1,913,447	△ 7,183	18,638	1,924,902	9.8
3 民生費	5,717,575		90,232	5,807,807	29.6
4 衛生費	1,192,524			1,192,524	6.1
5 労働費	1,950			1,950	0.0
6 農林水産業費	1,497,722	37,540	29,677	1,564,939	8.0
7 商工費	1,187,322	△ 800		1,186,522	6.0
8 土木費	2,142,338	134,300	5,980	2,282,618	11.6
9 消防費	745,068		1,199	746,267	3.8
10 教育費	2,829,690		4,376	2,834,066	14.4
11 災害復旧費	3,000			3,000	0.0
12 公債費	1,864,538			1,864,538	9.5
13 諸支出金	0			0	0.0
14 予備費	20,000			20,000	0.1
合計	19,300,000	163,857	150,102	19,613,959	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、歳入で国庫支出金、県支出金、繰入金、市債を、歳出で、総務費、農林水産業費、商工費、土木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2号)では、歳入で地方交付税、国庫支出金、県支出金、繰越金、諸収入、市債を、歳出で、総務費、民生費、農林水産業費、土木費、消防費、及び教育費を補正しました。

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28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	9月市議会	H28.9.30 現在予算額	備考
1 上阿久津区画整理事業	601,486			601,486	
2 公共下水道事業	1,434,502			1,434,502	
3 農業集落排水事業	49,374			49,374	
4 国民健康保険	5,063,656		928	5,064,584	
5 後期高齢者医療	377,854			377,854	
6 介護保険	2,704,848			2,704,848	
合計	10,231,720	0	928	10,232,648	

Ⅱ 平成28年度予算の執行状況

1 一般会計予算

平成28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28年度一般会計歳入歳出現計表(平成28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	6,311,553,000	6,766,539,127	4,372,652,970	69.3	64.6
2 地方譲与税	190,000,000	56,946,000	56,946,000	30.0	100.0
3 利子割交付金	8,000,000	1,628,000	1,628,000	20.4	100.0
4 配当割交付金	15,000,000	4,881,000	4,881,000	32.5	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	650,000,000	425,184,000	425,184,000	65.4	100.0
7 ゴルフ場利用税交付金	90,000,000	37,801,293	37,801,293	42.0	100.0
8 自動車取得税交付金	50,000,000	13,714,000	13,714,000	27.4	100.0
9 地方特例交付金	25,000,000	33,034,000	33,034,000	132.1	100.0
10 地方交付税	2,468,996,000	1,716,911,000	1,716,911,000	69.5	100.0
11 交通安全対策特別交付金	5,429,000	2,742,000	2,742,000	50.5	100.0
12 分担金及び負担金	249,122,000	119,767,886	112,925,447	45.3	94.3
13 使用料及び手数料	334,183,000	193,869,996	167,276,031	50.1	86.3
14 国庫支出金	2,754,469,000	831,284,456	633,893,274	23.0	76.3
15 県支出金	1,516,734,000	259,266,928	144,201,995	9.5	55.6
16 財産収入	95,328,000	32,257,265	29,881,605	31.3	92.6
17 寄付金	10,006,000	547,932	547,932	5.5	100.0
18 繰入金	1,111,004,000	0	0	0.0	—
19 繰越金	934,061,456	1,814,090,222	1,814,090,222	194.2	100.0
20 諸収入	844,075,000	38,512,082	31,685,240	3.8	82.3
21 市債	2,699,300,000	0	0	0.0	—
合計	20,372,260,456	12,348,977,187	9,599,996,009	47.1	77.7

【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	184,826,000	94,042,510	90,783,490	50.9
2 総務費	2,085,230,077	769,825,105	1,315,404,972	36.9
3 民生費	5,939,320,787	2,230,013,763	3,709,307,024	37.5
4 衛生費	1,192,524,000	392,626,171	799,897,829	32.9
5 労働費	1,950,000	0	1,950,000	0.0
6 農林水産業費	1,601,285,000	581,579,732	1,019,705,268	36.3
7 商工費	1,200,216,000	923,618,111	276,597,889	77.0
8 土木費	2,346,850,000	736,343,977	1,610,506,023	31.4
9 消防費	763,404,630	346,727,068	416,677,562	45.4
10 教育費	3,147,633,120	899,384,043	2,248,249,077	28.6
11 災害復旧費	27,999,760	20,679,520	7,320,240	73.9
12 公債費	1,864,538,000	974,649,804	889,888,196	52.3
13 諸支出金	0	0	0	—
14 予備費	16,483,082	0	16,483,082	0.0
合計	20,372,260,456	7,969,489,804	12,402,770,652	39.1

(1) 歳入予算

現計予算額は203億7,226万456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、123億4,897万7,187円です。このうち、収入済額は、95億9,999万6,009円、収入未済額は27億4,898万1,178円となっています。

予算に対する収入率は47.1%となっています。また、調定額に対する収入率は77.7%となっています。

(2) 歳出予算

現計予算額203億7,226万456円に対し執行済額は、79億6,948万9,804円で執行率は39.1%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28年度特別会計歳入歳出現計表(平成28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	632,826,000	211,886,288	196,135,258	31.0	92.6
2 公共下水道事業	1,434,502,000	471,418,724	430,531,325	30.0	91.3
3 農業集落排水事業	49,374,000	26,130,403	23,449,477	47.5	89.7
4 国民健康保険	5,064,584,000	4,177,245,725	2,369,938,239	46.8	56.7
5 後期高齢者医療	377,854,000	270,966,334	133,780,134	35.4	49.4
6 介護保険	2,704,848,000	2,075,032,063	1,179,354,043	43.6	56.8
合計	10,263,988,000	7,232,679,537	4,333,188,476	42.2	59.9

【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	632,826,000	160,216,016	472,609,984	25.3
2 公共下水道事業	1,434,502,000	368,045,753	1,066,456,247	25.7
3 農業集落排水事業	49,374,000	17,215,845	32,158,155	34.9
4 国民健康保険	5,064,584,000	2,030,415,694	3,034,168,306	40.1
5 後期高齢者医療	377,854,000	127,728,580	250,125,420	33.8
6 介護保険	2,704,848,000	1,068,303,087	1,636,544,913	39.5
合計	10,263,988,000	3,771,924,975	6,492,063,025	36.7

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28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28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	2,078,173,000	2,315,320,530	1,184,995,285	57.0	51.2
2 固定資産税	3,151,540,000	3,665,516,934	2,478,170,312	78.6	67.6
3 軽自動車税	102,307,000	118,955,418	108,254,500	105.8	91.0
4 市たばこ税	340,053,000	174,423,991	174,406,182	51.3	100.0
5 都市計画税	147,360,000	172,316,754	116,677,391	79.2	67.7
合計	5,819,433,000	6,446,533,627	4,062,503,670	69.8	63.0

(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28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	1,078,252,000	1,628,147,022	559,899,388	52,396	94,117

(注)平成28年9月30日現在被保険者数10,686人、被世帯数5,949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28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	823,425,000	424,588,257	51.6
1営業収益	733,514,000	352,706,250	48.1
2営業外収益	89,908,000	21,882,007	24.3
3特別利益	3,000	50,000,000	1666666.7

【支出】 (単位:円, %)

科 目	予 算 額	支出済額	支出率
1事業費用	782,146,000	129,596,373	16.6
1営業費用	674,219,000	77,906,148	11.6
2営業外費用	106,924,000	51,690,225	48.3
3特別損失	3,000	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28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	444,373,000	0	0.0
1企業債	300,000,000	0	0.0
2他会計出資金	117,313,000	0	0.0
3他会計負担金	27,060,000	0	0.0
4他会計補助金	0	0	—
5国庫補助金	130,577,000	0	0.0
6工事負担金	25,000,000	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	1,036,318,000	320,183,796	30.9
1建設改良費	765,616,000	185,498,870	24.2
2企業債償還金	270,702,000	134,684,926	49.8

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・建物	土地	8,527,628(m ²)
	庁舎	6,783(m ²)
	学校	62,255(m ²)
	市営住宅	23,070(m ²)
	その他の施設	67,195(m ²)
有 価 証 券	2,032,954(千円)	
出資による権利	280,534(千円)	
債 権	29,883(千円)	
基金	現 金	5,694,169(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28年9月30日における市債の現在高は、276億6,955万9千円で、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28年9月30日現在、単位:千円, %)

区 分	金 額
1 一般会計	14,247,807
1総務	5,571,794
2民生	726,613
3衛生	174,809
4農林水産業	563,631
5商工	780
6土木	3,493,281
7消防	683,246
8教育	3,033,653
2 特別会計	8,101,596
1土地区画整理事業	1,972,283
2公共下水道事業	5,881,711
3農業集落排水事業	247,602
3 企業会計	5,321,156
1水道事業	5,321,156
合 計	27,670,559

第11表 市債借入先別現在高(平成28年9月30日現在、単位:千円, %)

区 分	金 額	構成比
財政融資資金	11,004,419	39.8
簡易保険資金	292,167	1.1
郵便貯金資金	15,915	0.1
地方公共団体金融機構	2,902,533	10.5
栃木県	83,393	0.3
銀行等	11,246,682	40.6
共済組合等	2,125,450	7.7
合 計	27,670,559	100.0

VI 平成27年度決算のあらまし

平成27年度予算は、第1次振興計画の後期計画5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28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27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194億7,050万2,327円、歳出176億5,641万2,105円で、歳入歳出の差引残額は18億1,409万222円となりました。

第12表 平成27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	7,040,027,267	6,525,093,324	41,508,332 473,425,611	92.7
2 地方譲与税	207,732,003	207,732,003	0	100.0
3 利子割交付金	7,560,000	7,560,000	0	100.0
4 配当割交付金	29,347,000	29,347,000	0	100.0
5 株式等譲渡所得割交付金	25,189,000	25,189,000	0	100.0
6 地方消費税交付金	835,412,000	835,412,000	0	100.0
7 ゴルフ場利用税交付金	94,734,288	94,734,288	0	100.0
8 自動車取得税交付金	47,217,000	47,217,000	0	100.0
9 地方特例交付金	31,187,000	31,187,000	0	100.0
10 地方交付税	2,801,878,000	2,801,878,000	0	100.0
11 交通安全対策特別交付金	5,472,000	5,472,000	0	100.0
12 分担金及び負担金	249,178,027	241,239,857	2,720,320 5,217,850	96.8
13 材料及び手数料	371,665,597	356,981,949	1,165,300 13,518,348	96.0
14 国庫支出金	2,689,580,113	2,602,417,113	87,163,000	96.8
15 県支出金	1,188,672,508	1,180,672,508	8,000,000	99.3
16 財産収入	65,292,118	65,248,718	43,400	99.9
17 寄付金	11,993,773	11,993,773	0	100.0
18 繰入金	265,874,532	265,874,532	0	100.0
19 繰越金	1,293,784,951	1,293,784,951	0	100.0
20 諸収入	833,467,119	827,767,311	77,000 5,622,808	99.3
21 市債	2,013,700,000	2,013,700,000	0	100.0
合計	20,108,964,296	19,470,502,327	45,470,952 592,991,017	96.8

【歳出】

(単位:円, %)

科 目	予算現額	支出済額	執行率
1 議会費	189,674,980	185,576,452	97.8
2 総務費	2,168,534,000	1,848,757,701	85.3
3 民生費	5,812,164,340	5,466,998,688	94.1
4 衛生費	1,215,347,995	1,133,529,999	93.3
5 労働費	2,400,000	2,200,000	91.7
6 農林水産業費	718,077,000	508,701,104	70.8
7 商工費	1,156,097,000	1,092,709,131	94.5
8 土木費	2,089,593,000	1,923,580,953	92.1
9 消防費	1,003,479,000	952,231,948	94.9
10 教育費	3,105,040,178	2,657,410,299	85.6
11 災害復旧費	76,512,120	21,672,680	28.3
12 公債費	1,950,923,000	1,863,043,150	95.5
13 諸支出金			-
14 予備費	2,837,387	0	0.0
合計	19,490,680,000	17,656,412,105	90.6

歳入決算額と歳出決算額の形式的な収支差額は、18億1,409万222円となり、翌年度へ繰り越すべき財源は4億2,107万5,000円ですので、実質収支は、13億9,301万5,222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27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	506,761,584	506,761,584	0	100.0
2 公共下水道事業	1,190,433,403	1,163,722,294	2,572,940 24,138,169	97.8
3 農業集落排水事業	49,924,914	48,937,408	74,290 913,216	98.0
4 国民健康保険	5,833,286,275	5,274,672,315	62,857,071 495,756,889	90.4
5 後期高齢者医療	366,516,720	361,350,820	955,200 4,210,700	98.6
6 介護保険	2,725,301,388	2,707,704,763	3,223,485 14,373,140	99.4
合計	10,672,224,284	10,063,149,184	69,682,986 539,392,114	94.3

【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	503,462,000	399,458,526	79.3
2 公共下水道事業	1,173,839,000	1,076,388,993	91.7
3 農業集落排水事業	48,165,000	44,754,111	92.9
4 国民健康保険	5,259,867,000	5,063,707,001	96.3
5 後期高齢者医療	363,618,000	356,608,486	98.1
6 介護保険	2,841,415,000	2,582,147,470	90.9
合計	10,190,366,000	9,523,064,587	93.5

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	836,003,000	821,961,797	98.3
1 営業収益	741,756,000	735,005,087	99.1
2 営業外収益	94,244,000	86,956,710	92.3
3 特別利益	3,000	0	0.0

【支出】

(単位:円, %)

科目	予算額	決算額	執行率
1 事業費用	776,086,000	711,887,941	91.7
1 営業費用	632,915,000	571,446,144	90.3
2 営業外費用	107,108,000	105,650,225	98.6
3 特別損失	35,063,000	34,791,572	99.2
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	664,544,000	512,307,424	77.1
1 企業債	430,000,000	300,000,000	69.8
2 出資金	119,583,000	119,584,603	100.0
3 他会計負担金	54,808,000	29,808,000	54.4
4 他会計補助金	120,000	0	0.0
5 国庫補助金	60,033,000	43,446,000	72.4
6 工事負担金	0	0	-
7 その他資本的収入	0	19,468,821	-

【支出】

(単位:円, %)

科目	予算額	決算額	執行率
1 資本的支出	1,037,945,000	906,116,893	87.3
1 建設改良費	772,045,000	640,218,980	82.9
2 企業債償還金	265,900,000	265,897,913	100.0