

さくら市の財政状況

令和元年11月

さくら市

さくら市の財政状況

令和元年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令和元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30年度決算の概要についてご説明します。

令和元年11月

さくら市長 花塚 隆志

I 令和元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

令和元年度当初予算額は、182億円でしたが、令和元年第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5号)までに議決された補正予算3億8,104万3千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185億8,104万3千円となりました。これを当初予算額と比較すると2.1%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 令和元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	当初予算追加による補正(第1号)	6月市議会による補正(第2号)	6月市議会による追加補正(第3号)	9月市議会による補正(第4号)	9月市議会による追加補正(第5号)	R1.9.30現在予算額	構成比
1 市税	6,692,626						6,692,626	36.0
2 地方譲与税	204,000						204,000	1.1
3 利子割交付金	8,000						8,000	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	15,000						15,000	0.1
6 地方消費税交付金	800,000						800,000	4.3
7 ゴルフ場利用税交付金	85,000						85,000	0.5
8 自動車取得税交付金	34,794						34,794	0.2
9 地方特例交付金	35,000						35,000	0.2
10 地方交付税	2,793,701						2,793,701	15.0
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	238,688						238,688	1.3
13 使用料及び手数料	228,162						228,162	1.2
14 国庫支出金	2,057,562	13,424	6,309	△ 42,430	79,030	31,740	2,145,635	11.6
15 県支出金	1,246,574		2,507		10,978		1,260,059	6.8
16 財産収入	137,644						137,644	0.7
17 寄付金	40,005						40,005	0.2
18 繰入金	1,135,692	3	11,060	1,430			1,148,185	6.2
19 繰越金	400,000				51,953	31,739	483,692	2.6
20 諸収入	763,123		13,300		156,000		932,423	5.0
21 市債	1,259,000			2,900	11,100		1,273,000	6.9
合計	18,200,000	13,427	33,176	△ 38,100	309,061	63,479	18,581,043	100.0

【歳出】

(単位:千円, %)

款名	当初予算額	当初予算追加 による補正 (第1号)	6月市議会 による補正 (第2号)	6月市議会 による追加補正 (第3号)	9月市議会 による補正 (第4号)	9月市議会 による追加補正 (第5号)	R1.9.30 現在予算額	構成比
1 議会費	179,002						179,002	1.0
2 総務費	1,871,376	13,427			203,240		2,088,043	11.2
3 民生費	6,137,311		270		48,757		6,186,338	33.3
4 衛生費	1,948,725		17,099		2,887		1,968,711	10.6
5 労働費	700						700	0.0
6 農林水産業費	528,366		1,870		18,176		548,412	3.0
7 商工費	982,128				7,593		989,721	5.3
8 土木費	1,524,245			△ 38,100	7,000		1,493,145	8.0
9 消防費	801,897				3,718		805,615	4.3
10 教育費	2,372,976		13,937		17,690	63,479	2,468,082	13.3
11 災害復旧費	3,000						3,000	0.0
12 公債費	1,830,274						1,830,274	9.9
13 諸支出金	0						0	0.0
14 予備費	20,000						20,000	0.1
合計	18,200,000	13,427	33,176	△ 38,100	309,061	63,479	18,581,043	100.0

(2)歳入歳出補正予算の概要は、次のとおりです。

当初予算追加における補正予算(補正予算第1号)では、歳入で国庫支出金、繰入金を、歳出で、総務費の補正を行いました。

6月議会における補正予算(補正予算第2号)では、歳入で国庫支出金、県支出金、繰入金、諸収入を、歳出で、民生費、衛生費、農林水産業費、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3号)では、歳入で国庫支出金、繰入金、市債を、歳出で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4号)では、歳入で国庫支出金、県支出金、繰越金、諸収入、市債を、歳出で、総務費、民生費、衛生費、農林水産業費、商工費、土木費、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5号)では、歳入で国庫支出金、繰越金を、歳出で教育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、介護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 令和元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	当初予算追加 による補正	6月市議会 による補正	6月市議会 による追加補正	9月市議会 による補正	9月市議会 による追加補正	R1.9.30 現在予算額	備考
1 上阿久津区画整理事業	449,016						449,016	
2 国民健康保険	4,345,390						4,345,390	
3 後期高齢者医療	423,580						423,580	
4 介護保険	3,180,743		540		35,378		3,216,661	
合計	8,398,729		540	0	35,378	0	8,434,647	

Ⅱ 令和元年度予算の執行状況

1 一般会計予算

令和元年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 令和元年度一般会計歳入歳出現計表(令和元年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	6,692,626,000	6,670,007,674	4,496,577,448	67.2	67.4
2 地方譲与税	204,000,000	58,563,000	58,563,000	28.7	100.0
3 利子割交付金	8,000,000	1,612,000	1,612,000	20.2	100.0
4 配当割交付金	20,000,000	5,968,000	5,968,000	29.8	100.0
5 株式等譲渡所得割交付金	15,000,000	0	0	0.0	—
6 地方消費税交付金	800,000,000	460,608,000	460,608,000	57.6	100.0
7 ゴルフ場利用税交付金	85,000,000	34,174,180	34,174,180	40.2	100.0
8 自動車取得税交付金	34,794,000	20,339,000	20,339,000	58.5	100.0
9 地方特例交付金	35,000,000	55,486,000	55,486,000	158.5	100.0
10 地方交付税	2,793,701,000	2,233,314,000	2,233,314,000	79.9	100.0
11 交通安全対策特別交付金	5,429,000	2,497,000	2,497,000	46.0	100.0
12 分担金及び負担金	238,688,000	122,070,031	113,390,536	47.5	92.9
13 使用料及び手数料	228,162,000	129,759,039	100,880,678	44.2	77.7
14 国庫支出金	2,160,596,000	923,686,860	729,039,662	33.7	78.9
15 県支出金	1,269,843,000	282,047,314	156,228,233	12.3	55.4
16 財産収入	137,644,000	65,141,554	50,154,547	36.4	77.0
17 寄付金	40,005,000	11,326,925	10,326,925	25.8	91.2
18 繰入金	1,148,185,000	540,000	0	0.0	0.0
19 繰越金	562,373,000	1,297,721,135	1,297,721,135	230.8	100.0
20 諸収入	932,423,000	28,003,258	19,789,999	2.1	70.7
21 市債	1,290,100,000	0	0	0.0	—
合計	18,701,569,000	12,402,864,970	9,846,670,343	52.7	79.4

【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	179,002,000	92,112,706	86,889,294	51.5
2 総務費	2,126,230,500	784,107,725	1,342,122,775	36.9
3 民生費	6,186,338,000	2,168,810,878	4,017,527,122	35.1
4 衛生費	1,968,721,532	506,179,031	1,462,542,501	25.7
5 労働費	700,000	600,000	100,000	85.7
6 農林水産業費	572,541,000	224,227,554	348,313,446	39.2
7 商工費	989,721,000	772,835,973	216,885,027	78.1
8 土木費	1,551,450,612	660,029,725	891,420,887	42.5
9 消防費	805,905,520	373,822,525	432,082,995	46.4
10 教育費	2,468,752,000	779,169,298	1,689,582,702	31.6
11 災害復旧費	3,000,000	0	3,000,000	0.0
12 公債費	1,830,274,000	859,943,543	970,330,457	47.0
13 諸支出金	0	0	0	—
14 予備費	18,932,836	0	18,932,836	0.0
合計	18,701,569,000	7,221,838,958	11,479,730,042	38.6

(1) 歳入予算

現計予算額は187億156万9,000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、124億286万4,970円です。このうち、収入済額は、98億4,667万343円、収入未済額は25億5,619万4,627円となっています。

予算に対する収入率は52.7%となっています。また、調定額に対する収入率は79.4%となっています。

(2) 歳出予算

現計予算額187億156万9,000円に対し執行済額は、72億2,183万8,958円で執行率は38.6%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 令和元年度特別会計歳入歳出現計表(令和元年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	478,428,000	144,041,157	130,955,477	27.4	90.9
2 国民健康保険	4,345,390,000	2,613,830,916	1,919,775,671	44.2	73.4
3 後期高齢者医療	423,580,000	340,261,351	168,517,813	39.8	49.5
4 介護保険	3,216,661,000	2,452,377,355	1,340,936,898	41.7	54.7
合計	8,464,059,000	5,550,510,779	3,560,185,859	42.1	64.1

【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	478,428,000	152,237,993	326,190,007	31.8
2 国民健康保険	4,345,390,000	1,629,072,071	2,716,317,929	37.5
3 後期高齢者医療	423,580,000	159,571,724	264,008,276	37.7
4 介護保険	3,216,661,000	1,242,407,655	1,974,253,345	38.6
合計	8,464,059,000	3,183,289,443	5,280,769,557	37.6

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。

令和元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 令和元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	2,254,281,000	2,386,741,274	1,246,086,482	55.3	52.2
2 固定資産税	3,276,722,000	3,515,272,430	2,536,761,620	77.4	72.2
3 軽自動車税	119,880,000	131,685,163	123,479,643	103.0	93.8
4 市たばこ税	294,140,000	162,075,693	162,051,531	55.1	100.0
5 都市計画税	152,270,000	165,644,216	127,245,312	83.6	76.8
合計	6,097,293,000	6,361,418,776	4,195,624,588	68.8	66.0

(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 令和元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	921,420,000	1,148,646,676	458,169,169	49,559	82,598

(注)令和元年9月30日現在被保険者数9,245人、被世帯数5,547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(令和元年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	856,694,000	408,331,848	47.7
1営業収益	767,671,000	375,746,250	48.9
2営業外収益	89,020,000	32,585,598	36.6
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	813,735,000	121,727,672	15.0
1営業費用	706,036,000	77,599,335	11.0
2営業外費用	106,694,000	44,111,257	41.3
3特別損失	5,000	17,080	341.6
4予備費	1,000,000	0	0.0

第8表 資本的収入支出現計表(令和元年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	463,440,000	0	0.0
1企業債	250,000,000	0	0.0
2他会計出資金	100,000,000	0	0.0
3他会計負担金	28,700,000	0	0.0
4国庫補助金	62,740,000	0	0.0
5工事負担金	22,000,000	0	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	925,874,000	138,726,572	15.0
1建設改良費	678,248,000	15,538,065	2.3
2企業債償還金	247,626,000	123,188,507	49.7

さくら市下水道事業の経理の状況は第9表及び第10表のとおりです。

第9表 収益的収入支出現計表(令和元年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	1,134,871,000	519,369,541	45.8
1営業収益	300,920,000	135,156,680	44.9
2営業外収益	833,951,000	384,212,861	46.1

【支出】 (単位:円, %)

科 目	予 算 額	支出済額	支出率
1事業費用	1,012,239,000	123,190,770	12.2
1営業費用	868,356,000	65,175,159	7.5
2営業外費用	136,586,000	55,405,578	40.6
3特別損失	5,997,000	2,610,033	43.5
4予備費	1,300,000	0	0.0

第10表 資本的収入支出現計表(令和元年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	607,642,000	32,321,839	5.3
1企業債	294,600,000	0	0.0
2負担金等	19,042,000	11,534,700	60.6
3出資金	21,000,000	20,787,139	99.0
4補助金	273,000,000	0	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	1,043,734,000	288,252,031	27.6
1建設改良費	670,802,000	102,781,539	15.3
2企業債償還金	372,932,000	185,470,492	49.7

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11表のとおりです。

第11表 市有財産

区 分		数 量	摘 要
土地 ・ 建物	土地	8,577,236(m ²)	
	庁舎	6,247(m ²)	
	学校	64,979(m ²)	
	市営住宅	21,856(m ²)	
	その他の施設	67,457(m ²)	
有 価 証 券		2,802,691(千円)	
出資による権利		160,436(千円)	
債 権		25,830(千円)	
基金	現 金	5,715,088(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。

令和元年9月30日における市債の現在高は、265億310万9千円で、その借入用途を目的別にみますと第12表のとおりです。また、借入先別にみますと第13表のとおりです。

第12表 市債目的別現在高(令和元年9月30日現在、単位:千円, %)

区 分	金 額
1 一般会計	13,850,589
1総務	5,460,523
2民生	472,997
3衛生	289,452
4農林水産業	753,419
5商工	0
6土木	3,011,732
7消防	672,985
8教育	3,189,481
2 特別会計	1,687,758
1土地区画整理事業	1,687,758
3 企業会計	10,964,762
1水道事業	5,199,657
2下水道事業	5,765,105
合 計	26,503,109

第13表 市債借入先別現在高(令和元年9月30日現在、単位:千円, %)

区 分	金 額	構成比
財政融資資金	10,561,985	39.9
簡易保険資金	160,632	0.6
地方公共団体金融機構	2,389,779	9.0
栃木県	2,117,263	8.0
銀行等	10,771,920	40.6
共済組合等	501,530	1.9
合 計	26,503,109	100.0

VI 平成30年度決算のあらまし

平成30年度予算は、第2次総合計画の3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31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30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14表のとおり歳入195億2,197万9,586円、歳出182億2,425万8,451円で、歳入歳出の差引残額は12億9,772万1,135円となりました。

第14表 平成30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	7,107,185,750	6,961,478,613	36,180,699 109,526,438	97.9
2 地方譲与税	205,684,000	205,684,000	0	100.0
3 利子割交付金	9,040,000	9,040,000	0	100.0
4 配当割交付金	19,260,000	19,260,000	0	100.0
5 株式等譲渡所得割交付金	17,441,000	17,441,000	0	100.0
6 地方消費税交付金	833,793,000	833,793,000	0	100.0
7 ゴルフ場利用税交付金	86,854,107	86,854,107	0	100.0
8 自動車取得税交付金	73,910,000	73,910,000	0	100.0
9 地方特例交付金	42,301,000	42,301,000	0	100.0
10 地方交付税	3,937,799,000	3,937,799,000	0	100.0
11 交通安全対策特別交付金	5,027,000	5,027,000	0	100.0
12 分担金及び負担金	240,916,687	233,059,007	517,400 7,340,280	96.7
13 材料及び手数料	249,019,299	238,410,027	633,600 9,975,672	95.7
14 国庫支出金	2,011,351,443	2,011,351,443	0	100.0
15 県支出金	1,124,599,569	1,124,599,569	0	100.0
16 財産収入	174,599,166	174,522,466	76,700	100.0
17 寄付金	31,439,861	31,439,861	0	100.0
18 繰入金	101,335,700	101,335,700	0	100.0
19 繰越金	1,601,808,968	1,601,808,968	0	100.0
20 諸収入	816,084,710	809,564,825	0 6,519,885	99.2
21 市債	1,003,300,000	1,003,300,000	0	100.0
合計	19,692,750,260	19,521,979,586	37,331,699 133,438,975	99.1

【歳出】

(単位:円,%)

科 目	予算現額	支出済額	執行率
1 議会費	178,691,000	170,677,947	95.5
2 総務費	2,316,968,307	2,126,178,511	91.8
3 民生費	5,988,743,501	5,693,337,720	95.1
4 衛生費	2,762,661,927	2,702,621,681	97.8
5 労働費	900,000	900,000	100.0
6 農林水産業費	668,067,770	558,455,077	83.6
7 商工費	967,881,320	929,209,487	96.0
8 土木費	1,668,521,000	1,483,534,520	88.9
9 消防費	810,592,200	767,044,846	94.6
10 教育費	2,104,880,866	2,005,501,326	95.3
11 災害復旧費	41,500,000	32,756,400	78.9
12 公債費	1,769,518,000	1,754,040,936	99.1
13 諸支出金	0	0	-
14 予備費	1,260,109	0	0.0
合計	19,280,186,000	18,224,258,451	94.5

歳入決算額と歳出決算額の形式的な収支差額は、12億9,772万1,135円となり、翌年度へ繰り越すべき財源は7,868万1,000円ですので、実質収支は、12億1,904万135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15表 平成30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	379,190,049	379,190,049	0	100.0
2 公共下水道事業	1,357,003,363	1,313,068,574	1,866,630 42,068,159	96.8
3 農業集落排水事業	53,166,851	50,286,429	40,990 2,839,432	94.6
4 国民健康保険	4,853,626,320	4,601,426,525	42,205,858 209,993,937	94.8
5 後期高齢者医療	417,931,325	416,640,325	361,400 929,600	99.7
6 介護保険	3,178,200,143	3,166,624,463	1,659,407 9,916,273	99.6
合計	10,239,118,051	9,927,236,365	46,134,285 265,747,401	97.0

【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	470,254,000	298,813,572	63.5
2 公共下水道事業	1,460,278,000	1,271,130,711	87.0
3 農業集落排水事業	52,310,000	42,964,674	82.1
4 国民健康保険	4,674,073,000	4,341,928,389	92.9
5 後期高齢者医療	423,314,000	413,931,174	97.8
6 介護保険	3,308,673,000	3,077,203,159	93.0
合計	10,388,902,000	9,445,971,679	90.9

3 公営企業会計

さくら市水道事業の決算の状況は第16表及び第17表のとおりです。

第16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	850,005,000	857,197,647	100.8
1 営業収益	761,177,000	763,738,969	100.3
2 営業外収益	88,825,000	93,429,176	105.2
3 特別利益	3,000	29,502	983.4

【支出】

(単位:円, %)

科目	予算額	決算額	執行率
1 事業費用	803,067,000	734,868,011	91.5
1 営業費用	690,056,000	635,415,616	92.1
2 営業外費用	112,006,000	99,452,395	88.8
3 特別損失	5,000	0	0.0
4 予備費	1,000,000	0	0.0

第17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	438,693,000	432,439,336	98.6
1 企業債	250,000,000	250,000,000	100.0
2 出資金	109,001,000	109,000,136	100.0
3 他会計負担金	28,700,000	21,643,200	75.4
4 他会計補助金	0	0	-
5 国庫補助金	17,992,000	17,992,000	100.0
6 工事負担金	33,000,000	33,804,000	102.4
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	1,100,982,000	992,693,892	90.2
1 建設改良費	824,427,000	717,501,726	87.0
2 企業債償還金	276,555,000	275,192,166	99.5