

第 1 9 回

財 政 状 況 報 告

自 平成 2 6 年 1 0 月 1 日

至 平成 2 7 年 3 月 3 1 日

た つ の 市

1 はじめに

市の財政状況については、毎年2回、5月と11月に定期的に公表します。

今回は、平成27年度予算の概要及び平成26年度下半期（平成26年10月1日から平成27年3月31日まで）における状況について公表するものです。

この公表を通して、市の財政状況について市民の皆様にご理解をいただくとともに、今後の財政運営に対する一層のご協力をお願いします。

2 平成27年度予算の概要について

(1) 当初予算の概要

平成27年度は、「自然と歴史と先端科学技術が調和し一人ひとりが輝くまち」の実現に向けて、まちづくり改革プラン及び実施計画に基づき、徹底した行政改革に取り組み、各種事業の見直しを図るとともに、不要・不急な投資や経費の抑制に努めます。しかしながら、依然として自主財源比率が低いなど財政基盤が脆弱な上に、扶助費、繰出金等は引き続き増加傾向にあり、今年度においても、ますます財政事情は厳しさを増すと予測されます。

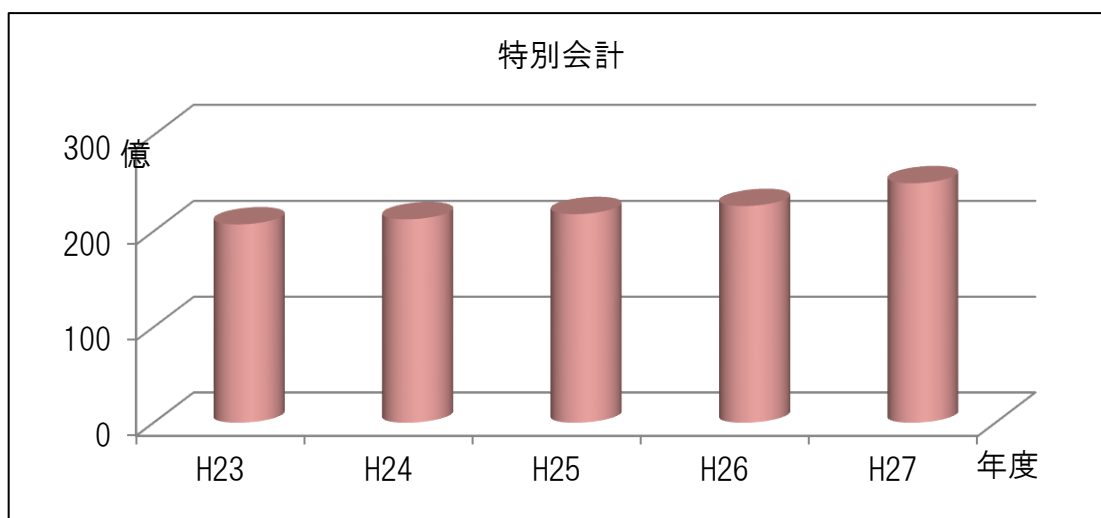
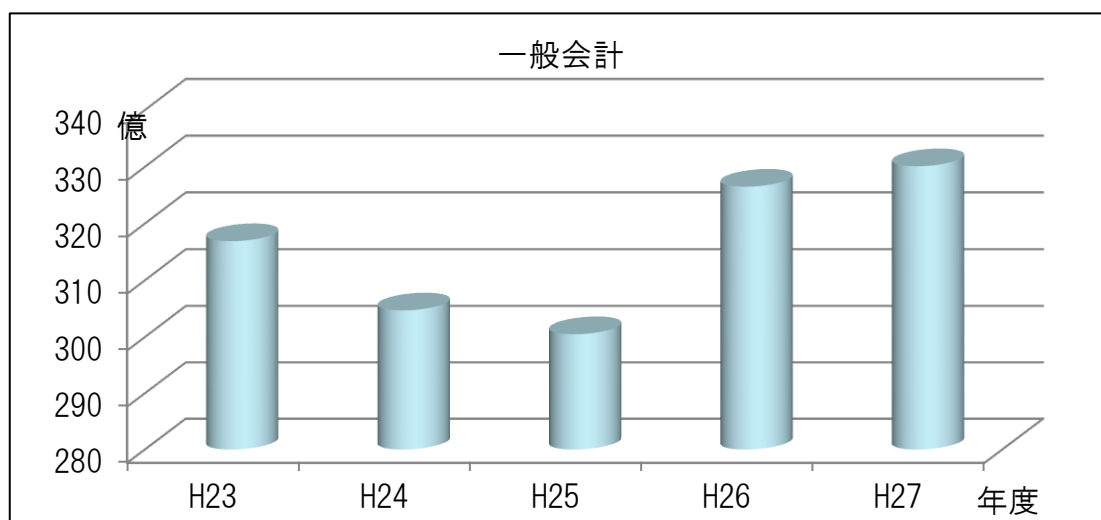
こうした状況において、平成27年10月1日に節目となる市制施行10周年を迎えます。そこでこの節目の年が夢と希望に満ちた未来へのスタートの年となるよう「ふるさと創生元年」と位置付け、人口減少社会に挑戦をすべく、第2次「ふるさと再生・未来志向型予算」を編成しました。

平成27年度の一般会計の当初予算総額は、330億8,000万円であり、前年度当初予算総額326億5,000万円に対し、4億3,000万円、1.3%の増となっています。

(2) 主な普通建設事業

事業名	事業費
公民館耐震補強事業	2億 9,523万円
大正ロマン館整備事業	5,166万円
小・中学校 ICT 教育環境整備事業	1,430万円
竜野駅周辺整備事業	2,860万円
揖西西小学校屋内運動場大規模改修事業	1,350万円
中央学校給食センター建設事業	5億 4,719万円
揖龍南北幹線道路整備事業（門前松原幹線）	5億 5,413万円

(3) 当初予算額の推移



平成27年度 一般会計及び特別会計

予 算 額 調

(単位：千円)

会 計 別		平成27年度	平成26年度	比較増減
一 般 会 計		33,080,000	32,650,000	430,000
特 別 会 計	学 校 給 食 セ ン タ ー 事 業	802,493	298,459	504,034
	土 地 取 得 造 成 事 業	28,220	4,000	24,220
	揖 龍 公 平 委 員 会 事 業	797	750	47
	国 民 健 康 保 険 事 業	10,389,631	8,906,840	1,482,791
	後 期 高 齢 者 医 療 事 業	939,153	929,267	9,886
	介 護 保 険 事 業	6,054,849	5,962,318	92,531
	下 水 道 事 業	3,993,800	4,002,147	△ 8,347
	農 業 集 落 排 水 事 業	509,874	563,889	△ 54,015
	前 処 理 事 業	2,244,616	1,923,498	321,118
	と 畜 場 事 業	50,040	50,048	△ 8
	計	25,013,473	22,641,216	2,372,257
合 計		58,093,473	55,291,216	2,802,257

一 般 会 計 歳 入 歳 出 予 算

歳 入

(単位：千円)

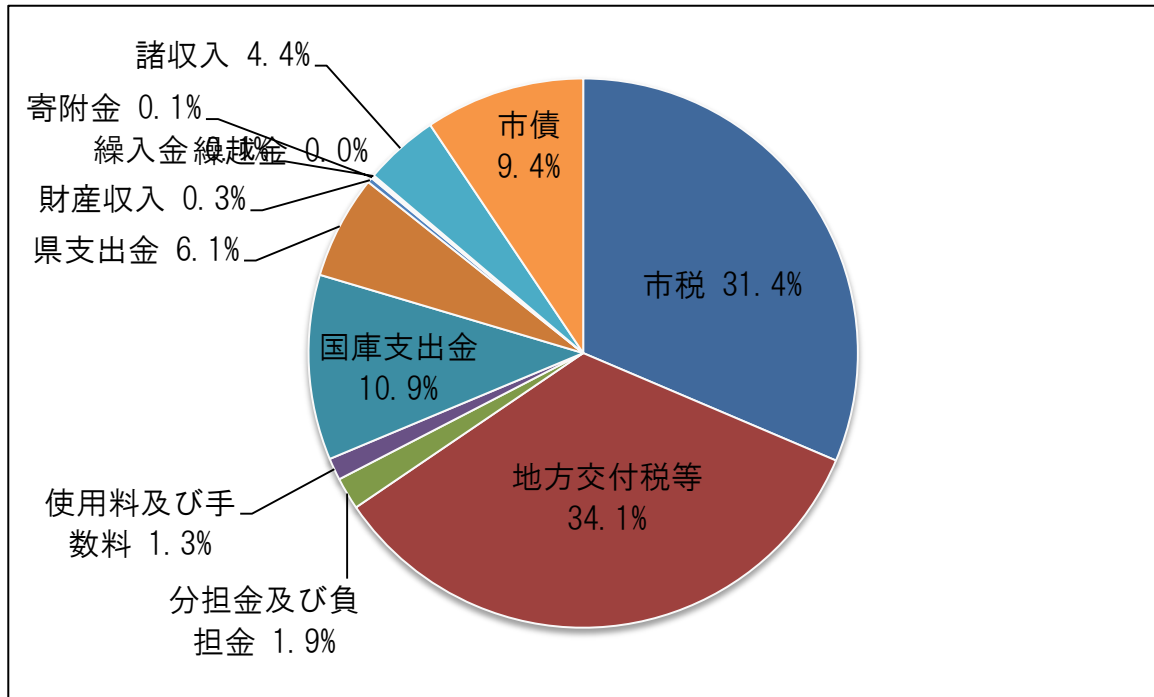
款	年度	平成27年度		平成26年度		比較 増減
		当初予算額	構成比	当初予算額	構成比	
1	市 税	10,404,049	31.5	10,492,720	32.1	△ 88,671
2	地 方 譲 与 税	266,400	0.8	284,400	0.9	△ 18,000
3	利 子 割 交 付 金	22,000	0.1	26,000	0.1	△ 4,000
4	配 当 割 交 付 金	61,000	0.2	40,000	0.1	21,000
5	株式等譲渡所得割交付金	27,000	0.1	8,000	0.0	19,000
6	地 方 消 費 税 交 付 金	1,050,000	3.1	800,000	2.5	250,000
7	ゴルフ場利用税交付金	19,000	0.1	18,000	0.1	1,000
8	自動車取得税交付金	54,000	0.2	50,000	0.2	4,000
9	地 方 特 例 交 付 金	45,000	0.1	40,000	0.1	5,000
10	地 方 交 付 税	9,700,000	29.3	9,500,000	29.1	200,000
11	交通安全対策特別交付金	13,000	0	17,000	0.1	△ 4,000
12	分 担 金 及 び 負 担 金	638,034	1.9	624,080	1.9	13,954
13	使 用 料 及 び 手 数 料	436,064	1.3	454,535	1.4	△ 18,471
14	国 庫 支 出 金	3,594,813	10.9	3,550,095	10.9	44,718
15	県 支 出 金	2,013,948	6.1	1,841,127	5.6	172,821
16	財 産 収 入	105,045	0.3	104,762	0.3	283
17	寄 附 金	29,656	0.1	9,406	0.0	20,250
18	繰 入 金	22,567	0.1	307,071	0.9	△ 284,504
19	繰 越 金	1	0.0	1	0.0	0
20	諸 収 入	1,461,423	4.4	768,603	2.4	692,820
21	市 債	3,117,000	9.4	3,714,200	11.4	△ 597,200
合 計		33,080,000	100.0	32,650,000	100.0	430,000

歳 出

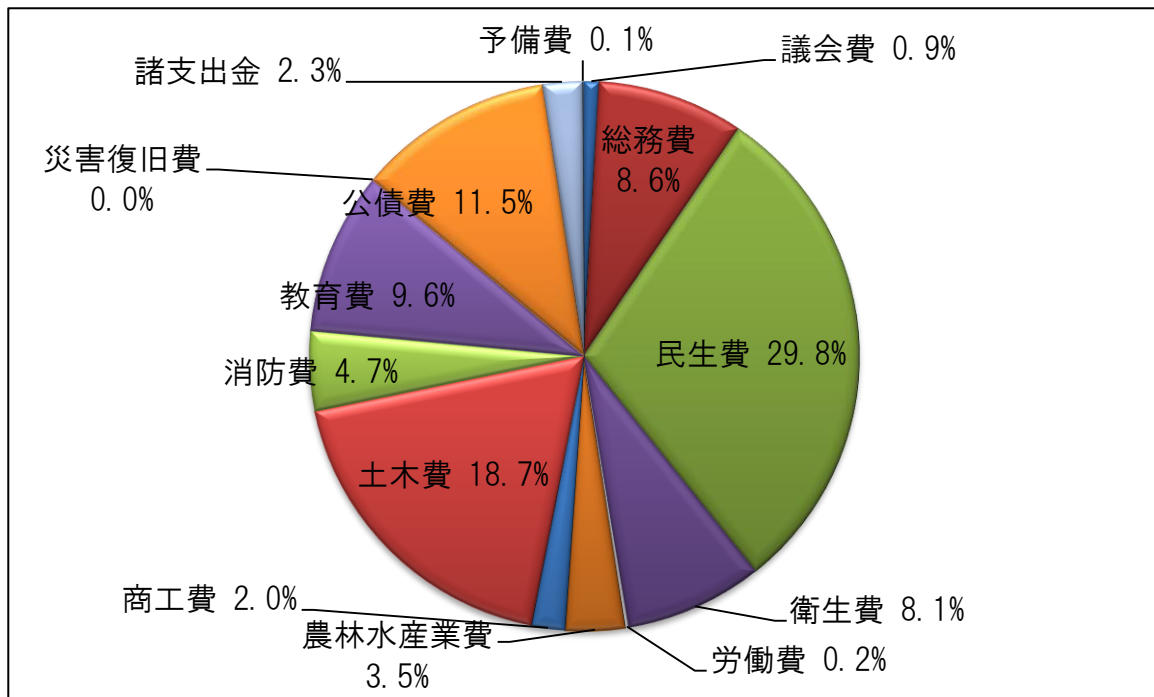
(単位：千円)

款	年度	平成27年度		平成26年度		比較 増減
		当初予算額	構成比	当初予算額	構成比	
1	議 会 費	289,764	0.9	276,920	0.8	12,844
2	総 務 費	2,848,154	8.6	2,912,975	8.9	△ 64,821
3	民 生 費	9,848,604	29.8	10,170,700	31.2	△ 322,096
4	衛 生 費	2,698,646	8.2	2,508,703	7.7	189,943
5	労 働 費	56,778	0.2	78,653	0.2	△ 21,875
6	農 林 水 産 業 費	1,154,429	3.5	989,419	3	165,010
7	商 工 費	658,925	2.0	644,258	2	14,667
8	土 木 費	6,174,483	18.7	5,880,513	18	293,970
9	消 防 費	1,569,911	4.7	1,741,491	5.2	△ 171,580
10	教 育 費	3,194,508	9.7	3,461,267	10.6	△ 266,759
11	災 害 復 旧 費	0	0	20,090	0.1	△ 20,090
12	公 債 費	3,797,400	11.5	3,882,600	11.9	△ 85,200
13	諸 支 出 金	758,398	2.3	52,411	0.2	705,987
14	予 備 費	30,000	0.1	30,000	0.1	0
合 計		33,080,000	100.0	32,650,000	100.0	430,000

平成27年度 一般会計当初予算（歳入）



平成27年度 一般会計当初予算（歳出）



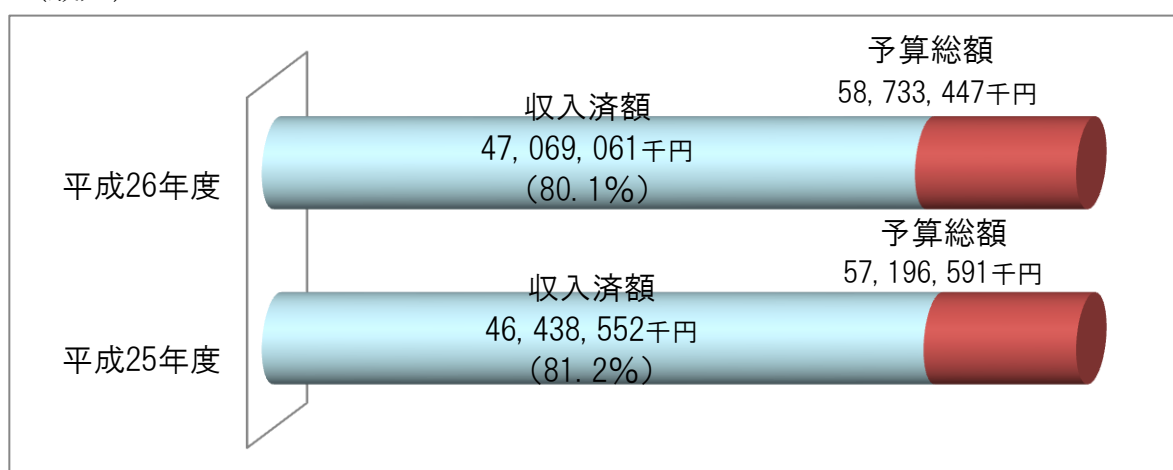
3 平成26年度下半期予算の収入及び支出の状況について

予算執行については、平成26年度予算執行計画及び歳入計画に基づく予算配当制度により、資金の効率的な運用を期し、事業効果、必要性等を十分検討しながら事業を進めてきました。

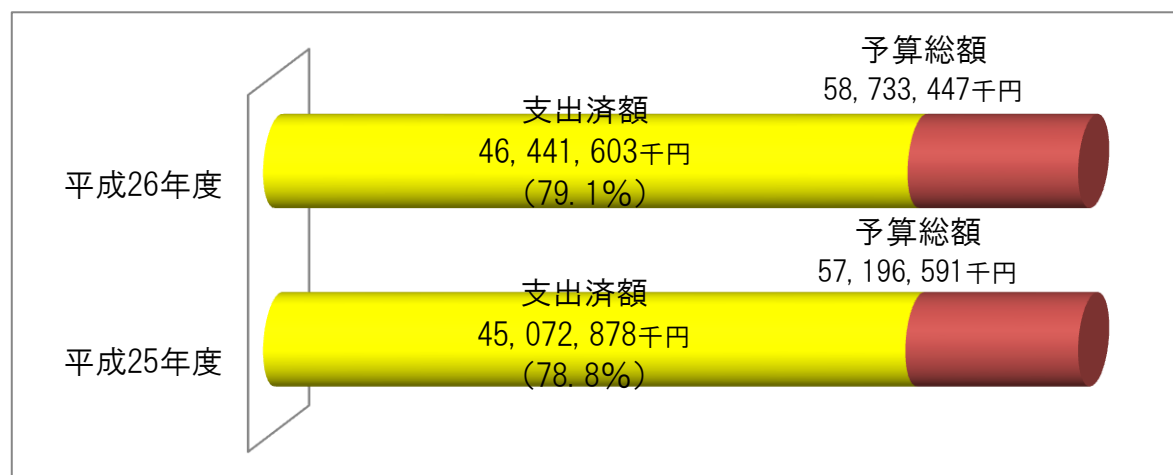
平成26年度一般会計予算及び特別会計の平成27年3月31日現在における収入状況は、最終予算額に対し80.1%で前年同期81.2%に比し1.1%下回っています。

また、支出については、最終予算額に対し79.1%で前年同期の78.8%に対し0.3%上回っています。

(歳入)



(歳出)



平成26年度 一般会計及び特別会計

収 支 状 況 表

総 括

(単位：千円、%)

会 計 / 区 分		現計予算額	収 入		支 出	
			収入済額	予算比	支出済額	予算比
一 般 会 計		35,853,339	31,948,365	89.1	25,663,900	71.6
特 別 会 計	学校給食センター事業	282,701	121,912	43.1	219,779	77.7
	土地取得造成事業	4,000	2,976	74.4	0	0.0
	揖龍公平委員会事業	750	750	100.0	691	92.1
	国民健康保険事業	8,944,475	7,944,991	88.8	8,535,306	95.4
	後期高齢者医療事業	942,139	864,003	91.7	775,084	82.3
	介護保険事業	6,007,429	4,715,674	78.5	5,216,746	86.8
	下水道事業	4,088,396	854,308	20.9	3,831,925	93.7
	農業集落排水事業	550,001	67,158	12.2	527,243	95.9
	前処理事業	2,010,169	507,847	25.3	1,629,852	81.1
	と畜場事業	50,048	41,077	82.1	41,077	82.1
合 計		58,733,447	47,069,061	80.1	46,441,603	79.1

(注) 平成27年3月31日現在調

一 般 会 計 の 内 訳

歳 入

(単位：千円、%)

款	現計予算額	調定額	収入済額	予算比	調定比
1 市 税	10,697,499	11,968,561	10,229,130	95.6	85.5
2 地 方 譲 与 税	284,400	273,589	273,589	96.2	100.0
3 利 子 割 交 付 金	26,000	26,242	26,242	100.9	100.0
4 配 当 割 交 付 金	40,000	96,954	96,954	242.4	100.0
5 株式等譲渡所得割交付金	8,000	52,784	52,784	659.8	100.0
6 地 方 消 費 税 交 付 金	800,000	894,176	894,176	111.8	100.0
7 ゴルフ場利用税交付金	18,000	19,577	19,577	108.8	100.0
8 自動車取得税交付金	50,000	47,877	47,877	95.8	100.0
9 地 方 特 例 交 付 金	45,487	45,487	45,487	100.0	100.0
10 地 方 交 付 税	9,816,198	9,920,239	9,920,239	101.1	100.0
11 交通安全対策特別交付金	17,000	14,739	14,739	86.7	100.0
12 分 担 金 及 び 負 担 金	619,367	562,329	536,257	86.6	95.4
13 使 用 料 及 び 手 数 料	454,535	446,818	422,059	92.9	94.5
14 国 庫 支 出 金	3,980,732	3,784,227	3,522,882	88.5	93.1
15 県 支 出 金	2,079,602	1,845,606	1,512,180	72.7	81.9
16 財 産 収 入	212,682	215,776	186,533	87.7	86.4
17 寄 附 金	27,894	27,207	26,702	95.7	98.1
18 繰 入 金	307,071	306,631	306,631	99.9	100.0
19 繰 越 金	1,288,889	1,288,889	1,288,889	100.0	100.0
20 諸 収 入	1,443,183	990,233	607,729	42.1	61.4
21 市 債	3,636,800	1,917,709	1,917,709	52.7	100.0
合 計	35,853,339	34,745,650	31,948,365	89.1	91.9

歳 出

(単位：千円、％)

款	現計予算額	支出済額	残 額	予算比(支出率)
1 議 会 費	277,510	273,337	4,173	98.5
2 総 務 費	3,016,929	2,485,923	531,006	82.4
3 民 生 費	10,230,552	8,533,923	1,696,629	83.4
4 衛 生 費	3,022,938	2,858,906	164,032	94.6
5 労 働 費	72,853	69,820	3,033	95.8
6 農 林 水 産 業 費	1,116,548	463,754	652,794	41.5
7 商 工 費	2,094,907	1,270,376	824,531	60.6
8 土 木 費	6,227,451	1,648,481	4,578,970	26.5
9 消 防 費	1,643,223	1,598,301	44,922	97.3
10 教 育 費	3,246,020	2,589,528	656,492	79.8
11 災 害 復 旧 費	20,090	6,546	13,544	32.6
12 公 債 費	3,847,236	3,843,265	3,971	99.9
13 諸 支 出 金	1,009,219	21,740	987,479	2.2
14 予 備 費	27,863	0	27,863	0.0
合 計	35,853,339	25,663,900	10,189,439	71.6

特 別 会 計 の 内 訳

(歳 入)

(単位：千円、%)

区 分	現計予算額	調 定 額	収入済額	予算比	調定比
学 校 給 食 セ ン タ ー 事 業	282,701	154,126	121,912	43.1	79.1
土 地 取 得 造 成 事 業	4,000	2,976	2,976	74.4	100
揖 龍 公 平 委 員 会 事 業	750	750	750	100	100
国 民 健 康 保 険 事 業	8,944,475	9,377,734	7,944,991	88.8	84.7
後 期 高 齢 者 医 療 事 業	942,139	889,799	864,003	91.7	97.1
介 護 保 険 事 業	6,007,429	4,877,572	4,715,674	78.5	96.7
下 水 道 事 業	4,088,396	1,130,342	854,309	20.9	75.6
農 業 集 落 排 水 事 業	550,001	148,089	67,158	12.2	45.3
前 処 理 事 業	2,010,169	822,154	507,847	25.3	61.8
と 畜 場 事 業	50,048	44,967	41,077	82.1	91.3
合 計	22,880,108	17,448,509	15,120,697	66.1	86.7

(歳 出)

(単位：千円、%)

区 分	現計予算額	支出済額	残 額	予算比(支出率)
学 校 給 食 セ ン タ ー 事 業	282,701	219,779	62,922	77.7
土 地 取 得 造 成 事 業	4,000	0	4,000	0
揖 龍 公 平 委 員 会 事 業	750	691	59	92.1
国 民 健 康 保 険 事 業	8,944,475	8,535,306	409,169	95.4
後 期 高 齢 者 医 療 事 業	942,139	775,084	167,055	82.3
介 護 保 険 事 業	6,007,429	5,216,746	790,683	86.8
下 水 道 事 業	4,088,396	3,831,925	256,471	93.7
農 業 集 落 排 水 事 業	550,001	527,243	22,758	95.9
前 処 理 事 業	2,010,169	1,629,852	380,317	81.1
と 畜 場 事 業	50,048	41,077	8,971	82.1
合 計	22,880,108	20,777,703	2,102,405	90.8

4 平成26年度市税状況及び住民負担状況について

市民の皆さんに負担していただいております市税の状況及び1人当たり並びに1世帯当たりの負担状況は、別表のとおりです。

市税の状況表は、平成26年度たつの市予算額に対する平成27年3月31日現在における状況です。

収入率は予算に対し95.62%、調定に対しては85.47%となっていますが、出納整理期間中に未納分の完納に向けて徴収を行っています。

次に住民負担の状況ですが、この表は平成26年度たつの市の現計予算額及び調定額に対する1人当たり及び1世帯当たりの負担額をそれぞれの時点における人口・世帯数で除して算出したものです。

平成26年度 市 税 状 況 表

(平成27年3月31日現在、単位：千円、％)

区 分		予算額	調定額	収入済額	予算比	調定比
現年課税分	市 民 税	4,402,015	4,449,218	3,947,562	89.68	88.72
	固 定 資 産 税	4,862,746	5,040,570	4,886,336	100.49	96.94
	軽 自 動 車 税	195,185	197,125	192,527	98.64	97.67
	市 た ば こ 税	550,790	540,887	540,877	98.20	100.00
	小 計	10,010,736	10,227,800	9,567,302	95.57	93.54
滞納繰越分	市 民 税	50,164	326,039	35,689	71.14	10.95
	固 定 資 産 税	89,278	762,901	75,238	84.27	9.86
	軽 自 動 車 税	2,840	17,556	2,630	92.61	14.98
	小 計	142,282	1,106,496	113,557	79.81	10.26
普 通 税 計		10,153,018	11,334,296	9,680,859	95.35	85.41
都市計画税	現 年 課 税 分	535,553	557,944	540,744	100.97	96.92
	滞 納 繰 越 分	8,928	76,321	7,527	84.31	9.86
目 的 税 計		544,481	634,265	548,271	100.70	86.44
合 計		10,697,499	11,968,561	10,229,130	95.62	85.47

住 民 負 担 の 状 況

区 分	26年度予算額 (27. 3. 31現在)	負担額		26年度調定額 (27. 3. 31現在)	負担額	
		1世帯当たり	1人当たり		1世帯当たり	1人当たり
	千円	円	円	千円	円	円
市民税 (個人)	3, 367, 068	112, 464	42, 582	3, 412, 034	113, 966	43, 151
固定資産税 (除交付金)	4, 825, 291	161, 171	61, 024	5, 003, 115	167, 110	63, 273
軽自動車税	195, 185	6, 519	2, 468	197, 125	6, 584	2, 493
市たばこ税	550, 790	18, 397	6, 966	540, 887	18, 066	6, 840
計	8, 938, 334	298, 551	113, 040	9, 153, 161	305, 726	115, 757

	平成27年3月31日現在
人 口	79, 072 人
世 帯	29, 939 世帯

4 市債及び一時借入金の状況について

(1) 市債について

市が行う各種の建設事業又は災害復旧事業には、一時に多くの資金を必要とします。

これらの資金を年度内の収入で賄うことができないとき、又は、事業効果が後年に及ぶため、後年度に負担を分散することが公正であるときは、国や県、金融機関等からその資金を借り入れて事業を行います。

その市債の目的別構成比及び現在高は、別表のとおりとなっています。

しかし、この市債を起こすことについては、慎重に行わなければ、将来において元利償還金が多額となり、財政構造は弾力性を失うこととなります。

したがって、市債の額は、国全体の資金計画の中において、国及び民間資金需要との調整を図るため、地方公共団体の財政力を鑑み、適正な限度内にとどめる必要があること等を理由に、知事の同意・許可を必要としています。

別表の市債は、いずれも同意・許可を受けたものであり、また議会の議決を得ているものです。

平成26年度 市 債 の 状 況

(単位：千円)

区 分	平成25年度末現在高	平成26年度末現在高	平成27年度起債見込額	摘 要
1 土 木	2,632,847	2,102,829	7,500	道路新設改良事業
2 教 育	1,143,878	964,668		学校等増改築事業
3 公 営 住 宅	1,201,129	1,089,097		公営住宅建設事業
4 庁 舎	126,438	81,869		市庁舎建設事業
5 消 防	185,338	145,433		消防施設整備事業
6 衛 生	1,117,182	1,073,797		ごみ処理施設等整備事業
7 社 会 福 祉	450,895	304,590		社会福祉施設整備事業
8 総 合 文 化 会 館	621,083	516,492		総合文化会館建設事業
9 児 童 福 祉	17,166	15,782		児童福祉施設整備事業
10 農 林 水 産	1,017,343	870,938	9,500	農業基盤整備事業
11 公 民 館	73,647	56,874		公民館建設事業
12 合 併 推 進 債	41,080	13,694		電算システム統合事業
13 合 併 特 例 債	10,506,497	10,668,579	1,041,300	道路新設改良事業等
14 全 国 防 災		65,100	150,000	学校施設耐震補強事業等
15 緊 急 防 災 ・ 減 災	694,500	1,465,800	378,700	学校施設耐震補強事業等
16 災 害 復 旧 ・ 土 木	67,373	41,794		土木施設整備事業
17 災 害 復 旧 ・ 文 教	52			学校等施設整備事業
18 災 害 復 旧 ・ 農 林	12,408	10,228		農林水産施設整備事業
19 兵 庫 県 財 調 借 入 金	2,263,400	2,192,150	180,000	県無利子借入金
20 臨 時 財 政 特 例 債 ・ 対 策 債	14,039,546	14,950,128	1,350,000	臨時財政対策債
21 減 税 補 て ん 債 等	855,604	683,828		減税補てん債
一般会計 計	37,067,406	37,313,670	3,117,000	
給食センター事業		6,400	519,800	
下水道事業	34,441,571	32,557,456	186,200	
前処理場事業	5,160,377	4,849,906	18,100	
農業集落排水事業	4,623,366	4,383,175	254,500	
特別会計 計	44,225,314	41,796,937	978,600	
合 計	81,292,720	79,110,607	4,095,600	
たつの市人口 (人)	79,637 人	79,072 人		
1人当たり市債残高(円)	1,020,790 円	1,000,488 円		

(2) 一時借入金について

一時借入金は、予算の執行において、支出額に対し収入額が不足する場合に、資金操作として国や銀行から一時的に借り入れ、支払金に充当するものです。平成26年10月1日から平成27年3月31日までの一時借入金の累計額は、下記のとおりとなっています。

自 平成26年10月1日～至 平成27年3月31日

(単位：千円)

区 分	一 般 会 計		特 別 会 計		合 計	
	政府資金	民間資金	政府資金	民間資金	政府資金	民間資金
9 月 末 現 在 額						
借 入 額						
償 還 額						
3 月 末 現 在 額						

5 基金について

(1) 基金とは

基金とは、特定の目的のために財産を維持し、資金を積み立て、又は定額の資金を運用するために設けられる資金又は財産のことです。本市における基金を、それぞれの目的に応じて大別すると次の3つに分類することができます。また、その残高は別紙のとおりです。

① 緊急の財政需要に対応するために設置されるもの

(財政調整基金 等)

② 特定の目的のために財産を維持し、資金を積み立てるために設置されるもの

(公共施設整備基金 等)

③ 特定の目的のために定額の資金を運用するために設置されるもの

(土地開発基金 等)

(2) 基金繰替運用について

繰替運用は、予算の執行において、支出額に対し収入額が不足する場合に、資金操作として基金に属する現金を歳計現金に繰り替えて支払金に充当するものです。平成26年10月1日から平成27年3月31日までの繰替運用の累計額は、下記のとおりです。

自 平成26年10月1日～至 平成27年3月31日

(単位：千円)

区 分	一 般 会 計		特 別 会 計		合 計	
	基金名	金額	基金名	金額	基金名	金額
9 月 末 現 在 額	財政調整基金外		介護給付費準備基金外			
繰 入 額	財政調整基金外	2,482,850	介護給付費準備基金外		財政調整基金外	2,482,850
繰 戻 額	財政調整基金外	2,482,850	介護給付費準備基金外		財政調整基金外	2,482,850
3 月 末 現 在 額	財政調整基金外		介護給付費準備基金外			

平成26年度 基 金 の 状 況

(単位：千円)

名 称	設 置 の 目 的	平成27年3月末残高
財 政 調 整 基 金	年度間の財源の調整を行い、財政の健全性を確保するため	5,981,749
減 債 基 金	市債の償還財源の確保及び適正な管理により、将来に渡る財政の健全な運営に資するため	2,797,094
奨 学 基 金	たつの市民の子弟であって、たつの市立揖保川中学校及びたつの市立半田小学校の卒業生への奨学の一助とするため	9,922
公 共 施 設 整 備 基 金	本市の公共施設の整備並びに公共事業の円滑かつ効率的な執行を図るため	1,129,951
地 域 福 祉 基 金	たつの市の高齢者保健福祉の増進を図り、在宅福祉の向上、健康づくり及びボランティア活動の活発化を目的とする事業を推進するため	838,124
地 域 振 興 基 金	たつの市における市民の連帯の強化及び均衡ある地域振興を図るため	3,288,834
ふ る さ と 応 援 基 金	たつの市のまちづくりに対する寄附金を広く募り、その寄附金を財源として、活力と魅力あるふるさとづくりを推進するため	21,682
国民健康保険財政調整基金	国民健康保険事業の財源調整を図り、事業の健全な運営に資するため	138,849
介 護 給 付 準 備 基 金	介護保険事業の財源調整を図り、事業の健全な運営に資するため	191,759
土 地 開 発 基 金	公用若しくは公共用に供する土地又は公共の利益のために取得する必要のある土地をあらかじめ取得するため	893,986
計		15,291,950
	平 成 2 7 年 3 月 3 1 日 現 在 人 口	79,072 人
	1 人 当 た り 基 金 残 高	193,393 円

7 市有財産について

市は、庁舎、学校等の建物とこれらの敷地、土地、有価証券等の財産を所有しており、その適正かつ良好な運営を図っています。

区 分			平成27年3月31日現在
不 動 産	土 地	行 政 財 産	3,490,224.79 m ²
		普 通 財 産	6,029,245.80 m ²
	建 物	行 政 財 産	321,084.03 m ²
		普 通 財 産	4,852.10 m ²
動 産	有 価 証 券		2,700 千円
	出 資 に よ る 権 利		366,996 千円
	基 金		14,408,426 千円

8 あとがき

以上、簡単ではありますが、平成26年度下半期における市の財政状況について説明いたしました。内外ともに厳しい経済社会の変動の中にあって、市民の行政需要は限りなく増大しています。

今後とも、財政の健全性及び財政秩序の確立を図りつつ、許される財源の範囲内において、最大限に行政効果をあげるよう努力いたす所存ですので、市民の皆様のより一層のご支援、ご協力をお願いします。