第２７回

財　政　状　況　報　告

自　平成３０年１０月１日

至　平成３１年3月３１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、令和元年度予算の概要及び平成30年度下半期（平成30年10月1日から平成31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　令和元年度予算の概要について

(1) 当初予算の概要

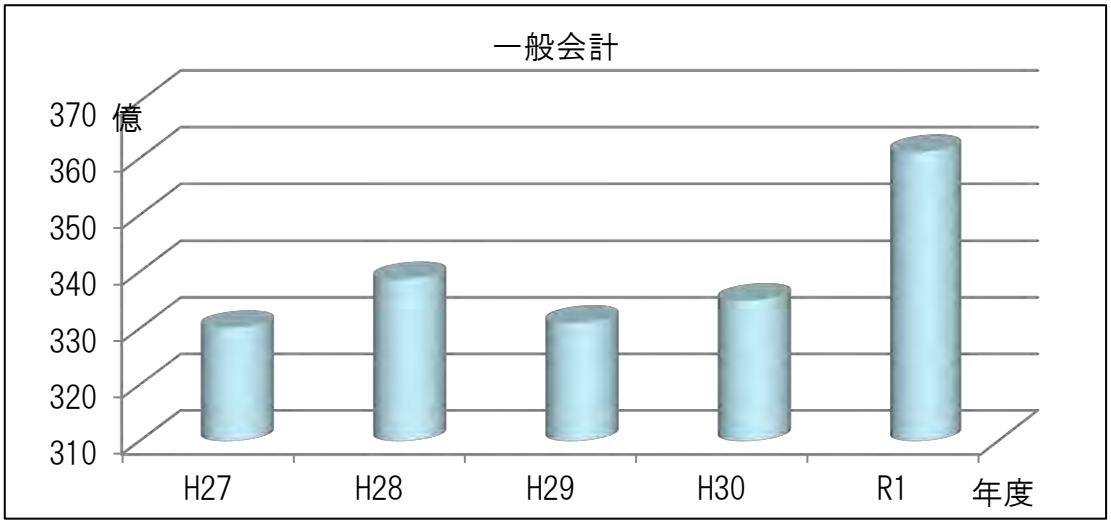
令和元年度は、少子化、若者流出による人口減少が進むなか、新たな時代に向け若者・子育て世帯が住みたい、住み続けたいと思える活力ある元気な都市を目指し、たつの市の魅力を高めていく予算を調製しました。

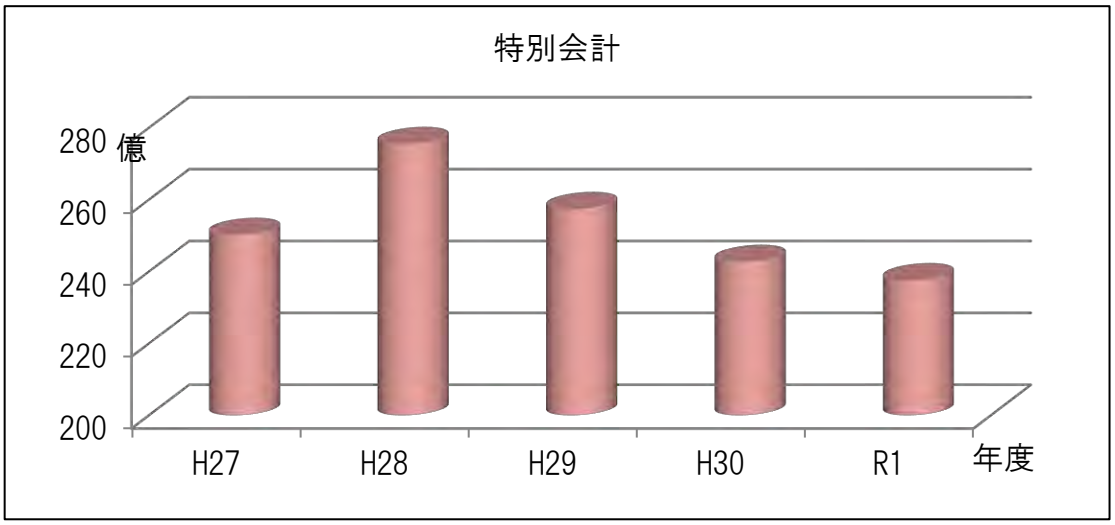
令和元年度の一般会計の当初予算総額は、361億1,000万円であり、前年度当初予算総額334億9,000万円に対し、26億2,000万円、7.8％の増となっています。子育て世代の負担軽減として助成制度の創設、妊娠から子育て期まで切れ目のない支援の拡大、将来を見据え次世代に引き継ぐまちづくりとして本庁舎整備事業、御津総合支所等複合施設整備事業、認定こども園整備事業、竜野駅周辺整備事業など、未来への社会基盤づくりが本格化したことに加え、地域に必要な医療を安定的・継続的に提供していくためたつの市民病院の地方独立行政法人への移行を進めることとなり合併後最大の予算規模となりましたが、行政改革を進め長期的な展望のもと行政基盤の強化に取り組み持続可能な運営を行っていきます。

(2) 主な普通建設事業

事業名	事業費
本庁舎整備事業	9億 800万円
御津総合支所等複合施設整備事業	1億 5,200万円
認定こども園整備事業	6億 5,670万円
民間認定こども園整備事業	3億 3,553万円
道路ストック総点検事業（道路構造物）	4億 3,700万円
竜野駅周辺整備事業	8億 1,400万円
（仮称）新学校給食センター建設事業	1億 940万円
新宮図書館改修事業	1億 2,000万円

(3) 当初予算額の推移





令和元年度 一般会計及び特別会計

予　算　額　調

（単位：千円）

会計別		令和元年度	平成30年度	比較増減
一般会計		36,110,000	33,490,000	2,620,000
特別会計	学校給食センター事業	592,143	483,691	108,452
	土地取得造成事業	80,976	153,854	△ 72,878
	揖龍公平委員会事業	835	785	50
	国民健康保険事業	8,680,060	8,972,156	△ 292,096
	後期高齢者医療事業	1,112,547	1,036,189	76,358
	介護保険事業	6,667,924	6,596,066	71,858
	下水道事業	4,055,664	4,132,906	△ 77,242
	農業集落排水事業	488,633	495,483	△ 6,850
	前処理事業	2,018,561	2,340,670	△ 322,109
	と畜場事業	50,001	50,001	0
	計	23,747,344	24,261,801	△ 514,457
合計		59,857,344	57,751,801	2,105,543

一 般 会 計 歳 入 歳 出 予 算

歳　　入

（単位：千円）

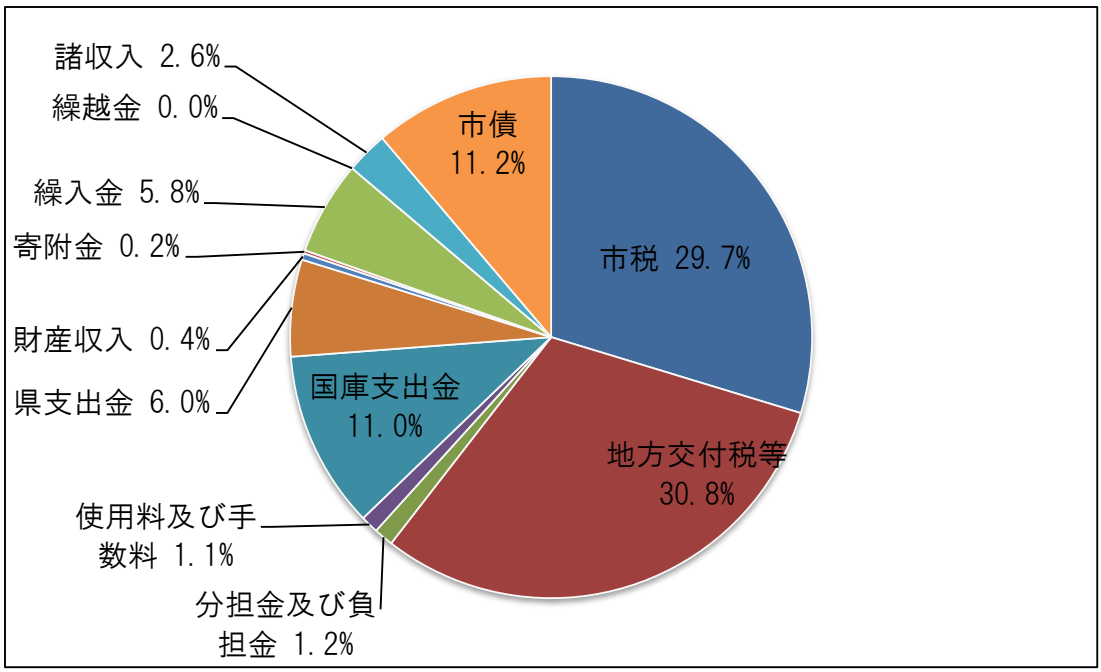
款＼年度	令和元年度		平成30年度		比較増減
	当初予算額	構成比	当初予算額	構成比	
1　市　　税	10,737,454	29.7	10,750,834	32.1	△ 13,380
2　地方譲与税	265,400	0.7	275,400	0.8	△ 10,000
3　利子割交付金	15,000	0.0	8,000	0.0	7,000
4　配当割交付金	63,000	0.2	64,000	0.2	△ 1,000
5　株式等譲渡所得割交付金	54,000	0.1	70,000	0.2	△ 16,000
6　地方消費税交付金	1,370,000	3.8	1,370,000	4.1	0
7　ゴルフ場利用税交付金	14,000	0.0	14,000	0.1	0
8　自動車取得税交付金	58,000	0.2	94,000	0.3	△ 36,000
9　環境性能割交付金	20,000	0.1	0	0.0	20,000
10　地方特例交付金	206,000	0.6	60,000	0.2	146,000
11　地方交付税	9,050,000	25.1	8,850,000	26.4	200,000
12　交通安全対策特別交付金	12,000	0.0	15,000	0.1	△ 3,000
13　分担金及び負担金	417,098	1.2	515,083	1.5	△ 97,985
14　使用料及び手数料	412,373	1.1	433,166	1.3	△ 20,793
15　国庫支出金	3,957,672	11.0	3,850,226	11.5	107,446
16　県支出金	2,176,557	6.0	2,064,221	6.2	112,336
17　財産収入	126,846	0.4	117,276	0.4	9,570
18　寄附金	74,622	0.2	79,641	0.2	△ 5,019
19　繰入金	2,085,369	5.8	615,451	1.8	1,469,918
20　繰越金	1	0.0	1	0.0	0
21　諸収入	955,808	2.6	748,101	2.2	207,707
22　市　　債	4,038,800	11.2	3,495,600	10.4	543,200
合　　計	36,110,000	100.0	33,490,000	100.0	2,620,000

歳　　出

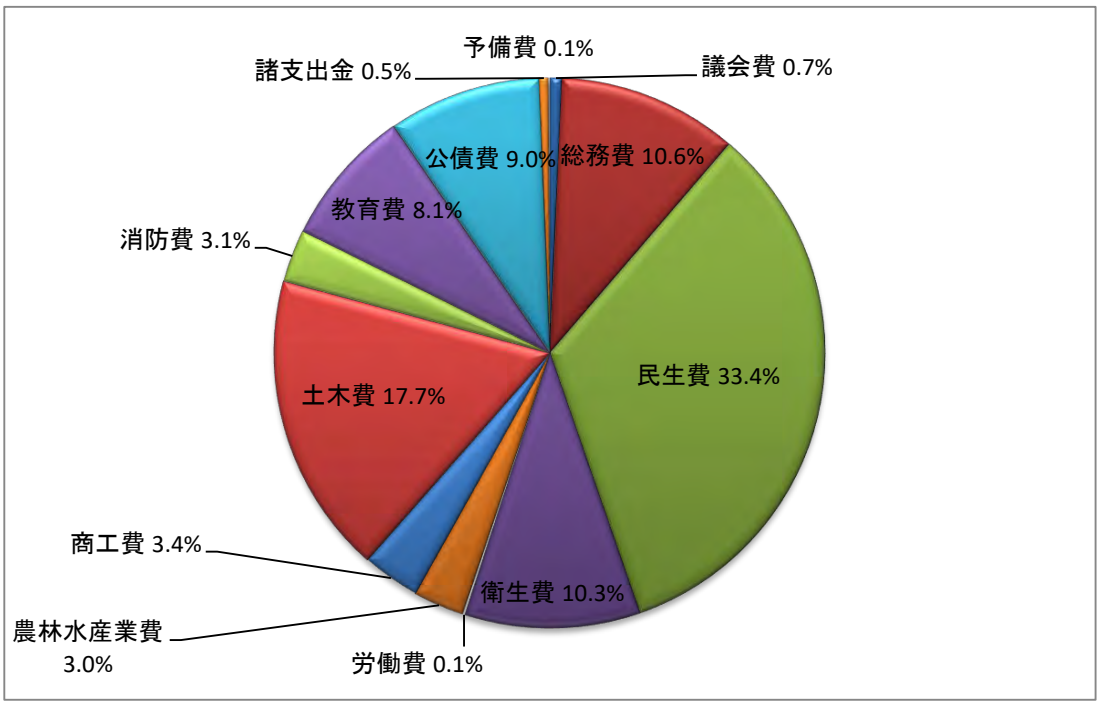
（単位：千円）

款＼年度	令和元年度		平成30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	266,012	0.7	277,907	0.8	△ 11,895
2　総　　務　　費	3,844,941	10.6	2,947,794	8.8	897,147
3　民　　生　　費	12,044,439	33.4	11,492,063	34.3	552,376
4　衛　　生　　費	3,719,251	10.3	2,685,686	8.0	1,033,565
5　労　　働　　費	29,929	0.1	37,215	0.1	△ 7,286
6　農林水産業費	1,080,068	3.0	1,106,811	3.3	△ 26,743
7　商　　工　　費	1,234,835	3.4	694,645	2.1	540,190
8　土　　木　　費	6,404,211	17.7	6,273,169	18.7	131,042
9　消　　防　　費	1,123,493	3.1	1,091,904	3.3	31,589
10　教　　育　　費	2,914,549	8.1	3,261,225	9.8	△ 346,676
12　公　　債　　費	3,255,100	9.0	3,445,100	10.3	△ 190,000
13　諸　支　出　金	163,172	0.5	146,481	0.4	16,691
14　予　　備　　費	30,000	0.1	30,000	0.1	0
合　　計	36,110,000	100.0	33,490,000	100.0	2,620,000

令和元年度　一般会計当初予算（歳入）



令和元年度　一般会計当初予算（歳出）



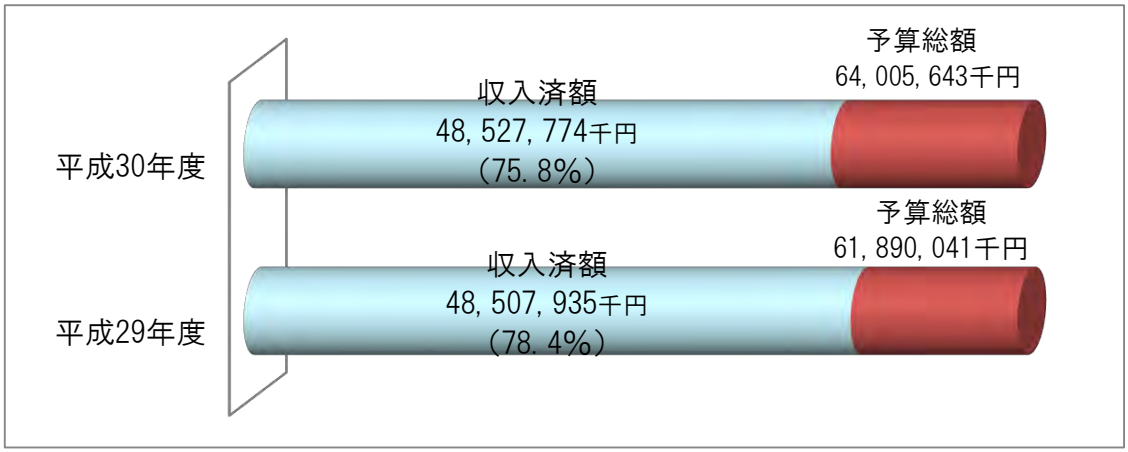
３　平成30年度下半期予算の収入及び支出の状況について

予算執行については、平成30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。

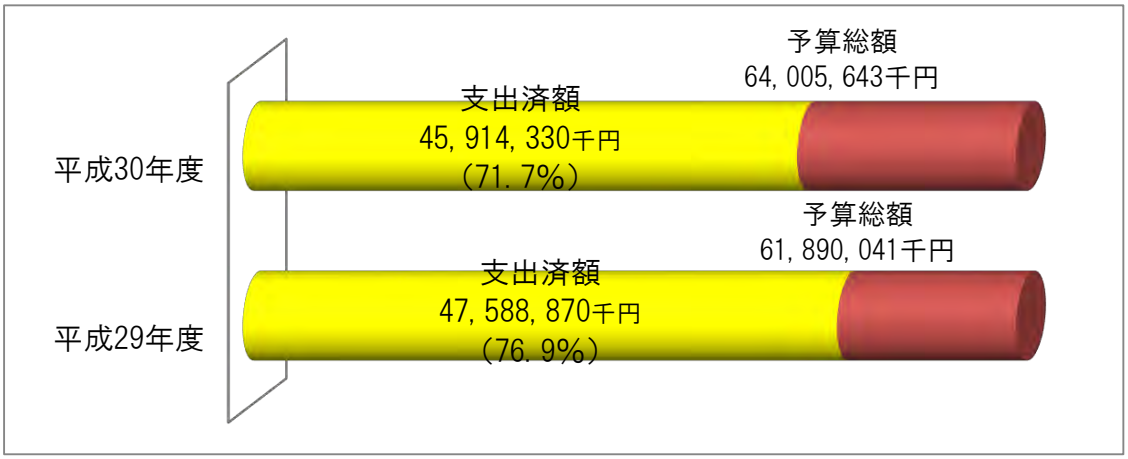
平成30年度一般会計予算及び特別会計の平成31年３月31日現在における収入状況は、最終予算額に対し 75.8％で前年同期 78.4％に比し 2.6％下回っています。

また、支出については、最終予算額に対し 71.7％で前年同期の76.9％に対し 5.2％下回っています。

（歳入）



（歳出）



平成30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		39,094,217	31,804,120	81.4	25,237,873	64.6
特別会計	学校給食センター事業	441,765	174,636	39.5	403,016	91.2
	土地取得造成事業	153,854	151,494	98.5	148,852	96.7
	揖龍公平委員会事業	785	785	100.0	698	88.9
	国民健康保険事業	9,209,480	8,109,116	88.1	7,975,211	86.6
	後期高齢者医療事業	1,083,332	1,018,301	94.0	867,916	80.1
	介護保険事業	6,805,776	5,538,528	81.4	5,617,183	82.5
	下水道事業	4,238,523	941,882	22.2	3,734,438	88.1
	農業集落排水事業	481,564	65,166	13.5	440,826	91.5
	前処理事業	2,446,346	689,562	28.2	1,454,133	59.4
	と畜場事業	50,001	34,184	68.4	34,184	68.4
合計		64,005,643	48,527,774	75.8	45,914,330	71.7

（注）平成31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	10,750,834	11,588,373	10,357,688	96.3	89.4
2　地方譲与税	275,400	269,716	269,716	97.9	100.0
3　利子割交付金	8,000	19,580	19,580	244.8	100.0
4　配当割交付金	64,000	58,670	58,670	91.7	100.0
5　株式等譲渡所得割交付金	70,000	46,497	46,497	66.4	100.0
6　地方消費税交付金	1,370,000	1,384,191	1,384,191	101.0	100.0
7　ゴルフ場利用税交付金	14,000	15,374	15,374	109.8	100.0
8　自動車取得税交付金	94,000	119,107	119,107	126.7	100.0
9　地方特例交付金	60,000	59,696	59,696	99.5	100.0
10　地方交付税	9,178,096	9,161,038	9,161,038	99.8	100.0
11　交通安全対策特別交付金	15,000	12,861	12,861	85.7	100.0
12　分担金及び負担金	505,649	509,074	480,786	95.1	94.4
13　使用料及び手数料	433,166	416,297	397,282	91.7	95.4
14　国庫支出金	4,279,826	3,992,735	3,689,310	86.2	92.4
15　県支出金	2,130,931	1,975,328	1,649,727	77.4	83.5
16　財産収入	139,977	136,688	97,425	69.6	71.3
17　寄附金	80,671	78,884	79,916	99.1	101.3
18　繰入金	2,892,951	892,784	892,784	30.9	100.0
19　繰越金	769,753	769,753	769,753	100.0	100.0
20　諸収入	820,990	949,734	594,246	72.4	62.6
21　市　　債	5,140,973	1,648,473	1,648,473	32.1	100.0
合　　計	39,094,217	34,104,853	31,804,120	81.4	93.3

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	270,897	260,194	10,703	96.0
2　総　　務　　費	3,007,037	2,341,652	665,385	77.9
3　民　　生　　費	12,036,443	9,708,451	2,327,992	80.7
4　衛　　生　　費	2,658,699	2,520,507	138,192	94.8
5　労　　働　　費	37,215	36,719	496	98.7
6　農林水産業費	1,041,975	546,587	495,388	52.5
7　商　　工　　費	714,575	650,054	64,521	91.0
8　土　　木　　費	6,613,643	1,501,002	5,112,641	22.7
9　消　　防　　費	1,091,546	1,054,638	36,908	96.6
10　教　　育　　費	4,689,430	2,761,046	1,928,384	58.9
11　災害復旧費	122,445	27,588	94,857	22.5
12　公　　債　　費	3,729,328	3,329,314	400,014	89.3
13　諸　支　出　金	3,063,261	500,121	2,563,140	16.3
14　予　　備　　費	17,723	0	17,723	0.0
合　　計	39,094,217	25,237,873	13,856,344	64.6

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	441,765	190,810	174,636	39.5	91.5
土地取得造成事業	153,854	151,494	151,494	98.5	100.0
揖龍公平委員会事業	785	785	785	100.0	100.0
国民健康保険事業	9,209,480	9,037,987	8,109,116	88.1	89.7
後期高齢者医療事業	1,083,332	1,047,153	1,018,301	94.0	97.2
介護保険事業	6,805,776	5,690,835	5,538,528	81.4	97.3
下水道事業	4,238,523	845,245	941,883	22.2	111.4
農業集落排水事業	481,564	56,879	65,166	13.5	114.6
前処理事業	2,446,346	861,601	689,562	28.2	80.0
と畜場事業	50,001	36,341	34,184	68.4	94.1
合　　計	24,911,426	17,919,130	16,723,655	67.1	93.3

（ 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	441,765	403,016	38,749	91.2
土地取得造成事業	153,854	148,852	5,002	96.7
揖龍公平委員会事業	785	698	87	88.9
国民健康保険事業	9,209,480	7,975,211	1,234,269	86.6
後期高齢者医療事業	1,083,332	867,916	215,416	80.1
介護保険事業	6,805,776	5,617,183	1,188,593	82.5
下水道事業	4,238,523	3,734,438	504,085	88.1
農業集落排水事業	481,564	440,826	40,738	91.5
前処理事業	2,446,346	1,454,132	992,214	59.4
と畜場事業	50,001	34,184	15,817	68.4
合　　計	24,911,426	20,676,456	4,234,970	83.0

４　平成30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並びに１人当たり及び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30年度たつの市予算額に対する平成31年３月31日現在における状況です。

収入率は予算に対し96.34％、調定に対しては89.38％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30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30年度　市　税　状　況　表

（平成31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	4,398,787	4,563,097	4,036,943	91.77	88.47
	固定資産税	4,967,193	5,066,853	4,956,084	99.78	97.81
	軽自動車税	250,875	249,502	245,663	97.92	98.46
	市たばこ税	479,244	486,718	449,976	93.89	92.45
	小計	10,096,099	10,366,170	9,688,666	95.96	93.46
滞納繰越分	市民税	35,871	184,919	44,494	124.04	24.06
	固定資産税	74,675	438,906	84,236	112.80	19.19
	軽自動車税	2,974	12,393	3,365	113.15	27.15
	小計	113,520	636,218	132,095	116.36	20.76
普通税計		10,209,619	11,002,388	9,820,761	96.19	89.26
都市計画税	現年課税分	532,063	538,715	526,785	99.01	97.79
	滞納繰越分	7,819	45,946	8,818	112.78	19.19
入湯税	現年課税分	1,332	1,324	1,324	99.40	100.00
	滞納繰越分	1	0	0	0.00	0.00
目的税計		541,215	585,985	536,927	99.21	91.63
合計		10,750,834	11,588,373	10,357,688	96.34	89.38

住 民 負 担 の 状 況

区　　分	30年度予算額 (31.3.31現在)	負担額		30年度調定額 (31.3.31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）	3,484,647	113,814	45,492	3,703,302	120,956	48,346
固定資産税（除交付金）	4,977,112	162,560	64,975	5,441,003	177,712	71,031
軽自動車税	253,849	8,291	3,314	261,896	8,554	3,419
市たばこ税	479,244	15,653	6,256	486,718	15,897	6,354
計	9,194,852	300,319	120,037	9,892,919	323,118	129,150

	平成31年3月31日現在
人　　口	76,600 人
世　　帯	30,617 世帯

５　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30年度　市　債　の　状　況

（単位：千円）

区　　分	平成29年度末現在高	平成30年度末現在高	令和元年度起債見込額	摘　　要
1　土　　木	850,571	613,487	15,300	道路新設改良事業
2　教　　育	603,989	788,217		学校等増改築事業
3　公　営　住　宅	786,094	691,451		公営住宅建設事業
4　庁　　舎	11,200	9,800		市庁舎建設事業
5　消　　防	82,167	66,140		消防施設整備事業
6　衛　　生	931,060	880,414		ごみ処理施設等整備事業
7　社　会　福　祉	30,116			社会福祉施設整備事業
8　総　合　文　化　会　館	237,100			総合文化会館建設事業
9　児　童　福　祉	11,481	9,996		児童福祉施設整備事業
10　農　林　水　産	552,401	474,127	23,500	農業基盤整備事業
11　公　民　館	22,604	13,808		公民館建設事業
12　合　併　特　例　債	11,958,063	14,476,615	2,867,500	道路新設改良事業等
13　全　国　防　災	204,500	201,522		学校施設耐震補強事業等
14　緊　急　防　災　・　減　災	1,534,597	1,367,969	70,500	学校施設耐震補強事業等
15　災　害　復　旧　・　土　木	13,559	59,640		土木施設整備事業
16　災　害　復　旧　・　文　教				学校等施設整備事業
17　災　害　復　旧　・　農　林	5,770	9,729		農林水産施設整備事業
18　兵　庫　県　財　調　借　入　金	1,738,800	1,664,350	62,000	県無利子借入金
19　臨時財政特例債・対策債	16,212,213	16,247,865	1,000,000	臨時財政対策債
20　減　税　補　て　ん　債　等	325,083	239,983		減税補てん債
一般会計　　計	36,111,368	37,815,113	4,038,800	
給　食　セ　ン　タ　ー　事　業	2,492,700	2,478,868	103,900	
下　水　道　事　業	26,279,544	24,315,670	221,700	
農　業　集　落　排　水　事　業	3,620,880	3,347,476	4,400	
前　処　理　場　事　業	4,695,638	4,730,424	170,600	
特別会計　　計	37,088,762	34,872,438	500,600	
合　　計	73,200,130	72,687,551	4,539,400	
たつの市人口　　（人）	77,276　人	76,600　人		
１人当たり市債残高（円）	947,256　円	948,924　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30年10月 1日から平成31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30年10月1日～至　平成31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	0	0	0	0	0	0
借　入　額	0	0	0	0	0	0
償　還　額	0	0	0	0	0	0
３月末現在額	0	0	0	0	0	0

６　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特定の目的に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30年10月 1日から平成31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30年10月1日～至　平成31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		介護給付費準備基金外		財政調整基金	
繰入額	財政調整基金外	3,000,000	介護給付費準備基金外		財政調整基金外	3,000,000
繰戻額	財政調整基金外	3,000,000	介護給付費準備基金外		財政調整基金外	3,000,000
３月末現在額	財政調整基金外		介護給付費準備基金外		財政調整基金外	

平成30年度　基　金　の　状　況

（単位：千円）

名　　称	設　　置　　の　　目　　的	平成31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	8,448,645
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	3,024,589
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	8,974
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	3,161,156
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	3,291,009
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	1,230
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	121,535
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	347,677
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	947,703
計		20,190,642
	平成31年3月31日現在人口	76,600 人
	1　人　当　た　り　基　金　残　高	263,585 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31年3月31日現在
不動産	土地	行政財産	6,167,060.89 ㎡
		普通財産	4,521,103.45 ㎡
	建物	行政財産	325,905.64 ㎡
		普通財産	7,210.23 ㎡
動産	有価証券		2,700 千円
	出資による権利		366,496 千円
	基金		20,190,642 千円

※「統一的な基準による地方公会計に係る財務書類」を作成する上での補助簿となる、固定資産台帳を整備した結果を反映しています。

８　あとがき

以上、簡単でありますが、平成30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が、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。