

## 第24回

# 財政状況報告

自. 平成29年 4月 1日

至. 平成29年 9月30日

た つ の 市

## ま え が き

この財政状況説明書は、市の財政状況を市民の皆様にお伝えすることにより、市財政の実態を御理解いただくとともに、今後の財政運営に一層の御協力をお願いするものです。

今回の財政状況の内容は、平成28年度一般会計及び特別会計の決算の状況と平成29年度上半期の予算執行状況、市民負担の状況等について説明します。

# I 平成28年度決算について

## 1 一般会計の決算

平成28年度は、「まち未来創生戦略の本格始動」と位置づけ、地域資源を最大限に生かした地方コミュニティの再生に取り組み、「たつの」を元気にすべく、限られた財源の有効活用をするために事業の精選を行い、各種の施策を推進してきました。

当該年度における歳入面については、減収となっていますが、地方消費税交付金及び地方交付税が減額となったことが大きな要因となっています。歳出面においては、人件費や補助費等は減少しているものの、扶助費や普通建設事業費、特別会計等への繰出金の増加等により本市の財政全般は依然として厳しい状況が続いています。

このような現況を認識し、常に行財政改革を推進し、簡素にして効率的な行政の実現を図るよう努力を重ねた結果、一般会計においては、歳入総額 34,570,487千円、歳出総額 33,642,050千円で差引残額 928,437千円となりました。

これらの目的別区分による内訳及び決算見込みのうち、主要な事業は、別表のとおりです。

## (1) 平成28年度一般会計決算額の状況

( 歳 入 )

(単位：千円・%)

款	予算現額	調 定 額	決算額	予算比	調定比
1 市税	10,776,434	11,813,551	10,941,392	101.5	92.6
2 地方譲与税	270,400	266,266	266,266	98.5	100.0
3 利子割交付金	10,000	13,047	13,047	130.5	100.0
4 配当割交付金	51,000	52,055	52,055	102.1	100.0
5 株式等譲渡所得割交付金	30,000	32,569	32,569	108.6	100.0
6 地方消費税交付金	1,280,000	1,292,452	1,292,452	101.0	100.0
7 ゴルフ場利用税交付金	15,000	16,254	16,254	108.4	100.0
8 自動車取得税交付金	58,000	76,314	76,314	131.6	100.0
9 地方特例交付金	49,924	49,924	49,924	100.0	100.0
10 地方交付税	9,378,075	9,443,264	9,443,264	100.7	100.0
11 交通安全対策特別交付金	17,000	14,951	14,951	87.9	100.0
12 分担金及び負担金	638,097	495,653	494,265	77.5	99.7
13 使用料及び手数料	437,637	437,482	429,185	98.1	98.1
14 国庫支出金	4,316,238	3,911,667	3,911,667	90.6	100.0
15 県支出金	2,064,738	2,048,366	2,048,366	99.2	100.0
16 財産収入	126,155	121,755	121,755	96.5	100.0
17 寄附金	98,956	98,014	98,014	99.0	100.0
18 繰入金	359,104	219,019	219,019	61.0	100.0
19 繰越金	1,402,279	1,402,279	1,402,279	100.0	100.0
20 諸収入	864,444	1,160,263	845,822	97.8	72.9
21 市債	3,948,127	2,801,627	2,801,627	71.0	100.0
合 計	36,191,608	35,766,772	34,570,487	95.5	96.7

( 歳 出 )

(単位：千円・%)

款	予算現額	決算額	予算比	構成比	備 考
1 議会費	263,284	258,207	98.1	0.8	
2 総務費	3,026,783	2,923,962	96.6	8.7	
3 民生費	11,607,167	10,643,528	91.7	31.6	
4 衛生費	3,231,452	3,198,237	99.0	9.5	
5 労働費	61,638	58,679	95.2	0.2	
6 農林水産業費	1,078,880	1,041,716	96.6	3.1	
7 商工費	899,608	860,978	95.7	2.6	
8 土木費	6,933,393	6,041,639	87.1	18.0	
9 消防費	1,094,376	1,063,143	97.1	3.2	
10 教育費	3,233,766	2,821,351	87.2	8.4	
12 公債費	3,619,084	3,614,839	99.9	10.7	
13 諸支出金	1,118,396	1,115,771	99.8	3.3	
14 予備費	23,781	0	0.0	0.0	
合計	36,191,608	33,642,050	93.0	100.0	

歳入歳出差引額 928,437 千円

翌年度へ繰り越すべき財源 166,616 千円

実質収支額 761,821 千円

## 2 特別会計の決算

特別会計は、特定の事業を行う場合や特定の歳入をもって特定の歳出に充てるなど、一般歳入歳出と区別して経理する必要がある場合に、条例でこれを設置するものですが、本市における、これらの会計の平成28年度の決算は別表のとおりです。

以下、それぞれの会計について、決算の概要を説明します。

### (1) 国民健康保険事業特別会計

国民健康保険事業特別会計においては、歳入総額 10,223,419千円（この内には一般会計からの繰入金 697,975千円を含む。）、歳出総額 10,135,237千円、差引残額 88,182千円で、この款別明細は、別表のとおりです。

国民健康保険の加入者は、18,970人（11,005世帯）で、平成27年度末に比べ、817人の減となっています。

また、保険税は、1人当たり 90,527円（1世帯当たり 156,047円）で、保険給付は1人当たり 325,780円（1世帯当たり 561,568円）となっています。

### (2) 介護保険事業特別会計

介護保険事業特別会計においては、歳入総額 6,156,029千円（この内には一般会計からの繰入金 845,936千円を含む。）、歳出総額 6,005,561千円、差引残額 150,468千円となっています。

### (3) 下水道事業特別会計

下水道事業特別会計においては、歳入総額 3,938,091千円（この内には一般会計からの繰入金 2,857,637千円を含む。）、歳出総額 3,889,483千円、差引残額 48,608千円となっています。

### (4) その他の特別会計

その他特別会計については、歳出、歳入総額及びそれぞれの款別明細は、別表のとおりです。

### 3 平成28年度特別会計決算額の状況

( 歳 入 )

(単位：千円・%)

区 分	予算現額	調 定 額	決算額	予算比	調定比
学校給食センター事業	2,581,414	2,564,369	2,561,423	99.2	99.9
土地取得造成事業	5,007	5,006	5,006	100.0	100.0
揖龍公平委員会事業	786	786	786	100.0	100.0
国民健康保険事業	10,667,803	10,861,590	10,223,419	95.8	94.1
後期高齢者医療事業	988,264	989,414	986,352	99.8	99.7
介護保険事業	6,382,078	6,184,346	6,156,029	96.5	99.5
下水道事業	4,196,060	4,018,401	3,938,091	93.9	98.0
農業集落排水事業	538,355	511,038	507,219	94.2	99.3
前処理場事業	2,572,021	2,056,497	1,987,157	77.3	96.6
と畜場事業	50,001	44,349	44,349	88.7	100.0
合 計	27,981,789	27,235,796	26,409,831	94.4	97.0

( 歳 出 )

(単位：千円・%)

区 分	予算現額	決算額	予算比	備 考
学校給食センター事業	2,581,414	2,559,807	99.2	
土地取得造成事業	5,007	5,006	100.0	
揖龍公平委員会事業	786	708	90.1	
国民健康保険事業	10,667,803	10,135,237	95.0	
後期高齢者医療事業	988,264	961,105	97.3	
介護保険事業	6,382,078	6,005,561	94.1	
下水道事業	4,196,060	3,889,483	92.7	
農業集落排水事業	538,355	503,962	93.6	
前処理場事業	2,572,021	1,973,320	76.7	
と畜場事業	50,001	44,349	88.7	
合 計	27,981,789	26,078,538	93.2	

#### 4 平成28年度各特別会計別決算額の状況

##### (1) 学校給食センター事業特別会計

(歳入)

(単位：千円・%)

区 分	予算現額	調定額	決算額	予算比	調定比
1 分担金及び負担金	166,418	163,153	162,355	97.6	99.5
2 国庫支出金	74,800	74,800	74,800	100.0	100.0
3 繰入金	310,804	297,634	297,634	95.8	100.0
4 繰越金	2,581	2,581	2,581	100.0	100.0
5 諸収入	8,911	9,801	7,653	85.9	78.1
6 市債	2,017,900	2,016,400	2,016,400	99.9	100.0
合 計	2,581,414	2,564,369	2,561,423	99.2	99.9

(歳出)

(単位：千円・%)

区 分	予算現額	決算額	予算比	構成比	備 考
1 総務費	187,659	177,100	94.4	6.9	
2 給食費	170,938	165,581	96.9	6.5	
3 建設費	2,221,987	2,216,297	99.7	86.6	
4 公債費	830	829	99.9	0.0	
合 計	2,581,414	2,559,807	99.2	100.0	

歳入歳出差引額 1,616 千円  
 翌年度へ繰り越すべき財源 0 千円  
 実質収支額 1,616 千円

##### (2) 土地取得造成事業特別会計

(歳入)

(単位：千円・%)

区 分	予算現額	調定額	決算額	予算比	調定比
1 財産収入	5,007	5,006	5,006	100.0	100.0
合 計	5,007	5,006	5,006	100.0	100.0

(歳出)

(単位：千円・%)

区 分	予算現額	決算額	予算比	構成比	備 考
1 総務費	5,007	5,006	100.0	100.0	
合 計	5,007	5,006	100.0	100.0	

歳入歳出差引額 0 千円  
 翌年度へ繰り越すべき財源 0 千円  
 実質収支額 0 千円

## (3) 揖龍公平委員会事業特別会計

( 歳 入 )

(単位：千円・%)

区 分	予算現額	調 定 額	決算額	予算比	調定比
1 分担金及び負担金	232	190	190	81.9	100.0
2 繰入金	553	455	455	82.3	100.0
3 繰越金	1	141	141	14,100.0	100.0
合 計	786	786	786	100.0	100.0

( 歳 出 )

(単位：千円・%)

区 分	予算現額	決算額	予算比	構成比	備 考
1 総務費	786	708	90.1	100.0	
合 計	786	708	90.1	100.0	

歳入歳出差引額	78 千円
翌年度へ繰り越すべき財源	0 千円
実質収支額	78 千円

## (4) 国民健康保険事業特別会計

( 歳 入 )

(単位：千円・%)

区 分	予算現額	調 定 額	決算額	予算比	調定比
1 国民健康保険税	1,692,213	2,355,380	1,717,302	101.5	72.9
2 使用料及び手数料	250	545	545	218.0	100.0
3 国庫支出金	2,192,094	2,062,353	2,062,353	94.1	100.0
4 療養給付費交付金	207,044	218,686	218,686	105.6	100.0
5 前期高齢者交付金	2,607,159	2,609,446	2,609,446	100.1	100.0
6 県支出金	551,559	508,158	508,158	92.1	100.0
7 共同事業交付金	2,548,525	2,375,594	2,375,594	93.2	100.0
8 財産収入	1,000	583	583	58.3	100.0
9 繰入金	834,632	697,975	697,975	83.6	100.0
10 繰越金	16,790	16,791	16,791	100.0	100.0
11 諸収入	16,537	16,079	15,986	96.7	99.4
合 計	10,667,803	10,861,590	10,223,419	95.8	94.1

( 歳 出 )

(単位：千円・%)

区 分	予算現額	決算額	予算比	構成比	備 考
1 総務費	127,628	121,535	95.2	1.2	
2 保険給付費	6,473,706	6,180,055	95.5	61.0	
3 後期高齢者支援金等	1,052,175	1,052,173	100.0	10.4	
4 前期高齢者納付金等	773	772	99.9	0.0	
5 老人保健拠出金	50	32	64.0	0.0	
6 介護納付金	372,449	370,676	99.5	3.7	
7 共同事業拠出金	2,548,525	2,356,051	92.4	23.2	
8 保健事業費	61,935	48,135	77.7	0.5	
9 基金積立金	1,000	583	58.3	0.0	
10 諸支出金	9,562	5,225	54.6	0.1	
11 予備費	20,000	0	0.0	0.0	
合 計	10,667,803	10,135,237	95.0	100.0	

歳入歳出差引額 88,182 千円  
 翌年度へ繰り越すべき財源 0 千円  
 実質収支額 88,182 千円

## (5) 後期高齢者医療事業特別会計

( 歳 入 )

(単位：千円・%)

区 分	予算現額	調 定 額	決算額	予算比	調定比
1 保険料	747,494	750,904	747,842	100.0	99.6
2 使用料及び手数料	21	40	40	190.5	100.0
3 繰入金	214,787	212,606	212,606	99.0	100.0
4 繰越金	19,772	19,771	19,771	100.0	100.0
5 諸収入	6,190	6,093	6,093	98.4	100.0
合 計	988,264	989,414	986,352	99.8	99.7

( 歳 出 )

(単位：千円・%)

区 分	予算現額	決算額	予算比	構成比	備 考
1 総務費	41,957	41,344	98.5	4.3	
2 後期高齢者医療広域連合納付金	944,407	919,508	97.4	95.7	
3 諸支出金	900	253	28.1	0.0	
4 予備費	1,000	0	0.0	0.0	
合 計	988,264	961,105	97.3	100.0	

歳入歳出差引額 25,247 千円  
 翌年度へ繰り越すべき財源 0 千円  
 実質収支額 25,247 千円

## (6) 介護保険事業特別会計

(歳入)

(単位：千円・%)

区 分	予算現額	調 定 額	決算額	予算比	調定比
1 保険料	1,439,691	1,485,031	1,456,715	101.2	98.1
2 使用料及び手数料	4	77	77	1,925.0	100.0
3 国庫支出金	1,332,093	1,283,148	1,283,148	96.3	100.0
4 支払基金交付金	1,660,719	1,564,658	1,564,658	94.2	100.0
5 県支出金	856,568	815,421	815,421	95.2	100.0
6 介護サービス事業収入	34,624	35,488	35,487	102.5	100.0
7 財産収入	100	386	386	386.0	100.0
8 繰入金	904,939	845,936	845,936	93.5	100.0
9 繰越金	152,977	152,977	152,977	100.0	100.0
10 諸収入	363	1,224	1,224	337.2	100.0
合 計	6,382,078	6,184,346	6,156,029	96.5	99.5

(歳出)

(単位：千円・%)

区 分	予算現額	決算額	予算比	構成比	備 考
1 総務費	126,864	121,251	95.6	2.0	
2 保険給付費	5,925,243	5,575,064	94.1	92.8	
3 地域支援事業費	119,599	105,848	88.5	1.8	
4 介護サービス事業費	33,782	33,217	98.3	0.6	
6 基金積立金	108,384	108,384	100.0	1.8	
8 諸支出金	63,206	61,797	97.8	1.0	
9 予備費	5,000	0	0.0	0.0	
合 計	6,382,078	6,005,561	94.1	100.0	

歳入歳出差引額 150,468 千円

翌年度へ繰り越すべき財源 0 千円

実質収支額 150,468 千円

## (7) 下水道事業特別会計

( 歳 入 )

(単位：千円・%)

区 分	予算現額	調 定 額	決算額	予算比	調定比
1 分担金及び負担金	15,082	63,075	23,160	153.6	36.7
2 使用料及び手数料	921,133	974,092	933,697	101.4	95.9
3 国庫支出金	102,000	14,938	14,938	14.6	100.0
4 繰入金	2,966,521	2,857,637	2,857,637	96.3	100.0
6 諸収入	24	59	59	245.8	100.0
7 市債	191,300	108,600	108,600	56.8	100.0
合 計	4,196,060	4,018,401	3,938,091	93.9	98.0

( 歳 出 )

(単位：千円・%)

区 分	予算現額	決算額	予算比	構成比	備 考
1 下水道費	1,313,207	1,012,270	77.1	26.0	
2 公債費	2,880,853	2,877,213	99.9	74.0	
3 予備費	2,000	0	0.0	0.0	
合 計	4,196,060	3,889,483	92.7	100.0	

歳入歳出差引額 48,608 千円

翌年度へ繰り越すべき財源 48,608 千円

実質収支額 0 千円

## (8) 農業集落排水事業特別会計

( 歳 入 )

(単位：千円・%)

区 分	予算現額	調 定 額	決算額	予算比	調定比
1 使用料及び手数料	76,896	81,682	78,626	102.2	96.3
2 県支出金	20,000	20,000	20,000	100.0	100.0
3 繰入金	400,073	387,139	387,139	96.8	100.0
4 諸収入	3,186	4,217	3,454	108.4	81.9
5 市債	38,200	18,000	18,000	47.1	100.0
合 計	538,355	511,038	507,219	94.2	99.3

( 歳 出 )

(単位：千円・%)

区 分	予算現額	決算額	予算比	構成比	備 考
1 農業集落排水費	189,384	155,685	82.2	30.9	
2 公債費	348,471	348,277	99.9	69.1	
3 予備費	500	0	0.0	0.0	
合 計	538,355	503,962	93.6	100.0	

歳入歳出差引額 3,257 千円

翌年度へ繰り越すべき財源 3,257 千円

実質収支額 0 千円

## (9) 前処理場事業特別会計

( 歳 入 )

(単位：千円・%)

区 分	予算現額	調 定 額	決算額	予算比	調定比
1 使用料及び手数料	612,568	508,409	439,069	71.7	86.4
2 国庫支出金	373,000	287,094	287,094	77.0	100.0
3 県支出金	131,000	76,000	76,000	58.0	100.0
4 繰入金	993,430	826,420	826,420	83.2	100.0
5 繰越金	1,439	1,439	1,439	100.0	100.0
6 諸収入	3,584	4,135	4,135	115.4	100.0
7 市債	457,000	353,000	353,000	77.2	100.0
合 計	2,572,021	2,056,497	1,987,157	77.3	96.6

( 歳 出 )

(単位：千円・%)

区 分	予算現額	決算額	予算比	構成比	備 考
1 前処理場費	2,126,988	1,536,747	72.2	77.9	
2 公債費	443,033	436,573	98.5	22.1	
3 予備費	2,000	0	0.0	0.0	
合 計	2,572,021	1,973,320	76.7	100.0	

歳入歳出差引額 13,837 千円

翌年度へ繰り越すべき財源 13,837 千円

実質収支額 0 千円

## (10) と畜場事業特別会計

( 歳 入 )

(単位：千円・%)

区 分	予算現額	調 定 額	決算額	予算比	調定比
1 使用料及び手数料	50,000	44,349	44,349	88.7	100.0
2 諸収入	1	0	0	0.0	#DIV/0!
合 計	50,001	44,349	44,349	88.7	100.0

( 歳 出 )

(単位：千円・%)

区 分	予算現額	決算見込額	予算比	構成比	備 考
1 と畜場費	50,001	44,349	88.7	100.0	
合 計	50,001	44,349	88.7	100.0	

歳入歳出差引額 0 千円

翌年度へ繰り越すべき財源 0 千円

実質収支額 0 千円

## Ⅱ 普通会計における各種指数について

下記に決算統計値として、全国的に公表される本市の指数を表わしています。

### 1 普通会計各種指数等の状況

(単位：千円)

区 分		平成 28 年 度	(指数等の説明)
普 通 会 計	歳 入 決 算 額	36,824,843	一般会計と学校給食センター事業特別会計、土地取得造成事業特別会計、揖龍公平委員会事業特別会計の歳入合計からそれぞれの会計間の繰入れ額等を差し引いた純計額
	内、経常一般財源	20,155,916	毎年度連続して経常的に収入される財源のうち、その用途が特定されず自由に使用し得る収入
	歳 出 決 算 額	35,894,712	一般会計と学校給食センター事業特別会計、土地取得造成事業特別会計、揖龍公平委員会事業特別会計の歳出合計からそれぞれの会計間の繰入れ額等を差し引いた純計額
標 準 財 政 規 模		21,372,267	地方公共団体の一般財源の標準規模を示したもので、通常水準の行政活動を行う上に必要な一般財源の総量と考えられる ※臨時財政対策債を含んだ数値
財 政 力 指 数		0.579	地方交付税法の規定により算定した基準財政収入額を基準財政需要額で除して得た数値の過去3ヶ年間の平均数値で財政需要に対する自主的な適応力を判断する指数
実 質 収 支 比 率		3.6%	実質収支額の標準財政規模に対する割合のことで、実質収支額が黒字の場合は正数で、赤字の場合は負数で表わされる
経 常 収 支 比 率		87.6%	人件費、扶助費、公債費等の義務的性格の経常経費に地方税、普通交付税等の経常一般財源収入がどの程度充当されているかの割合のことで、財政構造の弾力性を判断するための指標

## 2 普通会計決算の状況

( 歳 入 )

(単位：千円)

項 目	H27	H28	増減	増減比
市 税	10,791,446	10,941,392	149,946	1.4%
地 方 交 付 税 外	12,231,968	11,242,145	△ 989,823	△ 8.1%
交通安全対策特別交付金	15,979	14,951	△ 1,028	△ 6.4%
分担金及び負担金	480,947	502,343	21,396	4.4%
使用料及び手数料	592,729	596,713	3,984	0.7%
国 庫 支 出 金	3,539,827	3,985,614	445,787	12.6%
県 支 出 金	2,153,790	2,078,580	△ 75,210	△ 3.5%
財 産 収 入	131,226	126,761	△ 4,465	△ 3.4%
寄 附 金	34,060	98,014	63,954	187.8%
繰 入 金	22,085	219,019	196,934	891.7%
繰 越 金	1,172,386	1,405,001	232,615	19.8%
諸 収 入	2,079,600	796,283	△ 1,283,317	△ 61.7%
市 債	3,458,465	4,818,027	1,359,562	39.3%
計	36,704,508	36,824,843	120,335	0.3%

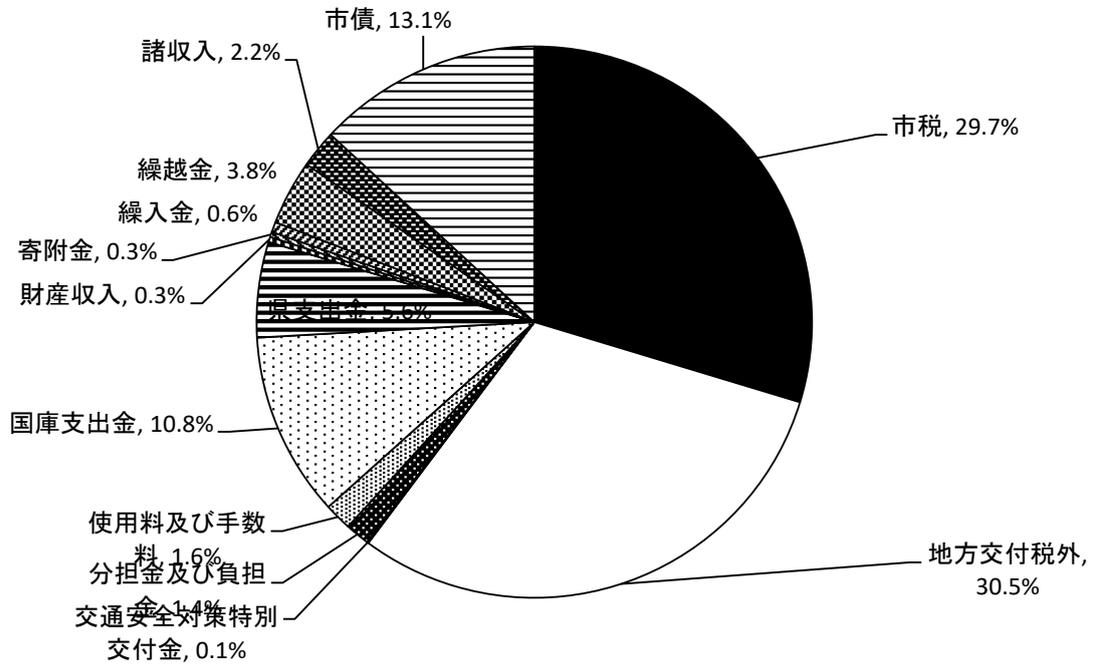
( 歳 出 )

(単位：千円)

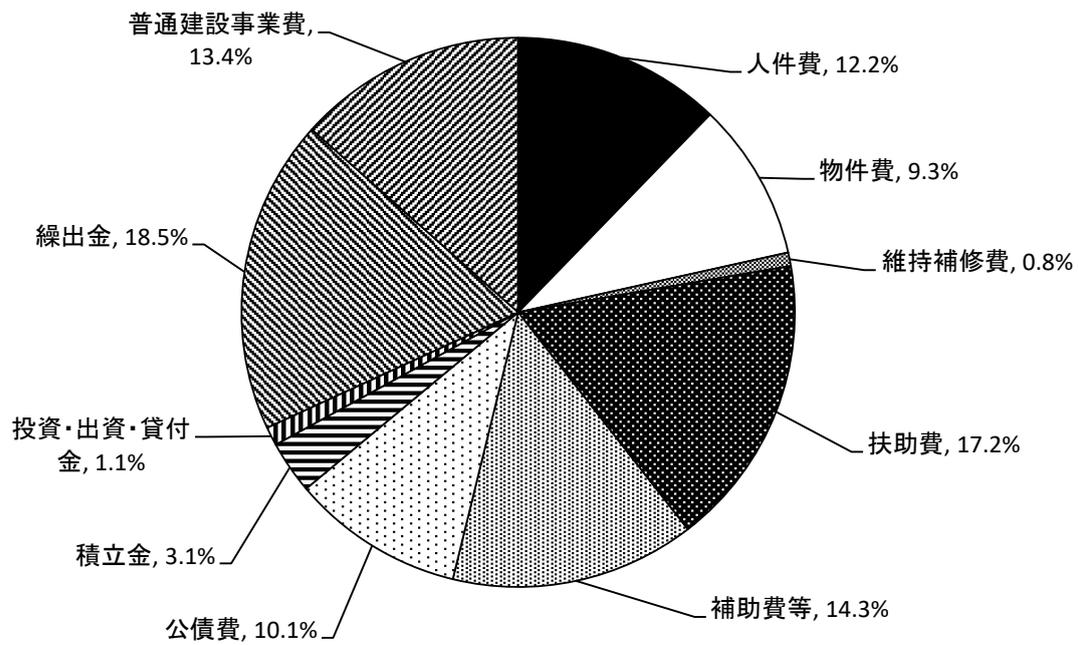
項 目	H27	H28	増減	増減比
人 件 費	4,401,544	4,374,510	△ 27,034	△ 0.6%
物 件 費	3,286,913	3,327,945	41,032	1.2%
維 持 補 修 費	284,259	302,543	18,284	6.4%
扶 助 費	5,868,065	6,184,142	316,077	5.4%
補 助 費 等	5,811,228	5,135,365	△ 675,863	△ 11.6%
公 債 費	3,764,578	3,615,665	△ 148,913	△ 4.0%
積 立 金	2,259,148	1,115,771	△ 1,143,377	△ 50.6%
投資・出資・貸付金	384,100	386,300	2,200	0.6%
繰 出 金	6,659,283	6,630,037	△ 29,246	△ 0.4%
普通建設事業費	2,568,791	4,822,434	2,253,643	87.7%
災 害 復 旧 費	11,598	0	△ 11,598	△ 100.0%
計	35,299,507	35,894,712	595,205	1.7%

### 3 平成28年度普通会計決算各数値の構成比

#### (1) 歳入



#### (2) 歳出



### Ⅲ 健全化判断比率の状況について

平成19年6月に「地方公共団体の財政の健全化に関する法律」が制定され、地方公共団体の財政の健全化に関する指標の算定及び公表が義務付けられました。これにより、平成28年度決算により算定された指標は下記のとおりです。

区 分		平成28年度	(指数等の説明)
健全化判断比率	実質赤字比率	—	普通会計を対象とした実質赤字の標準財政規模に対する比率。平成28年度たつの市決算の場合12.37%以上(財政規模により異なる)で早期健全化基準、20%以上で財政再生基準が適用となる。
	連結実質赤字比率	—	全会計を対象とした実質赤字(又は資金不足額)の標準財政規模に対する比率。平成28年度たつの市決算の場合17.37%以上(財政規模により異なる)で早期健全化基準、30%以上で財政再生基準が適用となる。
	実質公債費比率	12.9%	普通会計が負担する元利償還金及び準元利償還金の標準財政規模に対する比率。18%以上で地方債の発行に際し許可が必要となり、25%以上で早期健全化基準、35%以上で財政再生基準が適用となる。
	将来負担比率	38.0%	普通会計が将来負担すべき実質的な負債の標準財政規模に対する比率。350%以上で早期健全化基準が適用となる。
資金不足比率	下水道事業特別会計	—	公営企業ごとの資金不足額の事業規模に対する比率。20%以上で経営健全化基準(普通会計の早期健全化基準に相当)が適用となる。
	農業集落排水事業特別会計	—	
	前処理場事業特別会計	—	
	と畜場事業特別会計	—	
	病院事業会計	8.2%	
	水道事業会計	—	
	国民宿舎事業会計	—	

#### IV 平成28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は、別表のとおりです。

下記の市税決算の状況は、平成28年度の予算額総額に対する平成28年度決算状況です。

収入率は予算に対し101.5%、調定に対しては92.6%となっています。

##### 1 市税決算の状況

(単位：千円・%)

区 分	予算現額	調定額	収入済額	予算比	調定比
市 民 税	4,369,050	4,681,636	4,439,190	101.6	94.8
(うち個人市民税)	3,447,242	3,706,915	3,477,255	100.9	93.8
(うち法人市民税)	921,808	974,721	961,935	104.4	98.7
固 定 資 産 税	5,120,340	5,751,500	5,193,389	101.4	90.3
軽 自 動 車 税	217,309	249,165	235,538	108.4	94.5
市 た ば こ 税	527,446	521,665	521,665	98.9	100.0
都 市 計 画 税	540,625	607,941	549,966	101.7	90.5
入 湯 税	1,664	1,644	1,644	98.8	100.0
合 計	10,776,434	11,813,551	10,941,392	101.5	92.6

## V 市債の状況について

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。

その市債の平成28年度末の現在高は、別表のとおりです。

# 1 市債の状況

(単位：千円)

科 目	平成28年度末現在高	摘 要
1 公共事業等債	374,305	急傾斜地崩壊対策事業等
2 一般単独事業債	13,910,695	
合併特例債	11,108,144	道路新設改良事業等
地域総合整備事業債	464,328	総合文化会館建設事業等
地方道路等整備事業債	513,724	道路新設改良事業
一般事業債(河川等分)	74,085	河川改良事業
(新)緊急防災・減災事業債	1,197,092	防災基盤整備事業
その他事業債	553,322	
3 全国防災事業債	204,500	学校教育施設整備事業
4 (旧)緊急防災・減災事業債	452,961	学校耐震補強事業
5 公営住宅建設事業債	877,321	公営住宅建設事業
6 学校教育施設整備事業債	336,618	学校等増改築事業
7 災害復旧事業債	25,627	土木・教育・農林水産施設災害復旧事業
8 一般補助施設整備等事業債	146,850	村づくり交付金事業等
9 社会福祉施設整備事業債	12,941	放課後児童健全育成事業等
10 一般廃棄物処理事業債	7,773	
11 辺地対策事業債	7,792	中山間地域総合整備事業等
12 国の予算等貸付金債	30,800	
13 一般会計出資債	965,492	水道事業出資債
14 財源対策債	648,668	
15 減税補てん債	413,055	
16 減収補てん債	0	
17 臨時税収補てん債	31,668	
18 臨時財政対策債	15,940,902	
19 県貸付金	1,897,650	県無利子借入金
一般会計計	36,285,618	
学校給食センター事業	2,492,700	
下水道事業	28,306,905	
農業集落排水事業	3,868,772	
前処理場事業	4,849,912	
特別会計計	39,518,289	
病院事業	662,693	
水道事業	2,118,768	
国民宿舎事業	0	
企業会計計	2,781,461	
合 計	78,585,368	

一人当たり公債費残高	973,855 円	※企業会計除く
------------	-----------	---------

平成29年5月31日現在人口	77,839 人
----------------	----------

## VI 一時借入金の状況について

### 1 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が、平成29年4月1日から平成29年9月30日までの一時借入金の累計額は、下記のとおりです。

自 平成29年4月1日～至 平成29年9月30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
3 月 末 現 在 高	0	0	0	0	0	0
借 入 額	0	0	0	0	0	0
償 還 額	0	0	0	0	0	0
9 月 末 現 在 高	0	0	0	0	0	0

### 2 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が、平成29年4月1日から平成29年9月30日までの繰替運用の累計額は、下記のとおりです。

自 平成29年4月1日～至 平成29年9月30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
3 月 末 現 在 高	財政調整基金外	0	介護給付費準備基金外	0		0
繰 入 額	財政調整基金外	1,000,000	介護給付費準備基金外	0		1,000,000
繰 戻 額	財政調整基金外	1,000,000	介護給付費準備基金外	0		1,000,000
9 月 末 現 在 高	財政調整基金外	0	介護給付費準備基金外	0		0

## Ⅶ 基金の状況について

市では、年次的に計画して事業を執行していくに当たり、年度によって要する資金が異なってきます。これらの資金を備えておくために基金があり、一般財源として取り扱われる財政調整基金と、定められた用途に供する特定目的基金があります。各種基金の平成28年度末の状況は、別表のとおりです。

名 称	設 置 の 目 的
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
減 債 基 金	市債の償還財源の確保及び適正な管理により、将来にわたる財政の健全な運営に資するため
奨 学 基 金	たつの市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
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
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
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
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
国 民 健 康 保 険 財 政 調 整 基 金	国民健康保険事業の財政調整を図り、事業の健全な運営に資するため
介 護 給 付 費 準 備 基 金	介護保険事業の財政調整を図り、事業の健全な運営に資するため
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

# 1 基金の状況

(単位：千円)

基金 / 年度	平成28年5月31日 現在高	平成28年度		平成29年3月31日 現在高	出納整理期間中の増減		平成29年5月31日 現在高	
		取崩額	積立額		取崩額	積立額		
財政調整基金	7,536,590			7,536,590	196,000	686,289	8,026,879	
減債基金	3,765,658			3,765,658		37,395	3,803,053	
奨学基金	9,637	276	58	9,419			9,419	
公共施設整備基金	1,826,513			1,826,513		320,335	2,146,848	
地域福祉基金	838,124			838,124			838,124	
地域振興基金	3,290,262			3,290,262		567	3,290,829	
ふるさと応援基金	21,497	21,006	71,128	71,619			71,619	
国民健康保険財政調整基金	120,553			120,553		583	121,136	
介護給付費準備基金	125,129			125,129		108,384	233,513	
土地開発基金	現金	912,827		912,827		5,006	917,833	
	土地	(132,094㎡) 387,125		(132,094㎡) 387,125			(132,094㎡) 387,125	
合計	18,833,915	21,282	71,186	18,883,819	196,000	1,158,559	19,846,378	
							平成29年5月31日現在人口	77,839人
							住民一人当たり基金残高	254,967円

## Ⅷ 平成29年度予算（上半期）執行状況について

平成29年度は、「ふるさと たつの」を元気にするまちづくりを推進し、「まち未来創生事業」を充実するとともに、定住自立圏共生ビジョンに掲げる施策を本格的に展開し、中心市として圏域全体の自立・発展をけん引する役割を果たすことで、定住促進や交流人口を増加させ、第2次たつの市総合計画に掲げる快適実感都市「たつの」の実現に向かって、特色ある事業を展開するための予算を編成しました。

1 平成29年度一般会計及び特別会計上半期予算執行状況表

(1) 総括

(単位：千円・%)

区 分 会 計		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		34,811,628	16,432,852	47.2	11,827,799	34.0
特 別 会 計	学校給食センター事業	455,440	111,116	24.4	162,653	35.7
	土地取得造成事業	29,178	3	0.0	0	0.0
	揖龍公平委員会事業	786	786	100.0	546	69.5
	国民健康保険事業	10,978,736	3,848,528	35.1	5,274,584	48.0
	後期高齢者医療事業	1,001,238	375,962	37.5	328,959	32.9
	介護保険事業	6,449,140	2,618,042	40.6	2,511,288	38.9
	下水道事業	4,362,919	380,535	8.7	1,677,082	38.4
	農業集落排水事業	525,172	30,246	5.8	218,188	41.5
	前処理場事業	2,422,562	185,477	7.7	613,762	25.3
	と畜場事業	50,001	17,822	35.6	17,822	35.6
合 計		61,086,800	24,001,369	39.3	22,632,683	37.1

## (2) 一般会計の内訳

(歳入)

(単位：千円・%)

款	予算現額	調定額	収入済額	予算比	調定比
1 市 税	10,780,867	11,085,328	6,460,348	59.9	58.3
2 地 方 譲 与 税	260,400	77,937	77,937	29.9	100.0
3 利 子 割 交 付 金	10,000	6,993	6,993	69.9	100.0
4 配 当 割 交 付 金	60,000	16,925	16,925	28.2	100.0
5 株 式 等 譲 渡 所 得 割 交 付 金	40,000	0	0	0.0	0.0
6 地 方 消 費 税 交 付 金	1,250,000	747,348	747,348	59.8	100.0
7 ゴルフ場利用税交付金	15,000	6,715	6,715	44.8	100.0
8 自 動 車 取 得 税 交 付 金	70,000	34,375	34,375	49.1	100.0
9 地 方 特 例 交 付 金	53,000	54,225	54,225	102.3	100.0
10 地 方 交 付 税	9,150,000	7,914,714	5,877,320	64.2	74.3
11 交 通 安 全 対 策 特 別 交 付 金	15,000	7,458	7,458	49.7	100.0
12 分 担 金 及 び 負 担 金	565,720	259,558	221,362	39.1	85.3
13 使 用 料 及 び 手 数 料	442,958	308,768	214,838	48.5	69.6
14 国 庫 支 出 金	4,364,850	2,676,347	1,402,123	32.1	52.4
15 県 支 出 金	2,103,491	686,557	204,053	9.7	29.7
16 財 産 収 入	107,125	28,800	22,643	21.1	78.6
17 寄 附 金	86,156	61,564	58,164	67.5	94.5
18 繰 入 金	578,321	0	0	0.0	0.0
19 繰 越 金	173,115	928,437	928,437	536.3	100.0
20 諸 収 入	830,325	456,490	91,588	11.0	20.1
21 市 債	3,855,300	0	0	0.0	0.0
合 計	34,811,628	25,358,539	16,432,852	47.2	64.8

( 歳 出 )

(単位：千円・%)

款	予算現額	支出済額	予算比 (支出率)	備 考
1 議 会 費	264,127	131,681	49.9	
2 総 務 費	3,053,473	1,295,045	42.4	
3 民 生 費	11,571,792	4,238,090	36.6	
4 衛 生 費	2,940,287	1,328,204	45.2	
5 労 働 費	49,999	42,078	84.2	
6 農 林 水 産 業 費	1,076,259	195,648	18.2	
7 商 工 費	934,207	720,128	77.1	
8 土 木 費	7,004,659	553,822	7.9	
9 消 防 費	1,146,018	757,385	66.1	
10 教 育 費	3,003,057	1,106,650	36.9	
12 公 債 費	3,591,100	1,459,068	40.6	
13 諸 支 出 金	146,650	0	0.0	
14 予 備 費	30,000	0	0.0	
合 計	34,811,628	11,827,799	34.0	

## あ と が き

以上、簡単であります。平成28年度決算及び平成29年度上半期における、たつの市の財政状況について説明いたしました。現在、我が国の景気は、緩やかな回復基調が続いていますが、先行きについては、海外経済の不確実性の高まりや金融資本市場の変動の影響に留意する必要があるとしており、先行き不透明な状況となっております。

併せて、社会情勢、経済情勢の変動に照応して、地方公共団体への行政需要は限りなく拡大しております。

そうした中で本市におきましては、財政の健全化及び財政秩序の確立を図るため、行政各般について簡素合理化、経費の節減等行政改革に鋭意努力を傾注しているところでありますが、財源の許される範囲内において、最大限の行政需要にお応えできるよう努力を重ねてまいり所存でありますので、市民の皆様の一層の御支援、御協力をお願いいたします。