

第 2 1 回

財 政 状 況 報 告

自 平成 2 7 年 1 0 月 1 日

至 平成 2 8 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28年度予算の概要及び平成27年度下半期（平成27年10月1日から平成28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28年度予算の概要について

(1) 当初予算の概要

平成28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。

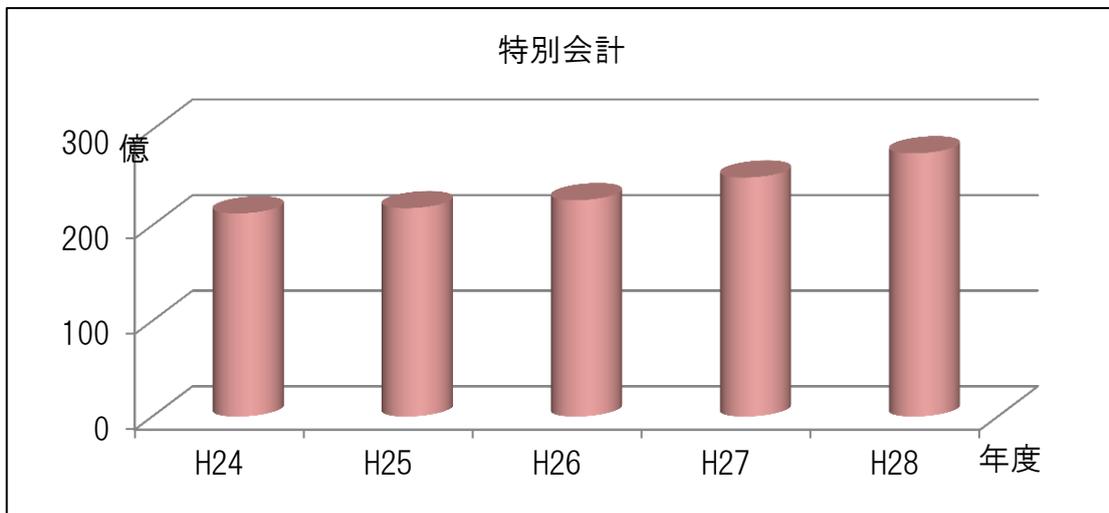
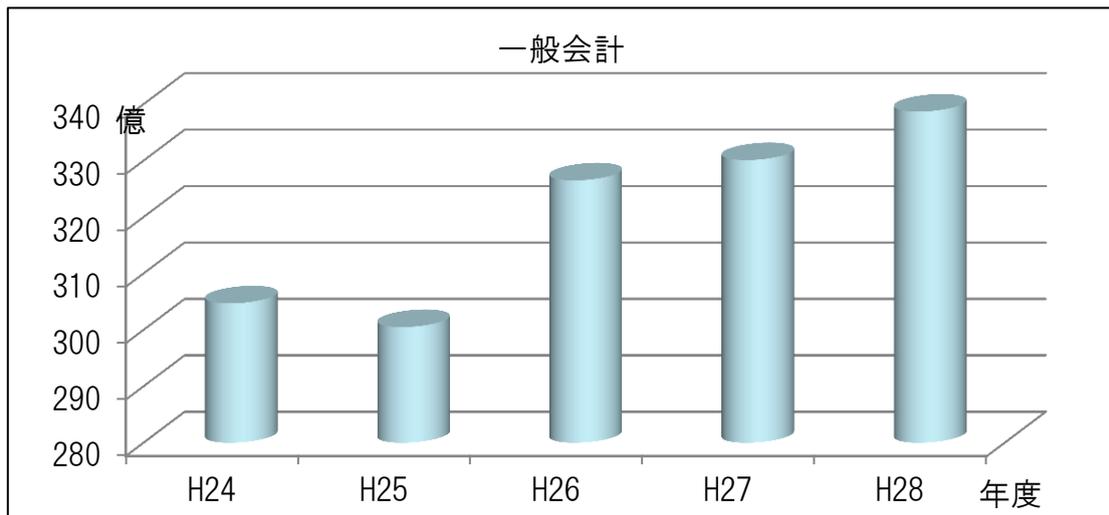
こうした状況となっておりますが、平成28年度予算では、昨年10月に策定した「たつの市まち未来創生戦略」を本格的に始動し、人口減少社会に備え、子育てしやすく、誰もが暮らしやすい生活環境を整備するとともに、企業誘致、観光を振興することで、定住促進や交流人口を増加させ、「たつの」を元気にする施策の展開を図るべく、第3次「ふるさと再生・未来志向型予算」を編成しました。

平成28年度の一般会計の当初予算総額は、338億7,000万円であり、前年度当初予算総額330億8,000万円に対し、7億9,000万円、2.4%の増となっております。

(2) 主な普通建設事業

事業名	事業費
認定こども園整備事業	1億4,794万円
道路新設改良事業（片島土師線）	1億2,300万円
竜野駅周辺整備事業	10億1,898万円
揖西西小学校屋外運動場大規模改造事業	2億417万円
龍野東中学校テニスコート整備事業	3,500万円
中央学校給食センター建設事業	22億6,582万円
赤とんぼ文化ホール整備事業	1億2,130万円

(3) 当初予算額の推移



平成28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28年度	平成27年度	比較増減
一 般 会 計		33,870,000	33,080,000	790,000
特 別 会 計	学校給食センター事業	2,662,212	802,493	1,859,719
	土地取得造成事業	3,500	28,220	△ 24,720
	揖龍公平委員会事業	786	797	△ 11
	国民健康保険事業	10,665,633	10,389,631	276,002
	後期高齢者医療事業	956,615	939,153	17,462
	介護保険事業	6,231,687	6,054,849	176,838
	下水道事業	4,042,432	3,993,800	48,632
	農業集落排水事業	543,711	509,874	33,837
	前処理事業	2,380,500	2,244,616	135,884
	と畜場事業	50,001	50,040	△ 39
	計	27,537,077	25,013,473	2,523,604
合 計		61,407,077	58,093,473	3,313,604

一般会計歳入歳出予算

歳 入

(単位：千円)

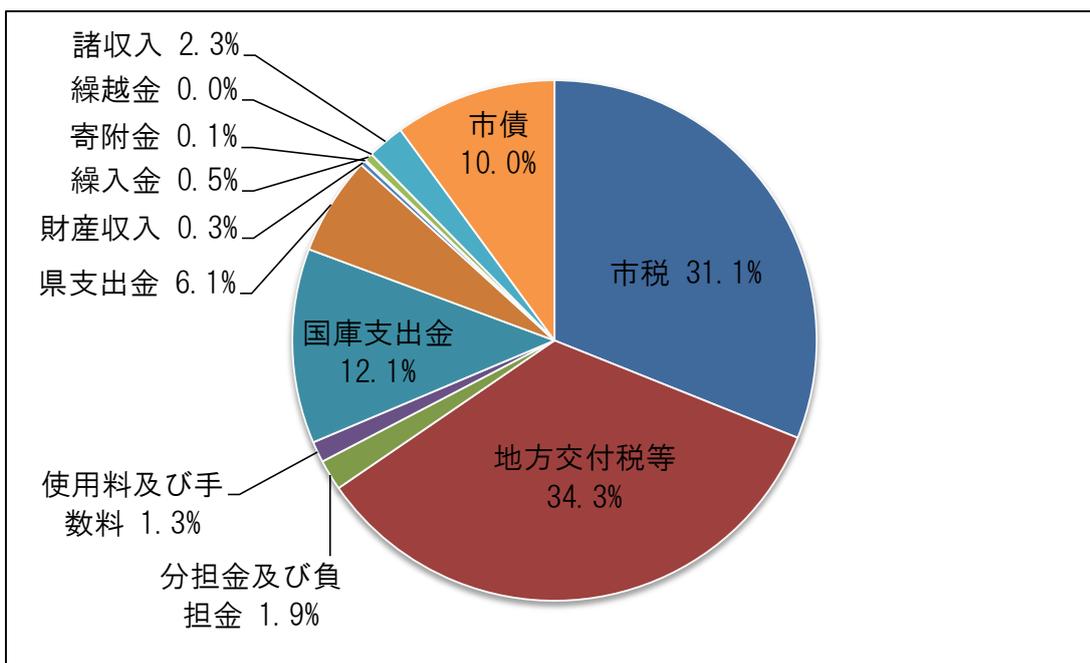
款	年度	平成28年度		平成27年度		比較 増減
		当初予算額	構成比	当初予算額	構成比	
1	市 税	10,543,020	31.1	10,404,049	31.4	138,971
2	地 方 譲 与 税	270,400	0.8	266,400	0.8	4,000
3	利 子 割 交 付 金	20,000	0.1	22,000	0.1	△ 2,000
4	配 当 割 交 付 金	100,000	0.3	61,000	0.2	39,000
5	株式等譲渡所得割交付金	70,000	0.2	27,000	0.1	43,000
6	地方消費税交付金	1,350,000	4.0	1,050,000	3.2	300,000
7	ゴルフ場利用税交付金	20,000	0.1	19,000	0.1	1,000
8	自動車取得税交付金	58,000	0.2	54,000	0.2	4,000
9	地方特例交付金	49,000	0.1	45,000	0.1	4,000
10	地方交付税	9,650,000	28.5	9,700,000	29.3	△ 50,000
11	交通安全対策特別交付金	17,000	0.0	13,000	0.0	4,000
12	分担金及び負担金	639,875	1.9	638,034	1.9	1,841
13	使用料及び手数料	437,637	1.3	436,064	1.3	1,573
14	国 庫 支 出 金	4,106,206	12.1	3,594,813	10.9	511,393
15	県 支 出 金	2,053,076	6.1	2,013,948	6.1	39,128
16	財 産 収 入	105,137	0.3	105,045	0.3	92
17	寄 附 金	46,856	0.1	29,656	0.1	17,200
18	繰 入 金	177,104	0.5	22,567	0.1	154,537
19	繰 越 金	1	0.0	1	0.0	0
20	諸 収 入	773,488	2.3	1,461,423	4.4	△ 687,935
21	市 債	3,383,200	10.0	3,117,000	9.4	266,200
	合 計	33,870,000	100.0	33,080,000	100.0	790,000

歳 出

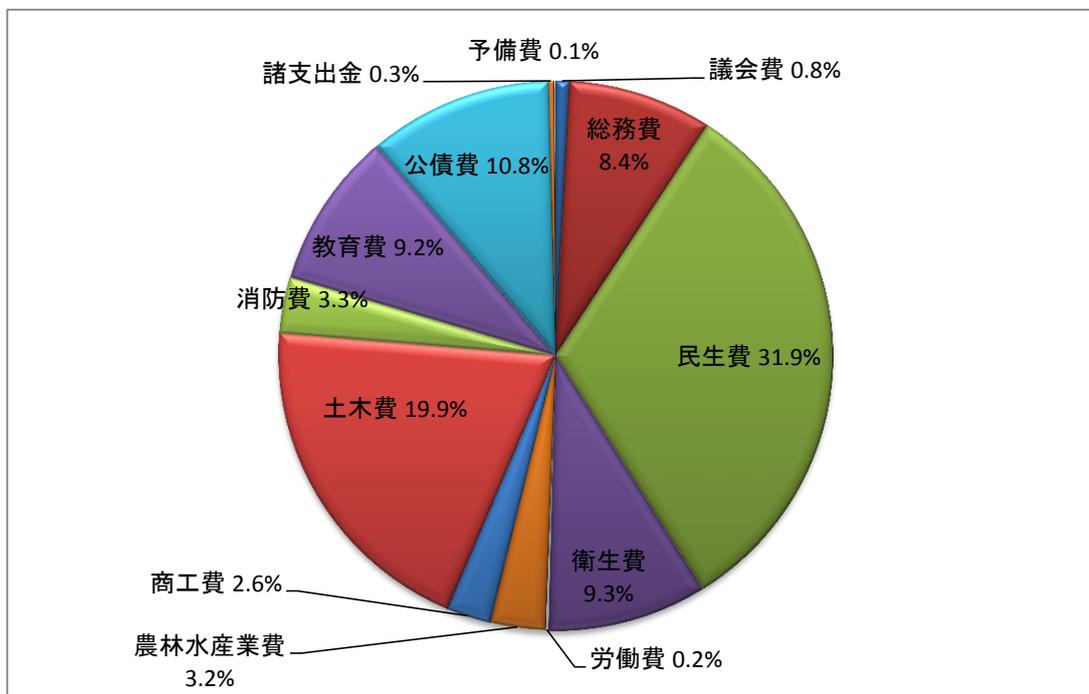
(単位：千円)

款	年度	平成28年度		平成27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	261,972	0.8	289,764	0.9	△ 27,792
2	総 務 費	2,846,279	8.4	2,848,154	8.6	△ 1,875
3	民 生 費	10,797,007	31.9	9,848,604	29.8	948,403
4	衛 生 費	3,156,623	9.3	2,698,646	8.1	457,977
5	労 働 費	61,638	0.2	56,778	0.2	4,860
6	農 林 水 産 業 費	1,098,665	3.2	1,154,429	3.5	△ 55,764
7	商 工 費	873,535	2.6	658,925	2.0	214,610
8	土 木 費	6,751,868	19.9	6,174,483	18.7	577,385
9	消 防 費	1,136,514	3.3	1,569,911	4.7	△ 433,397
10	教 育 費	3,107,221	9.2	3,194,508	9.6	△ 87,287
12	公 債 費	3,649,100	10.8	3,797,400	11.5	△ 148,300
13	諸 支 出 金	99,578	0.3	758,398	2.3	△ 658,820
14	予 備 費	30,000	0.1	30,000	0.1	0
	合 計	33,870,000	100.0	33,080,000	100.0	790,000

平成28年度 一般会計当初予算（歳入）



平成28年度 一般会計当初予算（歳出）



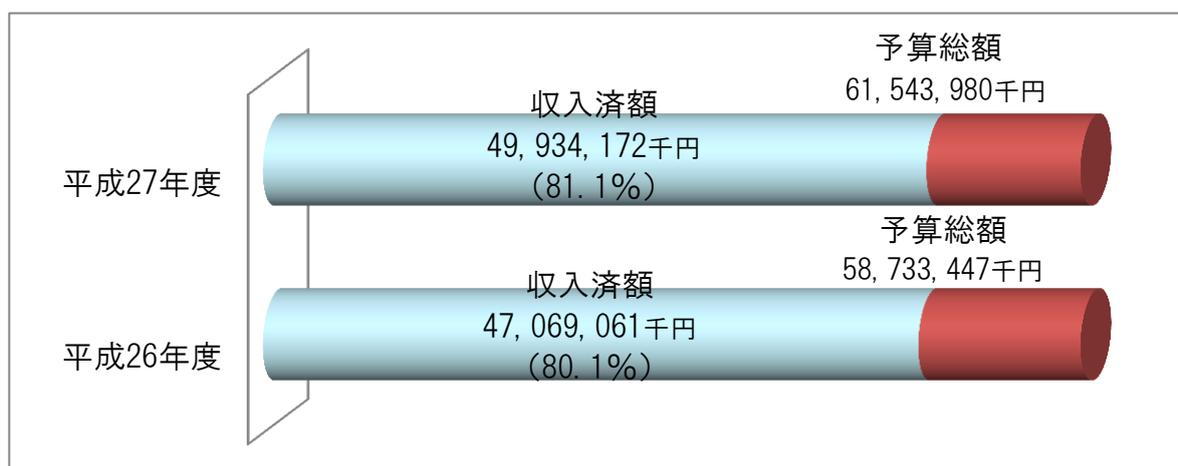
3 平成27年度下半期予算の収入及び支出の状況について

予算執行については、平成27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。

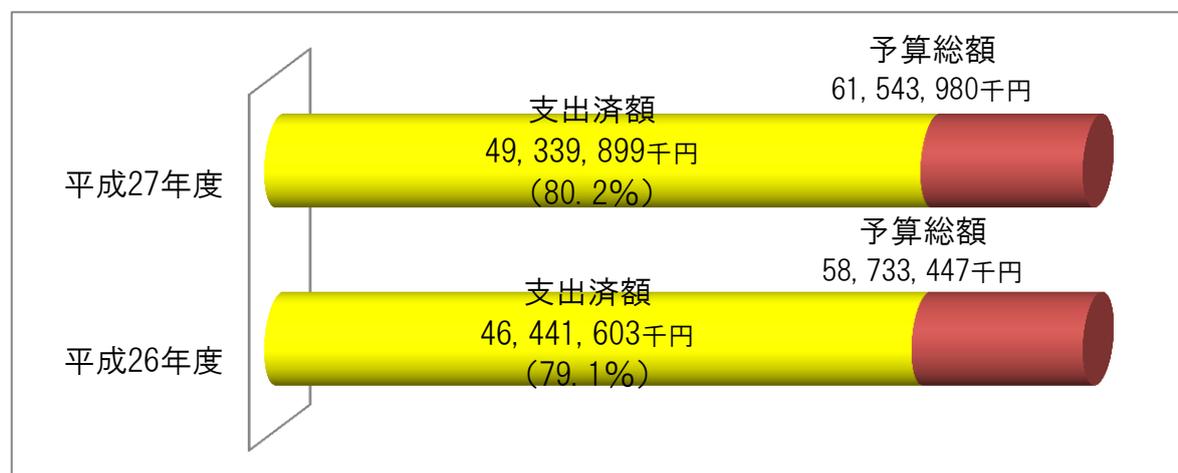
平成27年度一般会計予算及び特別会計の平成28年3月31日現在における収入状況は、最終予算額に対し81.1%で前年同期80.1%に比し1.0%上回っています。

また、支出については、最終予算額に対し80.2%で前年同期の79.1%に対し1.1%上回っています。

(歳入)



(歳出)



平成27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		36,210,460	33,097,095	91.4	26,281,292	72.6
特 別 会 計	学校給食センター事業	812,763	117,827	14.5	684,245	84.2
	土地取得造成事業	28,220	28,443	100.8	24,220	85.8
	揖龍公平委員会事業	797	797	100.0	639	80.2
	国民健康保険事業	10,513,236	9,357,340	89.0	10,097,808	96.0
	後期高齢者医療事業	923,818	857,704	92.8	789,409	85.5
	介護保険事業	6,147,644	4,933,358	80.2	5,334,077	86.8
	下水道事業	4,111,629	836,251	20.3	3,905,976	95.0
	農業集落排水事業	498,711	69,374	13.9	465,673	93.4
	前処理事業	2,246,662	595,123	26.5	1,715,700	76.4
	と畜場事業	50,040	40,860	81.7	40,860	81.7
合 計		61,543,980	49,934,172	81.1	49,339,899	80.2

(注) 平成28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	10,725,665	11,902,984	10,288,387	95.9	86.4
2 地 方 譲 与 税	266,400	288,735	288,735	108.4	100.0
3 利 子 割 交 付 金	22,000	23,083	23,083	104.9	100.0
4 配 当 割 交 付 金	61,000	74,229	74,229	121.7	100.0
5 株式等譲渡所得割交付金	27,000	72,984	72,984	270.3	100.0
6 地方消費税交付金	1,050,000	1,452,681	1,452,681	138.4	100.0
7 ゴルフ場利用税交付金	19,000	17,108	17,108	90.0	100.0
8 自動車取得税交付金	54,000	79,346	79,346	146.9	100.0
9 地方特例交付金	47,456	47,456	47,456	100.0	100.0
10 地 方 交 付 税	10,066,961	10,176,346	10,176,346	101.1	100.0
11 交通安全対策特別交付金	13,000	15,979	15,979	122.9	100.0
12 分担金及び負担金	635,294	519,218	478,882	75.4	92.2
13 使用料及び手数料	436,064	427,189	406,998	93.3	95.3
14 国 庫 支 出 金	3,805,271	3,585,640	3,277,687	86.1	91.4
15 県 支 出 金	2,218,248	1,972,916	1,570,012	70.8	79.6
16 財 産 収 入	106,045	127,003	80,032	75.5	63.0
17 寄 附 金	38,656	34,060	33,452	86.5	98.2
18 繰 入 金	22,567	21,984	21,984	97.4	100.0
19 繰 越 金	1,171,523	1,171,523	1,171,523	100.0	100.0
20 諸 収 入	2,128,745	2,245,811	1,834,826	86.2	81.7
21 市 債	3,295,565	1,685,365	1,685,365	51.1	100.0
合 計	36,210,460	35,941,640	33,097,095	91.4	92.1

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	284,619	279,977	4,642	98.4
2 総 務 費	3,062,548	2,518,984	543,564	82.3
3 民 生 費	10,160,217	8,574,993	1,585,224	84.4
4 衛 生 費	2,869,671	2,726,507	143,164	95.0
5 労 働 費	56,778	56,392	386	99.3
6 農 林 水 産 業 費	1,289,851	634,198	655,653	49.2
7 商 工 費	1,406,477	1,373,461	33,016	97.7
8 土 木 費	6,432,839	1,643,080	4,789,759	25.5
9 消 防 費	1,547,329	1,497,912	49,417	96.8
10 教 育 費	3,025,503	2,644,605	380,898	87.4
11 災 害 復 旧 費	13,518	11,598	1,920	85.8
12 公 債 費	3,768,371	3,764,317	4,054	99.9
13 諸 支 出 金	2,262,739	555,268	1,707,471	24.5
14 予 備 費	30,000	0	30,000	0.0
合 計	36,210,460	26,281,292	9,929,168	72.6

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	812,763	120,295	117,827	14.5	97.9
土地取得造成事業	28,220	28,443	28,443	100.8	100.0
揖龍公平委員会事業	797	797	797	100.0	100.0
国民健康保険事業	10,513,236	10,789,833	9,357,340	89.0	86.7
後期高齢者医療事業	923,818	882,530	857,704	92.8	97.2
介護保険事業	6,147,644	5,186,673	4,933,358	80.2	95.1
下水道事業	4,111,629	1,018,378	836,251	20.3	82.1
農業集落排水事業	498,711	86,713	69,374	13.9	80.0
前処理事業	2,246,662	843,750	595,123	26.5	70.5
と畜場事業	50,040	44,813	40,860	81.7	91.2
合 計	25,333,520	19,002,225	16,837,077	66.5	88.6

(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	812,763	684,245	128,518	84.2
土地取得造成事業	28,220	24,220	4,000	85.8
揖龍公平委員会事業	797	639	158	80.2
国民健康保険事業	10,513,236	10,097,808	415,428	96.0
後期高齢者医療事業	923,818	789,409	134,409	85.5
介護保険事業	6,147,644	5,334,077	813,567	86.8
下水道事業	4,111,629	3,905,976	205,653	95.0
農業集落排水事業	498,711	465,673	33,038	93.4
前処理事業	2,246,662	1,715,700	530,962	76.4
と畜場事業	50,040	40,860	9,180	81.7
合 計	25,333,520	23,058,607	2,274,913	91.0

4 平成27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27年度たつの市予算額に対する平成28年3月31日現在における状況です。

収入率は予算に対し95.92%、調定に対しては86.44%となっておりますが、出納整理期間中に未納分の完納に向けて徴収を行っております。

次に住民負担の状況ですが、この表は平成27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27年度 市 税 状 況 表

(平成28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	4,393,269	4,489,514	3,981,890	90.64	88.69
	固 定 資 産 税	4,921,343	5,062,804	4,920,007	99.97	97.18
	軽 自 動 車 税	200,596	202,582	198,149	98.78	97.81
	市 た ば こ 税	528,125	535,762	535,755	101.44	100.00
	小 計	10,043,333	10,290,662	9,635,801	95.94	93.64
滞納繰越分	市 民 税	51,417	283,395	36,131	70.27	12.75
	固 定 資 産 税	88,037	697,203	75,221	85.44	10.79
	軽 自 動 車 税	2,847	14,338	2,774	97.44	19.35
	小 計	142,301	994,936	114,126	80.20	11.47
普 通 税 計		10,185,634	11,285,598	9,749,927	95.72	86.39
都市計画税	現 年 課 税 分	531,010	546,142	530,663	99.93	97.17
	滞 納 繰 越 分	8,976	71,120	7,673	85.48	10.79
入湯税	現 年 課 税 分	45	124	124	275.56	100.00
目 的 税 計		540,031	617,386	538,460	99.71	87.22
合 計		10,725,665	11,902,984	10,288,387	95.92	86.44

住 民 負 担 の 状 況

区 分	27年度予算額 (28.3.31現在)	負担額		27年度調定額 (28.3.31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)	4,393,269	145,815	55,960	4,489,514	149,010	57,185
固定資産税 (除交付金)	4,921,343	163,342	62,686	5,062,804	168,038	64,488
軽自動車税	200,596	6,658	2,555	202,582	6,724	2,580
市たばこ税	528,125	17,529	6,727	535,762	17,782	6,824
計	10,043,333	333,344	127,928	10,290,662	341,554	131,077

	平成28年3月31日現在
人 口	78,508 人
世 帯	30,129 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27年度 市 債 の 状 況

(単位：千円)

区 分	平成26年度末現在高	平成27年度末現在高	平成28年度起債見込額	摘 要
1 土 木	2,102,829	1,626,802	7,400	道路新設改良事業
2 教 育	964,668	816,623		学校等増改築事業
3 公 営 住 宅	1,089,097	986,633		公営住宅建設事業
4 庁 舎	81,869	37,299		市庁舎建設事業
5 消 防	145,433	119,034		消防施設整備事業
6 衛 生	1,072,699	1,028,949		ごみ処理施設等整備事業
7 社 会 福 祉	304,590	192,789		社会福祉施設整備事業
8 総 合 文 化 会 館	516,492	411,900		総合文化会館建設事業
9 児 童 福 祉	15,782	14,374		児童福祉施設整備事業
10 農 林 水 産	870,338	747,092	19,100	農業基盤整備事業
11 公 民 館	56,874	40,056		公民館建設事業
12 合 併 推 進 債	13,694			電算システム統合事業
13 合 併 特 例 債	10,491,778	10,750,319	1,881,600	道路新設改良事業等
14 全 国 防 災	72,900	204,900		学校施設耐震補強事業等
15 緊 急 防 災 ・ 減 災	1,435,200	1,719,491	46,100	学校施設耐震補強事業等
16 災 害 復 旧 ・ 土 木	41,794	24,510		土木施設整備事業
17 災 害 復 旧 ・ 文 教				学校等施設整備事業
18 災 害 復 旧 ・ 農 林	9,829	8,260		農林水産施設整備事業
19 兵 庫 県 財 調 借 入 金	2,178,150	2,097,200	139,000	県無利子借入金
20 臨 時 財 政 特 例 債 ・ 対 策 債	14,950,036	15,649,977	1,290,000	臨時財政対策債
21 減 税 補 て ん 債 等	683,828	565,465		減税補てん債
一般会計 計	37,097,880	37,041,673	3,383,200	
給食センター事業	5,700	525,500	2,042,300	
下水道事業	32,470,654	30,470,481	141,500	
前処理場事業	4,967,207	4,939,592	356,700	
農業集落排水事業	4,381,774	4,127,009	38,200	
特別会計 計	41,825,335	40,062,582	2,578,700	
合 計	78,923,215	77,104,255	5,961,900	
たつの市人口 (人)	79,072 人	78,508 人		
1人当たり市債残高(円)	1,028,084 円	982,119 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27年10月1日から平成28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27年10月1日～至 平成28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27年10月1日から平成28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27年10月1日～至 平成28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	3,520,000	介護給付費準備基金外		財政調整基金外	3,520,000
繰 戻 額	財政調整基金外	3,520,000	介護給付費準備基金外		財政調整基金外	3,520,000
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27年度 基金の状況

(単位：千円)

名 称	設 置 の 目 的	平成28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	6,633,609
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	3,563,642
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	9,637
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	1,228,334
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	3,289,559
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	21,498
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	140,047
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	101,237
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がある土地をあらかじめ取得するため	909,072
計		16,734,759
	平成28年3月31日現在人口	78,508人
	1人当たり基金残高	213,160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28年3月31日現在	
不 動 産	土 地	行 政 財 産	3,492,536.87 m ²
		普 通 財 産	6,030,070.25 m ²
	建 物	行 政 財 産	320,290.53 m ²
		普 通 財 産	4,681.71 m ²
動 産	有 価 証 券	2,700 千円	
	出 資 に よ る 権 利	357,596 千円	
	基 金	16,734,759 千円	

8 あとがき

以上、簡単ではありますが、平成27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。