

第35回

財政状況説明書

自 令和4年10月1日

至 令和5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5年度予算の概要及び令和4年度下半期（令和4年10月1日から令和5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5年度予算の概要について

(1) 当初予算の概要

令和5年度は、夢を拓げるまちづくりに向けて、予算配分の集中と選択、歳出の見直しを積み重ねることで、財源を確保し、「未来応援 住みたいまち たつの」の実現の深化に向けた予算調整としました。

令和5年度の一般会計の当初予算総額は、356億円であり、前年度当初予算総額345億5,000万円に対し、10億5,000万円、3%の増となっています。

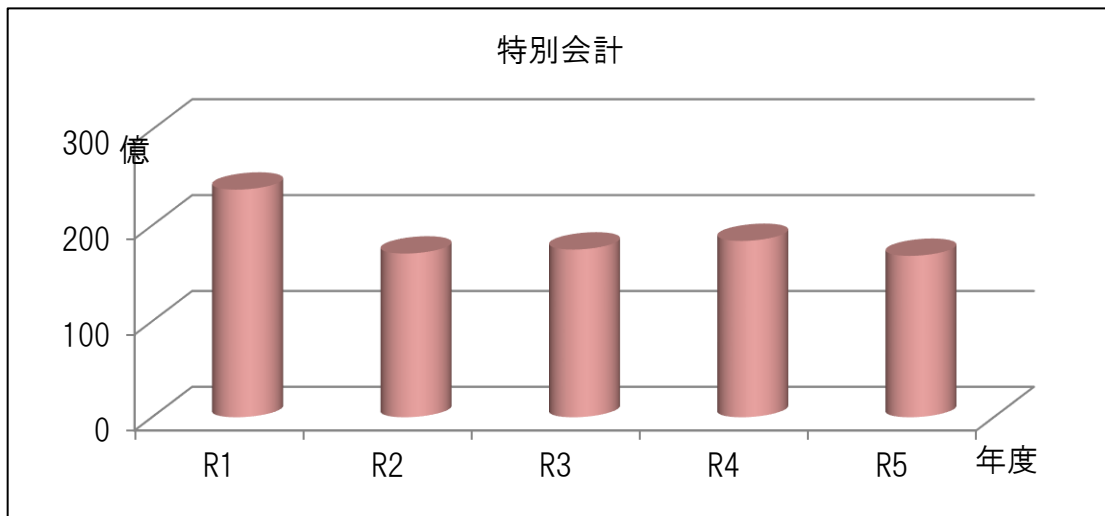
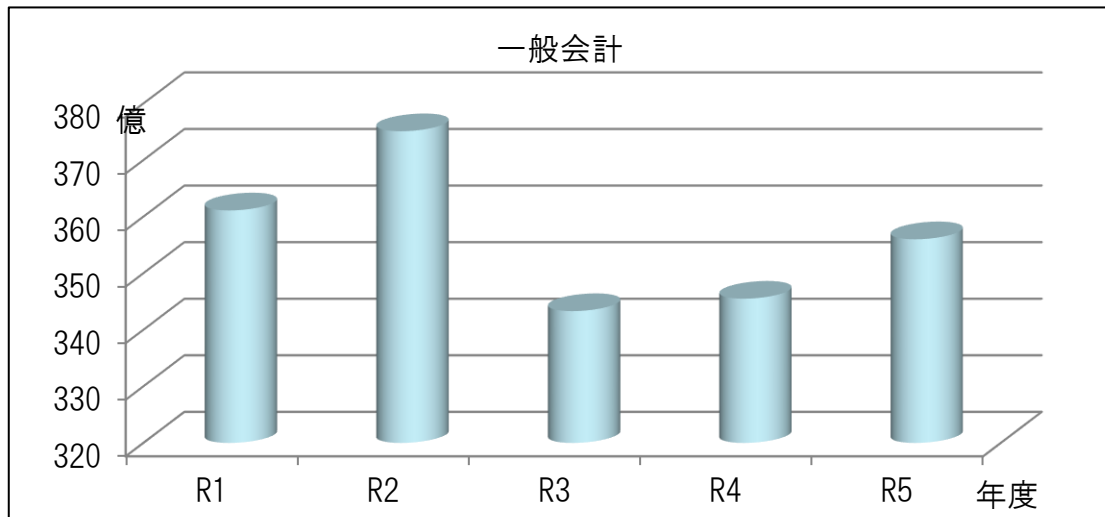
「住みたいまち たつの」の実現を目指すさらなる高みに向けた年度と捉え、将来を見据えた「まちづくり」として「人を育み、誰もが健やかに暮らせるまちづくり」・「活力と魅力ある力強いまちづくり」・「新時代にふさわしいまちづくり」の3本の柱により取り組みます。

借入額より償還額が上回っていることから公債費などの支出は減少し、市税の増収などコロナ禍からの回復傾向が見込まれるものの、電気料金の高騰や物価高騰による負担増が見込まれ、依然厳しい財政状況であります。引き続き、交付税措置の有利な起債や、ふるさと応援基金などの基金を計画的に活用しながら、健全な行財政運営に努めていきます。

(2) 主な普通建設事業

事業名	事業費
防災行政無線運営事業	2億 5,200万円
竜野駅周辺整備事業	4億 5,420万円
3D都市モデル整備活用事業	6,310万円
小・中学校空調設備整備事業	4億 3,351万円
小中一貫校整備事業	1億 2,750万円

(3) 当初予算額の推移



令和5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5年度	令和4年度	比較増減
一 般 会 計		35,600,000	34,550,000	1,050,000
特 別 会 計	学校給食センター事業	0	1,917,763	△ 1,917,763
	土地取得造成事業	2,050	4,000	△ 1,950
	揖龍公平委員会事業	755	844	△ 89
	国民健康保険事業	8,480,438	8,170,206	310,232
	後期高齢者医療事業	1,259,593	1,196,755	62,838
	介護保険事業	7,001,164	6,958,019	43,145
	病院事業債管理事業	97,000	155,000	△ 58,000
	計	16,841,000	18,402,587	△ 1,561,587
合 計		52,441,000	52,952,587	△ 511,587

※ 令和5年度から、一般会計編入のため学校給食センター事業特別会計が廃止となっています。

一般会計歳入歳出予算

歳 入

(単位：千円、%)

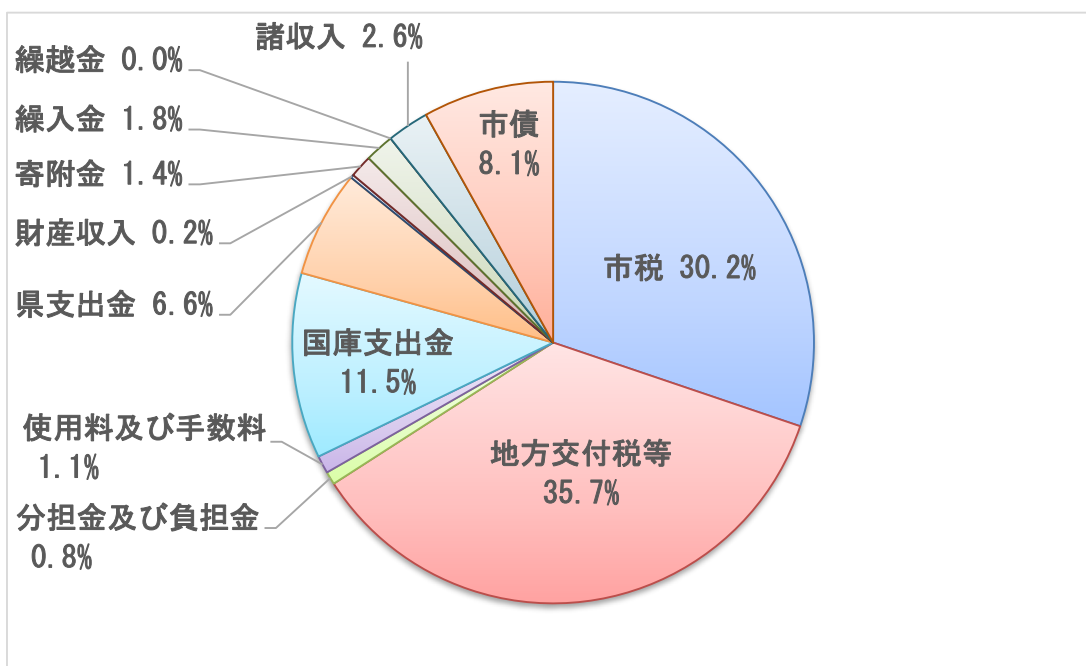
款	年度	令和5年度		令和4年度		比較 増減
		当初予算額	構成比	当初予算額	構成比	
1	市 税	10,750,911	30.2	10,501,152	30.4	249,759
2	地 方 譲 与 税	276,400	0.8	295,400	0.9	△ 19,000
3	利 子 割 交 付 金	5,000	0.0	8,000	0.0	△ 3,000
4	配 当 割 交 付 金	103,000	0.3	69,000	0.2	34,000
5	株式等譲渡所得割交付金	63,000	0.2	103,000	0.3	△ 40,000
6	法 人 事 業 税 交 付 金	180,000	0.5	186,000	0.5	△ 6,000
7	地 方 消 費 税 交 付 金	1,900,000	5.3	1,770,000	5.1	130,000
8	ゴルフ場利用税交付金	13,000	0.0	15,000	0.1	△ 2,000
9	環 境 性 能 割 交 付 金	39,000	0.1	41,000	0.1	△ 2,000
10	地 方 特 例 交 付 金	92,000	0.3	96,000	0.3	△ 4,000
11	地 方 交 付 税	10,050,000	28.2	9,900,000	28.7	150,000
12	交通安全対策特別交付金	11,000	0.0	13,000	0.0	△ 2,000
13	分 担 金 及 び 負 担 金	288,214	0.8	336,415	1.0	△ 48,201
14	使 用 料 及 び 手 数 料	391,445	1.1	390,078	1.1	1,367
15	国 庫 支 出 金	4,108,884	11.5	4,362,384	12.6	△ 253,500
16	県 支 出 金	2,357,509	6.6	2,492,377	7.2	△ 134,868
17	財 産 収 入	67,823	0.2	86,743	0.3	△ 18,920
18	寄 附 金	485,146	1.4	357,697	1.0	127,449
19	繰 入 金	641,138	1.8	567,437	1.6	73,701
20	繰 越 金	1	0.0	1	0.0	0
21	諸 収 入	908,629	2.6	569,616	1.7	339,013
22	市 債	2,867,900	8.1	2,389,700	6.9	478,200
	合 計	35,600,000	100.0	34,550,000	100.0	1,050,000

歳 出

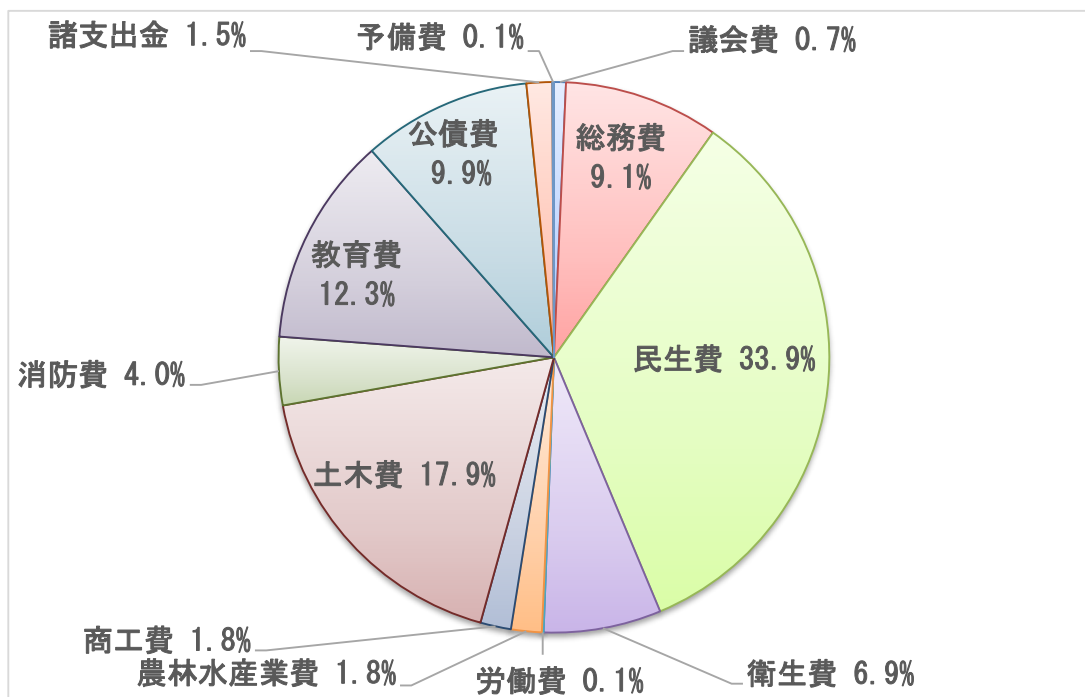
(単位：千円、%)

款	年度	令和5年度		令和4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	251,864	0.7	255,492	0.7	△ 3,628
2	総 務 費	3,249,939	9.1	3,316,582	9.6	△ 66,643
3	民 生 費	12,079,725	33.9	12,040,842	34.9	38,883
4	衛 生 費	2,457,303	6.9	2,708,574	7.8	△ 251,271
5	労 働 費	16,894	0.1	17,426	0.0	△ 532
6	農 林 水 産 業 費	626,155	1.8	797,621	2.3	△ 171,466
7	商 工 費	642,060	1.8	678,503	2.0	△ 36,443
8	土 木 費	6,386,140	17.9	6,180,576	17.9	205,564
9	消 防 費	1,405,750	4.0	1,143,701	3.3	262,049
10	教 育 費	4,385,701	12.3	3,548,118	10.3	837,583
12	公 債 費	3,536,505	9.9	3,413,100	9.9	123,405
13	諸 支 出 金	531,964	1.5	419,465	1.2	112,499
14	予 備 費	30,000	0.1	30,000	0.1	0
	合 計	35,600,000	100.0	34,550,000	100.0	1,050,000

令和5年度 一般会計当初予算（歳入）



令和5年度 一般会計当初予算（歳出）



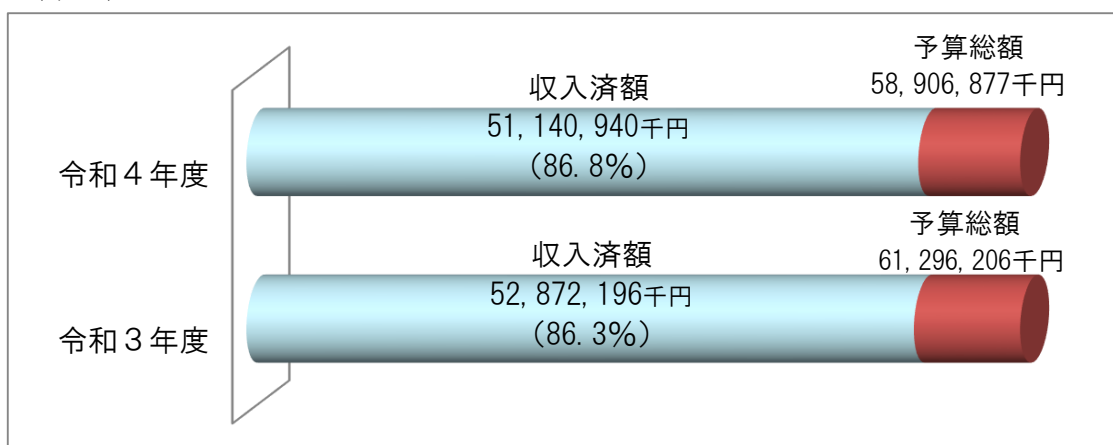
3 令和4年度下半期予算の収入及び支出の状況について

予算執行については、令和4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。

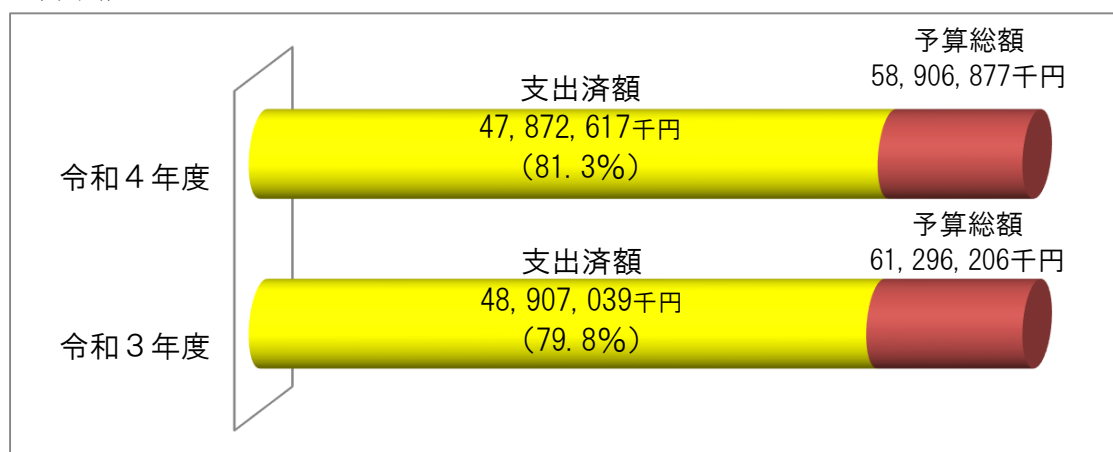
令和4年度一般会計予算及び特別会計の令和5年3月31日現在における収入状況は、最終予算額に対し86.8%で前年同期86.3%に比し0.5%上回っています。

また、支出については、最終予算額に対し81.3%で前年同期79.8%に対し1.5%上回っています。

(歳入)



(歳出)



令和4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		39,858,242	35,086,683	88.0	31,257,412	78.4
特 別 会 計	学校給食センター事業	1,976,236	1,143,078	57.8	1,855,138	93.9
	土地取得造成事業	4,000	3,079	77.0	0	0.0
	揖龍公平委員会事業	844	844	100.0	292	34.6
	国民健康保険事業	8,529,862	7,689,570	90.1	7,559,296	88.6
	後期高齢者医療事業	1,211,520	1,132,023	93.4	1,001,201	82.6
	介護保険事業	7,171,173	5,955,716	83.1	6,069,331	84.6
	病院事業債管理事業	155,000	129,947	83.8	129,947	83.8
合 計		58,906,877	51,140,940	86.8	47,872,617	81.3

(注) 令和5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	10,651,152	11,069,037	10,254,193	96.3	92.6
2 地 方 譲 与 税	281,400	281,941	281,941	100.2	100.0
3 利 子 割 交 付 金	5,000	5,513	5,513	110.3	100.0
4 配 当 割 交 付 金	100,000	81,596	81,596	81.6	100.0
5 株 式 等 譲 渡 所 得 割 交 付 金	63,000	58,228	58,228	92.4	100.0
6 法 人 事 業 税 交 付 金	186,000	168,058	168,058	90.4	100.0
7 地 方 消 費 税 交 付 金	1,770,000	1,794,284	1,794,284	101.4	100.0
8 ゴルフ場利用税交付金	13,000	14,819	14,819	114.0	100.0
9 環 境 性 能 割 交 付 金	46,000	50,626	50,626	110.1	100.0
10 地 方 特 例 交 付 金	91,000	92,497	92,497	101.6	100.0
11 地 方 交 付 税	10,455,454	10,526,465	10,526,465	100.7	100.0
12 交 通 安 全 対 策 特 別 交 付 金	11,000	11,331	11,331	103.0	100.0
13 分 担 金 及 び 負 担 金	336,411	290,536	269,687	80.2	92.8
14 使 用 料 及 び 手 数 料	390,078	365,738	342,380	87.8	93.6
15 国 庫 支 出 金	6,808,310	6,437,640	6,013,553	88.3	93.4
16 県 支 出 金	2,542,441	2,417,242	1,857,045	73.0	76.8
17 財 産 収 入	89,909	90,949	88,786	98.8	97.6
18 寄 附 金	438,616	424,069	406,569	92.7	95.9
19 繰 入 金	760,077	240	240	0.0	100.0
20 繰 越 金	1,728,651	1,728,651	1,728,651	100.0	100.0
21 諸 収 入	688,676	874,173	407,854	59.2	46.7
22 市 債	2,402,067	632,367	632,367	26.3	100.0
合 計	39,858,242	37,416,000	35,086,683	88.0	93.8

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	251,533	239,882	11,651	95.4
2 総 務 費	3,986,014	3,294,260	691,754	82.6
3 民 生 費	13,401,404	10,490,464	2,910,940	78.3
4 衛 生 費	3,051,052	2,722,576	328,476	89.2
5 労 働 費	17,426	14,381	3,045	82.5
6 農 林 水 産 業 費	832,162	547,267	284,895	65.8
7 商 工 費	1,120,918	867,468	253,450	77.4
8 土 木 費	6,723,092	5,467,533	1,255,559	81.3
9 消 防 費	1,099,368	1,003,005	96,363	91.2
10 教 育 費	4,057,620	2,849,374	1,208,246	70.2
12 公 債 費	3,763,931	3,761,202	2,729	99.9
13 諸 支 出 金	1,529,421	0	1,529,421	0.0
14 予 備 費	24,301	0	24,301	0.0
合 計	39,858,242	31,257,412	8,600,830	78.4

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	1,976,236	1,449,332	1,143,078	57.8	78.9
土地取得造成事業	4,000	3,079	3,079	77.0	100.0
揖龍公平委員会事業	844	844	844	100.0	100.0
国民健康保険事業	8,529,862	8,378,835	7,689,570	90.1	91.8
後期高齢者医療事業	1,211,520	1,170,369	1,132,023	93.4	96.7
介護保険事業	7,171,173	5,993,222	5,955,716	83.1	99.4
病院事業債管理事業	155,000	129,947	129,947	83.8	100.0
合 計	19,048,635	17,125,628	16,054,257	84.3	93.7

(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	1,976,236	1,855,138	121,098	93.9
土地取得造成事業	4,000	0	4,000	0.0
揖龍公平委員会事業	844	292	552	34.6
国民健康保険事業	8,529,862	7,559,296	970,566	88.6
後期高齢者医療事業	1,211,520	1,001,201	210,319	82.6
介護保険事業	7,171,173	6,069,331	1,101,842	84.6
病院事業債管理事業	155,000	129,947	25,053	83.8
合 計	19,048,635	16,615,205	2,433,430	87.2

4 令和4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、令和4年度たつの市予算額に対する令和5年3月31日現在における状況です。

収入率は予算に対し96.27%、調定に対しては92.64%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、この表は令和4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。

令和4年度 市 税 状 況 表

(令和5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	4,268,605	4,344,864	3,835,765	89.86	88.28
	固 定 資 産 税	4,969,511	5,080,901	5,019,147	101.00	98.78
	軽 自 動 車 税	299,417	290,489	288,522	96.36	99.32
	市 た ば こ 税	497,747	520,037	520,027	104.48	99.99
	小 計	10,035,280	10,236,291	9,663,461	96.29	94.40
滞 納 繰 越 分	市 民 税	26,147	74,302	21,005	80.33	28.27
	固 定 資 産 税	51,132	191,992	33,575	65.66	17.49
	軽 自 動 車 税	2,610	7,237	1,720	65.90	23.77
	小 計	79,889	273,531	56,300	70.47	20.58
普 通 税 計		10,115,169	10,509,822	9,719,761	96.09	92.48
都 市 計 画 税	現 年 課 税 分	529,329	535,979	529,395	100.01	98.77
	滞 納 繰 越 分	5,407	20,346	3,558	65.80	17.49
入 湯 税	現 年 課 税 分	1,246	1,411	0	0.00	0.00
	滞 納 繰 越 分	1	1,479	1,479	147900.00	100.00
目 的 税 計		535,983	559,215	534,432	99.71	95.57
合 計		10,651,152	11,069,037	10,254,193	96.27	92.64

住 民 負 担 の 状 況

区 分	令和4年度予算額 (5.3.31現在)	負担額		令和4年度調定額 (5.3.31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)	3,553,688	113,605	48,252	3,621,910	115,786	49,178
固定資産税 (除交付金)	4,966,745	158,778	67,438	5,218,994	166,842	70,863
軽自動車税	302,027	9,655	4,101	297,726	9,518	4,042
市たばこ税	497,747	15,912	6,758	520,037	16,625	7,061
計	9,320,207	297,950	126,549	9,658,667	308,771	131,144

令和5年3月31日現在	
人 口	73,649 人
世 帯	31,281 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。

令和4年度 市 債 の 状 況

(単位：千円)

区 分	令和3年度末現在高	令和4年度末残高見込	令和5年度起債見込額	摘 要
1 土 木	287,057	245,175	24,200	道路新設改良事業
2 教 育	937,060	992,843	0	学校等増改築事業
3 公 営 住 宅	470,405	642,042	5,500	公営住宅建設事業
4 庁 舎	1,400	0	0	市庁舎建設事業
5 消 防	30,038	20,148	0	消防施設整備事業
6 衛 生	721,905	666,794	0	ごみ処理施設等整備事業
7 児 童 福 祉	6,008	5,054	0	児童福祉施設整備事業
8 農 林 水 産	378,491	382,224	3,600	農業基盤整備事業
9 公 民 館	3,425	758	0	公民館建設事業
10 合 併 特 例 債	20,145,297	20,930,026	1,427,200	道路新設改良事業等
11 全 国 防 災	174,462	165,380	0	学校施設耐震補強事業等
12 公共施設等適正管理推進	0	52,900	0	道路新設改良事業
13 脱炭素化推進	0	0	6,900	脱炭素化車両整備事業
14 緊急防災・減災	982,886	839,294	357,400	消防施設整備事業等
15 防災・減災・国土強靱化緊急対策	97,100	119,800	191,200	ため池整備事業等
16 緊急自然災害防止対策	49,500	69,200	20,000	急傾斜地崩壊対策事業等
17 緊急浚渫推進	10,600	30,700	20,000	緊急浚渫推進事業
18 過疎対策	0	451,000	291,900	道路新設改良事業等
19 災害復旧・農林	2,544	1,967	0	農林水産施設整備事業
20 災害復旧・土木	36,044	31,231	0	土木施設整備事業
21 兵庫県財調借入金	1,245,700	1,177,650	70,000	県無利子借入金
22 臨時財政特例債・対策債	15,838,772	14,854,860	450,000	臨時財政対策債
23 減収補てん債	185,594	185,594	0	減収補てん債
24 減税補てん債等	93,335	60,150	0	減税補てん債
一般会計 計	41,697,623	41,924,790	2,867,900	
病院事業債管理事業	643,912	697,260	20,000	市民病院貸付金
特別会計 計	643,912	697,260	20,000	
合 計	42,341,535	42,622,050	2,887,900	
たつの市人口 (人)	74,517 人	73,649 人		
1人当たり市債残高(円)	568,213 円	578,719 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。令和4年10月1日から令和5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 令和4年10月1日～至 令和5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	1,359,869	0	0	0	1,359,869
借 入 額	0	1,333,883	0	0	0	1,333,883
償 還 額	0	2,693,752	0	0	0	2,693,752
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。令和4年10月1日から令和5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 令和4年10月1日～至 令和5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	0	介護給付費準備基金外	0	財政調整基金	0
繰 入 額	財政調整基金外	0	介護給付費準備基金外	0	財政調整基金外	0
繰 戻 額	財政調整基金外	0	介護給付費準備基金外	0	財政調整基金外	0
3 月 末 現 在 額	財政調整基金外	0	介護給付費準備基金外	0	財政調整基金外	0

令和4年度 基金の状況

(単位：千円)

名 称	設 置 の 目 的	令和5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	6,595,524
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	2,684,519
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	8,120
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	7,228,267
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	3,292,121
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	370,475
たつの未来基金	たつの市の未来のまちづくりに資する事業を展開し、持続可能な地域社会の実現を図るため	105,000
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	547,414
介護給付費準備基金	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	786,699
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	988,396
計		23,444,659
	令 和 5 年 3 月 31 日 現 在 人 口	73,649 人
	1 人 当 た り 基 金 残 高	318,330 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		令和5年3月31日現在	
不 動 産	土 地	行 政 財 産	6,083,267.09 m ²
		普 通 財 産	4,533,842.16 m ²
	建 物	行 政 財 産	308,865.93 m ²
		普 通 財 産	9,304.46 m ²
動 産	有 価 証 券	2,700 千円	
	出 資 に よ る 権 利	363,796 千円	
	基 金	23,444,659 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、簡単ではありますが、令和4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。