

財 政 事 情

平成 30 年度 6 月公表



上 天 草 市

ま え が き

ここに公表します「財政事情」は、市民の皆様に市財政の実態や主要施策などについてご理解いただき、市政の発展にご協力を賜るため、地方自治法第243条の3第1項、地方公営企業法第40条の2第1項及び上天草市財政事情の公表に関する条例の規定により、毎年6月と12月の年2回、定期的に公表しているものです。

今回は、平成29年度下半期(平成30年3月31日現在)における予算の執行状況、平成30年度当初予算の概要及び市有財産の状況などについて、そのあらましを説明します。

目 次

1 平成29年度下半期の予算執行状況

- (1) 一般会計の予算執行状況……………1
- (2) 住民の負担の状況……………2
- (3) 特別会計及び企業会計の予算執行状況……………4

2 平成30年度収入及び支出の概況

- (1) 当初予算の概要……………5
- (2) 歳入……………6
- (3) 歳出……………8

3 財産、市債及び一時借上金の状況

- (1) 市債の状況……………10
- (2) 一時借入金の状況……………10
- (3) 財産の状況……………10
- (4) 基金について……………11

1 平成 29 年度下半期の予算執行状況

(1)一般会計の予算執行状況

平成 29 年度下半期における予算収入率は 89.2%、支出率は 81.1%となりました。

平成 29 年度末までに確定した債権債務について、現金の未収・未払の整理を 5 月 31 日まで行った後、平成 29 年度の収入・支出額が確定します。

◇歳入

(単位：千円、%)

区分	当初予算額	補正予算額	予算現額	収入済額	収入率
			(A)	(B)	(B)/(A)
市税	2,291,924	0	2,291,924	2,290,287	99.9
地方譲与税	122,000	0	122,000	126,460	103.7
利子割交付金	3,000	0	3,000	3,784	126.1
配当割交付金	10,000	0	10,000	5,294	52.9
株式等譲渡所得割交付金	9,000	0	9,000	7,643	84.9
地方消費税交付金	504,000	0	504,000	491,203	97.5
ゴルフ場利用税交付金	7,583	0	7,583	9,046	119.3
自動車所得税交付金	17,000	0	17,000	30,879	181.6
地方特例交付金	4,000	0	4,000	5,481	137.0
地方交付税	7,612,000	254,366	7,866,366	8,021,700	102.0
交通安全対策特別交付金	2,000	0	2,000	1,776	88.8
分担金及び負担金	114,850	675	115,525	115,511	100.0
使用料及び手数料	117,158	△ 448	116,710	113,052	96.9
国庫支出金	1,979,225	24,429	2,003,654	1,548,747	77.3
県支出金	1,089,433	69,389	1,158,822	560,746	48.4
財産収入	23,427	45	23,472	26,067	111.1
寄附金	100,000	310,450	410,450	408,281	99.5
繰入金	633,513	△ 6,108	627,405	536,058	85.4
繰越金	0	742,101	742,101	742,102	100.0
諸収入	175,594	6,998	182,592	108,502	59.4
市債	2,031,500	170,368	2,201,868	1,284,268	58.3
合計	16,847,207	1,572,265	18,419,472	16,436,887	89.2

◇歳出

(単位:千円、%)

区分	当初予算額	補正予算額	予算現額	支出済額	支出率
			(A)	(B)	(B)/(A)
議会費	145,901	△ 4,450	141,451	139,430	98.6
総務費	1,888,751	81,172	1,969,923	1,746,411	88.7
民生費	5,587,591	161,295	5,748,886	5,267,354	91.6
衛生費	1,732,902	3,933	1,736,835	1,482,376	85.3
農林水産業費	652,970	122,447	775,417	481,261	62.1
商工費	1,001,401	21,490	1,022,891	332,576	32.5
土木費	820,207	△ 22,936	797,271	529,926	66.5
消防費	663,570	△ 9,462	654,108	625,605	95.6
教育費	1,688,333	91,057	1,779,390	1,193,444	67.1
災害復旧費	618	194,175	194,793	34,871	17.9
公債費	2,506,900	0	2,506,900	2,349,557	93.7
諸支出金	128,063	744,480	872,543	755,797	86.6
予備費	30,000	189,064	219,064	0	0.0
合計	16,847,207	1,572,265	18,419,472	14,938,608	81.1

(2) 住民の負担の状況

◇市税の状況

(単位:千円、%)

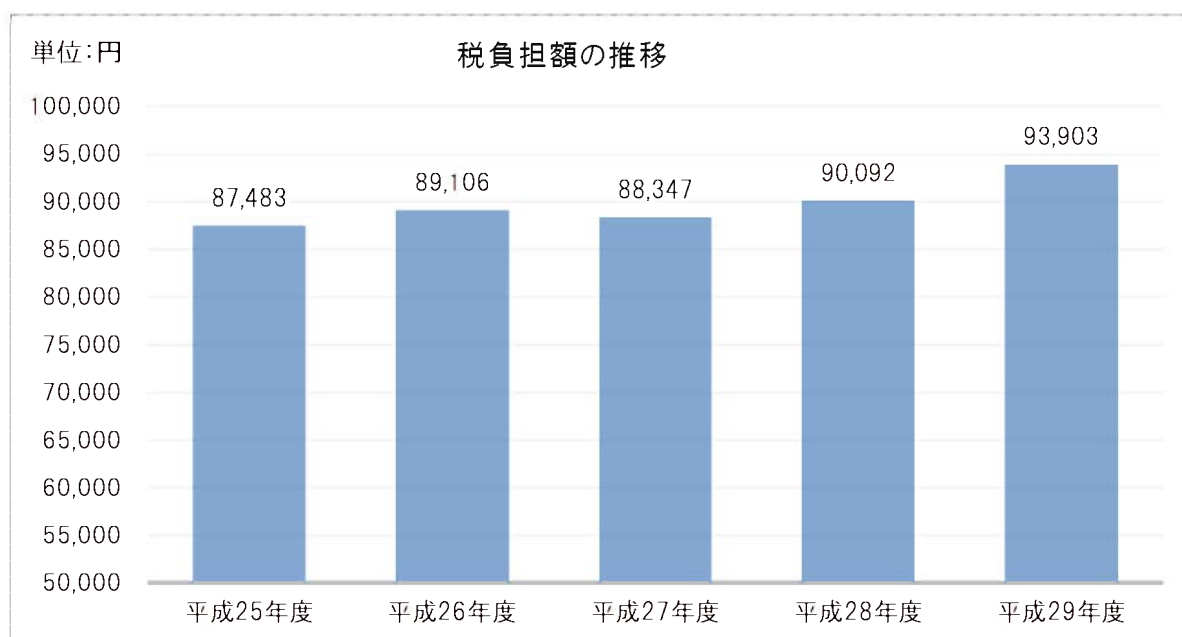
年度別 税の区分		平成 29 年度	平成 28 年度(平成 29 年 3 月 31 日現在)			
		当初予算額	予算現計 A	調定額 B	収入済額 C	収入率 C/B
市 税	市民税	897,797	903,738	967,893	907,297	93.7
	固定資産税	1,103,329	1,084,470	1,287,717	1,086,817	84.4
	軽自動車税	81,781	80,038	84,869	79,430	93.6
	市たばこ税	185,951	188,479	184,875	184,875	100.0
	鉱産税	31	34	32	32	100.0
	入湯税	23,035	24,650	26,639	26,639	100.0
	計	2,291,924	2,281,409	2,552,025	2,285,090	89.5

◇市民1人当たり税負担額

$$\text{算式} = \frac{\text{調 定 額}}{\text{当該年度末人口}} \quad (\text{百円未満四捨五入})$$

年度	平成 25 年度	平成 26 年度	平成 27 年度	平成 28 年度	平成 29 年度
人口	29,997	29,426	28,851	28,327	27,615
調定額(千円)	2,624,231	2,622,028	2,548,889	2,552,025	2,593,130
税負担(円)	87,483	89,106	88,347	90,092	93,903

※人口値は住民基本台帳によります。



(3) 特別会計及び企業会計の予算執行状況

◇特別会計・公営企業会計◇

(単位:千円、%)

項目 区分	予算現額	歳入			歳出		
		9.30 現在 収入額	3.31 現在 収入額	3.31 現在 収入率	9.30 現在 支出済額	3.31 現在 支出済額	3.31 現在 執行率
国民健康保険特別会計	5,764,729	2,291,702	4,934,651	85.6	2,173,398	4,782,177	83.0
診療所特別会計	64,965	15,473	55,110	84.8	26,478	56,968	87.7
介護保険特別会計	3,921,794	1,556,316	3,492,467	89.1	1,524,116	3,361,092	85.7
斎場特別会計	22,645	11,319	16,613	73.4	10,800	19,920	88.0
天草四郎メモリアルホール特別会計	77,329	7,829	73,597	95.2	7,819	53,638	69.4
物揚場造成事業特別会計	4,139	365	4,513	109.0	0	2,069	50.0
後期高齢者医療特別会計	370,177	101,902	369,830	99.9	67,413	328,232	88.7
電気事業会計	67,485	45,515	65,404	96.9	15,927	35,037	51.9
水道事業会計	994,646	441,961	1,006,265	101.2	265,742	910,743	91.6
病院事業会計	3,828,861	1,647,851	3,361,001	87.8	1,467,131	3,064,856	80.0
下水道事業会計	515,169	178,227	433,329	84.1	134,667	477,126	92.6

2 平成 30 年度収入及び支出の概況

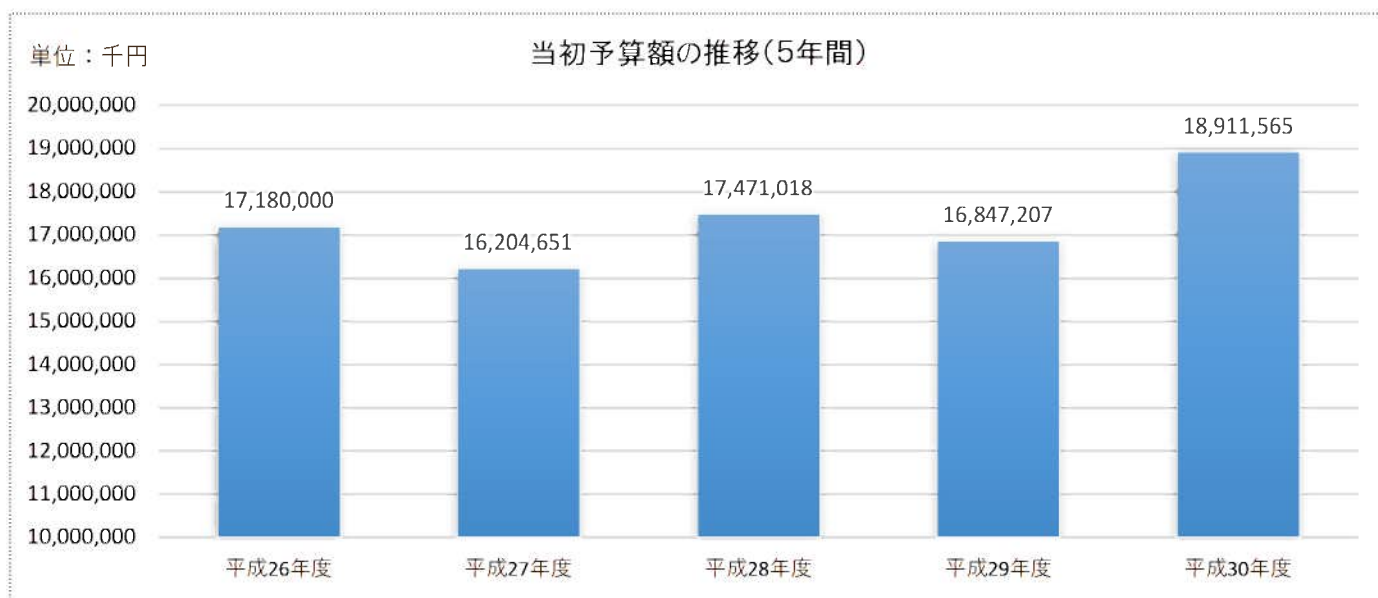
(1) 当初予算の概要

平成 30 年度一般会計の当初予算額は、189 億 1,156 万 5 千円で、前年度に比べて、20 億 6,435 万 8 千円の増額となりました。増額の主な要因としては、合併特例債の発行期限を念頭に予算編成を行ったことから、(仮称)大矢野宮津地区複合施設整備事業、防災行政無線デジタル化整備事業などまちづくりや防災のための事業費を計上したことによるものです。

◇一般会計予算額の推移

(単位：千円、%)

	平成 26 年度	平成 27 年度	平成 28 年度	平成 29 年度	平成 30 年度
当初予算額	17,180,000	16,204,651	17,471,018	16,847,207	18,911,565
対前年度比	10.3	△ 5.7	7.8	△ 3.6	12.3



◇会計別予算額の一覧

(単位：千円、%)

会計名	平成 29 年度	平成 30 年度	増減額	増減率
一般会計	16,847,207	18,911,565	2,064,358	12.3
国民健康保険特別会計	5,122,558	4,352,681	△ 769,877	△ 15.0
診療所特別会計	65,052	62,654	△ 2,398	△ 3.7
介護保険特別会計	3,483,474	3,394,134	△ 89,340	△ 2.6
斎場特別会計	22,781	162,530	139,749	613.4
天草四郎ミュージアム特別会計	22,862	27,389	4,527	19.8
物揚場造成事業特別会計	4,139	4,138	△ 1	△ 0.0
後期高齢者医療特別会計	371,930	388,006	16,076	4.3
電気事業特別会計	47,433	47,351	△ 82	△ 0.2
合計	25,987,436	27,350,448	1,363,012	5.2

(2) 歳入

歳入は、大きく分けると『自主財源と依存財源』に分けることができます。

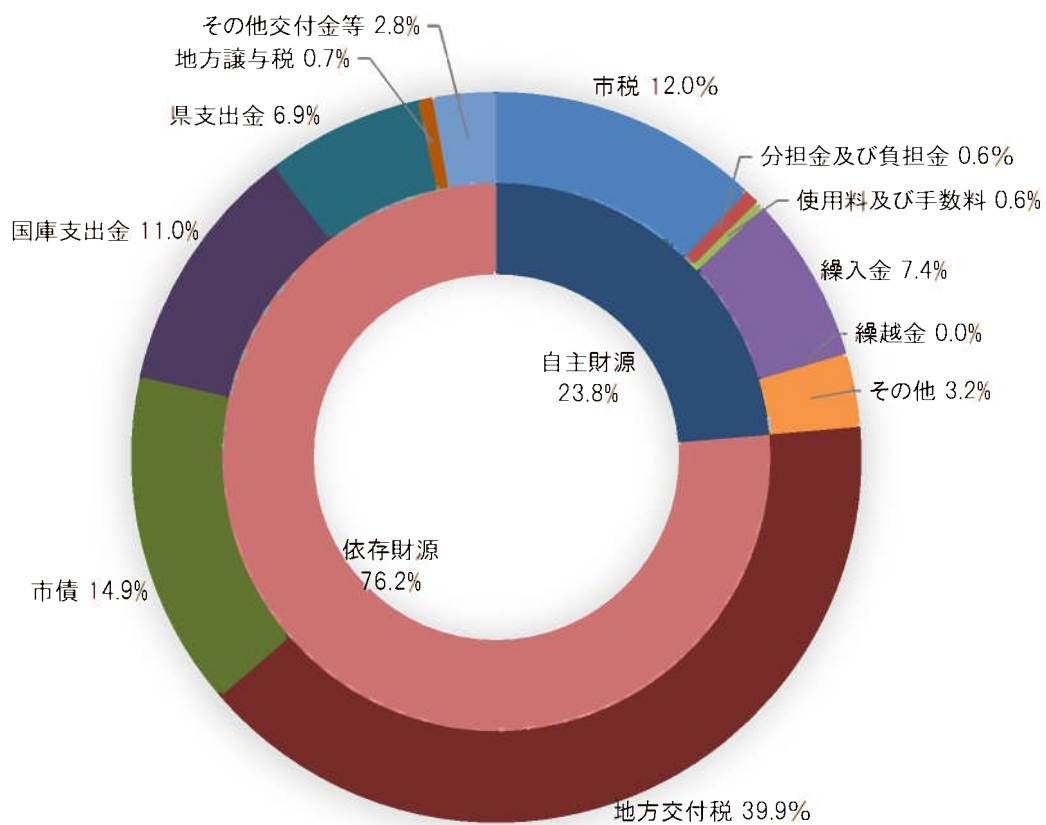
自主財源とは、地方公共団体が自主的に収入し得る財源で、依存財源とは、国及び県の意思により定められた額が交付され、又は割り当てられたりする財源などです。

(単位：千円、%)

項目		平成 29 年度	構成比	平成 30 年度	構成比	対前年度比
自主財源	市税	2,291,924	13.6	2,271,662	12.0	△ 0.9
	分担金及び負担金	114,850	0.7	120,924	0.6	5.3
	使用料及び手数料	117,158	0.7	113,453	0.6	△ 3.2
	繰入金	633,513	3.8	1,388,785	7.4	119.2
	繰越金	0	0.0	0	0.0	—
	その他	299,021	1.8	613,310	3.2	105.1
小計		3,456,466	20.5	4,508,134	23.8	30.4
依存財源	地方譲与税	122,000	0.7	125,000	0.7	2.5
	利子割交付金	3,000	0.0	2,000	0.0	△ 33.3
	配当割交付金	10,000	0.1	4,700	0.0	△ 53.0
	株式等譲渡所得割交付金	9,000	0.1	3,400	0.0	△ 62.2
	地方消費税交付金	504,000	3.0	483,400	2.6	△ 4.1
	ゴルフ場利用税交付税	7,583	0.0	7,796	0.0	2.8
	自動車取得税交付金	17,000	0.1	21,400	0.1	25.9
	地方特例交付金	4,000	0.0	4,400	0.0	10.0
	地方交付税	7,612,000	45.2	7,541,000	39.9	△ 0.9
	交通安全対策特別交付金	2,000	0.0	2,100	0.0	5.0
	国庫支出金	1,979,225	11.7	2,088,167	11.0	5.5
	県支出金	1,089,433	6.5	1,309,968	6.9	20.2
	市債	2,031,500	12.1	2,810,100	14.9	38.3
小計		13,390,741	79.5	14,403,431	76.2	7.6
計		16,847,207	100.0	18,911,565	100.0	12.3

※四捨五入の結果、数値が一致しない場合があります。

◇歳入の内訳：円グラフ



(3) 歳出

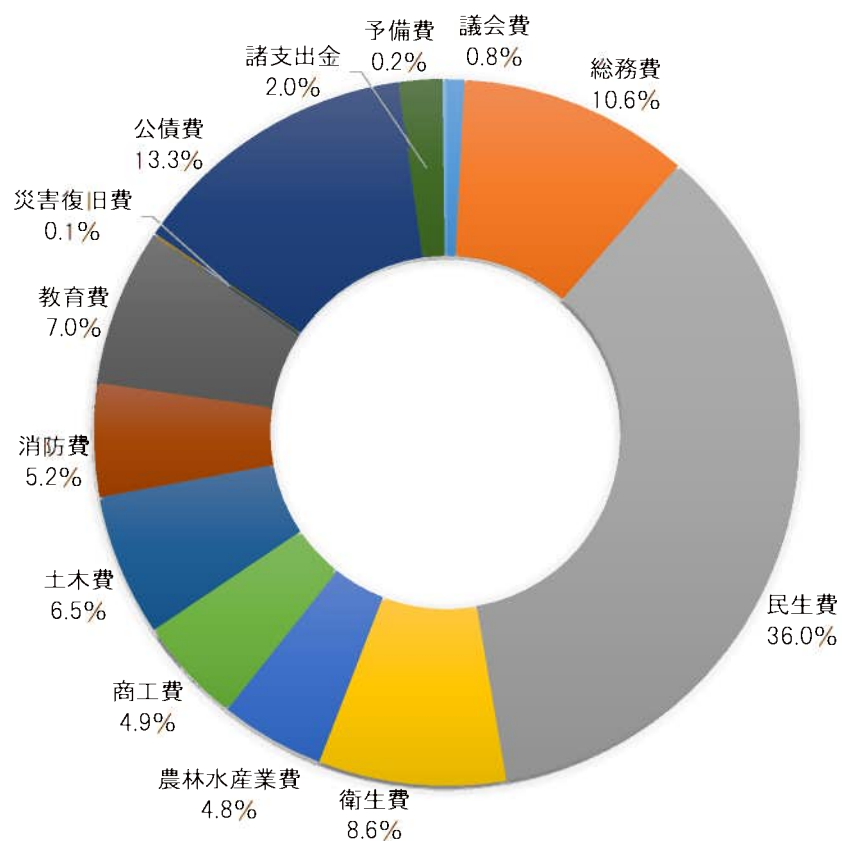
◇目的別経費

市の経費を、行政目的別に分類したものです。

(単位：千円、%)

項目	平成 29 年度		平成 30 年度		対前年度比
	予算額	構成比	予算額	構成比	
議会費	145,901	0.9	145,075	0.8	△ 0.6
総務費	1,888,751	11.2	2,013,365	10.6	6.6
民生費	5,587,591	33.2	6,813,667	36.0	21.9
衛生費	1,732,902	10.3	1,630,552	8.6	△ 5.9
農林水産業費	652,970	3.9	904,647	4.8	38.5
商工費	1,001,401	5.9	929,061	4.9	△ 7.2
土木費	820,207	4.9	1,226,015	6.5	49.5
消防費	663,570	3.9	980,188	5.2	47.7
教育費	1,688,333	10.0	1,329,444	7.0	△ 21.3
災害復旧費	618	0.0	10,549	0.1	1607.0
公債費	2,506,900	14.9	2,522,100	13.3	0.6
諸支出金	128,063	0.8	376,902	2.0	194.3
予備費	30,000	0.2	30,000	0.2	0.0
合計	16,847,207	100.0	18,911,565	100.0	12.3

◇目的別経費円グラフ



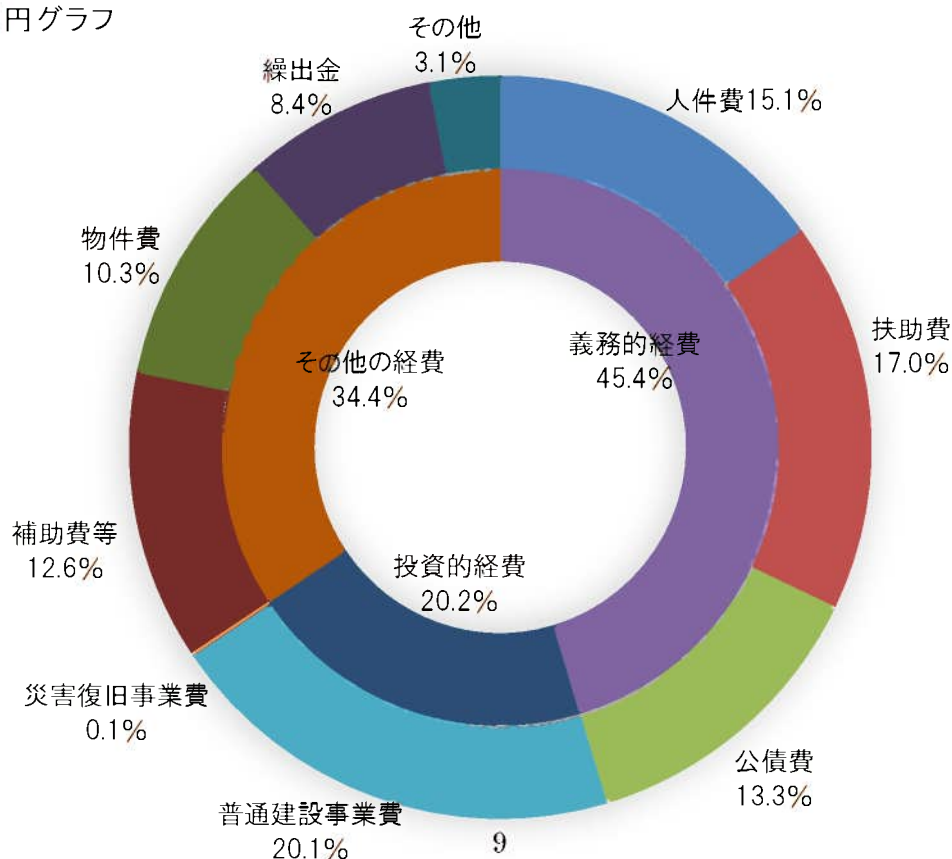
◇性質別経費

性質別経費は、各々の経費を、経済的性質を基準に分類したもので、大きく分けると、義務的経費（人件費・扶助費・公債費）、投資的経費（普通建設事業費・災害復旧事業費）、その他の経費（物件費・補助費・繰出金・その他）に分けられます。

（単位：千円、％）

項目	項目	平成29年度	構成比	平成30年度	構成比	対前年度比
義務的経費	人件費	2,965,839	17.6	2,849,168	15.1	△ 3.9
	うち職員給	1,795,481	10.7	1,125,968	6.0	△ 37.3
	扶助費	3,025,710	18.0	3,208,861	17.0	6.1
	公債費	2,506,900	14.9	2,522,100	13.3	0.6
投資的経費	普通建設事業費	2,145,461	12.7	3,810,487	20.1	77.6
	うち補助事業費	897,915	5.3	1,178,567	6.2	31.3
	うち単独事業費	1,247,546	7.4	2,631,920	13.9	111.0
	災害復旧事業費	618	0.0	10,549	0.1	1,607.0
その他の経費	補助費等	2,971,252	17.6	2,380,363	12.6	△ 19.9
	物件費	1,821,016	10.8	1,948,244	10.3	7.0
	繰出金	1,041,754	6.2	1,595,139	8.4	53.1
	その他	368,657	2.2	586,654	3.1	59.1
計		16,847,207	100.0	18,911,565	100.0	12.3

◇歳出性質別円グラフ



3 財産、市債及び一時借入金の状況

(1) 市債の状況

市債とは、長期的な計画による多額の経費が掛かる建設事業や、臨時的な災害を復旧する費用等に充てるため、会計年度(4月1日から翌年3月31日)を越えて行われる長期の借入金です。

このため市債は、長期の財政運営見通しの計画の下に行い、事業の利益が市民に還元されるものに限り、借入を行っています。

平成30年3月31日現在の市債の残高は、昨年度から14億46万円減少し、238億5,192万3千円となりました。

◇会計別市債の残高

(単位:千円)

区分	平成28年度末 現在高(A)	平成29年度 償還額(B)	平成29年度 発行額(C)	平成30年3月31日現在 残高(A-B+C)
一般会計	17,619,783	2,349,557	1,507,168	16,777,394
診療所特別会計	12,248	1,179	0	11,069
介護保険特別会計	5,067	601	0	4,466
物揚場造成事業 特別会計	9,995	2,069	0	7,926
水道事業会計	3,123,842	299,037	117,000	2,941,805
病院事業会計	2,646,415	340,125	78,000	2,384,290
下水道事業会計	1,835,033	182,360	72,300	1,724,973
合計	25,252,383	3,174,928	1,774,468	23,851,923

(2) 一時借入金の状況

一時借入金は、歳計現金(その年度に属する現金)に一時的に不足を生じた場合、その資金繰りのためになされる借入金です。平成29年度に借り入れた一時借入金は、ありませんでした。

(3) 財産の状況(H30年3月31日現在)

(単位:㎡)

区分	土地	建物
行政財産	1,813,921	147,220
普通財産	7,193,714	11,870
合計	9,007,635	159,090

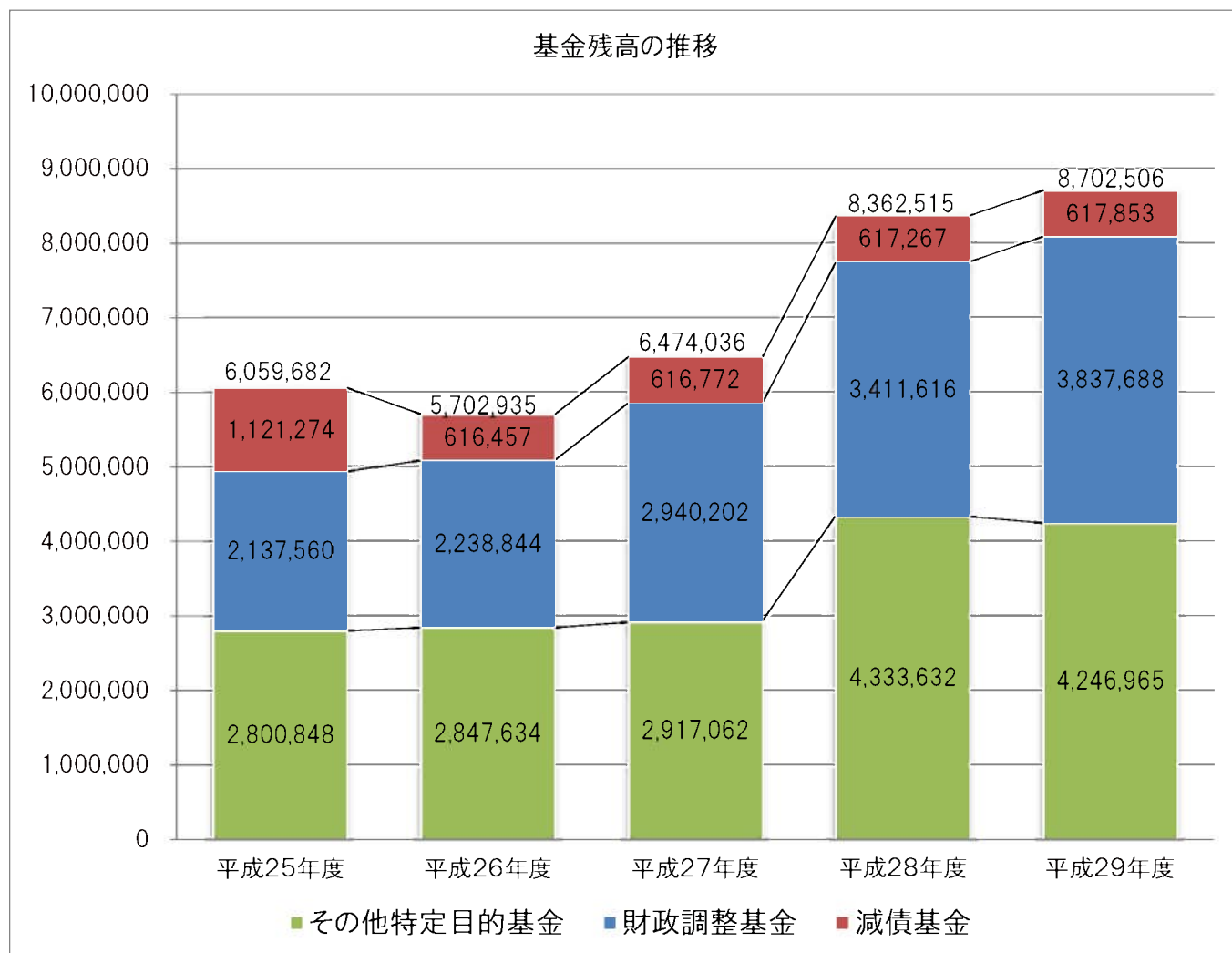
(4) 基金について

平成 29 年度末の基金残高は、87 億 250 万 6 千円で、昨年度末から 3 億 2,733 万 6 千円増加しています。

これは、ふるさと応援基金を 2.7 億、地域振興基金を 2 億取り崩して新規事業費に充当したこと、繰越金を財源として財政調整基金に 3.8 億円積み立て、ふるさと応援寄付金を財源としてふるさと応援基金に 4.1 億円積み立てたことが主な要因です。

過去5年間の基金残高の推移は、次のグラフのとおりです。

(単位:千円)



◇基金残高一覧表

(単位:円)

基金の名称		平成 28 年度最終額 (A)	平成 29 年度増減 (B)	平成 30 年 3 月 31 日 現在高 (A+B)
積立基金	財政調整基金	3,411,616,011	426,071,735	3,837,687,746
	減債基金	617,266,748	586,402	617,853,150
	斎場基金	39,622,256	△ 7,066,562	32,555,694
	姫戸地区土地造成基金	0	0	0
	姫戸庁舎建設基金	152,563,710	100,416	152,664,126
	善意基金	42,964,988	△ 42,964,988	0
	基本財産基金	3,618,858	903	3,619,761
	奨学基金	89,610,849	12,101,858	101,712,707
	社会福祉振興基金	45,934,735	4,662,253	50,596,988
	まちづくり事業推進事業	24,347,311	△ 1,405,057	22,942,254
	地域福祉基金	284,370,423	140,296	284,510,719
	ふるさと水保全基金	40,368,884	0	40,368,884
	伝統文化継承基金	9,627,121	2,374	9,629,495
	篤志福祉増進基金	4,635,760	△ 4,635,760	0
	土地開発基金	122,558,176	45,715	122,603,891
	国民健康保険基金	331,708,713	314,730	332,023,443
	介護給付費準備基金	319,010,480	277,661	319,288,141
	ふるさと応援基金	397,443,757	142,426,781	539,870,538
	天草四郎メモリアルホール基金	0	0	0
	環境保全基金	34,377,705	△ 3,839,743	30,537,962
	学校教育施設整備基金	10,452,392	325,128	10,777,520
	スポーツ振興基金	1,212,496	909	1,213,405
	図書館建設基金	360,742,306	238,616	360,980,922
	上天草高校応援基金	2,680,345	△ 1,310,011	1,370,334
	庁舎建設等基金	50,059,183	12,582	50,071,765
	地域振興基金	1,978,377,226	△ 198,750,542	1,779,626,684
	積立基金合計	8,375,170,433	327,335,696	8,702,506,129