

福知山市財政状況

地方自治法（昭和22年法律第67号）第243条の3第1項の規定に基づき、福知山市の平成26年度下半期の財政状況並びに平成27年度の財政方針及び予算概要を次のとおり公表します。

平成27年6月1日

福知山市長 松山正治

1 平成26年度下半期における財政状況

(1) 一般会計

平成26年度の歳入歳出予算は、当初40,610,000千円で、前回（12月）公表時点では、47,200,767千円でしたが、その後11月、12月及び3月に補正を行ない、2,191,472千円を増額しましたので、前年度からの繰越事業費を合わせた最終予算現額は49,392,239千円となっています。

今期中における執行状況は、収入総額で19,575,683千円、累計額で39,582,694千円となり、予算現額に対する収入割合では80.1%（前年同期80.5%）となっています。一方、支出総額では20,302,240千円、累計額で33,883,064千円となり、予算現額に対する支出割合では68.6%（前年同期68.9%）となっています。

(2) 特別会計

特別会計の総予算は、当初21,268,262千円で、前回（12月）公表時点では、21,467,822千円でしたが、その後12月及び3月に補正を行ない、総額602,238千円を増額しましたので、前年度からの繰越事業費を合わせた最終総予算現額は22,070,060千円となっています。

今期中における執行状況は、収入総額で8,722,121千円、累計額で15,194,654千円となり、予算現額に対する収入割合では68.8%（前年同期67.2%）となっています。一方、支出総額では9,977,056千円、累計額で19,401,163千円となり、予算現額に対する支出割合では87.9%（前年同期88.6%）となっています。

(3) 補正予算

今期中の補正予算の主な内容は次のとおりです。

ア 11月補正予算（専決処分）

(ア) 一般会計	<u>48,413 千円</u>
衆議院議員総選挙及び最高裁判所裁判官国民審査執行事業	
	48,413 千円

イ 12月補正予算

(ア) 一般会計	<u>2,293,638 千円</u>
8月豪雨災害関連 災害復旧事業	1,953,707 千円
災害に強い森づくり事業	40,500 千円
防災情報ライブカメラ整備事業	9,612 千円
公立大学検討事業	8,451 千円
人件費補正	222,393 千円
(イ) 特別会計	<u>56,174 千円</u>
国民健康保険事業特別会計	47,053 千円
介護保険事業特別会計（保険事業勘定）	8,301 千円
介護保険事業特別会計（介護サービス事業勘定）	820 千円

ウ 3月補正予算

(ア) 一般会計	<u>△150,579 千円</u>
ふるさと創生事業基金造成事業	60,000 千円
ふくちやま復興プレミアム商品券発行事業	118,748 千円
「いなか暮らし大作戦」福知山 I ターン事業ほか地方創生関連事業（32事業）	104,542 千円
普通財産売却収入積立事業	204,732 千円
一般管理費（職員人件費）	216,787 千円
自立支援給付（障害福祉サービス等）事業	68,544 千円
KTR経営支援事業	67,015 千円
地方バス路線運行事業	59,245 千円
除雪関連事業	63,900 千円
事業費減額補正（56事業）	△1,206,743 千円
(イ) 特別会計	<u>546,064 千円</u>
国民健康保険事業特別会計	310,564 千円
休日急患診療所費特別会計	3,500 千円
農業集落排水施設事業特別会計	△8,000 千円
介護保険事業特別会計（保険事業勘定）	240,000 千円

(4) 予算執行状況

一般会計と特別会計の平成27年3月31日現在の予算執行状況は、次のとおりです。

(単位:千円)

会計名	当初 予算額	予算現額 ①	歳入決算		歳出決算	
			収入済額 ②	収入 割合 ②/①	支出済額 ④	支出 割合 ④/①
一 般 会 計	40,610,000	49,392,239	39,582,694	80.1%	33,883,064	68.6%
国民健康保険事業	7,949,600	8,309,464	6,897,669	83.0%	7,413,698	89.2%
国民健康保険 診療所費	57,000	57,000	27,820	48.8%	41,066	72.0%
と 畜 場 費	28,800	28,800	4,902	17.0%	22,114	76.8%
簡易水道事業	1,005,000	1,038,100	336,540	32.4%	782,929	75.4%
宅地造成事業	38,600	38,600	19	0.0%	22,545	58.4%
休日急患診療所費	21,200	24,700	12,875	52.1%	18,099	73.3%
公設地方卸売 市場事業	7,000	7,000	1,386	19.8%	3,361	48.0%
農業集落排水 施設事業	939,100	939,100	390,579	41.6%	799,592	85.1%
石原土地区画 整理事業	995,900	995,900	43,354	4.4%	966,559	97.1%
駅周辺土地区画 整理事業	158,200	158,200	10,586	6.7%	109,269	69.1%
介護保険 (保険事業)	7,335,800	7,717,214	6,415,552	83.1%	6,972,171	90.3%
介護保険(介護サー ビス事業)	33,000	36,880	32,253	87.5%	32,541	88.2%
河守土地区画 整理事業	33,100	33,100	7,061	21.3%	20,933	63.2%
下夜久野地区 財産区管理会	172	172	37	21.5%	37	21.5%
後期高齢者 医療事業	1,831,800	1,834,100	970,834	52.9%	1,573,031	85.8%
地域情報通信 ネットワーク事業	834,000	851,730	43,187	5.1%	623,218	73.2%
(特別会計合計)	21,268,272	22,070,060	15,194,654	68.8%	19,401,163	87.9%
合 計	61,878,272	71,462,299	54,777,348	76.7%	53,284,227	74.6%

2 市税の住民負担及び経費の状況（平成26年度予算現額）

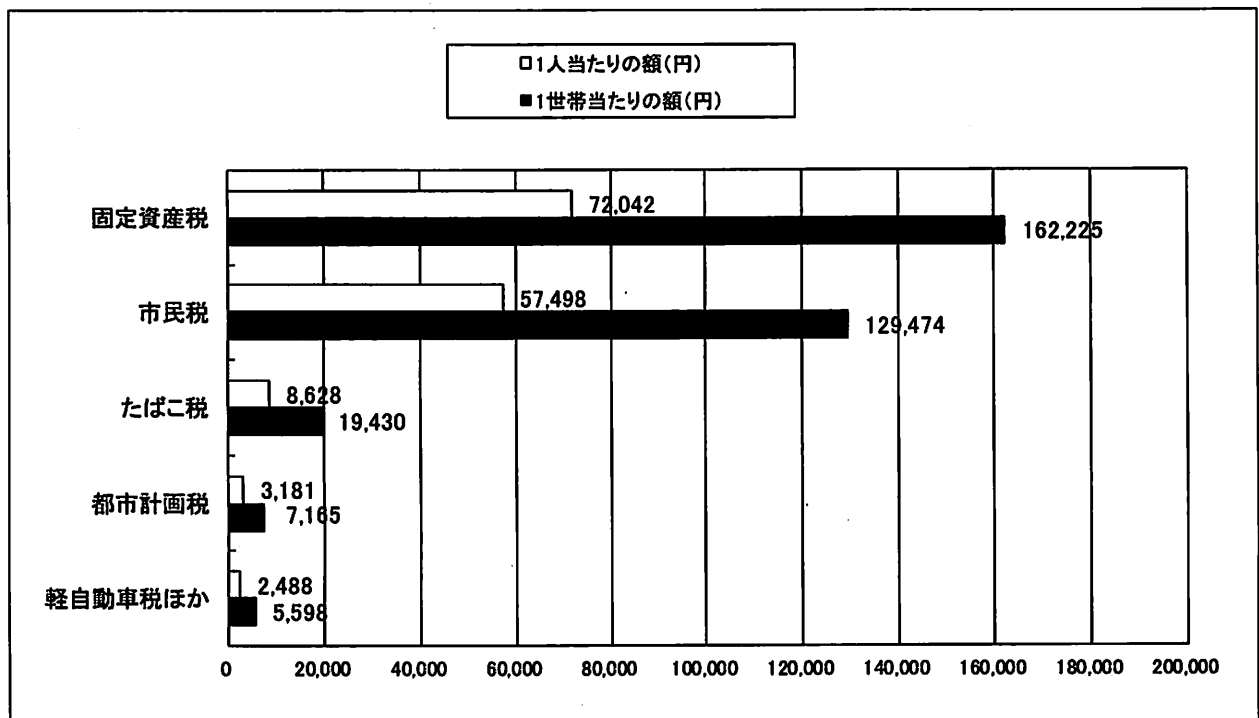
市税は、市政運営のために欠くことのできない財源であり、最終の歳入予算総額の約23%を占めています。

平成27年3月末の予算額でみますと、市税の予算額は、11,512,428千円となっていますので、これを平成27年3月末の人口80,038人及び世帯数35,544世帯で割りますと、市民1人当たり143,837円、1世帯当たり323,892円の負担となっています。

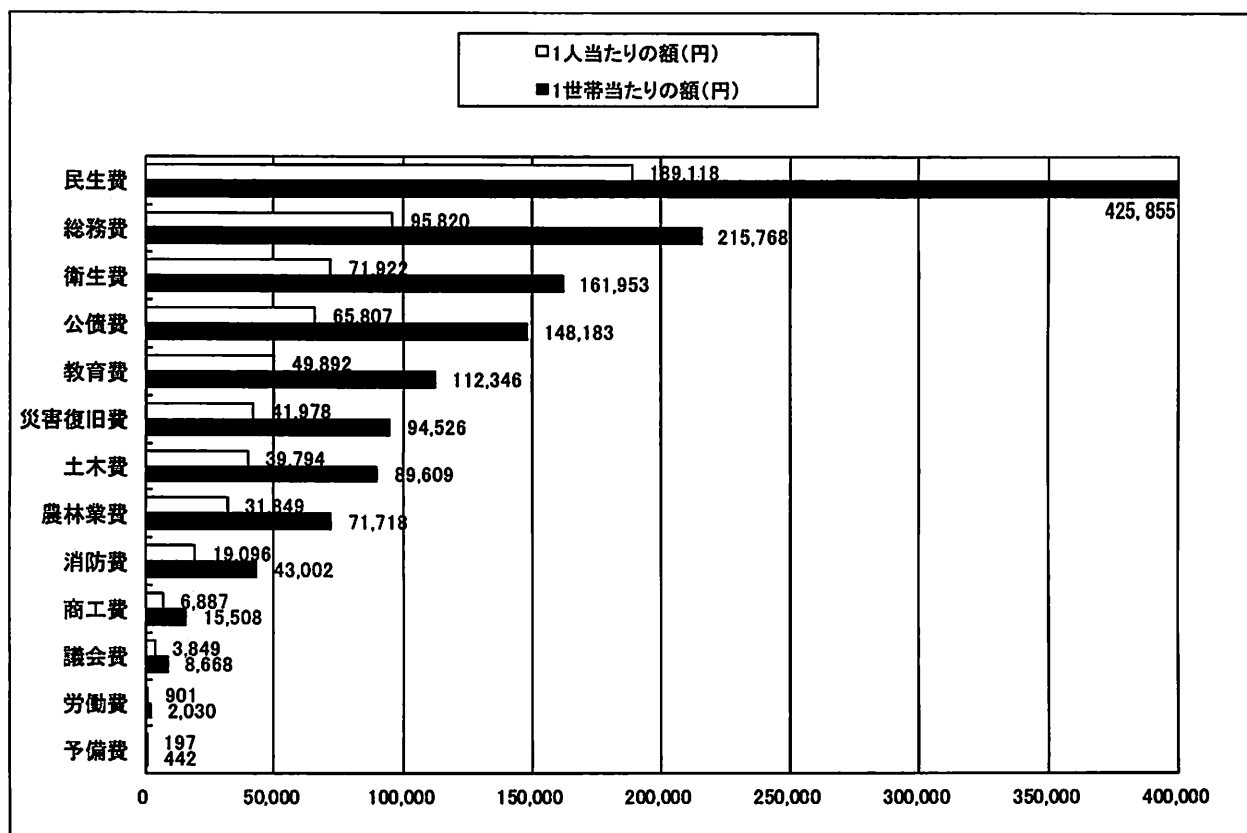
また、市民のために使われる経費は、市民1人当たり617,110円、1世帯当たり1,389,608円となっています。

市民1人当たりの市税負担額・・・143,837円	うち固定資産税	72,042円
	うち市民税	57,498円
	その他	14,297円
1世帯当たりの市税負担額・・・323,892円	うち固定資産税	162,225円
	うち市民税	129,474円
	その他	32,193円
市民1人当たりの経費・・・・・・・・617,110円		
1世帯当たりの経費・・・・・・・・1,389,608円		

(1) 市税の住民負担の状況



(2) 経費の目的別内訳



3 市債、市有財産及び一時借入金の状況（平成27年3月31日現在）

(1) 市債の現在高

学校、公園、清掃施設など大規模な建設事業は、その年度の市税や国庫補助金のみでは計画的な整備を推進することができません。

そこで市は、財務省・金融機関などから資金の長期借入をします。これを市債といいますが、これらの施設は、将来の市民も利用することになりますので、世代間の負担の公平を図ることができ、また市債を活用することで、生活環境施設の早急な整備も可能となります。

ア 目的別による内訳

会計	件数	金額（千円）
一般会計	858	49,771,062
特別会計	730	15,050,899
地域情報通信ネットワーク事業債	13	2,590,020
簡易水道事業債	475	6,677,508
集落排水事業債	242	5,783,371
合計	1,588	64,821,961

イ 借入先別による内訳

一般会計

区分	件数	金額 (千円)
財務省	402	24,198,279
独立行政法人郵便局・簡易生命保険管理機構	62	1,763,772
地方公共団体金融機構	127	5,096,977
日本政策金融公庫	28	120,303
京都府市町村職員共済組合	24	74,217
全国市町村物件災害共済会	2	5,497
市町村振興協会	37	266,433
京都府	29	189,082
その他銀行等	147	18,056,502
合計	858	49,771,062

特別会計

区分	件数	金額 (千円)
財務省	399	7,923,815
地方公共団体金融機構	269	3,546,012
その他銀行等	62	3,581,072
合計	730	15,050,899

(2) 市有財産の状況

市有財産とは、市が所有している土地、建物、有価証券などの財産をいいますが、使用目的によって、行政財産（庁舎、消防施設などのような公用又は学校、公営住宅、公園などの公共用に利用される財産をいいます。）と、普通財産（行政財産以外の市の財産をいいます。）とに区分されます。

種別	土地 (㎡)	建物 (㎡)	有価証券他 (千円)
行政財産	3,960,432.98	431,531.29	0
普通財産	4,603,143.84	45,277.21	90,150
基金	—	—	10,087,411
合計	8,563,576.82	476,808.50	10,177,561

(3) 一時借入金の現在高

年度途中において支出が収入を上回り、歳計現金に不足が生じた場合に、その不足を補うために、予算で定めた限度額の範囲内で一時的に借り入れるお金を一時借入金といい、その状況は次のとおりです。

一時借入金の状況 (平成 27 年 3 月 31 日現在)

借入金額	なし
------	----

4 平成 27 年度財政方針

平成 27 年度の本市の予算は、一市三町合併後 10 年の節目の年に当たることを踏まえ、次の 10 年に向けて人と地域、夢と希望をつなぐ架け橋の年として、「福知山・未来創造 人と地域をつなぐ幸せの舞台づくり」をテーマに掲げ、市長マニフェストの仕上げを念頭に編成しました。また平成 25 年度に引き続き甚大な被害に見舞われた平成 26 年 8 月豪雨災害を教訓に、市民の皆様と行政が一体となって、強力な治水対策と地域の防災機能の強化に取り組み、連続した水害からの力強い復興に努めることとしています。

各事業の推進に当たっては、限りある経営資源を最大限有効活用し、将来の世代に負担をかけない行財政構造を構築するための不断の改革に取り組むとともに、「第 4 次福知山市総合計画後期計画」の実現に努め、『北近畿をリードする創造性あふれるまち 福知山』の具現化のため全庁挙げて取り組むこととしました。

5 平成 27 年度予算概要

平成 27 年度の本市一般会計の歳入歳出予算は、前年度比 1.6%、640,000 千円増加し、総額 41,250,000 千円としております。

歳入においては、市税収入は、法人市民税の一部国税化や固定資産税の評価替えなどにより、市税全体では対前年度予算対比 0.9%、97,981 千円の減を見込んでいますが、地方交付税で 3.7%、400,000 千円、地方消費税交付金で 45.4%、459,000 千円の増加などにより一般財源総額では対前年度に比べて 625,019 千円増としています。ただし、この中には歳出事業費の財源不足を補うために、財政調整基金から取崩す 250,000 千円を含んでいます。

なお、市債発行額は 15.4%、868,900 千円の減となりましたが、引き続き交付税措置のある有利な市債を発行することで、実質的な市債残高は圧縮できる見通しです。

歳出においては、職員手当等の伸びや選挙・統計等により人件費は前年度比 3.1%、206,668 千円の増、扶助費においては 4.0%、309,868 千円の増となりましたが、公債費で 0.5%、26,574 千円の減としたほか、普通建設事業費は市民会館・中央公民館改修工事など大型事業の終了により 9.6%、522,361 千円の減としました。ただし 26 年災害の災害復旧事業や今後の防災機能強化関連事業に所要の予算を計上したことで予算総額は大きく伸びました。

また、地方交付税の合併算定替特例加算額の縮減等を見越し、中長期的に健全な財政構造を堅持するため、未利用財産の売却や貸付、広告収入などの財源確保に積極的に取り組むほか、ふるさと納税の記念品等の魅力を高め、福知山を応援する人の参画を促すなど歳入確保にも努めることとして予算を編成しました。

(1) 歳入予算の状況

ア 財源別分類

(単位:千円、%)

区 分		平成27年度		平成26年度		対前年度増減	
		当初予算額	構成比	当初予算額	構成比	増減額	増減率
自主財源	市 税	11,264,447	27.3	11,362,428	28.0	△97,981	△0.9
	使用料及び手数料	1,142,300	2.8	1,004,293	2.5	138,007	13.7
	分担金及び負担金	498,734	1.2	782,602	1.9	△283,868	△36.3
	諸 収 入	579,469	1.4	547,088	1.3	32,381	5.9
	財 産 収 入	413,027	1.0	419,565	1.0	△6,538	△1.6
	そ の 他	1,050,640	2.5	827,604	2.0	223,036	26.9
小 計		14,948,617	36.2	14,943,580	36.7	5,037	0.0
依存財源	地 方 交 付 税	11,150,000	27.0	10,750,000	26.5	400,000	3.7
	市 債	4,755,700	11.5	5,624,600	13.9	△868,900	△16.4
	国庫支出金	4,849,357	11.8	4,864,727	12.0	△15,370	△0.3
	府 支 出 金	3,411,326	8.3	2,765,093	6.8	646,233	23.4
	地方消費税交付金	1,470,000	3.6	1,011,000	2.5	459,000	45.4
	地方譲与税	391,000	0.9	400,000	1.0	△9,000	△2.3
	地方特例交付金	47,000	0.1	46,000	0.1	1,000	2.2
	そ の 他	227,000	0.6	205,000	0.5	22,000	10.7
小 計		26,301,383	63.8	25,666,420	63.3	634,963	2.5
合 計		41,250,000	100.0	40,610,000	100.0	100.0	1.6

備考 (1) 自主財源とは、市税や使用料及び手数料等のように市が自主的に収入するものです。

(2) 依存財源とは、地方交付税、国庫支出金や府支出金等のように国や府の意思決定に基づいて収入されるものです。

イ 市税の状況

(単位:千円、%)

	平成27年度		平成26年度		対前年度増減	
	当初予算額	構成比	当初予算額	構成比	増減額	増減率
固定資産税	5,637,679	50.0	5,616,126	49.4	21,553	0.4
市 民 税	4,506,802	40.0	4,602,016	40.5	△95,214	△2.1
た ば こ 税	665,088	5.9	690,629	6.1	△25,541	△3.7
都市計画税	249,091	2.2	254,659	2.2	△5,568	△2.2
軽自動車税	201,882	1.9	195,093	1.8	6,789	3.5
入 湯 税	3,904	0.0	3,904	0.0	0	0.0
鉦 産 税	1	0.0	1	0.0	0	0.0
合 計	11,264,447	100.0	11,362,428	100.0	△97,981	△0.9

(2) 歳出予算の状況

ア 目的別分類

(単位：千円、%)

	平成27年度		平成26年度		対前年度増減	
	予算額	構成比	予算額	構成比	増減額	増減率
民生費	13,928,263	33.8	13,251,893	32.6	676,370	5.1
総務費	5,874,435	14.2	6,527,887	16.1	△653,452	△10.0
衛生費	5,334,486	12.9	5,346,857	13.2	△12,371	△0.2
公債費	5,277,842	12.8	5,304,416	13.1	△26,574	△0.5
教育費	3,188,929	7.7	3,729,742	9.2	△540,813	△14.5
土木費	2,585,389	6.3	2,096,441	5.2	488,948	23.3
農林業費	2,175,377	5.3	1,864,411	4.6	310,966	16.7
消防費	1,427,732	3.5	1,483,285	3.6	△55,553	△3.7
災害復旧費	550,486	1.3	111,000	0.3	439,486	395.9
商工費	466,493	1.1	466,459	1.1	34	0.0
議会費	329,310	0.8	305,460	0.7	23,850	7.8
労働費	61,258	0.2	72,149	0.2	△10,891	△15.1
予備費	50,000	0.1	50,000	0.1	0	0.0
合計	41,250,000	100.0	40,610,000	100.0	640,000	1.6

イ 性質別分類

(単位：千円、%)

区分	平成27年度		平成26年度		対前年度増減		
	予算額	構成比	予算額	構成比	増減額	増減率	
財源別							
義務的経費	扶助費	8,084,444	19.6	7,774,576	19.1	309,868	4.0
	人件費	6,939,829	16.8	6,733,161	16.6	206,668	3.1
	公債費	5,277,842	12.8	5,304,416	13.1	△26,574	△0.5
	小計	20,302,115	49.2	19,812,153	48.8	489,962	2.5
投資的経費計	5,450,061	13.2	5,532,936	13.6	△82,875	△1.5	
その他の経費	物件費	5,385,352	13.1	5,251,130	12.9	134,222	2.6
	繰出金	4,638,466	11.2	4,435,427	10.9	203,039	4.6
	補助費等	4,172,420	10.2	4,080,439	10.1	91,981	2.3
	積立金	820,600	2.0	849,519	2.1	△28,919	△3.4
	維持補修費	295,586	0.7	303,796	0.8	△8,210	△2.7
	出資金・貸付金・予備費	185,400	0.4	344,600	0.8	△159,200	△46.2
	小計	15,497,824	37.6	15,264,911	37.6	232,913	1.5
合計	41,250,000	100.0	40,610,000	100.0	640,000	1.6	