

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27年度下半期の財政状況並びに平成28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28年6月1日

福知山市長 松山正治

1 平成27年度下半期における財政状況

(1) 一般会計

平成27年度の歳入歳出予算は、当初41,250,000千円で、前回(12月)公表時点では、46,276,627千円でしたが、その後12月及び3月に補正を行ない、545,343千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46,821,970千円となっています。

今期中における執行状況は、収入総額で18,574,793千円、累計額で39,222,992千円となり、予算現額に対する収入割合では83.8%(前年同期80.1%)となっています。一方、支出総額では19,895,033千円、累計額で34,687,047千円となり、予算現額に対する支出割合では74.1%(前年同期68.6%)となっています。

(2) 特別会計

特別会計の総予算は、当初23,224,472千円で、前回(12月)公表時点では、23,716,765千円でしたが、その後12月及び3月に補正を行ない、総額1,810,347千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25,527,112千円となっています。

今期中における執行状況は、収入総額で10,438,910千円、累計額で18,008,631千円となり、予算現額に対する収入割合では70.5%(前年同期68.8%)となっています。一方、支出総額では12,625,513千円、累計額で22,318,247千円となり、予算現額に対する支出割合では87.4%(前年同期87.9%)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 12月補正予算

(ア) 一般会計	<u>155,680千円</u>
生活保護扶助事業	96,881千円
補助金等償還事業	54,696千円
福祉医療給付事業(老)	23,993千円
「森の京都 福知山」関連事業(9事業)	11,600千円
人件費補正	△48,945千円
(イ) 特別会計	<u>1,899,564千円</u>
地域情報通信ネットワーク事業特別会計	1,871,157千円
簡易水道事業特別会計	47,102千円
介護保険事業特別会計(介護サービス事業勘定)	1,070千円
介護保険事業特別会計(保険事業勘定)	△10,833千円

#### イ 3月補正予算

(ア) 一般会計	<u>389,663千円</u>
地方創生加速化交付金活用事業(15事業)	79,992千円
年金生活者等支援臨時福祉給付金事業	340,780千円
減債基金積立事業	311,371千円
地方バス路線運行事業	54,796千円
一般管理費(職員人件費)	71,203千円
有害鳥獣捕獲事業	35,308千円
地方債繰上償還金	30,000千円
保育所委託事業	28,669千円
地域再生被災者住宅等支援事業	25,600千円
事業費減額補正(37事業)	△720,282千円
(イ) 特別会計	<u>△89,217千円</u>
国民健康保険事業特別会計	2,783千円
農業集落排水施設事業特別会計	△92,000千円

## (4) 予算執行状況

一般会計と特別会計の平成28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	41,250,000	46,821,970	39,222,992	83.8%	34,687,047	74.1%
国民健康保険事業	9,451,900	9,680,557	7,917,470	81.8%	8,559,857	88.4%
国民健康保険 診療所費	49,800	52,800	37,710	71.4%	33,162	62.8%
と畜場費	32,500	32,500	4,065	12.5%	24,974	76.8%
簡易水道事業	999,200	1,098,249	353,072	32.1%	785,320	71.5%
宅地造成事業	42,000	42,000	12	0.0%	16,038	38.2%
休日急患診療所費	21,500	21,500	8,650	40.2%	17,101	79.5%
公設地方卸売 市場事業	7,000	7,000	0	0.0%	2,495	35.6%
農業集落排水 施設事業	1,088,500	993,997	232,742	23.4%	794,085	79.9%
石原土地区画 整理事業	894,400	894,400	191,750	21.4%	866,994	96.9%
駅周辺土地区画 整理事業	114,000	114,000	48,805	42.8%	101,756	89.3%
介護保険 (保険事業)	7,812,400	7,995,248	6,362,528	79.6%	7,091,408	88.7%
介護保険(介護サー ビス事業)	30,700	34,490	34,068	98.8%	30,143	87.4%
河守土地区画 整理事業	26,500	26,500	664	2.5%	14,162	53.4%
下夜久野地区 財産区管理会	172	172	8	4.7%	8	4.7%
後期高齢者 医療事業	1,897,700	1,898,444	915,671	48.2%	1,510,072	79.5%
地域情報通信 ネットワーク事業	756,200	2,635,255	1,901,416	72.2%	2,470,672	93.8%
(特別会計合計)	23,224,472	25,527,112	18,008,631	70.5%	22,318,247	87.4%
合計	64,474,472	72,349,082	57,231,623	79.1%	57,005,294	78.8%

## 2 市税の住民負担及び経費の状況（平成 27 年度予算現額）

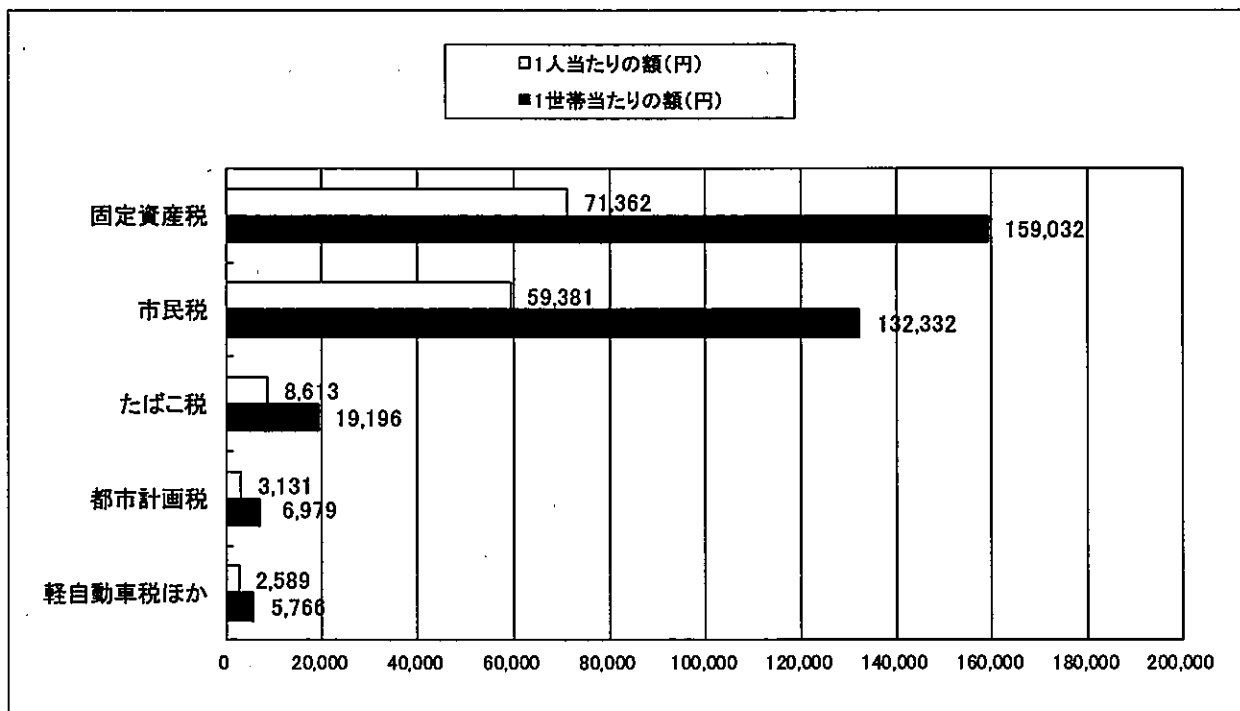
市税は、市政運営のために欠くことのできない財源であり、最終の歳入予算総額の約 27%を占めています。

平成 28 年 3 月末の予算額で見ますと、市税の予算額は、11,538,447 千円となっていますので、これを平成 28 年 3 月末の人口 79,534 人及び世帯数 35,689 世帯で割りますと、市民 1 人当たり 145,076 円、1 世帯当たり 323,305 円の負担となっています。

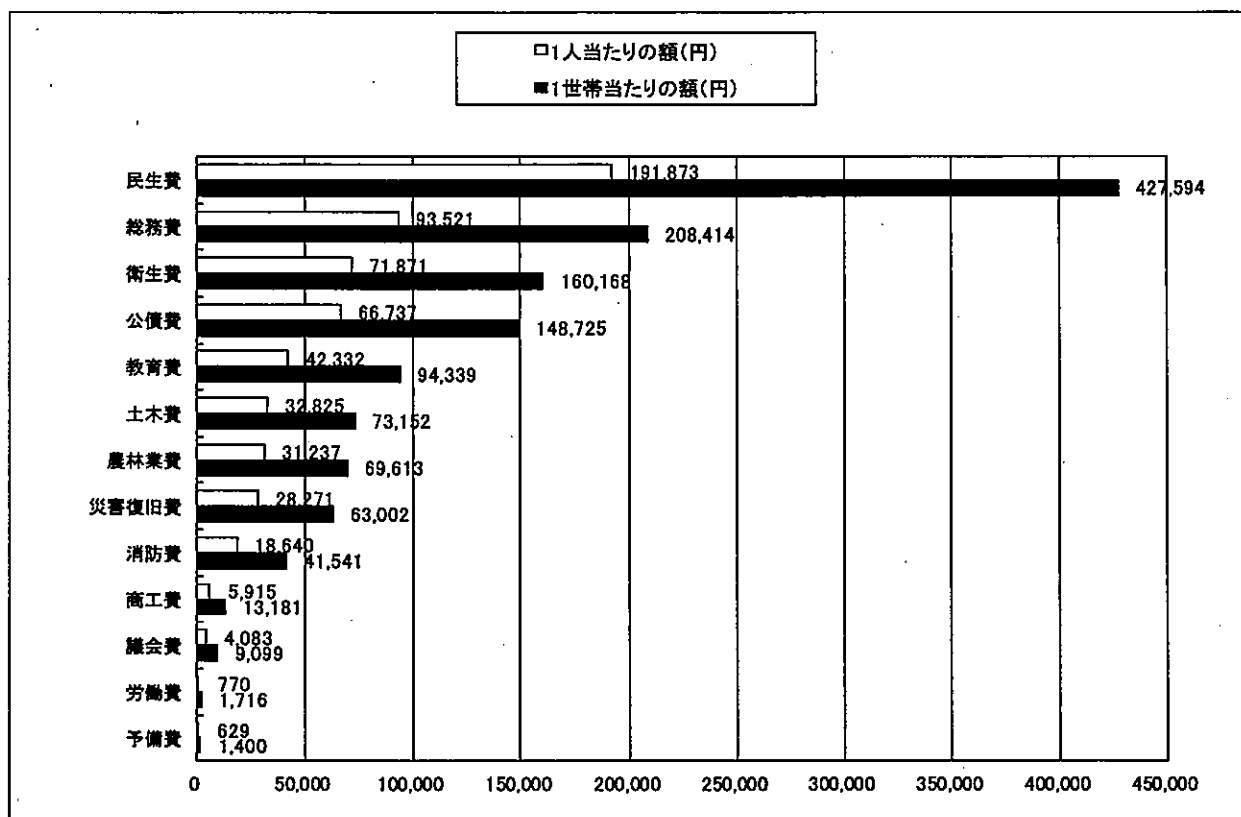
また、市民のために使われる経費は、市民 1 人当たり 588,704 円、1 世帯当たり 1,311,944 円となっています。

市民 1 人当たりの市税負担額・・・	145,076 円	うち固定資産税	71,362 円
		うち市民税	59,381 円
		その他	14,333 円
1 世帯当たりの市税負担額・・・	323,305 円	うち固定資産税	159,032 円
		うち市民税	132,332 円
		その他	31,941 円
市民 1 人当たりの経費・・・・・・	588,704 円		
1 世帯当たりの経費・・・・・・	1,311,944 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 28 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。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	831	49,622,640
特別会計	737	14,026,823
地域情報通信ネットワーク事業債	14	2,225,008
簡易水道事業債	486	6,415,158
集落排水事業債	237	5,386,657
合計	1,568	63,649,463

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	393	22,824,432
独立行政法人郵便局・簡易生命保険管理機構	56	1,264,330
地方公共団体金融機構	133	6,282,972
日本政策金融公庫	27	109,460
京都府市町村職員共済組合	9	24,172
全国市町村物件災害共済会	2	3,683
市町村振興協会	33	206,101
京都府	24	151,814
その他銀行等	154	18,755,676
合計	831	49,622,640

特別会計

区分	件数	金額 (千円)
財務省	414	7,550,882
地方公共団体金融機構	267	3,370,194
その他銀行等	56	3,105,747
合計	737	14,026,823

(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	3,946,415.90	427,798.72	0
普通財産	4,611,181.83	46,458.72	90,150
基金	—	—	11,312,520
合計	8,557,597.29	474,257.44	11,402,670

(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 28 年 3 月 31 日現在)

借入金額	2,000,000 千円
------	--------------

#### 4 平成 28 年度財政方針

平成 28 年度の本市の予算では、本市のまちづくりの指針である「未来創造 福知山」、「福知山市まち・ひと・しごと・あんしん創生総合戦略」の着実な実現と第 6 次行政改革の推進のための施策をまとめています。また、平成 28 年 6 月に任期満了に伴う市長選挙が実施されます。さらには、合併後 10 年を経過し、新しい福知山市の創生の節目の年でもあります。こうした中、①市長選挙を控えた骨格予算、②福知山公立大学の開学や e-ふくちやまの民間譲渡などの大型継続事業の推進、③冒頭にも述べた 3 つの計画の連携・具体化、これら 3 点を基本的な考え方とし、平成 28 年度予算の編成を行いました。

各事業の推進に当たっては、特に、平成 28 年度が普通交付税合併特例加算の縮減初年度でもあることを踏まえ、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、市民協働により策定した「未来創造 福知山」にある「多様性あふれる高次機能都市」の実現を目指します。そのために、行政評価による的確な事業目標の設定・事業効果の検証により限られた経営資源を最大限に有効活用し、最小の経費で最大の効果を上げることを全庁を挙げて取り組むこととしました。

#### 5 平成 28 年度予算概要

平成 28 年度の本市一般会計の歳入歳出予算は、前年度同額の総額 41,250,000 千円としております。

歳入においては、市税収入は、アベノミクスにおいて一定のデフレ脱却の効果が現れているとして、個人・法人市民税の増により、市税全体では対前年度予算対比 2.4%、271,817 千円の増を見込んでいますが、地方交付税で 1.8%、202,000 千円の減を、地方消費税交付金で 13.6%、200,000 千円の増加などにより相殺し、一般財源総額では対前年度に比べて 555,598 千円の増としています。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 300,000 千円及び減債基金から 233,781 千円を取崩した分を含んでいます。

なお、市債発行額は 10.7%、511,000 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、扶助費で 2.6%、約 210,000 千円の増、公債費で 3.1%、約 166,000 千円の増となりましたが、普通建設事業費は庁舎耐震化事業やくりのみ園整備事業など大型事業の終了により 6.3%、およそ 311,000 千円の減としました。ただし 28 年度には市長選挙があり、現予算は骨格予算として、今後、補正予算にて、肉付予算を計上する予定です。

さらには、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取り組むほか、ふるさと納税の記念品の魅力を高め、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 28 年度		平成 27 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	11,536,264	28.0	11,264,447	27.3	271,817	2.4
	使用料及び手数料	1,189,851	2.9	1,142,300	2.8	47,551	4.2
	分担金及び負担金	484,276	1.2	498,734	1.2	△14,458	△2.9
	諸 収 入	482,731	1.2	579,469	1.4	△96,738	△16.7
	財 産 収 入	505,219	1.2	413,027	1.0	92,192	22.3
	そ の 他	1,211,214	2.9	1,050,640	2.5	160,574	15.3
小 計		15,409,555	37.4	14,948,617	36.2	460,938	3.1
依存財源	地方交付税	10,948,000	26.5	11,150,000	27.0	△202,000	△1.8
	市 債	4,244,700	10.3	4,755,700	11.5	△511,000	△10.7
	国庫支出金	5,313,768	12.9	4,849,357	11.8	464,411	9.6
	府 支 出 金	2,914,977	7.1	3,411,326	8.3	△496,349	△14.6
	地方消費税交付金	1,670,000	4.0	1,470,000	3.6	200,000	13.6
	地方譲与税	392,000	1.0	391,000	0.9	1,000	0.3
	地方特例交付金	91,000	0.2	47,000	0.1	44,000	93.6
	そ の 他	266,000	0.6	227,000	0.6	39,000	17.2
小 計		25,840,445	62.6	26,301,383	63.8	△460,938	△1.8
合 計		41,250,000	100.0	41,250,000	100.0	0	0.0

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 28 年度		平成 27 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	5,622,991	48.7	5,637,679	50.0	△14,688	△0.3
市 民 税	4,747,898	41.2	4,506,802	40.0	241,096	5.3
た ば こ 税	680,203	5.9	665,088	5.9	15,115	2.3
都市計画税	249,064	2.2	249,091	2.2	△27	△0.0
軽自動車税	232,203	2.0	201,882	1.9	30,321	15.0
入 湯 税	3,904	0.0	3,904	0.0	0	0.0
鉱 産 税	1	0.0	1	0.0	0	0.0
合 計	11,536,264	100.0	11,264,447	100.0	271,817	2.4



## (2) 歳出予算の状況

## ア 目的別分類

(単位：千円、%)

	平成 28 年度		平成 27 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	13,707,557	33.3	13,928,263	33.8	△220,706	△1.6
総務費	5,525,812	13.4	5,874,435	14.2	△348,623	△5.9
公債費	5,446,870	13.2	5,277,842	12.8	169,028	3.2
衛生費	5,376,633	13.0	5,334,486	12.9	42,147	0.8
教育費	3,581,498	8.7	3,188,929	7.7	392,569	12.3
土木費	3,051,711	7.4	2,585,389	6.3	466,322	18.0
農林業費	2,000,776	4.9	2,175,377	5.3	△174,601	△8.0
消防費	1,577,544	3.8	1,427,732	3.5	149,812	10.5
商工費	465,447	1.1	466,493	1.1	△1,046	△0.2
議会費	304,838	0.7	329,310	0.8	△24,472	△7.4
災害復旧費	140,000	0.3	550,486	1.3	△410,486	△74.6
予備費	50,000	0.1	50,000	0.1	0	0.0
労働費	21,314	0.1	61,258	0.2	△39,944	△65.2
合計	41,250,000	100.0	41,250,000	100.0	0	0.0

## イ 性質別分類

(単位：千円、%)

区分		平成 28 年度		平成 27 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
義務的経費	財源別						
	扶助費	8,294,124	20.1	8,084,444	19.6	209,680	2.6
	人件費	6,946,059	16.8	6,939,829	16.8	6,230	0.1
	公債費	5,443,724	13.2	5,277,842	12.8	165,882	3.1
	小計	20,683,907	50.1	20,302,115	49.2	381,792	1.9
	投資的経費計	4,728,576	11.5	5,450,061	13.2	△721,485	△13.2
その他の経費	物件費	5,382,879	13.1	5,385,352	13.1	△2,473	△0.0
	繰出金	4,959,381	12.0	4,638,466	11.2	320,915	6.9
	補助費等	4,376,512	10.6	4,172,420	10.2	204,092	4.9
	積立金	660,002	1.6	820,600	2.0	△160,598	△19.6
	維持補修費	282,443	0.7	295,586	0.7	△13,143	△4.4
	出資金・貸付金・予備費	176,300	0.4	185,400	0.4	△9,100	△4.9
	小計	15,837,517	38.4	15,497,824	37.6	339,693	2.2
	合計	41,250,000	100.0	41,250,000	100.0	0	0.0