牛 久 市 財 政 事 情 書

令和3年6月

経営企画部財政課

牛久市告示第108号

財政状況の公表

地方自治法(昭和22年法律第67号)第243条の3第1項及び牛久市財政事情書の作成及び公表に関する条例 (昭和36年条例第3号)第2条第1項の規定に基づき牛久市の財政状況を公表する。

令和3年6月1日

牛久市長 根本洋治

まえがき

市は市民の皆さんに、最近の財政状況を通して市政の動きをお知らせし、健康で明るく住みよい豊かな近代都市づくりに一層の御理解と御協力をいただくために、財政状況を年2回公表しています。

今回は、令和2年10月1日から令和3年3月31日までの間における令和2年度予算の執行状況をはじめ、市民の 市税負担の状況等及び令和3年度当初予算についてお知らせするものです。

目 次

I	令和2年度予算下半期収入支出の状況について ————————————————————————————————————	- 1
	1. 一般会計	- 1 - 2
Π	基金の状況 ————————————————————————————————————	- 3
Ш	市債の状況 — — — — — — — — — — — — — — — — — — —	- 4
IV	令和3年度当初予算について ————————————————————————————————————	- 5
	1. 予算編成の基本的な考え方	- 5 - 6 - 9
	償財源化分)が充てられる社会保障経費について ————————————————————————————————————	_ 10

I. 令和2年度予算下半期収入支出の状況について

1. 一般会計

一般会計の令和3年3月31日現在の歳入予算額と歳出予算額の収入・支出状況は、次のとおりです。

(歳入予算) (単位:千円、%) 款 予算現額 A 収入済額 B 収入割合 А - В 12, 235, 155 11, 831, 393 403, 762 96.7 方 譲 255, 503 254, 293 1,210 99.5 子 割 交 付 11, 369 10, 141 1,228 89.2 割 交 付 52,821 4, 195 92.1 48,626 株式等譲渡所得割交付金 28, 981 67, 775 \triangle 38, 794 233.9 地方消費税交付金 1, 552, 555 1,678,646 △ 126,091 108.1 ゴルフ場利用税交付金 8,784 9, 166 △ 382 104.3 自動車取得税交付金 29,605 18, 326 11, 279 61.9 地方特例交付金 85, 837 88, 414 \triangle 2,577 103.0 方 交 付 1,904,869 1,996,831 \triangle 91, 962 104.8 交通安全対策特別交付金 1,658 16,000 14, 342 89.6 分 担 金 · 負 担 金 17, 982 92.3 233,628 215,646 使 用 料 ・ 手 数 料 292, 743 27, 716 320, 459 91.4 庫 支 出 14, 645, 397 13, 533, 960 1, 111, 437 92.4 出 2, 350, 703 866, 509 1, 484, 194 36.9 産 IJΖ 110,835 103, 128 7, 707 93.0 附 60,000 61, 298 △ 1,298 102.2 入 638, 948 422, 488 216, 460 66.1 越 1, 526, 764 1, 526, 765 \triangle 1 100.0 収 963, 342 686, 402 276, 940 71.3 2,870,800 542,700 2, 328, 100 18.9 人事業税交付金 34,840 △ 8,369 43, 209 124.0 39, 937, 195 34, 312, 801 5, 624, 394 85.9

(歳	出予算)						
	蒙	欠		予算現額 A	支出済額 B	比 較 A - B	支出割合
議	£	<u>></u>	費	232, 892	224, 072	8, 820	96. 2
総	彩	务	費	4, 022, 102	3, 053, 508	968, 594	75. 9
民	生	Ē	費	19, 504, 899	17, 845, 773	1, 659, 126	91. 5
衛	4	=	費	2, 807, 538	1, 952, 736	854, 802	69. 6
労	賃	助	費	951	612	339	64. 4
農	林 水	産	業費	192, 580	174, 981	17, 599	90. 9
商	Ι	_	費	1, 222, 852	1, 000, 522	222, 330	81.8
土	1	7	費	3, 066, 805	2, 191, 850	874, 955	71. 5
消	ß	ち	費	1, 148, 214	1, 041, 526	106, 688	90. 7
教	1	Ĩ	費	5, 469, 592	3, 770, 519	1, 699, 073	68. 9
災	害 復		日 費	1	0	1	0.0
公	信	ŧ	費	2, 052, 198	2, 048, 518	3, 680	99.8
諸	支	出	金	200, 340	200, 022	318	99.8
予	債	ŧ	費	16, 231	0	16, 231	0.0
1							1

39, 937, 195

33, 504, 639

6, 432, 556

83.9

[※]予算現額・収入済額には前年度からの繰越額が含まれる。

2. 特別会計・企業会計

特別会計・企業会計の令和3年3月31日現在の予算額及び収入支出の状況は、次のとおりです。それぞれの会計の性質及び内容により、その執行状況も異なりますが、事業の性質に応じて効率的に執行するよう努めています。

特別会計 (単位:千円、%)

1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1					(手匹・111、/0)
会 計 名	予 算 現 額		執行	状 況	
A H	1 # 20 18	収入済額	収入割合	支出済額	支出割合
国民健康保険事業	7, 641, 042	6, 860, 571	89.8	6, 533, 996	85. 5
青果市場事業	18,000	17, 086	94. 9	15, 169	84. 3
介護保険事業	5, 589, 843	5, 837, 672	104. 4	5, 031, 574	90.0
後期高齢者医療事業	1, 959, 323	1, 906, 150	97. 3	1, 772, 839	90. 5
合計	15, 208, 208	14, 621, 479	96. 1	13, 353, 578	87. 8

※繰越額を含む。

企業会計 (単位:千円、%)

並次四日							(1 7 / 0 /
会	計 名	予算	現額		執 行	状 況	
云	П 41	収 入	支 出	収入済額	収入割合	支出済額	支出割合
エイン大単帯で到	収益的収入及び支出	1, 865, 426	1, 721, 915	1, 552, 411	83. 2	1, 709, 611	99. 3
下水道事業会計	0 t mm. 1 t t t t t t t t t t t t t t t t t t	_, ,	_,,	_,,		_, ,	
	資本的収入及び支出	1,510,609	1, 922, 801	1, 145, 869	75. 9	1, 260, 590	65. 6
	以下的人人人	1, 010, 000	1, 022, 001	1, 110, 000	10.0	1, 200, 000	00.0
	合計	3, 376, 035	3, 644, 716	2, 698, 280	79. 9	2, 970, 201	81.5
		3, 370, 033	5, 044, 710	2, 090, 200	19.9	2, 970, 201	

※繰越額及び特例的収入支出を含む。

Ⅱ. 基金の状況

(単位:千円)

	1								R2歳入(基金繰入金)								(単位:千円)
					歳出(積立金	2)					R2歳		金)				1
基 金 名	R1年度末			元金積立額			利子和	責立額				元金取崩額				R2年度末	備考
	残高	当初	9月補正	12月補正	3月補正	3月補正 (臨時)	当初	12月補正	当初	4月補正	6月補正	6月補正 (追加)	9月補正	12月補正	3月補正	残高見込	
나 가 웹 파 廿 ^	0.104.077		054 500		050,000	(900		90.045	47, 070	40, 100		A 150 004	011 000	A 011 000	0 000 000	
財 政 調 整 基 金	2, 104, 977		354, 538		250, 093	△ 100,000	380		36, 645	47, 978	40, 193	33, 388	△ 158, 204	211, 263	△ 211, 263	2, 609, 988	
減 債 基 金	799, 598						180									799, 778	
地域福祉基金	321, 586															322, 733	
心身障害者福祉基金	1, 147																果実運用基金
生活環境施設整備基金	226, 090																
牛 久 市 社 会 教 育 施 設 ・ 文 化 施 設 整 備 基 金	40, 035																
スポーツ振興基金	1, 572						10									1, 582	
借 地 取 得 基 金	805, 730						290									806, 020	
獎 学 基 金	39, 202				4, 080		20		4, 980						△ 960	39, 282	
文 化 芸 術 振 興 基 金	3, 069															3, 069	
ふるさと基金	14, 746	60,000							70,000							4, 746	
企業誘致事業等推進基金	382, 350	243, 850					10		335, 930							290, 280	
森林環境讓与税基金		8, 419							4,009							4, 410	
公共施設等総合管理基金			200, 000				30									523, 550	
合 計	4, 740, 102	312, 269	554, 538		254, 173	△ 100,000	920		451, 564	47, 978	40, 193	33, 388	△ 158, 204	211, 263	△ 212, 223	5, 405, 438	
国民健康保険支払準備基金	52, 430								1							52, 429	
青果市場財政調整基金	23, 719						20		5, 000					2, 978		15, 761	
小規模水道維持管理基金	57, 395																
介護給付費準備基金	1, 776, 027			55, 781			610	1	387, 000							1, 445, 419	
合 計	1, 909, 571			55, 781			630	1	392, 001					2, 978		1, 513, 609	
公共下水道施設建設基金	95, 329						30									95, 359	
合 計	95, 329						30									95, 359	
土 地 開 発 基 金	748, 233						20									748, 253	
高額療養費貸付基金	10,000															10,000	
合 計	758, 233						20									758, 253	
*************************************	U																

[※]前年度末残高及び利子積立(会計課調)は、表示単位未満を端数調整しています。

^{※【}R2年度末残高見込】=【R1年度末残高】+【R2歳出(積立金)】-【R2歳入(基金繰入金)】

[※]生活環境施設整備基金、社会教育施設・文化施設整備基金および小規模水道維持管理基金は、R2年度より公共施設等総合管理基金に統合されました。

[※]地域福祉基金、心身障害者福祉基金および地域振興基金は、R2年度より地域福祉基金に統合されました。

Ⅲ. 市債の状況

(単位:千円)

				1																N/C	24-	H	nte		L	124			>=			NI.					: 千円)
		^		34.	2/.	-	enter.		~!!			.,		-4-			4.		- 1	当	該	年	度				咸	見	込.			当	該	年 度	末	現	在 高
区		分		前	前	年	度	末	現	L 7	生 高	前	年	度	末	現	在	高 当		年	度	中	起	債	当		年	度		元	金	_					al and
>+-	\ \\		/==									-						見			込			額	償	還		見	込			見			込		額
1 普	通		債						1		65, 026	-					12, 345, 1	_					1, 756,	900						886,							215, 081
総	74.	4.4.	務								35, 100						264, 7														700						244, 000
総	務	管	理								35, 100	+					264, 7	_												20,	-+						244, 000
民		-	生								28, 350						282, 6							000							177						250, 484
社	会	福	祉								67, 018						53, 7						7,	000							138						45, 585
児	童	福	祉								50, 515						218, 9													22,							196, 550
災	害	救	助								10, 817	+-					9, 9														608						8, 349
衛		Marie .	生								43, 600						1,074,0						174,							19,							228, 521
保	健	衛	生								07, 500						117, 6						141,								698						250, 224
清			掃一一								36, 100	-					956, 4	_					33,	000							143						978, 297
商			工								9, 880						6, 5														440						3, 100
商			工								9, 880	+					6, 5	_													440						3, 100
土			木								64, 292						3, 118, 5						531,							332,							317, 546
道	路	橋	梁								17, 538						2, 126, 4						479,							221,							384, 506
河			Ш								88, 963						97, 1							000							975						99, 200
都	市	計	画								00, 412						755, 2						34,	100							953						708, 426
住			宅								57, 379	-					139, 6	_													210						125, 414
消			防								52, 300						53, 2							200							045						65, 395
消			防								52, 300	+					53, 2	_						200							045						65, 395
教			育								31, 504						7, 545, 3						1, 023,							463,							106, 035
小	学		校								78, 887						2, 751, 1						264,							325,							689, 954
中	学		校								99, 777						3, 902, 0						532,	800						105,	245						329, 593
幼	稚		遠								34, 800						134, 8																				134, 800
社	会	教	育								05, 740						126, 7						128,								720						247, 200
保	健	体	育								12, 300	+					630, 6							200						24,							704, 488
2 そ	<i>の</i>		他						1		56, 875	+-					13, 281, 9	_					1, 113,							946,							449, 656
減収	補って		債								65, 200						55, 9						179,	800							280						226, 440
減税	補って		債								09, 584						239, 4														698						177, 747
臨時	財 政	対 策							1		08, 191						12, 923, 1						934,	100						864,						12,	992, 649
臨時	経済	対 策	債								73, 900	+					63, 3	50												10,							52, 820
	合	計							2	24, 32	21, 901						25, 627, 0	10					2, 870,	800					1,	833,	103					26,	664, 737

Ⅳ. 令和3年度当初予算について

1. 予算編成の基本的な考え方

令和3年度 牛久市当初予算編成方針

新型コロナウイルス感染症拡大の影響により、急激に悪化した経済状況については、政府が発表した8月の月例報告では、「依然として厳しい状況にはあるが、このところ持ち直しの動きが見られる」と、ひとまず底を打ったと判断しているものの、感染者数は増加傾向にあり、依然として、新型コロナウイルス感染症の終息の見通しはつかない状況にある。

本市の財政状況においては、社会保障費、物件費、公債費等の経常経費の増加に伴う財政の硬直化は未だ改善されず、また、新型コロナウイルス 感染症対策や新しい生活様式への対応など、新たな行政需要の増加に加え、市税等歳入の大幅な減少が見込まれる。このように財政状況は厳しさを 増す中、将来にわたる安定した市民サービスを提供するためには、これまで以上に経常経費の削減や事務事業の見直しをはじめ、効率的、かつ、効 果的な財政運営が求められる。

本市では、人口減少時代に打ち勝つための施策として、「エスカード牛久を復活させ中心市街地の活性化」、「牛久シャトーの観光拠点・文化拠点として再創成」の二つを最重点課題とし、「再び人口増の街に」、「子育て環境充実の街に」、「牛久沼の観光資源を活用した観光の街に」、「高齢で車の免許証が無くても安心の街に」、「安全安心の充実した街に」、「生活道路が便利な街に」、「高齢者が元気で安心して暮らせる街に」、「公共施設等総合管理計画に基づく公共施設等の長寿命化」等の施策に取り組んでいるところではあるが、職員一人ひとりが新型コロナウイルス感染症の感染状況や国等の動向を注視し、感染拡大の防止を図るとともに、新しい生活様式を踏まえた方法で、市民サービスの低下につながらないように、事業の実施を検討すること。

歳出経費の削減については、新型コロナウイルス感染症の影響により歳入の大幅な減少が見込まれるため、すべての事業において、社会情勢や事業執行状況を踏まえて事業の見直し及び再構築を図り、効果やニーズの低い事業については、例年以上に大胆な廃止も含めた見直しを行うこと。

財源の確保については、国・県の補助制度の活用はもとより、その他団体の助成制度を積極的に活用するとともに、引き続き、未利用財産の処分を進め、すべての収入において、収納率の向上と収入未済額の解消に努め、収入の確保を図ること。

令和3年度の予算要求にあたっては、以上の点に特に留意し、全ての職員が牛久市の現状を十分に理解したうえで、目的を達成するための事業立 案にあたられたい。

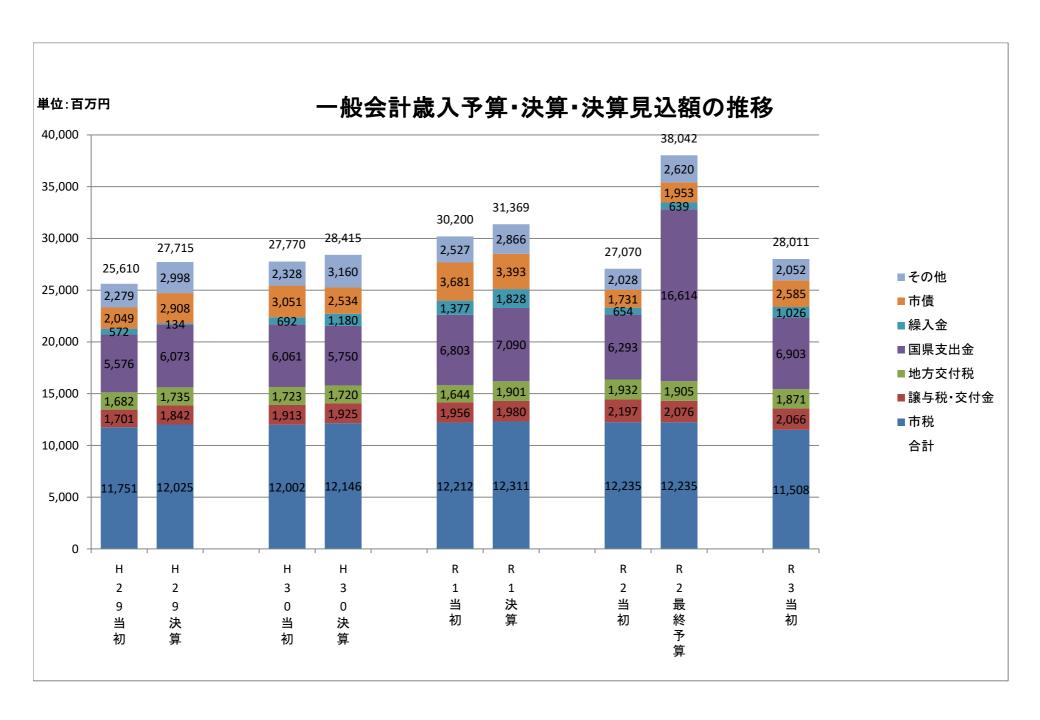
2. 予算の概要

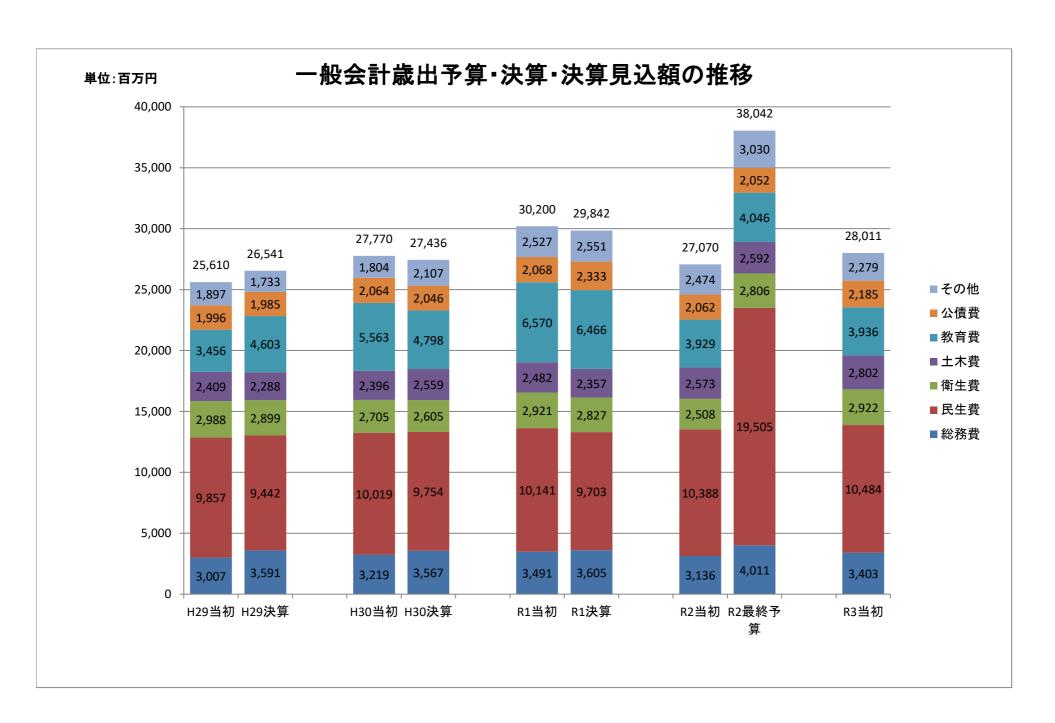
令和3年度の牛久市の予算は、一般会計と4つの特別会計及び1つの企業会計から成り立っており、それぞれ次表のとおりです。

令和3年度牛久市各会計予算

(単位:千円、%)

		区	分			本年度	前年度	比較	伸 率
_	般		会		計	28,010,953	27,070,000	940,953	3.5
特	国 民	健 康	保	険	事 業	7,504,158	7,909,000	△ 404,842	△ 5.1
別	青 集	中 市	場	事	事業	18,752	18,000	752	4.2
	介 譲	条 保	険	事	事業	5,951,680	5,452,000	499,680	9.2
会	後期	高 齢	者医	療	事業	2,195,369	1,879,000	316,369	16.8
計	小				計	15,669,959	15,258,000	411,959	2.7
企業会計	下	水	道	事	業	2,854,572	2,917,190	△ 62,618	△ 2.1
会 計	小				計	2,854,572	2,917,190	△ 62,618	\triangle 2.1
		合	計			46,535,484	45,245,190	1,290,294	2.9





3. 市民の市税負担の状況について

令和3年度の市税の予算額は115億817万5千円(対前年度比5.9%減)で、歳入全体に占める割合は41.1%となっています。

主な税目についてみると、市民税52億9,895万6千円(対前年度比9.1%減)のうち、個人分が49億478万6千円(対前年度比8.6%減)、法人分が3億9,417万円(対前年度比14.0%減)となっています。固定資産税47億7,519万4千円(対前年度比3.6%減)のうち現年分については、土地分が15億5,455万7千円(対前年度比0.5%増)、家屋分が22億8,821万9千円(対前年度比4.8%減)であります。また、都市計画税は7億8,435万7千円(対前年度比2.3%減)となっています。

当市の市税の特徴は、景気の変動に敏感に左右される法人税に依存するところが少なく、市民税の個人分が大部分を占めている点です。つまり、市の 財政基盤は、市民一人一人の皆様に支えられているということになります。

市の財政は、市民の皆さんの直接・間接の負担によって賄われています。とりわけ市税は、財政執行上極めて重要な歳入であり、常に適正公平な賦課徴収に努めています。

市民一人あたり、一世帯あたりの市税負担状況

	区			分	令和3年度	一人あたり	一世帯あたり
					当初予算額	税負担額	税負担額
					千円	円	円
市		民		税	5, 298, 956	62, 564	142, 349
固	定	資	産	税	4, 775, 194	56, 380	128, 279
軽	自	動	車	税	191, 938	2, 266	5, 156
市	た	ば	IJ	税	457, 729	5, 404	12, 296
特	別:	土 地	保	有 税	1	-	_
都	市	計	画	税	784, 357	9, 261	21, 071
	合			計	11, 508, 175	135, 876	309, 152

人 口 84,696人 (令和3年4月1日現在) 世帯数 37,225世帯

4. 引き上げ分の地方消費税収市町村交付金(社会保障財源化分)が充てられる社会保障経費について

引き上げ分の地方消費税交付金については、社会保障施策に要する経費に充てることとされており、対象経費等については以下のとおりです。

歳入 地方消費税交付金(社会保障財源化分)

891,094 千円

歳出 社会保障施策に要する経費

11,966,714 千円

うち一般財源

5,875,901 千円

(単位:千円)

					財源内訳		
	区分	経費		特定財源		一般與	財源
		胜負	国県支出金	市債	その他	地方消費税交付金 (社会保障財源化分)	その他
	社会福祉総務費	257, 097	26, 904	0	170	34, 884	195, 139
	老人福祉費	62, 146	648	0	459	9, 257	51, 782
	介護保険費	955, 887	35, 250	0	0	100,011	781, 020
	障害福祉総務費	63, 976	19, 756	0	2	6, 706	37, 512
	支給審査会費	2, 571	1, 346	0	0		1,039
	自立支援協議会費	207	0	0	0	31	176
	自立支援給付費	1, 092, 820	819, 615	0	0	11, 10	231, 773
社会福祉費	自立支援医療費	61, 244	45, 562	0	0	=, 0.00	13, 304
江云畑江貝	地域生活支援費	81, 903	50, 769	0	0	4, 721	26, 413
	地域活動支援センター費	19, 140	0	0	0	2, 903	16, 237
	国民年金費	23, 056	17, 155	0	0	895	5,006
	国民健康保険事業費	413, 088	204, 660	0	0	31, 609	176, 819
	老人医療給付費	939	0	0	0	1 10	797
	後期高齢者医療給付費	953, 382	126, 372	0	239	125, 382	701, 389
	医療福祉費	622, 291	230, 288	0	50, 200	51, 835	289, 968
	社会福祉施設費	69, 978	0	0	10, 514	9, 018	50, 446
	児童福祉総務費	428, 929	129, 257	0	30	45, 441	254, 201
児童福祉費	児童措置費	1, 603, 380	1, 330, 190	0	0	41, 430	231, 760
	保育園費	2, 764, 778	1, 429, 022	0	200, 868	172, 108	962, 780
生活保護費	生活保護総務費	53, 448	3, 240	0	0	,, 011	42, 594
	扶助費	951, 958	726, 078	0	1,035	34, 098	190, 747
災害救助費	災害救助費	1, 350	200	0	41	168	941
	保健衛生総務費	560, 964	16, 411	141, 300	37, 151	55, 520	310, 582
保健衛生費	予防費	772, 735	420, 027	0	8,850		291, 711
	母子衛生費	82, 277	6,002	0	1,020	11, 413	63, 842
その他	その他	67, 170	182	0	0	10, 159	56, 829
	合 計	11, 966, 714	5, 638, 934	141, 300	310, 579	891, 094	4, 984, 807