

牛久市財政事情書

令和2年12月

経営企画部財政課

牛久市告示第248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2年12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、令和元年度決算及び令和2年4月1日から令和2年9月30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についてお知らせするものです。

目 次

I	令和元年度決算の状況について	1
II	令和2年度予算上半期収入支出の状況について	3
	1. 一般会計	3
	2. 特別会計	4
III	市民の市税負担の状況について	5
IV	基金の状況	6
V	市債の状況	7

I. 令和元年度会計別決算総括表

(単位：千円)

区 分 会 計	歳入総額	歳出総額	歳入歳出 差 引 額	翌年度へ繰り越すべき財源				実質収支	備 考
				継 続 費 通次繰越額	繰越明許費 繰 越 額	事故繰越 繰 越 額	計		
一 般 会 計	31,369,050	29,842,286	1,526,764		574,754	20,078	594,832	931,932	
特 別 会 計	国民健康保険事業	7,692,890	7,692,890	0			0	0	
	公共下水道事業	1,990,070	1,906,986	83,084		25,114	25,114	57,970	
	青果市場事業	14,644	14,643	1			0	1	
	小規模水道事業	6	6	0			0	0	
	介護保険事業	5,422,135	5,305,272	116,863			0	116,863	
	後期高齢者医療事業	1,745,569	1,745,569	0			0	0	
	小 計	16,865,314	16,665,366	199,948	0	25,114	0	25,114	174,834
合 計	48,234,364	46,507,652	1,726,712	0	599,868	20,078	619,946	1,106,766	

※千円未満を端数調整しています。(次頁以下同じ)

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）	613,435 千円
歳出	社会保障施策に要する経費	10,490,345 千円
	うち一般財源	5,053,968 千円

（単位：千円）

区 分	経費	財源内訳					
		特定財源			一般財源		
		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	
社会福祉費	社会福祉総務費	205,973	22,544	0	801	22,167	160,461
	老人福祉費	62,809	648	0	344	7,503	54,314
	介護保険費	759,999	19,950	0	0	89,825	650,224
	障害福祉総務費	46,811	17,458	0	0	3,563	25,790
	支給審査会費	1,666	0	0	0	202	1,464
	自立支援協議会費	104	0	0	0	13	91
	自立支援給付費	1,033,428	790,934	0	0	29,433	213,061
	自立支援医療費	61,798	44,869	0	128	2,039	14,762
	地域生活支援費	73,814	28,148	0	181	5,521	39,964
	地域活動支援センター費	13,455	6,932	0	0	792	5,731
	国民年金費	13,105	13,105	0	0	0	0
	国民健康保険事業費	411,110	204,660	0	0	25,058	181,392
	老人医療給付費	4,227	0	0	0	513	3,714
	後期高齢者医療給付費	864,781	92,740	0	0	93,708	678,333
	医療福祉費	564,337	210,770	0	41,557	37,871	274,139
社会福祉施設費	54,447	0	0	705	6,523	47,219	
児童福祉費	児童福祉総務費	461,796	161,614	0	754	36,344	263,084
	児童措置費	1,612,820	1,339,152	0	0	33,217	240,451
	保育園費	2,480,896	1,293,578	0	309,711	106,521	771,086
生活保護費	生活保護総務費	46,897	147	0	0	5,674	41,076
	扶助費	906,054	740,145	0	8,138	19,149	138,622
災害救助費	災害救助費	518	228	0	0	35	255
保健衛生費	保健衛生総務費	361,695	2,858	10,800	32,481	38,301	277,255
	予防費	319,152	12,576	0	18,567	34,958	253,051
	母子衛生費	76,481	7,817	0	1,206	8,188	59,270
その他	その他	52,172	131	0	0	6,317	45,724
合 計	10,490,345	5,011,004	10,800	414,573	613,435	4,440,533	

Ⅱ. 令和2年度予算上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2年9月30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	比 較 A - B	収入割合
市 税	12,235,155	7,703,878	4,531,277	63.0
地 方 譲 与 税	266,652	73,923	192,729	27.7
利 子 割 交 付 金	12,163	4,260	7,903	35.0
配 当 割 交 付 金	52,821	11,886	40,935	22.5
株 式 等 譲 渡 所 得 割 交 付 金	28,981	0	28,981	0.0
地 方 消 費 税 交 付 金	1,692,417	950,091	742,326	56.1
ゴ ル フ 場 利 用 税 交 付 金	12,891	3,173	9,718	24.6
環 境 性 能 割 交 付 金	29,605	4,551	25,054	15.4
地 方 特 例 交 付 金	85,837	88,414	△ 2,577	103.0
地 方 交 付 税	1,904,869	1,301,170	603,699	68.3
交 通 安 全 対 策 特 別 交 付 金	16,000	7,414	8,586	46.3
分 担 金 ・ 負 担 金	242,128	81,114	161,014	33.5
使 用 料 ・ 手 数 料	345,842	112,861	232,981	32.6
国 庫 支 出 金	13,925,584	10,400,841	3,524,743	74.7
県 支 出 金	2,071,625	226,487	1,845,138	10.9
財 産 収 入	74,015	59,149	14,866	79.9
寄 附 金	60,000	19,434	40,566	32.4
繰 入 金	617,592	336,987	280,605	54.6
繰 越 金	1,526,764	1,526,764	0	100.0
諸 収 入	1,109,442	206,284	903,158	18.6
市 債	2,651,900	0	2,651,900	0.0
法 人 事 業 税 交 付 金	0	24,017	△ 24,017	皆増
歳 入 合 計	38,962,283	23,142,698	15,819,585	59.4

※予算現額・収入済額には前年度からの繰越額が含まれる。

(歳出予算)

款	予算現額 A	支出済額 B	比 較 A - B	支出割合
議 会 費	234,836	122,618	112,218	52.2
総 務 費	3,611,987	1,267,157	2,344,830	35.1
民 生 費	19,164,355	13,404,274	5,760,081	69.9
衛 生 費	2,613,888	817,508	1,796,380	31.3
労 働 費	951	158	793	16.6
農 林 水 産 業 費	194,104	66,900	127,204	34.5
商 工 費	1,045,261	195,717	849,544	18.7
土 木 費	3,111,077	1,277,067	1,834,010	41.0
消 防 費	1,154,773	651,872	502,901	56.5
教 育 費	5,520,820	1,811,199	3,709,621	32.8
災 害 復 旧 費	1	0	1	0.0
公 債 費	2,062,198	1,018,063	1,044,135	49.4
諸 支 出 金	200,340	0	200,340	0.0
予 備 費	47,692	0	47,692	0.0
合 計	38,962,283	20,632,533	18,329,750	53.0

2. 特別会計

特別会計の令和2年9月30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。

(単位：千円、%)

会 計 名	予算現額	執 行 状 況			
		収入済額	収入割合	支出済額	支出割合
国民健康保険事業	7,912,769	3,076,898	38.9	2,636,828	33.3
青果市場事業	18,000	10,560	58.7	7,114	39.5
介護保険事業	5,452,000	3,071,201	56.3	2,278,693	41.8
後期高齢者医療事業	1,879,000	1,008,463	53.7	689,637	36.7
下水道企業会計	収入 3,321,936				
	支出 3,590,585	1,127,264	33.9	1,157,908	32.2
合 計	収入 18,583,705				
	支出 18,852,354	8,294,386	44.6	6,770,180	35.9

※繰越額を含む。

Ⅲ. 市民の市税負担の状況について

区分	令和元年度 決算額（千円）	一世帯当たり 税負担額（円）	一人当たり 税負担額（円）	平成30年度 決算額（千円）	決算額 対前年比（％）
市 民 税	5,829,741	158,581	68,705	5,692,572	2.4
うち個人	5,296,884	144,086	62,425	5,199,711	1.9
うち法人	532,857	14,495	6,280	492,861	8.1
固 定 資 産 税	5,024,353	136,672	59,213	5,010,760	0.3
うち土地	1,596,826	43,437	18,819	1,606,690	△ 0.6
うち家屋	2,406,823	65,470	28,365	2,361,966	1.9
軽 自 動 車 税	172,814	4,701	2,037	163,691	5.6
市 た ば こ 税	479,570	13,045	5,652	479,548	0.0
特別土地保有税	0	0	0	0	増減なし
都 市 計 画 税	804,451	21,883	9,481	799,028	0.7
市税計	12,310,929	334,882	145,087	12,145,599	1.4

令和2年3月31日現在 住民基本台帳

世帯数 36,762

人口 84,852 で計算しています。

IV. 基金積立金の状況

(単位：千円)

基金名	R1年度末 残高	R2歳出（積立金）			R2歳入（基金繰入金）					R2年度末 残高見込	備考
		元金積立額		利子積立額	元金取崩額						
		当初	9月補正	当初	当初	4月補正	6月補正	6月補正 (追加)	9月補正		
財政調整基金	2,104,977		354,538	380	36,645	47,978	40,193	33,388	△ 158,204	2,459,895	
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										
牟久市社会教育施設・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	
奨学基金	39,202			20	4,980					34,242	
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	
森林環境譲与税基金		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	920	451,564	47,978	40,193	33,388	△ 158,204	5,250,305	
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					18,739	
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			610	387,000					1,389,637	
合計	1,909,571			630	392,001					1,460,805	
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	9,944									9,944	
合計	758,177			20						758,197	

※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。

V. 地方債の状況

(単位：千円)

区 分	前 前 年 度 末 現 在 高	前 年 度 末 現 在 高	当 該 年 度 中 増 減 見 込		当 該 年 度 末 現 在 高 見 込 額
			当 該 年 度 中 起 債 見 込 額	当 該 年 度 中 元 金 償 還 見 込 額	
1 普 通 債	10,865,026	12,345,130	1,663,400	886,949	13,121,581
総 務 管 理	235,100	264,700		20,700	244,000
民 生	328,350	282,661	7,000	39,177	250,484
社 会 福 祉	67,018	53,723	7,000	15,138	45,585
児 童 福 祉	250,515	218,981		22,431	196,550
災 害 救 助	10,817	9,957		1,608	8,349
衛 生	643,600	1,074,062	191,100	19,841	1,245,321
保 健 衛 生	107,500	117,622	141,300	8,698	250,224
清 掃	536,100	956,440	49,800	11,143	995,097
商 工	9,880	6,540		3,440	3,100
商 工	9,880	6,540		3,440	3,100
土 木	3,164,292	3,118,531	577,100	332,585	3,363,046
道 路 橋 梁	2,117,538	2,126,453	492,700	221,447	2,397,706
河 川	88,963	97,175	18,000	15,975	99,200
都 市 計 画	800,412	755,279	66,400	80,953	740,726
住 宅	157,379	139,624		14,210	125,414
消 防	52,300	53,240	23,200	8,045	68,395
消 防	52,300	53,240	23,200	8,045	68,395
教 育	6,431,504	7,545,396	865,000	463,161	7,947,235
小 学 校	3,078,887	2,751,169	195,100	325,815	2,620,454
中 学 校	2,499,777	3,902,038	448,900	105,245	4,245,693
幼 稚 園	134,800	134,800			134,800
社 会 教 育	105,740	126,720	122,800	7,720	241,800
保 健 体 育	612,300	630,669	98,200	24,381	704,488
2 そ の 他	13,456,875	13,281,910	934,600	946,154	13,270,356
減 収 補 て ん 債	65,200	55,920		9,280	46,640
減 税 補 て ん 債	309,584	239,445		61,698	177,747
臨 時 財 政 対 策 債	13,008,191	12,923,185	934,600	864,636	12,993,149
臨 時 経 済 対 策 債	73,900	63,360		10,540	52,820
合 計	24,321,901	25,627,040	2,598,000	1,833,103	26,391,937