

牛久市財政事情書

令和3年12月

経営企画部財政課

牛久市告示第216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2年度決算及び令和3年4月1日から令和3年9月30日までの間における令和3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2年度決算の状況について	1
II	令和3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2年度会計別決算総括表

〈一般会計・特別会計〉

(単位：千円)

区 分		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		38,124,683	36,522,465	1,602,218	10,320	195,204		205,524	1,396,694	
特 別 会 計	国民健康保険事業	7,438,783	7,217,934	220,849				0	220,849	
	青果市場事業	17,292	15,535	1,757				0	1,757	
	介護保険事業	5,939,096	5,409,490	529,606				0	529,606	
	後期高齢者医療事業	1,933,096	1,933,096	0				0	0	
	小 計	15,328,267	14,576,055	752,212	0	0	0	0	752,212	
合 計		53,452,950	51,098,520	2,354,430	10,320	195,204	0	205,524	2,148,906	

※千円未満を端数調整しています。(以下同じ)

〈企業会計〉

(単位：千円)

区 分		収入総額	支出総額	収入支出 差 引 額	翌年度繰越額			備考
					地方公営企 業法第26 条第1項の 規定による 繰越額	継 続 費 通次繰越額	繰 越 額	
下水道事業	収益的収入および支出	1,579,837	1,563,519	16,318	0	0	0	
	資本的収入および支出	1,131,383	1,235,389	-104,006	630,342	0	630,642	

資本的収入額が資本的支出額に対して不足する額104,006千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額13,582千円及び当年度分損益勘定留保資金90,424千円で補てんした。

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）	951,016千円
歳出	社会保障施策に要する経費	19,595,525千円
	うち一般財源	5,322,563千円

（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	8,745,367	8,528,532	0	517	38,651	177,667
	老人福祉費	65,915	631	0	420	11,590	53,274
	介護保険費	969,242	136,183	0	0	148,848	684,211
	障害福祉総務費	54,574	16,909	0	0	6,730	30,935
	支給審査会費	1,532	0	0	0	274	1,258
	自立支援協議会費	0	0	0	0	0	0
	自立支援給付費	1,117,880	806,790	0	0	55,584	255,506
	自立支援医療費	64,948	46,508	0	0	3,295	15,145
	地域生活支援費	69,036	37,563	0	0	5,623	25,850
	地域活動支援センター費	17,319	0	0	0	3,094	14,225
	国民年金費	16,638	16,578	0	0	11	49
	国民健康保険事業費	399,162	198,877	0	0	35,786	164,499
	老人医療給付費	715	0	0	0	128	587
	後期高齢者医療給付費	913,638	114,411	0	0	142,803	656,424
	医療福祉費	490,474	172,965	0	23,137	52,597	241,775
社会福祉施設費	56,434	0	5,700	367	8,999	41,368	
児童福祉費	児童福祉総務費	398,640	143,173	0	1,086	45,452	208,929
	児童措置費	1,775,572	1,517,103	0	0	46,182	212,287
	保育園費	2,422,166	1,400,626	0	187,215	149,074	685,251
生活保護費	生活保護総務費	45,645	151	0	0	8,129	37,365
	扶助費	994,428	723,756	0	9,197	46,719	214,756
災害救助費	災害救助費	318	218	0	0	18	82
保健衛生費	保健衛生総務費	411,096	6,256	46,000	32,246	58,355	268,239
	予防費	362,321	67,329	0	11,229	50,702	233,061
	母子衛生費	154,459	11,471	0	9,804	23,797	109,387
その他	その他	48,006	14	0	0	8,575	39,417
合 計		19,595,525	13,946,044	51,700	275,218	951,016	4,371,547

Ⅱ. 令和3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3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 A - B	収入割合
市 税	11,508,175	7,813,554	3,694,621	67.9
地 方 譲 与 税	176,160	77,568	98,592	44.0
利 子 割 交 付 金	11,335	4,031	7,304	35.6
配 当 割 交 付 金	49,230	12,510	36,720	25.4
株式等譲渡所得割交付金	27,010	0	27,010	0.0
法 人 事 業 税 交 付 金	29,136	47,608	△ 18,472	163.4
地 方 消 費 税 交 付 金	1,577,333	972,955	604,378	61.7
ゴ ル フ 場 利 用 税 交 付 金	12,015	4,950	7,065	41.2
環 境 性 能 割 交 付 金	27,592	8,235	19,357	29.8
地 方 特 例 交 付 金	140,225	83,961	56,264	59.9
地 方 交 付 税	1,871,275	1,331,136	540,139	71.1
交 通 安 全 対 策 特 別 交 付 金	16,000	7,291	8,709	45.6
分 担 金 ・ 負 担 金	237,202	107,017	130,185	45.1
使 用 料 ・ 手 数 料	333,620	115,956	217,664	34.8
国 庫 支 出 金	5,847,511	2,160,828	3,686,683	37.0
県 支 出 金	2,274,187	390,986	1,883,201	17.2
財 産 収 入	114,987	63,545	51,442	55.3
寄 附 金	90,000	15,556	74,444	17.3
繰 入 金	810,148	543,505	266,643	67.1
繰 越 金	1,602,218	1,602,218	0	100.0
諸 収 入	1,133,839	445,824	688,015	39.3
市 債	2,964,600	0	2,964,600	0.0
歳 入 合 計	30,853,798	15,809,234	15,044,564	51.2

※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 A - B	支出割合
議 会 費	228,056	116,067	111,989	50.9
総 務 費	4,237,345	1,351,951	2,885,394	31.9
民 生 費	10,828,921	5,119,021	5,709,900	47.3
衛 生 費	3,153,392	1,097,928	2,055,464	34.8
労 働 費	950	157	793	16.5
農 林 水 産 業 費	232,703	70,312	162,391	30.2
商 工 費	624,764	179,910	444,854	28.8
土 木 費	3,370,772	1,199,325	2,171,447	35.6
消 防 費	1,177,634	644,735	532,899	54.7
教 育 費	4,266,771	1,337,015	2,929,756	31.3
災 害 復 旧 費	1	0	1	0.0
公 債 費	2,184,815	1,078,244	1,106,571	49.4
諸 支 出 金	500,420	403	500,017	0.1
予 備 費	47,254	0	47,254	0.0
合 計	30,853,798	12,195,068	18,658,730	39.5

2. 特別会計・企業会計

特別会計・企業会計の令和3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。

〈特別会計〉

(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	7,835,429	3,238,106	41.3	2,679,920	34.2
青果市場事業	18,752	12,977	69.2	6,413	34.2
介護保険事業	6,510,854	3,657,857	56.2	2,379,624	36.5
後期高齢者医療事業	2,195,369	1,101,309	50.2	754,843	34.4
合 計	16,560,404	8,010,249	48.4	5,820,800	35.1

※繰越額を含む。

〈企業会計〉

(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	
下水道事業	収入	1,579,295				
	収益的収入および支出	支出	473,586	30.0	187,050	
	資本的収入および支出	収入	1,292,546			
		支出	1,937,128	29.5	648,258	33.5
合 計	収入	2,871,841				
	支出	3,486,397	29.8	835,308	24.0	

※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2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）	令和元年度 決算額（千円）	決算額 対前年比（％）
市 民 税	5,729,929	153,927	67,653	5,829,741	△ 1.7
うち個人	5,278,018	141,787	62,317	5,296,884	△ 0.4
うち法人	451,911	12,140	5,336	532,857	△ 15.2
固 定 資 産 税	4,995,553	134,199	58,982	5,024,353	△ 0.6
うち土地	1,594,412	42,832	18,825	1,596,826	△ 0.2
うち家屋	2,441,220	65,580	28,823	2,406,823	1.4
軽 自 動 車 税	183,440	4,928	2,166	172,814	6.1
市 た ば こ 税	454,435	12,208	5,365	479,570	△ 5.2
特別土地保有税	0	0	0	0	増減なし
都 市 計 画 税	806,638	21,669	9,524	804,451	0.3
市税計	12,169,995	326,931	143,690	12,310,929	△ 1.1

令和3年3月31日現在 住民基本台帳

世帯数 37,225

人口 84,696 で計算しています。

IV. 基金積立金の状況

(単位：千円)

基金名	R2年度末 残高	R3歳出（積立金）			R3歳入（基金繰入金）			R3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	6月補正		
財政調整基金	2,609,815	110,329	122,446	100	507,049	△ 6,733	△ 500,316	2,842,690	
減債基金	799,689		300,000	200				1,099,889	
地域福祉基金	322,895				9,427			313,468	
スポーツ振興基金	1,573			10				1,583	
借地取得基金	805,730			410				806,140	
奨学基金	39,268			20	4,980			34,308	
文化芸術振興基金	3,069			10				3,079	
ふるさと基金	4,746	60,000	30,000		60,000		30,000	4,746	
企業誘致事業等推進基金	242,461			10	243,850		△ 1,394	15	
森林環境譲与税基金		8,308			8,308				
公共施設等総合管理基金	523,526		500,000	10	20,944			1,002,592	
合計	5,352,772	178,637	952,446	770	854,558	△ 6,733	△ 471,710	6,108,510	
国民健康保険支払準備基金	52,430		110,424		1		110,424	52,429	
青果市場財政調整基金	16,920			20	10,230			6,710	
介護給付費準備基金	1,445,420		478,394	540				1,924,354	
合計	1,514,770		588,818	560	10,231			1,983,493	
公共下水道施設建設基金	95,329			10				95,339	
合計	95,329			10				95,339	
土地開発基金	747,845								
高額療養費貸付基金	10,000							10,000	
合計	757,845							10,000	

※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。

※【R3年度末残高見込】=【R2年度末残高】+【R3歳出(積立金)】-【R3歳入(基金繰入金)】

※土地開発基金はR3年度に廃止されました。

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 見 込 額	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	12,345,130	13,215,081	1,464,600	960,754	13,718,927
総 務 管 理	264,700	244,000		20,700	223,300
総 務 管 理	264,700	244,000		20,700	223,300
民 生	282,661	250,484		39,176	211,308
社 会 福 祉	53,723	45,585		15,282	30,303
児 童 福 祉	218,981	196,550		22,479	174,071
災 害 救 助	9,957	8,349		1,415	6,934
衛 生	1,074,062	1,228,521	304,500	34,501	1,498,520
保 健 衛 生	117,622	250,224	234,200	8,698	475,726
清 掃	956,440	978,297	70,300	25,803	1,022,794
商 工	6,540	3,100		440	2,660
商 工	6,540	3,100		440	2,660
土 木	3,118,531	3,317,546	742,000	340,987	3,718,559
道 路 橋 梁	2,126,453	2,384,506	508,000	220,743	2,671,763
河 川	97,175	99,200	18,000	16,165	101,035
都 市 計 画	755,279	708,426	126,700	89,628	745,498
住 宅	139,624	125,414	89,300	14,451	200,263
消 防	53,240	65,395	116,300	9,785	171,910
消 防	53,240	65,395	116,300	9,785	171,910
教 育	7,545,396	8,106,035	301,800	515,165	7,892,670
小 学 校	2,751,169	2,689,954	74,600	326,477	2,438,077
中 学 校	3,902,038	4,329,593	24,300	143,515	4,210,378
幼 稚 園	134,800	134,800			134,800
社 会 教 育	126,720	247,200	202,900	10,780	439,320
保 健 体 育	630,669	704,488		34,393	670,095
2 そ の 他	13,281,910	13,449,656	1,500,000	1,012,152	13,937,504
減 収 補 て ん 債	55,920	226,440		9,280	217,160
減 税 補 て ん 債	239,445	177,747		52,347	125,400
臨 時 財 政 対 策 債	12,923,185	12,992,649	1,500,000	939,985	13,552,664
臨 時 経 済 対 策 債	63,360	52,820		10,540	42,280
合 計	25,627,040	26,664,737	2,964,600	1,972,906	27,656,431