

牛久市財政事情書

令和5年12月

経営企画部財政課

牛久市告示第 244 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5年12月1日

牛久市長 沼田和利

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4年度決算及び令和5年4月1日から令和5年9月30日までの間における令和5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4年度決算の状況について	1
II	令和5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・企業会計	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4年度決算の状況について

〈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		
一 般 会 計		33,263,215	31,289,279	1,973,936		208,725		208,725	1,765,211
特 別 会 計	国民健康保険事業	7,497,177	7,496,390	787				0	787
	青果市場事業	15,634	15,594	40				0	40
	介護保険事業	5,985,864	5,854,978	130,886				0	130,886
	後期高齢者医療事業	2,192,833	2,192,833	0				0	0
	小 計	15,691,508	15,559,795	131,713	0	0	0	0	131,713
合 計		48,954,723	46,849,074	2,105,649	0	208,725	0	208,725	1,896,924

※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	費 次 額	
下水道事業	収益的収入および支出	1,658,310	1,543,366	114,944	0	0	0	
	資本的収入および支出	737,062	1,202,760	△ 465,698	202,112	0	202,112	

資本的収入額が資本的支出額に対して不足する額486,498千円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額26,203千円、過年度分損益勘定留保資金97,574千円及び当年度分損益勘定留保資金362,721千円で補てんした。

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)	1,143,418 千円
歳出	社会保障施策に要する経費	12,480,187 千円
	うち一般財源	5,640,314 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	843,252	608,016	0	60	47,676	187,500
	老人福祉費	69,479	612	0	332	13,894	54,641
	介護保険費	946,662	47,193	0	0	182,343	717,126
	障害福祉総務費	72,304	15,261	0	0	11,564	45,479
	支給審査会費	1,787	0	0	0	362	1,425
	自立支援協議会費	0	0	0	0	0	0
	自立支援給付費	1,294,809	959,432	0	0	67,988	267,389
	自立支援医療費	76,007	60,997	0	1	3,043	11,966
	地域生活支援費	66,415	35,197	0	0	6,329	24,889
	地域活動支援センター費	16,414	0	0	0	3,327	13,087
	国民年金費	14,886	14,886	0	0	0	0
	国民健康保険事業費	382,220	186,722	0	0	39,632	155,866
	老人医療給付費	562	0	0	0	114	448
	後期高齢者医療給付費	1,042,282	128,821	0	5,652	184,033	723,776
	医療福祉費	558,120	244,340	0	32,291	57,064	224,425
社会福祉施設費	54,379	0	0	2,209	10,576	41,594	
児童福祉費	児童福祉総務費	359,715	129,580	0	5	46,653	183,477
	児童措置費	1,740,181	1,422,289	0	594	64,324	252,974
	保育園費	2,544,582	1,376,365	0	183,800	199,563	784,854
生活保護費	生活保護総務費	54,818	1,715	0	0	10,765	42,338
	扶助費	894,563	730,384	0	5,618	32,144	126,417
災害救助費	災害救助費	332	152	0	0	36	144
保健衛生費	保健衛生総務費	406,531	18,961	17,300	41,292	66,691	262,287
	予防費	889,796	455,190	0	79,217	72,045	283,344
	母子衛生費	94,723	31,890	0	3,499	12,028	47,306
その他	その他	55,368	0	0	0	11,224	44,144
合 計		12,480,187	6,468,003	17,300	354,570	1,143,418	4,496,896

Ⅱ. 令和5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5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	12,168,896	7,751,371	4,417,525	63.7
地 方 譲 与 税	227,843	74,167	153,676	32.6
利 子 割 交 付 金	6,192	1,839	4,353	29.7
配 当 割 交 付 金	84,583	16,113	68,470	19.0
株 式 等 譲 渡 所 得 割 交 付 金	55,656	0	55,656	0.0
法 人 事 業 税 交 付 金	126,252	75,592	50,660	59.9
地 方 消 費 税 交 付 金	1,998,030	1,076,235	921,795	53.9
ゴ ル フ 場 利 用 税 交 付 金	13,005	9,526	3,479	73.2
環 境 性 能 割 交 付 金	30,244	8,223	22,021	27.2
地 方 特 例 交 付 金	91,253	75,260	15,993	82.5
地 方 交 付 税	2,691,003	2,130,681	560,322	79.2
交 通 安 全 対 策 特 別 交 付 金	16,000	5,485	10,515	34.3
分 担 金 ・ 負 担 金	225,535	99,536	125,999	44.1
使 用 料 ・ 手 数 料	319,412	168,094	151,318	52.6
国 庫 支 出 金	5,328,004	1,753,153	3,574,851	32.9
県 支 出 金	1,978,713	197,498	1,781,215	10.0
財 産 収 入	121,209	80,343	40,866	66.3
寄 附 金	500,000	175,244	324,756	35.0
繰 入 金	1,770,857	0	1,770,857	0.0
繰 越 金	558,725	1,973,936	△ 1,415,211	353.3
諸 収 入	1,087,484	312,905	774,579	28.8
市 債	1,832,700	0	1,832,700	0.0
歳 入 合 計	31,231,596	15,985,201	15,246,395	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	228,409	116,011	112,398	50.8
総 務 費	4,189,220	1,455,503	2,733,717	34.7
民 生 費	11,172,572	5,471,772	5,700,800	49.0
衛 生 費	3,252,809	985,114	2,267,695	30.3
労 働 費	947	101	846	10.7
農 林 水 産 業 費	231,902	75,794	156,108	32.7
商 工 費	375,452	207,819	167,633	55.4
土 木 費	2,636,370	993,517	1,642,853	37.7
消 防 費	1,293,882	713,855	580,027	55.2
教 育 費	5,537,522	2,611,204	2,926,318	47.2
災 害 復 旧 費	1	0	1	0.0
公 債 費	2,279,788	665,770	1,614,018	29.2
諸 支 出 金	200	0	200	0.0
予 備 費	32,522	0	32,522	0.0
合 計	31,231,596	13,296,460	17,935,136	42.6

2. 特別会計・企業会計

特別会計・企業会計の令和5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	7,721,648	2,799,033	36.2	2,654,079	34.4
青果市場事業	17,274	9,346	54.1	6,008	34.8
介護保険事業	6,112,930	3,464,113	56.7	2,554,525	41.8
後期高齢者医療事業	2,488,448	1,283,878	51.6	952,467	38.3
合 計	16,340,300	7,556,370	46.2	6,167,079	37.7

※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 1,665,690				
	収益的収入および支出 支出 1,613,437	287,378	17.3	273,057	16.9
	収入 825,835				
	資本的収入および支出 支出 1,251,112	312,457	37.8	187,867	15.0
合 計	収入 2,491,525 支出 2,864,549	599,835	24.1	460,924	16.1

※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4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3年度 決算額（千円）	決算額 対前年比（％）
市 民 税	5,680,050	149,118	67,529	5,836,572	△ 2.7
うち個人	5,247,741	137,769	62,389	5,411,311	△ 3.0
うち法人	432,309	11,349	5,140	425,261	1.7
固 定 資 産 税	4,913,181	128,985	58,412	4,889,745	0.5
うち土地	1,574,686	41,340	18,721	1,578,558	△ 0.2
うち家屋	2,421,526	63,572	28,789	2,338,706	3.5
軽 自 動 車 税	203,658	5,347	2,421	190,908	6.7
市 た ば こ 税	518,817	13,620	6,168	486,473	6.6
特別土地保有税	0	0	0	0	増減なし
都 市 計 画 税	799,332	20,985	9,503	788,651	1.4
市税計	12,115,038	318,055	144,033	12,192,349	△ 0.6

令和5年3月31日現在 住民基本台帳

世帯数 38,091

人口 84,113 で計算しています。

IV. 基金の状況

(単位:千円)

基金名	R4年度末 残高	R5歳出(積立金)			R5歳入(基金繰入金)						R5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	10月補正		当初	当初	5月補正	6月補正	8月補正	10月補正		
財政調整基金	3,558,240		400,000	20	779,950	12,832	73,371	8,906	△ 674,275	31,000	3,726,476	
減債基金	1,502,471			160							1,502,631	
地域福祉基金	315,515			70							315,585	
スポーツ振興基金	1,573			10							1,583	
借地取得基金	806,294			170							806,464	
奨学基金	39,359			20	4,980						34,399	
文化芸術振興基金	3,069			10							3,079	
ふるさと基金	22,524	500,000	300,000		500,000				300,000		22,524	
企業誘致事業等推進基金	6			1							7	
森林環境譲与税基金		10,964			8,314						2,650	
公共施設等総合管理基金	1,999,467		500,000	30	382,502						2,116,995	
合計	8,248,518	510,964	1,200,000	491	1,675,746	12,832	73,371	8,906	△ 374,275	31,000	8,532,393	
国民健康保険支払準備基金	434,768	1	785		46,367						389,187	
青果市場財政調整基金	6,542		41	20	6,562						41	
介護給付費準備基金	2,018,927		53,129	231	639,000						1,433,287	
合計	2,460,237	1	53,955	251	691,929						1,822,515	
公共下水道施設建設基金	95,356			30							95,386	
合計	95,356			30							95,386	
高額療養費貸付基金	10,000										10,000	
合計	10,000										10,000	

※前年度末残高見込み及び利子積立は、表示単位未満を端数調整しています。

※【R5年度末残高見込】=【R4年度末残高】+【R5歳出(積立金)】-【R5歳入(基金繰入金)】

V. 市債の状況

(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
			当 該 年 度 中 起 債 見 込	当 該 年 度 中 元 金 償 還 見 込	
1 普 通 債	12,666,169	12,974,252	1,310,000	1,071,571	13,212,681
総 務 管 理	206,000	194,559	21,700	20,881	195,378
民 生	209,951	171,095	5,100	32,358	143,837
社 会 福 祉	29,003	15,885	5,100	3,715	17,270
児 童 福 祉	174,072	149,230		24,892	124,338
災 害 救 助	6,876	5,980		3,751	2,229
衛 生	1,348,320	1,422,107	110,400	69,393	1,463,114
保 健 衛 生	332,527	340,897	2,900	8,930	334,867
清 掃	1,015,793	1,081,210	107,500	60,463	1,128,247
商 工	2,660	2,220		440	1,780
商 工	2,660	2,220		440	1,780
土 木	3,256,659	3,418,039	259,400	341,301	3,336,138
道 路 橋 梁	2,411,664	2,596,166	211,600	226,063	2,581,703
河 川	101,035	108,451	18,000	13,284	113,167
都 市 計 画	632,997	605,556	29,800	87,007	548,349
住 宅	110,963	107,866		14,947	92,919
消 防	69,110	234,945	113,200	14,442	333,703
消 防	69,110	234,945	113,200	14,442	333,703
教 育	7,573,469	7,531,287	800,200	592,756	7,738,731
小 学 校	2,290,976	2,080,171	21,700	285,900	1,815,971
中 学 校	4,137,278	4,069,454	772,400	228,533	4,613,321
幼 稚 園	134,800	126,889		7,911	118,978
社 会 教 育	376,220	672,427	6,100	8,025	670,502
保 健 体 育	634,195	582,346		62,387	519,959
2 そ の 他	13,813,474	12,785,633	240,400	1,051,978	11,974,055
減 収 補 て ん 債	121,960	112,680		9,280	103,400
減 税 補 て ん 債	125,400	82,387		33,800	48,587
臨 時 財 政 対 策 債	13,523,834	12,558,826	240,400	998,358	11,800,868
臨 時 経 済 対 策 債	42,280	31,740		10,540	21,200
合 計	26,479,643	25,759,885	1,550,400	2,123,549	25,186,736