

花巻市の財政状況

目 次

I	平成24年度予算の執行状況（下期）	1～3
II	市民負担の状況	4
III	財産、市債及び一時借入金の現在高	5
IV	平成25年度当初予算の概要について	6～10

I 平成24年度予算の執行状況(下期)

平成25年3月31日現在

1 一般会計の予算の執行状況

平成24年度予算は、当初435億3,520万6千円でありましたが、上期(4~9月)に2回の補正で8億164万8千円、下期(10~3月)に8回の補正で21億9,083万2千円を増額しており、前年度からの繰越額5億1,195万1千円を合わせた最終予算現額は470億3,963万7千円となっております。

平成24年度予算における執行状況は、平成25年3月31日現在、収入総額で419億5,065万1千円、支出総額で342億7,893万8千円となっております。

【歳入】

(単位：千円)

科目名	予 算 現 額					収入済額 (累計)	収入割合 (累計)
	当初予算額	補正予算額 (上期)	補正予算額 (下期)	繰越事業 繰越額	計		
市 税	10,277,673	12,481	0	0	10,290,154	10,480,410	101.8%
地 方 譲 与 税	940,400	0	△ 58,482	0	881,918	881,918	100.0%
利 子 割 交 付 金	19,700	0	△ 236	0	19,464	19,464	100.0%
配 当 割 交 付 金	8,100	0	357	0	8,457	8,457	100.0%
株式等譲渡所得割交付金	1,500	0	1,053	0	2,553	2,553	100.0%
地方消費税交付金	899,700	0	12,902	0	912,602	912,602	100.0%
ゴルフ場利用税交付金	14,200	0	319	0	14,519	14,519	100.0%
自動車取得税交付金	153,300	0	30,605	0	183,905	183,905	100.0%
地方特例交付金	36,200	0	△ 1,029	0	35,171	35,171	100.0%
地方交付税	16,210,000	0	611,521	0	16,821,521	16,821,521	100.0%
交通安全対策特別交付金	17,000	0	281	0	17,281	17,281	100.0%
分担金及び負担金	621,074	0	△ 6,660	0	614,414	561,265	91.3%
使用料及び手数料	822,184	0	0	0	822,184	771,177	93.8%
国庫支出金	4,730,634	0	195,914	68,173	4,994,721	4,483,078	89.8%
県 支 出 金	3,558,235	548,072	88,901	141,669	4,336,877	1,740,859	40.1%
財 産 収 入	57,342	0	401	0	57,743	109,520	189.7%
寄 附 金	2	3,300	4,345	0	7,647	8,896	116.3%
繰 入 金	56,370	50,282	11,020	0	117,672	110,726	94.1%
繰 越 金	1	179,672	1,655,760	188,609	2,024,042	2,024,042	100.0%
諸 収 入	1,463,391	7,841	△ 33,840	0	1,437,392	1,150,987	80.1%
市 債	3,648,200	0	△ 322,300	113,500	3,439,400	1,612,300	46.9%
合 計	43,535,206	801,648	2,190,832	511,951	47,039,637	41,950,651	89.2%

【歳出】

(単位：千円)

科目名	予 算 現 額						支 出 済 額 (累 計)	支 出 割 合 (累 計)
	区 分 当 初 予 算 額	補 正 予 算 額 (上 期)	補 正 予 算 額 (下 期)	繰 越 事 業 繰 越 額	予 備 費 充 用 額	計		
議 会 費	340,672	0	20	0	0	340,692	334,284	98.1%
総 務 費	5,150,715	175,266	1,321,665	30,945	0	6,678,591	4,556,108	68.2%
民 生 費	12,258,803	6,698	4,311	116,000	0	12,385,812	9,305,770	75.1%
衛 生 費	3,048,152	244,988	38,442	0	7,951	3,339,533	2,259,085	67.6%
労 働 費	1,062,977	332,604	2,000	0	0	1,397,581	899,705	64.4%
農 林 水 産 業 費	2,298,244	4,128	104,091	0	7,750	2,414,213	1,444,602	59.8%
商 工 費	2,026,148	0	△ 18,895	0	0	2,007,253	1,450,560	72.3%
土 木 費	5,329,261	28,581	583,732	250,696	0	6,192,270	3,368,037	54.4%
消 防 費	1,612,134	6,583	△ 18,818	13,329	0	1,613,228	1,503,442	93.2%
教 育 費	3,893,578	2,800	24,745	93,540	0	4,014,663	3,580,322	89.2%
災 害 復 旧 費	2,000	0	1,800	7,441	0	11,241	6,314	56.2%
公 債 費	6,472,521	0	△ 34,399	0	0	6,438,122	5,388,572	83.7%
諸 支 出 金	1	0	182,138	0	0	182,139	182,137	100.0%
予 備 費	40,000	0	0	0	△ 15,701	24,299	0	0.0%
合 計	43,535,206	801,648	2,190,832	511,951	0	47,039,637	34,278,938	72.9%

2 特別会計の予算の執行状況

公営企業（上水道事業）を除く7つの特別会計の平成24年度予算は、当初259億7,654万円でありましたが、上期（4～9月）に特別会計合計で2,025万4千円の増額補正、下期（10～3月）には3億6,855万4千円の増額補正を行い、前年度からの繰越額3億3,800万円を合わせた特別会計最終予算現額は267億334万8千円となっております。

平成24年度における執行状況は、平成25年3月31日現在、収入総額で196億5,877万7千円、支出総額で234億663万7千円となっております。

（単位：千円）

区分 会計名	予 算 現 額					収入済額 【歳入割合】	支出済額 【支出割合】
	当初予算額	補正予算額 （上期）	補正予算額 （下期）	繰越事業 繰越額	計		
国民健康保険	9,606,234	0	391,511	0	9,997,745	8,771,136 [87.7%]	9,162,031 [91.6%]
後期高齢者医療	1,714,157	1,479	28,414	0	1,744,050	635,055 [36.4%]	1,645,003 [94.3%]
介護保険	8,855,234	18,775	33,295	0	8,907,304	7,351,678 [82.5%]	7,938,707 [89.1%]
老人保健施設事業	359,805	0	△ 20,918	0	338,887	255,665 [75.4%]	319,179 [94.2%]
公設地方卸売市場事業	58,812	0	0	0	58,812	30,746 [52.3%]	57,531 [97.8%]
下水道事業	3,936,520	0	9,899	328,000	4,274,419	2,022,288 [47.3%]	3,043,075 [71.2%]
農業集落排水等汚水処理事業	1,445,778	0	△ 73,647	10,000	1,382,131	592,209 [42.8%]	1,241,111 [89.8%]
合 計	25,976,540	20,254	368,554	338,000	26,703,348	19,658,777 [73.6%]	23,406,637 [87.7%]

Ⅱ 市民負担の状況

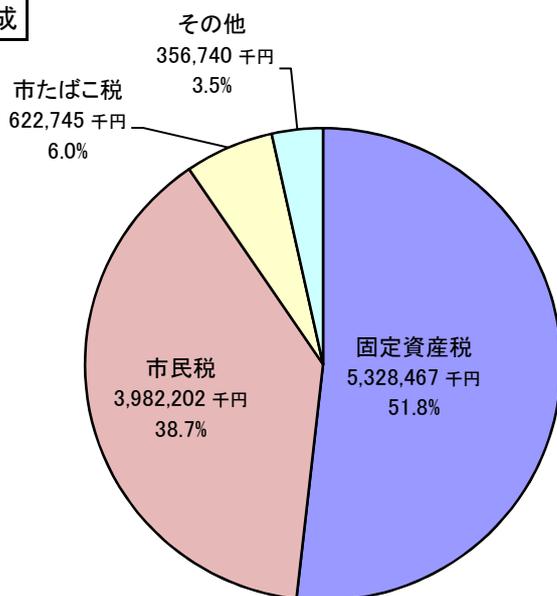
平成25年3月31日現在

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、歳入予算総額の約2割を占めています。
平成25年3月末の予算額でみますと、市税の予算額は102億9,015万4千円となっており、これを平成25年3月末の人口（100,920人）及び世帯数（36,090世帯）で割りますと、市民1人当たり10万1,963円、1世帯当たり28万5,125円の負担となります。

また、市民サービスに使われる経費（歳出予算現額から繰越額を除く。）をみますと、465億2,768万6千円となっており、市民1人当たり46万1,035円、1世帯当たり128万9,213円の経費がかかることとなります。

なお、市税の経費に対する負担割合は、22.1%となっております。

市税の構成

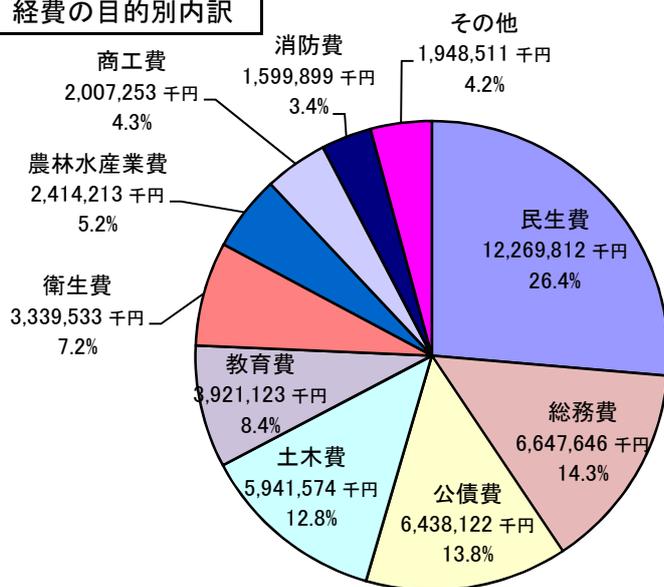


予算額 102億9,015万4千円

市民1人当たりの市税負担額

科目	予算額
固定資産税	52,799 円
市民税	39,459 円
市たばこ税	6,170 円
その他の税	3,535 円
合計	101,963 円

経費の目的別内訳



予算額 465億2,768万6千円

市民1人当たりの経費

科目	予算額
民生費	121,580 円
総務費	65,870 円
公債費	63,794 円
土木費	58,874 円
教育費	38,854 円
衛生費	33,091 円
農林水産業費	23,922 円
商工費	19,889 円
消防費	15,853 円
その他	19,308 円
歳出合計	461,035 円

Ⅲ 財産、市債及び一時借入金の状況

平成25年3月31日現在

1 花巻市の財産

(1) 公有財産

公有財産とは、市が所有している土地、建物、有価証券、出資による権利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または学校、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。）に区分されます。

区分	土地	(うち山林)	建物	有価証券・出資	債権
行政財産	5,443,739.57㎡		507,618.19㎡		
普通財産	14,111,436.11㎡	12,135,855.00㎡ (立木) 478,778.10㎡	55,439.52㎡	3,977,251千円	1,158,167千円
合計	19,555,175.68㎡		563,057.71㎡	3,977,251千円	1,158,167千円

注) 土地(うち山林)の立木材積(㎡)については推定値

(2) 財政調整基金

財政調整基金とは、財政調整積立金ともいい、経済の不況等により大幅な税収減に見舞われたり、災害の発生等により思わぬ支出の増加を余儀なくされたりするような予期しない場合に備え、積立している基金であります。

財政調整基金残高	5,293,582千円
----------	-------------

2 市債の状況

学校、公園、下水道などの大規模な建設事業は、その年度の財源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・地方公共団体金融機構・銀行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によって、生活環境施設の早急な整備が可能となります。

(1) 一般会計

(単位：千円)

区分	平成24年度発行予定額	平成24年度末残高見込額
普通債	1,931,000	39,920,527
災害復旧債	5,400	235,259
その他	1,503,000	16,669,510
合計	3,439,400	56,825,296

(2) 特別会計

(単位：千円)

区分	平成24年度発行予定額	平成24年度末残高見込額
老人保健施設事業	0	420,455
公設地方卸売市場事業	0	187,832
下水道事業	1,634,800	31,879,475
農業集落排水等污水处理事業	332,600	14,856,045
合計	1,967,400	47,343,807

3 一時借入金の状況

一時借入金とは、年度途中において支出が収入を上回り、歳計現金に不足を生じた場合に、その不足を補うために借り入れることをいいます。その借り入れの最高額は、予算で定めることとされており。

平成25年3月31日現在、花巻市では一時借入金の残高はありません。

IV 平成25年度当初予算の概要について

1 予算編成の基本的方針

平成25年度の予算編成にあたっては、合併後10年間の財政支援措置終了後の適正な財政規模への段階的な移行に向けて、その取組初年度の努力目標として前年度比5億円減、総額430億円の予算要求フレームを設定しました。

地方財政対策を踏まえて確実な歳入の確保に努めるとともに、各部の次年度経営方針に掲げる目標・重点施策を推進するための課題を把握したうえですべての事務事業を精査し、課題解決に向けた事業の選択と構築を行い、限られた財源の重点的かつ効果的な活用に努めたところであります。

また、国の補正予算を最大限活用した経済対策関連予算を平成24年度3月補正予算において約6億円規模（特別会計・企業会計を含めて総額10億円規模）で措置し、当初予算と一体となった切れ目ない対応により、市内経済の活性化に努めます。

結果、平成25年度の一般会計当初予算は「426億1,030万円」となり、前年度と比較して「9億2,490万円の減額」、伸び率で「2.1%の減」となりました。

2 予算の概要

平成25年度予算では、人口減少時代において賑わいと活気あるまちづくりを創出するため、豊富な温泉宿泊施設・高速交通の要衝などの本市の強みを生かして、スポーツのハード・ソフト両面の充実、宮沢賢治や高村光太郎などの偉大な先人の顕彰による交流人口拡大に向けた施策の展開に重点的に取り組めます。

スポーツにおいては、スポーツキャンプむらや石鳥谷ふれあい運動公園、クレー射撃場など国体関連施設の整備を進めるとともに、はなまきスポーツコンベンションビューローの充実によりスポーツ大会・合宿を積極的に誘致し交流人口の拡大を図ります。

2016年（平成28年度）の宮沢賢治生誕120年を目標に宮沢賢治記念館や童話村一帯の「賢治ゾーン」の再整備に着手するとともに、高村光太郎生誕130年を迎えるにあたり花巻歴史民俗資料館を利用して市立記念館として運営し、2015年（平成27年度）の花巻移住70年に向けて整備を進めます。

さらに文化で賑わいと活気を創出していくため、先人記念館や中ホールの機能を備えた複合施設として図書館を整備するための基本計画・基本設計を行います。

このほかの主な事業として、コミュニティ活動拠点施設の機能を高めるため、振興センター（花北、花巻中央、谷内）の整備を進めるとともに、防災拠点として耐震診断を行います。また、地域医療体制の充実に向けて、二次救急医療体制確保の支援を拡充するとともに、子育て支援の充実を図るため、学童クラブの新設、小規模学童クラブの支援充実、保育料の寡婦（夫）控除みなし適用を実施します。

3 主な財政指標

地方債残高（平成25年度末見込）	・・・ 549億7,772万円（H24末見込 568億5,219万円）
------------------	-------------------------------------

実質公債費比率	・・・ 13.2%（平24見込 14.6%）
---------	------------------------

注） 実質公債費比率とは、自治体の実質的な借金が財政規模に占める割合のことをいい、数値が高いほど返済の負担が重いことを示します。平成19年6月に成立した「地方公共団体の財政の健全化に関する法律」では、25%を超えると早期の健全化を求められ、35%を超えると、国が財政再建を管理する「財政再生団体」となります。

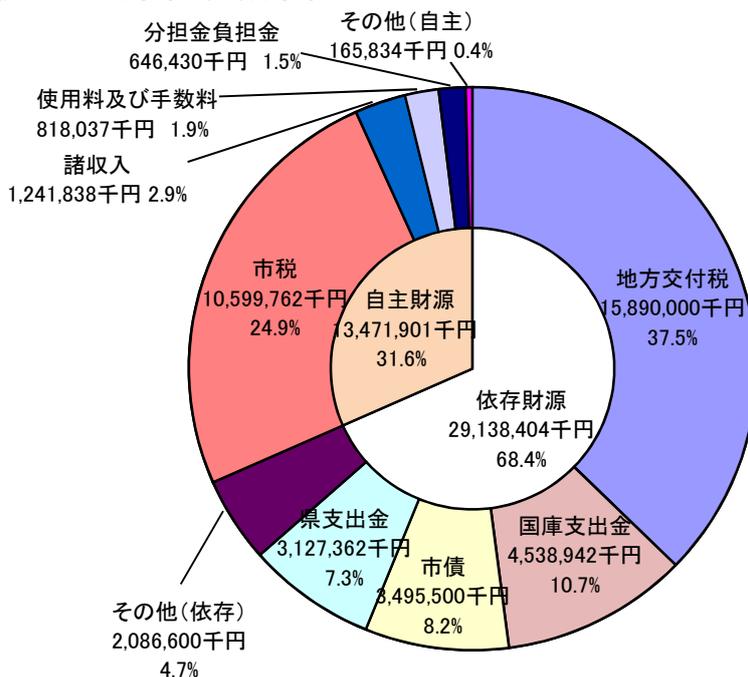
4 一般会計予算

(1) 歳入

(単位:千円)

科 目	平成25年度		平成24年度		増減額 (A-B)	増減率 %
	予算額(A)	構成比	予算額(A)	構成比		
市 税	10,599,762	24.9	10,277,673	23.6	322,089	3.1
地 方 譲 与 税	850,400	2.0	940,400	2.2	△ 90,000	△ 9.6
利 子 割 交 付 金	16,200	0.0	19,700	0.0	△ 3,500	△ 17.8
配 当 割 交 付 金	8,100	0.0	8,100	0.0	0	0.0
株 式 等 譲 渡 所 得 割 交 付 金	1,500	0.0	1,500	0.0	0	0.0
地 方 消 費 税 交 付 金	948,500	2.2	899,700	2.1	48,800	5.4
ゴ ル フ 場 利 用 税 交 付 金	16,700	0.0	14,200	0.0	2,500	17.6
自 動 車 取 得 税 交 付 金	172,000	0.4	153,300	0.4	18,700	12.2
地 方 特 例 交 付 金	56,000	0.1	36,200	0.1	19,800	54.7
地 方 交 付 税	15,890,000	37.5	16,210,000	37.2	△ 320,000	△ 2.0
交 通 安 全 対 策 特 別 交 付 金	17,200	0.0	17,000	0.0	200	1.2
分 担 金 及 び 負 担 金	646,430	1.5	621,074	1.4	25,356	4.1
使 用 料 及 び 手 数 料	818,037	1.9	822,184	1.9	△ 4,147	△ 0.5
国 庫 支 出 金	4,538,942	10.7	4,730,634	10.9	△ 191,692	△ 4.1
県 支 出 金	3,127,362	7.3	3,558,235	8.2	△ 430,873	△ 12.1
財 産 収 入	98,881	0.2	57,342	0.1	41,539	72.4
寄 附 金	2	0.0	2	0.0	0	0.0
繰 入 金	66,950	0.2	56,370	0.1	10,580	18.8
繰 越 金	1	0.0	1	0.0	0	0.0
諸 収 入	1,241,838	2.9	1,463,391	3.4	△ 221,553	△ 15.1
市 債	3,495,500	8.2	3,648,200	8.4	△ 152,700	△ 4.2
合 計	42,610,305	100.0	43,535,206	100.0	△ 924,901	△ 2.1

○歳入(自主財源と依存財源)円グラフ



自主財源…市に納められる税金や施設の使用料、住民票の交付手数料など、市が自主的に収入するもので構成され、自主財源の割合が高いほど財政運営がしやすくなります。

依存財源…国、県から交付されたり配分される収入をいいますが、地方交付税、国庫支出金、県支出金、市債などで構成されています。

(2)歳出

【歳出（目的別経費）】

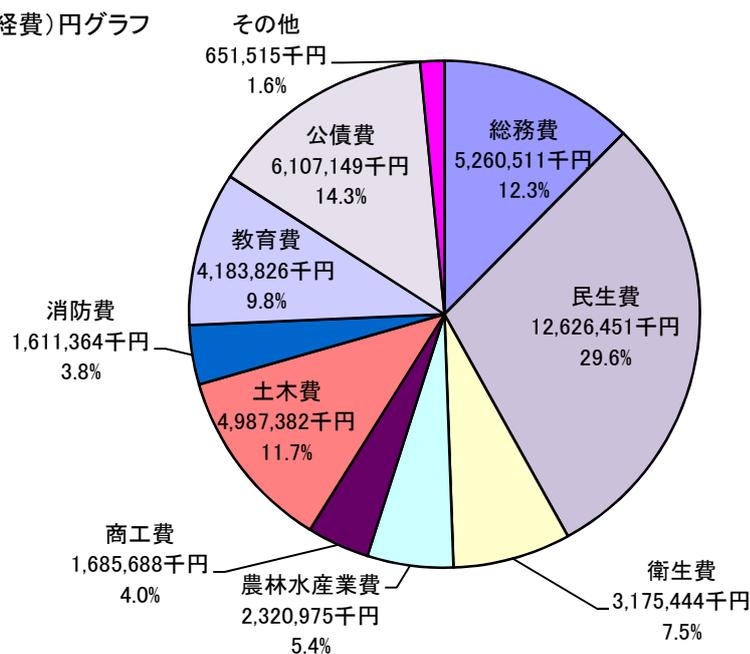
目的別経費とは、どのような行政上の目的のために費やされているかという基準により分類されるものです。

構成割合では、福祉や保育などに係る民生費が全体の29.6%と最も高く、次いで道路など社会資本整備などの事業費として借り入れた市債の返済に係る公債費が14.3%、道路や橋などの整備や公園の管理などに係る土木費が11.7%となっています。

(単位：千円)

科 目	平成25年度		平成24年度		増減額 (A-B)	増減率 %
	予算額(A)	構成比	予算額(B)	構成比		
議 会 費	333,478	0.8	340,672	0.8	△ 7,194	△ 2.1
総 務 費	5,260,511	12.3	5,150,715	11.8	109,796	2.1
民 生 費	12,626,451	29.6	12,258,803	28.2	367,648	3.0
衛 生 費	3,175,444	7.5	3,048,152	7.0	127,292	4.2
労 働 費	276,036	0.7	1,062,977	2.4	△ 786,941	△ 74.0
農 林 水 産 業 費	2,320,975	5.4	2,298,244	5.3	22,731	1.0
商 工 費	1,685,688	4.0	2,026,148	4.7	△ 340,460	△ 16.8
土 木 費	4,987,382	11.7	5,329,261	12.2	△ 341,879	△ 6.4
消 防 費	1,611,364	3.8	1,612,134	3.7	△ 770	0.0
教 育 費	4,183,826	9.8	3,893,578	8.9	290,248	7.5
災 害 復 旧 費	2,000	0.0	2,000	0.0	0	0.0
公 債 費	6,107,149	14.3	6,472,521	14.9	△ 365,372	△ 5.6
諸 支 出 金	1	0.0	1	0.0	0	0.0
予 備 費	40,000	0.1	40,000	0.1	0	0.0
合計（目的別）	42,610,305	100.0	43,535,206	100.0	△ 924,901	△ 2.1

○歳出(目的別経費)円グラフ



【歳出（性質別経費）】

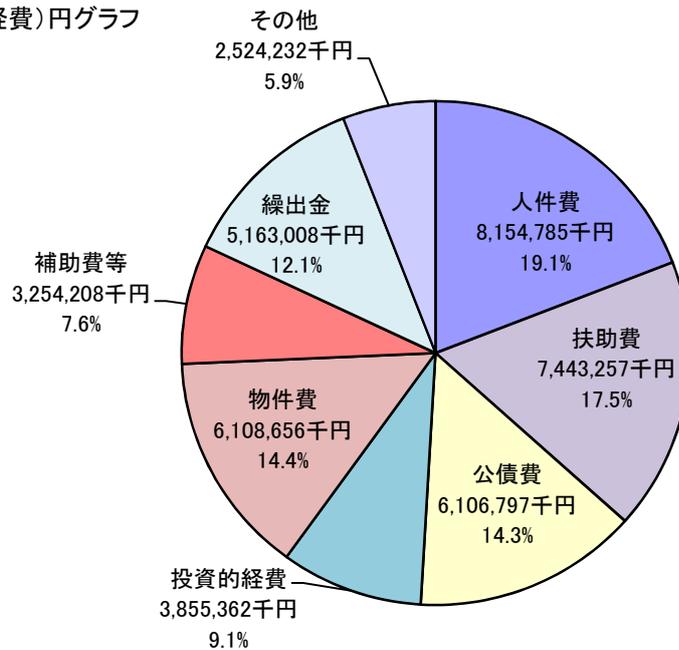
性質別経費とは、その経費がどのような性質を有するかという基準により分類されるものです。

構成割合では、職員の給料等の人件費が全体の19.1%と最も高く、次いで児童手当の支給や生活保護費などに係る扶助費が17.5%、需用費や委託料など消費的性質経費の物件費が14.4%となっています。

(単位：千円)

科 目	平成25年度		平成24年度		増減額 (A-B)	増減率 %	
	予算額(A)	構成比	予算額(A)	構成比			
義務的経費	人件費	8,154,785	19.1	8,218,429	18.9	△ 63,644	△ 0.8
	扶助費	7,443,257	17.5	7,450,084	17.1	△ 6,827	△ 0.1
	公債費	6,106,797	14.3	6,472,169	14.9	△ 365,372	△ 5.6
	計	21,704,839	50.9	22,140,682	50.9	△ 435,843	△ 2.0
投資的経費	普通建設事業費	3,853,362	9.1	3,837,311	8.8	16,051	0.4
	うち補助事業費	1,659,388	3.9	1,640,576	3.8	18,812	1.1
	うち単独事業費	2,193,974	5.2	2,196,735	5.0	△ 2,761	△ 0.1
	災害復旧事業費	2,000	0.0	2,000	0.0	0	0.0
	計	3,855,362	9.1	3,839,311	8.8	16,051	0.4
その他の経費	物件費	6,108,656	14.4	6,645,513	15.3	△ 536,857	△ 8.1
	維持補修費	873,461	2.0	828,537	1.9	44,924	5.4
	補助費等	3,254,208	7.6	3,142,680	7.2	111,528	3.5
	積立金	418,586	1.0	418,526	1.0	60	0.0
	投資及び出資貸付金	1,192,185	2.8	1,461,742	3.4	△ 269,557	△ 18.4
	繰出金	5,163,008	12.1	5,018,215	11.5	144,793	2.9
	予備費	40,000	0.1	40,000	0.1	0	0.0
	計	17,050,104	40.0	17,555,213	40.3	△ 505,109	△ 2.9
合計（性質別）	42,610,305	100.0	43,535,206	100.0	△ 924,901	△ 2.1	

○歳出（性質別経費）円グラフ



5 特別会計予算

平成25年度の公営企業（上水道事業）を除く7つの特別会計の予算総額は、264億9,369万1千円となっております。

主な会計としては、国民健康保険が100億3,696万6千円、介護保険が90億3,108万5千円、下水道事業が38億3,684万円となっております。

(単位：千円)

会 計 名	平成25年度 当初予算額	平成24年度 当初予算額	増減額	増減率(%)
国 民 健 康 保 険	10,036,966	9,606,234	430,732	4.5
後 期 高 齢 者 医 療	1,786,520	1,714,157	72,363	4.2
介 護 保 険	9,031,085	8,855,234	175,851	2.0
老 人 保 健 施 設 事 業	317,200	359,805	△ 42,605	△ 11.8
公 設 地 方 卸 売 市 場 事 業	56,791	58,812	△ 2,021	△ 3.4
下 水 道 事 業	3,836,840	3,936,520	△ 99,680	△ 2.5
農 業 集 落 排 水 等 汚 水 処 理 事 業	1,428,289	1,445,778	△ 17,489	△ 1.2
特 別 会 計 合 計	26,493,691	25,976,540	517,151	2.0