

地方財政の仕組みと 古賀市の財政状況

平成28年4月20日

(財政課)

Q

予算って、どうやって決まるの？

A

市長が予算案を作り、市議会へ提出します。そして、市議会の審議と議決によって、予算が成立します。

Q

予算は、変えられるの？

A

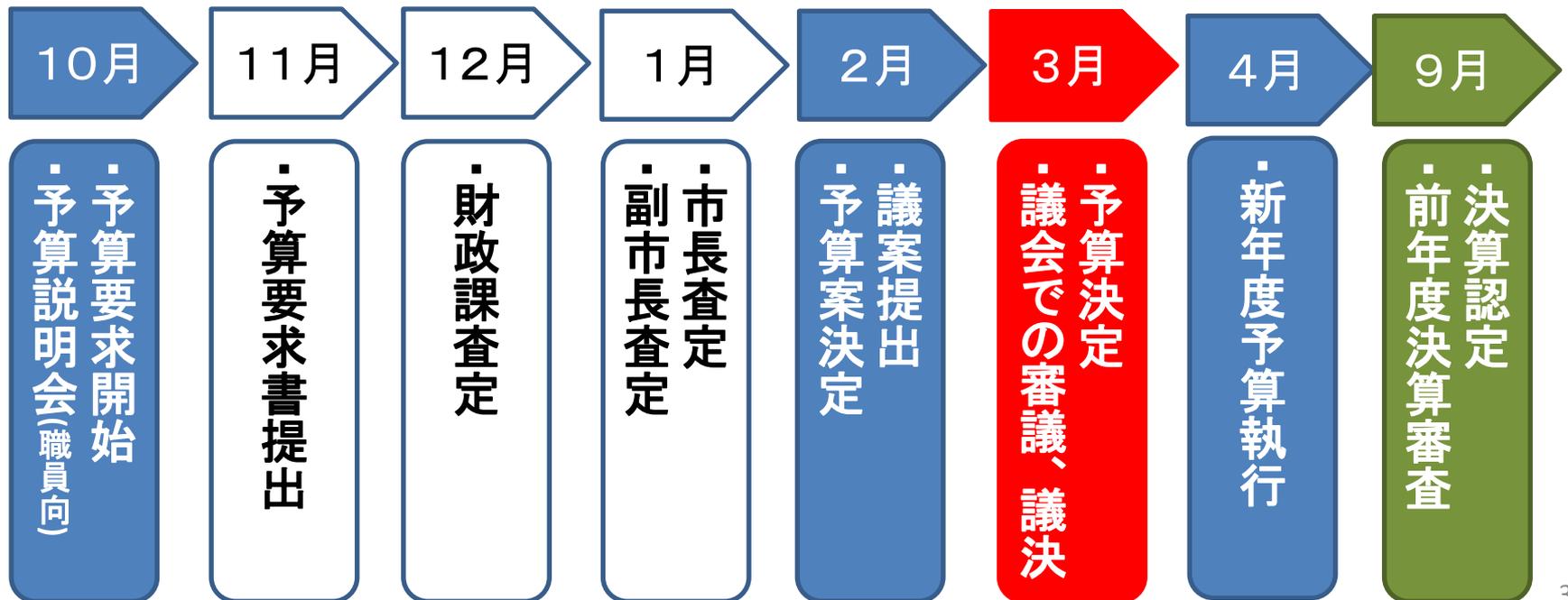
補正予算によって、変えることができます。

Q

1年間の流れはどうなってるの？

A

予算の1年間の流れは、例年以下のようになります。



古賀市の会計

(1) 一般会計

(2) 特別会計 (6会計)

(3) 公営企業会計

会計名	平成28年度当初予算額(千円)
一般会計	19,633,644
住宅新築資金等貸付事業特別会計	4,489
国民健康保険特別会計	7,059,177
後期高齢者医療特別会計	659,694
介護保険特別会計	3,439,909
公共下水道事業特別会計	2,006,768
農業集落排水事業特別会計	749,763
水道事業会計	1,540,688
合計	35,094,132

予算/決算の分類法

目的別

– 行政目的ごとに分類

- 議会費、総務費、民生費、土木費、教育費ほか

性質別

– 経済的性質ごとに分類

人件費、扶助費、公債費

【義務的経費】

普通建設事業費、災害復旧事業費

【投資的経費】

物件費、維持補修費、補助費等ほか

【その他行政経費】

普通会計 歳出決算額(目的別)

3年毎

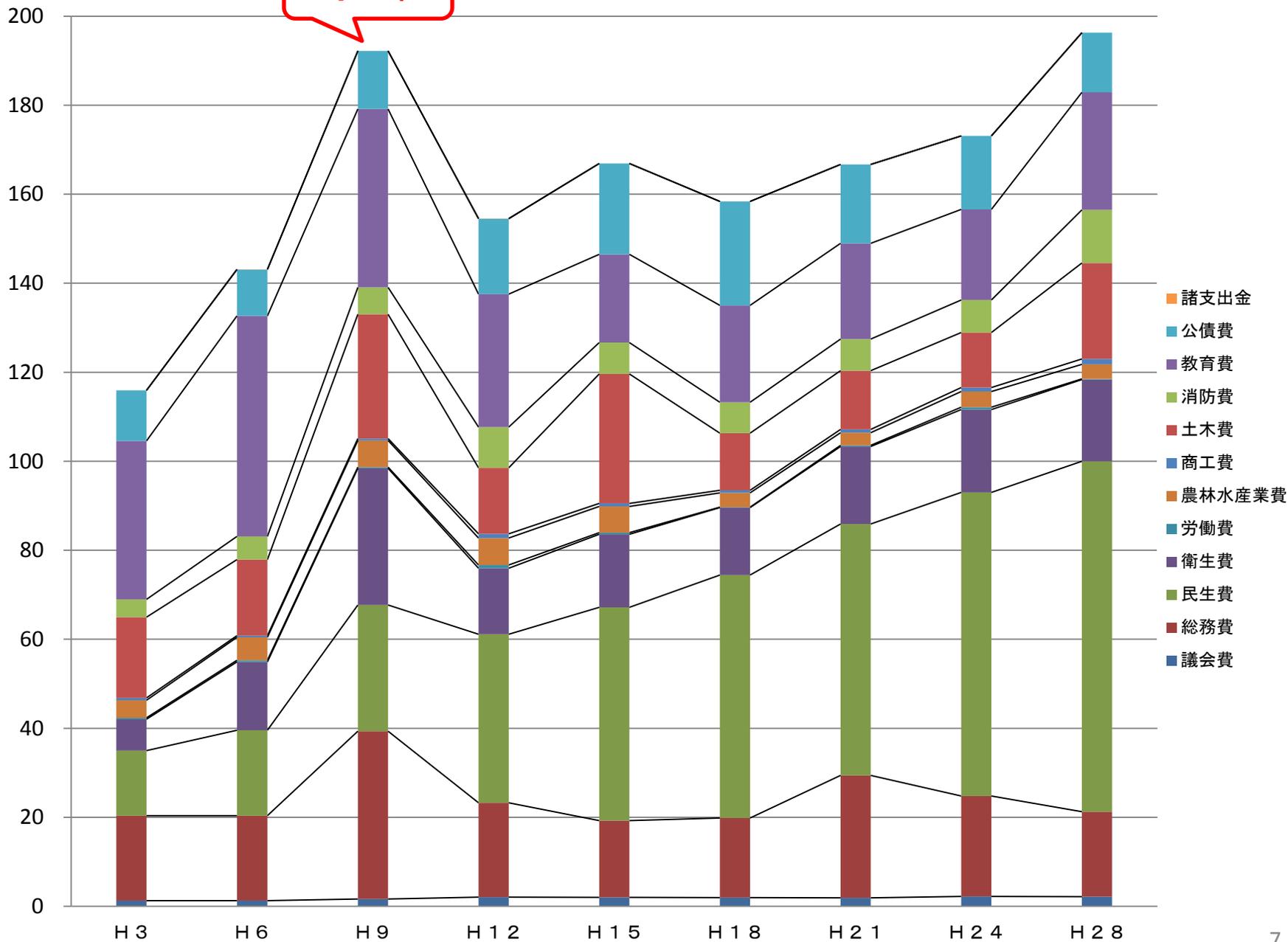
(単位:千円)

	H 3	H 6	H 9	H 1 2	H 1 5	H 1 8	H 2 1	H 2 4	H 2 8
議会費	127,401	125,460	166,508	207,617	199,832	198,012	192,063	223,665	216,671
総務費	1,911,321	1,912,907	3,770,668	2,118,749	1,725,123	1,783,896	2,747,425	2,257,011	1,908,374
民生費	1,462,244	1,917,493	2,831,324	3,787,165	4,793,987	5,462,712	5,653,009	6,817,595	7,872,731
衛生費	705,096	1,536,040	3,071,186	1,484,807	1,639,639	1,514,945	1,735,780	1,866,160	1,838,301
労働費	30,015	36,747	26,192	69,188	38,422	9,684	27,474	50,152	15,619
農林水産業費	395,361	513,519	600,245	605,663	585,740	318,302	287,795	353,450	327,614
商工費	51,688	39,743	43,272	94,854	68,991	60,224	68,645	85,769	117,426
土木費	1,812,325	1,711,120	2,795,043	1,481,891	2,907,754	1,283,040	1,320,453	1,236,359	2,154,877
消防費	401,954	520,395	605,264	915,967	708,000	693,071	710,953	732,643	1,194,897
教育費	3,560,017	4,952,979	4,007,408	2,990,347	1,980,208	2,178,072	2,154,533	2,035,826	2,641,549
災害復旧費	81,323	18,476	14,694	31,956	17,102	47,039	32,564	22,924	4,500
公債費	1,134,588	1,041,912	1,301,735	1,693,906	2,040,435	2,337,572	1,769,537	1,650,481	1,341,084
諸支出金	0	4,414	0	5,913	0	0	0	0	1
合計	11,673,333	14,331,205	19,233,539	15,488,023	16,705,233	15,886,569	16,700,231	17,332,035	19,633,644

※ H28は当初予算

(単位:億)

町→市



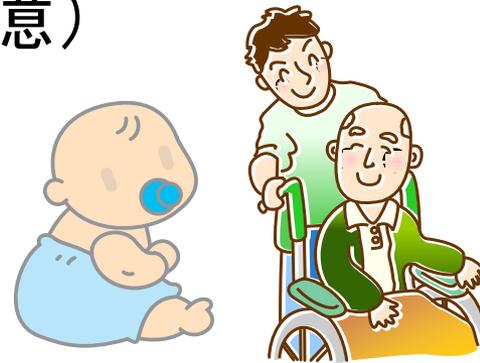
まとめ（歳出－目的別）

合計

- － 市制施行（H9）がピーク
- － H28はH9と同規模（196億）

民生費

- － 大幅増（H9比 280%）



公債費

- － 市制施行に伴う借入返済は一段落したが・・・



普通会計 歳出決算額(性質別)

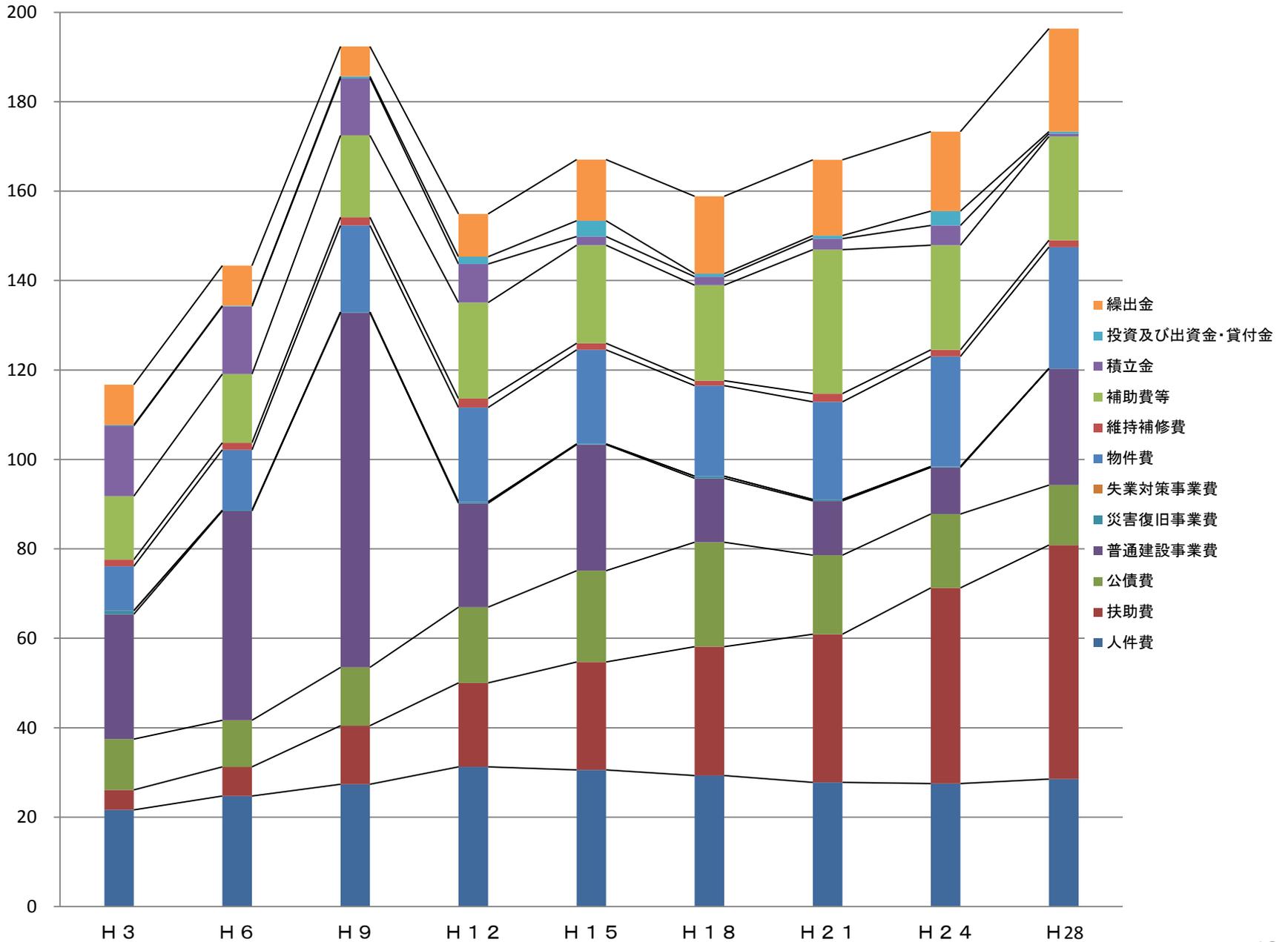
3年毎

(単位:千円)

	H 3	H 6	H 9	H 1 2	H 1 5	H 1 8	H 2 1	H 2 4	H 2 8
人件費	2,161,348	2,473,162	2,734,498	3,127,740	3,055,228	2,928,854	2,777,322	2,752,375	2,853,889
扶助費	449,682	653,282	1,312,838	1,876,772	2,414,679	2,883,257	3,314,572	4,375,452	5,231,268
公債費	1,134,566	1,041,912	1,301,735	1,693,906	2,040,435	2,337,572	1,769,518	1,650,463	1,341,084
普通建設事業費	2,791,439	4,677,808	7,932,387	2,322,363	2,819,401	1,429,255	1,212,077	1,040,027	2,601,614
災害復旧事業費	81,323	18,476	14,694	31,956	17,102	47,039	32,654	22,924	4,500
失業対策事業費	219	236	0	0	0	0	0	0	0
物件費	994,053	1,348,386	1,936,548	2,110,535	2,104,467	2,023,475	2,181,819	2,462,277	2,714,171
維持補修費	145,161	157,584	184,672	197,536	144,529	109,706	182,980	147,409	153,650
補助費等	1,423,116	1,539,953	1,830,963	2,144,346	2,195,410	2,137,107	3,221,169	2,341,681	2,322,497
積立金	1,571,739	1,511,864	1,278,608	863,652	196,354	188,086	244,343	441,256	59,035
投資及び出資金・貸付金	18,695	16,300	38,606	165,658	351,567	67,908	70,063	318,803	51,101
繰出金	901,992	892,242	667,990	953,559	1,366,061	1,734,310	1,693,804	1,779,368	2,300,835
合計	11,673,333	14,331,205	19,233,539	15,488,023	16,705,233	15,886,569	16,700,321	17,332,035	19,633,644

※ H28は当初予算

(単位: 億)



まとめ（歳出－性質別）

人件費

- － 行財政改革により抑制



扶助費

- － 大幅増（H9比 400%）



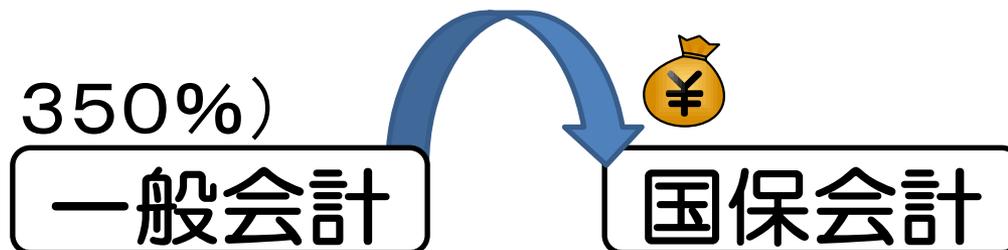
普通建設事業費

- － 市制施行（H9）がピーク
- － 大幅減（H9比 1/3）



繰出金

- － 大幅増（H9比 350%）

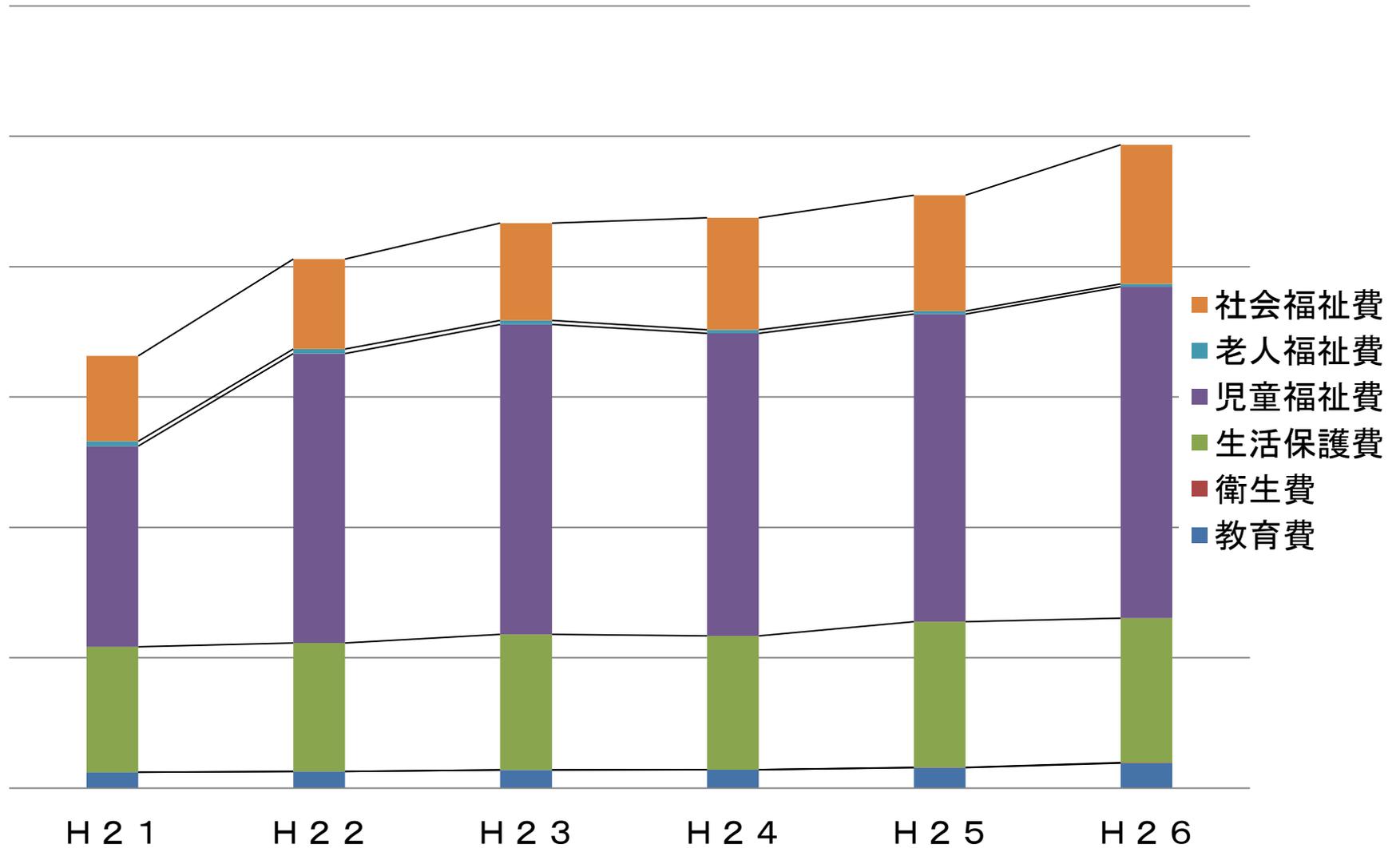


扶助費推移

(単位:千円)

	H21	H22	H23	H24	H25	H26
社会福祉費	655,193	689,448	744,773	859,151	887,646	1,066,325
老人福祉費	37,011	35,784	32,138	28,155	22,663	22,526
児童福祉費	1,538,238	2,219,205	2,376,112	2,321,320	2,359,951	2,542,619
生活保護費	962,412	985,039	1,041,389	1,026,384	1,117,947	1,108,045
衛生費	0	0	0	0	1,453	3,260
教育費	121,718	128,573	138,608	140,442	157,392	191,667
合計	3,314,572	4,058,049	4,333,020	4,375,452	4,547,052	4,934,442

扶助費推移

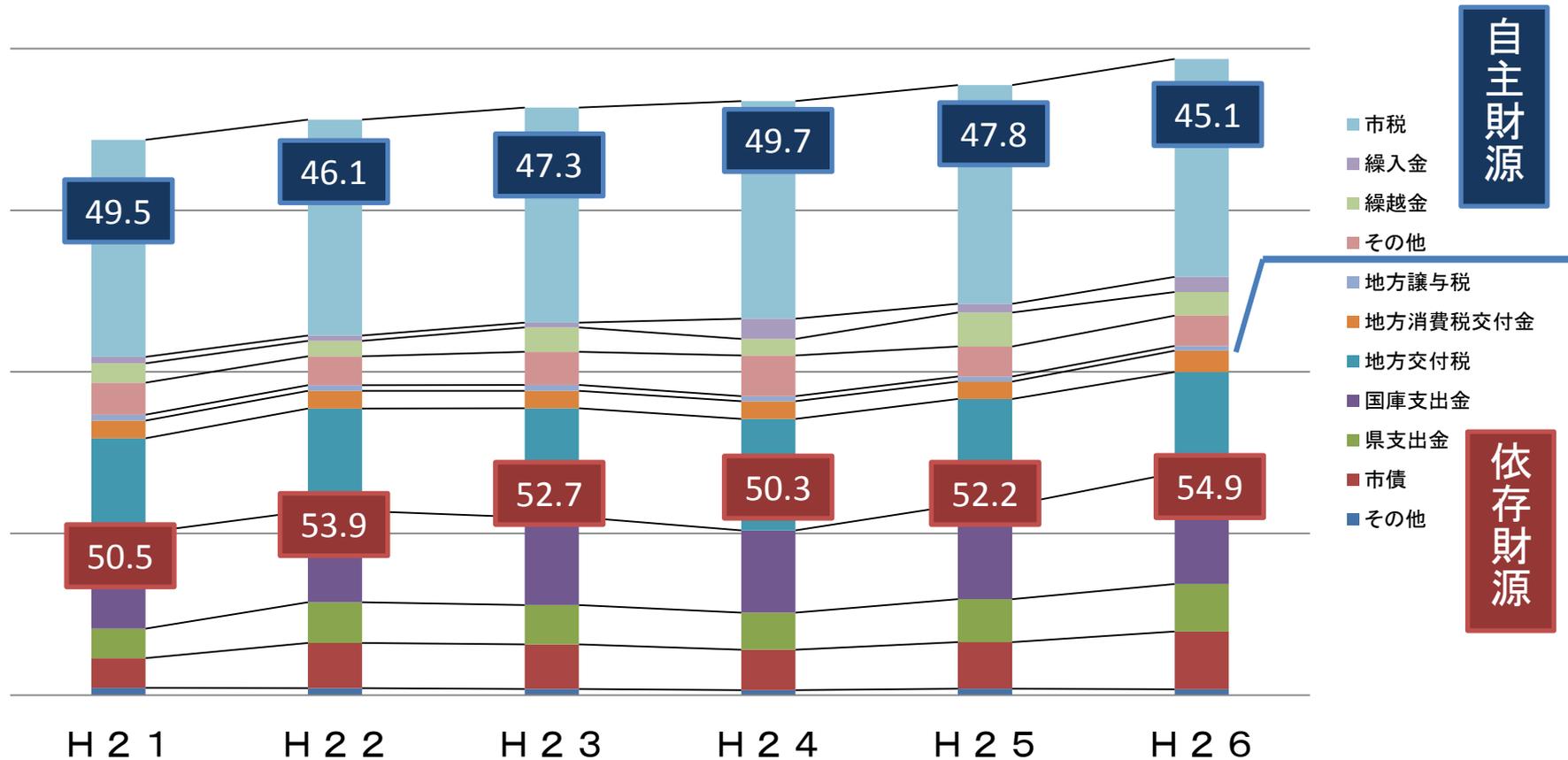


普通会計決算推移(歳入)

(単位:千円)

		H21	H22	H23	H24	H25	H26
自主財源	市税	6,717,797	6,679,997	6,657,797	6,733,214	6,764,220	6,733,459
	繰入金	196,994	162,137	146,937	625,996	273,734	469,919
	繰越金	595,852	479,460	755,978	510,490	1,048,793	734,403
	その他 (負担金、使用料、 諸収入など)	995,423	887,812	1,024,521	1,259,505	928,416	936,881
依存財源	地方譲与税	183,647	179,510	175,595	164,176	156,516	148,872
	地方消費税交付金	546,282	545,344	541,394	544,797	540,155	659,281
	地方交付税	2,909,601	3,174,413	3,369,782	3,447,432	3,285,661	3,122,457
	国庫支出金	2,975,921	2,821,679	2,717,641	2,543,073	2,905,189	3,434,351
	県支出金	913,783	1,254,164	1,216,350	1,146,574	1,330,088	1,467,240
	市債	923,700	1,402,800	1,381,300	1,250,300	1,439,436	1,792,560
	その他 (利子割交付金など)	220,781	213,335	190,449	155,271	200,816	177,610
計	17,179,781	17,800,651	18,177,744	18,380,828	18,873,024	19,677,033	

普通会計決算推移(歳入)



普通会計の地方債・基金現在高(25年度末)

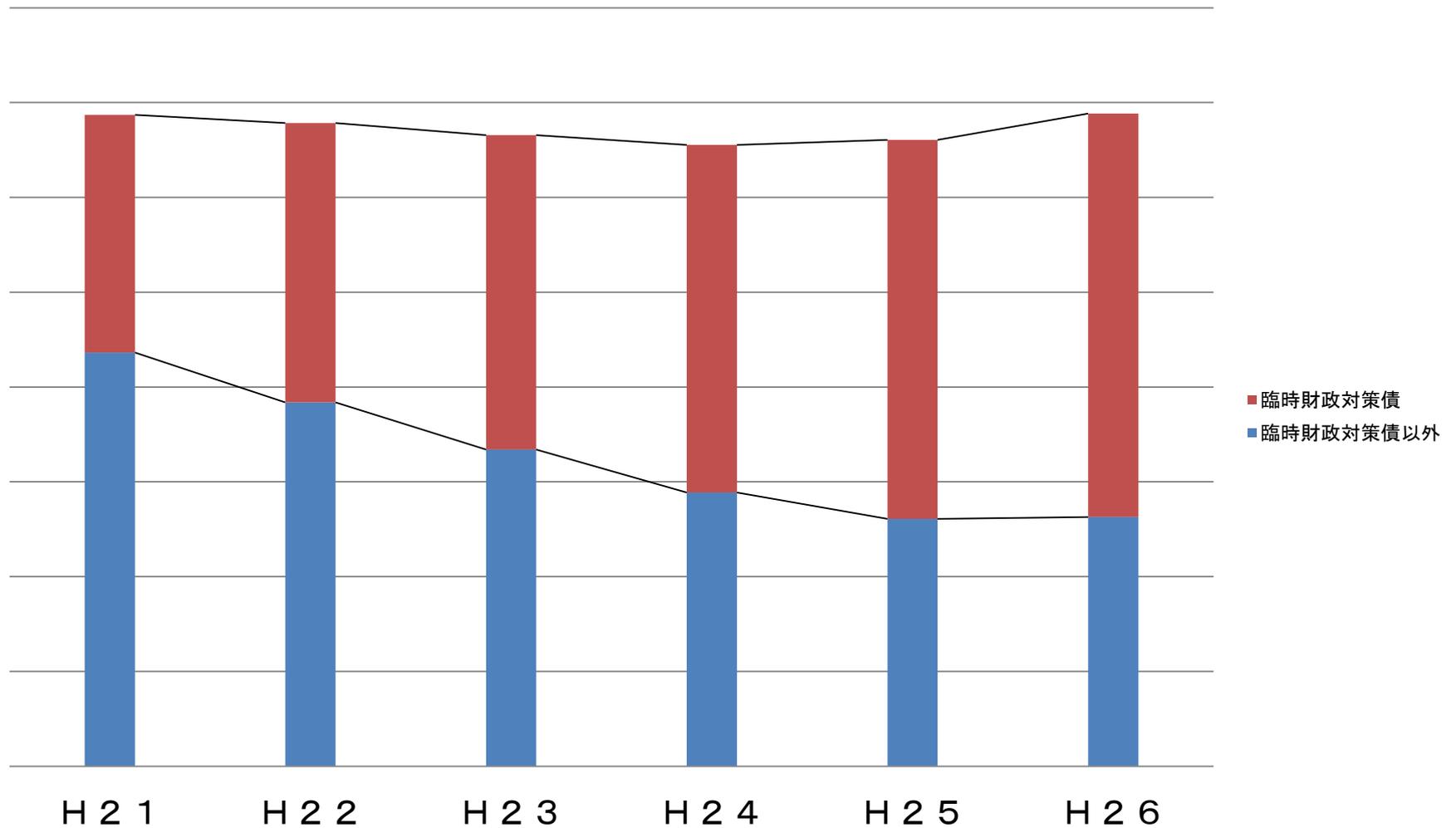
自治体名	地方債現在高 (千円)	一人当たりの 地方債残高(円)	基金残高 (千円)	一人当たりの 基金残高(円)
古賀市	13,211,818	225,292	5,063,312	86,341
宗像市	27,293,247	282,507	20,512,797	212,324
福津市	20,171,009	353,710	10,936,872	188,479
新宮町	7,886,132	278,180	4,059,359	143,192
粕屋町	9,610,994	215,319	2,573,493	57,655
志免町	10,986,838	240,412	4,803,378	105,107
春日市	26,968,364	241,431	7,149,495	64,005
大野城市	23,049,695	233,365	15,754,895	159,509
太宰府市	20,337,385	285,457	4,659,315	65,398
苅田町	13,825,010	382,139	4,301,937	118,910

普通会計地方債残高推移

(単位:千円)

	H21	H22	H23	H24	H25	H26
臨時財政対策債	5,015,272	5,891,499	6,628,309	7,332,805	7,996,203	8,510,321
臨時財政対策債以外	8,724,673	7,677,209	6,682,057	5,775,746	5,215,615	5,257,671
うち公共事業等債 (旧一般公共事業債)	595,449	626,039	653,882	764,387	528,602	909,510
うち一般単独事業債	3,203,493	2,551,658	1,925,382	1,472,212	1,167,651	1,082,636
うちその他	4,925,731	4,499,512	4,102,793	3,539,147	3,519,362	3,265,525
合計	13,739,945	13,568,708	13,310,366	13,108,551	13,211,818	13,767,992

普通会計地方債残高推移



まとめ（歳入）

税収

- － 横ばい

臨時財政対策債

- － 右肩上がり

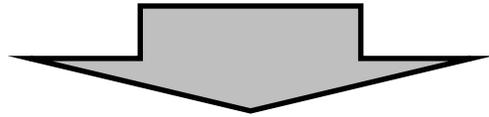
※地方交付税の不足額を補うための借入

基金（貯金）

- － 50億前後をキープ

まとめ（総括）

- 経常経費がかさんでいる
- 税収増は見込めない状況
- 基金（貯金）はそこそこ



- 危機的状況ではないが・・・
- 新規事業をするためには・・・
 - 既存事業の整理 or 歳入の見直し

平成28年度事業のピックアップ

広報事業費

1,860万円

広報紙と行事予定表を作成し、全戸に配布します。

参議院議員選挙費

1,767万円

選挙の投開票を行います。

北中学校交差点防犯カメラ設置工事 44万円

JR千鳥駅周辺に防犯カメラを増設します。

庁舎管理費

8,911万円

市役所本庁舎にかかる経費です。

ししぶ駅駐輪場整備工事

786万円

60台分の駐輪場を整備します。

浜大塚線道路工事

7億9,419万円

JRを跨ぐ道路の整備です。

五穀神池ため池改修工事

4,950万円

老朽化したため池を補強します。

公園管理費

8,024万円

市内にある公園の維持管理費です。

平成28年度事業のピックアップ

特産品PR事業費

651万円

まつり古賀や食の祭典への補助金です。

図書備品購入費

1,502万円

市立図書館に新しい本やDVDを購入します。

がん検診事業

4,034万円

健康増進のため、がん検診を実施します。

不法投棄パトロール委託

197万円

夜間にごみの不法投棄を防ぎます。

児童手当

10億7,700万円

こども一人につき5千円～1.5万円/月を支給します。

可燃物処理事業

2億7,594万円

燃えるごみの収集を行います。

花鶴小学校外壁改修工事

1億2,357万円

古くなった箇所を補強します。

消防団活動事業

7,137万円

消防団への活動報酬や消防備品の配備費用です。

平成28年度事業のピックアップ

路線バス運行補助

4,047万円

市内バスを運行するための補助金です。

生活保護事業

11億7,093万円

法律に基づいた生活、住宅、医療などにかかる扶助費です。