

## 1. 平成19年度上期の財政状況

### (1) 一般会計

本年度の予算編成は、空知産炭地域総合発展基金からの不適切な長期借入金の一括返済に伴い、18年度に多額の赤字決算となり、この累積赤字の解消を図るため平成18年度より6ヶ年計画による「歌志内市財政健全化計画」を策定し、その方針に基づきながら予算編成を行ったところであります。

歳入につきましては、昨年12月に成立した「地方分権改革推進法」において、国・地方の役割分担を徹底して見直し、これに応じて税源配分、地方交付税、補助金などの見直しを行うこととしております。

また、歳出につきましては、引き続き人件費の圧縮に努め、前年度同様、物件費や維持補修費などは必要最小限の経費に抑え、普通建設事業は継続事業を優先し、他の事業は費用対効果を勘案しながら厳選して参りました。

予算総額は4,480,000円で、前年度当初に比べ910,000千円、16.9%の減となりました。

平成19年度上期における歳入の補正は、地方交付税10,000千円、国庫支出金5,242千円、道支出金4,944千円、財産収入1,000千円、諸収入203,784千円の増額、歳出の補正は、総務費425千円の減、民生費32,531千円、衛生費1,808千円、労働費1,423千円、商工費3,403千円、土木費197千円、消防費1,702千円、教育費19,144千円、予備費936千円、前年度繰上充用金164,251千円の増額により、予算総額4,704,970千円となりました。

収入済額は2,233,550千円（一時借入金・一時転用金・一時運用金を除く）で予算に対して47.5%の収入率となっております。

支出済額は1,898,627千円で予算に対して40.4%の執行率となっております。

各款別の歳入・歳出の状況は別表Ⅲ－（1）のとおりであります。

### (2) 市営改良住宅特別会計

この会計は、改良住宅に係る管理費及び建替・改善事業費等の経費を計上しております。

当初予算総額は218,400千円で、前年度当初に比べ329,400千円、60.1%の減であります。この主な要因は、市営改良住宅事業費の減によるものであります。

平成19年度上期における歳入の補正は、繰入金197千円、諸収入3,814千円の増額、歳出の補正は総務費4,011千円の増額となりました。

収入済額は73,248千円（一時転用金を除く）で予算に対して32.9%の収入率となっております。

支出済額は74,717千円で予算に対して33.6%の執行率となっております。

各款別の歳入・歳出の状況は別表Ⅲ－（2）のとおりであります。

### (3) 市営住宅特別会計

この会計は、公営住宅に係る管理運営費等に係る経費を計上しております。

当初予算総額は154,800千円で、前年度当初に比べ18,100千円、11.7%の減であり、この主な要因は、公債費償還金の減によるものであります。

平成19年度上期における補正はありません。

収入済額は36,197千円（一時転用金を除く）で予算に対して23.4%の収入率となっております。

支出済額は42,971千円で予算に対して27.8%の執行率となっております。

各款別の歳入・歳出の状況は別表Ⅲ－（３）のとおりであります。

（４）市営公共下水道特別会計

本年度は、石狩川流域下水道中部処理区建設事業負担金等を計上しております。当初予算総額は４６０，１００千円で、前年度当初に比べ７，７００千円、１．７％の増であり、この主な要因は公債費償還金の増によるものであります。平成１９年度上期における補正はありません。収入済額は４４，６１７千円（一時転用金を除く）で予算に対して９．７％の収入率となっております。支出済額は１５５，８６９千円で予算に対して３３．９％の執行率となっております。各款別の歳入・歳出の状況は別表Ⅲ－（４）のとおりであります。

（５）市営神威岳観光特別会計

この会計は、神威岳スキー場、宿泊施設並びに公園の管理運営に係る経費を計上しております。当初予算総額は１９７，８００千円で、前年度当初に比べ１９３，２００千円、４９．４％の減であり、この主な要因は指定管理者制度の導入に伴う予算規模の減によるものです。平成１９年度上期における歳入の補正は、繰入金３，４０３千円の増額、歳出の補正は、保養施設事業費３，４０３千円の増額により、予算総額２０１，２０３千円となりました。収入済額は３，６７１千円（一時転用金を除く）で予算に対して１．８％の収入率となっております。支出済額は４７，９５６千円で予算に対して２３．８％の執行率となっております。各款別の歳入・歳出の状況は別表Ⅲ－（５）のとおりであります。

（６）国民健康保険特別会計

この会計は、国民健康保険税及び空知中部広域連合負担金等を計上しております。当初予算総額は２０８，９００千円で、前年度当初に比べ３７，１００千円、１５．１％の減であります。平成１９年度上期における歳入の補正は、繰越金２１，７７２千円、国庫支出金２，０００千円の増額、歳出の補正は総務費２３，７７２千円の増であります。収入済額は１４１，５０７千円（一時転用金を除く）で予算に対して６０．８％の収入率となっております。支出済額は１０２，１３７千円で予算に対して４３．９％の執行率となっております。各款別の歳入・歳出の状況は別表Ⅲ－（６）のとおりであります。

（７）土地取得特別会計

この会計は、公共事業の円滑かつ効率的な執行と合理的な土地利用を図るために、事業の執行に先立つ用地取得事業に係る経費を計上しております。当初予算総額は５，６００千円で、前年度当初に比べ１００千円、１．８％の減であります。平成１９年度上期の補正はありません。収入、支出済額はありません。各款別の歳入・歳出の状況は別表Ⅲ－（７）のとおりであります。

## I. 歌志内市の現況

面 積	55.99 km <sup>2</sup>
人 口	5,026 人
男	2,287 人
女	2,739 人
世 帯 数	2,614 世帯

※人口・世帯数は、平成19年9月末日現在住民登録による。

## II. 歌志内市各会計歳入歳出予算総括表

(単位：千円)

会 計 区 分	当 初 予 算	補 正 予 算	9 月 末 予 算
一 般 会 計	4,480,000	224,970	4,704,970
市 営 改 良 住 宅 特 別 会 計	218,400	4,011	222,411
市 営 住 宅 特 別 会 計	154,800	0	154,800
市 営 公 共 下 水 道 特 別 会 計	460,100	0	460,100
市 営 神 威 岳 観 光 特 別 会 計	197,800	3,403	201,203
国 民 健 康 保 険 特 別 会 計	208,900	23,772	232,672
土 地 取 得 特 別 会 計	5,600	0	5,600
合 計	5,725,600	256,156	5,981,756

### Ⅲ-(1) 一般会計

#### 歳入

(単位：千円)

款	予算額	収入済額	収入率(%)	備考
1. 市 税	280,520	143,647	51.2	
2. 地方譲与税	25,000	7,736	30.9	
3. 利子割交付金	1,000	571	57.1	
4. 配当割交付金	500	389	77.8	
5. 株式等譲渡所得割交付金	500	0	0.0	
6. 地方消費税交付金	50,000	28,700	57.4	
7. 自動車取得税交付金	7,000	3,140	44.9	
8. 地方特例交付金	2,000	1,649	82.5	
9. 地方交付税	2,480,000	1,465,958	59.1	
10. 交通安全対策金 特別交付金	523	0	0.0	
11. 分担金及び負担金	438,173	208,309	47.5	
12. 使用料及び手数料	96,257	33,267	34.6	
13. 国庫支出金	398,810	178,375	44.7	
14. 道 支出 金	136,740	46,092	33.7	
15. 財 産 収 入	14,294	2,451	17.1	
16. 寄 附 金	2	1,060	53,000.0	
17. 繰 入 金	6,107	0	0.0	
18. 繰 越 金	0	0	0.0	
19. 諸 収 入	607,544	112,206	18.5	
20. 市 債	160,000	0	0.0	
一 時 転 用 金	—	△222,000	—	
一 時 借 入 金	—	500,000	—	
一 時 運 用 金	—	0	—	
合 計	4,704,970	2,511,550	47.5	

※収入率は、一時転用金・一時借入金・一時運用金を除く。

歳 出

(単位：千円)

款	予 算 額	支 出 済 額	執 行 率 ( % )	備 考
1. 議 会 費	46,082	19,792	42.9	
2. 総 務 費	179,463	59,107	32.9	
3. 民 生 費	1,392,058	579,138	41.6	
4. 衛 生 費	412,332	257,985	62.6	
5. 労 働 費	4,437	3,557	80.2	
6. 農 林 費	1,163	591	50.8	
7. 商 工 費	302,325	100,151	33.1	
8. 土 木 費	395,525	4,960	1.3	
9. 消 防 費	27,615	10,298	37.3	
10. 教 育 費	161,427	63,144	39.1	
11. 災 害 復 旧 費	145	0	0.0	
12. 公 債 費	673,925	144,118	21.4	
13. 諸 支 出 金	2	0	0.0	
14. 職 員 費	934,242	491,535	52.6	
15. 予 備 費	9,978	—	—	
16. 前年度繰上充用金	164,251	164,251	100.0	
合 計	4,704,970	1,898,627	40.4	

### Ⅲ－(2) 市営改良住宅特別会計

#### 歳 入

(単位：千円)

款	予 算 額	収 入 済 額	収 入 率 ( % )	備 考
1. 使用料及び手数料	163,775	69,798	42.6	
2. 国庫支出金	15,862	0	0.0	
3. 財産収入	2,334	603	25.8	
4. 繰入金	36,613	0	0.0	
5. 諸収入	3,827	2,847	74.4	
6. 市債	0	0	0.0	
7. 繰越金	0	0	0.0	
一時転用金	—	58,000	—	
一時借入金	—	0	—	
合 計	222,411	131,248	32.9	

※収入率は、一時転用金・一時借入金を除く。

#### 歳 出

(単位：千円)

款	予 算 額	支 出 済 額	執 行 率 ( % )	備 考
1. 総務費	46,057	17,818	38.7	
2. 市営改良住宅事業費	31,937	13,656	42.8	
3. 公債費	144,164	43,243	30.0	
4. 予備費	253	—	—	
合 計	222,411	74,717	33.6	

### Ⅲ－(3) 市営住宅特別会計

#### 歳 入

(単位：千円)

款	予 算 額	収 入 済 額	収 入 率 ( % )	備 考
1. 使用料及び手数料	82,933	36,189	43.6	
2. 財産収入	396	0	0.0	
3. 繰入金	71,461	0	0.0	
4. 諸収入	10	8	80.0	
一時転用金	—	7,000	—	
一時借入金	—	0	—	
合 計	154,800	43,197	23.4	

※収入率は、一時転用金・一時借入金を除く。

#### 歳 出

(単位：千円)

款	予 算 額	支 出 済 額	執 行 率 ( % )	備 考
1. 総務費	14,758	7,173	48.6	
2. 公債費	139,775	35,798	25.6	
3. 予備費	267	—	—	
合 計	154,800	42,971	27.8	

### Ⅲ－(4) 市営公共下水道特別会計

#### 歳 入

(単位：千円)

款	予 算 額	収 入 済 額	収 入 率 ( % )	備 考
1. 分担金及び負担金	174	158	90.8	
2. 使用料及び手数料	92,597	44,459	48.0	
4. 繰 入 金	254,180	0	0.0	
5. 諸 収 入	1,349	0	0.0	
6. 市 債	111,800	0	0.0	
一 時 転 用 金	—	112,000	—	
一 時 借 入 金	—	0	—	
合 計	460,100	156,617	9.7	

※収入率は、一時転用金・一時借入金を除く。

#### 歳 出

(単位：千円)

款	予 算 額	支 出 済 額	執 行 率 ( % )	備 考
1. 市 営 公 共 下 水 道 費	55,414	21,530	38.9	
2. 公 債 費	404,546	134,339	33.2	
3. 予 備 費	140	—	—	
合 計	460,100	155,869	33.9	

### Ⅲ－(5) 市営神威岳観光特別会計

#### 歳 入

(単位：千円)

款	予 算 額	収 入 済 額	収 入 率 ( % )	備 考
1. 使用料及び手数料	4,391	3,541	80.6	
2. 繰入金	196,661	0	0.0	
3. 諸収入	151	130	86.1	
一時転入金	—	45,000	—	
一時借入金	—	0	—	
合 計	201,203	48,671	1.8	

※収入率は、一時転入金・一時借入金を除く。

#### 歳 出

(単位：千円)

款	予 算 額	支 出 済 額	執 行 率 ( % )	備 考
1. スキ一場事業費	31,605	12,816	40.6	
2. 保養施設事業費	16,413	15,677	95.5	
3. 公園整備事業費	475	346	72.8	
4. 公債費	152,580	19,117	12.5	
5. 予備費	130	—	—	
合 計	201,203	47,956	23.8	

Ⅲ－(6) 国民健康保険特別会計

歳 入

(単位：千円)

款	予 算 額	収 入 済 額	収 入 率 ( % )	備 考
1. 国 民 健 康 保 険 税	156,624	53,641	34.2	
2. 繰 入 金	33,585	0	0.0	
3. 諸 収 入	3	0	0.0	
4. 繰 越 額	40,460	87,863	—	
5. 国 庫 支 出 金	2,000	0	2,000.0	
一 時 転 用 金	—	0	—	
合 計	232,672	141,504	60.8	

※収入率は、一時転用金・一時借入金を除く。

歳 出

(単位：千円)

款	予 算 額	支 出 済 額	執 行 率 ( % )	備 考
1. 総 務 費	232,195	101,979	43.9	
2. 公 債 費	1	0	0.0	
3. 諸 支 出 金	258	158	61.2	
4. 予 備 費	218	—	—	
合 計	232,672	102,137	43.9	

### Ⅲ－(7) 土地取得特別会計

#### 歳 入

(単位：千円)

款	予 算 額	収 入 済 額	収 入 率 ( % )	備 考
1. 繰 入 金	5,600	0	0.0	
一 時 転 用 金	—	0	—	
一 時 借 入 金	—	0	—	
合 計	5,600	0	0.0	

※収入率は、一時転用金・一時借入金を除く。

#### 歳 出

(単位：千円)

款	予 算 額	支 出 済 額	執 行 率 ( % )	備 考
1. 公 債 費	5,546	0	0.0	
2. 予 備 費	54	—	—	
合 計	5,600	0	0.0	

#### IV. 市税収入内訳

(単位：千円)

項	予 算 額	収 入 済 額	収 入 率 ( % )	備 考
1. 市 民 税	129,000	58,673	45.5	
2. 固 定 資 産 税	107,500	61,495	57.2	
3. 軽 自 動 車 税	9,020	7,868	87.2	
4. 市 た ば こ 税	26,000	12,039	46.3	
5. 鉱 産 税	3,000	1,436	47.9	
6. 入 湯 税	6,000	2,136	35.6	
合 計	280,520	143,647	51.2	

## V. 地方債現在高

### 1. 一般会計

(単位：千円)

区 分	現 在 高	構成比(%)
1. 一般公共事業債	202,802	5.0
2. 一般単独事業債	291,986	7.2
3. 義務教育施設整備事業債	413	0.0
4. 災害復旧事業債	1,858	0.1
5. 一般廃棄物処理事業債	640,944	15.7
6. 過疎対策事業債	1,036,993	25.4
7. 減収補てん債	0	0.0
8. 臨時財政特例債	0	0.0
9. 減税補てん債	107,597	2.6
10. 臨時税収補てん債	31,075	0.8
11. 臨時財政対策債	912,217	22.4
12. 調 整 債	148	0.0
13. 道 貸 付 金	655,134	16.1
14. 上水道一般会計出資債	105,000	2.5
15. 介護サービス施設整備事業債	13,741	0.3
16. 退職手当債	79,200	1.9
合 計	4,079,108	100.0

### 2. 市営改良住宅特別会計

(単位：千円)

区 分	現 在 高	構成比(%)
1. 一般公共事業債	15,879	1.4
2. 公営住宅建設事業債	1,050,852	91.5
3. 財 源 対 策 債	5,203	0.5
4. 調 整 債	17,623	1.5
5. 道 貸 付 金	58,677	5.1
合 計	1,148,234	100.0

### 3. 市営住宅特別会計

(単位：千円)

区 分	現 在 高	構成比(%)
1. 一般公共事業債	63,984	4.3
2. 公営住宅建設事業債	1,401,599	93.5
3. 財 源 対 策 債	1,082	0.1
4. 調 整 債	12,501	0.8
5. 道 貸 付 金	20,093	1.3
合 計	1,499,259	100.0

#### 4. 市営公共下水道特別会計

(単位：千円)

区	分	現 在 高	構成比(%)
1.	公 共 下 水 道 事 業 債	2,235,208	66.9
2.	流 域 下 水 道 事 業 債	285,742	8.5
3.	資 本 費 平 準 化 債	728,165	21.8
4.	過 疎 対 策 事 業 債	93,677	2.8
5.	道 貸 付 金	0	0.0
合 計		3,342,792	100.0

#### 5. 市営神威岳観光特別会計

(単位：千円)

区	分	現 在 高	構成比(%)
1.	一 般 公 共 事 業 債	830	0.4
2.	一 般 単 独 事 業 債	650	0.3
3.	過 疎 対 策 事 業 債	220,364	95.8
4.	道 貸 付 金	8,177	3.5
合 計		230,021	100.0

#### 6. 土地取得特別会計

(単位：千円)

区	分	現 在 高	構成比(%)
1.	公 共 用 地 先 行 取 得 等 事 業 債	5,450	100.0

〈参考〉

■各年度末公債費未償還額の市民一人当たりの負担金額

		年度末現在高 A 千円	年度末人口 B 人	一人当たり A/B 千円	増減 千円
16	普通会計	8,060,880	5,499	1,466	△75
17	普通会計	7,491,329		1,411	△55
	発展基金	1,496,800	5,309	282	
	計	8,988,129		1,693	227
18	普通会計	7,111,752	5,100	1,394	△17

## VI. 一時借入金

### 1. 一般会計

(単位：千円)

月別	借入額	返済額	月末現在高	ピーク額
4月	100,000	0	100,000	100,000
5月	400,000	0	500,000	500,000
6月	0	0	500,000	500,000
7月	0	0	500,000	500,000
8月	0	100,000	400,000	400,000
9月	0	0	400,000	400,000
10月				
11月				
12月				
1月				
2月				
3月				

## VII. 一時運用金

### 1. 一般会計

(単位：千円)

月別	運用額	返済額	月末現在高	ピーク額
4月	0	0	0	0
5月	0	0	0	0
6月	0	0	0	0
7月	0	0	0	0
8月	0	0	0	0
9月	0	0	0	0
10月				
11月				
12月				
1月				
2月				
3月				