

平成21年10月30日公表

# 天草市財政事情



平成21年 4月 1日



平成21年 9月30日

天草市

## はじめに

本市では、天草市総合計画で定められたまちづくりの理念であります『日本の宝島“天草”の創造』の実現に向け、健全な財政運営を心がけ、諸政策を展開・推進しています。

ここに公表します「財政事情」は、市民の皆さんに市の財政の実態や主要な施策などについてご理解を深めていただき、今後の市政の発展についてのご協力を得るため、毎年2回（5月及び11月）定期的に公表します。

今回は、平成20年度の決算状況の内容を中心に平成21年度上半期（4月1日から9月30日まで）における補正予算の状況及び予算の使用状況、市民の税負担の状況、市有財産の状況などについて、そのあらましをご説明します。

## 目 次

第1	平成20年度決算	
	一般会計	1
	国民健康保険特別会計	3
	老人保健医療特別会計	4
	介護保険特別会計	5
	後期高齢者医療特別会計	6
	公共下水道事業特別会計	7
	特定環境保全公共下水道事業特別会計	8
	農業集落排水事業特別会計	9
	漁業集落排水事業特別会計	10
	浄化槽市町村整備推進事業特別会計	11
	簡易水道事業特別会計	12
	国民健康保険診療施設特別会計	13
	歯科診療所特別会計	14
	埠頭事業特別会計	15
	斎場事業特別会計	16
	一町田財産区特別会計	17
	新合財産区特別会計	18
	富津財産区特別会計	19
第2	平成20年度決算における健全化判断比率等	20
第3	平成20年度決算における財務諸表	21
第4	平成21年度上半期における補正予算の状況	34
第5	平成21年度予算使用状況	54
第6	平成21年度市税収入状況及び市民の負担状況	59
第7	市債及び一時借入金の状況	63
第8	市有財産の状況	65

# 第1 平成20年度決算

## 一般会計 歳入決算状況調

(単位：円)

款	予 算 現 額			計	調 定 額	収 入 済 額	不 納 欠 損 額	収 入 未 済 額
	当 初 予 算 額	補 正 予 算 額	継 続 費 及 び 事 業 費 繰 越 財 源 充 当 額					
1 市 税	7,865,160,000	12,700,000	0	7,877,860,000	8,604,678,125	7,992,334,530	60,411,753	551,932,642
2 地方譲与税	770,496,000	2,690,000	0	767,806,000	667,472,000	667,472,000	0	0
3 利子割交付金	39,000,000	0	0	39,000,000	31,582,000	31,582,000	0	0
4 配当割交付金	13,000,000	0	0	13,000,000	6,658,000	6,658,000	0	0
5 株式等譲渡所得 割交付金	11,000,000	0	0	11,000,000	2,450,000	2,450,000	0	0
6 地方消費税交付金	910,000,000	0	0	910,000,000	836,198,000	836,198,000	0	0
7 ゴルフ場利用税 交付金	10,000,000	0	0	10,000,000	9,696,750	9,696,750	0	0
8 自動車取得税交 付金	238,000,000	5,343,000	0	232,657,000	205,038,000	205,038,000	0	0
9 地方特例交付金	91,000,000	6,316,000	0	84,684,000	84,684,000	84,684,000	0	0
10 地方交付税	23,360,000,000	910,808,000	0	24,270,808,000	24,388,358,000	24,388,358,000	0	0
11 交通安全対策特 別交付金	13,500,000	0	0	13,500,000	12,953,000	12,953,000	0	0
12 分担金及び負金	649,933,000	5,995,000	0	655,928,000	670,949,136	664,937,250	237,000	5,774,886
13 使用料及び手数料	738,414,000	14,235,000	0	724,179,000	770,024,075	714,991,793	54,180	54,978,102
14 国庫支出金	4,163,773,000	3,801,872,000	242,171,000	8,207,816,000	4,462,383,568	4,462,383,568	0	0
15 県支出金	3,310,759,000	398,431,000	360,000	3,709,550,000	3,541,596,717	3,541,596,717	0	0
16 財産収入	140,564,000	58,423,000	0	198,987,000	222,444,166	218,888,588	0	3,555,578
17 寄附金	1,302,000	12,850,000	0	14,152,000	14,000,062	14,000,062	0	0
18 繰入金	1,850,862,000	1,284,803,000	0	566,059,000	543,937,435	543,937,435	0	0
19 繰越金	100,000,000	831,899,000	21,552,000	953,451,000	953,451,134	953,451,134	0	0
20 諸収入	392,437,000	111,916,000	0	504,353,000	570,137,643	569,011,199	0	1,126,444
21 市債	4,798,400,000	1,248,200,000	568,100,000	6,614,700,000	4,921,500,000	4,921,500,000	0	0
歳 入 合 計	49,467,600,000	6,079,707,000	832,183,000	56,379,490,000	51,520,191,811	50,842,122,026	60,702,933	617,367,652

一 般 会 計 歳出決算状況調

(単位：円)

款	予 算 現 額				計	支 出 済 額	翌 年 度 繰 越 額	不 用 額
	当 初 予 算 額	補 正 予 算 額	継 続 費 及 び 繰 越 事 業 費 繰 越 額	予 備 費 支 出 及 び 流 用 増 減				
1 議会費	266,157,000	4,277,000	0	0	270,434,000	260,400,937	0	10,033,063
2 総務費	7,513,578,000	2,773,544,000	476,810,000	721,000	10,764,653,000	8,495,349,359	2,085,268,213	184,035,428
3 民生費	13,412,229,000	62,202,000	0	245,000	13,474,676,000	13,125,210,377	232,778,910	116,686,713
4 衛生費	5,752,469,000	95,433,000	0	0	5,657,036,000	5,482,922,137	0	174,113,863
5 農林水産業費	3,221,020,000	382,421,000	3,600,000	2,013,000	3,609,054,000	3,087,005,307	443,100,000	78,948,693
6 商工費	692,591,000	322,568,000	0	0	1,015,159,000	717,216,188	277,103,000	20,839,812
7 土木費	3,562,901,000	847,610,000	330,773,000	0	4,741,284,000	3,661,588,937	1,013,860,000	65,835,063
8 消防費	1,887,118,000	130,661,000	0	0	2,017,779,000	1,859,837,046	118,400,000	39,541,954
9 教育費	4,967,505,000	874,085,000	18,000,000	0	5,859,590,000	4,247,322,916	1,471,030,237	141,236,847
10 災害復旧費	8,395,000	785,537,000	3,000,000	5,137,000	802,069,000	777,228,715	11,168,000	13,672,285
11 公債費	8,153,637,000	27,765,000	0	0	8,125,872,000	8,123,362,520	0	2,509,480
13 予備費	30,000,000	20,000,000	0	8,116,000	41,884,000	0	0	41,884,000
歳 出 合 計	49,467,600,000	6,079,707,000	832,183,000	0	56,379,490,000	49,837,444,439	5,652,708,360	889,337,201

国民健康保険特別会計 歳入歳出決算状況調

( 歳入 ) (単位：円)

款	予 算 現 額				調 定 額	収 入 済 額	不 納 欠 損 額	収 入 未 済 額
	当 初 予 算 額	補 正 予 算 額	継 続 費 及 び 事 業 費 繰 越 額	計				
1 国民健康保険税	2,085,140,000	19,372,000	0	2,065,768,000	2,684,791,887	2,083,393,929	70,164,589	531,233,469
2 使用料及び手数料	2,000,000	0	0	2,000,000	1,920,540	1,920,540	0	0
3 国庫支出金	3,913,416,000	62,611,000	0	3,850,805,000	4,051,177,763	4,051,177,763	0	0
4 県支出金	617,398,000	13,596,000	0	603,802,000	657,515,504	657,515,504	0	0
5 療養給付費交付金	549,820,000	189,580,000	0	739,400,000	860,910,572	860,910,572	0	0
6 前期高齢者交付金	3,085,000,000	330,630,000	0	3,415,630,000	3,415,630,655	3,415,630,655	0	0
7 共同事業交付金	1,973,500,000	96,084,000	0	1,877,416,000	1,877,416,875	1,877,416,875	0	0
8 財産収入	2,496,000	4,004,000	0	6,500,000	6,440,826	6,440,826	0	0
9 繰入金	1,503,589,000	197,987,000	0	1,305,602,000	965,319,173	965,319,173	0	0
10 繰越金	200,001,000	146,085,000	0	346,086,000	346,085,658	346,085,658	0	0
11 諸収入	7,683,000	0	0	7,683,000	22,354,390	22,354,390	0	0
歳 入 合 計	13,940,043,000	280,649,000	0	14,220,692,000	14,889,563,843	14,288,165,885	70,164,589	531,233,469

( 歳出 ) (単位：円)

款	予 算 現 額				支 出 済 額	翌 年 度 繰 越 額	不 用 額
	当 初 予 算 額	補 正 予 算 額	継 続 費 及 び 繰 越 事 業 費 繰 越 額	予 備 費 支 出 及 び 流 用 増 減			
1 総務費	151,323,000	4,124,000	0	0	132,815,785	0	22,631,215
2 保険給付費	9,224,450,000	258,100,000	0	527,000	9,221,066,800	0	262,010,200
3 後期高齢者支援金等	1,319,100,000	116,128,000	0	0	1,435,226,180	0	1,820
4 前期高齢者納付金等	1,614,000	320,000	0	0	1,932,537	0	1,463
5 老人保健拠出金	391,840,000	48,475,000	0	0	343,363,999	0	1,001
6 介護納付金	666,000,000	2,778,000	0	0	663,221,040	0	960
7 共同事業拠出金	1,883,850,000	80,140,000	0	0	1,803,657,590	0	52,410
8 保健事業費	181,543,000	456,000	0	0	113,076,783	0	68,922,217
9 基金積立金	2,496,000	4,004,000	0	0	6,440,826	0	59,174
10 公債費	1,000,000	0	0	0	0	0	1,000,000
11 諸支出金	16,827,000	28,910,000	0	0	43,782,245	0	1,954,755
12 予備費	100,000,000	0	0	527,000	0	0	99,473,000
歳 出 合 計	13,940,043,000	280,649,000	0	0	13,764,583,785	0	456,108,215

老人保健医療特別会計 歳入歳出決算状況調

( 歳入 ) (単位：円)

款	予 算 現 額				調 定 額	収 入 済 額	不 納 欠 損 額	収 入 未 済 額
	当 初 予 算 額	補 正 予 算 額	継 続 費 及 び 事 業 費 充 当 繰 越 額	計				
1 支払基金交付金	794,039,000	18,591,000	0	812,630,000	770,625,540	770,625,540	0	0
2 国庫支出金	505,114,000	39,394,000	0	544,508,000	504,086,257	504,086,257	0	0
3 県支出金	126,278,000	0	0	126,278,000	117,298,058	117,298,058	0	0
4 繰入金	143,792,000	87,949,000	0	55,843,000	55,843,000	55,843,000	0	0
5 繰越金	1,000	30,698,000	0	30,699,000	30,699,779	30,699,779	0	0
6 諸収入	5,025,000	0	0	5,025,000	17,721,417	17,721,417	0	0
歳 入 合 計	1,574,249,000	734,000	0	1,574,983,000	1,496,274,051	1,496,274,051	0	0

( 歳出 ) (単位：円)

款	予 算 現 額					支 出 済 額	翌 年 度 繰 越 額	不 用 額
	当 初 予 算 額	補 正 予 算 額	継 続 費 及 び 繰 越 事 業 費 繰 越 額	予 備 費 支 出 及 び 流 用 増 減	計			
1 総務費	17,506,000	22,000	0	0	17,528,000	14,867,305	0	2,660,695
2 医療諸費	1,556,741,000	0	0	0	1,556,741,000	1,476,600,799	0	80,140,201
3 諸支出金	2,000	712,000	0	0	714,000	712,921	0	1,079
歳 出 合 計	1,574,249,000	734,000	0	0	1,574,983,000	1,492,181,025	0	82,801,975

介護保険特別会計 歳入歳出決算状況調

( 歳入 )

(単位：円)

款	予 算 現 額			計	調 定 額	収 入 済 額	不 納 欠 損 額	収 入 未 済 額
	当 初 予 算 額	補 正 予 算 額	継 続 費 及 び 事 業 費 繰 越 額					
1 保険料	1,389,648,000	0	0	1,389,648,000	1,396,451,135	1,366,678,389	7,754,684	22,951,682
2 使用料及び手数料	160,000	0	0	160,000	281,900	281,900	0	0
3 国庫支出金	2,154,187,000	68,793,000	0	2,222,980,000	2,214,156,769	2,214,156,769	0	0
4 支払基金交付金	2,522,490,000	14,149,000	0	2,536,639,000	2,372,028,400	2,372,028,400	0	0
5 県支出金	1,227,276,000	0	0	1,227,276,000	1,150,966,302	1,150,966,302	0	0
6 財産収入	650,000	0	0	650,000	2,983,798	2,983,798	0	0
7 繰入金	1,409,802,000	139,116,000	0	1,270,686,000	1,270,685,000	1,270,685,000	0	0
8 繰越金	1,000	605,498,000	0	605,499,000	605,499,260	605,499,260	0	0
9 諸収入	74,719,000	361,000	0	75,080,000	84,424,071	84,424,071	0	0
歳 入 合 計	8,778,933,000	549,685,000	0	9,328,618,000	9,097,476,635	9,067,703,889	7,754,684	22,951,682

( 歳出 )

(単位：円)

款	予 算 現 額				計	支 出 済 額	翌 年 度 繰 越 額	不 用 額
	当 初 予 算 額	補 正 予 算 額	継 続 費 及 び 繰 越 事 業 費 繰 越 額	予 備 費 支 出 及 び 流 用 増 減				
1 総務費	388,243,000	1,243,000	0	0	387,000,000	363,788,468	0	23,211,532
2 保険給付費	8,038,982,000	0	0	0	8,038,982,000	7,528,650,288	0	510,331,712
4 介護予防支援事業費	75,958,000	0	0	0	75,958,000	69,076,995	0	6,881,005
5 地域支援事業費	112,089,000	0	0	0	112,089,000	54,726,632	0	57,362,368
6 基金積立金	650,000	372,979,000	0	0	373,629,000	320,037,716	0	53,591,284
7 公債費	36,732,000	0	0	0	36,732,000	36,231,553	0	500,447
8 諸支出金	1,501,000	177,949,000	0	0	179,450,000	179,079,297	0	370,703
9 予備費	124,778,000	0	0	0	124,778,000	0	0	124,778,000
歳 出 合 計	8,778,933,000	549,685,000	0	0	9,328,618,000	8,551,590,949	0	777,027,051

後期高齢者医療特別会計 歳入歳出決算状況調

( 歳入 )

(単位：円)

款	予 算 現 額				調 定 額	収 入 済 額	不 納 欠 損 額	収 入 未 済 額
	当 初 予 算 額	補 正 予 算 額	継 続 費 及 び 事 業 費 充 当 繰 越 額	計				
1 後期高齢者医療保険料	744,452,000	0	0	744,452,000	622,743,400	618,924,600	0	4,128,800
2 使用料及び手数料	200,000	0	0	200,000	299,500	299,500	0	0
3 国庫支出金	0	18,621,000	0	18,621,000	0	0	0	0
4 繰入金	449,591,000	2,269,000	0	451,860,000	427,351,175	427,351,175	0	0
6 諸収入	23,018,000	0	0	23,018,000	14,285,903	14,285,903	0	0
歳 入 合 計	1,217,261,000	20,890,000	0	1,238,151,000	1,064,679,978	1,060,861,178	0	4,128,800

( 歳出 )

(単位：円)

款	予 算 現 額					支 出 済 額	翌 年 度 繰 越 額	不 用 額
	当 初 予 算 額	補 正 予 算 額	継 続 費 及 び 繰 越 事 業 費 繰 越 額	予 備 費 支 出 及 び 流 用 増 減	計			
1 総務費	33,609,000	19,274,000	0	0	52,883,000	32,380,399	18,621,000	1,881,601
2 後期高齢者医療 広域連合納付金	1,158,134,000	0	0	0	1,158,134,000	1,004,973,295	0	153,160,705
3 保健事業費	25,008,000	1,616,000	0	0	26,624,000	13,886,310	0	12,737,690
4 諸支出金	10,000	0	0	0	10,000	0	0	10,000
5 予備費	500,000	0	0	0	500,000	0	0	500,000
歳 出 合 計	1,217,261,000	20,890,000	0	0	1,238,151,000	1,051,240,004	18,621,000	168,289,996

公共下水道事業特別会計 歳入歳出決算状況調

( 歳入 )

(単位：円)

款	予 算 現 額				調 定 額	収 入 済 額	不 納 欠 損 額	収 入 未 済 額
	当 初 予 算 額	補 正 予 算 額	継 続 費 及 び 事 業 費 繰 越 額	計				
1 分担金及び負担金	74,039,000	3,815,000	0	70,224,000	74,454,346	70,541,102	263,900	3,649,344
2 使用料及び手数料	495,420,000	0	0	495,420,000	504,437,906	481,707,899	2,034,418	20,695,589
3 国庫支出金	94,700,000	0	20,500,000	115,200,000	106,300,000	106,300,000	0	0
4 繰入金	603,630,000	4,263,000	0	599,367,000	581,500,000	581,500,000	0	0
5 繰越金	1,000	0	0	1,000	944	944	0	0
6 諸収入	237,000	0	0	237,000	906,691	273,358	0	633,333
7 市債	561,800,000	0	20,500,000	582,300,000	568,400,000	568,400,000	0	0
歳 入 合 計	1,829,827,000	8,078,000	41,000,000	1,862,749,000	1,835,999,887	1,808,723,303	2,298,318	24,978,266

( 歳出 )

(単位：円)

款	予 算 現 額				計	支 出 済 額	翌 年 度 繰 越 額	不 用 額
	当 初 予 算 額	補 正 予 算 額	継 続 費 及 び 繰 越 事 業 費 繰 越 額	予 備 費 支 出 及 び 流 用 増 減				
1 公共下水道費	573,810,000	11,078,000	41,000,000	5,850,000	609,582,000	560,728,020	22,800,000	26,053,980
2 公債費	1,253,017,000	0	0	0	1,253,017,000	1,247,773,274	0	5,243,726
3 予備費	3,000,000	3,000,000	0	5,850,000	150,000	0	0	150,000
歳 出 合 計	1,829,827,000	8,078,000	41,000,000	0	1,862,749,000	1,808,501,294	22,800,000	31,447,706

特定環境保全公共下水道事業特別会計

歳入歳出決算状況調

( 歳入 )

(単位：円)

款	予 算 現 額				調 定 額	収 入 済 額	不 納 欠 損 額	収 入 未 済 額
	当 初 予 算 額	補 正 予 算 額	継 続 費 及 び 事 業 費 繰 越 額	計				
1 分担金及び負担金	671,000	0	0	671,000	150,000	130,000	0	20,000
2 使用料及び手数料	24,866,000	0	0	24,866,000	23,816,605	22,945,905	94,550	776,150
3 国庫支出金	153,500,000	0	0	153,500,000	122,700,000	122,700,000	0	0
4 繰入金	175,449,000	6,396,000	0	181,845,000	176,100,000	176,100,000	0	0
5 繰越金	1,000	0	0	1,000	109	109	0	0
6 諸収入	2,923,000	0	0	2,923,000	2,724,011	2,724,011	0	0
7 市債	186,500,000	0	0	186,500,000	129,300,000	129,300,000	0	0
歳 入 合 計	543,910,000	6,396,000	0	550,306,000	454,790,725	453,900,025	94,550	796,150

( 歳出 )

(単位：円)

款	予 算 現 額					支 出 済 額	翌 年 度 繰 越 額	不 用 額
	当 初 予 算 額	補 正 予 算 額	継 続 費 及 び 繰 越 事 業 費 繰 越 額	予 備 費 支 出 及 び 流 用 増 減	計			
1 特定環境保全公共 下水道事業費	396,710,000	6,396,000	0	50,000	403,156,000	308,756,440	58,000,000	36,399,560
2 公債費	146,200,000	0	0	0	146,200,000	144,923,129	0	1,276,871
3 予備費	1,000,000	0	0	50,000	950,000	0	0	950,000
歳 出 合 計	543,910,000	6,396,000	0	0	550,306,000	453,679,569	58,000,000	38,626,431

農業集落排水事業特別会計

歳入歳出決算状況調

( 歳入 )

(単位：円)

款	予 算 現 額				調 定 額	収 入 済 額	不 納 欠 損 額	収 入 未 済 額
	当 初 予 算 額	補 正 予 算 額	継 続 費 及 び 事 業 費 充 当 繰 越 額	計				
1 分担金及び負担金	431,000	0	0	431,000	1,250,000	1,250,000	0	0
2 使用料及び手数料	14,626,000	0	0	14,626,000	14,821,249	14,257,677	0	563,572
4 財産収入	48,000	0	0	48,000	30,588	30,588	0	0
5 繰入金	48,499,000	0	0	48,499,000	44,845,085	44,845,085	0	0
6 繰越金	1,000	0	0	1,000	328	328	0	0
7 諸収入	2,000	0	0	2,000	5,675	5,675	0	0
歳 入 合 計	63,607,000	0	0	63,607,000	60,952,925	60,389,353	0	563,572

( 歳出 )

(単位：円)

款	予 算 現 額					支 出 済 額	翌 年 度 繰 越 額	不 用 額
	当 初 予 算 額	補 正 予 算 額	継 続 費 及 び 繰 越 事 業 費 繰 越 額	予 備 費 支 出 及 び 流 用 増 減	計			
1 農業集落排水 事業費	26,355,000	0	0	0	26,355,000	23,679,848	0	2,675,152
2 基金積立金	49,000	0	0	0	49,000	0	0	49,000
3 公債費	36,703,000	0	0	0	36,703,000	36,701,358	0	1,642
4 予備費	500,000	0	0	0	500,000	0	0	500,000
歳 出 合 計	63,607,000	0	0	0	63,607,000	60,381,206	0	3,225,794

漁業集落排水事業特別会計

歳入歳出決算状況調

( 歳入 )

(単位：円)

款	予 算 現 額				調 定 額	収 入 済 額	不 納 欠 損 額	収 入 未 済 額
	当 初 予 算 額	補 正 予 算 額	継 続 費 及 び 事 業 費 繰 越 額	計				
1 分担金及び負担金	1,566,000	0	0	1,566,000	2,420,500	2,420,500	0	0
2 使用料及び手数料	24,338,000	0	0	24,338,000	25,125,870	24,613,870	0	512,000
3 県支出金	404,655,000	473,500,000	153,600,000	1,031,755,000	612,645,000	612,645,000	0	0
4 財産収入	2,549,000	0	0	2,549,000	3,267,682	3,267,682	0	0
5 繰入金	211,463,000	5,901,000	0	205,562,000	193,991,290	193,991,290	0	0
6 繰越金	1,000	24,000	0	25,000	25,921	25,921	0	0
7 諸収入	16,617,000	6,729,000	1,500,000	11,388,000	10,965,790	10,965,790	0	0
8 市債	366,300,000	473,400,000	152,100,000	991,800,000	565,700,000	565,700,000	0	0
歳 入 合 計	1,027,489,000	934,294,000	307,200,000	2,268,983,000	1,414,142,053	1,413,630,053	0	512,000

( 歳出 )

(単位：円)

款	予 算 現 額					支 出 済 額	翌 年 度 繰 越 額	不 用 額
	当 初 予 算 額	補 正 予 算 額	継 続 費 及 び 繰 越 事 業 費 繰 越 額	予 備 費 支 出 及 び 流 用 増 減	計			
1 漁業集落排水 事業費	827,183,000	944,738,000	307,200,000	0	2,079,121,000	1,224,906,499	837,700,000	16,514,501
2 基金積立金	51,349,000	0	0	0	51,349,000	51,259,130	0	89,870
3 公債費	147,957,000	10,444,000	0	0	137,513,000	137,410,160	0	102,840
4 予備費	1,000,000	0	0	0	1,000,000	0	0	1,000,000
歳 出 合 計	1,027,489,000	934,294,000	307,200,000	0	2,268,983,000	1,413,575,789	837,700,000	17,707,211

浄化槽市町村整備推進事業特別会計

歳入歳出決算状況調

( 歳入 )

(単位：円)

款	予 算 現 額				調 定 額	収 入 済 額	不 納 欠 損 額	収 入 未 済 額
	当 初 予 算 額	補 正 予 算 額	継 続 費 及 び 事 業 費 繰 越 額	計				
1 分担金及び負担金	5,311,000	2,888,000	0	2,423,000	3,074,000	2,842,000	0	232,000
2 使用料及び手数料	40,753,000	0	0	40,753,000	42,750,065	42,055,663	11,760	682,642
3 国庫支出金	16,357,000	8,238,000	0	8,119,000	7,332,000	7,332,000	0	0
4 県支出金	3,324,000	0	0	3,324,000	2,459,000	2,459,000	0	0
5 財産収入	85,000	0	0	85,000	50,164	50,164	0	0
6 繰入金	86,420,000	0	0	86,420,000	75,949,000	75,949,000	0	0
7 繰越金	1,000	0	0	1,000	20,372	20,372	0	0
8 諸収入	603,000	0	0	603,000	454,765	454,765	0	0
9 市債	34,200,000	18,000,000	0	16,200,000	14,200,000	14,200,000	0	0
歳 入 合 計	187,054,000	29,126,000	0	157,928,000	146,289,366	145,362,964	11,760	914,642

( 歳出 )

(単位：円)

款	予 算 現 額				計	支 出 済 額	翌 年 度 繰 越 額	不 用 額
	当 初 予 算 額	補 正 予 算 額	継 続 費 及 び 繰 越 事 業 費 繰 越 額	予 備 費 支 出 及 び 流 用 増 減				
1 浄化槽市町村整備 推進事業費	152,030,000	29,126,000	0	0	122,904,000	112,051,666	0	10,852,334
2 基金積立金	3,409,000	0	0	0	3,409,000	2,509,164	0	899,836
3 公債費	31,115,000	0	0	0	31,115,000	30,696,179	0	418,821
4 予備費	500,000	0	0	0	500,000	0	0	500,000
歳 出 合 計	187,054,000	29,126,000	0	0	157,928,000	145,257,009	0	12,670,991

簡易水道事業特別会計 歳入歳出決算状況調

( 歳入 )

(単位：円)

款	予 算 現 額				調 定 額	収 入 済 額	不 納 欠 損 額	収 入 未 済 額
	当 初 予 算 額	補 正 予 算 額	継 続 費 及 び 事 業 費 繰 越 額	計				
2 使用料及び手数料	514,399,000	0	0	514,399,000	518,832,981	499,769,212	2,836,849	16,226,920
3 国庫支出金	132,900,000	0	0	132,900,000	112,900,000	112,900,000	0	0
4 県支出金	25,000,000	0	0	25,000,000	7,226,000	7,226,000	0	0
6 繰入金	807,275,000	8,195,000	0	799,080,000	778,607,000	778,607,000	0	0
7 繰越金	1,000	10,705,000	0	10,706,000	10,706,611	10,706,611	0	0
8 諸収入	10,210,000	3,574,000	0	13,784,000	11,132,322	11,132,322	0	0
9 市債	615,513,000	0	0	615,513,000	541,900,000	541,900,000	0	0
歳 入 合 計	2,105,298,000	6,084,000	0	2,111,382,000	1,981,304,914	1,962,241,145	2,836,849	16,226,920

( 歳出 )

(単位：円)

款	予 算 現 額					支 出 済 額	翌 年 度 繰 越 額	不 用 額
	当 初 予 算 額	補 正 予 算 額	継 続 費 及 び 繰 越 事 業 費 繰 越 額	予 備 費 支 出 及 び 流 用 増 減	計			
1 簡易水道事業費	967,775,000	19,055,000	0	0	986,830,000	750,679,503	183,375,000	52,775,497
2 公債費	1,135,711,000	12,971,000	0	0	1,122,740,000	1,122,738,660	0	1,340
3 予備費	1,812,000	0	0	0	1,812,000	0	0	1,812,000
歳 出 合 計	2,105,298,000	6,084,000	0	0	2,111,382,000	1,873,418,163	183,375,000	54,588,837

国民健康保険診療施設特別会計

歳入歳出決算状況調

( 歳入 )

(単位：円)

款	予 算 現 額				調 定 額	収 入 済 額	不 納 欠 損 額	収 入 未 済 額
	当 初 予 算 額	補 正 予 算 額	継 続 費 及 び 事 業 費 充 当 繰 越 額	計				
1 診療収入	166,947,000	25,059,000	0	141,888,000	140,212,701	140,212,701	0	0
2 使用料及び手数料	420,000	0	0	420,000	1,121,461	1,121,461	0	0
3 財産収入	283,000	112,000	0	395,000	490,213	490,213	0	0
4 繰入金	14,129,000	4,000,000	0	18,129,000	18,129,000	18,129,000	0	0
5 繰越金	1,000	24,039,000	0	24,040,000	24,039,554	24,039,554	0	0
6 諸収入	2,464,000	0	0	2,464,000	6,454,884	6,454,884	0	0
歳 入 合 計	184,244,000	3,092,000	0	187,336,000	190,447,813	190,447,813	0	0

( 歳出 )

(単位：円)

款	予 算 現 額					支 出 済 額	翌 年 度 繰 越 額	不 用 額
	当 初 予 算 額	補 正 予 算 額	継 続 費 及 び 繰 越 事 業 費 繰 越 額	予 備 費 支 出 及 び 流 用 増 減	計			
1 総務管理費	142,403,000	2,728,000	0	0	145,131,000	135,295,930	0	9,835,070
2 医業費	34,760,000	252,000	0	0	35,012,000	34,469,929	0	542,071
3 基金積立金	18,000	112,000	0	0	130,000	124,513	0	5,487
4 繰出金	1,000	0	0	0	1,000	0	0	1,000
5 公債費	6,062,000	0	0	0	6,062,000	6,060,836	0	1,164
6 予備費	1,000,000	0	0	0	1,000,000	0	0	1,000,000
歳 出 合 計	184,244,000	3,092,000	0	0	187,336,000	175,951,208	0	11,384,792

歯科診療所特別会計 歳入歳出決算状況調

( 歳入 ) (単位：円)

款	予 算 現 額				調 定 額	収 入 済 額	不 納 欠 損 額	収 入 未 済 額
	当 初 予 算 額	補 正 予 算 額	継 続 費 及 び 事 業 費 繰 越 額	計				
1 歯科診療収入	36,534,000	1,423,000	0	35,111,000	33,699,193	33,699,193	0	0
2 財産収入	121,000	0	0	121,000	168,000	168,000	0	0
3 繰入金	8,762,000	0	0	8,762,000	8,762,000	8,762,000	0	0
4 繰越金	1,000	3,326,000	0	3,327,000	3,326,837	3,326,837	0	0
5 諸収入	500,000	0	0	500,000	1,567,282	1,567,282	0	0
歳 入 合 計	45,918,000	1,903,000	0	47,821,000	47,523,312	47,523,312	0	0

( 歳出 ) (単位：円)

款	予 算 現 額					支 出 済 額	翌 年 度 繰 越 額	不 用 額
	当 初 予 算 額	補 正 予 算 額	継 続 費 及 び 繰 越 事 業 費 繰 越 額	予 備 費 支 出 及 び 流 用 増 減	計			
1 総務管理費	35,308,000	703,000	0	0	36,011,000	34,515,027	0	1,495,973
2 歯科医業費	10,190,000	1,200,000	0	0	11,390,000	10,108,031	0	1,281,969
3 公債費	20,000	0	0	0	20,000	0	0	20,000
4 予備費	400,000	0	0	0	400,000	0	0	400,000
歳 出 合 計	45,918,000	1,903,000	0	0	47,821,000	44,623,058	0	3,197,942

## 埠頭事業特別会計

## 歳入歳出決算状況調

( 歳入 )

(単位：円)

款	予 算 現 額				調 定 額	収 入 済 額	不 納 欠 損 額	収 入 未 済 額
	当 初 予 算 額	補 正 予 算 額	継 続 費 及 び 事 業 費 繰 越 額	計				
1 使用料及び手数料	7,660,000	0	0	7,660,000	7,225,599	7,194,753	0	30,846
2 繰入金	6,856,000	0	0	6,856,000	6,856,000	6,856,000	0	0
3 繰越金	1,000	0	0	1,000	63,597	63,597	0	0
4 諸収入	101,000	0	0	101,000	54,809	54,809	0	0
歳 入 合 計	14,618,000	0	0	14,618,000	14,200,005	14,169,159	0	30,846

( 歳出 )

(単位：円)

款	予 算 現 額				計	支 出 済 額	翌 年 度 繰 越 額	不 用 額
	当 初 予 算 額	補 正 予 算 額	継 続 費 及 び 繰 越 事 業 費 繰 越 額	予 備 費 支 出 及 び 流 用 増 減				
1 総務費	716,000	0	0	0	716,000	275,993	0	440,007
2 公債費	13,892,000	0	0	0	13,892,000	13,890,894	0	1,106
3 予備費	10,000	0	0	0	10,000	0	0	10,000
歳 出 合 計	14,618,000	0	0	0	14,618,000	14,166,887	0	451,113

斎場事業特別会計

歳入歳出決算状況調

( 歳入 )

(単位：円)

款	予 算 現 額				調 定 額	収 入 済 額	不 納 欠 損 額	収 入 未 済 額
	当 初 予 算 額	補 正 予 算 額	継 続 費 及 び 事 業 費 繰 越 額	計				
1 使用料及び手数料	19,834,000	0	0	19,834,000	21,698,000	21,698,000	0	0
2 繰入金	91,689,000	0	0	91,689,000	91,689,000	91,689,000	0	0
3 繰越金	1,000	4,476,000	0	4,477,000	4,477,438	4,477,438	0	0
4 諸収入	161,000	0	0	161,000	221,838	221,838	0	0
歳 入 合 計	111,685,000	4,476,000	0	116,161,000	118,086,276	118,086,276	0	0

( 歳出 )

(単位：円)

款	予 算 現 額				計	支 出 済 額	翌 年 度 繰 越 額	不 用 額
	当 初 予 算 額	補 正 予 算 額	継 続 費 及 び 繰 越 事 業 費 繰 越 額	予 備 費 支 出 及 び 流 用 増 減				
1 斎場事業費	48,221,000	4,476,000	0	0	52,697,000	49,469,648	0	3,227,352
2 公債費	63,464,000	0	0	0	63,464,000	63,463,325	0	675
歳 出 合 計	111,685,000	4,476,000	0	0	116,161,000	112,932,973	0	3,228,027

## 一町田財産区特別会計

## 歳入歳出決算状況調

( 歳入 )

(単位：円)

款	予 算 現 額			計	調 定 額	収 入 済 額	不 納 欠 損 額	収 入 未 済 額
	当 初 予 算 額	補 正 予 算 額	継 続 費 及 び 事 業 費 支 出 財 源 充 当 額					
2 財産収入	86,000	0	0	86,000	94,844	94,844	0	0
3 繰越金	3,112,000	0	0	3,112,000	3,112,239	3,112,239	0	0
4 諸収入	2,000	0	0	2,000	7,882	7,882	0	0
歳 入 合 計	3,200,000	0	0	3,200,000	3,214,965	3,214,965	0	0

( 歳出 )

(単位：円)

款	予 算 現 額				計	支 出 済 額	翌 年 度 繰 越 額	不 用 額
	当 初 予 算 額	補 正 予 算 額	継 続 費 及 び 繰 越 事 業 費 繰 越 額	予 備 費 支 出 及 び 流 用 増 減				
1 総務費	1,006,000	0	0	0	1,006,000	70,125	0	935,875
2 予備費	2,194,000	0	0	0	2,194,000	0	0	2,194,000
歳 出 合 計	3,200,000	0	0	0	3,200,000	70,125	0	3,129,875

新合財産区特別会計 歳入歳出決算状況調

( 歳入 ) (単位：円)

款	予 算 現 額				調 定 額	収 入 済 額	不 納 欠 損 額	収 入 未 済 額
	当 初 予 算 額	補 正 予 算 額	継 続 費 及 び 事 業 費 充 当 財 源 繰 越 額	計				
1 財産収入	1,000	0	0	1,000	0	0	0	0
2 繰越金	726,000	0	0	726,000	726,093	726,093	0	0
3 諸収入	1,000	0	0	1,000	1,833	1,833	0	0
歳 入 合 計	728,000	0	0	728,000	727,926	727,926	0	0

( 歳出 ) (単位：円)

款	予 算 現 額					支 出 済 額	翌 年 度 繰 越 額	不 用 額
	当 初 予 算 額	補 正 予 算 額	継 続 費 及 び 繰 越 事 業 費 繰 越 額	予 備 費 支 出 及 び 流 用 増 減	計			
1 総務費	97,000	0	0	0	97,000	18,000	0	79,000
2 予備費	631,000	0	0	0	631,000	0	0	631,000
歳 出 合 計	728,000	0	0	0	728,000	18,000	0	710,000

## 富津財産区特別会計

## 歳入歳出決算状況調

( 歳入 )

(単位：円)

款	予 算 現 額			計	調 定 額	収 入 済 額	不 納 欠 損 額	収 入 未 済 額
	当 初 予 算 額	補 正 予 算 額	継 続 費 及 び 事 業 費 支 出 財 源 充 当 額					
1 財産収入	1,000	0	0	1,000	0	0	0	0
2 繰越金	146,000	0	0	146,000	152,258	152,258	0	0
3 諸収入	2,000	0	0	2,000	386	386	0	0
歳 入 合 計	149,000	0	0	149,000	152,644	152,644	0	0

( 歳出 )

(単位：円)

款	予 算 現 額			計	支 出 済 額	翌 年 度 繰 越 額	不 用 額
	当 初 予 算 額	補 正 予 算 額	継 続 費 及 び 繰 越 事 業 費 繰 越 額				
1 総務費	102,000	0		102,000	18,000	0	84,000
2 予備費	47,000	0	0	47,000	0	0	47,000
歳 出 合 計	149,000	0	0	149,000	18,000	0	131,000

## 第2 平成20年度決算における健全化判断比率等

### 平成20年度決算に基づく健全化判断比率等の公表について

「地方公共団体の財政の健全化に関する法律(財政健全化法)」が平成20年4月から施行され、この法律に基づき地方公共団体は、毎年度、健全化判断比率(実質赤字比率、連結実質赤字比率、実質公債費比率、将来負担比率)と、公営企業の資金不足比率を監査委員の審査に付したうえで議会に報告し、市民の皆さんに公表することになりました。

天草市の平成20年度決算に基づく健全化判断比率と、資金不足比率は次のとおりです。

#### 1 健全化判断比率

区 分	実質赤字比率	連結実質赤字比率	実質公債費比率	将来負担比率
天草市の比率	- % <sup>(1)</sup>	- % <sup>(1)</sup>	15.7 %	96.3 %
早期健全化基準	11.69 %	16.69 %	25.0 %	350.0 %
財政再生基準	20.00 %	40.00 % <sup>(2)</sup>	35.0 %	-

1 実質赤字比率及び連結実質赤字比率は、赤字額がないため「-」と表示しています。

(実質収支は809,132千円の黒字、連結実質収支は4,143,615千円の黒字です)

2 連結実質赤字比率の財政再生基準は、3年間の経過措置(市町村は40% 40% 35%)があり、4年目から30%になります。

#### 2 資金不足比率

会計名	資金不足比率	経営健全化基準	会計名	資金不足比率	経営健全化基準
公共下水道事業特別会計	- %	20.0%	簡易水道事業特別会計	- %	20.0%
特定環境保全公共下水道事業特別会計	- %		国民宿舎特別会計	- %	
農業集落排水事業特別会計	- %		埠頭事業特別会計	- %	
漁業集落排水事業特別会計	- %		病院事業会計	- %	
浄化槽市町村整備推進事業特別会計	- %		水道事業会計	- %	

資金不足がないため、資金不足比率は「-」と表示しています(資金剰余額は下表のとおりです)。

#### 【資金剰余額】

(単位:千円)

資金剰余額	公共下水道事業特別会計	特定環境保全公共下水道事業特別会計	農業集落排水事業特別会計	漁業集落排水事業特別会計	浄化槽市町村整備推進事業特別会計
	122	20	8	4	106
資金剰余額	簡易水道事業特別会計	埠頭事業特別会計	病院事業会計	水道事業会計	
	13,488	2	1,560,752	692,115	

天草市の平成20年度決算における健全化判断比率と資金不足比率は、いずれも早期健全化基準、経営健全化基準を下回っています。しかし、各指標の数値が基準を下回っていれば何も問題がないということではないので、財政健全化計画に沿った財政運営を行い、今後も財政の健全化に努めます。

## 第3 平成20年度決算における財務書類

### 天草市の財務書類

#### 1. はじめに

本市では、市民に信頼される公正で開かれた透明性の高い市政運営体制の確立に努めています。財政分析においても、従来の公会計における分析指標だけでなく、企業会計の分析手法を取り入れ、新たな視点から財政構造の分析を行うことが求められており、その取組みとして、今回天草市としてのバランスシートや行政コスト計算書等の財務書類を作成しました。

#### 2. 作成にあたって

##### (1) 財務書類の概要

天草市の財務書類は、原則として、総務省が平成18年5月に公表した「新地方公会計制度研究会報告書」で示された国の財務書類に準拠した公会計モデル(総務省方式改訂モデル)に基づいて作成しています。

各財務書類の概要については以下のとおりです。

##### ① 貸借対照表

自治体が住民サービスを提供するために保有している財産(資産)と、その資産をどのような財源(負債・純資産)で賄ってきたかを総括的に示したものです。

##### ② 行政コスト計算書

1年間の行政活動のうち、人的サービスや給付サービス等資産形成につながらない行政サービスに係る経費とその行政サービスの直接の対価として得られた財源とを対比して示したものです。

##### ③ 純資産変動計算書

貸借対照表の純資産の部に計上されている各数値が、1年間でどのように変動したかを示したものです。

##### ④ 資金収支計算書

歳計現金、すなわち資金の出入りの情報を性質の異なる3つの区分けて示したものです。

## (2)財務書類作成の前提条件

財務書類の作成における前提条件は以下のとおりです。

### ①対象会計範囲

普通会計を対象としています。

天草市の普通会計は、「一般会計」、「歯科診療所特別会計」、「斎場事業特別会計」により構成され、各会計間で行われる繰入れ・繰出しの相互重複部分等を相殺した純計額により算出されます。

### ②対象年度

対象年度は、平成20年度です。(平成21年3月31日を作成基準日としています。)  
なお、出納閉鎖期間(平成21年4月1日から5月31日まで)における出納については、基準日までに終了したものとして処理しています。

### ③一年基準

流動・固定の区別は、一年基準としています。

「一年基準とは、バランスシートの作成上、流動・固定を区分するにあたり、基準日の翌日(4月1日)から1年以内に入金又は支払の期限が到来するものを流動資産・流動負債とし、それ以外のものを固定資産・固定負債とする」分類基準のことです。

### ④基礎数値

原則として、総務省の統一基準により作成した「地方財政状況調査(以下「決算統計」という)」の基礎数値を使用しています。

また、決算統計が現在の様式となり電算処理により集計されるようになった昭和44年度以降の数値を用いていますので、「売却可能資産」を除いては原則として昭和43年度以前の数値は反映されていません。

### ⑤有形固定資産及び売却可能資産

有形固定資産の算出方法においては、昭和44年度以降の決算統計の普通建設事業費を集計し、耐用年数表等により減価償却した後の金額を計上しています。

また、売却可能資産については、普通財産(土地・建物)を対象に個別に評価を行い算出しました。なお、有形固定資産との重複分については調整をしています。

⑥回収不能見込額

長期延滞債権及び未収金のうち回収不能見込額は債権額が100万円以上のものについては個別に算出しており、100万円以下のものについては、基本的に過去の不納欠損実績率の平均値により算出しています。

⑦退職給与引当金

普通会計の業務に従事する全職員が、年度末に普通退職した場合に必要な退職手当全額を引当金に計上しています。

引当金の算定にあたっては、職員一人ごとの退職手当額を積み上げています。

# 平成20年度財務書類解説

## 1 貸借対照表(バランスシート)

平成21年3月31日現在で、天草市の総資産は合計で約2,520億円となりました。また、負債は全体で約754億円、総資産と負債の差である純資産は約1,766億円となっています。



### (1) 資産の部の状況

資産の部では、道路や公園、市営住宅、学校等の有形固定資産が約2,352億円(内、売却可能資産は約38億円)で、資産全体の93.3%を占めており、貸付金及び出資金等の投資等が約59億円で2.4%、現金・預金未収金等の流動資産が約109億円で4.3%となっています。

### (2) 負債の部の状況

負債の部では、地方債(借入金)が固定負債、流動負債を合せ約605億円で負債全体の80.2%、退職給与引当金等が約107億円で14.2%となりました。

なお、地方債約605億円は将来にかけて返済しなければなりません。返済額の内約443億円は今後地方交付税の形で国から市へ資金として交付される事が見込まれていますので、実際の市の負担額は少なくて済みます。

### (3) 純資産の部の状況

純資産とは、資産と負債の差額であり、将来に負担を残さない資金を表していますので、国と県、市民がお金を出し合って、合計約1,766億円の資産を現在までに残していることとなります。しかし、純資産の部で一番重要な「その他一般財源等」が約172億円のマイナスとなっています。「その他一般財源等」とは現在投資できる自由な財源を意味しており、この数値が大きければ大きいほど今後自由に使える財源があることを示し、小さければ小さいほど余裕がないことが分かります。天草市においては、約172億円のマイナスとなっていますので、今後の世代がこの分を負担する必要があります。



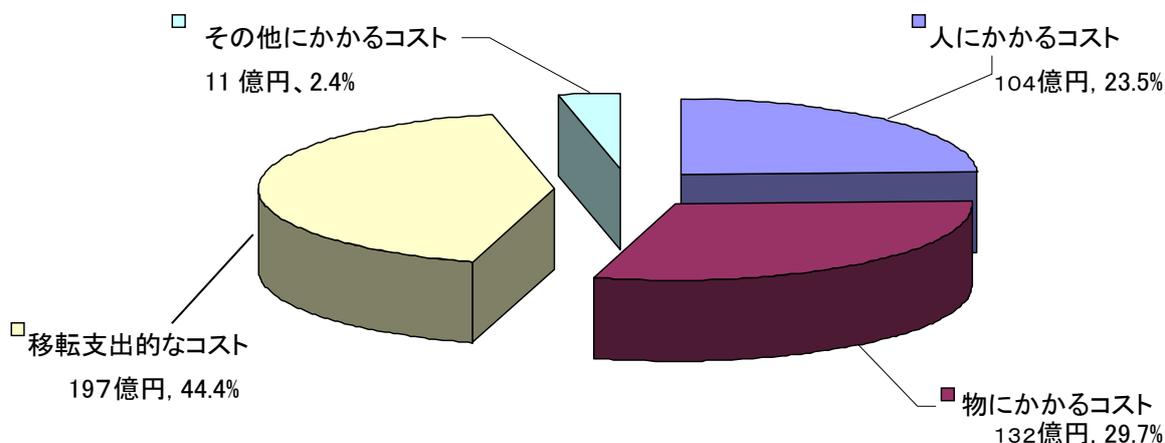
## 2. 行政コスト計算書

平成20年度における本市の経常行政コストは総額で約444億円となりました。そのうち最も大きいのは「2. 物にかかるコスト」の減価償却費で20.1%、第2位が「1. 人にかかるコスト」の人件費で19.6%、第3位が「3. 移転支出的なコスト」の社会保障給付で16.8%となっています。また、コストに対し、経常収益は総額が約14億円で、その内訳は「使用料・手数料等」が約8億円、「分担金・負担金・寄附金」が約6億円となっています。その結果、純経常行政コストは約430億円となりました。

### (1) 性質別行政コスト

性質別にコストを見てみると、占める割合が大きいものから順番に、「3. 移転支出的なコスト」が約197億円で44.4%、「2. 物にかかるコスト」が約132億円で29.7%、「1. 人にかかるコスト」が約104億円で23.5%、最後に「4. その他にかかるコスト」が約7億円で2.4%となっています。

【平成20年度: 性質別行政コスト】



### (2) 目的別行政コスト

目的別にコストを見てみると、扶助費等の社会保障給付や特別会計への繰出金がほとんどを占める「福祉」が最も多く、約135億円で30.4%、次いで減価償却費がほとんどを占める「産業振興」の約63億円で14.2%、3番目は人件費がほとんどを占める「総務」の約58億円で13.2%となっています。この結果から、天草市においては、主に福祉サービスや農林水産や観光等の産業振興に力をいれていることが分かります。

## 行政コスト計算書

〔 自 平成20年4月 1日  
至 平成21年3月31日 〕

### 【経常行政コスト】

(単位：千円)

	総 額	(構成比率)	生活インフラ・ 国土保全	教 育	福 祉	環 境 衛 生	産 業 振 興	消 防	総 務	議 会	支 払 利 息	回収不能 見込計上額	その他 行政コスト
1	(1)人件費	8,705,266	19.6%	572,274	1,865,417	1,314,105	735,506	938,260	194,085	2,868,269	217,350		0
	(2)退職手当引当金繰入等	1,216,012	2.7%	46,202	240,630	211,800	115,424	137,012	6,714	451,133	7,096		0
	(3)賞与引当金繰入額	531,355	1.2%	18,190	118,226	84,328	46,799	54,319	12,455	183,091	13,948		0
	小 計	10,452,633	23.5%	636,666	2,224,274	1,610,232	897,729	1,129,591	213,254	3,502,493	238,393		0
2	(1)物件費	3,991,626	9.0%	160,884	1,040,924	237,183	1,129,936	341,830	127,536	942,003	11,330		0
	(2)維持補修費	288,735	0.6%	128,220	68,236	5,013	21,632	40,791	6,938	17,905	0		0
	(3)減価償却費	8,920,183	20.1%	3,142,136	1,368,770	225,341	376,925	3,046,684	155,057	605,270			0
	小 計	13,200,544	29.7%	3,431,240	2,477,930	467,537	1,528,493	3,429,305	289,531	1,565,178	11,330		0
3	(1)社会保障給付	7,483,839	16.8%		67,379	7,255,147	161,313						0
	(2)補助金等	4,752,912	10.7%	23,075	144,904	292,167	1,088,886	946,211	1,465,516	780,774	11,379		0
	(3)他会計等への支出額	6,630,675	14.9%	764,456	0	3,900,596	1,753,003	212,598	0	22			0
	(4)他団体への 公共資産整備補助金等	862,886	1.9%	160,020	5,482	6,134	115,996	575,254	0	0			0
	小 計	19,730,312	44.4%	947,551	217,765	11,454,044	3,119,198	1,734,063	1,465,516	780,796	11,379		0
4	(1)支払利息	1,043,089	2.3%								1,043,089		0
	(2)回収不能見込計上額	31,921	0.1%									31,921	0
	(3)その他行政コスト	0	0.0%					0					0
	小 計	1,075,010	2.4%	0	0	0	0	0	0	0	1,043,089	31,921	0
経 常 行 政 コ ス ト a	44,458,499		5,015,457	4,919,969	13,531,813	5,545,420	6,292,959	1,968,301	5,848,467	261,102	1,043,089	31,921	0
( 構 成 比 率 )			11.3%	11.1%	30.4%	12.5%	14.2%	4.4%	13.2%	0.6%	2.3%	0.1%	0.0%

### 【経常収益】

														一般財源 振替額
1 使用料・手数料 b	853,764		92,812	92,918	121,521	165,622	15,046	0	88,114	0	14,907		0	262,824
2 分担金・負担金・寄附金 c	557,277		0	4,549	517,766	8,604	7,544	0	8,616	0	8,100		0	2,098
経 常 収 益 合 計 ( b + c ) d	1,411,041		92,812	97,467	639,287	174,226	22,590	0	96,730	0	23,007		0	264,922
d/a	3.17%		1.9%	2.0%	4.7%	3.1%	0.4%	0.0%	1.7%	0.0%	2.2%		0.0%	
(差引)純経常行政コスト a-d	43,047,458		4,922,645	4,822,502	12,892,526	5,371,194	6,270,369	1,968,301	5,751,737	261,102	1,020,082	31,921	0	△ 264,922

### 3. 純資産変動計算書

平成20年度の期末純資産残高は、約1,766億円であり、前年度と比較して約11億円増加しました。これは、資産評価替えによる変動額によるものです。その内訳については以下のとおりとなります。

#### (1) 純経常行政コストと財源

純経常行政コストの金額に対して一般財源及び経常的な補助金等受入の金額がどの程度あるかを見ることで、純経常行政コストが受益者負担以外の経常的な財源によりどの程度賄われているかが分かります。

天草市の場合は、純経常行政コスト約430億円に対して、地方税や地方交付税等の経常的な一般財源が約349億円、経常的なコストに対する補助金が約80億円であり、一般財源等を加味しても約1億円のコスト超過であることが分かります。なお、純経常行政コストに含まれている減価償却費には、天草市が実質的に負担していない補助金等を財源にした部分が約28億円含まれているため、これを考慮すると実質的には約27億円の財源が増加したことになります。

#### (2) 臨時損益

経常的なコストや財源のほかに、公共資産の除売却や第三セクター等に対する債権の放棄等、臨時的な要因によるコストや収入も発生します。

天草市では、約7.7億円の災害復旧事業のほか、公共資産の売却に伴う利益が約0.8億円、投資及び出資金の時価もしくは実質価額の下落等による投資損失約1.6億が臨時的な損益として発生していることが分かります。

#### (3) 科目振替

(1)、(2)に記載した事項が主な純資産の変動要因となりますが、資本的な収支及び支出に伴う純資産内部の振替が発生します。

天草市では、約9億円の一般財源が公共資産整備に、また約1億円の一般財源が貸付金、出資金等に投下されたことが分かります。

また、貸付金、出資金の回収等により、約6億円の一般財源が回収されたことが分かります。

なお、社会資本整備の財源として、発行していた地方債約61億円を一般財源で償還したためこれが公共資産等整備一般財源等として拘束されたことを表してします。

#### (4) 資産評価等に伴う増減

売却可能資産や有価証券の時価評価に伴い、評価による増減額が生じます。これらの潜在的な一般財源を増減させますので、資産評価差額の増減として計上します。

#### (5) その他の増減

前年度の〔負債の部〕1 固定負債 (2) 長期未払金 の計上方法を変更したことによる調整額など上記(1)から(4)の項目以外の増減を計上します。

# 純資産変動計算書

〔 自 平成20年4月 1日  
至 平成21年3月31日 〕

(単位:千円)

	純資産合計	公共資産等整備 国県補助金等	公共資産等整備 一般財源等	その他 一般財源等	資産評価差額
期首純資産残高	175,518,844	63,231,044	127,192,398	△ 17,004,803	2,100,205
純経常行政コスト	△ 43,047,458			△ 43,047,458	
一般財源					
地方税	8,006,736			8,006,736	
地方交付税	24,388,358			24,388,358	
その他行政コスト充当財源	2,511,604			2,511,604	
補助金等受入	8,003,981	1,410,357		6,593,624	
臨時損益					
災害復旧事業費	△ 777,229			△ 777,229	
公共資産除売却損益	85,778			85,778	
投資損失	△ 164,536			△ 164,536	
：					
科目振替					
公共資産整備への財源投入			918,184	△ 918,184	
公共資産処分による財源増		0	△ 1,509	2,658	△ 1,149
貸付金・出資金等への財源投入			109,241	△ 109,241	
貸付金・出資金等の回収等による財源増		0	△ 571,568	571,568	
減価償却による財源増		△ 2,799,424	△ 6,120,759	8,920,183	
地方債償還に伴う財源振替			6,122,339	△ 6,122,339	
資産評価替えによる変動額	881,449				881,449
無償受贈資産受入	23,021				23,021
その他	1,154,614		1,267,470	△ 112,856	
<b>期末純資産残高</b>	<b>176,585,162</b>	<b>61,841,977</b>	<b>128,915,796</b>	<b>△ 17,176,137</b>	<b>3,003,526</b>

## 4. 資金収支計算書

平成19年度1年間で約0.5億円の歳計現金が増加し、期末の歳計現金残高は約10億円となっています。その内訳については以下のとおりです。

### (1) 経常的収支の部の内訳

資金収支計算書は、歳計現金(=資金)の出入りの情報を性質の異なる3つの区分(活動)に分けて表示した財務書類です。3つの区分とは、「経常的収益の部」、「公共資産整備収支の部」及び「投資・財務的収支の部」です。

ここでは、経常的収支の部について説明します。まず支出についてですが、人件費、物件費等の日常の行政サービスを行うに当たって必要な支出項目が並んでいます。また、歳入歳出決算では公債費に含まれている地方債の利息部分等の充当財源も経常的収支の部に計上されます。天草市では、金額の多い順番に人件費約109億円、社会保障給付約75億円、他会計等への事務費等充当財源繰出支出約50億円等となっており、合計で約342億円となっています。

一方、収入には地方税、地方交付税等の日常の行政サービスのための支出を賄う収入(財源)が計上されています。天草市では金額の多い順番に地方交付税約244億円、地方税約80億円、国県補助金等約63億円となっており、かなりの部分を依存財源で占めていることが分かります。経常的収入の合計は約443億円であり、経常的収支差額約101億円が公共資産整備や地方債償還等に充当されることとなります。

### (2) 公共資産整備収支の部の内訳

まず、支出についてですが自治体で社会資本を整備する公共資産整備支出、他団体に補助金を支出して公共資産を整備する公共資産整備補助金等支出、そして他会計への繰出金や補助費等のうち建設費に充てられるものが計上されています。天草市では公共資産整備に係る支出が約48億円、その他公共資産整備補助金等が約9億円で合計約59億円となります。

一方収入には公共資産整備の財源となった国県補助金等、地方債発行額、基金取崩額等が計上されています。天草市では、地方債発行額約29億円、国県支出金等約17億円等が計上されており、合計では約49億円となっています。この結果、公共資産整備収支の額は約10億円の赤字となっていますが、これは経常的収支、すなわち一般財源で賄われたこととなります。

### (3) 投資・財務的収支の部の内訳

まず、支出についてですが、借金の返済額、他団体等に対する出資、貸付金、基金への積立金等が計上されています。天草市では地方債償還額約71億円の他、基金等への積立金約10億円等、合計が約97億円となっています。

一方、収入には支出の財源となった国県補助金等の他、貸付金の回収額や公共資産の売却入が計上されています。天草市では、目立った収入項目はなく、投資・財務的収支は約90億円の赤字となっています。この赤字分は、経常的収支で賄うこととなります。それでも賄えない場合は、前年度の繰越金から賄うこととなります。

# 資金収支計算書

〔 自 平成20年4月 1日  
至 平成21年3月31日 〕

(単位:千円)

1 経常的収支の部	
人件費	10,934,332
物件費	3,991,626
社会保障給付	7,483,839
補助金等	4,752,912
支払利息	1,043,089
他会計等への事務費等充当財源繰出支出	4,976,022
その他支出	1,065,964
支 出 合 計	34,247,784
地方税	7,992,334
地方交付税	24,388,358
国県補助金等	6,265,911
使用料・手数料	857,789
分担金・負担金・寄附金	543,057
諸収入	395,213
地方債発行額	1,561,330
基金取崩額	414,410
その他収入	1,916,820
収 入 合 計	44,335,222
経常的収支額	10,087,438

2 公共資産整備収支の部	
公共資産整備支出	4,843,831
公共資産整備補助金等支出	862,886
他会計等への建設費充当財源繰出支出	207,525
支 出 合 計	5,914,242
国県補助金等	1,738,070
地方債発行額	2,868,570
基金取崩額	129,527
その他収入	142,131
収 入 合 計	4,878,298
公共資産整備収支額	△ 1,035,944

3 投資・財務的収支の部	
投資及び出資金	8,600
貸付金	50,000
基金積立額	1,043,911
定額運用基金への繰出支出	691
他会計等への公債費充当財源繰出支出	1,470,536
地方債償還額	7,143,737
支 出 合 計	9,717,475
国県補助金等	0
貸付金回収額	58,820
基金取崩額	0
地方債発行額	491,600
公共資産等売却収入	88,436
その他収入	78,601
収 入 合 計	717,457
投資・財務的収支額	△ 9,000,018

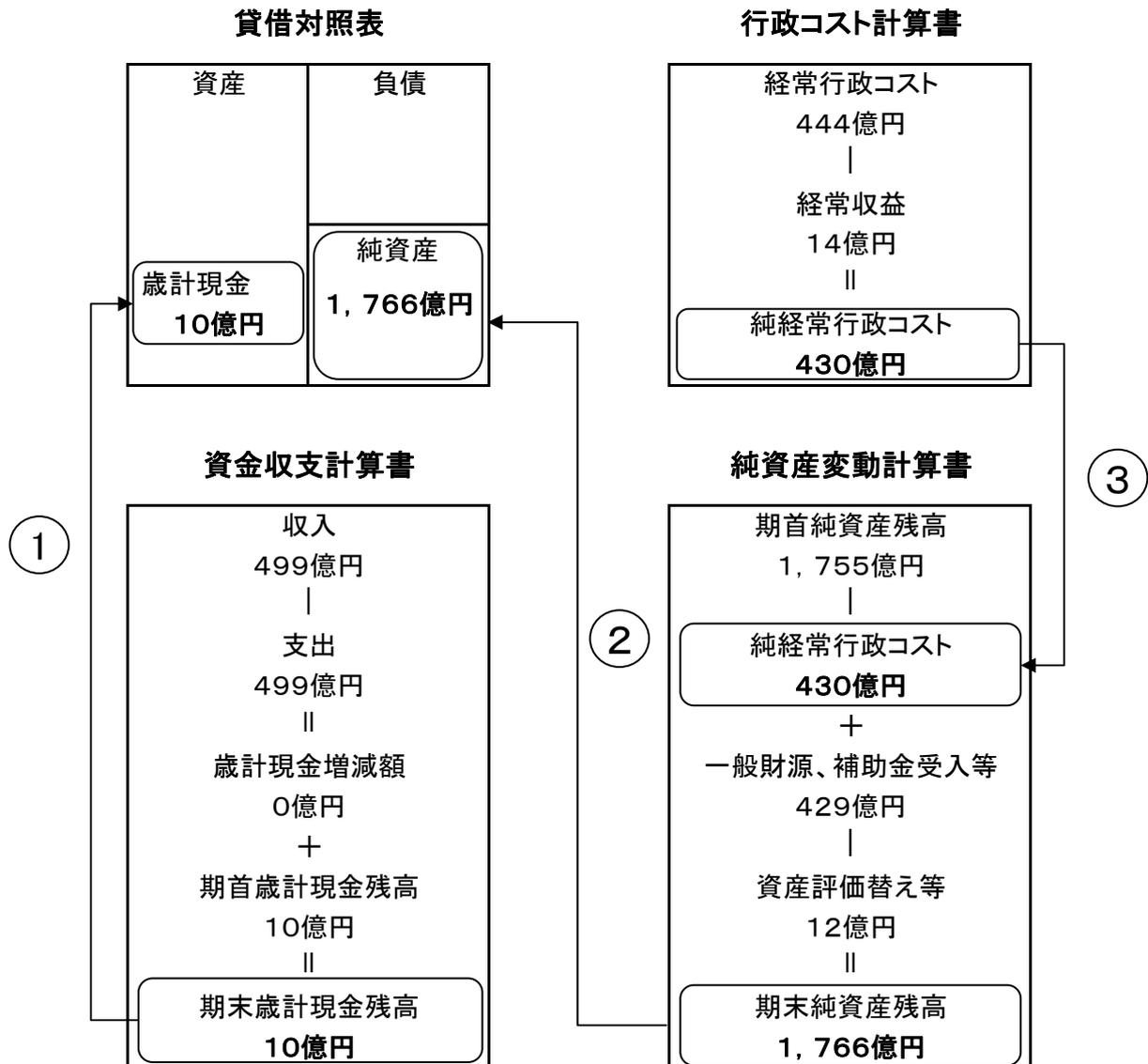
当年度歳計現金増減額	51,476
期首歳計現金残高	961,255
期末歳計現金残高	1,012,731

※ 基礎的財政収支(プライマリーバランス)に関する情報

収入総額		49,930,977	千円
地方債発行額	△	4,921,500	
財政調整基金等取崩額	△	406,059	
支出総額	△	49,879,501	
地方債元利償還額		8,186,824	
財政調整基金等積立額		525,587	
基礎的財政収支		3,436,328	千円

## ◎財務書類4表の関係

### I 財務書類4表の相関図



### II 財務書類4表の関係

・財務書類は4つの表から構成されていますが、4表の関係を示したのがIの図になります。

#### 【①の説明】

資金収支計算書は歳計現金の動きを表す計算書ですが、期末歳計現金残高は貸借対照表の歳計現金残高と必ず一致します。すなわち、資金収支計算書は貸借対照表に計上されている歳計現金の増減明細ということになります。

## 【②の説明】

純資産変動計算書は、貸借対照表の「純資産の部」の、1年間の動きを表す計算書です。「純資産の部」を構成する「公共資産等整備国県補助金等」、「公共資産等整備一般財源等」、「その他一般財源等」及び「資産評価差額」について、その増減を各項目毎に表していますので、期末純資産残高は貸借対照表の「純資産の部」の各項目の数値と必ず一致します。

## 【③の説明】

行政コスト計算書は純資産変動計算書における純経常行政コストの詳細な内訳明細です。1年間にかかった経常行政コスト総額から受益者負担である経常収益を控除することで、一般財源、補助金受入等で負担すべき純経常行政コストが算出されます。

### ※用語解説等

用語	解説
歳計現金	当該年度の歳入・歳出の差額(年度末の繰越残高)
純資産の部	住民サービスを提供するために保有している財産に対応する財源のうち、現在までの世代が負担した部分と資産を時価評価した際の評価差額部分からなり、資産から負債を引いた残額を表す。
純経常行政コスト	経常行政コスト(人件費、維持補修費、扶助費等)から行政サービス提供の対価である経常収益(使用料・手数料、負担金・分担金等)を差し引いた金額
一般財源	地方税(税交付金を含む)や地方交付税など、用途が特定されていないもの
補助金受入等	公共資産整備や投資・出資金等の資産に係る支出に対して受けた国・県からの補助金

## 第4 平成21年度上半期における補正予算の状況

平成21年度上半期（平成21年4月1日から平成21年9月30日まで）における補正予算の状況を説明します。一般会計及び特別会計での補正による予算規模の状況は次のとおりです。

（単位：千円）

区分		当初予算	補正された予算額		補正後の 9月末予算額
一般会計		49,460,445	第1号	4,063,532	54,582,248
			第2号	10,000	
			第3号	817,595	
			第4号	230,676	
特別会計	国民健康保険	14,565,995	第1号	11,728	14,577,723
	老人保健医療	179,327	第1号	879	180,206
	介護保険	9,120,761	第1号	252,111	9,372,872
	後期高齢者医療	1,202,083			1,202,083
	公共下水道事業	1,379,494			1,379,494
	特定環境保全公共下水道事業	788,706			788,706
	農業集落排水事業	55,628			55,628
	漁業集落排水事業	437,020			437,020
	浄化槽市町村整備推進事業	166,683			166,683
	簡易水道事業	2,424,799	第1号	0	2,424,799
	国民健康保険診療施設	188,694	第1号	7,035	195,729
	歯科診療所	45,583			45,583
	埠頭事業	14,520			14,520
	斎場事業	126,803			126,803
	一町田財産区	3,119			3,119
	新合財産区	681			681
富津財産区	119			119	
両会計の重複額		4,869,835		△ 1,395	4,868,440
純計額		75,290,625		5,394,951	80,685,576

## 平成21年度 一般会計補正予算(第1号)の概要

1.歳入

(単位:千円)

款	予算現額	補正額	補正後の額	補正予算の内容
12 分担金及び負担金	657,596	3,977	661,573	農林水産業費分担金 3,977 単県治山事業費 国の1次補正に伴う事業追加のため
14 国庫支出金	4,302,609	2,659,214	6,961,823	総務費国庫補助金 1,500,000 地域活性化・経済危機対策臨時交付金 地域活性化・経済危機対策臨時交付金内示のため 民生費国庫補助金 87,313 母子家庭高等職業訓練促進事業費 513 国の1次補正に伴う事業拡充のため 子育て応援特別手当交付金 82,800 国の1次補正に伴う事業創設のため 子育て応援特別手当事務取扱交付金 4,000 国の1次補正に伴う事業創設のため 衛生費国庫補助金 10,229 女性特有のがん検診推進事業費 国の1次補正に伴う事業創設のため 農林水産業費国庫補助金 21,600 地域活性化・公共投資臨時交付金 国庫補助事業(国の1次補正)に係る地方負担分の90% 漁村再生交付金事業 教育費国庫補助金 1,040,072 小学校施設耐震補強事業費 527,709 国の1次補正に伴う事業追加のため 学校情報通信技術環境整備事業補助金 6,250 (小学校) 国の1次補正に伴う事業創設のため 地域活性化・公共投資臨時交付金(小学校) 335,431 国庫補助事業(国の1次補正)に係る地方負担分の55% 楠浦小学校改築事業、牛深小学校改築事業、 小学校施設耐震補強事業 中学校施設耐震補強事業費 101,409 国の1次補正に伴う事業追加のため 学校情報通信技術環境整備事業補助金 1,875 (中学校) 国の1次補正に伴う事業創設のため 地域活性化・公共投資臨時交付金(中学校) 54,404 国庫補助事業(国の1次補正)に係る地方負担分の55% 中学校施設耐震補強事業 学校情報通信技術環境整備事業補助金 500 (幼稚園) 国の1次補正に伴う事業創設のため 地域活性化・公共投資臨時交付金(社会教育) 12,494 国庫補助事業(国の1次補正)に係る地方負担分の90% 御所浦島開発総合センター改修事業
15 県支出金	3,209,869	76,078	3,285,947	総務費県補助金 2,500 地域振興総合補助金 補助金交付の内示があったため 民生費県補助金 8,248 熊本県安心子ども基金特別対策事業費 国の1次補正に伴う事業拡充のため

1.歳入

(単位:千円)

款	予算現額	補正額	補正後の額	補正予算の内容
				農林水産業費県補助金 51,298 単県治山事業費 15,298 国の1次補正に伴う事業追加のため 漁村再生交付金事業費 36,000 国の1次補正に伴う事業追加のため 教育費県補助金 13,882 離島体験滞在交流促進事業補助金 国の1次補正に伴う事業創設のため 教育費県委託金 150 県指定推進校事業費(中学校) 「県指定推進校」に倉岳中学校が指定されたため
17 寄附金	4,302	248	4,550	民生費寄附金 248 福祉基金寄附金 宮口勝廣様、山出勝利様、天草市チャリティゴルフ大会 様、本渡ロータリークラブ・天草中央ロータリークラブ・ 天草本渡ライオンズクラブ・天草本渡青年会議所の四 クラブ合同親善ゴルフ大会様からの寄附金
18 繰入金	133,187	504,515	637,702	財政調整基金繰入金 504,515 財政調整基金繰入金 財源調整のため
20 諸収入	541,944	5,200	547,144	雑入 5,200 供託金返還金 500 裁判における強制執行停止決定による供託金の返還 コミュニティ助成事業助成金 3,100 一般コミュニティ助成事業交付決定のため コミュニティ助成事業助成金 1,600 コミュニティ助成事業(自主防災組織育成)内定のため
21 市債	5,619,100	814,300	6,433,400	農林水産業債 77,100 林業整備事業債 76,000 地域活性化・経済危機対策臨時交付金に伴う市債 漁港施設整備事業債 1,100 地域活性化・公共投資臨時交付金に伴う市債 土木債 513,700 道路橋梁整備事業債 地域活性化・経済危機対策臨時交付金に伴う市債 教育債 223,500 小学校施設整備事業債 123,200 地域活性化・公共投資臨時交付金に伴う市債 社会教育施設整備事業債 1,300 地域活性化・経済危機対策臨時交付金に伴う市債 文化施設整備事業債 99,000 地域活性化・経済危機対策臨時交付金に伴う市債
補正されなかった款	34,991,838		34,991,838	
歳入合計	49,460,445	4,063,532	53,523,977	

2.歳出

(単位:千円)

款	予算現額	補正額	補正後の額	補正予算の内容
2 総務費	7,148,656	189,243	7,337,899	行政管理費 1,390 訴訟関係経費 損害賠償事件上告審及び差押債権取立金請求事件の和解に関する弁護士への委任委託料
				財産管理費 97,025 低排出ガス車導入事業(臨時交付金) 29,024 公用車13台の更新経費 本庁舎等営繕工事(臨時交付金) 68,001 焼却炉解体工事、普通財産の建物解体工事
				基金管理費 248 福祉基金積立金 宮口勝廣様、山出勝利様、天草市チャリティゴルフ大会様、本渡ロータリークラブ、天草中央ロータリークラブ、天草本渡ライオンズクラブ、天草本渡青年会議所の四クラブ合同親善ゴルフ大会様からの寄附分
				地域振興費 43,880 コミュニティ助成事業 3,100 (財)自治総合センターからの助成決定により、4地区の地区振興会等に対する助成 天草市空路利用促進事業(臨時交付金) 天草空港利用促進のためのキャンペーン等の実施 20,780 天草宝島再発見事業(臨時交付金) 5,000 地区振興会の更なる推進のためのモニターツアーの実施等 天草地域フェリー航路利用促進協議会負担金(臨時交付金) 15,000 フェリー定期航路等の利用促進のための負担金
				支所及び出張所費 14,300 五和支所改修事業(臨時交付金) 会議室、職員休憩室等の改修等
				徴収費 32,400 徴収費事務経費 地方税法の規定で還付できない分の過誤納分及び利息分
				高齢者福祉施設費 6,378 高齢者福祉施設整備事業(臨時交付金) 老人福祉センター等の修繕工事
				児童福祉総務費 1,078 事務経費 業務事務補助嘱託職員経費
				母子福祉費 11,682 母子家庭高等職業訓練促進給付金事業(国1次補正関係) 母子家庭の母親に対する高等職業訓練促進給付金の支給
				保育所費 5,758 施設整備事業(臨時交付金) 4,263 焼却炉解体工事(4基) 公立保育所運営経費 1,495 通園バス運行业務委託経費

2.歳 出

(単位:千円)

款	予算現額	補正額	補正後の額	補正予算の内容
				児童育成費 93,147 子育て応援特別手当事業(国1次補正関係) 86,800 3歳から5歳の児童に36,000円支給 放課後児童クラブ環境整備事業(臨時交付金) 放課後児童クラブ施設の改修経費等に対する助成 6,347
4 衛生費	5,923,138	204,816	6,127,954	老人保健費 10,229 成人健診事業(国1次補正関係) 子宮ガン検診、乳ガン検診の自己負担を免除 水道費 132,878 上水道事業会計補助金(臨時交付金) 130,000 浄水場沈殿池設備工事等に対する補助金 簡易水道事業特別会計繰出金 2,878 簡易水道料金改定に伴う減収補填 病院費 61,709 病院事業会計補助金(臨時交付金) 空調設備並びに医療機器整備等に対する補助金
5 農林水産業費	2,795,292	500,241	3,295,533	農業振興費 86,458 農産物共同利用施設整備事業(臨時交付金) ・JA本渡五和が実施する果実選果システム更新経費、 物流センター建設経費、五和育苗センター暖房機更新 経費、五和ライスセンター籾摺機更新経費への助成 ・JAあまくさが実施する有明育苗センター整備経費、低 温貯蔵庫改修経費、新和ライスセンター改修経費への 助成 農地整備費 206,100 農道舗装事業(臨時交付金) ほ場整備地区内の農道舗装(62路線) 治山費 23,253 単県治山事業(臨時交付金) 治山工事(10カ所) 林道費 80,000 林道整備事業(臨時交付金) 今田線開設工事、西河内線舗装工事 水産業振興費 14,300 県営漁港漁場機能高度化交付金事業(臨時交付金) 天草南地区漁港漁場整備に係る県負担金 600 強い水産業づくり交付金事業(臨時交付金) 3,700 活魚運搬車購入費用への助成 水産振興事業(臨時交付金) 10,000 有明地区における投石による藻場造成 漁港管理費 1,477 単独漁港管理費 分筆登記及び所有権移転登記費用 漁港建設費 80,366 県営漁港整備事業負担金(臨時交付金) 400 大江漁港整備に係る県負担金 漁村再生交付金事業(公共投資) 58,766 烏帽子漁港における護岸・防波堤整備 漁港整備事業(臨時交付金) 21,200 市管理漁港の整備(4漁港)

2.歳出

(単位:千円)

款	予算現額	補正額	補正後の額	補正予算の内容
				水産業施設管理費 8,287 漁村センター改修事業(臨時交付金) 五和及び軍ヶ浦漁村センター改修
6 商工費	762,366	63,693	826,059	商工振興費 26,100 就職支援事業(臨時交付金) 雇用安定のための企業への雇用奨励金 観光施設管理費 37,593 観光施設維持補修事業(臨時交付金) 観光施設の維持修繕
7 土木費	3,495,331	929,953	4,425,284	道路維持費 324,067 市道維持補修事業(臨時交付金) 側溝整備や舗装工事等 道路新設改良費 322,000 市道改良事業(臨時交付金) 離合箇所の設置や凹凸箇所の解消等 河川管理費 58,400 河川維持事業(臨時交付金) 31,200 河川の掘削や護岸の補強工事等 排水路等整備事業(臨時交付金) 27,200 排水路未整備地区の解消 河川改良費 192,490 河川整備事業(臨時交付金) 191,240 河川氾濫を防止するための整備 県営建設海岸事業負担金(臨時交付金) 1,250 県が実施する海岸保全事業に対する負担金 港湾管理費 20,700 港湾施設維持補修事業(臨時交付金) 浚渫工事等 港湾建設費 980 県営港湾事業負担金(臨時交付金) 県が実施する港湾環境整備事業に対する負担金 公園緑地費 11,316 公園維持管理事業(臨時交付金) 公園の営繕工事、公園管理機器購入
8 消防費	1,856,103	49,878	1,905,981	常備消防費 40,058 天草広域連合負担金(臨時交付金) 高規格救急自動車整備に対する負担金 消防施設費 7,220 消防施設管理費(臨時交付金) 4,620 消火栓付属装置等の整備等 消防機械等購入事業(臨時交付金) 2,600 小型動力ポンプ更新経費2台 災害対策費 2,600 防災行政無線管理費(臨時交付金) 1,000 県防災行政無線無停電電源装置の更新費用負担金 自主防災会育成事業 1,600 財)自治総合センターからの助成決定により、城河原地区自主防災会への助成

2.歳出

(単位:千円)

款	予算現額	補正額	補正後の額	補正予算の内容
9 教育費	5,725,133	2,007,665	7,732,798	小学校管理費 18,412
				学校ICT環境整備事業(臨時交付金) 12,721
				デジタルテレビ50台設置経費
				事務局分 5,691
				人事異動に伴う嘱託職員経費
				小学校建設費 1,270,954
				楠浦小学校改築事業(公共投資) 71,602
				改築に係る設計経費等
				牛深小学校改築事業(公共投資) 80,304
				改築に係る設計経費等
				小学校施設耐震補強事業(公共投資) 1,097,251
				耐震補強工事(17校)
				小学校施設営繕事業(臨時交付金) 21,797
				焼却炉解体工事(14基)
				中学校管理費 3,817
				学校ICT環境整備事業(臨時交付金)
				デジタルテレビ15台設置経費
				中学校教育振興費 150
				熊本県指定教育研究推進校補助金
				倉岳中学校が新たに県指定を受けたもの
中学校建設費 352,377				
(仮称)五和中学校建設事業(臨時交付金) 124,569				
校舎建設に係る設計経費等				
中学校施設耐震補強事業(公共投資) 200,327				
耐震補強工事(4校)				
中学校施設営繕事業(臨時交付金) 27,481				
有明中学校グランド便所改修等、焼却炉解体工事(3基)				
幼稚園費 6,519				
学校ICT環境整備事業(臨時交付金) 1,018				
デジタルテレビ4台設置経費				
幼稚園施設営繕事業(臨時交付金) 5,501				
焼却炉解体工事				
看護専門学校費 2,940				
看護専門学校施設営繕事業(臨時交付金)				
雨漏れ防止工事				
社会教育施設費 40,553				
御所浦島開発総合センター改修事業(公共投資)				
御所浦島開発センター改修工事 27,765				
コミュニティセンター整備事業(臨時交付金) 12,788				
五和コミュニティセンター改修、焼却炉解体工事				
公民館費 35,953				
公民館改修事業(臨時交付金)				
倉岳地区公民館、城河原公民館、御領公民館の改修工事、焼却炉解体工事				
図書館費 15,535				
移動図書館整備事業(臨時交付金) 15,435				
移動図書館車更新				
事務経費 100				
(資)ダスキン天草様からの図書購入寄附金				

2.歳出

(単位:千円)

款	予算現額	補正額	補正後の額	補正予算の内容
				文化施設費 104,275 天草市民センター整備事業(臨時交付金) 空調改修、駐車場舗装整備
				資料館費 23,425 資料館施設整備事業(臨時交付金) 天草ロザリオ館のスクリーン改修等、焼却炉解体工事
				体育施設費 132,755 体育施設整備事業(臨時交付金) 131,327 体育施設の整備・改修、焼却炉解体工事 本渡地区体育施設 1,428 社会体育施設管理事務嘱託職員経費
補正されなかった款	8,139,974		8,139,974	
歳出合計	49,460,445	4,063,532	53,523,977	

## 平成21年度 一般会計補正予算(第2号)の概要

### 1. 歳 入

(単位:千円)

款	予算現額	補正額	補正後の額	補正予算の内容
18 繰入金	637,702	10,000	647,702	財政調整基金繰入金 10,000 財政調整基金繰入金 財源調整のため
補正されなかった款	52,886,275	/	52,886,275	
歳入合計	53,523,977	10,000	53,533,977	

### 2. 歳 出

(単位:千円)

款	予算現額	補正額	補正後の額	補正予算の内容
10 災害復旧費	8,236	10,000	18,236	農業施設災害復旧費 2,000 現年発生単独農業施設 6月27日から7月2日梅雨前線豪雨に伴う災害復旧に係る測量設計委託 施設3カ所、農地6カ所 公共土木施設災害復旧費 8,000 現年発生単独公共土木施設 6月27日から7月2日梅雨前線豪雨に伴う災害復旧に係る測量設計委託 河川16カ所、道路13カ所
補正されなかった款	53,515,741	/	53,515,741	
歳出合計	53,523,977	10,000	53,533,977	

## 平成21年度 一般会計補正予算(第3号)の概要

1.歳入

(単位:千円)

款	予算現額	補正額	補正後の額	補正予算の内容
10 地方交付税	24,507,000	152,174	24,659,174	地方交付税 152,174 普通交付税 交付額決定のため 22,470,000千円 22,622,174千円
12 分担金及び負担金	661,573	1,125	662,698	災害復旧費分担金 1,125 農業施設災害復旧費 7,500千円×50%×30%
13 使用料及び手数料	728,518	3,424	731,942	土木使用料 3,424 市営住宅使用料 3,304 雇用促進住宅新和宿舍の譲渡により一般住宅として運営するため 市営住宅駐車場使用料 120 雇用促進住宅新和宿舍の譲渡により一般住宅として運営するため
14 国庫支出金	6,961,823	415,488	7,377,311	災害復旧費国庫負担金 82,735 公共土木施設災害復旧事業費 124,041千円×0.667 総務費国庫補助金 257,160 地域活性化・経済危機対策臨時交付金 252,610 国の1次補正に伴う臨時交付金(留保分) 地域活力基盤創造交付金 4,550 防犯灯整備事業費増額のため 民生費国庫補助金 40,032 住宅手当緊急特別措置事業費 国の1次補正に伴う事業創設のため 衛生費国庫補助金 35,097 共聴施設整備事業費 事業実施施設数の追加のため 教育費国庫補助金 524 地域活性化・公共投資臨時交付金(小学校) 14,353 楠浦小学校、牛深小学校仮設校舎等リース料減のため 理科教育等設備整備費(小学校) 8,191 国の1次補正に伴う事業費の追加 理科教育等施設整備費(中学校) 5,638 国の1次補正に伴う事業費の追加 教育費国庫委託金 988 食育推進事業費(小学校) 550 国の委託事業として内定したため 食育推進事業費(中学校) 438 国の委託事業として内定したため
15 県支出金	3,285,947	68,570	3,354,517	総務費県補助金 8,658 地域グリーンニューディール基金事業費 通学路にソーラーLED防犯灯を整備 民生費県補助金 22,827 保育所等緊急整備事業費 21,637 箱の水保育園施設整備への助成 児童福祉施設木造遊具整備事業費 1,190 しろはと保育園が実施する木製遊具整備への助成 農林水産業費県補助金 21,668 耕作放棄地解消緊急対策事業費 2,400 耕作放棄地解消のため10a当たり30千円を助成 園芸新たな挑戦強化対策事業費 1,768 新規単県補助事業追加のため 流域育成林整備事業費 17,500 間伐面積の増加に伴う事業費の追加

# 1. 歳 入

(単位:千円)

款	予算現額	補正額	補正後の額	補正予算の内容
				災害復旧費県補助金 14,088 農業施設災害復旧費 7,500千円 × 50% + 12,000千円 × 65% + 工雑・事務費588千円 林道施設災害復旧費 3,000千円 × 65%
				総務費県委託金 753 一般旅券発給事務費 県からの事務・権限委譲に伴う委託業務費
				教育費県委託金 576 理科支援員等配置事業費 県の委託事業として決定したため
17 寄附金	4,550	260	4,810	民生費寄附金 40 福祉基金寄附金 池邊哲夫様 教育費寄附金 220 文化振興寄附金 天草歌(唄)と踊りの会様、坂東繁布美社中様
18 繰入金	647,702	16,896	630,806	財政調整基金繰入金 16,896 財政調整基金繰入金 普通交付税等交付額決定に伴う財源調整のため
20 諸収入	547,144	20,250	567,394	雑入 20,250 土地改良施設維持管理適正化事業費 14,250 平成21年度における県内実施地区調整のため 地域資源活用事業助成金 6,000 補助金交付の決定があったため
21 市債	6,433,400	173,200	6,606,600	衛生債 17,900 共聴施設整備事業債 事業実施施設数追加に伴う市債 農林水産業債 15,900 農業施設整備事業債 地域活性化・経済危機対策臨時交付金に伴う市債 土木債 18,600 道路橋梁整備事業債 地域活性化・経済危機対策臨時交付金に伴う市債 教育債 73,600 小学校施設整備事業債 65,300 牛深小学校改築事業に伴う市債 社会教育施設整備事業債 8,300 地域活性化・経済危機対策臨時交付金に伴う市債 災害復旧債 48,400 農林水産施設災害復旧債 7,100 農地災害 (20,099千円 - 12,138千円) × 80% 農林施設 (3,000千円 - 1,950千円) × 80% 公共土木施設災害復旧債 41,300 (124,041千円 - 82,735千円) × 100% 臨時財政対策債 1,200 臨時財政対策債 発行可能額決定のため
補正されなかった款	9,756,320		9,756,320	
歳入合計	53,533,977	817,595	54,351,572	

2.歳出

(単位:千円)

款	予算現額	補正額	補正後の額	補正予算の内容
2 総務費	7,337,899	82,415	7,420,314	交通安全対策費 39,490 交通安全施設整備事業(臨時交付金) 26,632 カーブミラー、ガードレールの設置等 防犯灯整備事業(県基金) 12,858 防犯灯未整備地区への防犯灯整備
				基金管理費 40 福祉基金積立金 池邊哲夫様からの寄附金
				徴收費 40,500 徴收費事務経費 地方税法に基づく還付金等の見込み増、地方税法に基づかない過誤納分等の見込み増
				戸籍住民基本台帳費 2,385 戸籍住民基本台帳費事務経費 平成22年2月1日から開始の一般旅券に関する業務のための機器整備
				高齢者福祉総務費 11,308 老人保健医療特別会計繰出金 平成20年度老人医療費確定等に伴う精算のため
3 民生費	13,732,495	61,454	13,793,949	保育所費 32,455 保育所等緊急整備事業(臨時交付金) 箱の水保育園移転に伴う施設整備に対する助成
				児童育成費 1,190 児童福祉施設木造遊具整備事業 しろはと保育園が整備する木製遊具経費に対する助成
				生活保護総務費 39,117 住宅手当緊急特別措置事業(国1次補正関係) 雇用と住宅を失った者に対する住宅手当の支給
				環境総務費 1,081 狂犬病予防事業 野犬対策としての臨時職員の雇用
4 衛生費	6,127,954	131,592	6,259,546	環境対策費 122,710 五和風力発電施設整備(臨時交付金) 31,000 落雷災害復旧工事等を実施し、発電を再開 共聴施設整備事業(臨時交付金) 53,095 地上デジタルテレビ放送共同受信施設を整備する共聴組合に対する助成 住宅用太陽光発電システム設置費補助金(臨時交付金) 住宅に太陽光発電システムを設置する経費に対する助成 36,000 公共施設地上デジタル放送受信調査事業(臨時交付金) 公共施設における地上デジタル放送への対応のための受信状況調査 2,615
				し尿処理費 766 牛深し尿処理場 焼却施設の設備工事期間中の時間延長に対応するための臨時職員の雇用
				病院費 7,035 国民健康保険診療施設特別会計繰出金(臨時交付金) レントゲン撮影機器の整備

2.歳出

(単位:千円)

款	予算現額	補正額	補正後の額	補正予算の内容
5 農林水産業費	3,295,533	103,160	3,398,693	<b>農業振興費</b> 30,044 地産地消推進加工施設整備事業(臨時交付金) 加工品製造施設整備費に対する助成 5,000 農産物共同利用施設整備事業(臨時交付金) 11,334 本渡五和農協が整備する果樹光センサー整備に対する助成 新たな農業担い手支援事業(雇用対策) 4,584 農業後継者確保のための雇用対策の実施 地産地消直売機能強化事業(雇用対策) 6,544 地場農畜産物販路拡大のための雇用対策の実施 耕作放棄地解消緊急対策事業補助金 2,400 耕作放棄地を農地に復元する者に対する助成 耕畜連携水田活用対策事業補助金 182 大多尾飼料生産組合が整備する機械に対する助成
				<b>園芸振興費</b> 2,619 単県果樹園芸事業補助金 果樹園芸施設整備等に対する助成
				<b>農業施設管理費</b> 31,850 研修交流施設整備事業(臨時交付金) 16,800 農業関係集会施設の施設改修 土地改良施設維持管理適正化事業 15,050 土地改良施設の施設改修(下津浦大坪堰)
				<b>林業振興費</b> 17,647 市有林流域育成林整備事業(県基金) 17,500 市有林における間伐促進の実施 森林組合経営基盤強化対策事業 森林組合におけるGIS整備に係る助成 147
				<b>漁港建設費</b> 21,000 漁港整備事業(臨時交付金) 志柿漁港泊地及び航路浚渫
				<b>商工振興費</b> 106,000 天草市地域振興券交付事業(臨時交付金) 第2回プレミアム振興券の発売のための助成
				<b>観光費</b> 9,000 観光宣伝事業(臨時交付金) QRコードを活用した観光情報発信の実施
				<b>観光施設管理費</b> 2,798 観光施設維持補修事業(臨時交付金) 栖本温泉センターに温泉水セパレーターを設置
				<b>道路新設改良費</b> 19,600 国・県道整備事業負担金(臨時交付金) 国道266号線外5路線の県事業に対する負担金
				<b>住宅建設費</b> 2,788 公営住宅整備事業 雇用促進住宅購入に係る減額
8 消防費	1,905,981	21,028	1,927,009	<b>消防施設費</b> 21,028 消防施設管理費(臨時交付金) 17,378 消防ホース、消火栓ホース等の整備 消防格納庫整備事業 3,650 消防機材等の保管場所確保のための用地購入

2.歳出

(単位:千円)

款	予算現額	補正額	補正後の額	補正予算の内容
9 教育費	7,732,798	127,729	7,860,527	小学校管理費 12,600 事務局分(臨時交付金) 小学校における学校図書の整備
				小学校教育振興費 17,508 総合的な学習活動支援事業 550 国の委託事業を活用した食育推進事業の実施 理科支援員等配置事業 576 県の委託事業を活用した理科支援員の配置 教材備品整備事業(臨時交付金、国1次補正関係) 小学校における理科備品等の整備 16,382
				小学校建設費 54,522 小学校施設営繕事業(臨時交付金) 6,500 倉岳小学校駐車場の舗装整備 牛深小学校改築事業(臨時交付金) 71,451 仮設校舎敷地等整備・本校舎建設設計委託費(101,000)及び 仮設校舎等のリース料の減額( 29,549) 楠浦小学校改築事業 23,429 仮設校舎等のリース料の減額
				中学校管理費 6,340 事務局分(臨時交付金) 中学校における学校図書の整備
				中学校教育振興費 14,714 総合的な学習活動支援事業 438 国の委託事業を活用した食育推進事業の実施 教材備品整備事業(臨時交付金、国1次補正関係) 中学校における理科備品等の整備 11,276 各種大会出場補助金 3,000 各中学校が各種大会に出場する際の経費に対する助成
				中学校建設費 16,145 (仮称)五和中学校建設事業 仮校舎建設のための用地造成(36,000)並びに仮設校舎等の リース料の減額( 52,145)
				社会教育総務費 5,350 自治公民館等整備費補助金(臨時交付金) 4,500 仮保自治公民館等整備に対する助成 青少年健全育成事業 400 青少年を健全に育成するための事業を実施する団体への助成 青年団補助金 450 全国青年大会に出場する栖本町青年団に対する助成
				社会教育施設費 8,833 コミュニティセンター整備事業(臨時交付金) 五和町コミュニティセンター駐車場整備
				公民館費 6,660 公民館施設整備事業(臨時交付金) 各公民館の改修工事等
				図書館費 7,127 図書館整備事業(臨時交付金) 6,800 図書館における図書の整備 図書館費事務経費 327 御所浦図書館の非常勤職員の費用弁償改定

2. 歳 出

(単位:千円)

款	予算現額	補正額	補正後の額	補正予算の内容
				文化施設費 220 天草市民センター施設管理 寄附金を活用した固定式スピーカーの整備
				体育施設費 10,000 体育施設整備事業(臨時交付金) 体育施設の整備・改修
10 災害復旧費	18,236	155,607	173,843	農業施設災害復旧費 22,892 現年発生補助農業施設 19,892 6月27日～7月2日、7月24日～7月27日の梅雨前線豪雨による 農業施設5件、農地7件の復旧経費  現年発生単独農業施設 3,000 被災した箇所の早期復旧を図るための測量設計委託費
				林業施設災害復旧費 2,946 現年発生単独林業施設 7月24日～7月27日の梅雨前線豪雨による林道1件の復旧経費
				公共土木施設災害復旧費 129,769 現年発生補助公共土木施設災害復旧事業 119,769 6月27日～7月2日、7月10日～7月12日、7月24日～7月27日の 梅雨前線豪雨による河川25件、道路19件の復旧経費  現年発生単独公共土木施設 10,000 被災した箇所の早期復旧を図るための測量設計委託費
補正されなかった款	8,131,738		8,131,738	
歳出合計	53,533,977	817,595	54,351,572	

## 平成21年度 一般会計補正予算(第4号)の概要

### 1. 歳 入

(単位:千円)

款	予算現額	補正額	補正後の額	補正予算の内容
15 県支出金	3,354,517	1,886	3,356,403	農林水産業費県補助金 1,886 赤潮対策漁業近代化資金利子補給事業費 赤潮対策漁業近代化資金の融資に伴う利子補給 1/2
18 繰入金	630,806	8,790	639,596	財政調整基金繰入金 8,790 財政調整基金繰入金 497,619千円 506,409千円
20 諸収入	567,394	220,000	787,394	農林水産業費貸付金元利収入 220,000 赤潮被害対策短期資金貸付金元金収入 赤潮被害対策短期資金貸付金の元金収入
補正されなかった款	49,798,855	/	49,798,855	
歳入合計	54,351,572	230,676	54,582,248	

### 2. 歳 出

(単位:千円)

款	予算現額	補正額	補正後の額	補正予算の内容
5 農林水産業費	3,398,693	230,676	3,629,369	水産業振興費 230,676 赤潮対策融資資金利子補給等事業 10,676 ・県事業分 利率 1.7% 利子補給期間5年 ・単独事業分 利子補給 利率 1.7% 利子補給期間1年 保証料 1.15% 赤潮被害対策短期金融融資事業 220,000 赤潮により被害を受けた養殖業者に対する短期の金融融資
補正されなかった款	50,952,879	/	50,952,879	
歳出合計	54,351,572	230,676	54,582,248	

## 平成21年度 国民健康保険特別会計補正予算(第1号) の概要

### 1. 歳 入

(単位:千円)

款	予算現額	補正額	補正後の額	補正予算の内容
3 国庫支出金	4,433,827	1,000	4,434,827	特別調整交付金 1,000 特別調整交付金 1,000 高額療養費特別支給金分
10 繰越金	200,001	10,728	210,729	繰越金 10,728 医療給付費交付金繰越金 8,416 前年度繰越金 その他繰越金 2,312 前年度繰越金
補正されなかった款	9,932,167	/	9,932,167	
歳 入 合 計	14,565,995	11,728	14,577,723	

### 2. 歳 出

(単位:千円)

款	予算現額	補正額	補正後の額	補正予算の内容
4 前期高齢者納付金等	2,330	1,956	4,286	前期高齢者納付金等 1,956 前期高齢者医療費納付金・事務費拠出金 決定通知に伴う納付金等の増
11 諸支出金	10,002	9,772	19,774	償還金及び還付加算金 8,416 交付金等返還金 平成20年度退職者医療療養給付費等交付金確定に伴う返還金 償還金及び還付加算金 1,000 高額療養費特別支給金 後期高齢者加入月の高額療養費を20年4月に遡及し支給する特別支給金の増 他会計繰出金 356 直営診療施設勘定繰出金 新和病院 保健事業 20年度実施事業分
補正されなかった款	14,553,663	/	14,553,663	
歳 出 合 計	14,565,995	11,728	14,577,723	

## 平成21年度 老人保健医療特別会計補正予算(第1号) の概要

### 1. 歳 入

(単位:千円)

款	予算現額	補正額	補正後の額	補正予算の概要
2 国庫支出金	54,705	7,376	62,081	医療費負担金 7,376 医療費負担金過年度 20年度老人医療費確定による追加交付
3 県支出金	13,676	719	14,395	県支出金 719 医療費負担金過年度 20年度老人医療費確定による追加交付
4 繰入金	14,139	11,308	2,831	一般会計繰入金 11,308 一般会計繰入金 20年度老人医療費の確定等による減額
5 繰越金	1	4,092	4,093	繰越金 4,092 繰越金 前年度繰越金
補正されなかった款	96,806	/	96,806	
歳入合計	179,327	879	180,206	

### 2. 歳 出

(単位:千円)

款	予算現額	補正額	補正後の額	補正予算の概要
3 諸支出金	2	879	881	償還金 879 医療費交付金 791 20年度老人医療費の確定により返納金が発生したため 審査支払手数料交付金 88 20年度老人医療費の確定により返納金が発生したため
補正されなかった款	179,325	/	179,325	
歳出合計	179,327	879	180,206	

## 平成21年度 介護保険特別会計補正予算(第1号)の概要

### 1. 歳 入

(単位:千円)

款	予算現額	補正額	補正後の額	補正予算の内容
5 県支出金	1,319,193	230,000	1,549,193	県補助金 230,000 介護基盤緊急整備特別対策事業補助金 地域密着型サービスの整備に係る補助金 認知症対応型共同生活介護 26,250千円×6箇所 小規模多機能型居宅介護 26,250千円×2箇所 認知症対応型通所介護 10,000千円×2箇所
8 繰越金	1	22,111	22,112	繰越金 22,111 前年度からの繰越金
補正されなかった款	7,801,567	/	7,801,567	
歳入合計	9,120,761	252,111	9,372,872	

### 2. 歳 出

(単位:千円)

款	予算現額	補正額	補正後の額	補正予算の内容
1 総務費	290,125	230,000	520,125	総務管理費 230,000 負担金補助及び交付金(公的介護施設等整備費補助金) 認知症対応型共同生活介護 26,250千円×6箇所 小規模多機能型居宅介護 26,250千円×2箇所 認知症対応型通所介護 10,000千円×2箇所
8 諸支出金	1,501	22,111	23,612	償還金及び還付加算金 22,111 国庫支出金等償還金 支払基金交付金返納金 前年度の支払基金交付金(地域支援事業分)の返納金
補正されなかった款	8,829,135	/	8,829,135	
歳出合計	9,120,761	252,111	9,372,872	

## 平成21年度 簡易水道事業特別会計補正予算(第1号)の概要

### 1. 歳 入

(単位:千円)

款	予算現額	補正額	補正後の額	補正予算の内容
2 使用料及び手数料	507,836	2,578	505,258	簡易水道使用料 2,578 簡易水道使用料 1,600 水道メーター器使用料 978 簡易水道事業給水条例の一部改正に伴う減額
6 繰入金	773,603	2,878	776,481	一般会計繰入金 2,878 一般会計繰入金 使用料及び加入金の減収に伴う補填
8 諸収入	4,093	300	3,793	加入金 300 新規給水加入金 簡易水道事業給水条例の一部改正に伴う減額
補正されなかった款	1,139,267		1,139,267	
歳入合計	2,424,799	0	2,424,799	

## 平成21年度 国民健康保険診療施設特別会計補正予算(第1号)の概要

### 1. 歳 入

(単位:千円)

款	予算現額	補正額	補正後の額	補正予算の内容
4 繰入金	42,270	7,035	49,305	一般会計繰入金 7,035 一般会計繰入金
補正されなかった款	146,424		146,424	
歳入合計	188,694	7,035	195,729	

### 2. 歳 出

(単位:千円)

款	予算現額	補正額	補正後の額	補正予算の内容
2 医業費	35,219	7,035	42,254	医業費 7,035 X線撮影システム更新費
補正されなかった款	153,475		153,475	
歳出合計	188,694	7,035	195,729	

## 第5 平成21年度予算使用状況

平成21年9月30日現在における平成21年度の予算の使用状況を説明します。一般会計及び特別会計での予算の使用状況は次のとおりです。

### 一般会計 平成21年度 予算執行状況調 (平成21年9月30日現在)

#### 歳入

(単位：円)

科 目	予 算 現 額	収 入 済 額	収入率 (%)
市 税	7,680,363,000	3,576,789,008	46.6
地 方 譲 与 税	714,507,000	201,082,934	28.1
利 子 割 交 付 金	46,000,000	11,001,000	23.9
配 当 割 交 付 金	17,000,000	2,702,000	15.9
株 式 等 譲 渡 所 得 割 交 付 金	2,300,000	0	0.0
地 方 消 費 税 交 付 金	890,000,000	533,754,000	60.0
ゴ ル フ 場 利 用 税 交 付 金	10,000,000	4,179,700	41.8
自 動 車 取 得 税 交 付 金	162,000,000	39,546,000	24.4
地 方 特 例 交 付 金	68,000,000	120,318,000	176.9
地 方 交 付 税	24,659,174,000	16,928,342,000	68.6
交 通 安 全 対 策 特 別 交 付 金	13,500,000	6,837,000	50.6
分 担 金 及 び 負 担 金	662,698,000	254,147,153	38.4
使 用 料 及 び 手 数 料	731,942,000	328,855,519	44.9
国 庫 支 出 金	11,083,608,000	3,732,858,230	33.7
県 支 出 金	3,481,143,000	331,637,093	9.5
財 産 収 入	152,649,000	62,368,331	40.9
寄 附 金	4,810,000	3,418,740	71.1
繰 入 金	639,596,000	0	0.0
繰 越 金	203,600,560	1,004,677,587	493.5
諸 収 入	808,265,800	64,751,074	8.0
市 債	8,203,800,000	0	0.0
計	60,234,956,360	27,207,265,369	45.2

※予算現額には繰越明許費額を含んでいます。

一般会計 平成21年度 予算執行状況調 (平成21年9月30日現在)

歳出

(単位：円)

科目	予算現額	支出済額	支出率(%)
議会費	265,398,000	130,563,896	49.2
総務費	9,506,346,213	3,871,218,834	40.7
民生費	14,026,727,910	5,852,391,325	41.7
衛生費	6,259,546,000	1,830,285,928	29.2
農林水産業費	4,085,489,000	978,920,674	24.0
商工費	1,220,960,000	579,019,418	47.4
土木費	5,455,956,000	1,049,050,253	19.2
消防費	2,045,409,000	874,641,507	42.8
教育費	9,331,557,237	2,986,859,123	32.0
災害復旧費	185,011,000	9,154,799	4.9
公債費	7,816,340,000	3,567,086,178	45.6
予備費	36,216,000	0	0.0
計	60,234,956,360	21,729,191,935	36.1

予算現額には繰越明許費額を含んでいます。

特別会計 平成21年度 予算執行状況調 (平成21年9月30日現在)

(単位:円)

会計名	区分	予算現額	収入済額又は支出済額	収入率又は支出率(%)
国民健康保険 特別会計	歳入	14,577,723,000	4,569,715,836	31.3
	歳出	14,577,723,000	5,948,962,395	40.8

会計名	区分	予算現額	収入済額又は支出済額	収入率又は支出率(%)
老人保健医療 特別会計	歳入	180,206,000	25,134,956	13.9
	歳出	180,206,000	2,577,704	1.4

会計名	区分	予算現額	収入済額又は支出済額	収入率又は支出率(%)
介護保険 特別会計	歳入	9,372,872,000	4,563,334,001	48.7
	歳出	9,372,872,000	3,530,463,169	37.7

会計名	区分	予算現額	収入済額又は支出済額	収入率又は支出率(%)
後期高齢者医療 特別会計	歳入	1,220,704,000	301,737,050	24.7
	歳出	1,220,704,000	247,556,960	20.3

会計名	区分	予算現額	収入済額又は支出済額	収入率又は支出率(%)
公共下水道事業 特別会計	歳入	1,402,294,000	250,241,209	17.8
	歳出	1,402,294,000	506,961,945	36.2

会計名	区分	予算現額	収入済額又は支出済額	収入率又は支出率(%)
特定環境保全公共下水道事業 特別会計	歳入	846,706,000	22,742,432	2.7
	歳出	846,706,000	285,506,632	33.7

会計名	区分	予算現額	収入済額又は支出済額	収入率又は支出率(%)
農業集落排水事業 特別会計	歳入	55,628,000	6,237,001	11.2
	歳出	55,628,000	25,365,565	45.6

会計名	区分	予算現額	収入済額又は支出済額	収入率又は支出率(%)
漁業集落排水事業 特別会計	歳入	1,274,720,000	113,545,711	8.9
	歳出	1,274,720,000	341,360,820	26.8

特別会計 平成21年度 予算執行状況調 (平成21年9月30日現在)

会計名	区分	予算現額	収入済額又は支出済額	収入率又は支出率(%)
浄化槽市町村整備推進事業 特別会計	歳入	166,683,000	19,187,007	11.5
	歳出	166,683,000	63,812,025	38.3

(単位:円)

会計名	区分	予算現額	収入済額又は支出済額	収入率又は支出率(%)
簡易水道事業 特別会計	歳入	2,608,174,000	288,495,743	11.1
	歳出	2,608,174,000	743,992,139	28.5

会計名	区分	予算現額	収入済額又は支出済額	収入率又は支出率(%)
国民健康保険診療施設 特別会計	歳入	195,729,000	58,817,799	30.1
	歳出	195,729,000	81,327,204	41.6

会計名	区分	予算現額	収入済額又は支出済額	収入率又は支出率(%)
歯科診療所 特別会計	歳入	45,583,000	18,067,211	39.6
	歳出	45,583,000	21,788,198	47.8

会計名	区分	予算現額	収入済額又は支出済額	収入率又は支出率(%)
埠頭事業 特別会計	歳入	14,520,000	1,205,559	8.3
	歳出	14,520,000	7,011,721	48.3

会計名	区分	予算現額	収入済額又は支出済額	収入率又は支出率(%)
斎場事業 特別会計	歳入	126,803,000	7,071,570	5.6
	歳出	126,803,000	51,998,721	41.0

会計名	区分	予算現額	収入済額又は支出済額	収入率又は支出率(%)
一町田財産区 特別会計	歳入	3,119,000	3,556,198	114.0
	歳出	3,119,000	0	0.0

会計名	区分	予算現額	収入済額又は支出済額	収入率又は支出率(%)
新合財産区 特別会計	歳入	681,000	709,926	104.2
	歳出	681,000	0	0.0

特別会計 平成21年度 予算執行状況調 (平成21年9月30日現在)

(単位:円)

会計名	区分	予算現額	収入済額又は支出済額	収入率又は支出率(%)
富津財産区 特別会計	歳入	119,000	134,644	113.1
	歳出	119,000	0	0.0

会計名	区分	予算現額	収入済額又は支出済額	収入率又は支出率(%)
楠浦町財産区 特別会計	歳入	617,000	19,650	3.2
	歳出	617,000	173,030	28.0

会計名	区分	予算現額	収入済額又は支出済額	収入率又は支出率(%)
大宮地財産区 特別会計	歳入	2,005,000	1,366,958	68.2
	歳出	2,005,000	863,500	43.1

予算現額には繰越明許費額を含んでいます。



(3) 軽自動車税

種 別	排気量等	税 額
原動機付自転車	50cc	1,000 円
	90cc まで	1,200 円
	125cc まで	1,600 円
軽自動車二輪	250cc まで	2,400 円
軽自動車三輪		3,100 円
軽四輪貨物	自家用	4,000 円
	営業用	3,000 円
軽四輪乗用	自家用	7,200 円
	営業用	5,500 円
二輪小型自動車	250ccを超えるもの	4,000 円
小型特殊自動車	(農耕作業用)	1,600 円
小型特殊自動車	(その他のもの)	4,700 円
原動機付自転車三輪		2,500 円

B・国民健康保険税

国保被保険者	一般	30,587 人	退職	2,050 人	合計	32,637 人
介護被保険者	一般	11,732 人	退職	1,710 人	合計	13,442 人
支援被保険者	一般	30,587 人	退職	2,050 人	合計	32,637 人

税 目	負担額(予算額) (単位:円)	税 率	世 帯 数	被保険者にて除した1 人あたりの平均額 (単位:円)
医療分 一般被保険者	1,190,500,000	下記のとおり	16,561	38,922
医療分 退職被保険者	97,800,000		906	47,707
介護分 一般被保険者	138,700,000	下記のとおり	9,027	11,822
介護分 退職被保険者	19,400,000		1,188	11,345
支援金分 一般被保険者	504,000,000	下記のとおり	16,561	16,478
支援金分 退職被保険者	43,200,000		906	21,073
合 計	1,993,600,000		17,467	61,084

(医療分の税率)

所得割	6.4%
均等割	16,000 円
平等割	14,600 円
限度額	470,000 円

(介護分の税率)

所得割	1.4%
均等割	7,000 円
平等割	なし
限度額	100,000 円

(支援金分の税率)

所得割	2.9%
均等割	7,000 円
平等割	6,400 円
限度額	120,000 円

## 平成21年度 市税収入状況調(一般市税)

平成21年9月30日現在

	年度	予算額	調定額	収入済額	予算対比 (%)	調定対比 (%)	
市税総計	現年度	7,577,546,000	7,218,500,058	3,371,692,753	44.5	46.7	
	繰越分	102,817,000	551,932,642	64,465,937	62.7	11.7	
	合計	7,680,363,000	7,770,432,700	3,436,158,690	44.7	44.2	
市民税	個人	現年度	2,539,000,000	2,509,132,787	1,073,675,831	42.3	42.8
		繰越分	29,406,000	131,727,966	21,189,723	72.1	16.1
		計	2,568,406,000	2,640,860,753	1,094,865,554	42.6	41.5
	法人	現年度	503,000,000	251,894,500	237,960,716	47.3	94.5
		繰越分	2,342,000	14,655,830	1,901,600	81.2	13.0
		計	505,342,000	266,550,330	239,862,316	47.5	90.0
	合計	3,073,748,000	2,907,411,083	1,334,727,870	43.4	45.9	
固定資産税	現年度	3,490,000,000	3,617,899,700	1,436,620,935	41.2	39.7	
	繰越分	60,855,000	351,120,446	35,900,907	59.0	10.2	
	交付金	35,045,000	35,053,300	35,053,300	100.0	100.0	
	計	3,585,900,000	4,004,073,446	1,507,575,142	42.0	37.7	
軽自動車税	現年度	193,000,000	200,310,800	189,240,600	98.1	94.5	
	繰越分	2,756,000	13,721,099	1,813,040	65.8	13.2	
	計	195,756,000	214,031,899	191,053,640	97.6	89.3	
たばこ税	現年度	452,000,000	245,327,981	245,293,682	54.3	100.0	
特別土地保有税	現年度	1,000	0	0	0.0	0.0	
入湯税	現年度	36,400,000	18,525,390	16,639,390	45.7	89.8	
	繰越分	1,000	447,100	24,445	2444.5	5.5	
	計	36,401,000	18,972,490	16,663,835	45.8	87.8	
都市計画税	現年度	329,100,000	340,355,600	137,208,299	41.7	40.3	
	繰越分	7,457,000	40,260,201	3,636,222	48.8	9.0	
	計	336,557,000	380,615,801	140,844,521	41.8	37.0	

1. 人口 平成21年9月30日現在

94,334 人

2. 1人あたり額(現年度予算額)

80,327 円

## 平成21年度 市税収入状況調(国民健康保険税)

平成21年9月30日現在

税 目	年 度	予 算 額	調 定 額	収 入 済 額	予算対比 (%)	調定対比 (%)
一般被保険者 国民健康保険税 (医療分)	現年度	1,190,500,000	1,206,574,557	404,217,734	34.0	33.5
	繰越分	63,800,000	432,082,935	32,794,428	51.4	7.6
	計	1,254,300,000	1,638,657,492	437,012,162	34.8	26.7
退職被保険者 国民健康保険税 (医療分)	現年度	97,800,000	92,096,343	34,769,224	35.6	37.8
	繰越分	3,300,000	16,757,203	2,066,699	62.6	12.3
	計	101,100,000	108,853,546	36,835,923	36.4	33.8
一般被保険者 国民健康保険税 (介護分)	現年度	138,700,000	142,901,435	45,711,470	33.0	32.0
	繰越分	6,300,000	46,555,165	3,473,836	55.1	7.5
	計	145,000,000	189,456,600	49,185,306	33.9	26.0
退職被保険者 国民健康保険税 (介護分)	現年度	19,400,000	21,101,365	7,892,743	40.7	37.4
	繰越分	310,000	1,907,437	306,730	98.9	16.1
	計	19,710,000	23,008,802	8,199,473	41.6	35.6
一般被保険者 国民健康保険税 (後期支援金分)	現年度	504,000,000	508,209,096	169,441,477	33.6	33.3
	繰越分	3,200,000	33,156,252	4,808,799	150.3	14.5
	計	507,200,000	541,365,348	174,250,276	34.4	32.2
退職被保険者 国民健康保険税 (後期支援金分)	現年度	43,200,000	39,708,704	14,767,591	34.2	37.2
	繰越分	80,000	774,477	236,508	295.6	30.5
	計	43,280,000	40,483,181	15,004,099	34.7	37.1
国民健康保険税	現年度	1,993,600,000	2,010,591,500	676,800,239	33.9	33.7
	繰越分	76,990,000	531,233,469	43,687,000	56.7	8.2
	合 計	2,070,590,000	2,541,824,969	720,487,239	34.8	28.3

1. 国保被保険者数(平成21年9月30日現在) 17,467 人

2. 1人あたり額(現年度予算額) 114,135 円

## 第7 市債及び一時借入金の状況

### 1:市債の状況（平成21年9月30日現在）

#### (1)総括

(単位:千円)

会計区分		未償還元金
一般会計		57,152,966
特別会計		20,033,752
(特別会計分内訳)	公共下水道事業	6,583,167
	特定環境保全公共下水道事業	1,622,782
	農業集落排水事業	353,777
	漁業集落排水事業	2,389,595
	浄化槽市町村整備推進事業	433,530
	簡易水道事業	8,175,023
	診療施設	8,410
	斎場事業	431,558
	埠頭事業	35,910
合 計		77,186,718

#### (2)借入先別内訳

一般会計未償還元金の内訳	
国(財務省)	36,875,963
郵貯資金	1,766,938
簡易保険資金	6,353,495
公営企業金融公庫	3,634,944
民間金融機関	6,951,435
熊本県からの借入金	1,394,481
その他(共済組合など)	175,710
合 計	57,152,966

特別会計未償還元金の内訳	
国(財務省)	13,084,302
簡易保険資金	366,822
公営企業金融公庫	4,836,042
民間金融機関	1,731,186
熊本県からの借入金	15,400
合 計	20,033,752

2：一時借入金調（平成21年9月30日現在）

(1) 期間契約による一時借入金

名 称	借 入 金 額	借入年月日	返済期限	備 考
繰替運用	2,000,000,000	平成21年3月24日	平成21年4月7日	一般会計財政調整基金
	4,500,000,000	平成21年3月24日	平成21年5月26日	一般会計財政調整基金
一時借入	0			
合 計	6,500,000,000			

(2) 当座借越契約によるもの

区 分	月中当座借越積数	備 考
合 計	0	

# 第8 市有財産の状況

## 1 公有財産

### (1) 土地及び建物

区 分	土地(地積)				建物											
					木造(延面積)				非木造(延面積)				延面積計			
	前年度末 現在高	増	減	9月未 現在高	前年度末 現在高	増	減	9月未 現在高	前年度末 現在高	増	減	9月未 現在高	前年度末 現在高	増	減	9月未 現在高
本庁舎	76,398.39			76,398.39	150.10			150.10	25,601.31			25,601.31	25,751.41			25,751.41
その他の 行政機関	消防施設			23,096.61	2,868.52			2,868.52	5,787.76			5,787.76	8,656.28			8,656.28
	その他の施設	173,772.99	36.32	173,809.31	2,598.04			2,598.04	23,836.05			23,836.05	26,434.09			26,434.09
公共用財産	学 校	1,063,883.46	△ 4,595.64	1,059,287.82	9,244.04	△ 638.54	8,605.50	207,901.32	△ 2,560.12	205,341.20	217,145.36	△ 3,198.66	213,946.70			213,946.70
	公 営 住 宅	262,180.68		262,180.68	18,630.80		18,630.80	88,288.18		88,288.18	106,918.98		106,918.98			106,918.98
	公 園	870,009.33		870,009.33	915.79		915.79	4,294.99		4,294.99	5,210.78		5,210.78			5,210.78
	その他の施設	6,688,387.67	13,644.11	6,702,031.78	35,964.25	△ 200.93	35,763.32	159,507.69	3,979.13	163,486.82	195,471.94	3,778.20	199,250.14			199,250.14
小 計	9,157,729.13	9,084.79	9,166,813.92	70,371.54	△ 839.47	69,532.07	515,217.30	1,419.01	516,636.31	585,588.84	579.54	586,168.38			586,168.38	
普通財産	山 林	27,542,818.99		27,542,818.99												
	その他の施設	2,475,214.29	△ 14,274.33	2,460,939.96	5,787.31	737.35	6,524.66	27,239.06	△ 2,641.88	24,597.18	33,026.37	△ 1,904.53	31,121.84			31,121.84
	小 計	30,018,033.28	△ 14,274.33	30,003,758.95	5,787.31	737.35	6,524.66	27,239.06	△ 2,641.88	24,597.18	33,026.37	△ 1,904.53	31,121.84			31,121.84
合 計	39,175,762.41	△ 5,189.54	39,170,572.87	76,158.85	△ 102.12	76,056.73	542,456.36	△ 1,222.87	541,233.49	618,615.21	△ 1,324.99	617,290.22			617,290.22	

### (2) 山林

土地の権利の区分	面積				立木の推定蓄積量			
	前年度末 現在高	増	減	9月未 現在高	前年度末 現在高	増	減	9月未 現在高
所 有	7,940,633.00			7,940,633.00	96,875.74	3,970.27		100,846.01
分 収								
その他	27,496,298.99			27,496,298.99	313,457.80	8,248.83		321,706.63
小 計	35,436,931.99			35,436,931.99	410,333.54	12,219.10		422,552.64
その他の権原によるもの								
合 計	35,436,931.99			35,436,931.99	410,333.54	12,219.10		422,552.64

### (7) 出資による権利

(単位=千円)

区 分	決算年度末現在高	区 分	決算年度末現在高
熊本県農業信用基金協会出資金	18,140	(社)熊本県畜産協会寄託金	2,340
熊本県漁業信用基金協会出資金	150,000	砂防フロンティア整備推進機構	136
(財)熊本県農業公社出資金	1,570	株式会社 リップランド出資金	18,000
(社)熊本県林業公社出資金	900	株式会社 くらたけ出資金	24,000
天草地域森林組合出資金	121,870	上天草・宇城水道企業団出資証書	357,652
(財)熊本県農業後継者育成基金出資金	9,945	熊本県信用組合出資金	200
天草ケーブルネットワーク株式会社出資金	2,000	株式会社 プラスファイブ出資金	30,000
土地開発公社出資金	10,000	下田温泉事業協同組合出資金	13,500
天草エアライン株式会社出資金	114,400	天長フェリー株式会社出資金	10,000
(財)熊本県農地管理公社出資金	1,442	有限会社 愛夢里出資金	30,000
熊本県信用保証協会出資金	105,760	株式会社 うしぶか出資金	50,000
(財)熊本県栽培漁業協会出資金	37,204	熊本県環境整備事業団出資金	43
(財)熊本県林業従事者育成基金出資金	22,440	地方公営企業等金融機構出資金	8,600
(財)熊本県角膜・腎臓バンク協会出資金	4,744		
(財)熊本さわか・長寿財団出資金	5,788		
(財)熊本県雇用環境整備協会出資金	12,400		
(財)熊本県暴力追放協議会出資金	2,780		
(財)熊本テクノポリス財団出資金	1,280		
(財)天草下島北部地域観光振興公社出資金	60,000	合 計	1,227,134

区 分	前年度末現在高	増減	9月末現在高
(3) 動産			
可動橋	1個		1個
(4) 物権			
地上権	6,291㎡		6,291㎡
地役権	81.70㎡		81.70㎡
鉱泉権	6.60㎡		6.60㎡
(5) 無体財産権			
(6) 有価証券			
みずほ信託銀行	750株		750株

### 3. 債 権

(単位 = 円)

区 分	前年度末現在高	増減	9月末現在高
市民税(特別徴収次年度調定分)	287,551,400	5,744,600	281,806,800
下水道受益者負担(次年度以降調定分)	25,498,400	4,880,000	30,378,400
高齢者住宅整備資金貸付金	1,823,886	465,606	1,358,280
地域総合整備資金貸付金	46,156,000	3,846,000	42,310,000
特定環境保全公共下水道受益者分担金	60,000	30,000	30,000
農業集落排水事業受益者分担金	410,000	185,000	225,000
漁業集落排水事業受益者分担金	639,500	16,390,500	17,030,000
浄化槽市町村整備推進事業受益者分担金	435,000	275,000	160,000
合 計	362,574,186	10,724,294	373,298,480

### 4. 基 金

#### (1) 積立基金

(単位 = 円)

区 分	前年度末現在高	増減	9月末現在高	
一般会計財政調整基金	現金	2,241,521,946	6,500,000,000	8,741,521,946
	歳計現金へ繰替	6,500,000,000	6,500,000,000	0
	計	8,741,521,946	0	8,741,521,946
減債基金	1,010,618,326	0	1,010,618,326	
職員退職手当基金	15,666,993	0	15,666,993	
庁舎整備基金	101,949,557	0	101,949,557	
暴力追放基金	12,983,976	0	12,983,976	
福祉基金	528,883,006	0	528,883,006	
ふるさと・水と土保全基金	82,986,585	0	82,986,585	
総合文化会館建設基金	22,338,181	0	22,338,181	
有明町水資源施設建設基金	273,955,541	129,527,000	144,428,541	
御所浦町全島博物館構想推進基金	25,546,690	0	25,546,690	
地域振興基金	1,003,111,567	0	1,003,111,567	
天草市ふるさと応援寄付金基金	0	7,866,000	7,866,000	
小 計	11,819,562,368	121,661,000	11,697,901,368	
国民健康保険財政調整基金	986,067,113	120,000,000	866,067,113	
介護保険特別会計財政調整基金	732,982,009	0	732,982,009	
漁業集落排水事業減債基金	87,060,519	0	87,060,519	
浄化槽市町村整備推進事業減債基金	5,881,124	0	5,881,124	
国民健康保険診療所財政調整基金	19,845,490	7,064,000	12,781,490	
介護従事者処遇改善臨時特例基金	61,579,629	18,623,000	42,956,629	
小 計	1,893,415,884	145,687,000	1,747,728,884	
合 計	13,712,978,252	267,348,000	13,445,630,252	

#### (2) 運用基金

##### ア、土地開発基金

区 分		前年度末現在高	増減	9月末現在高
不 動 産	宅 地	m <sup>2</sup>	m <sup>2</sup>	m <sup>2</sup>
	田 畑	m <sup>2</sup>	m <sup>2</sup>	m <sup>2</sup>
	山 林	m <sup>2</sup>	m <sup>2</sup>	m <sup>2</sup>
	その他	m <sup>2</sup>	m <sup>2</sup>	m <sup>2</sup>
	総面積	m <sup>2</sup>	m <sup>2</sup>	m <sup>2</sup>
	価 格	円	円	円
繰 替 金		円	円	円
貸 付 金		円	円	円
未 収 金		円	円	円
現 金		50,306,466 円	0 円	50,306,466 円
総 額		50,306,466 円	0 円	50,306,466 円

##### イ、奨学金貸付基金

区 分	前年度末現在高	増減	9月末現在高
貸 付 金	251,370,680 円	18,885,000 円	232,485,680 円
現 金	160,419,731 円	18,885,000 円	179,304,731 円
基金総額	411,790,411 円	0 円	411,790,411 円

##### ウ、資料館展示資料取得基金

区 分	前年度末現在高	増減	9月末現在高
展 示 資 料	1,890,900 円	0 円	1,890,900 円
現 金	12,561,858 円	0 円	12,561,858 円
基金総額	14,452,758 円	0 円	14,452,758 円

##### エ、特別導入型家畜導入事業基金

区 分		前年度末現在高	増減	9月末現在高
貸 付	肉用繁殖雌牛	46 頭	2 頭	48 頭
	価 格	18,924,050 円	619,845 円	19,543,895 円
現 金		8,926,361 円	619,845 円	8,306,516 円
基金総額		27,850,411 円	0 円	27,850,411 円