

平成30年度

さいたま
知 っ 得
予 SAITAMA SHITOKU YOSAN 算

「知って得する」さいたま市の予算と財政状況



はじめに

冊子の作成に当たって

「さいたま知っ得予算」は、さいたま市の予算や財政に興味のない方でも「知って得する」内容を目指して作成いたしました。

皆様に納めていただいた税金がどのように使われているのか、さいたま市の財政状況はどうなっているのか、理解を深めていただければ幸いです。



さいたま市PRキャラクター

目次

CONTENTS

予算編 「さいたま市のお金の使いみち」

- 予算って何？ _____ 1
- 予算はどうやって決めるの？ _____ 1
- 会計って何？ _____ 2
- 収入と支出の内訳は？ _____ 3
- さいたま市の予算を家計に置き換えると？ _____ 6
- 今年度はどのような事業に取り組むの？ _____ 7

財政状況編 「さいたま市のフトコロ事情」

- 歳入の状況は？ _____ 9
- 歳出の状況は？ _____ 10
- 貯金はあるの？ _____ 11
- 借金はいくらあるの？ _____ 12
- さいたま市のフトコロ事情は安心？ _____ 13

※各グラフに掲載している平成29年度予算額は、平成29年2月議会において可決された補正予算を含む平成29年4月1日現在の予算額です。

Q 予算って何？

A さいたま市の1年間の収入（歳入）と支出（歳出）の見積もりです。

市民の皆様にご納めいただく税金は、国、県、市の収入となって、さまざまな行政サービスに使われています。

国や地方自治体は、新しい年度が始まる前に、税金などの収入と行政サービスに使う支出の金額をあらかじめ見積もって、事業の内容を計画します。この見積もりが「予算」です。

予算を見れば、この1年間、どのくらいのお金が入ってくると見込んでいて、何にいくら使う計画であるかがわかります。

なお、1年間の収入と支出の実績を「決算」といいます。

Q 予算はどうやって決めるの？

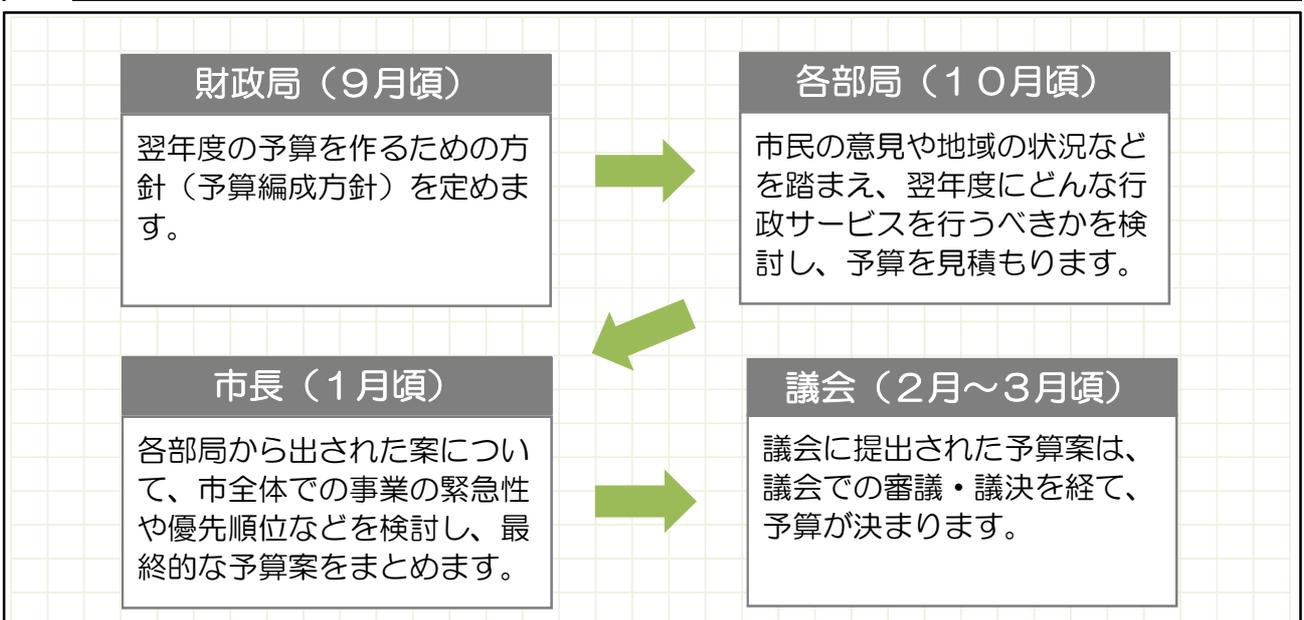
A 市長が予算案を作り、議会の審議を経て決まります。

4月1日から翌年の3月31日までの1年間に必要とされる予算は、「当初予算」として、年度が始まる直前の2月議会で決まります。

年度の途中で状況の変化や緊急の事態が発生した場合、それに対応するため、当初予算に変更を加えるものが「補正予算」です。



▼ 当初予算編成の流れ





会計って何？



すべての予算をひとつの会計で扱くと、複雑でわかりにくくなります。そこで、基本的な経費を扱う「一般会計」のほか、それぞれの収入で事業を行う「特別会計」と「企業会計」に経理を分けています。



▼ 会計の種類と平成30年度当初予算額

全会計合計
9,938億円
(前年度9,897億円)



一般会計

5,545億円
(前年度5,301億円)

教育、福祉、医療や道路・公園の整備など、市の基本的なサービスを行う会計で、主に市税でまかなわれています。

特別会計

3,087億円
(前年度3,373億円)

特定の収入を特定の支出にあてるため、一般会計と区別している事業の会計です。

さいたま市の特別会計

- ・国民健康保険事業
- ・介護保険事業
- ・大宮駅西口都市改造事業 ほか

全14会計



企業会計

1,306億円
(前年度1,223億円)

民間企業と同じように、基本的には事業の収益でまかなわれている会計です。

さいたま市の企業会計

- ・水道事業
- ・病院事業
- ・下水道事業

以上3会計



Q 収入と支出の内訳は？

A 地方公共団体では、収入を「歳入」といい、支出を「歳出」といいます。今年度の一般会計の歳入と歳出を見てみましょう。

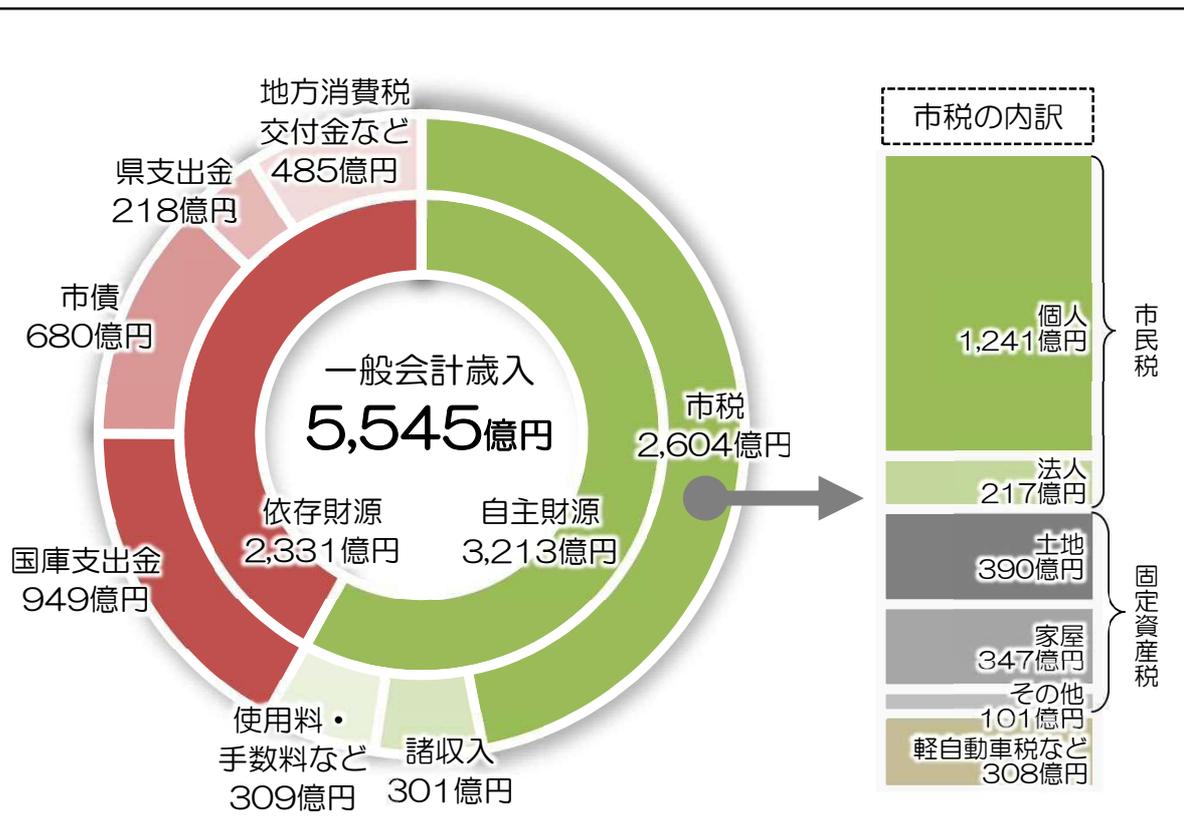
歳入には、市税のほか、国や県から交付されるお金や市で借り入れるお金（市債）など、さまざまなものがあります。これらは、市が国や県に依存しないで自主的に収入できるかどうかで、「自主財源」と「依存財源」に分けられます。

- 自主財源 市税、使用料、手数料など
- 依存財源 国庫支出金、県支出金、市債など

市民の皆様のさまざまなニーズに対応して事業を行っていくためには、自主財源の確保が重要です。自主財源の中で最も大きな割合を占めるのが市民の皆様の税金（市税）であり、その半分以上が個人と法人の皆様に納めていただいた市民税です。



▼ 平成30年度 歳入の内訳



※区分ごとに四捨五入しているため、各数値の合計と総額は一致しない場合があります。

諸収入	他の収入に含まれない収入で、貸付金元利収入や宝くじの収入など
使用料・手数料など	市の施設の使用料、住民票の発行手数料など
国庫支出金・県支出金	国・県が必要だと認めた事業に対して、国・県から交付されるお金
市債	市の施設をつくるなど時に借り入れるお金

歳出は、分類方法の違いによって「目的別歳出」と「性質別歳出」の2つの視点から見ることができます。

- 目的別歳出 福祉・子育て、教育など、経費の目的ごとに分類
- 性質別歳出 人件費、扶助費など、経費の性質ごとに分類



One Point !

「教育費はどのくらい掛かっているんだろう？」というのは目的別歳出を、「人件費はどのくらい掛かっているんだろう？」というのは性質別歳出を見ればわかるんだ。



▼ 平成30年度 歳出（目的別）の内訳



一般会計の歳出5,545億円を市民1人当たりに換算※すると、429,136円になります。
今年度、さいたま市が取り組む事業については、7ページ以降に掲載しています。

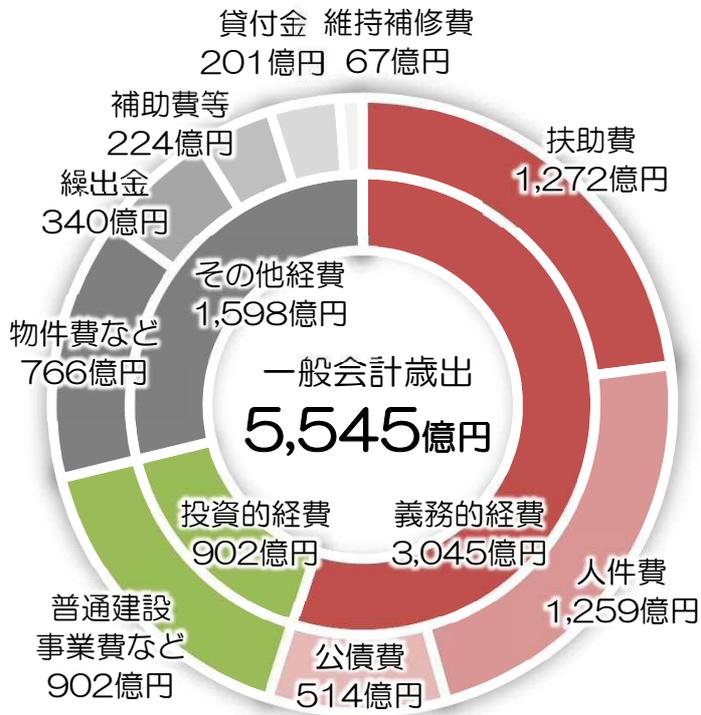
※平成30年1月1日現在の住民基本台帳登録人口1,292,016人で計算

※区分ごとに四捨五入しているため、各数値の合計と総額は一致しない場合があります。

民生費	障害者や高齢者の福祉、子育て支援などの経費
教育費	学校教育、生涯学習の充実などの経費
土木費	道路、河川、公園のような社会資本の整備などの経費
総務費	庁舎や財産の維持管理、税金の徴収、選挙などの経費
公債費	借りましたお金（市債）の返済にかかる経費
衛生費	健康増進、疾病予防、環境保全、ごみ処理などの経費
消防費	消防や火災予防など、災害対策にかかる経費
商工費	商工業や観光の振興などの経費



▼ 平成30年度 歳出（性質別）の内訳



人件費、扶助費、公債費の3つの経費は、毎年度必ず支出する固定的な経費であるため、「義務的経費」といいます。今年度予算では、義務的経費の占める割合は54.9%です。

また、道路、公園、学校の建設のような社会資本の整備にかかる普通建設事業費などの経費を「投資的経費」といいます。今年度予算では、投資的経費の占める割合は16.3%です。

※区分ごとに四捨五入しているため、各数値の合計と総額は一致しない場合があります。

扶助費	生活保護、医療費の助成などにかかる経費
人件費	職員の給料や退職金などにかかる経費
公債費	借りたお金（市債）の返済にかかる経費
普通建設事業費	道路や公園、学校などを整備するための経費
物件費	光熱水費、消耗品費、施設の管理費などの経費
繰出金	一般会計から特別会計に支出する経費
補助費等	行政上の目的で市が交付する補助金などの経費
貸付金	中小企業資金融資などの貸付金
維持補修費	道路や公共用施設などを修繕するための経費



One Point !

個人の場合はお金が足りないときに借金をするけれど、市がお金を借りる理由はわかるかな？

たとえば、学校は完成してから何十年も使うけれど、建てる年にまとめて支払いをしてしまうと、その年にいる市民だけが費用を負担することになるよね。そうなるので、その後引っ越してきた人や次の世代の人は費用を負担せずに学校を使うことができ、不公平だよね。

だから、長い間利用される施設を作るときなどには、将来の市民にも費用を公平に負担してもらうためにお金を借りて、長い期間をかけて返済していくんだ。



さいたま市の予算を家計に置き換えると？



一般会計当初予算を家計に置き換えてみましょう。

大きな金額の予算を身近に感じていただくため、平成30年度の一般会計当初予算5,545億円を、給与所得者の平均給与である422万円※（月収351,000円）の家計に置き換えてみると、下の表のようになります。

家計では、食費・生活費や医療費・保育料、借金の返済に対する支出が増えると、貯金や家の増改築に回せるお金が減ってしまいます。

市でも同様に、人件費や扶助費、公債費に対する支出が多いと、積立金や建設事業に使えるお金が減ります。

そこで、さいたま市では、健全な財政を維持するため、職員の定員管理や市全体の総合的な計画を立て、事業の選択と集中に向けた取組を実施しています。

※出典：国税庁平成28年分民間給与実態統計調査



さいたま市の家計簿（1か月あたり）



歳入

給料・諸手当 （市税、地方交付税 など）	270,000円
パート収入 （使用料・手数料 など）	28,000円
預貯金の取り崩しなど （繰入金）	10,000円
銀行からの借り入れ （市債）	43,000円



合 計 351,000円



歳出

食費・生活費 （人件費）	80,000円
医療費・保育料 （扶助費）	80,000円
借金の返済 （公債費）	33,000円
光熱水費、衣料費など （物件費など）	61,000円
子どもへの仕送り （繰出金）	22,000円
車の維持費 （維持補修費）	4,000円
預貯金など （貸付金、積立金 など）	14,000円
家の増改築費 （普通建設事業費）	57,000円

合 計 351,000円



今年度はどのような事業に取り組むの？



新たに策定する「さいたま市総合振興計画後期基本計画次期実施計画」や、「しあわせ倍増プラン2017」、「さいたま市成長加速化戦略」等の計画を推進し、市民一人ひとりがしあわせを実感でき、誰もが住んでいることを誇りに思える都市の実現に向けて、次のような事業に取り組みます。

01

環境 アメリ

次世代自動車・スマートエネルギー特区推進事業

予算 1億6,420万円

総合特区制度を活用し「徹底的な低炭素化」「エネルギーセキュリティの確保」「誰もが自由に移動できる手段の確保」に取り組み、「暮らしやすく、活力ある都市として、継続的に成長する環境未来都市」を更に向上します。

見沼田圃基本計画の推進と新たな活用

予算 4,864万円

「農・自然・歴史とふれあう、憩いのふるさと“みぬま”」を実現するために、見沼田圃基本計画アクションプランを着実に推進するとともに、活用につながる取組の充実と情報発信力を強化します。

02

健康 福祉

市立病院施設整備事業

予算 145億8,417万円

市民に安心で、安定した医療の提供と、医療機能の強化を図るため、救命救急センター設置を含めた施設整備を実施します。

特定教育・保育施設等整備事業

予算 33億741万円

保育を希望される方が1人でも多く保育施設を利用できるように、保育の受け皿を確保します。

03

教育・文化 入ホー

(仮称)市民会館おおみや整備事業

予算 40億6,588万円

大宮駅東口大門町2丁目中地区第一種市街地再開発事業に伴い、市民会館おおみやの機能を移転し、文化会館機能・コミュニティ機能等を備えた新たな施設を整備します。

ラグビーワールドカップ キャンプ地整備事業

予算 1,254万円

平成31年9月に開催されるラグビーワールドカップ2019™大会に向けて、練習グラウンドの芝等の整備及びゴールポストの設置に係る費用の一部を補助します。

特色ある学校づくり事業

予算 27億2,653万円

市立高等学校「特色ある学校づくり」計画を推進し、市立大宮国際中等教育学校の整備など、特色化に向けた具体的な取組を実施します。



One Point !

ここに掲載した事業は、さいたま市が行う事業のほんの一部だよ。このほかに、市民の皆様と接する現場の声を政策に反映するために、各区役所から提案される事業などもあるんだ。

また、主要な事業の概要や予算の査定の経過などについては、市のホームページで見ることできるよ。トップページから、市政情報→政策・財政→予算・決算に進んでね。

04

都市基盤
交通

大宮区役所新庁舎整備事業

予算 75億2,986万円

民間活力を導入し、設計、施工、維持管理及び運営を一括して行うPFIーBTO方式による新庁舎整備を、平成31年5月供用開始に向けて着実に推進します。

自転車政策事業

予算 6,960万円

さいたま自転車まちづくりプラン～さいたまはーと～に基づき、「人と環境にやさしい安全で元気な自転車のまち さいたま」の実現のための各施策を実施します。（自転車駐車場整備事業を含みます。）

05

産業
経済

（仮称）東日本連携支援センター整備事業

予算 2億6,711万円

東日本の交流拠点都市実現のためのプラットフォーム「（仮称）東日本連携支援センター」を整備します。

未来に向けた盆栽文化の継続・発展

予算 1,392万円

本市の魅力ある盆栽の振興を図るため、大宮盆栽のブランド強化に向けた取組を実施します。

06

安全
生活基盤

（仮称）北袋1丁目防災公園整備事業

予算 7億4,299万円

市民の憩い、レクリエーションの場となる身近な公園を整備するとともに、さいたま新都心の広域防災・医療拠点を補完するオープンスペースを確保します。

07

交流
コミュニティ

自治会運営補助金交付事業

予算 2億8,285万円

住み良い豊かな地域社会の形成に資することを目的として、自治会及び自治会連合会の運営に要する経費の一部を補助します。



One Point !

各事業の予算を見ると、とても金額の大きなものがあるね。これらは将来に向けての積極的な投資なんだ。さいたま市は、いまは人口が増え続けているけれど、2025年にピークを迎えると予想されているよ。福祉や教育、子育て支援などの予算を確保するためには、歳入を増やすための取組が必要だし、少しでも人口が減少しはじめる時期を先に延ばして、高齢化を緩やかにしていくことが重要なんだ。

持続可能で緩やかな成長を維持できるよう、今だからこそできる投資を行っているんだね。



歳入の状況は？



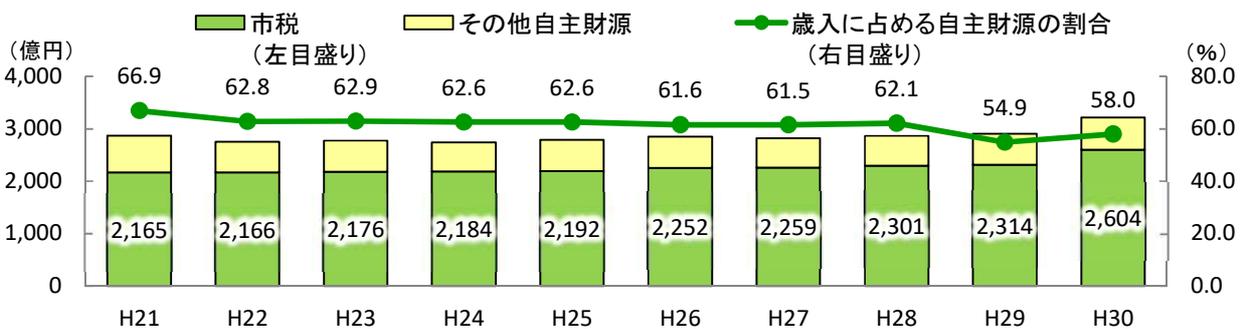
市税収入は、景気の悪化の影響による平成21年度の減収以降、低調に推移していましたが、近年は、納税義務者数の増加や、景気の回復等に伴い持ち直しています。平成30年度の市税収入は、さいたま市誕生後、最高となる見込みです。



自主財源の推移（平成29年度以降は当初予算額、その他の年度は決算額）

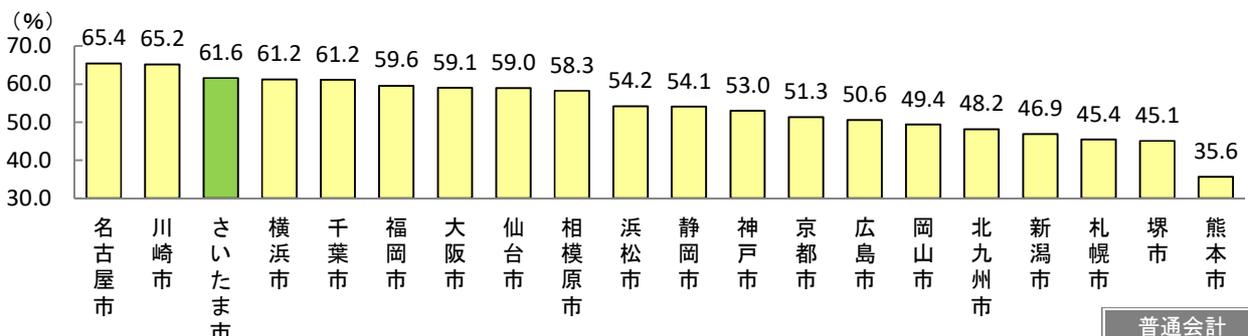
下のグラフから、さいたま市の自主財源比率は微減傾向ではあるものの、一定の水準を維持しており、自主的な財政運営が可能といえます。

なお、平成29年度は、県費負担教職員の給与負担等の移譲等に伴う依存財源の増加により、割合が減少しています。



政令指定都市の自主財源比率（歳入に占める自主財源の割合）の比較（平成28年度普通会計※決算） ※ 下の「One Point!」参照

下のグラフから、さいたま市の自主財源比率は、政令指定都市の中でも比較的高い水準にあることがわかります。



One Point!

上のグラフで出てきた「普通会計」とは、地方自治体ごとに異なる会計の範囲を一定の基準で区分し直した会計で、自治体間の財政状況の比較などのために使われる会計なんだ。



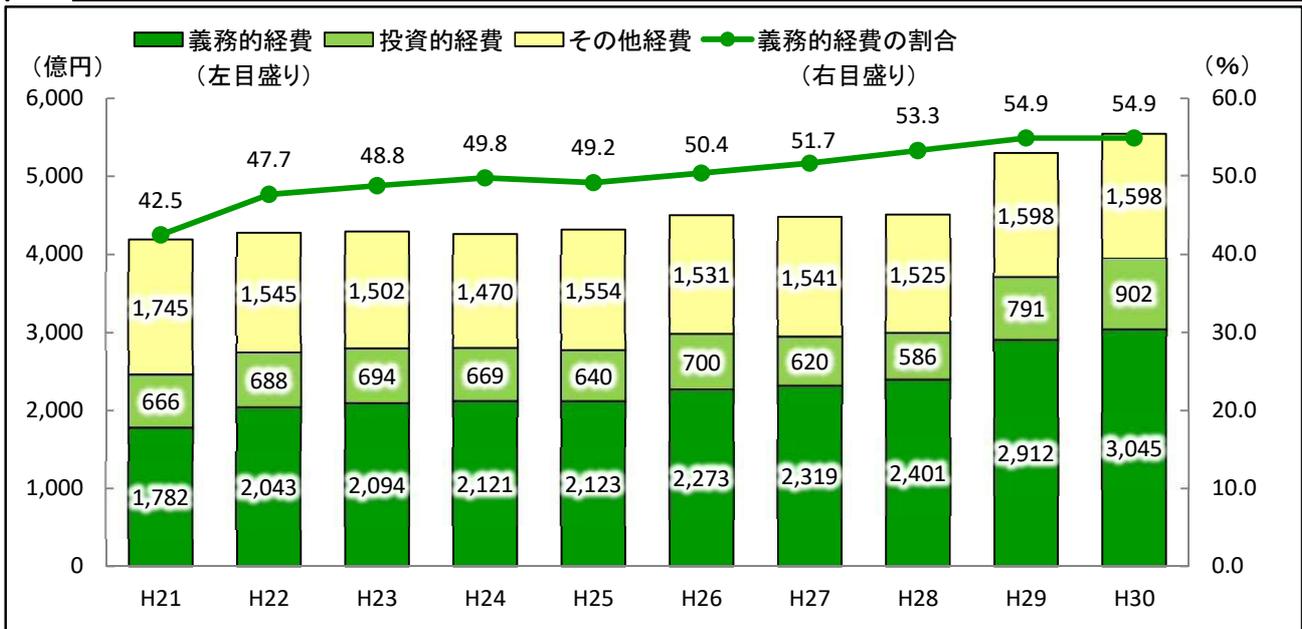
歳出の状況は？



歳出のうち、人件費・扶助費・公債費の3つを合わせた義務的経費が年々増加しています。特に、扶助費については、高齢化や待機児童対策のための保育施設の増設などの影響により大きく増えており、今後も増加傾向が続く見込みです。

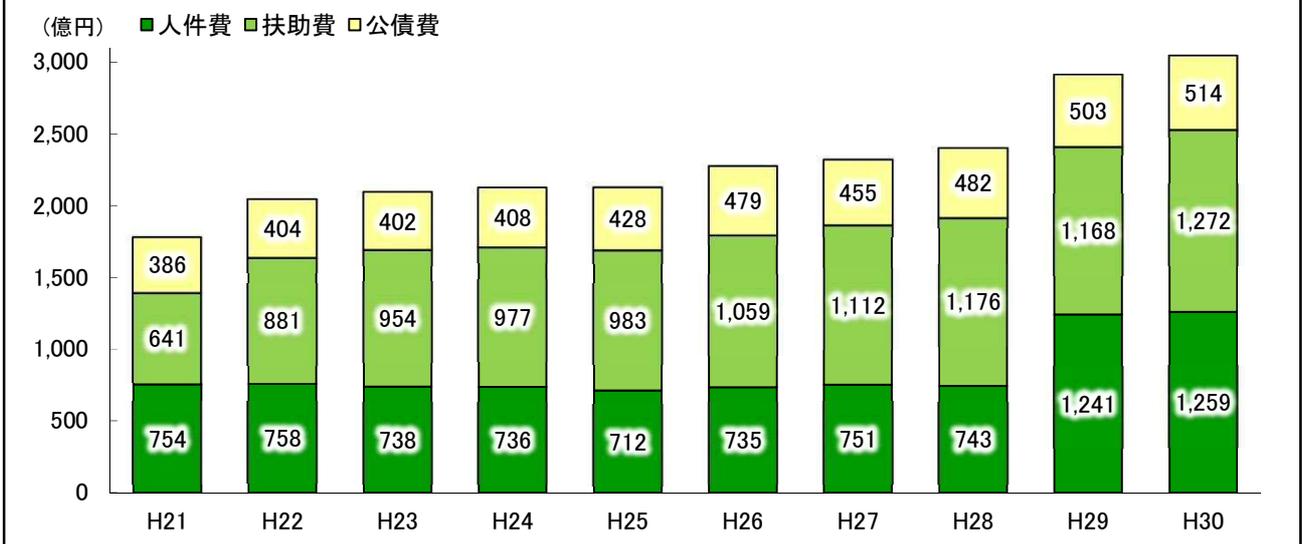


歳出（性質別）の推移（平成29年度以降は当初予算額、その他の年度は決算額）



義務的経費の推移（平成29年度以降は当初予算額、その他の年度は決算額）

下のグラフから、平成29年度、人件費が大幅に増加していることがわかります。これは、県費負担教職員の給与負担等の移譲に伴う経費の増加によるものです。また、扶助費と公債費の増加傾向は、今後も続く見込みです。



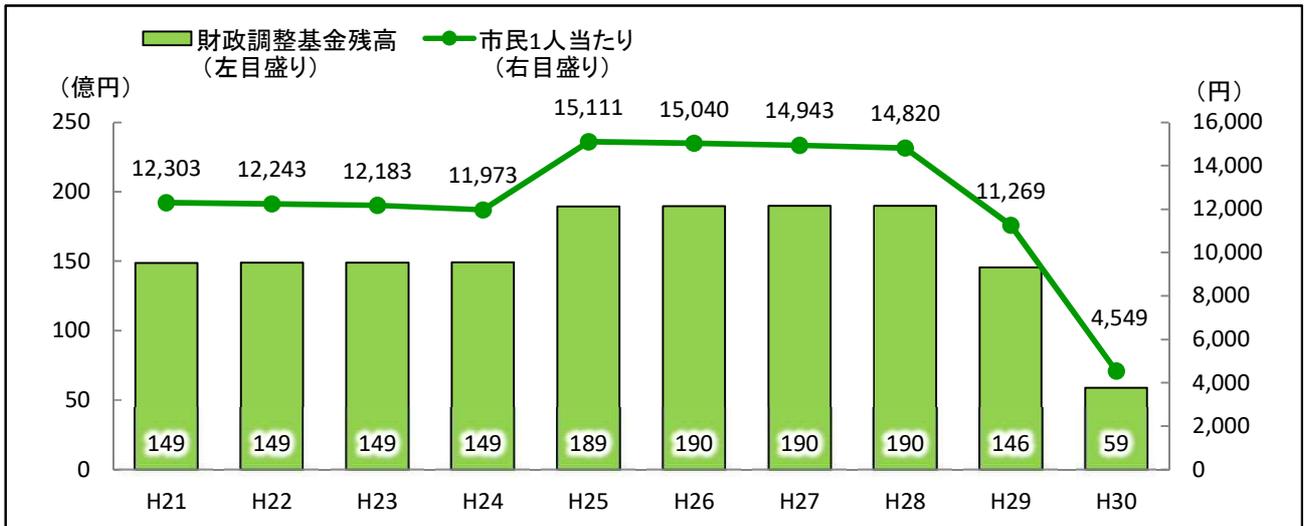
Q 貯金はあるの？

A 市の貯金を「財政調整基金」といい、平成31年3月31日時点の残高見込みは、約59億円です。

経済情勢の変動による財源不足や災害発生など緊急に支出が必要な場合に備え、財政調整基金を積み立てています。財源に余裕がある場合や決算剰余金が発生した場合に積み立て、年度間の財源の不均衡を調整するため、必要に応じて取り崩しています。

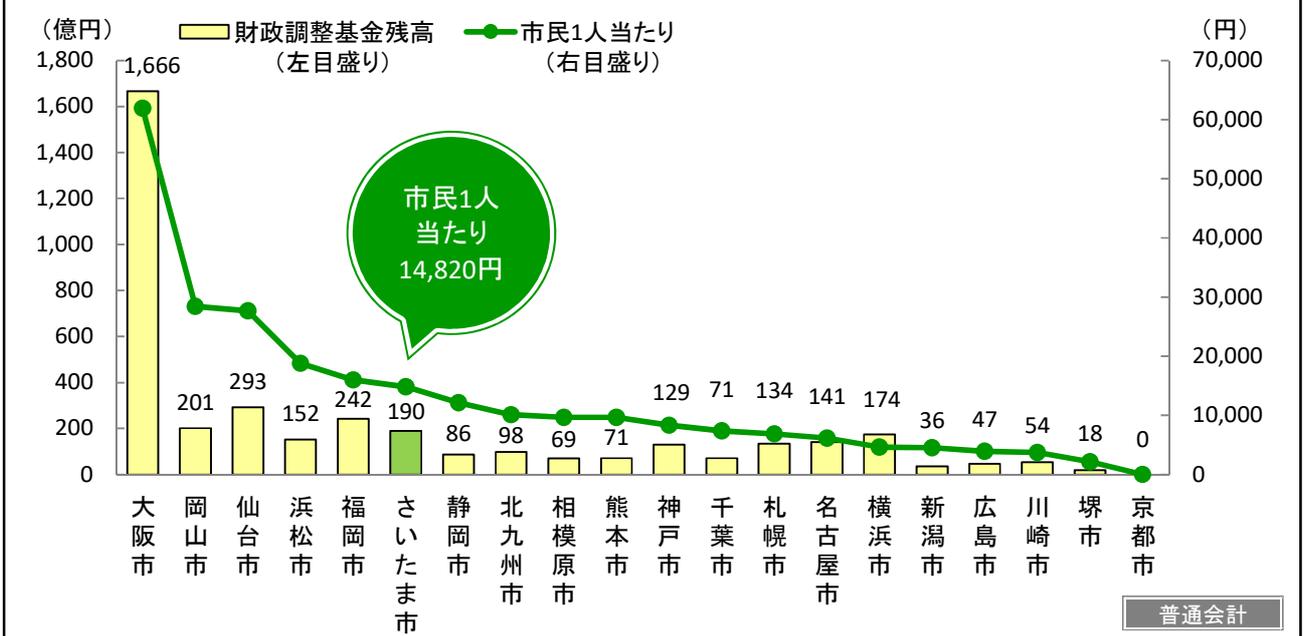


▼ 財政調整基金の年度末残高の推移
(平成29年度以降は見込み額、その他の年度は決算額)



▼ 政令指定都市の財政調整基金残高の比較 (平成28年度普通会計決算)

下のグラフから、市民1人当たりの残高で見ると、政令指定都市の中ではおおむね平均的な水準にあることがわかります。





借金はいくらあるの？



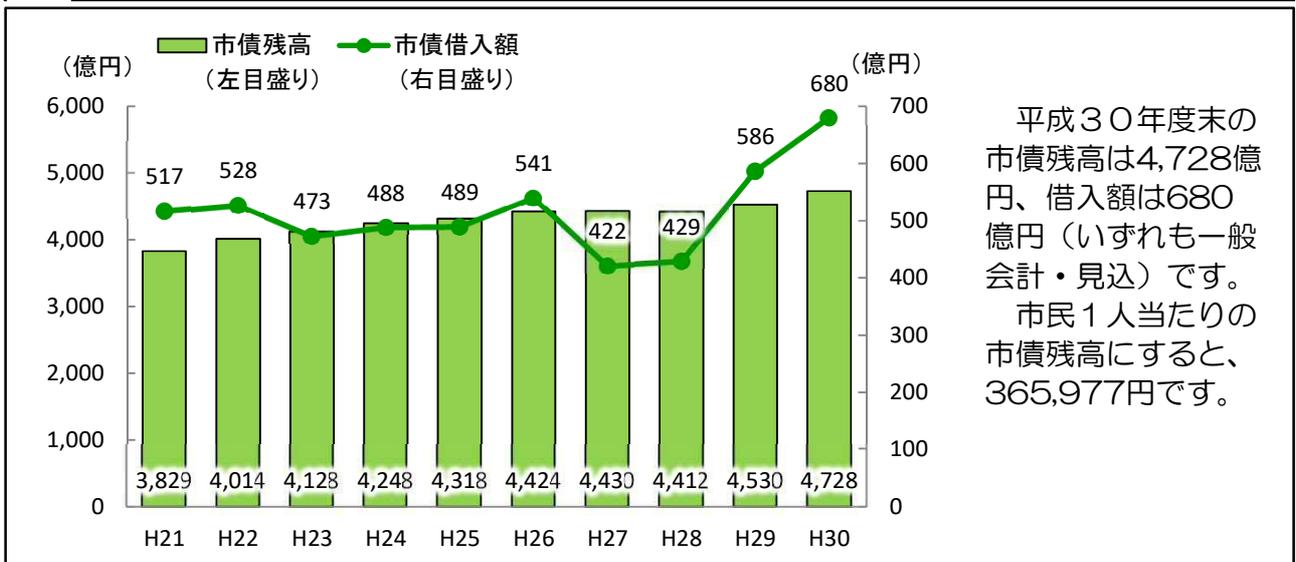
市の借金を「市債」といい、平成31年3月31日時点の残高見込みは、約4,728億円です。

今後も都市基盤や生活基盤の整備を進めていくことで、市債の残高が増えていく可能性があります。



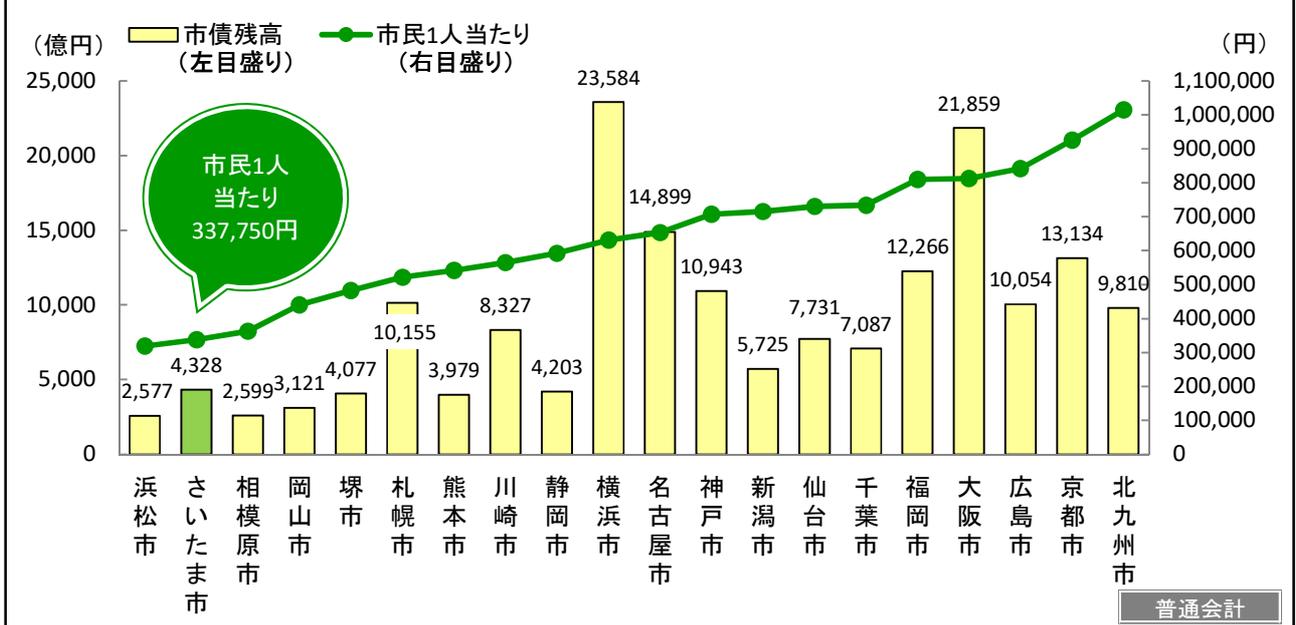
市債の残高及び借入額の推移

(平成29年度以降は見込み額、その他の年度は決算額)



政令指定都市の市債残高の比較 (平成28年度普通会計決算)

下のグラフから、市民1人当たりの残高では、政令指定都市の中で2番目に少ないことがわかります。これは、市債残高の抑制を意識した財政運営を行ってきたことによるものです。





さいたま市のフトコロ事情は安心？



平成28年度決算に基づいて算出した指標では、健全であるといえます。

平成19年6月に施行された「地方公共団体の財政の健全化に関する法律」では、地方自治体の財政状況を客観的な指標でチェックする基準が定められています。

さいたま市では、将来世代への責任を果たすため、健全な財政運営の維持を図る取組を実施しており、国が定めた財政健全化に関する基準をすべてクリアしています。



▼ 財政健全化指標（平成28年度決算）

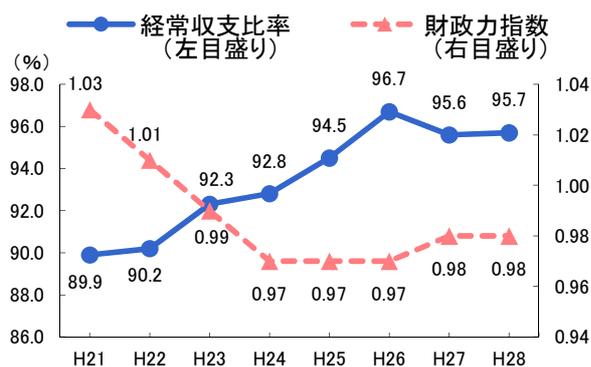
指標	解説	さいたま市	早期健全化基準 ^{※1}	財政再生基準 ^{※2}
健全化判断比率 実質赤字比率	財政規模に対する一般会計等の赤字の割合	(赤字なし)	11.25%	20%
連結実質赤字比率	財政規模に対する全会計の赤字の割合	(赤字なし)	16.25%	30%
実質公債費比率	財政規模に対する1年間で支払った借入金返済額等の割合	5.0%	25%	35%
将来負担比率	財政規模に対する将来市が支払う借入金返済額等の割合	5.4%	400%	
資金不足比率	公営企業ごとの事業規模に対する資金不足額の割合	-	20%	

※1 この基準以上となった場合、自主的な改善努力を図るため、財政健全化計画を策定する。

※2 この基準以上となった場合、国の関与による確実な再生を図るため、財政再生計画を策定する。



▼ 経常収支比率と財政力指数の推移（普通会計決算）



このグラフにある、経常収支比率とは、市税などの継続的に見込める収入が毎年生じる経常的な支出に充てられている割合です。

一方、財政力指数とは、標準的な行政活動を行うためのお金を自らまかなえる割合です。

指標は前年度からほぼ横ばいであり、今後の動向に注意する必要があります。

政令指定都市の中では、経常収支比率は8位、財政力指数は3位でした。

普通会計



One Point !

さいたま市は、これまで積極的な歳出削減の取組や、安定した市税収入を確保するための取組などにより、他の市に比べて堅実な財政運営を行ってきたんだ。

今後も安定的な財政を維持するために、より少ない予算でより大きな効果を上げられるように事業のやり方を見直す「行財政改革」にこれからも取り組んでいくよ。



もっと身近に、
もっとしあわせに



お知らせ . . .

- 宝くじは、埼玉県内の売場でお買い求めください。

埼玉県内で販売された宝くじの売上の一部は、さいたま市の収入になり、

子どもたちの健全な育成など、皆様の生活につながる事業の財源に充てられます。

宝くじは、埼玉県内の宝くじ売場でお買い求めください。

- もっと詳しく知りたい方は、次の冊子もご覧ください。

(こちらに掲載した冊子は、各区役所の情報公開コーナーで閲覧することができます。)

「平成30年度 予算案の概要」

今年度の予算案を発表したときの資料です。

予算編成の考え方や主な事業を掲載しています。

「さいたま市の財政」

予算の執行状況や財産状況など、市の財政状況を掲載しています。

毎年6月と12月の年2回発行しています。

※こちらに掲載した冊子は、市のホームページでご覧いただくこともできます。

トップページから、市政情報→政策・財政→予算・決算 または 財政状況にお進みください。

市ホームページ <http://www.city.saitama.jp/index.html>

平成30年度 さいたま知っ得予算

平成30年4月

編集発行 さいたま市財政局財政部財政課

T E L 048-829-1154

この冊子は200部作成し、1部当たりの印刷経費は57円（概算）です。