

■過去半世紀にわたる財政調整基金及び減債基金の動向（昭和43年度から平成30年度まで）

基金年度末現在高

単位：千円

	永田正義市長																			
	1期目				2期目				3期目				4期目				5期目			
	43年度	44年度	45年度	46年度	47年度	48年度	49年度	50年度	51年度	52年度	53年度	54年度	55年度	56年度	57年度	58年度	59年度	60年度	61年度	62年度
財政調整基金	2,001	2,181	4,000	13,932	14,222	25,126	51,034	78,457	273,461	434,725	349,498	318,974	580,974	651,326	601,371	667,724	768,557	803,756	702,971	729,282
減債基金		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
合計	2,001	2,181	4,000	13,932	14,222	25,126	51,034	78,457	273,461	434,725	349,498	318,974	580,974	651,326	601,371	667,724	768,557	803,756	702,971	729,282
基金取り崩し											165,867	128,400		109,000	113,916	54,643				157,000

昭和50年度に着手した公共下水道事業

普通交付税会計検査による錯誤調整

平成元年 4月 消費税3%  
導入

阪神淡路大震災

平成9年 4月 消費税3%  
→5%へ引上げ

中越地震

	福永浩介市長																			
	1期目			2期目				3期目			4期目			5期目						
	62年度	63年度	1年度	2年度	3年度	4年度	5年度	6年度	7年度	8年度	9年度	10年度	11年度	12年度	13年度	14年度	15年度	16年度	17年度	18年度
財政調整基金	729,282	1,106,667	1,247,326	1,050,859	843,172	480,797	494,932	507,286	519,346	525,240	528,854	532,699	534,194	735,817	737,557	638,516	638,788	639,744	740,583	643,368
減債基金	0	0	454,302	684,771	781,367	1,215,972	1,252,058	1,285,750	1,615,194	1,343,259	1,158,866	1,068,881	1,275,431	1,280,710	1,283,182	1,284,114	1,285,058	1,286,294	1,287,547	1,190,269
合計	729,282	1,106,667	1,701,628	1,735,630	1,624,539	1,696,769	1,746,990	1,793,036	2,134,540	1,868,499	1,687,720	1,601,580	1,809,625	2,016,527	2,020,739	1,922,630	1,923,846	1,926,038	2,028,130	1,833,637
基金取り崩し				381,563	512,000	400,000				290,000	200,000	100,000				100,000				200,000

第一中学校校舎改築事業

総合体育館建設事業

一般廃棄物処理施設（クリーンプラザ）建設

国の三位一体による影響

東日本大震災

平成26.4月 消費税  
(5%⇒8%)へ

熊本地震

北海道胆振東部地震  
大阪北部地震

令和元 10月  
消費税

	田中信孝市長								松岡隼人市長				
	1期目				2期目				1期目		2期目		
	19年度	20年度	21年度	22年度	23年度	24年度	25年度	26年度	27年度	28年度	29年度	30年度	31年度(見込み)
財政調整基金	647,488	650,627	652,323	853,242	954,117	825,026	825,710	726,307	726,670	526,878	377,000	277,041	147,060
減債基金	1,095,618	999,629	1,001,817	1,002,754	1,003,514	834,077	834,438	684,770	585,100	485,371	385,483	285,523	155,540
合計	1,743,106	1,650,256	1,654,140	1,855,996	1,957,631	1,659,103	1,660,148	1,411,077	1,311,770	1,012,249	762,483	562,564	302,600
基金取り崩し	100,000	90,000				300,000		250,000	100,000	300,000	250,000	200,000	260,000

※この状況が令和2年度続くなれば・・・

基金取り崩しが3億円程度となると、  
基金が枯渇状況となる。

社会保障費増に伴う一般財源不足

■年度別借入における償還シュミレーション

	借入額(千円)	内 訳
平成29年度まで	223,700	(災害復旧事業債 210,100千円、地方道路等整備事業債 13,600千円)
平成30年度	2,446,300	(災害復旧事業債 2,380,300千円【繰越302,900千円含む】、公共施設等適正管理推進事業債 11,000千円、一般単独事業債4,900千円、地方道路等整備事業債 50,100千円)
平成31年度	988,300	(災害復旧事業債 956,800千円、地方道路等整備事業債 31,500千円)
平成32年度	1,987,200	(災害復旧事業債 1,917,800千円、公共施設等適正管理推進事業債 47,900千円、一般単独事業債 21,500千円)
合計	5,645,500	(災害復旧事業債 5,465,000千円、公共施設最適化事業債 58,900千円、一般単独事業債 26,400千円、地方道路等整備事業債 95,200千円)

※市庁舎建設にかかる起債償還のピークは、平成35年度から平成40年度で、その間の元利償還額は約7億円が見込まれており、その時に庁舎建設等基金(現在680,000千円)の充当での対応を想定

※借入条件 (災害復旧事業債 2年据置 8年償還 一般単独事業債 据置無 15年償還 公共施設最適化事業債 2年据置 8年償還 地方道路等整備事業債 3年据置 12年償還)

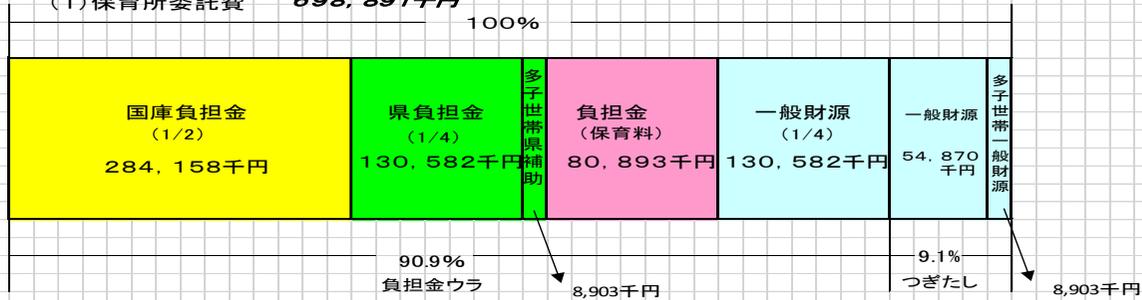
年度別借入額 年度	平成29年度借入額 223,700千円			平成30年度借入額 2,446,300千円			平成31年度借入額 988,300千円			平成32年度借入額 1,987,200千円			借入額合計額 5,645,500千円		
	元利償還額	交付税算入額	一般財源額	元利償還額	交付税算入額	一般財源額	元利償還額	交付税算入額	一般財源額	元利償還額	交付税算入額	一般財源額	元利償還額	交付税算入額	一般財源額
平成30年度	1,120,032	499,671	620,361	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,120,032	499,671	620,361
平成31年度	1,118,500	498,988	619,512	12,574,513	5,677,479	6,897,034	0	0	0	0	0	0	13,693,013	6,176,467	7,516,546
平成32年度	26,892,062	12,741,429	14,150,633	12,556,125	5,669,713	6,886,412	4,948,269	2,275,513	2,672,756	0	0	0	44,396,456	20,686,655	23,709,801
平成33年度	28,023,978	22,934,573	5,089,405	305,902,031	260,255,510	45,646,521	4,941,500	4,090,320	851,180	11,436,228	8,298,297	3,137,931	350,303,737	295,578,700	54,725,037
平成34年度	28,018,312	22,934,573	5,083,739	310,070,178	260,255,510	49,814,668	122,314,864	104,444,546	17,870,318	11,415,375	8,286,945	3,128,430	471,818,729	395,921,574	75,897,155
平成35年度	28,012,645	22,934,573	5,078,072	310,047,670	260,255,510	49,792,160	124,936,583	104,444,546	20,492,037	253,895,591	211,603,545	42,292,046	716,892,489	599,238,174	117,654,315
平成36年度	28,006,979	22,934,573	5,072,406	310,025,162	260,255,510	49,769,652	124,923,348	104,444,452	20,478,896	253,888,426	211,603,545	42,284,881	716,843,915	599,238,080	117,605,835
平成37年度	28,001,312	22,934,573	5,066,739	310,002,653	260,255,510	49,747,143	124,910,333	104,444,546	20,465,787	253,881,259	211,603,545	42,277,714	716,795,557	599,238,174	117,557,383
平成38年度	27,995,645	22,934,573	5,061,072	309,980,145	260,255,510	49,724,635	124,897,208	104,444,546	20,452,662	253,874,092	211,603,545	42,270,547	716,747,090	599,238,174	117,508,916
平成39年度	27,989,979	22,934,573	5,055,406	309,957,637	260,255,510	49,702,127	124,884,083	104,444,546	20,439,537	253,866,926	211,603,545	42,263,381	716,698,625	599,238,174	117,460,451
平成40年度	1,160,250	0	1,160,250	309,935,128	260,255,510	49,679,618	124,870,958	104,444,546	20,426,412	253,859,759	211,603,545	42,256,214	689,826,095	576,303,601	113,522,494
平成41年度	1,154,583	0	1,154,583	4,608,581	0	4,608,581	124,857,833	104,444,546	20,413,287	253,852,592	211,603,545	42,249,047	384,473,589	316,048,091	68,425,498
平成42年度	1,148,917	0	1,148,917	4,586,073	0	4,586,073	2,687,344	0	2,687,344	253,845,426	211,603,545	42,241,881	262,267,760	211,603,545	50,664,215
平成43年度	1,143,250	0	1,143,250	4,563,564	0	4,563,564	2,674,219	0	2,674,219	1,467,375	0	1,467,375	9,848,408	0	9,848,408
平成44年度	1,137,583	0	1,137,583	4,541,056	0	4,541,056	2,661,094	0	2,661,094	1,460,208	0	1,460,208	9,799,941	0	9,799,941
平成45年度	0	0	0	4,518,548	0	4,518,548	2,647,969	0	2,647,969	1,435,042	0	1,435,042	8,601,559	0	8,601,559
平成46年度	0	0	0	0	0	0	2,634,844	0	2,634,844	1,445,875	0	1,445,875	4,080,719	0	4,080,719
平成47年度	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,438,708	0	1,438,708	1,438,708	0	1,438,708
平成48年度	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
合計	230,924,027	174,282,099	56,641,928	2,523,869,064	2,093,391,272	430,477,792	1,019,790,449	841,922,107	177,868,342	2,061,062,882	1,709,413,602	351,649,280	5,835,646,422	4,819,009,080	1,016,637,342
(内訳)	230,924,027	174,282,099	56,641,928	2,523,869,064	2,093,391,272	430,477,792	1,019,790,449	841,922,107	177,868,342	2,061,062,882	1,709,413,602	351,649,280	5,835,646,422	4,819,009,080	1,016,637,342
災害復旧事業債	216,694,935	174,282,099	42,412,836	2,455,016,407	2,089,987,689	365,028,718	986,833,355	841,922,107	144,911,248	1,977,998,768	1,691,188,949	286,809,819	5,636,543,465	4,797,380,844	839,162,621
地方道路等	14,229,092	0	14,229,092	52,417,465	0	52,417,465	32,957,094	0	32,957,094	0	0	0	99,603,651	0	99,603,651
公共施設	0	0	0	11,345,283	3,403,583	7,941,700	0	0	0	60,748,842	18,224,653	42,524,189	72,094,125	21,628,236	50,465,889
一般単独	0	0	0	5,089,909	0	5,089,909	0	0	0	22,315,272	0	22,315,272	27,405,181	0	27,405,181

701,309  
千円

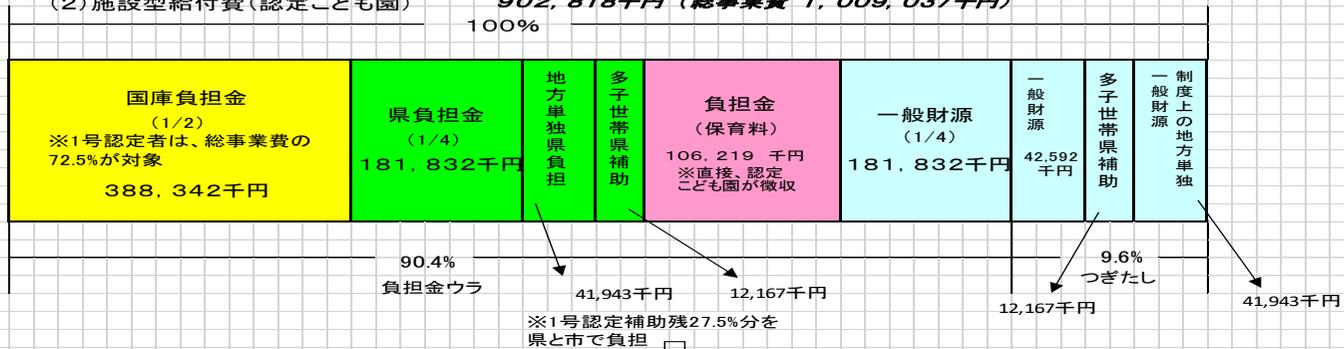
<負担金事業> H30年度決算

◎扶助費が中心 保育所・認定こども園運営費 1,601,709千円(公立保育園を除く)

(1) 保育所委託費 698,891千円



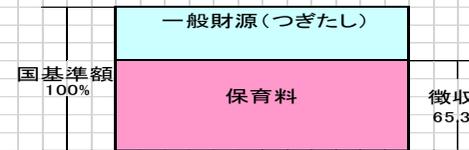
(2) 施設型給付費(認定こども園) 902,818千円(総事業費1,009,037千円)



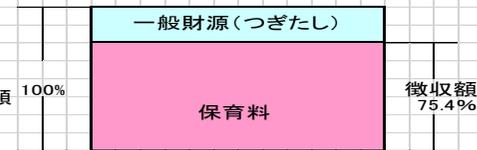
※制度上の地方単独一般財源や多子世帯助成に対する一般財源があり、多少の違いはあるが、

・保育園 (国徴収基準)	(実際徴収額)	153,570千円	→	100,268千円	△53,302千円
・認定こども園 (国徴収基準)	(実際徴収額)	173,146千円	→	130,553千円	△42,593千円

○児童福祉施設保護者負担金のしくみ(保育園)



○児童福祉施設保護者負担金のしくみ(認定こども園)



※保育園において、国基準と実徴収の差額を認定こども園並みにすることができると約7割の徴収率となる。(継ぎ足しの目標額を80,000千円以内へ)

単位：円

単位：円

資料 4

施設名	維持管理経費（H30決算額）			施設利用者数（人）（D）	利用者が1回利用するに当り支払った平均額（A）/（D）	赤字補填のために市民1人が1年間で負担した額※1（C）/人口	現在の受益者負担割合（A）/（B）*100	受益者負担割合をNo.9の割合に引き上げる場合の値上げ率			
	収入（A） （行政財産使用料を除く）	支出（B）	収支差引（C） （B）-（A）					25%	50%	75%	100%
1 カルチャーパレス※2	11,113,305	74,429,341	-63,316,036	36,982	301	1,938	14.93%	1.67倍	3.35倍	5.02倍	6.70倍
2 人吉鉄道ミュージアム868ステーション	7,722,000	16,233,199	-8,511,199	58,106 ※3	133	261	47.57%	0.53倍	1.05倍	1.58倍	2.10倍
3 介護予防拠点施設岳寿館	6,720	524,000	-517,280	431	16	16	1.28%	19.49倍	38.99倍	58.48倍	77.98倍
4 老人福祉センター	2,858,418	10,600,297	-7,741,879	19,355	148	237	26.97%	0.93倍	1.85倍	2.78倍	3.71倍
5 田野活性化センター	2,340	189,112	-186,772	331	7	6	1.24%	20.2倍	40.4倍	60.61倍	80.82倍
6 石野公園	2,941,769	23,610,936	-20,669,167	38,940	76	632	12.46%	2.00倍	4.01倍	6.02倍	8.03倍
7 各コミュニティセンター	4,996,280	34,918,841	-29,922,561	72,414 ※4	69	916	14.31%	1.75倍	3.49倍	5.24倍	6.99倍
8 人吉城歴史館	2,571,600	13,382,174	-10,810,574	14,655 ※5	175	331	19.22%	1.30倍	2.60倍	3.90倍	5.20倍
9 人吉市第一市民運動広場（夜間照明照明）	610,870	2,030,953	-1,420,083	30,635	20	43	30.08%	0.83倍	1.66倍	2.49倍	3.32倍
10 人吉市村山公園テニスコート（夜間照明使用）	421,330	139,269	282,061	21,320	20	-	302.53%	0.08倍	0.17倍	0.25倍	0.33倍
11 人吉市田野テニスコート	0	288,459	-288,459	1,179	-	9	-	-	-	-	-
12 人吉市弓道場	326,700	372,014	-45,314	11,430	29	2	87.82%	0.28倍	0.57倍	0.85倍	1.14倍
13 人吉市射撃場	95,140	355,817	-260,677	278	342	8	26.74%	0.93倍	1.87倍	2.80倍	3.74倍
14 梢山多目的グラウンド	0	1,290,506	-1,290,506	4,795	-	40	-	-	-	-	-
15 人吉市市民プール	1,091,230	10,077,326	-8,986,096	10,575	103	275	10.83%	2.31倍	4.62倍	6.93倍	9.23倍
16 球磨川トレーニングセンター	119,300	170,628	-51,328	1,193	100	2	69.92%	0.36倍	0.72倍	1.07倍	1.43倍
17 人吉市スポーツパレス	13,058,320	65,385,948	-52,327,628	115,003	114	1,602	19.97%	1.25倍	2.50倍	3.76倍	5.00倍
18 川上哲治記念球場	528,510	7,995,732	-7,467,222	9,974	53	229	6.61%	3.78倍	7.56倍	11.35倍	15.13倍
19 人吉市相撲場	1,620	62,805	-61,185	15	108	2	2.58%	9.69倍	19.38倍	29.08倍	38.77倍

※1 人吉市人口を平成30年3月末人口（32,664人）で積算

※2 カルチャーパレスにおける抜本的な改修工事は除く

※3 利用者数は、ミニトレイン・レイルバイク利用者数で積算

※4 利用者全体（96,950人）から減免（24,536人）を除き積算

※5 利用者全体（15,872人）から減免（1,217人）を除き積算

## ■ 使用料の見直し試算

(単位：円)

施設名称	収入 (受益者 負担額)	支出 (管理 運営費)	収支差額 (税負担)	主な利用料金設定		値上げ率と効果額 (収入増加額)								備考
				機能等	料金 (一般、子どもなど)	1. 25倍		1. 5倍		1. 75倍		2. 0倍		
						使用料	効果額	使用料	効果額	使用料	効果額	使用料	効果額	
1 カルチャーパレス	11,113,305	74,429,341	-63,316,036	大ホール	平日 終日 67,100	83,875	16,775	100,650	33,550	117,425	50,325	134,200	67,100	
				小ホール	平日 終日 26,400	33,000	6,600	39,600	13,200	46,200	19,800	52,800	26,400	
2 人吉鉄道ミュージアム868ステーション	7,722,000	16,233,199	-8,511,199	ミニトレイン レイルバイク	一般、子ども 200	250	50	300	100	350	150	400	200	※本館への入館料の検討
3 介護予防拠点施設岳寿館	6,720	524,000	-517,280	本館使用	1時間 220	275	55	330	110	385	165	440	220	
				冷暖房	1時間 220	275	55	330	110	385	165	440	220	
委託 4 老人福祉センター	2,858,418	10,600,297	-7,741,879	温泉利用	市内1人 150	188	37.5	225	75	263	113	300	150	※施設の民間譲渡を含め、今後のあり方検討
				施設利用	市内1人 200	250	50	300	100	350	150	400	200	
5 田野活性化センター	2,340	189,112	-186,772	研修室使用	1時間 220	275	55	330	110	385	165	440	220	
				暖房	1時間 220	275	55	330	110	385	165	440	220	
6 石野公園	2,941,769	23,610,936	-20,669,167	入園料	無料	-	-	-	-	-	-	-	-	※今後のあり方を含め、入園料の検討
7 各コミュニティセンター	4,996,280	34,918,841	-29,922,561	会議室	1時間 220	275	55	330	110	385	165	440	220	
				調理室	1時間 550	688	138	825	275	963	413	1,100	550	
8 人吉城歴史館	2,571,600	13,382,174	-10,810,574	入館料	大人 200	250	50	300	100	350	150	400	200	
					高校生以下 無料	-	-	-	-	-	-	-	-	
9 人吉市第一市民運動広場 (夜間照明)	610,870	2,030,953	-1,420,083	夜間照明 (1面、1時間)	一般 1,540	1,925	385	2,310	770	2,695	1,155	3,080	1,540	
					高校生以下 1,230	1,538	308	1,845	615	2,153	923	2,460	1,230	
10 人吉市村山公園テニスコート (夜間使用明)	421,330	139,269	282,061	夜間照明 (1面、1時間)	一般 550	688	138	825	275	963	413	1,100	550	
					高校生以下 440	550	110	660	220	770	330	880	440	
11 人吉市田野テニスコート	0	288,459	-288,459	使用料	無料	-	-	-	-	-	-	-	-	※今後のあり方を含め、使用料の検討
12 人吉市弓道場	326,700	372,014	-45,314	近的 (9時~18時) (全面、1時間)	一般 220	275	55	330	110	385	165	440	220	
					高校生以下 170	213	43	255	85	298	128	340	170	
13 人吉市射撃場	95,140	355,817	-260,677	入場料 (1人1回入場)	330	413	83	495	165	578	248	660	330	
14 梢山多目的グラウンド	0	1,290,506	-1,290,506	使用料	無料	-	-	-	-	-	-	-	-	※今後のあり方を含め、使用料の検討
15 人吉市市民プール	1,091,230	10,077,326	-8,986,096	入場料 (1人1回昼間)	小学生以下 80	100	20	120	40	140	60	160	80	※老朽度を考慮し、廃止も含め、検討
					中学生 120	150	30	180	60	210	90	240	120	
					高校生以上 160	200	40	240	80	280	120	320	160	
16 球磨川トレーニングセンター	119,300	170,628	-51,328	トレーニング室 (1人1回)	一般 140	168	28	210	70	245	105	280	140	
					高校生以下 110	132	22	165	55	193	83	220	110	
委託 17 人吉市スポーツパレス	13,058,320	65,385,948	-52,327,628	大アリーナ (専用使用、1時間)	一般 1,650	1,980	330	2,475	825	2,888	1,238	3,300	1,650	
					高校生以下 1,320	1,584	264	1,980	660	2,310	990	2,640	1,320	
				小アリーナ (専用使用、1時間)	一般 660	792	132	990	330	1,155	495	1,320	660	
					高校生以下 520	624	104	780	260	910	390	1,040	520	
				トレーニング室 (1人2時間)	一般 330	396	66	495	165	578	247.5	660	330	
					高校生以下 260	312	52	390	130	455	195	520	260	
				武道場 (全面使用、1時間)	一般 550	660	110	825	275	963	412.5	1,100	550	
					高校生以下 440	528	88	660	220	770	330	880	440	
18 川上哲治記念球場	528,510	7,995,732	-7,467,222	施設利用 (1時間)	一般 880	1,056	176	1,320	440	1,540	660	1,760	880	
					高校生以下 440	528	88	660	220	770	330	880	440	
19 人吉市相撲場	1,620	62,805	-61,185	施設利用 (1時間)	一般 270	324	54	405	135	473	202.5	540	270	※廃止を含め、検討
					高校生以下 220	264	44	330	110	385	165	440	220	