

第1 平成25年度 予算編成方針

平成24年末に発足した第二次安倍内閣は、日本経済、震災復興、外交・安全保障、教育各分野の4つの危機を挙げ、「強い経済を取り戻そう」と、内閣の総力を挙げて諸課題に取り組むことを約束した。

一方、厳しい財政環境の下で、国においては地方交付税の減額の方向性を示すなど、今後本市においても様々な影響が出てくることが予想される。

昨年のおが国を振り返ると、東日本大震災による被災地の迅速な復興に向けた復興庁が設置され、原子力規制委員会設置法の制定と再生可能エネルギーの全量固定価格買い取り制度の開始、改正高年齢者雇用安定法が成立するなど、国民が安心して安全に暮らすための政策が進められるなか、消費税増税関連8法案が成立し、増え続ける社会保障費の財源確保に一定の方向性が示された年でもあった。

平成25年度、国の新政権による予算編成方針は、「平成24年度の大型補正予算と平成25年度予算を合わせ、切れ目のない経済政策を実行する」とされている。

平成24年度補正予算案については、緊急経済対策の重点である「復興・防災対策、成長による富の創出、暮らしの安心・地域活性化」を柱としており、地方自治体に対しても公共事業や経済対策のための臨時交付金の拠出が見込まれている。

また、それに続く平成25年度予算については、財政健全化目標を踏まえて上記3分野を重点化して編成される見通しである。

本市においても、情報収集に努め、国の新しい政策に迅速かつ柔軟に対応していく。

一方、県においては、高齢化の急速な進行や医療費の増加により扶助費が引き続き増大する傾向にあり、また、公債費も引き続き高水準で推移することが見込まれていることから、今後も厳しい財政状況が続くものとしている。

このような状況を踏まえ、県では平成25年度予算編成においても「行財政運営戦略」を踏まえた行財政構造改革に引き続き取り組み、「力みなぎる・かごしま」の実現に向けた予算編成が行われているところである。

本市においても、これまで以上のコスト意識の下、社会経済情勢の変化に対応した真に必要と認められる行政需要に対応し、重点的かつ効率的な施策の展開に努めるべく、第1次始良市総合計画に基づいて策定した第3次始良市実施計画に沿って予算編成を行った。

第2 平成25年度当初予算の状況

1 一般会計

歳入面では、歳入の根幹をなす市税については、前年度並みの予算額を確保し、一般財源の不足には財政調整基金など目的に応じた基金の繰入金を予算計上しております。このことは、近年続く医療給付費をはじめとする扶助費の大幅な伸びによるほか、合併後4年目を迎える平成25年度以降において、総合計画に基づいた事業にかかる予算を本格的に実施するためであります。

歳出面では、教育施設の建設により教育費が11億1,371万8千円の増となったほか、社会保障費の急速な伸びなどにより民生費が7億5,631万9千円の増など平成24年度当初予算と比較して12億6,000万円、4.8パーセントの増額となりました。

一般会計においては、加治木港町地域活性化事業、子どもの医療費助成、障害者等自立支援給付事業、住宅用太陽光発電設置に対する補助事業、農村振興総合整備事業や中山間地域総合整備事業などの土地改良事業、林道開設事業、重富海岸整備事業、空き店舗活用対策などの商店街活性化事業、商工会プレミアム商品券補助事業、宇都トンネル改修に向けた設計、都市計画区域の見直し、都市公園トイレの水洗化や始良市総合運動公園屋内野球練習場の建設など都市公園の整備、消防庁舎建設に向けた実施設計、(仮称)松原小学校建設事業、小学校給食室別棟整備事業、始良公民館改修事業、子どもの学力向上や学校と地域が融合した人づくりに向けた取組みなどを主なものとして「県央の良さを活かした、県内一くらしやすいまちづくり」を基軸とする予算編成を行いました。

その結果、平成25年度始良市の一般会計歳入歳出予算の総額は、歳入歳出それぞれ274億7,700万円であり、前年度当初予算額と比較して4.8パーセントの増となった。この主な要因としては、小学校建設事業などの教育費及び企業立地促進事業などに伴う商工費の増などが挙げられます。

歳入構成比については、自主財源が全体の32.7パーセントの89億9,077万3千円で、依存財源が67.3パーセントの184億8,622万7千円であります。また、歳出構成比で性質別に挙げると、扶助費、公債費などの義務的経費は、全体の58.2パーセントの159億8,173万4千円、普通建設事業費などの投資的経費は、11.8パーセントの32億4,439万4千円で、物件費、繰出金などのその他の経費は、30.0パーセントの82億5,087万2千円であります。

(1) 歳入

(単位：千円、%)

区 分 款		平成25年度		平成24年度		比 較	
		予 算 額	構 成 比	予 算 額	構 成 比	増 減 額	増 減 率
自 主 財 源	市 税	6,554,237	23.9	6,552,343	25.0	1,894	0.0
	分担金及び負担金	334,964	1.2	305,334	1.2	29,630	9.7
	使用料及び手数料	515,701	1.9	497,910	1.9	17,791	3.6
	財 産 収 入	36,381	0.1	36,393	0.1	△ 12	△ 0.0
	寄 附 金	2	0.0	2	0.0	0	0.0
	繰 入 金	1,134,048	4.1	839,804	3.2	294,244	35.0
	繰 越 金	270,235	1.0	296,259	1.1	△ 26,024	△ 8.8
	諸 収 入	145,205	0.5	211,617	0.8	△ 66,412	△ 31.4
	小 計	8,990,773	32.7	8,739,662	33.3	251,111	2.9
依 存 財 源	地 方 譲 与 税	271,000	1.0	256,000	1.0	15,000	5.9
	利子割交付金	10,000	0.0	16,000	0.1	△ 6,000	△ 37.5
	配当割交付金	2,000	0.0	2,000	0.0	0	0.0
	株式等譲渡所得割交付金	1,000	0.0	1,400	0.0	△ 400	△ 28.6
	地方消費税交付金	530,000	1.9	530,000	2.0	0	0.0
	ゴルフ場利用税交付金	30,000	0.1	36,000	0.1	△ 6,000	△ 16.7
	自動車取得税交付金	36,000	0.1	26,000	0.1	10,000	38.5
	地方特例交付金	33,000	0.1	34,000	0.1	△ 1,000	△ 2.9
	地 方 交 付 税	8,350,000	30.4	8,250,000	31.5	100,000	1.2
	交通安全対策特別交付金	13,300	0.0	13,300	0.1	0	0.0
	国 庫 支 出 金	4,117,595	15.0	3,935,039	15.0	182,556	4.6
	県 支 出 金	1,781,432	6.5	1,602,699	6.1	178,733	11.2
	市 債	3,310,900	12.0	2,774,900	10.6	536,000	19.3
小 計	18,486,227	67.3	17,477,338	66.7	1,008,889	5.8	
合 計	27,477,000	100.0	26,217,000	100.0	1,260,000	4.8	

(注：端数処理の関係上、構成比の合計が100.0にならない場合もあります。)

(2) 歳 出 (目的別)

(単位：千円、%)

区 分 款	平成25年度		平成24年度		比 較	
	予 算 額	構 成 比	予 算 額	構 成 比	増 減 額	増 減 率
議 会 費	259,475	0.9	257,727	1.0	1,748	0.7
総 務 費	2,501,889	9.1	2,418,043	9.2	83,846	3.5
民 生 費	10,949,653	39.9	10,193,334	38.9	756,319	7.4
衛 生 費	2,254,309	8.2	2,190,747	8.4	63,562	2.9
労 働 費	9,531	0.0	65,374	0.2	△ 55,843	△ 85.4
農 林 水 産 業 費	861,829	3.1	874,227	3.3	△ 12,398	△ 1.4
商 工 費	410,071	1.5	348,070	1.3	62,001	17.8
土 木 費	1,828,642	6.7	2,211,332	8.4	△ 382,690	△ 17.3
消 防 費	1,044,257	3.8	1,330,094	5.1	△ 285,837	△ 21.5
教 育 費	3,386,153	12.3	2,272,435	8.7	1,113,718	49.0
災 害 復 旧 費	10,100	0.0	10,295	0.0	△ 195	△ 1.9
公 債 費	3,941,091	14.3	4,025,322	15.4	△ 84,231	△ 2.1
予 備 費	20,000	0.1	20,000	0.1	0	0.0
合 計	27,477,000	100.0	26,217,000	100.0	1,260,000	4.8

(注：端数処理の関係上、構成比の合計が100.0にならない場合もあります。)

(3) 歳 出 (性質別)

(単位：千円、%)

区 分		平成25年度		平成24年度		比 較	
		予 算 額	構 成 比	予 算 額	構 成 比	増 減 額	増 減 率
義 務 的 経 費	人 件 費	5,298,701	19.3	5,321,858	20.3	△ 23,157	△ 0.4
	扶 助 費	6,741,942	24.5	6,396,256	24.4	345,686	5.4
	公 債 費	3,941,091	14.3	4,025,322	15.4	△ 84,231	△ 2.1
	小 計	15,981,734	60.0	15,743,436	60.1	238,298	1.5
そ の 他 の 経 費	物 件 費	4,031,401	14.7	3,789,095	14.5	242,306	6.4
	維 持 補 修 費	354,161	1.3	257,791	1.0	96,370	37.4
	補 助 費 等	1,916,771	7.0	1,789,706	6.8	127,065	7.1
	積 立 金	57,848	0.2	58,736	0.2	△ 888	△ 1.5
	投資及び出資金、貸付金	100	0.0	50	0.0	50	100.0
	繰 出 金	1,870,591	6.8	2,067,201	7.9	△ 196,610	△ 9.5
	予 備 費	20,000	0.1	20,000	0.1	0	0.0
	小 計	8,250,872	30.0	7,982,579	30.4	268,293	3.4
投 資 的 経 費	普 通 建 設 事 業 費	3,236,514	11.8	2,478,490	9.5	758,024	30.6
	災 害 復 旧 事 業 費	7,880	0.0	12,495	0.0	△ 4,615	△ 36.9
	小 計	3,244,394	11.8	2,490,985	9.5	753,409	30.2
合 計		27,477,000	100.0	26,217,000	100.0	1,260,000	4.8

(注：端数処理の関係上、構成比の合計が100.0にならない場合もあります。)

別表4

国民健康保険特別会計事業勘定予算の状況

(1) 歳入

(単位：千円、%)

区分 款	平成25年度		平成24年度		比較	
	予算額	構成比	予算額	構成比	増減額	増減率
1 国民健康保険税	1,506,100	16.4	1,387,400	16.6	118,700	8.6
2 一部負担金	2	0.0	2	0.0	0	0.0
3 使用料及び手数料	800	0.0	800	0.0	0	0.0
4 国庫支出金	2,449,800	26.6	2,172,343	26.0	277,457	12.8
5 療養給付費交付金	436,437	4.7	434,831	5.2	1,606	0.4
6 前期高齢者交付金	2,558,896	27.8	2,237,000	26.7	321,896	14.4
7 県支出金	492,104	5.3	332,355	4.0	159,749	48.1
8 高額医療費 共同事業交付金	1,098,630	11.9	1,186,261	14.2	△ 87,631	△ 7.4
9 財産収入	2	0.0	2	0.0	0	0.0
10 繰入金	592,738	6.4	535,651	6.4	57,087	10.7
11 繰越金	66,783	0.7	73,647	0.9	△ 6,864	△ 9.3
12 諸収入	7,708	0.1	7,708	0.1	0	0.0
歳入合計	9,210,000	100.0	8,368,000	100.0	842,000	10.1

(2) 歳出

(単位：千円、%)

区分 款	平成25年度		平成24年度		比較	
	予算額	構成比	予算額	構成比	増減額	増減率
1 総務費	57,583	0.6	58,592	0.7	△ 1,009	△ 1.7
2 保険給付費	6,403,100	69.5	5,650,800	67.5	752,300	13.3
3 後期高齢者支援金等	989,196	10.7	875,343	10.5	113,853	13.0
4 前期高齢者納付金等	625	0.0	2,692	0.0	△ 2,067	△ 76.8
5 老人保健拠出金	160	0.0	160	0.0	0	0.0
6 介護納付金	437,096	4.7	372,472	4.5	64,624	17.4
7 共同事業拠出金	1,175,921	12.8	1,281,276	15.3	△ 105,355	△ 8.2
8 保健事業費	117,332	1.3	97,026	1.2	20,306	20.9
9 基金積立金	2	0.0	2	0.0	0	0.0
10 公債費	2,062	0.0	2,714	0.0	△ 652	△ 24.0
11 諸支出金	17,923	0.2	17,923	0.2	0	0.0
12 予備費	9,000	0.1	9,000	0.1	0	0.0
歳出合計	9,210,000	100.0	8,368,000	100.0	842,000	10.1

(注：端数処理の関係上、構成比の合計が100.0にならない場合もあります。)

別表 5

国民健康保険特別会計施設勘定予算の状況

(1) 歳 入

(単位：千円、%)

区 分 款	平成25年度		平成24年度		比 較	
	予 算 額	構 成 比	予 算 額	構 成 比	増 減 額	増 減 率
1 診 療 収 入	56,561	64.3	58,361	67.1	△ 1,800	△ 3.1
2 使 用 料 及 び 手 数 料	11	0.0	11	0.0	0	0.0
3 財 産 収 入	1	0.0	1	0.0	0	0.0
4 繰 入 金	23,098	26.2	20,098	23.1	3,000	14.9
5 繰 越 金	8,327	9.5	8,527	9.8	△ 200	△ 2.3
6 諸 収 入	2	0.0	2	0.0	0	0.0
歳 入 合 計	88,000	100.0	87,000	100.0	1,000	1.1

(2) 歳 出

(単位：千円、%)

区 分 款	平成25年度		平成24年度		比 較	
	予 算 額	構 成 比	予 算 額	構 成 比	増 減 額	増 減 率
1 総 務 費	59,692	67.8	55,763	64.1	3,929	7.0
2 医 業 費	26,700	30.3	29,634	34.1	△ 2,934	△ 9.9
3 公 債 費	1,108	1.3	1,103	1.3	5	0.5
4 予 備 費	500	0.6	500	0.6	0	0.0
歳 出 合 計	88,000	100.0	87,000	100.0	1,000	1.1

(注：端数処理の関係上、構成比の合計が100.0にならない場合もあります。)

別表 6

後期高齢者医療特別会計予算の状況

(1) 歳 入

(単位：千円、%)

区 分 款	平成25年度		平成24年度		比 較	
	予 算 額	構 成 比	予 算 額	構 成 比	増 減 額	増 減 率
1 後期高齢者医療保険料	607,229	68.9	595,053	69.3	12,176	2.0
2 使用料及び手数料	1	0.0	1	0.0	0	0.0
3 繰 入 金	273,015	31.0	263,191	30.6	9,824	3.7
4 繰 越 金	1	0.0	1	0.0	0	0.0
5 諸 収 入	754	0.1	754	0.1	0	0.0
歳 入 合 計	881,000	100.0	859,000	100.0	22,000	2.6

(2) 歳 出

(単位：千円、%)

区 分 款	平成25年度		平成24年度		比 較	
	予 算 額	構 成 比	予 算 額	構 成 比	増 減 額	増 減 率
1 総 務 費	5,512	0.6	10,454	1.2	△ 4,942	△ 47.3
2 後期高齢者医療広域 連 合 納 付 金	837,794	95.1	824,084	95.9	13,710	1.7
3 保 健 事 業 費	37,043	4.2	23,811	2.8	13,232	55.6
4 諸 支 出 金	651	0.1	651	0.1	0	0.0
歳 出 合 計	881,000	100.0	859,000	100.0	22,000	2.6

(注：端数処理の関係上、構成比の合計が100.0にならない場合もあります。)

別表 7

介護保険特別会計保険事業勘定予算の状況

(1) 歳 入

(単位：千円、%)

区 分 款	平成25年度		平成24年度		比 較	
	予 算 額	構 成 比	予 算 額	構 成 比	増 減 額	増 減 率
1 保 険 料	941,000	16.5	906,000	17.0	35,000	3.9
2 使用料及び手数料	62	0.0	62	0.0	0	0.0
3 国庫支出金	1,458,549	25.5	1,352,236	25.4	106,313	7.9
4 支払基金交付金	1,607,350	28.1	1,499,662	28.1	107,688	7.2
5 県 支 出 金	827,850	14.5	778,343	14.6	49,507	6.4
6 財 産 収 入	90	0.0	189	0.0	△ 99	△ 52.4
7 繰 入 金	866,129	15.2	793,045	14.9	73,084	9.2
8 繰 越 金	13,047	0.2	1,495	0.0	11,552	772.7
9 諸 収 入	1,379	0.0	1,811	0.0	△ 432	△ 23.9
歳 入 合 計	5,715,456	100.0	5,332,843	100.0	382,613	7.2

(2) 歳 出

(単位：千円、%)

区 分 款	平成25年度		平成24年度		比 較	
	予 算 額	構 成 比	予 算 額	構 成 比	増 減 額	増 減 率
1 総 務 費	99,098	1.7	95,280	1.8	3,818	4.0
2 保 険 給 付 費	5,504,011	96.3	5,100,011	95.6	404,000	7.9
3 地域支援事業費	110,875	1.9	136,080	2.6	△ 25,205	△ 18.5
4 基金積立金	190	0.0	190	0.0	0	0.0
5 公 債 費	180	0.0	180	0.0	0	0.0
6 諸 支 出 金	1,002	0.0	1,002	0.0	0	0.0
7 予 備 費	100	0.0	100	0.0	0	0.0
歳 出 合 計	5,715,456	100.0	5,332,843	100.0	382,613	7.2

(注：端数処理の関係上、構成比の合計が100.0にならない場合もあります。)

別表 8

介護保険特別会計介護サービス事業勘定予算の状況

(1) 歳 入

(単位：千円、%)

区 分 款	平成25年度		平成24年度		比 較	
	予 算 額	構 成 比	予 算 額	構 成 比	増 減 額	増 減 率
1 サービス収入	34,670	53.6	33,739	52.9	931	2.8
2 繰入金	30,000	46.4	30,000	47.0	0	0.0
3 繰越金	1	0.0	1	0.0	0	0.0
4 諸収入	29	0.0	30	0.0	△1	△3.3
歳入合計	64,700	100.0	63,770	100.0	930	1.5

(2) 歳 出

(単位：千円、%)

区 分 款	平成25年度		平成24年度		比 較	
	予 算 額	構 成 比	予 算 額	構 成 比	増 減 額	増 減 率
1 介護予防サービス 計画作成事業費	64,699	100.0	63,769	100.0	930	1.5
2 諸支出金	1	0.0	1	0.0	0	0.0
歳出合計	64,700	100.0	63,770	100.0	930	1.5

(注：端数処理の関係上、構成比の合計が100.0にならない場合もあります。)

別表 9

簡易水道事業特別会計予算の状況

(1) 歳 入

(単位：千円、%)

区 分 款	平成25年度		平成24年度		比 較	
	予 算 額	構 成 比	予 算 額	構 成 比	増 減 額	増 減 率
1 分担金及び負担金	104	0.1	104	0.1	0	0.0
2 使用料及び手数料	28,509	23.6	32,603	23.1	△ 4,094	△ 12.6
3 繰 入 金	92,129	76.3	76,439	54.1	15,690	20.5
4 繰 越 金	1	0.0	1	0.0	0	0.0
5 諸 収 入	1	0.0	1	0.0	0	0.0
6 市 債	0	0.0	32,200	22.8	△ 32,200	皆 減
歳 入 合 計	120,744	100.0	141,348	100.0	△ 20,604	△ 14.6

(2) 歳 出

(単位：千円、%)

区 分 款	平成25年度		平成24年度		比 較	
	予 算 額	構 成 比	予 算 額	構 成 比	増 減 額	増 減 率
1 簡易水道等施設費	48,388	40.1	69,784	49.4	△ 21,396	△ 30.7
2 公 債 費	71,756	59.4	70,964	50.2	792	1.1
3 予 備 費	600	0.5	600	0.4	0	0.0
歳 出 合 計	120,744	100.0	141,348	100.0	△ 20,604	△ 14.6

(注：端数処理の関係上、構成比の合計が100.0にならない場合もあります。)

別表10

農業集落排水事業特別会計予算の状況

(1) 歳入

(単位：千円、%)

区分 款	平成25年度		平成24年度		比較	
	予算額	構成比	予算額	構成比	増減額	増減率
1 使用料及び手数料	13,974	24.6	13,503	23.8	471	3.5
2 繰入金	42,869	75.4	43,168	76.2	△299	△0.7
3 繰越金	1	0.0	1	0.0	0	0.0
4 諸収入	3	0.0	3	0.0	0	0.0
歳入合計	56,847	100.0	56,675	100.0	172	0.3

(2) 歳出

(単位：千円、%)

区分 款	平成25年度		平成24年度		比較	
	予算額	構成比	予算額	構成比	増減額	増減率
1 総務費	19,489	34.3	19,317	34.1	172	0.9
2 公債費	36,858	64.8	36,858	65.0	0	0.0
3 予備費	500	0.9	500	0.9	0	0.0
歳出合計	56,847	100.0	56,675	100.0	172	0.3

(注：端数処理の関係上、構成比の合計が100.0にならない場合があります。)

別表 1 1

地域下水処理事業特別会計予算の状況

(1) 歳 入

(単位：千円、%)

区 分 款	平成 2 5 年度		平成 2 4 年度		比 較	
	予 算 額	構 成 比	予 算 額	構 成 比	増 減 額	増 減 率
1 使用料及び手数料	58,819	99.8	58,819	26.9	0	0.0
2 財 産 収 入	100	0.2	100	0.0	0	0.0
3 寄 附 金	0	0.0	159,550	73.0	△ 159,550	皆 減
4 繰 入 金	1	0.0	1	0.0	0	0.0
5 繰 越 金	1	0.0	1	0.0	0	0.0
6 諸 収 入	1	0.0	1	0.0	0	0.0
歳 入 合 計	58,922	100.0	218,472	100.0	△ 159,550	△ 73.0

(2) 歳 出

(単位：千円、%)

区 分 款	平成 2 5 年度		平成 2 4 年度		比 較	
	予 算 額	構 成 比	予 算 額	構 成 比	増 減 額	増 減 率
1 総 務 費	57,822	98.1	54,922	25.1	2,900	5.3
2 基 金 積 立 金	100	0.2	162,550	74.4	△ 162,450	△ 99.9
3 予 備 費	1,000	1.7	1,000	0.5	0	0.0
歳 出 合 計	58,922	100.0	218,472	100.0	△ 159,550	△ 73.0

(注：端数処理の関係上、構成比の合計が100.0にならない場合もあります。)

別表12

農林業労働者災害共済事業特別会計予算の状況

(1) 歳入

(単位：千円、%)

区分 款	平成25年度		平成24年度		比較	
	予算額	構成比	予算額	構成比	増減額	増減率
1 農林業災害共済掛金	1,236	60.6	1,229	60.5	7	0.6
2 財産収入	1	0.0	1	0.0	0	0.0
3 繰入金	801	39.3	801	39.4	0	0.0
4 繰越金	1	0.0	1	0.0	0	0.0
5 諸収入	1	0.0	1	0.0	0	0.0
歳入合計	2,040	100.0	2,033	100.0	7	0.3

(2) 歳出

(単位：千円、%)

区分 款	平成25年度		平成24年度		比較	
	予算額	構成比	予算額	構成比	増減額	増減率
1 総務費	165	8.1	165	8.1	0	0.0
2 農林業災害共済事業費	1,874	91.9	1,867	91.8	7	0.4
3 基金積立金	1	0.0	1	0.0	0	0.0
歳出合計	2,040	100.0	2,033	100.0	7	0.3

(注：端数処理の関係上、構成比の合計が100.0にならない場合があります。)

別表13

土地区画整理事業特別会計予算の状況

(1) 歳入

(単位：千円、%)

区分 款	平成25年度		平成24年度		比較	
	予算額	構成比	予算額	構成比	増減額	増減率
1 財産収入	0	0.0	1	0.0	△ 1	皆減
2 繰入金	0	0.0	177,638	100.0	△ 177,638	皆減
3 繰越金	2	50.0	1	0.0	1	100.0
4 諸収入	2	50.0	2	0.0	0	0.0
歳入合計	4	100.0	177,642	100.0	△ 177,638	△ 100.0

(2) 歳出

(単位：千円、%)

区分 款	平成25年度		平成24年度		比較	
	予算額	構成比	予算額	構成比	増減額	増減率
1 土木費	4	100.0	19,781	11.1	△ 19,777	△ 100.0
2 公債費	0	0.0	157,861	88.9	△ 157,861	皆減
歳出合計	4	100.0	177,642	100.0	△ 177,638	△ 100.0

(注：端数処理の関係上、構成比の合計が100.0にならない場合もあります。)

別表14

水道事業会計予算の状況

1 収益的収入及び支出

(1) 収入

(単位：千円、%)

区分 款項	平成25年度		平成24年度		比較	
	予算額	構成比	予算額	構成比	増減額	増減率
上水道事業収益	1,190,223	100.0	1,190,436	100.0	△213	△0.0
営業収益	1,174,535	98.7	1,175,186	98.7	△651	△0.1
営業外収益	15,687	1.3	15,249	1.3	438	2.9
特別利益	1	0.0	1	0.0	0	0.0

(2) 支出

(単位：千円、%)

区分 款項	平成25年度		平成24年度		比較	
	予算額	構成比	予算額	構成比	増減額	増減率
上水道事業費用	1,018,898	100.0	984,809	100.0	34,089	3.5
営業費用	904,176	88.7	864,951	87.8	39,225	4.5
営業外費用	110,221	10.8	115,857	11.8	△5,636	△4.9
特別損失	1,501	0.1	1,001	0.1	500	50.0
予備費	3,000	0.3	3,000	0.3	0	0.0

2 資本的収入及び支出

(1) 収入

(単位：千円、%)

区分 款項	平成25年度		平成24年度		比較	
	予算額	構成比	予算額	構成比	増減額	増減率
資本的収入	117,933	100.0	314,359	100.0	△196,426	△62.5
企業債	100,000	84.8	200,000	63.6	△100,000	△50.0
工事負担金	5,000	4.2	5,000	1.6	0	0.0
繰入金	12,932	11.0	12,512	4.0	420	3.4
補償金	0	0.0	96,846	30.8	△96,846	△100.0
固定売却代金	1	0.0	1	0.0	0	0.0

(2) 支出

(単位：千円、%)

区分 款項	平成25年度		平成24年度		比較	
	予算額	構成比	予算額	構成比	増減額	増減率
資本的支出	758,805	100.0	899,437	100.0	△140,632	△15.6
建設改良費	580,905	76.6	677,988	75.4	△97,083	△14.3
企業債償還金	176,900	23.3	220,449	24.5	△43,549	△19.8
予備費	1,000	0.1	1,000	0.1	0	0.0

(注：端数処理の関係上、構成比の合計が100.0にならない場合があります。)

第3 平成24年度下半期の財政運営のあらまし

1 一般会計

平成24年度上半期の予算規模は、9月補正後の累計で、263億3,641万2千円でありました。その後、下半期において次のとおり補正予算措置を講じたので、その状況及び予算の執行状況について概要を説明します。

(1) 平成24年度下半期において議決された予算の概要

① 平成24年12月議会

- 公共用地利用促進事業
- 防災無線デジタル化整備事業
- 介護基盤緊急整備事業
- 私立保育所措置事業
- 公営住宅維持管理事業 など

② 平成25年3月議会

- 障害者自立支援給付事業
- 減債基金・庁舎建設基金への積立金 など

(2) 補正予算及び予算の執行状況

① 予算現額

(単位；千円)

上半期予算額	補正予算額			
	第11号	第12号	第13号	第14号
26,336,412	483,310	11,455	90	35,174
補正予算額				予算現額
第15号	第16号	第17号	第18号	
357,732	54	△191,225	129,693	27,162,695

② 執行状況

(単位；千円、%)

区分	予算現額	執行額	執行率
歳入	27,162,695	24,826,198	91.4
歳出	27,162,695	23,969,396	88.2

(3) 歳入の状況

(単位：千円、%)

款	上半期予算額	下半期補正額	予算現額	収入済額	執行率
1 市 税	6,552,343	0	6,552,343	6,567,574	100.2
2 地 方 譲 与 税	256,000	10,000	266,000	268,197	100.8
3 利 子 割 交 付 金	16,000	0	16,000	11,413	71.3
4 配 当 割 交 付 金	2,000	0	2,000	6,828	341.4
5 株 式 等 譲 渡 所 得 割 交 付 金	1,400	0	1,400	1,584	113.1
6 地 方 消 費 税 交 付 金	530,000	0	530,000	589,302	111.2
7 ゴルフ場利用税交付金	36,000	0	36,000	39,204	108.9
8 自動車取得税交付金	26,000	10,000	36,000	43,403	120.6
9 地 方 特 例 交 付 金	34,000	2,043	36,043	36,043	100.0
10 地 方 交 付 税	8,250,000	46,883	8,296,883	8,501,606	102.5
11 交通安全対策特別交付金	13,300	0	13,300	15,210	114.4
12 分担金及び負担金	305,334	17,257	322,591	308,817	95.7
13 使用料及び手数料	497,910	2,248	500,158	504,258	100.8
14 国 庫 支 出 金	3,935,039	54,826	3,989,865	3,465,362	86.9
15 県 支 出 金	1,627,044	396,808	2,023,852	1,261,603	62.3
16 財 産 収 入	36,393	69,383	105,776	182,722	172.7
17 寄 附 金	2	1,122	1,124	1,124	100.0
18 繰 入 金	839,804	△ 31,315	808,489	794,790	98.3
19 繰 越 金	388,996	203,596	592,592	682,309	115.1
20 諸 収 入	222,547	42,232	264,779	474,048	179.0
21 市 債	2,766,300	1,200	2,767,500	1,070,800	38.7
歳 入 合 計	26,336,412	826,283	27,162,695	24,826,198	91.4

(4) 歳出の状況

(単位：千円、%)

款	上半期予算額	下半期補正額	予算現額	支出済額	執行率
1 議 会 費	257,727	1,763	259,490	258,671	99.7
2 総 務 費	2,451,320	150,157	2,601,477	2,443,879	93.9
3 民 生 費	10,194,434	458,801	10,653,235	10,040,710	94.3
4 衛 生 費	2,199,722	△ 48,013	2,151,709	1,948,762	90.6
5 労 働 費	65,374	4,893	70,267	36,720	52.3
6 農 林 水 産 業 費	875,382	91,767	967,149	736,698	76.2
7 商 工 費	348,070	△ 642	347,428	284,639	81.9
8 土 木 費	2,211,332	△ 24,337	2,186,995	1,656,515	75.7
9 消 防 費	1,334,700	64,205	1,398,905	979,513	70.0
10 教 育 費	2,272,435	△ 29,854	2,242,581	1,999,182	89.1
11 災 害 復 旧 費	82,144	126,305	208,449	144,407	69.3
12 公 債 費	4,025,322	34,238	4,059,560	3,439,700	84.7
13 予 備 費	18,450	△ 3,000	15,450	0	0.0
歳 入 合 計	26,336,412	826,283	27,162,695	23,969,396	88.2

2 特別会計

平成24年度下半期の特別会計については、10会計において、3億9,293万9千円を増額補正し、歳入歳出予算現額の合計は、164億9,331万9千円となっております。

各特別会計の下半期の予算状況並びに執行状況は、次のとおりです。

【特別会計】

(単位:千円、%)

款		上半期予算額	下半期補正額	予算現額	収入・支出済額	執行率	
1	国民健康保険特別会計事業勘定	歳入	8,985,468	△ 28,956	8,956,512	7,932,934	88.6
	歳出	8,985,468	△ 28,956	8,956,512	8,211,604	91.7	
2	国民健康保険特別会計施設勘定	歳入	86,199	△ 1,932	84,267	78,279	92.9
	歳出	86,199	△ 1,932	84,267	75,472	89.6	
3	後期高齢者医療特別会計	歳入	877,755	△ 8,855	868,900	857,505	98.7
	歳出	877,755	△ 8,855	868,900	837,654	96.4	
4	介護保険特別会計保険事業勘定	歳入	5,483,465	417,037	5,900,502	5,635,541	95.5
	歳出	5,483,465	417,037	5,900,502	5,232,758	88.7	
5	介護保険特別会計介護サービス事業勘定	歳入	68,240	1,310	69,550	68,533	98.5
	歳出	68,240	1,310	69,550	63,451	91.2	
6	簡易水道事業特別会計	歳入	144,431	△ 2,708	141,723	140,441	99.1
	歳出	144,431	△ 2,708	141,723	106,866	75.4	
7	農業集落排水事業特別会計	歳入	56,675	△ 2,498	54,177	53,488	98.7
	歳出	56,675	△ 2,498	54,177	50,012	92.3	
8	地域下水処理事業特別会計	歳入	218,472	885	219,357	215,321	98.2
	歳出	218,472	885	219,357	208,028	94.8	
9	農林業労働者災害共済事業特別会計	歳入	2,033	24	2,057	2,056	100.0
	歳出	2,033	24	2,057	2,040	99.2	
10	土地区画整理事業特別会計	歳入	177,642	18,632	196,274	196,752	100.2
	歳出	177,642	18,632	196,274	117,702	60.0	
合計		歳入	16,100,380	392,939	16,493,319	15,180,850	92.0
		歳出	16,100,380	392,939	16,493,319	14,905,587	90.4

3 水道事業会計

平成24年度下半期においては、補正予算はなく、収益的収入が12億3,264万3千円で、支出が5億6,319万1千円、資本的収支の収入が1億3,122万5千円で、支出が5億9,787万円となっています。

(1) 予算及び執行状況

(単位:千円、%)

区 分	上半期予算額	下半期補正額	予算現額	収入・支出済額	執行率
収益的収入	1,190,436	0	1,190,436	1,232,643	103.5
収益的支出	977,750	0	977,750	563,191	57.6
資本的収入	314,359	0	314,359	131,225	41.7
資本的支出	899,117	0	899,117	597,870	66.5

4 市税の状況

平成24年度の市税の最終予算額は、65億5234万3千円で、前年度決算額に比較して1億4,349万3千円、2.2%の増であり、歳入予算額に占める割合は、24.9%であります。

平成25年3月末現在の収入状況は、次表のとおりで、調定額は73億9,628万7千円、収入済額が65億6,757万4千円であります。

市民1人あたりの税負担額は、平成24年度最終予算額の市税総額で86,682円、市民税では37,651円となっています。(H25. 3. 31現在 住民基本台帳人口 75,591人)

市税収入状況

(単位:千円、%)

区 分	予算現額	調定額	収入済額	執行率	構成比
市民税	2,846,100	3,209,588	2,804,905	98.6	42.7
固定資産税	2,996,953	3,396,381	3,046,403	101.7	46.4
軽自動車税	160,200	192,969	169,839	106.0	2.6
市たばこ税	375,500	398,382	368,976	98.3	5.6
入湯税	670	3,379	3,379	504.3	0.1
都市計画税	172,920	195,587	174,071	100.7	2.7
特別土地保有税	0	0	0	-	0.0
計	6,552,343	7,396,286	6,567,573	100.2	100.0

5 財産の状況

(1) 基金

(単位;円)

基金名	平成23年度末残高	平成24年度中増減高	平成24年度末残高
1 財政調整基金	3,119,900,000	132,500,000	3,252,400,000
2 減債基金	867,200,000	△ 1,000,000	866,200,000
3 地域づくり推進基金	300,200,000	△ 5,385,000	294,815,000
4 市有施設整備積立基金	205,300,000	△ 49,800,000	155,500,000
5 土地開発基金	1,067,600,000	500,000	1,068,100,000
6 庁舎建設基金	355,100,000	100,400,000	455,500,000
7 福祉対策推進基金	56,769,000	36,000	56,805,000
8 国民健康保険基金	80,200,000	△ 29,800,000	50,400,000
9 国民健康保険高額療養資金貸付基金	4,750,000	0	4,750,000
10 国民健康保険出産育児一時金貸付基金	3,000,000	0	3,000,000
11 介護給付費準備基金	265,941,000	△ 28,554,000	237,387,000
12 介護保険高額介護サービス等費資金貸付基金	3,806,000	0	3,806,000
13 介護従事者処遇改善臨時特例基金	0	0	0
14 地域福祉基金	607,953,000	0	607,953,000
15 地域下水処理基金	131,799,902	162,550,000	294,349,902
16 農林業労働者災害共済基金	1,320,074	905,926	2,226,000
17 畜産特別導入事業基金	70,360,000	△ 11,300,000	59,060,000
18 牛舎整備資金貸付基金	10,000,000	0	10,000,000
19 中山間ふるさと・水と土保全基金	30,878,450	0	30,878,450
20 育英事業基金	205,344,882	63,725	205,408,607
21 青少年育成基金	40,000,000	0	40,000,000
22 松下文庫基金	3,000,000	0	3,000,000
23 図書購入基金	67,450,000	100,000	67,550,000
24 過疎地域自立促進基金	99,400,000	54,451,000	153,851,000
合計		325,667,651	7,922,939,959

(2) 出資金・出捐金・有価証券

出 資 金

(単位：円)

名 称	平成23年度末残高	平成24年度中 増減高	平成24年度末残高
1 鹿児島県漁業信用基金協会出資金	7,250,000	50,000	7,300,000
2 鹿児島県始良西部森林組合出資金	3,388,000		3,388,000
3 鹿児島県農業信用基金協会出資金	1,870,000		1,870,000
4 明治百年記念西部地区林業振興出資金	1,670,000		1,670,000
5 鹿児島県森林整備公社出資金	600,000		600,000
6 株式会社 鹿児島頭脳センター出資金	2,000,000		2,000,000
7 地方公営企業等金融機構出資金	4,300,000		4,300,000
8 始良市土地開発公社出資金	5,000,000		5,000,000
9 鹿児島県公害防止協会出資金	18,300		18,300
計	26,096,300	50,000	26,146,300

出 捐 金

(単位：円)

名 称	平成23年度末残高	平成24年度中 増減高	平成24年度末残高
1 鹿児島県信用保証協会出捐金	17,850,000		17,850,000
2 鹿児島県栽培漁業協会出捐金	13,790,000		13,790,000
3 ふるさと情報センター設立出捐金	500,000		500,000
4 鹿児島市町村職員厚生会出捐金	539,000		539,000
5 社団法人 鹿児島県農業・農村振興協会出捐金	4,885,000		4,885,000
6 鹿児島県暴力追放県民会議出捐金	3,054,000		3,054,000
7 鹿児島県角膜・腎臓バンク出捐金	543,000		543,000
8 かがしまみどりの基金出捐金	3,272,000		3,272,000
9 鹿児島県環境整備公社基本財産出捐金	293,000		293,000
10 鹿児島県環境検査センター出捐金	780,000		780,000
11 財団法人 始良市開発公社出捐金	30,300,000		30,300,000
12 鹿児島県防犯協会出捐金	37,000		37,000
13 鹿児島県産業技術振興協会出捐金	250,000		250,000
14 砂防フロンティア活用推進機構出捐金	150,000		150,000
15 鹿児島県畜産協会寄託証券	815,000		815,000
16 鹿児島県家畜・畜産衛生指導協会寄託金証券	220,000		220,000
計	77,278,000	0	77,278,000

有 価 証 券

(単位：円)

名 称	平成23年度末残高	平成24年度中 増減高	平成24年度末残高
1 南日本放送株券	900,000		900,000
2 南九州畜産興業株券	216,000		216,000
3 みずほホールディングス株券	130,500		130,500
4 南九州ケーブルテレビネット株券	500,000		500,000
5 フォンタナの丘かもう券	0		0
計	1,746,500	0	1,746,500

出資金・出捐金・有価証券 合計 30件	105,120,800	50,000	105,170,800
---------------------	-------------	--------	-------------

6 市債の状況

(単位：千円、%)

区 分	平成24年度末 現在高見込額	平成25年度中増減見込額		平成25年度末 現在高見込額
		平成25年度中 起債見込額	平成25年度中 元金償還見込額	
1 普通債	21,639,540	1,999,900	2,776,525	20,862,915
(1) 総務	1,716,256	113,100	193,053	1,636,303
(2) 民生	147,515	31,400	18,207	160,708
(3) 衛生	2,816,768		501,007	2,315,761
(4) 農林水産	1,345,266	128,700	214,225	1,259,741
(5) 公有林	43,372		8,409	34,963
(6) 商工	324,729	59,800	18,988	365,541
(7) 土木	9,135,789	623,500	1,172,875	8,586,414
(8) 公営住宅	2,014,136		156,622	1,857,514
(9) 消防	855,713	113,000	50,851	917,862
(10) 教育	3,239,996	930,400	442,288	3,728,108
2 災害復旧債	59,341		14,096	45,245
(1) 補助災害	59,341		14,096	45,245
3 その他	11,719,050	1,311,000	696,979	12,333,071
(1) 減収補てん債	61,426		11,188	50,238
(2) 臨時財政特例債	51		50	1
(3) 減税補てん債	689,108		156,419	532,689
(4) 臨時税収補てん債	121,741		24,201	97,540
(5) 臨時財政対策債	10,754,576	1,311,000	471,723	11,593,853
(6) 地域再生事業債	92,148		33,398	58,750
計	33,417,931	3,310,900	3,487,600	33,241,231

7 一時借入金の状況

一時借入金は、会計年度内において、歳計現金が不足した場合に、その支払資金の不足を補うために借り入れるものですが、平成24年度においては一時借入れを行いませんでした。