

第1 平成28年度 予算編成方針

内閣府が公表した10月の月例経済報告によると、「国内の景気は、このところ一部に弱さもみられるが、緩やかな回復基調が続いている。」とされ、先行きについては、「雇用・所得環境の改善が続くなかで、各種政策の効果もあって、緩やかに回復していくことが期待される。」とする一方で、「金融資本市場の変動が長期化した場合の影響に留意する必要がある。」と指摘している。

このような中、政府は、6月に「経済財政運営と改革の基本方針2015」（骨太の方針）とアベノミクスの成長戦略である「日本再興戦略改訂2015」において、「経済再生なくして財政健全化なし」という基本哲学のもと、将来に向けた発展の礎を再構築することが成長戦略の狙いとし、「平成28年度予算の概算要求に当たっての基本的な方針について」においては、「『経済・財政再生計画』の初年度予算であり、本格的な歳出改革に取り組むとともに、施策の優先順位を洗い直し、無駄を徹底して排除しつつ、予算の中身を大胆に重点化する。」としている。

また、県においては、高齢化の急速な進行や医療費の増により扶助費が引き続き増高する傾向にあり、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、平成28年度当初予算編成においても、「行財政運営戦略」における具体的取組事項を踏まえた歳入歳出両面にわたる行財政改革に取り組むこととしている。

平成26年度の決算状況をみると、実質公債費比率が11.8%で前年度比0.5ポイント改善したものの、将来負担比率は66.7%で前年度比10.6ポイント、経常収支比率は91.3%で前年度比0.2ポイント上昇した。このことは、本市の財政構造の弾力性が低下していることを示しており、扶助費及び公債費を含む経常的経費の増加が浮き彫りになっているものである。

歳入をみると、市税や使用料・手数料、繰越金などの自主財源は、歳入全体の32.0%と前年度比1.9%低下しており、国・県に対する依存度が極めて高い財政構造となっている。

一方、歳出においては、人件費、扶助費及び公債費の義務的経費が歳出総額の50.7%を占め、財政構造の硬直化が進んでいる状況にあり、今後も社会保障関係経費の増大が予想されることから、国・県と同様に厳しい財政運営が続くものと見込まれる。

平成28年度においても、これまで築き上げてきた新市としての礎の上に、市民が「県央の良さを活かした、県内一くらしやすいまちづくり」を実感できる「創意・工夫」した予算編成となるよう、高いコスト意識と行政経営感覚を持ち、社会保障関係経費の増大や市民目線の財政需要を踏まえ、更なる行財政改革を進め、効果的かつ効率的な施策の実施に努めるべく、第1次始良市総合計画に基づいて策定した第6次始良市実施計画に沿って予算編成を行った。

第2 平成28年度当初予算の状況

1 一般会計

平成28年度一般会計予算の特徴として、コミュニティFM整備・運営事業、市商工業者景況調査事業、空き家対策事業、イオンタウン市民窓口事業、防犯カメラ設置事業、利用者支援事業、妊娠出産包括支援事業、くすの湯整備事業、水産物供給基盤機能保全事業、蒲生のクス保護増殖事業などの新規事業をはじめ、あいら斎場施設整備事業、障害者自立支援事業、私立保育所等給付事業、不妊治療費助成事業、道路維持・改良事業、橋りょう維持整備事業、始良市総合運動公園整備事業、特別支援教育支援員配置事業などを主なものとして、第1次始良市総合計画に基づいて策定いたしました第6次始良市実施計画に沿って「県央の良さを活かした、県内一くらしやすいまちづくり」を基軸とした予算を計上した。

その結果、平成28年度の一般会計歳入歳出予算の総額は、歳入歳出それぞれ290億8,200万円となり、前年度と比較して7億7,400万円・2.7パーセントの増となりました。この主な要因としては、くすの湯の整備やあいら斎場の建設、福祉や保健、医療ニーズに対応するための社会保障関係経費の大幅な増などが挙げられる。

歳入においては、その根幹をなす市税について、前年度比1.8パーセント増の66億3,592万5千円を計上し、自主財源が全体の32.1パーセントの93億2,629万8千円で、依存財源が67.9パーセントの197億5,570万2千円である。

一方、歳出については、扶助費、公債費などの義務的経費は、全体の58.1パーセントの168億8,502万1千円、普通建設事業費などの投資的経費は、10.3パーセントの29億8,387万2千円で、物件費、繰入金などのその他の経費は、31.7パーセントの92億1,310万7千円である。

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対応するほか、総合計画に基づく事業を計画的に推進するため、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対応した。

別表 1

一般会計予算の状況

(1) 歳 入

(単位：千円、%)

区 分 款		平成28年度		平成27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	6,635,925	22.8	6,521,273	23.0	114,652	1.8
	分担金及び負担金	305,056	1.0	377,051	1.3	△ 71,995	△ 19.1
	使用料及び手数料	546,394	1.9	542,418	1.9	3,976	0.7
	財 産 収 入	84,547	0.3	53,476	0.2	31,071	58.1
	寄 附 金	15,002	0.1	1	0.0	15,001	1,500,100.0
	繰 入 金	1,354,899	4.7	1,235,441	4.4	119,458	9.7
	繰 越 金	169,065	0.6	113,137	0.4	55,928	49.4
	諸 収 入	215,410	0.7	247,473	0.9	△ 32,063	△ 13.0
	小 計	9,326,298	32.1	9,090,270	32.1	236,028	2.6
依 存 財 源	地 方 譲 与 税	241,000	0.8	241,000	0.9	0	0.0
	利 子 割 交 付 金	9,000	0.0	9,000	0.0	0	0.0
	配 当 割 交 付 金	10,000	0.0	5,000	0.0	5,000	100.0
	株式等譲渡所得割交付金	5,000	0.0	1,000	0.0	4,000	400.0
	地方消費税交付金	1,000,000	3.4	690,000	2.4	310,000	44.9
	ゴルフ場利用税交付金	30,000	0.1	30,000	0.1	0	0.0
	自動車取得税交付金	18,000	0.1	15,000	0.1	3,000	20.0
	地方特例交付金	40,000	0.1	33,000	0.1	7,000	21.2
	地 方 交 付 税	7,700,000	26.5	8,200,000	29.0	△ 500,000	△ 6.1
	交通安全対策特別交付金	13,300	0.0	13,300	0.0	0	0.0
	国 庫 支 出 金	5,295,837	18.2	4,723,058	16.7	572,779	12.1
	県 支 出 金	2,349,265	8.1	2,019,892	7.1	329,373	16.3
	市 債	3,044,300	10.5	3,237,480	11.4	△ 193,180	△ 6.0
	小 計	19,755,702	67.9	19,217,730	67.9	537,972	2.8
合 計	29,082,000	100.0	28,308,000	100.0	774,000	2.7	

(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 2

一般会計予算の状況

(2) 歳 出 (目的別)

(単位：千円、%)

区 分 款	平成28年度		平成27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	208,934	0.7	267,574	0.9	△ 58,640	△ 21.9
総 務 費	2,524,760	8.7	2,572,584	9.1	△ 47,824	△ 1.9
民 生 費	12,920,936	44.4	12,031,734	42.5	889,202	7.4
衛 生 費	3,405,106	11.7	2,384,299	8.4	1,020,807	42.8
労 働 費	9,424	0.0	9,424	0.0	0	0.0
農 林 水 産 業 費	916,343	3.2	844,434	3.0	71,909	8.5
商 工 費	201,088	0.7	247,768	0.9	△ 46,680	△ 18.8
土 木 費	2,174,644	7.5	2,138,906	7.6	35,738	1.7
消 防 費	955,330	3.3	1,211,291	4.3	△ 255,961	△ 21.1
教 育 費	1,938,988	6.7	1,992,557	7.0	△ 53,569	△ 2.7
災 害 復 旧 費	16,815	0.1	16,815	0.1	0	0.0
公 債 費	3,779,632	13.0	4,560,614	16.1	△ 780,982	△ 17.1
予 備 費	30,000	0.1	30,000	0.1	0	0.0
合 計	29,082,000	100.0	28,308,000	100.0	774,000	2.7

(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 3

一般会計予算の状況

(3) 歳 出 (性質別)

(単位：千円、%)

区 分		平成28年度		平成27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	5,241,604	18.0	4,998,621	17.7	242,983	4.9
	扶 助 費	7,863,785	27.0	7,468,414	26.4	395,371	5.3
	公 債 費	3,779,632	13.0	4,560,614	16.1	△ 780,982	△ 17.1
	小 計	16,885,021	58.1	17,027,649	60.2	△ 142,628	△ 0.8
そ の 他 の 経 費	物 件 費	4,141,092	14.2	4,462,554	15.8	△ 321,462	△ 7.2
	維 持 補 修 費	127,458	0.4	117,108	0.4	10,350	8.8
	補 助 費 等	2,701,011	9.3	2,332,048	8.2	368,963	15.8
	積 立 金	76,611	0.3	61,449	0.2	15,162	24.7
	投資及び出資金、貸付金	50	0.0	50	0.0	0	0.0
	繰 出 金	2,136,885	7.3	2,040,257	7.2	96,628	4.7
	予 備 費	30,000	0.1	30,000	0.1	0	0.0
	小 計	9,213,107	31.7	9,043,466	31.9	169,641	1.9
投 資 的 経 費	普 通 建 設 事 業 費	2,970,972	10.2	2,223,985	7.9	746,987	33.6
	災 害 復 旧 事 業 費	12,900	0.0	12,900	0.0	0	0.0
	小 計	2,983,872	10.3	2,236,885	7.9	746,987	33.4
合 計		29,082,000	100.0	28,308,000	100.0	774,000	2.7

(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28年度		平成27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	1,408,000	12.7	1,457,300	13.5	△ 49,300	△ 3.4
2 一部負担金	2	0.0	2	0.0	0	0.0
3 使用料及び手数料	1,000	0.0	800	0.0	200	25.0
4 国庫支出金	2,578,427	23.3	2,610,573	24.1	△ 32,146	△ 1.2
5 療養給付費等交付金	387,467	3.5	444,288	4.1	△ 56,821	△ 12.8
6 前期高齢者交付金	2,670,617	24.1	2,700,224	25.0	△ 29,607	△ 1.1
7 県 支 出 金	492,792	4.5	504,607	4.7	△ 11,815	△ 2.3
8 高額医療費 共同事業交付金	2,481,712	22.4	2,192,263	20.3	289,449	13.2
9 財 産 収 入	2	0.0	2	0.0	0	0.0
10 繰 入 金	707,036	6.4	607,165	5.6	99,871	16.4
11 繰 越 金	324,136	2.9	286,467	2.6	37,669	13.1
12 諸 収 入	20,209	0.2	7,709	0.1	12,500	162.1
歳 入 合 計	11,071,400	100.0	10,811,400	100.0	260,000	2.4

(2) 歳 出

(単位：千円、%)

区 分 款	平成28年度		平成27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	49,130	0.4	51,530	0.5	△ 2,400	△ 4.7
2 保 険 給 付 費	6,887,802	62.2	6,860,300	63.5	27,502	0.4
3 後期高齢者支援金等	1,026,223	9.3	1,017,639	9.4	8,584	0.8
4 前期高齢者納付金等	798	0.0	666	0.0	132	19.8
5 老人保健拠出金	81	0.0	160	0.0	△ 79	△ 49.4
6 介 護 納 付 金	388,660	3.5	451,553	4.2	△ 62,893	△ 13.9
7 共同事業拠出金	2,583,399	23.3	2,277,276	21.1	306,123	13.4
8 保 健 事 業 費	97,711	0.9	115,863	1.1	△ 18,152	△ 15.7
9 基 金 積 立 金	2	0.0	2	0.0	0	0.0
10 公 債 費	872	0.0	1,488	0.0	△ 616	△ 41.4
11 諸 支 出 金	27,722	0.3	25,923	0.2	1,799	6.9
12 予 備 費	9,000	0.1	9,000	0.1	0	0.0
歳 出 合 計	11,071,400	100.0	10,811,400	100.0	260,000	2.4

(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28年度		平成27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	26,461	40.8	37,561	52.8	△ 11,100	△ 29.6
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	31,017	47.9	31,098	43.7	△ 81	△ 0.3
5 繰 越 金	7,308	11.3	2,527	3.5	4,781	189.2
6 諸 収 入	2	0.0	2	0.0	0	0.0
歳 入 合 計	64,800	100.0	71,200	100.0	△ 6,400	△ 9.0

(2) 歳 出

(単位：千円、%)

区 分 款	平成28年度		平成27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	45,276	69.9	47,262	66.4	△ 1,986	△ 4.2
2 医 業 費	17,916	27.6	22,330	31.4	△ 4,414	△ 19.8
3 公 債 費	1,108	1.7	1,108	1.6	0	0.0
4 予 備 費	500	0.8	500	0.7	0	0.0
歳 出 合 計	64,800	100.0	71,200	100.0	△ 6,400	△ 9.0

(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 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28年度		平成27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	638,486	67.6	637,659	68.1	827	0.1
2 使用料及び手数料	1	0.0	1	0.0	0	0.0
3 繰 入 金	293,782	31.1	297,585	31.8	△ 3,803	△ 1.3
4 繰 越 金	1	0.0	1	0.0	0	0.0
5 諸 収 入	11,730	1.2	754	0.1	10,976	1,455.7
歳 入 合 計	944,000	100.0	936,000	100.0	8,000	0.9

(2) 歳 出

(単位：千円、%)

区 分 款	平成28年度		平成27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	5,043	0.5	5,414	0.6	△ 371	△ 6.9
2 後期高齢者医療広域 連 合 納 付 金	900,002	95.3	892,250	95.3	7,752	0.9
3 保 健 事 業 費	38,304	4.1	37,685	4.0	619	1.6
4 諸 支 出 金	651	0.1	651	0.1	0	0.0
歳 出 合 計	944,000	100.0	936,000	100.0	8,000	0.9

(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 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28年度		平成27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	1,240,459	19.0	1,214,566	18.6	25,893	2.1
2 使用料及び手数料	62	0.0	62	0.0	0	0.0
3 国庫支出金	1,603,356	24.6	1,605,738	24.6	△ 2,382	△ 0.1
4 支払基金交付金	1,772,351	27.1	1,773,909	27.2	△ 1,558	△ 0.1
5 県 支 出 金	948,254	14.5	949,645	14.5	△ 1,391	△ 0.1
6 財 産 収 入	90	0.0	90	0.0	0	0.0
7 繰 入 金	942,563	14.4	958,572	14.7	△ 16,009	△ 1.7
8 繰 越 金	20,482	0.3	27,924	0.4	△ 7,442	△ 26.7
9 諸 収 入	1,719	0.0	1,720	0.0	△ 1	△ 0.1
歳 入 合 計	6,529,336	100.0	6,532,226	100.0	△ 2,890	△ 0.0

(2) 歳 出

(単位：千円、%)

区分 款	平成28年度		平成27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	108,552	1.7	105,203	1.6	3,349	3.2
2 保 険 給 付 費	6,300,011	96.5	6,300,011	96.4	0	0.0
3 地 域 支 援 事 業 費	118,301	1.8	124,540	1.9	△ 6,239	△ 5.0
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	2,002	0.0	2,002	0.0	0	0.0
7 予 備 費	100	0.0	100	0.0	0	0.0
歳 出 合 計	6,529,336	100.0	6,532,226	100.0	△ 2,890	△ 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28年度		平成27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	45,611	63.3	43,421	61.1	2,190	5.0
2 繰入金	26,419	36.7	27,650	38.9	△ 1,231	△ 4.5
3 繰越金	1	0.0	1	0.0	0	0.0
4 諸収入	29	0.0	29	0.0	0	0.0
歳入合計	72,060	100.0	71,101	100.0	959	1.3

(2) 歳 出

(単位：千円、%)

区 分 款	平成28年度		平成27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	72,059	100.0	71,100	100.0	959	1.3
2 諸支出金	1	0.0	1	0.0	0	0.0
歳出合計	72,060	100.0	71,101	100.0	959	1.3

(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28年度		平成27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	97	0.0	107	0.1	△ 10	△ 9.3
2 使用料及び手数料	29,642	13.8	29,942	23.2	△ 300	△ 1.0
3 国庫支出金	5,903	2.8	0	-	5,903	皆増
4 繰入金	96,366	44.9	99,177	76.7	△ 2,811	△ 2.8
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
7 市債	82,500	38.5	0	-	82,500	皆増
歳入合計	214,510	100.0	129,228	100.0	85,282	66.0

(2) 歳 出

(単位：千円、%)

区 分 款	平成28年度		平成27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	136,896	63.8	53,673	41.5	83,223	155.1
2 公債費	77,014	35.9	74,955	58.0	2,059	2.7
3 予備費	600	0.3	600	0.5	0	0.0
歳出合計	214,510	100.0	129,228	100.0	85,282	66.0

(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。)

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28年度		平成27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	14,702	11.5	14,482	19.4	220	1.5
2 国庫支出金	34,000	26.6	7,500	10.0	26,500	353.3
3 県支出金	3,770	2.9	885	1.2	2,885	326.0
4 繰入金	45,459	35.6	45,247	60.6	212	0.5
5 繰越金	1	0.0	1	0.0	0	0.0
6 諸収入	3	0.0	3	0.0	0	0.0
7 市債	29,900	23.4	6,600	8.8	23,300	353.0
歳入合計	127,835	100.0	74,718	100.0	53,117	71.1

(2) 歳出

(単位：千円、%)

区分 款	平成28年度		平成27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	21,617	16.9	22,360	29.9	△743	△3.3
2 施設整備費	68,800	53.8	15,000	20.1	53,800	358.7
3 公債費	36,918	28.9	36,858	49.3	60	0.2
4 予備費	500	0.4	500	0.7	0	0.0
歳出合計	127,835	100.0	74,718	100.0	53,117	71.1

(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 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 8 年度		平成 2 7 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	68,428	60.8	60,000	99.8	8,428	14.0
2 財 産 収 入	100	0.1	100	0.2	0	0.0
3 繰 越 金	1	0.0	1	0.0	0	0.0
4 諸 収 入	1	0.0	1	0.0	0	0.0
5 寄 付 金	30,000	26.6	0	—	30,000	皆増
6 市 債	14,100	12.5	0	—	14,100	皆増
歳 入 合 計	112,630	100.0	60,102	100.0	52,528	87.4

(2) 歳 出

(単位：千円、%)

区 分 款	平成 2 8 年度		平成 2 7 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	81,530	72.4	59,002	98.2	22,528	38.2
2 基 金 積 立 金	30,100	26.7	100	0.2	30,000	30,000.0
3 予 備 費	1,000	0.9	1,000	1.7	0	0.0
歳 出 合 計	112,630	100.0	60,102	100.0	52,528	87.4

(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 2

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28年度		平成27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	1,236	60.6	0	0.0
2 財 産 収 入	1	0.0	1	0.0	0	0.0
3 繰 入 金	800	39.2	800	39.2	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	2,039	100.0	2,039	100.0	0	0.0

(2) 歳 出

(単位：千円、%)

区 分 款	平成28年度		平成27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	164	8.0	164	8.0	0	0.0
2 農林業災害共済事業費	1,874	91.9	1,874	91.9	0	0.0
3 基 金 積 立 金	1	0.0	1	0.0	0	0.0
歳 出 合 計	2,039	100.0	2,039	100.0	0	0.0

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

別表 1 3

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28年度		平成27年度		比 較	
	予 算 額	構 成 比	予 算 額	構 成 比	増 減 額	増 減 率
1 繰 越 金	1	100.0	1	50.0	0	0.0
2 諸 収 入	0	0.0	1	50.0	△ 1	皆減
歳 入 合 計	1	100.0	2	100.0	△ 1	△ 50.0

(2) 歳 出

(単位：千円、%)

区 分 款	平成28年度		平成27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	1	100.0	2	100.0	△ 1	△ 50.0
歳 出 合 計	1	100.0	2	100.0	△ 1	△ 50.0

(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28年度		平成27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	1,320,946	100.0	1,320,579	100.0	367	0.0
営 業 収 益	1,220,456	92.4	1,222,168	92.5	△ 1,712	△ 0.1
営 業 外 収 益	100,489	7.6	98,410	7.5	2,079	2.1
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28年度		平成27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	1,085,239	100.0	1,038,706	100.0	46,533	4.5
営 業 費 用	972,092	89.6	922,412	88.8	49,680	5.4
営 業 外 費 用	108,145	10.0	111,292	10.7	△ 3,147	△ 2.8
特 別 損 失	2,002	0.2	2,002	0.2	0	0.0
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28年度		平成27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	155,001	100.0	155,001	100.0	0	0.0
企 業 債	150,000	96.8	150,000	96.8	0	0.0
工 事 負 担 金	5,000	3.2	5,000	3.2	0	0.0
固 定 資 産 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28年度		平成27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	789,769	100.0	845,422	100.0	△ 55,653	△ 6.6
建 設 改 良 費	579,934	73.4	644,987	76.3	△ 65,053	△ 10.1
企 業 債 償 還 金	208,835	26.4	199,435	23.6	9,400	4.7
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にならない場合もあります。)

第3 平成27年度下半期の財政運営のあらまし

1 一般会計

平成27年度上半期の予算規模は、9月補正後の累計で、287億6,289万8千円でありました。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27年度下半期において議決された予算の概要

- ① 平成27年第4回定例会（12月議会）
 - 選挙人名簿システム等改修委託
 - 障害者自立支援給付事業
 - 障害児通所支援事業
 - 鹿児島マラソンおもてなし業務委託 など
- ② 平成28年第1回臨時会（1月臨時議会）
 - 平成27年12月10日の集中豪雨による災害復旧事業
- ③ 平成28年第1回定例会（3月議会）
 - 情報セキュリティ強化対策業務委託
 - 公営住宅建設事業
 - 国民健康保険特別会計事業勘定への繰出金
 - 地方創生加速化交付金事業
 - ・ あいらびゅー号運行业務委託
 - ・ 着地型観光事業運営補助金
 - ・ 地域ブランディング協議会補助金 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			予算現額
	第4号	第5号	第6号	
28,762,898	240,794	63,663	△171,093	28,960,320
	第7号	第8号		
	30,258	33,800		

② 執行状況 (単位：千円、%)

区分	予算現額	執行額	執行率
歳入	28,960,320	27,107,675	93.6
歳出	28,960,320	26,215,553	90.5

(平成28年3月31日現在)

(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	6,521,273	0	6,521,273	6,758,927	103.6
2 地 方 譲 与 税	241,000	0	241,000	259,394	107.6
3 利 子 割 交 付 金	9,000	0	9,000	10,492	116.6
4 配 当 割 交 付 金	5,000	0	5,000	20,837	416.7
5 株式等譲渡所得割交付金	1,000	0	1,000	21,170	2,117.0
6 地方消費税交付金	690,000	303,158	993,158	1,317,431	132.7
7 ゴルフ場利用税交付金	30,000	0	30,000	34,795	116.0
8 自動車取得税交付金	15,000	0	15,000	25,083	167.2
9 地方特例交付金	33,000	0	33,000	45,728	138.6
10 地 方 交 付 税	8,200,000	△ 210,077	7,989,923	8,092,797	101.3
11 交通安全対策特別交付金	13,300	0	13,300	14,630	110.0
12 分担金及び負担金	378,377	8,840	387,217	337,387	87.1
13 使用料及び手数料	542,419	△ 11,880	530,539	521,775	98.3
14 国 庫 支 出 金	4,872,337	8,299	4,880,636	4,158,611	85.2
15 県 支 出 金	2,168,932	△ 3,621	2,165,311	1,661,918	76.8
16 財 産 収 入	63,476	102,766	166,242	180,649	108.7
17 寄 附 金	6,001	10,000	16,001	15,699	98.1
18 繰 入 金	1,304,008	△ 434,141	869,867	869,402	99.9
19 繰 越 金	130,045	319,039	449,084	456,547	101.7
20 諸 収 入	250,350	26,839	277,189	323,923	116.9
21 市 債	3,288,380	78,200	3,366,580	1,980,480	58.8
歳 入 合 計	28,762,898	197,422	28,960,320	27,107,675	93.6

(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	263,915	△ 4,601	259,314	258,477	99.7
2 総 務 費	2,661,211	81,898	2,743,109	2,506,550	91.4
3 民 生 費	12,261,403	200,766	12,462,169	11,725,086	94.1
4 衛 生 費	2,357,906	△ 64,161	2,293,745	2,089,354	91.1
5 労 働 費	9,424	388	9,812	9,738	99.2
6 農 林 水 産 業 費	909,847	△ 60,290	849,557	712,463	83.9
7 商 工 費	268,696	26,987	295,683	252,998	85.6
8 土 木 費	2,180,751	26,127	2,206,878	1,248,566	56.6
9 消 防 費	1,211,018	△ 9,405	1,201,613	964,880	80.3
10 教 育 費	1,985,871	△ 23,979	1,961,892	1,820,918	92.8
11 災 害 復 旧 費	62,242	75,729	137,971	93,178	67.5
12 公 債 費	4,560,614	△ 26,581	4,534,033	4,533,345	100.0
13 予 備 費	30,000	△ 25,456	4,544	0	0.0
歳 入 合 計	28,762,898	197,422	28,960,320	26,215,553	90.5

2 特別会計

平成27年度下半期の特別会計については、10会計において、1億6,246万4千円を増額補正し、歳入歳出予算現額の合計は、189億8,969万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	10,712,273	323,927	11,036,200	9,820,366	89.0
		歳出	10,712,273	323,927	11,036,200	9,964,866	90.3
2	国民健康保険特別会計施設勘定	歳入	71,200	△ 20,082	51,118	49,330	96.5
		歳出	71,200	△ 20,082	51,118	37,942	74.2
3	後期高齢者医療特別会計	歳入	936,000	△ 3,711	932,289	920,589	98.7
		歳出	936,000	△ 3,711	932,289	903,187	96.9
4	介護保険特別会計保険事業勘定	歳入	6,770,563	△ 149,823	6,620,740	6,416,702	96.9
		歳出	6,770,563	△ 149,823	6,620,740	5,770,936	87.2
5	介護保険特別会計介護サービス事業勘定	歳入	71,101	5,136	76,237	76,141	99.9
		歳出	71,101	5,136	76,237	69,387	91.0
6	簡易水道事業特別会計	歳入	129,228	2,082	131,310	131,795	100.4
		歳出	129,228	2,082	131,310	108,625	82.7
7	農業集落排水事業特別会計	歳入	74,718	562	75,280	68,129	90.5
		歳出	74,718	562	75,280	71,106	94.5
8	地域下水処理事業特別会計	歳入	60,102	5,079	65,181	64,327	98.7
		歳出	60,102	5,079	65,181	56,114	86.1
9	農林業労働者災害共済事業特別会計	歳入	2,039	△ 734	1,305	1,306	100.1
		歳出	2,039	△ 734	1,305	1,204	92.3
10	土地区画整理事業特別会計	歳入	2	28	30	30	100.0
		歳出	2	28	30	29	96.7
合計		歳入	18,827,226	162,464	18,989,690	17,548,715	92.4
		歳出	18,827,226	162,464	18,989,690	16,983,396	89.4

3 水道事業会計

平成27年度下半期においては、収益的支出4,633千円を補正し、平成28年3月末現在での収益的収入が13億5,434万3千円、支出が9億8,610万2千円、資本的収入が1億5,232万9千円、支出が9億610万8千円となっています。

(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	1,320,579	0	1,320,579	1,354,343	102.6
収益的支出	1,038,706	4,633	1,043,339	986,102	94.5
資本的収入	155,001	0	155,001	152,329	98.3
資本的支出	845,422	0	845,422	906,108	107.2

(平成28年3月31日現在)

4 市税の状況

平成27年度の市税の最終予算額は、65億2,127万3千円で、前年度に比較して9,459万5千円、1.4%の減であり、歳入予算額に占める割合は、22.5%であります。

平成28年3月末現在での収入状況は、次表のとおりで、調定額は73億3,400万5千円、収入済額67億5,892万7千円であります。

市民1人あたりの税負担額は、平成27年度最終予算額の市税総額で85,496円、市民税では36,958円となっています。(平成28年3月31日現在 住民基本台帳人口 76,275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	2,818,985	3,093,814	2,810,160	99.7	41.6
固定資産税	2,947,238	3,392,072	3,133,890	106.3	46.4
軽自動車税	181,500	205,351	186,880	103.0	2.8
市たばこ税	410,000	453,559	453,559	110.6	6.7
入湯税	2,483	3,193	3,193	128.6	0.0
都市計画税	161,067	186,016	171,245	106.3	2.5
特別土地保有税	0	0	0	-	0.0
計	6,521,273	7,334,005	6,758,927	103.6	100.0

(平成28年3月31日現在)

5 財産の状況

(1) 基金

(単位：円)

基金名	平成26年度末残高	平成27年度中増減高	平成27年度末残高
1 財政調整基金	2,958,400,000	△ 197,000,000	2,761,400,000
2 減債基金	587,400,000	△ 54,500,000	532,900,000
3 地域づくり推進基金	252,805,000	△ 5,279,000	247,526,000
4 市有施設整備積立基金	266,100,000	130,200,000	396,300,000
5 土地開発基金	1,069,600,000	580,000	1,070,180,000
6 庁舎建設基金	600,500,000	1,250,000	601,750,000
7 福祉対策推進基金	56,875,000	15,000	56,890,000
8 国民健康保険基金	100,500,000	100,000	100,600,000
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	107,736,000	61,121,000	168,857,000
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 地域福祉基金	607,953,000	0	607,953,000
14 地域下水処理基金	308,449,902	7,540,000	315,989,902
15 農林業労働者災害共済基金	3,394,000	259,000	3,653,000
16 畜産特別導入事業基金	57,050,000	△ 1,440,000	55,610,000
17 牛舎整備資金貸付基金	10,000,000	0	10,000,000
18 中山間ふるさと・水と土保全基金	30,878,450	0	30,878,450
19 育英事業基金	205,408,607	0	205,408,607
20 青少年育成基金	40,000,000	0	40,000,000
21 図書購入基金	55,680,000	30,000	55,710,000
22 過疎地域自立促進基金	253,946,000	50,845,000	304,791,000
23 森山家保存整備基金	5,000,000	0	5,000,000
24 中山教育振興基金	4,671,000	619,000	5,290,000
25 ふるさと応援基金		16,000,000	16,000,000
合 計	7,593,902,959	10,340,000	7,604,242,959

(平成28年3月31日現在)

(2) 出資金・出捐金・有価証券

出 資 金

(単位：円)

名	称	平成26年度末残高	平成27年度中 増減高	平成27年度末残高
1	鹿児島県漁業信用基金協会出資金	7,400,000	50,000	7,450,000
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	鹿児島県森林整備公社出資金	600,000		600,000
5	株式会社 鹿児島頭脳センター出資金	2,000,000		2,000,000
6	地方公営企業等金融機構出資金	4,300,000		4,300,000
7	始良市土地開発公社出資金	5,000,000		5,000,000
8	鹿児島県公害防止協会出資金	18,300		18,300
計		24,576,300	50,000	24,626,300

出 捐 金

(単位：円)

名	称	平成26年度末残高	平成27年度中 増減高	平成27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	かご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26年度末残高	平成27年度中 増減高	平成27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
計		1,746,500	0	1,746,500

出資金・出捐金・有価証券 合計29件	103,600,800	50,000	103,650,800
--------------------	-------------	--------	-------------

6 市債の状況

(単位：千円、%)

区 分	平成26年度末 現在高	平成27年度中増減見込額		平成27年度末 現在高見込額
		平成27年度中 起債見込額	平成27年度中 元金償還見込額	
1 普通債	20,647,402	2,617,480	3,399,983	19,864,899
(1) 総務	2,901,704	993,280	1,194,267	2,700,717
(2) 民生	152,555	29,900	22,120	160,335
(3) 衛生	1,967,164	40,900	240,739	1,767,325
(4) 農林水産	1,215,038	59,200	219,187	1,055,051
(5) 商工	302,114	20,400	37,132	285,382
(6) 土木	7,509,627	884,600	1,118,752	7,275,475
(7) 公営住宅	1,684,660	225,700	164,285	1,746,075
(8) 消防	1,936,985	312,100	87,589	2,161,496
(9) 教育	2,977,555	51,400	315,912	2,713,043
2 災害復旧債	97,300	0	11,724	85,576
(1) 補助災害	95,035	0	11,438	83,597
(2) 単独災害	2,265	0	286	1,979
3 その他	12,671,069	1,010,900	754,744	12,927,225
(1) 減収補てん債	20,819		6,275	14,544
(2) 減税補てん債	408,298		63,834	344,464
(3) 臨時税収補てん債	72,834		25,222	47,612
(4) 臨時財政対策債	12,143,754	1,010,900	648,516	12,506,138
(5) 地域再生事業債	25,364		10,897	14,467
計	33,415,771	3,628,380	4,166,451	32,877,700

※表中「当該年度中起債見込額」には、平成27年度繰越明許費の財源、土木254,8700千円、消防7,000千円の金額を含む。

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27年度においては一時借入れを行いませんでした。