

第1 平成23年度 予算編成方針

平成20年秋の米国の金融危機に端を発した景気の悪化は、百年に一度といわれる世界同時不況を引き起こし、わが国においては、数次にわたる国の補正予算等による財政出動が講じられましたが、本格的な経済回復は依然遠いのが現状であります。また、急激な円高などにより企業収益、設備投資の拡大が進まない上に雇用の停滞が続くなど、景気改善の目処が見えてこない厳しい状況にあります。

国の平成23年度予算の概算要求組替え基準においては、「新成長戦略」（平成22年6月18日閣議決定）の目標とする経済成長や国民生活の質の向上を実現するため、財政規律を維持しつつ、国民目線・国益に立脚した予算構造に改め、また、ムダづかいの根絶の徹底や不要不急な事務事業の大胆な見直しにより、新たな政策・効果の高い政策に重点配分する財源を確保することとされています。

こうした中、地方財政については、地方交付税を含む歳出の大枠が71兆円の範囲内とされていることや投資に係る国庫補助金・交付金の一括交付金化が実施されることなどにより、国の予算編成が決着するまでは、財源の見通しを含め予断を許さない状況にあります。

県においては、非常事態ともいふべき危機的な財政状況を踏まえ平成17年に策定した「県政刷新大綱」に基づき、財源不足額を403億円縮小したものの、依然として財源不足が生じる見込みで、引き続き、極めて厳しい状況になると考えられており、平成23年度当初予算編成においても、大綱の趣旨を踏まえた行財政構造改革に引き続き取り組み、これまでの取り組みからさらに踏み込んだ歳入歳出両面にわたる徹底した見直しを行う必要があるとしています。

本市における財政については、景気改善の目処が立たない状態にある中で、大幅な市税の増加は期待できず、一般財源の確保は容易ではない状況にあります。また、地方交付税については、合併団体である本市は、特例措置（合併算定替）が講じられているため、一時的に増加しているものの、今後段階的に削減されるほか、平成23年度の地方交付税及び譲与税配付金特別会計においては、減額の方向性も示されている状況で、歳入の伸びは期待できません。一方で急速な高齢化の進展等に伴う社会保障関係経費の増加や公債費、人件費などの義務的経費の増加が見込まれるなど、将来にわたる大きな負担が予想されることから、国・県と同じく極めて厳しい状況にあります。

このような状況の下、行政が住民のニーズに応じてその機能を果たし、持続可能な財政基盤を確立していくためには、徹底した行財政改革に取り組み、歳入・歳出両面から財源の捻出に努めるとともに、歳入に見合うような歳出構造に変え、単年度収支が黒字となるよう基金繰入に依存しない財政運営へと転換を図っていく必要があります。

平成23年度当初予算編成に当たっては、新市まちづくり計画及び始良市第1次実施計画に基づき、社会経済情勢の変化に対応した真に必要なと認められる行政需要に積極的に対応し、また、「県内で一番暮らしやすいまちづくり」を基軸とする重点的かつ効率的な施策の展開に努めるものとします。

第2 平成23年度当初予算の状況

1 一般会計

平成23年度、国においては「経済成長」、「財政健全化^{いしずえ}」、「社会保障改革」を一体的に実現し、元気な日本を復活させるための礎を築く必要があるため、「新成長戦略」を着実に推進すると同時に、「財政運営戦略」に定めた財政規律の下に、成長と雇用拡大の実現に向けた予算編成が行われたところであり、一般会計予算の規模は前年度比0.1パーセント増の92兆4,116億円となっております。

また、地方財政については、社会保障関係費の自然増や公債費が高い水準で推移すること等により、依然として大幅な財源不足が生じるものと見込まれているため、財政運営戦略に基づき、地方の安定的な財政運営に必要となる一般財源総額について、実質的に平成22年度の水準を下回らないよう確保することを基本に対応するとされております。

一方、県においては、非常事態ともいえるべき危機的な財政状況を踏まえ、喫緊の課題である雇用・経済対策に積極的に取り組むとともに、「県政刷新大綱」に基づいた歳出削減・歳入確保の取組を継続しつつ、「力みなぎる・かごしま」の実現に向けた予算編成がなされたところであります。

本市におきましては、構造的な財源不足が続き、極めて厳しい財政状況にありますが、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、新市まちづくり計画を指針とし、市長公約等の実現に期待する市民の声に対応すべく策定された第1次始良市実施計画に沿って、総合計画や都市計画マスタープラン等の策定、あいら斎場・小学校・消防署などのPFI方式による建設の可能性調査や小児用肺炎球菌ワクチンとヒブワクチンの接種費用補助、3支所間の往復など路線拡充した運行バスへの補助、ほ場整備や街路整備、公園トイレの水洗化など「県内で一番暮らしやすいまち」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23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268億200万円であり、前年度当初予算額と比較して1.5パーセントの増となりました。この主な要因としましては、子ども医療費助成などの民生費、及び新ワクチン接種費などの衛生費の増などが挙げられます。

歳入構成比につきましては、自主財源が全体の31.9パーセントの85億5,588万3千円で、依存財源が68.1パーセントの182億4,611万7千円であります。また、歳出構成比で性質別に申し上げますと、扶助費、公債費などの義務的経費は、全体の58.3パーセントの156億1,136万9千円、普通建設事業費などの投資的経費は、12.8パーセントの34億3,586万9千円で、物件費、繰出金などのその他の経費は、28.9パーセントの77億5,476万2千円であります。

(1) 歳 入

(単位：千円、%)

区 分 款		平成23年度		平成22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	6,408,850	23.9	6,497,900	24.6	△ 89,050	△ 1.4
	分担金及び負担金	312,924	1.2	321,384	1.2	△ 8,460	△ 2.6
	使用料及び手数料	508,140	1.9	501,089	1.9	7,051	1.4
	財 産 収 入	57,587	0.2	39,132	0.1	18,455	47.2
	寄 附 金	2	0.0	13	0.0	△ 11	△ 84.6
	繰 入 金	720,003	2.7	612,003	2.3	108,000	17.6
	繰 越 金	293,670	1.1	340,303	1.3	△ 46,633	△ 13.7
	諸 収 入	254,707	1.0	315,290	1.2	△ 60,583	△ 19.2
	小 計	8,555,883	31.9	8,627,114	32.7	△ 71,231	△ 0.8
依 存 財 源	地 方 譲 与 税	270,000	1.0	240,500	0.9	29,500	12.3
	利子割交付金	16,000	0.1	16,000	0.1	0	0.0
	配当割交付金	2,000	0.0	2,800	0.0	△ 800	△ 28.6
	株式等譲渡所得割交付金	1,400	0.0	1,400	0.0	0	0.0
	地方消費税交付金	530,000	2.0	550,000	2.1	△ 20,000	△ 3.6
	ゴルフ場利用税交付金	36,000	0.1	38,000	0.1	△ 2,000	△ 5.3
	自動車取得税交付金	50,000	0.2	56,000	0.2	△ 6,000	△ 10.7
	地方特例交付金	90,000	0.3	81,000	0.3	9,000	11.1
	地 方 交 付 税	8,300,000	31.0	7,150,000	27.1	1,150,000	16.1
	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	4,163,439	15.5	3,308,475	12.5	854,964	25.8
	県 支 出 金	1,668,528	6.2	1,577,791	6.0	90,737	5.8
	市 債	3,105,450	11.6	4,739,620	18.0	△ 1,634,170	△ 34.5
小 計	18,246,117	68.1	17,774,886	67.3	471,231	2.7	
合 計	26,802,000	100.0	26,402,000	100.0	400,000	1.5	

(2) 歳 出 (目的別)

(単位：千円、%)

区 分 款	平成23年度		平成22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	301,611	1.1	221,121	0.8	80,490	36.4
総 務 費	2,633,580	9.8	2,849,455	10.8	△ 215,875	△ 7.6
民 生 費	10,008,762	37.3	9,063,918	34.3	944,844	10.4
衛 生 費	1,994,278	7.4	1,834,826	6.9	159,452	8.7
労 働 費	236,536	0.9	98,347	0.4	138,189	140.5
農 林 水 産 業 費	972,851	3.6	920,856	3.5	51,995	5.6
商 工 費	337,019	1.3	207,417	0.8	129,602	62.5
土 木 費	3,167,797	11.8	2,725,014	10.3	442,783	16.2
消 防 費	1,066,883	4.0	1,134,126	4.3	△ 67,243	△ 5.9
教 育 費	2,171,804	8.1	2,076,015	7.9	95,789	4.6
災 害 復 旧 費	4,571	0.0	7,847	0.0	△ 3,276	△ 41.7
公 債 費	3,886,308	14.5	5,243,058	19.9	△ 1,356,750	△ 25.9
予 備 費	20,000	0.1	20,000	0.1	0	0.0
合 計	26,802,000	100.0	26,402,000	100.0	400,000	1.5

(3) 歳 出 (性質別)

(単位：千円、%)

区 分		平成23年度		平成22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	5,472,504	20.4	5,294,645	20.1	177,859	3.4
	扶 助 費	6,252,557	23.3	5,534,467	21.0	718,090	13.0
	公 債 費	3,886,308	14.5	5,243,058	19.9	△ 1,356,750	△ 25.9
	小 計	15,611,369	58.3	16,072,170	60.9	△ 460,801	△ 2.9
そ の 他 の 経 費	物 件 費	3,872,755	14.4	3,626,229	13.7	246,526	6.8
	維 持 補 修 費	211,268	0.8	216,074	0.8	△ 4,806	△ 2.2
	補 助 費 等	1,565,206	5.8	1,528,747	5.8	36,459	2.4
	積 立 金	4,576	0.0	6,168	0.0	△ 1,592	△ 25.8
	投資及び出資金、貸付金	100	0.0	19,240	0.1	△ 19,140	△ 99.5
	繰 出 金	2,080,857	7.8	1,946,835	7.4	134,022	6.9
	予 備 費	20,000	0.1	20,000	0.1	0	0.0
	小 計	7,754,762	28.9	7,363,293	27.9	391,469	5.3
投 資 的 経 費	普 通 建 設 事 業 費	3,432,298	12.8	2,958,690	11.2	473,608	16.0
	災 害 復 旧 事 業 費	3,571	0.0	7,847	0.0	△ 4,276	△ 54.5
	小 計	3,435,869	12.8	2,966,537	11.2	469,332	15.8
合 計		26,802,000	100.0	26,402,000	100.0	400,000	1.5

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23年度		平成22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	1,397,900	16.9	1,387,470	17.9	10,430	0.8
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	2,138,051	25.9	2,175,078	28.1	△ 37,027	△ 1.7
5 療養給付費交付金	389,675	4.7	500,450	6.5	△ 110,775	△ 22.1
6 前期高齢者交付金	2,216,000	26.8	1,920,492	24.8	295,508	15.4
7 県支出金	321,918	3.9	343,674	4.4	△ 21,756	△ 6.3
8 高額医療費 共同事業交付金	1,039,161	12.6	996,629	12.9	42,532	4.3
9 財産収入	2	0.0	2	0.0	0	0.0
10 繰入金	747,021	9.0	420,453	5.4	326,568	77.7
11 繰越金	1,762	0.0	242	0.0	1,520	628.1
12 諸収入	7,708	0.1	7,708	0.1	0	0.0
歳入合計	8,260,000	100.0	7,753,000	100.0	507,000	6.5

(2) 歳 出

(単位：千円、%)

区 分 款	平成23年度		平成22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	61,788	0.7	68,279	0.9	△ 6,491	△ 9.5
2 保険給付費	5,786,800	70.1	5,359,300	69.1	427,500	8.0
3 後期高齢者支援金等	835,716	10.1	807,234	10.4	28,482	3.5
4 前期高齢者納付金等	1,857	0.0	1,306	0.0	551	42.2
5 老人保健拠出金	160	0.0	9,851	0.1	△ 9,691	△ 98.4
6 介護納付金	355,374	4.3	329,989	4.3	25,385	7.7
7 共同事業拠出金	1,096,542	13.3	1,053,292	13.6	43,250	4.1
8 保健事業費	91,318	1.1	95,620	1.2	△ 4,302	△ 4.5
9 基金積立金	2	0.0	2	0.0	0	0.0
10 公債費	2,520	0.0	2,604	0.0	△ 84	△ 3.2
11 諸支出金	18,923	0.2	16,523	0.2	2,400	14.5
12 予備費	9,000	0.1	9,000	0.1	0	0.0
歳出合計	8,260,000	100.0	7,753,000	100.0	507,000	6.5

(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。)

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23年度		平成22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	55,001	65.1	50,101	65.1	4,900	9.8
2 使 用 料 及 び 手 数 料	11	0.0	6	0.0	5	83.3
3 財 産 収 入	1	0.0	1	0.0	0	0.0
4 繰 入 金	21,098	25.0	20,098	26.1	1,000	5.0
5 繰 越 金	8,387	9.9	6,792	8.8	1,595	23.5
6 諸 収 入	2	0.0	2	0.0	0	0.0
歳 入 合 計	84,500	100.0	77,000	100.0	7,500	9.7

(2) 歳 出

(単位：千円、%)

区 分 款	平成23年度		平成22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	57,803	68.4	51,848	67.3	5,955	11.5
2 医 業 費	25,094	29.7	23,448	30.5	1,646	7.0
3 公 債 費	1,103	1.3	1,104	1.4	△ 1	△ 0.1
4 予 備 費	500	0.6	600	0.8	△ 100	△ 16.7
歳 出 合 計	84,500	100.0	77,000	100.0	7,500	9.7

(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。)

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23年度		平成22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	561,501	69.8	557,899	70.0	3,602	0.6
2 使用料及び手数料	1	0.0	1	0.0	0	0.0
3 繰入金	242,393	30.1	238,045	29.9	4,348	1.8
4 繰越金	1	0.0	1	0.0	0	0.0
5 諸収入	1,104	0.1	1,054	0.1	50	4.7
歳入合計	805,000	100.0	797,000	100.0	8,000	1.0

(2) 歳出

(単位：千円、%)

区分 款	平成23年度		平成22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	13,686	1.7	14,008	1.8	△ 322	△ 2.3
2 後期高齢者医療広域 連合納付金	772,056	95.9	765,777	96.1	6,279	0.8
3 保健事業費	18,257	2.3	16,214	2.0	2,043	12.6
4 諸支出金	1,001	0.1	1,001	0.1	0	0.0
歳出合計	805,000	100.0	797,000	100.0	8,000	1.0

(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。)

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23年度		平成22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	811,636	15.9	794,663	15.7	16,973	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	1,295,910	25.3	1,254,035	24.8	41,875	3.3
4 支払基金交付金	1,486,504	29.1	1,471,452	29.1	15,052	1.0
5 県支出金	756,251	14.8	749,990	14.8	6,261	0.8
6 財産収入	189	0.0	185	0.0	4	2.2
7 繰入金	750,555	14.7	780,157	15.4	△ 29,602	△ 3.8
8 繰越金	11,265	0.2	12,891	0.3	△ 1,626	△ 12.6
9 諸収入	3,028	0.1	1,365	0.0	1,663	121.8
歳入合計	5,115,400	100.0	5,064,800	100.0	50,600	1.0

(2) 歳出

(単位：千円、%)

区分 款	平成23年度		平成22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	95,768	1.9	99,461	2.0	△ 3,693	△ 3.7
2 保険給付費	4,880,011	95.4	4,830,941	95.4	49,070	1.0
3 地域支援事業費	138,149	2.7	132,930	2.6	5,219	3.9
4 基金積立金	190	0.0	186	0.0	4	2.2
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	5,115,400	100.0	5,064,800	100.0	50,600	1.0

(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。)

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23年度		平成22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	33,670	52.9	33,582	52.8	88	0.3
2 繰入金	30,000	47.1	30,000	47.2	0	0.0
3 繰越金	1	0.0	1	0.0	0	0.0
4 諸収入	29	0.0	5	0.0	24	480.0
歳入合計	63,700	100.0	63,588	100.0	112	0.2

(2) 歳 出

(単位：千円、%)

区 分 款	平成23年度		平成22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	63,699	100.0	63,587	100.0	112	0.2
2 諸支出金	1	0.0	1	0.0	0	0.0
歳出合計	63,700	100.0	63,588	100.0	112	0.2

(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。)

簡易水道施設事業特別会計予算の状況

(1) 歳 入

(単位：千円、%)

区 分 款	平成23年度		平成22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	74	0.1	30	40.5
2 使用料及び手数料	37,351	25.7	35,846	28.5	1,505	4.2
3 繰 入 金	75,498	51.9	67,959	54.0	7,539	11.1
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	32,500	22.3	22,000	17.5	10,500	47.7
歳 入 合 計	145,455	100.0	125,881	100.0	19,574	15.5

(2) 歳 出

(単位：千円、%)

区 分 款	平成23年度		平成22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	75,431	51.9	57,570	45.7	17,861	31.0
2 公 債 費	69,424	47.7	67,711	53.8	1,713	2.5
3 予 備 費	600	0.4	600	0.5	0	0.0
歳 出 合 計	145,455	100.0	125,881	100.0	19,574	15.5

(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。)

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23年度		平成22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	13,326	21.6	12,801	20.8	525	4.1
2 繰入金	47,000	76.3	46,650	76.0	350	0.8
3 繰越金	1,271	2.1	1,946	3.2	△ 675	△ 34.7
4 諸収入	3	0.0	3	0.0	0	0.0
歳入合計	61,600	100.0	61,400	100.0	200	0.3

(2) 歳出

(単位：千円、%)

区分 款	平成23年度		平成22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	19,896	32.3	17,582	28.6	2,314	13.2
2 公債費	41,204	66.9	43,318	70.6	△ 2,114	△ 4.9
3 予備費	500	0.8	500	0.8	0	0.0
歳出合計	61,600	100.0	61,400	100.0	200	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。)

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23年度		平成22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	21,782	84.6	21,782	83.7	0	0.0
2 財産収入	90	0.3	90	0.3	0	0.0
3 繰入金	3,865	15.0	4,151	16.0	△ 286	△ 6.9
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	25,739	100.0	26,025	100.0	△ 286	△ 1.1

(2) 歳出

(単位：千円、%)

区分 款	平成23年度		平成22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	24,639	95.7	24,925	95.8	△ 286	△ 1.1
2 基金積立金	100	0.4	100	0.4	0	0.0
3 予備費	1,000	3.9	1,000	3.8	0	0.0
歳出合計	25,739	100.0	26,025	100.0	△ 286	△ 1.1

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

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23年度		平成22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	1,042	43.6	1,228	48.6	△ 186	△ 15.1
2 財産収入	1	0.0	1	0.0	0	0.0
3 繰入金	1,343	56.2	1,296	51.3	47	3.6
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	2,388	100.0	2,527	100.0	△ 139	△ 5.5

(2) 歳出

(単位：千円、%)

区分 款	平成23年度		平成22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	6.9	187	7.4	△ 22	△ 11.8
2 農林業災害共済事業費	2,222	93.0	2,339	92.6	△ 117	△ 5.0
3 基金積立金	1	0.0	1	0.0	0	0.0
歳出合計	2,388	100.0	2,527	100.0	△ 139	△ 5.5

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

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23年度		平成22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	7,637	3.3	68,398	29.3	△ 60,761	△ 88.8
2 繰入金	220,360	96.6	165,000	70.7	55,360	33.6
3 繰越金	1	0.0	1	0.0	0	0.0
4 諸収入	2	0.0	1	0.0	1	100.0
歳入合計	228,000	100.0	233,400	100.0	△ 5,400	△ 2.3

(2) 歳出

(単位：千円、%)

区分 款	平成23年度		平成22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	33,984	14.9	35,777	15.3	△ 1,793	△ 5.0
2 公債費	194,016	85.1	197,623	84.7	△ 3,607	△ 1.8
歳出合計	228,000	100.0	233,400	100.0	△ 5,400	△ 2.3

(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。)

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	平成23年度		平成22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	1,221,983	100.0	1,162,739	100.0	59,244	5.1
営業収益	1,206,470	98.7	1,155,737	99.4	50,733	4.4
営業外収益	15,512	1.3	7,001	0.6	8,511	121.6
特別利益	1	0.0	1	0.0	0	0.0

(2) 支出

(単位：千円、%)

区分 款	平成23年度		平成22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	1,018,125	100.0	1,011,412	100.0	6,713	0.7
営業費用	884,255	86.9	859,782	85.0	24,473	2.8
営業外費用	129,869	12.8	147,629	14.6	△ 17,760	△ 12.0
特別損失	1,001	0.1	1,001	0.1	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	平成23年度		平成22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	163,420	100.0	121,001	100.0	42,419	35.1
企業債	120,000	73.4	120,000	99.2	0	0.0
工事負担金	7,415	4.5	1,000	0.8	6,415	641.5
繰入金	10,804	6.6	0	0.0	10,804	皆増
補償金	25,200	15.4	0	0.0	25,200	皆増
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	平成23年度		平成22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	629,787	100.0	547,865	100.0	81,922	15.0
建設改良費	336,440	53.4	254,514	46.5	81,926	32.2
企業債償還金	292,347	46.4	292,351	53.4	△ 4	△ 0.0
予備費	1,000	0.2	1,000	0.2	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22年度下半期の財政運営のあらまし

1 一般会計

平成22年度上半期の予算規模は、9月補正後の累計で、268億5,498万5千円でありました。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22年度下半期において議決された予算の概要

① 平成22年12月議会

- ブロードバンド・ゼロ地域解消促進事業
- 生活保護費支給事業
- 私立保育所措置事業
- 障害者自立支援給付事業
- 農村振興総合整備事業
- 始良市職員の給与改定
- 経済危機対応・地域活性化予備費の活用に伴う交付金事業 など

② 平成23年3月議会

- 地域活性化交付金事業
 - *きめ細かな交付金事業
 - *住民生活に光をそそぐ交付金事業
- 財政調整基金・減債基金・庁舎建設基金への積立金
- 特別会計への繰出金
- 龍門滝温泉の緊急修繕に伴う休業補償費 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5号	第6号	第7号	第8号
26,854,985	42	489,284	△62,701	89
補 正 予 算 額			予算現額	
第9号	第10号	第11号		
210,958	1,000	1,049	27,494,706	

② 執行状況 (単位；千円、%)

区 分	予算現額	執 行 額	執 行 率
歳 入	27,494,706	25,406,285	92.4
歳 出	27,494,706	25,166,853	91.5

(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	6,497,900	△ 59,000	6,438,900	6,574,876	102.1
2 地 方 譲 与 税	240,500	0	240,500	293,518	122.0
3 利 子 割 交 付 金	16,000	0	16,000	25,306	158.2
4 配 当 割 交 付 金	2,800	0	2,800	3,368	120.3
5 株式等譲渡所得割交付金	1,400	0	1,400	3,648	260.6
6 地方消費税交付金	550,000	0	550,000	567,716	103.2
7 ゴルフ場利用税交付金	38,000	0	38,000	39,650	104.3
8 自動車取得税交付金	56,000	△ 7,600	48,400	46,365	95.8
9 地方特例交付金	81,000	32,978	113,978	113,978	100.0
10 地 方 交 付 税	7,464,500	993,669	8,458,169	8,667,035	102.5
11 交通安全対策特別交付金	13,300	0	13,300	15,707	118.1
12 分担金及び負担金	322,537	△ 1,780	320,757	293,831	91.6
13 使用料及び手数料	501,089	5,847	506,936	505,758	99.8
14 国 庫 支 出 金	3,285,097	490,317	3,775,414	3,025,894	80.1
15 県 支 出 金	1,637,678	81,702	1,719,380	1,074,413	62.5
16 財 産 収 入	39,132	△ 2,718	36,414	38,587	106.0
17 寄 附 金	13	191	204	4,331	2,123.0
18 繰 入 金	667,519	△ 629,347	38,172	26,145	68.5
19 繰 越 金	352,266	43,739	396,005	396,006	100.0
20 諸 収 入	326,534	106,723	433,257	585,233	135.1
21 市 債	4,761,720	△ 415,000	4,346,720	3,104,920	71.4
歳 入 合 計	26,854,985	639,721	27,494,706	25,406,285	92.4

(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	221,154	△ 16,690	204,464	203,437	99.5
2 総 務 費	2,914,113	834,516	3,748,629	3,518,683	93.9
3 民 生 費	9,132,539	289,812	9,422,351	9,095,316	96.5
4 衛 生 費	1,835,752	△ 54,469	1,781,283	1,604,178	90.1
5 労 働 費	123,767	△ 341	123,426	107,118	86.8
6 農 林 水 産 業 費	986,841	49,362	1,036,203	841,791	81.2
7 商 工 費	248,114	△ 470	247,644	169,620	68.5
8 土 木 費	2,845,763	△ 479,266	2,366,497	1,500,801	63.4
9 消 防 費	1,141,548	△ 35,403	1,106,145	951,889	86.1
10 教 育 費	2,102,164	73,106	2,175,270	1,914,895	88.0
11 災 害 復 旧 費	48,124	6,704	54,828	33,502	61.1
12 公 債 費	5,243,058	△ 15,147	5,227,911	5,225,623	100.0
13 予 備 費	12,048	△ 11,993	55	0	0.0
歳 入 合 計	26,854,985	639,721	27,494,706	25,166,853	91.5

2 特別会計

平成22年度下半期の特別会計については、11会計において、4,290万1千円を減額補正し、歳入歳出予算現額の合計は、148億6,972万3千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	8,218,548	△ 45,195	8,173,353	6,691,013	81.9
		歳出	8,218,548	△ 45,195	8,173,353	7,563,083	92.5
2	国民健康保険特別会計施設勘定	歳入	83,559	△ 108	83,451	84,271	101.0
		歳出	83,559	△ 108	83,451	74,771	89.6
3	後期高齢者医療特別会計	歳入	798,291	△ 2,291	796,000	778,652	97.8
		歳出	798,291	△ 2,291	796,000	760,572	95.5
4	介護保険特別会計保険事業勘定	歳入	5,278,582	△ 4,535	5,274,047	5,126,303	97.2
		歳出	5,278,582	△ 4,535	5,274,047	4,672,264	88.6
5	介護保険特別会計介護サービス事業勘定	歳入	63,588	112	63,700	61,353	96.3
		歳出	63,588	112	63,700	56,881	89.3
6	簡易水道事業特別会計	歳入	125,881	6,200	132,081	129,254	97.9
		歳出	125,881	6,200	132,081	95,772	72.5
7	農業集落排水事業特別会計	歳入	61,400	924	62,324	63,841	102.4
		歳出	61,400	924	62,324	58,141	93.3
8	地域下水処理事業特別会計	歳入	26,025	△ 1,148	24,877	25,145	101.1
		歳出	26,025	△ 1,148	24,877	19,789	79.5
9	農林業労働者災害共済事業特別会計	歳入	2,527	△ 505	2,022	2,021	100.0
		歳出	2,527	△ 505	2,022	560	27.7
10	土地区画整理事業特別会計	歳入	233,400	13,868	247,268	247,279	100.0
		歳出	233,400	13,868	247,268	220,481	89.2
11	老人保健医療特別会計	歳入	20,823	△ 10,223	10,600	11,396	107.5
		歳出	20,823	△ 10,223	10,600	10,465	98.7
合 計	歳入	14,912,624	△ 42,901	14,869,723	13,220,528	88.9	
	歳出	14,912,624	△ 42,901	14,869,723	13,532,779	91.0	

3 水道事業会計

平成22年度下半期の水道事業会計については、1億6,018万2千円を増額補正しました。

水道事業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。

(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	1,162,739	0	1,162,739	1,164,933	100.2
収 益 的 支 出	1,015,281	6,220	1,021,501	546,387	53.5
資 本 的 収 入	129,001	0	129,001	128,220	99.4
資 本 的 支 出	549,165	153,962	703,127	608,978	86.6

4 市税の状況

平成22年度の市税の最終予算額は、64億3890万円で、前年度決算額に比較して3億6,429万5千円、5.3%の減であり、歳入予算額に占める割合は、23.4%であります。

平成23年3月末現在での収入状況は、次表のとおりで、調定額は74億3,113万3千円、収入済額が65億7,487万4千円であります。

市民1人あたりの税負担額は、平成22年度最終予算額の市税総額で85,717円、市民税では36,164円となっています。(H23. 3. 31現在 住民基本台帳人口 75,118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	2,716,600	3,100,964	2,708,773	99.7	41.2
固 定 資 産 税	3,082,100	3,586,762	3,173,318	103.0	48.3
軽 自 動 車 税	149,600	181,595	157,823	105.5	2.4
市 た ば こ 税	322,700	352,846	351,412	108.9	5.3
入 湯 税	700	434	434	62.0	0.0
都 市 計 画 税	167,200	208,532	183,114	109.5	2.8
計	6,438,900	7,431,133	6,574,874	102.1	100.0

5 財産の状況

(1) 基金

(単位；円)

基金名	平成21年度末残高	平成22年度中増減高	平成22年度末残高
1 財政調整基金	2,275,660,205	822,339,795	3,098,000,000
2 減債基金	226,255,923	200,744,077	427,000,000
3 地域づくり推進基金	300,000,000	100,000	300,100,000
4 市有施設整備積立基金	204,127,664	872,336	205,000,000
5 土地開発基金	1,066,105,152	894,848	1,067,000,000
6 庁舎建設基金	54,382,000	200,618,000	255,000,000
7 福祉対策推進基金	56,681,000		56,681,000
8 国民健康保険基金	382,700,086	18,299,914	401,000,000
9 国民健康保険高額療養資金貸付基金	4,750,000		4,750,000
10 国民健康保険出産育児一時金貸付基金	3,000,000		3,000,000
11 介護給付費準備基金	168,531,000		168,531,000
12 介護保険高額介護サービス等費資金貸付基金	3,806,000		3,806,000
13 介護従事者処遇改善臨時特例基金	20,543,060	△ 20,543,060	0
14 地域福祉基金	607,953,000		607,953,000
15 地域下水処理基金	130,781,902		130,781,902
16 農林業労働者災害共済基金	42,074		42,074
17 畜産特別導入事業基金	50,275,741	20,054,259	70,330,000
18 牛舎整備資金貸付基金	10,000,000		10,000,000
19 中山間ふるさと・水と土保全基金	30,878,450		30,878,450
20 育英事業基金	102,608,882	592,000	103,200,882
21 青少年育成基金	40,000,000		40,000,000
22 松下文庫基金	3,000,000		3,000,000
23 図書購入基金	66,500,000	200,000	66,700,000
24 過疎地域自立促進基金	0	48,400,000	48,400,000
合 計	5,808,582,139	1,292,572,169	7,101,154,308

(2) 出資金・出捐金・有価証券

出 資 金

(単位 : 円)

名 称	平成21年度末残高	平成22年度中 増減高	平成22年度末残高
1 鹿児島県漁業信用基金協会出資金	7,100,000	100,000	7,200,000
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 鹿児島県家畜・畜産衛生指導協会出資金	220,000		220,000
6 鹿児島県森林整備公社出資金	600,000		600,000
7 株式会社 鹿児島頭脳センター出資金	2,000,000		2,000,000
8 地方公営企業等金融機構出資金	4,300,000		4,300,000
9 始良市土地開発公社出資金	15,000,000		15,000,000
10 鹿児島県公害防止協会出資金	18,300		18,300
計	36,166,300	100,000	36,266,300

出 捐 金

(単位 : 円)

名 称	平成21年度末残高	平成22年度中 増減高	平成22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 加治木開発公社出捐金	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
計	76,243,000	0	76,243,000

有 価 証 券

(単位 : 円)

名 称	平成21年度末残高	平成22年度中 増減高	平成22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 鹿児島県畜産協会寄託金	815,000		815,000
4 みずほホールディングス株券	130,500		130,500
5 南九州ケーブルテレビネット株券	500,000		500,000
6 フォンタナの丘かもう券	2,000,000	△ 2,000,000	0
計	4,561,500	△ 2,000,000	2,561,500

出資金・出捐金・有価証券 合計 30件	116,970,800	△ 1,900,000	115,070,800
---------------------	-------------	-------------	-------------

6 市債の状況

(単位：千円、%)

区 分	平成21年度末 現在高見込額	平成22年度中増減見込額		平成22年度末 現在高見込額
		平成22年度中 起債見込額	平成22年度中 元金償還見込額	
1 普通債	25,602,614	2,697,220	4,083,815	24,216,019
(1) 総務	1,727,425	293,100	142,204	1,878,321
(2) 民生	164,629	0	10,073	154,556
(3) 衛生	4,261,438	0	416,178	3,845,260
(4) 農林水産	1,676,346	80,000	221,593	1,534,753
(5) 公有林	74,609	0	11,609	63,000
(6) 商工	171,927	29,700	665	200,962
(7) 土木	10,700,530	655,600	1,205,787	10,150,343
(8) 公営住宅	2,094,020	40,200	141,961	1,992,259
(9) 消防	345,083	140,000	29,628	455,455
(10) 教育	4,386,607	1,458,620	1,904,117	3,941,110
2 災害復旧債	98,581	3,100	20,768	80,913
(1) 補助災害	98,581	3,100	20,768	80,913
3 その他	9,323,035	1,646,400	545,607	10,423,828
(1) 減収補てん債	100,100	0	9,940	90,160
(2) 臨時財政特例債	29,763	0	7,332	22,431
(3) 減税補てん債	1,149,888	0	151,623	998,265
(4) 臨時税収補てん債	191,413	0	22,745	168,668
(5) 臨時財政対策債	7,660,138	1,646,400	321,178	8,985,360
(6) 地域再生事業債	191,733	0	32,789	158,944
計	35,024,230	4,346,720	4,650,190	34,720,760

7 一時借入金状況

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22年度においては、一時借入を実施しておりません。