

第1 平成24年度 予算編成方針

平成23年3月に発生した東日本大震災は、国民生活や経済に大きな影響を及ぼし、防災対策や環境・エネルギー政策など国や自治体に係わる多くの課題が明らかになった。わが国の経済の基調判断について、内閣府が11月に公表した月例経済報告によると「景気は、東日本大震災の影響により依然として厳しい状況にあるなかで、緩やかに持ち直している。」とされているが、景気の低迷、デフレ、急速な円高の進行など懸念材料が多く残っており、予断を許さない状況が続いている。また、中期財政フレーム（平成24年度～平成26年度）（平成23年8月12日閣議決定）では、東日本大震災の復旧・復興について、財政の枠組みにとらわれず全力を傾注する一方で、公的債務残高が増加を続けており、「財政運営戦略」に定められた財政健全化に向けた取り組みを着実に進めるべき状況にあることを示している。

これらの状況を踏まえ政府が示した「平成24年度予算の概算要求組替え基準」では、歳出の大枠を71兆円の範囲内とする前提のもと、ムダづかいの根絶や不要不急な事務事業の徹底的な見直しを通じ歳出全般にわたる改革に全力を挙げ、それにより政策的経費を削減し、その財源を新内閣の重要施策と社会保障費に充てることとしている。

こうした中、地方財政に係る一般財源総額について、国は、中長期財政フレームにおいて平成23年度地方財政計画と同水準を確保するとしているが、平成24年度地方財政計画においては、東日本大震災への対応や社会保障関係経費の増大などを踏まえ、財政需要の適切な積み上げや厳しい地域経済への対応、地方財政の格差是正を図る地方交付税の充実、強化などの対策が求められている。また、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平成17年に策定した「県政刷新大綱」に基づき、7年間で451億円の財源不足を縮小したものの、少子高齢化のさらなる進行や医療費の増加により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いる。

このような状況を踏まえ、平成24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、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に取り組むこととしている。

第2 平成24年度当初予算の状況

1 一般会計

平成24年度、国においては、東日本大震災からの復興や新たな経済分野の開拓などを重点に日本再生に全力で取り組み、あわせて、地域主権改革を確実に推進するとともに、既存予算の不断の見直しを行うこととしており、このような基本方針に基づいた24年度の一般会計予算の規模は、前年度比2.2パーセント減の90兆3,339億円となっております。

こうした中、地方財政への対応については、通常収支分と東日本大震災分を区分して整理することとし、社会保障関係費の自然増や地域経済の基盤強化などに対応する財源を含め、地方の安定的な財政運営に必要となる一般財源の総額を平成23年度地方財政計画と同水準となるよう確保することを基本としております。

一方、県においては、厳しい財政状況を踏まえ、「県政刷新大綱」に基づい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なされたところであります。

本市におきましても、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な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、平成23年度に策定された第1次始良市総合計画に基づき策定いたしました第2次始良市実施計画に沿って、移住・定住者に対する助成、企画提案型まちづくりに対する助成、コミュニティビジョンの策定、環境基本計画の策定、(仮称)松原小学校建設に向けた設計、地域防災無線の整備、子どもの医療費助成、肺炎球菌ワクチン接種費の助成、市民農園の整備、湿田対策、6次産業推進など生産と加工体制の環境の整備、都市公園トイレの水洗化、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「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24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262億1,700万円であり、前年度当初予算額と比較して2.2パーセントの減となりました。この主な要因としましては、街路事業、道路新設改良事業及び住宅建設事業などの土木費、並びに緊急地域雇用創出特別基金事業などの労働費の減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33.3パーセントの87億3,966万2千円で、依存財源が66.7パーセントの174億7,733万8千円であります。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60パーセントの157億4,130万2千円、普通建設事業費などの投資的経費は、9.5パーセントの24億9,098万5千円で、物件費、繰出金などのその他の経費は、30.5パーセントの79億8,471万3千円であります。

●始良市 当初予算の推移

年 度	金 額
平成23年度	26,802百万円
平成24年度	26,217百万円

(1) 歳 入

(単位：千円、%)

区 分 款		平成24年度		平成23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	6,552,343	25.0	6,408,850	23.9	143,493	2.2
	分担金及び負担金	305,334	1.2	312,924	1.2	△ 7,590	△ 2.4
	使用料及び手数料	497,910	1.9	508,140	1.9	△ 10,230	△ 2.0
	財 産 収 入	36,393	0.1	57,587	0.2	△ 21,194	△ 36.8
	寄 附 金	2	0.0	2	0.0	0	0.0
	繰 入 金	839,804	3.2	720,003	2.7	119,801	16.6
	繰 越 金	296,259	1.1	293,670	1.1	2,589	0.9
	諸 収 入	211,617	0.8	254,707	1.0	△ 43,090	△ 16.9
	小 計	8,739,662	33.3	8,555,883	31.9	183,779	2.1
依 存 財 源	地 方 譲 与 税	256,000	1.0	270,000	1.0	△ 14,000	△ 5.2
	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	2,000	0.0	0	0.0
	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	530,000	2.0	0	0.0
	ゴルフ場利用税交付金	36,000	0.1	36,000	0.1	0	0.0
	自動車取得税交付金	26,000	0.1	50,000	0.2	△ 24,000	△ 48.0
	地方特例交付金	34,000	0.1	90,000	0.3	△ 56,000	△ 62.2
	地 方 交 付 税	8,250,000	31.5	8,300,000	31.0	△ 50,000	△ 0.6
	交通安全対策特別交付金	13,300	0.1	13,300	0.0	0	0.0
	国 庫 支 出 金	3,935,039	15.0	4,163,439	15.5	△ 228,400	△ 5.5
	県 支 出 金	1,602,699	6.1	1,668,528	6.2	△ 65,829	△ 3.9
	市 債	2,774,900	10.6	3,105,450	11.6	△ 330,550	△ 10.6
小 計	17,477,338	66.7	18,246,117	68.1	△ 768,779	△ 4.2	
合 計	26,217,000	100.0	26,802,000	100.0	△ 585,000	△ 2.2	

(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。)

(2) 歳 出 (目的別)

(単位：千円、%)

区 分 款	平成24年度		平成23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	257,727	1.0	301,611	1.1	△ 43,884	△ 14.5
総 務 費	2,418,043	9.2	2,633,580	9.8	△ 215,537	△ 8.2
民 生 費	10,193,334	38.9	10,008,762	37.3	184,572	1.8
衛 生 費	2,190,747	8.4	1,994,278	7.4	196,469	9.9
労 働 費	65,374	0.2	236,536	0.9	△ 171,162	△ 72.4
農 林 水 産 業 費	874,227	3.3	972,851	3.6	△ 98,624	△ 10.1
商 工 費	348,070	1.3	337,019	1.3	11,051	3.3
土 木 費	2,211,332	8.4	3,167,797	11.8	△ 956,465	△ 30.2
消 防 費	1,330,094	5.1	1,066,883	4.0	263,211	24.7
教 育 費	2,272,435	8.7	2,171,804	8.1	100,631	4.6
災 害 復 旧 費	10,295	0.0	4,571	0.0	5,724	125.2
公 債 費	4,025,322	15.4	3,886,308	14.5	139,014	3.6
予 備 費	20,000	0.1	20,000	0.1	0	0.0
合 計	26,217,000	100.0	26,802,000	100.0	△ 585,000	△ 2.2

(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。)

(3) 歳 出 (性質別)

(単位：千円、%)

区 分		平成24年度		平成23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	5,321,858	20.3	5,472,504	20.4	△ 150,646	△ 2.8
	扶 助 費	6,396,256	24.4	6,252,557	23.3	143,699	2.3
	公 債 費	4,025,322	15.4	3,886,308	14.5	139,014	3.6
	小 計	15,743,436	60.0	15,611,369	58.2	132,067	0.8
そ の 他 の 経 費	物 件 費	3,789,095	14.5	3,872,755	14.4	△ 83,660	△ 2.2
	維 持 補 修 費	257,791	1.0	211,268	0.8	46,523	22.0
	補 助 費 等	1,789,706	6.8	1,565,206	5.8	224,500	14.3
	積 立 金	58,736	0.2	4,576	0.0	54,160	1,183.6
	投資及び出資金、貸付金	50	0.0	100	0.0	△ 50	△ 50.0
	繰 出 金	2,067,201	7.9	2,080,857	7.8	△ 13,656	△ 0.7
	予 備 費	20,000	0.1	20,000	0.1	0	0.0
	小 計	7,982,579	30.4	7,754,762	28.9	227,817	2.9
投 資 的 経 費	普 通 建 設 事 業 費	2,478,490	9.5	3,432,298	12.8	△ 953,808	△ 27.8
	災 害 復 旧 事 業 費	12,495	0.0	3,571	0.0	8,924	249.9
	小 計	2,490,985	9.5	3,435,869	12.8	△ 944,884	△ 27.5
合 計		26,217,000	100.0	26,802,000	100.0	△ 585,000	△ 2.2

(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 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24年度		平成23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	1,387,400	16.6	1,397,900	16.9	△ 10,500	△ 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	2,172,343	26.0	2,138,051	25.9	34,292	1.6
5 療養給付費交付金	434,831	5.2	389,675	4.7	45,156	11.6
6 前期高齢者交付金	2,237,000	26.7	2,216,000	26.8	21,000	0.9
7 県 支 出 金	332,355	4.0	321,918	3.9	10,437	3.2
8 高 額 医 療 費 共 同 事 業 交 付 金	1,186,261	14.2	1,039,161	12.6	147,100	14.2
9 財 産 収 入	2	0.0	2	0.0	0	0.0
10 繰 入 金	535,651	6.4	747,021	9.0	△ 211,370	△ 28.3
11 繰 越 金	73,647	0.9	1,762	0.0	71,885	4,079.7
12 諸 収 入	7,708	0.1	7,708	0.1	0	0.0
歳 入 合 計	8,368,000	100.0	8,260,000	100.0	108,000	1.3

(2) 歳 出

(単位：千円、%)

区 分 款	平成24年度		平成23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	58,592	0.7	61,788	0.7	△ 3,196	△ 5.2
2 保 険 給 付 費	5,650,800	67.5	5,786,800	70.1	△ 136,000	△ 2.4
3 後期高齢者支援金等	875,343	10.5	835,716	10.1	39,627	4.7
4 前期高齢者納付金等	2,692	0.0	1,857	0.0	835	45.0
5 老人保健拠出金	160	0.0	160	0.0	0	0.0
6 介 護 納 付 金	372,472	4.5	355,374	4.3	17,098	4.8
7 共 同 事 業 拠 出 金	1,281,276	15.3	1,096,542	13.3	184,734	16.8
8 保 健 事 業 費	97,026	1.2	91,318	1.1	5,708	6.3
9 基 金 積 立 金	2	0.0	2	0.0	0	0.0
10 公 債 費	2,714	0.0	2,520	0.0	194	7.7
11 諸 支 出 金	17,923	0.2	18,923	0.2	△ 1,000	△ 5.3
12 予 備 費	9,000	0.1	9,000	0.1	0	0.0
歳 出 合 計	8,368,000	100.0	8,260,000	100.0	108,000	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 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24年度		平成23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	58,361	67.1	55,001	65.1	3,360	6.1
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	20,098	23.1	21,098	25.0	△ 1,000	△ 4.7
5 繰 越 金	8,527	9.8	8,387	9.9	140	1.7
6 諸 収 入	2	0.0	2	0.0	0	0.0
歳 入 合 計	87,000	100.0	84,500	100.0	2,500	3.0

(2) 歳 出

(単位：千円、%)

区 分 款	平成24年度		平成23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	55,763	64.1	57,803	68.4	△ 2,040	△ 3.5
2 医 業 費	29,634	34.1	25,094	29.7	4,540	18.1
3 公 債 費	1,103	1.3	1,103	1.3	0	0.0
4 予 備 費	500	0.6	500	0.6	0	0.0
歳 出 合 計	87,000	100.0	84,500	100.0	2,500	3.0

(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24年度		平成23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	595,053	69.3	561,501	69.8	33,552	6.0
2 使用料及び手数料	1	0.0	1	0.0	0	0.0
3 繰 入 金	263,191	30.6	242,393	30.1	20,798	8.6
4 繰 越 金	1	0.0	1	0.0	0	0.0
5 諸 収 入	754	0.1	1,104	0.1	△ 350	△ 31.7
歳 入 合 計	859,000	100.0	805,000	100.0	54,000	6.7

(2) 歳 出

(単位：千円、%)

区 分 款	平成24年度		平成23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	10,454	1.2	13,686	1.7	△ 3,232	△ 23.6
2 後期高齢者医療広域 連 合 納 付 金	824,084	95.9	772,056	95.9	52,028	6.7
3 保 健 事 業 費	23,811	2.8	18,257	2.3	5,554	30.4
4 諸 支 出 金	651	0.1	1,001	0.1	△ 350	△ 35.0
歳 出 合 計	859,000	100.0	805,000	100.0	54,000	6.7

(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24年度		平成23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	906,000	17.0	811,636	15.9	94,364	11.6
2 使用料及び手数料	62	0.0	62	0.0	0	0.0
3 国庫支出金	1,352,236	25.4	1,295,910	25.3	56,326	4.3
4 支払基金交付金	1,499,662	28.1	1,486,504	29.1	13,158	0.9
5 県 支 出 金	778,343	14.6	756,251	14.8	22,092	2.9
6 財 産 収 入	189	0.0	189	0.0	0	0.0
7 繰 入 金	793,045	14.9	750,555	14.7	42,490	5.7
8 繰 越 金	1,495	0.0	11,265	0.2	△ 9,770	△ 86.7
9 諸 収 入	1,811	0.0	3,028	0.1	△ 1,217	△ 40.2
歳 入 合 計	5,332,843	100.0	5,115,400	100.0	217,443	4.3

(2) 歳 出

(単位：千円、%)

区分 款	平成24年度		平成23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	95,280	1.8	95,768	1.9	△ 488	△ 0.5
2 保 険 給 付 費	5,100,011	95.6	4,880,011	95.4	220,000	4.5
3 地 域 支 援 事 業 費	136,080	2.6	138,149	2.7	△ 2,069	△ 1.5
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	5,332,843	100.0	5,115,400	100.0	217,443	4.3

(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 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24年度		平成23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	33,739	52.9	33,670	52.9	69	0.2
2 繰入金	30,000	47.0	30,000	47.1	0	0.0
3 繰越金	1	0.0	1	0.0	0	0.0
4 諸収入	30	0.0	29	0.0	1	3.4
歳入合計	63,770	100.0	63,700	100.0	70	0.1

(2) 歳 出

(単位：千円、%)

区 分 款	平成24年度		平成23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	63,769	100.0	63,699	100.0	70	0.1
2 諸支出金	1	0.0	1	0.0	0	0.0
歳出合計	63,770	100.0	63,700	100.0	70	0.1

(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 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24年度		平成23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	32,603	23.1	37,351	25.7	△ 4,748	△ 12.7
3 繰 入 金	76,439	54.1	75,498	51.9	941	1.2
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	32,200	22.8	32,500	22.3	△ 300	△ 0.9
歳 入 合 計	141,348	100.0	145,455	100.0	△ 4,107	△ 2.8

(2) 歳 出

(単位：千円、%)

区 分 款	平成24年度		平成23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	69,784	49.4	75,431	51.9	△ 5,647	△ 7.5
2 公 債 費	70,964	50.2	69,424	47.7	1,540	2.2
3 予 備 費	600	0.4	600	0.4	0	0.0
歳 出 合 計	141,348	100.0	145,455	100.0	△ 4,107	△ 2.8

(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24年度		平成23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	13,503	23.8	13,326	21.6	177	1.3
2 繰入金	43,168	76.2	47,000	76.3	△ 3,832	△ 8.2
3 繰越金	1	0.0	1,271	2.1	△ 1,270	△ 99.9
4 諸収入	3	0.0	3	0.0	0	0.0
歳入合計	56,675	100.0	61,600	100.0	△ 4,925	△ 8.0

(2) 歳出

(単位：千円、%)

区分 款	平成24年度		平成23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	19,317	34.1	19,896	32.3	△ 579	△ 2.9
2 公債費	36,858	65.0	41,204	66.9	△ 4,346	△ 10.5
3 予備費	500	0.9	500	0.8	0	0.0
歳出合計	56,675	100.0	61,600	100.0	△ 4,925	△ 8.0

(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 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 4 年度		平成 2 3 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	26.9	21,782	84.6	37,037	170.0
2 財 産 収 入	100	0.0	90	0.3	10	11.1
3 寄 附 金	159,550	73.0	0	0.0	159,550	皆 増
4 繰 入 金	1	0.0	3,865	15.0	△ 3,864	△ 100.0
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	218,472	100.0	25,739	100.0	192,733	748.8

(2) 歳 出

(単位：千円、%)

区 分 款	平成 2 4 年度		平成 2 3 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	54,922	25.1	24,639	95.7	30,283	122.9
2 基 金 積 立 金	162,550	74.4	100	0.4	162,450	162,450.0
3 予 備 費	1,000	0.5	1,000	3.9	0	0.0
歳 出 合 計	218,472	100.0	25,739	100.0	192,733	748.8

(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 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24年度		平成23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	1,229	60.5	1,042	43.6	187	17.9
2 財 産 収 入	1	0.0	1	0.0	0	0.0
3 繰 入 金	801	39.4	1,343	56.2	△ 542	△ 40.4
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	2,033	100.0	2,388	100.0	△ 355	△ 14.9

(2) 歳 出

(単位：千円、%)

区 分 款	平成24年度		平成23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	6.9	0	0.0
2 農林業災害共済事業費	1,867	91.8	2,222	93.0	△ 355	△ 16.0
3 基 金 積 立 金	1	0.0	1	0.0	0	0.0
歳 出 合 計	2,033	100.0	2,388	100.0	△ 355	△ 14.9

(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24年度		平成23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	1	0.0	7,637	3.3	△ 7,636	△ 100.0
2 繰入金	177,638	100.0	220,360	96.6	△ 42,722	△ 19.4
3 繰越金	1	0.0	1	0.0	0	0.0
4 諸収入	2	0.0	2	0.0	0	0.0
歳入合計	177,642	100.0	228,000	100.0	△ 50,358	△ 22.1

(2) 歳出

(単位：千円、%)

区分 款	平成24年度		平成23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	19,781	11.1	33,984	14.9	△ 14,203	△ 41.8
2 公債費	157,861	88.9	194,016	85.1	△ 36,155	△ 18.6
歳出合計	177,642	100.0	228,000	100.0	△ 50,358	△ 22.1

(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24年度		平成23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	1,190,436	100.0	1,221,983	100.0	△31,547	△2.6
営業収益	1,175,186	98.7	1,206,470	98.7	△31,284	△2.6
営業外収益	15,249	1.3	15,512	1.3	△263	△1.7
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24年度		平成23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	984,809	100.0	1,018,125	100.0	△33,316	△3.3
営業費用	864,951	87.8	884,255	86.9	△19,304	△2.2
営業外費用	115,857	11.8	129,869	12.8	△14,012	△10.8
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 款項	平成24年度		平成23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	314,359	100.0	163,420	100.0	150,939	92.4
企業債	200,000	63.6	120,000	73.4	80,000	66.7
工事負担金	5,000	1.6	7,415	4.5	△2,415	△32.6
繰入金	12,512	4.0	10,804	6.6	1,708	15.8
補償金	96,846	30.8	25,200	15.4	71,646	284.3
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24年度		平成23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	899,437	100.0	629,787	100.0	269,650	42.8
建設改良費	677,988	75.4	336,440	53.4	341,548	101.5
企業債償還金	220,449	24.5	292,347	46.4	△71,898	△24.6
予備費	1,000	0.1	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23年度下半期の財政運営のあらまし

1 一般会計

平成23年度上半期の予算規模は、9月補正後の累計で、268億9,089万5千円でありました。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23年度下半期において議決された予算の概要

① 平成23年12月議会

- 始良庁舎維持管理事業
- 障害者自立支援給付事業
- 子ども手当関係経費事業
- 私立保育所措置事業
- 社会資本整備総合交付金事業 など

② 平成24年3月議会

- 消防防災通信基盤整備事業
- 減債基金・庁舎建設基金・過疎地域自立促進基金への積立金 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8号	第9号	第10号
26,890,895	440,153	34,866	427,248
補正予算額			予算現額
第11号	第12号	第13号	
97,748	169	△206,749	27,684,330

② 執行状況

(単位；千円、%)

区分	予算現額	執行額	執行率
歳入	27,684,330	25,375,823	91.7
歳出	27,684,330	24,688,713	89.2

(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	6,408,850	0	6,408,850	6,632,743	103.5
2 地 方 譲 与 税	270,000	0	270,000	286,494	106.1
3 利 子 割 交 付 金	16,000	0	16,000	15,412	96.3
4 配 当 割 交 付 金	2,000	0	2,000	9,822	491.1
5 株式等譲渡所得割交付金	1,400	0	1,400	1,540	110.0
6 地方消費税交付金	530,000	0	530,000	581,353	109.7
7 ゴルフ場利用税交付金	36,000	0	36,000	37,954	105.4
8 自動車取得税交付金	50,000	△ 24,000	26,000	35,353	136.0
9 地方特例交付金	90,000	13,598	103,598	103,598	100.0
10 地 方 交 付 税	8,300,000	100,000	8,400,000	8,669,911	103.2
11 交通安全対策特別交付金	13,300	0	13,300	15,432	116.0
12 分担金及び負担金	312,924	△ 31,506	281,418	295,675	105.1
13 使用料及び手数料	508,140	△ 265	507,875	494,717	97.4
14 国 庫 支 出 金	4,464,303	△ 300,980	4,163,323	3,415,531	82.0
15 県 支 出 金	1,788,301	214,526	2,002,827	1,120,324	55.9
16 財 産 収 入	57,587	455,508	513,095	531,210	103.5
17 寄 附 金	2	50	52	1,440	2,769.2
18 繰 入 金	729,003	△ 60,237	668,766	666,499	99.7
19 繰 越 金	450,506	65,900	516,406	563,662	109.2
20 諸 収 入	258,198	47,872	306,070	499,203	163.1
21 市 債	3,369,950	△ 452,600	2,917,350	1,397,950	47.9
歳 入 合 計	27,656,464	27,866	27,684,330	25,375,823	91.7

(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	301,611	△ 13,177	288,434	287,643	99.7
2 総 務 費	2,725,087	764,330	3,489,417	3,322,684	95.2
3 民 生 費	10,011,131	389,922	10,401,053	9,842,692	94.6
4 衛 生 費	1,998,947	△ 37,063	1,961,884	1,683,416	85.8
5 労 働 費	236,536	12,299	248,835	197,751	79.5
6 農 林 水 産 業 費	1,060,163	△ 154,404	905,759	736,890	81.4
7 商 工 費	370,219	△ 103,742	266,477	230,799	86.6
8 土 木 費	3,693,847	△ 806,458	2,887,389	1,869,357	64.7
9 消 防 費	1,066,883	27,328	1,094,211	995,223	91.0
10 教 育 費	2,281,161	△ 109,252	2,171,909	2,033,782	93.6
11 災 害 復 旧 費	4,571	29,034	33,605	19,883	59.2
12 公 債 費	3,886,308	33,549	3,919,857	3,468,592	88.5
13 予 備 費	20,000	△ 4,500	15,500	0	0.0
歳 入 合 計	27,656,464	27,866	27,684,330	24,688,712	89.2

2 特別会計

平成23年度下半期の特別会計については、11会計において、8億9144万2千円を減額補正し、歳入歳出予算現額の合計は、157億9506万7千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	8,260,200	336,375	8,596,575	7,516,695	87.4
	歳出	8,260,200	336,375	8,596,575	7,885,164	91.7	
2	国民健康保険特別会計施設勘定	歳入	84,500	3,206	87,706	86,417	98.5
	歳出	84,500	3,206	87,706	80,982	92.3	
3	後期高齢者医療特別会計	歳入	818,089	△ 3,489	814,600	803,533	98.6
	歳出	818,089	△ 3,489	814,600	784,574	96.3	
4	介護保険特別会計保険事業勘定	歳入	5,214,093	555,039	5,769,132	5,339,186	92.5
	歳出	5,214,093	555,039	5,769,132	5,007,171	86.8	
5	介護保険特別会計介護サービス事業勘定	歳入	65,949	△ 1,309	64,640	64,675	100.1
	歳出	65,949	△ 1,309	64,640	58,402	90.3	
6	簡易水道事業特別会計	歳入	145,455	△ 4,034	141,421	140,764	99.5
	歳出	145,455	△ 4,034	141,421	124,311	87.9	
7	農業集落排水事業特別会計	歳入	61,600	△ 1,000	60,600	59,484	98.2
	歳出	61,600	△ 1,000	60,600	56,576	93.4	
8	地域下水処理事業特別会計	歳入	25,739	△ 727	25,012	23,522	94.0
	歳出	25,739	△ 727	25,012	20,993	83.9	
9	農林業労働者災害共済事業特別会計	歳入	2,388	228	2,616	2,615	100.0
	歳出	2,388	228	2,616	2,605	99.6	
10	土地区画整理事業特別会計	歳入	228,000	4,765	232,765	232,772	100.0
	歳出	228,000	4,765	232,765	126,406	54.3	
11	老人保健医療特別会計	歳入		0	0	0	
	歳出		0	0	0		
合計		歳入	14,906,013	889,054	15,795,067	14,269,663	90.3
		歳出	14,906,013	889,054	15,795,067	14,147,184	89.6

3 水道事業会計

平成23年度下半期においては、収入で県の補償費など909万2千円減額補正し、支出では収益的支出で消費税及び地方消費税など477万9千円の増額補正と、資本的支出で委託料を769万円減額補正し、収益的収入が12億3,215万2千円で、支出が5億8,454万4千円、資本的収支の収入が1億5,522万4千円で、支出が5億9,662万9千円となっています。

(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	1,221,983	△ 1,427	1,220,556	1,232,152	101.0
収益的支出	1,031,473	4,779	1,036,252	584,544	56.4
資本的収入	163,420	△ 7,665	155,755	155,224	99.7
資本的支出	629,787	△ 7,690	622,097	596,629	95.9

4 市税の状況

平成23年度の市税の最終予算額は、64億885万円で、前年度決算額に比較して3,005万円、0.4%の減であり、歳入予算額に占める割合は、23.1%であります。

平成24年3月末現在での収入状況は、次表のとおりで、調定額は74億6,372万2千円、収入済額が66億3,264万2千円であります。

市民1人あたりの税負担額は、平成23年度最終予算額の市税総額で84,802円、市民税では35,307円となっています。(H24. 3. 31現在 住民基本台帳人口 75,574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	2,668,300	3,043,421	2,664,182	99.8	39.6
固定資産税	3,110,900	3,615,855	3,238,921	104.1	48.1
軽自動車税	157,500	187,940	165,018	104.8	2.5
市たばこ税	293,800	405,031	375,966	128.0	5.6
入湯税	50	1,141	1,141	2,282.0	0.0
都市計画税	178,300	210,334	187,414	105.1	2.8
特別土地保有税	0	102,200	102,200	-	1.5
計	6,408,850	7,565,922	6,734,842	105.1	100.0

5 財産の状況

(1) 基金

(単位;円)

基金名	平成22年度末残高	平成23年度中増減高	平成23年度末残高
1 財政調整基金	3,098,000,000	1,900,000	3,099,900,000
2 減債基金	427,000,000	460,200,000	887,200,000
3 地域づくり推進基金	300,100,000	100,000	300,200,000
4 市有施設整備積立基金	205,000,000	300,000	205,300,000
5 土地開発基金	1,067,000,000	600,000	1,067,600,000
6 庁舎建設基金	255,000,000	100,100,000	355,100,000
7 福祉対策推進基金	56,681,000	88,000	56,769,000
8 国民健康保険基金	401,000,000		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	0		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	70,330,000	30,000	70,360,000
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	103,200,882	50,000	103,250,882
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	66,700,000	750,000	67,450,000
24 過疎地域自立促進基金	48,400,000	51,000,000	99,400,000
合 計	7,101,154,308	615,118,000	7,716,272,308

(2) 出資金・出捐金・有価証券

出 資 金

(単位：円)

名 称		平成22年度末残高	平成23年度中 増減高	平成23年度末残高
1	鹿児島県漁業信用基金協会出資金	7,200,000	50,000	7,250,000
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		26,046,300	50,000	26,096,300

出 捐 金

(単位：円)

名 称		平成22年度末残高	平成23年度中 増減高	平成23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22年度末残高	平成23年度中 増減高	平成23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	2,000,000	△ 2,000,000	0
計		3,746,500	△ 2,000,000	1,746,500

出資金・出捐金・有価証券 合計 30件	107,070,800	△ 1,950,000	105,120,800
---------------------	-------------	-------------	-------------

6 市債の状況

(単位：千円、%)

区 分	平成22年度末 現在高見込額	平成23年度中増減見込額		平成23年度末 現在高見込額
		平成23年度中 起債見込額	平成23年度中 元金償還見込 額	
1 普通債	22,815,145	1,479,900	2,835,959	21,459,086
(1) 総務	1,837,623	68,300	182,869	1,723,054
(2) 民生	177,071	22,900	15,897	184,074
(3) 衛生	3,359,461	3,600	551,994	2,811,067
(4) 農林水産	1,393,083	126,000	218,061	1,301,022
(5) 公有林	52,811		9,439	43,372
(6) 商工	272,787	53,200	12,437	313,550
(7) 土木	9,612,304	563,700	1,179,135	8,996,869
(8) 公営住宅	2,085,909	139,600	164,883	2,060,626
(9) 消防	459,556	350,000	41,543	768,013
(10) 教育	3,564,540	152,600	459,701	3,257,439
2 災害復旧債	59,362	0	13,921	45,441
(1) 補助災害	59,362		13,921	45,441
3 その他	11,106,644	1,295,000	665,492	11,736,152
(1) 減収補てん債	75,833		14,407	61,426
(2) 臨時財政特例債	1,727		1,676	51
(3) 減税補てん債	844,700		155,519	689,181
(4) 臨時税収補てん債	145,447		23,706	121,741
(5) 臨時財政対策債	9,913,391	1,295,000	436,786	10,771,605
(6) 地域再生事業債	125,546		33,398	92,148
計	33,981,151	2,774,900	3,515,372	33,240,679

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23年度においては、国保事業会計で借入れを行いました。

(単位：千円)

会 計	借入額	利 子	借入日	返済日
国民健康保険特別会計事業勘定	100,000,000	50,684	2012年1月23日	2012年5月1日
国民健康保険特別会計事業勘定	200,000,000	72,986	2012年2月20日	2012年5月1日
国民健康保険特別会計事業勘定	300,000,000	66,904	2012年3月19日	2012年5月1日
計				