

第1 平成29年度 予算編成方針

政府は、6月に「経済財政運営と改革の基本方針2016」と「日本再興戦略2016」、「ニッポン一億総活躍プラン」を閣議決定した。また「希望を生み出す強い経済」、「夢をつむぐ子育て支援」、「安心につながる社会保障」の「新・三本の矢」により、人口減少や少子高齢化の進行が、労働供給の減少のみならず、将来の経済規模の縮小や生活水準の低下を招き、経済の持続性を危うくするという認識が、将来に対する不安となっている、これらの構造的な問題に真正面から取り組むとしている。

その中の「当面の経済財政運営」として、個人消費、住宅・自動車等の耐久財等の動向、海外経済等に細心の注意を払い、この秋に向けて総合的かつ大胆な経済対策を取りまとめること等により、デフレに後戻りすることなく完全に脱却できるよう、万全の対応を行うとし、賃金・可処分所得の引上げ、規制改革、消費・投資喚起策等を推進するとともに、成長戦略の加速と一億総活躍社会の構築を通じ、成長と配分の好循環を実現するとしている。

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、公債費も引き続き高水準で推移することが見込まれ、また、国の骨太の方針では、平成32年度の基礎的財政収支黒字化という財政健全化目標を堅持することが明記され、歳出改革の取り組みが引き続き推進されることから、財政に厳しい影響を及ぼすことが懸念されるとしている。このような状況を踏まえ、平成29年度当初予算編成においても、持続可能な行財政構造を構築するため、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。

本市の平成27年度の決算状況をみると、実質公債費比率が10.8%で前年度比1.0ポイント将来負担比率は60.6%で前年度比6.1ポイント、経常収支比率は90.7%で前年度比0.6ポイント改善した。このことは、本市の財政構造の弾力性が若干であるものの改善していることを示しているが、実質は、扶助費を含む義務的経費が増加していることから、数値以上に厳しい財政状況にある。

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34.0%と前年度比2.0%上昇しているが、依然として国・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29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、限られた財源を有効に活用するため、費用対効果を念頭に置き、職員一人ひとりが高いコスト意識と行政経営感覚を持ち、事務事業等の見直しによる経費節減に努め、持続可能な財政基盤を構築するため、第1次始良市総合計画に基づいて策定した第7次始良市実施計画に沿って予算編成を行った。

第2 平成29年度当初予算の状況

1 一般会計

平成29年度一般会計予算の特徴として、結婚新生活支援事業、ふるさと移住・定住促進事業、生活困窮者自立支援のための子ども学習支援事業、排水路整備事業、フットボールセンター整備事業、蒲生地区の防災無線デジタル化整備事業などの新規事業をはじめ、イオンタウン市民窓口事業、コミュニティFM整備・運営事業、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、スマートインターチェンジや岩原本通線、奥之宇都線整備等を行う社会資本整備総合交付金事業、始良市総合運動公園整備事業、くすの湯整備事業、公営住宅建設事業、児童用机・いすの整備を行う小学校備品等整備事業、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7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29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287億2,900万円となり、前年度と比較して3億5,300万円・1.2パーセントの減となりました。この主な要因としては、障害者自立支援給付事業費、くすの湯整備事業費、新富住宅の公営住宅建設事業費、蒲生地区の防災無線デジタル化整備事業費等が増加となったものの、あいら斎場施設整備事業や臨時福祉給付金事業などが終了したことによるものである。

歳入においては、その根幹をなす市税について、前年度比2.7パーセント増の68億1,420万2千円を計上し、自主財源が全体の33.0パーセントの94億7,833万1千円で、依存財源が67.0パーセントの192億5,066万9千円である。

一方、歳出においては、扶助費、公債費などの義務的経費は、全体の59.3パーセントの170億4,434万3千円、普通建設事業費などの投資的経費は、10.4パーセントの29億7,350万1千円で、物件費、繰出金などのその他の経費は、30.3パーセントの87億1,115万6千円である。

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29年度		平成28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	6,814,202	23.7	6,635,925	22.8	178,277	2.7
	分担金及び負担金	313,342	1.1	305,056	1.0	8,286	2.7
	使用料及び手数料	549,134	1.9	546,394	1.9	2,740	0.5
	財 産 収 入	62,466	0.2	84,547	0.3	△ 22,081	△ 26.1
	寄 附 金	30,002	0.1	15,002	0.1	15,000	100.0
	繰 入 金	1,327,656	4.7	1,354,899	4.7	△ 27,243	△ 2.0
	繰 越 金	151,366	0.5	169,065	0.6	△ 17,699	△ 10.5
	諸 収 入	230,163	0.8	215,410	0.7	14,753	6.8
	小 計	9,478,331	33.0	9,326,298	32.1	152,033	1.6
依 存 財 源	地 方 譲 与 税	245,000	0.9	241,000	0.8	4,000	1.7
	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	10,000	0.0	0	0.0
	株式等譲渡所得割交付金	5,000	0.0	5,000	0.0	0	0.0
	地方消費税交付金	1,100,000	3.8	1,000,000	3.4	100,000	10.0
	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	18,000	0.1	0	0.0
	地方特例交付金	40,000	0.1	40,000	0.1	0	0.0
	地 方 交 付 税	7,450,000	25.9	7,700,000	26.5	△ 250,000	△ 3.2
	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	5,165,124	18.0	5,295,837	18.2	△ 130,713	△ 2.5
	県 支 出 金	2,239,645	7.8	2,349,265	8.1	△ 109,620	△ 4.7
	市 債	2,925,600	10.2	3,044,300	10.5	△ 118,700	△ 3.9
	小 計	19,250,669	67.0	19,755,702	67.9	△ 505,033	△ 2.6
合 計	28,729,000	100.0	29,082,000	100.0	△ 353,000	△ 1.2	

(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 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 2 9 年度		平成 2 8 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	210,409	0.7	208,934	0.7	1,475	0.7
総 務 費	2,721,152	9.5	2,524,760	8.7	196,392	7.8
民 生 費	12,639,194	44.0	12,920,936	44.4	△ 281,742	△ 2.2
衛 生 費	2,379,766	8.3	3,405,106	11.7	△ 1,025,340	△ 30.1
労 働 費	9,424	0.0	9,424	0.0	0	0.0
農 林 水 産 業 費	838,294	2.9	916,343	3.2	△ 78,049	△ 8.5
商 工 費	206,238	0.7	201,088	0.7	5,150	2.6
土 木 費	2,863,477	10.0	2,174,644	7.5	688,833	31.7
消 防 費	1,254,205	4.4	955,330	3.3	298,875	31.3
教 育 費	1,945,024	6.8	1,938,988	6.7	6,036	0.3
災 害 復 旧 費	39,515	0.1	16,815	0.1	22,700	135.0
公 債 費	3,592,302	12.5	3,779,632	13.0	△ 187,330	△ 5.0
予 備 費	30,000	0.1	30,000	0.1	0	0.0
合 計	28,729,000	100.0	29,082,000	100.0	△ 353,000	△ 1.2

(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 3

一般会計予算の状況

歳 出 (性質別)

(単位：千円、%)

区 分		平成29年度		平成28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	5,259,781	18.3	5,241,604	18.0	18,177	0.3
	扶 助 費	8,192,260	28.5	7,863,785	27.0	328,475	4.2
	公 債 費	3,592,302	12.5	3,779,632	13.0	△ 187,330	△ 5.0
	小 計	17,044,343	59.3	16,885,021	58.1	159,322	0.9
そ の 他 の 経 費	物 件 費	4,036,368	14.0	4,141,092	14.2	△ 104,724	△ 2.5
	維 持 補 修 費	129,019	0.4	127,458	0.4	1,561	1.2
	補 助 費 等	2,271,587	7.9	2,701,011	9.3	△ 429,424	△ 15.9
	積 立 金	89,521	0.3	76,611	0.3	12,910	16.9
	投資及び出資金、貸付金	50	0.0	50	0.0	0	0.0
	繰 出 金	2,154,611	7.5	2,136,885	7.3	17,726	0.8
	予 備 費	30,000	0.1	30,000	0.1	0	0.0
	小 計	8,711,156	30.3	9,213,107	31.7	△ 501,951	△ 5.4
投 資 的 経 費	普 通 建 設 事 業 費	2,940,101	10.2	2,970,972	10.2	△ 30,871	△ 1.0
	災 害 復 旧 事 業 費	33,400	0.1	12,900	0.0	20,500	158.9
	小 計	2,973,501	10.4	2,983,872	10.3	△ 10,371	△ 0.3
合 計		28,729,000	100.0	29,082,000	100.0	△ 353,000	△ 1.2

(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29年度		平成28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	1,414,900	12.9	1,408,000	12.7	6,900	0.5
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	1,000	0.0	0	0.0
4 国庫支出金	2,358,697	21.5	2,578,427	23.3	△ 219,730	△ 8.5
5 療養給付費等交付金	219,266	2.0	387,467	3.5	△ 168,201	△ 43.4
6 前期高齢者交付金	3,017,052	27.5	2,670,617	24.1	346,435	13.0
7 県 支 出 金	502,131	4.6	492,792	4.5	9,339	1.9
8 高額医療費 共同事業交付金	2,542,125	23.1	2,481,712	22.4	60,413	2.4
9 財 産 収 入	2	0.0	2	0.0	0	0.0
10 繰 入 金	728,600	6.6	707,036	6.4	21,564	3.0
11 繰 越 金	180,456	1.6	324,136	2.9	△ 143,680	△ 44.3
12 諸 収 入	20,208	0.2	20,209	0.2	△ 1	△ 0.0
歳 入 合 計	10,984,439	100.0	11,071,400	100.0	△ 86,961	△ 0.8

(2) 歳 出

(単位：千円、%)

区 分 款	平成29年度		平成28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	50,299	0.5	49,130	0.4	1,169	2.4
2 保 険 給 付 費	6,852,040	62.4	6,887,802	62.2	△ 35,762	△ 0.5
3 後期高齢者支援金等	1,009,273	9.2	1,026,223	9.3	△ 16,950	△ 1.7
4 前期高齢者納付金等	1,181	0.0	798	0.0	383	48.0
5 老人保健拠出金	90	0.0	81	0.0	9	11.1
6 介 護 納 付 金	363,700	3.3	388,660	3.5	△ 24,960	△ 6.4
7 共同事業拠出金	2,577,067	23.5	2,583,399	23.3	△ 6,332	△ 0.2
8 保 健 事 業 費	94,090	0.8	97,711	0.9	△ 3,621	△ 3.7
9 基 金 積 立 金	2	0.0	2	0.0	0	0.0
10 公 債 費	175	0.0	872	0.0	△ 697	△ 79.9
11 諸 支 出 金	27,522	0.2	27,722	0.3	△ 200	△ 0.7
12 予 備 費	9,000	0.1	9,000	0.1	0	0.0
歳 出 合 計	10,984,439	100.0	11,071,400	100.0	△ 86,961	△ 0.8

(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 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29年度		平成28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	25,861	42.5	26,461	40.8	△ 600	△ 2.3
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	31,098	51.1	31,017	47.9	81	0.3
5 繰 越 金	3,871	6.4	7,308	11.3	△ 3,437	△ 47.0
6 諸 収 入	2	0.0	2	0.0	0	0.0
歳 入 合 計	60,844	100.0	64,800	100.0	△ 3,956	△ 6.1

(2) 歳 出

(単位：千円、%)

区 分 款	平成29年度		平成28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	43,223	71.0	45,276	69.9	△ 2,053	△ 4.5
2 医 業 費	16,013	26.3	17,916	27.6	△ 1,903	△ 10.6
3 公 債 費	1,108	1.8	1,108	1.7	0	0.0
4 予 備 費	500	0.9	500	0.8	0	0.0
歳 出 合 計	60,844	100.0	64,800	100.0	△ 3,956	△ 6.1

(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29年度		平成28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	642,418	67.6	638,486	67.6	3,932	0.6
2 使用料及び手数料	1	0.0	1	0.0	0	0.0
3 繰 入 金	296,367	31.2	293,782	31.2	2,585	0.9
4 繰 越 金	1	0.0	1	0.0	0	0.0
5 諸 収 入	11,213	1.2	11,730	1.2	△ 517	△ 4.4
歳 入 合 計	950,000	100.0	944,000	100.0	6,000	0.6

(2) 歳 出

(単位：千円、%)

区 分 款	平成29年度		平成28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	5,019	0.5	5,043	0.5	△ 24	△ 0.5
2 後期高齢者医療広域 連 合 納 付 金	904,800	95.2	900,002	95.3	4,798	0.5
3 保 健 事 業 費	39,530	4.2	38,304	4.1	1,226	3.2
4 諸 支 出 金	651	0.1	651	0.1	0	0.0
歳 出 合 計	950,000	100.0	944,000	100.0	6,000	0.6

(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29年度		平成28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	1,262,882	19.1	1,240,459	19.1	22,423	1.8
2 使用料及び手数料	62	0.0	62	0.0	0	0.0
3 国庫支出金	1,625,807	24.6	1,603,356	24.6	22,451	1.4
4 支払基金交付金	1,804,835	27.3	1,772,351	27.1	32,484	1.8
5 県 支 出 金	954,124	14.4	948,254	14.5	5,870	0.6
6 財 産 収 入	90	0.0	90	0.0	0	0.0
7 繰 入 金	948,904	14.3	942,563	14.4	6,341	0.7
8 繰 越 金	19,211	0.3	20,482	0.3	△ 1,271	△ 6.2
9 諸 収 入	278	0.0	1,719	0.0	△ 1,441	△ 83.8
歳 入 合 計	6,616,193	100.0	6,529,336	100.0	86,857	1.3

(2) 歳 出

(単位：千円、%)

区分 款	平成29年度		平成28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	107,475	1.6	108,552	1.7	△ 1,077	△ 1.0
2 保 険 給 付 費	6,300,011	95.3	6,300,011	96.5	0	0.0
3 地域支援事業費	207,235	3.1	118,301	1.8	88,934	75.2
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	2,002	0.0	△ 1,000	△ 50.0
7 予 備 費	100	0.0	100	0.0	0	0.0
歳 出 合 計	6,616,193	100.0	6,529,336	100.0	86,857	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 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29年度		平成28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	38,645	61.1	45,611	63.3	△ 6,966	△ 15.3
2 繰入金	24,561	38.9	26,419	36.7	△ 1,858	△ 7.0
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	63,236	100.0	72,060	100.0	△ 8,824	△ 12.2

(2) 歳 出

(単位：千円、%)

区 分 款	平成29年度		平成28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	63,235	100.0	72,059	100.0	△ 8,824	△ 12.2
2 諸支出金	1	0.0	1	0.0	0	0.0
歳出合計	63,236	100.0	72,060	100.0	△ 8,824	△ 12.2

(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 9

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29年度		平成28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	14,797	9.5	14,702	11.5	95	0.6
2 国庫支出金	39,500	25.4	34,000	26.6	5,500	16.2
3 県支出金	4,190	2.7	3,770	2.9	420	11.1
4 繰入金	42,601	27.4	45,459	35.6	△ 2,858	△ 6.3
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	54,300	35.0	29,900	23.4	24,400	81.6
歳入合計	155,392	100.0	127,835	100.0	27,557	21.6

(2) 歳 出

(単位：千円、%)

区 分 款	平成29年度		平成28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	22,650	14.6	21,617	16.9	1,033	4.8
2 施設整備費	95,000	61.1	68,800	53.8	26,200	38.1
3 公債費	37,242	24.0	36,918	28.9	324	0.9
4 予備費	500	0.3	500	0.4	0	0.0
歳出合計	155,392	100.0	127,835	100.0	27,557	21.6

(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

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29年度		平成28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	71,788	62.6	68,428	60.8	3,360	4.9
2 財産収入	100	0.1	100	0.1	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	14,000	12.2	30,000	26.6	△ 16,000	△ 53.3
6 市債	28,800	25.1	14,100	12.5	14,700	104.3
歳入合計	114,690	100.0	112,630	100.0	2,060	1.8

(2) 歳出

(単位：千円、%)

区分 款	平成29年度		平成28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	99,005	86.3	81,530	72.4	17,475	21.4
2 基金積立金	14,100	12.3	30,100	26.7	△ 16,000	△ 53.2
3 公債費	1,585	1.4	0	0.0	1,585	皆増
予備費	0	0.0	1,000	0.9	0	皆減
歳出合計	114,690	100.0	112,630	100.0	2,060	1.8

(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 1

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29年度		平成28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	60.7	1,236	60.7	0	0.0
2 財 産 収 入	1	0.0	1	0.0	0	0.0
3 繰 入 金	800	39.3	800	39.3	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29年度		平成28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	8.1	164	8.1	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12

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29年度		平成28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	100.0	0	0.0
歳入合計	1	100.0	1	100.0	0	0.0

(2) 歳出

(単位：千円、%)

区分 款	平成29年度		平成28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	1	100.0	0	0.0
歳出合計	1	100.0	1	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
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、%)

款 項	区分	平成29年度		平成28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		1,327,909	100.0	1,320,946	100.0	6,963	0.5
営業収益		1,229,912	92.6	1,220,456	92.4	9,456	0.8
営業外収益		97,996	7.4	100,489	7.6	△ 2,493	△ 2.5
特別利益		1	0.0	1	0.0	0	0.0
簡易水道事業収益		158,934	100.0	-	-	158,934	100.0
営業収益		31,423	19.8	-	-	31,423	100.0
営業外収益		127,510	80.2	-	-	127,510	100.0
特別利益		1	0.0	-	-	1	100.0

(2) 支出

(単位：千円、%)

款 項	区分	平成29年度		平成28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		1,090,759	100.0	1,085,239	100.0	5,520	0.5
営業費用		989,429	90.7	972,092	89.6	17,337	1.8
営業外費用		96,328	8.8	108,145	10.0	△ 11,817	△ 10.9
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
簡易水道事業費用		187,339	100.0	-	-	187,339	100.0
営業費用		170,099	90.8	-	-	170,099	100.0
営業外費用		15,171	8.1	-	-	15,171	100.0
特別損失		1,869	1.0	-	-	1,869	100.0
予備費		200	0.1	-	-	200	100.0

2 資本的収入及び支出

(1) 収入

(単位：千円、%)

款 項	区分	平成29年度		平成28年度		比較	
		予算額	構成比	予算額	構成比	増減額	増減率
上水道事業資本的収入		255,001	100.0	155,001	100.0	100,000	64.5
企業債		250,000	98.0	150,000	96.8	100,000	66.7
工事負担金		5,000	2.0	5,000	3.2	0	0.0
固定資産売却代金		1	0.0	1	0.0	0	0.0
簡易水道事業資本的収入		69,155	100.0	-	-	69,155	100.0
企業債		61,500	88.9	-	-	61,500	100.0
補助金		7,653	11.1	-	-	7,653	100.0
工事負担金		1	0.0	-	-	1	100.0
固定資産売却代金		1	0.0	-	-	1	100.0

(2) 支出

(単位：千円、%)

款 項	区分	平成29年度		平成28年度		比較	
		予算額	構成比	予算額	構成比	増減額	増減率
上水道事業資本的支出		1,108,555	100.0	789,769	100.0	318,786	40.4
建設改良費		888,970	80.2	579,934	73.4	309,036	53.3
企業債償還金		218,585	19.7	208,835	26.4	9,750	4.7
予備費		1,000	0.1	1,000	0.1	0	0.0
簡易水道事業資本的支出		135,106	100.0	-	-	135,106	100.0
建設改良費		71,614	53.0	-	-	71,614	100.0
企業債償還金		63,292	46.8	-	-	63,292	100.0
予備費		200	0.1	-	-	200	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。)

第3 平成28年度下半期の財政運営のあらまし

1 一般会計

平成28年度上半期の予算規模は、9月補正後の累計で、301億5,368万4千円でありました。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28年度下半期において議決された予算の概要

- ① 平成28年第4回定例会（12月議会）
 - コミュニティFM整備・運営事業
 - 地域イントラネット管理事業
 - イオンタウン市民窓口事業
 - 臨時福祉給付金事業
 - 不妊治療費助成事業
 - 過疎地域等集落ネットワーク圏形成事業 など
- ② 平成29年第1回定例会（3月議会）
 - ふるさと納税支援業務委託料
 - 公共交通対策事業
 - 障害者自立支援給付事業
 - 国民健康保険特別会計事業勘定への繰出金
 - 始良市地域介護・福祉空間整備等事業
 - 子ども医療費助成事業
 - 二次救急医療施設運営事業
 - 競争力強化基盤整備事業 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5号	第6号	第7号	
30,153,684	610,694	23,601	△309,885	30,478,094

② 執行状況 (単位：千円、%)

区分	予算現額	執行額	執行率
歳入	30,478,094	27,167,839	89.1
歳出	30,478,094	26,430,198	86.7

(平成29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	6,635,925	0	6,635,925	6,927,870	104.4
2 地 方 譲 与 税	241,000	0	241,000	256,323	106.4
3 利 子 割 交 付 金	9,000	△ 4,000	5,000	5,300	106.0
4 配 当 割 交 付 金	10,000	0	10,000	13,175	131.8
5 株 式 等 譲 渡 所 得 割 交 付 金	5,000	0	5,000	7,520	150.4
6 地 方 消 費 税 交 付 金	1,000,000	100,000	1,100,000	1,221,147	111.0
7 ゴルフ場利用税交付金	30,000	0	30,000	33,774	112.6
8 自動車取得税交付金	18,000	0	18,000	31,474	174.9
9 地 方 特 例 交 付 金	40,000	0	40,000	51,353	128.4
10 地 方 交 付 税	7,700,000	60,000	7,760,000	7,968,923	102.7
11 交通安全対策特別交付金	13,300	0	13,300	13,891	104.4
12 分担金及び負担金	308,383	2,983	311,366	286,301	91.9
13 使用料及び手数料	546,394	△ 4,935	541,459	515,171	95.1
14 国 庫 支 出 金	5,544,277	220,628	5,764,905	4,921,811	85.4
15 県 支 出 金	2,720,506	82,677	2,803,183	1,754,731	62.6
16 財 産 収 入	84,547	40,378	124,925	122,114	97.7
17 寄 附 金	15,002	85,000	100,002	101,191	101.2
18 繰 入 金	1,407,477	△ 240,306	1,167,171	1,131,753	97.0
19 繰 越 金	373,963	293,221	667,184	676,735	101.4
20 諸 収 入	221,410	31,664	253,074	286,582	113.2
21 市 債	3,229,500	△ 342,900	2,886,600	840,700	29.1
歳 入 合 計	30,153,684	324,410	30,478,094	27,167,839	89.1

(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	215,022	△ 1,595	213,427	212,136	99.4
2 総 務 費	2,586,324	252,012	2,838,336	2,585,108	91.1
3 民 生 費	13,206,517	551,238	13,757,755	12,502,216	90.9
4 衛 生 費	3,409,960	△ 53,739	3,356,221	2,490,617	74.2
5 労 働 費	9,424	0	9,424	9,116	96.7
6 農 林 水 産 業 費	961,272	△ 103,764	857,508	716,239	83.5
7 商 工 費	207,534	△ 15,010	192,524	185,106	96.1
8 土 木 費	2,207,155	△ 361,794	1,845,361	1,033,942	56.0
9 消 防 費	1,016,463	37,025	1,053,488	852,732	80.9
10 教 育 費	1,955,470	17,447	1,972,917	1,842,704	93.4
11 災 害 復 旧 費	585,200	57,046	642,246	267,704	41.7
12 公 債 費	3,779,632	△ 46,456	3,733,176	3,732,578	100.0
13 予 備 費	13,711	△ 8,000	5,711	0	0.0
歳 入 合 計	30,153,684	324,410	30,478,094	26,430,198	86.7

2 特別会計

平成28年度下半期の特別会計については、10会計において、7,936万8千円を減額補正し、歳入歳出予算現額の合計は、192億6,177万8千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	11,071,400	△ 17,537	11,053,863	9,814,468	88.8
		歳出	11,071,400	△ 17,537	11,053,863	10,005,189	90.5
2	国民健康保険特別会計施設勘定	歳入	64,800	△ 17,729	47,071	44,312	94.1
		歳出	64,800	△ 17,729	47,071	38,689	82.2
3	後期高齢者医療特別会計	歳入	944,000	47,478	991,478	972,180	98.1
		歳出	944,000	47,478	991,478	964,147	97.2
4	介護保険特別会計保険事業勘定	歳入	6,726,595	△ 84,368	6,642,227	6,401,844	96.4
		歳出	6,726,595	△ 84,368	6,642,227	5,785,256	87.1
5	介護保険特別会計介護サービス事業勘定	歳入	72,060	4,544	76,604	74,421	97.2
		歳出	72,060	4,544	76,604	69,412	90.6
6	簡易水道事業特別会計	歳入	214,510	△ 19,838	194,672	176,402	90.6
		歳出	214,510	△ 19,838	194,672	162,807	83.6
7	農業集落排水事業特別会計	歳入	133,111	5,323	138,434	125,523	90.7
		歳出	133,111	5,323	138,434	133,918	96.7
8	地域下水処理事業特別会計	歳入	112,630	2,759	115,389	110,016	95.3
		歳出	112,630	2,759	115,389	92,841	80.5
9	農林業労働者災害共済事業特別会計	歳入	2,039	0	2,039	2,154	105.6
		歳出	2,039	0	2,039	1,987	97.4
10	土地区画整理事業特別会計	歳入	1	0	1	1	100.0
		歳出	1	0	1	0	0.0
合計		歳入	19,341,146	△ 79,368	19,261,778	17,721,321	92.0
		歳出	19,341,146	△ 79,368	19,261,778	17,254,246	89.6

3 水道事業会計

平成29年3月末現在での収益的収入が 1,361,173千円、支出が 972,300千円、資本的収入が 157,089千円、支出が 694,289千円となっています。

(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	1,320,946	0	1,320,946	1,361,173	103.0
収益的支出	1,085,239	0	1,085,239	972,300	89.6
資本的収入	155,001	0	155,001	157,089	101.3
資本的支出	849,269	0	849,269	694,289	81.8

(平成29年3月31日現在)

4 市税の状況

平成28年度の市税の最終予算額は、66億3,592万5千円で、前年度に比較して1億1,465万2千円、1.8%の増であり、歳入予算額に占める割合は、21.8%であります。

平成29年3月末現在の収入状況は、次表のとおりで、調定額は74億7,835万円、収入済額69億2,680万1千円であります。

市民1人あたりの税負担額は、平成28年度最終予算額の市税総額で86,706円、市民税では37,354円となっています。(平成29年3月31日現在 住民基本台帳人口 76,534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	2,858,877	3,154,819	2,849,612	99.7	41.1
固定資産税	3,006,521	3,445,353	3,229,923	107.4	46.6
軽自動車税	190,265	237,712	219,014	115.1	3.2
市たばこ税	413,836	453,290	453,274	109.5	6.5
入湯税	2,726	3,096	3,096	113.6	0.0
都市計画税	163,700	184,079	171,881	105.0	2.5
特別土地保有税	0	0	0	-	0.0
計	6,635,925	7,478,350	6,926,801	104.4	100.0

(平成29年3月31日現在)

3 水道事業会計

平成29年3月末現在での収益的収入が 1,361,173千円、支出が 972,300千円、資本的収入が 157,089千円、支出が 694,289千円となっています。

(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	1,320,946	0	1,320,946	1,361,173	103.0
収益的支出	1,085,239	0	1,085,239	972,300	89.6
資本的収入	155,001	0	155,001	157,089	101.3
資本的支出	849,269	0	849,269	694,289	81.8

(平成29年3月31日現在)

4 市税の状況

平成28年度の市税の最終予算額は、66億3,592万5千円で、前年度に比較して1億1,465万2千円、1.8%の増であり、歳入予算額に占める割合は、21.8%であります。

平成29年3月末現在の収入状況は、次表のとおりで、調定額は74億7,835万円、収入済額69億2,680万1千円であります。

市民1人あたりの税負担額は、平成28年度最終予算額の市税総額で86,706円、市民税では37,354円となっています。(平成29年3月31日現在 住民基本台帳人口 76,534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	2,858,877	3,154,819	2,849,612	99.7	41.1
固定資産税	3,006,521	3,445,353	3,229,923	107.4	46.6
軽自動車税	190,265	237,712	219,014	115.1	3.2
市たばこ税	413,836	453,290	453,274	109.5	6.5
入湯税	2,726	3,096	3,096	113.6	0.0
都市計画税	163,700	184,079	171,881	105.0	2.5
特別土地保有税	0	0	0	-	0.0
計	6,635,925	7,478,350	6,926,801	104.4	100.0

(平成29年3月31日現在)

5 財産の状況

(1) 基金

(単位：円)

基金名	平成27年度末残高	平成28年度中増減高	平成28年度末残高
1 財政調整基金	2,761,400,000	41,455,000	2,802,855,000
2 減債基金	532,900,000	△ 99,500,000	433,400,000
3 地域づくり推進基金	247,526,000	210,000	247,736,000
4 市有施設整備積立基金	396,300,000	△ 67,650,000	328,650,000
5 土地開発基金	1,070,180,000	500,000	1,070,680,000
6 庁舎建設基金	601,750,000	41,700,000	643,450,000
7 福祉対策推進基金	56,890,000	21,000	56,911,000
8 国民健康保険基金	100,600,000	100,000	100,700,000
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	168,857,000	134,953,000	303,810,000
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	315,989,902	36,500,000	352,489,902
15 農林業労働者災害共済基金	3,653,000	0	3,653,000
16 畜産特別導入事業基金	55,610,000	40,000	55,650,000
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	55,710,000	△ 9,970,000	45,740,000
22 過疎地域自立促進基金	304,791,000	6,514,000	311,305,000
23 森山家保存整備基金	5,000,000	△ 1,000,000	4,000,000
24 中山教育振興基金	5,290,000	△ 751,000	4,539,000
25 ふるさと応援基金	16,000,000	35,020,000	51,020,000
合 計	7,604,242,959	118,142,000	7,722,384,959

(平成29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27年度末残高	平成28年度中 増減高	平成28年度末残高
1	鹿児島県漁業信用基金協会出資金	7,450,000		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		24,626,300	0	24,626,300

出 捐 金

(単位：円)

名	称	平成27年度末残高	平成28年度中 増減高	平成28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27年度末残高	平成28年度中 増減高	平成28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28件	103,650,800	0	103,650,800
--------------------	-------------	---	-------------

6 市債の状況

(単位：千円、%)

区 分	平成27年度末 現在高	平成28年度中増減見込額		平成28年度末 現在高見込額
		平成28年度中 起債見込額	平成28年度中 元金償還見込額	
1 普通債	19,864,899	2,064,300	2,601,105	19,328,094
(1) 総務	2,700,717	85,000	364,819	2,420,898
(2) 民生	160,335	29,000	23,574	165,761
(3) 衛生	1,767,325	992,700	244,568	2,515,457
(4) 農林水産	1,055,051	78,600	199,321	934,330
(5) 商工	285,382	0	37,451	247,931
(6) 土木	7,275,475	726,800	1,067,118	6,935,157
(7) 公営住宅	1,746,075	9,000	167,885	1,587,190
(8) 消防	2,161,496	60,800	143,137	2,079,159
(9) 教育	2,713,043	82,400	353,232	2,442,211
2 災害復旧債	85,576	0	13,703	71,873
(1) 補助災害	83,597	0	13,412	70,185
(2) 単独災害	1,979	0	291	1,688
3 その他	12,927,225	980,000	827,714	13,079,511
(1) 減収補てん債	14,544	0	6,275	8,269
(2) 減税補てん債	344,464	0	64,773	279,691
(3) 臨時税収補てん債	47,612	0	25,749	21,863
(4) 臨時財政対策債	12,506,138	980,000	726,195	12,759,943
(5) 地域再生事業債	14,467	0	4,722	9,745
計	32,877,700	3,044,300	3,442,522	32,479,478

※表中「当該年度中起債見込額」には、平成28年度繰越明許費の財源、民生10,500千円、土木526,400千円の金額を含む。

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28年度においては一時借入れを行いませんでした。