

平成23年度
下半期

財 政 事 情



目 次

第 1	平成24年度予算の編成方針	1
第 2	平成24年度歳入歳出予算のあらまし	
1	予算規模	3
2	一般会計歳入予算	4
3	一般会計歳出予算	5
第 3	平成23年度下半期財政運営のあらまし	
1	一般会計	7
2	一般会計款別予算執行状況	8
3	その他の会計	9
第 4	基金の状況	
1	各会計基金の状況	10
第 5	一時借入金の状況	
1	各会計の一時借入金の状況	11

第1 平成24年度予算説明書・予算編成方針

1 国の予算等

国の平成24年度予算編成においては、「東日本大震災からの復興」、「経済分野のフロンティアの開拓」、「分厚い中間層の復活」、「農林漁業の再生」、「エネルギー・環境政策の再設計」の5つの重点分野を中心に、日本再生に全力で取り組むこと。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という、基本的考え方により編成されています。

その結果、平成24年度の国の一般会計予算の規模は、90兆3,339億円（対前年度比2兆777億円、2.2%減）、地方一般歳出は、66兆4,600億円（対前年度比3,700億円、0.6%減）となっています。

2 地方財政

地方税収入や地方交付税の原資となる国税収入が緩やかに回復することなどが見込まれる一方で、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などにより、13.7兆円と依然として多額の財源不足額が見込まれたところであるが、財政運営戦略に基づく中期財政フレームに沿って、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、平成23年度と実質的に同水準となるよう確保することを基準として、地方財政計画が策定されたところです。

3 県の財政状況等

県の財政は、平成24年度は、54億円程度の財政不足が生じると試算されていたが、人件費の縮減や一般政策経費の抑制、必要な国庫補助金等の確保など、行財政運営計画（案）に盛り込んだ歳入・歳出両面にわたる行財政改革を進めたことにより、財源不足が解消される見込みとなったものの、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嵩する傾向にあり、県債の償還も今しばらく高水準で推移すると見込まれ、国においても地方交付税制度の安定的な運営が不透明な状況にあるなど、引き続き厳しい状況が続くことが見込まれているところです。

4 県の平成24年度当初予算編成

県においては、平成23年度3月補正予算と連携し、行財政改革を着実に進めながら、雇用や経済の回復に努めつつ、明るい展望をもって着実に歩みを進め、県勢の発展を図る観点から、「力みなぎる・かごしま」、「日本一の暮らし先進県」の実現に向け、「安心・活力・改革」の予算として編成されています。

この結果、平成24年2月10日発表された県の一般会計総額は、対前年度比0.6%（約43億8,200万円）増の7,815億円で、4年連続のプラス予算となっております。

5 町の予算等

本町においても、非常に厳しい財政状況の中で、更なるサービスのあり方や組織機構を抜本的に見直すとともに、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、財源を確保し、社会経済情勢の変化に柔軟に対応するなど、重点的かつ効率的な施策の展開に努める必要があります。

町債については、平成 22 年度決算で実質公債費比率が地方債の発行に際し許可が必要となる 18%を下回ったものの、町債残高は平成 24 年度末見込みで約 71 億円に上っていることから公債費も引き続き高水準で推移することが見込まれ厳しい財政状況が続くことが見込まれます。

さらに、昨年度に引き続き知名小学校体育館の建替え、田皆認定子ども園園舎新築、えらぶ特産品加工場整備等の大型普通建設事業、少子化・超高齢社会に対応するための福祉対策の推進、国から地方への事務移譲、産業の振興、教育の充実、生活環境の整備等の政策課題に積極的に対応することが求められている中で、本町が持続的に発展していくためには、行政サービスのあり方や組織機構を抜本的に見直し、新しい時代に即した行財政基盤を確立するとともに、「豊かで 明るく 住みよい 元気があるふるさと 知名」を目指し、事業の緊急性、重要性等を選択し、第五次知名町総合振興計画（前期計画）の着実な推進と実施を図る必要があります。

平成 24 年度当初予算編成に当たって、行財政改革に積極的に取り組むとともに、歳入面においては、町税、使用料、手数料、分担金等の自主財源の確保に努め、国・県支出金・交付税措置のある地方債の活用、受益者負担の適正化等による財源の確保等を図るとともに、歳出面においても、昨年度にも増して更に徹底した整理合理化と経費の節減、見直しを行い、社会経済情勢の変化に柔軟に対応するなど、重点的かつ効率的な施策の展開に対応した予算編成とし、特に国の予算編成における平成 24 年度地方交付税（地域主権改革に沿った財源の充実を図るため）17 兆 4,545 億円（対前年 811 億円増）を勘案しながら、町予算編成における基本理念に沿って計上したところです。

「町予算編成方針における基本理念」

- (1) 平成 24 年度の当初予算要求に当たっては、更に踏み込んだ歳入・歳出両面にわたる徹底した見直しや新たな歳入確保対策の検討を行うとともに、①産業の振興 ②福祉の充実 ③教育の充実 ④生活環境の整備 ⑤財政基盤の強化等の町長の「四期目に挑戦する施策」を念頭に置き、「花ひらく 夢ひらく」まちづくりの実現に向けた各種施策を推進するため、考え得るあらゆる方策を講じて適切な要求に努めること。
- (2) 各課（局）長は、査定大臣として課（局）内の要求事項を真に必要な施策であるか精査し、メリハリのある予算要求を行うこと。

第2 平成24年度歳入歳出予算のあらまし

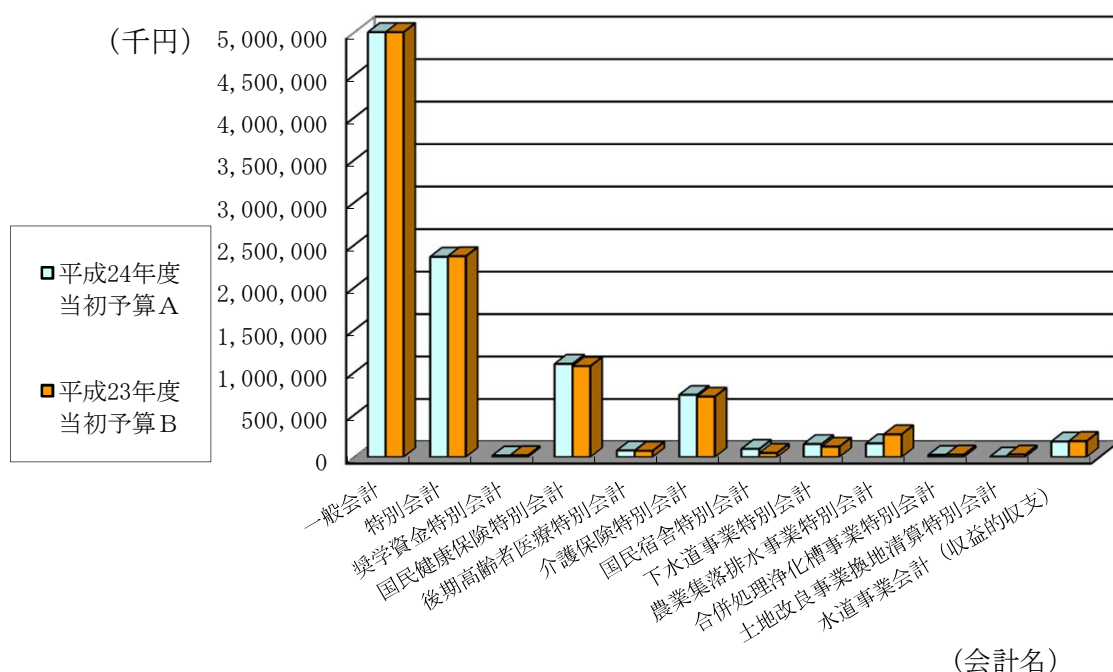
1 予算規模

平成24年度当初予算規模は第1表のとおり、一般会計は5,217,200千円、特別会計は2,357,240千円、水道事業会計（収益的収支）は182,605千円となっています。

前年度との比較は、一般会計は132,700千円の増、特別会計は6,726千円の減、水道事業会計（収益的収支）は3,900千円の減となっています。

第1表 平成24年度各会計当初予算の状況

会計区分	平成24年度 当初予算A	平成23年度 当初予算B	(単位：千円，%) 比較増減	
			A－B	増減率
一 般 会 計	5,217,200	5,084,500	132,700	2.6
特 別 会 計	2,357,240	2,363,966	△ 6,726	△ 0.3
奨学資金特別会計	16,998	19,824	△ 2,826	△ 14.3
国民健康保険特別会計	1,097,681	1,070,237	27,444	2.6
後期高齢者医療特別会計	76,642	72,020	4,622	6.4
介護保険特別会計	731,282	710,764	20,518	2.9
国民宿舎特別会計	94,584	47,581	47,003	98.8
下水道事業特別会計	152,611	121,311	31,300	25.8
農業集落排水事業特別会計	159,955	266,310	△ 106,355	△ 39.9
合併処理浄化槽事業特別会計	23,322	27,198	△ 3,876	△ 14.3
土地改良事業換地清算特別会計	4,165	28,721	△ 24,556	△ 85.5
水道事業会計（収益的収支）	182,605	186,505	△ 3,900	△ 2.1
合計	7,757,045	7,634,971	122,074	1.6



2 一般会計歳入予算

一般会計の歳入予算の状況は、第2表のとおり町税等の自主財源は895,071千円、17.2%、地方交付税等の依存財源は4,322,129千円、82.8%となっています。

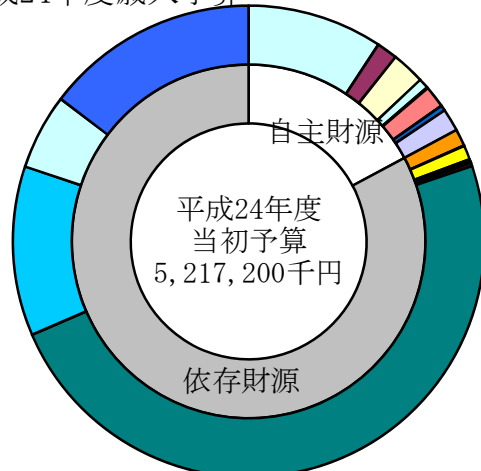
構成比は地方交付税48.7%、町税9.3%、町債14.7%、国庫支出金11.6%、県支出金5.2%等となっています。

第2表 一般会計歳入予算の内訳

(単位：千円，%)

歳入区分		平成24年度		平成23年度		対前年度増減	
		予算額A	構成比	予算額B	構成比	D = (A-B)	D/B
自主財源	町税	484,192	9.3	474,386	9.3	9,806	2.1
	分担金及び負担金	74,475	1.4	136,142	2.7	△ 61,667	△ 45.3
	使用料及び手数料	118,320	2.3	117,620	2.3	700	0.6
	財産収入	35,920	0.7	31,187	0.6	4,733	15.2
	寄附金	3,527	0.1	3,557	0.1	△ 30	△ 0.8
	繰入金	78,468	1.5	1,469	0.0	76,999	△ 99.9
	繰越金	20,000	0.4	20,000	0.4	0	0.0
	諸収入	80,169	1.5	97,546	1.9	△ 17,377	△ 17.8
	計	895,071	17.2	881,907	17.3	13,164	1.5
依存財源	地方譲与税	61,113	1.2	58,267	1.1	2,846	4.9
	利子・配当割・株式等交付金	1,682	0.0	1,712	0.0	△ 30	△ 1.8
	地方消費税交付金	51,025	1.0	52,325	1.0	△ 1,300	△ 2.5
	自動車取得税交付金	7,352	0.1	10,973	0.2	△ 3,621	△ 33.0
	国有提供等所在市町村助成交付金	6,600	0.1	6,600	0.1	0	0.0
	地方特例交付金	11,037	0.2	11,280	0.2	△ 243	△ 2.2
	地方交付税	2,541,000	48.7	2,576,940	50.7	△ 35,940	△ 1.4
	交通安全対策交付金	1,000	0.0	1,000	0.0	0	0.0
	国庫支出金	605,651	11.6	508,982	10.0	96,669	19.0
	県支出金	270,069	5.2	310,414	6.1	△ 40,345	△ 13.0
	町債	765,600	14.7	664,100	13.1	101,500	15.3
	計	4,322,129	82.8	4,202,593	82.7	119,536	2.8
	歳入合計	5,217,200	100.0	5,084,500	100.0	132,700	2.6

平成24年度歳入予算



- 町税
- 分担金及び負担金
- 使用料及び手数料
- 財産収入
- 寄附金
- 繰入金
- 繰越金
- 諸収入
- 地方譲与税
- 利子・配当割・株式等交付金
- 地方消費税交付金
- 自動車取得税交付金
- 国有提供等所在市町村助成交付金
- 地方特例交付金
- 地方交付税
- 交通安全対策交付金
- 国庫支出金
- 県支出金
- 町債

3 一般会計歳出予算

一般会計の歳出予算の状況は、第3表～第5表（性質別経費）、第6表（目的別経費）のとおりです。構成比の最も大きなものは、人件費の22.7%、1,185,648千円で、これは、人件費の普通建設事業への振替影響による減及び議会議員年金制度廃止に伴う議員年金給付費負担金の増等によるものです。

公債費は13.4%、698,898千円となり前年度比8.9%の減となっています。これは、過疎対策事業債償還金の減等によるものです。

扶助費は、子ども手当の減等により、前年度比5.7%の減、229,058千円となっています。

投資的経費の増要因は、田皆認定子ども園園舎新築事業、えらぶ特産品加工場整備事業、農山漁村活性化プロジェクト支援交付金事業、知名小学校屋外運環境整備事業等の増及び知名小学校校舎新增改築、知名小学校大規模改造の減によるものです。

第3表 義務的経費

(単位：千円，%)

性質別	平成24年度	平成23年度	比較	構成比	伸び率
人件費	1,185,648	1,211,504	△ 25,856	22.7	△ 2.1
公債費	698,898	766,853	△ 67,955	13.4	△ 8.9
扶助費	229,058	243,008	△ 13,950	4.4	△ 5.7
計	2,113,604	2,221,365	△ 107,761	40.5	△ 4.9

第4表 投資的経費

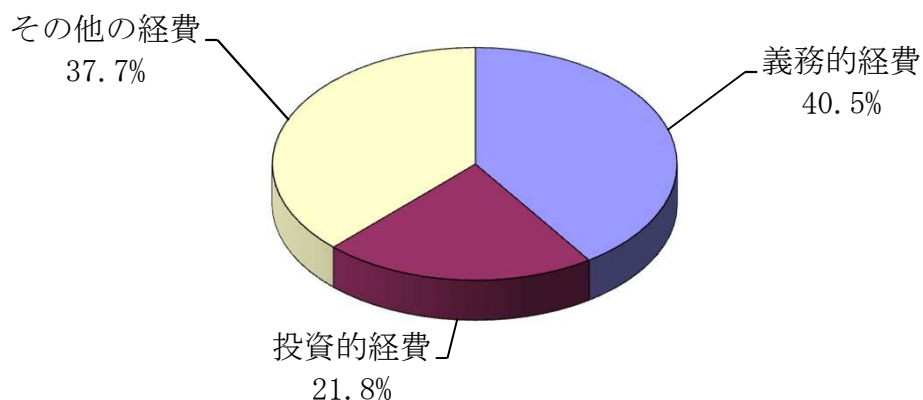
(単位：千円，%)

区分	平成24年度	平成23年度	比較	構成比	伸び率
補助事業	1,012,716	753,390	259,326	19.4	34.4
単独事業	50,850	130,907	△ 80,057	1.0	△ 61.2
県営事業負担金	73,462	142,536	△ 69,074	1.4	△ 48.5
計	1,137,028	1,026,833	110,195	21.8	10.7

第5表 その他の経費

(単位：千円，%)

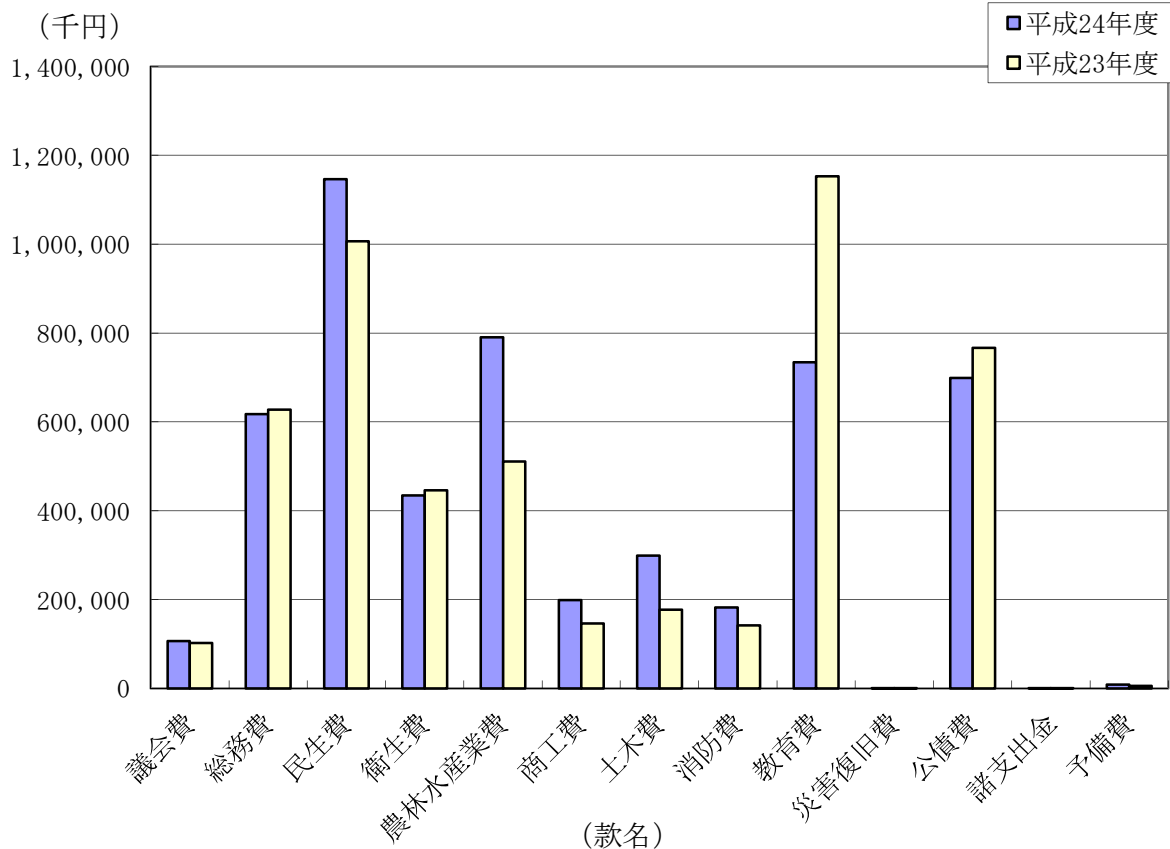
性質別	平成24年度	平成23年度	比較	構成比	伸び率
物件費	675,097	691,797	△ 16,700	12.9	△ 2.4
補助費等	744,614	733,189	11,425	14.3	1.6
その他	546,857	411,316	135,541	10.5	33.0
計	1,966,568	1,836,302	130,266	37.7	7.1



第6表 一般会計歳出予算目的別内訳

(単位：千円，%)

区分	平成24年度		平成23年度		対前年度増減	
	予算額 A	構成比	予算額 B	構成比	D = (A - B)	D / B
議会費	106,614	2.0	102,066	2.0	4,548	4.5
総務費	617,206	11.8	627,427	12.3	△ 10,221	△ 1.6
民生費	1,145,844	22.0	1,006,507	19.8	139,337	13.8
衛生費	434,224	8.3	446,010	8.8	△ 11,786	△ 2.6
農林水産業費	790,580	15.2	510,920	10.0	279,660	54.7
商工費	199,199	3.8	146,610	2.9	52,589	35.9
土木費	299,222	5.7	177,181	3.5	122,041	68.9
消防費	182,641	3.5	141,799	2.8	40,842	28.8
教育費	734,099	14.1	1,152,954	22.7	△ 418,855	△ 36.3
災害復旧費	171	0.0	171	0.0	0	0.0
公債費	698,898	13.4	766,853	15.1	△ 67,955	△ 8.9
諸支出金	2	0.0	2	0.0	0	0.0
予備費	8,500	0.2	6,000	0.1	2,500	41.7
歳出合計	5,217,200	100.0	5,084,500	100.0	132,700	2.6



第3 平成23年度下半期財政運営のあらまし

1 一般会計

平成23年度の上半期（9月末現在）の予算規模は、当初予算に278,385千円増額計上した5,362,885千円となりました。

その後、下半期に19,623千円の増額補正が行なわれ、平成23年度末の予算総額は5,382,508千円となりました。

(1) 補正予算第3号（補正額 33,277千円）

歳入は、農山漁村活性化プロジェクト支援交付金、社会資本整備総合交付金基幹事業費補助金を増額計上しました。

歳出は、農山漁村活性化プロジェクト支援交付金事業費、観光施設費、道路橋梁維持費、港湾管理費、大山林道線舗装工事費等の増額を計上しました。

(2) 補正予算第4号（補正額 57,957千円）

歳入については、田皆認定子ども園園舎新築事業費債を新規に計上し、社会資本整備総合交付金関連の起債等を増額しました。

歳出についても、新規に田皆認定子ども園園舎新築事業費及び財産管理費において公有財産購入費を計上しました。

(3) 補正予算第5号（補正額 9,713千円）

歳入は、松くい虫伐倒駆除事業費補助金、財政調整基金繰入金を増額計上しました。

歳出は、おきえらぶフローラル株式会社出資金を新規計上し、松くい虫伐倒駆除事業費を増額計上しました。

(4) 補正予算第6号（補正額 6,101千円）

歳入は、各種町税、地方消費税交付金、町債を増額しました。

歳出は、開発組合運営費補助金及び土地改良事業調査費における事業地元負担金（正名地区）を新規計上しました。

2 款別予算執行状況

平成23年度末の一般会計款別予算の執行状況は、第7表のとおりです。

第7表 一般会計款別予算執行状況

(歳入)

(単位：千円，％)

科 目	予算現額 A	累計調定済額 B	累計収入済額 C	予算残額D (C-A)	執行率 (C/B)	執行率 (C/A)
町 税	490,776	532,901	477,701	△ 13,075	89.6	97.3
地 方 譲 与 税	58,267	65,746	45,734	△ 12,533	69.6	78.5
利 子 割 交 付 金	1,485	1,074	825	△ 660	76.8	55.6
配 当 割 交 付 金	226	684	319	93	46.6	141.2
株式等譲渡所得割交付金	1	107	0	△ 1	0.0	0.0
地 方 消 費 税 交 付 金	54,751	54,751	54,751	0	100.0	100.0
自 動 車 取 得 税 交 付 金	10,973	8,112	4,697	△ 6,276	57.9	42.8
国有提供施設等所在市町村 助 成 交 付 金	6,714	6,714	6,714	0	100.0	100.0
地 方 特 例 交 付 金	12,262	12,262	12,262	0	100.0	100.0
地 方 交 付 税	2,667,385	2,726,778	2,726,778	59,393	100.0	102.2
交通安全対策特別交付金	1,000	1,023	527	△ 473	51.5	52.7
分 担 金 及 び 負 担 金	109,954	140,088	65,037	△ 44,917	46.4	59.1
使 用 料 及 び 手 数 料	117,636	131,715	82,669	△ 34,967	62.8	70.3
国 庫 支 出 金	470,161	406,987	298,967	△ 171,194	73.5	63.6
県 支 出 金	312,506	219,091	108,348	△ 204,158	49.5	34.7
財 産 収 入	33,570	34,222	20,984	△ 12,586	61.3	62.5
寄 附 金	10,847	10,583	10,583	△ 264	100.0	97.6
繰 入 金	86,843	1,475	0	△ 86,843	0.0	0.0
繰 越 金	104,067	104,067	104,067	0	100.0	100.0
諸 収 入	131,424	125,595	119,858	△ 11,566	95.4	91.2
町 債	701,660	168,760	168,760	△ 532,900	100.0	24.1
歳入合計	5,382,508	4,752,735	4,309,581	△ 1,072,927	90.7	80.1

(歳出)

(単位：千円、%)

科目名	予算現額 A	累計負担行為額 B	累計支出済額 C	予算残額D (A-B)	執行率 (B/A)	執行率 (C/A)
議 会 費	119,260	116,115	116,089	3,145	97.4	97.3
総 務 費	750,388	691,389	667,260	58,999	92.1	88.9
民 生 費	1,047,867	932,288	886,281	115,579	89.0	84.6
衛 生 費	449,850	432,915	427,778	16,935	96.2	95.1
農 林 水 産 業 費	533,302	506,044	373,300	27,258	94.9	70.0
商 工 費	209,821	193,529	191,243	16,292	92.2	91.1
土 木 費	226,384	187,213	173,832	39,171	82.7	76.8
消 防 費	147,609	139,798	138,044	7,811	94.7	93.5
教 育 費	1,119,870	941,604	907,774	178,266	84.1	81.1
災 害 復 旧 費	103	41	41	62	39.8	39.8
公 債 費	767,153	737,647	678,676	29,506	96.2	88.5
諸 支 出 金	2,801	385	385	2,416	13.7	13.7
予 備 費	8,100	0	0	8,100	0.0	0.0
歳出合計	5,382,508	4,878,968	4,560,703	503,540	90.6	84.7

3 その他の会計

その他の会計の平成23年度下半期予算執行状況は、第8表のとおりです。

第8表 その他会計執行状況

(単位：千円、%)

会 計 名	歳 入			歳 出		
	予算現額	収入済額	収入率	予算現額	支出済額	支出率
奨学資金特別会計	17,781	16,675	93.8	17,781	16,094	90.5
国民健康保険特別会計	1,124,462	876,423	77.9	1,124,462	1,006,586	89.5
介護保険特別会計	723,109	660,968	91.4	723,109	632,993	87.5
後期高齢者医療特別会計	73,490	70,691	96.2	73,490	69,986	95.2
国民宿舎特別会計	94,682	94,676	100.0	94,682	94,473	99.8
下水道事業特別会計	148,403	145,550	98.1	148,403	141,877	95.6
農業集落排水事業特別会計	315,259	146,028	46.3	315,259	178,127	56.5
合併処理浄化槽事業特別会計	15,051	7,788	51.7	15,051	4,268	28.4
土地改良事業換地清算特別会計	35,746	5,812	16.3	35,746	3,686	10.3
水 道 事 業 会 計	186,505	184,638	99.0	186,505	179,364	96.2

第4 基金の状況

平成23年度末の基金の現在高は、第9表のとおりです。

第9表 各会計基金の状況

(単位：円)
平成24年3月31日現在

区	分	現 在 高
財政調整基金		541,919,213
減債基金		140,663,938
庁舎建設基金		56,989,885
地域振興基金		15,890,866
地域福祉基金		4,152,889
図書購入基金		3,383,440
ふるさと水と土保全基金		10,000,000
ふるさとの緑と水を守る基金		1,901,869
神川ふるさと振興基金		25,350,572
奨学資金貸付基金		17,670,288
土地改良事業基金		75,052,406
ふるさとまちづくり基金		12,702,521
介護従事者処遇改善臨時特例基金		0
知名町住民生活に光をそそぐ基金		2,756,526
土地開発基金		4,624,612
国民健康保険高額療養資金貸付基金		2,000,000
家畜導入事業基金		81,517,008
国民健康保険特別会計財政調整基金		13,584,259
介護保険給付費準備基金		65,686,143
国民宿舎特別会計財政調整基金		4,424,758
合 計		1,080,271,193

第5 一時借入金の状況

平成23年度末の一時借入金の状況は、第10表のとおりです。

第10表 各会計の一時借入金の状況

(単位：千円)

平成24年3月31日現在

区 分	借 入 額
一般会計	700,000
国民健康保険特別会計	150,000
介護保険特別会計	100,000
農業集落排水事業特別会計	150,000
合 計	1,100,000