

平成26年度 下半期

財政状況の公表

鹿児島県 瀬戸内町

目 次

	ページ
I 財政動向及び財政方針	1
II 平成26年度 下半期財政運営について	
1) 一般会計	2
2) 特別会計	3
3) 町税の状況	4
III 平成27年度 歳入歳出予算について	
1) 各会計の予算状況	4
2) 一般会計歳入予算	4
3) 一般会計歳出予算	5
IV 町債の状況	6

I 財政動向及び財政方針

本町では、町民の皆様にも町財政について正しく理解していただくため、町条例に基づき毎年5月1日及び11月1日の2回、財政状況を公表しています。今回は、平成26年度下半期の財政運営及び平成27年度当初予算を中心に財政状況を公表します。

政府においては、我が国の経済は「大胆な金融政策」「機動的な財政政策」「民間投資を喚起する成長戦略」の「3本の矢」からなる経済政策（アベノミクス）により、企業業績の回復や賃上げなどで経済の好循環が生まれ始めていると述べています。

他方、景気回復の実感は、消費税率の引き上げや円安の進行に伴う物価上昇などで、個人消費が冷え込み、景気は減速し、アベノミクスの恩恵が地方や中小企業に十分に及んでいないなど課題も多くあるとしています。

こうした状況の中、若者が将来に夢や希望を持つことができる、魅力ある「まちづくり、ひとづくり、しごとづくり」を進めることにより、元気で豊かな地方の創生に全力を挙げるとしています。

本町におきましても、平成25年度決算において、国保会計の赤字解消により全会計において黒字化が達成され、基金残高も上昇するなど財政健全化が着実に進んではおりますが、投資的経費の増大等により、地方債の借入額が返済額を上回る状況が続き、地方債残高が増加するなど、積立基金が脆弱な中で借入に依存する財政運営を強いられています。

さらに、長期振興計画(後期基本計画)においては、瀬戸内町文化会館(仮称)建設、フェリーかけろま建造、火葬場改築、給食センター・し尿処理センター建設など、大型プロジェクトが控えており、地方債の発行額や地方債残高も大きく増えることが確実となっております。

このような状況を踏まえ、平成27年度当初予算においては、文化会館建設等の大型公共事業が本格実施されることを十分認識したうえで、①適正な予算規模の堅持 ②年次の事業の圧縮と平準化 ③起債発行額の適正化 ④スクラップ・アンド・ビルドの徹底 に努めることを基本方針として、国の予算や地方財政計画にも留意し、可能な限り財源の確保に努め、「住民参加・人づくりのまち」実現に向けて、各種施策推進のための所要額を計上いたしました。

II 平成26年度 下半期財政運営について

1) 一般会計

平成26年度末までに補正措置された一般会計予算の概要は第1表及び第2表のとおりです。

補正とは、当初決定した予算を年度途中で増額・減額したり、目的や内容を変更したりすることをいいます。また、一般会計とは、特別会計以外の全ての経理を処理する会計のことで、町の行政運営の基本的な経費を網羅しています。

第1表 平成26年度補正予算状況 (単位:千円)

当 初 予 算	7,203,237
1 号 補 正	16,145
2 号 補 正	386,254
3 号 補 正	284,500
4 号 補 正	705,225
5 号 補 正	32,367
6 号 補 正	95,031
7 号 補 正	57,846
8 号 補 正	22,587
合 計	8,803,192

1号補正以降は、各補正での増減額を記載しています。

第2表 平成26年度予算と25年度予算との比較(一般会計)
(歳入)

(単位:千円, %)

歳 入 区 分	平成26年度				平成25年度		対 前 年 度 増 減	
	当 初 予 算 A	補 正 予 算 B	最 終 予 算 額 C(A+B)	構 成 比 C/A	最 終 予 算 額 D	構 成 比 D/A	E (C-D)	E/D
町 税	728,635	△ 11,659	716,976	8.1	726,497	8.4	△ 9,521	△ 1.3
地 方 譲 与 税	56,458	0	56,458	0.6	58,001	0.7	△ 1,543	△ 2.7
利 子 割 交 付 金	1,180	0	1,180	0.0	1,500	0.0	△ 320	△ 21.3
配 当 割 交 付 金	704	0	704	0.0	1,000	0.0	△ 296	△ 0.3
株 式 等 譲 渡 所 得 割 交 付 金	163	0	163	0.0	150	0.0	13	0.1
地 方 消 費 税 交 付 金	80,109	0	80,109	0.9	83,000	1.0	△ 2,891	△ 3.5
自 動 車 取 得 税 交 付 金	9,469	△ 4,969	4,500	0.1	7,600	0.1	△ 3,100	△ 40.8
地 方 特 例 交 付 金	1,021	0	1,021	0.0	1,100	0.0	△ 79	△ 7.2
地 方 交 付 税	3,887,568	△ 5,831	3,881,737	44.1	3,982,672	46.2	△ 100,935	△ 2.5
交 通 安 全 対 策 特 別 交 付 金	1,950	△ 566	1,384	0.0	2,050	0.0	△ 666	△ 32.5
分 担 金 及 び 負 担 金	19,697	2,765	22,462	0.3	38,688	0.4	△ 16,226	△ 41.9
使 用 料 及 び 手 数 料	152,510	4,422	156,932	1.8	137,646	1.6	19,286	14.0
国 庫 支 出 金	693,777	381,913	1,075,690	12.2	934,611	10.8	141,079	15.1
県 支 出 金	500,508	197,285	697,793	7.9	762,673	8.8	△ 64,880	△ 8.5
財 産 収 入	38,819	2,681	41,500	0.5	42,231	0.5	△ 731	△ 1.7
寄 附 金	3	15,321	15,324	0.2	11,910	0.1	3,414	28.7
繰 入 金	99,755	242,318	342,073	3.9	68,980	0.8	273,093	395.9
繰 越 金	1	637,551	637,552	7.2	380,496	4.4	257,056	67.6
諸 収 入	56,776	10,213	66,989	0.8	66,749	0.8	240	0.4
町 債	874,134	128,511	1,002,645	11.4	1,311,440	15.2	△ 308,795	△ 23.5
歳 入 合 計	7,203,237	1,599,955	8,803,192	100.0	8,618,994	100.0	184,198	2.1

(歳出)

(単位:千円, %)

歳出区分	平成26年度				平成25年度		対前年度増減	
	当初予算 A	補正予算 B	最終予算額 C(A+B)	構成比	最終予算額 D	構成比	E (C-D)	E/D
議会費	91,453	1,416	92,869	1.1	104,548	1.2	△ 11,679	△ 11.2
総務費	688,141	645,800	1,333,941	15.2	1,281,469	14.9	52,472	4.1
民生費	1,364,560	272,598	1,637,158	18.6	1,591,058	18.5	46,100	2.9
衛生費	487,301	58,408	545,709	6.2	565,646	6.6	△ 19,937	△ 3.5
労働費	8,822	△ 661	8,161	0.1	8,748	0.1	△ 587	△ 6.7
農林水産業費	650,981	199,884	850,865	9.7	848,194	9.8	2,671	0.3
商工費	331,848	91,554	423,402	4.8	362,670	4.2	60,732	16.7
土木費	913,177	△ 29,887	883,290	10.0	962,061	11.2	△ 78,771	△ 8.2
消防費	371,990	40,133	412,123	4.7	366,905	4.3	45,218	12.3
教育費	720,736	63,185	783,921	8.9	817,964	9.5	△ 34,043	△ 4.2
災害復旧費	217,984	236,127	454,111	5.2	262,850	3.0	191,261	72.8
公債費	1,318,100	21,398	1,339,498	15.2	1,396,740	16.2	△ 57,242	△ 4.1
諸支出金	18,144	0	18,144	0.2	30,141	0.3	△ 11,997	△ 39.8
予備費	20,000	0	20,000	0.2	20,000	0.2	0	0.0
歳入合計	7,203,237	1,599,955	8,803,192	100.0	8,618,994	100.0	184,198	2.1

2) 特別会計

平成26年度末までに補正措置された特別会計予算の概要は第3表のとおりです。

特別会計とは、公営企業などの特定の事業を行う場合に設置する会計のことをいいます。

第3表 平成26年度予算と25年度予算との比較

(単位:千円, %)

会計区分	平成26年度				平成25年度		対前年度増減	
	当初予算 A	補正予算 B	最終予算額 C(A+B)	構成比	最終予算額 D	構成比	E (C-D)	E/D
巡回診療	304,034	△ 43,731	260,303	6.3	267,123	6.3	△ 6,820	△ 2.6
国保事業	1,620,838	△ 7,871	1,612,967	38.9	1,736,728	41.2	△ 123,761	△ 7.1
後期高齢者	117,160	△ 1,113	116,047	2.8	114,282	2.7	1,765	1.5
国保直診	17,364	142	17,506	0.4	17,654	0.4	△ 148	△ 0.8
介護保険	1,529,189	△ 7,266	1,521,923	36.7	1,540,769	36.6	△ 18,846	△ 1.2
屠畜場	2,283	150	2,433	0.1	2,432	0.1	1	0.0
船舶交通	267,884	18,286	286,170	6.9	276,966	6.6	9,204	3.3
上屋事業	4,869	△ 1,773	3,096	0.1	3,527	0.1	△ 431	△ 12.2
農業集落排水事業	18,656	2,426	21,082	0.5	27,122	0.6	△ 6,040	△ 22.3
簡易水道	291,530	14,159	305,689	7.4	228,086	5.4	77,603	34.0
合計	4,173,807	△ 26,591	4,147,216	100.0	4,214,689	100.0	△ 67,473	△ 1.6

3) 町税の状況

平成26年度末における町税収入状況は第4表のとおりです。

町税とは、町民の皆さんが健康で豊かな暮らしができるよう、町政全般にわたり様々な事業に取り組んでいくための費用であり、町民としての会費といえます。納めていただいた町税は身近な行政サービスを推進するために活用されています。

第4表 平成26年度町税収入状況 [平成27年3月末現在] (単位:千円, %)

税 目	調 定 額 A	収 入 額 B	構 成 比 (%)	徴 収 率 (B / A)	
				26年度	25年度
町 民 税 (個 人)	281,519	246,039	34.6	87.4	87.2
町 民 税 (法 人)	41,896	38,484	5.2	91.9	93.1
固 定 資 産 税	385,575	302,266	47.4	78.4	80.0
軽 自 動 車 税	25,017	21,407	3.1	85.6	87.2
市 町 村 た ば こ 税	79,299	73,532	9.8	92.7	92.2
計	813,306	681,728	100.0	83.8	84.9

Ⅲ 平成27年度歳入歳出予算について

1) 各会計の予算状況

平成27年度当初予算は第5表のとおりです。

第5表 歳入歳出予算の状況(会計別) (単位:千円, %)

会 計 別	平成27年度		平成26年度		対前年度増減	
	予算額A	構成比	予算額B	構成比	C(A-B)	増減率
(一 般 会 計)	8,028,825	64.1	7,203,237	63.3	825,588	11.5
(特 別 会 計)	4,503,648	35.9	4,173,807	36.7	329,841	7.9
巡 回 診 療	306,587	2.4	304,034	2.7	2,553	0.8
国 保 事 業	1,725,499	13.8	1,620,838	14.2	104,661	6.5
国 保 直 診	17,414	0.1	17,364	0.2	50	0.3
後期高齢者医療	114,225	0.9	117,160	1.0	△ 2,935	△ 2.5
介 護 保 険	1,476,948	11.8	1,529,189	13.4	△ 52,241	△ 3.4
屠 畜 場	2,239	0.0	2,283	0.0	△ 44	△ 1.9
船 舶	540,207	4.3	267,884	2.4	272,323	101.7
上 屋	2,606	0.0	4,869	0.0	△ 2,263	△ 46.5
農業集落排水	22,798	0.2	18,656	0.2	4,142	22.2
簡 易 水 道	295,125	2.4	291,530	2.6	3,595	1.2
合 計	12,532,473	100.0	11,377,044	100.0	1,155,429	10.2

★上水道事業会計を除く

2) 一般会計歳入予算

一般会計の歳入予算の構成比は、第6表のとおりです。

表中の自主財源とは、町税・分担金・使用料・手数料などのように、町が自主的に調達できる財源のことをいい、依存財源とは、地方交付税・国庫支出金・県支出金・町債などのように、町がその調達を他に依存しなければならない財源のことをいいます。

第6表 一般会計歳入予算の内訳

(単位:千円, %)

歳入区分	平成27年度		平成26年度		対前年度増減	
	予算額A	構成比	予算額B	構成比	C(A-B)	C/B×100
自 町 税	707,130	8.8	728,635	10.1	△ 21,505	△ 3.0
分担金及び負担金	21,718	0.3	19,697	0.3	2,021	10.3
使用料及び手数料	157,928	2.0	152,510	2.1	5,418	3.6
財 産 収 入	37,969	0.5	38,819	0.5	△ 850	△ 2.2
寄 付 金	5,002	0.1	3	0.0	4,999	166,633.3
繰 入 金	115,352	1.4	99,755	1.4	15,597	15.6
繰 越 金	1	0.0	1	0.0	0	0.0
諸 収 入	65,389	0.8	56,776	0.8	8,613	15.2
計(自主財源)	1,110,489	13.8	1,096,196	15.2	14,293	1.3
依 地 方 譲 与 税	55,467	0.7	56,458	0.8	△ 991	△ 1.8
利子割交付金	1,296	0.0	1,180	0.0	116	9.8
配当割交付金	885	0.1	704	0.1	181	25.7
株式譲渡等所得割	1,498	0.0	163	0.0	1,335	819.0
地方消費税交付金	79,426	1.0	80,109	1.1	△ 683	△ 0.9
自動車取得税交付金	8,517	0.1	9,469	0.1	△ 952	△ 10.1
地方特例交付金	858	0.0	1,021	0.0	△ 163	△ 16.0
地方交付税	3,781,310	47.1	3,887,568	54.0	△ 106,258	△ 2.7
交通安全対策特別交付金	1,556	0.0	1,950	0.0	△ 394	△ 20.2
国庫支出金	784,291	9.8	693,777	9.6	90,514	13.0
県支出金	489,635	6.1	500,508	6.9	△ 10,873	△ 2.2
町 債	1,713,597	21.3	874,134	12.1	839,463	96.0
計(依存財源)	6,918,336	86.2	6,107,041	84.8	811,295	13.3
歳 入 合 計	8,028,825	100.0	7,203,237	100.0	825,588	11.5

3) 一般会計歳出予算

一般会計の歳出予算の構成比は第7表のとおりです。

第7表 一般会計歳出予算目的別内訳

(単位:千円, %)

歳出区分	平成27年度		平成26年度		対前年度増減	
	予算額A	構成比	予算額B	構成比	C(A-B)	C/B*100
1 議 会 費	96,265	1.2	91,453	1.3	4,812	5.3
2 総 務 費	765,627	9.5	688,141	9.6	77,486	11.3
3 民 生 費	1,371,224	17.1	1,364,560	18.9	6,664	0.5
4 衛 生 費	660,318	8.2	487,301	6.8	173,017	35.5
5 労 働 費	8,098	0.1	8,822	0.1	△ 724	△ 8.2
6 農 林 水 産 業 費	632,324	7.9	650,981	9.0	△ 18,657	△ 2.9
7 商 工 費	189,831	2.4	331,848	4.6	△ 142,017	△ 42.8
8 土 木 費	988,907	12.3	913,177	12.7	75,730	8.3
9 消 防 費	353,944	4.4	371,990	5.2	△ 18,046	△ 4.9
10 教 育 費	1,438,287	17.9	720,736	10.0	717,551	99.6
11 災 害 復 旧 費	145,356	1.8	217,984	3.0	△ 72,628	△ 33.3
12 公 債 費	1,356,644	16.9	1,318,100	18.3	38,544	2.9
13 諸 支 出 金	2,000	0.0	18,144	0.3	△ 16,144	△ 89.0
14 予 備 費	20,000	0.2	20,000	0.3	0	0.0
△ 繰 上 充 用 額		0.0		0.0	0	
歳 出 合 計	8,028,825	100.0	7,203,237	100.0	825,588	11.5

IV 町債の状況

町債とは、学校や道路といった公共施設整備などの財源に充てるために借り入れる長期にわたる借入金で、その現在高は第8表のようになっています。

第8表 町債の会計別現在高 [平成27年3月末現在] (単位:千円)

会計区分	25年度末 現在高	26年度末 現在高 (見込み)	27年度起債 増減見込額		27年度末 現在高 (見込み)
			起債額	元金償還 見込額	
一般会計	11,375,627	10,163,183	1,713,597	1,356,644	10,520,136
《特別会計》	1,309,562	1,237,856	306,700	81,890	1,462,666
巡回診療事業	146,384	140,332		11,572	128,760
国保直診事業					0
簡易水道事業	972,587	932,080	70,500	59,607	942,973
船舶交通事業	28,554	13,054	236,200	1,064	248,190
農業集落排水事業	136,086	127,837		8,249	119,588
上屋事業	25,951	24,553		1,398	23,155
合計	12,685,189	11,401,039	2,020,297	1,438,534	11,982,802