

瀬戸内町告示第12号

財政状況の公表に関する条例(昭和47年瀬戸内町条例43号)第2条の規定により, 平成24年度下半期の財政事情及び平成25年度当初予算の概要を別紙のとおり公表する。

平成25年5月1日

瀬戸内町長 房 克臣

平成24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24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25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、町民の皆様には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24年度下半期の財政運営及び平成25年度当初予算を中心に財政状況を公表します。

我が国経済は、東日本大震災からの復興需要や「経済の見通しと経済財政運営の基本的態度」が閣議決定されたことにより、円高修正と株高が進み景気は持ち直しに向かっています。ただし、海外景気回復の弱まりなどにより輸出が横ばいとなるなど、その持ち直しは緩やかなものとなっています。日本経済再生に向けては、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「三本の矢」により、長引くデフレから早期に脱却し、雇用創出や所得の増加を伴った景気回復が期待されています。

さて、平成25年度の国の予算編成においては、東日本大震災からの復興はもとより、震災を教訓として防災・減災対策を重点化すること、原発代替エネルギーの確保、社会保障と税の一体改革といった持続的成長分野や将来性のある分野に重点を置いた大胆な予算の組み替え基準が示されました。

なお、経済危機対応・地域活性化予備費などが予算計上されているものの、景気の状態を踏まえ今後の予算編成過程で検討されることから、地方交付税発行額とともに、より一層国の動向に注視する必要があります。

本町財政は、財政健全化を示す4指標がいずれも上向いており、さらに赤字会計が解消に進んでいることから、確実に状況は改善されています。しかし、依然として蓄えが少なく、相次ぐ災害に対応する復旧費用や税収等の減少、さらには地方交付税の減額など厳しい財政状況は続いています。

このような状況を踏まえ、平成25年度当初予算においては、「新集中改革プラン」や「公債費の適正化」等を着実に推進しながら、限られた財源の有効活用を念頭において、地域の振興並びに住民福祉の向上を目指し、予算を編成しております。

## II 平成24年度 下半期財政運営について

### 1) 一般会計

平成24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24年度補正予算状況 (単位:千円)

当 初 予 算	7,385,876
1 号 補 正	312,717
2 号 補 正	469,210
3 号 補 正	710,765
4 号 補 正	783,367
5 号 補 正	808,192
6 号 補 正	△ 48,748
7 号 補 正	4,286
合 計	10,425,665

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24年度予算と23年度予算との比較(一般会計)  
(歳入)

(単位:千円, %)

歳入区分	平成24年度				平成23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
町 税	712,734	△ 7,156	705,578	6.8	714,167	7.2	△ 8,589	△ 1.2
地方譲与税	60,001	0	60,001	0.6	62,001	0.6	△ 2,000	△ 3.2
利子割交付金	2,600	0	2,600	0.0	2,500	0.0	100	4.0
配当割交付金	350	0	350	0.0	400	0.0	△ 50	△ 0.1
株式等譲渡所得割交付金	370	0	370	0.0	150	0.0	220	1.5
地方消費税交付金	88,700	△ 8,500	80,200	0.8	88,900	0.9	△ 8,700	△ 9.8
自動車取得税交付金	9,300	0	9,300	0.1	15,100	0.2	△ 5,800	△ 38.4
地方特例交付金	20,500	△ 19,395	1,105	0.0	21,711	0.2	△ 20,606	△ 94.9
地方交付税	4,044,833	0	4,044,833	38.8	4,057,925	41.1	△ 13,092	△ 0.3
交通安全対策特別交付金	2,050	0	2,050	0.0	2,050	0.0	0	0.0
分担金及び負担金	34,453	5,284	39,737	0.4	34,871	0.4	4,866	14.0
使用料及び手数料	137,053	△ 1,368	135,685	1.3	145,885	1.5	△ 10,200	△ 7.0
国庫支出金	656,808	908,197	1,565,005	15.0	1,250,643	12.7	314,362	25.1
県支出金	475,386	698,777	1,174,163	11.3	1,180,582	12.0	△ 6,419	△ 0.5
財産収入	39,970	3,207	43,177	0.4	38,511	0.4	4,666	12.1
寄附金	3	13,863	13,866	0.1	13,985	0.1	△ 119	△ 0.9
繰入金	7,481	310,422	317,903	3.0	265,646	2.7	52,257	19.7
繰越金	1	538,474	538,475	5.2	516,781	5.2	21,694	4.2
諸収入	105,054	17,086	122,140	1.2	120,488	1.2	1,652	1.4
町 債	988,229	580,898	1,569,127	15.1	1,339,235	13.6	229,892	17.2
歳入合計	7,385,876	3,039,789	10,425,665	100.0	9,871,531	100.0	554,134	5.6

(歳出)

(単位:千円, %)

歳出区分	平成24年度				平成23年度		対前年度増減	
	当初予算	補正予算	最終予算額		最終予算額		E (C-D)	E/D
	A	B	C(A+B)	構成比	D	構成比		
議会費	87,218	7,823	95,041	0.9	103,056	1.0	△ 8,015	△ 7.8
総務費	789,234	421,192	1,210,426	11.6	1,127,872	11.4	82,554	7.3
民生費	1,274,232	267,364	1,541,596	14.8	1,671,396	16.9	△ 129,800	△ 7.8
衛生費	740,237	70,171	810,408	7.8	672,347	6.8	138,061	20.5
労働費	8,500	17	8,517	0.1	8,380	0.1	137	1.6
農林水産業費	633,627	128,363	761,990	7.3	791,535	8.0	△ 29,545	△ 3.7
商工費	188,987	25,000	213,987	2.1	192,530	2.0	21,457	11.1
土木費	998,049	△ 103,881	894,168	8.6	994,982	10.1	△ 100,814	△ 10.1
消防費	299,883	37,725	337,608	3.2	551,280	5.6	△ 213,672	△ 38.8
教育費	634,367	90,917	725,284	7.0	688,151	7.0	37,133	5.4
災害復旧費	199,397	2,042,958	2,242,355	21.5	1,406,562	14.2	835,793	59.4
公債費	1,491,534	△ 9,860	1,481,674	14.2	1,570,430	15.9	△ 88,756	△ 5.7
諸支出金	30,611	42,000	72,611	0.7	48,010	0.5	24,601	51.2
予備費	10,000	20,000	30,000	0.3	45,000	0.5	△ 15,000	△ 33.3
歳入合計	7,385,876	3,039,789	10,425,665	100.0	9,871,531	100.0	554,134	5.6

## 2) 特別会計

平成24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24年度予算と23年度予算との比較

(単位:千円, %)

会計区分	平成24年度				平成23年度		対前年度増減	
	当初予算	補正予算	最終予算額		最終予算額		E (C-D)	E/D
	A	B	C(A+B)	構成比	D	構成比		
巡回診療	411,842	△ 86,548	325,294	7.2	355,154	7.7	△ 29,860	△ 8.4
国保事業	1,950,753	12,485	1,963,238	43.4	2,038,323	44.1	△ 75,085	△ 3.7
国保直診	20,767	△ 887	19,880	0.4	22,031	0.5	△ 2,151	△ 9.8
と畜場	2,371	414	2,785	0.1	2,668	0.1	117	4.4
簡易水道	308,608	△ 41,103	267,505	5.9	247,706	5.4	19,799	8.0
上屋事業	3,929	89	4,018	0.1	4,609	0.1	△ 591	△ 12.8
船舶交通	341,994	△ 18,442	323,552	7.2	355,364	7.7	△ 31,812	△ 9.0
介護保険	1,412,131	63,036	1,475,167	32.6	1,458,910	31.6	16,257	1.1
農業集落排水事業	25,691	1,626	27,317	0.6	27,645	0.6	△ 328	△ 1.2
後高齢者	109,764	3,387	113,151	2.5	111,512	2.4	1,639	1.5
合計	4,587,850	△ 65,943	4,521,907	100.0	4,623,922	100.0	△ 102,015	△ 2.2

### 3) 町税の状況

平成24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24年度町税収入状況 [平成25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 )	
				2 4 年 度	2 3 年 度
町 民 税 ( 個 人 )	284,327	245,687	35.3	86.4	86.5
町 民 税 ( 法 人 )	48,514	45,390	6.0	93.6	93.9
固 定 資 産 税	369,986	294,273	46.0	79.5	80.3
軽 自 動 車 税	24,368	21,018	3.0	86.3	87.0
市 町 村 た ば こ 税	77,604	71,894	9.6	92.6	92.7
計	804,799	678,262	100.0	84.3	84.5

### Ⅲ 平成25年度歳入歳出予算について

#### 1) 各会計の予算状況

平成25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25年度		平成24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 )	7,531,712	63.3	7,385,876	61.7	145,836	2.0
( 特 別 会 計 )	4,370,953	36.7	4,587,850	38.3	△ 216,897	△ 4.7
巡 回 診 療	311,120	2.6	411,842	3.4	△ 100,722	△ 24.5
国 保 事 業	1,828,605	15.4	1,950,753	16.3	△ 122,148	△ 6.3
国 保 直 診	20,052	0.2	20,767	0.2	△ 715	△ 3.4
と 畜 場	2,327	0.0	2,371	0.0	△ 44	△ 1.9
船 舶	280,393	2.4	341,994	2.9	△ 61,601	△ 18.0
上 屋	3,491	0.0	3,929	0.0	△ 438	△ 11.1
農 業 集 落 排 水	21,797	0.2	25,691	0.2	△ 3,894	△ 15.2
介 護 保 険	1,472,752	12.4	1,412,131	11.8	60,621	4.3
簡 易 水 道	316,034	2.7	308,608	2.6	7,426	2.4
後 期 高 齢 者 医 療	114,382	1.0	109,764	0.9	4,618	4.2
合 計	11,902,665	100.0	11,973,726	100.0	△ 71,061	△ 0.6

★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25年度		平成24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		
自主財源	町税	713,497	9.5	712,734	9.6	763	0.1	
	分担金及び負担金	41,105	0.5	34,453	0.5	6,652	19.3	
	使用料及び手数料	135,900	1.8	137,053	1.9	△ 1,153	△ 0.8	
	財産収入	41,226	0.5	39,970	0.5	1,256	3.1	
	寄付金	3	0.0	3	0.0	0	0.0	
	繰入金	8,010	0.1	7,481	0.1	529	7.1	
	繰越金	1	0.0	1	0.0	0	0.0	
	諸収入	67,169	0.9	105,054	1.4	△ 37,885	△ 36.1	
	計(自主財源)	1,006,911	13.4	1,036,749	14.0	△ 29,838	△ 2.9	
	依存財源	地方譲与税	58,001	0.8	60,001	0.8	△ 2,000	△ 3.3
		利子割交付金	1,500	0.0	2,600	0.0	△ 1,100	△ 42.3
		配当割交付金	1,000	0.1	350	0.0	650	185.7
		株式譲渡等所得割	150	0.0	370	0.0	△ 220	△ 59.5
地方消費税交付金		83,000	1.1	88,700	1.2	△ 5,700	△ 6.4	
自動車取得税交付金		7,600	0.1	9,300	0.1	△ 1,700	△ 18.3	
地方特例交付金		1,100	0.0	20,500	0.3	△ 19,400	△ 94.6	
地方交付税		3,917,568	52.0	4,044,833	54.8	△ 127,265	△ 3.1	
交通安全対策特別交付金		2,050	0.0	2,050	0.0	0	0.0	
国庫支出金		754,779	10.0	656,808	8.9	97,971	14.9	
県支出金		468,853	6.2	475,386	6.4	△ 6,533	△ 1.4	
町債	1,229,200	16.3	988,229	13.4	240,971	24.4		
計(依存財源)	6,524,801	86.6	6,349,127	86.0	175,674	2.8		
歳入合計	7,531,712	100.0	7,385,876	100.0	145,836	2.0		

## 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25年度		平成24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	92,630	1.2	87,218	1.2	5,412	6.2
2 総務費	693,277	9.2	789,234	10.7	△ 95,957	△ 12.2
3 民生費	1,429,470	19.0	1,274,232	17.3	155,238	12.2
4 衛生費	527,695	7.0	740,237	10.0	△ 212,542	△ 28.7
5 労働費	8,647	0.1	8,500	0.1	147	1.7
6 農林水産業費	579,999	7.7	633,627	8.6	△ 53,628	△ 8.5
7 商工費	346,247	4.6	188,987	2.6	157,260	83.2
8 土木費	1,133,101	15.0	998,049	13.5	135,052	13.5
9 消防費	364,999	4.8	299,883	4.1	65,116	21.7
10 教育費	701,016	9.3	634,367	8.6	66,649	10.5
11 災害復旧費	201,910	2.7	199,397	2.7	2,513	1.3
12 公債費	1,412,580	18.8	1,491,534	20.2	△ 78,954	△ 5.3
13 諸支出金	20,141	0.3	30,611	0.4	△ 10,470	△ 34.2
14 予備費	20,000	0.3	10,000	0.1	10,000	100.0
△繰上充用額		0.0		0.0	0	
歳出合計	7,531,712	100.0	7,385,876	100.0	145,836	2.0

#### 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25年3月末現在] (単位:千円)

会計区分	23年度末 現在高	24年度末 現在高 (見込み)	25年度起債 増減見込額		25年度末 現在高 (見込み)
			起債額	元金償還 見込額	
一般会計	10,964,724	11,611,339	1,229,200	1,266,080	11,574,459
《特別会計》	1,303,229	1,300,631	142,000	68,141	1,374,490
巡回診療事業	82,290	105,214	32,000	5,432	131,782
国保直診事業	1,344	175		174	1
簡易水道事業	949,276	966,838	100,000	34,766	1,032,072
船舶交通事業	78,730	53,706	10,000	15,117	48,589
農業集落排水事業	162,915	147,374		11,278	136,096
上屋事業	28,674	27,324		1,374	25,950
合計	12,267,953	12,911,970	1,371,200	1,334,221	12,948,949