

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23年度下半期の財政事情及び平成24年度当初予算の概要を別紙のとおり公表する。

平成24年5月1日

瀬戸内町長 房 克臣

平成23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
財政動向及び財政方針	1
平成23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
平成24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
町債の状況	6

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23年度下半期の財政運営及び平成24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、昨年夏にかけて東日本大震災後のサプライチェーンの立て直しが急速に進んだことにより持ち直してきております。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おります。今後は「円高への総合的対応策」に加え、大震災の本格的復興施策の集中的な推進により、着実な需要の実現と雇用の創出が予想され、景気は緩やかに回復していくと見込まれています。

さて、平成24年度の国の予算編成においては、東日本大震災の復旧・復興の推進を最重要課題に挙げつつも、「財政運営戦略」や「中期財政フレーム」の枠組みに沿って財政健全化に努めるとともに、「日本再生重点化措置」など、経済社会の再生に向けた取り組みを実施するとしています。

「地域自主戦略交付金」に見られるように、地方の自由度の拡大や財政負担の転嫁を行わないことなど、地方の安定的な財政運営へ配慮した取り組みを行うとされていますが、依存財源の割合の大きい本町においては、交付税一つ見ても、国税の減収や後年度精算による減額見込みのほか、町内人口の減少などにより、交付税総額の減少が確実視されるなか、サービスに見合う財源の確保はさらに困難になるものと予想されます。

本町財政は、平成22年度の決算において実質単年度収支が黒字となり連結赤字団体から脱却しておりますが、昨年11月2日に鹿児島県観測史上最大雨量の豪雨災害に見舞われ、その災害復旧対策や税収等の落ち込みによる自主財源の減少はさけられず依然として厳しい財政状況にあります。

このような状況を踏まえ、平成24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、財政健全化の歩みを進めつつ、「長期振興計画」の基本理念である住民参加・人づくりのまち、共生・協働で自立できるまちの実現に向けた各種施策推進のため、限られた財源の有効活用を念頭において予算を編成しました。

平成23年度 下半期財政運営について

1) 一般会計

平成23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23年度補正予算状況 (単位:千円)

当	初	予	算	7,291,299
1	号	補	正	467,884
2	号	補	正	26,918
3	号	補	正	12,500
4	号	補	正	586,544
5	号	補	正	1,532,521
6	号	補	正	44,409
7	号	補	正	1,726
合		計		9,871,531

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23年度予算と22年度予算との比較(一般会計)

(歳入)

(単位:千円,%)

歳入区分	平成23年度				平成22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	712,167	2,000	714,167	7.2	703,671	8.0	10,496	1.5
地方譲与税	62,001	0	62,001	0.6	64,001	0.7	2,000	3.1
利子割交付金	2,500	0	2,500	0.0	3,400	0.0	900	26.5
配当割交付金	400	0	400	0.0	526	0.0	126	0.2
株式等譲渡所得割交付金	150	0	150	0.0	118	0.0	32	0.3
地方消費税交付金	88,900	0	88,900	0.9	88,784	1.0	116	0.1
自動車取得税交付金	15,100	0	15,100	0.2	18,000	0.2	2,900	16.1
地方特例交付金	21,711	0	21,711	0.2	6,008	0.1	15,703	261.4
地方交付税	4,057,925	0	4,057,925	41.1	4,071,155	46.5	13,230	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	31,555	3,316	34,871	0.4	40,610	0.5	5,739	14.1
使用料及び手数料	142,170	3,715	145,885	1.5	140,091	1.6	5,794	4.1
国庫支出金	608,325	642,318	1,250,643	12.7	906,259	10.4	344,384	38.0
県支出金	465,381	715,201	1,180,582	12.0	745,290	8.5	435,292	58.4
財産収入	41,703	3,192	38,511	0.4	40,010	0.5	1,499	3.7
寄附金	3	13,982	13,985	0.1	14,517	0.2	532	3.7
繰入金	6,252	259,394	265,646	2.7	353,605	4.0	87,959	24.9
繰越金	1	516,780	516,781	5.2	383,673	4.4	133,108	34.7
諸収入	53,405	67,083	120,488	1.2	141,773	1.6	21,285	15.0
町債	979,600	359,635	1,339,235	13.6	1,027,900	11.7	311,335	30.3
歳入合計	7,291,299	2,580,232	9,871,531	100.0	8,751,441	100.0	1,120,090	12.8

(歳出)

(単位:千円,%)

歳出区分	平成23年度				平成22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	109,782	6,726	103,056	1.0	80,217	0.9	22,839	28.5
総務費	772,701	355,171	1,127,872	11.4	1,161,522	13.3	33,650	2.9
民生費	1,380,926	290,470	1,671,396	16.9	1,636,155	18.7	35,241	2.2
衛生費	514,253	158,094	672,347	6.8	614,639	7.0	57,708	9.4
労働費	8,404	24	8,380	0.1	7,964	0.1	416	5.2
農林水産業費	605,121	186,414	791,535	8.0	731,478	8.4	60,057	8.2
商工費	170,466	22,064	192,530	2.0	203,459	2.3	10,929	5.4
土木費	1,007,065	12,083	994,982	10.1	1,037,941	11.9	42,959	4.1
消防費	281,813	269,467	551,280	5.6	391,442	4.5	159,838	40.8
教育費	666,819	21,332	688,151	7.0	593,607	6.8	94,544	15.9
災害復旧費	155,288	1,251,274	1,406,562	14.2	571,071	6.5	835,491	146.3
公債費	1,575,651	5,221	1,570,430	15.9	1,663,800	19.0	93,370	5.6
諸支出金	33,010	15,000	48,010	0.5	48,146	0.6	136	0.3
予備費	10,000	35,000	45,000	0.5	10,000	0.1	35,000	350.0
歳入合計	7,291,299	2,580,232	9,871,531	100.0	8,751,441	100.0	1,120,090	12.8

2) 特別会計

平成23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23年度予算と22年度予算との比較

(単位:千円,%)

会計区分	平成23年度				平成22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	402,247	47,093	355,154	7.7	373,524	7.7	18,370	4.9
国保事業	2,210,720	172,397	2,038,323	44.1	2,267,827	46.9	229,504	10.1
国保直診	22,031	0	22,031	0.5	21,265	0.4	766	3.6
と畜場	2,369	299	2,668	0.1	2,723	0.1	55	2.0
簡易水道	330,113	82,407	247,706	5.4	282,598	5.8	34,892	12.3
上屋事業	3,532	1,077	4,609	0.1	5,086	0.1	477	9.4
船舶交通	369,965	14,601	355,364	7.7	381,133	7.9	25,769	6.8
介護保険	1,394,780	64,130	1,458,910	31.6	1,352,462	28.0	106,448	7.9
農業集落排水事業	27,645	0	27,645	0.6	33,695	0.7	6,050	18.0
後高齢者	113,085	1,573	111,512	2.4	113,414	2.3	1,902	1.7
合計	4,876,487	252,565	4,623,922	100.0	4,833,727	100.0	209,805	4.3

3) 町税の状況

平成23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23年度町税収入状況 [平成24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 3 年 度	2 2 年 度
町 民 税 (個 人)	278,428	240,754	34.5	86.5	85.2
町 民 税 (法 人)	38,723	36,363	4.8	93.9	95.1
固 定 資 産 税	385,623	309,606	47.8	80.3	78.8
軽 自 動 車 税	23,924	20,824	3.0	87.0	85.7
市 町 村 た ば こ 税	80,339	74,508	10.0	92.7	91.5
計	807,037	682,055	100.0	84.5	83.0

平成24年度歳入歳出予算について

1) 各会計の予算状況

平成24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	C (A - B)	増減率
(一 般 会 計)	7,385,876	61.7	7,291,299	59.9	94,577	1.3
(特 別 会 計)	4,587,850	38.3	4,876,487	40.1	288,637	5.9
巡 回 診 療	411,842	3.4	402,247	3.3	9,595	2.4
国 保 事 業	1,950,753	16.3	2,210,720	18.2	259,967	11.8
国 保 直 診	20,767	0.2	22,031	0.2	1,264	5.7
と 畜 場	2,371	0.0	2,369	0.0	2	0.1
船 舶	341,994	2.9	369,965	3.0	27,971	7.6
上 屋	3,929	0.0	3,532	0.0	397	11.2
農 業 集 落 排 水	25,691	0.2	27,645	0.2	1,954	7.1
介 護 保 険	1,412,131	11.8	1,394,780	11.5	17,351	1.2
簡 易 水 道	308,608	2.6	330,113	2.7	21,505	6.5
後 期 高 齢 者 医 療	109,764	0.9	113,085	0.9	3,321	2.9
合 計	11,973,726	100.0	12,167,786	100.0	194,060	1.6

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	C(A-B)	C/B×100		
自主財源	町税	712,734	9.6	712,167	9.8	567	0.1	
	分担金及び負担金	34,453	0.5	31,555	0.4	2,898	9.2	
	使用料及び手数料	137,053	1.9	142,170	1.9	5,117	3.6	
	財産収入	39,970	0.5	41,703	0.6	1,733	4.2	
	寄付金	3	0.0	3	0.0	0	0.0	
	繰入金	7,481	0.1	6,252	0.1	1,229	19.7	
	繰越金	1	0.0	1	0.0	0	0.0	
	諸収入	105,054	1.4	53,405	0.7	51,649	96.7	
	計(自主財源)	1,036,749	14.0	987,256	13.5	49,493	5.0	
	依存財源	地方譲与税	60,001	0.8	62,001	0.9	2,000	3.2
		利子割交付金	2,600	0.0	2,500	0.0	100	4.0
		配当割交付金	350	0.0	400	0.0	50	12.5
株式譲渡等所得割		370	0.0	150	0.0	220	146.7	
地方消費税交付金		88,700	1.2	88,900	1.2	200	0.2	
自動車取得税交付金		9,300	0.1	15,100	0.2	5,800	38.4	
地方特例交付金		20,500	0.3	21,711	0.3	1,211	5.6	
地方交付税		4,044,833	54.8	4,057,925	55.7	13,092	0.3	
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		656,808	8.9	608,325	8.3	48,483	8.0	
県支出金		475,386	6.4	465,381	6.4	10,005	2.1	
町債		988,229	13.4	979,600	13.4	8,629	0.9	
計(依存財源)	6,349,127	86.0	6,304,043	86.5	45,084	0.7		
歳入合計	7,385,876	100.0	7,291,299	100.0	94,577	1.3		

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	C(A-B)	C/B*100
1 議会費	87,218	1.2	109,782	1.5	22,564	20.6
2 総務費	789,234	10.7	772,701	10.6	16,533	2.1
3 民生費	1,274,232	17.3	1,380,926	18.9	106,694	7.7
4 衛生費	740,237	10.0	514,253	7.1	225,984	43.9
5 労働費	8,500	0.1	8,404	0.1	96	1.1
6 農林水産業費	633,627	8.6	605,121	8.3	28,506	4.7
7 商工費	188,987	2.6	170,466	2.3	18,521	10.9
8 土木費	998,049	13.5	1,007,065	13.8	9,016	0.9
9 消防費	299,883	4.1	281,813	3.9	18,070	6.4
10 教育費	634,367	8.6	666,819	9.1	32,452	4.9
11 災害復旧費	199,397	2.7	155,288	2.1	44,109	28.4
12 公債費	1,491,534	20.2	1,575,651	21.6	84,117	5.3
13 諸支出金	30,611	0.4	33,010	0.5	2,399	7.3
14 予備費	10,000	0.1	10,000	0.1	0	0.0
繰上充用額		0.0		0.0	0	
歳出合計	7,385,876	100.0	7,291,299	100.0	94,577	1.3

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24年3月末現在]

(単位:千円)

会計区分	22年度末 現在高	23年度末 現在高 (見込み)	24年度起債 増減見込額		24年度末 現在高 (見込み)
			起債額	元金償還 見込額	
一般会計	11,347,445	11,183,024	988,229	1,331,546	10,839,707
特別会計	1,311,704	1,303,228	146,600	84,992	1,364,836
巡回診療事業	59,428	82,290	54,100	6,175	130,215
国保直診事業	2,487	1,344		1,169	175
簡易水道事業	936,740	949,276	92,500	35,782	1,005,994
船舶交通事業	103,592	78,730		24,981	53,749
農業集落排水事業	179,458	162,915		15,536	147,379
上屋事業	29,999	28,673		1,349	27,324
合計	12,659,149	12,486,252	1,134,829	1,416,538	12,204,543