

平成 26 年度

上 半 期

# 財 政 状 況

(特別会計及び水道事業会計を含む。)

志 布 志 市

## 目 次

第1	平成25年度予算の総括	・・・・・・・・	1
第2	平成25年度決算状況	・・・・・・・・	1
	1 決算の概要	・・・・・・・・	(1)
	2 一般会計歳入決算の状況	・・・・・・・・	(1)
	3 一般会計歳出決算の状況	・・・・・・・・	(3)
	4 特別会計の決算状況	・・・・・・・・	(4)
第3	平成26年度上半期の財政状況のあらまし	・・・・・・・・	5
	1 予算の概要	・・・・・・・・	(5)
	2 予算の執行状況	・・・・・・・・	(7)
第4	市債及び一時借入金の残高	・・・・・・・・	9
第5	基金、出資及び有価証券状況	・・・・・・・・	10
第6	水道事業の概要	・・・・・・・・	11
	1 平成26年度上半期の執行状況	・・・・・・・・	(11)
	2 平成25年度決算状況	・・・・・・・・	(11)

## 第1 平成25年度予算の総括

平成25年度予算編成に当たっては、貴重な財源を有効に活用するため、「集中改革プラン」、「行政評価」に基づき、緊急性及び重要性の高い施策を優先的に取り組むとともに、限られた財源を重点的かつ効果的に予算配分するため、新たに予算の枠配分方式を導入する一方、必要性及び緊急性の高い追加財政需要に適切に対応するため、国の補正予算関連事業に重点的に取り組み、予算の編成を行いました。

## 第2 平成25年度決算状況

### 1 決算の概要

平成25年度の歳入決算額は200億4,150万8千円、歳出決算額は195億1,749万6千円となっており、前年度決算と比較して歳入で9億5,334万4千円、4.8パーセントの増、歳出で8億9,588万9千円、4.6パーセントの増となっています。

決算収支の状況は歳入歳出差引額で5億2,401万2千円、実質収支は4億7,785万9千円の黒字となりました。実質収支から前年度実質収支を差し引いた単年度収支では、3,113万3千円の黒字となりました。また、単年度収支に積立金及び繰上償還金を加え積立金取崩額を差し引いた実質単年度収支では、1億3,672万9千円の黒字になりました。

第1表 歳入歳出決算額

(単位：千円)

年 度	予 算 額	決 算 額		差引残額	備 考
		収入済額	支出済額		
25	20,413,971	20,041,508	19,517,496	524,012	

第2表 決算収支の状況

(単位：千円)

年 度	歳入総額	歳出総額	歳入歳出差引き	翌年度へ繰り越すべき財源	実質収支
25	20,041,508	19,517,496	524,012	46,153	477,859

年 度	単年度収支	積立金	繰上償還金	積立金取崩額	実質単年度収支
25	31,133	105,596	0	0	136,729

第3表 財政指数

年 度	財政力指数 (3か年平均)	経常一般財源比率	経常収支比率	実質収支比率	実質公債費比率
25	0.35	99.8	88.7	4.1	9.6

### 2 一般会計歳入決算の状況

平成25年度の歳入決算の内訳は、第4表のとおりとなっています。

最も構成比が大きいのは、地方交付税の76億8,670万2千円で38.4パーセント、次いで市税の32億3,227万5千円で16.1パーセント、国庫支出金の24億9,016万2千円で12.4パーセント、市債の24億5,990万円で12.3パーセントの順となっています。

また、歳入を市税などの自主財源と地方交付税などの依存財源に分けてみると、自主財源が26.7パーセント、依存財源が73.3パーセントとなっています。

第4表 歳入決算の内訳

(単位：千円・%)

種 別		平成 25 年度		平成 24 年度		増減額	伸び率
		決算額	構成比	決算額	構成比		
自主財源	市 税	3,232,275	16.1	3,253,643	17.0	△ 21,368	△ 0.7
	繰 越 金	466,557	2.3	517,950	2.7	△ 51,393	△ 9.9
	財 産 収 入	170,930	0.9	159,291	0.8	11,639	7.3
	使用料及び手数料	151,974	0.8	148,921	0.8	3,053	2.1
	寄 附 金	8,678	0.1	12,242	0.1	△ 3,564	△ 29.1
	諸 収 入	388,898	1.9	467,925	2.5	△ 79,027	△ 16.9
	そ の 他	931,568	4.6	600,054	3.1	331,514	55.2
	小 計	5,350,880	26.7	5,160,026	27.0	190,854	3.7
依存財源	地 方 交 付 税	7,686,702	38.4	7,631,078	40.0	55,624	0.7
	国 庫 支 出 金	2,490,162	12.4	2,222,448	11.6	267,714	12.0
	県 支 出 金	1,432,418	7.2	1,692,364	9.0	△ 259,946	△ 15.4
	市 債	2,459,900	12.3	1,751,800	9.2	708,100	40.4
	自動車取得税交付金	34,552	0.2	38,214	0.2	△ 3,662	△ 9.6
	地方譲与税	279,519	1.4	287,387	1.5	△ 7,868	△ 2.7
	交通安全対策特別交付金	6,998	0.0	7,252	0.0	△ 254	△ 3.5
	利子割交付金	4,483	0.0	4,065	0.0	418	10.3
	地方特例交付金	6,985	0.0	7,481	0.0	△ 496	△ 6.6
	地方消費税交付金	279,747	1.4	282,152	1.5	△ 2,405	△ 0.9
	配当割交付金	3,065	0.0	2,430	0.0	635	26.1
	株式等譲渡所得割交付金	5,193	0.0	564	0.0	4,629	820.7
	ゴルフ場利用税交付金	904	0.0	903	0.0	1	0.1
	小 計	14,690,628	73.3	13,928,138	73.0	762,490	5.5
合 計	20,041,508	100.0	19,088,164	100.0	953,344	5.0	

市税は、市民の皆様に直接負担していただくもので、市財政運営上極めて重要な財源となっています。  
市税の税目別内訳は、第5表のとおりです。

第5表 市税の税目別内訳

(単位：千円・%)

種 別	平成 25 年度		平成 24 年度		増減額	伸び率
	決算額	構成比	決算額	構成比		
個 人 市 民 税	935,165	28.9	918,031	28.2	17,134	1.9
法 人 市 民 税	231,848	7.2	321,589	9.9	△ 89,741	△ 27.9
固 定 資 産 税	1,562,869	48.4	1,555,273	47.8	7,596	0.5
交付金及び納付金	39,788	1.2	38,809	1.2	979	2.5
軽 自 動 車 税	101,485	3.1	100,103	3.1	1,382	1.4
市 た ば こ 税	361,120	11.2	319,838	9.8	41,282	12.9
合 計	3,232,275	100.0	3,253,643	100.0	△ 21,368	△ 0.7

市民1人当たりの税負担額は、第6表のとおり平成25年度決算額で96,279円、個人市民税で27,737円となりました。

第6表 市民1人当たりの税負担額の推移

年 度	総 額 (千円)		1人当たりの税負担額 (円)		3月31日 現在人口(人)
	市 税	個人市民税	市 税	個人市民税	
平成 21 年度	3,184,574	916,897	93,223	26,840	34,161
平成 22 年度	3,195,107	878,464	94,265	25,917	33,895
平成 23 年度	3,295,438	851,780	98,070	25,348	33,603
平成 24 年度	3,216,325	904,023	96,147	27,024	33,452
平成 25 年度	3,199,553	921,751	96,279	27,737	33,232

※ 市税及び個人市民税は、現年課税分のみ計上

### 3 一般会計歳出決算の状況

平成25年度の歳出決算の内訳は、第7表のとおりとなっています。

最も構成比が大きいのは、民生費の63億8,716万円で32.7パーセント、次いで総務費の26億4,100万7千円で13.5パーセント、公債費の25億6,765万8千円で13.2パーセント、土木費の18億6,317万2千円で9.5パーセント、教育費の17億8,937万5千円で9.2パーセント、農林水産業費の14億7,166万円で7.5パーセントの順となっています。

また、歳出予算を性質別に見ると第8表のとおりで、最も構成比が大きいのは、扶助費の39億1,380万3千円で20.1パーセント、次いで普通建設事業費の34億353万6千円で17.4パーセント、人件費の30億4,914万3千円で15.6パーセント、公債費の25億6,765万8千円で13.2パーセントの順となっています。

第7表 一般会計歳出決算の内訳（款別）

（単位：千円・％）

区 分	平成25年度		平成24年度		増減額	伸び率
	決算額	構成比	決算額	構成比		
議 会 費	205,358	1.1	218,665	1.2	△ 13,307	△ 6.1
総 務 費	2,641,007	13.5	2,248,987	12.1	392,020	17.4
民 生 費	6,387,160	32.7	6,483,669	34.8	△ 96,509	△ 1.5
衛 生 費	1,184,856	6.1	1,223,475	6.6	△ 38,619	△ 3.2
労 働 費	0	0.0	0	0.0	0	0.0
農 林 水 産 業 費	1,471,660	7.5	1,477,218	7.9	△ 5,558	△ 0.4
商 工 費	551,137	2.8	572,968	3.1	△ 21,831	△ 3.8
土 木 費	1,863,172	9.5	1,516,907	8.1	346,265	22.8
消 防 費	830,989	4.3	579,139	3.1	251,850	43.5
教 育 費	1,789,375	9.2	1,604,567	8.6	184,808	11.5
災 害 復 旧 費	25,124	0.1	114,102	0.6	△ 88,978	△ 78.0
公 債 費	2,567,658	13.2	2,581,910	13.9	△ 14,252	△ 0.6
諸 支 出 金	0	0.0	0	0.0	0	0.0
予 備 費	0	0.0	0	0.0	0	0.0
合 計	19,517,496	100.0	18,621,607	100.0	895,889	4.8

第8表 一般会計歳出決算の内訳（性質別）

（単位：千円・％）

種 別	平成25年度		平成24年度		増減額	伸び率	
	決算額	構成比	決算額	構成比			
義務的経費	人 件 費	3,049,143	15.6	3,128,875	16.8	△ 79,732	△ 2.5
	公 債 費	2,567,658	13.2	2,581,910	13.9	△ 14,252	△ 0.6
	扶 助 費	3,913,803	20.1	3,838,470	20.6	75,333	2.0
	小 計	9,530,604	48.9	9,549,255	51.3	△ 18,651	△ 0.2
投資的経費	普通建設事業費	3,403,536	17.4	2,829,539	15.2	573,997	20.3
	災害復旧事業費	25,124	0.1	114,102	0.6	△ 88,978	△ 78.0
	小 計	3,428,660	17.5	2,943,641	15.8	485,019	16.5
その他の経費	物 件 費	2,116,914	10.8	1,952,272	10.5	164,642	8.4
	補 助 費 等	1,860,037	9.5	2,039,887	11.0	△ 179,850	△ 8.8
	維 持 補 修 費	90,126	0.5	78,007	0.4	12,119	15.5
	積 立 金	693,491	3.6	253,221	1.3	440,270	173.9
	そ の 他	1,797,664	9.2	1,805,324	9.7	△ 7,660	△ 0.4
	小 計	6,558,232	33.6	6,128,711	32.9	429,521	7.0
合 計	19,517,496	100.0	18,621,607	100.0	895,889	4.8	

#### 4 特別会計の決算状況

平成25年度の特別会計歳入決算額は96億9,718万5千円、歳出決算額は92億6,957万1千円となっており、前年度決算と比較して歳入が3億6,938万7千円、4.0パーセントの増、歳出が3億9,930万3千円、4.5パーセントの増となっています。

なお、工業団地整備事業特別会計は、平成25年度に創設されました。

第9表 特別会計決算額

(単位：千円)

区 分	収入済額	支出済額	差引残額	備 考
国 民 健 康 保 険	4,806,844	4,531,840	275,004	
後 期 高 齢 者 医 療	353,765	351,762	2,003	
介 護 保 険	3,859,721	3,716,969	142,752	
下 水 道 管 理	316,254	309,555	6,699	
公 共 下 水 道 事 業	2,834	2,526	308	
国 民 宿 舎	109,857	109,116	741	
工 業 団 地 整 備 事 業	247,910	247,803	107	
合 計	9,697,185	9,269,571	427,614	

(単位：千円・%)

区 分	歳 入 決 算 額			
	平成25年度	平成24年度	増減額	増減率
国 民 健 康 保 険	4,806,844	4,774,630	32,214	0.7
後 期 高 齢 者 医 療	353,765	352,713	1,052	0.3
介 護 保 険	3,859,721	3,761,249	98,472	2.6
下 水 道 管 理	316,254	323,850	△ 7,596	△ 2.3
公 共 下 水 道 事 業	2,834	2,838	△ 4	△ 0.1
国 民 宿 舎	109,857	112,518	△ 2,661	△ 2.4
工 業 団 地 整 備 事 業	247,910	0	247,910	-
合 計	9,697,185	9,327,798	369,387	4.0

(単位：千円・%)

区 分	歳 出 決 算 額			
	平成25年度	平成24年度	増減額	増減率
国 民 健 康 保 険	4,531,840	4,474,678	57,162	1.3
後 期 高 齢 者 医 療	351,762	350,778	984	0.3
介 護 保 険	3,716,969	3,615,036	101,933	2.8
下 水 道 管 理	309,555	316,618	△ 7,063	△ 2.2
公 共 下 水 道 事 業	2,526	2,528	△ 2	△ 0.1
国 民 宿 舎	109,116	110,630	△ 1,514	△ 1.4
工 業 団 地 整 備 事 業	247,803	0	247,803	-
合 計	9,269,571	8,870,268	399,303	4.5

第3 平成26年度上半期の財政運営のあらまし

1 予算の概要

(1)一般会計

平成26年度当初予算規模は、累計で181億円となっていました。その後、普通建設事業費及び補助費等について予算措置した結果、平成26年9月の現計予算額は、第10表及び第11表のとおり197億8,590万8千円となりました。

上半期に措置された予算の概要は、次のとおりです。

平成26年 1号補正予算 (6月)	8億6,208万6千円
平成26年 2号補正予算 (9月)	7億7,678万5千円
平成26年 3号補正予算 (9月)	4,703万7千円

第10表 歳入予算

(単位：千円・%)

種 別	平成26年度当初予算		補 正 額	補 正 後		
	予 算 額	構成比		予 算 額	構成比	
自主財源	市 税	3,085,783	17.0	0	3,085,783	15.6
	財 産 収 入	120,671	0.7	41,944	162,615	0.8
	繰 入 金	774,154	4.3	25,393	799,547	4.0
	繰 越 金	200,000	1.1	277,859	477,859	2.4
	分 担 金 及 び 負 担 金	252,627	1.4	500	253,127	1.3
	使 用 料 及 び 手 数 料	145,909	0.8	0	145,909	0.8
	諸 収 入	4	0.0	0	4	0.0
	寄 附 金	221,485	1.2	14,292	235,777	1.2
	小 計	4,800,633	26.5	359,988	5,160,621	26.1
依存財源	地 方 譲 与 税	258,000	1.4	0	258,000	1.3
	利 子 割 交 付 金	3,600	0.0	0	3,600	0.0
	配 当 割 交 付 金	2,000	0.0	0	2,000	0.0
	株式等譲渡所得割交付金	300	0.0	0	300	0.0
	地方消費税交付金	304,000	1.7	0	304,000	1.5
	ゴルフ場利用税交付金	600	0.0	0	600	0.0
	地 方 交 付 税	7,336,000	40.5	180,682	7,516,682	38.0
	自動車取得税交付金	20,000	0.1	0	20,000	0.1
	地方特例交付金	6,500	0.1	0	6,500	0.0
	交通安全対策特別交付金	7,200	0.1	0	7,200	0.0
	国 庫 支 出 金	2,435,006	13.5	142,442	2,577,448	13.1
	県 支 出 金	1,219,161	6.7	642,596	1,861,757	9.4
	市 債	1,707,000	9.4	360,200	2,067,200	10.5
小 計	13,299,367	73.5	1,325,920	14,625,287	73.9	
合 計	18,100,000	100.0	1,685,908	19,785,908	100.0	

第11表 歳出予算

(単位：千円・%)

種 別	平成26年度当初予算		補 正 額	補 正 後	
	予 算 額	構成比		予 算 額	構成比
議 会 費	192,920	1.1	0	192,920	1.0
総 務 費	2,482,827	13.7	129,055	2,611,882	13.2
民 生 費	6,600,402	36.5	398,779	6,999,181	35.4
衛 生 費	1,260,850	7.0	4,170	1,265,020	6.4
農 林 水 産 業 費	1,105,875	6.1	483,046	1,588,921	8.0
商 工 費	449,601	2.5	84,469	534,070	2.7
土 木 費	1,234,559	6.8	433,670	1,668,229	8.4
消 防 費	702,301	3.9	19,576	721,877	3.6
教 育 費	1,415,639	7.8	81,057	1,496,696	7.6
災 害 復 旧 費	16,823	0.0	56,570	73,393	0.4
公 債 費	2,618,203	14.5	0	2,618,203	13.2
諸 支 出 金	0	0.0	0	0	0.0
予 備 費	20,000	0.1	△ 4,484	15,516	0.1
合 計	18,100,000	100.0	1,685,908	19,785,908	100.0

第12表 性質別歳出予算

(単位：千円・%)

種 別			平成26年度当初予算		補 正 額	補 正 後	
			予 算 額	構 成 比		予 算 額	構 成 比
義務的経費	人 件 費	3,340,711	18.5	2,449	3,343,160	16.9	
	公 債 費	2,618,203	14.5	1,085	2,619,288	13.3	
	扶 助 費	4,067,114	22.5	11,804	4,078,918	20.6	
	小 計	10,026,028	55.4	15,338	10,041,366	50.8	
投資的経費	普 通 建 設 事 業 費	1,508,243	8.3	722,285	2,230,528	11.3	
	災 害 復 旧 費	17,500	0.1	56,570	74,070	0.4	
	小 計	1,525,743	8.4	778,855	2,304,598	11.6	
その他の経費	物 件 費	2,450,960	13.5	83,058	2,534,018	12.8	
	補 助 費 等	2,314,398	12.8	802,478	3,116,876	15.8	
	維 持 補 修 費	100,357	0.6	8,769	109,126	0.6	
	積立金・投資及び出資金	275,046	1.5	605	275,651	1.4	
	そ の 他	1,407,468	7.8	△ 3,195	1,404,273	7.1	
	小 計	6,548,229	36.2	891,715	7,439,944	37.6	
合 計			18,100,000	100.0	1,685,908	19,785,908	100.0

## (2)特別会計

特別会計の上半期の補正予算額は総額1億7,556万5千円で、9月の現計予算額は、第13表のとおり96億7,546万1千円になりました。

上半期に措置された予算の概要は、次のとおりです。

平成26年6月補正予算	国民宿舎(第1号)	150万円
9月補正予算	国民健康保険(第1号)	1億388万2千円
	後期高齢者医療(第1号)	5万4千円
	介護保険(第1号)	7,012万9千円
	下水道管理(第1号)	0円
	国民宿舎(第2号)	0円
	工業団地整備事業(第1号)	0円

※予算の組替えによる補正

第13表 歳入歳出予算(特別会計)

(単位：千円)

区 分	平成25年度当初予算	補 正 額	補 正 後
国 民 健 康 保 険	4,530,798	103,882	4,634,680
後 期 高 齢 者 医 療	361,153	54	361,207
介 護 保 険	3,934,407	70,129	4,004,536
下 水 道 管 理	318,863	0	318,863
公 共 下 水 道 事 業	2,834	0	2,834
国 民 宿 舎	111,500	1,500	113,000
工 業 団 地 整 備 事 業	240,341	0	240,341
合 計	9,499,896	175,565	9,675,461



## 2 予算の執行状況

### (1) 一般会計

平成26年9月30日現在の執行状況は、第14表のとおり収入率47.1パーセント、支出率38.9パーセントとなっています。

第14表 平成26年度予算の執行状況（一般会計）

（単位：千円・％）

歳入	予算額	収入済額	収入率
市 税	3,085,783	2,125,353	68.9
地 方 譲 与 税	258,000	84,247	32.7
利 子 割 交 付 金	3,600	1,866	51.8
配 当 割 交 付 金	2,000	3,540	177.0
株 式 等 譲 渡 所 得 割 交 付 金	300	0	0.0
地 方 消 費 税 交 付 金	304,000	187,136	61.6
ゴ ル フ 場 利 用 税 交 付 金	600	346	57.7
自 動 車 取 得 税 交 付 金	20,000	4,950	24.8
地 方 特 例 交 付 金	6,500	8,995	138.4
地 方 交 付 税	7,516,682	5,234,509	69.6
交 通 安 全 対 策 特 別 交 付 金	7,200	2,953	41.0
分 担 金 及 び 負 担 金	253,127	104,667	41.3
使 用 料 及 び 手 数 料	145,909	67,586	46.3
国 庫 支 出 金	2,577,448	918,841	35.6
県 支 出 金	1,861,757	78,671	4.2
財 産 収 入	162,615	158,235	97.3
寄 附 金	4	3,322	83,050.0
繰 入 金	799,547	0	0.0
繰 越 金	477,859	477,859	100.0
諸 収 入	235,777	53,714	22.8
市 債	2,067,200	0	0.0
小 計	19,785,908	9,516,790	48.1
国 庫 支 出 金（明許繰越分）	104,100	5,800	5.6
県 支 出 金（明許繰越分）	196,814	1,400	0.7
繰 越 金（明許繰越分）	46,153	46,153	100.0
市 債（明許繰越分）	186,500	0	0.0
小 計	533,567	53,353	10.0
合 計	20,319,475	9,570,143	47.1

歳出	予算額	支出済額	支出率
議 会 費	192,920	94,964	49.2
総 務 費	2,611,882	1,092,600	41.8
民 生 費	6,999,181	2,709,857	38.7
衛 生 費	1,265,020	502,036	39.7
農 林 水 産 業 費	1,588,921	379,348	23.9
商 工 費	534,070	237,808	44.5
土 木 費	1,668,229	356,664	21.4
消 防 費	721,877	402,454	55.8
教 育 費	1,496,696	627,105	41.9
災 害 復 旧 費	73,393	6,082	8.3
公 債 費	2,618,203	1,306,750	49.9
予 備 費	15,516	0	0.0
小 計	19,785,908	7,715,668	39.0
総 務 費（明許繰越分）	10,000	10,000	100.0
民 生 費（明許繰越分）	136,227	40,000	29.4
農 林 水 産 業 費（明許繰越分）	209,940	36,589	17.4
土 木 費（明許繰越分）	10,400	10,400	100.0
教 育 費（明許繰越分）	154,500	89,662	58.0
災 害 復 旧 費（明許繰越分）	12,500	3,500	28.0
小 計	533,567	190,151	35.6
合 計	20,319,475	7,905,819	38.9

市税の9月の現計予算額は、30億6,978万3千円で、収入率は69.1パーセントとなっています。  
市税の収入状況は、第15表のとおりとなっています。

第15表 市税の収入状況

(単位：千円・%)

区 分	予算額	調定額	収入済額	収入率 (対予算)	収入率 (対調定)
市 民 税	1,125,000	1,103,153	611,120	54.3	55.4
個 人	880,000	931,603	443,878	50.4	47.7
法 人	245,000	171,550	167,242	68.3	97.5
固 定 資 産 税	1,529,783	1,673,535	1,225,204	80.1	73.2
固 定 資 産 税	1,490,000	1,634,011	1,185,680	79.6	72.6
交付金及び納付金	39,783	39,524	39,524	99.4	100.0
軽 自 動 車 税	95,000	102,840	98,824	104.0	96.1
市 た ば こ 税	320,000	175,826	175,826	55.0	100.0
合 計	3,069,783	3,055,354	2,110,974	68.8	69.1

(2)特別会計

平成26年9月30日現在の執行状況は、第16表のとおり収入率は52.5パーセント、支出率は40.1パーセントとなっています。

第16表 平成26年度予算の執行状況 (特別会計)

(単位：千円・%)

区 分	歳 入				
	予算額	調定額	収入済額	収入率 (対予算)	収入率 (対調定)
国民健康保険	4,634,680	4,191,785	2,154,808	46.5	51.4
後期高齢者医療	361,207	199,957	103,594	28.7	51.8
介護保険	4,004,536	3,486,582	1,750,342	43.7	50.2
下水道管理	318,863	150,727	164,548	51.6	109.1
公共下水道事業	2,834	1,309	1,309	46.2	100.0
国民宿舎	113,000	68,743	78,743	69.7	114.6
工業団地整備事業	240,341	112	112	0.0	100.0
合 計	9,675,461	8,099,215	4,253,456	44.0	52.5

区 分	歳 出		
	予算額	支出済額	支出率
国民健康保険	4,634,680	1,999,084	43.1
後期高齢者医療	361,207	94,874	26.3
介護保険	4,004,536	1,579,630	39.5
下水道管理	318,863	132,000	41.4
公共下水道事業	2,834	1,267	44.7
国民宿舎	113,000	56,518	50.0
工業団地整備事業	240,341	18,782	7.8
合 計	9,675,461	3,882,155	40.1

第4 市債及び一時借入金の現在高

市債は、公共施設整備事業等の財源に充てるために借り入れる長期の借入金です。平成26年9月30日現在の市債の現在高は、第17表、第18表及び第19表のとおりです。

なお、平成26年9月30日現在における一般会計及び特別会計の一時借入金現在高は、2億3,500万円です。

第17表 市債の目的別現在高（一般会計）

（単位：千円）

区 分		平成25年度末 現 在 高	平成26年度上半期増減額		現 在 高
			起債額	元金償還額	
普 通 債	総 務 債	910,924	0	20,497	890,427
	民 生 債	53,438	0	11,283	42,155
	衛 生 債	696,980	0	16,357	680,623
	農 林 水 産 業 債	3,267,400	2,900	220,061	3,050,239
	商 工 債	116,149	0	6,490	109,659
	土 木 債	8,557,692	0	526,553	8,031,139
	消 防 債	1,014,294	0	12,126	1,002,168
	教 育 債	2,387,096	0	100,750	2,286,346
	小 計	17,003,973	2,900	914,117	16,092,756
復 災 旧 債 害	災 害 復 旧 債	127,090	0	20,818	106,272
	小 計	127,090	0	20,818	106,272
そ の 他	減 収 補 て ん 債	349	0	349	0
	減 税 補 て ん 債	213,630	0	27,636	185,994
	臨 時 税 収 補 て ん 債	53,343	0	6,969	46,374
	臨 時 財 政 対 策 債	6,874,491	0	183,172	6,691,319
	小 計	7,141,813	0	218,126	6,923,687
合 計		24,272,876	2,900	1,153,061	23,122,715

第18表 市債の借入先別現在高（一般会計）

（単位：千円）

区 分		平成25年度末 現 在 高	平成26年度上半期増減額		現 在 高
			起債額	元金償還額	
財 政 融 資 資 金		14,293,012	2,900	696,806	13,599,106
旧 郵 政 公 社 資 金		1,383,871	0	114,396	1,269,475
	旧 郵 便 貯 金 資 金	50,242	0	4,656	45,586
	旧 簡 易 生 命 保 険 資 金	1,333,629	0	109,741	1,223,888
地 方 公 共 団 体 金 融 機 構 資 金		1,680,581	0	86,104	1,594,477
	うち旧公営企業金融公庫資金	1,680,581	0	86,104	1,594,477
国の予算貸付け・政府関係機関貸付け		40,965	0	2,491	38,474
市 中 銀 行		303,450	0	725	302,725
そ の 他 金 融 機 関		6,570,727	0	252,403	6,318,324
共 済 等		270	0	135	135
そ の 他		0	0	0	0
合 計		24,272,876	2,900	1,153,061	23,122,715

第19表 市債の現在高（特別会計）

（単位：千円）

区 分		平成25年度末 現 在 高	平成26年度上半期増減額		現 在 高
			起債額	元金償還額	
介 護 保 険		10,000	0	0	10,000
下 水 道 管 理		2,139,020	0	86,953	2,052,067
公 共 下 水 道 事 業		31,741	0	931	30,810
国 民 宿 舎		538,233	0	46,909	491,324
工 業 団 地 整 備 事 業		247,700	0	0	247,700
合 計		2,966,694	0	134,793	2,831,901

第5 基金、出資及び有価証券状況

平成26年9月30日現在の市の保有する基金、出資及び有価証券の現在高は、第20表及び第21表のとおりです。

第20表 基金の現在高

(単位：円)

区 分	平成25年度末 現在高	平成26年度上半期		現 在 高
		増額	減額	
財 政 調 整 基 金	2,258,277,463	106,585,424	0	2,364,862,887
減 債 基 金	396,071,950	654,422	10,001,000	386,725,372
施 設 整 備 事 業 基 金	1,475,268,894	2,427,867	161,140,000	1,316,556,761
地 域 づ くり 推 進 基 金	489,578,803	808,211	78,690,000	411,697,014
蓬 の 郷 推 進 基 金	16,517,295	12,903	13,184,000	3,346,198
地 域 福 祉 基 金	213,771,324	263,695	18,144,000	195,891,019
国民健康保険高額療養資金貸付基金	12,000,000	1,671,102	1,671,102	12,000,000
土 地 改 良 事 業 基 金	691,770	42	0	691,812
農 業 集 落 排 水 事 業 積 立 基 金	31,882,844	14,184	0	31,897,028
中山間ふるさと水と土保全基金	30,319,413	0	0	30,319,413
漁 業 振 興 基 金	3,948,110	1,016	320,000	3,629,126
肥育経営安定対策貸付基金	40,273,761	19,292,577	16,474,389	43,091,949
奨 学 金 基 金	71,337,445	27,981,753	14,640,000	84,679,198
青少年育成活動及び研修基金	30,000,000	0	0	30,000,000
歴史のまちづくり事業推進基金	2,655,117	594	141,000	2,514,711
生 涯 学 習 推 進 基 金	10,830	1	0	10,831
国 民 健 康 保 険 基 金	25,168,952	5,619	25,173,594	977
国 民 宿 舎 等 積 立 基 金	4,609,121	1,164	0	4,610,285
ふ る さ と 志 基 金	39,953,400	313,841	4,703,091	35,564,150
オラレまちづくり基金	23,213,328	6,320,520	11,000,000	18,533,848
合 計	5,165,549,820	166,354,935	355,282,176	4,976,622,579

第21表 出資及び有価証券の現在高

(単位：円)

区 分	平成25年度末 現在高	平成26年度 上半期増減額	現 在 高
株 式 会 社 南 日 本 放 送	975,000	0	975,000
南 九 州 畜 産 興 業 株 式 会 社	885,000	0	885,000
南 九 州 青 果 株 式 会 社	3,600,000	0	3,600,000
株 式 会 社 志 布 志 ま ち づ くり 公 社	250,000,000	0	250,000,000
有価証券(株券)小計	255,460,000	0	255,460,000
鹿 児 島 県 漁 業 信 用 基 金 協 会 出 資 金	19,300,000	0	19,300,000
鹿 児 島 県 農 業 信 用 基 金 協 会 出 資 金	5,790,000	0	5,790,000
鹿 児 島 県 家 畜 畜 産 物 衛 生 指 導 協 会 出 資 金	340,000	0	340,000
曾 於 地 区 森 林 組 合 出 資 金	5,388,000	0	5,388,000
志 布 志 市 土 地 開 発 公 社	5,000,000	0	5,000,000
鹿 児 島 県 森 林 整 備 公 社 出 資 金	400,000	0	400,000
鹿 児 島 県 畜 産 協 会 寄 託 金	4,550,000	0	4,550,000
鹿 児 島 県 相 互 信 用 金 庫 出 資 金	100,000	0	100,000
鹿 児 島 県 信 用 保 証 協 会 出 捐 金	13,650,000	0	13,650,000
鹿 児 島 県 栽 培 漁 業 協 会 出 捐 金	8,655,000	0	8,655,000
鹿 児 島 県 防 犯 協 会 出 捐 金	162,000	0	162,000
公益社団法人鹿児島県農業・農村振興協会出捐金	12,188,000	0	12,188,000
公益財団法人鹿屋体育大学体育・スポーツ振興教育財団出捐金	3,550,000	0	3,550,000
公益財団法人鹿児島県暴力追放運動推進センター出捐金	1,657,000	0	1,657,000
鹿 児 島 県 角 膜 ・ 腎 臓 バ ン ク 協 会 出 捐 金	359,000	0	359,000
公益財団法人かごしまみどりの基金出捐金	2,454,000	0	2,454,000
公益財団法人鹿児島県環境整備公社出捐金	290,000	0	290,000
公益財団法人鹿児島県環境検査センター出捐金	470,000	0	470,000
鹿 児 島 県 環 境 技 術 協 会 出 捐 金	11,000	0	11,000
公益財団法人志布志市農業公社出捐金	21,000,000	0	21,000,000
地 方 公 共 団 体 金 融 機 構 出 資 金	2,700,000	0	2,700,000
出資小計	108,014,000	0	108,014,000
合 計	363,474,000	0	363,474,000

第6 水道事業の概要

公営事業（水道事業）の概況は、次のとおりです。

1 平成26年度上半期の執行状況

第22表 上半期の執行状況

平成26年9月30日現在（単位：千円・%）

区 分		予 算 現 額	執 行 済 額	執 行 率	備 考
収益的収入 及び支出	収 益	651,731	286,278	43.9	
	費 用	561,824	132,368	23.6	
資本的収入 及び支出	収 入	144,205	6,503	0.0	
	支 出	445,515	57,994	13.0	

資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額3億131万円は、当年度分損益勘定留保資金2億884万4千円、固定負債406万3千円、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額2,138万6千円、減債積立金918万4千円及び建設改良積立金5,783万3千円で補填されます。

企業債残高（平成26年9月30日現在）

財政融資資金	1,446,665,756 円
地方公共団体金融機構資金	11,393,975 円
合 計	1,458,059,731 円

2 平成25年度決算状況

第23表 収益的収入及び支出

（単位：千円・%）

収 入	決 算 額		伸 び 率
	平成25年度	平成24年度	
営業収益	545,544	546,798	△ 0.2
営業外収益	2,472	3,616	△ 31.6
附帯事業収益	3,129	3,158	△ 0.9
特別利益	—	—	—
計	551,145	553,572	△ 0.4

支 出	決 算 額		伸 び 率
	平成25年度	平成24年度	
営業費用	490,278	495,197	△ 1.0
営業外費用	32,597	35,547	△ 8.3
附帯事業費用	79	70	12.9
予 備 費	—	—	—
計	522,954	530,814	△ 1.5

第24表 資本的収入及び支出

（単位：千円・%）

収 入	決 算 額		伸 び 率
	平成25年度	平成24年度	
補 助 金	39,959	43,687	△ 8.5
工事負担金	133,297	127,324	4.7
固定資産売却代金	—	—	—
計	173,256	171,011	1.3

支 出	決 算 額		伸 び 率
	平成25年度	平成24年度	
建設改良費	406,273	500,562	△ 18.8
企業債償還金	72,825	85,273	△ 14.6
予 備 費	—	—	—
計	479,098	585,835	△ 18.2

第25表 業務量

区 分		単 位	平成25年度	平成24年度	
給水人口		人	33,229	33,429	
普及率		%	99.14	99.09	
給水件数		件	16,895	16,865	
配水量（年間）		m <sup>3</sup>	5,669,348	474,286	
有効水量	有収水量	年 間	m <sup>3</sup>	4,688,874	4,689,297
	無収水量	事業用水量	m <sup>3</sup>	39,170	0
		そ の 他	m <sup>3</sup>		0
無効水量	調定減額水量	m <sup>3</sup>	14,348	14,849	
	漏 水 量	m <sup>3</sup>	923,656	980,292	