

平成 25 年 度  
上 半 期

# 財 政 状 況

(特別会計・水道事業を含む)

志 布 志 市

## 目 次

第 1	平成24年度予算の総括	・・・・・・・・・・	1
第 2	平成24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25年度上半期の財政運営のあらまし	・・・・・・・・・・	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現在高	・・・・・・・・・・	9
第 5	基金、出資及び有価証券状況について	・・・・・・・・・・	10
第 6	水道事業の概要	・・・・・・・・・・	11
	1 平成25年度上半期の執行状況	・・・・・・・・・・	(11)
	2 平成24年度決算状況	・・・・・・・・・・	(11)

## 第1 平成24年度予算の総括

本市の平成24年度予算編成に当たっては、国・県の財政状況と相まって、集中改革プランや事務事業評価を踏まえ、緊急性・重要性の高い施策を優先的に取組むなどメリハリのある予算配分とする一方、必要性・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、補正予算の編成を行いました。

## 第2 平成24年度決算状況

### 1 決算の概要

平成24年度の歳入決算額は190億8,816万4千円、歳出決算額は186億2,160万7千円となっており、前年度決算と比較して歳入で39億3,349万1千円、17.1パーセントの減、歳出で38億8,209万8千円、17.3パーセントの減となっています。

決算収支の状況は、歳入歳出差引額で4億6,655万7千円、実質収支は、4億4,672万6千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2,324万3千円の赤字となりました。また、単年度収支に積立金・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6,368万9千円の黒字となりました。

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		
24	19,650,902	19,088,164	18,621,607	466,557	

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
24	19,088,164	18,621,607	466,557	19,831	446,726

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
24	△ 23,243	44,116	42,816	0	63,689

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
24	0.34	99.9	88.1	3.8	9.5

### 2 一般会計歳入決算の状況

平成24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76億3,107万8千円で40.0パーセント、次いで市税の32億5,364万3千円で17.0パーセント、国庫支出金の22億2,244万8千円で11.6パーセント、市債の17億5,180万円で9.2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27.0パーセント、依存財源が73.0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24年度		平成23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	3,253,643	17.0	3,334,508	14.5	△ 80,865	△ 2.4
	繰 越 金	517,950	2.7	608,047	2.6	△ 90,097	△ 14.8
	財 産 収 入	159,291	0.8	131,920	0.6	27,371	20.7
	使用料及び手数料	148,921	0.8	156,153	0.7	△ 7,232	△ 4.6
	寄 附 金	12,242	0.1	6,900	0.0	5,342	77.4
	諸 収 入	467,925	2.5	524,337	2.3	△ 56,412	△ 10.8
	そ の 他	600,054	3.1	633,824	2.8	△ 33,770	△ 5.3
小 計	5,160,026	27.0	5,395,689	23.5	△ 235,663	△ 4.4	
依存財源	地方交付税	7,631,078	40.0	7,685,395	33.4	△ 54,317	△ 0.7
	国庫支出金	2,222,448	11.6	5,378,613	23.4	△ 3,156,165	△ 58.7
	県支出金	1,692,364	9.0	1,484,721	6.5	207,643	14.0
	市 債	1,751,800	9.2	2,402,700	10.4	△ 650,900	△ 27.1
	自動車取得税交付金	38,214	0.2	30,944	0.1	7,270	23.5
	地方譲与税	287,387	1.5	292,785	1.3	△ 5,398	△ 1.8
	交通安全対策特別交付金	7,252	0.0	7,286	0.0	△ 34	△ 0.5
	利子割交付金	4,065	0.0	5,479	0.0	△ 1,414	△ 25.8
	地方特例交付金	7,481	0.0	47,327	0.2	△ 39,846	△ 84.2
	地方消費税交付金	282,152	1.5	285,900	1.2	△ 3,748	△ 1.3
	配当割交付金	2,430	0.0	3,491	0.0	△ 1,061	△ 30.4
	株式等譲渡所得割交付金	564	0.0	549	0.0	15	2.7
	ゴルフ場利用税交付金	903	0.0	776	0.0	127	16.4
	小 計	13,928,138	73.0	17,625,966	76.5	△ 3,697,828	△ 21.0
合 計	19,088,164	100.0	23,021,655	100.0	△ 3,933,491	△ 17.1	

市税は、市民の皆様にご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24年度		平成23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	918,031	28.2	868,001	26.0	50,030	5.8
法 人 市 民 税	321,589	9.9	332,646	10.0	△ 11,057	△ 3.3
固 定 資 産 税	1,555,273	47.8	1,679,175	50.4	△ 123,902	△ 7.4
交付金及び納付金	38,809	1.2	38,676	1.2	133	0.3
軽 自 動 車 税	100,103	3.1	98,067	2.9	2,036	2.1
市 た ば こ 税	319,838	9.8	317,943	9.5	1,895	0.6
合 計	3,253,643	100.0	3,334,508	100.0	△ 80,865	△ 2.4

市民1人当たりの税負担額は、第6表のとおり平成24年度決算額で96,147円、個人市民税では27,024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20年度	3,285,393	952,332	95,386	27,650	34,443
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

※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24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64億8,366万9千円で34.8パーセント、次いで公債費の25億8,191万円で13.9パーセント、総務費の22億4,898万7千円で12.1パーセント、教育費の16億456万7千円で8.6パーセント、土木費の15億1,690万7千円で8.1パーセント、農林水産業費の14億7,721万8千円で7.9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38億3,847万円で20.6パーセント、人件費の31億2,887万5千円で16.8パーセント、次いで普通建設事業費の28億2,953万9千円で15.2パーセント、公債費の25億8,191万円で13.9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24年度		平成23年度		増減額	伸び率
	決算額	構成比	決算額	構成比		
議 会 費	218,665	1.2	246,807	1.1	△ 28,142	△ 11.4
総 務 費	2,248,987	12.1	5,713,172	25.4	△ 3,464,185	△ 60.6
民 生 費	6,483,669	34.8	6,094,020	27.1	389,649	6.4
衛 生 費	1,223,475	6.6	1,263,185	5.6	△ 39,710	△ 3.1
労 働 費	0	0.0	0	0.0	0	0.0
農 林 水 産 業 費	1,477,218	7.9	1,499,749	6.7	△ 22,531	△ 1.5
商 工 費	572,968	3.1	728,724	3.2	△ 155,756	△ 21.4
土 木 費	1,516,907	8.1	1,735,639	7.7	△ 218,732	△ 12.6
消 防 費	579,139	3.1	1,005,736	4.5	△ 426,597	△ 42.4
教 育 費	1,604,567	8.6	1,744,844	7.7	△ 140,277	△ 8.0
災 害 復 旧 費	114,102	0.6	35,618	0.2	78,484	220.3
公 債 費	2,581,910	13.9	2,436,211	10.8	145,699	6.0
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	18,621,607	100.0	22,503,705	100.0	△ 3,882,098	△ 17.3

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24年度		平成23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	3,128,875	16.8	3,205,327	14.2	△ 76,452	△ 2.4
	公 債 費	2,581,910	13.9	2,436,211	10.8	145,699	6.0
	扶 助 費	3,838,470	20.6	3,713,824	16.5	124,646	3.4
	小 計	9,549,255	51.3	9,355,362	41.5	193,893	2.1
投 資 的 経 費	普通建設事業費	2,829,539	15.2	6,567,275	29.2	△ 3,737,736	△ 56.9
	災害復旧事業費	114,102	0.6	35,618	0.2	78,484	220.3
	小 計	2,943,641	15.8	6,602,893	29.4	△ 3,659,252	△ 55.4
そ の 他 の 経 費	物 件 費	1,952,272	10.5	1,947,892	8.7	4,380	0.2
	補 助 費 等	2,039,887	11.0	2,157,820	9.6	△ 117,933	△ 5.5
	維 持 補 修 費	78,007	0.4	81,637	0.4	△ 3,630	△ 4.4
	積 立 金	253,221	1.3	640,726	2.8	△ 387,505	△ 60.5
	そ の 他	1,805,324	9.7	1,717,375	7.6	87,949	5.1
小 計	6,128,711	32.9	6,545,450	29.1	△ 416,739	△ 6.4	
合 計	18,621,607	100.0	22,503,705	100.0	△ 3,882,098	△ 17.3	

#### 4 特別会計の決算状況

平成24年度の特別会計歳入決算額は93億2,779万8千円、歳出決算額は88億7,026万8千円となっており、前年度決算と比較して歳入が6,654万1千円、0.7パーセントの増、歳出が1,156万3千円、0.1パーセントの増となっています。

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	4,774,630	4,474,678	299,952	
後期高齢者医療	352,713	350,778	1,935	
介護保険	3,761,249	3,615,036	146,213	
下水道管理	323,850	316,618	7,232	
公共下水道事業	2,838	2,528	310	
国民宿舎	112,518	110,630	1,888	
合 計	9,327,798	8,870,268	457,530	

(単位：千円・%)

区 分	歳 入 決 算 額			
	平成24年度	平成23年度	増減額	増減率
国民健康保険	4,774,630	4,866,402	△ 91,772	△ 1.9
後期高齢者医療	352,713	327,666	25,047	7.6
介護保険	3,761,249	3,629,376	131,873	3.6
下水道管理	323,850	320,998	2,852	0.9
公共下水道事業	2,838	2,839	△ 1	△ 0.0
国民宿舎	112,518	113,976	△ 1,458	△ 1.3
合 計	9,327,798	9,261,257	66,541	0.7

(単位：千円・%)

区 分	歳 出 決 算 額			
	平成24年度	平成23年度	増減額	増減率
国民健康保険	4,474,678	4,521,126	△ 46,448	△ 1.0
後期高齢者医療	350,778	325,154	25,624	7.9
介護保険	3,615,036	3,582,771	32,265	0.9
下水道管理	316,618	314,163	2,455	0.8
公共下水道事業	2,528	2,526	2	0.1
国民宿舎	110,630	112,965	△ 2,335	△ 2.1
合 計	8,870,268	8,858,705	11,563	0.1

第3 平成25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25年度当初予算規模は、累計で187億7,000万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25年9月の現計予算額は、第10表及び第11表のとおり192億6,667万4千円となりました。

上半期に措置された予算の概要は、次のとおりです。

平成25年	1号補正予算 (6月)	3億846万9千円
平成25年	2号補正予算 (9月)	1億8,820万5千円

第10表 歳入予算

(単位：千円・%)

種 別	平成25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	3,014,787	16.1	0	3,014,787	15.6
	財 産 収 入	120,790	0.7	27,202	147,992	0.9
	繰 入 金	1,120,684	6.0	△ 359,659	761,025	3.9
	繰 越 金	200,000	1.1	246,726	446,726	2.4
	分担金及び負担金	249,223	1.3	540	249,763	1.3
	使用料及び手数料	146,843	0.8	0	146,843	0.8
	諸 収 入	406,330	2.2	△ 40,285	366,045	1.9
	寄 附 金	4	0.0	200	204	0.0
	小 計	5,258,661	28.2	△ 125,276	5,133,385	26.8
依存財源	地 方 譲 与 税	260,000	1.4	0	260,000	1.3
	利子割交付金	4,000	0.0	0	4,000	0.0
	配当割交付金	1,600	0.0	0	1,600	0.0
	株式等譲渡所得割交付金	200	0.0	0	200	0.0
	地方消費税交付金	270,000	1.4	0	270,000	1.4
	ゴルフ場利用税交付金	600	0.0	0	600	0.0
	地方交付税	7,403,000	39.4	203,794	7,606,794	39.5
	自動車取得税交付金	26,000	0.1	0	26,000	0.1
	地方特例交付金	7,000	0.0	△ 15	6,985	0.0
	交通安全対策特別交付金	7,500	0.0	0	7,500	0.0
	国庫支出金	2,147,262	11.4	14,207	2,161,469	11.2
	県支出金	1,329,077	7.1	199,164	1,528,241	7.9
	市 債	2,055,100	11.0	204,800	2,259,900	11.8
	小 計	13,511,339	71.8	621,950	14,133,289	73.2
合 計	18,770,000	100.0	496,674	19,266,674	100.0	

第11表 歳出予算

(単位：千円・%)

種 別	平成25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	225,873	1.2	△ 8,751	217,122	1.1
総 務 費	2,334,849	12.4	△ 6,787	2,328,062	12.1
民 生 費	6,332,802	33.7	174,861	6,507,663	33.9
衛 生 費	1,272,390	6.8	△ 15,239	1,257,151	6.5
農 林 水 産 業 費	1,514,165	8.1	166,755	1,680,920	8.7
商 工 費	507,510	2.7	55,658	563,168	2.9
土 木 費	1,455,451	7.8	74,690	1,530,141	7.9
消 防 費	846,443	4.5	23,209	869,652	4.5
教 育 費	1,667,299	8.9	4,591	1,671,890	8.7
災 害 復 旧 費	17,225	0.1	27,854	45,079	0.2
公 債 費	2,575,993	13.7	0	2,575,993	13.4
諸 支 出 金	0	0.0	0	0	0.0
予 備 費	20,000	0.1	△ 167	19,833	0.1
合 計	18,770,000	100.0	496,674	19,266,674	100.0

第12表 性質別歳出予算

(単位：千円・%)

種 別	平成25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	3,442,946	18.3	△ 52,766	3,390,180	17.6
公債費	2,575,993	13.7	0	2,575,993	13.5
扶助費	4,019,445	21.4	2,872	4,022,317	20.9
小計	10,038,384	53.4	△ 49,894	9,988,490	51.8
投資的経費					
普通建設事業費	2,488,036	13.3	364,208	2,852,244	14.8
災害復旧費	17,902	0.1	8,754	26,656	0.1
小計	2,505,938	13.4	372,962	2,878,900	14.9
その他の経費					
物件費	2,273,406	12.1	18,539	2,291,945	11.9
補助費等	2,230,744	11.9	135,768	2,366,512	12.3
維持補修費	100,766	0.5	29,706	130,472	0.7
積立金・投資及び出資金	275,697	1.5	△ 240	275,457	1.4
その他	1,345,065	7.2	△ 10,167	1,334,898	6.9
小計	6,225,678	33.2	173,606	6,399,284	33.2
合 計	18,770,000	100.0	496,674	19,266,674	100.0

## (2) 特別会計

特別会計の上半期の補正予算額は、総額2億509万4千円で、9月の現計予算額は、第13表のとおり96億7,699万円になりました。

上半期に措置された予算の概要は、次のとおりです。

平成25年	6月補正予算	介護保険(第1号)	0円
			※予算の組替えによる補正
	9月補正予算	国民健康保険(第1号)	1億1,424万7千円
		後期高齢者医療(第1号)	△366万円
		介護保険(第2号)	0円
		下水道管理(第1号)	0円
		国民宿舎(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	4,633,784	114,247	4,748,031
後期高齢者医療	349,289	△ 366	348,923
介護保険	3,843,314	91,213	3,934,527
下水道管理	311,913	0	311,913
公共下水道事業	2,838	0	2,838
国民宿舎	109,858	0	109,858
工業団地	220,900	0	220,900
合 計	9,471,896	205,094	9,676,990



## 2 予算の執行状況

### (1) 一般会計

平成25年9月30日現在の執行状況は、第14表のとおり、収入率47.5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25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	3,014,787	2,022,423	67.1
地方譲与税	260,000	91,461	35.2
利子割交付金	4,000	2,169	54.2
配当割交付金	1,600	721	45.1
株式等譲渡所得割交付金	200	0	0.0
地方消費税交付金	270,000	162,242	60.1
ゴルフ場利用税交付金	600	362	60.3
自動車取得税交付金	26,000	11,244	43.2
地方特例交付金	6,985	6,985	100.0
地方交付税	7,606,794	5,235,157	68.8
交通安全対策特別交付金	7,500	3,774	50.3
分担金及び負担金	249,763	108,767	43.5
使用料及び手数料	146,843	68,057	46.3
国庫支出金	2,161,469	861,735	39.9
県支出金	1,528,241	236,983	15.5
財産収入	147,992	152,993	103.4
寄附金	204	2,706	1,326.5
繰入金	761,025	0	0.0
繰越金	446,726	446,726	100.0
諸収入	366,045	61,150	16.7
市債	2,259,900	0	0.0
小計	19,266,674	9,475,655	49.2
国庫支出金（明許繰越分）	346,214	0	0.0
繰入金（明許繰越分）	48,795	0	0.0
繰越金（明許繰越分）	19,831	19,831	100.0
市債（明許繰越分）	335,200	5,500	1.6
小計	750,040	25,331	3.4
合計	20,016,714	9,500,986	47.5

歳出	予算額	支出済額	支出率
議会費	217,122	110,230	50.8
総務費	2,328,062	929,813	39.9
民生費	6,507,663	2,529,220	38.9
衛生費	1,257,151	529,717	42.1
農林水産業費	1,680,920	390,089	23.2
商工費	563,168	230,548	40.9
土木費	1,530,141	318,472	20.8
消防費	869,652	340,224	39.1
教育費	1,671,890	727,479	43.5
災害復旧費	45,079	4,538	10.1
公債費	2,575,993	1,288,982	50.0
予備費	19,833	0	0.0
小計	19,266,674	7,399,312	38.4
農林水産業費（明許繰越分）	10,000	347	3.5
土木費（明許繰越分）	554,240	215,586	38.9
教育費（明許繰越分）	185,800	165,369	89.0
小計	750,040	381,302	50.8
合計	20,016,714	7,780,614	38.9

市税の9月の現計予算額は、30億1,478万7千円で、収入率は、65.1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	1,111,500	1,085,380	576,167	51.8	53.1
個人	875,000	965,120	443,896	50.7	46.0
法人	236,500	120,260	132,271	55.9	110.0
固 定 資 産 税	1,508,787	1,727,907	1,163,579	77.1	67.3
固定資産税	1,469,000	1,688,119	1,123,791	76.5	66.6
交付金及び納付金	39,787	39,788	39,788	100.0	100.0
軽自動車税	94,500	110,610	98,233	104.0	88.8
市たばこ税	300,000	184,444	184,444	61.5	100.0
合 計	3,014,787	3,108,341	2,022,423	67.1	65.1

(2) 特別会計

平成25年9月30日現在の執行状況は、第16表のとおり、収入率は53.7パーセント、支出率は38.6パーセントとなっています。

第16表 平成25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	4,748,031	4,166,499	2,309,677	48.6	55.4
後期高齢者医療	348,923	194,113	97,725	28.0	50.3
介護保険	3,934,527	3,415,937	1,698,662	43.2	49.7
下水道管理	311,913	186,174	150,338	48.2	80.7
公共下水道事業	2,838	1,310	1,310	46.2	100.0
国民宿舎	109,858	65,890	55,890	50.9	84.8
工業団地	220,900	210	210	0.1	100.0
合 計	9,676,990	8,030,133	4,313,812	44.6	53.7

区 分	歳 出		
	予算額	支出済額	支出率
国民健康保険	4,748,031	1,929,014	40.6
後期高齢者医療	348,923	92,308	26.5
介護保険	3,934,527	1,523,101	38.7
下水道管理	311,913	137,509	44.1
公共下水道事業	2,838	1,264	44.5
国民宿舎	109,858	54,918	50.0
工業団地	220,900	5	0.0
合 計	9,676,990	3,738,119	38.6

#### 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25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25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、0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24年度末 現 在 高	平成25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	698,251	0	13,208	685,043
	民 生 債	118,333	0	34,101	84,232
	衛 生 債	588,613	0	10,416	578,197
	農 林 水 産 業 債	3,634,726	0	223,120	3,411,606
	商 工 債	108,590	0	6,398	102,192
	土 木 債	8,979,911	5,500	522,525	8,462,886
	消 防 債	691,155	0	9,558	681,597
	教 育 債	2,267,644	0	93,717	2,173,927
	小 計	17,087,223	5,500	913,043	16,179,680
災 害 復 旧 債	災 害 復 旧 債	161,604	0	19,647	141,957
	小 計	161,604	0	19,647	141,957
そ の 他	減 収 補 て ん 債	2,911	0	1,276	1,635
	減 税 補 て ん 債	268,305	0	27,253	241,052
	臨 時 税 収 補 て ん 債	67,058	0	6,821	60,237
	臨 時 財 政 対 策 債	6,469,566	0	154,954	6,314,612
	小 計	6,807,840	0	190,304	6,617,536
合 計	24,056,667	5,500	1,122,994	22,939,173	

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24年度末 現 在 高	平成25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	14,445,259	5,500	701,457	13,749,302	
旧 郵 政 公 社 資 金	1,614,100	0	114,648	1,499,452	
	旧 郵 便 貯 金 資 金	59,475	0	4,604	54,871
	旧 簡 易 生 命 保 険 資 金	1,554,625	0	110,044	1,444,581
地 方 公 共 団 体 金 融 機 構 資 金	1,427,390	0	79,471	1,347,919	
	うち旧公営企業金融公庫資金	1,427,390	0	79,471	1,347,919
国 の 予 算 貸 付 け ・ 政 府 関 係 機 関 貸 付 け	43,237	0	2,272	40,965	
市 中 銀 行	304,900	0	725	304,175	
そ の 他 金 融 機 関	6,219,850	0	224,286	5,995,564	
共 済 等	540	0	135	405	
そ の 他	1,391	0	0	1,391	
合 計	24,056,667	5,500	1,122,994	22,939,173	

第19表 市債の現在高（特別会計）

（単位：千円）

区 分	平成24年度末 現 在 高	平成25年度上半期増減額		現 在 高
		起債額	元金償還額	
介 護 保 険	20,000	0	0	20,000
下 水 道 管 理	2,246,582	0	91,588	2,154,994
公 共 下 水 道 事 業	33,575	0	912	32,663
国 民 宿 舎	538,233	0	45,985	492,248
合 計	2,838,390	0	138,485	2,699,905

第5 基金、出資及び有価証券状況について

平成25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24年度末現在高	平成25年度上半期		現 在 高
		増額	減額	
財政調整基金	2,215,508,463	42,047,807	0	2,257,556,270
減債基金	458,194,066	639,884	62,762,000	396,071,950
土地開発基金	313,125,302	321,424	0	313,446,726
施設整備事業基金	1,140,148,501	188,694,641	167,234,000	1,161,609,142
地域づくり推進基金	525,235,058	801,745	36,458,000	489,578,803
蓬の郷推進基金	19,784,720	4,748	3,273,000	16,516,468
地域福祉基金	241,592,673	140,651	27,962,000	213,771,324
国民健康保険高額療養資金貸付基金	12,000,000	2,812,291	2,812,291	12,000,000
土地改良事業基金	691,598	0	0	691,598
農業集落排水事業積立基金	30,873,582	0	0	30,873,582
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	31,302,425	15,685	27,370,000	3,948,110
肥育経営安定対策貸付基金	38,744,662	30,425,539	26,850,155	42,320,046
奨学金基金	37,837,139	31,124,510	7,680,000	61,281,649
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	2,841,406	581	187,000	2,654,987
生涯学習推進基金	10,828	1	0	10,829
国民健康保険基金	75,071,441	56,352	0	75,127,793
国民宿舎等積立基金	4,606,585	2,536	0	4,609,121
ふるさと志基金	32,587,190	273,460	0	32,860,650
迫田アヤ志基金	43,970,580	3,029	0	43,973,609
オラレまちづくり基金	19,506,206	5,319,045	9,000,000	15,825,251
合 計	5,303,951,838	302,683,929	371,588,446	5,235,047,321

第21表 出資及び有価証券の現在高

(単位：円)

区 分	平成24年度末現在高	平成25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	19,000,000	300,000	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資金	13,650,000	0	13,650,000
鹿児島県栽培漁業協会出資金	8,655,000	0	8,655,000
鹿児島県防犯協会出資金	162,000	0	162,000
公益社団法人鹿児島県農業・農村振興協会出資金	12,188,000	0	12,188,000
鹿児島県市町村職員厚生会出資金	479,000	0	479,000
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資金	3,550,000	0	3,550,000
NPO法人からいも交流出資金	9,000,000	0	9,000,000
公益財団法人鹿児島県暴力追放運動推進センター出資金	1,657,000	0	1,657,000
鹿児島県角膜・腎臓バンク協会出資金	359,000	0	359,000
公益財団法人かごしまみどりの基金出資金	2,454,000	0	2,454,000
公益財団法人鹿児島県環境整備公社出資金	290,000	0	290,000
公益財団法人鹿児島県環境検査センター出資金	470,000	0	470,000
鹿児島県環境技術協会出資金	11,000	0	11,000
公益財団法人志布志市農業公社出資金	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	117,193,000	300,000	117,493,000
合 計	372,653,000	300,000	372,953,000

## 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25年度上半期の執行状況

第22表 上半期の執行状況 平成25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	570,937	289,479	50.7	
資本的収入 及び支出	549,508	135,295	24.6	
収 益	170,971	82,820	0.0	
費 用	539,488	73,374	13.6	

資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額3億6,851万7千円は、当年度分損益勘定留保資金1億9,499万円、固定負債400万2千円、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額2,052万3千円、減債積立金2,062万5千円及び建設改良積立金1億2,837万7千円で補填されます。

企業債現在高（平成25年9月30日現在）

財 政 融 資 資 金	1,390,362,313 円
地方公共団体金融機構資金	12,844,804 円
合 計	1,403,207,117 円

### 2 平成24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	支 出	決 算 額		伸 び 率
	平成24年度	平成23年度			平成24年度	平成23年度	
営 業 収 益	546,798	553,990	△ 1.3	営 業 費 用	495,197	511,157	△ 3.1
営 業 外 収 益	3,616	4,383	△ 17.5	営 業 外 費 用	35,547	40,420	△ 12.1
附 帯 事 業 収 益	3,158	4,722	△ 33.1	附 帯 事 業 費 用	70	152	△ 53.9
特 別 利 益	—	—	—	予 備 費	—	—	—
計	553,572	563,095	△ 1.7	計	530,814	551,729	△ 3.8

第24表 資本的収入及び支出（単位：千円・%）

収 入	決 算 額		伸 び 率	支 出	決 算 額		伸 び 率
	平成24年度	平成23年度			平成24年度	平成23年度	
補 助 金	43,687	50,480	△ 13.5	建 設 改 良 費	500,562	233,524	114.4
工 事 負 担 金	127,324	65,195	95.3	企 業 債 償 還 金	85,273	110,713	△ 23.0
固 定 資 産 売 却 代 金	—	—	—	予 備 費	—	—	—
計	171,011	115,675	47.8	計	585,835	344,237	70.2

第25表 業務量

区 分	単 位	平 成 2 4 年 度	平 成 2 3 年 度		
給 水 人 口	人	33,429	33,754		
普 及 率	%	99.09	99.06		
給 水 件 数	件	16,865	16,914		
配 水 量 ( 年 間 )	m <sup>3</sup>	474,286	5,641,481		
有 効 水 量	有 収 水 量	年 間	m <sup>3</sup>	4,689,297	4,741,896
	無 収 水 量	事 業 用 水 量	m <sup>3</sup>	0	3,518
		そ の 他	m <sup>3</sup>	0	0
無 効 水 量	調 定 減 額 水 量	m <sup>3</sup>	14,849	12,996	
	漏 水 量	m <sup>3</sup>	980,292	883,071	