

平成24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23年度予算の総括	・・・・・・・・・・	1
第2	平成23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24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24年度上半期の執行状況	・・・・・・・・・・	(11)
	2 平成23年度決算状況	・・・・・・・・・・	(11)

第1 平成23年度予算の総括

本市の平成23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り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23年度決算状況

1 決算の概要

平成23年度の歳入決算額は230億2,165万5千円、歳出決算額は225億370万5千円となっており、前年度決算と比較して歳入で16億8,602万2千円、7.9パーセントの増、歳出で17億7,611万9千円、8.6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5億1,795万円、実質収支は、4億6,996万9千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2,401万8千円の黒字となりました。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も1億3,423万8千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		
23	23,360,191	23,021,655	22,503,705	517,950	

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
23	23,021,655	22,503,705	517,950	47,981	469,969

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
23	24,018	110,220	0	0	134,238

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	公債費比率
23	0.34	101.3	85.5	4.0	9.1

2 一般会計歳入決算の状況

歳入決算の内訳は、第4表のとおりとなっています。

最も構成比の大きいのは、地方交付税の76億8,539万5千円で33.4パーセント、次いで国庫支出金の53億7,861万3千円で23.4パーセント、市税の33億3,450万8千円で14.5パーセント、市債の24億270万円で10.4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23.4パーセント、依存財源が76.6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23年度		平成22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	3,334,508	14.5	3,233,343	15.2	101,165	3.1
	繰 越 金	608,047	2.6	448,909	2.1	159,138	35.4
	財 産 収 入	131,920	0.6	73,098	0.3	58,822	80.5
	使用料及び手数料	156,153	0.7	156,660	0.7	△ 507	△ 0.3
	寄 附 金	6,900	0.0	12,726	0.1	△ 5,826	△ 45.8
	諸 収 入	524,337	2.3	771,741	3.6	△ 247,404	△ 32.1
	そ の 他	633,824	2.7	377,192	1.8	256,632	68.0
小 計	5,395,689	23.4	5,073,669	23.8	322,020	6.3	
依存財源	地方交付税	7,685,395	33.4	7,845,394	36.8	△ 159,999	△ 2.0
	国庫支出金	5,378,613	23.4	3,775,066	17.7	1,603,547	42.5
	県支出金	1,484,721	6.5	1,493,948	7.0	△ 9,227	△ 0.6
	市 債	2,402,700	10.4	2,437,200	11.4	△ 34,500	△ 1.4
	自動車取得税交付金	30,944	0.1	37,665	0.2	△ 6,721	△ 17.8
	地方譲与税	292,785	1.3	305,981	1.4	△ 13,196	△ 4.3
	交通安全対策特別交付金	7,286	0.0	7,487	0.0	△ 201	△ 2.7
	利子割交付金	5,479	0.0	8,988	0.0	△ 3,509	△ 39.0
	地方特例交付金	47,327	0.2	53,406	0.3	△ 6,079	△ 11.4
	地方消費税交付金	285,900	1.3	293,442	1.4	△ 7,542	△ 2.6
	配当割交付金	3,491	0.0	1,196	0.0	2,295	191.9
	株式等譲渡所得割交付金	549	0.0	1,292	0.0	△ 743	△ 57.5
	ゴルフ場利用税交付金	776	0.0	899	0.0	△ 123	△ 13.7
	小 計	17,625,966	76.6	16,261,964	76.2	1,364,002	8.4
合 計	23,021,655	100.0	21,335,633	100.0	1,686,022	7.9	

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23年度		平成22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	868,001	26.0	895,980	27.7	△ 27,979	△ 3.1
法人市民税	332,646	10.0	271,029	8.4	61,617	22.7
固定資産税	1,679,175	50.4	1,651,475	51.1	27,700	1.7
交付金及び納付金	38,676	1.2	38,891	1.2	△ 215	△ 0.6
軽自動車税	98,067	2.9	97,299	3.0	768	0.8
市たばこ税	317,943	9.5	278,669	8.6	39,274	14.1
合 計	3,334,508	100.0	3,233,343	100.0	101,165	3.1

市民1人当たりの税負担額は、第6表のとおり平成23年度決算額で98,070円、個人市民税では25,348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19年度	3,310,430	929,187	95,248	26,735	34,756
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

※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

歳出決算の内訳は、第7表のとおりとなっています。

最も構成比の大きいのは、民生費の60億9,402万円で27.1パーセント、次いで総務費の57億1,317万2千円で25.4パーセント、公債費の24億3,621万2千円で10.8パーセント、教育費の17億4,484万4千円で7.7パーセント、土木費の17億3,563万9千円で7.7パーセント、農林水産業費の14億9,974万9千円で6.7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、最も構成比の大きいのは、普通建設事業費の65億6,727万5千円で29.2パーセント、扶助費の37億1,382万4千円で16.5パーセント、次いで人件費の32億532万7千円で14.2パーセント、公債費の24億3,621万1千円で10.8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23年度		平成22年度		増減額	伸び率
	決算額	構成比	決算額	構成比		
議 会 費	246,807	1.1	184,606	0.9	62,201	33.7
総 務 費	5,713,172	25.4	4,228,816	20.4	1,484,356	35.1
民 生 費	6,094,020	27.1	5,875,903	28.3	218,117	3.7
衛 生 費	1,263,185	5.6	1,137,312	5.5	125,873	11.1
労 働 費	0	0.0	0	0.0	0	0.0
農 林 水 産 業 費	1,499,749	6.7	1,586,152	7.7	△ 86,403	△ 5.4
商 工 費	728,724	3.2	911,089	4.4	△ 182,365	△ 20.0
土 木 費	1,735,639	7.7	1,784,443	8.6	△ 48,804	△ 2.7
消 防 費	1,005,736	4.5	576,298	2.8	429,438	74.5
教 育 費	1,744,844	7.7	1,890,391	9.1	△ 145,547	△ 7.7
災 害 復 旧 費	35,618	0.2	129,466	0.6	△ 93,848	△ 72.5
公 債 費	2,436,211	10.8	2,423,110	11.7	13,101	0.5
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	22,503,705	100.0	20,727,586	100.0	1,776,119	8.6

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23年度		平成22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	3,205,327	14.2	3,222,719	15.5	△ 17,392	△ 0.5
	公 債 費	2,436,211	10.8	2,423,110	11.7	13,101	0.5
	扶 助 費	3,713,824	16.5	3,534,125	17.1	179,699	5.1
	小 計	9,355,362	41.5	9,179,954	44.3	175,408	1.9
投 資 的 経 費	普通建設事業費	6,567,275	29.2	4,413,523	21.3	2,153,752	48.8
	災害復旧事業費	35,618	0.2	129,466	0.6	△ 93,848	△ 72.5
	小 計	6,602,893	29.4	4,542,989	21.9	2,059,904	45.3
そ の 他 の 経 費	物 件 費	1,947,892	8.7	1,781,005	8.6	166,887	9.4
	補 助 費 等	2,157,820	9.6	2,391,803	11.5	△ 233,983	△ 9.8
	維 持 補 修 費	81,637	0.4	86,020	0.4	△ 4,383	△ 5.1
	積 立 金	640,726	2.8	1,099,243	5.3	△ 458,517	△ 41.7
	そ の 他	1,717,375	7.6	1,646,572	8.0	70,803	4.3
小 計	6,545,450	29.1	7,004,643	33.8	△ 459,193	△ 6.6	
合 計	22,503,705	100.0	20,727,586	100.0	1,776,119	8.6	

4 特別会計の決算状況

平成23年度の特別会計歳入決算額は92億6,125万7千円、歳出決算額は88億5,870万5千円となっており、前年度決算と比較して歳入が2億8,615万5千円、3.2パーセントの増、歳出が3億1,540万6千円、3.7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	4,866,402	4,521,126	345,276	
老人保健	0	0	0	
後期高齢者医療	327,666	325,154	2,512	
介護保険	3,629,376	3,582,771	46,605	
下水道管理	320,998	314,163	6,835	
公共下水道事業	2,839	2,526	313	
国民宿舎	113,976	112,965	1,011	
合 計	9,261,257	8,858,705	402,552	

(単位：千円・%)

区 分	歳 入 決 算 額			
	平成23年度	平成22年度	増減額	増減率
国民健康保険	4,866,402	4,785,993	80,409	1.7
老人保健	0	1,333	△ 1,333	△ 100.0
後期高齢者医療	327,666	328,388	△ 722	△ 0.2
介護保険	3,629,376	3,439,611	189,765	5.5
下水道管理	320,998	306,667	14,331	4.7
公共下水道事業	2,839	2,845	△ 6	△ 0.2
国民宿舎	113,976	110,265	3,711	3.4
合 計	9,261,257	8,975,102	286,155	3.2

(単位：千円・%)

区 分	歳 出 決 算 額			
	平成23年度	平成22年度	増減額	増減率
国民健康保険	4,521,126	4,482,627	38,499	0.9
老人保健	0	1,333	△ 1,333	△ 100.0
後期高齢者医療	325,154	325,885	△ 731	△ 0.2
介護保険	3,582,771	3,320,540	262,231	7.9
下水道管理	314,163	300,942	13,221	4.4
公共下水道事業	2,526	2,531	△ 5	△ 0.2
国民宿舎	112,965	109,441	3,524	3.2
合 計	8,858,705	8,543,299	315,406	3.7

第3 平成24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24年度当初予算規模は、累計で180億2,300万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24年9月の現計予算額は、第10表及び第11表のとおり187億5,767万8千円となりました。

上半期に措置された予算の概要は、次のとおりです。

平成24年	1号補正予算 (6月)	1億6,673万3千円
平成24年	2号補正予算 (6月)	2億640万8千円
平成24年	3号補正予算 (9月)	3億6,153万7千円

第10表 歳入予算

(単位：千円・%)

種 別	平成24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	3,090,790	17.2	19	3,090,809	16.5
	財 産 収 入	121,690	0.7	11,615	133,305	0.7
	繰 入 金	581,446	3.2	△ 221,200	360,246	1.9
	繰 越 金	200,000	1.1	269,968	469,968	2.5
	分担金及び負担金	246,977	1.4	810	247,787	1.3
	使用料及び手数料	147,206	0.8	0	147,206	0.8
	諸 収 入	398,839	2.2	125,484	524,323	2.8
	寄 附 金	3,004	0.0	2,187	5,191	0.0
	小 計	4,789,952	26.6	188,883	4,978,835	26.5
	依存財源	地 方 譲 与 税	260,000	1.4	0	260,000
利 子 割 交 付 金		4,000	0.0	0	4,000	0.0
配 当 割 交 付 金		1,300	0.0	0	1,300	0.0
株式等譲渡所得割交付金		400	0.0	0	400	0.0
地方消費税交付金		270,000	1.5	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		7,453,000	41.4	100,188	7,553,188	40.3
自動車取得税交付金		30,000	0.2	0	30,000	0.2
地方特例交付金		6,000	0.0	1,481	7,481	0.0
交通安全対策特別交付金		7,500	0.0	0	7,500	0.1
国 庫 支 出 金		2,176,471	12.1	74,251	2,250,722	12.0
県 支 出 金		1,446,677	8.0	234,975	1,681,652	9.0
市 債		1,577,100	8.8	134,900	1,712,000	9.1
小 計		13,233,048	73.4	545,795	13,778,843	73.5
合 計	18,023,000	100.0	734,678	18,757,678	100.0	

第11表 歳出予算

(単位：千円・%)

種 別	平成24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	229,888	1.3	△ 3,711	226,177	1.2
総 務 費	2,016,265	11.2	16,379	2,032,644	10.8
民 生 費	6,149,334	34.1	232,162	6,381,496	34.1
衛 生 費	1,256,884	7.0	11,087	1,267,971	6.8
農 林 水 産 業 費	1,603,887	8.9	100,931	1,704,818	9.1
商 工 費	448,163	2.5	149,340	597,503	3.2
土 木 費	1,623,457	9.0	52,168	1,675,625	8.9
消 防 費	574,501	3.2	6,198	580,699	3.1
教 育 費	1,505,674	8.3	16,842	1,522,516	8.1
災 害 復 旧 費	17,677	0.1	153,467	171,144	0.9
公 債 費	2,577,270	14.3	0	2,577,270	13.7
諸 支 出 金	0	0.0	0	0	0.0
予 備 費	20,000	0.1	△ 185	19,815	0.1
合 計	18,023,000	100.0	734,678	18,757,678	100.0

第12表 性質別歳出予算

(単位：千円・%)

種 別	平成24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	3,402,920	18.9	△ 4,546	3,398,374	18.1
	公 債 費	2,577,270	14.3	0	2,577,270	13.8
	扶 助 費	3,842,532	21.3	5,701	3,848,233	20.5
	小 計	9,822,722	54.5	1,155	9,823,877	52.4
投 資 的 経 費	普 通 建 設 事 業 費	2,344,518	13.0	154,252	2,498,770	13.3
	災 害 復 旧 費	18,354	0.1	153,467	171,821	0.9
	小 計	2,362,872	13.1	307,719	2,670,591	14.2
そ の 他 の 経 費	物 件 費	2,177,065	12.1	49,072	2,226,137	11.9
	補 助 費 等	2,207,610	12.3	371,309	2,578,919	13.7
	維 持 補 修 費	82,085	0.5	2,257	84,342	0.5
	積 立 金 ・ 投 資 及 び 出 資 金	25,063	0.1	2,187	27,250	0.1
	そ の 他	1,345,583	7.4	979	1,346,562	7.2
	小 計	5,837,406	32.4	425,804	6,263,210	33.4
合 計	18,023,000	100.0	734,678	18,757,678	100.0	

(2) 特別会計

特別会計の上半期の補正予算額は、総額2億2,630万4千円で、9月の現計予算額は、第13表のとおり94億8,918万3千円になりました。

上半期に措置された予算の概要は、次のとおりです。

平成24年	9月補正予算	国民健康保険（第1号）	1億5,506万7千円
		後期高齢者医療（第1号）	1,821万1千円
		介護保険（第1号）	4,669万2千円
		下水道管理（第1号）	433万4千円
		国民宿舎（第1号）	200万円

第13表 歳入歳出予算（特別会計）

(単位：千円)

区 分	平成24年度当初予算	補 正 額	補 正 後
国 民 健 康 保 険	4,728,868	155,067	4,883,935
後 期 高 齢 者 医 療	332,803	18,211	351,014
介 護 保 険	3,774,689	46,692	3,821,381
下 水 道 管 理	314,649	4,334	318,983
公 共 下 水 道 事 業	2,839	0	2,839
国 民 宿 舎	109,031	2,000	111,031
合 計	9,262,879	226,304	9,489,183

2 予算の執行状況

(1) 一般会計

平成24年9月30日現在の執行状況は、第14表のとおり、収入率49.8パーセント、支出率40.4パーセントとなっています。

第14表 平成24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	3,090,809	1,987,406	64.3
地方譲与税	260,000	95,919	36.9
利子割交付金	4,000	1,895	47.4
配当割交付金	1,300	610	46.9
株式等譲渡所得割交付金	400	0	0.0
地方消費税交付金	270,000	157,052	58.2
ゴルフ場利用税交付金	600	363	60.5
自動車取得税交付金	30,000	13,485	45.0
地方特例交付金	7,481	7,481	100.0
地方交付税	7,553,188	5,268,851	69.8
交通安全対策特別交付金	7,500	0	0.0
分担金及び負担金	247,787	107,628	43.4
使用料及び手数料	147,206	66,283	45.0
国庫支出金	2,250,722	826,574	36.7
県支出金	1,681,652	131,915	7.8
財産収入	133,305	136,885	102.7
寄附金	5,191	5,199	100.2
繰入金	360,246	0	0.0
繰越金	469,968	469,969	100.0
諸収入	524,323	58,538	11.2
市債	1,712,000	0	0.0
小計	18,757,678	9,336,053	49.8
国庫支出金（明許繰越分）	55,706	1,050	1.9
県支出金（明許繰越分）	122,350	0	0.0
繰入金（明許繰越分）	1,459	0	0.0
繰越金（明許繰越分）	47,981	47,981	100.0
諸収入（明許繰越分）	23,066	23,066	100.0
市債（明許繰越分）	215,700	71,700	33.2
小計	466,262	143,797	30.8
合計	19,223,940	9,479,850	49.3

歳出	予算額	支出済額	支出率
議会費	226,177	114,668	50.7
総務費	2,032,644	943,751	46.4
民生費	6,381,496	2,780,908	43.6
衛生費	1,267,971	550,088	43.4
農林水産業費	1,704,818	395,996	23.2
商工費	597,503	251,442	42.1
土木費	1,675,625	363,276	21.7
消防費	580,699	243,094	41.9
教育費	1,522,516	654,391	43.0
災害復旧費	171,144	7,307	4.3
公債費	2,577,270	1,272,662	49.4
予備費	19,815	0	0.0
小計	18,757,678	7,577,583	40.4
民生費（明許繰越分）	132,755	40,000	30.1
農林水産業費（明許繰越分）	54,147	23,066	42.6
土木費（明許繰越分）	94,061	92,171	98.0
消防費（明許繰越分）	34,699	31,937	92.0
教育費（明許繰越分）	150,600	139,480	92.6
小計	466,262	326,654	70.1
合計	19,223,940	7,904,237	41.1

市税の9月の現計予算額は、30億9,080万9千円で、収入率は、63.1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	1,107,500	1,134,637	606,926	54.8	53.5
個人	875,000	962,665	435,908	49.8	45.3
法人	232,500	171,972	171,018	73.6	99.5
固 定 資 産 税	1,604,809	1,727,356	1,140,111	71.0	66.0
固定資産税	1,566,000	1,688,547	1,101,302	70.3	65.2
交付金及び納付金	38,809	38,809	38,809	100.0	100.0
軽自動車税	93,500	110,327	96,687	103.4	87.6
市たばこ税	285,000	163,191	135,893	47.7	83.3
合 計	3,090,809	3,135,511	1,979,617	64.0	63.1

(2) 特別会計

平成24年9月30日現在の執行状況は、第16表のとおり、収入率は52.9パーセント、支出率は39.4パーセントとなっています。

第16表 平成24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	4,883,935	4,195,532	2,220,584	45.5	52.9
後期高齢者医療	351,014	189,506	92,364	26.3	48.7
介護保険	3,821,381	3,286,871	1,664,052	43.5	50.6
下水道管理	318,983	201,755	168,157	52.7	83.3
公共下水道事業	2,839	1,313	1,313	46.2	100.0
国民宿舎	111,031	85,013	65,013	58.6	76.5
合 計	9,489,183	7,959,990	4,211,483	44.4	52.9

区 分	歳 出		
	予算額	支出済額	支出率
国民健康保険	4,883,935	1,967,467	40.3
後期高齢者医療	351,014	81,125	23.1
介護保険	3,821,381	1,507,099	39.4
下水道管理	318,983	130,469	40.9
公共下水道事業	2,839	1,264	44.5
国民宿舎	111,031	55,949	50.4
合 計	9,489,183	3,743,373	39.4

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24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24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23年度末 現 在 高	平成24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	719,761	0	13,187	706,574
	民 生 債	232,618	0	48,257	184,361
	衛 生 債	479,747	0	10,418	469,329
	農 林 水 産 業 債	3,957,619	0	205,521	3,752,098
	商 工 債	114,551	0	6,308	108,243
	土 木 債	9,426,914	71,700	513,087	8,985,527
	消 防 債	666,050	0	10,307	655,743
	教 育 債	2,309,137	0	100,606	2,208,531
	小 計	17,906,397	71,700	907,691	17,070,406
災 害 復 旧 債	災 害 復 旧 債	181,695	0	18,728	162,967
	小 計	181,695	0	18,728	162,967
そ の 他	減 収 補 て ん 債	5,433	0	1,256	4,177
	減 税 補 て ん 債	322,291	0	26,909	295,382
	臨 時 税 収 補 て ん 債	80,480	0	6,675	73,805
	臨 時 財 政 対 策 債	6,042,506	0	134,778	5,907,728
	小 計	6,450,710	0	169,618	6,281,092
合 計	24,538,802	71,700	1,096,037	23,514,465	

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23年度末 現 在 高	平成24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	14,569,164	71,700	703,850	13,937,014
旧 郵 政 公 社 資 金	1,904,184	0	141,458	1,762,726
旧 郵 便 貯 金 資 金	69,468	0	4,983	64,485
旧 簡 易 生 命 保 険 資 金	1,834,716	0	136,475	1,698,241
地 方 公 共 団 体 金 融 機 構 資 金	1,448,604	0	76,986	1,371,618
うち旧公営企業金融公庫資金	1,448,604	0	76,986	1,371,618
国 の 予 算 貸 付 け ・ 政 府 関 係 機 関 貸 付 け	46,733	0	3,496	43,237
市 中 銀 行	14,450	0	0	14,450
そ の 他 金 融 機 関	6,548,077	0	169,947	6,378,130
共 済 等	1,140	0	300	840
そ の 他	6,450	0	0	6,450
合 計	24,538,802	71,700	1,096,037	23,514,465

第19表 市債の現在高（特別会計）

（単位：千円）

区 分	平成23年度末 現 在 高	平成24年度上半期増減額		現 在 高
		起債額	元金償還額	
介 護 保 険	30,000	0	0	30,000
下 水 道 管 理	2,347,366	0	86,917	2,260,449
公 共 下 水 道 事 業	35,371	0	893	34,478
国 民 宿 舎	628,841	0	45,078	583,763
合 計	3,041,578	0	132,888	2,908,690

第5 基金、出資及び有価証券状況について

平成24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23年度末現在高	平成24年度上半期		現 在 高
		増額	減額	
財政調整基金	2,105,177,966	108,885,425	0	2,214,063,391
減債基金	390,075,257	100,571,532	32,456,000	458,190,789
土地開発基金	312,630,963	195,219	0	312,826,182
施設整備事業基金	982,826,970	371,190,531	213,869,000	1,140,148,501
地域づくり推進基金	523,831,838	40,755,220	39,352,000	525,235,058
蓬の郷推進基金	34,567,544	12,549	14,796,000	19,784,093
地域福祉基金	271,361,924	190,143	30,043,000	241,509,067
国民健康保険高額療養資金貸付基金	12,000,000	3,986,958	3,986,958	12,000,000
土地改良事業基金	691,391	0	0	691,391
農業集落排水事業積立基金	29,861,605	1,011,977	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	31,669,547	15,878	383,000	31,302,425
肥育経営安定対策貸付基金	16,106,891	15,056,621	19,034,225	12,129,287
奨学金基金	18,789,162	27,628,427	10,620,000	35,797,589
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	3,027,496	753	187,000	2,841,249
生涯学習推進基金	10,826	1	0	10,827
国民健康保険基金	100,440,064	55,278	0	100,495,342
国民宿舎等積立基金	4,606,585	1,385	0	4,607,970
ふるさと志基金	22,082,962	1,849,318	0	23,932,280
迫田アヤ志基金	43,952,964	4,033	0	43,956,997
オラレまちづくり基金	9,482,943	4,933,491	0	14,416,434
合 計	4,973,514,311	676,344,739	364,727,183	5,285,131,867

第21表 出資及び有価証券の現在高

(単位：円)

区 分	平成23年度末現在高	平成24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	18,550,000	450,000	19,000,000
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
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	116,743,000	450,000	117,193,000
合 計	372,203,000	450,000	372,653,000

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24年度上半期の執行状況

第22表 上半期の執行状況 平成24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	572,813	291,181	50.8	
資本的収入 及び支出	547,162	133,388	24.4	
収 益	169,697	0	0.0	
収 入	632,668	69,425	11.0	
費 用				
支 出				

資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額4億6,297万1千円は、過年度分損益勘定留保資金8,820万円、当年度分損益勘定留保資金1億8,982万3千円、固定負債394万3千円、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額2,359万3千円、減債積立金5,372万4千円及び建設改良積立金1億368万8千円で補填されます。

企業債現在高（平成24年9月30日現在）

財 政 融 資 資 金	1,367,873,342 円
地方公共団体金融機構資金	13,112,445 円
合 計	1,380,985,787 円

2 平成23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23年度	平成22年度			平成23年度	平成22年度	
営 業 収 益	553,990	553,347	0.1	営 業 費 用	511,157	454,989	12.3
営 業 外 収 益	4,383	3,427	27.9	営 業 外 費 用	40,420	46,780	△ 13.6
附 帯 事 業 収 益	4,722	4,775	△ 1.1	附 帯 事 業 費 用	152	131	16.0
特 別 利 益	—	—	—	予 備 費	—	—	—
計	563,095	561,549	0.3	計	551,729	501,900	9.9

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23年度	平成22年度			平成23年度	平成22年度	
補 助 金	50,480	44,588	13.2	建 設 改 良 費	233,524	265,000	△ 11.9
工 事 負 担 金	65,195	36,226	80.0	企 業 債 償 還 金	110,713	106,412	4.0
固 定 資 産 売 却 代 金	—	—	—	予 備 費	—	—	—
計	115,675	80,814	43.1	計	344,237	371,412	△ 7.3

第25表 業務量

区 分	単 位	平 成 2 3 年 度	平 成 2 2 年 度		
給 水 人 口	人	33,754	34,113		
普 及 率	%	99.06	99.23		
給 水 件 数	件	16,914	16,936		
配 水 量 (年 間)	m ³	5,641,481	5,723,114		
有 効 水 量	有 収 水 量	年 間	m ³	4,741,896	4,755,760
	無 収 水 量	事 業 用 水 量	m ³	3,518	7,848
		そ の 他	m ³	0	0
無 効 水 量	調 定 減 額 水 量	m ³	12,996	10,451	
	漏 水 量	m ³	883,071	949,055	