

平成27年度

# 当初予算説明資料



鹿児島県霧島市

総務部財務課

## 目 次

	頁
1 . 霧島市当初予算の概要	1～3
(1) 一般会計当初予算	
(2) 各会計当初予算	
2 . 一般会計当初予算	4～18
(1) 総括	
(2) 財源不足額	
(3) 市債残高の見込み	
(4) 財源調整に活用可能な3基金の残高	
(5) 政策施策別集計表	
(6) 主要事業	
3 . 一般会計予算構成比・前年度比較	19～23
4 . 一般会計歳入予算	24～29
(1) 性質別分類	
(2) 市税及び地方交付税等の状況	
(3) 歳入予算の概要	
(4) 財源別分類	
5 . 一般会計歳出予算	30～33
(1) 目的別分類	
(2) 性質別分類	
6 . 債務負担行為（新規設定分）	34
7 . 基金の状況	35
(1) 積立基金	
(2) 運用基金	
8 . 地方債の状況	36
9 . 合併特例債対象事業	37
10 . 入湯税・都市計画税・地方消費税交付金の充当事業	38～39
(1) 入湯税の充当事業	
(2) 都市計画税の充当事業	
(3) 地方消費税交付金の充当事業	
11 . 地方財政計画関連資料	40～56

## 1. 霧島市当初予算の概要

### (1) 一般会計当初予算

#### **「人と自然が輝き、人が拓く、多機能都市」を目指して！**

平成27年度は市制施行10周年に節目の年度となることから、これを契機として実施する事業や「地方創生」関連の事業を強力に推進します。

また「第一次霧島市総合計画」後期5か年の3年度目として、残された課題の解決に取り組むとともに、本市の多彩な魅力や特性を活かしながら、市民と行政が協働し、県央の地域中核都市としてのまちづくりを進めてまいります。

### **一般会計当初予算額**

# **551 億円**

**『霧島・元気なふるさと再生予算 2015』  
～地方創生、更なる飛躍へ踏み出す予算～**

### **重 点 施 策**

- **前期基本計画において、目標達成度が高い施策をさらに伸ばす観点から**
  - ・ 生活基盤の充実
  - ・ 子育て環境の充実
  
- **前期基本計画において、目標達成度が低い施策の改善を図る観点から**
  - ・ 農・林・水産業の振興
  - ・ 観光業の振興

(2) 各会計当初予算

会計別予算 (歳入・歳出)

(単位：千円)

区分	平成27年度	構成比	平成26年度	差引増減	増減率	
一般会計	55,100,000	64.6%	54,620,000	480,000	0.9%	
特別会計	国民健康保険特別会計	17,311,493	20.3%	15,047,470	2,264,023	15.0%
	後期高齢者医療特別会計	1,259,108	1.6%	1,264,600	△5,492	△0.4%
	介護保険特別会計	9,971,800	11.7%	9,980,600	△8,800	△0.1%
	交通災害共済特別会計	22,580	0.0%	23,460	△880	△3.8%
	下水道事業特別会計	1,611,187	1.9%	1,511,400	99,787	6.6%
	温泉供給特別会計	66,506	0.1%	80,320	△13,814	△17.2%
	小計	30,242,674	35.6%	27,907,850	2,334,824	8.4%
合計	85,342,674	100.2%	82,527,850	2,814,824	3.4%	
(参考)	(億円)		(億円)	(億円)		
国の一般会計予算	963,420	※政府案 (H27.2.12国会提出)	958,823	4,597	0.5%	
地方財政計画	852,700	(H27.2.20閣議決定予定)	833,607	19,093	2.3%	

主な指標 (一般会計)

(単位：%、千円)

区分	平成25年度末	平成26年度末見込	平成27年度末見込
財政力指数	0.54	0.54	—
経常収支比率	85.0	85.7	—
起債残高	65,848,214	64,658,370	62,942,616
3基金残高	12,941,637	14,753,790	12,286,231

(財政調整基金、減債基金、特定建設事業基金(3基金)の残高)

水道事業会計

(単位：千円)

区 分	平成27年度	平成26年度	差引増減	増減率
収益の収入及び支出				
1. 水道事業				
事業収益	1,877,574	1,897,541	△ 19,967	△ 1.1%
事業費用	1,416,091	1,477,610	△ 61,519	△ 4.2%
2. 簡易水道事業				
事業収益	488,670	511,508	△ 22,838	△ 4.5%
事業費用	545,807	547,875	△ 2,068	△ 0.4%
事業収益合計	2,366,244	2,409,049	△ 42,805	△ 1.8%
事業費用合計	1,961,898	2,025,485	△ 63,587	△ 3.1%
資本の収入及び支出				
1. 水道事業				
資本の収入	3,000	3,000	0	0.0%
資本の支出	995,563	784,068	211,495	27.0%
2. 簡易水道事業				
資本の収入	0	0	0	0.0%
資本の支出	486,583	660,023	△ 173,440	△ 26.3%
資本の収入合計	3,000	3,000	0	0.0%
資本の支出合計	1,482,146	1,444,091	38,055	2.6%

工業用水道事業会計

(単位：千円)

区 分	平成27年度	平成26年度	差引増減	増減率
収益の収入及び支出				
事業収益	16,981	17,221	△ 240	△ 1.4%
事業費用	16,981	17,221	△ 240	△ 1.4%
資本の収入及び支出				
資本の収入	26,752	21,619	5,133	23.7%
資本の支出	27,869	23,033	4,836	21.0%

病院事業会計

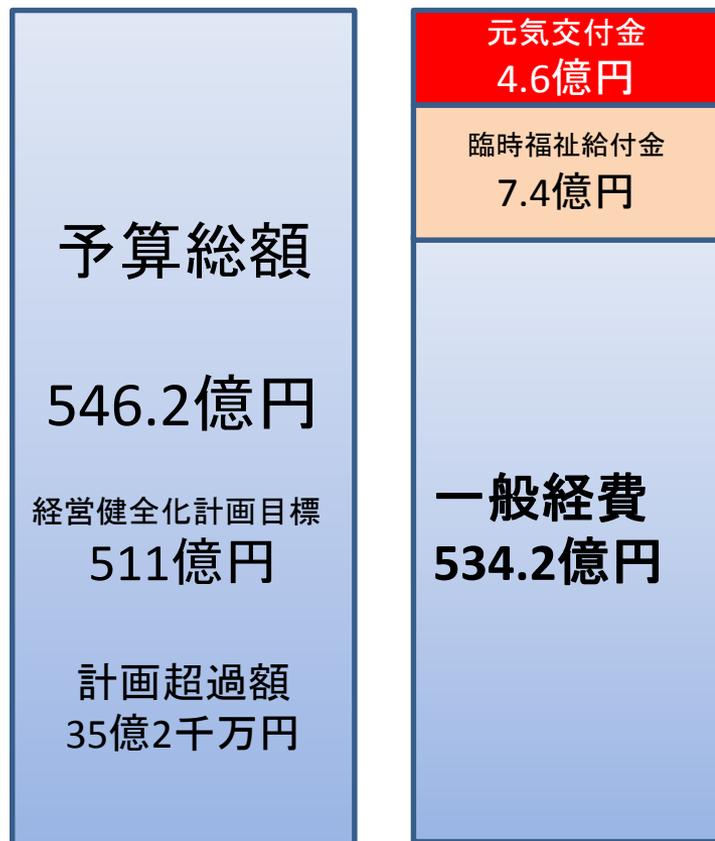
(単位：千円)

区 分	平成27年度	平成26年度	差引増減	増減率
収益の収入及び支出				
事業収益	4,904,069	4,670,923	233,146	5.0%
事業費用	4,827,108	4,600,784	226,324	4.9%
資本の収入及び支出				
資本の収入	1	1	0	0.0%
資本の支出	474,030	361,448	112,582	31.1%

# 平成26年度一般会計予算

## 総額546.2億円

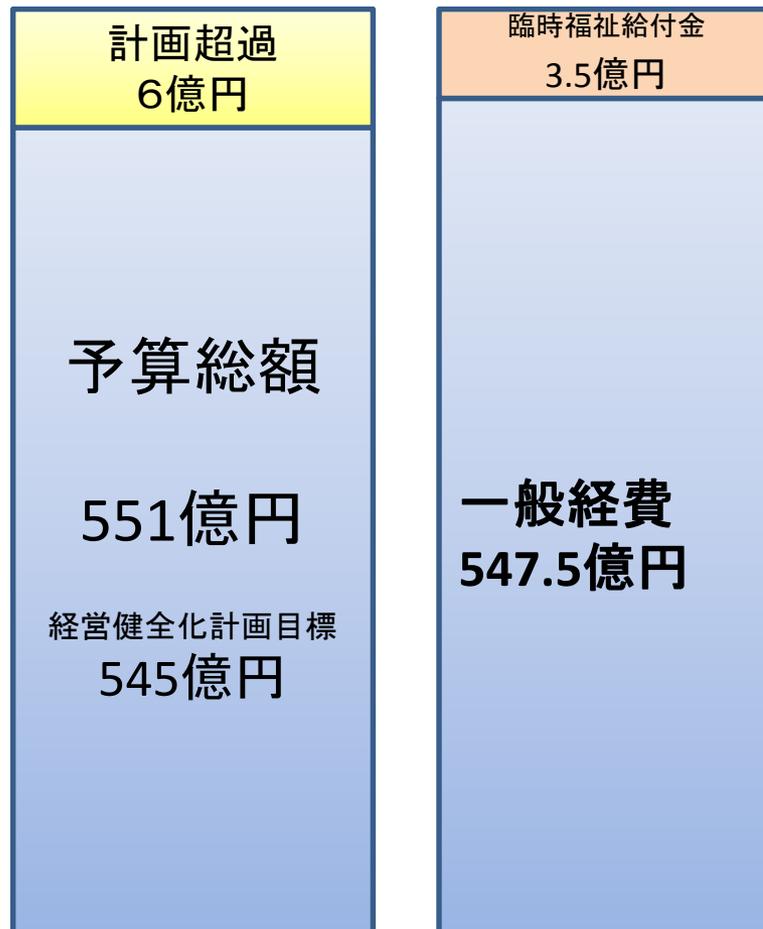
平成26年12月に改定した、「霧島市経営健全化計画(第2次)改定」に沿って編成。予算の規模では計画を超過してるものの、市債発行額、3基金の繰り入れ額は計画の数値目標を達成。



26年度

# 平成27年度一般会計予算

## 総額551億円 (+4.8億円:0.9%)



27年度

## (2) 財源不足額

(単位：千円)

歳出一般財源額	34,886,988
歳入一般財源額	32,401,988
差引	△ 2,485,000

財政調整基金 12億円  
 特定建設事業基金 9億8,500万円  
 減債基金 3億円  
 合計24億8,500万円取り崩し

外  
 財調取崩し11,000千円(H26指定寄付分)

## (3) 市債残高の見込み

平成25年度末現在高	658億4,821万4千円	
(うち臨時財政対策債を除く現在高)	432億9,062万8千円)	
平成26年度末見込み	646億5,837万円	約11億9千万円減少
(うち臨時財政対策債を除く年度末見込み)	409億4,251万4千円)	
27年度元金償還額	74億1,575万4千円	約17億2千万円減少
27年度市債発行額	57億円	
(うち臨時財政対策債を除く発行額)	39億円	
平成27年度末見込み	629億4,261万6千円	
(うち臨時財政対策債を除く年度末見込み)	386億7,878万9千円)	

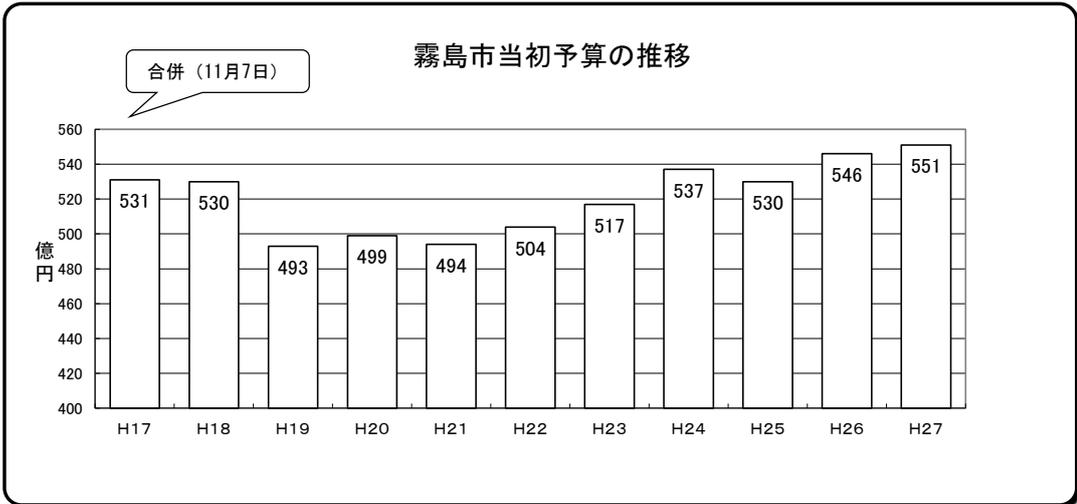
※ 臨時財政対策債は、本来地方交付税で措置すべきものを、地方債に振り替えて地方に発行させるものである。

## (4) 財政調整に活用可能な3基金の残高

\* 3基金(財政調整基金、減債基金、特定建設事業基金)

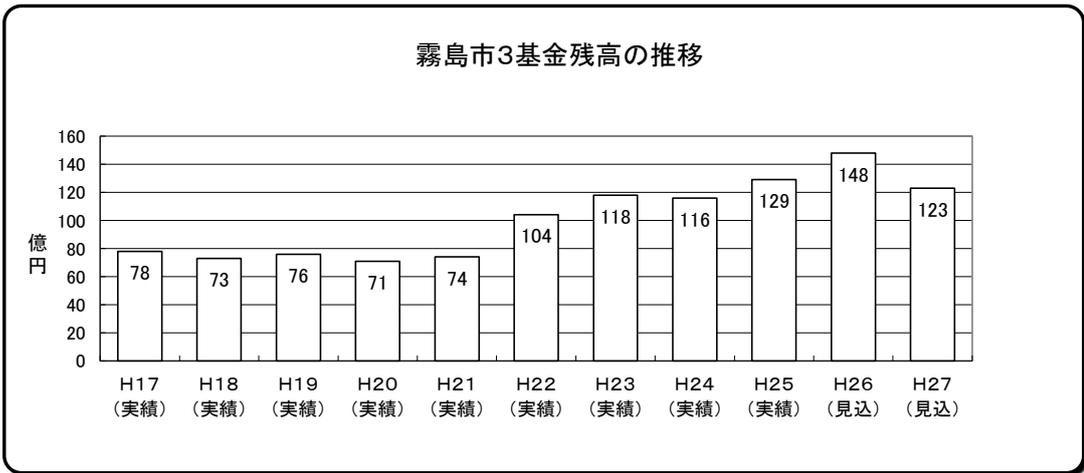
平成25年度末現在高	129億4,163万7千円	約18億1千万円増
平成26年度末現在高見込み	147億5,379万円	
		約24億7千万円減少
平成27年度末現在高見込み	122億8,623万1千円	

**当初予算の推移**

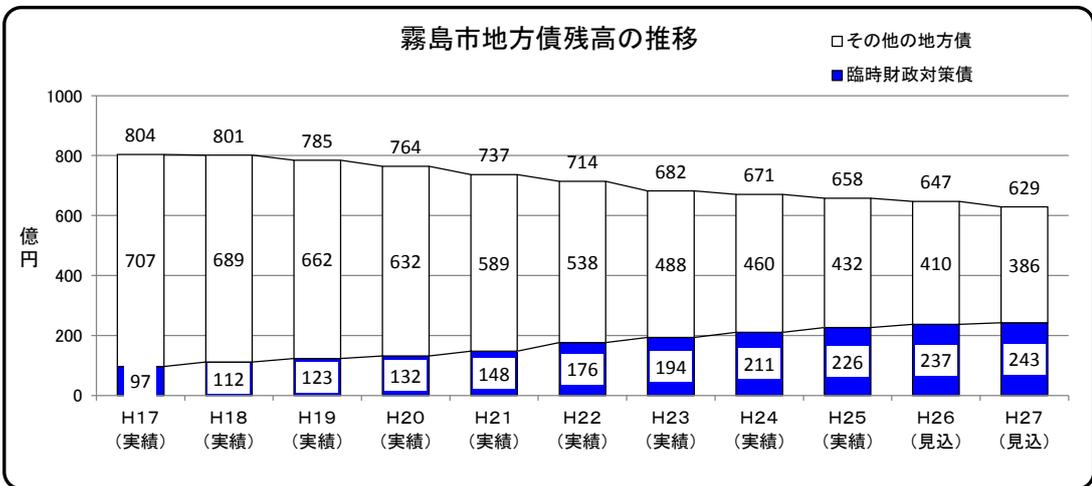


**3基金残高の推移**

財政調整に活用可能な3基金残高  
【財政調整基金・減債基金・特定建設事業基金の合計】



**地方債残高の推移**



平成27年度当初予算政策施策別集計表

(単位：千円)

政策	施策	予算額	財源内訳				一般財源	
			国庫支出金	県支出金	地方債	その他		
1	1	生活基盤の充実	1,301,702	385,434	29,061	207,200	348,563	331,444
	2	交通体系の充実	2,941,810	432,325	28,500	1,310,300	653,572	517,113
	3	地域情報化の推進	51,692	0	0	0	51,692	0
	4	防災対策の推進	1,282,129	28,681	48,683	588,700	141,445	474,620
	5	交通安全・防犯の推進	73,092	0	0	0	3,500	69,592
		計	5,650,425	846,440	106,244	2,106,200	1,198,772	1,392,769
2	1	自然環境の保全	1,153,684	67,452	65,937	0	16,293	1,004,002
	2	生活環境の向上	40,005	472	4,878	0	13,565	21,090
	3	循環型社会の形成	1,791,321	0	0	0	229,768	1,561,553
		計	2,985,010	67,924	70,815	0	259,626	2,586,645
3	1	農・林・水産業の振興	937,635	17,816	296,172	46,400	226,983	350,264
	2	商工業の振興	82,707	0	0	0	0	82,707
	3	観光業の振興	170,917	0	153	0	24	170,740
	4	雇用の促進	101,896	0	0	0	0	101,896
		計	1,293,155	17,816	296,325	46,400	227,007	705,607
4	1	学校教育の充実	3,181,033	187,009	2,173	1,117,400	155,515	1,718,936
	2	青少年の健全育成	14,555	0	0	0	4,097	10,458
	3	スポーツの振興	402,228	0	0	0	33,920	368,308
	4	文化の振興	112,283	2,000	600	0	13,670	96,013
	5	学習機会の充実	316,675	0	0	0	19,804	296,871
		計	4,026,774	189,009	2,773	1,117,400	227,006	2,490,586
5	1	医療体制の充実	4,844,112	64,581	725,620	0	0	4,053,911
	2	こころと身体健康づくりの推進	578,862	3,667	8,196	0	62,418	504,581
	3	地域における福祉の推進	6,448,424	3,585,031	831,179	0	108,813	1,923,401
	4	子育て環境の充実	7,621,148	3,078,121	1,354,447	0	359,659	2,828,921
		計	19,492,546	6,731,400	2,919,442	0	530,890	9,310,814
6	1	市民参加によるまちづくりの推進	290,450	4,500	2,434	0	25,049	258,467
	2	国際・国内交流の推進	28,196	0	0	0	8,953	19,243
	3	人権の尊重	16,551	0	5,620	0	0	10,931
	4	男女共同参画の推進	1,448	0	0	0	0	1,448
		計	336,645	4,500	8,054	0	34,002	290,089
7	1	健全な財政運営の推進	10,368,941	0	24,720	612,200	1,685,731	8,046,290
	2	信頼される行政経営の推進	714,401	53,076	205	17,800	69,099	574,221
	3	市民と行政による情報の相互活用	103,855	0	64,007	0	6,888	32,960
	4	開かれた議会運営の推進	39,749	0	0	0	0	39,749
		計	11,226,946	53,076	88,932	630,000	1,761,718	8,693,220
その他(人件費、総務管理関係、その他)			10,088,499	55,980	230,177	0	385,084	9,417,258
合計			55,100,000	7,966,145	3,722,762	3,900,000	4,624,105	34,886,988

(6) 主要事業

1. 快適で魅力あるまちづくり

①生活基盤の充実

《重点施策》

(単位:千円)

番号	主務課	目名・事業名等	区分	事業概要					
1	建築指導課	建築物耐震改修促進事業		特定建築物及び一般住宅の所有者に対して、既存建築物の耐震診断等の補助を行う。					
				事業費	国	県	地方債	その他	一財
				87,942	41,694	21,714			24,534
2	建築住宅課	市営住宅等建替事業		老朽化した市営住宅を建て替え、安全で快適な住環境を提供する。 ■田口団地(建設工事ほか)					
				事業費	国	県	地方債	その他	一財
				84,135	29,547				54,588
3	区画整理課	土地区画整理費		<ul style="list-style-type: none"> <li>・住宅市街地総合整備事業(浜之市地区)</li> <li>・麓第一土地区画整理事業</li> <li>・浜之市土地区画整理事業</li> <li>・隼人駅東土地区画整理事業</li> </ul>					
				事業費	国	県	地方債	その他	一財
				485,905	233,700	1,371	153,100	25,970	71,764
4	都市計画課	公園整備事業		<ul style="list-style-type: none"> <li>・上小川地区公園</li> </ul>					
				事業費	国	県	地方債	その他	一財
				57,000			54,100		2,900

②交通体系の充実

番号	主務課	目名・事業名等	区分	事業概要					
5	企画政策課	鹿児島空港国際線利用促進事業	新	鹿児島空港を発着する国際線の利用促進を図るために、国際線を利用して団体旅行を行った市民団体及び新たな海外ビジネス展開等を目的に渡航した事業者に対し、その渡航経費の一部を助成する。					
				事業費	国	県	地方債	その他	一財
				2,200				2,000	200
6	建設施設管理課	道路橋梁維持費		<ul style="list-style-type: none"> <li>・地方改善施設整備事業 下井25号線</li> <li>・道路維持改良事業 高畑～中須線ほか4路線</li> <li>・橋梁長寿命化修繕事業 別府橋ほか8橋</li> <li>・道路アダプト制度事業 H26年度まで46団体登録、 H27年度14団体新規登録見込</li> <li>・道路施設防災安全対策事業 上之段～口輪野線ほか7路線</li> </ul>					
				事業費	国	県	地方債	その他	一財
				624,450	159,975	13,500		124,790	326,185

番号	主務課	目名・事業名等	区分	事業概要					
7	土木課	道路新設改良費		<ul style="list-style-type: none"> <li>・道路新設改良事業 広瀬～野口線ほか19線</li> <li>・辺地対策道路整備事業 泉水～市後柄線ほか8線</li> <li>・過疎対策事業 宿窪田線ほか5線</li> </ul>					
				事業費	国	県	地方債	その他	一財
				634,263			301,500	320,900	11,863
8	土木課	幹線市道整備事業費		<ul style="list-style-type: none"> <li>・新川北線道路整備事業 しらさぎ橋上部工・取付道路工</li> <li>・幹線市道整備事業 川跡～有下線ほか5路線</li> </ul>					
				事業費	国	県	地方債	その他	一財
				1,122,757	130,185		887,700	41,800	63,072
9	都市計画課	街路事業費		<ul style="list-style-type: none"> <li>・まちづくり交付金街路整備事業(国分中央)</li> <li>・街路整備事業 山崎線ほか2路線</li> </ul>					
				事業費	国	県	地方債	その他	一財
				421,447	142,165		102,900	137,100	39,282

#### ④防災対策の推進

番号	主務課	目名・事業名等	区分	事業概要					
10	安心安全課	防災行政無線整備事業		同報系防災行政無線の維持運営及び防災行政無線と各地区自治公民館や自治会が設置しているコミュニティ無線との接続工事等を行う。					
				事業費	国	県	地方債	その他	一財
				133,890					133,890
11	安心安全課	危険廃屋解体撤去工事補助事業		周囲に危険を及ぼすおそれがあり、屋根、柱等の主要構造物が朽ちる等により使用できない建物の解体・撤去に係る費用の一部を助成する。					
				事業費	国	県	地方債	その他	一財
				3,000					3,000
12	安心安全課	火山活動対策事業		霧島山(新燃岳)及び桜島の活発な火山活動に伴う予防対策や大規模な災害で想定される復旧活動等に係る初動経費を計上し、万一の場合に備える。また、噴石等が予想される小学校区(霧島・高千穂・三体)の新1年生にヘルメットを配布する。					
				事業費	国	県	地方債	その他	一財
				51,797					51,797
13	土木課	総合治水対策事業		新川北線の整備に併せて新たな排水路整備を行い、流下不足を解消し、地域の浸水軽減を図る。					
				事業費	国	県	地方債	その他	一財
				60,000			60,000		0

番号	主務課	目名・事業名等	区分	事業概要						
14	消防局	消防救急デジタル無線設備等整備事業		法令改正により、現行のアナログ通信方式による消防救急無線の使用期限が、平成28年5月31日までとされている。これに伴い、デジタル通信方式の消防救急無線設備の整備を行うとともに指令システムの更新整備を行い、より迅速で的確な指令体制の充実を図る。						
				事業費	国	県	地方債	その他	一財	
				359,050			359,000			50
15	消防局	消防車両更新事業 (常備消防・非常備消防)		老朽化した消防車両を更新することにより、消防体制の充実・強化を図る。						
				事業費	国	県	地方債	その他	一財	
				87,434			76,200			11,234
16	消防局	消防団施設整備事業	新	消防団の活動拠点である消防団詰所、車庫、拠点施設及び小型ポンプ格納庫等の施設を建替える。						
				事業費	国	県	地方債	その他	一財	
				20,000			19,900			100

## 2. 自然にやさしいまちづくり

### ①自然環境の保全

番号	主務課	目名・事業名等	区分	事業概要						
17	環境衛生課	合併処理浄化槽設置整備事業		単独処理浄化槽や汲取り便槽からの切替えを行う市民に対し補助金を交付することにより、生活排水による公共用水域の水質汚濁を防止し、生活環境及び自然環境の保全を図る。						
				事業費	国	県	地方債	その他	一財	
				223,680	63,177	41,696				118,807
18	環境衛生課	10万本植林プロジェクト事業		霧島市環境基本計画に掲げる自然環境の保全・再生・地球温暖化対策や環境学習などへの取組みの一環として、伐採跡地等を自然林へ転換するために、宮脇昭方式(植物生態学者・横浜国立大学名誉教授:混植・密植による植林方式)による植林を実施する。(平成23年度から年間1万本を目安。植林目標10年間で10万本。)						
				事業費	国	県	地方債	その他	一財	
				11,462				3,892		7,570
19	環境衛生課	生物多様性保全推進事業		霧島山が発祥の地とされるクリシマツツジが結ぶ園芸文化による交流人口の拡大により地域活性化を促進するとともに、また希少植物保存のために関係機関等と更なる連携を図るために、第2回全国クリシマツツジサミットを本市において開催する。						
				事業費	国	県	地方債	その他	一財	
				960		480		480		0

番号	主務課	目名・事業名等	区分	事業概要					
20	下水道課 (下水道特別会計)	公共下水道整備費		<ul style="list-style-type: none"> <li>・交付金事業 国分隼人地区管渠工事ほか</li> <li>・単独事業 国分隼人地区取付管設置工事ほか</li> </ul>					
				事業費	国	県	地方債	その他	一財
				451,600	211,920		225,400	14,280	0
21	下水道課 (下水道特別会計)	特環下水道整備費		<ul style="list-style-type: none"> <li>・交付金事業 高千穂地区污水管渠工事</li> <li>・単独事業 高千穂地区取付管設置工事</li> </ul>					
				事業費	国	県	地方債	その他	一財
				28,700	10,500		11,000	7,200	0

## ②生活環境の向上

番号	主務課	目名・事業名等	区分	事業概要					
22	環境衛生課	河川景観保全アダプト(里親)制度推進事業		市民・事業者・行政が一体となり、本市の良好な環境を将来に引き継いでいくため、河川景観保全アダプト(里親)制度を実施することにより、河川景観保全に取り組む団体を増やし、地域美化活動の推進を図る。					
				事業費	国	県	地方債	その他	一財
				7,188					7,188
23	環境衛生課	衛生確保対策事業		災害時の防疫や不快害虫の駆除に要する諸経費 《主な事業》 災害時薬品購入・動力噴霧器用燃料費、修繕費 ヤンバルトサカヤスデ駆除薬剤、駆除委託					
				事業費	国	県	地方債	その他	一財
				4,322					4,322

## ③循環型社会の形成

番号	主務課	目名・事業名等	区分	事業概要					
24	衛生施設課	ごみ処理場管理運営事業		敷根清掃センターの適切な維持管理を行う。					
				事業費	国	県	地方債	その他	一財
				958,906				151,449	807,457

### 3. 活力ある産業のまちづくり

#### ①農・林・水産業の振興

《重点施策》

番号	主務課	目名・事業名等	区分	事業概要					
25	林務水産課	木質バイオマス安定調達支援事業		木質バイオマス発電所の燃料用として間伐材及び一般材の搬出する生産者に対して補助を行い、林業生産仕組みを林地残材等を木質チップ燃料として活用する用燃材同時生産に変更し、供給側(山元)の所得向上と安定した燃料供給体制の確立を図る。					
				事業費	国	県	地方債	その他	一財
				102,000					102,000
26	耕地課	農道・用排水路整備事業		市が管理する農業用施設及び法定外公共物(里道水路)の維持管理、修繕等を実施し、施設の保全を図る。 また、平成27年度は、春山緑地公園連絡道路の整備を行う。					
				事業費	国	県	地方債	その他	一財
				112,625				37,500	75,125
27	耕地課	農地防災事業		牧園・横川地区の水田への幹線用水路である井手原用水路が、近年の風水害により土水路等の崩壊の恐れがあることから、施設被害の未然防止を図るために、水路の整備を行う。					
				事業費	国	県	地方債	その他	一財
				14,820		11,431			3,389

#### ②商工業の振興

番号	主務課	目名・事業名等	区分	事業概要					
28	商工振興課	商工業資金利子補給事業		制度資金の借入者に対し、利子補給補助金を交付し、商工業者の経営安定を図る。					
				事業費	国	県	地方債	その他	一財
				48,754					48,754

#### ③観光業の振興

《重点施策》

番号	主務課	目名・事業名等	区分	事業概要					
29	観光課	観光客誘客事業		観光関係団体や商工会議所、商工会、地域活性化団体等と協働し、官民一体となった観光誘客を図る。					
				事業費	国	県	地方債	その他	一財
				6,000					6,000
30	観光課	空港PRブース管理運営事業		国内有数の空の交通結接点である鹿児島空港ビルにおいて、広く霧島市の観光や特産品等をPRするとともに、観光客等に対して安心して旅のできる「おもてなし」の充実を図る。					
				事業費	国	県	地方債	その他	一財
				17,000					17,000

番号	主務課	目名・事業名等	区分	事業概要					
31	観光課	外国人観光客誘致促進事業		海外でのセールスや旅行エージェントの招請、本市独自のおもてなし事業などを通じて外国人宿泊客の誘致促進を図る。					
				事業費	国	県	地方債	その他	一財
				4,981					4,981

#### ④雇用の促進

番号	主務課	目名・事業名等	区分	事業概要					
32	商工振興課	企業誘致推進費		関係機関と連携を図りながら企業立地に関する情報収集に基づき、新たに立地を計画している企業や既に立地している企業を訪問し、市内への新設等を促進するとともに、立地している企業への支援を行い、雇用の増大や地域経済の発展を図る。					
				事業費	国	県	地方債	その他	一財
				61,547					61,547

### 4. 育み磨きあうまちづくり

#### ①学校教育の充実

番号	主務課	目名・事業名等	区分	事業概要					
33	教育総務課	学校施設整備事業(小学校)		老朽化している市立小学校の各施設を年次的に整備し、教育環境の整備を図る。 ●上小川小学校校舎大規模改造工事 ●市内小学校非構造部材耐震化改修工事(吊天井) ●大田小学校プール便所改修工事等					
				事業費	国	県	地方債	その他	一財
				579,360	75,583		471,300		32,477
34	教育総務課	学校施設整備事業(中学校)		老朽化している市立中学校の各施設を年次的に整備し、教育環境の整備を図る。 ●市内中学校非構造部材耐震化改修工事(吊天井) ●日当山中学校大規模改造工事実施設計業務委託					
				事業費	国	県	地方債	その他	一財
				227,845	67,165		159,400		1,280
35	学校教育課	特別支援教育推進事業(小・中学校)		LD(学習障害)ADHD(注意欠陥・多動性障害)等の発達障害特性のある児童生徒への支援環境の向上のために、安全確保や学習補助を行う特別支援教育支援員を小・中学校に配置する。					
				事業費	国	県	地方債	その他	一財
				42,100					42,100
36	学校教育課	小学校英語教育推進事業		グローバル社会に対応した教育環境づくりの一環として、外国語活動等支援員を小学校に派遣し外国語活動の充実を図る。また、平成28年度から小学3、4年生で小学校外国語活動の実施がなされることから、研究推進校4校を中心に先行して研究・実践を行う。さらに平成29年度の教科書化に向け、研究推進校を中心に指導計画や教材等の開発を行う。					
				事業費	国	県	地方債	その他	一財
				7,739					7,739

番号	主務課	目名・事業名等	区分	事業概要						
37	学校教育課	いじめ・不登校対策等子どもサポート事業		いじめ問題専門の相談員1人を配置するとともに、不登校の児童生徒に対して必要な教育支援を行うため、支援センター支援員4人を2か所の支援センターに配置する。また、霧島市いじめ問題対策委員会等を設置して、迅速かつ適切にいじめ・不登校問題に対応する体制を整備する。						
				事業費	国	県	地方債	その他	一財	
				12,380		450				11,930
38	保健体育課	学校給食施設整備事業		衛生管理基準の要件を完全に満たすことが困難となっている学校給食施設について、新たな学校給食センターの建設や自校方式の整備により改善し、安心安全な給食を提供する。						
				事業費	国	県	地方債	その他	一財	
				135,800			128,700			7,100
39	国分中央高等学校	国分中央高校活性化事業		国分中央高校の活性化策として ① 外部指導者の導入 ② 指定宿舍の環境整備 ③ 大会出場補助等 を行う。						
				事業費	国	県	地方債	その他	一財	
				9,373						9,373
40	国分中央高等学校	国分中央高校施設整備事業		国分中央高校の施設整備を行う。 ●昇降口棟建設工事 ●新屋内運動場建設関係						
				事業費	国	県	地方債	その他	一財	
				439,990			376,100			63,890
41	教育総務課	霧島市県立福山高等学校通学費等支援事業	新	少子化による入学生徒の減少は、福山高校の存続に大きな影響を及ぼしていることから、子供たちの教育の機会均等及び地域活性化の観点から、生徒の確保を図るため、通学に要する経費及び資格取得の経費を一部補助するもの。						
				事業費	国	県	地方債	その他	一財	
				4,800						4,800

### ③スポーツの振興

番号	主務課	目名・事業名等	区分	事業概要						
42	保健体育課	牧園みやまの森運動公園管理運営事業(道路整備関係)		牧園みやまの森運動公園の利用について利用者が常に安心・安全にスポーツ施設を利用できる環境を整備する。また、大規模な大会やイベント時に施設への出入口の混雑解消をするため必要な整備を行う。						
				事業費	国	県	地方債	その他	一財	
				29,360				29,300		60

### ⑤学習機会の充実

番号	主務課	目名・事業名等	区分	事業概要					
43	生涯学習課	霧島アカデミー開催事業	新	自主的・自発的な学びの活動と、活力あるまちづくりや特色ある地域おこしなどによる本市の活性化を目的に、新たな学びの場となる霧島アカデミーを開催する。					
				事業費	国	県	地方債	その他	一財
				256				240	16

## 5. たすけあい支えあうまちづくり

### ①医療体制の充実

番号	主務課	目名・事業名等	区分	事業概要					
44	保険年金課 (国民健康保険特別会計)	1日人間ドック助成		被保険者のがんの早期発見・早期治療を促進するため、人間ドック(一般・女性・脳)及びPET検診に対する受診料の一部を助成する。					
				事業費	国	県	地方債	その他	一財
				25,150					25,150
45	保険年金課 (後期高齢者医療特別会計)	1日人間ドック助成		被保険者のがんの早期発見・早期治療を促進するため、人間ドック(一般・女性・脳)及び、PET検診に対する受診料の一部を助成する。					
				事業費	国	県	地方債	その他	一財
				5,010					5,010

### ②こころと身体の健康づくりの推進

番号	主務課	目名・事業名等	区分	事業概要					
46	健康増進課	予防接種事業		伝染のおそれがある疾病の発生及びまん延を予防するために、予防接種法に基づき、予防接種を行う。					
				事業費	国	県	地方債	その他	一財
				304,798					304,798
47	健康増進課	各種がん検診事業		がん対策基本法に基づき40歳以上(子宮がん検診のみ20歳以上の助成)を対象に、集団または個別による検診を実施し、がんの早期発見・早期治療に結びつける。					
				事業費	国	県	地方債	その他	一財
				91,324	3,667			13,967	73,690
48	健康増進課	健康生きがいつくり推進モデル事業		平成21年度から地域住民の健康や生きがいつくりの意識を高め、地域の健康づくり、生きがいつくりを推進する。 平成27年度58地区(継続モデル地区)。					
				事業費	国	県	地方債	その他	一財
				10,761				1,756	9,005

番号	主務課	目名・事業名等	区分	事業概要					
49	健康増進課	地域健康生きがいきづくり事業		地域ごとの保健課題に沿って、生活習慣病予防に取り組み、特に特定健診の受診率の向上及び運動習慣者の増加を図る。 平成27年度32地区。					
				事業費	国	県	地方債	その他	一財
				3,200				1,600	1,600

### ③地域における福祉の推進

番号	主務課	目名・事業名等	区分	事業概要					
50	保健福祉政策課	民生委員活動支援事業		社会奉仕の精神のもと、各地域の社会福祉の増進に努めている民生委員児童委員の活動を支援するために、市民生委員児童委員協議会連合会に補助金を交付する。					
				事業費	国	県	地方債	その他	一財
				34,094					34,094
51	保健福祉政策課	臨時福祉給付金等給付事業		消費税率の引上げに伴い、所得の低い方々への負担の影響に鑑み、暫定的・臨時的な措置として臨時福祉給付金を支給する。					
				事業費	国	県	地方債	その他	一財
				261,592	261,592				0
52	長寿・障害福祉課	障害者自立支援給付事業		障がい者が自立した日常生活又は社会生活を営むことができるよう、必要な障害福祉サービスの給付等を行う。					
				事業費	国	県	地方債	その他	一財
				1,792,709	894,775	447,387			450,547
53	長寿・障害福祉課	障害児通所給付事業		障がい児等の療育及び日常生活訓練等(通所施設)のサービスを提供する。					
				事業費	国	県	地方債	その他	一財
				396,573	183,248	91,624		14,592	107,109

### ④子育て環境の充実

《重点施策》

番号	主務課	目名・事業名等	区分	事業概要					
54	子育て支援課	子育て世帯臨時特例給付金給付事業		消費税引上げに際し、子育て世帯への影響を緩和するとともに、子育て世帯の消費の下支えを図るため、臨時的に給付措置を行う。					
				事業費	国	県	地方債	その他	一財
				84,287	84,287				0
55	子育て支援課	子ども医療費助成事業		健康の保持と健やかな育成を図るため、中学校修了までの子どもの保険診療による医療費を助成する。 また、市民税非課税世帯について、小中学生に設けられている2,000円控除の条件を緩和し、全額助成として低所得世帯の負担軽減を図る。					
				事業費	国	県	地方債	その他	一財
				360,608		48,629			311,979

番号	主務課	目名・事業名等	区分	事業概要					
56	子育て支援課	児童手当支給事業		次世代の社会を担う子ども一人ひとりの育ちを社会全体で応援する観点から、中学校修了までの児童生徒を対象に児童手当を支給する。 (所得制限未満) 3歳未満 月15,000円/1人 3歳以上小学校修了前(第1子・第2子) 月10,000円/1人 3歳以上小学校修了前(第3子) 月15,000円/1人 中学生 月10,000円/1人 (所得制限以上) 5,000円/1人					
				事業費	国	県	地方債	その他	一財
				2,342,850	1,636,191	353,329			353,330
57	健康増進課	妊婦健康診査事業		母体や胎児の健康確保と妊婦健康診査費用の負担軽減を目的に費用を助成する。					
				事業費	国	県	地方債	その他	一財
				115,644					115,644

## 6. 共生・協働のまちづくり

### ①市民参加によるまちづくりの推進

番号	主務課	目名・事業名等	区分	事業概要					
58	共生協働推進課	無線・有線放送施設整備支援事業		地区自治公民館及び自治会が設置する、無線・有線放送施設の整備費用の一部を補助する。					
				事業費	国	県	地方債	その他	一財
				21,000					21,000
59	共生協働推進課	地区自治公民館等の集会施設等整備支援事業		公民館及び自治会活動に必要な集会施設等の新築、増改築、備品購入費用の一部を補助する。					
				事業費	国	県	地方債	その他	一財
				8,567					8,567
60	共生協働推進課	移住定住促進事業		本市の中山間地域に市外及び市内市街地から移住定住を行った者に対し、住宅取得、増改築に係る費用等の補助を行う。					
				事業費	国	県	地方債	その他	一財
				34,435	4,500				29,935
61	共生協働推進課	ふるさと納税促進事業	新	地元企業とタイアップし、ふるさと納税による本市への寄付の促進及び地元特産品等のPRを行うことにより、地場産業の振興、地域の活性化を図る。					
				事業費	国	県	地方債	その他	一財
				29,337				21,038	8,299

## ②国際・国内交流の推進

番号	主務課	目名・事業名等	区分	事業概要					
62	企画政策課	CIR(国際交流員)招致事業		市民への外国語教育の充実を図り、地域レベルでの国際交流の進展を図るためCIR(国際交流員)の招致を行う。					
				事業費	国	県	地方債	その他	一財
				13,800				720	13,080

## 7. 新たな行政経営によるまちづくり

### ①健全な財政運営の推進

番号	主務課	目名・事業名等	区分	事業概要					
63	総務課	国分庁舎別館建設事業		国分庁舎の市民サービス窓口、待合所、会議室及び相談スペース等の確保のため、国分庁舎別館の建設及び既存庁舎の改修を行う。					
				事業費	国	県	地方債	その他	一財
				644,443			612,200		32,243
64	観光課	関平鉱泉所整備事業		施設設備の老朽化が進んでいる関平鉱泉所新工場及び周辺施設の整備を行う。					
				事業費	国	県	地方債	その他	一財
				752,035				752,035	0

### 3. 一般会計予算構成比・前年度比較

(歳入)

(単位：%)

区 分	霧 島 市			地 方 財 政 計 画			備 考
	平成27年度	平成26年度	比 較 (ポイント)	平成27年度	平成26年度	比 較 (ポイント)	
地 方 税	30.3	30.5	△ 0.2	44.0	42.0	2.0	
地 方 譲 与 税	1.1	1.2	△ 0.1	3.1	3.3	△ 0.2	
地方特例交付金	0.1	0.1	0.0	0.1	0.1	0.0	
地 方 交 付 税 (臨時財政対策債含む)	28.9	29.9	△ 1.0	25.0	27.0	△ 2.0	
国 県 支 出 金	21.3	22.4	△ 1.1	—	14.9	—	
地 方 債 (臨時財政対策債除く)	7.0	6.9	0.1	5.8	6.0	△ 0.2	
使用料及び手数料	2.8	2.7	0.1	—	1.9	—	
そ の 他 の 収 入	8.5	6.3	2.2	22.0	4.8	17.2	
合 計	100.0	100.0	—	100.0	100.0	—	

(地方税には、利子割交付金、配当割交付金、株式等譲渡所得割交付金、地方消費税交付金、ゴルフ場利用税交付金、自動車取得税交付金を含む。)

(地方交付税には、臨時財政対策債を含む。)

(国県支出金には、国有提供施設等所在市町村助成交付金、交通安全対策特別交付金を含む。)

(地方財政計画のうち、資料作成時点で数値が公表されていない項目については「—」とする。)

参考

(単位：%)

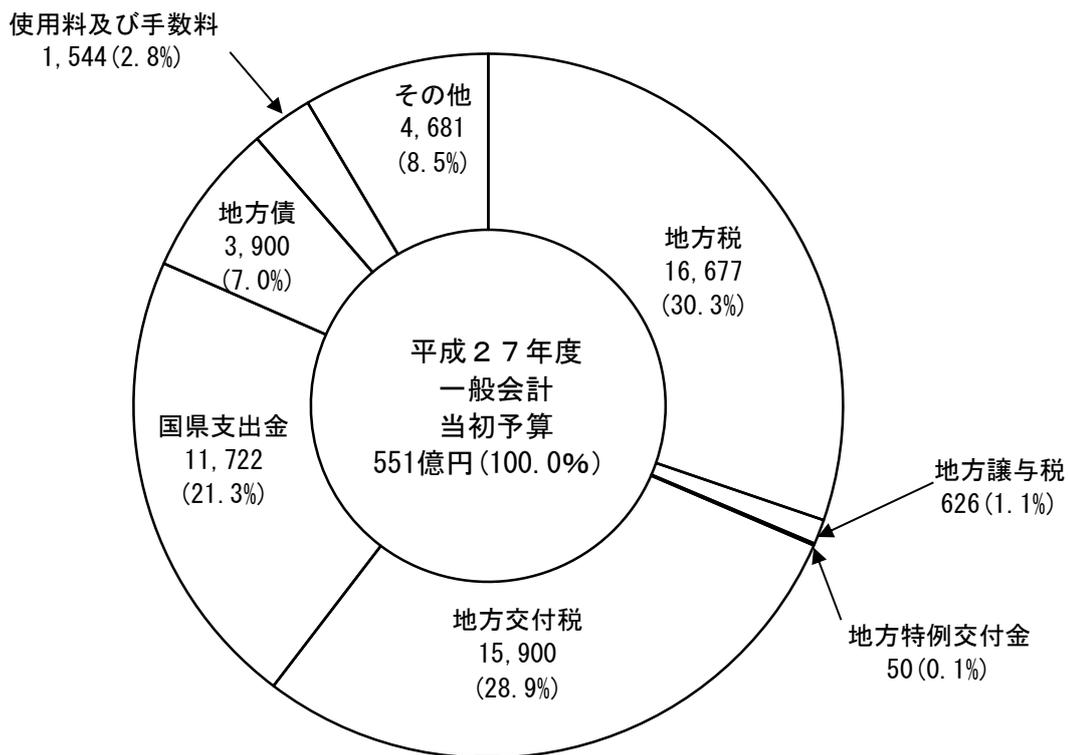
地 方 交 付 税 (臨時財政対策債除く)	25.6	25.9	△ 0.3	19.6	20.3	△ 0.7	
地 方 債 (臨時財政対策債含む)	10.3	10.9	△ 0.6	11.1	12.7	△ 1.6	

(歳出)

(単位：%)

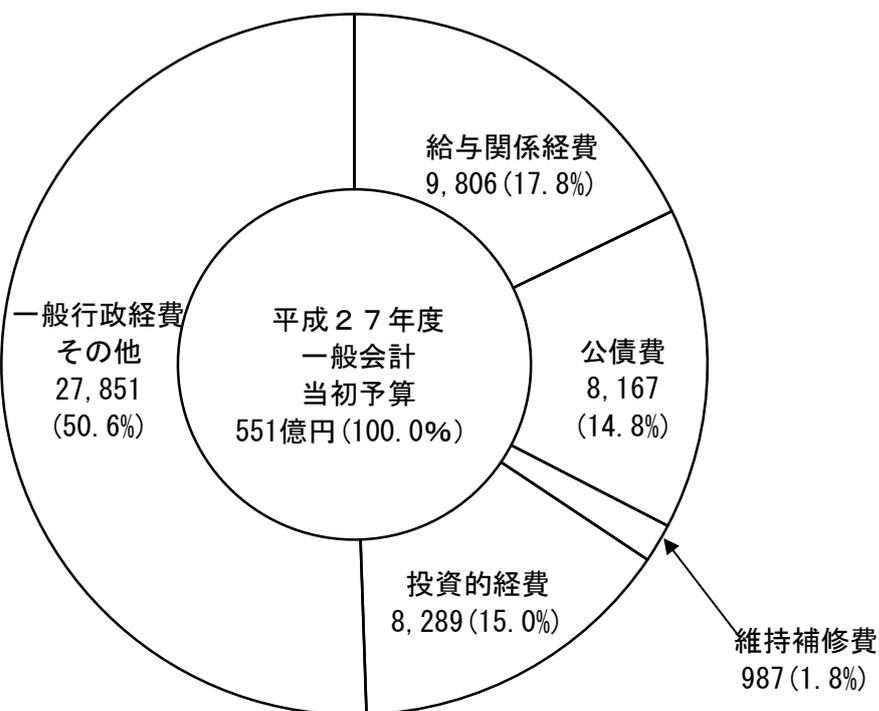
区 分	霧 島 市			地 方 財 政 計 画			備 考
	平成27年度	平成26年度	比 較 (ポイント)	平成27年度	平成26年度	比 較 (ポイント)	
給 与 関 係 経 費	17.8	18.2	△ 0.4	23.8	24.4	△ 0.6	
公 債 費	14.8	15.4	△ 0.6	15.2	15.7	△ 0.5	
維 持 補 修 費	1.8	1.8	0.0	1.4	1.2	0.2	
投 資 的 経 費	15.1	15.3	△ 0.2	12.9	13.2	△ 0.3	
一 般 行 政 経 費 其 他	50.5	49.3	1.2	46.7	45.5	1.2	
合 計	100.0	100.0	—	100.0	100.0	—	

《 歳入の構成比 》



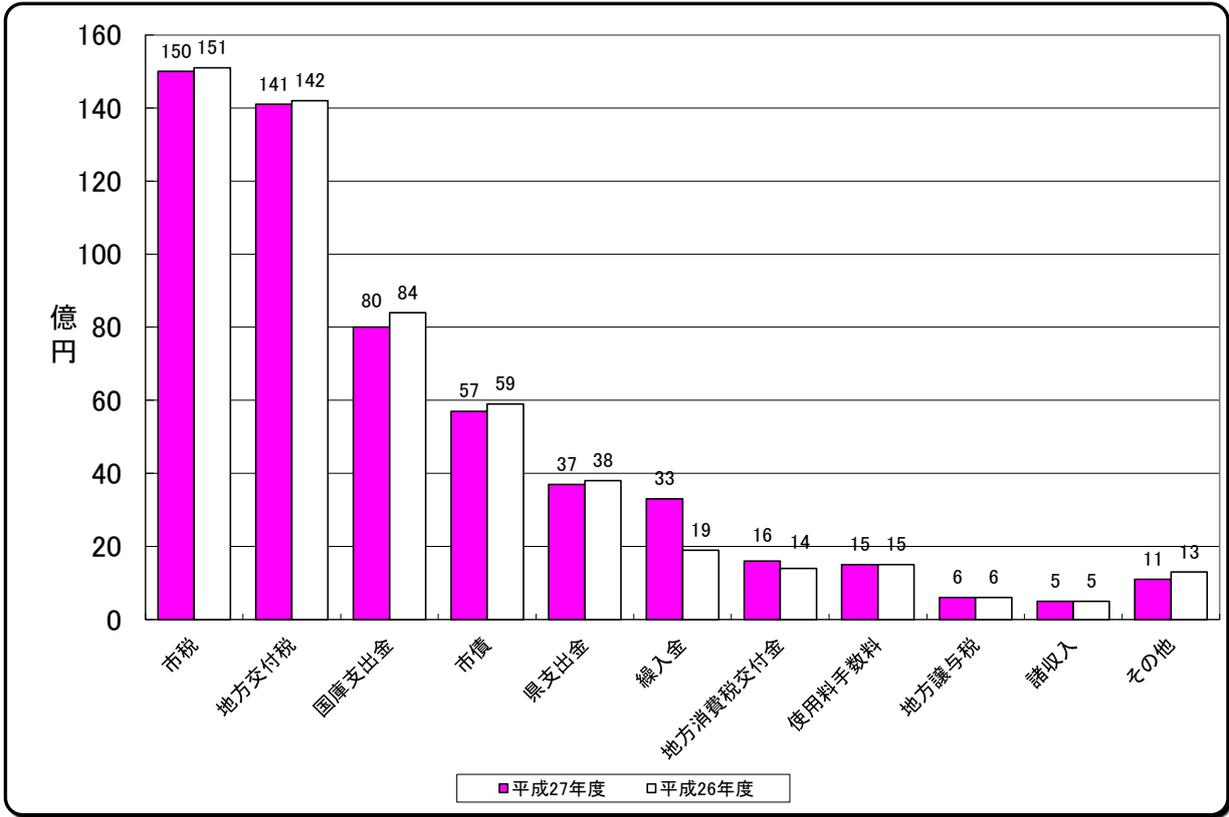
単位：百万円, ( ) 内は構成比

《 歳出の構成比 》

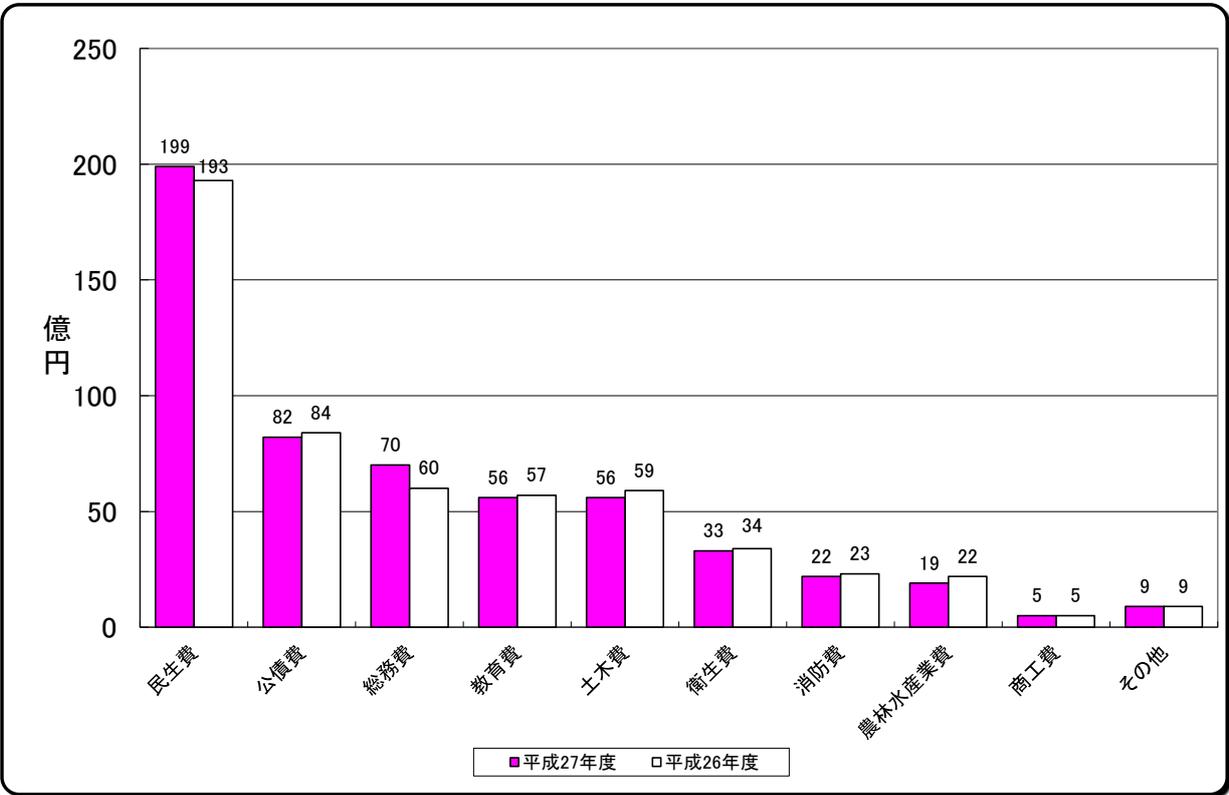


単位：百万円, ( ) 内は構成比

歳入の前年度比



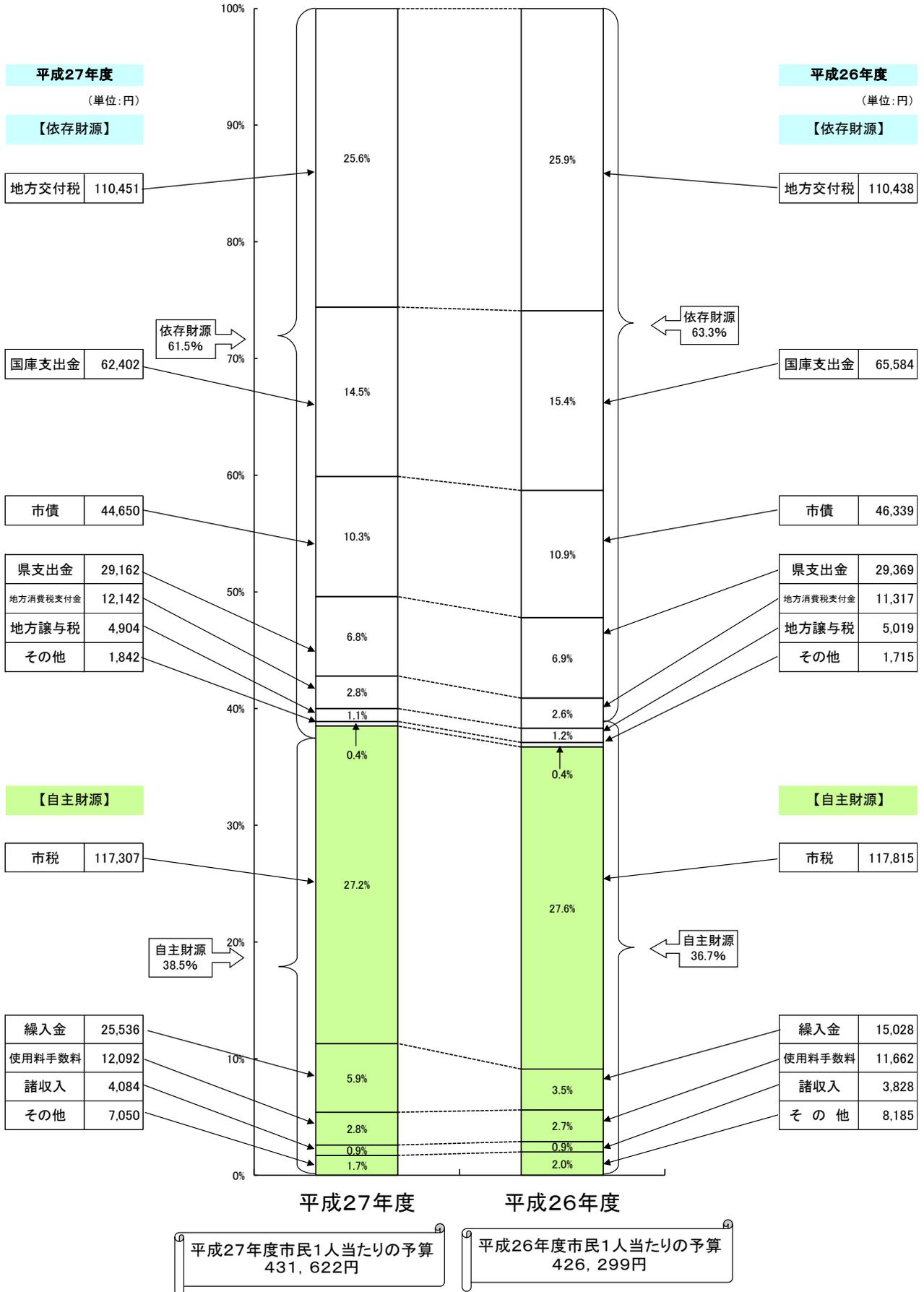
歳出の前年度比



# 市民1人当たりの予算

参考：平成27年2月1日現在の住基人口 127,658人  
 参考：平成26年2月1日現在の住基人口 128,126人

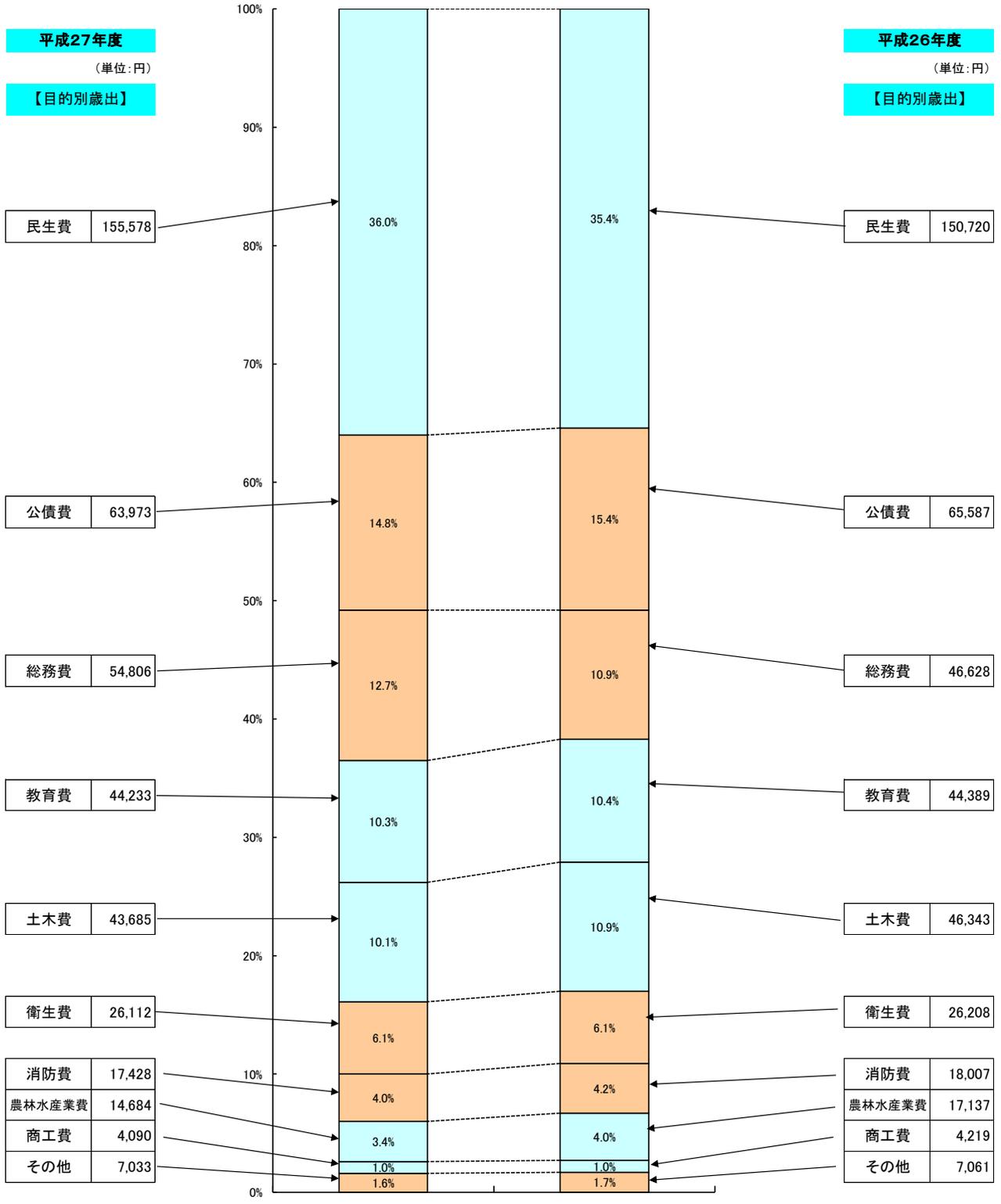
## 歳入比較



市民1人当たりの予算

参考：平成27年2月1日現在の住基人口 127,658人  
 参考：平成26年2月1日現在の住基人口 128,126人

歳出比較



平成27年度 平成26年度

平成27年度市民1人当たりの予算 431,622円  
 平成26年度市民1人当たりの予算 426,299円

1人当たり5,323円の増

4. 一般会計歳入予算

(1) 性質別分類

(単位：千円・%)

区 分	平成27年度		平成26年度		差 引 増 減		主な増減内容
	予算額	構成比	予算額	構成比	金 額	増減率	
1 市 税	14,975,122	27.2	15,095,218	27.6	△ 120,096	△ 0.8	市民税 △ 12,000 固定資産税 △ 43,096 軽自動車税 17,500 市たばこ税 △ 71,000 入湯税 △ 2,000 都市計画税 △ 9,500
2 地 方 譲 与 税	626,000	1.1	643,000	1.2	△ 17,000	△ 2.6	
3 利 子 割 交 付 金	20,000	0.0	20,000	0.0	0	0.0	
4 配 当 割 交 付 金	18,000	0.0	9,000	0.0	9,000	100.0	
5 株 式 等 譲 渡 所 得 割 交 付 金	25,000	0.0	3,000	0.0	22,000	733.3	
6 地 方 消 費 税 交 付 金	1,550,000	2.8	1,450,000	2.7	100,000	6.9	
7 ゴルフ場利用税 交 付 金	55,000	0.1	56,000	0.1	△ 1,000	△ 1.8	
8 自 動 車 取 得 税 交 付 金	34,000	0.1	48,000	0.1	△ 14,000	△ 29.2	
9 国 有 提 供 施 設 等 所 在 市 町 村 助 成 交 付 金	3,143	0.0	3,792	0.0	△ 649	△ 17.1	
10 地 方 特 例 交 付 金	50,000	0.1	50,000	0.1	0	0.0	
11 地 方 交 付 税	14,100,000	25.6	14,150,000	25.9	△ 50,000	△ 0.4	普通交付税 △ 50,000
12 交 通 安 全 対 策 特 別 交 付 金	30,000	0.1	30,000	0.1	0	0.0	
13 分 担 金 及 び 負 担 金	482,572	0.9	661,867	1.2	△ 179,295	△ 27.1	分担金 △ 770 負担金 △ 178,525
14 使 用 料 及 び 手 数 料	1,543,604	2.8	1,494,134	2.7	49,470	3.3	使用料 43,991 手数料 5,479
15 国 庫 支 出 金	7,966,145	14.5	8,403,045	15.4	△ 436,900	△ 5.2	国庫負担金 201,339 国庫補助金 △ 639,384 委託金 1,145
16 県 支 出 金	3,722,762	6.8	3,762,976	6.9	△ 40,214	△ 1.1	県負担金 209,706 県補助金 △ 335,812 委託金 85,892
17 財 産 収 入	196,446	0.4	184,862	0.3	11,584	6.3	財産運用収入 △ 5,715 財産売払収入 17,299
18 寄 附 金	21,001	0.0	2,001	0.0	19,000	949.5	
19 繰 入 金	3,259,908	5.9	1,925,441	3.5	1,334,467	69.3	特別会計繰入金 1,041 基金繰入金 1,333,426
20 繰 越 金	200,000	0.4	200,000	0.4	0	0.0	
21 諸 収 入	521,297	0.9	490,464	0.9	30,833	6.3	市預金利子 500 貸付金元利収入 1,014 受託事業収入 13 雑入 29,306
22 市 債	5,700,000	10.3	5,937,200	10.9	△ 237,200	△ 4.0	
合 計	55,100,000	100.0	54,620,000	100.0	480,000	0.9	

## (2) 市税及び地方交付税等の状況

(単位：千円・%)

区 分	予 算 額		増 減 金 額		増減率	決 算 額	
	平成27年度	平成26年度	H27予算・H26予算	H27予算・H25決算		平成25年度	H27予算・H25決算
市 民 税	6,069,000	6,081,000	△ 12,000	△ 0.2	6,255,599	△ 186,599	
個人分	4,696,000	4,628,000	68,000	1.5	4,651,450	44,550	
法人分	1,373,000	1,453,000	△ 80,000	△ 5.5	1,604,149	△ 231,149	
固定資産税	7,087,110	7,130,206	△ 43,096	△ 0.6	7,215,898	△ 128,788	
軽自動車税	342,000	324,500	17,500	5.4	327,414	14,586	
市たばこ税	859,000	930,000	△ 71,000	△ 7.6	928,909	△ 69,909	
特別土地 保有税	11	11	0	0.0	5	6	
入湯税	110,001	112,001	△ 2,000	△ 1.8	116,356	△ 6,355	
都市計画税	508,000	517,500	△ 9,500	△ 1.8	521,361	△ 13,361	
合 計	14,975,122	15,095,218	△ 120,096	△ 0.8	15,365,542	△ 390,420	
地方交付税	14,100,000	14,150,000	△ 50,000	△ 0.4	16,643,738	△ 2,543,738	
普通交付税	13,350,000	13,400,000	△ 50,000	△ 0.4	14,984,659	△ 1,634,659	
特別交付税	750,000	750,000	0	0.0	1,659,079	△ 909,079	
臨時財政 対策債	1,800,000	2,200,000	△ 400,000	△ 18.2	2,499,600	△ 699,600	
(再掲) 普通交付税 + 臨時財政対策債	15,150,000	15,600,000	△ 450,000	△ 2.9	17,484,259	△ 2,334,259	
総 計	30,875,122	31,445,218	△ 570,096	△ 1.8	34,508,880	△ 3,633,758	

※ 臨時財政対策債は、本来地方公共団体に交付されるべき地方交付税の振替として発行されるものであり、その元利償還金は100%交付税措置されることとなっている。

※ 平成25年度特別交付税には、震災復興特別交付税3,709千円を含む。

## (3) 歳入予算の概要

(単位：千円)

款	予 算 額	説 明		
1 市 税	14,975,122	市民税	6,069,000	個人分 4,696,000 法人分 1,373,000
		固定資産税	7,087,110	軽自動車税 342,000
		市たばこ税	859,000	特別土地保有税 11
		入湯税	110,001	都市計画税 508,000
				自動車重量譲与税 355,000
2 地 方 譲 与 税	626,000	地方揮発油譲与税 155,000 航空機燃料譲与税 116,000		
3 利 子 割 交 付 金	20,000			
4 配 当 割 交 付 金	18,000			
5 株 式 等 譲 渡 所 得 割 交 付 金	25,000			
6 地 方 消 費 税 交 付 金	1,550,000			
7 ゴ ル フ 場 利 用 税 交 付 金	55,000			
8 自 動 車 取 得 税 交 付 金	34,000			
9 国 有 提 供 施 設 等 所 在 市 町 村 助 成 交 付 金	3,143			
10 地 方 特 例 交 付 金	50,000			
11 地 方 交 付 税	14,100,000	普通交付税 13,350,000	特別交付税 750,000	
12 交 通 安 全 対 策 特 別 交 付 金	30,000			
13 分 担 金 及 び 負 担 金	482,572	分担金 農林水産業費 800	災害復旧費 1,160	
		負担金 総務費 388	民生費 474,584	
		教育費 5,640		
14 使 用 料 及 び 手 数 料	1,543,604	使用料 総務 333,436	民生 37,053	
		衛生 8,658	労働 13	
		農林水産業 9,736	商工 18,124	
		土木 839,718	消防 95	
		教育 87,689		
		手数料 総務 65,172	民生 349	
		衛生 124,711	農林水産業 198	
		土木 14,982	消防 1,400	
15 国 庫 支 出 金	7,966,145	負担金 民生費 6,294,348	教育費 32,313	
		災害復旧費 18,209		
		補助金 総務費 51,324	民生費 472,292	
		衛生費 67,526	農林水産業費 17,816	
		土木費 826,534	消防費 10,472	
		教育費 149,602		
委託金 総務費 350	民生費 25,359			

(単位：千円)

款	予 算 額	説 明
16 県 支 出 金	3,722,762	負担金 民生費 2,367,837
		補助金 総務費 53,755 民生費 565,117
		衛生費 56,015 農林水産業費 329,596
		商工費 (廃目) 土木費 35,485
		教育費 1,437 災害復旧費 19,175
		委託金 総務費 277,661 民生費 51
		衛生費 406 農林水産業費 5,197
		商工費 495 土木費 9,891
		消防費 131 教育費 513
17 財 産 収 入	196,446	財産運用収入 財産貸付収入 77,229
		利子及び配当金 40,411
		財産売払収入 不動産売払収入 74,219
		生産物売払収入 4,587
18 寄 附 金	21,001	一般寄附金 1 指定寄附金 21,000
19 繰 入 金	3,259,908	特別会計繰入金 国民健康保険特別会計 2,935
		後期高齢者医療特別会計 1
		介護保険特別会計 3,559
		下水道事業特別会計 1,154
		基金繰入金 財政調整基金 1,211,000
		空港周辺環境整備基金 11,744
		国際交流基金 7,650
		関平鉱泉施設整備基金 729,885
		特定建設事業基金 985,000
		ふるさとときばいやんせ基金 3,980
まちづくり基金 3,000		
減債基金 300,000		
20 繰 越 金	200,000	
21 諸 収 入	521,297	延滞金加算金及び過料 3,001 市預金利子 5,500
		貸付金元利収入 61,025 受託事業収入 816
		雑入 450,955
		1. 違約金及び延納利息 1
		2. 雑入 450,954
		(内訳) 消防団員退職 報償金 (25,457) 広告掲載料 (7,128)
		土地開発公社 給与費 (8,556) 関平鉱泉水宅配料 (46,836)
		リサイクル品 販売代 (46,000) 市町村振興協会 市町村交付金 (20,400)
		競輪場外車券発 売場環境交付金 (8,388) その他 (288,189)
22 市 債	5,700,000	総務債 11,000 民生債 7,000
		農林水産業債 26,400 土木債 219,400
		消防債 399,700 教育債 204,300
		災害復旧債 55,600 過疎対策事業債 226,700
		辺地対策事業債 136,600 合併特例債 2,613,300
		臨時財政対策債 1,800,000
歳 入 合 計	55,100,000	

## (4) 財源別分類

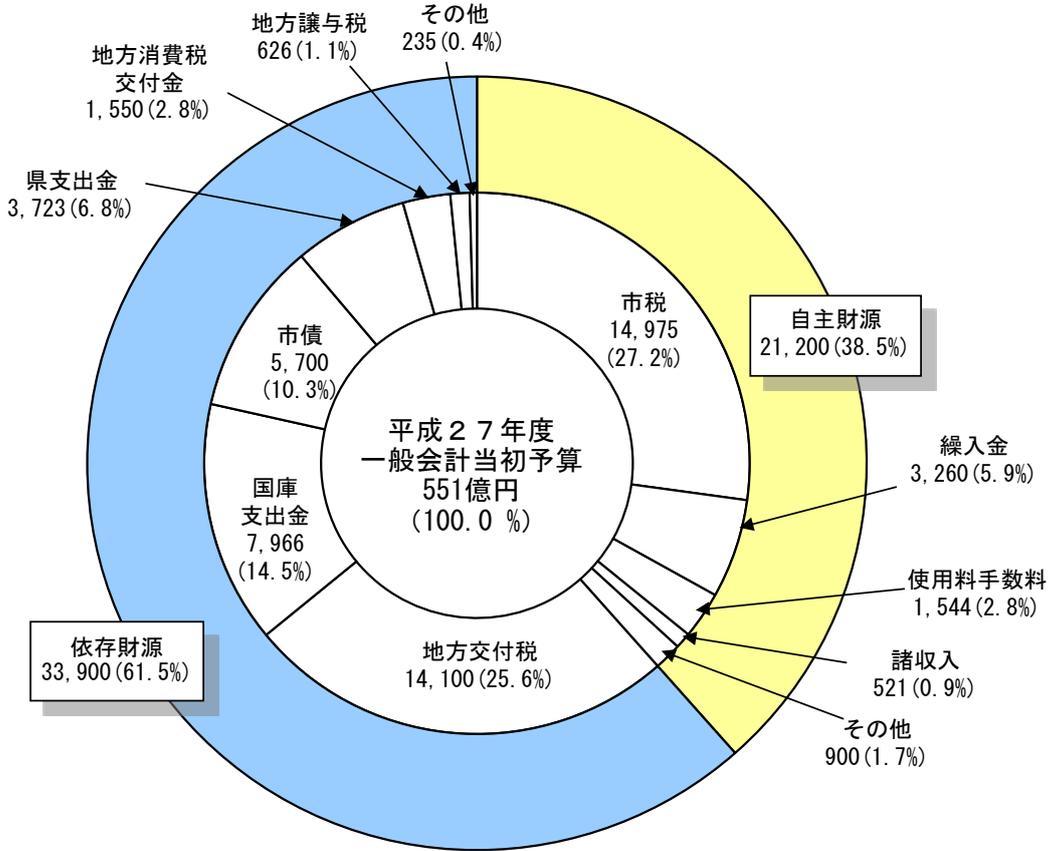
(単位：千円・%)

区 分	平成27年度		平成26年度		比 較		増減内容
	予算額	構成比	予算額	構成比	金 額	増減率	
自 主 財 源	21,199,950	38.5	20,053,987	36.7	1,145,963	5.7	市税 △ 120,096 分担金及び負担金 △ 179,295 使用料及び手数料 49,470 財産収入 11,584 寄附金 19,000 繰入金 1,334,467 諸収入 30,833
依 存 財 源	33,900,050	61.5	34,566,013	63.3	△ 665,963	△ 1.9	地方譲与税 △ 17,000 配当割交付金 9,000 株式等譲渡所得割交付金 22,000 地方消費税交付金 100,000 ゴルフ場利用税交付金 △ 1,000 自動車取得税交付金 △ 14,000 国有提供施設等所在市町村助成交付金 △ 649 地方交付税 △ 50,000 国庫支出金 △ 436,900 県支出金 △ 40,214 市債 △ 237,200

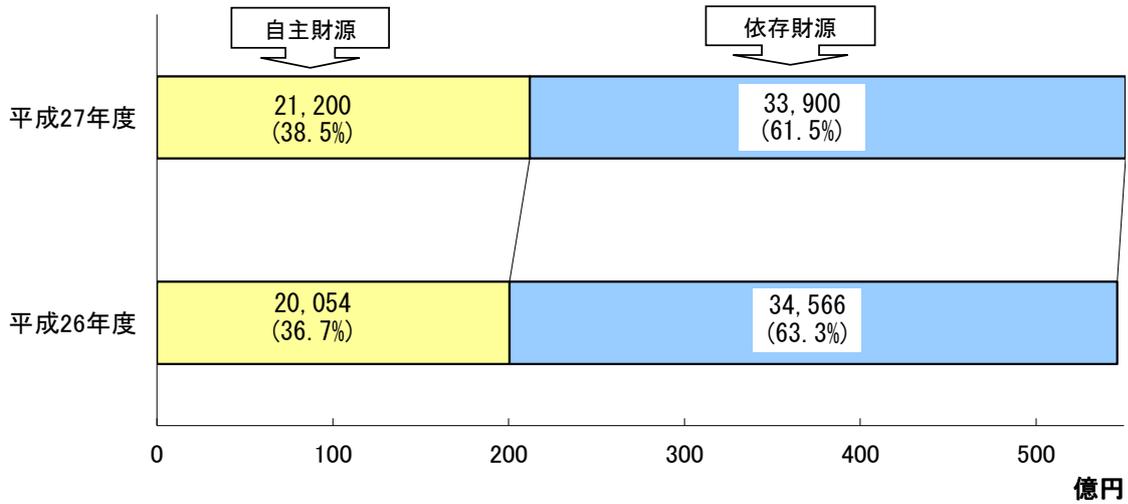
(単位：千円・%)

区 分	平成27年度		平成26年度		比 較		増減内容
	予算額	構成比	予算額	構成比	金 額	増減率	
特 定 財 源	20,213,012	36.7	19,273,296	35.3	939,716	4.9	分担金及び負担金 △ 179,295 使用料及び手数料 50,035 国庫支出金 △ 436,900 県支出金 △ 40,214 財産収入 △ 47,163 寄附金 19,000 繰入金（特定基金ほか） 1,383,467 諸収入 27,986 市債 162,800
一 般 財 源	34,886,988	63.3	35,346,704	64.7	△ 459,716	△ 1.3	市税 △ 120,096 地方譲与税 △ 17,000 配当割交付金 9,000 株式等譲渡所得割交付金 22,000 地方消費税交付金 100,000 ゴルフ場利用税交付金 △ 1,000 自動車取得税交付金 △ 14,000 国有提供施設等所在市町村助成交付金 △ 649 地方交付税 △ 50,000 使用料及び手数料 △ 565 財産収入 58,747 繰入金（財政調整基金） △ 49,000 諸収入 2,847 市債（臨時財政対策債） △ 400,000

**平成27年度一般会計当初予算  
歳入の状況**



単位：百万円、( )内は構成比



( )内は構成比

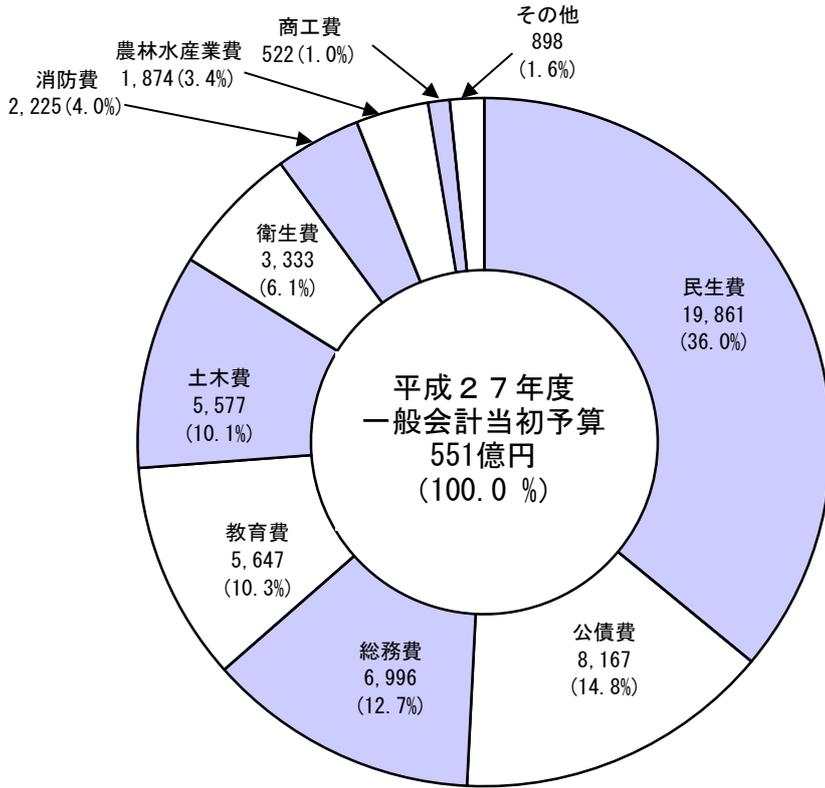
## 5. 一般会計歳出予算

(1) 目的別分類

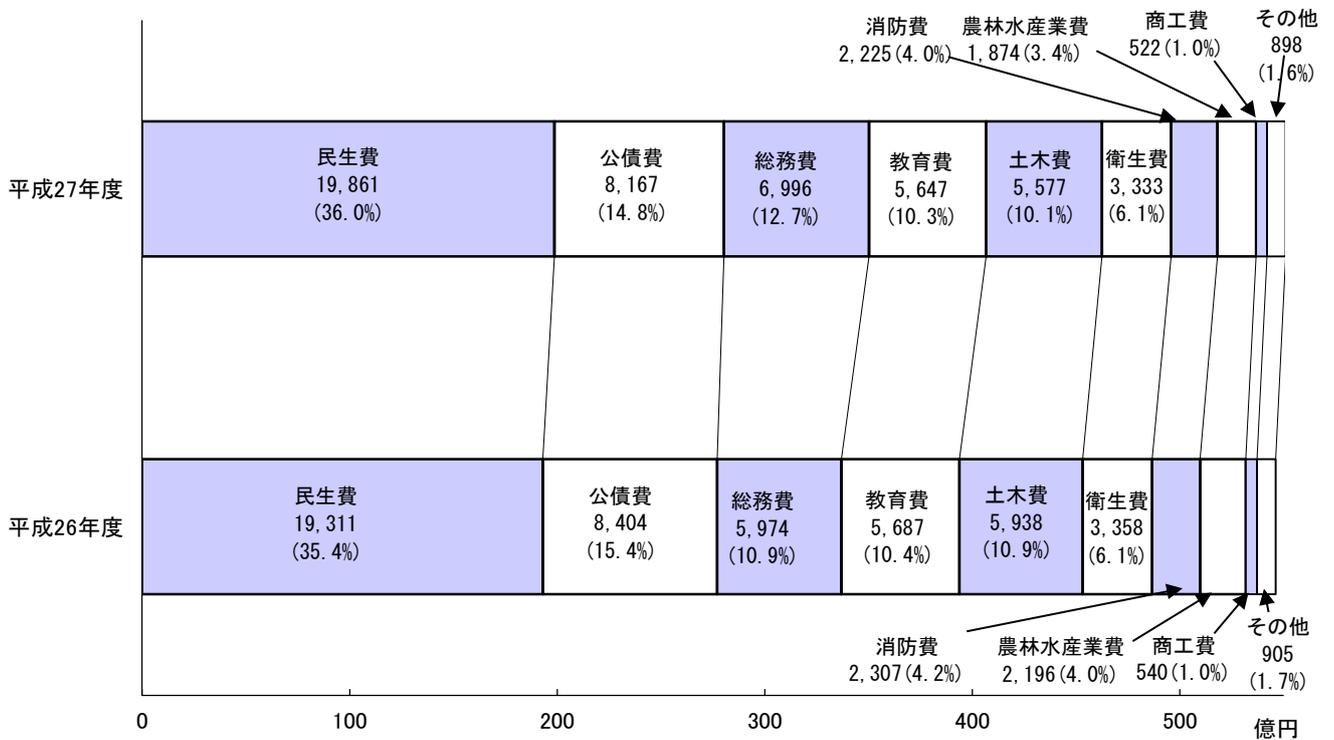
(単位：千円・%)

区 分	平成27年度		平成26年度		差 引 増 減		項別増減
	予算額	構成比	予算額	構成比	金 額	増減率	
1 議 会 費	350,545	0.6	344,675	0.6	5,870	1.7	議会費 5,870
2 総 務 費	6,996,355	12.7	5,974,294	10.9	1,022,061	17.1	総務管理費 931,491
							徴税費 △ 11,053
							戸籍住民基本台帳費 △ 633
							選挙費 57,947
							統計調査費 42,785
							監査委員費 1,524
3 民 生 費	19,860,789	36.0	19,311,120	35.4	549,669	2.8	社会福祉費 △ 116,435
							児童福祉費 687,101
							生活保護費 △ 20,987
							災害救助費 △ 10
4 衛 生 費	3,333,453	6.1	3,357,968	6.1	△ 24,515	△ 0.7	保健衛生費 △ 4,697
							環境衛生費 △ 42,899
							清掃費 23,081
5 労 働 費	20,556	0.0	21,041	0.1	△ 485	△ 2.3	労働諸費 △ 485
6 農 林 水 産 業 費	1,874,465	3.4	2,195,672	4.0	△ 321,207	△ 14.6	農業費 106,762
							林業費 △ 429,485
							水産業費 1,516
7 商 工 費	522,141	1.0	540,545	1.0	△ 18,404	△ 3.4	商工費 △ 18,404
8 土 木 費	5,576,751	10.1	5,937,703	10.9	△ 360,952	△ 6.1	土木管理費 87,052
							道路橋梁費 220,814
							河川費 △ 180,392
							港湾費 364
							都市計画費 △ 578,377
							住宅費 89,587
9 消 防 費	2,224,830	4.0	2,307,196	4.2	△ 82,366	△ 3.6	消防費 △ 82,366
10 教 育 費	5,646,738	10.3	5,687,353	10.4	△ 40,615	△ 0.7	教育総務費 △ 25,901
							小学校費 △ 34,868
							中学校費 204,192
							高等学校費 225,604
							幼稚園費 △ 203,413
							社会教育費 750
							保健体育費 △ 206,979
11 災 害 復 旧 費	148,000	0.3	166,850	0.3	△ 18,850	△ 11.3	農林水産施設災害復旧費 △ 25,310
							公共土木施設災害復旧費 6,460
							その他公共施設・公用施設災害復旧費 0
12 公 債 費	8,166,686	14.8	8,403,514	15.4	△ 236,828	△ 2.8	公債費 △ 236,828
13 諸 支 出 金	348,691	0.6	342,069	0.6	6,622	1.9	公営企業費 6,622
14 予 備 費	30,000	0.1	30,000	0.1	0	0.0	予備費 0
合 計	55,100,000	100.0	54,620,000	100.0	480,000	0.9	

# 平成27年度一般会計当初予算 歳出の目的別分類の状況



単位：百万円、( ) 内は構成比



( ) 内は構成比

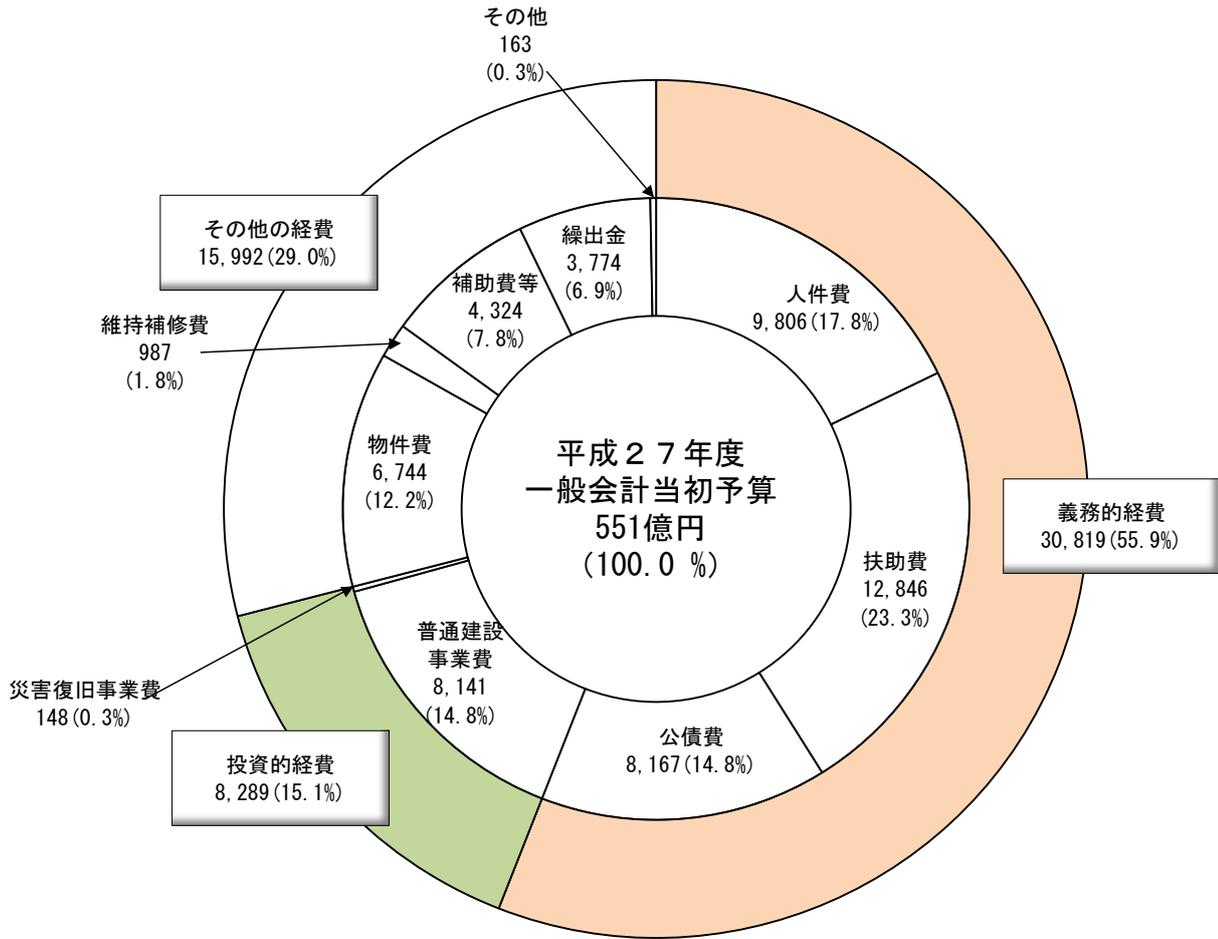
## (2) 性質別分類

(単位：千円・%)

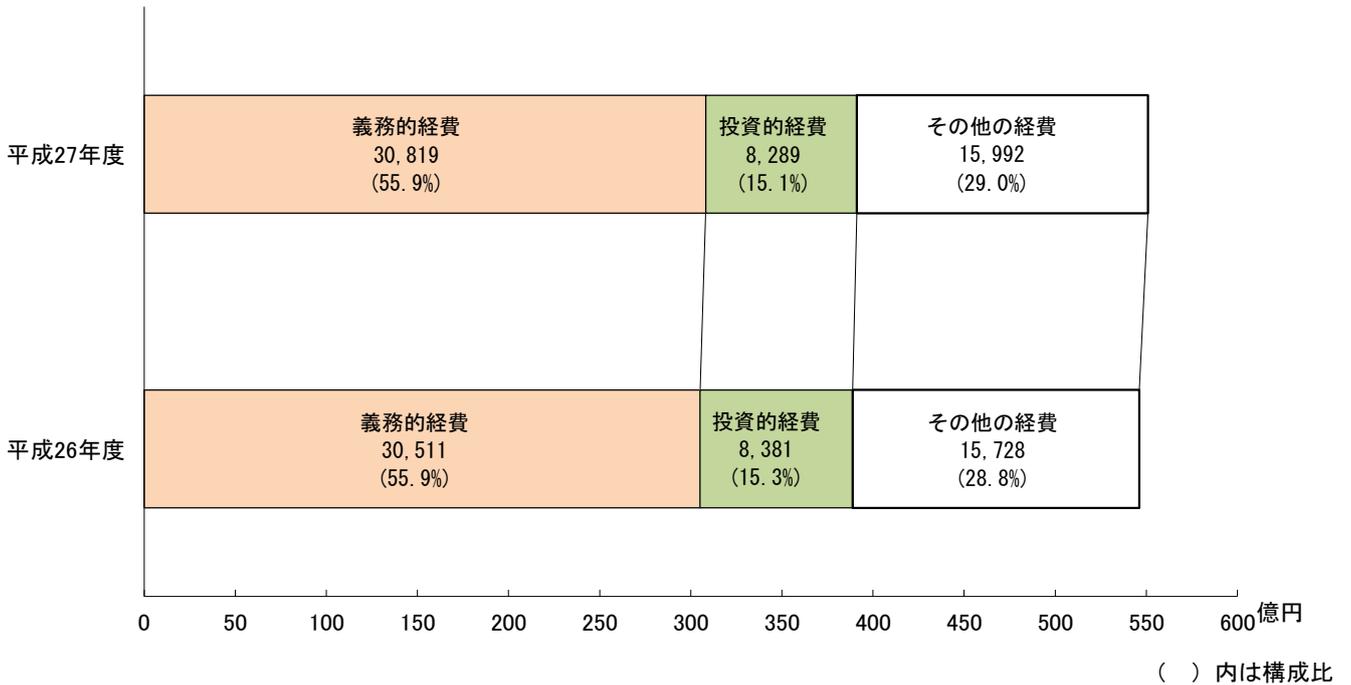
区 分		平成27年度		平成26年度		差 引 増 減	
		予算額	構成比	予算額	構成比	金 額	増減率
義 務 的 経 費	人 件 費	9,806,234	17.8	9,945,108	18.2	△ 138,874	△ 1.4
	扶 助 費	12,845,869	23.3	12,162,152	22.3	683,717	5.6
	公 債 費	8,166,686	14.8	8,403,514	15.4	△ 236,828	△ 2.8
	小 計	30,818,789	55.9	30,510,774	55.9	308,015	1.0
投 資 的 経 費	普通建設事業費	8,140,723	14.8	8,213,433	15.0	△ 72,710	△ 0.9
	うち 補助事業	2,629,149	4.8	1,693,724	3.1	935,425	55.2
	単独事業	5,511,574	10.0	6,519,709	11.9	△ 1,008,135	△ 15.5
	災害復旧事業費	148,000	0.3	166,850	0.3	△ 18,850	△ 11.3
	小 計	8,288,723	15.1	8,380,283	15.3	△ 91,560	△ 1.1
そ の 他 の 経 費	物 件 費	6,743,915	12.2	6,455,559	11.8	288,356	4.5
	維 持 補 修 費	986,722	1.8	1,003,214	1.8	△ 16,492	△ 1.6
	補 助 費 等	4,323,957	7.8	4,419,010	8.1	△ 95,053	△ 2.2
	投 資 及 び 出 資 金	200	0.0	200	0.0	0	0.0
	貸 付 金	78,448	0.1	85,684	0.1	△ 7,236	△ 8.4
	積 立 金	54,861	0.1	36,626	0.1	18,235	49.8
	繰 出 金	3,774,385	6.9	3,698,650	6.8	75,735	2.0
	予 備 費	30,000	0.1	30,000	0.1	0	0.0
小 計	15,992,488	29.0	15,728,943	28.8	263,545	1.7	
合 計		55,100,000	100.0	54,620,000	100.0	480,000	0.9

普通建設事業費の単独事業には、事業負担金を含む。

**平成27年度一般会計当初予算  
歳出の性質別分類の状況**



単位：百万円、( )内は構成比



## 6. 債務負担行為（新規設定分）

（単位：千円）

事 項	期 間	限 度 額
国分庁舎別館建設事業	平成28年度	1,435,500
固定資産評価業務	平成28年度～平成29年度	89,997
関平鉱泉所製造機器整備事業	平成28年度～平成34年度	450,000
農業近代化資金利子補給	平成28年度～平成42年度	15,477
農業経営基盤強化資金利子補給	平成28年度～平成52年度	11,006
土地改良施設維持管理適正化事業補助	平成28年度～平成31年度	2,457
小学校仮設教室使用料	平成28年度	15,000

## 7 基金の状況

### (1) 積立基金

(単位:千円)

基金名	平成25年度末 現在高	平成26年度措置(見込み)			平成26年度末 現在高 (見込み)	平成27年度措置(当初)		平成27年度末 現在高 (見込み)
		3月補正前		3月補正		積立額	取崩額	
		積立額	取崩額					
A	B	C	D	E(A+B+C+D)	F	G	H(E+F+G)	
財政調整基金	7,783,679	2,425,052	△ 1,260,000	1,010,026	9,958,757	17,918	△ 1,211,000	8,765,675
通常分	7,385,264	2,424,300	△ 1,260,000	1,010,076	9,559,640	17,200	△ 1,211,000	8,365,840
地域雇用創出推進費 (H21交付税措置分)	396,901	750		△ 50	397,601	718		398,319
減債基金	1,838,563	3,453	△ 553,000	253,487	1,542,503	2,562	△ 300,000	1,245,065
その他特定目的基金	9,660,737	18,534	△ 489,870	460,697	9,650,098	34,381	△ 1,741,259	7,943,220
1 特定建設事業基金	3,319,395	9,890	△ 463,000	386,245	3,252,530	7,961	△ 985,000	2,275,491
通常分	2,835,457	7,748		388,373	3,231,578	5,842	△ 985,000	2,252,420
元気交付金分	470,000	0	△ 463,000		7,000			7,000
牧園雑用水積立	13,938	2,142		△ 2,128	13,952	2,119		16,071
2 退職手当準備基金	563,543	1,409		△ 1,268	563,684	1,128		564,812
3 地域福祉基金	1,677,602	0			1,677,602			1,677,602
4 中山間ふるさと・水と土保全基金	73,006	183		△ 51	73,138	147		73,285
5 鹿児島空港周辺地域環境整備基金	328,332	834	△ 8,895	2,749	323,020	640	△ 11,744	311,916
6 国際交流基金	373,434	951	△ 7,650	429	367,164	733	△ 7,650	360,247
7 文化振興基金	102,583	257		△ 218	102,622	206		102,828
8 関平鉱泉施設整備基金	1,178,068	2,897	△ 9,325	62,038	1,233,678	2,528	△ 729,885	506,321
9 地域環境整備事業基金	1	0			1	0		1
10 青少年育成基金	25,020	63			25,083			25,083
11 まちづくり基金	2,000,000	0			2,000,000	0	△ 3,000	1,997,000
12 ふるさときばいやんせ基金	19,753	2,050	△ 1,000	10,773	31,576	21,038	△ 3,980	48,634
計	19,282,979	2,447,039	△ 2,302,870	1,724,210	21,151,358	54,861	△ 3,252,259	17,953,960

① 経営健全化計画(3基金合計)	12,900,000				11,200,000			8,800,000
② 財政調整に活用可能な3基金 (財調+減債+特定建設)	12,941,637	2,438,395	△ 2,276,000	1,649,758	14,753,790	28,441	△ 2,496,000	12,286,231
③ 財政調整に活用可能な3基金と 経営健全化計画との差額	41,637				3,553,790			3,486,231

### (2) 運用基金

(単位:千円)

基金名	平成25年度末 現在高	平成26年度措置(見込み)			平成26年度末 現在高 (見込み)	平成27年度措置(当初)		平成27年度末 現在高 (見込み)
		3月補正前		3月補正		積立額	取崩額	
		積立額	取崩額					
A	B	C	D	E(A+B+C+D)	F	G	H(E+F+G)	
土地開発基金	3,003,821	1,576	0	115	3,005,397	906	0	3,006,303
家畜導入資金貸付基金	156,663	10	0	0	156,673	0	0	156,673
肉用牛特別導入事業基金	0				0			
農業経営振興資金貸付基金	54,742	137		0	54,879	82		54,961
計	3,215,226	1,723	0	115	3,216,949	988	0	3,217,937

## 8. 地方債の状況

(単位:千円)

区 分	平成25年度末 現在高	平成26年度末 現在高見込額	平成27年度中増減見込		平成27年度末 現在高見込額
			平成27年度中 起債見込額	平成27年度中 元金償還見込額	
1 普通債	41,639,070	39,597,112	3,844,400	5,929,543	37,511,969
(1)総務	3,270,988	2,769,208	11,000	654,494	2,125,714
(2)民生	151,883	129,977	7,000	28,907	108,070
(3)衛生	3,337,866	2,603,920		742,477	1,861,443
(4)農林水産	1,788,874	1,534,135	26,400	281,560	1,278,975
(5)公有林	389,773	369,713		20,116	349,597
(6)土木	9,462,675	8,448,983	219,400	1,150,277	7,518,106
(7)公営住宅	1,866,137	1,587,873		270,770	1,317,103
(8)消防	802,444	881,434	399,700	110,629	1,170,505
(9)教育	3,319,084	2,824,328	204,300	321,911	2,706,717
(10)過疎対策	2,690,341	2,520,802	226,700	341,516	2,405,986
(11)辺地対策	1,205,127	1,151,292	136,600	201,817	1,086,075
(12)合併特例	13,297,263	14,723,043	2,613,300	1,800,722	15,535,621
(13)一般会計出資	56,615	52,404		4,347	48,057
2 災害復旧債	305,080	335,605	55,600	50,636	340,569
(1)農林水産	67,503	99,797	29,800	14,073	115,524
(2)土木	237,165	235,808	25,800	36,563	225,045
(3)教育	64				
(4)その他	348				
3 その他	23,904,064	24,725,653	1,800,000	1,435,575	25,090,078
(1)減収補てん	108,594	59,988		19,299	40,689
(2)減税補てん	1,046,034	806,190		115,009	691,181
(3)臨時税収補てん	191,850	143,619		49,238	94,381
(4)臨時財政対策	22,557,586	23,715,856	1,800,000	1,252,029	24,263,827
合 計	65,848,214	64,658,370	5,700,000	7,415,754	62,942,616
合 計 (臨時財政対策債除く)	43,290,628	40,942,514	3,900,000	6,163,725	38,678,789

9. 合併特例債対象事業

(単位：千円)

事業名	平成27年度 事業費	財 源 内 訳				
		国庫支出金	県支出金	合併特例債	その他	一般財源
1 庁舎整備事業	632,868			601,200		31,668
2 道路整備事業（新川北線外7路線）	1,098,500	130,185		919,500	43,500	5,315
3 街路事業	237,800	105,425		102,900	23,900	5,575
まちづくり交付金事業（国分地区）	169,100	67,640		73,600	23,900	3,960
街路整備事業（新川北線）	68,700	37,785		29,300		1,615
4 公園整備事業	57,000			54,100		2,900
5 消防施設整備事業	39,000	5,236		22,500		11,264
耐震性貯水槽整備事業	11,000	5,236		5,400		364
救急車両更新事業	28,000			17,100		10,900
6 教育施設整備事業	1,004,990	43,607		913,100		48,283
小学校施設整備事業（上小川小学校外）	462,000	43,607		397,300		21,093
中学校施設整備事業（日当山中学校）	22,000			20,900		1,100
国分中央高校施設整備事業	395,990			376,100		19,890
学校給食施設整備事業	125,000			118,800		6,200
合 計	3,070,158	284,453		2,613,300	67,400	105,005

## 10. 入湯税・都市計画税・地方消費税交付金の充当事業

### (1)入湯税の充当事業

(単位:千円)

事業名	平成27年度 事業費	財 源 内 訳					うち入湯税
		国庫支出金	県支出金	地方債	その他	一般財源	
1 消防施設等整備事業	18,420			14,800		3,620	2,172
2 観光施設整備事業	1,600					1,600	1,120
3 観光振興事業	163,268					163,268	106,709
(1)観光宣伝	29,753					29,753	22,313
(2)イベント	34,598					34,598	13,948
(3)団体への補助等	98,917					98,917	70,448
合 計	183,288			14,800		168,488	110,001

### (2)都市計画税の充当事業

(単位:千円)

事業名	平成27年度 事業費	財 源 内 訳					うち都市計画税
		国庫支出金	県支出金	地方債	その他	一般財源	
1 土地区画整理事業	578,547	233,700	1,371	153,100	25,970	164,406	150,889
住宅市街地総合整備事業	78,796	32,950			8,463	37,383	
浜之市地区	149,074	55,000	1,371	45,800	11,507	35,396	
隼人駅東地区	327,201	145,750		107,300		74,151	
麓第一地区	23,476				6,000	17,476	
2 街路事業	421,402	142,165		233,000		46,237	46,237
街路事業	237,669	74,525		136,700		26,444	
まちづくり交付金事業	183,733	67,640		96,300		19,793	
3 公園事業	309,108			54,100		255,008	121,371
公園整備事業	216,800			54,100		162,700	
公園管理事業	92,308					92,308	
4 下水道事業	1,212,200	211,920		225,400	255,225	519,655	155,183
公共下水道事業(管理・整備費)	569,282	211,920		225,400	21,676	110,286	
公共下水道事業(公債費)	642,918				233,549	409,369	
5 その他都市計画事業	60,425					60,425	3,075
6 公債費	297,594					297,594	31,245
都市計画事業	226,715					226,715	
公園事業	70,879					70,879	
合 計	2,879,276	587,785	1,371	665,600	281,195	1,343,325	508,000

## (3)地方消費税交付金の充当事業

(単位:千円)

事業名	平成27年度 事業費	一般財源	うち
			社会保障財源化分 の交付金
1 社会福祉	13,617,800	4,583,896	442,936
社会福祉費(障がい者、高齢者等)	3,345,926	1,169,644	
児童福祉費	7,620,591	2,781,431	
生活保護費	2,651,283	632,821	
2 社会保険(国民健康保険、介護保険)	2,276,855	1,828,994	120,621
3 保健衛生(予防費、健康増進費等)	2,691,256	2,019,807	74,679
合 計	18,585,911	8,432,697	638,236