

平成26年度

当初予算 概要説明書



南 あ わ じ 市

目 次

1 . 平成 2 6 年度の予算規模.....	1 P
2 . 歳入の内訳.....	2 P
3 . 市税の内訳.....	4 P
4 . 積立金（基金）の状況.....	5 P
5 . 地方債の状況.....	6 P
6 . 歳出（目的別）の内訳.....	7 P
7 . 歳出（性質別）の内訳.....	9 P
8 . 一般会計から他会計への繰出金等一覧表.....	1 1 P
9 . 引き上げ分の地方消費税交付金（社会保障財源化分） が充てられる社会保障 4 経費その他社会保障施策 に要する経費.....	1 2 P
【参考】 一般会計予算の推移.....	1 3 P

1. 平成26年度の予算規模

一般会計と特別会計、企業会計を合わせた予算総額は、441億3,686万3千円で、平成25年度当初予算と比べて7億5,458万1千円(1.7%)減額しました。

一般会計の26年度予算は、国の平成25年度補正予算に伴い、平成25年度の本市一般会計3月補正予算に事業の一部を前倒して計上した結果、249億7,000万円となり前年度と比べて11億1,000万円(4.3%)減額しました。また、これまで同様に予算の効率的かつ効果的な配分に努めた結果、4年連続して財政調整基金を取り崩さず収支均衡のとれた予算編成となっています。

特別会計を見ると、国民健康保険特別会計の保険事業勘定、及び介護保険特別会計の保険事業勘定でそれぞれ1億4,223万4千円(2.3%)、9,906万9千円(2.2%)と社会保障経費の増を受けて増額となっています。また下水道事業会計については大規模な面整備が概ね完了したことにより建設改良費が減りましたが、公営企業会計基準の見直しにより補助金等によって取得した資産の減価償却を計上したこと(みなし償却制度の廃止)によって1億6,209万1千円(3.2%)の増となりました。

平成26年度 当初予算額の一覧

(単位：千円)

会 計 名		平成26年度	平成25年度	増 減 額	増減率(%)
一 般 会 計		24,970,000	26,080,000	1,110,000	4.3
特 別 会 計	国民健康保険特別会計	6,572,161	6,428,017	144,144	2.2
	(1) 保険事業勘定	6,388,683	6,246,449	142,234	2.3
	(2) 直営診療所勘定	183,478	181,568	1,910	1.1
	後期高齢者医療特別会計	1,241,089	1,237,152	3,937	0.3
	介護保険特別会計	4,672,860	4,569,495	103,365	2.3
	(1) 保険事業勘定	4,628,110	4,529,041	99,069	2.2
	(2) サービス事業勘定	44,750	40,454	4,296	10.6
	訪問看護事業特別会計	41,902	42,927	1,025	2.4
	土地開発事業特別会計	66,775	88,811	22,036	24.8
	(1) 企業団地開発事業勘定	57,451	73,260	15,809	21.6
	(2) 住宅団地開発事業勘定	9,324	15,551	6,227	40.0
	産業廃棄物最終処分事業特別会計	85,151	86,804	1,653	1.9
	ケーブルテレビ事業特別会計	389,800	412,504	22,704	5.5
	広田財産区管理会特別会計	179	187	8	4.3
	福良財産区管理会特別会計	16,876	13,805	3,071	22.2
	北阿万財産区管理会特別会計	888	866	22	2.5
	沼島財産区管理会特別会計	511	541	30	5.5
特 別 会 計 小 計	13,088,192	12,881,109	207,083	1.6	
企 業 会 計	下水道事業会計	5,196,077	5,033,986	162,091	3.2
	農業共済事業会計	415,812	448,331	32,519	7.3
	国民宿舎事業会計	466,782	448,018	18,764	4.2
	企 業 会 計 小 計	6,078,671	5,930,335	148,336	2.5
合 計 (+ +)	44,136,863	44,891,444	754,581	1.7	

2. 歳入の内訳

平成26年度 一般会計歳入内訳

(単位：千円、%)

款	平成26年度		平成25年度		増減額	増減率	
	予算額	構成比	予算額	構成比			
自主財源	市税	5,609,042	22.5	5,620,381	21.6	11,339	0.2
	分担金及び負担金	78,511	0.3	93,197	0.4	14,686	15.8
	使用料及び手数料	553,073	2.2	605,447	2.3	52,374	8.7
	財産収入	72,753	0.3	67,038	0.2	5,715	8.5
	寄附金	13,167	0.1	6,530	0.0	6,637	101.6
	繰入金	217,271	0.9	694,735	2.7	477,464	68.7
	うち特別会計繰入金	101,942	0.4	134,735	0.5	32,793	24.3
	うち基金繰入金	115,329	0.5	560,000	2.2	444,671	79.4
	繰越金	1	0.0	1	0.0	0	0.0
	諸収入	559,930	2.2	688,238	2.6	128,308	18.6
	小計	7,103,748	28.5	7,775,567	29.8	671,819	8.6
	依存財源	地方譲与税	287,000	1.1	288,000	1.1	1,000
利子割交付金		12,000	0.1	10,000	0.0	2,000	20.0
配当割交付金		18,000	0.1	14,000	0.1	4,000	28.6
株式等譲渡所得割交付金		4,000	0.0	4,000	0.0	0	0.0
地方消費税交付金		540,000	2.1	485,000	1.9	55,000	11.3
自動車取得税交付金		52,000	0.2	100,000	0.4	48,000	48.0
地方特例交付金		12,000	0.1	12,000	0.0	0	0.0
地方交付税		9,900,000	39.6	9,650,000	37.0	250,000	2.6
うち普通交付税		9,000,000	36.0	8,800,000	33.7	200,000	2.3
うち特別交付税		900,000	3.6	850,000	3.3	50,000	5.9
交通安全対策特別交付金		11,000	0.0	11,000	0.0	0	0.0
国庫支出金		2,042,111	8.2	2,101,628	8.1	59,517	2.8
県支出金		1,518,741	6.1	1,901,005	7.3	382,264	20.1
市債		3,469,400	13.9	3,727,800	14.3	258,400	6.9
小計	17,866,252	71.5	18,304,433	70.2	438,181	2.4	
合計	24,970,000	100.0	26,080,000	100.0	1,110,000	4.3	

歳入内訳の解説

自主財源

皆さんに納めていただく税金や使用料など、市が自主的に収入しうる財源をいいます。

- 市税...市民税や固定資産税など
- 繰入金...基金(市の貯金)の取り崩しなど
- 使用料及び手数料...公共施設の使用料など
- 諸収入...資源ごみ売却料や預金利子など
- 繰越金...前年度から繰り越されたお金
- その他...各種事業分担金や土地売却収入など

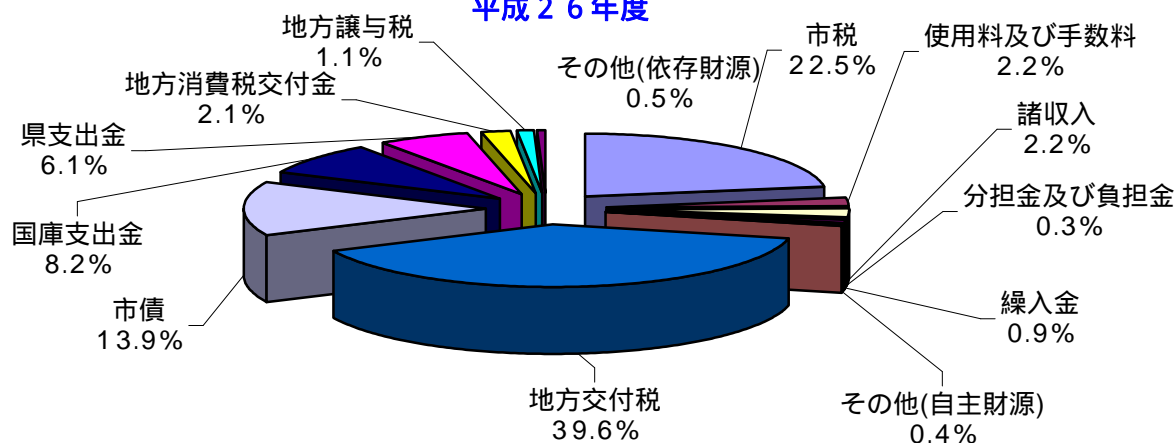
依存財源

国や県によって定められた額を交付されたり、配分されたりする収入をいいます。

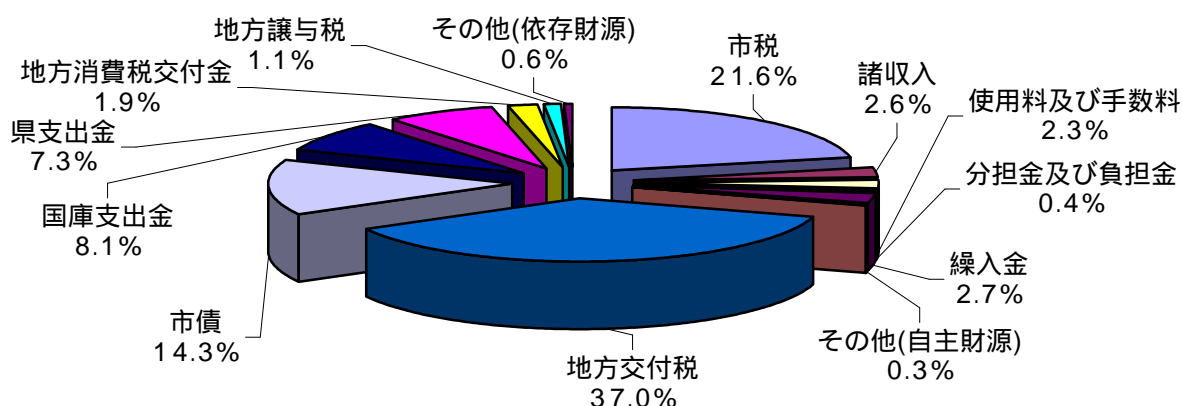
- 地方交付税...地方の財源の均衡を図るため国から交付されるお金
- 市債...事業をする際に銀行などから借りるお金
- 国庫・県支出金...事業に対する国・県からの補助
- 地方消費税交付金...地方消費税の一部を財源として、県から交付されるお金
- 地方譲与税...国税として徴収され、一律的に譲与されるお金
- その他...その他に国・県から交付されるお金。自動車取得税交付金、地方特例交付金など

一般会計歳入構成表

平成26年度



平成25年度

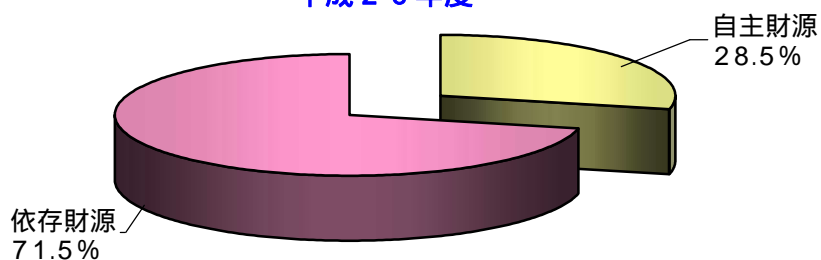


その他(自主財源)...繰越金、財産収入、寄附金の合計

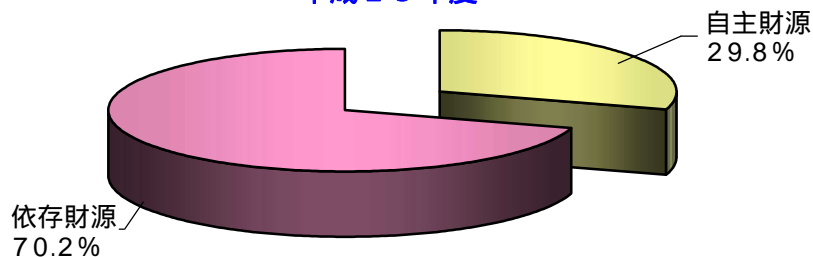
その他(依存財源)...自動車取得税交付金、地方特例交付金、配当割交付金、利子割交付金、株式等譲渡所得割交付金、交通安全対策特別交付金の合計

一般会計歳入内訳（自主財源と依存財源）

平成26年度



平成25年度



自主財源の割合が多いほど、その団体の財政運営の自主性と安定性が確保されます。

上記グラフを見ると、平成25年度と同様に、歳入の約70%強を依存財源によって賅っていることがわかります。

3. 市税の内訳

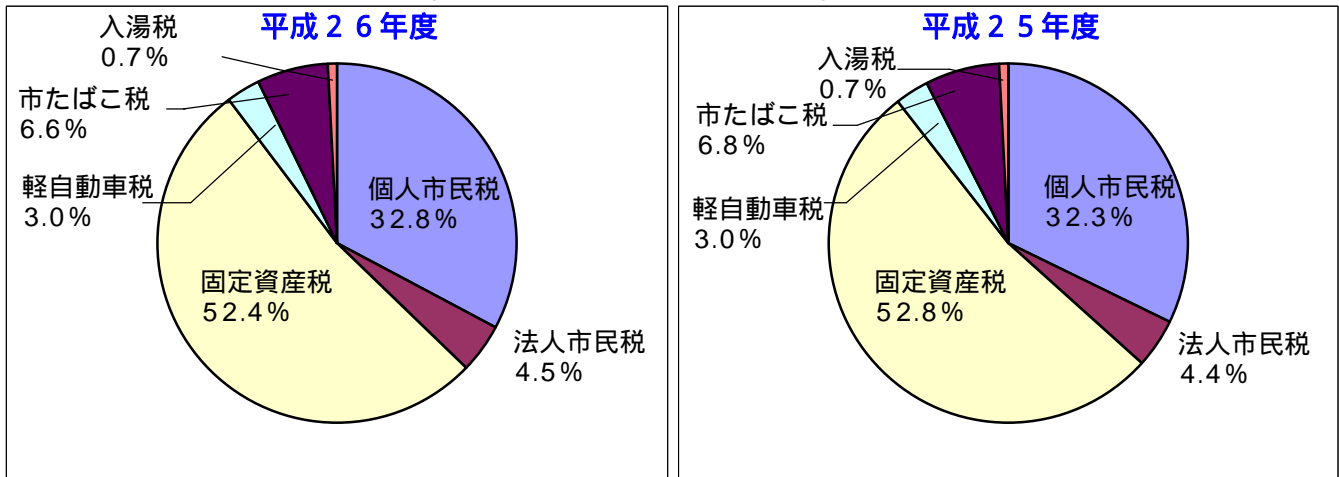
平成26年度 市税の一覧

(単位：千円、%)

項	平成26年度		平成25年度		増減額	増減率
	予算額	構成比	予算額	構成比		
市民税	2,091,516	37.3	2,065,026	36.7	26,490	1.3
個人	1,839,324	32.8	1,818,305	32.3	21,019	1.2
法人	252,192	4.5	246,721	4.4	5,471	2.2
固定資産税	2,936,088	52.4	2,968,353	52.8	32,265	1.1
固定資産税	2,927,150	52.2	2,959,336	52.6	32,186	1.1
国有資産等所在市町村 交付金及び納付金	8,938	0.2	9,017	0.2	79	0.9
軽自動車税	169,942	3.0	167,152	3.0	2,790	1.7
市たばこ税	371,496	6.6	379,850	6.8	8,354	2.2
入湯税	40,000	0.7	40,000	0.7	0	0.0
合計	5,609,042	100.0	5,620,381	100.0	11,339	0.2

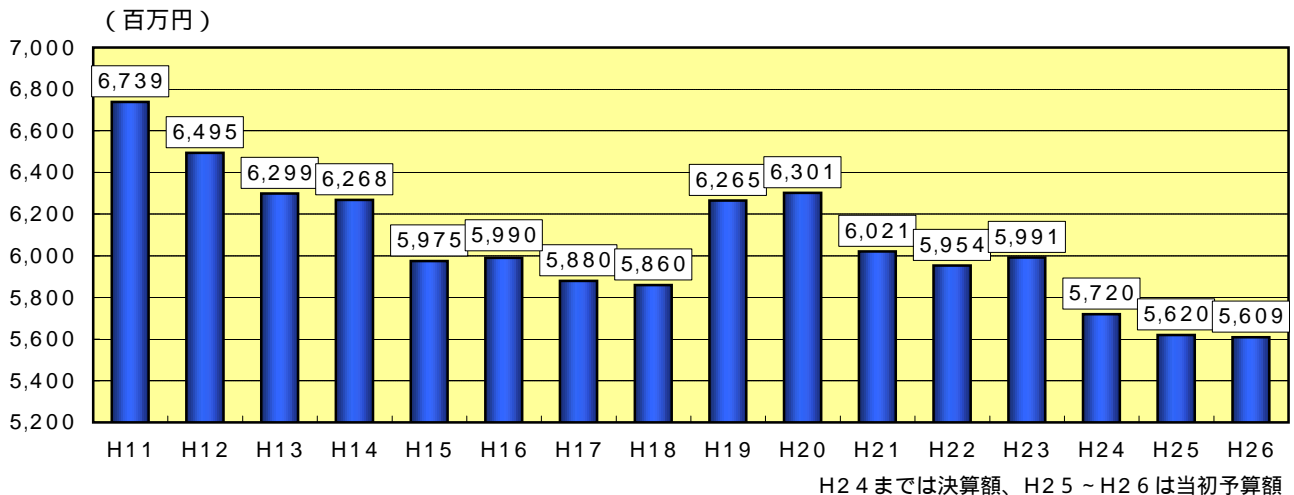
市税の内訳

市税全体の額は、56億904万2千円で、平成25年度と比べて1,133万9千円(0.2%)減額しました。主な要因は、固定資産税が評価額の下落などにより減額していること、個人市民税で税制改正により均等割額が増になったこと(震災対策にかかる臨時特例措置)などがあげられます。



市税収入の推移

市税収入は、平成9年度をピークに年々減少し、平成18年度には58億5,996万7千円(ピーク時から9億2,789万5千円の減収)となりました。平成19年度には、税制改正による定率減税の廃止及び三位一体改革での税源移譲により個人市民税の所得割分が大きく増え、市税だけ見ると増収していますが、それに伴う所得譲与税の廃止により、実際は相殺された格好となっています。その後は再び減少傾向にあり、現在の経済状況では、今後も大幅な増収は見込めないものと考えられます。



4. 積立金（基金）の状況

（単位：千円）

基金名	平成24年度末 現在高	平成25年度末 現在高見込	平成26年度末 現在高見込	市民1人当たり H26末現在高(円)
【積立基金】				
財政調整基金	1,920,208	2,434,005	2,448,450	48,756
減債基金	524,073	527,849	531,625	10,587
その他特定目的基金	5,505,677	5,405,982	5,388,511	107,302
ふるさとまちづくり基金	75,114	257,182	258,508	5,148
地域福祉基金	101,937	101,937	101,937	2,031
滝川文化振興基金	99,790	102,526	86,273	1,718
ふるさと・水と土保全対策基金	1,027	1,027	1,027	20
公共施設等整備基金	594,230	833,965	893,339	17,789
慶野松原松林保全基金	7,090	7,800	8,510	169
下水道基金	73,204	43,419	43,475	866
健康福祉協会基金	32,965	33,008	23,050	459
淡路鳴門岬公園開発基金	397,373	397,889	357,306	7,115
地域振興基金	2,700,000	2,700,000	2,700,000	53,766
水道事業調整基金	791,682	796,595	801,514	15,961
環境保全基金	30,168	10,216	0	0
企業誘致及び雇用振興基金	574,097	65,002	30,086	599
淡路ファームパークイングランドの丘基金	27,000	55,416	83,486	1,662
小計	7,949,958	8,367,836	8,368,586	166,645
【定額運用基金】				
土地開発基金	500,000	500,000	500,000	9,957
現金	225,148	225,148	232,388	4,628
土地（価格）	274,852	274,852	267,612	5,329
【特別会計基金】（企業会計含む）				
国民健康保険財政調整基金	115,815	140,966	141,290	2,814
介護保険財政調整基金	26,236	64,511	64,620	1,287
産業廃棄物最終処分場基金	436,209	508,928	526,043	10,475
国民宿舎事業積立金	182,574	172,476	173,534	3,456
広田財産区財政調整基金	2,127	1,950	1,785	36
福良財産区財政調整基金	117,542	115,098	109,338	2,176
北阿万財産区財政調整基金	36,115	36,148	36,203	721
沼島財産区財政調整基金	1,888	1,603	1,359	27
合計	9,368,464	9,909,516	9,922,758	197,594

市民1人当たり現在高は、平成26年2月末現在の住民基本台帳人口50,218人で算出しています。

5 . 地方債の状況

(単位：千円)

会 計 名		平成24年度末 現在高	平成25年度末 現在高見込	平成26年度末 現在高見込	市民1人当たり H26末現在高(円)
一 般 会 計		36,727,789	38,039,611	38,004,548	756,790
特別会計	国民健康保険特別会計直営診療所勘定	4,894	4,006	19,374	386
	介護保険特別会計保険事業勘定	30,000	15,000	0	0
	産業廃棄物最終処分事業特別会計	68,990	30,990	9,490	189
	特 別 会 計 小 計	103,884	49,996	28,864	575
企業会計	下水道事業会計	29,876,336	29,702,380	29,028,995	578,060
	公共下水道事業	22,449,157	22,661,161	22,384,750	445,753
	農業集落排水事業	4,855,364	4,640,406	4,413,136	87,880
	漁業集落排水事業	1,805,049	1,752,205	1,688,577	33,625
	コミュニティプラント事業	766,766	648,608	542,532	10,804
	企 業 会 計 小 計	29,876,336	29,702,380	29,028,995	578,060
合 計 (+ +)		66,708,009	67,791,987	67,062,407	1,335,426

市民1人当たり現在高は、平成26年2月末現在の住民基本台帳人口50,218人で算出しています。

6. 歳出（目的別）の内訳

平成26年度 一般会計歳出内訳（目的別）

（単位：千円、％）

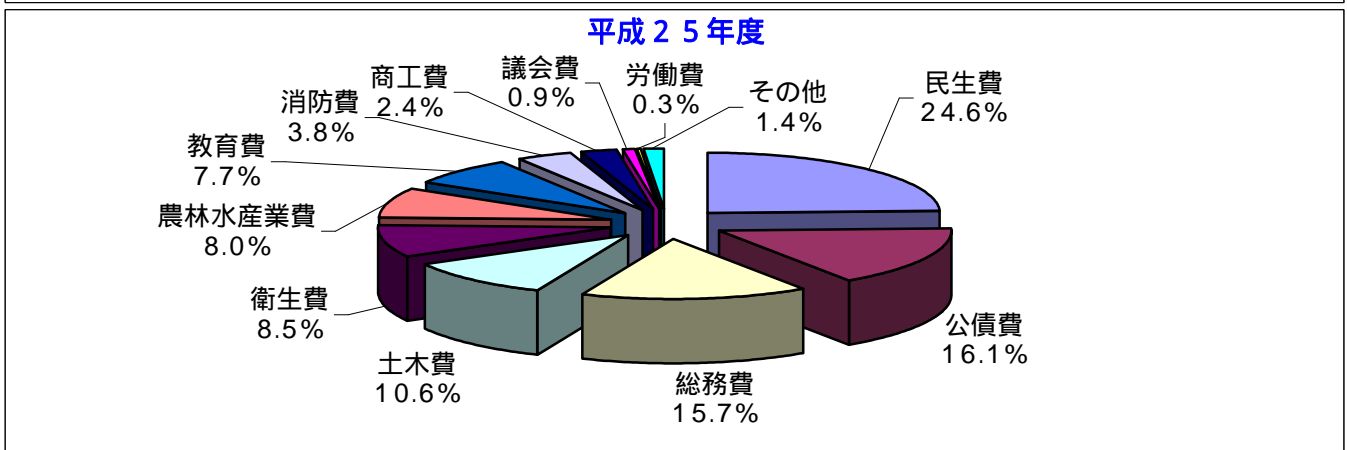
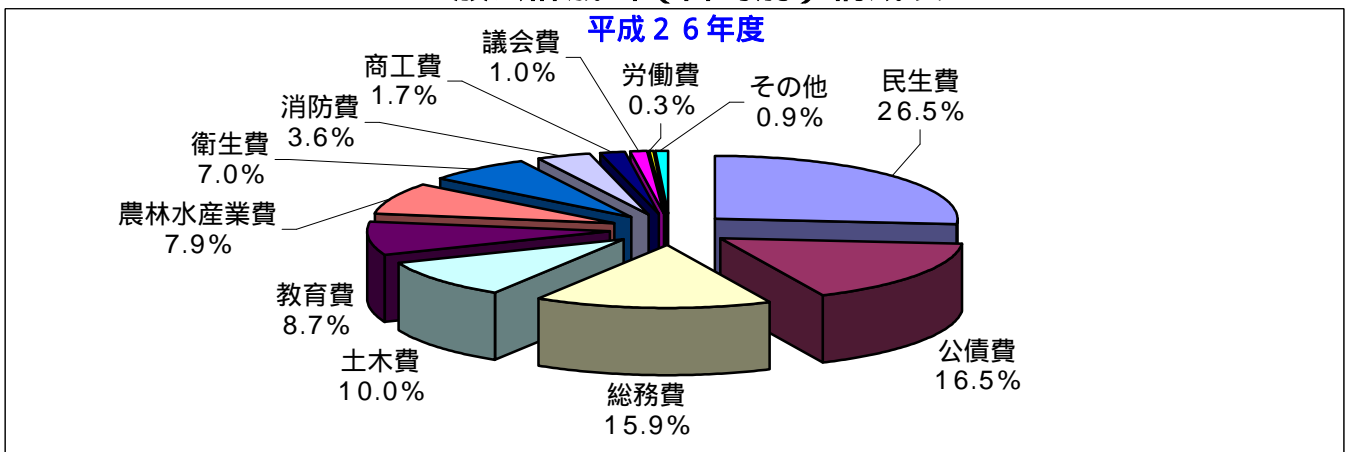
款	平成26年度		平成25年度		増減額	増減率
	予算額	構成比	予算額	構成比		
議会費	254,850	1.0	231,476	0.9	23,374	10.1
総務費	3,960,756	15.9	4,097,304	15.7	136,548	3.3
民生費	6,628,220	26.5	6,409,955	24.6	218,265	3.4
衛生費	1,755,134	7.0	2,225,382	8.5	470,248	21.1
労働費	74,262	0.3	81,891	0.3	7,629	9.3
農林水産業費	1,984,255	7.9	2,086,259	8.0	102,004	4.9
商工費	411,654	1.7	616,031	2.4	204,377	33.2
土木費	2,490,699	10.0	2,772,327	10.6	281,628	10.2
消防費	900,651	3.6	1,003,710	3.8	103,059	10.3
教育費	2,175,018	8.7	2,007,943	7.7	167,075	8.3
災害復旧費	51,001	0.2	80,001	0.3	29,000	36.2
公債費	4,117,271	16.5	4,192,042	16.1	74,771	1.8
諸支出金	116,229	0.5	225,679	0.9	109,450	48.5
予備費	50,000	0.2	50,000	0.2	0	0.0
合計	24,970,000	100.0	26,080,000	100.0	1,110,000	4.3

歳出内訳（目的別）の解説

議会費...議会の運営などの経費
 総務費...事務経費や市役所の管理などの経費
 民生費...高齢者福祉や少子化対策などの経費
 衛生費...保健衛生やごみ処理などの経費
 労働費...働く婦人の家の管理などの経費
 農林水産業費...農林水産業の振興などの経費

商工費...地域商工業の振興、観光事業の促進などの経費
 土木費...道路や河川・公園の整備・管理などの経費
 消防費...防災対策や消防・救急活動などの経費
 教育費...小中学校の整備や教育を行うための経費
 公債費...借入金（市の借金）の返済金
 諸支出金...積立金などの経費

一般会計歳出（目的別）構成表



その他...災害復旧費、諸支出金、予備費の合計。

平成26年度 一般会計歳出（目的別）の主な内容

(単位：千円)

款	予算額	主な内容
議会費	254,850	・議員報酬・手当・共済費 145,198 ・議会中継システム設置工事費 45,000 ・議会広報紙印刷等業務委託料 4,344 外
総務費	3,960,756	・財産管理（庁舎電話設備工事ほか） 97,600 ・まつり補助金 10,000 ・コミュニティバス運行委託 73,750 ・新庁舎建設 1,432,688 ・大学連携推進 20,000 ・地域おこし協力隊 30,668 ・市民交流センター運営 23,274 ・固定資産評価委託 20,595 ・農業委員会委員選挙 11,106 ・基幹統計調査 11,595 外
民生費	6,628,220	・障害者福祉 872,145 ・老人福祉 182,062 ・福祉医療 291,203 ・後期高齢者医療会計繰出 811,735 ・養護老人ホーム 186,233 ・介護保険特別会計繰出 671,459 ・国民健康保険特別会計繰出 291,888 ・児童手当 770,765 ・保育所（市立保育所） 914,008 ・放課後児童健全育成 53,382 ・少子対策 105,133 ・生活保護（扶助費） 489,396 外
衛生費	1,755,134	・予防接種 106,689 ・健康づくり推進 85,045 ・妊婦健康診査補助金 25,000 ・広域水道企業団補助金 420,967 ・休日診療所 24,338 ・衛生事務組合負担金 128,855 ・ごみ処理費 325,780 ・衛生センター管理運営 103,756 ・下水道（コミュニティプラント）補助 160,200 外
労働費	74,262	・緊急雇用対策 62,237 ・働く婦人の家管理 12,025
農林水産業費	1,984,255	・中山間地域等直接支払交付金 40,197 ほ場整備 158,614 ・産地競争力総合強化補助金 40,000 ・食の拠点施設整備 90,050 ・地籍調査 113,688 ・下水道（農業集落排水）補助 371,900 ・農業公園管理 105,658 ・松くい虫防除 46,897 ・下水道（漁業集落排水）補助 153,300 ・漁場改良造成 41,679 ・離島漁業再生支援 16,143 外
商工費	411,654	・企業等誘致奨励金 6,384 ・商工会補助金 25,131 ・淡路瓦屋根工事補助 17,000 ・観光施設改修 75,100 ・なないろ館管理 27,487、海水浴場管理 26,197 外
土木費	2,490,699	・道路橋梁維持 192,215 ・道路新設改良 272,341 ・河川維持 57,020 ・港湾管理 59,077 ・下水道（公共下水道）補助 1,208,500 ・若人の広場整備 327,344 ・住宅建設 150,670 外
消防費	900,651	・淡路広域消防負担金 558,778 ・非常備消防 237,046 ・消防施設整備 48,000 ・災害対策 48,887 外
教育費	2,175,018	・南あわじ市・洲本市小中学校組合負担金 113,475 ・小・中学校外国人講師招致 41,133 ・小・中学校・幼稚園施設管理 438,716 ・社会教育施設管理運営（改修工事を含む） 505,840 ・人権教育推進 42,440 ・文化財保護・調査費 98,382 ・体育施設管理運営 132,469 ・給食センター運営 250,057 外
災害復旧費	51,001	・農地農業用施設災害復旧（H25発生） 51,000 外
公債費	4,117,271	・定時償還元金 3,504,463 ・定時償還利子 612,603 ・一時借入金利子 200 外
諸支出金	116,229	・財政調整基金積立金 14,445 ・公共施設等整備基金積立金 59,374 ・淡路ファームパークの丘基金積立金 28,070 外
予備費	50,000	
合計	24,970,000	

7. 歳出（性質別）の内訳 平成26年度 一般会計歳出内訳（性質別）

（単位：千円、％）

款	平成26年度		平成25年度		増減額	増減率
	予算額	構成比	予算額	構成比		
1. 人件費	3,793,257	15.2	3,996,488	15.3	203,231	5.1
2. 扶助費	3,260,214	13.0	3,226,417	12.4	33,797	1.0
3. 公債費	4,117,266	16.5	4,192,037	16.1	74,771	1.8
義務的経費計(1～3)	11,170,737	44.7	11,414,942	43.8	244,205	2.1
4. 物件費	3,215,612	12.9	3,340,994	12.8	125,382	3.8
5. 維持補修費	225,699	0.9	226,771	0.9	1,072	0.5
6. 補助費等	4,565,964	18.3	4,646,099	17.8	80,135	1.7
7. 積立金	116,079	0.5	225,379	0.8	109,300	48.5
8. 投資・出資・貸付金	0	0.0	0	0.0	0	0.0
9. 繰出金	1,938,121	7.7	1,977,207	7.6	39,086	2.0
小計(1～9)	21,232,212	85.0	21,831,392	83.7	599,180	2.7
10. 投資的経費	3,687,788	14.8	4,198,608	16.1	510,820	12.2
うち人件費	102,957	0.4	126,457	0.5	23,500	18.6
うち普通建設事業	3,636,787	14.6	4,118,607	15.8	481,820	11.7
補助事業	680,143	2.7	1,185,993	4.6	505,850	42.7
単独事業	2,956,644	11.9	2,932,614	11.2	24,030	0.8
うち災害復旧事業	51,001	0.2	80,001	0.3	29,000	36.2
11. 予備費	50,000	0.2	50,000	0.2	0	0.0
合計(1～11)	24,970,000	100.0	26,080,000	100.0	1,110,000	4.3
うち人件費	3,896,214	15.6	4,122,945	15.8	226,731	5.5

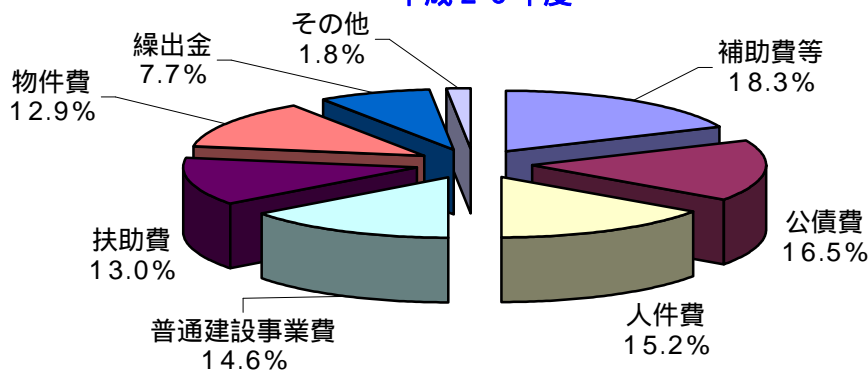
歳出内訳（性質別）の解説

人件費...特別職や一般職の給与などの経費
 扶助費...医療費や児童手当などにあてる経費
 公債費...借入金（市の借金）の返済金
 物件費...施設の管理費や物品の購入などの経費

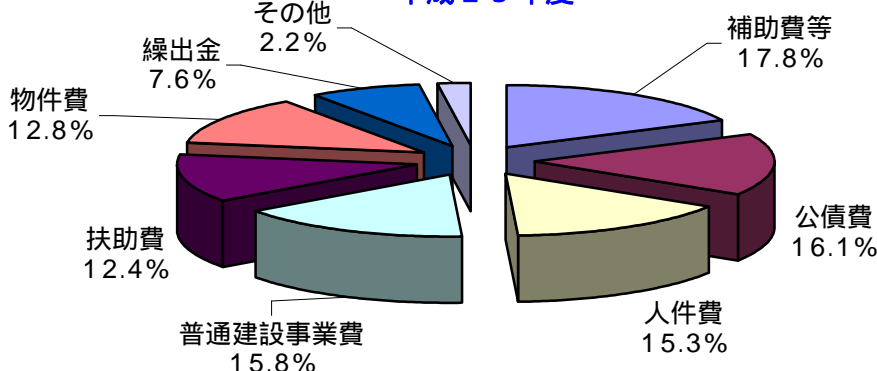
補助費等...各種団体への補助金などにあてる経費
 積立金...各種基金（市の貯金）への積み立て金
 繰出金...特別会計への繰出金
 普通建設事業費...公共施設の建設などにあてる経費

一般会計歳出（性質別）構成表

平成26年度



平成25年度



その他...維持補修費、積立金、投資・出資・貸付金、災害復旧費、予備費の合計

平成26年度 一般会計歳出（性質別）の主な内容

(単位：千円)

款	予算額	主 な 内 容
1. 人件費	3,793,257	・ 議員・委員報酬 ・ 職員の給与等 ・ 退職手当組合負担金 等
2. 扶助費	3,260,214	・ 障害者福祉 770,864 ・ 福祉医療 291,203 ・ 保育所 375,760 ・ 児童手当 770,765 ・ 母子福祉 181,901 ・ 生活保護支援 489,396 外
3. 公債費	4,117,266	・ 定時償還元金 3,504,463 ・ 定時償還利子 612,603 ・ 一時借入金利子 200
義務的経費計(1～3)	11,170,737	
4. 物件費	3,215,612	・ 賃金 361,264 ・ 需用費関係 608,494 ・ 委託料 1,720,986 外
5. 維持補修費	225,699	・ 公共施設に係る維持修繕費等 〔 ・ 保育所 4,079 ・ 道路・河川 97,200 ・ 住宅 8,000 ・ 小・中学校 19,630 ・ 体育施設 5,600 ・ 給食センター 6,900 外 〕
6. 補助費等	4,565,964	・ 下水道事業及び各種団体等の負担金補助金 3,495,432 ・ 一部事務組合負担金 862,956 外
7. 積立金	116,079	〔 ・ 各種基金積立金 ・ 財政調整 14,445 ・ 公共施設等整備 59,374 ・ 淡路ファームパークイングランドの丘 28,070 外 〕
8. 投資・出資・貸付金	0	
9. 繰出金	1,938,121	・ 後期高齢者医療特別会計 811,735 ・ 国民健康保険特別会計 291,888 ・ 介護保険特別会計 671,459 外
小 計(1～9)	21,232,212	
10. 投資的経費	3,687,788	
うち人件費	102,957	・ 事業費支弁人件費 (新庁舎建設、道路新設改良、若人の広場整備ほか)
うち普通建設事業	3,636,787	
補助事業	680,143	・ 若人の広場整備 314,000 ・ 市営住宅整備 122,800 ・ 道路橋梁維持（橋梁長寿命化、道路舗装修繕事業）82,500 ・ 産地競争力強化総合対策事業補助金 40,000 ・ ため池整備（農村地域防災減災事業）26,820 外
単独事業	2,956,644	・ 新庁舎建設事業 1,405,983 ・ 道路新設改良事業 267,885 ・ 三原公民館改修事業 182,230 ・ ほ場整備事業 148,774 ・ ネットワーク環境整備事業 110,000 ・ 観光施設改修事業 76,600 ・ 食の拠点施設整備事業 65,000 外
うち災害復旧事業	51,001	・ 農地農業用施設災害復旧費 51,000 外
11. 予備費	50,000	
合 計	24,970,000	
うち人件費	3,896,214	・ 人件費 + 事業費支弁人件費

8. 一般会計から他会計への繰出金等一覧表

(単位：千円、%)

繰出金等の相手方会計名	目的	平成26年度	平成25年度	増減額	増減率
国民健康保険特別会計	国保基盤安定事業繰出金	224,991	239,484	14,493	6.1
	出産育児一時金等繰出金	16,800	16,800	0	0.0
	国保財政安定化支援事業繰出金	18,485	18,706	221	1.2
	福祉医療波及分繰出金	8,238	9,580	1,342	14.0
	事務費繰出金	23,374	19,238	4,136	21.5
	国保直営診療所勘定繰出金	43,877	59,293	15,416	26.0
	小計	335,765	363,101	27,336	7.5
後期高齢者医療特別会計	医療給付費繰出金	619,706	662,462	42,756	6.5
	保険基盤安定負担金繰出金	170,650	161,242	9,408	5.8
	広域連合事務費負担金	15,292	15,530	238	1.5
	事務費繰出金	6,087	6,748	661	9.8
	小計	811,735	845,982	34,247	4.0
介護保険特別会計	介護給付費繰出金	555,344	543,932	11,412	2.1
	事務費繰出金	90,349	76,517	13,832	18.1
	地域支援事業費繰出金	12,568	13,544	976	7.2
	介護サービス事業繰出金	13,198	10,056	3,142	31.2
	小計	671,459	644,049	27,410	4.3
訪問看護事業特別会計	訪問看護事業繰出金	18,891	19,886	995	5.0
土地開発事業特別会計	住宅団地開発事業繰出金	0	2,546	2,546	皆減
ケ-ブルビ [®] 事業特別会計	公会堂減免分繰出金	3,440	3,440	0	0.0
	生活保護等減免分繰出金	23,009	24,381	1,372	5.6
	消防詰所等減免分繰出金	1,456	1,456	0	0.0
	小計	27,905	29,277	1,372	4.7
下水道事業会計	公共下水道事業補助金	1,208,500	1,183,100	25,400	2.1
	農業集落排水事業補助金	371,900	368,600	3,300	0.9
	漁業集落排水事業補助金	153,300	147,600	5,700	3.9
	コミュニティプラ [®] 事業補助金	160,200	161,200	1,000	0.6
	小計	1,893,900	1,860,500	33,400	1.8
農業共済事業会計	農業共済事務費負担金	69,000	69,000	0	0.0
福良財産区管理会特別会計	福良財産区繰出金	350	350	0	0.0
沼島財産区管理会特別会計	沼島財産区繰出金	7	7	0	0.0
阿万財産区会計	阿万財産区繰出金	3,009	3,009	0	0.0
合計		3,832,021	3,837,707	5,686	0.1

9. 引き上げ分の地方消費税交付金（社会保障財源化分）が充てられる
社会保障4経費その他社会保障施策に要する経費

平成26年4月1日より消費税及び地方消費税の税率を引き上げるとともに、引き上げ分の消費税及び地方消費税について、社会保障4経費（制度として確立された年金、医療及び介護の社会保障給付並びに少子化に対処するための施策に要する経費）に充てることとされた「社会保障の安定財源の確保等を図る税制の抜本的な改革を行うための地方税法及び地方交付税法の一部を改正する法律」が制定されました。

引き上げ後の消費税率8%のうち、地方消費税率は1.7%となっており、このうち1/2が市町村に交付されることとなりますが、平成26年度における地方消費税収には、引き上げ前の地方消費税率によるものが含まれることから平成26年度における引き上げ分の地方消費税交付金相当額は、地方消費税交付金全体の2/12と規定されています。

平成26年度予算における、地方消費税交付金の歳入額、うち引き上げ分相当額、及び社会保障4経費への充当額については以下のとおりです。

【歳入】平成26年度地方消費税交付金（予算措置額） 540,000 千円
 うち社会保障財源化分（H26地方消費税収の2/12） 90,000 千円

【歳出】社会保障4経費その他社会保障施策に要する経費（E + F） 2,096,605 千円

【**社会保障4経費その他社会保障施策に要する経費**】

（単位：千円）

区 分（事業名）		事業費 H26 予算措置額	財源内訳					
			特定財源			一般財源		
			国県支出金	市債	その他	引き上げ分の 地方消費税 （社会保障財 源化分の地方 消費税交付 金）	その他	
		A	B	C	D	E	F	
社会福祉	障害者福祉費	障害者（児）事業 （障害者自立支援給付費など）	850,920	574,002			11,800	265,118
	福祉医療費	老人医療費助成事業	18,256	9,041			400	8,815
		重度障害者医療費助成事業	73,206	36,587			1,600	35,019
		乳幼児医療費助成事業	114,136	31,367			3,600	79,169
		母子家庭等医療費給付事業	10,165	4,730			200	5,235
		高齢重度障害者医療費助成事業	58,506	24,224		10,800	1,000	22,482
		こども医療費助成事業	30,602	6,024			1,000	23,578
		養育医療費助成事業	1,351	759			100	492
		生活保護・扶助費	扶助費事業	489,396	377,768		1	4,800
	小 計		1,646,538	1,064,502	0	10,801	24,500	546,735
社会保険	国民健康保険事業費	国民健康保険事業 （事務費繰出を除く）	269,022	168,742			4,300	95,980
	福祉医療費	後期高齢者医療事業 （事務費繰出を除く）	790,356	127,987			28,400	633,969
	介護保険運営費	介護保険運営事業 （事務費繰出を除く）	602,865	450			25,900	576,515
	小 計		1,662,243	297,179	0	0	58,600	1,306,464
保健衛生	予防費	予防接種事業	106,689	500			4,600	101,589
		健康増進事業（町ぐるみ健診など）	70,563	2,117		20,410	2,000	46,036
		がん検診推進事業 （大腸がん、乳がん、子宮がん検診）	12,162	6,081			300	5,781
	小 計		189,414	8,698	0	20,410	6,900	153,406
合 計		3,498,195	1,370,379	0	31,211	90,000	2,006,605	

【参考】一般会計・特別会計予算の推移

(単位：千円)

会 計 名	平成18年度	平成19年度	平成20年度	平成21年度	平成22年度	平成23年度	平成24年度	平成25年度	平成26年度
1. 一般会計	26,290,000	26,910,000	23,995,000	23,465,000	23,771,000	23,900,000	24,400,000	26,080,000	24,970,000
2. 国民健康保険特別会計	5,779,814	6,267,011	6,412,945	6,663,251	6,630,848	6,599,921	6,637,286	6,428,017	6,572,161
(1) 保険事業勘定	5,644,180	6,136,345	6,290,675	6,539,453	6,510,220	6,412,901	6,454,066	6,246,449	6,388,683
(2) 直営診療所勘定	135,634	130,666	122,270	123,798	120,628	187,020	183,220	181,568	183,478
3. 後期高齢者医療特別会計	-	-	1,042,165	1,074,117	1,152,693	1,185,225	1,269,197	1,237,152	1,241,089
4. 介護保険特別会計	3,866,785	4,027,264	4,161,739	4,427,636	4,059,874	4,153,700	4,522,545	4,569,495	4,672,860
(1) 保険事業勘定	3,254,179	3,405,089	3,552,038	3,793,653	3,968,303	4,117,012	4,482,264	4,529,041	4,628,110
(2) サービス事業勘定	612,606	622,175	609,701	633,983	91,571	36,688	40,281	40,454	44,750
5. 訪問看護事業特別会計	58,791	57,982	61,852	54,008	51,599	50,898	47,678	42,927	41,902
6. 土地開発事業特別会計	1,594,753	649,540	264,919	230,030	299,926	297,176	298,756	88,811	66,775
(1) 企業団地開発事業勘定	1,552,364	607,103	222,452	199,336	281,865	281,865	281,865	73,260	57,451
(2) 住宅団地開発事業勘定	42,389	42,437	42,467	30,694	18,061	15,311	16,891	15,551	9,324
7. 産業廃棄物最終処分事業特別会計	181,718	179,280	240,086	100,980	85,972	80,396	80,231	86,804	85,151
8. ケーブルテレビ事業特別会計	227,024	240,300	401,018	405,329	423,890	427,010	439,878	412,504	389,800
9. 下水道事業会計	-	-	-	5,769,718	5,593,348	5,029,058	4,922,686	5,033,986	5,196,077
公共下水道事業特別会計	3,684,559	2,936,095	2,998,800	-	-	-	-	-	-
農業集落排水事業特別会計	370,081	376,356	436,353	-	-	-	-	-	-
漁業集落排水事業特別会計	1,268,541	435,417	447,750	-	-	-	-	-	-
10. 農業共済事業会計	594,987	558,713	536,298	534,835	511,650	519,704	487,809	448,331	415,812
11. 国民宿舎事業会計	513,743	513,773	514,777	472,880	478,624	484,830	445,541	448,018	466,782
12. 広田財産区管理会特別会計	350	320	310	300	300	279	276	187	179
13. 福良財産区管理会特別会計	17,380	17,370	28,600	16,995	15,109	14,155	14,199	13,805	16,876
14. 北阿万財産区管理会特別会計	1,134	1,034	1,279	1,294	917	866	866	866	888
15. 沼島財産区管理会特別会計	584	588	620	646	759	567	540	541	511
潮美台汚水処理事業特別会計	廃止	廃止	廃止	廃止	廃止	廃止	廃止	廃止	廃止
公共用地先行取得特別会計	廃止	廃止	廃止	廃止	廃止	廃止	廃止	廃止	廃止
サウナ・ゲーム事業特別会計	79,868	81,491	81,069	廃止	廃止	廃止	廃止	廃止	廃止
水道事業会計	3,369,883	3,466,797	3,980,495	3,906,022	廃止	廃止	廃止	廃止	廃止
老人保健特別会計	6,137,071	6,080,404	776,170	12,063	675	3,834	廃止	廃止	廃止
慶野松原海水浴場特別会計	10,119	10,960	10,650	10,260	9,975	10,520	9,919	廃止	廃止
特別会計(企業会計を含む) [2から15の計]	27,757,185	25,900,695	22,397,895	23,680,364	19,316,159	18,858,139	19,177,407	18,811,444	19,166,863
総 計〔1から15の計〕	54,047,185	52,810,695	46,392,895	47,145,364	43,087,159	42,758,139	43,577,407	44,891,444	44,136,863

(億円)

