

令和5年度
上半期

財政事情



～健康のまち～
鹿児島県 徳之島町

目 次

I 令和4年度 決算のあらまし

1	一般会計及び特別会計決算について	1
2	上水道会計 収益的・資本的収支	3
3	令和4年度一般会計決算科目別歳入状況	4
4	令和4年度一般会計決算科目別歳出状況	5
5	普通会計性質別歳出内訳	6

II 令和5年度 上半期財政運営のあらまし

1	各会計予算の執行状況 (上水道会計)	7
2	一般会計款別執行状況	8
3	町有財産の状況	9
4	基金・一時借入金の状況	11

I 令和4年度 決算のあらまし

1 一般会計及び特別会計決算について

【令和4年度一般会計及び特別会計歳入歳出決算額】

(一般会計)

(単位：円)

会計別	区分	予算額	決算額	予算額に対する比較増減	予算額に対する決算額%
一般会計	歳入	11,295,887,657	10,061,760,982	△1,234,126,675	89.1
	歳出	11,295,887,657	9,471,546,299	△1,824,341,358	83.8
	差引残額	0	590,214,683	翌年度へ繰越 基金へ積立 継続費通次繰越 繰越明許費繰越 事故繰越費繰越	165,970,400 200,000,000 0 106,607,193 117,637,090

歳入歳出予算額112億9,588万7,657円に対し、歳入決算額100億6,176万982円(予算に対する収入率89.1%)、歳出決算額94億7,154万6,299円(予算に対する支出率83.8%)差引額(歳入決算額-歳出決算額)5億9,021万4,683円で基金へ2億円を積み立て、1億6,597万400円を翌年度に繰越しました。

(国民健康保険特別会計)

(単位：円)

会計別	区分	予算額	決算額	予算額に対する比較増減	予算額に対する決算額%
国民健康保険特別会計	歳入	1,606,730,000	1,519,220,288	△87,509,712	94.6
	歳出	1,606,730,000	1,496,353,821	△110,376,179	93.1
	差引残額	0	22,866,467	翌年度へ繰越 基金へ積立	4,266,467 18,600,000

歳入歳出予算額16億673万円に対し、歳入決算額15億1,922万288円(予算に対する収入率94.6%)、歳出決算額14億9,635万3,821円(予算に対する支出率93.1%)差引額(歳入決算額-歳出決算額)2,286万6,467円で、基金へ1,860万円を積み立て、426万6,467円を翌年度に繰越しました。

(農業集落排水事業特別会計)

(単位：円)

会計別	区分	予算額	決算額	予算額に対する比較増減	予算額に対する決算額%
農業集落排水事業特別会計	歳入	12,376,000	12,259,669	△116,331	99.1
	歳出	12,376,000	12,226,509	△149,491	98.8
	差引残額	0	33,160	翌年度へ繰越	33,160

歳入歳出予算額1,237万6,000円に対し、歳入決算額1,225万9,669円(予算に対する収入率99.1%)、歳出決算額1,222万6,509円(予算に対する支出率98.8%)差引額(歳入決算額-歳出決算額)3万3,160円で、全額を翌年度に繰越しました。

(介護保険事業特別会計)

(単位：円)

会計別	区分	予算額	決算額	予算額に対する比較増減	予算額に対する決算額%
介護保険事業特別会計	歳入	1,205,701,000	1,193,141,259	△12,559,741	99.0
	歳出	1,205,701,000	1,091,859,914	△113,841,086	90.6
	差引残額	0	101,281,345	翌年度へ繰越 基金へ積立	68,281,345 33,000,000

歳入歳出予算額12億570万1,000円に対し、歳入決算額11億9,314万1,259円(予算に対する収入率99.0%)、歳出決算額10億9,185万9,914円(予算に対する支出率90.6%)差引額(歳入決算額-歳出決算額)1億128万1,345円で、基金へ3,300万円を積み立て、6,828万1,345円を翌年度に繰越しました。

(公共下水道事業特別会計)

(単位：円)

会計別	区分	予算額	決算額	予算額に対する比較増減	予算額に対する決算額%
公共下水道事業特別会計	歳入	836,175,000	511,928,311	△324,246,689	61.2
	歳出	836,175,000	510,224,365	△325,950,635	61.0
	差引残額	0	1,703,946	翌年度へ繰越 繰越明許費繰越	191,946 1,512,000

歳入歳出予算額8億3,617万5,000円に対し、歳入決算額5億1,192万8,311円(予算に対する収入率61.2%)、歳出決算額5億1,022万4,365円(予算に対する支出率61.0%)差引額(歳入決算額-歳出決算額)170万3,946円で、19万1,946円を翌年度に繰越しました。

(後期高齢者医療特別会計)

(単位：円)

会計別	区分	予算額	決算額	予算額に対する比較増減	予算額に対する決算額%
後期高齢者医療特別会計	歳入	132,685,000	128,051,444	△4,633,556	96.5
	歳出	132,685,000	126,502,163	△6,182,837	95.3
	差引残額	0	1,549,281	翌年度へ繰越	1,549,281

歳入歳出予算額1億3,268万5,000円に対し、歳入決算額1億2,805万1,444円(予算に対する収入率96.5%)、歳出決算額1億2,650万2,163円(予算に対する支出率95.3%)差引額(歳入決算額-歳出決算額)154万9,281円で、全額を翌年度に繰越しました。

2 上水道会計 収益的・資本的収支

(上水道会計・収益的収支)

会計別	区分	収益的収支			
		予算額	決算額	予算額に対する比較増減	予算額に対する決算額%
上水道事業会計	歳入	434,256,000	424,376,689	△9,879,311	97.7
	歳出	434,256,000	414,522,050	△19,733,950	95.5
	差引残額	0	9,854,639	9,854,639	

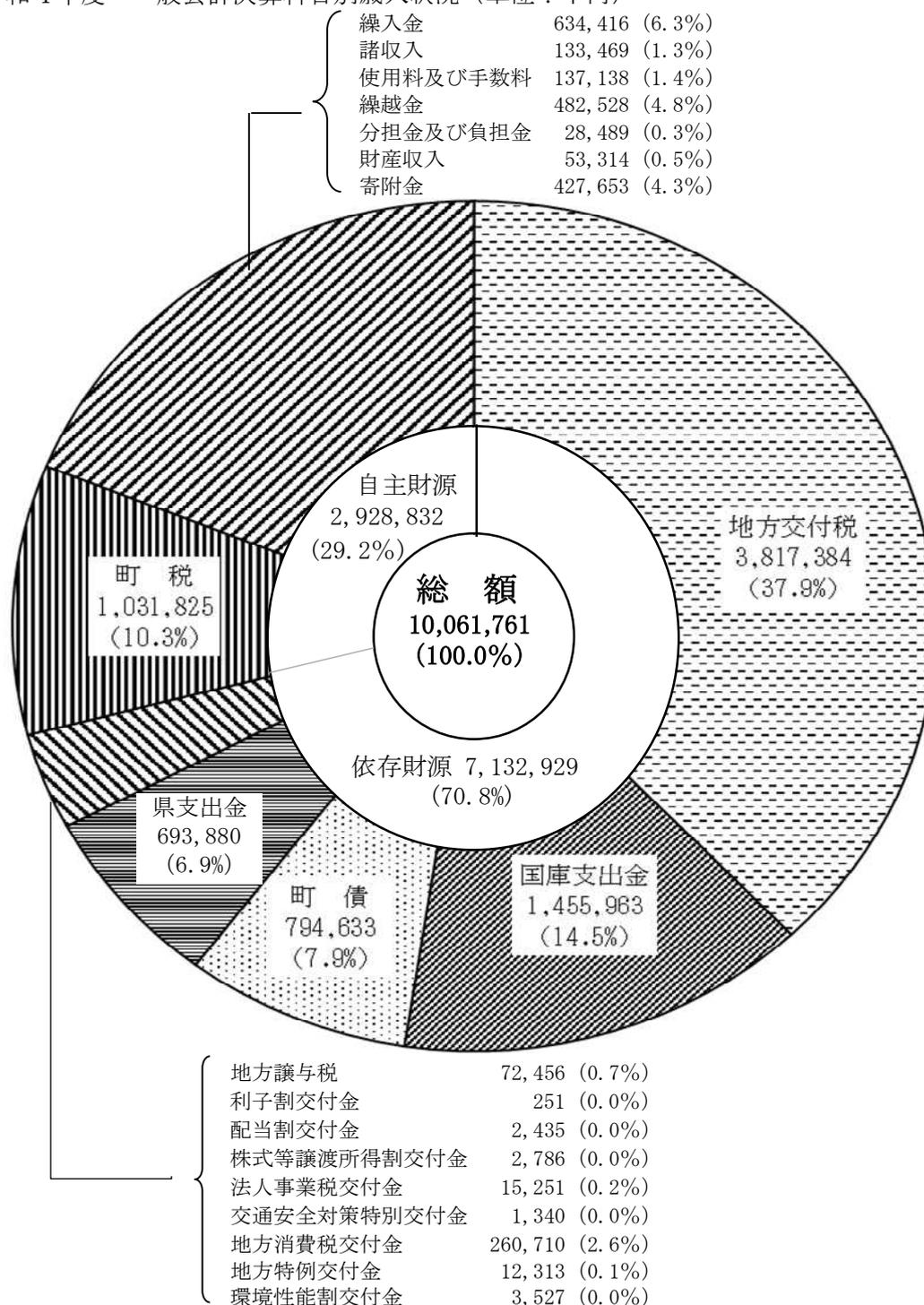
収益的収支は、歳入歳出予算額4億3,425万6,000円に対し、歳入決算額4億2,437万6,689円(予算に対する収入率97.7%)、歳出決算額4億1,452万2,050円(予算に対する支出率95.5%)差引額(歳入決算額-歳出決算額)985万4,639円です。

(上水道会計・資本的収支)

会計別	区分	資本的収支			
		予算額	決算額	予算額に対する比較増減	予算額に対する決算額%
上水道事業会計	歳入	551,592,000	474,672,000	△76,920,000	86.1
	歳出	634,550,000	557,771,822	△76,778,178	87.9
	差引残額	△82,958,000	△83,099,822	△141,822	

資本的収支は、歳入予算額5億5,159万2,000円に対し、歳入決算額4億7,467万2,000円(予算に対する収入率86.1%)、歳出予算額6億3,455万円に対し、歳出決算額5億5,777万1,822円(予算に対する支出率87.9%)差引額(歳入決算額-歳出決算額)△8,309万9,822円です。

3 令和4年度 一般会計決算科目別歳入状況 (単位：千円)

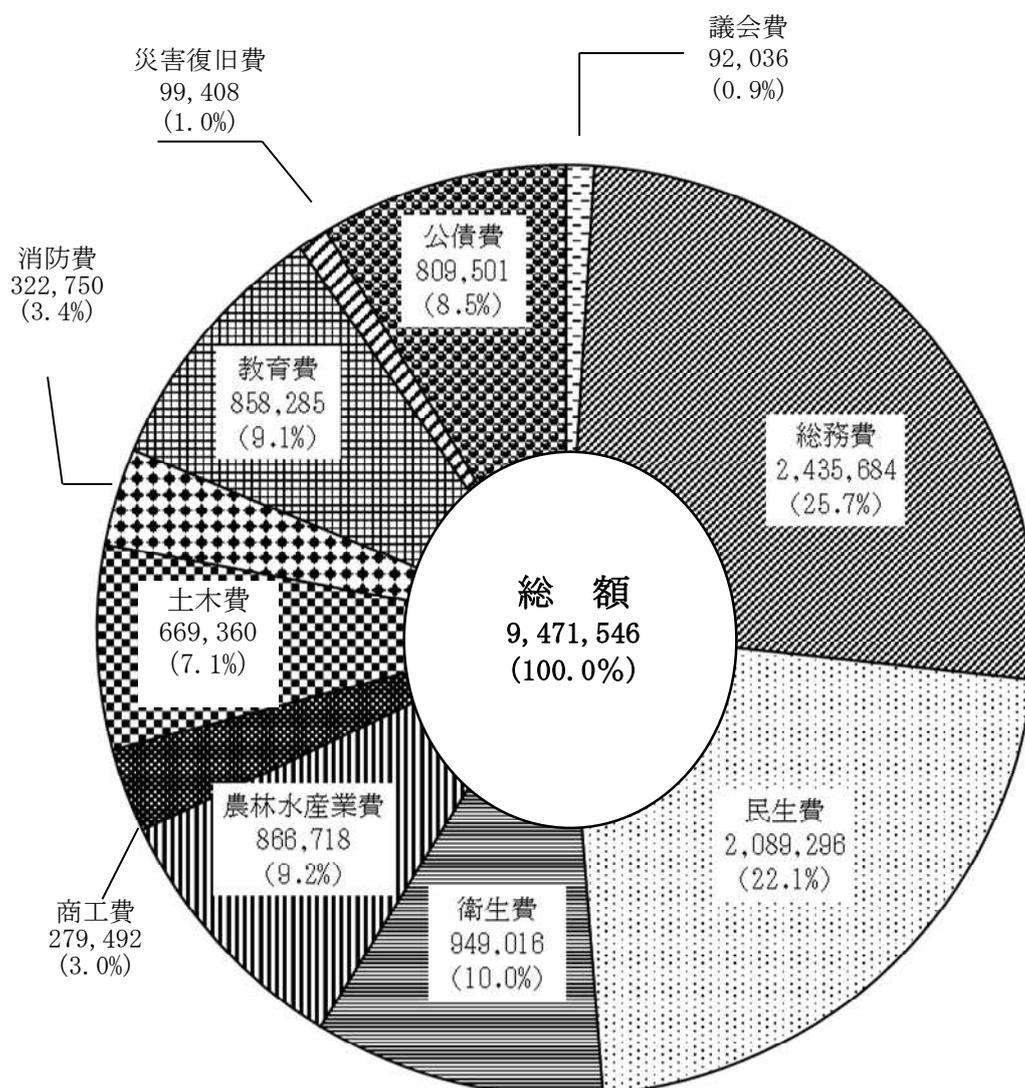


一般会計決算科目別の歳入は100億6,176万982円です。自主財源は29億2,883万1,621円で歳入の29.2%です。依存財源は71億3,292万9,361円で歳入の70.8%です。

●自主財源とは・・・地方公共団体が自主的に収入できる財源のことで、町税・繰入金・諸収入・使用料及び手数料・繰越金・分担金及び負担金・財産収入・寄附金などです。

●依存財源とは・・・国や県から交付される収入や借入金など自主的に収入を決めることができない財源のことで、地方交付税・町債・国庫支出金・県支出金・地方譲与税・利子割交付金・配当割交付金・株式等譲渡所得割交付金・自動車取得税交付金・交通安全対策特別交付金・地方消費税交付金・地方特例交付金などです。

4 令和4年度 一般会計決算科目別歳出状況 (単位：千円)

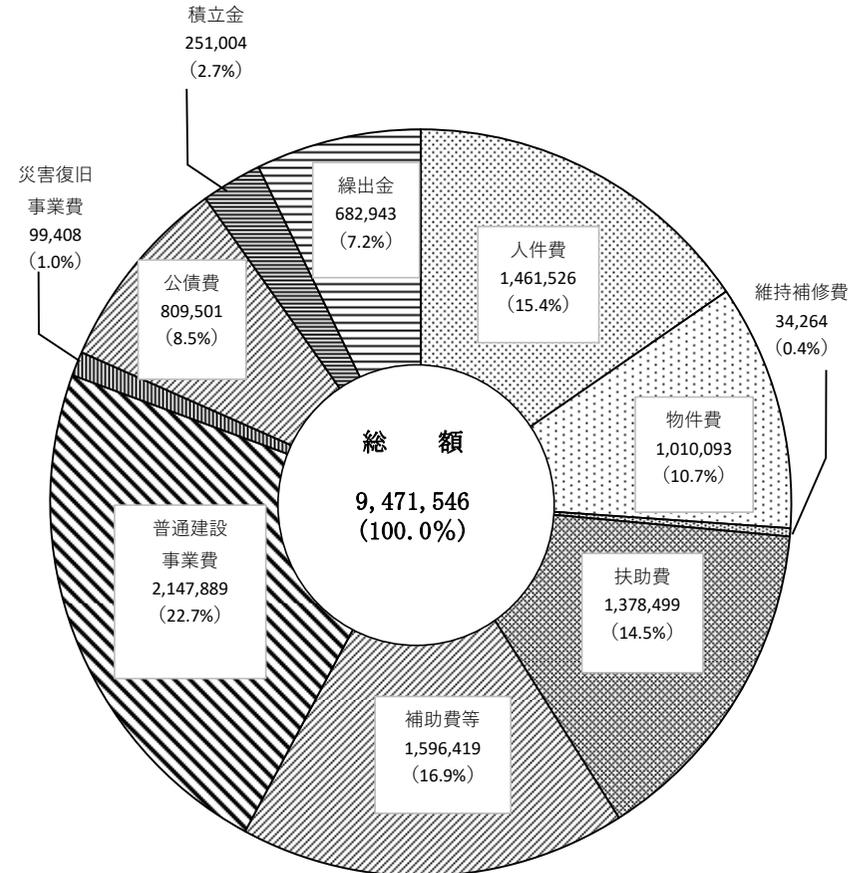


一般会計決算科目別の歳出は総額94億7,154万6,299円で、議会費9,203万6,141円(0.9%)、総務費24億3,568万3,997円(25.7%)、民生費20億8,929万6,181円(22.1%)、衛生費9億4,901万5,726円(10.0%)、農林水産業費8億6,671万8,293円(9.2%)、商工費2億7,949万2,334円(3.0%)、土木費6億6,935万9,927円(7.1%)、消防費3億2,275万40円(3.4%)、教育費8億5,828万5,016円(9.1%)、災害復旧費9,940万7,483円(1.0%)、公債費8億950万1,161円(8.5%)です。前年度より10億9,697万1,296円の減額となっています。

第3図 普通会計性質別歳出内訳

(単位：千円)

科 目	決算額	構成比	科 目	決算額	構成比
1 人 件 費	1,461,526	15.4	(2) 補助交付金	509,436	5.4
(1) 議員委員等 報酬手当	87,412	0.9	(3) そ の 他	490,517	5.2
(2) 特別職の給与	26,425	0.3	6 普通建設事業費	2,147,889	22.7
(3) 職 員 給	758,480	8.0	(1) 補助事業費	556,111	5.9
(4) 地方公務員共済 組合等負担金	177,935	1.9	(2) 単独事業費	1,492,753	15.8
(5) 退職手当組合 負 担 金	185,855	1.9	(3) 国直轄事業負担金	0	—
(6) 災害補償費	1,026	0.0	(4) 県営事業負担金	99,025	1.0
(7) 会計年度任用職員	158,052	1.7	7 災害復旧事業費	99,408	1.0
(8) 再任用職員	44,489	0.5	(1) 補助事業費	81,000	0.9
(9) そ の 他	21,852	0.2	(2) 単独事業費	18,408	0.1
2 物 件 費	1,010,093	10.7	8 失業対策事業費	0	—
(1) 旅 費	47,499	0.5	(1) 補助事業費	0	—
(2) 交 際 費	2,140	0.0	(2) 単独事業費	0	—
(3) 需 用 費	238,076	2.5	9 公 債 費	809,501	8.5
(4) 役 務 費	102,282	1.1	(1) 元利償還金	809,168	8.5
(5) 備品購入費	30,957	0.3	(2) 一時借入金利子	333	0.0
(6) 委 託 料	478,027	5.1	10 積 立 金	251,004	2.7
(7) そ の 他	111,112	1.2	11 投資及び出資金	0	—
3 維持補修費	34,264	0.4	12 貸 付 金	0	—
4 扶 助 費	1,378,499	14.5	13 繰 出 金	682,943	7.2
5 補 助 費 等	1,596,419	16.9			
(1) 負担金寄附金	596,466	6.3	歳 出 合 計	9,471,546	100.0



Ⅱ 令和5年度 上半期財政運営のあらまし

1 各会計予算の執行状況

令和5年度の上半期（4月1日～9月30日）までの各会計予算の収入及び支出状況は以下のとおりです。（繰越明許費は除く）

◎各会計の予算執行状況（令和5年9月30日現在） （単位：千円 %）

会計別	歳入			歳出		
	予算現額	収入済額	収入率	予算現額	支出済額	支出率
（一般会計）	8,983,712	4,106,646	45.71	8,983,712	3,057,826	34.04
（特別会計）						
国民健康保険事業	1,557,781	652,584	41.89	1,557,781	548,883	35.23
農業集落排水事業	12,675	8,916	70.34	12,675	5,901	46.56
介護保険事業	1,142,563	630,762	55.21	1,142,563	458,821	40.16
公共下水道事業	340,142	157,334	46.26	340,142	70,660	20.77
後期高齢者医療	142,153	37,924	26.68	142,153	37,247	26.20
合計	12,179,026	5,594,166	45.93	12,179,026	4,179,338	34.32

（単位：千円 %）

上水道事業	収入			支出		
	予算現額	収入済額	収入率	予算現額	支出済額	支出率
収益的収支	424,634	177,769	41.86	424,634	90,580	21.33
資本的収支	724,920	74,320	10.25	830,382	176,979	21.31

2 一般会計款別執行状況

令和5年度一般会計の上半期の款別執行状況は次のとおりです。(繰越明許費は除く)

一般会計予算 款別執行状況 (歳入)

(単位:千円 %)

科 目	予算現額	収入済額	収入率
町 税	945,914	601,596	63.60
地 方 譲 与 税	65,894	19,554	29.67
利 子 割 交 付 金	600	140	23.33
配 当 割 交 付 金	1,500	810	54.00
株 式 等 譲 渡 所 得 割 交 付 金	1,500	0	0.00
法 人 事 業 税 交 付 金	15,808	8,370	52.95
地 方 消 費 税 交 付 金	200,000	144,462	72.23
環 境 性 能 割 交 付 金	6,000	1,581	26.35
地 方 特 例 交 付 金	3,568	3,568	100.00
地 方 交 付 税	3,601,633	2,694,213	74.81
交 通 安 全 対 策 特 別 交 付 金	1,500	650	43.33
分 担 金 及 び 負 担 金	43,768	12,132	27.72
使 用 料 及 び 手 数 料	153,561	55,776	36.32
国 庫 支 出 金	1,307,111	177,884	13.61
県 支 出 金	709,080	58,152	8.20
財 産 収 入	51,183	25,255	49.34
寄 附 金	413,579	103,974	25.14
繰 入 金	239,693	15,174	6.33
繰 越 金	165,970	165,970	100.00
諸 収 入	86,624	17,385	20.07
町 債	969,226	0	0.00
歳 入 合 計	8,983,712	4,106,646	45.71

一般会計予算 款別執行状況 (歳出)

(単位:千円 %)

科 目	予算現額	支出済額	支出率
議 会 費	95,211	52,793	55.45
総 務 費	1,302,107	438,985	33.71
民 生 費	1,953,604	792,899	40.59
衛 生 費	967,662	404,854	41.84
労 働 費	-	-	-
農 林 水 産 業 費	917,770	280,670	30.58
商 工 費	145,700	57,456	39.43
土 木 費	867,084	158,193	18.24
消 防 費	242,120	105,362	43.52
教 育 費	1,620,026	359,868	22.21
災 害 復 旧 費	7,318	380	5.19
公 債 費	862,300	406,366	47.13
諸 支 出 金	1	0	0.00
予 備 費	2,809	0	0.00
歳 出 合 計	8,983,712	3,057,826	34.04

3 町有財産の状況

町有財産には公有財産・普通財産等があり、管理については条例や規則によってそれぞれ管理がなされています。

公有財産 (単位：㎡)

区 分		土 地	建 物
本庁舎		7,593	3,831
その他の行政機関	消防施設		444
	その他の施設	1,091	1,341
公共用財産	学校	124,124	32,689
	公営住宅	102,407	32,513
	公園	91,562	960
	その他の施設	189,449	48,368
普通財産	山林	3,943,869	
	原野	32,414	
	宅地	41,728	
	貸付地	15,146	
	墓地	12,290	
合計		4,561,673	120,146

(単位：㎡)

山 林	3,943,869
-----	-----------

(単位：千円)

有価証券	株券	30,000
------	----	--------

(単位：千円)

出資による権利	出資証券	467,058
---------	------	---------

物 品

区 分	現 在 高	区 分	現 在 高
行政無線	0	ダンプ	7
衛星携帯電話	5	ピックアップ	0
冷暖房装置一式	16	図書館車	1
冷蔵庫	6	入浴車	0
食缶消毒保管庫	3	箱型	12
食缶洗浄機	1	バン	19
食器洗浄機	1	冷蔵冷凍車	1
オートフライヤー	1	カラー複合機	2
気象観測機一式	0	ミニコンボ	1
洗濯機	5	陶芸用電機窯	1
アルギョ特殊浴槽	0	ガスコンロ	3
熱風消毒食器保管機	2	消火器	34
焼物機	1	マット	4
全自動血圧コンピュータ	2	幾何形態ボード	4
農村情報無線一式	0	希少種・外来種調査用一式	1
自動ドア	3	コンベンションオープン	1
予備発電器	2	油圧ショベル	1
焼却炉	1	予冷コンテナ	1
キャブオーバー	11	視覚検査機器	1
散水車	0	乳幼児体重計	1
消防車	17	発電機（インバーター）	1
ステーションワゴン	10		

4 基金・一時借入の状況

基金（令和5年9月30日現在）

（単位：円）

区 分	現 在 高
財政調整基金	1,701,608,641
減債基金	310,713,123
土地開発基金	7,549,521
奨学基金	7,000,000
高額療養資金貸付基金	1,400,000
図書教育基金	2,540,000
肉用雌牛導入基金	10,223,083
庁舎整備基金	23,581,661
ふるさと創生基金	660,192
地域振興基金	31,971,252
地域福祉基金	19,400,000
看護職員等修学資金貸与基金	2,291,297
中山間ふるさと水と土保全基金	10,035,000
文化会館振興基金	14,483,886
町営住宅建設等基金	17,268,026
ふるさと思いやり基金	903,568,629
自衛隊殉職者慰霊碑管理基金	888,750
医学奨学基金	3,345,666
森林環境譲与税基金	4,590,000
保育士等修学基金	3,600,000
営農研修生育成基金	4,000,000
介護保険準備基金	122,160,048
国民健康保険基金	73,400,000
公共下水道事業基金	10,865,953
消防組合財政調整基金	13,274,556
合 計	3,300,419,284

一時借入金の場合

（単位：円）

9月末現在	0
-------	---