

平成 30 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 平成 29 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	平成 29 年度一般会計決算科目別歳入状況	4
4	平成 29 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 平成 30 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 平成 29 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

【平成 29 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	8,453,476,674	7,987,540,425	△465,936,249	94.5
	歳出	8,453,476,674	7,816,327,250	△637,149,424	92.5
	差引残額	0	171,213,175	翌年度へ繰越 基金へ積立 繰越明許費繰越	73,983,375 75,000,000 22,229,800

歳入歳出予算額 84 億 5,347 万 6,674 円対し、歳入決算額 79 億 8,754 万 4,250 円（予算に対する収入率 94.5%）、歳出決算額 78 億 1,632 万 7,250 円（予算に対する支出率 92.5%）差引額（歳入決算額－歳出決算額）1 億 7,121 万 3,175 円で基金へ 7,500 万円を積み立て、7,398 万 3,375 円を翌年度に繰越しました。

(簡易水道事業特別会計)

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 %
簡易水道事業 特別会計	歳入	362,722,000	362,646,901	△75,099	100.0
	歳出	362,722,000	361,458,335	△1,263,665	99.7
	差引残額	0	1,188,566	翌年度へ繰越	1,188,566

歳入歳出予算額 3 億 6,272 万 2,000 円に対し、歳入決算額 3 億 6,264 万 6,901 円（予算に対する収入率 100.0%）、歳出決算額 3 億 6,145 万 8,335 円（予算に対する支出率 99.7%）差引額（歳入決算額－歳出決算額）1 億 18 万 8,566 円で、全額を翌年度に繰越しました。

(国民健康保険特別会計)

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	2,064,686,000	2,090,289,554	25,603,554	101.2
	歳出	2,064,686,000	2,059,246,190	△5,439,810	99.7
	差引残額	0	31,043,364	基金へ積立 翌年度へ繰越	27,000,000 4,043,364

歳入歳出予算額 20 億 6,468 万 6,000 円に対し、歳入決算額 20 億 9,028 万 9,554 円（予算に対する収入率 101.2%）、歳出決算額 20 億 5,924 万 6,190 円（予算に対する支出率 99.7%）差引額（歳入決算額－歳出決算額）3,104 万 3,364 円で、基金へ 2,700 万円を積み立て、404 万 3,364 円を翌年度に繰越しました。

(農業集落排水事業特別会計)

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	10,534,000	10,373,913	△160,087	98.5
	歳出	10,534,000	10,175,278	△358,722	96.6
	差引残額	0	198,635	翌年度へ繰越	198,635

歳入歳出予算額1,053万4,000円に対し、歳入決算額1,037万3,913円(予算に対する収入率98.5%)、歳出決算額1,017万5,278円(予算に対する支出率96.6%)差引額(歳入決算額-歳出決算額)19万8,635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)

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	1,154,910,000	1,137,136,400	△17,773,600	98.5
	歳出	1,154,910,000	1,087,186,589	△67,723,411	94.1
	差引残額	0	49,949,811	基金へ積立 翌年度へ繰越	13,000,000 36,949,811

歳入歳出予算額11億5,491万円に対し、歳入決算額11億3,713万6,400円(予算に対する収入率98.5%)、歳出決算額10億8,718万6,589円(予算に対する支出率94.1%)差引額(歳入決算額-歳出決算額)4,994万9,811円で、基金へ1,300万円を積み立て、3,694万9,811円を翌年度に繰越しました。

(公共下水道事業特別会計)

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	192,305,000	190,257,117	△2,047,883	99.9
	歳出	192,305,000	187,706,670	△4,598,330	97.6
	差引残額	0	2,550,447	翌年度へ繰越 繰越明許費繰越	550,447 2,000,000

歳入歳出予算額1億9,230万5,000円に対し、歳入決算額1億9,025万7,117円(予算に対する収入率99.9%)、歳出決算額1億8,770万6,670円(予算に対する支出率97.6%)差引額(歳入決算額-歳出決算額)225万447円で、55万447円を翌年度に繰越しました。

(後期高齢者医療特別会計)

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	111,802,000	110,812,098	△989,902	99.1
	歳出	111,802,000	109,766,137	△2,035,863	98.2
	差引残額	0	1,045,961	翌年度へ繰越	1,045,961

歳入歳出予算額1億1,180万2千円に対し、歳入決算額1億1,081万2,098円(予算に対する収入率99.1%)、歳出決算額1億976万6,137円(予算に対する支出率98.2%)差引額(歳入決算額-歳出決算額)104万5,961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	175,136,000	173,480,471	△1,655,529	99.1
	歳出	175,136,000	164,605,128	△10,530,872	94.0
	差引残額	0	8,875,343	8,875,343	

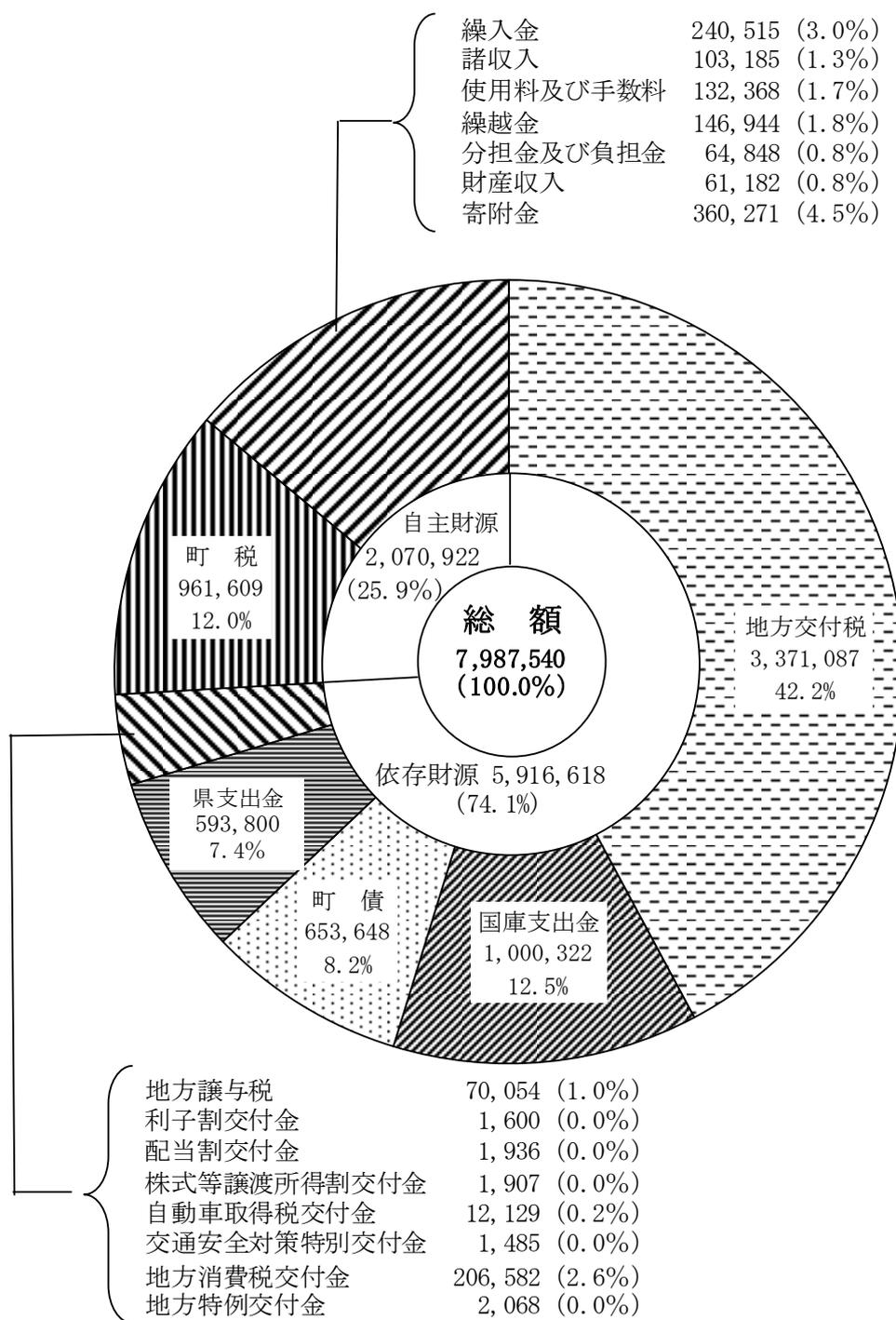
収益的収支は歳入歳出予算額1億7,513万6,000円に対し、歳入決算額1億7,348万471円(予算に対する収入率99.1%)、歳出決算額1億6,460万5,128円(予算に対する支出率94.0%)差引額(歳入決算額-歳出決算額)887万5,343円です。

(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	62,400,000	50,400,000	△12,000,000	80.8
	歳出	108,970,000	98,985,011	△9,984,989	90.8
	差引残額	△46,570,000	△48,585,011	△2,015,011	

資本的収支は歳入予算額6,240万円に対し、歳入決算額5,040万円(予算に対する収入率80.8%)、歳出予算額1億897万円に対し、歳出決算額9,898万5,011円(予算に対する支出率90.8%)差引額(歳入決算額-歳出決算額)△4,858万5,011円です。

3 平成29年度 一般会計決算科目別歳入状況 (単位：千円)

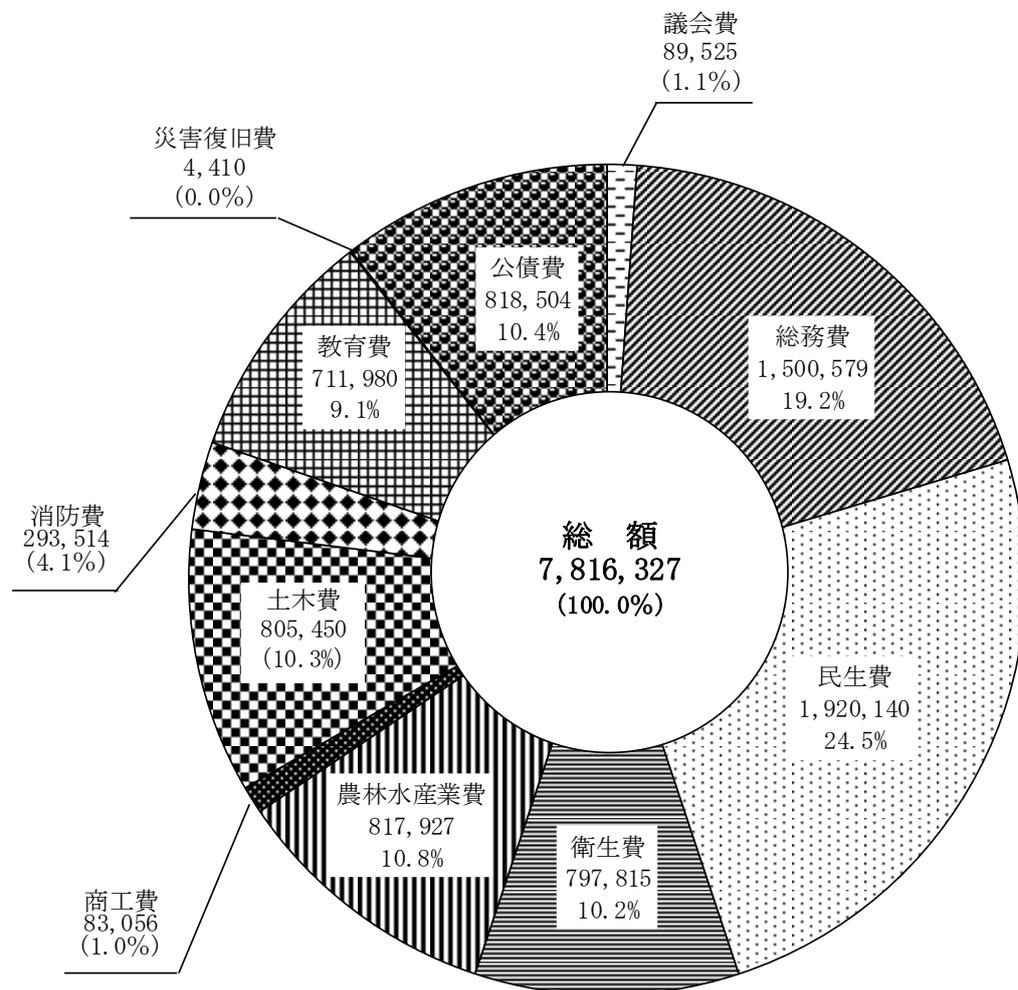


一般会計決算科目別の歳入は79億8754万円です。自主財源は20億7092万2千円で歳入の25.9%です。依存財源は59億1661万8千円で歳入の74.1%です。

●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 平成29年度 一般会計決算科目別歳出状況 (単位：千円)

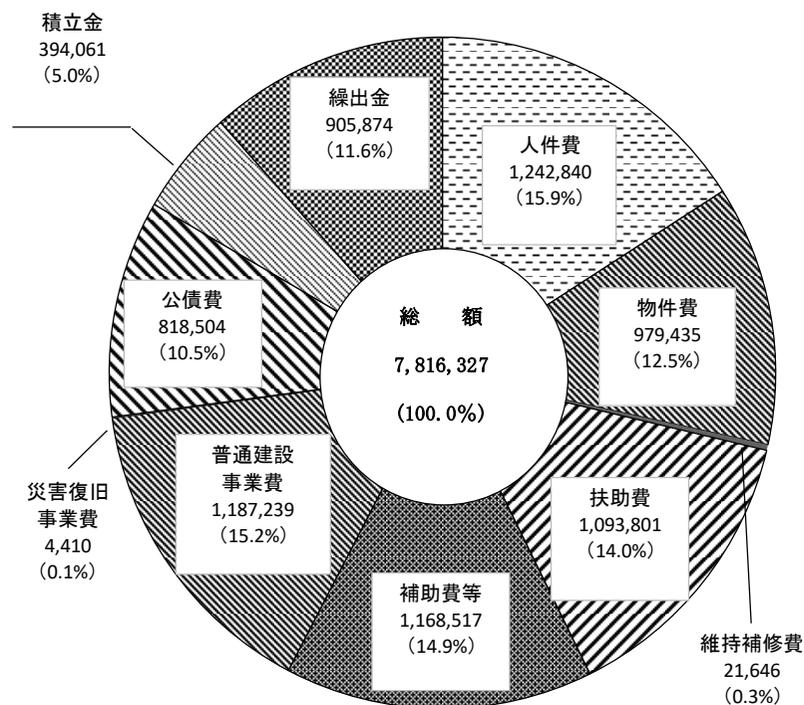


一般会計決算科目別の歳出は総額78億1632万7千円で、議会費8952万5千円（1.1%）、総務費15億57万9千円（19.2%）、民生費19億2014万円（24.5%）、衛生費7億9781万5千円、農林水産業費8億1792万7千円（10.8%）、商工費8305万6千円（1.0%）、土木費8億545万円（10.3%）、消防費2億6694万1千円（4.1%）、教育費7億1198万円（9.1%）、災害復旧費4410万円（0.0%）、公債費8億1850万4千円（10.4%）です。前年度より6億7377万1千円の増額となっています。

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	1,242,840	15.9	6 普通建設事業費	1,187,239	15.2
(1) 議員委員等 報酬手当	93,265	1.2	(1) 補助事業費	736,997	9.4
(2) 特別職の給与	26,228	0.3	(2) 単独事業費	363,699	4.7
(3) 職 員 給	755,751	9.7	(3) 国直轄事業負担金	—	—
(4) 地方公務員共済 組合等負担金	179,881	2.3	(4) 県営事業負担金	86,543	1.1
(5) 退職手当組合 負 担 金	186,631	2.4	7 災害復旧事業費	4,410	0.1
(6) 災害補償費	917	0.0	(1) 補助事業費	—	—
(7) そ の 他	167	0.0	(2) 単独事業費	4,410	0.1
2 物 件 費	979,435	12.5	8 失業対策事業費	0	0
(1) 賃 金	153,133	2.0	(1) 補助事業費	—	—
(2) 旅 費	38,433	0.5	(2) 単独事業費	—	—
(3) 交 際 費	1,113	0.0	9 公 債 費	818,504	10.5
(4) 需 用 費	198,963	2.5	(1) 元利償還金	817,210	10.5
(5) 役 務 費	46,703	0.6	(2) 一時借入金利子	1,294	0.0
(6) 備品購入費	18,603	0.2	10 積 立 金	394,061	5.0
(7) そ の 他	522,487	6.7	11 投資及び出資金	0	0.0
3 維持補修費	21,646	0.3	12 貸 付 金	0	0
4 扶 助 費	1,093,801	14.0	13 繰 出 金	905,874	11.6
5 補 助 費 等	1,168,517	14.9			
(1) 負担金寄附金	605,334	7.7			
(2) 補助交付金	245,584	3.1			
(3) そ の 他	317,599	4.1	歳 出 合 計	7,816,327	100.0



Ⅱ 平成30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

平成30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（平成30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）	7,831,999	3,882,880	49.6	7,831,999	3,514,552	44.9
（特別会計）						
簡易水道事業	301,165	64,873	21.5	301,165	70,998	23.6
国民健康保険事業	1,451,162	601,492	41.4	1,451,162	607,381	41.9
農業集落排水事業	13,331	925	6.9	13,331	7,925	59.4
介護保険事業	1,160,486	484,992	41.8	1,160,486	480,987	41.4
公共下水道事業	378,870	11,601	3.1	378,870	117,667	31.1
後期高齢者医療	110,451	25,055	22.7	110,451	25,530	23.1
合計	11,247,464	5,071,818	45.1	11,247,464	4,825,040	42.9

（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	175,344	52,022	29.7	175,344	41,773	23.8
資本的収支	551,600	0	0.0	599,446	57,750	9.6

2 一般会計款別執行状況

平成30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	930,712	536,654	57.7
地方譲与税	65,001	18,827	29.0
利子割交付金	700	720	102.9
配当割交付金	1,200	566	47.2
株式等譲渡所得割交付金	800	—	0.0
地方消費税交付金	170,000	119,455	70.3
自動車取得税交付金	6,500	4,119	63.4
地方特例交付金	2,285	2,285	100.0
地方交付税	3,287,986	2,417,207	73.5
交通安全対策特別交付金	1,500	—	0.0
分担金及び負担金	77,563	22,025	28.4
使用料及び手数料	136,772	53,391	39.0
国庫支出金	885,284	147,202	16.6
県支出金	582,279	62,145	10.7
財産収入	60,058	25,907	43.1
寄附金	405,409	126,253	31.1
繰入金	278,238	257,000	92.4
繰越金	73,983	73,983	100.0
諸収入	40,408	15,141	37.5
町債	825,321	—	0.0
歳入合計	7,831,999	3,882,880	49.6

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	95,376	51,682	54.2
総務費	1,433,336	541,766	37.8
民生費	1,554,039	711,714	45.8
衛生費	767,847	430,638	56.1
労働費	—	—	—
農林水産業費	1,034,727	561,993	54.3
商工費	51,272	30,767	60.0
土木費	858,649	124,448	14.5
消防費	246,869	141,871	57.5
教育費	873,469	519,219	59.4
災害復旧費	87,371	6,010	6.9
公債費	826,853	394,444	47.7
諸支出金	1	—	0.0
予備費	2,190	—	0.0
歳出合計	7,831,999	3,514,552	44.9

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	0	444
	その他の施設	1,091	1,341
公共用財産	学校	121,781	32,689
	公営住宅	98,004	38,623
	公園	91,562	960
	その他の施設	189,951	48,125
普通財産	山林	3,943,869	
	原野	32,841	
	宅地	35,534	
	貸付地	15,146	
	墓地	12,290	
合計		4,549,662	126,013

(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	2	消防車	18
衛星携帯電話	5	ステーションワゴン	12
冷暖房装置一式	12	ダンプ	3
冷蔵庫	7	ピックアップ	0
食缶消毒保管庫	3	図書館車	1
食缶洗浄機	1	入浴車	0
食器洗浄機	1	箱型	11
オートフライヤー	1	バン	10
気象観測機一式	1	冷蔵冷凍車	1
洗濯機	5	カラー複合機	1
アルギョ特殊浴槽	0	ミニコンボ	1
熱風消毒食器保管機	2	マニアスプレッター	0
焼物機	1	マイスターローダー	1
全自動血圧コンピュータ	2	陶芸用電機窯	1
農村情報無線一式	1	ガスコンロ	2
自動ドア	3	消火器	1
予備発電器	2	マット	4
焼却炉	1	幾何形態ボード	4
キャブオーバー	6	希少種・外来種調査用一式	1
散水車	2		

4 基金・一時借入の状況

基金（平成30年9月30日現在）

（単位：円）

区 分	現 在 高
財政調整基金	1,127,523,962
減債基金	261,036,850
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	2,800,000
図書教育基金	2,540,000
肉用雌牛導入基金	20,473,083
庁舎整備基金	101,793,661
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	2,251,297
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	9,483,886
町営住宅建設等基金	7,268,026
ふるさと思いやり基金	228,971,719
自衛隊殉職者慰霊碑管理基金	2,688,190
徳之島用水基金	223,000,000
医学奨学基金	4,245,666
合 計	2,070,692,305

一時借入金の状況

（単位：円）

9月末現在	0
-------	---