

令和6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5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5年度一般会計決算科目別歳入状況	4
4 令和5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6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5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5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	11,170,109,273	10,151,641,642	△1,018,467,631	90.9
	歳 出	11,170,109,273	9,808,885,947	△1,361,223,326	87.8
	差引残額	0	342,755,695	翌年度へ繰越 基金へ積立	113,063,809 120,000,000
				継続費通次繰越 繰越明許費繰越 事故繰越費繰越	52,561,000 37,034,386 20,096,500

歳入歳出予算額111億7,010万9,273円に対し、歳入決算額101億5,164万1,642円(予算に対する収入率90.9%)、歳出決算額98億888万5,947円(予算に対する支出率87.8%)差引額(歳入決算額－歳出決算額)3億4,275万5,695円で基金へ1億2,000万円を積み立て、1億1,306万3,809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	1,566,902,000	1,425,357,064	△141,544,936	91.0
	歳 出	1,566,902,000	1,417,223,860	△149,678,140	90.4
	差引残額	0	8,133,204	翌年度へ繰越 基金へ積立	8,133,204 0

歳入歳出予算額15億6,690万2,000円に対し、歳入決算額14億2,535万7,064円(予算に対する収入率91.0%)、歳出決算額14億1,722万3,860円(予算に対する支出率90.4%)差引額(歳入決算額－歳出決算額)813万3,204円で、全額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	13,628,000	13,582,160	△45,840	99.7
	歳 出	13,628,000	13,210,033	△417,967	96.9
	差引残額	0	372,127	翌年度へ繰越	372,127

歳入歳出予算額1,362万8,000円に対し、歳入決算額1,358万2,160円(予算に対する収入率99.7%)、歳出決算額1,321万333円(予算に対する支出率96.9%)差引額(歳入決算額－歳出決算額)37万2,127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	1,150,836,000	1,175,693,671	24,857,671	102.2
	歳 出	1,150,836,000	1,092,092,929	△58,743,071	94.9
	差引残額	0	83,600,742	翌年度へ繰越 基金へ積立	69,600,742 14,000,000

歳入歳出予算額11億5,083万6,000円に対し、歳入決算額11億7,569万3,671円(予算に対する収入率102.2%)、歳出決算額10億9,209万2,929円(予算に対する支出率94.9%)差引額(歳入決算額－歳出決算額)8,360万742円で、基金へ1,400万円を積み立て、6,960万742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	669,233,000	554,252,325	△114,980,675	82.8
	歳 出	669,233,000	543,650,354	△125,582,646	81.2
	差引残額	0	10,601,971	翌年度へ繰越 繰越明許費繰越	9,489,971 1,112,000

歳入歳出予算額6億6,923万3,000円に対し、歳入決算額5億5,425万2,325円(予算に対する収入率82.8%)、歳出決算額5億4,365万354円(予算に対する支出率81.2%)差引額(歳入決算額－歳出決算額)1,060万1,971円で、948万9,971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	138,008,000	136,830,638	△1,177,362	99.1
	歳 出	138,008,000	135,300,537	△2,707,463	98.0
	差引残額	0	1,530,101	翌年度へ繰越	1,530,101

歳入歳出予算額1億3,800万8,000円に対し、歳入決算額1億3,683万638円(予算に対する収入率99.1%)、歳出決算額1億3,530万537円(予算に対する支出率98.0%)差引額(歳入決算額－歳出決算額)153万101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	466,708,000	462,257,669	△4,450,331	99.0
	歳 出	466,708,000	431,376,158	△35,331,842	92.4
	差引残額	0	30,881,511	30,881,511	

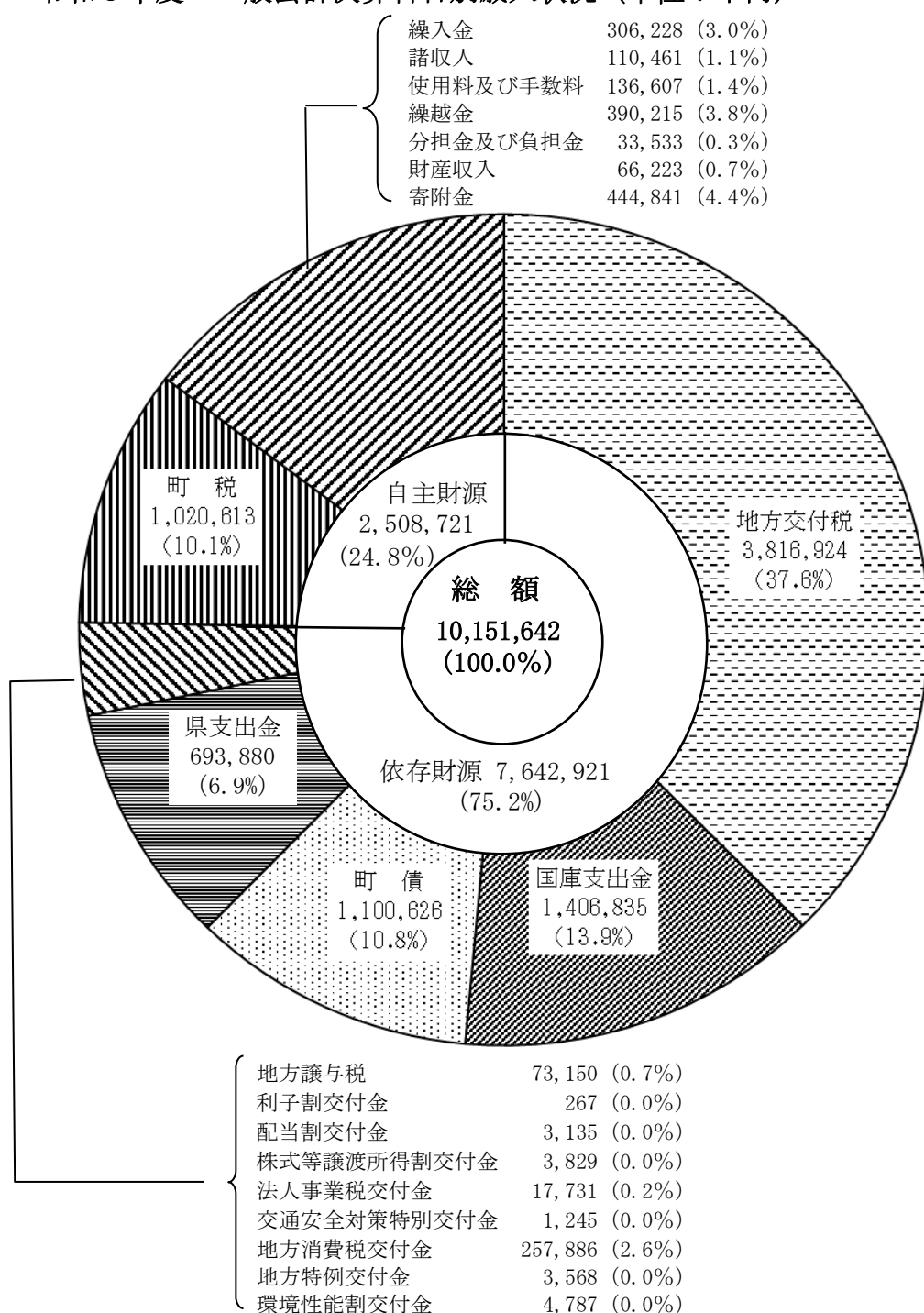
収益的収支は、歳入歳出予算額4億6,670万8,000円に対し、歳入決算額4億6,225万7,669円（予算に対する収入率99.0%）、歳出決算額4億3,137万6,158円（予算に対する支出率92.4%）差引額（歳入決算額－歳出決算額）3,088万1,511円です。

(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	991,920,000	691,015,000	△300,905,000	69.7
	歳 出	1,099,911,000	780,299,469	△319,611,531	70.9
	差引残額	△107,991,000	△89,284,469	18,706,531	

資本的収支は、歳入予算額9億9,192万円に対し、歳入決算額6億9,101万5,000円（予算に対する収入率69.7%）、歳出予算額10億9,991万1,000円に対し、歳出決算額7億8,029万9,469円（予算に対する支出率70.9%）差引額（歳入決算額－歳出決算額）△8,928万4,469円です。

3 令和5年度 一般会計決算科目別歳入状況（単位：千円）

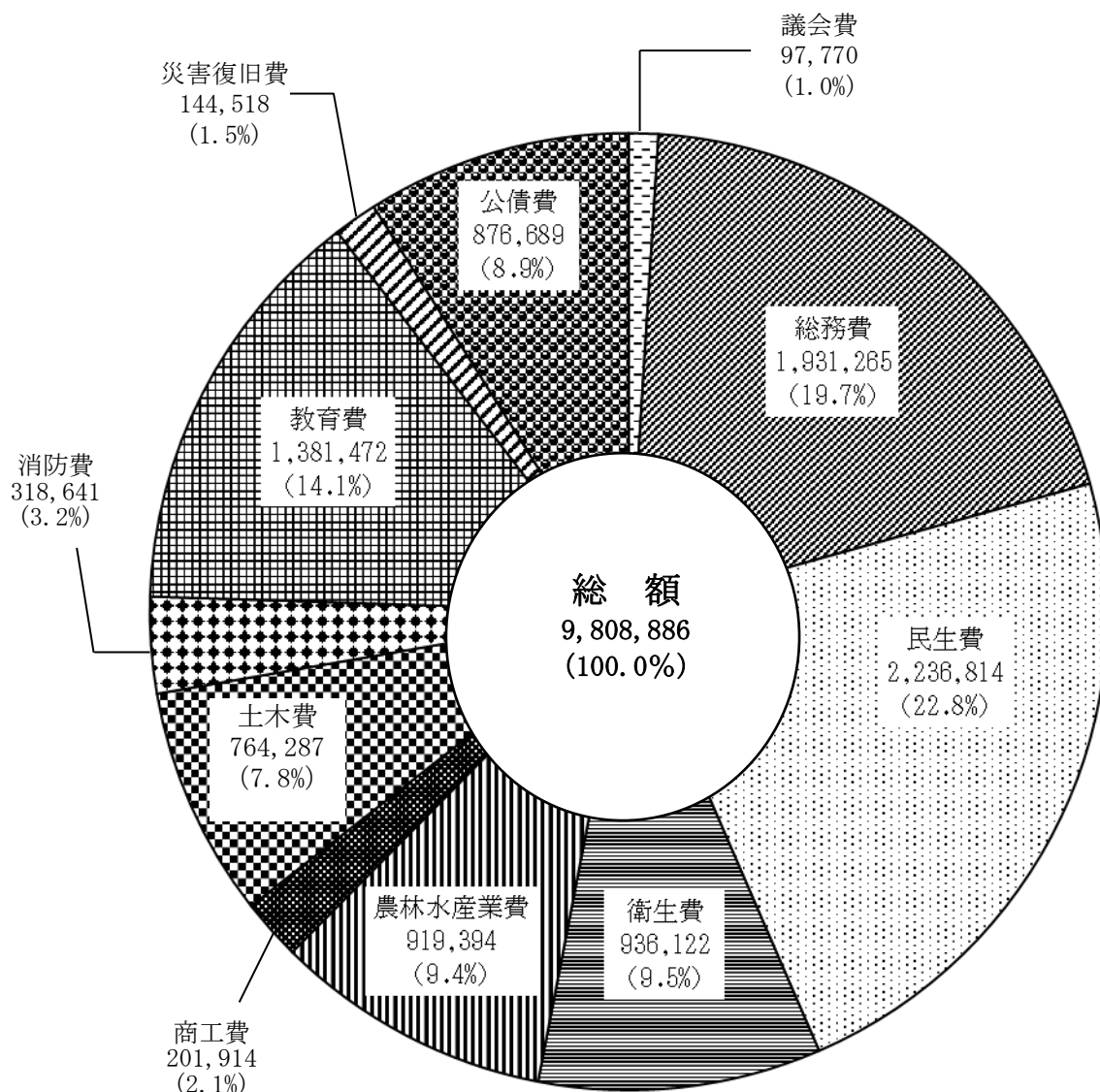


一般会計決算科目別の歳入は101億5,164万1,642円です。自主財源は25億871万9,668円で歳入の24.8%です。依存財源は76億4,292万1,974円で歳入の75.2%です。

●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・寄付金などです。

●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5年度 一般会計決算科目別歳出状況（単位：千円）

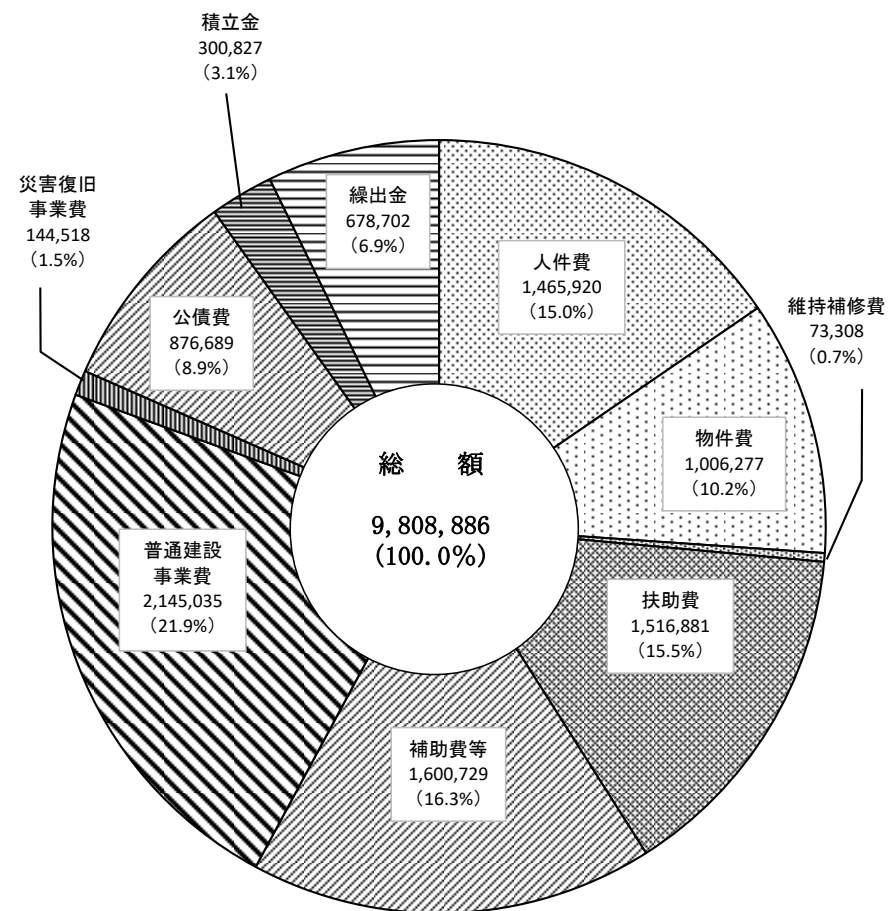


一般会計決算科目別の歳出は総額98億888万5,947円で、議会費9,776万9,844円（1.0%）、総務費19億3,126万5,119円（19.7%）、民生費22億3,681万3,801円（22.8%）、衛生費9億3,612万1,853円（9.5%）、農林水産業費9億1,939万4,154円（9.4%）、商工費2億191万3,716円（2.1%）、土木費7億6,428万7,499円（7.8%）、消防費3億1,864万1,241円（3.2%）、教育費13億8,147万1,563円（14.1%）、災害復旧費1億4,451万7,822円（1.5%）、公債費8億7,668万9,335円（8.9%）です。前年度より3億3,733万9,648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	1,465,920	15.0	(2) 補助交付金	528,077	5.4
(1) 議員委員等 報酬手当	90,519	0.9	(3) そ の 他	519,179	5.3
(2) 特別職の給与	26,425	0.3	6 普通建設事業費	2,145,035	21.9
(3) 職 員 給	815,850	8.3	(1) 補助事業費	1,341,185	13.7
(4) 地方公務員共済 組合等負担金	196,502	2.0	(2) 単独事業費	686,400	7.0
(5) 退職手当組合 負 担 金	98,228	1.0	(3) 国直轄事業負担金	0	—
(6) 災害補償費	996	0.0	(4) 県営事業負担金	117,450	1.2
(7) 会計年度任用職員	181,524	1.9	7 災害復旧事業費	144,518	1.5
(8) 再任用職員	36,363	0.4	(1) 補助事業費	137,873	1.4
(9) そ の 他	19,513	0.2	(2) 単独事業費	6,645	0.1
2 物 件 費	1,006,277	10.2	8 失業対策事業費	0	—
(1) 旅 費	58,597	0.6	(1) 補助事業費	0	—
(2) 交 際 費	2,044	0.0	(2) 単独事業費	0	—
(3) 需 用 費	233,179	2.4	9 公 債 費	876,689	8.9
(4) 役 務 費	120,367	1.2	(1) 元利償還金	836,879	8.5
(5) 備品購入費	32,311	0.3	(2) 一時借入金利子	39,810	0.4
(6) 委 託 料	454,367	4.6	10 積 立 金	300,827	3.1
(7) そ の 他	105,412	1.1	11 投資及び出資金	0	—
3 維持補修費	73,308	0.7	12 貸 付 金	0	—
4 扶 助 費	1,516,881	15.5	13 繰 出 金	678,702	6.9
5 補 助 費 等	1,600,729	16.3			
(1) 負担金寄附金	553,473	5.6	歳 出 合 計	9,808,886	100.0



Ⅱ 令和6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6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。（繰越費は除く）

◎各会計の予算執行状況（令和6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）	9,740,291	4,070,770	41.79	9,740,291	3,262,263	33.49
（特別会計）						
国民健康保険事業	1,471,108	637,559	43.34	1,471,108	557,752	37.91
介護保険事業	1,103,989	607,340	55.02	1,103,989	455,770	41.28
後期高齢者医療	153,191	39,925	26.06	153,191	36,793	24.02
合計	12,468,579	5,355,594	42.95	12,468,579	4,312,578	34.59

（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	436,470	143,584	32.90	436,470	86,767	19.88
資本的収支	336,705	0	0.00	528,014	142,861	27.06

（単位：千円 %）

下水道事業	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	282,945	93,351	32.99	282,945	45,339	16.02
資本的収支	410,000	0	0.00	464,110	60,807	13.10

（単位：千円 %）

農業集落排水事業	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	15,597	1,407	9.02	15,597	1,430	9.16
資本的収支	0	0	0.00	3,266	1,626	49.78

2 一般会計款別執行状況

令和6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	954,878	582,595	61.01
地 方 譲 与 税	65,894	18,871	28.64
利 子 割 交 付 金	250	114	45.60
配 当 割 交 付 金	2,000	616	30.80
株 式 等 譲 渡 所 得 割 交 付 金	2,000	0	0.00
法 人 事 業 税 交 付 金	14,585	11,749	80.56
地 方 消 費 税 交 付 金	200,000	146,624	73.31
環 境 性 能 割 交 付 金	6,000	2,295	38.25
地 方 特 例 交 付 金	37,629	37,629	100.00
地 方 交 付 税	3,770,776	2,723,812	72.23
交 通 安 全 対 策 特 別 交 付 金	1,500	558	37.20
分 担 金 及 び 負 担 金	36,528	12,066	33.03
使 用 料 及 び 手 数 料	158,393	52,309	33.02
国 庫 支 出 金	1,537,782	77,783	5.06
県 支 出 金	835,926	66,840	8.00
財 産 収 入	77,772	29,760	38.27
寄 附 金	450,294	131,142	29.12
繰 入 金	377,932	3,480	0.92
繰 越 金	113,063	113,063	100.00
諸 収 入	182,244	64,464	35.37
町 債	914,845	0	0.00
一 時 運 用 金	0	△5,000	0.00
歳 入 合 計	9,740,291	4,070,770	41.79

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	93,846	49,526	52.77
総 務 費	1,528,017	493,051	32.27
民 生 費	1,928,518	842,965	43.71
衛 生 費	951,009	388,045	40.80
労 働 費	-	-	-
農 林 水 産 業 費	1,128,999	276,007	24.45
商 工 費	152,384	53,215	34.92
土 木 費	835,338	152,678	18.28
消 防 費	350,084	168,253	48.06
教 育 費	1,822,195	411,820	22.60
災 害 復 旧 費	129,240	22,350	17.29
公 債 費	818,457	404,353	49.40
諸 支 出 金	1	0	0.00
予 備 費	2,203	0	0.00
歳 出 合 計	9,740,291	3,262,263	33.49

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	4,286
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	124,282	32,689
	公営住宅	101,575	32,307
	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	27,732	
	宅地	42,330	
	貸付地	15,146	
	墓地	12,290	
合計		4,556,919	120,395

(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	11
食缶洗浄機	1	バン	22
食器洗浄機	1	冷蔵冷凍車	0
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	3	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	10	視覚検査機器	1
散水車	0	乳幼児体重計	1
消防車	18	発電機（インバーター）	1
ステーションワゴン	9	空間除菌脱臭機	3

4 基金・一時借入の状況

基 金（令和6年9月30日現在）

（単位：円）

区 分	現 在 高
財政調整基金	1,747,918,151
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	8,643,083
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	2,681,297
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	15,023,886
町営住宅建設等基金	18,268,026
ふるさと思いやり基金	926,623,374
自衛隊殉職者慰霊碑管理基金	851,750
医学奨学基金	8,745,666
森林環境譲与税基金	4,990,000
保育士等修学基金	3,240,000
営農研修生育成基金	3,000,000
介護保険準備基金	134,710,048
国民健康保険基金	86,445,000
教育施設等整備基金	100,000,000
消防組合財政調整基金	8,172,556
合 計	3,484,163,586

一時借入金の状況

（単位：円）

9月末現在	0
-------	---