

平成 27 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 26 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 26 年度一般会計決算科目別歳入状況	4
4	平成 26 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 27 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26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26年度一般会計及び特別会計歳入歳出決算額】

(一般会計)

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 %
一般会計	歳 入	8,176,729,000	7,878,190,766	△ 298,538,234	96.3
	歳 出	8,176,729,000	7,658,709,294	△ 518,019,706	93.7
	差引残額	0	219,481,472	翌年度へ繰越 基金へ積立	96,204,672 110,000,000
				継続費通次繰越 繰越明許費繰越	140,000 13,136,800

歳入歳出予算額81億7,672万9,000円に対し、歳入決算額78億7,819万766円（予算に対する収入率96.3%）、歳出決算額76億5,870万9,294円（予算に対する支出率93.7%）差引額（歳入決算額－歳出決算額）2億1,948万1,472円で基金へ1億1,000万円を積み立て、9,620万4,672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	593,337,000	592,621,997	△715,003	99.9
	歳 出	593,377,000	590,368,987	△2,968,013	99.5
	差引残額	0	2,253,010	翌年度へ繰越	2,253,010

歳入歳出予算額5億9,333万7,000円に対し、歳入決算額5億9,262万1,997円（予算に対する収入率99.9%）、歳出決算額5億9,036万8,987円（予算に対する支出率99.5%）差引額（歳入決算額－歳出決算額）225万3,010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	1,823,280,000	1,800,244,936	△23,035,064	98.7
	歳 出	1,823,280,000	1,796,073,418	△27,206,582	98.5
	差引残額	0	4,171,518	翌年度へ繰越 基金へ積立	2,071,518 2,100,000

歳入歳出予算額18億2,328万円に対し、歳入決算額18億24万4,936円（予算に対する収入率98.7%）、歳出決算額17億9,607万3,418円（予算に対する支出率98.5%）差引額（歳入決算額－歳出決算額）417万1,518円で基金へ210万円を積み立て、207万1,518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	17,183,000	17,231,783	48,783	100.3
	歳 出	17,183,000	16,972,633	△210,367	98.8
	差引残額	0	259,150	翌年度へ繰越	259,150

歳入歳出予算額1,718万3,000円に対し、歳入決算額1,723万1,783円(予算に対する収入率100.3%)、歳出決算額1,697万2,633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)25万9,150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	1,142,512,000	1,109,457,412	△33,054,588	97.1
	歳 出	1,142,512,000	1,100,936,413	△41,575,587	96.4
	差引残額	0	8,520,999	翌年度へ繰越	8,520,999

歳入歳出予算額11億4,251万2,000円に対し、歳入決算額11億945万7,412円(予算に対する収入率97.1%)、歳出決算額11億93万6,413円(予算に対する支出率96.4%)差引額(歳入決算額－歳出決算額)852万999円で、全額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	318,273,000	316,818,530	△1,454,470	99.5
	歳 出	318,273,000	316,384,215	△1,888,785	99.4
	差引残額	0	434,315	翌年度へ繰越	434,315

歳入歳出予算額3億1,827万3,000円に対し、歳入決算額3億1,681万8,530円(予算に対する収入率99.5%)、歳出決算額3億1,638万4,215円(予算に対する支出率99.4%)差引額(歳入決算額－歳出決算額)43万4,315円で、全額を翌年度に繰越しました。

(地域包括支援センター事業特別会計)

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 %
地域包括支援 センター事業 特別会計	歳 入	5,541,000	5,156,791	△384,209	93.1
	歳 出	5,541,000	4,944,932	△596,068	89.2
	差引残額	0	211,859	翌年度へ繰越	211,859

歳入歳出予算額554万1,000円に対し、歳入決算額515万6,791円(予算に対する収入率93.1%)、歳出決算額494万4,932円(予算に対する支出率89.2%)差引額(歳入決算額－歳出決算額)21万1,859円で、全額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	117,062,000	114,920,914	△2,141,086	98.2
	歳 出	117,062,000	113,305,870	△3,756,130	96.8
	差引残額	0	1,615,044	翌年度へ繰越	1,615,044

歳入歳出予算額1億1,706万2,000円に対し、歳入決算額1億1,492万914円(予算に対する収入率98.2%)、歳出決算額1億1,330万5,870円(予算に対する支出率96.8%)差引額(歳入決算額-歳出決算額)161万5,044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	192,664,000	193,381,610	717,610	100.4
	歳 出	192,664,000	185,623,601	△7,040,399	96.3
	差引残額	0	7,758,009	7,758,009	

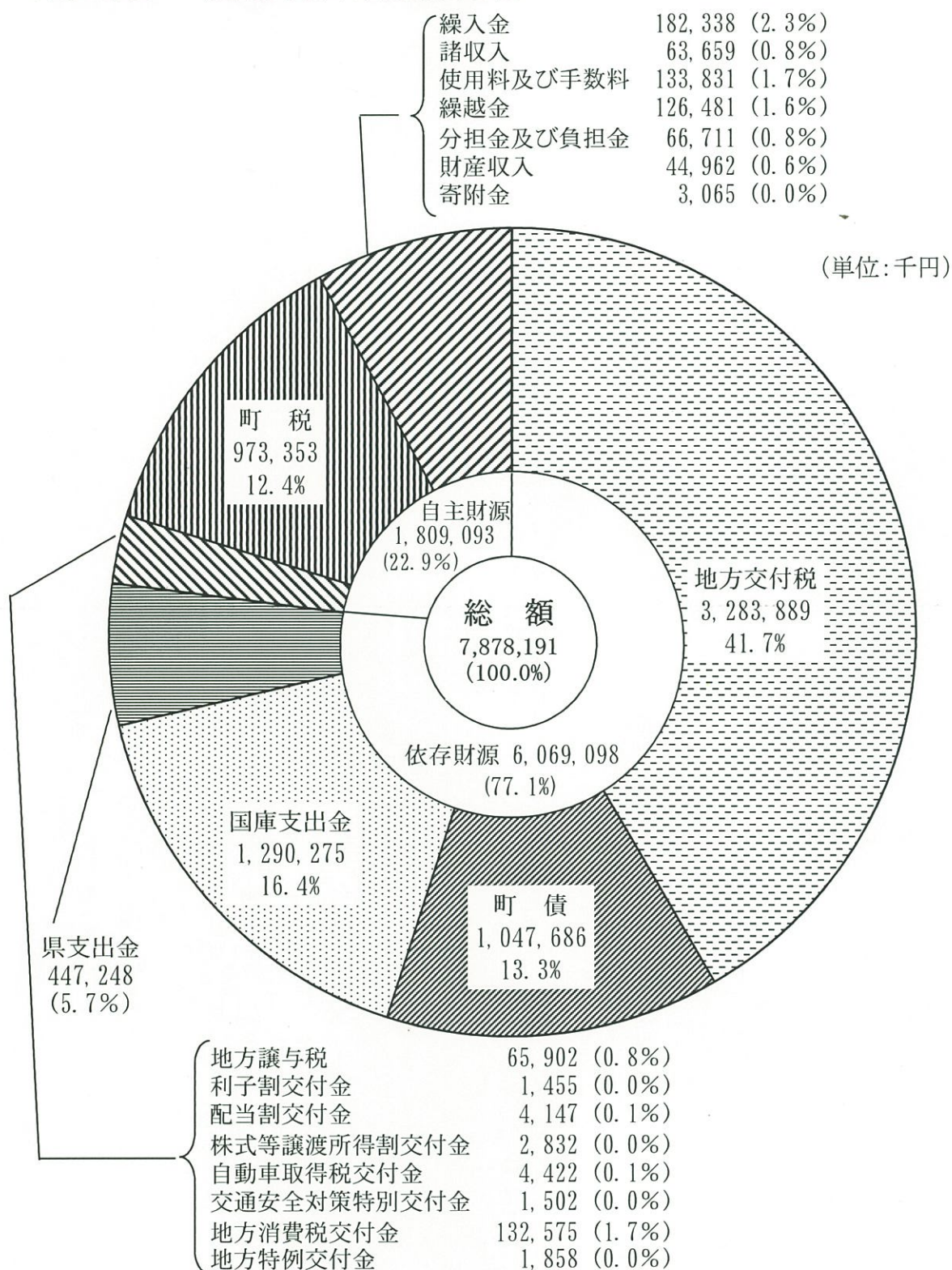
収益的収支は歳入歳出予算額1億9,266万4,000円に対し、歳入決算額1億9,338万1,610円(予算に対する収入率100.4%)、歳出決算額1億8,562万3,601円(予算に対する支出率96.3%)差引額(歳入決算額-歳出決算額)775万8,009円です。

(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	28,010,000	27,301,000	△709,000	97.5
	歳 出	74,717,000	74,026,066	△690,934	99.1
	差引残額	△46,707,000	△46,725,066	△18,066	

資本的収支は歳入予算額2,801万円に対し、歳入決算額2,730万1,000円(予算に対する収入率97.5%)、歳出予算額7,471万7,000円に対し、歳出決算額7,402万6,066円(予算に対する支出率99.1%)差引額(歳入決算額-歳出決算額)△4,672万5,066円です。

3 平成26年度 一般会計決算科目別歳入状況

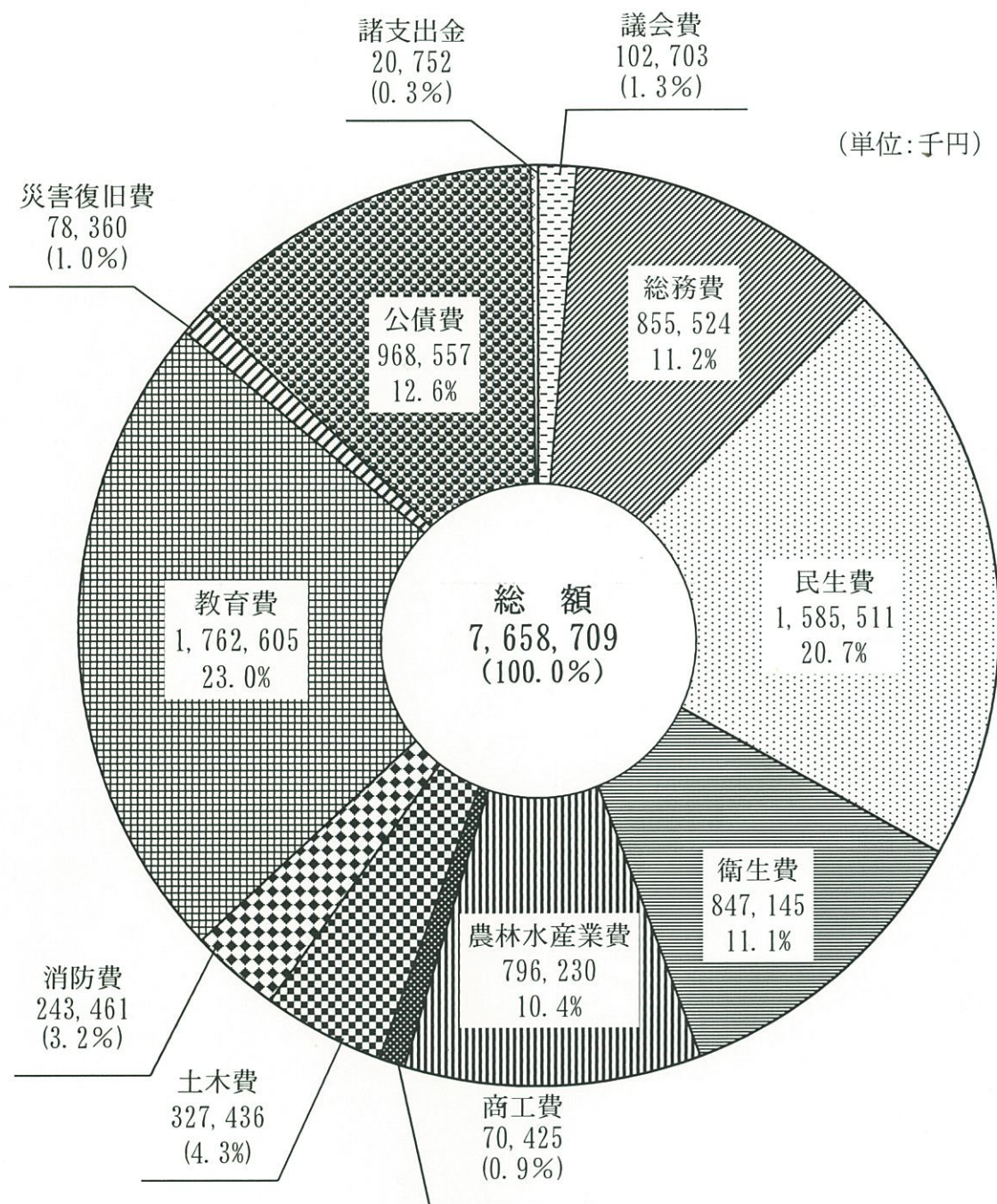


一般会計決算科目別の歳入は78億7,819万1千円です。自主財源は18億909万3千円で歳入の22.9%です。依存財源は60億6,909万8千円で歳入の77.1%です。

●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きめることができない財源の事で、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26年度 一般会計決算科目別歳出状況

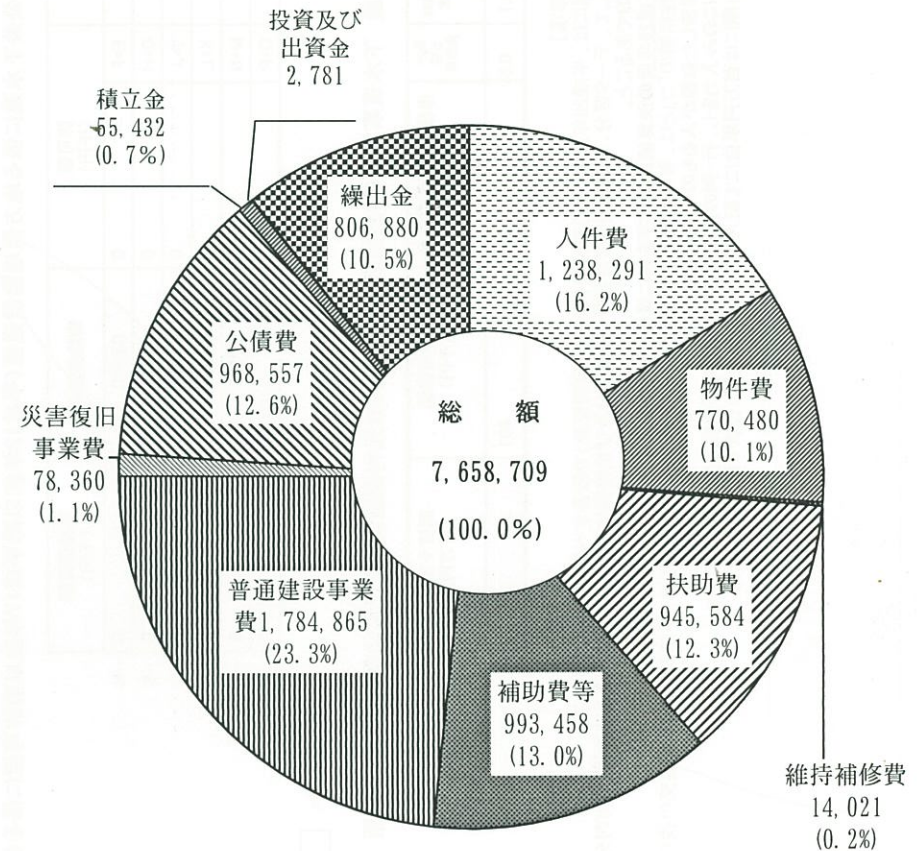


一般会計決算科目別の歳出は総額76億5,870万9千円で議会費1億270万3千円(1.3%)、総務費8億5,552万4千円(11.2%)、民生費15億8,551万1千円(20.7%)、衛生費8億4,714万5千円(11.1%)、農林水産業費7億9,623万円(10.4%)、商工費7,042万5千円(0.9%)、土木費3億2,743万6千円(4.3%)、消防費2億4,346万1千円(3.2%)、教育費17億6,260万5千円(23.0%)、災害復旧費7,836万円(1.0%)、公債費9億6,855万7千円(12.6%)です。前年度より2億7,984万2千円の減額となっています。

5 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	1,238,291	16.2	6 普通建設事業費	1,784,865	23.3
(1) 議員委員等報酬手当	93,342	1.2	(1) 補助事業費	1,409,293	18.4
(2) 特別職の給与	27,554	0.4	(2) 単独事業費	308,247	4.0
(3) 職 員 給	713,287	9.3	(3) 国直轄事業負担金	—	—
(4) 地方公務員共済組合等負担金	199,458	2.6	(4) 県営事業負担金	67,325	0.9
(5) 退職手当組合負担金	203,591	2.7	7 災害復旧事業費	78,360	1.1
(6) 災害補償費	870	0.0	(1) 補助事業費	50,402	0.7
(7) そ の 他	189	0.0	(2) 単独事業費	27,958	0.4
2 物 件 費	770,480	10.1	8 失業対策事業費	—	—
(1) 賃 金	107,459	1.4	(1) 補助事業費	—	—
(2) 旅 費	38,334	0.5	(2) 単独事業費	—	—
(3) 交 際 費	1,093	0.0	9 公 債 費	968,557	12.6
(4) 需 用 費	170,683	2.2	(1) 元利償還金	966,193	12.6
(5) 役 務 費	26,774	0.3	(2) 一時借入金利子	2,364	0.0
(6) 備品購入費	17,207	0.2	10 積 立 金	55,432	0.7
(7) そ の 他	408,930	5.3	11 投資及び出資金	2,781	0.0
3 維持補修費	14,021	0.2	12 貸 付 金	—	—
4 扶 助 費	945,584	12.3	13 繰 出 金	806,880	10.5
5 補 助 費 等	993,458	13.0			
(1) 負担金寄附金	625,659	8.2			
(2) 補助交付金	248,439	3.2			
(3) そ の 他	119,360	1.6	歳 出 合 計	7,658,709	100.0



Ⅱ 平成 27 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 27 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 27 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）	7,361,732	3,608,279	49.0	7,361,732	2,778,550	37.7
（特別会計）						
簡易水道事業	585,462	23,704	4.0	585,462	150,824	25.8
国民健康保険事業	2,047,367	889,954	43.5	2,047,367	875,966	42.8
農業集落排水事業	17,599	958	5.4	17,599	7,320	41.6
介護保険事業	1,156,338	521,490	45.1	1,156,338	456,376	39.5
公共下水道事業	174,833	68,604	39.2	174,833	76,849	44.0
地域包括支援センター事業	2,286	1,058	46.3	2,286	745	32.6
後期高齢者医療	120,373	28,708	23.8	120,373	26,717	22.2
合計	11,465,990	5,142,755	44.9	11,465,990	4,373,347	38.1

（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	176,393	58,183	33.0	176,393	44,807	25.4
資本的収支	11,000	0	0.0	55,211	22,881	41.4

2 一般会計款別執行状況

平成27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	893,209	532,243	59.6
地 方 譲 与 税	65,001	20,584	31.7
利 子 割 交 付 金	1,200	671	55.9
配 当 割 交 付 金	700	664	94.9
株 式 等 譲 渡 所 得 割 交 付 金	100	0	0
地 方 消 費 税 交 付 金	120,000	134,302	111.9
自 動 車 取 得 税 交 付 金	4,500	2,592	57.6
地 方 特 例 交 付 金	1,820	1,820	100.0
地 方 交 付 税	3,232,000	2,374,682	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	58,974	24,212	41.1
使 用 料 及 び 手 数 料	131,467	55,319	42.1
国 庫 支 出 金	904,937	112,647	12.4
県 支 出 金	684,931	55,113	8.0
財 産 収 入	49,238	16,378	33.3
寄 附 金	5,002	1,870	37.4
繰 入 金	13,123	0	0
繰 越 金	96,204	96,205	100.0
諸 収 入	213,270	178,977	83.9
町 債	884,556	0	0
歳 入 合 計	7,361,732	3,608,279	49.0

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	111,371	59,054	53.0
総 務 費	806,660	380,241	47.1
民 生 費	1,572,077	609,385	38.8
衛 生 費	921,564	369,589	40.1
労 働 費			
農 林 水 産 業 費	698,426	196,623	28.2
商 工 費	34,825	21,502	61.7
土 木 費	576,910	104,450	18.1
消 防 費	257,566	127,101	49.3
教 育 費	1,151,730	458,978	39.9
災 害 復 旧 費	266,053	21,831	8.2
公 債 費	961,558	429,796	44.7
諸 支 出 金	1	0	0
予 備 費	2,991	0	0
歳 出 合 計	7,361,732	2,778,550	37.7

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	33, 653
	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, 977

(単位：㎡)

山 林	3, 943, 869
-----	-------------

(単位：千円)

有価証券	株券	30, 165
------	----	---------

(単位：千円)

出資による権利	出資証券	459, 879
---------	------	----------

物 品

区 分	現 在 高	区 分	現 在 高
行政無線	1	散水車	2
衛星携帯電話	5	消防車	18
冷暖房装置一式	10	ステーションワゴン	16
冷蔵庫	7	ダンプ	2
食缶消毒保管庫	3	ピックアップ	0
食缶洗浄機	1	図書館車	1
食器洗浄機	1	入浴車	0
オートフライヤー	1	箱型	11
気象観測機一式	1	バン	16
洗濯機	5	冷蔵冷凍車	1
アルギョ特殊浴槽	1	カラー複合機	1
熱風消毒食器保管機	2	ミニユニボ	1
焼物機	1	マニアスプレッター	0
全自動血圧コンピュータ	2	マイスターローダー	1
農村情報無線一式	1	陶芸用発電窯	1
自動ドア	4	ガスコンロ	1
予備発電機	3	消火器	1
焼却炉	2	マット	4
キャブオーバー	6	幾何形態ボード	4

4 基金・一時借入の状況

基 金（平成27年9月30日現在）

（単位：円）

区 分	現 在 高
財政調整基金	679,101,150
減債基金	259,998,173
土地開発基金	7,549,521
奨学基金	8,545,666
高額療養貸付基金	1,400,000
図書教育基金	2,540,000
肉用雌牛導入基金	26,812,296
庁舎整備基金	47,893,661
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	1,971,297
中山間ふるさと水と保全基金	10,035,000
文化会館振興基金	8,123,886
町営住宅建設等基金	3,268,026
ふるさと思いやり基金	7,633,369
自衛隊殉職者慰霊碑管理基金	3,255,834
徳之島用水基金	300,000,000
合 計	1,420,195,323

一時借入金の状況

（単位：円）

9 月末現在	0
--------	---