

平成 25 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 24 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 24 年度一般会計決算科目別歳入状況	4
4	平成 24 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 25 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・一時借入の状況	11

# I 平成24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24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	8,233,517,604	7,339,785,742	△893,731,862	89.1
	歳出	8,233,517,604	6,965,387,164	△1,268,130,440	84.6
	差引残額	0	374,398,578	翌年度へ繰越 基金へ積立 繰越明許費繰越	114,758,515 200,000,000 59,640,063

歳入歳出予算額82億3,351万7,604円に対し、歳入決算額73億3,978万5,742円(予算に対する収入率89.1%)、歳出決算額69億6,538万7,164円(予算に対する支出率84.6%)差引額(歳入決算額-歳出決算額)3億7,439万8,578円で基金へ2億円を積み立て、1億1,475万8,515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	78,103,000	77,323,054	△779,946	99.0
	歳出	78,103,000	76,852,754	△1,250,246	98.4
	差引残額	0	470,300	翌年度へ繰越	470,300

歳入歳出予算額7,810万3,000円に対し、歳入決算額7,732万3,054円(予算に対する収入率90.1%)、歳出決算額7,685万2,754円(予算に対する支出率98.4%)差引額(歳入決算額-歳出決算額)47万300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	1,779,038,000	1,782,224,160	3,186,160	100.2
	歳出	1,779,038,000	1,759,647,694	△19,390,306	98.9
	差引残額	0	22,576,466	翌年度へ繰越 基金へ積立	202,466 22,374,000

歳入歳出予算額17億7,903万8,000円に対し、歳入決算額17億8,222万4,160円(予算に対する収入率100.2%)、歳出決算額17億5,964万7,694円(予算に対する支出率98.9%)差引額(歳入決算額-歳出決算額)2,257万6,466円で基金へ2,237万4,000円を積み立て、20万2,466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	21,790,000	21,778,836	△11,164	99.9
	歳出	21,790,000	21,489,169	△300,831	98.6
	差引残額	0	289,667	翌年度へ繰越	289,667

歳入歳出予算額2,179万円に対し、歳入決算額2,177万8,836円(予算に対する収入率99.9%)、歳出決算額2,148万9,169円(予算に対する支出率98.6%)差引額(歳入決算額-歳出決算額)28万9,667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	1,129,358,000	1,122,954,263	△6,403,737	99.4
	歳出	1,129,358,000	1,101,297,811	△28,060,189	97.5
	差引残額	0	21,656,452	翌年度へ繰越 基金へ積立	10,656,452 11,000,000

歳入歳出予算額11億2,935万8,000円に対し、歳入決算額11億2,295万4,263円(予算に対する収入率99.4%)、歳出決算額11億1,297万7,811円(予算に対する支出率97.5%)差引額(歳入決算額-歳出決算額)2,165万6,452円で基金へ1,100万円を積み立て、1,065万6,452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	172,705,000	163,594,514	△9,110,486	94.7
	歳出	172,705,000	159,693,189	△13,011,811	92.5
	差引残額	0	3,901,325	翌年度へ繰越 繰越明許費繰越	3,735,325 166,000

歳入歳出予算額1億7,270万5,000円に対し、歳入決算額1億6,359万4,514円(予算に対する収入率94.7%)、歳出決算額1億5,969万3,189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)390万1,325円で、373万5,325円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	6,645,000	6,124,819	△520,181	92.2
	歳出	6,645,000	4,575,988	△2,069,012	68.9
	差引残額	0	1,548,831	翌年度へ繰越	1,548,831

歳入歳出予算額664万5,000円に対し、歳入決算額612万4,819円(予算に対する収入率92.2%)、歳出決算額457万5,988円(予算に対する支出率68.9%)差引額(歳入決算額-歳出決算額)154万8,831円で、全額を翌年度に繰越しました。

## (後期高齢者医療事業特別会計)

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%
後期高齢者医療特別会計	歳入	110,829,000	109,040,616	△1,788,384	98.4
	歳出	110,829,000	107,178,148	△3,650,852	96.7
	差引残額	0	1,862,468	翌年度へ繰越	1,862,468

歳入歳出予算額1億1,082万9,000円に対し、歳入決算額1億904万616円(予算に対する収入率98.4%)、歳出決算額1億717万8,148円(予算に対する支出率96.7%)差引額(歳入決算額-歳出決算額)186万2,468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%
上水道会計事業	歳入	187,862,000	175,528,228	△12,333,772	93.4
	歳出	187,862,000	175,408,623	△12,453,377	93.4
	差引残額	0	119,605	119,605	

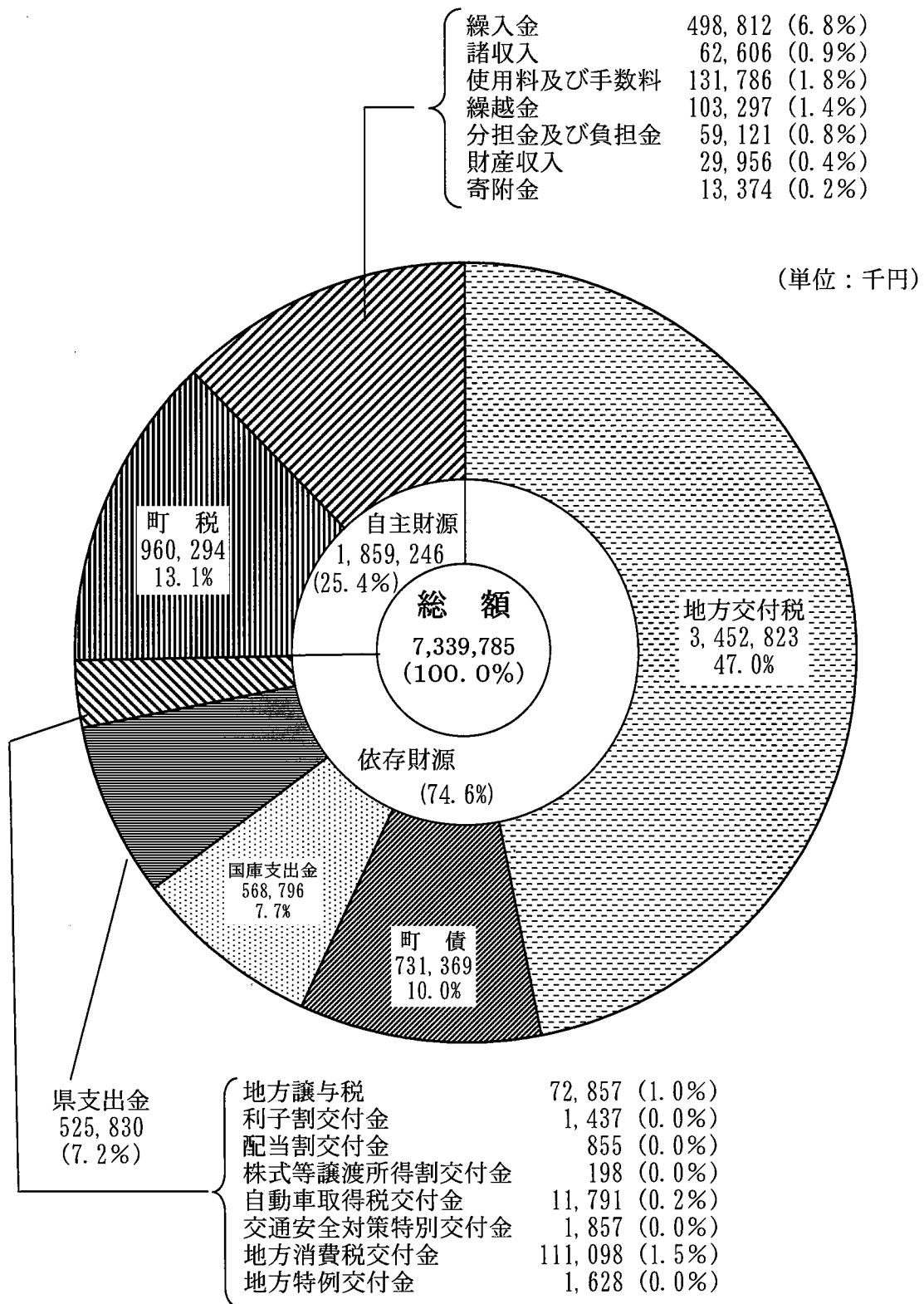
収益的収支は歳入歳出予算額1億8,786万2,000円に対し、歳入決算額1億7,552万8,228円(予算に対する収入率93.4%)、歳出決算額1億7,540万8,623円(予算に対する支出率93.4%)差引額(歳入決算額-歳出決算額)11万9,605円です。

## (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%
上水道会計事業	歳入	29,000,000	29,000,000	0	100.0
	歳出	69,061,000	69,059,117	△1,883	99.9
	差引残額	△40,061,000	△40,059,117	1,883	

資本的収支は歳入予算額2,900万円に対し、歳入決算額2,900万円(予算に対する収入率100%)、歳出予算額6,906万1,000円に対し、歳出決算額6,905万9,117円(予算に対する支出率99.9%)差引額(歳入決算額-歳出決算額)1,883円です。

3 平成24年度 一般会計決算科目別歳入状況

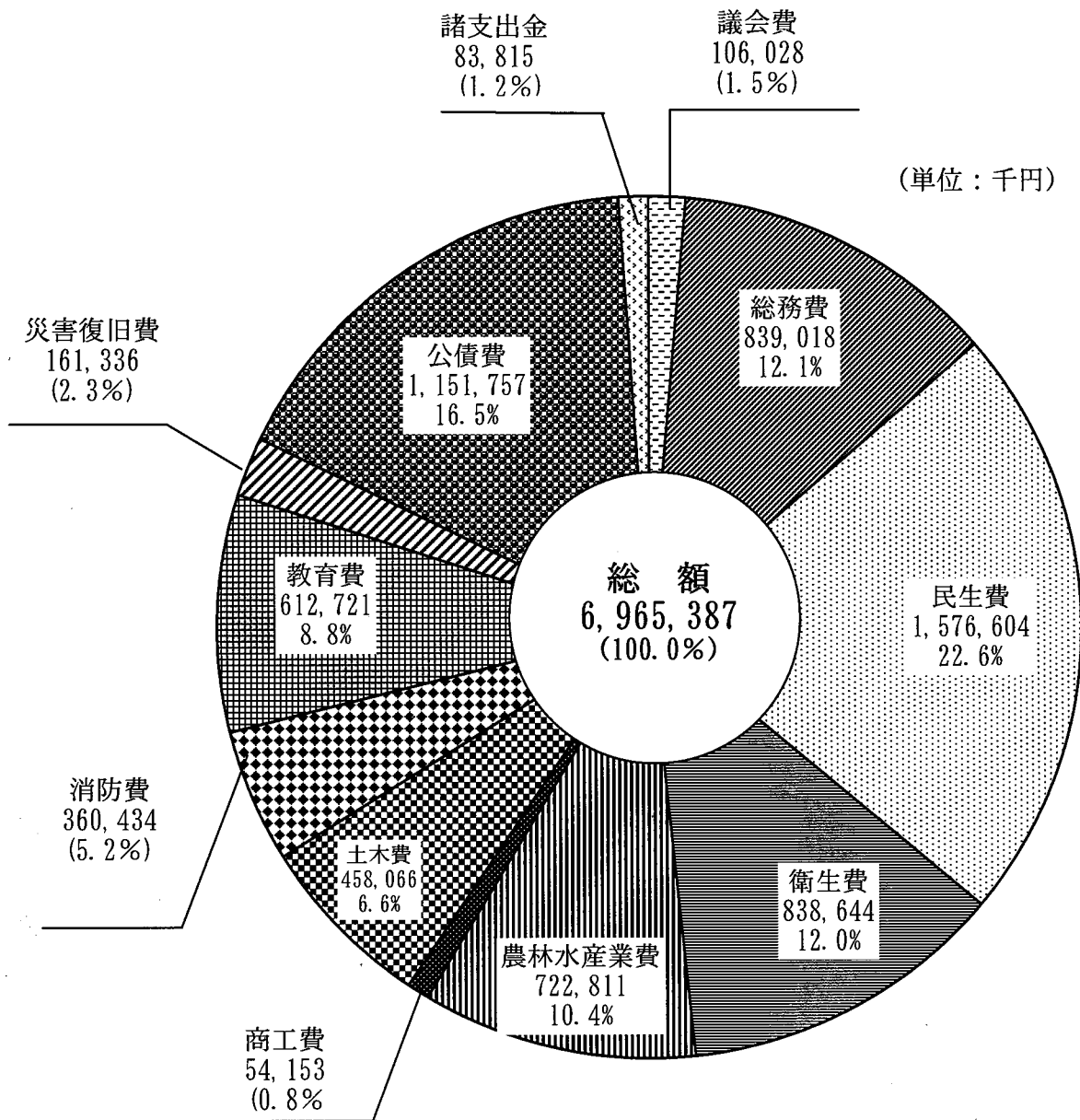


一般会計決算科目別の歳入は73億3,978万5千円です。自主財源は18億5,924万6千円で歳入の25.4%です。依存財源は54億8,053万9千円で歳入の74.6%です。

●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。

●依存財源等は、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事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、株式譲渡所得割交付金、自動車取得税交付金、交通安全対策交付金、地方消費税交付金、地方特例交付金などです。

4 平成24年度 一般会計決算科目別歳出状況

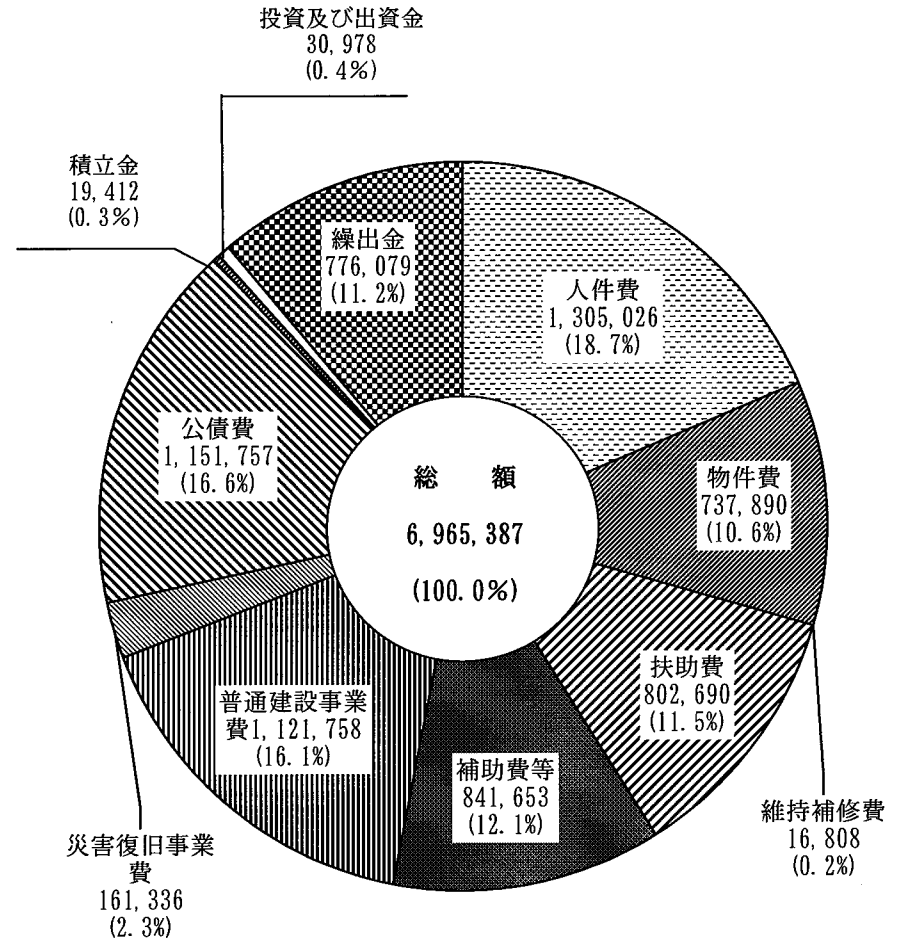


一般会計決算科目別の歳出は総額69億6,538万7千円で議会費1億602万8千円(1.5%)、総務費8億3,901万8千円(12.1%)、民生費15億7,660万4千円(22.6%)、衛生費8億3,864万4千円(12.0%)、農林水産業費7億2,281万1千円(10.4%)、商工費5,415万3千円(0.8%)、土木費4億5,806万6千円(6.6%)、消防費3億6,043万4千円(5.2%)、教育費6億1,272万1千円(8.8%)、災害復旧事業費1億6,133万6千円(2.3%)、公債費11億5,175万7千円(16.5%)、諸支出金8,381万5千円(1.2%)で前年度より3億3,183万3千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	1,305,026	18.7	6 普通建設事業費	1,121,758	16.1
(1) 議員委員等報酬手当	92,407	1.3	(1) 補助事業費	483,651	7.0
(2) 特別職の給与	26,921	0.4	(2) 単独事業費	423,819	6.1
(3) 職員給	749,009	10.7	(3) 国直轄事業負担金	78,858	1.1
(4) 地方公務員共済組合等負担金	180,184	2.6	(4) 県営事業負担金	135,430	1.9
(5) 退職手当組合負担金	254,887	3.7	7 災害復旧事業費	161,336	2.3
(6) 災害補償費	1,359	0.0	(1) 補助事業費	73,046	1.0
(7) その他	259	0.0	(2) 単独事業費	88,290	1.3
2 物件費	737,890	10.6	8 失業対策事業費	-	-
(1) 賃金	131,467	1.9	(1) 補助事業費	-	-
(2) 旅費	39,347	0.6	(2) 単独事業費	-	-
(3) 交際費	1,531	0.0	9 公債費	1,151,757	16.6
(4) 需用費	166,250	2.4	(1) 元利償還金	1,150,588	16.6
(5) 役務費	26,498	0.4	(2) 一時借入金利子	1,169	0.0
(6) 備品購入費	27,288	0.4	10 積立金	19,412	0.3
(7) その他	345,509	4.9	11 投資及び出資金	30,978	0.4
3 維持補修費	16,808	0.2	12 貸付金	0	0.0
4 扶助費	802,690	11.5	13 繰出金	776,079	11.2
5 補助費等	841,653	12.1			
(1) 負担金寄附金	586,864	8.4			
(2) 補助交付金	152,111	2.2			
(3) その他	102,678	1.5	歳出合計	6,965,387	100.0





## II 平成 25 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 25 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 25 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）	7,174,812	3,431,377	47.8	7,174,812	2,711,961	37.8
（特別会計）	3,633,021	1,392,946	38.3	3,633,021	1,439,032	39.6
簡易水道事業	371,310	36,665	9.9	371,310	44,562	12.0
国民健康保険事業	1,763,345	789,158	44.8	1,763,345	842,314	47.8
農業集落排水事業	18,420	1,080	5.9	18,420	8,692	47.2
介護保険事業	1,138,405	511,883	45.0	1,138,405	446,368	39.2
公共下水道事業	220,869	20,738	9.4	220,869	64,844	29.4
地域包括支援センター事業	6,885	2,692	39.1	6,885	1,936	28.1
後期高齢者医療	113,787	30,730	27.0	113,787	30,316	26.6
合計	10,807,833	4,824,323	44.6	10,807,833	4,150,993	38.4

（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	183,418	71,212	38.8	183,418	43,654	23.8
資本的収支	78,800	5,500	6.9	118,861	38,666	32.5

## 2 一般会計款別執行状況

平成25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	892,591	535,878	60.6
地方譲与税	70,001	19,973	28.5
利子割交付金	2,500	761	30.4
配当割交付金	300	253	84.3
株式等譲渡所得割交付金	1	0	0
地方消費税交付金	111,000	63,883	57.5
自動車取得税交付金	6,000	3,451	57.5
地方特例交付金	1,500	1,673	111.5
地方交付税	3,266,164	2,370,743	72.6
交通安全対策特別交付金	2,000	907	45.4
分担金及び負担金	58,657	27,747	47.3
使用料及び手数料	127,758	54,567	42.7
国庫支出金	1,121,506	175,307	15.6
県支出金	543,119	29,594	5.5
財産収入	30,479	11,715	38.4
寄附金	8,002	5,620	70.2
繰入金	167,533	0	0
繰越金	114,758	114,759	100
諸収入	46,343	14,546	31.2
町債	604,600	0	0
歳入合計	7,174,812	3,431,377	47.8

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	100,547	55,491	55.2
総 務 費	792,933	407,179	51.4
民 生 費	1,464,612	616,247	42.1
衛 生 費	857,630	401,154	46.8
労 働 費	0	0	0
農 林 水 産 費	928,368	189,215	20.4
商 工 費	45,119	24,494	54.3
土 木 費	353,857	46,857	13.2
消 防 費	271,314	107,362	39.6
教 育 費	1,130,921	292,271	25.8
災 害 復 旧 費	153,510	91,844	59.8
公 債 費	1,073,000	479,847	44.7
諸 支 出 金	1	0	0
予 備 費	3,000	0	0
歳出合計	7,174,812	2,711,961	37.8

### 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	消防庁舎	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	36,695
	公園	91,562	960
	その他の施設	189,502	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		4,594,213	124,085

(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	434,299
---------	------	---------

物 品

区 分	現 在 高	区 分	現 在 高
行政無線	1	焼却炉	1
衛生携帯電話	5	キャブオーバー	6
冷房機器一式	10	散水車	2
冷蔵庫	7	消防車	18
食缶消毒保管庫	3	ステーションワゴン	17
食缶洗浄機	1	ダンプ	2
食器洗浄機	1	図書館車	1
オートフライヤー	1	入浴者	1
気象観測機一式	1	箱型	8
洗濯機	5	バン	15
アルギョ特殊浴槽	1	冷蔵冷凍車	1
熱風消毒食器保管機	2	カラー複合機	1
焼物機	1	ミニコンボ	1
全自動血圧コンピュータ	2	アニスプレッター	1
農村情報無線一式	1	アイスターローダー	1
自動ドア	4	陶芸用発電機	1
予備発電機	3		

#### 4 基金・一時借入の状況

基金（平成25年9月30日現在）

（単位：円）

区 分	現 在 高
財政調整基金	706,264,128
減債基金	258,840,915
土地開発基金	7,549,521
奨学基金	8,545,660
高額療養基金	2,800,000
図書教育基金	2,540,000
肉用雌牛導入基金	17,234,638
庁舎整備基金	49,339,826
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	24,400,000
看護職員等修学資金貸与基金	2,661,297
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	9,761,365
介護保険臨時特例基金	0
殉職自衛隊記念碑基金	3,345,522
徳之島用水基金	200,000,000
合計	1,347,341,228

一時借入金の状況

（単位：円）

9月末現在	0
-------	---