

平成 26 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 25 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 25 年度一般会計決算科目別歳入状況 | 4 |
| 4 | 平成 25 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 26 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<br>(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 25 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 25 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   | 8,278,073,500 | 8,185,032,524 | △ 93,040,976               | 98.9                                     |
|      | 歳出   | 8,278,073,500 | 7,938,551,426 | △ 339,522,074              | 95.9                                     |
|      | 差引残額 | 0             | 246,481,098   | 翌年度へ繰越<br>基金へ積立<br>繰越明許費繰越 | 113,296,098<br>120,000,000<br>13,185,000 |

歳入歳出予算額 82 億 7,807 万 3,500 円に対し、歳入決算額 81 億 8,503 万 2,524 円（予算に対する収入率 98.9%）、歳出決算額 79 億 3,855 万 1,426 円（予算に対する支出率 95.9%）差引額（歳入決算額－歳出決算額）2 億 4,648 万 1,098 円で基金へ 1 億 2,000 万円を積み立て、1 億 1,329 万 6,098 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   | 698,868,000 | 196,777,509 | △502,090,491      | 28.2              |
|            | 歳出   | 698,868,000 | 195,943,699 | △502,924,301      | 28.0              |
|            | 差引残額 | 0           | 833,810     | 翌年度へ繰越<br>繰越明許費繰越 | 33,810<br>800,000 |

歳入歳出予算額 6 億 9,886 万 8,000 円に対し、歳入決算額 1 億 9,677 万 7,509 円（予算に対する収入率 28.2%）、歳出決算額 1 億 9,594 万 3,699 円（予算に対する支出率 28.0%）差引額（歳入決算額－歳出決算額）83 万 3,810 円で、3 万 3,810 円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   | 1,865,147,000 | 1,861,106,429 | △4,040,571      | 99.8                   |
|            | 歳出   | 1,865,147,000 | 1,858,655,500 | △6,491,500      | 99.7                   |
|            | 差引残額 | 0             | 2,450,929     | 翌年度へ繰越<br>基金へ積立 | 1,150,929<br>1,300,000 |

歳入歳出予算額 18 億 6,514 万 7,000 円に対し、歳入決算額 18 億 6,110 万 6,429 円（予算に対する収入率 99.8%）、歳出決算額 18 億 5,865 万 5,500 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）245 万 929 円で基金へ 130 万円を積み立て、115 万 929 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   | 18,320,000 | 18,319,275 | △725        | 99.9        |
|              | 歳出   | 18,320,000 | 18,039,529 | △280,471    | 98.5        |
|              | 差引残額 | 0          | 279,746    | 翌年度へ繰越      | 279,746     |

歳入歳出予算額1,832万円に対し、歳入決算額1,831万9,275円(予算に対する収入率99.9%)、歳出決算額1,803万9,529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)27万9,746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   | 1,108,470,000 | 1,111,734,056 | 3,264,056       | 100.3                    |
|            | 歳出   | 1,108,470,000 | 1,090,087,515 | △18,382,485     | 98.3                     |
|            | 差引残額 | 0             | 21,646,541    | 翌年度へ繰越<br>基金へ積立 | 10,646,541<br>11,000,000 |

歳入歳出予算額11億847万円に対し、歳入決算額11億1,173万4,056円(予算に対する収入率100.3%)、歳出決算額10億9,008万7,515円(予算に対する支出率98.3%)差引額(歳入決算額-歳出決算額)2,164万6,541円で基金へ1,100万円を積み立て、1,064万6,541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   | 233,386,000 | 153,134,456 | △80,251,544       | 65.6              |
|             | 歳出   | 233,386,000 | 152,666,874 | △80,719,126       | 65.4              |
|             | 差引残額 | 0           | 467,582     | 翌年度へ繰越<br>繰越明許費繰越 | 393,582<br>74,000 |

歳入歳出予算額2億3,338万6,000円に対し、歳入決算額1億5,313万4,456円(予算に対する収入率65.6%)、歳出決算額1億5,266万6,874円(予算に対する支出率65.4%)差引額(歳入決算額-歳出決算額)46万7,582円で、39万3,582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   | 5,057,000 | 4,815,271 | △241,729    | 95.2        |
|                  | 歳出   | 5,057,000 | 4,328,580 | △728,420    | 85.6        |
|                  | 差引残額 | 0         | 486,691   | 翌年度へ繰越      | 486,691     |

歳入歳出予算額505万7,000円に対し、歳入決算額481万5,271円(予算に対する収入率95.2%)、歳出決算額432万8,580円(予算に対する支出率85.6%)差引額(歳入決算額-歳出決算額)48万6,691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   | 108,569,000 | 106,237,728 | △2,331,272  | 97.9        |
|             | 歳出   | 108,569,000 | 104,758,860 | △3,810,140  | 96.5        |
|             | 差引残額 | 0           | 1,478,868   | 翌年度へ繰越      | 1,478,868   |

歳入歳出予算額1億856万9,000円に対し、歳入決算額1億623万7,728円(予算に対する収入率97.9%)、歳出決算額1億475万8,860円(予算に対する支出率96.5%)差引額(歳入決算額-歳出決算額)147万8,868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   | 185,023,000 | 163,395,981 | △21,627,019 | 88.3        |
|         | 歳出   | 185,023,000 | 171,745,957 | △13,277,043 | 92.8        |
|         | 差引残額 | 0           | △8,349,976  | △8,349,976  |             |

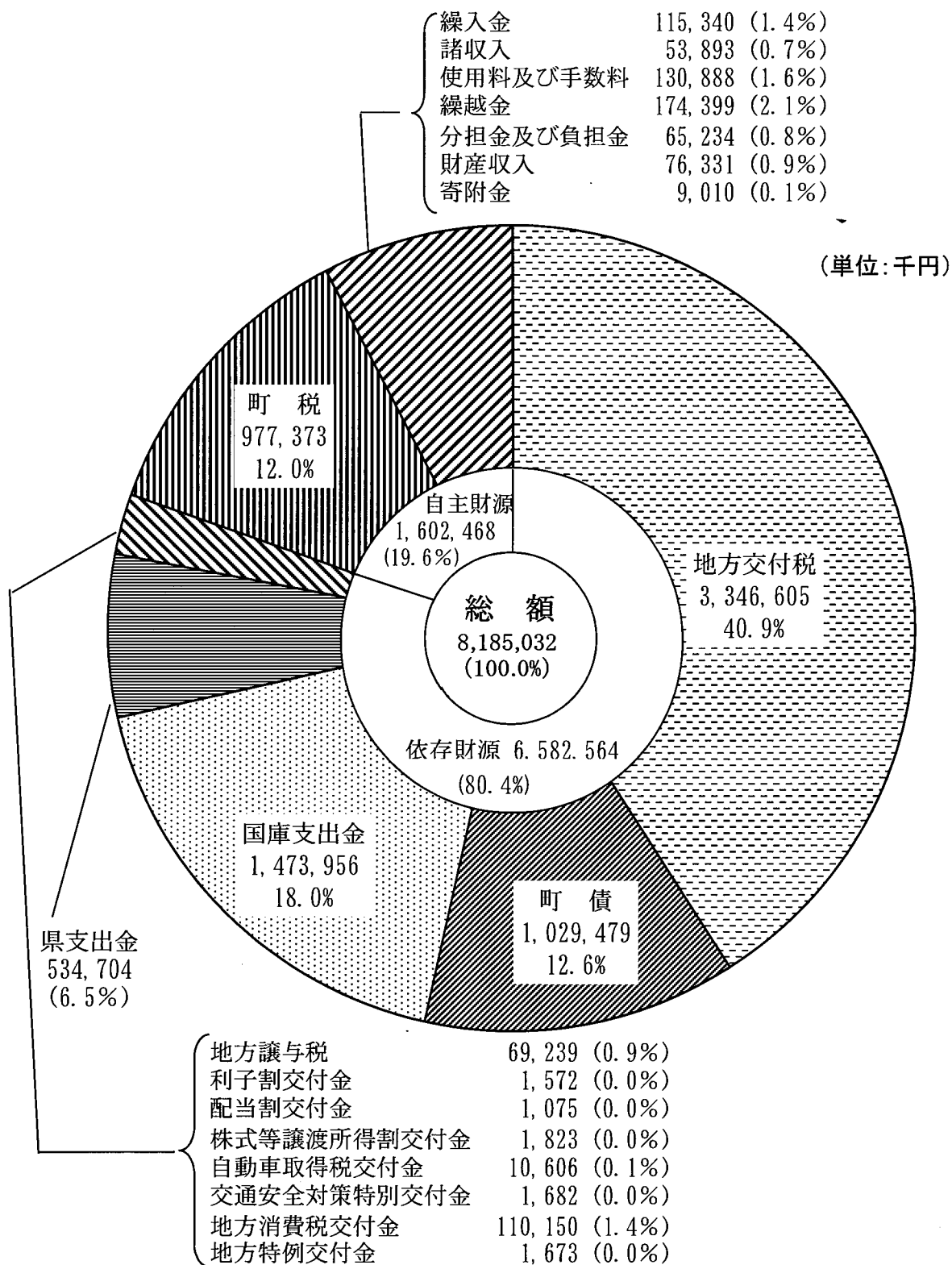
収益的収支は歳入歳出予算額1億8,502万3,000円に対し、歳入決算額1億6,339万5,981円(予算に対する収入率88.3%)、歳出決算額1億7,174万5,957円(予算に対する支出率92.8%)差引額(歳入決算額-歳出決算額)△834万9,976円です。

## (上水道会計・資本的収支)

| 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   | 78,942,000  | 77,200,000  | △1,742,000  | 97.8        |
|         | 歳出   | 119,003,000 | 94,365,398  | △24,637,602 | 99.9        |
|         | 差引残額 | △40,061,000 | △17,165,398 | 22,895,602  |             |

資本的収支は歳入予算額7,894万2,000円に対し、歳入決算額7,720万円(予算に対する収入率97.8%)、歳出予算額1億1,900万3,000円に対し、歳出決算額9,436万5,398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)△1,716万5,398円です。

### 3 平成25年度 一般会計決算科目別歳入状況

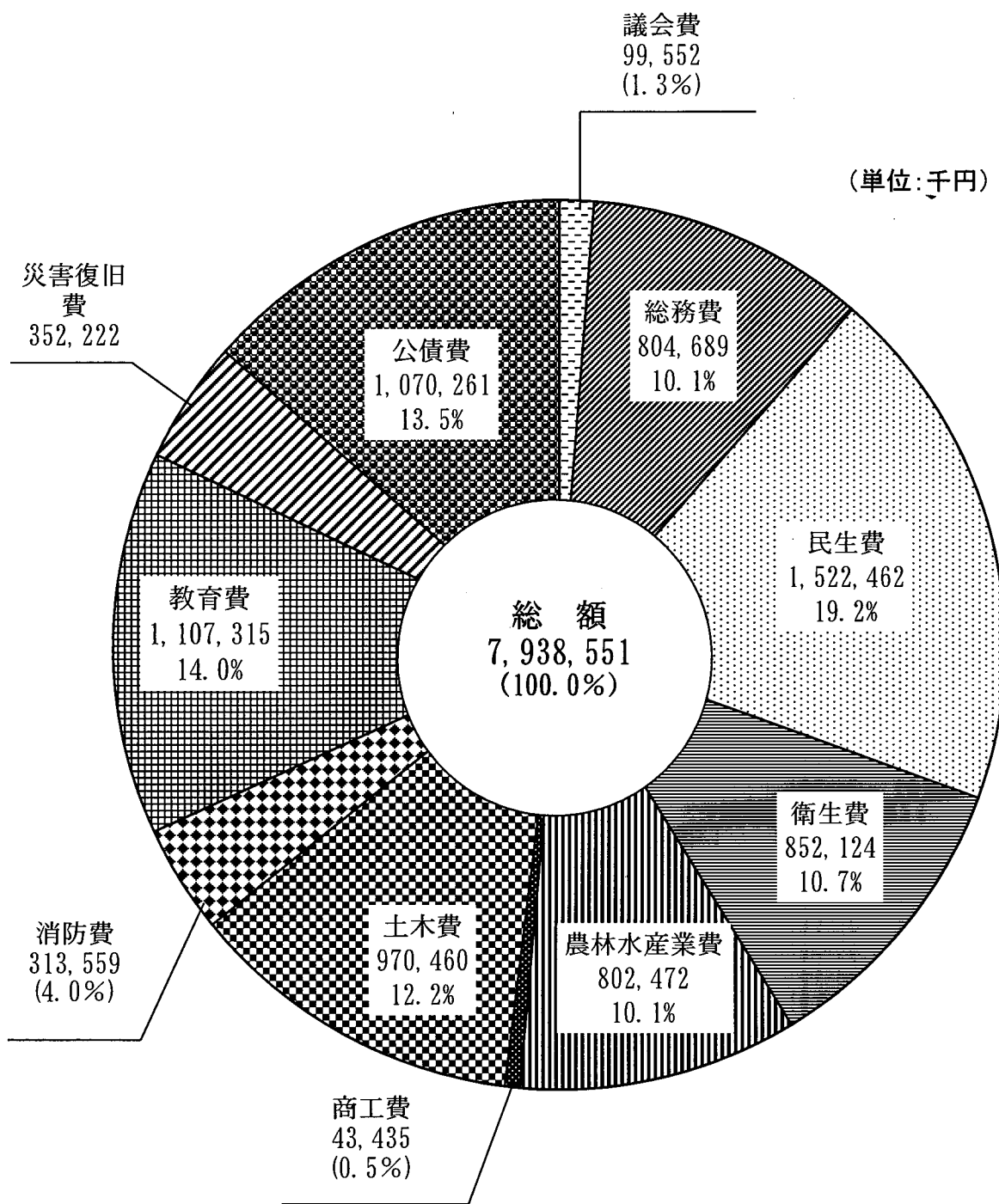


一般会計決算科目別の歳入は81億8,503万2千円です。自主財源は16億246万8千円で歳入の19.6%です。依存財源は65億8,256万4千円で歳入の80.4%です。

●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25年度 一般会計決算科目別歳出状況

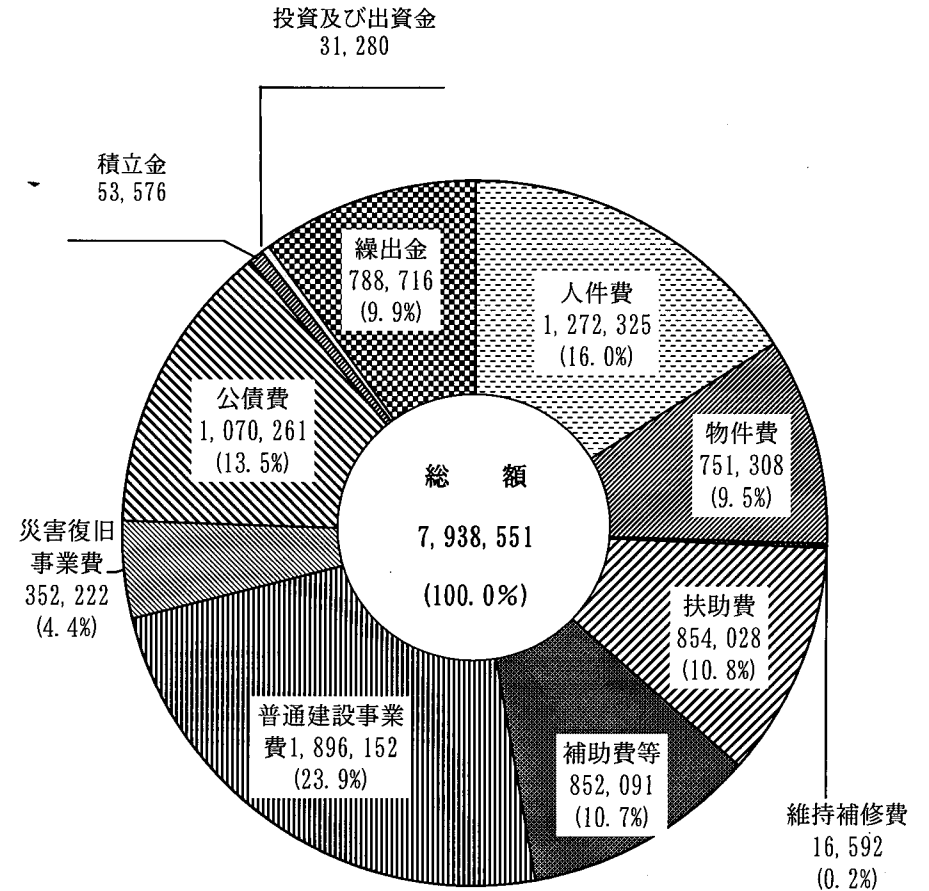


一般会計決算科目別の歳出は総額79億3,855万1千円で議会費9,955万2千円(1.3%)、総務費8億468万9千円(10.1%)、民生費15億2,246万2千円(19.2%)、衛生費8億5,212万4千円(10.7%)、農林水産業費8億247万2千円(10.1%)、商工費4,343万5千円(0.5%)、土木費9億7,046万円(12.2%)、消防費3億1,355万9千円(4.0%)、教育費11億731万5千円(14.0%)、災害復旧費3億5,222万2千円(4.4%)、公債費10億7,026万1千円(13.5%)です。前年度より9億7,316万4千円の増額となっています。

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             | 1,272,325 | 16.0 | 6 普通建設事業費    | 1,896,152 | 23.9  |
| (1) 議員委員等報酬手当     | 92,471    | 1.2  | (1) 補助事業費    | 1,127,387 | 14.2  |
| (2) 特別職の給与        | 27,243    | 0.3  | (2) 単独事業費    | 636,340   | 7.6   |
| (3) 職員給           | 732,672   | 9.2  | (3) 国直轄事業負担金 |           |       |
| (4) 地方公務員共済組合等負担金 | 174,262   | 2.2  | (4) 県営事業負担金  | 132,425   | 1.7   |
| (5) 退職手当組合負担金     | 244,687   | 3.1  | 7 災害復旧事業費    | 352,222   | 4.4   |
| (6) 災害補償費         | 796       | 0.0  | (1) 補助事業費    | 340,374   | 4.3   |
| (7) その他           | 194       | 0.0  | (2) 単独事業費    | 11,848    | 0.1   |
| 2 物件費             | 751,308   | 9.5  | 8 失業対策事業費    | -         | -     |
| (1) 賃金            | 110,916   | 1.4  | (1) 補助事業費    | -         | -     |
| (2) 旅費            | 36,436    | 0.5  | (2) 単独事業費    | -         | -     |
| (3) 交際費           | 1,114     | 0.0  | 9 公債費        | 1,070,261 | 13.5  |
| (4) 需用費           | 156,365   | 2.0  | (1) 元利償還金    | 1,068,418 | 13.5  |
| (5) 役務費           | 26,531    | 0.3  | (2) 一時借入金利子  | 1,843     | 0.0   |
| (6) 備品購入費         | 39,174    | 0.5  | 10 積立金       | 53,576    | 0.7   |
| (7) その他           | 380,772   | 4.8  | 11 投資及び出資金   | 31,280    | 0.4   |
| 3 維持補修費           | 16,592    | 0.2  | 12 貸付金       | 0         |       |
| 4 扶助費             | 854,028   | 10.8 | 13 繰出金       | 788,716   | 9.9   |
| 5 補助費等            | 852,091   | 10.7 |              |           |       |
| (1) 負担金寄附金        | 590,062   | 7.4  |              |           |       |
| (2) 補助交付金         | 162,394   | 2.1  |              |           |       |
| (3) その他           | 99,635    | 1.2  | 歳出合計         | 7,938,551 | 100.0 |





## Ⅱ 平成26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26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26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）       | 7,928,066  | 3,405,175 | 43.0 | 7,928,066  | 3,296,008 | 41.6 |
| （特別会計）       | 3,677,345  | 1,390,259 | 37.8 | 3,677,345  | 1,436,496 | 39.1 |
| 簡易水道事業       | 393,770    | 40,853    | 10.4 | 393,770    | 30,781    | 7.8  |
| 国民健康保険事業     | 1,768,041  | 674,188   | 38.1 | 1,768,041  | 829,872   | 46.9 |
| 農業集落排水事業     | 17,050     | 1,045     | 6.1  | 17,050     | 8,756     | 51.4 |
| 介護保険事業       | 1,134,732  | 557,254   | 49.1 | 1,134,732  | 470,674   | 41.5 |
| 公共下水道事業      | 237,846    | 87,913    | 37.0 | 237,846    | 68,755    | 28.9 |
| 地域包括支援センター事業 | 5,365      | 2,845     | 53.0 | 5,365      | 2,218     | 41.3 |
| 後期高齢者医療      | 120,541    | 26,161    | 21.7 | 120,541    | 25,440    | 21.1 |
| 合計           | 11,605,411 | 4,795,434 | 41.3 | 11,605,411 | 4,732,504 | 40.8 |

（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 | 194,576 | 47,168 | 24.2 | 194,576 | 47,508 | 24.4 |
| 資本的収支 | 31,510  | 0      | 0    | 74,717  | 21,471 | 28.7 |

## 2 一般会計款別執行状況

平成26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                   | 925,624   | 524,346   | 56.6  |
| 地 方 譲 与 税             | 70,001    | 18,731    | 26.8  |
| 利 子 割 交 付 金           | 1,200     | 655       | 54.6  |
| 配 当 割 交 付 金           | 700       | 1,242     | 177.4 |
| 株 式 等 譲 渡 所 得 割 交 付 金 | 100       | 0         | 0     |
| 地 方 消 費 税 交 付 金       | 117,382   | 72,791    | 62.0  |
| 自 動 車 取 得 税 交 付 金     | 6,000     | 1,514     | 25.2  |
| 地 方 特 例 交 付 金         | 1,500     | 1,858     | 123.9 |
| 地 方 交 付 税             | 3,194,247 | 2,329,269 | 72.9  |
| 交 通 安 全 対 策 特 別 交 付 金 | 1,900     | 730       | 38.4  |
| 分 担 金 及 び 負 担 金       | 67,218    | 26,083    | 38.8  |
| 使 用 料 及 び 手 数 料       | 132,203   | 54,918    | 41.5  |
| 国 庫 支 出 金             | 1,434,122 | 214,258   | 14.9  |
| 県 支 出 金               | 541,113   | 18,139    | 3.4   |
| 財 産 収 入               | 43,942    | 12,797    | 29.1  |
| 寄 附 金                 | 3,002     | 1,700     | 56.6  |
| 繰 入 金                 | 219,325   | 0         | 0     |
| 繰 越 金                 | 113,296   | 113,296   | 100   |
| 諸 収 入                 | 59,105    | 12,848    | 21.7  |
| 町 債                   | 996,086   | 0         | 0     |
| 歳 入 合 計               | 7,928,066 | 3,405,175 | 43.0  |

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     | 102,152   | 54,633    | 53.5  |
| 総 務 費     | 850,137   | 432,959   | 50.9  |
| 民 生 費     | 1,662,858 | 723,562   | 43.5  |
| 衛 生 費     | 871,573   | 390,760   | 44.8  |
| 労 働 費     | 0         | 0         | 0     |
| 農 林 水 産 費 | 769,062   | 250,660   | 32.6  |
| 商 工 費     | 72,308    | 20,629    | 28.5  |
| 土 木 費     | 393,805   | 125,738   | 31.9  |
| 消 防 費     | 239,936   | 112,763   | 47.0  |
| 教 育 費     | 1,913,794 | 739,262   | 38.6  |
| 災 害 復 旧 費 | 78,100    | 9,468     | 12.1  |
| 公 債 費     | 971,340   | 435,574   | 44.8  |
| 諸 支 出 金   | 1         | 0         | 0     |
| 予 備 費     | 3,000     | 0         | 0     |
| 歳 出 合 計   | 7,928,066 | 3,296,008 | 41.6  |

### 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    | 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 | 30,165 |
|------|----|--------|

(単位：千円)

|         |      |         |
|---------|------|---------|
| 出資による権利 | 出資証券 | 462,098 |
|---------|------|---------|

物 品

| 区 分         | 現 在 高 | 区 分       | 現 在 高 |
|-------------|-------|-----------|-------|
| 行政無線        | 1     | 散水車       | 2     |
| 衛生携帯電話      | 5     | 消防車       | 18    |
| 冷房機器一式      | 10    | ステーションワゴン | 18    |
| 冷蔵庫         | 7     | ダンプ       | 2     |
| 食缶消毒保管庫     | 3     | ピックアップ    | 1     |
| 食缶洗浄機       | 1     | 図書館車      | 1     |
| 食器洗浄機       | 1     | 入浴車       | 1     |
| オートフライヤー    | 1     | 箱型        | 8     |
| 気象観測機一式     | 1     | バン        | 15    |
| 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     | ミニユンボ     | 1     |
| 焼物機         | 1     | アニスプレッター  | 1     |
| 全自動血圧コンピュータ | 2     | アイスターローダー | 1     |
| 農村情報無線一式    | 1     | 陶芸用発電機    | 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         | 1     | 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26年9月30日現在）

（単位：円）

| 区 分           | 現 在 高         |
|---------------|---------------|
| 財政調整基金        | 727,462,775   |
| 減債基金          | 259,353,790   |
| 土地開発基金        | 7,549,521     |
| 奨学基金          | 8,545,666     |
| 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      | 23,730,336    |
| 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        | 24,400,000    |
| 看護職員等修学資金貸与基金 | 1,921,297     |
| 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    | 7,983,719     |
| 介護保険臨時特例基金    | 0             |
| 自衛隊殉職者慰霊碑管理基金 | 3,289,157     |
| 徳之島用水基金       | 250,000,000   |
|               |               |
| 合計            | 1,421,528,278 |

一時借入金の状況

（単位：円）

|       |   |
|-------|---|
| 9月末現在 | 0 |
|-------|---|