

平成 28 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 27 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 27 年度一般会計決算科目別歳入状況	4
4	平成 27 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 28 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27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27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	7,903,762,800	7,648,255,558	△255,507,242	96.8
	歳出	7,903,762,800	7,222,846,733	△680,916,067	91.4
	差引残額	0	425,408,825	翌年度へ繰越 基金へ積立 繰越明許費繰越	197,208,085 210,000,000 18,200,740

歳入歳出予算額79億376万2,800円に対し、歳入決算額76億4,825万5,558円(予算に対する収入率96.8%)、歳出決算額72億2,284万6,733円(予算に対する支出率91.4%)差引額(歳入決算額-歳出決算額)4億2,540万8,825円で基金へ2億1,000万円を積み立て、1億9,720万8,085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	446,251,000	447,197,968	946,968	100.2
	歳出	446,251,000	445,775,971	△475,029	99.9
	差引残額	0	1,421,997	翌年度へ繰越	1,421,997

歳入歳出予算額4億4,625万1,000円に対し、歳入決算額4億4,719万7,968円(予算に対する収入率100.2%)、歳出決算額4億4,577万5,971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)142万1,997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	2,158,148,000	2,103,214,750	△54,933,250	97.5
	歳出	2,158,148,000	2,098,092,620	△60,055,380	97.2
	差引残額	0	5,122,130	翌年度へ繰越	5,122,130

歳入歳出予算額21億5,814万8,000円に対し、歳入決算額21億321万4,750円(予算に対する収入率97.5%)、歳出決算額20億9,809万2,620円(予算に対する支出率97.2%)差引額(歳入決算額-歳出決算額)512万2,130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)

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	17,432,000	17,390,081	△41,919	99.8
	歳出	17,432,000	17,205,919	△226,081	98.7
	差引残額	0	184,162	翌年度へ繰越	184,162

歳入歳出予算額1,743万2,000円に対し、歳入決算額1,739万81円(予算に対する収入率99.8%)、歳出決算額1,720万5,919円(予算に対する支出率98.7%)差引額(歳入決算額-歳出決算額)18万4,162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	1,113,908,000	1,098,152,409	△15,755,591	98.6
	歳出	1,113,908,000	1,065,288,704	△48,619,296	95.6
	差引残額	0	32,863,705	基金へ積立 翌年度へ繰越	2,000,000 30,863,705

歳入歳出予算額11億1,390万8,000円に対し、歳入決算額10億9,815万2,409円(予算に対する収入率98.6%)、歳出決算額10億6,528万8,704円(予算に対する支出率95.6%)差引額(歳入決算額-歳出決算額)3,286万3,705円で、基金へ200万円を積み立て、3,086万3,705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	179,758,000	175,576,523	△4,181,477	97.7
	歳出	179,758,000	169,108,449	△10,649,551	94.1
	差引残額	0	6,468,074	翌年度へ繰越 繰越明許費繰越	468,074 6,000,000

歳入歳出予算額1億7,975万8,000円に対し、歳入決算額1億7,557万6,523円(予算に対する収入率97.7%)、歳出決算額1億6,910万8,449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)646万8,074円で、46万8,074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	1,866,000	1,856,099	△9,901	99.5
	歳出	1,866,000	1,465,687	△400,313	78.5
	差引残額	0	390,412	翌年度へ繰越	390,412

歳入歳出予算額186万6,000円に対し、歳入決算額185万6,099円(予算に対する収入率99.5%)、歳出決算額146万5,687円(予算に対する支出率78.5%)差引

額（歳入決算額－歳出決算額）39万412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	114,858,000	111,978,359	△2,879,641	97.5
	歳出	114,858,000	110,534,400	△4,323,600	96.2
	差引残額	0	1,443,959	翌年度へ繰越	1,443,959

歳入歳出予算額1億1,485万8,000円に対し、歳入決算額1億1,197万8,359円（予算に対する収入率97.5%）、歳出決算額1億1,053万4,400円（予算に対する支出率96.2%）差引額（歳入決算額－歳出決算額）144万3,959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	186,773,000	255,122,977	68,349,977	136.6
	歳出	186,773,000	180,180,916	△6,592,084	96.5
	差引残額	0	74,942,061	74,942,061	

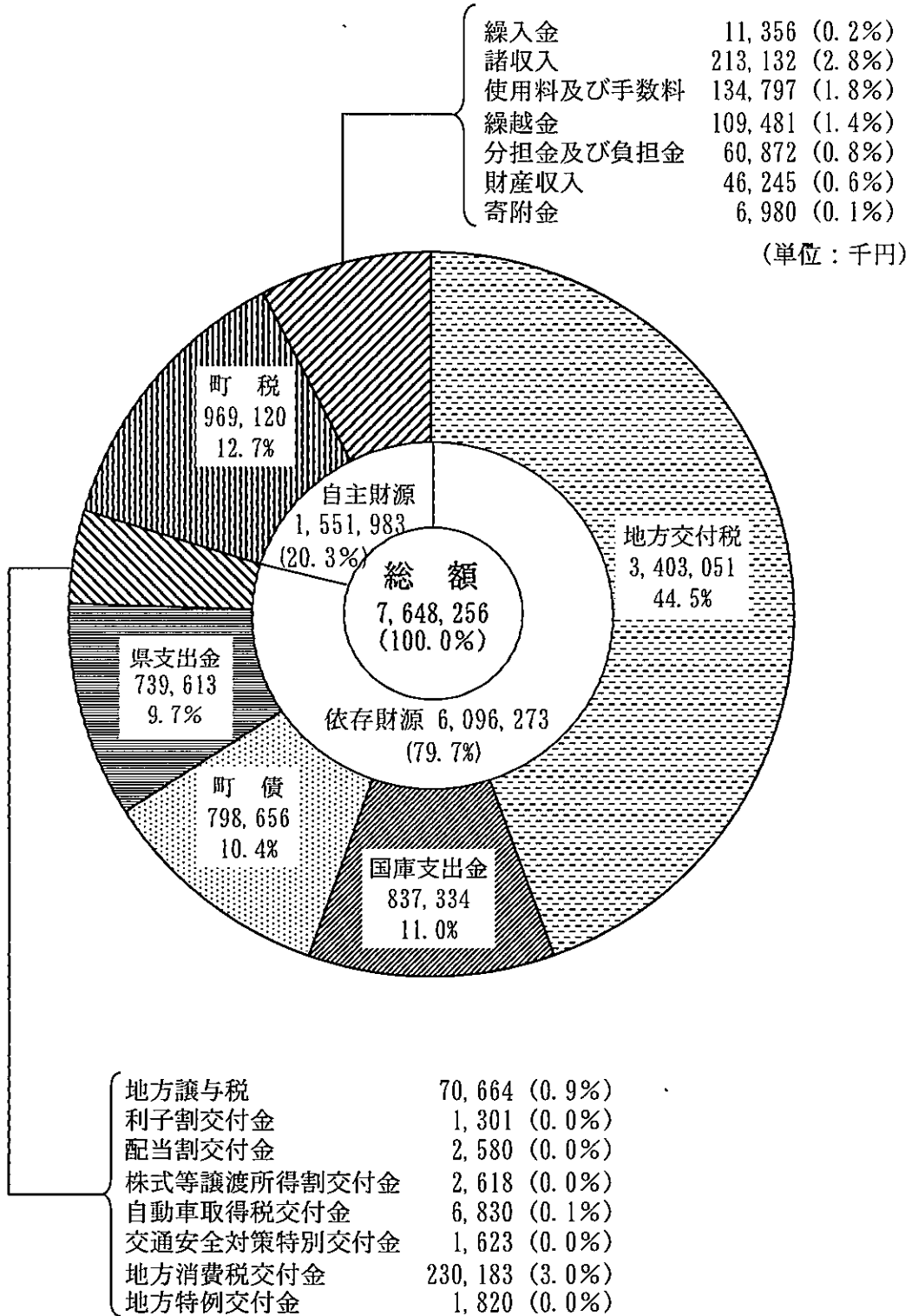
収益的収支は歳入歳出予算額1億8,677万3,000円に対し、歳入決算額2億5,512万2,977円（予算に対する収入率136.6%）、歳出決算額1億8,018万916円（予算に対する支出率96.5%）差引額（歳入決算額－歳出決算額）7,494万2,061円です。

（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	11,000,000	9,500,000	△1,500,000	86.4
	歳出	55,211,000	53,724,368	△1,486,632	97.3
	差引残額	△44,211,000	△44,224,368	△13,368	

資本的収支は歳入予算額1,100万円に対し、歳入決算額950万円（予算に対する収入率86.4%）、歳出予算額5,521万1,000円に対し、歳出決算額5,372万4,368円（予算に対する支出率97.3%）差引額（歳入決算額－歳出決算額）△4,422万4,368円です。

3 平成27年度 一般会計決算科目別歳入状況

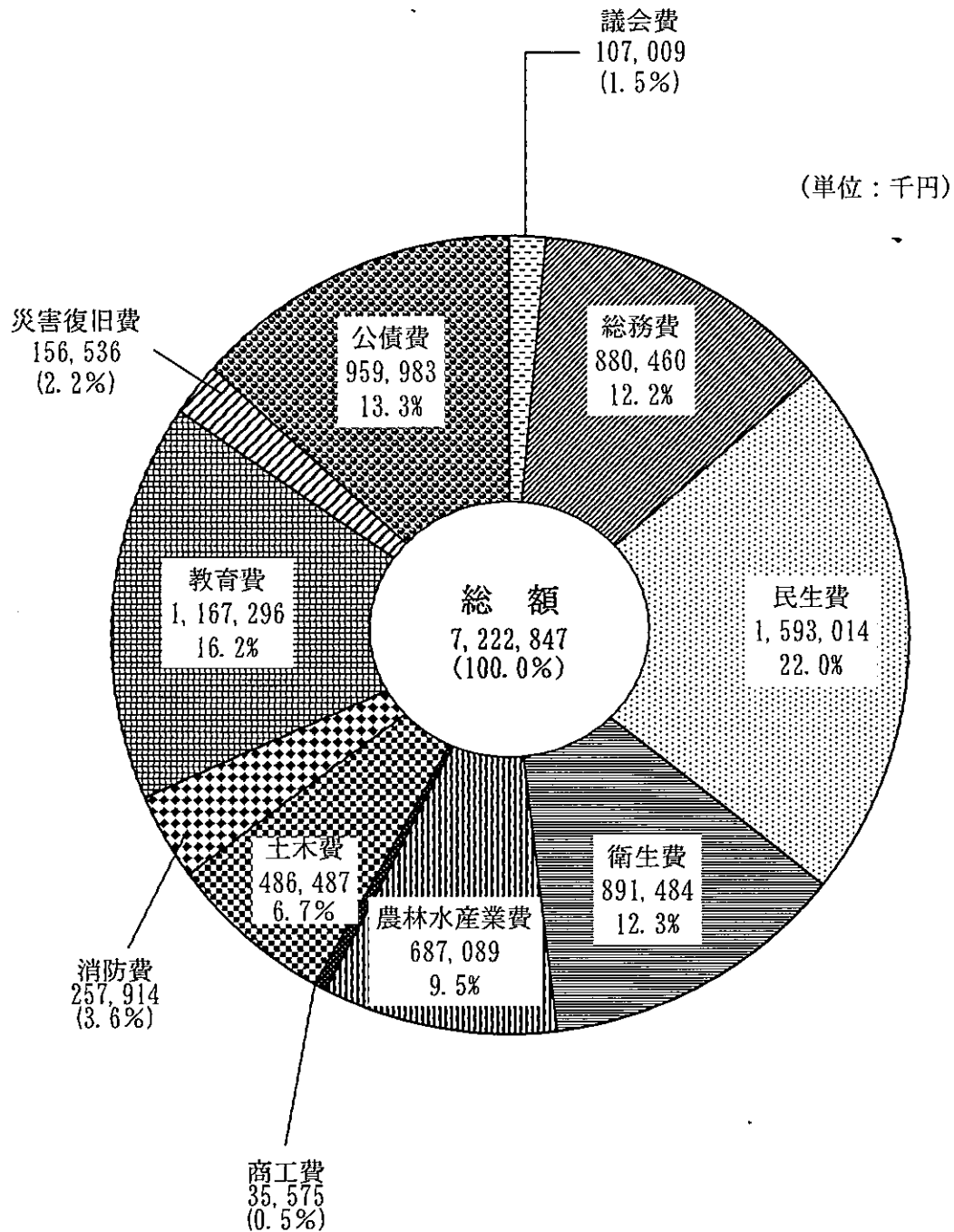


一般会計決算科目別の歳入は76億4,825万6千円です。自主財源は15億5,198万3千円で歳入の20.3%です。依存財源は60億9,627万3千円で歳入の79.7%です。

●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27年度 一般会計決算科目別歳出状況

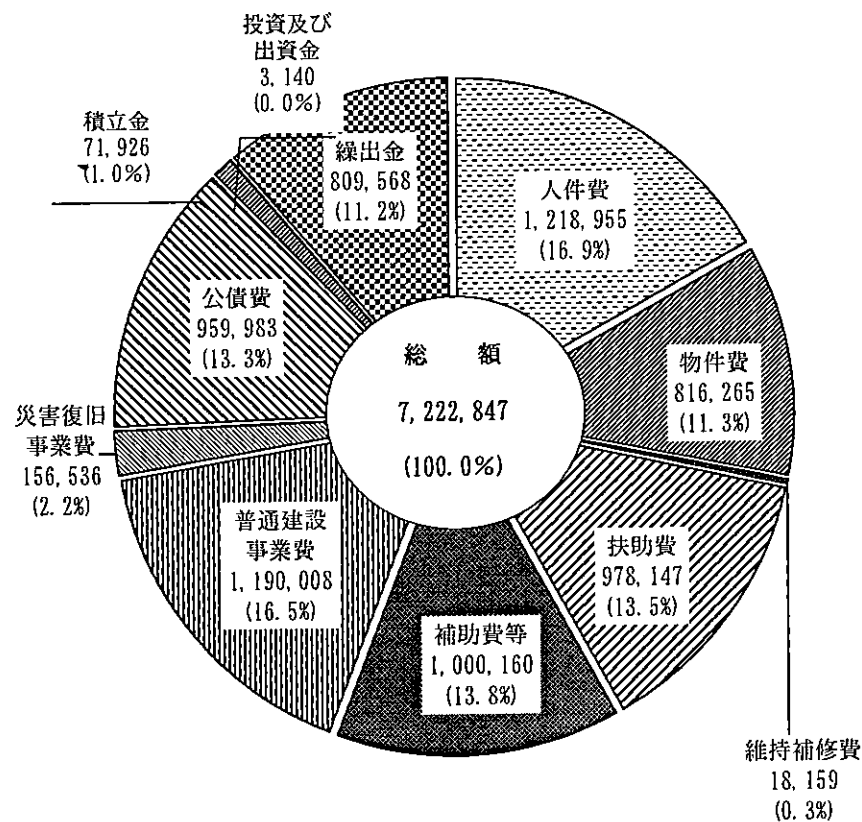


一般会計決算科目別の歳出は総額72億2,284万7千円で議会費1億700万9千円(1.5%)、総務費8億8,046万円(12.2%)、民生費15億9,301万4千円(22.0%)、衛生費8億9,148万4千円(12.3%)、農林水産業費6億8,708万9千円(9.5%)、商工費3,557万5千円(0.5%)、土木費4億8,648万7千円(6.7%)、消防費2億5,791万4千円(3.6%)、教育費11億6,729万6千円(16.2%)、災害復旧費1億5,653万6千円(2.2%)、公債費9億5,998万3千円(13.3%)です。前年度より4億3,586万2千円の減額となっています。

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	1,218,955	16.9	6 普通建設事業費	1,190,008	16.5
(1) 議員委員等報酬手当	97,305	1.3	(1) 補助事業費	801,370	11.1
(2) 特別職の給与	26,810	0.4	(2) 単独事業費	310,406	4.3
(3) 職員給	725,093	10.0	(3) 国直轄事業負担金	-	-
(4) 地方公務員共済組合等負担金	190,871	2.6	(4) 県営事業負担金	78,232	1.1
(5) 退職手当組合負担金	177,787	2.5	7 災害復旧事業費	156,536	2.2
(6) 災害補償費	926	0.0	(1) 補助事業費	110,413	1.5
(7) その他	163	0.0	(2) 単独事業費	46,123	0.6
2 物件費	816,265	11.3	8 失業対策事業費	-	-
(1) 賃金	119,597	1.7	(1) 補助事業費	-	-
(2) 旅費	34,121	0.5	(2) 単独事業費	-	-
(3) 交際費	1,114	0.0	9 公債費	959,983	13.3
(4) 需用費	181,577	2.5	(1) 元利償還金	958,958	13.3
(5) 役務費	30,295	0.4	(2) 一時借入金利子	1,025	0.0
(6) 備品購入費	20,563	0.3	10 積立金	71,926	1.0
(7) その他	428,998	5.9	11 投資及び出資金	3,140	0.0
3 維持補修費	18,159	0.3	12 貸付金	-	-
4 扶助費	978,147	13.5	13 繰出金	809,568	11.2
5 補助費等	1,000,160	13.8			
(1) 負担金寄附金	644,909	8.9			
(2) 補助交付金	236,332	3.3			
(3) その他	118,919	1.6	歳出合計	7,222,847	100.0





## Ⅱ 平成 28 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 28 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 28 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）	6,897,857	3,514,568	51.0	6,897,857	2,736,081	39.7
（特別会計）						
簡易水道事業	518,686	43,368	8.4	518,686	61,626	11.9
国民健康保険事業	2,072,140	727,812	35.1	2,072,140	944,562	45.6
農業集落排水事業	13,626	903	6.6	13,626	6,179	45.3
介護保険事業	1,154,395	571,372	49.5	1,154,395	453,135	39.3
公共下水道事業	171,605	79,470	46.3	171,605	78,553	45.8
地域包括支援センター事業	1,935	855	44.2	1,935	586	30.3
後期高齢者医療	117,689	24,416	20.7	117,689	23,102	19.6
合計	10,947,933	4,962,764	45.3	10,947,933	4,303,824	39.3

（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	167,945	47,512	28.3	167,945	41,596	24.8
資本的収支	42,234	0	0	87,598	24,318	27.8

## 2 一般会計款別執行状況

平成28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	916,814	524,764	57.2
地方譲与税	65,001	19,541	30.1
利子割交付金	1,000	291	29.1
配当割交付金	1,000	641	64.1
株式等譲渡所得割交付金	500	0	0
地方消費税交付金	160,000	115,392	72.1
自動車取得税交付金	4,500	3,374	75.0
地方特例交付金	2,185	2,185	100.0
地方交付税	3,210,000	2,400,350	74.8
交通安全対策特別交付金	1,500	804	53.6
分担金及び負担金	59,132	19,702	33.3
使用料及び手数料	134,859	54,803	40.6
国庫支出金	787,045	57,560	7.3
県支出金	601,239	62,423	10.4
財産収入	63,772	19,379	30.4
寄附金	27,002	17,370	64.3
繰入金	23,030	5,995	26.0
繰越金	197,208	197,208	100.0
諸収入	75,470	12,786	16.9
町債	566,600	0	0
歳入合計	6,897,857	3,514,568	51.0

### 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	107,365	60,037	55.9
総務費	891,788	393,152	44.1
民生費	1,705,954	668,711	39.2
衛生費	868,743	377,490	43.5
労働費			
農林水産業費	740,066	228,505	30.9
商工費	41,654	22,471	53.9
土木費	643,629	146,186	22.7
消防費	296,285	129,406	43.7
教育費	727,084	317,577	43.7
災害復旧費	28,984	3,966	13.7
公債費	843,344	388,580	46.1
諸支出金	1	0	0
予備費	2,960	0	0
歳出合計	6,897,857	2,736,081	39.7

### 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	141,167	34,632
	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		4,569,048	127,956

(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	463,019
---------	------	---------

物 品

区 分	現 在 高	区 分	現 在 高
行政無線	2	散水車	2
衛星携帯電話	5	消防車	18
冷暖房装置一式	11	ステーションワゴン	15
冷蔵庫	7	ダンプ	4
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	0
オートフライヤー	1	箱型	9
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	0	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	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	陶芸用電機窯	1
自動ドア	3	ガスコンロ	1
予備発電器	2	消火器	1
焼却炉	2	マット	8
キャブオーバー	7	幾何形態ボード	4

#### 4 基金・一時借入の状況

基金（平成28年9月30日現在）

（単位：円）

区 分	現 在 高
財政調整基金	890,068,294
減債基金	260,866,987
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	25,761,263
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	2,711,297
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	8,403,886
町営住宅建設等基金	3,268,026
ふるさと思いやり基金	28,410,561
自衛隊殉職者慰霊碑管理基金	3,217,775
徳之島用水基金	360,000,000
医学奨学基金	4,245,666
合 計	1,715,403,381

一時借入金の状況

（単位：円）

9月末現在	0
-------	---