

平成29年度
上半期

財 政 事 情



～ 長 寿 と 癒 し の ま ち ～

鹿児島県 伊仙町

目 次

I 平成28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 予算執行について(歳入)	2
3 町税・使用料・保育料その他の滞納金について	3
4 予算執行について(歳出)	5
5 財政運営について	6
6 決算の概況	8

II 平成29年度 上半期財政運営のあらまし

1 各会計補正状況	19
2 各会計予算の執行状況	21
3 町有財産の状況	23
4 一時借入金の状況	24
5 町税収入状況	24

I 平成28年度決算のあらまし

平成28年度一般会計及び特別会計歳入歳出決算額は第1表のとおりです。

[第1表] 平成28年度 歳入歳出決算額 (単位:円・%)

会 計 別	予 算 額	決 算 額		歳入歳出 差引残高	執行率	
		収入済額	支出済額		歳入	歳出
一般会計(歳入)	5,980,298,000	5,812,818,855		115,010,797	97.2	
一般会計(歳出)	5,980,298,000		5,697,808,058			95.3
国民健康保険	1,338,671,000	1,363,991,980	1,338,641,272	25,350,708	101.9	100.0
介護保険	951,763,000	965,167,979	951,615,504	13,552,475	101.4	100.0
後期高齢者保健	180,165,000	182,015,983	180,108,544	1,907,439	101.0	100.0
ほーらい館	121,365,000	121,993,440	121,209,329	784,111	100.5	99.9
簡易水道	788,291,000	648,044,028	627,617,190	20,426,838	82.2	79.6

(1) 一般会計

歳入歳出予算額59億8,029万8,000円に対し、決算額は、歳入58億1,281万8,855円(予算に対する収入率97.2%)歳出56億9,780万8,058円(支出率95.3%)。差引残額1億1,501万797円の黒字となり、このうち5千万円を積立て、6,501万797円を翌年度に繰り越しています。

(2) 国民健康保険特別会計

歳入歳出予算額13億万3,867万1,000円に対し、決算額は、歳入13億6,399万1,980円(予算に対する収入率101.9%)歳出13億3,864万1,272円(支出率100.0%)差引残額2,535万708円の黒字となり、このうち伊仙町国民健康保険特別会計基金条例に基づき2,500万円を積立て、35万708円を翌年度に繰り越しています。

(3) 介護保険特別会計

歳入歳出予算額9億5,176万3,000円に対し、決算額は、歳入9億6,516万7,979円(予算に対する収入率101.9%)歳出9億5,161万5,504円(支出率100.0%)差引残額1,355万2,475円の黒字となりこのうち伊仙町介護保険準備基金条例に基づき1千万円を積立て、355万2,475円を翌年度に繰り越しています。

(4) 後期高齢者保健医療事業特別会計

歳入歳出予算額1億8,016万5,000円に対し、決算額は、歳入1億8,201万5,983円(予算に対する収入率101.0%)歳出1億8,010万8,544円(支出率100.0%)差引残額190万7,439円の黒字となり全額を翌年度に繰り越しています。

(5) 徳之島交流ひろば「ほーらい館」特別会計

歳入歳出予算額1億2,136万5,000円に対し、決算額は、歳入1億2,199万3,440円(予算に対する収入率100.5%)歳出1億2,120万9,329円(支出率99.9%)差引残額78万4,111円の黒字となり全額を翌年度に繰り越しています。

(6) 簡易水道事業特別会計

歳入歳出予算額7億8,829万1,000円に対し、決算額は、歳入6億4,804万4,028円(予算に対する収入率82.2%)歳出6億2,761万7,190円(支出率79.6%)差引残額2,042万6,838円の黒字となり全額を翌年度に繰り越しています。

(1) 予算の執行について
【 歳 入 】

[第2表]

平成28年度歳入決算額

(単位:円・%)

会計別	予算額	調定額	収入済額	不納欠損額	収入未済額	収入率		
						28年度	27年度	26年度
一般会計	5,980,298,000	5,967,723,307	5,812,818,855	4,417,980	150,486,472	97.4	97.4	97.3
国保会計	1,338,671,000	1,423,698,543	1,363,991,980	2,863,400	56,843,163	95.8	95.7	94.7
介護保険	951,763,000	1,002,657,095	965,167,979	1,732,320	35,756,796	96.3	95.6	96.0
後期高齢者保健	180,165,000	183,766,883	182,015,983		1,750,900	99.0	99.1	99.5
ほーらい館	121,365,000	125,185,591	121,993,440		3,192,151	97.5	97.2	100.0
簡易水道	788,291,000	698,417,976	648,044,028		50,373,948	92.8	79.5	87.3
合 計	9,360,553,000	9,401,449,395	9,094,032,265	9,013,700	298,403,430	96.7	96.5	96.3

- ① 平成28年度一般会計及び各特別会計の収入総額は、上記のとおり予算総額93億6,055万3,000円に対し、調定額は94億144万9,395円、収入済額90億9,403万2,265円で調定に対する収入率は、96.7%です。
一般会計においては、予算額59億8,029万8,000円に対し、調定額59億6,772万3,307円、収入済額は、58億1,281万8,855円、収入率は97.4%です。また、不納欠損額は441万7,980円で、町民税が54万9,180円、法人税5万円、固定資産税331万9,900円、軽自動車税49万8,900円です。
- ② 国民健康保険特別会計では、予算額13億3,867万1,000円に対し、調定額14億2,369万8,543円、収入済額13億6,399万1,980円で収入率95.8%で不納欠損額は、286万3,400円で全額が国民健康保険税となっています。
- ③ 介護保険特別会計では、予算額9億5,176万3,000円に対し、調定額10億265万7,095円、収入済額9億6,516万7,979円で収入率96.3%で不納欠損額は、173万2,320円で全額が介護保険料となっています。
- ④ 後期高齢者医療保健特別会計では、予算額1億8,016万5,000円に対し、調定額1億8,376万6,883円、収入済額1億8,201万5,983円で収入率99.0%です。
- ⑤ ほーらい館特別会計では、予算額1億2,136万5,000円に対し、調定額1億2,518万5,591円、収入済額1億2,199万3,440円で収入率97.5%です。
- ⑥ 簡易水道特別会計では、予算額7億8,829万1,000円に対し、調定額6億9,841万7,976円、収入済額6億4,804万4,028円で収入率92.8%です。

(2) 町税・使用料・保育料その他の徴収対策について

[第3表]

年度別収入未済額調べ

(単位:円%)

区 分	年 度	調定額	収入済額	不納欠損額	収入未済額	徴収率
町 民 税	28	142,455,309	129,003,814	599,180	12,852,315	90.6
	27	138,731,576	129,978,793	1,062,380	7,690,403	93.7
	26	134,361,624	123,899,104	1,385,700	9,076,820	92.2
固 定 資 産 税	28	135,786,600	103,461,900	3,319,900	29,004,800	76.2
	27	133,724,700	101,862,500	2,736,100	29,126,100	76.2
	26	131,461,227	101,441,500	2,730,800	27,288,927	77.2
軽 自 動 車 税	28	32,860,900	27,265,900	498,900	5,096,100	83.0
	27	26,803,100	21,926,900	883,200	3,993,000	81.8
	26	26,353,500	21,375,700	310,200	4,667,600	81.1
市 町 村 た ば こ 税	28	49,465,484	49,465,484	0	0	100.0
	27	50,365,097	50,365,097	0	0	100.0
	26	48,242,491	48,242,491	0	0	100.0
町 税 小 計	28	360,568,293	309,197,098	4,417,980	46,953,215	85.8
	27	349,624,473	304,133,290	4,681,680	40,809,503	87.0
	26	340,418,842	294,958,795	4,426,700	41,033,347	86.6
公 営 住 宅 使 用 料	28	78,360,360	43,369,100	0	34,991,260	55.3
	27	79,594,460	44,948,100	0	34,646,360	56.5
	26	81,072,990	46,574,330	0	34,498,660	57.4
農 林 水 産 業 分 担 金	28	70,406,683	7,229,846	0	63,176,837	10.3
	27	83,546,561	13,139,878	0	70,406,683	15.7
	26	78,514,528	8,665,928	0	69,848,600	11.0
保 育 費 負 担 金	28	24,654,970	24,289,810	0	365,160	98.5
	27	30,279,880	29,943,970	0	335,910	98.9
	26	27,988,920	27,922,920	0	66,000	99.8
国 民 健 康 保 険 税	28	154,968,250	95,383,687	2,863,400	56,721,163	61.6
	27	157,099,284	96,218,534	4,636,800	56,243,950	61.2
	26	160,369,923	95,591,439	4,528,200	60,250,284	59.6
介 護 保 険 料	28	160,017,390	122,528,274	1,732,320	35,756,796	76.6
	27	164,280,090	120,409,820	7,654,170	36,216,100	73.3
	26	158,197,940	116,891,400	0	41,306,540	73.9
後 期 高 齢 者 医 療 保 険 料	28	37,280,300	35,529,300	0	1,751,000	95.3
	27	35,489,700	33,826,600	0	1,663,100	95.3
	26	34,736,400	33,818,200	0	918,200	97.4
簡 易 水 道 使 用 料	28	103,514,159	53,140,211	0	50,373,948	51.3
	27	106,762,383	53,470,780	0	53,291,603	50.1
	26	108,957,294	52,166,233	0	56,791,061	47.9
合 計	28	989,770,405	690,667,326	9,013,700	290,089,379	69.8
	27	1,006,676,831	696,090,972	16,972,650	293,613,209	69.1
	26	990,256,837	676,589,245	8,954,900	304,712,692	68.3

○町税

調定額は、360,568,293円で昨年度より10,943,820円増加し、収入済額は、309,197,098円で昨年度より5,063,808円増加しています。

不納欠損については、4,417,980円と昨年度より263,700円減少しています。

収入未済額については、46,953,215円で、前年度より6,143,712円の増となっています。

○公営住宅使用料

調定額は、78,360,360円で昨年度より1,234,100円減少しています。また収入済額は、43,369,100円と昨年度より1,234,100円減少しています。収入未済額は、34,991,260円と前年度より344,900円増加しています。

○農林水産業分担金

調定額は、70,406,683円と前年度より13,139,878円減少しています。収入済額は、7,229,846円と前年度より5,910,032円減少し、また収入未済額は、63,176,837円と前年度より7,229,846円減少しています。

○保育費負担金

調定額は、24,654,970円と前年度より5,624,910円減少しています。収入済額については、24,289,810円と前年度より5,654,160円減少しています。また、収入未済額は、365,160円と前年度より29,250円増加しています。

○国民健康保険税

調定額は、154,968,250円と前年度より2,131,034円減少しています。収入済額は、95,383,687円と前年度より834,847円減少し、更に2,863,400円の不納欠損をおこない、収入未済額は、56,721,163円と前年度より477,213円増加しています。

○介護保険料

調定額は、160,017,390円と前年度より4,262,700円減少しています。収入済額は、122,528,274円と前年度より2,118,454円増加し、更に1,732,320円の不納欠損をおこない、収入未済額は、35,756,796円と前年度より459,304円減少しています。

○後期高齢者医療保険料

調定額は、37,280,300円と前年度より1,790,600円増加しており、収入済額は35,529,300円と前年度より1,702,700円増加しています。収入未済額が1,751,000円と前年度より87,900円増加しています。

○簡易水道使用料

調定額は、103,514,159円と前年度より3,248,224円減少しています。収入済額は、53,140,211円と前年度より330,569円減少しています。また、収入未済額は、50,373,948円と前年度より2,917,655円減少しています。

【 歳 出 】
[第4表]

平 成 2 8 年 度 歳 出 決 算 額 (単位:円、%)

会 計 別	予 算 額	決 算 額	翌 年 度 繰 越 額 (繰越明許費)	不 用 額	執行率
一 般 会 計	5,980,298,000	5,697,808,058	227,291,000	55,198,942	95.3
国 保 会 計	1,338,671,000	1,338,641,272		29,728	100.0
介護保保険会計	951,763,000	951,615,504		147,496	100.0
後期高齢者保健	180,165,000	180,108,544		56,456	100.0
ほ ー ら い 館	121,365,000	121,209,329		155,671	99.9
簡 易 水 道	788,291,000	627,617,190	160,215,000	458,810	79.6
合 計	9,360,553,000	8,916,999,897	387,506,000	56,047,103	95.3

平成28度一般会計及び各特別会計の予算総額93億6,055万3,000円に対し支出総額89億1,699万9,897円で執行率95.3%です。

(5) 財政運営について

平成28年度の財政運営の財政数値は、[第5表]のとおりです。

[第5表]

財 政 の 主 な 数 値

(単位:千円,%)

区 分	28年度	27年度	26年度	類似団体26年度
歳 入 総 額	5,812,819	5,922,363	5,314,064	6,267,449
歳 出 総 額	5,697,808	5,838,800	5,232,573	6,013,499
差 引 額	115,011	83,563	81,491	253,950
翌年度に繰り越すべき財源	24,197	6,319	341	50,578
実 質 収 支	90,814	77,244	81,150	203,372
実 質 収 支 比 率	2.5	2.1	2.3	5.6
単 年 度 収 支 額	13,570	△ 3,906	△ 20,278	－
積 立 金	200,000	135,000	20,000	－
積立金取り崩し額	0	0	0	－
繰 上 償 還 額	0	0	0	－
実質単年度収支	213,570	131,094	△ 278	－
経 常 収 支 比 率	87.6	87.0	93.0	83.6
公 債 費 比 率	8.2	9.6	9.0	16.3
実質公債費比率	11.2	11.7	12.7	9.1
地 方 債 現 在 高	8,027,000	8,290,391	8,218,298	6,300,329
積 立 金 現 在 高	1,139,735	887,989	697,467	2,924,263
標 準 財 政 規 模	3,680,605	3,630,105	3,500,739	3,629,478

財政構造の弾力性は、経常収支比率によって判断できる。通常経常収支比率は75%以下が望ましいとされています。平成28年度の経常収支比率は、87.6%で前年度より0.6%下降しています。公債比率は8.2%(12～13%以下が望ましい)と標準値以下となっています。実質公債比率については、18%以上の団体は、起債許可団体として起債制限がかかるが11.2%として良好です。

各特別会計の財政収支状況は[第6表]のとおりです。

[第6表]

各 特 別 会 計 財 政 収 支 状 況 (単位:千円)

会 計 別	歳入総額	歳出総額	実質収支	一般会計繰入金
国民健康保険	1,363,992	1,338,641	25,351	105,407
介護保険	965,168	951,616	13,552	136,279
後期高齢者保健	182,016	180,109	1,907	144,649
ほーらい館	121,993	121,209	784	52,545
簡易水道	648,044	627,617	20,427	55,937
合 計	3,281,213	3,219,192	62,021	494,817

平成28年度の各特別会計の収支状況は、決算収支では、全ての特別会計は、黒字になっています。

《財政健全化法における健全化判断比率及び資金不足比率》

	実 質 赤 字 比 率	連 結 実 質 赤 字 比 率	実 質 公 債 比 率	将 来 負 担 率
本 町	—	—	11.2	101.4
早期健全化基準	15.00	20.00	25.0	350.0
財政再生基準	20.00	40.00	35.00	

平成25年度決算に基づく健全化判断比率における、実質公債比率は、13.4%(早期健全化基準では25.0)となっており、早期健全化基準団体以下です。また、将来負担比率が101.4%(早期健全化基準では350.0)となっており、早期健全化基準団体以下です。

4 決 算 の 概 況

(1) 一般会計

① 歳 入

歳入の決算状況は[第7表]のとおりです。

[第7表]

(単位:千円)

款 別		予算額	調定額 (A)	決算額 (B)	不 納 欠損額	収 入 未済額	構成比	収入率 (B)／(A)
1	町 税	298749	360,568	309,197	4,418	46,953	5.3	85.8
2	地 方 譲 与 税	72245	73,533	73,533		0	1.3	100.0
3	利 子 割 交 付 金	228	228	228		0	0.0	100.0
4	配 当 割 交 付 金	569	569	569		0	0.0	100.0
5	株 式 譲 渡 所 得 金 交 付 金	1	324	324		0	0.0	100.0
6	地 方 消 費 税 金 交 付 金	100744	100,744	100,744		0	1.7	100.0
7	自 動 車 取 得 税 金 交 付 金	6307	9,044	9,044		0	0.2	100.0
8	地 方 特 例 交 付 金	384	384	384		0	0.0	100.0
9	地 方 交 付 税	3125538	3,168,744	3,168,744		0	54.5	100.0
10	交 通 安 全 対 策 金 交 付 金	1529	1,529	1,529		0	0.0	100.0
11	分担金及び負担金	43691	108,622	45,080		63,542	0.8	41.5
12	使用料及び手数料	53918	94,367	59,376		34,991	1.0	62.9
13	国 庫 支 出 金	891441	801,269	801,269		0	13.8	100.0
14	県 支 出 金	509429	498,071	498,071		0	8.6	100.0
15	財 産 収 入	33652	39,844	39,844		0	0.7	100.0
16	寄 付 金	19138	19,155	19,155		0	0.3	100.0
17	繰 入 金	19758	19,759	19,759		0	0.3	100.0
18	繰 越 金	38563	38,564	38,564		0	0.7	100.0
19	諸 収 入	80042	96,533	91,533		5,000	1.6	94.8
20	町 債	684372	535,872	535,872		0	9.2	100.0
	合 計	5,980,298	5,967,723	5,812,819	4,418	150,486	100.0	97.4

② 歳出

歳出の決算状況を目的別及び性質別に示すと、[第8表]及び[第9表]のとおりです。

1) 目的別決算

[第8表]

(単位:千円)

目 的 区 分	28年度 (A)	27年度 (B)	増 減 (A) - (B)	前年度比 (A)/(B)	構成比
1 議 会 費	88,290	94,380	△ 6,090	93.5	1.5
2 総 務 費	946,018	1,326,939	△ 380,921	71.3	16.6
3 民 生 費	1,437,677	1,401,940	35,737	102.5	25.2
4 衛 生 費	522,383	529,108	△ 6,725	98.7	9.2
5 農 林 水 産 業 費	659,078	500,051	159,027	131.8	11.6
6 商 工 費	35,726	69,687	△ 33,961	51.3	0.6
7 土 木 費	522,328	285,276	237,052	183.1	9.2
8 消 防 費	218,891	185,344	33,547	118.1	3.8
9 教 育 費	358,349	350,467	7,882	102.2	6.3
10 災 害 復 旧 費	17,454	215,569	△ 198,115	8.1	0.3
11 公 債 費	891,614	880,039	11,575	101.3	15.6
12 諸 支 出 金	0	0	0	0.0	0.0
13 予 備 費	0	0	0	0.0	0.0
合 計	5,697,808	5,838,800	△ 140,992	97.6	100.0

目的別決算の状況は、歳出総額56億9,780万8千円で、その内訳は、議会費8千829万円、総務費9億4,601万8千円、民生費14億3,767万7千円、衛生費5億2,238万3千円、農林水産業費6億5,907万8千円、商工費3,572万6千円、土木費5億2,232万8千円、消防費2億1,889万1千円、教育費3億5,834万9千円、災害復旧費1,745万円4千円、公債費8億9,161万4千円と前年度より1億4,099万2千円の減となっています。

2) 性質別決算

[第9表]

(単位:千円)

区 分		28年度(A)		27年度(B)		増減額	伸率
		決 算 額	構成比	決 算 額	構成比	(A) - (B) = (C)	(C) / (A)
義務的経費	人 件 費	939,972	18.2	960,245	18.3	△ 20,273	△ 2.2
	扶 助 費	885,172	12.2	805,744	11.2	79,428	9.0
	公 債 費	891,614	15.2	880,039	16.2	11,575	1.3
	計	2,716,758	45.6	2,646,028	45.7	70,730	2.6
投資的経費	普通建設事業	797,574	21.4	933,336	20.8	△ 135,762	△ 17.0
	災害復旧事業	17,454	2.7	215,569	4.1	△ 198,115	-
	計	815,028	24.1	1,148,905	24.9	△ 333,877	△ 41.0
その他の経費	物 件 費	552,822	8.8	502,637	8.4	50,185	9.1
	積 立 金	218,391	0.4	147,935	0.1	70,456	32.3
	繰 出 金	562,728	9.9	579,099	10.0	△ 16,371	△ 2.9
	補 助 費 等	832,081	11.2	814,196	10.9	17,885	2.1
	計	2,166,022	30.3	2,043,867	29.4	122,155	5.6
合 計		5,697,808	100.0	5,838,800	100.0	△ 140,992	△ 2.5

性質別決算の歳出全体に占める義務的経費は27億51,675万8千円で、前年より7,073万円増で2.6%増となっています。その内訳は人件費2,027万3千円の減、扶助費7,942万8千円の増、公債費1,157万5千円の増です。

投資的経費は、8億1,502万8千円で、前年度より3億3,387万7千円の減です。

その他の経費は21億6,602万2千円で、前年度より1億2,215万5千円の増です。

③ 預金に利子ついて

預金利子の状況は[第10表]のとおりです。

[第10表]

(単位:円)

金 融 機 関 名	預金利子
鹿 児 島 銀 行	332
J A あ ま み	33,683
奄 美 信 用 組 合	596
奄 美 信 用 金 庫	584
ゆ う ち ょ 銀 行	41
九 州 労 働 金 庫	114
合 計	35,350

預金利子は、平成28年度は、3万5,350円で、前年度(14万3,498円)より 10万8,148円の減です。

④ 一時借入金について

一時借入金の状況は、[第11表]のとおりです。

[第10表]

借入年月日	借入額(千円)	返済年月日	金融機関名	借入利率	支払利息(円)	借入理由
H29.3.22	400,000	H29.4.5	奄美大島信用金庫いせん支店	0.03%	4,931	工事金支払いの為
合 計	400,000				4,931	

(2) 特別会計

① 国民健康保険特別会計

国保の決算状況は、[第11表]及び[12表]のとおりです。

[第11表]

国 保 歳 入 決 算 状 況 (単位:円、%)

款 別	予 算 額	調 定 額	決 算 額	不納欠損額	収入未済額	構成比	収入率
1 国民健康保険税	93,398,000	154,968,250	95,383,687	2,863,400	56,721,163	7.0	61.6
2 分担金及び負担金	692,000	814,000	692,000		122,000	0.1	85.0
3 使用料及び手数料	266,000	268,000	268,000		0	0.0	100.0
4 国 庫 支 出 金	528,512,000	528,514,523	528,514,523		0	38.7	100.0
5 県 支 出 金	104,100,000	104,100,397	104,100,397		0	7.6	100.0
6 療養給付費交付金	26,791,000	26,791,080	26,791,080		0	2.0	100.0
7 前期高齢者交付金	76,492,000	76,492,430	76,492,430		0	5.6	100.0
8 共 同 事 業 交 付 金	375,705,000	399,032,013	399,032,013		0	29.3	100.0
9 財 産 収 入	2,000	2,712	2,712		0	0.0	100.0
10 繰 入 金	126,368,000	126,368,970	126,368,970		0	9.3	100.0
11 繰 越 金	2,385,000	2,385,539	2,385,539		0	0.2	100.0
12 諸 収 入	3,960,000	3,960,629	3,960,629		0	0.3	100.0
合 計	1,338,671,000	1,423,698,543	1,363,991,980	2,863,400	56,843,163	100.0	95.8

[第12表]

国 保 歳 出 決 算 状 況 (単位:円、%)

款 別	予 算 額	決 算 額	不 用 額	構成比	執行率
1 総 務 費	12,682,000	12,669,395	12,605	0.9	99.9
2 保 険 給 付 費	733,261,000	733,257,185	3,815	54.8	100.0
3 後期高齢者支援金	127,657,000	127,655,850	1,150	9.5	100.0
4 前期高齢者納付金	89,000	87,804	1,196	0.0	98.7
5 老人保健拠出金	6,000	5,196	804	0.0	86.6
6 介 護 納 付 金	69,063,000	69,062,724	276	5.2	100.0
7 共 同 事 業 拠 出 金	376,089,000	376,087,944	1,056	28.1	100.0
8 保 健 事 業 費	10,990,000	10,981,396	8,604	0.8	99.9
9 基 金 積 立 金	0	0	0	0.0	-
10 公 債 費	0	0	0	0.0	-
11 諸 支 出 金	8,834,000	8,833,778	222	0.7	100.0
12 予 備 費	0	0	0	0.0	-
合 計	1,338,671,000	1,338,641,272	29,728	100.0	100.0

国民健康保険税の調定額は、1億5,496万8,250円となっており、収入済額は9,538万3,687円となっています。徴収率は61.6%で前年度(61.2%)より0.4%増となっています。収入未済額は、5,672万1,163円となっています。また、286万3,400円不納欠損を行っています。

② 介護保険特別会計

介護保険特別会計の決算状況は、[第13表]及び[第14表]のとおりです。

[第13表]

介護保険歳入決算状況 (単位:円、%)

款 別	予 算 額	調 定 額	決 算 額	不納欠損額	収入未済額	構成比	収入率
1 保 険 料	110,523,000	160,017,390	122,528,274	1,732,320	35,756,796	12.7	76.6
2 国 庫 支 出 金	293,171,000	293,173,022	293,173,022		0	30.4	100.0
3 支払基金交付金	237,155,000	237,155,000	237,155,000		0	24.6	100.0
4 県 支 出 金	136,035,000	136,036,580	136,036,580		0	14.1	100.0
5 繰 入 金	168,168,000	168,168,440	168,168,440		0	17.4	100.0
6 諸 収 入	1,574,000	2,969,606	2,969,606		0	0.3	100.0
7 繰 越 金	5,137,000	5,137,057	5,137,057		0	0.5	100.0
合 計	951,763,000	1,002,657,095	965,167,979	1,732,320	35,756,796	100.0	96.3

[第14表]

介護保険歳出決算状況 (単位:円、%)

款 別	予 算 額	決 算 額	不 用 額	構成比	執行率
1 総 務 費	13,747,000	13,743,556	3,444	1.4	100.0
2 保 険 給 付 費	840,908,000	840,898,582	9,418	88.4	100.0
3 地域支援事業費	33,481,000	33,467,460	13,540	3.5	100.0
4 基金積立金	31,322,000	31,322,000	0	3.3	0.0
5 諸 支 出 金	32,305,000	32,183,906	121,094	3.4	99.6
6 予 備 費	0	0	0		
合 計	951,763,000	951,615,504	147,496	100.0	100.0

歳入総額は9億6,516万7,979円で、その主な内訳は保険料1億2,252万8,274円、国庫支出金2億9,317万3,022円、支払基金交付金2億3,715万5,000円、県支出金1億3,603万6,580円、繰入金1億6,816万8,440円、諸収入296万9,606円、繰越金513万7,057円となっています。繰入金の内訳として、一般会計繰入金1億3,627万9,440円となっています。保険料については、3,575万6,796円の未収額があります。歳出総額は、9億5,161万5,504円で、その主な内訳は、総務費1,374万3,556円、保険給付費8億4,089万8,582円、地域支援事業費3,346万7,460円となっており、歳入歳出差引額1,355万2,475円で、1,000万円を積立て、355万2,475円を翌年度へ繰り越しています。

④ 後期高齢者保健医療特別会計

後期高齢者保健医療特別会計の決算状況は、[第15表]及び[第16表]のとおりです。

[第15表]

後期高齢者保健医療歳入決算状況 (単位:円、%)

款 別	予 算 額	調 定 額	決 算 額	収入未済額	構成比	収入率
1 後期高齢者医療保険料	35,059,000	37,280,300	35,529,300	1,751,000	19.5	95.3
2 使用料及び手数料	21,000	21,800	21,900	△ 100	0.0	100.5
3 繰 入 金	144,648,000	144,648,787	144,648,787	0	79.5	100.0
4 繰 越 金	1,000	579,696	579,696	0	0.3	100.0
5 諸 収 入	436,000	1,236,300	1,236,300	0	0.7	100.0
合 計	180,165,000	183,766,883	182,015,983	1,750,900	100.0	99.0

[第16表]

後期高齢者保健医療歳出決算状況 (単位:円、%)

款 別	予 算 額	決 算 額	不 用 額	構成比	執行率
1 総 務 費	569,000	563,319	5,681	0.3	99.0
2 後期高齢者医療広域連合納付金	177,874,000	177,871,387	2,613	98.8	100.0
3 保 健 事 業 費	1,502,000	1,500,438	1,562	0.8	99.9
4 諸 支 出 金	220,000	173,400	46,600	0.1	78.8
合 計	180,165,000	180,108,544	56,456	100.0	100.0

歳入総額は1億8,201万5,983円で、その主な内訳は保険料3,552万9,300円、手数料2万1,900円、繰入金1億4,464万8,787円、となっています。

歳出総額1億8,010万8,544円で、その主な内訳は、総務費56万3,319円、後期高齢者医療広域連合納付金1億7,787万1,387円、保健事業費150万438円となっており、歳入歳出差引額190万7,439円で、全額繰り越しています。

⑤ 徳之島交流ひろば「ほーらい館」特別会計

徳之島交流ひろば「ほーらい館」特別会計の決算状況は、[第17表]及び[第18表]のとおりです。

[第17表]

徳之島交流広場「ほーらい館」歳入決算状況 (単位:円、%)

款 別	予 算 額	調 定 額	決 算 額	収入未済額	構成比	収入率
1 使用料及び手数料	54,576,000	54,581,570	54,581,570	0	44.7	100.0
2 繰 入 金	52,545,000	52,545,000	52,545,000	0	43.1	100.0
3 繰 越 金	325,000	325,468	325,468	0	0.3	100.0
4 諸 収 入	13,919,000	17,733,553	14,541,402	3,192,151	11.9	82.0
合 計	121,365,000	125,185,591	121,993,440	0	100.0	97.5

[第18表]

徳之島交流広場「ほーらい館」歳出決算状況 (単位:円、%)

款 別	予 算 額	決 算 額	不 用 額	構成比	執行率
1 総 務 費	121,365,000	121,209,329	155,671	100.0	99.9
合 計	121,365,000	121,209,329	155,671	100.0	99.9

歳入総額は1億2,199万3,440円で、その主な内訳は使用料及び手数料5,458万1,570円、繰入金5,254万5,000円、繰越金32万5,468円、諸収入1,454万1,402円、となっています。

歳出総額1億2,120万9,329円で、歳入歳出差引額78万4,111円で、全額繰越しています。

⑤ 簡易水道事業特別会計

簡易水道事業特別会計の決算状況は、[第19表]及び[第20表]のとおりです。

[第19表]

簡 易 水 道 事 業 歳 入 決 算 状 況 (単位:円、%)

款 別	予 算 額	調 定 額	決 算 額	収入未済額	構成比	収入率
1 使用料及び手数料	51,816,000	103,514,159	53,140,211	50,373,948	8.2	51.3
2 国 庫 支 出 金	296,962,000	234,292,000	234,292,000	0	36.2	100.0
3 繰 入 金	55,937,000	55,937,000	55,937,000	0	8.6	100.0
4 繰 越 金	11,274,000	11,274,816	11,274,816	0	1.7	100.0
5 諸 収 入	2,000	1	1	0	0.0	100.0
6 町 債	372,300,000	293,400,000	293,400,000	0	45.3	100.0
合 計	788,291,000	698,417,976	648,044,028	50,373,948	100.0	92.8

[第20表]

簡 易 水 道 歳 出 決 算 状 況 (単位:円、%)

款 別	予 算 額	決 算 額	繰 越 額	不 用 額	構成比	執行率
1 水 道 事 業 費	744,155,000	583,481,813	160,215,000	458,187	93.0	78.4
2 公 債 費	44,136,000	44,135,377	0	623	7.0	100.0
合 計	788,291,000	627,617,190	160,215,000	458,810	100.0	79.6

歳入総額は6億4,804万4,028円で、その主な内訳は使用料及び手数料5,314万211円、国庫支出金2億3,429万2,000円、繰入金5,593万7,000円、繰越金1,127万4,816円、町債2億9,340万円となっています。

歳出については、総額6億2,761万7,190円で、その内訳は、水道事業費5億8,348万1,813円、公債費4,413万5,377円となっており歳入歳出差引額2,042万6,838円で全額繰越金となっています。

3 決算の概要

(1) 平成28年度上水道事業の収益的収入及び支出の状況

① 収 入

(単位:円、%)

収益的収入		予算額(A)	決算額(B)	収入済額(C)	未収額(D) (B) - (C)	(C)/(B)
水道事業収益		131,167,000	131,170,584	79,079,407	52,091,177	60.3
内訳	営業収益	98,007,000	98,007,374	49,670,965	48,336,409	50.7
	営業外収益	21,133,000	21,134,909	17,380,141	3,754,768	82.2
	特別利益	12,027,000	12,028,301	12,028,301	0	100

② 支 出

(単位:円、%)

収益的支出		予算額(A)	決算額(B)	支出済額(C)	未払額(D) (B) - (C)	(C)/(B)
水道事業費		115,747,000	115,732,210	112,228,086	3,504,124	97.0
内訳	営業費用	95,339,000	95,325,697	91,821,573	3,504,124	96.3
	営業外費用	2,832,000	2,831,456	2,831,456	0	100
	特別損失	17,576,000	17,575,057	17,575,057	0	100

(2) 資本的収入及び支出

① 収 入

(単位:円、%)

		予算額(A)	決算額(B)	収入済額(C)	未収額(D) (B) - (C)	(C)/(B)
資 本 的 収 入		65,502,000	65,502,534	42,975,363	22,527,171	65.6
内 訳	企 業 債	41,000,000	41,000,000	41,000,000	0	100
	補 助 金	22,527,000	22,527,171	0	22,527,171	0
	資 産 売 却 代 金	1,975,000	1,975,363	1,975,363	0	100
	雑 入					

② 支 出

(単位:円、%)

		予算額(A)	決算額(B)	支出済額(C)	未払額(D) (B) - (C)	(C)/(B)
資 本 的 支 出		69,291,000	69,288,411	69,288,411	0	100
内 訳	建 設 改 良 費	52,685,000	52,682,988	52,682,988	0	100
	企 業 債 償 還 金	16,606,000	16,605,423	16,605,423	0	100

営業外収益の決算額は預金利息及び一般会計からの繰入金、長期前受金戻入で、支出のうち営業費用の主な支出で、浄水費は修繕費・動力費・薬品等です。給配水費は、材料費・修繕費・路面復旧費となっています。総係費は人件費・委託料となっています。

資本的収入及び支出については、収入額6,550万2,534円、支出額6,928万8,411円、差引額378万5,877円については、過年度分損益勘定留保資金より補てんされています。

《平成28年度資金不足比率》

地方公共団体の財政健全化に関する法律(平成19年法律第94号)第22項1項の規定により、資金不足比率については、次のとおりです。

会 計 名	資 金 不 足 比 率	経営健全化基準
伊仙町上水道事業特別会計	-	20%
伊仙町簡易水道事業特別会計	-	20%

(資金不足比率がないため「-」を記載した。)

Ⅱ 平成29年度 上半期財政運営のあらまし

1 各会計補正状況

(単位:千円)

会 計 名	平成29年度当初予算額	9月までの補正額	現計予算額
一 般 会 計	5,901,917	139,096	6,041,013
特 別 会 計 合 計	3,081,273	106,348	3,187,621
国民健康保険特別会計	1,395,098	79,161	1,474,259
介護保険特別	974,536	22,509	997,045
後期高齢者医療特別会計	191,280	3,086	194,366
ほーらい館特別会計	129,516	△ 1,908	127,608
簡易水道事業特別会計	390,843	3,500	394,343
合 計	8,983,190	245,444	9,228,634

水道事業

(単位:千円)

区 分	平成29年度当初予算額	9月までの補正額	現計予算額
収益的収入	127,808	0	127,808
資本的収入	24,572	0	24,572
資本的支出	42,957	0	42,957

(単位:千円、%)

歳入区分	平成29年度当初予算額 A	9月までの補正額 B	9月補正後現計額	
			現計予算額(A+B)	構成比
町 税	304,843	0	304,843	5
地 方 譲 与 税	71,219	0	71,219	1.2
利 子 割 交 付 金	529	0	529	0
配 当 割 交 付 金	690	0	690	0
株式譲渡所得割交付金	387	0	387	0
地方消費税交付金	88,654	0	88,654	1.6
自動車取得税交付金	7,442	0	7,442	0.1
地方特例交付金	310	0	310	0
地 方 交 付 税	3,094,490	12,653	3,107,143	51.4
交通安全特別交付金	1,600	0	1,600	0
分担金及び負担金	57,607	0	57,607	1
使用料及び手数料	60,953	0	60,953	1
国 庫 支 出 金	790,471	△ 8,092	782,379	13
県 支 出 金	586,527	39,487	626,014	10.3
財 産 収 入	13,585	2,878	16,463	0.3
寄 付 金	15,001	12,373	27,374	0.5
繰 入 金	139,940	17,537	157,477	2.6
繰 越 金	1	39,193	39,194	0.6
諸 収 入	49,768	28,067	77,835	1.3
町 債	617,900	△ 5,000	612,900	10.1
歳 入 合 計	5,901,917	139,096	6,041,013	100

(歳出)

(単位:千円、%)

歳出区分	平成29年度当初予算額 A	9月までの補正額 B	9月補正後現計額	
			現計予算額(A+B)	構成比
議会費	96,599	0	96,599	1.6
総務費	787,086	75,069	862,155	14.3
民生費	1,494,622	△ 6,771	1,487,851	24.6
衛生費	534,638	17,111	551,749	9.1
農林水産業費	783,850	3,270	787,120	13
商工費	30,432	0	30,432	0.5
土木費	669,051	27,527	696,578	11.5
消防費	191,790	20,383	212,173	3.5
教育費	404,145	2,507	406,652	6.7
災害復旧費	1,603	0	1,603	0
公債費	903,100	0	903,100	14.9
諸支出金	1	0	1	0
予備費	5,000	0	5,000	0.1
歳出合計額	5,901,917	139,096	6,041,013	100

平成29年度一般会計の上半期の予算規模は、長寿と子宝のまちでサテライトオフィス事業、畜産基盤再編総合事業等で当初予算に139,096千円増額計上され6,041,013千円となりました。

(1)補正予算第1号(補正額 1,448千円)

補正内容については、臨時福祉給付金事業費1,448千円補正いたしました。

(2)補正予算第2号(補正額 18,141千円)

補正内容については、農業支援センター運営費△29,252千円・発掘調査事業費10,988千円補正をおこないました。

(3)補正予算第3号(補正額 1,511千円)

補正内容については、海区漁業調査委員会選挙費1,511千円補正いたしました。

(4)補正予算第4号(補正額 109,723千円)

補正内容については、畜産振興費21,539千円・きばらでえ伊仙応援基金事業費24,350千円補正いたしました。

(5)補正予算第5号(補正額 1,800千円)

補正内容については、臨港交通施設(舗装)維持管理計画書作成業務委託料費1,800千円補正いたしました。

(6)補正予算第5号(補正額 6,473千円)

補正内容については、衆議院議員選挙費1,800千円補正いたしました。

2 各会計予算の執行状況

(平成29年9月30日現在)

(単位:千円・%)

会 計 別	予 算 額	執行額		歳入歳出 差引残高	執行率	
		収入済額	支出済額		歳入	歳出
一 般 会 計	6,041,013	2,909,649	1,982,111	927,538	48.2	32.8
国民健康保険	1,474,259	372,852	568,504	△ 195,652	25.3	38.6
介護保険	997,045	381,891	383,764	△ 1,873	38.3	38.5
後期高齢者医療特別会計	194,366	68,927	70,272	△ 1,345	35.5	36.2
ほーらい館特別会計	127,608	26,573	54,317	△ 27,744	20.8	42.6
簡易水道事業特別会計	394,343	18,849	76,889	△ 58,040	4.8	19.5
合 計	9,228,634	3,778,741	3,135,857	642,884	40.9	34.0

水道事業

(平成29年9月30日現在)

消費税込 (単位:千円・%)

区 分	予 算 額	執行額		歳入歳出 差引残高	執行率	
		収入済額	支出済額		歳入	歳出
収 益 的 収 支	127,808	27,105	33,674	-6,569	21.2	26.3
資 本 的 収 入	24,572			24,572		
資 本 的 支 出	42,957		7,503	35,454		17.5

一般会計款別予算の執行状況

(歳入) (平成29年9月30日現在) (単位:千円、%)

科目	予算現額	収入済額	執行率
町 税	304,843	175,859	57.7
地 方 譲 与 税	71,219	21,315	29.9
利 子 割 交 付 金	529	241	45.6
配 当 割 交 付 金	690	176	25.5
株式譲渡所得割交付金	387	0	0.0
地方消費税交付金	88,654	58,856	66.4
自動車取得税交付金	7,442	4,701	63.2
地方特例交付金	310	402	129.7
地 方 交 付 税	3,107,143	2,236,884	72.0
交通安全特別交付金	1,600	790	49.4
分担金及び負担金	57,607	26,618	46.2
使用料及び手数料	60,953	27,257	44.7
国 庫 支 出 金	782,379	154,052	19.7
県 支 出 金	626,014	87,976	14.1
財 産 収 入	16,463	9,850	59.8
寄 付 金	27,374	21,748	79.4
繰 入 金	157,477	0	0.0
繰 越 金	39,194	40,814	104.1
諸 収 入	77,835	42,110	54.1
町 債	612,900	0	0.0
歳 入 合 計	6,041,013	2,909,649	48.2

(歳出) (平成29年9月30日現在) (単位:千円、%)

科目	予算現額	支出済額	執行率
議 会 費	96,599	56,629	58.6
総 務 費	862,155	329,552	38.2
民 生 費	1,490,731	534,919	35.9
衛 生 費	551,749	170,997	31.0
農 林 水 産 業 費	787,120	156,633	19.9
商 工 費	30,432	19,907	65.4
土 木 費	696,578	78,620	11.3
消 防 費	212,173	78,769	37.1
教 育 費	406,652	159,862	39.3
災 害 復 旧 費	1,603	57	3.6
公 債 費	903,100	396,146	43.9
諸 支 出 金	1	0	0.0
予 備 費	2,120	20	0.9
歳 出 合 計 額	6,041,013	1,982,111	32.8

3 町有財産の状況

町有財産には、公有財産・物品・債券及び基金が含まれますが、これらの町有財産の管理については、条例や規則によってそれぞれの管理に万全を期しております。

1 財産の状況

(1) 土地及び建物

区 分		土地	建 物		
			木造	非木造	計
本庁舎		3,603.89	68.40	1,571.00	1,639.40
その他の 行政機関	そ の 他 の 施 設			426.95	426.95
公 共 用 財 産	学 校	102,075.21	108.00	25,993.24	26,101.24
	公 営 住 宅	63,488.59	2,043.49	14,901.41	16,944.90
	公 園	343,560.86			
	その他の施設	128,718.65	334.44	31,930.56	32,265.00
山 林		494,614.00			
田 畑		47,039.76			
原 野		1,157,820.42			
建 物			149.60	2,385.52	2,535.12
宅 地		27,261.70			
合 計		2,368,183.08	2,703.93	77,208.68	79,912.61

(2) 物品

区 分	台 数
乗 用 車	19
マイクロバス	3
パワーショベル	1
消 防 車	4
運 搬 車	26
原 料 回 収 車	1
液 肥 散 布 車	2
計	56

(3) 有価証券

(単位:千円)

区 分	金 額	備 考
株 券	20,000	徳之島空港ビル
株 券	8,000	日本エアコミューター
株 券	1,000	徳之島ビジョン
合 計	29,000	

(4) 出資金

奄美農協出資証券	77
県農業信用基金出資資金	420
奄美群島振興開発基金	97,927
徳之島森林組合出資資金	2,000
県栽培漁業協会	1,385
奄美群島地域産業振興基金	2,501
(財)県農業後継者育成基金	4,450
奄美TIDAネシヤ基金出資証券	59,600
県糖業協会出資証券	17,670
(財)県角膜・腎臓バンク協会出損証書	98
(財)県かごしまみどりの基金出損証書	582
環境検査センター	70
県畜産協会	725
地方公共団体金融機構	600
合 計	188,105

(5) 基金

(単位:千円)

区 分	現在高
財政調整基金	973,000
減債基金	130,000
中山間ふるさと水と土保全基金	10,000
きばらでえ伊仙応援基金	26,735
高齢者等肉用牛導入基金	12,170
伊仙町肉用牛導入基金	110,044
国民健康保険特別会計基金	0
国民健康保険高額療養資金貸付基金	1,000
介護保険基金	103,768
合 計	1,366,717

4 一時借入金の状況

(単位:千円)

9月末現在	0
-------	---

5 平成29年度町税収入状況

(平成29年9月30日現在)

(単位:千円、%)

科 目	予算現額 A	調定額 B	収入済額 C	収入済額 Cの構成比	収入歩合 C/B
個人町民税	118,449	124,212	53,076	30.1	42.7
法人町民税	9,346	9,336	6,141	3.5	65.8
固定資産税	101,147	110,227	71,044	40.3	64.5
国有資産等所在市町村交付金及び納付金	1,147	1,148	1,148	0.8	100.0
軽自動車税	27,396	30,352	24,581	14	81.0
市町村たばこ税	47,358	23,991	19,870	11.3	82.8
計	304,843	299,266	175,860	100	58.8