

# 財 政 事 情

令和5年度 上半期



天 城 町

## 目 次

第1	令和4年度決算のあらまし	
1.	一般会計及び特別会計歳入歳出決算状況	1
	(1) 一般会計	
	(2) 国民健康保険事業特別会計	
	(3) 介護保険事業特別会計	
	(4) 後期高齢者医療事業特別会計	
2.	令和4年度一般会計決算科目別歳入状況	2
3.	令和4年度一般会計決算科目別歳出状況	3
4.	令和4年度一般会計決算性質別歳出状況	4
5.	令和4年度基金状況	5
第2	令和5年度上半期財政運営のあらまし	
1.	予算規模	6
	(1) 当初予算及び補正状況	
	(2) 対前年度比較	
2.	各会計予算の執行状況	7
3.	一般会計款別予算の状況	8
4.	一般会計款別執行状況	9
5.	町有財産の状況	10

# 第1 令和4年度決算のあらまし

## 1 一般会計及び特別会計歳入歳出決算状況

(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	8,432,457,000	7,978,611,817	7,577,715,606	400,896,211	94.6	89.9
国民健康保険事業特別会計	1,078,760,000	1,114,024,164	1,041,709,463	72,314,701	103.3	96.6
介護保険事業特別会計	873,779,000	879,667,871	824,090,610	55,577,261	100.7	94.3
後期高齢者医療事業特別会計	86,102,000	85,206,473	83,619,687	1,586,786	99.0	97.1
徳之島ダム小水力発電特別会計	88,032,000	88,294,538	78,685,588	9,608,950	100.3	89.4
合計	10,559,130,000	10,145,804,863	9,605,820,954	539,983,909	96.1	91.0

### (1) 一般会計

歳入歳出予算額84億3,245万7,000円に対し、決算額は、歳入79億7,861万1,817円(予算に対する収入率94.6%)、歳出75億7,771万5,606円(予算に対する支出率89.9%)、差引額(歳入決算額－歳出決算額)4億89万6,211円で、全額を翌年度へ繰り越しています。

### (2) 国民健康保険事業特別会計

歳入歳出予算額10億7,876万円に対し、決算額は、歳入11億1,402万4,164円(予算に対する収入率103.3%)、歳出10億4,170万9,463円(予算に対する支出率96.6%)、差引額(歳入決算額－歳出決算額)7,231万4,701円で、全額を翌年度へ繰り越しています。

### (3) 介護保険事業特別会計

歳入歳出予算額8億7,377万9,000円に対し、決算額は、歳入8億7,966万7,871円(予算に対する収入率100.7%)、歳出8億2,409万610円(予算に対する支出率94.3%)、差引額(歳入決算額－歳出決算額)5,557万7,261円で、全額を翌年度へ繰り越しています。

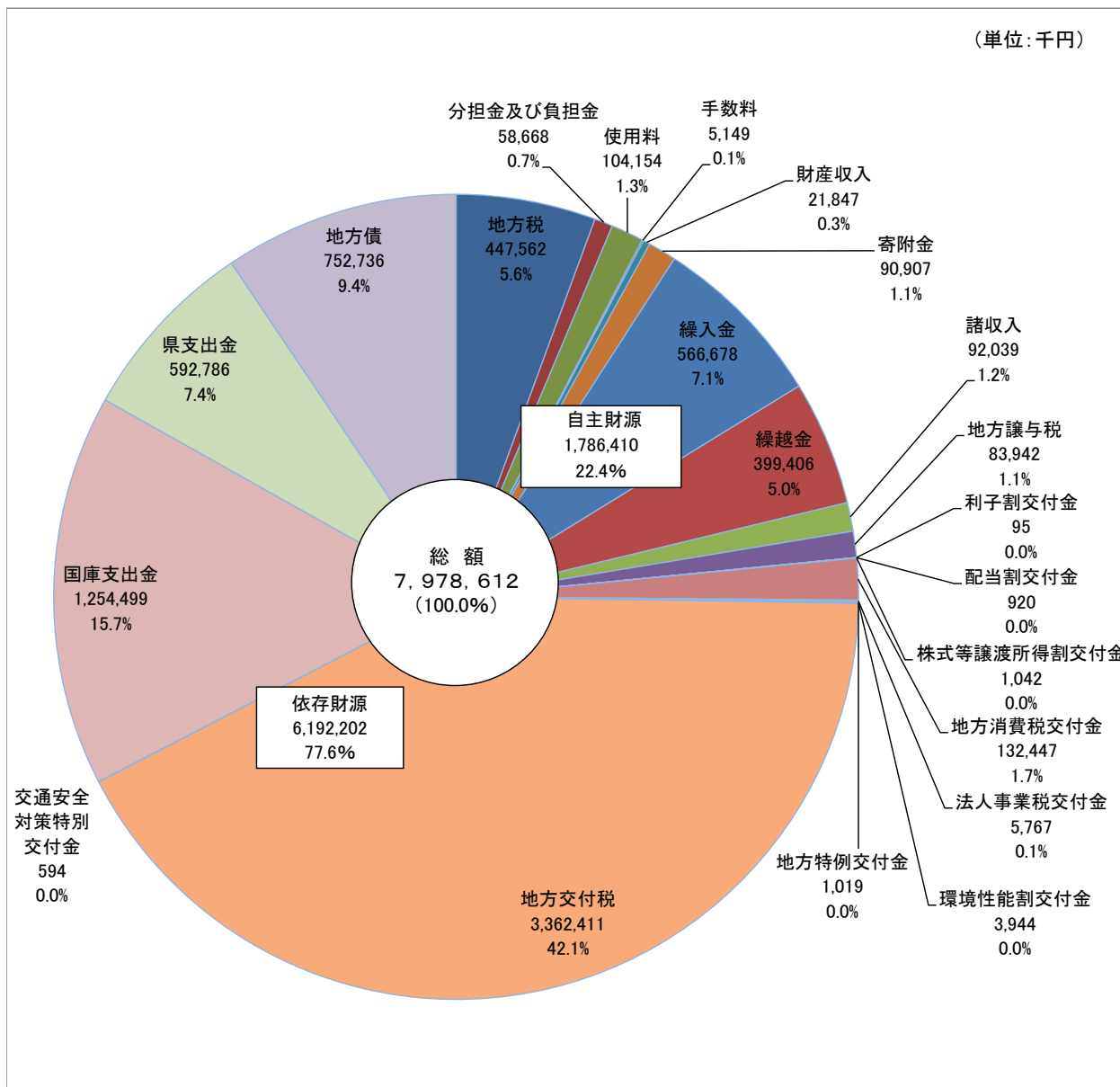
### (4) 後期高齢者医療事業特別会計

歳入歳出予算額8,610万2,000円に対し、決算額は、歳入8,520万6,473円(予算に対する収入率99.0%)、歳出8,361万9,687円(予算に対する支出率97.1%)、差引額(歳入決算額－歳出決算額)158万6,786円で、全額を翌年度へ繰り越しています。

### (5) 徳之島ダム小水力発電特別会計

歳入歳出予算額8,803万2,000円に対し、決算額は、歳入8,829万4,538円(予算に対する収入率100.3%)、歳出7,868万5,588円(予算に対する支出率89.4%)、差引額(歳入決算額－歳出決算額)960万8,950円で、全額を翌年度へ繰り越しています。

## 2. 令和4年度 一般会計決算科目別歳入状況



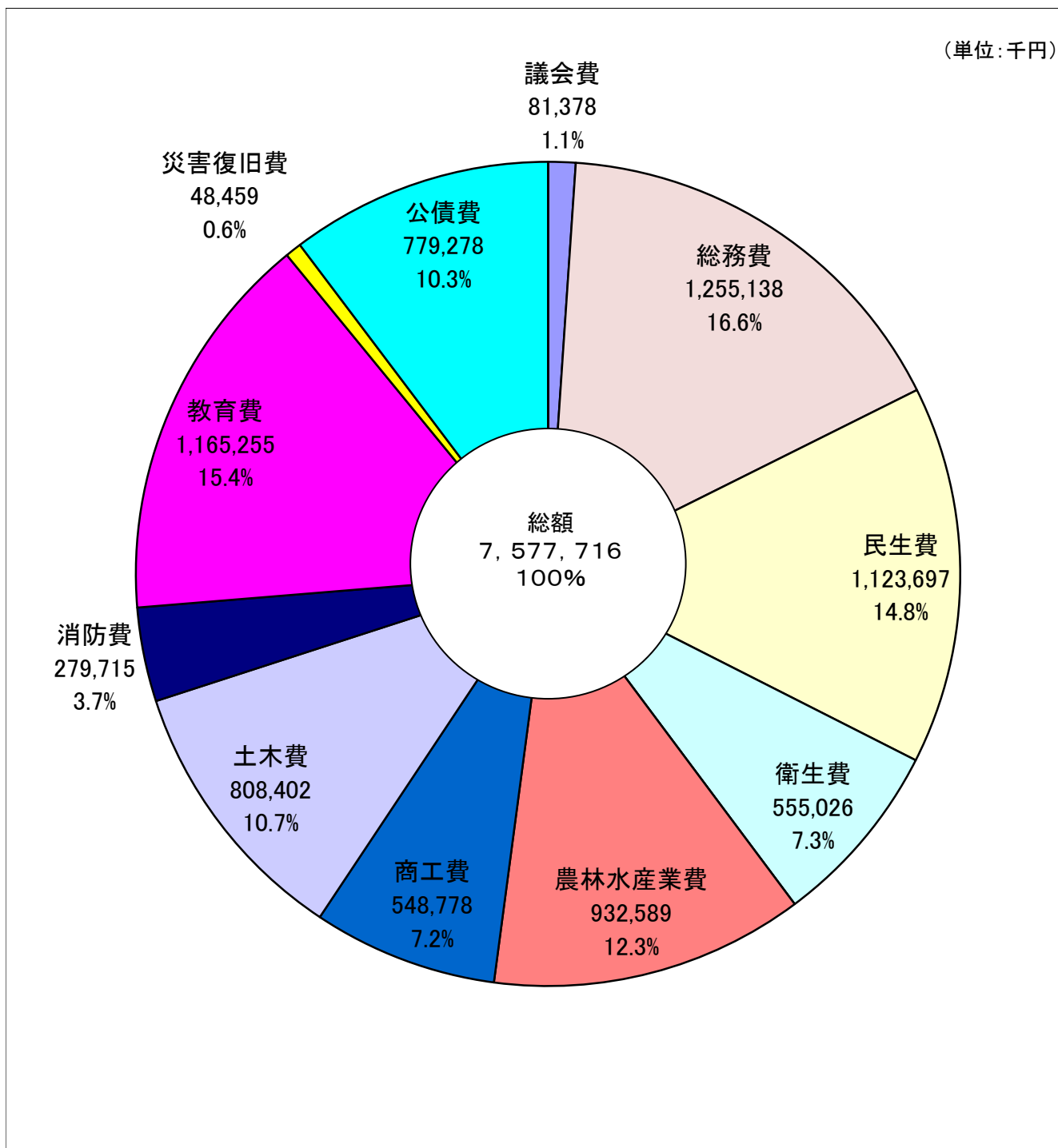
令和4年度一般会計決算科目別の歳入は総額79億7,861万2千円です。自主財源は17億8,641万円で歳入総額に占める割合は22.4%です。依存財源は61億9,220万2千円で歳入総額に占める割合は77.6%です。

自主財源とは、地方公共団体が自らの権限で収入できる財源のことで、町税、分担金及び負担金、使用料、手数料、財産収入、寄附金、繰入金、繰越金、諸収入などです。

依存財源とは、国や県を経由する収入や借入金などで自治体の裁量が制限されている財源のことで、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、地方消費税交付金、自動車取得税交付金、環境性能割交付金、地方特例交付金、交通安全対策特別交付金、地方交付税、国庫支出金、県支出金、町債などです。

### 3. 令和4年度 一般会計決算科目別歳出状況

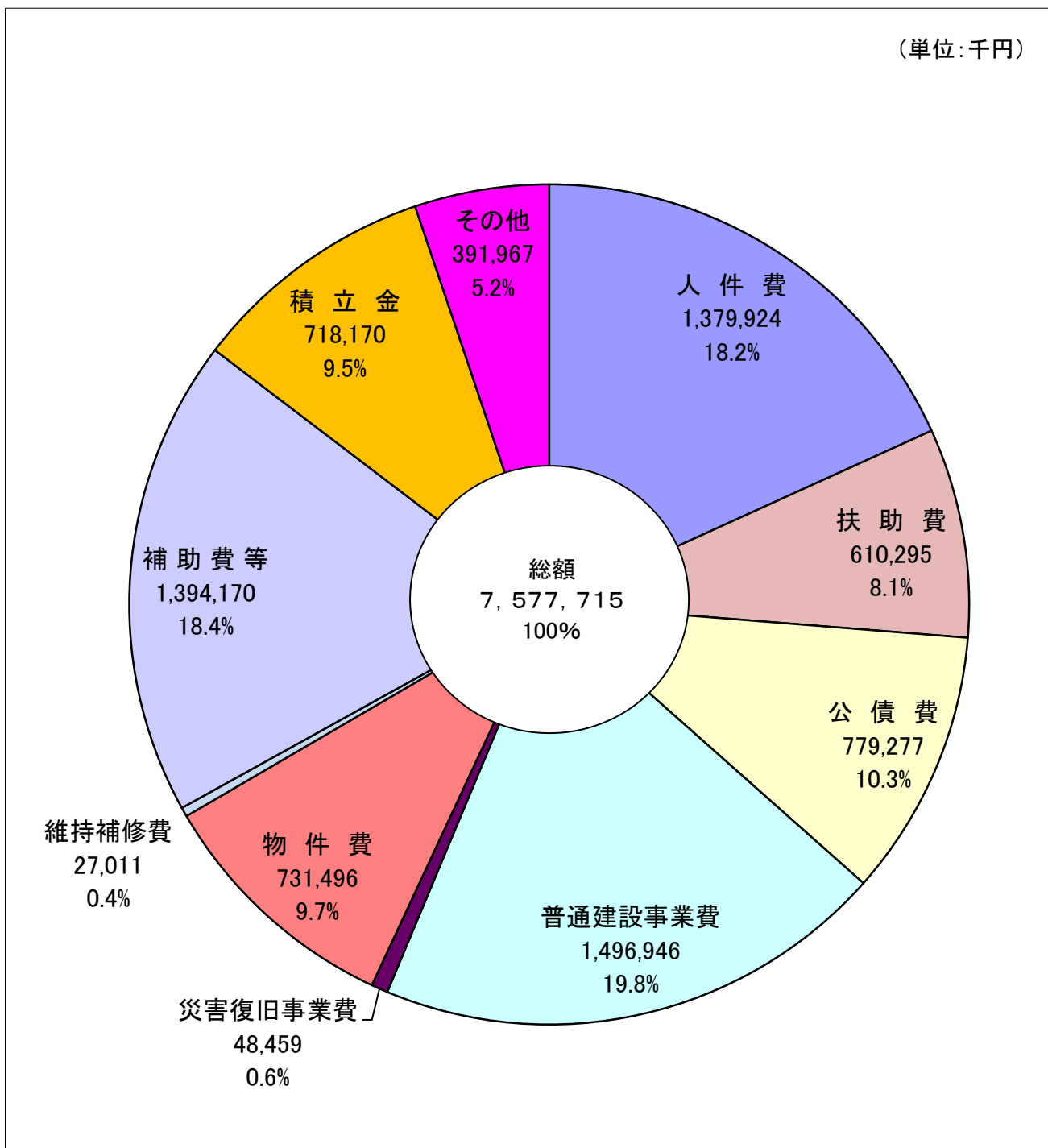
(単位:千円)



令和4年度一般会計決算科目別の歳出は総額75億7,771万7千166円で議会費8,137万8千円(1.1%)、総務費12億5,513万8千円(16.6%)、民生費11億2,369万7千円(14.8%)、衛生費5億5,502万6千円(7.3%)、農林水産業費9億3,258万9千円(12.3%)、商工費5億4,877万8千円(7.2%)、土木費8億840万2千円(10.7%)、消防費2億7,971万5千円(3.7%)、教育費11億6,525万5千円(15.4%)、災害復旧費4,845万9千円(0.6%)、公債費7億7,927万8千円(10.3%)です。前年度との比較で1億1,646万3千円の減額となっています。

#### 4. 令和4年度 一般会計決算性質別歳出状況

(単位:千円)



令和4年度一般会計歳出決算の性質別状況は次のとおりです。

総額75億7,771万5千円に対して、義務的経費は人件費13億7,992万4千円(18.2%)、扶助費6億1,029万5千円(8.1%)、公債費7億7,927万7千円(10.3%)の、27億6,949万6千円(36.5%)となっています。

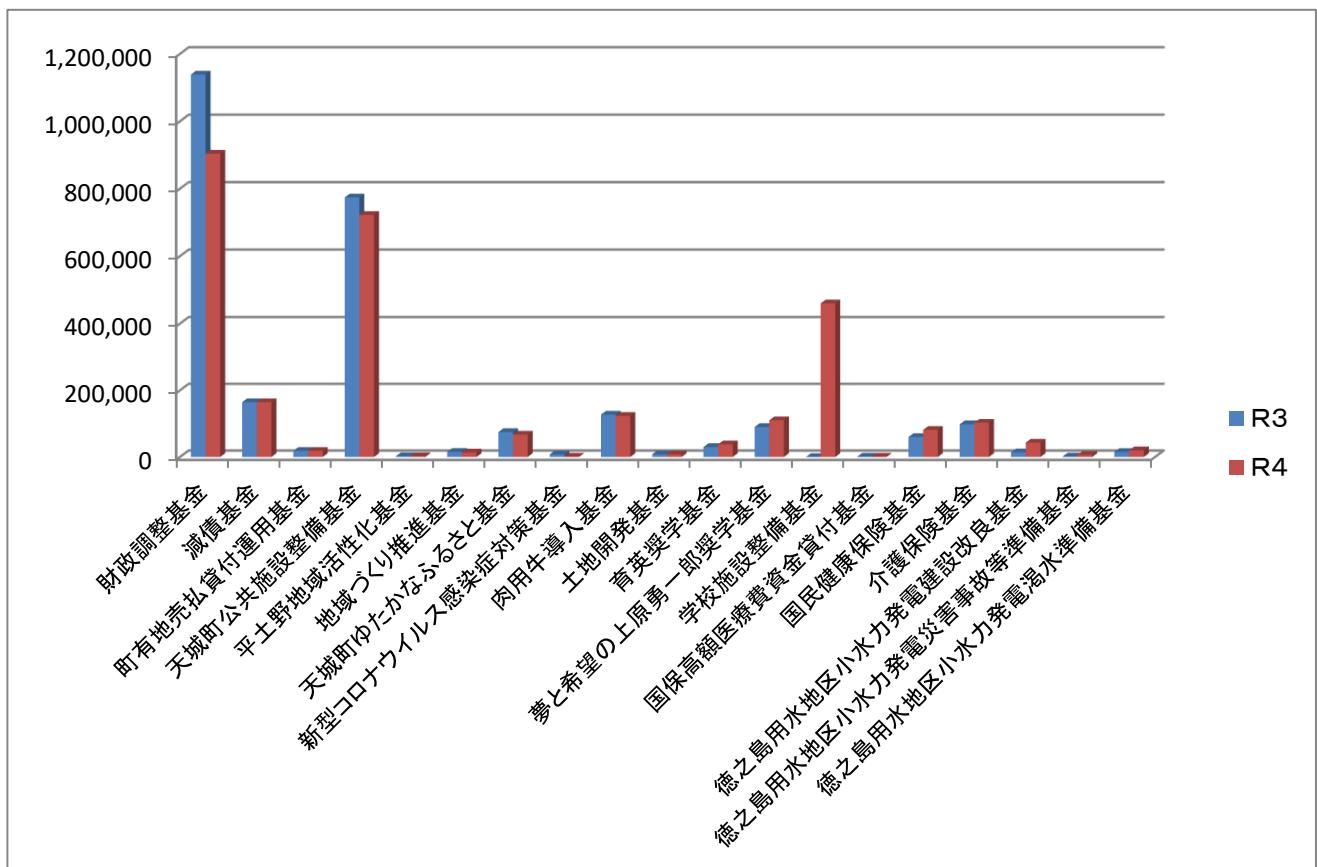
投資的経費は普通建設事業費14億9,694万6千円(19.8%)、災害復旧事業費4,845万9千円(0.6%)の、15億4,540万5千円(20.4%)となっています。

その他の経費は物件費7億3,149万6千円(9.7%)、維持補修費2,701万1千円(0.4%)、補助費等13億9,417万円(18.4%)、積立金7億1,817万円(9.5%)、その他3億9,196万7千円(5.2%)となっています。

## 5. 令和4年度 基金状況

(単位:千円)

区 分	前年度末現在高	決算年度中増減	決算年度末現在高
財政調整基金	1,138,663	△ 234,782	903,881
減債基金	164,500	0	164,500
町有地売払貸付運用基金	18,427	0	18,427
天城町公共施設整備基金	774,188	△ 51,940	722,248
平土野地域活性化基金	2,478	0	2,478
地域づくり推進基金	15,501	△ 1,780	13,721
天城町ゆたかなふるさと基金	74,888	△ 7,714	67,174
新型コロナウイルス感染症対策基金	7,646	△ 6,559	1,087
肉用牛導入基金	126,908	△ 3,500	123,408
土地開発基金	7,936	0	7,936
育英奨学基金	29,934	8,000	37,934
夢と希望の上原勇一郎奨学基金	90,189	20,000	110,189
学校施設整備基金	0	460,000	460,000
国保高額医療費資金貸付基金	1,000	0	1,000
国民健康保険基金	60,021	21,381	81,402
介護保険基金	98,229	4,421	102,650
徳之島用水地区小水力発電建設改良基金	14,000	29,121	43,121
徳之島用水地区小水力発電災害事故等準備基金	1,500	5,000	6,500
徳之島用水地区小水力発電濁水準備基金	15,000	5,000	20,000
計	2,641,008	246,648	2,887,656



## 第2 令和5年度上半期財政運営のあらまし

### 1. 予算規模

#### (1) 当初予算及び補正状況

令和5年度の当初予算は、一般会計66億3,986万円、繰越明許費6億4,421万3千円、国民健康保険事業特別会計9億5,241万9千円、介護保険事業特別会計8億2,076万5千円、後期高齢者医療事業特別会計8,538万3千円、徳之島ダム小水力発電特別会計5,250万3千円となっています。水道事業については、収入予算5億7,286万7千円、支出予算5億7,038万3千円となっています。

9月までの現計額は、一般会計80億993万1千円、国民健康保険事業特別会計10億2,735万円、介護保険事業特別会計9億1,276万9千円、後期高齢者医療事業特別会計8,684万8千円となっています。水道事業については、収入予算5億7,608万円、支出予算5億7,458万1千円となっています。

令和5年度上半期(9月30日現在)の予算状況

(単位:千円、%)

区分	当初予算	補正額				9月現計額
		6月議会	9月末まで			
一般会計	当初予算	6,639,860	131,129	594,729		7,365,718
	継続費通次繰越	0	0	0		0
	繰越明許費繰越	644,213	0	0		644,213
	小計	7,284,073	131,129	594,729		8,009,931
特別会計	国民健康保険	952,419	2,408	72,523		1,027,350
	介護保険	820,765	343	91,661		912,769
	後期高齢者医療	85,383	0	1,465		86,848
	小水力発電	52,503	0	21,607		74,110
	小計	1,911,070	2,751	187,256		2,101,077
合計	9,195,143	133,880	781,985		10,111,008	
企業営業	水道事業 収入	572,867	2,046	1,167		576,080
	水道事業 支出	570,383	2,046	2,152		574,581

#### (2) 対前年度比較

令和5年度の当初予算及び9月現計予算の対前年度比較は次のとおりです。

一般会計の当初予算比較においては、樟南第二高校女子寮建設事業費やエネルギー価格等の高騰等により現年度予算は、2.7%増となりましたが、繰越明許費は、繰越事業数の減等により33.7%減となったことから、現年度予算と併せて3億2,759万8千円、2.9%の減となっています。

また、国民健康保険事業特別会計と介護保険事業特別会計については減額、後期高齢者医療事業特別会計と徳之島ダム小水力発電特別会計については増額となっています。当初予算比較において、特別会計全体としては2,092万5千円、1.1%の減となっています。

(単位:千円、%)

区分	当初予算		9月現計額		比較増減		伸率		
	R5 (A)	R4 (B)	R5 (C)	R4 (D)	(A)-(B) (E)	(C)-(D) (F)	当初 E/B	9月現計 F/D	
一般会計	現年度議決予算	6,639,860	6,462,304	7,365,718	7,023,667	177,556	342,051	2.7	4.9
	継続費通次繰越	0	0	0	0	0	0	-	-
	繰越明許費繰越	644,213	971,811	644,213	971,811	△ 327,598	△ 327,598	△ 33.7	△ 33.7
	事故繰越	0	64,167	0	64,167	△ 64,167	△ 64,167	皆減	皆減
小計	7,284,073	7,498,282	8,009,931	8,059,645	△ 214,209	△ 49,714	△ 2.9	△ 0.6	
特別会計	国民健康保険	952,419	956,517	1,027,350	1,059,248	△ 4,098	△ 31,898	△ 0.4	△ 3.0
	介護保険	820,765	849,793	912,769	907,622	△ 29,028	5,147	△ 3.4	0.6
	後期高齢者医療	85,383	78,882	86,848	81,156	6,501	5,692	8.2	7.0
	小水力発電	52,503	46,803	74,110	53,053	5,700	21,057	-	-
	小計	1,911,070	1,931,995	2,101,077	2,101,079	△ 20,925	△ 2	△ 1.1	△ 0.0
合計	9,195,143	9,430,277	10,111,008	10,160,724	△ 235,134	△ 49,716	△ 2.5	△ 0.5	



## 2. 各会計予算の執行状況

令和5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。(繰越明許費及び事故繰越費は除く)

各会計予算の執行状況(令和5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)	7,365,718	3,452,100	46.9	7,365,718	2,472,243	33.6
(特別会計)	2,101,077	1,152,790	54.9	2,101,077	783,772	37.3
国民健康保険	1,027,350	598,417	58.2	1,027,350	417,831	40.7
介護保険	912,769	472,785	51.8	912,769	320,464	35.1
後期高齢者医療	86,848	36,589	42.1	86,848	26,732	30.8
小水力発電	74,110	44,999	60.7	74,110	18,745	25.3
合計	9,466,795	4,604,890	48.6	9,466,795	3,256,015	34.4

会計別	収入・収益			支出・費用		
	予算現額	執行済額	執行率	予算現額	執行済額	執行率
(公営企業会計) 水道事業	572,867	173,645	30.3	570,383	93,835	16.5

### 3. 一般会計款別予算の状況

(歳入)

(単位:千円、%)

区 分	令和5年度			令和4年度			9月現計比較		
	当初予算	9月現計額		当初予算	9月現計額		増減 (A)-(B)	伸率	
		(A)	構成比		(B)	構成比			
自主財源	1 町 税	383,389	384,251	5.2	383,214	383,214	5.5	1,037	0.3
	12 分担金及び負担金	51,390	51,418	0.7	90,476	60,636	0.9	△ 9,218	△ 15.2
	13 使用料及び手数料	108,526	108,651	1.5	107,135	107,205	1.5	1,446	1.3
	16 財産収入	43,484	43,544	0.6	22,194	22,194	0.3	21,350	96.2
	17 寄附金	152,001	152,882	2.1	150,001	153,100	2.2	△ 218	△ 0.1
	18 繰入金	422,439	467,457	6.3	379,071	389,640	5.5	77,817	20.0
	19 繰越金	50,000	376,657	5.1	20,000	296,746	4.2	79,911	26.9
	20 諸収入	59,062	61,459	0.8	42,447	41,844	0.6	19,615	46.9
	小 計	1,270,291	1,646,319	22.4	1,194,538	1,454,579	20.7	191,740	176.2
依存財源	2 地方譲与税	72,407	72,407	1.0	70,760	70,760	1.0	1,647	2.3
	3 利子割交付金	100	100	0.0	200	200	0.0	△ 100	△ 50.0
	4 配当割交付金	250	250	0.0	250	250	0.0	0	0.0
	5 株式等譲渡所得割交付金	200	200	0.0	200	200	0.0	0	0.0
	6 法人事業税交付金	3,000	3,000	0.0	3,000	3,000	0.0	0	0.0
	7 地方消費税交付金	118,531	118,531	1.6	109,935	109,935	1.6	8,596	7.8
	8 環境性能割交付金	4,099	4,099	0.1	3,040	3,040	0.0	1,059	34.8
	9 地方特例交付金	764	1,143	0.0	1,661	1,019	0.0	124	12.2
	10 地方交付税	3,167,044	3,310,646	44.9	3,096,893	3,264,779	46.5	45,867	1.4
	11 交通安全対策特別交付金	523	523	0.0	523	523	0.0	0	0.0
	14 国庫支出金	662,550	809,587	11.0	749,375	939,902	13.4	△ 130,315	△ 13.9
	15 県支出金	574,333	580,658	7.9	554,262	546,544	7.8	34,114	6.2
21 町債	765,768	818,255	11.1	677,667	628,936	9.0	189,319	30.1	
小 計	5,369,569	5,719,399	77.6	5,267,766	5,569,088	79.3	150,311	2.7	
歳入合計	6,639,860	7,365,718	100.0	6,462,304	7,023,667	100.0	342,051	4.9	

(歳出)

(単位:千円、%)

区 分	令和5年度			令和4年度			9月現計比較	
	当初予算	9月現計額		当初予算	9月現計額		増減 (A)-(B)	伸率
		(A)	構成比		(B)	構成比		
1 議 会 費	91,176	91,528	1.2	91,831	89,998	1.3	1,530	1.7
2 総 務 費	1,173,000	1,435,024	19.5	1,093,556	1,308,992	18.6	126,032	9.6
3 民 生 費	1,159,762	1,183,501	16.1	1,163,274	1,198,451	17.1	△ 14,950	△ 1.2
4 衛 生 費	584,377	685,432	9.3	584,138	604,963	8.6	80,469	13.3
6 農 林 水 産 業 費	758,735	784,157	10.6	838,807	867,665	12.4	△ 83,508	△ 9.6
7 商 工 費	188,158	262,551	3.6	285,021	293,714	4.2	△ 31,163	△ 10.6
8 土 木 費	1,052,125	1,083,162	14.7	799,770	821,272	11.7	261,890	31.9
9 消 防 費	177,445	165,474	2.2	216,070	221,642	3.2	△ 56,168	△ 25.3
10 教 育 費	681,515	843,393	11.5	587,362	743,329	10.6	100,064	13.5
11 災 害 復 旧 費	16,566	72,495	1.0	16,474	87,260	1.2	△ 14,765	△ 16.9
12 公 債 費	754,001	754,001	10.2	783,001	783,001	11.1	△ 29,000	△ 3.7
14 予 備 費	3,000	5,000	0.1	3,000	3,380	0.0	1,620	47.9
出	6,639,860	7,365,718	100.0	6,462,304	7,023,667	100.0	342,051	4.9

#### 4. 一般会計款別執行状況

令和5年度一般会計の上半期の款別執行状況は以下のとおりです。  
(繰越明許費及び事故繰越費は除く)

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	384,251	271,396	70.6
地方譲与税	72,407	21,806	30.1
利子割交付金	100	52	52.0
配当割交付金	250	303	121.2
株式等譲渡所得割交付金	200	0	0.0
法人事業税交付金	3,000	3,289	109.6
地方消費税交付金	118,531	73,327	61.9
環境性能割交付金	4,099	1,764	43.0
地方特例交付金	1,143	1,143	100.0
地方交付税	3,310,646	2,375,349	71.7
交通安全対策特別交付金	523	0	0.0
分担金及び負担金	51,418	12,183	23.7
使用料及び手数料	108,651	47,037	43.3
国庫支出金	809,587	130,345	16.1
県支出金	580,658	79,942	13.8
財産収入	43,544	13,970	32.1
寄附金	152,882	32,048	21.0
繰入金	467,457	0	0.0
繰越金	376,657	376,657	100.0
諸収入	61,459	11,489	18.7
町債	818,255	0	0.0
合計	7,365,718	3,452,100	46.9

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	91,528	48,307	52.8
総務費	1,435,024	447,113	31.2
民生費	1,183,501	392,341	33.2
衛生費	685,432	319,581	46.6
農林水産業費	784,157	244,319	31.2
商工費	262,551	59,570	22.7
土木費	1,083,162	216,939	20.0
消防費	165,474	79,399	48.0
教育費	843,393	309,238	36.7
災害復旧費	72,495	4,209	5.8
公債費	754,001	351,227	46.6
予備費	5,000	0	0.0
合計	7,365,718	2,472,243	33.6

## 5. 町有財産の状況

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管理されています。

公有財産

(単位:㎡)

区分	項目	土地	建物	
行政財産	本庁舎	11,541.00	4,806.22	
	その他の行政機関	消防施設	635.70	114.00
		その他の施設	0.00	0.00
	公共用財産	小学校	54,281.18	11,379.00
		中学校	46,603.60	7,523.42
		公営住宅	86,519.42	19,343.63
		公園	580,622.61	4,194.54
		教員住宅	14,106.91	4,188.00
		その他の公共施設	111,980.70	18,264.18
		山林	568,299.00	0.00
	小計	1,474,590.12	69,812.99	
普通財産	宅地	8,884.77	250.45	
	山林	188,852.03	0.00	
	その他	648,457.95	2,317.00	
	小計	846,194.75	2,567.45	
合計		2,320,784.87	72,380.44	

公用車

区分	台数
軽乗用車	5
軽貨物	31
小型乗用車	3
小型貨物	1
普通乗用車	3
普通貨物	5
普通特殊	10
大型特殊	1
小型特殊	2
重機	3
	64

## 有価証券

(単位:千円)

区分	金額
社債券	3,161
株券	62,000
奄美群島振興開発基金出資証券	110,642
奄美TIDAネシア基金出資証券	56,200
鹿児島県糖業振興協会入会預り金証書	15,950
出捐証書	8,502
計	256,455

## 一時借入金の状況

(単位:千円)

9月末現在	0
-------	---