

財 政 事 情

平成31年度（令和元年度） 上半期



天 城 町

目 次

第1	平成30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) 簡易水道事業特別会計	
	(4) 介護保険事業特別会計	
	(5) 後期高齢者医療事業特別会計	
2.	平成30年度一般会計決算科目別歳入状況	2
3.	平成30年度一般会計決算科目別歳出状況	3
4.	平成30年度一般会計決算性質別歳出状況	4
5.	平成30年度基金状況	5
第2	令和元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 平成30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	6,705,036,000	6,437,201,788	6,166,060,003	271,141,785	96.0	92.0
国民健康保険事業特別会計	1,127,046,000	1,159,355,587	1,120,162,177	39,193,410	102.9	99.4
介護保険事業特別会計	900,447,000	925,584,358	870,497,027	55,087,331	102.8	96.7
後期高齢者医療事業特別会計	67,585,000	69,248,486	67,014,299	2,234,187	102.5	99.2
簡易水道事業特別会計	297,199,000	296,786,641	290,431,309	6,355,332	99.9	97.7
合計	9,097,313,000	8,888,176,860	8,514,164,815	374,012,045	97.7	93.6

(1) 一般会計

歳入歳出予算額67億503万6,000円に対し、決算額は、歳入64億3,720万1,788円(予算に対する収入率96.0%)、歳出61億6,606万3円(予算に対する支出率92.0%)、差引額(歳入決算額－歳出決算額)2億7,114万1,785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11億2,704万6,000円に対し、決算額は、歳入11億5,935万5,587円(予算に対する収入率102.9%)、歳出11億2,016万2,177円(予算に対する支出率99.4%)、差引額(歳入決算額－歳出決算額)3,919万3,410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9億44万7,000円に対し、決算額は、歳入9億2,558万4,358円(予算に対する収入率102.8%)、歳出8億7,049万7,027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)5,508万7,331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

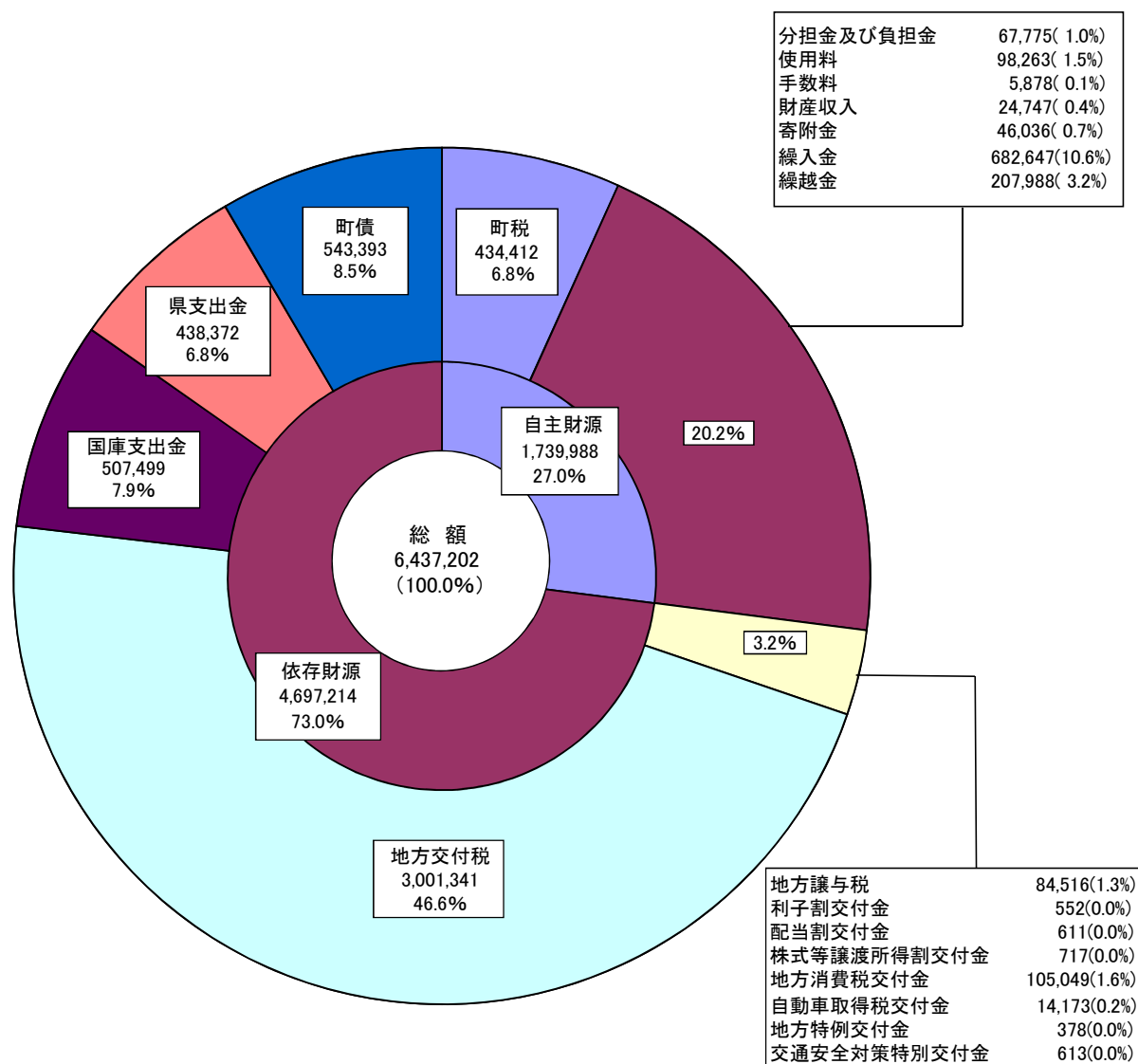
歳入歳出予算額6,758万5,000円に対し、決算額は、歳入6,924万8,486円(予算に対する収入率102.5%)、歳出6,701万4,299円(予算に対する支出率99.2%)、差引額(歳入決算額－歳出決算額)223万4,187円で、全額を翌年度へ繰り越しています。

(5) 簡易水道事業特別会計

歳入歳出予算額2億9,719万9,000円に対し、決算額は、歳入2億9,678万6,641円(予算に対する収入率99.9%)、歳出2億9,043万1,309円(予算に対する支出率97.7%)、差引額(歳入決算額－歳出決算額)635万5,332円で、全額を翌年度へ繰り越しています。

2. 平成30年度 一般会計決算科目別歳入状況

(単位:千円)

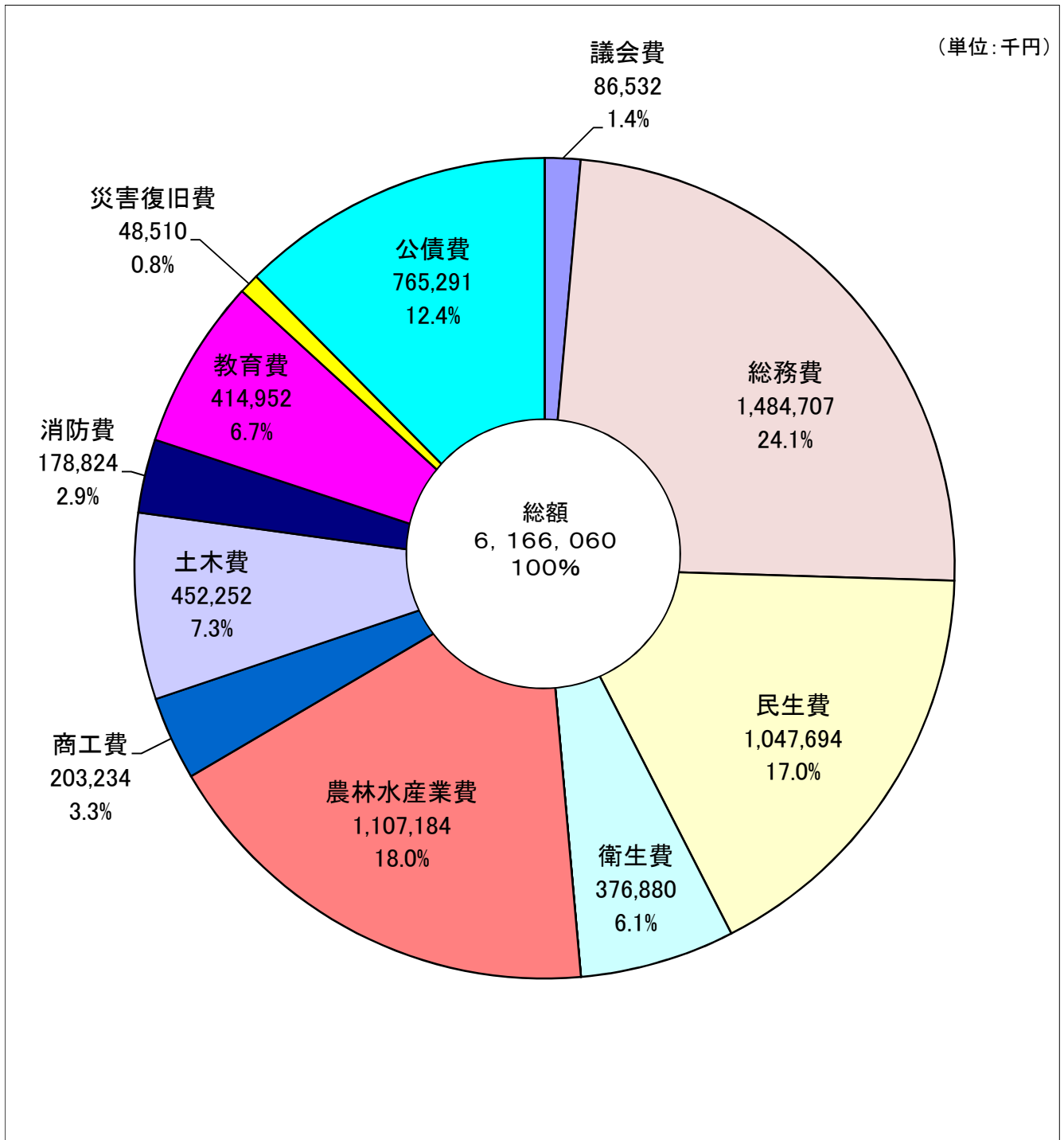


平成30年度一般会計決算科目別の歳入は総額64億3,720万2千円です。自主財源は17億3,998万8千円で歳入総額に占める割合は27.0%です。依存財源は46億9,721万4千円で歳入総額に占める割合は73.0%です。

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、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。

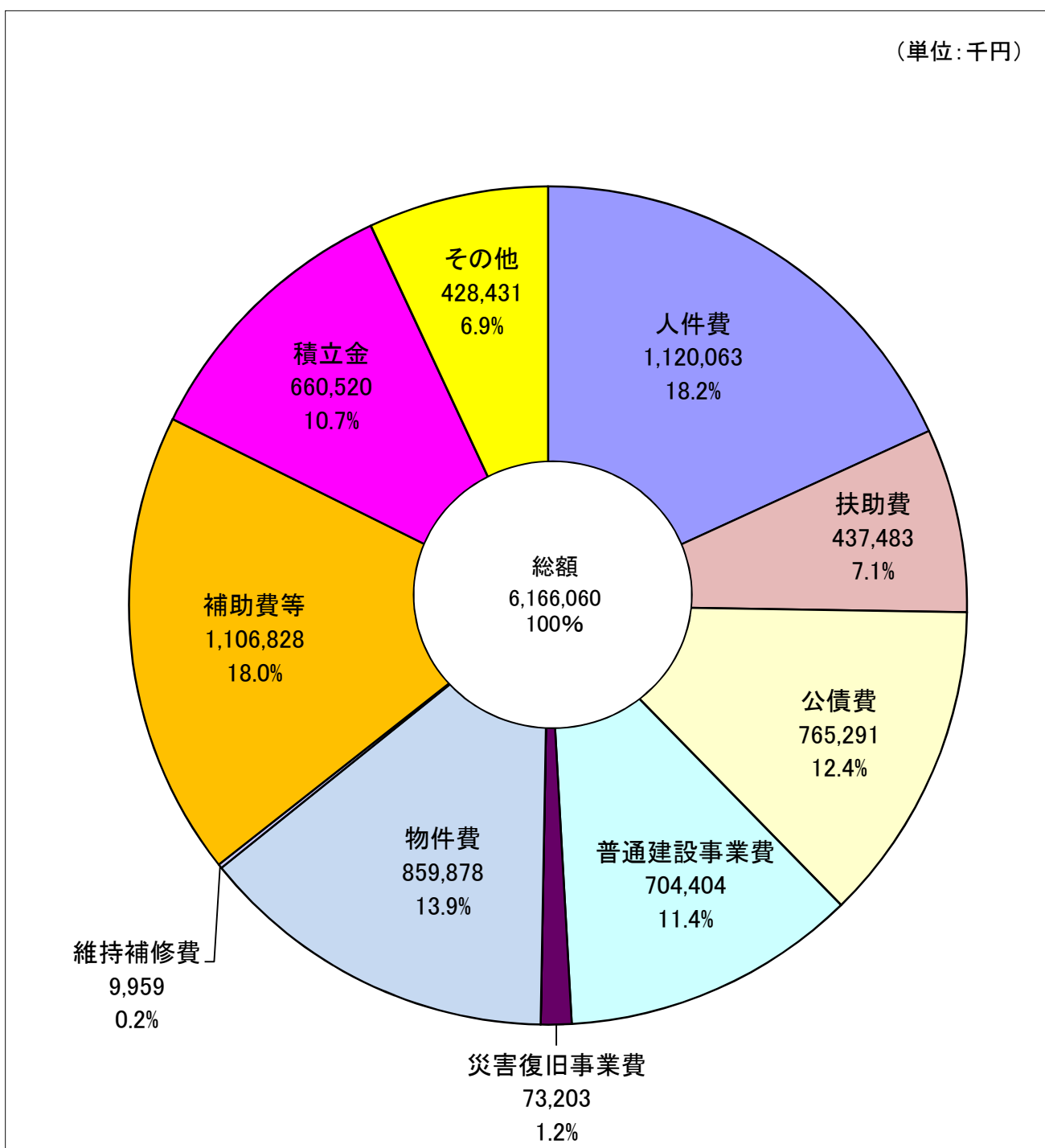
3. 平成30年度 一般会計決算科目別歳出状況



平成30年度一般会計決算科目別の歳出は総額61億6,606万円で議会費8,653万2千円(1.4%)、総務費14億8,470万7千円(24.1%)、民生費10億4,769万4千円(17.0%)、衛生費3億7,688万円(6.1%)、農林水産業費11億718万4千円(18.0%)、商工費2億323万4千円(3.3%)、土木費4億5,225万2千円(7.3%)、消防費1億7,882万4千円(2.9%)、教育費4億1,495万2千円(6.7%)、災害復旧費4,851万円(0.8%)、公債費7億6,529万1千円(12.4%)です。前年度との比較で2,406万円の増額となっています。

4. 平成30年度 一般会計決算性質別歳出状況

(単位:千円)



平成30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61億6,606万円に対して、義務的経費は人件費11億2,006万3千円(18.2%)、補助費4億3,748万3千円(7.1%)、公債費7億6,529万1千円(12.4%)の、23億2,283万7千円(37.7%)となっています。

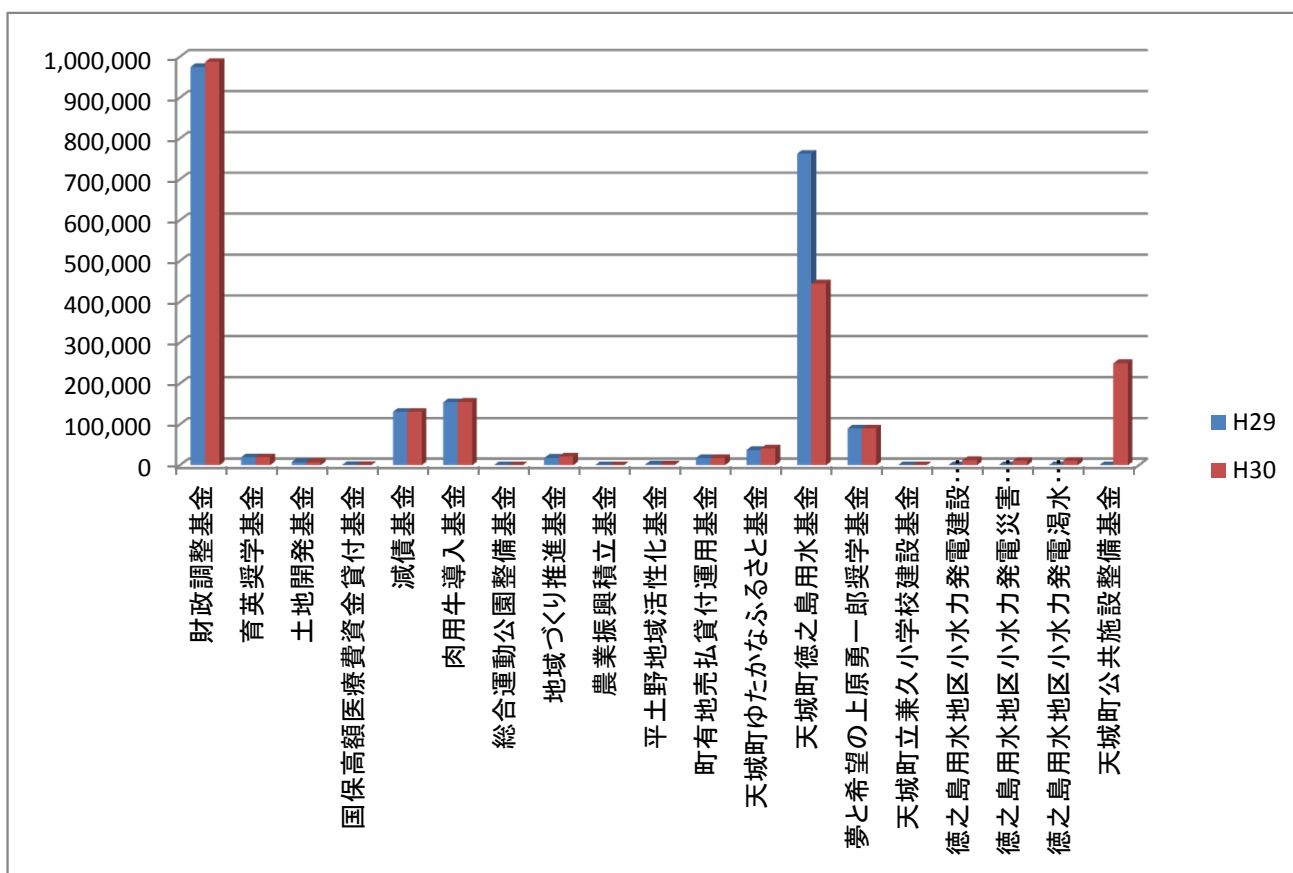
投資的経費は普通建設事業費7億440万4千円(11.4%)、災害復旧事業費7,320万3千円(1.2%)の、7億7,760万7千円(12.6%)となっています。

その他の経費は物件費8億5,987万8千円(13.9%)、維持補修費9,959万円(0.2%)、補助費等11億682万8千円(18.0%)、積立金6億6,052万円(10.7%)、その他4億2,843万1千円(6.9%)となっています。

5. 平成30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	975,433	12,133	987,566
育英奨学基金	20,034	0	20,034
土地開発基金	7,936	0	7,936
国保高額医療費資金貸付基金	1,000	0	1,000
減債基金	130,663	65	130,728
肉用牛導入基金	154,501	1,004	155,505
総合運動公園整備基金	10	0	10
地域づくり推進基金	18,466	2,639	21,105
農業振興積立基金	100	0	100
平土野地域活性化基金	2,478	0	2,478
町有地売払貸付運用基金	18,119	0	18,119
天城町ゆたかなふるさと基金	37,451	4,223	41,674
天城町徳之島用水基金	762,715	△ 317,746	444,969
夢と希望の上原勇一郎奨学基金	90,135	26	90,161
天城町立兼久小学校建設基金	4	△ 4	0
徳之島用水地区小水力発電建設改良基金	0	12,500	12,500
徳之島用水地区小水力発電災害事故等準備基金	0	11,000	11,000
徳之島用水地区小水力発電濁水準備基金	0	11,000	11,000
天城町公共施設整備基金	0	250,000	250,000
計	2,219,045	△ 13,160	2,205,885



第2 平成31年度(令和元年度)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

平成31年度の当初予算は、それぞれ繰越明許費を含む一般会計は59億1,727万1千円、国民健康保険事業特別会計9億5,592万1千円、介護保険事業特別会計9億2,496万1千円、後期高齢者医療事業特別会計6,696万9千円、簡易水道事業特別会計3億4,513万3千円で予算総額は82億1,025万5千円となっています。

9月までの現計額は、一般会計66億1,688万8千円、国民健康保険事業特別会計9億9,533万3千円、介護保険事業特別会計9億8,039万2千円、後期高齢者医療事業特別会計6,920万2千円、簡易水道事業特別会計3億4,128万5千円、予算総額90億310万円となっています。

平成31年度(令和元年度)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	7月臨時	9月議会		
一般会計	当初予算	5,477,979	103,782	136,588	459,247	6,177,596
	継続費通次繰越					0
	繰越明許費繰越	439,292	0	0	0	439,292
	事故繰越					0
	小計	5,917,271	103,782	136,588	459,247	6,616,888
特別会計	国民健康保険	955,921	220	0	39,192	995,333
	介護保険	924,961	145	0	55,286	980,392
	後期高齢者医療	66,969	0	0	2,233	69,202
	簡易水道	345,133	△ 4,560	0	712	341,285
	小計	2,292,984	△ 4,195	0	97,423	2,386,212
合計	8,210,255	99,587	136,588	556,670	9,003,100	

(2) 対前年度比較

平成31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。

一般会計においては、平成31年度に橋梁補修事業や住宅建設事業など多額の繰越明許費があったため、現年度予算では減額となっているものの2億4,484万3千円、3.8%の増となっています。

また、国民健康保険事業特別会計、後期高齢者医療事業特別会計においては減となっており、簡易水道事業特別会計、介護保険事業特別会計は増となっています。簡易水道事業特別会計においては上水道事業移行準備に伴い16.4%の増になっており、予算総額も2.9%の増となっています。

(単位:千円、%)

区分	当初予算		9月現計額		比較増減		伸率		
	H31 (A)	H30 (B)	R1 (C)	H30 (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	5,477,979	5,577,384	6,177,596	6,245,466	△ 99,405	△ 67,870	△ 1.8	△ 1.1
	継続費通次繰越					0	0		
	繰越明許費繰越	439,292	126,579	439,292	126,579	312,713	312,713	247.0	247.0
	事故繰越					0	0		
	小計	5,917,271	5,703,963	6,616,888	6,372,045	213,308	244,843	3.7	3.8
特別会計	国民健康保険	955,921	929,548	995,333	1,096,357	26,373	△ 101,024	2.8	△ 9.2
	介護保険	924,961	886,471	980,392	919,528	38,490	60,864	4.3	6.6
	後期高齢者医療	66,969	69,581	69,202	72,008	△ 2,612	△ 2,806	△ 3.8	△ 3.9
	簡易水道	345,133	284,965	341,285	293,178	60,168	48,107	21.1	16.4
	小計	2,292,984	2,170,565	2,386,212	2,381,071	122,419	5,141	5.6	0.2
合計	8,210,255	7,874,528	9,003,100	8,753,116	335,727	249,984	4.3	2.9	

2. 各会計予算の執行状況

平成31年度(令和元年度)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)

各会計予算の執行状況(令和元年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)	6,177,596	3,323,151	53.8	6,177,596	2,404,016	38.9
(特別会計)	2,386,212	968,614	40.6	2,386,212	893,928	37.5
国民健康保険	995,333	405,785	40.8	995,333	384,151	38.6
介護保険	980,392	444,968	45.4	980,392	346,206	35.3
後期高齢者医療	69,202	18,705	27.0	69,202	18,005	26.0
簡易水道	341,285	99,156	29.1	341,285	145,566	42.7
合計	8,563,808	4,291,765	50.1	8,563,808	3,297,944	38.5

3. 一般会計款別予算の状況

(歳入)

(単位:千円、%)

区 分	令和元年度			平成30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	381,213	381,213	6.2	388,854	388,854	6.2	△ 7,641	△ 2.0
	11 分担金及び負担金	59,294	99,311	1.6	60,189	60,912	1.0	38,399	63.0
	12 使用料及び手数料	102,727	102,845	1.7	97,681	97,166	1.6	5,679	5.8
	15 財産収入	21,039	21,118	0.3	19,839	24,262	0.4	△ 3,144	△ 13.0
	16 寄附金	32,001	32,100	0.5	30,001	30,155	0.5	1,945	6.5
	17 繰入金	302,160	378,020	6.1	544,240	562,162	9.0	△ 184,142	△ 32.8
	18 繰越金	20,000	248,256	4.0	20,000	199,861	3.2	48,395	24.2
	19 諸収入	95,060	88,919	1.4	138,632	132,196	2.1	△ 43,277	△ 32.7
	小 計	1,013,494	1,351,782	21.9	1,299,436	1,495,568	23.9	△ 143,786	19.1
依存財源	2 地方譲与税	73,330	73,330	1.2	70,572	70,572	1.1	2,758	3.9
	3 利子割交付金	250	250	0.0	250	250	0.0	0	0.0
	4 配当割交付金	200	200	0.0	200	200	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 自動車取得税交付金	6,902	6,902	0.1	6,432	6,432	0.1	470	7.3
	7 地方消費税交付金	87,965	87,965	1.4	81,513	81,513	1.3	6,452	7.9
	8 地方特例交付金	255	1,526	0.0	248	378	0.0	1,148	303.7
	9 地方交付税	2,728,444	2,957,809	47.9	2,624,482	2,941,234	47.1	16,575	0.6
	10 交通安全対策特別交付金	539	539	0.0	661	661	0.0	△ 122	△ 18.5
	13 国庫支出金	607,673	717,834	11.6	558,413	623,551	10.0	94,283	15.1
	14 県支出金	405,627	438,807	7.1	373,477	421,614	6.8	17,193	4.1
20 町債	553,100	537,173	8.7	561,500	603,293	9.7	△ 66,120	△ 11.0	
21 環境性能割交付金	0	3,279	0.1	0	0	0.0	3,279	皆増	
小 計	4,464,485	4,825,814	78.1	4,277,948	4,749,898	76.1	75,916	1.6	
歳入合計	5,477,979	6,177,596		5,577,384	6,245,466		△ 67,870	△ 1.1	

(歳出)

(単位:千円、%)

区 分	令和元年度			平成30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	93,606	93,709	1.5	95,071	89,954	1.4	3,755	4.2
2 総 務 費	900,114	1,323,334	21.4	890,893	1,402,290	22.5	△ 78,956	△ 5.6
3 民 生 費	1,071,033	1,133,580	18.3	1,039,847	1,058,381	16.9	75,199	7.1
4 衛 生 費	399,102	394,612	6.4	399,577	395,982	6.3	△ 1,370	△ 0.3
6 農 林 水 産 業 費	707,219	701,418	11.4	1,045,221	1,048,719	16.8	△ 347,301	△ 33.1
7 商 工 費	157,727	209,459	3.4	116,601	205,589	3.3	3,870	1.9
8 土 木 費	702,354	703,613	11.4	630,762	638,643	10.2	64,970	10.2
9 消 防 費	167,561	167,893	2.7	170,241	171,578	2.7	△ 3,685	△ 2.1
10 教 育 費	433,110	467,617	7.6	410,980	426,979	6.8	40,638	9.5
11 災 害 復 旧 費	5,353	141,561	2.3	5,590	34,750	0.6	106,811	307.4
12 公 債 費	838,800	838,800	13.6	770,601	770,601	12.3	68,199	8.9
14 予 備 費	2,000	2,000	0.0	2,000	2,000	0.0	0	0.0
歳 出 合 計	5,477,979	6,177,596	100.0	5,577,384	6,245,466	100.0	△ 67,870	△ 1.1

4. 一般会計款別執行状況

平成31年度(令和元年度)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	381,213	271,601	71.2
地方譲与税	73,330	24,441	33.3
利子割交付金	250	111	44.4
配当割交付金	200	176	88.0
株式等譲渡所得割交付金	200	0	0.0
自動車取得税交付金	6,902	4,417	64.0
地方消費税交付金	87,965	57,780	65.7
地方特例交付金	1,526	1,526	100.0
地方交付税	2,957,809	2,133,702	72.1
交通安全対策特別交付金	539	0	0.0
分担金及び負担金	99,311	27,081	27.3
使用料及び手数料	102,845	43,107	41.9
国庫支出金	717,834	97,376	13.6
県支出金	438,807	67,405	15.4
財産収入	21,118	9,296	44.0
寄附金	32,100	19,002	59.2
繰入金	378,020	300,663	79.5
繰越金	248,256	248,257	100.0
諸収入	88,919	17,210	19.4
町債	537,173	0	0.0
環境性能割交付金	3,279	0	0.0
合計	6,177,596	3,323,151	53.8

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	93,709	48,962	52.2
総務費	1,323,484	781,891	59.1
民生費	1,133,580	334,843	29.5
衛生費	394,612	197,787	50.1
農林水産業費	701,418	201,520	28.7
商工費	209,459	57,655	27.5
土木費	703,613	77,700	11.0
消防費	167,893	83,369	49.7
教育費	467,617	203,473	43.5
災害復旧費	141,561	3,224	2.3
公債費	838,800	413,592	49.3
予備費	1,850	0	0.0
合計	6,177,596	2,404,016	38.9

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: m²)

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	0.00	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	82,459.26	18,825.57
		公園	562,909.89	3,985.70
		教員住宅	14,106.91	3,890.00
		その他の公共施設	93,380.64	17,690.66
		山林	568,299.00	0.00
	小 計	1,433,581.48	68,214.57	
普通財産	宅 地	8,632.77	250.45	
	山 林	188,852.03	0.00	
	その他	677,761.99	2,317.00	
		小 計	875,246.79	2,567.45
	合 計	2,308,828.27	70,782.02	

公用車

区分	台数
軽乗用車	4
軽貨物	26
小型乗用車	3
小型貨物	1
普通乗用車	1
普通貨物	4
普通特殊	11
大型特殊	1
小型特殊	1
重機	2
	54

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

一時借入金の状態

(単位:千円)

9月末現在	0
-------	---