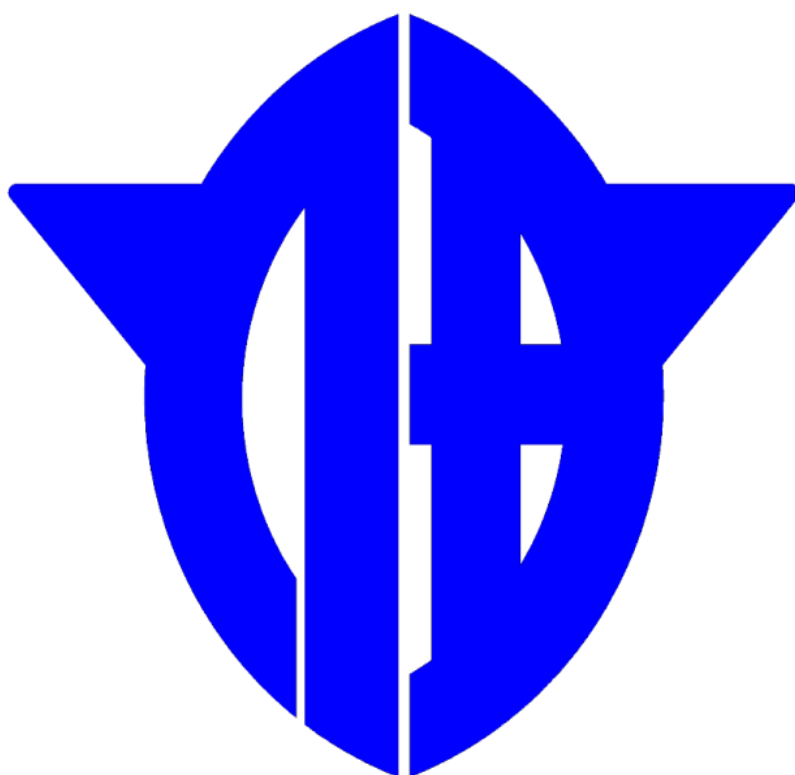


令和6年度
上半期

財 政 事 情



～ 町民総活躍のまち～

鹿児島県 伊仙町

目 次

I 令和5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・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 令和6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	22
4 一時借入金の状況	23
5 町税収入状況	23

I 令和5年度決算のあらまし

1 令和5年度一般会計及び特別会計歳入歳出決算決算について

[第1表] 令和5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	9,942,894,186	8,378,380,996	8,174,036,885	204,344,111	84.3	82.2
国民健康保険	1,071,779,000	1,064,102,156	1,016,176,513	47,925,643	99.3	94.8
介護保険	911,917,000	885,005,818	874,441,576	10,564,242	97.0	95.9
後期高齢者医療	191,676,000	188,347,420	185,629,093	2,718,327	98.3	96.8
ほーらい館	134,490,000	129,842,439	129,842,439	0	96.5	96.5

(1) 一般会計

歳入歳出予算額99億4,289万4,186円に対し、決算額は、歳入83億7,838万996円(予算に対する収入率84.3%)、歳出81億7,403万6,885円(予算に対する支出率82.2%)。差引残額2億434万4,111円の黒字となり、このうち地方自治法第233条の2の規定に基づき、4,600万円を財政調整基金に積み立て、1億5,834万4,111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10億7,177万9,000円に対し、決算額は、歳入10億6,410万2,156円(予算に対する収入率99.3%)、歳出10億1,617万6,513円(支出率94.8%)差引残額4,792万5,643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4,000万円を積み立て、792万5,643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9億1,191万7,000円に対し、決算額は、歳入8億8,500万5,818円(予算に対する収入率97.0%)、歳出8億7,444万1,576円(支出率95.9%)差引残額1,056万4,242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500万円を積み立て556万4,242円を翌年度に繰り越しています。

(4) 後期高齢者保健医療特別会計

歳入歳出予算額1億9,167万6,000円に対し、決算額は、歳入1億8,834万7,420円(予算に対する収入率98.3%)、歳出1億8,562万9,093円(支出率96.8%)差引残額271万8,327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1億3,449万円に対し、決算額は、歳入1億2,984万2,439円(予算に対する収入率96.5%)、歳出1億2,984万2,439円(支出率96.5%)差引額0円となっています。

2 予算の執行について

【歳入】

[第2表]

令和5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		
						5年度	4年度	3年度
一般会計	9,942,894,186	8,526,856,638	8,378,380,996	4,999,331	143,476,311	98.3	98.1	98.0
国民健康保険	1,071,779,000	1,102,549,179	1,064,102,156	4,695,766	33,751,257	96.5	96.3	96.4
介護保険	911,917,000	893,085,518	885,005,818	1,691,920	6,387,780	99.1	99.1	99.0
後期高齢者医療	191,676,000	188,424,120	188,347,420	6,800	69,900	100.0	100.0	99.9
ほーらい館	134,490,000	129,842,439	129,842,439	0	0	100.0	100.0	100.0
合計	12,252,756,186	10,840,757,894	10,645,678,829	11,393,817	183,685,248	98.2	98.0	97.9

- ① 令和5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122億5,275万6,186円に対し、調定額は108億4,075万7,894円、収入済額106億4,567万8,829円で調定に対する収入率は、98.2%です。
一般会計においては、予算額99億4,289万4,186千円に対し、調定額85億2,685万6,638円、収入済額83億7,838万996円で、収入率は98.3%です。また、不納欠損額は499万9,331円で、その内訳は町民税85万8,731円、固定資産税346万7,700円、軽自動車税67万2,900円です。
- ② 国民健康保険特別会計では、予算額10億7,177万9,000円に対し、調定額11億254万9,179円、収入済額10億6,410万2,156円で収入率96.5%となり、不納欠損額は、469万5,766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9億1,191万7,000円に対し、調定額8億9,308万5,518円、収入済額8億8,500万5,818円で収入率99.1%となり、不納欠損額は、169万1,920円で全額が介護保険料となっています。
- ④ 後期高齢者医療特別会計では、予算額1億9,167万6,000円に対し、調定額1億8,842万4,120円、収入済額1億8,834万7,420円で収入率100.0%となり、不納欠損額は6,800円で、全額が後期高齢者医療保険料となっています。
- ⑤ 徳之島交流ひろば「ほーらい館」特別会計では、予算額1億3,449万円に対し、調定額1億2,984万2,439円、収入済額1億2,984万2,439円で収入率100.0%となっています。

3 町税・使用料・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	5	162,870,761	151,563,951	858,731	10,448,079	93.1
	4	164,938,816	153,441,954	1,060,030	10,436,832	93.0
	3	156,402,180	142,572,054	2,580,204	11,249,922	91.2
固 定 資 産 税	5	143,048,656	120,618,300	3,467,700	18,962,656	84.3
	4	142,052,256	117,172,300	5,794,000	19,085,956	82.5
	3	135,778,256	111,812,200	2,930,000	21,036,056	82.3
軽 自 動 車 税	5	39,630,100	33,473,000	672,900	5,484,200	84.5
	4	39,705,400	33,762,200	826,900	5,116,300	85.0
	3	39,985,026	33,636,426	1,377,600	4,971,000	84.1
市 町 村 た ば こ 税	5	54,906,769	54,906,769	0	0	100.0
	4	55,199,754	55,199,754	0	0	100.0
	3	51,879,529	51,879,529	0	0	100.0
町 税 小 計	5	400,456,286	360,562,020	4,999,331	34,894,935	90.0
	4	401,896,226	359,576,208	7,680,930	34,639,088	89.5
	3	384,044,991	339,900,209	6,887,804	37,256,978	88.5
公 営 住 宅 使 用 料	5	104,837,770	55,367,370	0	49,470,400	52.8
	4	100,399,760	52,138,600	0	48,261,160	51.9
	3	98,909,320	53,628,960	0	45,280,360	54.2
農 林 水 産 業 分 担 金	5	55,168,365	14,153,709	0	41,014,656	25.7
	4	47,416,434	4,451,116	0	42,965,318	9.4
	3	54,215,672	6,799,238	0	47,416,434	12.5
国 民 健 康 保 険 税	5	145,899,931	107,452,908	4,695,766	33,751,257	73.6
	4	149,446,134	108,265,962	5,341,741	35,838,431	72.4
	3	146,052,020	108,474,220	4,856,177	32,721,623	74.3
介 護 保 険 料	5	119,662,260	111,582,560	1,691,920	6,387,780	93.2
	4	118,972,740	110,682,980	2,060,200	6,229,560	93.0
	3	118,786,914	109,639,850	3,208,024	5,939,040	92.3
後 期 高 齢 者 医 療 保 険 料	5	46,106,800	46,030,100	6,800	69,900	99.8
	4	47,712,400	47,668,200	101,200	-57,000	99.9
	3	46,229,400	46,131,000	0	98,400	99.8
合 計	5	872,131,412	695,148,667	11,393,817	165,588,928	79.7
	4	865,843,694	682,783,066	15,184,071	167,876,557	78.9
	3	848,238,317	664,573,477	14,952,005	168,712,835	78.3

○町税

調定額は、400,456,286円で昨年度より1,439,940円減少し、収入済額は、360,562,020円で昨年度より985,812円増加しています。

不納欠損については、4,999,331円と昨年度より2,681,599円減少しています。

収入未済額については、34,894,935円で、前年度より255,847円の増となっています。

○公営住宅使用料

調定額は、104,837,770円で昨年度より4,438,010円増加しています。また収入済額は、55,367,370円と昨年度より3,228,770円増加し、収入未済額は、49,470,400円と前年度より1,209,240円増加しています。

○農林水産業分担金

調定額は、55,168,365円と前年度より7,751,931円増加し、収入済額は、14,153,709円と前年度より9,702,593円増加しています。また収入未済額は、41,014,656円と前年度より1,950,662円減少しています。

○国民健康保険税

調定額は、145,899,931円と前年度より3,546,203円減少しています。収入済額は、107,452,908円と前年度より813,054円減少しています。不能欠損についても4,695,766円と昨年より645,975円減少しています。

収入未済額は、33,751,257円と前年度より2,087,174円減少しています。

○介護保険料

調定額は、119,662,260円と前年度より689,520円増加しています。収入済額は、111,582,560円と前年度より899,580円増加しており、不能欠損については1,691,920円と昨年より368,280円減少しています。

収入未済額は、6,387,780円と前年度より158,220円増加しています。

○後期高齢者医療保険料

調定額は、46,106,800円と前年度より1,605,600円減少しており、収入済額は46,030,100円と前年度より1,638,100円減少しています。不能欠損額は6,800円で前年度より94,400円の増加、収入未済額は69,900円となっています。

4 予算執行について

【 歳 出 】

[第4表]

令和5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	9,942,894,186	8,174,036,885	1,185,361,759	583,495,542	82.2
国民健康保険	1,071,779,000	1,016,176,513		55,602,487	94.8
介護保険	911,917,000	874,441,576		37,475,424	95.9
後期高齢者医療	191,676,000	185,629,093		6,046,907	96.8
ほーらい館	134,490,000	129,842,439		4,647,561	96.5
合 計	12,252,756,186	10,380,126,506	1,185,361,759	687,267,921	84.7

令和5年度一般会計及び各特別会計の予算総額122億5,275万6,186円に対し支出総額103億8,012万6,506円で執行率84.7%です。

5 財政運営について

令和5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	5年度	4年度	3年度	類似団体4年度
歳 入 総 額	8,378,381	7,802,557	7,463,506	8,727,918
歳 出 総 額	8,174,037	7,589,039	7,208,716	8,358,524
差 引 額	204,344	213,518	254,790	369,394
翌年度に繰り越すべき 財 源	112,880	197,480	195,777	93,121
実 質 収 支	91,464	16,038	59,013	276,273
実 質 収 支 比 率	2.3	0.4	1.5	6.4
単 年 度 収 支 額	75,426	△ 42,975	24,456	-
積 立 金	16	0	0	-
積立金取り崩し額	0	54,463	0	-
繰 上 償 還 額	0	0	0	-
実質単年度収支	75,442	△ 97,438	24,456	-
経 常 収 支 比 率	87.6	88.9	82.1	86.7
公 債 費 比 率	8.4	8.3	6.0	-
実質公債費比率	9.5	9.5	9.7	9.1
将 来 負 担 比 率	89.2	60.3	58.4	-
地 方 債 現 在 高	8,951,725	7,914,820	7,528,136	7,102,532
積 立 金 現 在 高	1,557,297	1,499,298	1,515,895	4,330,588
標 準 財 政 規 模	3,901,648	3,884,202	4,015,644	4,327,437

財政構造の弾力性は、経常収支比率によって判断でき、通常経常収支比率は75.0%以下が望ましいとされています。令和5年度の経常収支比率は、87.6%で前年度より1.3ポイント減少しています。実質公債比率については、18.0%以上の団体は起債許可団体として起債制限がかかるが、昨年度と同じで、9.5%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	1,064,102	1,016,177	47,925	108,971
介護保険	885,006	874,442	10,564	145,758
後期高齢者医療	188,347	185,629	2,718	137,993
ほーらい館	129,842	129,842	0	76,814
合計	2,267,297	2,206,090	61,207	469,536

令和5年度の各特別会計の財政収支状況は、すべての特別会計において黒字となっております。

《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	実質公債費比率	将来負担比率
本町	—	—	9.5	89.2
早期健全化基準	15.00	20.00	25.0	350.0
財政再生基準	20.00	30.00	35.00	

令和5年度決算に基づく健全化判断比率における、実質赤字比率及び連結実質赤字比率は、計上されておりません。「実質収支が黒字の場合実質赤字比率(%)は、負の値で表示される」と赤字ではありません。また、実質公債費比率は9.5%《早期健全化基準は25.0》で、将来負担費比率は89.2%《早期健全化基準は350.0》となっており、早期健全化基準団体以下です。

6 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	358,731	400,456	360,562	4,999	34,895	4.3	90.0
2 地 方 譲 与 税	74,140	73,629	73,629		0	0.9	100.0
3 利 子 割 交 付 金	82	100	100		0	0.0	100.0
4 配 当 割 交 付 金	2,540	1,198	1,198		0	0.0	100.0
5 株 式 譲 渡 所 得 金 交 付 金	427	1,473	1,473		0	0.0	100.0
6 法 人 事 業 税 交 付 金	6,476	6,614	6,614		0	0.1	100.0
6 地 方 消 費 税 金 交 付 金	141,019	141,019	141,019		0	1.7	100.0
7 環 境 性 能 割 交 付 金	2,450	4,933	4,933		0	0.1	100.0
8 地 方 特 例 交 付 金	1,840	1,840	1,840		0	0.0	100.0
9 地 方 交 付 税	3,461,281	3,496,991	3,496,991		0	41.7	100.0
10 交 通 安 全 対 策 交 付 金	1,587	923	923		0	0.0	100.0
11 分 担 金 及 び 負 担 金	34,506	80,985	39,695		41,290	0.5	49.0
12 使 用 料 及 び 手 数 料	89,464	137,075	87,605		49,470	1.0	63.9
13 国 庫 支 出 金	1,808,506	1,343,301	1,343,301		0	16.0	100.0
14 県 支 出 金	558,825	502,794	502,794		0	6.0	100.0
15 財 産 収 入	13,321	8,728	8,728		0	0.1	100.0
16 寄 付 金	241,669	163,642	163,642		0	2.0	100.0
17 繰 入 金	169,244	64,281	64,281		0	0.8	100.0
18 繰 越 金	204,517	204,518	204,518		0	2.4	100.0
19 諸 収 入	72,898	77,685	59,864		17,821	0.7	77.1
20 町 債	2,699,371	1,814,671	1,814,671		0	21.7	100.0
合 計	9,942,894	8,526,856	8,378,381	4,999	143,476	100.0	98.3

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	5年度 (A)	4年度 (B)	増減 (A) - (B)	前年度比 (A)/(B)	構成比
1 議会費	84,986	84,038	948	101.1	1.0
2 総務費	2,007,248	1,479,323	527,925	135.7	24.6
3 民生費	1,715,531	1,667,352	48,179	102.9	21.0
4 衛生費	577,733	603,802	△ 26,069	95.7	7.1
5 農林水産業費	706,549	784,209	△ 77,660	90.1	8.6
6 商工費	160,212	90,086	70,126	177.8	2.0
7 土木費	874,523	822,807	51,716	106.3	10.7
8 消防費	188,684	318,351	△ 129,667	59.3	2.3
9 教育費	1,038,168	935,337	102,831	111.0	12.7
10 災害復旧費	1,263	112	1,151	皆増	0.0
11 公債費	819,140	803,621	15,519	101.9	10.0
12 予備費	0	0	0	0.0	0.0
合計	8,174,037	7,589,038	584,999	107.7	100.0

目的別決算の状況は、歳出総額81億7,403万7千円で、その内訳は、議会費8,498万6千円、総務費20億724万8千円、民生費17億1,553万1千円、衛生費5億7,773万3千円、農林水産業費7億654万9千円、商工費1億6,021万2千円、土木費8億7,452万3千円、消防費1億8,868万4千円、教育費10億3,816万8千円、公債費8億1,914万円と前年度より5億8,499万9千円の増となっています。

2) 性質別決算

[第9表]

(単位:千円)

区 分		5年度(A)		4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	1,048,373	12.8	1,129,766	14.9	△ 81,393	△ 7.8
	扶助費	1,219,184	14.9	1,143,698	15.1	75,486	6.2
	公債費	819,140	10.0	803,621	10.6	15,519	1.9
	計	3,086,697	37.8	3,077,085	40.5	9,612	0.3
投資的経費	普通建設事業	2,660,487	32.5	2,034,564	26.8	625,923	23.5
	災害復旧事業	1,263	0.0	112	0.0	1,151	91.1
	計	2,661,750	32.6	2,034,676	26.8	627,074	23.6
その他の経費	物件費	768,523	9.4	662,495	8.7	106,028	13.8
	積立金	113,280	1.4	92,381	1.2	20,899	18.4
	繰出金	551,817	6.8	547,625	7.2	4,192	0.8
	維持補修費	85,884	1.1	95,513	1.3	△ 9,629	△ 11.2
	投資及び出資金	50,341	0.6	55,810	0.7	△ 5,469	△ 10.9
	補助費等	855,745	10.5	1,023,454	13.5	△ 167,709	△ 19.6
	計	2,425,590	29.7	2,477,278	32.6	△ 51,688	△ 2.1
合 計		8,174,037	100.0	7,589,039	100.0	584,998	7.2

性質別決算の歳出全体に占める義務的経費は30億8,669万7千円で、前年より961万2千円の増額で0.3%の増となっています。その内訳は人件費8,139万3千円の減、扶助費7,548万6千円の増、公債費1,551万9千円の増です。

投資的経費は、26億6,175万円で、前年度より6億2,707万4千円の増です。

その他の経費は24億2,559万円で、前年度より5,168万8千円の減です。

③ 預金利子について

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	117
J A あまみ	23,127
奄美信用組合	81
奄美信用金庫	154
九州労働金庫	27
伊仙郵便局	0
合計	23,506

令和5年度は、23,506円で、前年度(10,031円)より 13,475円の増です。

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
R6.2.9	1,000,000	R6.4.8	奄美大島信用金庫	0.0900	147,945	工事代金等の支払い
合計	1,000,000				147,945	

(2) 特別会計

① 国民健康保険特別会計

国民健康保険特別会計の決算状況は、[第11表]及び[12表]のとおりです。

[第11表]

国民健康保険特別会計歳入決算状況 (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	100,157,000	145,899,931	107,452,908	4,695,766	33,751,257	10.1	73.6
2 一部負担金	1,000	0	0	0	0	0.0	-
3 分担金及び負担金	282,000	292,000	292,000	0	0	0.0	100.0
4 使用料及び手数料	215,000	119,100	119,100	0	0	0.0	100.0
5 国庫支出金	73,000	73,000	73,000	0	0	0.0	100.0
6 県支出金	850,680,000	839,190,349	839,190,349	0	0	78.9	100.0
8 財産収入	1,000	0	0	0	0	0.0	-
10 繰入金	115,478,000	108,971,024	108,971,024	0	0	10.2	100.0
11 繰越金	3,923,000	3,923,498	3,923,498	0	0	0.4	100.0
12 諸収入	969,000	4,080,277	4,080,277	0	0	0.4	100.0
合計	1,071,779,000	1,102,549,179	1,064,102,156	4,695,766	33,751,257	100.0	96.5

[第12表]

国民健康保険特別会計歳出決算状況 (単位:円、%)

款別	予算額	決算額	不用額	構成比	執行率
1 総務費	11,442,000	10,097,839	1,344,161	1.0	88.3
2 保険給付費	834,753,000	787,759,926	46,993,074	77.5	94.4
3 国民健康保険事業費納付金	197,611,000	197,608,471	2,529	19.4	100.0
4 共同事業拠出金	1,000	20	980	0.0	2.0
6 保健事業費	17,178,612	12,010,438	5,168,174	1.2	69.9
7 基金積立金	557,000	0	557,000	0.0	0.0
9 諸支出金	9,307,000	8,699,819	607,181	0.9	93.5
10 予備費	929,388	0	929,388	0.0	-
合計	1,071,779,000	1,016,176,513	55,602,487	100.0	94.8

国民健康保険税の調定額は、1億4,589万9,931円となっており、収入済額は1億745万2,908円となっています。徴収率は73.6%で前年度(72.4%)より1.2ポイント増となっています。収入未済額は、3,375万1,257円となっています。また、469万5,766円の不納欠損を行っています。

歳入歳出差引額4,792万5,643円で4,000万円を国民健康保険特別会計基金へ積み立て残額の792万5,643円が翌年度繰越金となっています。

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	不能欠損額	収入未済額	構成比	収入率
1 保険料	114,008,000	119,662,260	111,582,560	1,691,920	6,387,780	12.6	93.2
2 国庫支出金	271,987,000	263,024,672	263,024,672	0	0	29.7	100.0
3 又払基金交付金	233,083,000	224,191,000	224,191,000	0	0	25.3	100.0
4 県支出金	127,238,000	124,752,650	124,752,650	0	0	14.1	100.0
5 繰入金	150,227,000	145,758,141	145,758,141	0	0	16.5	100.0
6 諸収入	2,773,000	3,098,632	3,098,632	0	0	0.4	100.0
7 繰越金	12,600,000	12,598,127	12,598,127	0	0	1.4	100.0
8 財産収入	1,000	0	0	0	0	0.0	-
合計	911,917,000	893,085,482	885,005,782	1,691,920	6,387,780	100.0	99.1

[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	17,263,000	16,918,492	344,508	1.9	98.0
2 保険給付費	844,417,000	813,728,441	30,688,559	93.1	96.4
3 地域支援事業費	33,802,000	28,867,269	4,934,731	3.3	85.4
4 基金積立金	408,000	128,000	280,000	0.0	0.0
5 諸支出金	15,027,000	14,799,374	227,626	1.7	98.5
6 予備費	1,000,000	0	1,000,000	0.0	0.0
合計	911,917,000	874,441,576	37,475,424	100.0	95.9

歳入総額は8億8,500万5,782円で、その内訳は保険料1億1,158万2,560円、国庫支出金2億6,302万4,672円、支払基金交付金2億2,419万1,000円、県支出金1億2,475万2,650円、繰入金1億4,575万8,141円、諸収入309万8,632円、繰越金1,259万8,127円となっています。繰入金は、一般会計からの繰入金のみとなっております。保険料については、169万1,920円の不能欠損を行っており、638万7,780円の収入未済額があります。

歳出総額は、8億7,444万1,576円で、その内訳は、総務費1,691万8,492円、保険給付費8億1,372万8,441円、地域支援事業費2,886万7,269円、基金積立金12万8,000円、諸支出金1,479万9,374円となっており、歳入歳出差引額1,056万4,242円で、500万円を介護保険準備基金へ積み立て、残額の556万4,242円が翌年度繰越金となっています。

④ 後期高齢者医療特別会計

後期高齢者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]

後期高齢者医療歳入決算状況 (単位:円、%)

款 別	予 算 額	調 定 額	決 算 額	不能欠損額	収入未済額	構成比	収入率
1 後期高齢者医療保険料	46,712,000	46,106,800	46,030,100	6,800	69,900	24.4	100.0
2 使用料及び手数料	1,000	13,300	13,300	0	0	0.0	100.0
3 繰 入 金	139,824,000	137,993,221	137,993,221	0	0	73.3	100.0
4 繰 越 金	2,768,000	1,948,851	1,948,851	0	0	1.0	100.0
5 諸 収 入	2,371,000	2,361,948	2,361,948	0	0	1.3	100.0
合 計	191,676,000	188,424,120	188,347,420	6,800	69,900	100.0	100.0

[第16表]

後期高齢者医療歳出決算状況 (単位:円、%)

款 別	予 算 額	決 算 額	不 用 額	構成比	執行率
1 総 務 費	3,454,000	3,333,373	120,627	1.8	96.5
2 後期高齢者医療広域連合納付金	185,704,000	179,789,656	5,914,344	96.9	96.8
3 保 健 事 業 費	1,753,000	1,750,464	2,536	0.9	99.9
4 諸 支 出 金	765,000	755,600	9,400	0.4	98.8
合 計	191,676,000	185,629,093	6,046,907	100.0	96.8

歳入総額は1億8,834万7,420円で、その主な内訳は保険料4,603万100円、繰入金1億3,799万3,221円、繰越金194万8,851円、諸収入236万1,948円となっています。

歳出総額1億8,569万9,093円で、その主な内訳は、総務費333万3,373円、後期高齢者医療広域連合納付金1億7,978万9,656円、保健事業費175万464円となっており歳入歳出差引額271万8,327円で全額翌年度繰越金となっています。

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]

徳之島交流ひろば「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	41,534,000	42,411,855	42,411,855	0	32.7	100.0
2 繰 入 金	81,434,000	76,813,805	76,813,805	0	59.2	100.0
4 諸 収 入	11,522,000	10,616,779	10,616,779	0	8.2	100.0
合 計	134,490,000	129,842,439	129,842,439	0	100.0	100.0

[第18表]

徳之島交流ひろば「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	133,136,000	128,501,439	4,634,561	99.0	96.5
2 健 康 増 進 費	1,354,000	1,354,000	0	1.0	100.0
3 文 化 事 業 費	0	0	0	0.0	-
合 計	134,490,000	129,855,439	4,634,561	100.0	96.6

歳入総額は1億2,984万2,439円で、その内訳は使用料及び手数料4,241万1,855円、繰入金7,681万3,805円、諸収入1,061万6,779円となっています。

歳出総額は1億2,985万5,439円で、その内訳は総務費1億2,850万1,439円、健康増進費135万4,000円となっております。

3 決算の概要

(1) 令和5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		300,918,000	296,936,707	147,302,591	149,634,116	49.6
内 訳	営業収益	236,361,000	220,195,566	100,564,520	119,631,046	45.7
	営業外収益	64,557,000	76,741,141	46,738,071	30,003,070	60.9

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		302,141,000	290,942,105	265,406,072	25,536,033	91.2
内 訳	営業費用	287,265,422	276,106,142	250,570,109	25,536,033	90.8
	営業外費用	14,801,494	14,762,879	14,762,879	0	100.0
	特別損失	74,084	73,084	73,084	0	100.0

(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		195,641,000	139,841,000	64,500,000	75,341,000	46.1
内 訳	企 業 債	95,300,000	64,500,000	64,500,000	0	100.0
	他 会 計 出 資 金	50,341,000	50,341,000	0	50,341,000	0.0
	国 庫 支 出 金	50,000,000	25,000,000	0	25,000,000	0.0

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		163,867,000	212,449,608	201,528,932	10,920,676	94.9
内 訳	建 設 改 良 費	147,103,000	106,486,464	95,596,464	10,890,000	89.8
	企 業 債 償 還 金	16,764,000	105,963,144	105,932,468	30,676	100.0

資本的収入および支出について、収入の内訳は企業債と一般会計からの出資金で、支出の内訳は建設改良費(上水道の備品購入・配管の布設替え工事代)と、企業債償還(元金返済)となっています。

資本的収支の不足する額72,608,608円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支、調整金5,916,285円及び過年度分損益勘定留保資金66,692,323円で補てんされています。

《令和5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
伊仙町上水道事業会計	-	20%

(資金不足比率がないため「-」を記載した。)

2 各会計予算の執行状況

(令和6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	8,330,413	3,253,042	2,642,711	610,331	39.1	31.7
国民健康保険	1,064,060	469,863	385,393	84,470	44.2	36.2
介 護 保 険	920,986	369,902	362,970	6,932	40.2	39.4
後期高齢者医療	206,504	67,132	70,438	△ 3,306	32.5	34.1
ほ ー ら い 館	130,857	24,986	51,261	△ 26,275	19.1	39.2
合 計	10,652,820	4,184,925	3,512,773	672,152	39.3	33.0

上水道事業

(令和6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 入	294,691	64,782		△ 11,542	22.0	0.0
収 益 的 支 出	291,631		76,324		0.0	26.2
資 本 的 収 入	129,077	0		△ 71,319	0.0	0.0
資 本 的 支 出	201,513		71,319		0.0	35.4

II 令和6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	令和6年度当初予算額	9月までの補正額	現計予算額
一 般 会 計	6,650,411	494,640	7,145,051
特 別 会 計 合 計	2,309,318	13,089	2,322,407
う			
国民健康保険	1,057,664	6,396	1,064,060
介護保険	908,739	12,247	920,986
後期高齢者医療	209,499	△ 2,995	206,504
ち			
ほーらい館	133,416	△ 2,559	130,857
合 計	8,959,729	507,729	9,467,458

上水道事業

(単位:千円)

区 分	令和6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	279,452	11,250	290,702
収益的支出	276,552	11,250	287,802
資本的収入	180,243	△ 26,640	153,603
資本的支出	222,621	18,926	241,547

(単位:千円、%)

歳入区分	令和6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	360,282	△ 13,281	347,001	5
地 方 譲 与 税	73,309	0	73,309	1
利 子 割 交 付 金	72	0	72	0
配 当 割 交 付 金	781	0	781	0
株 式 譲 渡 所 得 割 交 付 金	631	0	631	0
法 人 事 業 税 交 付 金	6,539	0	6,539	0
地 方 消 費 税 交 付 金	136,193	0	136,193	2
環 境 性 能 割 交 付 金	3,501	0	3,501	0
地 方 特 例 交 付 金	811	18,516	19,327	0
地 方 交 付 税	3,283,202	235,845	3,519,047	49
交 通 安 全 対 策 特 別 交 付 金	1,520	0	1,520	0
分 担 金 及 び 負 担 金	35,885	△ 29	35,856	1
使 用 料 及 び 手 数 料	82,993	504	83,497	1
国 庫 支 出 金	960,352	188,323	1,148,675	16
県 支 出 金	569,373	35,881	605,254	9
財 産 収 入	10,252	0	10,252	0
寄 付 金	138,359	20,200	158,559	2
繰 入 金	259,897	△ 115,191	144,706	2
繰 越 金	1	45,463	45,464	1
諸 収 入	179,102	2,424	181,526	3
町 債	547,356	75,985	623,341	9
歳 入 合 計	6,650,411	494,640	7,145,051	100

(歳出)

(単位:千円、%)

歳出区分	令和6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	84,596	326	84,922	2
総務費	1,066,265	5,248	1,071,513	15
民生費	1,611,363	121,524	1,732,887	24
衛生費	597,253	37,741	634,994	9
農林水産業費	791,878	85,968	877,846	12
商工費	73,198	11,709	84,907	1
土木費	694,953	25,132	720,085	10
消防費	144,106	37,334	181,440	3
教育費	790,402	66,993	857,395	12
災害復旧費	7	102,665	102,672	1
公債費	791,390	0	791,390	11
予備費	5,000	0	5,000	0
歳出合計額	6,650,411	494,640	7,145,051	101

令和6年度一般会計の上半期の予算規模は、災害復旧事業や非課税世帯支援給付金及び定額減税給付金事業等で当初予算に494,640千円増額計上され7,145,051千円となりました。

(1) 補正予算第1号(補正額 170,344千円)

主な補正内容については、清掃総務費において地球温暖化対策実行計画策定支援業務委託料13,750千円、畜産振興費において畜産生産者支援交付金30,832千円、防災まちづくり事業費において避難所施設改修工事費25,000千円等を増額補正いたしました。

(2) 補正予算第2号(補正額 2,100千円)

補正内容については、低所得の子育て世帯生活支援特別給付金2,100千円を増額補正いたしました。

(3) 補正予算第3号(補正額 105,596千円)

主な補正内容については、6月の大雨災害対応のための災害復旧費102,665千円等の増額補正をいたしました。

(4) 補正予算第4号(補正額 216,274千円)

主な補正内容については、障害者自立支援給付等事業費19,704千円、新たな非課税世帯給付金及び定額減税給付金88,163千円、農業総務費において特産品加工工場の搬入路及び駐車場整備に係る工事請負費18,500千円等の増額補正をいたしました。

(5) 補正予算第5号(補正額 326千円)

補正内容については、議員視察に伴う議会費326千円を増額補正いたしました。

2 一般会計款別予算の執行状況

(歳入) (令和6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	347,001	215,395	62.1
地 方 譲 与 税	73,309	19,345	26.4
利 子 割 交 付 金	72	43	59.7
配 当 割 交 付 金	781	237	30.3
株式譲渡所得割交付金	631	0	0.0
法人事業税交付金	6,539	4,383	67.0
地方消費税交付金	136,193	80,465	59.1
環境性能割交付金	3,501	2,359	67.4
地方特例交付金	19,327	19,327	100.0
地 方 交 付 税	3,519,047	2,487,924	70.7
交通安全対策特別交付金	1,520	0	0.0
分担金及び負担金	35,856	14,522	40.5
使用料及び手数料	83,497	34,107	40.8
国 庫 支 出 金	1,477,059	206,455	14.0
県 支 出 金	621,680	50,320	8.1
財 産 収 入	10,252	3,425	33.4
寄 付 金	158,559	37,085	23.4
繰 入 金	168,878	0	0.0
繰 越 金	158,344	158,344	100.0
諸 収 入	181,526	77,651	42.8
町 債	1,326,841	0	0.0
歳 入 合 計	8,330,413	3,411,387	41.0

(歳出) (令和6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	84,922	43,386	51.1
総 務 費	1,488,257	341,729	23.0
民 生 費	1,770,970	612,957	34.6
衛 生 費	634,994	189,868	29.9
農 林 水 産 業 費	961,266	305,551	31.8
商 工 費	85,182	41,365	48.6
土 木 費	1,315,979	234,713	17.8
消 防 費	182,067	115,967	63.7
教 育 費	904,672	328,742	36.3
災 害 復 旧 費	106,711	20,275	19.0
公 債 費	791,390	408,158	51.6
予 備 費	4,003	0	0.0
歳 出 合 計 額	8,330,413	2,642,711	31.7

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。

財産の状況

(1) 土地及び建物

(単位: m²)

区 分	土 地	建 物			
		木 造	非木造	計	
本庁舎	8,684.89	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	88.00	26,293.24	26,381.24
	公 営 住 宅	70,092.50	3,612.20	13,814.40	17,426.60
	公 園	343,560.86			0.00
	その他の施設	130,003.65	334.44	31,953.93	32,288.37
山	林	444,000.00			
田	畑	42,770.76			
原	野	1,153,639.10			
建	物		149.60	2,385.52	2,535.12
宅	地	26,113.07			
合 計		2,320,940.04	4,252.64	76,445.04	80,697.68

(2) 物品

区 分	台 数
乗 用 車	23
マイクロバス	4
パワーショベル	4
消 防 車	5
運 搬 車	47
原料回収車	1
液肥散布車	4
小型特殊車	3
計	91

(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	日本エアコンピューター
株 券	1,000	徳之島ビジョン
合 計	29,000	

(4) 出資金 (単位:千円)

奄美農協出資証券	89
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	188,117

(5) 基金 (単位:千円)

区 分	現在高
財政調整基金	1,057,553
減債基金	162,565
公共施設総合管理基金	100,000
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	186,215
森林環境譲与税基金	63
高齢者等肉用牛導入基金	12,171
伊仙町肉用牛導入基金	78,816
防犯設備基金	10,000
まち・ひと・しごと創生基金	17,082
子ども・子育て支援基金	13,819
国民健康保険特別会計基金	
介護保険準備基金	
合 計	1,648,284

4 一時借入金の状況 (単位:千円)

9月末現在	0
-------	---

5 令和6年度町税収入状況 (令和6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	126,720	35,934	60,540	28.1	168.5
法人町民税	14,603	14,875	7,064	3.3	47.5
固定資産税	115,798	146,515	93,498	43.4	63.8
国有資産等所在市町村交付金及び納付金	1,077	1,077	1,077	0.5	100.0
軽自動車税	33,084	38,701	30,736	14.3	79.4
市町村たばこ税	55,719	22,480	22,480	10.4	100.0
計	347,001	259,582	215,395	100	83