

屋久島町財政状況の公表について

屋久島町の平成30年度下半期（平成30年10月1日～平成31年3月31日）の財政状況についてお知らせします。

平成30年度は、普通交付税の縮減（合併算定替による上乗せ分の縮減）4年目となり、前年度にも増して厳しい予算編成となりましたが、概ね計画的に事業を計上することができました。重点事業である本庁舎整備事業は、昨年度からの繰越分を含めて継続して進め、概ね事業が完了（完成検査、備品整備等一部繰越）しております。また、金岳小学校校舎危険改築事業については火山活動の活発化による中断や天候不良等により繰越事業になりましたが、早期完了を目指します。平成30年度も6月から10月にかけて台風や豪雨のために町道・農道・林道・港湾・町有施設等に被害がありましたが、一部を除き復旧を完了しており、未修復の施設につきまして、こちらも平成31年度への繰越にはなりますが、早急に復旧作業を進めてまいります。

ソフト面では、平成29年度より「有人国境離島法」に基づく事業が開始されており、旅客運賃等の低廉化をはじめ、輸送コスト支援事業、滞在型観光促進事業、雇用機会拡充事業を引き続き行っています。また、今年度からバス運行業者との連携により「高齢者路線バス利用費助成事業」を開始しており、町民のさらなる利便性向上を図っています。

平成31年3月31日現在における執行状況につきましては、一般会計で歳入79.9%（繰越予算含む）、歳出75.8%（同）とやや低めの執行率となっておりますが、これは上屋久永田港災害復旧事業や小・中学校空調設備整備事業など、平成31年度への繰越事業が計上されているためです。特別会計では全体で歳入97.0%（繰越予算含む）、歳出82.8%（同）と概ね良好であります。歳入の執行率が歳出の執行率を上回っていますが、これは、一般会計からの繰入金の一部実施していることによります。

財政状況としましては、冒頭記述しましたように、普通交付税の縮減4年目となり、合併算定替による増加額の7割が縮減されましたが、算定基礎数値の見直しもあり、前年度比26,017千円減の4,212,812千円となりました。特別交付税につきましては、各地で起こった災害の影響から、前年度比12,248千円減の369,722千円となっております。税収が伸び悩む中、歳出では公債費が一時のピークを過ぎたものの依然として高く、義務的経費の割合が高いことから硬直化した財政状況にあります。

組織機構については、本庁舎建設と並行して見直しを行うため、平成31年度からの変更となるため、現段階では大幅な行財政改革は進んでおらず、実施事業の厳選や、経常経費、補助費等の削減だけではなかなか効果が見られない厳しい状況下にあります。加えて、資金不足を生じている簡易水道事業、医療費の増大に税収が追い付かない国民健康保険事業、診療収入の落ち込みが続く診療所事業、国・県から赤字補填を受けている船舶事業、これら特別会計におけ

る多額の不足財源を一般会計が補填しており、改善への過大は山積していることから、町全体として大変厳しい財政運営となっています。今後も引き締めた財政運営を心がけなければならない状況であります。

今回の公表を通じて、町民の皆様におかれましては、本町財政について御理解いただき、今後の財政運営に御協力を賜りますようお願い申し上げます。

別紙のとおり関係資料を添付します。

平成30年度一般会計歳入執行状況（平成30年10月1日～平成31年3月31日）

一般会計の歳入の状況は下記のとおりです。地方公共団体には出納整理期間（平成31年4月1日～令和元年5月31日）が設けられており、この期間に未収金・未払い金の整理を行います。国・県支出金及び町債については、主に4月以降に収入されることが多いため、収入率は低くなっています。

（1）現年議決予算

（単位：千円、％）

区分	当初予算額	平成30年9月30日時点		平成30年10月1日～平成31年3月31日			総収入済額	収入率
		予算現額	収入済額	補正額	予算現額	収入済額		
町 税	1,278,119	1,278,119	802,007	△ 5,626	1,272,493	494,835	1,296,842	101.9
地方譲与税剰余金	74,042	74,042	19,969	0	74,042	57,211	77,180	104.2
利子割交付金	691	691	842	0	691	943	1,785	258.3
配当割交付金	2,192	2,192	661	0	2,192	1,312	1,973	90.0
株式等譲渡所得割交付金	1,121	1,121	0	0	1,121	2,302	2,302	205.4
地方消費税交付金	214,995	214,995	138,012	20,658	235,653	△ 73,849	64,163	27.2
自動車取得税交付金	6,686	6,686	4,377	0	6,686	8,890	13,267	198.4
地方特例交付金	1,639	2,600	2,600	0	2,600	0	2,600	100.0
地方交付税	4,190,000	4,253,159	3,142,599	272,812	4,525,971	1,439,935	4,582,534	101.2
交通安全対策特別交付金	1,675	1,675	772	0	1,675	702	1,474	88.0
分担金及び負担金	49,567	49,567	28,043	8,539	58,106	25,759	53,802	92.6
使用料及び手数料	181,403	180,103	80,093	△ 5,560	174,543	91,488	171,581	98.3
国庫支出金	1,068,221	1,086,224	489,944	287,522	1,373,746	459,071	949,015	69.1
県支出金	757,809	787,621	138,721	△ 31,995	755,626	350,804	489,525	64.8
財産収入	101,509	103,867	48,504	6,509	110,376	58,913	107,417	97.3
寄附金	160,000	160,000	58,003	85,334	245,334	153,756	211,759	86.3
繰入金	373,775	432,902	29,807	128,300	561,202	476,504	506,311	90.2
繰越金	10,000	354,600	344,603	0	354,600	0	344,603	97.2
諸収入	106,256	114,713	37,266	1,946	116,659	76,124	113,390	97.2
町 債	1,450,300	1,554,347	0	136,800	1,691,147	250,147	250,147	14.8
歳入合計	10,030,000	10,659,224	5,366,823	905,239	11,564,463	3,874,847	9,241,670	79.9

（2）明許繰越予算

（単位：千円、％）

区分	予算現額	収入済額			収入率
		平成30年9月30日時点	平成30年10月1日 ～平成31年3月31日	総収入済額	
国庫支出金	62,841	0	47,467	47,467	75.5
県支出金	14,051	3,790	0	3,790	27.0
繰越金	80,880	80,880	0	80,880	100.0
町 債	350,200	3,400	304,300	307,700	87.9
歳入合計	507,972	88,070	351,767	439,837	86.6

（3）事故繰越予算

（単位：千円、％）

区分	予算現額	収入済額	収入率
県支出金	20,335	20,335	100.0
繰越金	38,926	38,926	100.0
町 債	219,200	210,300	95.9
歳入合計	278,461	269,561	96.8

平成30年度一般会計歳出執行状況（平成30年10月1日～平成31年3月31日）

一般会計の歳出の状況は下記のとおりです。地方公共団体には出納整理期間（平成31年4月1日～令和元年5月31日）が設けられており、この期間に未収金・未払い金の整理を行います。3月末に事業完了したもの（普通建設事業やソフト面の通年委託事業など）は、4～5月に支出されます。また、年度内の執行完了が難しい（国の補正予算により計上された事業や災害復旧事業などの年度内工期が確保できないものや、平成31年度執行予定事業の予算前倒し確保分など）事業については、翌年度に繰り越して事業執行するものがあります。

（1）現年議決予算

（単位：千円、％）

区分	当初予算額	平成30年9月30日時点		平成30年10月1日～平成31年3月31日				総支出済額	執行率
		予算現額	支出済額	補正額	流・充用額	予算現額	支出済額		
議会費	106,599	158,330	56,729	300	0	158,630	50,427	107,156	67.6
総務費	1,611,895	1,970,705	560,185	268,803	0	2,239,508	722,137	1,282,322	57.3
民生費	2,414,253	2,465,193	896,845	111,068	834	2,577,095	1,472,025	2,368,870	91.9
衛生費	1,222,350	1,269,281	549,734	△ 47,338	0	1,221,943	493,239	1,042,973	85.4
労働費	17	17	17	0	0	17	0	17	100.0
農林水産業費	822,187	854,866	262,722	12,092	0	866,958	357,752	620,474	71.6
商工費	287,096	294,638	103,930	△ 27,329	750	268,059	116,079	220,009	82.1
土木費	382,438	410,559	144,040	2,830	0	413,389	182,778	326,818	79.1
消防費	436,121	445,513	199,080	10,933	0	456,446	219,727	418,807	91.8
教育費	1,136,654	1,144,764	474,089	245,610	0	1,390,374	401,384	875,473	63.0
災害復旧費	8,776	46,629	723	322,113	0	368,742	27,459	28,182	7.6
公債費	1,586,263	1,586,263	713,128	△ 1,678	0	1,584,585	766,383	1,479,511	93.4
諸支出金	9,404	7,269	0	7,085	0	14,354	0	0	0.0
予備費	5,947	5,197	0	0	△ 834	4,363	0	0	0.0
歳出合計	10,030,000	10,659,224	3,961,222	904,489	750	11,564,463	4,809,390	8,770,612	75.8

（2）明許繰越予算

（単位：千円、％）

区分	予算現額	支出済額			執行率
		平成30年9月30日時点	平成30年10月1日～平成31年3月31日	総支出済額	
総務費	299,990	14,604	232,001	246,605	82.2
農林水産業費	49,440	28,842	19,067	47,909	96.9
商工費	914	901	0	901	98.6
土木費	41,449	24,501	13,120	37,621	90.8
教育費	88,484	30,776	11,734	42,510	48.0
災害復旧費	27,695	26,843	0	26,843	96.9
歳出合計	507,972	126,467	275,922	402,389	79.2

（3）事故繰越予算

（単位：千円、％）

区分	予算現額	支出済額	執行率
総務費	277,543	267,589	96.4
農林水産費	918	0	0.0
歳出合計	277,543	267,589	96.4

平成30年度特別会計歳入歳出執行状況（平成30年10月1日～平成31年3月31日）

各特別会計の歳入・歳出の状況は下記のとおりです。地方公共団体には出納整理期間（平成31年4月1日～令和元年5月31日）が設けられており、この期間に未収金・未払い金の整理を行います。各使用料の3月分や国・県支出金、町債については、主に4月以降に収入されることが多いため、収入率は低くなっています。

【歳入】

(1) 現年議決予算

(単位：千円、%)

区 分	当初予算額	平成30年9月30日時点		平成30年10月1日～平成31年3月31日			総収入済額	収入率
		予算現額	収入済額	補正額	予算現額	収入済額		
簡 易 水 道	917,794	917,794	187,003	△ 11,754	906,040	255,920	442,923	48.9
国 民 健 康 保 険	1,656,224	1,666,099	678,735	125,815	1,791,914	1,053,903	1,732,638	96.7
介 護 保 険	1,409,467	1,459,752	609,235	9,667	1,469,419	810,901	1,420,136	96.6
診 療 所	169,511	169,511	73,108	△ 6,741	162,770	56,974	130,082	79.9
農 業 集 落 排 水	41,956	45,606	41,813	△ 21	45,585	2,846	44,659	98.0
船 舶	743,000	742,680	18,485	△ 424,380	318,300	197,703	216,188	67.9
後 期 高 齢 者 医 療	156,485	157,795	41,680	1,492	159,287	108,194	149,874	94.1
電 気	795,520	795,520	960,195	0	795,520	381,044	1,341,239	168.6
合 計	5,889,957	5,954,757	2,610,254	△ 305,922	5,648,835	2,486,441	5,477,739	97.0

【歳出】

(1) 現年議決予算

(単位：千円、%)

区 分	当初予算額	平成30年9月30日時点		平成30年10月1日～平成31年3月31日			総支出済額	執行率
		予算現額	支出済額	補正額	予算現額	支出済額		
簡 易 水 道	917,794	917,794	268,718	△ 11,754	906,040	351,779	620,497	68.5
国 民 健 康 保 険	1,656,224	1,666,099	676,289	125,815	1,791,914	974,903	1,651,192	92.1
介 護 保 険	1,409,467	1,459,752	581,496	9,667	1,469,419	694,871	1,276,367	86.9
診 療 所	169,511	169,511	67,386	△ 7,291	162,220	84,844	152,230	93.8
農 業 集 落 排 水	41,956	45,606	12,902	△ 21	45,585	18,766	31,668	69.5
船 舶	743,000	742,680	94,865	△ 424,380	318,300	110,741	205,606	64.6
後 期 高 齢 者 医 療	156,485	157,795	48,348	1,492	159,287	108,759	157,107	98.6
電 気	795,520	795,520	265,979	0	795,520	315,386	581,365	73.1
合 計	5,889,957	5,954,757	2,015,983	△ 306,472	5,648,285	2,660,049	4,676,032	82.8

町民負担の概況

町税は町政運営の根幹をなすものであり、欠くことのできない財源です。

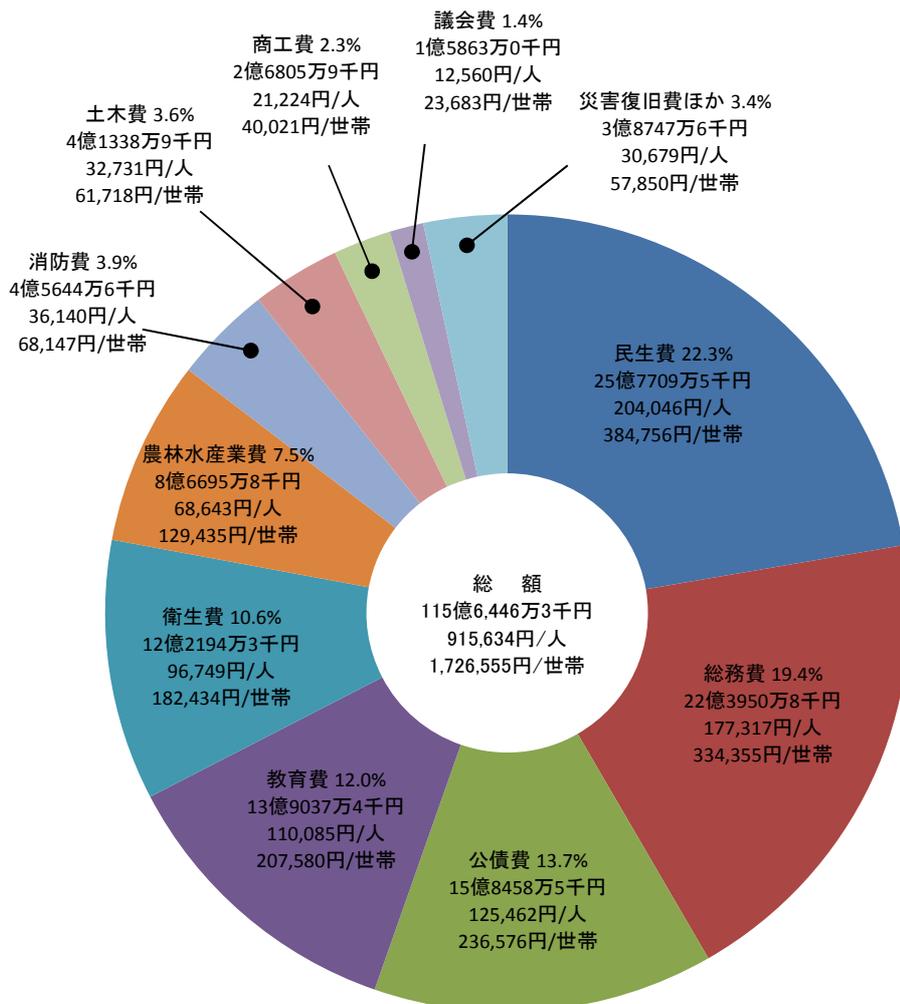
本町は地方交付税や地方譲与税譲与金、各種交付金などの依存財源が歳入予算総額の7割を超えるため、町税は歳入予算総額の約11.4%と低めです。

平成31年3月末の町税の収入額は、12億1241万5千円（滞納繰越分と国有資産等所在市町村交付金を除く。）となっており、これを平成30年9月末の住民基本台帳人口（12,630人）及び世帯数（6,698世帯）で割りますと、町民1人あたり95,995円、1世帯あたり181,011円の負担となっています。

また、町民のために使われる経費（行政経費といえます。ただし、歳出予算現額から繰越額を除く。）は、町民1人あたり915,634円、1世帯あたり1,726,555円となっています。

なお、行政経費から町税を差し引いた経費の財源は、地方交付税や地方譲与税譲与金、国庫支出金、町債などの歳入で賄われています。

行政経費の目的別内訳



町債及び借入先別の状況（一般会計）

町債は、学校や道路、港湾などの公共施設整備事業等の財源に充てるために発行する長期にわたる借入金です。

(単位：千円)

区分	平成29年度末 残高 (A)	平成30年度上半期			平成30年度下半期		
		借入額 (B)	償還額 (C)	現在高 (9月30日現在) (A)+(B)-(C)=(D)	借入 (見込)額 (E)	償還額 (F)	平成30年度末 現在高見込 (D)+(E)-(F)
1 普通会計債	2,486,973	0	268,938	2,218,035	79,100	300,572	1,996,563
(1) 土 木	585,223	0	66,733	518,490	10,100	68,405	460,185
(2) 農 林 水 産	535,402	0	35,327	500,075	8,400	57,684	450,791
(3) 教 育	163,575	0	10,154	153,421	51,200	14,208	190,413
(4) 公 営 住 宅	569,266	0	43,655	525,611	9,400	43,994	491,017
(5) 衛 生	514,939	0	106,067	408,872	0	108,297	300,575
(6) 総 務	77,243	0	5,748	71,495	0	6,719	64,776
(7) 商 工	6,245	0	520	5,725	0	524	5,201
(8) 民 生	5,480	0	734	4,746	0	741	4,005
(9) 消 防	29,600	0	0	29,600	0	0	29,600
2 災害復旧債	53,657	0	3,136	50,521	14,049	2,311	62,259
(1) 公 共 土 木	34,545	0	2,164	32,381	12,849	1,396	43,834
(2) 農 林 水 産	16,668	0	626	16,042	1,200	568	16,674
(3) そ の 他	2,444	0	346	2,098	0	347	1,751
3 その他	9,650,358	213,700	463,676	9,400,382	1,050,747	442,227	10,008,902
(1) 辺 地 対 策	874,831	0	47,095	827,736	107,800	53,181	882,355
(2) 公 有 林 整 備	124,761	0	4,044	120,717	0	0	120,717
(3) 過 疎 対 策	2,061,808	0	155,898	1,905,910	319,600	146,050	2,079,460
(4) 減 税 補 て ん	35,392	0	4,930	30,462	0	4,957	25,505
(5) 臨 時 税 収 補 て ん	0	0	0	0	0	0	0
(8) 臨 時 財 政 対 策 債	4,120,878	0	152,136	3,968,742	250,147	152,998	4,065,891
(9) 減 収 補 て ん	103,727	0	3,220	100,507	1,200	3,242	98,465
(10) 草 地 開 発 整 備	72,008	0	10,723	61,285	0	0	61,285
(11) 合 併 推 進	1,205,493	210,300	14,849	1,400,944	369,300	10,887	1,759,357
(12) 地 域 活 性 化	74,070	0	12,475	61,595	0	12,475	49,120
(13) 地 域 再 生	24,107	0	2,428	21,679		2,449	19,230
(14) 緊 急 防 災 ・ 減 災	872,783	3,400	55,138	821,045	2,700	55,245	768,500
(15) 全 国 防 災	80,500	0	740	79,760		743	79,017
合 計	12,190,988	213,700	735,750	11,668,938	1,143,896	745,110	12,067,724

(単位：千円、%)

借 入 先	平成29年度末 残高	平 成 30 年 9月 末 現 在 高	平成30年度末 現 在 高 見 込	構 成 比
財 政 融 資 資 金	6,446,181	5,972,208	5,970,524	49.48
旧 郵 便 貯 金 資 金	11,051	10,198	9,343	0.08
旧 簡 易 生 命 保 険 資 金	229,226	209,676	191,708	1.59
地 方 公 共 団 体 金 融 機 構	2,013,585	2,167,635	2,524,452	20.92
政 府 関 係 機 関 貸 付 金	196,770	182,003	182,003	1.51
市 中 銀 行	1,553,303	1,465,331	1,636,693	13.56
そ の 他 の 金 融 機 関	1,547,528	1,481,017	1,413,959	11.72
市 町 村 振 興 協 会	74,070	61,595	49,120	0.41
市 町 村 振 興 資 金	119,274	119,275	89,922	0.75
合 計	12,190,988	11,668,938	12,067,724	100.00

町債及び借入先別の状況（特別会計）

特別会計における町債は、診療所事業を展開する上で必要な施設・設備等の財源のほか、簡易水道・農業集落排水・船舶の各公営企業によるサービスを提供する上で、必要となる施設や設備整備などの財源に充てるために発行する長期にわたる借入金です。

(単位：千円)

区分	平成29年度末 現在高 (A)	平成30年度上半期			平成30年度下半期		
		借入額 (B)	償還額 (C)	現在高 (9月30日現在) (A)+(B)-(C)=(D)	借入 見込額 (E)	償還額 (F)	平成30年度末 現在高見込 (D)+(E)-(F)
診療所事業	22,273	0	217	22,056	0	324	21,732
1 その他	22,273	0	217	22,056	0	324	21,732
(1) 辺地対策	22,273	0	217	22,056	0	324	21,732
簡易水道事業	2,041,849	0	83,547	1,958,302	135,900	86,838	2,007,364
1 普通債	1,700,678	0	65,424	1,635,254	135,900	66,253	1,704,901
(1) 簡易水道	1,646,980	0	56,806	1,590,174	135,900	57,560	1,668,514
(2) 借換債	53,698	0	8,618	45,080	0	8,693	36,387
2 災害復旧債	2,700	0	0	2,700	0	0	2,700
(1) 災害復旧	2,700	0	0	2,700	0	0	2,700
3 その他	338,471	0	18,123	320,348	0	20,585	299,763
(1) 辺地対策	322,171	0	18,123	304,048	0	20,585	283,463
(2) 公営企業会計適用債	16,300	0	0	16,300	0	0	16,300
農業集落排水事業	342,841	0	10,694	332,147	0	10,785	321,362
1 普通債	342,841	0	10,694	332,147	0	10,785	321,362
(1) 下水道	170,567	0	5,202	165,365	0	5,247	160,118
(2) 資本費平準化債	172,274	0	5,492	166,782	0	5,538	161,244
2 その他	0	0	0	0	0	0	0
(1) 公営企業会計適用債	0	0	0	0	0	0	0
合計	2,406,963	0	94,458	2,312,505	135,900	97,947	2,350,458

(単位：千円、%)

借入先	平成29年度末 現在高	平成30年 9月末現在高	平成30年度末 現在高見込	構成比
財政融資資金	1,571,771	1,500,860	1,562,548	66.48
地方公共団体金融機構	589,120	579,683	570,178	24.26
市中銀行	63,373	61,484	59,582	2.53
その他の金融機関	182,699	170,478	158,150	6.73
合計	2,406,963	2,312,505	2,350,458	100.00

一時借入金の現在高

一時借入金は、年度内の一時的な資金不足を補うための短期の借入金です。
平成31年3月31日現在の現在高は下記のとおりです。

(一般会計)

借入限度額	2,000,000		(単位：千円、%)			
借入金額	借入先	借入年月日	返済期限	返済年月日	借入利率	現在高
1,000,000	種子屋久農業協同組合	平成31年2月26日	令和元年5月24日		0.150	1,000,000

(船舶事業特別会計)

借入限度額	300,000		(単位：千円、%)			
借入金額	借入先	借入年月日	返済期限	返済年月日	借入利率	現在高
150,000	種子屋久農業協同組合	平成30年5月25日	平成30年9月25日	平成30年9月25日	0.195	—
200,000	種子屋久農業協同組合	平成30年9月28日	平成31年3月26日	平成31年3月26日	0.195	—
150,000	種子屋久農業協同組合	平成31年3月26日	平成31年5月24日		0.195	150,000

基金の現在高

基金は、財源調整のために積み立てる財政調整基金や、奨学資金貸付などの特定の目的のために積み立てる特定目的基金があります。各基金の状況は下記のとおりです。なお、財政調整基金、公共施設整備基金、屋久島町だいすき基金は取崩し額が多額となっていますが、下半期は出納整理期間に積み立てを行うことが多く、平成31年3月31日現在で積立てが未執行であるためです。

区分		平成 29 年 度 末 現 在 高 (平成30年5月31日現在)	平 成 30 年 度					
			上 半 期 増 減	上 半 期 現 在 高 (平成30年9月30日現在)	下 半 期 増 減	下 半 期 現 在 高 (平成31年3月31日現在)		
不動産	土 地	0 m ²	0 m ²	0 m ²	0 m ²	0 m ²		
	立 木	0 m ³	0 m ³	0 m ³	0 m ³	0 m ³		
動産				0		0		
現 預 金	定額運用基金	現（預）金	5,241,730 円	0 円	5,241,730 円	410 円	5,242,140 円	
		土地開発基金	土 地	130,969,107	0	130,969,107	0	130,969,107
			計	136,210,837	0	136,210,837	0	136,210,837
			国民健康保険高額療養資金貸付基金	4,000,000	0	4,000,000	0	4,000,000
		特別導入事業基金	現（預）金	9,964,219	△ 905,000	9,059,219	△ 600,000	8,459,219
			牛	7,560,976	0	7,560,976	3,000,000	10,560,976
			計	17,525,195	△ 905,000	16,620,195		16,620,195
		育英奨学資金基金	20,163,000	300,500	19,839,000	△ 814,750	19,024,250	
	積立基金	財政調整積立基金	2,276,469,537	398,687	2,276,868,224	△ 130,196,000	2,146,672,224	
		町債管理基金	294,800,000	11,814	294,811,814	1,135	294,812,949	
		公共施設整備基金	886,000,000	92,440	886,092,440	△ 202,395,660	683,696,780	
		育英資金貸付基金	0	0	0		0	
		育英奨学資金積立基金	1,978	0	1,978	567	2,545	
		岩崎育英奨学基金	32,037,033	0	32,037,033	3,202	32,040,235	
		中山間ふるさと・水と土保全基金	10,687,962	0	10,687,962	2,671	10,690,633	
		未来を担う人材育成基金	15,272,513	0	15,272,513	2,511	15,275,024	
		国民健康保険基金	778,039	0	778,039	77	778,116	
		田上育英奨学基金	8,624,159	0	8,624,159		8,624,159	
		岩川雅巨百歳長寿記念育英奨学基金	2,651,945	0	2,651,945		2,651,945	
		生き生き福祉基金	9,023,227	0	9,023,227	1,255	9,024,482	
		水と緑のふるさと環境基金	1,913,409	0	1,913,409	190	1,913,599	
		じいちゃんばあちゃん応援基金	1,808,074	0	1,808,074	180	1,808,254	
		介護保険給付費準備基金	91,302,424	0	91,302,424	2,344,000	93,646,424	
		縄文杉「いのちの枝」基金	3,115,454	0	3,115,454	752	3,116,206	
		屋久杉自然館資料等取得基金	1,687,028	0	1,687,028	83	1,687,111	
		町営船建造及び船舶事業運営基金	78,490,127	13,335	78,503,462	3,945	78,507,407	
		簡易水道事業特別会計財政調整積立基金	0	0	0		0	
		町営栗生診療所施設整備積立基金	0	0	0		0	
		緊急畑地帯担い手育成農地集積支援事業基金	483,159	0	483,159		483,159	
世界自然遺産屋久島山岳部環境保全基金		27,116,595	△ 2,009,047	25,107,548	△ 21,808,002	3,299,546		
屋久島町だいすき基金		239,963,879	0	239,963,879	△ 124,300,000	115,663,879		
合 計		4,160,125,574	△ 2,097,271	4,158,028,303	△ 477,153,844	3,680,874,459		