

# 財 政 事 情

令和3年度 上半期



天 城 町

## 目 次

第1	令和2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2年度一般会計決算科目別歳入状況	2
3.	令和2年度一般会計決算科目別歳出状況	3
4.	令和2年度一般会計決算性質別歳出状況	4
5.	令和2年度基金状況	5
第2	令和3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2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	8,096,643,000	7,859,306,894	7,399,982,531	459,324,363	97.1	91.4
国民健康保険事業特別会計	1,029,830,000	1,077,655,755	974,419,553	103,236,202	104.6	94.6
介護保険事業特別会計	898,397,000	902,732,116	856,844,331	45,887,785	100.5	95.4
後期高齢者医療事業特別会計	78,552,000	80,148,672	78,081,595	2,067,077	102.0	99.4
合計	10,103,422,000	9,919,843,437	9,309,328,010	610,515,427	98.2	92.1

### (1) 一般会計

歳入歳出予算額80億9,664万3,000円に対し、決算額は、歳入78億5,930万6,894円(予算に対する収入率97.1%)、歳出73億9,998万2,531円(予算に対する支出率91.4%)、差引額(歳入決算額－歳出決算額)4億5,932万4,363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10億2,983万円に対し、決算額は、歳入10億7,765万5,755円(予算に対する収入率104.6%)、歳出9億7,441万9,553円(予算に対する支出率94.6%)、差引額(歳入決算額－歳出決算額)1億323万6,202円で、全額を翌年度へ繰り越しています。

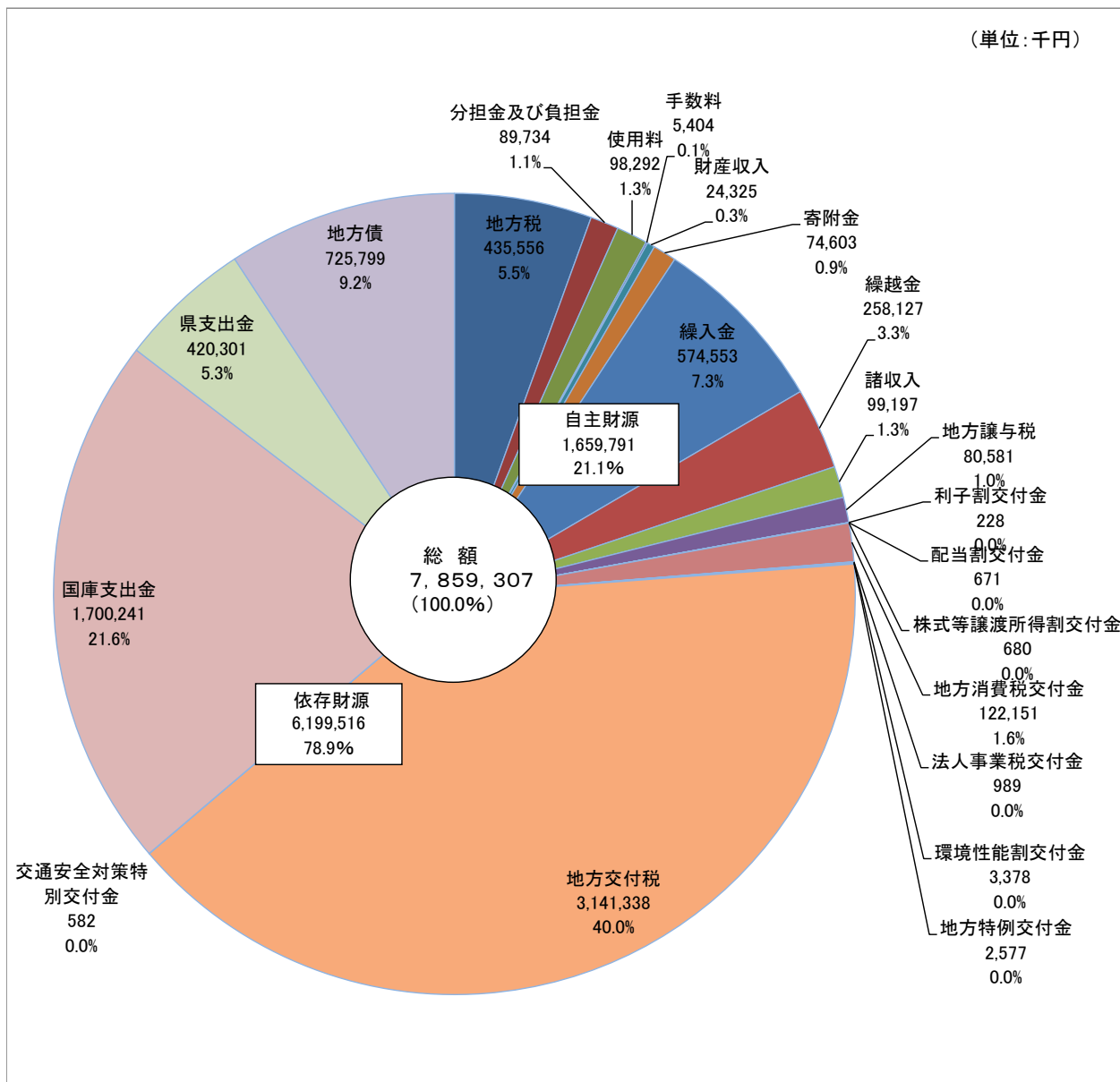
### (3) 介護保険事業特別会計

歳入歳出予算額8億9,839万7,000円に対し、決算額は、歳入9億273万2,116円(予算に対する収入率100.5%)、歳出8億5,684万4,331円(予算に対する支出率95.4%)、差引額(歳入決算額－歳出決算額)4,588万7,785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7,855万2,000円に対し、決算額は、歳入8,014万8,672円(予算に対する収入率102.0%)、歳出7,808万1,595円(予算に対する支出率102.0%)、差引額(歳入決算額－歳出決算額)206万7,077円で、全額を翌年度へ繰り越しています。

## 2. 令和2年度 一般会計決算科目別歳入状況

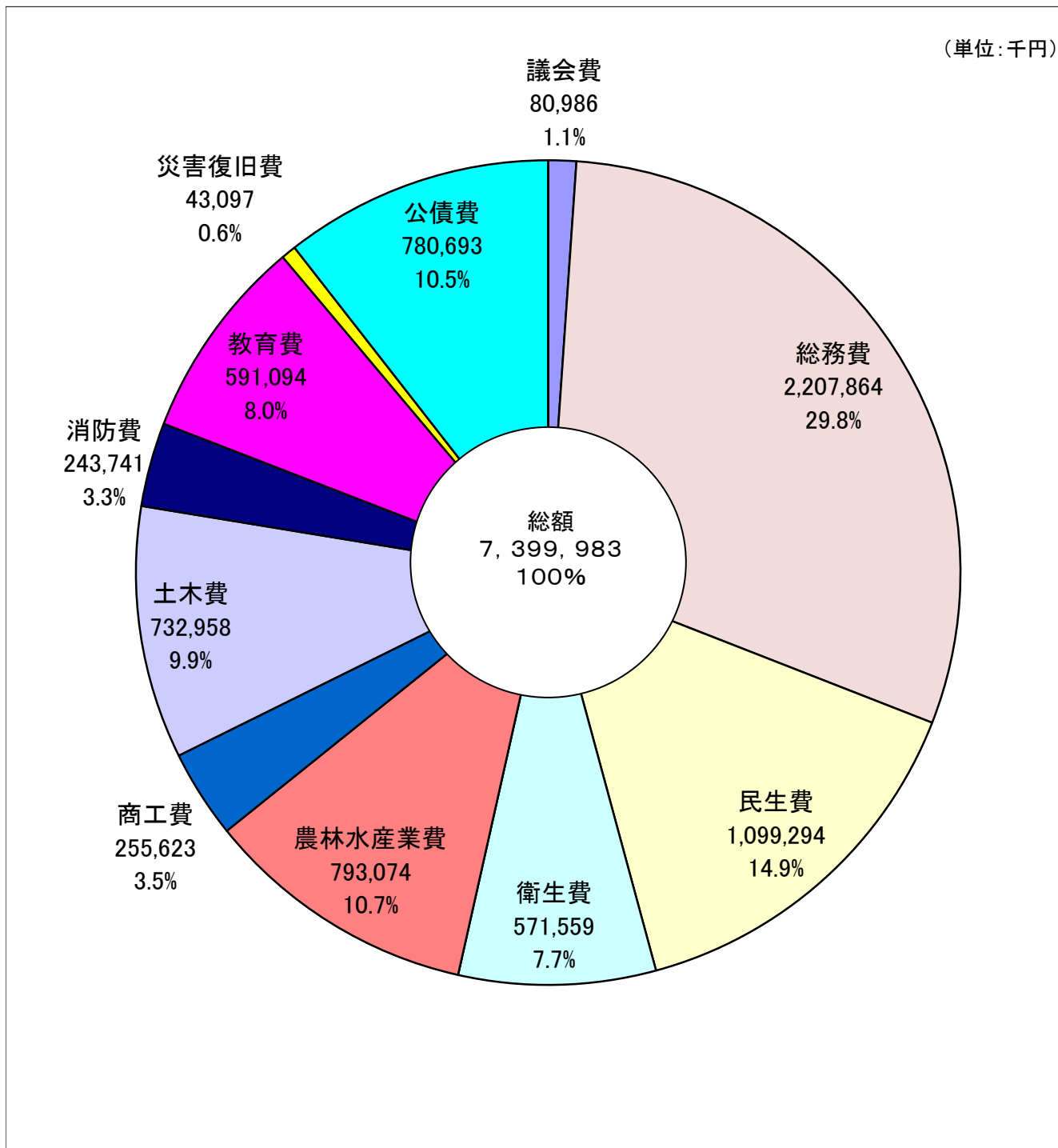


令和2年度一般会計決算科目別の歳入は総額78億5,930万7千円です。自主財源は16億5,979万1千円で歳入総額に占める割合は21.1%です。依存財源は61億9,951万6千円で歳入総額に占める割合は78.9%です。

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。

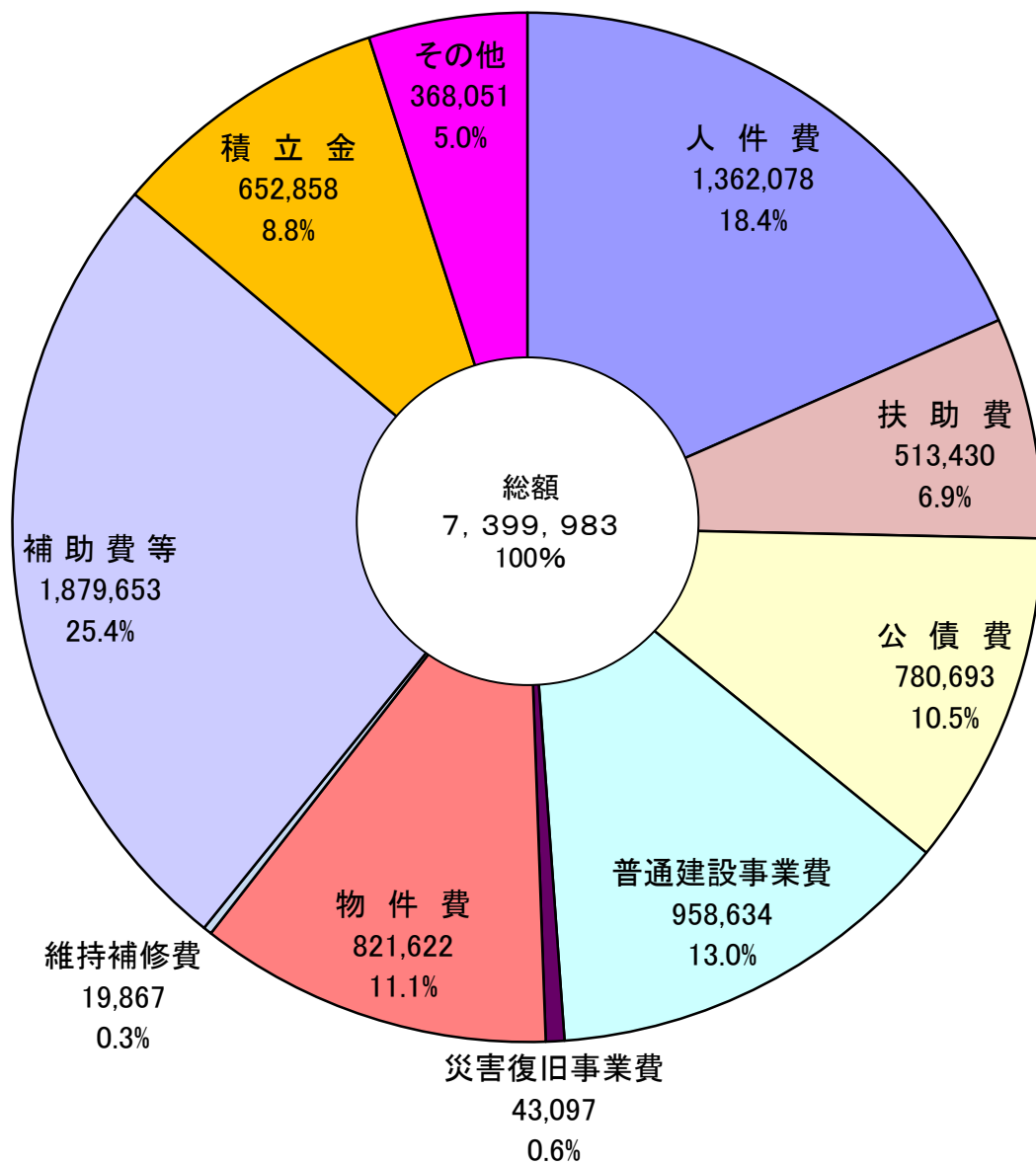
### 3. 令和2年度 一般会計決算科目別歳出状況



令和2年度一般会計決算科目別の歳出は総額73億9,998万円3千円で議会費8,098万6千円(1.1%)、総務費22億786万4千円(29.8%)、民生費10億9,929万4千円(14.9%)、衛生費5億7,155万9千円(7.7%)、農林水産業費7億9,307万4千円(10.7%)、商工費2億5,562万3千円(3.5%)、土木費7億3,295万8千円(9.9%)、消防費2億4,374万1千円(3.3%)、教育費5億9,109万4千円(8.0%)、災害復旧費4,309万7千円(0.6%)、公債費7億8,069万3千円(10.5%)です。前年度との比較で12億1,220万4千円の増額となっています。

#### 4. 令和2年度 一般会計決算性質別歳出状況

(単位:千円)



令和2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73億9,998万3千円に対して、義務的経費は人件費13億6,207万8千円(18.4%)、扶助費5億1,343万円(6.9%)、公債費7億8,069万3千円(10.5%)の、26億5,620万1千円(35.9%)となっています。

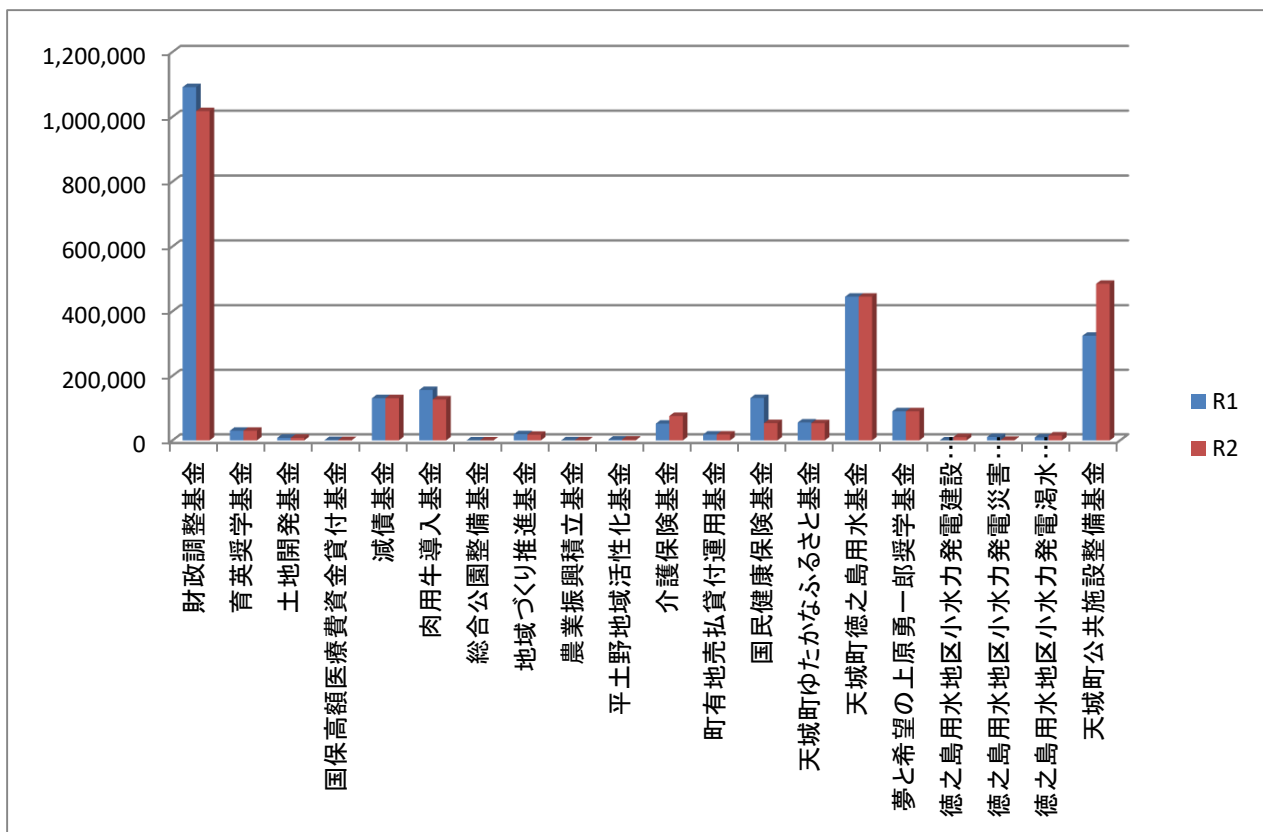
投資的経費は普通建設事業費9億5,863万4千円(13.0%)、災害復旧事業費4,309万7千円(0.6%)の、10億173万1千円(13.5%)となっています。

その他の経費は物件費8億2,162万2千円(11.1%)、維持補修費1,986万7千円(0.3%)、補助費等18億7,965万3千円(25.4%)、積立金6億5,285万8千円(8.8%)、その他3億6,805万1千円(5.0%)となっています。

## 5. 令和2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	1,091,703	△ 73,967	1,017,736
育英奨学基金	29,934	0	29,934
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	130,767	21	130,788
肉用牛導入基金	156,325	△ 29,417	126,908
総合公園整備基金	10	0	10
地域づくり推進基金	19,048	△ 1,596	17,452
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
介護保険基金	52,000	23,620	75,620
町有地売払貸付運用基金	18,119	0	18,119
国民健康保険基金	131,328	△ 77,887	53,441
天城町ゆたかなふるさと基金	55,371	△ 2,185	53,186
天城町徳之島用水基金	445,099	135	445,234
夢と希望の上原勇一郎奨学基金	90,179	10	90,189
徳之島用水地区小水力発電建設改良基金	0	10,000	10,000
徳之島用水地区小水力発電災害事故等準備基金	10,584	△ 9,084	1,500
徳之島用水地区小水力発電濁水準備基金	9,327	5,673	15,000
天城町公共施設整備基金	324,332	160,470	484,802
新型コロナウイルス感染症対策基金	0	18,840	18,840
計	2,575,640	24,633	2,600,273



## 第2 令和3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3年度の当初予算は、一般会計63億4,858万円、繰越明許費5億6,735万1千円、国民健康保険事業特別会計9億7,240万7千円、介護保険事業特別会計8億7,740万4千円、後期高齢者医療事業特別会計7,790万5千円、今年度から新たにスタートした徳之島ダム小水力発電特別会計は4,524万3千円となっています。水道事業については、収入予算2億8,816万4千円、支出予算2億8,824万5千円となっています。

9月までの現計額は、一般会計73億6,637万7千円、国民健康保険事業特別会計10億3,997万6千円、介護保険事業特別会計9億6,581万5千円、後期高齢者医療事業特別会計7,089万1千円となっています。水道事業については4月から公営企業会計として新たにスタートしており、収入予算2億8,816万4千円、支出予算2億9,411万3千円となっています。

令和3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	
		4月臨時	5月臨時	6月議会	9月末まで		
一般会計	当初予算	6,348,580	40,300	22,190	314,322	662,657	7,388,049
	継続費逓次繰越						0
	繰越明許費繰越	567,351					567,351
	事故繰越						0
	小計	6,915,931	40,300	22,190	314,322	662,657	7,955,400
特別会計	国民健康保険	972,407			35	103,235	1,075,677
	介護保険	877,404			0	70,895	948,299
	後期高齢者医療	77,905				2,066	79,971
	小水力発電	45,243			150	1,487	46,880
	小計	1,972,959	0	0	185	177,683	2,150,827
合計	8,888,890	40,300	22,190	314,507	840,340	10,106,227	
企公業営	水道事業 収入	288,164	0	0	0	0	288,164
	水道事業 支出	288,245	0	5,868	0	0	294,113

#### (2) 対前年度比較

令和3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、令和3年度も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、現年度予算と併せて6,757万9千円、8.6%の増となっています。

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については増額となっています。また今年度から徳之島ダム小水力発電特別会計が新たにスタートしています。

(単位:千円、%)

区分	当初予算		9月現計額		比較増減		伸率		
	R3 (A)	R2 (B)	R3 (C)	R2 (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	6,348,580	5,855,529	7,388,049	7,372,468	493,051	15,581	8.4	0.2
	継続費逓次繰越	0	0	0	0	0	0	-	-
	繰越明許費繰越	567,351	515,353	567,351	515,353	51,998	51,998	10.1	10.1
	事故繰越	0	0	0	0	0	0	-	-
	小計	6,915,931	6,370,882	7,955,400	7,887,821	545,049	67,579	8.6	0.9
特別会計	国民健康保険	972,407	979,699	1,075,677	1,039,976	△ 7,292	35,701	△ 0.7	3.4
	介護保険	877,404	931,230	948,299	965,815	△ 53,826	△ 17,516	△ 5.8	△ 1.8
	後期高齢者医療	77,905	68,495	79,971	70,891	9,410	9,080	13.7	12.8
	小水力発電	45,243	0	46,880	0	45,243	46,880	-	-
	小計	1,972,959	1,979,424	2,150,827	2,076,682	△ 6,465	74,145	△ 0.3	3.6
合計	8,888,890	8,350,306	10,106,227	9,964,503	538,584	141,724	6.4	1.4	



## 2. 各会計予算の執行状況

令和3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3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)	7,388,049	4,155,918	56.3	7,388,049	3,163,525	42.8
(特別会計)	2,150,827	979,716	45.6	2,150,827	865,068	40.2
国民健康保険	1,075,677	528,044	49.1	1,075,677	486,142	45.2
介護保険	948,299	414,953	43.8	948,299	341,210	36.0
後期高齢者医療	79,971	24,696	30.9	79,971	24,773	31.0
小水力発電	46,880	12,023	25.6	46,880	12,943	27.6
合計	9,538,876	5,135,634	53.8	9,538,876	4,028,593	42.2

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	288,164	183,383	63.6	294,113	118,332	40.2

### 3. 一般会計款別予算の状況

(歳入)

(単位:千円、%)

区 分	令和3年度			令和2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	392,535	392,425	5.3	392,549	392,549	5.3	△ 124	△ 0.0
	12 分担金及び負担金	41,060	93,160	1.3	42,447	92,247	1.3	913	1.0
	13 使用料及び手数料	105,573	105,409	1.4	103,052	103,052	1.4	2,357	2.3
	16 財産収入	22,835	22,889	0.3	21,520	21,774	0.3	1,115	5.1
	17 寄附金	100,001	102,626	1.4	70,001	85,001	1.2	17,625	20.7
	18 繰入金	732,686	958,265	13.0	395,252	515,062	7.0	443,203	86.0
	19 繰越金	20,000	270,477	3.7	20,000	241,648	3.3	28,829	11.9
	20 諸収入	32,818	70,845	1.0	67,511	74,952	1.0	△ 4,107	△ 5.5
	小 計	1,447,508	2,016,096	27.3	1,112,332	1,526,285	20.7	489,811	121.6
依存財源	2 地方譲与税	69,330	69,330	0.9	76,377	76,912	1.0	△ 7,582	△ 9.9
	3 利子割交付金	200	200	0.0	200	200	0.0	0	0.0
	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	1	1	0.0	2,999	皆増
	7 地方消費税交付金	93,983	93,983	1.3	101,159	101,159	1.4	△ 7,176	△ 7.1
	8 環境性能割交付金	840	840	0.0	3,018	3,018	0.0	△ 2,178	△ 72.2
	9 地方特例交付金	2,061	2,215	0.0	342	2,577	0.0	△ 362	△ 14.0
	10 地方交付税	2,924,303	3,248,225	44.0	2,847,053	3,091,530	41.9	156,695	5.1
	11 交通安全対策特別交付金	452	452	0.0	490	490	0.0	△ 38	△ 7.8
	14 国庫支出金	690,993	879,792	11.9	615,732	1,561,450	21.2	△ 681,658	△ 43.7
	15 県支出金	437,569	464,600	6.3	451,275	430,002	5.8	34,598	8.0
21 町債	677,891	608,866	8.2	647,100	578,394	7.8	30,472	5.3	
小 計	4,901,072	5,371,953	72.7	4,743,197	5,846,183	79.3	△ 474,230	△ 8.1	
歳入合計	6,348,580	7,388,049	100.0	5,855,529	7,372,468	100.0	15,581	0.2	

(歳出)

(単位:千円、%)

区 分	令和3年度			令和2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	93,031	93,031	1.3	93,144	84,322	1.1	8,709	10.3
2 総 務 費	1,020,171	1,697,307	23.0	1,063,056	2,116,385	28.7	△ 419,078	△ 19.8
3 民 生 費	1,118,934	1,135,164	15.4	1,077,237	1,108,316	15.0	26,848	2.4
4 衛 生 費	617,926	640,403	8.7	557,215	609,038	8.3	31,365	5.1
6 農 林 水 産 業 費	1,100,735	1,137,405	15.4	711,157	853,276	11.6	284,129	33.3
7 商 工 費	207,707	317,697	4.3	139,953	261,095	3.5	56,602	21.7
8 土 木 費	728,801	733,190	9.9	671,002	698,666	9.5	34,524	4.9
9 消 防 費	205,833	259,901	3.5	212,807	258,124	3.5	1,777	0.7
10 教 育 費	485,840	565,660	7.7	534,527	558,301	7.6	7,359	1.3
11 災 害 復 旧 費	7,601	40,308	0.5	7,430	39,880	0.5	428	1.1
12 公 債 費	760,001	763,983	10.3	786,001	782,001	10.6	△ 18,018	△ 2.3
14 予 備 費	2,000	4,000	0.1	2,000	3,064	0.0	936	30.5
出	6,348,580	7,388,049	100.0	5,855,529	7,372,468	100.0	15,581	0.2

#### 4. 一般会計款別執行状況

令和3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	392,425	304,449	77.6
地方譲与税	69,330	23,310	33.6
利子割交付金	200	108	54.0
配当割交付金	250	153	61.2
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	2,138	71.3
地方消費税交付金	93,983	70,720	75.2
環境性能割交付金	840	1,580	188.1
地方特例交付金	2,215	2,215	100.0
地方交付税	3,248,225	2,337,538	72.0
交通安全対策特別交付金	452	0	0.0
分担金及び負担金	93,160	69,114	74.2
使用料及び手数料	105,409	44,738	42.4
国庫支出金	879,792	117,612	13.4
県支出金	464,600	66,788	14.4
財産収入	22,889	8,844	38.6
寄附金	102,626	40,131	39.1
繰入金	958,265	788,794	82.3
繰越金	270,477	270,477	100.0
諸収入	70,845	7,208	10.2
町債	608,866	0	0.0
合計	7,388,049	4,155,918	56.3

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	93,031	44,610	48.0
総務費	1,697,307	1,068,432	62.9
民生費	1,135,164	370,852	32.7
衛生費	640,403	202,771	31.7
農林水産業費	1,137,405	548,216	48.2
商工費	317,697	92,416	29.1
土木費	733,190	166,170	22.7
消防費	259,901	80,698	31.0
教育費	565,660	212,901	37.6
災害復旧費	40,308	3,697	9.2
公債費	763,983	372,762	48.8
予備費	4,000	0	0.0
合計	7,388,049	3,163,525	42.8

## 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: m<sup>2</sup>)

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	82,412.58	19,230.98
		公園	562,909.89	3,990.17
		教員住宅	14,106.91	3,890.00
		その他の公共施設	95,601.01	17,894.87
		山林	568,299.00	0.00
	小 計	1,436,390.87	68,828.66	
普通財産	宅 地	26,660.15	250.45	
	山 林	188,852.03	0.00	
	その他	677,761.99	2,317.00	
		小 計	893,274.17	2,567.45
	合 計	2,329,665.04	71,396.11	

公用車

区分	台数
軽乗用車	5
軽貨物	31
小型乗用車	4
小型貨物	1
普通乗用車	2
普通貨物	4
普通特殊	9
大型特殊	1
小型特殊	1
重機	2
	60

## 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
-------	---