

財 政 事 情

(令和3年度 下半期)



天 城 町

目 次

| | | |
|----|-------------------|---|
| 第1 | 令和3年度下半期財政運営のあらまし | |
| 1. | 予算規模 | 1 |
| | （1）補正状況及び最終予算額 | |
| | （2）対前年度比較 | |
| 2. | 各会計予算の執行状況 | 2 |
| 3. | 一般会計款別予算の状況 | 3 |
| 4. | 住民負担の状況 | 5 |
| 5. | 一般会計款別執行状況 | 6 |
| 6. | 町税・国民健康保険税の収入状況 | 7 |
| 7. | 公営事業の経理の状況 | 8 |

第1 令和3年度下半期財政運営のあらまし

1. 予算規模

(1) 補正状況及び最終予算額

令和3年度の繰越明許費を含む一般会計予算は前期末(令和3年9月末日)現在で79億5,540万円で、その後2回の補正により令和3年度最終予算額は83億3,431万4千円となりました。

特別会計は、特定の事業を行う場合にその特定の歳入をもって特定の歳出に充て、一般会計の歳入歳出と区分して経理する必要がある場合において条例で設置できるものです。地方公営企業である水道事業特別会計を除く4つの特別会計の合計予算額は21億577万6千円となっています。

令和3年度下半期(3月31日現在)の予算状況

(単位:千円、%)

| 区分 | 9月末現計額 | 補正額 | | | | 最終予算額 | |
|------|------------|-----------|---------|---------|---------|------------|-----------|
| | | 10月臨時 | 12月議会 | 1月臨時 | 3月議会 | | |
| 一般会計 | 当初予算 | 7,388,049 | 11,151 | 297,930 | 353,498 | 283,686 | 8,334,314 |
| | 継続費繰次繰越 | 0 | | | | | 0 |
| | 繰越明許費繰越 | 567,351 | | | | | 567,351 |
| | 事故繰越 | 0 | | | | | 0 |
| | 小計 | 7,955,400 | 11,151 | 297,930 | 353,498 | 283,686 | 8,901,665 |
| 特別会計 | 国民健康保険 | 1,075,677 | | 3,281 | | 13,228 | 1,092,186 |
| | 介護保険 | 948,299 | | 2,621 | | △ 48,462 | 902,458 |
| | 後期高齢者医療 | 79,971 | | | | △ 328 | 79,643 |
| | 小水力発電 | 46,880 | | | | △ 15,391 | 31,489 |
| | 小計 | 2,150,827 | 0 | 5,902 | 0 | △ 50,953 | 2,105,776 |
| 合計 | 10,106,227 | 11,151 | 303,832 | 353,498 | 232,733 | 11,007,441 | |
| 企公業営 | 水道事業 収入 | 274,989 | 0 | 0 | 0 | 0 | 274,989 |
| | 水道事業 支出 | 254,226 | 0 | 0 | 0 | 0 | 254,226 |

(2) 対前年度比較

令和3年度の9月現計予算及び最終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、子育て世帯臨時特別給付金事業や非課税世帯等臨時特別給付金事業費等による事業、国補正予算に伴う事業費の増などで、対前年比9.9%の増となっています。特別会計においては、国民健康保険事業による保険給付費等の増加に伴い、4.9%の増となっています。

| 区分 | 9月現計額 | | 最終予算額 | | 比較増減 | | 伸率 | | |
|------|------------|-----------|------------|------------|----------------|----------------|-------------|-------------|------|
| | R3 (A) | R2 (B) | R3 (C) | R2 (D) | (A)-(B) (E) | (C)-(D) (F) | 9月現計 E/B | 最終予算 F/D | |
| 一般会計 | 現年度議決予算 | 7,388,049 | 7,372,468 | 8,334,314 | 7,581,290 | 15,581 | 753,024 | 0.2 | 9.9 |
| | 継続費繰次繰越 | 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 | 7,955,400 | 7,887,821 | 8,901,665 | 8,096,643 | 67,579 | 805,022 | 0.9 | 9.9 |
| 特別会計 | 国民健康保険 | 1,075,677 | 1,039,976 | 1,092,186 | 1,029,830 | 35,701 | 62,356 | 3.4 | 6.1 |
| | 介護保険 | 948,299 | 965,815 | 902,458 | 898,397 | △ 17,516 | 4,061 | △ 1.8 | 0.5 |
| | 後期高齢者医療 | 79,971 | 70,891 | 79,643 | 78,552 | 9,080 | 1,091 | 12.8 | 1.4 |
| | 小水力発電 | 46,880 | 0 | 31,489 | 0 | 46,880 | 31,489 | - | - |
| | 小計 | 2,150,827 | 2,076,682 | 2,105,776 | 2,006,779 | 74,145 | 98,997 | 3.6 | 4.9 |
| 合計 | 10,106,227 | 9,964,503 | 11,007,441 | 10,103,422 | 141,724 | 904,019 | 1.4 | 8.9 | |

2. 各会計予算の執行状況

令和3年度の3月31日現在における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4年3月31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) | 8,334,314 | 6,525,855 | 78.3 | 8,334,314 | 6,651,868 | 79.8 |
| (特別会計) | 2,105,776 | 1,923,682 | 91.4 | 2,105,776 | 1,840,941 | 87.4 |
| 国民健康保険 | 1,092,186 | 1,086,963 | 99.5 | 1,092,186 | 998,541 | 91.4 |
| 介護保険 | 902,458 | 720,106 | 79.8 | 902,458 | 736,682 | 81.6 |
| 後期高齢者医療 | 79,643 | 80,953 | 101.6 | 79,643 | 78,701 | 98.8 |
| 小水力発電 | 31,489 | 35,660 | 113.2 | 31,489 | 27,017 | 85.8 |
| 合計 | 10,440,090 | 8,449,537 | 80.9 | 10,440,090 | 8,492,809 | 81.3 |

| 会計別 | 収入・収益 | | | 支出・費用 | | |
|------------------|---------|---------|------|---------|---------|------|
| | 予算現額 | 収入済額 | 収入率 | 予算現額 | 支出済額 | 支出率 |
| (公営企業会計) 水道事業 | 274,989 | 271,694 | 98.8 | 254,226 | 241,295 | 94.9 |

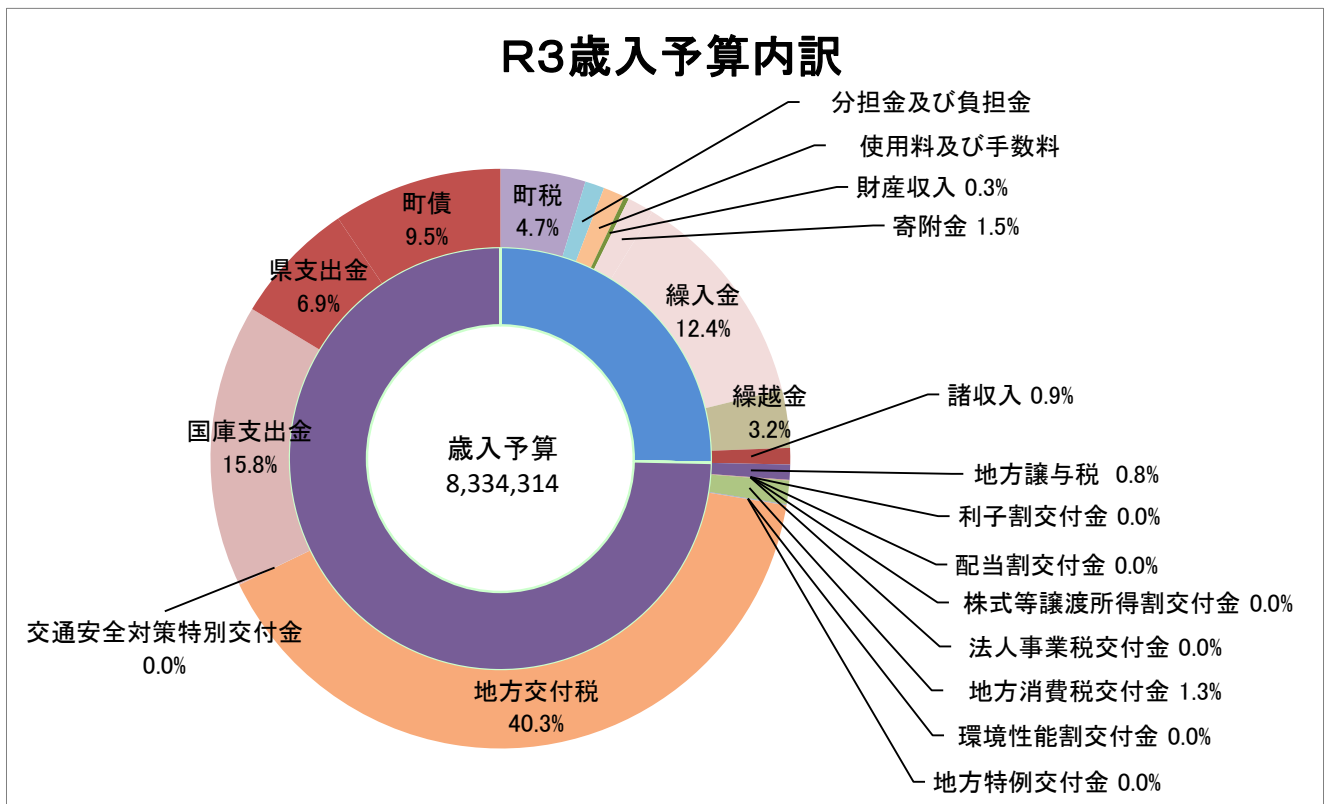
3. 一般会計款別予算の状況

令和3年度の一般会計における款別最終予算は次のとおりです。

(歳入)

(単位:千円、%)

| 区 分 | 令和3年度 | | | 令和2年度 | | | 最終予算比較 | | |
|----------------|-------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|---------------|-----------|--------|
| | 9月末 | 最終予算額 | | 9月末 | 最終予算額 | | 増減 (A)-(B) | 伸率 | |
| | | (A) | 構成比 | | (A) | 構成比 | | | |
| 自主財源 | 1 町 税 | 392,425 | 395,347 | 4.7 | 392,549 | 399,243 | 5.3 | △ 3,896 | △ 1.0 |
| | 12 分担金及び負担金 | 93,160 | 89,745 | 1.1 | 92,247 | 87,534 | 1.2 | 2,211 | 2.5 |
| | 13 使用料及び手数料 | 105,409 | 101,706 | 1.2 | 103,052 | 100,931 | 1.3 | 775 | 0.8 |
| | 16 財産収入 | 22,889 | 22,145 | 0.3 | 21,774 | 22,676 | 0.3 | △ 531 | △ 2.3 |
| | 17 寄 附 金 | 102,626 | 122,626 | 1.5 | 85,001 | 70,250 | 0.9 | 52,376 | 74.6 |
| | 18 繰 入 金 | 958,265 | 1,032,091 | 12.4 | 515,062 | 587,844 | 7.8 | 444,247 | 75.6 |
| | 19 繰 越 金 | 270,477 | 270,477 | 3.2 | 241,648 | 241,648 | 3.2 | 28,829 | 11.9 |
| | 20 諸 収 入 | 70,845 | 76,495 | 0.9 | 74,952 | 97,303 | 1.3 | △ 20,808 | △ 21.4 |
| | 小 計 | 2,016,096 | 2,110,632 | 25.3 | 1,526,285 | 1,607,429 | 21.2 | 503,203 | 140.7 |
| | 依存財源 | 2 地方譲与税 | 69,330 | 70,323 | 0.8 | 76,912 | 71,295 | 0.9 | △ 972 |
| 3 利子割交付金 | | 200 | 167 | 0.0 | 200 | 179 | 0.0 | △ 12 | △ 6.7 |
| 4 配当割交付金 | | 250 | 183 | 0.0 | 250 | 199 | 0.0 | △ 16 | △ 8.0 |
| 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 | 2,864 | 0.0 | 1 | 755 | 0.0 | 2,109 | 279.3 |
| 7 地方消費税交付金 | | 93,983 | 109,362 | 1.3 | 101,159 | 91,153 | 1.2 | 18,209 | 20.0 |
| 8 環境性能割交付金 | | 840 | 2,675 | 0.0 | 3,018 | 3,018 | 0.0 | △ 343 | - |
| 9 地方特例交付金 | | 2,215 | 2,216 | 0.0 | 2,577 | 2,578 | 0.0 | △ 362 | △ 14.0 |
| 10 地方交付税 | | 3,248,225 | 3,355,363 | 40.3 | 3,091,530 | 3,091,530 | 40.8 | 263,833 | 8.5 |
| 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 | | 879,792 | 1,316,002 | 15.8 | 1,561,450 | 1,600,494 | 21.1 | △ 284,492 | △ 17.8 |
| 15 県支出金 | 464,600 | 576,009 | 6.9 | 430,002 | 444,771 | 5.9 | 131,238 | 29.5 | |
| 21 町債 | 608,866 | 787,866 | 9.5 | 578,394 | 667,199 | 8.8 | 120,667 | 18.1 | |
| 小 計 | 5,371,953 | 6,223,682 | 74.7 | 5,846,183 | 5,973,861 | 78.8 | 249,821 | 4.2 | |
| 歳入合計 | 7,388,049 | 8,334,314 | 100.0 | 7,372,468 | 7,581,290 | 100.0 | 753,024 | 9.9 | |



3. 一般会計款別予算の状況

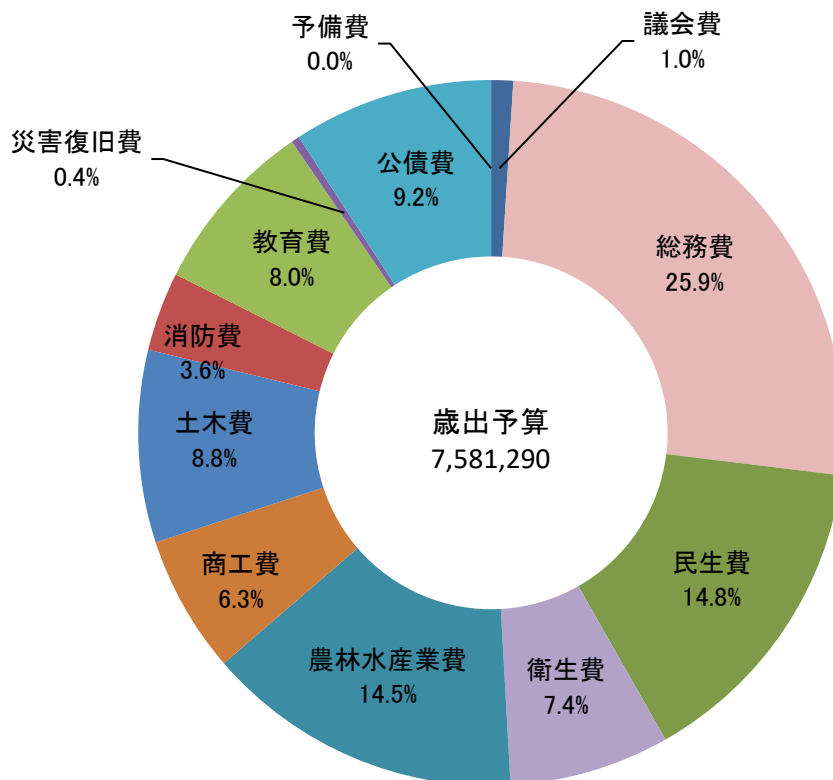
令和3年度の一般会計における款別最終予算は次のとおりです。

(歳出)

(単位:千円、%)

| 区 分(目的別) | 令和3年度 | | | 令和2年度 | | | 最終予算比較 | |
|----------|-----------|-----------|-------|-----------|-----------|------|---------------|--------|
| | 9月末 | 最終予算額 | | 9月末 | 最終予算額 | | 増減 (A)-(B) | 伸率 |
| | | (A) | 構成比 | | (A) | 構成比 | | |
| 1 議会費 | 93,031 | 83,907 | 1.0 | 84,322 | 81,112 | 1.0 | 2,795 | 3.4 |
| 2 総務費 | 1,697,307 | 2,159,987 | 25.9 | 2,116,385 | 2,291,968 | 27.5 | △ 131,981 | △ 5.8 |
| 3 民生費 | 1,135,164 | 1,237,477 | 14.8 | 1,108,316 | 1,116,221 | 13.4 | 121,256 | 10.9 |
| 4 衛生費 | 640,403 | 612,691 | 7.4 | 609,038 | 591,003 | 7.1 | 21,688 | 3.7 |
| 6 農林水産業費 | 1,137,405 | 1,212,366 | 14.5 | 853,276 | 869,699 | 10.4 | 342,667 | 39.4 |
| 7 商工費 | 317,697 | 525,613 | 6.3 | 261,095 | 310,582 | 3.7 | 215,031 | 69.2 |
| 8 土木費 | 733,190 | 734,628 | 8.8 | 698,666 | 723,757 | 8.7 | 10,871 | 1.5 |
| 9 消防費 | 259,901 | 301,426 | 3.6 | 258,124 | 248,611 | 3.0 | 52,815 | 21.2 |
| 10 教育費 | 565,660 | 670,440 | 8.0 | 558,301 | 530,394 | 6.4 | 140,046 | 26.4 |
| 11 災害復旧費 | 40,308 | 31,239 | 0.4 | 39,880 | 32,878 | 0.4 | △ 1,639 | △ 5.0 |
| 12 公債費 | 763,983 | 764,428 | 9.2 | 782,001 | 782,001 | 9.4 | △ 17,573 | △ 2.2 |
| 14 予備費 | 4,000 | 112 | 0.0 | 3,064 | 3,064 | 0.0 | △ 2,952 | △ 96.3 |
| 歳出合計 | 7,388,049 | 8,334,314 | 100.0 | 7,372,468 | 7,581,290 | 91.0 | 753,024 | 9.9 |

R3目的別歳出予算内訳



4. 住民の負担の状況

(令和4年3月31日現在)

(1) 町税の状況

| | |
|-----------------|---------------|
| ア 人口(登録人口) | 5,609 人 |
| イ 世帯数(登録数) | 3,032 世帯 |
| ウ 町税調定額(現年分) | 435,152,467 円 |
| エ 町民一人当たり町税負担額 | 77,581 円 |
| オ 町民一世帯当たり町税負担額 | 143,520 円 |

(2) 国民健康保険税の状況

【医療分】 (従来 of 国民健康保険分)

| | |
|----------------------------|--------------|
| ア 被保険者数 | 1,913 人 |
| イ 被保険世帯数 | 1,240 世帯 |
| ウ 国保税調定額(医療分・現年分) | 60,379,128 円 |
| エ 被保険者1人当たり国民健康保険税負担額(年間) | 31,563 円 |
| オ 被保険者1世帯当たり国民健康保険税負担額(年間) | 48,693 円 |

【介護分】 (国民健康保険加入者かつ介護2号被保険者)

| | |
|--------------------------------|-------------|
| ア 被保険者数 | 753 人 |
| イ 国保税調定額(介護分・現年分) | 7,913,500 円 |
| ウ 被保険者1人当たり国民健康保険税(介護分)負担額(年間) | 10,509 円 |

【支援金分】 (後期高齢者支援金分)

| | |
|----------------------------------|--------------|
| ア 被保険者数 | 1,913 人 |
| イ 被保険世帯数 | 1,240 世帯 |
| ウ 国保税調定額(支援金分・現年分) | 25,992,272 円 |
| エ 被保険者1人当たり国民健康保険税(支援金分)負担額(年間) | 13,587 円 |
| オ 被保険者1世帯当たり国民健康保険税(支援金分)負担額(年間) | 20,962 円 |

5. 一般会計款別執行状況

(令和4年3月31日現在)

令和3年度一般会計の下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 | 395,347 | 508,535 | 128.6 |
| 地方譲与税 | 70,323 | 56,587 | 80.5 |
| 利子割交付金 | 167 | 200 | 119.8 |
| 配当割交付金 | 183 | 838 | 457.9 |
| 株式等譲渡所得割交付金 | 200 | 1,165 | 582.5 |
| 法人事業税交付金 | 2,864 | 4,051 | 141.4 |
| 地方消費税交付金 | 109,362 | 131,702 | 120.4 |
| 環境性能割交付金 | 2,675 | 4,555 | 170.3 |
| 地方特例交付金 | 2,216 | 4,972 | 224.4 |
| 地方交付税 | 3,355,363 | 3,394,133 | 101.2 |
| 交通安全対策特別交付金 | 452 | 599 | 132.5 |
| 分担金及び負担金 | 89,745 | 79,201 | 88.3 |
| 使用料及び手数料 | 101,706 | 94,060 | 92.5 |
| 国庫支出金 | 1,316,002 | 643,578 | 48.9 |
| 県支出金 | 576,009 | 266,409 | 46.3 |
| 財産収入 | 22,145 | 21,781 | 98.4 |
| 寄附金 | 122,626 | 123,679 | 100.9 |
| 繰入金 | 1,032,091 | 878,405 | 85.1 |
| 繰越金 | 270,477 | 270,477 | 100.0 |
| 諸収入 | 76,495 | 40,928 | 53.5 |
| 町債 | 787,866 | 0 | 0.0 |
| 合計 | 8,334,314 | 6,525,855 | 78.3 |

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 | 83,907 | 83,065 | 99.0 |
| 総務費 | 2,159,987 | 1,874,464 | 86.8 |
| 民生費 | 1,237,477 | 1,010,357 | 81.6 |
| 衛生費 | 612,691 | 564,451 | 92.1 |
| 農林水産業費 | 1,212,366 | 985,772 | 81.3 |
| 商工費 | 525,613 | 213,191 | 40.6 |
| 土木費 | 734,628 | 440,412 | 60.0 |
| 消防費 | 301,426 | 218,587 | 72.5 |
| 教育費 | 670,440 | 479,509 | 71.5 |
| 災害復旧費 | 31,239 | 20,562 | 65.8 |
| 公債費 | 764,428 | 761,498 | 99.6 |
| 予備費 | 112 | 0 | 0.0 |
| 合計 | 8,334,314 | 6,651,868 | 79.8 |

6. 町税・国民健康保険税の収入状況

(令和4年3月31日現在)

(単位：千円, %)

| 税目 | 予算額 | 調定額 | 収入額 | 収納率 | |
|-------------------|---------|---------|---------|-------|-------|
| | | | | 対予算 | 対調定 |
| 町民税(個人) | 110,273 | 123,877 | 198,466 | 180.0 | 160.2 |
| 町民税(法人) | 19,300 | 20,864 | 20,727 | 107.4 | 99.3 |
| 固定資産税 | 172,004 | 187,393 | 180,663 | 105.0 | 96.4 |
| 国有資産等所在 市町村交付金 | 6,027 | 6,028 | 6,028 | 100.0 | 100.0 |
| 軽自動車税 | 29,185 | 31,592 | 30,170 | 103.4 | 95.5 |
| たばこ税 | 54,000 | 65,381 | 65,381 | 121.1 | 100.0 |
| 鉱産税 | 9 | 17 | 17 | 188.9 | 100.0 |
| 町税合計 | 390,798 | 435,152 | 501,452 | 128.3 | 115.2 |

(注)本表は現年度分のみを表示(滞納繰越分を除きます)

7. 公営事業の経理の概況

(1). 水道事業

ア 事業の概要

令和4年3月31日現在

| 項目 | 令和2年度 | 令和3年度 | 比較 | 伸率 |
|--------------|------------------------|------------------------|--------------------|-------|
| 有収水量 | 648,757 m ³ | 649,533 m ³ | 776 m ³ | 0.1 |
| 給水栓数 | 3,057 栓 | 3,046 栓 | △ 11 栓 | △ 0.4 |
| 水道使用料 調定額 | 98,633 千円 | 95,087 千円 | △ 3,546 千円 | △ 3.6 |
| 公営企業債残高 | 664,337 千円 | 623,494 千円 | △ 40,843 千円 | △ 6.1 |

イ 予算執行状況

令和4年3月31日現在

| 区分 | 予算額 | 執行額 | 執行率 |
|-------|------------|------------|--------|
| 収入・収益 | 274,989 千円 | 271,694 千円 | 98.8 % |
| 支出・費用 | 254,226 千円 | 241,295 千円 | 94.9 % |

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 | 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 | 19,740.22 |
| | | 公園 | 562,910.12 | 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 | 1,436,391.10 | 69,337.90 | |
| 普通財産 | 宅 地 | 26,660.15 | 250.45 | |
| | 山 林 | 188,852.03 | 0.00 | |
| | その他 | 675,824.99 | 2,317.00 | |
| | 小 計 | 891,337.17 | 2,567.45 | |
| 合 計 | | 2,327,728.27 | 71,905.35 | |

公用車

| 区分 | 台数 |
|-------|----|
| 軽乗用車 | 4 |
| 軽貨物 | 21 |
| 小型乗用車 | 4 |
| 小型貨物 | 1 |
| 普通乗用車 | 1 |
| 普通貨物 | 4 |
| 普通特殊 | 9 |
| 大型特殊 | 1 |
| 小型特殊 | 1 |
| 重機 | 2 |
| | |
| 計 | 48 |

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)

| | |
|-------|---------|
| 3月末現在 | 500,000 |
|-------|---------|