

# 財 政 事 情

令和2年度 上半期



天 城 町

## 目 次

第1	令和元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.	令和元年度一般会計決算科目別歳入状況	2
3.	令和元年度一般会計決算科目別歳出状況	3
4.	令和元年度一般会計決算性質別歳出状況	4
5.	令和元年度基金状況	5
第2	令和2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 令和元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	6,804,438,000	6,445,906,105	6,187,778,539	258,127,566	94.7	90.9
国民健康保険事業特別会計	1,013,505,000	1,032,667,647	974,426,771	58,240,876	101.9	96.1
介護保険事業特別会計	899,417,000	909,161,323	875,264,280	33,897,043	101.1	97.3
後期高齢者医療事業特別会計	70,932,000	72,523,843	70,646,057	1,877,786	102.2	99.6
簡易水道事業特別会計	339,185,000	339,122,545	336,506,337	2,616,208	100.0	99.2
合計	9,127,477,000	8,799,381,463	8,444,621,984	354,759,479	96.4	92.5

### (1) 一般会計

歳入歳出予算額68億443万8,000円に対し、決算額は、歳入64億4,590万6,105円(予算に対する収入率94.7%)、歳出61億8,777万8,539円(予算に対する支出率90.9%)、差引額(歳入決算額－歳出決算額)2億5,812万7,566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10億1,350万5,000円に対し、決算額は、歳入10億3,266万7,647円(予算に対する収入率101.9%)、歳出9億7,442万6,771円(予算に対する支出率96.1%)、差引額(歳入決算額－歳出決算額)5,824万876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8億9,941万7,000円に対し、決算額は、歳入9億916万1,323円(予算に対する収入率101.1%)、歳出8億7,526万4,280円(予算に対する支出率97.3%)、差引額(歳入決算額－歳出決算額)3,389万7,043円で、全額を翌年度へ繰り越しています。

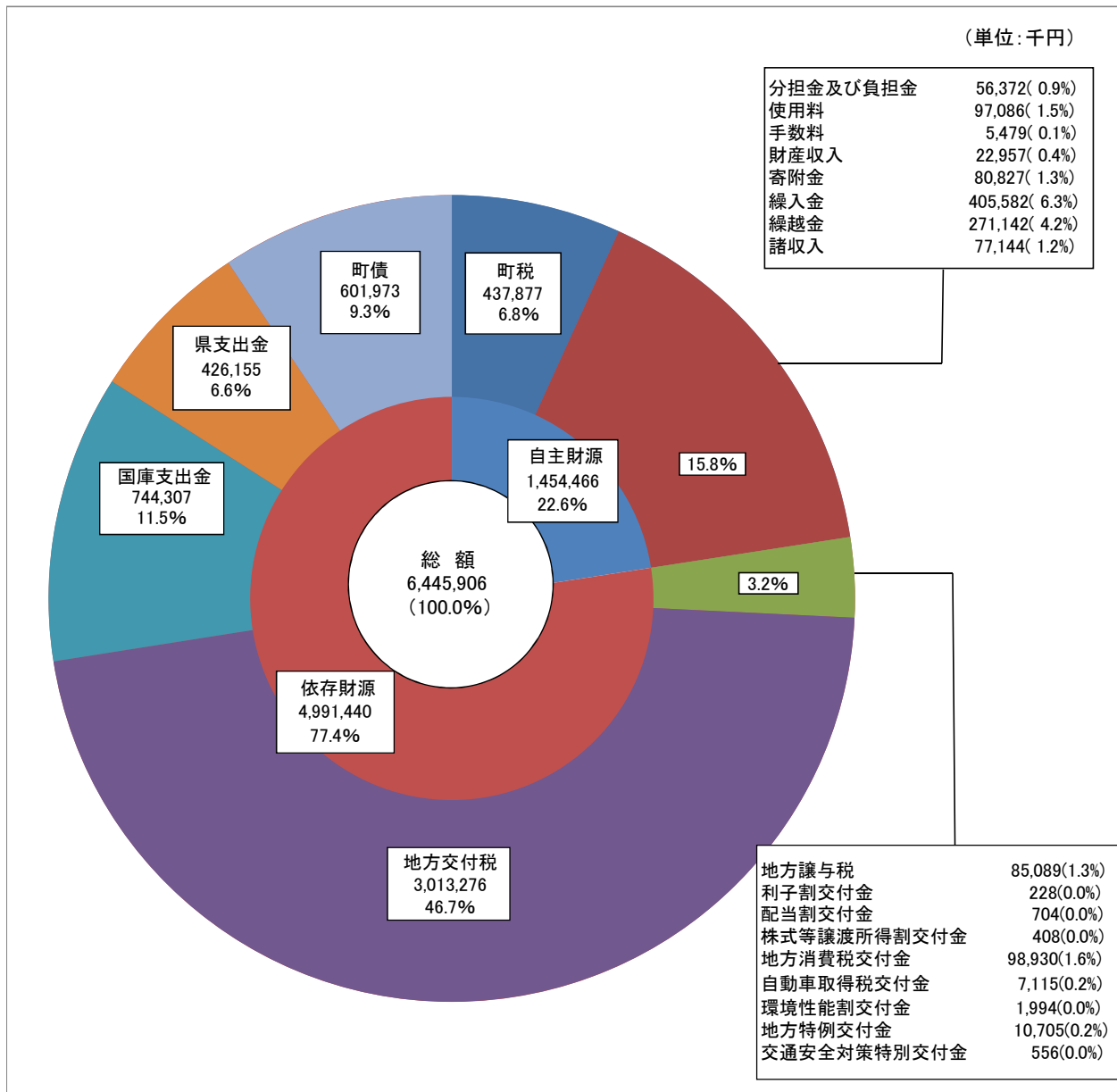
### (4) 後期高齢者医療事業特別会計

歳入歳出予算額7,093万2,000円に対し、決算額は、歳入7,252万3,843円(予算に対する収入率102.2%)、歳出7,064万6,057円(予算に対する支出率99.6%)、差引額(歳入決算額－歳出決算額)187万7,786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3億3,918万5,000円に対し、決算額は、歳入3億3,912万2,545円(予算に対する収入率100.0%)、歳出3億3,650万6,337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)261万6,208円で、全額を翌年度へ繰り越しています。

## 2. 令和元年度 一般会計決算科目別歳入状況



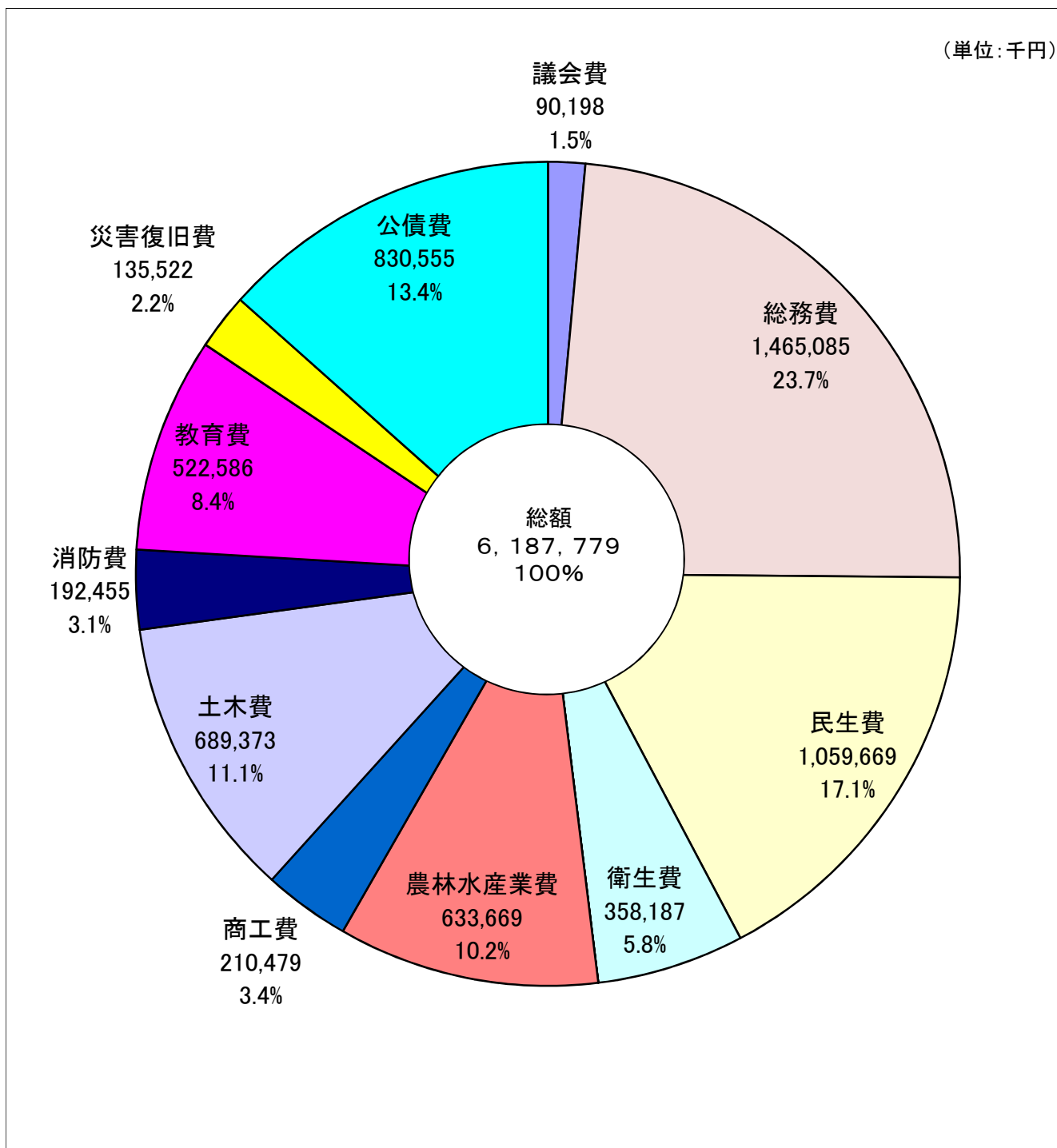
令和元年度一般会計決算科目別の歳入は総額64億4,590万6千円です。自主財源は14億5,446万6千円で歳入総額に占める割合は22.6%です。依存財源は49億9,144万円で歳入総額に占める割合は77.4%です。

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. 令和元年度 一般会計決算科目別歳出状況

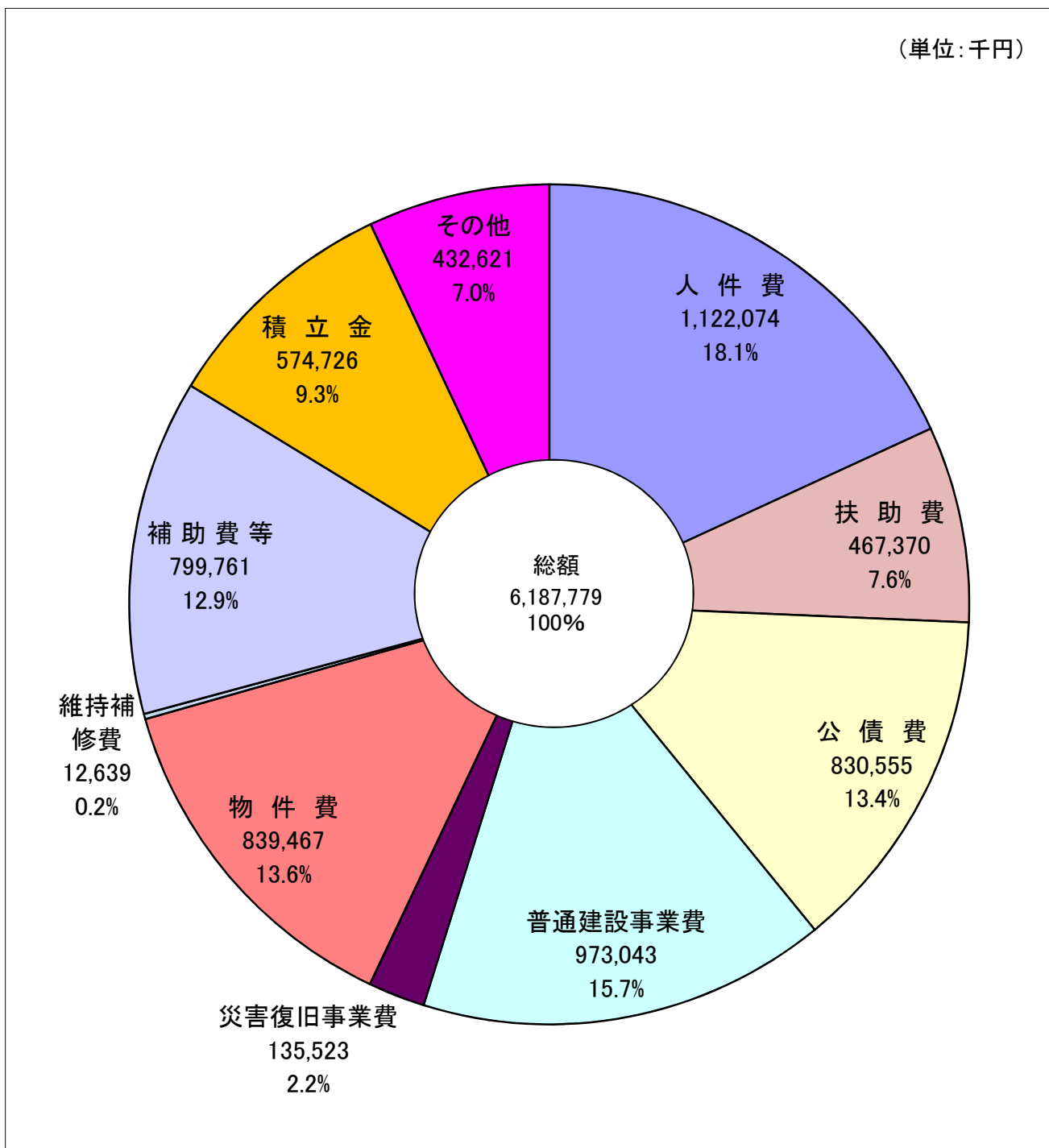
(単位:千円)



令和元年度一般会計決算科目別の歳出は総額61億8,777万9千円で議会費9,019万8千円(1.5%)、総務費14億6,508万5千円(23.7%)、民生費10億5,966万9千円(17.1%)、衛生費3億5,818万7千円(5.8%)、農林水産業費6億3,366万9千円(10.2%)、商工費2億1,047万9千円(3.4%)、土木費6億8,937万3千円(11.1%)、消防費1億9,245万5千円(3.1%)、教育費5億2,258万6千円(8.4%)、災害復旧費1億3,552万2千円(2.2%)、公債費8億3,055万5千円(13.4%)です。前年度との比較で2,171万9千円の増額となっています。

#### 4. 令和元年度 一般会計決算性質別歳出状況

(単位:千円)



令和元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61億8,777万9千円に対して、義務的経費は人件費11億2,207万4千円(18.1%)、扶助費4億6,737万円(7.6%)、公債費8億3,055万5千円(13.4%)の、24億1,999万9千円(39.1%)となっています。

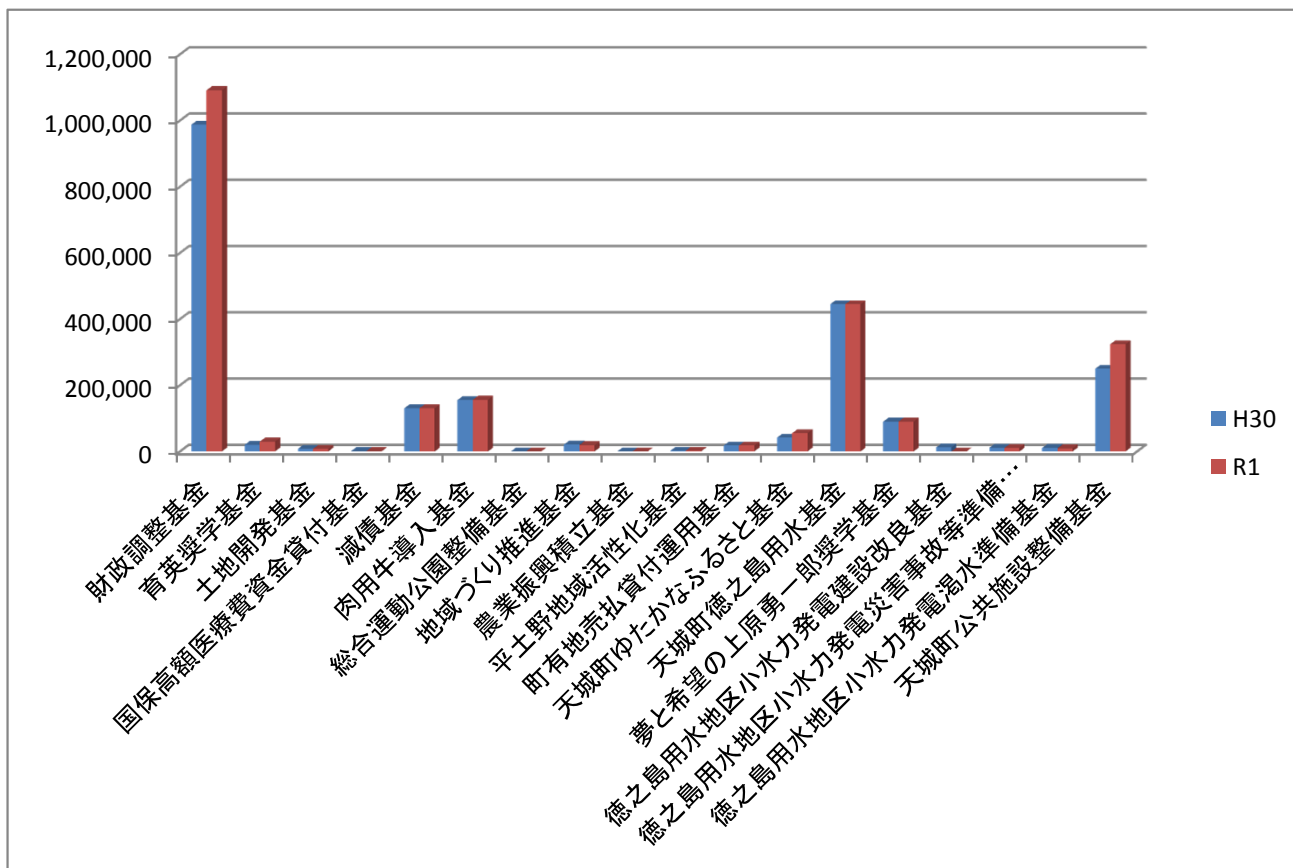
投資的経費は普通建設事業費9億7,304万3千円(15.7%)、災害復旧事業費1億3,552万3千円(2.2%)の、11億856万6千円(17.9%)となっています。

その他の経費は物件費8億3,946万7千円(13.6%)、維持補修費1,263万9千円(0.2%)、補助費等7億9,976万1千円(12.9%)、積立金5億7,472万6千円(9.3%)、その他4億3,262万1千円(7.0%)となっています。

## 5. 令和元年度 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	987,566	104,137	1,091,703
育英奨学基金	20,034	9,900	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	130,728	39	130,767
肉用牛導入基金	155,505	820	156,325
総合運動公園整備基金	10	0	10
地域づくり推進基金	21,105	△ 2,057	19,048
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	41,674	13,697	55,371
天城町徳之島用水基金	444,969	130	445,099
夢と希望の上原勇一郎奨学基金	90,161	18	90,179
徳之島用水地区小水力発電建設改良基金	12,500	△ 12,500	0
徳之島用水地区小水力発電災害事故等準備基金	11,000	△ 416	10,584
徳之島用水地区小水力発電漏水準備基金	11,000	△ 1,673	9,327
天城町公共施設整備基金	250,000	74,332	324,332
計	2,205,885	186,427	2,392,312



## 第2 令和2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2年度の当初予算は、一般会計58億5,552万9千円、繰越明許費5億1,535万3千円、国民健康保険事業特別会計9億7,969万9千円、介護保険事業特別会計9億3,123万円、後期高齢者医療事業特別会計6,849万5千円となっています。水道事業については、今年度から公営企業会計としてスタートし、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2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	
		5月臨時	6月議会	8月臨時	9月議会		
一般会計	当初予算	5,855,529	603,223	271,380	138,792	503,544	7,372,468
	継続費通次繰越						0
	繰越明許費繰越	515,353	0	0	0	0	515,353
	事故繰越						0
	小計	6,370,882	603,223	271,380	138,792	503,544	7,887,821
特別会計	国民健康保険	979,699	0	1,708	0	58,569	1,039,976
	介護保険	931,230	0	△605	0	35,190	965,815
	後期高齢者医療	68,495	0	493	0	1,903	70,891
	小計	1,979,424	0	1,596	0	95,662	2,076,682
合計	8,350,306	603,223	272,976	138,792	599,206	9,964,503	
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2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2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、現年度予算と併せて4億5,361万1千円、7.7%の増となっています。

また、国民健康保険事業特別会計、介護保険事業特別会計、後期高齢者医療事業特別会計とも当初予算比較においてそれぞれ増額となっています。

9月現計予算の対前年度比較では、12億弱の増額となっていますが、そのほとんどが新型コロナウイルス関連による特別定額給付金と地方創生臨時交付金によるものとなっています。

(単位:千円、%)

区分	当初予算		9月現計額		比較増減		伸率		
	R2(A)	R1(B)	R2(C)	R1(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	5,855,529	5,477,979	7,372,468	6,177,596	377,550	1,194,872	6.9	19.3
	継続費通次繰越					0	0		
	繰越明許費繰越	515,353	439,292	515,353	439,292	76,061	76,061	17.3	17.3
	事故繰越					0	0		
	小計	6,370,882	5,917,271	7,887,821	6,616,888	453,611	1,270,933	7.7	19.2
特別会計	国民健康保険	979,699	955,921	1,039,976	995,333	23,778	44,643	2.5	4.5
	介護保険	931,230	924,961	965,815	980,392	6,269	△14,577	0.7	△1.5
	後期高齢者医療	68,495	66,969	70,891	69,202	1,526	1,689	2.3	2.4
	小計	1,979,424	1,947,851	2,076,682	2,044,927	31,573	31,755	1.6	1.6
合計	8,350,306	7,865,122	9,964,503	8,661,815	485,184	1,302,688	6.2	15.0	



## 2. 各会計予算の執行状況

令和2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2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)	7,372,468	4,395,811	59.6	7,372,468	3,440,475	46.7
(特別会計)	2,076,682	938,990	45.2	2,076,682	734,726	35.4
国民健康保険	1,039,976	518,691	49.9	1,039,976	362,513	34.9
介護保険	965,815	399,596	41.4	965,815	352,598	36.5
後期高齢者医療	70,891	20,703	29.2	70,891	19,615	27.7
合計	9,449,150	5,334,801	56.5	9,449,150	4,175,201	44.2

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2年度			令和元年度			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	392,549	392,549	5.3	381,213	381,213	6.2	11,336	3.0
	12 分担金及び負担金	42,447	92,247	1.3	59,294	99,311	1.6	△ 7,064	△ 7.1
	13 使用料及び手数料	103,052	103,052	1.4	102,727	102,845	1.7	207	0.2
	16 財産収入	21,520	21,774	0.3	21,039	21,118	0.3	656	3.1
	17 寄附金	70,001	85,001	1.2	32,001	32,100	0.5	52,901	164.8
	18 繰入金	395,252	515,062	7.0	302,160	378,020	6.1	137,042	36.3
	19 繰越金	20,000	241,648	3.3	20,000	248,256	4.0	△ 6,608	△ 2.7
	20 諸収入	67,511	74,952	1.0	95,060	88,919	1.4	△ 13,967	△ 15.7
	小 計	1,112,332	1,526,285	20.7	1,013,494	1,351,782	21.9	174,503	181.9
依存財源	2 地方譲与税	76,377	76,912	1.0	73,330	73,330	1.2	3,582	4.9
	3 利子割交付金	200	200	0.0	250	250	0.0	△ 50	△ 20.0
	4 配当割交付金	250	250	0.0	200	200	0.0	50	25.0
	5 株式等譲渡所得割交付金	200	200	0.0	200	200	0.0	0	0.0
	自動車取得税交付金	0	0	0.0	6,902	6,902	0.1	△ 6,902	△ 100.0
	6 法人事業税交付金	1	1	0.0	0	0	0.0	1	皆増
	7 地方消費税交付金	101,159	101,159	1.4	87,965	87,965	1.4	13,194	15.0
	8 環境性能割交付金	3,018	3,018	0.0	0	3,279	0.1	△ 261	△ 8.0
	9 地方特例交付金	342	2,577	0.0	255	1,526	0.0	1,051	68.9
	10 地方交付税	2,847,053	3,091,530	41.9	2,728,444	2,957,809	47.9	133,721	4.5
	11 交通安全対策特別交付金	490	490	0.0	539	539	0.0	△ 49	△ 9.1
	14 国庫支出金	615,732	1,561,450	21.2	607,673	717,834	11.6	843,616	117.5
15 県支出金	451,275	430,002	5.8	405,627	438,807	7.1	△ 8,805	△ 2.0	
21 町債	647,100	578,394	7.8	553,100	537,173	8.7	41,221	7.7	
小 計	4,743,197	5,846,183	79.3	4,464,485	4,825,814	78.1	1,020,369	21.1	
歳入合計	5,855,529	7,372,468	100.0	5,477,979	6,177,596	100.0	1,194,872	19.3	

(歳出)

(単位:千円、%)

区 分	令和2年度			令和元年度			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	93,144	84,322	1.1	93,606	93,709	1.5	△ 9,387	△ 10.0
2 総 務 費	1,063,056	2,116,385	28.7	900,114	1,323,334	21.4	793,051	59.9
3 民 生 費	1,077,237	1,108,316	15.0	1,071,033	1,133,580	18.3	△ 25,264	△ 2.2
4 衛 生 費	557,215	609,038	8.3	399,102	394,612	6.4	214,426	54.3
6 農 林 水 産 業 費	711,157	853,276	11.6	707,219	701,418	11.4	151,858	21.7
7 商 工 費	139,953	261,095	3.5	157,727	209,459	3.4	51,636	24.7
8 土 木 費	671,002	698,666	9.5	702,354	703,613	11.4	△ 4,947	△ 0.7
9 消 防 費	212,807	258,124	3.5	167,561	167,893	2.7	90,231	53.7
10 教 育 費	534,527	558,301	7.6	433,110	467,617	7.6	90,684	19.4
11 災 害 復 旧 費	7,430	39,880	0.5	5,353	141,561	2.3	△ 101,681	△ 71.8
12 公 債 費	786,001	782,001	10.6	838,800	838,800	13.6	△ 56,799	△ 6.8
14 予 備 費	2,000	3,064	0.0	2,000	2,000	0.0	1,064	53.2
出	5,855,529	7,372,468	100.0	5,477,979	6,177,596	100.0	1,194,872	19.3

#### 4. 一般会計款別執行状況

令和2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	392,549	267,525	68.2
地方譲与税	76,912	22,253	28.9
利子割交付金	200	100	50.0
配当割交付金	250	177	70.8
株式等譲渡所得割交付金	200	0	0.0
法人事業税交付金	1	570	57,000.0
地方消費税交付金	101,159	69,137	68.3
環境性能割交付金	3,018	840	27.8
地方特例交付金	2,577	2,577	100.0
地方交付税	3,091,530	2,209,611	71.5
交通安全対策特別交付金	490	0	0.0
分担金及び負担金	92,247	71,679	77.7
使用料及び手数料	103,052	44,164	42.9
国庫支出金	1,561,450	943,826	60.4
県支出金	430,002	76,879	17.9
財産収入	21,774	9,896	45.4
寄附金	85,001	32,071	37.7
繰入金	515,062	385,292	74.8
繰越金	241,648	241,649	100.0
諸収入	74,952	17,566	23.4
町債	578,394	0	0.0
合計	7,372,468	4,395,812	59.6

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	84,322	42,307	50.2
総務費	2,116,385	1,434,988	67.8
民生費	1,108,316	394,684	35.6
衛生費	609,038	336,154	55.2
農林水産業費	853,276	240,642	28.2
商工費	261,095	118,185	45.3
土木費	698,666	164,497	23.5
消防費	258,124	102,071	39.5
教育費	558,301	217,811	39.0
災害復旧費	39,880	3,105	7.8
公債費	782,001	386,031	49.4
予備費	3,064	0	0.0
合計	7,372,468	3,440,475	46.7

## 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:㎡)

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	19,132.10
		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	68,729.78	
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	71,297.23	

公用車

区分	台数
軽乗用車	4
軽貨物	28
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
	56