

令和3年度  
上半期

# 財政事情



～健康のまち～  
鹿児島県 徳之島町

## 目 次

### I 令和2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	上水道会計 収益的・資本的収支	3
3	令和2年度一般会計決算科目別歳入状況	4
4	令和2年度一般会計決算科目別歳出状況	5
5	普通会計性質別歳出内訳	6

### II 令和3年度 上半期財政運営のあらまし

1	各会計予算の執行状況 (上水道会計)	7
2	一般会計款別執行状況	8
3	町有財産の状況	9
4	基金・一時借入金の状況	11

# I 令和2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

### 【令和2年度一般会計及び特別会計歳入歳出決算額】

(一般会計)

(単位：円)

会計別	区分	予算額	決算額	予算額に対する比較増減	予算額に対する決算額%
一般会計	歳入	13,403,523,720	10,661,554,196	△2,741,969,524	79.5
	歳出	13,403,523,720	10,378,219,843	△3,025,303,877	77.4
	差引残額	0	283,334,353	翌年度へ繰越 基金へ積立 継続費通次繰越 繰越明許費繰越	98,729,282 100,000,000 46,262,650 38,342,421

歳入歳出予算額134億352万3,720円に対し、歳入決算額106億6,155万4,196円(予算に対する収入率79.5%)、歳出決算額103億7,821万9,843円(予算に対する支出率77.4%)差引額(歳入決算額-歳出決算額)2億8,333万4,353円で基金へ10,000万円を積み立て、9,872万9,282円を翌年度に繰越しました。

(国民健康保険特別会計)

(単位：円)

会計別	区分	予算額	決算額	予算額に対する比較増減	予算額に対する決算額%
国民健康保険特別会計	歳入	1,459,307,000	1,467,888,236	8,581,236	100.6
	歳出	1,459,307,000	1,446,996,069	△12,310,931	99.2
	差引残額	0	20,892,167	基金へ積立 翌年度へ繰越	16,800,000 4,092,167

歳入歳出予算額14億5,930万7,000円に対し、歳入決算額14億6,788万8,236円(予算に対する収入率100.6%)、歳出決算額14億4,699万6,069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)2,089万2,167円で、基金へ1,680万円を積み立て、409万2,167円を翌年度に繰越しました。

(農業集落排水事業特別会計)

(単位：円)

会計別	区分	予算額	決算額	予算額に対する比較増減	予算額に対する決算額%
農業集落排水事業特別会計	歳入	11,888,000	11,752,436	△135,564	98.9
	歳出	11,888,000	11,483,949	△404,051	96.6
	差引残額	0	268,487	翌年度へ繰越	268,487

歳入歳出予算額1,188万8,000円に対し、歳入決算額1,175万2,436円(予算に対する収入率98.9%)、歳出決算額1,148万3,949円(予算に対する支出率96.6%)差引額(歳入決算額-歳出決算額)26万8,487円で、全額を翌年度に繰越しました。

## (介護保険事業特別会計)

(単位：円)

会計別	区分	予算額	決算額	予算額に対する比較増減	予算額に対する決算額%
介護保険事業特別会計	歳入	1,194,951,000	1,164,917,591	△30,033,409	97.5
	歳出	1,194,951,000	1,129,269,957	△65,681,043	94.5
	差引残額	0	35,647,634	基金へ積立 翌年度へ繰越	9,000,000 26,647,634

歳入歳出予算額11億9,495万1,000円に対し、歳入決算額11億6,491万7,591円(予算に対する収入率97.5%)、歳出決算額11億2,926万9,957円(予算に対する支出率94.5%)差引額(歳入決算額-歳出決算額)3,564万7,634円で、基金へ900万円を積み立て、2,664万7,634円を翌年度に繰越しました。

## (公共下水道事業特別会計)

(単位：円)

会計別	区分	予算額	決算額	予算額に対する比較増減	予算額に対する決算額%
公共下水道事業特別会計	歳入	925,479,000	621,977,547	△303,501,453	67.2
	歳出	925,479,000	621,408,234	△304,070,766	67.1
	差引残額	0	569,313	翌年度へ繰越 繰越明許費繰越	510,313 59,000

歳入歳出予算額9億2,547万9,000円に対し、歳入決算額6億2,197万7,547円(予算に対する収入率67.2%)、歳出決算額6億2,140万8,234円(予算に対する支出率67.1%)差引額(歳入決算額-歳出決算額)56万9,313円で、51万313円を翌年度に繰越しました。

## (後期高齢者医療特別会計)

(単位：円)

会計別	区分	予算額	決算額	予算額に対する比較増減	予算額に対する決算額%
後期高齢者医療特別会計	歳入	128,264,000	127,682,624	△581,376	99.5
	歳出	128,264,000	126,976,813	△1,287,187	99.0
	差引残額	0	705,811	翌年度へ繰越	705,811

歳入歳出予算額1億2,826万4,000円に対し、歳入決算額1億2,768万2,624円(予算に対する収入率99.5%)、歳出決算額1億2,697万6,813円(予算に対する支出率99.0%)差引額(歳入決算額-歳出決算額)70万5,811円で、全額を翌年度に繰越しました。

## 2 上水道会計 収益的・資本的収支

(上水道会計・収益的収支)

会計別	区分	収益的収支			
		予算額	決算額	予算額に対する比較増減	予算額に対する決算額%
上水道事業会計	歳入	404,076,000	403,300,569	△775,431	99.8
	歳出	404,076,000	396,405,896	△7,670,104	98.1
	差引残額	0	6,894,673	6,894,673	

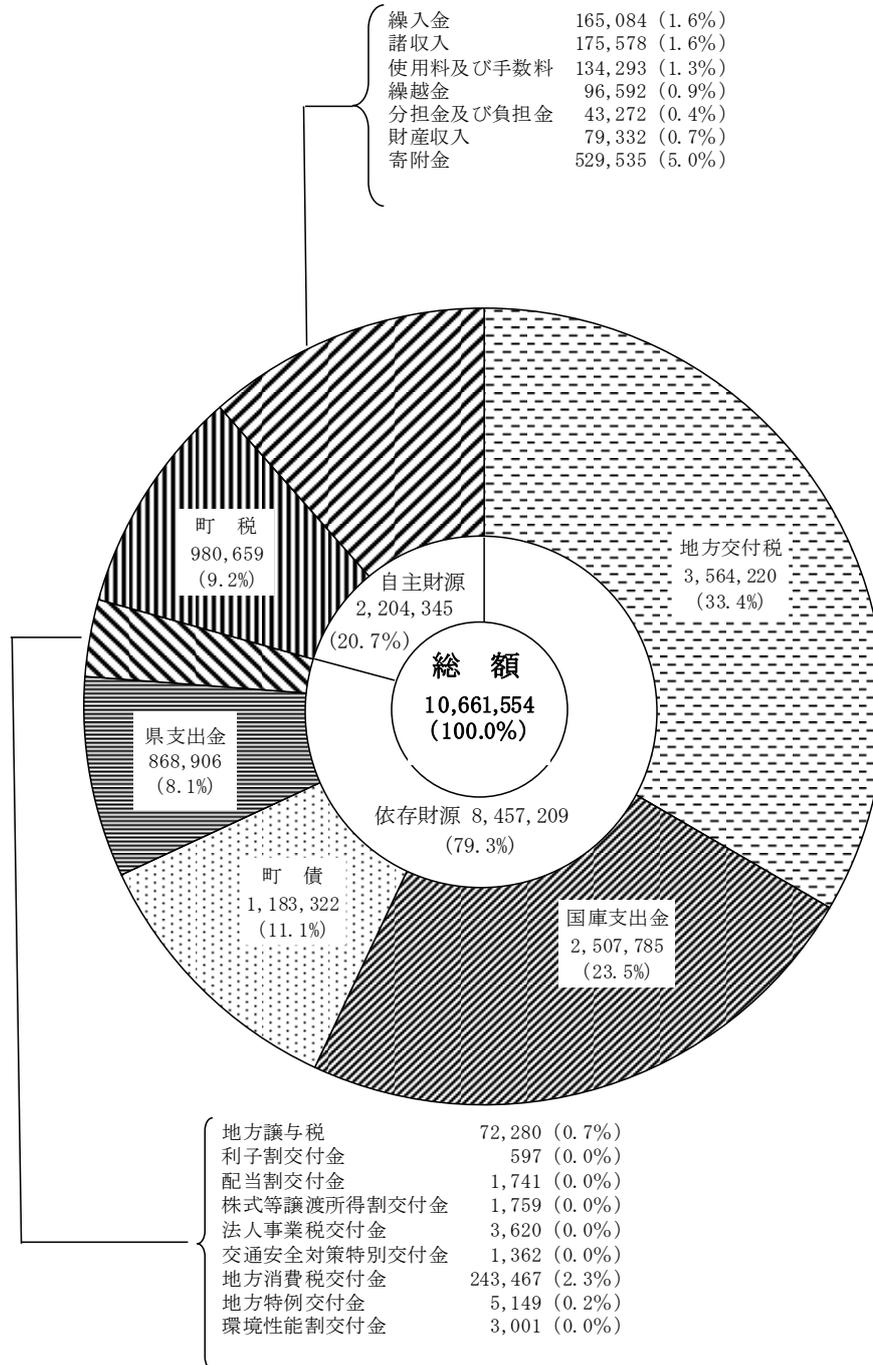
収益的収支は歳入歳出予算額4億407万6,000円に対し、歳入決算額4億330万569円(予算に対する収入率99.8%)、歳出決算額3億9,640万5,896円(予算に対する支出率98.1%)差引額(歳入決算額-歳出決算額)689万4,673円です。

(上水道会計・資本的収支)

会計別	区分	資本的収支			
		予算額	決算額	予算額に対する比較増減	予算額に対する決算額%
上水道事業会計	歳入	198,363,000	198,363,153	153	100.0
	歳出	268,558,000	268,556,354	△1,646	100.0
	差引残額	△70,195,000	△70,193,201	1,799	

資本的収支は歳入予算額1億9,836万3,000円に対し、歳入決算額1億9,836万3,153円(予算に対する収入率100.0%)、歳出予算額2億6,855万8,000円に対し、歳出決算額2億6,855万6,354円(予算に対する支出率100.0%)差引額(歳入決算額-歳出決算額)△7,019万3,201円です。

3 令和2年度 一般会計決算科目別歳入状況（単位：千円）

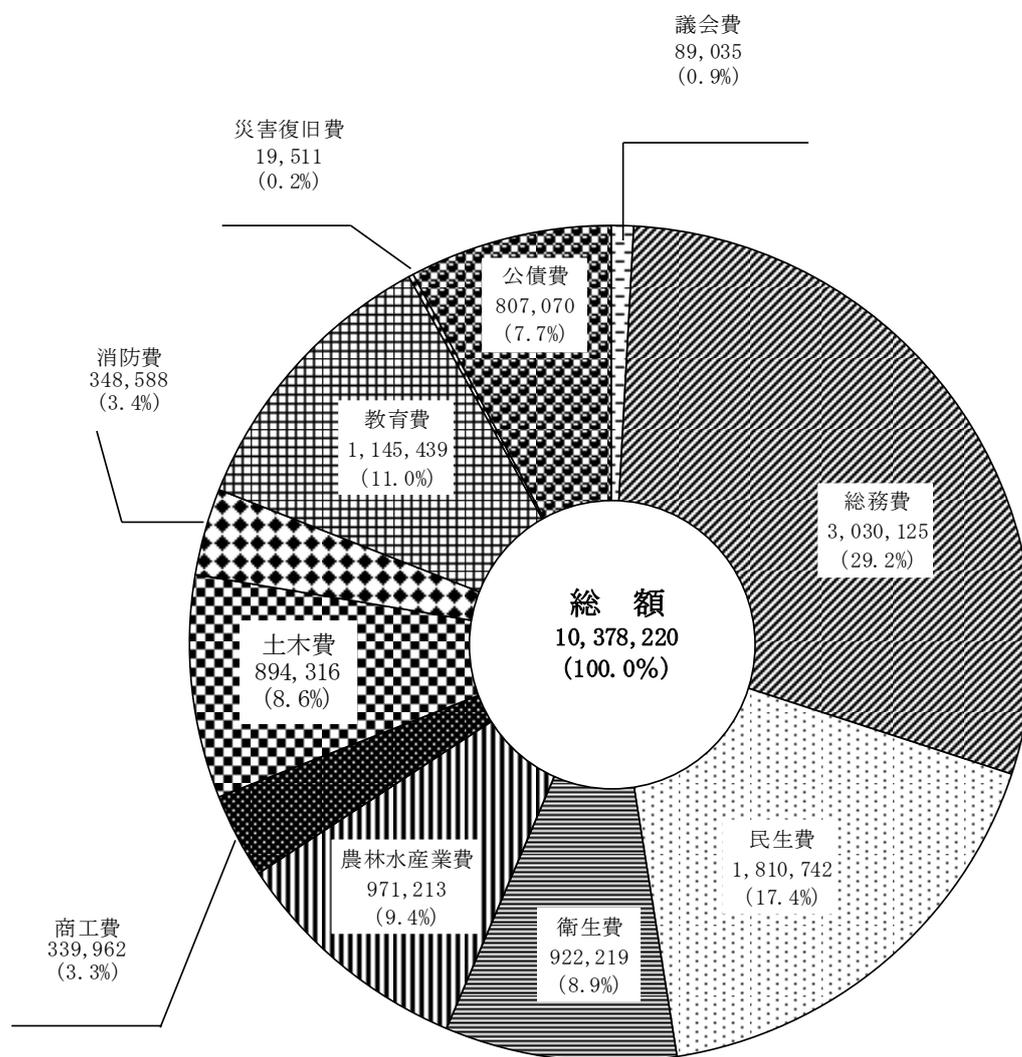


一般会計決算科目別の歳入は106億6,155万4,196円です。自主財源は22億434万5,720円で歳入の20.7%です。依存財源は84億5,720万8,476円で歳入の79.3%です。

●自主財源とは・・・地方公共団体が自主的に収入できる財源のことで、町税、繰入金、諸収入、使用料及び手数料、繰越金、分担金及び負担金、財産収入、寄付金などです。

●依存財源とは・・・国や県から交付される収入や借入金など自主的に収入を決めることができない財源のことで、地方交付税、町債、国庫支出金、県支出金、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、自動車取得税交付金、交通安全対策特別交付金、地方消費税交付金、地方特例交付金などです。

4 令和2年度 一般会計決算科目別歳出状況（単位：千円）

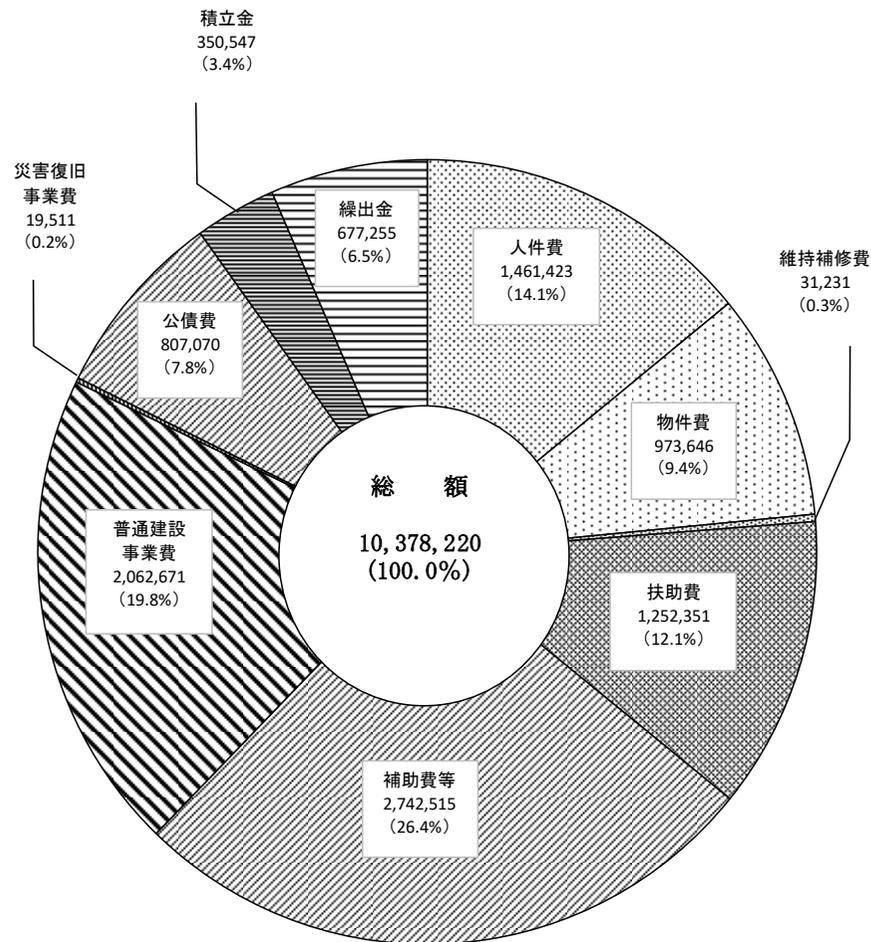


一般会計決算科目別の歳出は総額103億7,821万9,843円で、議会費8,903万5,289円(0.9%)、総務費30億3,012万5,364円(29.2%)、民生費18億1,074万1,910円(17.4%)、衛生費9億2,221万8,886円(8.9%)、農林水産業費9億7,121万3,077円(9.4%)、商工費3億3,996万2,120円(3.3%)、土木費8億9,431万6,021円(8.6%)、消防費3億4,858万7,715円(3.4%)、教育費11億4,543万8,675円(11.0%)、災害復旧費1,951万680円(0.2%)、公債費8億707万106円(7.7%)です。前年度より22億8,190万3,978円の増額となっています。

5 普通会計性質別歳出内訳

(単位：千円)

科 目	決算額	構成比	科 目	決算額	構成比
1 人 件 費	1,461,423	14.1	(2) 補助交付金	1,620,403	15.6
(1) 議員委員等 報酬手当	93,731	0.9	(3) そ の 他	526,519	5.1
(2) 特別職の給与	26,425	0.3	6 普通建設事業費	2,062,671	19.8
(3) 職 員 給	783,857	7.6	(1) 補助事業費	1,152,819	11.1
(4) 地方公務員共済 組合等負担金	188,971	1.8	(2) 単独事業費	822,287	7.9
(5) 退職手当組合 負 担 金	190,156	1.8	(3) 国直轄事業負担金	0	—
(6) 災害補償費	973	0.0	(4) 県営事業負担金	87,565	0.8
(7) 会計年度任用職員	129,880	1.2	7 災害復旧事業費	19,511	0.2
(8) 再任用職員	27,168	0.3	(1) 補助事業費	17,446	0.2
(9) そ の 他	20,262	0.2	(2) 単独事業費	2,065	0.0
2 物 件 費	973,646	9.4	8 失業対策事業費	0	0
(1) 旅 費	23,235	0.2	(1) 補助事業費	0	—
(2) 交 際 費	731	0.0	(2) 単独事業費	0	—
(3) 需 用 費	226,290	2.2	9 公 債 費	807,070	7.8
(4) 役 務 費	102,969	1.0	(1) 元利償還金	806,615	7.8
(5) 備品購入費	49,011	0.5	(2) 一時借入金利子	455	0.0
(6) 委 託 料	473,684	4.6	10 積 立 金	350,547	3.4
(7) そ の 他	97,726	0.9	11 投資及び出資金	0	0.0
3 維持補修費	31,231	0.3	12 貸 付 金	0	0
4 扶 助 費	1,252,351	12.1	13 繰 出 金	677,255	6.5
5 補 助 費 等	2,742,515	26.4			
(1) 負担金寄附金	595,593	5.7	歳 出 合 計	10,378,220	100.0



## Ⅱ 令和3年度 上半期財政運営のあらまし

### 1 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）

◎各会計の予算執行状況（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）	8,842,775	4,229,203	47.8	8,842,775	3,261,601	36.9
（特別会計）						
国民健康保険事業	1,412,298	602,207	42.6	1,412,298	599,624	42.5
農業集落排水事業	13,045	6,078	46.6	13,045	5,390	41.3
介護保険事業	1,200,347	494,820	41.2	1,200,347	494,038	41.2
公共下水道事業	533,557	300,805	56.4	533,557	103,261	19.4
後期高齢者医療	129,990	34,615	26.6	129,990	33,200	25.5
合計	12,132,012	5,667,728	46.7	12,132,012	4,497,114	37.1

（単位：千円 %）

上水道事業	収入			支出		
	予算現額	収入済額	収入率	予算現額	支出済額	支出率
収益的収支	380,782	150,700	39.6	380,782	77,677	20.4
資本的収支	280,572	0	0.0	353,970	85,371	24.1

## 2 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次のとおりです。(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	928,865	587,841	63.3
地 方 譲 与 税	65,001	22,138	34.1
利 子 割 交 付 金	1,000	280	28.0
配 当 割 交 付 金	1,200	396	33.0
株 式 等 譲 渡 所 得 割 交 付 金	800	0	0.0
法 人 事 業 税 交 付 金	8,919	6,289	70.5
地 方 消 費 税 交 付 金	200,000	140,540	70.3
環 境 性 能 割 交 付 金	6,000	1,414	23.6
地 方 特 例 交 付 金	2,000	4,817	240.9
地 方 交 付 税	3,511,078	2,670,400	76.1
交 通 安 全 対 策 特 別 交 付 金	1,500	703	46.9
分 担 金 及 び 負 担 金	85,120	12,097	14.2
使 用 料 及 び 手 数 料	136,715	54,592	39.9
国 庫 支 出 金	1,212,299	182,591	15.1
県 支 出 金	726,963	67,405	9.3
財 産 収 入	47,866	14,503	30.3
寄 附 金	403,002	126,464	31.4
繰 入 金	478,658	223,000	46.6
繰 越 金	98,729	98,729	100.0
諸 収 入	89,845	15,004	16.7
町 債	837,215	0	0.0
歳 入 合 計	8,842,775	4,229,203	47.8

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	90,060	46,441	51.6
総 務 費	1,757,899	496,182	28.2
民 生 費	1,773,633	686,199	38.7
衛 生 費	938,226	405,012	43.2
労 働 費	-	-	-
農 林 水 産 業 費	1,194,067	497,419	41.7
商 工 費	206,816	26,080	12.6
土 木 費	812,630	257,796	31.7
消 防 費	257,253	119,532	46.5
教 育 費	908,682	330,372	36.4
災 害 復 旧 費	96,464	5,737	6.0
公 債 費	802,198	390,831	48.7
諸 支 出 金	1	-	0.0
予 備 費	4,846	-	0.0
歳 出 合 計	8,842,775	3,261,601	36.9

### 3 町有財産の状況

町有財産には公有財産・普通財産等があり、管理については条例や規則によってそれぞれ管理がなされています。

公有財産 (単位：㎡)

区 分		土 地	建 物
本庁舎		7,593	3,831
その他の行政機関	消防施設		444
	その他の施設	1,091	1,341
公共用財産	学校	124,124	32,689
	公営住宅	101,639	31,876
	公園	91,562	960
	その他の施設	189,449	48,125
普通財産	山林	3,943,869	
	原野	33,192	
	宅地	34,622	
	貸付地	15,146	
	墓地	12,290	
合計		4,554,577	119,266

(単位：㎡)

山 林	3,943,869
-----	-----------

(単位：千円)

有価証券	株券	30,000
------	----	--------

(単位：千円)

出資による権利	出資証券	467,058
---------	------	---------

物 品

区 分	現 在 高	区 分	現 在 高
行政無線	2	消防車	18
衛星携帯電話	5	ステーションワゴン	11
冷暖房装置一式	11	ダンプ	5
冷蔵庫	7	ピックアップ	1
食缶消毒保管庫	3	図書館車	1
食缶洗浄機	1	入浴車	0
食器洗浄機	1	箱型	13
オートフライヤー	1	バン	15
気象観測機一式	1	冷蔵冷凍車	1
洗濯機	5	カラー複合機	2
アルギョ特殊浴槽	0	ミニコンボ	1
熱風消毒食器保管機	2	マニアスプレッター	0
焼物機	1	マイスターローダー	0
全自動血圧コンピュータ	2	陶芸用電機窯	1
農村情報無線一式	1	ガスコンロ	3
自動ドア	3	消火器	14
予備発電器	2	マット	4
焼却炉	1	幾何形態ボード	4
キャブオーバー	10	希少種・外来種調査用一式	1
散水車	1		

#### 4 基金・一時借入の状況

基金（令和3年9月30日現在）

（単位：円）

区 分	現 在 高
財政調整基金	1,065,194,167
減債基金	261,087,123
土地開発基金	7,549,521
奨学基金	7,000,000
高額療養資金貸付基金	2,800,000
図書教育基金	2,540,000
肉用雌牛導入基金	11,173,083
庁舎整備基金	601,793,661
ふるさと創生基金	660,192
地域振興基金	31,971,252
地域福祉基金	19,400,000
看護職員等修学資金貸与基金	2,571,297
中山間ふるさと水と土保全基金	10,035,000
文化会館振興基金	13,403,886
町営住宅建設等基金	15,286,026
ふるさと思いやり基金	752,904,476
自衛隊殉職者慰霊碑管理基金	888,750
徳之島用水基金	0
医学奨学基金	3,345,666
森林環境譲与税基金	2,206,000
保育士等修学基金	4,860,000
合 計	2,816,670,100

一時借入金の状況

（単位：円）

9月末現在	0
-------	---