

令和2年度
下半期

財 政 事 情



～ 長 寿 と 癒 し の ま ち ～

鹿児島県 伊仙町

目 次

I	財政の動向	1
II	令和3年度予算のあらまし	
	1 一般会計及び特別会計等の予算規模について	2
	2 一般会計 歳入予算について	3
	3 一般会計 歳出予算について	4
III	令和2年度 下半期財政運営のあらまし	
	1 一般会計 補正状況	6
	2 一般会計 款別予算執行状況	7
	3 その他特別会計予算執行状況	8
IV	基金の状況	9
V	一時借入金	10

町長の財政方針

伊仙町の財政は依然として「非常に厳しい状況」にあります。

地方創生を念頭に、「町民がまちづくりの主体」という理念のもとに策定した「第5次伊仙町総合計画」に基づいた施策を実行するにあたり、有利で効果的な財政運営と投資を進めていくことを目標に掲げました。

職員一人ひとりが全事業の緊急・必要性を常に意識し、正確な予測によって効果的な事業を厳選し、より効率的な行財政運営で改善に取り組み、将来に亘って大きく寄与できるように推し進めていきます。

I 財政の動向

国の令和3年度予算の概算要求に当たっての基本的な方針、「経済財政運営と改革の基本方針2020」(令和2年7月17日閣議決定)においては、新型コロナウイルス感染症の拡大等先行きが不透明であり、確実な見通しを持つことは困難であるものの、今回の新型コロナウイルス感染症拡大で顕在化した課題を克服した後の新しい未来における経済社会の姿の基本的方向性として、「新たな日常」を通じた「質」の高い経済社会の実現を目指すとしており、当面は、休業者や離職者をはじめ、国民の雇用を守り抜くことを最優先に、経済財政運営を行うとしている。

新型コロナウイルス感染症拡大は、あらゆる方面に影響を及ぼす先例のない危機的状況であることから、本町としても、引き続き、町民の命と暮らしを守ることを最優先とした感染防止対策を実施するとともに、新型コロナウイルス感染症拡大の影響を克服する強力な産業支援を講じる必要がある。

さらに、本町においては、高齢化の急速な進行や医療費増による扶助費が引き続き増大する傾向にあり、また、公債費も引き続き高水準で推移することが見込まれていることなどを踏まえると、今後とも厳しい財政状況が続くものと見込まれている。

このような厳しい状況の中、本町においては、平成23年度以降これまで徹底した行財政改革を行うことで、徳之島用水事業償還に向けての基金の増設を行うことが曲がりなりにもできたが、庁舎建替えの本工事着工による大規模な普通建設費、学校等公共施設の老朽化に伴う、整備・維持補修に多額の予算を当て込む必要性に駆られている。

II 令和3年度歳入歳出予算のあらまし

1 一般会計及び特別会計等の予算規模について

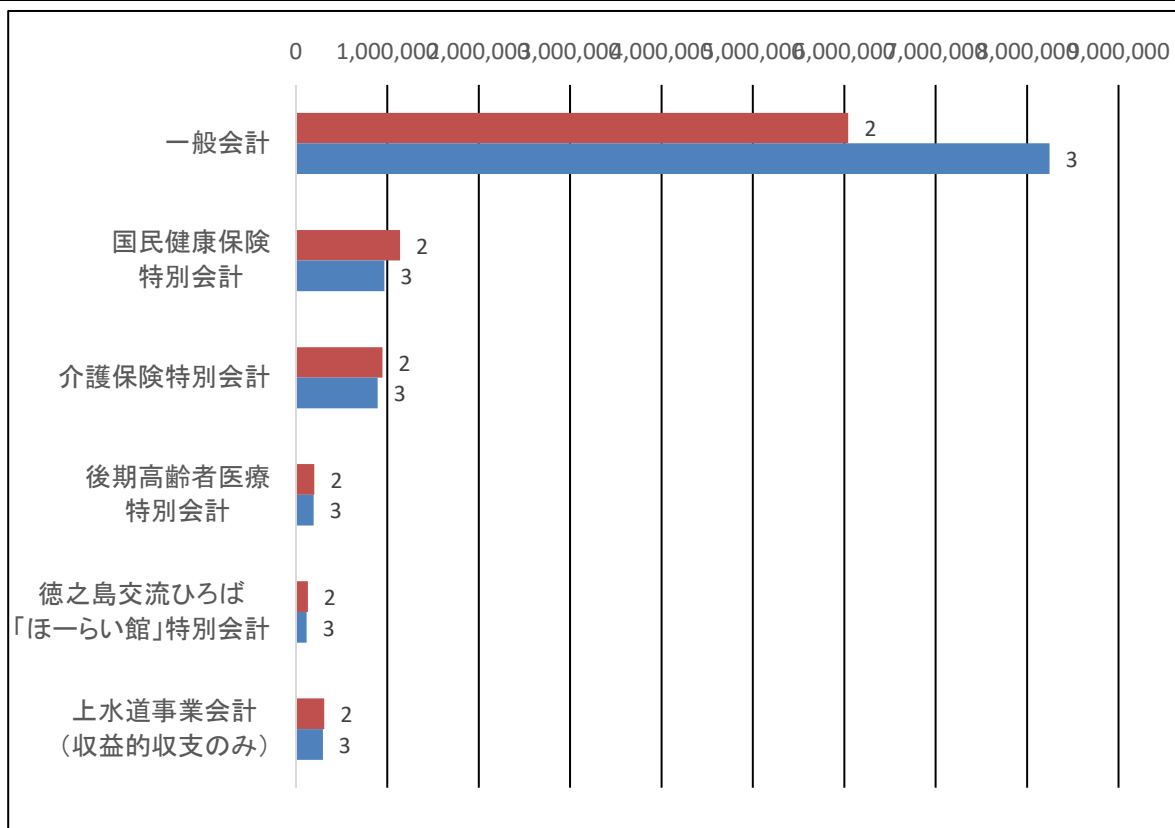
令和3年度当初予算規模は第1表のとおり、一般会計は、8,244,061千円、特別会計は2,176,136千円、上水道事業会計(収益的収支)は293,213千円となっています。

前年度との比較は、一般会計は、2,203,523千円の増、特別会計は253,894千円の減、上水道事業会計の収益的収支は、15,582千円の減となっています。

第1表 令和3年度各会計当初予算の状況

(単位:千円,%)

会計区分	令和3年度 当初予算 A	令和2年度 当初予算 B	比較増減	
			A-B	増減率
一般会計	8,244,061	6,040,538	2,203,523	36.5
特別会計	2,176,136	2,414,448	△ 238,312	△ 9.9
国民健康保険特別会計	968,421	1,138,771	△ 170,350	△ 15.0
介護保険特別会計	895,413	946,808	△ 51,395	△ 5.4
後期高齢者医療特別会計	194,526	199,706	△ 5,180	△ 2.6
徳之島交流ひろば 「ほーらい館」特別会計	117,776	129,163	△ 11,387	△ 8.8
上水道事業会計 (収益的収支のみ)	293,213	308,795	△ 15,582	△ 5.0
合計	10,713,410	8,763,781	1,949,629	22.2



2 一般会計歳入予算について

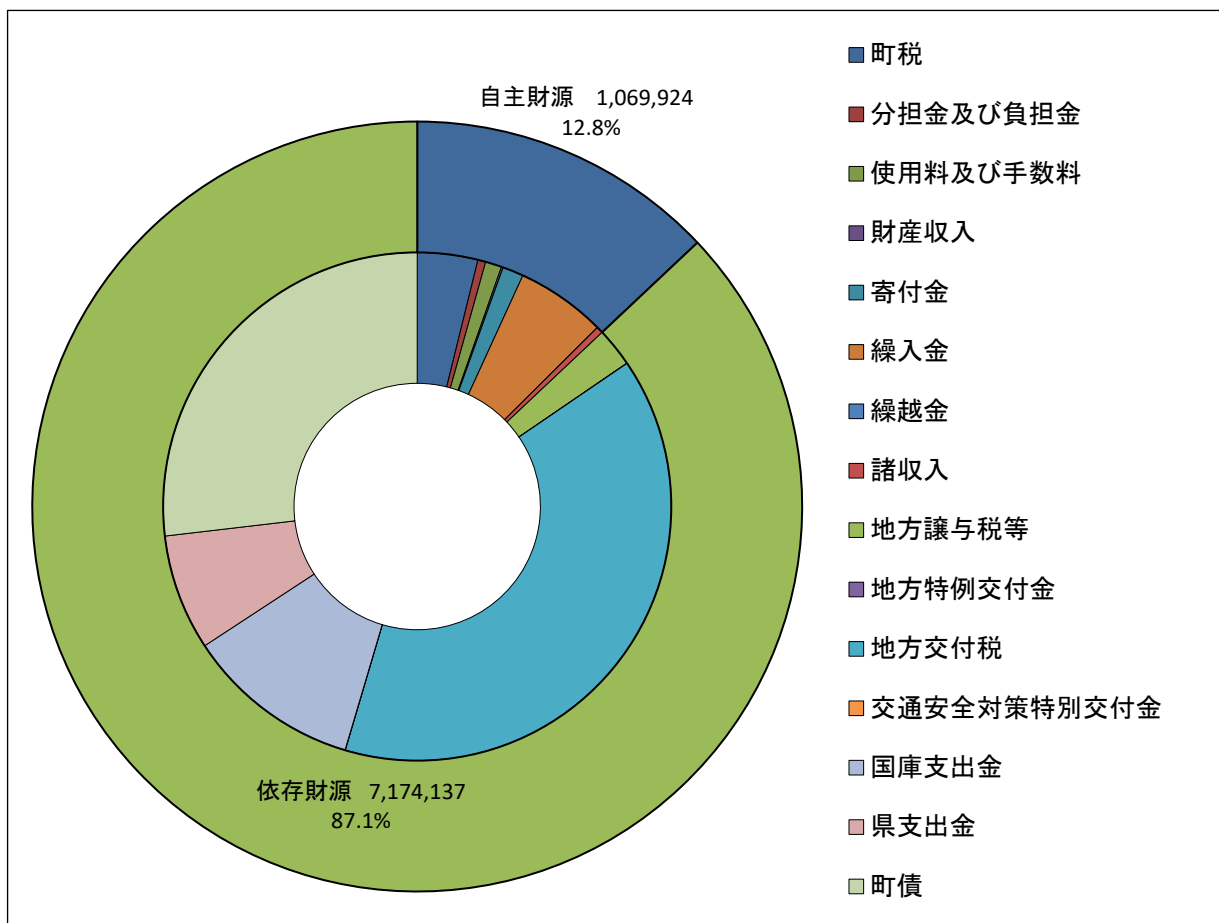
一般会計の歳入予算の状況は、第2表のとおり町税等の自主財源は1,069,924千円・12.8%。地方交付税等の依存財源は7,174,137千円、87.1%となっています。

構成比は地方交付税39.1%、町債26.9%、国庫支出金11.2%、県支出金7.4%、繰入金5.7%となっています。

第2表 歳入の状況

(単位:千円,%)

歳入区分	令和3年度		令和2年度		対前年度増減		
	予算 A	構成比	予算 B	構成比	D=(A-B)	D/B	
自主財源	町税	317,015	3.8	314,218	5.2	2,797	0.9
	分担金及び負担金	41,198	0.5	41,646	0.7	△ 448	△ 1.1
	使用料及び手数料	85,594	1.0	82,058	1.4	3,536	4.3
	財産収入	8,966	0.1	9,160	0.2	△ 194	△ 2.1
	寄付金	110,001	1.3	63,001	1.0	47,000	74.6
	繰入金	472,188	5.7	205,649	3.4	266,539	129.6
	繰越金	1	0.0	1	0.0	0	0.0
	諸収入	34,961	0.4	26,985	0.4	7,976	29.6
	計	1,069,924	12.8	742,718	12.3	327,206	44.1
依存財源	地方譲与税等	204,236	2.5	189,956	3.1	14,280	7.5
	地方特例交付金	1,403	0.0	885	0.0	518	58.5
	地方交付税	3,223,325	39.1	3,155,613	52.2	67,712	2.1
	交通安全対策特別交付金	1,368	0.0	1,412	0.0	△ 44	△ 3.1
	国庫支出金	921,866	11.2	795,861	13.2	126,005	15.8
	県支出金	607,972	7.4	525,147	8.7	82,825	15.8
	町債	2,213,967	26.9	628,946	10.4	1,585,021	252.0
	計	7,174,137	87.1	5,297,820	87.6	1,876,317	35.4
歳入合計	8,244,061	100.0	6,040,538	100.0	2,203,523	36.5	



3 一般会計歳出予算について

一般会計の歳出予算の状況は、第3表～第5表(性質別経費)、第6表(目的別経費)のとおりです。構成比の最も大きなものは、普通建設事業費(投資的経費)の33.0%(2,724,489千円)で、昨年度より1,901,955千円増額となっています。

続いて人件費が、15.3%で昨年度より12,986千円の増となっています。

扶助費は、11.5%で昨年度より25,047千円の増となっており、補助費等は、11.3%で昨年度より62,274千円の増となっています。

また、公債費については、10.3%で昨年度より17,401千円の減となっています。

第3表 義務的経費

(単位:千円,%)

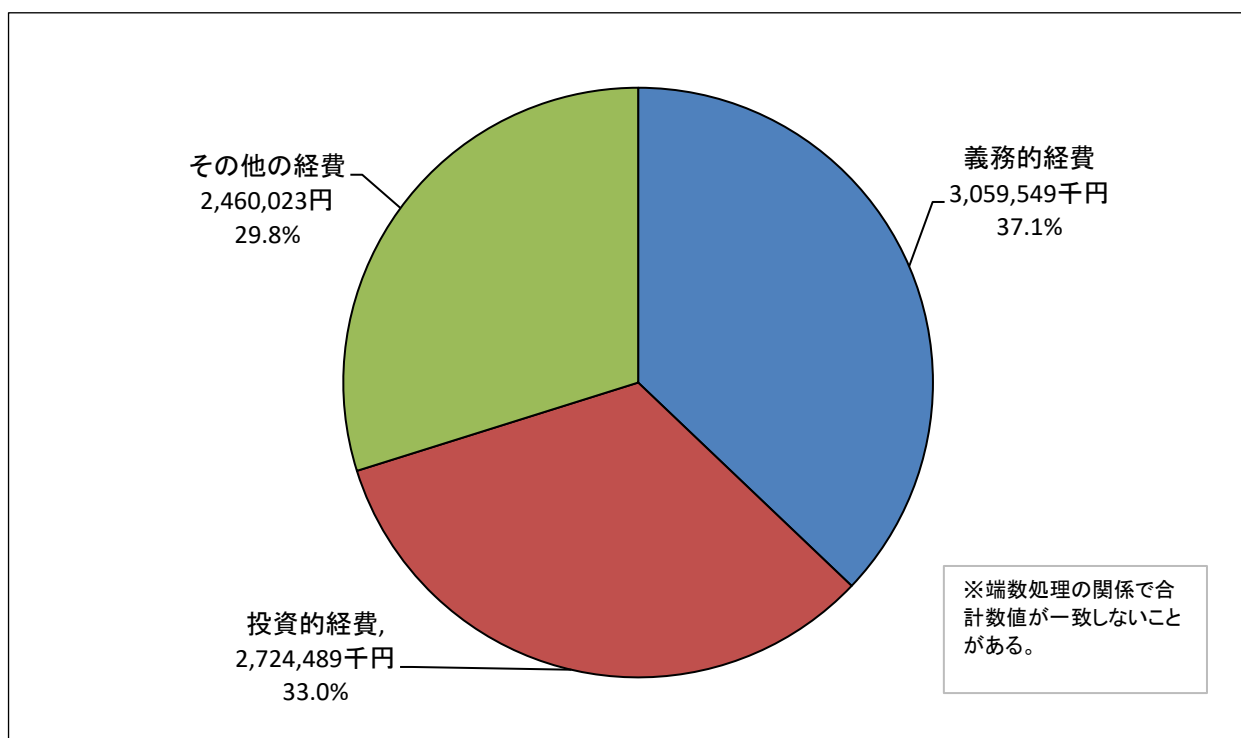
性質別	令和3年度	令和2年度	比較	構成比	伸び率
人件費	1,257,394	1,244,408	12,986	15.3	1.0
公債費	850,517	867,918	△ 17,401	10.3	△ 2.0
扶助費	951,638	926,591	25,047	11.5	2.7
計	3,059,549	3,038,917	20,632	37.1	0.7

第4表 投資的経費

性質別	令和3年度	令和2年度	比較	構成比	伸び率
補助事業費	802,450	450,101	352,349	9.7	78.3
単独事業費	1,650,100	247,129	1,402,971	20.0	567.7
国県営事業負担金	271,939	125,304	146,635	3.3	117.0
計	2,724,489	822,534	1,901,955	33.0	231.2

第5表 その他の経費

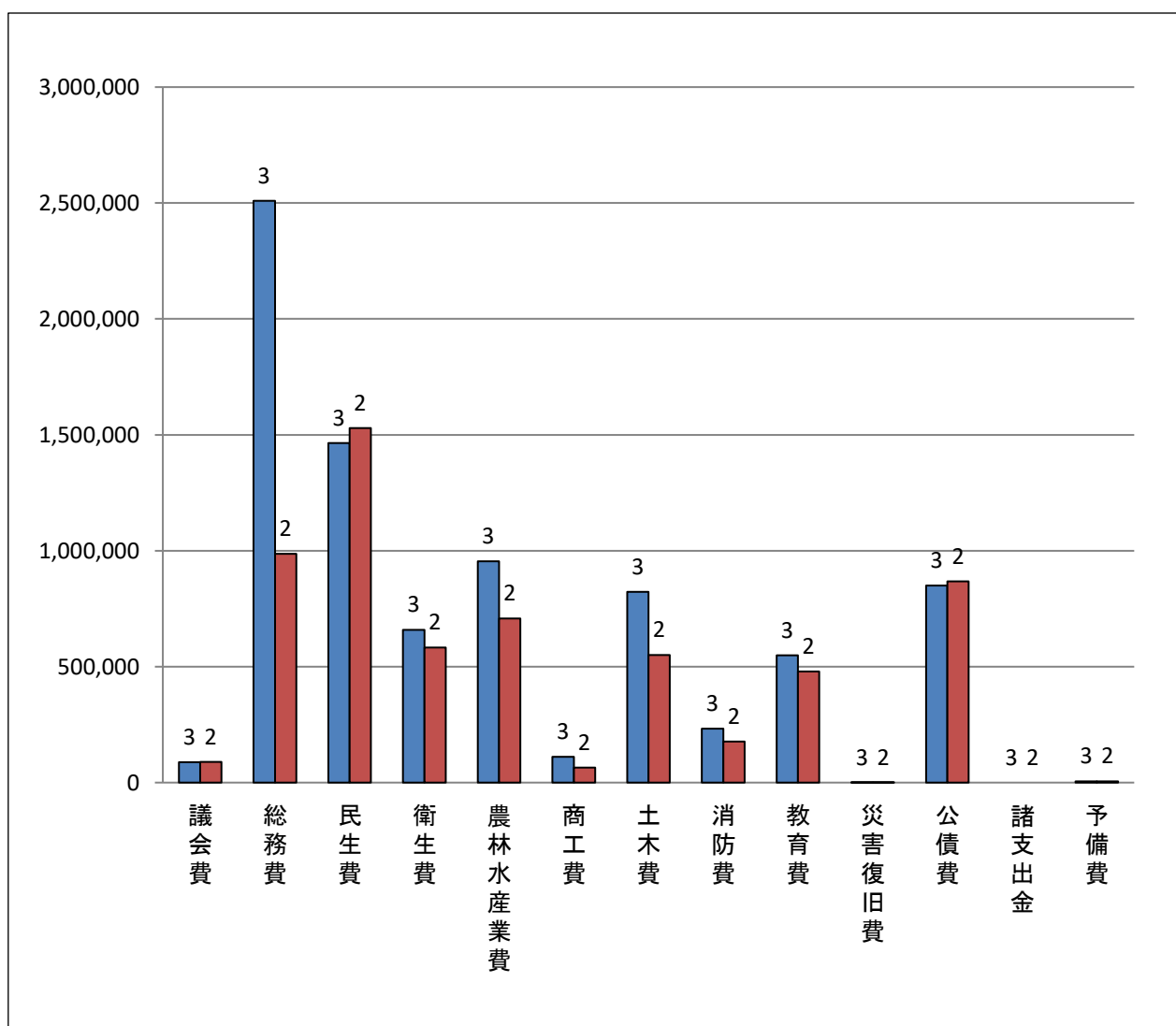
性質別	令和3年度	令和2年度	比較	構成比	伸び率
物件費	718,200	666,019	52,181	8.7	7.8
補助費等	935,074	872,800	62,274	11.3	7.1
その他	806,749	640,268	166,481	9.8	26.0
計	2,460,023	2,179,087	280,936	29.8	12.9



第6表 一般会計歳出予算目的別内訳表

(単位:千円,%)

区分	令和3年度		令和2年度		対前年度伸率	
	予算額 A	構成比	予算額 B	構成比	(A-B) D	(D/B)
議会費	87,596	1.1	89,173	1.5	△ 1,577	△ 1.8
総務費	2,509,066	30.4	986,849	16.3	1,522,217	154.3
民生費	1,464,096	17.8	1,528,665	25.3	△ 64,569	△ 4.2
衛生費	658,551	8.0	582,804	9.6	75,747	13.0
農林水産業費	954,189	11.6	707,501	11.7	246,688	34.9
商工費	111,183	1.3	65,149	1.1	46,034	70.7
土木費	822,210	10.0	550,804	9.1	271,406	49.3
消防費	232,189	2.8	177,253	2.9	54,936	31.0
教育費	549,456	6.6	478,964	7.8	70,492	14.7
災害復旧費	8	0.0	458	0.0	△ 450	△ 98.3
公債費	850,517	10.3	867,918	14.4	△ 17,401	△ 2.0
諸支出金	0	0.0	0	0.0	0	0.0
予備費	5,000	0.1	5,000	0.1	0	0.0
歳出合計	8,244,061	100.0	6,040,538	99.8	2,203,523	36.5



Ⅲ 令和2年度下半期財政運営のあらまし

1 一般会計補正状況

令和2年度一般会計の上半期の予算規模は、特別定額給付金事業等の新型コロナウイルス感染症対策対応経費等で当初予算に1,342,486千円増額計上され7,383,024千円となりました。

その後も新型コロナウイルス感染症対応経費等の増額、衛生費や消防費等で201,371千円の増額補正が行われ、令和2年度末の予算総額は7,584,395千円となりました。

(1) 補正予算第4号(補正額 145,474千円)

補正内容については、合併浄化槽設置補助金(19,420千円)や道路橋りょう費(61,465千円)等増額補正いたしました。

(2) 補正予算第5号(補正額 1,519千円)

補正内容については、徳之島交流ひろば「ほーらい館」特別会計運営費の繰出金(1,519千円)の増額を行いました。

(3) 補正予算第6号(補正額 4,335千円)

補正内容については、新型コロナウイルスワクチン接種体制確保事業補助金(1,895千円)等新型コロナウイルス感染症対応地方創生臨時交付金を活用した事業費の増額を行いました。

(4) 補正予算第7号(補正額 27,185千円)

補正内容については、防災まちづくり事業費(59,500千円)の増額を行いました。

(5) 補正予算第9号(補正額 22,858千円)

補正内容については、財政調整基金積立金(22,858千円)の増額を行いました。

2 款別予算執行状況

令和2年度3月末の一般会計款別予算の執行状況は、第7表のとおりです。

第7表 一般会計の款別予算執行状況

(歳入)		(単位:千円,%)					
科	目	予算現額 A	累計 調定済額 B	累計 収入済額 C	予算残額 (A-C)	執行率 (B/A)	執行率 (C/A)
町	税	314,218	374,706	329,099	△ 14,881	119.3	104.7
	地方譲与税	70,112	72,723	72,723	△ 2,611	103.7	103.7
	利子割交付金	586	226	226	360	38.6	38.6
	配当割交付金	534	661	661	△ 127	123.8	123.8
	株式等譲渡所得割交付金	412	668	668	△ 256	162.1	162.1
	法人事業税交付金	339	546	546	△ 207	161.1	161.1
	地方消費税交付金	125,387	125,387	125,387	0	100.0	100.0
	環境性能割交付金	2,860	3,109	3,109	△ 249	108.7	108.7
	地方特例交付金	2,532	2,532	2,532	0	100.0	100.0
	地方交付税	3,311,829	3,311,829	3,311,829	0	100.0	100.0
	交通安全対策特別交付金	1,412	1,180	1,180	232	83.6	83.6
	分担金及び負担金	48,466	84,635	35,201	13,265	174.6	72.6
	使用料及び手数料	86,658	125,862	67,327	19,331	145.2	77.7
	国庫支出金	1,898,621	1,666,245	1,503,801	394,820	87.8	79.2
	県支出金	682,473	495,066	383,679	298,794	72.5	56.2
	財産収入	9,878	8,552	7,376	2,502	86.6	74.7
	寄付金	122,601	113,586	113,324	9,277	92.6	92.4
	繰入金	82,488	86,881	507	81,981	105.3	0.6
	繰越金	6,250	6,251	6,251	△ 1	100.0	100.0
	諸収入	49,855	93,300	40,664	9,191	187.1	81.6
	町債	766,884	464,212	93,698	673,186	60.5	12.2
	歳入合計	7,584,395	7,038,157	6,099,788	1,484,607	92.8	80.4

(歳出)

(単位:千円,%)

科目名	予算現額 A	累計 負担行為 B	累計 支出済額 C	予算残額 D (A-B)	執行率 (B/A)	執行率 (C/A)
議会費	82,186	81,430	81,388	756	99.1	99.0
総務費	1,363,869	1,225,529	871,214	138,340	89.9	63.9
民生費	2,187,603	2,154,285	1,950,975	33,318	98.5	89.2
衛生費	631,564	607,398	578,087	24,166	96.2	91.5
農林水産業費	837,026	719,942	486,111	117,084	86.0	58.1
商工費	114,477	80,156	75,436	34,321	70.0	65.9
土木費	537,379	346,917	298,319	190,462	64.6	55.5
消防費	323,313	176,683	174,326	146,630	54.6	53.9
教育費	626,729	604,722	509,998	22,007	96.5	81.4
災害復旧費	4,209	4,001	3,512	208	95.1	83.4
公債費	864,171	863,993	863,968	178	100.0	100.0
予備費	11,869	0	0	11,869	0.0	0.0
歳出合計	7,584,395	6,865,056	5,893,334	719,339	90.5	77.7

3 その他の会計

その他の会計令和2年度下半期予算執行状況は、第8表のとおりです。

第8表 その他の会計執行状況

(単位:千円,%)

会計名	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
国民健康保険特別会計	949,413	1,040,567	109.6	949,413	858,670	90.4
介護保険特別会計	904,970	762,324	84.2	904,970	808,875	89.4
後期高齢者医療特別会計	188,194	179,999	95.6	188,194	181,080	96.2
ほーらい館特別会計	104,517	46,221	44.2	104,517	89,922	86.0
上水道事業会計	300,295	281,711	93.8	296,908	287,898	97.0

V 一時借入金の状況

令和2年度末の一時借入金の状況は、第10表のとおりです。

第10表 各会計の一時借入金の状況（令和3年3月31日現在）

(単位:千円)

区 分	借 入 額	
一般会計	500,000	
合 計	500,000	