

令和3年度
上半期

財 政 事 情



～ 長 寿 と 癒 し の ま ち ～

鹿児島県 伊仙町

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 予算執行について(歳入)	2
3 町税・使用料・その他の滞納金について	3
4 予算執行について(歳出)	5
5 財政運営について	6
6 決算の概況	8

II 令和3年度 上半期財政運営のあらまし

1 各会計補正状況	18
2 各会計予算の執行状況	20
3 町有財産の状況	22
4 一時借入金の状況	23
5 町税収入状況	23

I 令和2年度決算のあらまし

令和2年度一般会計及び特別会計歳入歳出決算額は第1表のとおりです。

[第1表] 令和2年度 歳入歳出決算額 (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(歳入)	8,037,186,056	7,195,581,281		77,620,570	89.5	
一般会計(歳出)	8,037,186,056		7,117,960,711			88.6
国民健康保険	949,413,000	931,346,520	913,969,949	17,376,571	98.1	96.3
介護保険	904,970,000	913,343,748	876,055,105	37,288,643	100.9	96.8
後期高齢者医療	188,194,000	184,214,869	181,389,482	2,825,387	97.9	96.4
ほーらい館	104,517,000	99,185,477	99,185,477	0	94.9	94.9

(1) 一般会計

歳入予算額80億3,718万6,056円に対し、決算額は、歳入71億9,558万1,281円(予算に対する収入率89.5%)。歳出予算額80億3,718万6,056円に対し、決算額は、歳出71億1,796万711円(支出率88.6%)。差引残額7,762万570円の黒字となり、このうち1,800万円を財政調整基金に積み立て、5,962万570円を翌年度に繰り越しています。

(2) 国民健康保険特別会計

歳入歳出予算額9億4,941万3,000円に対し、決算額は、歳入9億3,134万6,520円(予算に対する収入率98.1%)歳出9億1,396万9,949円(支出率96.3%)差引残額1,737万6,571円の黒字となり、このうち伊仙町国民健康保険特別会計基金条例に基づき1,700万円を積み立て、37万6,571円を翌年度に繰り越しています。

(3) 介護保険特別会計

歳入歳出予算額9億497万円に対し、決算額は、歳入9億1,334万3,748円(予算に対する収入率100.9%)歳出8億7,605万5,105円(支出率96.8%)差引残額3,728万8,643円の黒字となりこのうち伊仙町介護保険準備基金条例に基づき1,400万円を積み立て2,328万8,643円を翌年度に繰り越しています。

(4) 後期高齢者保健医療特別会計

歳入歳出予算額1億8,819万4,000円に対し、決算額は、歳入1億8,421万4,869円(予算に対する収入率97.9%)歳出1億8,138万9,482円(支出率96.4%)差引残額282万5,387円の黒字となり全額を翌年度に繰り越しています。

(5) 徳之島交流ひろば「ほーらい館」特別会計

歳入歳出予算額1億451万7,000円に対し、決算額は、歳入9,918万5,477円(予算に対する収入率94.9%)歳出9,918万5,477円(支出率94.9%)差引残額0円となっております。

(1) 予算の執行について

【歳入】

[第2表]

令和2年度歳入決算額

(単位:円・%)

会計別	予算額	調定額	収入済額	不納欠損額	収入未済額	収入率		
						2年度	1年度	30年度
一般会計	8,037,186,056	7,352,686,051	7,195,581,281	3,985,360	153,119,410	97.9	97.7	97.7
国民健康保険	949,413,000	972,931,766	931,346,520	2,947,274	38,637,972	95.7	95.4	94.5
介護保険	904,970,000	941,916,163	913,343,748	20,186,380	8,386,035	97.0	97.2	96.0
後期高齢者医療	188,194,000	184,632,269	184,214,869	0	417,400	99.8	99.6	99.8
ほーらい館	104,517,000	99,185,477	99,185,477	0	0	100.0	98.6	98.8
合計	10,184,280,056	9,551,351,726	9,323,671,895	27,119,014	200,560,817	97.6	97.4	96.8

- ① 令和2年度一般会計及び各特別会計の収入総額は、上記のとおり予算総額101億8,428万56円に対し、調定額は95億5,135万1,726円、収入済額93億2,367万1,895円で調定に対する収入率は、97.6%です。

一般会計においては、予算額80億3,718万6,056千円に対し、調定額73億5,268万6,051円、収入済額71億9,558万1,281円で、収入率は97.9%です。また、不納欠損額は398万5,360円で、町民税が81万9,960円、固定資産税255万9,800円、軽自動車税60万5,600円です。

- ② 国民健康保険特別会計では、予算額9億4,941万3,000円に対し、調定額9億7,293万1,766円、収入済額9億3,134万6,520円で収入率95.7%となり、不納欠損額は、294万7,274円で全額が国民健康保険税となっています。
- ③ 介護保険特別会計では、予算額9億497万円に対し、調定額9億4,191万6,163円、収入済額9億1,334万3,748円で収入率97.0%となり、不納欠損額は、2,018万6,380円で全額が介護保険料となっています。
- ④ 後期高齢者医療特別会計では、予算額1億8,819万4,000円に対し、調定額1億8,463万2,269円、収入済額1億8,421万4,869円で収入率99.8%となり、不納欠損額はありませんでした。
- ⑤ 徳之島交流ひろば「ほーらい館」特別会計では、予算額1億451万7,000円に対し、調定額9,918万5,477円、収入済額9,918万5,477円で収入率100.0%となっています。

(2) 町税・使用料・その他の徴収対策について

[第3表]

年度別収入未済額調べ

(単位:円%)

区 分	年 度	調定額	収入済額	不納欠損額	収入未済額	徴収率
町 民 税	2	149,324,079	136,228,492	819,960	12,275,627	91.2
	元	144,898,736	132,291,211	824,580	11,478,217	91.3
	30	148,901,596	136,364,829	1,058,550	13,593,623	91.6
固 定 資 産 税	2	138,052,000	112,288,744	2,559,800	23,203,456	81.3
	元	135,135,162	107,904,062	3,194,100	24,037,000	79.8
	30	135,910,800	104,790,538	5,998,200	25,122,062	77.1
軽 自 動 車 税	2	40,338,400	32,940,474	605,600	6,792,326	81.7
	元	38,574,100	30,203,400	665,700	7,705,000	78.3
	30	38,435,045	29,707,345	939,600	7,788,100	77.3
市 町 村 た ば こ 税	2	46,991,384	46,991,384	0	0	100.0
	元	46,694,534	46,694,534	0	0	100.0
	30	46,073,668	46,073,668	0	0	100.0
町 税 小 計	2	374,705,863	328,449,094	3,985,360	42,271,409	87.7
	元	365,302,532	317,093,207	4,684,380	43,220,217	86.8
	30	369,321,109	316,936,380	7,996,350	46,503,785	85.8
公 営 住 宅 使 用 料	2	96,693,510	52,564,150	0	44,129,360	54.4
	元	94,214,600	51,109,540	0	43,105,060	54.2
	30	89,203,770	48,571,410	0	40,632,360	54.4
農 林 水 産 業 分 担 金	2	55,414,530	7,324,858	0	48,089,672	13.2
	元	59,397,834	8,393,304	0	51,004,530	14.1
	30	61,661,942	9,556,445	0	52,105,497	15.5
国 民 健 康 保 険 税	2	149,083,251	107,498,005	2,947,274	38,637,972	72.1
	元	142,537,819	93,443,705	5,975,663	43,118,451	65.6
	30	165,676,008	105,384,694	12,525,835	47,765,479	63.6
介 護 保 険 料	2	138,017,604	109,444,670	20,186,380	8,386,554	79.3
	元	142,794,718	116,038,014	42,780	26,713,924	81.3
	30	162,848,126	123,115,772	15,013,476	24,718,878	75.6
後 期 高 齢 者 医 療 保 険 料	2	45,873,300	45,455,900	0	417,400	99.1
	元	38,693,700	37,937,400	72,100	684,200	98.0
	30	35,956,800	35,616,700	31,100	309,000	99.1
合 計	元	859,788,058	650,736,677	27,119,014	181,932,367	75.7
	30	842,941,203	624,015,170	10,774,923	208,151,110	74.0
	29	884,667,755	639,181,401	35,566,761	209,919,593	72.3

○町税

調定額は、374,705,863円で昨年度より9,403,331円増加し、収入済額は、328,449,094円で昨年度より11,355,887円増加しています。

不納欠損については、3,985,360円と昨年度より699,020円減少しています。

収入未済額については、42,271,409円で、前年度より948,808円の減となっています。

○公営住宅使用料

調定額は、96,693,510円で昨年度より2,478,910円増加しています。また収入済額は、52,564,150円と昨年度より1,454,610円増加しています。収入未済額は、44,129,360円と前年度より1,024,300円増加しています。

○農林水産業分担金

調定額は、55,414,530円と前年度より3,983,304円減少し、収入済額も、7,324,858円と前年度より1,068,446円減少しています。また収入未済額は、48,089,672円と前年度より2,914,858円減少しています。

○国民健康保険税

調定額は、149,083,251円と前年度より6,545,432円増加しています。収入済額も、107,498,005円と前年度より14,054,300円増加しています。不能欠損については2,947,274円と昨年より3,028,389円減少しています。

収入未済額は、38,637,972円と前年度より4,480,479円減少しています。

○介護保険料

調定額は、138,017,604円と前年度より4,777,114円減少しています。収入済額は、109,444,670円と前年度より6,593,344円減少しています。、不能欠損については20,186,380円と昨年より20,143,600円増加しています。

収入未済額は、8,386,554円と前年度より18,327,370円減少しています。

○後期高齢者医療保険料

調定額は、45,873,300円と前年度より7,179,600円増加しており、収入済額も45,455,900円と前年度より7,518,500円増加しています。不能欠損額は起こしておらず、収入未済額は417,400円と前年度より266,800円減少しています。

【 歳 出 】
[第4表]

令 和 2 年 度 歳 出 決 算 額 (単位:円、%)

会 計 別	予 算 額	決 算 額	翌 年 度 繰 越 額 (繰越明許費)	不 用 額	執 行 率
一 般 会 計	8,037,186,056	7,117,960,711	575,314,096	343,911,249	88.6
国 民 健 康 保 険	949,413,000	913,969,949		35,443,051	96.3
介 護 保 険	904,970,000	876,055,105		28,914,895	96.8
後 期 高 齢 者 医 療	188,194,000	181,389,482		6,804,518	96.4
ほ ー ら い 館	104,517,000	99,185,477		5,331,523	94.9
合 計	10,184,280,056	9,188,560,724	575,314,096	420,405,236	90.2

令和2年度一般会計及び各特別会計の予算総額101億8,428万56円に対し支出総額91億8,856万724円で執行率90.2%です。

(5) 財政運営について

令和2年度の財政運営の財政数値は、[第5表]のとおりです。

[第5表]

財政の主な数値

(単位:千円)

区 分	2年度	元年度	30年度	類似団体30年度
歳 入 総 額	7,195,581	6,546,902	6,455,734	7,052,973
歳 出 総 額	7,117,961	6,521,120	6,344,003	6,773,415
差 引 額	77,620	25,782	111,731	279,558
翌年度に繰り越すべき財	43,063	12,532	33,642	65,098
実 質 収 支	34,557	13,250	78,089	214,460
実質収支比率	0.9	2.1	2.1	5.8
単年度収支額	21,307	△ 64,839	△ 66,675	-
積 立 金	80,000	0	0	-
積立金取り崩し額	0	87,000	86,000	-
繰上償還額	0	0	0	-
実質単年度収支	101,307	△ 151,839	△ 152,675	-
経常収支比率	88.9	92.0	86.2	86.3
公 債 費 率	8.0	8.5	8.1	-
実質公債費比率	9.7	10.2	10.4	8.6
将来負担比率	74.4	80.2	75.3	-
地方債現在高	7,380,935	7,636,657	7,902,583	6,904,509
積立金現在高	1,429,161	1,296,301	1,307,640	4,042,354
標準財政規模	3,751,484	3,592,654	3,646,563	3,666,152

財政構造の弾力性は、経常収支比率によって判断でき、通常経常収支比率は75%以下が望ましいとされています。令和2年度の経常収支比率は、88.9%で前年度より2.1ポイント減少しています。実質公債比率については、18.0%以上の団体は起債許可団体として起債制限がかかるが、昨年度より0.5ポイント減少し、9.7%として良好です。

各特別会計の財政収支状況は[第6表]のとおりです。

[第6表]

各特別会計財政収支状況 (単位:千円)

会計別	歳入総額	歳出総額	実質収支	一般会計繰入金
国民健康保険	931,346	913,970	17,376	108,568
介護保険	913,343	876,055	37,288	145,798
後期高齢者医療	184,214	181,389	2,825	135,288
ほーらい館	99,185	99,185	0	51,323
合計	2,128,088	2,070,599	57,489	440,977

令和2年度の各特別会計の財政収支状況は、すべての特別会計において黒字となっております。

《財政健全化法における健全化判断比率及び資金不足比率》

	実質赤字比率	連結実質赤字比率	実質公債費比率	将来負担比率
本町	—	—	9.7	74.4
早期健全化基準	15.00	20.00	25.0	350.0
財政再生基準	20.00	30.00	35.00	

令和2年度決算に基づく健全化判断比率における、連結実質赤字比率は、△14.32%です。「実質収支が黒字の場合実質赤字比率(%)は、**負の値**で表示される」と赤字ではありません。また、実質公債費比率は9.7%《早期健全化基準は25.0》で、将来負担費比率は74.4%《早期健全化基準は350.0》となっており、早期健全化基準団体以下です。

4 決算の概況

(1) 一般会計

① 歳入

歳入の決算状況は[第7表]のとおりです。

[第7表]

(単位:千円)

款別	予算額	調定額 (A)	決算額 (B)	不納 欠損額	収入 未済額	構成比	収入率 (B)／(A)
1 町 税	314,218	374,706	328,449	3,985	42,271	4.6	87.7
2 地方譲与税	70,112	72,723	72,723		0	1.0	100.0
3 利子割交付金	586	226	226		0	0.0	100.0
4 配当割交付金	534	661	661		0	0.0	100.0
5 株式譲渡所得 交付金	412	668	668		0	0.0	100.0
6 法人事業税交付金	339	546	546		0	0.0	100.0
6 地方消費税 交付金	125,387	125,387	125,387		0	1.7	100.0
7 環境性能割交付金	2,860	3,109	3,109		0	0.0	100.0
8 地方特例交付金	2,532	2,532	2,532		0	0.0	100.0
9 地方交付税	3,311,829	3,311,829	3,311,829		0	46.0	100.0
10 交通安全対策 交付金	1,412	1,180	1,180		0	0.0	100.0
11 分担金及び負担金	48,466	84,635	36,507		48,128	0.5	43.1
12 使用料及び手数料	86,658	125,862	70,725		55,137	1.0	56.2
13 国庫支出金	2,022,080	1,741,363	1,741,363		0	24.2	100.0
14 県支出金	821,673	628,545	628,545		0	8.7	100.0
15 財産収入	9,878	8,552	8,541		11	0.1	99.9
16 寄付金	122,601	113,586	113,586		0	1.6	100.0
17 繰入金	82,488	86,881	86,881		0	1.2	100.0
18 繰越金	18,782	18,783	18,783		0	0.3	100.0
19 諸収入	49,855	93,300	85,728		7,572	1.2	91.9
20 町債	944,484	557,612	557,612		0	7.7	100.0
合計	8,037,186	7,352,686	7,195,581	3,985	153,119	100.0	97.9

② 歳出

歳出の決算状況を目的別及び性質別に示すと、[第8表]及び[第9表]のとおりです。

1) 目的別決算

[第8表]

(単位:千円)

目的区分	2年度 (A)	元年度 (B)	増減 (A) - (B)	前年度比 (A)/(B)	構成比
1 議会費	81,430	88,672	△ 7,242	91.8	1.1
2 総務費	1,166,976	997,781	169,195	117.0	16.4
3 民生費	2,153,676	1,575,501	578,175	136.7	30.3
4 衛生費	602,986	470,185	132,801	128.2	8.5
5 農林水産業費	847,196	638,973	208,223	132.6	11.9
6 商工費	80,155	49,611	30,544	161.6	1.1
7 土木費	395,400	551,075	△ 155,675	71.8	5.6
8 消防費	216,303	212,969	3,334	101.6	3.0
9 教育費	705,845	533,242	172,603	132.4	9.9
10 災害復旧費	4,001	554,792	△ 550,791	0.7	0.1
11 公債費	863,993	848,318	15,675	101.8	12.1
12 予備費	0	0	0	0.0	0.0
合計	7,117,961	6,521,119	596,842	109.2	100.0

目的別決算の状況は、歳出総額71億1,796万1千円で、その内訳は、議会費8,143万円、総務費11億6,697万6千円、民生費21億5,367万6千円、衛生費6億298万6千円、農林水産業費8億4,719万6千円、商工費8,015万5千円、土木費3億9,540万円、消防費2億1,630万3千円、教育費7億584万5千円、災害復旧費400万1千円、公債費8億6,399万3千円と前年度より5億9,684万2千円の増となっています。

2) 性質別決算

[第9表]

(単位:千円)

区 分		2年度(A)		元年度(B)		増減額	伸率
		決算額	構成比	決算額	構成比	(A) - (B) = (C)	(C) / (A)
義務的経費	人件費	1,135,148	15.9	1,032,435	15.8	102,713	9.0
	扶助費	918,048	12.9	900,142	13.8	17,906	2.0
	公債費	863,993	12.1	848,318	13.0	15,675	1.8
	計	2,917,189	41.0	2,780,895	42.6	136,294	4.7
投資的経費	普通建設事業	872,628	12.3	1,076,394	16.5	△ 203,766	△ 23.4
	災害復旧事業	4,001	0.1	554,792	8.5	△ 550,791	△ 13766.3
	計	876,629	12.3	1,631,186	25.0	△ 754,557	△ 86.1
その他の経費	物件費	683,052	9.6	710,658	10.9	△ 27,606	△ 4.0
	積立金	193,333	2.7	81,074	1.2	112,259	58.1
	繰出金	521,634	7.3	576,563	8.8	△ 54,929	△ 10.5
	維持補修費	53,664	0.8	29,637	0.5	24,027	44.8
	投資及び出資金	35,956	0.5	0	0.0	35,956	100.0
	補助費等	1,836,504	25.8	711,107	10.9	1,125,397	61.3
	計	3,324,143	46.7	2,109,039	32.3	1,215,104	36.6
合 計		7,117,961	100.0	6,521,120	100.0	596,841	8.4

性質別決算の歳出全体に占める義務的経費は29億1,718万9千円で、前年より1億3,629万4千円の増額で4.7%の増となっています。その内訳は人件費1億271万3千円の増、扶助費1,790万6千円の増、公債費1,567万5千円の増です。

投資的経費は、8億7,662万9千円で、前年度より7億5,455万7千円の減です。

その他の経費は33億2,414万3千円で、前年度より12億1,510万4千円の増です。

③ 預金利子について

預金利子の状況は[第10表]のとおりです。

[第10表]

(単位:円)

金融機関名	預金利子
鹿児島銀行	63
J A あまみ	22,879
奄美信用組合	99
奄美信用金庫	74
伊仙郵便局	49
合計	23,164

令和2年度は、2万3,164円で、前年度(9万572円)より 6万572円の減です。

④ 一時借入金について

一時借入金の状況は、[第11表]のとおりです。

[第10表]

借入年月日	借入額(千円)	返済年月日	金融機関名	借入利率	支払利息(円)	借入理由
R3.3.19	500,000	R3.4.7	奄美信用組合	0.0900	24,657	工事代金支払いの為
合計	500,000				24,657	

(2) 特別会計

① 国民健康保険特別会計

国民健康保険特別会計の決算状況は、[第11表]及び[12表]のとおりです。

[第11表]

国民健康保険特別会計歳入決算状況 (単位:円、%)

款 別	予 算 額	調 定 額	決 算 額	不納欠損額	収入未済額	構成比	収入率
1 国民健康保険税	115,129,000	149,083,251	107,498,005	2,947,274	38,637,972	11.5	72.1
2 一部負担金	0	0	0		0	0.0	#DIV/0!
3 分担金及び負担金	236,000	236,500	236,500		0	0.0	100.0
4 使用料及び手数料	250,000	320,900	320,900		0	0.0	100.0
5 国庫支出金	330,000	330,000	330,000		0	0.0	100.0
6 県支出金	719,384,000	709,010,405	709,010,405		0	76.1	100.0
8 財産収入	1,000	399	399		0	0.0	100.0
10 繰入金	112,953,000	112,394,674	112,394,674		0	12.1	100.0
11 繰越金	30,000	30,589	30,589		0	0.0	100.0
12 諸収入	1,100,000	1,525,048	1,525,048		0	0.2	100.0
合 計	949,413,000	972,931,766	931,346,520	2,947,274	38,637,972	100.0	95.7

[第12表]

国民健康保険特別会計歳出決算状況 (単位:円、%)

款 別	予 算 額	決 算 額	不 用 額	構成比	執行率
1 総務費	12,647,000	12,218,530	428,470	1.3	96.6
2 保険給付費	687,030,000	654,492,620	32,537,380	71.6	95.3
3 国民健康保険事業 費納付金	226,040,000	226,037,674	2,326	24.7	100.0
4 共同事業拠出金	1,000	15	985	0.0	1.5
6 保健事業費	17,162,700	16,078,685	1,084,015	1.8	93.7
7 基金積立金	0	0	0	0.0	0.0
9 諸支出金	5,556,000	5,142,425	413,575	0.6	92.6
10 予備費	976,300	0	976,300	0.0	-
合 計	949,413,000	913,969,949	35,443,051	100.0	96.3

国民健康保険税の調定額は、1億4,908万3,251円となっており、収入済額は1億749万8,005円となっています。徴収率は72.1%で前年度(65.6%)より6.5ポイント増となっています。収入未済額は、3,863万7,972円となっています。また、294万7,274円の不納欠損を行っています。歳入歳出差引額1,737万6,571円で1,700万円を国民健康保険特別会計基金へ積み立て残額の37万6,571円が翌年度繰越金となっています。

②介護保険特別会計

介護保険特別会計の決算状況は、[第13表]及び[第14表]のとおりです。

[第13表]

介護保険歳入決算状況 (単位:円、%)

款別	予算額	調定額	決算額	不能欠損額	収入未済額	構成比	収入率
1 保険料	110,491,000	138,017,604	109,444,670	20,186,380	8,386,554	12.0	79.3
2 国庫支出金	272,482,000	288,207,517	288,208,036		△ 519	31.6	100.0
3 支払基金交付金	231,571,000	226,861,000	226,861,000		0	24.8	100.0
4 県支出金	126,628,000	128,008,380	128,008,380		0	14.0	100.0
5 繰入金	149,350,000	146,397,533	146,397,533		0	16.0	100.0
6 諸収入	1,418,000	1,395,232	1,395,232		0	0.2	100.0
7 繰越金	13,029,000	13,028,848	13,028,848		0	1.4	100.0
8 財産収入	1,000	49	49		0	0.0	100.0
合計	904,970,000	941,916,163	913,343,748	20,186,380	8,386,035	100.0	97.0

[第14表]

介護保険歳出決算状況 (単位:円、%)

款別	予算額	決算額	不用額	構成比	執行率
1 総務費	14,572,000	14,419,387	152,613	1.6	99.0
2 保険給付費	841,310,000	814,318,129	26,991,871	93.0	96.8
3 地域支援事業費	34,419,000	32,806,058	1,612,942	3.7	95.3
4 基金積立金	706,000	700,000	6,000	0.1	0.0
5 諸支出金	13,962,000	13,811,531	150,469	1.6	98.9
6 予備費	1,000	0	1,000	0.0	0.0
合計	904,970,000	876,055,105	28,914,895	100.0	96.8

歳入総額は9億1,334万3,748円で、その主な内訳は保険料1億944万4,670円、国庫支出金2億8,820万8,036円、支払基金交付金2億2,686万1,000円、県支出金1億2,800万8,380円、繰入金1億4,639万7,533円、諸収入139万5,232円、繰越金1,302万8,848円となっています。繰入金の内訳として、一般会計繰入金1億4,579万7,533円で基金繰入金が60万円となっています。保険料については、838万6,554円の収入未済額があります。

歳出総額は、8億7,605万5,105円で、その内訳は、総務費1,441万9,387円、保険給付費8億1,431万8,129円、地域支援事業費3,280万6,058円となっており、歳入歳出差引額3,728万8,643円で、1,400万円を介護保険準備基金へ積み立て、残額の2,328万8,643円が翌年度繰越金となっています。

④ 後期高齢者医療特別会計

後期高齢者医療特別会計の決算状況は、[第15表]及び[第16表]のとおりです。

[第15表]

後期高齢者医療歳入決算状況 (単位:円、%)

款別	予算額	調定額	決算額	不能欠損額	収入未済額	構成比	収入率
1 後期高齢者医療保険料	47,243,000	45,873,300	45,455,900	0	417,400	24.7	99.0
2 使用料及び手数料	9,000	15,000	15,000	0	0	0.0	100.0
3 繰入金	137,444,000	135,288,371	135,288,371	0	0	73.4	100.0
4 繰越金	2,326,000	2,326,176	2,326,176	0	0	1.3	100.0
5 諸収入	1,172,000	1,129,422	1,129,422	0	0	0.6	100.0
合計	188,194,000	184,632,269	184,214,869	0	417,400	100.0	99.8

[第16表]

後期高齢者医療歳出決算状況 (単位:円、%)

款別	予算額	決算額	不用額	構成比	執行率
1 総務費	2,873,000	2,844,260	28,740	1.6	99.0
2 後期高齢者医療広域連合納付金	183,719,000	176,957,432	6,761,568	97.6	96.3
3 保健事業費	1,287,000	1,273,276	13,724	0.7	98.9
4 諸支出金	315,000	314,514	486	0.2	99.8
合計	188,194,000	181,389,482	6,804,518	100.0	96.4

歳入総額は1億8,421万4,869円で、その主な内訳は保険料4,545万5,900円、使用料及び手数料1万5,000円、繰入金1億3,528万8,371円となっています。

歳出総額1億8,138万9,482円で、その内訳は、総務費284万4,260円、後期高齢者医療広域連合納付金1億7,695万7,432円、保健事業費127万3,276円となっており歳入歳出差引額282万5,387円で全額繰越金となっています。

⑤ 徳之島交流ひろば「ほーらい館」特別会計

徳之島交流ひろば「ほーらい館」特別会計の決算状況は、[第17表]及び[第18表]のとおりです。

[第17表]

徳之島交流ひろば「ほーらい館」歳入決算状況 (単位:円、%)

款 別	予 算 額	調 定 額	決 算 額	収入未済額	構成比	収入率
1 使用料及び手数料	49,986,000	38,614,605	38,614,605	0	38.9	100.0
2 繰 入 金	43,711,000	51,323,414	51,323,414	0	51.7	100.0
4 諸 収 入	10,820,000	9,247,458	9,247,458	0	9.3	100.0
合 計	104,517,000	99,185,477	99,185,477	0	100.0	100.0

[第18表]

徳之島交流ひろば「ほーらい館」歳出決算状況 (単位:円、%)

款 別	予 算 額	決 算 額	不 用 額	構成比	執行率
1 総 務 費	104,287,000	98,966,477	5,320,523	99.8	94.9
2 健 康 増 進 費	160,000	149,000	11,000	0.2	93.1
3 文 化 事 業 費	70,000	70,000	0	0.1	100.0
合 計	104,517,000	99,185,477	5,331,523	100.0	94.9

歳入総額は9,918万5,477円で、その内訳は使用料及び手数料3,861万4,605円、繰入金5,132万3,414円、諸収入924万7,458円となっています。

歳出総額は9,918万5,477円で、その内訳は総務費9,896万6,477円、健康増進費14万9,000円、文化事業費7万円となっております。

3 決算の概要

(1) 令和2年度上水道事業の収益的収入及び支出の状況

① 収 入

(単位:円、%)

収益的収入		予算額(A)	決算額(B)	収入済額(C)	未収額(D) (B) - (C)	(C)/(B)
水道事業収益		300,295,000	304,377,078	281,710,508	22,666,570	92.6
内 訳	営業収益	228,366,000	228,381,445	205,714,875	22,666,570	90.1
	営業外収益	71,929,000	75,995,633	75,995,633	0	100.0

② 支 出

(単位:円、%)

収益的支出		予算額(A)	決算額(B)	支出済額(C)	未払額(D) (B) - (C)	(C)/(B)
水道事業費		296,907,747	296,006,546	287,898,202	8,108,344	97.3
内 訳	営業費用	273,798,959	273,237,317	265,128,973	8,108,344	97.0
	営業外費用	18,021,000	17,681,441	17,681,441	0	100.0
	特別損失	5,087,788	5,087,788	5,087,788	0	100.0

(2) 資本的収入及び支出

① 収 入

(単位:円、%)

		予算額(A)	決算額(B)	収入済額(C)	未収額(D) (B) - (C)	(C)/(B)
資本的収入		115,923,000	115,922,000	115,922,000	0	100.0
内 訳	企業債	63,301,000	63,300,000	63,300,000	0	100.0
	他会計出資金	35,956,000	35,956,000	35,956,000	0	100.0
	国庫支出金	16,666,000	16,666,000	16,666,000	0	100.0

② 支 出

(単位:円、%)

		予算額(A)	決算額(B)	支出済額(C)	未払額(D) (B) - (C)	(C)/(B)
資本的支出		178,544,000	174,134,351	174,134,351	0	100
内 訳	建設改良費	96,155,000	92,025,813	92,025,813	0	100
	企業債償還金	82,389,000	82,108,538	82,108,538	0	100

令和2年度より、簡易水道事業特別会計が上水道事業会計に統合され、前年度と比較すると予算規模が大きく伸びています。

営業外収益の決算額は一般会計からの繰入金及び預金利息で、支出のうち営業費用の主な支出は人件費、浄水費は賃金・修繕費・動力費・薬品等です。給配水費は、材料費・修繕費・路面復旧費となっています。

資本的収入及び支出については、収入額1億1,592万2千円、支出額1億7,413万4,351円、差引8,521万2,351円の赤字となっていますが、この赤字額は、過年度分損益勘定留保資金より補てんされています。

《令和2年度資金不足比率》

地方公共団体の財政健全化に関する法律(平成19年法律第94号)第22項1項の規定により、資金不足比率については、次のとおりです。

会 計 名	資 金 不 足 比 率	経 営 健 全 化 基 準
伊仙町上水道事業会計	-	20%

(資金不足比率がないため「-」を記載した。)

II 令和3年度 上半期財政運営のあらまし

1 各会計補正状況

(単位:千円)

会 計 名	令和3年度当初予算額	9月までの補正額	現計予算額
一 般 会 計	8,244,061	410,139	8,654,200
特 別 会 計 合 計	2,176,136	32,347	2,208,483
う 国民健康保険特別会計	968,421	8,757	977,178
介 護 保 険 特 別	895,413	21,435	916,848
後期高齢者医療特別会計	194,526	3,102	197,628
ち ほーらい館特別会計	117,776	△ 947	116,829
合 計	10,420,197	442,486	10,862,683

上水道事業

(単位:千円)

区 分	令和3年度当初予算額	9月までの補正額	現計予算額
収益的収入	293,213	0	293,213
収益的支出	290,153	0	290,153
資本的収入	152,852	0	152,852
資本的支出	193,139	0	193,139

(※令和2年度より簡易水道事業特別会計を上水道事業会計に統合しました)

(単位:千円、%)

歳入区分	令和3年度当初予算額 A	9月までの補正額 B	9月補正後現計額	
			現計予算額(A+B)	構成比
町 税	317,015	0	317,015	4
地 方 譲 与 税	72,045	0	72,045	1
利 子 割 交 付 金	168	0	168	0
配 当 割 交 付 金	643	0	643	0
株式譲渡所得割交付金	411	0	411	0
法 人 事 業 税 交 付 金	845	0	845	0
地方消費税交付金	127,922	0	127,922	2
環境性能割交付金	2,202	0	2,202	0
地方特例交付金	1,403	1,318	2,721	0
地 方 交 付 税	3,223,325	1,807	3,225,132	37
交通安全対策特別交付金	1,368	0	1,368	0
分担金及び負担金	41,198	480	41,678	1
使用料及び手数料	85,594	120	85,714	1
国 庫 支 出 金	921,866	204,329	1,126,195	13
県 支 出 金	607,972	△ 28,201	579,771	7
財 産 収 入	8,966	0	8,966	0
寄 付 金	110,001	50,000	160,001	2
繰 入 金	472,188	99,173	571,361	7
繰 越 金	1	16,556	16,557	0
諸 収 入	34,961	26,270	61,231	1
町 債	2,213,967	38,287	2,252,254	26
歳 入 合 計	8,244,061	410,139	8,654,200	100

(歳出)

(単位:千円、%)

歳出区分	令和3年度当初予算額 A	9月までの補正額 B	9月補正後現計額	
			現計予算額(A+B)	構成比
議会費	87,596	1,011	88,607	2
総務費	2,509,066	227,924	2,736,990	32
民生費	1,464,096	52,009	1,516,105	18
衛生費	658,551	25,969	684,520	8
農林水産業費	954,189	70,065	1,024,254	12
商工費	111,183	△ 59,132	52,051	1
土木費	822,210	40,881	863,091	10
消防費	232,189	3,000	235,189	3
教育費	549,456	38,412	587,868	7
災害復旧費	8	0	8	0
公債費	850,517	0	850,517	10
予備費	5,000	10,000	15,000	0
歳出合計額	8,244,061	410,139	8,654,200	101

令和3年度一般会計の上半期の予算規模は、新型コロナウイルス感染症対策対応経費や公共事業の工事費等で当初予算に410,139千円増額計上され8,654,200千円となりました。

(1) 補正予算第1号(補正額 49,610千円)

主な補正内容については、新型コロナウイルス感染症対策対応地方創生臨時交付金を活用したサトウキビ生産継続支援事業給付金事業30,000千円、新成人応援臨時支援金7,000千円等の増額補正いたしました。

(2) 補正予算第2号(補正額 217,542千円)

主な補正内容については、生活応援事業負担金97,500千円、道路維持費26,095千円、バリアフリーテレワークセンター開設支援金15,000千円、喜念小学校建設事業15,000千円等の増額補正いたしました。

(3) 補正予算第3号(補正額 142,987千円)

主な補正内容については、私立保育所への給付金26,906千円、きばらでえ伊仙応援給付金事業関連経費75,080千円、東伊仙排水路事業17,500千円、過疎対策道路工事費20,900千円等の増額補正いたしました。

2 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	予 算 額	執行額		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	8,654,200	3,034,216	2,543,767	490,449	35.1	29.4
国民健康保険	977,178	412,164	377,530	34,634	42.2	38.6
介 護 保 険	916,848	383,179	366,034	17,145	41.8	39.9
後期高齢者医療	197,628	69,267	69,621	△ 354	35.0	35.2
ほ ー ら い 館	116,829	18,209	44,920	△ 26,711	15.6	38.4
合 計	10,862,683	3,917,035	3,401,872	515,163	36.1	31.3

上水道事業

(令和3年9月30日現在 消費税込) (単位:千円・%)

区 分	予 算 額	執行額		歳入歳出 差引残高	執行率	
		収入済額	支出済額		歳入	歳出
収 益 的 収 入	293,213	63,499		△ 7,682	21.7	0.0
収 益 的 支 出	290,153		71,181		0.0	24.5
資 本 的 収 入	152,852	0		△ 116,496	0.0	0.0
資 本 的 支 出	193,139		116,496		0.0	60.3

一般会計款別予算の執行状況

(歳入) (令和3年9月30日現在) (単位:千円、%)

科目	予算現額	収入済額	執行率
町 税	317,015	209,119	66.0
地 方 譲 与 税	72,045	21,510	29.9
利 子 割 交 付 金	168	106	63.1
配 当 割 交 付 金	643	150	23.3
株式譲渡所得割交付金	411	0	0.0
法 人 事 業 税 交 付 金	845	1,533	181.4
地方消費税交付金	127,922	72,721	56.8
環境性能割交付金	2,202	1,461	66.3
地方特例交付金	2,721	2,721	100.0
地 方 交 付 税	3,225,132	2,448,355	75.9
交通安全対策特別交付金	1,368	0	0.0
分担金及び負担金	41,678	13,616	32.7
使用料及び手数料	85,714	31,050	36.2
国 庫 支 出 金	1,126,195	119,121	10.6
県 支 出 金	579,771	49,083	8.5
財 産 収 入	8,966	3,382	37.7
寄 付 金	160,001	40,664	25.4
繰 入 金	571,361	0	0.0
繰 越 金	16,557	16,558	100.0
諸 収 入	61,231	3,066	5.0
町 債	2,252,254	0	0.0
歳 入 合 計	8,654,200	3,034,216	35.1

(歳出) (令和3年9月30日現在) (単位:千円、%)

科目	予算現額	支出済額	執行率
議 会 費	88,607	44,383	50.1
総 務 費	2,736,990	424,265	15.5
民 生 費	1,516,105	532,679	35.1
衛 生 費	684,520	208,606	30.5
農 林 水 産 業 費	1,024,254	481,209	47.0
商 工 費	52,051	15,725	30.2
土 木 費	863,091	101,974	11.8
消 防 費	235,189	73,686	31.3
教 育 費	587,868	247,578	42.1
災 害 復 旧 費	8	0	0.0
公 債 費	850,517	413,662	48.6
予 備 費	15,000	0	0.0
歳 出 合 計 額	8,654,200	2,543,767	29.4

3 町有財産の状況

町有財産には、公有財産・物品・債券及び基金が含まれますが、これらの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の管理に万全を期しております。

財産の状況

(1) 土地及び建物

(単位: m²)

区 分	土 地	建 物			
		木 造	非木造	計	
本庁舎	8,684.89	68.40	1,571.00	1,639.40	
その他の行政機関	その他の施設		426.95	426.95	
公共用財産	学 校	102,075.21	108.00	25,993.24	26,101.24
	公 営 住 宅	69,033.59	3,315.20	14,085.51	17,400.71
	公 園	343,560.86			0.00
	その他の施設	128,718.65	334.44	31,930.56	32,265.00
山	林	444,000.00			
田	畑	46,345.76			
原	野	1,155,235.40			
建	物		149.60	2,385.52	2,535.12
宅	地	26,702.07			
合	計	2,324,356.43	3,975.64	76,392.78	80,368.42

(2) 物品

区 分	台 数
乗 用 車	19
マイクロバス	4
パワーショベル	2
消 防 車	4
運 搬 車	50
原料回収車	1
液肥散布車	4
小型特殊車	1
計	85

(3) 有価証券

(単位: 千円)

区 分	金 額	備 考
株 券	20,000	徳之島空港ビル
株 券	8,000	日本エアコミュニター
株 券	1,000	徳之島ビジョン
合 計	29,000	

(4) 出資金 (単位:千円)

奄美農協出資証券	87
県農業信用基金出資資金	420
奄美群島振興開発基金	97,927
徳之島森林組合出資資金	2,000
県栽培漁業協会	1,385
奄美群島地域産業振興基金	2,501
(財)県農業後継者育成基金	4,450
奄美TIDAネシヤ基金出資証券	59,600
県糖業協会出資証券	17,670
(財)県角膜・腎臓バンク協会出損証書	98
(財)県かごしまみどりの基金出損証書	582
環境検査センター	70
県畜産協会	725
地方公共団体金融機構	600
合 計	188,115

(5) 基金 (単位:千円)

区 分	現在高
財政調整基金	1,055,000
減債基金	131,000
公共施設総合管理基金	100,000
中山間ふるさと水と土保全基金	10,000
きばらでえ伊仙応援基金	132,261
森林環境譲与税基金	900
高齢者等肉用牛導入基金	12,171
伊仙町肉用牛導入基金	97,714
国民健康保険特別会計基金	15,673
介護保険準備基金	124,462
合 計	1,679,181

4 一時借入金の状況

(単位:千円)

9月末現在	0
-------	---

5 令和3年度町税収入状況 (令和3年9月30日現在) (単位:千円、%)

科 目	予算現額	調定額	収入済額	収入済額	収入歩合
	A	B	C	Cの構成比	C/B
個人町民税	123,700	175,059	65,746	31.4	37.6
法人町民税	10,158	10,208	6,162	2.9	60.4
固定資産税	105,113	134,761	80,983	38.7	60.1
国有資産等所在市町村交付金及び納付金	1,090	1,090	1,090	0.5	100.0
軽自動車税	31,342	39,668	29,553	14.1	74.5
市町村たばこ税	45,612	25,585	25,585	12.2	100.0
計	317,015	386,371	209,119	99.8	54.1