

# 財 政 事 情

令和4年度 上半期



天 城 町

## 目 次

第1	令和3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) 介護保険事業特別会計	
	(4) 後期高齢者医療事業特別会計	
2.	令和3年度一般会計決算科目別歳入状況	2
3.	令和3年度一般会計決算科目別歳出状況	3
4.	令和3年度一般会計決算性質別歳出状況	4
5.	令和3年度基金状況	5
第2	令和4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3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	8,901,665,000	8,093,584,953	7,694,178,655	399,406,298	90.9	86.4
国民健康保険事業特別会計	1,092,186,000	1,150,135,548	1,047,403,100	102,732,448	105.3	95.9
介護保険事業特別会計	902,458,000	907,429,192	874,379,693	33,049,499	100.6	96.9
後期高齢者医療事業特別会計	79,643,000	81,344,889	79,101,374	2,243,515	102.1	99.3
徳之島ダム小水力発電特別会計	31,489,000	35,677,824	29,426,436	6,251,388	113.3	93.4
合計	11,007,441,000	10,268,172,406	9,724,489,258	543,683,148	93.3	88.3

### (1) 一般会計

歳入歳出予算額89億166万5,000円に対し、決算額は、歳入80億9,358万4,953円(予算に対する収入率90.9%)、歳出76億9,417万8,655円(予算に対する支出率86.4%)、差引額(歳入決算額－歳出決算額)3億9,940万6,298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10億9,218万6千円に対し、決算額は、歳入11億5,013万5,548円(予算に対する収入率105.3%)、歳出10億4,740万3,100円(予算に対する支出率95.9%)、差引額(歳入決算額－歳出決算額)1億273万2,448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9億245万8,000円に対し、決算額は、歳入9億742万9,192円(予算に対する収入率100.6%)、歳出8億7,437万9,693円(予算に対する支出率96.9%)、差引額(歳入決算額－歳出決算額)3,304万9,499円で、全額を翌年度へ繰り越しています。

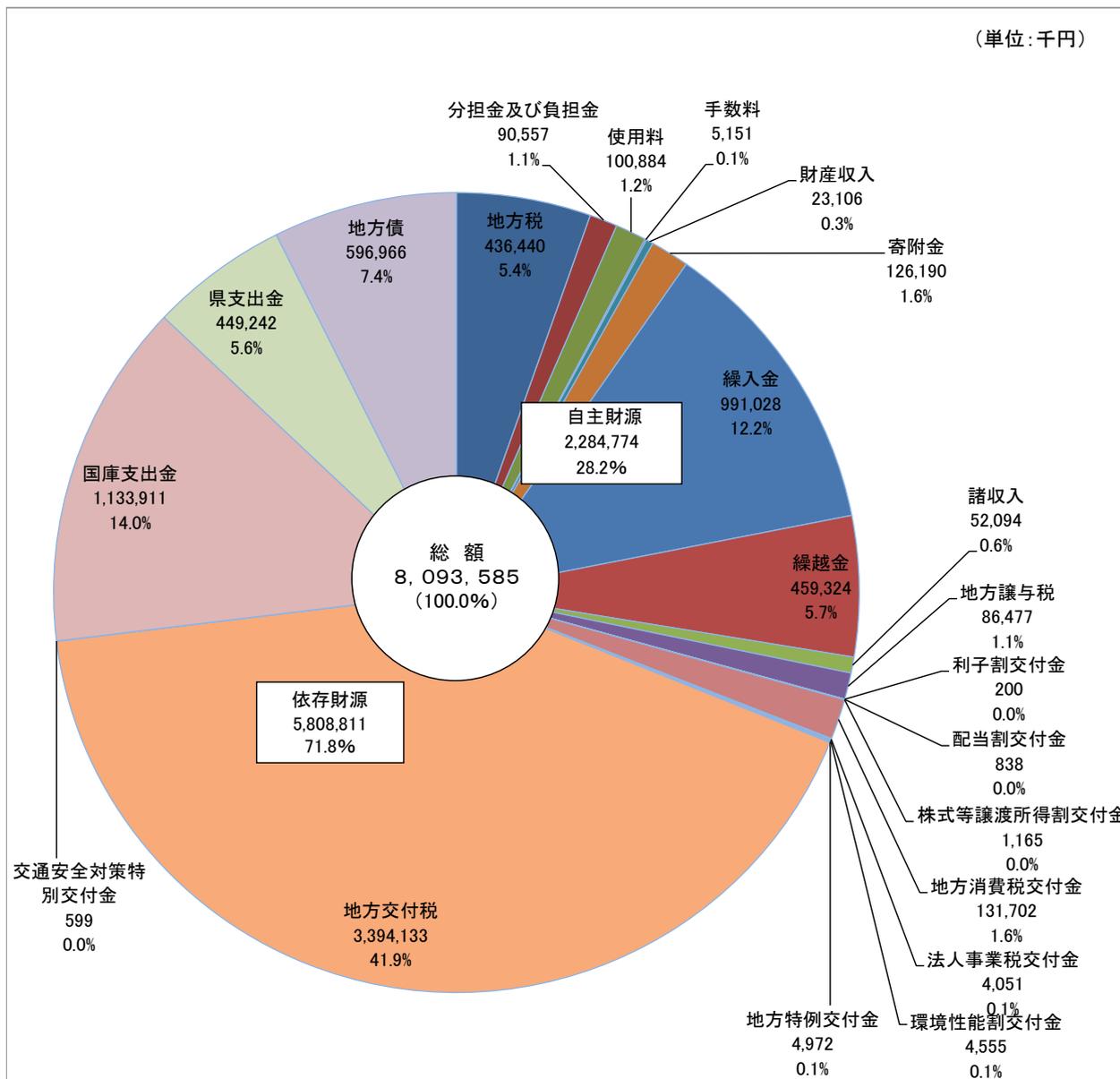
### (4) 後期高齢者医療事業特別会計

歳入歳出予算額7,964万3,000円に対し、決算額は、歳入8,134万4,889円(予算に対する収入率102.1%)、歳出7,910万1,374円(予算に対する支出率99.3%)、差引額(歳入決算額－歳出決算額)224万3,515円で、全額を翌年度へ繰り越しています。

### (5) 徳之島ダム小水力発電特別会計

歳入歳出予算額3,148万9,000円に対し、決算額は、歳入3,567万7,824円(予算に対する収入率113.3%)、歳出2,942万6,436円(予算に対する支出率93.4%)、差引額(歳入決算額－歳出決算額)625万1,388円で、全額を翌年度へ繰り越しています。

## 2. 令和3年度 一般会計決算科目別歳入状況



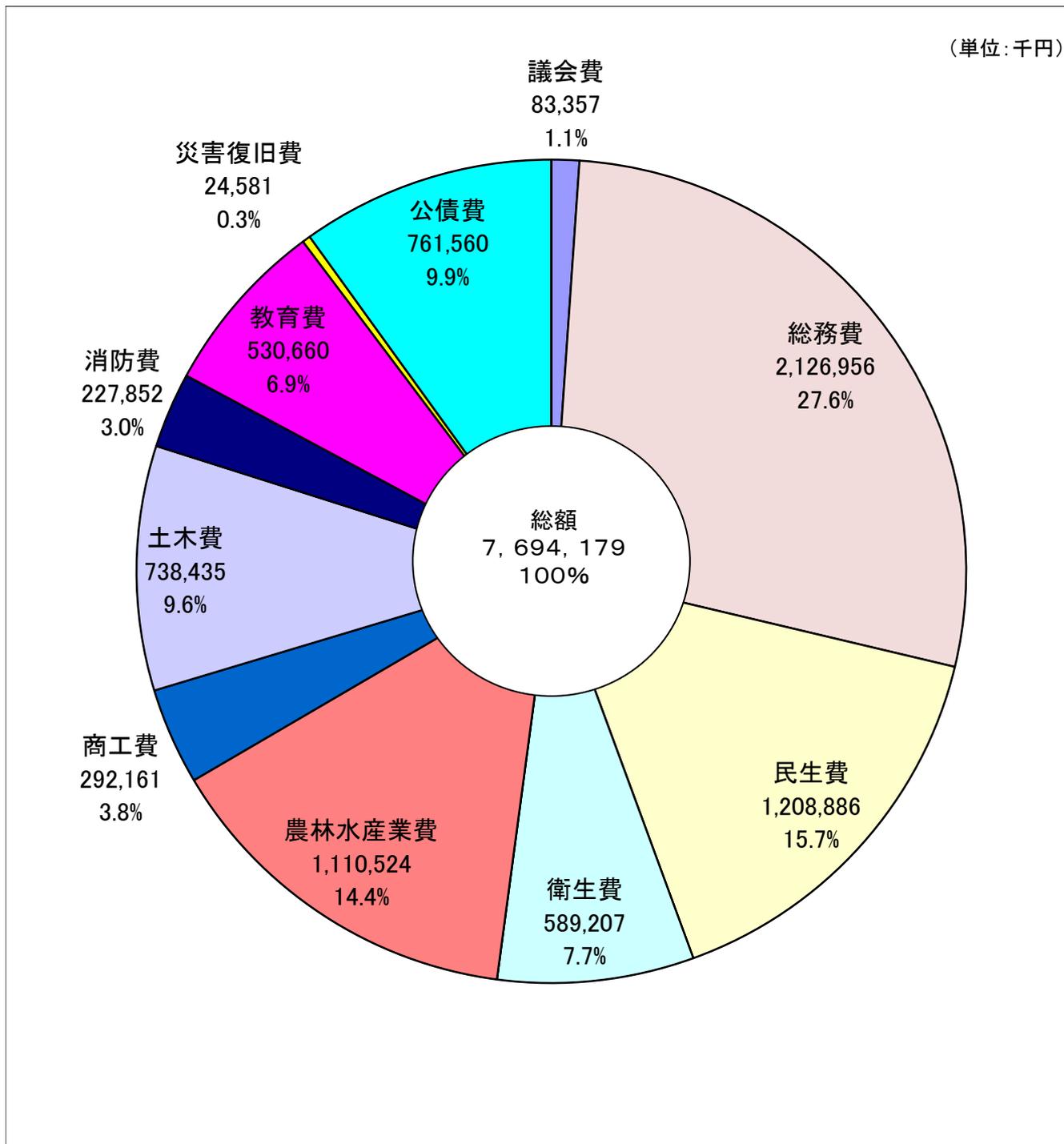
令和3年度一般会計決算科目別の歳入は総額80億9,358万5千円です。自主財源は22億8,477万4千円で歳入総額に占める割合は28.2%です。依存財源は58億811万1千円で歳入総額に占める割合は71.8%です。

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3年度 一般会計決算科目別歳出状況

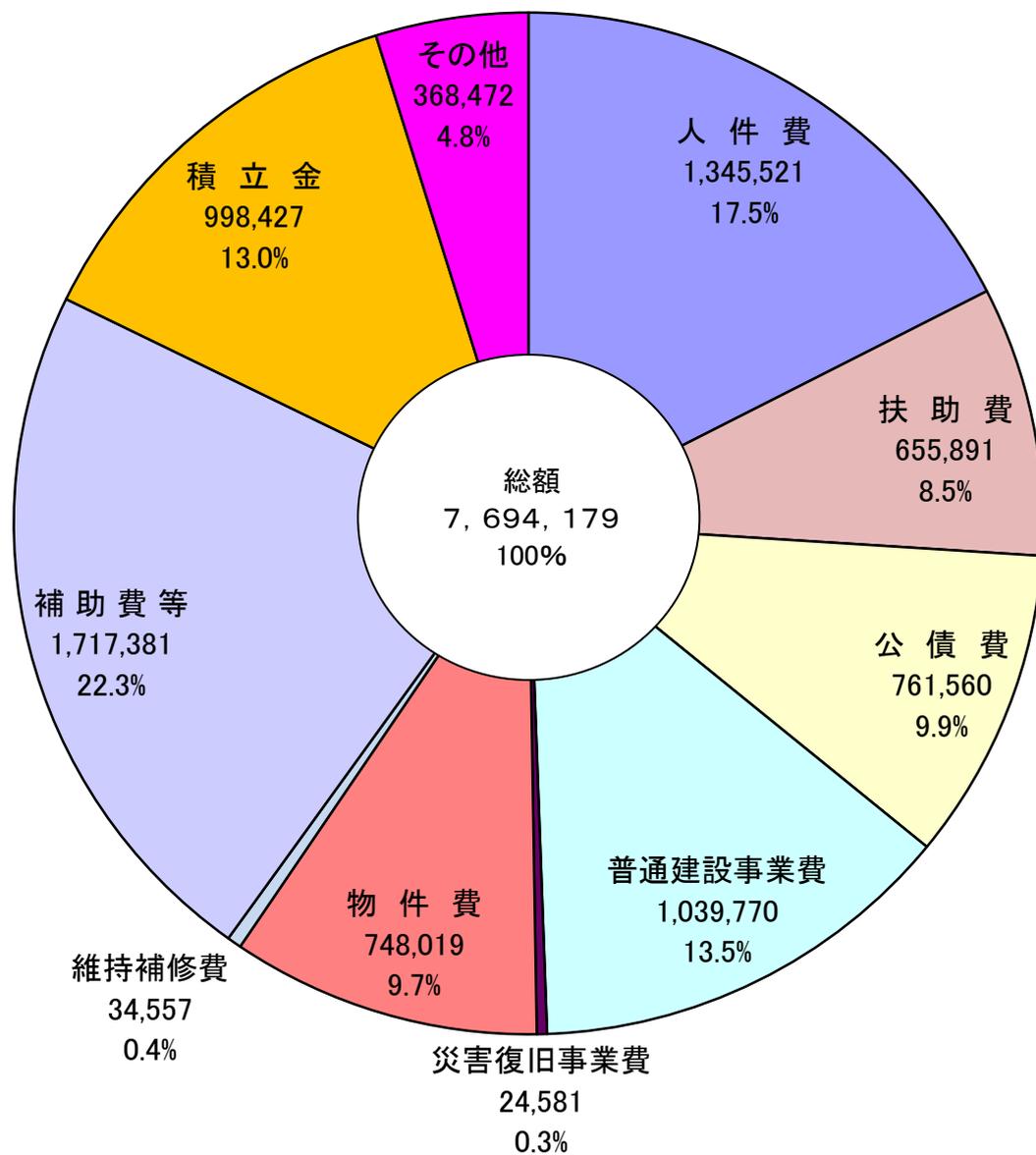
(単位:千円)



令和3年度一般会計決算科目別の歳出は総額76億9,417万9千円で議会費8,335万7千円(1.1%)、総務費21億2,695万6千円(27.6%)、民生費12億888万6千円(15.7%)、衛生費5億8,920万7千円(7.7%)、農林水産業費11億1,052万4千円(14.4%)、商工費2億9,216万1千円(3.8%)、土木費7億3,843万5千円(9.6%)、消防費2億2,785万2千円(3.0%)、教育費5億3,066万円(6.9%)、災害復旧費2,458万1千円(0.3%)、公債費7億6,156万円(9.9%)です。前年度との比較で2億9,419万6千円の増額となっています。

#### 4. 令和3年度 一般会計決算性質別歳出状況

(単位:千円)



令和3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76億9,417万9千円に対して、義務的経費は人件費13億4,552万1千円(17.5%)、補助費6億5,589万1千円(8.5%)、公債費7億6,156万円(9.9%)の、27億6,297万2千円(35.9%)となっています。

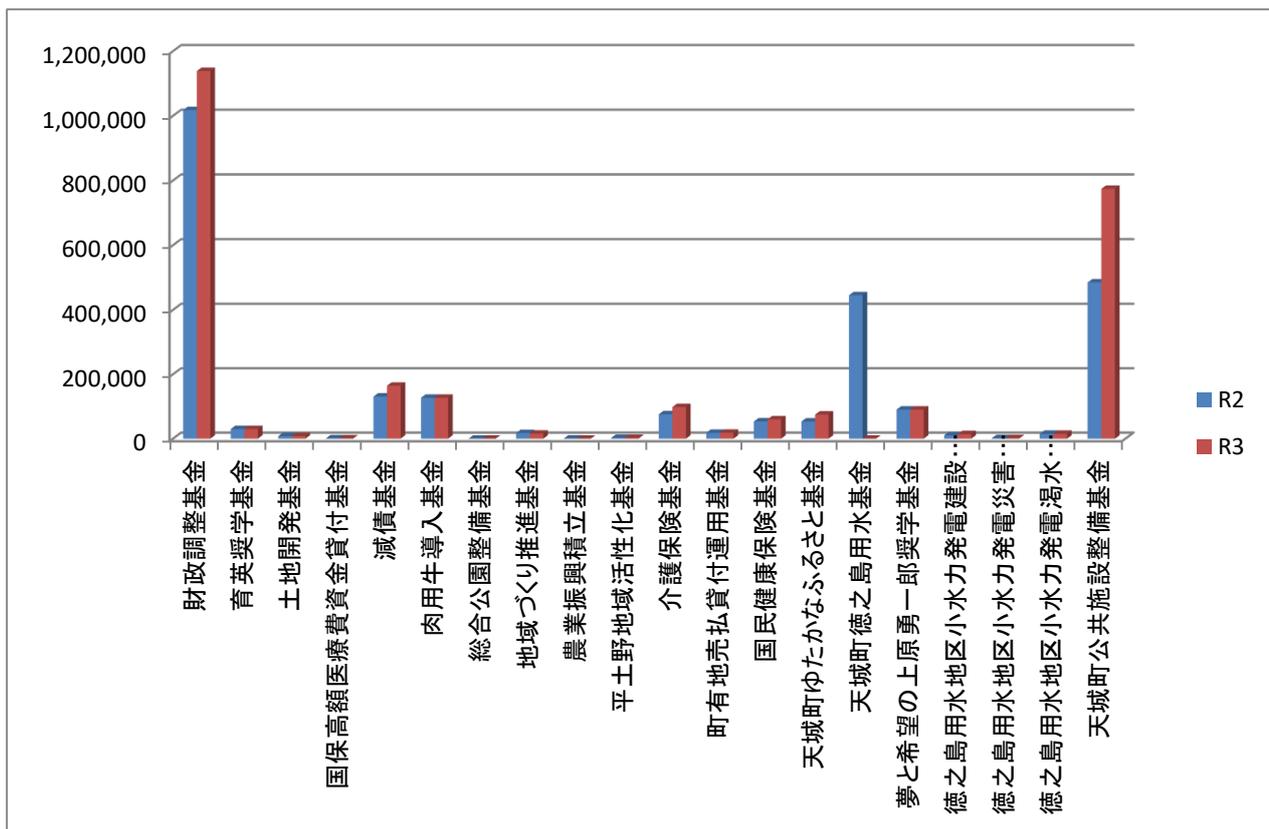
投資的経費は普通建設事業費10億3,977万円(13.5%)、災害復旧事業費2,458万1千円(0.3%)の、10億6,435万1千円(13.8%)となっています。

その他の経費は物件費7億4,801万9千円(9.7%)、維持補修費3,455万7千円(0.4%)、補助費等17億1,738万1千円(22.3%)、積立金9億9,842万7千円(13.0%)、その他3億6,847万2千円(4.8%)となっています。

## 5. 令和3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	1,017,736	120,927	1,138,663
育英奨学基金	29,934	0	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	130,788	33,712	164,500
肉用牛導入基金	126,908	0	126,908
総合公園整備基金	10	△ 10	0
地域づくり推進基金	17,452	△ 1,951	15,501
農業振興積立基金	100	△ 100	0
平土野地域活性化基金	2,478	0	2,478
介護保険基金	75,620	22,609	98,229
町有地売払貸付運用基金	18,119	308	18,427
国民健康保険基金	53,441	6,580	60,021
天城町ゆたかなふるさと基金	53,186	21,702	74,888
天城町徳之島用水基金	445,234	△ 445,234	0
夢と希望の上原勇一郎奨学基金	90,189	0	90,189
徳之島用水地区小水力発電建設改良基金	10,000	4,000	14,000
徳之島用水地区小水力発電災害事故等準備基金	1,500	0	1,500
徳之島用水地区小水力発電濁水準備基金	15,000	0	15,000
天城町公共施設整備基金	484,802	289,386	774,188
新型コロナウイルス感染症対策基金	18,840	△ 11,194	7,646
計	2,600,273	40,735	2,641,008



## 第2 令和4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4年度の当初予算は、一般会計64億6,230万4千円、繰越明許費9億7,181万1千円、事故繰越費6,416万7千円、国民健康保険事業特別会計9億5,651万7千円、介護保険事業特別会計8億4,979万3千円、後期高齢者医療事業特別会計7,888万2千円、昨年度よりスタートした徳之島ダム小水力発電特別会計は4,680万3千円となっています。水道事業については、収入予算2億6,187万9千円、支出予算2億5,495万1千円となっています。

9月までの現計額は、一般会計70億2,366万7千円、国民健康保険事業特別会計10億5,924万8千円、介護保険事業特別会計9億762万2千円、後期高齢者医療事業特別会計8,115万6千円となっています。水道事業については昨年度から公営企業会計としてスタートしており、収入予算2億6,187万9千円、支出予算2億5,495万1千円となっています。

令和4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		
		6月議会	7月臨時	9月末まで			
一般会計	当初予算	6,462,304	20,814	41,580	498,969	7,023,667	
	継続費繰次繰越	0	0	0	0	0	
	繰越明許費繰越	971,811				971,811	
	事故繰越	64,167				64,167	
	小計	7,498,282	20,814	41,580	498,969	8,059,645	
特別会計	国民健康保険	956,517			102,731	1,059,248	
	介護保険	849,793	676		57,153	907,622	
	後期高齢者医療	78,882	32		2,242	81,156	
	小水力発電	46,803			6,250	53,053	
	小計	1,931,995	708	0	168,376	2,101,079	
合計	9,430,277	21,522	41,580	667,345	0	10,160,724	
企公業営	水道事業 収入	261,879	0	0	0	0	261,879
	水道事業 支出	254,951	0	0	0	0	254,951

#### (2) 対前年度比較

令和4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、あまぎ自然と伝統文化体験館整備事業や住宅建設事業など多額の繰越明許費だけでなく事故繰越費を計上したことから、現年度予算と併せて5億8,235万1千円、8.4%の増となっています。

また、国民健康保険事業特別会計と介護保険事業特別会計については減額、後期高齢者医療事業特別会計と徳之島ダム小水力発電特別会計については増額となっています。当初予算比較において、特別会計全体としては4,096万4千円、2.1%の減となっています。

(単位:千円、%)

区分	当初予算		9月現計額		比較増減		伸率		
	R4 (A)	R3 (B)	R4 (C)	R3 (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	6,462,304	6,348,580	7,023,667	7,388,049	113,724	△ 364,382	1.8	△ 4.9
	継続費繰次繰越	0	0	0	0	0	0	-	-
	繰越明許費繰越	971,811	567,351	971,811	567,351	404,460	404,460	71.3	71.3
	事故繰越	64,167	0	64,167	0	64,167	64,167	皆増	皆増
	小計	7,498,282	6,915,931	8,059,645	7,955,400	582,351	104,245	8.4	1.3
特別会計	国民健康保険	956,517	972,407	1,059,248	1,075,677	△ 15,890	△ 16,429	△ 1.6	△ 1.5
	介護保険	849,793	877,404	907,622	948,299	△ 27,611	△ 40,677	△ 3.1	△ 4.3
	後期高齢者医療	78,882	77,905	81,156	79,971	977	1,185	1.3	1.5
	小水力発電	46,803	45,243	53,053	46,880	1,560	6,173	-	-
	小計	1,931,995	1,972,959	2,101,079	2,150,827	△ 40,964	△ 49,748	△ 2.1	△ 2.3
合計	9,430,277	8,888,890	10,160,724	10,106,227	541,387	54,497	6.1	0.5	

## 2. 各会計予算の執行状況

令和4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。(繰越明許費及び事故繰越費は除く)

各会計予算の執行状況(令和4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)	7,023,667	3,527,350	50.2	7,023,667	2,677,808	38.1
(特別会計)	2,101,079	955,141	45.5	2,101,079	843,700	40.2
国民健康保険	1,059,248	517,201	48.8	1,059,248	490,310	46.3
介護保険	907,622	368,538	40.6	907,622	320,315	35.3
後期高齢者医療	81,156	24,200	29.8	81,156	25,079	30.9
小水力発電	53,053	45,202	85.2	53,053	7,996	15.1
合計	9,124,746	4,482,491	49.1	9,124,746	3,521,508	38.6

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	261,879	185,788	70.9	254,951	92,593	36.3

### 3. 一般会計款別予算の状況

(歳入)

(単位:千円、%)

区 分	令和4年度			令和3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	383,214	383,214	5.5	392,535	392,425	5.3	△ 9,211	△ 2.3
	12 分担金及び負担金	90,476	60,636	0.9	41,060	93,160	1.3	△ 32,524	△ 34.9
	13 使用料及び手数料	107,135	107,205	1.5	105,573	105,409	1.4	1,796	1.7
	16 財産収入	22,194	22,194	0.3	22,835	22,889	0.3	△ 695	△ 3.0
	17 寄附金	150,001	153,100	2.2	100,001	102,626	1.4	50,474	49.2
	18 繰入金	379,071	389,640	5.5	732,686	958,265	13.0	△ 568,625	△ 59.3
	19 繰越金	20,000	296,746	4.2	20,000	270,477	3.7	26,269	9.7
	20 諸収入	42,447	41,844	0.6	32,818	70,845	1.0	△ 29,001	△ 40.9
	小 計	1,194,538	1,454,579	20.7	1,447,508	2,016,096	27.3	△ 561,517	△ 80.0
依存財源	2 地方譲与税	70,760	70,760	1.0	69,330	69,330	0.9	1,430	2.1
	3 利子割交付金	200	200	0.0	200	200	0.0	0	0.0
	4 配当割交付金	250	250	0.0	250	250	0.0	0	0.0
	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	3,000	0.0	3,000	3,000	0.0	0	0.0
	7 地方消費税交付金	109,935	109,935	1.6	93,983	93,983	1.3	15,952	17.0
	8 環境性能割交付金	3,040	3,040	0.0	840	840	0.0	2,200	261.9
	9 地方特例交付金	1,661	1,019	0.0	2,061	2,215	0.0	△ 1,196	△ 54.0
	10 地方交付税	3,096,893	3,264,779	46.5	2,924,303	3,248,225	44.0	16,554	0.5
	11 交通安全対策特別交付金	523	523	0.0	452	452	0.0	71	15.7
	14 国庫支出金	749,375	939,902	13.4	690,993	879,792	11.9	60,110	6.8
	15 県支出金	554,262	546,544	7.8	437,569	464,600	6.3	81,944	17.6
21 町債	677,667	628,936	9.0	677,891	608,866	8.2	20,070	3.3	
小 計	5,267,766	5,569,088	79.3	4,901,072	5,371,953	72.7	197,135	3.7	
歳入合計	6,462,304	7,023,667	100.0	6,348,580	7,388,049	100.0	△ 364,382	△ 4.9	

(歳出)

(単位:千円、%)

区 分	令和4年度			令和3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	91,831	89,998	1.3	93,031	93,031	1.3	△ 3,033	△ 3.3
2 総 務 費	1,093,556	1,308,992	18.6	1,020,171	1,697,307	23.0	△ 388,315	△ 22.9
3 民 生 費	1,163,274	1,198,451	17.1	1,118,934	1,135,164	15.4	63,287	5.6
4 衛 生 費	584,138	604,963	8.6	617,926	640,403	8.7	△ 35,440	△ 5.5
6 農 林 水 産 業 費	838,807	867,665	12.4	1,100,735	1,137,405	15.4	△ 269,740	△ 23.7
7 商 工 費	285,021	293,714	4.2	207,707	317,697	4.3	△ 23,983	△ 7.5
8 土 木 費	799,770	821,272	11.7	728,801	733,190	9.9	88,082	12.0
9 消 防 費	216,070	221,642	3.2	205,833	259,901	3.5	△ 38,259	△ 14.7
10 教 育 費	587,362	743,329	10.6	485,840	565,660	7.7	177,669	31.4
11 災 害 復 旧 費	16,474	87,260	1.2	7,601	40,308	0.5	46,952	116.5
12 公 債 費	783,001	783,001	11.1	760,001	763,983	10.3	19,018	2.5
14 予 備 費	3,000	3,380	0.0	2,000	4,000	0.1	△ 620	△ 15.5
出	6,462,304	7,023,667	100.0	6,348,580	7,388,049	100.0	△ 364,382	△ 4.9

#### 4. 一般会計款別執行状況

令和4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。  
(繰越明許費及び事故繰越費は除く)

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	383,214	279,000	72.8
地方譲与税	70,760	20,628	29.2
利子割交付金	200	64	32.0
配当割交付金	250	318	127.2
株式等譲渡所得割交付金	200	0	0.0
法人事業税交付金	3,000	2,936	97.9
地方消費税交付金	109,935	70,257	63.9
環境性能割交付金	3,040	1,073	35.3
地方特例交付金	1,019	1,019	100.0
地方交付税	3,264,779	2,312,589	70.8
交通安全対策特別交付金	523	0	0.0
分担金及び負担金	60,636	35,317	58.2
使用料及び手数料	107,205	46,912	43.8
国庫支出金	939,902	103,023	11.0
県支出金	546,544	73,718	13.5
財産収入	22,194	8,329	37.5
寄附金	153,100	19,023	12.4
繰入金	389,640	243,147	62.4
繰越金	296,746	296,746	100.0
諸収入	41,844	13,251	31.7
町債	628,936	0	0.0
合計	7,023,667	3,527,350	50.2

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	89,998	43,673	48.5
総務費	1,308,992	571,998	43.7
民生費	1,198,451	368,842	30.8
衛生費	604,963	335,539	55.5
農林水産業費	867,665	223,973	25.8
商工費	293,714	112,771	38.4
土木費	821,272	154,651	18.8
消防費	221,642	84,232	38.0
教育費	743,329	390,013	52.5
災害復旧費	87,260	3,685	4.2
公債費	783,001	388,431	49.6
予備費	3,380	0	0.0
合計	7,023,667	2,677,808	38.1

## 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	86,180.47	19,117.08
		公園	580,622.61	4,096.00
		教員住宅	14,106.91	3,890.00
		その他の公共施設	110,709.01	18,012.57
		山林	568,299.00	0.00
	小計	1,472,979.48	68,938.29	
普通財産	宅地	8,884.77	250.45	
	山林	188,852.03	0.00	
	その他	656,649.78	2,317.00	
		小計	854,386.58	2,567.45
	合計	2,327,366.06	71,505.74	

公用車

区分	台数
軽乗用車	4
軽貨物	32
小型乗用車	3
小型貨物	1
普通乗用車	3
普通貨物	4
普通特殊	10
大型特殊	1
小型特殊	1
重機	3
	62

## 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

## 一時借入金の状況

(単位:千円)

9月末現在	0
-------	---