

屋久島町財政状況の公表について

屋久島町の令和2年度下半期（令和2年10月1日～令和3年3月31日）の財政状況についてお知らせします。

令和2年度は、普通交付税が単独町分のみとなったほか（令和元年度までは合併算定替による上乗せ分が計上）、新型コロナウイルス感染症関連予算等もあり、前年度にも増して厳しい予算編成となりましたが、概ね計画的に事業を執行することができました。

令和元年度から取り組んでいる光ケーブル敷設事業は、屋久島島内の西部地区集落分も完了し、令和3年度からは島内全域での運用（口永良部島は令和3年度に整備予定）が開始されます。また、繰越事業の上屋久永田港災害復旧事業や、小・中学校校内LAN環境等施設整備事業についても事業が完了し、供用されています。年次的に長寿命化を図っている公営住宅改修事業や橋梁補修事業につきましては、引き続き後年度も事業を行ってまいります。

令和2年度は、台風や豪雨による被害も甚大であり、町道・農道・林道をはじめ、体育施設や庁舎施設等多くの施設が被災し、とりわけ湯泊港については防波堤の一部が決壊するなどの被害を受けました。被害箇所は大部分が復旧しており、未復旧の施設につきましても早急に復旧作業を進めてまいります。

ソフト面では、平成29年度から「有人国境離島法」に基づく事業を開始しており、旅客運賃等の低廉化をはじめ、輸送コスト支援事業、滞在型観光促進事業、雇用機会拡充事業を引き続き行っています。また、平成30年度から開始している「高齢者路線バス利用費助成事業」も引き続き事業を継続し、町民のさらなる利便性向上を図っています。

令和3年3月31日現在における執行状況につきましては、一般会計で歳入77.5%（繰越予算含む）、歳出71.2%（同）とやや低めの執行率となっています。これは湯泊港災害復旧事業や口永良部島高度無線環境整備推進事業など、令和3年度への繰越事業があるためです。特別会計では全体で歳入93.5%、歳出87.7%と概ね良好であります。歳入の執行率が歳出の執行率を上回っていますが、これは、一般会計からの繰入れを一部実施していることによります。

財政状況としましては、冒頭記述しましたように、普通交付税が一本化算定となり、合併算定替による上乗せ増加額が無くなりましたが、算定基礎数値の見直し（追加）もあり、前年度比64,797千円増の4,183,417千円となりました。特別交付税につきましては、前年度比8,761千円増の394,633千円となっています。また、新型コロナウイルス感染症対策関連の交付金等により、予算規模としては昨年度と比較して35.4億円程度増加しています。歳入では、新型コロナウイルスの影響により町税は約3千万円の減収となっており、今後も伸びを期待することは困難となっています。歳出では、コロナ対策関連予算を含んだ

総務費の支出が大きく伸び、それに伴って予算に占める公債費の割合は減少しました。しかし、一時のピークは過ぎて減少に転じているものの依然として高い状況にあり、義務的経費の割合が高いことから依然として硬直化した財政状況にあるといえます。

組織機構については新庁舎での業務に移行後、改革を行ったものの、未だ最適な形に落ち着いていないことから、現段階では大幅な行財政改革は進んでおらず、実施事業の厳選や、経常経費、補助費等の削減だけではなかなか効果が見られない厳しい状況下にあります。加えて、医療費の増大に税収が追いつかない国民健康保険事業や診療収入の落ち込みが続く診療所事業の特別会計においては多額の不足財源を一般会計が補填しており、また、令和2年度から公営企業となった上水道事業の安定経営のための補助金など、改善への過大は山積していることから、町全体として大変厳しい財政運営となっています。さらに、令和2年度は新型コロナウイルス感染症が猛威を振るいましたが、アフターコロナ、ウィズコロナの時代を迎えるにあたり、今後も効果的な財政運営を心がけなければならない状況にあります。

今回の公表を通じて、町民の皆様におかれましては、本町財政について御理解いただき、今後の財政運営に御協力を賜りますようお願い申し上げます。

別紙のとおり関係資料を添付します。

令和2年度一般会計歳入執行状況（令和2年10月1日～令和3年3月31日）

一般会計の歳入の状況は下記のとおりです。地方公共団体には出納整理期間（令和3年4月1日～令和3年5月31日）が設けられており、この期間に未収金・未払金の整理を行います。国・県支出金及び町債については、主に4月以降に収入されることが多いため、収入率は低くなっています。

(1) 現年議決予算

(単位：千円、%)

区分	当初予算額	令和2年9月30日時点		令和2年10月1日～令和3年3月31日			総収入済額	収入率
		予算現額	収入済額	補正額	予算現額	収入済額		
町 税	1,264,448	1,265,408	773,855	△ 10,971	1,254,437	491,989	1,265,844	100.9
地方譲与税剰余金	84,813	84,813	30,901	10,418	95,231	62,442	93,343	98.0
利子割交付金	1,526	1,526	315	0	1,526	405	720	47.2
配当割交付金	1,854	1,854	557	0	1,854	1,553	2,110	113.8
株式等譲渡所得割交付金	2,350	2,350	0	0	2,350	2,137	2,137	90.9
法人事業税交付金	4,510	4,510	3,877	0	4,510	1,848	5,725	126.9
地方消費税交付金	198,980	198,980	159,255	0	198,980	122,115	281,370	141.4
自動車税環境性能割交付金	3,000	1,800	786	0	1,800	2,376	3,162	175.7
地方特例交付金	2,948	5,306	5,306	0	5,306	0	5,306	100.0
地方交付税	4,180,000	4,411,000	3,141,122	133,417	4,544,417	1,436,928	4,578,050	100.7
交通安全対策特別交付金	1,639	1,639	747	0	1,639	698	1,445	88.2
分担金及び負担金	25,254	24,182	8,566	△ 1,211	22,971	12,484	21,050	91.6
使用料及び手数料	178,405	178,515	75,050	△ 11,681	166,834	86,115	161,165	96.6
国庫支出金	1,167,826	2,871,000	1,365,838	1,817,276	4,688,276	1,429,578	2,795,416	59.6
県支出金	803,603	825,214	71,422	△ 22,964	802,250	464,103	535,525	66.8
財産収入	98,854	106,971	43,964	△ 4,715	102,256	48,297	92,261	90.2
寄附金	213,000	213,000	73,040	139,534	352,534	292,682	365,722	103.7
繰入金	769,684	696,658	1,351	△ 182,962	513,696	478,255	479,606	93.4
繰越金	10,000	349,155	349,155	0	349,155	0	349,155	100.0
諸収入	91,706	215,108	90,664	14,880	229,988	127,865	218,529	95.0
町債	840,600	929,759	0	507,327	1,437,086	177,759	177,759	12.4
歳入合計	9,945,000	12,388,748	6,195,771	2,388,348	14,777,096	5,239,629	11,435,400	77.4

(2) 明許繰越予算

(単位：千円、%)

区分	予算現額	収入済額			収入率
		令和2年9月30日時点	令和2年10月1日～令和3年3月31日	総収入済額	
国庫支出金	365,798	0	277,403	277,403	75.8
県支出金	3,088	0	0	0	0.0
繰入金	8,900	0	0	0	0.0
繰越金	45,491	45,491	0	45,491	100.0
町債	159,200	1,600	154,000	155,600	97.7
歳入合計	582,477	47,091	431,403	478,494	82.1

(3) 事故繰越予算

(単位：千円、%)

区分	予算現額	収入済額	収入率
県支出金	18,494	0	0.0
繰越金	15,534	15,534	100.0
歳入合計	34,028	15,534	45.7

令和2年度一般会計歳出執行状況（令和2年10月1日～令和3年3月31日）

一般会計の歳出の状況は下記のとおりです。地方公共団体には出納整理期間（令和3年4月1日～令和3年5月31日）が設けられており、この期間に未収金・未払金の整理を行います。3月末に事業完了したもの（普通建設事業やソフト面の通年委託事業など）は、4～5月に支出されます。また、年度内の執行完了が難しい（国の補正予算により計上された事業や災害復旧事業などの年度内での工期が確保できないものや、令和3年度執行予定事業の予算前倒し確保分など）事業については、翌年度に繰り越して事業執行するものがあります。

(1) 現年議決予算

(単位：千円、%)

区 分	当初予算額	令和2年9月30日時点		令和2年10月1日～令和3年3月31日				総支出済額	執行率
		予算現額	支出済額	補正額	流・充用額	予算現額	支出済額		
議 会 費	109,352	108,109	48,759	△ 9,435	0	98,674	47,871	96,630	97.9
総 務 費	1,575,519	3,402,071	1,966,834	1,762,400	0	5,164,471	1,043,196	3,010,030	58.3
民 生 費	2,652,907	2,714,847	1,157,775	△ 14,269	0	2,700,578	1,259,898	2,417,673	89.5
衛 生 費	1,305,200	1,386,246	512,958	△ 23,391	0	1,362,855	617,518	1,130,476	82.9
労 働 費	17	17	16	0	0	17	0	16	94.1
農 林 水 産 業 費	808,291	864,328	197,805	99,514	0	963,842	404,625	602,430	62.5
商 工 費	294,335	441,819	93,434	△ 52,456	0	389,363	190,714	284,148	73.0
土 木 費	508,293	590,606	144,926	17,191	0	607,797	259,622	404,548	66.6
消 防 費	429,613	460,169	282,143	△ 5,853	0	454,316	115,281	397,424	87.5
教 育 費	900,073	966,686	355,129	△ 37,901	0	928,785	395,065	750,194	80.8
災 害 復 旧 費	0	91,067	8,325	685,673	305	776,740	34,537	42,862	5.5
公 債 費	1,321,688	1,321,688	668,514	△ 1,657	0	1,320,031	651,007	1,319,521	100.0
諸 支 出 金	34,564	35,737	0	△ 31,163	0	4,574	4,574	4,574	100.0
予 備 費	5,148	5,358	0	△ 305	△ 305	5,053	0	0	0.0
歳 出 合 計	9,945,000	12,388,748	5,436,618	2,388,348	0	14,777,096	5,023,908	10,460,526	70.8

(2) 明許繰越予算

(単位：千円、%)

区 分	予算現額	支出済額			執行率
		令和2年9月30日時点	令和2年10月1日 ～令和3年3月31日	総支出済額	
総 務 費	6,620	5,626	660	6,286	95.0
民 生 費	866	0	0	0	0.0
衛 生 費	6,170	5,888	0	5,888	95.4
農 林 水 産 業 費	22,402	17,987	876	18,863	84.2
土 木 費	163,119	94,789	37,319	132,108	81.0
消 防 費	8,000	3,000	5,000	8,000	100.0
教 育 費	84,197	4,494	77,000	81,494	96.8
災 害 復 旧 費	291,103	133,450	119,064	252,514	86.7
歳 出 合 計	582,477	265,234	239,919	505,153	86.7

(3) 事故繰越予算

(単位：千円、%)

区 分	予算現額	支出済額	執行率
災 害 復 旧 費	34,028	0	0.0
歳 出 合 計	34,028	0	0.0

令和2年度特別会計歳入歳出執行状況（令和2年10月1日～令和3年3月31日）

各特別会計の歳入・歳出の状況は下記のとおりです。地方公共団体には出納整理期間（令和3年4月1日～令和3年5月31日）が設けられており、この期間に未収金・未払金の整理を行います。各使用料の3月分や国・県支出金、町債については、主に4月以降に収入されることが多いため、収入率は低くなっています。

【歳入】

(1) 現年議決予算

(単位：千円、%)

区 分	当初予算額	令和2年9月30日時点		令和2年10月1日～令和3年3月31日			総収入済額	収入率
		予算現額	収入済額	補正額	予算現額	収入済額		
簡易水道	219,360	264,761	3,333	3,002	267,763	191,861	195,194	72.9
国民健康保険	1,796,494	1,797,390	817,481	△ 34,696	1,762,694	848,055	1,665,536	94.5
介護保険	1,491,718	1,537,376	760,308	△ 55,193	1,482,183	684,163	1,444,471	97.5
診療所	171,849	171,294	74,673	△ 5,545	165,749	53,316	127,989	77.2
後期高齢者医療	179,715	180,012	57,738	△ 530	179,482	116,054	173,792	96.8
合 計	3,859,136	3,950,833	1,713,533	△ 92,962	3,857,871	1,893,449	3,606,982	93.5

【歳出】

(1) 現年議決予算

(単位：千円、%)

区 分	当初予算額	令和2年9月30日時点		令和2年10月1日～令和3年3月31日			総支出済額	執行率
		予算現額	支出済額	補正額	予算現額	支出済額		
簡易水道	219,360	264,761	12,893	3,002	267,763	160,727	173,620	64.8
国民健康保険	1,796,494	1,797,390	642,644	△ 34,696	1,762,694	952,137	1,594,781	90.5
介護保険	1,491,718	1,537,376	591,571	△ 55,193	1,482,183	699,005	1,290,576	87.1
診療所	171,849	171,294	65,394	△ 5,545	165,749	79,627	145,021	87.5
後期高齢者医療	179,715	180,012	52,454	△ 530	179,482	125,322	177,776	99.0
合 計	3,859,136	3,950,833	1,364,956	△ 92,962	3,857,871	2,016,818	3,381,774	87.7

町民負担の概況

町税は町政運営の根幹をなすものであり、欠くことのできない財源です。

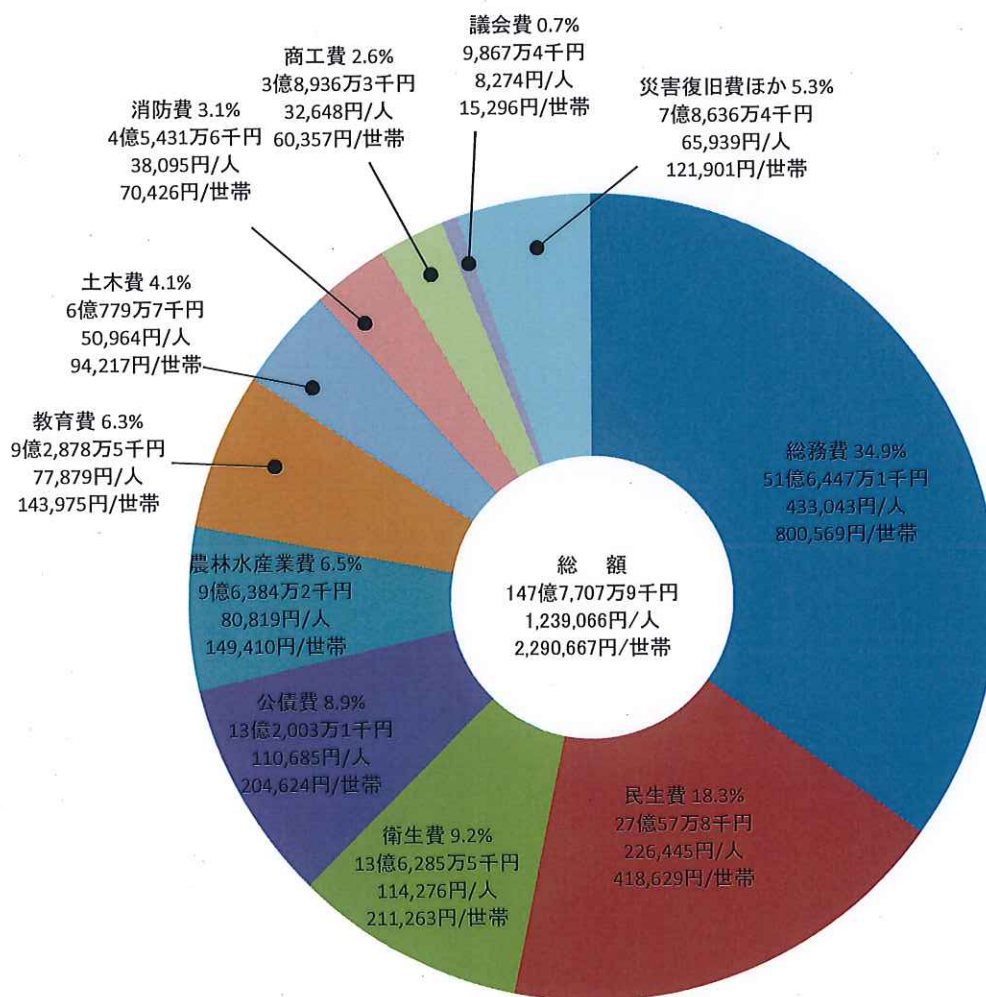
本町では、例年、歳入予算総額の約11%前後で推移しており、地方交付税や地方譲与税譲与金、各種交付金などの依存財源が歳入予算総額の7割を超えています。令和2年度においては、新型コロナウイルス感染症対策関連等の国からの交付金などにより、町税の歳入予算総額に占める割合は約8.5%となっています。

令和3年3月末の町税の収入額は、11億8,810万6千円（滞納繰越分と国有資産等所在市町村交付金を除く。）となっており、これを令和3年3月末の住民基本台帳人口（11,926人）及び世帯数（6,451世帯）で割りますと、町民1人あたり99,623円、1世帯あたり184,174円の負担となっています。

また、町民のために使われる経費（行政経費といいます。ただし、歳出予算現額から繰越額を除く。）は、町民1人あたり1,239,064円、1世帯あたり2,290,665円となっています。

なお、行政経費から町税を差し引いた経費の財源は、地方交付税や地方譲与税譲与金、国庫支出金、町債などの依存財源で多くが賄われています。

行政経費の目的別内訳



町債及び借入先別の状況（一般会計）

町債は、学校や道路、港湾などの公共施設整備事業等の財源に充てるために発行する長期にわたる借入金です。

(単位：千円)

区分	令和元年度末 残高 (A)	令和2年度上半期			令和2年度下半期		
		借入額 (B)	償還額 (C)	現在高 (9月30日現在) (A)+(B)-(C)=(D)	借入 (見込)額 (E)	償還額 (F)	令和2年度末 現在高見込 (D)+(E)-(F)
1 普通会計債	1,656,629	900	156,773	1,500,756	90,100	171,000	1,419,856
(1) 土木	339,415	900	45,848	294,467	27,300	46,675	275,092
(2) 農林水産	398,246	0	26,367	371,879	24,600	41,656	354,823
(3) 教育	332,320	0	8,569	323,751	38,200	9,309	352,642
(4) 公営住宅	414,729	0	43,699	371,030	0	40,829	330,201
(5) 衛生	83,411	0	25,053	58,358	0	25,249	33,108
(6) 総務	52,267	0	5,279	46,988	0	5,314	41,674
(7) 商工	4,138	0	325	3,813	0	329	3,484
(8) 民生	2,503	0	762	1,741	0	768	973
(9) 消防	29,600	0	871	28,729	0	871	27,859
2 災害復旧債	145,464	0	3,713	141,751	68,600	3,973	206,378
(1) 公共土木	129,322	0	2,268	127,054	53,600	2,513	178,141
(2) 農林水産	14,687	0	1,095	13,592	1,000	1,108	13,484
(3) その他	1,455	0	350	1,105	14,000	352	14,753
3 その他	10,280,537	700	471,463	9,809,774	736,459	446,813	10,099,420
(1) 辺地対策	872,785	0	53,368	819,417	60,200	61,481	818,136
(2) 公有林整備	115,952	0	5,391	110,561	0	0	110,561
(3) 過疎対策	2,304,820	0	136,295	2,168,525	410,900	118,162	2,461,263
(4) 減税補てん	31,954	0	2,561	29,393	0	2,567	26,826
(5) 財源対策債	8,600	700	0	9,300	0	79	9,221
(8) 臨時財政対策債	3,916,117	0	172,574	3,743,543	177,759	173,376	3,747,926
(9) 減収補てん	91,914	0	3,339	88,575	16,700	3,359	101,916
(10) 草地開発整備	50,337	0	10,725	39,612	0	0	39,612
(11) 合併推進	2,094,549	0	17,510	2,077,039	5,900	17,601	2,065,338
(12) 地域活性化	26,780	0	7,360	19,420	0	7,360	12,060
(13) 地域再生	14,266	0	2,514	11,752	0	2,535	9,217
(15) 全国防災	74,919	0	2,055	72,864	0	2,058	70,806
(14) 緊急防災・減災	677,544	0	57,771	619,773	13,900	58,235	575,438
(14) 緊急自然災害	0	0	0	0	51,100	0	51,100
合計	12,082,630	1,600	631,949	11,452,281	895,159	621,786	11,725,654

(単位：千円、%)

借入先	平成元年度末 残高	令和2年 9月末現在高	令和2年度末 現在高見込	構成比
財政融資資金	6,300,257	5,935,486	6,389,174	54.49
旧郵便貯金資金	8,087	7,458	6,829	0.06
旧簡易生命保険資金	155,788	137,633	119,346	1.02
地方公共団体金融機構	2,478,287	2,413,083	2,428,211	20.71
政府関係機関貸付金	166,289	150,172	150,173	1.28
市中銀行	1,459,231	1,369,989	1,286,140	10.97
その他の金融機関	1,422,728	1,353,857	1,284,429	10.95
市町村振興協会	26,780	19,420	12,060	0.10
市町村振興資金	65,183	65,183	49,292	0.42
合計	12,082,630	11,452,281	11,725,654	100.00

町債及び借入先別の状況（特別会計）

特別会計における町債は、診療所事業を展開する上で必要な施設・設備等の財源のほか、簡易水道によるサービスを提供する上で、必要となる施設や設備整備などの財源に充てるために発行する長期にわたる借入金です。

※上水道・農業集落排水・船舶事業は令和2年度より公営企業会計に移行しています。

(単位：千円)

区分	令和元年度末 現在高 (A)	令和2年度上半期			令和2年度下半期		
		借入額 (B)	償還額 (C)	現在高 (9月30日現在) (A)+(B)-(C)=(D)	借入 見込額 (E)	償還額 (F)	令和2年度末 現在高見込 (D)+(E)-(F)
診療所事業	24,707	0	944	23,763	2,300	1,337	24,726
1 その他	24,707	0	944	23,763	2,300	1,337	24,726
(1) 辺地対策	24,707	0	944	23,763	2,300	1,337	24,726
簡易水道事業	111,300	0	648	110,652	141,800	607	251,845
1 普通債	55,700	0	648	55,052	71,000	0	126,052
(1) 簡易水道	55,700	0	648	55,052	71,000	0	126,052
(2) 借換債	0	0	0	0	0	0	0
2 災害復旧債	0	0	0	0	0	0	0
(1) 災害復旧	0	0	0	0	0	0	0
3 その他	55,600	0	0	55,600	70,800	607	125,793
(1) 辺地対策	55,600	0	0	55,600	70,800	607	125,793
(2) 公営企業会計適用債	0	0	0	0	0	0	0
合計	136,007	0	1,592	134,415	144,100	1,944	276,571

(単位：千円、%)

借入先	令和元年度末 現在高	令和2年 9月末現在高	令和2年度末 現在高見込	構成比
財政融資資金	80,307	79,363	150,519	54.42
地方公共団体金融機構	55,700	55,052	126,052	45.58
合計	136,007	134,415	276,571	100.00

一時借入金の現在高

一時借入金は、年度内の一時的な資金不足を補うための短期の借入金です。
令和3年3月31日現在の現在高は下記のとおりです。

※ 一般会計及び特別会計ともに一時借入金はありません。

基金の現在高

基金は、財源調整のために積み立てる財政調整基金や、奨学資金貸付などの特定の目的のために積み立てる特定目的基金があります。各基金の状況は下記のとおりです。なお、財政調整基金、公共施設整備基金、屋久島町だいき基金は取崩し額が多額となっていますが、下半期は出納整理期間に積み立てを行うことが多く、令和3年3月31日現在で積立てが未執行であるためです。

	区分	令和元年度末 現在高 (令和2年5月31日現在)	令和元年度					
			上半期増減	上半期現在高 (令和2年9月30日現在)	下半期増減	下半期現在高 (令和3年3月31日現在)		
不動産	土地	0 m ²	0 m ²	0 m ²	0 m ²	0 m ²		
	立木	0 m ³	0 m ³	0 m ³	0 m ³	0 m ³		
動産			0	0	0	0		
現 預 金	定額運用基金	現(預)金	5,242,550 円	0 円	5,242,550 円	412 円	5,242,962 円	
		土地開発基金	土地	130,969,107	0	130,969,107	0	130,969,107
			計	136,211,657	0	136,211,657	412	136,212,069
		国民健康保険高額療養資金貸付基金		4,000,000	0	4,000,000	0	4,000,000
		特別導入事業基金	現(預)金	9,358,219	0	9,358,219	△ 899,000	8,459,219
			牛	11,156,976	0	11,156,976	0	13,550,976
			計	20,515,195	0	20,515,195	△ 899,000	19,616,195
		育英奨学資金基金	現(預)金	19,374,200	677,000	20,051,200	1,159,500	21,210,700
	貸付		122,625,800	△ 677,000	121,948,800	△ 1,159,500	12,990,000	
			計	142,000,000	0	142,000,000	0	142,000,000
	財政調整積立基金		2,252,460,000	378,668	2,252,838,668	△ 149,858,850	2,102,979,818	
	町債管理基金		313,826,000	12,360	313,838,360	228	313,838,588	
	公共施設整備基金		914,358,000	93,757	914,451,757	△ 74,999,729	839,452,028	
	育英資金貸付基金		0	0	0	0	0	
	育英奨学資金積立基金		4,232	567	4,799	111	4,910	
	岩崎育英奨学基金		32,043,442	0	32,043,442	3,206	32,046,648	
	中山間ふるさと・水と土保全基金		10,693,312	539	10,693,851	106	10,693,957	
	未来を担う人材育成基金		15,277,535	0	15,277,535	2,519	15,280,054	
	国民健康保険基金		27,706,769	0	27,706,769	2,770	27,709,539	
	田上育英奨学基金		8,624,159	0	8,624,159	0	8,624,159	
	岩川雅亘百歳長寿記念育英奨学基金		2,651,945	0	2,651,945	0	2,651,945	
	生き生き福祉基金		9,025,737	0	9,025,737	1,259	9,026,996	
	水と緑のふるさと環境基金		1,913,790	96	1,913,886	18	1,913,904	
	じいちゃんばあちゃん応援基金		1,808,435	91	1,808,526	17	1,808,543	
	介護保険給付費準備基金		158,373,158	0	158,373,158	3,880,000	162,253,158	
	縄文杉「いのちの枝」基金		3,116,961	152	3,117,113	29	3,117,142	
	屋久杉自然館資料等取得基金		1,236,194	42	1,236,236	8	1,236,244	
町営船建造及び船舶事業運営基金		47,028,780	905	47,029,685	△ 8,829,960	38,199,725		
簡易水道事業特別会計財政調整積立基金		0	0	0	0	0		
町営栗生診療所施設整備積立基金		0	0	0	0	0		
緊急用地帯担い手育成農地集積支援事業基金		483,159	0	483,159	0	483,159		
世界自然遺産屋久島山岳部環境保全基金		0	1,317,030	1,317,030	△ 1,244,275	72,755		
屋久島町だいき基金		419,530,329	42,738,800	462,269,129	32,035,000	494,304,129		
未来につなぐ森林づくり基金		189,000	0	189,000	0	189,000		
野々村喜八・和子教育振興基金		0	0	0	10,000,000	10,000,000		
合計		4,523,077,789	44,543,007	4,567,620,796	△ 189,906,131	4,377,714,665		