

美郷町財政報告書

平成29年12月

目 次

平成28年度決算の状況	1
1 歳入及び歳出の決算状況	2
(1) 一般会計	2
(2) 特別会計	6
平成29度上半期の執行状況	7
1 収入及び支出の状況	8
(1) 一般会計	8
(2) 特別会計	9
2 住民負担の状況	9
3 町有財産の状況	10
4 基金現在高の状況	11
5 町債現在高の状況	12
6 一時借入金現在高の状況	12

平成28年度決算の状況

平成28年度一般会計の決算額は、歳入総額115億6,949万3千円、歳出総額110億7,839万円であり、歳入歳出差引額は4億9,110万3千円となっている。これから翌年度へ繰り越すべき財源1,288万4千円を控除した実質収支は、4億7,821万9千円の黒字となっている。また、平成28年度特別会計の決算額は、簡易水道事業特別会計以外の4つの特別会計において黒字となっている。簡易水道事業特別会計は、平成29年度より地方公営企業法を適用した企業会計となり、3月31日で出納閉鎖になったことから、国庫補助金の収入の一部が平成29年度の収入になったため、赤字決算となっている。

また、引上げ分に係る地方消費税収の社会保障施策に要する経費への充当については、社会保障財源化分の市町村交付金1億5,192万3千円を、3施策に要する経費8億443万9千円に充てている。

一般会計の実質収支

(単位：千円)

区 分	
A 歳入総額	11,569,493
B 歳出総額	11,078,390
C 歳入歳出差引額 (A - B)	491,103
D 翌年度へ繰り越すべき財源	12,884
E 実質収支 (C - D)	478,219

引上げ分の地方消費税収の使途の決算状況

(単位：千円)

施策区分	事業費	財 源 内 訳					
		特 定 財 源			一 般 財 源		
		国県支出金	地方債	その他	社会保障財源化分の市町村交付金	その他	
社会福祉	障害者福祉費	474,644	344,867			89,639	40,138
	小 計	474,644	344,867			89,639	40,138
社会保険	医療給付費(繰出金)	243,301				45,949	197,352
	小 計	243,301				45,949	197,352
保健衛生	予防費	86,494	3,428		5,005	16,335	61,726
	小 計	86,494	3,428		5,005	16,335	61,726
	計	804,439	348,295		5,005	151,923	299,216

1 歳入及び歳出の決算状況

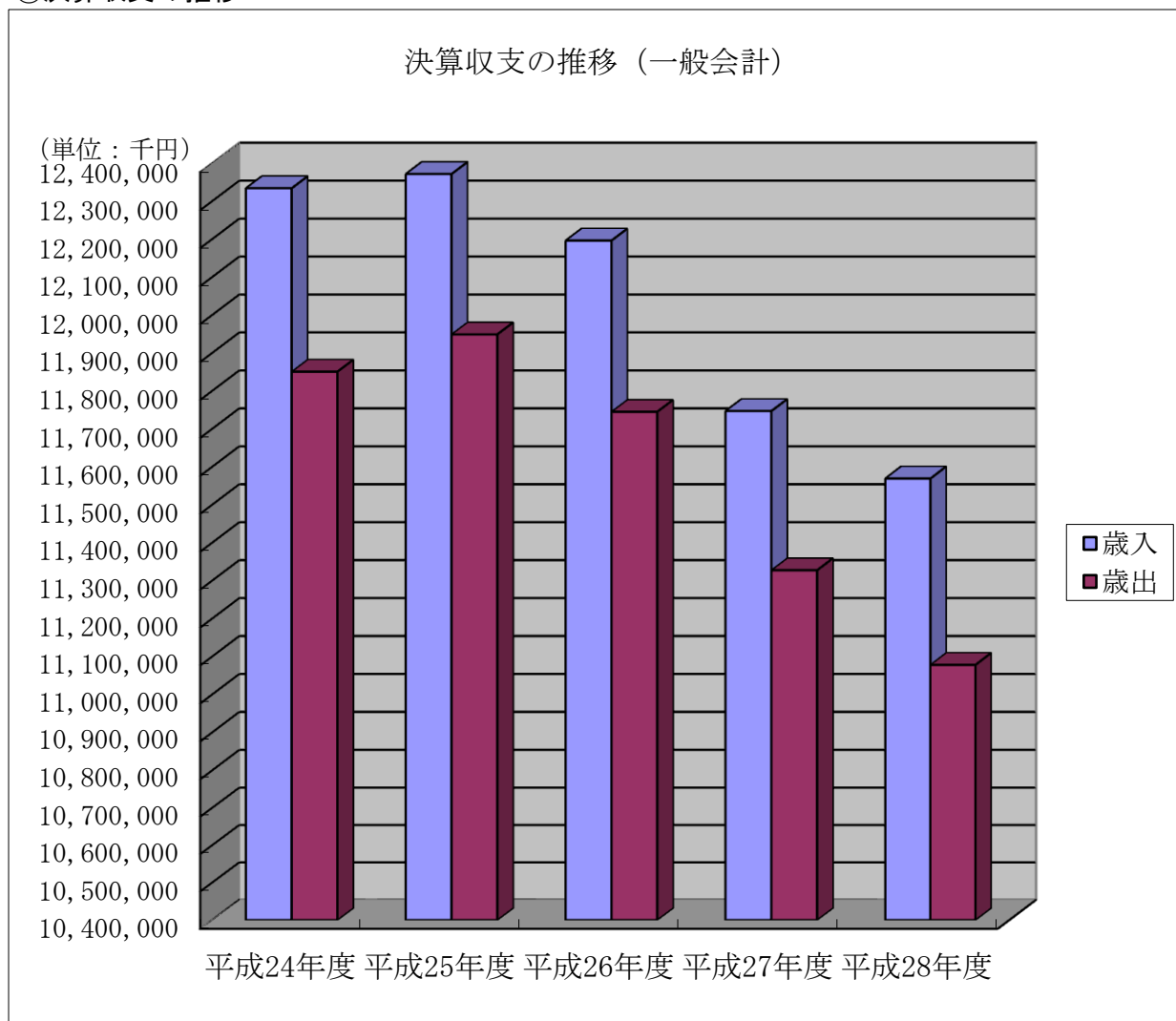
(1) 一般会計

①決算収支の状況

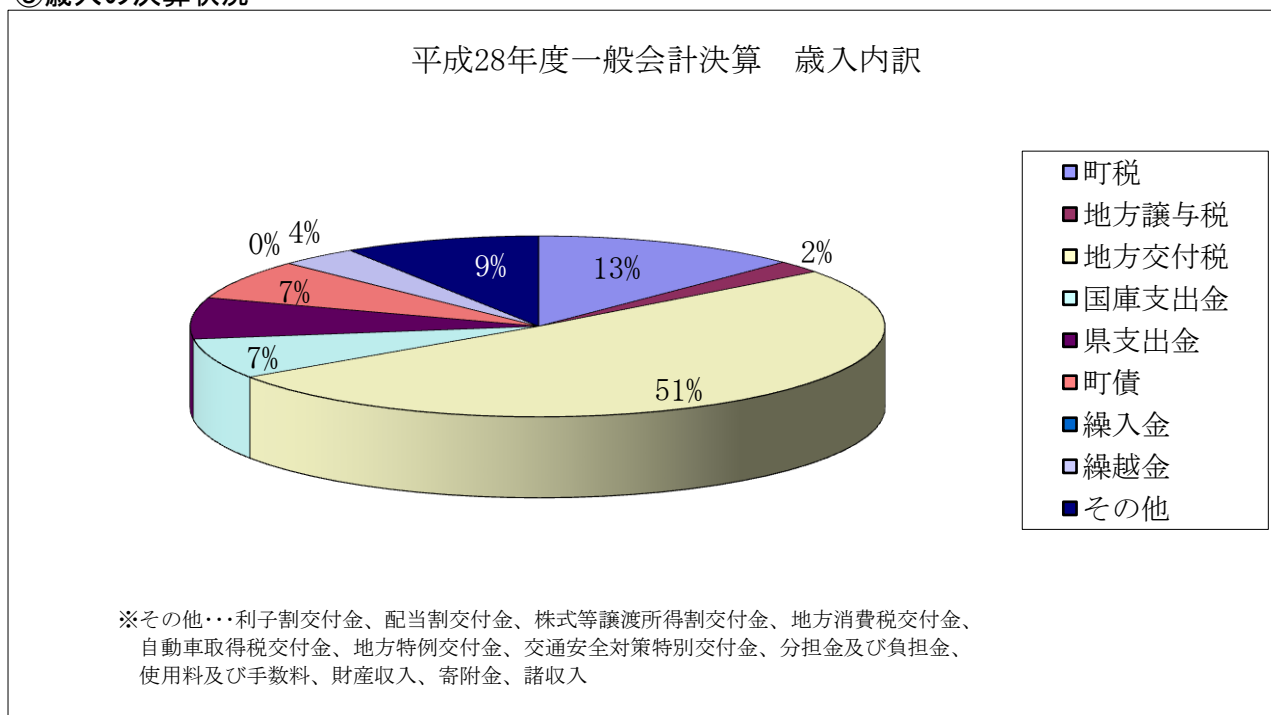
(単位：千円)

区 分	平成28年度(A)	平成27年度(A)	比較増減(A)-(B)
歳入総額	11,569,493	11,747,273	△ 177,780
歳出総額	11,078,390	11,327,829	△ 249,439
歳入歳出差引額	491,103	419,444	71,659
翌年度へ繰り越すべき財源	12,884	30,480	△ 17,596
実質収支	478,219	388,964	89,255
単年度収支	89,255	△ 54,994	144,249
実質単年度収支	289,904	234,742	55,162

②決算収支の推移

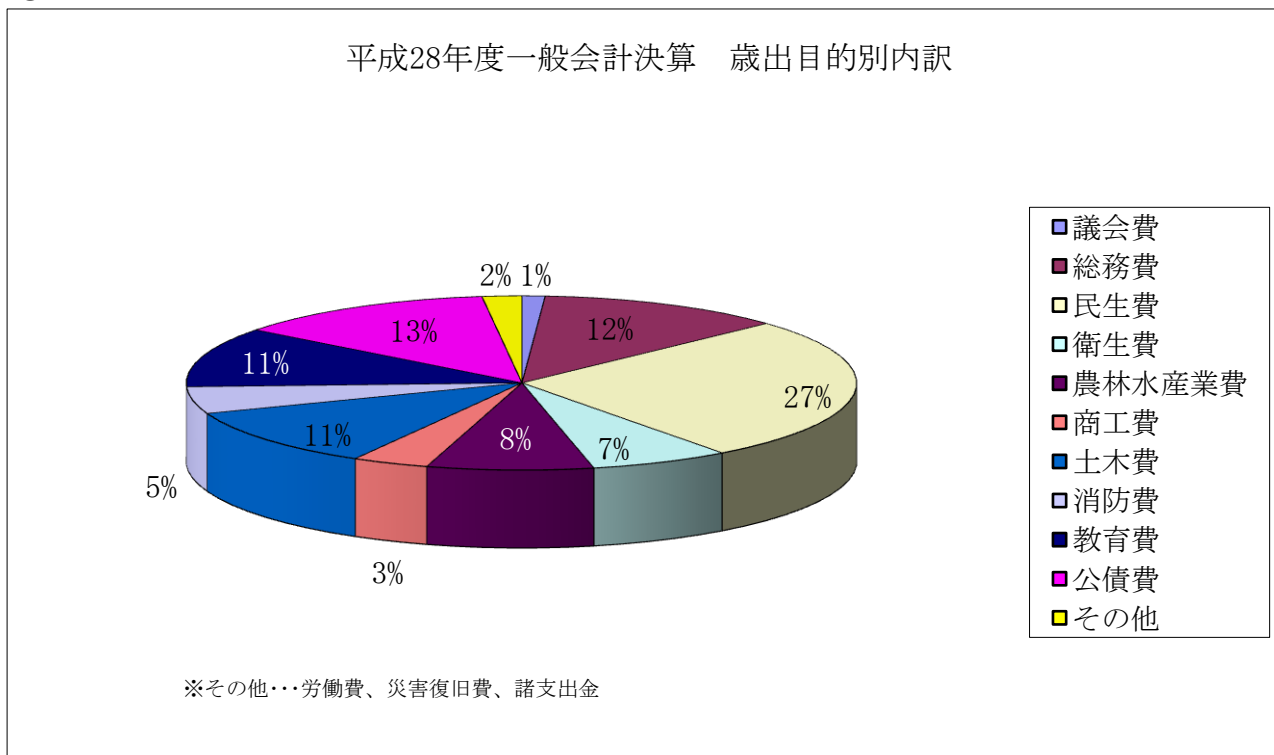


③歳入の決算状況



区 分	平成28年度		平成27年度		比較増減 (A)-(B)	増減率
	決算額(A)	構成比	決算額(A)	構成比		
町税	1,440,819	12.5%	1,401,114	11.9%	39,705	2.8%
地方譲与税	255,340	2.2%	257,456	2.2%	△ 2,116	△ 0.8%
利子割交付金	2,092	0.0%	2,520	0.0%	△ 428	△ 17.0%
配当割交付金	2,595	0.0%	5,396	0.0%	△ 2,801	△ 51.9%
株式等譲渡所得割交付金	1,372	0.0%	3,718	0.0%	△ 2,346	△ 63.1%
地方消費税交付金	341,310	3.0%	384,176	3.3%	△ 42,866	△ 11.2%
自動車取得税交付金	40,473	0.3%	35,594	0.3%	4,879	13.7%
地方特例交付金	6,602	0.1%	6,207	0.1%	395	6.4%
地方交付税	5,882,674	50.8%	6,051,649	51.5%	△ 168,975	△ 2.8%
交通安全対策特別交付金	3,406	0.0%	3,799	0.0%	△ 393	△ 10.3%
分担金及び負担金	5,142	0.0%	14,187	0.1%	△ 9,045	△ 63.8%
使用料及び手数料	201,578	1.7%	197,326	1.7%	4,252	2.2%
国庫支出金	836,347	7.2%	829,945	7.1%	6,402	0.8%
県支出金	853,018	7.4%	1,037,269	8.8%	△ 184,251	△ 17.8%
財産収入	26,200	0.2%	27,277	0.2%	△ 1,077	△ 3.9%
寄附金	13,033	0.1%	9,924	0.1%	3,109	31.3%
繰入金	3,000	0.0%	8,533	0.1%	△ 5,533	△ 64.8%
繰越金	419,445	3.6%	451,422	3.8%	△ 31,977	△ 7.1%
諸収入	411,047	3.6%	399,061	3.4%	11,986	3.0%
町債	824,000	7.1%	620,700	5.3%	203,300	32.8%
合 計	11,569,493	100.0%	11,747,273	100.0%	△ 177,780	△ 1.5%

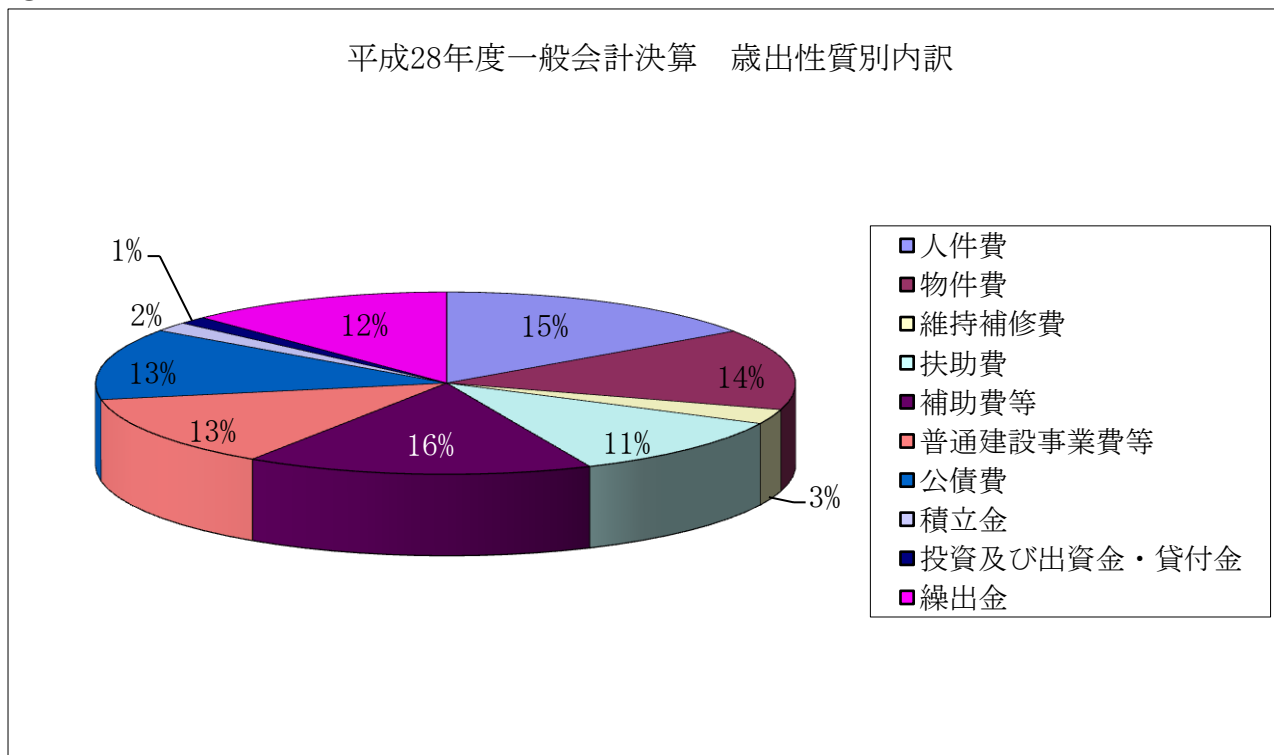
④歳出目的別の決算状況



(単位：千円)

区 分	平成28年度		平成27年度		比較増減 (A)-(B)	増減率
	決算額(A)	構成比	決算額(A)	構成比		
議会費	122,565	1.1%	134,910	1.2%	△ 12,345	△ 9.2%
総務費	1,322,887	11.9%	1,548,502	13.7%	△ 225,615	△ 14.6%
民生費	2,968,954	26.8%	2,959,470	26.1%	9,484	0.3%
衛生費	744,713	6.7%	698,356	6.2%	46,357	6.6%
労働費	4,443	0.0%	2,644	0.0%	1,799	68.0%
農林水産業費	886,031	8.0%	954,026	8.4%	△ 67,995	△ 7.1%
商工費	407,711	3.7%	397,839	3.5%	9,872	2.5%
土木費	1,225,022	11.1%	1,172,150	10.3%	52,872	4.5%
消防費	551,978	5.0%	481,580	4.3%	70,398	14.6%
教育費	1,231,174	11.1%	1,054,403	9.3%	176,771	16.8%
災害復旧費	23,541	0.2%	12,578	0.1%	10,963	87.2%
公債費	1,405,869	12.7%	1,571,848	13.9%	△ 165,979	△ 10.6%
諸支出金	183,502	1.7%	339,523	3.0%	△ 156,021	△ 46.0%
予備費	0	0.0%	0	0.0%	0	—%
合 計	11,078,390	100.0%	11,327,829	100.0%	△ 249,439	△ 2.2%

⑤歳出性質別の決算状況



(単位：千円)

区 分	平成28年度		平成27年度		比較増減 (A)-(B)	増減率
	決算額(A)	構成比	決算額(A)	構成比		
人件費	1,700,304	15.3%	1,743,288	15.4%	△ 42,984	△ 2.5%
物件費	1,590,657	14.4%	1,474,088	13.0%	116,569	7.9%
維持補修費	288,363	2.6%	290,808	2.6%	△ 2,445	△ 0.8%
扶助費	1,222,494	11.0%	1,171,686	10.3%	50,808	4.3%
補助費等	1,767,865	16.0%	1,854,194	16.4%	△ 86,329	△ 4.7%
消費的経費	6,569,683	59.3%	6,534,064	57.7%	35,619	0.5%
普通建設補助事業費	353,975	3.2%	346,863	3.1%	7,112	2.1%
普通建設単独事業費	1,010,585	9.1%	981,264	8.7%	29,321	3.0%
県営事業費負担金	24,521	0.2%	12,396	0.1%	12,125	97.8%
災害復旧事業費	26,673	0.2%	12,578	0.1%	14,095	112.1%
投資的経費	1,415,754	12.8%	1,353,101	11.9%	62,653	4.6%
公債費	1,405,869	12.7%	1,571,848	13.9%	△ 165,979	△ 10.6%
積立金	183,502	1.7%	339,523	3.0%	△ 156,021	△ 46.0%
投資及び出資金・貸付金	145,840	1.3%	143,280	1.3%	2,560	1.8%
繰出金	1,357,742	12.3%	1,386,013	12.2%	△ 28,271	△ 2.0%
その他経費	3,092,953	27.9%	3,440,664	30.4%	△ 347,711	△ 10.1%
合 計	11,078,390	100.0%	11,327,829	100.0%	△ 249,439	△ 2.2%

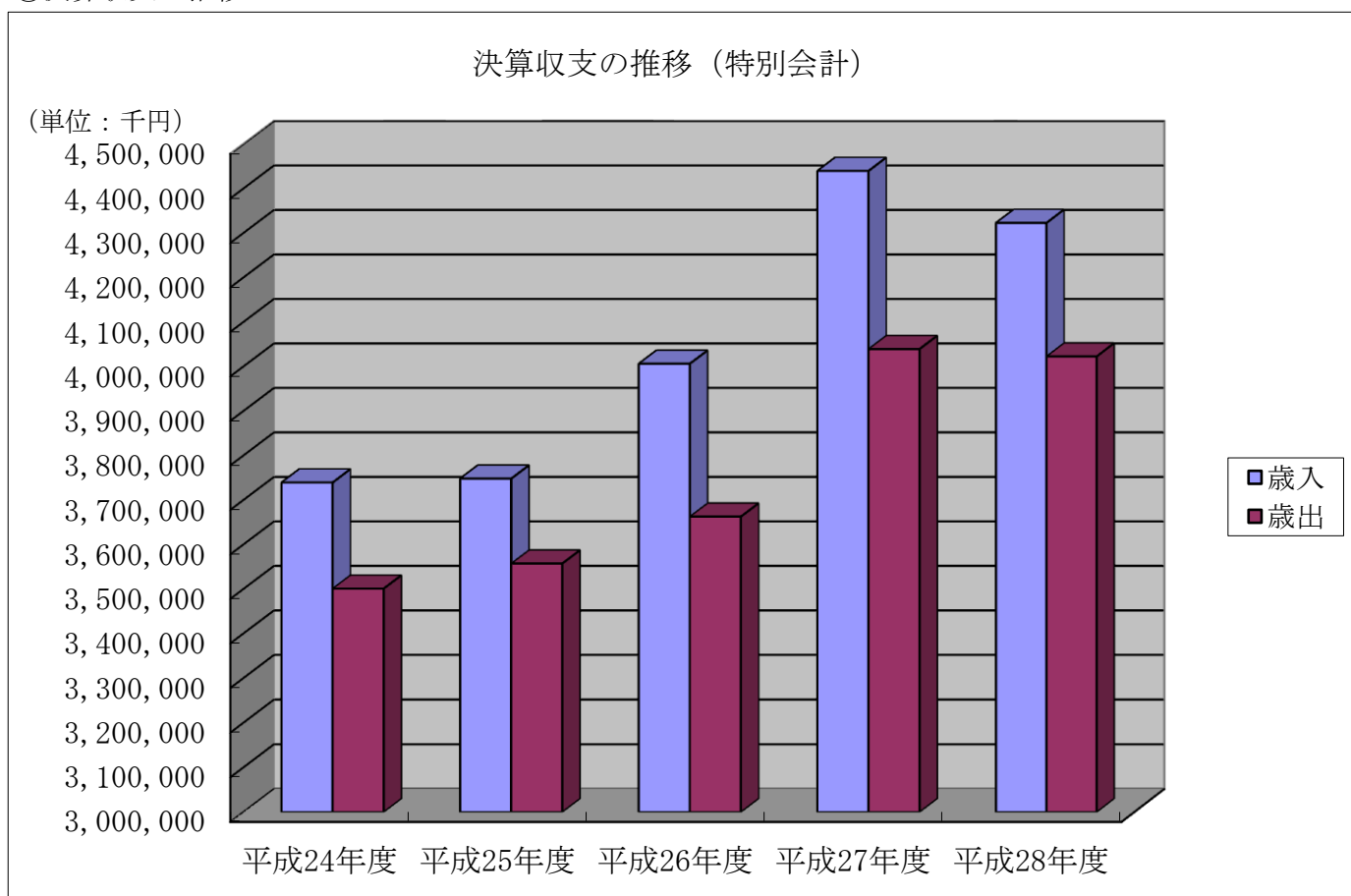
(2) 特別会計

①決算収支の状況

(単位：千円)

会 計	歳 入 決算額 (A)	歳 出 決算額 (B)	歳入歳出 差 引 額 (C)=(A)-(B)	翌年度へ 繰越財源 (D)	実 質 収支額 (E)= (C)-(D)	前 年 度 実質収支 (F)	単 年 度 収 支 (E)-(F)
国民健康保険 特別会計	3,024,995	2,733,459	291,536	0	291,536	379,842	△ 88,306
簡易水道事業 特別会計	723,382	733,892	△ 10,510	5,777	△ 16,287	8,655	△ 24,942
下水道事業 特別会計	200,978	188,643	12,335	43	12,292	9,545	2,747
農業集落排水事業 特別会計	194,852	188,492	6,360	0	6,360	2,081	4,279
後期高齢者医療 特別会計	178,481	178,055	426	0	426	165	261
合 計	4,322,688	4,022,541	300,147	5,820	294,327	400,288	△ 105,961

②決算収支の推移



平成29年度上半期の執行状況

上半期の補正予算額等は、一般会計が4億1,207万円であり、これに特別会計の補正予算額等を加えると、補正後の予算総額は歳入155億6,792万4千円、歳出155億9,700万9千円となっている。補正予算の主な内容は下記のとおりである。

○道路等維持補修費（舗装工事等）	102,190	千円
○農業用施設災害復旧費	11,153	千円
○地方創生関連事業費	9,782	千円
○公有財産購入費	8,250	千円
○大台野広場施設整備費	6,794	千円

1 収入及び支出の状況

※平成29年9月30日現在

(1) 一般会計

①上半期の歳入状況

(単位：千円)

区 分	予算現額			収入済額 上半期(B)	収入率 (B)/(A)
	当初予算額	補正予算額等	9月末計(A)		
町税	1,384,292	0	1,384,292	887,912	64.1%
地方譲与税	248,000	0	248,000	73,996	29.8%
利子割交付金	1,500	0	1,500	1,104	73.6%
配当割交付金	3,700	0	3,700	617	16.7%
株式等譲渡所得割交付金	2,100	0	2,100	0	0.0%
地方消費税交付金	326,000	0	326,000	202,965	62.3%
自動車取得税交付金	35,000	0	35,000	19,457	55.6%
地方特例交付金	6,200	0	6,200	7,407	119.5%
地方交付税	5,003,522	103,050	5,106,572	4,056,750	79.4%
交通安全対策特別交付金	3,400	0	3,400	1,635	48.1%
分担金及び負担金	6,226	0	6,226	2,180	35.0%
使用料及び手数料	194,262	△ 1,984	192,278	82,731	43.0%
国庫支出金	911,108	△ 11,647	899,461	288,548	32.1%
県支出金	882,016	46,027	928,043	287,007	30.9%
財産収入	20,610	△ 1,855	18,755	13,118	69.9%
寄附金	6,381	0	6,381	6,667	104.5%
繰入金	278,232	316	278,548	0	0.0%
繰越金	100,000	391,103	491,103	491,103	100.0%
諸収入	388,504	4,260	392,764	111,718	28.4%
町債	1,041,900	△ 117,200	924,700	0	0.0%
合計	10,842,953	412,070	11,255,023	6,534,915	58.1%

②上半期の歳出状況

(単位：千円)

区 分	予算現額			支出済額 上半期(B)	支出率 (B)/(A)
	当初予算額	補正予算額等	9月末計(A)		
議会費	119,474	864	120,338	65,738	54.6%
総務費	1,202,162	△ 12,380	1,189,782	521,456	43.8%
民生費	3,205,967	83,450	3,289,417	1,649,850	50.2%
衛生費	668,005	26,713	694,718	390,019	56.1%
労働費	3,894	300	4,194	738	17.6%
農林水産業費	908,035	98,387	1,006,422	430,943	42.8%
商工費	429,345	13,015	442,360	220,139	49.8%
土木費	1,344,848	132,428	1,477,276	364,598	24.7%
消防費	570,108	33,237	603,345	355,389	58.9%
教育費	1,228,998	26,572	1,255,570	605,614	48.2%
災害復旧費	1,055	17,210	18,265	4,752	26.0%
公債費	1,144,443	0	1,144,443	498,960	43.6%
諸支出金	6,619	0	6,619	0	0.0%
予備費	10,000	△ 7,726	2,274	0	0.0%
合計	10,842,953	412,070	11,255,023	5,108,196	45.4%

※補正予算額等、収入済額、支出額済額には前年度からの繰越明許費分が含まれている。

※補正予算額等には予備費支出及び流用増減額が含まれている。

(2) 特別会計及び企業会計

①上半期の歳入状況

(単位：千円)

区 分	予算現額			収入済額 上半期(B)	収入率 (B)/(A)
	当初予算額	補正予算額等	9月末計(A)		
国民健康保険特別会計	2,912,961	5,991	2,918,952	1,488,827	51.0%
下水道事業特別会計	204,872	1,651	206,523	131,081	63.5%
農業集落排水事業特別会計	213,587	0	213,587	118,681	55.6%
後期高齢者医療特別会計	178,303	424	178,727	132,954	74.4%
特別会計 合計	3,509,723	8,066	3,517,789	1,871,543	53.2%
水道事業会計	608,328	186,784	795,112	254,563	32.0%
企業会計 合計	608,328	186,784	795,112	254,563	32.0%

②上半期の歳出状況

(単位：千円)

区 分	予算現額			支出済額 上半期(B)	支出率 (B)/(A)
	当初予算額	補正予算額等	9月末計(A)		
国民健康保険特別会計	2,912,961	5,991	2,918,952	1,240,065	42.5%
下水道事業特別会計	204,872	1,651	206,523	55,887	27.1%
農業集落排水事業特別会計	213,587	0	213,587	90,028	42.2%
後期高齢者医療特別会計	178,303	424	178,727	73,159	40.9%
特別会計 合計	3,509,723	8,066	3,517,789	1,459,139	41.5%
水道事業会計	658,110	166,087	824,197	237,908	28.9%
企業会計 合計	658,110	166,087	824,197	237,908	28.9%

※補正予算額等、収入済額、支出額済額には前年度からの繰越明許費分が含まれている。

※補正予算額等には予備費支出及び流用増減額が含まれている。

2 住民負担の状況

(1) 上半期の住民負担の状況

※平成29年9月30日現在

(単位：千円)

区 分	予算現額			収入済額 上半期(B)	収入率 (A)/(B)	人口1人あたりの 負担額(円) (B)/人口
	当初予算額	補正予算額	9月末計(A)			
町民税	563,275	0	563,275	261,241	46.4%	13,057
個人	508,166	0	508,166	226,611	44.6%	11,326
法人	55,109	0	55,109	34,630	62.8%	1,731
固定資産税	645,795	0	645,795	511,662	79.2%	25,573
固定資産税	640,403	0	640,403	506,269	79.1%	25,303
交付金	5,392	0	5,392	5,393	100.0%	270
軽自動車税	67,803	0	67,803	68,629	101.2%	3,430
町たばこ税	106,144	0	106,144	45,708	43.1%	2,284
入湯税	1,275	0	1,275	672	52.7%	34
合 計	1,384,292	0	1,384,292	887,912	64.1%	44,378

※人口1人あたりの負担額は、平成29年9月末現在の住民基本台帳人口(20,008人)から算出している。

3 町有財産の状況

(1) 土地及び建物 (単位：㎡)

区 分	土 地			建 物		
	28年度末 現在高	29年度中 増減見込	29年度末 現在高見込	28年度末 現在高	29年度中 増減見込	29年度末 現在高見込
行政財産	1,226,638	28,029	1,254,667	125,991	0	125,991
普通財産	6,489,129	△ 28,029	6,461,100	12,031	0	12,031
合 計	7,715,767	0	7,715,767	138,022	0	138,022

(2) 山林 (単位：㎡、㎥)

土地の 権利区分	面 積			立木の推定蓄積量		
	28年度末 現在高	29年度中 増減見込	29年度末 現在高見込	28年度末 現在高	29年度中 増減見込	29年度末 現在高見込
所 有	5,078,295	0	5,078,295	79,421	0	79,421
分 収	984,821	0	984,821	59	0	59
合 計	6,063,116	0	6,063,116	79,480	0	79,480

(3) 物権 (単位：㎡)

区 分	28年度末 現在高	29年度中 増減見込	29年度末 現在高見込
地 上 権	133,814	0	133,814
温 泉 権	13	0	13
合 計	133,827	0	133,827

(4) 有価証券 (単位：千円)

区 分	28年度末 現在高	29年度中 増減見込	29年度末 現在高見込
株 券	61,915	0	61,915

(5) 出資による権利 (単位：千円)

区 分	28年度末 現在高	29年度中 増減見込	29年度末 現在高見込
出資証券	127,566	0	127,566
出捐金証書	23,178	0	23,178
合 計	150,744	0	150,744

4 基金現在高の状況 ※平成29年9月30日現在

(単位：千円)

基金名	基金内訳					運用内訳					備考
	期首有高	積立額	取崩額	基金現在高	債権額	有価証券	貸付額・運用額	一時繰替額	一時繰替返還額	現在預金額	
高額療養費貸付基金	4,000			4,000			30			3,970	貸付件数1件
印紙購入等基金	1,000			1,000			712			288	印紙・証紙・切手等購入
財政調整基金	2,071,560	962		2,072,522		300,000		603,590	503,590	1,672,522	地方債証券
減債基金	525,584	175,003		700,587				12,000	12,000	700,587	
地域福祉基金	337,615			337,615						337,615	
国民健康保険事業基金	81,060			81,060						81,060	
中山間ふるさと水と土保全基金	30,000			30,000						30,000	
土地開発基金	100,000			100,000						100,000	
百目木一般廃棄物最終処分場閉鎖整備基金	37,475			37,475						37,475	
振興基金	1,457,000			1,457,000				69,260	69,260	1,457,000	
ふるさと美郷子ども育成基金	12,697	1,342		14,039						14,039	
公共施設整備基金	1,060,000			1,060,000				185,000	185,000	1,060,000	
地域雇用創出推進基金				0						0	
合計	5,717,991			5,895,298		300,000	742	869,850	769,850	5,494,556	

5 町債現在高の状況

※平成29年9月30日現在

(単位：千円)

区 分	27年度末 現在高	28年度末 現在高	29年度中増減見込		29年度末 現在高見込額
			町債借入見込額	元金償還見込額	
一 般 会 計	10,738,181	10,236,878	924,700	1,073,874	10,087,704
下 水 道 事 業 計 特 別 会 計	1,395,108	1,338,102	33,000	93,855	1,277,247
農 業 集 落 排 水 事 業 特 別 会 計	1,104,752	1,041,875	45,800	111,900	975,775
水道事業会計※	2,691,443	2,781,304	455,200	166,473	3,070,031
合 計	15,929,484	15,398,159	1,458,700	1,446,102	15,410,757

※平成28年度までは、簡易水道事業特別会計

6 一時借入金現在高の状況

※平成29年9月30日現在

0円