

# 美郷町財政報告書

平成26年12月

# 目 次

平成25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26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25年度決算の状況

平成25年度一般会計の決算額は、歳入総額123億7,210万円、歳出総額119億4,933万8千円であり、歳入歳出差引額は4億2,276万2千円となっている。これから翌年度へ繰り越すべき財源3,323万7千円を控除した実質収支は、3億8,952万5千円の黒字となっている。また、平成25年度特別会計の決算額は、各特別会計において黒字となっている。

### 一般会計の実質収支

(単位：千円)

区 分	
A 歳入総額	12,372,100
B 歳出総額	11,949,338
C 歳入歳出差引額 (A - B)	422,762
D 翌年度へ繰り越すべき財源	33,237
E 実質収支 (C - D)	389,525

# 1 歳入及び歳出の決算状況

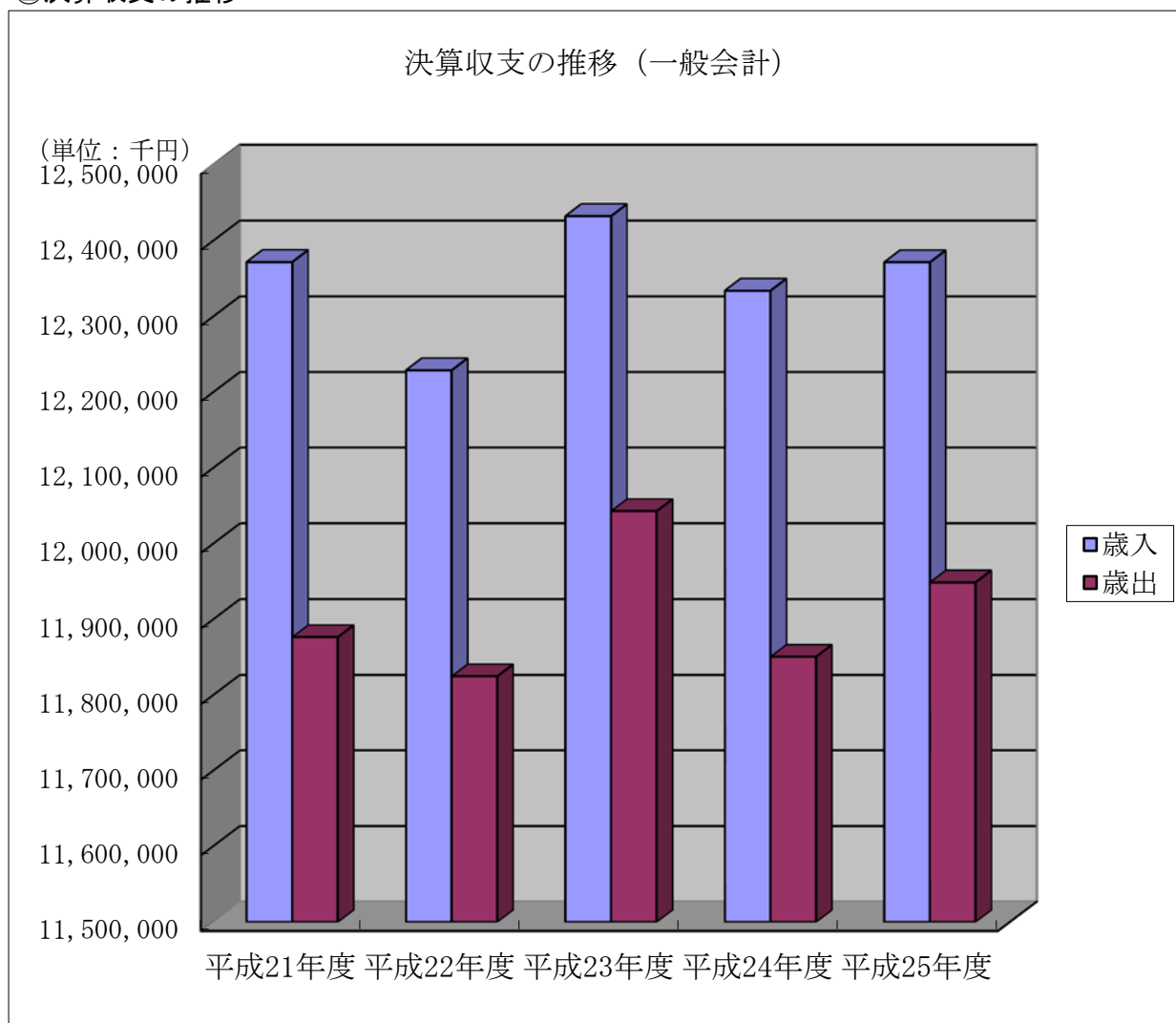
## (1) 一般会計

### ①決算収支の状況

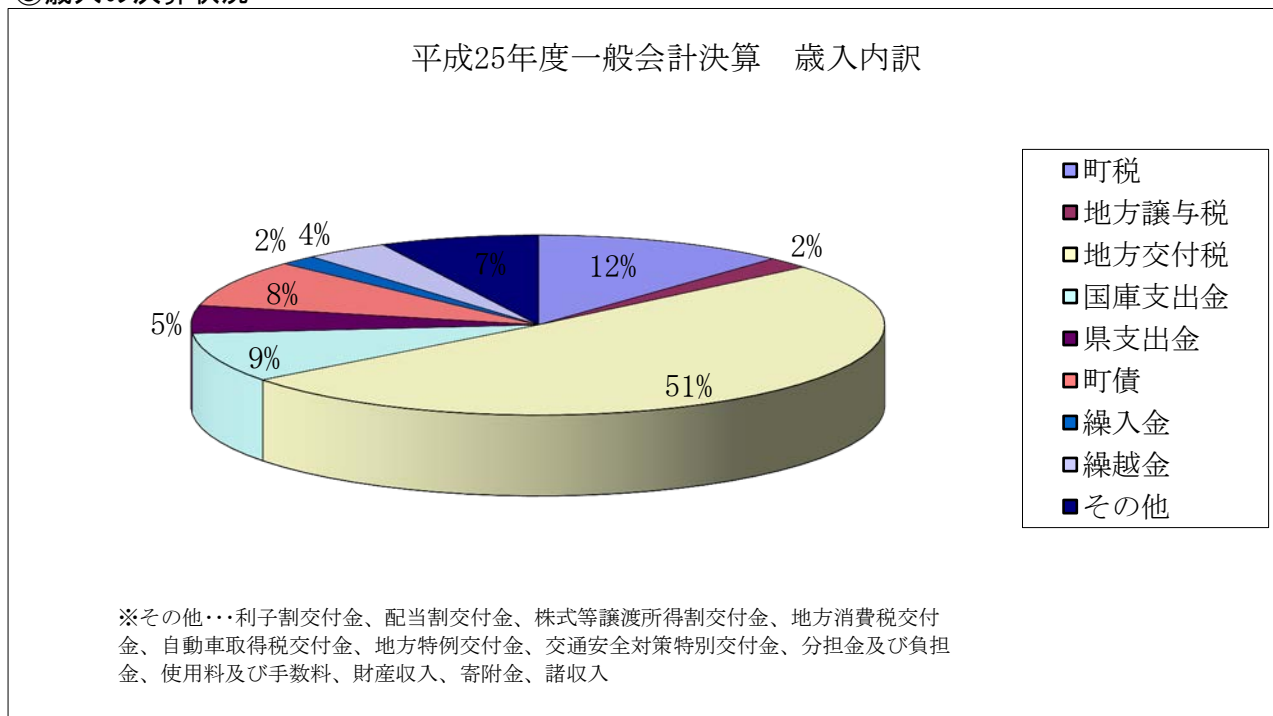
(単位：千円)

区 分	平成25年度(A)	平成24年度(B)	比較増減(A)-(B)
歳入総額	12,372,100	12,433,106	△ 61,006
歳出総額	11,949,338	12,043,429	△ 94,091
歳入歳出差引額	422,762	389,677	33,085
翌年度へ繰り越すべき財源	33,237	37,905	△ 4,668
実質収支	389,525	351,772	37,753
単年度収支	△ 51,276	15,657	△ 66,933
実質単年度収支	811,234	500,314	310,920

### ②決算収支の推移

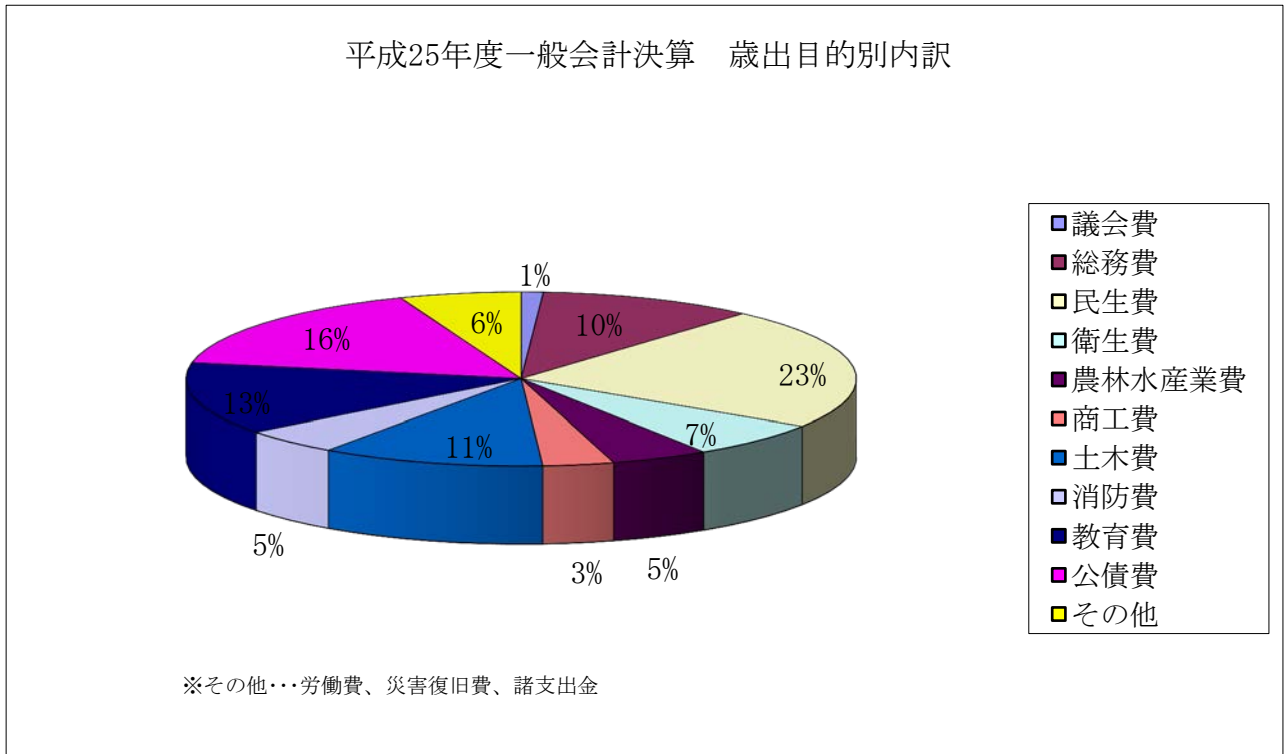


### ③歳入の決算状況



区 分	平成25年度		平成24年度		比較増減 (A)-(B)	増減率
	決算額(A)	構成比	決算額(B)	構成比		
町税	1,464,369	11.8%	1,437,962	11.7%	26,407	1.8%
地方譲与税	253,285	2.0%	258,662	2.1%	△ 5,377	△ 2.1%
利子割交付金	3,329	0.0%	3,553	0.0%	△ 224	△ 6.3%
配当割交付金	3,673	0.0%	1,503	0.0%	2,170	144.4%
株式等譲渡所得割交付金	4,093	0.0%	334	0.0%	3,759	1125.4%
地方消費税交付金	179,545	1.5%	181,088	1.5%	△ 1,543	△ 0.9%
自動車取得税交付金	51,709	0.4%	63,275	0.5%	△ 11,566	△ 18.3%
地方特例交付金	5,416	0.0%	5,191	0.0%	225	4.3%
地方交付税	6,267,239	50.7%	6,250,313	50.7%	16,926	0.3%
交通安全対策特別交付金	3,771	0.0%	3,893	0.0%	△ 122	△ 3.1%
分担金及び負担金	84,921	0.7%	86,698	0.7%	△ 1,777	△ 2.0%
使用料及び手数料	131,021	1.1%	130,513	1.1%	508	0.4%
国庫支出金	1,105,907	8.9%	757,525	6.1%	348,382	46.0%
県支出金	617,595	5.0%	913,005	7.4%	△ 295,410	△ 32.4%
財産収入	26,533	0.2%	32,106	0.3%	△ 5,573	△ 17.4%
寄附金	9,870	0.1%	4,788	0.0%	5,082	106.1%
繰入金	217,534	1.8%	91,380	0.7%	126,154	138.1%
繰越金	483,487	3.9%	389,678	3.2%	93,809	24.1%
諸収入	412,403	3.3%	396,492	3.2%	15,911	4.0%
町債	1,046,400	8.5%	1,326,600	10.8%	△ 280,200	△ 21.1%
合 計	12,372,100	100.0%	12,334,559	100.0%	37,541	0.3%

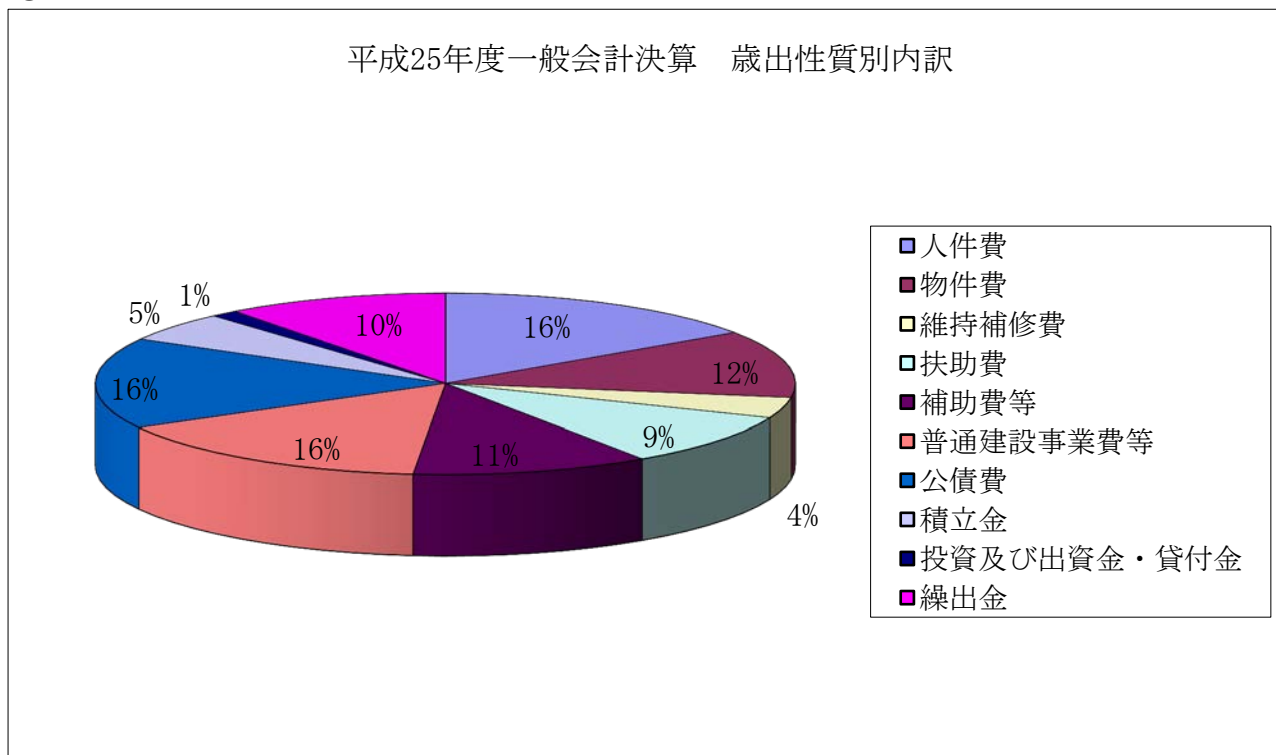
④歳出目的別の決算状況



(単位：千円)

区 分	平成25年度		平成24年度		比較増減 (A)-(B)	増減率
	決算額(A)	構成比	決算額(B)	構成比		
議会費	126,698	1.1%	131,802	1.1%	△ 5,104	△ 3.9%
総務費	1,251,518	10.5%	1,196,584	10.1%	54,934	4.6%
民生費	2,710,550	22.7%	2,651,927	22.4%	58,623	2.2%
衛生費	792,848	6.6%	669,403	5.6%	123,445	18.4%
労働費	1,418	0.0%	55,311	0.5%	△ 53,893	△ 97.4%
農林水産業費	561,366	4.7%	599,774	5.1%	△ 38,408	△ 6.4%
商工費	409,010	3.4%	403,744	3.4%	5,266	1.3%
土木費	1,284,738	10.8%	1,001,539	8.5%	283,199	28.3%
消防費	567,310	4.7%	459,242	3.9%	108,068	23.5%
教育費	1,606,846	13.4%	2,479,212	20.9%	△ 872,366	△ 35.2%
災害復旧費	66,807	0.6%	64,934	0.5%	1,873	2.9%
公債費	1,936,574	16.2%	1,894,093	16.0%	42,481	2.2%
諸支出金	633,655	5.3%	243,507	2.1%	390,148	160.2%
予備費	0	0.0%	0	0.0%	0	—%
合 計	11,949,338	100.0%	11,851,072	100.0%	98,266	0.8%

⑤歳出性質別の決算状況



(単位：千円)

区 分	平成25年度		平成24年度		比較増減 (A)-(B)	増減率
	決算額(A)	構成比	決算額(B)	構成比		
人件費	1,850,329	15.5%	1,882,005	15.9%	△ 31,676	△ 1.7%
物件費	1,436,989	12.0%	1,476,942	12.5%	△ 39,953	△ 2.7%
維持補修費	437,491	3.7%	417,652	3.5%	19,839	4.8%
扶助費	1,118,693	9.4%	1,060,512	8.9%	58,181	5.5%
補助費等	1,307,450	10.9%	1,178,559	9.9%	128,891	10.9%
消費的経費	6,150,952	51.5%	6,015,670	50.8%	135,282	2.2%
普通建設補助事業費	740,320	6.2%	1,011,345	8.5%	△ 271,025	△ 26.8%
普通建設単独事業費	997,161	8.3%	1,123,308	9.5%	△ 126,147	△ 11.2%
県営事業費負担金	43,075	0.4%	85,584	0.7%	△ 42,509	△ 49.7%
災害復旧事業費	66,808	0.6%	64,934	0.5%	1,874	2.9%
投資的経費	1,847,364	15.5%	2,285,171	19.3%	△ 437,807	△ 19.2%
公債費	1,936,573	16.2%	1,894,093	16.0%	42,480	2.2%
積立金	633,655	5.3%	243,189	2.1%	390,466	160.6%
投資及び出資金・貸付金	150,340	1.3%	152,060	1.3%	△ 1,720	△ 1.1%
繰出金	1,230,454	10.3%	1,257,571	10.6%	△ 27,117	△ 2.2%
その他経費	3,951,022	33.1%	3,550,231	30.0%	400,791	11.3%
合 計	11,949,338	100.0%	11,851,072	100.0%	98,266	0.8%

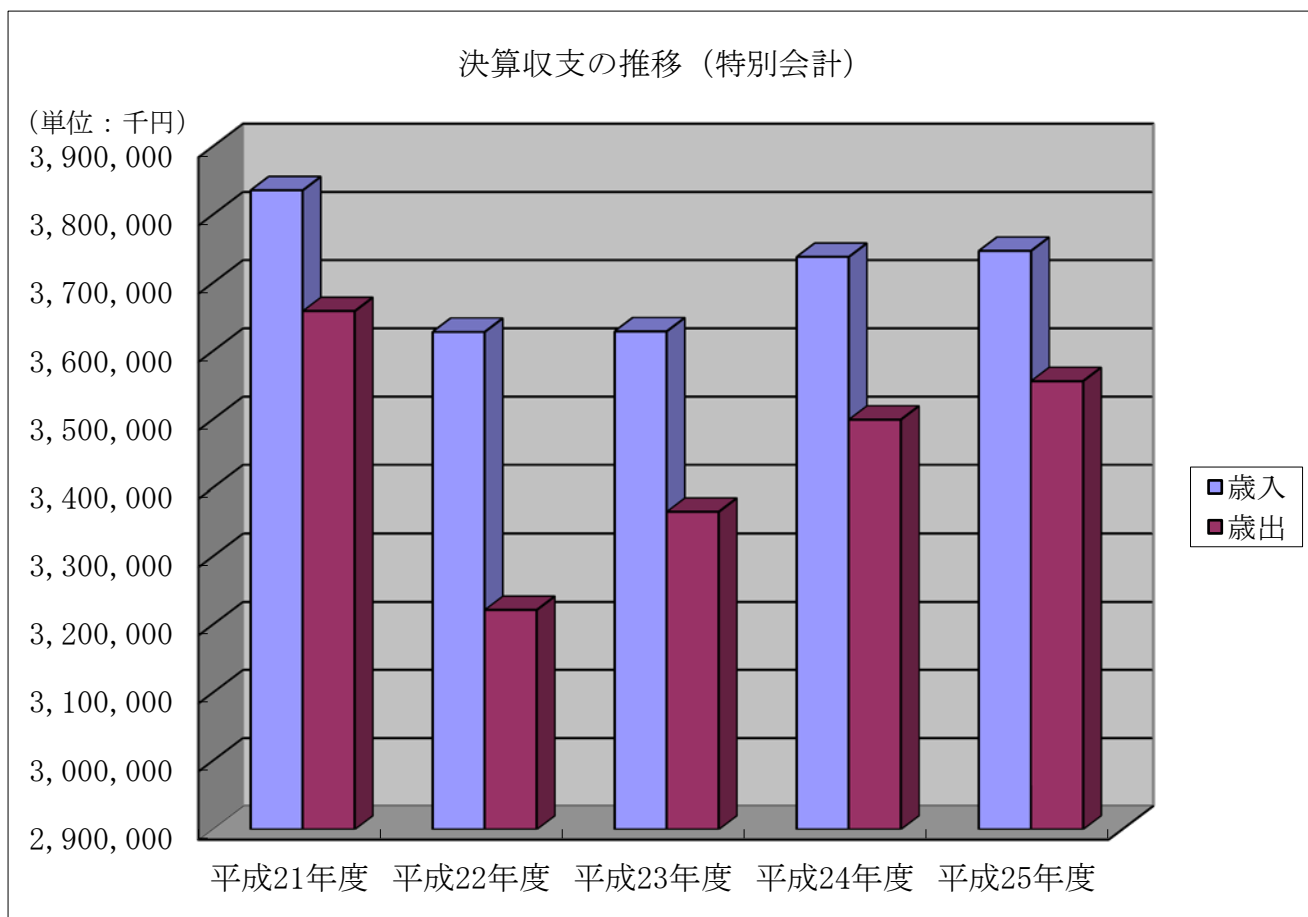
(2) 特別会計

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	2,740,886	2,557,618	183,268	0	183,268	222,947	△ 39,679
簡易水道事業 特別会計	443,392	443,295	97	0	97	6,878	△ 6,781
下水道事業 特別会計	186,840	182,236	4,604	1,381	3,223	3,219	4
農業集落排水事業 特別会計	192,883	190,239	2,644	0	2,644	5,244	△ 2,600
後期高齢者医療 特別会計	184,034	183,746	288	0	288	145	143
合 計	3,748,035	3,557,134	190,901	1,381	189,520	238,433	△ 48,913

②決算収支の推移





## 平成26年度上半期の執行状況

上半期の補正予算額は、一般会計が2億5,716万1千円であり、これに特別会計の補正予算額57万9千円を加えると、補正後の予算総額は歳入歳出ともに153億9,091万3千円となっている。

補正予算の主な内容は下記のとおりである。

○経営体育成支援事業補助金	23,910	千円
○多面的機能支払交付金事業負担金	9,407	千円
○町民の森ガードパイプ設置等工事	6,178	千円
○焼却炉解体工事	7,961	千円
○宿泊交流施設関連工事	12,805	千円
○予防接種委託料（高齢者肺炎球菌等）	9,795	千円
○照明LED化工事	41,497	千円

## 1 収入及び支出の状況

※平成26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	1,432,607	0	1,432,607	909,579	63.5%
地方譲与税	260,700	0	260,700	68,982	26.5%
利子割交付金	3,500	0	3,500	1,091	31.2%
配当割交付金	600	0	600	657	109.5%
株式等譲渡所得割交付金	300	0	300	0	0.0%
地方消費税交付金	251,500	0	251,500	122,071	48.5%
自動車取得税交付金	49,000	0	49,000	13,937	28.4%
地方特例交付金	5,100	0	5,100	5,754	112.8%
地方交付税	5,325,000	208,969	5,533,969	4,350,368	78.6%
交通安全対策特別交付金	3,800	0	3,800	1,679	44.2%
分担金及び負担金	79,445	0	79,445	43,008	54.1%
使用料及び手数料	125,146	0	125,146	66,131	52.8%
国庫支出金	952,176	79,336	1,031,512	290,439	28.2%
県支出金	829,736	232,253	1,061,989	132,019	12.4%
財産収入	22,175	0	22,175	16,480	74.3%
寄附金	243	1,400	1,643	1,735	105.6%
繰入金	275,750	1,193	276,943	0	0.0%
繰越金	100,000	322,762	422,762	422,763	100.0%
諸収入	378,024	35,634	413,658	101,005	24.4%
町債	1,095,800	△ 175,300	920,500		0.0%
合計	11,190,602	706,247	11,896,849	6,547,698	55.0%

## 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)		
議会費	129,857	105	129,962	71,284	54.8%
総務費	1,948,325	306,859	2,255,184	822,419	36.5%
民生費	2,922,158	136,661	3,058,819	1,730,181	56.6%
衛生費	748,637	30,904	779,541	398,906	51.2%
労働費	3,022	150	3,172	862	27.2%
農林水産業費	537,194	80,371	617,565	216,097	35.0%
商工費	461,529	37,224	498,753	274,856	55.1%
土木費	1,085,867	66,390	1,152,257	257,825	22.4%
消防費	527,581	5,655	533,236	314,705	59.0%
教育費	1,369,674	30,898	1,400,572	628,508	44.9%
災害復旧費	1,019	450	1,469	232	15.8%
公債費	1,375,000	0	1,375,000	684,851	49.8%
諸支出金	70,739	1,400	72,139	0	0.0%
予備費	10,000	9,180	19,180	0	0.0%
合計	11,190,602	706,247	11,896,849	5,400,726	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

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	2,791,632	△ 7,385	2,784,247	1,481,196	53.2%
簡易水道事業特別会計	573,341	7,580	580,921	192,834	33.2%
下水道事業特別会計	193,294	17	193,311	80,335	41.6%
農業集落排水事業特別会計	201,228	34	201,262	97,129	48.3%
後期高齢者医療特別会計	183,076	333	183,409	56,449	30.8%
合 計	3,942,571	579	3,943,150	1,907,943	48.4%

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	2,791,632	△ 7,385	2,784,247	1,159,832	41.7%
簡易水道事業特別会計	573,341	7,580	580,921	221,809	38.2%
下水道事業特別会計	193,294	17	193,311	76,954	39.8%
農業集落排水事業特別会計	201,228	34	201,262	90,549	45.0%
後期高齢者医療特別会計	183,076	333	183,409	48,965	26.7%
合 計	3,942,571	579	3,943,150	1,598,109	40.5%

※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26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	575,235	0	575,235	241,381	42.0%	11,480
個人	520,187	0	520,187	206,330	39.7%	9,813
法人	55,048	0	55,048	35,051	63.7%	1,667
固定資産税	676,194	0	676,194	550,375	81.4%	26,175
固定資産税	671,869	0	671,869	546,049	81.3%	25,969
交付金	4,325	0	4,325	4,326	100.0%	206
軽自動車税	57,386	0	57,386	56,428	98.3%	2,684
町たばこ税	122,749	0	122,749	60,737	49.5%	2,889
入湯税	1,043	0	1,043	659	63.2%	31
合 計	1,432,607	0	1,432,607	909,580	63.5%	43,258

※人口1人あたりの負担額は、平成26年9月末現在の住民基本台帳人口(21,027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		
	25年度末 現在高	26年度中 増減見込	26年度末 現在高見込	25年度末 現在高	26年度中 増減見込	26年度末 現在高見込
行政財産	1,172,464	123,650	1,296,114	121,460	1,853	123,313
普通財産	4,068,653	△ 123,434	3,945,219	18,362	△ 1,566	16,796
合 計	5,241,117	216	5,241,333	139,822	287	140,109

#### (2) 山林 (単位：㎡、m³)

土地の 権利区分	面 積			立木の推定蓄積量		
	25年度末 現在高	26年度中 増減見込	26年度末 現在高見込	25年度末 現在高	26年度中 増減見込	26年度末 現在高見込
所 有	2,606,096	0	2,606,096	48,046	0	48,046
分 収	984,821	0	984,821	59	0	59
合 計	3,590,917	0	3,590,917	48,105	0	48,105

#### (3) 物権 (単位：㎡)

区 分	25年度末 現在高	26年度中 増減見込	26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	25年度末 現在高	26年度中 増減見込	26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	25年度末 現在高	26年度中 増減見込	26年度末 現在高見込
出資証券	127,566	0	127,566
出捐金証書	23,665	0	23,665
合 計	151,231	0	151,231

4 基金現在高の状況 ※平成26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	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	24,000			24,000		599			23,401	貸付件数 3件
印紙購入等基金	1,000			1,000		736			264	印紙・証紙・ 切手等購入
財政調整基金	2,000,000			2,000,000					2,000,000	
減債基金	525,000			525,000					525,000	
地域福祉基金	337,615			337,615					337,615	
国民健康保険事業基金	11,056			11,056					11,056	
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	38,058			38,058					38,058	
振興基金	1,527,000			1,527,000					1,527,000	
ふるさと美郷子ども育 成基金	4,882			4,882					4,882	
公共施設整備基金	917,000			917,000					917,000	
地域雇用創出推進基金	18,620			18,620					18,620	
合計	5,534,231			5,534,231		1,335			5,532,896	

## 5 町債現在高の状況

※平成26年9月30日現在

(単位：千円)

区 分	24年度末 現在高	25年度末 現在高	26年度中増減見込		26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	13,088,336	12,351,577	731,800	1,233,378	11,849,999
簡 易 水 道 事 業 特 別 会 計	2,705,314	2,637,214	132,400	158,573	2,611,041
下 水 道 事 業 特 別 会 計	1,551,387	1,501,183	35,100	85,573	1,450,710
農 業 集 落 排 水 事 業 特 別 会 計	1,287,066	1,228,316	42,000	102,712	1,167,604
合 計	18,632,103	17,718,290	941,300	1,580,236	17,079,354

## 6 一時借入金現在高の状況

※平成26年9月30日現在

0円