

# 美郷町財政報告書

平成28年12月

# 目 次

平成27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28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27年度決算の状況

平成27年度一般会計の決算額は、歳入総額117億4,727万3千円、歳出総額113億2,782万9千円であり、歳入歳出差引額は4億1,944万4千円となっている。これから翌年度へ繰り越すべき財源3,048万円を控除した実質収支は、3億8,896万4千円の黒字となっている。また、平成27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。

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1億7,000万円を、3施策に要する経費8億6,303万3千円に充てている。

### 一般会計の実質収支

(単位：千円)

区 分	
A 歳入総額	11,747,273
B 歳出総額	11,327,829
C 歳入歳出差引額 (A - B)	419,444
D 翌年度へ繰り越すべき財源	30,480
E 実質収支 (C - D)	388,964

### 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	463,266	342,225			91,254	29,787
	小 計	463,266	342,225			91,254	29,787
社会保険	医療給付費(繰出金)	312,006				61,459	250,547
	小 計	312,006				61,459	250,547
保健衛生	予防費	87,761	4,174		5,813	17,287	60,487
	小 計	87,761	4,174		5,813	17,287	60,487
	計	863,033	346,399		5,813	170,000	340,821

# 1 歳入及び歳出の決算状況

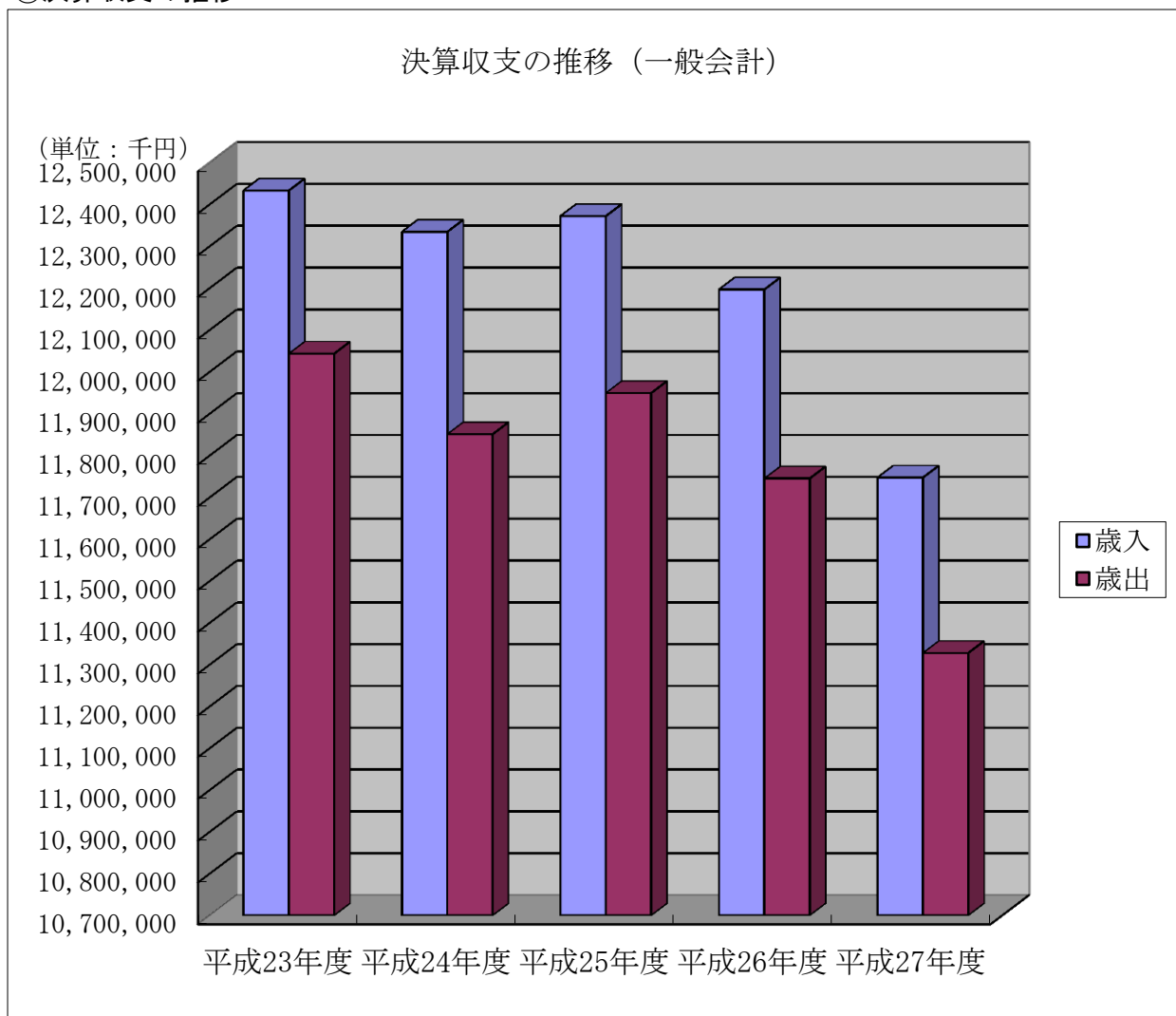
## (1) 一般会計

### ①決算収支の状況

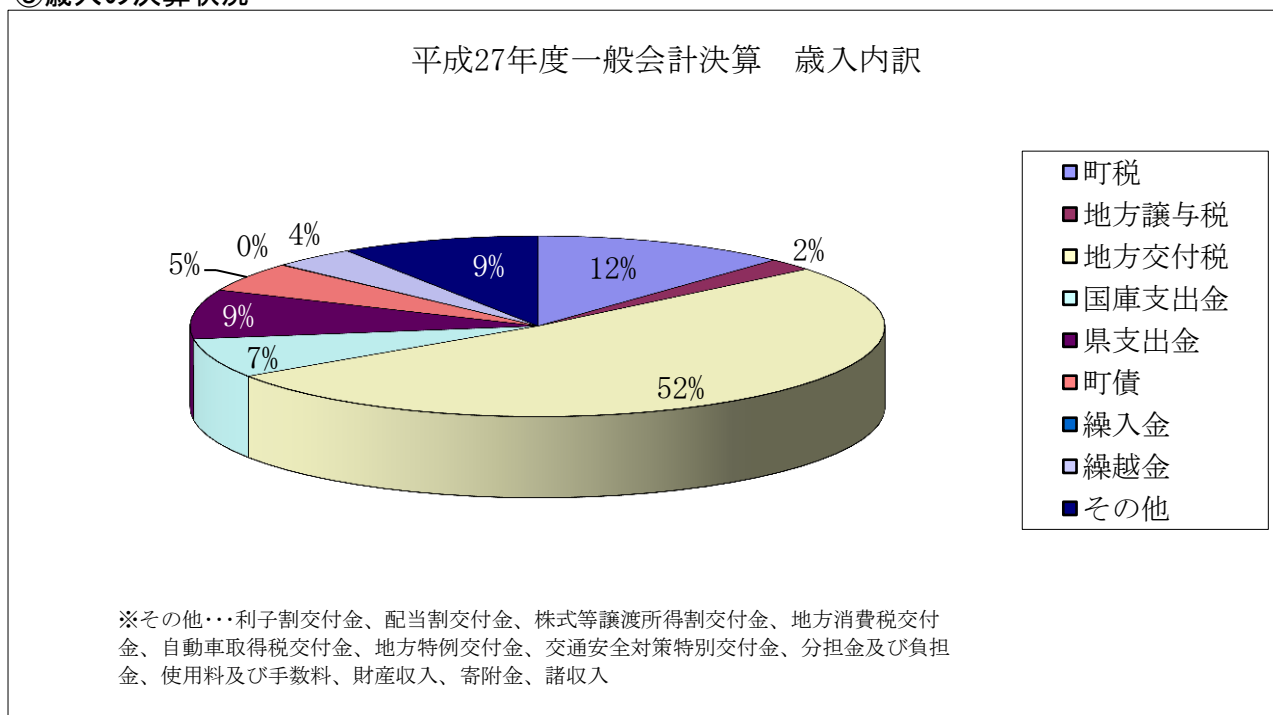
(単位：千円)

区 分	平成27年度(A)	平成26年度(B)	比較増減(A)-(B)
歳入総額	11,747,273	12,196,668	△ 449,395
歳出総額	11,327,829	11,745,247	△ 417,418
歳入歳出差引額	419,444	451,421	△ 31,977
翌年度へ繰り越すべき財源	30,480	7,463	23,017
実質収支	388,964	443,958	△ 54,994
単年度収支	△ 54,994	54,433	△ 109,427
実質単年度収支	234,742	439,953	△ 205,211

### ②決算収支の推移

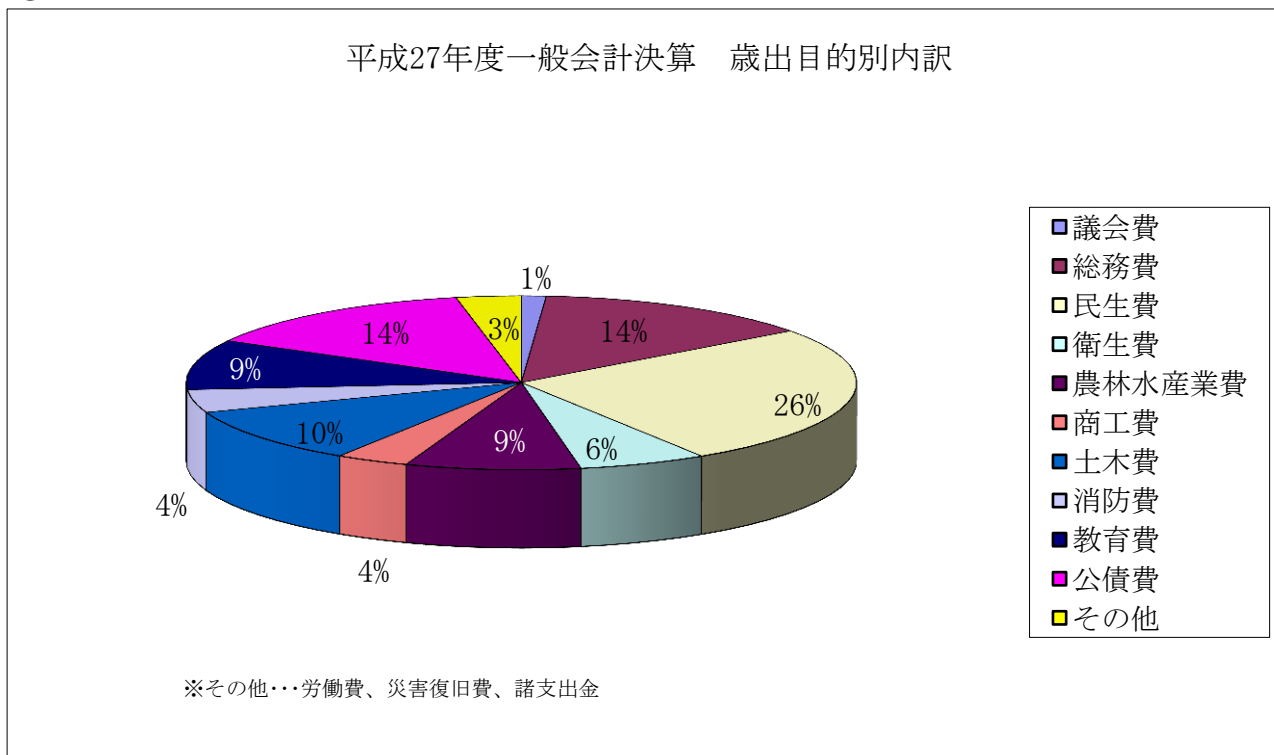


### ③歳入の決算状況



区 分	平成27年度		平成26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	1,401,114	11.9%	1,426,336	11.7%	△ 25,222	△ 1.8%
地方譲与税	257,456	2.2%	242,704	2.0%	14,752	6.1%
利子割交付金	2,520	0.0%	2,639	0.0%	△ 119	△ 4.5%
配当割交付金	5,396	0.0%	7,048	0.1%	△ 1,652	△ 23.4%
株式等譲渡所得割交付金	3,718	0.0%	3,070	0.0%	648	21.1%
地方消費税交付金	384,176	3.3%	222,332	1.8%	161,844	72.8%
自動車取得税交付金	35,594	0.3%	30,527	0.3%	5,067	16.6%
地方特例交付金	6,207	0.1%	5,754	0.0%	453	7.9%
地方交付税	6,051,649	51.5%	6,132,529	50.3%	△ 80,880	△ 1.3%
交通安全対策特別交付金	3,799	0.0%	3,456	0.0%	343	9.9%
分担金及び負担金	14,187	0.1%	91,672	0.8%	△ 77,485	△ 84.5%
使用料及び手数料	197,326	1.7%	128,624	1.1%	68,702	53.4%
国庫支出金	829,945	7.1%	881,651	7.2%	△ 51,706	△ 5.9%
県支出金	1,037,269	8.8%	1,060,188	8.7%	△ 22,919	△ 2.2%
財産収入	27,277	0.2%	27,701	0.2%	△ 424	△ 1.5%
寄附金	9,924	0.1%	4,561	0.0%	5,363	117.6%
繰入金	8,533	0.1%	276,333	2.3%	△ 267,800	△ 96.9%
繰越金	451,422	3.8%	422,763	3.5%	28,659	6.8%
諸収入	399,061	3.4%	442,980	3.6%	△ 43,919	△ 9.9%
町債	620,700	5.3%	783,800	6.4%	△ 163,100	△ 20.8%
合 計	11,747,273	100.0%	12,196,668	100.0%	△ 449,395	△ 3.7%

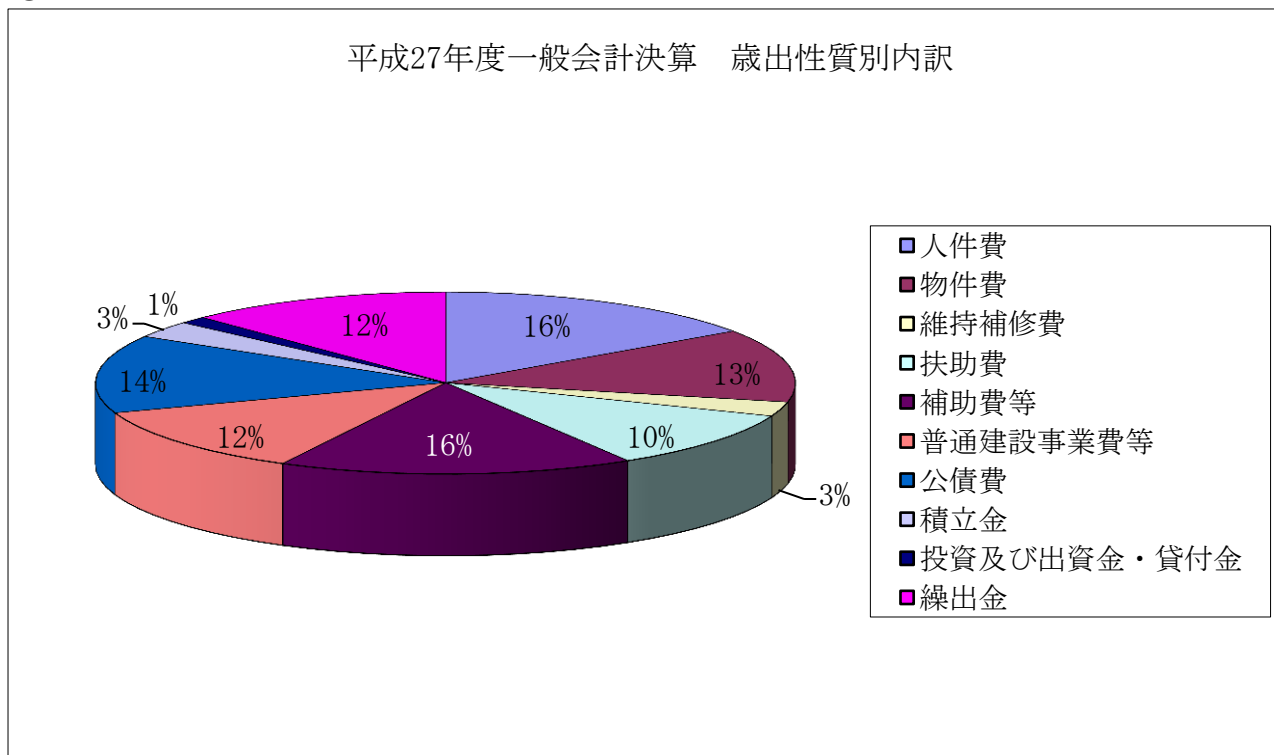
④歳出目的別の決算状況



(単位：千円)

区 分	平成27年度		平成26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	134,910	1.2%	129,546	1.1%	5,364	4.1%
総務費	1,548,502	13.7%	2,247,144	19.1%	△ 698,642	△ 31.1%
民生費	2,959,470	26.1%	2,915,215	24.8%	44,255	1.5%
衛生費	698,356	6.2%	702,458	6.0%	△ 4,102	△ 0.6%
労働費	2,644	0.0%	2,220	0.0%	424	19.1%
農林水産業費	954,026	8.4%	595,146	5.1%	358,880	60.3%
商工費	397,839	3.5%	503,195	4.3%	△ 105,356	△ 20.9%
土木費	1,172,150	10.3%	1,077,531	9.2%	94,619	8.8%
消防費	481,580	4.3%	518,577	4.4%	△ 36,997	△ 7.1%
教育費	1,054,403	9.3%	1,301,549	11.1%	△ 247,146	△ 19.0%
災害復旧費	12,578	0.1%	674	0.0%	11,904	1766.2%
公債費	1,571,848	13.9%	1,676,088	14.3%	△ 104,240	△ 6.2%
諸支出金	339,523	3.0%	75,904	0.6%	263,619	347.3%
予備費	0	0.0%	0	0.0%	0	—%
合 計	11,327,829	100.0%	11,745,247	100.0%	△ 417,418	△ 3.6%

⑤歳出性質別の決算状況



(単位：千円)

区 分	平成27年度		平成26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	1,743,288	15.4%	1,788,218	15.2%	△ 44,930	△ 2.5%
物件費	1,474,088	13.0%	1,518,783	12.9%	△ 44,695	△ 2.9%
維持補修費	290,808	2.6%	317,906	2.7%	△ 27,098	△ 8.5%
扶助費	1,171,686	10.3%	1,211,424	10.3%	△ 39,738	△ 3.3%
補助費等	1,854,194	16.4%	1,405,930	12.0%	448,264	31.9%
消費的経費	6,534,064	57.7%	6,242,261	53.1%	291,803	4.7%
普通建設補助事業費	346,863	3.1%	641,003	5.5%	△ 294,140	△ 45.9%
普通建設単独事業費	981,264	8.7%	1,503,474	12.8%	△ 522,210	△ 34.7%
県営事業費負担金	12,396	0.1%	19,300	0.2%	△ 6,904	△ 35.8%
災害復旧事業費	12,578	0.1%	674	0.0%	11,904	1766.2%
投資的経費	1,353,101	11.9%	2,164,451	18.4%	△ 811,350	△ 37.5%
公債費	1,571,848	13.9%	1,676,088	14.3%	△ 104,240	△ 6.2%
積立金	339,523	3.0%	75,904	0.6%	263,619	347.3%
投資及び出資金・貸付金	143,280	1.3%	146,320	1.2%	△ 3,040	△ 2.1%
繰出金	1,386,013	12.2%	1,440,223	12.3%	△ 54,210	△ 3.8%
その他経費	3,440,664	30.4%	3,338,535	28.4%	102,129	3.1%
合 計	11,327,829	100.0%	11,745,247	100.0%	△ 417,418	△ 3.6%

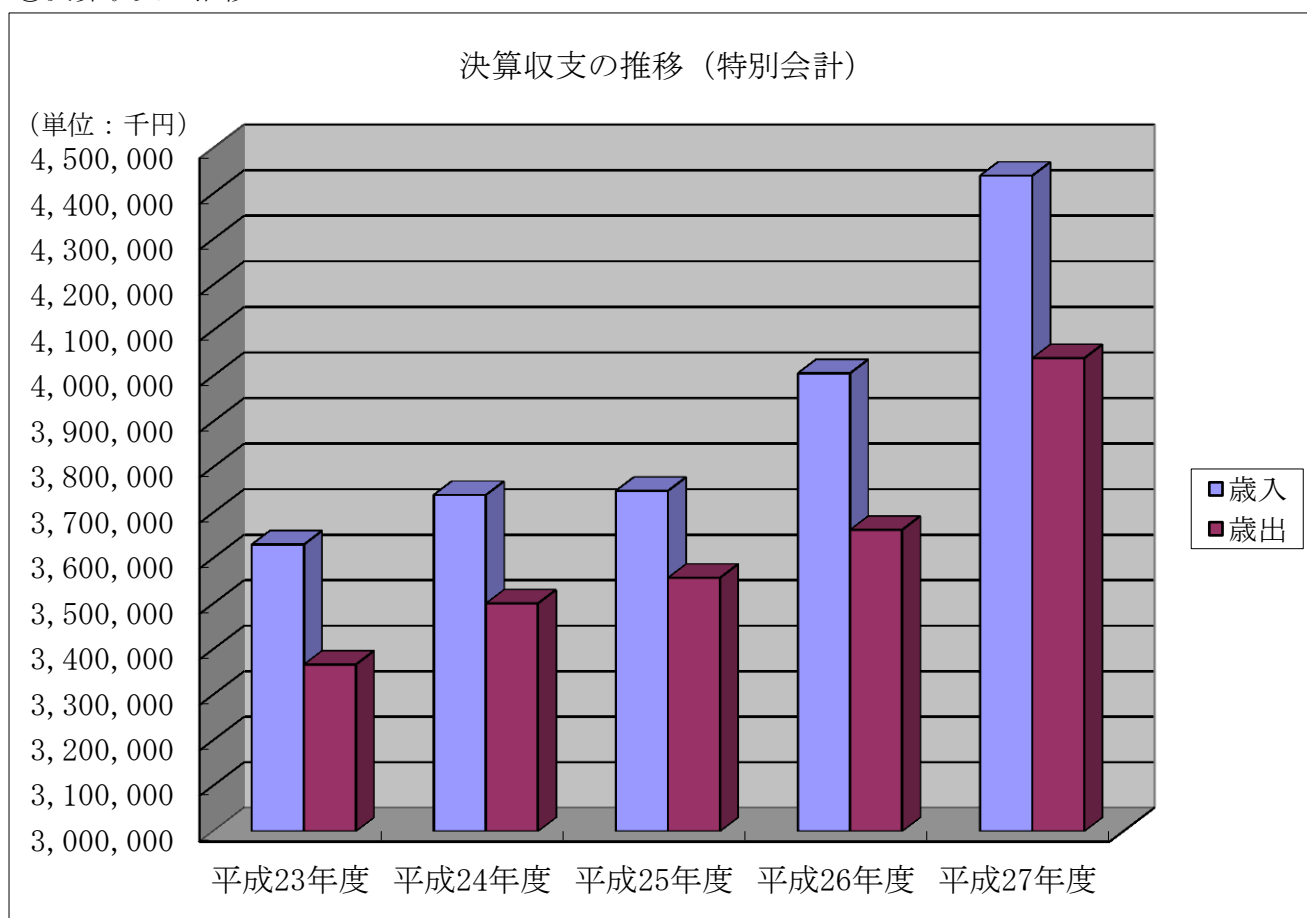
(2) 特別会計

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	3,142,904	2,763,062	379,842	0	379,842	317,854	61,988
簡易水道事業 特別会計	727,040	718,385	8,655	0	8,655	14,429	△ 5,774
下水道事業 特別会計	192,349	182,795	9,554	9	9,545	7,053	2,492
農業集落排水事業 特別会計	198,624	196,543	2,081	0	2,081	3,864	△ 1,783
後期高齢者医療 特別会計	178,563	178,398	165	0	165	299	△ 134
合 計	4,439,480	4,039,183	400,297	9	400,288	343,499	56,789

②決算収支の推移





## 平成28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3億6,881万5千円であり、これに特別会計の補正予算額等1億293万9千円を加えると、補正後の予算総額は歳入歳出ともに160億7,149万2千円となっている。

補正予算の主な内容は下記のとおりである。

○産地パワーアップ事業費補助金	14,393	千円
○一丈木公園及び中央公園トイレ水洗化改修工事	18,221	千円
○仙南っ子児童クラブ屋根改修工事	11,707	千円
○地方創生関連事業費	28,204	千円
○集落間道路整備事業費	52,000	千円

## 1 収入及び支出の状況

※平成28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	1,343,117	0	1,343,117	875,889	65.2%
地方譲与税	243,700	0	243,700	71,014	29.1%
利子割交付金	2,700	0	2,700	682	25.3%
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	223,000	0	223,000	194,247	87.1%
自動車取得税交付金	31,000	0	31,000	13,907	44.9%
地方特例交付金	5,800	0	5,800	6,602	113.8%
地方交付税	5,225,108	196,221	5,421,329	4,217,433	77.8%
交通安全対策特別交付金	3,500	0	3,500	1,776	50.7%
分担金及び負担金	4,642	1,000	5,642	2,171	38.5%
使用料及び手数料	212,020	△ 9,100	202,920	96,482	47.5%
国庫支出金	908,580	119,168	1,027,748	227,868	22.2%
県支出金	916,367	13,413	929,780	287,569	30.9%
財産収入	18,330	0	18,330	12,698	69.3%
寄附金	3,066	0	3,066	3,151	102.8%
繰入金	283,000	0	283,000	0	0.0%
繰越金	100,000	319,444	419,444	419,445	100.0%
諸収入	386,653	17,069	403,722	104,809	26.0%
町債	1,119,500	△ 288,400	831,100	0	0.0%
合計	11,035,883	368,815	11,404,698	6,536,360	57.3%

## 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	114,053	8,659	122,712	65,706	53.5%
総務費	1,349,375	77,053	1,426,428	628,802	44.1%
民生費	3,173,457	△ 16,776	3,156,681	1,638,541	51.9%
衛生費	786,034	4,161	790,195	471,148	59.6%
労働費	3,661	1,100	4,761	2,164	45.5%
農林水産業費	892,025	51,693	943,718	444,731	47.1%
商工費	418,126	4,656	422,782	274,125	64.8%
土木費	1,252,652	155,416	1,408,068	357,649	25.4%
消防費	523,261	10,359	533,620	321,534	60.3%
教育費	1,295,614	55,230	1,350,844	546,933	40.5%
災害復旧費	1,047	24,917	25,964	23,441	90.3%
公債費	1,212,927	0	1,212,927	601,486	49.6%
諸支出金	3,651	0	3,651	0	0.0%
予備費	10,000	△ 7,653	2,347	0	0.0%
合計	11,035,883	368,815	11,404,698	5,376,260	47.1%

※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	3,005,367	80,454	3,085,821	1,630,574	52.8%
簡易水道事業特別会計	978,411	16,502	994,913	287,769	28.9%
下水道事業特別会計	197,108	5,806	202,914	120,283	59.3%
農業集落排水事業特別会計	196,909	13	196,922	118,176	60.0%
後期高齢者医療特別会計	186,060	164	186,224	132,254	71.0%
合 計	4,563,855	102,939	4,666,794	2,289,056	49.0%

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	3,005,367	80,454	3,085,821	1,291,072	41.8%
簡易水道事業特別会計	978,411	16,502	994,913	284,482	28.6%
下水道事業特別会計	197,108	5,806	202,914	75,382	37.1%
農業集落排水事業特別会計	196,909	13	196,922	88,211	44.8%
後期高齢者医療特別会計	186,060	164	186,224	47,276	25.4%
合 計	4,563,855	102,939	4,666,794	1,786,423	38.3%

※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28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	526,973	0	526,973	248,049	47.1%	12,175
個人	471,223	0	471,223	207,694	44.1%	10,194
法人	55,750	0	55,750	40,355	72.4%	1,981
固定資産税	646,053	0	646,053	504,200	78.0%	24,747
固定資産税	641,029	0	641,029	499,174	77.9%	24,501
交付金	5,024	0	5,024	5,026	100.0%	247
軽自動車税	64,966	0	64,966	67,925	104.6%	3,334
町たばこ税	103,910	0	103,910	55,079	53.0%	2,703
入湯税	1,215	0	1,215	636	52.3%	31
合 計	1,343,117	0	1,343,117	875,889	65.2%	40,979

※人口1人あたりの負担額は、平成28年9月末現在の住民基本台帳人口(20,374人)から算出している。

### 3 町有財産の状況

※平成28年9月30日現在

#### (1) 土地及び建物

(単位：㎡)

区 分	土 地			建 物		
	27年度末 現在高	28年度中 増減見込	28年度末 現在高見込	27年度末 現在高	28年度中 増減見込	28年度末 現在高見込
行政財産	1,226,516	△ 14	1,226,502	126,524		126,524
普通財産	6,488,202	1,040	6,489,242	12,276	△ 51	12,225
合 計	7,714,718	1,026	7,715,744	138,800	△ 51	138,749

#### (2) 山林

(単位：㎡、m³)

土地の 権利区分	面 積			立木の推定蓄積量		
	27年度末 現在高	28年度中 増減見込	28年度末 現在高見込	27年度末 現在高	28年度中 増減見込	28年度末 現在高見込
所 有	5,078,295	0	5,078,295	79,786	0	79,786
分 収	984,821	0	984,821	59	0	59
合 計	6,063,116	0	6,063,116	79,845	0	79,845

#### (3) 物権

(単位：㎡)

区 分	27年度末 現在高	28年度中 増減見込	28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	27年度末 現在高	28年度中 増減見込	28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	27年度末 現在高	28年度中 増減見込	28年度末 現在高見込
出資証券	127,566	0	127,566
出捐金証書	23,254	0	23,254
合 計	150,820	0	150,820

4 基金現在高の状況 ※平成28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	24,000		20,000	4,000			36			3,964	貸付件数 1件
印紙購入等基金	1,000			1,000			771			229	印紙・証紙・切手等購入
財政調整基金	2,070,694	866		2,071,560		150,000		603,590	603,590	1,921,560	地方債証券
減債基金	525,181	221		525,402				128,000	128,000	525,402	
地域福祉基金	337,615			337,615				149,579	149,579	337,615	
国民健康保険事業基金	1,060	80,000		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				100,000	100,000	1,457,000	
ふるさと美郷子ども育成基金	7,161	5,436	2,913	9,684						9,684	
公共施設整備基金	727,000	333,000		1,060,000				185,000	185,000	1,060,000	
地域雇用創出推進基金	5,620		5,620	0						0	
合計	5,323,806			5,714,796		150,000	807	1,166,169	1,166,169	5,563,989	

## 5 町債現在高の状況

※平成28年9月30日現在

(単位：千円)

区 分	26年度末 現在高	27年度末 現在高	28年度中増減見込		28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	11,587,023	10,738,181	831,100	1,123,803	10,445,478
簡 易 水 道 事 業 特 別 会 計	2,611,040	2,691,443	406,000	168,539	2,928,904
下 水 道 事 業 特 別 会 計	1,449,410	1,395,108	35,100	91,206	1,339,002
農 業 集 落 排 水 事 業 特 別 会 計	1,167,605	1,104,752	44,500	107,378	1,041,874
合 計	16,815,078	15,929,484	1,316,700	1,490,926	15,755,258

## 6 一時借入金現在高の状況

※平成28年9月30日現在

0円