

# 美郷町財政報告書

平成25年12月

# 目 次

平成24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25年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24年度決算の状況

平成24年度一般会計の決算額は、歳入総額123億3,455万9千円、歳出総額118億5,107万2千円であり、歳入歳出差引額は4億8,348万7千円となっている。これから翌年度へ繰り越すべき財源4,268万6千円を控除した実質収支は、4億4,080万1千円の黒字となっている。また、平成24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	12,334,559
B 歳出総額	11,851,072
C 歳入歳出差引額 (A - B)	483,487
D 翌年度へ繰り越すべき財源	42,686
E 実質収支 (C - D)	440,801

# 1 歳入及び歳出の決算状況

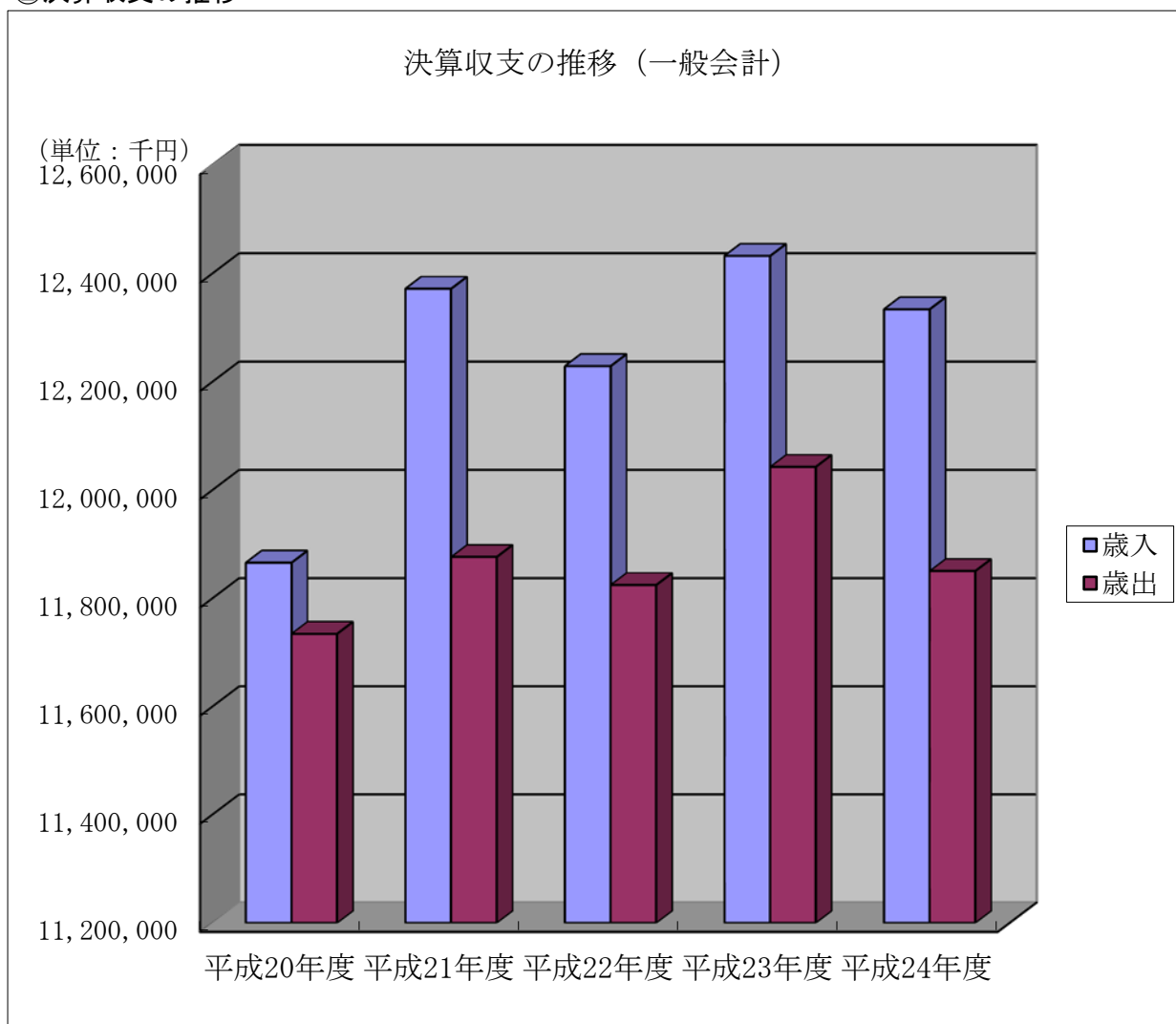
## (1) 一般会計

### ①決算収支の状況

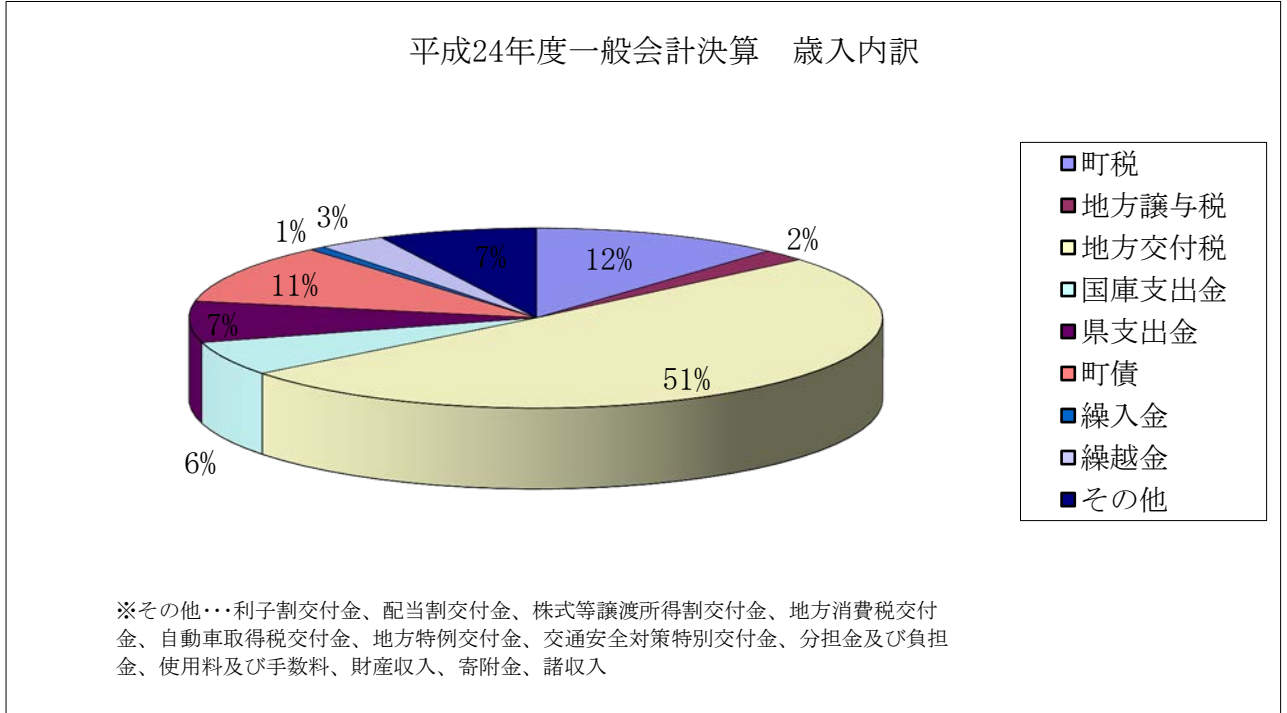
(単位：千円)

区 分	平成24年度(A)	平成23年度(B)	比較増減(A)-(B)
歳入総額	12,334,559	12,433,106	△ 98,547
歳出総額	11,851,072	12,043,429	△ 192,357
歳入歳出差引額	483,487	389,677	93,810
翌年度へ繰り越すべき財源	42,686	37,905	4,781
実質収支	440,801	351,772	89,029
単年度収支	89,029	15,657	73,372
実質単年度収支	560,193	500,314	59,879

### ②決算収支の推移

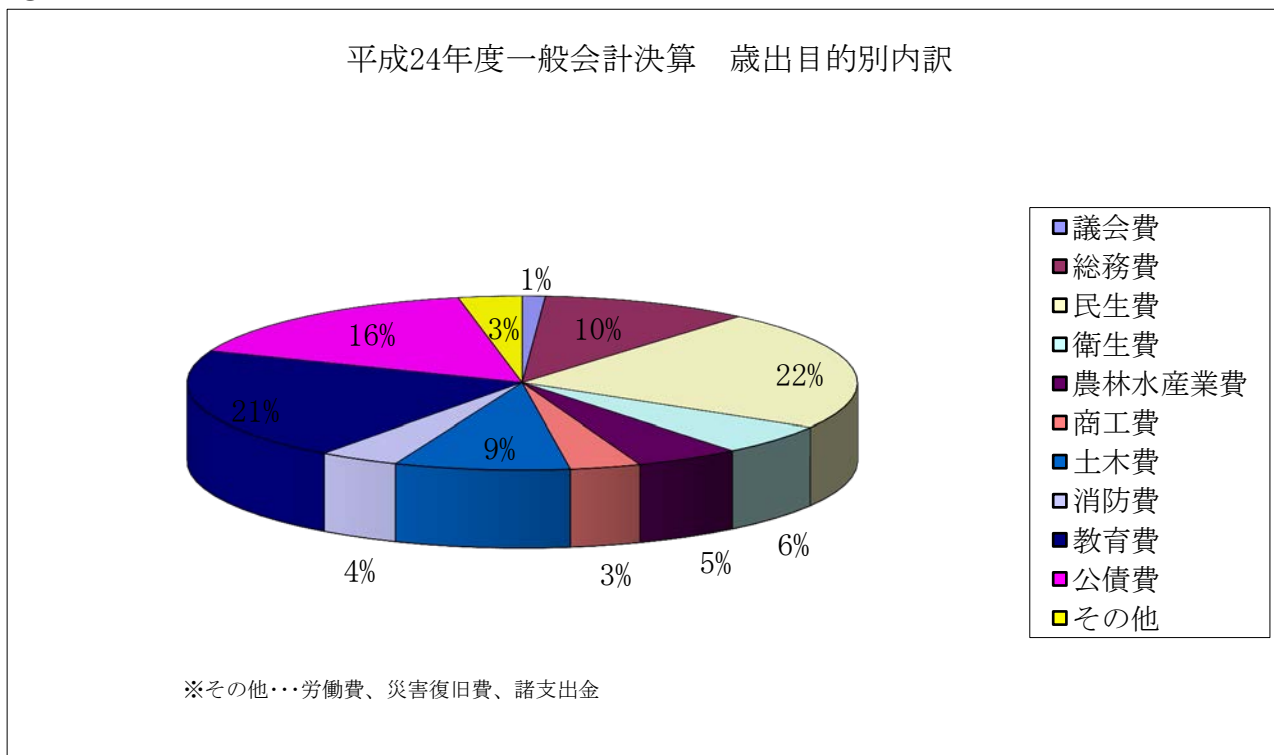


### ③歳入の決算状況



区 分	平成24年度		平成23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	1,437,962	11.7%	1,416,605	11.4%	21,357	1.5%
地方譲与税	258,662	2.1%	268,491	2.2%	△ 9,829	△ 3.7%
利子割交付金	3,553	0.0%	3,737	0.0%	△ 184	△ 4.9%
配当割交付金	1,503	0.0%	1,441	0.0%	62	4.3%
株式等譲渡所得割交付金	334	0.0%	277	0.0%	57	20.6%
地方消費税交付金	181,088	1.5%	182,981	1.5%	△ 1,893	△ 1.0%
自動車取得税交付金	63,275	0.5%	40,826	0.3%	22,449	55.0%
地方特例交付金	5,191	0.0%	31,748	0.3%	△ 26,557	△ 83.6%
地方交付税	6,250,313	50.7%	6,319,845	50.8%	△ 69,532	△ 1.1%
交通安全対策特別交付金	3,893	0.0%	3,816	0.0%	77	2.0%
分担金及び負担金	86,698	0.7%	85,568	0.7%	1,130	1.3%
使用料及び手数料	130,513	1.1%	160,493	1.3%	△ 29,980	△ 18.7%
国庫支出金	757,525	6.1%	1,110,962	8.9%	△ 353,437	△ 31.8%
県支出金	913,005	7.4%	643,806	5.2%	269,199	41.8%
財産収入	32,106	0.3%	35,973	0.3%	△ 3,867	△ 10.7%
寄附金	4,788	0.0%	2,193	0.0%	2,595	118.3%
繰入金	91,380	0.7%	84,516	0.7%	6,864	8.1%
繰越金	389,678	3.2%	404,220	3.3%	△ 14,542	△ 3.6%
諸収入	396,492	3.2%	392,408	3.2%	4,084	1.0%
町債	1,326,600	10.8%	1,243,200	10.0%	83,400	6.7%
合 計	12,334,559	100.0%	12,433,106	100.0%	△ 98,547	△ 0.8%

#### ④歳出目的別の決算状況

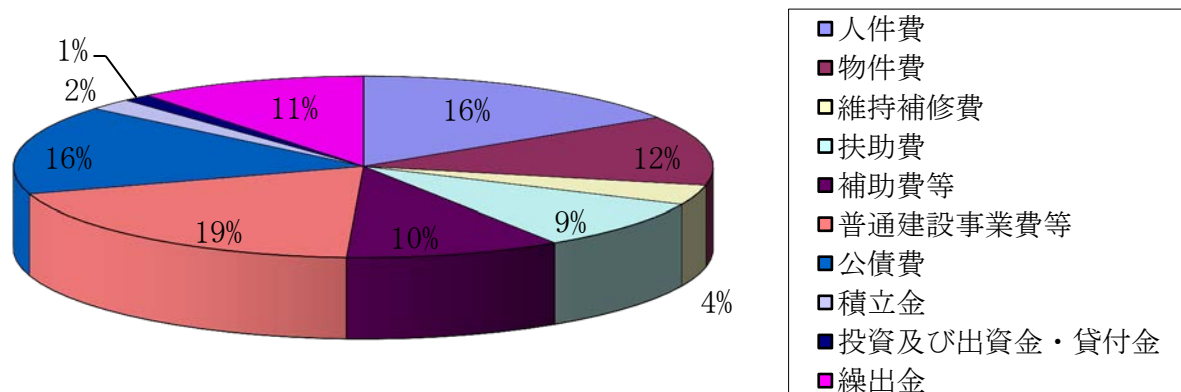


(単位：千円)

区 分	平成24年度		平成23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	131,802	1.1%	147,604	1.2%	△ 15,802	△ 10.7%
総務費	1,196,584	10.1%	1,638,840	13.6%	△ 442,256	△ 27.0%
民生費	2,651,927	22.4%	2,590,531	21.5%	61,396	2.4%
衛生費	669,403	5.6%	740,222	6.1%	△ 70,819	△ 9.6%
労働費	55,311	0.5%	62,259	0.5%	△ 6,948	△ 11.2%
農林水産業費	599,774	5.1%	611,630	5.1%	△ 11,856	△ 1.9%
商工費	403,744	3.4%	425,353	3.5%	△ 21,609	△ 5.1%
土木費	1,001,539	8.5%	1,117,875	9.3%	△ 116,336	△ 10.4%
消防費	459,242	3.9%	501,325	4.2%	△ 42,083	△ 8.4%
教育費	2,479,212	20.9%	1,794,105	14.9%	685,107	38.2%
災害復旧費	64,934	0.5%	708	0.0%	64,226	9071.5%
公債費	1,894,093	16.0%	2,026,965	16.8%	△ 132,872	△ 6.6%
諸支出金	243,507	2.1%	386,011	3.2%	△ 142,504	△ 36.9%
予備費	0	0.0%	0	0.0%	0	—%
合 計	11,851,072	100.0%	12,043,428	100.0%	△ 192,356	△ 1.6%

⑤歳出性質別の決算状況

平成24年度一般会計決算 歳出性質別内訳



(単位：千円)

区 分	平成24年度		平成23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	1,882,005	15.9%	1,922,524	16.0%	△ 40,519	△ 2.1%
物件費	1,476,942	12.5%	1,718,068	14.3%	△ 241,126	△ 14.0%
維持補修費	417,652	3.5%	77,488	0.6%	340,164	439.0%
扶助費	1,060,512	8.9%	1,048,880	8.7%	11,632	1.1%
補助費等	1,178,559	9.9%	1,236,170	10.3%	△ 57,611	△ 4.7%
消費的経費	6,015,670	50.8%	6,003,130	49.8%	12,540	0.2%
普通建設補助事業費	1,011,345	8.5%	668,434	5.6%	342,911	51.3%
普通建設単独事業費	1,123,308	9.5%	1,482,550	12.3%	△ 359,242	△ 24.2%
県営事業費負担金	85,584	0.7%	108,417	0.9%	△ 22,833	△ 21.1%
災害復旧事業費	64,934	0.5%	708	0.0%	64,226	9071.5%
投資的経費	2,285,171	19.3%	2,260,109	18.8%	25,062	1.1%
公債費	1,894,093	16.0%	2,026,965	16.8%	△ 132,872	△ 6.6%
積立金	243,189	2.1%	385,901	3.2%	△ 142,712	△ 37.0%
投資及び出資金・貸付金	152,060	1.3%	155,260	1.3%	△ 3,200	△ 2.1%
繰出金	1,257,571	10.6%	1,211,954	10.1%	45,617	3.8%
その他経費	3,550,231	30.0%	3,780,189	31.4%	△ 229,958	△ 6.1%
合 計	11,851,072	100.0%	12,043,428	100.0%	△ 192,356	△ 1.6%

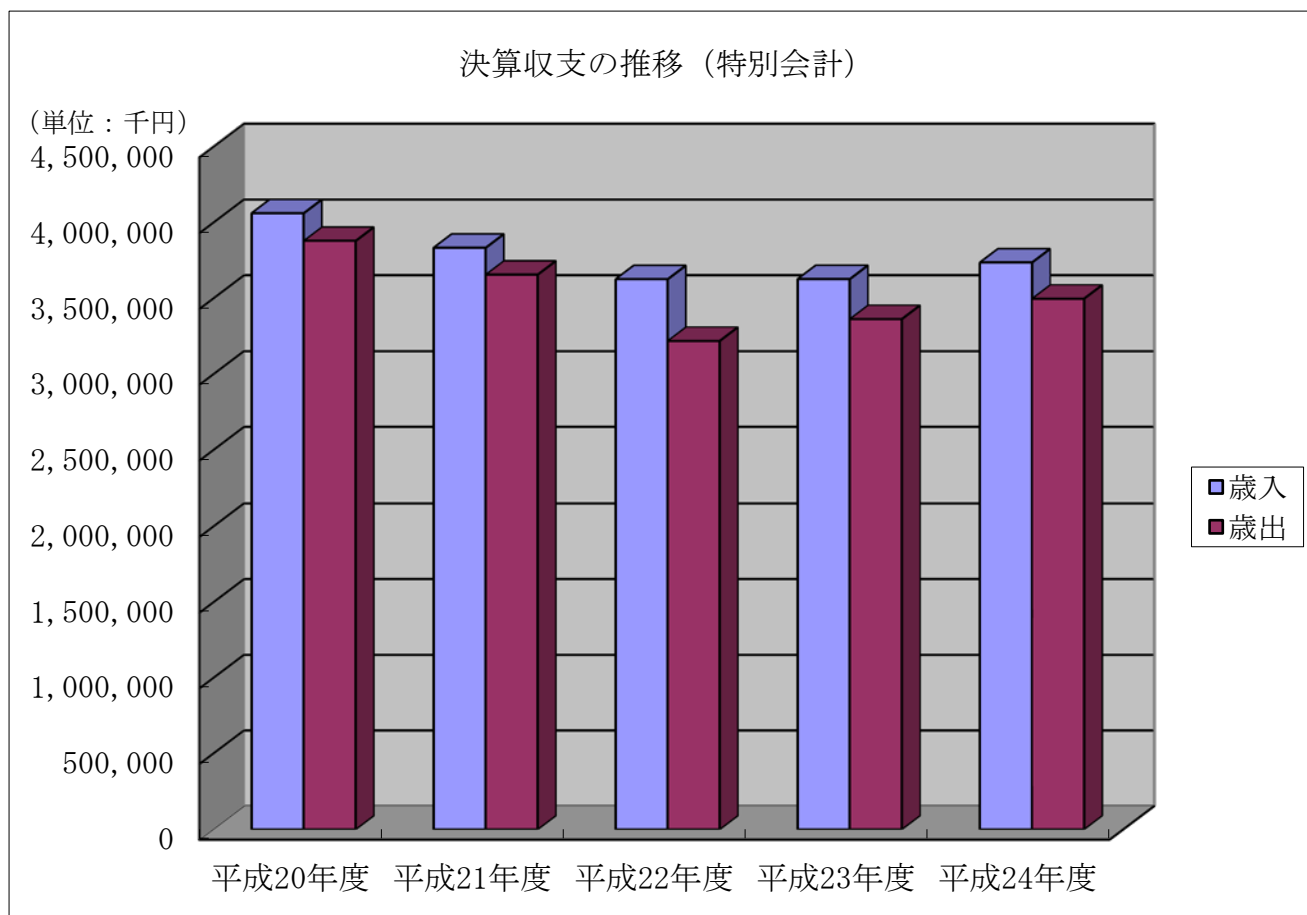
(2) 特別会計

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	2,739,328	2,516,381	222,947	0	222,947	256,639	△ 33,692
簡易水道事業 特別会計	423,386	416,508	6,878	0	6,878	1,137	5,741
下水道事業 特別会計	181,287	178,020	3,267	48	3,219	2,264	955
農業集落排水事業 特別会計	213,357	208,113	5,244	0	5,244	3,205	2,039
後期高齢者医療 特別会計	181,869	181,724	145	0	145	251	△ 106
合 計	3,739,227	3,500,746	238,481	48	238,433	263,496	△ 25,063

②決算収支の推移





## 平成25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3億7,254万5千円であり、これに特別会計の補正予算額1,313万3千円を加えると、補正後の予算総額は歳入歳出ともに151億2,681万9千円となっている。

補正予算の主な内容は下記のとおりである。

○未来づくり交付金事業（宿泊交流施設建築工事）	200,016	千円
○未来づくり交付金事業（設計監理委託料）	31,620	千円
○北学校給食センター給排水冷暖房衛生設備工事	11,836	千円
○仙南保育園暖房・給湯設備改修工事	26,858	千円
○六郷小体育館外壁改修工事	4,146	千円
○ふれあいの森整備工事	5,700	千円
○スクールバス六郷車庫敷地舗装工事	8,610	千円

## 1 収入及び支出の状況

※平成25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	1,389,797	0	1,389,797	883,165	63.5%
地方譲与税	251,800	0	251,800	73,062	29.0%
利子割交付金	3,400	0	3,400	1,435	42.2%
配当割交付金	600	0	600	409	68.2%
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	188,000	0	188,000	104,129	55.4%
自動車取得税交付金	49,000	0	49,000	14,269	29.1%
地方特例交付金	5,100	0	5,100	5,416	106.2%
地方交付税	5,372,000	195,539	5,567,539	4,387,405	78.8%
交通安全対策特別交付金	3,800	0	3,800	2,034	53.5%
分担金及び負担金	82,183	129	82,312	34,855	42.3%
使用料及び手数料	131,558	74	131,632	62,877	47.8%
国庫支出金	770,389	356,328	1,126,717	238,368	21.2%
県支出金	640,001	115,254	755,255	120,108	15.9%
財産収入	19,047	0	19,047	12,308	64.6%
寄附金	239	1,200	1,439	1,550	107.7%
繰入金	209,543	0	209,543	0	0.0%
繰越金	100,000	383,487	483,487	483,487	100.0%
諸収入	352,214	10,455	362,669	109,064	30.1%
町債	1,363,200	△ 99,380	1,263,820	21,000	1.7%
合計	10,932,171	963,086	11,895,257	6,554,941	55.1%

## 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	121,153	7,785	128,938	70,023	54.3%
総務費	1,286,533	251,302	1,537,835	566,905	36.9%
民生費	2,748,780	48,988	2,797,768	1,338,606	47.8%
衛生費	829,709	14,325	844,034	315,187	37.3%
労働費	4,741	0	4,741	360	7.6%
農林水産業費	571,969	30,680	602,649	205,606	34.1%
商工費	398,418	23,728	422,146	242,060	57.3%
土木費	1,027,200	161,887	1,189,087	352,841	29.7%
消防費	462,386	128,694	591,080	296,361	50.1%
教育費	1,665,768	12,966	1,678,734	732,270	43.6%
災害復旧費	991	77,600	78,591	64,359	81.9%
公債費	1,733,893	0	1,733,893	747,408	43.1%
諸支出金	70,630	187,912	258,542	0	0.0%
予備費	10,000	17,219	27,219	0	0.0%
合計	10,932,171	963,086	11,895,257	4,931,986	41.5%

※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) 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	2,801,596	12,947	2,814,543	1,481,196	52.6%
簡易水道事業特別会計	438,330	56	438,386	192,834	44.0%
下水道事業特別会計	189,729	△ 7	189,722	80,335	42.3%
農業集落排水事業特別会計	195,239	△ 7	195,232	97,129	49.8%
後期高齢者医療特別会計	184,076	144	184,220	56,449	30.6%
合 計	3,808,970	13,133	3,822,103	1,907,943	49.9%

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	2,801,596	12,947	2,814,543	1,099,593	39.1%
簡易水道事業特別会計	438,330	56	438,386	182,884	41.7%
下水道事業特別会計	189,729	△ 7	189,722	74,395	39.2%
農業集落排水事業特別会計	195,239	△ 7	195,232	85,631	43.9%
後期高齢者医療特別会計	184,076	144	184,220	55,198	30.0%
合 計	3,808,970	13,133	3,822,103	1,497,701	39.2%

※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25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	557,611	0	557,611	263,267	47.2%	12,322
個人	508,024	0	508,024	228,786	45.0%	10,708
法人	49,587	0	49,587	34,481	69.5%	1,614
固定資産税	676,089	0	676,089	511,265	75.6%	23,929
固定資産税	671,872	0	671,872	506,927	75.4%	23,726
交付金	4,217	0	4,217	4,338	102.9%	203
軽自動車税	55,410	0	55,410	55,971	101.0%	2,620
町たばこ税	93,793	0	93,793	52,049	55.5%	2,436
入湯税	1,023	0	1,023	613	59.9%	29
合 計	1,383,926	0	1,383,926	883,165	63.8%	41,335

※人口1人あたりの負担額は、平成25年9月末現在の住民基本台帳人口(21,366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		
	24年度末 現在高	25年度中 増減見込	25年度末 現在高見込	24年度末 現在高	25年度中 増減見込	25年度末 現在高見込
行政財産	1,279,414	△ 107,241	1,172,173	138,900	△ 18,198	120,702
普通財産	3,956,162	107,356	4,063,518	7,668	12,384	20,052
合 計	5,235,576	115	5,235,691	146,568	△ 5,814	140,754

#### (2) 山林

(単位：㎡、m³)

土地の 権利区分	面 積			立木の推定蓄積量		
	24年度末 現在高	25年度中 増減見込	25年度末 現在高見込	24年度末 現在高	25年度中 増減見込	25年度末 現在高見込
所 有	2,606,096		2,606,096	48,373		48,373
分 収	984,821		984,821	59		59
合 計	3,590,917		3,590,917	48,432		48,432

#### (3) 物権

(単位：㎡)

区 分	24年度末 現在高	25年度中 増減見込	25年度末 現在高見込
地 上 権	133,814		133,814
温 泉 権	13		13
合 計	133,827		133,827

#### (4) 有価証券

(単位：千円)

区 分	24年度末 現在高	25年度中 増減見込	25年度末 現在高見込
株 券	61,915		61,915

#### (5) 出資による権利

(単位：千円)

区 分	24年度末 現在高	25年度中 増減見込	25年度末 現在高見込
出資証券	127,556		127,556
出捐金証書	23,665		23,665
合 計	151,221		151,221

4 基金現在高の状況 ※平成25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		605			23,395	貸付件数 2件
肉用牛導入基金	7,989			7,989					7,989	貸付頭数 0頭
印紙購入等基金	1,000			1,000		693			307	印紙・証紙・切手等購入
財政調整基金	1,580,000			1,580,000					1,580,000	
減債基金	505,111			505,111					505,111	
地域福祉基金	337,615			337,615					337,615	
国民健康保険事業基金	11,054			11,054					11,054	
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	41,720			41,720					41,720	
振興基金	1,597,000			1,597,000					1,597,000	
ふるさと美郷子ども育成基金	3,997			3,997					3,997	
公共施設整備基金	847,000			847,000					847,000	
地域雇用創出推進基金	31,620			31,620					31,620	
合計	5,118,106			5,118,106		1,298			5,116,808	

## 5 町債現在高の状況

※平成25年9月30日現在

(単位：千円)

区 分	23年度末 現在高	24年度末 現在高	25年度中増減見込		25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	13,478,089	13,088,336	1,240,400	1,559,589	12,769,147
簡 易 水 道 事 業 計 特 別 会 計	2,812,008	2,705,314	79,600	151,601	2,633,313
下 水 道 事 業 計 特 別 会 計	1,600,125	1,551,387	33,500	82,745	1,502,142
農 業 集 落 排 水 計 事 業 特 別 会 計	1,343,879	1,287,066	39,900	98,651	1,228,315
合 計	19,234,101	18,632,103	1,393,400	1,892,586	18,132,917

## 6 一時借入金現在高の状況

※平成25年9月30日現在

0円