

# 美郷町財政報告書

平成27年12月

# 目 次

平成26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27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26年度決算の状況

平成26年度一般会計の決算額は、歳入総額121億9,666万8千円、歳出総額117億4,524万7千円であり、歳入歳出差引額は4億5,142万1千円となっている。これから翌年度へ繰り越すべき財源746万3千円を控除した実質収支は、4億4,395万8千円の黒字となっている。また、平成26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4,125万円を、3施策に要する経費9億6,468万4千円に充てている。

### 一般会計の実質収支

(単位：千円)

区 分	
A 歳入総額	12,196,668
B 歳出総額	11,745,247
C 歳入歳出差引額 (A - B)	451,421
D 翌年度へ繰り越すべき財源	7,463
E 実質収支 (C - D)	443,958

### 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	467,002	329,886			20,000	117,116
	小 計	467,002	329,886			20,000	117,116
社会 保険	医療給付費(繰出金)	407,385				1,250	406,135
	小 計	407,385				1,250	406,135
保健 衛生	予防費	90,297	2,098		5,961	20,000	62,238
	小 計	90,297	2,098		5,961	20,000	62,238
合 計		964,684	331,984	0	5,961	41,250	585,489

# 1 歳入及び歳出の決算状況

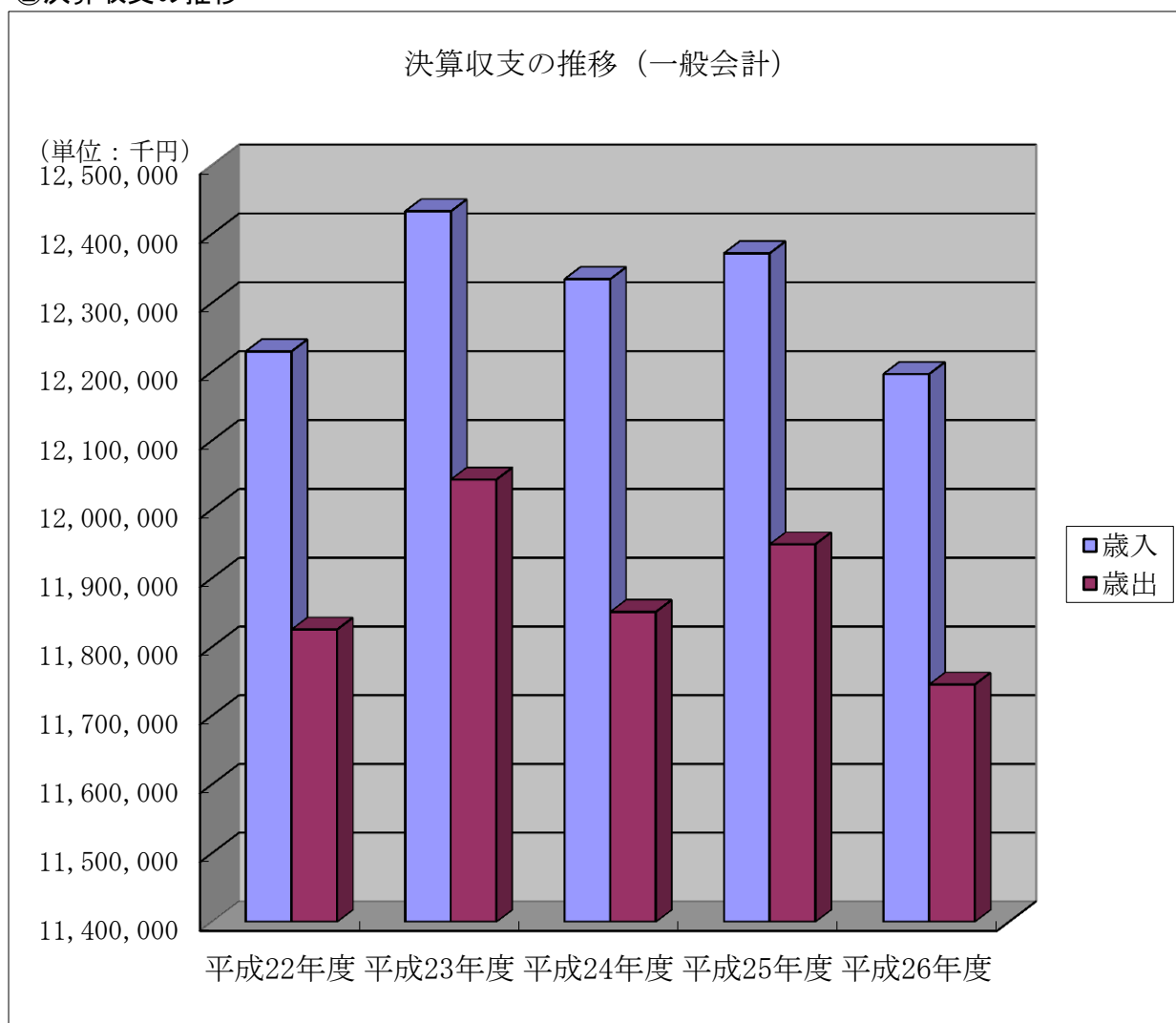
## (1) 一般会計

### ①決算収支の状況

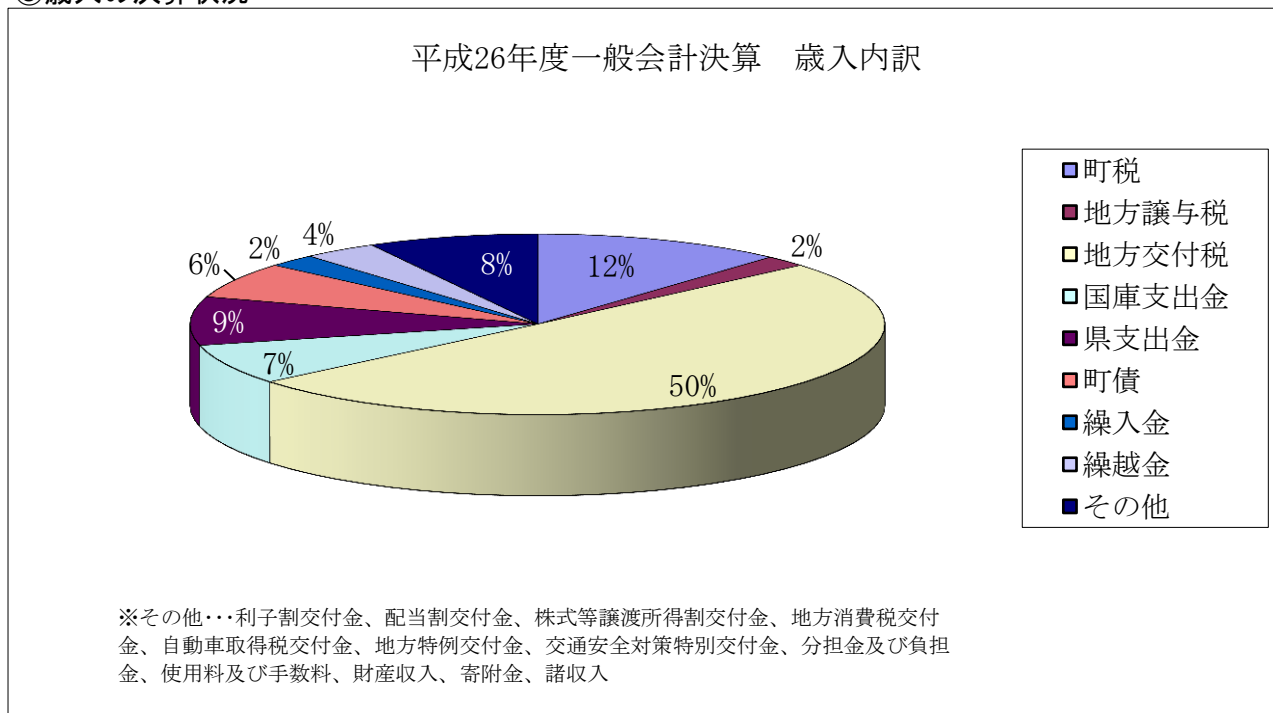
(単位：千円)

区 分	平成26年度(A)	平成25年度(B)	比較増減(A)-(B)
歳入総額	12,196,668	12,372,100	△ 175,432
歳出総額	11,745,247	11,949,338	△ 204,091
歳入歳出差引額	451,421	422,762	28,659
翌年度へ繰り越すべき財源	7,463	33,237	△ 25,774
実質収支	443,958	389,525	54,433
単年度収支	54,433	△ 51,276	105,709
実質単年度収支	439,953	811,234	△ 371,281

### ②決算収支の推移

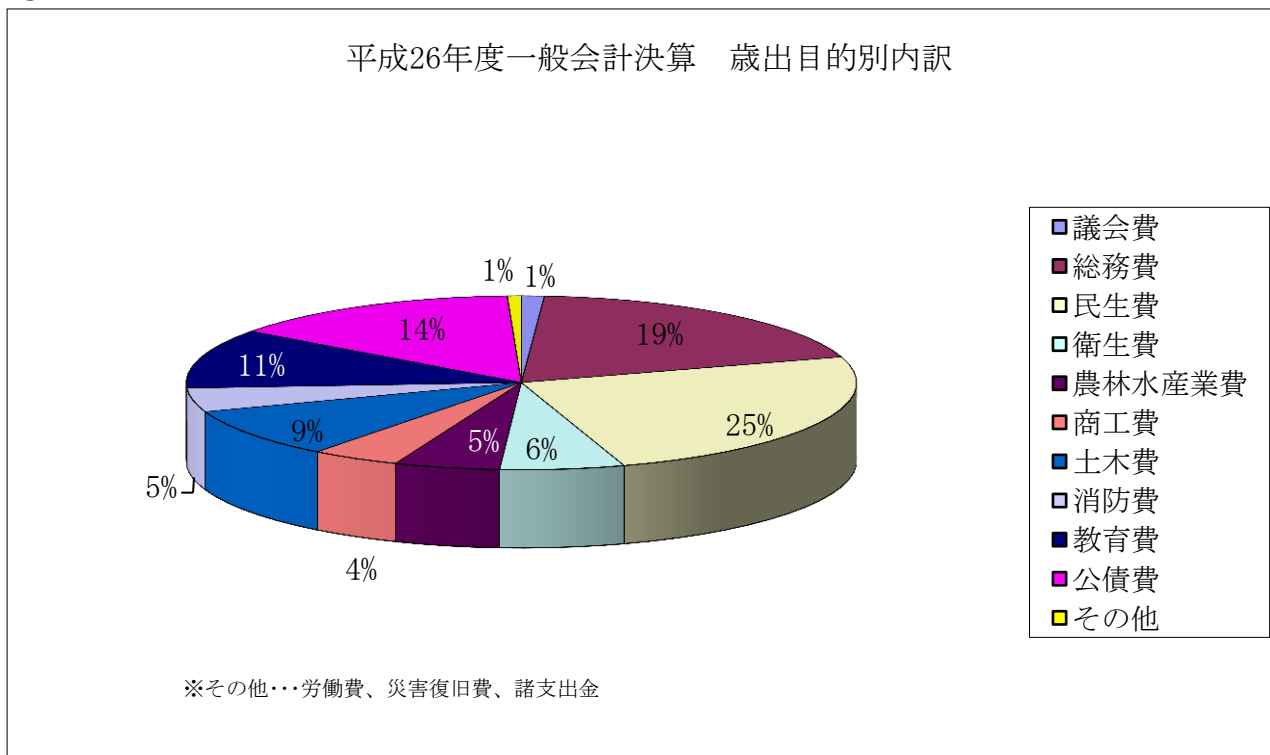


### ③歳入の決算状況



区 分	平成26年度		平成25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	1,426,336	11.7%	1,464,369	11.8%	△ 38,033	△ 2.6%
地方譲与税	242,704	2.0%	253,285	2.0%	△ 10,581	△ 4.2%
利子割交付金	2,639	0.0%	3,329	0.0%	△ 690	△ 20.7%
配当割交付金	7,048	0.1%	3,673	0.0%	3,375	91.9%
株式等譲渡所得割交付金	3,070	0.0%	4,093	0.0%	△ 1,023	△ 25.0%
地方消費税交付金	222,332	1.8%	179,545	1.5%	42,787	23.8%
自動車取得税交付金	30,527	0.3%	51,709	0.4%	△ 21,182	△ 41.0%
地方特例交付金	5,754	0.0%	5,416	0.0%	338	6.2%
地方交付税	6,132,529	50.3%	6,267,239	50.7%	△ 134,710	△ 2.1%
交通安全対策特別交付金	3,456	0.0%	3,771	0.0%	△ 315	△ 8.4%
分担金及び負担金	91,672	0.8%	84,921	0.7%	6,751	7.9%
使用料及び手数料	128,624	1.1%	131,021	1.1%	△ 2,397	△ 1.8%
国庫支出金	881,651	7.2%	1,105,907	8.9%	△ 224,256	△ 20.3%
県支出金	1,060,188	8.7%	617,595	5.0%	442,593	71.7%
財産収入	27,701	0.2%	26,533	0.2%	1,168	4.4%
寄附金	4,561	0.0%	9,870	0.1%	△ 5,309	△ 53.8%
繰入金	276,333	2.3%	217,534	1.8%	58,799	27.0%
繰越金	422,763	3.5%	483,487	3.9%	△ 60,724	△ 12.6%
諸収入	442,980	3.6%	412,403	3.3%	30,577	7.4%
町債	783,800	6.4%	1,046,400	8.5%	△ 262,600	△ 25.1%
合 計	12,196,668	100.0%	12,372,100	100.0%	△ 175,432	△ 1.4%

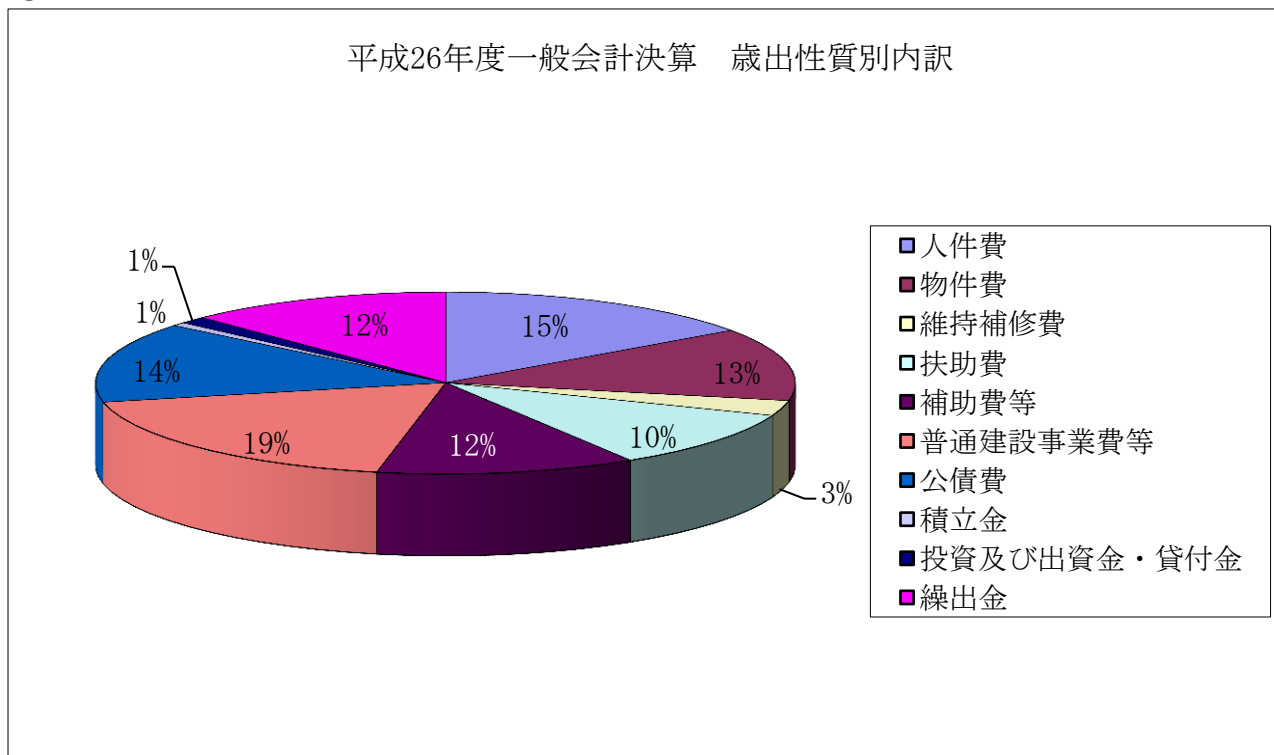
④歳出目的別の決算状況



(単位：千円)

区 分	平成26年度		平成25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	129,546	1.1%	126,698	1.1%	2,848	2.2%
総務費	2,247,144	19.1%	1,251,518	10.5%	995,626	79.6%
民生費	2,915,215	24.8%	2,710,550	22.7%	204,665	7.6%
衛生費	702,458	6.0%	792,848	6.6%	△ 90,390	△ 11.4%
労働費	2,220	0.0%	1,418	0.0%	802	56.6%
農林水産業費	595,146	5.1%	561,366	4.7%	33,780	6.0%
商工費	503,195	4.3%	409,010	3.4%	94,185	23.0%
土木費	1,077,531	9.2%	1,284,738	10.8%	△ 207,207	△ 16.1%
消防費	518,577	4.4%	567,310	4.7%	△ 48,733	△ 8.6%
教育費	1,301,549	11.1%	1,606,846	13.4%	△ 305,297	△ 19.0%
災害復旧費	674	0.0%	66,807	0.6%	△ 66,133	△ 99.0%
公債費	1,676,088	14.3%	1,936,574	16.2%	△ 260,486	△ 13.5%
諸支出金	75,904	0.6%	633,655	5.3%	△ 557,751	△ 88.0%
予備費	0	0.0%	0	0.0%	0	—%
合 計	11,745,247	100.0%	11,949,338	100.0%	△ 204,091	△ 1.7%

⑤歳出性質別の決算状況



(単位：千円)

区 分	平成26年度		平成25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	1,788,218	15.2%	1,850,329	15.5%	△ 62,111	△ 3.4%
物件費	1,518,783	12.9%	1,436,989	12.0%	81,794	5.7%
維持補修費	317,906	2.7%	437,491	3.7%	△ 119,585	△ 27.3%
扶助費	1,211,424	10.3%	1,118,693	9.4%	92,731	8.3%
補助費等	1,405,930	12.0%	1,307,450	10.9%	98,480	7.5%
消費的経費	6,242,261	53.1%	6,150,952	51.5%	91,309	1.5%
普通建設補助事業費	641,003	5.5%	740,320	6.2%	△ 99,317	△ 13.4%
普通建設単独事業費	1,503,474	12.8%	997,161	8.3%	506,313	50.8%
県営事業費負担金	19,300	0.2%	43,075	0.4%	△ 23,775	△ 55.2%
災害復旧事業費	674	0.0%	66,808	0.6%	△ 66,134	△ 99.0%
投資的経費	2,164,451	18.4%	1,847,364	15.5%	317,087	17.2%
公債費	1,676,088	14.3%	1,936,573	16.2%	△ 260,485	△ 13.5%
積立金	75,904	0.6%	633,655	5.3%	△ 557,751	△ 88.0%
投資及び出資金・貸付金	146,320	1.2%	150,340	1.3%	△ 4,020	△ 2.7%
繰出金	1,440,223	12.3%	1,230,454	10.3%	209,769	17.0%
その他経費	3,338,535	28.4%	3,951,022	33.1%	△ 612,487	△ 15.5%
合 計	11,745,247	100.0%	11,949,338	100.0%	△ 204,091	△ 1.7%

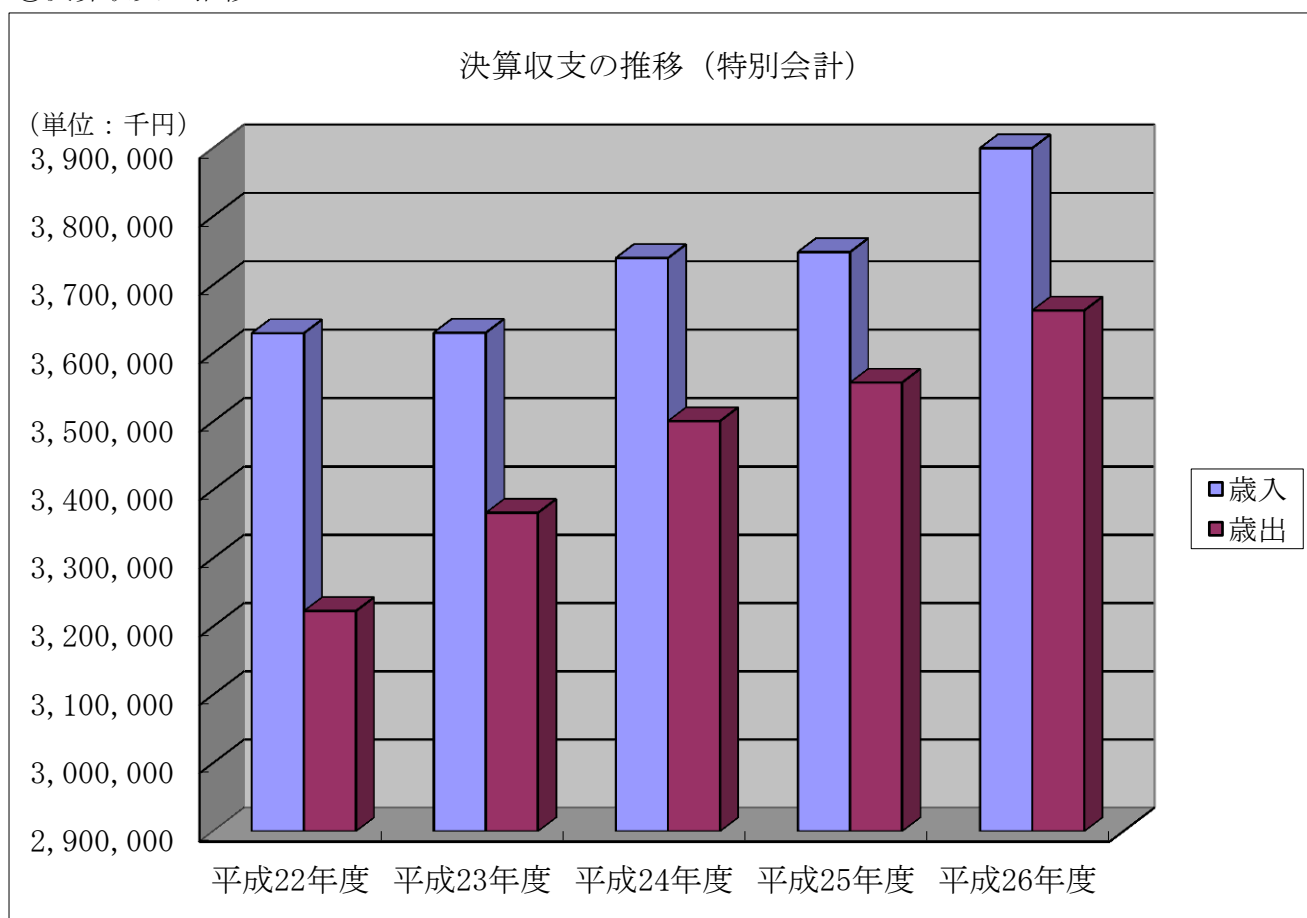
(2) 特別会計

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	2,866,671	2,548,817	317,854	0	317,854	183,268	134,586
簡易水道事業 特別会計	566,709	552,280	14,429	0	14,429	97	14,332
下水道事業 特別会計	191,099	183,947	7,152	99	7,053	3,223	3,830
農業集落排水事業 特別会計	200,731	196,867	3,864	0	3,864	2,644	1,220
後期高齢者医療 特別会計	180,955	180,656	299	0	299	288	11
合 計	4,006,165	3,662,567	343,598	99	343,499	189,520	153,979

②決算収支の推移





## 平成27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4億6,776万5千円であり、これに特別会計の補正予算額等1,585万7千円を加えると、補正後の予算総額は歳入歳出ともに158億6,526万3千円となっている。

補正予算の主な内容は下記のとおりである。

○七滝水源かん養保安林財産購入費	27,442	千円
○宿泊交流館関連工事	32,500	千円
○歴史民俗資料館関連工事	10,042	千円
○多面的機能支払交付金事業負担金	9,600	千円
○道路維持補修費（舗装工事）	70,000	千円
○道路橋梁災害復旧関連工事	11,200	千円

## 1 収入及び支出の状況

※平成27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	1,338,909		1,338,909	837,946	62.6%
地方譲与税	251,200		251,200	74,994	29.9%
利子割交付金	3,500		3,500	1,098	31.4%
配当割交付金	600		600	669	111.5%
株式等譲渡所得割交付金	300		300	0	0.0%
地方消費税交付金	246,100		246,100	223,535	90.8%
自動車取得税交付金	49,000		49,000	13,056	26.6%
地方特例交付金	5,700		5,700	6,207	108.9%
地方交付税	5,276,560	223,440	5,500,000	4,293,037	78.1%
交通安全対策特別交付金	3,700		3,700	1,974	53.4%
分担金及び負担金	11,041		11,041	6,546	59.3%
使用料及び手数料	192,356		192,356	88,485	46.0%
国庫支出金	784,038	144,360	928,398	351,989	37.9%
県支出金	859,566	78,355	937,921	271,229	28.9%
財産収入	24,558		24,558	11,756	47.9%
寄附金	3,108	3,499	6,607	5,479	82.9%
繰入金	173,533		173,533	0	0.0%
繰越金	100,000	351,421	451,421	451,422	100.0%
諸収入	386,042	18,090	404,132	102,871	25.5%
町債	994,900	△ 351,400	643,500	2,700	0.4%
合計	10,704,711	467,765	11,172,476	6,744,993	60.4%

## 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)		
議会費	127,637	7,136	134,773	74,888	55.6%
総務費	1,471,587	185,659	1,657,246	735,414	44.4%
民生費	3,037,443	△ 5,595	3,031,848	1,646,910	54.3%
衛生費	733,495	2,410	735,905	412,014	56.0%
労働費	3,788		3,788	1,514	40.0%
農林水産業費	772,236	90,811	863,047	405,350	47.0%
商工費	399,427	11,146	410,573	251,030	61.1%
土木費	1,164,085	142,429	1,306,514	336,513	25.8%
消防費	486,405	9,001	495,406	294,122	59.4%
教育費	1,155,227	9,171	1,164,398	482,221	41.4%
災害復旧費	1,032	12,198	13,230	4,073	30.8%
公債費	1,338,667		1,338,667	637,134	47.6%
諸支出金	3,682		3,682	0	0.0%
予備費	10,000	3,399	13,399	0	0.0%
合計	10,704,711	467,765	11,172,476	5,281,183	47.3%

※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) 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	3,205,020	28,854	3,233,874	1,647,801	51.0%
簡易水道事業特別会計	887,353	△ 12,642	874,711	238,516	27.3%
下水道事業特別会計	197,738	810	198,548	105,282	53.0%
農業集落排水事業特別会計	207,342	△ 1,545	205,797	107,831	52.4%
後期高齢者医療特別会計	179,477	380	179,857	131,465	73.1%
合 計	4,676,930	15,857	4,692,787	2,230,895	47.5%

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	3,205,020	28,854	3,233,874	1,352,993	41.8%
簡易水道事業特別会計	887,353	△ 12,642	874,711	278,389	31.8%
下水道事業特別会計	197,738	810	198,548	75,463	38.0%
農業集落排水事業特別会計	207,342	△ 1,545	205,797	87,838	42.7%
後期高齢者医療特別会計	179,477	380	179,857	48,519	27.0%
合 計	4,676,930	15,857	4,692,787	1,843,202	39.3%

※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27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	521,839	0	521,839	236,133	45.3%	11,393
個人	467,308	0	467,308	200,998	43.0%	9,698
法人	54,531	0	54,531	35,135	64.4%	1,695
固定資産税	643,958	0	643,958	496,363	77.1%	23,949
固定資産税	639,306	0	639,306	491,710	76.9%	23,724
交付金	4,652	0	4,652	4,653	100.0%	225
軽自動車税	58,206	0	58,206	57,119	98.1%	2,756
町たばこ税	113,774	0	113,774	47,638	41.9%	2,298
入湯税	1,132	0	1,132	693	61.2%	33
合 計	1,338,909	0	1,338,909	837,946	62.6%	39,853

※人口1人あたりの負担額は、平成27年9月末現在の住民基本台帳人口(20,726人)から算出している。

## 3 町有財産の状況

※平成27年9月30日現在

## (1) 土地及び建物

(単位：㎡)

区 分	土 地			建 物		
	26年度末 現在高	27年度中 増減見込	27年度末 現在高見込	26年度末 現在高	27年度中 増減見込	27年度末 現在高見込
行政財産	1,212,943	△ 1,229	1,211,714	122,187	549	122,736
普通財産	4,029,403	1,271	4,030,674	16,631	△ 395	16,236
合 計	5,242,346	42	5,242,388	138,818	154	138,972

## (2) 山林

(単位：㎡、m³)

土地の 権利区分	面 積			立木の推定蓄積量		
	26年度末 現在高	27年度中 増減見込	27年度末 現在高見込	26年度末 現在高	27年度中 増減見込	27年度末 現在高見込
所 有	2,606,096	0	2,606,096	47,678	0	47,678
分 収	984,821	0	984,821	59	0	59
合 計	3,590,917	0	3,590,917	47,737	0	47,737

## (3) 物権

(単位：㎡)

区 分	26年度末 現在高	27年度中 増減見込	27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	26年度末 現在高	27年度中 増減見込	27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	26年度末 現在高	27年度中 増減見込	27年度末 現在高見込
出資証券	127,566	0	127,566
出捐金証書	23,407	0	23,407
合 計	150,973	0	150,973

4 基金現在高の状況 ※平成27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		596			23,404	貸付件数 3件
印紙購入等基金	1,000			1,000		672			328	印紙・証紙・切手等購入
財政調整基金	2,070,694			2,070,694					2,070,694	
減債基金	525,181			525,181					525,181	
地域福祉基金	337,615			337,615					337,615	
国民健康保険事業基金	1,060			1,060					1,060	
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		1,357,000	
ふるさと美郷子ども育成基金	7,161			7,161					7,161	
公共施設整備基金	727,000			727,000					727,000	
地域雇用創出推進基金	5,620			5,620					5,620	
合計	5,323,806			5,323,806		1,268	100,000		5,222,538	

## 5 町債現在高の状況

※平成27年9月30日現在

(単位：千円)

区 分	25年度末 現在高	26年度末 現在高	27年度中増減見込		27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	12,351,577	11,587,023	643,500	1,178,546	11,051,977
簡 易 水 道 事 業 特 別 会 計	2,637,214	2,611,040	316,700	166,398	2,761,342
下 水 道 事 業 特 別 会 計	1,501,183	1,449,410	35,800	89,003	1,396,207
農 業 集 落 排 水 事 業 特 別 会 計	1,228,316	1,167,605	44,100	106,954	1,104,751
合 計	17,718,290	16,815,078	1,040,100	1,540,901	16,314,277

## 6 一時借入金現在高の状況

※平成27年9月30日現在

0円