

平成26年度

# 決算の概要

西粟倉村

### 重点課題 1 「子育て環境の充実強化」



保護者の負担軽減を図るため、託児所及び放課後児童クラブで子どもたちを預かっています。また、不便な高校通学の軽減のため、就学支援金を支給しました。

- ・ 託児所運営 1,799万円 - 「ぼんぼこ園」の運営経費
- ・ 放課後児童クラブ運営 870万円
- ・ 高等学校等就学支援金 672万円- 月2万円の支援金を支給

### 重点課題 2 「高齢者・障がい者等支援の充実強化」



高齢者・障がい者が安心して暮らせる社会の実現のため、平成26年度は、高齢者のリハビリ教室や入浴等ができるように元湯を改修しました。

- ・ 介護予防拠点施設「元湯」改修 832万円
- ・ 地域の支え合い活動支援 352万円 - 地域の支え合いのための活動支援員を配置
- ・ 外出支援サービス 307万円 - 福祉バスの運行委託



### 重点課題 3 「観光における立ち寄り機能と交流機能の強化」

観光客誘致のため温泉まつりや自然歩道歩こう大会等のイベントを実施しました。また、各観光施設に対するの運営費用を支払いました。



- ・ 温泉まつり 174万円
- ・ 自然歩道歩こう大会 11万円
- ・ 指定管理施設委託費 6,837万円 - (株)あわくらグリーンリゾートへの委託関連費



### 重点課題 4 「百年の森林づくりを通じた「上質な田舎」づくり」

百年の森林づくり事業の一層の推進のため、民有林も含めた保育施業を継続した。また、百年の森林の村にふさわしい森林教育も行いました。



- ・ 民有林整備(森林管理特別会計) 5,578万円 - 百年の森林事業の主体を成す民有林の公的整備のための費用
- ・ 木育推進事業 662万円 - 赤ちゃんの時から木に親しんでもらうため、木製おもちゃをプレゼントした。大型木製遊具購入や木育推進のためのイベントを開催

### 重点課題 5 公共施設・設備の計画的な維持・改修・整備



今後立て替えが必要な公共施設についての洗い出しや財政シミュレーション等を行いました。

- ・ 公共施設整備基金 7,588万円 - 老朽化した公共施設等の更新・大規模改修に備えて基金を積み立てた
- ・ 公共施設等総合管理計画策定 497万円 - 老朽化した公共施設等の更新について検討
- ・ 木造公共建築物検討(全額補助) - 公共建築についてのアンケート・ワークショップ等を開催

#### ● その他の主要事業

- ・ 除雪対策経常管理事業 972万円 道路除雪費用として。
- ・ グラウンドゴルフ場管理事業 165万円 スポーツ振興のため、グラウンドゴルフ場を整備しました。
- ・ 小水力発電事業 6,848万円 坂根の小水力発電売電収入を、基金(減価償却分)へ積立。人件費等の支払いをしました。
- ・ 道路整備関連事業 20,591万円 村道・農林道の改良整備及び維持補修を行いました。
- ・ 獣害対策事業 587万円 獣害対策のため駆除と予防柵の設置助成を行いました。

# 平成26年度西粟倉村一般会計及び特別会計歳入歳出決算書の概要

## 一 般 会 計

(単位：千円)

		平成25年度	平成26年度	前年比較
決 算 額	歳入総額	2,496,901	2,226,735	△ 270,166
	歳出総額	2,304,299	2,061,268	△ 243,031
	差引額	192,602	165,467	△ 27,135

### 1.財政収支

#### ア. 決算収支

(単位：千円)

会計別	平成25年度			平成26年度		
	一般会計	特別会計	計	一般会計	特別会計	計
歳入歳出差引額	192,602	31,138	223,740	165,467	36,160	201,627
繰越明許費	8,251	0	8,251	25,546	0	25,546
実質収支	184,351	31,138	215,489	139,921	36,160	176,081
前年度実質収支	118,115	26,819	144,934	184,351	31,138	215,489
単年度収支	66,236	4,319	70,555	△ 44,430	5,022	△ 39,408

平成26年度の実質収支は、一般会計は139,921千円、特別会計は36,160千円と  
なっていますが、本年度実質収支額から前年度実質収支額を排除した単年度実質  
収支は、両会計あわせて△39,408千円となっています。

#### イ. 予算執行の状況について (一般会計)

##### <歳入決算の状況>

(単位：千円)

	予算現額	調定額	収入済額	予算現額と収入済額との比較	予算対比	調定対比
平成25年度	2,615,268	2,499,145	2,496,901	△ 118,367	95.5%	99.9%
平成26年度	2,230,433	2,228,288	2,226,735	△ 3,698	99.8%	99.9%
増 減	△ 384,835	△ 270,857	△ 270,166	114,669	—	—

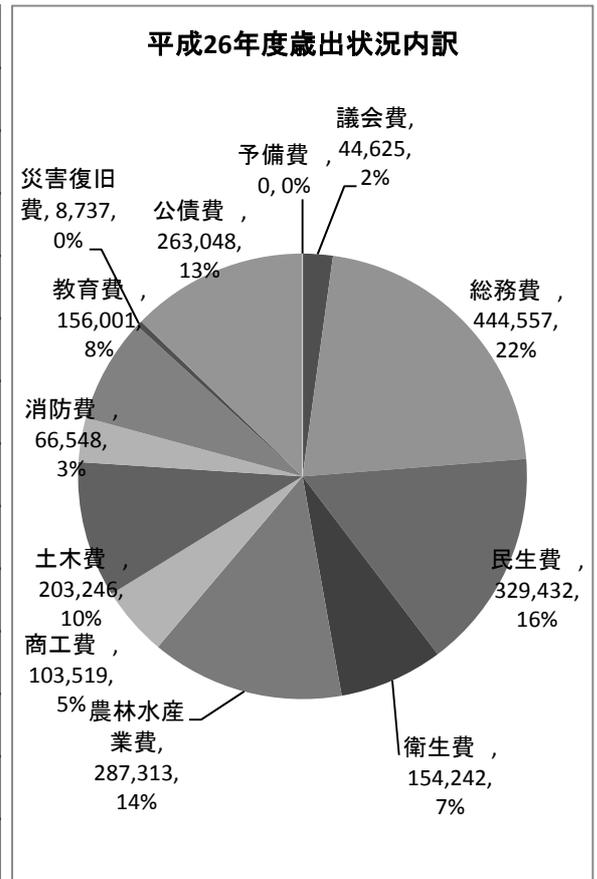
##### <歳出決算の状況>

(単位：千円 %)

	予算現額	支出済額	繰越明許費繰越額	不用額	執行率
平成25年度	2,615,268	2,304,299	133,832	177,137	88.1
平成26年度	2,230,433	2,061,268	49,671	119,494	92.4
増 減	△ 384,835	△ 243,031	△ 84,161	△ 57,643	—

ウ. 款別歳出状況 (単位：千円)

科目	平成25年度	平成26年度	前年比
議会費	43,899	44,625	101.7%
総務費	357,336	444,557	124.4%
民生費	286,678	329,432	114.9%
衛生費	75,176	154,242	205.2%
農林水産業費	401,269	287,313	71.6%
商工費	199,226	103,519	52.0%
土木費	467,005	203,246	43.5%
消防費	46,965	66,548	141.7%
教育費	166,654	156,001	93.6%
災害復旧費	1,050	8,737	832.1%
公債費	259,041	263,048	101.5%
予備費	0	0	-
合計	2,304,299	2,061,268	89.5%



2. 財政構造について

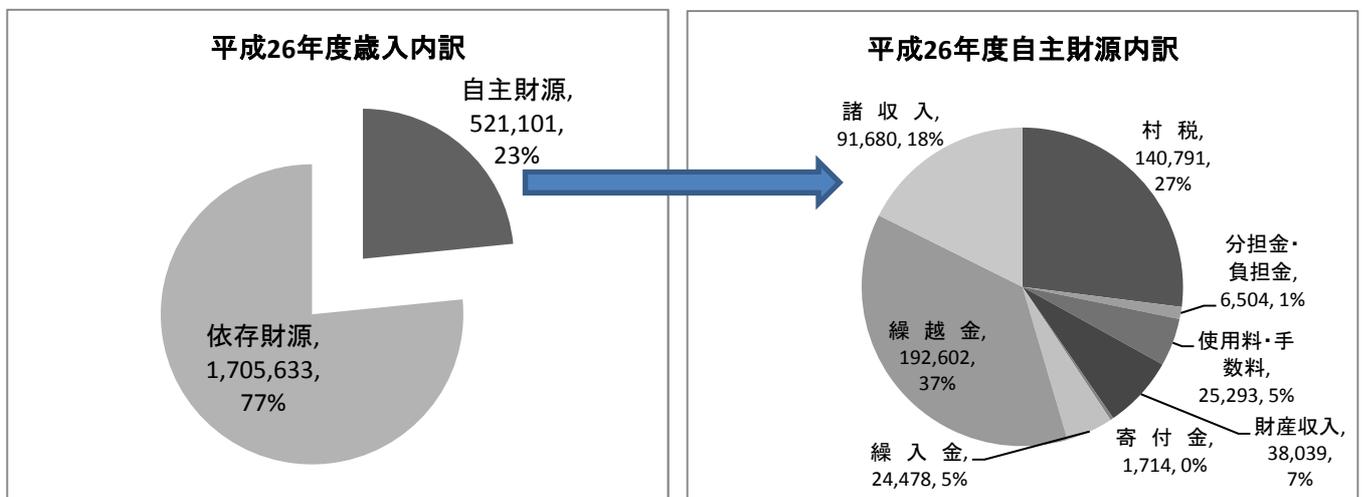
① 歳入の構造

ア. 財源別構成比

(単位：千円)

	歳入総額	自主財源	構成比	依存財源	構成比	村債	構成比
平成25年度	2,496,901	572,440	23%	1,924,461	77%	436,343	17%
平成26年度	2,226,735	521,101	23%	1,705,633	77%	236,382	11%

備考 依存財源の金額の中に村債の金額を含む。



イ. 自主財源の主な内容

(単位：千円)

	平成25年度	平成26年度	増減	前年対比
村税	142,619	140,791	△ 1,828	98.7%
分担金・負担金	15,501	6,504	△ 8,997	42.0%
使用料・手数料	25,597	25,293	△ 304	98.8%
財産収入	59,513	38,039	△ 21,474	63.9%
寄付金	896	1,714	818	191.3%
繰入金	6,891	24,478	17,587	355.2%
繰越金	246,882	192,602	△ 54,280	78.0%
諸収入	74,541	91,680	17,139	123.0%
合計	572,440	521,101	△ 51,339	91.0%

ウ. 村税の内訳

(単位：千円)

	平成25年度	平成26年度	増減額
村民税	48,427	47,023	△ 1,404
固定資産税	78,139	79,091	952
軽自動車税	4,377	4,346	△ 31
たばこ税	5,017	4,448	△ 569
入湯税	6,659	5,883	△ 776
合計	142,619	140,791	△ 1,828

エ. 収入未済額について<平成26年度末の滞納状況>

(単位：円)

	現年分	滞納繰越分	合計
村税個人	534,497	145,570	680,067
固定資産税	457,981	137,087	595,068
軽自動車税	34,600	56,200	90,800
合計	1,027,078	338,857	1,365,935

対前年 68.3%

オ. 地方交付税の推移

(単位：千円)

	平成25年度	平成26年度
金額	1,046,073	1,045,012
歳入に占める構成比	41.9%	46.9%

カ. 村債の推移

(単位：千円)

	平成25年度	平成26年度
金額	436,343	236,382
歳入に占める構成比	17.5%	10.6%

②歳出の構成

ア. 性質別経費の状況

(単位：千円 %)

	平成25年度	構成比	平成26年度	構成比
人件費	313,105	13.6	315,832	15.3
扶助費	99,425	4.3	108,899	5.3
公債費	259,041	11.2	263,048	12.8
物件費	366,732	15.9	398,616	19.3
維持補修費	16,809	0.7	20,781	1
補助費等	225,206	9.8	174,373	8.5
事業費	731,531	31.7	347,777	16.9
積立金	161,116	7	259,766	12.6
投資及び出資金	0	0	0	0
繰出金	130,284	5.7	163,439	7.9
災害復旧事業費	1,050	0	8,737	0.4
予備費	0	0	0	0
その他	0	0	0	0
合計	2,304,299	100	2,061,268	100

イ. 繰出金の状況

(単位：千円)

繰出先	平成25年度	平成26年度	備考
国保会計	16,102	19,703	
直診会計	9,300	5,700	
後期高齢者会計	6,783	7,504	
介護保険会計	30,916	36,684	
介護サービス会計	0	0	
簡水会計	32,239	34,037	
農業集落排水会計	40,379	36,908	
観光事業会計	17,322	3,880	
森林会計	26,922	19,023	
合計	179,963	163,439	

ウ. 人件費の内訳について

(単位：千円)

	平成25年度	平成26年度	前年比
議会費	42,464	42,876	101.0%
総務費	87,589	93,241	106.5%
民生費	35,849	38,728	108.0%
衛生費	273	333	122.0%
農林水産業費	40,525	38,742	95.6%
商工費	13,641	14,123	103.5%
土木費	16,927	18,996	112.2%
消防費	1,274	1,560	122.4%
教育費	74,563	67,233	90.2%
合計	313,105	315,832	100.9%

エ. 基金の状況について

(単位：千円)

	25年度 末現在高	26年度 積立額	26年度 取崩額	26年度 末現在高
一般会計分	740,451	259,766	14,286	985,931
特別会計分	273,915	5,793	5,000	274,708
合計	1,014,366	265,559	19,286	1,260,639
国債等 810,000,000円	J A 定期 200,000,000円		(H27. 3. 31現在)	
	J A 普通 250,639,000円			

オ. 補助金、助成金等（主な助成金）

(単位：千円)

	平成25年度	平成26年度
社会福祉協議会	3,168	3,348
有害鳥獣駆除助成	6,473	5,870
キャリー道設置助成	500	500
間伐推進助成	280	0
商工会助成金	3,000	3,000
指定管理者委託金	96,645	68,367
文化協会助成	200	200
体育協会助成	300	300
スポ少助成	317	329
高等学校就学支援金	8,400	6,720
合計	119,283	88,634

カ. 起債の残高と公共用地賃借料等の状況

(単位：千円)

	平成25年度末	平成26年度末	増減額
一般会計	2,198,455	2,237,856	39,401
簡易水道会計	388,573	353,911	△ 34,662
農業集落排水会計	277,504	255,934	△ 21,570
国民宿舎	3,794	0	△ 3,794
起債合計	2,868,326	2,847,701	△ 20,625
公共用地賃借料	3,419	2,780	△ 639

3.財政構造の弾力性

財政力の動向、財政構造の弾力性を判断する主要財務比率の年度別推移は次のとおりとなっている。

	平成25年度	平成26年度	前年比較
財政力指数	0.129	0.129	0.000
経常収支比率	89.4	92.4	3.0
実質公債比率	9.8	9.9	0.1
将来負担比率	23.7	△ 17.6	△ 41.3
標準財政規模	1,108,025	1,087,463	△ 20,562

健全化判断比率

(単位：%)

比率の名称	健全化判断比率	早期健全化判断比率
実質赤字比率	—	(15.00)
連結実質赤字比率	—	(20.00)
実質公債費比率	9.9	(25.0)
将来負担比率	△ 17.6	(350.0)

※ 早期健全化判断比率の ( ) 数値は、地方公共団体の財政の健全化に関する法律に規定された基準です。

# 資金不足比率

(単位：%)

特別会計の名称	資金不足比率
西栗倉村簡易水道事業特別会計	—
西栗倉村農業集落排水事業特別会計	—
西栗倉村観光事業特別会計	—

## 特別会計

### 国民健康保険事業勘定特別会計

#### ア 決算額

(単位：円)

	平成25年度	平成26年度	前年比
予算現額	224,892,000	205,066,000	91%
歳入総額	230,443,766	207,873,743	90%
歳出総額	212,273,364	183,101,677	86%
差引額	18,170,402	24,772,066	136%

#### 別会計

### 国民健康保険施設勘定特別会計

#### ア 決算額

(単位：円)

	平成25年度	平成26年度	前年比
予算現額	79,746,000	72,028,000	90%
歳入総額	80,759,373	70,590,508	87%
歳出総額	75,857,189	68,322,041	90%
差引額	4,902,184	2,268,467	46%

#### イ 診療実日数と診療

(単位：人)

	診療者総数	小児科	整形外科
平成25年度	5,101	317	138
平成26年度	4,739	292	106

## 後期高齢者医療事業勘定特別会計

### ア 決算額

(単位：円)

	平成25年度	平成26年度	前年比
予算現額	18,291,000	19,904,000	109%
歳入総額	17,949,667	19,840,182	111%
歳出総額	17,939,667	19,829,882	111%
差引額	10,000	10,300	103%

## 介護保険事業勘定特別会計

### ア 決算額

(単位：円)

	平成25年度	平成26年度	前年比
予算現額	189,722,000	220,032,000	116%
歳入総額	188,378,749	216,260,925	115%
歳出総額	184,787,102	213,973,961	116%
差引額	3,591,647	2,286,964	64%

### イ 介護保険事業の概要

#### サービス受給者の推移

(単位：人)

区分	居宅	施設	合計
平成25年4月	64	18	82
平成26年4月	76	19	95

### ウ 介護給付費支出の状況

(単位：千円)

区分	居宅分	施設分	合計
給付費総額 (25年度)	95,717	70,434	166,151
	57.6%	42.4%	-
給付費総額 (26年度)	108,664	80,546	189,210
	57.4%	42.6%	-
			高齢者1人当たり費用 (単位：円)
給付費総額(25年度) / 525人(65才以上)			316,478
給付費総額(26年度) / 529人(65才以上)			357,675

## 介護サービス事業勘定特別会計

### ア 決算額 (単位：円)

	平成25年度	平成26年度	前年比
予算現額	7,962,000	10,617,000	133%
歳入総額	7,974,842	10,533,295	132%
歳出総額	3,729,567	3,916,278	105%
差引額	4,245,275	6,617,017	156%

## 簡易水道事業特別会計

### ア 決算額 (単位：円)

	平成25年度	平成26年度	前年比
予算現額	61,126,000	64,484,000	105%
歳入総額	61,053,295	62,512,540	102%
歳出総額	60,938,563	62,410,203	102%
差引額	114,732	102,337	89%

## 農業集落排水事業特別会計

### ア 決算額 (単位：円)

	平成25年度	平成26年度	前年比
予算現額	69,532,000	88,837,000	128%
歳入総額	69,265,725	86,773,917	125%
歳出総額	69,161,929	86,671,045	125%
差引額	103,796	102,872	99%

## 観光事業特別会計

### ア 決算額 (単位：円)

	平成25年度	平成26年度	前年比
予算現額	18,574,000	5,687,000	31%
歳入総額	18,571,033	5,686,284	31%
歳出総額	18,571,033	5,686,284	31%
差引額	0	0	-

## 森林管理事業会計

### ア 決算額 (単位：円)

年度	平成25年度	平成26年度	前年比
予算現額	56,426,000	58,187,000	103%
歳入総額	55,631,676	55,780,499	100%
歳出総額	55,631,676	55,780,499	100%
差引額	0	0	-