

平成31年度西栗倉村 一般会計及び特別会計歳入歳出決算等について

一 般 会 計

(単位：千円)

		平成30年度	平成31年度	前年比較
決 算 額	歳入総額	3,074,248	3,837,958	763,710
	歳出総額	2,954,235	3,753,996	799,761
	差引額	120,013	83,962	△ 36,051

1.財政収支

ア. 決算収支

(単位：千円)

会計別	平成30年度			平成31年度		
	一般会計	特別会計	計	一般会計	特別会計	計
形式収支	120,013	45,689	165,702	83,962	52,613	136,575
繰越明許費	6,166	0	6,166	101,704	6,620	108,324
実質収支	113,847	45,689	159,536	76,286	52,613	128,899
前年度実質収支	164,465	42,376	206,841	113,847	45,689	159,536
単年度収支	△ 50,618	3,313	△ 47,305	△ 37,561	6,924	△ 30,637

平成31年度の形式収支は、一般会計は83,962千円、特別会計は52,613千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差し引いた、単年度収支は、両会計あわせて△30,637千円となっています。

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	収入済額と 予算現額との 比較	予算対比	調定対比
平成30年度	3,285,530	3,075,956	3,074,248	△ 211,282	93.6%	99.9%
平成31年度	4,002,809	3,840,087	3,837,958	△ 164,851	95.9%	99.9%
増 減	717,279	764,131	763,710	46,431	—	—

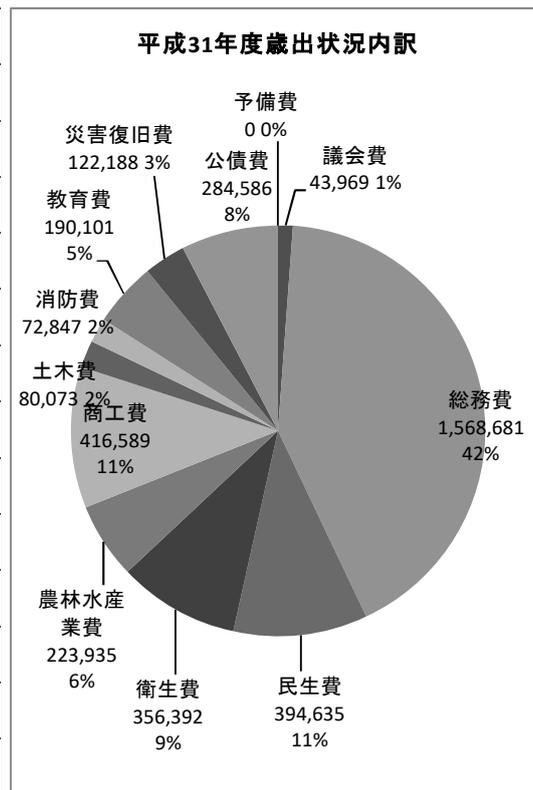
<歳出決算の状況>

(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30年度	3,285,530	2,954,235	157,028	174,267	89.9%
平成31年度	4,002,809	3,753,996	101,704	147,109	93.8%
増 減	717,279	799,761	△ 55,324	△ 27,158	—

ウ. 款別歳出状況 (単位：千円)

科目	平成30年度	平成31年度	前年比
議会費	43,806	43,969	100.4%
総務費	801,212	1,568,681	195.8%
民生費	362,111	394,635	109.0%
衛生費	346,195	356,392	102.9%
農林水産業費	321,618	223,935	69.6%
商工費	298,969	416,589	139.3%
土木費	133,532	80,073	60.0%
消防費	117,118	72,847	62.2%
教育費	176,244	190,101	107.9%
災害復旧費	48,432	122,188	252.3%
公債費	304,998	284,586	93.3%
予備費	0	0	-
合計	2,954,235	3,753,996	127.1%



2. 財政構造について

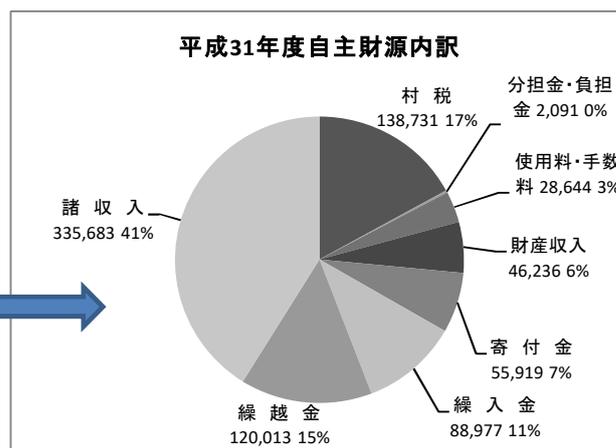
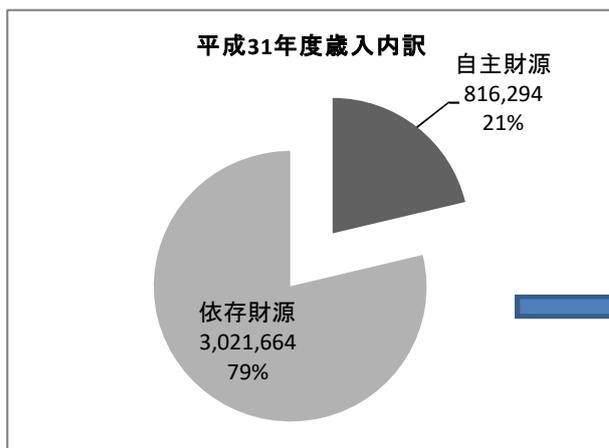
① 歳入の構造

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30年度	3,074,248	790,849	25.7%	2,283,399	74.3%	672,921	21.9%
平成31年度	3,837,958	816,294	21.3%	3,021,664	78.7%	1,266,471	33.0%

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30年度	平成31年度	増 減	前年対比
村 税	136,783	138,731	1,948	101.4%
分担金・負担金	10,676	2,091	△ 8,585	19.6%
使用料・手数料	29,471	28,644	△ 827	97.2%
財産収入	58,185	46,236	△ 11,949	79.5%
寄 付 金	48,229	55,919	7,690	115.9%
繰 入 金	134,079	88,977	△ 45,102	66.4%
繰 越 金	165,697	120,013	△ 45,684	72.4%
諸 収 入	207,729	335,683	127,954	161.6%
合 計	790,849	816,294	25,445	103.2%

ウ. 村税の内訳 (単位：千円)

	平成30年度	平成31年度	増減額
村 民 税	49,957	52,425	2,468
固定資産税	71,593	71,205	△ 388
軽自動車税	5,776	5,899	123
たばこ税	2,992	2,501	△ 491
入 湯 税	6,465	6,701	236
合 計	136,783	138,731	1,948

エ. 収入未済額について<平成31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	302,731	273,028	575,759
固定資産税	674,220	650,320	1,324,540
軽自動車税	60,000	0	60,000
合 計	1,036,951	923,348	1,960,299

対前年 119.9%

オ. 地方交付税の推移 (単位：千円)

	平成30年度	平成31年度
金 額	1,220,608	1,261,776
歳入に占める構成比	39.7%	32.9%

※地方自治体のサービスの水準を一定に保つため、国から交付される交付税

カ. 村債の推移 (単位：千円)

	平成30年度	平成31年度
金 額	672,921	1,266,471
歳入に占める構成比	21.9%	33.0%

※施設の建設や土木工事など、多額の費用を必要とするときに、国等から借り入れる資金（借金）

②歳出の構造

ア. 性質別経費の状況

(単位：千円)

	平成30年度	構成比	平成31年度	構成比
人件費	332,475	11.3	338,027	9.0%
物件費	637,242	21.6	707,859	18.8%
維持補修費	11,102	0.4	22,419	0.6%
扶助費	100,877	3.4	111,396	3.0%
補助費等	293,517	9.9	306,447	8.1%
普通建設事業費	833,897	28.2	1,534,721	40.9%
災害復旧事業費	48,432	1.6	127,581	3.4%
公債費	304,998	10.3	284,586	7.6%
積立金	82,240	2.8	123,314	3.3%
投資及び出資金	76,000	2.6	3,000	0.1%
繰出金	233,455	7.9	194,646	5.2%
合計	2,954,235	100.0	3,753,996	100.0%

※扶助費中、障害者介護給付費支給事業扶助費72,863千円の内、引き上げ分の地方消費税交付金（社会保障財源化分の市町村交付金）から10,737千円充当。

イ. 繰出金の状況

(単位：千円)

繰出先	平成30年度	平成31年度	備考
国保会計	21,878	21,155	
直診会計	6,100	7,784	
後期高齢者会計	7,096	6,394	
介護保険会計	40,776	43,073	
介護サービス会計	0	0	
簡易水道会計	58,663	23,913	
農業集落排水会計	61,218	48,028	
森林会計	37,720	44,299	
合計	233,451	194,646	

ウ. 人件費の内訳について (単位：千円)

	平成30年度	平成31年度	前年比
議会費	42,047	42,006	99.9%
総務費	99,372	104,181	104.8%
民生費	47,438	53,470	112.7%
衛生費	384	312	81.3%
農林水産業費	38,605	29,764	77.1%
商工費	17,591	17,861	101.5%
土木費	19,365	18,810	97.1%
消防費	1,635	1,565	95.7%
教育費	66,038	70,058	106.1%
合計	332,475	338,027	101.7%

エ. 基金の状況について (単位：千円)

	30年度 末現在高	31年度 積立額	31年度 取崩額	31年度 末現在高
一般会計分	1,388,280	123,313	88,317	1,423,276
特別会計分	226,033	19,877	0	245,910
合計	1,614,313	143,190	88,317	1,669,186
国債等 1,491,844千円	J A 普通 177,342千円			

(R2.3.31現在)

※基金とは、将来に備えお金を積み立てる貯金のことを言います。

オ. 補助金、助成金等 (主なもの) (単位：千円)

	平成30年度	平成31年度
社会福祉協議会	3,570	3,709
有害鳥獣駆除助成	3,806	4,275
キャリード設置助成	0	59
商工会助成金	3,000	3,000
指定管理者委託金	56,956	68,554
文化協会助成	200	200
体育協会助成	300	300
スポ少助成	295	331
高等学校就学支援金	7,920	7,680
合計	76,047	88,108

カ. 起債の残高と公共用地賃借料等の状況

(単位：千円)

	平成30年度末	平成31年度末	増減額
一般会計	2,794,616	3,779,497	984,881
簡易水道会計	336,832	369,528	32,696
農業集落排水会計	207,935	179,154	△ 28,781
起債合計	3,339,383	4,328,179	988,796
公共用地賃借料	4,084	4,080	△ 4

※起債とは、施設の建設や土木工事など多額の費用を国等から借り入れることを言います。

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30年度	平成31年度	前年比較
財政力指数	0.131	0.132	0.001
経常収支比率	95.6	90.2	△ 5.4
実質公債費比率	8.5	8.8	0.3
将来負担比率	△ 14.7	19.4	34.1
標準財政規模	1,161,069	1,186,356	25,287

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	8.8	(25.0)
将来負担比率	19.4	(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
西粟倉村簡易水道事業特別会計	-
西粟倉村農業集落排水事業特別会計	-

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30年度	平成31年度	前年比
予算現額	257,830,000	256,555,000	99.5%
歳入総額	243,183,369	231,854,489	95.3%
歳出総額	218,449,858	210,709,423	96.5%
差引額	24,733,511	21,145,066	85.5%

国民健康保険施設勘定特別会計

ア 決算額 (単位：円)

	平成30年度	平成31年度	前年比
予算現額	58,407,000	64,792,000	110.9%
歳入総額	56,716,274	66,456,207	117.2%
歳出総額	53,168,829	60,938,496	114.6%
差引額	3,547,445	5,517,711	155.5%

イ 診療者数 (単位：人)

	診療者総数	内科	小児科	整形外科	皮膚科
平成30年度	4,433	3,852	307	142	132
平成31年度	4,576	4,011	308	126	131

後期高齢者医療事業勘定特別会計

ア 決算額 (単位：円)

	平成30年度	平成31年度	前年比
予算現額	18,613,000	18,441,000	99.1%
歳入総額	18,608,068	18,342,284	98.6%
歳出総額	18,596,068	18,330,284	98.6%
差引額	12,000	12,000	100.0%

介護保険事業勘定特別会計

ア 決算額 (単位：円)

	平成30年度	平成31年度	前年比
予算現額	269,195,000	275,302,000	102.3%
歳入総額	268,159,911	272,279,519	101.5%
歳出総額	254,431,538	251,250,957	98.7%
差引額	13,728,373	21,028,562	153.2%

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30年4月	78	34	112
平成31年4月	77	36	113

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 (30年度)	101,028	130,810	231,838
	43.6%	56.4%	-
給付費総額 (31年度)	100,178	122,605	222,783
	45.0%	55.0%	-

65歳以上人口	高齢者1人当たり費用 (単位：円)
給付費総額(30年度) / 527人(65才以上)	439,920
給付費総額(31年度) / 536人(65才以上)	426,973

介護サービス事業勘定特別会計

ア 決算額

(単位：円)

	平成30年度	平成31年度	前年比
予算現額	9,361,000	10,007,000	106.9%
歳入総額	8,574,179	10,110,331	117.9%
歳出総額	5,106,598	5,210,201	102.0%
差引額	3,467,581	4,900,130	141.3%

簡易水道事業特別会計

ア 決算額

(単位：円)

	平成30年度	平成31年度	前年比
予算現額	181,227,000	154,346,000	85.2%
歳入総額	177,862,920	145,468,071	81.8%
歳出総額	177,762,920	145,463,665	81.8%
差引額	100,000	4,406	4.4%

農業集落排水事業特別会計

ア 決算額

(単位：円)

	平成30年度	平成31年度	前年比
予算現額	93,280,000	84,572,000	90.7%
歳入総額	90,433,971	77,414,047	85.6%
歳出総額	90,333,971	77,409,365	85.7%
差引額	100,000	4,682	4.7%

森林管理事業特別会計

ア 決算額

(単位：円)

	平成30年度	平成31年度	前年比
予算現額	156,713,000	83,315,000	53.2%
歳入総額	135,270,712	76,823,180	56.8%
歳出総額	135,270,712	76,823,180	56.8%
差引額	0	0	—