

平成29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28年度	平成29年度	前年比較
決 算 額	歳入総額	2,772,193	3,273,540	501,347
	歳出総額	2,630,314	3,107,843	477,529
	差引額	141,879	165,697	23,818

1.財政収支

ア. 決算収支

(単位：千円)

会計別	平成28年度			平成29年度		
	一般会計	特別会計	計	一般会計	特別会計	計
形式収支	141,879	41,548	183,427	165,697	42,376	208,073
繰越明許費	70,484	0	70,484	1,232	0	1,232
実質収支	71,395	41,548	112,943	164,465	42,376	206,841
前年度実質収支	164,909	40,173	205,082	71,395	41,548	112,943
単年度収支	△93,514	1,375	△92,139	93,070	828	93,898

平成29年度の形式収支は、一般会計は165,697千円、特別会計は42,376千円と
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収支
は、両会計あわせて93,898千円となっています。

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28年度	3,141,578	2,773,439	2,772,193	△ 369,385	88.2%	100.0%
平成29年度	3,161,545	3,275,513	3,273,540	111,995	103.5%	99.9%
増 減	19,967	502,074	501,347	481,380	—	—

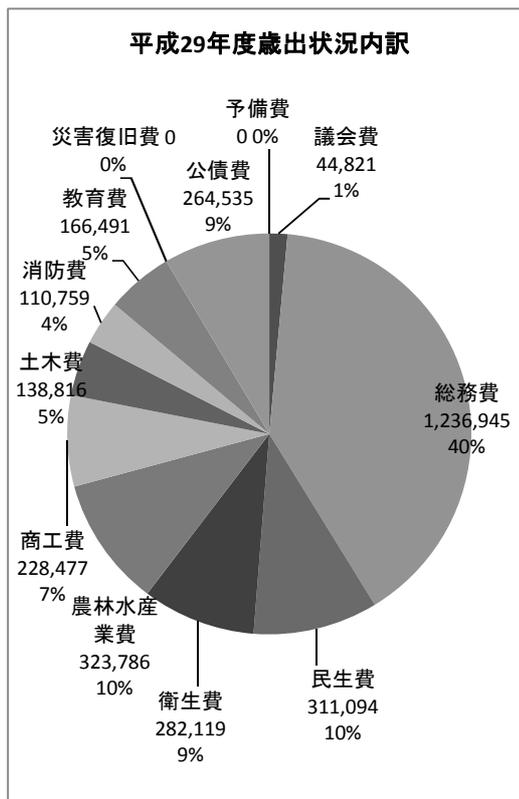
<歳出決算の状況>

(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28年度	3,141,578	2,630,314	70,484	76,142	83.7
平成29年度	3,254,030	3,107,843	1,232	144,955	95.5
増 減	112,452	477,529	△ 69,252	68,813	—

ウ. 款別歳出状況 (単位：千円)

科目	平成28年度	平成29年度	前年比
議会費	44,289	44,821	101.2%
総務費	847,503	1,236,945	146.0%
民生費	327,230	311,094	95.1%
衛生費	193,294	282,119	146.0%
農林水産業費	295,370	323,786	109.6%
商工費	191,998	228,477	119.0%
土木費	246,534	138,816	56.3%
消防費	56,364	110,759	196.5%
教育費	154,943	166,491	107.5%
災害復旧費	3,586	0	0.0%
公債費	269,203	264,535	98.3%
予備費	0	0	-
合計	2,630,314	3,107,843	118.2%



2. 財政構造について

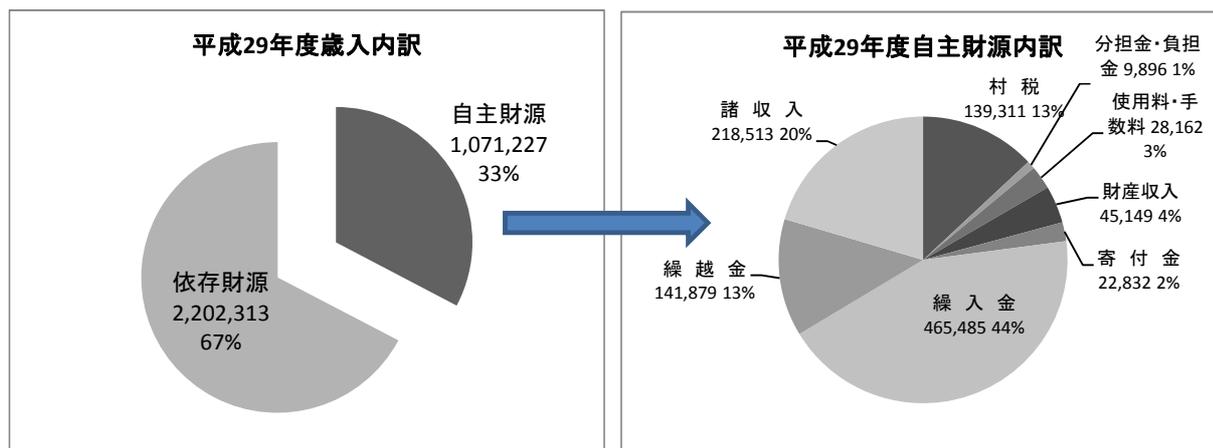
① 歳入の構造

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28年度	2,772,193	854,072	31%	1,918,121	69%	258,295	9%
平成29年度	3,273,540	1,071,227	33%	2,202,313	67%	542,500	17%

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28年度	平成29年度	増減	前年対比
村税	146,406	139,311	△7,095	95.2%
分担金・負担金	9,937	9,896	△41	99.6%
使用料・手数料	25,511	28,162	2,651	110.4%
財産収入	55,453	45,149	△10,304	81.4%
寄付金	10,951	22,832	11,881	208.5%
繰入金	250,190	465,485	215,295	186.1%
繰越金	178,308	141,879	△36,429	79.6%
諸収入	177,316	218,513	41,197	123.2%
合計	854,072	1,071,227	217,155	125.4%

ウ. 村税の内訳

(単位：千円)

	平成28年度	平成29年度	増減額
村民税	54,572	49,341	△5,231
固定資産税	75,709	73,993	△1,716
軽自動車税	5,452	5,708	256
たばこ税	3,891	3,357	△534
入湯税	6,782	6,912	130
合計	146,406	139,311	△7,095

エ. 収入未済額について<平成29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	331,862	96,207	428,069
固定資産税	427,645	385,418	813,063
軽自動車税	31,200	89,343	120,543
合計	790,707	570,968	1,361,675

対前年 85.8%

オ. 地方交付税の推移

(単位：千円)

	平成28年度	平成29年度
金額	1,140,795	1,134,966
歳入に占める構成比	41.2%	34.7%

※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28年度	平成29年度
金額	258,295	542,500
歳入に占める構成比	9.3%	16.6%

※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歳出の構成

ア. 性質別経費の状況

(単位：千円 %)

	平成28年度	構成比	平成29年度	構成比
人件費	305,990	11.6	323,541	10.4
扶助費	107,265	4.1	94,788	3.0
公債費	269,204	10.2	264,535	8.5
物件費	515,949	19.6	593,967	19.1
維持補修費	20,065	0.8	38,402	1.2
補助費等	219,981	8.4	253,670	8.2
普通建設事業費	544,104	20.7	854,934	27.5
積立金	446,505	17.0	471,194	15.2
投資及び出資金	0	0.0	30,000	1.0
繰出金	197,665	7.5	182,812	5.9
災害復旧事業費	3,586	0.1	0	0.0
合 計	2,630,314	100.0	3,107,843	100.0

※扶助費中、障害者介護給付費支給事業扶助費62,519千円の内、引き上げ分の地方消費税（社会保障財源化分の市町村交付金）から11,058千円充当。

イ. 繰出金の状況

(単位：千円)

繰出先	平成28年度	平成29年度	備 考
国保会計	22,875	19,947	
直診会計	7,300	6,100	
後期高齢者会計	7,674	7,823	
介護保険会計	38,950	40,120	
介護サービス会計	0	0	
簡易水道会計	37,117	39,605	
農業集落排水会計	41,986	45,002	
森林会計	41,763	24,215	
合 計	197,665	182,812	

ウ. 人件費の内訳について

(単位：千円)

	平成28年度	平成29年度	前年比
議会費	42,952	42,505	99.0%
総務費	98,880	101,275	102.4%
民生費	42,021	43,485	103.5%
衛生費	378	276	73.0%
農林水産業費	33,559	34,042	101.4%
商工費	14,847	17,001	114.5%
土木費	19,160	19,071	99.5%
消防費	1,555	1,565	100.6%
教育費	52,638	64,321	122.2%
合 計	305,990	323,541	105.7%

エ. 基金の状況について

(単位：千円)

	28年度 末現在高	29年度 積立額	29年度 取崩額	29年度 末現在高
一般会計分	1,426,832	471,194	458,621	1,439,405
特別会計分	201,304	2,485	1,000	202,789
合 計	1,628,136	473,679	459,621	1,642,194
国債等 1,592,859千円	J A 普通 49,335千円			

(H30.3.31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（主な助成金）

(単位：千円)

	平成28年度	平成29年度
社会福祉協議会	3,400	3,775
有害鳥獣駆除助成	6,188	2,080
キャリード設置助成	0	383
商工会助成金	3,000	3,000
指定管理者委託金	64,391	56,750
文化協会助成	200	200
体育協会助成	300	300
スポ少助成	297	349
高等学校就学支援金	6,240	7,300
合 計	84,016	74,137

カ. 起債の残高と公共用地賃借料等の状況

(単位：千円)

	平成28年度末	平成29年度末	増減額
一般会計	2,139,579	2,422,572	282,993
簡易水道会計	358,402	318,405	△ 39,997
農業集落排水会計	259,731	234,369	△ 25,362
起債合計	2,757,712	2,975,346	217,634
公共用地賃借料	3,532	4,084	552

※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28年度	平成29年度	前年比較
財政力指数	0.130	0.130	0
経常収支比率	87.2	90.6	3.4
実質公債費比率	8.6	7.7	△ 0.9
将来負担比率	△ 44.6	△ 41.1	3.5
標準財政規模	1,150,494	1,152,707	2,213

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	7.7	(25.0)
将来負担比率	-	(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28年度	平成29年度	前年比
予算現額	234,185,000	266,982,000	114%
歳入総額	235,555,783	268,721,492	114%
歳出総額	216,097,114	239,235,736	111%
差引額	19,458,669	29,485,756	152%

国民健康保険施設勘定特別会計

ア 決算額 (単位：円)

	平成28年度	平成29年度	前年比
予算現額	65,095,000	63,706,000	98%
歳入総額	62,250,381	61,057,376	98%
歳出総額	61,625,131	60,401,313	98%
差引額	625,250	656,063	105%

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28年度	4,629	4,126	255	114	134
平成29年度	4,489	3,973	315	109	92

後期高齢者医療事業勘定特別会計

ア 決算額 (単位：円)

	平成28年度	平成29年度	前年比
予算現額	19,732,000	19,743,000	100%
歳入総額	19,666,142	19,731,921	100%
歳出総額	19,654,842	19,720,221	100%
差引額	11,300	11,700	104%

介護保険事業勘定特別会計

ア 決算額 (単位：円)

	平成28年度	平成29年度	前年比
予算現額	241,750,000	257,067,000	106%
歳入総額	240,802,928	252,848,741	105%
歳出総額	231,824,226	242,587,166	105%
差引額	8,978,702	10,261,575	114%

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28年4月	88	25	113
平成29年4月	68	33	101

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 (28年度)	102,160	110,086	212,246
	48.1%	51.9%	-
給付費総額 (29年度)	101,268	118,734	220,002
	46.0%	54.0%	-

65歳以上人口	高齢者1人当たり費用 (単位：円)
給付費総額(28年度) / 528人(65才以上)	401,981
給付費総額(29年度) / 530人(65才以上)	415,098

介護サービス事業勘定特別会計

ア 決算額

(単位：円)

	平成28年度	平成29年度	前年比
予算現額	16,293,000	19,933,000	122%
歳入総額	16,249,286	18,260,138	112%
歳出総額	4,075,428	16,498,899	405%
差引額	12,173,858	1,761,239	14%

簡易水道事業特別会計

ア 決算額

(単位：円)

	平成28年度	平成29年度	前年比
予算現額	164,654,000	75,409,000	46%
歳入総額	158,529,493	74,138,082	47%
歳出総額	158,429,493	74,038,082	47%
差引額	100,000	100,000	100%

農業集落排水事業特別会計

ア 決算額

(単位：円)

	平成28年度	平成29年度	前年比
予算現額	138,618,000	78,801,000	57%
歳入総額	129,795,506	77,540,281	60%
歳出総額	129,695,506	77,440,281	60%
差引額	100,000	100,000	100%

森林管理事業特別会計

ア 決算額

(単位：円)

	平成28年度	平成29年度	前年比
予算現額	100,245,000	82,275,000	82%
歳入総額	99,820,119	67,255,123	67%
歳出総額	99,720,119	67,255,123	67%
差引額	100,000	0	皆減