

平成30年度西粟倉村 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29年度	平成30年度	前年比較
決 算 額	歳入総額	3,273,540	3,074,248	△ 199,292
	歳出総額	3,107,843	2,954,235	△ 153,608
	差引額	165,697	120,013	△ 45,684

1.財政収支

ア. 決算収支

(単位：千円)

会計別	平成29年度			平成30年度		
	一般会計	特別会計	計	一般会計	特別会計	計
形式収支	165,697	42,376	208,073	120,013	45,689	165,702
繰越明許費	1,232	0	1,232	6,166	0	6,166
実質収支	164,465	42,376	206,841	113,847	45,689	159,536
前年度実質収支	71,395	41,548	112,943	164,465	42,376	206,841
単年度収支	93,070	828	93,898	△ 50,618	3,313	△ 47,305

平成30年度の形式収支は、一般会計は120,013千円、特別会計は45,689千円と
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△47,305千円となっています。

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29年度	3,161,545	3,275,513	3,273,540	111,995	103.5%	99.9%
平成30年度	3,285,530	3,075,956	3,074,248	△ 211,282	93.6%	99.9%
増 減	123,985	△ 199,557	△ 199,292	△ 323,277	—	—

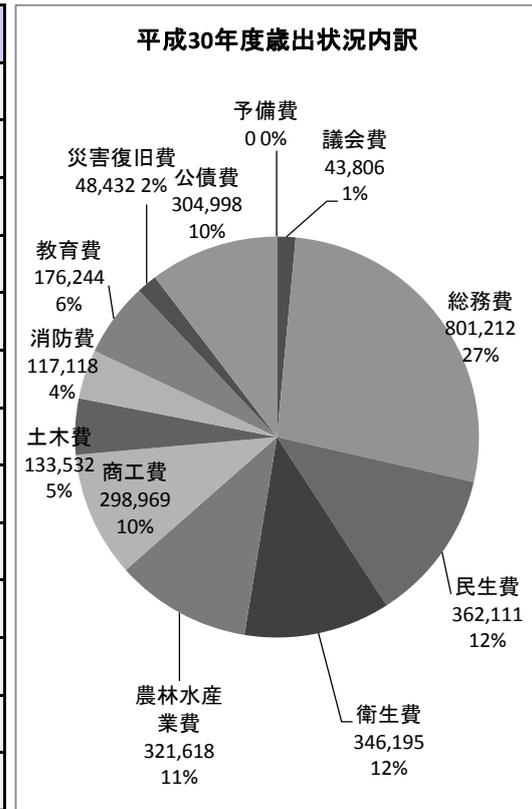
<歳出決算の状況>

(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29年度	3,254,030	3,107,843	1,232	144,955	95.5
平成30年度	3,285,530	2,954,235	157,028	174,267	89.9
増 減	31,500	△ 153,608	155,796	29,312	—

ウ. 款別歳出状況 (単位：千円)

科目	平成29年度	平成30年度	前年比
議会費	44,821	43,806	97.7%
総務費	1,236,945	801,212	64.8%
民生費	311,094	362,111	116.4%
衛生費	282,119	346,195	122.7%
農林水産業費	323,786	321,618	99.3%
商工費	228,477	298,969	130.9%
土木費	138,816	133,532	96.2%
消防費	110,759	117,118	105.7%
教育費	166,491	176,244	105.9%
災害復旧費	0	48,432	皆増
公債費	264,535	304,998	115.3%
予備費	0	0	-
合計	3,107,843	2,954,235	95.1%



2. 財政構造について

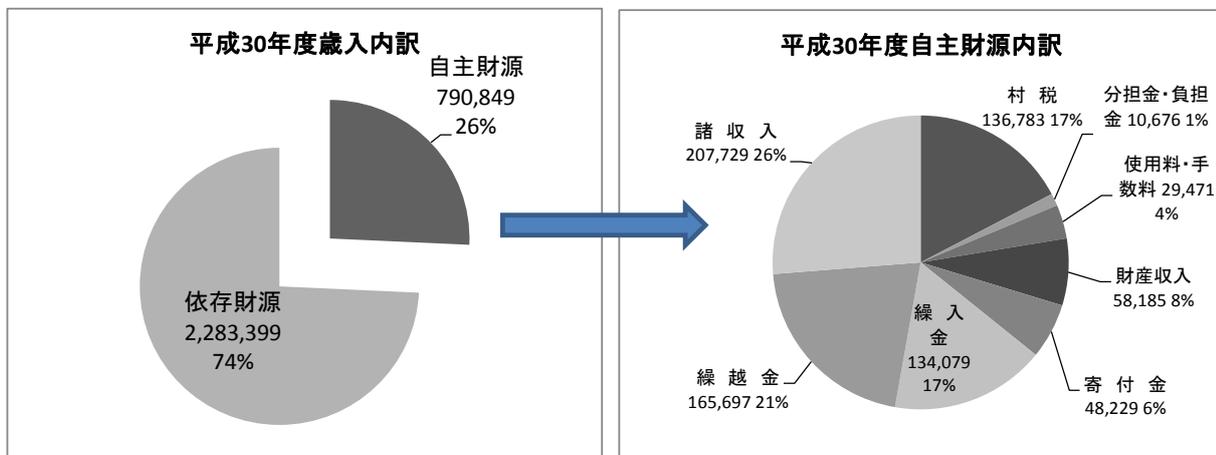
① 歳入の構造

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29年度	3,273,540	1,071,227	33%	2,202,313	67%	542,500	17%
平成30年度	3,074,248	790,849	26%	2,283,399	74%	672,921	22%

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29年度	平成30年度	増減	前年対比
村税	139,311	136,783	△ 2,528	98.2%
分担金・負担金	9,896	10,676	780	107.9%
使用料・手数料	28,162	29,471	1,309	104.6%
財産収入	45,149	58,185	13,036	128.9%
寄付金	22,832	48,229	25,397	211.2%
繰入金	465,485	134,079	△ 331,406	28.8%
繰越金	141,879	165,697	23,818	116.8%
諸収入	218,513	207,729	△ 10,784	95.1%
合計	1,071,227	790,849	△ 280,378	73.8%

ウ. 村税の内訳

(単位：千円)

	平成29年度	平成30年度	増減額
村民税	49,341	49,957	616
固定資産税	73,993	71,593	△ 2,400
軽自動車税	5,708	5,776	68
たばこ税	3,357	2,992	△ 365
入湯税	6,912	6,465	△ 447
合計	139,311	136,783	△ 2,528

エ. 収入未済額について<平成30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	502,704	244,709	747,413
固定資産税	363,044	487,300	850,344
軽自動車税	15,600	21,600	37,200
合計	881,348	753,609	1,634,957

対前年 120.1%

オ. 地方交付税の推移

(単位：千円)

	平成29年度	平成30年度
金額	1,134,966	1,220,608
歳入に占める構成比	34.7%	39.7%

※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29年度	平成30年度
金額	542,500	672,921
歳入に占める構成比	16.6%	21.9%

※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29年度	構成比	平成30年度	構成比
人件費	323,541	10.4	332,475	11.3
物件費	593,967	19.1	637,242	21.6
維持補修費	38,402	1.2	11,102	0.4
扶助費	94,788	3.0	100,877	3.4
補助費等	253,670	8.2	293,517	9.9
普通建設事業費	854,934	27.5	833,897	28.2
災害復旧事業費	0	0.0	48,432	1.6
公債費	264,535	8.5	304,998	10.3
積立金	471,194	15.2	82,240	2.8
投資及び出資金	30,000	1.0	76,000	2.6
繰出金	182,812	5.9	233,455	7.9
合計	3,107,843	100.0	2,954,235	100.0

※扶助費中、障害者介護給付費支給事業扶助費68,116千円の内、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11,288千円充当。

イ. 繰出金の状況

(単位：千円)

繰出先	平成29年度	平成30年度	備考
国保会計	19,947	21,878	
直診会計	6,100	6,100	
後期高齢者会計	7,823	7,096	
介護保険会計	40,120	40,776	
介護サービス会計	0	0	
簡易水道会計	39,605	58,663	
農業集落排水会計	45,002	61,218	
森林会計	24,215	37,720	
合計	182,812	233,451	

ウ. 人件費の内訳について

(単位：千円)

	平成29年度	平成30年度	前年比
議会費	42,505	42,047	98.9%
総務費	101,275	99,372	98.1%
民生費	43,485	47,438	109.1%
衛生費	276	384	139.1%
農林水産業費	34,042	38,605	113.4%
商工費	17,001	17,591	103.5%
土木費	19,071	19,365	101.5%
消防費	1,565	1,635	104.5%
教育費	64,321	66,038	102.7%
合計	323,541	332,475	102.8%

エ. 基金の状況について

(単位：千円)

	29年度 末現在高	30年度 積立額	30年度 取崩額	30年度 末現在高
一般会計分	1,439,405	82,240	133,365	1,388,280
特別会計分	202,789	23,244	0	226,033
合計	1,642,194	105,484	133,365	1,614,313
国債等 1,591,844千円	J A 普通 22,469千円			

(H31.3.31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29年度	平成30年度
社会福祉協議会	3,775	3,570
有害鳥獣駆除助成	2,080	3,806
キャリ一道設置助成	383	0
商工会助成金	3,000	3,000
指定管理者委託金	56,750	56,956
文化協会助成	200	200
体育協会助成	300	300
スポ少助成	349	295
高等学校就学支援金	7,300	7,920
合計	74,137	76,047

カ. 起債の残高と公共用地賃借料等の状況

(単位：千円)

	平成29年度末	平成30年度末	増減額
一般会計	2,422,572	2,794,616	372,044
簡易水道会計	318,405	336,832	18,427
農業集落排水会計	234,369	207,935	△ 26,434
起債合計	2,975,346	3,339,383	364,037
公共用地賃借料	4,084	4,084	0

※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29年度	平成30年度	前年比較
財政力指数	0.130	0.131	0.001
経常収支比率	90.6	95.6	5.0
実質公債費比率	7.7	8.5	0.8
将来負担比率	△ 41.1	△ 14.7	26.4
標準財政規模	1,152,707	1,161,069	8,362

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	8.5	(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	—

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29年度	平成30年度	前年比
予算現額	266,982,000	257,830,000	97%
歳入総額	268,721,492	243,183,369	90%
歳出総額	239,235,736	218,449,858	91%
差引額	29,485,756	24,733,511	84%

国民健康保険施設勘定特別会計

ア 決算額 (単位：円)

	平成29年度	平成30年度	前年比
予算現額	63,706,000	58,407,000	92%
歳入総額	61,057,376	56,716,274	93%
歳出総額	60,401,313	53,168,829	88%
差引額	656,063	3,547,445	541%

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29年度	4,489	3,973	315	109	92
平成30年度	4,433	3,852	307	142	132

後期高齢者医療事業勘定特別会計

ア 決算額 (単位：円)

	平成29年度	平成30年度	前年比
予算現額	19,743,000	18,613,000	94%
歳入総額	19,731,921	18,608,068	94%
歳出総額	19,720,221	18,596,068	94%
差引額	11,700	12,000	103%

介護保険事業勘定特別会計

ア 決算額 (単位：円)

	平成29年度	平成30年度	前年比
予算現額	257,067,000	269,195,000	105%
歳入総額	252,848,741	268,159,911	106%
歳出総額	242,587,166	254,431,538	105%
差引額	10,261,575	13,728,373	134%

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29年4月	68	33	101
平成30年4月	66	39	105

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 (29年度)	101,268	118,734	220,002
	46.0%	54.0%	-
給付費総額 (30年度)	101,028	130,810	231,838
	43.6%	56.4%	-

65歳以上人口	高齢者1人当たり費用 (単位：円)
給付費総額(29年度) / 530人(65才以上)	415,098
給付費総額(30年度) / 527人(65才以上)	439,920

介護サービス事業勘定特別会計

ア 決算額

(単位：円)

	平成29年度	平成30年度	前年比
予算現額	19,933,000	9,361,000	47%
歳入総額	18,260,138	8,574,179	47%
歳出総額	16,498,899	5,106,598	31%
差引額	1,761,239	3,467,581	197%

簡易水道事業特別会計

ア 決算額

(単位：円)

	平成29年度	平成30年度	前年比
予算現額	75,409,000	181,227,000	240%
歳入総額	74,138,082	177,862,920	240%
歳出総額	74,038,082	177,762,920	240%
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29年度	平成30年度	前年比
予算現額	78,801,000	93,280,000	118%
歳入総額	77,540,281	90,433,971	117%
歳出総額	77,440,281	90,333,971	117%
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29年度	平成30年度	前年比
予算現額	82,275,000	156,713,000	190%
歳入総額	67,255,123	135,270,712	201%
歳出総額	67,255,123	135,270,712	201%
差引額	0	0	—