

令和2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)

		令和元年度	令和2年度	前年比較
決 算 額	歳入総額	3,837,958	3,664,745	△ 173,213
	歳出総額	3,753,996	3,523,465	△ 230,531
	差引額	83,962	141,280	57,318

1.財政収支

ア. 決算収支

(単位：千円)

会計別	令和元年度			令和2年度		
	一般会計	特別会計	計	一般会計	特別会計	計
形式収支	83,962	52,613	136,575	141,280	54,319	195,599
繰越明許費	101,704	6,620	108,324	566,225	0	566,225
実質収支	76,286	52,613	128,899	90,007	54,319	144,326
前年度実質収支	113,847	45,689	159,536	76,286	52,613	128,899
単年度収支	△ 37,561	6,924	△ 30,637	13,721	1,706	15,427

令和2年度の形式収支は、一般会計は141,280千円、特別会計は54,319千円と
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15,427千円となっています。

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
令和元年度	4,002,809	3,840,087	3,837,958	△ 164,851	95.9%	99.9%
令和2年度	4,215,547	3,666,766	3,664,745	△ 550,802	86.9%	99.9%
増 減	212,738	△ 173,321	△ 173,213	△ 385,951	—	—

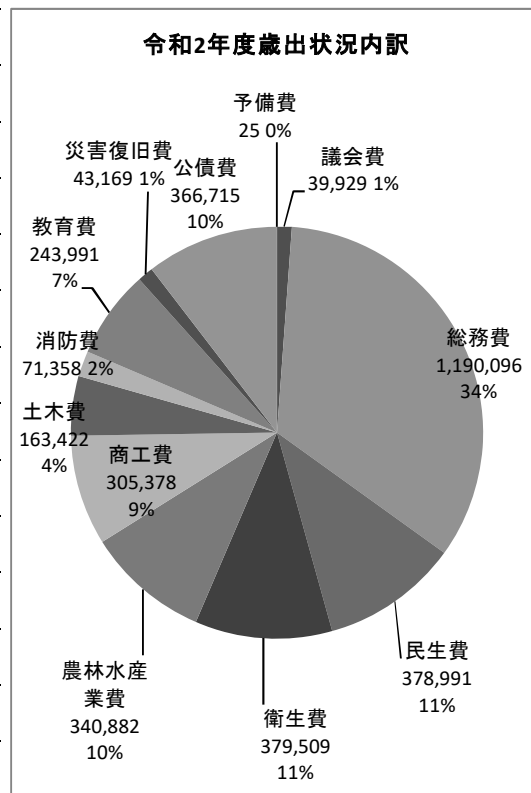
<歳出決算の状況>

(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
令和元年度	4,002,809	3,753,996	101,704	147,109	93.8%
令和2年度	4,197,377	3,523,465	566,225	107,687	83.9%
増 減	194,568	△ 230,531	464,521	△ 39,422	△ 9.9%

ウ. 款別歳出状況 (単位：千円)

科目	令和元年度	令和2年度	前年比
議会費	43,969	39,929	90.8%
総務費	1,568,681	1,190,096	75.9%
民生費	394,635	378,991	96.0%
衛生費	356,392	379,509	106.5%
農林水産業費	223,935	340,882	152.2%
商工費	416,589	305,378	73.3%
土木費	80,073	163,422	204.1%
消防費	72,847	71,358	98.0%
教育費	190,101	243,991	128.3%
災害復旧費	122,188	43,169	35.3%
公債費	284,586	366,715	128.9%
予備費	0	25	-
合計	3,753,996	3,523,465	93.9%



2. 財政構造について

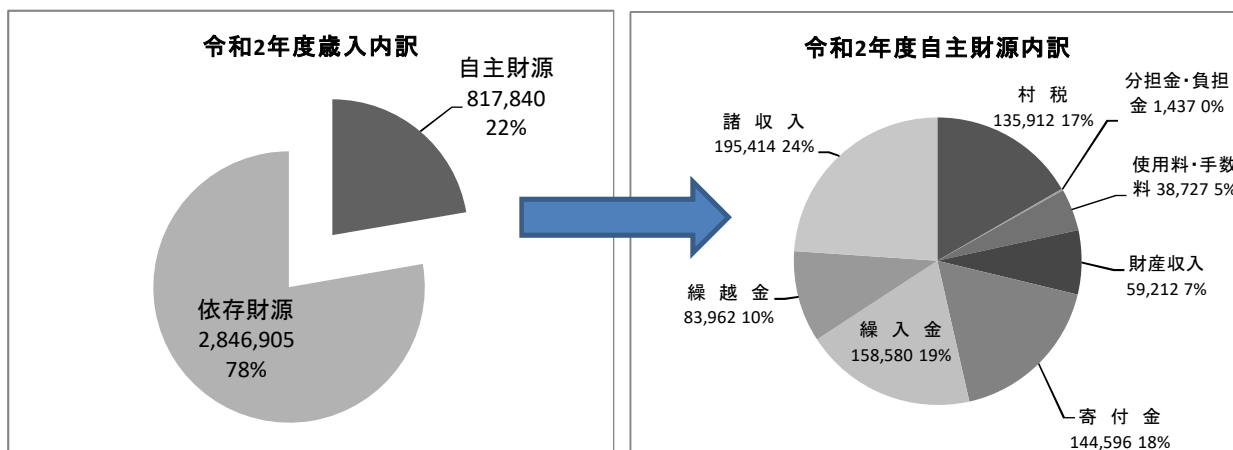
① 歳入の構造

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
令和元年度	3,837,958	816,294	21.3%	3,021,664	78.7%	1,266,471	33.0%
令和2年度	3,664,745	817,840	22.3%	2,846,905	77.7%	571,285	15.6%

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)

	令和元年度	令和2年度	増 減	前年対比
村 税	138,731	135,912	△ 2,819	98.0%
分担金・負担金	2,091	1,437	△ 654	68.7%
使用料・手数料	28,644	38,727	10,083	135.2%
財産収入	46,236	59,212	12,976	128.1%
寄 付 金	55,919	144,596	88,677	258.6%
繰 入 金	88,977	158,580	69,603	178.2%
繰 越 金	120,013	83,962	△ 36,051	70.0%
諸 収 入	335,683	195,414	△ 140,269	58.2%
合 計	816,294	817,840	1,546	100.2%

ウ. 村税の内訳 (単位：千円)

	令和元年度	令和2年度	増減額
村 民 税	52,425	53,669	1,244
固定資産税	71,205	70,151	△ 1,054
軽自動車税	5,899	6,370	471
たばこ税	2,501	2,076	△ 425
入 湯 税	6,701	3,646	△ 3,055
合 計	138,731	135,912	△ 2,819

エ. 収入未済額について<令和2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・法人	327,081	91,645	418,726
固定資産税	629,208	890,876	1,520,084
軽自動車税	51,900	31,200	83,100
合 計	1,008,189	1,013,721	2,021,910

対前年 119.9%

オ. 地方交付税の推移 (単位：千円)

	令和元年度	令和2年度
金 額	1,261,776	1,456,422
歳入に占める構成比	32.9%	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)

	令和元年度	令和2年度
金 額	1,266,471	571,285
歳入に占める構成比	33.0%	15.6%

※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歳出の構造

ア. 性質別経費の状況

(単位：千円)

	令和元年度	構成比	令和2年度	構成比
人件費	338,027	9.0	340,308	9.7%
物件費	707,859	18.9	1,035,519	29.3%
維持補修費	22,419	0.6	81,733	2.3%
扶助費	111,396	3.0	107,859	3.1%
補助費等	306,447	8.2	454,144	12.8%
普通建設事業費	1,534,721	40.9	668,377	19.0%
災害復旧事業費	127,581	3.4	43,257	1.2%
公債費	284,586	7.6	366,715	10.4%
積立金	123,314	3.3	192,960	5.5%
投資及び出資金	3,000	0.1	1,000	0.0%
繰出金	194,646	5.2	231,568	6.6%
予備費		0.0	25	0.0%
合計	3,753,996	100.0	3,523,465	100.0%

※扶助費中、障害者介護給付費支給事業扶助費66,237千円の内、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16,644千円充当。

イ. 繰出金の状況

(単位：千円)

繰出先	令和元年度	令和2年度	備考
国保会計	21,155	19,723	
直診会計	7,784	10,927	
後期高齢者会計	6,394	6,432	
介護保険会計	43,073	42,596	
介護サービス会計	0	0	
簡易水道会計	23,913	35,286	
農業集落排水会計	48,028	50,928	
森林会計	44,299	65,676	
合計	194,646	231,568	

ウ. 人件費の内訳について

(単位：千円)

	令和元年度	令和2年度	前年比
議会費	42,006	38,792	92.3%
総務費	104,181	103,960	99.8%
民生費	53,470	47,528	88.9%
衛生費	312	2152	689.7%
農林水産業費	29,764	34,586	116.2%
商工費	17,861	8,524	47.7%
土木費	18,810	19,009	101.1%
消防費	1,565	1,565	100.0%
教育費	70,058	84,191	120.2%
合計	338,027	340,307	100.7%

エ. 基金の状況について

(単位：千円)

	元年度末 現在高	2年度積 立額	2年度取 崩額	2年度末 現在高
一般会計分	1,423,276	192,960	158,146	1,458,090
特別会計分	245,910	19,471		265,381
合計	1,669,186	212,431	158,146	1,723,471
国債等 887,035千円	J A 普通 836,436千円			

(R3.3.31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)

	令和元年度	令和2年度
社会福祉協議会	3,709	3,859
有害鳥獣駆除助成	4,275	5,698
キャリード設置助成	59	0
商工会助成金	3,000	3,000
指定管理者委託金	68,554	87,429
文化協会助成	200	200
体育協会助成	300	300
スポ少助成	331	353
高等学校就学支援金	7,680	8,160

カ. 起債の残高と公共用地賃借料等の状況

(単位：千円)

	令和元年度末	令和2年度末	増減額
一般会計	3,779,497	3,986,689	207,192
簡易水道会計	369,528	353,944	△ 15,584
農業集落排水会計	179,154	147,185	△ 31,969
起債合計	4,328,179	4,487,818	159,639
公共用地賃借料	4,080	5,607	1,527

※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。

	令和元年度	令和2年度	前年比較
財政力指数	0.132	0.130	△ 0.002
経常収支比率	90.2	88.1	△ 2.1
実質公債費比率	8.8	9.8	1.0
将来負担比率	19.4	10.6	△ 8.8
標準財政規模	1,186,356	1,325,412	139,056

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	9.8	(25.0)
将来負担比率	10.6	(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)

	令和元年度	令和2年度	前年比
予算現額	256,555,000	235,631,000	91.8%
歳入総額	231,854,489	216,974,016	93.6%
歳出総額	210,709,423	189,684,506	90.0%
差引額	21,145,066	27,289,510	129.1%

国民健康保険施設勘定特別会計

ア 決算額 (単位：円)

	令和元年度	令和2年度	前年比
予算現額	64,792,000	70,597,000	109.0%
歳入総額	66,456,207	67,433,320	101.5%
歳出総額	60,938,496	61,689,231	101.2%
差引額	5,517,711	5,744,089	104.1%

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
令和元年度	4,576	4,011	308	126	131
令和2年度	4,323	3,763	283	144	133

後期高齢者医療事業勘定特別会計

ア 決算額 (単位：円)

	令和元年度	令和2年度	前年比
予算現額	18,441,000	18,167,000	98.5%
歳入総額	18,342,284	18,190,236	99.2%
歳出総額	18,330,284	18,131,936	98.9%
差引額	12,000	58,300	485.8%

介護保険事業勘定特別会計

ア 決算額 (単位：円)

	令和元年度	令和2年度	前年比
予算現額	275,302,000	273,644,000	99.4%
歳入総額	272,279,519	272,823,617	100.2%
歳出総額	251,250,957	255,186,288	101.6%
差引額	21,028,562	17,637,329	83.9%

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31年4月	77	36	113
令和2年4月	84	33	117

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 (元年度)	100,178	122,605	222,783
	45.0%	55.0%	-
給付費総額 (2年度)	104,318	110,603	214,921
	48.5%	51.5%	-

65歳以上人口	高齢者1人当たり費用 (単位：円)
給付費総額（元年度）／536人（65才以上）	415,640
給付費総額（2年度）／531人（65才以上）	404,748

介護サービス事業勘定特別会計

ア 決算額

(単位：円)

	令和元年度	令和2年度	前年比
予算現額	10,007,000	11,590,000	115.8%
歳入総額	10,110,331	12,054,680	119.2%
歳出総額	5,210,201	8,664,627	166.3%
差引額	4,900,130	3,390,053	69.2%

簡易水道事業特別会計

ア 決算額

(単位：円)

	令和元年度	令和2年度	前年比
予算現額	154,346,000	107,375,000	69.6%
歳入総額	145,468,071	105,450,699	72.5%
歳出総額	145,463,665	105,350,699	72.4%
差引額	4,406	100,000	2269.6%

農業集落排水事業特別会計

ア 決算額

(単位：円)

	令和元年度	令和2年度	前年比
予算現額	84,572,000	87,915,000	104.0%
歳入総額	77,414,047	85,720,597	110.7%
歳出総額	77,409,365	85,620,597	110.6%
差引額	4,682	100,000	2135.8%

森林管理事業特別会計

ア 決算額

(単位：円)

	令和元年度	令和2年度	前年比
予算現額	83,315,000	100,966,000	121.2%
歳入総額	76,823,180	97,366,259	126.7%
歳出総額	76,823,180	97,366,259	126.7%
差引額	0	0	—