

令和6年度西栗倉村一般会計および特別会計決算等について

決算規模(※四捨五入の関係で計が異なる場合があります。)

○一般会計及び特別会計の決算の規模

(単位：円)

区 分	一般会計	特別会計	企業会計	合 計
歳入総額	3,992,896,326	562,579,468	304,402,598	4,859,878,392
歳出総額	3,816,205,227	522,999,766	297,002,350	4,636,207,343
差引額	176,691,099	39,579,702	7,400,248	223,671,049
繰越明許費繰越額	12,212千円			12,212千円
実質収支額	164,479千円	39,580千円		204,059千円

●一般会計

ア. 決算額

(単位：千円)

		令和5年度	令和6年度	前年比較
決 算 額	歳入総額	5,019,602	3,992,896	△ 1,026,706
	歳出総額	4,835,733	3,816,205	△ 1,019,528
	差引額	183,869	176,691	△ 7,178

財政収支

ア. 決算収支

(単位：千円)

		令和5年度			令和6年度		
会計別		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	183,869	52,034	235,903	176,691	39,580	216,271
	繰越明許費	5,117		5,117	12,212		12,212
	実質収支	178,752	52,034	230,786	164,479	39,580	204,059
	前年度実質収支	169,298	76,097	245,395	178,752	52,034	230,786
	単年度収支	9,454	△ 24,063	△ 14,609	△ 14,273	△ 12,454	△ 26,727

イ. 予算の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5年度	5,254,910	5,024,277	5,019,601	△ 235,309	95.5	99.9
令和6年度	4,140,259	3,996,436	3,992,896	△ 147,363	96.4	99.9
増 減	△ 1,114,651	△ 1,027,841	△ 1,026,705	87,946	0.9	0.0

<歳出決算の状況>

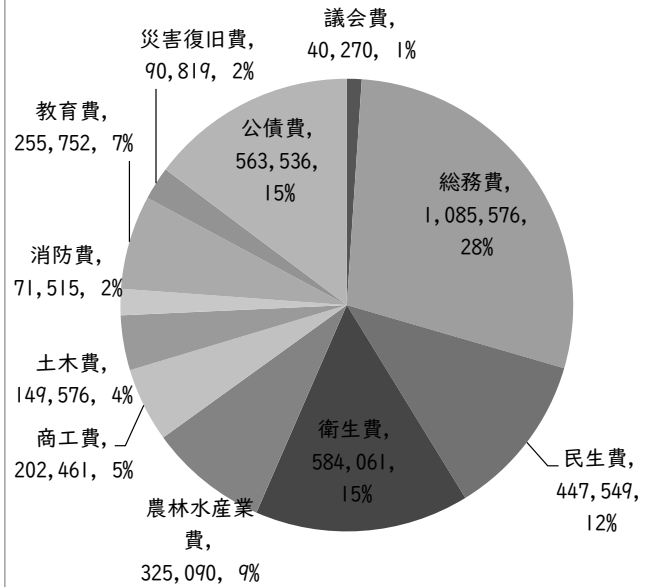
(単位：千円 %)

	予算現額	支出済額	繰越明許費繰越額	不用額	執行率
令和5年度	5,254,910	4,835,733	223,723	195,454	92.0
令和6年度	4,145,376	3,816,205	136,149	193,022	92.1
増 減	△ 1,109,534	△ 1,019,528	△ 87,574	△ 2,432	0.0

ウ. 款別歳出状況 (単位：千円 %)

科 目	令和5年度	令和6年度	前年比
議会費	43,301	40,270	93.0
総務費	916,824	1,085,576	118.4
民生費	420,844	447,549	106.3
衛生費	566,059	584,061	103.2
農林水産業費	305,371	325,090	106.5
商工費	1,557,978	202,461	13.0
土木費	151,480	149,576	98.7
消防費	72,266	71,515	99.0
教育費	276,998	255,752	92.3
災害復旧費	7,040	90,819	1290.0
公債費	517,572	563,536	108.9
予備費			
合 計	4,835,733	3,816,205	78.9

令和6年度歳出状況内訳



財政構造について

①歳入の構造

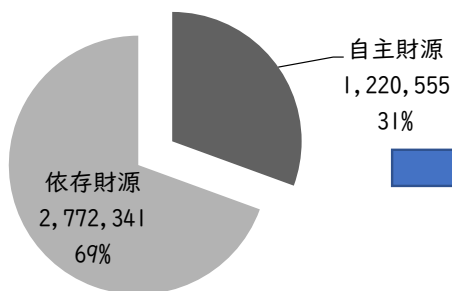
ア. 財源別構成比

(単位：千円)

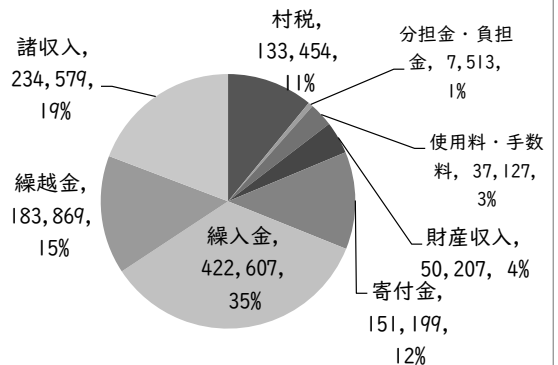
	歳入総額	自主財源	構成比	依存財源	構成比	村債(再掲)	構成比
平成27年度	2,255,329	535,367	24%	1,719,962	76%	198,143	9%
平成28年度	2,772,193	854,072	31%	1,918,121	69%	258,295	9%
平成29年度	3,273,540	1,071,227	33%	2,202,313	67%	542,500	17%
平成30年度	3,074,248	790,849	26%	2,283,399	74%	672,921	22%
平成31年度	3,837,958	816,294	21%	3,021,664	79%	1,266,471	33%
令和2年度	3,664,745	817,840	22%	2,846,905	78%	571,285	16%
令和3年度	4,101,938	814,841	20%	3,287,097	80%	962,113	23%
令和4年度	3,736,487	1,068,069	29%	2,668,418	71%	208,793	6%
令和5年度	5,019,602	1,103,373	22%	3,916,229	78%	916,402	18%
令和6年度	3,992,896	1,220,555	31%	2,772,341	69%	218,788	5%

備考 依存財源の金額の中に村債の金額を含む。

令和6年度歳入内訳



令和6年度自主財源内訳



イ. 自主財源の主な内容

(単位：千円 　%)

	令和４年度	令和５年度	令和６年度	増 減	前年対比
村税	139,988	141,417	133,454	△ 7,963	94.4%
分担金・負担金	14,423	10,987	7,513	△ 3,474	68.4%
使用料・手数料	30,043	31,785	37,127	5,342	116.8%
財産収入	66,439	50,008	50,207	199	100.4%
寄付金	256,485	252,800	151,199	△ 101,601	59.8%
繰入金	209,300	230,008	422,607	192,599	183.7%
繰越金	190,662	252,549	183,869	△ 68,680	72.8%
諸収入	160,729	133,839	234,579	100,740	175.3%
合計	1,068,069	1,103,393	1,220,555	117,162	110.6%

ウ. 村税の内訳

(単位：千円)

	令和２年度	令和３年度	令和４年度	令和５年度	令和６年度	増減額
村民税	53,669	55,536	54,829	56,683	51,084	△ 5,599
固定資産税	70,151	65,720	72,072	72,615	70,656	△ 1,959
軽自動車税	6,370	6,413	6,569	6,738	6,638	△ 100
たばこ税	2,076	1,796	1,788	1,000	690	△ 310
入湯税	3,646	3,826	4,730	4,381	4,387	6
合計	135,912	133,291	139,988	141,417	133,455	△ 7,962

エ. 収入未済額について＜令和６年度末の滞納状況＞

(単位：千円)

	現年分	滞納繰越分	合 計
村税個人	346	445	791
村税法人	0	38	38
固定資産税	502	1,808	2,310
軽自動車税	49	63	112
合計	897	2,354	3,251

対前年 70.2%

オ. 地方交付税の推移

(単位：千円)

	平成３０年度	平成３１年度	令和２年度	令和３年度	令和４年度	令和５年度	令和６年度
金額	1,220,608	1,261,776	1,456,422	1,656,939	1,689,661	1,682,714	1,783,384
歳入に占める 構成比	39.7%	32.9%	39.7%	40.4%	45.2%	33.5%	44.7%

カ. 村債の推移

(単位：千円)

	平成３０年度	平成３１年度	令和２年度	令和３年度	令和４年度	令和５年度	令和６年度
金 額	672,921	1,266,471	571,285	962,113	208,793	916,402	218,788
歳入に占める 構成比	21.9%	33.0%	15.5%	23.5%	5.6%	18.3%	5.5%

②歳出の構成

ア. 性質別経費の状況

(単位：千円 %)

	令和4年度	構成比	令和5年度	構成比	令和6年度	構成比
人件費	350,427	10.1	468,717	9.7	526,556	13.8
物件費	1,264,347	36.3	926,707	19.2	938,734	24.6
維持補修費	33,188	1.0	20,907	0.4	27,576	0.7
扶助費	105,381	3.0	119,120	2.5	134,599	3.5
補助費等	463,528	13.3	403,103	8.3	488,543	12.8
普建事業費	343,810	9.9	1,993,019	41.2	577,152	15.1
災害復旧事業費			12,364	0.3	90,819	2.4
公債費	497,220	14.3	517,572	10.7	563,536	14.8
積立金	246,254	7.1	237,535	4.9	290,111	7.6
投資及び出資金	6,680	0.2				
繰出金	173,103	5.0	136,689	2.8	178,579	4.7
予備費						
合計	3,483,938	100.0	4,835,733	100.0	3,816,205	100.0

イ. 繰出金の状況

(単位：千円)

繰出先	令和2年度	令和3年度	令和4年度	令和5年度	令和6年度	備考
国保会計	19,723	22,683	20,013	22,510	20,320	
直診会計	10,927	7,700	7,505	3,320	3,075	
後期高齢者会計	6,432	6,609	5,861	5,890	6,844	
介護保険会計	42,596	38,255	35,612	36,679	36,023	
介護サービス会計						
簡水会計	35,286	43,276	49,380	34,976	62,479	
農業集落排水会計	50,928	45,442	54,731	33,314	49,838	
森林会計	65,676					
合計	231,568	163,965	173,102	136,689	178,579	

ウ. 人件費の内訳について

(単位：千円)

	令和2年度	令和3年度	令和4年度	令和5年度	令和6年度	前年比
議会費	38,792	42,197	41,785	41,649	38,219	91.8%
総務費	103,960	116,768	116,157	119,754	117,493	98.1%
民生費	47,528	61,344	53,877	109,096	132,351	121.3%
衛生費	2,152	363	381	300	5,495	1831.7%
農林水産業費	34,586	48,153	47,951	52,058	50,090	96.2%
商工費	8,524	10,832	6,978	12,606	23,147	183.6%
土木費	19,009	10,653	8,286	4,716	0	皆減
消防費	1,565	1,555	1,994	4,969	5,399	108.7%
教育費	84,191	69,359	73,018	123,569	139,650	113.0%
合計	340,307	361,224	350,427	468,717	511,844	109.2%

※令和5年度より、人件費の集計項目を広げたため、例年比増となっています。

エ. 基金の状況について

(単位：千円)

	5年度末現在高	6年度積立額	6年度取崩額	6年度末現在高
一般会計分	1,535,800	290,111	421,915	1,403,996
特別会計分	291,936	11,500	25,000	278,436
合 計	1,827,736	301,611	446,915	1,682,432

証書類 内訳

(単位：千円)

	R6.3.31現在	R7.3.31現在
国 債 等	1,299,060	1,278,843
J A 普通	528,676	403,589
合 計	1,827,736	1,682,432

オ. 補助金、助成金等（主な助成金）

(単位：千円)

	令和4年度	令和5年度	令和6年度
社会福祉協議会	8,800	17,813	17,863
野猪捕獲助成	4,294	3,048	4,090
商工会助成金	3,000	3,000	3,000
文化協会助成	200	200	100
体育協会助成	300	300	150
スポ少助成	329	316	310
高等学校就学支援金	9,940	8,880	6,960

カ. 指定管理者委託金の状況

(単位：千円)

	令和5年度末	令和6年度末	増減額
指定管理者委託金	62,412	40,000	△ 22,412

キ. 起債の残高と公共用地賃借料等の状況

(単位：千円)

	令和5年度末	令和6年度末	増減額
一般会計	4,623,490	4,286,319	△ 337,171
簡易水道会計	235,165	207,040	△ 28,125
農業集落排水会計	77,580	59,756	△ 17,824
起債合計	4,936,235	4,553,115	△ 383,120
公共用地賃借料	5,410	7,443	2,033

ク. 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ます。

年 度	平成31年度	令和2年度	令和3年度	令和4年度	令和5年度	令和6年度	前年比較
財政力指数	0.13	0.13	0.12	0.12	0.12	0.12	0.00
経常収支 比率	90.2	88.1	89.7	94.5	94.4	98.4	4.0
実質公債比率 (3カ年平均)	8.8	9.8	10.6	12.7	13.8	13.9	0.1
将来負担 比率	19.4	10.6	26.6	21.3	25.2	0.9	△ 24.3
標準財政 規模	1,186,356	1,325,412	1,493,008	1,478,693	1,497,585	1,578,437	80,852

ケ. 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	13.9	(25.0)
将来負担比率	0.9	(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。

コ. 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会計	-
西栗倉村農業集落排水事業会計	-

【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5年度	令和6年度	前年比
予算現額	261,998,000	256,179,000	97.8%
歳入総額	223,272,243	220,491,202	98.8%
歳出総額	216,445,484	209,437,890	96.8%
差引額	6,826,759	11,053,312	161.9%

●国民健康保険施設勘定特別会計

ア. 決算額

(単位：円)

	令和5年度	令和6年度	前年比
予算現額	61,781,000	63,176,000	102.3%
歳入総額	62,219,071	63,131,811	101.5%
歳出総額	59,786,520	60,139,621	100.6%
差引額	2,432,551	2,992,190	123.0%

イ. 診療者数

(単位：人)

	診療者総数	内科	小児科	整形外科
令和5年度	3,888	3,528	306	54
令和6年度	3,684	3,366	318	-

●後期高齢者医療事業勘定特別会計

ア. 決算額

(単位：円)

	令和5年度	令和6年度	前年比
予算現額	19,100,000	21,041,000	110.2%
歳入総額	18,919,834	20,955,036	110.8%
歳出総額	18,854,434	20,689,748	109.7%
差引額	65,400	265,288	405.6%

●介護保険事業勘定特別会計

ア. 決算額

(単位：円)

	令和5年度	令和6年度	前年比
予算現額	280,121,000	248,848,000	88.8%
歳入総額	276,400,450	247,860,461	89.7%
歳出総額	239,376,579	226,947,131	94.8%
差引額	37,023,871	20,913,330	56.5%

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
令和5年4月	61	30	91
令和6年4月	55	31	86

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	82,547	104,079	186,626
令和5年度	44.2%	55.8%	-
給付費総額	90,738	97,763	188,501
令和6年度	48.1%	51.9%	-

(単位：円)

65歳以上人口	高齢者1人当たり費用
給付費総額（5年度）／516人（65才以上）	361,678
給付費総額（6年度）／499人（65才以上）	377,757

●介護サービス事業勘定特別会計

ア. 決算額

(単位：円)

	令和5年度	令和6年度	前年比
予算現額	10,778,000	10,642,000	98.7%
歳入総額	10,482,839	10,140,958	96.7%
歳出総額	4,990,541	5,785,376	115.9%
差引額	5,492,298	4,355,582	79.3%

●公営企業会計・簡易水道事業特別会計（令和6年度から企業会計に移行しました）

ア. 決算額

(単位：円)

	歳入	歳出	差引
収益的収支	91,654,793	93,953,681	-2,298,888
資本的収支	77,720,123	78,545,353	-825,230
差引額	169,374,916	172,499,034	-3,124,118

※ 企業会計では、将来に向けた費用などを計上するため、単年度で赤字となる場合がありますが、事業全体で適切に運営しています。

●公営企業会計・農業集落排水事業特別会計（令和6年度から企業会計に移行しました）

ア. 決算額

(単位：円)

	歳入	歳出	差引
収益的収支	114,180,419	103,209,053	10,971,366
資本的収支	18,335,623	18,782,623	-447,000
差引額	132,516,042	121,991,676	10,524,366