

令和５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	合 計
歳入総額	5,019,601,798	711,336,568	5,730,938,366
歳出総額	4,835,733,063	659,302,135	5,495,035,198
差引額	183,868,735	52,034,433	235,903,168
繰越明許費繰越額	5,117千円		5,117千円
実質収支額	178,752千円	52,034千円	230,786千円

●一般会計

ア. 決算額

(単位：千円)

		令和４年度	令和５年度	前年比較
決 算 額	歳入総額	3,736,487	5,019,602	1,283,115
	歳出総額	3,483,938	4,835,733	1,351,795
	差引額	252,549	183,869	△ 68,680

財政収支

ア. 決算収支

(単位：千円)

	令和４年度			令和５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	252,549	76,097	328,646	183,869	52,034	235,903
繰越明許費	83,251		83,251	5,117		5,117
実質収支	169,298	76,097	245,395	178,752	52,034	230,786
前年度実質収支	174,487	67,022	241,509	169,298	76,097	245,395
単年度収支	△ 5,189	9,075	3,886	9,454	△ 24,063	△ 14,609

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４年度	4,812,695	3,740,131	3,736,487	△ 1,076,208	77.6	99.9
令和５年度	5,254,910	5,024,277	5,019,601	△ 235,309	95.5	99.9
増 減	442,215	1,284,146	1,283,114	840,899	17.9	0.0

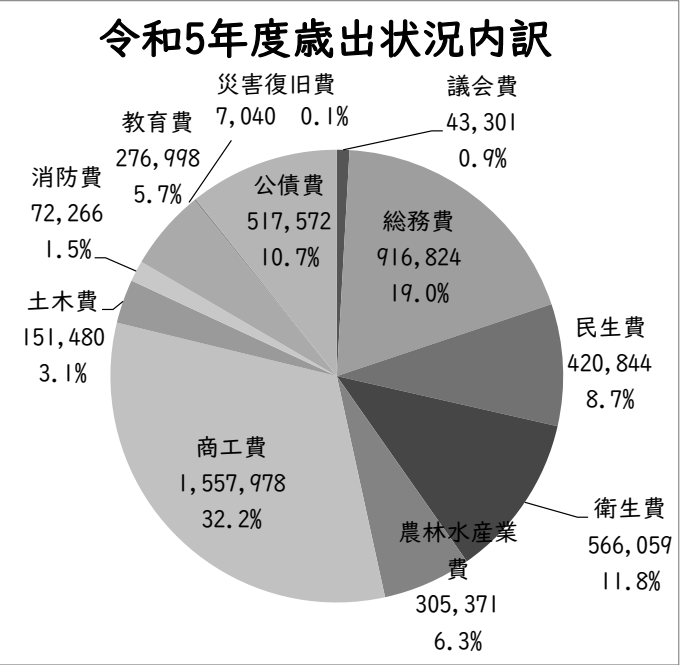
<歳出決算の状況>

(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４年度	4,816,411	3,483,938	1,190,420	142,053	72.3
令和５年度	5,254,910	4,835,733	223,723	195,454	92.0
増 減	438,499	1,351,795	△ 966,697	53,401	19.7

ウ. 款別歳出状況 (単位：千円 %)

科 目	令和4年度	令和5年度	前年比
議会費	43,260	43,301	100.1
総務費	1,171,927	916,824	78.2
民生費	369,044	420,844	114.0
衛生費	158,953	566,059	356.1
農林水産業費	356,559	305,371	85.6
商工費	339,670	1,557,978	458.7
土木費	171,275	151,480	88.4
消防費	72,054	72,266	100.3
教育費	303,976	276,998	91.1
災害復旧費		7,040	皆増
公債費	497,220	517,572	104.1
予備費			
合 計	3,483,938	4,835,733	138.8



財政構造について

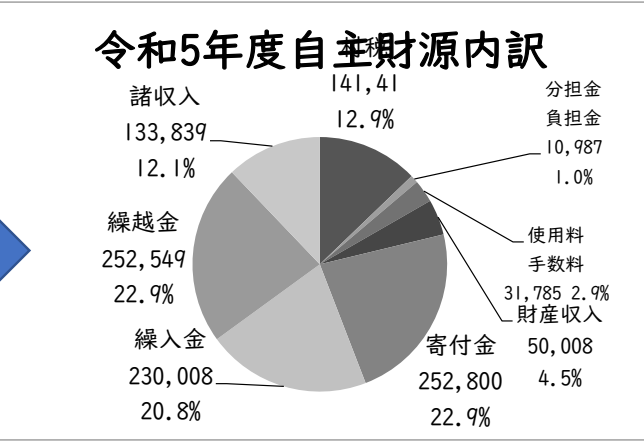
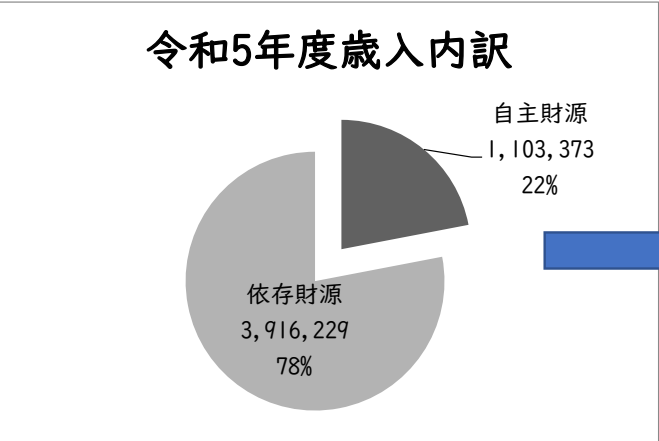
①歳入の構造

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26年度	2,226,735	521,101	23%	1,705,633	77%	236,382	11%
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%

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3年度	令和4年度	令和5年度	増 減	前年対比
村税	133,291	139,988	141,417	1,429	101.0%
分担金・負担金	1,911	14,423	10,987	△ 3,436	76.2%
使用料・手数料	35,221	30,043	31,785	1,742	105.8%
財産収入	41,164	66,439	50,008	△ 16,431	75.3%
寄付金	181,419	256,485	252,800	△ 3,685	98.6%
繰入金	158,208	209,300	230,008	20,708	109.9%
繰越金	141,280	190,662	252,549	61,887	132.5%
諸収入	122,347	160,729	133,839	△ 26,890	83.3%
合計	814,841	1,068,069	1,103,393	35,324	103.3%

ウ. 村税の内訳

(単位：千円)

	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	増減額
村民税	52,425	53,669	55,536	54,829	56,683	1,854
固定資産税	71,205	70,151	65,720	72,072	72,615	543
軽自動車税	5,899	6,370	6,413	6,569	6,738	169
たばこ税	2,501	2,076	1,796	1,788	1,000	△ 788
入湯税	6,701	3,646	3,826	4,730	4,381	△ 349
合計	138,731	135,912	133,291	139,988	141,417	1,429

エ. 収入未済額について<令和5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	569	509	1,078
村税法人	50	38	88
固定資産税	782	2,503	3,285
軽自動車税	100	82	182
合計	1,501	3,132	4,633

対前年 119.9%

オ. 地方交付税の推移

(単位：千円)

	平成29年度	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
金額	1,134,966	1,220,608	1,261,776	1,456,422	1,656,939	1,689,661	1,682,714
歳入に占める 構成比	34.7%	39.7%	32.9%	39.7%	40.4%	45.2%	33.5%

カ. 村債の推移

(単位：千円)

	平成29年度	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
金 額	542,500	672,921	1,266,471	571,285	962,113	208,793	916,402
歳入に占める 構成比	16.6%	21.9%	33.0%	15.5%	23.5%	5.6%	18.3%

②歳出の構成

ア. 性質別経費の状況

(単位：千円 %)

	令和3年度	構成比	令和4年度	構成比	令和5年度	構成比
人件費	361,224	9.2	350,427	10.1	468,717	9.7
物件費	1,203,065	30.8	1,264,347	36.3	926,707	19.2
維持補修費	40,467	1.0	33,188	1.0	20,907	0.4
扶助費	105,773	2.7	105,381	3.0	119,120	2.5
補助費等	373,799	9.6	463,528	13.3	403,103	8.3
普建事業費	1,022,781	26.1	343,810	9.9	1,993,019	41.2
災害復旧事業費	6,196	0.2			12,364	0.3
公債費	444,511	11.4	497,220	14.3	517,572	10.7
積立金	189,232	4.8	246,254	7.1	237,535	4.9
投資及び出資金			6,680	0.2		
繰出金	163,965	4.2	173,103	5.0	136,689	2.8
予備費	261					
合計	3,911,274	100.0	3,483,938	100.0	4,835,733	100.0

イ. 繰出金の状況

(単位：千円)

繰出先	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	備考
国保会計	21,155	19,723	22,683	20,013	22,510	
直診会計	7,784	10,927	7,700	7,505	3,320	
後期高齢者会計	6,394	6,432	6,609	5,861	5,890	
介護保険会計	43,073	42,596	38,255	35,612	36,679	
介護サービス会計						
簡水会計	23,913	35,286	43,276	49,380	34,976	
農業集落排水会計	48,028	50,928	45,442	54,731	33,314	
森林会計	44,299	65,676				
合計	194,646	231,568	163,965	173,102	136,689	

ウ. 人件費の内訳について

(単位：千円)

	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	前年比
議会費	42,006	38,792	42,197	41,785	41,649	99.7%
総務費	104,181	103,960	116,768	116,157	119,754	103.1%
民生費	53,470	47,528	61,344	53,877	109,096	202.5%
衛生費	312	2,152	363	381	300	78.7%
農林水産業費	29,764	34,586	48,153	47,951	52,058	108.6%
商工費	17,861	8,524	10,832	6,978	12,606	180.7%
土木費	18,810	19,009	10,653	8,286	4,716	56.9%
消防費	1,565	1,565	1,555	1,994	4,969	249.2%
教育費	70,058	84,191	69,359	73,018	123,569	169.2%
合計	338,027	340,307	361,224	350,427	468,717	133.8%

エ. 基金の状況について

(単位：千円)

	4年度末現在高	5年度積立額	5年度取崩額	5年度末現在高
一般会計分	1,527,499	237,535	229,234	1,535,800
特別会計分	279,651	12,285		291,936
合 計	1,807,150	249,820	229,234	1,827,736

証書類 内訳

(単位：千円)

	R5.3.31現在	R6.3.31現在
国 債 等	1,135,398	528,676
J A 普通	671,751	1,299,060
合 計	1,807,149	1,827,736

オ. 補助金、助成金等（主な助成金）

(単位：千円)

	令和3年度	令和4年度	令和5年度
社会福祉協議会	4,027	8,800	17,813
野猪捕獲助成	6,289	4,294	3,048
商工会助成金	3,100	3,000	3,000
文化協会助成	200	200	200
体育協会助成	300	300	300
スポ少助成	354	329	316
高等学校就学支援金	8,400	9,940	8,880

カ. 指定管理者委託金の状況

(単位：千円)

	令和4年度末	令和5年度末	増減額
指定管理者委託金	58,102	62,412	4,310

キ. 起債の残高と公共用地賃借料等の状況

(単位：千円)

	令和4年度末	令和5年度末	増減額
一般会計	4,220,678	4,623,490	402,812
簡易水道会計	270,110	235,165	△ 34,945
農業集落排水会計	89,602	77,580	△ 12,022
起債合計	4,580,390	4,936,235	355,845
公共用地賃借料	5,069	5,410	341

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	前年比較
財政力指数	0.13	0.13	0.13	0.12	0.12	0.12	0.00
経常収支比率	95.6	90.2	88.1	89.7	94.5	94.4	△ 0.1
実質公債比率 (3カ年平均)	8.5	8.8	9.8	10.6	12.7	13.8	1.1
将来負担比率	△ 14.7	19.4	10.6	26.6	21.3	25.2	3.9
標準財政規模	1,161,069	1,186,356	1,325,412	1,493,008	1,478,693	1,497,585	18,892

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	13.8	(25.0)
将来負担比率	25.2	(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4年度	令和5年度	前年比
予算現額	320,170,000	261,998,000	81.8%
歳入総額	279,517,344	223,272,243	79.9%
歳出総額	267,682,050	216,445,484	80.9%
差引額	11,835,294	6,826,759	57.7%

●国民健康保険施設勘定特別会計

ア. 決算額

(単位：円)

	令和4年度	令和5年度	前年比
予算現額	65,723,000	61,781,000	94.0%
歳入総額	67,644,349	62,219,071	92.0%
歳出総額	63,044,385	59,786,520	94.8%
差引額	4,599,964	2,432,551	52.9%

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4年度	3,973	3,518	341	114	-
令和5年度	3,888	3,528	306	54	-

●後期高齢者医療事業勘定特別会計

ア. 決算額

(単位：円)

	令和4年度	令和5年度	前年比
予算現額	18,433,000	19,100,000	103.6%
歳入総額	18,485,737	18,919,834	102.3%
歳出総額	18,239,637	18,854,434	103.4%
差引額	246,100	65,400	26.6%

●介護保険事業勘定特別会計

ア. 決算額

(単位：円)

	令和4年度	令和5年度	前年比
予算現額	265,975,000	280,121,000	105.3%
歳入総額	268,048,302	276,400,450	103.1%
歳出総額	213,272,281	239,376,579	112.2%
差引額	54,776,021	37,023,871	67.6%

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4年4月	74	32	106
令和5年5月	61	30	91

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	77,273	111,396	188,669
令和4年度	41.0%	59.0%	-
給付費総額	82,547	104,079	186,626
令和5年度	44.2%	55.8%	-

(単位：円)

65歳以上人口	高齢者1人当たり費用
給付費総額（4年度）／515人（65才以上）	366,348
給付費総額（5年度）／516人（65才以上）	361,678

●介護サービス事業勘定特別会計

ア. 決算額

(単位：円)

	令和4年度	令和5年度	前年比
予算現額	10,658,000	10,778,000	101.1%
歳入総額	10,288,102	10,482,839	101.9%
歳出総額	6,009,863	4,990,541	83.0%
差引額	4,278,239	5,492,298	128.4%

●簡易水道事業特別会計

ア. 決算額

(単位：円)

	令和4年度	令和5年度	前年比
予算現額	86,766,000	97,894,000	112.8%
歳入総額	82,812,024	60,920,111	73.6%
歳出総額	82,552,400	60,827,239	73.7%
差引額	259,624	92,872	35.8%

●農業集落排水事業特別会計

ア. 決算額

(単位：円)

	令和4年度	令和5年度	前年比
予算現額	90,621,000	81,944,000	90.4%
歳入総額	86,676,578	59,122,020	68.2%
歳出総額	86,574,708	59,021,338	68.2%
差引額	101,870	100,682	98.8%