

泰阜村の決算について

平成29年度の決算について、税金・使用料・負担金などをどのように使わせていただいたかをお知らせします。村の事業の計画を示す予算に対し、どのように実施されたかを示すのが決算です。毎年監査委員の意見を付し9月の村議会に提出し、承認を受けます。

1. 平成29年度会計別決算額

(単位：千円)

| 区 分  |         | 平成29年度    |           |         | 平成28年度    |           |         | 前年度比較    |           |          |
|------|---------|-----------|-----------|---------|-----------|-----------|---------|----------|-----------|----------|
|      |         | 歳入        | 歳出        | 差引      | 歳入        | 歳出        | 差引      | 歳入       | 歳出        | 差引       |
| 普通会計 | 一般会計    | 2,478,938 | 2,256,490 | 222,448 | 2,499,601 | 2,189,975 | 309,626 | ▲ 20,663 | 66,515    | ▲ 87,178 |
| 特別会計 | 国保事業勘定  | 204,848   | 199,735   | 5,113   | 203,587   | 201,014   | 2,573   | 1,261    | ▲ 1,279   | 2,540    |
|      | 国保施設勘定  | 76,853    | 65,984    | 10,869  | 71,299    | 62,069    | 9,230   | 5,554    | 3,915     | 1,639    |
|      | 簡易水道    | 178,312   | 163,687   | 14,625  | 276,895   | 266,255   | 10,640  | ▲ 98,583 | ▲ 102,568 | 3,985    |
|      | 介護保険    | 227,969   | 217,393   | 10,576  | 213,350   | 200,930   | 12,420  | 14,619   | 16,463    | ▲ 1,844  |
|      | 後期高齢者医療 | 20,647    | 20,572    | 75      | 20,267    | 20,267    | 0       | 380      | 305       | 75       |
| 合 計  |         | 3,187,567 | 2,923,861 | 263,706 | 3,284,999 | 2,940,510 | 344,489 | ▲ 97,432 | ▲ 16,649  | ▲ 80,783 |

2. 歳入の状況（一般会計）

(単位：千円)

| 区 分             | 平成29年度<br>(A) | 構成比<br>(%) | 平成28年度<br>(B) | 増減額<br>(C)=(A)-(B) | 増減率<br>(%) | 主な増減の理由                       |
|-----------------|---------------|------------|---------------|--------------------|------------|-------------------------------|
| 1. 村 税          | 186,180       | 7.5        | 183,876       | 2,304              | 1.3        |                               |
| 2. 地方譲与税        | 28,698        | 1.2        | 28,664        | 34                 | 0.1        |                               |
| 3. 利子割交付金       | 245           | 0          | 144           | 101                | 70.1       |                               |
| 4. 配当割交付金       | 589           | 0          | 446           | 143                | 32.1       |                               |
| 5. 株式等譲渡所得割交付金  | 638           | 0          | 260           | 378                | 145.4      |                               |
| 6. 地方消費税交付金     | 30,515        | 1.2        | 30,599        | ▲ 84               | ▲ 0.3      |                               |
| 7. 自動車取得税交付金    | 7,304         | 0.3        | 5,086         | 2,218              | 43.6       |                               |
| 8. 地方特例交付金      | 321           | 0          | 209           | 112                | 53.6       |                               |
| 9. 地方交付税        | 1,143,417     | 46.1       | 1,190,422     | ▲ 47,005           | ▲ 3.9      |                               |
| 10. 交通安全対策特別交付金 | 0             | 0          | 0             | 0                  | 0.0        |                               |
| 11. 分担金及び負担金    | 558           | 0          | 635           | ▲ 77               | ▲ 12.1     | 老人福祉施設入所負担金<br>(養護老人ホーム) △159 |
| 12. 使用料及び手数料    | 54,664        | 2.2        | 53,888        | 776                | 1.4        |                               |
| 13. 国庫支出金       | 203,145       | 8.3        | 148,682       | 54,463             | 36.6       | 地方創生拠点整備交付金<br>(繰越分) +64,394  |
| 14. 県支出金        | 87,053        | 3.5        | 110,345       | ▲ 23,292           | ▲ 21.1     | 鳥獣被害防止総合対策交付金△11,410          |
| 15. 財産収入        | 7,428         | 0.3        | 5,999         | 1,429              | 23.8       | 不動産売却収入 +2,014                |
| 16. 寄附金         | 6,752         | 0.3        | 4,010         | 2,742              | 68.4       | ふるさと思いやり寄付金<br>+2,651         |
| 17. 繰入金         | 44,868        | 1.8        | 194,018       | ▲ 149,150          | ▲ 76.9     | 減債基金繰入金繰上償還分<br>△10,6400      |
| 18. 繰越金         | 309,626       | 12.5       | 238,417       | 71,209             | 29.9       |                               |
| 19. 諸収入         | 58,737        | 2.4        | 54,701        | 4,036              | 7.4        |                               |
| 20. 村 債         | 308,200       | 12.4       | 249,200       | 59,000             | 23.7       | 一般補助施設整備等事業債<br>+64,300       |
| 合 計             | 2,478,938     | 100        | 2,499,601     | ▲ 20,663           | ▲ 0.8      |                               |

### 3. 歳出の状況（一般会計）

#### （1）目的別歳出

（単位：千円）

| 区 分       | 平成29年度<br>(A) | 構成比<br>(%) | 平成28年度<br>(B) | 増減額<br>(C) = (A) - (B) | 増減率<br>(%) | 主な増減の理由                   |
|-----------|---------------|------------|---------------|------------------------|------------|---------------------------|
| 1. 議会費    | 29,625        | 1.3        | 30,089        | ▲ 464                  | ▲ 1.5      |                           |
| 2. 総務費    | 426,050       | 18.9       | 464,127       | ▲ 38,077               | ▲ 8.2      | 庁舎改修工事 △10,695            |
| 3. 民生費    | 430,886       | 19.1       | 389,834       | 41,052                 | 10.5       | 福祉施設整備基金積立金 +50,000       |
| 4. 衛生費    | 119,294       | 5.3        | 236,068       | ▲ 116,774              | ▲ 49.5     | 簡易水道特別会計繰出金（繰上償還）△106,454 |
| 5. 労働費    | 43            | 0.0        | 42            | 1                      | 2.4        |                           |
| 6. 農林水産業費 | 222,414       | 9.9        | 291,903       | ▲ 69,489               | ▲ 23.8     | 地場産加工施設工事 △55,080         |
| 7. 商工費    | 82,158        | 3.6        | 28,013        | 54,145                 | 193.3      | 駐車場整備工事 +27,810           |
| 8. 土木費    | 419,367       | 18.6       | 254,590       | 164,777                | 64.7       | 村道整備事業 +98,304            |
| 9. 消防費    | 57,340        | 2.5        | 58,840        | ▲ 1,500                | ▲ 2.5      |                           |
| 10. 教育費   | 148,417       | 6.6        | 135,476       | 12,941                 | 9.6        | スクールバス購入+13,461           |
| 11. 災害復旧費 | 17,966        | 0.8        | 4,022         | 13,944                 | 346.7      | 公共土木施設災害復旧 +15,498        |
| 12. 公債費   | 302,930       | 13.4       | 296,971       | 5,959                  | 2.0        |                           |
| 13. 諸支出金  | 0             | 0.0        | 0             | 0                      | 0.0        |                           |
| 合 計       | 2,256,490     | 100.0      | 2,189,975     | 66,515                 | 3.0        |                           |

#### （2）性質別歳出

（単位：千円）

| 区 分                          | 平成29年度<br>(A) | 構成比<br>(%) | 平成28年度<br>(B) | 増減額<br>(C) = (A) - (B) | 増減率<br>(%) | 主な増減の理由                   |
|------------------------------|---------------|------------|---------------|------------------------|------------|---------------------------|
| 1. 人件費                       | 269,962       | 12.0       | 277,645       | ▲ 7,683                | ▲ 2.8      |                           |
| 2. 扶助費                       | 122,100       | 5.4        | 128,359       | ▲ 6,259                | ▲ 4.9      | 臨時福祉給付金 △5,454            |
| 3. 公債費                       | 302,930       | 13.4       | 296,971       | 5,959                  | 2.0        |                           |
| 義務的経費<br>(a) 小計（1 + 2 + 3）   | 694,992       | 30.8       | 702,975       | ▲ 7,983                | ▲ 1.1      |                           |
| 4. 普通建設事業費                   | 579,359       | 25.7       | 463,117       | 116,242                | 25.1       | 地方創生拠点整備工事 +74,865        |
| 5. 災害復旧事業費                   | 17,966        | 0.8        | 4,022         | 13,944                 | 346.7      | 公共土木施設災害復旧 +15,498        |
| 投資的経費<br>(b) 小計（4 + 5）       | 597,325       | 26.5       | 467,139       | 130,186                | 27.9       |                           |
| 6. 物件費                       | 428,754       | 19.0       | 402,560       | 26,194                 | 6.5        |                           |
| 7. 維持修繕費                     | 8,450         | 0.4        | 7,691         | 759                    | 9.9        |                           |
| 8. 補助費等                      | 240,610       | 10.7       | 239,195       | 1,415                  | 0.6        |                           |
| 消費的経費<br>(c) 小計（6 + 7 + 8）   | 677,814       | 30.0       | 649,446       | 28,368                 | 4.4        |                           |
| 9. 出資金貸付金                    | 442           | 0.0        | 400           | 42                     | 10.5       |                           |
| 10. 繰出金                      | 170,452       | 7.6        | 270,493       | ▲ 100,041              | ▲ 37.0     | 簡易水道特別会計繰出金（繰上償還）△106,454 |
| 11. 積立金                      | 115,465       | 5.1        | 99,522        | 15,943                 | 16.0       | 協力隊定着活動支援基金積立金（新設）6,518   |
| その他経費<br>(d) 小計（9 + 10 + 11） | 286,359       | 12.7       | 370,415       | ▲ 84,056               | ▲ 22.7     |                           |
| 合 計                          | 2,256,490     | 100.0      | 2,189,975     | 66,515                 | 3.0        |                           |

#### 4. 建設事業の実施状況

##### (1) 補助事業

(単位：千円)

| 区 分    | 事業名・箇所名等    | 決算額     | 事業概要           |
|--------|-------------|---------|----------------|
| 衛生費    | 合併浄化槽整備事業   | 1,800   | 3基             |
| 農林水産業費 | 農地耕作条件改善事業  | 15,153  | 農地、農業用施設等      |
|        | 林道改良事業      | 11,146  | 林道万古川線         |
| 土木費    | 社会資本整備交付金事業 | 88,999  | 村道10、24、88号線改良 |
| 教育費    | スクールバス購入事業  | 13,461  | 2台             |
| 計      |             | 130,559 |                |

##### (2) 単独事業

(単位：千円)

| 区 分   | 事業名・箇所名等         | 決算額     | 事業概要                      |
|-------|------------------|---------|---------------------------|
| 総務費   | CATVケーブル支障移設工事   | 5,290   | CATVケーブル移設工事              |
|       | CATV修繕工事         | 480     | 保安器点検取替工事 他               |
|       | インターネット設備工事      | 2,001   | インターネット通信速度改善工事           |
|       | 公共用地・建物購入費       | 3,635   | 門島、金野地区                   |
|       | 防犯灯設置工事          | 134     | 我科地区5箇所                   |
|       | 事務共同化施設整備工事      | 1,334   | イントラネット追加ネットワーク配線         |
|       | 若者定住補助金          | 3,697   | 住宅新增築3件、用地取得2件            |
|       | 空家対策住宅修繕工事       | 6,038   | 2棟分                       |
|       | 高齢者にやさしい住宅改良補助金  | 1,229   | 4件                        |
| 民生費   | 社会就労センター施設整備工事   | 74      | 火災報知機設置                   |
|       | 介護予防拠点施設修繕工事     | 260     | あさぎり館ろ過材入替工事              |
|       | デイサロン施設改修工事      | 240     | デイサロンかたくり便座取替工事           |
|       | 保育所施設修繕工事        | 443     | 未満児室・給食室エアコン取付工事          |
|       | 農林業振興事業補助金       | 9,199   | 有害鳥獣、農道補修等                |
| 農林水産費 | 干し柿センター改修工事      | 24,624  | 体育館屋根修繕・加工室新設             |
|       | 山村振興施設施設改修工事     | 293     | 振興施設修繕工事                  |
|       | 施設改修工事           | 1,148   | 山のレストラン火災報知機設置            |
|       | 維持修繕工事           | 520     | 山のレストランウッドデッキ防腐           |
|       | 間伐事業             | 1,208   | 民有林整備事業補助金                |
|       | 林道維持修繕工事         | 1,606   | 村内一円                      |
|       | 環境整備対策事業         | 904     | 宅地3件、その他2件                |
|       | ジビエ加工施設施設改修工事    | 208     | 保冷库吊り具増設工事                |
|       | 商工業振興事業          | 789     | 設備改修支援事業2件                |
|       | 施設修繕工事           | 810     | 大峰山展望台修繕工事                |
| 商工費   | あいパークやすおか整備工事    | 754     | 水道施設設置工事                  |
| 土木費   | 宅地造成事業           | 4,244   | 三耕地住宅団地・平島田駐車場整備工事        |
|       | 村道維持修繕工事         | 28,666  | 村内一円 31件                  |
|       | 村道維持資材           | 29      | 生コンクリート支給                 |
|       | 村単道路改良事業         | 39,911  | 村道121、122、185号線           |
|       | 交通安全対策事業         | 470     | ガードレール設置                  |
|       | 平島田地区中心駐車場整備     | 17,215  | 興亜駐車場                     |
|       | 住宅リフォーム事業補助金     | 644     | 6件                        |
|       | 村営住宅建設工事         | 28,720  | 三耕地1棟                     |
|       | 村営住宅建設事業（あつとホーム） | 19,710  | 明島1棟                      |
|       | 小学校施設修繕工事        | 3,067   | 小学校プールろ過装置修繕工事等           |
|       | 中学校施設修繕工事        | 1,966   | テニスコート・プール棟軒樋修繕工事         |
| 教育費   | 公園整備事業           | 497     | 金田公園施設整備工事                |
|       | 文化財標識等設置工事       | 112     | 鳴神山城跡柱                    |
|       | グリーンウッド施設改修工事    | 7,766   | 屋根葺替工事                    |
|       | 体育施設維持修繕工事       | 539     | 総合グラウンドバックネット修繕・弓道場トル詰り除去 |
|       | 体育施設維持修繕工事       | 864     | 総合体育館屋根修繕工事               |
| 消防費   | 消防団旗購入事業         | 1,382   | 消防団旗購入事業                  |
| 衛生費   | 泰阜村飲料水供給施設事業     | 3,314   | 1件（漆平野）                   |
|       | 太陽光発電施設設置補助金     | 800     | 4件                        |
| 計     |                  | 226,834 |                           |

##### (3) 補助災害復旧事業

(単位：千円)

| 区 分   | 事業名・箇所名等        | 決算額    | 事業概要          |
|-------|-----------------|--------|---------------|
|       | 現年農林水産施設災害復旧事業  | 1,491  | 農地1件、施設1件（温田） |
| 災害復旧費 | 現年災公共土木施設災害復旧工事 | 16,471 | 村道4号 梨久保      |
| 計     |                 | 17,962 |               |

## 5. 主な財政指標の推移

(単位：千円、%)

| 区 分             | 平成27年度      | 平成28年度      | 平成29年度      |
|-----------------|-------------|-------------|-------------|
| 歳入総額（普通会計）      | 2, 446, 933 | 2, 499, 601 | 2, 478, 938 |
| 歳出総額（普通会計）      | 2, 208, 516 | 2, 189, 975 | 2, 256, 490 |
| 実質収支（普通会計）      | 180, 121    | 169, 297    | 194, 619    |
| 財政力指数(3ヵ年平均) ※1 | 0. 16       | 0. 16       | 0. 16       |
| 経常収支比率 ※2       | 71. 6       | 73. 4       | 74. 0       |
| 年度末地方債現在高       | 3, 040, 329 | 2, 914, 483 | 2, 950, 673 |
| 実質公債費比率 ※3      | 8. 4        | 8. 0        | 7. 8        |
| 将来負担比率 ※4       | ▲ 55. 8     | ▲ 48. 8     | ▲ 53. 7     |

### ※1 財政力指数

地方公共団体の財政力を示す指標で、基準財政収入額を基準財政需要額で除して得た数値の過去3年間 の平均値。この数値が1に近いあるいは1 を超えるほど財政力が強いと見ることができる。

### ※2 経常収支比率

地方税、普通交付税のように用途が特定されておらず、毎年度経常的に収入される財源のうち、人件費、扶助費、公債費のように毎年度経常的に支出される経費に充当されたものが占める割合。財政構造の弾力性（臨時の財政需要に対する財政の適応力）を判断する指標。

### ◇健全化判断比率

健全化判断比率（実質赤字比率、連結実質赤字比率、実質公債費比率、将来負担比率）、資金不足比率 は「地方公共団体の財政の健全化に関する法律」により平成19年度決算から算定・公表が義務付けられた 指標です。これらの指標のうち、1 つでも早期健全化基準となる場合には、自主的な改善をするため「財政健全化 計画」を策定する必要があり、財政再生基準以上の数値になった場合には「財政再生計画」を策定し、国の関与を受け確実な再生を図るものとされています。

### ※3 実質公債費比率 （早期健全化規準 25% 財政再生基準 35%）

標準的一般財源の規模に対する公債費相当額の割合を測る指標であり、財政状況の悪化している地方公共団体に対して早期是正措置を講ずるものである。

平成19年度に公表が義務付けられてから今回が11回目の公表となりますが、泰阜村では、平成19年度に26.0%だった値から18.2ポイント減少しています。これは、継続的に行ってきた村債の繰上償還により、返済額が減少したことが主な要因です。今後もこの指標は緩やかな改善傾向で推移していくと思われる。

### ※4 将来負担比率 （早期健全化規準 350% 財政再生基準 なし）

一般会計等が将来負担すべき実質的な負債の標準財政規模に対する比率。

## 6. 基金

### 一般会計

(単位：千円)

| 区 分          | 平成28年度    | 平成29年度    | 増減       |
|--------------|-----------|-----------|----------|
| 財政調整基金       | 394,975   | 395,805   | 830      |
| 減債基金         | 252,048   | 279,439   | 27,391   |
| 道路整備基金       | 363       | 364       | 1        |
| 住宅整備基金       | 240,739   | 222,245   | ▲ 18,494 |
| ふるさと創生基金     | 208,435   | 205,175   | ▲ 3,260  |
| ふるさと思いやり基金   | 24,196    | 30,072    | 5,876    |
| 福祉基金         | 114,911   | 114,911   | 0        |
| 福祉施設整備基金     | 86,823    | 137,005   | 50,182   |
| 水田農業確立対策基金   | 22,850    | 22,850    | 0        |
| ふるさと水と土保全基金  | 6,726     | 6,740     | 14       |
| 学校建築基金       | 12,205    | 12,231    | 26       |
| 倉沢記念館建設基金    | 885       | 887       | 2        |
| 奨学金基金        | 15,013    | 15,015    | 2        |
| 平和宮基金        | 863       | 892       | 29       |
| CATV改修基金     | 8,031     | 10,048    | 2,017    |
| 協力隊定着活動支援基金  | 0         | 5,918     | 5,918    |
| 地域福祉推進基金     | 30,070    | 30,133    | 63       |
| 土地開発基金       | 62,358    | 62,489    | 131      |
| 優良繁殖家畜導入事業基金 | 2,309     | 2,309     | 0        |
| 計            | 1,483,800 | 1,554,528 | 70,728   |

### 国民保険特別会計事業勘定

(単位：千円)

| 区 分            | 平成28年度 | 平成29年度 | 増減  |
|----------------|--------|--------|-----|
| 国民健康保険事業財政調整基金 | 73,755 | 73,910 | 155 |
| 計              | 73,755 | 73,910 | 155 |

### 介護保険事業特別会計

(単位：千円)

| 区 分        | 平成28年度 | 平成29年度 | 増減    |
|------------|--------|--------|-------|
| 介護保険支払準備基金 | 12,056 | 15,402 | 3,346 |
| 計          | 12,056 | 15,402 | 3,346 |

### 簡易水道特別会計

(単位：千円)

| 区 分      | 平成28年度 | 平成29年度 | 増減    |
|----------|--------|--------|-------|
| 水道財政調整基金 | 7,869  | 8,754  | 885   |
| 量水器積立基金  | 6,876  | 7,886  | 1,010 |
| 計        | 14,745 | 16,640 | 1,895 |