

平成20年度

決算の概要

津別町

平成20年度津別町財政運営のあらまし

平成20年度の財政運営につきましては、国が示した「地方財政計画」を基調としながら、本町21世紀の指針として策定しました「津別町第4次総合計画 緑のふるさとときのまち津別」(平成12年度～21年度)や津別町自主・自立まちづくり推進計画との整合性を図りながら予算編成を行って参りました。

また、津別町新行政改革大綱推進計画の検証を行う中から、最小の経費で最大の効果が得られるよう自治体運営に努めてきたところです。

こうした対応により、地方債現在高を減少させるとともに、財政調整基金や特定目的基金への積戻しを行い、それぞれ僅かながら残高を増加したところであります。

しかしながら、経常一般財源収入の減、特に臨時財政対策債の減額や本町の職員平均年齢の高い構造から人件費等の経常一般財源の増により財政の弾力性を分析できる経常収支比率が前年度比3.2ポイントの増となったところであります。

財政運営の基本は、後年度に住民負担を残さない健全財政運営を心がけることであり、新規公債につきましても有利な起債の発行に務め、限られた財源を効率的に運用するため、引き続き経常経費の節減と事務事業の見直しを行いながら新しいまちづくりのため、事業の推進に努めてきたところです。

平成20年度一般会計決算の状況

平成20年度一般会計決算収支の状況は、表1のとおり、歳入総額4,811,332千円、歳出総額4,768,565千円で、前年度比較では、歳入で79,903千円、1.7%の増、歳出は97,951千円、2.1%の増であります。

最終予算額に対する収入率（歳入総額との対比）は84.9%で（前年度100.0%）、支出率（歳出総額との対比）も84.1%（前年度98.7%）と例年に比べ低い数値となっておりますが、これは国の2次補正予算に係る事業の一部を繰越明許としたことが要因であります。

厳しい財政運営の状況下、経常経費の節減と事務事業の見直しによる効率的な財源運用に努め、実質収支は24,360千円となりましたが、単年度収支は36,455千円の赤字、また財政調整基金の積立額と取崩額を加減した実質単年度収支も28,406千円の赤字となりました。

表 1 決算収支の状況

（単位：千円、%）

区 分	平成20年度 a	平成19年度 b	増減額 c=a-b	増減率 c/b*100	
1.最終予算額	5,666,891	4,731,788	935,103	19.8	
2.歳入総額 a	4,811,332	4,731,429	79,903	1.7	
3.歳出総額 b	4,768,565	4,670,614	97,951	2.1	
4.歳入歳出差引額 c	42,767	60,815	18,048	29.7	
5.翌年度繰越財源 d	18,407	0	18,407	皆増	
6.実質収支(c-d) e	24,360	60,815	36,455	59.9	
7.単年度収支 (-) f	36,455	12,605	49,060	389.2	
8.財政 調整基金	積立額 g	166,960	158,460	8,500	5.4
	取崩額 h	158,911	133,733	25,178	18.8
9.繰上償還額 i	0	0	0	0.0	
10.実質単年度収支 (f+g+i-h)	28,406	37,332	65,738	176.1	

1 歳入の状況

平成20年度の最終決算額の状況は、表2のとおりで、歳入予算額5,666,891千円に対し、調定額は4,824,951千円、収入額は4,811,332千円となり、収納率は99.7%となっております。

なお、歳入の科目別決算額の構成状況は、表3のとおりであります。

表 2 歳入決算額の状況

(単位：千円、%)

区 分	予算額	調定額 a	収入額 b	不 納 欠 損 額	収 入 未 済 額	収納率 b/a*100
1.町 税	542,528	559,141	547,594	1,851	9,696	97.9
2.地方譲与税	102,853	102,853	102,853	0	0	100.0
3.利子割交付金	2,625	2,625	2,625	0	0	100.0
4.配当割交付金	510	510	510	0	0	100.0
5.株式等譲渡 所得割交付金	378	378	378	0	0	100.0
6.地方消費税 交付金	60,865	60,865	60,865	0	0	100.0
7.自動車取得税 交付金	25,657	25,657	25,657	0	0	100.0
8.地方特例 交付金	6,245	6,245	6,245	0	0	100.0
9.地方交付税	2,791,435	2,791,435	2,791,435	0	0	100.0
10.交通安全対 策特別交付金	1,239	1,239	1,239	0	0	100.0
11.分担金及び 負担金	11,808	12,356	11,642	0	714	94.2
12.使用料及び 手数料	166,503	167,672	166,631	231	811	99.4
13.国庫支出金	471,332	156,010	156,010	0	0	100.0
14.道支出金	732,384	187,395	187,395	0	0	100.0
15.財産収入	50,558	50,357	50,357	0	0	100.0
16.寄附金	15,180	15,180	15,180	0	0	100.0
17.繰入金	300,631	300,628	300,628	0	0	100.0
18.繰越金	60,815	60,815	60,815	0	0	100.0
19.諸収入	101,832	102,077	101,760	4	313	99.7
20.町 債	221,513	221,513	221,513	0	0	100.0
合 計	5,666,891	4,824,951	4,811,332	2,086	11,534	99.7

表 3 歳入決算額の構成状況

(単位：千円、%)

区 分	平成20年度		平成19年度		比 較	
	決算額 a	構成比	決算額 b	構成比	決算額 a - b	増減率
1. 町 税	547,594	11.4	602,801	12.7	55,207	9.2
2. 地方譲与税	102,853	2.1	107,162	2.3	4,309	4.0
3. 利子割交付金	2,625	0.1	2,692	0.1	67	2.5
4. 配当割交付金	510	0.0	1,422	0.0	912	64.1
5. 株式等譲渡 所得割交付金	378	0.0	782	0.0	404	51.7
6. 地方消費税 交付金	60,865	1.3	67,617	1.4	6,752	10.0
7. 自動車取得税 交付金	25,657	0.5	32,121	0.7	6,464	20.1
8. 地方特例 交付金	6,245	0.1	3,134	0.1	3,111	99.3
9. 地方交付税	2,791,435	58.0	2,726,123	57.6	65,312	2.4
10. 交通安全対策 特別交付金	1,239	0.0	1,368	0.0	129	9.4
11. 分担金及び 負担金	11,642	0.2	13,049	0.3	1,407	10.8
12. 使用料及び 手数料	166,631	3.5	174,892	3.7	8,261	4.7
13. 国庫支出金	156,010	3.2	139,748	3.0	16,262	11.6
14. 道支出金	187,395	3.9	151,559	3.2	35,836	23.6
15. 財産収入	50,357	1.1	66,456	1.4	16,099	24.2
16. 寄附金	15,180	0.3	4,770	0.1	10,410	218.2
17. 繰入金	300,628	6.3	302,860	6.4	2,232	0.7
18. 繰越金	60,815	1.3	48,535	1.0	12,280	25.3
19. 諸収入	101,760	2.1	70,855	1.5	30,905	43.6
20. 町 債	221,513	4.6	213,483	4.5	8,030	3.8
合 計	4,811,332	100.0	4,731,429	100.0	79,903	1.7

表 -

決算款別節別内訳表

(単位:千円、%)

節別科目	議会費	総務費	民生費	衛生費	労働費	農林業費	商工費	土木費	消防費	教育費	災害復旧費	公債費	予備費	諸支出金	計	前年度	増減額	増減率
1 報酬	30,456	3,882	2,729	23	0	3,631	0	180	0	3,452	0	0	0	0	44,354	43,892	462	1.1
2 給料	10,162	210,149	43,160	26,998	0	43,273	9,560	68,076	0	71,110	0	0	0	0	482,489	481,063	1,426	0.3
3 職員手当等	13,270	110,441	23,575	14,078	0	24,630	4,732	39,558	0	36,755	0	0	0	0	267,039	261,538	5,502	2.1
4 共済費	7,411	79,021	11,434	6,934	0	11,067	2,268	18,502	0	21,290	0	0	0	0	157,927	152,228	5,699	3.7
5 災害補償費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
6 恩給及退職年金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
7 賃金	0	275	8,830	3,098	0	2,435	426	11,859	0	45,522	0	0	0	0	72,446	62,112	10,334	16.6
8 報償費	0	1,060	399	125	0	577	0	0	0	1,095	0	0	0	0	3,255	3,756	501	13.3
9 旅費	717	5,100	709	89	0	1,041	87	98	4	980	0	0	0	0	8,825	8,645	180	2.1
10 交際費	55	910	0	0	0	0	0	0	0	26	0	0	0	0	990	1,140	150	13.2
11 消耗品費	208	7,391	1,174	3,597	0	3,316	110	5,558	43	18,628	0	0	0	0	40,024	39,140	884	2.3
印刷製本費	446	4,310	289	2,220	0	395	0	108	0	1,068	0	0	0	0	8,835	6,821	2,014	29.5
食糧費	3	116	21	0	0	35	0	0	0	47	0	0	0	0	221	512	291	56.8
修繕料	0	10,025	2,032	1,503	0	2,030	1,509	10,451	0	8,468	0	0	0	0	36,018	34,363	1,656	4.8
燃料	131	13,372	3,707	5,597	0	1,368	1,133	12,363	0	25,652	0	0	0	0	63,323	61,482	1,841	3.0
光熱水費	0	6,491	5,530	5,620	0	2,594	215	13,717	0	28,681	0	0	0	0	62,848	59,575	3,273	5.5
賄材料費	0	0	2,514	0	0	0	0	0	0	22,909	0	0	0	0	25,423	26,831	1,408	5.2
医薬材料費	0	66	0	166	0	39	0	0	0	255	0	0	0	0	526	561	35	6.2
計	788	41,770	15,266	18,703	0	9,776	2,966	42,197	43	105,708	0	0	0	0	237,218	229,284	7,934	3.5

節別科目	議会費	総務費	民生費	衛生費	労働費	農林業費	商工費	土木費	消防費	教育費	災害復旧費	公債費	予備費	諸支出金	計	前年度	増減額	増減率
12 通信運搬費	187	6,932	691	380	0	568	181	554	0	2,974	0	0	0	0	12,468	10,520	1,947	18.5
役 保 険 料	36	1,968	338	329	0	2,633	48	977	0	2,370	0	0	0	0	8,699	11,166	2,467	22.1
手 数 料	12	1,665	1,961	880	0	92	10	721	3	3,114	0	0	0	0	8,458	10,486	2,028	19.3
務 広 告 料	0	135	20	9	0	9	12	0	0	22	0	0	0	0	208	240	32	13.4
費 そ の 他	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
計	235	10,700	3,010	1,599	0	3,303	251	2,251	3	8,480	0	0	0	0	29,832	32,411	2,579	8.0
13 委託料	755	53,761	54,998	106,083	0	75,390	5,679	24,188	0	80,310	0	0	0	0	401,163	374,725	26,438	7.1
14 使用料及賃借料	34	8,008	202	34	0	1,471	618	7,316	0	8,163	0	0	0	0	25,845	25,062	783	3.1
15 工事請負費	0	14,396	15,666	4,838	0	11,717	3,319	74,477	0	39,567	0	0	0	0	163,979	162,491	1,488	0.9
16 原材料費	0	157	647	40	0	3,858	0	2,107	0	87	0	0	0	0	6,896	5,902	994	16.8
17 公有財産購入費	0	0	0	0	0	3,605	0	0	0	0	0	0	0	0	3,605	345	3,260	944.1
18 備品購入費	0	15,464	1,712	20	0	540	0	31,460	2,667	8,520	0	0	0	0	60,383	59,667	716	1.2
19 負担金補助金 及 交付金	2,129	86,358	118,132	97,092	1,073	73,765	18,350	13,243	297,798	64,389	0	0	0	0	772,329	595,908	176,421	29.6
20 扶助費	0	0	215,497	82	0	0	0	0	0	3,455	0	0	0	107	219,140	215,148	3,992	1.9
21 貸付金	0	0	0	0	0	0	3,000	0	0	0	0	0	0	0	3,000	3,000	0	0.0
22 補償補填金 及 賠償金	0	120	0	0	0	0	0	382	0	178	0	0	0	0	680	2,216	1,536	69.3
23 償還金 及 割引料	0	16,414	324	0	0	0	0	0	0	0	0	1,014,581	0	0	1,031,318	1,075,945	44,626	4.1
24 投資及出資金	0	800	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	800	0	800	
25 積立金	0	334,164	229	0	0	10,005	0	0	0	0	0	0	0	0	344,397	394,451	50,054	12.7
26 寄附金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
27 公課費	0	712	107	40	0	83	0	554	0	84	0	0	0	0	1,581	1,858	277	14.9
28 繰出金	0	0	205,437	223,635	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	429,072	477,827	48,755	10.2
予備費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
合 計	66,011	993,660	722,063	503,512	1,073	280,166	51,258	336,448	300,516	499,170	0	1,014,581	0	107	4,768,565	4,670,614	97,951	2.1