

平成21年度

決算の概要

津別町

Ⅲ 平成 21 年度津別町財政運営のあらまし

平成 21 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計画の最終年度となる津別町第 4 次総合計画や津別町自主・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。

国の地域活性化臨時交付金の活用により懸案であった公共施設等の整備・改修等を、一般財源の負担が少ない状況で取り進められました。

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。

経常一般財源収入の減、支出構成比が高い経常経費の人件費及び公債費の高位水準から、財政の弾力性が分析できる経常収支比率が 85.8%と依然高い状況にあるものの、臨時交付金による投資的経費の増により前年度比 3.1 ポイントの減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努め、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あります。

IV 平成21年度一般会計決算の状況

平成21年度一般会計決算収支の状況は、表—1のとおり、歳入総額6,178,273千円、歳出総額6,102,750千円で、前年度との比較では、歳入で1,366,941千円28.4%、歳出は1,334,185千円28.0%のそれぞれ増がありますが、これは平成20年度の事業の一部を繰越明許としたことが要因であります。

最終予算額に対する収入率（歳入総額との対比）は90.0%で（前年度84.9%）、支出率（歳出総額との対比）も88.9%（前年度84.1%）と、平成22年度への繰越明許の設定で前年同様低い数値となっています。

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た結果、実質収支は50,281千円となり、単年度収支も25,921千円、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26,175千円となりました。

表—1 決算収支の状況

（単位：千円、%）

区 分	平成21年度 a	平成20年度 b	増減額 c=a-b	増減率 c/b*100	
1. 最終予算額	(6,864,005) 5,985,318	5,666,891	318,427	5.6	
2. 歳入総額 a	6,178,273	4,811,332	1,366,941	28.4	
3. 歳出総額 b	6,102,750	4,768,565	1,334,185	28.0	
4. 歳入歳出差引額 c	75,523	42,767	32,756	76.6	
5. 翌年度繰越財源 d	25,242	18,407	6,835	37.1	
6. 実質収支(c-d) e	① 50,281	② 24,360	25,921	106.4	
7. 単年度収支 (①-②) f	25,921	△36,455	62,376	171.1	
8. 財政 調整基金	積立額 g	145,079	166,960	△21,881	△13.1
	取崩額 h	144,825	158,911	△14,086	△8.9
9. 繰上償還額 I	0	0	0	0.0	
10. 実質単年度収支 (f+g+I-h) j	26,175	△28,406	54,581	192.1	

※ 1. 最終予算額の上段括弧書きは繰越明許費を含む額

1 歳入の状況

平成21年度の最終決算額の状況は、表—2のとおりで、歳入予算額6,864,005千円に対し、調定額は6,189,738千円、収入額は6,178,273千円となり、収納率は99.8%となっています。

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。

表一 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	538,027	549,248	539,199	665	9,384	98.2
2. 地方譲与税	96,316	96,316	96,316			100.0
3. 利子割交付金	2,265	2,265	2,265			100.0
4. 配当割交付金	427	427	427			100.0
5. 株式等譲渡 所得割交付金	183	183	183			100.0
6. 地方消費税 交付金	62,192	62,192	62,192			100.0
7. 自動車取得税 交付金	19,293	19,293	19,293			100.0
8. 地方特例 交付金	7,650	7,650	7,650			100.0
9. 地方交付税	2,839,645	2,839,645	2,839,645			100.0
10. 交通安全対 策特別交付金	1,199	1,199	1,199			100.0
11. 分担金及び 負担金	10,898	11,308	10,900		408	96.4
12. 使用料及び 手数料	150,232	150,817	149,921		896	99.4
13. 国庫支出金	1,411,252	815,320	815,320			100.0
14. 道支出金	847,538	782,790	782,790			100.0
15. 財産収入	63,996	63,998	63,998			100.0
16. 寄附金	12,400	12,400	12,400			100.0
17. 繰入金	284,997	284,999	284,999			100.0
18. 繰越金	42,767	42,767	42,767			100.0
19. 諸収入	55,562	55,955	55,843		112	99.8
20. 町 債	417,166	390,966	390,966			100.0
合 計	6,864,005	6,189,738	6,178,273	665	10,800	99.8

表— 3 歳入決算額の構成状況

(単位：千円、%)

区 分	平成 2 1 年度		平成 2 0 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	539,199	8.7	547,594	11.4	△ 8,395	△ 1.5
2. 地方譲与税	96,316	1.6	102,853	2.1	△ 6,537	△ 6.4
3. 利子割交付金	2,265	0.0	2,625	0.1	△ 360	△ 13.7
4. 配当割交付金	427	0.0	510	0.0	△ 83	△ 16.3
5. 株式等譲渡 所得割交付金	183	0.0	378	0.0	△ 195	△ 51.6
6. 地方消費税 交付金	62,192	1.0	60,865	1.3	1,327	2.2
7. 自動車取得税 交付金	19,293	0.3	25,657	0.5	△ 6,364	△ 24.8
8. 地方特例 交付金	7,650	0.1	6,245	0.1	1,405	22.5
9. 地方交付税	2,839,645	46.0	2,791,435	58.0	48,210	1.7
10. 交通安全対策 特別交付金	1,199	0.0	1,239	0.0	△ 40	△ 3.2
11. 分担金及び 負担金	10,900	0.2	11,642	0.2	△ 742	△ 6.4
12. 使用料及び 手数料	149,921	2.4	166,631	3.5	△ 16,710	△ 10.0
13. 国庫支出金	815,320	13.2	156,010	3.2	659,310	422.6
14. 道支出金	782,790	12.7	187,395	3.9	595,395	317.7
15. 財産収入	63,998	1.1	50,357	1.1	13,641	27.1
16. 寄附金	12,400	0.2	15,180	0.3	△ 2,780	△ 18.3
17. 繰入金	284,999	4.6	300,628	6.3	△ 15,629	△ 5.2
18. 繰越金	42,767	0.7	60,815	1.3	△ 18,048	△ 29.7
19. 諸収入	55,843	0.9	101,760	2.1	△ 45,917	△ 45.1
20. 町 債	390,966	6.3	221,513	4.6	169,453	76.5
合 計	6,178,273	100.0	4,811,332	100.0	1,366,941	28.4

表-I

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	26,100	4,718	2,839	24	0	3,574	0	41	0	3,505	0	0	0	0	40,801	44,354	△ 3,553	△ 8.0
2 給料	9,950	206,190	41,036	26,254	0	40,993	9,337	62,178	0	71,349	0	0	0	0	467,288	482,489	△ 15,201	△ 3.2
3 職員手当等	11,579	103,791	22,041	13,000	0	21,592	4,662	32,954	0	35,346	0	0	0	0	244,966	267,039	△ 22,074	△ 8.3
4 共済費	6,731	86,678	11,687	7,219	0	10,950	2,484	17,919	0	24,074	0	0	0	0	167,743	157,927	9,816	6.2
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	3,783	8,472	3,495	0	2,435	491	11,743	0	53,091	0	0	0	0	83,510	72,446	11,064	15.3
8 報償費	0	315	461	50	0	645	0	0	0	1,236	0	0	0	0	2,707	3,255	△ 548	△ 16.8
9 旅費	1,219	5,034	757	46	0	549	78	152	4	1,289	0	0	0	6	9,137	8,825	312	3.5
10 交際費	98	719	0	0	0	0	0	0	0	27	0	0	0	0	844	990	△ 146	△ 14.8
11 需用費																		
消耗品費	277	8,411	1,660	3,534	0	4,616	369	6,352	89	17,173	0	0	0	0	42,480	40,024	2,456	6.1
印刷製本費	415	4,360	295	5,165	0	242	0	113	0	747	0	0	0	0	11,338	8,835	2,503	28.3
食糧費	0	131	22	4	0	33	0	0	0	74	0	0	0	0	264	221	43	19.3
修繕料	74	12,623	1,048	12,603	0	2,380	186	9,239	0	12,501	0	0	0	0	50,653	36,018	14,635	40.6
燃料	119	13,293	3,151	4,020	0	1,286	772	10,362	0	23,830	0	0	0	0	56,833	63,323	△ 6,490	△ 10.2
光熱水費	0	6,841	5,076	4,891	0	2,498	218	11,931	0	26,317	0	0	0	0	57,773	62,848	△ 5,075	△ 8.1
賄材料費	0	0	1,740	0	0	0	0	0	0	24,024	0	0	0	0	25,764	25,423	341	1.3
医薬材料費	0	361	5	140	0	38	0	0	0	1,039	0	0	0	0	1,583	526	1,057	200.9
計	885	46,019	12,997	30,358	0	11,092	1,545	37,997	89	105,706	0	0	0	0	246,687	237,218	9,469	4.0

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 役務費																		
通信運搬費	175	5,820	711	386	0	612	184	578	0	3,031	0	0	0	0	11,496	12,468	△ 971	△ 7.8
保険料	58	2,052	313	372	0	2,263	48	996	0	2,377	0	0	0	0	8,479	8,699	△ 220	△ 2.5
手数料	9	4,257	1,658	819	0	255	11	1,529	0	3,562	0	0	0	0	12,100	8,458	3,642	43.1
広告料	0	145	20	19	0	6	12	0	0	13	0	0	0	0	214	208	7	3.2
その他	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
計	242	12,274	2,702	1,595	0	3,136	254	3,103	0	8,983	0	0	0	0	32,290	29,832	2,458	8.2
13 委託料	982	59,126	62,140	110,080	0	76,904	3,886	31,391	144	76,268	0	0	0	0	420,921	401,163	19,758	4.9
14 使用料及賃借料	35	3,880	186	34	0	999	469	5,995	0	8,660	0	0	0	0	20,257	25,845	△ 5,588	△ 21.6
15 工事請負費	0	86,289	14,643	2,268	0	470,232	0	147,578	0	134,153	0	0	0	0	855,163	163,979	691,183	421.5
16 原材料費	0	66	800	40	0	3,532	20	2,006	0	22	0	0	0	0	6,486	6,896	△ 411	△ 6.0
17 公有財産購入費	0	19,000	0	0	0	2,950	0	296	0	0	0	0	0	0	22,246	3,605	18,641	517.1
18 備品購入費	173	12,848	1,274	207	0	75,180	77	16,917	0	35,725	0	0	0	0	142,402	60,383	82,018	135.8
19 負担金補助金 及交付金	2,291	208,938	134,369	67,790	1,092	450,050	20,657	13,465	256,966	63,485	0	0	0	0	1,219,103	772,329	446,774	57.8
20 扶助費	0	0	224,408	137	0	0	0	0	0	4,061	0	0	0	0	228,606	219,140	9,466	4.3
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 及賠償金	0	5	0	10	0	0	0	221	0	0	0	0	0	0	237	680	△ 443	△ 65.2
23 償還金 及利息引料	0	992	815	0	0	0	0	0	0	0	0	956,683	0	0	958,489	1,031,318	△ 72,829	△ 7.1
24 投資及出資金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	800	△ 800	
25 積立金	0	411,573	162	0	0	29,017	0	0	0	32	0	0	0	0	440,783	344,397	96,386	28.0
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	63	828	145	116	0	83	0	592	0	173	0	0	0	0	2,000	1,581	418	26.5
28 繰出金	0	0	209,771	277,314	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	487,085	429,072	58,014	13.5
予備費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
合計	60,347	1,273,065	751,705	540,039	1,092	1,203,914	46,960	384,549	257,204	627,185	0	956,683	0	6	6,102,750	4,768,565	1,334,184	28.0