

平成27年度

決算の概要

津別町

平成 27 年度津別町財政運営のあらまし

平成 27 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、平成 22 年 4 月よりスタートした津別町第 5 次総合計画、中期財政計画を指針として津別町新行政改革大綱推進計画（改定版）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、津別町過疎地域自立促進市町村計画、自主自立まちづくり推進計画についても財政運営に活用してきているところです。

本年度において前年度との比較では、歳入の約半分を占める地方交付税は基準財政需要額で人口減少等特別対策事業費の新設等により若干の増額となりましたが、事業の終了による国道支出金、町債の減により歳入総額は 7.5% 減となりました。経常収支比率は、経常経費の節減に努めているところですが、決算総額の減少等により前年度比 1.0 ポイント増の 78.0% となりました。

この様な状況においても、新規公債については有利な起債を利用しつつ地方債残高を減少させる方向で事業を実施したことにより、実質公債費比率につきましては前年度比 1.1 ポイント減の 4.2% となりました。

こうした対応により、財政調整基金や特定目的基金の増額積立をおこない、後年度に過大な住民負担を残さない健全財政運営の中で、引き続き経常経費の更なる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の様々な事業の推進に努めてきたところです。

平成27年度一般会計決算の状況

平成27年度一般会計決算収支の状況は、表一1のとおり、歳入総額5,694,804千円、歳出総額5,505,376千円で、歳入は前年度比458,656千円、7.5%減、歳出は前年度比544,636千円、9.0%減となりました。

最終予算額に対する収入率（歳入総額との対比）は98.2%で（前年度99.0%）、支出率（歳出総額との対比）も94.9%（前年度97.4%）と、次年度への繰越明許事業が増加した事により、減少しています。

収支につきましては、一般財源の確保、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などにより、実質収支は127,644千円、単年度収支は28,288千円、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は80,330千円の黒字となりました。

表一1 決算収支の状況 (単位：千円、%)

区 分	平成27年度 a	平成26年度 b	増減額 c=a-b	増減率 c/b×100	
1.最終予算額	(5,798,192) 5,741,262	(6,213,633) 5,931,615	(△415,441) △190,353	△3.2	
2.歳入総額	5,694,804	6,153,460	△458,656	△7.5	
3.歳出総額	5,505,376	6,050,012	△544,636	△9.0	
4.歳入歳出差引額イ	189,428	103,448	85,980	83.1	
5.翌年度繰越財源ロ	61,784	4,092	57,692	1,409.9	
6.実質収支(イ-ロ)ハ	①127,644	②99,356	28,288	28.5	
7.単年度収支 (①-②)ニ	28,288	19,493	8,795	45.1	
8.財政調整 基金	積立額ホ	300,411	96,909	203,502	210.0
	取崩額ヘ	248,369	82,112	166,257	202.5
9.繰上償還額ト	0	0	0	0	
10.実質単年度収支 (ニ+ホ+ト-ヘ)チ	80,330	34,290	46,040	134.3	

※ 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27年度の最終決算額の状況は、表一2のとおり、歳入予算額5,798,192千円に対し、調定額は5,701,293千円、収入額は5,694,804千円、収納率は99.9%となりました。

なお、歳入の科目別決算額の構成状況は、表一3のとおりです。

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 %
1. 町 税	566,692	570,404	566,408	357	3,639	99.3
2. 地方譲与税	79,954	79,954	79,954		0	100.0
3. 利子割交付金	873	873	873		0	100.0
4. 配当割交付金	1,730	1,730	1,730		0	100.0
5. 株式等譲渡 所得割交付金	1,435	1,435	1,435		0	100.0
6. 地方消費税 交付金	114,874	114,874	114,874		0	100.0
7. 自動車取得税 交付金	12,085	12,085	12,085		0	100.0
8. 地方特例 交付金	479	479	479		0	100.0
9. 地方交付税	2,845,299	2,845,299	2,845,299		0	100.0
10. 交通安全対 策特別交付金	862	862	862		0	100.0
11. 分担金及び 負担金	14,177	14,712	14,609		103	99.3
12. 使用料及び 手数料	126,837	126,853	124,651		2,202	98.3
13. 国庫支出金	489,693	395,330	395,330		0	100.0
14. 道支出金	345,231	343,707	343,707		0	100.0
15. 財産収入	59,248	59,253	59,253		0	100.0
16. 寄附金	36,217	36,215	36,215		0	100.0
17. 繰入金	408,586	408,585	408,585		0	100.0
18. 繰越金	103,448	103,448	103,448		0	100.0
19. 諸収入	142,835	142,958	142,770		188	99.9
20. 町 債	447,637	442,237	442,237		0	100.0
合 計	5,798,192	5,701,293	5,694,804	357	6,131	99.9

※ 地方消費税交付金収入額の内 46,961 千円は、社会保障財源分

表一 3 歳入決算額の構成状況

(単位:千円、%)

区 分	平成 27 年度		平成 26 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	566,408	10.0	579,525	9.4	△13,117	△2.3
2. 地方譲与税	79,954	1.4	76,610	1.3	3,344	4.4
3. 利子割交付金	873	0.0	1,159	0.0	△286	△24.7
4. 配当割交付金	1,730	0.0	2,404	0.0	△674	△28.0
5. 株式等譲渡 所得割交付金	1,435	0.0	1,281	0.0	154	12.0
6. 地方消費税 交付金	114,874	2.0	70,088	1.1	44,786	63.9
7. 自動車取得税 交付金	12,085	0.2	9,461	0.2	2,624	27.7
8. 地方特例 交付金	479	0.0	419	0.0	60	14.3
9. 地方交付税	2,845,299	50.0	2,741,580	44.6	103,719	3.8
10. 交通安全対 策特別交付金	862	0.0	720	0.0	142	19.7
11. 分担金及び 負担金	14,609	0.3	27,284	0.4	△12,675	△46.5
12. 使用料及び 手数料	124,651	2.2	122,522	2.0	2,129	1.7
13. 国庫支出金	395,330	7.0	518,893	8.4	△123,563	△23.8
14. 道支出金	343,707	6.0	556,750	9.1	△213,043	△38.3
15. 財産収入	59,253	1.0	51,101	0.8	8,152	16.0
16. 寄附金	36,215	0.6	9,450	0.2	26,765	283.2
17. 繰入金	408,585	7.2	201,371	3.3	207,214	102.9
18. 繰越金	103,448	1.8	8,643	0.1	94,805	1096.9
19. 諸収入	142,770	2.5	147,250	2.4	△4,480	△3.0
20. 町 債	442,237	7.8	1,026,949	16.7	△584,712	△56.9
合 計	5,694,804	100.0	6,153,460	100.0	△458,656	△7.5

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	24,144	16,456	2,871	38	0	3,696	0	29	0	3,038	0	0	0	0	50,272	46,597	3,675	7.9
2 給料	9,590	150,801	44,545	28,303	0	38,574	16,869	51,003	0	57,756	0	0	0	0	397,441	405,051	△ 7,610	△ 1.9
3 職員手当等	13,396	77,685	23,510	14,527	0	22,580	9,143	28,673	0	30,119	0	0	0	0	219,633	220,204	△ 571	△ 0.3
4 共済費	17,082	62,576	13,846	8,169	0	12,187	5,034	16,836	0	23,061	0	0	0	0	158,791	160,898	△ 2,107	△ 1.3
5 災害補償費	0	0	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	0.0
7 賃金	2,148	17,839	8,402	521	0	4,962	525	11,512	0	51,946	0	0	0	0	97,855	92,910	4,945	5.3
8 報償費	240	13,814	721	574	0	1,145	19,588	0	0	2,710	0	0	0	0	38,792	9,129	29,663	324.9
9 旅費	1,210	11,409	835	134	0	2,036	364	544	4	709	0	0	0	0	17,245	12,055	5,190	43.1
10 交際費	106	1,030	0	0	0	0	0	0	0	31	0	0	0	0	1,167	1,209	△ 42	△ 3.5
需用費	11 消耗品費	294	7,263	2,148	2,290	0	4,180	105	8,197	178	15,833	0	0	0	40,488	42,615	△ 2,127	△ 5.0
	印刷製本費	560	4,429	270	2,995	0	86	494	78	175	516	0	0	0	9,603	11,659	△ 2,056	△ 17.6
	食糧費	4	151	29	1	0	25	0	0	21	97	0	0	0	328	599	△ 271	△ 45.2
	修繕料	410	17,677	2,806	8,956	0	1,550	1,227	28,872	100	12,182	0	0	0	73,780	44,006	29,774	67.7
	燃料	139	7,375	1,726	2,403	0	934	950	10,207	338	26,082	0	0	0	50,154	61,952	△ 11,798	△ 19.0
	光熱水費	0	9,386	3,866	4,058	0	3,109	115	20,234	0	31,790	0	0	0	72,558	71,433	1,125	1.6
	賄材料費	0	0	2,277	0	0	0	0	0	0	18,450	0	0	0	20,727	21,764	△ 1,037	△ 4.8
	医薬材料費	0	82	1	16	0	57	11	0	0	224	0	0	0	391	427	△ 36	△ 8.4
計	1,407	46,363	13,123	20,719	0	9,941	2,902	67,588	812	105,174	0	0	0	268,029	254,455	13,574	5.3	

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	760	5,500	563	362	0	790	282	620	0	2,415	0	0	0	11,292	11,732	△ 440	△ 3.8
	保険料	63	3,075	446	318	0	3,895	45	1,372	58	1,926	0	0	0	11,198	9,887	1,311	13.3
	手数料	61	6,808	1,897	919	0	665	107	1,818	84	5,410	0	0	0	17,769	16,783	986	5.9
	広告料	0	188	24	0	0	3	12	0	0	3	0	0	0	230	213	17	8.0
	その他	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0.0
	計	884	15,571	2,930	1,599	0	5,353	446	3,810	142	9,754	0	0	0	40,489	38,615	1,874	4.9
13 委託料	684	94,090	27,123	124,179	0	74,760	7,466	65,232	2,782	102,033	0	0	0	0	498,349	489,121	9,228	1.9
14 使用料及賃借料	45	15,171	274	4,114	0	1,750	614	6,986	26	6,964	0	0	0	0	35,944	34,567	1,377	4.0
15 工事請負費	0	53,773	19,407	0	0	78,809	615	195,491	39,744	86,422	0	0	0	0	474,261	561,824	△ 87,563	△ 15.6
16 原材料費	0	55	36	0	0	1,641	0	7,236	0	87	0	0	0	0	9,055	8,310	745	9.0
17 公有財産購入費	0	0	0	0	0	0	0	11,953	0	0	0	0	0	0	11,953	154,861	△ 142,908	△ 92.3
18 備品購入費	0	6,069	2,193	10	0	292	0	4,874	281	39,053	0	0	0	0	52,772	43,870	8,902	20.3
19 負担金補助金 及交付金	2,262	158,106	301,127	144,623	959	114,013	75,142	9,859	225,181	49,473	0	0	0	0	1,080,745	1,813,801	△ 733,056	△ 40.4
20 扶助費	0	4,710	297,663	54	0	0	0	0	0	3,690	0	0	0	0	306,117	300,889	5,228	1.7
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 還金利息 及割引料	0	0	0	0	0	0	0	6,710	0	133	0	0	0	0	6,843	2,341	4,502	192.3
23 投資及出資金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	459,415	0	0	461,428	522,982	△ 61,554	△ 11.8
24 積立金	0	755,109	46,972	0	0	5,031	0	0	0	2,202	0	0	0	0	809,314	357,308	452,006	126.5
26 寄附金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	#DIV/0!
27 公課費	63	204	156	108	0	79	0	489	0	324	0	0	0	0	1,423	1,026	397	38.7
28 繰出金	0	0	192,219	272,239	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	464,458	484,989	△ 20,531	△ 4.2
予備費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0.0
合計	73,261	1,501,706	999,091	619,911	959	376,849	141,708	488,825	268,972	574,679	0	459,415	0	0	5,505,376	6,050,012	△ 544,636	△ 9.0