

平成30年度

決算の概要

津別町

平成30年度津別町財政運営のあらまし

平成30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4割を占める地方交付税は基準財政需要額において地域経済・雇用対策費の廃止等により若干の減額となり、また、平成29年度の産地パワーアップ事業（繰越明許費）の終了により歳入総額は5.3%の減、歳出総額は6.2%の減となりました。

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、算定の基礎となる経常一般財源の減少もあり、前年度比1.3ポイント増の81.2%となりました。

実質公債費比率は、新規公債については有利な起債を利用しながら事業を実施しているところでありますが、前年度比0.9ポイント増の4.3%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30年度一般会計決算の状況

平成30年度一般会計決算収支の状況は、表―1のとおり、歳入総額6,132,635千円、歳出総額5,958,462千円で、歳入は前年度比341,403千円、5.3%減、歳出は前年度比392,330千円、6.2%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99.2%（前年度98.4%）で、支出率（歳出総額との対比）は96.4%（前年度96.5%）と、収入率は次年度への繰越明許事業の未収入特定財源が減少した事により、増加しています。

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136,659千円、単年度収支は24,765千円の黒字、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は138,324千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30年度 a	平成29年度 b	増減額 c=a-b	増減率 c/b×100	
1. 最終予算額	(6,183,725) 6,082,831	(6,578,477) 5,897,213	(△394,752) 185,618	3.1	
2. 歳入総額	6,132,635	6,474,038	△341,403	△5.3	
3. 歳出総額	5,958,462	6,350,792	△392,330	△6.2	
4. 歳入歳出差引額イ	174,173	123,246	50,927	41.3	
5. 翌年度繰越財源ロ	37,514	11,352	26,162	230.5	
6. 実質収支（イ-ロ）ハ	①136,659	②111,894	24,765	22.1	
7. 単年度収支 （①-②）ニ	24,765	△20,144	44,909	222.9	
8. 財政調整 基金	積立額ホ	156,182	88,102	68,080	77.3
	取崩額ヘ	319,271	287,170	32,101	11.2
9. 繰上償還額ト	0	0	0	0.0	
10. 実質単年度収支 （ニ+ホ+ト-ヘ）チ	△138,324	△219,212	80,888	36.9	

※ 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30年度の最終決算額の状況は、表―2のとおり、歳入予算額6,183,725千円に対し、調定額は6,139,596千円、収入額は6,132,635千円、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―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	587,073	593,938	589,035	348	4,555	99.2
2. 地方譲与税	80,654	80,654	80,654		0	100.0
3. 利子割交付金	759	759	759		0	100.0
4. 配当割交付金	1,024	1,024	1,024		0	100.0
5. 株式等譲渡 所得割交付金	884	884	884		0	100.0
6. 地方消費税 交付金	105,713	105,713	105,713		0	100.0
7. 自動車取得税 交付金	17,966	17,966	17,966		0	100.0
8. 地方特例 交付金	711	711	711		0	100.0
9. 地方交付税	2,604,518	2,604,518	2,604,518		0	100.0
10. 交通安全対 策特別交付金	655	655	655		0	100.0
11. 分担金及 負担金	31,894	31,896	31,896		0	100.0
12. 使用料及 手数料	132,217	132,233	130,676		1,557	98.8
13. 国庫支出金	429,360	421,438	421,438		0	100.0
14. 道支出金	347,653	324,814	324,814		0	100.0
15. 財産収入	49,066	48,751	48,726		25	99.9
16. 寄附金	54,520	54,520	54,520		0	100.0
17. 繰入金	728,029	728,025	728,025		0	100.0
18. 繰越金	123,246	123,246	123,246		0	100.0
19. 諸収入	83,164	83,032	82,556	51	425	99.4
20. 町 債	804,619	784,819	784,819		0	100.0
合 計	6,183,725	6,139,596	6,132,635	399	6,562	99.9

※ 地方消費税交付金収入額の内 41,628 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 30 年度		平成 29 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	589,035	9.6	613,864	9.5	△24,829	△4.0
2. 地方譲与税	80,654	1.3	78,935	1.2	1,719	2.2
3. 利子割交付金	759	0.0	934	0.0	△175	△18.7
4. 配当割交付金	1,024	0.0	1,326	0.0	△302	△22.8
5. 株式等譲渡 所得割交付金	884	0.0	1,339	0.0	△455	△34.0
6. 地方消費税 交付金	105,713	1.7	104,022	1.6	1,691	1.6
7. 自動車取得税 交付金	17,966	0.3	19,683	0.3	△1,717	△8.7
8. 地方特例 交付金	711	0.0	745	0.0	△34	△4.6
9. 地方交付税	2,604,518	42.5	2,665,425	41.2	△60,907	△2.3
10. 交通安全対 策特別交付金	655	0.0	690	0.0	△35	△5.1
11. 分担金及 負担金	31,896	0.5	29,378	0.5	2,518	8.6
12. 使用料及 手数料	130,676	2.1	124,403	1.9	6,273	5.0
13. 国庫支出金	421,438	6.9	473,069	7.3	△51,631	△10.9
14. 道支出金	324,814	5.3	962,753	14.9	△637,939	△66.3
15. 財産収入	48,726	0.8	67,292	1.0	△18,566	△27.6
16. 寄附金	54,520	0.9	110,879	1.7	△56,359	△50.8
17. 繰入金	728,025	11.9	530,589	8.2	197,436	37.2
18. 繰越金	123,246	2.0	151,002	2.3	△27,756	△18.4
19. 諸収入	82,556	1.4	74,749	1.2	7,807	10.4
20. 町 債	784,819	12.8	462,961	7.2	321,858	69.5
合 計	6,132,635	100.0	6,474,038	100.0	△341,403	△5.3

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	28,973	2,750	16	0	3,775	0	0	22	3,087	0	0	0	0	62,767	62,649	118	0.2	
2 給料	8,981	157,394	48,895	24,454	0	42,306	17,481	39,186	0	55,023	0	0	0	0	393,720	394,250	△ 530	△ 0.1	
3 職員手当等	14,489	84,663	25,105	12,329	0	27,376	10,727	21,863	0	30,403	0	0	0	0	226,955	226,735	220	0.1	
4 共済費	11,613	62,237	15,369	7,229	0	14,758	5,403	12,194	0	22,923	0	0	0	0	151,726	151,148	578	0.4	
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	2,225	7,688	7,718	514	0	7,919	536	2,733	0	52,230	0	0	0	0	81,563	81,306	257	0.3	
8 報償費	0	28,570	637	386	0	925	75	0	0	4,196	0	0	0	0	34,789	59,449	△ 24,660	△ 41.5	
9 旅費	1,306	7,618	1,291	254	0	2,973	356	429	0	1,065	0	0	0	0	15,292	17,194	△ 1,902	△ 11.1	
10 交際費	89	907	0	0	0	0	0	0	0	39	0	0	0	0	1,035	1,089	△ 54	△ 5.0	
需用費	11 消耗品費	231	6,377	1,826	2,145	0	4,099	362	6,302	699	15,929	0	0	0	0	37,970	35,464	2,506	7.1
	印刷製本費	505	5,302	352	3,941	0	36	535	102	0	1,235	0	0	0	0	12,008	12,712	△ 704	△ 5.5
	食糧費	0	51	55	2	0	26	0	0	430	132	0	0	0	0	696	315	381	121.0
	修繕料	0	12,053	3,034	7,625	0	1,577	1,461	9,819	237	19,492	0	0	0	0	55,298	45,779	9,519	20.8
	燃料	0	8,916	1,961	2,800	0	1,102	1,063	1,660	361	32,604	0	0	0	0	50,467	46,941	3,526	7.5
	光熱水費	0	11,145	3,673	4,141	0	2,603	154	11,109	0	28,701	0	0	0	0	61,526	59,673	1,853	3.1
	賄材料費	0	0	2,313	0	0	0	0	0	0	17,904	0	0	0	0	20,217	21,974	△ 1,757	△ 8.0
	医薬材料費	0	40	16	3	0	57	4	0	0	293	0	0	0	0	413	498	△ 85	△ 17.1
計	736	43,884	13,230	20,657	0	9,500	3,579	28,992	1,727	116,290	0	0	0	0	238,595	223,356	15,239	6.8	

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	716	7,295	356	470	0	474	159	314	0	2,466	0	0	0	0	12,250	11,998	252	2.1
役務費	保険料	0	3,897	309	220	0	3,291	34	2,160	98	2,214	0	0	0	12,223	12,555	△ 332	△ 2.6
	手数料	22	6,896	1,904	397	0	653	182	1,191	126	5,255	0	0	0	16,626	18,832	△ 2,206	△ 11.7
	広告料	0	1,610	21	0	0	3	544	0	0	3	0	0	0	2,181	1,738	443	25.5
	その他	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0.0
	計	738	19,698	2,590	1,087	0	4,421	919	3,665	224	9,938	0	0	0	43,280	45,123	△ 1,843	△ 4.1
13 委託料	1,023	141,453	33,528	156,574	0	96,044	6,634	128,121	6,181	127,353	0	0	0	0	696,911	762,607	△ 65,696	△ 8.6
14 使用料及賃借料	24	20,367	287	3,414	0	3,758	520	17,338	26	9,383	0	0	0	0	55,117	51,921	3,196	6.2
15 工事請負費	0	204,163	2,219	0	0	147,010	1,447	241,217	0	24,840	0	0	0	0	620,896	437,562	183,334	41.9
16 原材料費	0	424	34	93	0	2,160	102	2,646	0	361	0	0	0	0	5,820	2,959	2,861	96.7
17 公有財産購入費	0	2,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,000	8,398	△ 6,398	△ 76.2
18 備品購入費	0	18,929	1,500	8,932	0	10,751	135	5,741	3,422	20,959	0	0	0	0	70,369	89,790	△ 19,421	△ 21.6
19 負担金補助金 及交付金	2,037	192,607	253,735	188,852	899	175,896	27,621	7,110	478,224	53,263	0	0	0	0	1,380,244	1,797,274	△ 417,030	△ 23.2
20 扶助費	0	0	327,126	913	0	0	0	0	0	2,975	0	0	0	0	331,014	321,818	9,196	2.9
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 及賠償金 還金利息 及割引料	0	1,327	0	0	0	54	0	705	0	0	0	0	0	0	2,086	7,812	△ 5,726	△ 73.3
23 投資及出資金	0	25,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	25,000	0	25,000	皆増
24 積立金	0	415,482	41,635	0	0	55,022	0	0	0	1	0	0	0	0	512,140	602,497	△ 90,357	△ 15.0
25 寄附金	0	1,549	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,549	0	1,549	皆増
26 公課費	0	164	87	27	0	68	0	427	48	326	0	0	0	0	1,147	1,446	△ 299	△ 20.7
27 繰出金	0	0	201,319	253,106	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	454,425	514,805	△ 60,380	△ 11.7
予備費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0.0
合計	67,405	1,466,956	986,479	678,837	899	604,716	78,535	512,367	489,874	534,655	0	537,739	0	0	5,958,462	6,350,792	△ 392,330	△ 6.2