

平成23年度決算  
と  
平成24年度上半期

# 有田川町の財政事情

平成23年度の決算額、および平成24年度の平成24年9月30日現在の予算額についての状況を公表します。この財政事情は町民の皆さんに町財政の現況をお知らせし、その実態についてご理解をいただくためのものです。

■お問い合わせ  
吉備庁舎  
企画財政課

## 各会計の決算状況

(単位：千円)

会計区分	収入済額	支出済額	差引	翌年度へ繰り越すべき財源	実質収支額	平成23年度末地方債残高
1. 一般会計	16,978,355	16,562,163	416,192	123,269	292,923	23,152,521
2. 国民健康保険事業特別会計	3,631,584	3,554,636	76,948	0	76,948	0
3. 介護保険事業特別会計	2,489,383	2,479,256	10,127	0	10,127	0
4. 後期高齢者医療特別会計	678,510	673,832	4,678	0	4,678	0
5. 簡易水道事業特別会計	718,417	711,303	7,114	6,627	487	2,981,914
6. 農業集落排水事業特別会計	293,369	293,369	0	0	0	2,157,603
7. 簡易排水事業特別会計	1,744	1,744	0	0	0	7,938
8. 浄化槽事業特別会計	7,742	7,742	0	0	0	51,020
9. かなや明恵峡温泉特別会計	106,931	106,931	0	0	0	0
10. 特別養護老人ホーム等事業特別会計	11,043	10,623	420	0	420	0
11. 公共下水道事業特別会計	1,033,324	1,033,324	0	0	0	4,727,748
12. 岩倉財産区管理会特別会計	20	20	0	0	0	0
13. 粟生財産区管理会特別会計	535	0	535	0	535	0
14. 城山山林財産区管理会特別会計	1,817	0	1,817	0	1,817	0
15. 八幡山林財産区管理会特別会計	1,067	948	119	0	119	0
16. 安諦山林財産区管理会特別会計	113	0	113	0	113	0
合計	25,953,954	25,435,891	518,063	129,896	388,167	33,078,744

## 一般会計予算の決算状況

(単位：千円)

歳入科目	収入済額	歳入割合(%)	歳出科目 (目的別)	支出済額	歳出割合(%)
1. 町税	2,886,263	17.0	1. 議会費	133,878	0.8
2. 地方譲与税	183,378	1.1	2. 総務費	2,163,564	13.1
3. 利子割交付金	13,030	0.1	3. 民生費	3,459,458	20.9
4. 配当割交付金	7,552	0.0	4. 衛生費	1,233,496	7.4
5. 株式譲渡所得割交付金	1,554	0.0	5. 労働費	134,827	0.8
6. 地方消費税交付金	225,125	1.3	6. 農林水産業費	1,606,729	9.7
7. ゴルフ場利用税交付金	42,939	0.2	7. 商工費	143,232	0.9
8. 自動車取得税交付金	43,063	0.3	8. 土木費	802,523	4.8
9. 地方特例交付金	52,373	0.3	9. 消防費	839,583	5.1
10. 地方交付税	7,209,367	42.5	10. 教育費	1,965,307	11.9
11. 交通安全対策特別交付金	4,885	0.0	11. 災害復旧費	478,055	2.9
12. 分担金及び負担金	198,952	1.2	12. 公債費	2,745,876	16.6
13. 使用料	93,634	0.6	13. 諸支出金	855,625	5.1
14. 手数料	38,245	0.2	14. 予備費	0	0.0
15. 国庫支出金	1,260,395	7.4	合計	16,562,163	100.0
16. 県支出金	1,415,500	8.3			
17. 財産収入	29,590	0.2			
18. 寄附金	1,705	0.0			
19. 繰入金	100,306	0.6			
20. 繰越金	417,984	2.5			
21. 諸収入	208,415	1.2			
22. 町債	2,544,100	15.0			
合計	16,978,355	100.0			

一般会計決算額を1人当たりに換算すると!

1人当たりの町税負担額  
**104,006円** (3.6%増)

1人当たりの町債残高  
**834,295円** (1.7%増)

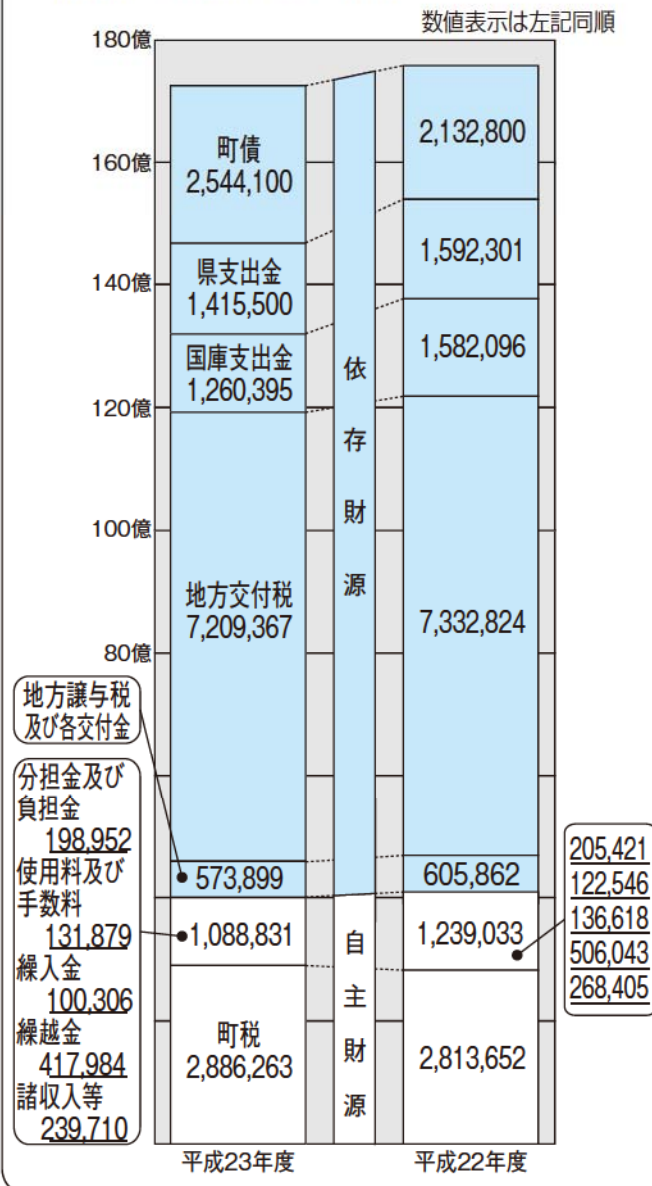
※ ( ) 内は前年比



①平成23年度決算のあらまし

## 一般会計《歳入》

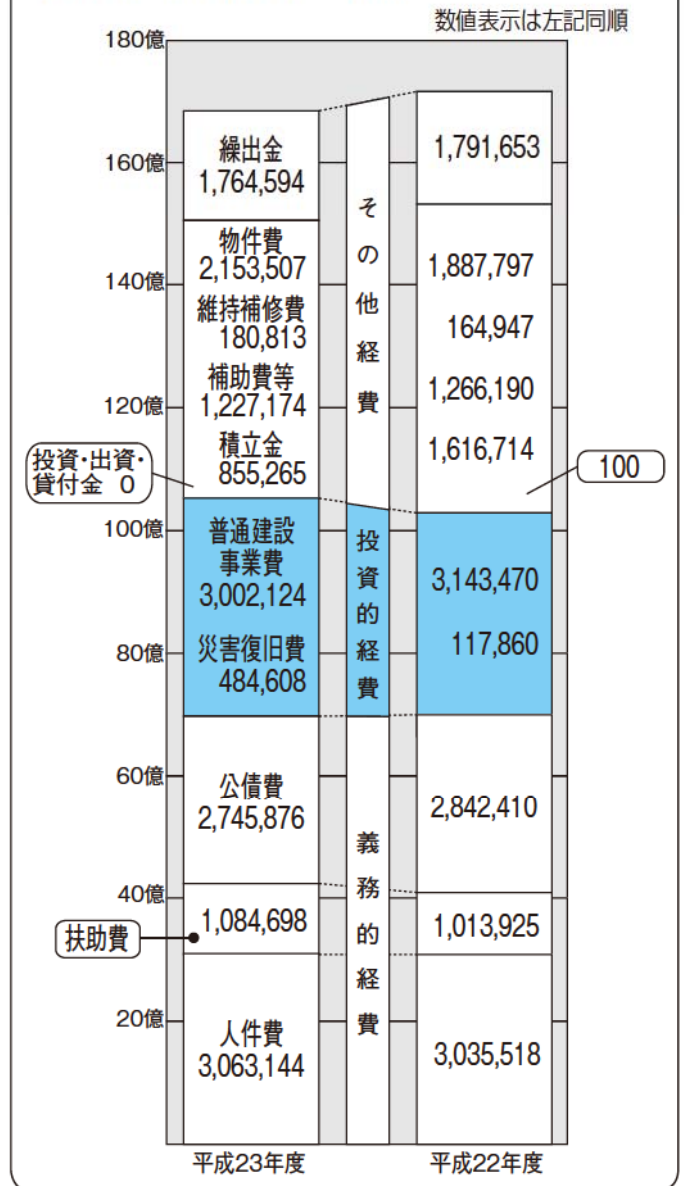
169億7,835万5千円 (単位:千円)  
(前年比-3億2,021万3千円)



## 一般会計《歳出》

(性質別決算額)

165億6,216万3千円 (単位:千円)  
(前年比-3億1,842万1千円)



## 平成23年度決算の概要

### ○歳入について

昨年度と比べて3億2,021万3千円の減少となりました。項目別で増額・減額となった主なものは次のとおりです。

#### ★増額

- ・地方債 (+4億1,130万円) …金屋庁舎改築、吉備中学校改築、あさぎり周辺整備等の事業を実施した事による増加。
- ・地方税 (+7261万1千円)

#### ★減額

- ・国庫支出金 (-3億2,170万1千円) …経済危機対策関連事業が終了した事や、学校の教育環境整備事業が終了した事による減額。
- ・県支出金 (-1億7,680万1千円) …緊急雇用創出事業の縮小など。
- ・地方交付税 (-1億2,345万7千円)
- ・譲与税・交付金等 (-3,196万3千円)

### ○歳出について

昨年度と比べて3億1,842万1千円の減少となりました。項目別で増額・減額となった主なものは次のとおりです。

#### ★増額

- ・災害復旧事業費 (+3億6,674万8千円) …台風12号被害の復旧により増額。
- ・扶助費 (+7,077万3千円) …障害福祉サービス、子ども手当、こども医療費などで増加。

#### ★減額

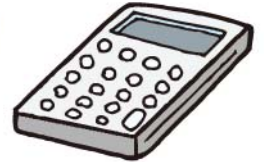
- ・普通建設事業費 (-1億4,134万6千円) …一部事業では大きく増加しているが、それ以上に前年度で完了となった事業が大きく影響し全体では減少。
- ・積立金 (-7億6,108万9千円) …財政調整基金、雇用創出基金等積立金の減少。
- ・公債費 (-9,653万4千円)

今年度は台風による大きな被害が出て災害復旧費の大幅な増により投資的経費が、また社会保障面でも手当・医療費の支給増により扶助費がそれぞれ増加しました。一方積立金などのその他経費が減少したことにより決算規模が縮小しましたが、今後においても義務的経費の削減と、自主財源確保の努力が必要であります。



## 公営企業会計の決算状況

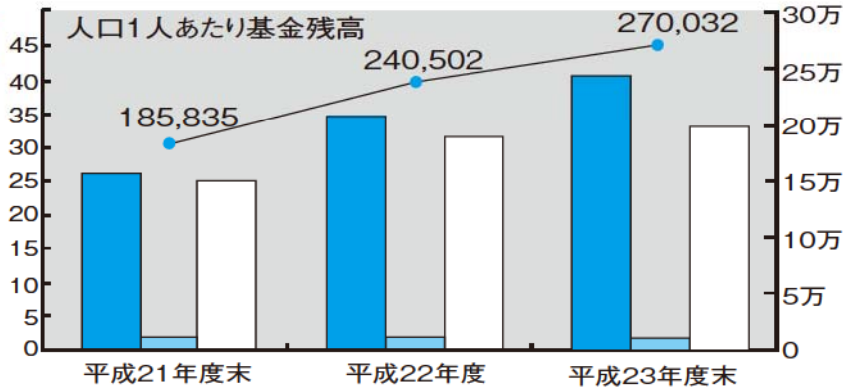
(単位:千円)



	収入済額	支出済額	差引	平成23年度末地方債残高
1. 上水道事業会計(収益的)	400,352	318,934	81,418	948,912
2. 上水道事業会計(資本的)	151,695	243,256	△91,561	

## 基金(貯金)残高の状況

基金残高: 億円



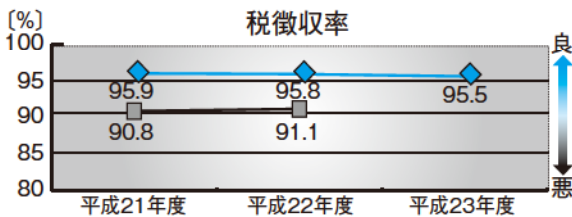
一人あたり残高: 円

■ 財政調整基金  
■ 減債基金  
■ その他特定目的基金  
● 人口1人あたり基金残高

23年度は財政調整基金へ6億円、退職手当基金へ1億円、地域振興基金へ1億円の原資積立を行いました。また、金屋庁舎改築へ4,800万円、吉備中学校建設へ700万円、太陽光発電設置補助・ごみ減量推進へ1,000万円を目的基金から取り崩しています。

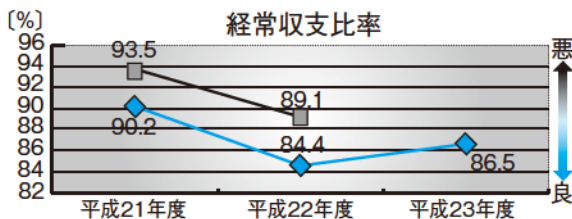
基金種別	平成21年度末	平成22年度	平成23年度末
財政調整基金	26億2,268万5千円	34億2,795万2千円	40億3,637万6千円
減債基金	1億6,447万7千円	1億6,539万7千円	1億6,578万8千円
その他目的基金	24億6,900万6千円	31億4,408万8千円	32億9,148万1千円
合計	52億5,616万8千円	67億3,743万7千円	74億9,364万5千円

## 主な財政指標



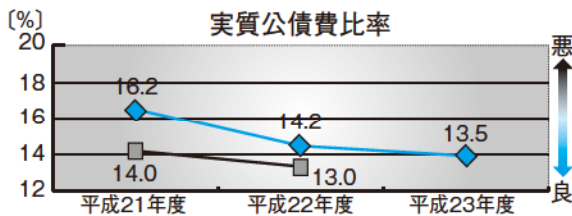
### ○税徴収率について

平成23年度の当比率については、昨年度に比べ0.3ポイント減少しましたが、これは滞納者件数が増加したことが原因となっています。



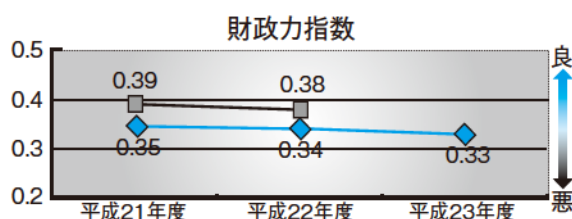
### ○経常収支比率について

当比率は、経常的な経費にあてる経常一般財源の収入がどの程度あるかを表し、比率が低いほど財政構造に余裕があると言われていいます。通常、市町村では75%以下が望ましいと言われて、23年度の比率については経常経費充当一般財源が減少した事により、2.1ポイント増加しました。



### ○実質公債費比率について

当比率は、公債費の水準を測る指標であり、一般会計が負担する公債費が、標準的な収入に対してどの程度あるかを表します。23年度は0.7ポイント減少し、昨年度と比較して改善しています。今後も計画的な起債の発行を実施していきます。



### ○財政力指数について

地方交付税にどれだけ頼らずに財政運営をしているかを表し、指数が1.0に近いほど財源に余裕があると言えます。平成23年度の指数は0.33となっており、標準的な行政を行うに当たって、67%の財源を国からの交付税等で賄っているという事になります。

## 平成23年度に実施した主な建設事業等

○吉備中学校改築事業	8億1,371万0千円
○金屋庁舎改築事業	5億1,898万6千円
○消防庁舎改築事業	1億6,873万3千円
○農山漁村活性化支援(あさぎり周辺整備)	1億6,596万3千円
○農村総合整備事業(小川地区整備)	1億390万0千円
○育成林整備事業(林道整備)	8,882万7千円
○金屋中井原排水路整備事業	4,800万0千円
○しみず地域まるごと体験観光創出事業	2,300万0千円
○高規格救急車更新事業	2,946万0千円

※各指標に係る、平成23年度の県下市町村平均値は、公表されておりません。

## 一般会計予算の執行状況

\*一般会計および公共下水道事業特別会計、簡易水道事業特別会計は、現年度予算に前年度からの繰越予算を合算しています。  
※平成24年9月30日現在(単位:千円、%)

歳入科目	予算額	収入済額	執行率	歳出科目	予算額	支出済額	執行率
1. 町 税	2,684,428	1,936,582	72.1	1. 議 会 費	121,284	65,621	54.1
2. 地 方 譲 与 税	167,400	53,564	32.0	2. 総 務 費	1,354,324	660,111	48.7
3. 利 子 割 交 付 金	13,000	4,127	31.7	3. 民 生 費	3,754,632	984,731	26.2
4. 配 当 割 交 付 金	3,500	2,536	72.5	4. 衛 生 費	1,258,791	394,448	31.3
5. 株式譲渡所得割交付金	1,700	0	0.0	5. 労 働 費	73,302	23,878	32.6
6. 地方消費税交付金	215,700	122,950	57.0	6. 農林水産業費	1,985,962	339,607	17.1
7. ゴルフ場利用税交付金	41,900	15,626	37.3	7. 商 工 費	204,283	96,276	47.1
8. 自動車取得税交付金	41,400	18,303	44.2	8. 土 木 費	993,596	255,761	25.7
9. 地方特例交付金	10,292	10,292	100.0	9. 消 防 費	1,189,111	296,582	24.9
10. 地方交付税	6,682,157	4,679,383	70.0	10. 教 育 費	3,836,032	650,230	17.0
11. 交通安全対策特別交付金	3,900	2,484	63.7	11. 災害復旧費	877,321	155,484	17.7
12. 分担金及び負担金	203,173	82,628	40.7	12. 公 債 費	2,627,552	818,975	31.2
13. 使 用 料	92,258	30,900	33.5	13. 諸 支 出 金	131,930	9,559	7.2
14. 手 数 料	37,612	18,345	48.8	14. 予 備 費	56,824	0	0.0
15. 国 庫 支 出 金	1,658,741	266,836	16.1	合 計	18,464,944	4,751,263	25.7
16. 県 支 出 金	1,777,869	102,459	5.8				
17. 財 産 収 入	17,764	12,387	69.7				
18. 寄 附 金	5,056	722	14.3				
19. 繰 入 金	391,704	0	0.0				
20. 繰 越 金	178,823	416,192	232.7				
21. 諸 収 入	144,267	52,310	36.3				
22. 町 債	4,092,300	0	0.0				
合 計	18,464,944	7,828,626	42.4				

## 基金の状況

\*平成24年9月30日現在  
(単位:千円)

区 分	現在高
財政調整基金	4,041,494
減 債 基 金	166,075
そ の 他 目 的 基 金	3,295,636
合 計	7,503,205

## 特別会計の執行状況

※平成24年9月30日現在 (単位:千円、%)

会 計 区 分	予算額	収入済額	執行率	支出済額	執行率
1. 国民健康保険事業特別会計	3,729,212	1,534,314	41.1	1,603,572	43.0
2. 後期高齢者医療特別会計	684,420	89,055	13.0	249,529	36.5
3. 介護保険特別会計	2,617,186	1,000,634	38.2	1,094,250	41.8
4. 簡易水道事業特別会計	699,378	109,110	15.6	223,303	31.9
5. 農業集落排水事業特別会計	300,695	18,113	6.0	127,502	42.4
6. 簡易排水事業特別会計	1,990	480	24.1	825	41.5
7. 浄化槽事業特別会計	8,529	1,823	21.4	2,388	28.0
8. かなや明恵峡温泉特別会計	126,712	49,513	39.1	56,488	44.6
9. 特別養護老人ホーム等事業特別会計	2,939	837	28.5	417	14.2
10. 公共下水道事業特別会計	1,292,162	95,971	7.4	390,479	30.2
11. 岩倉財産区管理会特別会計	57	0	0.0	0	0.0
12. 粟生財産区管理会特別会計	492	535	108.7	0	0.0
13. 城山山林財産区管理会特別会計	1,820	1,892	104.0	0	0.0
14. 八幡山林財産区管理会特別会計	1,204	119	9.9	0	0.0
15. 安謐山林財産区管理会特別会計	113	113	100.0	0	0.0
合 計	9,466,909	2,902,509	30.7	3,748,753	39.6

## 地方債及び一時借入金の状況

※平成24年9月30日現在(単位:千円)

区 分	現在高
1. 一 般 会 計	22,013,013
2. 簡易水道事業特別会計	2,880,484
3. 農業集落排水事業特別会計	2,102,748
4. 簡易排水事業特別会計	7,719
5. 浄化槽事業特別会計	49,508
6. 公共下水道事業特別会計	4,709,543
7. 上水道事業会計	925,123
合 計	32,688,138
一時借入金 (一般会計及び特別会計)	0



## 公営企業会計の執行状況

※平成24年9月30日現在 (単位:千円、%)

	歳 入			歳 出		
	予算額	収入済額	執行率	予算額	支出済額	執行率
1. 上水道事業会計(収益的)	398,530	205,460	51.6	352,998	134,309	38.0
2. 上水道事業会計(資本的)	161,579	625	0.4	356,560	119,667	33.6

## 一般会計予算額を 1人当たりに換算すると...

※住民基本台帳人口  
(平成24年9月30日現在)  
27,710人

1人当たりの町税負担額 **96,876円** (23年度決算比、-6.9%)

1人当たりに使われるお金(繰越含む)

**666,364円** ( // 、+11.7%)

1人当たりの町債残高 **794,407円** ( // 、-4.8%)