

平成 27 年度決算の概要について

第 1 一般会計の決算状況

1 決算の規模等

平成 27 年度の一般会計の決算状況は、第 1 表のとおり歳入が 64 億 8,317 万 5 千円、歳出が 62 億 2,399 万 7 千円となり、歳入歳出差引額は、2 億 5,917 万 8 千円であります。このうち平成 28 年度に繰り越した事業に要する財源 8,443 万 5 千円を差し引くと、1 億 7,474 万 3 千円の実質黒字となっています。

我が国の経済は、新興国経済の景気減速の影響等もあり輸出が弱含み、個人消費および民間設備投資の回復に遅れが見られたものの、大胆な金融政策、機動的な財政政策、民間投資を喚起する成長戦略を柱とする経済財政政策の推進により、雇用および所得環境が改善し、原油価格の低下等により交易条件が改善する中で、緩やかな回復基調が続いており、今後においても、政府が取りまとめた「一億総活躍社会の実現に向けて緊急に実施すべき対策」を含む各種経済対策の効果もあって、景気は緩やかな回復に向かうことが見込まれるところです。

県内においては、企業活動について生産は持ち直しの動きに足踏みがみられるものの、設備投資は前年を上回る。また、個人消費では一部に弱さがみられるものの、緩やかに持ち直しており、雇用および所得環境が緩やかに改善しているなど、全体として持ち直しの動きが続いていることから、引き続き景気回復に向かうことが期待されるところです。

このような状況の中、平成 27 年度は、町制 60 周年を迎える節目の年となり、かつ、第五次竜王町総合計画の実施 5 年目であり前期基本計画の終了年度に当たることから、前期計画期間中に得られた成果と課題を踏まえて、引き続き各施策の具体化に向けて取り組むことと併せて、本町施策におけるひとつの大きなテーマとしている人口減少問題については、竜王町人口ビジョンおよび竜王町まち・ひと・しごと創生総合戦略を策定し、これらを一体的に取り組むことを念頭に、本町の目指すまちづくりの実現に向けて各政策を具現化するための取組を実施しました。

主な事業として、アグリパーク竜王の懸案事項であった駐車場不足に加えて道の駅化することに対応するため同施設の駐車場拡張等事業 25,058 千円、老朽化による妹背の里屋根等修繕工事 15,890 千円、園児の保育環境の向上のため竜王幼稚園便所改修 22,982 千円、東近江行政組合消防出張所の移転により竜王消防出張所土地造成工事 32,514 千円、竜王消防出張所に併設する地域防災拠点施設整備工事 48,045 千円等を実施しました。

また、ソフト事業としては、マイナンバーの運用開始に伴い中間サーバ利用負担金 5,586 千円および個人番号関連委任事務負担金 3,488 千円、地域福祉コーディネーターの新設を含めた社会福祉協議会交付金 30,414 千円、国の交付金を活用した地域経済循環創造事業補助金 10,000 千円、プレミアム商品券発行事業補助金 8,481 千円および子育て応援軽自動車購入助成事業補助金 950 千円、避難所未整備自治会への避難所整備のための補助金として自主防災組織強化施設整備事業等補助金 3,000 千円等の事業ならびに 2 名の地域おこし協力隊への地域おこし協力隊隊員報償費 3,652 千円、地域産業の活性化と町の PR を兼ねたふるさと納税の返礼品のためのふるさと納税推進報償費 48,355 千円等の事業を実施しました。

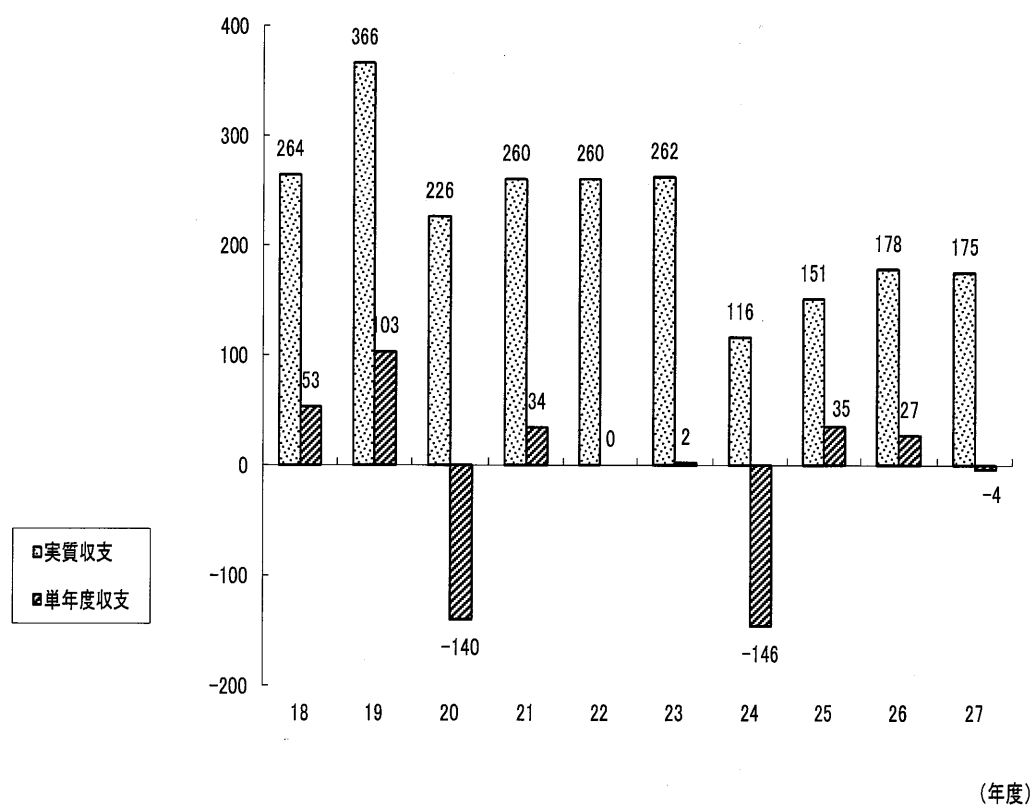
第1表 平成27年度一般会計決算の状況

(単位 千円)

区 分	平 成 2 7 年 度		平 成 2 6 年 度	
	決 算 額	対 前 年 度 比率 (%)	決 算 額	対 前 年 度 比率 (%)
歳 入 総 額 a	6,483,175	1.1	6,412,586	1.3
歳 出 総 額 b	6,223,997	4.4	5,963,847	△ 2.3
歳入歳出差引額 (a-b) c	259,178	△ 42.2	448,739	95.1
翌年度へ繰越すべき財源 d	84,435	△ 68.8	270,434	242.4
(内 訳)				
継続費通次繰越額	—		—	
繰越明許費繰越額	84,435	△ 68.8	270,434	242.4
事故繰越し繰越額	—		—	
実質収支額 (c-d) e	174,743	△ 2.0	178,305	18.1
単年度収支額 (e-前年度のe)	△ 3,562	△ 113.1	27,278	△ 21.5

第2表 実質収支および単年度収支の推移

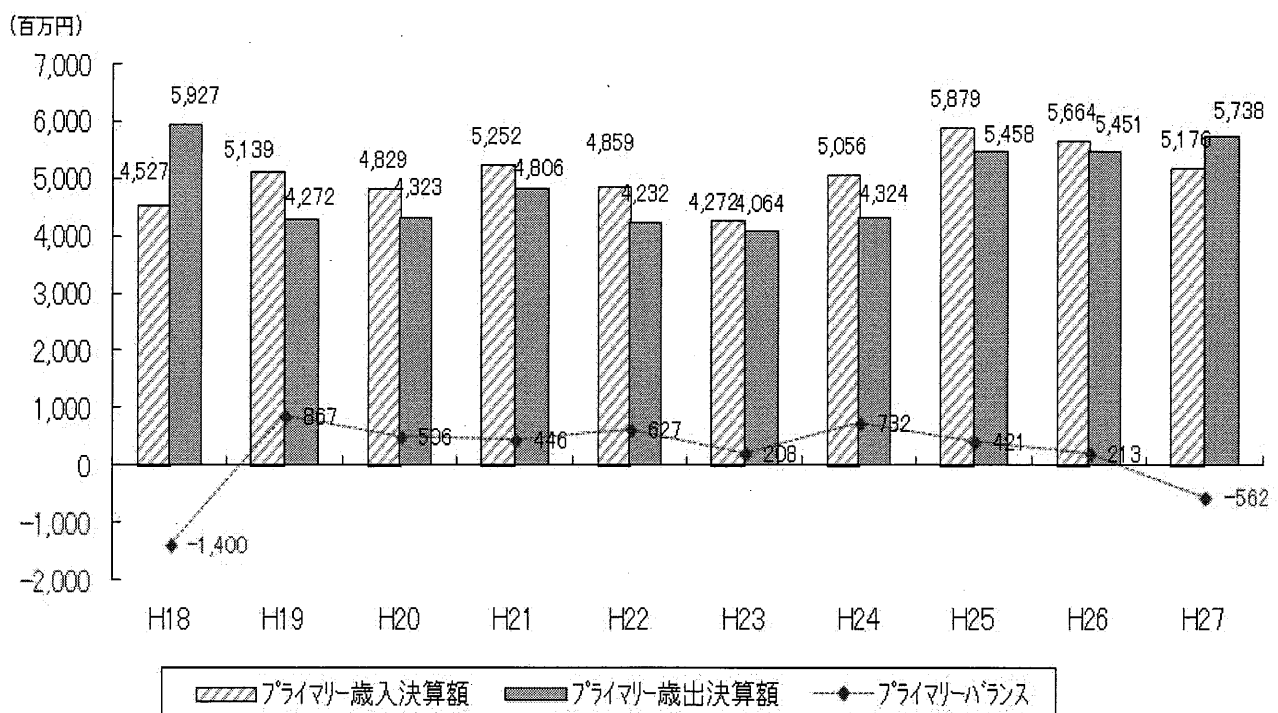
(百万円)



過去 10 箇年のプライマリーバランスの推移を見ると、平成 27 年度は平成 18 年度以来となるマイナスとなっています。この要因としては、町税（法人町民税法人税割）が大きく減少したことに加えて、社会保障関連経費をはじめとする経常的な行政経費の増加、竜王中学校灯油流出事故による突発的な財政需要が発生したこと等により歳出が増加したことによるものであります。今後においても公共施設の維持修繕経費等の増加が見込まれるため、公共施設の総合的かつ計画的な管理を推進することにより普通建設事業を平準化する一方で、各種基金の充実や活用について引き続き取り組みつつ、安定期な財政運営の実現に努めていきます。

なお、プライマリーバランスがプラスであれば、町債の元利償還金、積立金等を除く全ての歳出が町債の発行に頼らない歳入で賄えていることとなり、逆にマイナスとなると現在の町民が町税等によって負担する以上の行政サービスを受けていることになり、将来世代に負担を送っている状態といえます。

プライマリーバランスの推移



※プライマリー歳入決算額とは、(当該年度の歳入決算額)－(繰越額)－(町債発行額)－(基金取崩額)の額です。

※プライマリー歳出決算額とは、(当該年度の歳出決算額)－(町債元利償還額)－(基金積立金)の額です。

※プライマリーバランスとは、プライマリー歳入決算額とプライマリー歳入決算額の差です。

2 歳入歳出決算

(1) 歳入

平成 27 年度の歳入決算状況は第 3 表のとおりで、その総額は 64 億 8,317 万 5 千円となり、前年度と比べて 7,058 万 9 千円の増となっております。予算額に対しましては 98.3%で 1 億 1,185 万 7 千円の減となっております。次に自主財源と依存財源の構成状況をみますと、第 4 表のとおり、歳入総額に占める構成比は自主財源 72.6%（前年度 73.1%）依存財源 27.4%（前年度 26.9%）となっており、全体に占める自主財源の割合は、前年度に引き続き依存財源を上回り、自主財源比率においては、前年度より 0.5 ポイントの減となっています。

また、歳入決算額の年次別推移は、第5表および第6表のとおりです。

第3表 平成27年度一般会計歳入決算状況

(単位 千円)

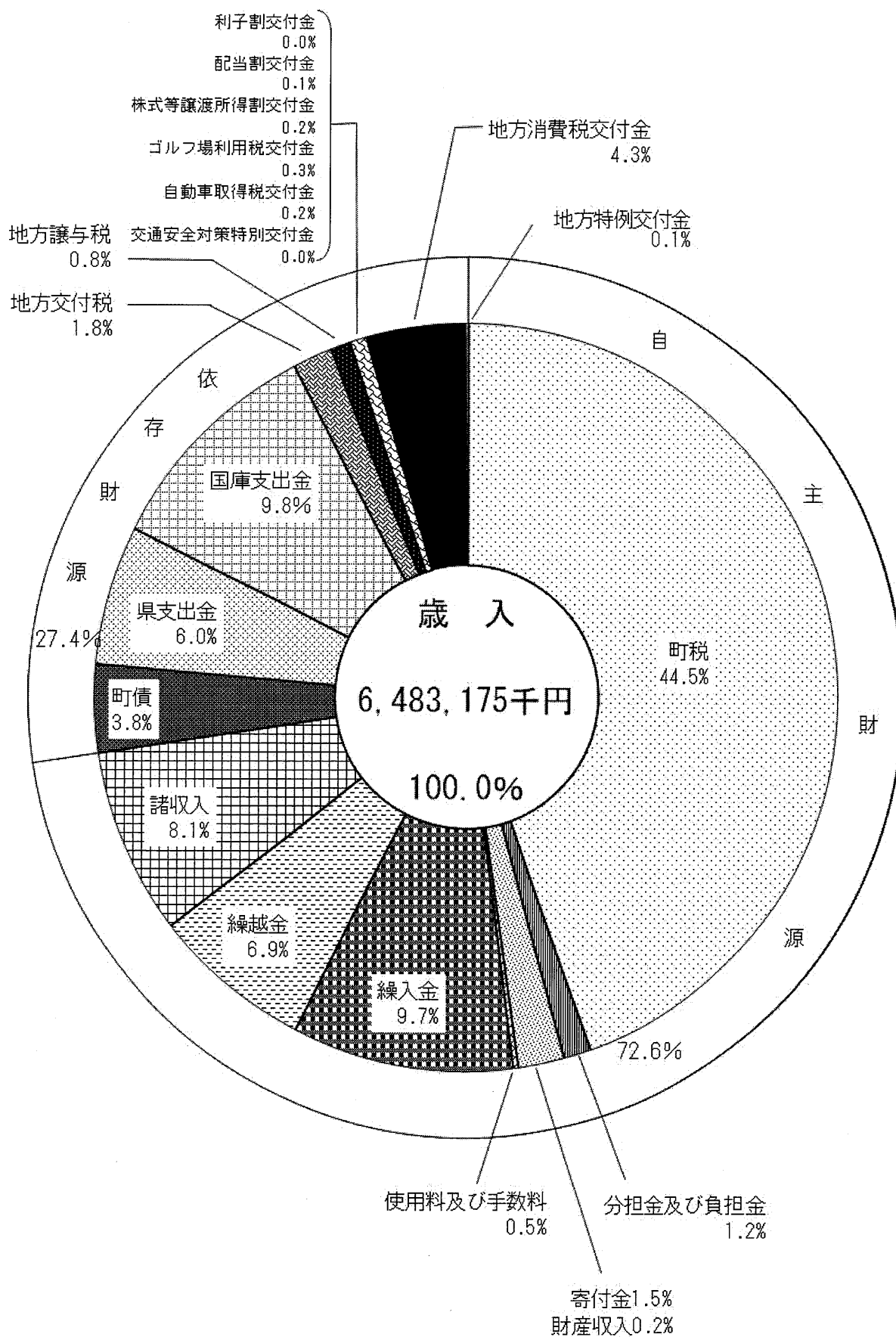
款 別	予 算 規 模			調 定 額	収 入 済 額 (B)	予 算 に 比 し 増 減 額 (B)-(A)	(B)/(A) (%)
	予 算 額	繰越事業費 財源充当額	計 (A)				
町 税	2,846,863		2,846,863	2,960,539	2,887,500	40,637	101.4
地 方 譲 与 税	50,000		50,000	48,589	48,589	△ 1,411	97.2
利 子 割 交 付 金	3,500		3,500	2,968	2,968	△ 532	84.8
配 当 割 交 付 金	6,000		6,000	9,302	9,302	3,302	155.0
株式等譲渡所得割 交 付 金	1,000		1,000	10,074	10,074	9,074	1,007.4
地方消費税交付金	300,000		300,000	276,367	276,367	△ 23,633	92.1
ゴルフ場利用税 交 付 金	20,000		20,000	19,989	19,989	△ 11	99.9
自 動 車 取 得 税 交 付 金	6,000		6,000	13,000	13,000	7,000	216.7
地方特例交付金	6,000		6,000	6,443	6,443	443	107.4
地 方 交 付 税	70,625		70,625	113,220	113,220	42,595	160.3
交 通 安 全 対 策 特 別 交 付 金	2,000		2,000	2,015	2,015	15	100.8
分担金及び負担金	75,738		75,738	75,229	75,153	△ 585	99.2
使用料及び手数料	33,798		33,798	33,415	33,352	△ 446	98.7
国 庫 支 出 金	657,724	76,932	734,656	637,626	637,626	△ 97,030	86.8
県 支 出 金	445,078		445,078	391,028	391,028	△ 54,050	87.9
財 産 収 入	9,769		9,769	15,137	15,137	5,368	154.9
寄 付 金	95,201		95,201	97,675	97,675	2,474	102.6
繰 入 金	627,532		627,532	625,490	625,490	△ 2,042	99.7
繰 越 金	178,304	270,434	448,738	448,739	448,739	1	100.0
諸 収 入	517,856		517,856	523,030	523,030	5,174	101.0
町 債	239,978	54,700	294,678	246,478	246,478	△ 48,200	83.6
計	6,192,966	402,066	6,595,032	6,556,353	6,483,175	△ 111,857	98.3

第4表 自主財源と依存財源の構成状況

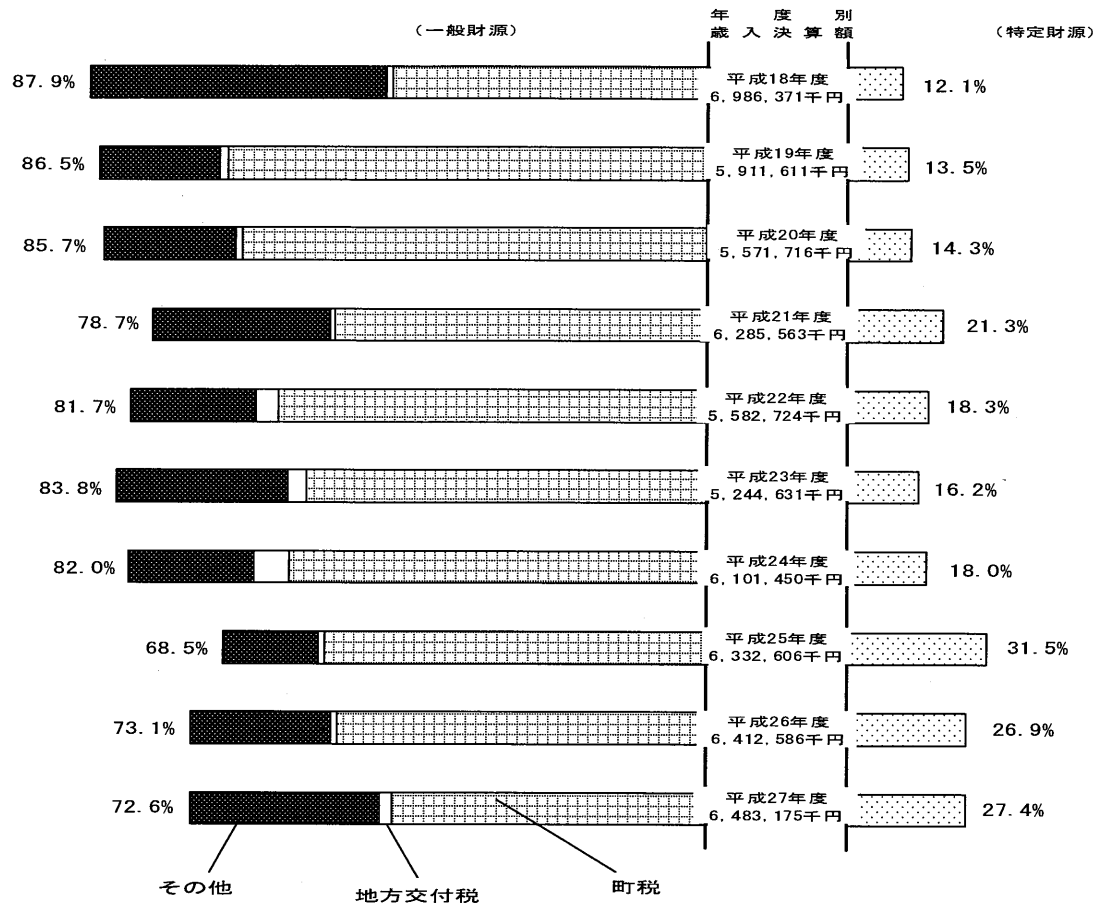
(単位 千円)

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 (%)	増 減 額 (A)-(B)	増 減 率 (%)
自 主 財 源	4,706,076	72.6	4,684,583	73.1	21,493	0.5
町 税	2,887,500	44.5	3,365,739	52.5	△ 478,239	△ 14.2
分担金及び負担金	75,153	1.2	80,825	1.3	△ 5,672	△ 7.0
使用料及び手数料	33,352	0.5	36,508	0.6	△ 3,156	△ 8.6
財 産 収 入	15,137	0.2	11,421	0.2	3,716	32.5
寄 付 金	97,675	1.5	740	0.0	96,935	13099.3
繰 入 金	625,490	9.7	449,626	7.0	175,864	39.1
繰 越 金	448,739	6.9	230,002	3.6	218,737	95.1
諸 収 入	523,030	8.1	509,722	7.9	13,308	2.6
依 存 財 源	1,777,099	27.4	1,728,003	26.9	49,096	2.8
地 方 譲 与 税	48,589	0.8	46,547	0.7	2,042	4.4
利 子 割 交 付 金	2,968	0.0	3,510	0.1	△ 542	△ 15.4
配 当 割 交 付 金	9,302	0.1	11,795	0.2	△ 2,493	△ 21.1
株式等譲渡所得割 交 付 金	10,074	0.2	7,506	0.1	2,568	34.2
地方消費税交付金	276,367	4.3	169,922	2.6	106,445	62.6
ゴルフ場利用税 交 付 金	19,989	0.3	19,300	0.3	689	3.6
自動車取得税 交 付 金	13,000	0.2	7,144	0.1	5,856	82.0
地方特例交付金	6,443	0.1	6,852	0.1	△ 409	△ 6.0
地 方 交 付 税	113,220	1.8	58,291	0.9	54,929	94.2
交通安全対策 特 別 交 付 金	2,015	0.0	1,938	0.0	77	4.0
国 庫 支 出 金	637,626	9.8	773,564	12.1	△ 135,938	△ 17.6
県 支 出 金	391,028	6.0	437,334	6.8	△ 46,306	△ 10.6
町 債	246,478	3.8	184,300	2.9	62,178	33.7
合 計	6,483,175	100.0	6,412,586	100.0	70,589	1.1

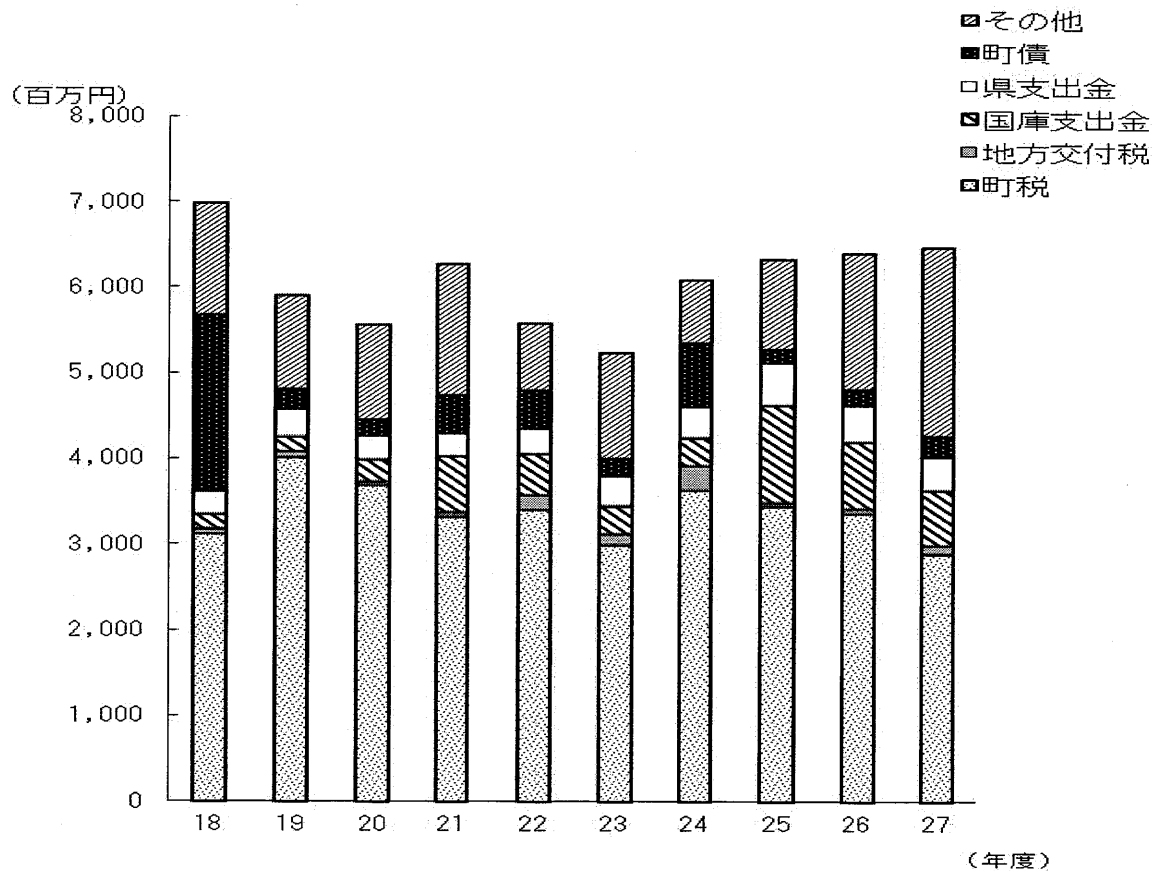
歳入（自主財源と依存財源の構成状況）



第5表 一般財源と特定財源の割合の年度別推移



第6表 一般会計歳入決算額の推移



(2) 歳出

平成 27 年度の歳出決算の状況は、第 7 表および第 8 表のとおりで、その総額は 62 億 2,399 万 7 千円となり、前年度に比べて 2 億 6,015 万円の増、予算額に対する執行は 94.4%となっております。

また、情報系システム開発・管理事業、情報セキュリティ強化対策事業、地域安全対策事業、第 5 次総合計画策定事業、篠原駅周辺都市基盤整備事業、住民基本台帳ネットワークシステム整備事業、障害者施設整備等事業、子ども・子育て支援事業、農林公園施設管理事業、道路橋梁整備事業、竜王インター周辺地区整備事業、企業立地促進事業、若者交竜事業および竜王近江牛等特産品発信事業について、事業繰越を行いました。次に、決算の内容を性質別に分類しますと第 8 表のとおりで、構成比におきましては人件費、公債費などの義務的経費が 38.9%、投資的経費が 17.7%、その他の経費が 43.4%となっています。また、歳出決算額の年次別推移は、第 9 表のとおりです。

第 7 表 平成 27 年度一般会計歳出決算状況

(単位 千円)

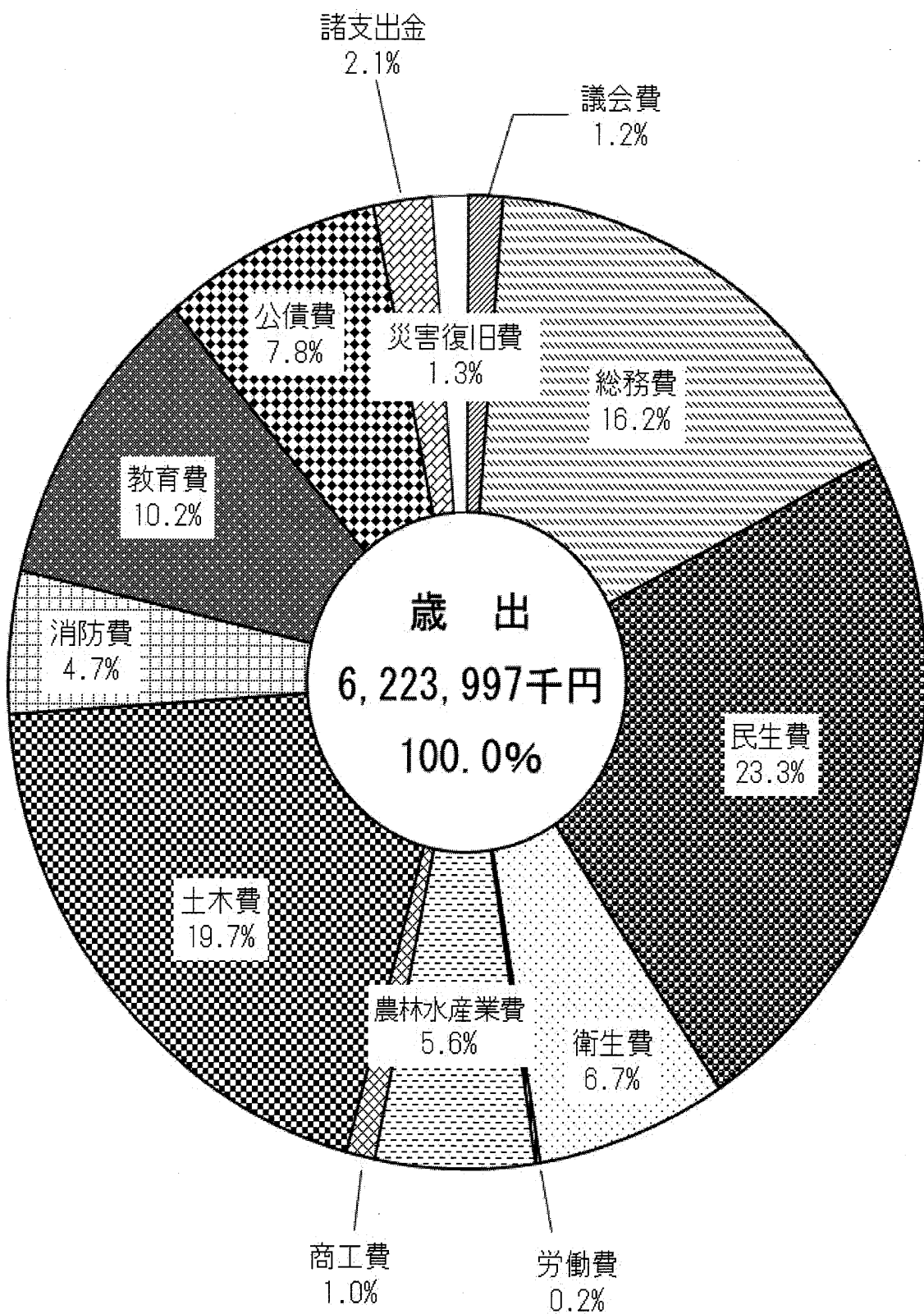
款 別	予 算 現 額				支 出 済 額 (B)	翌 年 度 繰 越 額 (C)	不 用 額 (A)-(B) -(C)	(B)/(A) (%)
	予 算 額	繰越事業費 繰越額	予 備 費 支 出 額	計 (A)				
議 会 費	74,337			74,337	73,929		408	99.5
総 務 費	980,520	97,574	3,363	1,081,457	1,006,039	55,947	19,471	93.0
民 生 費	1,516,782	3,368	42	1,520,192	1,451,444	8,496	60,252	95.5
衛 生 費	418,666	4,828		423,494	418,020		5,474	98.7
労 働 費	10,534			10,534	10,520		14	99.9
農林水産業費	419,805		132	419,937	350,544	23,400	45,993	83.5
商 工 費	71,499	21,560		93,059	63,783	28,600	676	68.5
土 木 費	1,058,191	274,342		1,332,533	1,226,173	96,760	9,600	92.0
消 防 費	298,890	394	43	299,327	295,749		3,578	98.8
教 育 費	644,983		593	645,576	634,860		10,716	98.3
公 債 費	484,657			484,657	484,097		560	99.9
諸 支 出 金	129,831			129,831	129,825		6	100.0
災害復旧費	79,271			79,271	79,014		257	99.7
予 備 費	5,000		△ 4,173	827			827	0.0
計	6,192,966	402,066	0	6,595,032	6,223,997	213,203	157,832	94.4

第 8 表 性質別歳出決算状況

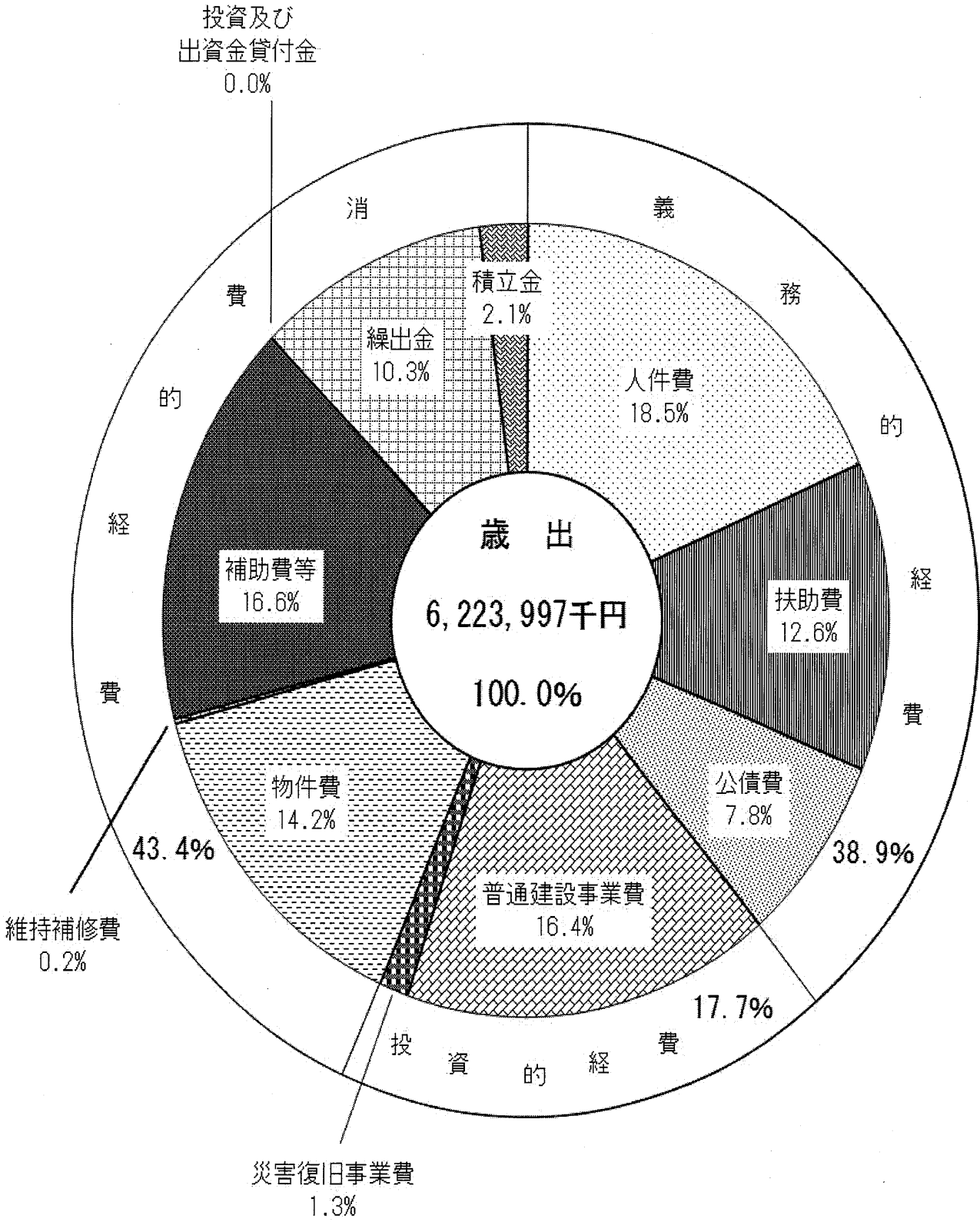
(単位 千円)

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 (%)	増 減 額 (A)-(B)	(A)/(B) (%)
義 務 的 経 費	2,421,738	38.9	2,413,466	40.5	8,272	100.3
人 件 費	1,150,031	18.5	1,150,905	19.3	△ 874	99.9
扶 助 費	787,610	12.6	752,887	12.6	34,723	104.6
公 債 費	484,097	7.8	509,674	8.6	△ 25,577	95.0
投 資 的 経 費	1,102,082	17.7	1,130,420	18.9	△ 28,338	97.5
普通建設事業費	1,023,068	16.4	1,050,950	17.6	△ 27,882	97.3
災害復旧事業費	79,014	1.3	79,470	1.3	△ 456	99.4
そ の 他 経 費	2,700,177	43.4	2,419,961	40.6	280,216	111.6
物 件 費	885,277	14.2	944,385	15.9	△ 59,108	93.7
維 持 補 修 費	11,432	0.2	12,267	0.2	△ 835	93.2
補 助 費 等	1,034,195	16.6	768,356	12.9	265,839	134.6
積 立 金	129,758	2.1	61,713	1.0	68,045	210.3
投資及び出資金貸付	1,000	0.0	1,000	0.0	0	100.0
繰 出 金	638,515	10.3	632,240	10.6	6,275	101.0
前年度繰上充用金		0.0		0.0	0	
計	6,223,997	100.0	5,963,847	100.0	260,150	104.4

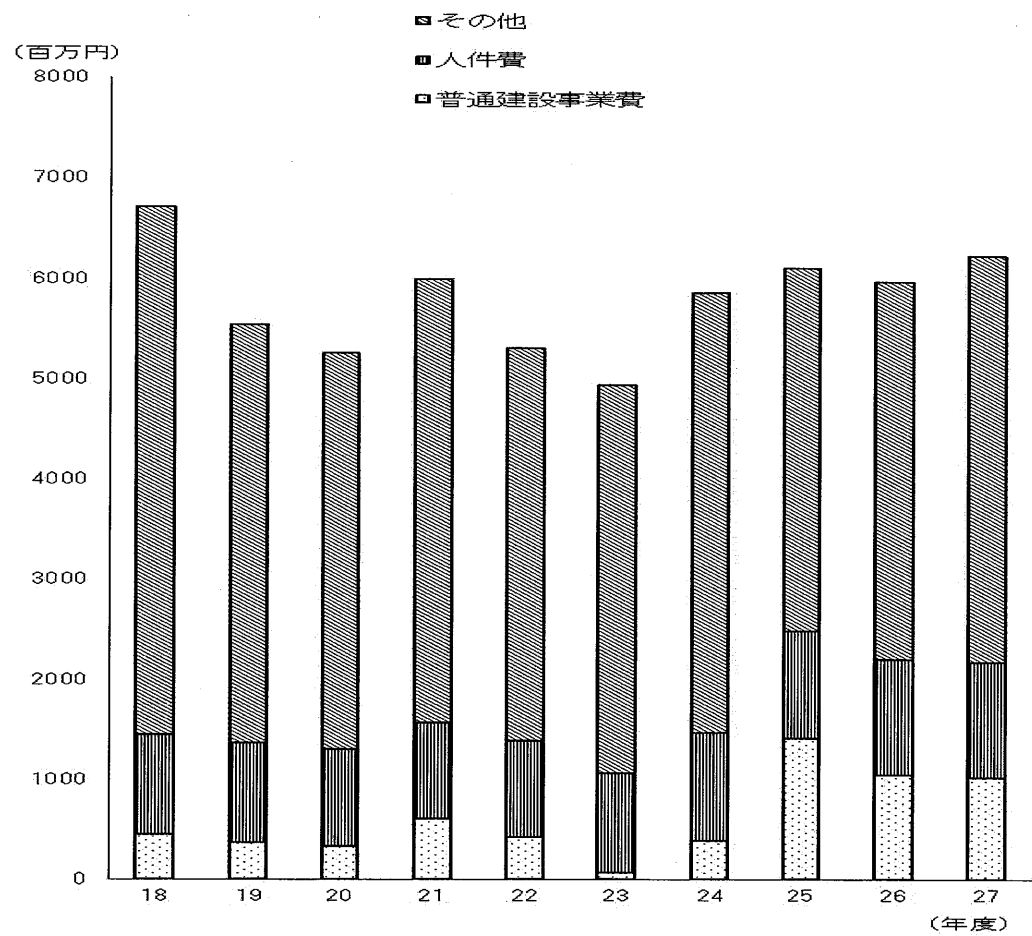
歳出（目的別）



歳出（性質別）



第9表 一般会計歳出決算額の推移



第2 特別会計の決算状況

平成27年度における6会計の歳入歳出決算状況は、第10表のとおりで、歳入総額30億1,309万2千円、歳出総額29億3,019万7千円で、歳入歳出差引額は8,289万5千円となっております。

いずれも会計の設置目的に応じてそれぞれ事業の促進を図ったものです。

第10表 平成27年度特別会計歳入歳出決算状況

(単位 千円)							
会 計 別	予 算 現 額 (A)	収 入 済 額 (B)	支 出 済 額 (C)	歳入歳出 差引残額 (B)-(C)	(B)/(A) (%)	(C)/(A) (%)	
国民健康保険事業 特別会計(事業勘定)	1,310,196	1,289,164	1,245,538	43,626	98.4	95.1	
国民健康保険事業 特別会計(施設勘定)	医 科	8,522	8,447	240	99.1	96.3	
	歯 科	50,715	56,009	48,884	110.4	96.4	
学校給食事業特別会計	61,270	61,463	61,008	455	100.3	99.6	
下水道事業特別会計	689,879	676,255	668,472	7,783	98.0	96.9	
介護保険特別会計	838,470	833,728	810,505	23,223	99.4	96.7	
後期高齢者医療特別会計	89,698	88,026	87,583	443	98.1	97.6	
計	3,048,750	3,013,092	2,930,197	82,895	98.8	96.1	

第3 平成28年度予算上半期の補正状況について

1 一般会計

平成28年度の一般会計の歳入歳出当初予算総額は、62億4,100万円となっておりますが、その後、町議会5月定例会および町議会9月定例会において総額7,750万2千円の追加補正をいたしましたので、現計予算額は63億1,850万2千円で、前年度最終予算額（65億9,503万2千円）に対して4.2%の減となっております。

これらの歳入歳出予算それぞれの構成状況は、第11表および第12表のとおりです。

第11表 平成28年度一般会計歳入予算の補正状況（平成28年9月30日現在）

（単位 千円）

款 別	当 初 予 算 額	町議会5月 定例会補正 予 算 額	町議会9月 定例会補正 予 算 額	合 計	
				予 算 額	構 成 比 (%)
町 税	2,870,933	0	0	2,870,933	45.4
地 方 譲 与 税	48,000	0	0	48,000	0.8
利 子 割 交 付 金	2,500	0	0	2,500	0.0
配 当 割 交 付 金	6,000	0	0	6,000	0.1
株式等譲渡所得割交付金	1,000	0	0	1,000	0.0
地方消費税交付金	300,000	0	0	300,000	4.8
ゴルフ場利用税交付金	20,000	0	0	20,000	0.3
自動車取得税交付金	8,000	0	0	8,000	0.1
地方特例交付金	6,000	0	0	6,000	0.1
地方交付税	152,000	0	0	152,000	2.4
交通安全対策 特別交付金	2,000	0	0	2,000	0.0
分担金及び負担金	77,387	0	2,052	79,439	1.3
使用料及び手数料	31,389	0	0	31,389	0.5
国庫支出金	757,228	1,265	3,485	761,978	12.1
県 支 出 金	544,114	0	425	544,539	8.6
財 産 収 入	8,691	0	0	8,691	0.1
寄 付 金	70,001	0	0	70,001	1.1
繰 入 金	327,845	0	0	327,845	5.2
繰 越 金	20,000	6,716	15,749	42,465	0.7
諸 収 入	629,712	15,300	30,110	675,122	10.7
町 債	358,200	800	1,600	360,600	5.7
計	6,241,000	24,081	53,421	6,318,502	100.0

第 12 表 平成 28 年度一般会計歳出予算の補正状況（平成 28 年 9 月 30 日現在）

1 目的別

（単位 千円）

款 別	当 初 予 算 額	町議会 5 月 定例会補正 予 算 額	町議会 9 月 定例会補正 予 算 額	合 計	
				予 算 額	構 成 比 (%)
議 会 費	75,591	147	21	75,759	1.2
総 務 費	772,696	247	10,860	783,803	12.4
民 生 費	1,597,393	0	462	1,597,855	25.3
衛 生 費	444,619	0	1,231	445,850	7.0
労 働 費	10,657	631	0	11,288	0.2
農 林 水 産 業 費	468,705	162	5,339	474,206	7.5
商 工 費	41,615	0	0	41,615	0.7
土 木 費	1,344,630	17,864	32,765	1,395,259	22.1
消 防 費	239,988	0	0	239,988	3.8
教 育 費	661,971	5,030	4,346	671,347	10.6
公 債 費	468,973	0	△ 1,603	467,370	7.4
諸 支 出 金	108,712	0	0	108,712	1.7
災 害 復 旧 費	450	0	0	450	0.0
予 備 費	5,000	0	0	5,000	0.1
計	6,241,000	24,081	53,421	6,318,502	100.0

2 性質別

（単位 千円）

区 分	当 初 予 算 額	町議会 5 月 定例会補正 予 算 額	町議会 9 月 定例会補正 予 算 額	合 計	
				予 算 額	構 成 比 (%)
人 件 費	1,181,108	214	0	1,181,322	18.7
物 件 費	926,278	6,436	4,711	937,425	14.8
維 持 補 修 費	11,727	0	2,078	13,805	0.2
扶 助 費	835,292	0	100	835,392	13.2
補 助 費 等	1,060,473	631	8,214	1,069,318	16.9
普 通 建 設 事 業 費	1,132,495	16,800	39,859	1,189,154	18.9
公 債 費	468,973	0	△ 1,603	467,370	7.4
積 立 金	108,712	0	0	108,712	1.7
投 資 及 び 出 資 金	0	0	0	0	0.0
貸 付 金	1,970	0	0	1,970	0.0
繰 出 金	508,522	0	62	508,584	8.1
予 備 費	5,000	0	0	5,000	0.1
災 害 復 旧 事 業 費	450	0	0	450	0.0
計	6,241,000	24,081	53,421	6,318,502	100.0

2 特別会計

平成 28 年度の特別会計の歳入歳出当初予算額は、6 会計で 30 億 2,910 万円でありましたが、その後、町議会 5 月定例会および町議会 9 月定例会において総額 853 万 3 千円の追加補正を行いましたので、現計予算額は、30 億 3,763 万 3 千円となっております。

なお、平成 28 年度特別会計予算の上半期における補正の状況は、第 13 表のとおりです。

第 13 表 平成 28 年度特別会計予算の補正状況（平成 28 年 9 月 30 日現在）

（単位 千円）

会 計 別		当 初 予 算 額	町議会 5 月 定例会補正 予 算 額	町議会 9 月 定例会補正 予 算 額	合 計
国民健康保険事業 特別会計（事業勘定）		1,290,300	473	702	1,291,475
国民健康保険事業 特別会計（施設勘定）	医 科	11,300	0	0	11,300
	歯 科	51,500	0	0	51,500
学校給食事業特別会計		59,400	0	0	59,400
下水道事業特別会計		669,000	0	0	669,000
介護保険特別会計		853,800	0	7,358	861,158
後期高齢者医療特別会計		93,800	0	0	93,800
計		3,029,100	473	8,060	3,037,633

第4 平成28年度予算上半期の執行状況について

平成28年度の上半期(4月1日～9月30日)における収入および支出の状況は、第14表のとおりです。

第14表 平成28年度予算執行状況(平成28年9月30日現在)

1 一般会計

(1) 歳入

(単位 千円)

款 別	予 算 現 額			収入済額 (B)	予算に比する 増 減 額 (B)-(A)	(B)/(A) (%)
	予 算 額	繰越事業費 財源充当額	計 (A)			
町 税	2,870,933		2,870,933	1,872,038	△ 998,895	65.2
地 方 譲 与 税	48,000		48,000	13,314	△ 34,686	27.7
利 子 割 交 付 金	2,500		2,500	818	△ 1,682	32.7
配 当 割 交 付 金	6,000		6,000	1,752	△ 4,248	29.2
株式等譲渡所得割交付金	1,000		1,000	0	△ 1,000	0.0
地 方 消 費 税 交 付 金	300,000		300,000	149,245	△ 150,755	49.7
ゴルフ場利用税交付金	20,000		20,000	7,744	△ 12,256	38.7
自 動 車 取 得 税 交 付 金	8,000		8,000	3,236	△ 4,764	40.5
地 方 特 例 交 付 金	6,000		6,000	6,038	38	100.6
地 方 交 付 税	152,000		152,000	97,469	△ 54,531	64.1
交通安全対策特別交付金	2,000		2,000	1,073	△ 927	53.7
分 担 金 及 び 負 担 金	79,439		79,439	26,308	△ 53,131	33.1
使 用 料 及 び 手 数 料	31,389		31,389	15,485	△ 15,904	49.3
国 庫 支 出 金	761,978	82,368	844,346	173,781	△ 670,565	20.6
県 支 出 金	544,539		544,539	71,469	△ 473,070	13.1
財 産 収 入	8,691		8,691	7,626	△ 1,065	87.7
寄 付 金	70,001		70,001	20,766	△ 49,235	29.7
繰 入 金	327,845		327,845	0	△ 327,845	0.0
繰 越 金	42,465	84,435	126,900	259,178	132,278	204.2
諸 収 入	675,122		675,122	279,930	△ 395,192	41.5
町 債	360,600	46,400	407,000	0	△ 407,000	0.0
計	6,318,502	213,203	6,531,705	3,007,270	△ 3,524,435	46.0

(2) 歳 出

(単位 千円)

款 別	予 算 現 額				支出済額 (B)	支出未済額 (A)-(B)	(B)/(A) (%)
	予 算 額	前年度繰越 事業費	予 備 費	計 (A)			
議 会 費	75,759			75,759	40,861	34,898	53.9
総 務 費	783,803	55,947	292	840,042	288,254	551,788	34.3
民 生 費	1,597,855	8,496		1,606,351	607,306	999,045	37.8
衛 生 費	445,850			445,850	168,428	277,422	37.8
労 働 費	11,288			11,288	6,048	5,240	53.6
農 林 水 産 業 費	474,206	23,400		497,606	147,208	350,398	29.6
商 工 費	41,615	28,600		70,215	28,855	41,360	41.1
土 木 費	1,395,259	96,760		1,492,019	503,675	988,344	33.8
消 防 費	239,988			239,988	114,090	125,898	47.5
教 育 費	671,347		86	671,433	290,528	380,905	43.3
公 債 費	467,370			467,370	291,726	175,644	62.4
諸 支 出 金	108,712			108,712	870	107,842	0.8
災 害 復 旧 費	450			450	58	392	12.9
予 備 費	5,000		△ 378	4,622	0	4,622	0.0
計	6,318,502	213,203	0	6,531,705	2,487,907	4,043,798	38.1

2 特別会計

(単位 千円)

会 計 別	予 算 現 額 (A)	収入済額 (B)	支出済額 (C)	差 引 (B)-(C)	収 入 率 (B)/(A) (%)	支 出 率 (C)/(A) (%)
国 民 健 康 保 険 事 業 特 別 会 計 (事 業 勘 定)	1,291,475	513,070	544,509	△ 31,439	39.7	42.2
国 民 健 康 保 険 事 業 特 別 会 計 (施 設 勘 定)	医 科	11,300	291	6,872	△ 6,581	2.6
	歯 科	51,500	24,646	23,220	1,426	47.9
学 校 給 食 事 業 特 別 会 計	59,400	31,181	20,416	10,765	52.5	34.4
下 水 道 事 業 特 別 会 計	676,700	291,240	320,500	△ 29,260	43.0	47.4
介 護 保 険 特 別 会 計	861,158	360,343	354,071	6,272	41.8	41.1
後 期 高 齢 者 医 療 特 別 会 計	93,800	26,416	38,248	△ 11,832	28.2	40.8
計	3,045,333	1,247,187	1,307,836	△ 60,649	41.0	42.9

第5 町民負担の状況について

町が行政を進めるための必要な経費の財源は、税金、分担金、負担金あるいは使用料などの形で直接的または間接的に町民のみなさんにご負担いただいています。したがって、その使い道については、各種の事務事業を通じて重点的かつ効率的な運用を図ることにより、その成果が町民全体の福祉の増進のために効果的に還元されるよう十分配慮しているところです。

特に町の財政運営における財源に占める割合が高く、義務的負担をいただいております町税の最近5箇年における負担状況は、第15表のとおりです。

次に、平成28年9月30日現在の現計予算額を見ますと28億7,093万3千円となっています。また、これの税目別収入および町民一人当たりの負担額を見ますと第16表のとおりです。

第15表 町民負担と町財政規模

年度	町 税 負 担		町 財 政 規 模 (歳 出)		町財政支出 に対する 町税の割合	人 口
	総 額	町民一人当たり 負担 額	歳 出 総 額	町 民 一 人 当 たり 額		
	千円	円	千円	円	%	人
24	3,631,199	281,576	5,858,337	454,276	62.0	12,896
25	3,447,531	270,734	6,102,604	479,237	56.5	12,734
26	3,365,739	267,781	5,963,847	474,489	56.4	12,569
27	2,887,500	232,058	6,223,997	500,201	46.4	12,443
28	2,870,933	231,901	6,531,705	527,601	44.0	12,380

(1) 町税負担および町財政規模（歳出）の平成27年度までは決算額、平成28年度は現計予算額です。

(2) 人口は、住民基本台帳による人口で各年度の9月30日現在のものです。

第16表 平成26年度～平成28年度町税収入状況

区 分	平 成 26 年 度 決 算			平 成 27 年 度 決 算			(B)-(A) (A)	平 成 28 年 度 9 月 現 計 予 算			
	収入額 (A)	町民一人当 たり負担額	決 算 構 成 比	収入額 (B)	町民一人当 たり負担額	決 算 構 成 比		予算額 (C)	町民一人当 たり負担額	予 算 構 成 比	(C)-(B) (B)
	千円	円	%	千円	円	%	%	千円	円	%	%
町 民 税	1,417,457	112,774	42.1	918,912	73,850	31.8	△ 35.2	985,510	79,605	34.3	7.2
個 人	636,886	50,671	18.9	632,663	50,845	21.9	△ 0.7	621,210	50,179	21.6	△ 1.8
法 人	780,571	62,103	23.2	286,249	23,005	9.9	△ 63.3	364,300	29,426	12.7	27.3
固定資産税	1,776,635	141,351	52.8	1,796,810	144,403	62.2	1.1	1,713,203	138,385	59.7	△ 4.7
軽自動車税	36,744	2,923	1.1	38,458	3,091	1.4	4.7	42,220	3,410	1.5	9.8
町たばこ税	134,903	10,733	4.0	133,320	10,714	4.6	△ 1.2	130,000	10,501	4.5	△ 2.5
特別土地 保有税	0	0	0.0	0	0	0.0	0.0	0	0	0.0	0.0
計	3,365,739	267,781	100.0	2,887,500	232,058	100.0	△ 14.2	2,870,933	231,901	100.0	△ 0.6

(注) 町民一人当たり負担額は、住民基本台帳による各年度の9月30日現在の人口を用いて算出しました。

第6 町債および一時借入金の状況について

1 町債

町が農林、土木施設や学校、体育文化施設などの大規模な恒久的施設の建設、あるいは農林、土木施設の災害復旧事業などを実施する場合には、一時的に多額の資金が必要となりますが、これらの施設等は、将来にわたって広く町民に利用されるものであるため、その財源について後年度の地域住民においても等しく経費を分担することが適当であるとの考え方から、町債を発行しその財源とすることができるとされています。

町では、これらの施設等の完成後における効果や、国の地方債計画あるいは後年度における財政負担等を十分考慮しながら、町議会の議決や県の同意等を受けて町債を起こし、事業の円滑な実施を図るとともに、行政の効率的な運営に努めています。

なお、平成28年9月30日現在の町債現在高の状況は第17表のとおりです。

第17表 町債の現在高状況

(単位 千円)

目 的 別	平成28年 3月31日現在 現在高 (A)	平成28年4月1日～平成28年9月30日増減			平成28年 9月30日現在 現在高 (A)-(B)+(C)+(D)
		元金償還額 (B)	平成27年度 借入額 (C)	平成28年度 借入額 (D)	
* 一般会計					
1 普通債	1,926,041	150,540	94,300	0	1,869,801
(1) 総務	316,067	20,744	0	0	295,323
(2) 土木	161,947	7,132	39,300	0	194,115
(3) 農林水産	0	0	0	0	0
(4) 商工	10,356	2,435	0	0	7,921
(5) 教育	562,109	31,372	17,200	0	547,937
(6) 庁舎	0	0	0	0	0
(7) 消防	75,557	9,882	35,000	0	100,675
(8) 都市計画	730,022	74,260	2,800	0	658,562
(9) 衛生	0	0	0	0	0
(10) 民生	69,983	4,715	0	0	65,268
2 災害復旧費	47,500	61	0	0	47,439
(1) 土木	1,000	61	0	0	939
(2) 単独災害復旧	46,500	0	0	0	46,500
3 その他	2,503,207	102,236	96,678	0	2,497,649
(1) 減収補てん債	102,680	9,908	24,900	0	117,672
(2) 臨時地方道整備事業債	89,354	7,034	0	0	82,320
(3) 町民税等減税債補てん債	131,159	10,109	0	0	121,050
(4) 臨時税収債補てん債	11,311	2,786	0	0	8,525
(5) 臨時財政対策債	2,168,703	72,399	71,778	0	2,168,082
計	4,476,748	252,837	190,978	0	4,414,889
* 特別会計					
1 国民健康保険事業(施設)	0	0	0	0	0
2 下水道事業	4,283,034	218,683	196,200	0	4,260,551
3 土地取得事業	0	0	0	0	0
計	4,283,034	218,683	196,200	0	4,260,551
合 計	8,759,782	471,520	387,178	0	8,675,440

2 一時借入金

一時借入金は、予算の執行に当たって支払資金が一時的に不足する場合に、国または銀行等から借り入れるものです。この借入金は借入れを行った年度に返済しなければならない債務であり、あらかじめ町議会の議決を得た最高限度額の範囲内において一時的に借入れるものです。

なお平成28年度上半期の借入状況は、次のとおりです。

(1) 一般会計（借入限度額20億円）

借入先	借入金額	借入期間
教育厚生施設等整備基金	100,000千円	平成28年4月11日～平成28年6月10日
財政調整基金	100,000千円	平成28年4月14日～平成28年6月10日
減債基金	100,000千円	平成28年4月22日～平成28年6月10日
財政調整基金	100,000千円	平成28年4月28日～平成28年6月10日
教育厚生施設等整備基金	200,000千円	平成28年4月28日～平成28年6月10日
減債基金	100,000千円	平成28年5月9日～平成28年6月10日

(2) 国民健康保険事業特別会計（事業勘定）（借入限度額1億円）

上半期の借入れはいたしていません。

(3) 国民健康保険事業特別会計（施設勘定）（借入限度額5千万円）

上半期の借入れはいたしていません。

(4) 下水道事業特別会計（借入限度額5億円）

上半期の借入れはいたしていません。

(5) 介護保険特別会計（借入限度額4千万円）

上半期の借入れはいたしていません。

第7 町有財産の状況について

町有財産は、町が行政運営を円滑に進めるための基礎となるものですので、常に良好な状態で管理されなければなりません。

現在、町が所有しております財産の状況は第18表のとおりであり、これらの財産は、庁舎、学校などのように公用または公共の用に直接供されることを目的とする行政財産と、町が一般の私人と同様の立場で保有する普通財産とがあります。これらの管理運用につきましては、条例や規則などで規定されており、常に一定の秩序のもとに所期の目的にそった効率的な運用に努めています。

第18表 町有財産高調

(1) 一般会計関係

種 類	単 位	平成26年度末 現 在 高	平成27年度中 増 減 高	平成27年度末 現 在 高
土 地	平 方 メートル	778,671.47	2,440.32	781,111.79
行 政 財 産	〃	494,497.45	3,621.00	498,118.45
普 通 財 産	〃	284,174.02	△ 1,180.68	282,993.34
建 物	〃	60,785.35	324.34	61,109.69
行 政 財 産	〃	60,646.60	324.34	60,970.94
普 通 財 産	〃	138.75	0.00	138.75
有 価 証 券	千 円	0	0	0
出 資 に よ る 権 利	〃	112,534	0	112,534
基 金	〃	2,142,139	△ 495,665	1,646,474
財 政 調 整 基 金	〃	818,548	△ 510,611	307,937
減 債 基 金	〃	403,938	△ 99,528	304,410
教育厚生施設等整備基金	〃	451,552	△ 1,273	450,279
地 域 づ く り 特 別 基 金	〃	2,143	1	2,144
土 地 開 発 基 金				
土 地	平 方 メートル	2,687.15	0.00	2,687.15
現 金	千 円	76,889	67	76,956
用 品 等 調 達 基 金	〃	3,000	0	3,000
地 域 福 祉 基 金	〃	180,581	0	180,581
ふるさと水と土保全基金	〃	10,000	0	10,000
未来につなぐふるさと交竜基金	〃	351	97,490	97,841
公 共 施 設 維 持 管 理 基 金	〃	56,528	△ 10,559	45,969
竜王町立竜王小学校改築基金	〃	110,260	28,537	138,797
災 害 対 策 基 金	〃	27,026	△ 1,163	25,863
再生可能エネルギー等導入促進基金	〃	1,323	1,374	2,697

(2) 特別会計関係

種 類	単 位	平成26年度末 現 在 高	平成27年度中 増 減 高	平成27年度末 現 在 高
国民健康保険事業（事業）				
財 政 調 整 基 金	千 円	90,681	155	90,836
国民健康保険事業（施設）				
土 地	平 方 メートル	2,458.38	0.00	2,458.38
行 政 財 産	〃	1,875.17	0.00	1875.17
普 通 財 産	〃	583.21	0.00	583.21
建 物	〃	678.60	0.00	678.60
行 政 財 産	〃	573.60	0.00	573.60
普 通 財 産	〃	105.00	0.00	105.00
基 金	千 円	92,973	△ 7,192	85,781
医 科 財 政 調 整 基 金	〃	78,558	△ 7,202	71,356
歯 科 財 政 調 整 基 金	〃	14,415	10	14,425
下 水 道 事 業				
土 地	平 方 メートル	1,941.00	0.00	1,941.00
建 物	〃	121.13	0.00	121.13
物 権	〃	117.73	△ 0.01	117.72
地 役 権	〃	117.73	△ 0.01	117.72
出 資 に よ る 権 利	千 円	0	0	0
基 金	〃	3,168	4	3,172
農 業 集 落 排 水 処 理 施 設 管 理 基 金	〃	3,168	4	3,172
介 護 保 険				
基 金	〃	11	5,142	5,153
介護保険給付費準備基金	〃	11	5,142	5,153