

平成 28 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 28 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 1,983 万 5 千円、歳出が 61 億 8,533 万 5 千円となり、歳入歳出差引額は、2 億 3,450 万円であります。このうち平成 29 年度に繰り越した事業に要する財源 6,689 万 7 千円を差し引くと、1 億 6,760 万 3 千円の実質黒字となっています。

我が国の平成 28 年度の経済は、アベノミクスの取組の下、雇用・所得環境が改善し、緩やかな回復基調が続いています。ただし、年度前半には海外経済で弱さがみられたほか、国内経済についても、個人消費および民間設備投資は、所得、収益の伸びと比べ、力強さを欠いた状況となっています。政府は、デフレから完全に脱却し、しっかりと成長していく道筋をつけるため、「未来への投資を実現する経済対策」を取りまとめられました。雇用・所得環境の改善が続く中、経済対策等の効果もあって、景気は緩やかに回復していくことが見込まれるところです。

県内においては、個人消費に弱さがみられるものの、緩やかに持ち直しているほか、生産活動は持ち直しつつあり、雇用情勢は改善しています。先行きについては、雇用・所得環境の改善が続くなかで、緩やかに改善していくことが期待されることです。

このような状況の中、平成 28 年度は、平成 28 年 3 月に策定した竜王町まち・ひと・しごと創生総合戦略のもと、本町の資源を最大限に活用し、人口減少に歯止めをかけ、地域経済力を高める取組を積極的に実施しました。具体的には、地方創生加速化交付金 44,100 千円を活用し、「近江牛のまち」としてのブランド化および「スキヤキ」の聖地化を目的に、元祖近江牛の竜王が発信するまると「スキヤキ」プロジェクト 30,003 千円を、若年層をターゲットに出会いの場の創出や地域課題を共に解決する中での結束の強化を通じて地域の愛着を深め、継続的な定住やＵターン促進につなげていくことを目的に竜王若者交流 R S N S 拠点づくりプロジェクト 15,617 千円を実施しました。さらに、平成 25 年度から実施してきた滋賀竜王工業団地の整備において、分譲地の譲渡に向けた造成工事およびインフラ整備（817,130 千円）については、平成 28 年度をもって完了となりました。

主な投資的事業としては、昨年度に引き続き、アグリパーク竜王の駐車場拡幅工事およびトイレ設置工事等 41,072 千円ならびに老朽化による妹背の里屋根等修繕工事 16,187 千円、障害者施設等整備費補助金等 10,519 千円、畜産競争力強化対策整備事業費補助金 17,000 千円等を実施しました。

また、ソフト事業としては、情報セキュリティ強化対策検討支援業務委託料 3,780 千円、低年齢児保育保育士等特別配置事業費補助金 4,500 千円、待機児童解消のための保育所定員枠の増に伴い前年度から 11,000 千円増の保育所運営費負担金 218,409 千円、児童虐待等の早期発見または防止のための子供を守る地域ネットワーク機能強化事業 4,314 千円、子育て支援事業等を円滑に利用できるよう支援を行う利用者支援事業 3,953 千円、担い手確保・経営強化支援事業補助金 13,731 千円、町有地売却のための竜王 I C 北町有地不動産鑑定評価料 1,584 千円、2 名の地域おこし協力隊への地域おこし協力隊員報償費 3,444 千円、地域産業の活性化と町の P R 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 63,345 千円、町長選挙費 6,645 千円等を実施しました。

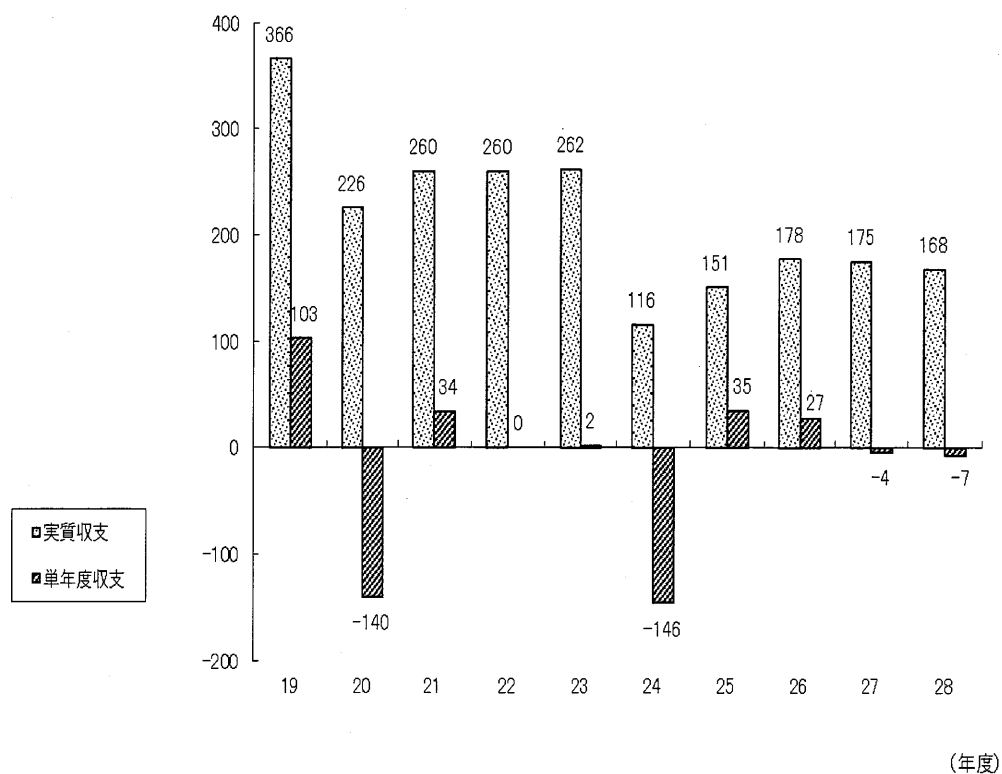
第1表 平成28年度一般会計決算の状況

(単位 千円)

区 分	平 成 2 8 年 度		平 成 2 7 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	6,419,835	△ 1.0	6,483,175	1.1
歳 出 総 額 b	6,185,335	△ 0.6	6,223,997	4.4
歳入歳出差引額 (a-b) c	234,500	△ 9.5	259,178	△ 42.2
翌年度へ繰越すべき財源 d	66,897	△ 20.8	84,435	△ 68.8
(内 訳)				
継続費通次繰越額	—		—	
繰越明許費繰越額	66,897	△ 20.8	84,435	△ 68.8
事故繰越し繰越額	—		—	
実質収支額 (c-d) e	167,603	△ 4.1	174,743	△ 2.0
単年度収支額 (e-前年度のe)	△ 7,140	100.4	△ 3,562	△ 113.1

第2表 実質収支および単年度収支の推移

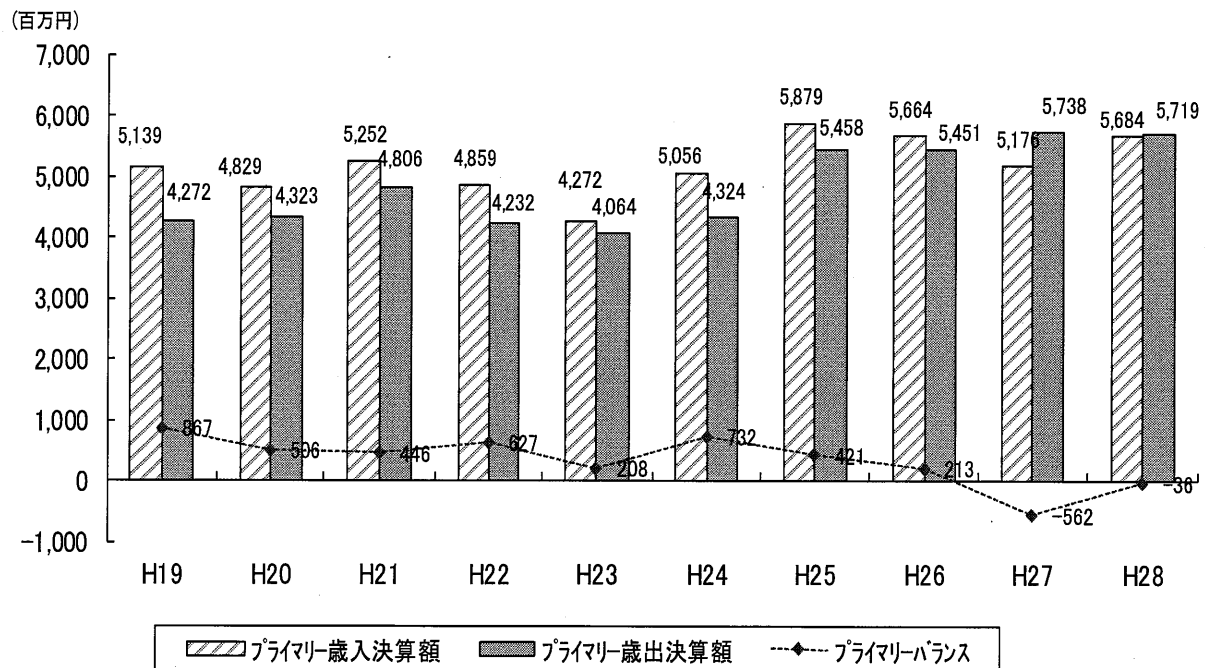
(百万円)



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 28 年度は改善が見られるものの平成 27 年度に引き続きマイナスとなっています。この要因としては、社会保障関連経費をはじめとする経常的な行政経費およびインフラ整備等の歳出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出決算額の差です。

2 歳入歳出決算

(1) 歳入

平成 28 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 1,983 万 5 千円となり、前年度と比べて 6,334 万円の減となっております。予算額に対しましては 96.6%で 2 億 2,701 万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 63.5% (前年度 72.6%) 依存財源 36.5% (前年度 27.4%) 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 9.1 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28年度一般会計歳入決算状況

(単位 千円)

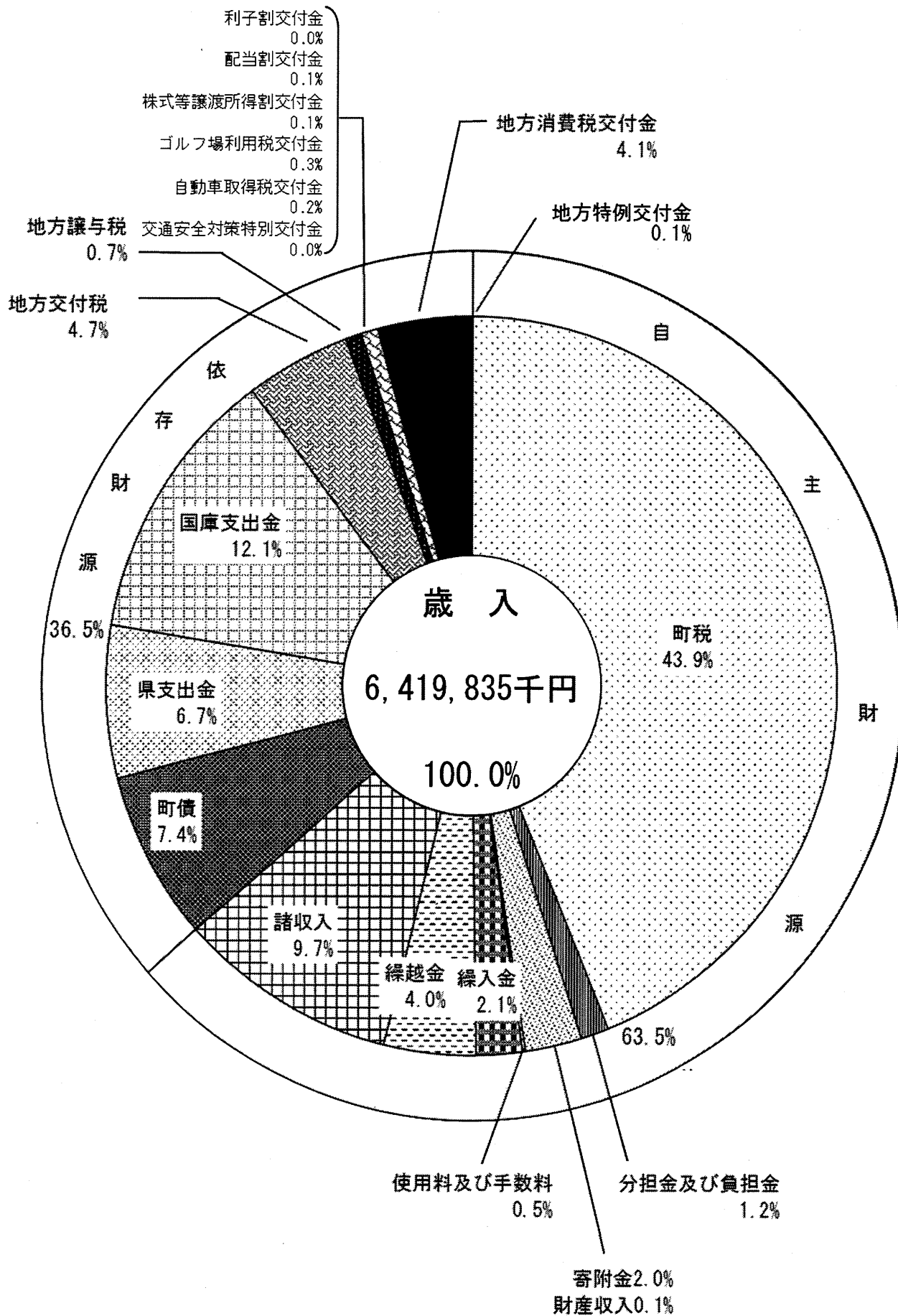
款 別	予 算 規 模			調 定 額	収 入 済 額 (B)	予 算 に 比 し 増 減 額 (B)-(A)	(B)/(A) (%)
	予 算 額	繰越事業費 財源充当額	計 (A)				
町 税	2,781,953		2,781,953	2,870,548	2,817,201	35,248	101.3
地 方 譲 与 税	49,000		49,000	47,874	47,874	△ 1,126	97.7
利 子 割 交 付 金	2,500		2,500	2,399	2,399	△ 101	96.0
配 当 割 交 付 金	6,000		6,000	5,888	5,888	△ 112	98.1
株式等譲渡所得割 交 付 金	1,000		1,000	3,772	3,772	2,772	377.2
地方消費税交付金	300,000		300,000	261,503	261,503	△ 38,497	87.2
ゴルフ場利用税 交 付 金	20,000		20,000	18,570	18,570	△ 1,430	92.9
自 動 車 取 得 税 交 付 金	10,000		10,000	13,331	13,331	3,331	133.3
地方特例交付金	6,000		6,000	6,038	6,038	38	100.6
地 方 交 付 税	236,672		236,672	300,584	300,584	63,912	127.0
交 通 安 全 対 策 特 別 交 付 金	2,000		2,000	2,073	2,073	73	103.7
分担金及び負担金	79,553		79,553	79,306	79,170	△ 383	99.5
使用料及び手数料	31,561		31,561	31,201	31,027	△ 534	98.3
国 庫 支 出 金	699,707	82,368	782,075	775,007	775,007	△ 7,068	99.1
県 支 出 金	674,383		674,383	429,511	429,511	△ 244,872	63.7
財 産 収 入	9,354		9,354	8,504	8,504	△ 850	90.9
寄 附 金	131,001		131,001	126,537	126,537	△ 4,464	96.6
繰 入 金	163,323		163,323	132,720	132,720	△ 30,603	81.3
繰 越 金	174,742	84,435	259,177	259,178	259,178	1	100.0
諸 収 入	617,654		617,654	622,009	622,009	4,355	100.7
町 債	437,239	46,400	483,639	476,939	476,939	△ 6,700	98.6
計	6,433,642	213,203	6,646,845	6,473,492	6,419,835	△ 227,010	96.6

第4表 自主財源と依存財源の構成状況

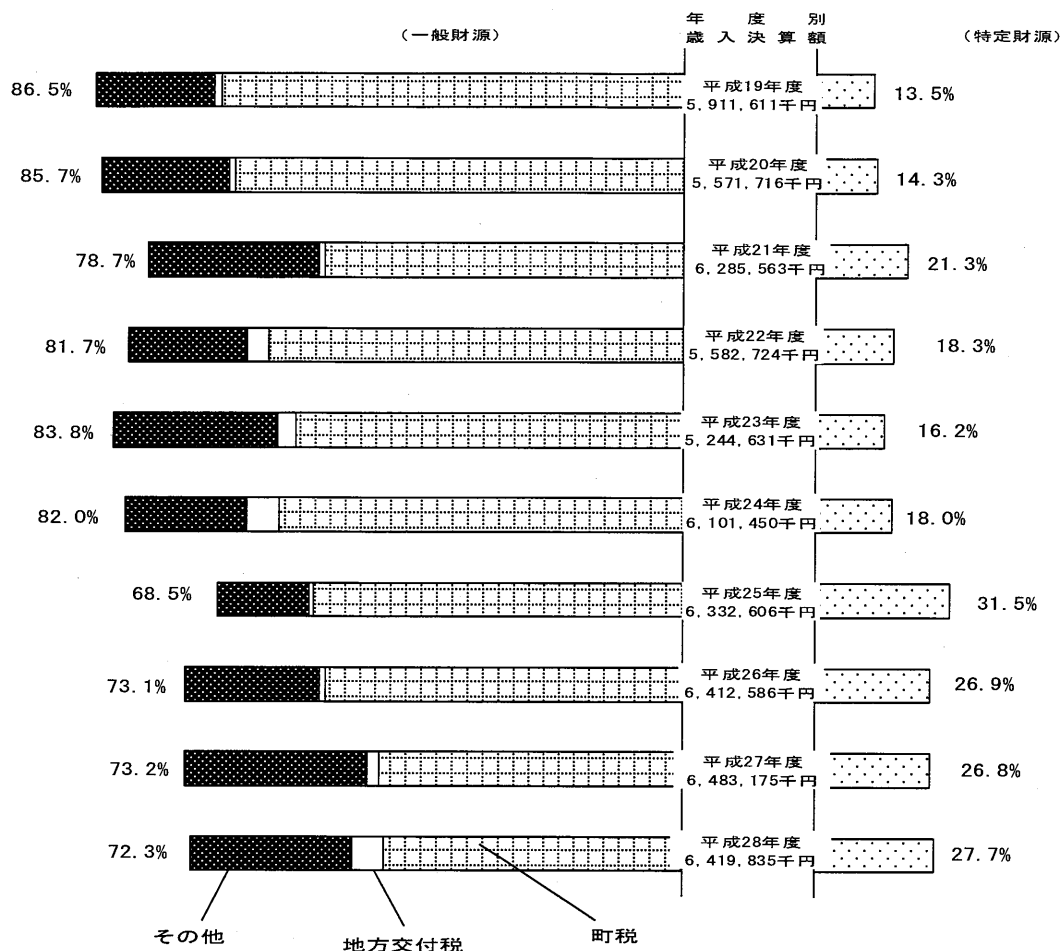
(単位 千円)

区 分	平成28年度		平成27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	4,076,346	63.5	4,706,076	72.6	△ 629,730	△ 13.4
町 税	2,817,201	43.9	2,887,500	44.5	△ 70,299	△ 2.4
分担金及び負担金	79,170	1.2	75,153	1.2	4,017	5.3
使用料及び手数料	31,027	0.5	33,352	0.5	△ 2,325	△ 7.0
財 産 収 入	8,504	0.1	15,137	0.2	△ 6,633	△ 43.8
寄 附 金	126,537	2.0	97,675	1.5	28,862	29.5
繰 入 金	132,720	2.1	625,490	9.7	△ 492,770	△ 78.8
繰 越 金	259,178	4.0	448,739	6.9	△ 189,561	△ 42.2
諸 収 入	622,009	9.7	523,030	8.1	98,979	18.9
依 存 財 源	2,343,489	36.5	1,777,099	27.4	566,390	31.9
地 方 譲 与 税	47,874	0.7	48,589	0.8	△ 715	△ 1.5
利 子 割 交 付 金	2,399	0.0	2,968	0.0	△ 569	△ 19.2
配 当 割 交 付 金	5,888	0.1	9,302	0.1	△ 3,414	△ 36.7
株式等譲渡所得割 交 付 金	3,772	0.1	10,074	0.2	△ 6,302	△ 62.6
地方消費税交付金	261,503	4.1	276,367	4.3	△ 14,864	△ 5.4
ゴルフ場利用税 交 付 金	18,570	0.3	19,989	0.3	△ 1,419	△ 7.1
自動車取得税 交 付 金	13,331	0.2	13,000	0.2	331	2.5
地方特例交付金	6,038	0.1	6,443	0.1	△ 405	△ 6.3
地 方 交 付 税	300,584	4.7	113,220	1.8	187,364	165.5
交 通 安 全 対 策 特 別 交 付 金	2,073	0.0	2,015	0.0	58	2.9
国 庫 支・出 金	775,007	12.1	637,626	9.8	137,381	21.5
県 支 出 金	429,511	6.7	391,028	6.0	38,483	9.8
町 債	476,939	7.4	246,478	3.8	230,461	93.5
合 計	6,419,835	100.0	6,483,175	100.0	△ 63,340	△ 1.0

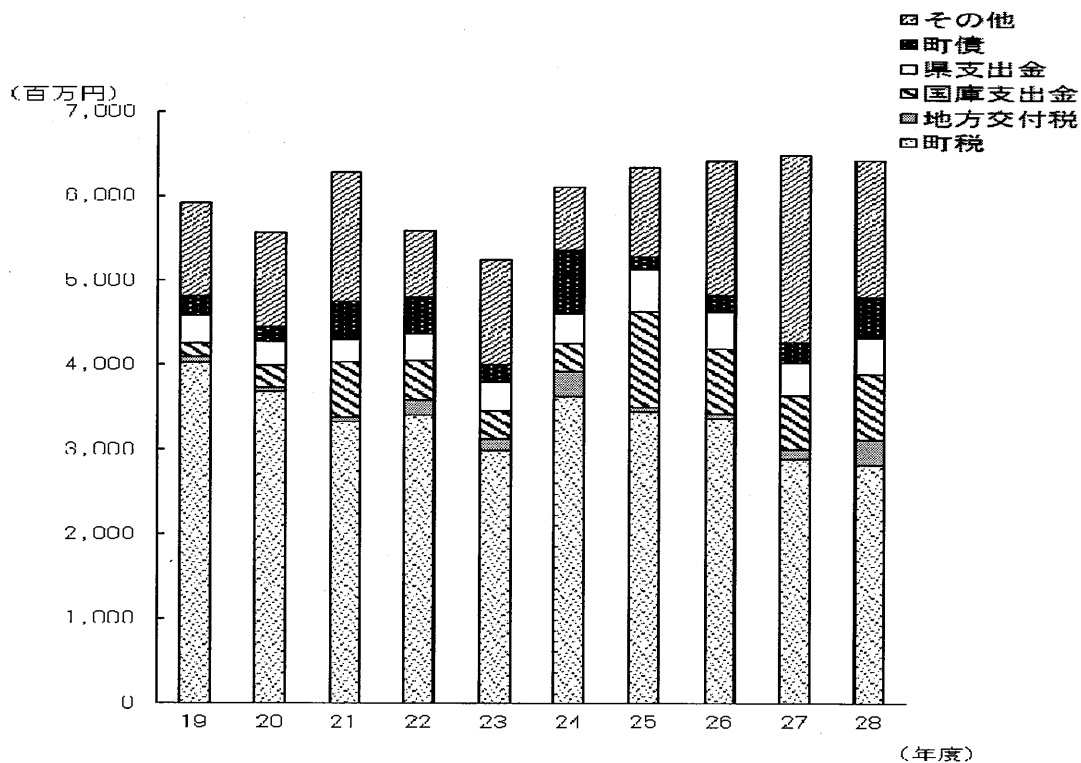
歳入（自主財源と依存財源の構成状況）



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 28 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 61 億 8,533 万 5 千円となり、前年度に比べて 3,866 万 2 千円の減、予算額に対する執行は 93.1%となっております。

また、統一的基準による地方公会計対応業務、総合庁舎維持修繕事業、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、畜産競争力強化対策整備事業、道路橋梁整備事業、都市計画総務費・一般管理、竜王インター周辺地区整備費、竜王西小学校施設整備事業および竜王西幼稚園管理運営費について、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 39.6%、投資的経費が 17.6%、その他経費が 42.8%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 28 年度一般会計歳出決算状況

(単位 千円)

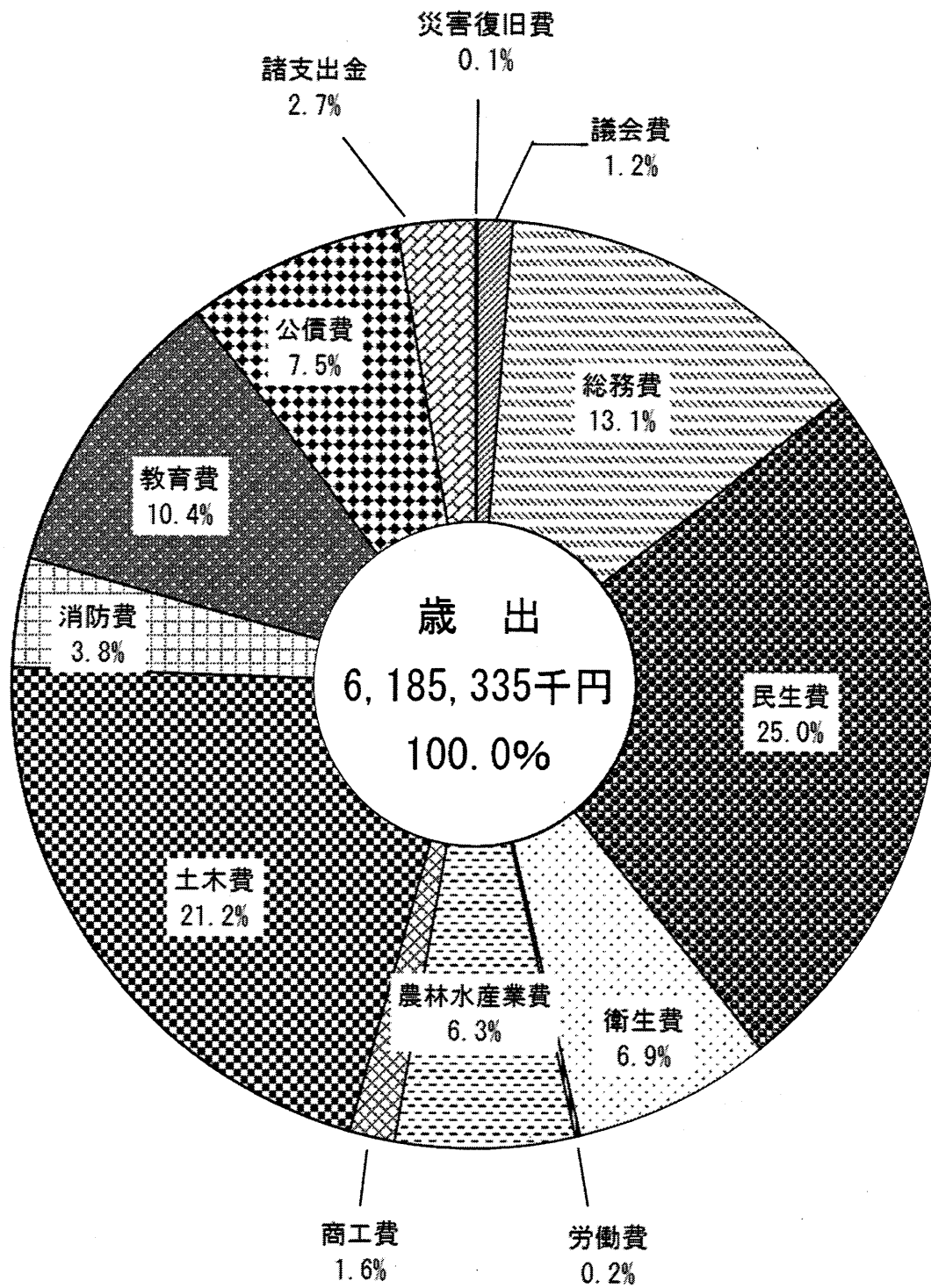
款 別	予 算 現 額				支 出 済 額 (B)	翌 年 度 繰 越 額 (C)	不 用 額 (A)-(B) -(C)	(B)/(A) (%)
	予 算 額	繰越事業費 繰 越 額	予 備 費 支 出 額	計 (A)				
議 会 費	77,072			77,072	76,624		448	99.4
総 務 費	792,191	55,947	1,427	849,565	814,018	6,462	29,085	95.8
民 生 費	1,600,447	8,496	260	1,609,203	1,544,787	8,580	55,836	96.0
衛 生 費	436,909			436,909	427,259		9,650	97.8
労 働 費	11,281			11,281	11,268		13	99.9
農林水産業費	608,534	23,400		631,934	387,986	235,188	8,760	61.4
商 工 費	73,930	28,600		102,530	98,778		3,752	96.3
土 木 費	1,253,263	96,760		1,350,023	1,312,574	21,559	15,890	97.2
消 防 費	239,357			239,357	235,486		3,871	98.4
教 育 費	693,048		301	693,349	640,865	35,972	16,512	92.4
公 債 費	466,707			466,707	465,486		1,221	99.7
諸 支 出 金	172,453			172,453	166,987		5,466	96.8
災害復旧費	3,450			3,450	3,217		233	93.2
予 備 費	5,000		△ 1,988	3,012			3,012	0.0
計	6,433,642	213,203	0	6,646,845	6,185,335	307,761	153,749	93.1

第 8 表 性質別歳出決算状況

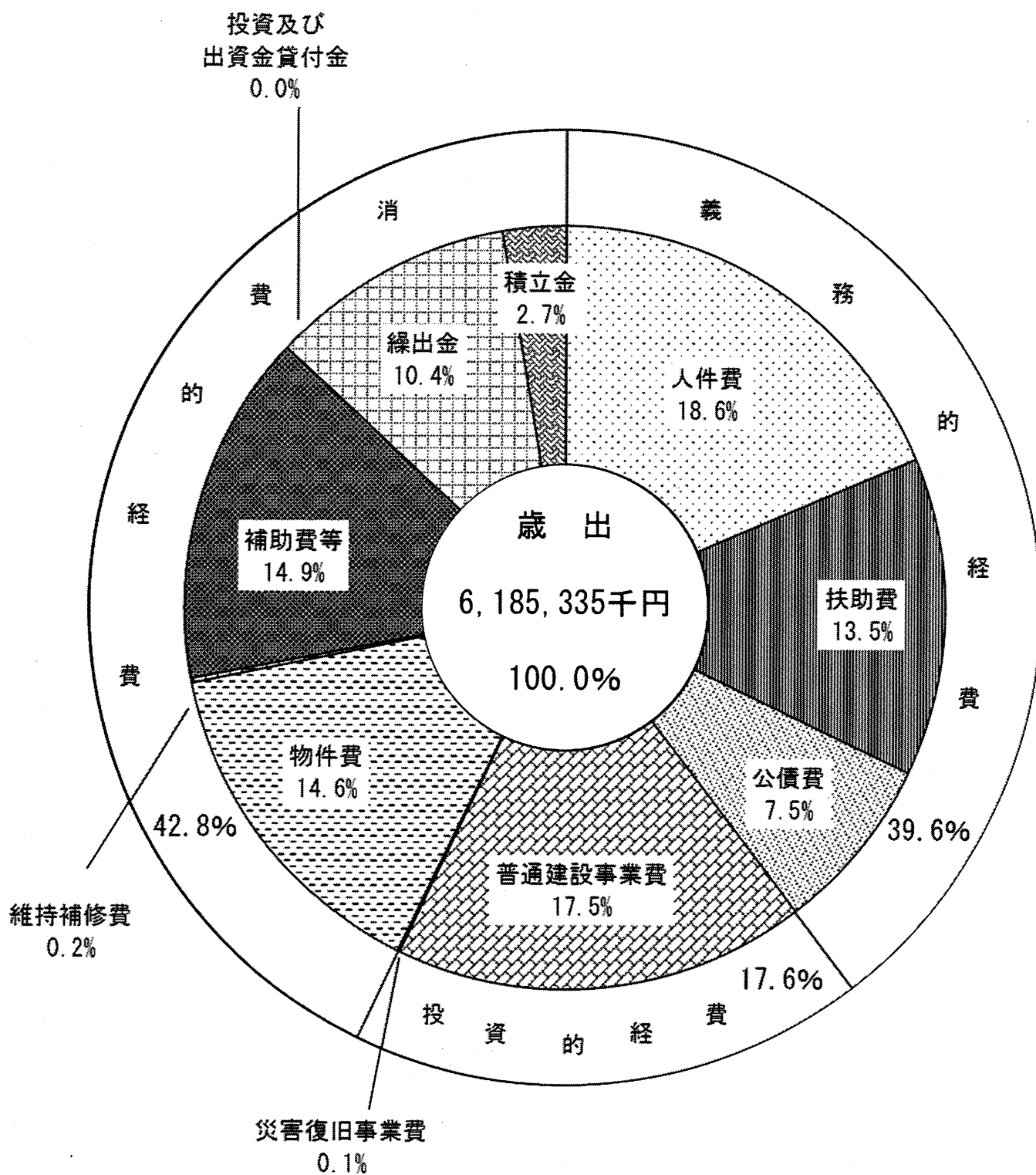
(単位 千円)

区 分	平成28年度		平成27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	2,451,971	39.6	2,421,738	38.9	30,233	101.2
人 件 費	1,152,279	18.6	1,150,031	18.5	2,248	100.2
扶 助 費	834,206	13.5	787,610	12.6	46,596	105.9
公 債 費	465,486	7.5	484,097	7.8	△ 18,611	96.2
投 資 的 経 費	1,084,979	17.6	1,102,082	17.7	△ 17,103	98.4
普通建設事業費	1,081,762	17.5	1,023,068	16.4	58,694	105.7
災害復旧事業費	3,217	0.1	79,014	1.3	△ 75,797	4.1
そ の 他 経 費	2,648,385	42.8	2,700,177	43.4	△ 51,792	98.1
物 件 費	904,651	14.6	885,277	14.2	19,374	102.2
維持補修費	15,664	0.2	11,432	0.2	4,232	137.0
補助費等	918,787	14.9	1,034,195	16.6	△ 115,408	88.8
積 立 金	166,928	2.7	129,758	2.1	37,170	128.6
投資及び出資金貸付	1,000	0.0	1,000	0.0	0	100.0
繰 出 金	641,355	10.4	638,515	10.3	2,840	100.4
前年度繰上充用金		0.0		0.0	0	
計	6,185,335	100.0	6,223,997	100.0	△ 38,662	99.4

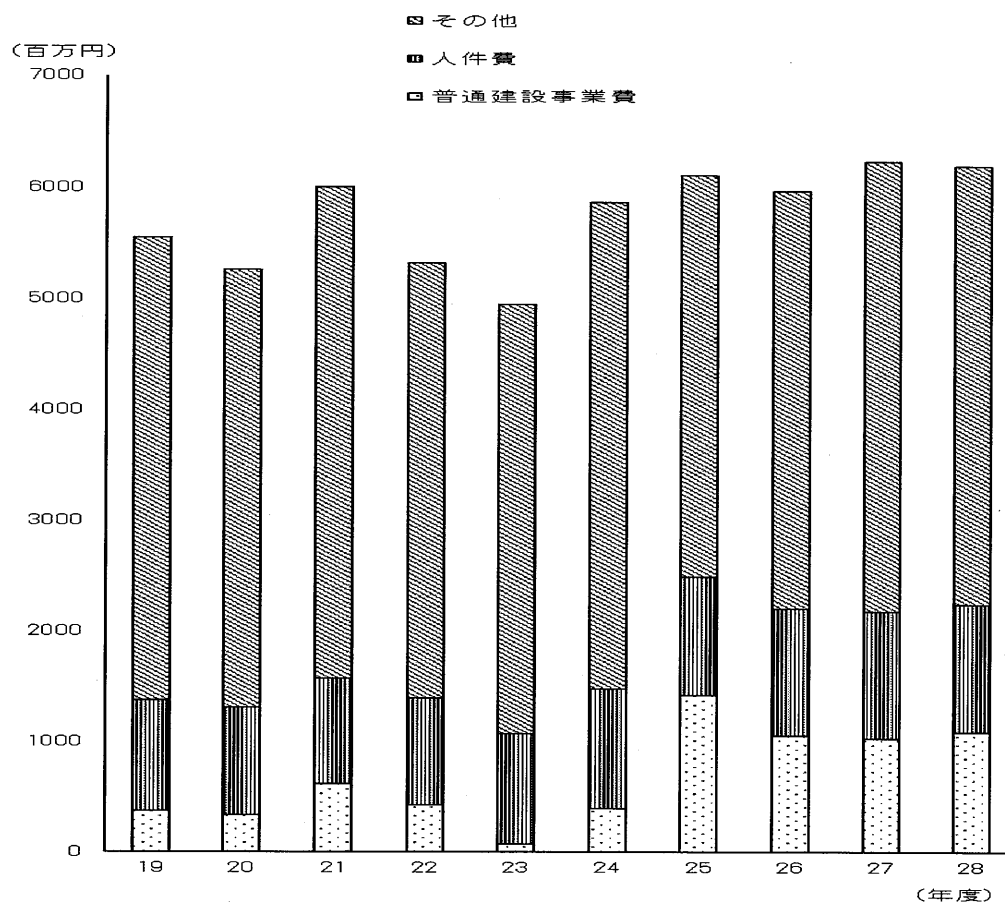
歳出（目的別）



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28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31億1,266万4千円、歳出総額29億7,709万2千円で、歳入歳出差引額は1億3,557万2千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28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)	1,285,067	1,309,342	1,236,632	72,710	101.9	96.2
国民健康保険事業 特別会計(施設勘定)						
医 科	11,350	11,310	10,532	778	99.6	92.8
歯 科	55,754	61,065	52,877	8,188	109.5	94.8
学校給食事業特別会計	60,850	60,877	60,420	457	100.0	99.3
下水道事業特別会計	671,458	643,468	637,689	5,779	95.8	95.0
介護保険特別会計	923,185	930,565	882,914	47,651	100.8	95.6
後期高齢者医療特別会計	96,512	96,037	96,028	9	99.5	99.5
計	3,104,176	3,112,664	2,977,092	135,572	100.3	95.9

第3 平成29年度予算上半期の補正状況について

1 一般会計

平成29年度の一般会計の歳入歳出当初予算総額は、55億8,600万円となっておりますが、その後、町議会6月定例会、町議会9月定例会および9月の専決処分において総額4億4,305万3千円の追加補正をいたしましたので、現計予算額は60億2,905万3千円で、前年度最終予算額（64億3,364万2千円）に対して6.3%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29年度一般会計歳入予算の補正状況（平成29年9月30日現在）

（単位 千円）

款 別	当 初 予 算 額	町議会6月 定例会補正 予 算 額	町議会9月 定例会補正 予 算 額	専決処分9月 補正予算額	合 計	
					予 算 額	構 成 比 (%)
町 税	2,743,803	0	0		2,743,803	45.5
地 方 譲 与 税	47,000	0	0		47,000	0.8
利 子 割 交 付 金	3,000	0	0		3,000	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	6,000	0	0		6,000	0.1
地 方 消 費 税 交 付 金	300,000	0	0		300,000	5.0
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	250,000	0	0		250,000	4.1
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	79,561	0	0		79,561	1.3
使 用 料 及 び 手 数 料	32,847	0	0		32,847	0.6
国 庫 支 出 金	535,460	19,110	413		554,983	9.2
県 支 出 金	415,218	10,254	221	8,300	433,993	7.2
財 産 収 入	8,253	236,000	0		244,253	4.1
寄 附 金	70,001	0	0		70,001	1.2
繰 入 金	290,606	0	0		290,606	4.8
繰 越 金	20,000	10,300	23,442		53,742	0.9
諸 収 入	268,751	27,960	3,953		300,664	5.0
町 債	473,500	103,100	0		576,600	9.6
計	5,586,000	406,724	28,029	8,300	6,029,053	100.0

第 12 表 平成 29 年度一般会計歳出予算の補正状況（平成 29 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 6 月 定例会補正 予 算 額	町議会 9 月 定例会補正 予 算 額	専決処分 9 月 補正予算額	合 計	
					予 算 額	構 成 比 (%)
議 会 費	76,414	0	0		76,414	1.3
総 務 費	739,098	2,100	14,308	8,300	763,806	12.7
民 生 費	1,616,106	0	△ 6,344		1,609,762	26.7
衛 生 費	450,189	0	63		450,252	7.5
労 働 費	10,651	621	10		11,282	0.2
農 林 水 産 業 費	302,522	12,254	509		315,285	5.2
商 工 費	70,508	19,000	3,596		93,104	1.5
土 木 費	799,523	164,247	159		963,929	16.0
消 防 費	282,163	389	4,455		287,007	4.8
教 育 費	665,715	0	12,523		678,238	11.2
公 債 費	468,466	0	△ 1,250		467,216	7.7
諸 支 出 金	99,195	208,113	0		307,308	5.1
災 害 復 旧 費	450	0	0		450	0.0
予 備 費	5,000	0	0		5,000	0.1
計	5,586,000	406,724	28,029	8,300	6,029,053	100.0

2 性質別

（単位 千円）

区 分	当 初 予 算 額	町議会 6 月 定例会補正 予 算 額	町議会 9 月 定例会補正 予 算 額	専決処分 9 月 補正予算額	合 計	
					予 算 額	構 成 比 (%)
人 件 費	1,235,764	0	637	4,932	1,241,333	20.6
物 件 費	904,555	27,665	15,532	3,348	951,100	15.8
維 持 補 修 費	7,379	0	2,885		10,264	0.2
扶 助 費	858,353	0	1,017		859,370	14.3
補 助 費 等	1,033,670	14,030	628	20	1,048,348	17.4
普 通 建 設 事 業 費	460,073	156,916	8,055		625,044	10.3
公 債 費	468,466	0	△ 1,250		467,216	7.7
積 立 金	99,195	208,113	0		307,308	5.1
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	511,125	0	525		511,650	8.5
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	5,586,000	406,724	28,029	8,300	6,029,053	100.0

2 特別会計

平成 29 年度の特別会計の歳入歳出当初予算額は、6 会計で 31 億 980 万円でありましたが、その後、町議会 9 月定例会において総額 524 万 5 千円の追加補正を行いましたので、現計予算額は、31 億 1,504 万 5 千円となっております。

なお、平成 29 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 29 年度特別会計予算の補正状況（平成 29 年 9 月 30 日現在）

（単位 千円）

会 計 別		当 初 予 算 額	町議会 6 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 ）		1,340,000	0	0	1,340,000
国 民 健 康 保 険 事 業 特 別 会 計 （ 施 設 勘 定 ）	医 科	8,200	0	0	8,200
	歯 科	53,400	0	895	54,295
学 校 給 食 事 業 特 別 会 計		60,800	0	0	60,800
下 水 道 事 業 特 別 会 計		683,100	0	790	683,890
介 護 保 険 特 別 会 計		867,800	0	3,290	871,090
後 期 高 齢 者 医 療 特 別 会 計		96,500	0	270	96,770
計		3,109,800	0	5,245	3,115,045

第4 平成29年度予算上半期の執行状況について

平成29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29年度予算執行状況(平成29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	2,743,803		2,743,803	2,396,255	△ 347,548	87.3
地 方 譲 与 税	47,000		47,000	13,867	△ 33,133	29.5
利 子 割 交 付 金	3,000		3,000	1,066	△ 1,934	35.5
配 当 割 交 付 金	6,000		6,000	1,250	△ 4,750	20.8
株式等譲渡所得割交付金	6,000		6,000	0	△ 6,000	0.0
地 方 消 費 税 交 付 金	300,000		300,000	154,429	△ 145,571	51.5
ゴルフ場利用税交付金	20,000		20,000	7,628	△ 12,372	38.1
自動車取得税交付金	8,000		8,000	4,566	△ 3,434	57.1
地 方 特 例 交 付 金	6,000		6,000	6,618	618	110.3
地 方 交 付 税	250,000		250,000	133,961	△ 116,039	53.6
交通安全対策特別交付金	2,000		2,000	1,020	△ 980	51.0
分 担 金 及 び 負 担 金	79,561		79,561	25,003	△ 54,558	31.4
使 用 料 及 び 手 数 料	32,847		32,847	15,411	△ 17,436	46.9
国 庫 支 出 金	554,983	1,677	556,660	183,363	△ 373,297	32.9
県 支 出 金	433,993	235,187	669,180	164,309	△ 504,871	24.6
財 産 収 入	244,253		244,253	244,113	△ 140	99.9
寄 附 金	70,001		70,001	11,447	△ 58,554	16.4
繰 入 金	290,606		290,606		△ 290,606	0.0
繰 越 金	53,742	66,897	120,639	234,500	113,861	194.4
諸 収 入	300,664		300,664	131,766	△ 168,898	43.8
町 債	576,600	4,000	580,600	0	△ 580,600	0.0
計	6,029,053	307,761	6,336,814	3,730,572	△ 2,606,242	58.9

(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	76,414			76,414	40,074	36,340	52.4
総 務 費	763,806	6,462	1,130	771,398	284,156	487,242	36.8
民 生 費	1,609,762	8,580	10	1,618,352	606,851	1,011,501	37.5
衛 生 費	450,252			450,252	199,961	250,291	44.4
労 働 費	11,282			11,282	1,336	9,946	11.8
農 林 水 産 業 費	315,285	235,188		550,473	209,547	340,926	38.1
商 工 費	93,104			93,104	38,694	54,410	41.6
土 木 費	963,929	21,559		985,488	308,052	677,436	31.3
消 防 費	287,007			287,007	123,359	163,648	43.0
教 育 費	678,238	35,972	841	715,051	311,150	403,901	43.5
公 債 費	467,216			467,216	278,127	189,089	59.5
諸 支 出 金	307,308			307,308	487	306,821	0.2
災 害 復 旧 費	450			450	38	412	8.4
予 備 費	5,000		△ 1,981	3,019	0	3,019	0.0
計	6,029,053	307,761	0	6,336,814	2,401,832	3,934,982	37.9

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)	1,340,000	555,382	555,381	1	41.4	41.4
国 民 健 康 保 険 事 業 特 別 会 計 (施 設 勘 定)	医 科	8,200	3,739	0	45.6	45.6
	歯 科	54,295	25,265	1,937	46.5	43.0
学 校 給 食 事 業 特 別 会 計	60,800	30,931	20,305	10,626	50.9	33.4
下 水 道 事 業 特 別 会 計	717,531	306,632	306,632	0	42.7	42.7
介 護 保 険 特 別 会 計	871,090	382,045	355,153	26,892	43.9	40.8
後 期 高 齢 者 医 療 特 別 会 計	96,770	41,711	41,711	0	43.1	43.1
計	3,148,686	1,345,705	1,306,249	39,456	42.7	41.5

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29年9月30日現在の現計予算額を見ますと27億4,380万3千円となっています。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
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	2,817,201	227,561	6,185,335	499,623	45.5	12,380
29	2,743,803	225,271	6,336,814	520,264	43.3	12,180

(1) 町税負担および町財政規模（歳出）の平成28年度までは決算額、平成29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27年度～平成29年度町税収入状況

区 分	平 成 27 年 度 決 算			平 成 28 年 度 決 算				平 成 29 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	(B)-(A) (A)	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	918,912	73,850	31.8	888,638	71,780	31.5	△ 3.3	871,300	71,535	31.8	△ 2.0
個 人	632,663	50,845	21.9	637,377	51,484	22.6	0.7	625,000	51,314	22.8	△ 1.9
法 人	286,249	23,005	9.9	251,261	20,296	8.9	△ 12.2	246,300	20,221	9.0	△ 2.0
固定資産税	1,796,810	144,403	62.2	1,746,067	141,040	62.0	△ 2.8	1,694,203	139,097	61.7	△ 3.0
軽自動車税	38,458	3,091	1.4	44,492	3,594	1.6	15.7	43,300	3,555	1.6	△ 2.7
町たばこ税	133,320	10,714	4.6	138,004	11,147	4.9	3.5	135,000	11,084	4.9	△ 2.2
特別土地 保有税	0	0	0.0	0	0	0.0	0.0	0	0	0.0	0.0
計	2,887,500	232,058	100.0	2,817,201	227,561	100.0	△ 2.4	2,743,803	225,271	100.0	△ 2.6

(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、または農林、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住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、国の地方債計画および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29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29年 3月31日現在 現在高(A)	平成29年4月1日～平成29年9月30日増減			平成29年 9月30日現在 現在高 (A)-(B)+(C)+(D)
		元金償還額(B)	平成28年度 借入額(C)	平成29年度 借入額(D)	
* 一般会計					
1 普通債	1,799,749	140,511	68,900	0	1,728,138
(1) 総務	295,323	23,877	15,600	0	287,046
(2) 土木	193,749	7,286	31,100	0	217,563
(3) 農林水産	0	0	9,700	0	9,700
(4) 商工	3,633	0	0	0	3,633
(5) 教育	546,596	37,364	0	0	509,232
(6) 庁舎	0	0	0	0	0
(7) 消防	97,399	7,018	6,400	0	96,781
(8) 都市計画	611,389	60,243	2,500	0	553,646
(9) 衛生	0	0	1,300	0	1,300
(10) 民生	51,660	4,723	2,300	0	49,237
2 災害復旧費	47,377	2,936	0	0	44,441
(1) 土木	877	62	0	0	815
(2) 単独災害復旧	46,500	2,874	0	0	43,626
3 その他	2,407,270	129,721	408,039	0	2,685,588
(1) 減収補てん債	117,672	9,908	22,900	0	130,664
(2) 臨時地方道整備事業債	75,210	4,890	0	0	70,320
(3) 町民税等減税補てん債	110,887	10,291	0	0	100,596
(4) 臨時税収補てん債	5,712	2,842	0	0	2,870
(5) 臨時財政対策債	2,097,789	101,790	385,139	0	2,381,138
計	4,254,396	273,168	476,939	0	4,458,167
* 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	4,113,270	218,593	171,100	0	4,065,777
3 土地取得事業	0	0	0	0	0
計	4,113,270	218,593	171,100	0	4,065,777
合 計	8,367,666	491,761	648,039	0	8,523,944

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り入れるものです。

なお平成29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
財政調整基金	200,000千円	平成29年5月17日～平成29年6月12日
財政調整基金	40,000千円	平成29年5月30日～平成29年6月12日
教育厚生施設等整備基金	100,000千円	平成29年5月30日～平成29年6月12日
減債基金	200,000千円	平成29年5月31日～平成29年6月12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おりません。

(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おりません。

(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おりません。

(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おりません。

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沿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27年度末 現 在 高	平成28年度中 増 減 高	平成28年度末 現 在 高
土 地	平 方 メートル	781,111.79	6,388.62	787,500.41
行 政 財 産	〃	498,118.45	6,057.57	504,176.02
普 通 財 産	〃	282,993.34	331.05	283,324.39
建 物	〃	61,109.69	41.65	61,151.34
行 政 財 産	〃	60,970.94	41.65	61,012.59
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	〃	1,646,474	34,267	1,680,741
財 政 調 整 基 金	〃	307,937	472	308,409
減 債 基 金	〃	304,410	292	304,702
教育厚生施設等整備基金	〃	450,279	△ 3,366	446,913
地域づくり特別基金	〃	2,144	0	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	76,956	59	77,015
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	〃	97,841	8,066	105,907
公 共 施 設 維 持 管 理 基 金	〃	45,970	△ 4,313	41,657
竜王町立竜王小学校改築基金	〃	138,796	31,777	170,573
災 害 対 策 基 金	〃	25,863	26	25,889
再生可能エネルギー等導入促進基金	〃	2,697	1,254	3,951

(2) 特別会計関係

種 類	単 位	平成27年度末 現 在 高	平成28年度中 増 減 高	平成28年度末 現 在 高
国民健康保険事業（事業）				
財 政 調 整 基 金	千 円	90,836	114	90,950
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	85,781	△ 5,144	80,637
医 科 財 政 調 整 基 金	〃	71,356	△ 9,520	61,836
歯 科 財 政 調 整 基 金	〃	14,425	4,376	18,801
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	〃	117.72	0.00	117.72
地 役 権	〃	117.72	0.00	117.72
出 資 に よ る 権 利	千 円	0	0	0
基 金	〃	3,172	3	3,175
農 業 集 落 排 水 処 理 施 設 管 理 基 金	〃	3,172	3	3,175
介 護 保 険				
基 金	〃	5,153	39,966	45,119
介護保険給付費準備基金	〃	5,153	39,966	45,119