

平成 25 年度 上三川町の決算

平成 25 年度（25 年 4 月～26 年 3 月）の決算が、9 月議会定例会において認定されました。

1. 一般会計

一般会計の決算額は、歳入 102 億 6,840 万 3,982 円（前年比▲3.2%）、歳出 98 億 2,070 万 1,548 円（前年比▲3.0%）となりまして、差引額 4 億 4,770 万 2,434 円は 26 年度へ繰り越します。

(1) 歳入

（単位：千円、％）

| 年 度 | 平成 2 5 年度 | | | 平成 2 4 年度 | | | 決算額 増減率 |
|-------------|-------------------|-------------------|--------------|-------------------|-------------------|--------------|--------------|
| | 款 | 予算額 | 決算額 | 決算額 構成比 | 予算額 | 決算額 | |
| 町税 | 5,627,655 | 5,720,893 | 55.7 | 5,683,204 | 5,773,775 | 54.4 | △ 0.9 |
| 地方譲与税 | 145,800 | 141,604 | 1.4 | 145,000 | 148,435 | 1.4 | △ 4.6 |
| 利子割交付金 | 7,200 | 7,761 | 0.1 | 9,700 | 8,280 | 0.1 | △ 6.3 |
| 配当割交付金 | 4,000 | 15,016 | 0.1 | 4,000 | 7,287 | 0.1 | 106.1 |
| 株式等譲渡所得割交付金 | 2,000 | 24,222 | 0.2 | 2,000 | 2,119 | 0.0 | 1,043.1 |
| 地方消費税交付金 | 320,000 | 330,382 | 3.2 | 320,000 | 333,222 | 3.1 | △ 0.9 |
| 自動車取得税交付金 | 34,400 | 43,053 | 0.4 | 24,000 | 51,227 | 0.5 | △ 16.0 |
| 地方特例交付金 | 21,677 | 21,677 | 0.2 | 22,291 | 22,291 | 0.2 | △ 2.8 |
| 地方交付税 | 512,980 | 597,335 | 5.8 | 441,102 | 581,632 | 5.5 | 2.7 |
| 交通安全対策特別交付金 | 4,600 | 4,396 | 0.0 | 4,800 | 4,847 | 0.0 | △ 9.3 |
| 分担金及び負担金 | 105,254 | 111,934 | 1.1 | 108,083 | 108,955 | 1.0 | 2.7 |
| 使用料及び手数料 | 54,909 | 55,538 | 0.5 | 60,748 | 61,407 | 0.6 | △ 9.6 |
| 国庫支出金 | 1,364,162 | 1,232,791 | 12.0 | 1,163,760 | 1,098,181 | 10.4 | 12.3 |
| 県支出金 | 725,787 | 703,843 | 6.9 | 739,284 | 736,755 | 6.9 | △ 4.5 |
| 財産収入 | 7,343 | 8,515 | 0.1 | 7,994 | 15,008 | 0.1 | △ 43.3 |
| 寄附金 | 8,620 | 8,620 | 0.1 | 13 | 112 | 0.0 | 7,596.4 |
| 繰入金 | 329,066 | 319,054 | 3.1 | 533,994 | 528,793 | 5.0 | △ 39.7 |
| 繰越金 | 488,054 | 488,054 | 4.8 | 678,156 | 678,156 | 6.4 | △ 28.0 |
| 諸収入 | 47,806 | 62,116 | 0.6 | 40,248 | 62,059 | 0.6 | 0.1 |
| 町債 | 422,800 | 371,600 | 3.6 | 449,800 | 385,900 | 3.6 | △ 3.7 |
| 歳入合計 | 10,234,113 | 10,268,404 | 100.0 | 10,438,177 | 10,608,441 | 100.0 | △ 3.2 |

※ 構成比は各款ごとに四捨五入をしているため、合計が 100.0%にならないことがあります。

町税・・・住民の皆さんから納めていただく固定資産税や町民税、軽自動車税など。

〇〇〇交付金・・・皆さんが納めている国税（消費税や所得税など）等から、町に配分されてくる税金。

地方交付税・・・全国の市町村で同じ行政サービスが受けられるように、国から配分されるお金。

国庫／県支出金・・・国や県から使い道が決められて渡されるお金。

繰入金・・・積み立てていた基金（貯金）などから、予算に繰り入れるお金。

繰越金・・・前年度の残ったお金。

町債・・・町が事業を行うために、長期間、銀行などから借り入れるお金（借金）。

(2) 歳出

歳出を分類する場合、「目的別」・「性質別」の2種類で分類することが出来ます。「目的別」では行政目的（仕事の内容）で分類するので、町の仕事のどの分野に重点的にお金がかけられているかが分かります。一方、「性質別」では人件費や物件費といった経済的性質に分類することで、財政の健全度等を把握することが出来ます。

①. 目的別分類

(単位：千円、%)

| 年 度 款 | 平成25年度 | | | 平成24年度 | | | 決算額 増減率 |
|-----------------------|-------------------|------------------|--------------|-------------------|-------------------|--------------|--------------|
| | 予算額 | 決算額 | 決算額 構成比 | 予算額 | 決算額 | 決算額 構成比 | |
| 議会費 (議員報酬等) | 125,409 | 124,277 | 1.3 | 130,370 | 128,122 | 1.3 | △ 3.0 |
| 総務費 (税金徴収や戸籍事務等) | 965,896 | 943,434 | 9.6 | 1,115,690 | 1,086,777 | 10.7 | △ 13.2 |
| 民生費 (保育園や高齢者支援等) | 3,316,276 | 3,080,548 | 31.4 | 3,214,206 | 3,158,236 | 31.2 | △ 2.5 |
| 衛生費 (健康診査やゴミ収集等) | 823,199 | 806,234 | 8.2 | 824,028 | 806,115 | 8.0 | 0.0 |
| 労働費 (労働問題対策等) | 123 | 113 | 0.0 | 123 | 123 | 0.0 | △ 8.1 |
| 農林水産業費 (農林業の振興等) | 440,154 | 434,358 | 4.4 | 523,443 | 513,778 | 5.1 | △ 15.5 |
| 商工費 (中小企業の振興等) | 72,052 | 67,723 | 0.7 | 70,805 | 68,088 | 0.7 | △ 0.5 |
| 土木費 (道路や公園の管理等) | 1,411,228 | 1,334,104 | 13.6 | 1,488,017 | 1,327,211 | 13.1 | 0.5 |
| 消防費 (石橋消防や町消防団等) | 495,152 | 484,035 | 4.9 | 454,002 | 448,193 | 4.4 | 8.0 |
| 教育費 (学校教育や文化振興等) | 1,651,417 | 1,627,937 | 16.6 | 1,600,236 | 1,572,262 | 15.5 | 3.5 |
| 災害復旧費 (自然災害への被害対応) | 10,683 | 0 | - | 35,983 | 35,130 | 0.3 | 皆減 |
| 公債費 (町債【ローン】の返済) | 917,940 | 917,939 | 9.3 | 976,352 | 976,351 | 9.6 | △ 6.0 |
| 諸支出金(その他) | 1 | 0 | - | 1 | 0 | - | - |
| 予備費 | 4,583 | 0 | - | 4,921 | 0 | - | - |
| 歳 出 合 計 | 10,234,113 | 9,820,702 | 100.0 | 10,438,177 | 10,120,386 | 100.0 | △ 3.0 |

※ 構成比は各款ごとに四捨五入をしているため、合計が100.0%にならないことがあります。

②. 性質別分類

(単位：千円、%)

| 年度 性質 | 平成25年度 | | | 平成24年度 | | | 決算額 増減率 |
|-----------------------|-------------------|------------------|--------------|-------------------|-------------------|--------------|--------------|
| | 予算額 | 決算額 | 決算額 構成比 | 予算額 | 決算額 | 決算額 構成比 | |
| 1 人件費 | 1,613,225 | 1,574,722 | 16.0 | 1,580,724 | 1,576,661 | 15.6 | △ 0.1 |
| 2 扶助費 | 1,794,793 | 1,756,654 | 17.9 | 1,772,359 | 1,750,280 | 17.3 | 0.4 |
| 3 公債費 | 917,940 | 917,939 | 9.3 | 976,352 | 976,352 | 9.6 | △ 6.0 |
| 4 物件費 | 1,600,022 | 1,503,346 | 15.3 | 1,548,881 | 1,479,847 | 14.6 | 1.6 |
| 5 維持補修費 | 31,715 | 31,613 | 0.3 | 26,866 | 26,403 | 0.3 | 19.7 |
| 6 補助費等 | 1,312,834 | 1,207,778 | 12.3 | 1,262,897 | 1,214,257 | 12.0 | △ 0.5 |
| 7 積立金 | 102,266 | 101,747 | 1.0 | 204,394 | 204,383 | 2.0 | △ 50.2 |
| 8 投資及び出資金 | 39,000 | 39,000 | 0.4 | 43,012 | 43,011 | 0.4 | △ 9.3 |
| 9 繰出金 | 1,405,211 | 1,386,921 | 14.1 | 1,409,080 | 1,405,698 | 13.9 | △ 1.3 |
| 10 普通建設事業費 | 1,401,841 | 1,300,982 | 13.2 | 1,572,708 | 1,408,364 | 13.9 | △ 7.6 |
| 11 災害復旧費 | 10,683 | 0 | 0.0 | 35,983 | 35,130 | 0.3 | 皆減 |
| 12 予備費 | 4,583 | 0 | — | 4,921 | 0 | — | — |
| 歳出合計 | 10,234,113 | 9,820,702 | 100.0 | 10,438,177 | 10,120,386 | 100.0 | △ 3.0 |
| 義務的経費 (1, 2, 3) | 4,325,958 | 4,249,315 | 43.3 | 4,329,435 | 4,303,293 | 42.5 | △ 1.3 |
| 任意的経費 (4~12) | 5,908,155 | 5,571,387 | 56.7 | 6,108,742 | 5,817,093 | 57.5 | △ 4.2 |
| 消費的経費 (1, 2, 4, 5, 6) | 6,352,589 | 6,074,113 | 61.9 | 6,191,727 | 6,047,448 | 59.8 | 0.4 |
| 投資的経費 (10, 11) | 1,412,524 | 1,300,982 | 13.2 | 1,608,691 | 1,443,494 | 14.3 | △ 9.9 |
| その他 (3, 7, 8, 9, 12) | 2,469,000 | 2,445,607 | 24.9 | 2,637,759 | 2,629,444 | 26.0 | △ 7.0 |

※ 構成比は性質ごとに四捨五入をしているため、合計が100.0%にならないことがあります。

| | | | |
|-------|---------------------|---------|---------------|
| 扶助費 | 医療費助成や高齢者・障がい者の生活支援 | 積立金 | 基金への貯金 |
| 物件費 | 施設管理の委託費や消耗品などの事務経費 | 投資及び出資金 | 水道事業や他団体への出資 |
| 維持補修費 | 公共施設の修繕費 | 繰出金 | 特別会計への支出 |
| 補助費等 | 各種団体（自治会など）への活動支援 | 普通建設事業費 | 道路や学校などの改修工事費 |

| | | | |
|-------|------------------------------------|-------|---------------------------|
| 義務的経費 | 支出することが制度的に義務づけられていて、削減のしにくい経費 | 消費的経費 | 支出効果が1年程度のもので、後年に形を残さない経費 |
| 任意的経費 | 義務的経費以外の経費で、この割合が大きいと財政に弾力性があるとされる | 投資的経費 | 道路や学校の整備など将来に残るものに支出する経費 |

③ 25年度の主な事業

上三川町第6次総合計画後期基本計画に示した基本目標ごとに区分しています。

1. 人々が集う快適な生活環境・基盤のまち

| | |
|---------------|----------|
| デマンド交通運行事業 | 15,961千円 |
| クリーンパーク茂原運営事業 | 65,890千円 |
| 斎場運営事業 | 4,888千円 |
| 富士山地区市街地整備事業 | 44,231千円 |
| 石橋駅東通り整備事業 | 39,187千円 |
| 消防設備整備事業 | 9,187千円 |

2. だれもが元気になる健康福祉のまち

| | |
|--------------|-----------|
| 医療費助成事業 | 126,164千円 |
| 私立保育園助成事業 | 80,196千円 |
| 第3子以降出産祝金事業 | 9,400千円 |
| 障がい者福祉サービス事業 | 338,496千円 |
| 予防接種事業 | 70,865千円 |

3. 人が輝き文化が香る教育文化のまち

| | |
|--|-----------|
| 小学校大規模・耐震改修事業 (坂上小・上小・北小・本郷北小・明治小・明治南小) | 325,512千円 |
| 中学校大規模・耐震改修事業 (明治中) | 225,193千円 |
| 小学校ALT(外国語指導助手)配置事業 | 9,058千円 |
| 中学生海外派遣事業 | 8,238千円 |
| 町民スポーツレクリエーション祭 | 2,787千円 |

4. 活気に満ちた元気産業のまち

| | |
|----------------|----------|
| 農業公社支援事業 | 7,720千円 |
| 新規就農総合支援事業 | 4,500千円 |
| 企業誘致事業 | 12,480千円 |
| 夕顔サマーフェスティバル事業 | 4,500千円 |
| 消費者生活センター運営事業 | 2,245千円 |

5. ともにつくる協働・自立のまち

| | |
|------------------|----------|
| 庁用自動車購入事業 | 7,200千円 |
| 庁内ネットワークシステム整備事業 | 81,032千円 |
| 標準宅地鑑定事業 | 10,234千円 |

2. 特別会計

町では、国民健康保険や下水道など特定の事業の収入を直接その支出に充てるため、一般の歳入歳出とは区別して、下記のとおり、5種類の特別会計を設けています。

(単位：千円、%)

| 事業別 | 年 度 | 25年度 | | 24年度 | | 増減率 (収入額) (支出額) |
|---------------------------------|-----|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------------------|
| | | 予算額 | 収入済額 | 予算額 | 収入済額 | |
| | | | 支出済額 | | 支出済額 | |
| 国民健康保険事業 保険給付費、後期高齢者支援金など | | 3,445,629 | 3,588,965 | 3,340,291 | 3,539,087 | 1.4 |
| | | | 3,300,459 | | 3,220,016 | 2.5 |
| 介護保険事業 介護サービスへの給付費など | | 1,730,181 | 1,743,147 | 1,678,974 | 1,692,777 | 3.0 |
| | | | 1,652,132 | | 1,602,205 | 3.1 |
| 後期高齢者医療事業 後期高齢者医療広域連合への負担金など | | 200,347 | 202,080 | 203,956 | 203,811 | △ 0.8 |
| | | | 198,727 | | 200,648 | △ 1.0 |
| 公共下水道事業 下水管布設工事や処理場の維持管理等など | | 1,035,492 | 1,048,389 | 1,255,644 | 1,259,213 | △ 16.7 |
| | | | 1,028,168 | | 1,250,194 | △ 17.8 |
| 農業集落排水事業 4地区処理施設の維持管理費など | | 268,650 | 270,737 | 253,393 | 255,307 | 6.0 |
| | | | 266,558 | | 250,795 | 6.3 |

※収入済額と支出済額の差額については、26年度に繰り越されます。

3. 公営企業会計

一般会計や特別会計における、いわゆる官庁会計とは異なり、発生主義に基づく会計処理、複式簿記等の企業会計で処理されるもので、町では水道事業会計がこれにあたります。

(単位：千円、%)

| 事業別 | 年 度 | 25年度 | | 24年度 | | 決算額 増減率 | |
|------|-----------------|------|---------|---------|---------|------------|-------|
| | | 予算額 | 決算額 | 予算額 | 決算額 | | |
| 水道事業 | 収益的収支 (維持管理) | 収入 | 525,442 | 551,720 | 535,267 | 543,832 | 1.5 |
| | | 支出 | 523,315 | 506,305 | 518,749 | 504,443 | 0.4 |
| | 資本的収支 (設備投資) | 収入 | 69,783 | 68,887 | 70,089 | 70,087 | △ 1.7 |
| | | 支出 | 241,997 | 234,083 | 247,066 | 234,327 | △ 0.1 |

4. 基金

特定の目的のために、財産を維持し、資金を積み立て、または定額の資金を運用するために設けた財産（貯金）のことです。

(1) 総括

(単位：円)

| 区分 | 24年度末現在高 | 25年度中増減高 | 25年度末現在高 | 増減内容等 |
|----|---------------|-------------|---------------|-------|
| 現金 | 3,648,086,441 | △22,159,205 | 3,625,927,236 | |
| 印紙 | 1,356,700 | △28,000 | 1,328,700 | |
| 証紙 | 262,700 | 25,470 | 288,170 | |
| 土地 | 0 | 0 | 0 | |
| 計 | 3,649,705,841 | △22,161,735 | 3,627,544,106 | |

(2) 一般会計関連基金

①. 財政調整基金

予期しない収入減少や不時の支出増加等に備え、町財政の健全性を維持するための基金

| | | | | |
|----|-------------|-------------|-------------|---------------------------------|
| 現金 | 917,732,503 | △76,461,806 | 841,270,697 | 利子積立 538,194 繰出 △ 77,000,000 |
|----|-------------|-------------|-------------|---------------------------------|

②. 町債管理基金

町債の償還及び町債の適正な管理に必要な財源を確保し、将来にわたり健全な財政運営を維持するための基金

| | | | | |
|----|---------------|-------------|---------------|---------------------------------|
| 現金 | 1,216,154,985 | △35,217,215 | 1,180,937,770 | 利子積立 782,785 繰出 △ 36,000,000 |
|----|---------------|-------------|---------------|---------------------------------|

③. 地域振興基金

地域の振興に資する事業の財源に充てるための基金

| | | | | |
|----|-----------|------------|---------|------------------------------|
| 現金 | 9,550,848 | △8,994,761 | 556,087 | 利子積立 5,239 繰出 △ 9,000,000 |
|----|-----------|------------|---------|------------------------------|

④. 町営住宅施設整備基金

町営住宅施設整備事業の財源に充てるための基金

| | | | | |
|----|------------|--------|------------|-------------|
| 現金 | 92,804,239 | 50,913 | 92,855,152 | 利子積立 50,913 |
|----|------------|--------|------------|-------------|

⑤. 義務教育施設整備基金

義務教育施設整備事業の財源に充てるための基金

(単位：円)

| 区分 | 24年度末現在高 | 25年度中増減高 | 25年度末残高 | 増減内容等 |
|----|-------------|-------------|-------------|---------------------------------|
| 現金 | 226,005,729 | △86,736,409 | 139,269,320 | 利子積立 163,591 繰出 △ 86,900,000 |

⑥. 土地開発基金

公共事業を円滑に行うために、公共用に必要な土地を先行して取得するための基金

| | | | | |
|----|-------------|---|-------------|--|
| 現金 | 485,861,100 | 0 | 485,861,100 | |
| 土地 | 0 | 0 | 0 | |

⑦. 商工振興資金融資事業基金

町内中小企業者の営業に対する融資制度の資金に充てるための基金

| | | | | |
|----|-------------|---|-------------|-----------|
| 現金 | 221,264,000 | 0 | 221,264,000 | 貸付件数 137件 |
|----|-------------|---|-------------|-----------|

⑧. 社会福祉基金

高齢者の保健福祉の増進等、社会福祉の向上に資する事業に充てるための基金

| | | | | |
|----|-------------|-------------|-------------|--------------------------------|
| 現金 | 156,448,828 | △10,895,395 | 145,553,433 | 利子積立 124,605 繰出 △11,020,000 |
|----|-------------|-------------|-------------|--------------------------------|

⑨. 印紙等購買基金

収入印紙及び栃木県収入証紙の売りさばきに関する事務を行うための基金

| | | | | |
|----|-----------|---------|-----------|--|
| 現金 | 380,600 | 2,530 | 383,130 | |
| 印紙 | 1,356,700 | △28,000 | 1,328,700 | |
| 証紙 | 262,700 | 25,470 | 288,170 | |
| 計 | 2,000,000 | 0 | 2,000,000 | |

⑩. 東日本大震災復興推進基金

東日本大震災からの復興に向けて、住民生活の安定やコミュニティの再生等に資する事業に充てるための基金

| | | | | |
|----|------------|-------------|------------|-------------------------------|
| 現金 | 27,419,883 | △13,277,376 | 14,142,507 | 利子積立 14,624 繰出 △13,292,000 |
|----|------------|-------------|------------|-------------------------------|

⑪. 生涯学習センター整備基金

生涯学習センター整備事業の財源に充てるための基金

| | | | | |
|----|-------------|-------------|-------------|-------------------------------|
| 現金 | 100,000,000 | 100,066,460 | 200,066,460 | 利子積立 66,460 積立 100,000,000 |
|----|-------------|-------------|-------------|-------------------------------|

(2) 国民健康保険事業関連基金

①. 国民健康保険給付基金

国民健康保険の保険財政を健全に維持するための基金

(単位：円)

| 区分 | 24年度末現在高 | 25年度中増減高 | 25年度末残高 | 増減内容等 | |
|----|-------------|-------------|-------------|-------|-------------|
| 現金 | 110,085,033 | 130,162,803 | 240,247,836 | 利子積立 | 162,803 |
| | | | | 積立 | 130,000,000 |

②. 高額療養費等資金貸付基金

国民健康保険法に規定する高額療養費及び出産育児一時金に係る資金の貸付を行うための基金

| | | | | | |
|----|-----------|-------|-----------|------|-------|
| 現金 | 5,024,910 | 1,021 | 5,025,931 | 利子積立 | 1,021 |
|----|-----------|-------|-----------|------|-------|

(3) 介護保険事業関連基金

①. 介護給付費準備基金

介護保険事業における保険財政を健全に維持するための基金

| | | | | | |
|----|------------|-------------|------------|------|-------------|
| 現金 | 79,353,783 | △20,859,970 | 58,493,813 | 利子積立 | 54,030 |
| | | | | 積立 | 46,826,000 |
| | | | | 繰出 | △67,740,000 |

5. 町債

学校や道路、下水道などを整備するために発行した民間金融機関等からの借金のことです。公共施設の建設は、①一度に多額の出費となること（資金の不足）、②将来の住民も利用すること（世代間の公平な負担）から、町債を発行してその財源としています。

(単位：千円)

| | 平成24年度末 現在高 (A) | 平成25年度 発行額 (B) | 平成25年度元利償還額 | | | 平成25年度末 現在高 (A)+(B)-(C) |
|------------------|-----------------------|----------------------|-------------|---------|-----------|-------------------------------|
| | | | 元金 (C) | 利子 | 計 | |
| 一般会計 | 8,656,900 | 371,600 | 803,980 | 113,959 | 917,939 | 8,224,520 |
| 公共下水道 事業特別会計 | 6,403,943 | 186,800 | 337,039 | 136,388 | 473,427 | 6,253,704 |
| 農業集落排水 事業特別会計 | 3,476,224 | 0 | 115,076 | 70,882 | 185,958 | 3,361,148 |
| 水道事業会計 | 2,195,039 | 0 | 110,333 | 54,959 | 165,292 | 2,084,706 |
| 合計 | 20,732,106 | 558,400 | 1,366,428 | 376,188 | 1,742,616 | 19,924,078 |