

# 平成 28 年度 上三川町の決算

平成 28 年度（28 年 4 月～29 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 113 億 1,690 万 3,069 円（前年比△5.1%）、歳出 108 億 7,230 万 2,097 円（前年比△3.8%）となりまして、差引額 4 億 4,460 万 972 円は 29 年度へ繰り越します。

### (1) 歳入

（単位：千円、%）

年 度 款	平成 2 8 年度			平成 2 7 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	
町税	5,653,226	5,725,868	50.6	7,529,955	7,636,453	64.0	△ 25.0
地方譲与税	129,000	142,164	1.3	130,000	143,522	1.2	△ 0.9
利子割交付金	2,800	3,371	0.0	6,700	5,844	0.0	△ 42.3
配当割交付金	21,000	12,934	0.1	4,000	22,745	0.2	△ 43.1
株式等譲渡所得割交付金	2,000	7,463	0.1	2,000	19,552	0.2	△ 61.8
地方消費税交付金	550,000	584,792	5.2	530,000	644,060	5.4	△ 9.2
自動車取得税交付金	21,000	33,636	0.3	22,000	32,618	0.3	3.1
地方特例交付金	19,000	21,528	0.2	20,000	20,265	0.2	6.2
地方交付税	50,000	41,251	0.4	464,356	580,525	4.9	△ 92.9
交通安全対策特別交付金	3,800	3,800	0.0	4,200	3,994	0.0	△ 4.9
分担金及び負担金	121,297	123,632	1.1	121,885	121,683	1.0	1.6
使用料及び手数料	51,756	51,793	0.5	55,278	53,217	0.4	△ 2.7
国庫支出金	1,462,485	1,199,051	10.6	1,184,648	1,071,917	9.0	11.9
県支出金	845,719	834,287	7.4	829,084	823,929	6.9	1.3
財産収入	15,598	17,322	0.2	7,624	7,574	0.1	128.7
寄附金	11,152	11,042	0.1	3,251	4,980	0.0	121.7
繰入金	1,316,124	1,280,123	11.3	35,044	35,041	0.3	3,553.2
繰越金	625,787	625,787	5.5	559,060	559,061	4.7	11.9
諸収入	75,590	80,359	0.7	47,099	53,622	0.4	49.9
町債	883,700	516,700	4.6	112,800	88,800	0.7	481.9
<b>歳 入 合 計</b>	<b>11,861,034</b>	<b>11,316,903</b>	<b>100.0</b>	<b>11,668,984</b>	<b>11,929,402</b>	<b>100.0</b>	<b>△ 5.1</b>

※ 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	平成28年度			平成27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)	118,436	116,806	1.1	130,697	129,274	1.1	△ 9.6
総務費 (税金徴収や戸籍事務等)	1,744,742	1,681,660	15.5	2,665,264	2,612,328	23.1	△ 35.6
民生費 (保育園や高齢者支援等)	3,810,280	3,621,049	33.3	3,548,519	3,419,521	30.3	5.9
衛生費 (健康診査やゴミ収集等)	748,326	732,338	6.7	769,419	752,403	6.7	△ 2.7
労働費 (労働問題対策等)	113	79	0.0	113	113	0.0	△ 30.1
農林水産業費 (農林業の振興等)	468,514	463,301	4.3	631,417	617,812	5.5	△ 25.0
商工費 (中小企業の振興等)	67,696	64,982	0.6	85,811	82,633	0.7	△ 21.4
土木費 (道路や公園の管理等)	1,207,461	1,143,924	10.5	1,228,454	1,151,366	10.2	△ 0.6
消防費 (石橋消防や町消防団等)	635,155	615,226	5.7	511,076	509,869	4.5	20.7
教育費 (学校教育や文化振興等)	2,234,549	1,623,923	14.9	1,215,057	1,178,704	10.4	37.8
災害復旧費 (自然災害への被害対応)	33,845	24,113	0.2	72,721	40,884	0.4	△ 41.0
公債費 (町債【借金】の返済)	784,902	784,901	7.2	808,709	808,708	7.2	△ 2.9
諸支出金(その他)	1	0	-	1	0	-	-
予備費	7,014	0	-	1,726	0	-	-
<b>歳 出 合 計</b>	<b>11,861,034</b>	<b>10,872,302</b>	<b>100.0</b>	<b>11,668,984</b>	<b>11,303,615</b>	<b>100.0</b>	<b>△ 3.8</b>

※ 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28年度			平成27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	1,553,588	1,541,474	14.2	1,572,448	1,619,982	14.3	△ 4.8
2 扶助費	2,175,773	2,069,500	19.0	2,061,563	1,988,397	17.6	4.1
3 公債費	784,902	784,901	7.2	808,709	808,708	7.2	△ 2.9
4 物件費	1,726,647	1,597,246	14.7	1,733,944	1,644,385	14.6	△ 2.9
5 維持補修費	44,836	34,479	0.3	43,441	47,557	0.4	△ 27.5
6 補助費等	1,642,007	1,613,125	14.8	1,276,192	1,211,281	10.6	33.2
7 積立金	199,626	199,221	1.8	1,791,886	1,791,823	15.9	△ 88.9
8 投資及び出資金	53,870	53,870	0.5	42,071	42,070	0.4	28.0
9 繰出金	1,486,544	1,484,399	13.7	1,568,854	1,566,766	13.9	△ 5.3
10 普通建設事業費	2,152,382	1,469,974	13.5	695,429	542,064	4.8	171.2
11 災害復旧費	33,845	24,113	0.2	72,721	40,582	0.4	△ 40.6
12 予備費	7,014	0	—	1,726	0	—	—
<b>歳出合計</b>	<b>11,861,034</b>	<b>10,872,302</b>	<b>100.0</b>	<b>11,668,984</b>	<b>11,303,615</b>	<b>100.0</b>	<b>△ 3.8</b>

義務的経費 (1, 2, 3)	4,514,263	4,395,875	40.4	4,442,720	4,417,087	39.1	△ 0.5
任意的経費 (4~12)	7,346,771	6,476,427	59.6	7,226,264	6,886,528	60.9	△ 6.0
消費的経費 (1, 2, 4, 5, 6)	7,142,851	6,855,824	63.1	6,687,588	6,511,602	57.6	5.3
投資的経費 (10, 11)	2,186,227	1,494,087	13.7	768,150	582,646	5.2	156.4
その他 (3, 7, 8, 9, 12)	2,531,956	2,522,391	23.2	4,213,246	4,209,367	37.2	△ 40.1

※ 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・障害者の生活支援	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	水道事業などへの出資
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、削減がしにくい経費	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. 平成28年度の主な事業の概要と成果

事務事業名	事務事業内容	決算額
<b>◇総務費</b>		
庁用自動車購入事業	庁用車の更新	6,303
庁舎・設備維持修繕事業	冷温水発生機整備、急速充電器更新、庁舎エレベーター改修	32,292
公共施設等総合管理計画策定事業	計画策定	12,982
コミュニティ施設整備事業	坂上コミュニティセンター内装改修	1,779
地方公会計制度システム整備事業	統一的な基準による公会計に対応するためのシステム整備	3,130
地方創生関連事業	認知度向上のためのPR事業	6,513
デマンド交通運行事業	デマンド交通の運行业務委託	21,839
ネットワークシステム整備事業	庁内ネットワーク用パソコン等の整備及び管理運用	45,488
自治体情報セキュリティ強化対策事業	庁内ネットワークの構築設計	7,139
標準宅地鑑定事業	評価替えのための標準宅地鑑定	10,527
住民票等のコンビニ交付事業	住民票等のコンビニ交付	4,546
社会保障・税番号利用制度システム整備事業	マイナンバー制度対応のためのシステム改修	7,665
<b>◇民生費</b>		
社会福祉協議会補助事業	運営費等補助	52,586
難病患者等福祉手当支給事業	手当支給（対象者230名）	7,782
地域福祉計画策定事業	第2期計画（H29～H38）の策定	2,292
臨時福祉給付金等事業	簡素な給付措置及び低所得の障害・遺族基礎年金受給者向け給付金	85,021
自立支援医療費支給事業	身体機能障がいを軽減・改善するための医療給付	31,698
重度心身障害者医療費助成事業	医療費の助成（対象者524名）	44,302
地域生活支援事業	各種支援事業	48,411
障害者自立支援給付事業	補装具費支給、障がい福祉サービス	415,121
障害福祉計画策定事業	第2次障がい者計画（H29～H38）の策定	2,450
放課後児童健全育成事業	学童保育運営（7学童保育）	26,354
第3子以降出産祝金事業	第3子以降の出産に祝金を支給（支給額：20万円、対象者33名）	6,600
医療費助成事業	こども・ひとり親家庭・妊産婦	157,672
私立保育園助成事業	私立保育園への運営委託及び事業費補助	164,766
大山保育所整備事業	保育所民営化に伴う施設等の整備	10,421
シルバー人材センター運営補助事業	人件費・運営費・施設管理費	9,000
老人福祉措置事業	養護老人ホーム入所措置・短期入所生活介護措置	8,701
敬老祝金支給事業	対象者477人（80歳・85歳・90歳・95歳・100歳）	5,890

事務事業名	事務事業内容	事業費
<b>◇衛生費</b>		
予防接種事業	各種予防接種の実施及び費用助成	80,135
母子健康教育事業	健康診査、保健指導、妊婦検診・不妊治療費助成	35,227
健康づくり事業	生活習慣病予防・改善実践水中運動教室等の開催、健康マイレージ	4,062
がん・結核検診事業	各種がん等及び結核の検診	60,488
浄化槽設置整備補助事業	浄化槽設置補助（1件）	551
環境美化運動推進事業	花いっぱい運動・ゴミゼロ運動の推進	2,829
斎場運営事業	芳賀地区広域行政事務組合斎場利用に伴う費用負担	3,605
太陽光発電普及推進事業	住宅用太陽光発電システム設置費補助	4,230
資源再利用運動推進事業	資源再利用運動（業務委託、報奨金）	12,427
可燃ごみ収集運搬業務委託事業	可燃ごみの収集運搬	22,490
ペットボトル収集運搬業務委託事業	ペットボトルの収集運搬	4,269
不燃物・びん・缶等収集運搬業務委託事業	不燃物・びん・缶等の収集運搬	13,338
クリーンパーク茂原運営事業	ごみ処理施設の広域利用に伴う費用負担	80,629
小山広域保健衛生組合運営事業	小山広域クリーンセンターのし尿処理施設維持費用負担	103,365
<b>◇農林水産業費</b>		
農業公社支援事業	農業公社運営支援	7,720
園芸産地振興対策事業	パイプハウス等の資材費補助	1,200
土地利用型経営体育成事業	集落営農組織等及び個別経営体への農業機械導入経費補助	5,243
環境保全型農業直接支援対策事業	環境保全効果の高い取組や有機農業取組への支援	2,053
農地集積推進事業	人・農地プラン検討委員会の開催 農地集積協力者への協力金交付	3,022
新規就農総合支援事業	就農意欲の喚起、就農後の定着のための給付金支給	6,000
町単土地改良事業	農業用排水路整備補助	4,000
農村公園維持管理事業	公園維持管理業務（磯川緑地公園、水環境神主公園）	10,093
県単農業農村整備事業	農業用排水路整備補助	21,000
国営造成施設管理体制整備促進事業	国営造成施設管理支援	3,969
農業基盤整備促進事業	取水施設整備	12,972
県営かんがい排水事業	農業用排水路の整備費負担	1,214
農業再生対策推進事業	農業再生対策及び経営所得安定対策直接支払の推進	16,158

事務事業名	事務事業内容	事業費
<b>◇商工費</b>		
かみのかわ景観スポット整備事業	サンフラワー祭りの開催	6,410
夕顔サマーフェスティバル事業	イベント開催支援	4,500
かみのかわ町おこし夏祭り事業	イベント開催支援	3,150
プレミアム商品券事業	プレミアム商品券の発行による中小小売業支援	2,688
企業誘致事業	奨励金交付	5,580
消費生活センター運営事業	消費生活相談員による相談対応	2,239
<b>◇土木費</b>		
地籍調査事業	現地調査、測量、地籍図、地籍簿作成	45,831
道路台帳整備事業	改良工事に伴う道路台帳及び図面の補正	7,849
道路維持事業	道路除草管理委託、側壁側溝整備、舗装補修等	103,108
舗装新設事業	要望路線の舗装新設工事	6,307
道路整備事業	生活道路及び幹線道路の整備	159,090
橋梁維持管理事業	橋梁修繕	6,005
交通安全施設整備事業	防護柵・区画線設置	4,428
河川事業	江川樋門整備、赤沢川護岸整備	64,112
田川内水被害軽減対策事業	樋門・排水施設整備	2,396
富士山地区市街地整備事業	用地取得、道路新設	18,715
都市計画マスタープラン策定事業	マスタープランの策定	3,008
都市計画基礎調査事業	基礎調査資料作成	4,547
都市公園維持管理事業	都市公園の維持管理等	60,797
<b>◇消防費</b>		
消防団員活動服等更新事業	消防団員装備の更新	2,248
消防水利整備事業	消火栓設置（6基）	3,180
消防設備整備事業	消防団員詰所用地取得、消防車両更新等	34,362
消防救急デジタル無線化整備事業	デジタル受令機整備	832
防災無線等整備事業	移動系無線局の整備	108,155
<b>◇教育費</b>		
第3子以降子育て支援事業	幼稚園授業料の助成	8,213
適応指導教室事業	学校不適応の児童生徒に対する学校生活復帰支援	5,396
中学生海外派遣事業	オーストラリア派遣（生徒22名、引率者3名）	7,620

事務事業名	事務事業内容	事業費
コンピュータソフト整備事業	教材用ソフトの整備	1,884
教育指導体制整備事業	スクールサポーター、スクールカウンセラーによる 学校支援	3,887
小学校施設設備維持改修事業	明治小屋内運動場内壁改修	2,160
小学校大規模改修事業	空調設備整備	10,649
上三川小学校屋内運動場新築事業	屋内運動場の建設	620,752
小学校学級運営等改善事業	特別教育指導員(7名)、特別支援補助員(7名)の配置	25,304
小学校ALT配置事業	外国語指導助手の配置	10,647
小学校図書館司書配置事業	学校図書館司書の配置	9,234
小学校防犯カメラシステム設置事業	防犯カメラの設置(明治小、坂上小)	5,098
小学校教育機器整備事業	パーソナルコンピュータ整備(パソコン教室)等	14,931
小学校教育用コンピュータ整備事業	ノート型パソコンの整備(普通教室、特別教室)	13,978
中学校大規模改修事業	上三川中(武道場・給食配膳室)大規模改修、空調 設備整備	18,403
中学校学級運営等改善事業	特別教育指導員3名、特別支援補助員4名の配置	12,216
中学校ALT配置事業	外国語指導助手の配置	6,542
中学校図書館司書配置事業	学校図書館司書の配置	756
中学校防犯カメラシステム設置事業	防犯カメラの設置(明治中、本郷中)	5,033
中学校教育機器整備事業	パーソナルコンピュータ整備(パソコン教室)	14,600
中学校教育用コンピュータ整備事業	ノート型パソコンの整備(普通教室、特別教室)	7,849
各種行事大会参加事業	中学生の体育活動・文化活動等の各種行事大会参加 支援	4,994
給食用食器更新事業	給食用食器の更新	6,362
給食設備備品補修事業	給食設備備品の補修	4,680
地域子ども教室推進事業	放課後子ども教室	9,258
生涯学習推進事業	公民館各種学級講座等	3,650
かみのかわ図書ネットワーク運営事業	図書館・学校間での図書の貸借	3,451
町指定文化財説明看板整備事業	町指定史跡説明看板の設置	1,223
しらさぎマラソン大会事業	マラソン大会の開催	2,993
町民スポーツ・レクリエーション祭	スポーツ・レクリエーション祭の開催	3,011

## 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	平成28年度		平成27年度		増減率 (収入額) (支出額)
		予算額	収入済額 支出済額	予算額	収入済額 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	3,620,821	3,634,402	3,862,164	3,892,007	△ 6.6	
		3,493,616		3,742,160	△ 6.6	
介護保険事業 介護サービスへの給付費など	2,076,740	2,066,214	1,950,120	1,977,066	4.5	
		1,927,485		1,837,657	4.9	
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	230,518	230,944	214,956	215,253	7.3	
		224,332		208,501	7.6	
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	1,151,883	1,155,254	1,187,594	1,204,207	△ 4.1	
		1,136,462		1,172,622	△ 3.1	
農業集落排水事業 4地区処理施設の維持管理費など	308,019	314,313	309,910	318,244	△ 1.2	
		303,799		305,095	△ 0.4	

※収入済額と支出済額の差額については、29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	平成28年度		平成27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	収入	604,614	617,257	601,997	624,672	△ 1.2
	(維持管理)	支出	584,232	526,571	574,710	543,400	△ 3.1
	資本的収支	収入	66,359	65,583	76,708	76,705	△ 14.5
	(設備投資)	支出	291,313	247,759	272,575	262,218	△ 5.5

### 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	27年度末現在高	28年度中増減高	28年度末現在高	増減内容等
現金	5,381,271,282	△ 1,033,134,738	4,348,136,544	
印紙	1,441,700	△ 309,200	1,132,500	
証紙	260,940	208,570	469,510	
土地	0	0	0	
計	5,382,973,922	△ 1,033,235,368	4,349,738,554	

#### (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	2,420,760,710	△ 959,519,508	1,461,241,202	利子積立	656,492
				積立	187,461,000
				繰出	△ 1,147,637,000

## 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

(単位：円)

区分	27年度末現在高	28年度中増減高	28年度末現在高	増減内容等
現金	1,072,315,822	407,140	1,072,722,962	利子積立 407,140

## ③. 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	92,957,521	33,011	92,990,532	利子積立 33,011
----	------------	--------	------------	-------------

## ④. 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

現金	167,144,847	△ 99,468,247	67,676,600	利子積立 81,753 積立 350,000 繰出 △ 99,900,000
----	-------------	--------------	------------	--

## ⑤. 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	

## ⑥. 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 75件
----	-------------	---	-------------	----------

## ⑦. 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

(単位：円)

区分	27年度末現在高	28年度中増減高	28年度末現在高	増減内容等
現金	123,911,032	323,076	124,234,108	利子積立 45,076 積立 10,092,000 繰出 $\Delta$ 9,814,000

## ⑧. 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	297,360	100,630	397,990	
印紙	1,441,700	$\Delta$ 309,200	1,132,500	
証紙	260,940	208,570	469,510	
計	2,000,000	0	2,000,000	

## ⑨. 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	260,345,888	94,867	260,440,755	利子積立 94,867
----	-------------	--------	-------------	-------------

## (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

現金	512,036,028	$\Delta$ 7,787,812	504,248,216	利子積立 212,188 繰出 $\Delta$ 8,000,000
----	-------------	--------------------	-------------	---------------------------------------

### 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

(単位：円)

現金	5,027,934	60	5,027,994	利子積立 60
----	-----------	----	-----------	---------

### (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

区分	27年度末現在高	28年度中増減高	28年度末現在高	増減内容等
現金	19,349,040	32,682,045	52,031,085	利子積立 21,045 積立 80,273,000 繰出 <span style="color: red;">△ 47,612,000</span>

## 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債券で、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27年度末 現在高 (A)	平成28年度 発行額 (B)	平成28年度元利償還額			平成28年度末 現在高 (A)+(B)-(C)
			元金 (C)	利子	計	
一般会計	7,191,153	516,700	709,955	74,946	784,901	6,997,898
公共下水道 事業特別会計	5,861,943	220,000	394,010	114,649	508,659	5,687,933
農業集落排水 事業特別会計	3,096,282	0	142,858	63,005	205,863	2,953,424
水道事業会計	1,841,670	0	126,715	44,864	171,579	1,714,955
合計	17,991,048	736,700	1,373,538	297,464	1,671,002	17,354,210