

平成 27 年度 上三川町の決算

平成 27 年度（27 年 4 月～28 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 119 億 2,940 万 1,613 円（前年比+13.1%）、歳出 113 億 361 万 4,539 円（前年比+13.2%）となりまして、差引額 6 億 2,578 万 7,074 円は 28 年度へ繰り越します。

(1) 歳入

（単位：千円、％）

年 度 款	平成 27 年度			平成 26 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	7,529,955	7,636,453	64.0	5,672,760	5,748,852	54.5	32.8
地方譲与税	130,000	143,522	1.2	128,400	136,635	1.3	5.0
利子割交付金	6,700	5,844	0.0	8,300	7,043	0.1	△ 17.0
配当割交付金	4,000	22,745	0.2	4,000	29,528	0.3	△ 23.0
株式等譲渡所得割交付金	2,000	19,552	0.2	2,000	16,164	0.2	21.0
地方消費税交付金	530,000	644,060	5.4	334,000	396,218	3.8	62.6
自動車取得税交付金	22,000	32,618	0.3	21,800	21,039	0.2	55.0
地方特例交付金	20,000	20,265	0.2	20,000	20,939	0.2	△ 3.2
地方交付税	464,356	580,525	4.9	496,140	607,450	5.8	△ 4.4
交通安全対策特別交付金	4,200	3,994	0.0	4,400	3,879	0.0	3.0
分担金及び負担金	121,885	121,683	1.0	109,500	121,207	1.1	0.4
使用料及び手数料	55,278	53,217	0.4	54,981	55,216	0.5	△ 3.6
国庫支出金	1,184,648	1,071,917	9.0	1,241,145	1,163,857	11.0	△ 7.9
県支出金	829,084	823,929	6.9	1,034,166	932,118	8.8	△ 11.6
財産収入	7,624	7,574	0.1	17,519	19,085	0.2	△ 60.3
寄附金	3,251	4,980	0.0	1,510	1,880	0.0	164.9
繰入金	35,044	35,041	0.3	351,024	351,024	3.3	△ 90.0
繰越金	559,060	559,061	4.7	447,702	447,702	4.2	24.9
諸収入	47,099	53,622	0.4	60,484	81,364	0.8	△ 34.1
町債	112,800	88,800	0.7	409,900	383,100	3.6	△ 76.8
歳 入 合 計	11,668,984	11,929,402	100.0	10,419,731	10,544,300	100.0	13.1

※ 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 2 7 年度			平成 2 6 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)	130,697	129,274	1.1	128,780	127,092	1.3	1.7
総務費 (税金徴収や戸籍事務等)	2,665,264	2,612,328	23.1	971,129	947,023	9.5	175.8
民生費 (保育園や高齢者支援等)	3,548,519	3,419,521	30.3	3,489,646	3,382,040	33.9	1.1
衛生費 (健康診査やゴミ収集等)	769,419	752,403	6.7	817,488	799,427	8.0	△ 5.9
労働費 (労働問題対策等)	113	113	0.0	113	113	0.0	0.0
農林水産業費 (農林業の振興等)	631,417	617,812	5.5	773,307	638,718	6.4	△ 3.3
商工費 (中小企業の振興等)	85,811	82,633	0.7	99,755	67,064	0.7	23.2
土木費 (道路や公園の管理等)	1,228,454	1,151,366	10.2	1,212,945	1,166,471	11.7	△ 1.3
消防費 (石橋消防や町消防団等)	511,076	509,869	4.5	486,031	480,861	4.8	6.0
教育費 (学校教育や文化振興等)	1,215,057	1,178,704	10.4	1,542,792	1,484,914	14.9	△ 20.6
災害復旧費 (自然災害への被害対応)	72,721	40,884	0.4	10,683	10,476	0.1	290.3
公債費 (町債【借金】の返済)	808,709	808,708	7.2	881,041	881,040	8.8	△ 8.2
諸支出金(その他)	1	0	-	1	0	-	-
予備費	1,726	0	-	6,020	0	-	-
歳 出 合 計	11,668,984	11,303,615	100.0	10,419,731	9,985,239	100.0	13.2

※ 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。

②. 性質別分類

(単位：千円、%)

年度 性質	平成27年度			平成26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	1,572,448	1,619,982	14.3	1,645,112	1,635,593	16.4	△ 1.0
2 扶助費	2,061,563	1,988,397	17.6	1,918,605	1,891,344	18.9	5.1
3 公債費	808,709	808,708	7.2	881,041	881,040	8.8	△ 8.2
4 物件費	1,733,944	1,644,385	14.6	1,743,849	1,561,230	15.6	5.3
5 維持補修費	43,441	47,557	0.4	31,039	30,546	0.3	55.7
6 補助費等	1,276,192	1,211,281	10.6	1,480,304	1,282,737	12.8	△ 5.6
7 積立金	1,791,886	1,791,823	15.9	31,664	31,581	0.3	5,573.7
8 投資及び出資金	42,071	42,070	0.4	49,010	49,009	0.5	△ 14.2
9 繰出金	1,568,854	1,566,766	13.9	1,467,810	1,466,082	14.7	6.9
10 普通建設事業費	695,429	542,064	4.8	1,154,594	1,145,601	11.5	△ 52.7
11 災害復旧費	72,721	40,582	0.4	10,683	10,476	0.1	287.4
12 予備費	1,726	0	—	6,020	0	—	—
歳 出 合 計	11,668,984	11,303,615	100.0	10,419,731	9,985,239	100.0	13.2

義務的経費 (1, 2, 3)	4,442,720	4,417,087	39.1	4,444,758	4,407,977	44.1	0.2
任意的経費 (4~12)	7,226,264	6,886,528	60.9	5,974,973	5,577,262	55.9	23.5
消費的経費 (1, 2, 4, 5, 6)	6,687,588	6,511,602	57.6	6,818,909	6,401,450	64.1	1.7
投資的経費 (10, 11)	768,150	582,646	5.2	1,165,277	1,156,077	11.6	△ 49.6
その他 (3, 7, 8, 9, 12)	4,213,246	4,209,367	37.2	2,435,545	2,427,712	24.3	73.4

※ 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27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。

(※平成27年度当初予算のページにて各事業概要は掲載しています。)

1. 人々が集う快適な生活環境・基盤のまち

道路整備事業	63,428千円
河川事業	15,122千円
富士山地区市街地整備事業	47,599千円
デマンド交通運行事業	19,133千円
クリーンパーク茂原運営事業	91,933千円
小山広域保健衛生組合運営事業	108,500千円
消防設備整備事業	1,253千円
消防救急デジタル化無線事業	6,394千円
防災行政無線等整備事業	59,368千円

2. だれもが元気になる健康福祉のまち

社会福祉協議会補助事業	50,426千円
障害者自立支援給付事業	382,333千円
母子健康教育事業	34,189千円
第3子以降子育て支援事業	8,772千円
放課後児童健全育成事業	26,463千円
医療費助成事業	177,102千円
予防接種事業	75,932千円
がん・結核検診事業	61,441千円
上三川いきいきプラザ管理運営事業	210,549千円
シルバー人材センター運営補助事業	9,000千円
敬老祝金支給事業	5,410千円

3. 人が輝き文化が香る教育文化のまち

義務教育施設改修事業	47,807千円
適応指導教室・教育指導体制整備事業	8,920千円
小中学校学級運営等改善事業	34,944千円
生涯学習推進事業	3,305千円
しらさぎマラソン大会事業	2,852千円
町民スポーツレクリエーション祭	2,680千円

4. 活力に満ちた元気産業のまち

農業基盤整備促進事業	10,356千円
新規就農総合支援事業	2,250千円
首都圏農業推進事業園芸産地振興対策事業	1,200千円
土地利用型経営体育成事業	5,250千円
企業誘致事業	5,140千円

5. ともにつくる協働・自立のまち

コミュニティ施設整備事業	3,224千円
総合計画策定事業	4,936千円
公共施設等総合管理計画策定事業	6,448千円
社会保障・税番号(マイナンバー)制度システム整備事業	18,419千円
住民票等のコンビニ交付事業	1,716千円

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、%)

年 度	平成27年度		平成26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	3,862,164	3,892,007	3,445,771	3,557,058	9.4
保険給付費、後期高齢者支援金など		3,742,160		3,357,793	11.4
介護保険事業	1,950,120	1,977,066	1,842,306	1,865,595	6.0
介護サービスへの給付費など		1,837,657		1,784,364	3.0
後期高齢者医療事業	214,956	215,253	205,892	208,548	3.2
後期高齢者医療広域連合への負担金など		208,501		202,762	2.8
公共下水道事業	1,187,594	1,204,207	1,352,424	1,364,842	△ 11.8
下水管布設工事や処理場の維持管理等など		1,172,622		1,341,033	△ 12.6
農業集落排水事業	309,910	318,244	290,354	294,296	8.1
4地区処理施設の維持管理費など		305,095		286,214	6.6

※収入済額と支出済額の差額については、28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			平成27年度		平成26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	601,997	624,672	605,600	619,191	0.9
		支出	574,710	543,400	572,626	548,791	△ 1.0
	資本的収支 (設備投資)	収入	76,708	76,705	101,053	103,966	△ 26.2
		支出	272,575	262,218	284,216	273,432	△ 4.1

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	26年度末現在高	27年度中増減高	27年度末現在高	増減内容等
現金	3,502,322,988	1,878,948,294	5,381,271,282	基金廃止1件
印紙	1,237,800	203,900	1,441,700	
証紙	265,400	△ 4,460	260,940	
土地	0	0	0	
計	3,503,826,188	1,879,147,734	5,382,973,922	

(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	760,448,963	1,660,311,747	2,420,760,710	利子積立	611,747
				積立	1,659,700,000

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	26年度末現在高	27年度中増減高	27年度末現在高	増減内容等	
現金	1,071,659,259	656,563	1,072,315,822	利子積立	656,563

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	92,905,253	52,268	92,957,521	利子積立	52,268
----	------------	--------	------------	------	--------

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	69,873,154	97,271,693	167,144,847	利子積立	66,693
				積立	100,205,000
				繰出	△ 3,000,000

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	80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	26年度末現在高	27年度中増減高	27年度末現在高	増減内容等	
現金	134,630,009	△ 10,718,977	123,911,032	利子積立	85,023
				積立	285,000
				繰出	△ 11,089,000

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	496,800	△ 199,440	297,360	
印紙	1,237,800	203,900	1,441,700	
証紙	265,400	△ 4,460	260,940	
計	2,000,000	0	2,000,000	

⑨. 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	6,750,136	△ 6,750,136	0	利子積立	3,804
				繰出	△ 6,753,940
				【基金廃止】	

⑩. 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	230,188,940	30,156,948	260,345,888	利子積立	156,948
				積立	30,000,000

(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

現金	388,746,041	123,289,987	512,036,028	利子積立	289,987
				積立	123,000,000

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)

区分	26年度末現在高	27年度中増減高	27年度末現在高	増減内容等	
現金	5,026,932	1,002	5,027,934	利子積立	1,002

(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	34,472,401	△ 15,123,361	19,349,040	利子積立	36,639
				積立	42,920,000
				繰出	△ 58,080,000

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26年度末 現在高 (A)	平成27年度 発行額 (B)	平成27年度元利償還額			平成27年度末 現在高 (A)+(B)-(C)
			元金 (C)	利子	計	
一般会計	7,825,791	88,800	723,438	85,270	808,708	7,191,153
公共下水道 事業特別会計	6,040,161	208,400	386,618	123,492	510,110	5,861,943
農業集落排水 事業特別会計	3,235,176	0	138,893	65,853	204,746	3,096,283
水道事業会計	1,964,884	0	123,214	48,365	171,579	1,841,670
合計	19,066,012	297,200	1,372,163	322,980	1,695,143	17,991,049