

# 平成 26 年度 上三川町の決算

平成 26 年度（26 年 4 月～27 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 105 億 4,430 万 94 円（前年比+2.7%）、歳出 99 億 8,523 万 9,396 円（前年比+1.7%）となりまして、差引額 5 億 5,906 万 698 円は 27 年度へ繰り越します。

### (1) 歳入

（単位：千円、%）

年 度 款	平成 2 6 年度			平成 2 5 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	5,672,760	5,748,852	54.5	5,627,655	5,720,893	55.7	0.5
地方譲与税	128,400	136,635	1.3	145,800	141,604	1.4	△ 3.5
利子割交付金	8,300	7,043	0.1	7,200	7,761	0.1	△ 9.3
配当割交付金	4,000	29,528	0.3	4,000	15,016	0.1	96.6
株式等譲渡所得割交付金	2,000	16,164	0.2	2,000	24,222	0.2	△ 33.3
地方消費税交付金	334,000	396,218	3.8	320,000	330,382	3.2	19.9
自動車取得税交付金	21,800	21,039	0.2	34,400	43,053	0.4	△ 51.1
地方特例交付金	20,000	20,939	0.2	21,677	21,677	0.2	△ 3.4
地方交付税	496,140	607,450	5.8	512,980	597,335	5.8	1.7
交通安全対策特別交付金	4,400	3,879	0.0	4,600	4,396	0.0	△ 11.8
分担金及び負担金	109,500	121,207	1.1	105,254	111,934	1.1	8.3
使用料及び手数料	54,981	55,216	0.5	54,909	55,538	0.5	△ 0.6
国庫支出金	1,241,145	1,163,857	11.0	1,364,162	1,232,791	12.0	△ 5.6
県支出金	1,034,166	932,118	8.8	725,787	703,843	6.9	32.4
財産収入	17,519	19,085	0.2	7,343	8,515	0.1	124.1
寄附金	1,510	1,880	0.0	8,620	8,620	0.1	△ 78.2
繰入金	351,024	351,024	3.3	329,066	319,054	3.1	10.0
繰越金	447,702	447,702	4.2	488,054	488,054	4.8	△ 8.3
諸収入	60,484	81,364	0.8	47,806	62,116	0.6	31.0
町債	409,900	383,100	3.6	422,800	371,600	3.6	3.1
歳入合計	10,419,731	10,544,300	100.0	10,234,113	10,268,404	100.0	2.7

※ 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、%)

款	平成26年度			平成25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)	128,780	127,092	1.3	125,409	124,277	1.3	2.3
総務費 (税金徴収や戸籍事務等)	971,129	947,023	9.5	965,896	943,434	9.6	0.4
民生費 (保育園や高齢者支援等)	3,489,646	3,382,040	33.9	3,316,276	3,080,548	31.4	9.8
衛生費 (健康診査やゴミ収集等)	817,488	799,427	8.0	823,199	806,234	8.2	△ 0.8
労働費 (労働問題対策等)	113	113	0.0	123	113	0.0	0.0
農林水産業費 (農林業の振興等)	773,307	638,718	6.4	440,154	434,358	4.4	47.0
商工費 (中小企業の振興等)	99,755	67,064	0.7	72,052	67,723	0.7	△ 1.0
土木費 (道路や公園の管理等)	1,212,945	1,166,471	11.7	1,411,228	1,334,104	13.6	△ 12.6
消防費 (石橋消防や町消防団等)	486,031	480,861	4.8	495,152	484,035	4.9	△ 0.7
教育費 (学校教育や文化振興等)	1,542,792	1,484,914	14.9	1,651,417	1,627,937	16.6	△ 8.8
災害復旧費 (自然災害への被害対応)	10,683	10,476	0.1	10,683	0	0.0	皆増
公債費 (町債【借金】の返済)	881,041	881,040	8.8	917,940	917,939	9.3	△ 4.0
諸支出金(その他)	1	0	-	1	0	-	-
予備費	6,020	0	-	4,583	0	-	-
<b>歳出合計</b>	<b>10,419,731</b>	<b>9,985,239</b>	<b>100.0</b>	<b>10,234,113</b>	<b>9,820,702</b>	<b>100.0</b>	<b>1.7</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26年度			平成25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	1,645,112	1,635,593	16.4	1,613,225	1,574,722	16.0	3.9
2 扶助費	1,918,605	1,891,344	18.9	1,794,793	1,756,654	17.9	7.7
3 公債費	881,041	881,040	8.8	917,940	917,939	9.3	△ 4.0
4 物件費	1,743,849	1,561,230	15.6	1,600,022	1,503,346	15.3	3.9
5 維持補修費	31,039	30,546	0.3	31,715	31,613	0.3	△ 3.4
6 補助費等	1,480,304	1,282,737	12.8	1,312,834	1,207,778	12.3	6.2
7 積立金	31,664	31,581	0.3	102,266	101,747	1.0	△ 69.0
8 投資及び出資金	49,010	49,009	0.5	39,000	39,000	0.4	25.7
9 繰出金	1,467,810	1,466,082	14.7	1,405,211	1,386,921	14.1	5.7
10 普通建設事業費	1,154,594	1,145,601	11.5	1,401,841	1,300,982	13.2	△ 11.9
11 災害復旧費	10,683	10,476	0.1	10,683	0	0.0	皆増
12 予備費	6,020	0	—	4,583	0	—	—
<b>歳出合計</b>	<b>10,419,731</b>	<b>9,985,239</b>	<b>100.0</b>	<b>10,234,113</b>	<b>9,820,702</b>	<b>100.0</b>	<b>1.7</b>
<b>義務的経費 (1, 2, 3)</b>	<b>4,444,758</b>	<b>4,407,977</b>	<b>44.1</b>	<b>4,325,958</b>	<b>4,249,315</b>	<b>43.3</b>	<b>3.7</b>
<b>任意的経費 (4~12)</b>	<b>5,974,973</b>	<b>5,577,262</b>	<b>55.9</b>	<b>5,908,155</b>	<b>5,571,387</b>	<b>56.7</b>	<b>0.1</b>
<b>消費的経費 (1, 2, 4, 5, 6)</b>	<b>6,818,909</b>	<b>6,401,450</b>	<b>64.1</b>	<b>6,352,589</b>	<b>6,074,113</b>	<b>61.9</b>	<b>5.4</b>
<b>投資的経費 (10, 11)</b>	<b>1,165,277</b>	<b>1,156,077</b>	<b>11.6</b>	<b>1,412,524</b>	<b>1,300,982</b>	<b>13.2</b>	<b>△ 11.1</b>
<b>その他 (3, 7, 8, 9, 12)</b>	<b>2,435,545</b>	<b>2,427,712</b>	<b>24.3</b>	<b>2,469,000</b>	<b>2,445,607</b>	<b>24.9</b>	<b>△ 0.7</b>

※ 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 26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。

(※26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	129,100千円
河川事業	47,790千円
富士山地区市街地整備事業	35,820千円
デマンド交通運行事業	15,905千円
クリーンパーク茂原運営事業	75,080千円
小山広域保健衛生組合運営事業	131,691千円
富士山地区市街地整備事業	44,231千円
消防設備整備事業	25,075千円

#### 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	50,129千円
障害者自立支援給付事業	354,917千円
医療費助成事業	125,325千円
母子健康教育事業	36,032千円
第3子以降子育て支援事業	9,568千円
放課後児童健全育成事業	27,878千円
シルバー人材センター運営補助事業	9,500千円
敬老祝金支給事業	10,210千円
予防接種事業	77,301千円
がん・結核検診事業	60,809千円

#### 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 (北小・本郷北小・明治小 各校舎)	373,884千円
中学校大規模・耐震改修事業 (明治中 体育館)	61,981千円
適応指導教室・教育指導体制整備事業	8,184千円
小中学校学級運営等改善事業	33,016千円
生涯学習推進事業	3,638千円
しらさぎマラソン大会事業	2,621千円
町民スポーツレクリエーション祭	2,854千円

#### 4. 活力に満ちた元気産業のまち

農業基盤整備促進事業	9, 198千円
新規就農総合支援事業	4, 500千円
首都圏農業推進事業園芸産地振興対策事業	1, 300千円
土地利用型経営体育成事業	5, 150千円
企業誘致事業	11, 010千円
かみのかわ景観スポット整備事業	5, 421千円

#### 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	5, 340千円
総合計画策定事業	4, 363千円

## 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26年度		平成25年度		増減率
	予算額	収入済額 支出済額	予算額	収入済額 支出済額	(収入額) (支出額)
国民健康保険事業	3,445,771	3,557,058	3,445,629	3,588,965	△ 0.9
保険給付費、後期高齢者支援金など		3,357,793		3,300,459	1.7
介護保険事業	1,842,306	1,865,595	1,730,181	1,743,147	7.0
介護サービスへの給付費など		1,784,364		1,652,132	8.0
後期高齢者医療事業	205,892	208,548	200,347	202,080	3.2
後期高齢者医療広域連合への負担金など		202,762		198,727	2.0
公共下水道事業	1,352,424	1,364,842	1,035,492	1,048,389	30.2
下水管布設工事や処理場の維持管理等など		1,341,033		1,028,168	30.4
農業集落排水事業	290,354	294,296	268,650	270,737	8.7
4地区処理施設の維持管理費など		286,214		266,558	7.4

※収入済額と支出済額の差額については、27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26年度		平成25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	605,600	619,191	525,442	551,720	12.2
	(維持管理)	支出	572,626	548,791	523,315	506,305	8.4
	資本的収支	収入	101,053	103,966	69,783	68,887	50.9
	(設備投資)	支出	284,216	273,432	241,997	234,083	16.8

### 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	25年度末現在高	26年度中増減高	26年度末現在高	増減内容等
現金	3,625,927,236	△ 123,604,248	3,502,322,988	基金廃止1件
印紙	1,328,700	△ 90,900	1,237,800	
証紙	288,170	△ 22,770	265,400	
土地	0	0	0	
計	3,627,544,106	△ 123,717,918	3,503,826,188	

#### (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	841,270,697	△ 80,821,734	760,448,963	利子積立	478,266
				繰出	△ 81,300,000

## 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	25年度末現在高	26年度中増減高	26年度末現在高	増減内容等
現金	1,180,937,770	△ 109,278,511	1,071,659,259	利子積立 721,489 繰出 △ 110,000,000

## 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	556,087	△ 556,087	0	利子積立 299 繰出 △ 556,386 【基金廃止】
----	---------	-----------	---	------------------------------------

## 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	92,855,152	50,101	92,905,253	利子積立 50,101
----	------------	--------	------------	-------------

## 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

現金	139,269,320	△ 69,396,166	69,873,154	利子積立 103,834 繰出 △ 69,500,000
----	-------------	--------------	------------	---------------------------------

## 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 96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

(単位：円)

区分	25年度末現在高	26年度中増減高	26年度末現在高	増減内容等
現金	145,553,433	△ 10,923,424	134,630,009	利子積立 96,576 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	383,130	113,670	496,800	
印紙	1,328,700	△ 90,900	1,237,800	
証紙	288,170	△ 22,770	265,400	
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	14,142,507	△ 7,392,371	6,750,136	利子積立 7,629 繰出 △ 7,400,000
----	------------	-------------	-----------	------------------------------

### 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	200,066,460	30,122,480	230,188,940	利子積立 122,480 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	240,247,836	148,498,205	388,746,041	利子積立 198,205 積立 150,000,000 繰出 △ 1,700,000
----	-------------	-------------	-------------	--------------------------------------------------



## 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	25年度末現在高	26年度中増減高	26年度末現在高	増減内容等
現金	5,025,931	1,001	5,026,932	利子積立 1,001

## (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	58,493,813	△ 24,021,412	34,472,401	利子積立 51,588 積立 49,215,000 繰出 △ 73,288,000
----	------------	--------------	------------	-------------------------------------------------

## 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25年度末 現在高 (A)	平成26年度 発行額 (B)	平成26年度元利償還額			平成26年度末 現在高 (A)+(B)-(C)
			元金 (C)	利子	計	
一般会計	8,224,520	383,100	781,829	99,211	881,040	7,825,791
公共下水道 事業特別会計	6,253,704	147,800	361,343	130,603	491,946	6,040,161
農業集落排水 事業特別会計	3,361,148	0	125,972	68,485	194,457	3,235,176
水道事業会計	2,084,706	0	119,822	51,758	171,580	1,964,884
合計	19,924,078	530,900	1,388,966	350,057	1,739,023	19,066,012