

平成28年度各会計歳入歳出決算の概要について

1. 全般

南相木村では、第5次長期振興計画（平成23年度～32年度）、過疎地域自立促進計画（平成28年度～平成32年度）及び総合戦略（平成27年度～平成31年度）などの諸計画に沿って、計画された施策を着実に推進するため、生活関連の資本整備をはじめ、少子高齢化対策、福祉・教育の充実、産業の振興など、現在直面する行政課題に積極的に取り組んでおります。

平成28年度の最終予算総額は、一般会計では1,860,845千円（前年度比4,078千円増）、特別会計では、国民健康保険事業会計（施設勘定）が38,014千円（前年度比6,565千円減）、国民健康保険事業会計（事業勘定）が167,234千円（前年度比16,182千円減）、介護保険事業会計が174,974千円（前年度比3,636千円増）、後期高齢者医療事業会計が18,242千円（前年度比1,590千円増）簡易水道事業会計が27,000千円（前年度比5,078円増）でした。

次に、平成28年度の決算状況は、一般会計では歳入決算額1,823,021千円、歳出決算額1,776,728千円となりました。特別会計においては、国民健康保険事業会計（施設勘定）が、歳入決算額38,033千円、歳出決算額35,822千円、国民健康保険事業会計（事業勘定）が、歳入決算額167,280千円、歳出決算額158,259千円、介護保険事業会計が、歳入決算額174,978千円、歳出決算額168,971千円、後期高齢者医療事業会計では、歳入決算額18,244千円、歳出決算額17,649千円、簡易水道事業会計では、歳入決算額27,146千円、歳出決算額26,259千円となりました。

普通会計決算における収支状況では、歳入歳出差引額（形式収支額）は46,293千円、実質収支額は46,210千円、単年度収支額は△13,406千円、実質単年度収支額は10,326千円となりました。財政構造の硬直化を示す指標である経常収支比率は、前年度比1.9%増の82.9%となりました。普通会計における起債残高は、前年度比133,548千円増の1,110,633千円、積立金現在高は、前年度比34,799千円減の4,706,047千円となりました。

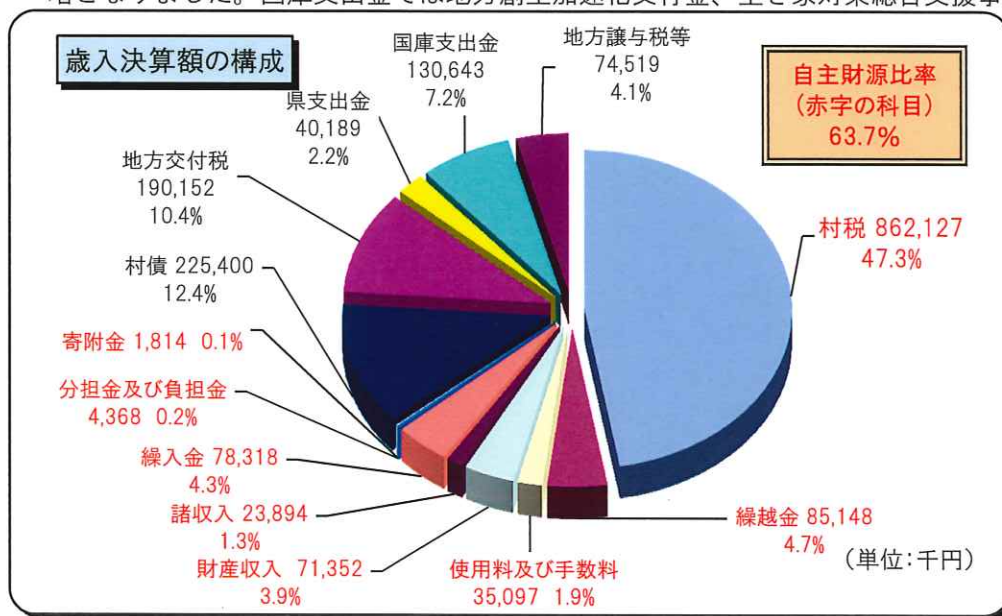
また、財政健全化法に基づく財政指標では、実質赤字比率が△4.02%、連結実質赤字比率が△5.65%と、ともに黒字決算を計上し、実質公債費比率（3か年平均）は0.6%、将来負担比率は△491.5%と、実質公債比率、将来負担比率は、前年度よりもさらに向上し、引き続き健全な財政状況が保たれております。

2. 歳入

平成28年度の一般会計歳入決算額は、1,823,021千円で、前年度比8,848千円（0.5%）の増額となりました。

＜科目別の状況＞

- ①村税・・・村民税は44,970千円で、前年度比4,744千円（11.8%）の増収、固定資産税は808,327千円で、前年度比34,186千円（4.1%）の減収になりました。このうちダムに係る固定資産税は769,218千円で、前年度比35,135千円（4.4%）の減収となりました。村税全体では862,127千円で、前年度比29,262千円（3.3%）の減収になりました。
- ②地方交付税・・・普通交付税は103,956千円で、前年度比11,532千円（12.5%）の増収、特別交付税は86,196千円で、前年度比4,745千円（5.2%）の減収となりました。あわせて190,152千円で、前年度比6,787千円（3.7%）の増です。
- ③国庫支出金・・・国庫支出金は170,832千円で、前年度比1,869千円（1.1%）の増となりました。国庫支出金では地方創生加速化交付金、空き家対策総合支援事



業の増によるものです。

- ④繰入金・・・78,318千円で前年度比 64,118千円（451.5%）の大幅な増となりました。滝見の湯リニューアル工事によるものです。
- ⑤村債・・・225,400千円で前年度比 2,500千円（1.1%）の減となりました。過疎対策事業（ハード分）44,800千円、過疎対策事業（ソフト分）31,500千円 緊急防災・減災事業債148,500千円、一般補助施設整備等事業債600千円です。

3. 歳出

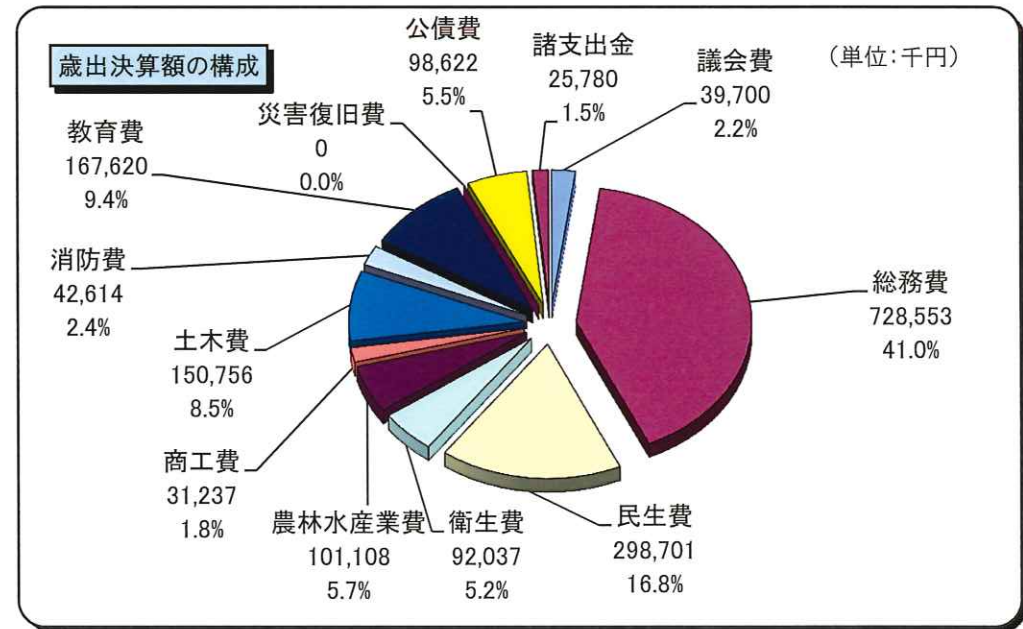
平成28年度の一般会計歳出決算額は、1,776,728千円で、前年度比 47,703千円（2.8%）の増額となりました。科目別に見ると、前年度に比べ増額となったものは、総務費、民生費、衛生費、商工費、教育費です。一方、減額となったものは、議会費、農林水産業費、土木費、消防費、公債費、諸支出金です。

また、性質別に見ると、前年度に比べ増額となったものは、人件費、物件費、維持補修費、扶助費、補助費等、普通建設事業費です。一方減額となったものは、公債費、積立金、貸付金、繰出金です。

《科目別の状況》

- ①議会費・・・前年度比 2,722千円（6.4%）減の 39,700千円となりました。町 村議会議員共済会負担金の減が主な要因です。
- ②総務費・・・前年度比 196,206千円（36.9%）増の 728,553千円となりました。県防災行政無線施設更新工事負担金 8,158千円の増、公有財産電子化整備業務 13,011千円の増、滝見の湯リニューアル工事等67,462千円の増、移住定住促進整備事業 59,338千円の増、地方創生事業関係 28,850千円の増、地域おこし協力隊 9,135千円の増、通勤者補助金の拡充 3,647千円の増が主な要因です。
- ③民生費・・・前年度比 3,258千円（1.1%）増の 298,701千円となりました。老人福祉センター修繕工事 5,545千円の増、障害者福祉サービス費 2,271千円の増が主な要因です。また国保事業会計繰出金 が7,301千円の減となりました。
- ④衛生費・・・前年度比 11,664千円（14.5%）増の92,037千円となりました。佐久総合病院本院再構築事業負担金 18,056千円の増、簡易水道事業繰出金 5,587千円の増が主な要因です。また減額となった事業は、佐久市斎場建設負担金 15,993千円の減です。
- ⑤農林水産業費・・・前年度比 11,071千円（9.9%）減の 101,108千円となりました。青年就農給付金 4,500千円の減、農業基盤整備促進事業（補助） 5,568千円の減が主な要因です。
- ⑥商工費・・・前年度比 4,909千円（18.6%）増の 31,237千円となりました。立岩湖交流センター改修事業 3,125千円の増、村観光協会補助 2,161千円の

- ⑦土木費・・・前年度比 4,993千円（3.2%）減の 150,756千円となりました。土木総務費人件費 6,069千円の減、道路維持管理事業 10,851千円の減が主な要因です。また増額となった事業は、若者定住促進住宅建設事業 10,215千円の増です。
- ⑧消防費・・・前年度比 12,151千円（22.2%）減の 42,614千円となりました。佐久広域連合負担金 2,700千円の減、雪害被災農業用再建補助 11,589千円の減が主な要因です。また増額となった事業は、主に退職報償金 2,988千円、防災備蓄倉庫 2,106千円です。
- ⑨教育費・・・前年度比 4,782千円（2.9%）増の 167,620千円となりました。村誌編纂事業 1,410千円の増、小海中学校組合 5,097千円の増、人権教育講座 1,436千円の増が主な要因です。また減額となった事業は、公民館軽トラック購入 935千円 小学校施設工事 1,299千円の減です。
- ⑩公債費・・・前年度比 10,675千円（9.8%）減の 98,622千円となりました。公有林整備事業債（昭和61年度）の償還が終わりました。起債現在高は1,110,633千円です。
- ⑪諸支出金・・・前年度比 131,503千円（83.6%）減の 25,780千円となりました。財政調整基金 20,000千円、農村多元情報システム（CATV）施設維持管理基金 5,320千円、ふるさと応援基金 460千円の基金積立を行いました。



■ 一般会計の歳入総括表

(単位:千円)

科 目 名	予算額 (A)	調定額 (B)	収入済額 (C)	不納欠損額 (D)	収入未済額 (B)-(C)-(D)	予算額と収入 済額との比較 (C)-(A)	調定額と収入 済額との比較 (C)-(B)	執行率(%)		対前年度 増減率 (%)	歳入に占 める割合 (%)
								対予算額 (C)/(A)	対調定額 (C)/(B)		
1 村 税	862,276	863,599	862,127	0	1,472	△ 149	△ 1,472	100.0	99.8	▲ 3.3	47.3
2 地 方 譲 与 税	48,918	48,918	48,918	0	0	0	0	100.0	100.0	▲ 1.2	2.7
3 利 子 割 交 付 金	83	83	83	0	0	0	0	100.0	100.0	▲ 33.6	0.0
4 配 当 割 交 付 金	260	260	260	0	0	0	0	100.0	100.0	▲ 26.6	0.0
5 株式等譲渡所得割交付金	153	153	153	0	0	0	0	100.0	100.0	▲ 58.0	0.0
6 地方消費税交付金	16,314	16,314	16,314	0	0	0	0	100.0	100.0	▲ 15.0	0.9
7 自動車取得税交付金	8,702	8,702	8,702	0	0	0	0	100.0	100.0	▲ 5.1	0.5
8 地方特例交付金	89	89	89	0	0	0	0	100.0	100.0	18.7	0.0
9 地 方 交 付 税	190,152	190,152	190,152	0	0	0	0	100.0	100.0	3.7	10.4
10 分担金及び負担金	4,367	4,368	4,368	0	0	1	0	100.0	100.0	▲ 14.6	0.2
11 使用料及び手数料	35,007	35,413	35,097	0	316	90	△ 316	100.3	99.1	1.8	1.9
12 国 庫 支 出 金	※ (42,130)	(42,130)	(42,130)	(0)	(0)	(0)	(0)	(100.0)	(100.0)	24.5	7.2
	130,677	130,643	130,643	0	0	△ 34	0	100.0	100.0		
13 県 支 出 金	61,540	40,189	40,189	0	0	△ 21,351	0	65.3	100.0	▲ 37.3	2.2
14 財 産 収 入	71,337	71,352	71,352	0	0	15	0	100.0	100.0	22.8	3.9
15 寄 附 金	1,803	1,814	1,814	0	0	11	0	100.6	100.0	▲ 46.4	0.1
16 繰 入 金	78,317	78,318	78,318	0	0	1	0	100.0	100.0	451.5	4.3
17 繰 越 金	※ (25,532)	(25,532)	(25,532)	(0)	(0)	(0)	(0)	(100.0)	(100.0)	▲ 33.1	4.7
	85,148	85,148	85,148	0	0	0	0	100.0	100.0		
18 諸 収 入	23,602	23,999	23,894	0	105	292	△ 105	101.2	99.6	12.1	1.3
19 村 債	242,100	225,400	225,400	0	0	△ 16,700	0	100.0	100.0	▲ 1.1	12.4
合 計	※ (67,662)	(67,662)	(67,662)	(0)	(0)	(△0)	(0)	(100.0)	(100.0)	0.5	100.0
	1,860,845	1,824,914	1,823,021	0	1,893	△ 37,824	△ 1,893	98.0	99.9		

※上段の()内は、平成27年度から平成28年度へ繰越した繰越明許費繰越金の数値。

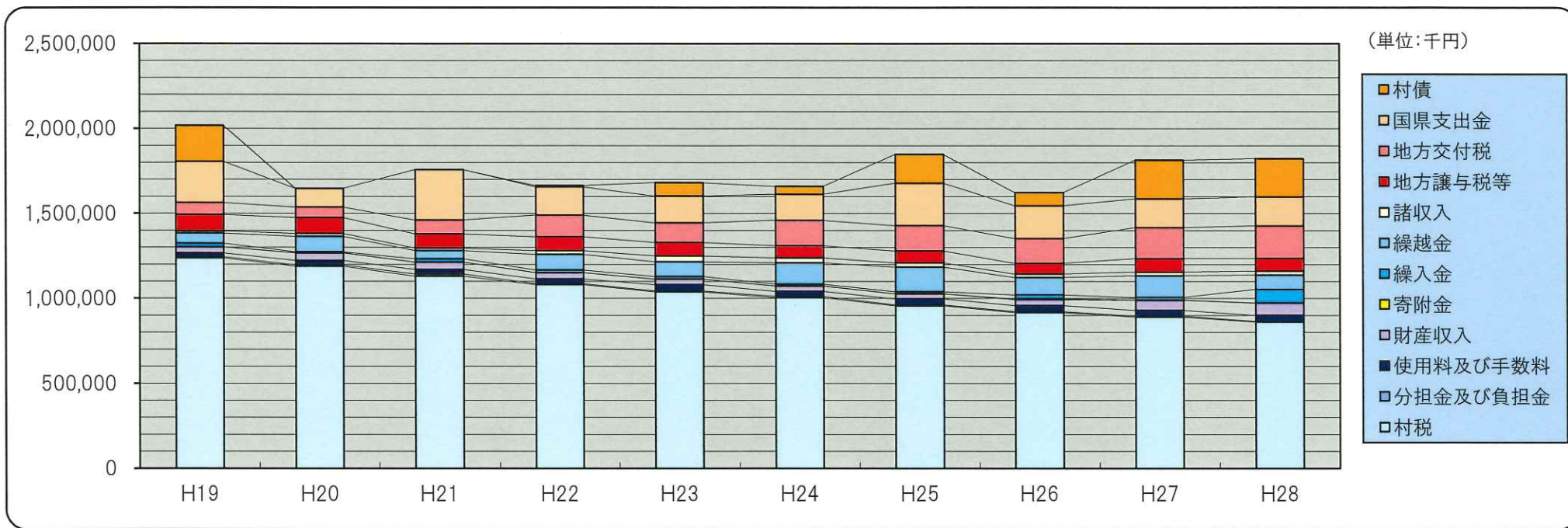
※端数調整により決算書の数値と一致しない場合がある。

■ 一般会計歳入の年度別決算額の状況(科目別)

(単位:千円)

科目名	平成19年度	平成20年度	平成21年度	平成22年度	平成23年度	平成24年度	平成25年度	平成26年度	平成27年度	平成28年度
1 村 税	1,237,877	1,188,873	1,131,401	1,080,874	1,038,052	1,005,513	956,366	917,670	891,389	862,127
2 地方譲与税等※	97,284	93,968	83,845	82,151	79,742	71,997	70,071	61,761	78,770	74,519
3 地方交付税	70,654	61,615	81,225	127,909	115,537	148,999	149,427	147,163	183,365	190,152
4 分担金及び負担金	6,769	7,054	12,080	6,203	6,062	6,575	6,211	5,804	5,116	4,368
5 使用料及び手数料	21,499	27,125	26,561	27,292	36,594	30,171	34,533	34,197	34,466	35,097
6 国庫支出金	181,401	50,713	223,001	101,854	98,778	64,658	115,205	88,404	104,915	130,643
7 県 支 出 金	60,722	58,977	74,226	64,629	58,079	88,082	134,187	104,209	64,048	40,189
8 財 産 収 入	35,029	43,620	42,916	37,477	32,396	30,077	29,281	35,251	58,117	71,352
9 寄 附 金	240	2,300	1,756	1,380	1,473	1,810	1,762	4,578	3,382	1,814
10 繰 入 金	21,848	4,704	18,965	14,205	15,200	9,206	12,200	23,100	14,200	78,318
11 繰 越 金	59,605	91,516	47,710	92,296	85,203	126,532	143,863	103,268	127,188	85,148
12 諸 収 入	13,132	16,141	14,158	20,979	35,252	28,954	25,343	20,362	21,317	23,894
13 村 債	212,000	0	0	7,500	78,800	46,500	169,300	76,800	227,900	225,400
合 計	2,018,060	1,646,606	1,757,844	1,664,749	1,681,168	1,659,074	1,847,749	1,622,567	1,814,173	1,823,021

(※)「地方譲与税等」とは、地方譲与税譲与金、利子割交付金、配当割交付金、株式等譲渡所得割交付金、地方消費税交付金、自動車取得税交付金、地方特例交付金の合算額です。



■ 一般会計の歳出総括表

(単位:千円)

科 目 名	予 算 現 額 (A)	支 出 済 額 (B)	翌年度繰越額 (C)	不 用 額 (A)-(B)-(C)	予算現額と支出 済額との比較 (A)-(B)	執行率(%) (B)/(A)	対前年度 増減率 (%)	歳出に占 める割合 (%)
1 議 会 費	39,709	39,700	0	9	9	100.0	▲ 6.4	2.2
2 総 務 費	※ (63,662) 733,253	(61,742) 728,553	(0) 84	(1,920) 4,616	(1,920) 4,700	(97.0) 99.4	36.9	41.0
3 民 生 費	298,920	298,701	0	219	219	99.9	1.1	16.8
4 衛 生 費	92,226	92,037	0	189	189	99.8	14.5	5.2
5 農 林 水 産 業 費	139,497	101,108	38,142	247	38,389	72.5	▲ 9.9	5.7
6 商 工 費	31,311	31,237	0	74	74	99.8	18.6	1.7
7 土 木 費	151,001	150,756	0	245	245	99.8	▲ 3.2	8.5
8 消 防 費	42,885	42,614	0	271	271	99.4	▲ 22.2	2.4
9 教 育 費	※ (4,000) 168,800	(3,938) 167,620	(0) 0	(62) 1,180	(62) 1,180	(98.5) 99.3	2.9	9.4
10 災 害 復 旧 費	0	0	0	0	0	-	-	0.0
11 公 債 費	98,623	98,622	0	1	1	100.0	▲ 9.8	5.6
12 諸 支 出 金	25,827	25,780	0	47	47	99.8	▲ 83.6	1.5
13 予 備 費	38,793	0	0	38,793	38,793	0.0	-	0.0
合 計	※ (67,662) 1,860,845	(65,680) 1,776,728	(0) 38,226	(1,982) 45,891	(1,982) 84,117	(97.0) 95.5	2.8	100.0

※上段の()内は、平成27年度から平成28年度へ繰越した繰越明許費繰越金の数値。

※端数調整により決算書の数値と一致しない場合がある。

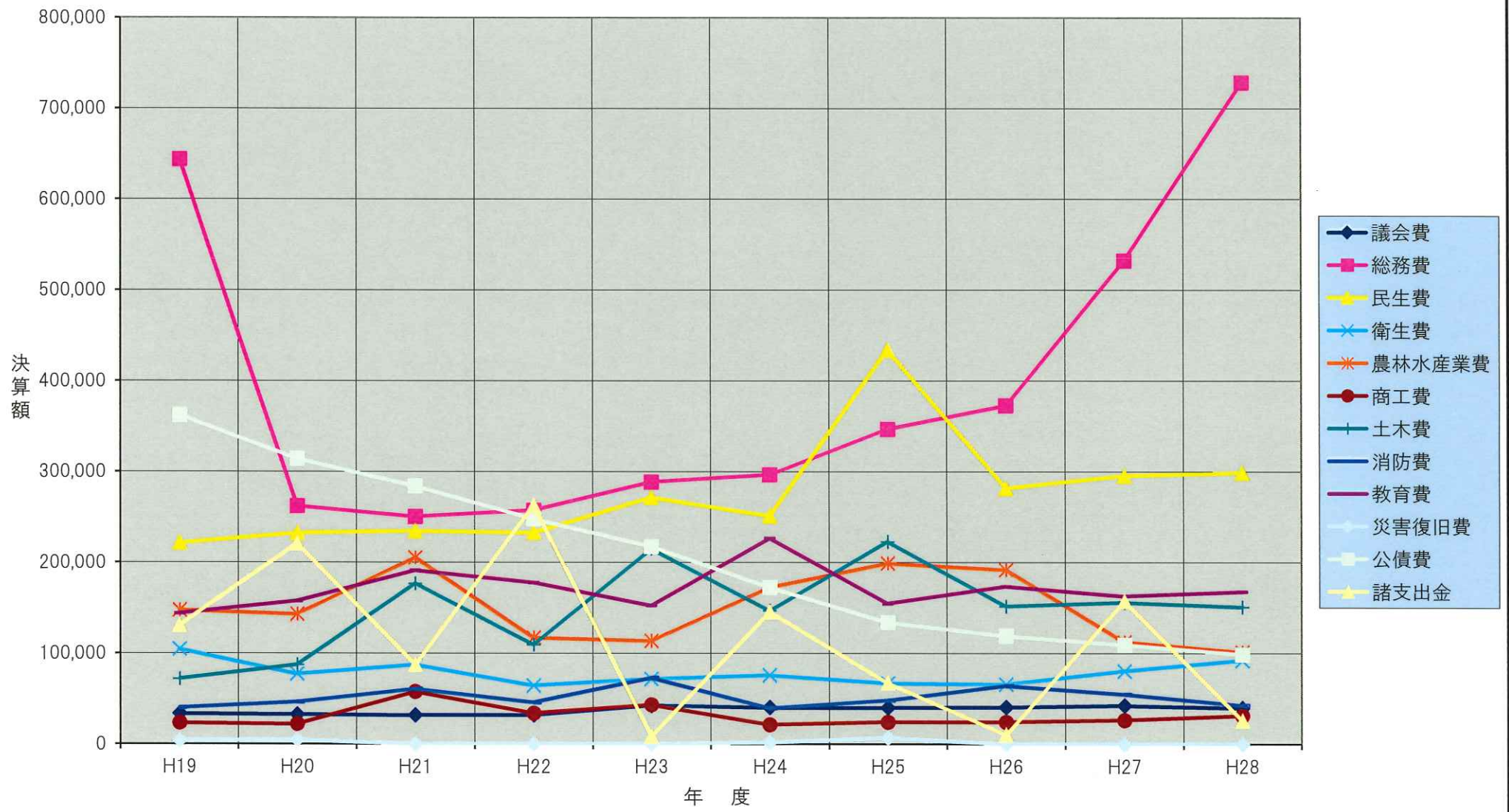
■ 一般会計歳出の年度別決算額の状況(科目別)

(単位:千円)

科目名	平成19年度	平成20年度	平成21年度	平成22年度	平成23年度	平成24年度	平成25年度	平成26年度	平成27年度	平成28年度
1 議会費	33,507	32,694	31,779	31,954	42,537	40,377	40,089	40,571	42,422	39,700
2 総務費	643,883	261,847	250,037	257,089	288,397	296,622	346,789	372,830	532,347	728,553
3 民生費	221,271	232,127	234,399	232,758	271,447	251,073	433,926	281,629	295,443	298,701
4 衛生費	104,513	77,030	87,189	64,384	71,664	75,743	67,057	65,937	80,373	92,037
5 農林水産業費	147,414	142,858	204,979	116,958	113,539	172,390	198,904	191,645	112,179	101,108
6 商工費	23,344	22,110	57,556	33,983	43,131	21,477	24,284	24,313	26,328	31,237
7 土木費	71,777	87,152	176,506	109,280	214,797	146,755	222,758	151,477	155,749	150,756
8 消防費	40,103	46,306	60,678	45,918	72,866	39,604	48,187	64,139	54,765	42,614
9 教育費	143,767	157,300	191,066	177,622	152,394	226,493	154,665	173,377	162,838	167,620
10 災害復旧費	3,910	4,620	0	0	0	1,670	6,794	0	0	0
11 公債費	362,223	314,148	284,101	247,870	217,440	172,480	133,911	119,080	109,298	98,622
12 諸支出金	130,832	220,704	87,258	262,378	8,538	145,409	67,118	10,381	157,283	25,780
合計	1,926,544	1,598,896	1,665,548	1,580,194	1,496,750	1,590,093	1,744,482	1,495,379	1,729,025	1,776,728

一般会計歳出の年度別決算額の状況(科目別)

(単位:千円)



■ 一般会計歳出の性質別及び目的別内訳

(単位:千円)

性質別	目的別	議会費	総務費	民生費	衛生費	労働費	農林水産業費	商工費	土木費	消防費	教育費	災害復旧費	公債費	諸支出金	合計	対前年度増減率(%)	歳出に占める割合(%)
1	人件費	29,634	166,786	54,264	9,783	0	14,863	0	0	8,822	56,424			0	340,576	0.8	19.2
	うち職員給	7,416	104,105	42,793	7,919	0	10,771	0	0	0	35,402			0	208,406	2.0	11.8
2	物件費	3,482	203,804	24,134	23,688	0	11,331	7,207	10,930	4,845	61,628		0	0	351,049	14.2	19.8
3	維持補修費	0	3,071	392	0	0	3,211	1,580	14,403	16	4,235				26,908	29.8	1.5
4	扶助費			61,226	0						156				61,382	1.9	3.5
5	補助費等	5,826	30,558	27,665	18,367	0	24,180	15,948	5,964	26,083	24,848	0		0	179,439	2.2	10.0
	(1) 一部事務組合等に対するもの	22	2,652	14,997	8,757	0	0	0	0	22,623	16,595	0			65,646	9.4	3.7
	(2) その他に対するもの	5,804	27,237	10,265	9,589	0	23,984	15,948	5,964	3,343	8,219	0		0	110,353	▲ 4.4	6.2
6	普通建設事業費	0	323,625	8,000	18,872	0	44,940	6,502	118,274	2,848	3,494	0		0	526,555	32.2	29.7
	(1) 補助事業費		47,304	0	750	0	20,925	0	0	0	0				68,979	44.0	3.9
	(2) 単独事業費	0	276,321	8,000	18,122	0	24,015	6,502	107,664	2,848	3,494			0	446,966	27.6	25.2
	(3) 県営事業負担金		0	0	0	0	0	0	0	0	0				0	0.0	0.0
	(4) その他		0	0	0	0	0	0	0	0	0				0	0.0	0.0
7	災害復旧事業費											0			0	0.0	0.0
	(1) 補助事業費											0			0	0.0	0.0
	(2) 単独事業費											0			0	0.0	0.0
8	失業対策事業費					0									0	0.0	0.0
	(1) 補助事業費					0									0	0.0	0.0
	(2) 単独事業費					0									0	0.0	0.0
9	公債費		0										98,622		98,622	▲ 9.8	5.6
10	積立金	0	43,519	0	0	0	0	0	0	0	0			0	43,519	▲ 73.7	2.5
11	投資及び出資金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			0	0	0.0	0.0
12	貸付金		0	0	0	0	0	0	0	0	11,160			0	11,160	▲ 3.1	0.6
13	繰出金		0	118,895	15,367	0	0	0	0	0	0			0	134,262	▲ 3.7	7.6
	歳出合計	38,942	771,363	294,576	86,077	0	98,525	31,237	149,571	42,614	161,945	0	98,622	0	1,773,472	2.8	100.0

※ここで示す性質別及び目的別内訳は、平成28年度地方財政状況調査の数値であり、決算書の数値とは異なる。

■ 一般会計の性質別歳出の内訳

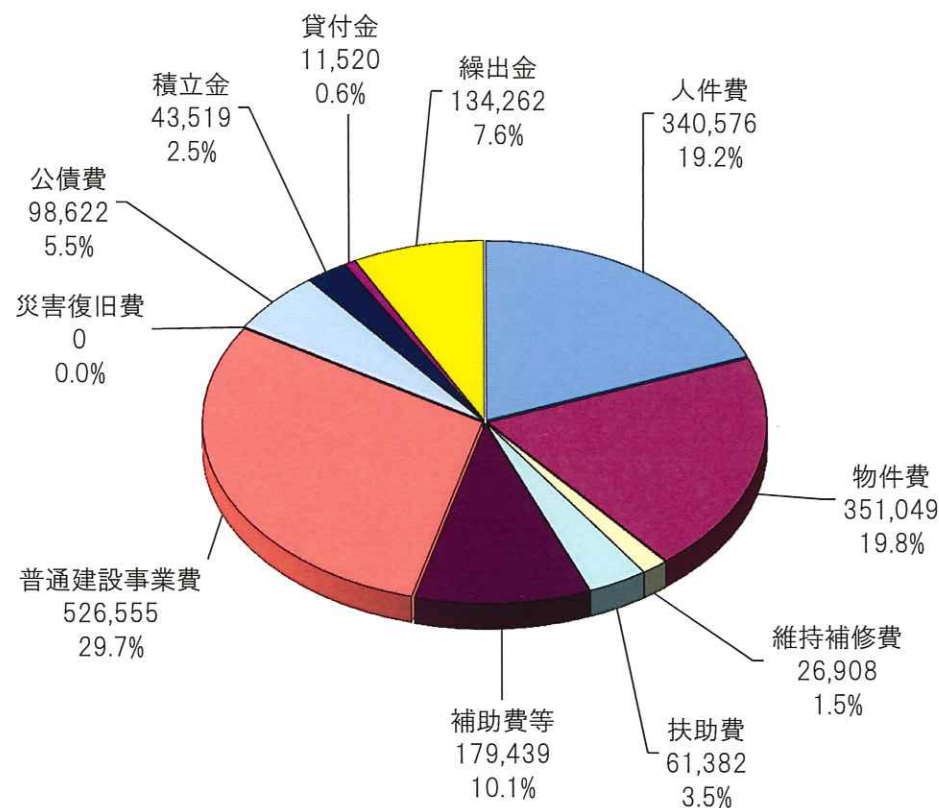
(単位:千円)

科 目	決算額
1 人 件 費	340,576
(1) 議員報酬手当	20,704
(2) 委員等報酬	19,541
(3) 村長等特別職給与	18,257
(4) 職 員 給	208,406
基本給	132,801
その他の手当	63,445
臨時職員給与	12,160
(5) 共済組合等負担金	43,027
(6) 退職手当組合負担金	27,053
(7) そ の 他	3,588
2 物 件 費	351,049
(1) 賃 金	16,381
(2) 旅 費	5,173
(3) 交 際 費	421
(4) 需 用 費	72,170
(5) 役 務 費	13,946
(6) 備 品 購 入 費	7,777
(7) 委 託 料	173,593
(8) そ の 他	61,588
3 維 持 補 修 費	26,908
4 扶 助 費	61,382

科 目	決算額
5 補 助 費 等	179,439
(1) 負担金・寄附金	81,718
(2) 補助・交付金	78,129
(3) そ の 他	19,592
6 普 通 建 設 事 業 費	526,555
(1) 補助事業費	68,979
(2) 単 独 事 業 費	457,576
(3) 県営事業負担金	0
(4) そ の 他	0
7 災 害 復 旧 事 業 費	0
(1) 補助事業費	0
(2) 単 独 事 業 費	0
8 失 業 対 策 事 業 費	0
(1) 補助事業費	0
(2) 単 独 事 業 費	0
9 公 債 費	98,622
(1) 元 金	91,852
(2) 利 子	6,770
10 積 立 金	43,519
11 投 資 及 び 出 資 金	0
12 貸 付 金	11,160
13 繰 出 金	134,262
合 計	1,773,472

一般会計歳出の性質別内訳

(単位:千円)



■ 特別会計の決算状況

(単位:千円)

特別会計名	歳入							歳出					収支	
	予算現額 (A)	調定額 (B)	収入済額 (C)	不納欠損額 (D)	収入未済額 (B)-(C)-(D)	執行率(%)		予算現額 (E)	支出済額 (F)	翌年度繰越額 (G)	不用額 (E)-(F)-(G)	執行率(%) 対予算額 (F)/(E)	歳入歳出 差引額 (形式収支額) (C)-(F)	実質 収支額 (※)
						対予算額 (C)/(A)	対調定額 (C)/(B)							
国民健康保険事業会計 (施設勘定)	38,014	38,033	38,033	0	0	100.0	100.0	38,014	35,822	0	2,192	94.2	2,211	2,211
国民健康保険事業会計 (事業勘定)	167,234	168,488	167,280	0	1,208	100.0	99.3	167,234	158,259	0	8,975	94.6	9,021	9,021
介護保険事業会計	174,974	175,538	174,978	0	560	100.0	99.7	174,974	168,971	0	6,003	96.6	6,007	6,007
後期高齢者医療事業会計	18,242	18,244	18,244	0	0	100.0	100.0	18,242	17,649	0	593	96.7	595	594
簡易水道事業会計	27,000	27,174	27,146	0	28	100.5	99.9	27,000	26,260	0	740	97.3	886	886
合計	425,464	427,477	425,681	0	1,796	100.1	99.6	425,464	406,961	0	18,503	95.7	18,720	18,719

(※)実質収支額は、当該年度の歳入決算額から歳出決算額を単純に差し引いた形式収支から、事業繰越等の翌年度へ繰り越すべき財源を差し引いた額である。繰越事業等を当該年度に執行し、または当該年度に発生した債務をその翌年度に履行したもとして収支の結果をとらえたものである。

起債現在高
(単位:千円)

起債現在高と償還額の年度別状況

償還元金額
(単位:千円)

