

財政状況の公表について

津和野町告示第 96 号

津和野町条例第50号の規定に基づき、財政状況を次のとおり公表いたします。

令和2年11月30日

津和野町長 下 森 博 之

【令和2年11月公表内容】

- 令和2年度一般会計及び特別会計予算の補正状況
- 令和2年度企業会計予算の補正状況
- 令和2年度一般会計予算の執行状況
- 平成31年度一般会計及び特別会計の決算
- 平成31年度企業会計予算の決算
- 住民負担の概況
- 財産、公債費及び基金の状況
- 平成31年度社会保障4経費及びその他社会保障施策に要する経費
- 平成31年度入湯税の使途状況

○令和2年度一般会計及び特別会計予算の補正状況

(単位：千円)

| 会 計 名 (議 決 日) | 当初予算額 R2. 3. 24 | 4月補正 R2. 4. 1 | 5月補正 R2. 5. 11 | 6月補正 R2. 6. 24 | 7月補正 R2. 7. 31 | 8月補正 R2. 8. 24 | 9月補正 R2. 9. 9 |
|------------------|--------------------|------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|------------------|
| 一般会計 | 9,177,000 | 31,000 | 744,455 | 992,617 | 184,384 | 102,839 | 332,703 |
| 国民健康保険特別会計 | 1,071,928 | | | 22,572 | | | -13,397 |
| 介護保険特別会計 | 1,391,135 | | | 28,860 | | | -2,169 |
| 後期高齢者医療特別会計 | 316,542 | | | 1,017 | | | |
| 下水道事業特別会計 | 391,573 | | | -74 | | | 2,000 |
| 農業集落排水事業特別会計 | 3,822 | | | | | | |
| 奨学基金特別会計 | 13,445 | | | | | | |
| 診療所特別会計 | 53,406 | | | 2,264 | | | |
| 介護老人保健施設事業特別会計 | 289,937 | | | 14,311 | | | |
| 合 計 | 12,708,788 | 31,000 | 744,455 | 1,061,567 | 184,384 | 102,839 | 319,137 |

| 会 計 名 (議 決 日) | 9月補正 R2. 9. 24 | 11月補正 R2. 11. 16 | 累計予算額 |
|------------------|-------------------|---------------------|------------|
| 一般会計 | 104,905 | 4,000 | 11,673,903 |
| 国民健康保険特別会計 | | | 1,081,103 |
| 介護保険特別会計 | | | 1,417,826 |
| 後期高齢者医療特別会計 | | | 317,559 |
| 下水道事業特別会計 | | | 393,499 |
| 農業集落排水事業特別会計 | | | 3,822 |
| 奨学基金特別会計 | | | 13,445 |
| 診療所特別会計 | | | 55,670 |
| 介護老人保健施設事業特別会計 | | | 304,248 |
| 合 計 | 104,905 | 4,000 | 15,261,075 |

○令和2年度企業会計予算の補正状況

| 会 計 名 | | 当初予算額 | 4月補正 | 5月補正 | 6月補正 | 7月補正 | 8月補正 | 9月補正 |
|---------|-------|-----------|----------|-----------|-----------|-----------|-----------|----------|
| (議 決 日) | | R2. 3. 24 | R2. 4. 1 | R2. 5. 11 | R2. 6. 24 | R2. 7. 31 | R2. 8. 24 | R2. 9. 9 |
| 病院事業会計 | 収益的支出 | 766,592 | | | 14 | | | |
| | 資本的支出 | 73,818 | | | | | | |
| | 合計 | 840,410 | 0 | 0 | 14 | 0 | 0 | 0 |
| 水道事業会計 | 収益的支出 | 291,510 | | | 16,256 | | | 19,852 |
| | 資本的支出 | 202,219 | | | 2,644 | | | |
| | 合計 | 493,729 | 0 | 0 | 18,900 | 0 | 0 | 19,852 |

| 会 計 名 | | 9月補正 | 11月補正 | 累計予算額 |
|---------|-------|-----------|------------|---------|
| (議 決 日) | | R2. 9. 24 | R2. 11. 16 | |
| 病院事業会計 | 収益的支出 | 43,670 | | 810,276 |
| | 資本的支出 | | | 73,818 |
| | 合計 | 43,670 | 0 | 884,094 |
| 水道事業会計 | 収益的支出 | | | 327,618 |
| | 資本的支出 | | | 204,863 |
| | 合計 | 0 | 0 | 532,481 |

○令和2年度一般会計予算の執行状況

(単位：千円)

| 科 目 | 予 算 額 | 収入済額 | 科 目 | 予 算 額 | 支出済額 |
|-------------|------------|-----------|-----------|------------|-----------|
| 町 税 | 642,336 | 471,829 | 議 会 費 | 70,426 | 39,965 |
| 地方譲与税 | 92,000 | 34,214 | 総 務 費 | 3,598,027 | 1,789,787 |
| 利子割交付金 | 500 | 361 | 民 生 費 | 1,748,910 | 623,796 |
| 配当割交付金 | 1,500 | 377 | 衛 生 費 | 788,026 | 357,728 |
| 株式等譲渡所得割交付金 | 1,000 | 0 | 労 働 費 | 642 | 369 |
| 法人事業税交付金 | 2,000 | 1,434 | 農林水産業費 | 817,351 | 188,801 |
| 地方消費税交付金 | 145,000 | 87,223 | 商 工 費 | 807,812 | 159,932 |
| 環境性能割交付金 | 3,000 | 1,062 | 土 木 費 | 1,069,813 | 85,815 |
| 地方特例交付金 | 4,115 | 4,115 | 消 防 費 | 258,093 | 163,396 |
| 地方交付税 | 3,889,000 | 2,765,639 | 教 育 費 | 1,193,702 | 459,422 |
| 交通安全対策特別交付金 | 600 | 418 | 災 害 復 旧 費 | 34,950 | |
| 分担金及び負担金 | 53,838 | 12,593 | 公 債 費 | 1,277,448 | 562,568 |
| 使用料及び手数料 | 140,650 | 62,779 | 諸支出金 | 4,354 | 4,223 |
| 国庫支出金 | 2,068,535 | 958,198 | 予 備 費 | 4,349 | |
| 県支出金 | 682,652 | 80,761 | | | |
| 財産収入 | 28,344 | 7,260 | | | |
| 寄 付 金 | 411,981 | 66,476 | | | |
| 繰 入 金 | 789,307 | | | | |
| 繰 越 金 | 64,709 | 64,709 | | | |
| 諸 収 入 | 96,133 | 19,165 | | | |
| 町 債 | 2,556,703 | | | | |
| 合 計 | 11,673,903 | 4,638,613 | 合 計 | 11,673,903 | 4,435,802 |

※この数値は、令和2年10月末の執行状況です。

○平成31年度一般会計及び特別会計決算

(単位：千円)

| 科 目 | 歳 入 | | | | |
|----------------|------------|------------|------------|-------|---------|
| | 予 算 額 | 調 定 額 | 収入済額 | 不能欠損額 | 収入未済額 |
| 一般会計 | 9,357,861 | 9,362,802 | 8,592,132 | 1,581 | 769,089 |
| 国民健康保険特別会計 | 1,097,588 | 1,108,047 | 1,097,766 | | 10,281 |
| 介護保険特別会計 | 1,392,973 | 1,394,050 | 1,391,204 | 700 | 2,146 |
| 後期高齢者医療特別会計 | 294,935 | 295,302 | 295,024 | | 278 |
| 下水道事業特別会計 | 362,399 | 364,997 | 331,848 | | 33,149 |
| 農業集落排水事業特別会計 | 4,177 | 4,258 | 4,258 | | 0 |
| 奨学基金特別会計 | 10,815 | 10,813 | 10,813 | | 0 |
| 診療所特別会計 | 55,659 | 56,475 | 56,475 | | 0 |
| 介護老人保健施設事業特別会計 | 302,988 | 311,481 | 311,481 | | 0 |
| 合 計 | 12,879,395 | 12,908,225 | 12,091,001 | 2,281 | 814,943 |

| 科 目 | 歳 出 | | | | 歳入歳出 差引残額 |
|----------------|------------|------------|---------|---------|--------------|
| | 予 算 額 | 支出済額 | 翌年度繰越額 | 不 用 額 | |
| 一般会計 | 9,357,861 | 8,502,892 | 760,035 | 94,934 | 89,240 |
| 国民健康保険特別会計 | 1,097,588 | 1,075,554 | | 22,034 | 22,212 |
| 介護保険特別会計 | 1,392,973 | 1,373,014 | | 19,959 | 18,190 |
| 後期高齢者医療特別会計 | 294,935 | 294,007 | | 928 | 1,017 |
| 下水道事業特別会計 | 362,399 | 328,713 | 32,799 | 887 | 3,135 |
| 農業集落排水事業特別会計 | 4,177 | 4,122 | | 55 | 136 |
| 奨学基金特別会計 | 10,815 | 10,813 | | 2 | 0 |
| 診療所特別会計 | 55,659 | 54,211 | | 1,448 | 2,264 |
| 介護老人保健施設事業特別会計 | 302,988 | 297,169 | | 5,819 | 14,312 |
| 合 計 | 12,879,395 | 11,940,495 | 792,834 | 146,066 | 150,506 |

○平成31年度企業会計予算の決算

| 科 目 | | 収入 | | 支出 | | 翌年度繰越 額 |
|--------|-------|---------|---------|---------|---------|------------|
| | | 予 算 額 | 決算額 | 予 算 額 | 決算額 | |
| 病院事業会計 | 収益的事業 | 771,615 | 780,501 | 763,866 | 763,486 | 0 |
| | 資本的事業 | 45,466 | 45,465 | 80,986 | 80,985 | 0 |
| 水道事業会計 | 収益的事業 | 358,475 | 349,675 | 329,875 | 320,144 | 8,500 |
| | 資本的事業 | 333,413 | 247,763 | 469,662 | 347,913 | 119,141 |

○平成31年度一般会計における歳入及び歳出の決算状況

(単位：千円、%)

| 歳 入 | | | 歳 出 | | |
|-------------|-----------|-------|--------|-----------|-------|
| 科 目 | 決 算 額 | 構 成 比 | 科 目 | 決 算 額 | 構 成 比 |
| 町 税 | 671,252 | 7.8 | 議会費 | 69,709 | 0.8 |
| 地方譲与税 | 83,513 | 1.0 | 総務費 | 1,799,859 | 21.2 |
| 利子割交付金 | 738 | 0.0 | 民生費 | 1,633,873 | 19.2 |
| 配当割交付金 | 2,058 | 0.0 | 衛生費 | 819,003 | 9.6 |
| 株式等譲渡所得割交付金 | 993 | 0.0 | 労働費 | 627 | 0.0 |
| 地方消費税交付金 | 124,782 | 1.4 | 農林水産業費 | 557,510 | 6.6 |
| 自動車取得税交付金 | 6,496 | 0.1 | 商工費 | 475,002 | 5.6 |
| 環境性能割交付金 | 1,562 | 0.0 | 土木費 | 811,537 | 9.5 |
| 地方特例交付金 | 13,629 | 0.2 | 消防費 | 280,749 | 3.3 |
| 地方交付税 | 4,249,123 | 49.4 | 教育費 | 804,810 | 9.5 |
| 交通安全対策特別交付金 | 789 | 0.0 | 災害復旧費 | 33,651 | 0.4 |
| 分担金及び負担金 | 67,109 | 0.8 | 公債費 | 1,205,672 | 14.2 |
| 使用料及び手数料 | 122,043 | 1.4 | 諸支出金 | 10,890 | 0.1 |
| 国庫支出金 | 813,450 | 9.5 | 予備費 | 0 | 0.0 |
| 県支出金 | 555,914 | 6.5 | | | |
| 財産収入 | 31,125 | 0.4 | | | |
| 寄付金 | 295,500 | 3.4 | | | |
| 繰入金 | 186,848 | 2.2 | | | |
| 繰越金 | 58,389 | 0.7 | | | |
| 諸収入 | 146,434 | 1.7 | | | |
| 町債 | 1,160,385 | 13.5 | | | |
| 合 計 | 8,592,132 | 100.0 | 合 計 | 8,502,892 | 100.0 |

○性質別経費分析表

(単位：千円、%)

| 区 分 | 金 額 | 構 成 比 |
|---------|-----------|-------|
| 人 件 費 | 1,237,596 | 14.5 |
| 物 件 費 | 1,430,811 | 16.8 |
| 維持補修費 | 37,376 | 0.4 |
| 扶 助 費 | 663,518 | 7.8 |
| 補 助 費 等 | 1,611,435 | 19.0 |
| 公 債 費 | 1,205,672 | 14.2 |
| 積 立 金 | 124,444 | 1.5 |
| 出 資 金 | | 0.0 |
| 貸 付 金 | 41,879 | 0.5 |
| 繰 出 金 | 693,939 | 8.2 |
| 普通建設事業費 | 1,422,571 | 16.7 |
| 災害復旧事業費 | 33,651 | 0.4 |
| 合 計 | 8,502,892 | 100.0 |

○財政分析数値

| 区分 | H31年度数値 | H30年度数値 |
|---------|-----------|-----------|
| 経常収支比率 | 91.8 | 90.9 |
| 公債費比率 | 24.3 | 22.8 |
| 人件費比率 | 22.7 | 22.4 |
| 物件費比率 | 15.3 | 14.6 |
| 実質収支比率 | 1.4 | 0.6 |
| 財政力指数 | 0.163 | 0.165 |
| 実質公債費比率 | 9.8 | 10.2 |
| 標準財政規模 | 4,685,769 | 4,693,001 |

○住民負担の概況

・税金

(単位：千円)

| 税目 | 現年度税分 | 滞納繰越分 | 合計 | 一人当たりの金額 |
|---------------|---------|-------|---------|----------|
| 個人町民税 | 206,560 | 412 | 206,972 | 28,874円 |
| 法人町民税 | 34,947 | 243 | 35,190 | 4,909円 |
| 固定資産税 | 358,128 | 2,449 | 360,577 | 50,304円 |
| 固定資産等所在市町村交付金 | 4,370 | | 4,370 | 610円 |
| 軽自動車税 | 26,897 | 33 | 26,930 | 3,757円 |
| 市町村たばこ税 | 33,371 | | 33,371 | 4,656円 |
| 入湯税 | 3,842 | | 3,842 | 536円 |
| 合計 | 668,115 | 3,137 | 671,252 | 93,646円 |

※3月31日現在人口 7,168 人

・使用料及び手数料

(単位：千円)

| 使用料 | | 手数料 | |
|----------|--------|-------|--------|
| 費目 | 金額 | 費目 | 金額 |
| 総務使用料 | 7,368 | 総務手数料 | 5,755 |
| 民生使用料 | 0 | 衛生手数料 | 16,929 |
| 衛生使用料 | 5,475 | 商工手数料 | 31 |
| 農林水産業使用料 | 618 | 地籍手数料 | 3 |
| 商工使用料 | 11,744 | | |
| 土木使用料 | 48,268 | | |
| 教育使用料 | 25,852 | | |
| 合計 | 99,325 | 合計 | 22,718 |

○公債費及び基金の状況

・公債費

(単位：千円)

| 名 称 | 年度当初残高 | 年度中償還額 | 年度中借入額 | 年度末残高 |
|-----------------|------------|-----------|------------|------------|
| 公共事業等債 | 147,611 | 30,726 | 700 | 117,585 |
| 公営住宅建設事業債 | 252,297 | 26,736 | 40,300 | 265,861 |
| 災害復旧事業債 | 1,273,062 | 158,173 | 11,700 | 1,126,589 |
| (旧) 緊急防災・減災事業債 | 172,768 | 43,032 | | 129,736 |
| 全国防災事業債 | 211,033 | 9,179 | | 201,854 |
| 義務教育施設整備事業債 | 114,367 | 38,426 | | 75,941 |
| 一般補助施設整備等事業債 | 20,000 | 2,499 | | 17,501 |
| 施設整備事業債(一般財源化分) | 92,800 | 188 | | 92,612 |
| 一般単独事業債 | 2,804,478 | 250,566 | 93,400 | 2,647,312 |
| 辺地対策事業債 | 217,989 | 11,430 | 135,100 | 341,659 |
| 過疎対策事業債 | 4,228,164 | 370,332 | 742,700 | 4,600,532 |
| 国の予算貸付 | 993,696 | 12,427 | 4,900 | 986,169 |
| 財源対策債 | 70,955 | 15,422 | 600 | 56,133 |
| 減税補てん債 | 18,074 | 4,238 | | 13,836 |
| 臨時財政対策債 | 2,165,898 | 157,966 | 130,985 | 2,138,917 |
| 都道府県貸付金 | 13,746 | 4,343 | | 9,403 |
| 水道事業会計出資債 | 29,170 | 2,967 | | 26,203 |
| 合計 | 12,826,108 | 1,138,650 | 1,160,385 | 12,847,843 |
| | 一人当たりの金額 | | 1,792,389円 | |

・基金

(単位：千円)

| 名 称 | 年度当初残高 | 年度中積立額 | 年度中取崩額 | 年度末残高 |
|----------------|-----------|---------|----------|-----------|
| 財政調整基金 | 1,324,810 | 5,664 | 39,000 | 1,291,474 |
| 減債基金 | 401,820 | 21,076 | | 422,896 |
| 郷土館整備基金 | 5,469 | 61 | | 5,530 |
| 役場庁舎建設基金 | 94,618 | 11 | | 94,629 |
| 産業後継者育成基金 | 15,792 | 2 | 10,906 | 4,888 |
| ふるさと創生基金 | 18,420 | 4 | 9,238 | 9,186 |
| ふるさと水と土保全対策基金 | 9,847 | 1 | | 9,848 |
| 観光リフト基金 | 8,766 | 1 | | 8,767 |
| 観光振興基金 | 8,217 | 2,122 | 6,350 | 3,989 |
| ふるさと津和野基金 | 43,603 | 40,317 | 31,795 | 52,125 |
| まちづくり基金 | 1,002,416 | 100 | 22,350 | 980,166 |
| 地域医療推進基金 | 58,691 | 25,487 | 47,450 | 36,728 |
| つわの暮らし推進住宅基金 | 7,984 | 2,881 | | 10,865 |
| 小さな拠点づくり推進基金 | | 490 | 174 | 316 |
| 津和野町公共交通整備基金 | 1,137 | | 69 | 1,068 |
| 津和野町定住支援体制整備基金 | 5,926 | 2,000 | 224 | 7,702 |
| 津和野町ICT整備基金 | 20,104 | 15,002 | 17,208 | 17,898 |
| 安野光雅美術館整備基金 | 4,701 | 1,000 | | 5,701 |
| 津和野町森林整備基金 | | 8,225 | | 8,225 |
| 土地開発基金 | 32,688 | 3 | | 32,691 |
| 合計 | 3,065,009 | 124,447 | 184,764 | 3,004,692 |
| | 一人当たりの金額 | | 419,181円 | |

平成31年度 社会保障4経費及びその他社会保障施策に要する経費

地方消費税率の引上げによる引上げ分の地方消費税収（市町村においては「地方消費税交付金（社会保障財源化分）」）については、社会保障4経費（制度として確立された年金、医療及び介護の社会保障給付並びに少子化に対処するための施策に要する経費）及びその他社会保障施策（社会福祉、社会保険及び保健衛生に関する施策）に要する経費に充てることとされています。津和野町では、下表のとおり各事業に充当しています。

【総額】 1,678,909千円（うち 一般財源 1,116,889千円）

【社会保障施策に要する経費に充てる引上げ分の地方消費税額】 55,052千円

単位：千円

| 事業名 | 事業費 | 財源内訳 | | | | | |
|------|-----------|---------|---------|---------|-------------|-----------|---------|
| | | 特定財源 | | | 一般財源 | | |
| | | 国庫支出金 | 県支出金 | その他 | 地方消費税交付金引上分 | その他 | |
| 社会福祉 | 障害者福祉事業 | 222,884 | 96,603 | 46,545 | | 3,931 | 75,805 |
| | 高齢者福祉事業 | 5,545 | | | | 273 | 5,272 |
| | 児童福祉事業 | 468,173 | 152,210 | 62,198 | 13,605 | 11,836 | 228,324 |
| | 生活保護事業 | 76,645 | 56,767 | | | 979 | 18,899 |
| | その他福祉事業 | 117,280 | | | | 5,781 | 111,499 |
| | 小計 | 890,527 | 305,580 | 108,743 | 13,605 | 22,800 | 439,799 |
| 社会保険 | 介護保険事業 | 203,590 | 4,846 | 2,423 | | 9,676 | 186,645 |
| | 後期高齢者医療事業 | 213,046 | | 31,414 | | 8,953 | 172,679 |
| | 国民健康保険事業 | 121,020 | 10,540 | 51,969 | | 2,884 | 55,627 |
| | 小計 | 537,656 | 15,386 | 85,806 | | 21,513 | 414,951 |
| 保健衛生 | 健康増進事業 | 13,253 | | 510 | 2,084 | 528 | 10,131 |
| | 予防対策事業 | 18,994 | 624 | | | 906 | 17,464 |
| | 母子保健事業 | 36,957 | 10,977 | 119 | | 1,275 | 24,586 |
| | 医療費助成事業 | 9,054 | | 4,386 | | 229 | 4,439 |
| | 医療対策事業 | 171,805 | | 83 | 13,945 | 7,777 | 150,000 |
| | その他保健衛生事業 | 663 | | 172 | | 24 | 467 |
| | 小計 | 250,726 | 11,601 | 5,270 | 16,029 | 10,739 | 207,087 |
| 合計 | 1,678,909 | 332,567 | 199,819 | 29,634 | 55,052 | 1,061,837 | |

※地方消費税交付金（社会保障財源化分）は、各事業に要する一般財源の比率に応じて按分して充当している

平成31年度 入湯税の使途状況について

入湯税は、環境衛生施設、鉱泉源の保護管理施設及び消防施設その他消防活動に必要な施設の整備並びに観光の振興（観光施設の整備を含む。）に要する費用に充てることを目的とした地方税です。

津和野町では平成31年度に収入した入湯税を、下表のとおり充当しています。

平成31年度 入湯税収入額 3,842 千円

単位：千円

| 事業名 | 事業費 | 財源内訳 | | | | |
|--------------|---------|-------|------|--------|-------|---------|
| | | 特定財源 | | | 一般財源 | |
| | | 国庫支出金 | 県支出金 | その他 | 入湯税 | その他 |
| 環境衛生施設整備 | | | | | | |
| 下水道繰出金 | 136,453 | | | | 1,473 | 134,980 |
| | | | | | | |
| 小計 | 136,453 | | | | 1,473 | 134,980 |
| 消防施設等の整備 | | | | | | |
| 消防ポンプ自動車購入事業 | 26,928 | | | 25,400 | 17 | 1,511 |
| | | | | | | |
| 小計 | 26,928 | | | 25,400 | 17 | 1,511 |
| 観光施設の整備 | | | | | | |
| 観光リフト改修事業 | 10,435 | | | 10,300 | 2 | 133 |
| 桜ライトアップ事業 | 65 | | | | | 65 |
| 小計 | 10,500 | | | 10,300 | 2 | 198 |
| 観光振興 | | | | | | |
| 観光案内事業 | 2,484 | | | | 28 | 2,456 |
| 観光協会補助金 | 18,700 | | | | 201 | 18,499 |
| 小計 | 21,184 | | | | 229 | 20,955 |
| 基金積立 | | | | | | |
| 津和野町観光振興基金積立 | 2,122 | | | 1 | 2,121 | |
| | | | | | | |
| 小計 | 2,122 | | | 1 | 2,121 | |
| 合計 | 197,187 | | | 35,701 | 3,842 | 157,644 |

※基金積立…津和野町観光振興基金条例により、当該年度における税収入の総額のうち1/2以上の金額を基金積立しています

※入湯税は、基金積立を除く各事業に要する一般財源の比率に応じて按分して充当しています