

平成21年度
京丹波町一般会計 決算の概要

平成21年度 決算の概要

1 決算の規模(一般会計ベース)

平成21年度の一般会計決算は、歳入総額が118億1,298万1千円、歳出総額が110億4,718万2千円となり、歳入歳出ともに前年度決算額を大幅に上回りました。

決算収支は、形式収支で7億6,579万9千円の黒字となり、形式収支から翌年度に繰り越すべき財源を差し引いた実質収支も2億7,885万4千円の黒字となりました。

また、財政調整基金積立金及び公債費繰上償還の実施により、実質単年度収支は4億2,260万9千円と大幅な黒字となりました。

決算規模

- ◆歳入総額 11,812,981 千円(前年度比 1,651,411千円増、16.3%増)
- ◆歳出総額 11,047,182 千円(前年度比 1,120,916千円増、11.3%増)

決算収支

- ◆形式収支 765,799 千円の黒字 (前年度 235,304千円の黒字)
- ◆実質収支 278,854 千円の黒字 (前年度 62,930千円の黒字)
- ◆単年度収支 215,924 千円の黒字 (前年度 26,887千円の赤字)
- ◆実質単年度収支 422,609 千円の黒字 (前年度 327,821千円の黒字)

- ◆決算収支(対前年度比) (単位:千円、%)

| 区 分 | H21年度 | H20年度 | 増減額 | 増減率 |
|-------------------|------------|------------|-----------|---------|
| 歳 入 総 額 ① | 11,812,981 | 10,161,570 | 1,651,411 | 16.3 |
| 歳 出 総 額 ② | 11,047,182 | 9,926,266 | 1,120,916 | 11.3 |
| 形 式 収 支 ① - ② = ③ | 765,799 | 235,304 | 530,495 | 225.5 |
| 翌年度に繰り越すべき財源④ | 486,945 | 172,374 | 314,571 | 182.5 |
| 実 質 収 支 ③ - ④ | 278,854 | 62,930 | 215,924 | 343.1 |
| 単 年 度 収 支 ⑥ | 215,924 | ▲ 26,887 | 242,811 | ▲ 903.1 |
| 積立金(財政調整基金)⑦ | 35,355 | 53,395 | ▲ 18,040 | ▲ 33.8 |
| 繰上償還金(任意分)⑧ | 171,330 | 301,313 | ▲ 129,983 | ▲ 43.1 |
| 積立金取崩し額(財政調整基金)⑨ | 0 | 0 | 0 | — |
| 実質単年度収支⑥+⑦+⑧-⑨ | 422,609 | 327,821 | 94,788 | 28.9 |

2 決算の特徴(一般会計ベース)

◆合併以降最大の決算規模

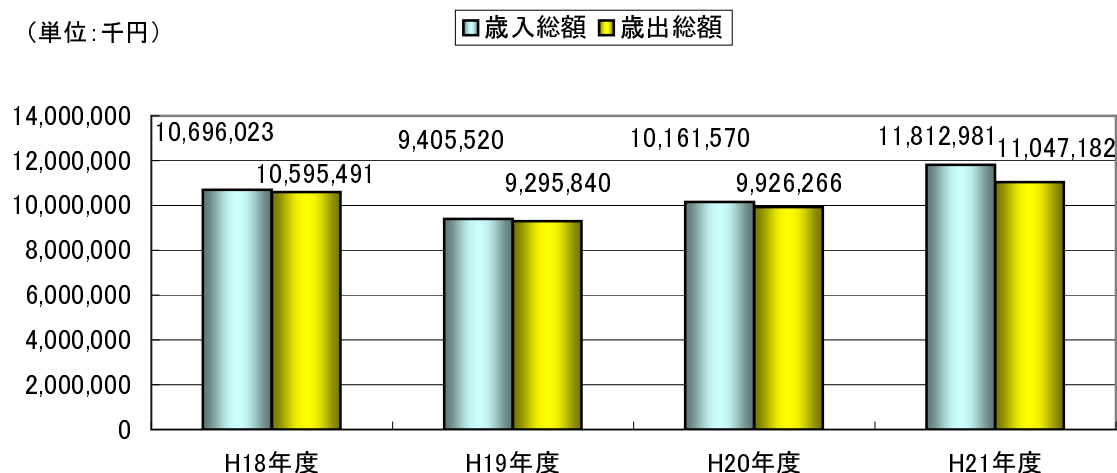
平成21年度一般会計決算額は、国の経済対策に伴う臨時交付金の影響もあり、合併以降では最大の決算規模となりました。形式収支、実質収支も大幅な黒字となりましたが、平成21年度においても約1億7,000万円の公債費繰上償還を実施し、この4年間で約9億7,000万円もの繰上償還を実施しました。また、3年連続で財政調整基金の取崩しを行わず財政運営を実施し、実質単年度収支においても大幅な黒字となりました。

財政健全化に向けた歳出削減対策について、義務的経費である人件費については、「定員適正化計画」に基づき、組織の見直し、臨時職員の配置等により職員数の抑制に努めてきたこともあり、人件費削減に繋がっています。また、公債費に関しては、この4年間で約9億7,000万円もの繰上償還を実施したことにより、通常償還費が大幅に減少してきており、行政改革の効果が顕著に現れてきています。その他、事務的経費についても、事務内容の見直し等を積極的に実施し、削減に努めています。

一方、増加分としましては、普通建設事業費について、CATVの全町拡張整備の本格的な事業実施、国の経済対策に伴う臨時交付金を活用した事業実施などにより大幅に増加しました。補助費等についても、国の経済対策の定額給付金の事業実施により大幅に増加しています。扶助費については、自立支援事業など障害者事業をはじめとした社会福祉扶助費について、前年度に引き続き増加となりました。各特別会計への繰出金、京丹波町病院事業会計への投資及び出資金についても、公債費償還の増加などにより増加しています。また、今後の財政健全化対策として、振興基金、先行取得用地活用対策基金などへの積立金についても、前年度に比べ大幅に増加しました。

【参考】一般会計歳入歳出決算額の推移

(単位:千円)



◆地方債残高が5億9,555万円減少

実質公債費比率の抑制に向け、公債費負担の軽減対策として、公債費の繰上償還を平成18年度約3億円、平成19年度約2億円、平成20年度約3億円、平成21年度約1億7,000万円を実施してきました。また、平成20、21年度には、経済対策に伴う国から臨時交付金が交付されることとなり、本町においては、懸案事項であった保育施設建設事業や、小中学校施設耐震改修事業に充当を行い、新規発行債の抑制に努めることができ、事業計画に沿った最小限の事業債発行を行った結果、前年度と比較すると5億9,555万円減少することができました。

◆財政健全化法に基づく健全化判断比率は適正範囲内

平成19年6月に「地方公共団体の財政の健全化に関する法律」が成立し、この法律に基づいて健全化判断比率及び資金不足比率の指標を調製し、監査委員の審査に付し、議会へ報告し公表することが義務付けられました。

指標には財政の健全性を判断するための基準が設けられており、平成20年度決算からは1つでも基準を超えると財政健全化に向けた取組みが義務付けられます。

公表する指標は、「実質赤字比率」、「連結実質赤字比率」、「実質公債費比率」「将来負担比率」(4つの指標を総称して健全化判断比率)、「資金不足比率」の5つの指標です。

京丹波町の状況は下記のとおりで、基準を超えた指標はありませんでした。

◎平成21年度健全化判断比率

| | 実質赤字比率 | 連結実質赤字比率 | 実質公債費比率 | 将来負担比率 |
|---------|--------|----------|---------|--------|
| 算定結果 | — | — | 18.8 | 182.8 |
| 早期健全化基準 | 13.97 | 18.97 | 25.0 | 350.0 |
| 財政再生基準 | 20.00 | 40.00 | 35.0 | — |

◎平成21年度資金不足比率

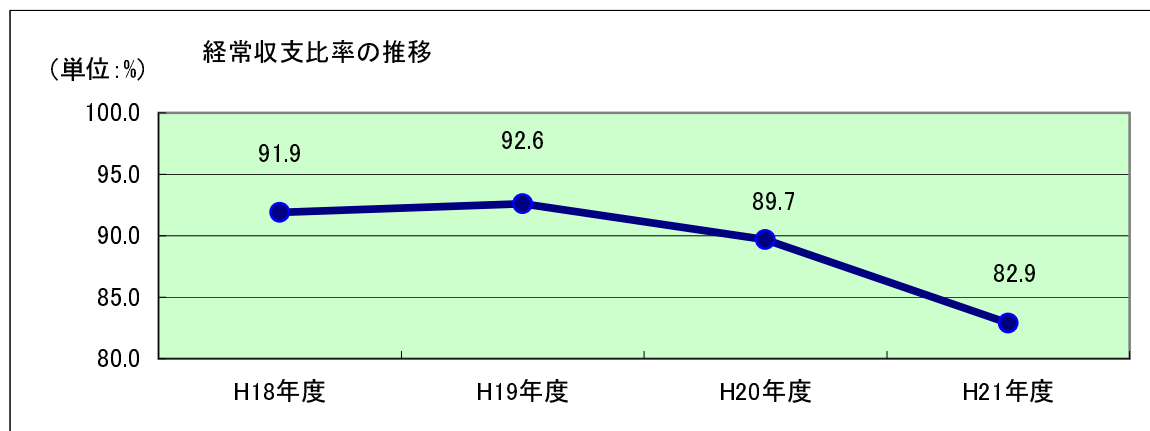
| | 病院事業 | 水道事業 | 下水道事業 |
|---------|-------|------|-------|
| 算定結果 | — | — | — |
| 経営健全化基準 | 20.00 | | |

※赤字、資金不足が発生しない場合は「—」表示となります。

◆経常収支比率の減少(普通会計ベース)

財政の硬直化を示す経常収支比率に関しまして、歳出の経常一般財源については、人件費について、職員給の減、期末勤勉手当の減及び退職手当組合負担金の減などにより減少、公債費については、繰上償還の実施による通常債償還費の減少により、義務的経費が大幅に減少しています。歳入については、地方税については、減少となっているものの、普通交付税、地方交付税の代替措置であります臨時財政対策債の大幅な増加により、歳入の経常一般財源が増加しています。

上記により、経常収支比率が対前年度6.8ポイント減の82.9%となっています。



3 歳入・歳出

○歳入の状況

■ 歳入総額：118億1,298万1千円(前年度比 16億5,141万1千円増、16.3%増)

■ 地方税は減少

市町村民税所得割については、所得減の影響、固定資産税については、評価替えの年であったため、土地・家屋が大幅に減少しています。

■ 普通交付税は大幅に増加

平成21年度より新たに創設された「地域雇用創出推進費」などの影響により、大幅に増加しました。

■ 国庫支出金は大幅に増加

国の経済対策に係る「定額給付金」「地域活性化交付金」などにより、大幅に増加しました。

(単位：千円、%)

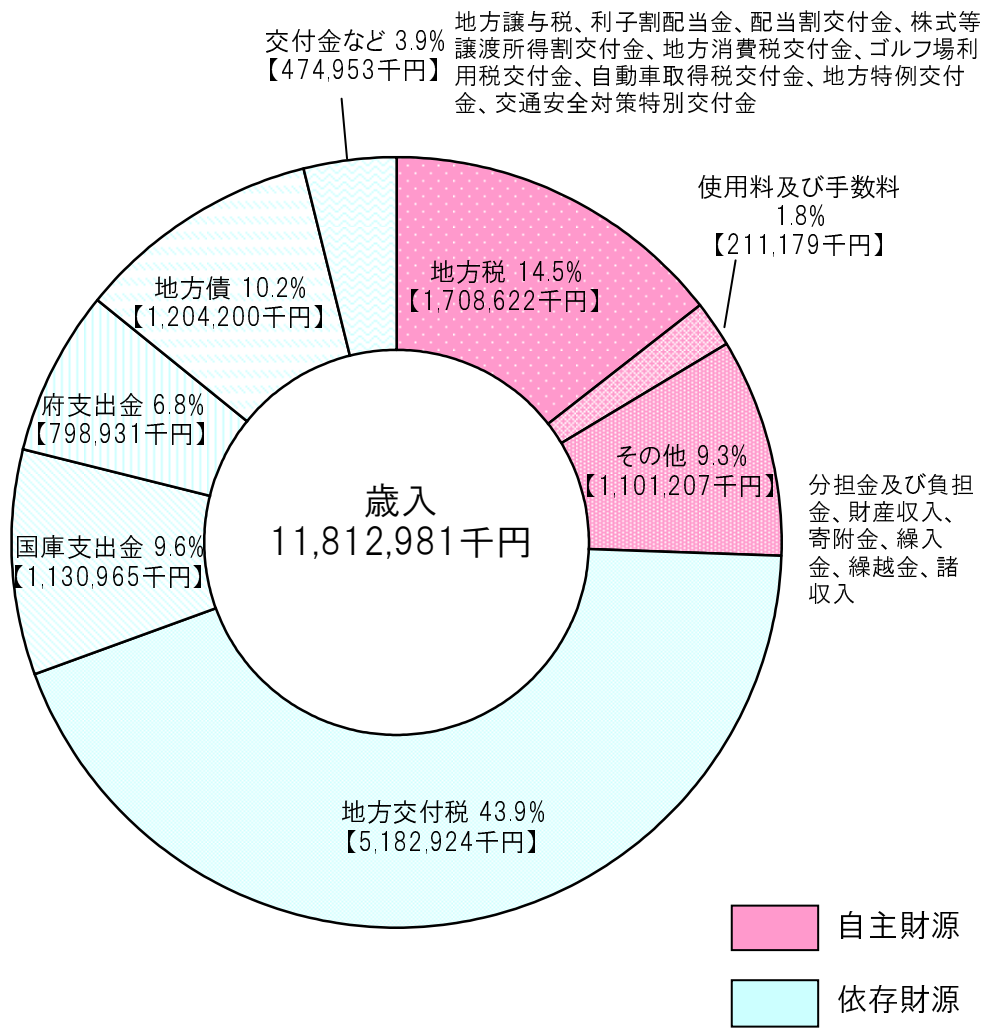
| 区 分 | 平成21年度 | 平成20年度 | 増減額 | 構成比 | 増減率 |
|--|-----------|-----------|----------|------|-------|
| 地 方 税 | 1,708,622 | 1,767,794 | ▲ 59,172 | 14.5 | ▲ 3.3 |
| 譲 与 税 ・ 交 付 金 | 474,953 | 484,873 | ▲ 9,920 | 4.0 | ▲ 2.0 |
| ○地方税については、軽自動車税は対前年度1,176千円と微増であったが、市町村民税、対前年度24,413千円の減、固定資産税、対前年度32,201千円の減、市町村たばこ税、対前年度3,734千円の減とのきなみ減少傾向でありました。特に、市町村民税所得割については、所得減の影響、固定資産税については、評価替えの年であったため、土地・家屋が大幅に減少しています。地方交付税を除く譲与税、交付金関係は対前年度9,920千円の減でありました。 | | | | | |
| 地 方 交 付 税 | 5,182,924 | 4,888,466 | 294,458 | 43.9 | 6.0 |
| 普通 交 付 税 | 4,610,398 | 4,314,411 | 295,987 | 39.0 | 6.9 |
| 特 別 交 付 税 | 572,526 | 574,055 | ▲ 1,529 | 4.8 | ▲ 0.3 |
| ○地方交付税については、雇用創出につながる地域の実情に応じた事業を実施できるように平成21年度より新たに創設された「地域雇用創出推進費」に141,892千円の計上、個別算定経費では、全体的に段階補正係数の増、単位費用の増などにより前年度と比較すると200,471千円増の計上となったこと、公債費に関しても、臨時財政対策債償還費などの影響により48,749千円の増、基準財政収入額に関しては、市町村民税所得割、固定資産税、自動車取得税交付金などの影響を受け120,160千円減となったことにより、普通交付税は295,987千円の大幅な増となりました。 | | | | | |
| 分 担 金 及 び 負 担 金 | 286,338 | 83,188 | 203,150 | 2.4 | 244.2 |
| ・CATV加入金+25,400千円(H21:26,120千円/H20:720千円) | | | | | |
| ・南丹地区農用地総合整備事業地元負担金+170,925千円(H21:170,925千円/H20:0千円) | | | | | |
| 使 用 料 及 び 手 数 料 | 211,179 | 212,115 | ▲ 936 | 1.8 | ▲ 0.4 |
| ・公営住宅使用料▲747千円(H21:58,099千円/H20:58,846千円) | | | | | |
| 国 庫 支 出 金 | 1,130,965 | 511,257 | 619,708 | 9.6 | 121.2 |
| ・学校情報通信技術環境整備事業補助金+37,691千円(H21:37,691千円/H20:0千円) | | | | | |
| ・安心安全な学校づくり交付金+84,888千円(H21:108,070千円/H20:23,182千円) | | | | | |
| ・地域活性化・公共投資臨時交付金+26,729千円(H21:26,729千円/H20:0千円) | | | | | |
| ・地域活性化・生活対策臨時交付金+187,425千円(H21:272,225千円/H20:84,800千円) | | | | | |
| ・地域活力基盤創造交付金▲99,308千円(H21:72,786千円/H20:172,094千円) ※H20は地方道路整備臨時交付金 | | | | | |
| ・定額給付金給付事業費補助金+270,788千円(H21:270,788千円/H20:0千円) | | | | | |
| ・地域活性化・経済危機対策臨時交付金+81,702千円(H21:81,702千円/H20:0千円) | | | | | |
| 府 支 出 金 | 798,931 | 641,978 | 156,953 | 6.8 | 24.4 |
| ・農村漁村活性化プロジェクト支援交付金+82,360千円(H21:129,280千円/H20:46,920千円) | | | | | |
| ・衆議院議員総選挙委託金+13,860千円(H21:13,860千円/H20:0千円) | | | | | |
| ・緊急雇用対策事業補助金+17,374千円(H21:17,374千円/H20:0千円) | | | | | |
| ・市町村未来づくり交付金+16,440千円(H21:57,160千円/H20:40,720千円) | | | | | |
| 財 産 収 入 | 85,099 | 80,877 | 4,222 | 0.7 | 5.2 |
| ・土地売払収入+5,188千円(H21:11,244千円/H20:6,056千円) | | | | | |
| 寄 付 金 | 2,527 | 246 | 2,281 | 0.0 | 927.2 |
| ・消防施設整備事業寄附金+2,092千円(H21:2,092千円/H20:0千円) | | | | | |

| | | | | | |
|---|-----------|---------|---------|------|------|
| 繰入金 | 319,419 | 262,256 | 57,163 | 2.7 | 21.8 |
| ・国民健康保険事業特別会計繰入金(質美診療所分)▲17,212千円(H21:0千円/H20:17,212千円) | | | | | |
| ・老人保健特別会計繰入金▲21,759千円(H21:3,846千円/H20:25,605千円) | | | | | |
| ・70あけぼの基金繰入金+26,366千円(H21:26,366千円/H20:0千円) | | | | | |
| ・減債基金繰入金▲118,958千円(H21:46,042千円/H20:165,000千円) | | | | | |
| ・先行取得用地活用対策基金繰入金+221,354千円(H21:221,354千円/H20:0千円) | | | | | |
| 諸収入 | 172,520 | 178,139 | ▲5,619 | 1.5 | ▲3.2 |
| ・過年度分後期高齢者医療給付費負担金返還金+18,707千円(H21:18,707千円/H20:0千円) | | | | | |
| ・土地改良施設維持管理適正化交付金▲15,300千円(H21:0千円/H20:15,300千円) | | | | | |
| ・退職報償費受入金▲11,327千円(H21:10,944千円/H20:22,271千円) | | | | | |
| 地方債 | 1,204,200 | 940,700 | 263,500 | 10.2 | 28.0 |
| うち減税補てん債 | 0 | 0 | 0 | 0.0 | — |
| うち臨時財政対策債 | 512,500 | 330,000 | 182,500 | 4.3 | 55.3 |
| ・振興基金積立事業債+61,600千円(H21:161,100千円/H20:99,500千円) | | | | | |
| ・道路改良事業債▲92,800千円(H21:129,400千円/H20:222,200千円) | | | | | |
| ・CATV拡張整備事業債+189,500千円(H21:283,000千円/H20:93,500千円) | | | | | |
| ・河川改良事業債▲23,700千円(H21:0千円/H20:23,700千円) | | | | | |

◆歳入の状況

(単位:千円、%)

| 区分 | 平成21年度 | 平成20年度 | 増減額 | 構成比 | 増減率 |
|-------------|------------|------------|-----------|-------|-------|
| 地方税 | 1,708,622 | 1,767,794 | ▲59,172 | 14.5 | ▲3.3 |
| 地方譲与税 | 135,600 | 144,703 | ▲9,103 | 1.1 | ▲6.3 |
| 利子割交付金 | 5,517 | 8,319 | ▲2,802 | 0.0 | ▲33.7 |
| 配当割交付金 | 2,839 | 3,570 | ▲731 | 0.0 | ▲20.5 |
| 株式等譲渡所得割交付金 | 1,299 | 1,293 | 6 | 0.0 | 0.5 |
| 地方消費税交付金 | 160,807 | 152,292 | 8,515 | 1.4 | 5.6 |
| ゴルフ場利用税交付金 | 72,766 | 67,189 | 5,577 | 0.6 | 8.3 |
| 自動車取得税交付金 | 61,132 | 85,119 | ▲23,987 | 0.5 | ▲28.2 |
| 地方特例交付金 | 30,890 | 18,418 | 12,472 | 0.3 | 67.7 |
| 地方交付税 | 5,182,924 | 4,888,466 | 294,458 | 43.9 | 6.0 |
| 普通交付税 | 4,610,398 | 4,314,411 | 295,987 | 39.0 | 6.9 |
| 特別交付税 | 572,526 | 574,055 | ▲1,529 | 4.8 | ▲0.3 |
| 交通安全対策特別交付金 | 4,103 | 3,970 | 133 | 0.0 | 3.4 |
| 分担金及び負担金 | 286,338 | 83,188 | 203,150 | 2.4 | 244.2 |
| 使用料及び手数料 | 211,179 | 212,115 | ▲936 | 1.8 | ▲0.4 |
| 国庫支出金 | 1,130,965 | 511,257 | 619,708 | 9.6 | 121.2 |
| 府支出金 | 798,931 | 641,978 | 156,953 | 6.8 | 24.4 |
| 財産収入 | 85,099 | 80,877 | 4,222 | 0.7 | 5.2 |
| 寄付金 | 2,527 | 246 | 2,281 | 0.0 | 927.2 |
| 繰入金 | 319,419 | 262,256 | 57,163 | 2.7 | 21.8 |
| 繰越金 | 235,304 | 109,681 | 125,623 | 2.0 | 114.5 |
| 諸収入 | 172,520 | 178,139 | ▲5,619 | 1.5 | ▲3.2 |
| 地方債 | 1,204,200 | 940,700 | 263,500 | 10.2 | 28.0 |
| うち減税補てん債 | 0 | 0 | 0 | 0.0 | — |
| うち臨時財政対策債 | 512,500 | 330,000 | 182,500 | 4.3 | 55.3 |
| 歳入合計 | 11,812,981 | 10,161,570 | 1,651,411 | 100.0 | 16.3 |



※自主財源と依存財源

自主財源: 地方公共団体が町税収入など自らの力で収入できるお金

依存財源: 国や府から交付されたり、割り当てられたりするお金

○歳出(目的別)の状況

| |
|--|
| ■ 歳出総額:110億4,718万2千円(前年度比 11億2,091万6千円増、11.3%増) |
| ■ 総務費は大幅に増加 国の経済対策に係る定額給付金の給付、財政健全化対策として対策先行取得用地活用対策基金積立などの実施により、大幅に増加しました。 |
| ■ 民生費は大幅に増加 瑞穂地区保育施設整備事業の実施などにより、大幅に増加しました。 |
| ■ 農林水産業費は大幅に増加 CATVの拡張整備事業の本格的な実施などにより、大幅に増加しました。 |
| ■ 教育費は大幅に増加 和知中学校施設耐震改修事業、小中学校の情報機器等整備事業の実施などにより、大幅に増加しました。 |
| ■ 公債費は大幅に減少 繰上償還額の減少、通常償還額の減少により、大幅に減少しました。 |

(単位:千円、%)

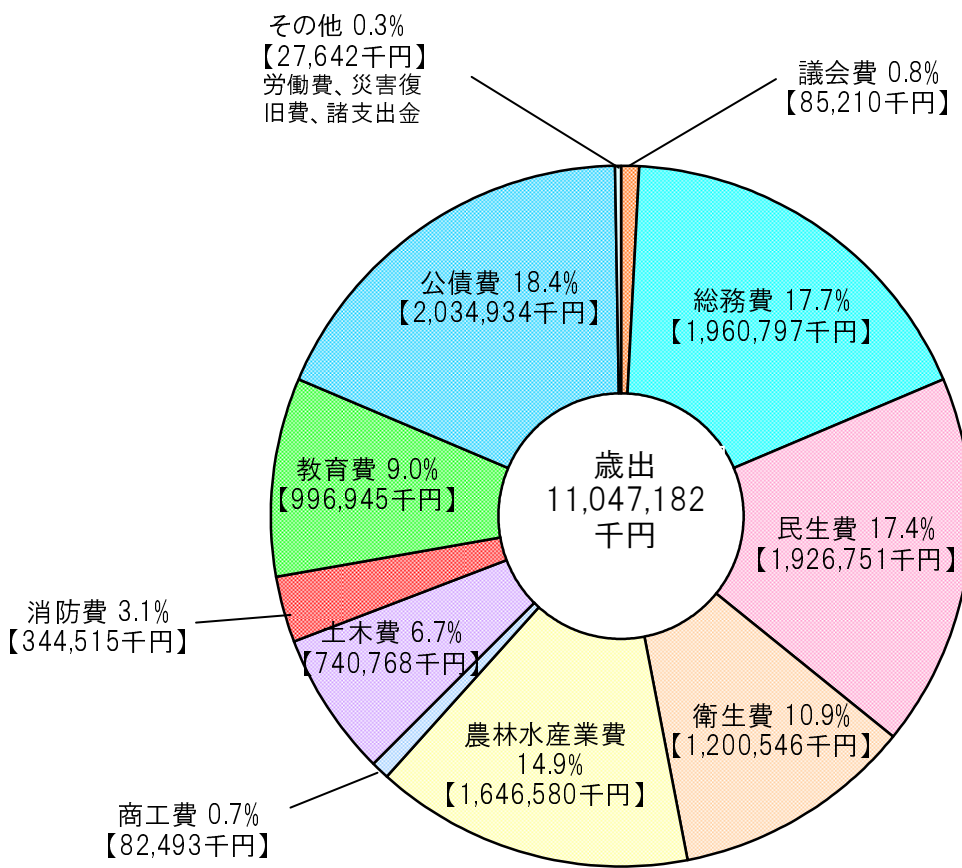
| 区 分 | 平成21年度 | 平成20年度 | 増減額 | 構成比 | 増減率 |
|--|-----------|-----------|---------|------|---------|
| 議 会 費 | 85,210 | 88,984 | ▲ 3,774 | 0.8 | ▲ 4.2 |
| ・人件費 議員報酬手当▲2,873千円(H21:52,568千円/H20:55,441千円) | | | | | |
| ・物件費 議会運営一般事業▲818千円(H21:3,261千円/H20:4,079千円) | | | | | |
| 総 務 費 | 1,960,797 | 1,418,925 | 541,872 | 17.7 | 38.2 |
| ・定額給付金+270,788千円(H21:270,788千円/H20:0千円) | | | | | |
| ・町有財産取得事業(道路整備促進事業)+59,737千円(H21:59,737千円/H20:0千円) | | | | | |
| ・財政調整基金積立金▲18,040千円(H21:35,355千円/H20:53,395千円) | | | | | |
| ・減債基金積立金▲96,883千円(H21:2,568千円/H20:99,451千円) | | | | | |
| ・振興基金積立金+89,440千円(H21:190,203千円/H20:100,763千円) | | | | | |
| ・先行取得用地活用対策基金積立金+229,110千円(H21:230,719千円/H20:1,609千円) | | | | | |
| 民 生 費 | 1,926,751 | 1,795,419 | 131,332 | 17.4 | 7.3 |
| ・障害者自立支援給付費+34,030千円(H21:215,718千円/H20:181,688千円) | | | | | |
| ・子育て応援特別手当給付事業+6,660千円(H21:6,660千円/H20:0千円) | | | | | |
| ・瑞穂地区保育施設整備事業+176,420千円(H21:176,420千円/H20:0千円) | | | | | |
| ・保育所用地取得基金積立事業▲89,300千円(H21:0千円/H20:89,300千円) | | | | | |
| ・国保会計繰出金+10,860千円(H21:89,214千円/H20:78,354千円) | | | | | |
| ・老人保健特別会計繰出金▲20,145千円(H21:1,063千円/H20:21,208千円) | | | | | |
| ・後期高齢者医療特別会計繰出金+27,661千円(H21:237,130千円/H20:209,469千円)※給付費負担金含む | | | | | |
| ・介護保険特別会計繰出金+16,917千円(H21:226,265千円/H20:209,348千円) | | | | | |
| ・介護保険特別会計繰出金(老人保健施設サービス事業勘定)+22,000千円(H21:22,000千円/H20:0千円) | | | | | |
| 衛 生 費 | 1,200,546 | 1,137,536 | 63,010 | 10.9 | 5.5 |
| ・京丹波町病院事業会計出資金+62,626千円(H21:114,720千円/H20:52,094千円) | | | | | |
| ・水道事業特別会計繰出金+23,019千円(H21:306,925千円/H20:283,906千円) | | | | | |
| ・下水道事業特別会計繰出金(特定地域生活排水処理事業)+2,480千円(H21:43,384千円/H20:40,904千円) | | | | | |
| ・和知診療施設特別会計繰出金▲24,000千円(H21:60,000千円/H20:84,000千円) | | | | | |
| ・和知歯科診療施設特別会計繰出金+2,000千円(H21:6,000千円/H20:4,000千円) | | | | | |
| 労 働 費 | 18,343 | 880 | 17,463 | 0.2 | 1,984.4 |
| ・緊急経済生活支援対策事業+16,863千円(H21:16,863千円/H20:0千円) | | | | | |
| 農 林 水 産 業 費 | 1,646,580 | 1,152,544 | 494,036 | 14.9 | 42.9 |
| ・南丹地区農用地総合整備事業負担金+150,227千円(H21:226,667千円/H20:76,440千円) | | | | | |
| ・有線テレビ(CATV)拡張整備事業+305,043千円(H21:450,095千円/H20:145,052千円) | | | | | |
| ・農業農村整備事業+30,760千円(H21:42,300千円/H20:11,540千円) | | | | | |
| ・強い農業づくり対策事業+25,000千円(H21:25,000千円/H20:0千円) | | | | | |
| ・農道整備事業+15,241千円(H21:15,241千円/H20:0千円) | | | | | |
| ・土地改良施設維持管理適正化事業▲17,520千円(H21:0千円/H20:17,520千円) | | | | | |
| ・下水道事業特別会計繰出金(農業集落排水事業)+9,246千円(H21:212,573千円/H20:203,327千円) | | | | | |

| | | | | | |
|--|-----------|-----------|-----------|------|--------|
| 商 工 費 | 82,493 | 88,815 | ▲ 6,322 | 0.7 | ▲ 7.1 |
| ・商工会小規模事業経営支援事業補助金▲7,082千円(H21:16,648千円/H20:23,730千円) | | | | | |
| 土 木 費 | 740,768 | 906,528 | ▲ 165,760 | 6.7 | ▲ 18.3 |
| ・都市公園整備事業▲20,607千円(H21:29,051千円/H20:49,658千円) | | | | | |
| ・道路新設改良事業▲113,629千円(H21:300,680千円/H20:414,309千円) | | | | | |
| ・下水道事業特別会計繰出金(特定環境保全公共下水道事業)▲12,121千円(H21:234,489千円/H20:246,610千円) | | | | | |
| 消 防 費 | 344,515 | 387,981 | ▲ 43,466 | 3.1 | ▲ 11.2 |
| ・消防団組織再編事業▲23,620千円(H21:0千円/H20:23,620千円) | | | | | |
| ・防火水槽設置事業25,169千円(H21:25,169千円/H20:0千円) | | | | | |
| ・住宅用火災警報器設置促進事業▲29,244千円(H21:0千円/H20:29,244千円) | | | | | |
| 教 育 費 | 996,945 | 682,730 | 314,215 | 9.0 | 46.0 |
| ・学校等通信技術環境整備事業+77,578千円(H21:77,578千円/H20:0千円) | | | | | |
| ・小中学校情報機器等整備事業+60,731千円(H21:60,731千円/H20:0千円) | | | | | |
| ・和知中学校施設耐震改修事業+200,333千円(H21:200,333千円/H20:0千円) | | | | | |
| ・和知学童保育施設整備事業+6,737千円(H21:6,737千円/H20:0千円) | | | | | |
| ・体育施設整備事業+8,919千円(H21:8,919千円/H20:0千円) | | | | | |
| 災 害 復 旧 費 | 8,592 | 787 | 7,805 | 0.1 | 991.7 |
| ・現年発生公共施設災害復旧事業+6,612千円(H21:6,612千円/H20:0千円) | | | | | |
| ・現年発生林道施設災害復旧事業+1,827千円(H21:1,827千円/H20:0千円) | | | | | |
| 公 債 費 | 2,034,934 | 2,264,422 | ▲ 229,488 | 18.4 | ▲ 10.1 |
| ・公債費繰上償還費▲129,983千円(H21:171,330千円/H20:301,313千円) | | | | | |
| ・通常債償還費▲99,134千円(H21:1,863,216千円/H20:1,962,350千円) | | | | | |
| 諸 支 出 金 | 707 | 715 | ▲ 8 | 0.0 | ▲ 1.1 |
| ・京都府住宅新築資金等貸付事業管理組合事務費負担金▲8千円(H21:707千円/H20:715千円) | | | | | |

◆歳出(目的別)の状況

(単位:千円、%)

| 区 分 | 平成21年度 | 平成20年度 | 増減額 | 構成比 | 増減率 |
|-------------|------------|-----------|-----------|-------|---------|
| 議 会 費 | 85,210 | 88,984 | ▲ 3,774 | 0.8 | ▲ 4.2 |
| 総 務 費 | 1,960,797 | 1,418,925 | 541,872 | 17.7 | 38.2 |
| 民 生 費 | 1,926,751 | 1,795,419 | 131,332 | 17.4 | 7.3 |
| 衛 生 費 | 1,200,546 | 1,137,536 | 63,010 | 10.9 | 5.5 |
| 労 働 費 | 18,343 | 880 | 17,463 | 0.2 | 1,984.4 |
| 農 林 水 産 業 費 | 1,646,580 | 1,152,544 | 494,036 | 14.9 | 42.9 |
| 商 工 費 | 82,493 | 88,815 | ▲ 6,322 | 0.7 | ▲ 7.1 |
| 土 木 費 | 740,768 | 906,528 | ▲ 165,760 | 6.7 | ▲ 18.3 |
| 消 防 費 | 344,515 | 387,981 | ▲ 43,466 | 3.1 | ▲ 11.2 |
| 教 育 費 | 996,945 | 682,730 | 314,215 | 9.0 | 46.0 |
| 災 害 復 旧 費 | 8,592 | 787 | 7,805 | 0.1 | 991.7 |
| 公 債 費 | 2,034,934 | 2,264,422 | ▲ 229,488 | 18.4 | ▲ 10.1 |
| 諸 支 出 金 | 707 | 715 | ▲ 8 | 0.0 | ▲ 1.1 |
| 予 備 費 | 0 | 0 | 0 | 0.0 | — |
| 歳 出 合 計 | 11,047,182 | 9,926,266 | 1,120,916 | 100.0 | 11.3 |



○歳出(性質別)の状況

※性質区分は普通会計ベースで計上

| |
|---|
| <p>■ 人件費は大幅に減少 職員数の減、期末勤勉手当、退職手当組合負担金の減などにより、大幅に減少しました。</p> <p>■ 扶助費の増加 障害者自立支援給付費などにより、増加しました。</p> <p>■ 公債費は大幅に減少 繰上償還額の減少、通常債償還額の減少により、大幅に減少しました。</p> <p>■ 普通建設事業費の大幅な増加 CATVの拡張整備事業の本格的な実施、国の経済対策に係る臨時交付金事業実施などにより、大幅に増加しました。</p> <p>■ 補助費等の大幅な増加 国の経済対策に係る定額給付金の給付により、大幅に増加しました。</p> <p>■ 積立金の増加 今後の財政健全化対策として、振興基金、先行取得用地活用対策基金などへの積立を実施しました。</p> <p>■ 投資及び出資金、繰出金の増加 京丹波町病院の本格的な償還の開始により、投資及び出資金が増加、水道事業についても、公債費償還の増加などにより、繰出金が増加しています。</p> |
|---|

(単位:千円、%)

| 区 分 | 平成21年度 | 平成20年度 | 増減額 | 構成比 | 増減率 |
|---|-----------|-----------|-----------|------|--------|
| 人 件 費 | 1,687,206 | 1,787,633 | ▲ 100,427 | 15.2 | ▲ 5.6 |
| ・給料▲48,830千円(H21:675,427千円/H20:724,257千円) | | | | | |
| ・期末勤勉手当▲43,863千円(H21:245,292千円/H20:289,155千円) | | | | | |
| ・退職手当組合負担金▲23,244千円(H21:168,796千円/H20:192,040千円) | | | | | |
| 扶 助 費 | 570,002 | 532,399 | 37,603 | 5.1 | 7.1 |
| ・障害者自立支援給付費+34,030千円(H21:215,718千円/H20:181,688千円) | | | | | |
| 公 債 費 | 2,037,990 | 2,269,921 | ▲ 231,931 | 18.4 | ▲ 10.2 |
| ・公債費繰上償還費▲129,983千円(H21:171,330千円/H20:301,313千円) | | | | | |
| ・通常債償還費▲101,577千円(H21:1,866,272千円/H20:1,967,849千円) | | | | | |
| 普通建設事業費(補助) | 1,048,841 | 382,257 | 666,584 | 9.5 | 174.4 |
| ・有線テレビ(CATV)拡張整備事業+305,043千円(H21:450,095千円/H20:145,052千円) | | | | | |
| ・農業農村整備事業+42,300千円(H21:42,300千円/H20:0千円) ※H20は単独事業で計上 | | | | | |
| ・強い農業づくり対策事業+25,000千円(H21:25,000千円/H20:0千円) | | | | | |
| ・都市公園整備事業▲20,607千円(H21:29,051千円/H20:49,658千円) | | | | | |
| ・消防団組織再編事業▲23,620千円(H21:0千円/H20:23,620千円) | | | | | |
| ・防火水槽設置事業25,169千円(H21:25,169千円/H20:0千円) | | | | | |
| ・学校等通信技術環境整備事業+77,578千円(H21:77,578千円/H20:0千円) | | | | | |
| ・小中学校情報機器等整備事業+60,731千円(H21:60,731千円/H20:0千円) | | | | | |
| ・和知中学校施設耐震改修事業+200,333千円(H21:200,333千円/H20:0千円) | | | | | |
| 普通建設事業費(単独) | 907,911 | 789,554 | 118,357 | 8.2 | 15.0 |
| ・町有財産取得事業(道路整備促進事業)+59,737千円(H21:59,737千円/H20:0千円) | | | | | |
| ・町営バス購入事業+21,655千円(H21:56,361千円/H20:34,706千円) | | | | | |
| ・瑞穂地区保育施設整備事業+176,420千円(H21:176,420千円/H20:0千円) | | | | | |
| ・農道整備事業+15,241千円(H21:15,241千円/H20:0千円) | | | | | |
| ・土地改良施設維持管理適正化事業▲17,520千円(H21:0千円/H20:17,520千円) | | | | | |
| ・農業農村整備事業▲11,540千円(H21:0千円/H20:11,540千円) ※H21は補助事業で計上 | | | | | |
| ・道路新設改良事業▲117,331千円(H21:296,978千円/H20:414,309千円) | | | | | |
| ・住宅用火災警報器設置促進事業▲29,244千円(H21:0千円/H20:29,244千円) | | | | | |
| ・和知学童保育施設整備事業+6,737千円(H21:6,737千円/H20:0千円) | | | | | |
| ・体育施設整備事業+8,919千円(H21:8,919千円/H20:0千円) | | | | | |

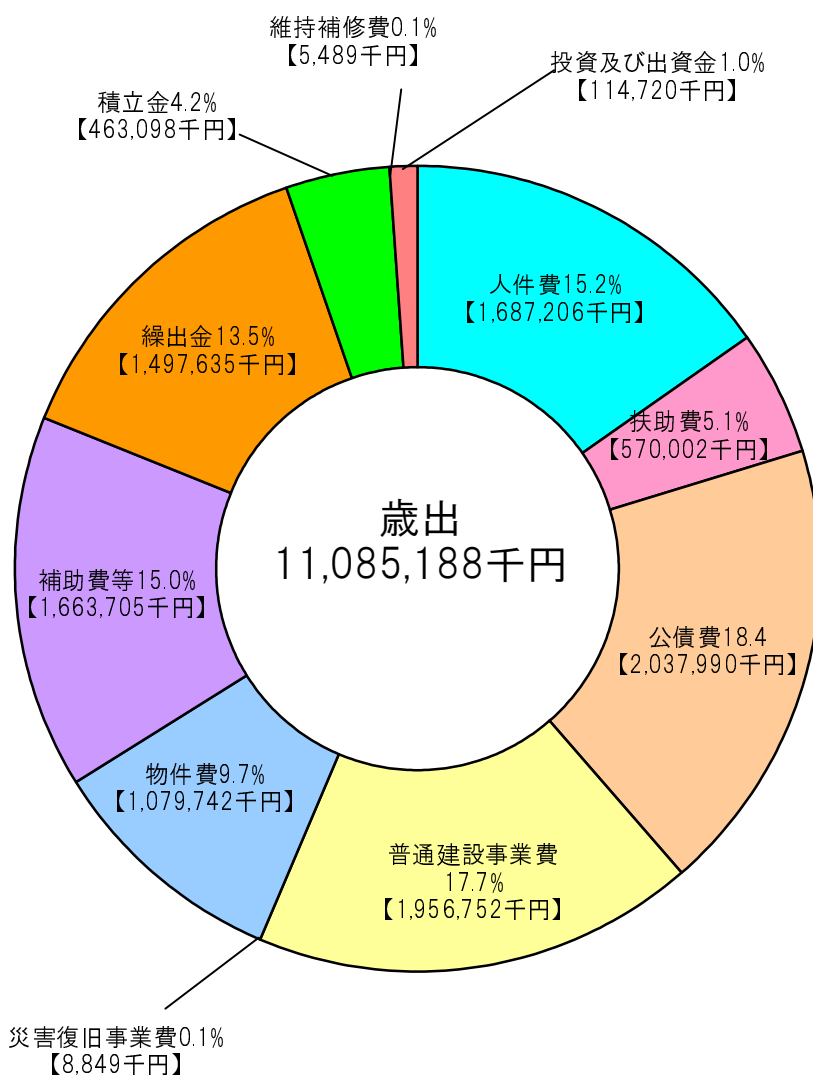
| | | | | | |
|--|-----------|-----------|---------|-----|-------|
| 災害復旧事業費(補助) | 6,612 | 0 | 6,612 | 0.1 | 皆増 |
| ・現年発生公共施設災害復旧事業+6,612千円(H21:6,612千円/H20:0千円) | | | | | |
| 災害復旧事業費(単独) | 2,237 | 795 | 1,442 | 0.0 | 181.4 |
| ・現年発生林道施設災害復旧事業+1,827千円(H21:1,827千円/H20:0千円) | | | | | |
| 物件費 | 1,079,742 | 1,083,601 | ▲ 3,859 | 9.7 | ▲ 0.4 |
| ・議会運営一般事業▲818千円(H21:3,261千円/H20:4,079千円) | | | | | |
| ・定額給付金給付事業+3,407千円(H21:3,407千円/H20:0千円) | | | | | |
| ・LGWAN機器システム更新事業▲5,324千円(H21:0千円/H20:5,324千円) | | | | | |
| ・PORIS運用事業▲3,538千円(H21:0千円/H20:3,538千円) | | | | | |
| ・行政情報システム改修事業▲3,000千円(H21:0千円/H20:3,000千円) | | | | | |
| ・固定資産評価調査事業▲6,323千円(H21:4,114千円/H20:10,437千円) | | | | | |
| ・京都府知事選挙執行事業+4,207千円(H21:4,207千円/H20:0千円) | | | | | |
| ・衆議院議員総選挙執行事業+4,802千円(H21:4,802千円/H20:0千円) | | | | | |
| ・町議会議員選挙執行事業+4,679千円(H21:4,679千円/H20:0千円) | | | | | |
| ・町長選挙執行事業+5,707千円(H21:5,707千円/H20:0千円) | | | | | |
| ・介護老人保健施設開設準備事業+3,260千円(H21:3,260千円/H20:0千円) | | | | | |
| ・在宅高齢者生活支援事業▲8,903千円(H21:21,266千円/H20:30,169千円) | | | | | |
| ・新型インフルエンザ対策事業+2,772千円(H21:2,772千円/H20:0千円) | | | | | |
| ・緊急経済生活支援対策事業+16,863千円(H21:16,863千円/H20:0千円) | | | | | |
| ・瑞穂マスターズ施設管理運営委託事業▲5,400千円(H21:5,000千円/H20:10,400千円) | | | | | |
| ・鍾乳洞公園管理運営事業+458千円(H21:10,263千円/H20:9,805千円) | | | | | |
| ・雪寒道路維持事業▲1,642千円(H21:1,405千円/H20:3,047千円) | | | | | |
| ・防災ハザードマップ整備事業▲6,289千円(H21:0千円/H20:6,289千円) | | | | | |
| ・消防団組織再編事業▲3,232千円(H21:0千円/H20:3,232千円) | | | | | |
| ・消防操法大会事業▲2,815千円(H21:0千円/H20:2,815千円) | | | | | |
| ・小学校学習支援教員等配置事業+3,299千円(H21:9,279千円/H20:5,980千円) | | | | | |
| 維持補修費 | 5,489 | 5,893 | ▲ 404 | 0.1 | ▲ 6.9 |
| ・庁舎維持費+569千円(H21:1,281千円/H20:712千円) | | | | | |
| ・住宅維持費+804千円(H21:804千円/H20:0千円) | | | | | |
| ・教育施設維持費▲1,859千円(H21:3,322千円/H20:5,181千円) | | | | | |

| | | | | | |
|--|-----------|-----------|---------|------|-------|
| 補助費等 | 1,663,705 | 1,311,285 | 352,420 | 15.0 | 26.9 |
| ・定額給付金+270,788千円(H21:270,788千円/H20:0千円) | | | | | |
| ・町税過誤納還付金▲17,386千円(H21:6,522千円/H20:23,908千円) | | | | | |
| ・後期高齢者医療広域連合分賦金+1,592千円(H21:9,255千円/H20:7,663千円) | | | | | |
| ・子育て応援特別手当給付事業+6,660千円(H21:6,660千円/H20:0千円) | | | | | |
| ・船井郡衛生管理組合分担金▲14,649千円(H21:263,185千円/H20:277,834千円) | | | | | |
| ・南丹地区農用地総合整備事業負担金+150,227千円(H21:226,667千円/H20:76,440千円) | | | | | |
| ・商工会小規模事業経営支援事業補助金▲7,082千円(H21:16,648千円/H20:23,730千円) | | | | | |
| ・住宅事業国・府支出金返還金▲20,334千円(H21:0千円/H20:20,334千円) | | | | | |
| ・京都中部広域消防組合負担金+5,834千円(H21:234,798千円/H20:228,964千円) | | | | | |
| ・消防団員退職報償費▲11,327千円(H21:10,944千円/H20:22,271千円) | | | | | |
| ・全日本中学生ホッケー選手権大会補助金▲1,479千円(H21:1,439千円/H20:2,918千円) | | | | | |
| 積立金 | 463,098 | 345,383 | 117,715 | 4.2 | 34.1 |
| ・財政調整基金積立金▲18,040千円(H21:35,355千円/H20:53,395千円) | | | | | |
| ・減債基金積立金▲96,883千円(H21:2,568千円/H20:99,451千円) | | | | | |
| ・振興基金積立金+89,440千円(H21:190,203千円/H20:100,763千円) | | | | | |
| ・先行取得用地活用対策基金積立金+139,810千円(H21:230,719千円/H20:90,909千円) | | | | | |
| 投資及び出資金 | 114,720 | 54,694 | 60,026 | 1.0 | 109.7 |
| ・京丹波町病院事業会計出資金+62,626千円(H21:114,720千円/H20:52,094千円) | | | | | |
| 繰出金 | 1,497,635 | 1,440,109 | 57,526 | 13.5 | 4.0 |
| ・国保会計繰出金+10,836千円(H21:102,616千円/H20:91,780千円) | | | | | |
| ・老人保健特別会計繰出金▲20,656千円(H21:7,410千円/H20:28,066千円) | | | | | |
| ・後期高齢者医療特別会計繰出金+27,750千円(H21:242,924千円/H20:215,174千円) | | | | | |
| ・介護保険特別会計繰出金+16,504千円(H21:258,274千円/H20:241,770千円) | | | | | |
| ・介護保険特別会計繰出金(老人保健施設サービス事業勘定)+22,000千円(H21:22,000千円/H20:0千円) | | | | | |
| ・水道事業特別会計繰出金+23,019千円(H21:306,925千円/H20:283,906千円) | | | | | |
| ・下水道事業特別会計繰出金(特定地域生活排水処理事業)+2,480千円(H21:43,384千円/H20:40,904千円) | | | | | |
| ・和知診療施設特別会計繰出金▲24,000千円(H21:60,000千円/H20:84,000千円) | | | | | |
| ・和知歯科診療施設特別会計繰出金+2,000千円(H21:6,000千円/H20:4,000千円) | | | | | |
| ・介護保険特別会計繰出金(緊急経済対策分)+600千円(H21:600千円/H20:0千円) | | | | | |
| ・下水道事業特別会計繰出金(農業集落排水事業)+9,246千円(H21:212,573千円/H20:203,327千円) | | | | | |
| ・下水道事業特別会計繰出金(特定環境保全公共下水道事業)▲12,121千円(H21:234,489千円/H20:246,610千円) | | | | | |

◆歳出(性質別)の状況

(単位:千円、%)

| 区 分 | 平成21年度 | 平成20年度 | 増減額 | 構成比 | 増減率 |
|-----------|------------|------------|-----------|-------|---------|
| 義 務 的 経 費 | 4,295,198 | 4,589,953 | ▲ 294,755 | 38.7 | ▲ 6.4 |
| うち人件費 | 1,687,206 | 1,787,633 | ▲ 100,427 | 15.2 | ▲ 5.6 |
| うち扶助費 | 570,002 | 532,399 | 37,603 | 5.1 | 7.1 |
| うち公債費 | 2,037,990 | 2,269,921 | ▲ 231,931 | 18.4 | ▲ 10.2 |
| 投 資 的 経 費 | 1,965,601 | 1,172,606 | 792,995 | 17.7 | 67.6 |
| うち普通建設事業費 | 1,956,752 | 1,171,811 | 784,941 | 17.7 | 67.0 |
| うち災害復旧事業費 | 8,849 | 795 | 8,054 | 0.1 | 1,013.1 |
| そ の 他 | 4,824,389 | 4,240,965 | 583,424 | 43.5 | 13.8 |
| 物件費 | 1,079,742 | 1,083,601 | ▲ 3,859 | 9.7 | ▲ 0.4 |
| 維持補修費 | 5,489 | 5,893 | ▲ 404 | 0.1 | ▲ 6.9 |
| 補助費等 | 1,663,705 | 1,311,285 | 352,420 | 15.0 | 26.9 |
| 積立金 | 463,098 | 345,383 | 117,715 | 4.2 | 34.1 |
| 投資及び出資金 | 114,720 | 54,694 | 60,026 | 1.0 | 109.7 |
| 繰出金 | 1,497,635 | 1,440,109 | 57,526 | 13.5 | 4.0 |
| 歳 出 合 計 | 11,085,188 | 10,003,524 | 1,081,664 | 100.0 | 10.8 |



4 平成21年度に実施した主な事務事業(目的別)

| | | | | | | |
|---------------------------|--------|----------|--------|------------|-----|----------|
| 議会費 | H21決算額 | 8,521 万円 | (㊟決算額 | 8,898 万円) | 増減率 | △ 4.2 |
| 議会運営に関する経費(議員報酬や職員給与など含む) | | | | | | 8,521 万円 |

| | | | | | | |
|---|--------|-------------|--------|---------------|-----|------|
| 総務費 | H21決算額 | 19億6,080 万円 | (㊟決算額 | 14億1,893 万円) | 増減率 | 38.2 |
| 一般管理に関する経費(職員給与や区長会の運営補助、各機関への負担金など) 4億3,891 万円 | | | | | | |
| 文書広報に関する経費(広報京丹波の発行など) 1,146 万円 | | | | | | |
| 財政管理・会計管理に関する経費 117 万円 | | | | | | |
| 土地開発公社先行取得用地買い戻し経費 5,974 万円 | | | | | | |
| 振興基金積立金 1億9,020 万円 | | | | | | |
| 先行取得用地活用対策基金積立金 2億3,072 万円 | | | | | | |
| 財産管理に関する経費(町有財産管理、基金積立金など) 1億2,409 万円 | | | | | | |
| 山陰本線複線化事業補助金 6,561 万円 | | | | | | |
| 京都中部地区広域市町村圏協議会など各機関への負担金 32 万円 | | | | | | |
| その他総合企画に関する経費 322 万円 | | | | | | |
| 和知支所空調設備改修工事 1,162 万円 | | | | | | |
| 支所の管理に関する経費(職員給与など含む) 1億7,414 万円 | | | | | | |
| 公平委員会に関する経費 4 万円 | | | | | | |
| グリーンランドみずほ管理運営委託料 2,400 万円 | | | | | | |
| グリーンランドみずほ(道の駅)施設改修工事 114 万円 | | | | | | |
| 和知駅構内使用料 72 万円 | | | | | | |
| 街灯設置補助金・防犯協会負担金など 231 万円 | | | | | | |
| 交通対策費(交通指導員運営経費、交通安全協会運営補助など) 159 万円 | | | | | | |
| 町営バス運行事業特別会計への繰出金 9,654 万円 | | | | | | |
| 自治振興補助金 748 万円 | | | | | | |
| 住民自治組織まちづくり交付金・地域力向上事業助成金 96 万円 | | | | | | |
| その他地域振興に関する経費 34 万円 | | | | | | |
| 行政情報システムの管理など 3,843 万円 | | | | | | |
| 情報化推進に関する経費(地域イントラネット・インターネット運営など) 2,436 万円 | | | | | | |
| 生涯学習推進に関する経費(国際交流協会への補助、人権政策の推進など) 509 万円 | | | | | | |
| 定額給付金に関する経費 2億7,614 万円 | | | | | | |
| 税務に関する経費(職員給与など含む) 8,574 万円 | | | | | | |
| 戸籍住民基本台帳管理に関する経費(職員給与など含む) 4,040 万円 | | | | | | |
| 衆議院議員総選挙に関する経費 1,396 万円 | | | | | | |
| 町長・町議会議員選挙に関する経費 1,856 万円 | | | | | | |
| 京都府知事選挙に関する経費 560 万円 | | | | | | |
| その他選挙に関する経費 43 万円 | | | | | | |
| 各種統計調査(農林業センサスなど)に関する経費 533 万円 | | | | | | |
| 監査委員に関する経費 44 万円 | | | | | | |

| | | | | | |
|-----|--------|------------|---------------------|-----|-----|
| 民生費 | H21決算額 | 19億2,675万円 | (㊟決算額 17億9,542万円) | 増減率 | 7.3 |
|-----|--------|------------|---------------------|-----|-----|

| | |
|--|-----------|
| 社会福祉総務費(職員給与や在宅介護支援センター運営、民生児童委員の活動補助など) | 2億5,285万円 |
| 国民健康保険特別会計への繰出金(事業勘定分) | 8,921万円 |
| 和知高齢者コミュニティセンター管理運営委託など | 70万円 |
| 共同作業所運営委託 | 1,594万円 |
| 重度心身障害者通院通所支援事業委託 | 675万円 |
| 障害者共同作業所入所訓練事業 | 82万円 |
| 重度心身障害者老人健康管理事業給付費 | 2,846万円 |
| 心身障害者医療給付費 | 4,970万円 |
| 自立支援医療給付扶助費 | 988万円 |
| 障害者自立支援給付費 | 2億1,572万円 |
| その他障害福祉に関する経費(日常生活用具の給付など) | 4,414万円 |
| 外出支援・食の自立支援事業委託 | 2,083万円 |
| シルバー人材センター運営補助 | 630万円 |
| 老人クラブ連合会活動補助 | 420万円 |
| 後期高齢者医療に関する負担金 | 1億9,251万円 |
| 老人医療給付費 | 3,095万円 |
| 老人ホーム措置費 | 690万円 |
| 老人保健特別会計への繰出金 | 106万円 |
| 介護保険特別会計への繰出金 | 2億4,826万円 |
| 後期高齢者医療に関する繰出金 | 5,387万円 |
| その他老人福祉に関する経費(長寿者報償など) | 436万円 |
| 国民年金事務に関する経費 | 72万円 |
| すこやか祝金 | 870万円 |
| 次世代育成支援行動計画など委託 | 203万円 |
| 子育て応援特別手当 | 666万円 |
| 京都子育て医療・すこやか子育て医療給付費 | 3,724万円 |
| 児童手当給付費 | 9,934万円 |
| その他児童福祉に関する経費(チャイルドシート購入助成など) | 1,041万円 |
| 母子父子福祉に関する経費(母子医療給付費など) | 911万円 |
| 保育所の運営管理(職員給与など含む) | 2億9,751万円 |
| (仮称)瑞穂保育所建設に関する経費 | 1億7,162万円 |

| | | | | | |
|-----|--------|---------|---------------------|-----|-----|
| 衛生費 | H21決算額 | 12億55万円 | (㊟決算額 11億3,754万円) | 増減率 | 5.5 |
|-----|--------|---------|---------------------|-----|-----|

| | |
|------------------|---------|
| 保健衛生総務経費(職員給与など) | 8,604万円 |
| 検査検診委託 | 4,633万円 |
| 予防接種業務委託 | 1,627万円 |
| 食生活改善推進事業委託 | 65万円 |
| 特定保健指導・特定検診委託 | 1,105万円 |
| 生活機能評価委託 | 417万円 |
| 不妊治療給付事業補助 | 35万円 |
| 新型インフルエンザ対策備品購入 | 79万円 |

| | |
|---------------------------------|------------|
| その他保健・予防に関する経費(医師報酬など) | 936 万円 |
| 合併浄化槽設置補助 | 746 万円 |
| 下水道事業特別会計への繰出金(浄化槽市町村整備推進) | 4,338 万円 |
| その他環境衛生に関する経費(狂犬病予防注射や水質検査委託など) | 227 万円 |
| 老人保健施設システム導入委託 | 303 万円 |
| 南丹病院負担金 | 1,936 万円 |
| 京丹波町病院会計運営補助(出資金・利子含む) | 2億6,033 万円 |
| 国民健康保険特別会計への繰出金(直診勘定分) | 6,600 万円 |
| その他診療所に関する経費(事務経費など) | 109 万円 |
| 保健センターの管理 | 1,212 万円 |
| 船井郡衛生管理組合分担金 | 2億6,319 万円 |
| ごみ処理手数料 | 3,669 万円 |
| 生ごみたい肥化容器購入助成 | 50 万円 |
| 資源ごみ集団収集助成 | 87 万円 |
| その他ごみ処理対策に関する経費 | 232 万円 |
| 水道事業特別会計への繰出金 | 3億693 万円 |

| | | | | | | |
|------------|---------------|-----------------|---------------|----------------|------------|----------------|
| 労働費 | H21決算額 | 1,834 万円 | (㊤決算額 | 88 万円) | 増減率 | 1,984.4 |
|------------|---------------|-----------------|---------------|----------------|------------|----------------|

| | |
|---------------|----------|
| 緊急雇用創出事業委託 | 1,392 万円 |
| その他労働対策に関する経費 | 442 万円 |

| | | | | | | |
|---------------|---------------|--------------------|---------------|----------------------|------------|-------------|
| 農林水産業費 | H21決算額 | 16億4,658 万円 | (㊤決算額 | 11億5,254 万円) | 増減率 | 42.9 |
|---------------|---------------|--------------------|---------------|----------------------|------------|-------------|

| | |
|-----------------------------------|------------|
| 農業委員会の運営 | 659 万円 |
| 農業総務費(職員給与など) | 6,883 万円 |
| マスターズハウス管理運営委託 | 500 万円 |
| 丹波食彩の工房管理運営委託 | 1,400 万円 |
| 瑞穂町農業公社・丹波ふるさと振興公社運営補助 | 1,750 万円 |
| 農業機械導入補助(農業振興費) | 1,333 万円 |
| 中山間地域直接支払事業補助 | 1億1,331 万円 |
| 有害鳥獣防除施設設置事業補助(金網、電気柵など) | 816 万円 |
| 水田農業構造改革対策助成事業(特産物作付け奨励、集落営農推進など) | 1,568 万円 |
| 農地・水・環境保全向上対策補助 | 992 万円 |
| その他農業振興に関する経費(農業施設整備補助など) | 3,656 万円 |
| 農業機械導入補助(畜産振興費) | 2,417 万円 |
| 環境保全型農業支援事業(土づくり推進、牛ふんたい肥散布など) | 342 万円 |
| その他畜産業に関する経費(ストックヤード設置など) | 518 万円 |
| 農道安栖里坂原線改良工事 | 671 万円 |
| 農道整備工事 | 1,323 万円 |
| ため池改修工事 | 3,842 万円 |
| 南丹区域農用地総合整備事業負担金 | 2億2,667 万円 |
| 下水道事業特別会計への繰出金(農業集落排水) | 2億1,257 万円 |
| その他農地保全などに関する経費(農道改良工事など) | 2,061 万円 |

| | |
|------------------------------------|------------|
| 山村開発センターの管理 | 651 万円 |
| 農村情報施設管理費(職員給与など含む) | 1億1,039 万円 |
| 山村振興対策事業 | 202 万円 |
| ケーブルテレビ拡張整備工事に関する経費 | 4億4,451 万円 |
| 林業総務費(職員給与や林業振興会負担金など) | 1,833 万円 |
| 森林整備地域活動支援事業補助 | 2,031 万円 |
| 緑の公共事業補助(間伐23haなど) | 549 万円 |
| 林道峰線開設工事(和知地区才原・広瀬) | 7,647 万円 |
| 公有林整備 | 1,690 万円 |
| 有害鳥獣駆除報償金 | 1,765 万円 |
| その他林業振興に関する経費(緑の公共事業補助、松くい虫防除委託など) | 6,229 万円 |
| わち林業センターの運営管理 | 369 万円 |
| 内水面漁業振興対策事業補助(和知・由良川漁協への補助) | 216 万円 |

| | | | | | | |
|------------------------------------|----------------|-----------------|---------------|-------------------|------------|--------------|
| 商工費 | H21 決算額 | 8,249 万円 | (⑳決算額 | 8,881 万円) | 増減率 | △ 7.1 |
| 商工総務費(職員給与など) | | | | | 1,314 万円 | |
| 商工会小規模事業経営支援事業補助 | | | | | 1,665 万円 | |
| 中小企業信用保証料補助 | | | | | 291 万円 | |
| その他の商工振興に関する経費(消費生活グループ活動補助など) | | | | | 282 万円 | |
| 道の駅「和」・山野草の森・アグリパークわちなどの管理委託 | | | | | 3,283 万円 | |
| 質志鍾乳洞公園管理委託 | | | | | 923 万円 | |
| その他観光振興に関する経費(京都府観光連盟など各機関への負担金など) | | | | | 491 万円 | |

| | | | | | | |
|-------------------------------------|----------------|-------------------|---------------|-------------------|------------|---------------|
| 土木費 | H21 決算額 | 7億4,077 万円 | (⑳決算額 | 9億653 万円) | 増減率 | △ 18.3 |
| 土木総務費(職員給与や各建設促進同盟会への負担金など) | | | | | 7,641 万円 | |
| 道路台帳整備委託 | | | | | 194 万円 | |
| 道路の維持管理に関する経費(道路修繕、交通安全施設整備、除雪作業など) | | | | | 3,093 万円 | |
| 道路改良工事 | | | | | 2億5,230 万円 | |
| その他道路改良に関する経費(職員給与や測量設計監理など) | | | | | 4,440 万円 | |
| 河川総務費(河川維持管理業務委託など) | | | | | 855 万円 | |
| 河川改良工事(大倉谷川河川改良) | | | | | 1,616 万円 | |
| 町道町田橋木橋町田橋改築事業負担金 | | | | | 1,093 万円 | |
| ダム関連対策に関する経費 | | | | | 2,446 万円 | |
| 都市計画に関する経費(審議会報酬など) | | | | | 26 万円 | |
| 都市公園整備(須知)に関する経費 | | | | | 3,050 万円 | |
| 下水道事業特別会計への繰出金(公共下水道) | | | | | 2億3,449 万円 | |
| 町営住宅管理に関する経費(設備保守点検管理など) | | | | | 944 万円 | |

| 消防費 | H21決算額 | 3億4,451万円 | (㊟決算額 | 3億8,798万円) | 増減率 | △ 11.2 |
|-------------------------------|--------|-----------|--------|-------------|-----------|--------|
| 京都中部広域消防組合負担金 | | | | | 2億3,480万円 | |
| 消防団の運営、消防施設の維持管理に関する経費 | | | | | 7,881万円 | |
| 防火水槽設置工事(5基) | | | | | 2,095万円 | |
| その他消防施設などの改修に関する経費 | | | | | 426万円 | |
| 防災備蓄備品(災害時などに備えた緊急備蓄物資の購入) | | | | | 96万円 | |
| その他防災・災害対策に関する経費(防災無線電波負担金など) | | | | | 474万円 | |

| 教育費 | H21決算額 | 9億9,694万円 | (㊟決算額 | 6億8,273万円) | 増減率 | 46.0 |
|--|--------|-----------|--------|-------------|-----------|------|
| 教育総務費(職員給与や教育委員報酬など) | | | | | 1億4,829万円 | |
| 和知学童保育室改修工事 | | | | | 577万円 | |
| 育英資金給付事業特別会計への繰出金 | | | | | 93万円 | |
| 小学校情報教育機器等整備 | | | | | 8,066万円 | |
| その他小学校の管理に関する経費(職員給与など含む) | | | | | 1億2,837万円 | |
| 小学校の教育振興に関する経費(教材、通学バス補助金など) | | | | | 4,099万円 | |
| 和知中学校耐震補強工事 | | | | | 1億9,591万円 | |
| 中学校情報教育機器等整備 | | | | | 4,865万円 | |
| その他中学校の管理に関する経費(職員給与など含む) | | | | | 5,711万円 | |
| 中学校の教育振興に関する経費(外国語指導助手報酬、教材、通学バス補助金など) | | | | | 5,090万円 | |
| 幼稚園の管理運営に関する経費(職員給与など含む) | | | | | 6,332万円 | |
| 社会教育総務費(社会教育委員報酬、各種団体補助など) | | | | | 905万円 | |
| 公民館情報教育機器等整備 | | | | | 165万円 | |
| その他公民館活動に関する経費 | | | | | 3,098万円 | |
| 文化財保護に関する経費 | | | | | 151万円 | |
| 社会体育に関する経費(体育協会補助、体育指導委員活動など) | | | | | 684万円 | |
| 蒲生野中学校夜間照明設備改修工事 | | | | | 892万円 | |
| その他体育施設の維持管理に関する経費 | | | | | 1,286万円 | |
| 学校給食費(職員給与など含む) | | | | | 1億423万円 | |

| 災害復旧費 | H21決算額 | 859万円 | (㊟決算額 | 79万円) | 増減率 | 991.7 |
|------------------|--------|-------|--------|--------|-------|-------|
| 農林水産施設災害復旧に関する経費 | | | | | 204万円 | |
| 公共土木施設災害復旧に関する経費 | | | | | 655万円 | |

| 公債費 | H21決算額 | 20億3,494万円 | (㊟決算額 | 22億6,442万円) | 増減率 | △ 10.1 |
|---|--------|------------|--------|--------------|------------|--------|
| 繰上償還 | | | | | 1億7,133万円 | |
| 公的資金補償金免除繰上償還(財政融資資金55万円 簡易生命保険資金2,152万円) | | | | | 2,207万円 | |
| 通常償還 | | | | | 18億6,322万円 | |
| 一時借入金利子 | | | | | 39万円 | |

| 諸支出金 | H21決算額 | 71万円 | (㊟決算額 | 72万円) | 増減率 | △ 1.1 |
|--------------------------|--------|------|--------|--------|------|-------|
| 京都府住宅新築資金等貸付事業管理組合事務費負担金 | | | | | 71万円 | |

5 地方債及び基金の状況

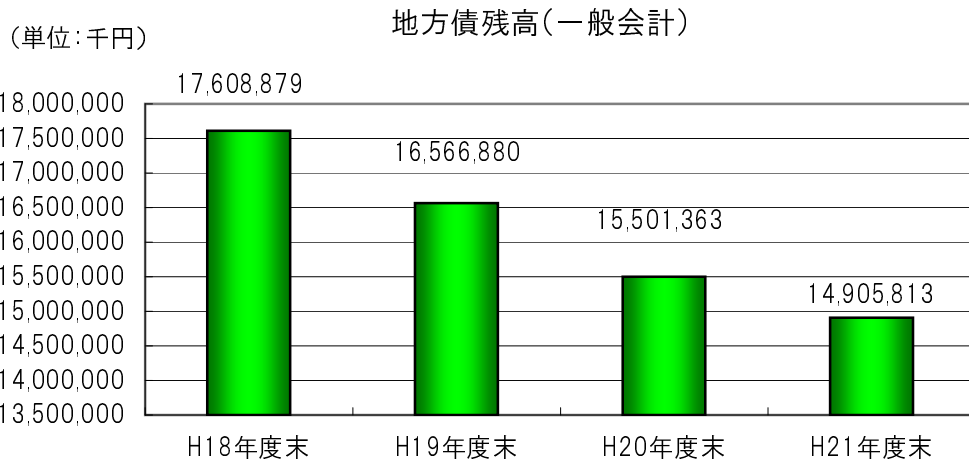
◆地方債残高の推移(一般会計)

| | | | | |
|-----------|------------------|----|------------|-------|
| 平成18年度末残高 | 176億888万円 | | | |
| 平成19年度末残高 | 165億6,689万円 | | | |
| 平成20年度末残高 | 155億136万円 | | | |
| 平成21年度末残高 | 149億581万円 | 増減 | △5億9,555万円 | △3.8% |

→人口1人当たりの地方債残高(一般会計) 89.2万円(◎91.3万円)

※住民基本台帳人口(H22.3.31) 16,707人

| | | | |
|----|--------------------|---------------------------|-------|
| 参考 | 全会計の地方債残高 | 346億8,866万円(◎359億2,055万円) | △3.4% |
| | 人口1人当たりの地方債残高(全会計) | 207.6万円(◎211.6万円) | |

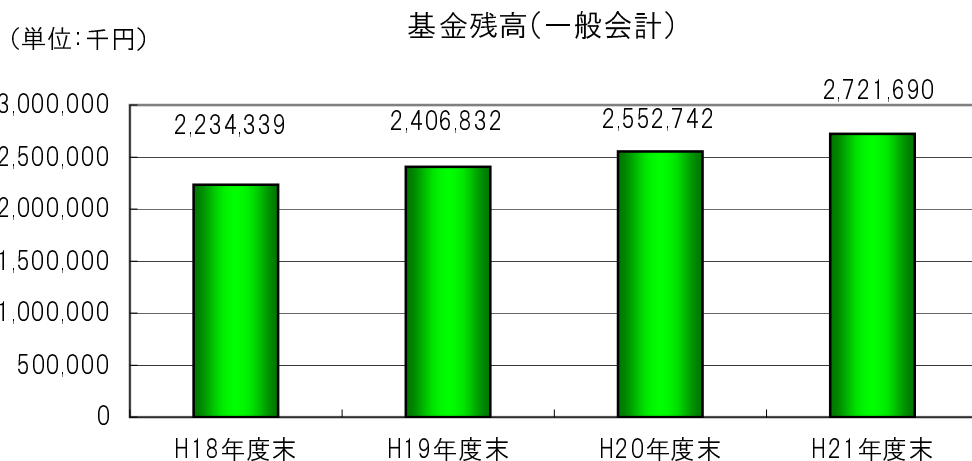


◆基金残高の推移(一般会計)

| | | | | |
|-----------|-------------------|----|-----------|------|
| 平成18年度末残高 | 22億3,434万円 | | | |
| 平成19年度末残高 | 24億683万円 | | | |
| 平成20年度末残高 | 25億5,274万円 | | | |
| 平成21年度末残高 | 27億2,169万円 | 増減 | 1億6,895万円 | 6.6% |

→人口1人当たりの基金残高(一般会計) 16.3万円(◎15.0万円)

※住民基本台帳人口(H22.3.31) 16,707人



6 主な財政指標(普通会計ベース)

◆経常収支比率

平成21年度 82.9% (㊟ 89.7%) 増減 △6.8%

地方公共団体の財政構造の弾力性を判断するための指標で、人件費、扶助費、公債費のように毎年度経常的に支出される経費(経常的経費)に充当された一般財源の額が、地方税、普通交付税を中心とする毎年度経常的に収入される一般財源(経常一般財源)の総額に占める割合。一般的に、町村にあっては70%程度が妥当と考えられ、これが各々5%を超えると弾力性を失いつつあると考えられる。

◆財政力指数

平成21年度 0.332 (㊟ 0.348) 増減 △0.016

基準財政収入額(地方公共団体が標準的に収入し得るとされる地方税等を一定のルールで算出)を基準財政需要額(地方公共団体が合理的かつ平均的行政サービスを行う経費)で除した割合。財政力指数が1,000に近くあるいは1,000を超えるほど財源に余裕がある団体といえ、1,000を超えると普通交付税の不交付団体となる。通常3ヶ年平均値を用いる。

◆起債制限比率

平成21年度 12.2% (㊟ 14.2%) 増減 △2.0%

公債費の状況を把握するための指標の一つで、地方債元利償還金(地方交付税が措置されるものを除く。)に充当された一般財源の標準財政規模に対する割合で、通常過去3ヶ年の平均値を用いる。この比率が20%以上となると地方債の発行について一定の制限がかかる。また14%以上となる場合、公債費負担適正化計画を作成するなど地方債の管理に配慮が必要となる。

◆実質公債費比率

平成21年度 18.8% (㊟ 20.3%) 増減 △1.5%

当該地方公共団体の一般会計等が負担する元利償還金及び準元利償還金の標準財政規模を基本とした額(標準財政規模から元利償還金等に係る基準財政需要額算入額を控除した額。)に対する比率。地方債協議制度の下で、18%以上の団体は、地方債の発行に際し許可が必要となる。さらに、25%以上の団体は地域活性化事業等の単独事業に係る地方債が制限され、35%以上の団体は、これらに加えて一部の一般公共事業債等についても制限されることとなる。

$$\text{実質公債費比率 (3か年平均)} = \frac{(\text{地方債の元利償還金} + \text{準元利償還金}) - (\text{特定財源} + \text{元利償還金} \cdot \text{準元利償還金に係る基準財政需要額算入額})}{\text{標準財政規模} - (\text{元利償還金} \cdot \text{準元利償還金に係る基準財政需要額算入額})}$$

・ 準元利償還金:イからホまでの合計額

イ 満期一括償還地方債について30年とする元金均等年賦償還とした場合における1年当たりの元金償還金相当額

ロ 一般会計等から一般会計等以外の特別会計への繰出金のうち、公営企業債の償還に充てたと認められるもの

ハ 組合・地方開発事業団(組合等)への負担金・補助金のうち、組合等が起こした地方債の償還の財源に充てたと認められるもの

ニ 債務負担行為に基づく支出のうち公債費に準ずるもの

ホ 一時借入金の利子

◆標準財政規模

平成21年度 7,228,991 千円 (㊟ 6,900,032 千円) 増減 328,959 千円

その地方公共団体の標準的な状態で通常収入される見込みの経常的な一般財源を示すもので、地方公共団体が自由に使える財源の大きさをいう。その団体の標準的な税収入額(標準税収入額と地方譲与税等)と普通交付税額を合算したもの。なお、現在は、臨時財政対策債(地方一般財源の不足に対処するため、投資的経費以外の経費にも充てられる地方財政法第5条の特例として発行される地方債)の発行可能額についても含まれている。

◆実質収支比率

平成21年度 3.9% (㊟ 0.9%) 増減 3.0%

実質収支比率とは、その年度の実質収支を標準財政規模で除して得られる比率で、普通3%から5%程度が望ましいとされている。※実質収支は、その年度に属すべき収入と支出の実質的な差額(形式収支から繰り越すべき財源を差し引いたもの)である。

◆公債費負担比率

平成21年度 22.3% (㊟ 26.8%) 増減 △4.5%

公債費に割り当てられた一般財源の額が、一般財源総額に占める割合で、この数値が高いほど、財政運営の硬直性の高まりを示している。一般的には、財政運営上15%が警戒ライン、20%が危険ラインとされている。

◆公債費比率

平成21年度 12.0% (㊟ 15.1%) 増減 △3.1%

公債費に充てられる一般財源の額の標準財政規模に占める割合で、この比率が10%を超さないことが望ましいとされている。

(参考) 用語説明

◆普通会計

地方公共団体における地方公営事業会計以外の会計。京丹波町においては、一般会計、土地取得特別会計、育英資金給付事業特別会計、町営バス運行事業特別会計が対象となる。

◆地方公営事業会計

地方公共団体の経営する公営企業、収益事業、国民健康保険事業、老人保健医療事業、介護保険事業、農業共済事業、交通災害共済事業、公益質屋事業及び公立大学付属病院事業に係る会計の総称。

◆形式収支

歳入決算総額から歳出決算総額を差し引いた歳入歳出差引額。

◆実質収支

その年度に属すべき収入と支出の実質的な差額。(形式収支から繰り越すべき財源を差し引いたもの)

◆単年度収支

実質収支は前年度以前からの収支の累積であるので、その影響を控除した単年度の収支のこと。具体的には、当該年度における実質収支から前年度の実質収支を差し引いた額。

◆実質単年度収支

単年度収支から、実質的な黒字要素(財政調整基金への積立額及び地方債の繰上償還額)を加え、赤字要素(財政調整期金の取崩し額)を差し引いた額。

◆一般財源

地方税、地方譲与税、地方交付税及び地方特例交付金の合計額。なお、市町村においては、これらのほか、都道府県から交付を受ける各種交付金を加算した額をいう。

◆一般財源等

一般財源のほか、目的が特定されていない寄附金、減税補てん債及び臨時財政対策債等、一般財源と同様に財源の用途が特定されず、どのような経費にも使用できる財源をあわせたもの。

◆臨時財政対策債

地方一般財源の不足に対処するため、投資的経費以外の経費にも充てられる地方財政法第5条の特例として発行される地方債。平成13年度から平成15年度の3年間、通常収支の財源不足のうち、財源対策債等を除いた額を国と地方で折半し、地方負担分を臨時財政対策債で補てんしている。なお、平成16年度以降についても、この補てん措置が延長されている。

◆義務的経費

地方公共団体の歳出のうち、その支出が義務づけられ、任意に削減できない極めて硬直性が強い経費。職員の給与等の人件費、生活保護等の扶助費及び地方債の元利償還金等の公債費からなっている。

◆投資的経費

道路、橋りょう、公園、学校、公営住宅の建設等社会資本の整備に要する経費であり、普通建設事業費及び災害復旧事業費からなっている。