

# 平成30年度決算状況と 令和元年度財政事情を 公表します

那賀町財政事情の公表に関する条例第3条の規定に基づき、平成30年度決算の状況及び令和元年度予算にかかる財政事情を報告します。

令和元年11月1日

那賀町長 坂口 博文

**那賀町**では、町民の皆さまからの税金や地方交付税、国・県支出金、町債（町の借金）などがどのように使われているか、その財政状況について、条例に基づき毎年5月と11月の2回公表することによりご理解をいただきながら、まちづくりに必要な施策を推進しております。

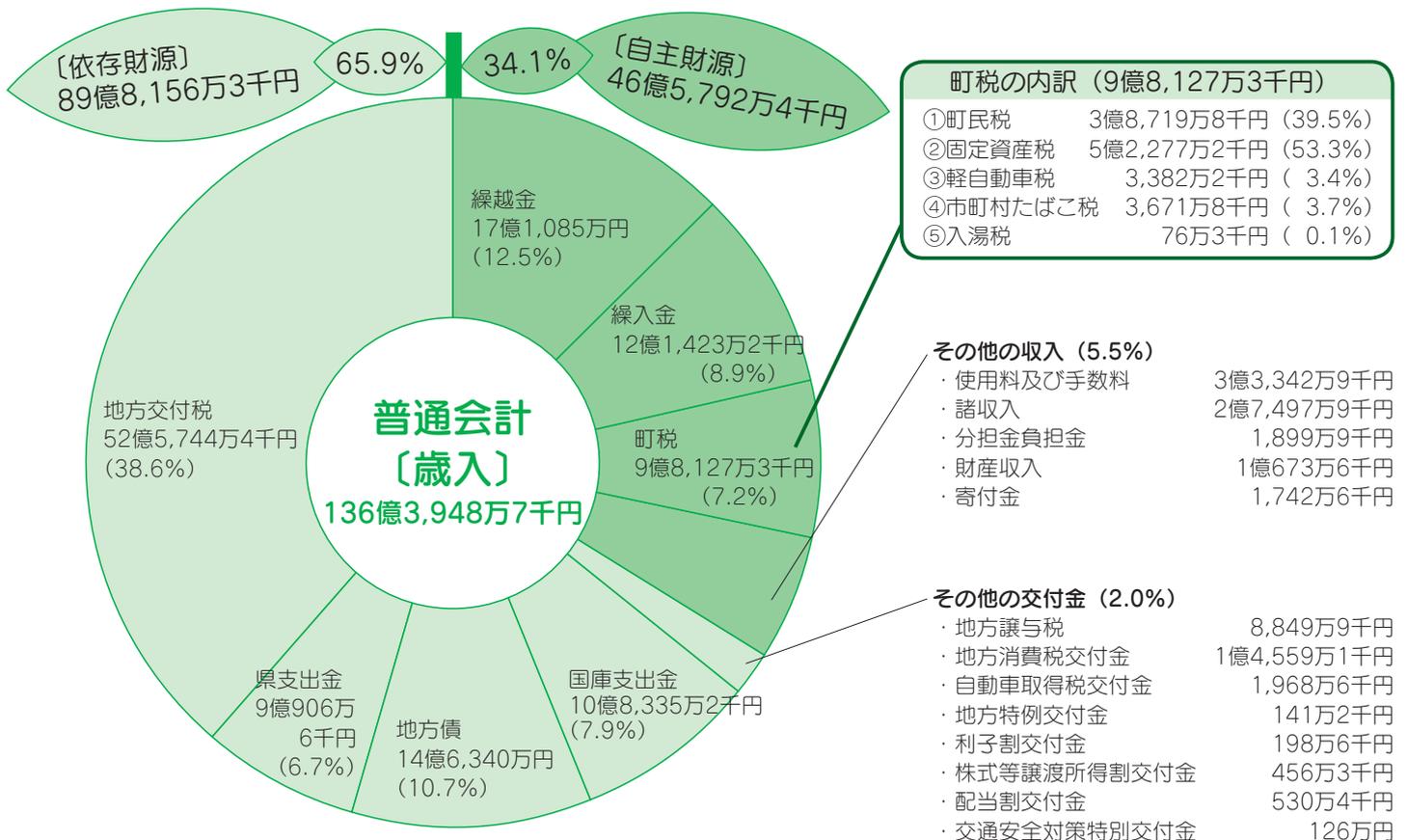
平成30年度普通会計の決算は、歳入が136億3,948万7千円、歳出が122億8,634万2千円で差し引き13億5,314万5千円となり、この額が令和元年度への繰越金となります。（明許繰越による一般財源含む）

**歳入**では、町税など町でまかなえる財源（自主財源）は前年度と比較して9億3,197万1千円減少しました。これは前年度繰越金の減少や、一般財源の不足を補う財政調整基金の取り崩しが歳出の精査により不要になったことによる減少が多くを占めています。地方交付税や国、県からの支出金で構成される依存財源が65.8%を占めており、町の財政は国、県に大きく依存する状態が続いています。歳入の38.6%を占める地方交付税は前年度と比較して1億8,902万円の減少となっています。

## 普通会計の決算状況

歳入 136億3,948万7千円

※ 普通会計＝一般会計＋ケーブルテレビ事業会計



# 普通会計の決算報告

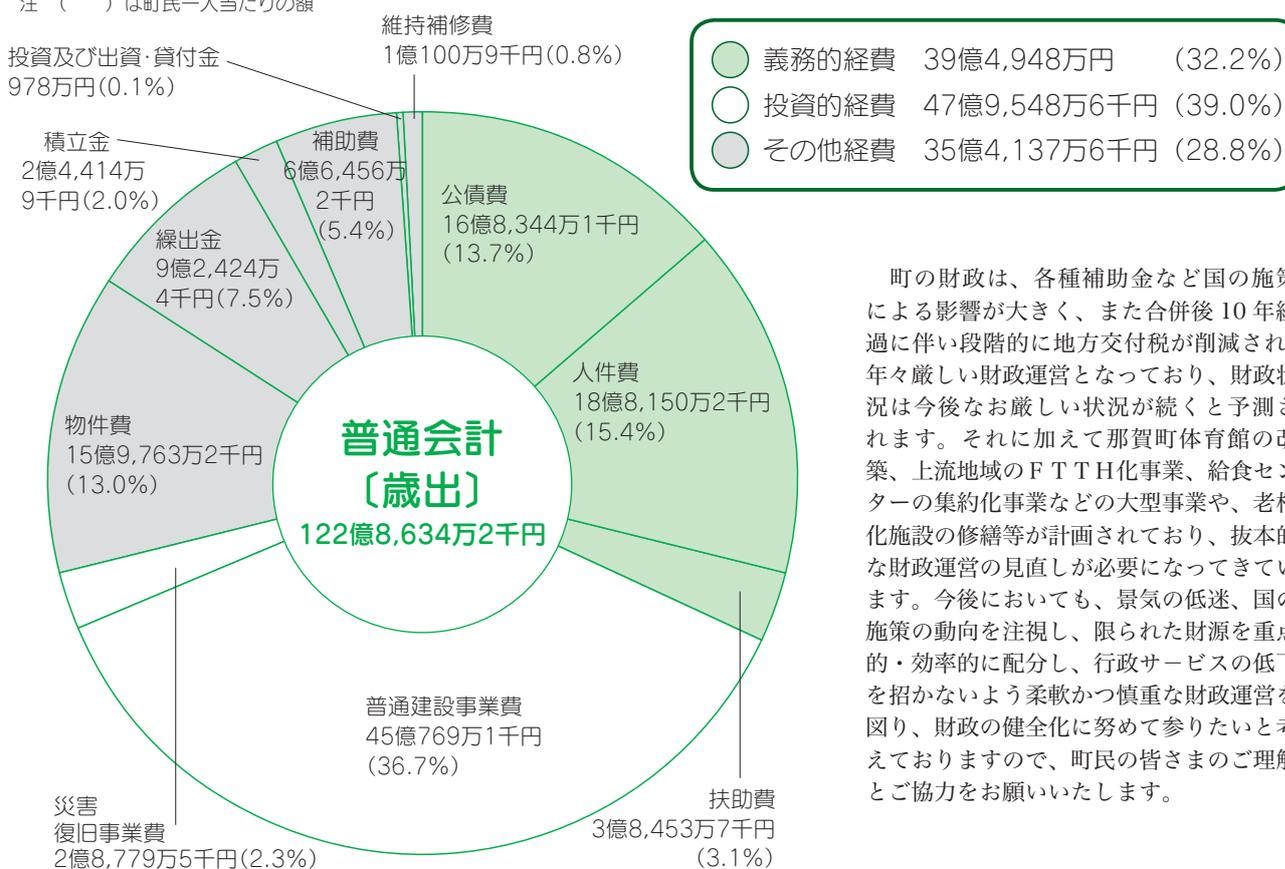
## 歳出 122億8,634万2千円

**歳出**では、義務的経費（公債費、人件費、扶助費）が32.2%を占め、そのうち借金の返済にあたる公債費は13.7%と依然町財政を圧迫している状況で、後年度の負担を増やさないよう普通建設事業等を厳選し、公債費の削減を図っています。人件費は歳出額全体の15.3%を占め18億8,150万2千円であり、前年度に比べて261万円減少しました。普通建設事業費は歳出額全体の36.7%を占めています。国や県の補助金を活用した公共事業などの普通建設事業を多く使い、景気対策及び地域雇用の確保に努めました。

### 目的別歳出

|   |   |  |   |
|---|---|--|---|
| <b>公債費</b><br><b>13.7%</b><br>16億8,344万1千円<br>(200,052円)<br>町が施設、道路等整備のために借入れたお金の返済 | <b>総務費</b><br><b>26.2%</b><br>32億2,299万9千円<br>(383,006円)<br>庁舎管理、人件費、ケーブルテレビの運営など | <b>農林水産業費</b><br><b>8.8%</b><br>10億7,455万1千円<br>(127,695円)<br>農林水産業の振興や、林道等の整備など | <b>土木費</b><br><b>7.8%</b><br>9億6,047万9千円<br>(114,139円)<br>道路や町営住宅の整備、維持管理など |
| <b>民生費</b><br><b>12.2%</b><br>14億9,990万1千円<br>(178,241円)<br>高齢者や障がい者福祉、こども園の運営など    | <b>災害復旧費</b><br><b>2.3%</b><br>2億8,779万5千円<br>(34,200円)<br>災害の復旧に要した経費            | <b>教育費</b><br><b>4.8%</b><br>5億8,490万4千円<br>(69,507円)<br>小中学校、社会教育など             | <b>消防費</b><br><b>7.1%</b><br>8億6,526万1千円<br>(102,824円)<br>消防団活動や消防署に要した経費など |
| <b>衛生費</b><br><b>15.1%</b><br>18億5,593万3千円<br>(220,551円)<br>し尿、ごみ処理、総合健診等に要した経費など   | <b>商工費</b><br><b>1.3%</b><br>1億6,183万1千円<br>(19,231円)<br>商工や観光に要した経費など            | <b>労働費</b><br><b>0.1%</b><br>1,453万9千円<br>(1,728円)<br>失業対策費や雇用促進等の労働対策事務に要した経費など | <b>議会費</b><br><b>0.6%</b><br>7,470万8千円<br>(8,878円)<br>議員報酬や議会運営の経費など        |

注（ ）は町民一人当たりの額



### 性質別歳出

町の財政は、各種補助金など国の施策による影響が大きく、また合併後10年経過に伴い段階的に地方交付税が削減され、年々厳しい財政運営となっており、財政状況は今後なお厳しい状況が続くと予測されます。それに加えて那賀町体育館の改築、上流地域のFTTH化事業、給食センターの集約化事業などの大型事業や、老朽化施設の修繕等が計画されており、抜本的な財政運営の見直しが必要になってきています。今後においても、景気の低迷、国の施策の動向を注視し、限られた財源を重点的・効率的に配分し、行政サービスの低下を招かないよう柔軟かつ慎重な財政運営を図り、財政の健全化に努めて参りたいと考えておりますので、町民の皆さまのご理解とご協力をお願いいたします。

### ◆町民一人あたりのお金って？

| 項目              | 平成30年度  | 平成29年度  |
|-----------------|---------|---------|
| 町民1人当たりの税負担     | 11万7千円  | 11万6千円  |
| 町民1人当たりに使われたお金  | 146万円   | 158万5千円 |
| 町民1人当たりの積立金(貯金) | 123万4千円 | 132万円   |
| 町民1人当たりの地方債(借金) | 171万4千円 | 169万5千円 |

- 注1 那賀町民1人当たりの額(平成30年度)は、平成31年1月1日の住民基本台帳登録人口8,415人をもとに算定
- 注2 積立金は、財政調整基金、減債基金、特定目的基金の計
- 注3 地方債は一般会計分

# 基金の状況報告

## 基金残高 106億6,548万3千円

(単位：千円)

| 基金名            | 平成29年度末現在高           | 平成30年度積立額 | 平成30年度取崩額 | 平成30年度末現在高 |           |
|----------------|----------------------|-----------|-----------|------------|-----------|
| 財政調整基金         | 3,685,942            | 8,344     | 0         | 3,694,286  |           |
| 減債基金           | 2,347,231            | 5,317     | 0         | 2,352,548  |           |
| 特定目的基金         | ふるさと創生基金             | 290,153   | 1,121     | 50,000     | 241,274   |
|                | (相生)                 | (6,451)   | (15)      | 0          | (6,466)   |
|                | (上那賀)                | (1,523)   | (3)       | 0          | (1,526)   |
|                | (木沢)                 | (83,980)  | (187)     | (5,000)    | (79,167)  |
|                | (木頭)                 | (198,199) | (916)     | (45,000)   | (154,115) |
|                | ふるさとの森基金             | 2,965     | 7         | 0          | 2,972     |
|                | 木沢地域防災センター建設等まちづくり基金 | 985       | 3         | 0          | 988       |
|                | ふるさと・環境保全基金          | 3,963     | 9         | 0          | 3,972     |
|                | 総合交流促進施設大規模修繕事業基金    | 8,313     | 18        | 0          | 8,331     |
|                | 公共用施設維持基金            | 39,272    | 4         | 0          | 39,276    |
|                | 鷺の里基金                | 14,981    | 5,034     | 0          | 20,015    |
|                | わじきラインキャンプ村基金        | 569       | 1         | 0          | 570       |
|                | まちづくり事業基金            | 1,514,451 | 203,306   | 160,000    | 1,557,757 |
|                | 大戸残土処理場運営基金          | 340       | 1         | 0          | 341       |
|                | 木沢森林総合利用施設「ファガスの森」基金 | 2,126     | 4         | 0          | 2,130     |
|                | 町営残土処理場運営基金          | 5,117     | 12        | 0          | 5,129     |
|                | 地域福祉基金               | 571,340   | 1,291     | 768        | 571,863   |
|                | (鷺敷)                 | (86,662)  | (196)     | (768)      | (86,090)  |
|                | (相生)                 | (131,788) | (298)     | 0          | (132,086) |
|                | (上那賀)                | (81,723)  | (184)     | 0          | (81,907)  |
|                | (木沢)                 | (165,263) | (374)     | 0          | (165,637) |
|                | (木頭)                 | (105,904) | (239)     | 0          | (106,143) |
|                | 中山間ふるさと・水と土保全基金      | 30,838    | 70        | 0          | 30,908    |
|                | (鷺敷)                 | (1,010)   | (2)       | 0          | (1,012)   |
|                | (相生)                 | (6,437)   | (14)      | 0          | (6,451)   |
|                | (上那賀)                | (6,681)   | (16)      | 0          | (6,697)   |
|                | (木沢)                 | (6,350)   | (14)      | 0          | (6,364)   |
|                | (木頭)                 | (10,360)  | (24)      | 0          | (10,384)  |
|                | 体育振興基金               | 4,520     | 11        | 0          | 4,531     |
|                | ふるさと応援基金             | 19,060    | 13,963    | 8,700      | 24,323    |
| 町有施設整備等まちづくり基金 | 2,361,477            | 4,702     | 900,000   | 1,466,179  |           |
| 防災対策等まちづくり基金   | 436,834              | 931       | 80,000    | 357,765    |           |
| 特定目的基金計        | 5,307,304            | 230,488   | 1,199,468 | 4,338,324  |           |
| 定額運用基金         | 土地開発基金               | 216,625   | 476       | 4,984      | 212,117   |
|                | (鷺敷)                 | (87)      | (0)       | (0)        | (87)      |
|                | (相生)                 | (157,588) | (343)     | (4,984)    | (152,947) |
|                | (木沢)                 | (10,967)  | (25)      | (0)        | (10,992)  |
|                | (木頭)                 | (47,983)  | (108)     | (0)        | (48,091)  |
|                | 高額療養費貸付基金            | 4,399     | 8         | 0          | 4,407     |
|                | 奨学貸付基金               | 50,511    | 6,361     | 9,780      | 47,092    |
| 定額運用基金計        | 271,535              | 6,845     | 14,764    | 263,616    |           |
| 特別会計           | 国民健康保険財政調整基金         | 63        | 0         | 0          | 63        |
|                | 介護保険介護給付費準備基金        | 0         | 35,001    | 35,001     | 0         |
|                | 平谷・海川・小浜・桜谷簡易水道基金    | 29,048    | 57        | 12,459     | 16,646    |
|                | 特別会計計                | 29,111    | 35,058    | 47,460     | 16,709    |
| 合計             | 11,641,123           | 286,052   | 1,261,692 | 10,665,483 |           |

端数処理の都合上、合計が一致しない場合があります。  
( ) は内訳です。

## 財政指標

経常収支比率  
90.9%

支出の中で人件費など経常的に支出される経費の割合。この比率が低いほど財政に弾力性があり、通常80%以内が望ましいとされています。

実質公債費比率  
7.2%

起債制限比率に公営企業や一部事務組合等の公債費に対する負担など実質的な公債費相当額を加味した数値で、18%以上になると地方債の発行に際し許可が必要となります。

## 財産の状況

町は役場の庁舎や学校などの公共施設や土地、山林などを所有しています。また、この他にも出資金などの形で財産を所有しています。

(単位：㎡)

| 項目                   | 土地面積       | 建物延面積   |
|----------------------|------------|---------|
| 行政財産<br>(役場の庁舎や学校など) | 1,898,260  | 154,705 |
| 普通財産<br>(町有林や田畑など)   | 11,566,036 | 2,894   |
| 合計                   | 13,464,296 | 157,599 |

| 項目                         | 30年度末     |
|----------------------------|-----------|
| 出資金<br>(株四季美谷温泉他)          | 4,836万円   |
| 出資による権利<br>(財徳島県林業労働対策基金他) | 2,412万1千円 |
| 債権<br>(株きとうむら他)            | 7億272万8千円 |

## 地方債(借金)の現在高

地方債＝道路や建物の整備など大きな事業を行ったときに町が借り入れた借金の残高です。

| 内 訳                     | 30年度末         | 29年度末         |
|-------------------------|---------------|---------------|
| 一般会計                    | 144億2,471万4千円 | 145億6,468万円   |
| 特別会計<br>(簡易水道、集落排水、診療所) | 14億1,905万9千円  | 14億5,376万7千円  |
| 企業会計<br>(工業用水、病院)       | 4億9,093万4千円   | 5億4,255万円     |
| 合計                      | 163億3,470万7千円 | 165億6,099万7千円 |

## 基金(貯金)の現在高

基金＝特定の目的のために財産を維持し、資金を積み立て、又は定額の資金を運用するために設けられる資金又は財産のこと。

| 内 訳                      | 30年度末         | 29年度末         |
|--------------------------|---------------|---------------|
| 財政調整基金                   | 36億9,428万6千円  | 36億8,594万2千円  |
| 減債基金                     | 23億5,254万8千円  | 23億4,723万1千円  |
| 特定目的基金                   | 43億3,832万4千円  | 53億730万4千円    |
| 定額運用基金<br>(奨学貸付基金の貸付分除く) | 2億6,361万6千円   | 2億7,153万5千円   |
| 合計                       | 106億4,877万4千円 | 116億1,201万2千円 |

## 一時借入金

地方自治体の支払い資金の不足を臨時に賅うために、その年度内に償還する条件で借り入れる借入金のこと。

…なし

# 特別会計と企業会計の決算報告

平成30年度

### 特別会計

| 会計名             | 歳入           | 歳出          | 差引          |
|-----------------|--------------|-------------|-------------|
| 国民健康保険事業特別会計    | 9億4,285万6千円  | 9億3,456万3千円 | 829万3千円     |
| 国民健康保険診療所事業特別会計 | 8億9,536万5千円  | 4億2,301万4千円 | 4億7,235万1千円 |
| 介護保険事業特別会計      | 19億8,948万2千円 | 19億640万9千円  | 8,307万3千円   |
| 後期高齢者医療特別会計     | 1億7,288万円    | 1億6,756万4千円 | 531万6千円     |
| 集落排水事業特別会計      | 2億9,881万6千円  | 2億7,175万2千円 | 2,706万4千円   |
| 簡易水道事業特別会計      | 4億913万5千円    | 2億9,880万7千円 | 1億1,032万8千円 |
| 財産区事業特別会計       | 537万6千円      | 29万6千円      | 508万円       |

### 企業会計

| 会計名       | 収 入   | 支 出         | 差 引         |              |
|-----------|-------|-------------|-------------|--------------|
| 工業用水道事業会計 | 収 益 的 | 2,902万6千円   | 2,371万8千円   | 530万8千円      |
|           | 資 本 的 | 900万円       | 2,540万2千円   | △1,640万2千円 ※ |
| 上那賀病院事業会計 | 収 益 的 | 5億4,452万9千円 | 6億3,841万1千円 | △9,833万2千円 ※ |
|           | 資 本 的 | 4,369万1千円   | 1億719万5千円   | △6,350万4千円 ※ |

◎ 収益的＝企業の経営活動に係る収支、資本的＝施設の整備等に係る収支  
※ 不足分は留保資金で補填

# 財政事情のお知らせをします

令和元年度

令和元年度上半期（4月～9月）の予算執行状況をお知らせします（9月30日現在）。

## 一般会計

| 歳 入                   |               |              | 歳 出         |               |              |
|-----------------------|---------------|--------------|-------------|---------------|--------------|
| 款                     | 予算現額          | 収入済額         | 款           | 予算現額          | 支出済額         |
| 町 税                   | 9億2,480万4千円   | 6億4,608万3千円  | 議 会 費       | 7,698万1千円     | 4,003万3千円    |
| 地 方 譲 与 税             | 1億3,765万2千円   | 2,475万円      | 総 務 費       | 25億643万1千円    | 9億9,571万1千円  |
| 利 子 割 交 付 金           | 151万円         | 37万6千円       | 民 生 費       | 15億5,487万1千円  | 5億4,898万8千円  |
| 配 当 割 交 付 金           | 501万1千円       | 173万3千円      | 衛 生 費       | 24億6,812万3千円  | 1億7,975万3千円  |
| 株 等 譲 渡 所 得 割 交 付 金   | 493万1千円       | —            | 農 林 水 産 業 費 | 16億7,228万9千円  | 1億9,758万7千円  |
| 地 方 消 費 税 交 付 金       | 1億3,275万9千円   | 7,896万5千円    | 商 工 費       | 1億9,173万5千円   | 9,185万2千円    |
| 自 動 車 取 得 税 交 付 金     | 880万4千円       | 650万5千円      | 土 木 費       | 13億8,619万円    | 3億8,160万3千円  |
| 環 境 性 能 割 交 付 金       | 297万9千円       | —            | 消 防 費       | 6億3,563万7千円   | 2億1,549万6千円  |
| 地 方 特 例 交 付 金         | 100万円         | 333万1千円      | 教 育 費       | 5億9,846万4千円   | 2億890万4千円    |
| 地 方 交 付 税             | 44億5,000万円    | 35億989万7千円   | 災 害 復 旧 費   | 2億9,452万3千円   | 1億2,638万8千円  |
| 交 通 安 全 対 策 特 別 交 付 金 | 100万円         | —            | 公 債 費       | 17億771万9千円    | 8億6,032万4千円  |
| 分 担 金 及 び 負 担 金       | 1,293万1千円     | 773万8千円      | 予 備 費       | 3,500万円       | —            |
| 使 用 料 及 び 手 数 料       | 1億7,698万1千円   | 7,781万4千円    |             |               |              |
| 国 庫 支 出 金             | 9億8,792万6千円   | 7,847万3千円    |             |               |              |
| 県 支 出 金               | 11億4,673万9千円  | 6,655万4千円    |             |               |              |
| 財 産 収 入               | 5,124万7千円     | 807万6千円      |             |               |              |
| 寄 付 金                 | 2,000万2千円     | 419万円        |             |               |              |
| 繰 入 金                 | 25億9,848万8千円  | 2億円          |             |               |              |
| 繰 越 金                 | 7億4,624万2千円   | 13億3,959万2千円 |             |               |              |
| 諸 収 入                 | 7,295万7千円     | 3,070万2千円    |             |               |              |
| 町 債                   | 16億4,400万円    | —            |             |               |              |
| 合 計                   | 131億2,796万3千円 | 60億8,477万9千円 | 合 計         | 131億2,796万3千円 | 38億4,663万9千円 |

※合計は9月末予算120億9,397万7千円に繰越明許費10億3,398万6千円を反映させた金額です。

## 特別会計

| 会 計 名           | 歳 入          |             | 歳 出          |             |
|-----------------|--------------|-------------|--------------|-------------|
|                 | 予算現額         | 収入済額        | 予算現額         | 支出済額        |
| 国民健康保険事業特別会計    | 10億4,810万2千円 | 3億6,436万1千円 | 10億4,810万2千円 | 3億5,318万9千円 |
| 国民健康保険診療所事業特別会計 | 4億2,736万4千円  | 5億5,565万6千円 | 4億2,736万4千円  | 1億7,503万5千円 |
| 介護保険事業特別会計      | 19億5,386万5千円 | 8億8,929万5千円 | 19億5,386万5千円 | 7億9,026万3千円 |
| 後期高齢者医療特別会計     | 1億7,247万5千円  | 4,225万1千円   | 1億7,247万5千円  | 2,737万5千円   |
| 簡易水道事業特別会計      | 4億3,664万2千円  | 1億3,852万7千円 | 4億3,664万2千円  | 8,520万7千円   |
| 集落排水事業特別会計      | 3億1,523万6千円  | 4,821万2千円   | 3億1,523万6千円  | 7,707万7千円   |
| ケーブルテレビ事業特別会計   | 6億217万8千円    | 6,872万5千円   | 6億217万8千円    | 6,452万円     |
| 財産区事業特別会計       | 44万6千円       | 508万円       | 44万6千円       | 10万円        |

## 企業会計

| 会 計 名     |       | 収 入         |             | 支 出         |          |
|-----------|-------|-------------|-------------|-------------|----------|
|           |       | 予 定 額       | 収 入 済 額     | 予 定 額       | 支 出 済 額  |
| 工業用水道事業会計 | 収 益 的 | 3,116万円     | 1,543万2千円   | 3,116万円     | 1,474万円  |
|           | 資 本 的 | 1,500万円     | —           | 3,437万4千円   | 745万1千円  |
| 上那賀病院事業会計 | 収 益 的 | 6億5,271万1千円 | 1億4,026万8千円 | 6億5,271万1千円 | 2億21万1千円 |
|           | 資 本 的 | 4,556万7千円   | 2,109万円     | 4,656万7千円   | 2,601万円  |

※各会計とも一時借入金はありません。