

# 平成25年度余市町会計別決算総括表

(単位：万円)

会 計 別	区 分	最終予算額	決算額	予算額に対する	予算額に対する
		A	B	比較増減 (B-A)	決算額 B/A %
一 般 会 計	歳入	84億6,720	85億4,503	7,783	100.9
	歳出	84億6,720	82億3,952	△ 2億2,768	97.3
	歳入歳出 差引残額	0	3億 551	翌年度繰越金	
介 護 保 険 特 別 会 計	歳入	23億4,503	23億7,294	2,791	101.2
	歳出	23億4,503	23億4,371	△ 132	99.9
	歳入歳出 差引残額	0	2,923	翌年度繰越金	
国 民 健 康 保 険 特 別 会 計	歳入	30億2,622	30億3,320	698	100.2
	歳出	30億2,622	29億9,473	△ 3,149	99.0
	歳入歳出 差引残額	0	3,847	翌年度繰越金	
後 期 高 齢 者 医 療 特 別 会 計	歳入	2億8,796	2億8,799	3	100.0
	歳出	2億8,796	2億8,795	△ 1	100.0
	歳入歳出 差引残額	0	4	翌年度繰越金	
公 共 下 水 道 特 別 会 計	歳入	13億9,337	14億7,721	8,384	106.0
	歳出	13億9,337	13億8,957	△ 380	99.7
	歳入歳出 差引残額	0	8,764	翌年度繰越金	
合 計	歳入	155億1,978	157億1,637	1億9,659	101.3
	歳出	155億1,978	152億5,548	△ 2億6,430	98.3
	歳入歳出 差引残額	0	4億6,089		

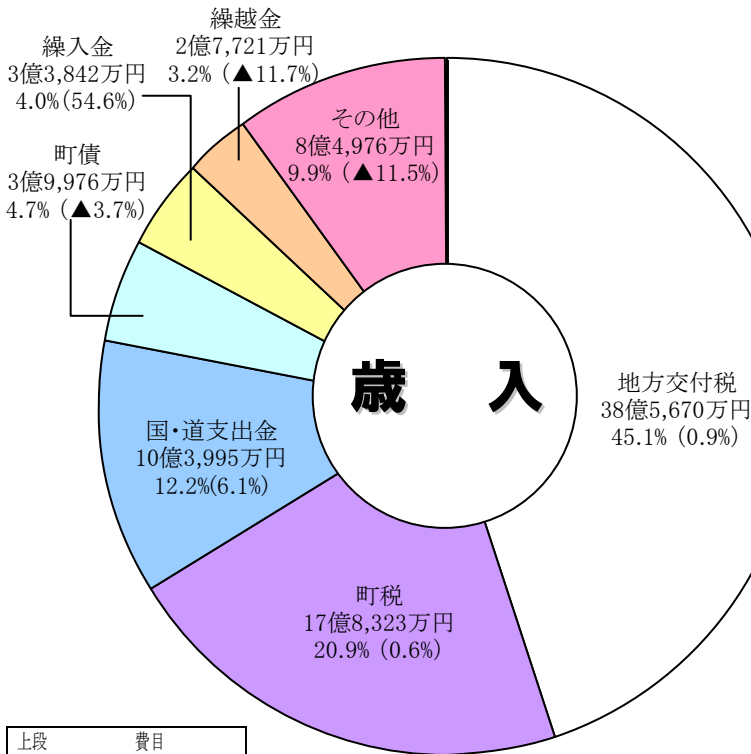
# 平成25年度の決算概要について

～平成25年度の余市町の歳入・歳出状況やその他財政状況を解説とともにお知らせします～

## 一般会計

年度	歳入決算額	歳出決算額	歳入・歳出差引額
25	85億4,503万円	82億3,952万円	3億551万円
24	84億8,116万円	82億395万円	2億7,721万円
増減	6,387万円	3,557万円	2,830万円

平成25年度の一般会計は、歳入・歳出差引額が前年度より2,830万円の増となり、平成26年度への繰越額は3億551万円となりました。



※その他  
 ・使用料及び手数料  
 ・分担金及び負担金  
 ・財産収入  
 ・地方譲与税  
 ・地方消費税交付金  
 ・自動車取得税交付金 等

### ■歳入の状況

地方交付税は前年比で約3,600万円の増となり、4年連続の増加となりました。国・道支出金は障害者自立支援給付費に係る国や道からの負担金の増、ロータリー除雪車の更新に係る国庫補助金などにより前年比で約6,000万円の増となりました。また、繰入金は財政調整基金や職員等退職手当負担金基金の取崩しなどにより前年比1億1,900万円の増となりました。

一方、町債は平成24年度の保留地管理法人事業資金貸付金事業や災害復旧事業に係る借入が終了したため前年比で約1,500万円の減となりました。

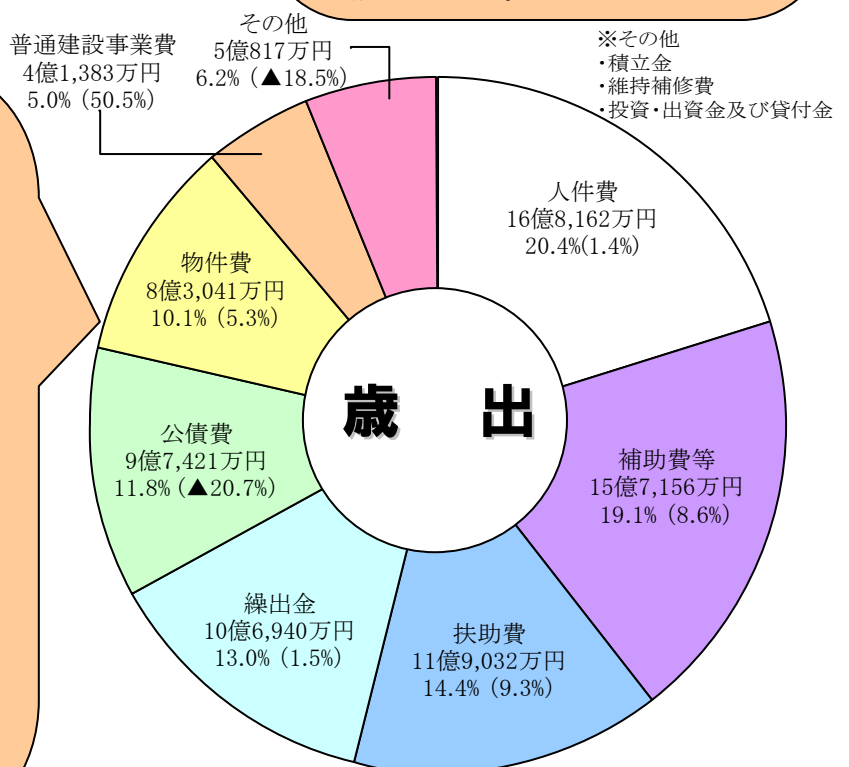
グラフの見方

上段	費目
中段	平成25年度決算額
下段	構成割合 (前年度増減率)

### ■歳出の状況

補助費等は損害賠償金やまほろばの郷地区地域整備交付金などにより前年比で約1億2,500万円の増、扶助費は障害福祉サービスの利用者が増加したことなどにより前年比で約1億100万円の増、普通建設事業費はロータリー除雪車の購入、朝日町と沢町百姓沢線の排水整備事業、各公共施設での地下タンクライニング事業などにより前年比で約1億3,900万円の増となりました。

一方、公債費は平成24年度の土地区画整理事業貸付金債の繰上償還が終了したため前年比で約2億5,400万円の大幅な減少となりました。公債費は近年借入を抑制しており、年々減少傾向にあります。



※その他  
 ・積立金  
 ・維持補修費  
 ・投資・出資金及び貸付金

# 一般会計歳入歳出款別決算額

区分		平成24年度			平成25年度			平成25年度決算 平成24年度決算 増減 (E-B)
		最終予算額	決算額	比較 (B-A)	最終予算額	決算額	比較 (E-D)	
		A	B	C	D	E	F	
歳入	町税	17億 253	17億 7,257	7,004	17億 2,506	17億 8,323	5,817	1,066
	地方譲与税	9,097	9,097	0	8,693	8,693	0	△ 404
	利子割交付金	436	436	0	436	436	0	0
	配当割交付金	153	186	33	371	380	9	194
	株式等譲渡所得割交付金	50	51	1	50	517	467	466
	地方消費税交付金	2億 1,000	1億 9,882	△ 1,118	1億 9,712	1億 9,712	0	△ 170
	ゴルフ場利用税交付金	80	81	1	80	86	6	5
	自動車取得税交付金	1,938	1,938	0	2,000	2,217	217	279
	地方特例交付金	500	609	109	532	532	0	△ 77
	地方交付税	37億 6,684	38億 2,048	5,364	37億 7,847	38億 5,670	7,823	3,622
	交通安全対策特別交付金	315	315	0	295	295	0	△ 20
	分担金及び負担金	8,621	8,750	129	8,210	8,455	245	△ 295
	使用料及び手数料	1億 6,514	1億 6,799	285	1億 6,159	1億 6,755	596	△ 44
	国庫支出金	5億 4,130	5億 2,718	△ 1,412	6億 177	5億 5,844	△ 4,333	3,126
	道支出入	4億 8,607	4億 5,270	△ 3,337	5億 1,267	4億 8,151	△ 3,116	2,881
	財産収入	503	1,116	613	489	689	200	△ 427
	寄附金	1,495	1,494	△ 1	294	293	△ 1	△ 1,201
	繰入金	2億 2,000	2億 1,895	△ 105	3億 4,000	3億 3,842	△ 158	1億 1,947
	繰越金	3億 1,390	3億 1,390	0	2億 7,721	2億 7,721	0	△ 3,669
	諸収入	3億 5,124	3億 5,285	161	2億 5,845	2億 5,916	71	△ 9,369
町債	4億 1,990	4億 1,499	△ 491	4億 36	3億 9,976	△ 60	△ 1,523	
計	84億 880	84億 8,116	7,236	84億 6,720	85億 4,503	7,783	6,387	
歳出	議会費	1億 4,928	1億 4,332	△ 596	1億 3,891	1億 3,388	△ 503	△ 944
	総務費	10億 3,854	10億 1,474	△ 2,380	10億 9,211	10億 6,220	△ 2,991	4,746
	民生費	17億 4,196	16億 9,475	△ 4,721	18億 1,129	17億 7,339	△ 3,790	7,864
	衛生費	14億 8,114	14億 3,802	△ 4,312	14億 8,835	14億 2,926	△ 5,909	△ 876
	労働費	4,346	4,276	△ 70	3,741	3,652	△ 89	△ 624
	農林水産業費	2億 6,014	2億 4,903	△ 1,111	2億 8,049	2億 6,967	△ 1,082	2,064
	商工費	1億 9,196	1億 8,962	△ 234	2億 3,930	2億 3,265	△ 665	4,303
	土木費	11億 1,854	10億 9,514	△ 2,340	12億 3,482	11億 9,072	△ 4,410	9,558
	消防費	4億 5,422	4億 5,422	0	4億 4,858	4億 4,858	0	△ 564
	教育費	6億 5,796	6億 2,585	△ 3,211	7億 1,340	6億 8,844	△ 2,496	6,259
	災害復旧費	3,446	2,834	△ 612	0	0	0	△ 2,834
	公債費	12億 3,291	12億 2,816	△ 475	9億 7,904	9億 7,421	△ 483	△ 2億 5,395
	予備費	423	0	△ 423	350	0	△ 350	0
	前年度繰上充用金	0	0	0	0	0	0	0
計	84億 880	82億 395	△ 2億 485	84億 6,720	82億 3,952	△ 2億 2,768	3,557	
歳入歳出差引A	0	2億 7,721	2億 7,721	0	3億 551	3億 551	△ 2,830	
繰越明許費等B	0	0	0	0	0	0	0	
実質収支(A-B)	0	2億 7,721	2億 7,721	0	3億 551	3億 551	△ 2,830	

## 町税の状況

税目	H25収入額	H24収入額	増減
個人町民税	6億3,305万円	6億4,092万円	▲787万円
法人町民税	9,335万円	1億1,144万円	▲1,809万円
固定資産税	6億9,839万円	6億8,560万円	1,279万円
軽自動車税	3,003万円	2,903万円	100万円
たばこ税	2億22万円	1億7,939万円	2,083万円
都市計画税	1億2,448万円	1億2,258万円	190万円
入湯税	371万円	361万円	10万円
合計	17億8,323万円	17億7,257万円	1,066万円

### ■町税の収入状況

平成25年度はたばこ税が前年度より11.6%増加したことにより、全体で0.6%の増となりました。

### ★参考

・町民1人当たりの負担額は・・・

81,183円(昨年は80,070円)

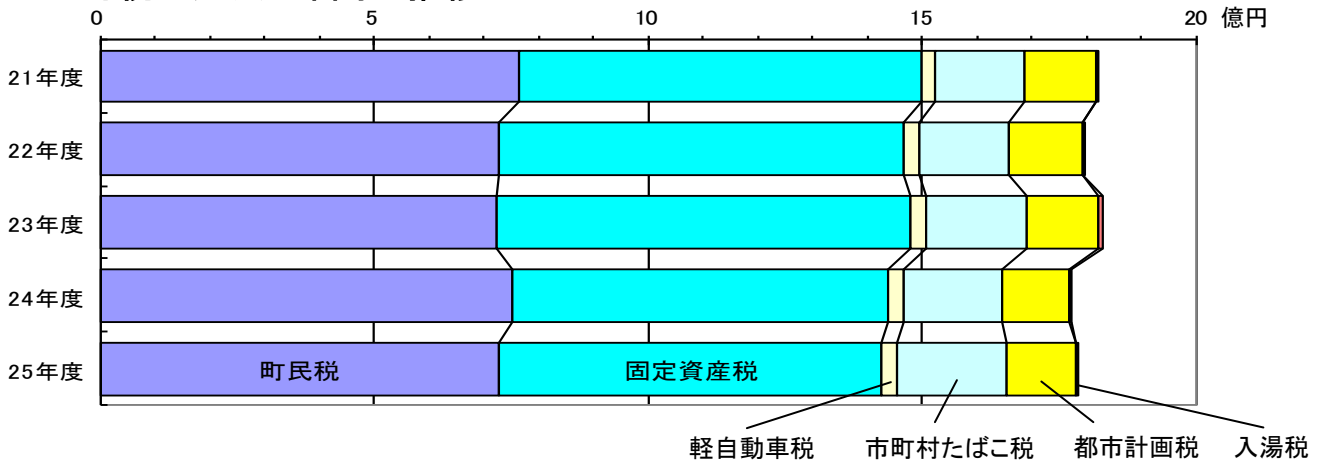
・1世帯当たりの負担額は・・・

162,270円(昨年は162,003円)

※ 都市計画税は、下水道・公園・街路事業などの都市計画事業の財源として使われています。

※ 入湯税は、環境衛生施設や消防施設の整備、観光の振興に要する費用の財源として使われています。

### ○町税の過去5年間の推移



## 町債の状況

### ●町債の残高

一般会計	77億8,307万円
下水道会計	91億9,993万円
介護保険会計	968万円
水道事業会計	57億9,112万円
計	227億8,380万円

※平成25年度末現在

### ■町債の状況

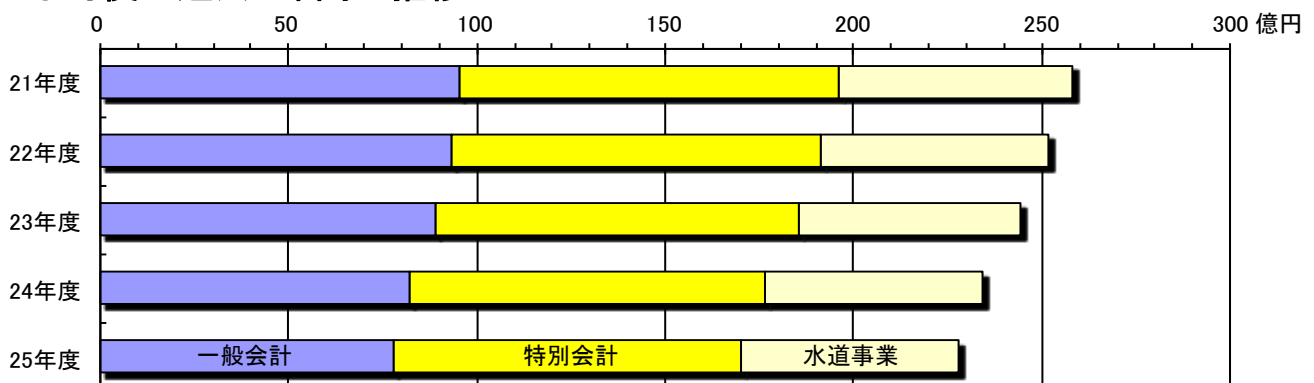
町債とは、家庭でいう「借金」にあたります。町債の残高は、昨年に比べ全会計あわせて6億6,048万円減少しましたが、借金返済の支出に占める割合は未だ大きく、今後も引き続き慎重な運用に取り組む必要があります。

### ★参考

・1世帯当たりの借金残高は・・・

2,242,721円(昨年は2,292,839円)

### ○町債の過去5年間の推移



## 町有財産の状況

### ●基金の残高

財政調整基金	5億1,792万円
減債基金	20万円
社会福祉施設等建設基金	5,189万円
職員等退職手当負担金基金	6,390万円
公共施設建設整備基金	5,761万円
教育施設建設整備基金	1,513万円
余市町の未来を担う人づくり基金	1,627万円
その他基金(5基金)	2,511万円
合計	7億4,803万円

### ●町有財産の状況

区分	土地(千㎡)	建物(千㎡)
行政財産	4,339	127
普通財産	377	0
計	4,716	127

### ●有価証券

株券	2,025万円
出資証券	9,942万円
計	1億1,967万円

※平成25年度末現在

### ■基金の状況

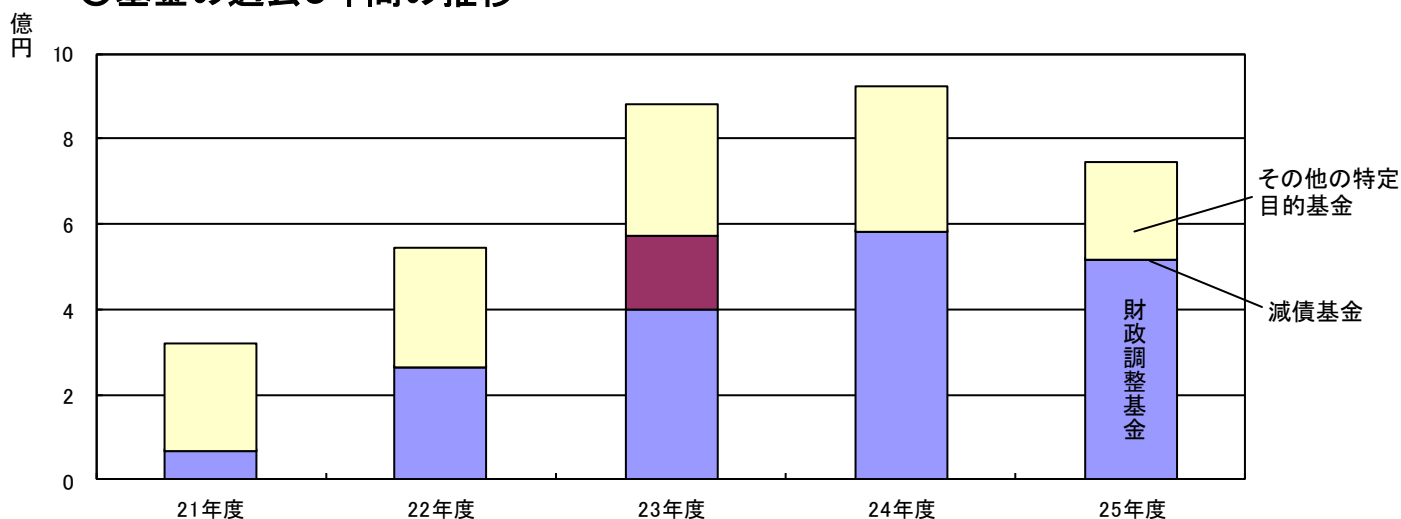
基金とは、将来に備えた積立金のことで、家庭でいう「貯金」にあたります。平成25年度は残高が全基金あわせて前年度比で1億7,670万円の減になりました。

### ★参考

・1世帯当たりの貯金(積立)額は…

73,632円(昨年は90,438円)

## ○基金の過去5年間の推移



○財政調整基金:災害や緊急・やむを得ない事態が発生したときに対応するための積立

○減債基金:町債(借金)を返すための積立

○社会福祉施設等建設整備基金:社会福祉施設の建設や整備、助成のための積立

○職員等退職手当負担金基金:職員などの退職金の支払のための積立

○公共施設建設整備基金:公共施設の建設や整備のための積立

○教育施設建設整備基金:学校などの教育施設の建設や整備のための積立

○余市町の未来を担う人づくり基金:余市町の青少年の育成のため、寄附金により集められた積立

## 特別会計

特別会計とは、特定の事業を行う場合に一般会計と区別して運営している会計です。平成 25 年度は以下の特別会計があり、皆さんの日常生活に密着した大切な事業を行っています。

### 平成 25 年度 特別会計決算額

(単位:万円)

会計	歳入(対前年比)	歳出(対前年比)	説明
介護保険	23 億 7,294 万円 (1.4%増)	23 億 4,371 万円 (1.6%増)	介護保険サービスに係る保険給付費については、前年度を 1,567 万円上回る 22 億 3,857 万円(前年度比 0.7%の増)でした。 また、歳出全体では、前年度を 3,668 万円上回る決算となりました。今後も適正な保険給付と必要な財源確保を図りながら、介護保険制度の安定運営に努めます。
国民健康保険	30 億 3,320 万円 (3.2%増)	29 億 9,473 万円 (2.2%増)	国民健康保険は他の健康保険制度に加入していない方を対象として、疾病、負傷、出産又は死亡に関して必要な保険給付を行うことを目的とする制度です。 国民健康保険の財源は国民健康保険税、国・道支出金、一般会計からの繰入金等であり、平成 25 年度の決算状況は、3,847 万円の黒字となっています。
後期高齢者医療	2 億 8,799 万円 (1.2%減)	2 億 8,795 万円 (1.1%減)	平成 20 年度に設置された会計で、主に納めていただいた保険料を、保険者である北海道後期高齢者医療広域連合へ納付する役目を担っています。
公共下水道	14 億 7,721 万円 (4.5%増)	13 億 8,957 万円 (4.4%増)	下水道処理の設備更新工事を実施し、現有施設の適正な維持管理に努めるとともに、町内各地域の污水管渠の整備を計画的に実施しました。

### ●介護保険特別会計款別決算額

(単位:万円)

区分	平成 24 年 度			平成 25 年 度			平成25年度決算 平成24年度決算 増減 (E-B)	
	最終予算額	決算額	比較 (B-A) C	最終予算額	決算額	比較 (E-D) F		
	A	B		D	E			
歳入	保険料	3 億 8,699	4 億 384	1,685	3 億 9,945	4 億 1,187	1,242	803
	使用料及び手数料	2	6	4	2	7	5	1
	国庫支出金	5 億 8,021	5 億 9,429	1,408	5 億 9,290	6 億 471	1,181	1,042
	支払基金交付金	6 億 4,836	6 億 6,001	1,165	6 億 5,129	6 億 6,565	1,436	564
	道支出金	3 億 6,424	3 億 5,287	△ 1,137	3 億 5,497	3 億 4,426	△ 1,071	△ 861
	財産収入	1	0	△ 1	1	0	△ 1	0
	繰入金	3 億 1,082	3 億 1,081	△ 1	3 億 1,378	3 億 1,378	0	297
	繰越金	1,767	1,767	0	3,256	3,256	0	1,489
	町債	0	0	0	0	0	0	0
	諸収入	4	4	0	5	4	△ 1	0
計	23 億 836	23 億 3,959	3,123	23 億 4,503	23 億 7,294	2,791	3,335	
歳出	総務費	2,385	2,384	△ 1	2,520	2,519	△ 1	135
	保険給付費	22 億 2,290	22 億 2,290	0	22 億 3,858	22 億 3,857	△ 1	1,567
	地域支援事業費	4,005	4,004	△ 1	4,267	4,266	△ 1	262
	諸支出金	1,066	1,055	△ 11	2,769	2,760	△ 9	1,705
	基金積立金	1	1	0	1	1	0	0
	公債費	989	969	△ 20	988	968	△ 20	△ 1
	予備費	100	0	△ 100	100	0	△ 100	0
計	23 億 836	23 億 703	△ 133	23 億 4,503	23 億 4,371	△ 132	3,668	
歳入歳出差引額 A	0	3,256	3,256	0	2,923	2,923	△ 333	
繰越明許費等 B	0	0	0	0	0	0	0	
実質収支 (A-B)	0	3,256	3,256	0	2,923	2,923	△ 333	

●国民健康保険特別会計款別決算額

(単位:万円)

区分	平成24年度			平成25年度			平成25年度決算 平成24年度決算 増減 (E-B)	
	最終予算額	決算額	比較 (B-A) C	最終予算額	決算額	比較 (E-D) F		
	A	B	C	D	E	F		
歳入	国民健康保険税	5億4,325	5億4,764	439	5億3,503	5億4,005	502	△759
	一部負担金	0	0	0	0	0	0	0
	使用料及び手数料	40	38	△2	40	38	△2	0
	国庫支出金	7億1,049	7億1,049	0	7億7,623	7億7,621	△2	6,572
	療養給付費交付金	1億3,299	1億3,299	0	1億5,730	1億5,730	0	2,431
	前期高齢者交付金	7億6,213	7億6,213	0	7億4,140	7億4,140	0	△2,073
	道支出金	1億5,945	1億5,945	0	1億6,646	1億6,644	△2	699
	共同事業交付金	3億8,125	3億8,126	1	4億3,083	4億3,083	0	4,957
	繰入金	1億7,516	1億7,515	△1	2億886	2億886	0	3,371
	諸収入	149	210	61	50	253	203	43
	繰越金	6,733	6,733	0	887	887	0	△5,846
	連合会交付金	51	51	0	34	33	△1	△18
計	29億3,445	29億3,943	498	30億2,622	30億3,320	698	9,377	
歳出	総務費	2,171	2,094	△77	2,472	2,098	△374	4
	保険給付費	20億5,307	20億5,056	△251	21億2,613	21億518	△2,095	5,462
	後期高齢者支援金等	2億9,847	2億9,847	0	3億1,420	3億1,299	△121	1,452
	前期高齢者納付金等	36	31	△5	32	32	0	1
	老人保健拠出金	2	2	0	2	1	△1	△1
	介護納付金	1億3,938	1億3,938	0	1億4,678	1億4,678	0	740
	共同事業拠出金	3億6,164	3億6,164	0	3億4,776	3億4,775	△1	△1,389
	保健事業費	827	787	△40	1,134	807	△327	20
	公債費	7	7	0	90	5	△85	△2
	諸支出金	5,140	5,130	△10	5,305	5,260	△45	130
	予備費	6	0	△6	100	0	△100	0
	計	29億3,445	29億3,056	△389	30億2,622	29億9,473	△3,149	6,417
歳入歳出差引額A	0	887	887	0	3,847	3,847	2,960	
繰越明許費等B	0	0	0	0	0	0	0	
実質収支(A-B)	0	887	887	0	3,847	3,847	2,960	

●後期高齢者医療特別会計款別決算額

(単位:万円)

区分	平成24年度			平成25年度			平成25年度決算 平成24年度決算 増減 (E-B)	
	最終予算額	決算額	比較 (B-A) C	最終予算額	決算額	比較 (E-D) F		
	A	B	C	D	E	F		
歳入	後期高齢者医療保険料	2億777	2億768	△9	2億767	2億770	3	2
	使用料及び手数料	3	3	0	2	3	1	0
	繰入金	8,350	8,350	0	8,010	8,009	△1	△341
	繰越金	2	2	0	1	1	0	△1
	諸収入	19	16	△3	16	16	0	0
計	2億9,151	2億9,139	△12	2億8,796	2億8,799	3	△340	
歳出	総務費	334	325	△9	259	259	0	△76
	後期高齢者医療広域連合納付金	2億8,798	2億8,798	0	2億8,520	2億8,520	0	1,885
	諸支出金	18	16	△2	16	16	0	8
	予備費	1	0	△1	1	0	△1	0
計	2億9,151	2億9,139	△12	2億8,796	2億8,795	△1	1,817	
歳入歳出差引額A	0	0	0	0	4	4	△2,157	
繰越明許費等B	0	0	0	0	0	0	0	
実質収支(A-B)	0	0	0	0	4	4	△2,157	

●公共下水道特別会計款別決算額

区分	平成24年度			平成25年度			平成25年度決算 平成24年度決算 増減 (E-B)	
	最終予算額 A	決算額 B	比較 (B-A) C	最終予算額 D	決算額 E	比較 (E-D) F		
歳入	分担金及び負担金	2,030	2,975	945	1,374	1,611	237	△ 1,364
	使用料及び手数料	2億 8,039	2億 8,641	602	2億 8,164	2億 8,279	115	△ 362
	国庫支出金	1億 2,586	1億 2,586	0	1億 5,705	1億 5,705	0	3,119
	繰入金	4億 8,444	4億 8,436	△ 8	4億 6,681	4億 6,666	△ 15	△ 1,770
	繰越金	1,758	6,484	4,726	127	8,173	8,046	1,689
	諸収入	167	168	1	236	237	1	69
	町債	4億 2,040	4億 2,040	0	4億 7,050	4億 7,050	0	5,010
計	13億 5,064	14億 1,330	6,266	13億 9,337	14億 7,721	8,384	6,391	
歳出	総務費	5,719	5,534	△ 185	5,769	5,545	△ 224	11
	事業費	4億 1,487	3億 9,771	△ 1,716	4億 5,922	4億 5,772	△ 150	6,001
	公債費	8億 7,852	8億 7,852	0	8億 7,640	8億 7,640	0	△ 212
	予備費	6		△ 6	6		△ 6	0
	計	13億 5,064	13億 3,157	△ 1,907	13億 9,337	13億 8,957	△ 380	5,800
歳入歳出差引額 A	0	8,173	8,173	0	8,764	8,764	591	
繰越明許費等 B	0	0	0	0	0	0	0	
実質収支 (A-B)	0	8,173	8,173	0	8,764	8,764	591	