

令和7年度の予算編成にあたって

令和7年度当初予算につきましては、累積した多額の債務残高を抱えるなど引き続き厳しい財政状況等を踏まえ、地方創生や防災・減災対策、DX推進等に必要な経費を計上するとともに、住民ニーズに的確に応えつつ、行政サービスを安定的に提供できるよう、社会保障関係費をはじめ、制度に基づく費用や計画的に進めている事業について所要額を計上しております。

国の予算編成にあっては、足元の物価高、賃金や調達価格の上昇に対応しつつ、デフレを脱却し、新たなステージとなる「賃上げと投資が牽引する成長型経済」への移行を実現することを目指して、物価上昇を上回る賃金上昇の普及・定着、地方創生2.0の起動、官民連携による投資の拡大、防災・減災及び国土強靱化、防衛力の抜本的強化を始めとする我が国を取り巻く外交・安全保障環境の変化への対応、充実した少子化・こども政策の着実な実施など、重要政策課題に必要な予算措置を講ずることによって、メリハリの効いた予算を目指して編成されています。

また、地方財政対策については、安定的な財政運営に必要となる地方の一般財源総額について、令和6年度地方財政計画の水準を下回らないよう、実質的に同水準を確保することを基本とし、地方財政の運営上、支障が生じないよう適切な補填措置を講ずることとしています。

このような中、大樹町予算案においては、第6期総合計画に基づく施策の重点化を継続しつつ、新規・既存を問わず事業内容の精査を行い、限られた財源の中で効率的な事業実施を図ることなどを基本として編成作業を進めてまいりました。

歳入につきましては、地方交付税を、人事院勧告に伴う職員給与の改定分及び公債費に係る交付税措置額の増額分を見越し、前年度比5,400万円の増、町税を約1,900万円の増で見込み、地方債の借入については2億6,760万円の増で計上しております。

歳出につきましては、投資的事業として、公営住宅建設事業、市街地の街灯及び中央運動公園スケートリンク場のLED化工事、水槽付ポンプ車整備、津波避難タワー整備に係る実施設計、都市公園整備に係る実施設計、生涯学習センターの空調及び無線LAN整備、北海道スペースポート整備事業等に係る経費を計上しております。

この結果、一般会計において財源不足が生じるため、公営住宅建設に公共施設整備基金を繰入れ、航空宇宙関連事業に関しては航空宇宙関連施設整備基金・ビジネス推進基金を充当し、なお不足する3億円については、財政調整基金からの繰入を計上しております。

以下、項目別に予算の内容についてご説明いたします。

- 1 財政規模（一般会計と7特別会計の合計）
- | | | |
|----|--------------|---------------------|
| 総額 | 125億 7,840万円 | （4億7,840万円増、104.0%） |
| 内訳 | 別紙のとおり | |
- 2 各会計の予算規模
- | | | |
|---------------|-------------|---------------------|
| (1) 一般会計の予算規模 | 82億 700万円 | （4億3,300万円増、105.6%） |
| 一般財源総額 | 50億 5,441万円 | （2,398万円増、105.0%） |
| 一般財源比率 | 61.6% | （▲0.3ポイント） |
| 自主財源比率 | 31.8% | （+2.8ポイント） |
| 地方債依存度 | 9.3% | （+2.9ポイント） |
| (2) 特別会計の予算規模 | 43億 7,140万円 | （4,540万円増、101.0%） |
- 3 地方交付税と臨時財政対策債
- | | | |
|-------------|-------------|-------------|
| (1) 普通交付税 | 31億 1,400万円 | （5,400万円増） |
| (2) 特別交付税 | 3億 0万円 | （増減なし） |
| 地方交付税依存度 | 41.6% | （▲1.6ポイント） |
| (3) 臨時財政対策債 | 0万円 | （1,100万円皆減） |
| 合計 | 34億 1,400万円 | （4,300万円増） |
- 4 基金繰入金（一般会計） 7億 8,993万円（8,474万円増）
- 令和6年度予算の執行計画をもとに推計した一般会計基金の令和7年度末残高は、次のとおりである。
- | | | |
|------------|-------------|--------------------|
| (1) 財政調整基金 | 12億 3,338万円 | （R6末対比 2億9,808万円減） |
| (2) 減債基金 | 4億 9,138万円 | （R6末対比 61万円増） |
| (3) 特定目的基金 | 13億 8,036万円 | （R6末対比 3億6,485万円減） |
| 一般会計基金計 | 31億 514万円 | （R6末対比 6億6,232万円減） |
- 5 令和7年度末の地方債残高の見込
- 令和6年度予算の執行計画をもとに推計した地方債の令和7年度末残高は、次のとおりである。
- | | | |
|-------------|--------------|--------------------|
| (1) 一般会計 | 86億 228万円 | （R5末対比 1億9,559万円減） |
| (2) 水道事業会計 | 3億 3,103万円 | （R5末対比 1億9,409万円減） |
| (3) 病院事業会計 | 5億 9,432万円 | （R5末対比 5,816万円減） |
| (4) 下水道事業会計 | 5億 5,283万円 | （R5末対比 1億1,207万円減） |
| 合計 | 100億 8,046万円 | （R5末対比 5億5,991万円減） |
- 6 主要事業 別紙「令和7年度 投資的事業費一覧表」

令和7年度 大樹町各会計予算額

(単位：千円、%)

区 分		令和7年度	令和6年度	対前年度増減額	対前年度比	備考
一 般 会 計		8,207,000	7,774,000	433,000	105.6	
特別会計	国民健康保険事業	626,000	640,000	▲ 14,000	97.8	
	後期高齢者医療	111,000	111,900	▲ 900	99.2	
	介護保険	704,300	667,400	36,900	105.5	
	介護サービス事業	453,600	436,400	17,200	103.9	
	計	1,894,900	1,855,700	39,200	102.1	
企業会計	水道事業	832,900	814,300	18,600	102.3	
	国民健康保険病院事業	1,162,100	1,143,700	18,400	101.6	
	下水道事業	481,500	512,300	▲ 30,800	94.0	
	計	2,476,500	2,470,300	6,200	100.3	
特別会計合計		4,371,400	4,326,000	45,400	101.0	
総 計		12,578,400	12,100,000	478,400	104.0	

令和7年度 大樹町一般会計予算額

(歳入)

(単位：千円、%)

款	令和7年度	令和6年度	対前年度増減額	対前年度比	備考
1 町 税	912,921	893,915	19,006	102.1	
2 地 方 譲 与 税	178,984	181,930	▲ 2,946	98.4	
3 利 子 割 交 付 金	600	200	400	300.0	
4 配 当 割 交 付 金	2,900	1,900	1,000	152.6	
5 株 式 等 譲 渡 所 得 割 交 付 金	4,900	1,900	3,000	257.9	
6 法 人 事 業 税 交 付 金	16,000	13,500	2,500	118.5	
7 地 方 消 費 税 交 付 金	148,000	138,000	10,000	107.2	
8 環 境 性 能 割 交 付 金	19,200	23,800	▲ 4,600	80.7	
9 国 有 提 供 施 設 等 所 在 市 町 村 助 成 交 付 金	400	400	0	100.0	
10 地 方 特 例 交 付 金	3,700	3,700	0	100.0	
11 地 方 交 付 税	3,414,000	3,360,000	54,000	101.6	
12 交 通 安 全 対 策 特 別 交 付 金	600	600	0	100.0	
13 分 担 金 及 び 負 担 金	72,952	75,774	▲ 2,822	96.3	
14 使 用 料 及 び 手 数 料	205,004	189,684	15,320	108.1	
15 国 庫 支 出 金	690,373	991,424	▲ 301,051	69.6	
16 道 支 出 金	358,848	305,563	53,285	117.4	
17 財 産 収 入	42,064	29,538	12,526	142.4	
18 寄 附 金	207,504	210,004	▲ 2,500	98.8	
19 繰 入 金	797,352	707,680	89,672	112.7	
20 繰 越 金	10,000	10,000	0	100.0	
21 諸 収 入	358,298	139,688	218,610	256.5	
22 町 債	762,400	494,800	267,600	154.1	
計	8,207,000	7,774,000	433,000	105.6	

(歳出)

(単位：千円、%)

款	令和7年度				令和6年度		対前年度		
	予算額	構成比	特定財源	一般財源	予算額	一般財源	予算額	増減率	一般財源
1 議会費	61,100	0.7	0	61,100	58,100	58,100	3,000	5.2	3,000
2 総務費	2,177,500	26.5	1,056,832	1,120,668	2,105,500	1,089,553	72,000	3.4	31,115
3 民生費	930,500	11.3	587,263	343,237	913,900	365,807	16,600	1.8	▲ 22,570
4 衛生費	257,500	3.1	22,299	235,201	267,100	224,843	▲ 9,600	▲ 3.6	10,358
5 労働費	1,300	0.0	75	1,225	1,300	1,258	0	0.0	▲ 33
6 農林水産業費	531,000	6.5	325,755	205,245	454,000	220,995	77,000	17.0	▲ 15,750
7 商工費	312,300	3.8	142,148	170,152	324,900	171,946	▲ 12,600	▲ 3.9	▲ 1,794
8 土木費	758,100	9.2	466,995	291,105	728,700	252,078	29,400	4.0	39,027
9 消防費	372,700	4.5	121,950	250,750	231,800	229,555	140,900	60.8	21,195
10 教育費	665,100	8.1	188,231	476,869	668,400	434,108	▲ 3,300	▲ 0.5	42,761
11 災害復旧費	300	0.0	0	300	300	300	0	0.0	0
12 公債費	881,200	10.7	14,917	866,283	770,400	746,297	110,800	14.4	119,986
13 諸支出金	1,248,400	15.2	226,120	1,022,280	1,239,600	1,009,710	8,800	0.7	12,570
14 予備費	10,000	0.1	0	10,000	10,000	10,000	0	0.0	0
計	8,207,000	100.0	3,152,585	5,054,415	7,774,000	4,814,550	433,000	5.6	239,865

令和7年度 一般会計歳入歳出予算款別集計表

(単位：千円、%)

歳入名称	本年度予算額	構成比	前年度予算額	構成比	前年度比較	増減率	款	歳出名称	本年度予算額	構成比	前年度予算額	構成比	前年度比較	増減率
町税	912,921	11.1	893,915	11.5	19,006	2.1	1	議会費	61,100	0.7	58,100	0.7	3,000	5.2
地方譲与税	178,984	2.2	181,930	2.3	▲ 2,946	▲ 1.6	2	総務費	2,177,500	26.5	2,105,500	27.1	72,000	3.4
利子割交付金	600	0.0	200	0.0	400	200.0	3	民生費	930,500	11.3	913,900	11.8	16,600	1.8
配当割交付金	2,900	0.0	1,900	0.0	1,000	52.6	4	衛生費	257,500	3.1	267,100	3.4	▲ 9,600	▲ 3.6
株式等譲渡所得割交付金	4,900	0.1	1,900	0.0	3,000	157.9	5	労働費	1,300	0.0	1,300	0.0	0	0.0
法人事業税交付金	16,000	0.2	13,500	0.2	2,500	18.5	6	農林水産業費	531,000	6.5	454,000	5.8	77,000	17.0
地方消費税交付金	148,000	1.8	138,000	1.8	10,000	7.2	7	商工費	312,300	3.8	324,900	4.2	▲ 12,600	▲ 3.9
環境性能割交付金	19,200	0.2	23,800	0.3	▲ 4,600	▲ 19.3	8	土木費	758,100	9.2	728,700	9.4	29,400	4.0
国有提供施設等所在市町村助成交付金	400	0.0	400	0.0	0	0.0	9	消防費	372,700	4.5	231,800	3.0	140,900	60.8
地方特例交付金	3,700	0.0	3,700	0.0	0	0.0	10	教育費	665,100	8.1	668,400	8.6	▲ 3,300	▲ 0.5
地方交付税	3,414,000	41.6	3,360,000	43.2	54,000	1.6	11	災害復旧費	300	0.0	300	0.0	0	0.0
交通安全対策特別交付金	600	0.0	600	0.0	0	0.0	12	公債費	881,200	10.7	770,400	9.9	110,800	14.4
分担金及び負担金	72,952	0.9	75,774	1.0	▲ 2,822	▲ 3.7	13	諸支出金	1,248,400	15.2	1,239,600	15.9	8,800	0.7
使用料及び手数料	205,004	2.5	189,684	2.4	15,320	8.1	14	予備費	10,000	0.1	10,000	0.1	0	0.0
国庫支出金	690,373	8.4	991,424	12.8	▲ 301,051	▲ 30.4	15							
道支出金	358,848	4.4	305,563	3.9	53,285	17.4	16							
財産収入	42,064	0.5	29,538	0.4	12,526	42.4	17							
寄附金	207,504	2.5	210,004	2.7	▲ 2,500	▲ 1.2	18							
繰入金	797,352	9.7	707,680	9.1	89,672	12.7	19							
繰越金	10,000	0.1	10,000	0.1	0	0.0	20							
諸収入	358,298	4.4	139,688	1.8	218,610	156.5	21							
町債	762,400	9.3	494,800	6.4	267,600	54.1	22							
歳入合計	8,207,000	100.0	7,774,000	100.0	433,000	5.6		歳出合計	8,207,000	100.0	7,774,000	100.0	433,000	5.6
歳入－歳出	0		0		0			国道支出金	1,049,221	12.8	1,296,987	16.7	▲ 247,766	▲ 19.1
自主財源	2,606,095	31.8	2,256,283	29.0	349,812	15.5		地方債	762,400	9.3	483,800	6.2	278,600	57.6
(自主財源：町税、分担金・負担金、使用料・手数料、財産収入、寄附金、繰入金、繰越金、諸収入の計)								その他	1,340,964	16.3	1,178,663	15.2	162,301	13.8
※ %表示の数値は、表示単位未満四捨五入により、積上げと合計が一致しない場合がある。								一般財源	5,054,415	61.6	4,814,550	61.9	239,865	5.0
※ 臨時財政対策債は、地方債ではなく一般財源に区分している。														

令和7年度 一般会計歳出性質別臨時經常別集計表

(単位：千円、%)

	臨時的なもの				經常的なもの				合計					
	本年度	前年度	比較	増減率	本年度	前年度	比較	増減率	本年度	構成比	前年度	構成比	比較	増減率
1 消費的経費	971,877	708,934	262,943	37.1	4,048,948	3,886,206	162,742	4.2	5,020,825	61.2	4,595,140	59.1	425,685	9.3
1 人件費	30,492	17,671	12,821	72.6	1,156,198	1,145,221	10,977	1.0	1,186,690	14.5	1,162,892	15.0	23,798	2.0
(1) 議員報酬手当					42,102	41,822	280	0.7	42,102	0.5	41,822	0.5	280	0.7
(2) 委員等報酬	8,273	4,441	3,832	86.3	35,836	36,665	▲ 829	▲ 2.3	44,109	0.5	41,106	0.5	3,003	7.3
(3) 特別職給					32,929	32,668	261	0.8	32,929	0.4	32,668	0.4	261	0.8
(4) 一般職給	4,006		4,006		641,018	621,352	19,666	3.2	645,024	7.9	621,352	8.0	23,672	3.8
(6) 会計年度任用職員給	12,564	19,131	▲ 6,567	▲ 34.3	165,993	160,694	5,299	3.3	183,827	2.2	173,258	2.2	10,569	6.1
(7) 再任用職員給					17,897	20,532	▲ 2,635	▲ 12.8	17,897	0.2	20,532	0.3	▲ 2,635	▲ 12.8
(8) 共済費等	1,742	1,322	420	31.8	217,961	229,446	▲ 11,485	▲ 5.0	219,703	2.7	230,768	3.0	▲ 11,065	▲ 4.8
2 物件費	327,549	113,021	214,528	189.8	1,082,291	1,041,313	40,978	3.9	1,409,840	17.2	1,154,334	14.8	255,506	22.1
3 維持補修費	2,500		2,500		243,346	230,772	12,574	5.4	245,846	3.0	230,772	3.0	15,074	6.5
4 扶助費	1,174		1,174		606,309	556,004	50,305	9.0	607,483	7.4	556,004	7.2	51,479	9.3
5 補助費等	610,162	578,242	31,920	5.5	960,804	912,896	47,908	5.2	1,570,966	19.1	1,491,138	19.2	79,828	5.4
(1) 一部事務組合					481,356	423,892	57,464	13.6	481,356	5.9	423,892	5.5	57,464	13.6
(2) その他	610,162	578,242	31,920	5.5	479,448	460,816	18,632	4.0	1,089,610	13.3	1,067,246	13.7	22,364	2.1
2 投資的経費	1,620,983	1,774,227	▲ 153,244	▲ 8.6	8,662		8,662		1,629,645	19.9	1,774,227	22.8	▲ 144,582	▲ 8.1
6 普通建設事業費	1,620,683	1,773,927	▲ 153,244	▲ 8.6	8,662		8,662		1,629,345	19.9	1,773,927	22.8	▲ 144,582	▲ 8.2
(1) 補助事業費	366,593	1,226,298	▲ 859,705	▲ 70.1					366,593	4.5	1,226,298	15.8	▲ 859,705	▲ 70.1
(2) 単独事業費	1,188,450	514,984	673,466	130.8	8,662		8,662		1,197,112	14.6	514,984	6.6	682,128	132.5
(3) 国・道事業等負担金	65,640	32,645	32,995	101.1					65,640	0.8	32,645	0.4	32,995	101.1
7 災害復旧費	300	300							300	0.0	300	0.0039		
8 失業対策事業費														
3 その他経費	237,569	237,403	166	0.1	1,308,961	1,157,230	151,731	13.1	1,546,530	18.8	1,394,633	17.9	151,897	10.9
9 公債費	1,165	884	281	31.8	880,035	769,516	110,519	14.4	881,200	10.7	770,400	9.9	110,800	14.4
10 積立金	127,604	130,040	▲ 2,436	▲ 1.9					127,604	1.6	130,040	1.7	▲ 2,436	▲ 1.9
11 出資金														
12 貸付金	108,800	105,280	3,520	3.3					108,800	1.3	105,280	1.4	3,520	3.3
13 繰出金		1,199			428,926	387,714	41,212	10.6	428,926	5.2	388,913	5.0	40,013	10.3
4 予備費					10,000	10,000			10,000	0.1	10,000	0.1		
5 前年度繰上充用金														
合計	2,830,429	2,720,564	109,865	4.0	5,376,571	5,053,436	323,135	6.4	8,207,000	100.0	7,774,000	100.0	433,000	5.6
(うち義務的経費) (人件費+扶助費+公債費)	32,831	18,555	14,276		2,642,542	2,470,741	171,801	7.0	2,675,373	32.6	2,489,296	32.0	186,077	7.5

注1 「1 消費的経費」の「1 人件費」の「(8) 共済費等」には、退職手当組合負担金を含む。

令和7年度 投資的事業費一覧表

(単位：千円)

事業名	事業内容	R7当初	財源内訳			
			国道支出金	地方債	その他	一般財源
〔総務費〕		719,860	100,000	254,200	349,245	16,415
電算システム整備事業	サーバ更新業務 住民基本台帳ネットワークシステム機器	12,525				12,525
街灯維持管理費	市街地街灯LED改修工事	37,630		33,800		3,830
行政区会館等維持管理費	中島コミュニティセンター屋上防水 改修工事	20,460		20,400		60
北海道スペースポート整備事業	北海道スペースポート整備工事	649,245	100,000	200,000	349,245	0
〔民生費〕		2,838	0	0	1,840	998
発達支援センター運営費	エアコン設置工事	2,838			1,840	998
〔農林水産業費〕		255,699	108,687	27,300	40,491	79,221
北海道中山間地域等直接支払交付金事業	集落交付金 晩成266ha、生花651ha	13,795	10,345			3,450
小規模土地改良事業	小規模土地改良事業費補助金	2,000				2,000
多面的機能支払交付金事業	多面的機能支払交付金 畑 4,120ha / 草地 6,764ha	74,500	55,899			18,601
草地畜産基盤整備事業（畜産担い手総合整備型）再編整備事業	畜産担い手育成総合整備事業委託料	42,909		4,600	38,276	33
牧場管理運営費	牧場管理用車両 トラック（平ボディ）	5,014				5,014
土地改良一般管理費	芽北北地区 農道整備特別対策事業負担金	15,000		15,000		0
草地畜産基盤整備事業（畜産担い手総合整備型）再編整備事業（牧場分）	畜産担い手育成総合整備事業委託料	7,731		7,700		31
豊かな森づくり推進事業	豊かな森づくり推進事業補助金	20,517	12,589			7,928
森林環境整備促進事業	もいわ山森林公園展望デッキ設計業務	2,215			2,215	0
町有林整備事業	地拵 9.92ha、新植 5.74ha、 下刈 18.00ha、間伐 86.63ha	72,018	29,854			42,164
〔土木費〕		439,584	175,422	168,100	96,000	62
橋梁長寿命化事業	補修工事（館橋、15号橋）	48,900	27,400	21,500		0
町道改良舗装事業	・調査設計（南町5号線、浜大樹5号線） ・改良舗装工事（美成7号支線避難道路、 幸橋歩道橋、南町4号線、寿通2丁目 線、） ・配水管移設補償（南町4号線、寿通2丁 目線）	187,600	57,700	129,900		0
都市公園整備事業	大樹町都市公園実施設計委託業務	31,000	14,300	16,700		0
寿町団地建設事業	寿町団地4号棟新築工事及び外構工事	172,084	76,022		96,000	62
〔消防費〕		93,726	23,200	69,900	0	626
消防団管理運営事業	水槽付ポンプ自動車	60,126		59,900		226
津波避難タワー整備事業	津波避難タワー整備実施設計業務	33,600	23,200	10,000		400
〔教育費〕		117,638	0	115,000	0	2,638
給食調理事業	給食コンテナ、洗米機	26,153		23,600		2,553
生涯学習センター運営費	無線LAN設置業務、空調設備設置工事	74,002		74,000		2
大樹中央運動公園維持管理費	スケートリンク照明LED改修工事	17,483		17,400		83
普通建設事業費計		1,629,345	407,309	634,500	487,576	99,960

令和7年度 投資の事業費一覧表

(単位：千円)

事業名	事業内容	R7当初	財源内訳			
			国道支出金	地方債	その他	一般財源
[災害復旧費]		300	0	0	0	300
農業用施設災害復旧事業（単独）	応急工事	100				100
林業施設災害復旧事業（単独）	応急工事	100				100
道路河川災害復旧事業（単独）	応急工事	100				100
災害復旧事業費計		300	0	0	0	300

投資の事業費計		1,629,645	407,309	634,500	487,576	100,260
---------	--	-----------	---------	---------	---------	---------