

## 平成25年度の予算編成にあたって

平成25年度大樹町予算につきましては、町立病院改築事業の本体工事が始まり事業費が膨らむことが想定されたため、他の事業については、緊急とされるものを優先することとし、総予算額を抑えることを中心に編成を行いました。

国においては、喫緊の課題である経済再生に取り組むため、緊急経済対策を盛り込んだ大型補正予算を編成し、公共事業を中心に投資や消費を喚起し、経済成長につなげることをしています。

地方財政につきましては、国の大型補正予算、いわゆる「15ヶ月予算」の考え方に即して、地方が安定的に財政運営を行うことができるよう適切な措置を講じるとともに、平成25年度においては、地方交付税等の一般財源総額について、平成24年度地方財政計画と同水準が確保されました。

このような中、編成いたしました平成25年度大樹町予算案のポイントについてご説明申し上げます。

歳入につきましては、国の平成25年度地方財政計画における地方交付税総額は2.2%の減となっていますので、去年の当初予算ベースを参考として、実質的な地方交付税を前年比6千6百万円のマイナスで計上いたしました。

歳出につきましては、平成25年度から病院改築事業の本体工事に着手するため、一般会計からの繰出金が大幅に増加することとなり、平成25年度当初予算の増加の要因となっています。

また、昨年同様に財政健全化を推進する観点から、事業の採択にあたっては、補助金や起債措置があるものを優先的に実施することとし、財源不足とならないよう配慮しました。

この結果、一般会計予算では、財源不足が生じない見込みとなったため、財政調整基金からの繰入は計上しないことといたしました。

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	104億900万円（10億9,060万円増、+11.7%）
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 | 57億8,900万円 (3億4,500万円増、+6.3%)  |
| 一般財源総額        | 43億3,535万円 (5,818万円減、▲1.3%)    |
| 一般財源比率        | 74.9% (▲5.8%)                  |
| 自主財源比率        | 18.1% (▲2.0%)                  |
| 地方債依存度        | 15.8% (+7.4%)                  |
| (2) 特別会計の予算規模 | 46億2,000万円 (7億4,560万円増、+19.2%) |

## 3 地方交付税と臨時財政対策債

- |             |                       |
|-------------|-----------------------|
| (1) 普通交付税   | 29億2,200万円 (6,600万円減) |
| (2) 特別交付税   | 2億円 (増減なし)            |
| 地方交付税依存度    | 53.9% (▲4.7%)         |
| (3) 臨時財政対策債 | 2億6,800万円 (3,700万円増)  |
| 上記計         | 33億9,000万円 (2,900万円減) |

## 4 基金繰入金 (一般会計) 440万円 (618万円減)

平成24年度予算の執行計画をもとに推計した一般会計基金の平成25年度末残高は、次のとおりである。

- |          |                           |
|----------|---------------------------|
| ① 財政調整基金 | 15億4,600万円 (H23末対比400万円増) |
| ② 減債基金   | 6,400万円 (H23末対比増減なし)      |
| ③ 特定目的基金 | 4億2,100万円 (H23末対比100万円増)  |
| 一般会計基金計  | 20億3,100万円 (H23末対比500万円増) |

## 5 平成25年度末の地方債残高の見込

平成24年度予算の執行計画をもとに推計した地方債の平成25年度末残高は、次のとおりである。

- |               |                               |
|---------------|-------------------------------|
| (1) 一般会計      | 72億6,400万円 (H23末対比2億5,300万円減) |
| (2) 公共下水道事業会計 | 14億9,400万円 (H23末対比1億6,000万円減) |
| (3) 水道事業会計    | 14億7,000万円 (H23末対比1億7,300万円減) |
| (4) 病院事業会計    | 5億700万円 (H23末対比皆増)            |
| 合計            | 107億3,500万円 (H23末対比7,900万円減)  |

## 6 主要事業

別紙「平成25年度投資的事業一覧表」

平成25年度 大樹町各会計予算額

(単位：千円、%)

区 分		平成25年度	平成24年度	対前年度増減額	対前年度比	備考
一 般 会 計		5,789,000	5,444,000	345,000	106.3	
特 別 会 計	国民健康保険事業	852,000	838,000	14,000	101.7	
	後期高齢者医療	77,200	76,400	800	101.0	
	介護保険	619,700	598,600	21,100	103.5	
	介護サービス事業	374,500	378,600	▲ 4,100	98.9	
	公共下水道事業	318,100	311,000	7,100	102.3	
	計	2,241,500	2,202,600	38,900	101.8	
企 業 会 計	水道事業	590,400	651,200	▲ 60,800	90.7	
	国民健康保険病院事業	1,788,100	1,020,600	767,500	175.2	
	計	2,378,500	1,671,800	706,700	142.3	
特別会計合計		4,620,000	3,874,400	745,600	119.2	
総 計		10,409,000	9,318,400	1,090,600	111.7	

平成25年度 大樹町一般会計予算額

(歳入)

(単位：千円、%)

款	平成25年度	平成24年度	対前年度増減額	対前年度比	備考
1 町 税	632,316	646,052	▲ 13,736	97.9	
2 地 方 譲 与 税	164,000	182,000	▲ 18,000	90.1	
3 利 子 割 交 付 金	1,800	1,800	0	100.0	
4 配 当 割 交 付 金	800	800	0	100.0	
5 株 式 等 譲 渡 所 得 割 交 付 金	100	100	0	100.0	
6 地 方 消 費 税 交 付 金	62,000	62,000	0	100.0	
7 自 動 車 取 得 税 交 付 金	27,000	27,000	0	100.0	
8 国 有 提 供 施 設 等 所 在 市 町 村 助 成 交 付 金	300	300	0	100.0	
9 地 方 特 例 交 付 金	900	900	0	100.0	
10 地 方 交 付 税	3,122,000	3,188,000	▲ 66,000	97.9	
11 交 通 安 全 対 策 特 別 交 付 金	1,200	1,200	0	100.0	
12 分 担 金 及 び 負 担 金	120,557	115,426	5,131	104.4	
13 使 用 料 及 び 手 数 料	224,847	238,126	▲ 13,279	94.4	
14 国 庫 支 出 金	187,561	171,877	15,684	109.1	
15 道 支 出 金	257,687	253,716	3,971	101.6	
16 財 産 収 入	24,185	25,230	▲ 1,045	95.9	
17 寄 附 金	7	7	0	100.0	
18 繰 入 金	4,407	10,584	▲ 6,177	41.6	
19 繰 越 金	1	23,000	▲ 22,999	0.0	
20 諸 収 入	42,332	37,782	4,550	112.0	
21 町 債	915,000	458,100	456,900	199.7	
計	5,789,000	5,444,000	345,000	106.3	

(歳出)

(単位：千円、%)

款	平成25年度			構成費	平成24年度		前年対比		
	予算額	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	55,400	0	55,400	1.0	57,200	57,200	▲ 1,800	▲ 3.1	▲ 1,800
2 総務費	1,077,600	45,838	1,031,762	18.6	1,088,200	1,037,477	▲ 10,600	▲ 1.0	▲ 5,715
3 民生費	708,600	416,420	292,180	12.2	650,300	264,209	58,300	9.0	27,971
4 衛生費	183,800	20,691	163,109	3.2	163,600	141,522	20,200	12.3	21,587
5 労働費	1,200	113	1,087	0.0	1,700	1,622	▲ 500	▲ 29.4	▲ 535
6 農林水産業費	378,800	228,333	150,467	6.5	402,800	149,187	▲ 24,000	▲ 6.0	1,280
7 商工費	73,700	33,216	40,484	1.3	86,600	51,795	▲ 12,900	▲ 14.9	▲ 11,311
8 土木費	250,200	98,724	151,476	4.3	314,200	190,119	▲ 64,000	▲ 20.4	▲ 38,643
9 消防費	242,900	12,430	230,470	4.2	238,800	227,800	4,100	1.7	2,670
10 教育費	531,100	122,455	408,645	9.2	453,800	351,868	77,300	17.0	56,777
11 災害復旧費	300	0	300	0.0	300	300	0	0.0	0
12 公債費	896,400	54,911	841,489	15.5	987,500	934,109	▲ 91,100	▲ 9.2	▲ 92,620
13 諸支出金	1,379,000	420,524	958,476	23.8	989,000	976,316	390,000	39.4	▲ 17,840
14 予備費	10,000	0	10,000	0.2	10,000	10,000	0	0.0	0
計	5,789,000	1,453,655	4,335,345	100.0	5,444,000	4,393,524	345,000	6.3	▲ 58,179

平成25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	632,316	10.9	646,052	11.9	▲ 13,736	▲ 2.1	1	議会費	55,400	1.0	57,200	1.1	▲ 1,800	▲ 3.1
地方譲与税	164,000	2.8	182,000	3.3	▲ 18,000	▲ 9.9	2	総務費	1,077,600	18.6	1,088,200	20.0	▲ 10,600	▲ 1.0
利子割交付金	1,800	0.0	1,800	0.0	0	0.0	3	民生費	708,600	12.2	650,300	11.9	58,300	9.0
配当割交付金	800	0.0	800	0.0	0	0.0	4	衛生費	183,800	3.2	163,600	3.0	20,200	12.3
株式等譲渡所得割交付金	100	0.0	100	0.0	0	0.0	5	労働費	1,200	0.0	1,700	0.0	▲ 500	▲ 29.4
地方消費税交付金	62,000	1.1	62,000	1.1	0	0.0	6	農林水産業費	378,800	6.5	402,800	7.4	▲ 24,000	▲ 6.0
自動車取得税交付金	27,000	0.5	27,000	0.5	0	0.0	7	商工費	73,700	1.3	86,600	1.6	▲ 12,900	▲ 14.9
国有提供施設等所在市町村助成交付金	300	0.0	300	0.0	0	0.0	8	土木費	250,200	4.3	314,200	5.8	▲ 64,000	▲ 20.4
地方特例交付金	900	0.0	900	0.0	0	0.0	9	消防費	242,900	4.2	238,800	4.4	4,100	1.7
地方交付税	3,122,000	53.9	3,188,000	58.6	▲ 66,000	▲ 2.1	10	教育費	531,100	9.2	453,800	8.3	77,300	17.0
交通安全対策特別交付金	1,200	0.0	1,200	0.0	0	0.0	11	災害復旧費	300	0.0	300	0.0	0	0.0
分担金及び負担金	120,557	2.1	115,426	2.1	5,131	4.4	12	公債費	896,400	15.5	987,500	18.1	▲ 91,100	▲ 9.2
使用料及び手数料	224,847	3.9	238,126	4.4	▲ 13,279	▲ 5.6	13	諸支出金	1,379,000	23.8	989,000	18.2	390,000	39.4
国庫支出金	187,561	3.2	171,877	3.2	15,684	9.1	14	予備費	10,000	0.2	10,000	0.2	0	0.0
道支出金	257,687	4.5	253,716	4.7	3,971	1.6	15							
財産収入	24,185	0.4	25,230	0.5	▲ 1,045	▲ 4.1	16							
寄附金	7	0.0	7	0.0	0	0.0	17							
繰入金	4,407	0.1	10,584	0.2	▲ 6,177	▲ 58.4	18							
繰越金	1	0.0	23,000	0.4	▲ 22,999	▲ 100.0	19							
諸収入	42,332	0.7	37,782	0.7	4,550	12.0	20							
町債	915,000	15.8	458,100	8.4	456,900	99.7	21							
歳入合計	5,789,000	100.0	5,444,000	100.0	345,000	6.3		歳出合計	5,789,000	100.0	5,444,000	100.0	345,000	6.3
歳入－歳出	0		0		0			国道支出金	445,248	7.7	425,593	7.8	19,655	4.6
自主財源	1,048,652	18.1	1,096,207	20.1	▲ 47,555	▲ 4.3		地方債	647,000	11.2	227,100	4.2	419,900	184.9
								その他	361,407	6.2	397,783	7.3	▲ 36,376	▲ 9.1
								一般財源	4,335,345	74.9	4,393,524	80.7	▲ 58,179	▲ 1.3

(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)

※ %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。

※ 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。

平成25年度一般会計歳出 性質別臨時経常別集計表

(単位：千円、%)

	臨時的なもの				経常的なもの				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	993,900	566,400	427,500	75.5	2,921,491	2,905,121	16,370	0.6	3,915,391	67.6	3,471,521	63.8	443,870	12.8
1 人件費	11,759	10,419	1,340	12.9	1,001,640	1,048,575	▲ 46,935	▲ 4.5	1,013,399	17.5	1,058,994	19.5	▲ 45,595	▲ 4.3
(1) 議員報酬手当					36,733	36,462	271	0.7	36,733	0.6	36,462	0.7	271	0.7
(2) 委員報酬	7,907	7,840	67	0.9	21,001	18,335	2,666	14.5	28,908	0.5	26,175	0.5	2,733	10.4
(3) 特別職給					29,059	29,059			29,059	0.5	29,059	0.5		
(4) 一般職給	3,307	1,949	1,358	69.7	545,039	573,755	▲ 28,716	▲ 5.0	548,346	9.5	575,704	10.6	▲ 27,358	▲ 4.8
(5) 準職員給					105,211	103,951	1,260	1.2	105,211	1.8	103,951	1.9	1,260	1.2
(6) 共済費等	545	630	▲ 85	▲ 13.5	264,597	287,013	▲ 22,416	▲ 7.8	265,142	4.6	287,643	5.3	▲ 22,501	▲ 7.8
2 物件費	28,982	24,078	4,904	20.4	748,317	753,508	▲ 5,191	▲ 0.7	777,299	13.4	777,586	14.3	▲ 287	▲ 0.0
3 維持補修費					176,446	180,425	▲ 3,979	▲ 2.2	176,446	3.0	180,425	3.3	▲ 3,979	▲ 2.2
4 扶助費					292,681	263,702	28,979	11.0	292,681	5.1	263,702	4.8	28,979	11.0
5 補助費等	953,159	531,903	421,256	79.2	702,407	658,911	43,496	6.6	1,655,566	28.6	1,190,814	21.9	464,752	39.0
(1) 一部事務組合					430,113	410,714	19,399	4.7	430,113	7.4	410,714	7.5	19,399	4.7
(2) その他	953,159	531,903	421,256	79.2	272,294	248,097	24,197	9.8	1,225,453	21.2	780,000	14.3	445,453	57.1
2 投資的経費	406,690	373,676	33,014	8.8					406,690	7.0	373,676	6.9	33,014	8.8
6 普通建設事業費	406,390	373,376	33,014	8.8					406,390	7.0	373,376	6.9	33,014	8.8
(1) 補助事業費	185,614	171,502	14,112	8.2					185,614	3.2	171,502	3.2	14,112	8.2
(2) 単独事業費	217,776	185,875	31,901	17.2					217,776	3.8	185,875	3.4	31,901	17.2
(3) 国・道事業等負担金	3,000	15,999	▲ 12,999	▲ 81.2					3,000	0.1	15,999	0.3	▲ 12,999	▲ 81.2
7 災害復旧費	300	300							300	0.0	300	0.0		
8 失業対策事業費														
3 その他経費	24,064	49,444	▲ 25,380	▲ 51.3	1,432,855	1,539,359	▲ 106,504	▲ 6.9	1,456,919	25.2	1,588,803	29.2	▲ 131,884	▲ 8.3
9 公債費					896,400	987,500	▲ 91,100	▲ 9.2	896,400	15.5	987,500	18.1	▲ 91,100	▲ 9.2
10 積立金	2,124	12,684	▲ 10,560	▲ 83.3					2,124	0.0	12,684	0.2	▲ 10,560	▲ 83.3
11 出資金		14,100	▲ 14,100	▲ 100.0							14,100	0.3	▲ 14,100	▲ 100.0
12 貸付金	21,940	22,660	▲ 720	▲ 3.2					21,940	0.4	22,660	0.4	▲ 720	▲ 3.2
13 繰出金					536,455	551,859	▲ 15,404	▲ 2.8	536,455	9.3	551,859	10.1	▲ 15,404	▲ 2.8
4 予備費					10,000	10,000			10,000	0.2	10,000	0.2		
5 前年度繰上充用金														
合計	1,424,654	989,520	435,134	44.0	4,364,346	4,454,480	▲ 90,134	▲ 2.0	5,789,000	100.0	5,444,000	100.0	345,000	6.3
(うち義務的経費) (人件費+扶助費+公債費)	11,759	10,419	1,340	12.9	2,190,721	2,299,777	▲ 109,056	▲ 4.7	2,202,480	38.0	2,310,196	42.4	▲ 107,716	▲ 4.7

注1 「1 消費的経費」の「1 人件費」の「(5)準職員給」には、嘱託職員を含む。

注2 「1 消費的経費」の「1 人件費」の「(6)共済費等」には、退職手当組合負担金を含む。