

## 平成26年度の予算編成にあたって

平成26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2年目となり昨年同様に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、昨年と同様に喫緊の課題である経済再生を重点に平成26年度予算を平成25年度補正予算と一体的に編成し、来年度前半に見込まれる消費税増税における反動減を緩和し、競争力の強化、民需主導の経済成長を促す施策に重点をおくこととしています。

地方財政につきましては、国の経済再生に合わせ、リーマンショック後の危機対応モードから平時モードへの切替えを進めるため、歳入・歳出面の改革をすすめていくこととしながら、地方の安定的な財政運営に必要となる地方の一般財源の総枠は、平成25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としています。

このような中、編成いたしました平成26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26年度地方財政計画における地方交付税総額は1.0%の減となっておりますが、平成25年度の実績を勘案し、実質的な地方交付税は前年比3千6百万円増で計上いたしました。

歳出につきましては、病院改築事業のため、一般会計からの繰出金が増加したことや橋梁の長寿命化工事、晩成温泉における木質バイオマスボイラー設置工事などが当初予算の増加の要因となっております。

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	111億14万円（6億9,114万円増、+6.6%）
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	60億3,300万円（2億4,400万円増、+4.2%）
一般財源総額	43億3,138万円（396万円減、▲0.1%）
一般財源比率	71.8%（▲3.1%）
自主財源比率	20.5%（+2.4%）
地方債依存度	14.1%（▲1.7%）
(2) 特別会計の予算規模	50億6,714万円（4億4,714万円増、+9.7%）

3 地方交付税と臨時財政対策債

(1) 普通交付税	29億5,800万円（3,600万円増）
(2) 特別交付税	2億円（増減なし）
地方交付税依存度	52.3%（▲1.6%）
(3) 臨時財政対策債	2億1,300万円（5,500万円減）
上記計	33億7,100万円（1,900万円減）

4 基金繰入金（一般会計） 1,930万円（1,490万円増）

平成25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26年度末残高は、次のとおりである。

① 財政調整基金	16億9,013万円（H24末対比389万円増）
② 減債基金	6,394万円（H24末対比4万円増）
③ 特定目的基金	3億8,090万円（H24末対比4,550万円減）
一般会計基金計	21億3,497万円（H24末対比4,157万円減）

5 平成26年度末の地方債残高の見込

平成25年度予算の執行計画をもとに推計した地方債の平成26年度末残高は、次のとおりである。

(1) 一般会計	75億3,270万円（H24末対比3億5,513万円増）
(2) 公共下水道事業会計	14億1,678万円（H24末対比1億3,363万円減）
(3) 水道事業会計	13億7,981万円（H24末対比1億7,784万円減）
(4) 病院事業会計	8億1,320万円（H24末対比7億7,080万円増）
合計	111億4,249万円（H24末対比8億1,446万円増）

6 主要事業

別紙「平成26年度投資的事業一覧表」

平成26年度 大樹町各会計予算額

(単位：千円、%)

区 分		平成26年度	平成25年度	対前年度増減額	対前年度比	備考
一 般 会 計		6,033,000	5,789,000	244,000	104.2	
特 別 会 計	国民健康保険事業	933,000	852,000	81,000	109.5	
	後期高齢者医療	82,500	77,200	5,300	106.9	
	介護保険	648,200	619,700	28,500	104.6	
	介護サービス事業	366,100	374,500	▲ 8,400	97.8	
	公共下水道事業	304,600	318,100	▲ 13,500	95.8	
	計	2,334,400	2,241,500	92,900	104.1	
企 業 会 計	水道事業	688,700	590,400	98,300	116.6	
	国民健康保険病院事業	2,044,038	1,788,100	255,938	114.3	
	計	2,732,738	2,378,500	354,238	114.9	
特別会計合計		5,067,138	4,620,000	447,138	109.7	
総 計		11,100,138	10,409,000	691,138	106.6	

平成26年度 大樹町一般会計予算額

(歳入)

(単位：千円、%)

款	平成26年度	平成25年度	対前年度増減額	対前年度比	備考
1 町 税	652,939	632,316	20,623	103.3	
2 地 方 譲 与 税	153,000	164,000	▲ 11,000	93.3	
3 利 子 割 交 付 金	1,800	1,800	0	100.0	
4 配 当 割 交 付 金	1,500	800	700	187.5	
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	65,000	62,000	3,000	104.8	
7 自 動 車 取 得 税 交 付 金	19,000	27,000	▲ 8,000	70.4	
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	800	900	▲ 100	88.9	
10 地 方 交 付 税	3,158,000	3,122,000	36,000	101.2	
11 交 通 安 全 対 策 特 別 交 付 金	1,100	1,200	▲ 100	91.7	
12 分 担 金 及 び 負 担 金	124,355	120,557	3,798	103.2	
13 使 用 料 及 び 手 数 料	231,413	224,847	6,566	102.9	
14 国 庫 支 出 金	280,899	187,561	93,338	149.8	
15 道 支 出 金	268,385	257,687	10,698	104.2	
16 財 産 収 入	27,037	24,185	2,852	111.8	
17 寄 附 金	7	7	0	100.0	
18 繰 入 金	19,307	4,407	14,900	438.1	
19 繰 越 金	29,000	1	28,999	2,900,000.0	
20 諸 収 入	149,958	42,332	107,626	354.2	
21 町 債	849,100	915,000	▲ 65,900	92.8	
計	6,033,000	5,789,000	244,000	104.2	

(歳出)

(単位：千円、%)

款	平成26年度			構成費	平成25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	55,100	0	55,100	0.9	55,400	55,400	▲ 300	▲ 0.5	▲ 300
2 総務費	1,086,600	38,704	1,047,896	18.0	1,077,600	1,031,762	9,000	0.8	16,134
3 民生費	759,900	451,905	307,995	12.6	708,600	292,180	51,300	7.2	15,815
4 衛生費	165,000	21,084	143,916	2.7	183,800	163,109	▲ 18,800	▲ 10.2	▲ 19,193
5 労働費	1,400	112	1,288	0.0	1,200	1,087	200	16.7	201
6 農林水産業費	499,100	350,818	148,282	8.3	378,800	150,467	120,300	31.8	▲ 2,185
7 商工費	226,500	189,142	37,358	3.8	73,700	40,484	152,800	207.3	▲ 3,126
8 土木費	357,100	183,585	173,515	5.9	250,200	151,476	106,900	42.7	22,039
9 消防費	257,100	18,480	238,620	4.3	242,900	230,470	14,200	5.8	8,150
10 教育費	410,800	67,789	343,011	6.8	531,100	408,645	▲ 120,300	▲ 22.7	▲ 65,634
11 災害復旧費	300	0	300	0.0	300	300	0	0.0	0
12 公債費	804,500	54,913	749,587	13.3	896,400	841,489	▲ 91,900	▲ 10.3	▲ 91,902
13 諸支出金	1,399,600	325,085	1,074,515	23.2	1,379,000	958,476	20,600	1.5	116,039
14 予備費	10,000	0	10,000	0.2	10,000	10,000	0	0.0	0
計	6,033,000	1,701,617	4,331,383	100.0	5,789,000	4,335,345	244,000	4.2	▲ 3,962

平成26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	652,939	10.8	632,316	10.9	20,623	3.3	1	議会費	55,100	0.9	55,400	1.0	▲ 300	▲ 0.5
地方譲与税	153,000	2.5	164,000	2.8	▲ 11,000	▲ 6.7	2	総務費	1,086,600	18.0	1,077,600	18.6	9,000	0.8
利子割交付金	1,800	0.0	1,800	0.0	0	0.0	3	民生費	759,900	12.6	708,600	12.2	51,300	7.2
配当割交付金	1,500	0.0	800	0.0	700	87.5	4	衛生費	165,000	2.7	183,800	3.2	▲ 18,800	▲ 10.2
株式等譲渡所得割交付金	100	0.0	100	0.0	0	0.0	5	労働費	1,400	0.0	1,200	0.0	200	16.7
地方消費税交付金	65,000	1.1	62,000	1.1	3,000	4.8	6	農林水産業費	499,100	8.3	378,800	6.5	120,300	31.8
自動車取得税交付金	19,000	0.3	27,000	0.5	▲ 8,000	▲ 29.6	7	商工費	226,500	3.8	73,700	1.3	152,800	207.3
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	357,100	5.9	250,200	4.3	106,900	42.7
地方特例交付金	800	0.0	900	0.0	▲ 100	▲ 11.1	9	消防費	257,100	4.3	242,900	4.2	14,200	5.8
地方交付税	3,158,000	52.3	3,122,000	53.9	36,000	1.2	10	教育費	410,800	6.8	531,100	9.2	▲ 120,300	▲ 22.7
交通安全対策特別交付金	1,100	0.0	1,200	0.0	▲ 100	▲ 8.3	11	災害復旧費	300	0.0	300	0.0	0	0.0
分担金及び負担金	124,355	2.1	120,557	2.1	3,798	3.2	12	公債費	804,500	13.3	896,400	15.5	▲ 91,900	▲ 10.3
使用料及び手数料	231,413	3.8	224,847	3.9	6,566	2.9	13	諸支出金	1,399,600	23.2	1,379,000	23.8	20,600	1.5
国庫支出金	280,899	4.7	187,561	3.2	93,338	49.8	14	予備費	10,000	0.2	10,000	0.2	0	0.0
道支出金	268,385	4.4	257,687	4.5	10,698	4.2	15							
財産収入	27,037	0.4	24,185	0.4	2,852	11.8	16							
寄附金	7	0.0	7	0.0	0	0.0	17							
繰入金	19,307	0.3	4,407	0.1	14,900	338.1	18							
繰越金	29,000	0.5	1	0.0	28,999	2,899,900.0	19							
諸収入	149,958	2.5	42,332	0.7	107,626	254.2	20							
町債	849,100	14.1	915,000	15.8	▲ 65,900	▲ 7.2	21							
歳入合計	6,033,000	100.0	5,789,000	100.0	244,000	4.2		歳出合計	6,033,000	100.0	5,789,000	100.0	244,000	4.2
歳入－歳出	0		0		0			国道支出金	549,284	9.1	445,248	7.7	104,036	23.4
自主財源	1,234,016	20.5	1,048,652	18.1	185,364	17.7		地方債	636,100	10.5	647,000	11.2	▲ 10,900	▲ 1.7
								その他	516,233	8.6	361,407	6.2	154,826	42.8
								一般財源	4,331,383	71.8	4,335,345	74.9	▲ 3,962	▲ 0.1

(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26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	945,250	1,003,530	▲ 58,280	▲ 5.8	3,129,225	2,921,491	207,734	7.1	4,074,475	67.5	3,925,021	67.8	149,454	3.8
1 人件費	13,461	11,759	1,702	14.5	995,719	1,001,640	▲ 5,921	▲ 0.6	1,009,180	16.7	1,013,399	17.5	▲ 4,219	▲ 0.4
(1) 議員報酬手当					36,733	36,733			36,733	0.6	36,733	0.6		
(2) 委員報酬	9,455	7,907	1,548	19.6	21,913	21,001	912	4.3	31,368	0.5	28,908	0.5	2,460	8.5
(3) 特別職給					29,059	29,059			29,059	0.5	29,059	0.5		
(4) 一般職給	3,432	3,307	125	3.8	542,969	545,039	▲ 2,070	▲ 0.4	546,401	9.1	548,346	9.5	▲ 1,945	▲ 0.4
(5) 準職員給					100,142	105,211	▲ 5,069	▲ 4.8	100,142	1.7	105,211	1.8	▲ 5,069	▲ 4.8
(6) 共済費等	574	545	29	5.3	264,903	264,597	306	0.1	265,477	4.4	265,142	4.6	335	0.1
2 物件費	37,208	38,612	▲ 1,404	▲ 3.6	775,714	748,317	27,397	3.7	812,922	13.5	786,929	13.6	25,993	3.3
3 維持補修費					198,768	176,446	22,322	12.7	198,768	3.3	176,446	3.0	22,322	12.7
4 扶助費					299,016	292,681	6,335	2.2	299,016	5.0	292,681	5.1	6,335	2.2
5 補助費等	894,581	953,159	▲ 58,578	▲ 6.1	860,008	702,407	157,601	22.4	1,754,589	29.1	1,655,566	28.6	99,023	6.0
(1) 一部事務組合					419,743	430,113	▲ 10,370	▲ 2.4	419,743	7.0	430,113	7.4	▲ 10,370	▲ 2.4
(2) その他	894,581	953,159	▲ 58,578	▲ 6.1	440,265	272,294	167,971	61.7	1,334,846	22.1	1,225,453	21.2	109,393	8.9
2 投資的経費	532,951	397,060	135,891	34.2					532,951	8.8	397,060	6.9	135,891	34.2
6 普通建設事業費	532,651	396,760	135,891	34.3					532,651	8.8	396,760	6.9	135,891	34.3
(1) 補助事業費	304,448	185,614	118,834	64.0					304,448	5.0	185,614	3.2	118,834	64.0
(2) 単独事業費	149,604	208,146	▲ 58,542	▲ 28.1					149,604	2.5	208,146	3.6	▲ 58,542	▲ 28.1
(3) 国・道事業等負担金	78,599	3,000	75,599	2,520.0					78,599	1.3	3,000	0.1	75,599	2,520.0
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	96,585	24,064	72,521	301.4	1,318,989	1,432,855	▲ 113,866	▲ 7.9	1,415,574	23.5	1,456,919	25.2	▲ 41,345	▲ 2.8
9 公債費					804,500	896,400	▲ 91,900	▲ 10.3	804,500	13.3	896,400	15.5	▲ 91,900	▲ 10.3
10 積立金	2,585	2,124	461	21.7					2,585	0.0	2,124	0.0	461	21.7
11 出資金														
12 貸付金	94,000	21,940	72,060	328.4					94,000	1.6	21,940	0.4	72,060	328.4
13 繰出金					514,489	536,455	▲ 21,966	▲ 4.1	514,489	8.5	536,455	9.3	▲ 21,966	▲ 4.1
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	1,574,786	1,424,654	150,132	10.5	4,458,214	4,364,346	93,868	2.2	6,033,000	100.0	5,789,000	100.0	244,000	4.2
(うち義務的経費) (人件費+扶助費+公債費)	13,461	11,759	1,702	14.5	2,099,235	2,190,721	▲ 91,486	▲ 4.2	2,112,696	35.0	2,202,480	38.0	▲ 89,784	▲ 4.1

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。