

## 平成27年度の予算編成にあたって

平成27年度当初予算は、本年が改選期であることを踏まえ、人件費、公債費等の義務的経費や施設管理費等の經常経費を中心とする「骨格予算」として編成いたしました。新規事業や政策的な経費については、改選後の追加補正となりますが、制度に基づくものや計画的に進めているものについては、本予算に所要額を計上しております。

政府予算案においては、平成26年度予算における公債費依存度が43%にも及び、国・地方合わせた長期債務残高が主要先進国中最悪の水準であるGDP比205%程度となることが予想されるため、裁量的経費のみならず義務的経費も含め、聖域を設けずに大胆に歳出を見直し、民需主導の持続的な内在成長を促す政策に重点をおくこととしています。

一方、地方財政においては、「中期財政計画」を踏まえ、国の歳出の取組と基調を合わせつつ、社会保障の充実分など財源を確保しながら増額し、地方の安定的な財政運営に必要となる一般財源の総額を確保することとしています。

このような中、平成27年度大樹町予算案の編成にあたっては、今後の施設の老朽化に伴う維持補修費や少子高齢化に伴う社会保障費の増加に対応するため、施策の効果と事業執行の効率性、財源の確保や将来負担などへの影響を十分に考慮することを基本として進めた結果、一般会計予算は前年比1億9千万円の減となりました。

歳入につきましては、平成27年度地方財政対策における地方交付税総額が0.8%の減となることを踏まえ、臨時財政対策債を含めた実質的な地方交付税を前年比3千7百万円の減で見込む一方、消費税率の改定による影響を踏まえた地方消費税交付金を前年比3千5百万円の増で計上いたしました。

歳出につきましては、町立病院本体工事の完了等に伴い、補助費が減となるほか、普通建設事業費では、防災対策として浜大樹・旭浜の避難路の整備、旧尾田中学校の改修、そして継続して実施する道路、町営住宅の整備の計上により、前年比1億4千万円の増となっております。

なお、道路・町営住宅等の整備につきましては、国庫補助金、過疎・辺地債などの特定財源の確保により一般財源の支出を抑えております。

この結果、一般会計予算において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ておりません。

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 101億8,370万円（9億1,644万円減、▲8.3%）  
 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 58億4,300万円（1億9,000万円減、▲3.1%）  
 一般財源総額 43億2,147万円（991万円減、▲0.2%）  
 一般財源比率 74.0%（2.2%）  
 自主財源比率 20.9%（+0.4%）  
 地方債依存度 12.8%（▲1.3%）
- (2) 特別会計の予算規模 43億4,070万円（7億2,644万円減、▲14.3%）
- 3 地方交付税と臨時財政対策債
- (1) 普通交付税 29億4,100万円（1,700万円減）  
 (2) 特別交付税 2億円（増減なし）  
 地方交付税依存度 53.8%（+1.5%）  
 (3) 臨時財政対策債 1億9,300万円（2,000万円減）  
 上記計 33億3,400万円（3,700万円減）
- 4 基金繰入金（一般会計） 1,124万円（806万円減）  
 平成26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27年度末残高は、次のとおりである。
- ① 財政調整基金 23億4,013万円（H25末対比4億1,377万円増）  
 ② 減債基金 6,396万円（H25末対比4万円増）  
 ③ 特定目的基金 3億9,115万円（H25末対比949万円減）  
 一般会計基金計 27億9,524万円（H25末対比4億432万円増）
- 5 平成27年度末の地方債残高の見込  
 平成26年度予算の執行計画をもとに推計した地方債の平成27年度末残高は、次のとおりである。
- (1) 一般会計 77億903万円（H25末対比4億138万円増）  
 (2) 公共下水道事業会計 13億5,883万円（H25末対比1億2,874万円減）  
 (3) 水道事業会計 12億8,739万円（H25末対比1億8,275万円減）  
 (4) 病院事業会計 8億5,700万円（H25末対比3億6560万円増）  
 合計 112億1,225万円（H25末対比4億5,549万円増）
- 6 主要事業 別紙「平成27年度投資的事業一覧表」

平成27年度 大樹町各会計予算額

(単位：千円、%)

区 分		平成27年度	平成26年度	対前年度増減額	対前年度比	備考
一 般 会 計		5,843,000	6,033,000	▲ 190,000	96.9	
特 別 会 計	国民健康保険事業	928,000	933,000	▲ 5,000	99.5	
	後期高齢者医療	80,900	82,500	▲ 1,600	98.1	
	介護保険	669,400	648,200	21,200	103.3	
	介護サービス事業	392,600	366,100	26,500	107.2	
	公共下水道事業	390,400	304,600	85,800	128.2	
	計	2,461,300	2,334,400	126,900	105.4	
企 業 会 計	水道事業	795,200	688,700	106,500	115.5	
	国民健康保険病院事業	1,084,200	2,044,038	▲ 959,838	53.0	
	計	1,879,400	2,732,738	▲ 853,338	68.8	
特別会計合計		4,340,700	5,067,138	▲ 726,438	85.7	
総 計		10,183,700	11,100,138	▲ 916,438	91.7	

平成27年度 大樹町一般会計予算額

(歳入)

(単位：千円、%)

款	平成27年度	平成26年度	対前年度増減額	対前年度比	備考
1 町 税	668,685	652,939	15,746	102.4	
2 地 方 譲 与 税	146,000	153,000	▲ 7,000	95.4	
3 利 子 割 交 付 金	1,300	1,800	▲ 500	72.2	
4 配 当 割 交 付 金	1,500	1,500	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	100,000	65,000	35,000	153.8	
7 自 動 車 取 得 税 交 付 金	19,000	19,000	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	700	800	▲ 100	87.5	
10 地 方 交 付 税	3,141,000	3,158,000	▲ 17,000	99.5	
11 交 通 安 全 対 策 特 別 交 付 金	900	1,100	▲ 200	81.8	
12 分 担 金 及 び 負 担 金	126,267	124,355	1,912	101.5	
13 使 用 料 及 び 手 数 料	220,227	231,413	▲ 11,186	95.2	
14 国 庫 支 出 金	283,701	280,899	2,802	101.0	
15 道 支 出 金	181,850	268,385	▲ 86,535	67.8	
16 財 産 収 入	24,705	27,037	▲ 2,332	91.4	
17 寄 附 金	7	7	0	100.0	
18 繰 入 金	11,252	19,307	▲ 8,055	58.3	
19 繰 越 金	13,700	29,000	▲ 15,300	47.2	
20 諸 収 入	155,106	149,958	5,148	103.4	
21 町 債	746,700	849,100	▲ 102,400	87.9	
計	5,843,000	6,033,000	▲ 190,000	96.9	

(歳出)

(単位：千円、%)

款	平成27年度				平成26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	58,500	1.0	0	58,500	55,100	55,100	3,400	6.2	3,400
2 総務費	1,237,900	21.2	210,018	1,027,882	1,086,600	1,044,602	151,300	13.9	▲ 16,720
3 民生費	739,600	12.7	419,424	320,176	759,900	307,995	▲ 20,300	▲ 2.7	12,181
4 衛生費	184,600	3.2	19,580	165,020	165,000	143,916	19,600	11.9	21,104
5 労働費	1,300	0.0	100	1,200	1,400	1,288	▲ 100	▲ 7.1	▲ 88
6 農林水産業費	355,700	6.1	209,089	146,611	499,100	148,282	▲ 143,400	▲ 28.7	▲ 1,671
7 商工費	155,100	2.7	117,136	37,964	226,500	37,358	▲ 71,400	▲ 31.5	606
8 土木費	534,500	9.1	322,158	212,342	357,100	176,809	177,400	49.7	35,533
9 消防費	252,000	4.3	165	251,835	257,100	238,620	▲ 5,100	▲ 2.0	13,215
10 教育費	463,100	7.9	121,975	341,125	410,800	343,011	52,300	12.7	▲ 1,886
11 災害復旧費	300	0.0	0	300	300	300	0	0.0	0
12 公債費	785,900	13.5	54,911	730,989	804,500	749,587	▲ 18,600	▲ 2.3	▲ 18,598
13 諸支出金	1,064,500	18.2	46,974	1,017,526	1,399,600	1,074,515	▲ 335,100	▲ 23.9	▲ 56,989
14 予備費	10,000	0.2	0	10,000	10,000	10,000	0	0.0	0
計	5,843,000	100.0	1,521,530	4,321,470	6,033,000	4,331,383	▲ 190,000	▲ 3.1	▲ 9,913

平成27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	668,685	11.4	652,939	10.8	15,746	2.4	1	議会費	58,500	1.0	55,100	0.9	3,400	6.2
地方譲与税	146,000	2.5	153,000	2.5	▲ 7,000	▲ 4.6	2	総務費	1,237,900	21.2	1,086,600	18.0	151,300	13.9
利子割交付金	1,300	0.0	1,800	0.0	▲ 500	▲ 27.8	3	民生費	739,600	12.7	759,900	12.6	▲ 20,300	▲ 2.7
配当割交付金	1,500	0.0	1,500	0.0	0	0.0	4	衛生費	184,600	3.2	165,000	2.7	19,600	11.9
株式等譲渡所得割交付金	100	0.0	100	0.0	0	0.0	5	労働費	1,300	0.0	1,400	0.0	▲ 100	▲ 7.1
地方消費税交付金	100,000	1.7	65,000	1.1	35,000	53.8	6	農林水産業費	355,700	6.1	499,100	8.3	▲ 143,400	▲ 28.7
自動車取得税交付金	19,000	0.3	19,000	0.3	0	0.0	7	商工費	155,100	2.7	226,500	3.8	▲ 71,400	▲ 31.5
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	534,500	9.1	357,100	5.9	177,400	49.7
地方特例交付金	700	0.0	800	0.0	▲ 100	▲ 12.5	9	消防費	252,000	4.3	257,100	4.3	▲ 5,100	▲ 2.0
地方交付税	3,141,000	53.8	3,158,000	52.3	▲ 17,000	▲ 0.5	10	教育費	463,100	7.9	410,800	6.8	52,300	12.7
交通安全対策特別交付金	900	0.0	1,100	0.0	▲ 200	▲ 18.2	11	災害復旧費	300	0.0	300	0.0	0	0.0
分担金及び負担金	126,267	2.2	124,355	2.1	1,912	1.5	12	公債費	785,900	13.5	804,500	13.3	▲ 18,600	▲ 2.3
使用料及び手数料	220,227	3.8	231,413	3.8	▲ 11,186	▲ 4.8	13	諸支出名	1,064,500	18.2	1,399,600	23.2	▲ 335,100	▲ 23.9
国庫支出金	283,701	4.9	280,899	4.7	2,802	1.0	14	予備費	10,000	0.2	10,000	0.2	0	0.0
道支出金	181,850	3.1	268,385	4.4	▲ 86,535	▲ 32.2	15							
財産収入	24,705	0.4	27,037	0.4	▲ 2,332	▲ 8.6	16							
寄附金	7	0.0	7	0.0	0	0.0	17							
繰入金	11,252	0.2	19,307	0.3	▲ 8,055	▲ 41.7	18							
繰越金	13,700	0.2	29,000	0.5	▲ 15,300	▲ 52.8	19							
諸収入	155,106	2.7	149,958	2.5	5,148	3.4	20							
町債	746,700	12.8	849,100	14.1	▲ 102,400	▲ 12.1	21							
歳入合計	5,843,000	100.0	6,033,000	100.0	▲ 190,000	▲ 3.1		歳出合計	5,843,000	100.0	6,033,000	100.0	▲ 190,000	▲ 3.1
歳入－歳出	0		0		0			国道支出金	465,551	8.0	445,248	7.4	20,303	4.6
自主財源	1,219,949	20.9	1,234,016	20.5	▲ 14,067	▲ 1.1		地方債	552,000	9.4	647,000	10.7	▲ 95,000	▲ 14.7
								その他	503,979	8.6	361,407	6.0	142,572	39.4
								一般財源	4,321,470	74.0	4,335,345	71.9	▲ 13,875	▲ 0.3

(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27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	673,475	945,250	▲ 271,775	▲ 28.8	3,019,270	3,129,225	▲ 109,955	▲ 3.5	3,692,745	63.2	4,074,475	67.8	▲ 381,730	▲ 9.4
1 人件費	16,649	13,461	3,188	23.7	1,000,368	995,719	4,649	0.5	1,017,017	17.4	1,009,180	17.5	7,837	0.8
(1) 議員報酬手当					37,079	36,733	346	0.9	37,079	0.6	36,733	0.6	346	0.9
(2) 委員報酬	11,987	9,455	2,532	26.8	23,048	21,913	1,135	5.2	35,035	0.6	31,368	0.5	3,667	11.7
(3) 特別職給					29,328	29,059	269	0.9	29,328	0.5	29,059	0.5	269	0.9
(4) 一般職給	3,985	3,432	553	16.1	538,597	542,969	▲ 4,372	▲ 0.8	542,582	9.3	546,401	9.5	▲ 3,819	▲ 0.7
(5) 準職員給	60		60		113,582	100,142	13,440	13.4	113,642	1.9	100,142	1.8	13,500	13.5
(6) 共済費等	617	574	43	7.5	258,734	264,903	▲ 6,169	▲ 2.3	259,351	4.4	265,477	4.6	▲ 6,126	▲ 2.3
2 物件費	47,571	37,208	10,363	27.9	791,610	775,714	15,896	2.0	839,181	14.4	812,922	13.6	26,259	3.2
3 維持補修費					194,089	198,768	▲ 4,679	▲ 2.4	194,089	3.3	198,768	3.0	▲ 4,679	▲ 2.4
4 扶助費					298,890	299,016	▲ 126	▲ 0.0	298,890	5.1	299,016	5.1	▲ 126	▲ 0.0
5 補助費等	609,255	894,581	▲ 285,326	▲ 31.9	734,313	860,008	▲ 125,695	▲ 14.6	1,343,568	23.0	1,754,589	28.6	▲ 411,021	▲ 23.4
(1) 一部事務組合					438,025	419,743	18,282	4.4	438,025	7.5	419,743	7.4	18,282	4.4
(2) その他	609,255	894,581	▲ 285,326	▲ 31.9	296,288	440,265	▲ 143,977	▲ 32.7	905,543	15.5	1,334,846	21.2	▲ 429,303	▲ 32.2
2 投資的経費	676,161	532,951	143,210	26.9					676,161	11.6	532,951	6.9	143,210	26.9
6 普通建設事業費	675,861	532,651	143,210	26.9					675,861	11.6	532,651	6.9	143,210	26.9
(1) 補助事業費	407,514	304,448	103,066	33.9					407,514	7.0	304,448	3.2	103,066	33.9
(2) 単独事業費	207,775	149,604	58,171	38.9					207,775	3.6	149,604	3.6	58,171	38.9
(3) 国・道事業等負担金	60,572	78,599	▲ 18,027	▲ 22.9					60,572	1.0	78,599	0.1	▲ 18,027	▲ 22.9
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	112,374	96,585	15,789	16.3	1,351,720	1,318,989	32,731	2.5	1,464,094	25.1	1,415,574	25.2	48,520	3.4
9 公債費					785,900	804,500	▲ 18,600	▲ 2.3	785,900	13.5	804,500	15.5	▲ 18,600	▲ 2.3
10 積立金	2,474	2,585	▲ 111	▲ 4.3					2,474	0.0	2,585	0.0	▲ 111	▲ 4.3
11 出資金														
12 貸付金	109,900	94,000	15,900	16.9					109,900	1.9	94,000	0.4	15,900	16.9
13 繰出金					565,820	514,489	51,331	10.0	565,820	9.7	514,489	9.3	51,331	10.0
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	1,462,010	1,574,786	▲ 112,776	▲ 7.2	4,380,990	4,458,214	▲ 77,224	▲ 1.7	5,843,000	100.0	6,033,000	100.0	▲ 190,000	▲ 3.1
(うち義務的経費) (人件費+扶助費+公債費)	16,649	13,461	3,188	23.7	2,085,158	2,099,235	▲ 14,077	▲ 0.7	2,101,807	36.0	2,112,696	35.0	▲ 10,889	▲ 0.5

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。

平成27年度投資的事業費一覧表

(単位：千円)

事業名	事業内容等	事業費	財源内訳			
			国道支出金	地方債	その他	一般財源
[総務費]		155,499	3,750	146,200		5,549
総務管理費	人事給与システム	3,240				3,240
車両管理事業	連絡乗用車	2,222				2,222
行政区会館等整備事業	旧尾田中学校改修工事及び外構工事	150,037	3,750	146,200		87
[民生費]		3,748				3,748
児童保育一般経費	園児送迎用ワゴン車	3,748				3,748
[衛生費]		1,952				1,952
成人保健事業	連絡乗用車	1,952				1,952
[農林水産業費]		148,403	35,870	16,700	35,106	60,727
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
畜産担い手育成総合整備事業	畜産担い手育成総合整備事業委託料	40,751	5,745		35,006	
土地改良一般管理費	上大樹地区道営土地改良事業負担金	16,875	171	16,700		4
農地等交換分合事業	芽武地区 500ha	8,970	4,807			4,163
畜産担い手育成総合整備事業(公共牧場分)	畜産担い手育成総合整備事業委託料	2,946				2,946
間伐促進事業	町内森林所有者へ助成 200ha	3,100			100	3,000
未来につながる森づくり推進事業	伐採地等の植林等 対象森林面積 29.97ha	5,379	3,309			2,070
町有林整備事業	地拵22.08ha、新植12.65ha、下刈 120.61ha、除間伐60.92ha他	68,382	21,838			46,544
[土木費]		321,587	84,500	229,500		7,587
土木車両維持管理費	ロータリー除雪車	26,287		19,100		7,187
橋梁長寿命化事業	生花16号橋、大進橋補修工事	42,300	26,000	15,900		400
町道改良舗装事業	旭浜・浜大樹地区道路、川沿1号線、幸町団地10号線外1路線改良舗装工事	136,000		136,000		
川南第2団地建設事業	2・3号棟新築工事	117,000	58,500	58,500		
[教育費]		44,672	2,500	18,900	9,700	13,572
スクールバス更新事業	スクールバス	22,672	2,500	18,900		1,272
生花湖艇庫維持管理費	海洋センター艇庫改修工事	22,000			9,700	12,300
普通建設事業費計		675,861	126,620	411,300	44,806	93,135



(単位：千円)

[災害復旧費]		300				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				300
投資の事業費計		676,161	126,620	411,300	44,806	93,435