

令和3年度の予算編成にあたって

令和3年度大樹町予算案につきましては、引き続き財政の健全化に取り組むとともに、新型コロナウイルス感染症が経済等に及ぼす影響を注視しつつ、第5期大樹町総合計画の理念である「活力とやすらぎあふれるまちづくり」を進めるため、所要額を計上しております。

政府の予算においては、新型コロナウイルス感染症への対策を講じながら、「経済あつての財政」の考えのもと、デジタル社会の実現、新しい社会を支える「人」・イノベーションへの投資、2050年のカーボンニュートラルの達成、子育て支援や保育サービスの拡充による少子化対策の推進などを掲げ、経済と環境の好循環、感染拡大防止策と社会経済活動の両立を図りつつ、ポストコロナの新しい社会の実現を目指すものとして編成されています。

また、地方財政対策では、新型コロナウイルス感染症の影響による大幅な地方税等の減収を踏まえ、地方が安定的な財政運営を行うために必要な一般財源について、令和2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て対策を講ずることとされています。

このような中、大樹町予算案については、第5期総合計画に基づく施策の重点化を継続しつつも、役場庁舎の建設工事を始め、今後の町有施設の更新も見据え、既存事業の抜本的な見直しや更なる歳出削減に取り組み、限られた財源の中で効率的な事業実施・予算執行を図ることを基本として編成を進めてまいりました。

歳入につきましては、地方交付税を前年と同額程度と見込み、庁舎建設に充当する諸収入として二酸化炭素排出抑制対策事業費等補助金を3億3千万円、認定こども園の整備に係る国庫補助として保育所等整備交付金を1億5千万円計上しております。また、新型コロナウイルス感染症対策として、国庫補助金・負担金4千6百万円を計上いたしました。

歳出につきましては、役場庁舎建設事業、スマート街区構築事業、認定こども園建設事業、生花行政区会館の改築、宇宙のまちづくり推進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、公共施設整備基金やふるさと納税を原資とする魅力あるまちづくり推進基金、財政調整基金の繰入れを計上したほか、公共施設等適正管理推進事業債や過疎対策事業債の借入れ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 138億 3,750万円（26億5,250万円増 23.7%）
 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 95億 300万円（25億 800万円増 35.9%）
 一般財源総額 50億 9,172万円（3億8,114万円増 35.9%）
 一般財源比率 53.6%（▲13.7ポイント）
 自主財源比率 24.1%（▲0.8ポイント）
 地方債依存度 27.0%（+15.9ポイント）
- (2) 特別会計の予算規模 43億 3,450万円（1億4,450万円増 3.4%）
- 3 地方交付税と臨時財政対策債
- (1) 普通交付税 29億 2,000万円（2,000万円減）
 (2) 特別交付税 2億 5,000万円（2,000万円増）
 地方交付税依存度 33.4%（▲11.9ポイント）
 (3) 臨時財政対策債 2億 1,900万円（9,600万円増）
 合計 33億 8,900万円（9,600万円増）
- 4 基金繰入金（一般会計） 5億 8,545万円（3億1,196万円増）
 令和2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3年度末残高は、次のとおりである。
- (1) 財政調整基金 6億 8,582万円（R1末対比 9億1,894万円減）
 (2) 減債基金 5億 32万円（R1末対比 6万円増）
 (3) 特定目的基金 14億 5,582万円（R1末対比 328万円増）
 一般会計基金計 26億 4,196万円（R1末対比 9億1,558万円減）
- 5 令和3年度末の地方債残高の見込
 令和2年度予算の執行計画をもとに推計した地方債の令和3年度末残高は、次のとおりである。
- (1) 一般会計 94億 4,082万円（R1末対比 23億1,036万円増）
 (2) 水道事業会計 7億 2,676万円（R1末対比 1億9,646万円減）
 (3) 病院事業会計 7億 1,432万円（R1末対比 7,540万円減）
 (4) 公共下水道事業会計 9億 4,428万円（R1末対比 1億5,943万円減）
 合計 118億 2,618万円（R1末対比 18億7,906万円増）
- 6 主要事業 別紙「令和3年度投資的事業費一覧表」

令和3年度 大樹町各会計予算額

(単位：千円、%)

区 分		令和3年度	令和2年度	対前年度増減額	対前年度比	備考
一 般 会 計		9,503,000	6,995,000	2,508,000	135.9	
特別会計	国民健康保険事業	700,500	672,800	27,700	104.1	
	後期高齢者医療	99,000	96,300	2,700	102.8	
	介護保険	725,100	702,900	22,200	103.2	
	介護サービス事業	404,900	437,700	▲ 32,800	92.5	
	公共下水道事業	皆減	313,900	▲ 313,900	0.0	
	計	1,929,500	2,223,600	▲ 294,100	86.8	
企業会計	水道事業	770,100	820,000	▲ 49,900	93.9	
	国民健康保険病院事業	1,154,900	1,146,400	8,500	100.7	
	下水道事業	480,000	皆増	480,000	0.0	
	計	2,405,000	1,966,400	438,600	122.3	
特別会計合計		4,334,500	4,190,000	144,500	103.4	
総 計		13,837,500	11,185,000	2,652,500	123.7	

令和3年度 大樹町一般会計予算額

(歳入)

(単位：千円、%)

款	令和3年度	令和2年度	対前年度増減額	対前年度比	備考
1 町 税	819,657	808,582	11,075	101.4	
2 地 方 譲 与 税	160,610	177,910	▲ 17,300	90.3	
3 利 子 割 交 付 金	400	700	▲ 300	57.1	
4 配 当 割 交 付 金	1,600	1,600	0	100.0	
5 株 式 等 譲 渡 所 得 割 交 付 金	1,600	900	700	177.8	
6 法 人 事 業 税 交 付 金	4,500	4,500	0	100.0	
7 地 方 消 費 税 交 付 金	130,500	134,600	▲ 4,100	97.0	
8 環 境 性 能 割 交 付 金	5,600	15,400	▲ 9,800	36.4	
9 国 有 提 供 施 設 等 所 在 市 町 村 助 成 交 付 金	300	300	0	100.0	
10 地 方 特 例 交 付 金	12,000	1,100	10,900	1,090.9	
11 地 方 交 付 税	3,170,000	3,170,000	0	100.0	
12 交 通 安 全 対 策 特 別 交 付 金	900	900	0	100.0	
13 分 担 金 及 び 負 担 金	77,493	80,172	▲ 2,679	96.7	
14 使 用 料 及 び 手 数 料	217,293	221,946	▲ 4,653	97.9	
15 国 庫 支 出 金	571,969	399,731	172,238	143.1	
16 道 支 出 金	582,612	561,203	21,409	103.8	
17 財 産 収 入	23,703	29,659	▲ 5,956	79.9	
18 寄 附 金	70,006	153,749	▲ 83,743	45.5	
19 繰 入 金	585,458	273,501	311,957	214.1	
20 繰 越 金	10,000	10,000	0	100.0	
21 諸 収 入	490,099	169,347	320,752	289.4	
22 町 債	2,566,700	779,200	1,787,500	329.4	
計	9,503,000	6,995,000	2,508,000	135.9	

(歳出)

(単位：千円、%)

款	令和3年度				令和2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	56,700	0.6	0	56,700	57,400	57,400	▲ 700	▲ 1.2	▲ 700
2 総務費	3,561,900	37.5	2,182,903	1,378,997	1,628,000	1,090,325	1,933,900	118.8	288,672
3 民生費	1,642,800	17.3	1,297,149	345,651	834,900	348,784	807,900	96.8	▲ 3,133
4 衛生費	279,400	2.9	75,457	203,943	240,300	211,948	39,100	16.3	▲ 8,005
5 労働費	900	0.0	49	851	900	849	0	0.0	2
6 農林水産業費	442,000	4.7	279,237	162,763	460,100	180,488	▲ 18,100	▲ 3.9	▲ 17,725
7 商工費	228,500	2.4	156,487	72,013	219,500	73,058	9,000	4.1	▲ 1,045
8 土木費	557,800	5.9	233,689	324,111	599,900	286,992	▲ 42,100	▲ 7.0	37,119
9 消防費	234,700	2.5	3,435	231,265	488,300	213,665	▲ 253,600	▲ 51.9	17,600
10 教育費	487,500	5.1	87,904	399,596	514,600	405,275	▲ 27,100	▲ 5.3	▲ 5,679
11 災害復旧費	300	0.0	0	300	300	300	0	0.0	0
12 公債費	768,000	8.1	44,209	723,791	789,600	741,079	▲ 21,600	▲ 2.7	▲ 17,288
13 諸支出金	1,232,500	13.0	50,763	1,181,737	1,151,200	1,090,416	81,300	7.1	91,321
14 予備費	10,000	0.1	0	10,000	10,000	10,000	0	0.0	0
計	9,503,000	100.0	4,411,282	5,091,718	6,995,000	4,710,579	2,508,000	35.9	381,139

令和3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	819,657	8.6	808,582	11.6	11,075	1.4	1	議会費	56,700	0.6	57,400	0.9	▲700	▲1.2
地方譲与税	160,610	1.7	177,910	2.5	▲17,300	▲9.7	2	総務費	3,561,900	37.5	1,628,000	18.5	1,933,900	118.8
利子割交付金	400	0.0	700	0.0	▲300	▲42.9	3	民生費	1,642,800	17.3	834,900	13.1	807,900	96.8
配当割交付金	1,600	0.0	1,600	0.0	0	0.0	4	衛生費	279,400	2.9	240,300	3.7	39,100	16.3
株式等譲渡所得割交付金	1,600	0.0	900	0.0	700	77.8	5	労働費	900	0.0	900	0.0	0	0.0
法人事業税交付金	4,500	0.0	4,500	0.1	0	0.0	6	農林水産業費	442,000	4.7	460,100	8.9	▲18,100	▲3.9
地方消費税交付金	130,500	1.4	134,600	1.9	▲4,100	▲3.0	7	商工費	228,500	2.4	219,500	3.4	9,000	4.1
環境性能割交付金	5,600	0.1	15,400	0.2	▲9,800	▲63.6	8	土木費	557,800	5.9	599,900	8.3	▲42,100	▲7.0
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	9	消防費	234,700	2.5	488,300	4.7	▲253,600	▲51.9
地方特例交付金	12,000	0.1	1,100	0.0	10,900	990.9	10	教育費	487,500	5.1	514,600	8.5	▲27,100	▲5.3
地方交付税	3,170,000	33.4	3,170,000	45.3	0	0.0	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	900	0.0	900	0.0	0	0.0	12	公債費	768,000	8.1	789,600	12.3	▲21,600	▲2.7
分担金及び負担金	77,493	0.8	80,172	1.1	▲2,679	▲3.3	13	諸支出金	1,232,500	13.0	1,151,200	17.6	81,300	7.1
使用料及び手数料	217,293	2.3	221,946	3.2	▲4,653	▲2.1	14	予備費	10,000	0.1	10,000	0.2	0	0.0
国庫支出金	571,969	6.0	399,731	5.7	172,238	43.1	15							
道支出金	582,612	6.1	561,203	8.0	21,409	3.8	16							
財産収入	23,703	0.2	29,659	0.4	▲5,956	▲20.1	17							
寄附金	70,006	0.7	153,749	2.2	▲83,743	▲54.5	18							
繰入金	585,458	6.2	273,501	3.9	311,957	114.1	19							
繰越金	10,000	0.1	10,000	0.1	0	0.0	20							
諸収入	490,099	5.2	169,347	2.4	320,752	189.4	21							
町債	2,566,700	27.0	779,200	11.1	1,787,500	229.4	22							
歳入合計	9,503,000	100.0	6,995,000	100.0	2,508,000	35.9		歳出合計	9,503,000	100.0	6,995,000	100.0	2,508,000	35.9
歳入－歳出	0		0		0			国道支出金	1,154,581	12.1	960,934	13.7	193,647	20.2
自主財源	2,293,709	24.1	1,746,956	24.9	546,753	31.3		地方債	2,347,700	24.7	656,200	9.4	1,691,500	257.8
(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	909,001	9.6	667,287	9.5	241,714	36.2
※ %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	5,091,718	53.6	4,710,579	67.3	381,139	8.1
※ 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3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	867,116	810,745	56,371	7.0	3,583,662	3,330,447	253,215	7.6	4,450,778	46.8	4,141,192	59.2	309,586	7.5
1 人件費	28,115	17,097	11,018	64.4	1,140,495	1,092,467	48,028	4.4	1,168,610	12.3	1,109,564	15.9	59,046	5.3
(1) 議員報酬手当					41,682	41,822	▲ 140	▲ 0.3	41,682	0.4	41,822	0.6	▲ 140	▲ 0.3
(2) 委員等報酬	5,541	7,060	▲ 1,519	▲ 21.5	30,097	27,808	2,289	8.2	35,638	0.4	34,868	0.5	770	2.2
(3) 特別職給					32,560	32,668	▲ 108	▲ 0.3	32,560	0.3	32,668	0.5	▲ 108	▲ 0.3
(4) 一般職給	2,736	202	2,534	1,254.5	635,565	628,187	7,378	1.2	638,301	6.7	628,389	9.0	9,912	1.6
(6) 会計年度任用職員給	19,838	9,835	10,003	101.7	118,195	103,433	14,762	14.3	138,033	1.5	113,268	1.6	24,765	21.9
(7) 再任用職員給					6,885	8,790	▲ 1,905	▲ 21.7	6,885	0.1	8,790	0.1	▲ 1,905	▲ 21.7
(8) 共済費等	2,303	1,197	1,106	92.4	273,208	248,562	24,646	9.9	275,511	2.9	249,759	3.6	25,752	10.3
2 物件費	171,594	138,436	33,158	24.0	803,061	786,654	16,407	2.1	974,655	10.3	925,090	13.2	49,565	5.4
3 維持補修費	878		878	皆増	218,383	212,873	5,510	2.6	219,261	2.3	212,873	3.0	6,388	3.0
4 扶助費					502,690	509,584	▲ 6,894	▲ 1.4	502,690	5.3	509,584	7.3	▲ 6,894	▲ 1.4
5 補助費等	666,529	655,212	11,317	1.7	919,033	728,869	190,164	26.1	1,585,562	16.7	1,384,081	19.8	201,481	14.6
(1) 一部事務組合					437,942	448,323	▲ 10,381	▲ 2.3	437,942	4.6	448,323	6.4	▲ 10,381	▲ 2.3
(2) その他	666,529	655,212	11,317	1.7	481,091	280,546	200,545	71.5	1,147,620	12.1	935,758	13.4	211,862	22.6
2 投資的経費	3,703,643	1,269,632	2,434,011	191.7					3,703,643	39.0	1,269,632	18.2	2,434,011	191.7
6 普通建設事業費	3,703,343	1,269,332	2,434,011	191.8					3,703,343	39.0	1,269,332	18.1	2,434,011	191.8
(1) 補助事業費	660,864	644,746	16,118	2.5					660,864	7.0	644,746	9.2	16,118	2.5
(2) 単独事業費	2,993,861	569,146	2,424,715	426.0					2,993,861	31.5	569,146	8.1	2,424,715	426.0
(3) 国・道事業等負担金	48,618	55,440	▲ 6,822	▲ 12.3					48,618	0.5	55,440	0.8	▲ 6,822	▲ 12.3
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	181,442	159,418	22,024	13.8	1,157,137	1,414,758	▲ 257,621	▲ 18.2	1,338,579	14.1	1,574,176	22.5	▲ 235,597	▲ 15.0
9 公債費	257	243	14	5.8	767,743	789,357	▲ 21,614	▲ 2.7	768,000	8.1	789,600	11.3	▲ 21,600	▲ 2.7
10 積立金	70,075	47,089	22,986	48.8					70,075	0.7	47,089	0.7	22,986	48.8
11 出資金														
12 貸付金	110,840	111,584	▲ 744	▲ 0.7					110,840	1.2	111,584	1.6	▲ 744	▲ 0.7
13 繰出金	270	502	▲ 232	▲ 46.2	389,394	625,401	▲ 236,007	▲ 37.7	389,664	4.1	625,903	8.9	▲ 236,239	▲ 37.7
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	4,752,201	2,239,795	2,512,406	112.2	4,750,799	4,755,205	▲ 4,406	▲ 0.1	9,503,000	100.0	6,995,000	100.0	2,508,000	35.9
(うち義務的経費) (人件費+扶助費+公債費)	28,372	17,340	11,032	63.6	2,410,928	2,391,408	19,520	0.8	2,439,300	25.7	2,408,748	34.4	30,552	1.3

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3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】		2,370,805	233,130	1,486,900	337,162	313,613
スマート街区構築事業	スマート街区構築事業委託・工事経費	331,200	233,130	98,000		70
行政区会館等整備事業	生花行政区会館新築工事（解体含む）	83,338		82,100		1,238
役場庁舎建設事業	新庁舎建設・防災無線等移設工事、備品購入等	1,956,267		1,306,800	337,162	312,305
【民生費】		831,600	185,216	646,300	0	84
法人認定こども園建設事業	認定こども園工事経費	831,600	185,216	646,300		84
【農林水産費】		228,851	142,262	4,600	0	81,989
北海道中山間地域等直接支払交付金事業	集落交付金	14,314	10,976			3,338
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	80,320	60,264			20,056
草地畜産基盤整備事業畜産担い手総合整備型	畜産担い手総合整備型（再編整備事業）委託料	37,800	32,616	4,600		584
牧場管理運営費	少量危険物保管庫	1,595				1,595
畜産担い手育成総合整備事業（牧場分）	畜産担い手育成総合整備事業委託料	4,200				4,200
未来につなぐ森づくり推進事業	未来につなぐ森づくり推進事業補助金	15,554	9,571			5,983
町有林整備事業	地拵 13.37ha、新植 12.00ha、下刈 67.89ha、間伐 81.93ha	73,068	28,835			44,233
【土木費】		238,547	91,695	65,800	0	81,052
土木車両更新事業	除雪ドーザ	37,933	24,511	12,200		1,222
橋梁長寿命化事業	中島新橋実施設計、紋進橋橋梁補修	32,000	18,733	13,200		67
町道改良舗装事業	麻友3丁目線・幸町団地2号線調査設計業務、麻友北仲通線・南町1号線・松並こども園通改良舗装工事	63,940		40,400		23,540
日方団地建設事業	日方団地4号棟新築工事、外構工事及び解体工事	96,674	44,451			52,223
新通団地建設事業	新通団地解体工事	8,000	4,000			4,000
【教育費】		33,540	0	33,500	0	40
給食調理事業	プラスチックラー	13,750		17,500		40
給食調理事業	食器消毒保管庫制御設備	3,790				
海洋センター維持管理費	大樹町プール新築設計委託業務	16,000	0	16,000		0
普通建設事業費計		3,703,343	652,303	2,237,100	337,162	476,778
【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
投資的事業費計		3,703,643	652,303	2,237,100	337,162	477,078

【参考】その他投資的事業に準ずる事業等

事業内容	摘要
トラクター（町営牧場） 17,599千円	北海道備荒資金組合の車両譲渡事業を活用して導入
小型動力ポンプ付水槽車（大樹消防署） 63,293千円	とかち広域消防事務組合負担金に含まれる。一般財源化施設整備事業債、過疎債を充当