

第1 平成26年度歳入歳出予算のあらまし

1 予算規模

平成26年度当初予算は第1表のとおりです。一般会計は71億3,272万7千円、特別会計においては44億3,775万円となっています。一般会計を平成25年度当初と比較すると、平成26年度当初は、骨格予算として編成したため15億3,765万1千円の減額となっています。

一方、特別会計も5,452万5千円の減額となっています。

平成26年度当初予算と平成25年度当初予算の比較は第1表のとおりです。

第1表

(単位：千円)

会 計 区 分	平成26年度当初 (A)	平成25年度当初 (B)	比較 (A)－(B)	
一 般 会 計	7,132,727	8,670,378	△ 1,537,651	
特 別 会 計	4,437,750	4,492,275	△ 54,525	
内 訳	国 民 健 康 保 険	2,094,303	2,123,648	△ 29,345
	国民健康保険診療施設	459,168	433,036	26,132
	へき地診療施設	57,750	54,574	3,176
	介 護 保 険	1,307,047	1,198,717	108,330
	簡 易 水 道	211,822	320,067	△ 108,245
	諸 浦 港 埠 頭	5,176	10,175	△ 4,999
	農 業 集 落 排 水	51,312	85,645	△ 34,333
	漁 業 集 落 環 境 整 備	42,355	47,834	△ 5,479
	特定地域生活排水施設	46,317	45,710	607
	水 産 種 苗 供 給	30,486	35,383	△ 4,897
	後 期 高 齢 者 医 療	132,014	137,486	△ 5,472

2 一般会計歳入予算

一般会計の款別内訳表は第2表のとおりです。歳入については歳出との関連を十分考慮して現在で見込みうる額を計上しています。

第2表 一般会計の当初予算の状況

(単位：千円)

款	予 算 額	構 成 比	備 考
町 税	756,362	10.6%	
地 方 譲 与 税	76,833	1.1%	
利 子 割 交 付 金	1,223	0.0%	
配 当 割 交 付 金	870	0.0%	
株式等譲渡所得割交付金	161	0.0%	
地方消費税交付金	97,713	1.4%	
自動車取得税交付金	10,226	0.1%	
地方特例交付金	1,804	0.0%	
地方交付税	4,205,588	59.0%	
交通安全対策特別交付金	1,500	0.0%	
国 庫 支 出 金	814,260	11.4%	
県 支 出 金	496,445	7.0%	
町 債	314,500	4.4%	
そ の 他	355,242	5.0%	
合 計	7,132,727	100.0%	

歳入では、第2表のとおりで最も構成比が大きいのは地方交付税の59.0%、次いで国庫支出金11.4%、町税10.6%、県支出金7.0%の順になっています。

また、この歳入予算を町税・負担金・使用料などのように町が自主的に調達できる自主財源と、国県支出金・地方交付税・町債などのようにその調達を外に依存しなければならない依存財源の比率についてみると、自主財源15.6%、依存財源が84.4%となっています。

(1) 町税

町税の計上額は7億5,636万2千円で、前年度の7億7,008万8千円と比較して1,372万6千円の減額となっています。

第3表 町税の税目別内訳

(単位：千円)

税 目	予算額	構成比
町 民 税	268,592	35.5
固 定 資 産 税	406,350	53.7
軽 自 動 車 税	29,739	3.9
町 た ば こ 税	50,400	6.7
入 湯 税	1,281	0.2
町 税 計	756,362	100.0

- (2) 地方譲与税
地方譲与税の計上額は7,683万3千円で、前年度の6,953万5千円と比較して729万8千円、10.5%の増額となっています。
- (3) 利子割交付金
利子割交付金の計上額は122万3千円で、前年度の117万8千円と比較して4万5千円、3.8%の増額となっています。
- (4) 配当割交付金
配当割交付金の計上額は87万円で、前年度の33万円と比較して54万円、163.6%の増額となっています。
- (5) 株式等譲渡所得割交付金
株式等譲渡所得割交付金の計上額は16万1千円で、前年度の12万円と比較して4万1千円、34.2%の増額となっています。
- (6) 地方消費税交付金
地方消費税交付金の計上額は9,771万3千円で、前年度の7,918万円と比較して1,853万3千円、23.4%の増額となっています。
- (7) 自動車取得税交付金
自動車取得税交付金の計上額は1,022万6千円で、前年度の889万円と比較して133万6千円、15.0%の増額となっています。
- (8) 地方特例交付金
地方特例交付金の計上額は180万4千円で、前年度の136万円と比較して44万4千円、32.6%の増額となっています。
- (9) 地方交付税
地方交付税の計上額は42億558万8千円で、前年度の43億5,713万9千円と比較して1億5,155万1千円、3.5%の減額となっています。
- (10) 国庫支出金
国庫支出金の計上額は8億1,426万円で、前年度の10億4,842万2千円と比較して2億3,416万2千円、22.3%の減額となっています。
- (11) 県支出金
県支出金の計上額は4億9,644万5千円で、前年度の5億6,511万7千円と比較して6,867万2千円、12.2%の減額となっています。
- (12) 町債
町債の計上額は3億1,450万円で、前年度の11億5,580万円と比較して8億4,130万円、72.8%の減額となっています。
- (13) その他の収入
分担金及び負担金の計上額は1億6,267万7千円で、前年度の1億7,497万5千円と比較して1,229万8千円の減額、使用料及び手数料は4,683万9千円で、前年度の4,714万5千円と比較して30万6千円の減額となっています。
この他、財産収入3,608万5千円、諸収入1,222万7千円等を計上しています。

3 一般会計歳出予算

第4表 一般会計歳出予算目的別内訳

(単位：千円)

区分 款	平成26年度 当初予算 A	平成25年度 当初予算 B	差引(C) A-B	比較 C/B	構成比
1 議会費	110,819	113,998	△ 3,179	△ 2.8	1.6
2 総務費	689,439	943,168	△ 253,729	△ 26.9	9.7
3 民生費	2,442,151	2,336,290	105,861	4.5	34.2
4 衛生費	464,294	510,906	△ 46,612	△ 9.1	6.5
5 農林水産業費	560,664	752,889	△ 192,225	△ 25.5	7.9
6 商工費	72,683	137,215	△ 64,532	△ 47.0	1.0
7 土木費	370,145	1,374,200	△ 1,004,055	△ 73.1	5.2
8 消防費	272,851	276,598	△ 3,747	△ 1.4	3.8
9 教育費	542,252	652,659	△ 110,407	△ 16.9	7.6
11 公債費	1,577,429	1,542,455	34,974	2.3	22.1
13 予備費	30,000	30,000	0	0.0	0.4
合計	7,132,727	8,670,378	△ 1,537,651	△ 17.7	100.0

歳出予算71億3,272万7千円の目的別構成は、第4表のとおりで最も構成比の大きいのは、民生費24億4,215万1千円で構成比34.2%、公債費15億7,742万9千円で構成比22.1%、総務費6億8,943万9千円で構成比9.7%の順となっています。

次に歳出予算を性質別に見ると第5表のとおりです。

第5表 一般会計歳出予算性質別内訳

(単位：千円)

区 分	平成26年度		平成25年度		比較	
	予算額 A	構成比	予算額 B	構成比	(A-B) C	C/B
人 件 費	1,349,025	18.9	1,385,688	16.0	△ 36,663	△ 2.6
物 件 費	869,317	12.2	1,151,383	13.3	△ 282,066	△ 24.5
維 持 補 修 費	86,207	1.2	66,692	0.8	19,515	29.3
扶 助 費	1,457,467	20.4	1,427,051	16.5	30,416	2.1
補 助 費 等	710,212	10.0	886,544	10.2	△ 176,332	△ 19.9
普 通 建 設 事 業 費	296,975	4.2	1,541,228	17.8	△ 1,244,253	△ 80.7
公 債 費	1,577,429	22.1	1,542,455	17.8	34,974	2.3
積 立 金	650	0.0	112,350	1.3	△ 111,700	△ 99.4
投 資 及 び 出 資 金	0	0.0	3,850	0.0	△ 3,850	皆減
繰 出 金	755,445	10.6	523,137	6.0	232,308	44.4
予 備 費	30,000	0.4	30,000	0.3	0	0.0
合 計	7,132,727	100.0	8,670,378	100.0	△ 1,537,651	△ 17.7

人件費は13億4,902万5千円で前年度に比べて3,666万3千円2.6%の減額となっています。構成比では18.9%で前年度と比較して2.9%高くなっています。

また、普通建設事業費が2億9,697万5千円と前年度と比べ12億4,425万3千円の減額、補助費等が7億1,021万2千円と前年度と比べ1億7,633万2千円の減額となっています。

公債費については、前年度と比較して3,497万4千円の増額となっています。

次に、行政目的別の主な事業の内容を説明します。

(1) 議会費

議会費の計上額は1億1,081万9千円で、前年度の1億1,399万8千円と比較すると317万9千円2.8%の減額となっています。

(2) 総務費

総務費の計上額は6億8,943万9千円で、前年度の9億4,316万8千円と比較すると2億5,372万9千円26.9%の減額となっています。

(3) 民生費

民生費の計上額は24億4,215万1千円で、前年度の23億3,629万円で比較すると1億586万1千円4.5%の増額となっています。

- (4) 衛生費
衛生費の計上額は4億6,429万4千円で、前年度の5億1,090万6千円と比較すると4,661万2千円9.1%の減額となっています。
- (5) 農林水産業費
農林水産業費の計上額は5億6,066万4千円で、前年度の7億5,288万9千円と比較すると1億9,222万5千円25.5%の減額となっています。
- (6) 商工費
商工費の計上額は7,268万3千円で、前年度の1億3,721万5千円と比較すると6,453万2千円47.0%の減額となっています。
- (7) 土木費
土木費の計上額は3億7,014万5千円で、前年度の13億7,420万円と比較すると10億405万5千円73.1%の減額となっています。
- (8) 消防費
消防費の計上額は2億7,285万1千円で、前年度の2億7,659万8千円と比較すると374万7千円1.4%の減額となっています。
- (9) 教育費
教育費の計上額は5億4,225万2千円で、前年度の6億5,265万9千円と比較すると1億1,040万7千円16.9%の減額となっています。
- (11) 公債費
公債費の計上額は15億7,742万9千円で、前年度の15億4,245万5千円と比較すると3,497万4千円2.3%の増額となっています。

4 特別会計

特別会計の平成26年度当初予算総額は、第6表のとおり44億3,775万円で、前年度の44億9,227万5千円と比較すると5,452万5千円1.2%の減額となっています。

第6表 特別会計予算の内訳

(単位：千円)

区 分	平成26年度 当初予算額 A	平成25年度 当初予算額 B	比 較	
			(A-B) C	C/B
国民健康保険	2,094,303	2,123,648	△ 29,345	△ 1.4
国民健康保険診療施設	459,168	433,036	26,132	6.0
へき地診療施設	57,750	54,574	3,176	5.8
介護保険	1,307,047	1,198,717	108,330	9.0
簡易水道	211,822	320,067	△ 108,245	△ 33.8
諸浦港埠頭	5,176	10,175	△ 4,999	△ 49.1
農業集落排水	51,312	85,645	△ 34,333	△ 40.1
漁業集落排水	42,355	47,834	△ 5,479	△ 11.5
特定地域生活排水施設	46,317	45,710	607	1.3
水産種苗供給	30,486	35,383	△ 4,897	△ 13.8
後期高齢者医療	132,014	137,486	△ 5,472	△ 4.0
合 計	4,437,750	4,492,275	△ 54,525	△ 1.2

第2 平成25年度下半期の財政運営のあらまし

1. 一般会計

平成25年度上半期の一般会計予算は、前回公表したとおり9月補正まで108億3,177万4千円となっていました。

その後、国の補正予算（第1号）などに伴う追加予算措置をした結果、3月補正後の予算規模は111億8,446万8千円となりました。

10月以降に措置された予算の概要は次のとおりです。

- (1) 平成25年12月6日開会の定例議会において、総務費2億2,234万6千円の増額、農林水産業費9,030万5千円の増額、土木費2,115万1千円の増額等を主に3億3,100万8千円を増額したため、補正後の予算額は111億6,278万2千円となりました。
- (2) 平成26年3月3日開会の定例議会に、総務費4,454万9千円の増額、農林水産業費7,041万8千円の増額、民生費3,314万4千円の減額、衛生費1,901万3千円の減額等を主に2,168万6千円を増額したため、補正後の予算額は111億8,446万8千円となりました。

2. 予算の執行状況

平成26年3月31日現在の執行状況は、第7表のとおりです。

第7表 平成25年度予算の執行状況（一般会計）
平成26年3月31日現在

（単位：千円）

科 目	歳 入		
	予 算 現 額 A	収 入 済 額 B	収 入 率 B / A
町 税	770,088	826,885	107.38
地 方 譲 与 税	69,535	66,841	96.13
利 子 割 交 付 金	1,178	1,300	110.36
配 当 割 交 付 金	330	896	271.52
株式等譲与所得割交付金	120	1,531	1,275.83
地方消費税交付金	79,180	84,651	106.91
自動車取得税交付金	8,890	10,226	115.03
地方特例交付金	1,899	1,899	100.00
地 方 交 付 税	4,448,885	4,938,278	111.00
交通安全対策特別交付金	1,500	1,835	122.33
分担金及び負担金	173,279	159,386	91.98
使用料及び手数料	47,397	50,432	106.40
国 庫 支 出 金	2,096,740	1,234,336	58.87
県 支 出 金	906,750	543,184	59.90
財 産 収 入	46,056	53,419	115.99
寄 付 金	2	3,720	186,000.00
繰 入 金	42,645	42,659	100.03
繰 越 金	747,883	747,883	100.00
諸 収 入	35,211	49,450	140.44
町 債	1,706,900	286,300	16.77
合 計	11,184,468	9,105,111	81.41

科 目	歳 出		
	予 算 現 額 A	執 行 済 額 B	執 行 率 B / A
議 会 費	111,712	110,128	98.58
総 務 費	1,422,848	1,310,426	92.10
民 生 費	2,334,160	1,898,629	81.34
衛 生 費	512,990	422,921	82.44
農 林 水 産 業 費	1,372,533	801,574	58.40
商 工 費	129,906	106,344	81.86
土 木 費	2,663,828	1,603,704	60.20
消 防 費	354,394	327,791	92.49
教 育 費	673,707	632,261	93.85
災 害 復 旧 費	64,471	64,470	100.00
公 債 費	1,528,119	1,527,898	99.99
諸 支 出 金	0	0	0.00
予 備 費	15,800	0	0.00
合 計	11,184,468	8,806,146	78.74

第3 町債と一時借入金の状況

町債は、道路・港湾等の公共施設整備事業の財源に充てるための借入金です。

町債の平成24年度末現在高は、139億5,669万5千円でしたが、平成25年度中に借入れるのが14億4,980万円、同年中に償還したものが15億5,880万8千円ですので、平成25年度末の現在高は138億4,768万7千円となる予定です。