

第1 平成27年度歳入歳出予算のあらまし

1 予算規模

平成27年度当初予算は第1表のとおりです。一般会計は106億755万6千円、特別会計においては58億7,252万7千円となっています。一般会計を平成26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34億7,482万9千円の増額となっています。

一方、特別会計も14億3,477万7千円の増額となっています。

平成27年度当初予算と平成26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27年度当初 (A)	平成26年度当初 (B)	比較 (A)－(B)	
一般会計	10,607,556	7,132,727	3,474,829	
特別会計	5,872,527	4,437,750	1,434,777	
内 訳	国民健康保険	2,370,222	2,094,303	275,919
	国民健康保険診療施設	449,453	459,168	△ 9,715
	へき地診療施設	56,365	57,750	△ 1,385
	介護保険	1,363,678	1,307,047	56,631
	簡易水道	593,247	211,822	381,425
	諸浦港埠頭	4,436	5,176	△ 740
	農業集落排水	57,388	51,312	6,076
	漁業集落環境整備	40,825	42,355	△ 1,530
	特定地域生活排水施設	45,741	46,317	△ 576
	水産種苗供給	37,083	30,486	6,597
	後期高齢者医療	129,165	132,014	△ 2,849
	太陽光発電	605,534	0	605,534
	レジャーランド太陽の里	119,390	0	119,390

## 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	778,677	7.3%	
地 方 譲 与 税	63,067	0.6%	
利 子 割 交 付 金	1,205	0.0%	
配 当 割 交 付 金	4,080	0.0%	
株式等譲渡所得割交付金	1,531	0.0%	
地方消費税交付金	97,969	0.9%	
自動車取得税交付金	4,545	0.0%	
地方特例交付金	1,889	0.0%	
地方交付税	4,411,210	41.6%	
交通安全対策特別交付金	1,500	0.0%	
国 庫 支 出 金	1,306,015	12.3%	
県 支 出 金	694,161	6.5%	
町 債	1,721,900	16.2%	
そ の 他	1,519,807	14.3%	
合 計	10,607,556	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41.6%、次いで町債16.2%、国庫支出金12.3%、町税7.3%、県支出金6.5%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、国庫支出金・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21.7%、依存財源が78.3%となっています。

### (1) 町税

町税の計上額は7億7,867万7千円で、前年度の7億5,636万2千円と比較して2,231万5千円の増額となっています。

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	290,197	37.3
固 定 資 産 税	399,417	51.3
軽 自 動 車 税	33,302	4.3
町 た ば こ 税	54,400	7.0
入 湯 税	1,361	0.2
町 税 計	778,677	100.0

- (2) 地方譲与税  
地方譲与税の計上額は6,306万7千円で、前年度の7,683万3千円と比較して1,376万6千円、17.9%の減額となっています。
- (3) 利子割交付金  
利子割交付金の計上額は120万5千円で、前年度の122万3千円と比較して1万8千円、1.5%の減額となっています。
- (4) 配当割交付金  
配当割交付金の計上額は408万円で、前年度の87万円と比較して321万円369.0%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153万1千円で、前年度の16万1千円と比較して137万円、850.9%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9,796万9千円で、前年度の9,771万3千円と比較して25万6千円、0.3%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454万5千円で、前年度の1,022万6千円と比較して568万1千円、55.6%の減額となっています。
- (8) 地方特例交付金  
地方特例交付金の計上額は188万9千円で、前年度の180万4千円と比較して8万5千円、4.7%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44億1,121万円で、前年度の42億558万8千円と比較して2億562万2千円、4.9%の増額となっています。
- (10) 国庫支出金  
国庫支出金の計上額は13億601万5千円で、前年度の8億1,426万円と比較して4億9,175万5千円、60.4%の増額となっています。
- (11) 県支出金  
県支出金の計上額は6億9,416万1千円で、前年度の4億9,644万5千円と比較して、1億9,771万6千円、39.8%の増額となっています。
- (12) 町債  
町債の計上額は17億2,190万円で、前年度の3億1,450万円と比較して14億740万円、447.5%の増額となっています。
- (13) その他の収入  
分担金及び負担金の計上額は1億6,238万7千円で、前年度の1億6,267万7千円と比較して290万円の減額、使用料及び手数料は4,827万5千円で、前年度の4,683万9千円と比較して143万6千円の増額となっています。  
この他、財産収入3,765万円、寄附金1,500万1千円、繰入金5億4,784万3千円、諸収入7億865万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)

款	区分	平成27年度 当初予算 A	平成26年度 当初予算 B	差引(C) A-B	比較 C/B	構成比
1	議会費	110,398	110,819	△ 421	△ 0.4	1.0
2	総務費	1,979,686	689,439	1,290,247	187.1	18.7
3	民生費	2,621,129	2,442,151	178,978	7.3	24.7
4	衛生費	607,247	464,294	142,953	30.8	5.7
5	農林水産業費	844,084	560,664	283,420	50.6	8.0
6	商工費	139,925	72,683	67,242	92.5	1.3
7	土木費	1,511,241	370,145	1,141,096	308.3	14.2
8	消防費	308,381	272,851	35,530	13.0	2.9
9	教育費	939,989	542,252	397,737	73.3	8.9
11	公債費	1,515,476	1,577,429	△ 61,953	△ 3.9	14.3
13	予備費	30,000	30,000	0	0.0	0.3
	合計	10,607,556	7,132,727	3,474,829	48.7	100.0

歳出予算106億755万6千円の目的別構成は、第4表のとおりで最も構成比の大きいのは、民生費26億2,112万9千円で構成比24.7%、総務費19億7,968万6千円で構成比18.7%、公債費15億1,547万6千円で構成比14.3%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27年度		平成26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	1,381,483	13.0	1,349,025	18.9	32,458	2.4
物 件 費	1,153,679	10.9	869,317	12.2	284,362	32.7
維 持 補 修 費	83,711	0.8	86,207	1.2	△ 2,496	△ 2.9
扶 助 費	1,514,708	14.3	1,457,467	20.4	57,241	3.9
補 助 費 等	1,038,523	9.8	710,212	10.0	328,311	46.2
普 通 建 設 事 業 費	2,320,376	21.9	296,975	4.2	2,023,401	681.3
公 債 費	1,515,476	14.3	1,577,429	22.1	△ 61,953	△ 3.9
積 立 金	775,184	7.3	650	0.0	774,534	119,159.1
投 資 及 び 出 資 金	3,950	0.0	0	0.0	3,950	皆増
繰 出 金	790,466	7.5	755,445	10.6	35,021	4.6
予 備 費	30,000	0.3	30,000	0.4	0	0.0
合 計	10,607,556	100.0	7,132,727	100.0	3,474,829	48.7

人件費は13億8,148万3千円で前年度に比べて3,245万8千円2.4%の増額となっています。構成比では13.0%で前年度と比較して5.9%高くなっています。

また、普通建設事業費が23億2,037万6千円と前年度と比べ20億2,340万1千円の増額、補助費等が10億3,852万3千円と前年度と比べ3億2,831万1千円の増額となっています。

公債費については、前年度と比較して6,195万3千円の減額となっています。

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1億1,039万8千円で、前年度の1億1,081万9千円と比較すると42万1千円0.4%の減額となっています。

(2) 総務費

総務費の計上額は19億7,968万6千円で、前年度の6億8,943万9千円と比較すると12億9,024万7千円187.1%の増額となっています。

(3) 民生費

民生費の計上額は26億2,112万9千円で、前年度の24億4,215万1千円と比較すると1億7,897万8千円7.3%の増額となっています。

- (4) 衛生費  
衛生費の計上額は6億724万7千円で、前年度の4億6,429万4千円と比較すると1億4,295万3千円30.8%の増額となっています。
- (5) 農林水産業費  
農林水産業費の計上額は8億4,408万4千円で、前年度の5億6,066万4千円と比較すると2億8,342万円50.6%の増額となっています。
- (6) 商工費  
商工費の計上額は1億3,992万5千円で、前年度の7,268万3千円と比較すると6,724万2千円92.5%の増額となっています。
- (7) 土木費  
土木費の計上額は15億1,124万1千円で、前年度の3億7,014万5千円と比較すると11億4,109万6千円308.3%の増額となっています。
- (8) 消防費  
消防費の計上額は3億838万1千円で、前年度の2億7,285万1千円と比較すると3,553万円13.0%の増額となっています。
- (9) 教育費  
教育費の計上額は9億3,998万9千円で、前年度の5億4,225万2千円と比較すると3億9,773万7千円73.3%の増額となっています。
- (11) 公債費  
公債費の計上額は15億1,547万6千円で、前年度の15億7,742万9千円と比較すると6,195万3千円3.9%の減額となっています。

#### 4 特別会計

特別会計の平成27年度当初予算総額は、第6表のとおり58億7,252万7千円で、前年度の44億3,775万円と比較すると14億3,477万7千円32.3%の増額となっています。

第6表 特別会計予算の内訳

(単位：千円)

区 分	平成27年度 当初予算額 A	平成26年度 当初予算額 B	比 較	
			(A-B) C	C/B
国民健康保険	2,370,222	2,094,303	275,919	13.2
国民健康保険診療施設	449,453	459,168	△ 9,715	△ 2.1
へき地診療施設	56,365	57,750	△ 1,385	△ 2.4
介護保険	1,363,678	1,307,047	56,631	4.3
簡易水道	593,247	211,822	381,425	180.1
諸浦港埠頭	4,436	5,176	△ 740	△ 14.3
農業集落排水	57,388	51,312	6,076	11.8
漁業集落環境整備	40,825	42,355	△ 1,530	△ 3.6
特定地域生活排水施設	45,741	46,317	△ 576	△ 1.2
水産種苗供給	37,083	30,486	6,597	21.6
後期高齢者医療	129,165	132,014	△ 2,849	△ 2.2
太陽光発電	605,534	0	605,534	皆増
レジャーランド太陽の里	119,390	0	119,390	皆増
合 計	5,872,527	4,437,750	1,434,777	32.3

## 第2 平成26年度下半期の財政運営のあらまし

### 1. 一般会計

平成26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115億8,112万3千円となっていました。

その後、地方創生事業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117億1,163万3千円となりました。

10月以降に措置された予算の概要は次のとおりです。

- (1) 11月の専決第4号では、総務費に1,107万9千円増額したため、補正後の予算額は115億9,220万2千円となりました。
- (2) 平成26年11月28日開会の臨時議会において、総務費4,791万円の減額、土木費2,179万2千円の増額等を主に1,087万2千円を増額したため、補正後の予算額は116億307万4千円となりました。
- (3) 平成26年12月12日開会の定例議会に、総務費8,289万5千円の増額、民生費2,720万円の増額、農林水産業費1,673万7千円の増額、土木費1,986万8千円の増額等を主に1億6,851万3千円を増額したため、補正後の予算額は117億7,158万7千円となりました。
- (4) 平成27年3月6日開会の定例議会に、総務費3,875万7千円の増額、民生費3,702万4円の増額、商工費3,700万3千円の増額、災害復旧費8,702万5千円の減額等を主に5,995万4千円を減額したため、補正後の予算額は117億1,163万3千円となりました。

### 2. 予算の執行状況

平成27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26年度予算の執行状況（一般会計）  
平成27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	756,362	841,244	111.22
地 方 譲 与 税	76,833	63,828	83.07
利 子 割 交 付 金	1,223	1,222	99.92
配 当 割 交 付 金	870	3,484	400.46
株式等譲与所得割交付金	161	2,380	1,478.26
地方消費税交付金	97,713	105,102	107.56
自動車取得税交付金	10,226	4,278	41.83
地方特例交付金	2,243	2,243	100.00
地 方 交 付 税	4,529,832	4,864,157	107.38
交通安全対策特別交付金	1,500	1,513	100.87
分担金及び負担金	166,614	159,879	95.96
使用料及び手数料	46,644	49,746	106.65
国 庫 支 出 金	2,220,471	971,087	43.73
県 支 出 金	873,113	487,280	55.81
財 産 収 入	218,340	224,846	102.98
寄 付 金	2	15,913	795,650.00
繰 入 金	137,462	137,205	99.81
繰 越 金	595,263	595,263	100.00
諸 収 入	79,361	86,921	109.53
町 債	1,897,400	276,400	14.57
合 計	11,711,633	8,893,991	75.94

科 目	歳 出		
	予 算 現 額 A	執 行 済 額 B	執 行 率 B / A
議 会 費	108,541	107,124	98.69
総 務 費	1,637,636	1,090,212	66.57
民 生 費	2,577,418	2,025,824	78.60
衛 生 費	581,404	513,403	88.30
農 林 水 産 業 費	1,127,847	843,011	74.75
商 工 費	236,406	127,933	54.12
土 木 費	2,577,216	1,687,004	65.46
消 防 費	351,954	308,771	87.73
教 育 費	708,361	599,373	84.61
災 害 復 旧 費	266,990	111,047	41.59
公 債 費	1,537,717	1,537,684	100.00
諸 支 出 金	0	0	0.00
予 備 費	143	0	0.00
合 計	11,711,633	8,951,386	76.43

### 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25年度末現在高は、138億4,768万6千円でしたが、平成26年度中に借入れるのが17億4,130万円、同年中に償還したものが13億8,411万円ですので、平成26年度末の現在高は142億487万6千円となる予定です。