

平成25年度 上三川町予算の概要

平成25年度は、「上三川町第6次総合計画」の後期計画3年目であり、町の将来像『より安心・安全で活力のあるまち 上三川』の実現を目指し、将来を見据えた施策を着実に推進すべく、平成25年度の予算を編成しました。

歳入においては、長引く景気低迷の影響で、今後も自主財源【※1】である町税の大幅な増収は見込めず、地方交付税を含む補助金や交付金等の依存財源【※2】が重要な財源となっています。また、建設債や臨時財政対策債【※3】の計画的な起債と財政調整基金【※4】や目的基金からの繰り入れにより、財源の確保を図ります。

健全財政を持続するため、歳出において、当面する行政需要に適切に対応すべく、緊急性、有効性、経済性を十分勘案し、重点的かつ効率的な予算配分として各事業を実施することとします。

一般会計予算は、101億9,600万円で、前年度当初予算に比較して2億900万円、2.1%の増となりました。各特別会計予算は、国民健康保険事業予算31億2,200万円(前年度比4.2%増)、介護保険事業予算16億8,000万円(前年度比4.2%増)、後期高齢者医療予算1億9,900万円(前年度比1.5%減)、公共下水道事業予算10億9,900万円(前年度比9.8%減)、農業集落排水事業予算2億6,800万円(前年度比6.3%増)となりました。

以上、一般会計と特別会計を合計した予算総額は165億6,400万円となり、前年度当初予算と比較して2億9,800万円、1.8%の増となりました。

次に、水道事業予算は、収益的収支(維持管理)は収入5億2,544万2千円、支出5億2,331万5千円、資本的収支(設備投資)は収入6,978万3千円、支出2億4,199万7千円となりました。

平成25年度会計別予算集計表

(単位：千円、%)

会計	平成25年度	平成24年度	比較		
			増減額	増減率	
一般会計	10,196,000	9,987,000	209,000	2.1	
特別会計	6,368,000	6,279,000	89,000	1.4	
特別会計内訳	国民健康保険事業	3,122,000	2,995,000	127,000	4.2
	介護保険事業	1,680,000	1,612,000	68,000	4.2
	後期高齢者医療	199,000	202,000	△3,000	△1.5
	公共下水道事業	1,099,000	1,218,000	△119,000	△9.8
	農業集落排水事業	268,000	252,000	16,000	6.3
計	16,564,000	16,266,000	298,000	1.8	

※各特別会計は、特定の事業を行うための会計で一般会計とは区別し、個別に経理しています。

水道事業会計【公営企業会計】

(単位：千円、%)

種別	年度	平成25年度	平成24年度	比較	
				増減額	増減率
収益的収支 (維持管理)	収入	525,442	528,333	△2,891	△0.5
	支出	523,315	523,665	△350	△0.1
資本的収支 (設備投資)	収入	69,783	69,183	600	0.9
	支出	241,997	250,048	△8,051	△3.2

※水道事業会計では、上水道の管理運営を行い、民間企業会計と同様の独立採算制をとっています。

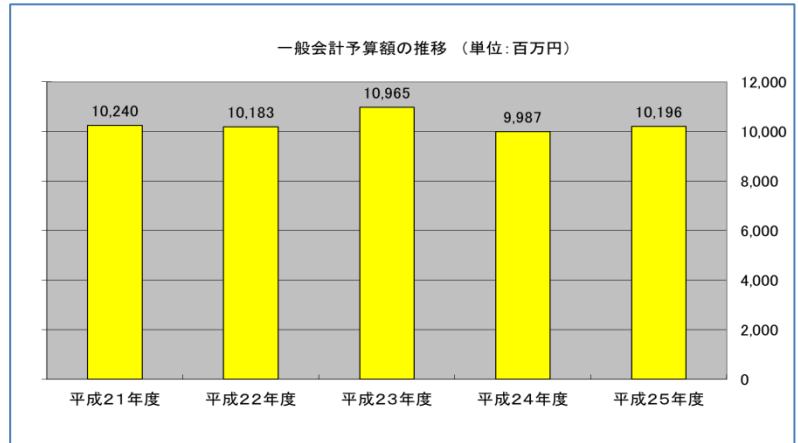
用語説明

- ※1. 自主財源・・・町税や繰入金、使用料など町が集めることの出来るお金。
- ※2. 依存財源・・・国・県支出金や町債など、国や県的意思によって定められ、交付されるお金。
- ※3. 臨時財政対策債・・・国の財源不足から、交付される地方交付税が足りない時に、不足分を補うために借り入れるお金。
- ※4. 財政調整基金・・・財源に余裕がある年に積み立て、不足する年に取り崩すことで財源を調整し、計画的な財政運営を行うための貯金。

一般会計予算額の推移

直近5年間において、予算規模はおおむね100億円程度で推移しています。

21年度からは、小中学校の老朽化に伴う大規模改修事業および耐震改修事業を順次進めています。また、23年度は上三川保育園の整備といきいきプラザのサウナ増設がありました。



※以降、一般会計予算の概要についてご紹介していきます。

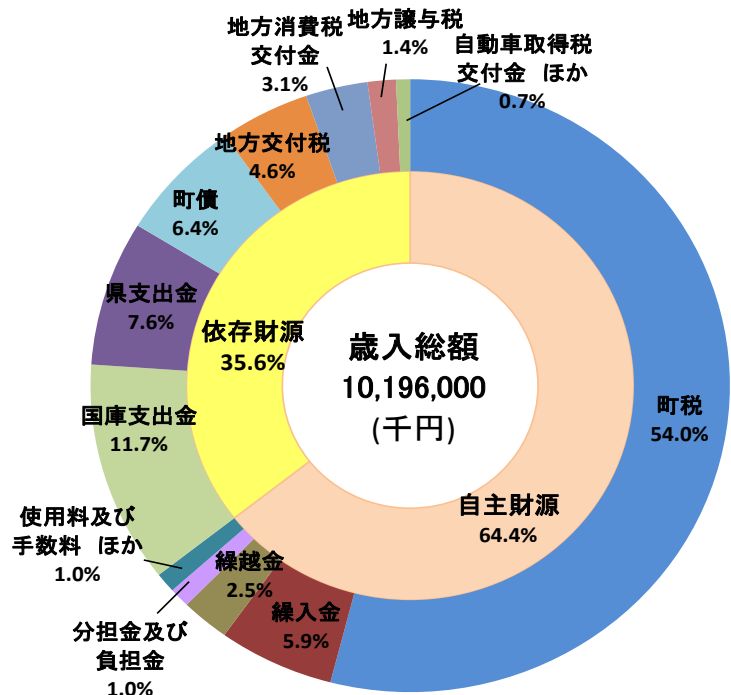
歳入

歳入の根幹をなす町税は、企業の業績回復傾向による法人町民税の増収を見込み、前年度比4,445万1千円(0.8%)増の55億765万5千円としました。

25年度も引き続き交付税の交付団体となる見込みですが、地方交付税は前年度比3.1%減の4億6,500万円としています。

また、財源調整のため、繰入金として財政調整基金等から総額5億9,713万7千円の取り崩しと、町債として臨時財政対策債を導入するなど総額6億5,370万円の起債を図り、各事業に充当することとします。

少子高齢化対策にかかる事業費は年々増加しており、それに伴い国・県支出金収入も増えていることなどにより、依存財源の割合が35.6%と前年度から1.9ポイント増加しています。



平成25年度歳入予算一覧

(単位：千円、%)

費目		平成25年度	平成24年度	増減額	増減率	構成比
自主財源	町税	5,507,655	5,463,204	44,451	0.8	54.0
	繰入金	597,137	699,523	△102,386	△14.6	5.9
	繰越金	250,000	250,000	0	—	2.5
	分担金及び負担金	105,254	107,439	△2,185	△2.0	1.0
	使用料及び手数料	54,909	56,401	△1,492	△2.6	0.5
	諸収入	44,331	41,114	△2,768	7.8	0.4
	財産収入	7,583	7,387	196	2.7	0.1
	寄附金	1	1	0	—	0.0
依存財源	国庫支出金	1,192,480	1,089,050	103,430	9.5	11.7
	県支出金	779,950	687,181	92,769	13.5	7.6
	町債	653,700	539,200	114,500	21.2	6.4
	地方交付税	465,000	480,000	△15,000	△3.1	4.6
	地方消費税交付金	320,000	320,000	0	—	3.1
	地方譲与税	145,800	145,000	△1,300	△0.6	1.4
	自動車取得税交付金	34,400	24,000	10,400	43.3	0.3
	地方特例交付金	20,000	57,000	△37,000	△64.9	0.2
	利子割交付金	7,200	9,700	△2,500	△25.8	0.1
	交通安全対策特別交付金	4,600	4,800	△200	△4.2	0.0
	配当割交付金	4,000	4,000	0	—	0.0
	株式譲渡所得割交付金	2,000	2,000	0	—	0.0
合計	10,196,000	9,987,000	209,000	2.1	100.0	

※ 構成比各費目を四捨五入しているため、合計が100.0%にならないことがあります。
また、構成比率が表示単位未満の場合には0.0%となっています。

費目の説明

町税・・・住民の皆さんから納めていただく固定資産税や町民税、軽自動車税など。

なお、国民健康保険税は、特別会計『国民健康保険事業』における収入です。

繰入金・・・積み立てていた基金（預貯金）などから、予算に繰り入れるお金。

繰越金・・・前年度の残ったお金。

国庫／県支出金・・・国や県から使い道が決められて渡されるお金。

町債・・・町が事業を行うために、長期間、銀行などから借り入れるお金（借金）。

地方交付税・・・全国の市町村で同じ行政サービスが受けられるように、国から支払われるお金。

〇〇〇交付金・・・皆さんが納めている国税（消費税や所得税など）から、町に配分されてくるお金。

歳出

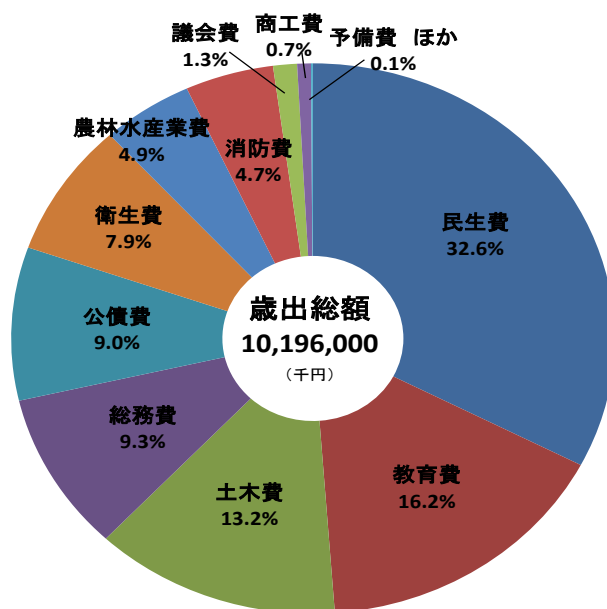
歳出を分類する場合、「目的別」・「性質別」の2種類で分類することが出来ます。「目的別」では行政目的（仕事の内容）で分類するので、町の仕事のどの分野に重点的にお金がかけられているかが分かります。一方、「性質別」では人件費や物件費といった経済的性質に分類することで、財政の健全度等を把握することが出来ます。

○目的別

医療費助成や障害者支援に係る「民生費」が32.6%と一番多い割合を占めており、前年度に引き続き、福祉の分野に重点を置いていることが分かります。

次いで、小中学校の改修工事が行われる「教育費」の割合が16.2%、道路や河川整備事業の「土木費」の割合が13.2%といった順になっています。

「公債費」とは町の借金返済費用のことです。歳出全体のおよそ1割（9億1,723万8千円）が借金返済に充てられます。



平成25年度目的別歳出予算一覧

(単位：千円、%)

費目		平成25年度	平成24年度	増減額	増減率	構成比
民生費	高齢者・障害者・児童の福祉に	3,324,742	3,132,757	191,985	6.1	32.6
教育費	小中学校・図書館の運営や整備に	1,654,764	1,543,730	111,034	7.2	16.2
土木費	道路・公園・河川の整備などに	1,345,669	1,384,111	△38,442	△2.8	13.9
総務費	戸籍・徴税・まちづくりなどに	951,361	963,773	△12,412	△1.3	9.3
公債費	借入金の返済のために	917,238	974,316	△57,078	△5.9	9.0
衛生費	各種検診やゴミ収集などに	804,098	827,054	△22,956	△2.8	7.9
農林水産業費	農林水産業の振興のために	498,447	485,538	12,909	2.7	4.9
消防費	消防活動・防災などに	483,931	451,466	32,465	7.2	4.7
議会費	議会運営のために	130,555	130,726	△171	△0.1	1.3
商工費	商工業の振興のために	75,068	83,402	△8,334	△10.0	0.7
予備費	不測の事態に備えて	10,000	10,000	0	—	0.1
労働費	勤労者・消費者対策のために	123	123	0	—	0.0
災害復旧費	被災時の修繕などに	3	3	0	—	0.0
諸支出金	その他	1	1	0	—	0.0
合計		10,196,000	9,987,000	209,000	2.1	100.0

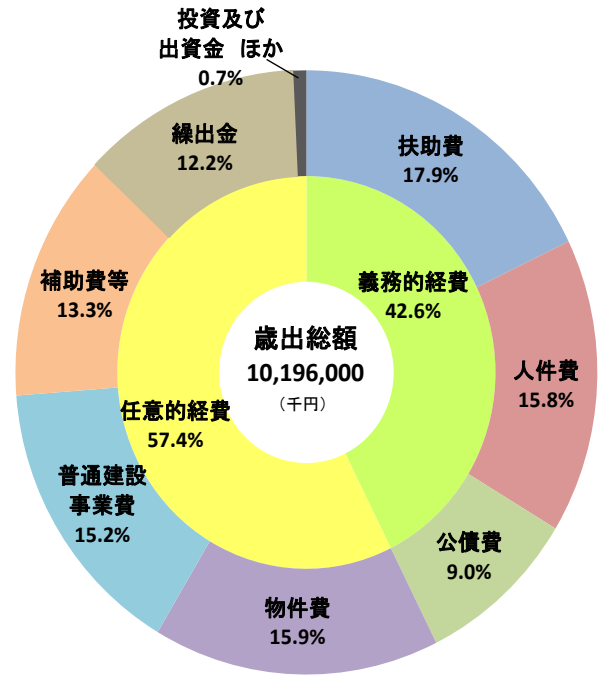
※ 構成比各費目を四捨五入しているため、合計が100.0%にならないことがあります。
また、構成比率が表示単位未満の場合には0.0%となっています。

○性質別

前年度同様に、社会保障に関する「扶助費（17.9%）」、施設管理の委託費を含む「物件費（15.9%）」、そして、職員給与や議員報酬などの「人件費（15.8%）」の順に費用は割り当てられています。

性質別は、さらに「義務的経費」・「任意の経費」と大きく2つに分類することで、財政の弾力性、健全性を分析することができます。

「義務的経費」は、支出が義務づけられており、任意に削除することが困難な経費です。歳出総額に占める割合が高くなると、財政の自由度は低くなります。



平成25年度性質別歳出予算一覧

(単位：千円、%)

費目		平成25年度	平成24年度	増減額	増減率	構成比	
義務的	扶助費	1,821,366	1,667,053	154,313	9.3	17.9	42.6
	人件費	1,608,624	1,585,162	23,462	1.5	15.8	
	公債費	917,238	974,316	△57,078	△5.9	9.0	
任意の	物件費	1,621,474	1,631,497	△10,023	△0.6	15.9	57.4
	普通建設事業費	1,553,737	1,355,281	198,456	14.6	15.2	
	補助費等	1,355,512	1,499,240	△143,728	△9.6	13.3	
	繰出金	1,244,429	1,194,778	49,651	4.2	12.2	
	投資及び出資金	39,000	43,000	△4,000	△9.3	0.4	
	維持補修費	22,111	24,883	△2,772	△11.1	0.2	
	予備費	10,000	10,000	0	—	0.1	
	積立金	2,506	1,787	719	40.2	0.0	
	災害復旧費	3	3	0	—	0.0	
合計	10,196,000	9,987,000	209,000	2.1	100.0		

※ 構成比各費目を四捨五入しているため、合計が100.0%にならないことがあります。
また、構成比率が表示単位未満の場合には0.0%となっています。

費目の主な内容

扶助費	医療費助成や高齢者・障害者の生活支援	繰出金	特別会計への支出
物件費	施設管理の委託費や消耗品などの事務経費	投資・出資金	水道事業会計への出資
普通建設事業費	道路や学校などの改修工事費	維持修繕費	公共施設の補修
補助費等	各種団体（石橋消防など）への負担金	積立金	基金への貯金

○平成25年度主な事業

(単位:千円)

事業名	事業内容	事業費	財源内訳			
			国県支出金	地方債	その他	一般財源
◇ 総務費						
自治会活動事業補助金	自治会活動事業の補助	4,312				4,312
デマンド交通運行事業	デマンド交通運行業務の委託	18,482				18,482
メール配信事業	PC・携帯電話等のメールを利用した情報配信	1,071			933	138
庁内ネットワークシステム整備事業	庁内ネットワーク用パソコン等の整備	89,867			120	89,747
標準宅地鑑定事業	3年に一度の評価替えに伴う鑑定	10,773				10,773
◇ 民生費						
社会福祉協議会補助事業	運営費等補助	52,638	980		11,020	40,638
自立支援医療費支給事業	身体機能障がい軽減・改善するための医療給付	23,700	17,250			6,450
重度心身障害者医療費助成事業	対象者500人	43,000	17,630			25,370
障害者自立支援給付事業	障がい者等が自立した生活を営めるよう必要なサービスの給付と支援を行う 身体障がい者に対する補装具の購入及び修理費用を支給	349,556	262,167			87,389
上三川ふれあいの家ひまわり運営事業	上三川ふれあいの家ひまわり指定管理料	11,000			24	10,976
上三川いきいきプラザ管理運営事業	上三川いきいきプラザ指定管理料	204,700			979	203,721
シルバー人材センター運営補助事業	人件費・運営費・施設管理費	9,500				9,500
放課後児童対策事業	学童保育運営費 (7学童保育)	29,252	15,165			14,087
医療費助成事業	児童(5,650人)・ひとり親家庭(500人)・妊産婦(736人)	139,633	54,665			84,968
私立保育園助成事業	民間保育所への事業費補助	83,262	39,441			43,821
子育て支援センター事業	子育て支援活動、きめ細かな育児支援	2,016	1,850			166
◇ 衛生費						
予防接種事業	伝染の恐れがある疾病の発生及び蔓延防止	91,173				91,173
母子健康教育事業	健康診査、保健指導	39,208	7,040			32,168
がん・結核検診事業	各種がん等及び結核の早期発見・早期治療に向けた検診	58,422	2,250			56,172
斎場運営事業	芳賀地区広域行政事務組合斎場利用に伴う費用負担	4,888			200	4,688
資源再利用運動推進事業	資源再利用運動報償金等	13,794				13,794
ペットボトル収集運搬業務委託事業	ペットボトル収集運搬業務の委託	4,232				4,232
可燃ごみ収集運搬業務委託事業	可燃ごみ収集運搬業務の委託	24,059				24,059
クリーンパーク茂原運営事業	ごみ処理施設の広域利用に伴う費用負担	102,037				102,037
小山広域保健衛生組合運営事業	小山広域クリーンセンターのし尿処理施設維持費用負担	126,808				126,808
不燃物・びん・缶等収集運搬業務委託事業	不燃物・びん・缶等収集運搬業務の委託	22,875				22,875

(単位:千円)

事業名	事業内容	事業費	財源内訳			
			国県支出金	地方債	その他	一般財源
◇ 農林水産業費						
農業公社支援事業	農業公社運営支援	7,720				7,720
新規就農総合支援事業	就農意欲の喚起、就農後の定着のための給付金支給	3,000	3,000			
県単農業農村整備事業	用排水路整備	21,000	12,250			8,750
農業再生対策推進事業	麦生産振興、振興作物生産振興、担い手・営農組織等育成、売れる米づくり推進、生産調整推進、戸別補償制度推進	21,400	5,400			16,000
◇ 商工費						
企業誘致事業	奨励金交付	15,230				15,230
新 消費生活センター運営事業	消費生活センター設置	2,246	1,142			1,104
◇ 土木費						
地籍調査事業	現地調査、測量、地籍図、地籍簿作成	49,755	36,585		802	12,368
道路維持事業	道路除草管理委託、側壁側溝整備、舗装補修等	91,000				91,000
生活道路整備事業	住民生活に密着した道路の整備	95,200	27,000	42,300		25,900
幹線道路整備事業	町の交通体系の要となる主要路線の整備	94,000	10,450	67,500	1,100	14,950
河川事業	井川護岸整備、武名瀬川調整池整備	39,000	8,250			30,750
富士山地区市街地整備事業	道路築造、用地取得等	69,907			3,500	66,407
石橋駅東通り整備事業	都市計画道路(3・4・5)の用地取得、改良工事等	83,978	42,900		1,900	39,178
都市公園維持管理事業	都市公園の維持管理等	61,000			2,210	58,790
町営住宅維持管理事業	下町第1町営住宅浴室改修工事(20戸分)	17,600			17,600	
◇ 消防費						
消防団員活動服等更新事業	活動服等の更新	7,950				7,950
消防設備整備事業	消防団員詰所の建替え 消防車両の更新	11,800				11,800
◇ 教育費						
幼稚園就園奨励費事業	子育てに係る経済的負担の軽減を図るため保育料等を補助	65,142	13,691			51,451
小学校大規模改修事業	坂小・明南小・北小・明小・本北小大規模改修工事、監理業務委託、上小石綿除去工事等	331,333	108,152	159,500	63,500	181
小学校耐震改修事業	坂小・明南小・北小耐震補強工事監理業務委託	60,894	31,481	20,900	8,300	213
小学校学級運営等改善事業	特別教育指導員2名、特別支援補助員11名の配置	23,584				23,584
中学校大規模改修事業	明中大規模改修工事・監理業務委託	228,526	74,487	110,000	44,000	39
中学校耐震改修事業	明中耐震改修補強工事・監理業務委託	51,107	23,888	17,500	9,700	19
中学校学級運営等改善事業	特別教育指導員1名、特別支援補助員4名の配置	9,152				9,152
新 生涯学習センター建設事業	基本構想の策定	4,819				4,819

基金の推移

基金（町の貯金）には、特定の目的のために資金を積み立てる（基金を使用する時は、積み立てた基金を取り崩して使用する）「特定目的基金」と、特定の目的のために定額資金を運用する（基金を使用するときは、基金の運用益を使用する）「定額運用基金」の2種類があります。

（単位：千円）

基金	平成24年度末 (見込み)	平成25年度増減額		平成25年度末 (見込み)
		積立予定額	取崩予定額	
特定目的基金				
財政調整基金	917,733	650	200,000	718,383
町債管理基金	1,216,160	1,092	214,000	1,003,252
地域振興基金	9,552	10	9,000	562
町営住宅施設整備基金	92,805	65	0	92,870
義務教育施設整備基金	226,008	175	125,500	100,683
社会福祉基金	156,449	188	11,020	145,617
東日本大震災復興推進基金	22,221	16	10,364	11,873
生涯学習センター整備基金	100,000	310	0	100,310
定額運用基金				
土地開発基金	485,861	0	0	485,861
商工振興資金融資事業基金	221,264	0	0	221,264
印紙等購買基金	2,000	0	0	2,000
一般会計合計	3,450,053	2,506	569,884	2,882,675
国民健康保険給付基金	110,085	177	1	110,261
高額療養費等資金貸付基金	5,025	2	0	5,027
介護給付費準備基金	79,354	75	36,209	43,220
特別会計合計	114,463	254	34,210	89,551
合計	3,877,922	2,760	604,094	3,155,277

町債の推移

町では各種事業を実施するために、国や銀行などから資金の借入を行っています。

（単位：千円）

会計	平成24年度末 (見込み)	平成25年度増減額		平成25年度末 (見込み)
		発行予定額	償還予定額	
一般会計	8,820,885	653,700	803,806	8,670,779
公共下水道事業特別会計	6,404,343	218,800	337,039	6,286,104
農業集落排水事業特別会計	3,476,225	0	115,077	3,361,148
水道事業会計	2,195,039	1	110,334	2,084,706
合計	20,896,492	872,501	1,366,256	20,402,737