

平成28年度

当 初 予 算 の 概 要

(平成28年3月)

北 広 島 町

目 次

	(頁)
1 概要及び主要施策	1～5
2 一般会計歳入歳出当初予算(円グラフ)	6
3 会計別当初予算額	7
4 一般会計目的別当初予算額(歳入)	8
5 目的別歳入の説明	9
6 一般会計目的別当初予算額(歳出)	10
7 目的別歳出の説明	11
8 一般会計性質別当初予算額(歳出)	12
9 性質別歳出の説明	13
10 財政調整基金の状況	14
11 町債の状況	14
12 消費税引上げに伴う社会保障4経費、 その他社会保障に要する経費の内訳	15

1 概要及び主要施策

(1) 平成28年度の基本的な方針

- 平成28年度当初予算の編成に当たっては、『開かれた行政と民間経営手法の導入』『地域の特性を生かす支所を拠点としたまちづくり』『地域資源を活用した住みやすいまちづくり』の3つの改革の実現に向けて、6つの施策テーマごとに掲げた主要施策を着実かつ強力に進めていくため、重点施策に積極的に予算配分を行った。国の補正予算「一億総活躍社会の実現に向けて緊急に実施すべき対策」の緊急対応として、町の実情に合わせ平成27年度3月補正予算を計上することで一体的で切れ目のない予算編成とし、特に若者を中心とした定住対策、子育て支援及び集落機能の維持、健康対策事業、就業促進、観光交流促進、ふるさと夢プロジェクト事業等を最重点施策と位置付け、「地方創生」に向けた取組みを効果的に推進していく。

(2) 予算編成上のポイント

● 主要施策の展開(分野別)

- ① ≪町民の立場に立ち、町民と共に進めるまちづくり≫
 - ・第2次北広島町長期総合計画策定事業、地域防災リーダー養成事業、環境基本計画策定事業(繰越)、北広島町ホームページ多言語化事業 ほか
- ② ≪地域の特性を生かした地域づくり≫
 - ・地域づくり交付金事業(住民自治活動助成金・草刈補助)、支所提案型事業、芸北デザイン会議事業補助金、支所地域活動支援事業、町道・国県道整備事業 ほか
- ③ ≪産業・経済の活性化≫
 - ・新規就農総合対策事業、園芸振興作物・重点産地強化支援事業、企業支援員の設置、経営改善制度支援事業、企業立地奨励事業 ほか
- ④ ≪高齢者・障害者などに優しいまちづくり≫
 - ・元気づくりシステム推進事業、生活交通運行補助事業、健診助成事業、介護予防・地域支え合い事業 ほか
- ⑤ ≪若者・子育て世代に魅力的なまちづくり≫
 - ・高校生までの医療費負担軽減の拡充、Uターン奨励金、住宅建築補助事業、空き家対策事業、小児インフルエンザワクチン助成事業、不妊治療費全額助成の拡充 ほか
- ⑥ ≪郷土芸能・文化財・自然などを生かした観光の戦略化≫
 - ・観光まちづくり計画策定事業・神楽大会誘客促進事業、いなか体験・農山村体験推進事業、広島県魅力ある観光地づくり事業、樽床民家保存修理事業 ほか

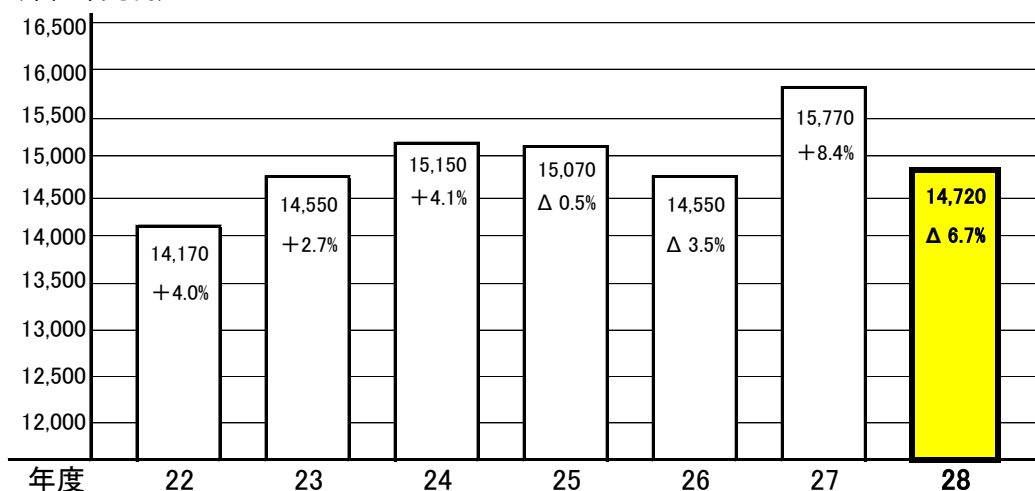
● 予算規模

一般会計	147億2,000万円 (対前年度 ▲10億5,000万円 ▲6.7%)
特別会計	78億650万円 (対前年度 ▲2,930万円 ▲0.4%)
企業会計	5億4,397万円 (対前年度 ▲4億9,775万円 ▲47.8%)

(注) 企業会計は収益的支出の合計

一般会計当初予算の推移

(単位: 百万円)



平成28年度当初予算 主要施策・事業

① 町民の立場に立ち、町民と共に進めるまちづくり

1億4,452万円

➤まちづくり対策

- ▶第2次北広島町長期総合計画策定にむけてのまちづくり委員会開催費【継続】1,234万円
(繰越含む)

➤住民サービス向上対策

- ▶庁舎レイアウト・サイン計画策定【新規】40万円
- ▶北広島町ホームページ多言語化【新規】43万円

➤地域防災対策

- ▶地域防災リーダー養成事業（リーダー講習会費用弁償等）【継続】79万円

➤高度情報化推進対策

- ▶きたひろネット設備更新【継続】2,228万円

■平成27年度3月補正対応事業

- ▶自治体情報システム強靱性向上事業【新規】1億828万円

② 地域の特性を生かした地域づくり

8億4,269万円

➤地域づくり振興対策

- ▶地域づくり交付金事業【新規】1,050万円
- ▶支所地域活動支援事業【継続】800万円
- ▶集落支援員・緑のふるさと協力隊・地域おこし協力隊配置【新規・拡充】1,636万円
- ▶地域課題解決支援事業補助金【継続】460万円
- ▶芸北支所提案型事業（芸北デザイン会議事業、間伐材保管庫建設）【新規】554万円
- ▶大朝支所提案型事業（テングシデ保護事業・エコツアー）【新規・継続】290万円

■平成27年度3月補正対応事業

- ▶田園空間ライフスタートアップ事業補助金（地域と連携したお試し住宅整備）
～「移・職・住」のトータルサポート～ 【新規】1,650万円

➤スポーツ振興対策

- ▶スポーツ振興を通じたまちづくり計画策定【新規】50万円
- ▶スポーツフェスタ実行委員会補助金【継続】52万円

➤安全・安心なまちづくり対策

- ▶高規格救急自動車・消防ポンプ自動車整備事業【新規】8,330万円
- ▶消防団員装備等の充実
(消防積載車更新2台、出動手当の増額、消防団員用耐切創性手袋購入) 【新規】1,910万円
- ▶生活用水取水施設整備補助金【継続】600万円

➤社会資本整備対策

- ▶農業基盤整備事業【新規・継続】1,500万円
- ▶林業基盤整備事業【継続】900万円
- ▶小規模崩壊地復旧整備事業【継続】4,010万円
- ▶町道整備事業【継続】3億1,900万円
- ▶橋梁維持修繕・点検事業【継続】5,250万円
- ▶都市計画変更事業【新規】382万円
- ▶遠隔監視システム整備事業【継続】1億3,061万円（水道事業会計・簡易水道事業特別会計）

➤国土調査推進対策

- ▶国土調査事業【継続】9,884万円

③ 産業・経済の活性化

8億9,526万円

➤農林業振興対策

- ▶農業用施設等復旧支援事業【拡充】2,040万円
- ▶園芸振興作物・重点品目産地強化支援事業【新規】309万円
- ▶新規就農総合対策事業【拡充】3,287万円
- ▶農業振興計画策定【新規】33万円
- ▶学校給食地産地消促進事業【新規】10万円
- ▶農業雇用マッチング事業【新規】1万円
- ▶新たな農業へのチャレンジ事業【継続】100万円
- ▶農作物供給力強化事業【継続】80万円
- ▶中山間地域等直接支払制度【継続】3億5,385万円
- ▶多面的機能支払事業【継続】1億1,063万円
- ▶産直活性化対策事業【継続】316万円
- ▶次世代林業基盤づくり交付金事業【新規】6,800万円
- ▶町有林管理計画策定事業【新規】44万円
- ▶林業振興対策事業【継続】718万円
- ▶ひろしま森づくり事業【継続】1,940万円

➤商工業振興対策

- ▶経営改善制度支援事業補助金【新規】100万円
- ▶企業支援員の設置【新規】200万円
- ▶商工会補助金【継続】1,620万円
- ▶がんばる企業応援（人材育成支援）補助金【継続】100万円
- ▶地域通貨補助金【継続】300万円
- ▶北広島町産業フェア開催補助金【継続】150万円
- ▶北広島町ビジネス創造支援補助金【継続】300万円

➤企業誘致促進対策

- ▶企業立地奨励金【継続】2億4,630万円

④ 高齢者・障害者などに優しいまちづくり

4億9,221万円

➤健康増進対策

- ▶元気づくり推進事業（元気づくりモデル地区の拡大及び出前運動教室の開催ほか）
【拡充】3,472万円（国民健康保険・介護保険特別会計を含む）
- ▶特定健診無料化【新規】175万円（国民健康保険特別会計）
- ▶人間ドック健診対象年齢引き上げ【新規】71万円

➤介護予防・日常生活支援対策

- ▶介護予防・日常生活支援総合事業等【新規・拡充】1億1,092万円
（介護保険特別会計を含む）

➤認知症対策

- ▶認知症総合支援事業【継続】1,072万円（介護保険特別会計）

➤医療供給体制確保対策

- ▶医師・看護師育成奨学金貸付事業（奨学金貸付制度）【継続】492万円

➤生活支援対策

■平成27年度3月補正対応事業

- ▶年金生活者等支援臨時福祉給付金支給事業【新規】7,909万円

➤生活交通確保対策

- ▶代替バス運行の生活交通運行費等補助金ほか【継続】2億4,938万円

➤若者・子育て世代魅力づくり対策

- ▶高校生までの入通院医療費負担軽減の拡充【新規・拡充】2,586万円
- ▶新規定住者住宅建築補助金【拡充】1,800万円
- ▶Uターン奨励金【継続】500万円
- ▶暮らしアドバイザー配置【継続】175万円
- ▶小児インフルエンザワクチン助成事業【新規】756万円
- ▶不妊治療助成事業【拡充】630万円
- ▶子育て世帯への家庭ごみ袋無料配布事業【継続】87万円
- ▶ブックスタート事業（乳幼児1歳半健診時に絵本を贈る）【新規】22万円
- ▶ファミリーフェスタ事業【継続】50万円
- ▶若者定住促進事業補助（結婚支援・婚活パーティー）【拡充】219万円
- ▶中学生を対象にした結婚・出産・育児等の「命の事業」の開催【継続】21万円

➤空き家対策

- ▶空き家情報バンク登録物件家財処分費補助金【継続】100万円
- ▶空き家情報バンク登録物件増改築費補助金【継続】90万円
- ▶地域連携型空き家活用対策事業補助金【継続】40万円

➤学校教育対策

- ▶八重小学校・体育館トイレ改修事業【新規】2,203万円
- ▶千代田中学校屋内体育館大規模改修実施設計【新規】980万円
- ▶コミュニティスクール事業（大朝中・豊平中）【新規・継続】31万円

■平成27年度3月補正対応事業

キタひろしま地域プラットフォームプラン：地方創生加速化交付金

- ▶小中一貫教育推進事業【拡充】185万円
（小中学校間連携教育の推進支援）

■平成27年度3月補正対応事業

キタひろしま地域プラットフォームプラン：地方創生加速化交付金

- ▶地元高等学校支援事業【新規・拡充】600万円
（クラブ活動、生徒確保、進路指導、学力向上に向けた支援、プロモーションビデオ作成）

■平成27年度3月補正対応事業

キタひろしま地域プラットフォームプラン：地方創生加速化交付金

- ▶ふるさと夢プロジェクト事業【新規・拡充】1,072万円
うち 小学校活動推進分 729万円
うち 中学校活動推進分 343万円
（郷土愛を育むための各校の特色を生かした取り組み及び町内同級生での民泊やスポーツ合宿による仲間意識の醸成）

■平成27年度3月補正対応事業

キタひろしま地域プラットフォームプラン：地方創生加速化交付金

- ▶山麓庵屋根葺替事業（収蔵庫等管理運営事業）【新規】200万円
（地域資源である「茅」を活用した茅葺屋根の葺替事業）

＞観光振興対策

- ▶観光まちづくり計画策定【新規】420万円
- ▶北広島観光プロモーション事業補助金【継続】1,647万円
- ▶神楽定期公演・大会開催事業【継続】189万円
- ▶神楽大会誘客促進事業（周遊ラリー）補助金【継続】48万円
- ▶観光協会補助金【継続】2,031万円
- ▶いなか体験サポート事業補助金・農山村体験推進事業補助金【継続】1,912万円
- ▶広島県魅力ある観光地づくり事業補助金【継続】400万円
（戦国の庭を中心とした本町史跡の周遊ルート等活用事業）
- ▶（仮称）やまがたサイクルツーリズム推進協議会負担金【新規】30万円
- ▶雲月山遊歩道路盤・案内標識設置【新規】259万円

＞伝統文化保存対策

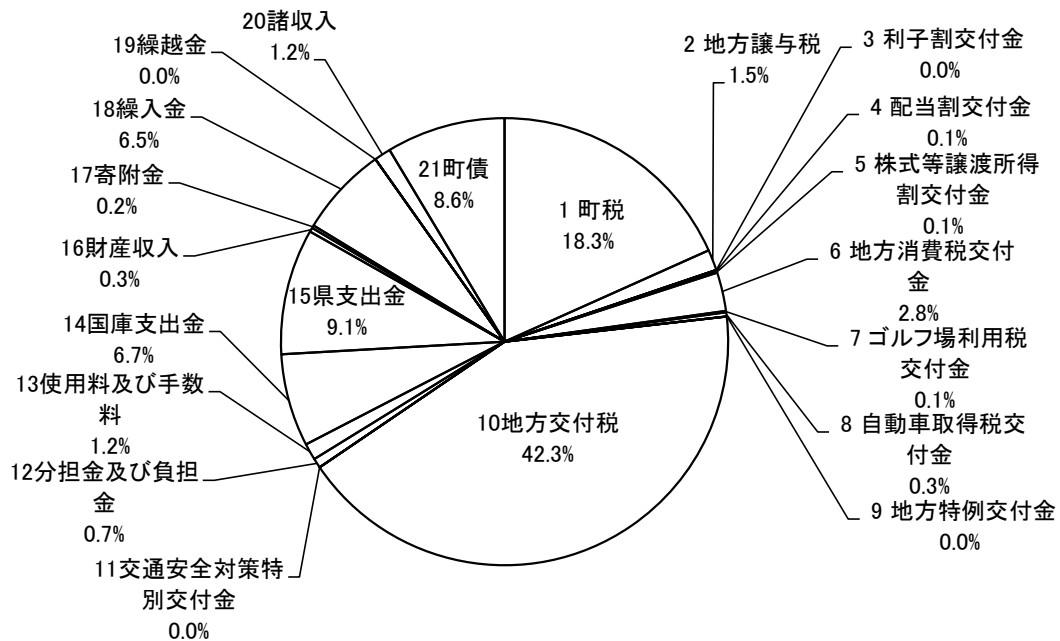
- ▶田楽団太鼓購入補助事業【新規】50万円
- ▶壬生の花田植現況調査報告書の作成【継続】350万円
- ▶樽床民家保存修理工事【継続】3,028万円
- ▶地域の特色ある埋蔵文化財活用事業【継続】352万円
（地域の多様な埋蔵文化財を活用した体験教室、見学会、講演会等による文化財との関わりの周知・利活用事業）

＞芸術文化振興対策

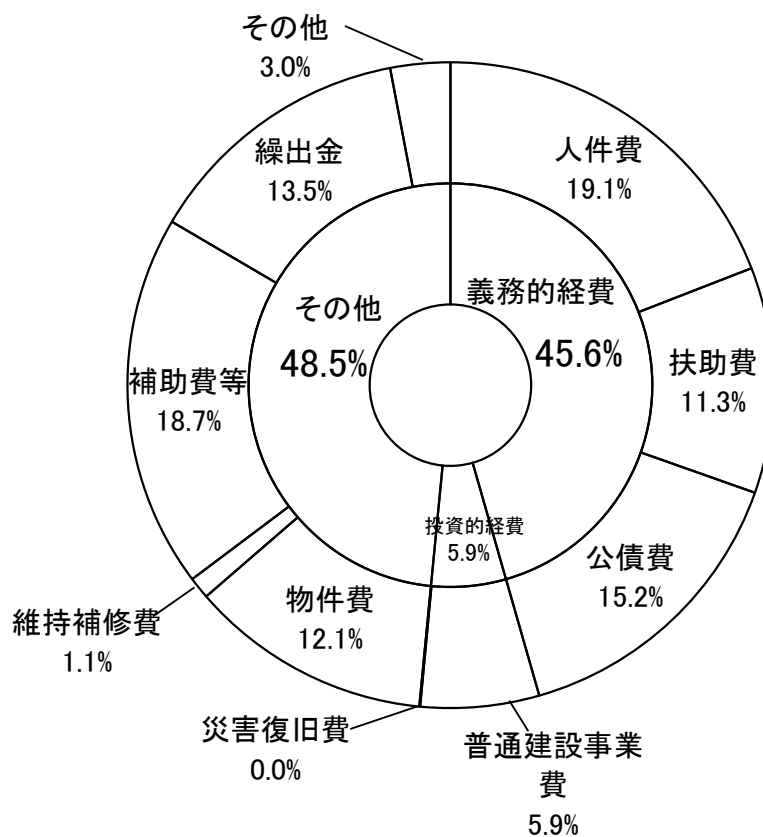
- ▶第10回生誕100周年・襲光記念自画像展の実施【拡充】275万円

2 一般会計歳入歳出当初予算

歳入 147億2,000万円



歳出 147億2,000万円



3 会計別当初予算額

(単位:千円・%)

会 計 名		平成28年度 当初予算額 A	平成27年度 当初予算額 B	増減額 C=A-B	増減率 C/B*100	備考
一 般 会 計		14,720,000	15,770,000	△ 1,050,000	△ 6.7	
国民健康保険特別会計		2,410,000	2,430,000	△ 20,000	△ 0.8	
下水道事業特別会計		700,000	746,000	△ 46,000	△ 6.2	
農業集落排水事業特別会計		364,000	395,000	△ 31,000	△ 7.8	
介護保険特別会計		2,800,000	2,757,000	43,000	1.6	
簡易水道事業特別会計		418,000	409,000	9,000	2.2	
電気事業特別会計		43,000	46,000	△ 3,000	△ 6.5	
芸北財産区特別会計		500	500	0	0.0	
診療所特別会計		190,000	187,000	3,000	1.6	
情報基盤整備事業特別会計		581,000	582,000	△ 1,000	△ 0.2	
後期高齢者医療特別会計		300,000	283,300	16,700	5.9	
計		22,526,500	23,605,800	△ 1,079,300	△ 4.6	
公 営 企 業 会 計		平成28年度 当初予算額 A	平成27年度 当初予算額 A	増減額 C=A-B	増減率 C/B*100	備考
水 道 事 業	収益の収入	187,854	186,301	1,553	0.8	
	収益の支出	151,959	171,803	△ 19,844	△ 11.6	
	資本の収入	119,002	99,357	19,645	19.8	
	資本の支出	183,838	158,281	25,557	16.1	
病 院 事 業	収益の収入	392,006	869,907	△ 477,901	△ 54.9	
	収益の支出	392,006	869,907	△ 477,901	△ 54.9	
	資本の収入	58,106	57,232	874	1.5	
	資本の支出	58,106	57,231	875	1.5	

4 一般会計目的別当初予算額(歳入)

(単位:千円・%)

区分		平成28年度 当初予算額 A	構成比	平成27年度 当初予算額 A	構成比	増減額 C=A-B	増減率 C/B*100
歳 入	1 町税	2,690,354	18.3	2,600,722	16.5	89,632	3.4
	2 地方譲与税	222,467	1.5	224,751	1.4	△ 2,284	△ 1.0
	3 利子割交付金	1,599	0.0	4,825	0.0	△ 3,226	△ 66.9
	4 配当割交付金	11,893	0.1	15,139	0.1	△ 3,246	△ 21.4
	5 株式等譲渡所得割交付金	9,782	0.1	7,670	0.1	2,112	27.5
	6 地方消費税交付金	406,336	2.8	369,988	2.4	36,348	9.8
	7 ゴルフ場利用税交付金	17,989	0.1	18,625	0.1	△ 636	△ 3.4
	8 自動車取得税交付金	48,644	0.3	40,559	0.3	8,085	19.9
	9 地方特例交付金	5,553	0.0	4,713	0.0	840	17.8
	10地方交付税	6,222,288	42.3	6,478,091	41.1	△ 255,803	△ 3.9
	11交通安全対策特別交付金	4,039	0.0	4,424	0.0	△ 385	△ 8.7
	12分担金及び負担金	112,077	0.7	118,046	0.8	△ 5,969	△ 5.1
	13使用料及び手数料	176,643	1.2	178,765	1.1	△ 2,122	△ 1.2
	14国庫支出金	984,675	6.7	1,235,417	7.8	△ 250,742	△ 20.3
	15県支出金	1,334,668	9.1	1,220,135	7.7	114,533	9.4
	16財産収入	44,521	0.3	46,025	0.3	△ 1,504	△ 3.3
	17寄附金	24,002	0.2	3,502	0.0	20,500	585.4
	18繰入金	950,863	6.5	620,588	3.9	330,275	53.2
	19繰越金	1	0.0	1	0.0	0	0.0
	20諸収入	185,106	1.2	164,514	1.1	20,592	12.5
	21町債	1,266,500	8.6	2,413,500	15.3	△ 1,147,000	△ 47.5
	合 計	14,720,000	100.0	15,770,000	100.0	△ 1,050,000	△ 6.7

5 目的別歳入の説明

歳入は、町民税においては近年の米価の低迷や税率改正の影響により、個人・法人とも減、固定資産税は償却資産増設による増、また軽自動車税の税率引き上げによる増を見込み、町税全体では3.4%の増。地方交付税は合併特例加算分の減等により3.7%の減、芸北中学校等教育施設整備の終了に伴い国庫支出金20.3%減、次世代林業基盤づくり交付金の増に伴い県支出金は9.4%増。上記教育施設整備及び消防救急デジタル無線整備関係事業債の減に伴い町債は47.5%減。基金繰入金は財政調整基金その他基金の繰入を予定し、歳入総額147億2,000万円を計上しています。

(1) 町税

(単位:千円・%)

個人町民税は、農業所得等の減により減収を見込み、法人町民税についても、税率の変更や景気回復の鈍化に伴う減収を見込んでいます。一方固定資産税については、償却資産分の増により、約9千3百万円の増収を見込んでいます。町税全体の収入は26億9千万円と、平成27年度に比べて9千万円の増、率にしますと3.4%の増となる見込みです。

区 分	平成28年度	平成27年度	増減額	増減率
町民税(個人)	675,820	684,950	△ 9,130	△ 1.3
町民税(法人)	216,408	221,446	△ 5,038	△ 2.3
固定資産税	1,578,192	1,484,880	93,312	6.3
国有財産等所在市町村交付金	6,959	4,753	2,206	46.4
軽自動車税	69,284	61,730	7,554	12.2
町たばこ税	135,101	134,709	392	0.3
入湯税	8,590	8,254	336	4.1
計	2,690,354	2,600,722	89,632	3.4

(2) 地方交付税

(単位:千円・%)

普通交付税は、支所経費の増を見込むものの、合併特例加算分の減少及びトップランナー方式(歳出効率化に向けた業務改革で他団体のモデルになるようなものを地方交付税の基準財政需要額の算定に反映する取組)の影響を見込み、前年度と比べて3億8千万円の減額を見込んでいます。臨時財政対策債については地方財政計画を踏まえ、前年度と同額を見込んでいます。実質的な地方交付税全体額は67億1,229万円と、前年度と比べて2億5,580万円の減を見込んでいます。

区 分	平成28年度	平成27年度	増減額	増減率
普通交付税	5,600,000	5,980,000	△ 380,000	△ 6.4
特別交付税	622,288	498,091	124,197	24.9
交付税計	6,222,288	6,478,091	△ 255,803	△ 3.9
臨時財政対策債	490,000	490,000	0	0.0
合 計	6,712,288	6,968,091	△ 255,803	△ 3.7

(3) 国・県支出金

(単位:千円・%)

国庫支出金は、芸北中学校校舎等建築事業・芸北共同調理場新築事業・豊平中学校体育館改築事業の終了に伴う補助金の減により、前年度に比べて2億5,074万円の減となる見込みです。県支出金は、次世代林業基盤づくり交付金等の増に伴い、前年度に比べて1億1,453万円の増となる見込みです。

区 分	平成28年度	平成27年度	増減額	増減率
国庫負担金	759,469	709,506	49,963	7.0
国庫補助金	218,966	519,361	△ 300,395	△ 57.8
国庫委託金	6,240	6,550	△ 310	△ 4.7
国庫支出金計	984,675	1,235,417	△ 250,742	△ 20.3
県負担金	515,424	479,849	35,575	7.4
県補助金	752,715	675,105	77,610	11.5
県委託金	66,529	65,181	1,348	2.1
県支出金計	1,334,668	1,220,135	114,533	9.4
計	2,319,343	2,455,552	△ 136,209	△ 5.5

(4) 町債

(単位:千円・%)

通常債は、芸北中学校校舎等建築事業・芸北共同調理場新築事業・豊平中学校体育館改築事業及び消防救急デジタル無線整備等の減により、前年度に比べて、11億4,700万円の減。臨時財政対策債は地方財政計画をふまえ、前年度と同額を見込んでいます。

区 分	平成28年度	平成27年度	増減額	増減率
通常債	776,500	1,923,500	△ 1,147,000	△ 59.6
臨時財政対策債	490,000	490,000	0	0.0
計	1,266,500	2,413,500	△ 1,147,000	△ 47.5

(5) 基金繰入金

(単位:千円・%)

平成28年度においては、財政調整基金を6億3,000万円取り崩し、その他基金は、地域振興基金1億3,800万円・過疎地域自立促進基金1億4,300万円など基金の目的に合わせて繰入を行う予定です。

区 分	平成28年度	平成27年度	増減額	増減率
財政調整基金	630,000	1	629,999	62,999,900.0
減債基金	0	280,000	△ 280,000	皆減
その他基金	320,861	340,587	△ 19,726	△ 5.8
計	950,861	620,588	330,273	53.2

6 一般会計目的別当初予算額(歳出)

(単位:千円・%)

区分		平成28年度 当初予算額 A	構成比	平成27年度 当初予算額 A	構成比	増減額 C=A-B	増減率 C/B*100
歳 出	1 議会費	121,895	0.8	125,560	0.8	△ 3,665	△ 2.9
	2 総務費	2,021,953	13.7	1,975,334	12.5	46,619	2.4
	3 民生費	2,810,357	19.1	2,848,000	18.1	△ 37,643	△ 1.3
	4 衛生費	658,121	4.5	673,564	4.3	△ 15,443	△ 2.3
	5 労働費	6,115	0.0	11,615	0.1	△ 5,500	△ 47.4
	6 農林水産費	1,197,693	8.1	1,185,500	7.5	12,193	1.0
	7 商工費	482,992	3.3	381,396	2.4	101,596	26.6
	8 土木費	774,688	5.3	664,098	4.2	110,590	16.7
	9 消防費	696,015	4.7	1,124,319	7.1	△ 428,304	△ 38.1
	10教育費	987,854	6.7	2,153,904	13.7	△ 1,166,050	△ 54.1
	11災害復旧費	6,302	0.0	2	0.0	6,300	315,000.0
	12公債費	2,231,036	15.2	2,409,987	15.3	△ 178,951	△ 7.4
	13諸支出金	2,701,148	18.4	2,198,292	13.9	502,856	22.9
	14予備費	23,831	0.2	18,429	0.1	5,402	29.3
合 計		14,720,000	100.0	15,770,000	100.0	△ 1,050,000	△ 6.7

7 目的別歳出の説明

歳出は、『開かれた行政と民間経営手法の導入』・『地域の特性を生かす支所を拠点としたまちづくり』・『地域資源を活用した住みやすいまちづくり』の3つの改革の実現に向けて、6つの施策テーマごとに掲げた主要施策を、着実かつ強気に展開していくとともに、財政面では学校関連施設整備及び消防救急デジタル無線整備の大型プロジェクトを終え、対前年度比10億5,000万円、6.7%減の歳出総額147億2,000万円を計上しています。

科目ごとの主な増減要因

(単位:千円)

区分	増 要 因		減 要 因	
1 議会費	特記事項無し		臨時職員賃金	▲ 1,360
2 総務費	地域集会所改修事業	28,255	広島県クラウド共同利用関係(データ抽出)	▲ 57,329
	参議院議員選挙事業	27,854	番号制度(マイナンバー)システム改修委託料	▲ 16,402
	賦課徴収不動産鑑定委託料	15,539	指定統計調査費	▲ 10,806
	地域づくり交付金	10,496	地域公共交通会議負担金	▲ 5,682
3 民生費	認定こども園施設給付費負担金	58,099	広島県後期高齢者広域連合負担金	▲ 12,031
	子ども医療費	25,859	社会福祉協議会補助金	▲ 5,495
	国保基盤安定制度繰出金	25,000	児童手当	▲ 2,100
4 衛生費	予防接種委託料	8,457	し尿処理場汚泥処理処分等委託料	▲ 15,455
	し尿処理場機械器具保守点検委託料	8,180	芸北広域環境施設組合負担金	▲ 10,221
	不妊治療助成事業	6,300	小型合併浄化槽設置整備補助金	▲ 8,202
	元気づくり推進事業委託料	4,200	生活排水処理基本計画作成委託料	▲ 2,214
5 労働費	特記事項無し		広島県緊急雇用対策基金事業委託料	▲ 5,500
6 農林水産費	林業再生事業路網整備補助金	36,720	中山間地域等直接支払交付金	▲ 22,042
	園芸振興事業補助金(雪害対応拡充)	17,100	芸北地域農道整備事業負担金	▲ 19,268
	小規模崩壊地復旧事業	16,892	かんがい排水事業	▲ 10,599
	多面的機能支払交付金	11,961	国営ほ場整備償還助成金	▲ 10,271
7 商工費	企業立地奨励金	186,300	いなか体験サポート事業補助金	▲ 3,935
	間伐材保管庫整備事業	4,536	観光協会補助金	▲ 2,139
8 土木費	道路新設改良工事請負費	77,400	橋りょう維持修繕工事請負費	▲ 59,999
	橋りょう点検等委託料	30,500	河川改良工事請負費	▲ 19,999
	都市計画図修正委託料	3,700	県営道路改良事業負担金	▲ 5,000
9 消防費	消防ポンプ自動車整備事業	41,836	消防デジタル無線工事請負費	▲ 363,357
	高規格救急自動車整備事業	41,455	高機能消防指令センター改修委託料	▲ 124,503
10 教育費	八重小学校トイレ整備事業	19,181	芸北中学校校舎等建築事業	▲ 659,734
	大朝海洋センターテニスコート整備事業	6,350	豊平中学校体育館改築事業	▲ 384,013
	樽床民家保存修復事業	3,316	芸北共同調理場新築事業	▲ 118,356
11 災害復旧費	27年災害復旧事業(公共土木)	6,299	特記事項無し	
12 公債費	特記事項無し		償還元金・利子	▲ 178,951
13 諸支出金	豊平病院補助金	189,642	国民健康保険特別会計繰出金	▲ 12,240
	情報基盤整備事業特別会計繰出金	36,907	簡易水道事業特別会計繰出金	▲ 3,716

8 一般会計性質別当初予算額(歳出)

(単位:千円・%)

区分		平成28年度 当初予算額 A	構成比	平成27年度 当初予算額 B	構成比	増減額 C=A-B	増減率 C/B*100
義務的経費	人件費	2,811,716	19.1	2,872,997	18.2	△ 61,281	△ 2.1
	扶助費	1,664,051	11.3	1,620,156	10.3	43,895	2.7
	公債費	2,231,036	15.2	2,409,987	15.3	△ 178,951	△ 7.4
	計	6,706,803	45.6	6,903,140	43.8	△ 196,337	△ 2.8
投資的経費	普通建設事業費	873,382	5.9	2,425,839	15.4	△ 1,552,457	△ 64.0
	災害復旧費	6,302	0.0	2	0.0	6,300	315,000.0
	計	879,684	5.9	2,425,841	15.4	△ 1,546,157	△ 63.7
物件費		1,782,139	12.1	1,827,637	11.6	△ 45,498	△ 2.5
維持補修費		161,620	1.1	209,599	1.3	△ 47,979	△ 22.9
補助費等		2,753,455	18.7	2,310,920	14.7	442,535	19.1
繰出金		1,995,928	13.6	1,928,121	12.2	67,807	3.5
その他(積立金・貸付金・ 投資出資金・予備費)		440,371	3.0	164,742	1.0	275,629	167.3
合 計		14,720,000	100.0	15,770,000	100.0	△ 1,050,000	△ 6.7

9 性質別歳出の説明

義務的経費は、子ども医療費等扶助費の増はあるものの、職員の減等による人件費の減、公債費の減により、対前年比で2.8%の減となっています。

投資的経費は、学校関連施設整備及び消防救急デジタル無線整備の終了に伴い普通建設事業は64.0%の減となっています。

災害復旧事業は平成27年度災害復旧事業の計上により増となっています。

物件費はクラウド導入経費関係等の減により2.5%の減、維持補修費は芸北文化ホール施設修繕の終了等により22.9%の減、補助費等は豊平病院補助金・企業立地奨励金の増により19.1%の増となっています。

繰出金は、情報基盤整備事業・後期高齢者医療・農業集落排水事業特別会計等への繰出金の増に伴い、3.5%の増となっています。

性質別区分ごとの主な増減要因

(単位:千円)

区分	増 要 因	減 要 因
人件費	特記事項無し	職員の減ほか ▲ 61,281
扶助費	子ども医療費 25,859	私立保育所運営委託料 ▲ 3,152
	自立支援給付費 9,560	児童手当 ▲ 2,100
公債費	特記事項なし	償還元金・利子 ▲ 178,951
普通建設事業費	道路新設改良工事請負費 77,400	芸北中学校校舎等建築事業 ▲ 659,734
	消防ポンプ自動車整備事業 41,836	豊平中学校体育館改築事業 ▲ 384,013
	高規格救急自動車整備事業 41,455	消防デジタル無線工事請負費 ▲ 363,357
	林業再生事業路網整備補助金 36,720	高機能消防指令センター改修委託料 ▲ 124,503
	橋りょう点検等委託料 30,500	芸北共同調理場新築事業 ▲ 118,356
	地域集会所改修事業 28,255	開発センター改修事業 ▲ 102,312
災害復旧費	27年災害復旧事業(公共土木) 6,299	特記事項無し
物件費	賦課徴収不動産鑑定委託料 15,539	広島県クラウド共同利用関係(データ抽出) ▲ 57,329
	予防接種委託料 8,457	番号制度(マイナンバー)システム改修委託料 ▲ 16,402
	し尿処理場機械器具保守点検委託料 8,180	し尿処理場汚泥処理処分等委託料 ▲ 15,455
維持補修費	町有住宅修繕工事 8,000	芸北文化ホール施設整備工事 ▲ 10,000
	大朝海洋センターテニスコート整備事業 6,350	交流施設維持修繕工事 ▲ 4,429
	放課後児童クラブ改修工事 3,727	小学校施設維持修繕工事 ▲ 2,027
補助費等	豊平病院補助金 189,642	中山間地域等直接支払交付金 ▲ 22,042
	企業立地奨励金 186,300	芸北地域農道整備事業負担金 ▲ 19,268
	認定こども園施設給付費負担金 58,099	広島県後期高齢者広域連合負担金 ▲ 12,031
	園芸振興事業補助金 17,100	芸北広域環境施設組合負担金 ▲ 10,221
繰出金	情報基盤整備事業特別会計繰出金 36,907	国民健康保険特別会計繰出金 ▲ 12,240
	後期高齢者医療特別会計繰出金 11,508	簡易水道事業特別会計繰出金 ▲ 3,716

10 財政調整基金の状況

平成26年度末に23億300万円あった財政調整基金は、平成26年度からの繰越金積立てを行い、次のように推移する予定です。

(単位:百万円)

平成26年度 年度末残高 A	平成27年度		平成28年度	
	繰入予算額 B	積立予算額 C	繰入予算額 D	年度末残高 A-B+C-D
2,303	0	286	630	1,959

11 町債の状況

会計ごとの平成27年度末残高は次のように推移する予定です。

(単位:百万円)

会計名	平成27年度 年度末残高見込 A	平成28年度		
		起債見込 B	元金償還見込 C	年度末残高見込 A+B-C
一般	16,957	1,266	2,069	16,154
下水道事業	4,017	48	320	3,745
農業集落排水事業	2,469	8	167	2,310
簡易水道事業	1,761	89	160	1,690
電気事業	314	0	25	289
診療所	3	3	0	6
情報基盤整備事業	1,514	10	253	1,271
計	27,035	1,424	2,994	25,465

* 一般・下水道・簡易水道については、借換債を含む

12 消費税引上げに伴う社会保障4経費その他社会保障に要する経費内訳

(歳入) 市町村交付金(社会保障財源分) 161,693 千円

(歳出) 社会保障4経費その他社会保障施策に要する経費 1,749,547 千円

(内引上げ分の地方消費税「社会保障財源化分の市町村交付金」) (161,693) 千円

【社会保障4経費その他社会保障施策に要する経費】

(単位:千円)

事業名		経費	財 源 内 訳				
			特 定 財 源			一 般 財 源	
			国(県)支出金	町債	その他	引上げ分の地方消費税(社会保障財源化分の市町村交付金)	その他
社会福祉	自立支援給付事業	421,366	317,850			16,500	87,016
	私立保育所運営事業	527,597	265,563		69,267	17,700	175,067
	小 計	948,963	583,413	0	69,267	34,200	262,083
社会保険	介護保険特別会計繰出金	379,530	3,010			32,693	343,827
	小 計	379,530	3,010	0	0	32,693	343,827
保健衛生	予防接種事業	61,054			7,000	14,000	40,054
	豊平病院会計補助金	396,000				80,800	315,200
	小 計	457,054	0	0	7,000	94,800	355,254
合 計		1,785,547	586,423	0	76,267	161,693	961,164