

平成27年度

当 初 予 算 の 概 要

(平成27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27年度の基本的な方針

- 平成27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、重点配分による予算編成とした。特にUターン奨励金・空き家対策事業、結婚・妊娠・出産・育児の切れ目ない支援事業による「若者定住対策」、集落支援員に加えて、地域づくりコーディネーター・緑のふるさと協力隊配置などによる「総合的な集落対策による地域活性化」などを最重点施策として集中的に取り組むとともに、消防救急デジタル無線整備・芸北中学校校舎等建築事業及び豊平中学校体育館改築事業など大型プロジェクトも計画的に推進する。

(2) 予算編成上のポイント

● 主要施策の展開(分野別)

《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、防災ハザードマップ作成事業、広島県クラウドシステム共同利用事業 ほか

《地域の特性を生かした地域づくり》

・支所提案型事業、支所地域活動支援事業、千代田開発センター耐震等改修事業、消防救急デジタル無線整備事業、町道・国県道整備・河川整備事業 ほか

《産業・経済の活性化》

・新規就農者育成事業、集落営農組織設立支援事業、産直施設活性化対策事業、がんばる企業応援補助事業、企業立地奨励事業 ほか

《高齢者・障害者などに優しいまちづくり》

・地域支え合い事業、生活交通運行補助事業、元気づくりシステム推進事業、認知症初期集中支援推進事業 ほか

《若者・子育て世代に魅力的なまちづくり》

・Uターン奨励金、空き家対策事業、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 ほか

《郷土芸能・文化財・自然などを生かした観光の戦略化》

・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

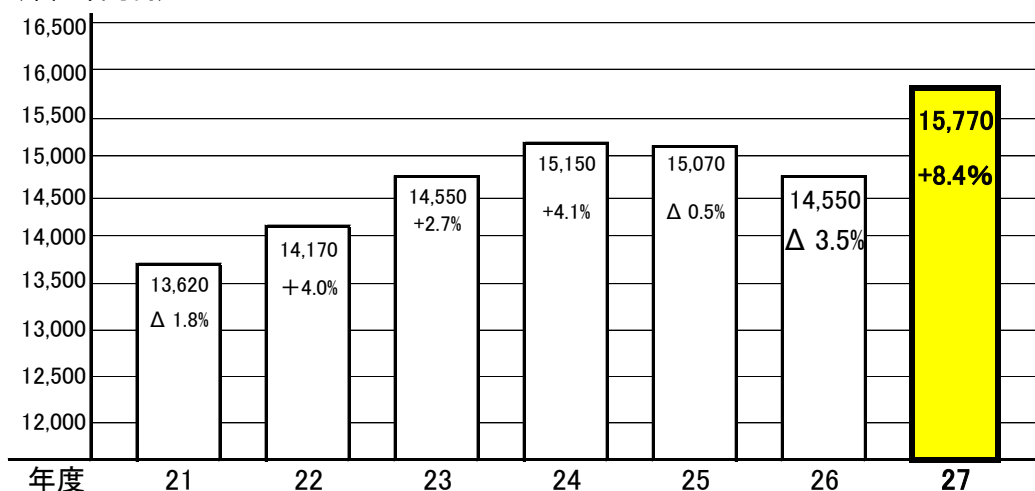
● 予算規模

一般会計	157億7,000万円 (対前年度	12億2,000万円	+8.4%)
特別会計	78億3,580万円 (対前年度	2億2,400万円	+2.9%)
企業会計	10億4,171万円 (対前年度	▲2,192万円	▲2.1%)

(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)



① 町民の立場に立ち、町民と共に進めるまちづくり

1億2,732万円

➤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【新規】126万円
- ▶第2次北広島町長期総合計画策定費【新規】898万円

■平成26年度3月補正対応事業

- ▶北広島町総合戦略支援事業（地方創生先行分）【新規】700万円

➤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）【新規】75万円
- ▶防災ハザードマップ作成事業【新規】1,243万円

➤高度情報化推進対策

- ▶広島県クラウドシステム共同利用事業【新規】8,340万円
- ▶番号制度（マイナンバー）対応事業「システム改修等」【新規】2,050万円

② 地域の特性を生かした地域づくり

12億9,421万円

➤地域づくり振興対策

- ▶支所地域活動支援事業【拡充】800万円
- ▶地域づくりコーディネーター・集落支援員・緑の協力隊配置【新規・拡充】1,930万円
- ▶地域課題解決支援事業補助金【継続】830万円
- ▶千代田開発センター耐震化・リフレッシュ工事【新規】1億231万円
- ▶大朝支所提案型事業
（わさ環境農業公園拠点施設整備・エコツアー・薪ストーブ購入補助金【新規】270万円
- ▶豊平支所提案型事業（豊平どんぐり荘改修工事実施設計）【継続】2,000万円

➤スポーツ振興対策

- ▶豊平地域プール建設事業【継続】4,800万円
- ▶スポーツフェスタ実行委員会補助金【継続】50万円

➤安全・安心なまちづくり対策

- ▶消防救急デジタル無線整備工事【継続】3億6,797万円
- ▶高機能消防指令センター改修事業【新規】1億2,450万円
- ▶消防施設改修事業（防火水槽設置・屯所修繕等）【新規】1,274万円
- ▶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【継続】2,600万円
- ▶林業基盤整備事業【継続】700万円
- ▶小規模崩壊地復旧整備事業【継続】2,000万円
- ▶町道整備事業【継続】1億9,350万円
- ▶橋梁維持修繕・点検事業【新規・継続】8,200万円
- ▶河川整備事業【継続】2,000万円
- ▶遠隔監視システム整備事業【継続】8,829万円
（水道事業会計・簡易水道事業特別会計）
- ▶浄化センター長寿命化事業（大朝・千代田）【新規】3,290万円（下水道事業特別会計）

➤国土調査推進対策

- ▶国土調査事業【継続】1億420万円

③ 産業・経済の活性化

1億6,036万円

>農林業振興対策

- ▶新規就農者経営体育成の経営安定支援ほか【継続】3,745万円
- ▶集落営農組織設立支援補助金【新規】30万円
- ▶園芸振興事業・農産物供給力強化事業補助金ほか【継続・拡充】530万円
- ▶農業振興大会事業【新規】70万円
- ▶産直施設活性化対策事業【継続】525万円
- ▶ひろしま森づくり事業【継続】2,000万円
- ▶森林整備化・林業再生基金事業【継続】2,486万円

>商工業振興対策

- ▶がんばる企業応援（人材育成支援）補助金【継続】100万円

■平成26年度3月補正対応事業

- ▶消費喚起プレミアム商品券発行事業【新規】4,480万円
- ▶ビジネス創造支援事業（地方創生先行分）【新規】300万円

>企業誘致促進対策

- ▶企業立地奨励金【継続】6,000万円

>雇用促進対策

- ▶広島県緊急雇用対策基金事業
（木材利用促進・農山村交流促進事業）【継続】550万円

>地元企業活性化対策

■平成26年度3月補正対応事業

- ▶北広島町総合産業フェア開催事業（地方創生先行分）【新規】260万円

④ 高齢者・障害者などに優しいまちづくり

2億6,855万円

>地域支え合い活動対策

- ▶地域支え合い活動事業【継続】96万円

>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】2,717万円（国民健康保険・介護保険特別会計を含む）

>認知症対策

- ▶認知症初期集中支援推進事業【継続】1,200万円

>医療供給体制確保対策

- ▶医師・看護師育成奨学金貸付事業（奨学金貸付制度創設）【新規】540万円

>原爆被爆者援護対策

- ▶被爆体験映像記録作成事業【新規】105万円

>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】2億1,586万円
- ▶地域公共交通確保維持改善事業（北広島町地域公共交通会議負担金）【新規】611万円

➤若者・子育て世代魅力づくり対策

- ▶新規定住者住宅建築補助金【継続】1,600万円
- ▶Uターン奨励金【継続】500万円
- ▶中学生までの入通院医療費負担軽減の拡充【継続】1,903万円
- ▶若者定住促進事業補助（婚活パーティー）【継続】60万円
- ▶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
- ▶出会いサポート事業・ファミリーフェスタ事業【新規】30万円
（北広島町総合産業フェア等と連携した婚活情報・子育て世帯への情報提供等）

■平成26年度3月補正対応事業

- ▶子育て世帯への家庭ごみ袋無料配布事業（地方創生先行分）【新規】87万円
- ▶妊婦健診の追加検診助成・産後1ヶ月健診助成・妊婦歯科健診助成
・不妊治療費助成事業（地方創生先行分）【新規・継続】264万円

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

➤学校教育対策

- ▶芸北中学校校舎等建築事業【継続】6億5,973万円
- ▶芸北共同調理場新築事業【継続】1億1,836万円
- ▶豊平中学校体育館改築事業【継続】3億8,401万円
- ▶豊平小のICT推進事業（タブレット端末を活用した授業）【継続】235万円
- ▶小中一貫教育推進事業【継続】812万円
- ▶小・中学校パソコンリース更新事業【新規】2,251万円

■平成26年度3月補正対応事業「地元高等学校支援事業」

- ▶千代田高校クラブ活動振興補助金（地方創生先行分）【拡充】100万円
- ▶芸北分校クラブ活動振興補助金（地方創生先行分）【拡充】100万円
- ▶新庄学園クラブ活動振興補助金（地方創生先行分）【新規】100万円
- ▶連携型中高一貫教育推進実践研究校補助金（地方創生先行分）【継続】97万円
- ▶芸北分校生徒受入支援補助金（地方創生先行分）【継続】251万円
- ▶山県郡高校生スノースポーツ事業補助金（地方創生先行分）【新規】29万円
- ▶地元高等学校支援補助金（地方創生先行分）【新規】320万円

■平成26年度3月補正対応事業「北広島ふるさと夢プロジェクト事業」

- ▶北広島ふるさと夢プロジェクト補助金（地方創生先行分）【新規】350万円

➤観光振興対策

- ▶北広島町神楽共演大会（仮称）事業【新規】60万円
- ▶神楽大会誘客促進事業（周遊ラリー）補助金【新規】55万円
- ▶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】2,380万円
- ▶広島県魅力ある観光地づくり事業補助金【新規】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）

■平成26年度3月補正対応事業

- ▶北広島観光プロモーション事業補助金【継続】1,005万円

➤景観形成推進

- ▶景観形成基本計画ほか【継続】624万円

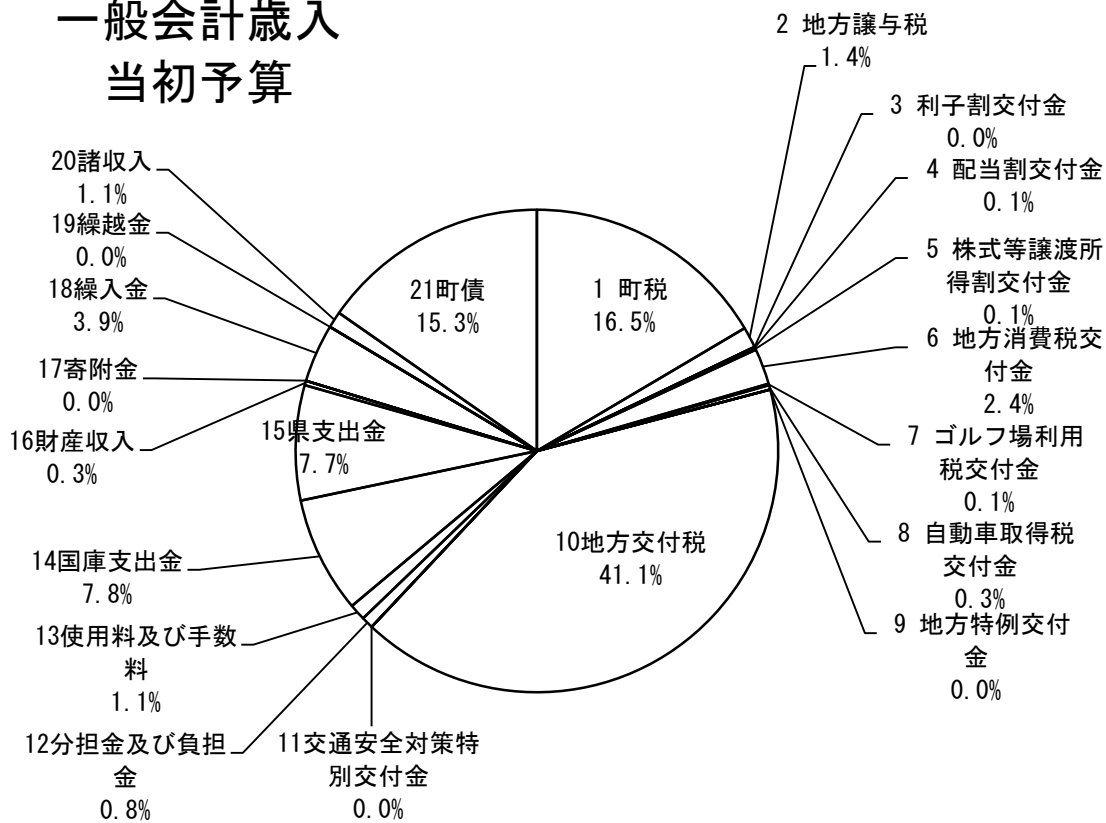
➤伝統文化保存対策

- ▶壬生の花田植現況調査報告書の作成【継続】280万円
- ▶樽床民家保存修理工事【継続】3,021万円
- ▶地域の特色ある埋蔵文化財活用事業【新規】370万円
（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）
- ▶古保利薬師講堂改修事業【新規】790万円

2 一般会計歳入歳出当初予算

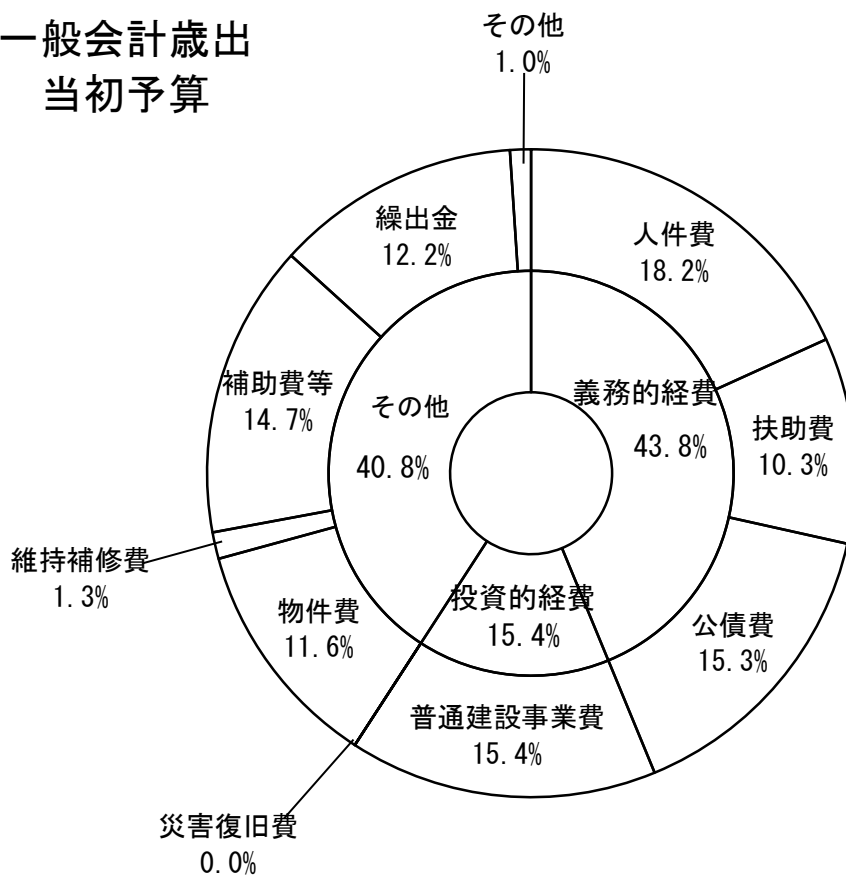
歳入 157億7,000万円

一般会計歳入 当初予算



歳出 157億7,000万円

一般会計歳出 当初予算



3 会計別当初予算額

(単位:千円・%)

会 計 名		平成27年度 当初予算額 A	平成26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		15,770,000	14,550,000	1,220,000	8.4	
国民健康保険特別会計		2,430,000	2,270,000	160,000	7.0	
下水道事業特別会計		746,000	861,000	△ 115,000	△ 13.4	
農業集落排水事業特別会計		395,000	353,000	42,000	11.9	
介護保険特別会計		2,757,000	2,699,000	58,000	2.1	
簡易水道事業特別会計		409,000	329,000	80,000	24.3	
電気事業特別会計		46,000	48,300	△ 2,300	△ 4.8	
芸北財産区特別会計		500	500	0	0.0	
診療所特別会計		187,000	188,000	△ 1,000	△ 0.5	
情報基盤整備事業特別会計		582,000	579,000	3,000	0.5	
後期高齢者医療特別会計		283,300	284,000	△ 700	△ 0.2	
計		23,605,800	22,161,800	1,444,000	6.5	
公 営 企 業 会 計		平成27年度 当初予算額 A	平成26年度 当初予算額 B	増減額 C=A-B	増減率 C/B*100	備考
水 道 事 業	収益の収入	186,301	183,729	2,572	1.4	
	収益の支出	171,803	174,156	△ 2,353	△ 1.4	
	資本の収入	99,357	24,002	75,355	314.0	
	資本の支出	158,281	79,729	78,552	98.5	
病 院 事 業	収益の収入	869,907	889,472	△ 19,565	△ 2.2	
	収益の支出	869,907	889,472	△ 19,565	△ 2.2	
	資本の収入	57,232	19,289	37,943	196.7	
	資本の支出	57,231	48,982	8,249	16.8	

4 一般会計目的別当初予算額(歳入)

(単位:千円・%)

区分		平成27年度 当初予算額 A	構成比	平成26年度 当初予算額 B	構成比	増減額 C=A-B	増減率 C/B*100
歳 入	1 町税	2,600,722	16.5	2,618,175	18.0	△ 17,453	△ 0.7
	2 地方譲与税	224,751	1.4	229,849	1.6	△ 5,098	△ 2.2
	3 利子割交付金	4,825	0.0	5,549	0.0	△ 724	△ 13.0
	4 配当割交付金	15,139	0.1	7,046	0.0	8,093	114.9
	5 株式等譲渡所得割交付金	7,670	0.1	2,212	0.0	5,458	246.7
	6 地方消費税交付金	369,988	2.4	254,915	1.8	115,073	45.1
	7 ゴルフ場利用税交付金	18,625	0.1	17,892	0.1	733	4.1
	8 自動車取得税交付金	40,559	0.3	37,611	0.3	2,948	7.8
	9 地方特例交付金	4,713	0.0	2,928	0.0	1,785	61.0
	10地方交付税	6,478,091	41.1	6,498,091	44.7	△ 20,000	△ 0.3
	11交通安全対策特別交付金	4,424	0.0	4,708	0.0	△ 284	△ 6.0
	12分担金及び負担金	118,046	0.8	125,702	0.9	△ 7,656	△ 6.1
	13使用料及び手数料	178,765	1.1	178,287	1.2	478	0.3
	14国庫支出金	1,235,417	7.8	891,581	6.1	343,836	38.6
	15県支出金	1,220,135	7.7	1,212,509	8.3	7,626	0.6
	16財産収入	46,025	0.3	44,529	0.3	1,496	3.4
	17寄附金	3,502	0.0	2,202	0.0	1,300	59.0
	18繰入金	620,588	3.9	354,218	2.5	266,370	75.2
	19繰越金	1	0.0	1	0.0	0	0.0
	20諸収入	164,514	1.1	156,595	1.1	7,919	5.1
	21町債	2,413,500	15.3	1,905,400	13.1	508,100	26.7
	合 計	15,770,000	100.0	14,550,000	100.0	1,220,000	8.4

5 目的別歳入の説明

歳入は、景気回復の兆しに伴う法人町民税の増はあるものの、固定資産税の評価替えに伴う土地・家屋分の減収に伴い、町税が全体で0.7%の減。地方交付税は合併特例加算分の減等により2,000万円の減、芸北中学校・共同調理場整備関係及び県会議員選挙関係委託金の増に伴い、国庫支出金38.6%増・県支出金は0.6%増。上記教育施設整備関係事業債の増に伴い、町債は26.7%増。基金からの繰入金は減債基金を公債費に、その他基金も目的に合わせて繰入を予定し、歳入総額15,770,000千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んでいますが、法人町民税については、企業の業績回復に伴う増を見込んでいます。一方固定資産税については、償却資産分の増はあるものの、評価替えに伴う土地・家屋分の減により、約4千5百万円の減収を見込んでいます。町税全体の収入は26億100万円と、平成26年度に比べて1,745万円の減、率にしますと0.7%の減となる見込みです。

区 分	平成27年度	平成26年度	増減額	増減率
町民税(個人)	684,950	692,818	△ 7,868	△ 1.1
町民税(法人)	221,446	184,780	36,666	19.8
固定資産税	1,484,880	1,529,628	△ 44,748	△ 2.9
国有財産等所在市町村交付金	4,753	3,639	1,114	30.6
軽自動車税	61,730	60,545	1,185	2.0
町たばこ税	134,709	139,438	△ 4,729	△ 3.4
入湯税	8,254	7,327	927	12.7
計	2,600,722	2,618,175	△ 17,453	△ 0.7

(2) 地方交付税

(単位:千円・%)

普通交付税は、まち・ひと・しごと創生に取り組むために、新たに創設された「人口減少等特別対策事業費」の別枠加算及び支所経費分の増はあるものの、合併特例加算分の平成27年度からの段階的減及び法人税等の基準財政収入額の増により、前年度と比べて2,000万円の減額を見込んでいます。臨時財政対策債においては地方財政計画における減額をふまえ、前年度と比べて8,000万円の減額を見込んでいます。実質的な地方交付税全体額は69億6,809万円で、前年度と比べて1億円の減を見込んでいます。

区 分	平成27年度	平成26年度	増減額	増減率
普通交付税	5,980,000	6,000,000	△ 20,000	△ 0.3
特別交付税	498,091	498,091	0	0.0
交付税計	6,478,091	6,498,091	△ 20,000	△ 0.3
臨時財政対策債	490,000	570,000	△ 80,000	△ 14.0
合 計	6,968,091	7,068,091	△ 100,000	△ 1.4

(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に伴う補助金の増により、前年度に比べて3億4,384万円の増となる見込みです。県支出金は、多面的機能支払交付金・県議会議員選挙費委託金等の増に伴い、前年度に比べて7,626万円の増となる見込みです。

区 分	平成27年度	平成26年度	増減額	増減率
国庫負担金	709,506	764,532	△ 55,026	△ 7.2
国庫補助金	519,361	117,033	402,328	343.8
国庫委託金	6,550	10,016	△ 3,466	△ 34.6
国庫支出金計	1,235,417	891,581	343,836	38.6
県負担金	479,849	475,378	4,471	0.9
県補助金	675,105	686,667	△ 11,562	△ 1.7
県委託金	65,181	50,464	14,717	29.2
県支出金計	1,220,135	1,212,509	7,626	0.6
計	2,455,552	2,104,090	351,462	16.7

(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等の増により、前年度に比べて、5億810万円の増。臨時財政対策債は地方財政計画における減額をふまえ、前年度に比べて8,000万円の減額を見込んでいます。

区 分	平成27年度	平成26年度	増減額	増減率
通常債	1,923,500	1,335,400	588,100	44.0
臨時財政対策債	490,000	570,000	△ 80,000	△ 14.0
計	2,413,500	1,905,400	508,100	26.7

(5) 基金繰入金

(単位:千円・%)

平成27年度においては、財政調整基金の取り崩しを行う予定はありません。減債基金を2億8千万円、その他基金は、地域振興基金2億円・過疎地域自立促進基金1億4千万円など基金目的に合わせて繰入を行う予定です。

区 分	平成27年度	平成26年度	増減額	増減率
財政調整基金	1	1	0	0.0
減債基金	280,000	308,000	△ 28,000	△ 9.1
その他基金	340,587	46,217	294,370	636.9
計	620,588	354,218	266,370	75.2

6 一般会計目的別当初予算額(歳出)

(単位:千円・%)

区分		平成27年度 当初予算額 A	構成比	平成26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	125,560	0.8	115,961	0.8	9,599	8.3
	2 総務費	1,975,334	12.5	1,845,714	12.7	129,620	7.0
	3 民生費	2,848,000	18.1	2,855,480	19.6	△ 7,480	△ 0.3
	4 衛生費	673,564	4.3	638,499	4.4	35,065	5.5
	5 労働費	11,615	0.1	12,165	0.1	△ 550	△ 4.5
	6 農林水産費	1,185,500	7.5	1,139,369	7.8	46,131	4.0
	7 商工費	381,396	2.4	350,321	2.4	31,075	8.9
	8 土木費	664,098	4.2	610,983	4.2	53,115	8.7
	9 消防費	1,124,319	7.1	1,111,227	7.6	13,092	1.2
	10教育費	2,153,904	13.7	1,262,658	8.7	891,246	70.6
	11災害復旧費	2	0.0	58,942	0.4	△ 58,940	△ 100.0
	12公債費	2,409,987	15.3	2,464,973	17.0	△ 54,986	△ 2.2
	13諸支出金	2,198,292	13.9	2,057,241	14.1	141,051	6.9
	14予備費	18,429	0.1	26,467	0.2	△ 8,038	△ 30.4
合 計		15,770,000	100.0	14,550,000	100.0	1,220,000	8.4

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、財政面では財政健全化計画に基づき、普通建設事業の進捗調整を行うなど、施策の選択・集中により、対前年度比12億2,200万円、8.4%増の歳出総額17,770,000千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	共済費(議員共済負担金負担率改定等) 5,180	特記事項なし
2 総務費	広島県クラウド共同利用関係(データ抽出等) 83,400 番号制度(マイナンバー)システム改修委託料 20,500 長期総合計画策定委託料 8,975 地域課題解決支援事業補助金 8,300	新庄井関住宅用地造成工事 ▲ 22,000 新規定住者住宅建築補助金 ▲ 3,600 町有施設解体事業 ▲ 2,004
3 民生費	認定こども園施設型給付費負担金 36,640 自立支援給付費 11,307 認知症初期集中支援事業委託料 8,551	私立保育所運営委託料 ▲ 36,991 生活保護費 ▲ 17,535 乳幼児等医療費 ▲ 4,690
4 衛生費	各種清掃及び汚泥処理処分委託料 15,233 予防接種委託料 12,742 医療従事者育成奨学金 5,400 環境基本計画策定委託料 4,428	し尿処理場建設基本計画策定委託料 ▲ 5,400 水質検査委託料 ▲ 1,353 集団検診委託料 ▲ 1,342
5 労働費	広島県緊急雇用対策基金事業委託料 5,500	起業支援型地域雇用創造事業委託料 ▲ 6,020
6 農林水産費	多面的機能支払交付金 98,167 林業再生事業間伐補助金 16,575 新規就農対策事業(初期投資支援交付金) 15,000 地籍調査事業委託料 6,204	林業再生事業路網整備補助金 ▲ 23,104 新規就農対策事業(経営安定支援交付金) ▲ 10,860 農業基盤整備事業(水路・農道等) ▲ 9,697 森づくり交付金事業(里山林整備) ▲ 8,916
7 商工費	開発センター改修事業 102,312 豊平どんぐり荘施設整備設計委託料 20,000	芸北オークガーデン薪ボイラー整備事業 ▲ 54,065 豊平どんぐり荘改修委託料(基本設計) ▲ 7,267
8 土木費	橋梁維持修繕事業 60,000 橋梁点検等委託料 17,200	町道維持修繕工事費 ▲ 6,674 道路維持補修作業委託料 ▲ 4,223
9 消防費	高機能消防指令センター改修委託料 124,503 防災ハザードマップ作成委託料 12,431	消防救助工作車更新 ▲ 80,853 消防救急デジタル無線整備事業 ▲ 32,310
10 教育費	芸北中学校校舎等建築事業 659,734 芸北共同調理場新築事業 118,356 豊平中学校体育館改築事業 384,013	豊平地域プール整備事業 ▲ 160,000 芸北中学校校舎新築工事設計委託料 ▲ 30,886 豊平中学校屋内運動場改築工事設計委託料 ▲ 17,196
11 災害復旧費	27年災害復旧事業(農林水産施設・公共土木) 2	25年災害復旧事業(公共土木) 58,940
12 公債費	特記事項なし	償還元金・利子 ▲ 54,986
13 諸支出金	豊平病院補助金 75,739 介護保険特別会計繰出金 31,407	情報基盤整備事業特別会計繰出金 ▲ 4,227 農業集落排水事業特別会計繰出金 ▲ 3,729

8 一般会計性質別当初予算額(歳出)

(単位:千円・%)

区分		平成27年度 当初予算額 A	構成比	平成26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	2,872,997	18.2	2,893,863	19.9	△ 20,866	△ 0.7
	扶助費	1,620,156	10.3	1,667,776	11.5	△ 47,620	△ 2.9
	公債費	2,409,987	15.3	2,464,973	16.9	△ 54,986	△ 2.2
	計	6,903,140	43.8	7,026,612	48.3	△ 123,472	△ 1.8
投資的経費	普通建設事業費	2,425,839	15.4	1,524,514	10.5	901,325	59.1
	災害復旧費	2	0.0	58,442	0.4	△ 58,440	△ 100.0
	計	2,425,841	15.4	1,582,956	10.9	842,885	53.2
物件費		1,827,637	11.6	1,664,345	11.4	163,292	9.8
維持補修費		209,599	1.3	194,469	1.3	15,130	7.8
補助費等		2,310,920	14.7	2,063,369	14.2	247,551	12.0
繰出金		1,928,121	12.2	1,872,808	12.9	55,313	3.0
その他(積立金・貸付金・ 投資出資金・予備費)		164,742	1.0	145,441	1.0	19,301	13.3
合 計		15,770,000	100.0	14,550,000	100.0	1,220,000	8.4

9 性質別歳出の説明

義務的経費は、自立支援給付費の増はあるものの、退職手当負担金の減等による人件費の減、私立保育所運営委託料・生活保護費の減による扶助費の減、公債費の減により1.8%の減となっています。

投資的経費は、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による教育関係施設整備事業の増に伴い普通建設事業は59.1%の増となっています。災害復旧事業は平成25年度災害復旧事業の完了により減額となっています。投資的経費全体では、53.2%の増となっています。

物件費はクラウド導入経費関係・番号制度システム改修委託料などにより9.8%の増、維持補修費は芸北文化ホール・地域集会所・交流施設等の公共施設の維持修繕費の増より7.8%の増、補助費等は、多面的機能支払交付金・豊平病院補助金の増により12.0%の増となっています。

繰出金は、介護保険特別会計繰出金及び下水道事業特別会計への繰出金の増に伴い、3.0%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	特記事項なし	退職手当負担金の減ほか ▲ 20,886
扶助費	自立支援給付費 11,307 敬老金 1,035	私立保育所運営委託料 ▲ 36,991 生活保護費 ▲ 17,535
公債費	特記事項なし	償還元金・利子 ▲ 54,986
普通建設事業費	芸北中学校校舎等建築事業 659,734 豊平中学校体育館改築事業 384,013 高機能消防指令センター改修委託料 124,503 芸北共同調理場新築事業 118,356 開発センター改修事業 102,312 橋梁維持修繕事業 60,000	豊平地域プール整備事業 ▲ 160,000 消防救助工作車更新 ▲ 80,853 消防救急デジタル無線整備事業 ▲ 32,310 芸北中学校校舎新築工事設計委託料 ▲ 30,886 新庄井関住宅用地造成工事 ▲ 22,000 豊平中学校屋内運動場改築工事設計委託料 ▲ 17,196
災害復旧費	27年災害復旧事業(農林水産施設・公共土木) 2	25年災害復旧事業(公共土木) 58,940
物件費	広島県クラウド共同利用関係(データ抽出等) 83,400 番号制度(マイナンバー)システム改修委託料 20,500 防災ハザードマップ作成委託料 12,431 長期総合計画策定委託料 8,975	起業支援型地域雇用創造事業委託料 ▲ 6,020 し尿処理場建設基本計画策定委託料 ▲ 5,400 水質検査委託料 ▲ 1,353 集団検診委託料 ▲ 1,342
維持補修費	芸北文化ホール施設整備工事 10,000 地域集会所維持改修工事 5,549 交流施設維持修繕工事 4,429	町道維持修繕工事費 ▲ 6,674 町有施設解体撤去工事 ▲ 2,004 火葬場修繕工事 ▲ 1,303
補助費等	多面的機能支払交付金 98,167 豊平病院補助金 75,739 新規就農対策事業(初期投資支援交付金) 15,000 地域課題解決支援事業補助金 8,300	新規就農対策事業(経営安定支援交付金) ▲ 10,860 小・中学校バス通学補助金 ▲ 10,286 総合型地域スポーツクラブ活動補助金 ▲ 3,679 新規定住者住宅建築補助金 ▲ 3,600
繰出金	介護保険特別会計繰出金 31,407 下水道事業特別会計繰出金 22,686	情報基盤整備事業特別会計繰出金 ▲ 4,227 農業集落排水事業特別会計繰出金 ▲ 3,729
その他	医療従事者育成奨学金 5,400	特記事項なし

10 財政調整基金の状況

平成25年度末に2,001百万円あった財政調整基金は、平成25年度からの繰越金及び地方交付税の追加等により余財が生じたため積立てを行い、次のように推移する予定です。

(単位:百万円)

平成25年度 年度末残高 A	平成26年度		平成27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
2,001	0	300	0	2,301

11 町債の状況

会計ごとの平成26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26年度 年度末残高見込 A	平成27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	16,778	2,414	2,218	16,974
下水道事業	4,277	64	308	4,033
農業集落排水事業	2,621	19	163	2,477
簡易水道事業	1,880	72	158	1,794
電気事業	339	0	25	314
診療所	3	0	0	3
情報基盤整備事業	1,753	10	250	1,513
計	27,651	2,579	3,122	27,108

* 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) 144,305 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 1,564,688 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」) (144,305) 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	410,388	312,898			13,400	84,090
	私立保育所運営事業	517,375	240,139		76,822	15,900	184,514
	小 計	927,763	553,037	0	76,822	29,300	268,604
社会保険	介護保険特別会計繰出金	378,040				26,305	351,735
	小 計	378,040	0	0	0	26,305	351,735
保健衛生	予防接種事業	52,527				13,000	39,527
	豊平病院会計補助金	206,358				75,700	130,658
	小 計	258,885	0	0	0	88,700	170,185
合 計		1,564,688	553,037	0	76,822	144,305	790,524