

平成25年度 日出町各会計予算の概要

※ 一般会計予算について

平成25年度日出町一般会計当初予算案の総額は9,097,000千円であり、前年度当初予算と比較すると369,000千円、伸び率では3.90%の減額となりました。

本町の平成23年度決算は、長引く景気低迷の影響を受け、平成21年度以降続く低水準の町税収入と地方交付税の代替財源である臨時財政対策債の減額により財源調達に危機感を感じたものの、普通交付税の増額や基金からの繰り入れにより一般財源を確保した結果、実質収支において約2億円の黒字決算を確保することができました。

財政指標では、継続した行財政改革や国の財政支援により黒字を確保したものの、経常収支比率は90.1%（県下18市町村中7位）と高止まりしており、本町の財政運営は、いまだ依存財源が占める割合が大きく、交付税等の地方財政対策の影響を大きく受ける財政構造にあるため、今後も社会保障関連経費等の伸びが予想されることから、財政運営は予断を許さない状況に変わりはありません。

このような財政環境を十分に認識したうえで、第4次日出町総合計画後期基本計画を基本として、中長期的な財政運営を見据え、持続可能な財政構造を実現できるよう住民の生命・財産を守るなどの真に必要な事業のみを厳選して実施することとしました。後世に過度な負担を強いることとなる不要不急の事業要望は行わないことを基本原則とし、施策の選択と集中を図り、限られた財源と人員を最大限活用するよう予算編成をいたしました。

歳入につきましては、町税を2,793,674千円、前年度対比35,591千円、伸び率は1.3%の増加を見込んでいます。固定資産税については、若干の減少が見込まれるものの、たばこ税において県からその一部を市町村に移譲されることにより増額が見込まれます。

地方交付税については、平成25年度地方財政対策に掲げられた「地方交付税の3,921億円減額 △2.2%」を受けて、普通交付税を2,100,000千円とし、前年対比60,000千円、伸び率2.8%の減少を見込んでいます。また、特別交付税については、前年度と同額の110,000千円を予算計上しています。

地方譲与税は、110,001千円で前年度と同額です。利子割交付金は、7,000千円を計上しており、配当割交付金は、3,000千円、株式等譲渡所得割交付金は、700千円を計上しています。県が徴収して市町村に配分する地方消費税交付金については、前年対比4.0%減少の240,000千円を計上し、自動車取得税交付金は、22,000千円、ゴルフ場利用税交付金は、1,000千円、地方特例交付金については、減収補てん特例交付金を15,000千円計上しております。

町債については、958,900千円、前年対比191,100千円、伸び率で16.6%の減少となっています。これは当初予定していた藤原小学校、大神小中学校の校舎・屋内運動

場の耐震化補強事業を平成24年度に前倒ししたことが主な要因です。

歳出に対応する財源を補てんするため、財政調整基金から307,505千円、減債基金から150,000千円、福祉事業充実のため地域福祉推進基金から22,626千円、学校教育充実のため日出町教育振興基金から24,340千円、また、特色あるまちづくりのための財源として、まちづくり基金から4,000千円を繰入金として予算計上しております。

歳出につきましては、人件費などの義務的経費は4,857,401千円で前年度対比0.2%の増加となりました。義務的経費の歳出全体に占める構成比は53.5%となり、内訳は人件費が20,650千円、前年度対比1.0%減少、扶助費が42,788千円、前年度対比2.4%の増加、公債費が14,190千円、前年度対比1.4%の減少となりました。扶助費が増加した主な要因は、障がい者自立支援給付費と児童運営費の増額によるものです。

投資的経費の総額は、988,081千円で前年度対比28.5%の減少となりました。これは、豊岡小学校校舎増改築事業、日出中学校校舎耐震化補強事業の事業費の減少が主な要因となっています。

その他の経費の総額は、3,251,518千円で前年度対比17,019千円、伸び率で0.5%の増加となりました。その内訳は、物件費において、緊急雇用創出事業等の増額により59,402千円、前年度対比6.3%の増加、繰出金が6,593千円、前年度対比で0.8%の増加、補助費が51,967千円、前年度対比3.8%の減少によるものです。補助費は杵築速見消防組合や藤ヶ谷清掃センターの負担金が減額されたことによるものです。

歳出の主な事業としては、「人」を大切に作るまちづくりを実現するため、「人」が輝く施策として、障がい者の自立支援給付事業、高齢者や乳幼児の疾病予防事業、生活困窮者の支援事業などの福祉施策を継続、充実させることで、社会的弱者が地域の中で生き生きと暮らせる町をめざした予算編成としています。

また、町民の健康づくりのため、「がん検診推進事業」や「子宮頸がん等予防事業」を継続して実施するとともに、心身の健康の増進と豊かな人間形成のために食育の推進にも取り組みます。

「人」を育てる施策としては、子育て支援をより充実させるため、山茶花保育園の施設整備費用を予算計上しています。また、子育てに対する不安や悩みを抱える家庭に対し、訪問支援事業を強化し、「乳児家庭全戸訪問事業」や「児童虐待防止対策強化事業」を継続実施し、安心して子育てのできる環境づくりを目指します。

また、幼稚園園舎の耐震補強事業に努めるとともに、小中学校奨励費を予算措置して、特色ある学校づくりを推進し、義務教育の充実を図ります。

「人」を守る施策として、年次計画で進めております「防災行政無線整備事業」を行い、「安心・安全まちづくり事業」では避難所等案内板の設置と防災資器材の充実を図り、防災体制の確立に取り組みます。

「自然」と生きる施策として、住宅用太陽光発電システム設置費補助事業に継続して取り組むほか、生ごみ処理容器設置費補助金を増額して、生ごみの減量化に取り組めます。

「ふれあい」を広げる施策では、日出町に住みたい人を増やすために、雑誌「いいとこ・いいひと」を作成して町外の方に向けて日出町の良さをPRいたします。また、未婚の男女に出会いの場を提供する「日出町出会い応援事業」に引き続き取り組み、婚活推進と少子化対策を図ります。

国際交流の推進では、国際性豊かな人材育成のため、小中学校に語学指導助手の招致を図る外国語活動推進事業費を、また、APU学生との農業体験交流や食文化交流を引き続き実施し、町民に国際文化を体験してもらうための予算を計上しております。

「活力」を育てる施策では、農林水産業振興対策として、少量多品目栽培を可能とする小規模ハウスの導入支援を図り、生産品目の充実や品質の向上とともに農業者の所得向上を推進します。また、耕作放棄地の解消と地域農業の活性化を目指して、「経営規模拡大チャレンジ支援事業」を継続し、農地の利用集積や耕作放棄地の利活用など経営規模の拡大に取り組む農業者を総合的に支援します。これまでの取り組みにより効果がみられる有害鳥獣対策についても、捕獲報奨金、電気柵購入補助費等を予算計上し、継続して取り組みます。

水産業の振興対策では、「ひじんうみ創生プロジェクト」として、藻場の再生、養殖適地・地下水調査を行い、将来的にカレイやナマコなどの資源増産を図れるよう努めます。また、「城下カレイ」、「豊後別府湾ちりめん」に続く新たなブランドの確立のために、「日出の鱧ブランド化推進事業」として加工技術や販路開拓に取り組み、水産業の活性化を図ります。

商工業の振興対策では、地元商工業者の販売促進と地域経済の活性化を図るため、「プレミアム商品券補助事業」に取り組みます。また町内のご当地グルメを調査して、内外にPRすることにより町内飲食産業の活性化を図ります。観光振興では、城下かれい祭り、ザビエルの道ウォーキング大会などの運営費と、的山荘、二の丸館の管理運営費を引き続き予算計上しています。

「活力」を支える施策では、暘谷駅周辺整備を「都市再生整備計画事業」として進めており、平成25年度は駅前広場や自由通路の実施設計委託などを実施する予算を計上しています。また、日出城址を中心とした歴史的街並み保存を目的とした「街並み環境整備事業」では、致道館の保存整備に関する経費を予算計上しており、「まちの顔」となる中心市街地の整備に取り組めます。

道路整備においては、内野深江港線、二本榎弥四郎線等を「活力創出基盤整備総合交付金事業」にて重点路線と位置付け整備するほか、長野線、瀬ノ上線、下野線、則次辻ノ尾線等の各路線の道路改良費を引き続き予算計上しています。また、新規路線として、川崎地区丸尾線、大神地区三反田原山線、藤原地区江島線等の道路改良費を計上し、生活道路の整備促進を図ります。

※ 国民健康保険特別会計予算について

平成25年度日出町国民健康保険特別会計当初予算案の総額は、3,189,677千円であり、前年度当初予算に比べ49,248千円、前年度対比1.6%の増加となりました。

増額の主な理由は、後期高齢者支援金及び介護納付金が増えたためです。

歳入につきまして、保険税収入が前年度対比7.5%、50,520千円減額の622,704千円、国庫支出金は前年度対比3.7%減少の829,806千円を計上しています。

退職者被保険者の医療費等に係る療養給付費交付金につきましては、団塊の世代の国保加入に伴って前年度対比22.7%増加の195,221千円となっています。また前期高齢者交付金につきましては、前々年度の精算を踏まえて前年度対比12.4%増加の867,362千円を計上しています。

一般会計繰入金は、前年度対比0.9%増加の139,315千円を計上しています。国保財政調整基金の取り崩しはありません。

歳出につきまして、保険給付費は前年度対比0.7%減少の2,244,001千円となり、16,815千円の減額を見込んでいます。後期高齢者支援金は前年度対比14.4%増額で、41,107千円増加の325,851千円を計上しています。共同事業拠出金につきましては、前年度対比0.2%減少で、801千円減額の397,115千円を計上しています。

保健事業費につきましては、保健衛生普及費が2,430千円増額したものの、前年対比6.0%減少で、2,204千円減少の34,236千円を計上しています。

※ 簡易水道特別会計予算について

平成25年度日出町簡易水道特別会計当初予算案の総額は、歳入歳出それぞれ16,818千円であり、前年度当初予算と比較すると5,392千円の増額、伸び率は47.2%の増加となりました。

歳入につきましては、使用料、加入金等を計上し、不足する額は一般会計繰入金2,754千円と南端水道事業債5,500千円により財源措置をしています。

歳出の主なものは、豊岡簡水総務費のうち人件費（1人役）の7,966千円、そして南端簡易水道改良工事費として5,595千円を計上しております。また、その他につきましては水質検査手数料1,252千円、修繕料505千円、検針委託料が502千円、また上水道事業への徴収業務委託料が373千円、となっています。

※ 公共下水道事業特別会計予算について

平成25年度日出町公共下水道事業特別会計当初予算案の総額は964,309千円であり、前年度当初予算と比較すると25,391千円の減、伸び率はマイナス2.6%となりました。

伸び率減の主な理由は、施設整備費の減によるものです。

歳入については、受益者負担金4,907千円、下水道使用料202,000千円、国庫補助金172,700千円、県支出金1,216千円、下水道事業債322,500千円、一般会計繰入金等260,986千円となっています。

歳出については、污水管布設等の面整備工事に伴う施設整備費として75,452千円、日出町浄化センター水処理施設増築工事に伴う施設整備費として287,813千円を計上しています。また、約4,700世帯から排出される汚水を処理するため、日出町浄化センター及び洲崎污水中継ポンプ場の維持管理費に114,253千円、その他事業に伴う経費として28,290千円を計上しています。

また、昭和51年度からの公共下水道事業に伴う借入金の元利償還金として458,501千円を計上しています。

※ 漁業集落排水事業特別会計予算について

平成25年度日出町漁業集落排水事業特別会計当初予算案の総額は36,015千円であり、前年度当初予算と比較すると896千円の増、伸び率は2.6%のプラスとなりました。

伸び率増の主な理由は、浄化センター管理費及び償還金の増によるものです。

歳入については、下水道使用料8,900千円、資本費平準化債6,100千円、一般会計繰入金等21,015千円となっています。

歳出については、約290世帯から排出される汚水を処理するため、日出町大神漁業集落浄化センター管理費に17,115千円を計上しています。

また、平成元年度からの漁業集落排水施設整備事業に伴う借入金の元利償還金として、18,900千円を計上しています。

※ 農業集落排水事業特別会計予算について

平成25年度日出町農業集落排水事業特別会計当初予算案の総額は40,327千円であ

り、前年度当初予算と比較すると５７２千円の増、伸び率は１．４%のプラスとなりました。

歳入については、下水道使用料９，５００千円、資本費平準化債５，０００千円、一般会計繰入金等２５，８２７千円となっています。

歳出については、約２８０世帯から排出される汚水を処理するため、原山浄化センターの管理費に１９，６２７千円を計上しています。

また、平成５年度からの農業集落排水施設整備事業に伴う借入金の元利償還金として２０，７００千円を計上しています。

※ 介護保険特別会計予算について

（保険事業勘定）

平成２５年度は、第５期介護保険事業計画の２年目となり、事業計画は順調に推移していますが、急速な少子高齢化の進行に伴う介護サービス利用者・介護給付費が年々増加する中、介護基盤の整備により、介護保険財政を取り巻く環境は厳しさを増しています。平成２５年１月１日現在、６５歳以上の第１号被保険者は７，１６３名で対前年比２７６名（４．０%）増加しており、また要介護（要支援）認定者は１，４６２名で対前年比３１名（２．１%）増加しています。地域支援事業では、要介護状態・要支援状態になることを予防するために、多様なサービスを提供する事業を引き続き実施するとともに、介護予防の地域活動の支援を新規事業とした予算編成をしています。予算編成にあたっては、第５期事業計画の計画値を基本としながら、要介護（要支援）認定者の伸びが極めて小さかったことを反映して、予算編成の基礎となる保険給付費及び地域支援事業費の合計は、前年度当初予算対比で１０７，５８３千円の増額となっています。

平成２５年度日出町介護保険特別会計保険事業勘定の当初予算案の総額は、２，４３３，８２７千円で、前年度当初予算対比８８，８３３千円、３．８%の増となりました。

歳入では、保険給付費の財源として第１号被保険者保険料４４９，３３３千円、国庫負担金４２０，１４７千円、調整交付金１５７，８５６千円、支払基金交付金６７７，２１９千円、県支出金３３８，８０１千円を計上しています。地域支援事業費の財源として、第１号被保険者保険料１３，４８２千円、国庫補助金２０，７１２千円、支払基金交付金９，２８８千円、県支出金１０，３５７千円を計上しています。また、一般会計繰入金として、３２７，０６９千円を計上しています。

歳出では、一般管理費として２，２０８千円、要介護認定事務費２２，６０３千円、保険給付費２，３３５，２５７千円を計上し、保険給付費の内訳としては介護サービス等諸費が２，０２７，９６０千円、予防サービス等諸費が１５０，３９４千円、審査支払手数料２，７００千円、高額サービス等諸費が５２，８０１千円、特定入所者介護サービス費が１０１，４０２千円となっています。また、地域支援事業費として６４，１９６千円計上しています。財政安定化基

金の貸付金の償還のため財政安定化基金拠出金として6,333千円計上しています。

(介護サービス事業勘定)

平成24年度の介護保険制度改正に伴う整備が落ち着いたもので、平成25年度は、さらに高齢者の自立を目指した介護予防支援に取り組んでいきます。

平成25年度日出町介護保険特別会計介護サービス事業勘定の当初予算案の総額は、19,427千円であり、前年度当初予算比943千円、5.1%の増となりました。

歳入では、サービス収入として介護予防給付費収入を14,041千円計上し、一般会計繰入金を5,381千円計上しています。

歳出では、一般管理費を14,066千円、また、介護予防サービス計画作成委託費を5,359千円計上しています。

※ 後期高齢者医療特別会計予算について

平成25年度日出町後期高齢者医療特別会計当初予算案の総額は275,116千円であり、前年度対比1.6%の減少で、4,605千円の減額となりました。

減額の主な理由は、後期高齢者医療広域連合納付金の負担が減ったためです。

歳入については、後期高齢者医療保険料は前年度対比1.3%の減少で、2,670千円の減額の201,830千円、督促手数料は前年度とほぼ同額であり、一般会計繰入金については前年度比2.4%の減少、1,757千円の減額で72,917千円となっています。

歳出については、一般管理費は110千円減の1,126千円、後期高齢者医療広域連合納付金は前年度比1.6%減少、4,325千円の減額で273,680千円を計上しています。

※ 水道事業会計予算について

平成25年度日出町水道事業会計当初予算案の収益的収入は、372,678千円であり、前年度当初予算額と比較すると15,619千円の減となります。

収益的収入では、営業収益のうち給水収益を360,000千円とし、その他の収入につきましては、前年度決算見込額を勘案して予算計上しています。

収益的支出では、営業費用を330,179千円とし、前年度当初予算額と比較して、10,001千円の減としています。また、営業外費用につきましては、前年度当初予算額と比較して、2,079千円の減、特別損失にいたりましては135千円の減としています。予備費については、収支差額の8,027千円を計上しています。

本年度も良好な経営状態を保つため、前年度実績を勘案し、経費の削減や効率的執行に努めたいと思います。

資本的収入及び支出では、収入を1,506千円計上しています。主な収入は他会計繰入金1,500千円であり、それに対する支出は、176,499千円を計上しています。内訳は、システム構築のための備品購入費7,500千円を含む固定資産購入費7,501千円、新規配水管布設工事等のための工事請負費64,000千円を含む施設改良費88,474千円、量水器改良費800千円、補助金返還金1千円、企業債償還金79,723千円となっています。

なお、資本的収入が支出に対して不足する額174,993千円は、過年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額2,617千円、当年度分損益勘定留保資金142,538千円、減債積立金29,838千円で補てんします。

平成25年度 日出町一般会計及び特別会計予算総括表

(単位：千円、%)

会 計 区 分	平成25年度 当初予算額	平成24年度 当初予算額	増 減 額	前年対 比伸率
一 般 会 計	9,097,000	9,466,000	△ 369,000	△ 3.9
国 民 健 康 保 険 特 別 会 計	3,189,677	3,140,429	49,248	1.6
簡 易 水 道 特 別 会 計	16,818	11,426	5,392	47.2
公 共 下 水 道 事 業 特 別 会 計	964,309	989,700	△ 25,391	△ 2.6
漁 業 集 落 排 水 事 業 特 別 会 計	36,015	35,119	896	2.6
農 業 集 落 排 水 事 業 特 別 会 計	40,327	39,755	572	1.4
介護保険特別会計（保険事業勘定）	2,433,827	2,344,994	88,833	3.8
介護保険特別会計（サービス勘定）	19,427	18,484	943	5.1
後 期 高 齢 者 医 療 特 別 会 計	275,116	279,721	△ 4,605	△ 1.6
総 合 計	16,072,516	16,325,628	△ 253,112	△ 1.6

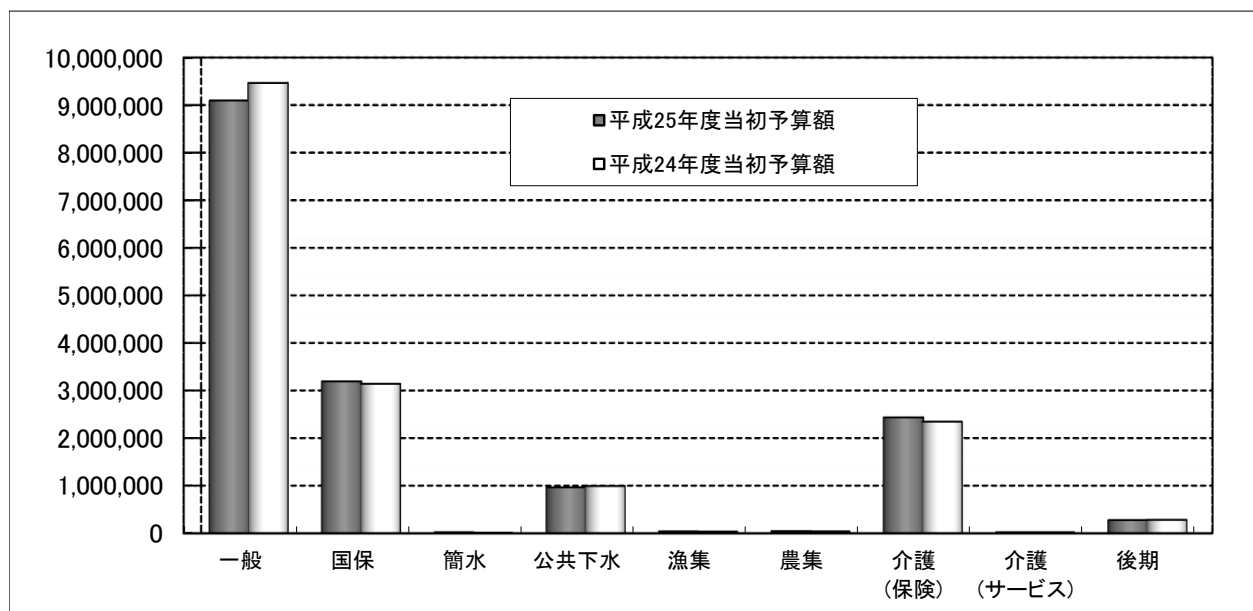
平成25年度 企業会計予算（日出町水道事業会計）

(単位：千円、%)

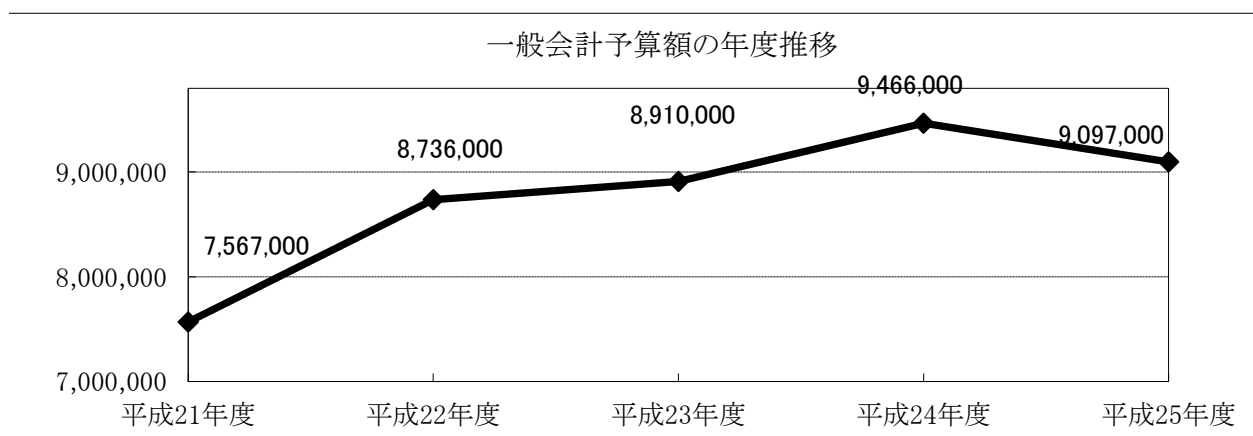
区 分	平成25年度当初予算額		平成24年度当初予算額		増 減 額	
	歳入額(イ)	歳出額(ロ)	歳入額(ハ)	歳出額(ニ)	(イ)－(ハ)	(ロ)－(ニ)
第3条	372,678	372,678	388,297	388,297	△ 15,619	△ 15,619
第4条	1,506	176,499	1,706	179,703	△ 200	△ 3,204
計	374,184	549,177	390,003	568,000	△ 15,819	△ 18,823

※第4条関係財源不足額は、過年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額2,617千円、当年度分
損益勘定留保資金142,538千円、減債積立金29,838千円で補てん

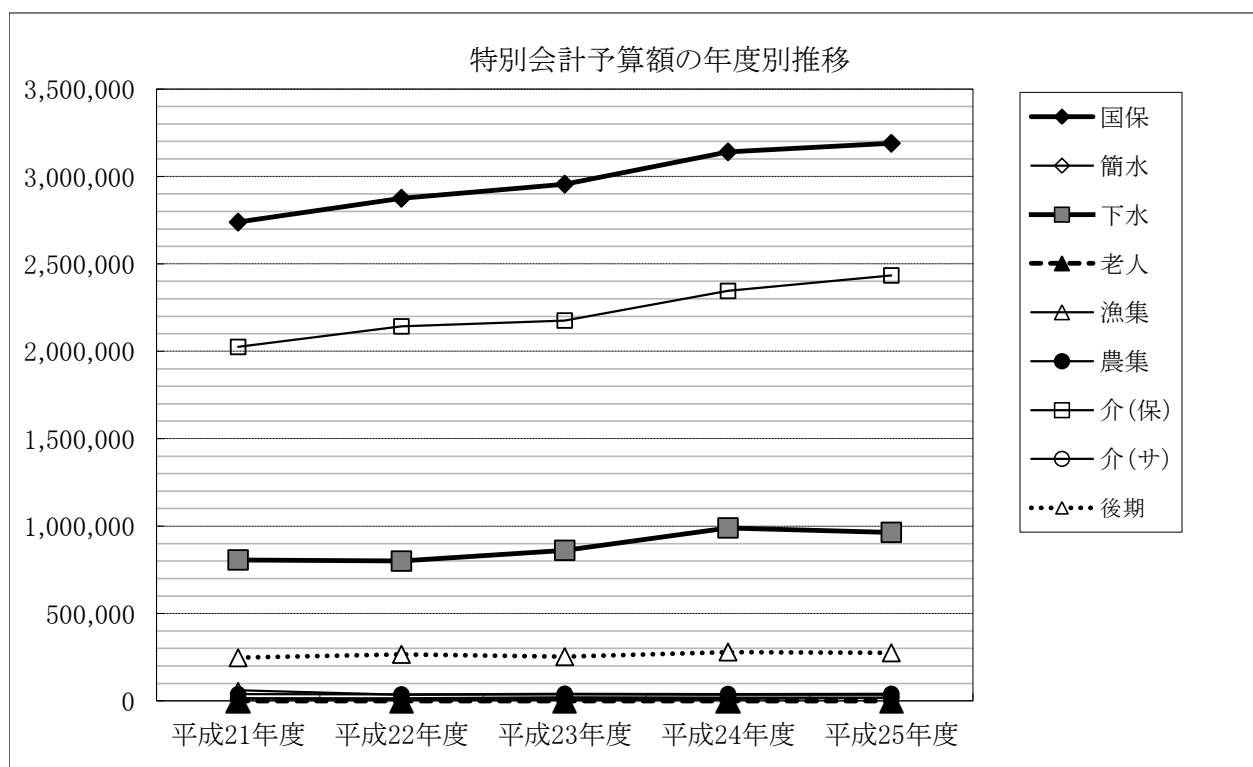
(単位:千円)



(単位:千円)



(単位:千円)



平成25年度 日出町一般会計歳出予算性質別調

歳出予算総額 9,097,000 千円 [伸率 △3.9%]

① 義務的経費 構成比率 53.5%

(単位：千円、%)

区 分	平成25年度	平成24年度	増 減 額	対前年度伸率
人 件 費	2,034,811	2,055,461	△ 20,650	△ 1.0
扶 助 費	1,843,122	1,800,334	42,788	2.4
公 債 費	979,468	993,658	△ 14,190	△ 1.4
計	4,857,401	4,849,453	7,948	0.2

② 投資的経費 構成比率 10.8%

(単位：千円、%)

区 分	平成25年度	平成24年度	増 減 額	対前年度伸率
普 通 建 設 費	984,355	1,378,427	△ 394,072	△ 28.6
災 害 復 旧 費	3,723	3,618	105	2.9
失 業 対 策 費	3	3		
計	988,081	1,382,048	△ 393,967	△ 28.5

③ その他経費 構成比率 35.7%

(単位：千円、%)

区 分	平成25年度	平成24年度	増 減 額	対前年度伸率
物 件 費	1,005,024	945,622	59,402	6.3
維 持 補 修 費	51,856	49,118	2,738	5.6
補 助 費 等	1,307,687	1,359,654	△ 51,967	△ 3.8
繰 出 金	854,293	847,700	6,593	0.8
投 資 及 び 出 資 金				
貸 付 金	1,302	1,002	300	29.9
積 立 金	1,356	1,403	△ 47	△ 3.3
予 備 費	30,000	30,000		
計	3,251,518	3,234,499	17,019	0.5

平成25年度 特別会計 繰出金状況

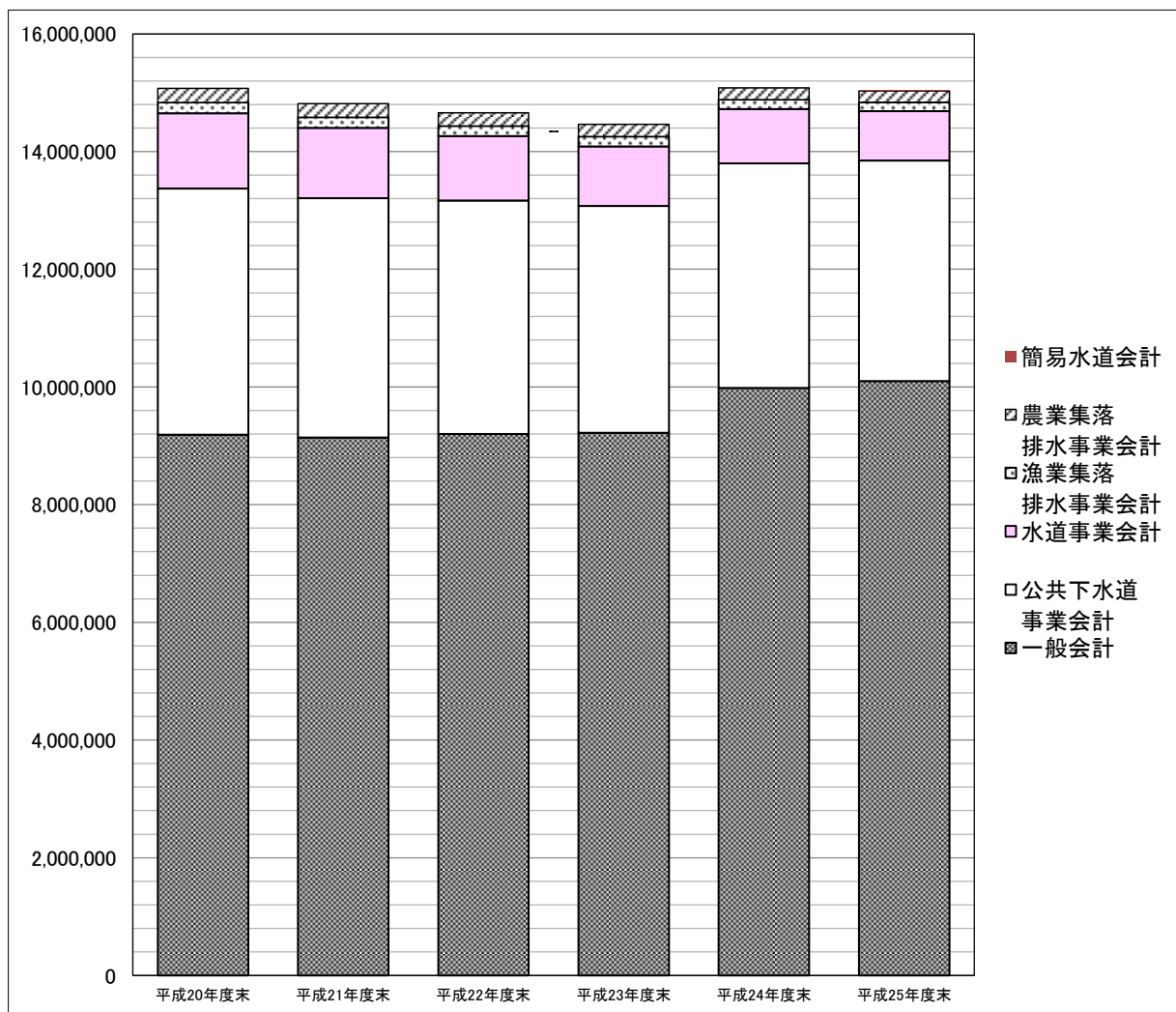
(単位：千円、%)

	平成25年度	平成24年度	増 減 額	対前年度伸率
国 民 健 康 保 険 計 特 別 会 計	139,315	138,064	1,251	0.9
簡 易 水 道 特 別 会 計	2,754	2,862	△ 108	△ 3.8
公 共 下 水 道 事 業 計 特 別 会 計	259,629	269,906	△ 10,277	△ 3.8
漁 業 集 落 排 水 計 事 業 特 別 会 計	21,008	19,912	1,096	5.5
農 業 集 落 排 水 計 事 業 特 別 会 計	25,820	25,948	△ 128	△ 0.5
介 護 保 険 特 別 会 計 (保 険 事 業 勘 定)	327,069	312,917	14,152	4.5
介 護 保 険 特 別 会 計 (サ ー ビ ス 勘 定)	5,381	3,116	2,265	72.7
後 期 高 齢 者 医 療 特 別 会 計	72,917	74,674	△ 1,757	△ 2.4
水 道 事 業 会 計	300	300		
合 計	854,193	847,699	6,494	0.8

年次別地方債現在高の状況

(単位:千円)

区分 年度	一 般 会 計	公 共 下 水 道 事 業 会 計	水道事業会計	漁 業 集 落 排水事業会計	農 業 集 落 排水事業会計	簡易水道会計	合 計
平成20年度末	9,190,170	4,180,449	1,278,108	187,122	237,429		15,073,278
平成21年度末	9,139,145	4,067,494	1,196,036	181,036	229,057		14,812,768
平成22年度末	9,200,157	3,969,304	1,092,406	174,656	220,396		14,656,919
平成23年度末	9,221,954	3,855,848	1,007,585	167,841	211,284		14,464,512
平成24年度末 (見込)	9,983,729	3,816,537	920,700	160,554	201,665		15,083,185
平成25年度末 (見込)	10,100,276	3,745,537	840,977	152,554	191,565	5,500	15,036,409



平成25年度 別杵速見広域圏及び杵築速見広域圏事業負担金状況

(単位：千円、%)

	平成25年度	平成24年度	増 減 額	対前年伸率
別 杵 速 見 広 域 圏 事 業 負 担 金				
経 常	1,965	2,209	△ 244	△ 11.0
介護認定審査会 (介護特別会計)	4,542	5,054	△ 512	△ 10.1
葬 祭	10,378	10,329	49	0.5
ゴ ミ	156,224	193,372	△ 37,148	△ 19.2
小 計	173,109	210,964	△ 37,855	△ 17.9
杵 築 速 見 広 域 圏 事 業 負 担 金				
し 尿	110,546	92,015	18,531	20.1
消 防	377,688	420,070	△ 42,382	△ 10.1
小 計	488,234	512,085	△ 23,851	△ 4.7
合 計	661,343	723,049	△ 61,706	△ 8.5

各種基金の状況

(単位：千円)

基金名	H23年度末現在高	H24年度中の増減(見込)		H 24 年度末現在高 (見 込)
		積 立 額	取 崩 額	
財政調整基金	1,048,428	剰余金 70,074 予算 500 利子 70,574 計	103,425	1,015,577
減債基金	486,660	剰余金 70,000 予算 500 利子 70,500 計	130,000	427,160
教育振興基金	62,871	予算 100 利子 100 計	18,686	44,285
地域福祉推進基金	207,425	利子 300	33,124	174,601
中山間ふるさと水と土 保全対策基金	5,331	利子 2		5,333
土地開発基金	223,307	土地 現金 利子 51 計 51		223,358
まちづくり基金	25,588	予算 6,105 利子 14 計 6,119	7,173	24,534
公共施設整備基金	200,000	予算 100,000 利子 41 計 100,041		300,041
計	2,259,610	247,687	292,408	2,214,889

