

財政説明書

平成21年6月1日
青森県おいらせ町

1 平成 20 年度下半期(平成 20 年 10 月 1 日～平成 21 年 3 月 31 日)の財政状況

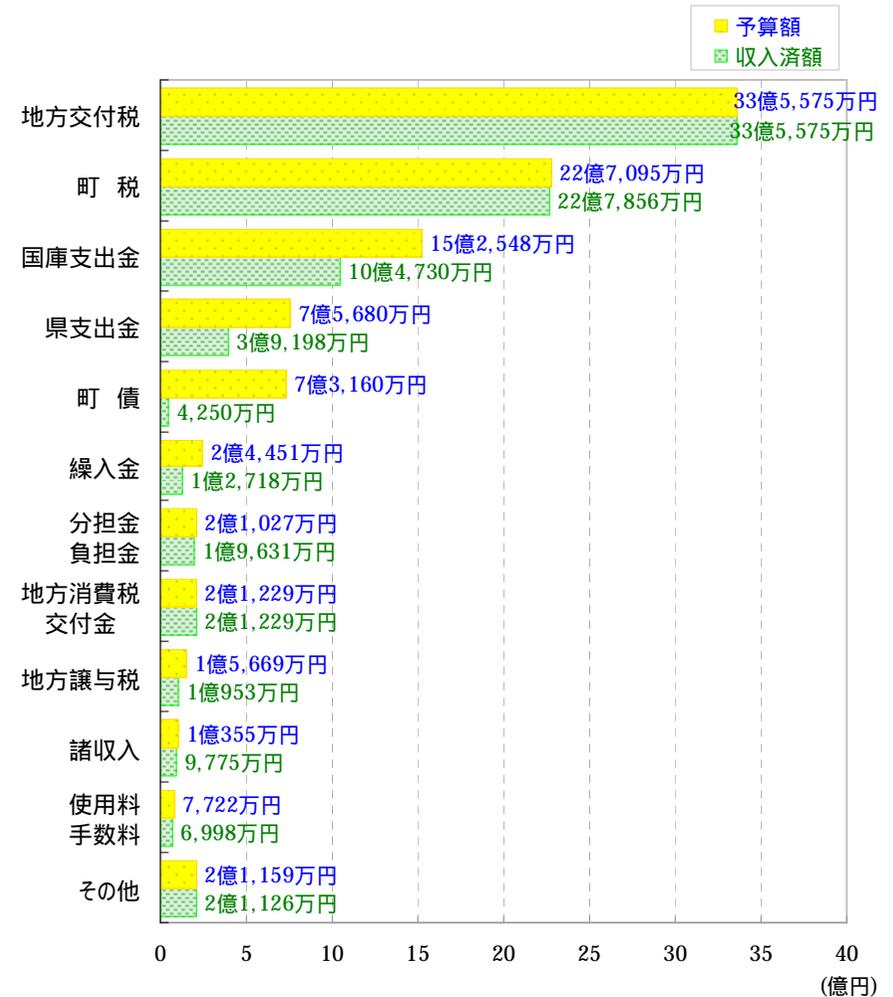
(1) 収入及び支出の概況(一般会計)

歳入

(単位:千円、%)

科 目	予算現額 A	収入済額 B		収入率 B/A	
			うち下半期		うち下半期
町 税	2,278,564	2,270,952	713,632	99.7	31.3
地 方 譲 与 税	156,688	109,526	63,430	69.9	40.5
利 子 割 交 付 金	8,850	8,894	5,223	100.5	59.0
配 当 割 交 付 金	1,650	1,676	770	101.6	46.7
株 式 等 譲 渡 所 得 割 交 付 金	420	444	444	105.7	105.7
地 方 消 費 税 交 付 金	212,290	212,290	80,624	100.0	38.0
自 動 車 取 得 税 交 付 金	51,500	51,532	32,249	100.1	62.6
国 有 提 供 施 設 等 所 在 市 町 村 助 成 交 付 金	713	713	713	100.0	100.0
地 方 特 例 交 付 金	37,975	37,975	2,080	100.0	5.5
地 方 交 付 税	3,355,752	3,355,752	1,229,265	100.0	36.6
交 通 安 全 対 策 特 別 交 付 金	3,467	3,467	1,659	100.0	47.9
分 担 金 及 び 負 担 金	209,359	196,880	101,756	94.0	48.6
使 用 料 ・ 手 数 料	77,216	69,976	36,662	90.6	47.5
国 庫 支 出 金	1,525,447	1,047,297	870,022	68.7	57.1
県 支 出 金	756,802	391,978	273,846	51.8	36.2
財 産 収 入	40,346	39,884	17,565	98.9	43.6
寄 附 金	5,752	5,752	604	100.0	10.5
繰 入 金	244,513	127,184	72,500	52.0	29.7
繰 越 金	60,917	60,918	0	100.0	0.0
諸 収 入	103,547	97,745	87,335	94.4	84.3
町 債	731,600	42,500	42,500	5.8	5.8
合 計	9,863,368	8,133,335	3,632,879	82.5	36.9

注：予算現額欄には、前年度からの繰越明許費繰越額54,173千円を含みます。



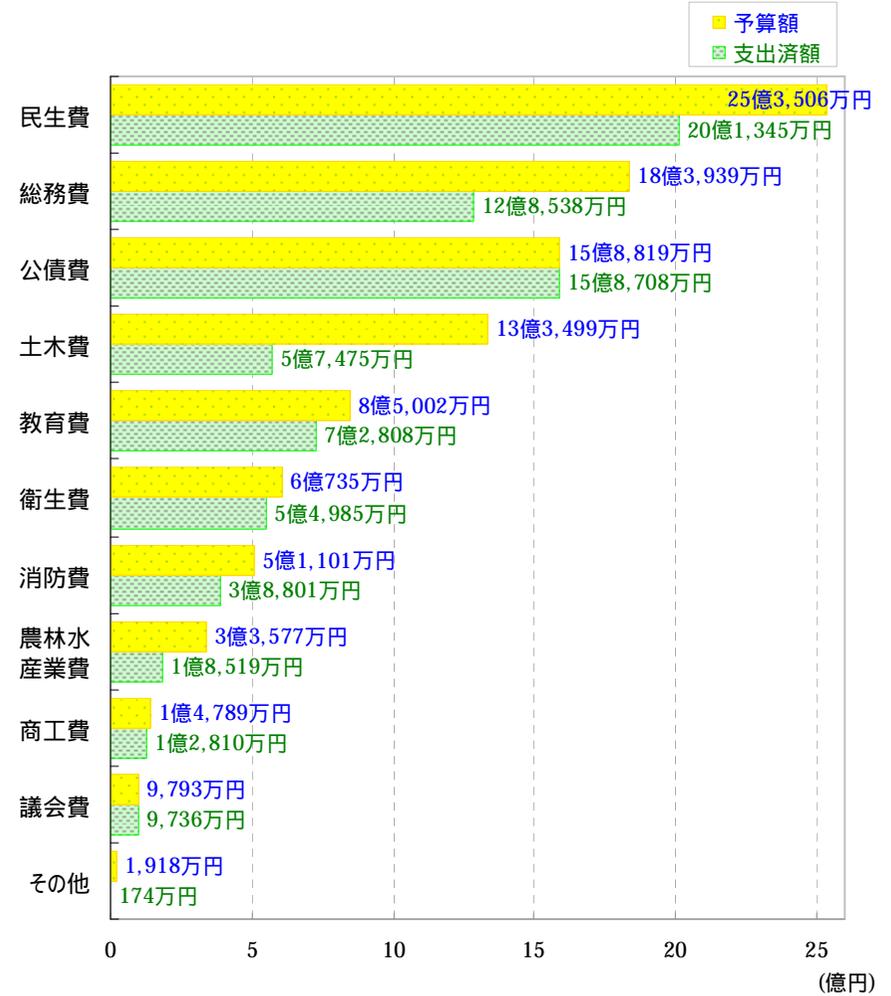
歳出

(単位:千円、%)

科 目	予算現額 A	支出済額 B		執行率 B/A	
			うち下半期		うち下半期
議 会 費	97,929	97,361	48,134	99.4	49.1
総 務 費	1,839,387	1,285,379	747,415	69.9	40.6
民 生 費	2,535,060	2,013,448	1,195,818	79.4	47.2
衛 生 費	607,350	549,845	373,619	90.5	61.5
労 働 費	691	523	434	75.7	62.8
農 林 水 産 業 費	335,773	185,189	130,290	55.2	38.8
商 工 費	144,476	128,101	70,744	88.7	49.0
土 木 費	1,334,993	574,750	383,786	43.1	28.8
消 防 費	511,010	388,005	213,555	75.9	41.8
教 育 費	850,020	728,075	412,499	85.7	48.5
災 害 復 旧 費	1,315	1,220	356	92.8	27.1
公 債 費	1,588,189	1,587,083	741,302	99.9	46.7
予 備 費	17,175	0	0	0.0	0.0
合 計	9,863,368	7,538,979	4,317,952	76.4	43.8

注1 予算現額欄には、前年度からの繰越明許費繰越額54,173千円を含みます。

注2 予算現額は、予算額に予備費2,825千円をそれぞれの科目に充用した後の金額です。



(2) 住民の負担の状況

(平成21年3月31日現在)

住民登録人口	25,084 人	
世帯数	9,107 世帯	
行政費用	一人あたり	300,549 円
	一世帯あたり	827,822 円
町税負担	一人あたり	90,534 円
	一世帯あたり	249,363 円

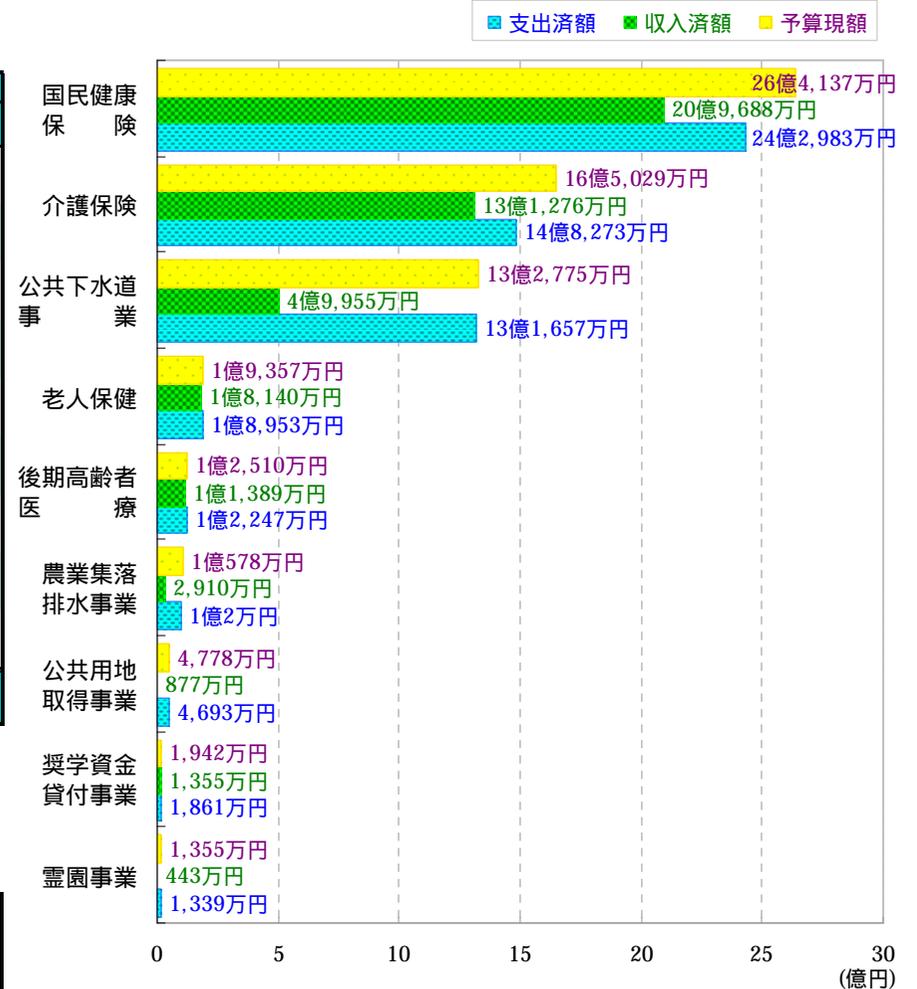
(3) 特別会計の経理の概況

(単位:千円、%)

会 計	予算現額 A	収入済額 B		収入率 B/A		支出済額 C		執行率 C/A	
		うち 下半期							
国民健康保険 特別会計	2,641,372	2,096,879	1,182,034	79.4	44.8	2,429,825	1,271,115	92.0	48.1
老人保健 特別会計	193,572	181,402	16,180	93.7	8.4	189,527	4,602	97.9	2.4
奨学資金貸付事業 特別会計	19,417	13,545	5,282	69.8	27.2	18,606	7,522	95.8	38.7
公共下水道事業 特別会計	1,327,750	499,554	386,957	37.6	29.1	1,316,569	858,968	99.2	64.7
農業集落排水事業 特別会計	105,782	29,103	13,973	27.5	13.2	100,019	50,531	94.6	47.8
介護保険 特別会計	1,650,290	1,312,760	643,805	79.5	39.0	1,482,728	827,253	89.8	50.1
霊園事業 特別会計	13,549	4,429	1,310	32.7	9.7	13,393	6,444	98.8	47.5
公共用地取得事業 特別会計	47,778	8,769	0	18.4	0.0	46,931	24,265	98.2	50.8
後期高齢者医療 特別会計	125,100	113,886	72,044	91.0	57.6	122,474	77,130	97.9	61.7
合 計	6,124,610	4,260,327	2,321,585	69.6	37.9	5,720,072	3,127,830	93.4	51.1

(4) 財産の現在高

項 目	平成19年度末 現 在 高	平成20年度増減		平成21年3月31日 現 在 高	主な下半期 の 増 減
		うち下半期	うち下半期		
土地	1,507,719 m ²	1,460 m ²	1,627 m ²	1,506,259 m ²	旧二川目駐在所用地売却
建物	103,515 m ²	740 m ²	1,312 m ²	104,255 m ²	奥入瀬西団地建設(10戸)
有価証券	50,834 千円	22,700 千円	22,700 千円	73,534 千円	青い森鉄道(株)へ追加出資(普通株式購入)
出資による権利	1,093,482 千円	49,755 千円	47,785 千円	1,143,237 千円	八戸圏域水道企業団へ出資
債権	68,468 千円	5,904 千円	2,911 千円	74,372 千円	奨学基金貸付金・返済金
基金	3,500,358 千円	20,584 千円	51,382 千円	3,520,942 千円	地域産業振興基金繰入
車輛	77 台	6 台	2 台	71 台	消防自動車売却



(5) 公債の現在高

(単位:千円)

会 計 別	平成19年度 未現在高	借入額		償還額		平成21年3月 31日現在高	備 考	
			うち下半期		うち下半期			
一 般 会 計 債	13,487,942	42,500	42,500	1,343,574	623,380	12,186,868	繰上償還 194,097千円 (うち下半期 62,623千円)	
特 別 会 計 債	公 共 下 水 道 事 業	9,278,828	277,000	242,700	681,678	452,431	8,874,150	低利地方債へ借り換え 277,000千円 (うち下半期 242,700千円)
	農 業 集 落 排 水 事 業	1,000,664	0	0	52,004	26,105	948,660	
	介 護 保 険	56,870	0	0	20,397	20,397	36,473	
	霊 園 事 業	52,150	0	0	11,420	5,710	40,730	
	公 共 用 地 取 得 事 業	297,118	0	0	39,996	19,998	257,122	
合 計	24,173,572	319,500	285,200	2,149,069	1,148,021	22,344,003		

(6) 一時借入金の現在高

(単位:千円)

会 計 別	借入額	償還額	平成21年3月 31日現在高
一 般 会 計	0	0	0
国 民 健 康 保 険 特 別 会 計	0	0	0
公 共 下 水 道 事 業 特 別 会 計	0	0	0
合 計	0	0	0

2 財政の動向

(1) 平成20年度 一般会計補正予算の状況

平成20年度予算は、当初予算8,773,100千円に7回の補正を行ない、最終予算は1,036,095千円(11.8%)増の9,809,195千円となりました。

歳入

(単位:千円)

科 目	当初予算	補 正 予 算							現年予算 (最終)
		1号 (6月)	2号 (9月)	3号 (10月)	4号 (12月)	5号 (1/30専決)	6号 (3月)	7号 (3/31専決)	
町 税	2,279,408		20,000					19,156	2,278,564
地 方 譲 与 税	161,000							4,312	156,688
利 子 割 交 付 金	4,500							4,350	8,850
配 当 割 交 付 金	1,500							150	1,650
株 式 等 譲 渡 所 得 割 交 付 金	1,500							1,080	420
地 方 消 費 税 交 付 金	200,000							12,290	212,290
自 動 車 取 得 税 交 付 金	59,600							8,100	51,500
国 有 提 供 施 設 等 所 在 市 町 村 助 成 交 付 金	700				13				713
地 方 特 例 交 付 金	22,363		13,532		2,080				37,975
地 方 交 付 税	2,990,000		234,488		4,352			126,912	3,355,752
交 通 安 全 対 策 特 別 交 付 金	4,300							833	3,467
分 担 金 及 び 負 担 金	211,374				1,300		2,409	906	209,359
使 用 料 ・ 手 数 料	73,637				20		2,695	864	77,216
国 庫 支 出 金	772,904	9,700	2,747		107,421		606,723	9,242	1,489,337
県 支 出 金	716,453	243	96,607		21,556		17,585	17,360	756,802
財 産 収 入	18,259	329	5,162		7,563		8,160	873	40,346
寄 附 金	1	4,973						778	5,752
繰 入 金	525,589	11,258	128,151	792	48,554	10,638	31,500	192,667	244,513
繰 越 金	20,000		39,954						59,954
諸 収 入	45,812	30,900	5,153				22,320	638	103,547
町 債	664,200		18,800		27,900		5,700	2,100	714,500
合 計	8,773,100	38,003	268,292	792	177,647	10,638	594,104	53,381	9,809,195

歳出

(単位:千円)

科 目	当初予算	補 正 予 算							現年予算 (最終)
		1号 (6月)	2号 (9月)	3号 (10月)	4号 (12月)	5号 (1/30専決)	6号 (3月)	7号 (3/31専決)	
議 会 費	93,581	4,648			86		58	272	97,929
総 務 費	1,418,632	41,625	51,510		33,871		381,433	19,942	1,839,387
民 生 費	2,369,934	9,731	6,554		63,546		10,308	20,814	2,480,887
衛 生 費	605,638	767	1,324		2,583		2,244	718	607,350
労 働 費	691								691
農 林 水 産 業 費	243,576	2,089	97,691		282		3,792	3,509	335,773
商 工 費	148,803	11,547	600	792	121		9,121	3,414	144,476
土 木 費	1,168,742	266	2,190		26,519	8,970	158,479	29,858	1,334,776
消 防 費	413,774	8,266	5,118		103,155	1,668	4,145	511	510,793
教 育 費	845,264	778	1,037		15,962		3,010	15,971	848,524
災 害 復 旧 費	70		350						420
公 債 費	1,444,395		101,918				41,876		1,588,189
予 備 費	20,000								20,000
合 計	8,773,100	38,003	268,292	792	177,647	10,638	594,104	53,381	9,809,195

各補正予算の主な内容

1号(6月)	<ul style="list-style-type: none"> ・定期人事異動に伴う人件費調整 ・事業決定に伴う各種コミュニティ助成金の追加 ・後期高齢者医療制度に係る費用の科目振替 	5号(1/31専決)	<ul style="list-style-type: none"> ・八戸圏域断水事故対応に関する経費追加 ・除雪対策費用の増額
2号(9月)	<ul style="list-style-type: none"> ・町債線上償還費の追加 ・大根収穫機等の施設整備補助金の追加(国・県補助事業) ・青い森鉄道(株)への追加出資 	6号(3月)	<ul style="list-style-type: none"> ・国の補正予算に伴う事業費追加 (定額給付金事業、地域活性化・生活対策臨時交付金事業ほか) ・年間経費精査に伴う予算調整
3号(10月)	<ul style="list-style-type: none"> ・白鳥飛来地駐車場用地購入費の追加 	7号(3/31専決)	<ul style="list-style-type: none"> ・年間経費精査に伴う予算調整 ・財源不足に伴う国民健康保険特別会計に対する繰出金増額 ・ふるさと応援寄附基金積立金の追加
4号(12月)	<ul style="list-style-type: none"> ・防災行政無線放送施設整備工事費の追加(国補助事業) ・町道整備工事費の増額(苗振谷地地区排水路等) ・その他年間必要経費の調整 		

(2) 平成 20 年度 特別会計補正予算の状況

(単位:千円、%)

会 計	当初予算	補 正 予 算					現年予算 (最終)
		6月	9月	12月	3月	3月(専決)	
国民健康保険 特別会計	2,655,327	(1号) 2,526	(2号) 40,925	(3号) 25,887	(4号) 59,483	(5号) 18,758	2,641,372
老人保健 特別会計	146,745	(1号) 105	(2号) 51,417			(3号) 4,695	193,572
奨学資金貸付事業 特別会計	16,361	(1号) 3,033	(2号) 425		(3号) 346	(4号) 102	19,417
公共下水道事業 特別会計	1,338,167	(1号) 1,982	(2号) 2,376		(3号) 10,811		1,327,750
農業集落排水事業 特別会計	100,975	(1号) 4,129	(2号) 1,300		(3号) 622		105,782
介護保険 特別会計	1,542,405	(1号) 1,421	(2号) 26,837	(3号) 62,760	(4号) 15,967	(5号) 900	1,650,290
霊園事業 特別会計	13,890		(1号) 59			(2号) 400	13,549
公共用地取得事業 特別会計	45,508		(1号) 2,270				47,778
後期高齢者医療 特別会計	260,525	(1号) 116,844	(2号) 9,065		(3号) 4,425	(4号) 5,091	125,100
合 計	6,119,903	112,664	115,694	88,647	59,028	27,942	6,124,610

(3) 平成 21 年度 当初予算編成の状況

ア) 予算編成の基本方針

重点的な予算配分

平成 21 年度予算は、景気の低迷により税収の減少が見込まれる中であつても、ハード事業では「災害対策」「インフラ整備の加速」、ソフト事業では「地域ブランドの確立」、「妊婦健診の実質無料化」に重点的な予算配分を断行し、生活の安全・安心の確立、利便性向上と町発展の継続を強く意識して予算編成を行ないました。

後年負担の抑制(地方債依存からの脱却)

以前から地方債を活用して義務教育施設、公営住宅、下水道などの整備を進めてきた結果、公債費負担の増加が続き、実質公債費比率が地方債協賛制度の下で許可が必要となる 18.0%を上回る 18.8%に達しています。

今後も公債費は増加を続け平成 23 年度にピークに達することが見込まれており、町財政を圧迫することが懸念されます。そのため、地方債の新規借入の抑制と併せて繰上償還を行なうことで、後年の財政負担の軽減を意識した予算編成を行ないました。

行政コスト削減の継続

税収が減少する状況で「重点的な予算配分」と「後年負担の抑制」を同時に
行なうためには、行政コストの削減により財源を捻出することが不可欠です。

そのため、「職員数削減による職員給与総額の抑制」、「補助金の一律削減
(3.0%)」、「物件費のマイナスシーリング(1.0%)」などの行政コスト削減策
を継続し予算編成を行ないました。

イ) 予算規模

一般会計

重点事業への予算配分により、前年度比 7.8%増の 94.6 億円となりました。
また、平成 20 年度予算から繰り越される定額給付金などの政府の経済対策の
分を含めると、100 億円規模の大型予算となっています。

特別会計

後期高齢者制度の施行により、老人保健特別会計が前年度比 93.1%減
少するほか、後年度負担を考慮して事業費を抑制した公共下水道事業特別
会計が同 9.8%減少したため、特別会計全体で 6.3%減の 57.4 億円となってい
ます。

(単位:千円、%)

科 目	平成21年度	平成20年度	比 較	
			増減額	増減率
一 般 会 計	9,455,000	8,773,100	681,900	7.8
特 別 会 計	5,736,708	6,119,903	383,195	6.3
国民健康保険	2,607,070	2,655,327	48,257	1.8
老人保健	10,180	146,745	136,565	93.1
奨学資金貸付事業	18,253	16,361	1,892	11.6
公共下水道事業	1,206,802	1,338,167	131,365	9.8
農業集落排水事業	104,487	100,975	3,512	3.5
介護保険	1,592,398	1,542,405	49,993	3.2
霊園事業	14,295	13,890	405	2.9
公共用地取得事業	47,650	45,508	2,142	4.7
後期高齢者医療	135,573	260,525	124,952	48.0
合 計	15,191,708	14,893,003	298,705	2.0

ウ) 一般会計の内訳

歳入

(単位:千円、%)

科 目	平成21年度	平成20年度	比 較	
			増減額	増減率
自 主 財 源	2,896,722	3,174,080	277,358	8.7
町 税	2,216,148	2,279,408	63,260	2.8
分 担 金 及 び 負 担 金	210,127	211,374	1,247	0.6
使 用 料 ・ 手 数 料	75,046	73,637	1,409	1.9
財 産 収 入	18,095	18,259	164	0.9
寄 附 金	101	1	100	10,000.0
繰 入 金	320,542	525,589	205,047	39.0
繰 越 金	20,000	20,000	0	0.0
諸 収 入	36,663	45,812	9,149	20.0
依 存 財 源	6,558,278	5,599,020	959,258	17.1
地 方 譲 与 税	151,000	161,000	10,000	6.2
利 子 割 交 付 金	5,000	4,500	500	11.1
配 当 割 交 付 金	2,000	1,500	500	33.3
株 式 等 譲 渡 所 得 割 交 付 金	800	1,500	700	46.7
地 方 消 費 税 交 付 金	198,000	200,000	2,000	1.0
自 動 車 取 得 税 交 付 金	57,000	59,600	2,600	4.4
国 有 提 供 施 設 等 所 在 市 町 村 助 成 交 付 金	700	700	0	0.0
地 方 特 例 交 付 金	31,372	22,363	9,009	40.3
地 方 交 付 税	3,020,000	2,990,000	30,000	1.0
交 通 安 全 対 策 特 別 交 付 金	4,000	4,300	300	7.0
国 庫 支 出 金	1,187,517	772,904	414,613	53.6
県 支 出 金	685,889	716,453	30,564	4.3
町 債	1,215,000	664,200	550,800	82.9
合 計	9,455,000	8,773,100	681,900	7.8

【 自主財源 】

町 税

軽自動車税の増加が見込まれるものの、急激な景気低迷等により町税全体として減少を見込んでいます。

繰 入 金

財源調整のため、財政調整基金、減債基金の取り崩しを見込んでいます。

前年度より基金取り崩しの額は減少していますが、基金残高の減少が見込まれるため、今後の財政運営を考えると厳しい状況が続いています。

【 依存財源 】

地方交付税

特別交付税は包括的算入(合併経費)の措置終了に伴い減少を見込んでいますが、雇用創出に要する経費が措置されること等により普通交付税の増加が見込まれるため、全体として増加を見込んでいます。

国庫支出金

国庫補助を活用して百石中学校校舎改築事業、防災行政無線放送施設設置事業等の大規模事業を実施するため、大幅増加を見込んでいます。

町 債

百石中学校校舎改築事業、防災行政無線放送施設設置事業等の大規模事業の実施に必要な町負担分の財源を借り入れるため、大幅増加を見込んでいます。

ただし、合併特例債の活用により、通常の町債と比較すると後年度負担は抑制されています。

また、国の地方財政対策により臨時財政対策債の増加を見込んでいます。

歳出

(単位:千円、%)

	科 目	平成21年度	平成20年度	比 較	
				増減額	増減率
内 訳 (目的別)	議 会 費	98,867	93,581	5,286	5.6
	総 務 費	1,376,748	1,419,080	42,332	3.0
	民 生 費	2,441,739	2,369,934	71,805	3.0
	衛 生 費	598,493	605,638	7,145	1.2
	労 働 費	18,039	691	17,348	2,510.6
	農 林 水 産 業 費	240,174	243,576	3,402	1.4
	商 工 費	71,919	148,803	76,884	51.7
	土 木 費	1,008,579	1,168,742	160,163	13.7
	消 防 費	876,272	413,774	462,498	111.8
	教 育 費	1,354,391	844,816	509,575	60.3
	災 害 復 旧 費	55	70	15	21.4
	公 債 費	1,349,724	1,444,395	94,671	6.6
予 備 費	20,000	20,000	0	0.0	
内 訳 (性質別)	義 務 的 経 費	4,114,718	4,158,100	43,382	1.0
	人 件 費	1,381,246	1,369,639	11,607	0.8
	扶 助 費	1,383,820	1,344,138	39,682	3.0
	公 債 費	1,349,652	1,444,323	94,671	6.6
	投 資 的 経 費	1,765,458	1,025,479	739,979	72.2
	普通建設事業費	1,765,458	1,025,479	739,979	72.2
	補助事業	1,129,764	413,356	716,408	173.3
	単独事業	635,694	612,123	23,571	3.9
	そ の 他 の 経 費	3,574,824	3,589,521	14,697	0.4
	物 件 費	1,078,708	1,075,027	3,681	0.3
	維持補修費	43,627	44,270	643	1.5
	補助費等	1,237,907	1,166,161	71,746	6.2
積 立 金	10,311	9,809	502	5.1	
投資及び出資金	118,720	100,631	18,089	18.0	
貸 付 金	2,000	5,000	3,000	60.0	
繰 出 金	1,063,551	1,168,623	105,072	9.0	
予 備 費	20,000	20,000	0	0.0	
合 計	9,455,000	8,773,100	681,900	7.8	

【 義務的経費 】

人 件 費

職員給与は人員削減に伴い減少していますが、退職手当組合負担金の増額改定により人件費全体としては増加しています。

扶 助 費

保育所運営費や福祉サービス経費等(民生費)が増加しています。

公 債 費

前年度までに行なった繰上償還により減少しています。

【 投資的経費 】

普通建設事業

町内全域に防災行政無線の戸別受信機を整備する事業(消防費)や老朽化に伴う百石中学校の校舎改築事業(教育費)等、国庫補助を活用した大規模事業の実施により、大きく増加しています。

【 その他の経費 】

物 件 費

委託料の見直しを中心として削減を図りましたが、原油高騰により燃料費等が高み、物件費全体としては前年度並みとなっています。

補助費等

町単独補助金については一律削減を実施していますが、一部事務組合に対する負担金の増加により、全体として増加しています。

繰 出 金

老人保健特別会計に対する繰出金の減額等により減少しています。