

# 財政説明書

平成27年6月1日  
青森県おいらせ町

# 1 平成 26 年度下半期(平成 26 年 10 月 1 日～平成 27 年 3 月 31 日)の財政状況

## (1) 収入及び支出の概況(一般会計)

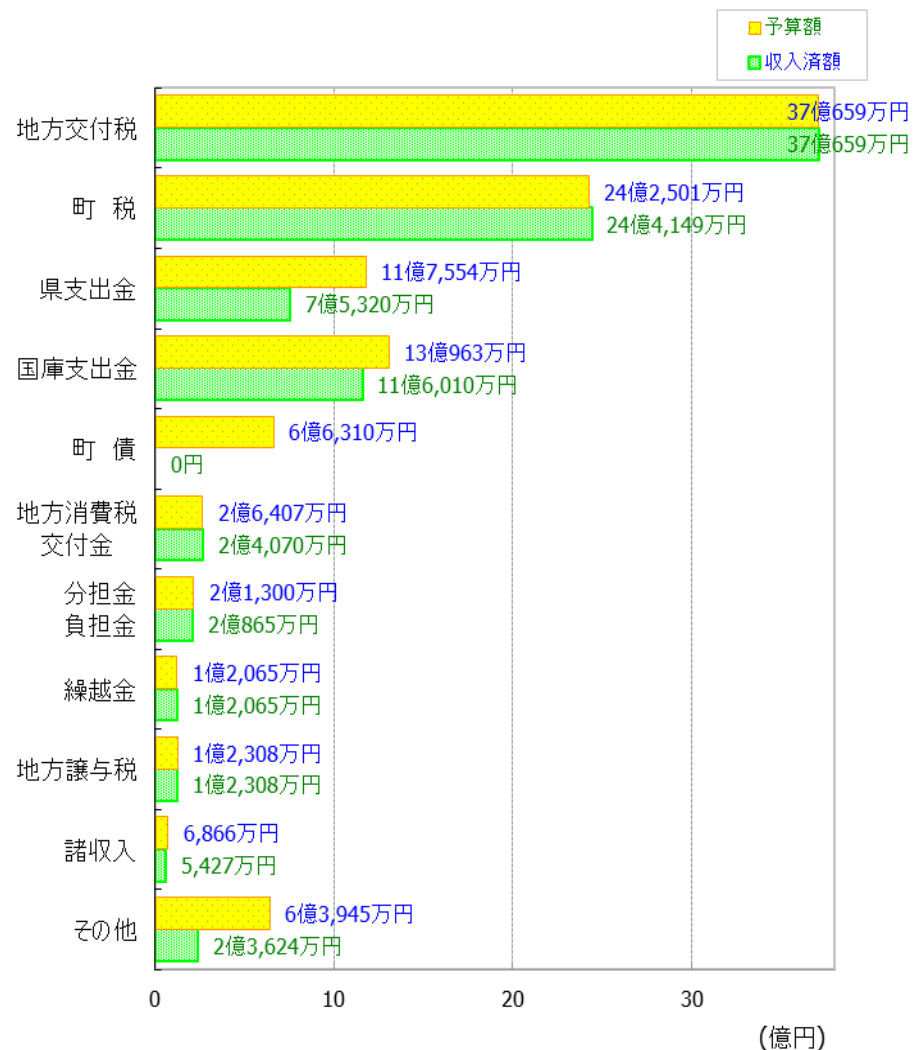
### 歳入

(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	2,425,014	2,441,486	884,711	100.7	36.5
地 方 譲 与 税	123,082	123,081	88,099	100.0	71.6
利 子 割 交 付 金	4,406	4,406	2,408	100.0	54.7
配 当 割 交 付 金	9,958	9,958	8,916	100.0	89.5
株式等譲渡所得割交付金	4,143	4,143	4,143	100.0	100.0
地方消費税交付金	264,070	264,070	119,082	100.0	45.1
自動車取得税交付金	15,885	15,885	10,210	100.0	64.3
国有提供施設等所在市町村助成交付金	1,382	1,382	1,382	100.0	100.0
地方特例交付金	12,822	12,822	0	100.0	0.0
地方交付税	3,706,587	3,706,587	1,254,543	100.0	33.8
交通安全対策特別交付金	2,742	2,742	1,410	100.0	51.4
分担金及び負担金	212,995	208,645	108,737	98.0	51.1
使用料・手数料	87,363	85,118	40,415	97.4	46.3
国庫支出金	1,309,625	1,160,099	747,940	88.6	57.1
県支出金	1,175,541	753,200	512,218	64.1	43.6
財産収入	10,372	8,469	1,435	81.7	13.8
寄附金	940	900	708	95.7	75.3
繰入金	489,440	90,421	84,747	18.5	17.3
繰越金	120,651	120,652	0	100.0	0.0
諸収入	68,655	54,274	42,753	79.1	62.3
町債	663,100	0	0	0.0	0.0
合 計	10,708,773	9,068,340	3,913,857	84.7	36.5

注1 予算現額欄には、前年度からの繰越明許費繰越額109,004千円を含みます。

注2 出納整理期間(平成27年4月1日から5月31日まで)の収入額を含みません。



## 歳出

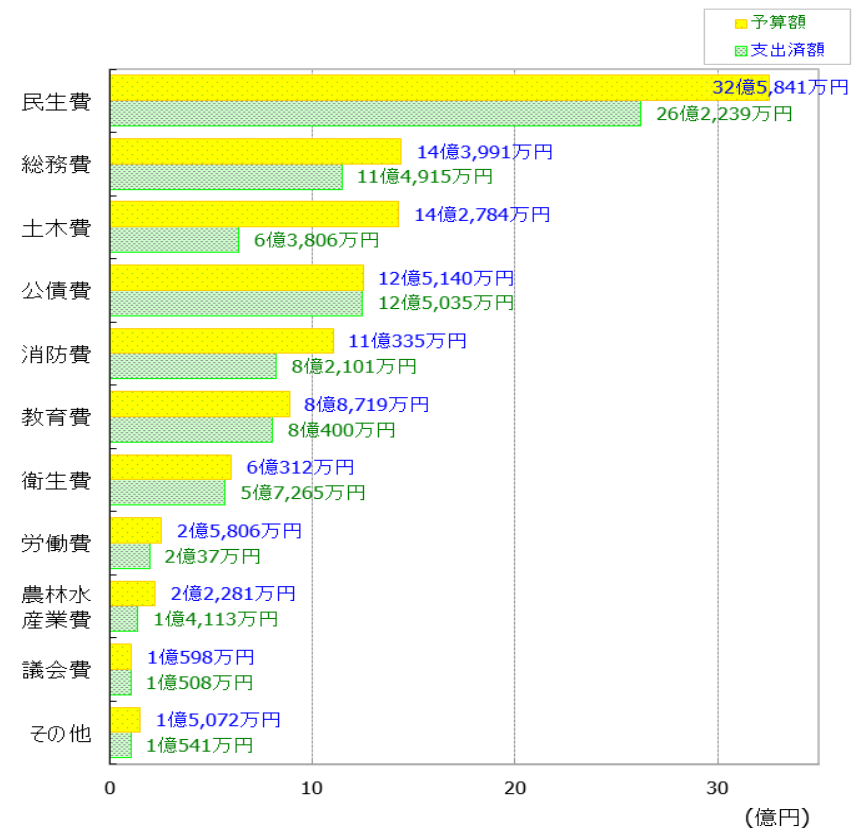
(単位:千円、%)

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	105,984	105,080	47,407	99.1	44.7
総 務 費	1,439,907	1,149,147	686,930	79.8	47.7
民 生 費	3,258,412	2,622,392	1,520,344	80.5	46.7
衛 生 費	603,119	572,646	342,791	94.9	56.8
労 働 費	258,055	200,369	110,695	77.6	42.9
農 林 水 産 業 費	222,806	141,132	99,816	63.3	44.8
商 工 費	137,683	105,408	62,803	76.6	45.6
土 木 費	1,427,842	638,065	431,572	44.7	30.2
消 防 費	1,103,348	821,010	586,026	74.4	53.1
教 育 費	887,188	803,999	482,349	90.6	54.4
災 害 復 旧 費	30	0	0	0.0	0.0
公 債 費	1,251,395	1,250,349	628,082	99.9	50.2
予 備 費	13,004	0	0	0.0	0.0
合 計	10,708,773	8,409,597	4,998,815	78.5	46.7

注1 予算現額欄には、前年度からの繰越明許費繰越額109,004千円を含みます。

注2 出納整理期間(平成27年4月1日から5月31日まで)の支出額を含みません。

注3 予算現額は、予算額に予備費6,996千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27年3月31日現在)

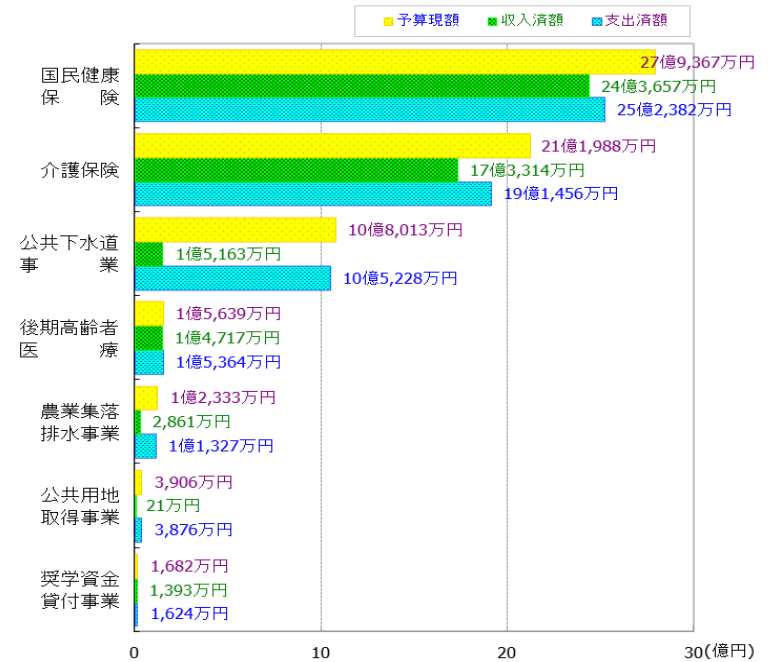
住民登録人口	25,131 人	
世帯数	10,113 世帯	
行政費用	一人あたり	334,630 円
	一世帯あたり	831,563 円
町税負担	一人あたり	97,150 円
	一世帯あたり	241,421 円

### (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	うち 下半期	うち 下半期	うち 下半期	うち 下半期	うち 下半期	うち 下半期	うち 下半期
国民健康保険 特別会計	2,793,665	2,436,569	1,402,243	87.2	50.2	2,523,817	1,362,360	90.3	48.7
奨学資金貸付事業 特別会計	16,823	13,928	6,654	82.8	39.6	16,236	7,966	96.5	47.3
公共下水道事業 特別会計	1,080,125	151,628	83,076	14.0	7.7	1,052,278	588,565	97.4	54.5
農業集落排水事業 特別会計	123,329	28,614	14,247	23.2	11.6	113,270	61,038	91.8	49.4
介護保険 特別会計	2,119,878	1,733,140	914,167	81.8	43.2	1,914,560	1,040,647	90.3	49.1
公共用地取得事業 特別会計	39,064	207	0	0.5	0.0	38,762	17,709	99.2	45.3
後期高齢者医療 特別会計	156,389	147,165	97,608	94.1	62.4	153,643	102,250	98.2	65.3
合 計	6,329,273	4,511,251	2,517,995	71.3	39.8	5,812,566	3,180,535	91.8	50.3

注 出納整理期間(平成27年4月1日から5月31日まで)の変動を含みません。



### (4) 財産の現在高

項 目	平成25年度末 現 在 高	平成26年度増減		平成27年3月31日 現 在 高	主な下半期の増減
		うち上半期	うち下半期		
土地	1,679,145 ㎡	6,493 ㎡	382 ㎡	6,111 ㎡	向川原調整池用地分増
建物	106,165 ㎡	27 ㎡	0 ㎡	27 ㎡	下田第5分団消防屯所分増
有価証券	73,534 千円	0 千円	0 千円	73,534 千円	
出資による権利	1,180,824 千円	50 千円	50 千円	1,180,874 千円	信用保証協会出損金
債権	101,982 千円	2,969 千円	1,110 千円	1,859 千円	奨学基金貸付金
基金	4,908,301 千円	197,462 千円	4,953 千円	192,509 千円	公共施設整備基金等
車輛	78 台	△3 台	0 台	△3 台	75 台 4台減、1台増

注 出納整理期間(平成27年4月1日から5月31日まで)の変動を含みません。

## (5) 公債の現在高

(単位:千円)

会 計 別	平成25年度 末現在高	借入額		償還額		平成27年3月 31日現在高	備 考			
		うち上半期	うち下半期	うち上半期	うち下半期					
一 般 会 計 債	11,201,705	0	0	0	1,101,080	545,598	555,482	10,100,625		
特別 会計 債	公 共 下 水 道 事 業	8,483,348	0	0	0	605,438	301,634	303,803	7,877,910	
	農 業 集 落 排 水 事 業	788,543	0	0	0	69,178	34,481	34,698	719,365	
	公 共 用 地 取 得 事 業	66,800	0	0	0	35,000	17,500	17,500	31,800	
合 計	20,540,396	0	0	0	1,810,696	899,213	911,483	18,729,700		

注 出納整理期間(平成27年4月1日から5月31日まで)の変動を含みません。

## (6) 一時借入金の現在高

(単位:千円)

会 計 別	一時借入金 限度額(H26)	借入額	償還額	平成27年3月 31日現在高
一 般 会 計	1,000,000	0	0	0
国 民 健 康 保 険 特 別 会 計	400,000	0	0	0
公 共 下 水 道 事 業 特 別 会 計	200,000	0	0	0
合 計	1,600,000	0	0	0

## 2 財政の動向

### (1) 平成 26 年度 一般会計補正予算の状況

平成 26 年度予算は、当初予算 10,111,000 千円に 8 回の補正を行ない、最終予算は 488,769 千円(4.8%)増の 10,599,769 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 (11/21専決)	4号 (12月)	5号 (1/20専決)	6号 (3月)	7号 (3月補正追加)	8号 (3/31専決)	
町 税	2,351,847		34,000		15,496		8,599		15,072	2,425,014
地 方 譲 与 税	124,001								△ 919	123,082
利 子 割 交 付 金	3,900								506	4,406
配 当 割 交 付 金	2,100								7,858	9,958
株式等譲渡所得割交付金	300								3,843	4,143
地方消費税交付金	312,000		△ 40,000						△ 7,930	264,070
自動車取得税交付金	21,000								△ 5,115	15,885
国有提供施設等所在市町村 助成交付金	1,400						△ 18			1,382
地方特例交付金	11,900		922							12,822
地方交付税	3,410,000		165,674				4,373		126,540	3,706,587
交通安全対策特別交付金	3,261								△ 519	2,742
分担金及び負担金	206,292	2,811					3,083		809	212,995
使用料・手数料	82,939		1				2,599		1,824	87,363
国庫支出金	1,016,916		159,086		53,724		23,103	85,666	△ 28,870	1,309,625
県 支 出 金	1,181,567	1,777	△ 44,853	12,005	△ 24,785		62,933	1,150	△ 22,839	1,166,955
財 産 収 入	10,006						351		15	10,372
寄 附 金	111						643		186	940
繰 入 金	623,449	192,933	△ 29,676	428	44,870	25,800	△ 160,920	12,413	△ 276,323	432,974
繰 越 金	20,000		56,699							76,699
諸 収 入	51,711	6,269	14,981		2,368		△ 7,238		564	68,655
町 債	676,300	44,400	△ 22,400				1,000		△ 36,200	663,100
合 計	10,111,000	248,190	294,434	12,433	91,673	25,800	△ 61,492	99,229	△ 221,498	10,599,769

## 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 (11/21専決)	4号 (12月)	5号 (1/20専決)	6号 (3月)	7号 (3月補正追加)	8号 (3/31専決)	
議 会 費	106,053		50		248		△ 400			105,951
総 務 費	1,453,510	6,888	△ 15,122	12,433	1,996		△ 12,580	25,412	△ 34,444	1,438,093
民 生 費	3,184,697	3,171	△ 1,887		60,334		15,674	50,765	△ 63,201	3,249,553
衛 生 費	616,843	186	26,388		4,300		△ 28,299		△ 16,299	603,119
労 働 費	256,379		90		8		9,978		△ 8,400	258,055
農 林 水 産 業 費	219,727	3,900	1,682		8,088		△ 8,265	2,150	△ 4,492	222,790
商 工 費	118,409	576	△ 143		△ 153		1,599	20,902	△ 3,507	137,683
土 木 費	1,257,425	163,631	1,018		17,247	25,800	△ 18,877		△ 44,702	1,401,542
消 防 費	777,693	49,567	236,584		261		△ 7,675		△ 28,571	1,027,859
教 育 費	840,313	20,271	45,774		7,870		△ 12,647		△ 17,882	883,699
災 害 復 旧 費	30									30
公 債 費	1,259,921				△ 8,526					1,251,395
予 備 費	20,000									20,000
合 計	10,111,000	248,190	294,434	12,433	91,673	25,800	△ 61,492	99,229	△ 221,498	10,599,769

## 各補正予算の主な内容

1号(6月)	・年間必要経費の調整	6号(3月)	・年間経費精査に伴う予算調整
2号(9月)	・年間必要経費の調整	7号(3月補正追加)	・地方創生事業費の追加
3号(11/21専決)	・12/14執行の衆議院議員総選挙費の追加	8号(3/31専決)	・年間経費精査に伴う予算調整
4号(12月)	・年間必要経費の調整		
5号(1/20専決)	除雪対策事業費の追加		

(2) 平成 26 年度 特別会計補正予算の状況

(単位:千円、%)

会 計	当初予算	補				現年予算 (最終)
		9月	12月	3月	3/31専決	
国民健康保険 特別会計	2,808,688	(1号) 22,676	(2号) 20,936	(3号) △ 47,980	(4号) △ 10,655	2,793,665
奨学資金貸付事業 特別会計	17,274	(1号) △ 1,011		(2号) 335	(3号) 225	16,823
公共下水道事業 特別会計	1,108,374	(1号) 480	(2号) 2,313	(3号) △ 23,738	(4号) △ 7,304	1,080,125
農業集落排水事業 特別会計	123,949	(1号) 1,161	(2号) 300	(3号) △ 1,269	(4号) △ 812	123,329
介護保険 特別会計	2,092,504	(1号) 31,876	(2号) △ 1,410	(3号) 5,031	(4号) △ 8,123	2,119,878
公共用地取得事業 特別会計	39,064	(1号) 0				39,064
後期高齢者医療 特別会計	152,145	(1号) 680		(2号) 4,134	(3号) △ 570	156,389
合 計	6,341,998	55,862	22,139	△ 63,487	△ 27,239	6,329,273



### (3) 平成 27 年度 当初予算編成の状況

#### ア) 予算編成の基本方針

当町の財政状況は、これまでのインフラ整備等による地方債の借入額が一般会計で約 200 億円にのぼり、その償還費が財政を圧迫しており、さらに今後は、防災対策や定住促進経費、施設の老朽化対策に係る経費等、様々な経費の増大が見込まれます。

このような状況の中、合併の特例により措置されている普通交付税の合併算定替分が平成 28 年度から平成 33 年度までの 6 年間で段階的に減額となることから、臨時的経費のみならず経常的経費の削減を図り、本来の規模での持続可能な財政基盤を構築する必要があります。

そのため、税収等の歳入の確保に最大限努めるとともに、事務事業の見直しを徹底的に行い、費用対効果を十分考慮し、経費の削減と限られた財源の重点的かつ効果的な配分に努めます。

(単位:千円、%)

科 目	平成27年度	平成26年度	比 較	
			増減額	増減率
一 般 会 計	10,555,000	10,111,000	444,000	4.4
特 別 会 計	6,806,216	6,341,998	464,218	7.3
国民健康保険	3,119,394	2,808,688	310,706	11.1
奨学資金貸付事業	19,734	17,274	2,460	14.2
公共下水道事業	1,132,659	1,108,374	24,285	2.2
農業集落排水事業	132,396	123,949	8,447	6.8
介護保険	2,221,262	2,092,504	128,758	6.2
公共用地取得事業	22,181	39,064	△ 16,883	△ 43.2
後期高齢者医療	158,590	152,145	6,445	4.2
合 計	17,361,216	16,452,998	908,218	5.5

#### イ) 予算規模

##### ① 一般会計

前年度比 4.4%増の 105.6 億円となりました。

##### ② 特別会計

国民健康保険特別会計や介護保険特別会計等において予算規模が拡大し、特別会計全体でも前年度比 7.3%増の 68.1 億円となっています。

## ウ) 一般会計の内訳

### ① 歳入

(単位:千円、%)

科 目	平成27年度	平成26年度	比 較	
			増減額	増減率
<b>自 主 財 源</b>	<b>3,535,073</b>	<b>3,346,355</b>	<b>188,718</b>	<b>5.6</b>
町 税	2,314,361	2,351,847	△ 37,486	△ 1.6
分 担 金 及 び 負 担 金	212,448	206,292	6,156	3.0
使 用 料 ・ 手 数 料	84,608	82,939	1,669	2.0
財 産 収 入	10,210	10,006	204	2.0
寄 附 金	511	111	400	360.4
繰 入 金	842,630	623,449	219,181	35.2
繰 越 金	20,000	20,000	0	0.0
諸 収 入	50,305	51,711	△ 1,406	△ 2.7
<b>依 存 財 源</b>	<b>7,019,927</b>	<b>6,764,645</b>	<b>255,282</b>	<b>3.8</b>
地 方 譲 与 税	113,001	124,001	△ 11,000	△ 8.9
利 子 割 交 付 金	3,800	3,900	△ 100	△ 2.6
配 当 割 交 付 金	2,500	2,100	400	19.0
株 式 等 譲 渡 所 得 割 交 付 金	300	300	0	0.0
地 方 消 費 税 交 付 金	312,000	312,000	0	0.0
自 動 車 取 得 税 交 付 金	14,000	21,000	△ 7,000	△ 33.3
国 有 提 供 施 設 等 所 在 市 町 村 助 成 交 付 金	1,200	1,400	△ 200	△ 14.3
地 方 特 例 交 付 金	10,900	11,900	△ 1,000	△ 8.4
地 方 交 付 税	3,477,281	3,410,000	67,281	2.0
交 通 安 全 対 策 特 別 交 付 金	3,171	3,261	△ 90	△ 2.8
国 庫 支 出 金	1,180,728	1,016,916	163,812	16.1
県 支 出 金	1,081,546	1,181,567	△ 100,021	△ 8.5
町 債	819,500	676,300	143,200	21.2
<b>合 計</b>	<b>10,555,000</b>	<b>10,111,000</b>	<b>444,000</b>	<b>4.4</b>

### 【 自主財源 】

#### 町 税

評価替え等に伴う固定資産税の減のほか、町民税についても減額見込であり、町税全体で減額の見込みです。

#### 繰入金

財源調整のための財政調整基金の取り崩しを昨年度より多く見込んでいます。また、東日本大震災復興事業の財源に、主として特定目的基金の繰り入れを見込んでいます。

### 【 依存財源 】

#### 地方交付税

特別交付税、震災復興特別交付税ともに増額の見込みです。

#### 国庫支出金

町道舗装補修事業費補助金、史跡等保存整備費補助金(阿光坊古墳群整備補助)等の増額により、前年比 16.1%の増額を見込んでいます。

#### 県支出金

緊急雇用創出事業臨時特例交付金、雇用復興推進事業臨時特例交付金等の減額により、前年比 8.5%の減額見込です。

#### 町債

北部児童センター増改築事業債、阿光坊古墳群ガイダンス施設建設事業債等の増額により、前年比 21.2%の増額を見込んでいます。

## ② 歳出

(単位:千円、%)

科 目	平成27年度	平成26年度	比 較		
			増減額	増減率	
内 訳 (目的別)	議 会 費	111,056	106,053	5,003	4.7
	総 務 費	1,427,532	1,453,510	△ 25,978	△ 1.8
	民 生 費	3,420,169	3,184,697	235,472	7.4
	衛 生 費	598,693	616,843	△ 18,150	△ 2.9
	労 働 費	41,647	256,379	△ 214,732	△ 83.8
	農 林 水 産 業 費	267,817	219,727	48,090	21.9
	商 工 費	94,392	118,409	△ 24,017	△ 20.3
	土 木 費	1,371,162	1,257,425	113,737	9.0
	消 防 費	701,157	777,693	△ 76,536	△ 9.8
	教 育 費	1,252,147	840,313	411,834	49.0
	災 害 復 旧 費	20	30	△ 10	△ 33.3
	公 債 費	1,249,208	1,259,921	△ 10,713	△ 0.9
	予 備 費	20,000	20,000	0	0.0
内 訳 (性質別)	義 務 的 経 費	4,417,482	4,365,179	52,303	1.2
	人 件 費	1,241,224	1,219,506	21,718	1.8
	扶 助 費	1,927,099	1,885,803	41,296	2.2
	公 債 費	1,249,159	1,259,870	△ 10,711	△ 0.9
	投 資 的 経 費	1,599,379	759,645	839,734	110.5
	普通建設事業費	1,599,379	759,645	839,734	110.5
	補助事業	1,077,304	143,644	933,660	650.0
	単 独 事 業	522,075	616,001	△ 93,926	△ 15.2
	そ の 他 の 経 費	4,538,139	4,986,176	△ 448,037	△ 9.0
	物 件 費	1,447,324	1,585,274	△ 137,950	△ 8.7
	維 持 補 修 費	227,291	192,246	35,045	18.2
	補 助 費 等	1,227,843	1,528,040	△ 300,197	△ 19.6
	積 立 金	56,059	125,602	△ 69,543	△ 55.4
投資及び出資金	20,736	20,143	593	2.9	
貸 付 金	4,000	4,400	△ 400	△ 9.1	
繰 出 金	1,534,886	1,510,471	24,415	1.6	
予 備 費	20,000	20,000	0	0.0	
合 計	10,555,000	10,111,000	444,000	4.4	

### 【 義務的経費 】

#### 人 件 費

職員給、期末勤勉手当の増額により、前年度を上回っています。

#### 扶 助 費

障害者給付費等の増加により、前年度を上回っています。

#### 公 債 費

償還が終了した分が昨年度より減額した形となります。

### 【 投資的経費 】

#### 普通建設事業

例年の町道整備に加え、北部児童センター増改築事業や阿光坊古墳群ガイダンス施設建設事業等が予定されていることから、前年度を上回っています。

### 【 その他の経費 】

#### 物 件 費

緊急雇用創出事業委託料等の減額により、前年度を下回りました。

#### 補助費等

おいらせ消防署分遣所建設負担金等の減額により、前年度を下回りました。

#### 繰 出 金

主に介護保険特別会計、公共下水道事業特別会計に対する繰出金が増加し、全体で前年度を上回りました。