平成２５年度

阿 見 町 予 算 の 概 要

阿　見　町

目　　次

１　予算編成に当たっての基本的な考え方・・・・　１

２　当初予算の規模等・・・・・・・・・・・・・・・　２～１３

(1)　予算規模 ・・・・・・・・・・・・・・・・・・・　２

(2)　会計別予算額 ・・・・・・・・・・・・・・・・・　３

(3)　会計別起債（借入）額等 ・・・・・・・・・・・　４

(4)　一般会計の歳入 ・・・・・・・・・・・・・・・・　５・６

(5)　一般会計の歳出 ・・・・・・・・・・・・・・・・　７～１３

１　予算編成に当たっての基本的な考え方

我が国経済は，東日本大震災からの復興需要を背景に緩やかに回復しつつあり，海外経済の状況が改善するにつれて，再び景気回復へ向かうことが期待される。ただし，欧州や中国等，対外経済環境を巡る不確実性が高いなかで，世界景気のさらなる下振れや金融資本市場の変動等が，景気を下押しするリスクとなっており，また，電力供給の制約やデフレの影響等にも注意が必要とされている。

こうしたなか，国においては，平成 24 年 8 月 31 日に「中期財政フレーム」の改訂が閣議決定されたところである。この中では，「日本再生戦略（平成 24 年 7 月 31 日閣議決定）を踏まえ，日本再生のための重点分野に大胆に予算を配分し，社会保障分野を含め，聖域を設けずに歳出全般を見直すことで，経済成長と財政健全化の両立を図り，市場の信認を確保しつつ日本経済の再生を図っていく必要がある」としている。

また，地方公共団体においては，地方分権の推進や少子・高齢社会に向けた介護・医療・子育て支援など，担うべき役割とこれに伴う財政措置がますます重要となる一方，地方公共団体の財政の総体である地方財政の借入金残高は，過去の景気対策等のための地方債増発等に加え，交付税の原資不足に伴う臨時財政対策債の増加により，平成 24 年度末には 200 兆円，対 GDP 比も 41.8%となり，平成 3 年度から 2.9 倍，130 兆円の増となっている。

こうしたなか，本町の財政状況は，平成 23 年度の決算状況をもとに分析すると，町税をはじめとした経常一般財源収入が大きく減少したことなどにより，経常収支比率が 90.3%と対前年度比 2.7%の増となり，財政構造の悪化を示す結果となった。歳出面では，扶助費の増加が顕著であり，財政の硬直化が進行する要因となっている。公債費においても，一般会計の場合，平成 24 年度末借入金残高は 130 億円程を抱え，平成 24 年度元利償還金は 13 億円にのぼり，いまだ大きな財政負担となっている。今後も町債の発行を抑制し，財政の硬直化を食い止める必要がある。

以上のような現状を踏まえ，本町が見据える将来都市像「人と自然がつくる楽しいまち―あみ」づくりへの飛躍に向けて，平成 25 年度に最終年度を迎える「阿見町第5次総合計画」に沿った諸施策を結実させていくためには，「事業仕分け」で得た外部評価の視点を実践的に取り入れた上で，「阿見町行政改革大綱」に基づいた「事務事業の見直し」，「財源の確保」などの取り組みを一層推進する必要がある。

平成 25 年度予算編成に当たっては，行財政を取り巻く厳しい現状を職員全員が十分認識し，部分最適に陥ることなく，全体最適の視点に立って，全ての施策の必要性や有効性を厳しく検証し，これまで以上に創意工夫を凝らして，最少のコストで最大のサービスを町民に提供できるよう，施策を厳選したうえで，予算編成を行うものとした。

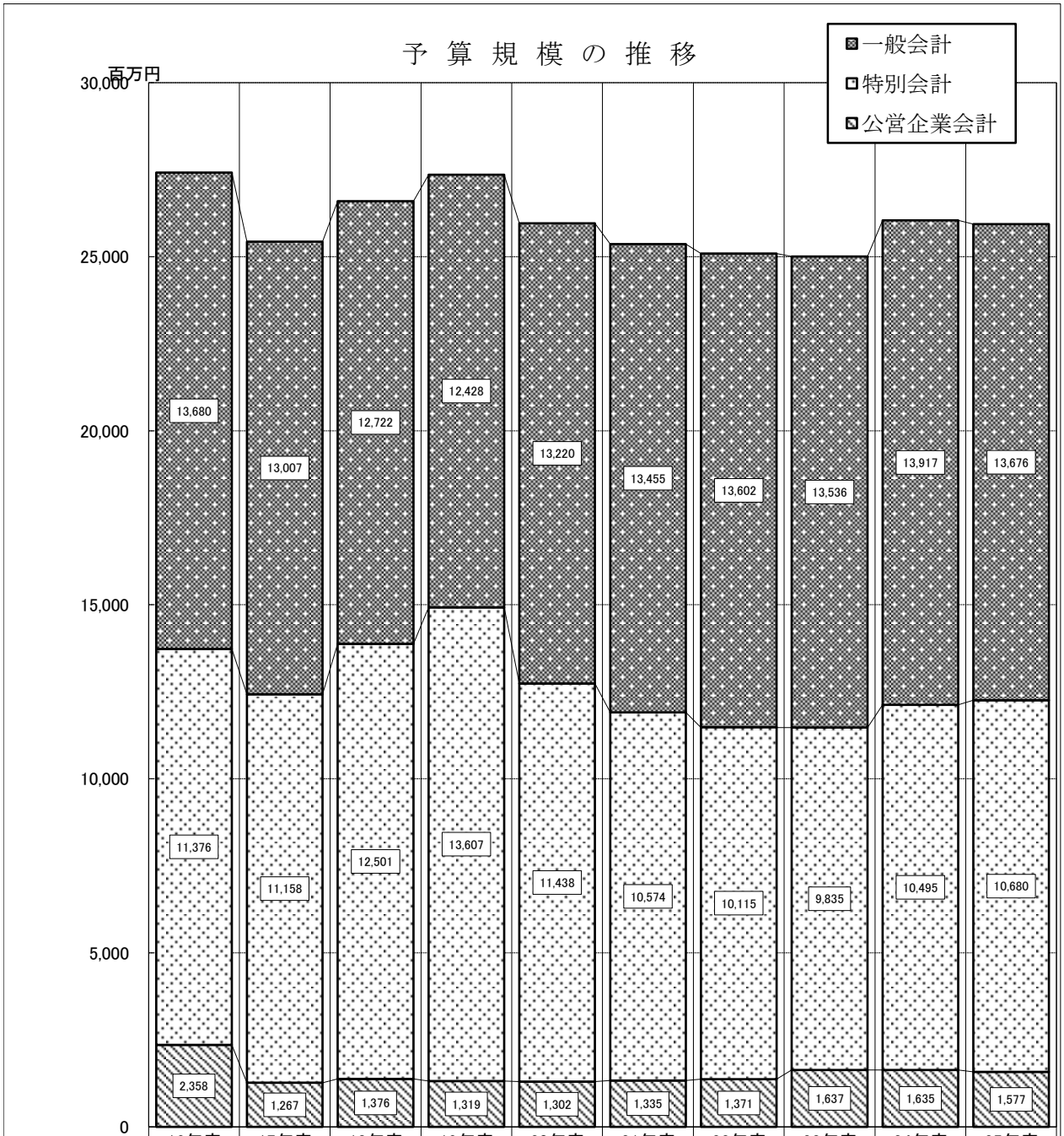
2 当初予算の規模等

(1) 予算規模

一般会計の当初予算は，136億7,600万円で，対前年度比1．7％の減となり，各特別会計と水道事業会計の合計122億5，701万3千円を合わせた全会計の予算は，259億3,301万3千円で対前年度比0．4％の減となりました。

（単位：千円，％）

会　　計	平成25年度	平成24年度	増減額	増減率
一　般　会　計	13,676,000	13,917,000	△ 241,000	△ 1.7
特別会計（6会計）	10,680,000	10,495,000	185,000	1.8
公営企業会計（水道事業会計）	1,577,013	1,634,531	△ 57,518	△ 3.5
全　会　計　計	25,933,013	26,046,531	△ 113,518	△ 0.4



	16年度	17年度	18年度	19年度	20年度	21年度	22年度	23年度	24年度	25年度
一般会計	13,680	13,007	12,722	12,428	13,220	13,455	13,602	13,536	13,917	13,676
特別会計	11,376	11,158	12,501	13,607	11,438	10,574	10,115	9,835	10,495	10,680
公営企業会計	2,358	1,267	1,376	1,319	1,302	1,335	1,371	1,637	1,635	1,577

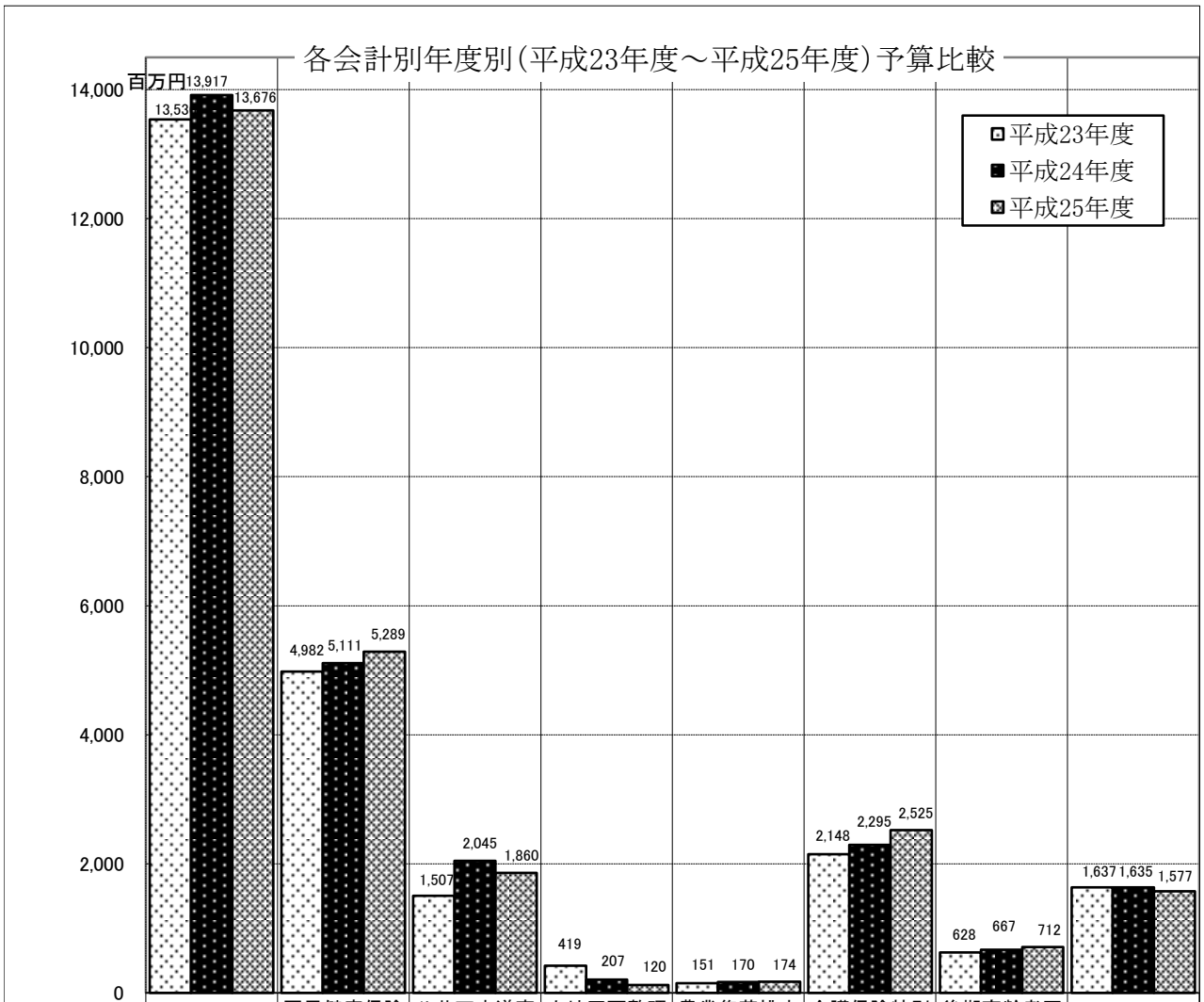
(2) 会計別予算額

（単位：千円，％）

会計	平成25年度予算	平成24年度予算	増減額	増減率
一般会計	13,676,000	13,917,000	△ 241,000	△ 1.7
特別会計	10,680,000	10,495,000	185,000	1.8
国民健康保険特別会計	5,289,000	5,111,000	178,000	3.5
公共下水道事業特別会計	1,860,000	2,045,000	△ 185,000	△ 9.0
土地区画整理事業特別会計	120,000	207,000	△ 87,000	△ 42.0
農業集落排水事業特別会計	174,000	170,000	4,000	2.4
介護保険特別会計	2,525,000	2,295,000	230,000	10.0
後期高齢者医療特別会計	712,000	667,000	45,000	6.7
公営企業会計（水道事業会計）	1,577,013	1,634,531	△ 57,518	△ 3.5
収益的収入	1,027,013	983,611	43,402	4.4
収益的支出	1,027,013	983,611	43,402	4.4
資本的収入	255,039	340,920	△ 85,881	△ 25.2
資本的支出	550,000	650,920	△ 100,920	△ 15.5

※資本的収支の支出に対する収入の不足額は，減債積立金・建設改良積立金・過年度分損益勘定留保資金で補てん。

※水道事業会計の計は，収益的支出と資本的支出を合算した額。



	一般会計	国民健康保険特別会計	公共下水道事業特別会計	土地区画整理事業特別会計	農業集落排水事業特別会計	介護保険特別会計	後期高齢者医療特別会計	水道事業会計
平成23年度	13,536	4,982	1,507	419	151	2,148	628	1,637
平成24年度	13,917	5,111	2,045	207	170	2,295	667	1,635
平成25年度	13,676	5,289	1,860	120	174	2,525	712	1,577

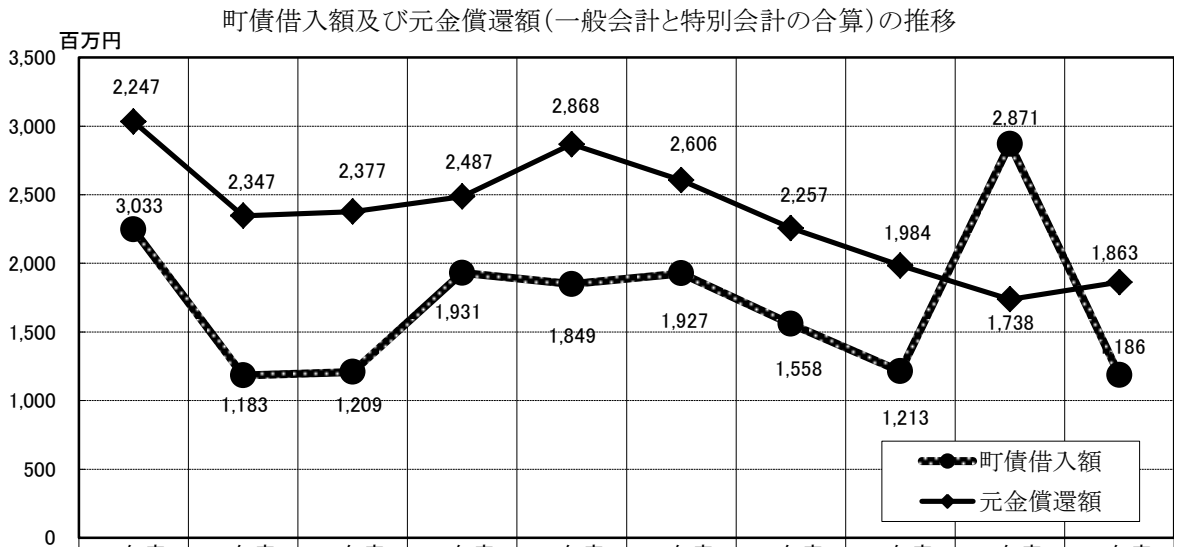
(3) 会計別起債(借入)額等

○町債(当初予算起債額)

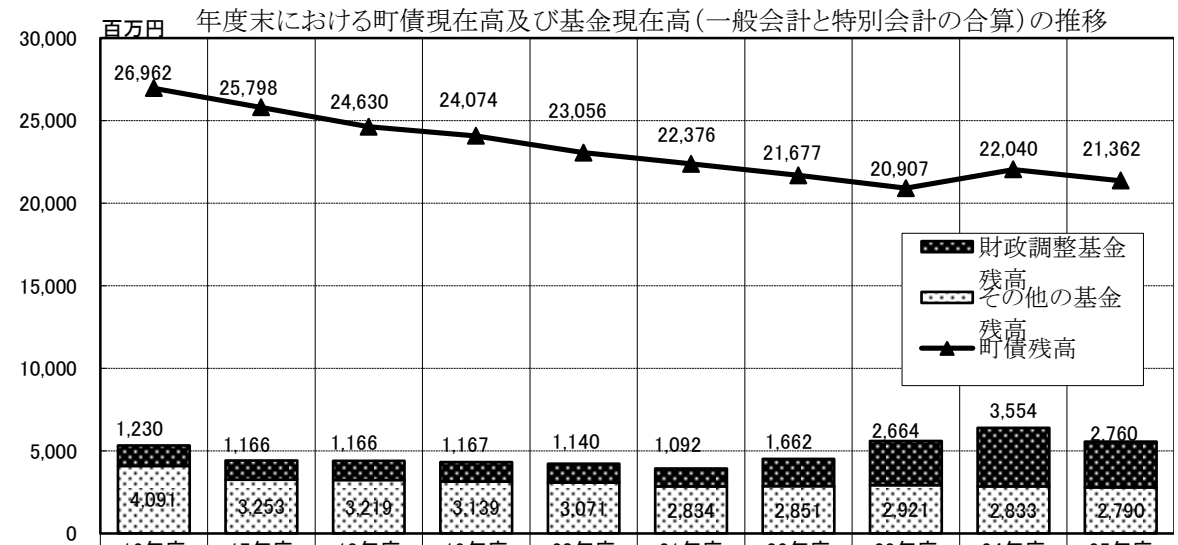
(単位:千円, %)

会計	平成25年度	平成24年度	増減額	増減率
一般会計	996,500	1,190,200	△ 193,700	△ 16.3
特別会計	189,300	165,500	23,800	14.4
公共下水道事業特別会計	189,300	165,500	23,800	14.4
公営企業会計(水道事業会計)	200,000	200,000	0	0.0
全会計計	1,385,800	1,555,700	△ 169,900	△ 10.9

《参考》 町債及び基金の推移(決算又は決算見込)



	16年度	17年度	18年度	19年度	20年度	21年度	22年度	23年度	24年度	25年度
町債借入額	2,247	1,183	1,209	1,931	1,849	1,927	1,558	1,213	2,871	1,186
元金償還額	3,033	2,347	2,377	2,487	2,868	2,606	2,257	1,984	1,738	1,863



	16年度	17年度	18年度	19年度	20年度	21年度	22年度	23年度	24年度	25年度
財政調整基金残高	1,230	1,166	1,166	1,167	1,140	1,092	1,662	2,664	3,554	2,760
その他の基金残高	4,091	3,253	3,219	3,139	3,071	2,834	2,851	2,921	2,833	2,790
町債残高	26,962	25,798	24,630	24,074	23,056	22,376	21,677	20,907	22,040	21,362

※その他の基金残高には, 特別会計に属する基金及び土地開発基金(現金)を含む。

※上記2つのグラフ(表)中, 町債, 基金に係る24年度及び25年度については, 25年度予算編成時点での見込額。

(4) 一般会計の歳入

歳入のうち町税については，景気に一部下げ止まりの兆しがみられるものの，世界経済の不安定な景気状況と，法人税率引き下げの影響などにより，法人税割で18．6％の減と見込まれるほか，地価下落の影響を受け，土地固定資産税も4．2％の減となるなど，町税全体で2．2％の減額計上となっております。国庫支出金では，都市計画街路事業等の計画期間が終期を迎えるため，社会資本整備総合交付金が大幅減となり，前年度と比較して22．8％の減額計上となっております。県支出金では，町内3中学校への太陽光発電設置に係る再生可能エネルギー導入促進事業費補助金の増などにより，前年度と比較して12．8％の増額計上となっております。

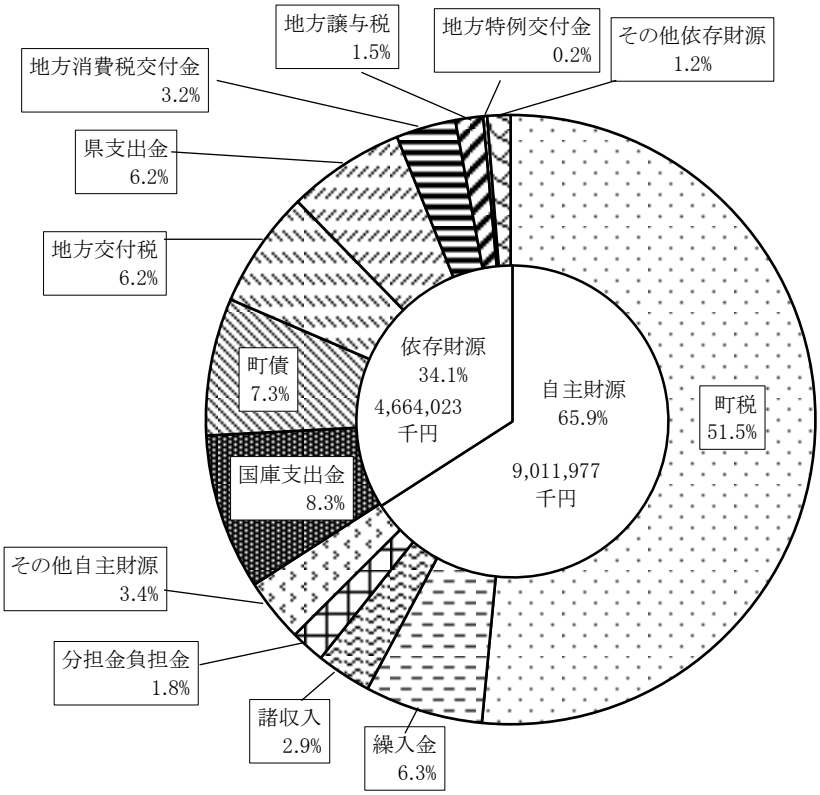
以上，歳入総額は，平成24年度当初予算と比較しますと1．7％の減となっております。

○歳入の内訳

（単位：千円，％）

区分		平成25年度予算	平成24年度予算	増減額	増減率	構成比率
1	町税	7,044,154	7,203,025	△ 158,871	△ 2.2	51.5
2	地方譲与税	201,200	206,200	△ 5,000	△ 2.4	1.5
3	利子割交付金	13,600	14,600	△ 1,000	△ 6.8	0.1
4	配当割交付金	10,300	11,200	△ 900	△ 8.0	0.1
5	株式等譲渡所得割交付金	3,700	2,500	1,200	48.0	0.0
6	地方消費税交付金	433,000	446,800	△ 13,800	△ 3.1	3.2
7	ゴルフ場利用税交付金	49,400	50,500	△ 1,100	△ 2.2	0.3
8	自動車取得税交付金	44,000	57,200	△ 13,200	△ 23.1	0.3
9	国有提供施設等所在市町村助成交付金	38,468	41,766	△ 3,298	△ 7.9	0.3
10	地方特例交付金	29,100	43,900	△ 14,800	△ 33.7	0.2
11	地方交付税	853,062	833,867	19,195	2.3	6.2
12	交通安全対策特別交付金	8,300	8,900	△ 600	△ 6.7	0.1
13	分担金及び負担金	248,548	203,067	45,481	22.4	1.8
14	使用料及び手数料	257,789	253,364	4,425	1.7	1.9
15	国庫支出金	1,131,316	1,465,220	△ 333,904	△ 22.8	8.3
16	県支出金	852,077	755,192	96,885	12.8	6.2
17	財産収入	3,140	5,208	△ 2,068	△ 39.7	0.0
18	寄附金	301	501	△ 200	△ 39.9	0.0
19	繰入金	857,316	375,909	481,407	128.1	6.3
20	繰越金	200,000	200,000	0	0.0	1.5
21	諸収入	400,729	547,881	△ 147,152	△ 26.9	2.9
22	町債	996,500	1,190,200	△ 193,700	△ 16.3	7.3
歳入合計		13,676,000	13,917,000	△ 241,000	△ 1.7	100.0

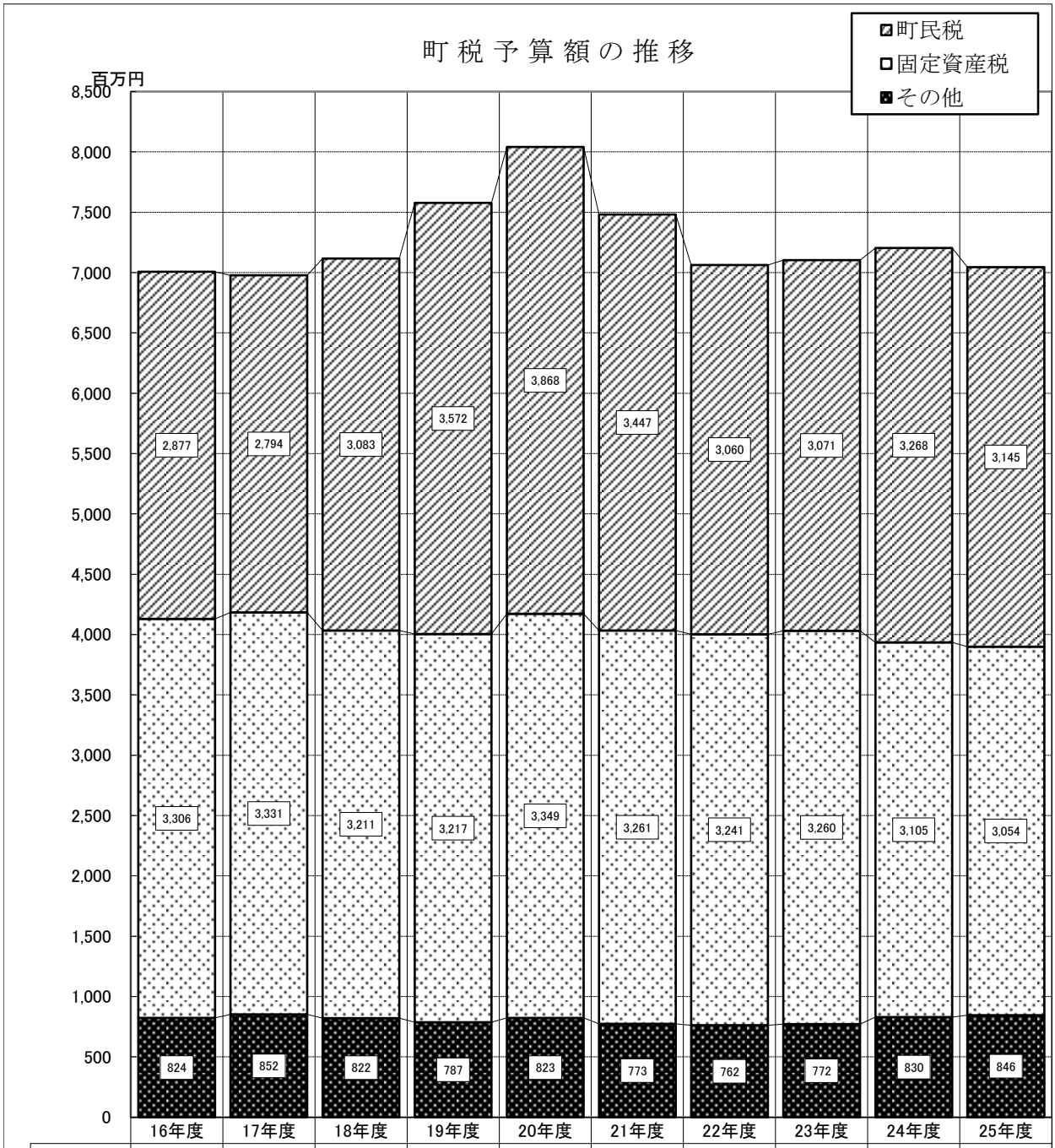
平成25年度歳入予算（款別）



○町税の内訳

（単位：千円，％）

区　　分	平成25年度	平成24年度	増減額	増減率
町　民　税	3,144,500	3,268,000	△ 123,500	△ 3.8
固定資産税	3,053,854	3,104,625	△ 50,771	△ 1.6
軽自動車税	81,800	79,400	2,400	3.0
町たばこ税	359,000	333,000	26,000	7.8
都市計画税	405,000	418,000	△ 13,000	△ 3.1
合　　計	7,044,154	7,203,025	△ 158,871	△ 2.2



	16年度	17年度	18年度	19年度	20年度	21年度	22年度	23年度	24年度	25年度
町民税	2,877	2,794	3,083	3,572	3,868	3,447	3,060	3,071	3,268	3,145
固定資産税	3,306	3,331	3,211	3,217	3,349	3,261	3,241	3,260	3,105	3,054
その他	824	852	822	787	823	773	762	772	830	846

(5)一般会計の歳出

一般会計の歳出について，性質別で前年度と比較すると，人件費では参議院議員通常選挙，茨城県知事選挙及び阿見町長選挙に係る時間外勤務手当の増等により，0．9％の増，物件費では，新給食センターの調理用備品購入代及び調理業務委託料の増等により4．8％の増，普通建設事業費では都市計画道路荒川沖・寺子線整備事業及び中郷・寺子線整備事業の減等により41．4％の減。補助費等ではさくら保育園運営負担金の増等により12．6％の増，扶助費では障害者介護給付事業の増等により7．8％の増，公債費では元利償還費の増により3．6％の増となっております。

以上，歳出総額は，平成24年度当初予算と比較しますと1．7％の減となっております。

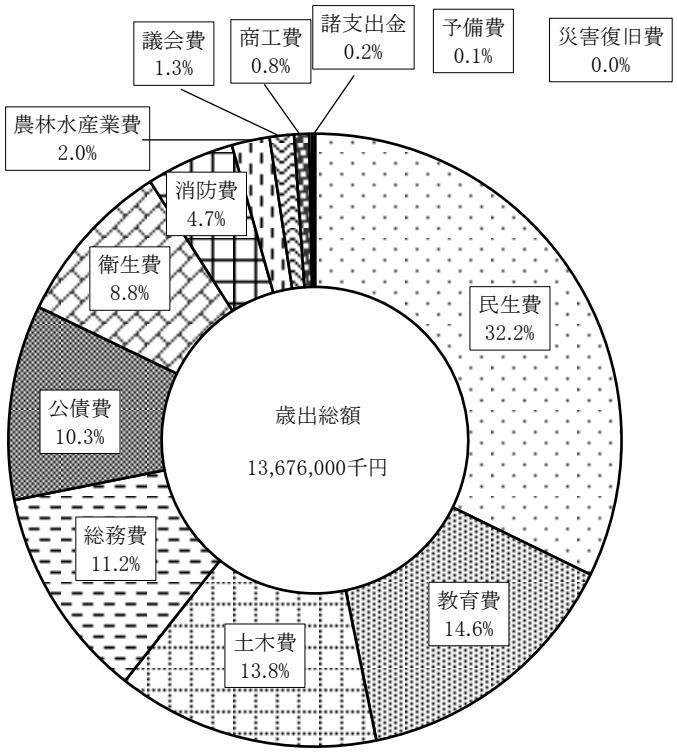
なお，歳出全般については，行財政改革の推進による徹底した経常経費の節減合理化に努める一方で，安心で安全に暮らせるまちを目指し，町民生活の充実・向上に必要な事業を重点的に予算に盛り込みました。

○歳出の目的別内訳

（単位：千円，％）

区分		平成25年度予算	平成24年度予算	増減額	増減率	構成比率
1	議会費	174,921	159,546	15,375	9.6	1.3
2	総務費	1,536,842	1,537,614	△ 772	△ 0.1	11.2
3	民生費	4,407,309	4,119,028	288,281	7.0	32.2
4	衛生費	1,207,012	1,309,873	△ 102,861	△ 7.9	8.8
5	農林水産業費	273,874	259,202	14,672	5.7	2.0
6	商工費	108,178	143,757	△ 35,579	△ 24.7	0.8
7	土木費	1,892,627	2,755,909	△ 863,282	△ 31.3	13.8
8	消防費	636,533	681,534	△ 45,001	△ 6.6	4.7
9	教育費	1,991,474	1,571,721	419,753	26.7	14.6
10	災害復旧費	1	1	0	0.0	0.0
11	公債費	1,406,755	1,358,188	48,567	3.6	10.3
12	諸支出金	20,474	627	19,847	3,165.4	0.2
13	予備費	20,000	20,000	0	0.0	0.1
歳出合計		13,676,000	13,917,000	△ 241,000	△ 1.7	100.0

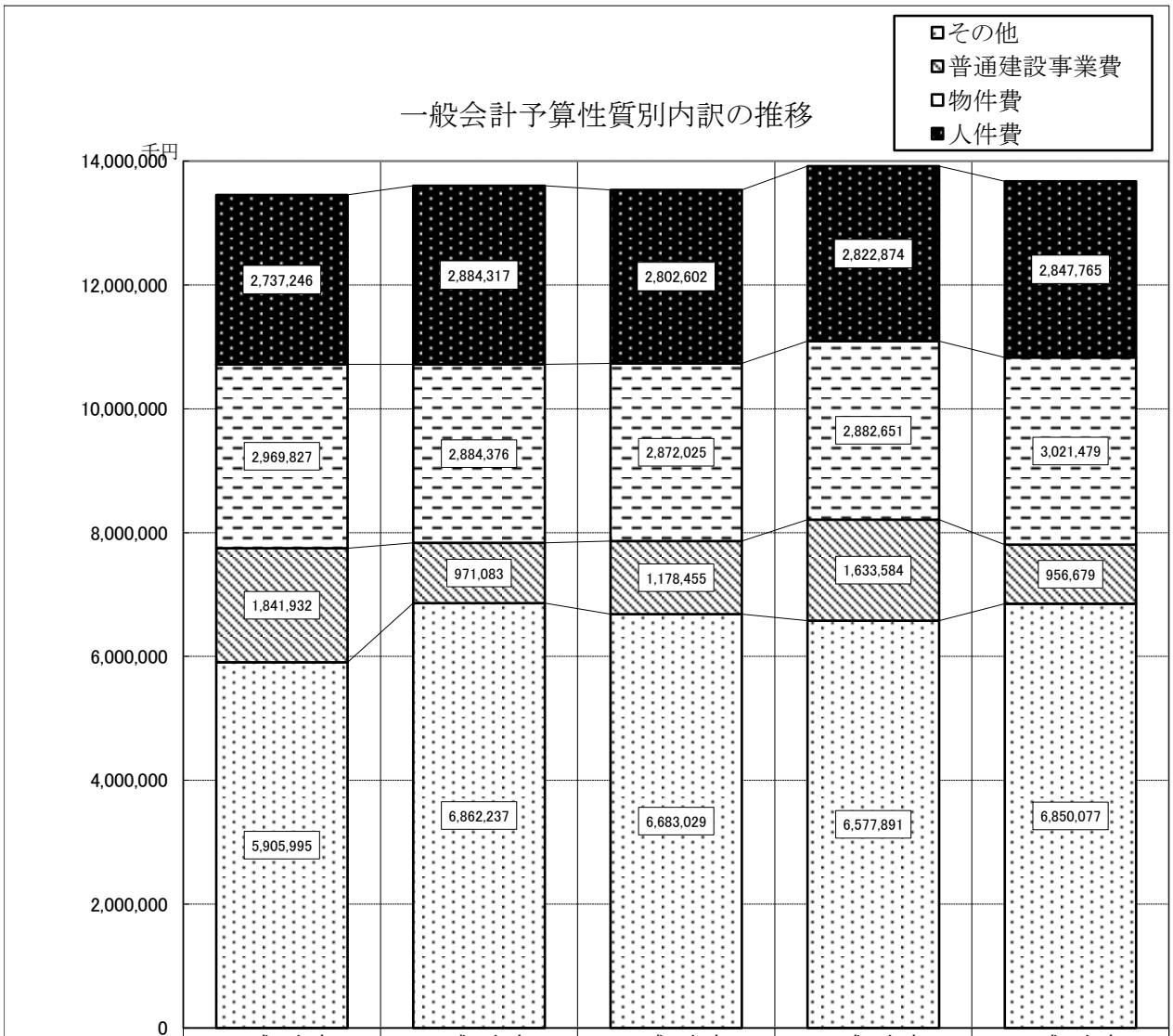
平成25年度歳出予算（款別）



○歳出の性質別内訳
総 括

（単位：千円，％）

区　　分	平成25年度	平成24年度	増減額	増減率	構成比率
人　件　費	2,847,765	2,822,874	24,891	0.9	20.8
物　件　費	3,021,479	2,882,651	138,828	4.8	22.1
普通建設事業費	956,679	1,633,584	△ 676,905	△ 41.4	7.0
その他	6,850,077	6,577,891	272,186	4.1	50.1
維持補修費	386,076	415,360	△ 29,284	△ 7.1	2.8
扶助費	1,814,014	1,682,030	131,984	7.8	13.3
補助費等	1,103,091	979,387	123,704	12.6	8.1
公債費	1,406,755	1,358,188	48,567	3.6	10.3
積立金	20,474	627	19,847	3,165.4	0.1
投資及び出資金	800	0	800	皆増	0.0
貸付金	21,336	22,336	△ 1,000	△ 4.5	0.2
繰出金	2,077,530	2,099,962	△ 22,432	△ 1.1	15.2
災害復旧費	1	1	0	0.0	0.0
予備費	20,000	20,000	0	0.0	0.1
合　　計	13,676,000	13,917,000	△ 241,000	△ 1.7	100.0

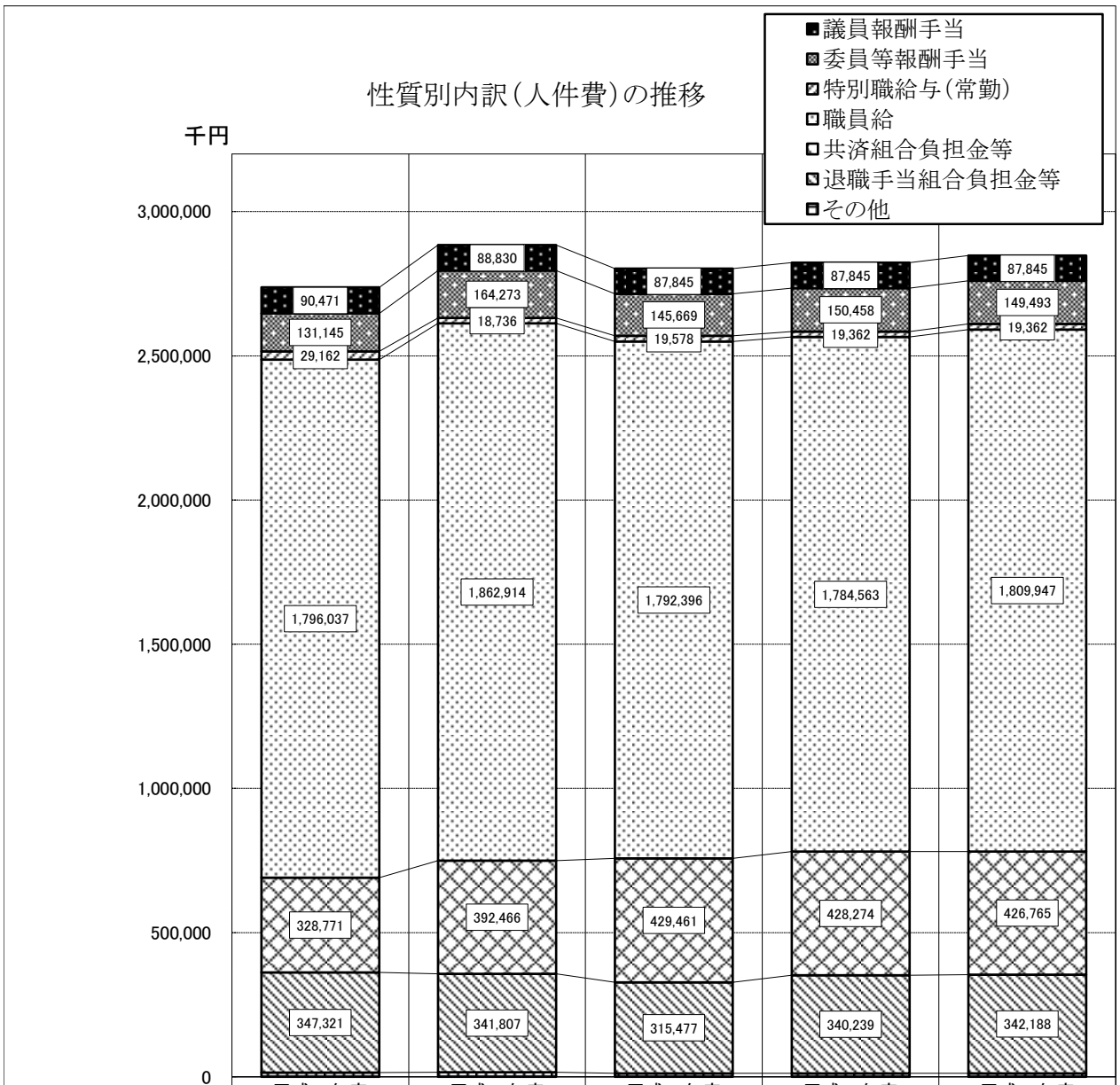


	平成21年度	平成22年度	平成23年度	平成24年度	平成25年度
人件費	2,737,246	2,884,317	2,802,602	2,822,874	2,847,765
物件費	2,969,827	2,884,376	2,872,025	2,882,651	3,021,479
普通建設事業費	1,841,932	971,083	1,178,455	1,633,584	956,679
その他	5,905,995	6,862,237	6,683,029	6,577,891	6,850,077

○歳出の性質別内訳明細
①人件費

（単位：千円，％）

区　　分	平成25年度予算	平成24年度予算	増減額	増減率	構成比率
議員報酬手当	87,845	87,845	0	0.0	3.1
委員等報酬手当	149,493	150,458	△ 965	△ 0.6	5.2
特別職給与（常勤）	19,362	19,362	0	0.0	0.7
職　員　給	1,809,947	1,784,563	25,384	1.4	63.6
共済組合負担金等	426,765	428,274	△ 1,509	△ 0.4	15.0
退職手当組合負担金等	342,188	340,239	1,949	0.6	12.0
そ　の　他	12,165	12,133	32	0.3	0.4
合　　計	2,847,765	2,822,874	24,891	0.9	100.0

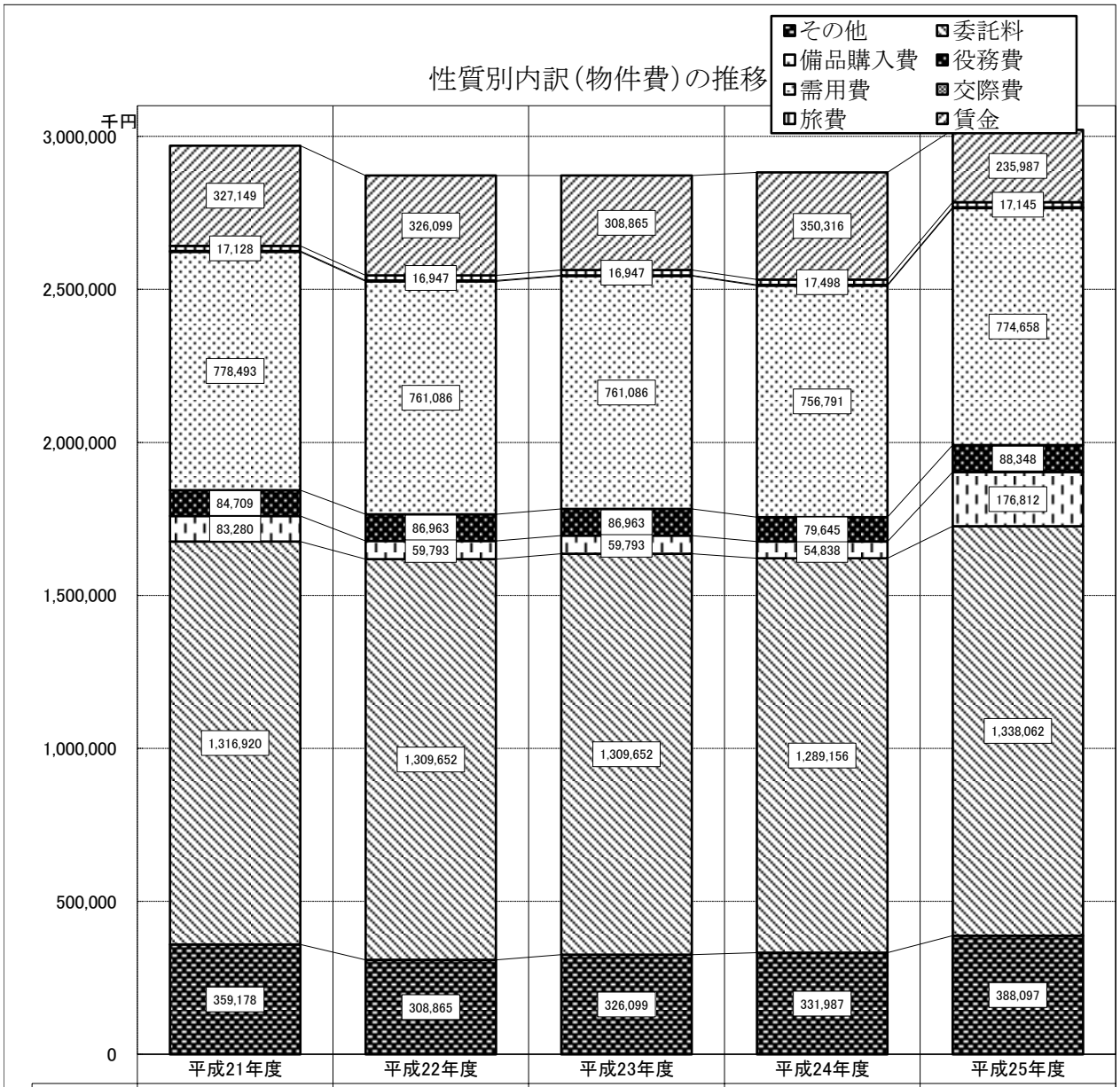


	平成21年度	平成22年度	平成23年度	平成24年度	平成25年度
議員報酬手当	90,471	88,830	87,845	87,845	87,845
委員等報酬手当	131,145	164,273	145,669	150,458	149,493
特別職給与（常勤）	29,162	18,736	19,578	19,362	19,362
職員給	1,796,037	1,862,914	1,792,396	1,784,563	1,809,947
共済組合負担金等	328,771	392,466	429,461	428,274	426,765
退職手当組合負担金等	347,321	341,807	315,477	340,239	342,188
その他	14,339	15,291	12,176	12,133	12,165

②物件費

（単位：千円，％）

区　　分	平成25年度予算	平成24年度予算	増減額	増減率	構成比率
賃　　金	235,987	350,316	△ 114,329	△ 32.6	7.8
旅　　費	17,145	17,498	△ 353	△ 2.0	0.6
交　際　費	2,370	2,420	△ 50	△ 2.1	0.1
需　用　費	774,658	756,791	17,867	2.4	25.6
役　務　費	88,348	79,645	8,703	10.9	2.9
備品購入費	176,812	54,838	121,974	222.4	5.9
委　託　料	1,338,062	1,289,156	48,906	3.8	44.3
そ　の　他	388,097	331,987	56,110	16.9	12.8
合　　計	3,021,479	2,882,651	138,828	4.8	100.0

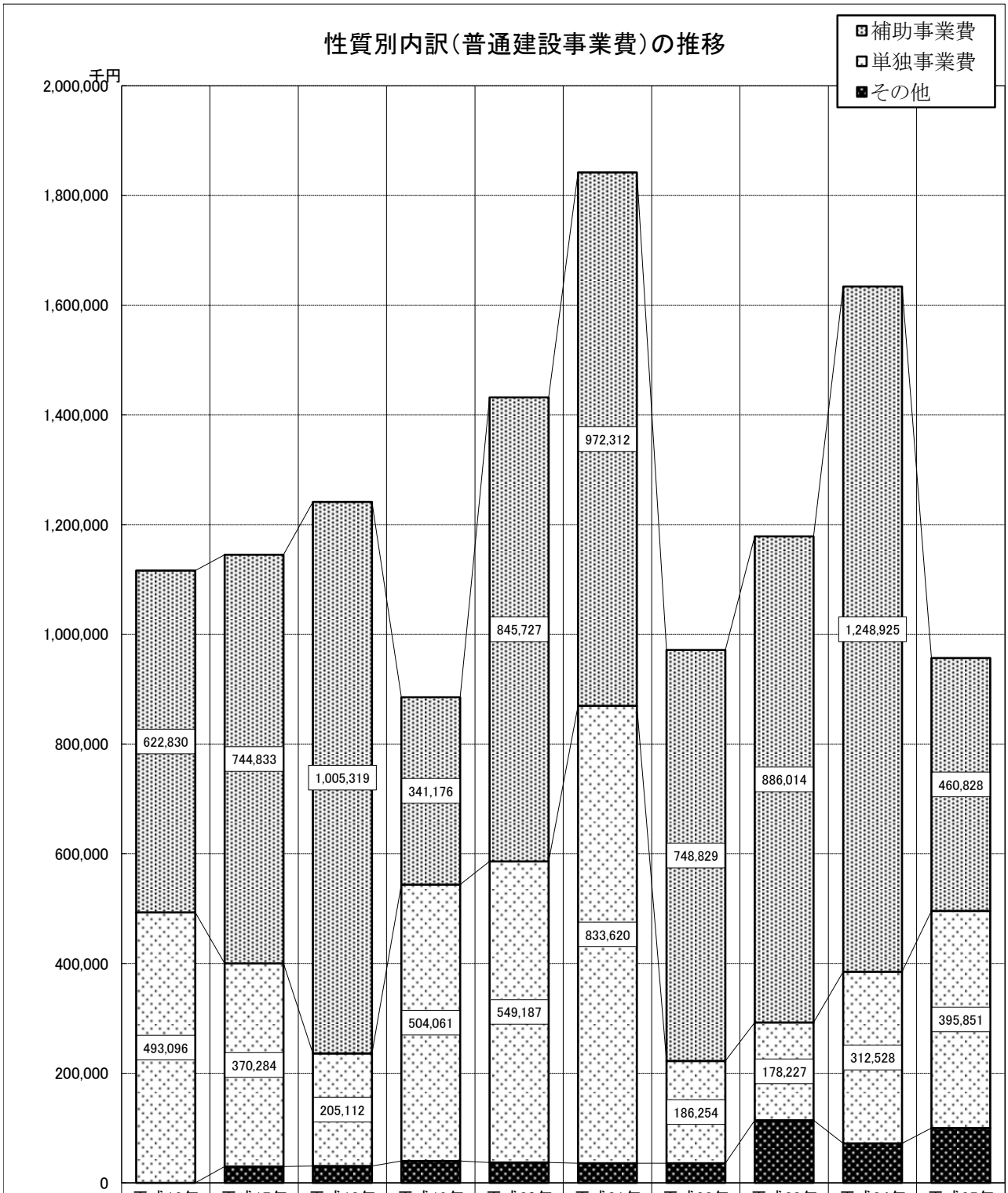


	平成21年度	平成22年度	平成23年度	平成24年度	平成25年度
賃金	327,149	326,099	308,865	350,316	235,987
旅費	17,128	16,947	16,947	17,498	17,145
交際費	2,970	2,620	2,620	2,420	2,370
需用費	778,493	761,086	761,086	756,791	774,658
役務費	84,709	86,963	86,963	79,645	88,348
備品購入費	83,280	59,793	59,793	54,838	176,812
委託料	1,316,920	1,309,652	1,309,652	1,289,156	1,338,062
その他	359,178	308,865	326,099	331,987	388,097

③普通建設事業費

（単位:千円，%）

区　　分	平成25年度予算	平成24年度予算	増減額	増減率	構成比率
補　助　事　業　費	460,828	1,248,925	△ 788,097	△ 63.1	48.2
単　独　事　業　費	395,851	312,528	83,323	26.7	41.4
そ　の　他	100,000	72,131	27,869	38.6	10.4
合　　計	956,679	1,633,584	△ 676,905	△ 41.4	100.0

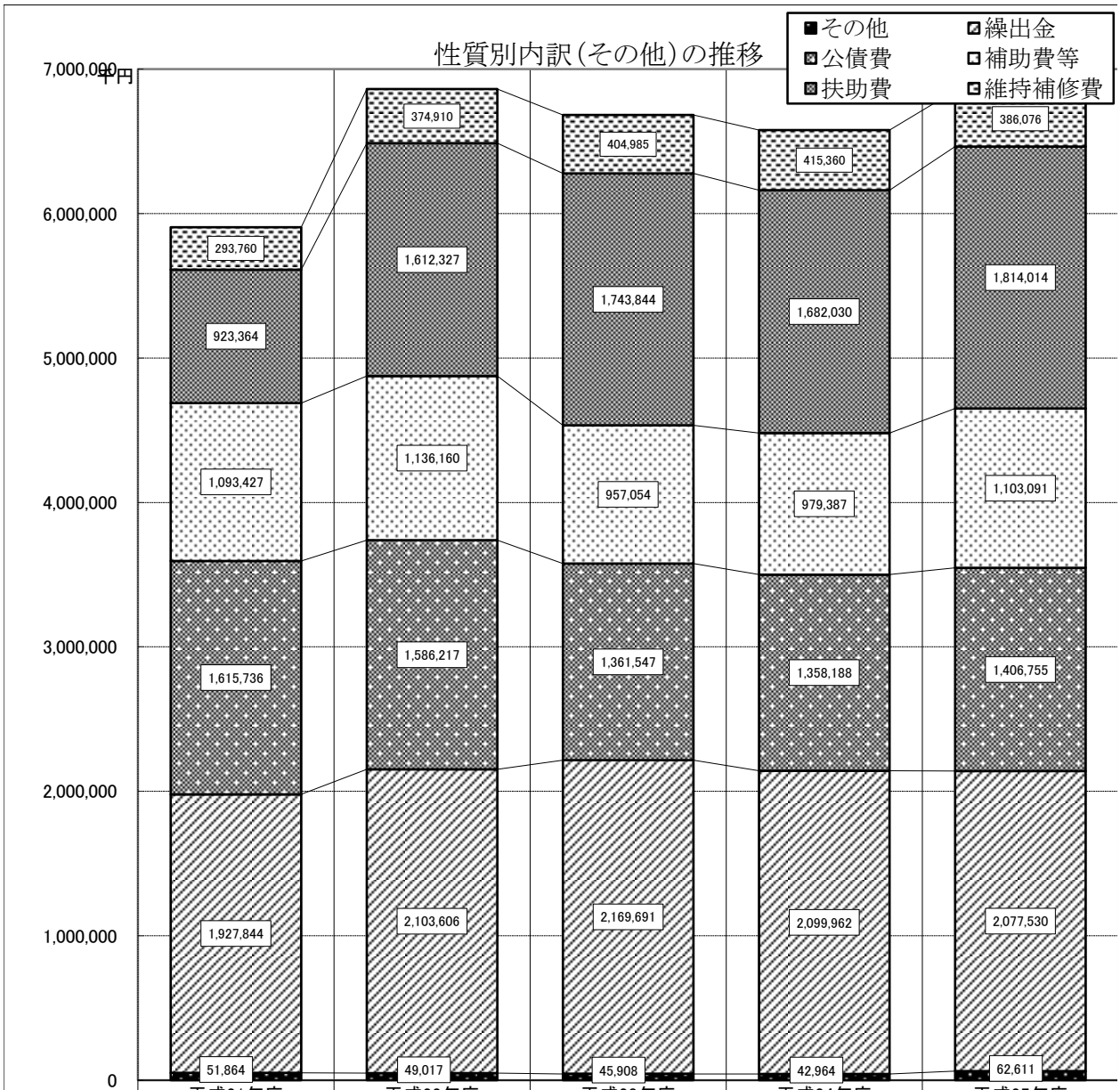


	平成16年度	平成17年度	平成18年度	平成19年度	平成20年度	平成21年度	平成22年度	平成23年度	平成24年度	平成25年度
補助事業費	622,830	744,833	1,005,319	341,176	845,727	972,312	748,829	886,014	1,248,925	460,828
単独事業費	493,096	370,284	205,112	504,061	549,187	833,620	186,254	178,227	312,528	395,851
その他	0	29,800	30,875	40,000	37,000	36,000	36,000	114,214	72,131	100,000

④その他

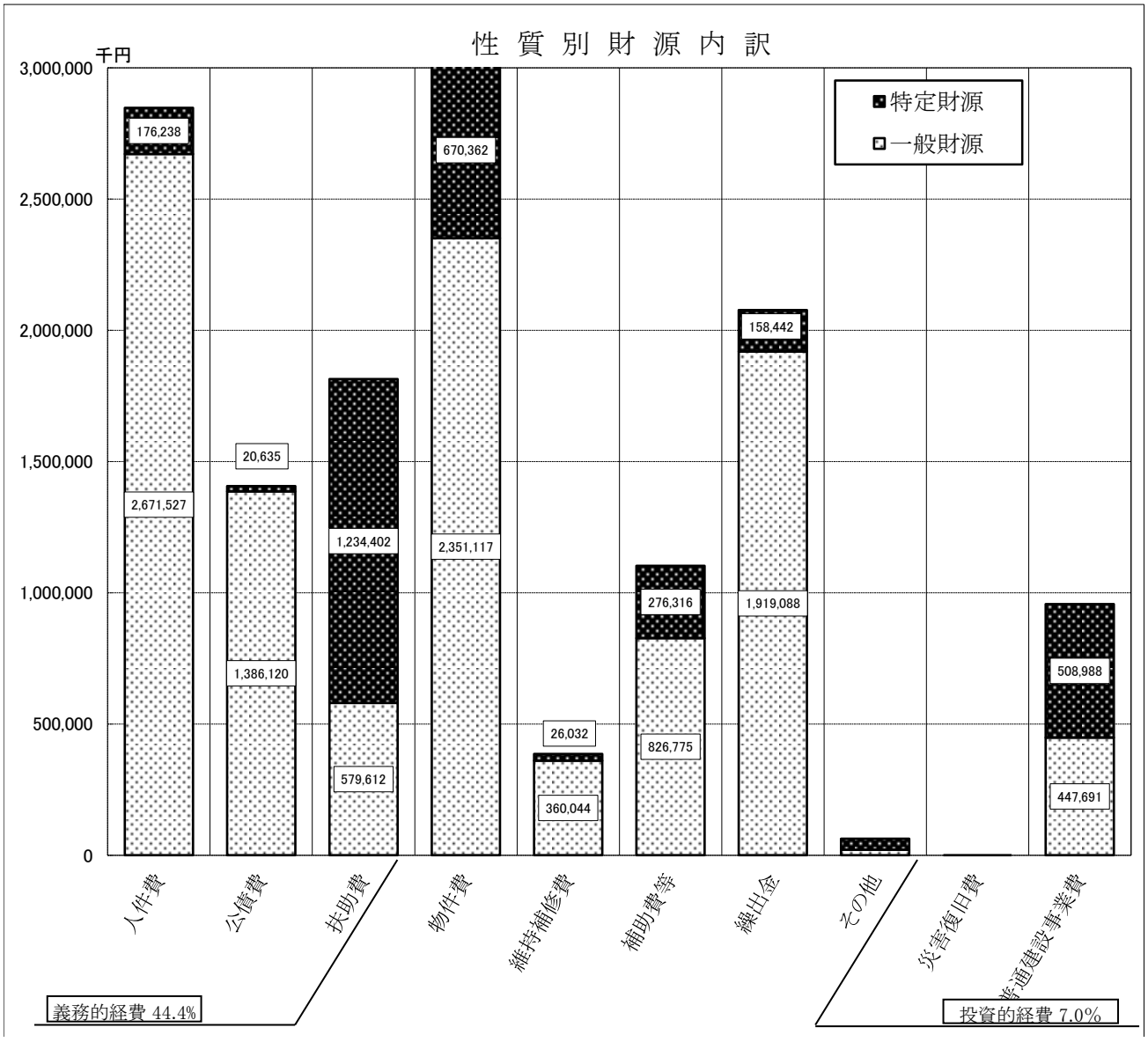
（単位：千円，％）

区　　分	平成25年度予算	平成24年度予算	増減額	増減率	構成比率
維持補修費	386,076	415,360	△ 29,284	△ 7.1	5.6
扶助費	1,814,014	1,682,030	131,984	7.8	26.5
補助費等	1,103,091	979,387	123,704	12.6	16.1
公債費	1,406,755	1,358,188	48,567	3.6	20.6
繰出金	2,077,530	2,099,962	△ 22,432	△ 1.1	30.3
貸付金	21,336	22,336	△ 1,000	△ 4.5	0.3
積立金	20,474	627	19,847	3,165.4	0.3
投資及び出資金	800	0	800	皆増	0.0
災害復旧費	1	1	0	0.0	0.0
予備費	20,000	20,000	0	0.0	0.3
合計	6,850,077	6,577,891	272,186	4.1	100.0



	平成21年度	平成22年度	平成23年度	平成24年度	平成25年度
維持補修費	293,760	374,910	404,985	415,360	386,076
扶助費	923,364	1,612,327	1,743,844	1,682,030	1,814,014
補助費等	1,093,427	1,136,160	957,054	979,387	1,103,091
公債費	1,615,736	1,586,217	1,361,547	1,358,188	1,406,755
繰出金	1,927,844	2,103,606	2,169,691	2,099,962	2,077,530
その他	51,864	49,017	45,908	42,964	62,611

⑤性質別財源内訳

（単位：千円，％）

区分	予算額	一般財源	特定財源							
			国庫支出金	県支出金	地方債	財産収入	分担金・負担金・寄付金	使用料・手数料	繰入金	諸収入
人件費	2,847,765	2,671,527	7,437	92,134	0	0	0	76,415	0	252
物件費	3,021,479	2,351,117	19,429	84,952	0	360	30,174	234,706	10,669	290,072
普通建設事業費	956,679	447,691	151,775	95,067	229,500	0	0	0	32,088	558
その他	6,850,077	5,092,440	933,675	577,124	0	208	8,612	132,420	20,681	84,917
維持補修費	386,076	360,044	0	0	0	0	0	15,200	0	10,832
扶助費	1,814,014	579,612	808,802	371,534	0	0	1,768	0	20,000	32,298
補助費等	1,103,091	826,775	90,672	67,953	0	34	6,544	96,585	681	13,847
公債費	1,406,755	1,386,120	0	0	0	0	0	20,635	0	0
積立金	20,474	0	20,000	0	0	174	300	0	0	0
投資及び出資金	800	800	0	0	0	0	0	0	0	0
貸付金	21,336	0	0	0	0	0	0	0	0	21,336
繰出金	2,077,530	1,919,088	14,201	137,637	0	0	0	0	0	6,604
災害復旧費	1	1	0	0	0	0	0	0	0	0
予備費	20,000	20,000	0	0	0	0	0	0	0	0
合計	13,676,000	10,562,775	1,112,316	849,277	229,500	568	38,786	443,541	63,438	375,799