

平成26年度

# 羽幌町予算の概要

財 務 課

# 目 次

1 予算編成方針	_____	1
2 予算の概要	_____	1
3 予算の状況		
(1) 一般会計		
① 歳入の概要	_____	2
② 歳出の概要	_____	4
(2) 特別会計	_____	13
4 基金の状況	_____	14
5 町債の状況	_____	15

## 1 予算編成方針

平成26年度予算は、財政見通しが厳しい中でも、これまでの取組や成果等を踏まえた事業を推進していくことはもとより、まちづくりの指針である「羽幌町総合振興計画（実施計画）」の実現を念頭に置いた予算編成を行っています。

また、まちづくりを進めていく上での様々な課題や新たな行政需要への対応など、情勢の変化に的確かつ迅速に対応しながら、計画を着実に推進するとともに、徹底した行財政改革により持続可能な財政運営を行うための予算編成としています。

## 2 予算の概要

### ○ 一般会計の予算規模

61億7,000万円 【前年度比 5億円の増、増減率 8.8%】

### ○ 羽幌町全体の予算規模（一般会計・特別会計・企業会計の合計）

93億3,195万円 【前年度比 6億3,304万円の増、増減率 7.3%】

### 【平成26年度予算状況】

（単位：千円）

会計区分	平成26年度	平成25年度	増減	増減率(%)
一般会計	6,170,000	5,670,000	500,000	8.8
国民健康保険事業	1,173,000	1,188,000	▲ 15,000	▲ 1.3
後期高齢者医療	125,000	113,400	11,600	10.2
介護保険事業	970,000	911,000	59,000	6.5
下水道事業	538,000	472,500	65,500	13.9
簡易水道事業	40,000	40,700	▲ 700	▲ 1.7
港湾上屋事業	21,000	13,200	7,800	59.1
水道事業会計	294,948	290,113	4,835	1.7
合計	9,331,948	8,698,913	633,035	7.3

平成26年度の予算規模は、一般会計で 61億7,000万円となり、前年度予算規模 56億7千万円と比較すると 5億円の増加、率にして8.8%の増となっています。

特別会計及び企業会計（水道事業）との合計では、93億3,195万円となり、前年度の 86億9,891万円と比べ 6億3,304万円の増加、率にして7.3%の増加となっています。

増加の要因としては、進む高齢化による介護給付費等の義務的経費が増加傾向にあることや中心市街地活性化事業、消防無線のデジタル化事業、産業廃棄物埋立処理場適正化事業、羽幌小学校の改築などの大規模な事業が重なっていることに加え、平成26年4月1日から始まる消費増税に伴う増などが主な要因となっています。

また、歳入面でも、4分の3を依存財源に頼っている状況にある中、自主財源となる税金が毎年伸び悩んでいるなど、町財政は依然として厳しい状況にあります。このため、経常的経費については、昨年同様、前年度予算を上限とする枠配分方式により経費の抑制を図り、臨時的経費については、事業の目的、見込まれる効果、緊急度等を考慮した必要最小限の予算としています。

また、住民生活の基盤となる道路改良事業、下水道建設事業などのインフラ整備やまちづくりの重点課題となっている医師確保対策、雇用の創出、産業の振興等の事業には優先的に予算を配分するとともに、新規事業については、地域振興への波及性や実効性が高いと見込まれる事業を重点的に予算反映しています。

### 3 予算の状況

#### (1) 一般会計

##### ① 歳入の概要

(単位：千円、%)

科 目	平成 26 年度		平成 25 年度		比 較	
	予算額	構成比	予算額	構成比	増減額	増減率
1 款 町 税	703,895	11.4	700,836	12.4	3,059	0.4
2 款 地 方 譲 与 税	54,058	0.9	57,441	1.0	△ 3,383	△ 5.9
3 款 利 子 割 交 付 金	1,572	0.0	1,740	0.0	△ 168	△ 9.7
4 款 配 当 割 交 付 金	818	0.0	586	0.0	232	39.6
5 款 株 式 等 譲 渡 所 得 割 交 付 金	231	0.0	120	0.0	111	92.5
6 款 地 方 消 費 税 交 付 金	125,203	2.0	80,107	1.4	45,096	56.3
7 款 ゴルフ利用税交付金	23	0.0	27	0.0	△ 4	△ 14.8
8 款 自動車取得税交付金	6,294	0.1	10,037	0.2	△ 3,743	△ 37.3
9 款 地方特例交付金	1,241	0.0	1,173	0.0	68	5.8
10 款 地 方 交 付 税	3,052,726	49.5	3,071,485	54.2	△ 18,759	△ 0.6
11 款 交通安全対策交付金	733	0.0	540	0.0	193	35.7
12 款 分担金及び負担金	1,407	0.0	2,604	0.0	△ 1,197	△ 46.0
13 款 使用料及び手数料	129,284	2.1	137,822	2.4	△ 8,538	△ 6.2
14 款 国 庫 支 出 金	312,647	5.1	284,224	5.0	28,423	10.0
15 款 道 支 出 金	431,453	7.0	339,573	6.0	91,880	27.1
16 款 財 産 収 入	20,537	0.3	23,955	0.4	△ 3,418	△ 14.3
17 款 寄 附 金	102	0.0	102	0.0		
18 款 繰 入 金	446,003	7.2	377,729	6.7	68,274	18.1
19 款 繰 越 金	1	0.0	1	0.0		
20 款 諸 収 入	241,372	3.9	152,298	2.7	89,074	58.5
21 款 町 債	640,400	10.4	427,600	7.5	212,800	49.8
合 計	6,170,000	100.0	5,670,000	100.0	500,000	8.8
自 主 財 源	1,542,601	25.0	1,395,347	24.6	147,254	0.4
依 存 財 源	4,627,399	75.0	4,274,653	75.4	352,746	△ 0.4

本町の財政は、国が地方に分配する地方交付税や国庫支出金などの依存財源に歳入全体の4分の3を頼っている状況にあります。このような状況の中、自主財源となる町税は、対前年比では0.4%の微増となっているものの、過疎化に伴う人口の減少や基幹産業である農業・水産業収入の減少、さらには、消費流出による商工業の低迷などにより、長期的には減少の傾向が続いており、町の将来像の実現に向けた財源の確保は、依然として厳しい状況にあります。

## 【 主な歳入の増減 】

### ● 町税

町税は前年度当初予算より 305万9千円、率にして0.4%増の 7億389万5千円となっており、各税目ともに、昨年度とほぼ同様の規模となっています。

### ● 普通交付税

国が公表する「平成26年度地方財政計画」において、地方交付税の総額は、対前年度比で1.0%の減となっていますが、交付税を見込むにあたっては、各地方公共団体の地域情勢や国の裁量に左右される部分があるなど、不確定要素を多く含むことから、平成25年度決定額から約5%減の28億6,266万5千円としています。また、対前年度予算比では、1,875万9千円の減、率にして0.6%の減となっています。

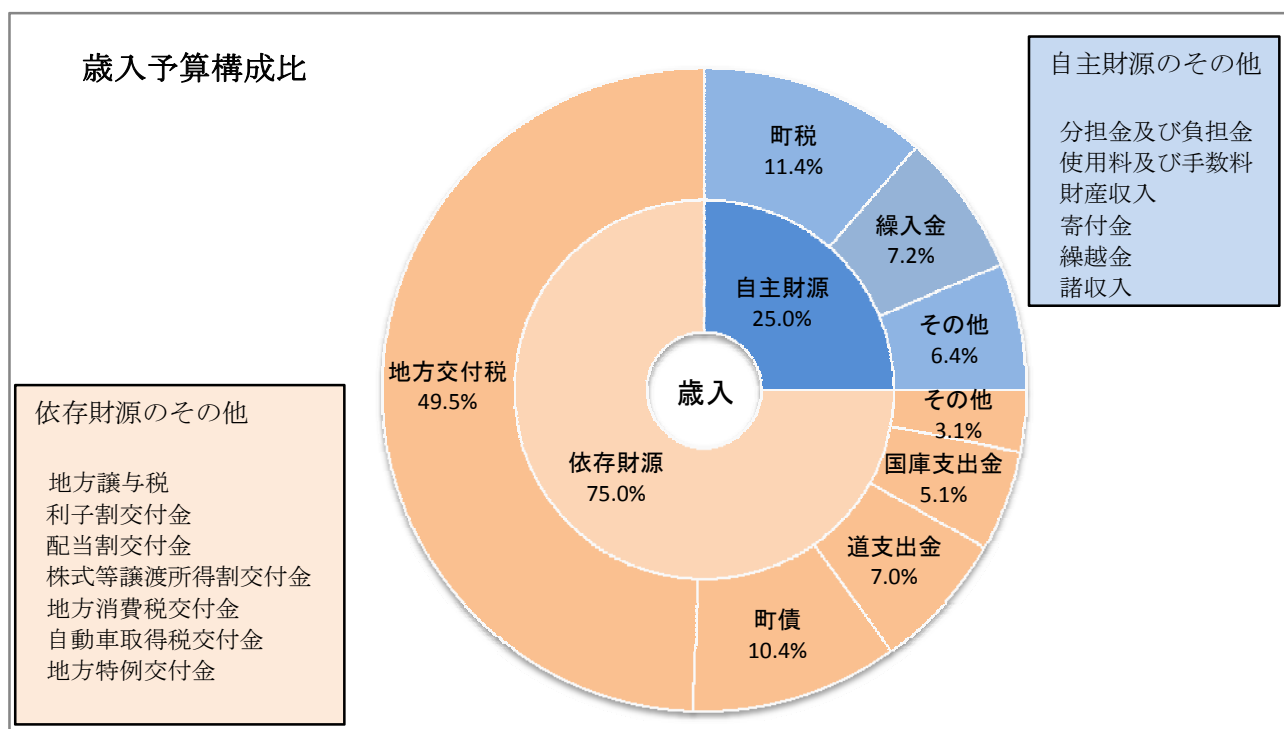
### ● 特別交付税

特別交付税は平成25年度交付額が未確定のため、昨年度同様に、前年度当初予算から3.0%減の 1億9,006万1千円としています。

※ 地方交付税全体では、平成25年度当初予算比0.6%減の 30億5,272万6千円となっています。

### ● 臨時財政対策債

交付税の振り替え措置である臨時財政対策債は、平成25年度借入予定額と同額の2億円としています。

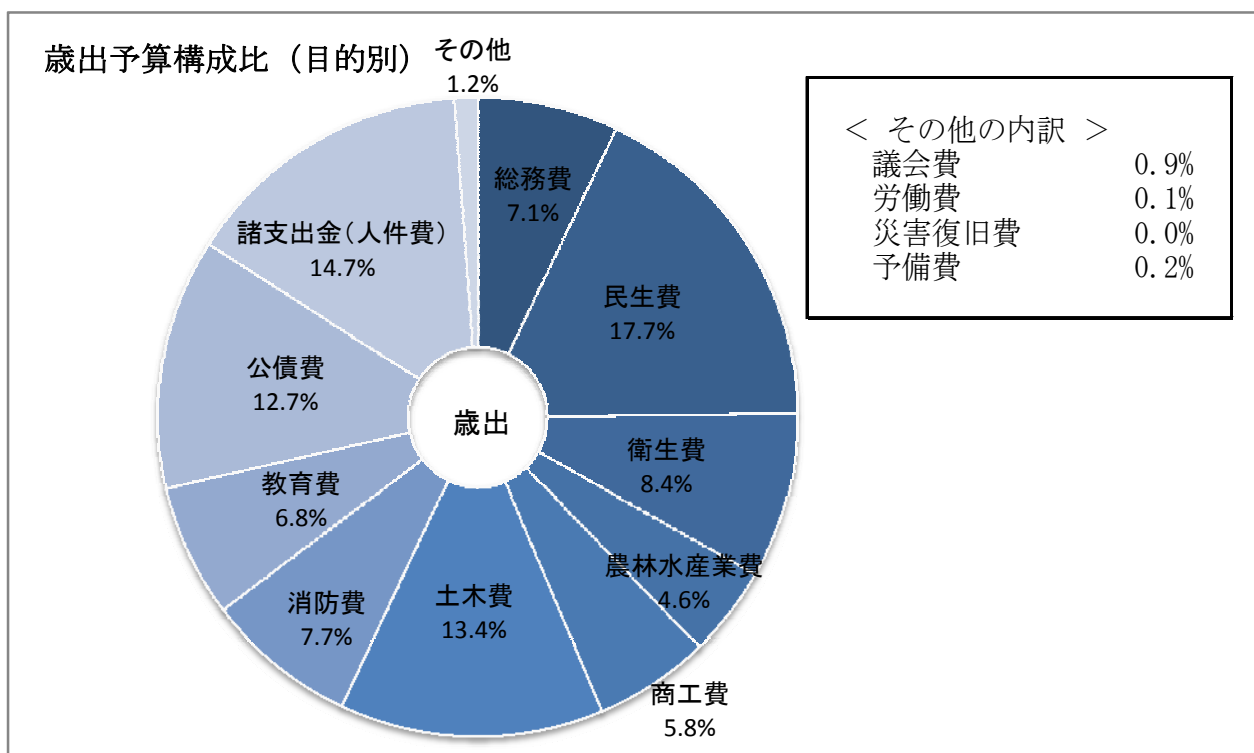


## ② 歳出の概要

### 【 目的別区分 】

(単位：千円、%)

科 目	平成 26 年 度		平成 25 年 度		比 較	
	予算額	構成比	予算額	構成比	増減額	増減率
1 款 議 会 費	56,623	0.9	58,847	1.0	△ 2,224	△ 3.8
2 款 総 務 費	438,905	7.1	308,605	5.4	130,300	42.2
3 款 民 生 費	1,093,267	17.7	1,007,778	17.8	85,489	8.5
4 款 衛 生 費	517,901	8.4	495,314	8.7	22,587	4.6
5 款 労 働 費	5,634	0.1	6,123	0.1	△ 489	△ 8.0
6 款 農 林 水 産 業 費	281,735	4.6	371,913	6.6	△ 90,178	△ 24.2
7 款 商 工 費	360,175	5.8	159,861	2.8	200,314	125.3
8 款 土 木 費	823,840	13.4	782,256	13.8	41,584	5.3
9 款 消 防 費	473,784	7.7	319,102	5.6	154,682	48.5
10 款 教 育 費	416,502	6.8	395,148	7.0	21,354	5.4
11 款 災 害 復 旧 費	343	0.0	32,771	0.6	△ 32,428	△ 99.0
12 款 公 債 費	782,691	12.7	796,741	14.1	△ 14,050	△ 1.8
13 款 諸 支 出 金	908,600	14.7	925,541	16.3	△ 16,941	△ 1.8
14 款 予 備 費	10,000	0.2	10,000	0.2		
合 計	6,170,000	100.0	5,670,000	100.0	500,000	8.8



※ 表示単位未満の数値を四捨五入していますので、数値が一致しない場合があります。

## 【 主な増減内容（目的別） 】

### 総 務 費

戸籍の電算化等のシステム管理費、エコアイランド構想事業費、地域おこし協力隊事業費、庁舎廃棄物（PCB）処理費、町有施設解体事業費などの増により、対前年度比42.2%増の4億3,890万5千円となっています。

### 民 生 費

障がい者自立支援給付費、障害者等地域生活支援費、認定こども園保育所運営費負担事業費などの増により、対前年度比8.5%増の10億9,326万7千円となっています。

### 衛 生 費

助産師・看護師修学基金積立事業費などの減はあるものの、産業廃棄物埋立処理場適正化事業費などの増により、対前年度比4.6%増の5億1,790万1千円となっています。

### 農林水産業費

焼尻めん羊牧場施設整備費や町有林道整備事業費などの増はあるものの、農業振興センター整備事業完了などによる減により、対前年度比24.2%減の2億8,173万5千円となっています。

### 商 工 費

サンセットプラザ改修事業費などの減はあるものの、中心市街地活性化事業費などの増により、対前年度比125.3%増の3億6,017万5千円となっています。

### 土 木 費

道路新設改良事業費や公共土木施設災害復旧費などの減はあるものの、除排雪事業費、河川整備費、道路維持車両購入費などの増により、対前年度比5.3%増の8億2,384万円となっています。

### 消 防 費

消防救急デジタル無線整備事業費や災害対応特殊消防ポンプ自動車購入費を含む北留萌消防組合負担金の増などにより、対前年度比48.5%増の4億7,378万4千円となっています。

### 教 育 費

給食センター設備整備事業費や羽幌小学校改築事業費（校舎改築実施設計等）などの増により、対前年度比5.4%増の4億1,650万2千円となっています。

### 公 債 費

元金償還金及び利子償還金がそれぞれ減少し、対前年度比1.8%減の7億8,269万1千円となっています。

### 諸 支 出 金

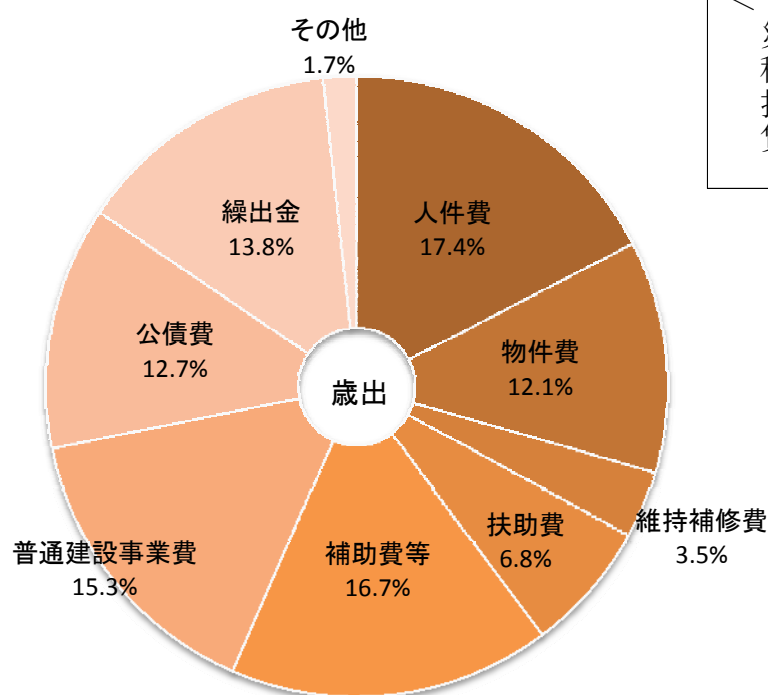
昇格・昇給に伴う職員給の増があるものの、職員の退職や採用を含む人事異動に伴う減少などにより、対前年度比1.8%減の9億860万円となっています。

【 性質別区分 】

(単位：千円、%)

性質別区分	平成 26 年度		平成 25 年度		比較	
	予算額	構成比	予算額	構成比	増減額	増減率
人件費	1,072,329	17.4	1,074,552	19.0	△ 2,223	△ 0.2
物件費	746,103	12.1	737,991	13.0	8,112	1.1
維持補修費	215,111	3.5	184,397	3.3	30,714	16.7
扶助費	420,451	6.8	400,631	7.1	19,820	4.9
補助費等	1,033,216	16.7	1,013,534	17.9	19,682	1.9
普通建設事業費	943,100	15.3	454,076	8.0	489,024	107.7
災害復旧費	343	0.0	32,771	0.6	△ 32,428	△ 99.0
公債費	782,691	12.7	796,741	14.1	△ 14,050	△ 1.8
積立金	22,804	0.4	27,644	0.5	△ 4,840	△ 17.5
投資及び出資金						
貸付金	84,200	1.4	95,000	1.7	△ 10,800	△ 11.4
繰出金	849,652	13.8	852,663	15.0	△ 3,011	△ 0.4
合計	6,170,000	100.0	5,670,000	100.0	500,000	8.8

歳出予算構成比（性質別）



< その他の内訳 >

災害復旧費	0.6%
積立金	0.5%
投資及び出資金	0.0%
貸付金	1.7%

※ 表示単位未満の数値を四捨五入していますので、数値が一致しない場合があります。



## 【 主な増減内容（性質別） 】

人 件 費	昇格・昇給に伴う職員給の増があるものの、職員の退職や採用を含む異動に伴う減少などにより、対前年度比0.2%減の10億7,232万9千円となっています。
物 件 費	戸籍の電算化等のシステム管理費、庁舎廃棄物（PCB）処理費、町有施設解体費の増などにより、対前年度比1.1%増の7億4,610万3千円となっています。
維持補修費	除排雪に要する経費、集会所維持補修費、教職員住宅維持補修費などの増により、対前年度比16.7%増の2億1,511万1千円となっています。
扶 助 費	障がい者自立支援給付費、障害者等地域生活支援費、二次医療体制整備費、妊産婦等支援対策費などの増により、対前年度比4.9%増の4億2,045万1千円となっています。
補 助 費 等	留萌地域電算共同化事業負担金、離島活性化事業費、認定こども園保育所運営費負担金、産業廃棄物埋立処理場適正化事業費（処分場造成調査設計費）の増などにより、対前年度比1.9%増の10億3,321万6千円となっています。
普通建設事業費	農業振興センター整備事業やデイサービスセンター整備事業（屋根改修等）完了による減はあるものの、エコアイランド構想事業費、中心市街地活性化事業費、北留萌消防組合で実施する消防救急デジタル無線整備費、給食センター設備整備費の増などにより、対前年度比107.7%増の9億4,310万円となっています。
公 債 費	元金償還金及び利子償還金がそれぞれ減少し、対前年度比1.8%減の7億8,269万1千円となっています。
積 立 金	助産師・看護師修学基金積立金などの減により、対前年度比17.5%減の2,280万4千円となっています。
貸 付 金	医師研究資金等貸付金、中小企業特別小口融資貸付金などの減により、対前年度比11.4%減の8,420万円となっています。
繰 出 金	介護サービス受給者の増加に伴う介護保険事業特別会計繰出金の増があるものの、下水道事業に係る起債の償還終了に伴う下水道事業特別会計繰出金の減などにより、対前年度比0.4%増の8億4,965万2千円となっています。

## 【平成26年度の主な事業】

町の行政を運営するにあたって、毎年義務的に継続して支出される経常的経費は、平成25年度当初予算と比較して4,689万7千円（1.1%）増の44億2,970万1千円となっています。これは、介護サービス利用者の増加に伴う介護給付費の増、特別養護老人ホームの建設時（2年目）に借りた起債の元金償還が始まることに伴う公債費の増、除排雪経費の増などが主な要因となっています。一方減少の主なものとしては、下水道事業に係る起債の償還終了に伴う公債費の減などが挙げられます。

新規事業や一時的な行政需要に対して必要となる臨時的経費は、基幹産業である農業や漁業をはじめ、住民生活への影響を考慮した福祉施策に対する継続的支援のほか、教育環境、生活環境、観光など広範囲にわたっていますが、事業目的、効果、緊急度等を検証した中で事業を厳選し、限られた予算の中で最大限の効果を発揮することを目指しています。

継続的な事業が予算の大半を占めていますが、平成26年度から開始となる新たな事業や大規模事業などを含む主な事業は、下記のとおりです。

※ 平成26年度からスタートする新規事業と継続事業の中でも内容が新しいものや事業を拡充して行うものについては、★印を記載。その他はこれまで実施してきた事業とほぼ同様の内容となっている継続事業。

第一次産業（農林水産）		
町有林道整備事業	森林の環境保全を進めるにあたって、町有林業専用道路を整備します。	4,750万円
焼尻めん羊牧場管理運営事業	民間の経営ノウハウとアイデアで焼尻めん羊牧場の円滑な運営を図ります。	1,400万円
★ 焼尻めん羊牧場施設整備事業	焼尻めん羊牧場の採草放牧地の土壌改良と種子の更新を行います。	1,186万円
離島漁業再生支援交付金事業	離島漁業の再生を図るため、漁業の生産力が向上する取り組み等に対して支援します。	1,224万円
国営造成施設管理体制整備促進事業	ダムや用水路等の農業水利施設の管理体制を整備します。	726万円
★ 漁協焼尻地区製氷施設改修事業	北るもい漁業協同組合が実施する焼尻地区製氷施設の改修経費の一部を補助します。	630万円
農地・水・環境保全向上対策支援事業	農地や農業用施設等の資源の保全等、地域ぐるみで行う保全向上活動に対して支援します。	492万円
★ 農業農村整備事業	土地改良区が実施する農業用の用排水施設の整備費用の一部を補助します。	440万円

医療・福祉		
★ 子ども・子育て支援事業計画策定事業	子ども子育て支援法に基づく「市町村子ども・子育て支援事業計画」を策定します。	242万円
★ 認定こども園保育所運営費負担金	平成26年度から新規に開園する認定こども園（保育園部門）の運営費の一部を羽幌町が負担します。 また、一時保育・障害児保育にかかる経費の一部を補助します。	3,369万円
★ 重度・ひとり親医療給付事業（中学生拡大分）	町単独事業として制度を拡充し、重度心身障がい者とひとり親中学生の医療費を無償化します。	50万円
障がい者等地域生活支援事業	障がいのある方やそのご家族からの相談支援やサービス等利用計画を作成します。	621万円
医師確保対策事業	医師が赴任する際の負担軽減、勤務後の研究等の支援体制を整備し、医師の確保と医療の充実を図ります。	4,322万円
医師確保PR事業	内灘町や金沢医科大学の医療関係者及び医学生との交互交流を深めるため、保健・医療交流事業を実施します。	206万円
助産師・看護師確保対策事業	将来町内に助産師・看護師として勤務する者に対して修学資金を貸し付け、慢性化した看護師不足等の解消を図ります。	420万円
★ 二次救急医療体制確保事業負担金	入院治療や手術を必要とする重症患者に対応する「二次救急医療」の円滑な推進を図るため、留萌市が留萌市立病院に置いている二次救急医療体制に要する費用の一部を負担します。	2,171万円
★ 乳幼児医療給付事業（中学生拡大分）	乳幼児から小学生のお子さんの医療費助成に加え、町単独事業として制度を拡充し、中学生の医療費を無償化します。	200万円
子宮頸がん等ワクチン接種緊急促進事業	病気の早期発見・早期治療を目的に、子宮頸がん、小児用肺炎球菌、インフルエンザ菌等のワクチンを接種します。	590万円

地域振興		
★ 羽幌町商工会青年部 地域活性化事業	地域の活性化を目的に商工会青年部が実施するふるさと大盆踊り大会や綱引き大会の開催にかかる経費の一部を補助します。	55万円
羽幌町商工会補助事業	羽幌町商工会の運営に係る事務費や人経費等を補助するとともに、地域振興のために取り組む事業費の一部を補助します。	1,594万円
中小企業特別融資制度 資金貸付事業	町内の中小企業者の円滑な資金運営のために、事業資金を低利で融資します。	4,000万円
★ 中小企業経営安定化 事業	長期貸付が実行されるまでの「つなぎ融資」の財源として基金を積立てます。	1,000万円
★ 企業創業等促進事業	地域経済の活性化を図るため、中小企業等を対象に各種助成を行います。	1,000万円
雇用促進助成事業	雇用機会の拡大や定住促進を図るため、新たに求職者を雇用する事業所に対して補助します。	540万円
★ 中心市街地活性化事業	中心市街地の活性化や地域のにぎわい創出のため、(株)ハートタウンはぼろ所有の土地と建物を購入し、町有化により管理します。	1億8,400万円
羽幌町観光協会補助 事業	観光を通して町内の雇用拡大、地域産業の活性化、にぎわいの創出を図るため、羽幌町観光協会の運営や事業費に対して補助します。	2,265万円
サンセットプラザ設備 等維持補修事業	現在、民間事業者によって管理運営されている「はぼろ温泉サンセットプラザ」施設を常に良好な状態で管理するため、施設の整備を行います。  ・床下暖房用配管取替 ・露天風呂周辺竹垣改修工事 ほか	1,936万円
★ 離島観光振興事業	離島観光における誘客促進を図ることを目的に、町内の観光関係者で構成された実行委員会にて実施する各種事業に対して補助します。  ・焼尻島魅力再発見事業(夏休、謎解き宝探し) ・シュノーケリング・スキューバダイビングツアー造成モニター調査 ほか	338万円
地域おこし協力隊事業	交流人口の増加や移住・定住者増加に向けた施策を展開し、地域力の強化を図るため、都市部から誘致する住民を地域おこし協力隊として両島と羽幌地区に各1名配置します。	1,248万円

防災		
★ 消防救急デジタル無線整備事業	法令により整備が義務付けられている消防救急デジタル無線の整備工事を行います。	1億6,807万円
★ 災害対応特殊消防ポンプ自動車更新事業	羽幌消防署所有の災害対応特殊消防ポンプ自動車を更新します。	3,893万円
★ 防災対策車両購入事業	災害時の人荷運搬、避難周知、非常電源確保等のため、電気自動車を購入します。	368万円

教育・文化・スポーツ		
★ 羽幌小学校改築事業	羽幌小学校改築に向けた実施設計と体育館の外部改修を行います。	3,976万円
★ 羽幌高等学校教育振興会補助事業	羽幌高校の魅力ある学校づくりへの支援として、遠征費や運営費等のクラブ活動経費の一部や生徒の各種資格の取得にかかる検定費用、進学対策・進路指導に係る経費を補助します。	400万円
羽幌小学校教育支援員配置事業	特別な教育的支援を必要とする児童が在籍する学級運営を円滑に行うため、羽幌小学校に児童や担任等を支援する教育支援員2名を配置します。	363万円
★ 給食センター設備等維持補修事業	各種給食調理機器等の更新や補修を行います。  厨房壁の補修、食器洗浄機の更新 粉砕機の取替、高圧蒸気管の改修 ほか	4,019万円
★ 自衛隊音楽隊演奏会開催事業	東京都航空自衛隊航空中央音楽隊による演奏会を開催します。	55万円
総合体育館指定管理負担金	総合体育館の円滑な運営を図るため、施設運営や維持管理、利用料金の徴収、各種教室等の実施を指定管理者に委託して実施します。	2,459万円
★ 公民館「書の北溟記念室」管理事業	公民館「書の北溟記念室」展示用として新たに寄贈予定の作品の表装を行います。	149万円

生活・環境・行政		
離島航路欠損補助	離島住民の生活航路確保のため、運営事業者の欠損を補助し、フェリーの円滑な運行を維持します。	1,377万円
公営住宅建設事業	住宅マスタープラン等の年次計画に基づき、老朽化した町営住宅の建設整備を進めます。 ・幸町団地2棟4戸	7,127万円
住宅改修促進事業	住環境の整備や街並景観の向上等を目的に、住宅の増築、改築、除却（解体）など、町内の建設業者が行う工事費用の一部を助成します。	800万円
★ 産業廃棄物埋立処理場適正化事業補助	産業廃棄物安定型最終処分場新施設造成に向けた、調査設計業務に係る費用を補助します。	3,996万円
★ 除雪用車輛等の購入	冬場の道路維持車輛であるロータリ除雪機、除雪ドーザ、パトロール用車輛を購入します。	8,009万円
地籍調査事業	国土調査法に基づき、町内の土地所有者、地番、境界などを調査します。 ・中央、朝日、高台、築別の各一部	3,323万円
道路新設改良事業	町道利用者の安全確保と利便を図るため、経年劣化した道路等の新設改良を計画的に行います。 ・南2条通道改良 ほか	4,081万円
★ 下水道整備事業	下水道施設（浄化センター・ポンプ場）の維持管理、町内各所の下水道管・雨水管の整備、汚水処理施設建設工事等を実施します。	4,718万円
★ 河川整備事業	リバーサイド施設から新フェリーターミナルへのアクセスルートを整備するため、福寿川遊歩道設置工事を実施します。	2,245万円
国直轄港湾整備事業	漁港区の狭さ解消や船溜まりの老朽化対策のために岸壁、防波堤などの整備を行います。	6,000万円
★ 羽幌町エコアイランド構想事業	離島地区に自然エネルギーを導入し、島内電力の地産地消を目指します。 ・小型風車、太陽光発電施設設置 ほか	6,584万円
電算システム管理事業	各種電算共同化の負担金や通常の行政運営に必要なとなるシステムの維持管理を行います。	5,576万円
庁舎廃棄物処理事業	PCB廃棄物処理特別措置法に基づき、PCB廃棄物（安定器）を廃棄処分します。 2000缶 2缶分	1,756万円

## (2) 特別会計

- ① 国民健康保険事業特別会計は、一般保険者の療養給付費負担金や高額療養費の減が主な要因で、1,500万円、率にして1.3%の減となっています。
- ② 後期高齢者医療特別会計は、療養給付費負担金の増等により、1,160万円の増、率にして10.2%の増加となっています。
- ③ 介護保険事業会計は、保険事業勘定で、介護サービス受給者が増加したことによる給付費の増などが要因で、2,200万円(2.8%)の増、サービス事業勘定では、特別養護老人ホーム建設時(2年目)に借りた起債の元金償還が始まることに伴う公債費の増が主な要因で、3,700万円(32.9%)の増となり、介護保険事業会計全体では、5,900万円の増加、率にして6.5%の増となっています。
- ④ 下水道事業特別会計は、下水道建設事業費や汚水処理施設建設工事等の増が主な要因となり、6,550万円の増、率にして13.9%の増加となっています。
- ⑤ 簡易水道事業特別会計は、公債費の減少が主な要因となり、70万円の減、率にして1.7%の減少となっています。
- ⑥ 港湾上屋事業特別会計は、天売旅客上屋トイレ改修工事等の増が主な要因で、780万円の増、率にして59.1%の増となっています。

## (3) 企業会計(水道事業会計)

収益的収支では、給水収益等の収入で2億4,900万円、支出では浄水場運転管理経費等に5,581万6千円、量水器取替工事等の配水及び給水費に4,882万2千円、人件費等の内部管理経費に3,529万3千円、減価償却費に5,991万3千円、企業債利息に1,833万五千円など、総額は2億3,000万円を予定しています。

また、資本的収支では、収入が無く、支出で建設改良費に1,379万6千円、企業債償還金に5,115万2千円の総額6,494万8千円となり、資本的収入額が資本的支出額に不足する額6,494万8千円を過年度分損益勘定留保資金から補てんする予定となっています。

#### 4 基金の状況

平成26年度末の備荒資金組合納付金を含む基金残高見込み額は、26億2,871万6千円です。減債基金、財政調整基金の取り崩しを行うことなどにより、平成25年度末残高見込額から6億2,713万1千円の減少となる見込みです。

(単位：千円)

基金の名称	平成25年度末 残高見込額	平成26年度増減見込額		平成26年度末 残高見込額
		積立額	取崩し額	
<b>【積立基金】</b>				
財政調整基金	1,080,413	28	238,480	841,961
羽幌町減債基金	472,196	0	150,000	322,196
その他特定目的基金	1,105,055	12,776	53,323	1,064,508
まちづくり事業基金	225,818	7,326	17,558	215,586
役場庁舎等整備基金	53,922		7,338	46,584
地域福祉基金	239,141	100	0	239,241
交通対策事業基金	121,159		22,067	99,092
海鳥保護基金	4,242		2,305	1,937
人づくり事業基金	41,682		1,500	40,182
まちづくり応援基金	2,819		2,555	264
羽幌町教育施設整備基金	387,201	350	0	387,551
町営住宅等整備基金	29,071	5,000	0	34,071
積立基金合計	2,657,664	12,804	441,803	2,228,665
<b>【定額運用基金】</b>				
羽幌町奨学基金	14,720		0	14,720
助産師看護師修学基金	12,000		4,200	7,800
中小企業経営安定支援基金		10,000		10,000
定額運用基金合計	26,720	10,000	4,200	32,520
<b>一般会計合計</b>	<b>2,684,384</b>	<b>22,804</b>	<b>446,003</b>	<b>2,261,185</b>
<b>【積立基金】</b>				
特定目的基金	155,747	0	93,932	61,815
国保支払準備基金	81,033	0	68,833	12,200
介護給付費等準備基金	53,146	0	19,125	34,021
特別養護老人ホーム整備基金	21,568	0	5,974	15,594
特別会計合計	155,747	0	93,932	61,815
<b>一般会計・特別会計合計 (A)</b>	<b>2,840,131</b>	<b>22,804</b>	<b>539,935</b>	<b>2,323,000</b>
備荒資金組合納付金 (普通・超過) (B)	419,132		100,000	319,132
<b>総合計 (A) + (B)</b>	<b>3,259,263</b>	<b>22,804</b>	<b>639,935</b>	<b>2,642,132</b>

#### 取崩す基金

- ・ 財政調整基金 2億3,848万円 【一般財源不足分の補填】
- ・ 減債基金 1億5千万円 【起債償還のため】
- ・ 役場庁舎整備基金 733万8千円 【公共施設下水道接続等】
- ・ 交通対策事業基金 2,206万7千円 【交通対策のため】
- ・ 人づくり事業基金 150万円 【人材育成のため】
- ・ まちづくり事業基金 1,755万8千円 【サンセットプラザの改修等】
- ・ まちづくり応援基金 255万5千円 【町内公園整備等】
- ・ 海鳥保護基金 230万5千円 【天売海鳥保護対策事業】
- ・ 助産師看護師修学基金 420万円 【助産師・看護師確保対策事業 (貸付)】

※ その他、備荒資金組合納付金のうち1億円を還付金として歳入予算に計上しています。



## 【 まちづくり応援基金 】

まちづくり応援基金は、羽幌町のまちづくりのためにいただいた「まちづくり応援寄付金」を適正に管理するために設置された基金です。

いただいた寄付金を一度基金に積立てた後、それを取崩し、寄付をいただいた皆さまのご厚意に沿った事業に充当し、活用していくものです。

平成26年度に予定している充当事業は次のとおりとなっています。

(単位：千円)

担当課名	事業名	予算見積額	充当額	備考
町民課	天売海鳥保護対策事業	2,695	380	事業費 269万5千円の一部
産業課	焼尻自然公園整備事業	3282	180	観光名所看板制作費 328万2千円の一部
学校管理課	小中学校図書整備事業	400	400	図書購入費(小学校20万円、中学校20万円)
社会教育課	中高生向け講演事業	921	407	中学・高校講演会開催費 92万1千円の一部
町民課	児童遊園地整備事業	793	200	遊具更新費 79万3千円の一部
福祉課	緊急通報装置設置事業	398	208	緊急通報装置更新経費 39万8千円の一部
福祉課	新生児羊毛布団プレゼント事業	810	355	事業費 81万円の一部
産業課	農業者婚活支援事業	300	150	事業費 30万円の一部
産業課	地域活性化事業	550	275	盆踊り、綱引き開催補助 55万円の一部
合 計			2,555	

## 5 町債の状況

平成26年度末の町債（借金）の残高見込み額は、一般会計と特別会計を合わせて96億8,098万1千円となっており、平成25年度末残高見込と比較すると2億3,840万円の減少、率にして2.4%の減少となっています。

なお、起債残高見込額のうち、59億984万6千円は、将来の普通交付税によって補填されることになっているため、実質の町負担額は、37億4,593万6千円となります。

(単位：千円)

区 分	平成25年度末 残高見込額	平成26年度増減見込額		平成26年度末 残高見込額
		起債見込額	元金償還見込額	
一般会計	6,101,163	640,400	694,631	6,046,932
港湾上屋事業特別会計	160,069	8,800	392	168,477
下水道事業特別会計	2,757,041	82,800	195,584	2,644,257
簡易水道事業特別会計	94,487		7,961	86,526
介護保険事業特別会計	805,113	7,500	77,824	734,789
合 計	9,917,873	739,500	976,392	9,680,981