

第1 平成28年度当初予算の概要について

1 予算編成方針

本町の財政状況をみると、平成26年度の決算状況は、町内大手企業からの法人町民税収入が減少したことを受けて町税収入総額が減少、これを受けて経常一般財源についても減少した一方で、歳出については、経常的な扶助費や各保険給付に係る繰出金の増加および児童発達支援事業の開設等新たな行政需要に対応するための人件費および物件費等の増加に加えて、普通建設事業についても引き続き竜王インター周辺地区整備事業の着実な推進、また台風による災害復旧および庁舎別館火害に係る復旧等経費の発生等大きく増加する結果となりました。

特に、町税については、固定資産税において償却資産が町内企業における設備投資の増加および新たな企業の操業が開始されたこと等によりの増となった一方で、個人町民税について納税義務者の減少等によりの減、また法人町民税についても、町内大手企業からの平成24年度および平成25年度における法人町民税納付額の伸びに対して、平成26年度においては一転して減少したこと等により減少、また地方交付税において普通交付税が平成25年度に引き続いて不交付となったこと、また、歳出においても社会保障関連の義務的かつ経常的な扶助費の増加に加えて、台風対策および庁舎別館の火災等の臨時的な需要が生じたこと等の要因により、これを受けて、現在高が10億円余りの財政調整基金からの繰入金を増加としたことで同基金残高が大きく減少し、さらに平成27年度当初予算においても多額の同基金繰入金を計上しており、改善傾向にある財政指標が再び悪化することも想定される状況であります。

他方、平成28年度予算の見通しについて、歳入において、町税のうち法人町民税は平成29年度にさらなる消費税率の引上げが予定される等町内企業の業績回復が短期的には見込みにくい状況が想定されること等の要因により前年度当初予算に対して減収が見込まれ、一方、町税の減少等を受けて、地方交付税のうち普通交付税が前年度当初予算に対して増収、あわせて、町債において臨時財政対策債についても増収を見込んでおり、国庫支出金および県支出金についても、滋賀竜王工業団地造成に伴うインフラ等整備に係る事業費や、障害者支援関連事業の増加に伴って増加することを見込んでいるものの、一方の歳出面においては、社会保障関連経費が引き続き増加し、財政の硬直化が一層進行していく中で、重要課題である若者定住や施設の老朽化対策に対応していくことが求められる等一層の財源不足が見込まれます。

このような中で、各事業について公益性の確保や負担の公平性等の客観的な点から評価を行った上で、施策の優先度と緊急性を考慮しつつ効率的で合理的な予算に基づいた計画的な執行が求められ、また、歳入においては使用料や手数料についても聖域化することなく、丁寧な住民説明のもとに積極的な財源の確保に努め、真に自立した行財政運営を実施することができる体質の早期の実現を図ることが必要となります。

つきましては、平成28年度について、第五次竜王町総合計画の前期間が終了し、これの評価と分析結果を踏まえた後期計画期間が始まる年度であることから、当初予算編成に当たっては、前期計画期間中に得られた成果と分析により得られた課題を意識しながら、平成29年度以降の後期計画全体を見通す中で、第五次竜王町総合計画におけるまちづくりの考え方を基本として、町民の内発的な力を育む住民本意の「ひと 育ち みんなで煌めく交竜の郷」を目指して、組織の力を最大限に発揮し施策の具体化に向けて取り組みます。

2 予算の規模

平成28年度の予算規模は第1表のとおり一般会計では62億4,100万円で前年度の当初予算に比べ1億3,400万円、2.2%の増とし、また、特別会計（6会計）では、30億2,910万円で前年度の当初予算に比べ560万円、0.2%の減としております。

なお、町予算額の推移は、第2表のとおりです。

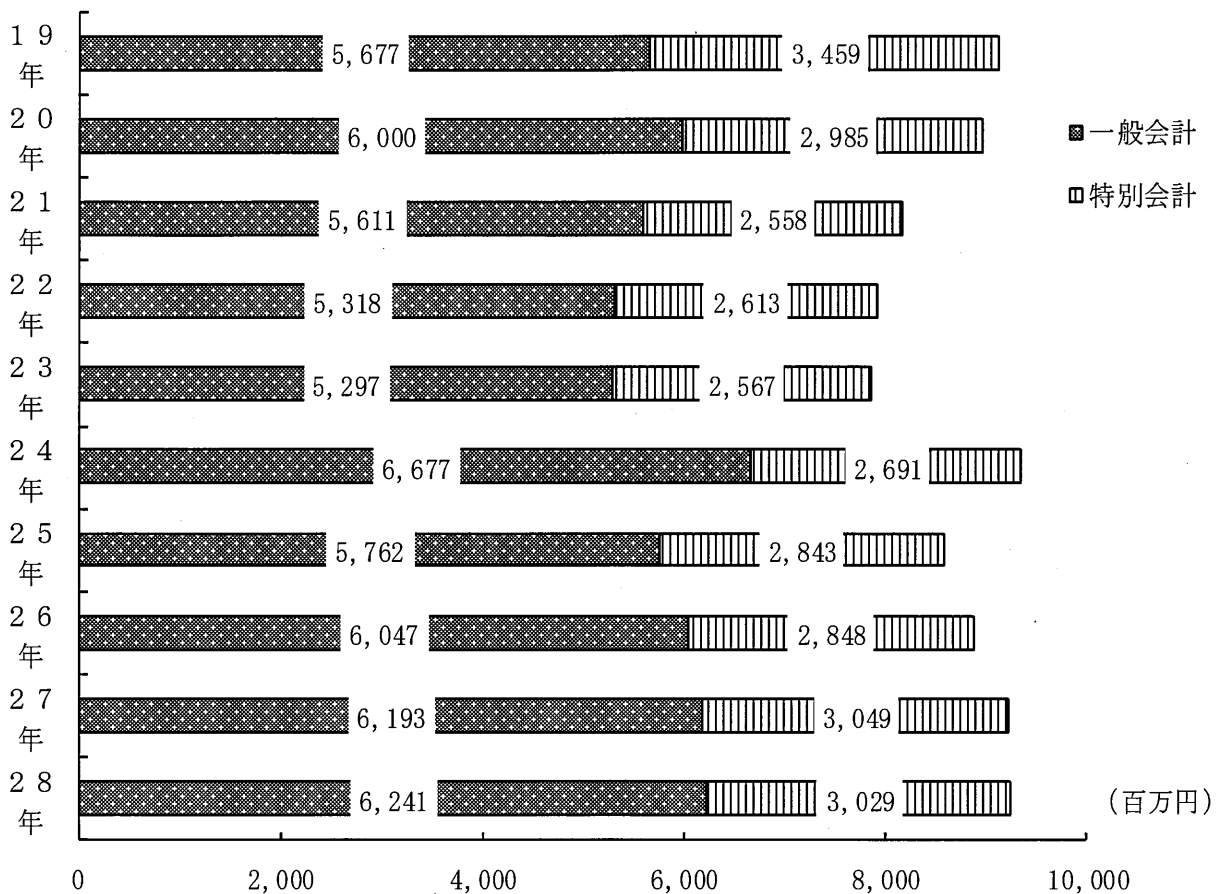
第1表 平成27・28年度の予算規模の比較

(単位：千円)

区 分	平成28年度	平成27年度予算額		比 較	
	当初予算額(A)	当初予算額(B)	最終予算額(C)	(A)/(B)	(A)/(C)
一般会計	6,241,000	6,107,000	6,192,966	2.2	0.8
特別会計	3,029,100	3,034,700	3,048,750	△ 0.2	△ 0.6
計	9,270,100	9,141,700	9,241,716	1.4	0.3

第2表 竜王町の予算額の推移（平成19年度～平成28年度）

一般会計・特別会計・合計予算額



(注) 平成27年度までは最終予算額であり、平成28年度は当初予算額である。

3 一般会計

一般会計は、特別会計を設置して経理している事業を除いた町が行う全ての事業に要する経費を経理している会計です。

(1) 歳入予算

平成28年度歳入予算の内訳は第3表のとおりですが、町税など町自らが調達するいわゆる自主財源は、40億3,595万8千円で歳入全体に占める割合は64.7%となり、前年度当初予算における割合74.1%と比べ9.4ポイントの減となっています。一方、地方交付税、国庫支出金、県支出金および町債等のいわゆる依存財源は22億504万2千円で歳入全体の35.3%を占めています。

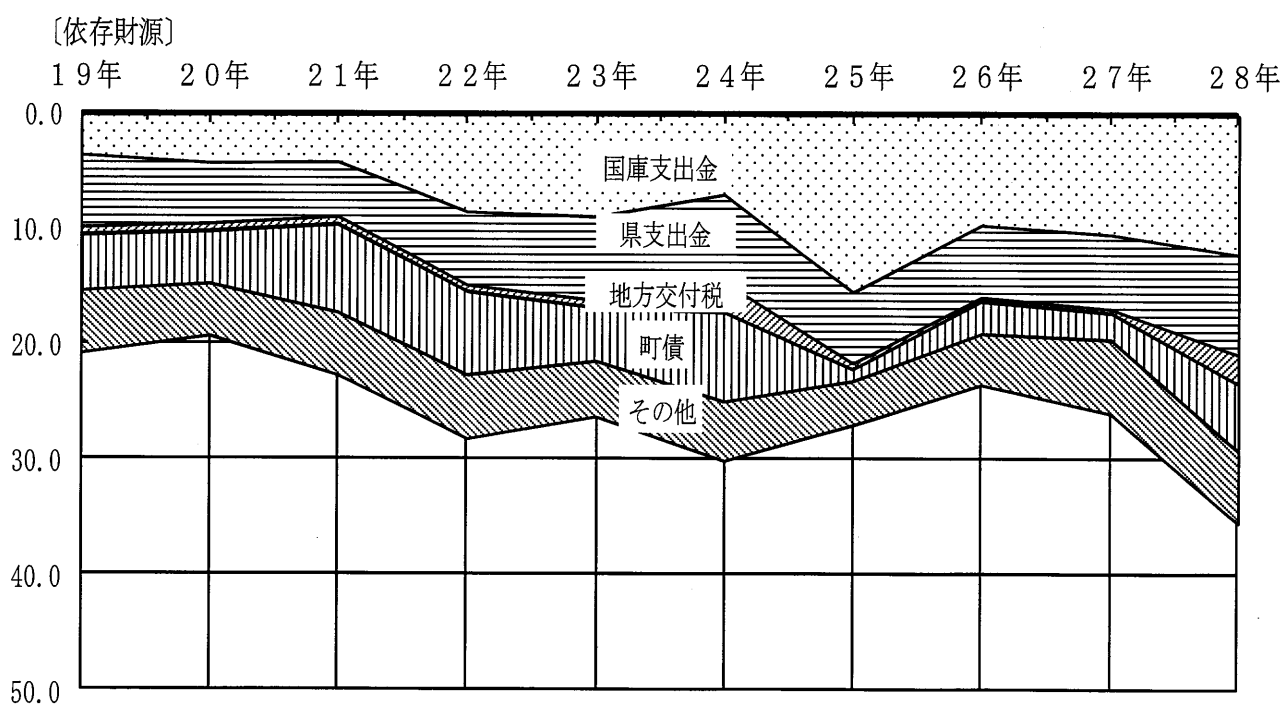
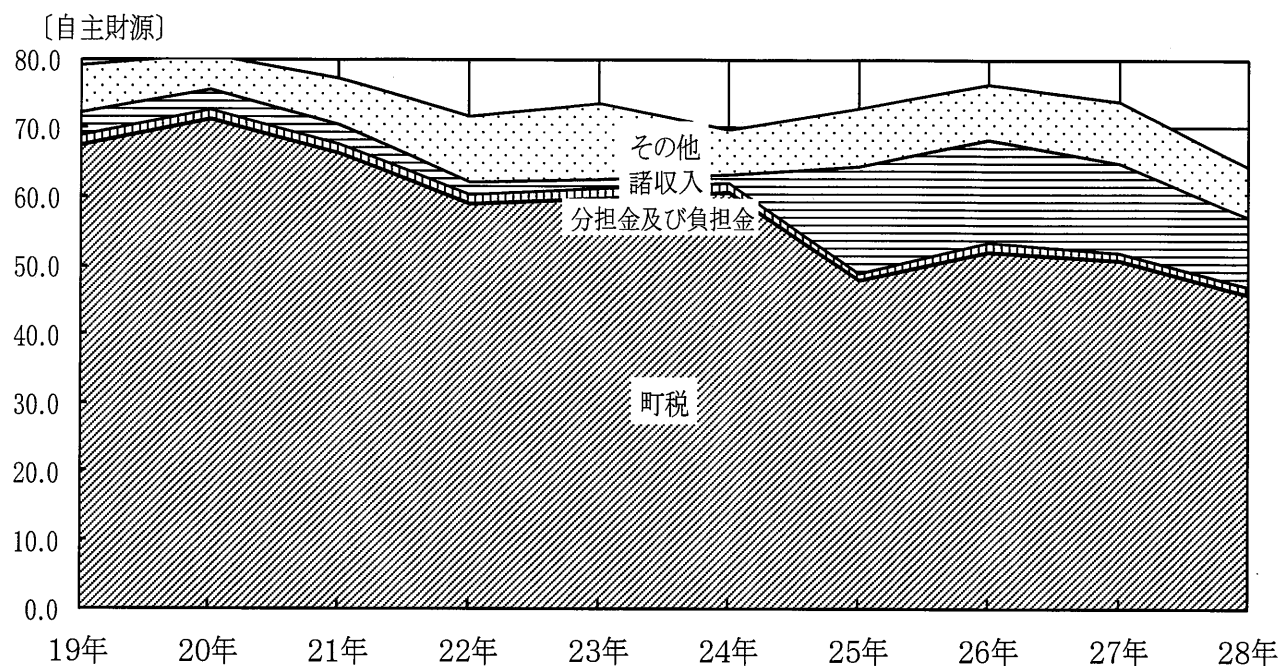
また、最近の10年間の歳入予算の構成の推移をみますと第4表のとおりです。

第3表 平成27・28年度一般会計歳入予算の内訳（当初予算の比較）

（単位：千円）

款 別	平成28年度		平成27年度		比 較	
	当初予算額 (A)	構成比 (%)	当初予算額 (B)	構成比 (%)	増減額 (A) - (B)	増減率 (%)
自 主 財 源	4,035,958	64.7	4,526,625	74.1	△ 490,667	△ 10.8
町 税	2,870,933	46.0	3,114,993	51.0	△ 244,060	△ 7.8
分担金及び負担金	77,387	1.3	73,718	1.2	3,669	5.0
使用料及び手数料	31,389	0.5	33,405	0.6	△ 2,016	△ 6.0
財産収入	8,691	0.1	8,771	0.1	△ 80	△ 0.9
寄 附 金	70,001	1.1	201	0.0	69,800	34,726.4
繰 入 金	327,845	5.3	483,678	7.9	△ 155,833	△ 32.2
繰 越 金	20,000	0.3	20,000	0.3	0	0.0
諸 収 入	629,712	10.1	791,859	13.0	△ 162,147	△ 20.5
依 存 財 源	2,205,042	35.3	1,580,375	25.9	624,667	39.5
地方譲与税	48,000	0.8	50,000	0.8	△ 2,000	△ 4.0
利子割交付金	2,500	0.0	3,500	0.1	△ 1,000	△ 28.6
配当割交付金	6,000	0.1	6,000	0.1	0	0.0
株式等譲渡所得割 交 付 金	1,000	0.0	1,000	0.0	0	0.0
地方消費税交付金	300,000	4.8	300,000	4.9	0	0.0
ゴルフ場利用税金 交 付 金	20,000	0.3	20,000	0.3	0	0.0
自動車取得税金 交 付 金	8,000	0.1	6,000	0.1	2,000	33.3
地方特例交付金	6,000	0.1	6,000	0.1	0	0.0
地方交付税	152,000	2.5	20,000	0.3	132,000	660.0
交通安全対策特別 交 付 金	2,000	0.0	2,000	0.0	0	0.0
国庫支出金	757,228	12.1	631,314	10.4	125,914	19.9
県 支 出 金	544,114	8.7	397,361	6.5	146,753	36.9
町 債	358,200	5.8	137,200	2.3	221,000	161.1
歳 入 合 計	6,241,000	100.0	6,107,000	100.0	134,000	2.2

第4表 歳入予算構成の推移（平成19年度～平成28年度当初予算額）



歳入予算の主な内容は次のとおりです。

ア 町税

平成28年度当初予算における町税は、28億7,093万3千円で歳入全体の46.0%を占め、前年度に比べ2億4,406万円、7.8%の減となっています。町税全体の59.7%を占める固定資産税については、前年度最終予算額に比べて3.3%の減、また、町民税については、前年度最終予算に比べ9.0%の増となっています。

なお、税目別の内訳については、第5表のとおりです。

イ 地方交付税

地方交付税は、全国の地方公共団体において一定の行政サービスの水準を保障するため、国税の所得税および法人税の33.1%、酒税の50%、消費税の22.3%、地方法人税の収入額を総額として国から交付されるものです。普通交付税は、各々の地方公共団体における標準的な行政需要と行政収入との差額に基づいて交付され、特別交付税は、災害等の特別の事情に応じて交付されます。本年度の予算額は、1億5,200万円で歳入総額の2.5%となり、普通地方交付税は前年度に引き続き2年連続で交付団体となると予測しています。

ウ 分担金及び負担金

町が特定の事業を行う場合、その事業に必要な経費に充てるため、当該事業によって特に利益を受ける者から、その受益の範囲内において徴収するものです。本年度の分担金及び負担金は、7,738万7千円で歳入総額の1.3%を占めており、前年度に比べ5.0%の増となっています。

エ 国庫支出金

平成28年度当初予算における国庫支出金の総額は、7億5,722万8千円で歳入総額の12.1%を占めており、前年度に比べ1億2,591万4千円、19.9%の増となっています。

このうち事業の性質から国が法令等に基づいて負担する国庫負担金が3億6,398万9千円、国が各種の施策を実現するため奨励的に交付する国庫補助金が3億8,930万円、国から委託を受けて事務事業を行うための委託金が393万9千円となっています。

オ 県支出金

平成28年度当初予算における県支出金の総額は、5億4,411万4千円で歳入総額の8.7%を占めており、前年度に比べ1億4,675万3千円、36.9%の増となっています。

このうち事業の性質から県が法令等に基づいて負担する県負担金が1億8,078万5千円、県が各種の施策を実現するため奨励的に交付する県補助金が3億2,215万5千円、県から委託を受けて事務事業を行うための委託金が4,117万4千円となっています。

カ 町債

町債は、国の地方債計画に基づき、町民の福祉の向上を図るための生活関連施設等をはじめとする公共施設の整備を推進するために必要な財源として活用していますが、同時に公債費（元利償還金）という形で後年度の財政負担を要するため、場合によっては財政構造の硬直化をもたらす要因のひとつとなるものです。ついては、町債を財源とする事業の実施に当たっては長期的な財政見通しのもとで計画的に行っていく必要があります。

平成28年度当初予算における町債の総額は、3億5,820万円で歳入総額の5.8%を占めており、前年度に比べ2億2,100万円、161.1%の増となっています。

第5表 最近の3年間における町税の決算予算額調

(単位：千円)

区 分	平成26年度		平成27年度		平成28年度		増減率
	決算額	構成比 (%)	最終予算額 (A)	構成比 (%)	当初予算額 (B)	構成比 (%)	
町 民 税	1,417,457	42.1	903,900	31.8	985,510	34.3	9.0
個 人	636,886	18.9	630,400	22.2	621,210	21.6	△ 1.5
法 人	780,571	23.2	273,500	9.6	364,300	12.7	33.2
固 定 資 産 税	1,776,635	52.8	1,771,833	62.2	1,713,203	59.7	△ 3.3
純固定資産税	1,776,432	52.8	1,771,630	62.2	1,713,000	59.7	△ 3.3
交付金納付金	203	0.0	203	0.0	203	0.0	0.0
軽自動車税	36,744	1.1	38,130	1.3	42,220	1.5	10.7
町たばこ税	134,903	4.0	133,000	4.7	130,000	4.5	△ 2.3
特別土地保有税	0	0.0	0	0.0	0	0.0	0.0
計	3,365,739	100.0	2,846,863	100.0	2,870,933	100.0	0.8

(2) 歳出予算

平成 28 年度の歳出予算につきましては、引き続き厳しい財政状況のもとで、事業の選択と真に住民が求める施策への集中を図りつつ、第五次竜王町総合計画の目指す 10 年後のまちづくりの姿を見据えて、まちづくりを担う人（定住人口の増）に焦点をあてた施策を中心に重点配分しました。

ア 目的別内訳

歳出予算を目的別に分類しますと第 6 表のとおりです。各費目の歳出総額に占める割合は、民生費が最も大きく 15 億 9,739 万 3 千円で 25.6%、続いて土木費が 13 億 4,463 万円で 21.6%、総務費が 7 億 7,269 万 6 千円で 12.4%、教育費が 6 億 6,197 万 1 千円で 10.6%、公債費が 4 億 6,897 万 3 千円で 7.5%、農林水産業費が 4 億 6,870 万 5 千円で 7.5%、衛生費が 4 億 4,461 万 9 千円で 7.1%、以下消防費 3.8%、諸支出金 1.7%、議会費 1.2%、商工費 0.7%、労働費 0.2%の順となっています。

第 6 表 平成 27・28 年度一般会計歳出予算の目的別内訳

(単位：千円)

区 分	平成 28 年 度		平成 27 年 度		比 較	
	当初予算額 (A)	構成比 (%)	当初予算額 (B)	構成比 (%)	増減額 (A)-(B)	増減率 (%)
議 会 費	75,591	1.2	77,723	1.3	△ 2,132	△ 2.7
総 務 費	772,696	12.4	753,156	12.3	19,540	2.6
民 生 費	1,597,393	25.6	1,479,931	24.2	117,462	7.9
衛 生 費	444,619	7.1	421,630	6.9	22,989	5.5
労 働 費	10,657	0.2	9,212	0.2	1,445	15.7
農 林 水 産 業 費	468,705	7.5	389,682	6.4	79,023	20.3
商 工 費	41,615	0.7	43,099	0.7	△ 1,484	△ 3.4
土 木 費	1,344,630	21.6	1,440,691	23.6	△ 96,061	△ 6.7
消 防 費	239,988	3.8	288,160	4.7	△ 48,172	△ 16.7
教 育 費	661,971	10.6	675,116	11.1	△ 13,145	△ 1.9
公 債 費	468,973	7.5	489,624	8.0	△ 20,651	△ 4.2
諸 支 出 金	108,712	1.7	33,526	0.5	75,186	224.3
災 害 復 旧 費	450	0.0	450	0.0	0	0.0
予 備 費	5,000	0.1	5,000	0.1	0	0.0
歳 出 合 計	6,241,000	100.0	6,107,000	100.0	134,000	2.2

イ 性質別内訳

歳出予算を性質別に分類しますと第 7 表のとおりです。その歳出総額に占める割合は、人件費が 11 億 8,110 万 8 千円で 18.9%、普通建設事業費が 11 億 3,294 万 5 千円で 18.2%、補助費等が 10 億 6,047 万 3 千円で 17.0%、物件費が 9 億 2,582 万 8 千円で 14.8%、以下扶助費 13.4%、繰出金 8.2%、公債費 7.5%、積立金 1.7%の順となっています。

第 7 表 平成 27・28 年度一般会計歳出予算の性質別内訳

(単位：千円)

区 分	平成 28 年 度		平成 27 年 度		比 較	
	当初予算額 (A)	構成比 (%)	当初予算額 (B)	構成比 (%)	増減額 (A)-(B)	増減率 (%)
人 件 費	1,181,108	18.9	1,215,661	19.9	△ 34,553	△ 2.8
物 件 費	925,828	14.8	923,210	15.1	2,618	0.3
維 持 補 修 費	11,727	0.2	9,648	0.2	2,079	21.5
扶 助 費	835,292	13.4	762,567	12.5	72,725	9.5
補 助 費 等	1,060,473	17.0	996,658	16.3	63,815	6.4
普 通 建 設 事 業 費	1,132,945	18.2	1,158,206	19.0	△ 25,261	△ 2.2
公 債 費	468,973	7.5	489,624	8.0	△ 20,651	△ 4.2
積 立 金	108,712	1.7	33,526	0.5	75,186	224.3
出 資 金	0	0.0	0	0.0	0	0.0
貸 付 金	1,970	0.0	1,970	0.0	0	0.0
繰 出 金	508,522	8.2	510,480	8.4	△ 1,958	△ 0.4
予 備 費	5,000	0.1	5,000	0.1	0	0.0
災 害 復 旧 費	450	0.0	450	0.0	0	0.0
歳 出 合 計	6,241,000	100.0	6,107,000	100.0	134,000	2.2

ウ 普通建設事業費および補助費等の概要

平成 28 年度当初予算の主な事業等については、次のとおりです。

(ア) 普通建設事業費 11 億 3,294 万 5 千円

主な普通建設事業

竜王インター周辺地区整備費	804,000 千円
交通安全施設等維持修繕費	5,029 千円
妹背の里管理運営事業	17,622 千円
障害者施設整備等事業	11,899 千円
畜産競争力強化対策整備事業	121,953 千円
農林公園施設管理事業	20,500 千円
定住促進住宅新築・リフォーム助成事業	10,000 千円
道路橋梁整備事業	68,870 千円
防災基盤整備事業	6,652 千円
竜王西小学校施設整備事業	5,444 千円

(イ) 補助費等 10 億 6,047 万 3 千円

主な負担金補助及び交付金

東近江行政組合管理負担金	5,679 千円
〃 医療負担金	4,205 千円
〃 消防負担金	163,284 千円
地域おこし協力隊員報償費	4,000 千円
ふるさと納税推進報償費	35,000 千円
社会福祉協議会交付金	29,440 千円
臨時福祉給付金	35,400 千円
年金生活者等支援臨時福祉給付金	4,500 千円
後期高齢者医療負担金	121,599 千円
墓地等整備事業補助金	11,950 千円
八日市布引ライフ組合（斎苑）負担金	6,531 千円
八日市布引ライフ組合（衛生）負担金	48,149 千円
中部清掃組合負担金	113,219 千円
水道事業補助金	31,560 千円
シルバー人材センター補助金	8,750 千円
環境保全型農業直接支払交付金	32,890 千円
日野川流域土地改良区負担金	46,548 千円
日野川用水施設管理協議会負担金	53,397 千円
多面的機能支払交付金	51,013 千円
子育て応援軽自動車購入助成事業補助金	1,000 千円
河川愛護作業補助金	11,800 千円

4 特別会計

特別会計は、特定の事業の施行、その他特定の歳入をもって運用するものなど他の歳入歳出と区分して経理する必要があるものについて、一般会計と別に設置し経理している会計です。

平成 28 年度の特別会計（6 会計）予算は、第 8 表のとおり総額で 30 億 2,910 万円となっており、前年度に比べて 560 万円、0.2%の減となっています。

第 8 表 平成 27・28 年度特別会計予算（当初予算の比較）

（単位：千円）

(単位：千円)

会 計 別		平成 28 年度 当 初 予 算 額 (A)	平成 27 年度 当 初 予 算 額 (B)	比 較	
				増 減 額 (A)-(B)	増 減 率 (%)
国 民 健 康 保 険 事 業 特 別 会 計 (事 業 勘 定)		1,290,300	1,291,000	△ 700	△ 0.1
国 民 健 康 保 険 事 業 特 別 会 計 (施 設 勘 定)	医 科	11,300	8,200	3,100	37.8
	歯 科	51,500	51,400	100	0.2
学 校 給 食 事 業 特 別 会 計		59,400	60,900	△ 1,500	△ 2.5
下 水 道 事 業 特 別 会 計		669,000	680,600	△ 11,600	△ 1.7
介 護 保 険 特 別 会 計		853,800	853,000	800	0.1
後 期 高 齢 者 医 療 特 別 会 計		93,800	89,600	4,200	4.7
計		3,029,100	3,034,700	△ 5,600	△ 0.2

第 2 平成 27 年度予算下半期の補正状況について

1 一般会計

平成 27 年度予算は、当初予算編成後、5 月議会臨時会、6 月議会定例会、8 月議会定例会においてそれぞれ補正を行い、平成 27 年 9 月 30 日現在で 63 億 9,126 万 7 千円となったところです。その後、年度後半において町政全般にわたって緊急に措置を要する事項についての予算措置が必要となった一方で、竜王インター周辺地区整備事業において事業の進捗により減額すること等により、第 9 表のとおり 10 月以後 1 億 9,830 万 1 千円の減額補正を行った結果、最終予算額は 61 億 9,296 万 6 千円となり、前年度最終予算額に比べて 2.4%の増となりました。

なお、歳出予算を性質別に分類しますと第 10 表のとおりです。

第9表 平成27年度一般会計下半期の歳入歳出予算の補正状況

(1)歳入

(単位：千円)

款 別	町議会8月 定例会 補正後予算額	町議会10月 臨時会 補正予算額	町議会12月 定例会 補正予算額	町議会3月 定例会 補正予算額	町議会3月 定例会 補正予算額	合 計 平成27年度 最終予算額
町 税	3,114,993	0	0	△ 268,130	0	2,846,863
地 方 譲 与 税	50,000	0	0	0	0	50,000
利 子 割 交 付 金	3,500	0	0	0	0	3,500
配 当 割 交 付 金	6,000	0	0	0	0	6,000
株式等譲渡所得割交付金	1,000	0	0	0	0	1,000
地方消費税交付金	300,000	0	0	0	0	300,000
ゴルフ場利用税交付金	20,000	0	0	0	0	20,000
自動車取得税交付金	6,000	0	0	0	0	6,000
地方特例交付金	6,000	0	0	0	0	6,000
地 方 交 付 税	51,344	0	0	19,281	0	70,625
交 通 安 全 対 策 特 別 交 付 金	2,000	0	0	0	0	2,000
分担金及び負担金	74,988	0	750	0	0	75,738
使用料及び手数料	33,418	0	0	380	0	33,798
国 庫 支 出 金	635,985	0	187	△ 22,548	44,100	657,724
県 支 出 金	414,393	0	5,953	24,732	0	445,078
財 産 収 入	8,941	0	81	747	0	9,769
寄 付 金	5,201	0	20,000	70,000	0	95,201
繰 入 金	532,678	0	0	94,654	200	627,532
繰 越 金	77,991	878	3,201	96,234	0	178,304
諸 収 入	832,657	0	0	△ 314,801	0	517,856
町 債	214,178	0	5,000	20,800	0	239,978
計	6,391,267	878	35,172	△ 278,651	44,300	6,192,966

(2)歳出

(単位：千円)

款 別	町議会8月 定例会 補正後予算額	町議会10月 臨時会 補正予算額	町議会12月 定例会 補正予算額	町議会3月 定例会 補正予算額	町議会3月 定例会 補正予算額	合 計 平成27年度 最終予算額
議 会 費	76,135	0	221	△ 2,019	0	74,337
総 務 費	897,111	0	11,479	56,230	15,700	980,520
民 生 費	1,501,728	0	13,731	1,323	0	1,516,782
衛 生 費	421,756	0	6,271	△ 9,361	0	418,666
労 働 費	10,682	0	0	△ 148	0	10,534
農 林 水 産 業 費	404,927	0	△ 8,141	23,019	0	419,805
商 工 費	45,099	0	△ 164	△ 2,036	28,600	71,499
土 木 費	1,440,704	0	△ 17,703	△ 364,810	0	1,058,191
消 防 費	290,838	0	12,228	△ 4,176	0	298,890
教 育 費	681,917	878	△ 1,864	△ 35,948	0	644,983
公 債 費	489,624	0	△ 967	△ 4,000	0	484,657
諸 支 出 金	38,696	0	20,081	71,054	0	129,831
災 害 復 旧 費	87,050	0	0	△ 7,779	0	79,271
予 備 費	5,000	0	0	0	0	5,000
計	6,391,267	878	35,172	△ 278,651	44,300	6,192,966

第 10 表 平成 27 年度一般会計性質別歳出予算の補正状況

(単位：千円)

区 分	町 議 会 8 月 定 例 会 補 正 後 予 算 額	町 議 会 10 月 臨 時 会 補 正 予 算 額	町 議 会 12 月 定 例 会 補 正 予 算 額	町 議 会 3 月 定 例 会 補 正 予 算 額	町 議 会 3 月 定 例 会 補 正 予 算 額	合 計 平 成 27 年 度 最 終 予 算 額
人 件 費	1,219,046	0	△ 37,500	10,647	0	1,192,193
物 件 費	983,495	433	8,871	△ 58,016	16,808	951,591
維 持 補 修 費	10,898	0	543	△ 90	0	11,351
扶 助 費	779,944	0	12,268	20,330	0	812,542
補 助 費 等	1,141,595	445	28,531	23,625	14,492	1,208,688
普 通 建 設 事 業 費	1,209,006	0	10,852	△ 340,453	13,000	892,405
公 債 費	489,624	0	△ 967	△ 4,000	0	484,657
積 立 金	38,696	0	20,081	71,054	0	129,831
投 資 及 び 出 資 金	0	0	0	0	0	0
貸 付 金	1,970	0	0	0	0	1,970
繰 出 金	511,543	0	△ 7,507	△ 1,748	0	502,288
予 備 費	5,000	0	0	0	0	5,000
災 害 復 旧 費	450	0	0	0	0	450
計	6,391,267	878	35,172	△ 278,651	44,300	6,192,966

2 特別会計

特別会計については、平成 27 年 9 月 30 日現在、6 会計で 30 億 4,923 万 3 千円としておりましたが、その後各事業会計の運営状況において予算措置が必要となったことから、第 11 表のとおり 10 月以降において 48 万 3 千円の減額補正を行った結果、最終予算額は 30 億 4,875 万円となり、前年度最終予算額に比べて 7.0%の増となりました。

第 11 表 平成 27 年度特別会計下半期の歳入歳出予算の補正状況

(単位：千円)

会 計 別	町 議 会 8 月 定 例 会 補 正 後 予 算 額	町 議 会 10 月 臨 時 会 補 正 予 算 額	町 議 会 12 月 定 例 会 補 正 予 算 額	町 議 会 3 月 定 例 会 補 正 予 算 額	合 計 平 成 27 年 度 最 終 予 算 額
国 民 健 康 保 険 事 業 特 別 会 計 (事 業 勘 定)	1,291,216	0	14,872	4,108	1,310,196
国 民 健 康 保 険 事 業 特 別 会 計 (施 設 勘 定)					
医 科	8,532	0	0	△ 10	8,522
歯 科	51,400	0	0	△ 685	50,715
学 校 給 食 事 業 特 別 会 計	60,900	0	370	0	61,270
下 水 道 事 業 特 別 会 計	686,934	0	9,119	△ 6,174	689,879
介 護 保 険 特 別 会 計	860,553	0	△ 521	△ 21,562	838,470
後 期 高 齢 者 医 療 特 別 会 計	89,698	0	0	0	89,698
計	3,049,233	0	23,840	△ 24,323	3,048,750

第3 平成27年度予算の執行状況について

平成27年度予算の収入および支出の状況は、第12表のとおりです。

第12表 平成27年度予算執行状況（平成28年3月31日）

1 一般会計

(1)歳入

(単位：千円)

款 別	予 算 現 額			収 入 済 額 (B)	予 算 に 比 ず る 増 減 額 (B)-(A)	(B)/(A) (%)
	予 算 額	繰 越 事 業 費 財 源 充 当 額	計 (A)			
町 税	2,846,863	0	2,846,863	2,796,320	△ 50,543	98.2
地 方 譲 与 税	50,000	0	50,000	48,589	△ 1,411	97.2
利 子 割 交 付 金	3,500	0	3,500	2,968	△ 532	84.8
配 当 割 交 付 金	6,000	0	6,000	9,302	3,302	155.0
株式等譲渡所得割交付金	1,000	0	1,000	10,074	9,074	1007.4
地方消費税交付金	300,000	0	300,000	276,367	△ 23,633	92.1
ゴルフ場利用税交付金	20,000	0	20,000	19,989	△ 11	99.9
自動車取得税交付金	6,000	0	6,000	13,000	7,000	216.7
地方特例交付金	6,000	0	6,000	6,443	443	107.4
地 方 交 付 税	70,625	0	70,625	113,220	42,595	160.3
交通安全対策特別交付金	2,000	0	2,000	2,015	15	100.8
分担金及び負担金	75,738	0	75,738	68,792	△ 6,946	90.8
使用料及び手数料	33,798	0	33,798	31,291	△ 2,507	92.6
国 庫 支 出 金	657,724	76,932	734,656	606,465	△ 128,191	82.6
県 支 出 金	445,078	0	445,078	238,946	△ 206,132	53.7
財 産 収 入	9,769	0	9,769	15,135	5,366	154.9
寄 付 金	95,201	0	95,201	96,411	1,210	101.3
繰 入 金	627,532	0	627,532	195,490	△ 432,042	31.2
繰 越 金	178,304	270,434	448,738	448,739	1	100.0
諸 収 入	517,856	0	517,856	422,210	△ 95,646	81.5
町 債	239,978	54,700	294,678	55,500	△ 239,178	18.8
計	6,192,966	402,066	6,595,032	5,477,266	△ 1,117,766	83.1

(2)歳出

(単位：千円)

款 別	予 算 現 額				支 出 済 額 (B)	支 出 未 済 額 (A)-(B)	(B)/(A) (%)
	予 算 額	前 年 度 繰 越 事 業 費	予 備 費 充 当	計 (A)			
議 会 費	74,337	0	0	74,337	73,516	821	98.9
総 務 費	980,520	97,574	3,363	1,081,457	900,588	180,869	83.3
民 生 費	1,516,782	3,368	42	1,520,192	1,288,915	231,277	84.8
衛 生 費	418,666	4,828	0	423,494	391,576	31,918	92.5
労 働 費	10,534	0	0	10,534	10,478	56	99.5
農 林 水 産 業 費	419,805	0	132	419,937	315,581	104,356	75.1
商 工 費	71,499	21,560	0	93,059	61,109	31,950	65.7
土 木 費	1,058,191	274,342	0	1,332,533	886,373	446,160	66.5
消 防 費	298,890	394	43	299,327	283,463	15,864	94.7
教 育 費	644,983	0	593	645,576	604,767	40,809	93.7
公 債 費	484,657	0	0	484,657	484,070	587	99.9
諸 支 出 金	129,831	0	0	129,831	2,582	127,249	2.0
災 害 復 旧 費	79,271	0	0	79,271	79,014	257	99.7
予 備 費	5,000	0	△ 4,173	827	0	827	0.0
計	6,192,966	402,066	0	6,595,032	5,382,032	1,213,000	81.6

2 特別会計

(単位：千円)

会 計 別		予 算 現 額	収 入 済 額	支 出 済 額	差 引	収 入 率	支 出 率
		(A)	(B)	(C)	(B) - (C)	(B) / (A) (%)	(C) / (A) (%)
国民健康保険事業特別会計 (事業勘定)		1,310,196	1,120,523	1,136,209	△ 15,686	85.5	86.7
国民健康保険事業特別会計 (施設勘定)	医 科	8,522	8,447	8,193	254	99.1	96.1
	歯 科	50,715	41,937	47,965	△ 6,028	82.7	94.6
学校給食事業特別会計		61,270	61,349	55,823	5,526	100.1	91.1
下水道事業特別会計		689,879	381,388	602,410	△ 221,022	55.3	87.3
介護保険特別会計		838,470	703,658	741,159	△ 37,501	83.9	88.4
後期高齢者医療特別会計		89,698	84,279	84,553	△ 274	94.0	94.3
計		3,048,750	2,401,581	2,676,312	△ 274,731	78.8	87.8

第4 町債、一時借入金および基金の状況について

1 町債

町が行う農林、土木施設や学校、体育文化施設等の大規模な恒久的公共施設の建設または農林、土木施設の災害復旧事業など将来にわたり町民の福祉のために利用されるこれらの事業に要する経費については、一時的に多額の資金が必要となるため、その財源として後年度にわたって地域住民が等しく経費を分担する観点から、制度として町債を発行して資金を調達しその財源とすることが認められています。

町では、これらの事業完了後における効果や国の地方債計画あるいは後年度における財政負担等を十分考慮しながら、町議会の議決や県の同意等を受けて町債を発行し、これらの事業の円滑な実施を図るとともに、行政の効率的な運営に努めています。

2 一時借入金

一時借入金は、年間予算の執行に当たって支払資金が一時的に不足する場合に、短期の資金調達を目的に国または銀行等から借り入れるものです。この一時借入金は、これを行った年度中に返済しなければならない債務で、あらかじめ町議会の議決を得た最高限度額の範囲内で一時的に借入れを行っています。なお、平成27年度下半期の借入状況は、次のとおりです。

(1) 一般会計（借入限度額 20億円）

借 入 先	借 入 金 額	借 入 期 間
財政調整基金	300,000千円	平成27年12月10日 ～ 平成28年3月14日
財政調整基金	218,110千円	平成28年3月15日 ～ 平成28年3月31日
財政調整基金	100,000千円	平成28年2月9日 ～ 平成28年3月31日
減債基金	100,000千円	平成28年2月22日 ～ 平成28年3月15日
滋賀銀行	700,000千円	平成28年3月18日 ～ 平成28年5月31日

(2) 国民健康保険事業特別会計（事業勘定）（借入限度額 1億円）

下半期の借入れはいたしておりません。

(3) 国民健康保険事業特別会計（施設勘定）（借入限度額 5千万円）

下半期の借入れはいたしておりません。

(4) 下水道事業特別会計（借入限度額 5億円）

下半期の借入れはいたしておりません。

(5) 介護保険特別会計（借入限度額 4千万円）

下半期の借入れはいたしておりません。

第13表 町債の現在高状況

(単位：千円)

目 的 別		平成27年 9月30日現在 現在高(A)	平成27年10月1日 ～平成28年3月31日増減		平成28年 3月31日現在 現在高 (A) - (B) + (C)	平成27年度末 現在高見込額
			元金償還額(B)	借入額(C)		
* 一般会計						
1	普通債	1,949,317	78,776	55,500	1,926,041	2,020,341
(1)	総務	297,267	0	23,300	320,567	320,567
(2)	土木	157,356	309	4,900	161,947	201,247
(3)	農林水産	0	0	0	0	0
(4)	商工	14,573	4,217	0	10,356	10,356
(5)	教育	563,428	1,319	0	562,109	579,309
(6)	庁舎	0	0	0	0	0
(7)	消防	73,531	3,274	800	71,057	106,057
(8)	都市計画	759,329	55,807	26,500	730,022	732,822
(9)	衛生	0	0	0	0	0
(10)	民生	83,833	13,850	0	69,983	69,983
2	災害復旧費	47,500	0	0	47,500	47,500
(1)	土木	1,000	0	0	1,000	1,000
(2)	火災	46,500	0	0	46,500	46,500
3	その他	2,592,262	89,055	0	2,503,207	2,599,885
(1)	減収補てん債	102,680	0	0	102,680	127,580
(2)	臨時地方道整備事業債	97,878	8,524	0	89,354	89,354
(3)	町民税等減税補てん債	141,099	9,940	0	131,159	131,159
(4)	臨時税収補てん債	14,069	2,758	0	11,311	11,311
(5)	臨時財政対策債	2,236,536	67,833	0	2,168,703	2,240,481
計		4,589,079	167,831	55,500	4,476,748	4,667,726
* 特別会計						
1	国民健康保険事業（施設）	0	0	0	0	0
2	下水道事業	4,435,051	152,017	0	4,283,034	4,479,234
3	土地取得事業	0	0	0	0	0
計		4,435,051	152,017	0	4,283,034	4,479,234
合 計		9,024,130	319,848	55,500	8,759,782	9,146,960

3 基金

基金の状況については、第14表のとおりです。

第14表 基金の状況

(単位:円)

基金名	平成26年度末 現在高	平成27年度中 積立額	平成27年度中 取崩し額	平成27年度末 現在高見込額
用品等調達基金	3,000,000	0	0	3,000,000
財政調整基金	818,547,575	1,279,362	511,890,000	307,936,937
減債基金	403,938,231	472,228	100,000,000	304,410,459
土地開発基金	76,888,799	67,063	0	76,955,862
教育厚生施設等整備基金	451,551,864	526,835	1,800,000	450,278,699
地域づくり特別基金	2,143,421	538	0	2,143,959
地域福祉基金	180,581,364	0	0	180,581,364
ふるさと水と土保全基金	10,000,000	0	0	10,000,000
国民健康保険事業財政調整基金	90,681,034	155,067	0	90,836,101
国民健康保険事業(医科)財政調整基金	78,557,713	110,524	7,312,000	71,356,237
国民健康保険事業(歯科)財政調整基金	14,415,500	9,889	0	14,425,389
農業集落排水処理施設管理基金	3,168,164	3,971	0	3,172,135
介護保険給付費準備基金	10,803	5,142,002	0	5,152,805
未来につなぐふるさと交竜基金	351,402	97,489,938	0	97,841,340
竜王町立竜王小学校改築基金	110,259,544	28,536,879	0	138,796,423
災害対策基金	27,026,415	36,780	1,200,000	25,863,195
公共施設維持管理基金	56,528,156	41,326	10,600,000	45,969,482
再生可能エネルギー等導入促進基金	1,322,894	1,373,858	0	2,696,752
合計	2,328,972,879	135,246,260	632,802,000	1,831,417,139