

# 平成27年度 当初予算（案）の概要

## I . . 一般会計当初予算(案)の概要

	27年度予算額(案) (A)	26年度予算額 (B)	差引増減額 (C) 【(A) - (B)】	対前年度伸率 (C) / (B) ×100
	千円	千円	千円	%
一般会計 (「前倒し分」を含む)	37,129,385 (37,508,929)	37,581,584	△ 452,199 (△ 72,655)	△ 1.2 (△0.2)

※「前倒し分」：平成27年度当初に予定していた事業を緊急経済対策のため、平成26年度3月補正予算(案)に前倒して計上した予算額 379,544千円

### (主な内訳)

#### 【歳 入】

区分	27年度予算額(案)	対前年度増減額	対前年度伸率
市税	7,650,489 千円	9,572 千円	0.1 %
地方消費税交付金	1,221,000 千円	402,000 千円	49.1 %
うち、社会保障財源化分	502,700 千円	366,200 千円	268.3 %
地方交付税	12,540,000 千円	△ 660,000 千円	△ 5.0 %
国庫支出金	5,202,986 千円	△ 17,238 千円	△ 0.3 %
県支出金	2,453,551 千円	△ 576,147 千円	△ 19.0 %
繰入金	556,741 千円	△ 817,684 千円	△ 59.5 %
うち、財政調整基金繰入金	163,026 千円	△ 276,721 千円	△ 62.9 %
市債	4,834,900 千円	1,295,200 千円	36.6 %

#### 【歳 出】

区分(性質別)	27年度予算額(案)	対前年度増減額	対前年度伸率
人件費	5,588,942 千円	△ 87,043 千円	△ 1.5 %
うち、退職手当を除く人件費	5,119,156 千円	△ 9,612 千円	△ 0.2 %
扶助費	7,552,853 千円	658,179 千円	9.5 %
普通建設事業費	5,295,867 千円	△ 943,604 千円	△ 15.1 %
災害復旧事業費	69,600 千円	△ 136,536 千円	△ 66.2 %
物件費	5,273,140 千円	118,254 千円	2.3 %
補助費等	2,946,662 千円	359,883 千円	13.9 %
繰出金	4,699,437 千円	177,353 千円	3.9 %

## 【歳入】

(単位:千円, %)

款	27年度当初予算(案)		26年度当初予算		当初予算の増減	
	A	構成比	B	構成比	A-B	伸率
1 市税	7,650,489	20.6	7,640,917	20.3	9,572	0.1
2 地方譲与税	360,000	1.0	381,000	1.0	△ 21,000	△ 5.5
3 利子割交付金	10,000	0.0	11,000	0.0	△ 1,000	△ 9.1
4 配当割交付金	20,000	0.1	12,000	0.0	8,000	66.7
5 株式等譲渡所得割交付金	7,000	0.0	2,000	0.0	5,000	250.0
6 地方消費税交付金	1,221,000	3.3	819,000	2.2	402,000	49.1
7 ゴルフ場利用税交付金	27,000	0.1	29,000	0.1	△ 2,000	△ 6.9
8 自動車取得税交付金	34,000	0.1	30,000	0.1	4,000	13.3
9 地方特例交付金	19,000	0.1	18,000	0.1	1,000	5.6
10 地方交付税	12,540,000	33.8	13,200,000	35.1	△ 660,000	△ 5.0
11 交通安全対策特別交付金	11,000	0.0	14,000	0.0	△ 3,000	△ 21.4
12 分担金及び負担金	209,244	0.5	390,227	1.0	△ 180,983	△ 46.4
13 使用料及び手数料	778,756	2.1	673,774	1.8	104,982	15.6
14 国庫支出金	5,202,986	14.0	5,220,224	13.9	△ 17,238	△ 0.3
15 県支出金	2,453,551	6.6	3,029,698	8.1	△ 576,147	△ 19.0
16 財産収入	38,781	0.1	47,613	0.1	△ 8,832	△ 18.5
17 寄附金	52,502	0.1	6,072	0.0	46,430	764.7
18 繰入金	556,741	1.5	1,374,425	3.7	△ 817,684	△ 59.5
19 繰越金	1	0.0	1	0.0	0	0.0
20 諸収入	1,102,434	3.0	1,142,933	3.1	△ 40,499	△ 3.5
21 市債	4,834,900	13.0	3,539,700	9.4	1,295,200	36.6
計	37,129,385	100.0	37,581,584	100.0	△ 452,199	△ 1.2

## 【歳出】

(単位:千円, %)

款	27年度当初予算(案)		26年度当初予算		当初予算の増減	
	A	構成比	B	構成比	A-B	伸率
1 議会費	296,191	0.8	302,465	0.8	△ 6,274	△ 2.1
2 総務費	4,405,719	11.9	4,307,079	11.5	98,640	2.3
3 民生費	12,259,535	33.0	11,569,821	30.8	689,714	6.0
4 衛生費	2,840,223	7.7	2,774,641	7.4	65,582	2.4
5 労働費	92,459	0.2	87,251	0.2	5,208	6.0
6 農林水産業費	1,619,276	4.4	1,876,696	5.0	△ 257,420	△ 13.7
7 商工費	1,240,637	3.3	1,482,868	3.9	△ 242,231	△ 16.3
8 土木費	3,711,697	10.0	4,206,398	11.2	△ 494,701	△ 11.8
9 消防費	1,751,711	4.7	1,040,143	2.8	711,568	68.4
10 教育費	4,273,816	11.5	4,650,588	12.4	△ 376,772	△ 8.1
11 災害復旧費	69,600	0.2	206,136	0.5	△ 136,536	△ 66.2
12 公債費	4,514,989	12.2	5,023,998	13.4	△ 509,009	△ 10.1
13 諸支出金	3,532	0.0	3,500	0.0	32	0.9
14 予備費	50,000	0.1	50,000	0.1	0	0.0
計	37,129,385	100.0	37,581,584	100.0	△ 452,199	△ 1.2

## (性質別の状況)

(単位:千円, %)

区分	27年度当初予算(案)		26年度当初予算		増減	伸率
	A		B		C=A-B	C/B×100
1 義務的経費	17,656,784		17,594,657		62,127	0.4
人件費	5,588,942		5,675,985		△ 87,043	△ 1.5
うち職員給	3,750,814		3,762,773		△ 11,959	△ 0.3
うち退職手当	469,786		547,217		△ 77,431	△ 14.1
扶助費	7,552,853		6,894,674		658,179	9.5
公債費	4,514,989		5,023,998		△ 509,009	△ 10.1
うち元金(繰上償還除く)	4,164,712		4,591,065		△ 426,353	△ 9.3
うち繰上償還分	0		0		0	-
2 投資的経費	5,365,467		6,445,607		△ 1,080,140	△ 16.8
普通建設事業費	5,295,867		6,239,471		△ 943,604	△ 15.1
災害復旧事業費	69,600		206,136		△ 136,536	△ 66.2
3 その他の経費	14,107,134		13,541,320		565,814	4.2
うち物件費	5,273,140		5,154,886		118,254	2.3
うち補助費等	2,946,662		2,586,779		359,883	13.9
うち貸付金	717,448		824,624		△ 107,176	△ 13.0
うち繰出金	4,699,437		4,522,084		177,353	3.9
歳出合計	37,129,385		37,581,584		△ 452,199	△ 1.2

## (部別の状況)

(単位:千円, %)

	27年度当初予算(案)	26年度当初予算	増減	伸率
	A	B	C=A-B	C/B×100
総務部	9,350,609	9,183,465	167,144	1.8
企画振興部	947,681	898,970	48,711	5.4
市民環境部	2,377,570	2,262,121	115,449	5.1
福祉保健部	13,013,663	12,449,387	564,276	4.5
商工観光部	1,327,597	1,567,474	△ 239,877	△ 15.3
農林振興部	1,618,040	1,990,937	△ 372,897	△ 18.7
土木建築部	3,756,697	4,272,502	△ 515,805	△ 12.1
教育委員会	4,273,816	4,534,412	△ 260,596	△ 5.7
各種委員会等	463,712	422,316	41,396	9.8
計	37,129,385	37,581,584	△ 452,199	△ 1.2

(市税 関係資料)

1款 市税

27年度当初予算(案) 7,650,489 千円  
 26年度当初予算 7,640,917 千円  
 差引増減額 9,572 千円の増

(単位:千円)

		説		明					
項	目	現年課税分						滞納 繰越分	計
			調定見込額	徴収率	予算額	前年比(%)			
(1) 市民税	2,790,086	1. 個人	所得割	2,106,676	97.79%	2,060,118	2.6	30,573	2,207,136
			均等割	106,805	97.79%	104,445	△ 0.9		
			退職所得	12,000	100%	12,000	0.0		
			計	2,225,481		2,176,563	2.4		
	2. 法人	法人税割	402,575	99.73%	401,488	9.2	1,235	582,950	
		均等割	182,140	98.95%	180,227	0.7			
	計	584,715		581,715	6.4				
(2) 固定資産税	3,687,689	1. 固定資産税	土地	1,176,421	97.68%	1,149,128	△ 2.6	54,255	3,624,429
			家屋	1,569,806	97.68%	1,533,386	△ 4.1		
			償却資産	900,763	98.55%	887,660	5.2		
			計	3,646,990		3,570,174	△ 1.4		
		2. 国有資産等所在 市町村交付金及 び納付金	63,260	100%	63,260	△ 4.5	0	63,260	
(3) 軽自動車税	181,952	1. 軽自動車税	183,269	97.98%	179,566	△ 0.5	2,386	181,952	
(4) 市たばこ税	522,951	1. 市たばこ税	522,951	100%	522,951	△ 2.2	0	522,951	
(5) 入湯税	39,667	1. 入湯税	39,666	99.22%	39,356	△ 2.3	311	39,667	
(6) 都市計画税	428,144	1. 都市計画税	土地	217,284	97.68%	212,243	△ 2.6	6,518	428,144
			家屋	214,357	97.68%	209,383	△ 3.6		
			計	431,641		421,626	△ 3.1		

(市債 関係資料)

21款 市債

27年度当初予算(案)	4,834,900 千円
26年度当初予算	3,539,700 千円
差引増減額	1,295,200 千円の増

1項 市債

(単位:千円、%)

説		明			
目	事業名	補助率		充当率	摘 要
		国	県		
1. 総務債 318,700	小学校跡地利活用対策事業債 282,800			95	旧夜明小学校校舎等改修事業(旧合併特例債) 162,823 × 0.95 = 154,600
				95	旧大山小学校校舎等改修事業債(旧合併特例債) 130,252 × 0.95 = 123,700
				95	旧赤石小学校校舎等改修事業債(旧合併特例債) 4,745 × 0.95 = 4,500
	公共交通対策事業債 3,000			95	上・中津江デマンドバス車両更新事業(旧合併特例債) 3,187 × 0.95 = 3,000
	過疎対策事業債 32,900		1/2	95	上・中津江デマンドバス運行事業 ( 31,013 - 20,528 ) × 0.95 = 9,900
			1/2	95	日田市コミュニティバス運行事業 ( 35,772 - 14,148 ) × 0.95 = 20,500
			1/2・1/3	95	乗合タクシー運行事業 ( 3,350 - 649 ) × 0.95 = 2,500
2. 民生債 3,500	災害援護債 3,500				災害援護資金貸付金 3,500
3. 農林水産業債 120,500	過疎対策事業債 120,500			95	県営中山間地域総合整備事業(日田地区) ( 17,250 - 5,750 ) × 0.95 = 10,900
				95	県営ほ場整備事業(朝日地区) ( 18,450 - 6,150 ) × 0.95 = 11,600
				95	県営農業水利施設保全合理化事業 ( 49,612 - 15,800 ) × 0.95 = 32,100
				95	県営ため池等整備事業(東有田地区) ( 3,000 - 200 ) × 0.95 = 2,600
				100	大分県畜産公社新施設整備負担事業 ( 41,220 - 20,620 ) × 1.00 = 20,600
				95	鳥獣被害防止緊急対策事業 40,000 × 0.95 = 38,000
				95	津江地域野菜集出荷助成事業 5,000 × 0.95 = 4,700
4. 商工債 28,900	観光基盤整備事業債 28,900		1/2以内	95	奥日田地域観光施設整備事業(旧合併特例債) ( 30,107 - 10,000 ) × 0.95 = 19,100
		4/10		95	中城町公共トイレ整備事業(旧合併特例債) ( 17,280 - 6,900 ) × 0.95 = 9,800
5. 土木債 1,044,600	辺地対策事業債 25,100			95	辺地対策事業(荒平後河内線) 26,500 × 0.95 = 25,100
	自然災害防止事業債 115,600			95	急傾斜地崩壊対策事業 14,238 × 0.95 = 13,500
		4/10		95	市営急傾斜地崩壊対策事業 ( 44,000 - 6,500 ) × 0.95 = 35,600
				95	災害防除事業 70,000 × 0.95 = 66,500

## 1項 市債

(単位:千円、%)

目	事業名	補助率		充当率	摘 要				
		国	県						
	過疎対策事業債 422,500	6/10		95	社会資本整備 渡里山田線改良 ( 15,000 - 9,000 ) × 0.95 = 5,700				
					社会資本整備 豆田西有田線改良 ( 68,000 - 40,800 ) × 0.95 = 25,800				
					社会資本整備 友田徳瀬線改良 ( 96,000 - 57,600 ) × 0.95 = 36,400				
					社会資本整備 本城線改良 ( 50,000 - 30,000 ) × 0.95 = 19,000				
					社会資本整備 中大山続木線改良 ( 75,000 - 45,000 ) × 0.95 = 28,500				
					社会資本整備 坂合線改良 ( 17,600 - 10,560 ) × 0.95 = 6,600				
					地域生活道路整備事業 121,579 × 0.95 = 115,500				
					橋梁補修事業 ( 45,100 - 27,060 ) × 0.95 = 17,100				
					道路ストック補修事業 ( 108,000 - 64,800 ) × 0.95 = 41,000				
					橋梁改良事業 98,680 × 0.95 = 93,700				
					舗装復旧事業 15,000 × 0.95 = 14,200				
					市道中線改良事業 20,000 × 0.95 = 19,000				
					道路新設改良事業債 101,600	4/10		95	県施行土木工事負担金(旧合併特例債) 54,000 × 0.95 = 51,300
									舗装復旧事業 駅前隈線(旧合併特例債) ( 55,000 - 22,000 ) × 0.95 = 31,300
社会資本整備 三ノ宮尾当線改良(旧合併特例債) ( 50,000 - 30,000 ) × 0.95 = 19,000									
景観整備事業債 4,000	6/10		95	中城多目的広場整備事業(旧合併特例債) ( 7,020 - 2,808 ) × 0.95 = 4,000					
街路事業債 142,500	6/10		95	県施行土木工事負担金(旧合併特例債) 50,000 × 0.95 = 47,500					
				友田大原公園線改築事業(旧合併特例債) ( 250,000 - 150,000 ) × 0.95 = 95,000					
公園建設事業債 168,300	4/10		95	竹田公園整備事業(旧合併特例債) ( 242,400 - 96,960 ) × 0.95 = 138,100					
	4/10		95	月隈公園整備事業(旧合併特例債) ( 53,000 - 21,200 ) × 0.95 = 30,200					
公営住宅建設事業債 65,000	5/10		95	城内住宅建替事業 ( 128,611 - 64,305 ) × 0.95 = 61,000					
				桃山住宅屋根改修事業 ( 8,599 - 4,299 ) × 0.95 = 4,000					
6. 消 防 債 928,000	過疎対策事業債 46,200		95	小型動力ポンプ購入事業 9,504 × 0.95 = 9,000					
				防火水槽設置事業 5,200 × 0.95 = 4,900					
				消防ポンプ自動車購入事業 34,047 × 0.95 = 32,300					
	日田玖珠広域消防 組合庁舎建設等事業債 881,800			95	常備消防費(旧合併特例債) 928,241 × 0.95 = 881,800				

## 1項 市債

(単位:千円、%)

目	事業名	補助率		充当率	摘 要	
		国	県			
7. 教育債 1,420,700	教育総務債 117,600	1/3		95	大山小中学校校舎等新增改築事業(旧合併特例債) ( 166,884 - 43,063 ) × 0.95 = 117,600	
	小学校債 134,100	1/3		95	小学校屋内運動場非構造部材耐震対策・大規模改修事業(旧合併特例債) ( 120,000 - 31,264 ) × 0.95 = 84,200	
				95	小学校屋内運動場非構造部材耐震対策・大規模改修事業(全国防災事業債) ( 64,000 - 21,332 ) × 0.95 = 40,500	
				95	小学校施設整備推進事業(旧合併特例債) 9,900 × 0.95 = 9,400	
	中学校債 4,200			95	中学校施設整備推進事業(旧合併特例債) 4,500 × 0.95 = 4,200	
	過疎対策事業債 260,700				95	スクールバス管理運営事業 106,270 × 0.95 = 100,900
					95	高校生就学援助事業 3,606 × 0.95 = 3,400
					95	小学校通学補助事業 1,401 × 0.95 = 1,300
					95	中学校通学補助事業 1,538 × 0.95 = 1,400
					95	地区公民館整備事業 8,359 × 0.95 = 7,900
95					咸宜園跡保存整備事業 ( 188,547 - 53,503 ) × 0.95 = 128,200	
95					文化的景観保護推進事業 ( 16,883 - 9,866 ) × 0.95 = 6,600	
社会教育債 904,100	定額			95	伝統的建造物群保存事業(船津歯科修理・旧古賀医院レンガ塀補強事業等) ( 24,871 - 16,166 ) × 0.95 = 8,200	
				95	伝統的建造物群保存事業(旧古賀医院車庫棟無線放送設備設置事業等) ( 8,329 - 6,079 ) × 0.95 = 2,100	
				95	ランドヤ古墳群保存整備事業 ( 1,797 - 1,028 ) × 0.95 = 700	
複合文化施設整備事業(旧合併特例債) ( 1,130,515 - 178,806 ) × 0.95 = 904,100			95			
8. 臨時財政対策債 970,000	臨時財政対策債 970,000				臨時財政対策債 970,000	

	27年度当初予算(案)	26年度当初予算	差引増減額
災害援護資金貸付金	3,500	3,500	0
自然災害防止事業債	115,600	55,100	60,500
公営住宅建設事業債	65,000	16,800	48,200
旧合併特例事業債	2,732,400	1,731,400	1,001,000
災害復旧事業債	0	4,700	△ 4,700
辺地対策事業債	25,100	4,200	20,900
過疎対策事業債	882,800	494,000	388,800
臨時財政対策債	970,000	1,230,000	△ 260,000
全国防災事業債	40,500	0	40,500
計	4,834,900	3,539,700	1,295,200



## 地方消費税交付金（社会保障財源化分）が充てられる 社会保障４経費その他社会保障施策に要する経費

(歳入)  
地方消費税交付金（社会保障財源化分） 502,700 千円

(歳出)  
社会保障４経費その他社会保障施策に要する経費 11,312,414 千円

### 【社会保障４経費その他社会保障施策に要する経費】

(単位：千円)

施策区分		経費	財源内訳				
			特定財源			一般財源	
			国県支出金	地方債	その他	社会保障財源化分の地方消費税交付金	その他
社会福祉	生活保護	1,756,625	1,364,181	0	500	10,400	381,544
	児童福祉	3,991,369	2,465,006	0	218,249	341,500	966,614
	母子福祉	402,734	146,405	0	0	6,800	249,529
	高齢者福祉	1,394,216	1,198	0	200,283	31,600	1,161,135
	障害者福祉	1,459,713	1,066,253	0	10,295	10,200	372,965
	小計	9,004,657	5,043,043	0	429,327	400,500	3,131,787
社会保険	国民健康保険 (繰出金)	740,631	257,424	0	0	62,500	420,707
	介護保険 (繰出金)	986,968	0	0	0	26,200	960,768
	小計	1,727,599	257,424	0	0	88,700	1,381,475
保健医療	医療	327,640	60,746	0	6,915	6,900	253,079
	疾病予防	185,304	0	0	187	4,900	180,217
	健康増進	67,214	3,885	0	0	1,700	61,629
	小計	580,158	64,631	0	7,102	13,500	494,925
合計		11,312,414	5,365,098	0	436,429	502,700	5,008,187

※経費には、人件費及び事務費を含まない。

## Ⅱ. 各特別会計別当初予算(案)の状況

(単位:千円, %)

会 計 名	27年度当初予算(案)	26年度当初予算	増減	伸率
	A	B	C=A-B	C/B×100
国民健康保険特別会計	10,491,181	9,275,121	1,216,060	13.1
後期高齢者医療特別会計	847,404	848,037	△ 633	△ 0.1
介護保険特別会計	6,693,724	6,677,707	16,017	0.2
診療所事業特別会計	186,574	185,729	845	0.5
簡易水道事業特別会計	698,405	609,862	88,543	14.5
給水施設事業特別会計	14,564	16,093	△ 1,529	△ 9.5
公共下水道事業特別会計	2,274,339	2,085,048	189,291	9.1
特定環境保全公共下水道事業特別会計	32,902	35,983	△ 3,081	△ 8.6
農業集落排水事業特別会計	234,175	230,981	3,194	1.4
住宅新築資金等貸付事業特別会計	2,390	3,114	△ 724	△ 23.2
情報センター事業特別会計	633,080	584,273	48,807	8.4
計	22,108,738	20,551,948	1,556,790	7.6
水道事業(公営企業)会計	1,641,373	2,256,133	△ 614,760	△ 27.2