

平成26年度 芳賀町予算付属書

目次

1	予算総額	.....	2
2	広域行政及び一部事務組合関係負担金市町按分表	.....	3
3	町債残高の推移（全会計）	.....	4
4	基金残高の推移（全会計）	.....	5
5	歳入款別総括表（一般会計）	.....	6
6	歳出目的別総括表（一般会計）	.....	7
7	歳出性質別内訳（一般会計）	.....	8
8	人件費内訳（一般会計）	.....	9
9	款別節別内訳表（一般会計）	.....	10
10	歳入項目説明表（一般会計）	.....	12
11	道路事業位置図	.....	14

1 予算総額

(単位：千円)

会 計 名		平成26年度	平成25年度	増 減	増減比
一 般 会 計		7,438,000	6,600,000	838,000	12.7%
特 別 会 計	国民健康保険特別会計	1,953,000	1,928,000	25,000	1.3%
	農業集落排水事業特別会計	177,000	177,000	0	0.0%
	芳賀工業団地排水処理 センター特別会計	105,000	171,000	△66,000	△38.6%
	介護保険特別会計 (保険事業勘定)	1,220,000	1,200,000	20,000	1.7%
	(介護サービス事業勘定)	8,000	8,000	0	0.0%
	公共下水道事業特別会計	282,000	329,000	△47,000	△14.3%
	祖母井南部土地区画整理 事業特別会計	120,000	136,000	△16,000	△11.8%
	宅地造成事業特別会計	100	100	0	0.0%
	後期高齢者医療特別会計	141,000	130,000	11,000	8.5%
	小 計	4,006,100	4,079,100	△73,000	△1.8%
総 合 計		11,444,100	10,679,100	765,000	7.2%

2 広域行政及び一部事務組合関係負担金市町按分表

(1) 芳賀地区広域行政事務組合

(単位：千円)

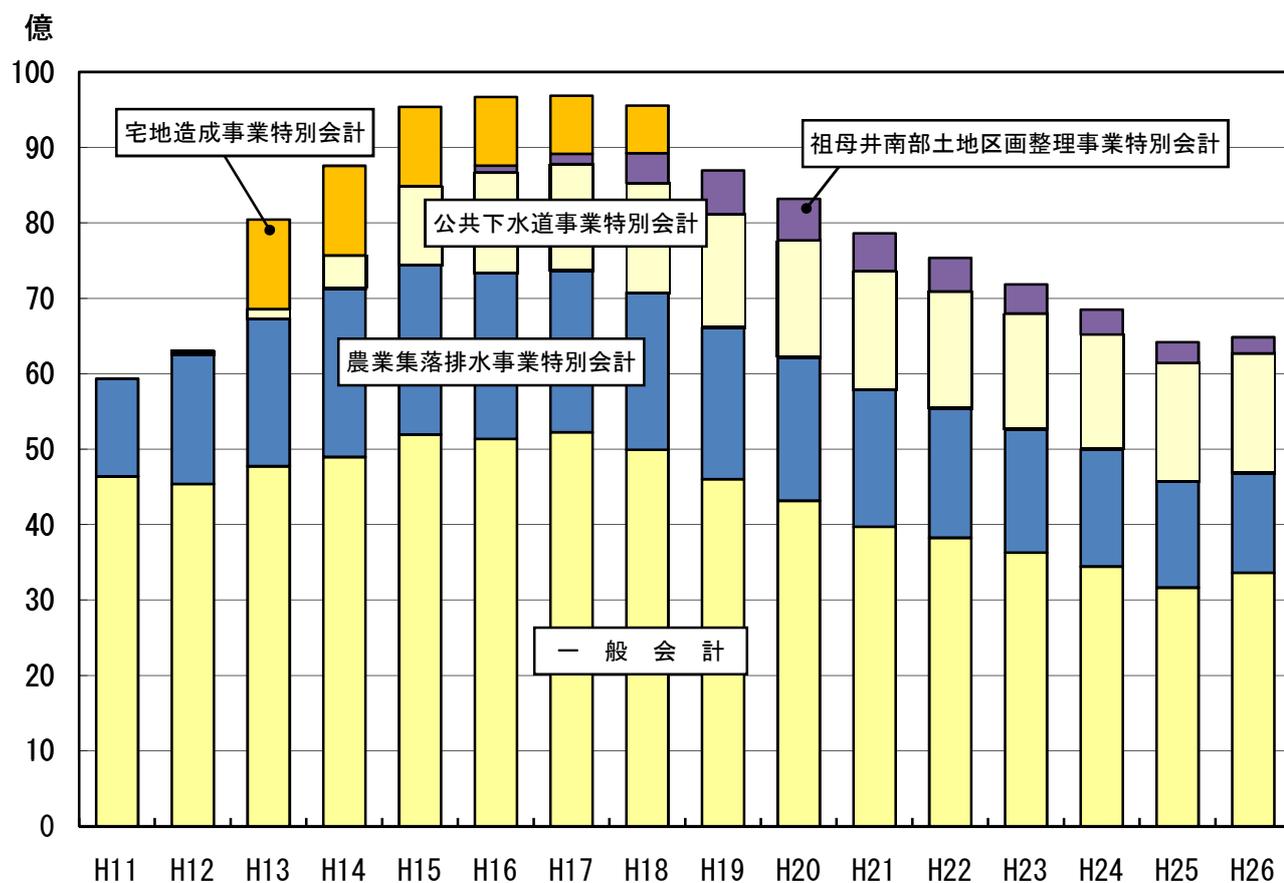
予算科目	2款 総務費			4款 衛生費				5款 労働費	7款 商工費
	議会総務費	市町職員 研修費	市町職員 採用試験費	救急医療 対策事業費	斎場運営費	し尿処理費	ごみ処理 施設費	産業技術 学校費	卸売市場費
真岡市	47,392	1,085	294	27,699	13,267	96,068	363,218	660	6,686
益子町	16,714	396	107	4,276	4,462	48,499	86,099	554	675
茂木町	12,654	368	99	2,529	3,685	29,368	36,721	254	398
市貝町	11,715	325	88	2,124	2,717	27,127	36,515	554	335
芳賀町	13,271	424	115	2,793	3,528	36,335	44,547	106	440
計	101,746	2,598	703	39,421	27,659	237,397	567,100	2,128	8,534
(上三川町)	(1,385)	(513)	(139)	-	(5,263)	-	-	-	-

予算科目	9款 消防費			10款 教育費		計	前年度	増減	増減比
	常備消防費	消防公債費	防災行政 無線費	教育総務費	社会教育費				
真岡市	804,786	23,686	19	30,725	5,053	1,420,638	1,459,368	△38,730	△2.7%
益子町	228,509	6,726	12	10,836	1,782	409,647	413,979	△4,332	△1.0%
茂木町	185,741	5,466	17	8,203	1,349	286,852	287,984	△1,132	△0.4%
市貝町	164,331	4,836	17	7,595	1,249	259,528	259,667	△139	△0.1%
芳賀町	184,302	5,424	13	8,603	1,415	301,316	304,142	△2,826	△0.9%
計	1,567,669	46,138	78	65,962	10,848	2,677,981	2,725,140	△47,159	△1.7%
(上三川町)	-	-	-	-	-	(7,300)	(6,922)	(378)	(5.5%)

(2) 芳賀郡中部環境衛生事務組合

予算科目	4款 衛生費	前年度	増減	増減比
区分	ごみ処理費			
益子町	86,307	118,227	△31,920	△27.0%
茂木町	39,963	59,550	△19,587	△32.9%
市貝町	41,338	62,488	△21,150	△33.8%
芳賀町	48,375	76,670	△28,295	△36.9%
計	215,983	316,935	△100,952	△31.9%

3 町債残高の推移（全会計）

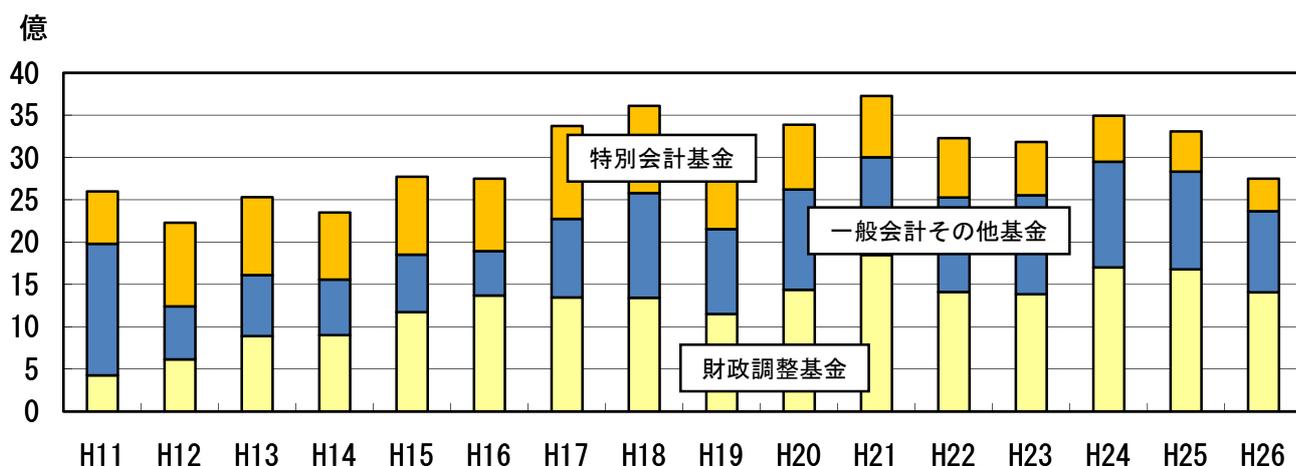


(単位：千円)

区 分	H22	H23	H24	H25	H26	増減 (H26-H25)
一 般 会 計	3,827,165	3,630,638	3,446,688	3,167,369	3,364,545	197,176
農 業 集 落 排 水 事 業 特 別 会 計	1,730,911	1,642,869	1,552,654	1,412,600	1,324,343	△88,257
公 共 下 水 道 事 業 特 別 会 計	1,534,446	1,526,055	1,522,812	1,566,214	1,581,948	15,734
祖 母 井 南 部 土 地 区 画 整 理 事 業 特 別 会 計	445,817	388,664	331,362	273,911	216,307	△57,604
合 計	7,538,339	7,188,226	6,853,516	6,420,094	6,487,143	67,049

※H25以降は見込額

4 基金残高の推移（全会計）



(単位：千円)

区 分	H22	H23	H24	H25	H26	増減 (H26-H25)
財政調整基金	1,412,593	1,388,642	1,704,829	1,681,254	1,410,905	△270,349
そ の 他 一般会計基金	1,117,683	1,166,382	1,245,530	1,154,269	955,962	△198,307
教育施設等整備基金	366,655	353,681	435,715	314,019	234,640	△79,379
地域福祉基金	171,065	161,499	153,424	153,847	145,752	△8,095
環境保全基金	209,515	210,121	210,760	211,415	211,982	567
奨学基金	99,840	100,901	101,892	103,114	103,117	3
土地開発基金	258,967	240,772	245,741	246,460	247,000	540
美術品等収集基金	10,541	12,118	12,120	12,124	12,127	3
東日本大震災復興基金		86,090	84,678	112,290	344	△111,946
そ の 他	1,100	1,200	1,200	1,000	1,000	
特別会計基金	701,507	631,266	545,732	473,973	386,107	△87,866
国民健康保険 財政調整基金	119,724	69,295	217	217	217	
介護保険給付費 準備基金	67,101	86,847	98,490	114,363	104,664	△9,699
農業集落排水処理施設 維持管理基金	98,276	98,736	93,964	94,259	89,493	△4,766
芳賀工業団地排水 処理センター運営基金	379,877	340,413	314,977	242,890	191,640	△51,250
公共下水道事業基金	35,724	35,975	38,084	22,244	93	△22,151
そ の 他	805					
合 計	3,231,783	3,186,290	3,496,091	3,309,496	2,752,974	△556,522

※H25以降は見込額

5 歳入款別総括表（一般会計）

（単位：千円）

款 別	年 度	平成26年度		平成25年度		対前年度 増減額	対前年度 増減比
		予 算 額	構 成 比	予 算 額	構 成 比		
1	町 税	4,391,120	59.0%	4,071,002	61.7%	320,118	7.9%
2	地 方 譲 与 税	130,000	1.7%	128,000	1.9%	2,000	1.6%
3	利 子 割 交 付 金	3,700	0.1%	3,800	0.0%	△100	△2.6%
4	配 当 割 交 付 金	1,100	0.0%	1,200	0.0%	△100	△8.3%
5	株式譲渡所得割交付金	300	0.0%	300	0.0%	0	0.0%
6	地方消費税交付金	305,000	4.1%	286,000	4.3%	19,000	6.6%
7	ゴルフ場利用税交付金	3,900	0.1%	4,000	0.1%	△100	△2.5%
8	自動車取得税交付金	15,000	0.2%	30,000	0.4%	△15,000	△50.0%
9	地方特例交付金	8,300	0.1%	8,900	0.1%	△600	△6.7%
10	地 方 交 付 税	50,001	0.7%	40,002	0.6%	9,999	25.0%
11	交通安全対策特別交付金	3,775	0.1%	4,275	0.1%	△500	△11.7%
12	分担金及び負担金	98,752	1.3%	85,764	1.3%	12,988	15.1%
13	使用料及び手数料	24,249	0.3%	25,201	0.4%	△952	△3.8%
14	国 庫 支 出 金	543,376	7.3%	520,880	7.9%	22,496	4.3%
15	県 支 出 金	418,200	5.6%	374,525	5.7%	43,675	11.7%
16	財 産 収 入	30,447	0.4%	30,211	0.5%	236	0.8%
17	寄 附 金	3	0.0%	3	0.0%	0	0.0%
18	繰 入 金	475,505	6.4%	393,704	6.0%	81,801	20.8%
19	繰 越 金	150,000	2.0%	150,000	2.3%	0	0.0%
20	諸 収 入	111,872	1.5%	105,733	1.6%	6,139	5.8%
21	町 債	673,400	9.1%	336,500	5.1%	336,900	100.1%
歳 入 合 計		7,438,000	100.0%	6,600,000	100.0%	838,000	12.7%
自 主 財 源		5,281,948	70.9%	4,861,618	73.8%	420,330	8.6%
依 存 財 源		2,156,052	29.1%	1,738,382	26.2%	417,670	24.0%

6 歳出目的別総括表（一般会計）

（単位：千円）

款 別	年 度	平成26年度		平成25年度		対前年度 増減額	対前年度 増減比
		予 算 額	構 成 比	予 算 額	構 成 比		
1	議 会 費	108,342	1.5%	113,102	1.7%	△4,760	△4.2%
2	総 務 費	980,145	13.2%	1,040,052	15.8%	△59,907	△5.8%
3	民 生 費	1,813,564	24.4%	1,771,435	26.8%	42,129	2.4%
4	衛 生 費	643,786	8.6%	643,790	9.8%	△4	△0.0%
5	労 働 費	22,906	0.3%	350	0.0%	22,556	6,444.6%
6	農 林 水 産 業 費	409,729	5.5%	427,710	6.5%	△17,981	△4.2%
7	商 工 費	273,333	3.7%	224,066	3.4%	49,267	22.0%
8	土 木 費	1,042,459	14.0%	669,823	10.1%	372,636	55.6%
9	消 防 費	749,638	10.1%	278,083	4.2%	471,555	169.6%
10	教 育 費	835,061	11.2%	849,473	12.9%	△14,412	△1.7%
11	災 害 復 旧 費	2	0.0%	940	0.0%	△938	△99.8%
12	公 債 費	529,033	7.1%	551,174	8.4%	△22,141	△4.0%
13	諸 支 出 金	2	0.0%	2	0.0%	0	0.0%
14	予 備 費	30,000	0.4%	30,000	0.5%	0	0.0%
歳 出 合 計		7,438,000	100.0%	6,600,000	100.1%	838,000	12.7%

7 歳出性質別内訳（一般会計）

（単位：千円）

性質別	年 度	平成26年度		平成25年度		対前年度 増減額	対前年度 増減比
		予 算 額	構成比	予 算 額	構成比		
1	人 件 費	1,560,056	21.0%	1,618,927	24.5%	△58,871	△3.6%
2	物 件 費	1,388,439	18.7%	1,154,014	17.5%	234,425	20.3%
3	維 持 補 修 費	131,929	1.8%	76,588	1.2%	55,341	72.3%
4	扶 助 費	635,017	8.5%	631,357	9.6%	3,660	0.6%
5	補 助 費 等	1,257,437	16.9%	1,272,142	19.3%	△14,705	△1.2%
6	普 通 建 設 事 業 費	1,201,002	16.1%	546,874	8.3%	654,128	119.6%
7	災 害 復 旧 事 業 費	2	0.0%	940	0.0%	△938	△99.8%
8	公 債 費	529,033	7.1%	551,174	8.3%	△22,141	△4.0%
9	積 立 金	6,299	0.1%	6,367	0.1%	△68	△1.1%
10	貸 付 金	88,300	1.2%	88,300	1.3%	0	0.0%
11	繰 出 金	610,486	8.2%	623,317	9.4%	△12,831	△2.1%
12	投 資 及 び 出 資 金	0	0.0%	0	0.0%	0	-
13	予 備 費	30,000	0.4%	30,000	0.5%	0	0.0%
合 計		7,438,000	100.0%	6,600,000	100.0%	838,000	12.7%
義 務 的 経 費		5,501,911	74.0%	5,304,202	80.4%	197,709	3.7%
投 資 的 経 費		1,201,004	16.1%	547,814	8.3%	653,190	119.2%
そ の 他 の 経 費		735,085	9.9%	747,984	11.3%	△12,899	△1.7%

8 人件費内訳（一般会計）

（単位：千円）

科 目	年 度	平成26年度		平成25年度		対前年度 増減額	対前年度 増減比
		予 算 額	構成比	予 算 額	構成比		
1	議員・委員等報酬手当	182,035	11.7%	191,765	11.9%	△9,730	△5.1%
2	特別職給与	21,080	1.3%	21,080	1.3%	0	0.0%
3	給料	631,196	40.5%	653,571	40.4%	△22,375	△3.4%
4	扶養手当	14,079	0.9%	14,799	0.9%	△720	△4.9%
5	時間外勤務手当	29,382	1.9%	38,776	2.4%	△9,394	△24.2%
6	管理職手当	11,097	0.7%	10,434	0.6%	663	6.4%
7	特殊勤務手当	29	0.0%	6	0.0%	23	383.3%
8	宿日直手当	534	0.0%	525	0.0%	9	1.7%
9	通勤手当	15,837	1.0%	11,458	0.7%	4,379	38.2%
10	期末勤勉手当	244,916	15.7%	239,535	14.8%	5,381	2.2%
11	住居手当	6,013	0.4%	5,374	0.3%	639	11.9%
12	児童・こども手当	6,202	0.4%	5,966	0.4%	236	4.0%
13	管理職員特別勤務手当	367	0.0%	246	0.0%	121	49.2%
14	共済組合納付金	253,865	16.3%	262,810	16.2%	△8,945	△3.4%
15	退職手当組合納付金	140,588	9.0%	159,612	9.9%	△19,024	△11.9%
16	公務災害補償組合納付金	1,100	0.1%	1,200	0.1%	△100	△8.3%
17	その他	1,736	0.1%	1,770	0.1%	△34	△1.9%
	合 計	1,560,056	100.0%	1,618,927	100.0%	△58,871	△3.6%

9 款別節別内訳表 (一般会計)

節	款									
	1 議会費	2 総務費	3 民生費	4 衛生費	5 労働費	6 農林水産業費	7 商工費	8 土木費	9 消防費	
1 報酬	43,440	13,655	15,436	8,735		8,196	600	2,476	10,292	
2 給料	13,021	201,401	130,027	62,458		36,210	24,859	64,304	7,385	
3 職員手当等	18,251	101,576	56,653	31,003		19,035	12,268	32,484	5,502	
4 共済費	26,728	86,916	42,791	19,762		11,894	8,245	21,200	2,423	
5 災害補償費										
7 賃金		4,172		4,996		1,684	1,684	5,112		
8 報償費	50	7,805	17,045	16,376		1,190	29	543	652	
9 旅費	567	1,954	1,749	857		663	404	285	4,738	
10 交際費	300	1,200				50			30	
11 需用費	1,173	57,351	21,957	22,592		7,899	1,349	4,595	7,264	
12 役務費	648	25,737	922	993		474	142	205	517	
13 委託料	544	179,972	71,495	202,366	22,800	15,987	25,515	259,814	8,911	
14 使用料及び賃借料	1,352	72,240	5,415	11,031		378	3,281	3,640	823	
15 工事請負費		22,552	1,534	1,188		5,623	7,884	402,004	480,633	
16 原材料費								9,000		
17 公有財産購入費								30,077		
18 備品購入費	74	4,655	1,341	7,843		50		1,650	18,601	
19 負担金補助金及び交付金	2,194	181,509	502,528	249,123	106	155,750	99,073	4,525	201,426	
20 扶助費			624,783	4,163						
21 貸付金				300			88,000			
22 補償補填金及び賠償金								30,148		
23 償還金利息及び割引料		10,000				24,952				
25 積立金		6,299								
27 公課費		604						40	441	
28 繰出金		547	319,888			119,694		170,357		
29 予備費										
合計	108,342	980,145	1,813,564	643,786	22,906	409,729	273,333	1,042,459	749,638	
構成比(%)	1.5%	13.2%	24.4%	8.6%	0.3%	5.5%	3.7%	14.0%	10.1%	

(単位：千円)

1 0	1 1	1 2	1 3	1 4	合 計	構成比	平成25年度	対前年度 増 減 額	対前年度 増 減 比
教 育 費	災 害 復 旧 費	公 債 費	諸支出金	予 備 費					
66,923					169,753	2.3%	178,635	△8,882	△5.0%
106,771					646,436	8.7%	668,811	△22,375	△3.3%
48,686					325,458	4.4%	346,090	△20,632	△6.0%
35,006					254,965	3.4%	264,010	△9,045	△3.4%
					0	0.0%	1	△1	△100.0%
7,219					24,867	0.3%	6,792	18,075	266.1%
15,530					59,220	0.8%	66,254	△7,034	△10.6%
5,190					16,407	0.2%	16,155	252	1.6%
150					1,730	0.0%	1,730	0	0.0%
113,942					238,122	3.2%	240,380	△2,258	△0.9%
5,632					35,270	0.5%	36,270	△1,000	△2.8%
180,080	1				967,485	13.0%	748,588	218,897	29.2%
10,880					109,040	1.5%	99,659	9,381	9.4%
132,895	1				1,054,314	14.2%	390,111	664,203	170.3%
					9,000	0.1%	8,161	839	10.3%
			2		30,079	0.4%	23,036	7,043	30.6%
23,244					57,458	0.8%	61,512	△4,054	△6.6%
76,742					1,472,976	19.8%	1,428,228	44,748	3.1%
6,071					635,017	8.5%	631,357	3,660	0.6%
					88,300	1.2%	88,300	0	0.0%
					30,148	0.4%	11,870	18,278	154.0%
		529,033			563,985	7.6%	623,309	△59,324	△9.5%
					6,299	0.1%	6,367	△68	△1.1%
100					1,185	0.0%	1,057	128	12.1%
					610,486	8.2%	623,317	△12,831	△2.1%
				30,000	30,000	0.4%	30,000	0	0.0%
835,061	2	529,033	2	30,000	7,438,000	100.0%	6,600,000	838,000	12.7%
11.2%	0.0%	7.1%	0.0%	0.4%	100.0%				

10 歳入項目説明表（一般会計）

項 目		内 容	収入時期
町	町民税 (個人)	・所得割 582,094千円 ・均等割 26,039千円 計 608,133千円	6月 8月 10月 12月
	町民税 (法人)	・法人税割 639,996千円 ・均等割 68,834千円 計 708,830千円	毎月、 法人決算時及 び予定 納税期
	固定資産税	・土地 529,088千円 ・家屋 1,258,838千円 ・償却資産 940,523千円 計 2,728,449千円	5月 7月 9月 11月
	軽自動車税	・原動機付自転車 (985台) 1,051千円 ・小型特殊自動車 (1,892台) 4,777千円 ・軽自動車 (5,607台) 31,249千円 ・二輪小型自動車 (301台) 1,168千円 計 38,245千円	5月
	町たばこ税	・旧3級品以外 19,207,600本×5.262円 101,070千円 ・旧3級品 565,130本×2.496円 1,410千円 計 102,480千円	毎月
	都市計画税	・課税標準額（市街化区域内の土地・家屋） 442 ㎡ 188,204千円 計 188,204千円	5月 7月 9月 11月
	入湯税	・課税対象見込数 12,900人×80円×12ヵ月 12,384千円 計 12,384千円	
地方 譲 与 税	地方揮発油 譲与税	・地方揮発油税の収入額に相当する額を地方揮発油譲与税とする。 ・地方揮発油譲与税の42/100に相当する額のうち、1/2を市町村道の延長、 1/2を市町村道の面積で按分して譲与される。	6月 11月 3月
	自動車重量 譲与税	・自動車重量税の収入額の407/1,000を自動車重量譲与税とする。 ・自動車重量譲与税の1/2を市町村道の延長、1/2を市町村道の面積で按分して 譲与される。	6月 11月 3月

項目	内 容	収入時期	
利子割交付金	・ 県に納入された利子割相当額の、3/5相当額を利子割交付金の総額とする。 ・ 県内の市町村に係る個人県民税の収入決算額の計に対する割合（前年度以前3年度分の平均）で按分され交付される。	8月 12月 3月	
配当割交付金	・ 県に納入された配当割相当額の、68/100相当額を配当割交付金の総額とする。 ・ 県内の市町村に係る個人県民税の収入決算額の計に対する割合（前年度以前3年度分の平均）で按分され交付される。	8月 12月 3月	
株式等譲渡所得割交付金	・ 県に納入された株式譲渡取得割相当額の、3/5相当額を株式譲渡所得割交付金の総額とする。 ・ 県内の市町村に係る個人県民税の収入決算額の計に対する割合（前年度以前3年度分の平均）で按分され交付される。	3月	
地方消費税交付金	・ 都道府県間で精算（再配分）した後の地方消費税相当額について、1/2を各市町村ごとの「人口(国勢調査)」と「従業者数(事業所・企業統計)」を1/2ずつの割合で按分され交付される。	6月 9月 12月 3月	
ゴルフ場利用税交付金	・ 県に納付されたゴルフ場利用税収入額の7/10を、ゴルフ場利用税を納入したゴルフ場所在の市町村に交付される。	8月 12月 3月	
自動車取得税交付金	・ 県に納付された自動車取得税相当額の95/100のうち、7/10を市町村が管理する道路の延長・面積で按分して交付される。	8月 12月 3月	
地方特例交付金	・ 住民税における住宅借入金等特別控除の実施に伴う地方公共団体の減収を補てんするために住宅借入金等控除見込額を基礎に算定し、交付される。	4月 9月	
地方交付税	普通交付税	・ 基準財政収入額から基準財政需要額を差し引いた額が負の数値となる場合に、標準的な水準の行政を行うために必要な財源として交付される。	4月 6月 9月 11月
	特別交付税	・ 基準財政需要額または基準財政収入額の算定に際し、反映されなかった特別の財政需要に対して交付される。	12月 3月
交通安全対策特別交付金	・ 地方公共団体が必要な道路交通安全施設の設置及び管理費用に充てるため交付される交付金で、その原資は交通違反で納付される反則金である。	9月 3月	

1 1 道路事業位置図

