

平成26年度 予算の概要

補 足 資 料

東 広 島 市

会計別予算の規模（増減理由）

（予算の概要P-7）

【一般会計】	△1.3%	70,826,000	△947,000
--------	-------	------------	----------

平成26年度の一般会計の規模は、708億2,600万円で、前年度当初予算と比較すると、民生費、土木費等の増はあるものの、総務費、公債費及び消防費等の減により、額にして9億4,700万円の減、伸び率はマイナス1.3%となった。

【特別会計】	△0.1%	37,270,786	△36,044
--------	-------	------------	---------

主な増減要因は次のとおり。（水道事業会計、財産区特別会計を除く）

住宅新築資金等貸付事業	△21.4%	6,178	△1,683
-------------	--------	-------	--------

- ・住宅新築資金等貸付事業 394 △1,065
- ・長期借入金元金償還金 5,017 △350
- ・長期借入金利子 767 △267

公共下水道事業	△14.8%	5,812,226	△1,009,551
---------	--------	-----------	------------

- ・下水道一般事務 193,420 +66,962
- ・処理場建設（東広島処理区） 53,800 +53,800
- ・処理場建設（黒瀬処理区） 19,900 +19,900
- ・污水管渠整備 1,790,731 △582,524

東広島処理区：寺家地区、磯松地区、八本松地区等

黒瀬処理区：楢原地区、春日野地区

安芸津処理区：三津地区、風早地区

白市処理区：白市地区

河内処理区：河内地区

入野処理区：入野地区

（福富処理区、豊栄処理区：公共ます設置工事のみ）

- ・雨水施設整備（東広島排水区） 200,700 △478,164
- ・長期借入金元金償還金 1,621,772 △96,644
- ・長期借入金利子 630,348 △36,167

産業団地污水处理施設事業	+0.1%	43,481	+42
--------------	-------	--------	-----

- ・産業団地污水处理施設管理（東広島中核、原、志和流通、黒瀬） 43,481 +42

農業集落排水事業	+4.7%	186,792	+8,332
----------	-------	---------	--------

- ・施設管理費（志和堀、保田、板城、大内原地区） 98,510 +6,665
- ・長期借入金元金償還金 61,838 +3,072
- ・長期借入金利子 26,444 △1,405

ひがしひろしま墓園管理	△0.2%	22,638	△50
-------------	-------	--------	-----

- ・墓園管理事業 22,638 △50

特定地域生活排水処理事業	+0.2 %	11,843	+27
・ 特定地域生活排水処理施設管理		9,968	+27
・ 長期借入金元金償還金		1,374	+25
・ 長期借入金利子		501	△25

寺家地区土地区画整理事業	△31.6 %	336,991	△155,609
・ 寺家地区土地区画整理事業		293,600	△160,600
・ 長期借入金元金償還金		5,441	+4,791
・ 長期借入金利子		15,408	+976

産業団地造成事業	+229.7 %	621,428	+432,934
・ 寺家地区産業団地造成事業		594,025	+430,831

国民健康保険（事業勘定）	+1.2 %	16,696,471	+190,237
・ 総務費		234,776	+9,600
・ 保険給付費		11,529,202	+42,460
・ 後期高齢者支援金等		2,144,737	+18,347
・ 介護納付金		790,358	△7,127
・ 共同事業拠出金		1,838,943	+112,047
・ 保健事業費		125,094	+14,312

国民健康保険（直営診療施設勘定）	△2.0 %	22,716	△456
・ 診療施設管理運営		10,887	△435
・ 医業費		11,429	△21

後期高齢者医療	+11.7 %	1,719,632	+180,535
・ 総務費		24,351	+941
・ 後期高齢者医療広域連合納付金		1,692,281	+179,594

介護保険（保険事業勘定）	+2.8 %	11,718,431	+315,872
・ 総務費		225,098	+8,665
・ 保険給付費		11,127,431	+297,541
・ 地域支援事業費		361,251	+9,795

介護保険（介護サービス事業勘定）	+4.8 %	71,959	+3,326
・ 予防給付ケアマネジメント事業		71,959	+3,326

一般会計歳入の款別内訳（増減理由）

（予算の概要P-8）

平成26年度当初予算における一般会計の歳入は、1.3%の減額となる。

概要としては、最近の景気回復の動きを受けて、市民税は幾分の増を見込んでいるが、固定資産税では地価の下落や設備投資の状況から減を見込んでおり、市税全体ではほぼ横ばいで推移する見込みである。

市民ホール建設事業費の減などに伴い建設地方債が減となっているが、国の消費税率引上げに伴う景気対策に伴う国庫補助金の増や保育所及びいきいき子どもクラブなどに係る県補助金などが増となっている。

一般財源は、地方交付税や地方消費税交付金の増などはあるものの、一般財源所要額の増加による財源不足を補うため、多額の財政調整基金の取崩しを行っている。

個別に主な項目及び増減の大きい項目を見ると、以下のとおりである。

【市税】	+0.1 %			27,389,487	+31,333		
(H25-	27,358,154	H24-	28,129,993	H23-	28,820,536	H22-	29,720,157)

市民税のうち、個人市民税は、震災復興に係る均等割の増額や納税義務者の増等、法人市民税は前年度当初予算との比較で、景気の回復が見込まれることから増収が見込まれる。

また、固定資産税のうち、家屋では評価替えの中間年に当たり、家屋の新築分に係る増はあるものの、土地については、地価の下落による時点修正により減、償却資産は、企業の設備投資の減少による減を見込んでいる。

〈主な増減の内訳〉

・ 個人市民税	+1.0 %			9,220,437	+93,416		
(H25-	9,127,021	H24-	9,246,794	H23-	8,823,955	H22-	9,382,930)
・ 法人市民税	+11.4 %			2,095,389	+215,123		
(H25-	1,880,266	H24-	2,165,467	H23-	2,412,686	H22-	1,608,703)
・ 固定資産税	△2.3 %			12,997,271	△309,326		
(H25-	13,306,597	H24-	13,854,053	H23-	14,766,641	H22-	14,968,915)
・ たばこ税	△0.1 %			1,285,145	△1,687		
(H25-	1,286,832	H24-	1,134,007	H23-	984,072	H22-	1,096,024)
・ 都市計画税	+1.5 %			1,367,973	+20,547		
(H25-	1,347,426	H24-	1,327,624	H23-	1,430,617	H22-	1,435,027)

【地方譲与税】	△1.5 %			651,000	△10,000		
(H25-	661,000	H24-	693,000	H23-	703,000	H22-	717,001)

地方揮発油譲与税は、ガソリンの販売低迷による減、自動車重量譲与税は、エコカー減税の継続による自動車重量税の減により、地方譲与税は減収と見込んでいる。

・ 地方揮発油譲与税	△2.0 %			195,000	△4,000
・ 自動車重量譲与税	△1.3 %			456,000	△6,000

【利子割交付金】	±0.0 %			70,000	±0.0		
(H25-	70,000	H24-	73,000	H23-	55,000	H22-	78,000)

利子所得に課税される県民税の一部が市町に交付されるもので、金利の長期低迷により前年度当初予算と同額と見込んでいる。

【配当割交付金】	+115.9 %		95,000	+51,000			
(H25-	44,000	H24-	48,000	H23-	23,000	H22-	21,000)

株式等の配当に課税される県税の一部が市町に交付されるもので、平成25年度の実績見込みから増収が見込まれる。

【株式等譲渡所得割交付金】	+100.0 %		22,000	+11,000			
(H25-	11,000	H24-	14,000	H23-	15,000	H22-	10,000)

株式等譲渡所得に課税される県税の一部が市町に交付されるもので、平成25年度の実績見込みから、増収を見込んでいる。

【地方消費税交付金】	+23.2 %		2,181,000	+411,000			
(H25-	1,770,000	H24-	1,899,000	H23-	1,796,000	H22-	1,669,000)

平成26年4月からの消費税等の税率が上げられることに伴い、市町に交付される交付金の増額を見込んでいる。

【ゴルフ場利用税交付金】	△ 8.1 %		125,000	△ 11,000			
(H25-	136,000	H24-	151,000	H23-	150,000	H22-	169,000)

ゴルフ場の利用に課税される県税の一部が市町に交付されるもので、ゴルフ場利用者は横ばいながら、70歳以上の非課税者の増などから減収を見込まれる。

【自動車取得税交付金】	△ 44.4 %		114,000	△ 91,000			
(H25-	205,000	H24-	254,000	H23-	188,000	H22-	248,000)

自動車取得に対して課される県税の一部が市町に交付されるもので、エコカー減税の継続による減収が見込まれる。

【地方特例交付金】	+42.9 %		120,000	+36,000			
(H25-	84,000	H24-	84,000	H23-	335,000	H22-	370,000)

地方特例交付金の見込み額は、地方自治体分の総額としては、平成25年度と比較して42.9%の増となっているが、平成25年度の交付実績を基本に見込んでいる。

【地方交付税】	+10.7 %		11,400,000	+1,100,000				
・ 普通交付税	(H25-	9,500,000	H24-	9,500,000	H23-	7,700,000	H22-	7,170,000)
・ 特別交付税	(H25-	800,000	H24-	800,000	H23-	800,000	H22-	930,000)
計	(H25-	10,300,000	H24-	10,300,000	H23-	8,500,000	H22-	8,100,000)

地方交付税の総額は、国税5税の法定率分に加え、一般会計における加算措置等4兆2,186億円、前年度からの繰越金1兆1,349億円などの活用などはあるものの、1兆8,855億円と前年度に比して1.0%の減となっている。

本市の交付税の算定にあたり、基準財政需要額は、公債費に係る増はあるものの、個別算定経費などが減となり、全体としては前年度を若干、下回るものと見込んでいる。一方、基準財政収入額では、平成25年度当初予算と比較して、基準財政需要額の減額よりもさらに大きな減額を見込んでおり、交付基準額は増としている。また、普通交付税の一部が振り替えられる臨時財政対策債は、国の平成26年度の地方財政計画において9.9%の減とされていることなどを考慮し、増収を見込んでいる。

特別交付税は、地方交付税に占める特別交付税の割合(6%)が平成26年度には5%、平成27年度以降は4%に引き下げることが予定されていたが、東日本大震災の復興関連事業や台風被害が増加傾向にあることから、引下げ時期を平成28年度に繰り延べられたこと、また、近年の交付額の推移から増収を見込んでいる。

・ 普通交付税	(H25-	9,500	H24-	9,500	H23-	7,700	H22-	7,170	百万円)
・ 臨時財政対策債	(H25-	3,300	H24-	3,100	H23-	3,900	H22-	3,780	百万円)
・ 合計(本来の普通交付税)		12,800		12,600		11,600		10,950	百万円)

【分担金及び負担金】	Δ 11.6 %	1,886,453	Δ 247,365
-------------------	-----------------	-----------	------------------

(H25-	2,133,818	H24-	1,786,244	H23-	1,836,370	H22-	1,137,299)
・ 保育料保護者負担金(公立分)		572,483					+24,379
・ 農地客土暗渠排水改良分担金		14,065					+14,065
・ 保育料保護者負担金(私立分)		557,707					+4,835
・ 小規模崩壊地復旧事業分担金		7,061					Δ 4,339
・ 消防事務負担金		687,438					Δ 280,688

【使用料及び手数料】	+0.2 %	999,636	+1,998
-------------------	--------	---------	--------

(H25-	997,638	H24-	996,357	H23-	992,573	H22-	1,003,016)
・ 休日診療所使用料		36,575					+10,735
・ いきいきこどもクラブ利用料		56,201					+5,070
・ 幼稚園保育料		21,621					Δ 3,959
・ 一般廃棄物処分手数料		250,560					Δ 19,430

【国庫支出金】	+10.8 %	9,128,861	+892,161
----------------	---------	-----------	----------

(H25-	8,236,700	H24-	8,090,240	H23-	8,905,454	H22-	7,851,584)
・ 臨時福祉給付金支給事業費国庫補助金		517,076					+517,076
・ 子育て世帯臨時特例給付金支給事業費国庫補助金		312,380					+312,380
・ 障害者自立支援給付費国庫負担金		1,314,236					+174,799
・ 学校施設環境改善交付金(不適格改築)		110,500					+89,300
・ 中学校校舎増築国庫負担金		73,500					+73,500
・ 小学校校舎増築国庫負担金		41,500					+35,200
・ 子育て支援交付金(保育事業)		0					Δ 44,420
・ 道路改良費国庫補助金		304,150					Δ 67,925
・ 街路整備事業国庫補助金		646,630					Δ 101,500
・ 都市再生整備計画事業国庫補助金		63,982					Δ 301,253

【県支出金】	+5.2 %	4,971,893	+246,815
---------------	--------	-----------	----------

(H25-	4,725,078	H24-	4,268,201	H23-	4,204,658	H22-	4,105,796)
・ 安心こども基金特別対策事業費県補助金(保育所等整備)		206,231					+138,976
・ 障害者自立支援給付費県負担金		657,118					+87,400
・ 農業基盤整備促進事業県補助金		47,035					+47,035
・ 安心こども基金特別対策事業費県補助金(地域子育て支援)		43,598					+43,598
・ 安心こども基金特別対策事業費県補助金(保育士等処遇改善)		41,738					+41,738
・ 安心こども基金特別対策事業費県補助金(子育て支援事業)		41,246					+41,246
・ 介護サービス基盤整備推進事業県補助金		173,400					+40,000
・ 妊婦健康診査県補助金		0					Δ 39,220

・ 県知事選挙費県委託金	0	△61,935
・ 農地集積加速化支援事業県補助金	51,857	△143,201

【財産収入】	△ 17.0 %	250,805	△ 51,533				
(H25-	302,338	H24-	306,798	H23-	306,445	H22-	765,975)
・ 土地売払収入 (東広島駅前)		102,549					△41,907
・ 基金利子等		16,910					△9,592
・ 土地売払収入 (西条第一)		11,200					△4,226
・ 庁舎敷地等貸付収入		7,127					+4,159

【繰入金】	△ 34.4 %	1,708,022	△ 893,878				
(H25-	2,601,900	H24-	2,420,581	H23-	2,104,614	H22-	1,414,666)

平成26年度は、地方交付税や地方消費税交付金の増が見込まれる一方、道路等の整備や防災費などの一般財源所要額の増加への対応として財政調整基金の繰入による財源調整を行うとともに、市民ホール建設事業に文化体育施設建設基金、空港関連のスポーツ施設整備事業に広島空港周辺整備基金を繰入れることとしている。

また、庁舎建設基金は、安芸津拠点施設整備事業に伴う繰入れはあるものの、庁舎建設事業が完了したことから繰入額は減となっている。

〈基金繰入の内訳〉

	H26	H25	H24	H23	H22	(億円)
・ 財調	12.65	20.72	11.40	11.25	9.71	
・ 減債	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
・ 退手	0.00	0.00	5.79	3.00	3.00	
・ 庁舎建設	0.24	1.10	5.06	4.30	0.14	
・ 地域振興	0.48	0.46	0.52	0.57	0.00	
・ その他	2.73	3.03	0.46	0.83	0.35	
	16.10	25.31	23.23	19.95	13.20	

【諸収入】	△ 7.0 %	2,171,142	△ 163,851				
(H25-	2,334,993	H24-	2,187,255	H23-	2,029,719	H22-	2,631,658)
・ 東広島市農業公社剰余金					39,200		+39,200
・ 緊急告知ラジオ購入負担金					27,031		+27,031
・ 電気自動車用充電器整備補助金					13,333		+13,333
・ 訴訟費用及び執行費用					0		△19,784
・ 都市整備公社剰余金					0		△100,000
・ 中小企業融資貸付金元金収入					1,350,000		△100,000

【市債】	$\Delta 23.4\%$			7,406,700		$\Delta 2,261,400$	
(H25-	9,668,100	H24-	10,283,300	H23-	9,972,600	H22-	9,462,500)

普通交付税の一部が振り替えられる臨時財政対策債は、地方自治体の発行可能額は平成25年度と比較し、9.9%の減となっていることから、平成25年度の発行可能額を基本に見込んでいる。

また、総務債が大幅減となる主な理由は、市民ホール建設事業は本格化しているものの、平成26年度は出来高による支出額が主となるため、前年度と比較して事業費が大幅に減少しているためである。

土木債は、街路整備事業債、土地区画整理関連事業債、道路改良事業債などが減となっている。

消防債は、安芸津消防分署建設に伴う増はあるものの、消防救急無線デジタル化整備事業の皆減等により大幅な減となっている。

教育債は、安芸津地区拠点整備（生涯学習センター等）や小学校校舎増改築事業のため、増額となっている。

臨時財政対策債	H26-	3,200.0	H25-	3,300.0	H24-	3,100.0	H23-	3,900.0	百万円
臨時財政対策債を除く市債	H26-	4,206.7	H25-	6,368.1	H24-	7,183.3	H23-	6,072.6	百万円

臨時財政対策債除き	$\Delta 33.9\%$	4,206,700	$\Delta 2,161,400$	(千円)
・ 総務債	$\Delta 74.3\%$	619,000	$\Delta 1,787,200$	
・ 農林水産業債	+253.6%	114,200	+81,900	
・ 土木債	$\Delta 17.2\%$	1,999,400	$\Delta 414,500$	
・ 消防債	$\Delta 46.8\%$	405,100	$\Delta 357,000$	
・ 教育債	+53.2%	975,400	+338,600	
・ 公営企業出資債	$\Delta 36.1\%$	39,000	$\Delta 22,000$	
・ その他	$\Delta 2.2\%$	54,600	$\Delta 1,200$	

一般会計歳出の款別内訳（増減理由）

（予算の概要P-10）

歳出予算を款別に増減の大きなものを見ると、以下のとおりである。

【 議 会 費 】	△1.9 %	480,786	△9,186
-----------	--------	---------	--------

（ H25－ 489,972 H24－ 486,290 H23－ 535,693 H22－ 415,677 ）

・ 議会及び事務局運営事務 △11,215

（ H26－ 399,733 H25－ 410,948 H24－ 405,453 ）

【 総 務 費 】	△19.6 %	8,367,358	△2,038,677
-----------	---------	-----------	------------

（ H25－ 10,406,035 H24－ 12,746,260 H23－ 9,816,144 H22－ 7,922,735 ）

・ 給与・長期給付費用等 +176,814

（ H26－ 1,895,242 H25－ 1,718,428 H24－ 2,336,493 ）

・ 安芸津拠点施設（支所等）整備事業 +123,028

（ H26－ 123,028 H25－ 0 H24－ 0 ）

・ 地域センター改修事業 +105,175

（ H26－ 151,625 H25－ 46,450 H24－ 138,546 ）

・ 電算処理システム管理運営 +82,745

（ H26－ 375,122 H25－ 292,377 H24－ 466,959 ）

・ 公共交通対策事業 +74,319

（ H26－ 293,300 H25－ 218,981 H24－ 170,371 ）

・ 市長選挙事務（職員給与を含む） +57,321

（ H26－ 63,889 H25－ 6,568 H24－ 0 ）

・ 地域センター管理運営 +46,835

（ H26－ 277,607 H25－ 230,772 H24－ 274,145 ）

・ 庁舎管理事務 +31,721

（ H26－ 254,472 H25－ 222,751 H24－ 272,545 ）

・ 県議会議員選挙費（職員給与を含む） +17,473

（ H26－ 17,473 H25－ 0 H24－ 0 ）

・ 基幹統計調査事業 +17,159

（ H26－ 28,112 H25－ 10,953 H24－ 7,179 ）

・ 過誤納還付金及び還付加算金等 +17,043

（ H26－ 168,000 H25－ 150,957 H24－ 181,454 ）

・ 企画調整事業 +16,857

（ H26－ 21,908 H25－ 5,051 H24－ 5,046 ）

・ 人事管理事務 △15,729

（ H26－ 147,338 H25－ 163,067 H24－ 145,612 ）

・ 広報活動事業 △21,011

（ H26－ 69,301 H25－ 90,312 H24－ 42,591 ）

・ 資産税賦課事務 △42,239

（ H26－ 89,456 H25－ 131,695 H24－ 52,817 ）

・ 広島県知事選挙事務（職員給与を含む） △61,935

（ H26－ 0 H25－ 61,935 H24－ 0 ）

・ 参議院議員選挙事務（職員給与を含む） △68,321

（ H26－ 0 H25－ 68,321 H24－ 0 ）

・ 安芸津拠点施設整備事業					△83,000
(H26-	0	H25-	83,000	H24-	0)
・ 市職員給与 (支所分)					△207,766
(H26-	661,897	H25-	869,663	H24-	908,849)
・ 庁舎建設事業					△258,749
(H26-	0	H25-	258,749	H24-	3,331,010)
・ 市民ホール建設事業					△2,085,995
(H26-	439,593	H25-	2,525,588	H24-	955,878)

【 民 生 費 】	+7.1 %	22,689,493	+1,495,641
------------------	---------------	-------------------	-------------------

(H25- 21,193,852 H24- 20,641,840 H23- 20,749,925 H22- 19,472,641)

・ 臨時福祉給付金支給事業					+517,076
(H26-	517,076	H25-		H24-)
・ 障害者自立支援給付事業					+340,080
(H26-	2,719,487	H25-	2,379,407	H24-	2,042,638)
・ 子育て世帯臨時特例給付金支給事業					+312,380
(H26-	312,380	H25-		H24-)
・ 公立保育所民営化事業					+142,513
(H26-	162,210	H25-	19,697	H24-	169,087)
・ 私立保育所運営委託事業					+68,841
(H26-	1,777,894	H25-	1,709,053	H24-	1,510,027)
・ 介護保険施設等整備助成事業					+49,000
(H26-	182,400	H25-	133,400	H24-	0)
・ 介護保険特別会計繰出金 (保険事業勘定)					+41,413
(H26-	1,732,234	H25-	1,690,821	H24-	1,643,166)
・ 障害児支援事業					+36,035
(H26-	219,936	H25-	183,901	H24-	150,197)
・ 私立保育所運営助成事業					+32,376
(H26-	333,265	H25-	300,889	H24-	347,356)
・ 後期高齢者医療特別会計繰出金					+28,648
(H26-	344,387	H25-	315,739	H24-	334,710)
・ 地域子育て支援拠点事業					+28,219
(H26-	87,196	H25-	58,977	H24-	53,355)
・ 放課後児童クラブ施設整備事業					△21,400
(H26-	2,400	H25-	23,800	H24-	59,326)
・ 公立保育所管理事業					△32,085
(H26-	56,340	H25-	88,425	H24-	53,130)
・ 後期高齢者医療広域連合負担金					△59,470
(H26-	1,592,653	H25-	1,652,123	H24-	1,515,922)

【 衛 生 費 】		+2.2 %	5,231,629		+113,228
(H25- 5,118,401 H24- 5,374,971 H23- 5,224,655 H22- 5,538,023)					
・ 固形状一般廃棄物処理事業					+128,803
	(H26- 959,745	H25- 830,942	H24- 839,535)		
・ 医療対策事業 (地域医療対策事業、救急医療対策事業を統合、新設)					+98,038
	(H26- 98,038	H25- 0	H24- 0)		
・ 斎場管理運営事業					+40,664
	(H26- 175,658	H25- 134,994	H24- 121,937)		
・ 地球温暖化対策事業					+18,456
	(H26- 53,359	H25- 34,903	H24- 43,299)		
・ 休日診療所運営事業					+15,507
	(H26- 44,597	H25- 29,090	H24- 26,491)		
・ ごみ不法投棄対策事業					+10,993
	(H26- 34,342	H25- 23,349	H24- 23,550)		
・ 地域医療対策事業 (医療対策事業に統合)					△17,443
	(H26- 0	H25- 17,443	H24- 267,304)		
・ 救急医療対策事業 (医療対策事業に統合)					△65,241
	(H26- 0	H25- 65,241	H24- 47,526)		
・ 広島中央環境衛生組合負担金					△140,366
	(H26- 2,289,101	H25- 2,429,467	H24- 2,519,906)		

【 労 働 費 】		△2.6 %	333,772		△8,876
(H25- 342,648 H24- 315,191 H23- 451,880 H22- 393,423)					
・ 緊急雇用対策事業					+21,338
	(H26- 79,500	H25- 58,162	H24- 46,861)		
・ 雇用安定促進事業					△6,144
	(H26- 8,370	H25- 14,514	H24- 5,770)		
・ 職業能力開発助成事業					△24,328
	(H26- 5,001	H25- 29,329	H24- 22,030)		

【 農 林 水 産 業 費 】		+3.2 %	2,208,964		+67,790
(H25- 2,141,174 H24- 2,014,091 H23- 2,026,587 H22- 2,162,016)					
・ 土地改良事業支援事業					+96,085
	(H26- 130,704	H25- 34,619	H24- 42,791)		
・ 多面的機能維持管理事業 (農地・水保全管理事業、農地保全・景観形成推進事業を統合)					+68,756
	(H26- 68,756	H25- 0	H24- 0)		
・ 林道整備事業					+61,000
	(H26- 89,000	H25- 28,000	H24- 25,000)		
・ ため池水路整備事業					+43,389
	(H26- 248,724	H25- 205,335	H24- 188,388)		
・ 中山間地域等対策事業					+27,527
	(H26- 284,628	H25- 257,101	H24- 244,567)		
・ 農道整備事業					△14,368

(H26— 84,000 H25— 98,368 H24— 96,737)	
・ 地籍調査事業	△18,755
(H26— 23,185 H25— 41,940 H24— 64,786)	
・ 農地・水保全管理事業	△69,348
(H26— 0 H25— 69,348 H24— 68,293)	
・ 担い手等育成事業	△126,209
(H26— 135,852 H25— 262,061 H24— 68,302)	

【 商 工 費 】	+1.6 %	2,204,097	+33,915
------------------	---------------	------------------	----------------

(H25— 2,170,182 H24— 2,090,098 H23— 1,771,746 H22— 1,676,270)	
・ 産業団地造成事業特別会計繰出金	+213,334
(H26— 310,628 H25— 97,294 H24— 89,256)	
・ 産業団地環境整備事業	△6,164
(H26— 13,076 H25— 19,240 H24— 25,353)	
・ 商業振興事業	△8,000
(H26— 18,163 H25— 26,163 H24— 26,167)	
・ 企業誘致促進事業	△61,050
(H26— 244,306 H25— 305,356 H24— 262,008)	
・ 中小企業融資対策事業	△100,001
(H26— 1,356,077 H25— 1,456,078 H24— 1,406,081)	

【 土 木 費 】	+1.7 %	9,922,738	+161,637
------------------	---------------	------------------	-----------------

(H25— 9,761,101 H24— 9,579,759 H23— 9,273,822 H22— 10,895,233)	
・ 市道整備事業	+330,623
(H26— 1,772,559 H25— 1,441,936 H24— 1,908,790)	
・ 都市公園管理事業	+87,085
(H26— 481,822 H25— 394,737 H24— 413,617)	
・ 港湾施設長期保全事業	+65,080
(H26— 99,991 H25— 34,911 H24— 14,979)	
・ 公園整備事業	+52,430
(H26— 576,195 H25— 523,765 H24— 217,736)	
・ 市営住宅建設事業	+28,841
(H26— 99,879 H25— 71,038 H24— 39,266)	
・ 交通結節点改善事業	+28,716
(H26— 1,069,140 H25— 1,040,424 H24— 1,081,483)	
・ 道路橋梁維持管理事業	+25,079
(H26— 643,303 H25— 618,224 H24— 599,948)	
・ 地域拠点形成事業	△23,500
(H26— 9,600 H25— 33,100 H24— 0)	
・ 維持業務一般事務	△23,986
(H26— 38,189 H25— 62,175 H24— 34,614)	
・ 道路舗装事業	△28,900
(H26— 325,500 H25— 354,400 H24— 349,700)	

・ 寺家地区土地区画整理関連公共事業					△72,069
(H26-	4,347	H25-	76,416	H24-	157,616)
・ 寺家地区地区計画整備事業					△134,559
(H26-	31,463	H25-	166,022	H24-	222,920)
・ 街路整備事業					△169,055
(H26-	491,544	H25-	660,599	H24-	750,932)
・ 公共下水道特別会計繰出金					△225,010
(H26-	1,418,170	H25-	1,643,180	H24-	1,336,524)

【 消 防 費 】	△10.1 %		3,406,485		△380,901
------------------	---------	--	-----------	--	----------

(H25-	3,787,386	H24-	3,139,613	H23-	4,717,045	H22-	4,042,625)
・ 防災情報通信運営事業							+293,946
(H26-	330,058	H25-	36,112	H24-	55,244)		
・ 消防庁舎等建設事業							+230,383
(H26-	272,267	H25-	41,884	H24-	190,830)		
・ 自主防災組織育成事業							+25,384
(H26-	29,448	H25-	4,064	H24-	4,105)		
・ 消防署庁舎管理事業							+19,545
(H26-	44,776	H25-	25,231	H24-	56,163)		
・ 耐震性貯水槽整備事業							△18,384
(H26-	27,816	H25-	46,200	H24-	62,837)		
・ 災害対策事業							△22,263
(H26-	10,428	H25-	32,691	H24-	28,034)		
・ 常備消防車両整備事業							△91,356
(H26-	161,413	H25-	252,769	H24-	58,070)		
・ 消防救急無線デジタル化整備事業							△812,293
(H26-	0	H25-	812,293	H24-	32,500)		

【 教 育 費 】	+2.1 %		6,931,261		+141,274
------------------	--------	--	-----------	--	----------

(H25-	6,789,987	H24-	6,101,474	H23-	5,961,566	H22-	7,394,300)
・ 安芸津拠点施設（生涯学習センター等）整備事業							+219,110
(H26-	219,110	H25-	0	H24-	0)		
・ 中学校増改築事業							+178,560
(H26-	187,560	H25-	9,000	H24-	47,170)		
・ 小学校一般管理事務							+65,765
(H26-	376,279	H25-	310,514	H24-	416,940)		
・ 幼稚園就園奨励事業							+58,919
(H26-	229,573	H25-	170,654	H24-	146,849)		
・ 学校給食センター化事業							+33,930
(H26-	43,142	H25-	9,212	H24-	10,500)		
・ 中学校一般管理事業							+26,709
(H26-	184,944	H25-	158,235	H24-	195,198)		

・ 小学校施設改修事業					△20,930
(H26-	23,047	H25-	43,977	H24-	73,629)
・ 中学校施設改修事業					△21,830
(H26-	0	H25-	21,830	H24-	26,702)
・ スポーツ施設整備事業					△39,301
(H26-	673,574	H25-	712,875	H24-	373,812)
・ 図書館管理運営事業					△82,621
(H26-	165,834	H25-	248,455	H24-	279,139)
・ 文化財施設等整備事業					△106,458
(H26-	3,328	H25-	109,786	H24-	123,812)
・ 小学校増改築事業					△199,052
(H26-	696,089	H25-	895,141	H24-	262,629)

【 災害復旧費 】	△ 14.1 %		191,851	△31,570
------------------	-----------------	--	----------------	----------------

(H25- 223,421 H24- 223,429 H23- 166,990 H22- 161,658)

・ 漁港施設補助災害復旧事業					△30
(H26-	7,100	H25-	7,130	H24-	7,135)
・ 土木施設単独災害復旧事業					△470
(H26-	24,400	H25-	24,870	H24-	24,872)
・ 土木施設補助災害復旧事業					△31,070
(H26-	82,260	H25-	113,330	H24-	113,331)

【 公 債 費 】	△5.2 %		8,457,017	△462,521
------------------	---------------	--	------------------	-----------------

(H25- 8,919,538 H24- 9,015,244 H23- 9,907,540 H22- 9,728,523)

・ 長期借入金元金償還金					△359,055
(H26-	7,259,947	H25-	7,619,002	H24-	7,572,543)
・ 長期借入金利子					△103,466
(H26-	1,194,070	H25-	1,297,536	H24-	1,439,701)

【 諸 支 出 金 】	△7.8 %		340,549	△28,754
--------------------	---------------	--	----------------	----------------

(H25- 369,303 H24- 331,740 H23- 352,964 H22- 378,686)

・ 地域振興助成事業					+7,340
(H26-	56,030	H25-	48,690	H24-	59,345)
・ 公営企業補助事業					△14,094
(H26-	245,519	H25-	259,613	H24-	252,395)
・ 公営企業出資事業					△22,000
(H26-	39,000	H25-	61,000	H24-	20,000)

一般会計歳出の性質別内訳（増減理由）

（予算の概要P-12）

歳出予算を性質別に、増減の大きなものを見ると、以下のとおりである。

義務的経費	40.3%	35,452,022	101,781
-------	-------	------------	---------

（H25- 35,350,241 H24- 35,429,802 H23- 36,871,268 H22- 34,654,009）

【人件費】	0.0%	13,821,212	△5,697
-------	------	------------	--------

（H25- 13,826,909 H24- 14,512,252 H23- 14,776,060 H22- 14,216,254）

・ 給与・長期給付費用等	1,733,713	+169,581
・ 生涯学習センター管理運営事業	30,661	+19,631
・ 基幹統計調査事業	23,269	+13,464
・ 放課後児童クラブ運営事業	302,595	+11,996
・ 市長選挙事務	6,043	+6,043
・ 学校給食センター管理運営事業	80,455	△6,194
・ 広島県知事選挙事務	0	△6,247
・ 参議院議員選挙事務	0	△6,247
・ 埋蔵文化財調査事業	2,412	△6,832
・ 議会及び事務局運営事務	342,559	△8,484
・ 共済費（事業費支弁・報酬・賃金除く）	1,549,797	△17,750
・ 給料（事業費支弁分除く）	5,505,685	△92,490
・ 手当（事業費支弁分除く）	3,127,863	△99,910

【扶助費】	+4.5%	13,173,682	+569,888
-------	-------	------------	----------

（H25- 12,603,794 H24- 11,902,306 H23- 12,187,668 H22- 10,709,232）

・ 障害者自立支援給付事業	2,713,478	+342,162
・ 私立保育所運営委託事業	1,777,894	+68,841
・ 私立保育所運営助成事業	263,466	+63,459
・ 障害児支援事業	211,502	+35,397
・ 公立保育所運営事業	476,723	+22,335
・ 重度心身障害者医療費支給事業	540,134	+16,857
・ 障害者援護事業	56,297	+11,698
・ 母子生活支援施設等入所委託事業	15,864	+7,506
・ 児童手当支給事業	3,559,280	△10,240
・ 生活保護給付事業	1,928,400	△12,586

【公債費】	△5.2%	8,457,128	△462,410
-------	-------	-----------	----------

（H25- 8,919,538 H24- 9,015,244 H23- 9,907,540 H22- 9,728,523）

・ 災害見舞金・弔慰金		+111
（H26- 111 H25- 0 H24- 0）		
・ 長期借入金利子		△103,466
（H26- 1,194,070 H25- 1,297,536 H24- 1,439,701）		
・ 長期借入金元金償還金		△359,055
（H26- 7,259,947 H25- 7,619,002 H24- 7,572,543）		

投資的経費 $\Delta 15.3\%$ 11,053,991 $\Delta 1,993,621$

(H25- 13,047,612 H24- 13,231,654 H23- 11,553,975 H22- 12,152,196)

【普通建設事業費】 $\Delta 15.3\%$ 10,862,140 $\Delta 1,962,051$

(H25- 12,824,191 H24- 13,008,225 H23- 11,330,546 H22- 11,985,206)

・市道整備事業	1,772,373	+333,779
・消防庁舎等建設事業	270,380	+228,496
・安芸津拠点施設（生涯学習センター等）整備事業	219,110	+219,110
・防災情報通信運営事業	184,140	+184,140
・中学校増改築事業	187,560	+178,560
・公立保育所民営化事業	162,210	+143,910
・安芸津拠点施設（支所等）整備事業	118,000	+118,000
・公共交通対策事業	143,525	+108,670
・常備消防車両整備事業	161,000	$\Delta 91,200$
・文化財施設等整備事業	1,362	$\Delta 107,866$
・寺家地区地区計画整備事業	31,463	$\Delta 134,559$
・街路整備事業	483,618	$\Delta 176,687$
・小学校増改築事業	690,489	$\Delta 204,652$
・庁舎建設事業	0	$\Delta 249,380$
・消防救急無線デジタル化整備事業	0	$\Delta 812,293$
・市民ホール建設事業	439,593	$\Delta 2,071,835$

【災害復旧費】 $\Delta 14.1\%$ 191,851 $\Delta 31,570$

(H25- 223,421 H24- 223,429 H23- 223,429 H22- 166,990)

・漁港施設補助災害復旧事業	7,100	$\Delta 30$
・土木施設単独災害復旧事業	24,400	$\Delta 470$
・土木施設補助災害復旧	82,260	$\Delta 31,070$

投融资関係費 $\Delta 1.4\%$ 8,269,901 $\Delta 117,494$

(H25- 8,387,395 H24- 7,704,802 H23- 7,546,298 H22- 7,803,441)

【積立金】 $+0.3\%$ 144,903 $+395$

(H25- 144,508 H24- 137,323 H23- 125,999 H22- 402,000)

・地域振興基金積立金（過疎対策事業債ソフト分）	127,800	+9,900
-------------------------	---------	--------

【投資及び出資金】 $\Delta 36.1\%$ 39,000 $\Delta 22,000$

(H25- 61,000 H24- 20,000 H23- 55,000 H22- 65,000)

・公営企業出資事業	39,000	$\Delta 22,000$
-----------	--------	-----------------

【貸付金】 $\Delta 6.0\%$ 1,598,000 $\Delta 102,000$

(H25- 1,700,000 H24- 1,650,000 H23- 1,500,046 H22- 1,450,105)

・農業資金利子補給事業	3,000	$\Delta 2,000$
・中小企業融資対策事業	1,350,000	$\Delta 100,000$

【 繰 出 金 】	+0.1 %	6,487,998	+6,111
------------------	---------------	------------------	---------------

(H25- 6,481,887 H24- 5,897,479 H23- 5,865,253 H22- 5,886,336)

・ 産業団地造成事業特別会計繰出金	310,628	+213,334
・ 介護保険特別会計（保険事業勘定）繰出金	1,732,234	+41,413
・ 後期高齢者医療特別会計繰出金	344,387	+28,648
・ 農業集落排水事業特別会計繰出金	136,025	+5,597
・ 国民健康保険特別会計繰出金	948,580	+2,091
・ 介護保険特別会計（サービス事業勘定）繰出金	4,743	+974
・ 特定地域生活排水事業特別会計繰出金	2,970	+91
・ 産業団地汚水処理施設事業特別会計繰出金	15,547	△201
・ 寺家地区土地区画整理事業特別会計繰出金	32,326	△1,547
・ 後期高齢者医療広域連合負担金	1,542,388	△100,792
・ 公共下水道事業特別会計繰出金	1,418,170	△225,010

その他の行政経費	+7.1 %	15,990,086	+1,062,334
-----------------	---------------	-------------------	-------------------

(H25- 14,927,752 H24- 15,693,742 H23- 15,041,455 H22- 14,097,354)

【 物 件 費 】	+7.5 %	8,572,492	+601,242
------------------	---------------	------------------	-----------------

(H25- 7,971,250 H24- 8,603,289 H23- 8,553,195 H22- 7,996,602)

・ 固形状一般廃棄物処理事業	940,244	+129,111
・ 防災情報通信運営事業	144,943	+127,134
・ 臨時福祉給付金支給事業	91,756	+91,756
・ 電算処理システム管理運営	374,813	+82,874
・ 小学校一般管理事業	376,267	+65,771
・ 子育て世帯臨時特例給付金支給事業	52,060	+52,060
・ 災害対策事業	9,335	△22,069
・ 公共交通対策事業	55,574	△27,699
・ 広島県知事選挙事務	0	△29,309
・ 参議院議員選挙事務	0	△30,413
・ 資産税賦課事務	87,426	△43,429

【 維持補修費 】	△2.1 %	1,390,333	△30,379
------------------	---------------	------------------	----------------

(H25- 1,420,712 H24- 1,390,748 H23- 1,300,665 H22- 1,208,277)

・ 都市公園管理事業	33,062	+30,335
・ 道路橋梁維持管理事業	641,232	+25,111
・ 庁舎管理事務	23,571	+14,204
・ 農業用施設維持管理事業	55,495	+5,980
・ 学校給食センター管理運営事業	7,968	+5,261
・ 農業用水利施設管理事業	6,071	+4,607
・ 防犯推進事業	62,050	△3,079
・ 中学校施設管理事業	27,800	△3,700
・ 小学校施設管理事業	52,500	△5,500
・ 斎場管理運営事業	17,365	△8,176
・ 県道維持管理受託事務	123,927	△9,734

・ 港湾管理事業	10,000	△20,340
・ 橋梁長期保全事業	54,377	△71,155

【 補助費 】	+8.9 %	6,027,261	+491,471
---------	--------	-----------	----------

(H25- 5,535,790 H24- 5,699,705 H23- 5,187,595 H22- 4,892,475)

・ 臨時福祉給付金支給事業	425,320	+425,320
・ 子育て世帯臨時特例給付金支給事業	260,320	+260,320
・ 幼稚園就園奨励事業	229,573	+62,069
・ 中山間地域等対策事業	282,467	+33,420
・ 建築指導事務	22,194	+18,954
・ 過誤納還付金及び還付加算金等	168,000	+17,043
・ 中学校通学支援事業	15,016	+15,016
・ 公営企業補助事業	245,519	△14,094
・ 防災情報通信運営事業	975	△17,328
・ 企業誘致促進事業	236,729	△61,678
・ 担い手等育成事業	129,178	△91,242
・ 広島中央環境衛生組合負担金	2,289,101	△140,366

【 予備費 】	±0.0 %	60,000	±0
---------	--------	--------	----

(H25- 60,000 H24- 60,000 H23- 60,000 H22- 60,000)