

●はじめに

本村は、県下一若い村であり、現在も緩やかに人口が増え続けている活気のある村です。一方で、子どもの増加に対応するため、近年は、毎年子育て関連施設の整備を行ってきました。これにより徐々に財政運営は厳しくなっているところですが、現在のところ健全財政を維持している状況です。今後は、既存施設や道路橋梁の老朽化対策などに多額の経費を要する見通しとなっており、また、「若い村」であっても高齢化が着実に進み、扶助費等の経常経費も増加傾向となる見通しではありますが、財政状況と事業のバランスを見極め、健全財政を維持しながら、第5次総合計画、南箕輪村創生総合戦略などに基づき、計画的に施策を推進していきます。

●一般会計当初予算案の概要

平成30年度は、児童増による教室不足に対応するための南部小学校校舎等改修（増改築等）、大芝公園の道の駅化に伴う園内の整備工事、村公民館の耐震化及び拡充のための改修工事、老朽化した村消防団屯所の建替え、村内巡回バス（まっくんバス）の更新などにより、予算総額が前年度肉付け後予算（補正第1号）比2億1,281万円（3.6%）増の61億3千万円となりました。

村の主要な財源である村税については、景気の回復等による個人・法人住民税の伸び、家屋の新增築等による固定資産税の伸びなどにより、前年比8,981万円（4.3%）増の21億7,331万円としました。また、建設事業の財源として、国の補助金や、事業のために積み立ててきた基金を使い、後年度に償還金に対して交付税措置があるものに限って地方債を借り入れます。

ソフト事業においても、国の地方創生推進交付金を活用して「健康と癒しのプロジェクト」を展開するほか、引き続き子育て女性再就職支援事業、若者回帰・定住増進支援事業等を推進します。また、財源の限られている中で既存事業の見直し・減額など経費節減に努める一方、子育て講座の開催、新生児聴覚検査費用補助金・新技術新製品開発補助金の新設、外国語教育及び放課後学習の拡充など新たな取り組みを積極的に実施します。

●当初予算規模の推移（◎印は骨格予算）

平成21年度	◎ 45億2,200万円	平成26年度	57億8,000万円
平成22年度	48億7,100万円	平成27年度	61億2,000万円
平成23年度	51億4,000万円	平成28年度	65億7,000万円
平成24年度	47億7,000万円	平成29年度	◎ 55億6,900万円
平成25年度	◎ 51億5,000万円	平成30年度	61億3,000万円

●歳入歳出の状況

※文中の増減は、**前年度肉付け予算（補正第1号）対比**を表しています。

【歳入】

① 村税

村税全体では、8,981万円(4.3%)の増額を見込み、総額21億7,331万円としました。

個人村民税は、賃金の上昇などによる給与所得増を見込み3,620万円の増、法人村民税は、村内企業の好調などにより3,100万円の増を見込み、村民税全体では、6,720万円(7.4%)増の9億7,720万円としました。

固定資産税は、評価替えによる下落がある一方で宅地の増や家屋の新增築なども見込まれ、23,613万円(2.4%)増の9億8,861万円としました。

軽自動車税は、台数増により200万円(4.0%)増の5,250万円としました。

村たばこ税は、売上本数は減少傾向ですが税制改正による増収も見込まれ、前年と同額の1億1,500万円としました。

入湯税は、300万円(7.0%)減の4,000万円としました。

② 譲与税・交付金

譲与税及びほとんどの交付金が前年より増額となる見込みとなり、全体では1,300万円(3.3%)増の4億830万円としました。

③ 地方交付税

普通交付税は、前年度収入実績は13億5,208万円となりましたが、税収の伸びなどによる基準財政収入額の増及び基準財政需要額の標準経費の圧縮を考慮し、予算比較では1,500万円(1.2%)増の13億1,500万円としました。

特別交付税は、バス更新、バス運行費用増、伊那地域定住自立圏事業分、地域おこし協力隊分、集落支援員分などを見込み、1,300万円(8.1%)増の1億7,300万円としました。

④ 分担金及び負担金

分担金は、消防団の大泉屯所建替えによる地元分担金414万円が皆増となりました。また、負担金は、園児増により保育料が伸びていますが、負担金全体ではほぼ前年並みの1億9,348万円としました。

⑤ 国庫支出金

国庫支出金のうち国庫負担金は、南部小学校校舎等改修に係る学校施設整備費負担金の皆増などにより6,450万円（17.4%）増の4億3,491万円としました。また、国庫補助金は、地方創生推進交付金、社会資本整備総合交付金を前年に引き続き計上する一方、臨時福祉給付金が皆減となったため、2,570万円（18.4%）減の1億1,423万円としました。

⑥ 県支出金

県支出金のうち県負担金は、障がい者自立支援給付費負担金、児童手当負担金などの増により、1,692万円（10.1%）増の1億8,404万円としました。また、県補助金は、基準の改正による重度訪問介護等市町村支援事業補助金の減などにより574万円（6.7%）減の8,007万円としました。

⑦ 寄附金

ふるさと納税寄附金の伸びを見込み、6,000万円（195.4%）増の9,070万円としました。

⑧ 繰入金

南部小学校校舎等改修の財源として学校改築基金7,900万円、人材育成事業の財源として人づくり基金458万円を取り崩します。また、財源調整のために財政調整基金1,100万円を取り崩します。

⑨ 繰越金

現下の財政状況を考慮し、1,500万円（7.0%）減の2億円としました。

⑩ 諸収入

南原住宅団地の焼却灰残土処理（H27～H29）の受託金の皆減などにより、1億9,383万円（77.2%）減の5,738万円としました。

⑪ 村債

南部小学校校舎等改修に伴う義務教育施設整備事業債を1億円、大泉屯所建設・村公民館改修等の4事業に伴う緊急防災・減災事業債を9,670万円など、建設事業の財源として2億3,320万円を計上しました。また、地方交付税の財源不足を補う臨時財政対策債を2億6,800万円としました。総額では、1億6,490万円（49.6%）増の4億9,760万円となりました。

【 歳出(目的別) 】

① 議会費

前年度は村議会議場録音装置改修工事を実施したため、工事費の皆減などにより 1,716 万円 (20.6%) の減となりました。

② 総務費

村内巡回バス (まっくんバス) の更新、ふるさと納税業務委託料の大幅増、県知事選挙等に伴う選挙費の増などにより、1 億 943 万円 (13.4%) 増となりました。

③ 民生費

社会福祉費は、扶助費が伸びる一方で、国民健康保険繰出金の大幅減、臨時福祉給付金事業の終了などにより、2,671 万円 (2.5%) 減となりました。児童福祉費は、南部保育園改修工事などにより 3,843 万円 (3.7%) 増となりました。民生費全体では、ほぼ前年並みの 20 億 9,473 万円となりました。

④ 衛生費

上伊那広域連合負担金等新ごみ中間処理施設分などにより増額となりましたが、平成 27 年度から実施してきた南原住宅団地焼却灰処理事業が前年度で終了となるため関連経費が皆減となり、全体では 1 億 3,903 万円 (23.9%) の減となりました。

⑤ 農林水産業費

大芝村有林整備委託料の増、県営かんがい排水事業負担金の増、アカマツ樹幹注入剤購入などにより 1,439 万円 (7.3%) の増となりました。

⑥ 商工費

前年度は、大芝の湯の温泉源泉ポンプ及び大芝の湯券売機購入を行ったため、これらの皆減などにより 2,601 万円 (19.7%) の減となりました。

⑦ 土木費

前年度に引き続き国の社会資本整備総合交付金を活用して、大芝公園の道の駅化に伴う園内整備、道路改良工事、橋梁の点検及び長寿命化工事などを実施します。また、道路台帳システム構築、都市計画基礎調査を実施します。これらにより 1,451 万円 (2.1%) の増となりました。

⑧ 消防費

村消防団の屯所建設、多目的消防車両の購入、防災行政無線屋外子局増設などの事業を行うため、6,209万円（30.1％）の増となりました。

⑨ 教育費

前年度に実施した村民体育館改修、南箕輪小学校改修等の事業費が皆減となりましたが、今年度は南部小学校校舎等改修、村公民館耐震改修等の事業を行うため、1億3,239万円（18.4％）の増となりました。

【 歳出(性質別) 】

① 人件費

職員の増員及び会計間の移動、給与改定などにより主に職員給与が増額し、人件費全体では4,952万円（4.5％）の減となりました。

② 物件費

道路台帳システム構築、ふるさと納税業務委託料の増、松くい虫対策としてアカマツ樹幹注入剤購入、保育園・学校を中心とした臨時職員の増加に伴う賃金増などにより、1億3,926万円（10.9％）の増となりました。

③ 維持補修費

道水路修繕など恒常的な修繕費を中心に計上し、ほぼ前年並みの予算額となりました。

④ 扶助費

障がい児給付費、障がい者自立支援給付費などの増額により、4,064万円（5.2％）の増となりました。

⑤ 補助費等

上伊那広域連合負担金等新ごみ中間処理施設分を中心に増額となり、伊那中央行政組合病院費負担金なども増額となる一方、臨時福祉給付金の皆減、南原焼却灰処理の終了による伊那中央行政組合施設負担金の減などがあり、補助費等の全体では3,469万円（3.9％）の減となりました。

⑥ 普通建設事業

継続事業として実施してきた南原焼却灰処理運搬委託及び前年度に実施した村民体育館改修、南箕輪小学校改修等の事業費が皆減となりましたが、今年度は南部小学校校舎等改修事業、村公民館耐震改修等事業、大芝公園の道の駅化に伴う園内整備などの事業を実施するため、2,591万円（3.2%）の増となりました。

⑦ 公債費

広域消防負担金に伴う起債（H26）の元金償還開始などにより元金償還費が増額、変動金利型起債の利率改定などにより利子償還費が減額となり、全体では4,464万円（10.8%）の増となりました。

⑧ 積立金

前年度に引き続き基金運用利子の積立てのみとなり、利息収入の減少を見込み71万円（51.7%）の減となりました。

⑨ 投資及び出資金・貸付金

公共下水道事業会計に対する繰出金の減額などにより、2,322万円（6.7%）の減となりました。

⑩ 繰出金

保険料改定、基金活用等により国民健康保険事業特別会計への法定外繰出金が皆減となり、3,621万円（13.2%）の減となりました。

●主な普通建設事業一覧 ①は新規事業

■子育て・教育・文化に関する事業 (単位:千円)

事業名	事業内容	予算額	所管課
① 南部小学校校舎等改修事業	教室不足解消のための増改築及びプールサイドの改修	236,400	教育委員会事務局
① 村公民館耐震改修等事業	耐震工事、調理室の拡張、駐車場整備など	74,240	教育委員会事務局
① 南部保育園改修事業	老朽化した外壁などの改修	19,800	子育て支援課
① 村民センター・図書館トイレ改修工事	村民センター・図書館のトイレの一部を洋式化	6,250	教育委員会事務局
① 中学校第2グラウンド施設改修工事	砂防ネットの更新など	6,000	教育委員会事務局

■自治・協働・安全に関する事業

事業名	事業内容	予算額	所管課
① 大泉屯所建設事業	老朽化した村消防団第5分団(大泉)屯所の建替え	47,000	総務課
① 多目的消防車両購入事業	村消防団第1分団第3部(中込)の車両を更新	10,000	総務課
① 防災行政無線屋外子局増設工事	信大付近の難聴区域の解消のためスピーカーを設置	6,400	総務課
公用車購入事業	10人乗の公用車の更新	4,500	総務課
① Jアラート受信機更新業務	Jアラート受信機を新型に更新	2,160	総務課

■生活・環境に関する事業

事業名	事業内容	予算額	所管課
村道 3008 号線道路改良関連事業	村道 3008 号線（北原）の改良に伴う測量及び用地取得	31,150	建設水道課
大芝村有林整備	大芝村有林の間伐を行い森林環境を整備	25,200	産業課
⑨ 巡回バス購入	まっくんバスのうち 1 台を更新	20,986	地域づくり推進課
松くい虫予防対策事業	松くい虫被害木等の処理及び大芝高原のアカマツの薬剤注入	19,360	産業課
⑨ 村道 1063 号線舗装修繕工事	損傷が著しい村道 1063 号線（塩ノ井）の舗装修繕	15,000	建設水道課
橋梁長寿命化修繕工事	老朽化した越場橋（大泉川）の修繕	7,000	建設水道課
⑨ 南原住宅団地公園整備工事	焼却灰の処分を行った区域の一部を公園として整備	5,000	建設水道課
通学路交通安全対策工事	通学児童の安全のため通学路にグリーンベルトを設置	3,000	建設水道課

■産業・交流に関する事業

事業名	事業内容	予算額	所管課
⑨ 大芝公園整備事業	村道 3170 号線（中央園路）改良、街路灯設置、看板整備、トイレ改築など	80,420	建設水道課 教育委員会事務局 産業課
県営かんがい排水事業等負担金	県が実施する幹線水路施設などの改修の負担金	19,595	産業課
稲等収穫作業機械購入補助金	コンバイン購入の補助金	2,000	産業課
⑨ 大芝の湯大浴場ガラス取替工事	温泉成分等の付着が著しい浴場のガラスを更新	2,500	産業課

●主なソフト事業一覧 ①は新規事業

■子育て・教育・文化に関する事業 (単位:千円)

事業名	事業内容	予算額	所管課
こども館等運営	こども館・すくすくはうすの運営、イベント、維持管理など	48,118	子育て支援課
小中学校児童・生徒支援	特別支援員、介助員、心の相談員、スクールカウンセラーなどの賃金	45,145	教育委員会事務局
外国語指導助手派遣事業	A L T 2人(1人増員)、英語教育コーディネーター新設	14,295	教育委員会事務局
① 村公民館備品購入	村公民館の改修に合わせて老朽化した椅子・机を更新	4,300	教育委員会事務局
① スクールバスリース	老朽化したスクールバス2台をリースにより更新	3,240	教育委員会事務局
キャリア教育推進	児童・生徒の職場体験、地元就職などの推進	3,029	教育委員会事務局
① 給食センター整備計画策定	学校給食センターの拡充に向けて整備計画を策定	3,000	教育委員会事務局
① 「南箕輪の史跡」印刷	「南箕輪の史跡」を見直し改訂版を発行	2,700	教育委員会事務局
運動あそび事業	保育園などで子どもの発達のための「運動あそび」を実施	2,358	子育て支援課
放課後学習	従来の中学校に加え、小学校でも放課後補足授業を開始	1,461	教育委員会事務局
子育て支援講座	子育てに関する講座を開催	541	子育て支援課
木育・食育推進	大芝の木から作られた箸を乳幼児などに配布	389	健康福祉課 産業課

■健康・福祉に関する事業

事業名	事業内容	予算額	所管課
福祉医療給付事業 (うち村単児童等分)	乳幼児から高校3年生までの医療、障がい児医療を上乗せ給付	22,970	住民環境課
村単低所得老人医療費補助金	68歳以上で同じ世帯の全員に村民税が課せられていない場合に医療費を補助	16,810	住民環境課
介護サービス利用者負担額軽減	在宅サービスの自己負担金の一部を所得に応じて支給	6,000	健康福祉課
⑨ 健康と癒しプロジェクト関連事業	大芝高原健康コンシェルジュ設置、森林セラピーロードを活用した企画など	5,300	健康福祉課 産業課
⑨ 新生児聴覚検査費用補助金	聴覚障がい早期発見のため検査費用を補助	620	健康福祉課
産後育児ヘルパー事業 産後ケア事業	産褥入院、母乳相談、産後育児ヘルパー派遣などの費用負担を軽減	810	子育て支援課 健康福祉課
中学3年生インフルエンザ予防接種補助金	中学3年生へのインフルエンザ予防接種費用を補助	350	健康福祉課

■自治・協働・安全に関する事業

事業名	事業内容	予算額	所管課
上伊那広域消防費負担金	上伊那広域消防の運営などの費用の負担金	150,723	総務課
⑨ 道路台帳システム構築	道路台帳の電子化・システム化	44,000	建設水道課
空き家対策	空き家改修、家財道具撤去などの補助金ほか	5,170	地域づくり 推進課
議会中継	村議会の一般質問をケーブルテレビで放映	1,020	議会事務局
防災マップ印刷	天竜川浸水想定区域変更に伴う改訂	1,010	総務課
⑨ 消防団PRビデオ制作	成人式等で放映する村消防団の活動紹介や募集のための映像を制作	108	総務課

■生活・環境に関する事業

事業名	事業内容	予算額	所管課
上伊那広域連合負担金（ごみ処理関係）	新中間ごみ処理施設負担金分の増額などにより前年比約2千万円増	120,297	住民環境課
巡回バス運行事業	村内を巡回する公共交通機関（まっくんバス）の運行	37,000	地域づくり推進課
伊那地域定住自立圏バス運行負担金	伊那市～南箕輪村～箕輪町を縦断するバスの運行負担金	9,000	地域づくり推進課
ごみ分別手引書印刷	新ごみ中間処理施設稼動に伴う分別方法の変更などの改訂	1,350	住民環境課
生ごみ処理器設置補助金	生ごみ処理器、コンポスト容器の設置・更新の補助	1,000	住民環境課

■産業・交流に関する事業

事業名	事業内容	予算額	所管課
多面的機能支払交付金事業補助金	水路・農地などの地域資源の保全管理を地域活動として行う地区に対する補助	25,227	産業課
企業振興事業補助金	村内で工場・店舗等を新設、移設、増設した場合に補助	23,000	産業課
子育て女性再就職支援事業	仕事と子育ての両立に関する相談受付、書類作成支援、アドバイスなどトータルサポート	12,500	地域づくり推進課
住宅リフォーム補助金	村内業者により住宅改修を行った場合に補助	4,000	産業課
若者回帰・定住増進支援事業	都市部で、村での就職・定住を促進するイベントなどを実施	2,000	地域づくり推進課
空き工場等活用事業補助金	村内の空き工場・店舗で事業を開始する事業者に対する補助金	1,500	産業課
⑧ フラッグフットボール大会	大芝屋内運動場でフラッグフットボール大会を開催	1,200	地域づくり推進課
⑧ 新技術新製品開発補助金	村内企業の新技術・新製品の開発にかかる経費の補助	1,000	産業課