

令和5年度下半期 鷹栖町の財政運営の状況

地方自治法（昭和22年法律第67号）第243条の3第1項及び鷹栖町財政状況の作成及び公表に関する条例（昭和57年条例第16号）第3条第1項の規定に基づき、令和5年度下半期（令和5年10月1日から令和6年3月31日まで）の財政状況を次のとおり公表します。

鷹 栖 町

令和6年5月

目次

第1 令和6年度当初予算の状況	1
1 概要	1
2 一般会計	2
3 特別会計	6
第2 住民の負担状況	8
第3 令和5年度財政運営の状況	9
1 概要	9
2 一般会計	9
3 特別会計	13
第4 令和5年度町税の収入の状況	13

第1 令和6年度当初予算の状況

1 概要

令和6年度各会計の予算額については、全会計の合計額が99億4,492万9千円で、対前年度比12億9,128万1千円の増加（14.9%増）となりました。

一般会計については、対前年度比12億9,500万円の増加（21.7%増）で前年を上回る予算規模となっています。

第1表 令和6年度当初予算の状況

（単位：千円）

会 計 名		令和6年度 予算額	令和5年度 予算額	増 減	対前年度 伸長率	
一般会計		7,261,000	5,966,000	1,295,000	21.7%	
特 別 会 計	国民健康保険（事業勘定）特別会計	798,467	795,051	3,416	0.4%	
	後期高齢者医療特別会計	133,370	120,959	12,411	10.3%	
	介護保険特別会計	917,580	929,829	△12,249	△1.3%	
	公平委員会特別会計	1,400	1,250	150	12.0%	
	計	1,850,817	1,847,089	3,728	0.2%	
企 業 会 計	水 道 事 業	収益的支出	181,445	184,589	△3,144	△1.7%
		資本的支出	203,163	137,733	65,430	47.5%
		小計	384,608	322,322	62,286	19.3%
	公 共 下 水 道 事 業	収益的支出	267,043	215,712	51,331	23.8%
		資本的支出	181,461	302,525	△121,064	△40.0%
		小計	448,504	518,237	△69,733	△13.5%
	計	833,112	840,559	△7,447	△0.9%	
合 計		9,944,929	8,653,648	1,291,281	14.9%	

2 一般会計

(1) 歳入予算

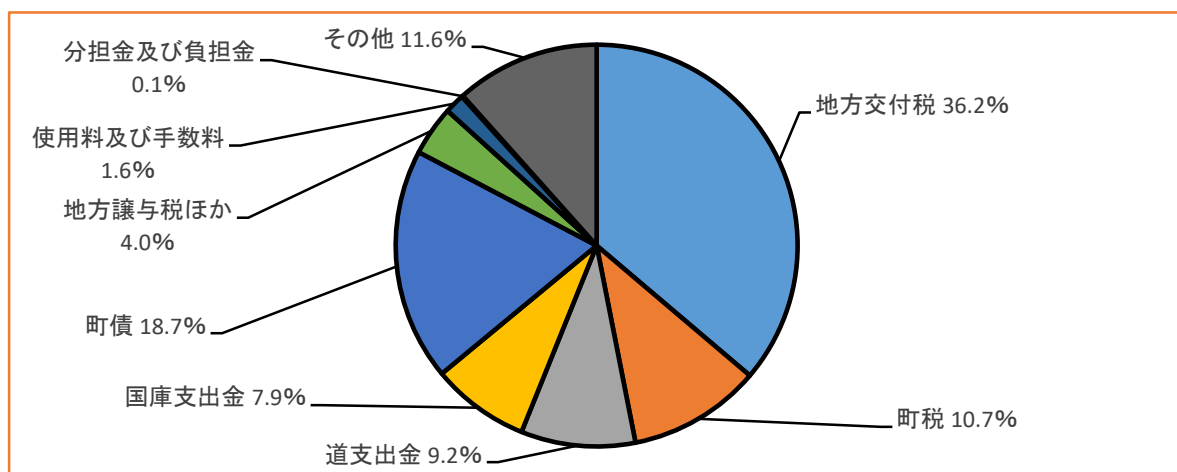
歳入の構成比率は、地方交付税36.2%、町税10.7%、国庫支出金7.9%、道支出金9.2%となっており、これらで全体の64.0%を占めています。

第2表 令和6年度一般会計歳入予算の内訳

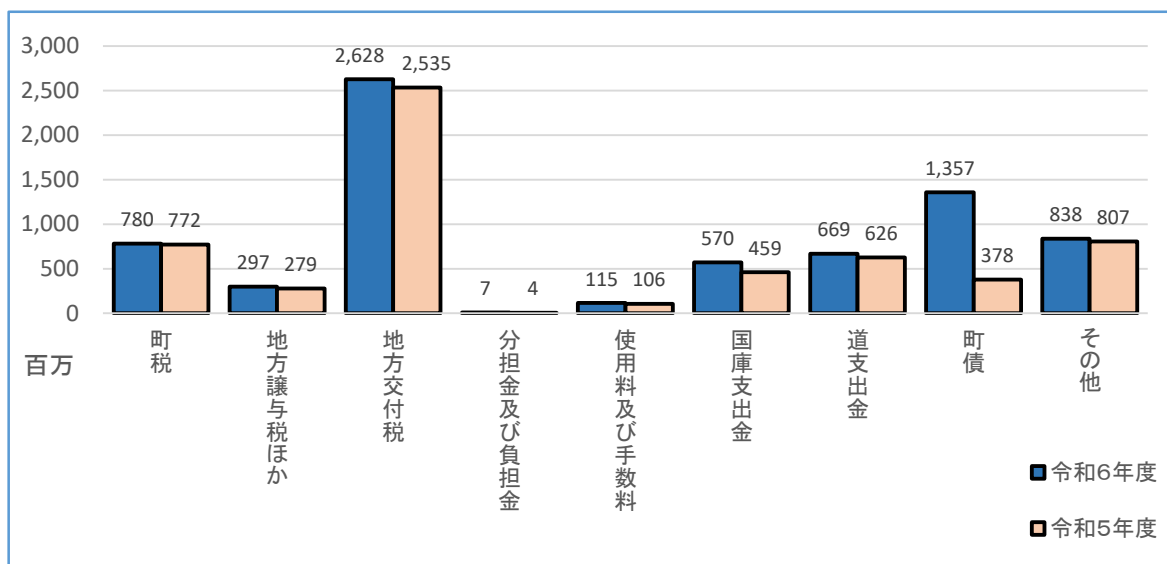
(単位：千円)

区 分	令和6年度		令和5年度		比較	
	予算額 A	構成比 (%)	予算額 A	構成比 (%)	A - B C	C/B (%)
町税	780,359	10.7	772,214	12.9	8,145	1.1
地方譲与税	90,722	1.3	85,900	1.4	4,822	5.6
利子割交付金	300	0.0	300	0.0	0	0.0
配当割交付金	2,000	0.0	1,800	0.0	200	11.1
株式等譲渡所得割交付金	2,000	0.0	2,100	0.0	△100	△4.8
法人事業税交付金	10,100	0.1	6,600	0.1	3,500	53.0
地方消費税交付金	163,900	2.3	153,300	2.6	10,600	6.9
ゴルフ場利用税交付金	10,100	0.1	10,600	0.2	△500	△4.7
自動車税環境性能割交付金	6,600	0.1	6,500	0.1	100	1.5
国有提供施設等所在市町村助成交付金	6,300	0.1	6,100	0.1	200	3.3
地方特例交付金	4,900	0.1	4,700	0.1	200	4.3
地方交付税	2,628,000	36.2	2,535,000	42.5	93,000	3.7
交通安全対策特別交付金	560	0.0	640	0.0	△80	△12.5
分担金及び負担金	6,599	0.1	3,692	0.1	2,907	78.7
使用料及び手数料	114,670	1.6	106,526	1.8	8,144	7.6
国庫支出金	569,856	7.9	459,141	7.7	110,715	24.1
道支出金	669,156	9.2	625,658	10.5	43,498	7.0
財産収入	24,274	0.3	18,964	0.3	5,310	28.0
寄附金	104,159	1.4	116,906	2.0	△12,747	△10.9
繰入金	544,871	7.5	462,967	7.8	81,904	17.7
繰越金	50,000	0.7	50,000	0.8	0	0.0
諸収入	114,874	1.6	158,892	2.7	△44,018	△27.7
町債	1,356,700	18.7	377,500	6.3	979,200	259.4
計	7,261,000	100.0	5,966,000	100.0	1,295,000	21.7

第1図 令和6年度一般会計歳入予算の構成比率



第2図 令和6年度一般会計歳入予算の対前年度比較



(2) 歳出予算

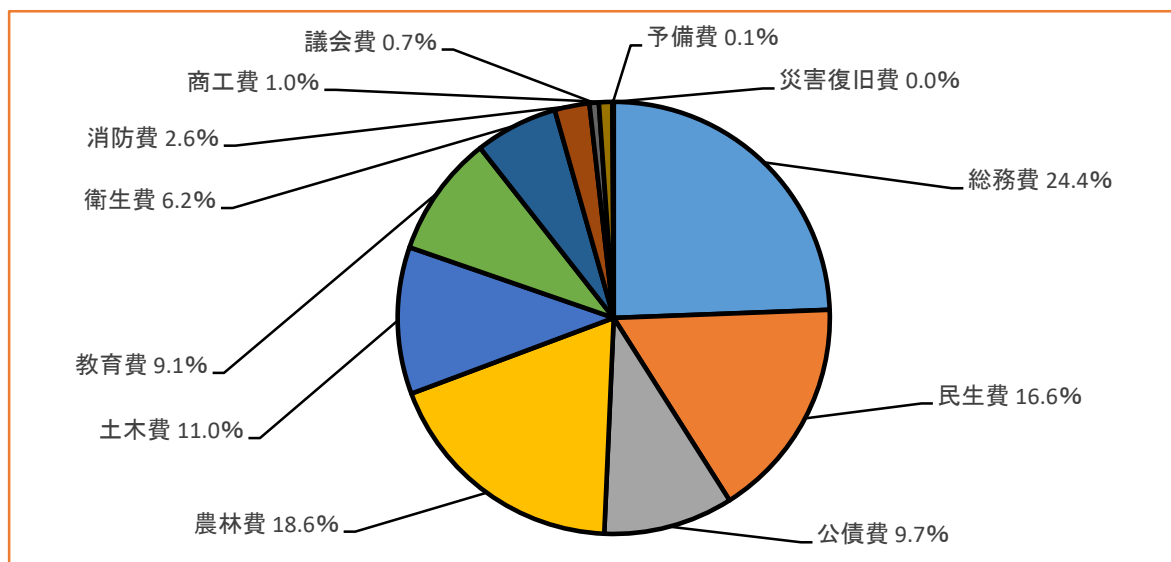
歳出の構成比率は、総務費が24.4%と最も高く、次いで農林費18.6%、民生費16.6%となっています。

第3表 令和6年度一般会計歳出予算の内訳

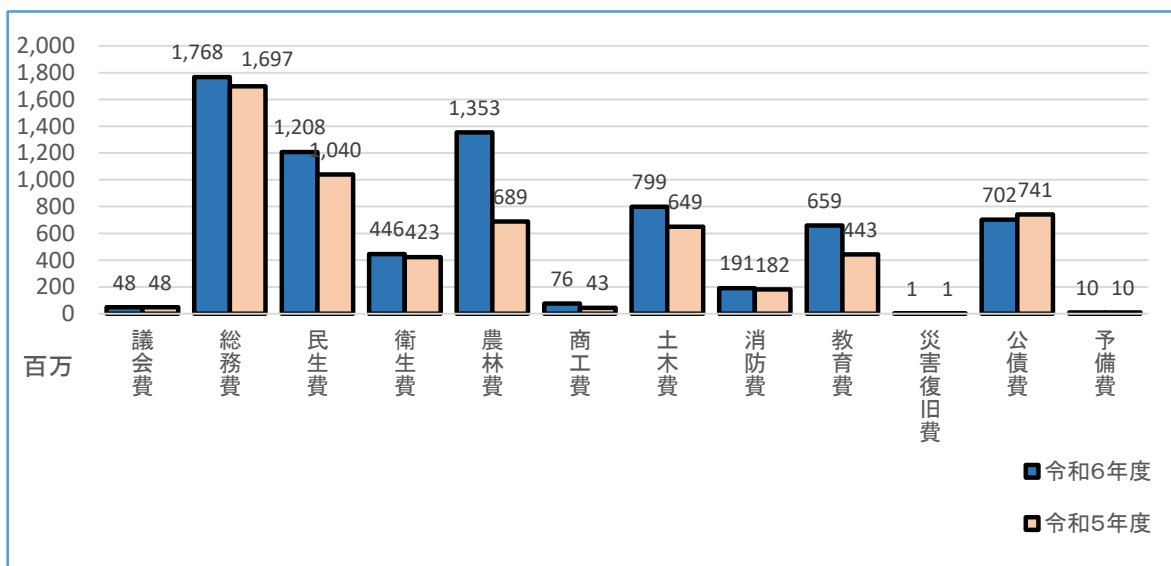
(単位：千円)

区分	令和6年度		令和5年度		比較	
	予算額 A	構成比 (%)	予算額 B	構成比 (%)	A - B C	C/B (%)
議会費	48,460	0.7	48,066	0.8	394	0.8
総務費	1,767,929	24.4	1,696,821	28.5	71,108	4.2
民生費	1,208,083	16.6	1,039,893	17.4	168,190	16.2
衛生費	446,012	6.2	422,627	7.1	23,385	5.5
農林費	1,353,618	18.6	688,542	11.5	665,076	96.6
商工費	75,694	1.0	43,525	0.7	32,169	73.9
土木費	799,054	11.0	648,900	10.9	150,154	23.1
消防費	191,026	2.6	183,151	3.1	7,875	4.3
教育費	658,947	9.1	442,784	7.4	216,163	48.8
災害復旧費	500	0.0	500	0.0	0	0.0
公債費	701,677	9.7	741,191	12.4	△39,514	△5.3
予備費	10,000	0.1	10,000	0.2	0	0.0
計	7,261,000	100.0	5,966,000	100.0	1,295,000	21.7

第3図 令和6年度一般会計歳出予算の構成比率



第4図 令和6年度一般会計歳出予算の対前年度比較



(3) 町債

令和6年度に起こすことができる町債の目的、限度額、起債の方法、利率及び償還方法は、第4表のとおりです。

第4表 令和6年度当初予算の町債

(単位：千円)

起債の目的	限度額	起債の方法	利率	償還の方法
過疎地域自立促進特別事業債	51,700	証書借入	5.0%以内 (ただし、利率見直し方式で借入れる資金について、利率の見直しを行った後においては当該見直し後の利率)	政府資金については、その融資条件により、銀行その他の場合にはその債権者と協定するものによる。ただし、町財政の都合により据置期間及び償還期限を短縮し、若しくは繰上げ償還又は低利に借換えすることができる。
保育園等施設環境改善対策事業債	68,500			
福祉施設整備事業債	51,300			
廃棄物処理施設整備事業債	17,000			
農業基盤整備事業債	638,400			
公有林整備事業債	4,600			
地場産業振興施設整備事業債	10,000			
道路橋梁整備事業債	117,800			
河川整備事業債	50,400			
公営住宅建設事業債	122,100			
教育施設整備事業債	197,500			
社会教育施設整備事業債	13,300			
体育施設整備事業債	2,500			
臨時財政対策債	11,600			

(4) 一時借入金

令和6年度における一時借入金の借入の最高額は、9億円となっています。

3 特別会計

(1) 国民健康保険（事業勘定）特別会計の歳入歳出予算

第5表 令和6年度国民健康保険（事業勘定）特別会計歳入歳出予算の内訳

（単位：千円）

区 分		令和6年度	令和5年度	比 較
歳入 予算	国民健康保険税	153,695	152,679	1,016
	国庫支出金	0	25	△25
	道支出金	577,895	571,422	6,473
	繰入金	61,252	65,290	△4,038
	繰越金	5,553	5,555	△2
	諸収入	72	80	△8
	合 計	798,467	795,051	3,416
歳出 予算	総務費	7,110	8,174	△1,064
	保険給付費	549,569	542,916	6,653
	国民健康保険事業費納付金	221,368	221,591	△223
	共同事業拠出金	1	1	0
	財政安定化基金拠出金	0	2	△2
	保険事業費	14,800	16,740	△1,940
	基金積立金	65	71	△6
	諸支出金	554	556	△2
	予備費	5,000	5,000	0
合 計	798,467	795,051	3,416	

(2) 後期高齢者医療特別会計の歳入歳出予算

第6表 令和6年度後期高齢者医療特別会計歳入歳出予算の内訳

（単位：千円）

区 分		令和6年度	令和5年度	比 較
歳入 予算	後期高齢者医療保険料	94,950	83,526	11,424
	広域連合支出金	0	400	△400
	繰入金	38,305	36,918	1,387
	繰越金	1	1	0
	諸収入	114	114	0
	合 計	133,370	120,959	12,411
歳出 予算	総務費	157	190	△33
	後期高齢者医療広域連合納付金	132,903	120,059	12,844
	諸支出金	110	510	△400
	予備費	200	200	0
合 計	133,370	120,959	12,411	

(3) 介護保険特別会計の歳入歳出予算

第7表 令和6年度介護保険特別会計歳入歳出予算の内訳

(単位：千円)

区 分		令和6年度	令和5年度	比 較
歳入 予算	介護保険料	165,902	167,058	△1,156
	国庫支出金	226,519	225,532	987
	道支出金	127,941	129,490	△1,549
	支払基金交付金	238,303	240,810	△2,507
	財産収入	57	23	34
	繰入金	140,417	157,391	△16,974
	繰越金	10,000	2	9,998
	諸収入	8,441	9,523	△1,082
合 計	917,580	929,829	△12,249	
歳出 予算	総務費	9,833	10,489	△656
	保険給付費	851,718	856,035	△4,317
	財政安定化基金拠出金	1	1	0
	地域支援事業費	55,268	62,578	△7,310
	基金積立金	57	23	34
	諸支出金	203	203	0
	予備費	500	500	0
	合 計	917,580	929,829	△12,249

(4) 上川町村等公平委員会特別会計の歳入歳出予算

第8表 令和6年度上川町村等公平委員会特別会計歳入歳出予算の内訳

(単位：千円)

区 分		令和6年度	令和5年度	比 較
歳入 予算	分担金及び負担金	451	381	70
	繰越金	948	868	80
	諸収入	1	1	0
	合 計	1,400	1,250	150
歳出 予算	委員会費	1,390	1,240	150
	予備費	10	10	0
	合 計	1,400	1,250	150

第2 住民の負担状況

町税は、町政運営のために欠くことのできない財源であり、歳入予算総額の約11%を占めています。令和6年度当初の予算額で見ますと、町税の予算額は7億7,976万円(滞納繰越分と国有資産等所在市町村交付金を除く。)となっていますので、これを令和6年4月1日の人口(6,530人)及び世帯数(3,098世帯)で割りますと、町民1人当たり119,412円、1世帯当たり251,699円の負担となっています。

令和6年4月1日現在の住民基本台帳

住民基本台帳人口	6,530人
住民基本台帳世帯数	3,098世帯

町税の負担状況

区 分	令和6年度当初予算 千円	町民1人当たり負担額 円	町民1世帯当たり負担額 円	構成比 %
1 町民税	289,354	44,311	93,400	37.1
2 固定資産税	404,000	61,868	130,407	51.8
3 軽自動車税	24,810	3,799	8,008	3.2
4 町たばこ税	35,000	5,360	11,298	4.5
5 都市計画税	26,600	4,074	8,586	3.4
計	779,764	119,412	251,699	100.0

第3 令和5年度財政運営の状況

1 概要

令和5年度下半期では、各会計合わせて4億1,191万0千円の補正を行いました。
一般会計は、予算総額が84億1,165万1千円となりました。

第10表 令和5年度予算補正の状況

(単位：千円)

会計名		当初予算額	上半期における補正額	下半期における補正額	最終予算額
一般会計		5,966,000	156,288	397,866	6,520,154
特別会計	国民健康保険（事業勘定）特別会計	795,051	0	28,019	823,070
	後期高齢者医療特別会計	120,959	0	0	120,959
	介護保険特別会計	929,829	30,364	△13,975	946,218
	公平委員会特別会計	1,250	0	0	1,250
合計		7,813,089	186,652	411,910	8,411,651

2 一般会計

(1) 歳入

歳入の構成については、第11表に示すとおり地方交付税の占める比率が40.5%と最も高く、次いで町税12.4%、道支出金11.3%、国庫支出金10.5%と続き、これらで74.7%を占めています。

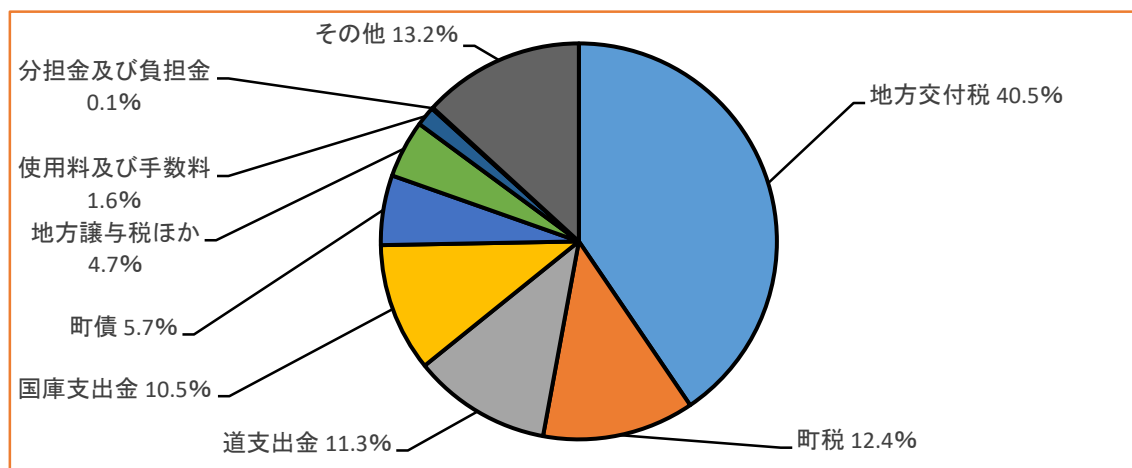
また、令和6年3月末日現在の収入率は、84.6%となっており、その状況は第12表に示すとおりです。

第11表 令和5年度一般会計歳入予算の状況

(単位：千円)

区分	当初予算額	上半期における補正額	下半期における補正額	最終予算額	構成比	前年度からの繰越額	計
町税	772,214	0	33,265	805,479	12.4	0	805,479
地方譲与税ほか	278,540	0	31,121	309,661	4.7	0	309,661
地方交付税	2,535,000	0	104,993	2,639,993	40.5	0	2,639,993
分担金及び負担金	3,692	0	0	3,692	0.1	0	3,692
使用料及び手数料	106,526	0	650	107,176	1.6	0	107,176
国庫支出金	459,141	116,179	111,070	686,390	10.5	25,100	711,490
道支出金	625,658	21,605	87,908	735,171	11.3	18,650	753,821
町債	377,500	300	△5,144	372,656	5.7	19,000	391,656
その他	807,729	18,204	34,003	859,936	13.2	18,544	878,480
合計	5,966,000	156,288	397,866	6,520,154	100.0	81,294	6,601,448

第5図 令和5年度一般会計歳入予算の構成比率



第12表 令和5年度一般会計収入状況（3月31日現在）

（単位：千円）

区 分	令和5年度			令和4年度			比較		
	予算現額 (繰越額を 含む)	収入済額	収入率 (%)	予算現額 (繰越額を 含む)	収入済額	収入率 (%)	予算現額 (繰越額を 含む)	収入済額	収入率 (%)
町税	805,479	791,902	98.3	818,473	819,802	100.2	△12,994	△27,900	△1.9
地方譲与税ほか	309,661	309,550	100.0	259,818	293,917	113.1	49,843	15,633	△13.1
地方交付税	2,639,993	2,639,993	100.0	2,558,242	2,580,166	100.9	81,751	59,827	△0.9
分担金及び負担金	3,692	6,187	167.6	4,504	6,305	140.0	△812	△118	27.6
使用料及び手数料	107,176	110,915	103.5	105,142	112,050	106.6	2,034	△1,135	△3.1
国庫支出金	711,490	610,518	85.8	874,651	902,767	103.2	△163,161	△292,249	△17.4
道支出金	753,821	528,887	70.2	746,104	530,856	71.2	7,717	△1,969	△1.0
町債	391,656	1,500	0.4	375,358	12,900	3.4	16,298	△11,400	△3.0
その他	878,480	588,312	67.0	805,436	518,383	64.4	73,044	69,929	2.6
合計	6,601,448	5,587,764	84.6	6,547,728	5,777,146	88.2	53,720	△189,382	△3.6

（2）歳出

歳出の構成については、第13表に示すとおり総務費の占める比率が29.7%と最も高く、次いで民生費17.0%、農林費12.5%となっています。

また、令和6年3月末日現在の支出率は、87.7%となっており、その状況は第14表に示すとおりです。

第13表 令和5年度一般会計歳出予算の状況

（単位：千円）

区 分	当初予算額	上半期にお ける補正額	下半期にお ける補正額	流用増減	最終予算額	構成比	前年度から の繰越額	計
議会費	48,066	0	△863	0	47,203	0.7	0	47,203
総務費	1,696,821	32,356	204,725	1,842	1,935,744	29.7	8,094	1,943,838
民生費	1,039,893	26,791	41,073	0	1,107,757	17.0	0	1,107,757
衛生費	422,627	48,407	14,793	640	486,467	7.5	0	486,467
農林費	688,542	40,395	84,546	1,693	815,176	12.5	29,000	844,176
商工費	43,525	2,100	45,825	415	91,865	1.4	14,000	105,865
土木費	648,900	3,446	12,361	0	664,707	10.2	29,100	693,807
消防費	183,151	0	△122	0	183,029	2.8	0	183,029
教育費	442,784	2,793	△1,207	1,175	445,545	6.8	1,100	446,645
災害復旧費	500	0	0	514	1,014	0.0	0	1,014
公債費	741,191	0	△3,265	0	737,926	11.3	0	737,926
予備費	10,000	0	0	△6,279	3,721	0.1	0	3,721
合計	5,966,000	156,288	397,866	0	6,520,154	100.0	81,294	6,601,448

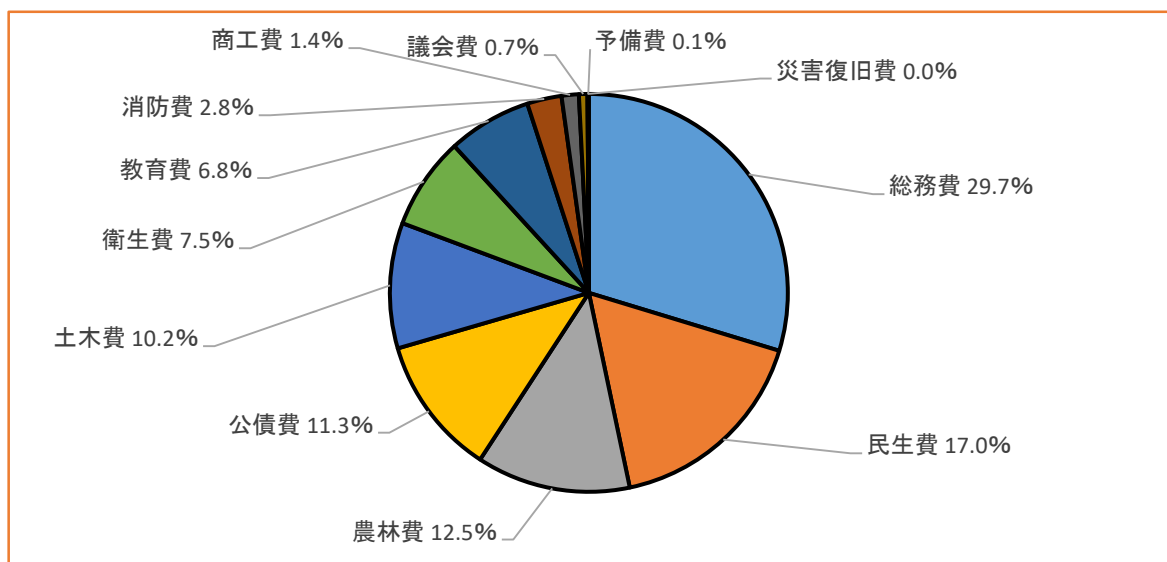
* 参考

「社会保障の安定財源の確保等を図る税制の抜本的な改革を行うための消費税法の一部を改正する等の法律」の公布により、消費税及び地方消費税の税率が引上げられた増収について、次の表のとおり社会保障施策に要する経費として充当

（単位：千円）

項目		事業費	財源内訳				
			特定財源			一般財源	
			国道支出金	地方債	その他	地方消費税	その他
医療分野	医療助成、国民健康保険会計繰出金など	151,121	70,015	26,700	1,438	9,909	43,059
介護分野	高齢者在宅生活支援、介護保険会計繰出金など	191,797	11,861	0	9,194	31,940	138,802
子育て分野	施設運営、児童手当支給など	377,704	162,498	0	21,631	36,211	157,364
障がい分野	自立支援医療給付、障がい福祉サービス給付など	351,205	254,307	0	1,279	17,887	77,732
計		1,071,827	498,681	26,700	33,542	95,947	416,957

第6図 令和5年度一般会計歳出予算の構成比率



第14表 令和5年度一般会計支出状況（3月31日現在）

（単位：千円）

区 分	令和5年度			令和4年度			比較		
	予算現額 (繰越額を 含む)	支出済額	支出率 (%)	予算現額 (繰越額を 含む)	支出済額	支出率 (%)	予算現額 (繰越額を 含む)	収入済額	支出率 (%)
議会費	47,203	46,601	98.7	47,763	46,942	98.3	△560	△341	0.4
総務費	1,943,838	1,521,196	78.3	2,046,612	1,628,834	79.6	△102,774	△107,638	△1.3
民生費	1,107,757	998,661	90.2	1,104,977	1,018,528	92.2	2,780	△19,867	△2.0
衛生費	486,467	418,083	85.9	503,976	442,726	87.8	△17,509	△24,643	△1.9
農林費	844,176	752,610	89.2	816,285	728,503	89.2	27,891	24,107	0.0
商工費	105,865	94,521	89.3	101,207	52,328	51.7	4,658	42,193	37.6
土木費	693,807	635,581	91.6	701,519	616,377	87.9	△7,712	19,204	3.7
消防費	183,029	177,732	97.1	208,149	201,797	96.9	△25,120	△24,065	0.2
教育費	446,645	403,415	90.3	438,411	391,267	89.2	8,234	12,148	1.1
災害復旧費	1,014	514	0.0	500	0	0.0	514	514	0.0
公債費	737,926	737,774	100.0	683,791	683,640	100.0	54,135	54,134	0.0
予備費	3,721	0	0.0	6,165	0	0.0	△2,444	0	0.0
合計	6,601,448	5,786,687	87.7	6,659,355	5,810,942	87.3	△57,907	△24,255	0.4

(3) 町債

令和5年度における町債の補正の状況は、第15表の示すとおりです。

第15表 令和5年度における町債の補正の状況

(単位：千円)

起債の目的	限 度 額			合 計
	当初予算額	上半期における補正額	下半期における補正額	
過疎地域自立促進特別事業債	50,600	700	0	51,300
農業基盤整備事業債	39,000	0	0	39,000
公有林整備事業債	3,800	△900	△500	2,400
道路橋梁整備事業債	185,700	0	△9,400	176,300
河川整備事業債	28,700	0	0	28,700
公営住宅建設事業債	4,200	0	9,400	13,600
体育施設等整備事業債	44,500	0	0	44,500
臨時財政対策債	21,000	0	△4,644	16,356
単独災害復旧事業債	0	500	0	500

(4) 繰越明許費

令和5年度から令和6年度に繰り越す繰越明許費の状況は、第16表の示すとおりです。

第16表 令和5年度繰越明許費の状況

(単位：千円)

款	項	事 業 名	金額
2 総務費	1 総務管理費	庁内〇A推進事業	16,140
2 総務費	1 総務管理費	低炭素化促進事業	400
2 総務費	1 総務管理費	定住促進対策事業	2,900
2 総務費	1 総務管理費	地域おこし協力隊起業支援事業	2,000
4 衛生費	1 保健衛生費	新型コロナウイルスワクチン接種体制確保事業	2,402
7 土木費	4 住宅費	公営住宅整備事業	16,000

(5) 一時借入金

令和5年度における一時借入金の借入の最高額は9億円で、補正はありません。

3 特別会計

各特別会計に係る収入支出の状況は、第17表に示すとおりです。

第17表 令和5年度特別会計収入支出の状況（3月31日現在）

（単位：千円）

区分		国民健康保険 (事業勘定) 特別会計	後期高齢者 医療特別会計	介護保険 特別会計	公平委員会 特別会計	
令和5年度	A	予算現額	823,070	120,959	946,218	1,250
		収入済額	773,999	108,322	956,014	2,068
		収入率(%)	94.0	89.6	101.0	165.4
		支出済額	799,609	111,676	829,260	273
		支出率(%)	97.1	92.3	87.6	21.8
令和4年度	B	予算現額	823,070	120,959	946,218	1,250
		収入済額	721,786	106,076	934,294	2,208
		収入率(%)	87.7	87.7	98.7	176.6
		支出済額	732,178	107,962	803,578	518
		支出率(%)	89.0	89.3	84.9	41.4
比較	A	予算現額	0	0	0	0
	B	収入済額	52,213	2,246	21,720	△140
		収入率(%)	6.3	1.9	2.3	△11.2
	C	支出済額	67,431	3,714	25,682	△245
		支出率(%)	8.1	3.0	2.7	△19.6

第4 令和5年度町税の収入の状況

令和5年度における町税の収入の状況は、第18表に示すとおりです。

第18表 令和5年度における町税の収入状況（3月31日現在）

（単位：千円）

区分	令和5年度					令和4年度					対前年比	
	予算現額 A	調定済額 B	収入済額 C	収入率		予算現額 D	調定済額 E	収入済額 F	収入率		(B-E)/E	(C-F)/F
				C/A	C/B				F/D	F/E		
町民税	287,022	301,154	271,396	94.6%	90.1%	302,523	312,670	300,959	99.5%	96.3%	△3.7%	△9.8%
固定資産税	428,926	429,931	429,550	100.1%	99.9%	427,382	428,240	427,832	100.1%	99.9%	0.4%	0.4%
軽自動車税	25,509	25,894	25,735	100.9%	99.4%	24,969	25,347	25,243	101.1%	99.6%	2.2%	1.9%
市町村 たばこ税	36,000	37,051	37,051	102.9%	100.0%	36,600	38,130	38,130	104.2%	100.0%	△2.8%	△2.8%
都市計画税	28,022	28,214	28,170	100.5%	99.8%	26,999	27,668	27,639	102.4%	99.9%	2.0%	1.9%
計	805,479	822,244	791,902	98.3%	96.3%	818,473	832,055	819,803	100.2%	98.5%	△1.2%	△3.4%