

# 令和元年度下半期 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、令和元年度下半期（令和元年10月1日から令和2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2年5月

## 目次

第1 令和2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 令和元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 令和元年度町税の収入の状況	13

## 第1 令和2年度当初予算の状況

### 1 概要

令和2年度各会計の予算額については、全会計の合計額が81億6,724万3千円で、対前年度比5億8,394万9千円の増加（7.7%増）となりました。

一般会計については、対前年度比4億5,500万円の増加（8.5%増）で前年を上回る予算規模となっています。

第1表 令和2年度当初予算の状況

（単位：千円）

会 計 名		令和2年度 予算額	令和元年度 予算額	増 減	対前年度 伸長率	
一般会計		5,818,000	5,363,000	455,000	8.5%	
特 別 会 計	国民健康保険（事業勘定）特別会計	841,721	839,235	2,486	0.3%	
	後期高齢者医療特別会計	108,952	109,253	△301	△0.3%	
	介護保険特別会計	834,987	788,571	46,416	5.9%	
	公共下水道事業特別会計	276,154	208,694	67,460	32.3%	
	公平委員会特別会計	1,200	1,400	△200	△14.3%	
	計	2,063,014	1,947,153	115,861	6.0%	
企 業 会 計	水 道 事 業	収益的支出	182,358	193,810	△11,452	△5.9%
		資本的支出	103,871	79,331	24,540	30.9%
		計	286,229	273,141	13,088	4.8%
合 計		8,167,243	7,583,294	583,949	7.7%	

## 2 一般会計

### (1) 歳入予算

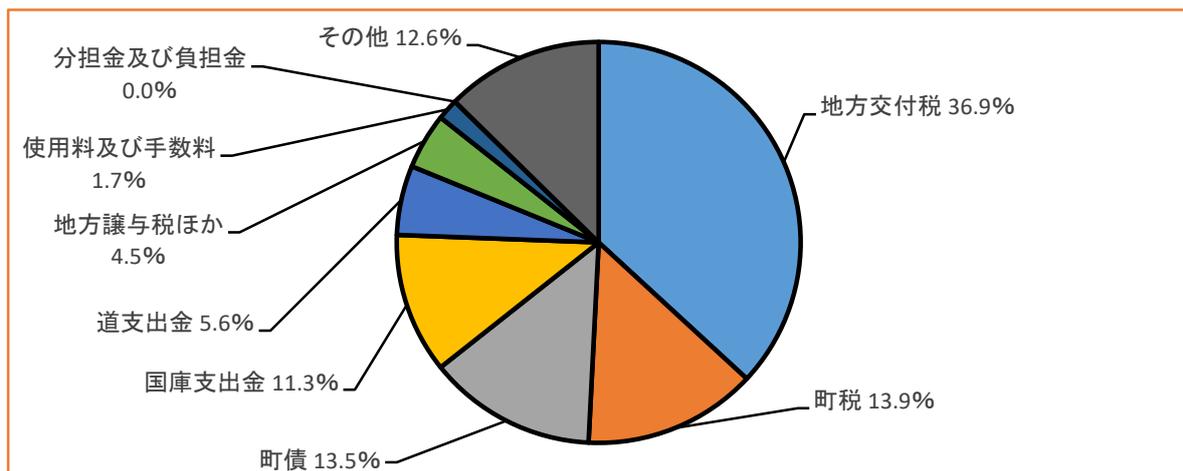
歳入の構成比率は、地方交付税36.9%、町税13.9%、国庫支出金11.3%となっており、これらで全体の62.1%を占めています。

第2表 令和2年度一般会計歳入予算の内訳

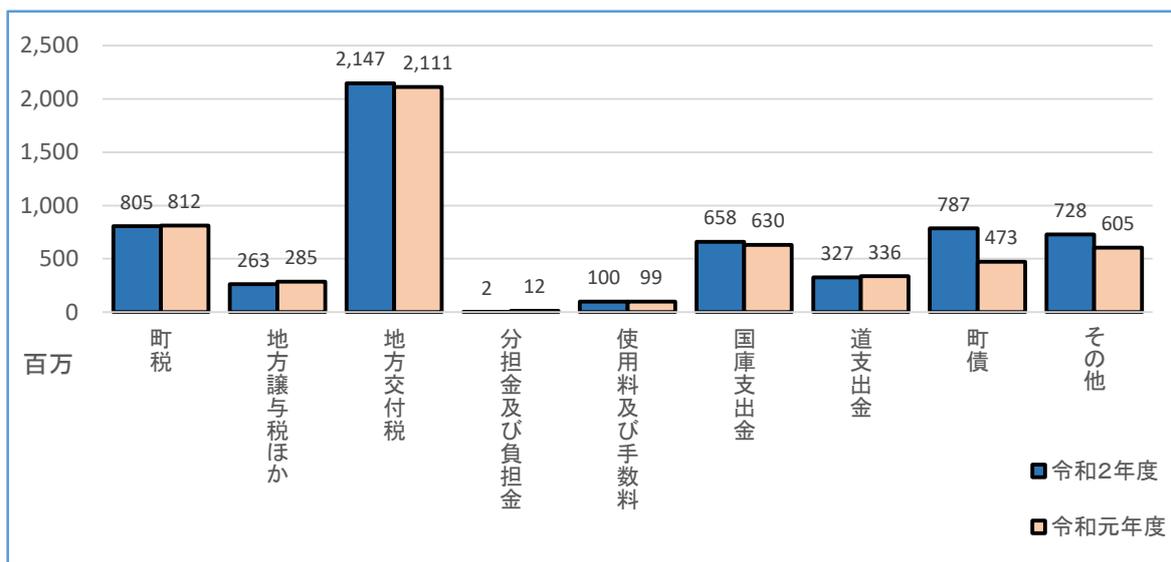
(単位：千円)

区 分	令和2年度		令和元年度		比較	
	予算額 A	構成比 (%)	予算額 A	構成比 (%)	A - B C	C/B (%)
町税	805,419	13.9	812,486	15.2	△7,067	△0.9
地方譲与税	87,800	1.5	82,300	1.5	5,500	6.7
利子割交付金	1,000	0.0	1,400	0.0	△400	△28.6
配当割交付金	1,200	0.0	2,200	0.1	△1,000	△45.5
株式等譲渡所得割交付金	1,000	0.0	1,800	0.0	△800	△44.4
法人事業税交付金	1,500	0.0	0	0.0	1,500	皆増
地方消費税交付金	140,000	2.4	140,000	2.6	0	0.0
ゴルフ場利用税交付金	11,500	0.2	12,900	0.3	△1,400	△10.9
自動車税環境性能割交付金	10,000	0.2	6,521	0.1	3,479	53.4
国有提供施設等所在市町村助成交付金	6,000	0.1	5,300	0.1	700	13.2
地方特例交付金	3,500	0.1	21,080	0.4	△17,580	△83.4
地方交付税	2,146,500	36.9	2,110,600	39.4	35,900	1.7
交通安全対策特別交付金	700	0.0	850	0.0	△150	△17.6
分担金及び負担金	2,354	0.0	12,456	0.2	△10,102	△81.1
使用料及び手数料	99,573	1.7	98,950	1.8	623	0.6
国庫支出金	658,326	11.3	629,561	11.7	28,765	4.6
道支出金	326,986	5.6	335,572	6.3	△8,586	△2.6
財産収入	17,693	0.3	20,765	0.4	△3,072	△14.8
寄附金	104,001	1.8	110,501	2.1	△6,500	△5.9
繰入金	447,944	7.7	317,288	5.9	130,656	41.2
繰越金	50,000	0.9	50,000	0.9	0	0.0
諸収入	108,104	1.9	106,887	2.0	1,217	1.1
町債	786,900	13.5	473,400	8.8	313,500	66.2
自動車取得税交付金	0	0.0	10,183	0.2	△10,183	皆減
計	5,818,000	100.0	5,363,000	100.0	455,000	8.5

第1図 令和2年度一般会計歳入予算の構成比率



第2図 令和2年度一般会計歳入予算の対前年度比較



(2) 歳出予算

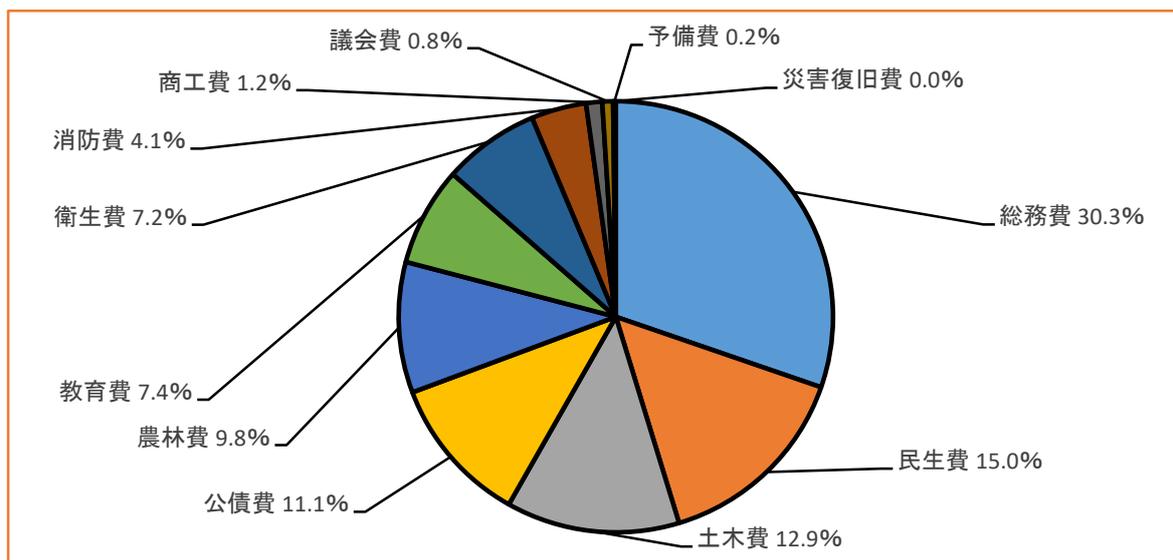
歳出の構成比率は、総務費が30.3%と最も高く、次いで民生費15.0%、土木費12.9%となっています。

第3表 令和2年度一般会計歳出予算の内訳

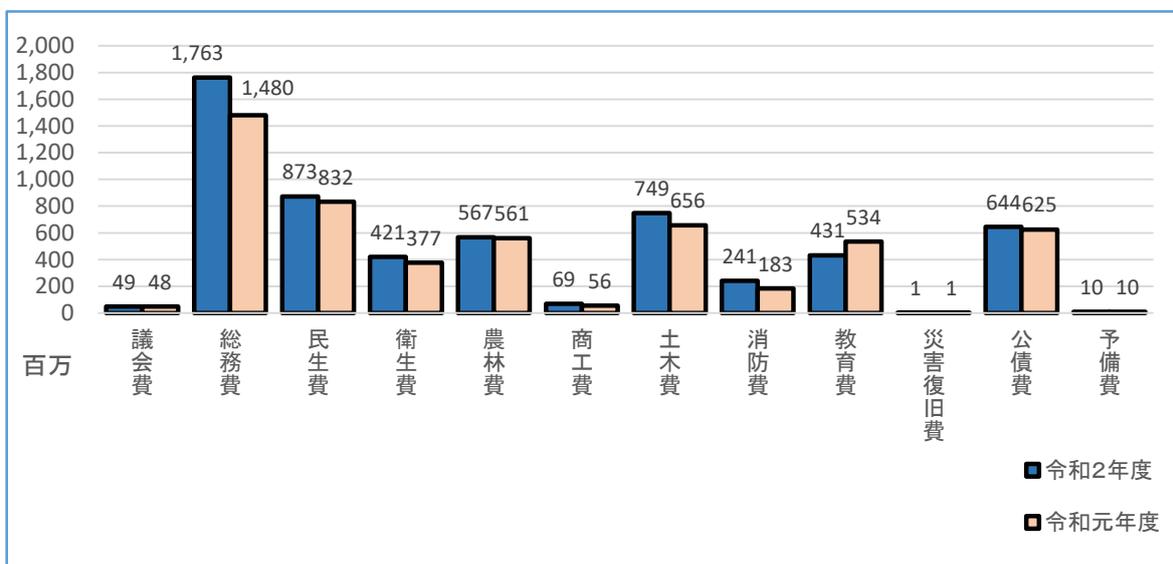
(単位：千円)

区分	令和2年度		令和元年度		比較	
	予算額 A	構成比 (%)	予算額 B	構成比 (%)	A - B C	C/B (%)
議会費	48,609	0.8	48,116	0.9	493	1.0
総務費	1,762,947	30.3	1,479,574	27.6	283,373	19.2
民生費	872,951	15.0	832,570	15.5	40,381	4.9
衛生費	421,204	7.2	376,776	7.0	44,428	11.8
農林費	567,454	9.8	561,074	10.5	6,380	1.1
商工費	68,667	1.2	55,785	1.0	12,882	23.1
土木費	749,168	12.9	656,233	12.2	92,935	14.2
消防費	241,506	4.1	183,163	3.4	58,343	31.9
教育費	430,965	7.4	533,935	10.0	△102,970	△19.3
災害復旧費	500	0.0	500	0.0	0	0.0
公債費	644,029	11.1	625,274	11.7	18,755	3.0
予備費	10,000	0.2	10,000	0.2	0	0.0
計	5,818,000	100.0	5,363,000	100.0	455,000	8.5

第3図 令和2年度一般会計歳出予算の構成比率



第4図 令和2年度一般会計歳出予算の対前年度比較



### (3) 町債

令和2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2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	48,100	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。
避難所等整備事業債	1,400			
防災設備整備事業債	307,700			
農業基盤整備事業債	3,900			
公有林整備事業債	8,500			
道路橋梁整備事業債	66,200			
河川整備事業債	5,600			
公営住宅建設事業債	171,300			
都市計画整備事業債	15,000			
消防施設整備事業債	49,200			
臨時財政対策債	110,000			

### (4) 一時借入金

令和2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2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2年度	令和元年度	比 較
歳入 予算	国民健康保険税	155,506	169,288	△13,782
	国庫支出金	1	1	0
	道支出金	607,793	604,852	2,941
	繰入金	66,925	64,217	2,708
	繰越金	11,405	818	10,587
	諸収入	91	59	32
	合 計	841,721	839,235	2,486
歳出 予算	総務費	8,792	10,031	△1,239
	保険給付費	577,610	579,588	△1,978
	国民健康保険事業費納付金	235,513	227,621	7,892
	共同事業拠出金	1	1	0
	財政安定化基金拠出金	2	1	1
	保険事業費	14,107	16,329	△2,222
	基金積立金	82	50	32
	諸支出金	614	614	0
	公債費	0	0	0
	予備費	5,000	5,000	0
合 計	841,721	839,235	2,486	

#### (2) 後期高齢者医療特別会計の歳入歳出予算

第6表 令和2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2年度	令和元年度	比 較
歳入 予算	後期高齢者医療保険料	73,869	73,210	659
	広域連合支出金	400	2,000	△1,600
	繰入金	34,568	33,928	640
	繰越金	1	1	0
	諸収入	114	114	0
	合 計	108,952	109,253	△301
歳出 予算	総務費	190	190	0
	後期高齢者医療広域連合納付金	108,052	106,753	1,299
	諸支出金	510	2,110	△1,600
	予備費	200	200	0
	合 計	108,952	109,253	△301

(3) 介護保険特別会計の歳入歳出予算

第7表 令和2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2年度	令和元年度	比 較
歳入 予算	介護保険料	156,504	148,010	8,494
	国庫支出金	211,297	199,539	11,758
	道支出金	117,108	110,781	6,327
	支払基金交付金	213,921	202,335	11,586
	財産収入	19	33	△14
	繰入金	128,571	120,900	7,671
	繰越金	2	2	0
	諸収入	7,565	6,971	594
合 計	834,987	788,571	46,416	
歳出 予算	総務費	11,783	9,945	1,838
	保険給付費	748,363	713,667	34,696
	財政安定化基金拠出金	1	1	0
	地域支援事業費	74,118	64,222	9,896
	基金積立金	19	33	△14
	諸支出金	203	203	0
	予備費	500	500	0
合 計	834,987	788,571	46,416	

(4) 公共下水道事業特別会計の歳入歳出予算

第8表 令和2年度公共下水道事業特別会計歳入歳出予算の内訳

(単位：千円)

区 分		令和2年度	令和元年度	比 較
歳入 予算	分担金及び負担金	54,859	25,747	29,112
	使用料及び手数料	59,101	59,001	100
	国庫支出金	20,000	8,000	12,000
	繰入金	97,590	97,742	△152
	繰越金	1	1	0
	諸収入	3	3	0
	町債	44,600	18,200	26,400
合 計	276,154	208,694	67,460	
歳出 予算	公共下水道費	196,709	126,073	70,636
	公債費	79,345	82,521	△3,176
	予備費	100	100	0
合 計	276,154	208,694	67,460	

(5) 上川町村等公平委員会特別会計の歳入歳出予算

第9表 令和2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2年度	令和元年度	比 較
歳入 予算	分担金及び負担金	304	1,274	△970
	繰越金	895	125	770
	諸収入	1	1	0
	合 計	1,200	1,400	△200
歳出 予算	委員会費	1,190	1,390	△200
	予備費	10	10	0
	合 計	1,200	1,400	△200

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14%を占めています。令和2年度当初の予算額で見ますと、町税の予算額は7億7,508万4千円(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2年4月1日の人口(6,779人)及び世帯数(3,083世帯)で割りますと、町民1人当たり114,335円、1世帯当たり251,405円の負担となっています。

令和2年4月1日現在の住民基本台帳

住民基本台帳人口	6,779人
住民基本台帳世帯数	3,083世帯

町税の負担状況

区 分	令和2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	255,400	37,675	82,841	33.0
2 固定資産税	432,000	63,726	140,123	55.8
3 軽自動車税	28,284	4,172	9,174	3.6
4 町たばこ税	32,000	4,720	10,380	4.1
5 都市計画税	27,400	4,042	8,887	3.5
計	775,084	114,335	251,405	100.0

### 第3 令和元年度財政運営の状況

#### 1 概要

令和元年度下半期では、各会計合わせて1億6,580万7千円の補正を行いました。  
 一般会計は、予算総額が55億2,126万5千円となりました。

第10表 令和元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		5,363,000	75,195	83,070	5,521,265
特別会計	国民健康保険（事業勘定）特別会計	839,235	0	32,098	871,333
	後期高齢者医療特別会計	109,253	0	0	109,253
	介護保険特別会計	788,571	6,223	69,517	864,311
	公共下水道事業特別会計	208,694	9,000	△18,878	198,816
	公平委員会特別会計	1,400	0	0	1,400
合計		7,310,153	90,418	165,807	7,566,378

#### 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39.0%と最も高く、次いで町税14.8%、国庫支出金12.8%と続き、これらで66.6%を占めています。

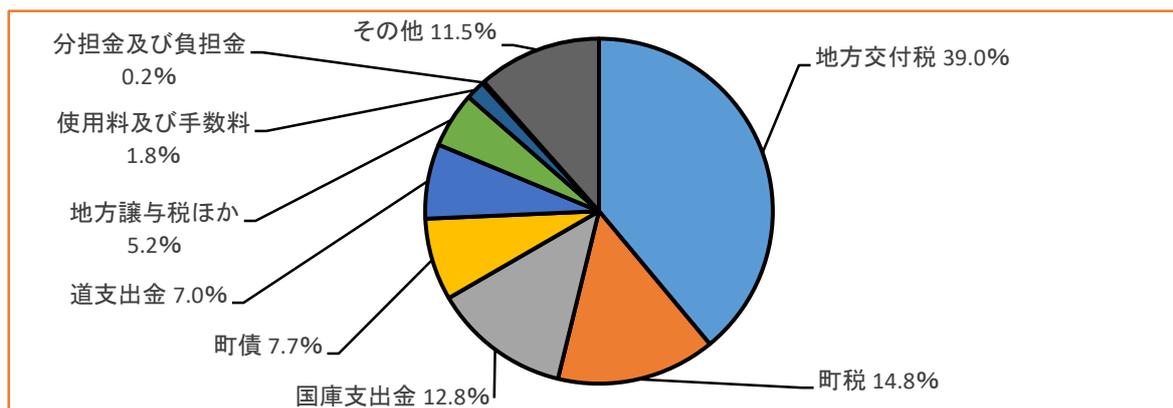
また、令和2年3月末日現在の収入率は、84.1%となっており、その状況は第12表に示すとおりです。

第11表 令和元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	812,486	0	4,140	816,626	14.8		816,626
地方譲与税ほか	284,534	8,616	△4,587	288,563	5.2		288,563
地方交付税	2,110,600	7,905	35,157	2,153,662	39.0		2,153,662
分担金及び負担金	12,456	0	△1,774	10,682	0.2		10,682
使用料及び手数料	98,950	0	△1,154	97,796	1.8		97,796
国庫支出金	629,561	18,093	57,514	705,168	12.8	591	705,759
道支出金	335,572	8,426	41,097	385,095	7.0		385,095
町債	473,400	0	△42,892	430,508	7.7		430,508
その他	605,441	32,155	△4,431	633,165	11.5	2,486	635,651
合計	5,363,000	75,195	83,070	5,521,265	100.0	3,077	5,524,342

第5図 令和元年度一般会計歳入予算の構成比率



第12表 令和元年度一般会計収入状況（3月31日現在）

（単位：千円）

区 分	令和元年度			平成30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	816,626	810,745	99.3	834,433	830,720	99.6	△17,807	△19,975	△0.3
地方譲与税ほか	288,563	258,039	89.4	247,308	247,308	100.0	41,255	10,731	△10.6
地方交付税	2,153,662	2,131,503	99.0	2,091,798	2,091,798	100.0	61,864	39,705	△1.0
分担金及び負担金	10,682	10,666	99.9	18,305	20,201	110.4	△7,623	△9,535	△10.5
使用料及び手数料	97,796	95,221	97.4	98,840	96,004	97.1	△1,044	△783	0.3
国庫支出金	705,759	667,557	94.6	824,151	763,708	92.7	△118,392	△96,151	1.9
道支出金	385,095	340,675	88.5	364,407	357,419	98.1	20,688	△16,744	△9.6
町債	430,508	0	0.0	822,767	0	0.0	△392,259	0	0.0
その他	635,651	329,689	51.9	675,059	334,974	49.6	△39,408	△5,285	2.3
合計	5,524,342	4,644,095	84.1	5,977,068	4,742,132	79.3	△452,726	△98,037	4.8

（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27.5%と最も高く、次いで民生費16.4%、土木費11.4%となっています。

また、令和2年3月末日現在の支出率は、91.7%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 令和元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	48,116	0	△1,507		46,609	0.8		46,609
総務費	1,479,574	32,105	2,339	111	1,514,129	27.5	1,700	1,515,829
民生費	832,570	18,793	52,164		903,527	16.4		903,527
衛生費	376,776	778	1,329		378,883	6.9	1,377	380,260
農林費	561,074	10,932	34,446	2,673	609,125	11.0		609,125
商工費	55,785	0	△1,777		54,008	1.0		54,008
土木費	656,233	5,675	△33,694	2,921	631,135	11.4		631,135
消防費	183,163	0	△224		182,939	3.3		182,939
教育費	533,935	4,612	37,336	2,272	578,155	10.5		578,155
災害復旧費	500	2,300	△45		2,755	0.0		2,755
公債費	625,274	0	△7,297		617,977	11.2		617,977
予備費	10,000	0	0	△7,977	2,023	0.0		2,023
合計	5,363,000	75,195	83,070	0	5,521,265	100.0	3,077	5,524,342

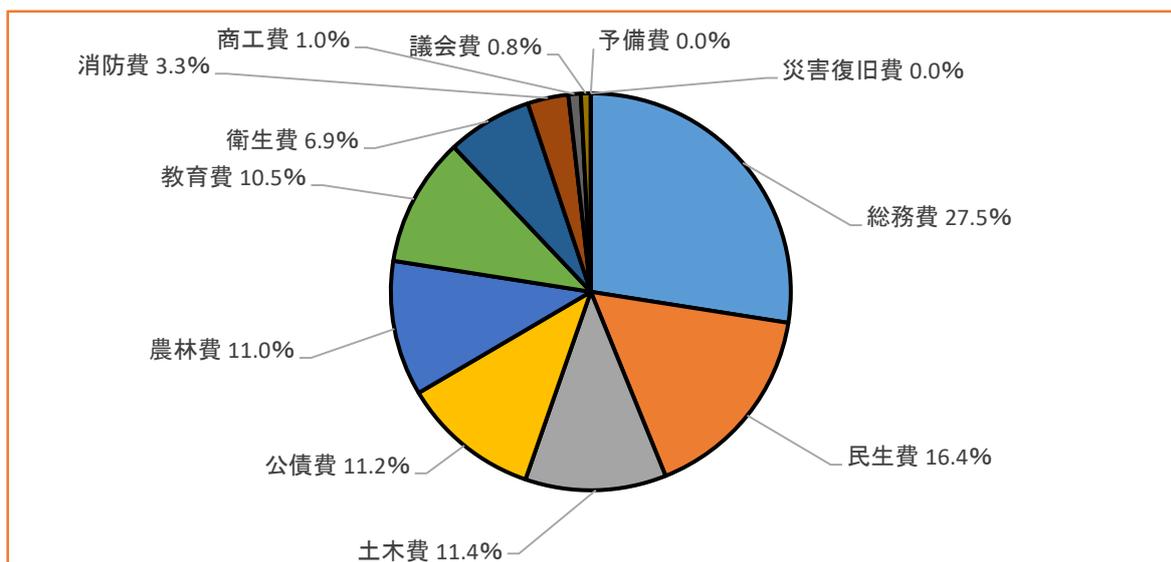
\* 参考

「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5%から8%に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	244,478	68,479	17,000	8,133	134,320	16,546
介護分野	高齢者在宅生活支援、介護保険会計繰出金など	148,961	10,856	3,500	1,945	118,111	14,549
子育て分野	施設運営、児童手当支給など	318,177	144,140	0	23,222	134,275	16,540
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	261,028	184,114	0	642	67,907	8,365
計		972,644	407,589	20,500	33,942	454,613	56,000

第6図 令和元年度一般会計歳出予算の構成比率



第14表 令和元年度一般会計支出状況（3月31日現在）

（単位：千円）

区 分	令和元年度			平成30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	46,609	46,381	99.5	46,004	45,482	98.9	605	899	0.6
総務費	1,515,829	1,352,865	89.2	1,429,824	1,258,898	88.0	86,005	93,967	1.2
民生費	903,527	861,418	95.3	857,402	819,290	95.6	46,125	42,128	△0.3
衛生費	380,260	350,572	92.2	381,532	350,223	91.8	△1,272	349	0.4
農林費	609,125	583,441	95.8	642,946	617,162	96.0	△33,821	△33,721	△0.2
商工費	54,008	50,944	94.3	53,611	49,185	91.7	397	1,759	2.6
土木費	631,135	517,467	82.0	537,751	432,014	80.3	93,384	85,453	1.7
消防費	182,939	181,726	99.3	193,882	190,955	98.5	△10,943	△9,229	0.8
教育費	578,155	503,345	87.1	1,179,058	1,141,808	96.8	△600,903	△638,463	△9.7
災害復旧費	2,755	2,255	81.9	4,100	3,542	86.4	△1,345	△1,287	△4.5
公債費	617,977	617,889	100.0	644,525	644,183	99.9	△26,548	△26,294	0.1
予備費	2,023	0	0.0	6,433	0	0.0	△4,410	0	0.0
合計	5,524,342	5,068,303	91.7	5,977,068	5,552,742	92.9	△452,726	△484,439	△1.2

### (3) 町債

令和元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 令和元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	
単独災害復旧事業債	0		2,200	2,200
防災資機材整備事業債	9,000		△2,000	7,000
北成地区農業競争力強化基盤整備事業債	2,200		△200	2,000
公有林整備事業債	9,000		△4,200	4,800
北3丁目4号道路舗装修繕事業債	3,500		2,400	5,900
南8線道路舗装修繕事業債	16,100		△2,800	13,300
南1丁目1号道路整備事業債	22,500		△200	22,300
橋梁長寿命化対策事業債	26,200		△3,800	22,400
9号道路歩道修繕事業債	3,800		300	4,100
北1条4号道路歩道修繕事業債	8,000		△1,700	6,300
北3丁目4号道路歩道修繕事業債	7,200		△7,200	0
除雪機械整備事業債	27,900		1,200	29,100
六号川河床修繕事業債	2,200		△400	1,800
大成川河床修繕事業債	2,400		900	3,300
オサラッペ川作道橋撤去事業債	3,100		△800	2,300
大倉川横断管修繕事業債	1,000		200	1,200
十二号川側溝整備事業債	1,100		△100	1,000
パレットヒルズ整備事業債	58,300		△1,900	56,400
そよかぜ団地EF棟建設事業債	7,600		△1,800	5,800
鷹栖地区住民センター整備事業債	45,000		△35,700	9,300
小スクールバス整備事業債	9,200		△300	8,900
臨時財政対策債	120,000		△15,492	104,508

### (4) 繰越明許費

令和元年度から令和2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 令和元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	定住促進対策事業	1,900
3 民生費	2 児童福祉費	保育園管理事業	356
5 農林費	1 農業費	農業総務管理事務事業	500
9 教育費	2 小学校費	小学校施設改修事業	27,859
9 教育費	3 中学校費	中学校施設改修事業	14,540

### (5) 一時借入金

令和元年度における一時借入金の借入の最高額は6億円で、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 令和元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	公共下水道 事業特別会計	公平委員会 特別会計	
令和元年度	A	予算現額	871,333	109,253	864,311	198,816	1,400
		収入済額	822,282	91,418	861,213	91,773	2,206
		収入率(%)	94.4	83.7	99.6	46.2	157.6
		支出済額	795,946	94,077	829,467	196,559	280
		支出率(%)	91.3	86.1	96.0	98.9	20.0
令和30年度	B	予算現額	866,740	106,036	867,924	195,584	1,200
		収入済額	842,708	90,338	853,528	84,503	1,258
		収入率(%)	97.2	85.2	98.3	43.2	104.8
		支出済額	828,467	94,054	839,881	187,718	145
		支出率(%)	95.6	88.7	96.8	96.0	12.1
比較	A	予算現額	4,593	3,217	△3,613	3,232	200
	B	収入済額	△20,426	1,080	7,685	7,270	948
		収入率(%)	△2.8	△1.5	1.3	3.0	52.8
	C	支出済額	△32,521	23	△10,414	8,841	135
		支出率(%)	△4.3	△2.6	△0.8	2.9	7.9

### 第4 令和元年度町税の収入の状況

令和元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 令和元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	令和元年度					平成30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	290,782	297,284	285,147	98.1%	95.9%	303,822	310,927	298,073	98.1%	95.9%	△4.4%	△4.3%
固定資産税	439,462	443,652	440,634	100.3%	99.3%	446,959	452,066	447,746	100.2%	99.0%	△1.9%	△1.6%
軽自動車税	23,131	23,029	22,875	98.9%	99.3%	22,361	22,638	22,464	100.5%	99.2%	1.7%	1.8%
市町村 たばこ税	35,000	33,769	33,769	96.5%	100.0%	33,500	34,452	34,441	102.8%	100.0%	△2.0%	△2.0%
都市計画税	28,251	28,591	28,320	100.2%	99.1%	27,791	28,388	27,996	100.7%	98.6%	0.7%	1.2%
計	816,626	826,325	810,745	99.3%	98.1%	834,433	848,471	830,720	99.6%	97.9%	△2.6%	△2.4%