

令和4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4年度下半期（令和4年10月1日から令和5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5年5月

目次

第1 令和5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4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4年度町税の収入の状況	13

第1 令和5年度当初予算の状況

1 概要

令和5年度各会計の予算額については、全会計の合計額が86億5,364万8千円で、対前年度比2億3,638万8千円の増加（2.8%増）となりました。

一般会計については、対前年度比1億2,200万円の増加（2.1%増）で前年を上回る予算規模となっています。

第1表 令和5年度当初予算の状況

（単位：千円）

会 計 名		令和5年度 予算額	令和4年度 予算額	増 減	対前年度 伸長率	
一般会計		5,966,000	5,844,000	122,000	2.1%	
特 別 会 計	国民健康保険（事業勘定）特別会計	795,051	809,199	△14,148	△1.7%	
	後期高齢者医療特別会計	120,959	119,401	1,558	1.3%	
	介護保険特別会計	929,829	909,062	20,767	2.3%	
	公平委員会特別会計	1,250	1,400	△150	△10.7%	
	計	1,847,089	1,839,062	8,027	0.4%	
企 業 会 計	水道 事業	収益的支出	184,589	169,534	15,055	8.9%
		資本的支出	137,733	111,903	25,830	23.1%
		小計	322,322	281,437	40,885	14.5%
	公 共 下 水 道 事 業	収益的支出	215,712	206,696	9,016	4.4%
		資本的支出	302,525	246,065	56,460	22.9%
		小計	518,237	452,761	65,476	14.5%
	計	840,559	734,198	106,361	14.5%	
合 計		8,653,648	8,417,260	236,388	2.8%	

2 一般会計

(1) 歳入予算

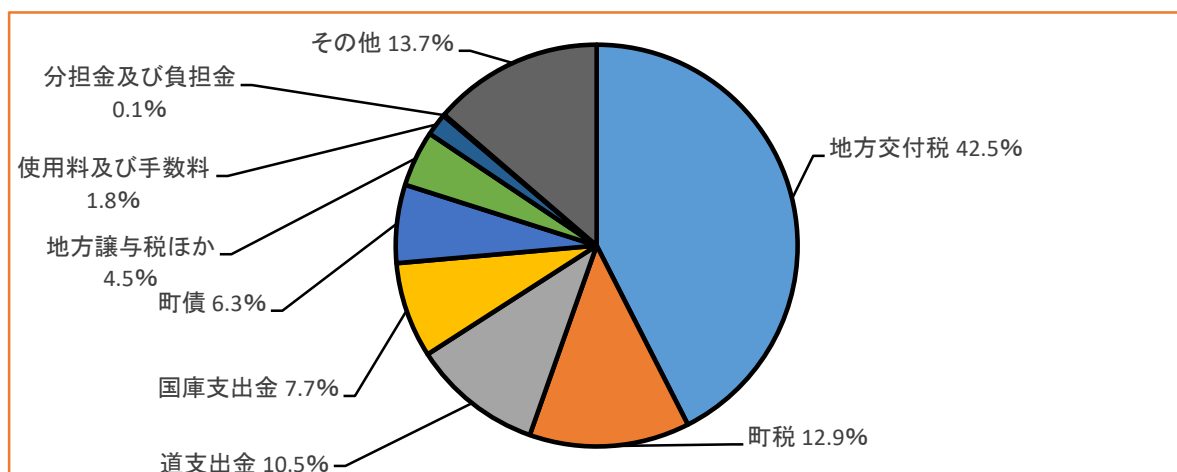
歳入の構成比率は、地方交付税42.5%、町税12.9%、国庫支出金7.7%、道支出金10.5%となっており、これらで全体の73.6%を占めています。

第2表 令和5年度一般会計歳入予算の内訳

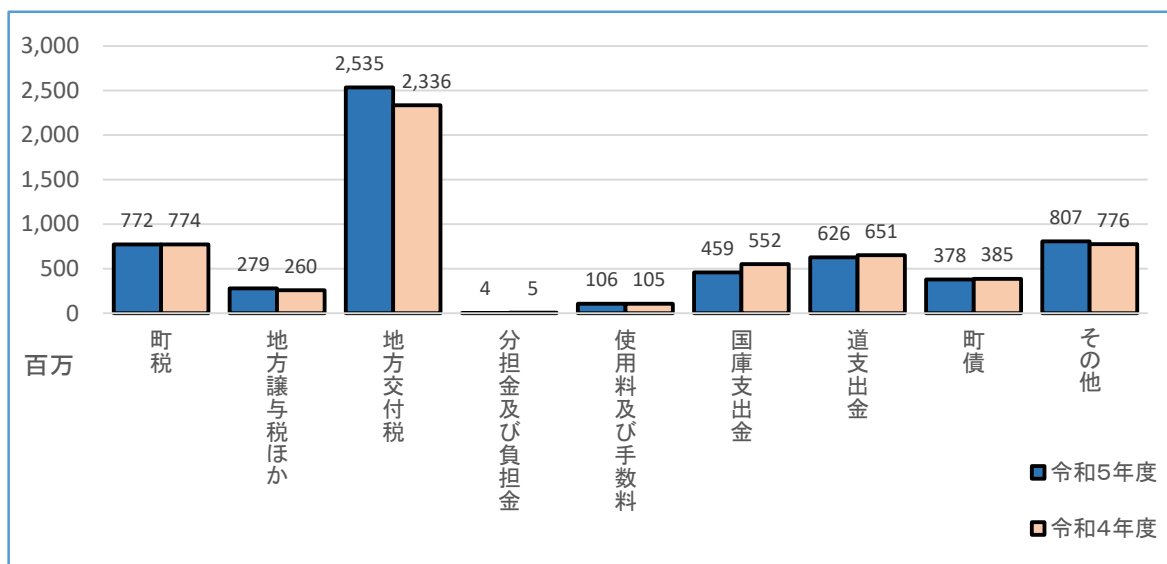
(単位：千円)

区 分	令和5年度		令和4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	772,214	12.9	774,004	13.2	△1,790	△0.2
地方譲与税	85,900	1.4	87,954	1.5	△2,054	△2.3
利子割交付金	300	0.0	500	0.0	△200	△40.0
配当割交付金	1,800	0.0	1,400	0.0	400	28.6
株式等譲渡所得割交付金	2,100	0.0	1,400	0.0	700	50.0
法人事業税交付金	6,600	0.1	1,800	0.0	4,800	266.7
地方消費税交付金	153,300	2.6	140,000	2.4	13,300	9.5
ゴルフ場利用税交付金	10,600	0.2	10,500	0.2	100	1.0
自動車税環境性能割交付金	6,500	0.1	4,300	0.1	2,200	51.2
国有提供施設等所在市町村助成交付金	6,100	0.1	6,000	0.1	100	1.7
地方特例交付金	4,700	0.1	6,000	0.1	△1,300	△21.7
地方交付税	2,535,000	42.5	2,336,400	40.0	198,600	8.5
交通安全対策特別交付金	640	0.0	640	0.0	0	0.0
分担金及び負担金	3,692	0.1	4,504	0.1	△812	△18.0
使用料及び手数料	106,526	1.8	104,772	1.8	1,754	1.7
国庫支出金	459,141	7.7	552,205	9.4	△93,064	△16.9
道支出金	625,658	10.5	650,800	11.1	△25,142	△3.9
財産収入	18,964	0.3	16,735	0.3	2,229	13.3
寄附金	116,906	2.0	132,001	2.3	△15,095	△11.4
繰入金	462,967	7.8	443,170	7.6	19,797	4.5
繰越金	50,000	0.8	50,000	0.9	0	0.0
諸収入	158,892	2.7	134,215	2.3	24,677	18.4
町債	377,500	6.3	384,700	6.6	△7,200	△1.9
計	5,966,000	100.0	5,844,000	100.0	122,000	2.1

第1図 令和5年度一般会計歳入予算の構成比率



第2図 令和5年度一般会計歳入予算の対前年度比較



(2) 歳出予算

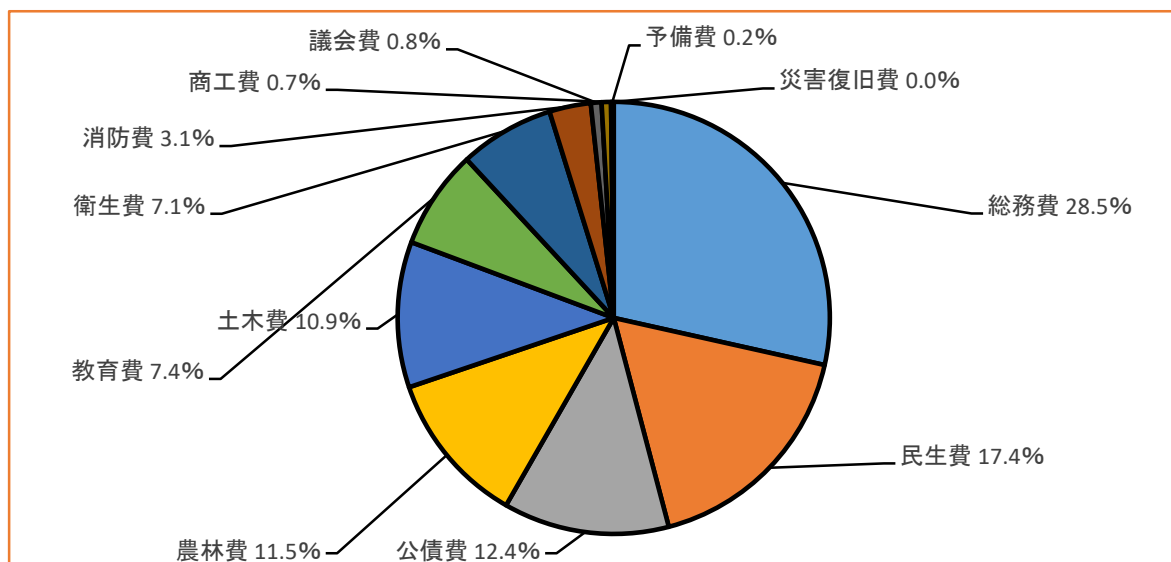
歳出の構成比率は、総務費が28.5%と最も高く、次いで民生費17.4%、公債費12.4%となっています。

第3表 令和5年度一般会計歳出予算の内訳

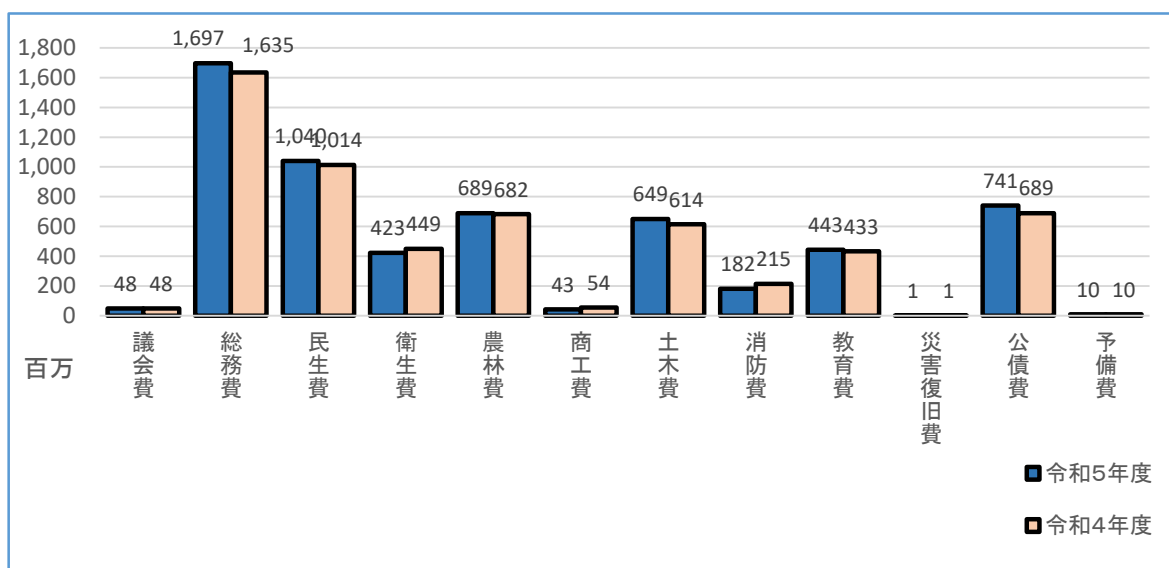
(単位：千円)

区分	令和5年度		令和4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	48,066	0.8	47,775	0.8	291	0.6
総務費	1,696,821	28.5	1,635,466	28.0	61,355	3.8
民生費	1,039,893	17.4	1,015,063	17.3	24,830	2.4
衛生費	422,627	7.1	448,951	7.7	△26,324	△5.9
農林費	688,542	11.5	682,234	11.7	6,308	0.9
商工費	43,525	0.7	53,614	0.9	△10,089	△18.8
土木費	648,900	10.9	613,589	10.5	35,311	5.8
消防費	183,151	3.1	214,979	3.7	△31,828	△14.8
教育費	442,784	7.4	432,885	7.4	9,899	2.3
災害復旧費	500	0.0	500	0.0	0	0.0
公債費	741,191	12.4	688,944	11.8	52,247	7.6
予備費	10,000	0.2	10,000	0.2	0	0.0
計	5,966,000	100.0	5,844,000	100.0	122,000	2.1

第3図 令和5年度一般会計歳出予算の構成比率



第4図 令和5年度一般会計歳出予算の対前年度比較



(3) 町債

令和5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5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	50,600	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。
農業基盤整備事業債	39,000			
公有林整備事業債	3,800			
道路橋梁整備事業債	185,700			
河川整備事業債	28,700			
公営住宅建設事業債	4,200			
体育施設等整備事業債	44,500			
臨時財政対策債	21,000			

(4) 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5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5年度	令和4年度	比 較
歳入 予算	国民健康保険税	152,679	159,006	△6,327
	国庫支出金	25	100	△75
	道支出金	571,422	581,514	△10,092
	繰入金	65,290	66,068	△778
	繰越金	5,555	2,422	3,133
	諸収入	80	89	△9
	合 計	795,051	809,199	△14,148
歳出 予算	総務費	8,174	10,146	△1,972
	保険給付費	542,916	552,584	△9,668
	国民健康保険事業費納付金	221,591	226,306	△4,715
	共同事業拠出金	1	1	0
	財政安定化基金拠出金	2	2	0
	保険事業費	16,740	14,524	2,216
	基金積立金	71	80	△9
	諸支出金	556	556	0
	予備費	5,000	5,000	0
	合 計	795,051	809,199	△14,148

(2) 後期高齢者医療特別会計の歳入歳出予算

第6表 令和5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5年度	令和4年度	比 較
歳入 予算	後期高齢者医療保険料	83,526	83,399	127
	広域連合支出金	400	400	0
	繰入金	36,918	35,487	1,431
	繰越金	1	1	0
	諸収入	114	114	0
	合 計	120,959	119,401	1,558
歳出 予算	総務費	190	190	0
	後期高齢者医療広域連合納付金	120,059	118,501	1,558
	諸支出金	510	510	0
	予備費	200	200	0
合 計	120,959	119,401	1,558	

(3) 介護保険特別会計の歳入歳出予算

第7表 令和5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5年度	令和4年度	比 較
歳入 予算	介護保険料	167,058	169,717	△2,659
	国庫支出金	225,532	216,207	9,325
	道支出金	129,490	125,605	3,885
	支払基金交付金	240,810	235,470	5,340
	財産収入	23	15	8
	繰入金	157,391	153,221	4,170
	繰越金	2	2	0
	諸収入	9,523	8,825	698
合 計	929,829	909,062	20,767	
歳出 予算	総務費	10,489	6,800	3,689
	保険給付費	856,035	839,187	16,848
	財政安定化基金拠出金	1	1	0
	地域支援事業費	62,578	62,356	222
	基金積立金	23	15	8
	諸支出金	203	203	0
	予備費	500	500	0
	合 計	929,829	909,062	20,767

(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5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5年度	令和4年度	比 較
歳入 予算	分担金及び負担金	381	240	141
	繰越金	868	1,159	△291
	諸収入	1	1	0
	合 計	1,250	1,400	△150
歳出 予算	委員会費	1,240	1,390	△150
	予備費	10	10	0
	合 計	1,250	1,400	△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13%を占めています。令和5年度当初の予算額で見ますと、町税の予算額は7億7,162万円(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5年4月1日の人口(6,612人)及び世帯数(3,112世帯)で割りますと、町民1人当たり116,700円、1世帯当たり247,950円の負担となっています。

令和5年4月1日現在の住民基本台帳

住民基本台帳人口	6,612人
住民基本台帳世帯数	3,112世帯

町税の負担状況

区 分	令和5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	273,200	41,319	87,789	35.4
2 固定資産税	412,600	62,402	132,584	53.5
3 軽自動車税	24,820	3,754	7,976	3.2
4 町たばこ税	34,000	5,142	10,925	4.4
5 都市計画税	27,000	4,083	8,676	3.5
計	771,620	116,700	247,950	100.0

第3 令和4年度財政運営の状況

1 概要

令和4年度下半期では、各会計合わせて4億7,755万1千円の補正を行いました。
一般会計は、予算総額が64億6,619万6千円となりました。

第10表 令和4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	5,844,000	145,271	476,925	6,466,196	
特別会計	国民健康保険（事業勘定）特別会計	809,199	165	△332	809,032
	後期高齢者医療特別会計	119,401	0	0	119,401
	介護保険特別会計	909,062	25,638	958	935,658
	公平委員会特別会計	1,400	0	0	1,400
合計	7,683,062	171,074	477,551	8,331,687	

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39.6%と最も高く、次いで町税12.7%、国庫支出金12.6%と続き、これらで64.9%を占めています。

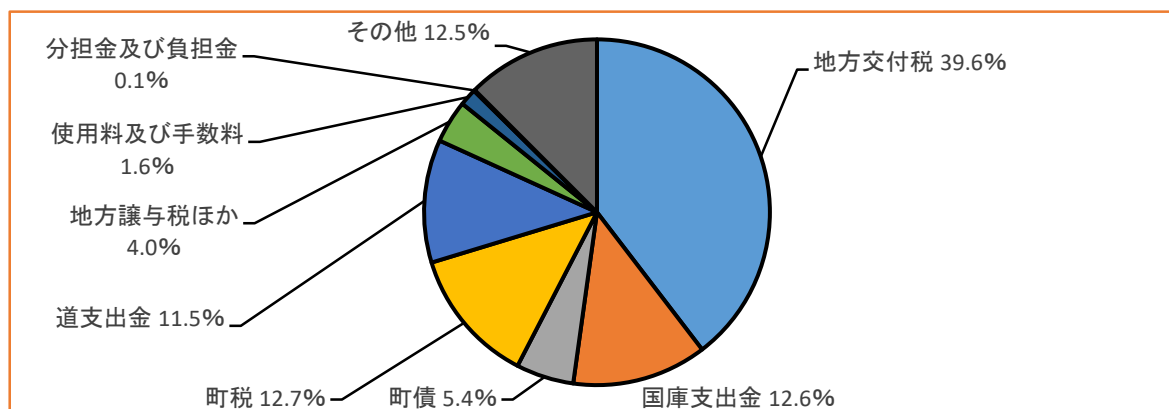
また、令和5年3月末日現在の収入率は、86.5%となっており、その状況は第12表に示すとおりです。

第11表 令和4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	774,004	0	44,469	818,473	12.7	0	818,473
地方譲与税ほか	260,494	0	△676	259,818	4.0	0	259,818
地方交付税	2,336,400	0	221,842	2,558,242	39.6	0	2,558,242
分担金及び負担金	4,504	0	0	4,504	0.1	0	4,504
使用料及び手数料	104,772	0	370	105,142	1.6	0	105,142
国庫支出金	552,205	119,569	145,945	817,719	12.6	56,932	874,651
道支出金	650,800	1,004	94,300	746,104	11.5	0	746,104
町債	384,700	4,800	△38,742	350,758	5.4	24,600	375,358
その他	776,121	19,898	9,417	805,436	12.5	0	805,436
合計	5,844,000	145,271	476,925	6,466,196	100.0	81,532	6,547,728

第5図 令和4年度一般会計歳入予算の構成比率



第12表 令和4年度一般会計収入状況（3月31日現在）

（単位：千円）

区 分	令和4年度			令和3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	818,473	819,802	100.2	803,272	807,108	100.5	15,201	12,694	△0.3
地方譲与税ほか	259,818	293,917	113.1	295,584	295,092	99.8	△35,766	△1,175	13.3
地方交付税	2,558,242	2,580,166	100.9	2,510,579	2,510,579	100.0	47,663	69,587	0.9
分担金及び負担金	4,504	6,305	140.0	2,554	5,818	227.8	1,950	487	△87.8
使用料及び手数料	105,142	112,050	106.6	101,194	105,235	104.0	3,948	6,815	2.6
国庫支出金	874,651	902,767	103.2	1,319,449	1,175,882	89.1	△444,798	△273,115	14.1
道支出金	746,104	530,856	71.2	379,044	328,312	86.6	367,060	202,544	△15.4
町債	375,358	12,900	3.4	580,980	16,800	2.9	△205,622	△3,900	0.5
その他	805,436	518,383	64.4	605,716	397,571	65.6	199,720	120,812	△1.2
合計	6,547,728	5,777,146	88.2	6,598,372	5,642,397	85.5	△50,644	134,749	2.7

（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29.5%と最も高く、次いで民生費17.1%、農林費12.6%となっています。

また、令和5年3月末日現在の支出率は、87.6%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4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	47,775	0	△12	0	47,763	0.7	0	47,763
総務費	1,635,466	54,943	215,891	117	1,906,417	29.5	140,195	2,046,612
民生費	1,015,063	42,009	47,455	450	1,104,977	17.1	0	1,104,977
衛生費	448,951	39,951	13,267	1,807	503,976	7.8	0	503,976
農林費	682,234	2,263	131,788	0	816,285	12.6	0	816,285
商工費	53,614	370	47,223	0	101,207	1.6	0	101,207
土木費	613,589	3,857	31,549	879	649,874	10.1	51,645	701,519
消防費	214,979	0	△7,323	493	208,149	3.2	0	208,149
教育費	432,885	1,878	2,240	89	437,092	6.8	1,319	438,411
災害復旧費	500	0	0	0	500	0.0	0	500
公債費	688,944	0	△5,153	0	683,791	10.6	0	683,791
予備費	10,000	0	0	△3,835	6,165	0.0	0	6,165
合計	5,844,000	145,271	476,925	0	6,466,196	100.0	193,159	6,659,355

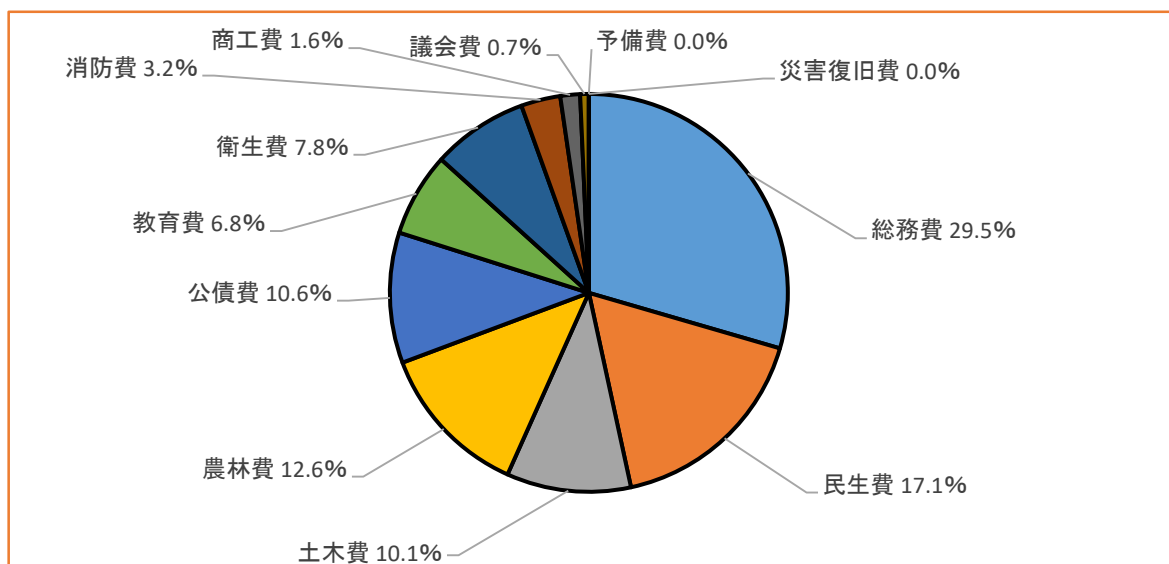
* 参考

「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	140,938	65,250	20,000	1,629	52,937	1,122
介護分野	高齢者在宅生活支援、介護保険会計繰出金など	175,169	13,723	0	8,054	150,209	3,183
子育て分野	施設運営、児童手当支給など	384,065	195,124	0	23,454	162,054	3,433
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	330,406	239,626	0	1,054	87,864	1,862
計		1,030,578	513,723	20,000	34,191	453,064	9,600

第6図 令和4年度一般会計歳出予算の構成比率



第14表 令和4年度一般会計支出状況（3月31日現在）

（単位：千円）

区分	令和4年度			令和3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	47,763	46,942	98.3	47,392	46,719	98.6	371	223	△0.3
総務費	2,046,612	1,628,834	79.6	2,096,402	1,537,875	73.4	△49,790	90,959	6.2
民生費	1,104,977	1,018,528	92.2	1,175,533	1,093,672	93.0	△70,556	△75,144	△0.8
衛生費	503,976	442,726	87.8	497,919	442,099	88.8	6,057	627	△1.0
農林費	816,285	728,503	89.2	613,367	583,973	95.2	202,918	144,530	△6.0
商工費	101,207	52,328	51.7	84,030	78,626	93.6	17,177	△26,298	△41.9
土木費	701,519	616,377	87.9	723,538	627,972	86.8	△22,019	△11,595	1.1
消防費	208,149	201,797	96.9	201,386	199,087	98.9	6,763	2,710	△2.0
教育費	438,411	391,267	89.2	509,922	482,117	94.5	△71,511	△90,850	△5.3
災害復旧費	500	0	0.0	500	0	0.0	0	0	0.0
公債費	683,791	683,640	100.0	642,321	642,171	100.0	41,470	41,469	0.0
予備費	6,165	0	0.0	6,062	0	0.0	103	0	0.0
合計	6,659,355	5,810,942	87.3	6,598,372	5,734,311	86.9	60,983	76,631	0.4

(3) 町債

令和4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4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	43,200	4,800	0	48,000
福祉施設整備事業債	17,400	0	△200	17,200
農業基盤整備事業債	21,000	0	1,500	22,500
公有林整備事業債	4,800	0	△1,600	3,200
道路橋梁整備事業債	170,700	0	△14,400	156,300
河川整備事業債	14,900	0	△600	14,300
公営住宅建設事業債	7,100	0	15,000	22,100
消防施設整備事業債	18,600	0	△5,400	13,200
教育施設整備事業債	17,000	0	0	17,000
臨時財政対策債	70,000	0	△33,042	36,958

(4) 繰越明許費

令和4年度から令和5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4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	低炭素化促進事業	200
2 総務費	1 総務管理費	定住促進対策事業	5,850
5 農林費	1 農業費	スマート農業推進補助事業	19,600
5 農林費	1 農業費	野菜団地事業	16,400
5 農林費	1 農業費	農地利用効率化等支援交付金事業	6,000
6 商工費	1 商工費	地域消費活性化事業	14,000
7 土木費	4 住宅費	公営住宅整備事業	29,100
9 教育費	1 教育総務費	感染症対策・学習保障等支援事業	1,100

(5) 一時借入金

令和4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4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4年度	A	予算現額	809,032	119,401	935,658	1,400
		収入済額	721,786	106,076	934,294	2,208
		収入率(%)	89.2	88.8	99.9	157.7
		支出済額	732,178	107,962	803,578	518
		支出率(%)	90.5	90.4	85.9	37.0
令和3年度	B	予算現額	837,752	115,060	894,349	1,400
		収入済額	781,055	101,660	923,502	2,188
		収入率(%)	93.2	88.4	103.3	156.3
		支出済額	785,941	104,671	849,289	219
		支出率(%)	93.8	91.0	95.0	15.6
比較	A B C	予算現額	△28,720	4,341	41,309	0
		収入済額	△59,269	4,416	10,792	20
		収入率(%)	△4.0	0.4	△3.4	1.4
		支出済額	△53,763	3,291	△45,711	299
		支出率(%)	△3.3	△0.6	△9.1	21.4

第4 令和4年度町税の収入の状況

令和4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4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4年度					令和3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	302,523	312,670	300,959	99.5%	96.3%	293,292	306,928	295,036	100.6%	96.1%	1.9%	2.0%
固定資産税	427,382	428,240	427,832	100.1%	99.9%	423,137	424,328	423,921	100.2%	99.9%	0.9%	0.9%
軽自動車税	24,969	25,347	25,243	101.1%	99.6%	24,302	24,531	24,421	100.5%	99.6%	3.3%	3.4%
市町村 たばこ税	36,600	38,130	38,130	104.2%	100.0%	35,500	36,516	36,516	102.9%	100.0%	4.4%	4.4%
都市計画税	26,999	27,668	27,639	102.4%	99.9%	27,041	27,262	27,211	100.6%	99.8%	1.5%	1.6%
計	818,473	832,055	819,803	100.2%	98.5%	803,272	819,565	807,105	100.5%	98.5%	1.5%	1.6%