

第1 令和5年度歳入歳出予算のあらまし

1 予算規模

令和5年度当初予算は第1表のとおりです。一般会計は108億3,977万4千円、特別会計においては45億9,836万3千円となっています。

一般会計を骨格予算として編成した令和4年度当初予算と比較すると、令和5年度当初予算は、12億1,651万9千円の増額となっています。

一方、特別会計においても1億698万2千円の増額となっています。

令和5年度当初予算と令和4年度当初予算の比較は第1表のとおりです。

第1表

(単位：千円)

会 計 区 分	令和5年度当初 (A)	令和4年度当初 (B)	比較 (A)－(B)	
一 般 会 計	10,839,774	9,623,255	1,216,519	
特 別 会 計	4,598,363	4,491,381	106,982	
内 訳	国 民 健 康 保 険	2,057,116	2,028,807	28,309
	国民健康保険診療施設	461,989	408,352	53,637
	へき地診療施設	49,805	50,580	△ 775
	介 護 保 険	1,364,162	1,363,477	685
	簡 易 水 道	186,786	160,280	26,506
	諸 浦 港 埠 頭	3,577	4,522	△ 945
	農 業 集 落 排 水	63,630	57,872	5,758
	漁 業 集 落 環 境 整 備	40,137	39,436	701
	特定地域生活排水処理	0	4,525	△ 4,525
	後 期 高 齢 者 医 療	139,927	141,508	△ 1,581
	太 陽 光 発 電	97,710	97,681	29
	観 光 施 設	133,524	134,341	△ 817

2 一般会計歳入予算

一般会計の款別内訳表は第2表のとおりです。歳入については歳出との関連を十分考慮して現在で見込みうる額を計上しています。

第2表 一般会計の当初予算の状況

(単位：千円)

款	予 算 額	構 成 比	備 考
町 税	864,245	8.0%	
地 方 譲 与 税	69,245	0.6%	
利 子 割 交 付 金	197	0.0%	
配 当 割 交 付 金	3,188	0.0%	
株式等譲渡所得割交付金	1,109	0.0%	
法 人 事 業 税 交 付 金	10,591	0.1%	
地 方 消 費 税 交 付 金	203,342	1.9%	
環 境 性 能 割 交 付 金	2,261	0.0%	
地 方 特 例 交 付 金	5,772	0.1%	
地 方 交 付 税	4,681,278	43.2%	
交通安全対策特別交付金	1,200	0.0%	
国 庫 支 出 金	1,321,261	12.2%	
県 支 出 金	1,025,640	9.5%	
町 債	1,484,000	13.7%	
そ の 他	1,166,445	10.8%	
合 計	10,839,774	100.0%	

歳入では、第2表のとおりで最も構成比が大きいのは地方交付税の43.2%、次いで町債13.7%、国庫支出金12.2%、県支出金9.5%、町税8.0%の順になっています。

また、この歳入予算を町税・負担金・使用料などのように町が自主的に調達できる自主財源と、国県支出金・地方交付税・町債などのようにその調達を外に依存しなければならない依存財源の比率についてみると、自主財源18.7%、依存財源が81.3%となっています。

(1) 町税

町税の計上額は8億6,424万5千円で、前年度の8億2,807万7千円と比較して3,616万8千円、4.4%の増額となっています。

第3表 町税の税目別内訳

(単位：千円)

税 目	予算額	構成比
町 民 税	336,708	39.0%
固 定 資 産 税	424,409	49.1%
軽 自 動 車 税	48,785	5.6%
町 た ば こ 税	54,000	6.2%
入 湯 税	343	0.0%
町 税 計	864,245	100.0%

(2) 地方譲与税

地方譲与税の計上額は6,924万5千円で、前年度の7,655万4千円と比較して730万9千円、9.5%の減額となっています。

(3) 利子割交付金

利子割交付金の計上額は19万7千円で、前年度の55万円と比較して35万3千円、64.2%の減額となっています。

(4) 配当割交付金

配当割交付金の計上額は318万8千円で、前年度の160万1千円と比較して158万7千円、99.1%の増額となっています。

(5) 株式等譲渡所得割交付金

株式等譲渡所得割交付金の計上額は110万9千円で、前年度の160万8千円と比較して49万9千円、31.0%の減額となっています。

(6) 法人事業税交付金

法人事業税交付金の計上額は1,059万1千円で、前年度の729万3千円と比較して329万8千円、45.2%の増額となっています。

(7) 地方消費税交付金

地方消費税交付金の計上額は2億334万2千円で、前年度の2億36万6千円と比較して297万6千円、1.5%の増額となっています。

(8) 環境性能割交付金

環境性能割交付金の計上額は226万1千円で、前年度の323万円と比較して96万9千円、30.0%の減額となっています。

(9) 地方特例交付金

地方特例交付金の計上額は577万2千円で、前年度の370万5千円と比較して206万7千円、55.8%の増額となっています。

(10) 地方交付税

地方交付税の計上額は46億8,127万8千円で、前年度の46億7,233万6千円と比較して894万2千円、0.2%の増額となっています。

(11) 交通安全対策特別交付金

交通安全対策特別交付金の計上額は120万円で、前年度の120万円と同額、増減なしとなっています。

(12) 国庫支出金

国庫支出金の計上額は13億2,126万1千円で、前年度の12億8,639万4千円と比較して3,486万7千円、2.7%の増額となっています。

(13) 県支出金

県支出金の計上額は10億2,564万円で、前年度の11億3,118万5千円と比較して1億554万5千円、9.3%の減額となっています。

(14) 町債

町債の計上額は14億8,400万円で、前年度の6億4,970万円と比較して8億3,430万円、128.4%の増額となっています。

(15) その他の収入

分担金及び負担金の計上額は1億6,935万6千円で、前年度の1億3,052万3千円と比較して3,883万3千円の増額、使用料及び手数料は4,920万7千円で、前年度の4,768万1千円と比較して152万6千円の増額となっています。その他、財産収入2,886万6千円、寄附金4億10万2千円、繰入金4億4,843万6千円、諸収入7,047万7千円等を計上しています。

3 一般会計歳出予算

第4表 一般会計歳出予算目的別内訳

(単位：千円)

款	区分	令和5年度 当初予算 A	令和4年度 当初予算 B	差引(C) A-B	比較 C/B	構成比
1	議会費	102,214	104,189	△ 1,975	-1.9%	0.9%
2	総務費	1,343,844	1,137,745	206,099	18.1%	12.4%
3	民生費	2,924,662	2,833,409	91,253	3.2%	27.0%
4	衛生費	682,416	627,104	55,312	8.8%	6.3%
5	農林水産業費	1,456,650	870,679	585,971	67.3%	13.4%
6	商工費	264,290	197,316	66,974	33.9%	2.4%
7	土木費	1,022,909	747,501	275,408	36.8%	9.4%
8	消防費	423,627	337,723	85,904	25.4%	3.9%
9	教育費	847,546	763,561	83,985	11.0%	7.8%
10	災害復旧費	0	396,888	△ 396,888	0.0%	0.0%
11	公債費	1,741,616	1,577,140	164,476	10.4%	16.1%
13	予備費	30,000	30,000	0	0.0%	0.3%
	合計	10,839,774	9,623,255	1,216,519	12.6%	100.0%

歳出予算108億3,977万4千円の目的別構成は第4表のとおりで、最も構成比が大きいのは、民生費29億2,466万2千円で構成比27.0%、公債費17億4,161万6千円で構成比16.1%、農林水産業費14億5,665万円で構成比13.4%の順となっています。

行政目的別の内訳は次のとおりです。

(1) 議会費

議会費の計上額は1億221万4千円で、前年度の1億418万9千円と比較すると197万5千円、1.9%の減額となっています。

(2) 総務費

総務費の計上額は13億4,384万4千円で、前年度の11億3,774万5千円と比較すると2億609万9千円、18.1%の増額となっています。

(3) 民生費

民生費の計上額は29億2,466万2千円で、前年度の28億3,340万9千円と比較すると9,125万3千円、3.2%の増額となっています。

(4) 衛生費

衛生費の計上額は6億8,241万6千円で、前年度の6億2,710万4千円と比較すると5,531万2千円、8.8%の増額となっています。

(5) 農林水産業費

農林水産業費の計上額は14億5,665万円で、前年度の8億7,067万9千円と比較すると5億8,597万1千円、67.3%の増額となっています。

- (6) 商工費
商工費の計上額は2億6,429万円で、前年度の1億9,731万6千円と比較すると6,697万4千円、33.9%の増額となっています。
- (7) 土木費
土木費の計上額は10億2,290万9千円で、前年度の7億4,750万1千円と比較すると2億7,540万8千円、36.8%の増額となっています。
- (8) 消防費
消防費の計上額は4億2,362万7千円で、前年度の3億3,772万3千円と比較すると8,590万4千円、25.4%の増額となっています。
- (9) 教育費
教育費の計上額は8億4,754万6千円で、前年度の7億6,356万1千円と比較すると8,398万5千円、11.0%の増額となっています。
- (10) 災害復旧費
災害復旧費の計上額はなく、前年度から3億9,688万8千円の減額となっています。
- (11) 公債費
公債費の計上額は1億7,416万6千円で、前年度の1億5,771万4千円と比較すると1億6,447万6千円、10.4%の増額となっています。

第5表 一般会計歳出予算性質別内訳

(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
人 件 費	1,635,968	15.1%	1,493,143	15.5%	142,825	9.6%
物 件 費	1,194,907	11.0%	1,330,786	13.8%	△ 135,879	-10.2%
維 持 補 修 費	60,746	0.6%	50,001	0.5%	10,745	21.5%
扶 助 費	1,656,200	15.3%	1,786,381	18.6%	△ 130,181	-7.3%
補 助 費 等	1,178,897	10.9%	982,993	10.2%	195,904	19.9%
普通建設事業費	2,286,180	21.1%	1,049,987	10.9%	1,236,193	117.7%
災 害 復 旧 費	0	0.0%	383,888	4.0%	△ 383,888	0.0%
公 債 費	1,741,616	16.1%	1,577,140	16.4%	164,476	10.4%
積 立 金	100,778	0.9%	7,654	0.1%	93,124	1216.7%
投資及び出資金	0	0.0%	0	0.0%	0	-
繰 出 金	954,482	8.8%	931,282	9.7%	23,200	2.5%
予 備 費	30,000	0.3%	30,000	0.3%	0	0.0%
合 計	10,839,774	100.0%	9,623,255	100.0%	1,216,519	12.6%

次に歳出予算を性質別に見ると第5表のとおりです。

人件費は会計年度任用職員の増加により、16億3,596万8千円で前年度に比べて1億4,282万5千円、9.6%の増額、構成比では15.1%で前年度と比べ0.4%低くなっています。

また、普通建設事業費が22億8,618万円で骨格予算として編成した前年度と比べ12億3,619万3千円の増額、扶助費が16億5,620万円で前年度と比べ1億3,018万1千円の減額、物件費が包括委託の終了により11億9,490万7千円で前年度と比べ1億3,587万9千円の減額となっています。公債費については、前年度と比較して1億6,447万6千円の増額となっています。

4 特別会計

特別会計の令和5年度当初予算総額は、第6表のとおり45億9,836万3千円で、前年度の44億9,138万1千円と比較すると1億698万2千円、2.4%の増額となっています。

第6表 特別会計予算の内訳

(単位：千円)

区 分	令和5年度 当初予算額 A	令和4年度 当初予算額 B	比 較	
			(A-B) C	C/B
国民健康保険	2,057,116	2,028,807	28,309	1.4%
国民健康保険診療施設	461,989	408,352	53,637	13.1%
へき地診療施設	49,805	50,580	△ 775	-1.5%
介護保険	1,364,162	1,363,477	685	0.1%
簡易水道	186,786	160,280	26,506	16.5%
諸浦港埠頭	3,577	4,522	△ 945	-20.9%
農業集落排水	63,630	57,872	5,758	9.9%
漁業集落環境整備	40,137	39,436	701	1.8%
特定地域生活排水処理	0	4,525	△ 4,525	-100.0%
後期高齢者医療	139,927	141,508	△ 1,581	-1.1%
太陽光発電	97,710	97,681	29	0.0%
観光施設	133,524	134,341	△ 817	-0.6%
合 計	4,598,363	4,491,381	106,982	2.4%

第2 令和4年度下半期の財政運営のあらまし

1. 一般会計

令和4年度上半期の一般会計予算は、9月補正まで118億8,994万円となっていました。

その後、国の補正予算に伴う追加予算措置等をした結果、3月補正後の予算規模は、122億6,996万4千円となりました。

10月以降に措置された予算の概要は次のとおりです。

- (1) 令和4年11月25日開会の臨時議会において、総務費315万4千円、民生費174万4千円、農林水産業費116万1千円の増額などにより940万3千円を増額したため、補正後の予算額は118億9,934万3千円となりました。
- (2) 令和4年12月15日開会の定例議会において、総務費7,245万9千円、民生費7,097万7千円、衛生費468万1千円、農林水産業費4,849万1千円、商工費900万9千円、土木費1,718万7千円の増額などにより2億307万5千円を増額したため、補正後の予算額は121億241万8千円となりました。
- (3) 令和5年1月26日開会の臨時議会において、総務費250万円、衛生費1,052万8千円の増額により1,302万8千円を増額したため、補正後の予算額は121億1,544万6千円となりました。
- (4) 令和5年3月1日開会の定例議会において、総務費1億9,509万4千円、農林水産業費1,705万3千円、土木費396万7千円、災害復旧費2,305万5千円の増額などにより1億5,451万8千円を増額したため、補正後の予算額は122億6,996万4千円となりました。

2. 予算の執行状況

令和5年3月31日現在の執行状況は、第7表のとおりです。

※表記されている金額は繰越を含めた額です。

第7表 令和4年度予算の執行状況（一般会計）

（単位：千円）

科 目	歳 入		
	予 算 現 額 A	収 入 済 額 B	収 入 率 B / A
町 税	828,077	1,031,394	124.6%
地 方 譲 与 税	76,554	78,053	102.0%
利 子 割 交 付 金	550	236	42.9%
配 当 割 交 付 金	1,601	2,274	142.0%
株 式 等 譲 与 所 得 割 交 付 金	1,608	2,570	159.8%
法 人 事 業 税 交 付 金	7,293	10,618	145.6%
地 方 消 費 税 交 付 金	200,366	228,425	114.0%
環 境 性 能 割 交 付 金	3,230	3,310	102.5%
地 方 特 例 交 付 金	6,450	6,450	100.0%
地 方 交 付 税	4,746,533	4,864,936	102.5%
交 通 安 全 対 策 特 別 交 付 金	1,200	1,022	85.2%
分 担 金 及 び 負 担 金	133,710	140,662	105.2%
使 用 料 及 び 手 数 料	45,897	50,984	111.1%
国 庫 支 出 金	2,180,187	1,773,947	81.4%
県 支 出 金	1,538,113	662,504	43.1%
財 産 収 入	30,649	33,441	109.1%
寄 附 金	401,664	345,692	86.1%
繰 入 金	288,167	210,859	73.2%
繰 越 金	750,966	750,966	100.0%
諸 収 入	91,708	117,049	127.6%
町 債	1,656,733	287,000	17.3%
合 計	12,991,256	10,602,392	81.6%

科 目	歳 出		
	予 算 現 額 A	執 行 済 額 B	執 行 率 B / A
議 会 費	98,219	97,520	99.3%
総 務 費	2,251,969	1,928,657	85.6%
民 生 費	3,028,793	2,266,301	74.8%
衛 生 費	701,109	576,050	82.2%
農 林 水 産 業 費	1,504,419	1,223,361	81.3%
商 工 費	354,501	240,397	67.8%
土 木 費	1,537,880	1,002,656	65.2%
消 防 費	597,427	418,066	70.0%
教 育 費	863,396	736,435	85.3%
災 害 復 旧 費	454,393	190,118	41.8%
公 債 費	1,577,140	1,559,895	98.9%
諸 支 出 金	0	0	-
予 備 費	22,010	0	0.0%
合 計	12,991,256	10,239,456	78.8%

3 町債と一時借入金の状況

町債は、道路・港湾等の公共施設整備事業の財源に充てるための借入金です。

町債の令和3年度末現在高は、166億4,077万5千円でしたが、令和4年度中に借入れるのが12億8,303万2千円、同年中に償還したものが15億1,567万5千円ですので、令和4年度末の現在高は164億813万2千円となる予定です。