

第1 令和6年度歳入歳出予算のあらまし

1 予算規模

令和6年度当初予算は第1表のとおりです。一般会計は115億3,971万8千円、特別会計においては42億4,442万6千円となっています。

一般会計を令和5年度当初予算と比較すると、令和6年度当初予算は、6億9,994万4千円の増額となっています。

一方、特別会計においては3億5,393万7千円の減額となっています。

令和6年度当初予算と令和5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6年度当初 (A)	令和5年度当初 (B)	比較 (A)－(B)
一 般 会 計		11,539,718	10,839,774	699,944
特 別 会 計		4,244,426	4,598,363	△ 353,937
内 訳	国 民 健 康 保 険	1,916,266	2,057,116	△ 140,850
	国民健康保険診療施設	494,514	461,989	32,525
	へ き 地 診 療 施 設	47,238	49,805	△ 2,567
	介 護 保 険	1,369,479	1,364,162	5,317
	簡 易 水 道	0	186,786	△ 186,786
	諸 浦 港 埠 頭	3,577	3,577	0
	農 業 集 落 排 水	0	63,630	△ 63,630
	漁 業 集 落 環 境 整 備	0	40,137	△ 40,137
	後 期 高 齢 者 医 療	173,077	139,927	33,150
	太 陽 光 発 電	98,885	97,710	1,175
	観 光 施 設	141,390	133,524	7,866

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	876,394	7.6%	
地 方 譲 与 税	80,705	0.7%	
利 子 割 交 付 金	210	0.0%	
配 当 割 交 付 金	2,133	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	10,873	0.1%	
地 方 消 費 税 交 付 金	204,802	1.8%	
環 境 性 能 割 交 付 金	2,643	0.0%	
地 方 特 例 交 付 金	15,457	0.1%	
地 方 交 付 税	4,821,451	41.8%	
交通安全対策特別交付金	1,150	0.0%	
国 庫 支 出 金	1,428,820	12.4%	
県 支 出 金	974,633	8.4%	
町 債	1,290,400	11.2%	
そ の 他	1,828,938	15.8%	
合 計	11,539,718	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41.8%、次いで国庫支出金12.4%、町債11.2%、県支出金8.4%、町税7.6%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23.4%、依存財源が76.6%となっています。

(1) 町税

町税の計上額は8億7,639万4千円で、前年度の8億6,424万5千円と比較して1,214万9千円、1.4%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	337,211	38.5%
固 定 資 産 税	435,516	49.7%
軽 自 動 車 税	49,198	5.6%
町 た ば こ 税	54,000	6.2%
入 湯 税	469	0.1%
町 税 計	876,394	100.0%

(2) 地方譲与税

地方譲与税の計上額は8,070万5千円で、前年度の6,924万5千円と比較して1,146万円、16.5%の増額となっています。

(3) 利子割交付金

利子割交付金の計上額は21万円で、前年度の19万7千円と比較して1万3千円、6.6%の増額となっています。

(4) 配当割交付金

配当割交付金の計上額は213万3千円で、前年度の318万8千円と比較して105万5千円、33.1%の減額となっています。

(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110万9千円と同額、増減なしとなっています。

(6) 法人事業税交付金

法人事業税交付金の計上額は1,087万3千円で、前年度の1,059万1千円と比較して28万2千円、2.7%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2億480万2千円で、前年度の2億334万2千円と比較して146万円、0.7%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264万3千円で、前年度の226万1千円と比較して38万2千円、16.9%の増額となっています。

(9) 地方特例交付金

地方特例交付金の計上額は1,545万7千円で、前年度の577万2千円と比較して968万5千円、167.8%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48億2,145万1千円で、前年度の46億8,127万8千円と比較して1億4,017万3千円、3.0%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115万円で、前年度の120万円と比較して5万円、4.2%の減額となっています。

(12) 国庫支出金

国庫支出金の計上額は14億2,882万円で、前年度の13億2,126万1千円と比較して1億755万9千円、8.1%の増額となっています。

(13) 県支出金

県支出金の計上額は9億7,463万3千円で、前年度の10億2,564万円と比較して5,100万7千円、5.0%の減額となっています。

(14) 町債

町債の計上額は12億9,040万円で、前年度の14億8,400万円と比較して1億9,360万円、13.0%の減額となっています。

(15) その他の収入

分担金及び負担金の計上額は1億3,569万5千円で、前年度の1億6,935万6千円と比較して3,366万1千円の減額、使用料及び手数料は4,975万5千円で、前年度の4,920万7千円と比較して54万8千円の増額となっています。その他、財産収入2,882万9千円、寄附金5億5,010万2千円、繰入金10億1,924万7千円、諸収入4,530万9千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6年度 当初予算 A	令和5年度 当初予算 B	差引(C) A-B	比較 C/B	構成比
1	議会費	98,610	102,214	△ 3,604	-3.5%	0.9%
2	総務費	2,147,200	1,343,844	803,356	59.8%	18.6%
3	民生費	2,698,399	2,924,662	△ 226,263	-7.7%	23.4%
4	衛生費	790,820	682,416	108,404	15.9%	6.9%
5	農林水産業費	1,305,607	1,456,650	△ 151,043	-10.4%	11.3%
6	商工費	399,487	264,290	135,197	51.2%	3.5%
7	土木費	1,126,756	1,022,909	103,847	10.2%	9.8%
8	消防費	332,365	423,627	△ 91,262	-21.5%	2.9%
9	教育費	775,847	847,546	△ 71,699	-8.5%	6.7%
10	災害復旧費	0	0	0	0.0%	0.0%
11	公債費	1,834,627	1,741,616	93,011	5.3%	15.9%
13	予備費	30,000	30,000	0	0.0%	0.3%
	合計	11,539,718	10,839,774	699,944	6.5%	100.0%

歳出予算115億3,971万8千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26億9,839万9千円で構成比23.4%、総務費21億4,720万円で構成比18.6%、公債費18億3,462万7千円で構成比15.9%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9,861万円で、前年度の1億221万4千円と比較すると360万4千円、3.5%の減額となっています。

(2) 総務費

総務費の計上額は21億4,720万円で、前年度の13億4,384万4千円と比較すると8億335万6千円、59.8%の増額となっています。

(3) 民生費

民生費の計上額は26億9,839万9千円で、前年度の29億2,466万2千円と比較すると2億2,626万3千円、7.7%の減額となっています。

(4) 衛生費

衛生費の計上額は7億9,082万円で、前年度の6億8,241万6千円と比較すると1億840万4千円、15.9%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13億560万7千円で、前年度の14億5,665万円と比較すると1億5,104万3千円、10.4%の減額となっています。

(6) 商工費

商工費の計上額は3億9,948万7千円で、前年度の2億6,429万円と比較すると1億3,519万7千円、51.2%の増額となっています。

(7) 土木費

土木費の計上額は11億2,675万6千円で、前年度の10億2,290万9千円と比較すると1億384万7千円、10.2%の増額となっています。

(8) 消防費

消防費の計上額は3億3,236万5千円で、前年度の4億2,362万7千円と比較すると9,126万2千円、21.5%の減額となっています。

(9) 教育費

教育費の計上額は7億7,584万7千円で、前年度の8億4,754万6千円と比較すると7,169万9千円、8.5%の減額となっています。

(10) 災害復旧費

災害復旧費の計上額はなく、前年度も計上額はなく、増減なしとなっています。

(11) 公債費

公債費の計上額は18億3,462万7千円で、前年度の17億4,161万6千円と比較すると9,301万1千円、5.3%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
人 件 費	1,753,539	15.2%	1,635,968	15.1%	117,571	7.2%
物 件 費	1,256,071	10.9%	1,194,907	11.0%	61,164	5.1%
維 持 補 修 費	71,505	0.6%	60,746	0.6%	10,759	17.7%
扶 助 費	1,672,562	14.5%	1,656,200	15.3%	16,362	1.0%
補 助 費 等	1,266,303	11.0%	1,178,897	10.9%	87,406	7.4%
普 通 建 設 事 業 費	2,772,776	24.0%	2,286,180	21.1%	486,596	21.3%
災 害 復 旧 費	0	0.0%	0	0.0%	0	0.0%
公 債 費	1,834,627	15.9%	1,741,616	16.1%	93,011	5.3%
積 立 金	100,794	0.9%	100,778	0.9%	16	0.0%
投 資 及 び 出 資 金	0	0.0%	0	0.0%	0	－
繰 出 金	781,541	6.8%	954,482	8.8%	△ 172,941	-18.1%
予 備 費	30,000	0.3%	30,000	0.3%	0	0.0%
合 計	11,539,718	100.0%	10,839,774	100.0%	699,944	6.5%

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17億5,353万9千円で前年度に比べて1億1,757万1千円、7.2%の増額、構成比では15.1%で前年度と比べ0.1%高くなっています。

また、普通建設事業費が27億7,277万6千円で前年度と比べ4億8,659万6千円の増額、扶助費が16億7,256万2千円で前年度と比べ1,636万2千円の増額、物件費が12億5,607万1千円で前年度と比べ6,116万4千円の増額となっています。公債費については、前年度と比較して9,301万1千円の増額となっています。

4 特別会計

特別会計の令和6年度当初予算総額は、第6表のとおり42億4,442万6千円で、前年度の45億9,836万3千円と比較すると3億5,393万7千円、7.7%の減額となっています。

第6表 特別会計予算の内訳

(単位：千円)

区 分	令和6年度 当初予算額 A	令和5年度 当初予算額 B	比 較	
			(A－B) C	C/B
国 民 健 康 保 険	1,916,266	2,057,116	△ 140,850	-6.8%
国民健康保険診療施設	494,514	461,989	32,525	7.0%
へ き 地 診 療 施 設	47,238	49,805	△ 2,567	-5.2%
介 護 保 険	1,369,479	1,364,162	5,317	0.4%
簡 易 水 道	0	186,786	△ 186,786	-100.0%
諸 浦 港 埠 頭	3,577	3,577	0	0.0%
農 業 集 落 排 水	0	63,630	△ 63,630	-100.0%
漁 業 集 落 環 境 整 備	0	40,137	△ 40,137	-100.0%
後 期 高 齢 者 医 療	173,077	139,927	33,150	23.7%
太 陽 光 発 電	98,885	97,710	1,175	1.2%
観 光 施 設	141,390	133,524	7,866	5.9%
合 計	4,244,426	4,598,363	△ 353,937	-7.7%

第2 令和5年度下半期の財政運営のあらまし

1. 一般会計

令和5年度上半期の一般会計予算は、9月補正まで121億804万6千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、129億8,161万9千円となりました。

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5年12月7日開会の定例議会において、総務費6,390万5千円、民生費1億6,937万2千円、農林水産業費1億1,396万5千円、教育費1,041万円の増額などにより3億8,021万2千円を増額したため、補正後の予算額は124億8,825万8千円となりました。
- (2) 令和6年1月15日開会の臨時議会において、総務費7,987万3千円、民生費7,042万7千円、農林水産業費4,570千円、土木費1億561万7千円の増額により3億161万7千円を増額したため、補正後の予算額は127億8,987万5千円となりました。
- (3) 令和6年3月1日開会の定例議会において、総務費2億8,240万8千円、農林水産業費6,459万2千円、商工費628万7千円の増額などにより1億9,174万4千円を増額したため、補正後の予算額は129億8,161万9千円となりました。

2. 予算の執行状況

令和6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5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	864,245	1,005,472	116.3%
地 方 譲 与 税	69,245	83,063	120.0%
利 子 割 交 付 金	197	258	131.0%
配 当 割 交 付 金	3,188	3,124	98.0%
株式等譲与所得割交付金	1,109	3,915	353.0%
法 人 事 業 税 交 付 金	10,591	12,221	115.4%
地 方 消 費 税 交 付 金	203,342	228,891	112.6%
環 境 性 能 割 交 付 金	2,261	5,222	231.0%
地 方 特 例 交 付 金	5,234	5,234	100.0%
地 方 交 付 税	4,883,441	5,001,740	102.4%
交通安全対策特別交付金	1,200	917	76.4%
分 担 金 及 び 負 担 金	169,838	160,658	94.6%
使 用 料 及 び 手 数 料	48,843	50,333	103.1%
国 庫 支 出 金	2,102,867	1,583,871	75.3%
県 支 出 金	1,673,982	746,406	44.6%
財 産 収 入	28,981	35,068	121.0%
寄 附 金	650,684	621,775	95.6%
繰 入 金	344,419	250,891	72.8%
繰 越 金	805,172	805,172	100.0%
諸 収 入	82,118	85,257	103.8%
町 債	1,970,297	419,697	21.3%
合 計	13,921,254	11,109,185	79.8%

科 目	歳 出		
	予 算 現 額 A	執 行 済 額 B	執 行 率 B / A
議 会 費	98,471	97,027	98.5%
総 務 費	2,320,808	1,969,265	84.9%
民 生 費	3,199,058	2,386,975	74.6%
衛 生 費	614,815	513,498	83.5%
農 林 水 産 業 費	2,090,777	1,177,185	56.3%
商 工 費	418,755	281,763	67.3%
土 木 費	1,510,942	892,635	59.1%
消 防 費	589,579	567,123	96.2%
教 育 費	1,014,451	722,213	71.2%
災 害 復 旧 費	293,488	260,783	88.9%
公 債 費	1,744,408	1,593,853	91.4%
諸 支 出 金	0	0	-
予 備 費	25,702	0	0.0%
合 計	13,921,254	10,462,320	75.2%

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4年度末現在高は、164億1,123万円でしたが、令和5年度中に借入れるのが24億8,170万6千円、同年中に償還したものが17億4,440万8千円ですので、令和5年度末の現在高は166億39万3千円となる予定です。