

令和5年度下半期（3月末現在）における財政状況

村では、予算の執行状況、財産、借入金の状況がどのようになっているを上半期と下半期に分けてお知らせしています。今回は、令和5年度下半期の財政状況についてお知らせします。

1 予算の執行状況

○一般会計

令和5年度の歳入歳出予算は、当初40億4千7百万円で、前回公表時点(9月末時点)では、43億9千910万1千円でしたが、その後10月、11月、12月、1月及び3月に補正を行い、1億2千32万6千円を増額しましたので、最終予算現額は、45億1千942万7千円となっています。

今期中における執行状況は、収入総額で14億6千571万円、累計額で40億8千826万6千円となり、一方、支出総額で23億3千67万6千円、累計額で41億5千558万2千円となっています。

○特別会計

3つの特別会計の総予算は、当初14億7千406万5千円で、前回公表時点(9月末時点)では、14億9千693万5千円でしたが、その後12月、3月に国民健康保険事業特別会計他で補正を行い、739万千円を減額しましたので、最終予算現額は、14億8千954万5千円となっています。

今期中における執行状況は、収入総額で8億683万円、累計で14億1千570万8千円となり、一方、支出総額で7億5千963万1千円、累計で13億4千21万3千円となっています。

○公営企業会計

2つの公営企業会計の総予算は、当初2億9千574万円でしたが、その後12月及び3月に簡易水道事業会計他で補正を行い、3月末の予算現額は、2億9千844万円となっています。

今期中における執行状況は、収入総額で6千859万1千円、累計で3億1千549万1千円となり、一方、支出総額で1億8千935万5千円、累計で3億1千549万1千円となっています。

一般会計と特別会計、公営企業会計の令和6年3月31日現在の予算執行状況は、次のとおりです。

予算額

(単位 千円)

会計名		当初予算	補正予算 (上半期)	補正予算 (下半期)	小計 (現年)	繰越予算	合計 (現年+繰越)
一般会計		4,047,000	354,751	120,326	4,519,427	131,672	4,651,099
特別 会計	国民健康保険	771,919	△ 6,409	△ 13,232	752,278	0	752,278
	後期高齢者医療	75,822	2,563	△ 935	77,450	0	77,450
	介護保険事業	626,324	26,716	6,777	659,817	0	659,817
	特別会計小計	1,474,065	22,870	△ 7,390	1,489,545	0	1,489,545
公営 企業 会計	簡易水道事業	165,407	2,076	805	168,288	0	168,288
	農業集落排水事業	130,333	1,358	△ 1,540	130,151	0	130,151
	公営企業小計	295,740	3,434	△ 735	298,439	0	298,439
合計		5,816,805	381,055	112,201	6,307,411	131,672	6,439,083

今期中の補正予算の主な内容は次のとおりです。

10月補正予算（10月2日専決処分）

一	般	会	計	2,650千円
---	---	---	---	---------

物価高騰対応生活困窮世帯緊急支援事業補助金2,400千円、戦没者追悼式委託料250千円

11月補正予算（1月1日議決）

一	般	会	計	7,000千円
---	---	---	---	---------

勤労者体育センター空調設備整備工事増額分7,000千円

12月補正予算（12月12日議決）

一	般	会	計	91,319千円
---	---	---	---	----------

物価高騰低所得者支援給付金45,805千円、住民基本台帳システム改修業務委託4,653千円、光ケーブル移転補償費（3箇所）2,692千円、畜産飼料高騰対策事業補助金【重点交付金】5,280千円、蓬田岳森林公園管理運営補助金38,000千円、活性化商品券発行事業補助金【重点交付金】15,400千円、原油価格高騰対策事業者支援補助金【重点交付金】6,803千円、ライブカメラ更新業務委託1,177千円、道路測量設計委託料（旧小野高校平田校跡地）3,520千円、都市計画基礎調査データ作成業務委託1,800千円、小学校教科用教科書・指導書等（R6前期分）5,500千円、特別支援員委託料1,800千円、給食賄材料費増額分1,400千円、介護保険事業事務費繰出金△2,336千円、蓬田岳森林公園指定管理料△38,000千円、村道道路補修工事等△16,470千円、学力向上支援員委託料△1,800

国	民	健	康	保	険	特	別	会	計	5,299千円
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---------

高額療養費3,514千円、保険給付費等交付金償還金1,155千円

後	期	高	齢	者	医	療	特	別	会	計	281千円
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	-------

人件費281千円

介	護	保	険	事	業	特	別	会	計	-1,270千円
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	----------

施設介護サービス給付費21,986千円、特定入所者介護サービス費3,004千円、介護予防サービス給付費負担金2,875千円、居宅介護サービス給付費負担金△26,712千円、人件費△2,500千円、地域密着型介護サービス給付費負担金△1,758千円

簡	易	水	道	事	業	特	別	会	計	569千円
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	-------

配水管新設工事設計業務委託（旧小野高校平田校跡地）500千円、人件費229千円

1月補正予算（1月16日専決処分）

一	般	会	計	32,422千円
---	---	---	---	----------

物価高騰低所得者支援給付金（均等割＋子ども加算）22,500千円、物価高騰低所得者支援給付金（非課税＋子ども加算）7,500千円

3月補正予算（3月7日議決）

一 般 会 計	-31,143千円
---------	-----------

戸籍情報システム改修業務委託2,200千円、自立支援給付（介護給付）扶助費19,809千円、自立支援医療（更生医療）扶助費5,950千円、国保財政安定化支援事業繰出金4,669千円、相談支援事業委託料（消費税分等）2,331千円、重機借上料（除雪分）1,650千円、償還金利子2,900千円、物価高騰低所得者支援給付金△5,980千円、地方バス路線運行補填補助金△2,196千円、平田村移住支援金給付事業補助金△1,900千円、結婚新生活支援事業補助金△1,300千円、地域型保育給付費△3,350千円、石川地方生活環境施設組合負担金△9,440千円、経営育成促進換地等調整事業委託△1,325千円、社会資本整備総合交付金事業工事 △33,399千円、用地取得費（逆水論田、大柿打違内）△3,700千円、電柱移転補償（草場乙空釜）△1,166千円、電気料（ハレスコ）△1,919千円

国民健康保険特別会計	-842千円
------------	--------

予備費2,589千円、特定健康診査委託料△2,360千円、データヘルス計画分析業務委託△800千円

後期高齢者医療特別会計	-929千円
-------------	--------

後期高齢者医療広域連合納付金△791千円

介護保険事業特別会計	7,490千円
------------	---------

施設介護サービス給付費負担金5,061千円、居宅介護サービス給付負担金4,820千円、包括的継続的ケアマネジメント支援事業業務委託料△2,362千円、介護予防生活支援サービス事業費負担金△549千円

簡易水道事業特別会計	236千円
------------	-------

水道施設機械設備等修繕200千円、維持補修材料費50千円

農業集落排水事業特別会計	-1,304千円
--------------	----------

浄化センター保守管理委託料△967千円、管路清掃業務調査委託料△518千円

--	--

一般会計歳入及び歳出の執行状況

歳入		(上段：現年 下段：現年＋繰越)		
款	予算額	収入済額(累計)	収入率	村民1人当たり
1村税	631,206千円	609,937千円	96.6%	112,038円
	631,206千円	609,937千円	96.6%	112,038円
2地方譲与税	74,604千円	55,130千円	73.9%	10,127円
	74,604千円	55,130千円	73.9%	10,127円
3利子割交付金	166千円	129千円	77.7%	24円
	166千円	129千円	77.7%	24円
4配当割交付金	2,207千円	464千円	21.0%	85円
	2,207千円	464千円	21.0%	85円
5株式譲渡所得割	2,389千円	0千円	0.0%	0円
	2,389千円	0千円	0.0%	0円
6地方消費税交付金	146,013千円	146,013千円	100.0%	26,821円
	146,013千円	146,013千円	100.0%	26,821円
7環境性能割交付金	5,501千円	5,501千円	100.0%	1,010円
	5,501千円	5,501千円	100.0%	1,010円
8法人事業税交付金	12,784千円	12,784千円	100.0%	2,348円
	12,784千円	12,784千円	100.0%	2,348円
9地方特例交付金	2,611千円	2,611千円	100.0%	480円
	2,611千円	2,611千円	100.0%	480円
10地方交付税	2,419,132千円	2,419,132千円	100.0%	444,367円
	2,419,132千円	2,419,132千円	100.0%	444,367円
11交通安全対策特別交付金	490千円	490千円	100.0%	90円
	490千円	490千円	100.0%	90円
12分担金及び負担金	5,736千円	4,765千円	83.1%	875円
	5,736千円	4,765千円	83.1%	875円
13使用料及び手数料	31,945千円	31,860千円	99.7%	5,852円
	31,945千円	31,860千円	99.7%	5,852円
14国庫支出金	388,429千円	302,257千円	77.8%	55,521円
	392,850千円	306,678千円	78.1%	56,333円
15県支出金	239,148千円	149,872千円	62.7%	27,530円
	327,838千円	238,541千円	72.8%	43,817円
16財産収入	17,213千円	3,910千円	22.7%	718円
	17,213千円	3,910千円	22.7%	718円
17寄附金	1,129千円	1,129千円	100.0%	207円
	1,129千円	1,129千円	100.0%	207円
18繰入金	11,506千円	0千円	100.0%	2,114円
	11,506千円	0千円	100.0%	2,114円
19繰越金	287,116千円	287,117千円	100.0%	52,740円
	325,677千円	325,678千円	100.0%	59,823円
20諸収入	29,701千円	29,244千円	98.5%	5,372円
	29,701千円	29,244千円	98.5%	5,372円
21村債	209,653千円	0千円	6.8%	2,618円
	209,653千円	0千円	6.8%	2,618円
22自動車取得税交付金	748千円	0千円	21.3%	29円
	748千円	0千円	21.3%	29円
合計	4,519,427千円	4,088,267千円	90.5%	750,967円
	4,651,099千円	4,219,918千円	90.7%	775,150円

※村民1人当たりの金額は令和6年3月31日現在の人口5,444人で算出しています。

歳出		(上段：現年 下段：現年＋繰越)		
款	予算額	支出済額(累計)	執行率	村民1人当たり
1議会費	79,375千円	77,990千円	98.3%	14,326円
	79,375千円	77,990千円	98.3%	14,326円
2総務費	868,656千円	767,985千円	88.4%	141,070円
	894,182千円	790,279千円	88.4%	145,165円
3民生費	892,515千円	856,315千円	95.9%	157,295円
	892,515千円	856,315千円	95.9%	157,295円
4衛生費	400,673千円	385,812千円	96.3%	70,869円
	400,673千円	385,812千円	96.3%	70,869円
6農林水産業費	356,689千円	344,756千円	96.7%	63,328円
	456,476千円	444,472千円	97.4%	81,644円
7商工費	152,630千円	148,404千円	97.2%	27,260円
	152,630千円	148,404千円	97.2%	27,260円
8土木費	168,313千円	162,516千円	96.6%	29,852円
	168,313千円	162,516千円	96.6%	29,852円
9消防費	207,625千円	202,257千円	97.4%	37,152円
	213,984千円	208,176千円	97.3%	38,240円
10教育費	456,427千円	401,117千円	87.9%	73,681円
	456,427千円	401,117千円	87.9%	73,681円
11災害復旧費	千円	0千円	#DIV/0!	0円
	千円	0千円	#DIV/0!	0円
12公債費	808,432千円	808,431千円	100.0%	148,499円
	808,432千円	808,431千円	100.0%	148,499円
13予備費	128,092千円	0千円	0.0%	0円
	128,092千円	0千円	0.0%	0円
合計	4,519,427千円	4,155,583千円	91.9%	763,333円
	4,651,099千円	4,283,511千円	92.1%	786,832円

※村民1人当たりの金額は令和6年3月31日現在の人口5,444人で算出しています。

参考 各年度上半期執行状況

歳入		(上段：現年 下段：現年＋繰越)	
年度	予算額	収入済額(累計) 支出済額(累計)	収入率 執行率
平成30年度	4,070,092千円	3,408,487千円	83.7%
	4,187,252千円	3,850,590千円	92.0%
令和元年度	4,874,678千円	3,545,791千円	72.7%
	5,062,604千円	3,733,715千円	73.8%
令和2年度	5,531,969千円	4,789,455千円	86.6%
	6,032,004千円	5,162,294千円	85.6%
令和3年度	5,734,225千円	4,890,010千円	85.3%
	5,973,511千円	5,078,329千円	85.0%
令和4年度	4,847,350千円	4,402,525千円	90.8%
	5,455,084千円	4,588,538千円	84.1%
令和5年度	4,519,427千円	4,088,267千円	90.5%
	4,651,099千円	4,219,918千円	90.7%

歳出		(上段：現年 下段：現年＋繰越)	
年度	予算額	収入済額(累計) 支出済額(累計)	収入率 執行率
平成30年度	4,070,092千円	3,180,719千円	78.1%
	4,187,252千円	3,294,317千円	78.7%
令和元年度	4,874,678千円	3,673,910千円	75.4%
	5,062,604千円	3,855,603千円	76.2%
令和2年度	5,531,969千円	4,674,646千円	84.5%
	6,032,004千円	5,050,466千円	83.7%
令和3年度	5,734,225千円	4,244,792千円	74.0%
	5,973,511千円	4,469,600千円	74.8%
令和4年度	4,847,350千円	4,280,931千円	88.3%
	5,455,084千円	4,841,196千円	88.7%
令和5年度	4,519,427千円	4,155,583千円	91.9%
	4,651,099千円	4,283,511千円	92.1%

特別会計歳入及び歳出の執行状況

会計名	予算額	収入済額(累計) 支出済額(累計)	収入率 執行率
国民健康保険特別会計	752,278千円	691,730千円	92.0%
		673,379千円	89.5%
後期高齢者医療特別会計	77,450千円	65,947千円	85.1%
		75,684千円	97.7%
介護保険事業特別会計	659,817千円	658,031千円	99.7%
		591,151千円	89.6%
合計	1,489,545千円	1,415,708千円	95.0%
		1,340,213千円	90.0%

公営企業会計歳入及び歳出の執行状況

会計名	予算額	収入済額 支出済額	収入率 執行率
簡易水道事業会計	168,288千円	178,426千円	106.0%
		178,426千円	106.0%
農業集落排水事業会計	130,151千円	137,066千円	105.3%
		137,066千円	105.3%
合計	298,439千円	315,492千円	105.7%
		315,492千円	105.7%

参考 前年度下半期特別会計歳入及び歳出の執行状況

会計名	予算額	収入済額(累計) 支出済額(累計)	収入率 執行率
国民健康保険特別会計	737,312千円	718,755千円	97.5%
		655,148千円	88.9%
後期高齢者医療特別会計	73,684千円	69,172千円	93.9%
		71,634千円	97.2%
介護保険事業特別会計	649,508千円	647,665千円	99.7%
		572,575千円	88.2%
合計	1,460,504千円	1,435,592千円	98.3%
		1,299,357千円	89.0%

参考 前年度下半期公営企業会計歳入及び歳出の執行状況

会計名	予算額	収入済額 支出済額	収入率 執行率
簡易水道事業特別会計	170,694千円	171,631千円	100.5%
		161,282千円	94.5%
農業集落排水事業特別会計	126,986千円	128,790千円	101.4%
		120,365千円	94.8%
合計	297,680千円	300,421千円	100.9%
		281,647千円	94.6%

2 村民の負担状況

税の負担状況

人口(R6.3.31現在)	5,444人
世帯(R6.3.31現在)	2,181世帯
村税収入済額	609,937千円
村民一人当たり	112,038円
一世帯当たり	279,659円

村民一人当たりの財政支出

区分	現年	現年+繰越
一般会計支出済額	4,155,583千円	4,283,511千円
村民一人当たり	763,333円	786,832円
一世帯当たり	1,905,357円	1,964,012円

村税の構成状況

区分		税額	構成比
村民税	予算額	217,604千円	34.5%
	収入済額(累計)	196,717千円	32.3%
固定資産税	予算額	342,853千円	54.3%
	収入済額(累計)	344,534千円	56.5%
軽自動車税	予算額	29,009千円	4.6%
	収入済額(累計)	29,102千円	4.8%
村たばこ税	予算額	41,740千円	6.6%
	収入済額(累計)	39,585千円	6.5%
合計	予算額	631,206千円	100.0%
	収入済額(累計)	609,937千円	100.0%

3 財産、村債及び一時借入金の状況

村の財産状況

区分		面積・台数・金額
土地	本庁舎	17,989㎡
	行政機関	2,905㎡
	学校等	500,498㎡
	その他	879,227㎡
	計	1,400,619㎡
建物	本庁舎	2,746㎡
	行政機関	0㎡
	学校等	41,311㎡
	その他	13,645㎡
	計	57,702㎡
車両(リース含)		46台
山林		0㎡
有価証券		7,941千円
出資金		133,229千円

基金の積立状況

基金名		下半期現在高	村民1人当たり
財政調整基金		1,102,996千円	202,608円
減債基金		529,538千円	97,270円
地域福祉基金		150,130千円	27,577円
公共施設等総合管理基金		200,002千円	36,738円
文化振興基金		8,608千円	1,581円
肝炎撲滅臨時特例基金		29,244千円	5,372円
学校教育施設整備基金		16,208千円	2,977円
集落営農推進基金		48,892千円	8,981円
森林環境譲与税基金		23,067千円	4,237円
消防車両整備基金		千円	円
優良基礎肉用雌牛導入	預 金	38,794千円	7,126円
	貸付金	12,820千円	2,355円
農業活性化基金	預 金	129,714千円	23,827円
	貸付金	1,086千円	200円
物品調達基金	預 金	1,234千円	227円
	物 品	766千円	141円
国民健康保険給付費支払準備基金		6,043千円	1,110円
介護給付費準備積立金		57,413千円	10,546円
当座預託運用等基金		300千円	55円
合計		2,356,853千円	432,927円

※村民1人当たりの金額は令和6年3月31日現在の人口5,444人で算出しています。

村債の状況

○一般会計

会計名	村債残高	村民1人当たり
一般会計	6,338,849千円	1,141,107円

村民1人当たり114万円のうち82万円(72%)は国からの交付税措置があり残り32万円(28%)を自主財源で返済します。

○特別会計

会計名	村債残高
簡易水道事業会計	538,218千円
農業集落排水事業会計	418,125千円

一時借入金状況

会計名	借入限度額	借入額
一般会計	500,000千円	0円
国民健康保険特別会計	100,000千円	0円
簡易水道事業会計	30,000千円	0円
農業集落排水事業会計	20,000千円	0円
後期高齢者医療特別会計	10,000千円	0円
介護保険事業特別会計	50,000千円	0円

全会計一時借入金はありませんでした。

※各表示単位毎に四捨五入しているため、各項目の合算が合計額と一致しないことがあります。

◇財政用語

【歳入】

村税	村民の皆さんや村内に事務所を持つ法人等に納めていただくものです。村民税、固定資産税、軽自動車税、たばこ税などがあります。
地方譲与税	国税として徴収した税を、一律的に客観的基準（道路の延長と面積等）によって地方公共団体に配分するものです。地方揮発油譲与税、自動車重量譲与税、森林環境譲与税などがあります。
利子割交付金	金融機関等の利子の支払を受ける際に課税される税の一部を、県が個人県民税の額に応じて村に交付するものです。
配当割交付金	上場株式の配当に係る税の一部を、県が個人県民税の額に応じて村に交付するものです。
株式等譲渡所得割交付金	株式の譲渡によって発生した税の一部を、県が個人県民税の額に応じて村に交付するものです。
環境性能割交付金	燃費性能に応じて自動車の購入時に課税される環境性能割（うち自動車税分）について、県が市町村道の面積に応じて村に交付するものです。
法人事業税交付金	都道府県税である法人事業税の一部を、県が法人税の額に応じて村に交付するものです。
地方消費税交付金	消費税の一部を、県が人口と従業者数に応じて村に交付するものです。
地方特例交付金	恒久的な減税の影響による地方の減収を補てんするため、国が特例的に村に交付するものです。住宅ローン減税による個人村民税の減収分の補てんなどがあります。
地方交付税	国税（所得税、法人税、酒税、消費税、たばこ税）の一定割合を財源として、全国どの市町村に住んでいても一定水準の行政サービスが受けられるよう、国が一定の基準により村に交付するものです。普通交付税と特別交付税があります。
交通安全対策特別交付金	道路交通法に定める反則金を財源として、道路交通安全施設（カーブミラー等）の設置及び管理に要する経費に充てるために国から交付されます。交通事故発生件数、道路延長の割合により交付されます。
分担金及び負担金	村の行う事業により利益を受けるものから、その受益を限度として徴収するものです。こども園保育料、農地災害復旧費農家負担金などがあります。
使用料及び手数料	村の施設の利用や事務により利益を受けるものから、その受益に対する実費負担的な金額をいただくものです。村営住宅使用料、道路占用料、公共施設使用料、住民票手数料などがあります。
国庫支出金	国と村の行う事業経費負担区分に基づいて、国が村に対して支出するものです。負担金、委託金、特定の施策の奨励又は財政援助のための補助金などがあります。
県支出金	県が村に対して支出するものです。県自らの施策として単独で交付するものと、県が国庫支出金を経費の全部又は一部として交付するものがあります。
財産収入	村が有する財産（公有財産、物品、債権、基金）の貸し付け等の運用により受け取る賃貸料、利息、配当金及び財産の売払い等による現金収入です。
寄附金	村以外の者から受ける金銭の無償譲渡です。用途を特定しない一般寄附金とその用途を限定した指定寄附金があります。

繰入金	一般会計、特別会計及び基金の間における現金を移動することです。
繰越金	前年度の決算上の剰余金です。
諸収入	他の収入科目に含まれない収入です。延滞金、預金利子、受託事業収入、雑入などがあります。
村債（地方債）	地方公共団体（平田村）が事業を行うにあたり、財源が不足する場合、特に一時に多額の資金を必要とするときに、外部（政府、地方公共団体金融機構、銀行など）から資金を調達するもので、長期的な借入金です。

【歳出】

議会費	議会運営のための経費です。
総務費	庁舎や財産の維持管理、税金の徴収、戸籍管理、選挙、統計、企画などの経費です。
民生費	障害者や高齢者の福祉サービス、子育て支援、こども園などの経費です。
衛生費	健康増進、疾病予防、環境保全、清掃費などの経費です。
農林水産業費	農林水産業の振興を図るための支援や生産基盤整備などの経費です。
商工費	商工業や観光の振興などの経費です。
土木費	道路、河川など社会資本基盤整備や公営住宅管理などの経費です。
消防費	消防や火災予防、水防など災害対策のための経費です。
教育費	学校教育、生涯学習の充実、文化・スポーツの振興などの経費です。
災害復旧費	災害復旧工事などの経費です。
公債費	村債の元利償還金及び一時借入金利子を支払うための経費です。
諸支出金	他の支出科目に含まれない経費をまとめた科目です。
予備費	予算編成の際、予期しなかった予算外の支出に対応するための科目です。