

令和4年度

一般会計予算に関する説明資料

北中城村

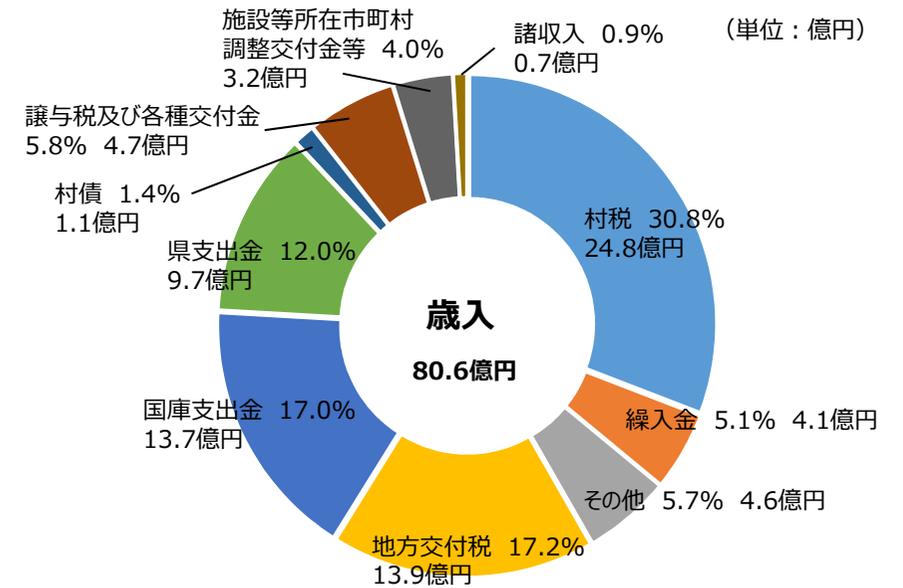
令和4年度 一般会計予算の概要

1. 予算規模

令和4年度一般会計の歳入歳出予算の総額は80億6千万円で、前年度の85億9千2百万円に比べ5億3千2百万円（6.2%）の減となりました。

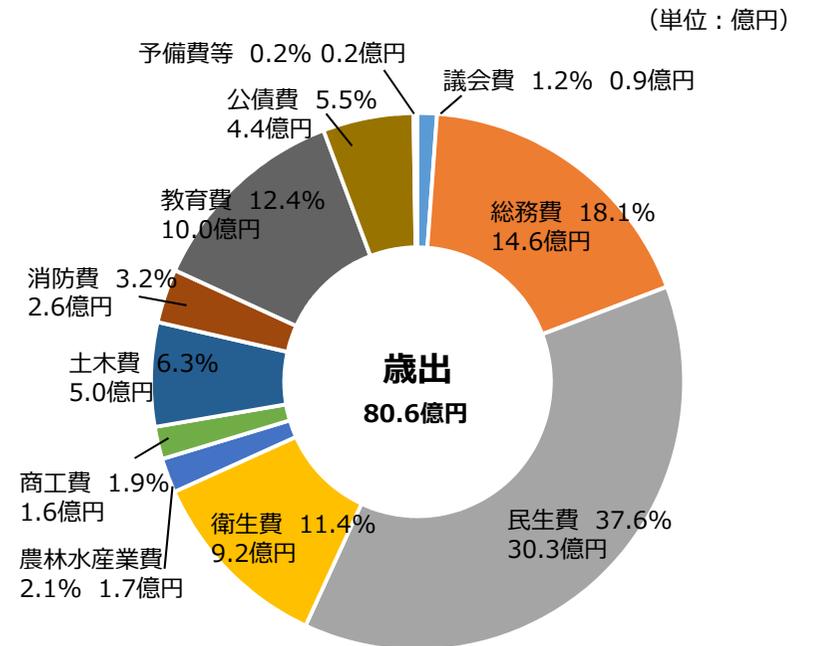
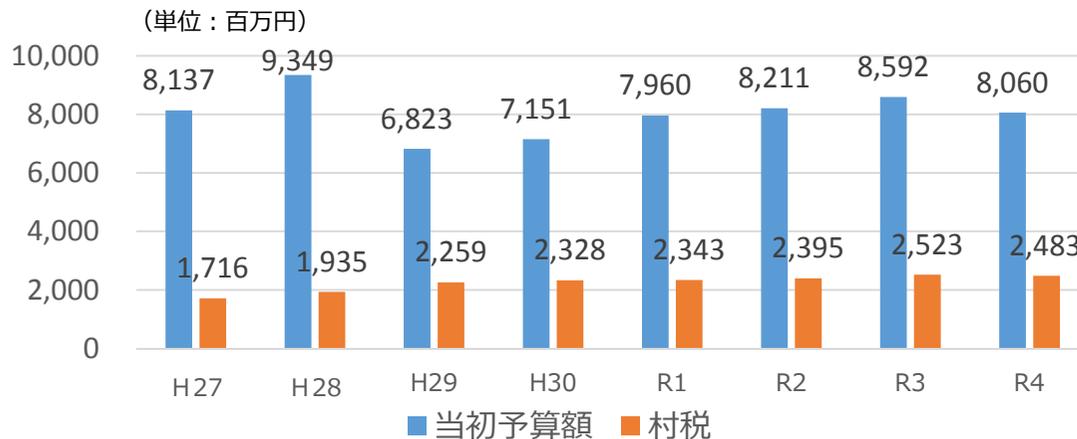
歳入においては、村税が減となった一方、地方消費税交付金と地方交付税が増となりました。国庫支出金は防災無線整備事業や学校施設空調更新事業の完了により減となっています。また、国が地方財政対策として示した臨時財政対策債の抑制により、村債が大幅に減となっています。

歳出においては、防災無線関連工事費（総務費）、島袋小学校校舎増築工事及び防音機能復旧工事（教育費）等の完了により、前年度に比べ減となりました。



2. 予算規模の推移（当初予算）

過去8年間の当初予算の推移は次のグラフのとおりです。



3. 歳入の状況 (別紙1)

歳入項目を構成率で見ると、上位項目は村税が約24億8千万円(30.8%)、地方交付税が約13億9千万円(17.2%)、国庫支出金が約13億7千万円(17.0%)、県支出金が約9億7千万円(12.1%)とほぼ前年同様の項目となっています。

構成比率が大きい項目について対前年度で比較すると、村税が個人村民税および固定資産税の減収見込みで約4千万円(1.6%)の減、地方交付税は令和2年実施の国勢調査の人口確定値(17,969人)により試算し、人口増の影響で約3億3千万円(31.0%)の増となりました。国庫支出金は、防災無線関連工事及び教育施設空調機能復旧工事の防衛省補助金や島袋小学校校舎増築工事に係る国庫補助等が完了したことにより約3億円(18.1%)の減となりました。県支出金は沖縄振興公共投資交付金事業の安谷屋第2地区畑かんがい施設整備事業に係る事業費が昨年度と比べて減となった影響で約8千6百万円(8.1%)の減となりました。村債は国が地方財政対策として示した臨時財政対策債の発行抑制の影響で約4億4千万円(79.7%)の減となっています。

4. 歳出の状況

(1) 目的別歳出の状況 (別紙1)

歳出項目を目的別の構成率で見ると、民生費が約30億3千万円(37.6%)と最も大きく、次いで総務費が約14億6千万円(18.1%)、教育費が約10億円(12.4%)、衛生費が約9億2千万円(11.4%)の順となっています。なお、構成率が最も大きい民生費は、直近の10年間で約10億円以上予算が増加しており村の財政負担増加の主な要因となっています。

対前年度で増減額が大きい項目では、土木費が村道仲順ライカム線舗装工事やしおさい公苑バックネット改修工事の影響で約7千万円(15.6%)の増となりました。一方、農林水産費が安谷屋第2地区畑かんがい施設整備事業が昨年度より減となった影響により約1億3千万円(43.7%)の減となりました。

(2) 性質別歳出の状況 (別紙2)

義務的経費（人件費、扶助費、公債費）は約39億4千万円となり、対前年度で約4千万円（0.9%）の増となりました。人件費の増加要因は、新型コロナウイルス感染対策に対応する会計年度任用職員等の人員が増えたこと、および職員人件費の定期昇給等の伸びによるものです。扶助費及び公債費は、ほぼ前年度並みとなっております。

投資的経費は約1億6千万円となり、対前年度で約7億4千万円（82.4%）の減となりました。減となった主な要因は、公営墓地整備事業、島袋小学校校舎増築本工事が完了したことによります。

その他の経費は約39億6千万円となり、対前年度で約1億7千万円（4.5%）の増となりました。物件費は基地内文化財発掘調査委託料等により減となりました。積立金は一般廃棄物処理施設建設等基金及び特定防衛施設周辺整備調整交付金事業基金を積み立てたことにより約7千万円（23.4%）の増となりました。

5. 地方債償還および現在高見込について (別紙3)

地方債（村の借金）の令和3年度末現在高見込額は約56億2千万円です。

令和4年度の起債見込額（新たな借入）は約1億1千万円、元金償還（借金の返済）見込額は約4億2千万円となっております。

令和4年度は償還額（返済）が起債額（借入）を上回る見込みで、令和4年度末現在高は約3億1千万円減少し約53億1千万円となる見込みです。

6. 基金について (別紙4)

令和3年度末基金残高見込額は約14億円です。主な内訳は財政調整基金が約6億2千万円、減債基金が約1億円、目的基金が約6億5千万円です。

令和4年度当初予算においては、財政調整基金約2億2千万円の取り崩しを行なっています。同基金は、年度内の財政運営で村税等の歳入増に合わせて戻し入れを行う予定です。

過去10年間の財政調整基金残高の推移と令和4年度の基金充当予定の事業は別紙4のとおりとなっております。

款別予算一覧表（令和4年度当初）

1 一般会計
(歳入)

(歳出)

(単位：千円)

款	当初予算額		構成率 (R4)	比較 (R4-R3)		款	当初予算額		構成率 (R4)	比較 (R4-R3)	
	R3	R4		金額	率		R3	R4		金額	率
1 村 税	2,523,086	2,482,997	30.8	△ 40,089	△ 1.6	1 議 会 費	93,461	94,432	1.2	971	1.0
2 地 方 譲 与 税	35,200	35,800	0.4	600	1.7	2 総 務 費	1,595,984	1,457,397	18.1	△ 138,587	△ 8.7
3 利子割交付金	980	900	0.0	△ 80	△ 8.2	3 民 生 費	2,888,455	3,034,582	37.6	146,127	5.1
4 配当割交付金	3,400	3,000	0.0	△ 400	△ 11.8	4 衛 生 費	1,003,343	917,357	11.4	△ 85,986	△ 8.6
5 株式等譲渡所得割交付金	3,020	2,800	0.0	△ 220	△ 7.3	5 農 林 水 産 業 費	297,428	167,531	2.1	△ 129,897	△ 43.7
6 法人事業税交付金	14,500	24,000	0.3	9,500	65.5	6 商 工 費	184,900	156,798	1.9	△ 28,102	△ 15.2
7 地方消費税交付金	300,000	374,800	4.7	74,800	24.9	7 土 木 費	436,385	504,245	6.3	67,860	15.6
8 ゴルフ場利用税交付金	8,800	8,600	0.1	△ 200	△ 2.3	8 消 防 費	260,101	261,633	3.2	1,532	0.6
9 環境性能割交付金	2,800	2,900	0.0	100	3.6	9 教 育 費	1,364,423	1,003,048	12.4	△ 361,375	△ 26.5
10 国有提供等所在市町村助成交付金	75,000	72,000	1.0	△ 3,000	△ 4.0	10 災 害 復 旧 費	1	2	0.0	1	100.0
11 施設等所在市町村調整交付金	243,000	243,000	3.0	0	0.0	11 公 債 費	448,210	443,315	5.5	△ 4,895	△ 1.1
12 地方特例交付金	14,000	14,000	0.2	0	0.0	12 諸 支 出 金	2	2	0.0	0	0.0
13 地 方 交 付 税	1,061,000	1,390,000	17.2	329,000	31.0	13 予 備 費	19,307	19,658	0.2	351	1.8
14 交通安全対策特別交付金	2,370	3,062	0.0	692	29.2						
15 分担金及び負担金	91,768	80,987	1.0	△ 10,781	△ 11.7						
16 使用料及び手数料	42,835	58,162	0.7	15,327	35.8						
17 国 庫 支 出 金	1,672,001	1,369,157	17.0	△ 302,844	△ 18.1						
18 県 支 出 金	1,056,877	971,305	12.1	△ 85,572	△ 8.1						
19 財 産 収 入	47,927	50,129	0.6	2,202	4.6						
20 寄 附 金	250,001	252,001	3.1	2,000	0.8						
21 繰 入 金	502,558	414,069	5.1	△ 88,489	△ 17.6						
22 繰 越 金	20,000	20,000	0.2	0	0.0						
23 諸 収 入	64,377	73,331	0.9	8,954	13.9						
24 村 債	556,500	113,000	1.4	△ 443,500	△ 79.7						
合 計	8,592,000	8,060,000	100.0	△ 532,000	△ 6.2	合 計	8,592,000	8,060,000	100.0	△ 532,000	△ 6.2

令和4年度 歳出性質別内訳

歳出総額 8,060,000 千円

性質別内訳	金額	構成比
義務的経費	3,942,092	48.9%
投資的経費	157,475	2.0%
その他の経費	3,960,433	49.1%

(単位：千円)

	義務的経費			投資的経費			その他の経費							合計
	人件費	扶助費	公債費	普通建設費	失業対策費	災害復旧費	物件費	補助費等	積立金	維持修繕費	繰出金	その他	予備費	
令和4年度	1,564,349	1,934,428	443,315	157,473	0	2	1,675,832	1,027,839	349,821	27,285	859,997	1	19,658	8,060,000
構成比	19.4%	24.0%	5.5%	2.0%	0.0%	0.0%	20.8%	12.8%	4.3%	0.3%	10.7%	0.0%	0.2%	100.0%
合計	3,942,092 48.9%			157,475 2.0%			3,960,433 49.1%							
対前年度増減額	33,054	8,489	△ 4,895	△ 738,435	0	1	△ 37,468	44,646	66,302	5,073	90,882	0	351	△ 532,000
対前年度増減率	2.2%	0.4%	-1.1%	-82.4%	0.0%	100.0%	-2.2%	4.5%	23.4%	22.8%	11.8%	0.0%	1.8%	-6.2%
合計	36,648 0.9%			△ 738,434 -82.4%			169,786 4.5%							

<参考(前年度)>

令和3年度	1,531,295	1,925,939	448,210	895,908	0	1	1,713,300	983,193	283,519	22,212	769,115	1	19,307	8,592,000
構成比	17.9%	22.4%	5.2%	11.1%	0.0%	0.0%	15.3%	11.4%	3.3%	0.3%	9.0%	0.0%	0.2%	100.0%
合計	3,905,444 45.5%			895,909 17.2%			3,790,647 44.1%							

歳出性質別内訳 (別紙2)

地方債の前々年度末における現在高並びに前年度末及び当該年度末における現在高の見込みに関する調書

(単位：千円)

区 分	前々年度(R2)末 現 在 高	前年度(R3)末 現在高見込額	当該年度(R4)中増減見込み		当該年度(R4)末 現在高見込額
			当該年度中 起債見込額	当該年度中 元金償還見込額	
1 普 通 債	5,105,781	5,602,134	113,000	417,663	5,297,471
(1) 総務債	3,479,380	3,992,583	107,000	285,486	3,814,097
(2) 民生債	77,103	71,420		5,776	65,644
(3) 衛生債	98,296	161,443		3,369	158,074
(4) 農林水産債	11,500	23,300	2,200		25,500
(5) 商工観光債	3,181	2,768		416	2,352
(6) 土木債	117,009	129,229		7,581	121,648
(7) 都市計画債	420,385	380,753		41,463	339,290
(8) 教育債	897,327	840,638	3,800	73,572	770,866
(9) 消防債	1,600				
2 災 害 復 旧 債	10,939	13,974		3,870	10,104
(1) 農林災害					
(2) 土木災害	10,939	13,974		3,870	10,104
合 計	5,116,720	5,616,108	113,000	421,533	5,307,575

1. 令和4年度基金の状況

(単位：千円)

項目	R3年度末 残高見込額	R4当初		当初予算時 残高
		積立	取崩	
財政調整基金	617,556	10,000	223,828	403,728
減債基金	99,866	0	0	99,866
地域福祉基金	221,000	1	0	221,001
青少年交流基金	12,749	642	0	13,391
ふるさと基金	2,012	0	0	2,012
退職手当基金	3,222	0	0	3,222
あやかりの杜基金	17,001	0	0	17,001
ふるさと応援基金	154,850	250,000	165,416	239,434
公共施設整備基金	29,032	4,738	0	33,770
特定駐留軍用地内土地 取得事業基金	18,449	18,238	23,332	13,355
特定防衛施設周辺整備 調整交付金事業基金	0	25,000	0	25,000
庁舎整備基金	17,298	0	0	17,298
伝統芸能振興基金	6,566	1	1,000	5,567
森林整備促進基金	1,621	1,200	492	2,329
一般廃棄物処理施設建 設等基金	167,000	40,000	0	207,000
公営墓地基金	0	1	0	1
土地開発基金	32,000	0	0	32,000
合計	1,400,222	349,821	414,068	1,335,975

2. 過去10年間の財政調整基金残高（年度末）実績

(単位：億円)

H24	H25	H26	H27	H28	H29	H30	R1	R2	R3 (見込み)
5.9	6.1	6.2	6.4	5.5	4.0	5.0	4.9	5.9	6.2

3. 令和4年度 目的基金の「主な充当先」事業一覧

【ふるさと応援基金繰入金】

- ①子ども応援（備品購入及び修繕費等）
 - ・喜舎場保育所 671千円 ・児童館 710千円 ・支援センター 397千円
 - ・小中学校 2,466千円 ・幼稚園 1,131千円
 - ・ブックスタート用絵本購入費 260千円
- ②子ども応援（工事費）
 - ・日よけ屋根設置工事費（喜舎場保育所） 1,336千円
- ③地域ブランド構築
 - ・アーサ養殖場環境対策委託料 595千円 ・総業セミナー補助金等 105千
 - ・ワゴン出店トライアル賃借料 330千円
- ④景観美化・環境保全
 - ・不法投棄監視等委託料 497千円
- ⑤健康・福祉
 - ・予防接種用機器器具備品購入 275千円

【伝統芸能振興基金繰入金】

- ①村青年連合会 500千円
- ②伝統芸能を映像で保存する会 500千円

【特定駐留軍用地内土地取得事業基金繰入金】

- ①キャンプ瑞慶覧ライカムロウワー地区用地取得費 23,332千円

【森林整備促進基金繰入金】

- ①森林環境保全費用 492千円