

令和 5 年度

一般会計予算に関する説明資料

北中城村

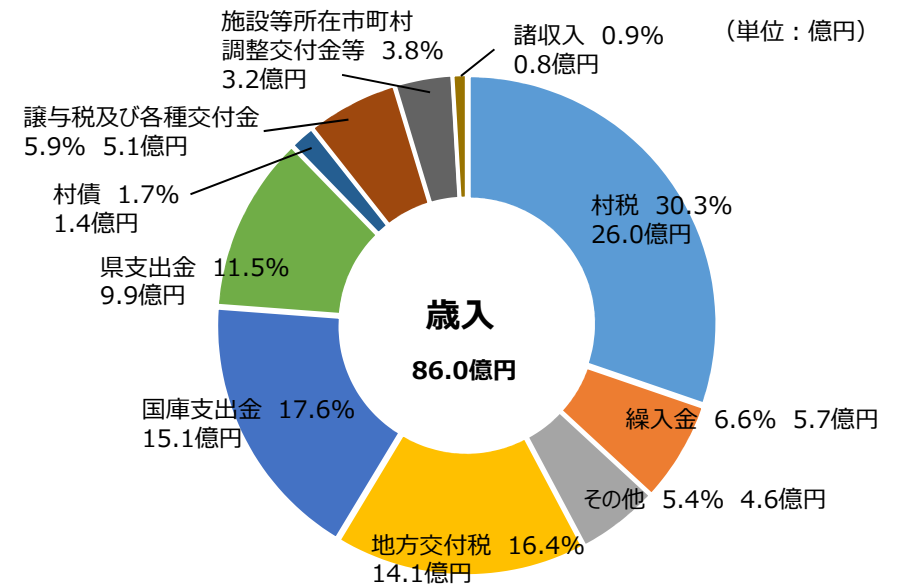
令和5年度 一般会計予算の概要

1. 予算規模

令和5年度一般会計の歳入歳出予算の総額は86億円で、前年度の80億6千万円に比べ5億4千万円（6.7%）の増となりました。

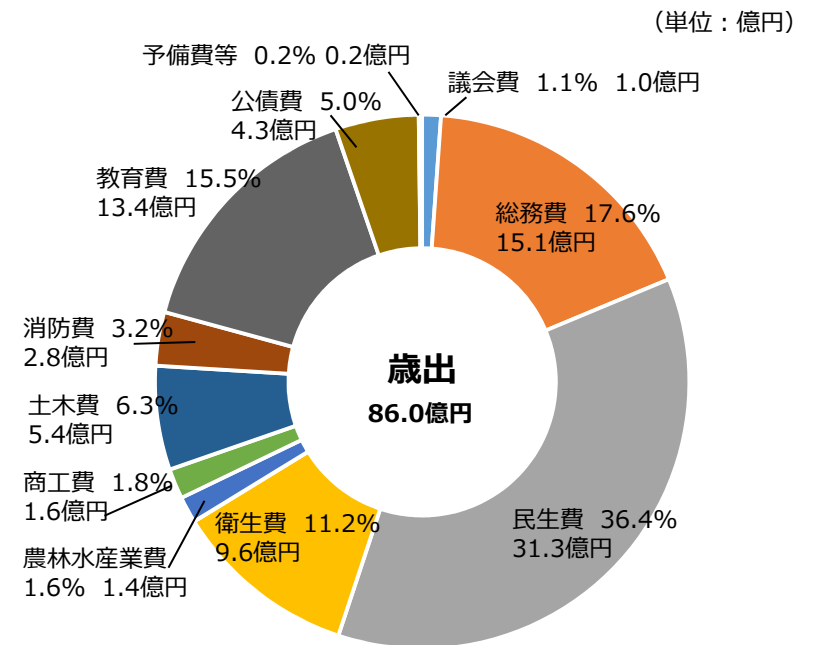
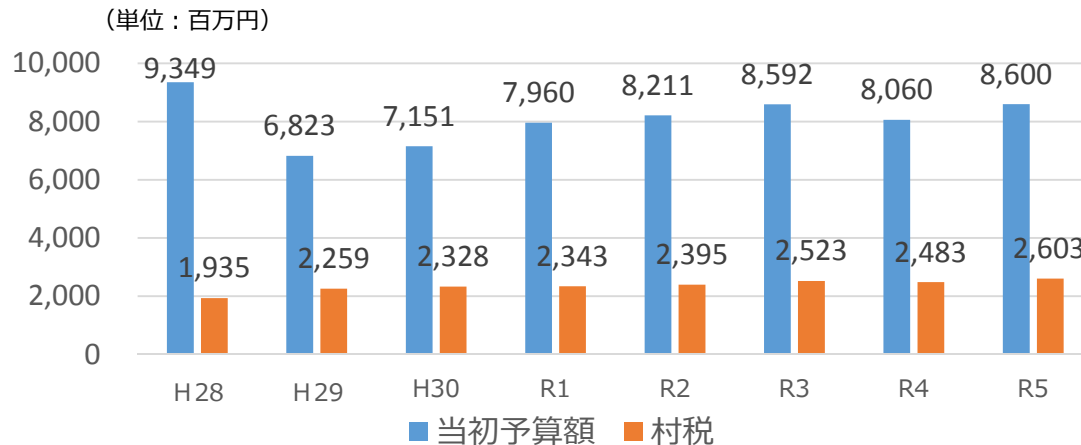
歳入においては、ほとんどの項目で増となっております。繰入金が1.5億円（36.9%）の増で、主に財政調整基金繰入金がその割合を占めています。国庫支出金が1.4億円（10.3%）の増で、村税が1.2億円（4.8%）の増となっております。

歳出においては、北中城小学校トイレ改修工事及び北中城小学校擁壁工事、基地内文化財発掘調査等委託（教育費）、村道北中城高校127号線道路護岸整備工事（土木費）等の影響により、前年度に比べ増となりました。



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26億円(30.3%)、国庫支出金が約15億1千万円(17.6%)、地方交付税が約14億1千万円(16.4%)、県支出金が約9億9千万円(11.5%)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増収見込みで約1億2千万円(4.8%)の増、国庫支出金は、村道北中城高校127号線道路護岸整備工事の社会資本整備総合交付金や基地内埋蔵文化財発掘調査等委託金の影響により約1億4千万円(10.3%)の増となりました。地方交付税は基準財政需要額の増の影響で約2千万円(1.5%)の増となりました。県支出金は、沖縄振興特別推進交付金や北中城小学校トイレ改修工事にかかる大規模改修工事補助金の影響で約2千万(2.1%)の増となりました。村債については、昨年度に引き続き臨時財政対策債が発行抑制により減となったものの、北中城小学校トイレ改修工事に係る新規起債の影響により全体として約3千万円(26.0%)の増となっています。

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31億3千万円(36.4%)と最も大きく、次いで総務費が約15億1千万円(17.6%)、教育費が約13億4千万円(15.5%)、衛生費が約9億6千万円(11.2%)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、教育費が北中城小学校の大規模トイレ改修工事と南側擁壁工事の2事業、基地内埋蔵文化財発掘調査等の影響で約3億3千万円(33.2%)の増となりました。一方、農林水産業費が安谷屋第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3千万円(18.0%)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39億8千万円となり、対前年度で約3千万円（0.8%）の増となりました。人件費の主な増加要因は、パートタイム会計年度任用職員のうち、ほとんどの専門職の勤務時間を週30時間から週35時間に引き上げたことによる増となります。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4億2千万円となり、対前年度で約2億6千万円（167.9%）の増となりました。増となった主な要因は、村道北中城高校127号線道路護岸整備工事、北中城小学校トイレ改修工事、北中城小学校擁壁整備工事の影響によるものです。

その他の経費は約42億円となり、対前年度で約2億4千万円（6.1%）の増となりました。その内、物件費は基地内文化財発掘調査委託料等により約1億2千万円（6.9%）の増となりました。補助費等は、各一部事務組合負担金や、保育対策総合支援補助事業及び放課後児童健全育成事業補助事業の影響により約1億1千万円（10.7%）の増となりました。また、積立金は公営墓地基金積立金及び特定防衛施設周辺整備調整交付金を活用した村内公園整備改修及び整備工事積立金を新たに積み立てたことにより約5百万円（1.5%）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4年度末現在高見込額は約49億4千万円です。

令和5年度の起債見込額（新たな借入）は約1億4千万円、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5年度は償還額（返済）が起債額（借入）を上回る見込みで、令和5年度末現在高は約2億7千万円減少し約46億6千万円となる見込みです。

6. 基金について (別紙4)

令和4年度末基金残高見込額は約18億9千万円です。主な内訳は財政調整基金が約7億円、減債基金が約1億円、目的基金が約10億9千万円です。

令和5年度当初予算においては、財政調整基金約3億2千万円の取り崩しを行っており、過去最高の取り崩しとなっております。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5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5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 (R5)	比較 (R5-R4)		款	当初予算額		構成率 (R5)	比較 (R5-R4)	
	R 4	R 5		金額	率		R 4	R 5		金額	率
1 村 税	2,482,997	2,603,355	30.3	120,358	4.8	1 議 会 費	94,432	97,405	1.1	2,973	3.1
2 地 方 譲 与 税	35,800	38,862	0.5	3,062	8.6	2 総 務 費	1,457,397	1,513,072	17.6	55,675	3.8
3 利子割交付金	900	487	0.0	△ 413	△ 45.9	3 民 生 費	3,034,582	3,126,192	36.4	91,610	3.0
4 配当割交付金	3,000	5,054	0.1	2,054	68.5	4 衛 生 費	917,357	961,390	11.2	44,033	4.8
5 株式等譲渡所得割交付金	2,800	5,388	0.1	2,588	92.4	5 農 林 水 産 業 費	167,531	137,453	1.6	△ 30,078	△ 18.0
6 法人事業税交付金	24,000	27,493	0.3	3,493	14.6	6 商 工 費	156,798	156,714	1.8	△ 84	△ 0.1
7 地方消費税交付金	374,800	404,007	4.7	29,207	7.8	7 土 木 費	504,245	540,965	6.3	36,720	7.3
8 ゴルフ場利用税交付金	8,600	9,978	0.1	1,378	16.0	8 消 防 費	261,633	279,176	3.2	17,543	6.7
9 環境性能割交付金	2,900	3,941	0.0	1,041	35.9	9 教 育 費	1,003,048	1,335,948	15.5	332,900	33.2
10 国有提供等所在市町村助成交付金	72,000	80,000	1.0	8,000	11.1	10 災 害 復 旧 費	2	2	0.0	0	0.0
11 施設等所在市町村調整交付金	243,000	243,000	2.8	0	0.0	11 公 債 費	443,315	433,742	5.0	△ 9,573	△ 2.2
12 地方特例交付金	14,000	14,000	0.2	0	0.0	12 諸 支 出 金	2	1	0.0	△ 1	△ 50.0
13 地 方 交 付 税	1,390,000	1,411,000	16.4	21,000	1.5	13 予 備 費	19,658	17,940	0.2	△ 1,718	△ 8.7
14 交通安全対策特別交付金	3,062	2,985	0.0	△ 77	△ 2.5						
15 分担金及び負担金	80,987	80,957	0.9	△ 30	△ 0.0						
16 使用料及び手数料	58,162	59,931	0.7	1,769	3.0						
17 国 庫 支 出 金	1,369,157	1,509,594	17.6	140,437	10.3						
18 県 支 出 金	971,305	991,579	11.5	20,274	2.1						
19 財 産 収 入	50,129	50,496	0.6	367	0.7						
20 寄 附 金	252,001	250,201	2.9	△ 1,800	△ 0.7						
21 繰 入 金	414,069	566,744	6.6	152,675	36.9						
22 繰 越 金	20,000	20,000	0.2	0	0.0						
23 諸 収 入	73,331	78,548	0.9	5,217	7.1						
24 村 債	113,000	142,400	1.7	29,400	26.0						
合 計	8,060,000	8,600,000	100.0	540,000	6.7	合 計	8,060,000	8,600,000	100.0	540,000	6.7

令和5年度 歳出性質別内訳

歳出総額 8,600,000 千円

性質別内訳	金額	構成比
義務的経費	3,975,194	46.2%
投資的経費	421,910	4.9%
その他の経費	4,202,896	48.9%

(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5年度	1,597,071	1,944,381	433,742	421,908	0	2	1,791,292	1,137,562	354,993	29,890	871,219	0	17,940	8,600,000
構成比	18.6%	22.6%	5.0%	4.9%	0.0%	0.0%	20.8%	13.2%	4.1%	0.3%	10.1%	0.0%	0.2%	100.0%
合計	3,975,194 46.2%			421,910 4.9%			4,202,896 48.9%							
対前年度増減額	32,722	9,953	△ 9,573	264,435	0	0	115,460	109,723	5,172	2,605	11,222	△ 1	△ 1,718	540,000
対前年度増減率	2.1%	0.5%	-2.2%	167.9%	0.0%	0.0%	6.9%	10.7%	1.5%	9.5%	1.3%	-100.0%	-8.7%	6.7%
合計	33,102 0.8%			264,435 167.9%			242,463 6.1%							

<参考(前年度)>

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%	1.8%	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%							

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(R3)末 現 在 高	前年度(R4)末 現在高見込額	当該年度(R5)中増減見込み		当該年度(R5)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	5,223,916	4,920,325	142,400	413,420	4,649,305
(1) 総務債	3,652,265	3,468,350	77,500	288,671	3,257,179
(2) 民生債	71,420	65,645		7,326	58,319
(3) 衛生債	136,243	132,874		4,452	128,422
(4) 農林水産債	15,500	23,300			23,300
(5) 商工観光債	2,768	2,351		420	1,931
(6) 土木債	129,229	121,649		10,602	111,047
(7) 都市計画債	380,753	339,290		41,476	297,814
(8) 教育債	835,738	766,866	64,900	60,473	771,293
(9) 消防債					
2 災 害 復 旧 債	19,674	15,804		1,599	14,205
(1) 農林災害	12,600	12,600			12,600
(2) 土木災害	7,074	3,204		1,599	1,605
合 計	5,243,590	4,936,129	142,400	415,019	4,663,510

1. 令和5年度基金の状況

(単位：千円)

項目	R4年度末 残高見込額	R5当初		当初予算時 残高
		積立	取崩	
財政調整基金	702,872	10,000	316,628	396,244
減債基金	99,866	0	0	99,866
地域福祉基金	220,999	1	0	221,000
青少年交流基金	13,391	642	500	13,533
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	246,488	250,000	169,605	326,883
公共施設整備基金	204,108	4,738	0	208,846
特定駐留軍用地内土地 取得事業基金	24,969	19,026	11,307	32,688
特定防衛施設周辺整備 調整交付金事業基金	62,949	23,660	67,703	18,906
伝統芸能振興基金	6,565	1	500	6,066
森林整備促進基金	2,688	1,600	500	3,788
一般廃棄物処理施設建 設等基金	207,000	28,000	0	235,000
公営墓地基金	30,182	17,325	0	47,507
通学バス基金	14,603	0	0	14,603
土地開発基金	32,000	0	0	32,000
合計	1,890,915	354,993	566,743	1,679,165

2. 過去10年間の財政調整基金残高（年度末）実績

(単位：億円)

H25	H26	H27	H28	H29	H30	R1	R2	R3	R4 (見込み)
6.1	6.2	6.4	5.5	4.0	5.0	4.9	5.9	6.3	7.0

3. 令和5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 1,850千円 ・幼稚園 330千円
- ②地域ブランド構築
 - ・創業セミナー講師報償費及び受講補助 125千円
- ③景観美化・環境保全
 - ・アーサ養殖場モニタリング調査 295千円
 - ・景観形成助成金 1,000千円
 - ・大城イリヌカー石積み保護対策検討業務 2,500千円
- ④健康・福祉
 - ・加齢性難聴者等補聴器購入助成金 500千円
- ⑤その他
 - ・北中城村旧公園修復委託費 2,800千円
- ⑥ふるさと納税事務費（返礼品、業務委託等） 160,205千円

【伝統芸能振興基金繰入金】

- ①村青年連合会 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 11,307千円

【特定防衛施設周辺整備調整交付金事業基金繰入金】

- ①北中城小学校擁壁工事 63,086千円
- ②若松公園バックネット改修工事 4,617千円

【森林整備促進基金繰入金】

- ①森林環境保全費用 500千円

令和5年度 各課の主な事業

(単位：千円)

担当課	事業名		事業費	特定財源			一般財源
				国・県支出金	その他	起債	
総務課	継続	【一括交付金】海外子弟研修生交流事業	3,530	2,420			1,110
企画振興課	継続	【一括交付金】キャンプ瑞慶覧返還地区等跡地利用推進事業	12,700	10,160			2,540
	継続	【一括交付金】キャンプ瑞慶覧（ロウワープラザ地区）先行取得事業	13,648		11,307		2,341
	継続	【一括交付金】キャンプ瑞慶覧特定駐留軍用地（ライカムロウワー地区）推進基金事業	19,026	1,872	17,154		0
	継続	【一括交付金】コミュニティバス実証事業	40,929	32,480	1,680		6,769
	新規	指定統計調査（住宅・土地統計調査、漁業センサス）	1,106	1,106			0
	新規	第5次北中城村総合計画策定基礎調査	5,510				5,510
	継続	【一括交付金】地域通貨を活用した観光消費促進事業	14,300	11,440			2,860
	継続	【一括交付金】観光誘客プロモーション事業	52,905	42,324			10,581
	継続	【一括交付金】ウェルネスツーリズム推進事業	7,446	5,956			1,490
	継続	【一括交付金】北中城まつり活性化事業	20,540	16,432			4,108
	継続	【一括交付金】グッジョブ連携推進事業	22,482	17,985			4,497
	継続	【一括交付金】雇用サポートセンター事業	3,018	2,414			604
	継続	北中城村観光協会補助事業	14,000				14,000
税務課	継続	標準宅地等の時点修正に関する業務	886				886
	継続	固定資産評価支援業務	3,998				3,998
住民生活課	継続	マイナンバーカード普及事業	10,311	10,311			0
	新規	墓地台帳管理システム導入事業	1,996				1,996
	継続	公営墓地管理運営事業	5,002				5,002
福祉課	継続	生活困窮者支援等のための地域づくり事業	6,092	2,250			3,842
	新規	第9次高齢者保健福祉計画策定業務	3,945				3,945
	継続	シルバー人材センター運営補助金	9,697				9,697
	継続	生きがい活動支援通所事業	22,619				22,619
	継続	高齢者等配食サービス事業	14,443		7,104		7,339
	新規	障害者福祉行動計画策定業務	3,674				3,674
	継続	地域生活支援事業	63,841	13,959			49,882
	新規	第3期子ども・子育て支援事業計画策定（二一ス調査）	2,255				2,255
	継続	保育土確保対策事業	7,654	6,798			856
	新規	認可外保育施設保育サービス向上事業	4,680	4,326			354
健康保険課	新規	出産・子育て応援事業	22,172	16,082			6,090
	継続	新型コロナウイルス感染症対策事業（ワクチン接種）	75,970	74,970	1,000		0

令和5年度 各課の主な事業

(単位：千円)

担当課	事業名		事業費	特定財源			一般財源
				国・県支出金	その他	起債	
健康保険課	継続	予防接種事業	67,474	718			66,756
	継続	妊婦健康診査事業	21,754	2,755			18,999
	継続	乳幼児健康診査事業	4,914				4,914
	継続	健康診査事業（75歳以上人間ドック無料化含む）	22,367	804	3,252		18,311
	継続	婦人科検診事業	5,641				5,641
	継続	がん検診等事業	10,182				10,182
	継続	高齢者の健康事業と介護予防の一体的な実施	10,705		10,705		0
農林水産課	継続	しおさい市場指定管理委託料	10,000				10,000
	継続	地域おこし企業人	8,430				8,430
	継続	農業次世代人材投資事業	3,000	3,000			0
	継続	【一括交付金】農を活かした健康・福祉の里づくりに向けた推進事業	12,583	10,066			2,517
	継続	【一括交付金】営農支援強化事業	18,733	14,986			3,747
建設課	継続	村道喜舎場荻道線歩道整備事業	13,000	7,200			5,800
	継続	村道北中城高校127号線護岸整備事業	135,947	105,540		14,500	15,907
	継続	中城公園アクセス線整備事業	11,473	8,896			2,577
	新規	村道仲順屋原線予備設計業務	21,164	16,931			4,233
	新規	若松公園バックネット改修事業	5,130			4,617	513
	新規	ライカム1号公園張芝美化業務	3,000				3,000
教育総務課	継続	【特防】北中城小学校擁壁整備工事基金積立	19,375	19,375			0
	新規	北中城小学校擁壁整備事業	74,198		63,086		11,112
	新規	北中城小学校トイレ改修事業	110,297	23,333		61,900	25,064
	新規	北中城小学校プレハブ解体工事	2,833				2,833
	新規	島袋小学校トイレ改修工事設計業務	4,597			3,000	1,597
	継続	地域振興助成事業（ちむあぐみ塾）	943		900		43
	継続	【一括交付金】特別支援教育支援員配置事業	48,450	38,760			9,690
	継続	【一括交付金】学習支援員配置事業	7,864	6,288			1,576
	継続	【一括交付金】総合学習英会話指導事業	9,701	7,231			2,470
	継続	理科観察実験支援員配置事業	5,948	1,420			4,528
	継続	就学援助事業	32,187	9,327			22,860
	継続	一時預かり保育事業（幼稚園）	13,076	4,195	50		8,831
生涯学習課	継続	【一括交付金】アメリカ教育機関ネットワーク形成事業	7,951	5,746		768	1,437
	継続	【対米】中学生・高校生海外短期留学派遣事業	5,596		1,500		4,096

令和5年度 各課の主な事業

(単位：千円)

担当課	事業名		事業費	特定財源			一般財源
				国・県支出金	その他	起債	
生涯学習課	新規	学校部活動地域移行事業	1,680	1,120			560
	継続	あやかりの杜指定管理者管理運営事業	54,192				54,192
	継続	【一括交付金】あやかりの杜滞在型施設推進事業	5,000	4,000			1,000
	新規	中央公民館空調整備工事	6,600				6,600
	継続	村史編纂事業	26,190	8,487	2,800		14,903
	継続	伝統芸能振興基金事業	500				500
	継続	【一括交付金】歴史まちづくり計画策定事業	8,168	6,552			1,616
	継続	基地内文化財発掘調査等事業	166,460	166,460			0
	新規	大城イリヌカー石積み保護対策検討業務	2,689		2,500		189
	継続	渡口・和仁屋近世墓群発掘調査	10,052	10,052			0
学校給食調理場	継続	【特防】学校給食共同調理場改修事業	29,954	23,004			6,950