

令和 6 年度

一般会計予算に関する説明資料

北中城村

# 令和6年度 一般会計予算の概要

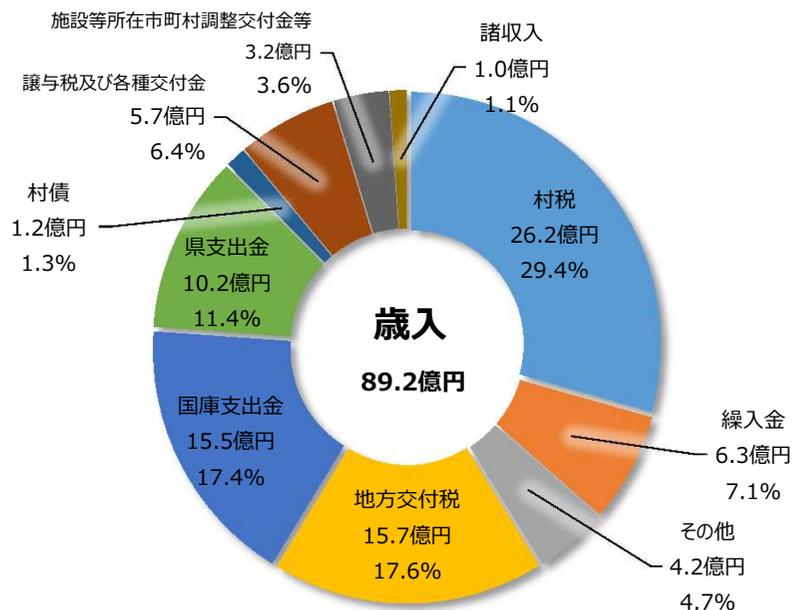
## 1. 予算規模

令和6年度一般会計の歳入歳出予算の総額は89億2千2百万円で、前年度の86億円に比べ3億2千2百万円（3.7%）の増となりました。

歳入においては、地方特例交付金が個人住民税の定額減税減収見込み分として措置したことにより、約0.5億円（349.5%）の増、地方交付税が約1.6億円（11.1%）の増、村税が定額減税の影響で微増に留まり、約0.2億円

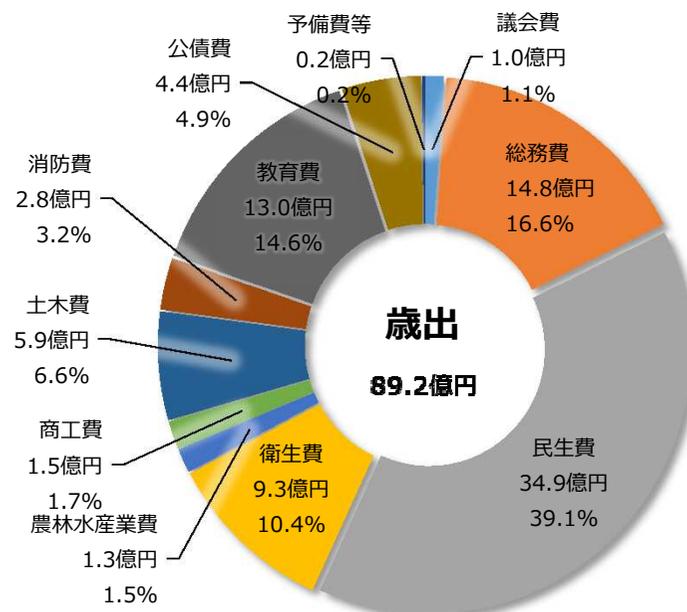
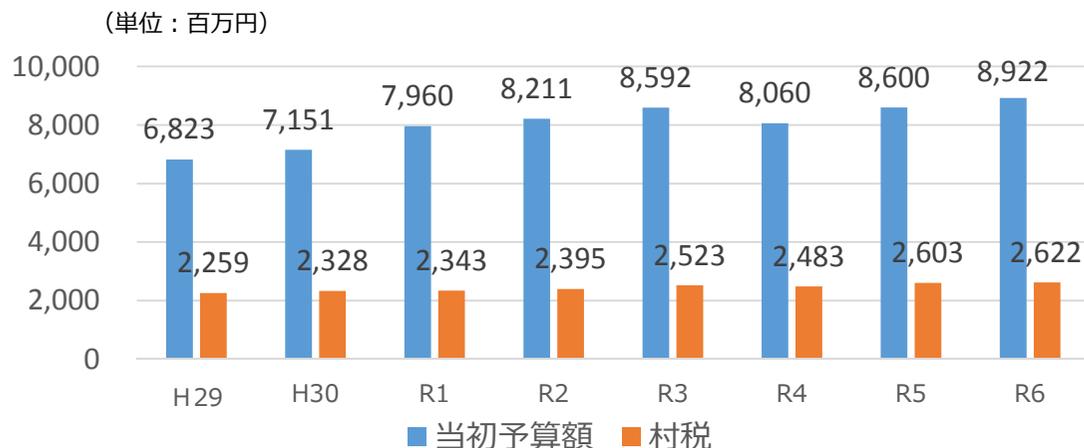
（0.7%）の増となっています。また、繰入金が約0.6億円（10.5%）の増で、主に財政調整基金繰入金と減債基金繰入金がその割合を占めています。

歳出においては、民生費が特定教育・保育施設運営負担金、障害福祉サービス費等の増により約3.7億円（11.7%）の増となり、土木費が若松公園テニスコート改修工事等の影響で約0.5億円（9.4%）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26億2千万円(29.4%)、地方交付税が約15億7千万円(17.6%)、国庫支出金が約15億5千万円(17.4%)、県支出金が約10億2千万円(11.4%)と前年とほぼ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、村税が住民税の定額減税の減収見込みがあるものの、固定資産税の増収見込みで約2千万円(0.7%)の増、地方交付税は基準財政需要額の増の影響で約1億6千万円(11.1%)の増となりました。国庫支出金は、新型コロナウイルス感染症対策補助金等が皆減となった一方で、子どものための教育・保育給付費国庫負担金や障害福祉サービス費等国庫負担金の影響により約4千万円(2.6%)の増となりました。県支出金は、国庫支出金と同様に民生費県負担金の増の影響で約3千万(3.0%)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大幅に減となり、加えて北中城小学校トイレ改修工事完了の影響により全体として約2千万円(14.0%)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34億9千万円(39.1%)と最も大きく、次いで総務費が約14億8千万円(16.6%)、教育費が約13億円(14.6%)、衛生費が約9億3千万円(10.4%)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15億円増加しており、予算額及び構成率ともに過去最高の数値となっております。

対前年度で増減額が大きい項目では、目的別と同様に民生費が特定教育・保育施設運営負担金や障害福祉サービス費等の影響で約3億7千万円(11.7%)の増となりました。また、土木費が若松公園テニスコート改修工事等の影響により約5千万円(9.4%)の増となりました。

## (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41億5千万円となり、対前年度で約1億8千万円（4.4%）の増となりました。人件費の主な増加要因は、会計年度任用職員の職員手当として、新たに勤勉手当を支給することとなったことによる増となります。また、扶助費は児童福祉及び障害者福祉の扶助費が増となり、対前年度で1億2千万円（5.9%）の増となりました。

投資的経費は約3億9千万円となり、対前年度で約3千万円（8.1%）の減となりました。減となった主な要因は、北中城小学校トイレ改修工事完了の影響によるものです。

その他の経費は約43億8千万円となり、対前年度で約1億8千万円（4.3%）の増となりました。その内、物件費は新型コロナウイルスワクチン接種業務委託や、基地内文化財資料整理委託料等の完了が影響し、約2千万円（1.3%）の減となりました。補助費等は、各一部事務組合負担金や、特定教育・保育施設運営負担金等の影響により約1億4千万円（12.7%）の増となりました。また、積立金は、一般廃棄物処理施設建設等基金積立金及び公共施設整備基金積立金を前年度より多く積み立てたことにより約3千万円（9.2%）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5年度末現在高見込額は約46億2千万円です。

令和6年度の起債見込額（新たな借入）は約1億2千万円、元金償還（借金の返済）見込額は約4億2千万円となっています。

令和6年度は償還額（返済）が起債額（借入）を上回る見込みで、令和6年度末現在高は約2億9千万円減少し約43億2千万円となる見込みです。

## 6. 基金について (別紙4)

令和5年度末基金残高見込額は約17億8千万円です。主な内訳は財政調整基金が約3億7千万円、減債基金が約1億6千万円、目的基金が約12億6千万円です。

令和6年度当初予算においては、財政調整基金約2億7千万円の取り崩しを行っており、当初予算時の残高は約1億1千万円で過去最低額となっています。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6年度の基金充当予定の事業は別紙4のとおりとなっています。

# 款別予算一覧表（令和6年度当初）

1 一般会計  
(歳入)

(歳出)

別紙1  
(単位：千円)

款	当初予算額		構成率 (R6)	比較 (R6-R5)		款	当初予算額		構成率 (R6)	比較 (R6-R5)	
	R 5	R 6		金額	率		R 5	R 6		金額	率
1 村 税	2,603,355	2,622,155	29.4	18,800	0.7	1 議 会 費	97,405	99,977	1.1	2,572	2.6
2 地 方 譲 与 税	38,862	39,514	0.4	652	1.7	2 総 務 費	1,513,072	1,478,648	16.6	△ 34,424	△ 2.3
3 利子割交付金	487	414	0.0	△ 73	△ 15.0	3 民 生 費	3,126,192	3,492,416	39.1	366,224	11.7
4 配当割交付金	5,054	5,267	0.1	213	4.2	4 衛 生 費	961,390	928,448	10.4	△ 32,942	△ 3.4
5 株式等譲渡所得割交付金	5,388	5,869	0.1	481	8.9	5 農 林 水 産 業 費	137,453	133,872	1.5	△ 3,581	△ 2.6
6 法人事業税交付金	27,493	35,053	0.4	7,560	27.5	6 商 工 費	156,714	154,271	1.7	△ 2,443	△ 1.6
7 地方消費税交付金	404,007	405,567	4.5	1,560	0.4	7 土 木 費	540,965	591,975	6.6	51,010	9.4
8 ゴルフ場利用税交付金	9,978	7,067	0.1	△ 2,911	△ 29.2	8 消 防 費	279,176	284,402	3.2	5,226	1.9
9 環境性能割交付金	3,941	4,886	0.1	945	24.0	9 教 育 費	1,335,948	1,303,308	14.6	△ 32,640	△ 2.4
10 国有提供等所在市町村助成交付金	80,000	76,000	1.0	△ 4,000	△ 5.0	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	2.7	0	0.0	11 公 債 費	433,742	434,733	4.9	991	0.2
12 地方特例交付金	14,000	62,925	0.7	48,925	349.5	12 諸 支 出 金	1	1	0.0	0	0.0
13 地 方 交 付 税	1,411,000	1,567,000	17.6	156,000	11.1	13 予 備 費	17,940	19,947	0.2	2,007	11.2
14 交通安全対策特別交付金	2,985	2,715	0.0	△ 270	△ 9.0						
15 分担金及び負担金	80,957	86,712	1.0	5,755	7.1						
16 使用料及び手数料	59,931	63,623	0.7	3,692	6.2						
17 国 庫 支 出 金	1,509,594	1,549,518	17.4	39,924	2.6						
18 県 支 出 金	991,579	1,021,180	11.4	29,601	3.0						
19 財 産 収 入	50,496	49,801	0.6	△ 695	△ 1.4						
20 寄 附 金	250,201	202,501	2.3	△ 47,700	△ 19.1						
21 繰 入 金	566,744	626,269	7.0	59,525	10.5						
22 繰 越 金	20,000	20,000	0.2	0	0.0						
23 諸 収 入	78,548	102,565	1.1	24,017	30.6						
24 村 債	142,400	122,399	1.4	△ 20,001	△ 14.0						
合 計	8,600,000	8,922,000	100.0	322,000	3.7	合 計	8,600,000	8,922,000	100.0	322,000	3.7

令和6年度 歳出性質別内訳

歳出総額 8,922,000 千円

別紙2

性質別内訳	金額	構成比
義務的経費	4,151,830	46.5%
投資的経費	387,778	4.3%
その他の経費	4,382,392	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6年度	1,657,593	2,059,504	434,733	387,776	0	2	1,768,678	1,282,321	387,827	22,791	900,828	0	19,947	8,922,000
構成比	18.6%	23.1%	4.9%	4.3%	0.0%	0.0%	19.8%	14.4%	4.3%	0.3%	10.1%	0.0%	0.2%	100.0%
合計	4,151,830		46.5%	387,778		4.3%	4,382,392				49.1%			
対前年度増減額	60,522	115,123	991	△ 34,132	0	0	△ 22,614	144,759	32,834	△ 7,099	29,609	0	2,007	322,000
対前年度増減率	3.8%	5.9%	0.2%	-8.1%	0.0%	0.0%	-1.3%	12.7%	9.2%	-23.8%	3.4%	0.0%	11.2%	3.7%
合計	176,636		4.4%	△ 34,132		-8.1%	179,496				4.3%			

<参考(前年度)>

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%	4.7%	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%			

歳出性質別内訳(別紙2)

## 別紙3

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(R4)末 現 在 高	前年度(R5)末 現在高見込額	当該年度(R6)中増減見込み		当該年度(R6)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	4,960,025	4,601,225	122,399	413,577	4,310,047
(1) 総務債	3,489,150	3,248,598	25,899	284,519	2,989,978
(2) 民生債	65,645	58,319	20,900	7,422	71,797
(3) 衛生債	132,874	128,423		6,842	121,581
(4) 農林水産債	39,000	39,000		948	38,052
(5) 商工観光債	2,351	1,931		423	1,508
(6) 土木債	121,649	117,547	29,200	11,341	135,406
(7) 都市計画債	339,290	297,814		40,785	257,029
(8) 教育債	770,066	709,593	46,400	61,297	694,696
(9) 消防債					
2 災 害 復 旧 債	15,804	14,204		3,168	11,036
(1) 農林災害	12,600	12,600		1,604	10,996
(2) 土木災害	3,204	1,604		1,564	40
合 計	4,975,829	4,615,429	122,399	416,745	4,321,083

## 1. 令和6年度 基金の状況

(単位：千円)

項目	R5年度末 残高見込額	R6年度 当初		当初予算時 残高
		積立	取崩	
財政調整基金	368,178	10,000	272,906	105,272
減債基金	156,486	0	150,000	6,486
地域福祉基金	220,999	1	0	221,000
青少年交流基金	13,555	642	1,800	12,397
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	249,665	200,000	145,495	304,170
公共施設整備基金	308,846	54,738	0	363,584
特定駐留軍用地内土地取得事業 基金	43,840	18,871	12,737	49,974
特定防衛施設周辺整備調整交付 金事業基金	23,363	30,600	4,000	49,963
伝統芸能振興基金	5,065	1	1,000	4,066
森林整備促進基金	3,788	2,252	2,330	3,710
一般廃棄物処理施設建設等基金	274,700	50,000	0	324,700
公営墓地基金	42,347	20,722	0	63,069
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	1,779,670	387,827	590,268	1,577,229

## 2. 過去10年間の財政調整基金残高（年度末）実績

別紙4

(単位：億円)

H26	H27	H28	H29	H30	R1	R2	R3	R4	R5 (見込み)
6.2	6.4	5.5	4.0	5.0	4.9	5.9	6.3	7.0	3.7

## 3. 令和6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
  - ・LED照明賃借料（幼稚園・各小学校・中学校・給食センター）：2,575千円
  - ・着替え仕切りカーテン購入（北小・島小）：2,800千円
- ②地域ブランド構築
  - ・創業セミナー受講補助金：40千円
- ③景観美化・環境保全
  - ・アーサ養殖場モニタリング調査：390千円
  - ・景観形成助成金：800千円
- ④健康・福祉
  - ・加齢性難聴者等補聴器購入助成金：600千円
  - ・障がい者等非常用電源装置購入助成金：600千円
  - ・食育SATシステム修繕：600千円
- ⑤その他
  - ・防災資機材等購入補助金（安谷屋）：400千円
  - ・災害ボランティアセンター機能強化補助金：300千円
  - ・大城イリヌカー石積修繕工事：4,800千円
- ⑥ふるさと納税事務費（返礼品、業務委託等）：127,710千円

### 【伝統芸能振興基金繰入金】

- ①村青年連合会：500千円
- ②ライカム子どもエイサー：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：12,737千円

### 【特定防衛施設周辺整備調整交付金事業基金繰入金】

- ①若松公園テニスコート修繕工事：40,000千円

### 【森林整備促進基金繰入金】

- ①森林環境保全費用：970千円
- ②木材利用備品及び消耗品費：1,360千円

## 令和6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	3,114	2,491			623
	新規	<b>マイクロバス購入事業</b>	<b>10,532</b>	<b>8,426</b>			<b>2,106</b>
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	17,600	7,040			10,560
	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	12,738		12,737		1
	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	18,871	1,839	17,032		0
	継続	【一括交付金】コミュニティバス実証事業	40,569	32,608	1,680		6,281
	新規	<b>指定統計調査（農林業センサス）</b>	<b>552</b>	<b>552</b>			<b>0</b>
	継続	第5次北中城村総合計画策定支援業務	8,217				8,217
	継続	【一括交付金】観光誘客プロモーション事業	53,907	43,125			10,782
	継続	【一括交付金】ウェルネスツーリズム推進事業	14,556	11,644			2,912
	継続	【一括交付金】北中城まつり活性化事業	22,290	17,832			4,458
	継続	【一括交付金】グッジョブ連携推進事業	23,300	18,640			4,660
	継続	【一括交付金】雇用サポートセンター事業	3,298	2,638			660
	継続	北中城村観光協会補助事業	15,000				15,000
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	4,305				4,305
住民生活課	継続	マイナンバーカード普及事業	10,707	10,707			0
	新規	<b>地球温暖化対策実行計画策定業務</b>	<b>2,123</b>				<b>2,123</b>
	継続	公営墓地管理運営事業	5,529				5,529
福祉課	継続	生活困窮者支援等のための地域づくり事業	6,896	2,250			4,646
	新規	<b>災害ボランティアセンター運営等事業</b>	<b>800</b>	<b>250</b>	<b>300</b>		<b>250</b>
	継続	障がい者等非常用電源装置等購入補助金	750		600		150
	継続	シルバー人材センター運営補助金	10,997	1,300			9,697
	新規	<b>除草作業用ダンプ購入事業</b>	<b>7,644</b>	<b>4,664</b>			<b>2,980</b>
	継続	生きがい活動支援通所事業	22,700				22,700
	継続	食の自立支援事業（高齢者等配食サービス）	14,310		5,401		8,909
	継続	地域生活支援事業	62,050	13,995			48,055
	継続	保育土確保対策事業	10,775	9,697			1,078
	新規	<b>認可保育所保育提供体制強化事業</b>	<b>5,285</b>	<b>4,756</b>			<b>529</b>

## 令和6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	出産・子育て応援事業	19,964	16,348			3,616
	継続	予防接種事業	67,403	701			66,702
	継続	妊婦健康診査事業	21,880	2,715			19,165
	継続	乳幼児健康診査事業	5,545				5,545
	<b>新規</b>	<b>1か月児・5歳児健康診査事業</b>	<b>2,236</b>	<b>600</b>			<b>1,636</b>
	継続	健康診査事業（75歳以上人間ドック無料化含む）	24,716	909			23,807
	継続	婦人科検診事業	5,697				5,697
	継続	がん検診等事業	8,652				8,652
	継続	高齢者の健康事業と介護予防の一体的な実施事業	10,730		10,730		0
農林水産課	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	12,531	10,024			2,507
	継続	【一括交付金】営農支援強化事業	20,147	16,117			4,030
	<b>新規</b>	<b>農地利用地域計画策定事業</b>	<b>990</b>				<b>990</b>
	<b>新規</b>	<b>村産品推進事業</b>	<b>6,000</b>				<b>6,000</b>
	<b>新規</b>	<b>農道パトロール車両購入事業</b>	<b>4,249</b>	<b>3,398</b>			<b>851</b>
	継続	農業次世代人材投資事業	2,250	2,250			0
建設課	継続	村道北中城高校127号線護岸整備事業	117,000	93,600		22,202	1,198
	継続	中城公園アクセス線整備事業	1,405	920			485
	継続	村道荻道登又線法面対策事業	10,000	8,000		1,898	102
	継続	島袋プラザ橋修繕工事	13,000	10,400		2,414	186
	継続	喜舎場仲順橋整備工事	1,000	800		186	14
	<b>新規</b>	<b>北中城小学校地区交通安全施設整備事業</b>	<b>15,000</b>	<b>12,000</b>		<b>2,500</b>	<b>500</b>
	継続	村道仲順屋原線整備事業	12,220	8,474			3,746
	継続	ライカム1号公園張芝美化業務	3,000				3,000
	継続	北中城村立地適正化計画策定業務	9,741				9,741
	<b>新規</b>	<b>若松公園テニスコート改修事業</b>	<b>43,769</b>		<b>40,000</b>		<b>3,769</b>
教育総務課	<b>新規</b>	<b>村立学校ICT支援員配置業務</b>	<b>7,920</b>				<b>7,920</b>
	継続	地域学力向上支援事業（地域振興助成事業）	1,525		900		625
	継続	青少年姉妹町村交流事業（葛巻町訪問）	2,000		1,800		200
	<b>新規</b>	<b>スクールサポートスタッフ配置事業</b>	<b>5,619</b>	<b>5,439</b>			<b>180</b>
	継続	島袋小学校トイレ改修事業	142,363	23,333	26,051	66,428	26,551
	<b>新規</b>	<b>学校部活動地域移行事業</b>	<b>3,360</b>	<b>2,240</b>			<b>1,120</b>

## 令和6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	
教育総務課	継続	【一括交付金】特別支援教育支援員配置事業	59,854	45,850			14,004
	継続	【一括交付金】学習支援員配置事業	9,949	7,421			2,528
	継続	【一括交付金】総合学習英会話指導事業	11,196	7,861			3,335
	継続	理科観察実験支援員配置事業	4,956	825			4,131
	継続	就学援助事業	32,907	5,409			27,498
生涯学習課	継続	【一括交付金】国際人材育成事業	7,920	5,628		288	2,004
	継続	中学生・高校生海外短期留学派遣事業	9,511		5,400		4,111
	新規	多目的交流施設アドバイザー業務	19,635				19,635
	継続	あやかりの杜指定管理者管理運営事業	59,699				59,699
	継続	村史編纂事業	16,513	2,996			13,517
	継続	伝統芸能振興基金事業	1,000				1,000
	継続	【一括交付金】歴史まちづくり計画策定事業	5,646	4,516			1,130
	新規	村内遺跡試掘調査事業	15,022	12,017			3,005
	継続	基地内文化財発掘調査等事業	137,824	137,824			0
	継続	大城イリヌカー石積み修復工事	5,312		4,800		512
継続	渡口・和仁屋近世墓群報告書作成業務	9,460	9,460			0	
学校給食調理場	新規	【特防】調理場エアカーテン入替工事	2,090	1,672			418
	新規	【特防】調理場食器類入替事業	4,050	3,240			810