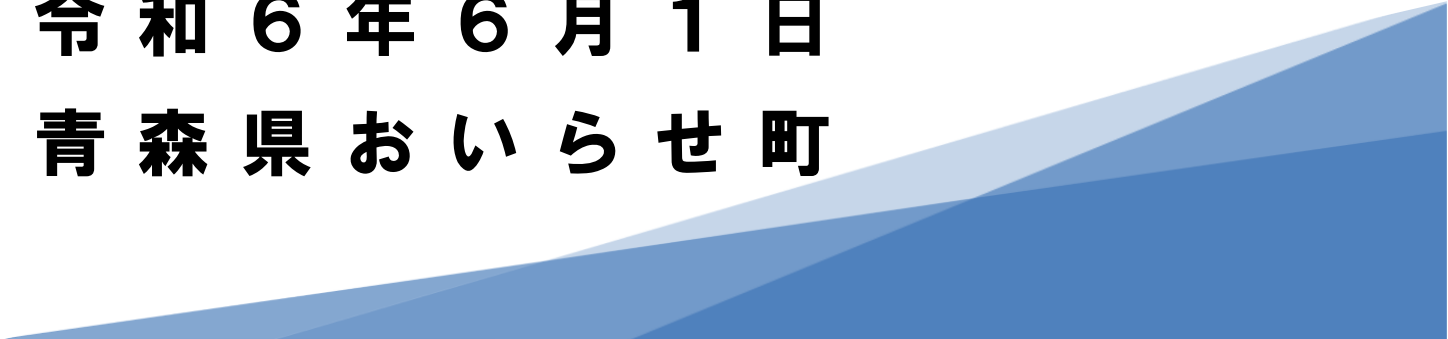




財 政 説 明 書

令 和 5 年 度 下 半 期
(10 月 1 日～3 月 31 日)

令 和 6 年 6 月 1 日
青 森 県 お い ら せ 町



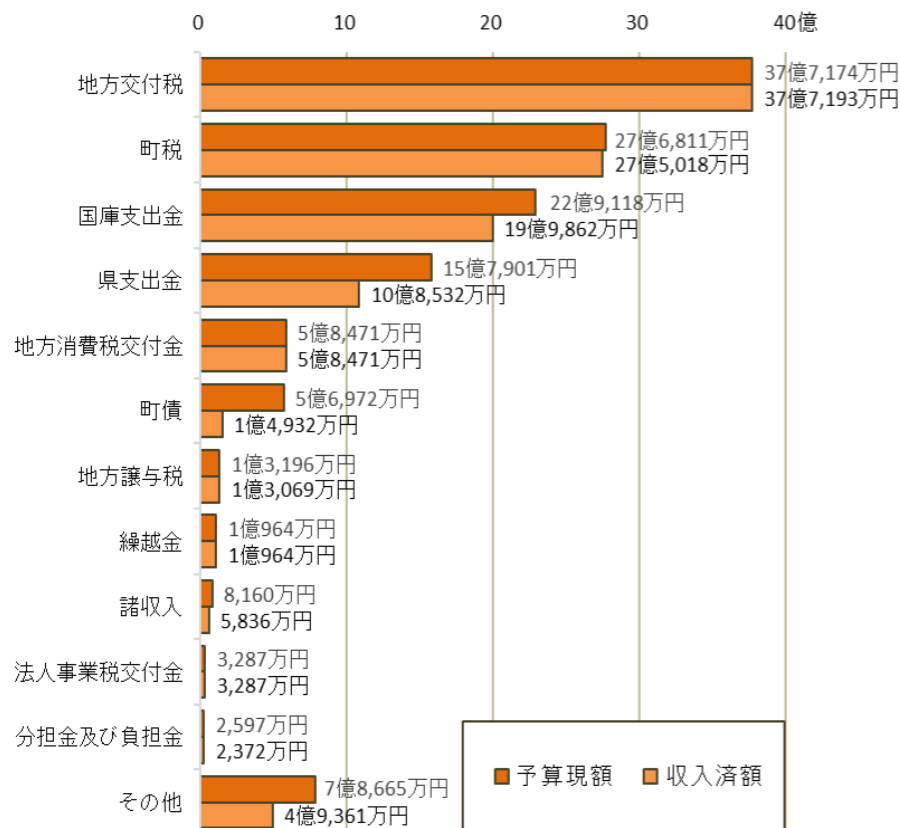
1 令和5年度下半期の財政状況（令和5年10月1日～令和6年3月31日）

(1) 収入および支出の概況(一般会計)

ア 歳入

(単位:千円, %)

科 目	予算現額 A	収入済額 B(千円)		収入率 B/A(%)	
		年 間	下半期	年 間	下半期
1 町 税	2,768,113	2,750,179	1,012,914	99.4	36.6
2 地 方 譲 与 税	131,964	131,964	94,258	100.0	71.4
3 利 子 割 交 付 金	1,000	1,018	302	101.8	30.2
4 配 当 割 交 付 金	7,614	7,614	6,323	100.0	83.0
5 株式等譲渡所得割交付金	8,150	8,150	8,150	100.0	100.0
6 法 人 事 業 税 交 付 金	32,867	32,867	16,240	100.0	49.4
7 地 方 消 費 税 交 付 金	584,706	584,706	258,331	100.0	44.2
8 環 境 性 能 割 交 付 金	12,725	12,725	8,381	100.0	65.9
9 国有提供施設等所在市町村 助 成 交 付 金	535	535	535	100.0	100.0
10 地 方 特 例 交 付 金	39,274	39,274	6,221	100.0	15.8
11 地 方 交 付 税	3,771,744	3,771,929	1,343,318	100.0	35.6
12 交通安全対策特別交付金	2,196	2,291	1,095	104.3	49.9
13 分 担 金 及 び 負 担 金	25,986	23,722	10,467	91.3	40.3
14 使 用 料 及 び 手 数 料	75,382	72,380	33,845	96.0	44.9
15 国 庫 支 出 金	2,291,176	1,998,616	1,584,221	87.2	69.1
16 県 支 出 金	1,579,011	1,085,325	1,006,640	68.7	63.8
17 財 産 収 入	14,280	11,761	2,922	82.4	20.5
18 寄 附 金	24,610	22,971	16,009	93.3	65.1
19 繰 入 金	600,882	314,155	305,600	52.3	50.9
20 繰 越 金	109,635	109,636	0	100.0	0.0
21 諸 収 入	81,595	58,359	48,467	71.5	59.4
22 町 債	569,721	149,321	149,321	26.2	26.2
23 自動車取得税交付金	1	737	737	73,700.0	73,700.0
合 計	12,733,167	11,190,235	5,914,297	87.9	46.4



注1: 予算現額は、前年度からの繰越額 375,278千円を含みます。

注2: 3号補正(9月22日専決)は、繰越明許費の追加のため金額に変動はありません。

注3: 出納整理期間(令和5年4月1日から5月31日まで)の収入額は含みません。

イ 歳 出

(単位:千円, %)

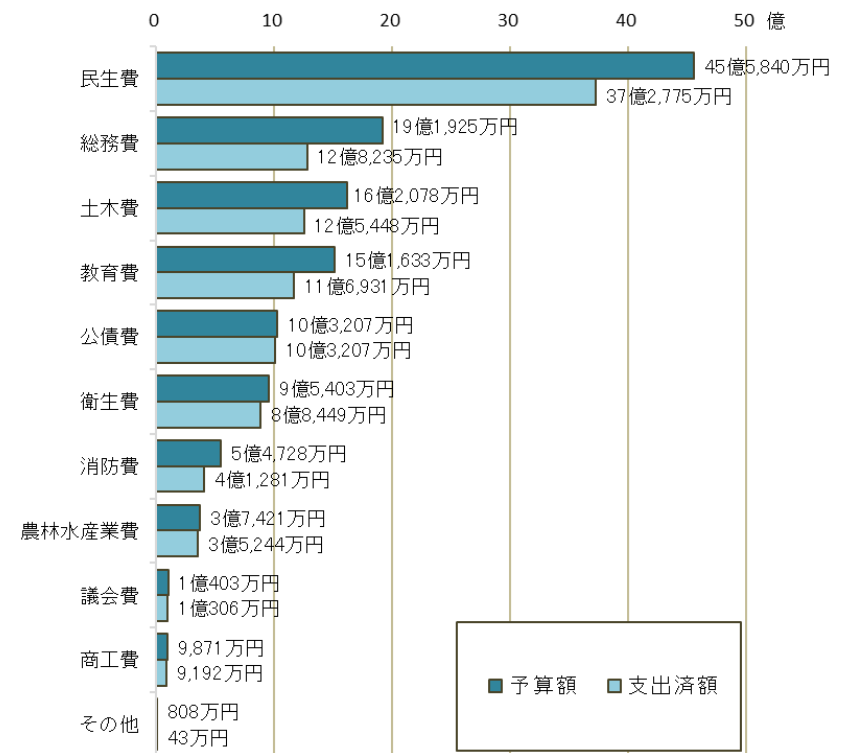
科 目	予算現額 A	支出済額 B(千円)		執行率 B/A(%)	
		年 間	下半期	年 間	下半期
1 議 会 費	104,032	103,065	49,996	99.1	48.1
2 総 務 費	1,919,253	1,282,351	768,555	66.8	40.0
3 民 生 費	4,558,395	3,727,749	2,221,341	81.8	48.7
4 衛 生 費	954,025	884,488	487,739	92.7	51.1
5 労 働 費	498	434	371	87.1	74.5
6 農 林 水 産 業 費	374,212	352,444	301,154	94.2	80.5
7 商 工 費	98,709	91,918	43,708	93.1	44.3
8 土 木 費	1,620,783	1,254,482	1,117,660	77.4	69.0
9 消 防 費	547,277	412,809	210,068	75.4	38.4
10 教 育 費	1,516,328	1,169,312	767,388	77.1	50.6
11 災 害 復 旧 費	10		0	0.0	0.0
12 公 債 費	1,032,070	1,014,130	538,237	98.3	52.2
13 予 備 費	7,575		0	0.0	0.0
合 計	12,733,167	10,293,182	6,506,217	80.8	51.1

注1: 予算現額は、前年度からの繰越額 375,278千円を含みます。

注2: 予算現額は、予算額に予備費12,425千円をそれぞれの科目に充用した後の金額です。

注3: 3号補正(9月22日専決)は、繰越明許費の追加のため金額に変動はありません。

注4: 出納整理期間(令和5年4月1日から5月31日まで)の支出額は含みません。



(2) 住民の負担の状況

住民登録人口	25,909 人	行 政 費 用	一 人 あ た り	397,282 円
			一 世 帯 あ た り	943,290 円
世帯数	10,912 世帯	町 税 負 担	一 人 あ た り	106,148 円
			一 世 帯 あ た り	252,033 円

(令和6年3月31日現在)

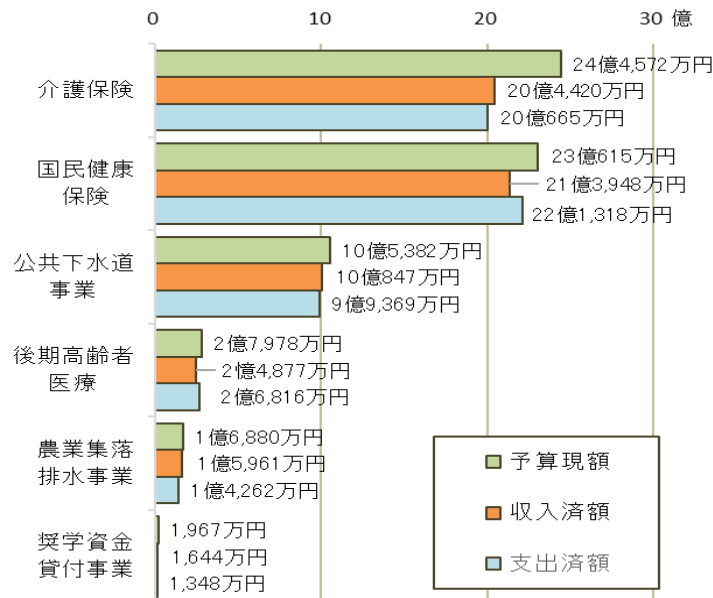
(3) 特別会計の経理の概況

(単位:千円, %)

会 計	予算現額 A	収入済額 B		収入率 B/A		支出済額 C		執行率 C/A	
		年 間	下半期	年 間	下半期	年 間	下半期	年 間	下半期
国民健康保険特別会計	2,306,150	2,139,475	1,232,996	92.8	53.5	2,213,178	1,344,165	96.0	58.3
奨学資金貸付事業特別会計	19,669	16,437	6,647	83.6	33.8	13,483	6,728	68.5	34.2
公共下水道事業特別会計	1,053,821	1,008,469	916,804	95.7	87.0	993,685	634,008	94.3	60.2
農業集落排水事業特別会計	168,802	159,614	139,808	94.6	82.9	142,622	92,040	84.5	54.5
介護保険特別会計	2,445,720	2,044,199	1,001,405	83.6	41.0	2,006,651	1,102,906	82.0	45.0
後期高齢者医療特別会計	279,776	248,772	147,465	88.9	52.7	268,161	207,039	95.8	74.0
合 計	6,273,938	5,616,966	3,445,125	89.5	54.9	5,637,780	3,386,886	89.9	54.0

注1: 予算現額は、前年度からの繰越額 375,278千円を含みます。

注2: 出納整理期間(令和5年4月1日から5月31日まで)の収入額は含みません。



(4) 財産の現在高

項 目	令和4年度末 現 在 高	令和5年度 増減		令和6年3月31日 現 在 高	おもな下半期の増減
		年 間	下半期		
土 地	1,691,138 m ²	1,095 m ²	1,076 m ²	1,692,233 m ²	道路用地取得による増
建 物	110,124 m ²	0 m ²	0 m ²	110,124 m ²	
有価証券	73,500 千円	0 千円	0 千円	73,500 千円	
出資による権利	1,152,441 千円	△ 152 千円	△ 152 千円	1,152,289 千円	(公財)八戸地域高度技術振興センター出捐金の減
債 権	92,490 千円	△ 3,487 千円	△ 55 千円	89,003 千円	奨学資金貸付金及び災害援護資金貸付金の償還金による貸付金現在高の減
基 金	6,650,963 千円	△ 4,475 千円	△ 258,884 千円	6,646,488 千円	財政調整基金繰入金、公共施設整備基金等の繰入による減
車 輦	72 台	1 台	1 台	73 台	□ータリ除雪車購入

注1 出納整理期間(令和5年4月1日から5月31日まで)の変動は含みません。

(5) 公債の現在高

(単位:千円)

会 計 別		令和4年度末 現在高	借入額		償還額		令和6年3月31日 現在高
			年 間	下半期	年 間	下半期	
一 般 会 計 債		8,347,494	149,321	149,321	996,158	537,974	7,500,657
特別 会計債	公共下水道事業	5,025,957	193,900	193,900	619,578	373,776	4,600,279
	農業集落排水事業	495,476	39,500	39,500	73,090	36,673	461,886
合 計		13,868,927	382,721	382,721	1,688,826	948,423	12,562,822

注1: 出納整理期間(令和5年4月1日から5月31日まで)の変動は含みません。

(6) 一時借入金の現在高

(単位:千円)

会 計 別	一時借入金限度額 (令和5年度)	借入額	償還額	令和6年3月31日 現在高
一 般 会 計	1,000,000	0	0	0
合 計	1,000,000	0	0	0

2 財政の動向

(1) 令和5年度 一般会計補正予算の状況

当初予算 104 億 9,700 万円に計 8 回の補正予算を行い、最終予算は 17.7%増の 123 億 5,788 万 9 千円になりました。

ア 歳 入

(単位:千円, %)

科 目	当初予算	補 正 予 算								現年予算 (最終)
		1号 (6月)	2号 (9月)	3号 (9/22専決)	4号 (10月)	5号 (12月)	6号 (12月追加)	7号 (3月)	8号 (3/29専決)	
1 町 税	2,627,598		74,076			34,675		31,764		2,768,113
2 地 方 譲 与 税	126,526								5,438	131,964
3 利 子 割 交 付 金	1,000									1,000
4 配 当 割 交 付 金	6,600								1,014	7,614
5 株式等譲渡所得割交付金	3,400								4,750	8,150
6 法 人 事 業 税 交 付 金	24,000								8,867	32,867
7 地 方 消 費 税 交 付 金	538,000								46,706	584,706
8 環 境 性 能 割 交 付 金	7,900							273	4,552	12,725
9 国有提供施設等所在市町村 助 成 交 付 金	479							56		535
10 地 方 特 例 交 付 金	32,700		353						6,221	39,274
11 地 方 交 付 税	3,508,425		123,891					70,034	69,394	3,771,744
12 交通安全対策特別交付金	2,801							△ 605		2,196
13 分 担 金 及 び 負 担 金	25,412							574		25,986
14 使 用 料 及 び 手 数 料	78,533					222		△ 3,373		75,382
15 国 庫 支 出 金	1,585,463	184,048	62,633			127,856	185,937	81,793		2,227,730
16 県 支 出 金	1,131,038	2,019	91,198		152,206	46,928		49,242		1,472,631
17 財 産 収 入	39,728					242		△ 25,690		14,280
18 寄 附 金	24,002							608		24,610
19 繰 入 金	397,509	34,839	△ 133,010		16,159	168,953	49,012	200,024	△ 132,604	600,882
20 繰 越 金	20,000		57,383							77,383
21 諸 収 入	64,449	4,469	2,208			922		9,547		81,595
22 町 債	251,437		21,784			32,700		90,600		396,521
23 自動車取得税交付金	0							1		1
合 計	10,497,000	225,375	300,516	0	168,365	412,498	234,949	504,848	14,338	12,357,889

イ 歳 出

(単位:千円, %)

科 目	当初予算	補 正 予 算								現年予算 (最終)
		1号 (6月)	2号 (9月)	3号 (9/22専決)	4号 (10月)	5号 (12月)	6号 (12月追加)	7号 (3月)	8号 (3/29専決)	
1 議 会 費	104,964	2,934	73			174		△ 4,113		104,032
2 総 務 費	1,353,960	△ 4,719	29,740		76,159	31,113	64,500	361,093		1,911,846
3 民 生 費	3,791,790	123,214	67,449		92,206	154,866	170,449	37,092	14,338	4,451,404
4 衛 生 費	897,446	71,228	10,286			22,688		△ 47,623		954,025
5 労 働 費	456					27		15		498
6 農 林 水 産 業 費	210,515	△ 2,572	108,918			2,625		54,726		374,212
7 商 工 費	86,816	3,341	31,406			1,742		△ 24,596		98,709
8 土 木 費	1,460,382	△ 2,277	12,675			29,800		14,691		1,515,271
9 消 防 費	453,074		3,932			98,169		△ 9,482		545,693
10 教 育 費	1,091,647	34,226	36,037			71,294		116,915		1,350,119
11 災 害 復 旧 費	10									10
12 公 債 費	1,025,940							6,130		1,032,070
13 予 備 費	20,000									20,000
合 計	10,497,000	225,375	300,516	0	168,365	412,498	234,949	504,848	14,338	12,357,889

●補正予算のおもな内容

1号 (6月)	新型コロナウイルス感染症対策に係る町独自支援事業費の増 (住民税非課税世帯等臨時特別給付金等)
2号 (9月)	畑地化促進事業費の計上
3号 (9/22専決)	令和5年度から令和6年度への繰越明許費の計上
4号 (10月)	県の物価高騰対策事業費(生活支援商品券、青森県子ども・子育て世帯応援金)の計上

5号 (12月)	防災行政無線親局等更新事業費の計上
6号 (12月追加)	国の物価高騰対策事業費(生活支援商品券、住民税非課税世帯等臨時特別給付金)の計上
7号 (3月)	事業費精査に伴う予算調整
8号 (3/29専決)	地方消費税交付金等交付額確定に伴う予算調整

(2) 令和5年度 特別会計補正予算の状況

(単位:千円, %)

会 計	当初予算	補正予算				現年予算 (最終)
		6月	9月	12月	3月	
国 民 健 康 保 険 特 別 会 計	2,240,194	(1号) 231	(2号) 14,532	(3号) 20,518	(4号) 30,675	2,306,150
奨学資金貸付事業 特 別 会 計	21,868		(1号) 33		(2号) △ 2,232	19,669
公 共 下 水 道 事 業 特 別 会 計	1,045,856		(1号) 6,144	(2号) 1,821		1,053,821
農 業 集 落 排 水 事 業 特 別 会 計	135,515		(1号) 4,451	(2号) 984		140,950
介 護 保 険 特 別 会 計	2,370,497	(1号) 3,748	(2号) 143,431	(3号) 3,226	(4号) △ 75,182	2,445,720
後 期 高 齢 者 医 療 特 別 会 計	256,945		(1号) 21,464	(2号) △ 4	(3号) 1,371	279,776
合 計	6,070,875	3,979	190,055	26,545	△ 45,368	6,246,086

(3) 令和6年度 当初予算の概要

ア 予算規模

一般会計は、115 億円（前年度比 9.6%増）となりました。特別会計は、国民健康保険特別会計、介護保険特別会計及び後期高齢者医療特別会計において拡大する一方で、奨学資金貸付事業特別会計では縮小しました。また、公共下水道事業及び農業集落排水事業は、公営企業会計である下水道事業会計へ移行したことにより皆減となっています。

これらのことから、特別会計は 50 億 4,940 万円（前年度比 16.8%減）となりました。

（単位：千円，％）

科 目	令和 6 年度 当 初 予 算	令和 5 年度 当 初 予 算	比 較	
			増減額	増減率
一 般 会 計	11,500,000	10,497,000	1,003,000	9.6
特 別 会 計	5,049,401	6,070,875	△ 1,021,474	△ 16.8
国 民 健 康 保 険	2,300,716	2,240,194	60,522	2.7
奨学資金貸付事業	19,140	21,868	△ 2,728	△ 12.5
公 共 下 水 道 事 業	-	1,045,856	△ 1,045,856	皆減
農業集落排水事業	-	135,515	△ 135,515	皆減
介 護 保 険	2,435,237	2,370,497	64,740	2.7
後 期 高 齢 者 医 療	294,308	256,945	37,363	14.5
合 計	16,549,401	16,567,875	△ 18,474	△ 0.1

※ 公共下水道事業特別会計及び農業集落排水事業特別会計は、公営企業会計である下水道事業会計に移行しました。

イ 一般会計の概要

歳入の自主財源については、令和 6 年度に実施される定額減税の影響を受けて町税の減少が見込まれる一方、スポーツ振興くじ助成金などによる諸収入の増及び財政調整基金や公共施設整備基金などからの繰入金の増が見込まれています。依存財源については、定額減税による減収補てんのため地方特例交付金が増となり、また、公共施設などの整備のための町債の増が見込まれています。

歳出については、普通建設事業費（公共施設の長寿命化など）、物件費（光熱水費、委託料など）及び補助費等（下水道事業会計への移行に伴うもの）の増加が見込まれています。歳入と歳出の差し引きにより不足する額に対しては、町の貯金である財政調整基金 4 億 2,000 万円を取り崩して充てており、厳しい財政状況が続いています。

ウ 一般会計の内訳

① 歳入

(単位:千円, %)

科 目	令和6年度	令和5年度	比 較	
			増減額	増減率
自 主 財 源	3,453,880	3,277,231	176,649	5.4
町 税	2,567,702	2,627,598	△ 59,896	△ 2.3
分 担 金 及 び 負 担 金	26,917	25,412	1,505	5.9
使 用 料 及 び 手 数 料	76,956	78,533	△ 1,577	△ 2.0
財 産 収 入	41,646	39,728	1,918	4.8
寄 附 金	24,001	24,002	△ 1	0.0
繰 入 金	599,613	397,509	202,104	50.8
繰 越 金	20,000	20,000	0	0.0
諸 収 入	97,045	64,449	32,596	50.6
依 存 財 源	8,046,120	7,219,769	826,351	11.4
地 方 譲 与 税	131,782	126,526	5,256	4.2
利 子 割 交 付 金	400	1,000	△ 600	△ 60.0
配 当 割 交 付 金	5,200	6,600	△ 1,400	△ 21.2
株式等譲渡所得割交付金	5,200	3,400	1,800	52.9
法 人 事 業 税 交 付 金	21,000	24,000	△ 3,000	△ 12.5
地 方 消 費 税 交 付 金	590,000	538,000	52,000	9.7
環 境 性 能 割 交 付 金	9,300	7,900	1,400	17.7
国 有 提 供 施 設 等 所在市町村助成交付金	482	479	3	0.6
地 方 特 例 交 付 金	138,921	32,700	106,221	324.8
地 方 交 付 税	3,524,867	3,508,425	16,442	0.5
交通安全対策特別交付金	2,441	2,801	△ 360	△ 12.9
国 庫 支 出 金	1,635,886	1,585,463	50,423	3.2
県 支 出 金	1,134,121	1,131,038	3,083	0.3
町 債	846,520	251,437	595,083	236.7
合 計	11,500,000	10,497,000	1,003,000	9.6

自主財源

- 町 税
総務省の地方財政収支の仮試算を基に、前年度比△5,986 万 6 千円になるものとして計上しています。主な要因は定額減税による個人住民税の減収です。
- 繰入金
5 億 9,961 万 3 千円のうち、財政調整基金の繰入金は 4 億 2,000 万円(前年度比+8,000 万円)です。
また、施設改修等に係る費用負担の財源として、公共施設整備基金の繰入金を前年度比+1 億 2,700 万円計上しています。

依存財源

- 地方消費税交付金
県が徴収した地方消費税の 2 分の 1 に相当する額が、政令に基づき県内市町村に交付されるものです。地方財政計画を参考に推計し、前年度比+5,200 万円として計上しています。
- 地方特例交付金
国が行う物価高騰対策の定額減税により町民税が減収となりますが、その減収額を補てんするために増額交付されるものです。前年度比+1 億 622 万円として計上しています。
- 町 債
町道舗装補修事業などの町道整備事業に係る借入れが増加しているほか、公共施設の長寿命化に係る借入れが増加したため、前年度比+5 億9, 508万 3 千円となりました。

② 歳 出

(単位:千円, %)

科 目		令和6年度	令和5年度	比 較	
				増減額	増減率
内 訳 (目的別)	議 会 費	107,124	104,964	2,160	2.1
	総 務 費	1,267,523	1,353,960	△ 86,437	△ 6.4
	民 生 費	3,884,658	3,791,790	92,868	2.4
	衛 生 費	954,663	897,446	57,217	6.4
	労 働 費	785	456	329	72.1
	農 林 水 産 業 費	225,243	210,515	14,728	7.0
	商 工 費	103,399	86,816	16,583	19.1
	土 木 費	1,502,727	1,460,382	42,345	2.9
	消 防 費	537,831	453,074	84,757	18.7
	教 育 費	1,960,806	1,091,647	869,159	79.6
	災 害 復 旧 費	10	10	0	0.0
	公 債 費	935,231	1,025,940	△ 90,709	△ 8.8
	予 備 費	20,000	20,000	0	0.0
合 計		11,500,000	10,497,000	1,003,000	9.6
内 訳 (性質別)	義 務 的 経 費	4,883,212	4,912,725	△ 29,513	△ 0.6
	人 件 費	1,371,868	1,337,646	34,222	2.6
	扶 助 費	2,576,161	2,549,187	26,974	1.1
	公 債 費	935,183	1,025,892	△ 90,709	△ 8.8
	投 資 的 経 費	1,443,599	618,356	825,243	133.5
	普通建設事業費	1,443,599	618,356	825,243	133.5
	補 助 事 業	707,785	274,053	433,732	158.3
	単 独 事 業	735,814	344,303	391,511	113.7
	そ の 他 の 経 費	5,173,189	4,965,919	207,270	4.2
	物 件 費	1,985,010	1,780,605	204,405	11.5
	維 持 補 修 費	304,049	293,785	10,264	3.5
	補 助 費 等	1,839,786	1,168,347	671,439	57.5
	積 立 金	40,003	90,756	△ 50,753	△ 55.9
	投資及び出資金	20,370	21,480	△ 1,110	△ 5.2
	貸 付 金	1,100	800	300	37.5
	繰 出 金	962,871	1,590,146	△ 627,275	△ 39.4
	予 備 費	20,000	20,000	0	0.0
合 計		11,500,000	10,497,000	1,003,000	9.6

おもな事業（目的別）

- **総務費**
新たに明神山コミュニティ防災センター外壁等改修工事費などが計上された一方で、公共施設整備基金積立金は減少し、前年度比△8,643万7千円となりました。
- **民生費**
後期高齢者医療特別会計及び介護保険特別会計への繰出金が増となったほか、子どものための教育・保育給付費や子ども医療助成費などの扶助費が増加したことにより、前年度比+9,286万8千円として計上しています。
- **衛生費**
65歳以上の方などを対象とした新型コロナウイルスワクチン接種委託料が新たに計上されたほか、十和田広域事務組合に支払う負担金が増となり、前年度比+5,721万7千円となりました。
- **消防費**
百石第4分団の消防ポンプ自動車を更新するほか、本町地区コミュニティ消防センター外壁等改修工事費及び百石第2・第10分団拠点施設外壁等改修工事費が計上され、前年度比+8,475万7千円となりました。
- **教育費**
新たにいちよう公園体育館、いちよう公園テニスコート及び町民交流センターの改修工事費が計上されたほか、校務用パソコン購入費が計上され、前年度比+8億6,915万9千円となりました。