

令和 5 年 度

石岡市決算審査意見書

石 岡 市 監 査 委 員

石 監 第 74 号
令和 6 年 8 月 9 日

石岡市長 谷島 洋司 殿

石岡市監査委員 出澤 純夫

石岡市監査委員 菱沼 和幸

令和5年度決算審査意見について

地方自治法第233条第2項及び第241条第5項の規定に基づき審査に付された令和5年度石岡市一般会計・特別会計における歳入歳出決算及び証書類その他政令で定める書類並びに基金の運用状況に関する調書等を審査した結果、次のとおり意見を提出する。

目 次

第1	審査の対象	1
第2	審査の期間	2
第3	審査の方法	2
第4	審査の結果	2
1	決算の概要	3
2	一般会計歳入	7
3	一般会計歳出	18
4	特別会計歳入・歳出	29
(1)	国民健康保険特別会計	29
(2)	駐車場特別会計	31
(3)	霊園事業特別会計	31
(4)	介護保険特別会計	32
(5)	介護サービス事業特別会計	33
(6)	後期高齢者医療特別会計	34
第5	実質収支に関する調書	35
第6	財産に関する調書	35
第7	基金の運用状況に関する調書	38
第8	む す び	39

各 会 計 決 算 審 査 資 料

別表1	一般会計一般財源及び特定財源別年度比較表	42
別表2	一般会計自主財源及び依存財源別年度比較表	44
別表3	市税収入状況調	46
別表4	一般会計款別歳入決算額年度比較表	48
別表5	一般会計款別歳出決算額年度比較表	50
別表6	一般会計款別歳入一覧表	52
別表7	一般会計款別歳出一覧表	54
別表8	一般会計歳出性質別一覧表	56
別表9	一般会計節別支出済額一覧表	58

別表 10	特別会計款別歳入一覧表	60
別表 11	特別会計款別歳出一覧表	62
別表 12	特別会計歳出性質別一覧表	64
別表 13	特別会計節別支出済額一覧表	66

(付 記)

- 1 比率は、原則として小数点以下第 2 位を四捨五入した。
- 2 構成比は、合計に一致するように一部調整した。
- 3 「0.0」は、該当数字はあるが表示単位未満のものである。

令和5年度 石岡市一般会計・特別会計 歳入歳出決算
及び基金の運用状況に関する審査意見

第1 審査の対象

1 一般会計及び特別会計

令和5年度 石岡市一般会計歳入歳出決算

- 同 石岡市国民健康保険特別会計歳入歳出決算
- 同 石岡市駐車場特別会計歳入歳出決算
- 同 石岡市霊園事業特別会計歳入歳出決算
- 同 石岡市介護保険特別会計歳入歳出決算
- 同 石岡市介護サービス事業特別会計歳入歳出決算
- 同 石岡市後期高齢者医療特別会計歳入歳出決算

2 政令で定める書類

令和5年度 石岡市各会計歳入歳出決算事項別明細書

- 同 石岡市実質収支に関する調書
- 同 石岡市財産に関する調書

3 基金の運用状況に関する調書

令和5年度 石岡市土地開発基金

- 同 石岡市高額療養費貸付金基金
- 同 石岡市収入印紙等購入基金

第2 審査の期間（補助審査等の期間を含む）

自 令和6年6月18日 至 令和6年7月31日

第3 審査の方法

- 1 審査は、一般会計及び特別会計歳入歳出決算書、同事項別明細書、実質収支に関する調書、財産に関する調書及び関係帳簿、証拠書類等により収入支出の照合を行うとともにその計数の正確性、予算の執行、行政効果など決算に関する審査基準に基づき、かつ石岡市監査基準に準拠しているか審査し、あわせて関係職員の説明を聴取しながら執行した。
- 2 基金の運用状況に関する調書の審査は、基金の運用状況調及び関係帳簿等によりその運用状況を審査した。

第4 審査の結果

審査に付された令和5年度石岡市一般会計及び特別会計歳入歳出決算書並びに関係調書は、いずれも関係法令の規定に準拠しており、その計数は正確であることが認められた。

なお、審査の概要は次のとおりである。

1 決算の概要

(1) 歳入歳出決算状況

令和5年度一般会計及び特別会計の歳入歳出決算総額は次表のとおりである。

(単位：円)

区 分	予 算 現 額	歳 入 総 額	歳 出 総 額	歳入歳出差引残額
一 般 会 計	42,804,369,588	40,116,065,319	38,026,647,841	2,089,417,478
特 別 会 計	17,230,503,000	16,088,302,222	15,870,602,040	217,700,182
合 計	60,034,872,588	56,204,367,541	53,897,249,881	2,307,117,660

次に、令和5年度一般会計及び特別会計の歳入歳出決算総額を前年度と比較すると、次表のとおりである。

(単位：円、%)

区 分	令和5年度	令和4年度	比 較 増 減	
			金 額	伸び率
歳入決算総額	56,204,367,541	54,118,907,852	2,085,459,689	3.9
歳出決算総額	53,897,249,881	50,944,519,558	2,952,730,323	5.8
歳入歳出差引残額	2,307,117,660	3,174,388,294	△867,270,634	△27.3

ア 歳 入

一般会計及び特別会計の歳入決算総額は562億436万7,541円（一般会計401億1,606万5,319円、特別会計160億8,830万2,222円）で、前年度に比し20億8,545万9,689円（3.9%）増加した。

予算現額に対する収入率は93.6%で、前年度に比し1.6ポイント増加した。

不納欠損額は1億1,789万7円（一般会計2,948万8,560円、特別会計8,840万1,447円）で、前年度に比し1,642万2,552円（16.2%）増加した。

収入未済額は12億3,848万8,683円（一般会計8億3,391万7,888円、特別会計4億457万795円）で、前年度に比し1,600万9,329円（1.3%）減少した。

イ 歳 出

一般会計及び特別会計の歳出決算総額は538億9,724万9,881円（一般会計380億2,664万7,841円、特別会計158億7,060万2,040円）で、前年度に比し29億5,273万323円（5.8%）

増加した。

予算現額に対する執行率は89.8%で、前年度に比し3.2ポイント増加した。

また、継続費通次繰越額として一般会計2億1,162万7,580円、繰越明許費繰越額として一般会計24億2,072万1,488円、事故繰越額として一般会計3,594万2,214円を翌年度に繰り越した。

不用額は34億6,933万1,425円（一般会計21億943万465円、特別会計13億5,990万960円）で、前年度に比し5億2,654万2,379円（13.2%）減少した。

なお、令和5年度決算額には、一般会計と特別会計間における繰入金・繰出金20億4,483万7,545円が含まれているので、これを差引いた純計決算額は、次表のとおりである。

(単位：円)

区分 会計名		歳 入			歳 出			歳入歳出差引額	
		総 額	重複計算控除額	差引純歳入額	総 額	重複計算控除額	差引純歳出額	総計額	純計額
一般会計		40,116,065,319	28,494,980	40,087,570,339	38,026,647,841	2,016,342,565	36,010,305,276	2,089,417,478	4,077,265,063
特別会計	国民健康 保 険	7,199,927,231	619,203,027	6,580,724,204	7,136,156,820	0	7,136,156,820	63,770,411	△ 555,432,616
	駐 車 場	29,837,480	0	29,837,480	27,683,934	20,488,000	7,195,934	2,153,546	22,641,546
	霊園事業	25,422,161	0	25,422,161	18,147,864	0	18,147,864	7,274,297	7,274,297
	介護保険	7,494,043,699	1,149,644,239	6,344,399,460	7,353,359,871	0	7,353,359,871	140,683,828	△ 1,008,960,411
	介護サー ビス事業	277,824,833	11,361,876	266,462,957	277,824,833	8,006,980	269,817,853	0	△ 3,354,896
	後期高齢 者 医 療	1,061,246,818	236,133,423	825,113,395	1,057,428,718	0	1,057,428,718	3,818,100	△ 232,315,323
	計	16,088,302,222	2,016,342,565	14,071,959,657	15,870,602,040	28,494,980	15,842,107,060	217,700,182	△ 1,770,147,403
合 計		56,204,367,541	2,044,837,545	54,159,529,996	53,897,249,881	2,044,837,545	51,852,412,336	2,307,117,660	2,307,117,660

(2) 実質収支及び財務諸指標

財政運営状況判断の基準となる実質収支は、一般会計で17億7,562万3,738円の黒字となり、特別会計で2億1,770万182円の黒字となった。

(単位：円、%)

区 分		一 般 会 計	特 別 会 計	合 計
歳 入	決 算 額 (対予算額割合)	40,116,065,319 (93.7)	16,088,302,222 (93.4)	56,204,367,541 (93.6)
歳 出	決 算 額 (対予算額割合)	38,026,647,841 (88.8)	15,870,602,040 (92.1)	53,897,249,881 (89.8)
歳入歳出差引残額		2,089,417,478	217,700,182	2,307,117,660
翌年度へ繰り越すべき財源		313,793,740	0	313,793,740
実 質 収 支 額		1,775,623,738	217,700,182	1,993,323,920

普通会計決算の財務諸指標・指数等の推移は、次表のとおりである。

(単位：%、ポイント)

区 分	R元年度	R2年度	R3年度	R4年度	R5年度	比較増減
財政力指数	0.62	0.62	0.60	0.59	0.58	△0.01
実質収支比率	5.8	5.8	7.3	13.2	9.5	△3.7
経常収支比率	92.2	91.9	84.5	91.9	93.3	1.4
実質公債費比率(3ヶ年平均)	8.4	7.8	7.1	6.7	6.5	△0.2

参考1：財政力指数は、財政力を示す指数で、数値が高いほど財源に余裕があるとされ、1を超えると普通交付税が交付されない「不交付団体」となる。

2：実質収支比率は、標準財政規模（臨時財政対策債発行可能額を含む）に対する実質収支の割合を表している。

3：経常収支比率は、地方公共団体の財政構造の弾力性を判断するための指標で、比率が高いほど財政構造の硬直化が進んでいることを表している。

4：実質公債費比率（3ヶ年平均）は、財政健全化判断比率の一つであり、早期健全化基準は25.0%以上、財政再生基準は35.0%以上である。

2 一般会計歳入

一般会計歳入決算額は401億1,606万5,319円で、前年度に比し21億69万6,810円（5.5%）増加した。これは主に繰越金、市債の増加によるものである。

予算現額428億436万9,588円に対する収入率は93.7%で、前年度に比し2.8ポイント増加した。

不納欠損額は2,948万8,560円で、前年度に比し349万6,829円（13.5%）増加した。この主なものは市民税等である。

収入未済額は8億3,391万7,888円で、前年度に比し2,968万4,323円（3.7%）増加した。この主なものは諸収入等である。

（単位：円、%）

予算現額	調 定 額	収入済額	不納欠損額	収入未済額	収入割合	
					対予算	対調定
42,804,369,588	40,979,471,767	40,116,065,319	29,488,560	833,917,888	93.7	97.9

最近3ヶ年の歳入決算額の推移を見ると、次表のとおりである。

（単位：円、%）

年度	予 算 現 額	収 入 済 額	対前年度増減額	伸び率
R5	42,804,369,588	40,116,065,319	2,100,696,810	5.5
R4	41,816,057,950	38,015,368,509	2,482,455,432	7.0
R3	39,380,212,489	35,532,913,077	△7,300,637,917	△17.0

次に、一般会計歳入決算額を一般・特定財源に区分し、前年度と比較すると次表のとおりである。

（単位：円、%）

区 分	R5 年 度		R4 年 度		比 較 増 減	
	決 算 額	構成比	決 算 額	構成比	金 額	伸び率
一 般 財 源	24,672,328,037	61.5	22,692,159,619	59.7	1,980,168,418	8.7
特 定 財 源	15,443,737,282	38.5	15,323,208,890	40.3	120,528,392	0.8
計	40,116,065,319	100.0	38,015,368,509	100.0	2,100,696,810	5.5

一般財源は246億7,232万8,037円で、前年度に比し19億8,016万8,418円(8.7%)増加した。これは主に国庫支出金の増加によるものである。

特定財源は154億4,373万7,282円で、前年度に比し1億2,052万8,392円(0.8%)増加した。これは主に市債、繰入金等の増加によるものである。

一般会計歳入決算額を自主・依存財源に区分し、前年度と比較すると次表のとおりである。

(単位：円、%)

区 分	R5年 度		R4年 度		比 較 増 減	
	決 算 額	構成比	決 算 額	構成比	金 額	伸び率
自 主 財 源	14,811,310,894	36.9	13,529,943,694	35.6	1,281,367,200	9.5
依 存 財 源	25,304,754,425	63.1	24,485,424,815	64.4	819,329,610	3.3
計	40,116,065,319	100.0	38,015,368,509	100.0	2,100,696,810	5.5

自主財源は148億1,131万894円で、前年度に比し12億8,136万7,200円(9.5%)増加した。これは主に繰越金、繰入金等の増加によるものである。

依存財源は253億475万4,425円で、前年度に比し8億1,932万9,610円(3.3%)増加した。これは主に市債の増加によるものである。

款別決算概要

歳入科目は22款に区分されており、その内容は次のとおりである。

(第1款) 市 税 (構成比 25.2 %)

(単位：円、%)

予算現額	調 定 額	収入済額	不納欠損額	収入未済額	収入割合	
					対予算	対調定
10,090,913,000	10,504,146,052	10,100,731,625	27,520,785	375,893,642	100.1	96.2

市税の収入済額は101億73万1,625円で、前年度に比し1億9,117万8,715円(1.9%)増加した。これは主に市民税等の増加によるものである。

(1) 市税税目別状況

(単位：円、%)

区 分	収 入 済 額		比 較 増 減	
	R5年度	R4年度	金 額	伸び率
市 民 税	4,227,278,483	4,060,499,499	166,778,984	4.1%
固定資産税	4,537,731,612	4,526,587,712	11,143,900	0.2%
軽自動車税	261,314,220	255,721,489	5,592,731	2.2%
市町村たばこ税	589,524,090	593,434,430	△3,910,340	△0.7%
入 湯 税	17,436,300	11,361,600	6,074,700	53.5%
都市計画税	467,446,920	461,948,180	5,498,740	1.2%
計	10,100,731,625	9,909,552,910	191,178,715	1.9%

市民税の収入済額は42億2,727万8,483円で、前年度に比し1億6,677万8,984円(4.1%)増加した。固定資産税は45億3,773万1,612円で、前年度に比し1,114万3,900円(0.2%)増加した。軽自動車税は2億6,131万4,220円で、前年度に比し559万2,731円(2.2%)増加した。市町村たばこ税は5億8,952万4,090円で、前年度に比し391万340円(0.7%)減少した。入湯税は1,743万6,300円で、前年度に比し607万4,700円(53.5%)増加した。都市計画税は4億6,744万6,920円で、前年度に比し549万8,740円(1.2%)増加した。

(2) 市税収入の推移

最近3ヶ年の市税収入の推移は、次表のとおりである。

(単位：円、%)

年度	調 定 額	収 入 済 額	対前年度増減額	伸び率
R5	10,504,146,052	10,100,731,625	191,178,715	1.9
R4	10,282,660,467	9,909,552,910	190,621,188	2.0
R3	10,065,136,486	9,718,931,722	△140,017,445	△1.4

(3) 市税徴収状況

最近３ヶ年の徴収状況は、次表のとおりである。

(単位：円、％)

区 分	年度	調 定 額	収 入 済 額	収入率	不納欠損額	収入未済額
現年度分	R5	10,156,675,790	10,023,301,154	98.7	0	133,374,636
	R4	9,957,187,230	9,833,602,981	98.8	0	123,584,249
	R3	9,714,045,684	9,610,654,857	98.9	0	103,390,827
滞納繰越分	R5	347,470,262	77,430,471	22.3	27,520,785	242,519,006
	R4	325,473,237	75,949,929	23.3	25,039,736	224,483,572
	R3	351,090,802	108,276,865	30.8	19,421,566	223,392,371
合 計	R5	10,504,146,052	10,100,731,625	96.2	27,520,785	375,893,642
	R4	10,282,660,467	9,909,552,910	96.4	25,039,736	348,067,821
	R3	10,065,136,486	9,718,931,722	96.6	19,421,566	326,783,198

収入未済額は３億７,５８９万３,６４２円で、前年度に比し２,７８２万５,８２１円（８.０％）増加した。
この主なものは、固定資産税、市民税等である。

不納欠損額は２,７５２万７８５円で、前年度に比し２４８万１,０４９円（９.９％）増加した。これは、
主に市民税の増加によるものである。

(4) 市税不納欠損処分の状況

市税の不納欠損処分の状況は、次表のとおりである。

(単位：円、％)

科 目		調 定 額	不納欠損額	不納欠損処分割合(対調定)	
				R5 年度	R4 年度
市 民 税 (計)		4,367,155,899	12,906,567	0.3	0.3
内 訳	個人市民税	3,586,813,824	12,348,867	0.3	0.2
	法人市民税	780,342,075	557,700	0.1	0.4
固 定 資 産 税		4,763,959,828	11,821,141	0.2	0.2
軽 自 動 車 税		276,082,542	1,554,387	0.6	0.5
市町村たばこ税		589,524,090	0	—	—
入 湯 税		17,436,300	0	—	—
都 市 計 画 税		489,987,393	1,238,690	0.3	0.3
計		10,504,146,052	27,520,785	0.3	0.2

(5) 市税負担状況

最近3ヶ年の負担状況は、次表のとおりである。

(単位：円、人、世帯)

区 分		R5 年度	R4 年度	R3 年度
市 税		10,100,731,625	9,909,552,910	9,718,931,722
負 担 額	一人当たり	141,222	137,098	132,604
	世帯当たり	317,833	314,809	309,491
人 口		71,524	72,281	73,293
世 帯 数		31,780	31,478	31,403

※人口・世帯数については、各会計年度の4月1日現在

(第2款) 地方譲与税 (構成比 1.1 %)

(単位 : 円、%)

予算現額	調 定 額	収入済額	不納欠損額	収入未済額	収入割合	
					対予算	対調定
419,744,000	439,717,000	439,717,000	0	0	104.8	100.0

地方譲与税の収入済額は4億3,971万7,000円で、前年度に比し358万8,999円(0.8%)増加した。

(第3款) 利子割交付金 (構成比 0.0 %)

(単位 : 円、%)

予算現額	調 定 額	収入済額	不納欠損額	収入未済額	収入割合	
					対予算	対調定
4,000,000	2,669,000	2,669,000	0	0	66.7	100.0

利子割交付金の収入済額は266万9,000円で、前年度に比し33万6,000円(11.2%)減少した。

(第4款) 配当割交付金 (構成比 0.1 %)

(単位 : 円、%)

予算現額	調 定 額	収入済額	不納欠損額	収入未済額	収入割合	
					対予算	対調定
55,500,000	50,668,000	50,668,000	0	0	91.3	100.0

配当割交付金の収入済額は5,066万8,000円で、前年度に比し695万7,000円(15.9%)増加した。

(第5款) 株式等譲渡所得割交付金 (構成比 0.1 %)

(単位 : 円、%)

予算現額	調 定 額	収入済額	不納欠損額	収入未済額	収入割合	
					対予算	対調定
36,500,000	56,499,000	56,499,000	0	0	154.8	100.0

株式等譲渡所得割交付金の収入済額は5,649万9,000円で、前年度に比し2,187万1,000円(63.2%)増加した。

(第6款) 法人事業税交付金 (構成比 0.4 %)

(単位：円、%)

予算現額	調 定 額	収入済額	不納欠損額	収入未済額	収入割合	
					対予算	対調定
174,000,000	167,705,000	167,705,000	0	0	96.4	100.0

法人事業税交付金の収入済額は1億6,770万5,000円で、前年度に比し1,418万4,000円(9.2%)増加した。

(第7款) 地方消費税交付金 (構成比 4.3 %)

(単位：円、%)

予算現額	調 定 額	収入済額	不納欠損額	収入未済額	収入割合	
					対予算	対調定
1,803,200,000	1,722,614,000	1,722,614,000	0	0	95.5	100.0

地方消費税交付金の収入済額は17億2,261万4,000円で、前年度に比し2,733万4,000円(1.6%)減少した。

(第8款) ゴルフ場利用税交付金 (構成比 0.2 %)

(単位：円、%)

予算現額	調 定 額	収入済額	不納欠損額	収入未済額	収入割合	
					対予算	対調定
65,000,000	70,653,905	70,653,905	0	0	108.7	100.0

ゴルフ場利用税交付金の収入済額は7,065万3,905円で、前年度に比し36万9,565円(0.5%)増加した。

(第9款) 環境性能割交付金 (構成比 0.1%)

(単位: 円、%)

予算現額	調 定 額	収入済額	不納欠損額	収入未済額	収入割合	
					対予算	対調定
32,000,000	48,391,014	48,391,014	0	0	151.2	100.0

環境性能割交付金の収入済額は4,839万1,014円で、前年度に比し741万8,014円(18.1%)増加した。

(第10款) 地方特例交付金 (構成比 0.2%)

(単位: 円、%)

予算現額	調 定 額	収入済額	不納欠損額	収入未済額	収入割合	
					対予算	対調定
54,306,000	59,364,000	59,364,000	0	0	109.3	100.0

地方特例交付金の収入済額は5,936万4,000円で、前年度に比し256万9,000円(4.1%)減少した。

(第11款) 地方交付税 (構成比 18.0%)

(単位: 円、%)

予算現額	調 定 額	収入済額	不納欠損額	収入未済額	収入割合	
					対予算	対調定
7,231,612,000	7,233,896,000	7,233,896,000	0	0	100.0	100.0

地方交付税の収入済額は72億3,389万6,000円で、前年度に比し1億4,979万4,000円(2.1%)増加した。これは、主に普通交付税の増加によるものである。

(第12款) 交通安全対策特別交付金 (構成比 0.0%)

(単位: 円、%)

予算現額	調 定 額	収入済額	不納欠損額	収入未済額	収入割合	
					対予算	対調定
9,700,000	8,196,000	8,196,000	0	0	84.5	100.0

交通安全対策特別交付金の収入済額は819万6,000円で、前年度に比し63万8,000円(7.2%)減少した。

(第13款) 分担金及び負担金 (構成比 0.4 %)

(単位：円、%)

予算現額	調 定 額	収入済額	不納欠損額	収入未済額	収入割合	
					対予算	対調定
156,125,000	168,832,525	155,217,225	36,400	13,578,900	99.4	91.9

分担金及び負担金の収入済額1億5,521万7,225円で、前年度に比し259万8,633円(1.6%)減少した。

(第14款) 使用料及び手数料 (構成比 0.5%)

(単位：円、%)

予算現額	調 定 額	収入済額	不納欠損額	収入未済額	収入割合	
					対予算	対調定
202,152,000	251,143,789	208,854,182	231,600	42,058,007	103.3	83.2

使用料及び手数料の収入済額は2億885万4,182円で、前年度に比し1,574万3,529円(8.2%)増加した。

(第15款) 国庫支出金 (構成比 21.9 %)

(単位：円、%)

予算現額	調 定 額	収入済額	不納欠損額	収入未済額	収入割合	
					対予算	対調定
9,588,224,121	8,763,385,673	8,763,385,673	0	0	91.4	100.0

国庫支出金の収入済額は87億6,338万5,673円で、前年度に比し285万8,591円(0.0%)増加した。

(第16款) 県支出金 (構成比 5.9 %)

(単位 : 円、%)

予算現額	調 定 額	収入済額	不納欠損額	収入未済額	収入割合	
					対予算	対調定
2,547,057,000	2,369,795,833	2,369,795,833	0	0	93.0	100.0

県支出金の収入済額は23億6,979万5,833円で、前年度に比し3,486万5,441円(1.5%)増加した。

(第17款) 財産収入 (構成比 0.1 %)

(単位 : 円、%)

予算現額	調 定 額	収入済額	不納欠損額	収入未済額	収入割合	
					対予算	対調定
38,928,000	38,930,238	38,924,238	0	6,000	100.0	100.0

財産収入の収入済額は3,892万4,238円で、前年度に比し2,363万4,087円(154.6%)増加した。これは主に財産売却収入の増加によるものである。

(第18款) 寄 附 金 (構成比 0.3 %)

(単位 : 円、%)

予算現額	調 定 額	収入済額	不納欠損額	収入未済額	収入割合	
					対予算	対調定
141,223,000	108,260,454	108,260,454	0	0	76.7	100.0

寄附金の収入済額は1億826万454円で、前年度に比し4,813万7,283円(30.8%)減少した。これは主にふるさと応援寄附金の減少によるものである。

(第19款) 繰 入 金 (構成比 2.1%)

(単位 : 円、%)

予算現額	調 定 額	収入済額	不納欠損額	収入未済額	収入割合	
					対予算	対調定
1,047,185,000	848,664,221	848,664,221	0	0	81.0	100.0

繰入金の収入済額は8億4,866万4,221円で、前年度に比し2億6,850万6,476円（46.3%）増加した。これは主に学校施設等整備基金繰入金等の増加によるものである。

（第20款） 繰越金（構成比 6.8 %）

（単位：円、%）

予算現額	調 定 額	収入済額	不納欠損額	収入未済額	収入割合	
					対予算	対調定
2,734,648,467	2,734,648,969	2,734,648,969	0	0	100.0	100.0

繰越金の収入済額は27億3,464万8,969円で、前年度に比し7億6,431万7,061円（38.8%）増加した。

（第21款） 諸 収 入（構成比 1.5 %）

（単位：円、%）

予算現額	調 定 額	収入済額	不納欠損額	収入未済額	収入割合	
					対予算	対調定
614,152,000	1,020,091,094	616,009,980	1,699,775	402,381,339	100.3	60.4

諸収入の収入済額は6億1,600万9,980円で、前年度に比し6,872万3,248円（12.6%）増加した。

（第22款） 市 債（構成比 10.8%）

（単位：円、%）

予算現額	調 定 額	収入済額	不納欠損額	収入未済額	収入割合	
					対予算	対調定
5,758,200,000	4,311,200,000	4,311,200,000	0	0	74.9	100.0

市債の収入済額は43億1,120万円で、前年度に比し6億830万円（16.4%）増加した。これは主に教育債（小学校債、中学校債）等の増加によるものである。

3 一般会計歳出

一般会計歳出決算額は380億2,664万7,841円で、前年度に比し27億4,592万8,301円(7.8%)増加した。これは主に教育費の増加によるものである。

予算現額428億436万9,588円に対する執行率は88.8%で、前年度に比し4.4ポイント増加した。

翌年度繰越額は、継続費通次繰越額として2億1,162万7,580円、繰越明許費繰越額として24億2,072万1,488円、事故繰越額として3,594万2,214円が翌年度に繰り越された。

不用額は21億943万465円で、主に民生費、衛生費、教育費等で生じている。

予算現額には、前年度継続費通次繰越額として3億9,244万1,300円、前年度繰越明許費繰越額として34億4,532万5,715円、前年度事故繰越額として2,464万4,573円、予備費から各科目へ充用された567万6,524円が含まれている。

なお、人件費は55億4,691万4,553円で、前年度に比し4億273万8,625円(7.8%)増加した。

(単位：円、%)

予 算 現 額	支 出 済 額	翌年度繰越額	不 用 額	執 行 率
42,804,369,588	38,026,647,841	2,668,291,282	2,109,430,465	88.8

最近3ヶ年の歳出決算額の推移を見ると、次表のとおりである。

(単位：円、%)

年度	予 算 現 額	支 出 済 額	対前年度増減額	伸び率
R5	42,804,369,588	38,026,647,841	2,745,928,301	7.8
R4	41,816,057,950	35,280,719,540	1,718,138,371	5.1
R3	39,380,212,489	33,562,581,169	△7,884,025,675	△19.0

款別決算概要

歳出科目は14款に区分されており、その内容は次のとおりである。

(第1款) 議 会 費 (構成比 0.7%)

(単位：円、%)

予 算 現 額	支 出 済 額	翌年度繰越額	不 用 額	執 行 率
267,245,000	258,985,876	0	8,259,124	96.9

議会費の支出済額は2億5,898万5,876円で、前年度に比し1,340万667円(5.5%)増加した。

支出済額の主なものは、人件費を除くと、議会費・議員活動運営経費である。

なお、不用額825万9,124円を生じているが、この主なものは議会費・議員活動運営経費である。

(第2款) 総 務 費 (構成比 8.5%)

(単位：円、%)

予 算 現 額	支 出 済 額	翌年度繰越額	不 用 額	執 行 率
3,638,514,872	3,232,391,294	233,832,250	172,291,328	88.8

総務費の支出済額は32億3,239万1,294円で、前年度に比し2億4,252万9,515円(8.1%)増加した。これは主に、過誤納還付金、旧市民会館維持管理経費の増加によるものである。

支出済額の主なものは、人件費を除くと、諸費・過誤納還付金、電算費・電算業務経費、電算費・システム導入・推進経費等である。

なお、不用額1億7,229万1,328円を生じているが、この主なものは、一般管理費・ふるさと応援寄附経費、戸籍住民基本台帳費・住民基本台帳事務費等である。

また、予算現額には、前年度継続費通次繰越額として、全庁業務分析事業81万9,000円、前年度繰越明許費繰越額として市議会議員選挙費1,965万7,853円が含まれるほか、予備費から総務管理費へ充用された330万9,019円が含まれている。

本年度、次の事業費が繰越明許費繰越額及び事故繰越し額として、翌年度に繰り越された。

(単位:円)

区 分	項	事 業 名	翌年度繰越額
繰越明許費	総務管理費	旧市民会館維持管理経費	185,230,000
繰越明許費	総務管理費	電算業務経費	660,000
繰越明許費	総務管理費	複合文化施設整備事業	19,635,000
繰越明許費	戸籍住民基本台帳費	戸籍事務費	8,580,000
繰越明許費	選挙費	市長選挙費	11,997,250
事故繰越し	総務管理費	さとのひろば整備事業	7,730,000
計			233,832,250

(第3款) 民 生 費 (構成比 34.6%)

(単位:円、%)

予 算 現 額	支 出 済 額	翌年度繰越額	不 用 額	執 行 率
14,117,485,000	13,144,163,228	248,149,767	725,172,005	93.1

民生費の支出済額は131億4,416万3,228円で、前年度に比し5億4,708万5,027円(4.3%)増加した。これは主に社会福祉総務費・物価高騰重点支援給付金給付事業、価格高騰重点支援給付金給付事業等の増加によるものである。

支出済額の主なものは、人件費を除くと、児童措置費・保育等運営経費、障害者福祉費・障害者自立支援給付事業、扶助費・生活保護費、老人福祉費・特別会計繰出金、後期高齢者医療給付費・後期高齢者医療経費等である。

なお、不用額7億2,517万2,005円を生じているが、この主なものは、扶助費・生活保護費、児童措置費・保育等運営経費、老人福祉費・特別会計繰出金等である。

また、予算現額には、前年度繰越明許費繰越額として社会福祉費・有料老人ホーム施設修繕経費に6,768万円が含まれている。

本年度、次の事業費が継続費逐次繰越額及び繰越明許費繰越額として、翌年度に繰り越された。

(単位:円)

区 分	項	事 業 名	翌年度繰越額
通次繰越	児童福祉費	子ども・子育て支援計画策定事業	4,300,000
繰越明許費	社会福祉費	低所得者支援給付金給付事業	136,173,767
繰越明許費	社会福祉費	特別養護老人ホーム整備事業経費	16,780,000
繰越明許費	社会福祉費	介護老人保健施設整備事業経費	83,900,000
繰越明許費	社会福祉費	施設維持管理経費	6,996,000
計			248,149,767

(第4款) 衛 生 費 (構成比 4.8%)

(単位:円、%)

予 算 現 額	支 出 済 額	翌年度繰越額	不 用 額	執 行 率
2,270,289,900	1,847,176,770	27,391,000	395,722,130	81.4

衛生費の支出済額は18億4,717万6,770円で、前年度に比し3億7,584万3,343円(16.9%)減少した。これは主に、予防費・新型コロナウイルスワクチン接種事業、清掃総務費・清掃一般事務費等の減少によるものである。

支出済額の主なものは、人件費を除くと、清掃総務費・清掃一般事務費、塵芥処理費・塵芥処理経費、予防費・予防接種事業等である。

なお、不用額3億9,572万2,130円を生じているが、この主なものは、予防費・新型コロナウイルスワクチン接種事業、予防接種事業等である。

また、予算現額には、前年度繰越明許費繰越額として、母子保健事業60万円、石岡保健センター管理運営経費306万8,000円、塵芥処理経費353万円が含まれるほか、予備費から保健衛生費へ充用された7,900円が含まれている。

本年度、次の事業費が繰越明許費繰越額として、翌年度に繰り越された。

(単位：円)

区 分	項	事 業 名	翌年度繰越額
繰越明許費	保健衛生費	新型コロナウイルスワクチン接種事業	3,768,000
繰越明許費	保健衛生費	母子保健事業	1,450,000
繰越明許費	清掃費	清掃一般事務費	22,173,000
計			27,391,000

(第5款) 労 働 費 (構成比 0.0 %)

(単位：円、%)

予 算 現 額	支 出 済 額	翌年度繰越額	不 用 額	執 行 率
1,145,000	842,341	0	302,659	73.6

労働費の支出済額は84万2,341円で、前年度に比し13万8,521円(19.7%)増加した。これは労働諸費・労働一般事務費の増加によるものである。

支出済額の主なものは、労働諸費・労働一般事務費である。

なお、不用額30万2,659円を生じているが、この主なものは、労働諸費・就職支援事業である。

(第6款) 農林水産業費 (構成比 2.4%)

(単位：円、%)

予 算 現 額	支 出 済 額	翌年度繰越額	不 用 額	執 行 率
986,689,000	935,144,551	1,500,000	50,044,449	94.8

農林水産業費の支出済額は9億3,514万4,551円で、前年度に比し118万1,791円(0.1%)減少した。これは主に、農地費・県単土地改良事業等の減少によるものである。

支出済額の主なものは、人件費を除くと、農地費・特別会計繰出金、多面的機能支払交付金事業等である。

なお、不用額5,004万4,449円を生じているが、この主なものは、農地費・特別会計繰出金等である。

また、予算現額には、前年度継続費通次繰越額として、農業振興地域整備促進事業59万3,000円、前年度繰越明許費繰越額としてオートキャンプ場管理運営経費715万6,000円が含まれてい

る。

本年度、次の事業費が繰越明許費繰越額として、翌年度に繰り越された。

(単位：円)

区 分	項	事 業 名	翌年度繰越額
繰越明許費	林業費	オートキャンプ場管理運営経費	1,500,000
計			1,500,000

(第7款) 商 工 費 (構成比 1.9 %)

(単位：円、%)

予 算 現 額	支 出 済 額	翌年度繰越額	不 用 額	執 行 率
823,607,000	708,436,923	62,656,588	52,513,489	86.0

商工費の支出済額は7億843万6,923円で、前年度に比し770万2,996円(1.1%)増加した。これは主に、観光施設費・常陸風土記の丘管理運営費等の増加によるものである。

支出済額の主なものは、人件費を除くと、観光施設費・常陸風土記の丘管理運営費、商工振興費・商工振興事業等である。

なお、不用額5,251万3,489円を生じているが、この主なものは、商工振興費・商工振興事業等である。

また、予算現額には、前年度繰越明許費繰越額として観光案内所運営経費665万2,000円、フラワーパーク管理運営費3,006万2,000円、ふれあいの森管理運営費630万3,000円が含まれている。

本年度、次の事業費が繰越明許費繰越額として、翌年度に繰り越された。

(単位：円)

区 分	項	事 業 名	翌年度繰越額
繰越明許費	商工費	朝日里山学校管理運営費	37,688,000
繰越明許費	商工費	フラワーパーク駐車場整備事業	24,968,588
計			62,656,588

(第8款) 土 木 費 (構成比 16.2 %)

(単位：円、%)

予 算 現 額	支 出 済 額	翌年度繰越額	不 用 額	執 行 率
7,785,300,005	6,157,659,802	1,425,573,151	202,067,052	79.1

土木費の支出済額は61億5,765万9,802円で、前年度に比し2億3,178万8,015円(3.9%)増加した。これは主に、都市計画総務費・石岡駅周辺整備事業等の増加によるものである。

支出済額の主なものは、人件費を除くと、道路新設改良費・上曽トンネル整備事業、公共下水道費・特別会計繰出金、都市計画総務費・石岡駅周辺整備事業等である。

なお、不用額2億206万7,052円を生じているが、この主なものは、公共下水道費・特別会計繰出金等である。

また、予算現額には、前年度繰越明許費繰越額として、木の住まい助成事業300万円、住まいづくり推進事業360万円、道路維持経費375万4,400円、地方道路等整備事業3,227万9,406円、一般市道整備事業(単独)1,086万510円、上曽トンネル整備事業24億8,044万4,000円、(仮称)石岡・かすみがうら広域幹線道路整備事業7,914万2,000円、橋りょう維持費9,056万9,056円、排水路整備事業2,739万3,000円、石岡駅周辺整備事業3億5,233万5,060円、景観形成事業250万円、合併市町村幹線道路緊急整備支援事業1億9,862万1,000円、前年度事故繰越額として(仮称)石岡・かすみがうら広域幹線道路整備事業100万1,000円、石岡駅周辺整備事業2,364万3,573円が含まれる。

本年度、次の事業費が繰越明許費繰越額及び事故繰越し額として、翌年度に繰り越された。

(単位:円)

区 分	項	事 業 名	翌年度繰越額
繰越明許費	土木管理費	木の住まい助成事業	3,000,000
繰越明許費	土木管理費	住まいづくり推進事業	1,900,000
繰越明許費	道路橋りょう費	道路維持経費	177,400
繰越明許費	道路橋りょう費	地方道路等整備事業	61,794,635
繰越明許費	道路橋りょう費	一般市道整備事業（単独）	40,584,520
繰越明許費	道路橋りょう費	上曽トンネル整備事業	890,951,000
繰越明許費	道路橋りょう費	(仮称)石岡・かすみがうら広域幹線道路整備事業	59,714,927
繰越明許費	道路橋りょう費	橋りょう維持費	45,880,856
繰越明許費	道路橋りょう費	排水路整備事業	28,961,000
繰越明許費	都市計画費	石岡駅周辺整備事業	169,930,000
繰越明許費	都市計画費	合併市町村幹線道路緊急整備支援事業	94,466,599
事故繰越し	道路橋りょう費	(仮称)石岡・かすみがうら広域幹線道路整備事業	18,226,095
事故繰越し	都市計画費	合併市町村幹線道路緊急整備支援事業	9,986,119
計			1,425,573,151

(第9款) 消 防 費 (構成比 3.8 %)

(単位：円、%)

予 算 現 額	支 出 済 額	翌年度繰越額	不 用 額	執 行 率
1, 519, 646, 538	1, 450, 070, 674	0	69, 575, 864	95. 4

消防費の支出済額は14億5,007万674円で、前年度に比し140万6,884円(0.1%)増加した。

支出済額の主なものは、人件費を除くと、非常備消防費・消防団施設整備事業、消防団関係活動経費等である。

なお、不用額6,957万5,864円を生じているが、この主なものは、非常備消防費・消防団施設整備事業、消防団関係活動経費等である。

また、予算現額には、予備費から消防費へ充用された211万9,538円が含まれている。

(第10款) 教 育 費 (構成比 14.2 %)

(単位：円、%)

予 算 現 額	支 出 済 額	翌年度繰越額	不 用 額	執 行 率
6, 372, 577, 300	5, 385, 302, 023	614, 789, 526	372, 485, 751	84. 5

教育費の支出済額は53億8,530万2,023円で、前年度に比し21億6,456万8,456円(67.2%)増加した。これは主に、学校建設費・南小学校長寿命化改良事業等の増加によるものである。

支出済額の主なものは、人件費を除くと、学校建設費・南小学校長寿命化改良事業、社会教育総務費・放課後児童健全育成事業、小学校費の学校管理費・学校維持管理経費等である。

なお、不用額3億7,248万5,751円を生じているが、この主なものは、小学校費の学校管理費・学校管理運営経費、中学校費の学校管理費・学校管理運営経費、小学校費の学校管理費・学校維持管理経費、中学校費の学校管理費・学校維持管理経費等である。

また、予算現額には、前年度継続費通次繰越額として、南小学校長寿命化改良事業3億8,939万3,600円、文化財保護保存及び普及経費163万5,700円、前年度繰越明許費繰越額として、中央公民館管理運営経費226万6,000円、文化財保護保存及び普及経費1,313万1,930円、施設維持管理経費72万500円が含まれるほか、予備費から教育総務費へ充用された23万9,570円が含まれている。

本年度、次の事業費が継続費通次繰越額及び繰越明許費繰越額として、翌年度に繰り越された。

(単位：円)

区 分	項	事 業 名	翌年度繰越額
通次繰越	小学校費	南小学校長寿命化改良事業	156,206,000
通次繰越	社会教育費	民俗文化財等調査事業	13,580
通次繰越	保健体育費	八郷学校給食センター長寿命化改修事業	51,108,000
繰越明許費	小学校費	学校施設環境改善事業	84,049,000
繰越明許費	小学校費	教育振興支援事業	65,769,946
繰越明許費	社会教育費	放課後児童健全育成事業	1,553,000
繰越明許費	社会教育費	文化財保護保存及び普及経費	15,029,000
繰越明許費	保健体育費	海洋センター維持管理経費	228,600,000
繰越明許費	保健体育費	柏原運動施設維持管理経費	2,829,000
繰越明許費	保健体育費	城南スポーツ交流施設管理経費	6,563,000
繰越明許費	保健体育費	石岡給食センター管理運営経費	3,069,000
計			614,789,526

(第 11 款) 災害復旧費 (構成比 0.1 %)

(単位：円、%)

予 算 現 額	支 出 済 額	翌年度繰越額	不 用 額	執 行 率
86,388,000	31,808,000	54,399,000	181,000	36.8

令和5年台風第2号(令和5年6月2日)の影響により、災害復旧費の支出済額は3,180万8,000円であった。

本年度、次の事業費が繰越明許費繰越額として、翌年度に繰り越された。

(単位：円)

区 分	項	事 業 名	翌年度繰越額
繰越明許費	土木施設災害復旧費	道路橋りょう施設災害復旧費	54,399,000
計			54,399,000

(第12款) 公 債 費 (構成比 9.5 %)

(単位 : 円、%)

予 算 現 額	支 出 済 額	翌年度繰越額	不 用 額	執 行 率
3,615,564,000	3,613,137,810	0	2,426,190	99.9

公債費の支出済額は36億1,313万7,810円で、前年度に比し1億8,302万2,560円(4.8%)減少した。これは、元金・元金償還費の減少によるものである。

支出済額の主なものは、元金・元金償還費等である。

なお、不用額242万6,190円を生じているが、この主なものは、利子・利子償還費である。

(第13款) 諸 支 出 金 (構成比 3.3 %)

(単位 : 円、%)

予 算 現 額	支 出 済 額	翌年度繰越額	不 用 額	執 行 率
1,295,594,497	1,261,528,549	0	34,065,948	97.4

諸支出金の支出済額は12億6,152万8,549円で、前年度に比し6,554万7,914円(5.5%)増加した。これは主に、複合文化施設整備基金費、財政調整基金費等の増加によるものである。また、今年度から、複合文化施設整備基金、産科医療施設開設支援基金が開設された。

支出済額の主なものは、複合文化施設整備基金費、公共施設整備基金費等である。

なお、不用額3,406万5,948円を生じているが、この主なものは、ふるさと応援寄附金基金費である。

(第14款) 予 備 費

(単位 : 円、%)

議 決 予 算 額	充 用 額	不 用 額	充 用 率
30,000,000	5,676,524	24,323,476	18.9

充用額は、前年度に比し226万6,460円(28.5%)減少した。この主なものは、総務費、消防費への充用で、令和5年台風第2号(令和5年6月2日)の対応と令和6年能登半島地震の被災地である石川県能登町へのふるさと納税災害支援寄附金によるものである。

4 特 別 会 計

特別会計6会計の歳入決算額は、160億8,830万2,222円で前年比1,523万7,121円（0.1%）減少した。これは主に国民健康保険会計の減少によるものである。

特別会計6会計の歳出決算額は、158億7,060万2,040円で前年比2億680万2,022円（1.3%）増加した。これは、主に介護保険会計の増加によるものである。

なお、一般会計からの繰入総額は20億1,634万2,565円で、前年度に比し3,354万908円（1.7%）増加した。これは主に、介護保険会計等の増加によるものである。一般会計への繰出総額は2,849万4,980円で、前年度に比し277万2,272円（10.8%）増加した。これは主に、駐車場会計からの増加によるものである。

（単位：円、%）

予 算 現 額	決 算 額			予算現額に対する割合	
	歳 入	歳 出	差引額	歳 入	歳 出
17,230,503,000	16,088,302,222	15,870,602,040	217,700,182	93.4	92.1

会計別決算概要

各会計別決算の概要は、次のとおりである。

(1) 国民健康保険特別会計

（単位：円、%）

予 算 現 額	決 算 額			予算現額に対する割合	
	歳 入	歳 出	差引額	歳 入	歳 出
7,879,294,000	7,199,927,231	7,136,156,820	63,770,411	91.4	90.6

歳入歳出決算額を前年度と比較すると、次表のとおりである。

（単位：円、%）

前 年 度 決 算 額		対 前 年 度 決 算 額 比 較 増 減			
歳 入	歳 出	歳 入		歳 出	
		金 額	伸び率	金 額	伸び率
7,391,271,608	7,273,296,746	△191,344,377	△2.6	△137,139,926	△1.9

国民健康保険特別会計の歳入は71億9,992万7,231円で、前年度に比し1億9,134万4,377円（2.6%）減少した。これは主に、繰越金、県支出金、国民健康保険税等の減少によるものである。

不納欠損額は5,587万6,916円で、前年度に比し861万8,262円（18.2%）増加した。この主なものは、国民健康保険税である。

収入未済額は2億9,860万3,703円で、前年度に比し2,671万7,238円（8.2%）減少した。この主なものは、国民健康保険税である。

歳出は71億3,615万6,820円で、前年度に比し1億3,713万9,926円（1.9%）減少した。これは主に、基金積立金、保険給付費の減少によるものである。

ア 国民健康保険税

最近3ヶ年の収入状況は、次表のとおりである。

（単位：円、%）

区分	年度	調 定 額	収 入 済 額	収入率	不納欠損額	収入未済額
現 年 度 分	R5	1,372,438,300	1,271,875,312	92.7	0	100,562,988
	R4	1,488,046,600	1,384,938,933	93.1	0	103,107,667
	R3	1,657,126,600	1,545,645,028	93.3	0	111,481,572
滞 納 繰 越 分	R5	316,377,899	68,524,598	21.7	53,639,826	194,213,475
	R4	337,267,403	74,485,110	22.1	46,281,561	216,500,732
	R3	364,986,272	83,405,252	22.9	42,803,389	238,777,631
合 計	R5	1,688,816,199	1,340,399,910	79.4	53,639,826	294,776,463
	R4	1,825,314,003	1,459,424,043	80.0	46,281,561	319,608,399
	R3	2,022,112,872	1,629,050,280	80.6	42,803,389	350,259,203

イ 保険給付費

最近3ヶ年の給付状況は、次表のとおりである。

（単位：円）

年度	療 養 諸 費	高額療養費	移送費	出産育児諸費	葬祭諸費	傷病手当金	計
R5	4,151,852,162	611,725,218	0	15,340,320	5,250,000	58,838	4,784,226,538
R4	4,258,622,227	606,623,379	0	18,361,960	4,800,000	1,384,039	4,889,791,605
R3	4,249,012,251	598,200,987	0	16,685,950	4,600,000	517,291	4,869,016,479

(2) 駐車場特別会計

(単位：円、%)

予 算 現 額	決 算 額			予算現額に対する割合	
	歳 入	歳 出	差引額	歳 入	歳 出
30,202,000	29,837,480	27,683,934	2,153,546	98.8	91.7

歳入歳出決算額を前年度と比較すると、次表のとおりである。

(単位：円、%)

前 年 度 決 算 額		対前年度決算額比較増減			
歳 入	歳 出	歳 入		歳 出	
		金 額	伸び率	金 額	伸び率
24,739,391	23,101,311	5,098,089	20.6	4,582,623	19.8

駐車場特別会計の歳入は2,983万7,480円で、前年度に比し509万8,089円(20.6%)増加した。これは主に、使用料の増加によるものである。

収入未済額は0円で、前年度に比し増減はない。

歳出は2,768万3,934円で、前年度に比し458万2,623円(19.8%)増加した。これは主に、一般会計への繰出金等の増加によるものである。

(3) 霊園事業特別会計

(単位：円、%)

予 算 現 額	決 算 額			予算現額に対する割合	
	歳 入	歳 出	差引額	歳 入	歳 出
19,894,000	25,422,161	18,147,864	7,274,297	127.8	91.2

歳入歳出決算額を前年度と比較すると、次表のとおりである。

(単位：円、%)

前 年 度 決 算 額		対前年度決算額比較増減			
歳 入	歳 出	歳 入		歳 出	
		金 額	伸び率	金 額	伸び率
18,931,878	14,058,552	6,490,283	34.3	4,089,312	29.1

霊園事業特別会計の歳入は2,542万2,161円で、前年度に比し649万283円(34.3%)増加し

た。これは主に、事業収入等の増加によるものである。

収入未済額は198万1,050円で、前年度に比し7万610円（3.7%）増加した。

歳出は1,814万7,864円で、前年度に比し408万9,312円（29.1%）増加した。これは主に、総務費等の増加によるものである。

（4）介護保険特別会計

（単位：円、%）

予 算 現 額	決 算 額			予算現額に対する割合	
	歳 入	歳 出	差引額	歳 入	歳 出
7,881,827,000	7,494,043,699	7,353,359,871	140,683,828	95.1	93.3

歳入歳出決算額を前年度と比較すると、次表のとおりである。

（単位：円、%）

前 年 度 決 算 額		対前年度決算額比較増減			
歳 入	歳 出	歳 入		歳 出	
		金 額	伸び率	金 額	伸び率
7,379,784,409	7,066,317,752	114,259,290	1.5	287,042,119	4.1

介護保険特別会計の歳入は74億9,404万3,699円で、前年度に比し1億1,425万9,290円（1.5%）増加した。これは主に、繰入金、支払基金交付金等の増加によるものである。

不納欠損額は2,952万5,731円で、前年度に比し300万8,221円（11.3%）増加した。この主なものは、介護保険料である。

収入未済額は9,471万9,285円で、前年度に比し1,707万7,729円（15.3%）減少した。この主なものは、介護保険料である。

歳出は73億5,335万9,871円で、前年度に比し2億8,704万2,119円（4.1%）増加した。これは主に、保険給付費等の増加によるものである。

ア 介護保険料

最近３ヶ年の収入状況は、次表のとおりである。

(単位：円、％)

年度	調 定 額	収 入 済 額	収入率	不納欠損額	収入未済額
R5	1,692,718,064	1,570,039,246	92.8	29,229,631	93,449,187
R4	1,711,370,964	1,574,770,290	92.0	26,215,210	110,385,464
R3	1,714,273,775	1,565,967,561	91.3	24,455,420	123,850,794

(5) 介護サービス事業特別会計

(単位：円、％)

予 算 現 額	決 算 額			予算現額に対する割合	
	歳 入	歳 出	差引額	歳 入	歳 出
325,071,000	277,824,833	277,824,833	0	85.5	85.5

歳入歳出決算額を前年度と比較すると、次表のとおりである。

(単位：円、％)

前 年 度 決 算 額		対前年度決算額比較増減			
歳 入	歳 出	歳 入		歳 出	
		金 額	伸び率	金 額	伸び率
263,795,811	263,795,811	14,029,022	5.3	14,029,022	5.3

介護サービス事業特別会計の歳入は２億 7,782 万 4,833 円で、前年度に比し 1,402 万 9,022 円 (5.3％) 増加した。これは主に、サービス収入の増加によるものである。

歳出は２億 7,782 万 4,833 円で、前年度に比し 1,402 万 9,022 円 (5.3％) 増加した。これは、サービス事業費の増加によるものである。

(6) 後期高齢者医療特別会計

(単位：円、％)

予 算 現 額	決 算 額			予算現額に対する割合	
	歳 入	歳 出	差引額	歳 入	歳 出
1,094,215,000	1,061,246,818	1,057,428,718	3,818,100	97.0	96.6

歳入歳出決算額を前年度と比較すると、次表のとおりである。

(単位：円、％)

前 年 度 決 算 額		対前年度決算額比較増減			
歳 入	歳 出	歳 入		歳 出	
		金 額	伸び率	金 額	伸び率
1,025,016,246	1,023,229,846	36,230,572	3.5	34,198,872	3.3

後期高齢者医療特別会計の歳入は10億6,124万6,818円で、前年度に比し3,623万572円(3.5％)増加した。これは主に、後期高齢者医療保険料等の増加によるものである。

不納欠損額は299万8,800円で、前年度に比し129万9,240円(76.4％)増加した。この主なものは、後期高齢者医療保険料である。

収入未済額は926万6,757円で、前年度に比し196万9,295円(17.5％)減少した。この主なものは、後期高齢者医療保険料等である。

歳出は10億5,742万8,718円で、前年度に比し3,419万8,872円(3.3％)増加した。これは主に、後期高齢者医療広域連合納付金の増加によるものである。

第5 実質収支に関する調書

実質収支に関する調書は、地方自治法施行規則第16条の2の規定に基づき作成されており、その計数は正確であることを認めた。

年度別各会計の実質収支額は次表のとおりである。

(単位：円)

会 計 \ 年 度		令和5年度	令和4年度	令和3年度
一 般 会 計		1,775,623,738	2,455,609,502	1,407,098,535
特 別 会 計	国 民 健 康 保 険	63,770,411	117,974,862	248,235,355
	駐 車 場	2,153,546	1,638,080	1,461,461
	霊 園 事 業	7,274,297	4,873,326	3,035,408
	介 護 保 険	140,683,828	313,466,657	299,561,326
	介 護 サ ー ビ ス 事 業	0	0	0
	後 期 高 齢 者 医 療	3,818,100	1,786,400	80,000
	計	217,700,182	439,739,325	552,373,550
合 計		1,993,323,920	2,895,348,827	1,959,472,085

第6 財産に関する調書

財産に関する調書は、地方自治法施行規則第16条の2の規定に基づき作成されており、その計数は正確であることを認めた。

概要は次のとおりである。

1 公有財産

(1) 土地及び建物

土地における前年度末現在高は2,008,976.90 m²、決算年度末現在高は2,018,038.97 m²で9,062.07 m²の増加であり、建物においては前年度末現在高264,405.22 m²、決算年度末現在高265,065.18 m²で659.96 m²の増加である。

(2) 無体財産権

前年度末現在高は10件で、決算年度末現在高も10件である。

(3) 有価証券

前年度末現在高は950万円、決算年度末現在高も同額の950万円である。

(4) 出資による権利

前年度末現在高は3億258万9千円、決算年度末現在高も同額の3億258万9千円である。

2 物 品

自動車及び機器保有状況は次表のとおりである。

(単位：台)

区 分	前年度末現在高	年度中増減高	決算年度末現在高
市長部局所管	370	13	383
教育委員会所管	477	9	486
消防本部所管	314	△4	310
計	1,161	18	1,179

3 債 権

前年度末現在高は3億6,704万4千円で、年度中に109万3千円減となり、決算年度末現在高は3億6,595万1千円となった。

主に減となった債権は、住宅新築資金等貸付金等である。

4 基 金

年度中における基金状況は次表のとおりである。

(単位：円)

区 分	前年度末現在高	年度中増減高	決算年度末現在高
財 政 調 整 基 金	3,388,724,950	144,285	3,388,869,235
減 債 基 金	1,319,640,089	△348,138,858	971,501,231
公 共 施 設 整 備 基 金	2,069,358,586	398,371,497	2,467,730,083
ふるさとづくり基金	411,052,193	46,549	411,098,742
地 域 福 祉 基 金	507,424,235	0	507,424,235
駅 周 辺 整 備 基 金	110,780,277	17,062,225	127,842,502

学校施設等整備基金	1, 288, 163, 367	600, 065, 571	1, 888, 228, 938
奨 学 金 基 金	53, 913, 386	△636, 416	53, 276, 970
文 化 財 整 備 基 金	10, 695, 000	0	10, 695, 000
ス ポ ー ツ 振 興 基 金	20, 309, 683	0	20, 309, 683
茨城県フラワーパーク 施設整備等基金	15, 054, 640	16, 743, 848	31, 798, 488
ふ れ あ い の 森 施設整備等基金	713, 062	3, 310, 192	4, 023, 254
観光施設整備等基金	183, 774, 305	△20, 803, 614	162, 970, 691
菊 地 四 郎 顕 彰 基 金	12, 000, 000	0	12, 000, 000
桜本康教社会福祉基金	10, 000, 000	0	10, 000, 000
土 地 開 発 基 金	354, 409, 667	13, 375, 120	367, 784, 787
	現 金 354, 409, 667 不動産 23, 792. 34 m ²	現 金 13, 375, 120 不動産 △607. 96 m ²	現 金 367, 784, 787 不動産 23, 184. 38 m ²
高額療養費貸付金基金	25, 000, 000	0	25, 000, 000
国 民 健 康 保 険 支 払 準 備 基 金	844, 184, 714	214, 874, 330	1, 059, 059, 044
介護給付費支払準備基金	1, 327, 006, 315	202, 266, 861	1, 529, 273, 176
収入印紙等購入基金	10, 000, 000	0	10, 000, 000
庁 舎 整 備 基 金	842, 762, 404	△2, 953, 103	839, 809, 301
小学校入学福祉祝金基金	29, 317, 356	△831, 157	28, 486, 199
ふるさと応援寄附金基金	232, 769, 537	△21, 235, 883	211, 533, 654
住民参加型まちづくり ファンド支援事業基金	45, 529, 936	1, 600, 912	47, 130, 848
森林環境譲与税基金	40, 608, 029	18, 863, 749	59, 471, 778
たんぼぼ基金	2, 000, 000	0	2, 000, 000
複合文化施設整備基金	0	300, 000, 000	300, 000, 000
産科医療施設開設支援基金	0	100, 000, 000	100, 000, 000
市営墓地整備等基金	0	3, 884, 000	3, 884, 000
合 計	13, 155, 191, 731	1, 496, 010, 108	14, 651, 201, 839

第7 基金の運用状況に関する調書

地方自治法第241条第5項の規定に基づき審査を行った結果、それぞれ設置目的にしたがって運用されており、その計数は正確であることを認めた。

1 土地開発基金

決算年度末基金額は3億6,778万4,787円で、前年度末現在高と比較すると1,337万5,120円増加した。土地においては、決算年度末現在高23,184.38㎡で、前年度末現在高と比較すると607.96㎡減少した。

2 高額療養費貸付金基金

(単位：円)

区 分		前年度末現在高	年度中増減高	決算年度末現在高
基金の額		25,000,000	0	25,000,000
内 訳	貸付金	62,000	624,000	686,000
	現 金	24,938,000	△624,000	24,314,000

貸付金の前年度末現在高は6万2,000円で、年度中の貸付金合計額は539万9,000円(21件)となっている。償還金受入額は477万5,000円(19件)であるため、前年度末現在高と年度中の貸付金合計額から償還金受入額を差し引いた貸付金の決算年度末現在高は68万6,000円である。

3 収入印紙等購入基金

(単位：円)

区 分	前年度末現在高	決算年度中増減高		決算年度末現在高
		増	減	
現 金	5,938,800	32,870,800	34,330,000	4,479,600
収入印紙等	4,061,200	34,330,000	32,870,800	5,520,400
合 計	10,000,000			10,000,000

基金総額は1,000万円で、年度中の現金の収入額は3,287万800円、支出額は3,433万円で、決算年度末現在高は447万9,600円である。また、年度中の印紙等の購入額は3,433万円、払出額は3,287万800円で、決算年度末現在高は552万400円である。

第8 む す び

以上が令和5年度一般会計・特別会計歳入歳出決算及び基金の運用状況に関する審査の概要である。全体的に予算の執行状況は、決算書が示すようにその計数は正確であり、適正に処理されていることが認められた。

さて、令和5年度の日本経済は、コロナ禍の3年間を乗り越え、改善しつつある。30年ぶりとなる高水準の賃上げや企業の高い投資意欲など、経済には前向きな動きが見られ、デフレから脱却し、経済の新たなステージに移行する千載一遇のチャンスを迎えている。他方、賃金上昇は輸入価格の上昇を起点とする物価上昇に追いついていない。個人消費や設備投資は、依然として力強さを欠いている。

こうした中、当市においても、歳入の確保は依然として厳しい状況が続き、また歳出においては、更なる少子高齢化の進行による社会保障関係費の増加や、公共施設の老朽化、道路等のインフラの維持管理への対応など取り組むべき課題は多い。

このように、財政状況が厳しさを増す中、今後の社会経済情勢の変化を的確に把握し、SDGsの視点を取り入れる等、将来を見据えた事業の選択と集中などによる歳出の抑制を図り、限られた財源で最大の効果を発揮できるよう創意工夫を凝らし、より効果的かつ効率的な予算執行に努められたい。

今後とも、市民福祉の向上を図るため、市民ニーズを的確に把握し、PDCAサイクルにより絶えず見直しを行いながら施策・事業を計画的に推進し、当市が持続的に発展していくことを期待するものである。

なお、以下の事項について、重点的に努力されることを望むものである。

- 1 本市の歳入においては、市税以外にも様々な未収金（住宅新築資金等貸付金、市営住宅等使用料、学校給食費、国民健康保険税、介護保険料、後期高齢者医療保険料、霊園管理料等）が発生している。

今後とも貴重な自主財源の確保と負担の公平性・公正性を確保するため、引き続き法的措置の実施も含めた効果的かつ効率的な収納対策に取り組み、より一層の収入確保に努められたい。特に現年度分の収納対策を重点的に強化するなど、滞納初期の適切な対応に努め、新たな未収金の発生防止に取り組まれたい。また、過年度滞納繰越分については、時効中断の手続きや個別訪問徴収を行うなど、収納率向上に努められたい。

なお、貸付金等にかかる償還金などの債権については、債権管理の一層の適正化を図ら

りたい。

- 2 市税等の不納欠損処理については、負担の公平性からできる限りの債権保全策を講じ、法令等を遵守しながら引き続き慎重かつ厳正に対処されたい。
- 3 不用額の発生は、経費の節減に努めたことや事業実績が見込みを下回ったことによるものであるが、財源の有効な活用を図るため、予算編成時には、所要経費を精査し、適切な見積もりを行うなど、引き続き予算の有効かつ効率的な活用に努められたい。
年度途中に不用額が高額となることが見込まれる場合には、補正予算により減額するなど、適切な事務処理に取り組むよう努められたい。
- 4 13年目を経過した車両について、自動車重量税の増額分を当初予算で計上漏れをし、その後、流用対応する事象が昨年に引き続き今年度にも見受けられた。予算要求の時点でチェック体制を強化するなど策を講じ、再発防止に努められたい。
- 5 土地開発基金において取得した土地で、数十年以上にわたり長期間保有しているものの、活用に至っていない事象が複数見受けられた。今後は課題等を整理し、有効活用に努められたい。
- 6 施設等（建物）を解体した後の利活用について、明確な計画がない状況が複数見受けられた。市の所有する貴重な財産を最大限有効活用するために、早期に計画等を作成するなど策を講じ、市民の福祉を増進するように努められたい。

各 会 計 決 算 審 查 資 料

別表 1

一般会計一般財源及び

区 分		年 度	令 和 5 年 度		
			金 額	構成比	指 数
一 般 財 源	市 税		10,100,731,625	25.2	101.9
	地 方 譲 与 税		439,717,000	1.1	100.8
	利 子 割 交 付 金		2,669,000	0.0	88.8
	配 当 割 交 付 金		50,668,000	0.1	115.9
	株 式 等 譲 渡 所 得 割 交 付 金		56,499,000	0.1	163.2
	法 人 事 業 税 交 付 金		167,705,000	0.4	109.2
	地 方 消 費 税 交 付 金		1,722,614,000	4.3	98.4
	ゴ ル フ 場 利 用 税 交 付 金		70,653,905	0.2	100.5
	環 境 性 能 割 交 付 金		48,391,014	0.1	118.1
	地 方 特 例 交 付 金		59,364,000	0.2	95.9
	地 方 交 付 税		7,233,896,000	18.0	102.1
	交 通 安 全 対 策 特 別 交 付 金		8,196,000	0.0	92.8
	分 担 金 及 び 負 担 金		1,466,837	0.0	84.5
	使 用 料 及 び 手 数 料		50,374,717	0.1	163.6
	国 庫 支 出 金		1,753,037,709	4.4	508.8
	県 支 出 金		4,415,868	0.0	0.0
	財 産 収 入		37,988,028	0.1	259.1
	寄 附 金		101,110,000	0.3	67.5
	繰 入 金		28,494,980	0.1	7.6
	繰 越 金		2,461,524,402	6.1	143.5
	諸 収 入		109,710,952	0.2	109.2
	市 債		163,100,000	0.5	44.8
	計		24,672,328,037	61.5	108.7
特 定 財 源	分 担 金 及 び 負 担 金		153,750,388	0.4	98.5
	使 用 料 及 び 手 数 料		158,479,465	0.4	97.6
	国 庫 支 出 金		7,010,347,964	17.5	83.3
	県 支 出 金		2,365,379,965	5.9	101.3
	財 産 収 入		936,210	0.0	148.7
	寄 附 金		7,150,454	0.0	108.5
	繰 入 金		820,169,241	2.0	397.7
	繰 越 金		273,124,567	0.7	107.2
	諸 収 入		506,299,028	1.3	113.3
	市 債		4,148,100,000	10.3	124.2
	計		15,443,737,282	38.5	100.8
合 計			40,116,065,319	100.0	105.5

特定財源別年度比較表

(単位：円、%)

令和4年度			令和3年度		
金額	構成比	指数	金額	構成比	指数
9,909,552,910	26.1	102.0	9,718,931,722	27.4	98.6
436,128,001	1.1	99.7	437,456,000	1.2	101.8
3,005,000	0.0	56.3	5,336,000	0.0	79.1
43,711,000	0.1	85.8	50,947,000	0.2	157.6
34,628,000	0.1	57.0	60,718,000	0.2	134.8
153,521,000	0.4	128.3	119,635,000	0.3	192.4
1,749,948,000	4.6	102.6	1,705,894,000	4.8	108.5
70,284,340	0.2	96.4	72,914,520	0.2	119.1
40,973,000	0.1	111.3	36,811,000	0.1	121.6
61,933,000	0.2	38.0	163,078,000	0.5	230.6
7,084,102,000	18.6	97.6	7,261,871,000	20.4	87.7
8,834,000	0.0	88.9	9,942,000	0.0	95.6
1,735,880	0.0	80.9	2,146,950	0.0	66.2
30,782,842	0.1	83.3	36,947,993	0.1	93.5
344,511,422	0.9	124.0	277,796,574	0.8	182.2
0	0.0	0.0	9,957,680	0.0	217.2
14,660,438	0.0	90.3	16,242,968	0.0	16.8
149,804,797	0.4	90.1	166,315,000	0.5	101.3
373,918,708	1.0	1,674.7	22,327,852	0.1	68.8
1,715,516,190	4.5	156.3	1,097,358,620	3.1	97.6
100,509,091	0.3	54.1	185,869,736	0.5	209.9
364,100,000	1.0	28.7	1,270,700,000	3.5	142.1
22,692,159,619	59.7	99.8	22,729,197,615	63.9	98.6
156,079,978	0.4	99.3	157,211,786	0.5	99.3
162,327,811	0.4	105.0	154,667,393	0.4	95.7
8,416,015,660	22.1	116.8	7,206,535,909	20.3	53.1
2,334,930,392	6.1	103.2	2,262,988,594	6.4	98.7
629,713	0.0	58.0	1,086,001	0.0	50.6
6,592,940	0.0	52.6	12,544,695	0.0	113.7
206,239,037	0.6	81.3	253,677,056	0.7	129.6
254,815,718	0.7	88.0	289,585,530	0.8	185.3
446,777,641	1.2	84.8	526,818,498	1.5	120.3
3,338,800,000	8.8	172.2	1,938,600,000	5.5	69.4
15,323,208,890	40.3	119.7	12,803,715,462	36.1	64.8
38,015,368,509	100.0	107.0	35,532,913,077	100.0	83.0

別表 2

一 般 会 計 自 主 財 源 及 び

区 分 \ 年 度		令 和 5 年 度		
		金 額	構 成 比	指 数
自 主 財 源	市 税	10,100,731,625	25.2	101.9
	分 担 金 及 び 負 担 金	155,217,225	0.4	98.4
	使 用 料 及 び 手 数 料	208,854,182	0.5	108.2
	財 産 収 入	38,924,238	0.1	254.6
	寄 附 金	108,260,454	0.3	69.2
	繰 入 金	848,664,221	2.1	146.3
	繰 越 金	2,734,648,969	6.8	138.8
	諸 収 入	616,009,980	1.5	112.6
	計	14,811,310,894	36.9	109.5
依 存 財 源	地 方 譲 与 税	439,717,000	1.1	100.8
	利 子 割 交 付 金	2,669,000	0.0	88.8
	配 当 割 交 付 金	50,668,000	0.1	115.9
	株 式 等 譲 渡 所 得 割 交 付 金	56,499,000	0.1	163.2
	法 人 事 業 税 交 付 金	167,705,000	0.4	109.2
	地 方 消 費 税 交 付 金	1,722,614,000	4.3	98.4
	ゴ ル フ 場 利 用 税 交 付 金	70,653,905	0.2	100.5
	環 境 性 能 割 交 付 金	48,391,014	0.1	118.1
	地 方 特 例 交 付 金	59,364,000	0.2	95.9
	地 方 交 付 税	7,233,896,000	18.0	102.1
	交 通 安 全 対 策 特 別 交 付 金	8,196,000	0.0	92.8
	国 庫 支 出 金	8,763,385,673	21.9	100.0
	県 支 出 金	2,369,795,833	5.9	101.5
	市 債	4,311,200,000	10.8	116.4
	計	25,304,754,425	63.1	103.3
合 計		40,116,065,319	100.0	105.5

依存財源別年度比較表

(単位：円、%)

令和4年度			令和3年度		
金額	構成比	指数	金額	構成比	指数
9,909,552,910	26.1	102.0	9,718,931,722	27.4	98.6
157,815,858	0.4	99.0	159,358,736	0.5	98.6
193,110,653	0.5	100.8	191,615,386	0.5	95.3
15,290,151	0.0	88.2	17,328,969	0.0	17.5
156,397,737	0.4	87.4	178,859,695	0.5	102.1
580,157,745	1.5	210.2	276,004,908	0.8	120.9
1,970,331,908	5.2	142.1	1,386,944,150	3.9	108.3
547,286,732	1.5	76.8	712,688,234	2.0	135.3
13,529,943,694	35.6	107.0	12,641,731,800	35.6	100.9
436,128,001	1.2	99.7	437,456,000	1.2	101.8
3,005,000	0.0	56.3	5,336,000	0.0	79.1
43,711,000	0.1	85.8	50,947,000	0.2	157.6
34,628,000	0.1	57.0	60,718,000	0.2	134.8
153,521,000	0.4	128.3	119,635,000	0.3	192.4
1,749,948,000	4.6	102.6	1,705,894,000	4.8	108.5
70,284,340	0.2	96.4	72,914,520	0.2	119.1
40,973,000	0.1	111.3	36,811,000	0.1	121.6
61,933,000	0.2	38.0	163,078,000	0.5	230.6
7,084,102,000	18.6	97.6	7,261,871,000	20.4	87.7
8,834,000	0.0	88.9	9,942,000	0.0	95.6
8,760,527,082	23.1	117.1	7,484,332,483	21.1	54.6
2,334,930,392	6.1	102.7	2,272,946,274	6.4	99.0
3,702,900,000	9.7	115.4	3,209,300,000	9.0	87.0
24,485,424,815	64.4	107.0	22,891,181,277	64.4	75.5
38,015,368,509	100.0	107.0	35,532,913,077	100.0	83.0

別表 3

市 税 収 入

区 分 税目別	予 算 現 額	調 定 額	収 入 済		
			現 年 度 分	繰 越 分	計
市 民 税	4,227,765,000	4,367,155,899	4,193,944,981	33,333,502	4,227,278,483
固定資産税	4,528,112,000	4,763,959,828	4,500,872,603	36,859,009	4,537,731,612
軽自動車税	261,447,000	276,082,542	257,868,700	3,445,520	261,314,220
市 町 村 た ば こ 税	591,118,000	589,524,090	589,524,090	0	589,524,090
入 湯 税	17,448,000	17,436,300	17,436,300	0	17,436,300
都市計画税	465,023,000	489,987,393	463,654,480	3,792,440	467,446,920
合 計	10,090,913,000	10,504,146,052	10,023,301,154	77,430,471	10,100,731,625

状 況 調

(単位：円、%)

額			不納欠損額	収 入 未 済 額		
対予算 現 額 割 合	対 調 定 額 割 合	構成比		現 年 度 分	繰 越 分	計
100.0	96.8	41.9	12,906,567	56,508,219	70,462,630	126,970,849
100.2	95.3	44.9	11,821,141	64,661,997	149,745,078	214,407,075
99.9	94.7	2.6	1,554,387	5,455,300	7,758,635	13,213,935
99.7	100.0	5.8	0	0	0	0
99.9	100.0	0.2	0	0	0	0
100.5	95.4	4.6	1,238,690	6,749,120	14,552,663	21,301,783
100.1	96.2	100.0	27,520,785	133,374,636	242,519,006	375,893,642

別表 4

一 般 会 計 款 別 歳 入

区 分 款 別	令和5年度 予算現額	令和5年度 調定額	収 入 済 額	
			令和5年度	令和4年度
市 税	10,090,913,000	10,504,146,052	10,100,731,625	9,909,552,910
地 方 譲 与 税	419,744,000	439,717,000	439,717,000	436,128,001
利 子 割 交 付 金	4,000,000	2,669,000	2,669,000	3,005,000
配 当 割 交 付 金	55,500,000	50,668,000	50,668,000	43,711,000
株式等譲渡所得割交付金	36,500,000	56,499,000	56,499,000	34,628,000
法 人 事 業 税 交 付 金	174,000,000	167,705,000	167,705,000	153,521,000
地 方 消 費 税 交 付 金	1,803,200,000	1,722,614,000	1,722,614,000	1,749,948,000
ゴルフ場利用税交付金	65,000,000	70,653,905	70,653,905	70,284,340
環 境 性 能 割 交 付 金	32,000,000	48,391,014	48,391,014	40,973,000
地 方 特 例 交 付 金	54,306,000	59,364,000	59,364,000	61,933,000
地 方 交 付 税	7,231,612,000	7,233,896,000	7,233,896,000	7,084,102,000
交通安全対策特別交付金	9,700,000	8,196,000	8,196,000	8,834,000
分 担 金 及 び 負 担 金	156,125,000	168,832,525	155,217,225	157,815,858
使 用 料 及 び 手 数 料	202,152,000	251,143,789	208,854,182	193,110,653
国 庫 支 出 金	9,588,224,121	8,763,385,673	8,763,385,673	8,760,527,082
県 支 出 金	2,547,057,000	2,369,795,833	2,369,795,833	2,334,930,392
財 産 収 入	38,928,000	38,930,238	38,924,238	15,290,151
寄 附 金	141,223,000	108,260,454	108,260,454	156,397,737
繰 入 金	1,047,185,000	848,664,221	848,664,221	580,157,745
繰 越 金	2,734,648,467	2,734,648,969	2,734,648,969	1,970,331,908
諸 収 入	614,152,000	1,020,091,094	616,009,980	547,286,732
市 債	5,758,200,000	4,311,200,000	4,311,200,000	3,702,900,000
合 計	42,804,369,588	40,979,471,767	40,116,065,319	38,015,368,509

決 算 額 年 度 比 較 表

(単位：円、%)

指 数		構 成 比		予算現額に対する割合		調定額に対する割合	
令和5年度	令和4年度	令和5年度	令和4年度	令和5年度	令和4年度	令和5年度	令和4年度
101.9	100.0	25.2	26.1	100.1	100.5	96.2	96.4
100.8	100.0	1.1	1.2	104.8	96.3	100.0	100.0
88.8	100.0	0.0	0.0	66.7	70.4	100.0	100.0
115.9	100.0	0.1	0.1	91.3	140.5	100.0	100.0
163.2	100.0	0.1	0.1	154.8	69.0	100.0	100.0
109.2	100.0	0.4	0.4	96.4	117.2	100.0	100.0
98.4	100.0	4.3	4.6	95.5	107.2	100.0	100.0
100.5	100.0	0.2	0.2	108.7	94.2	100.0	100.0
118.1	100.0	0.1	0.1	151.2	128.0	100.0	100.0
95.9	100.0	0.2	0.2	109.3	100.0	100.0	100.0
102.1	100.0	18.0	18.6	100.0	100.8	100.0	100.0
92.8	100.0	0.0	0.0	84.5	81.8	100.0	100.0
98.4	100.0	0.4	0.4	99.4	93.8	91.9	91.9
108.2	100.0	0.5	0.5	103.3	91.1	83.2	83.3
100.0	100.0	21.9	23.1	91.4	82.1	100.0	100.0
101.5	100.0	5.9	6.2	93.0	90.4	100.0	100.0
254.6	100.0	0.1	0.0	100.0	109.4	100.0	100.0
69.2	100.0	0.3	0.4	76.7	90.9	100.0	100.0
146.3	100.0	2.1	1.5	81.0	94.6	100.0	100.0
138.8	100.0	6.8	5.2	100.0	100.0	100.0	100.0
112.6	100.0	1.5	1.4	100.3	109.7	60.4	57.5
116.4	100.0	10.8	9.7	74.9	66.7	100.0	100.0
105.5	100.0	100.0	100.0	93.7	90.9	97.9	97.9

別表 5

一 般 会 計 款 別 歳 出

区 分 款 別	予 算 現 額		支 出 済 額	
	令和 5 年度	令和 4 年度	令和 5 年度	令和 4 年度
議 会 費	267,245,000	256,121,000	258,985,876	245,585,209
総 務 費	3,638,514,872	3,238,767,931	3,232,391,294	2,989,861,779
民 生 費	14,117,485,000	13,561,948,664	13,144,163,228	12,597,078,201
衛 生 費	2,270,289,900	2,825,272,926	1,847,176,770	2,223,020,113
労 働 費	1,145,000	752,000	842,341	703,820
農 林 水 産 業 費	986,689,000	1,000,327,657	935,144,551	936,326,342
商 工 費	823,607,000	867,993,000	708,436,923	700,733,927
土 木 費	7,785,300,005	9,580,865,004	6,157,659,802	5,925,871,787
消 防 費	1,519,646,538	1,507,967,922	1,450,070,674	1,448,663,790
教 育 費	6,372,577,300	3,943,077,830	5,385,302,023	3,220,733,567
災 害 復 旧 費	86,388,000	6,000	31,808,000	0
公 債 費	3,615,564,000	3,798,856,000	3,613,137,810	3,796,160,370
諸 支 出 金	1,295,594,497	1,212,045,000	1,261,528,549	1,195,980,635
予 備 費	24,323,476	22,057,016	0	0
合 計	42,804,369,588	41,816,057,950	38,026,647,841	35,280,719,540

決 算 額 年 度 比 較 表

(単位：円、%)

指 数		構 成 比		予算現額に対する割合	
令和５年度	令和４年度	令和５年度	令和４年度	令和５年度	令和４年度
105.5	100.0	0.7	0.7	96.9	95.9
108.1	100.0	8.5	8.5	88.8	92.3
104.3	100.0	34.6	35.7	93.1	92.9
83.1	100.0	4.8	6.3	81.4	78.7
119.7	100.0	0.0	0.0	73.6	93.6
99.9	100.0	2.4	2.6	94.8	93.6
101.1	100.0	1.9	2.0	86.0	80.7
103.9	100.0	16.2	16.8	79.1	61.9
100.1	100.0	3.8	4.1	95.4	96.1
167.2	100.0	14.2	9.1	84.5	81.7
－	－	0.1	－	36.8	－
95.2	100.0	9.5	10.8	99.9	99.9
105.5	100.0	3.3	3.4	97.4	98.7
－	－	－	－	－	－
107.8	100.0	100.0	100.0	88.8	84.4

別表 6

一 般 会 計 款 別

区 分 款 別	予 算		現 額		調 定 額 B	収 入 金 額 C
	当 初 予 算 額	補 正 予 算 額	継 続 費 及 び 繰 越 事 業 費 繰 越 財 源 充 当 額	計 A		
市 税	9,881,283,000	209,630,000	0	10,090,913,000	10,504,146,052	10,100,731,625
地 方 譲 与 税	419,744,000	0	0	419,744,000	439,717,000	439,717,000
利 子 割 交 付 金	4,000,000	0	0	4,000,000	2,669,000	2,669,000
配 当 割 交 付 金	55,500,000	0	0	55,500,000	50,668,000	50,668,000
株式等譲渡所得割交付金	36,500,000	0	0	36,500,000	56,499,000	56,499,000
法 人 事 業 税 交 付 金	174,000,000	0	0	174,000,000	167,705,000	167,705,000
地 方 消 費 税 交 付 金	1,803,200,000	0	0	1,803,200,000	1,722,614,000	1,722,614,000
ゴルフ場利用税交付金	65,000,000	0	0	65,000,000	70,653,905	70,653,905
環 境 性 能 割 交 付 金	32,000,000	0	0	32,000,000	48,391,014	48,391,014
地 方 特 例 交 付 金	54,100,000	206,000	0	54,306,000	59,364,000	59,364,000
地 方 交 付 税	6,839,000,000	392,612,000	0	7,231,612,000	7,233,896,000	7,233,896,000
交通安全対策特別交付金	9,700,000	0	0	9,700,000	8,196,000	8,196,000
分 担 金 及 び 負 担 金	156,125,000	0	0	156,125,000	168,832,525	155,217,225
使 用 料 及 び 手 数 料	208,102,000	△ 5,950,000	0	202,152,000	251,143,789	208,854,182
国 庫 支 出 金	6,174,224,000	1,587,808,000	1,826,192,121	9,588,224,121	8,763,385,673	8,763,385,673
県 支 出 金	2,679,189,000	△ 199,812,000	67,680,000	2,547,057,000	2,369,795,833	2,369,795,833
財 産 収 入	12,975,000	25,953,000	0	38,928,000	38,930,238	38,924,238
寄 附 金	220,307,000	△ 79,084,000	0	141,223,000	108,260,454	108,260,454
繰 入 金	2,788,193,000	△ 1,743,508,000	2,500,000	1,047,185,000	848,664,221	848,664,221
繰 越 金	300,000,000	2,155,609,000	279,039,467	2,734,648,467	2,734,648,969	2,734,648,969
諸 収 入	698,258,000	△ 84,106,000	0	614,152,000	1,020,091,094	616,009,980
市 債	4,488,600,000	△ 417,400,000	1,687,000,000	5,758,200,000	4,311,200,000	4,311,200,000
合 計	37,100,000,000	1,841,958,000	3,862,411,588	42,804,369,588	40,979,471,767	40,116,065,319

歳 入 一 覧 表

(単位：円、%)

済 額			不 納 欠 損 額		収 入 未 済 額		予 算 現 額 と 収 入 済 額 と の 比 較 C-A	前 年 度 決 算 額 と の 比 較		
構成比	C - A	C - B	金 額 D	D - B	金 額 E	E - B		前 年 度 収 入 額 F	構成比	差 引 増 減 額 C-F
25.2	100.1	96.2	27,520,785	0.3	375,893,642	3.6	9,818,625	9,909,552,910	26.1	191,178,715
1.1	104.8	100.0	0	-	0	-	19,973,000	436,128,001	1.2	3,588,999
0.0	66.7	100.0	0	-	0	-	△ 1,331,000	3,005,000	0.0	△ 336,000
0.1	91.3	100.0	0	-	0	-	△ 4,832,000	43,711,000	0.1	6,957,000
0.1	154.8	100.0	0	-	0	-	19,999,000	34,628,000	0.1	21,871,000
0.4	96.4	100.0	0	-	0	-	△ 6,295,000	153,521,000	0.4	14,184,000
4.3	95.5	100.0	0	-	0	-	△ 80,586,000	1,749,948,000	4.6	△ 27,334,000
0.2	108.7	100.0	0	-	0	-	5,653,905	70,284,340	0.2	369,565
0.1	151.2	100.0	0	-	0	-	16,391,014	40,973,000	0.1	7,418,014
0.2	109.3	100.0	0	-	0	-	5,058,000	61,933,000	0.2	△ 2,569,000
18.0	100.0	100.0	0	-	0	-	2,284,000	7,084,102,000	18.6	149,794,000
0.0	84.5	100.0	0	-	0	-	△ 1,504,000	8,834,000	0.0	△ 638,000
0.4	99.4	91.9	36,400	0.0	13,578,900	8.0	△ 907,775	157,815,858	0.4	△ 2,598,633
0.5	103.3	83.2	231,600	0.1	42,058,007	16.7	6,702,182	193,110,653	0.5	15,743,529
21.9	91.4	100.0	0	-	0	-	△ 824,838,448	8,760,527,082	23.1	2,858,591
5.9	93.0	100.0	0	-	0	-	△ 177,261,167	2,334,930,392	6.2	34,865,441
0.1	100.0	100.0	0	-	6,000	0.0	△ 3,762	15,290,151	0.0	23,634,087
0.3	76.7	100.0	0	-	0	-	△ 32,962,546	156,397,737	0.4	△ 48,137,283
2.1	81.0	100.0	0	-	0	-	△ 198,520,779	580,157,745	1.5	268,506,476
6.8	100.0	100.0	0	-	0	-	502	1,970,331,908	5.2	764,317,061
1.5	100.3	60.4	1,699,775	0.2	402,381,339	39.4	1,857,980	547,286,732	1.4	68,723,248
10.8	74.9	100.0	0	-	0	-	△ 1,447,000,000	3,702,900,000	9.7	608,300,000
100.0	93.7	97.9	29,488,560	0.1	833,917,888	2.0	△ 2,688,304,269	38,015,368,509	100.0	2,100,696,810

別表 7

一 般 会 計 款 別

区 分 款 別	予 算		現 額			支 出
	当 初 予 算 額	補 正 予 算 額	継 続 費 及 繰 越 事 業 費 繰 越 額	予 備 費 支 出 流 び 用 減 増	計 A	金 額 B
議 会 費	268,118,000	△ 873,000	0	0	267,245,000	258,985,876
総 務 費	3,332,417,000	282,312,000	20,476,853	3,309,019	3,638,514,872	3,232,391,294
民 生 費	12,904,936,000	1,144,869,000	67,680,000		14,117,485,000	13,144,163,228
衛 生 費	2,309,388,000	△ 46,304,000	7,198,000	7,900	2,270,289,900	1,847,176,770
労 働 費	1,145,000	0	0	0	1,145,000	842,341
農 林 水 産 業 費	1,002,337,000	△ 23,397,000	7,749,000	0	986,689,000	935,144,551
商 工 費	798,905,000	△ 18,315,000	43,017,000	0	823,607,000	708,436,923
土 木 費	4,609,336,000	△ 133,179,000	3,309,143,005	0	7,785,300,005	6,157,659,802
消 防 費	1,496,422,000	21,105,000	0	2,119,538	1,519,646,538	1,450,070,674
教 育 費	6,242,034,000	△ 276,844,000	407,147,730	239,570	6,372,577,300	5,385,302,023
災 害 復 旧 費	6,000	86,382,000	0	0	86,388,000	31,808,000
公 債 費	3,631,958,000	△ 16,394,000	0	0	3,615,564,000	3,613,137,810
諸 支 出 金	472,998,000	822,596,000	0	497	1,295,594,497	1,261,528,549
予 備 費	30,000,000	0	0	△ 5,676,524	24,323,476	0
合 計	37,100,000,000	1,841,958,000	3,862,411,588	0	42,804,369,588	38,026,647,841

歳 出 一 覧 表

(単位：円、%)

済 額		翌 年 度 繰 越 額			不 用 額		前 年 度 決 算 額 と の 比 較		
構成比	執行率	継 続 費 繰 越 額	繰 越 明 許 費	事 故 繰 越	金 額	構成比	前 年 度 支 出 額 C	構成比	差 引 増 減 額 B－C
0.7	96.9	0	0	0	8,259,124	0.4	245,585,209	0.7	13,400,667
8.5	88.8	0	226,102,250	7,730,000	172,291,328	8.2	2,989,861,779	8.5	242,529,515
34.6	93.1	4,300,000	243,849,767	0	725,172,005	34.4	12,597,078,201	35.7	547,085,027
4.8	81.4	0	27,391,000	0	395,722,130	18.8	2,223,020,113	6.3	△ 375,843,343
0.0	73.6	0	0	0	302,659	0.0	703,820	0.0	138,521
2.4	94.8	0	1,500,000	0	50,044,449	2.4	936,326,342	2.6	△ 1,181,791
1.9	86.0	0	62,656,588	0	52,513,489	2.5	700,733,927	2.0	7,702,996
16.2	79.1	0	1,397,360,937	28,212,214	202,067,052	9.6	5,925,871,787	16.8	231,788,015
3.8	95.4	0	0	0	69,575,864	3.3	1,448,663,790	4.1	1,406,884
14.2	84.5	207,327,580	407,461,946	0	372,485,751	17.6	3,220,733,567	9.1	2,164,568,456
0.1	36.8	0	54,399,000	0	181,000	0.0	0	－	31,808,000
9.5	99.9	0	0	0	2,426,190	0.1	3,796,160,370	10.8	△ 183,022,560
3.3	97.4	0	0	0	34,065,948	1.6	1,195,980,635	3.4	65,547,914
－	－	0	0	0	24,323,476	1.1	0	－	0
100.0	88.8	211,627,580	2,420,721,488	35,942,214	2,109,430,465	100.0	35,280,719,540	100.0	2,745,928,301

別表 8

一 般 会 計 歳 出

区 分 款 別	義 務 的			經 費		投 資 的 經 費	そ 物 件 費
	人 件 費			扶 助 費	公 債 費		
	直 接 人 件 費	間 接 人 件 費	計				
議 会 費	184,287,365	43,114,277	227, 401, 642	415,000	0	0	27,875,271
総 務 費	1,054,062,666	315,899,826	1, 369, 962, 492	10,060,000	0	174,049,500	893,640,516
民 生 費	726,465,095	159,965,538	886, 430, 633	8,142,773,311	790,410	320,308,100	355,458,808
衛 生 費	231,446,478	55,401,757	286, 848, 235	40,333,495	0	47,001,400	746,187,110
労 働 費	0	0	0	0	0	0	217,416
農 林 水 産 業 費	201,079,421	48,888,014	249, 967, 435	1,905,000	0	38,241,400	56,015,208
商 工 費	122,708,771	34,360,486	157, 069, 257	1,645,000	0	136,829,777	267,027,249
土 木 費	216,200,611	60,922,569	277, 123, 180	2,220,000	0	4,272,844,908	222,746,239
消 防 費	870,712,537	234,663,161	1, 105, 375, 698	16,050,000	0	132,172,520	108,518,004
教 育 費	845,009,563	141,726,418	986, 735, 981	35,138,291	0	2,284,305,428	1,863,815,036
災 害 復 旧 費	0	0	0	0	0	0	7,678,000
公 債 費	0	0	0	0	3,613,137,810	0	0
諸 支 出 金	0	0	0	0	0	0	0
合 計	4, 451, 972, 507	1, 094, 942, 046	5, 546, 914, 553	8, 250, 540, 097	3, 613, 928, 220	7, 405, 753, 033	4, 549, 178, 857

性 質 別 一 覧 表

(単位：円、%)

の 他 の 経 費						合 計	各 経 費 の 割 合		
維 持 補 修 費	補 助 費 等	繰 出 金	積 立 金	投 資 及 び 出 資 金	貸 付 金		義 務 的 経 費	投 資 的 経 費	そ の 他 の 経 費
0	3,293,963	0	0	0	0	258,985,876	88.0	0.0	12.0
10,798,715	773,880,071	0	0	0	0	3,232,391,294	42.7	5.4	51.9
6,566,753	547,331,242	2,883,711,971	0	0	792,000	13,144,163,228	68.7	2.4	28.9
2,528,749	724,277,781	0	0	0	0	1,847,176,770	17.7	2.6	79.7
0	624,925	0	0	0	0	842,341	0.0	0.0	100.0
1,578,742	587,436,766	0	0	0	0	935,144,551	26.9	4.1	69.0
6,605,215	113,260,425	0	0	2,000,000	24,000,000	708,436,923	22.4	19.3	58.3
205,351,994	1,177,373,481	0	0	0	0	6,157,659,802	4.5	69.4	26.1
5,253,763	82,700,689	0	0	0	0	1,450,070,674	77.3	9.1	13.6
54,491,029	160,816,258	0	0	0	0	5,385,302,023	19.0	42.4	38.6
24,130,000	0	0	0	0	0	31,808,000	0.0	0.0	100.0
0	0	0	0	0	0	3,613,137,810	100.0	0.0	0.0
0	0	0	1,261,528,549	0	0	1,261,528,549	0.0	0.0	100.0
317,304,960	4,170,995,601	2,883,711,971	1,261,528,549	2,000,000	24,792,000	38,026,647,841	45.8	19.5	34.7

別表 9

一 般 会 計 節 別

節 別 \ 款 別	議 会 費	総 務 費	民 生 費	衛 生 費	労 働 費	農 林 水 産 業 費
1 報 酬	100,959,225	69,016,163	166,087,779	32,718,373	0	32,354,233
2 給 料	32,747,610	606,236,628	333,973,883	121,579,467	0	107,176,577
3 職 員 手 当 等	54,953,675	499,186,034	259,323,417	89,892,781	0	76,936,947
4 共 済 費	39,156,132	205,583,667	131,200,618	43,987,614	0	35,404,678
5 災 害 補 償 費	0	0	10,818	0	0	0
6 恩 給 及 び 退 職 年 金	0	0	0	0	0	0
7 報 償 費	100,000	60,000,437	1,847,810	11,740,740	0	5,593,500
8 旅 費	4,464,430	3,965,277	4,211,390	1,575,620	0	744,400
9 交 際 費	189,500	770,080	0	0	0	5,000
10 需 用 費	5,644,282	161,647,377	142,911,483	58,317,741	135,630	4,573,623
11 役 務 費	3,071,648	75,295,313	36,317,426	26,770,288	81,786	1,474,180
12 委 託 料	6,868,917	383,691,473	1,279,133,613	659,878,675	0	55,659,203
13 使用料及び賃借料	7,713,464	272,728,686	6,923,697	2,578,970	0	3,986,620
14 工 事 請 負 費	0	180,231,500	5,479,100	2,593,800	0	19,723,500
15 原 材 料 費	0	1,975,790	256,626	2,379	0	1,350,778
16 公 有 財 産 購 入 費	0	0	0	0	0	0
17 備 品 購 入 費	43,030	1,029,006	12,347,259	2,479,817	0	0
18 負担金補助及び交付金	3,073,963	114,642,802	2,394,675,552	785,724,010	624,925	590,105,112
19 扶 助 費	0	0	6,351,372,182	7,153,495	0	0
20 貸 付 金	0	0	792,000	0	0	0
21 補償補填及び賠償金	0	0	0	0	0	0
22 償還金利子及び割引料	0	595,098,161	790,410	0	0	0
23 投 資 及 び 出 資 金	0	0	0	0	0	0
24 積 立 金	0	0	0	0	0	0
25 寄 附 金	0	1,026,000	0	0	0	0
26 公 課 費	0	266,900	165,600	183,000	0	56,200
27 繰 出 金	0	0	2,016,342,565	0	0	0
合 計	258,985,876	3,232,391,294	13,144,163,228	1,847,176,770	842,341	935,144,551
構 成 比 率	0.7	8.5	34.6	4.8	0.0	2.4

支出 額 一 覧 表

(単位：円、%)

商 工 費	土 木 費	消 防 費	教 育 費	災 害 復 旧 費	公 債 費	諸 支 出 金	計	構 成 率
1,985,948	4,642,855	30,799,157	300,502,116	0	0	0	739,065,849	1.9
77,627,750	133,399,685	498,906,000	305,760,726	0	0	0	2,217,408,326	5.8
55,236,605	98,341,982	424,391,684	245,917,094	0	0	0	1,804,180,219	4.8
23,863,954	42,958,658	167,328,857	138,099,297	0	0	0	827,583,475	2.2
0	0	0	6,748	0	0	0	17,566	0.0
0	0	0	0	0	0	0	0	-
642,000	632,560	13,587,062	25,778,938	0	0	0	119,923,047	0.3
1,450,012	294,820	1,499,830	9,816,170	0	0	0	28,021,949	0.1
0	0	120,000	5,500	0	0	0	1,090,080	0.0
5,952,534	45,606,981	62,753,647	718,209,653	0	0	0	1,205,752,951	3.2
1,511,314	4,403,952	9,663,327	38,671,890	0	0	0	197,261,124	0.5
248,300,493	3,247,745,866	29,097,999	979,154,136	7,678,000	0	0	6,897,208,375	18.1
22,866,019	12,874,412	6,059,939	345,335,118	0	0	0	681,066,925	1.8
89,210,865	1,092,658,792	100,729,200	1,990,604,973	24,130,000	0	0	3,505,361,730	9.2
1,396,715	36,037,224	238,130	2,192,298	0	0	0	43,449,940	0.1
23,479,412	115,290,315	0	10,431,935	0	0	0	149,201,662	0.4
16,993,920	441,661	37,356,257	98,169,953	0	0	0	168,860,903	0.4
111,905,582	1,176,635,100	66,183,485	144,699,418	0	0	0	5,388,269,949	14.2
0	0	0	31,588,291	0	0	0	6,390,113,968	16.8
0	0	0	0	0	0	0	792,000	0.0
0	145,504,639	0	235,169	0	0	0	145,739,808	0.4
0	0	0	0	0	3,613,137,810	0	4,209,026,381	11.1
26,000,000	0	0	0	0	0	0	26,000,000	0.1
0	0	0	0	0	0	1,261,528,549	1,261,528,549	3.3
0	0	0	0	0	0	0	1,026,000	0.0
13,800	190,300	1,356,100	122,600	0	0	0	2,354,500	0.0
0	0	0	0	0	0	0	2,016,342,565	5.3
708,436,923	6,157,659,802	1,450,070,674	5,385,302,023	31,808,000	3,613,137,810	1,261,528,549	38,026,647,841	100.0
1.9	16.2	3.8	14.2	0.1	9.5	3.3	100.0	

別表１０

特 別 会 計 款

会計名	区 分 款 別	予 算 現 額				調 定 額	収 入	
		当 初 予 算 額	補 正 予 算 額	継 続 費 及 び 繰 越 事 業 費 繰 越 財 源 充 当 額	計 A		金 額 C	構 成 比
国民健康保険	1 国民健康保険税	1,394,549,000	△ 86,714,000	0	1,307,835,000	1,688,816,199	1,340,399,910	18.6
	2 一部負担金	4,000	0	0	4,000	0	0	-
	3 使用料及び手数料	1,301,000	0	0	1,301,000	3,012,700	814,250	0.0
	4 国庫支出金	1,000	284,000	0	285,000	1,056,000	1,056,000	0.0
	5 県支出金	5,571,779,000	0	0	5,571,779,000	4,879,585,451	4,879,585,451	67.8
	6 財産収入	17,000	0	0	17,000	16,975	16,975	0.0
	7 繰入金	874,636,000	△ 10,131,000	0	864,505,000	828,936,027	828,936,027	11.5
	8 繰越金	1,000	117,973,000	0	117,974,000	117,974,862	117,974,862	1.7
	9 諸収入	15,587,000	7,000	0	15,594,000	35,009,636	31,143,756	0.4
	歳入合計	7,857,875,000	21,419,000	0	7,879,294,000	7,554,407,850	7,199,927,231	100.0
駐車場	1 使用料	24,400,000	4,163,000	0	28,563,000	28,195,400	28,195,400	94.5
	2 繰越金	1,000	1,637,000	0	1,638,000	1,638,080	1,638,080	5.5
	3 諸収入	1,000	0	0	1,000	4,000	4,000	0.0
	歳入合計	24,402,000	5,800,000	0	30,202,000	29,837,480	29,837,480	100.0
霊園事業	1 事業収入	33,113,000	△ 18,094,000	0	15,019,000	22,529,885	20,548,835	80.8
	2 繰越金	1,000	4,873,000	0	4,874,000	4,873,326	4,873,326	19.2
	3 諸収入	1,000	0	0	1,000	0	0	-
	歳入合計	33,115,000	△ 13,221,000	0	19,894,000	27,403,211	25,422,161	100.0
介護保険	1 介護保険料	1,586,411,000	0	0	1,586,411,000	1,692,718,064	1,570,039,246	21.0
	2 使用料及び手数料	170,000	0	0	170,000	1,333,800	141,200	0.0
	3 国庫支出金	1,724,960,000	△ 76,519,000	0	1,648,441,000	1,537,322,046	1,537,322,046	20.5
	4 支払基金交付金	2,026,747,000	△ 116,100,000	0	1,910,647,000	1,772,595,000	1,772,595,000	23.7
	5 県支出金	1,107,029,000	△ 57,808,000	0	1,049,221,000	1,016,861,378	1,016,861,378	13.6
	6 財産収入	27,000	0	0	27,000	26,685	26,685	0.0
	7 繰入金	1,403,926,000	△ 38,639,000	0	1,365,287,000	1,271,787,369	1,271,787,369	17.0
	8 繰越金	1,000	313,466,000	0	313,467,000	313,466,657	313,466,657	4.2
	9 諸収入	7,874,000	282,000	0	8,156,000	12,177,716	11,804,118	0.2
	歳入合計	7,857,145,000	24,682,000	0	7,881,827,000	7,618,288,715	7,494,043,699	100.0
介護サービス事業	1 サービス収入	304,444,000	0	0	304,444,000	259,115,443	259,115,443	93.3
	2 繰入金	8,420,000	4,862,000	0	13,282,000	11,361,876	11,361,876	4.1
	3 諸収入	7,345,000	0	0	7,345,000	7,347,514	7,347,514	2.6
	歳入合計	320,209,000	4,862,000	0	325,071,000	277,824,833	277,824,833	100.0
後期高齢者医療	1 後期高齢者医療保険料	846,143,000	0	0	846,143,000	834,399,852	822,284,695	77.5
	2 使用料及び手数料	171,000	0	0	171,000	300,300	149,900	0.0
	3 繰入金	248,539,000	△ 2,070,000	0	246,469,000	236,133,423	236,133,423	22.2
	4 繰越金	1,000	0	0	1,000	1,786,400	1,786,400	0.2
	5 諸収入	1,431,000	0	0	1,431,000	892,400	892,400	0.1
	歳入合計	1,096,285,000	△ 2,070,000	0	1,094,215,000	1,073,512,375	1,061,246,818	100.0
特別会計合計		17,189,031,000	41,472,000	0	17,230,503,000	16,581,274,464	16,088,302,222	-

別 歳 入 一 覧 表

(単位：円、%)

済 額		不 納 欠 損 額		収 入 未 済 額		予 算 現 額 と 収 入 済 額 と の 比 較 C－A	前 年 度 決 算 額 と の 比 較			
C － A	C － B	金 額 D	D － B	金 額 E	E － B		前 年 度 収 入 額 F	構 成 比	差 引 増 減 額 C－F	C － F
102.5	79.4	53,639,826	3.2	294,776,463	17.5	32,564,910	1,459,424,043	19.7	△ 119,024,133	91.8
－	－	0	－	0	－	△ 4,000	0	－	0	－
62.6	27.0	317,100	10.5	1,881,350	62.4	△ 486,750	813,900	0.0	350	100.0
370.5	100.0	0	－	0	－	771,000	446,000	0.0	610,000	236.8
87.6	100.0	0	－	0	－	△ 692,193,549	5,002,704,876	67.7	△ 123,119,425	97.5
99.9	100.0	0	－	0	－	△ 25	9,134	0.0	7,841	185.8
95.9	100.0	0	－	0	－	△ 35,568,973	665,128,729	9.0	163,807,298	124.6
100.0	100.0	0	－	0	－	862	248,235,355	3.4	△ 130,260,493	47.5
199.7	89.0	1,919,990	5.5	1,945,890	5.6	15,549,756	14,509,571	0.2	16,634,185	214.6
91.4	95.3	55,876,916	0.7	298,603,703	4.0	△ 679,366,769	7,391,271,608	100.0	△ 191,344,377	97.4
98.7	100.0	0	－	0	－	△ 367,600	23,276,430	94.1	4,918,970	121.1
100.0	100.0	0	－	0	－	80	1,461,461	5.9	176,619	112.1
400.0	100.0	0	－	0	－	3,000	1,500	0.0	2,500	266.7
98.8	100.0	0	－	0	－	△ 364,520	24,739,391	100.0	5,098,089	120.6
136.8	91.2	0	－	1,981,050	8.8	5,529,835	15,896,470	84.0	4,652,365	129.3
100.0	100.0	0	－	0	－	△ 674	3,035,408	16.0	1,837,918	160.5
－	－	0	－	0	－	△ 1,000	0	－	0	－
127.8	92.8	0	－	1,981,050	7.2	5,528,161	18,931,878	100.0	6,490,283	134.3
99.0	92.8	29,229,631	1.7	93,449,187	5.5	△ 16,371,754	1,574,770,290	21.3	△ 4,731,044	99.7
83.1	10.6	296,100	22.2	896,500	67.2	△ 28,800	134,400	0.0	6,800	105.1
93.3	100.0	0	－	0	－	△ 111,118,954	1,548,156,982	21.0	△ 10,834,936	99.3
92.8	100.0	0	－	0	－	△ 138,052,000	1,724,939,000	23.4	47,656,000	102.8
96.9	100.0	0	－	0	－	△ 32,359,622	1,012,963,357	13.7	3,898,021	100.4
98.8	100.0	0	－	0	－	△ 315	22,578	0.0	4,107	118.2
93.2	100.0	0	－	0	－	△ 93,499,631	1,212,337,190	16.4	59,450,179	104.9
100.0	100.0	0	－	0	－	△ 343	299,561,326	4.1	13,905,331	104.6
144.7	96.9	0	－	373,598	3.1	3,648,118	6,899,286	0.1	4,904,832	171.1
95.1	98.4	29,525,731	0.4	94,719,285	1.2	△ 387,783,301	7,379,784,409	100.0	114,259,290	101.5
85.1	100.0	0	－	0	－	△ 45,328,557	249,945,339	94.7	9,170,104	103.7
85.5	100.0	0	－	0	－	△ 1,920,124	6,508,202	2.5	4,853,674	174.6
100.0	100.0	0	－	0	－	2,514	7,342,270	2.8	5,244	100.1
85.5	100.0	0	－	0	－	△ 47,246,167	263,795,811	100.0	14,029,022	105.3
97.2	98.5	2,980,900	0.4	9,134,257	1.1	△ 23,858,305	794,018,660	77.5	28,266,035	103.6
87.7	49.9	17,900	6.0	132,500	44.1	△ 21,100	134,700	0.0	15,200	111.3
95.8	100.0	0	－	0	－	△ 10,335,577	229,526,686	22.4	6,606,737	102.9
178,640.0	100.0	0	－	0	－	1,785,400	80,000	0.0	1,706,400	2,233.0
62.4	100.0	0	－	0	－	△ 538,600	1,256,200	0.1	△ 363,800	71.0
97.0	98.9	2,998,800	0.3	9,266,757	0.9	△ 32,968,182	1,025,016,246	100.0	36,230,572	103.5
93.4	97.0	88,401,447	0.5	404,570,795	2.4	△ 1,142,200,778	16,103,539,343	－	△ 15,237,121	99.9

別表 11

特 別 会 計 款

会 計 名	区 分 款 別	予 算 現 額					支 出
		当 初 予 算 額	補 正 予 算 額	継 続 費 及 繰 越 事 業 費 繰 越 額	予 備 費 支 出 流 び 増 減	計 A	金 額 B
国 民 健 康 保 険	1 総 務 費	156,928,000	△ 4,120,000	0	1,261,689	154,069,689	142,868,625
	2 保 険 給 付 費	5,478,283,000	0	0	0	5,478,283,000	4,784,226,538
	3 国民健康保険事業費納付金	2,079,560,000	0	0	0	2,079,560,000	2,079,556,058
	4 共 同 事 業 拠 出 金	1,000	0	0	0	1,000	176
	5 保 健 事 業 費	116,713,000	△ 19,317,000	0	0	97,396,000	80,201,148
	6 基 金 積 立 金	18,000	32,399,000	0	0	32,417,000	32,416,975
	7 公 債 費	1,000	0	0	0	1,000	0
	8 諸 支 出 金	11,371,000	12,457,000	0	0	23,828,000	16,887,300
	9 予 備 費	15,000,000	0	0	△ 1,261,689	13,738,311	0
	歳 出 合 計	7,857,875,000	21,419,000	0	0	7,879,294,000	7,136,156,820
駐 車 場	1 駐 車 場 費	9,314,000	0	0	0	9,314,000	7,195,934
	2 諸 支 出 金	14,688,000	5,800,000	0	0	20,488,000	20,488,000
	3 予 備 費	400,000	0	0	0	400,000	0
	歳 出 合 計	24,402,000	5,800,000	0	0	30,202,000	27,683,934
霊 園 事 業	1 総 務 費	14,620,000	0	0	0	14,620,000	13,274,538
	2 基 金 積 立 金	18,095,000	△ 13,221,000	0	0	4,874,000	4,873,326
	3 予 備 費	400,000	0	0	0	400,000	0
	歳 出 合 計	33,115,000	△ 13,221,000	0	0	19,894,000	18,147,864
介 護 保 険	1 総 務 費	240,752,000	△ 6,771,000	0	0	233,981,000	220,467,173
	2 保 険 給 付 費	7,412,957,000	△ 430,000,000	0	0	6,982,957,000	6,511,027,618
	3 地 域 支 援 事 業 費	185,900,000	4,876,000	0	0	190,776,000	183,483,186
	4 基 金 積 立 金	5,121,000	334,230,000	0	0	339,351,000	313,520,027
	5 公 債 費	1,000	0	0	0	1,000	0
	6 諸 支 出 金	2,414,000	122,347,000	0	145,847	124,906,847	124,861,867
	7 予 備 費	10,000,000	0	0	△ 145,847	9,854,153	0
	歳 出 合 計	7,857,145,000	24,682,000	0	0	7,881,827,000	7,353,359,871
介 護 サ ー ビ ス 事 業	1 サ ー ビ ス 事 業 費	319,469,000	4,862,000	0	31,427	324,362,427	277,186,169
	2 公 債 費	640,000	0	0	0	640,000	638,664
	3 予 備 費	100,000	0	0	△ 31,427	68,573	0
	歳 出 合 計	320,209,000	4,862,000	0	0	325,071,000	277,824,833
後 期 高 齢 者 医 療	1 総 務 費	11,498,000	0	0	0	11,498,000	11,141,042
	2 後 期 高 齢 者 医 療 広 域 連 合 納 付 金	1,073,513,000	△ 2,070,000	0	0	1,071,443,000	1,045,501,376
	3 諸 支 出 金	1,274,000	0	0	0	1,274,000	786,300
	4 予 備 費	10,000,000	0	0	0	10,000,000	0
	歳 出 合 計	1,096,285,000	△ 2,070,000	0	0	1,094,215,000	1,057,428,718
特 別 会 計 合 計		17,189,031,000	41,472,000	0	0	17,230,503,000	15,870,602,040

別 歳 出 一 覧 表

(単位：円、%)

済 額		翌 年 度 繰 越 額			不 用 額		前 年 度 決 算 額 と の 比 較				
構成比	B － A	継 続 費 通次繰越	繰 越 明 許 費	事 故 繰 越	金 額	構成比	前 年 度 支 出 額	構成比	差 引 増 減 額	B － C	
							C		B－C		
2.0	92.7	0	0	0	11,201,064	1.5	141,681,156	2.0	1,187,469	100.8	
67.1	87.3	0	0	0	694,056,462	93.4	4,889,791,605	67.2	△ 105,565,067	97.8	
29.1	100.0	0	0	0	3,942	0.0	1,885,066,052	25.9	194,490,006	110.3	
0.0	17.6	0	0	0	824	0.0	83	0.0	93	212.0	
1.1	82.3	0	0	0	17,194,852	2.3	88,086,461	1.2	△ 7,885,313	91.0	
0.5	100.0	0	0	0	25	0.0	248,244,489	3.4	△ 215,827,514	13.1	
－	－	0	0	0	1,000	0.0	0	－	0	－	
0.2	70.9	0	0	0	6,940,700	0.9	20,426,900	0.3	△ 3,539,600	82.7	
－	－	0	0	0	13,738,311	1.9	0	－	0	－	
100.0	90.6	0	0	0	743,137,180	100.0	7,273,296,746	100.0	△ 137,139,926	98.1	
26.0	77.3	0	0	0	2,118,066	84.1	6,041,311	26.2	1,154,623	119.1	
74.0	100.0	0	0	0	0	－	17,060,000	73.8	3,428,000	120.1	
－	－	0	0	0	400,000	15.9	0	－	0	－	
100.0	91.7	0	0	0	2,518,066	100.0	23,101,311	100.0	4,582,623	119.8	
73.1	90.8	0	0	0	1,345,462	77.1	10,174,552	72.4	3,099,986	130.5	
26.9	100.0	0	0	0	674	0.0	3,884,000	27.6	989,326	125.5	
－	－	0	0	0	400,000	22.9	0	－	0	－	
100.0	91.2	0	0	0	1,746,136	100.0	14,058,552	100.0	4,089,312	129.1	
3.0	94.2	0	0	0	13,513,827	2.5	215,526,851	3.1	4,940,322	102.3	
88.5	93.2	0	0	0	471,929,382	89.3	6,284,827,055	88.9	226,200,563	103.6	
2.5	96.2	0	0	0	7,292,814	1.4	167,202,910	2.4	16,280,276	109.7	
4.3	92.4	0	0	0	25,830,973	4.9	299,583,904	4.2	13,936,123	104.7	
－	－	0	0	0	1,000	0.0	0	－	0	－	
1.7	100.0	0	0	0	44,980	0.0	99,177,032	1.4	25,684,835	125.9	
－	－	0	0	0	9,854,153	1.9	0	－	0	－	
100.0	93.3	0	0	0	528,467,129	100.0	7,066,317,752	100.0	287,042,119	104.1	
99.8	85.5	0	0	0	47,176,258	99.9	263,157,147	99.8	14,029,022	105.3	
0.2	99.8	0	0	0	1,336	0.0	638,664	0.2	0	100.0	
－	－	0	0	0	68,573	0.1	0	－	0	－	
100.0	85.5	0	0	0	47,246,167	100.0	263,795,811	100.0	14,029,022	105.3	
1.0	96.9	0	0	0	356,958	1.0	13,894,752	1.4	△ 2,753,710	80.2	
98.9	97.6	0	0	0	25,941,624	70.5	1,008,839,794	98.6	36,661,582	103.6	
0.1	61.7	0	0	0	487,700	1.3	495,300	0.0	291,000	158.8	
－	－	0	0	0	10,000,000	27.2	0	－	0	－	
100.0	96.6	0	0	0	36,786,282	100.0	1,023,229,846	100.0	34,198,872	103.3	
－	92.1	0	0	0	1,359,900,960	－	15,663,800,018	－	206,802,022	101.3	

別表 12

特 別 会 計 歳 出

区 分 会計名	義 務 的			經 費		投 資 的 經 費	そ
	人 件 費			扶 助 費	公 債 費		物 件 費
	直 接 人 件 費	間 接 人 件 費	計				
国 民 健 康 保 険	93,519,786	25,093,516	118,613,302	6,847,025,340	0	0	92,326,277
駐 車 場	0	0	0	0	0	0	4,714,319
霊 園 事 業	0	0	0	0	0	1,842,500	10,398,918
介 護 保 険	157,064,312	36,359,111	193,423,423	6,532,421,249	0	0	103,832,992
介護サービス事業	2,443,124	133,197	2,576,321	0	638,664	9,493,000	257,020,662
後期高齢者医療	0	0	0	0	0	0	9,318,265
合 計	253,027,222	61,585,824	314,613,046	13,379,446,589	638,664	11,335,500	477,611,433

性 質 別 一 覧 表

(単位：円、%)

の 他 の 経 費						合 計	各 経 費 の 割 合		
維持補修費	補 助 費 等	繰 出 金	積 立 金	投資及び 出 資 金	貸 付 金		義 務 的 経 費	投 資 的 経 費	その他の 経 費
0	45,774,926	0	32,416,975	0	0	7,136,156,820	97.6	-	2.4
923,340	1,558,275	20,488,000	0	0	0	27,683,934	-	-	100.0
283,577	749,543	0	4,873,326	0	0	18,147,864	-	10.2	89.8
0	210,162,180	0	313,520,027	0	0	7,353,359,871	91.5	-	8.5
0	89,206	8,006,980	0	0	0	277,824,833	1.2	3.4	95.4
0	1,048,110,453	0	0	0	0	1,057,428,718	-	-	100.0
1,206,917	1,306,444,583	28,494,980	350,810,328	0	0	15,870,602,040	86.3	0.1	13.6

別表 13

特 別 会 計 節 別

節 別	会計名	国民健康保険	駐 車 場	霊 園 事 業
1 報	酬	5,637,350	0	0
2 給	料	56,293,044	0	0
3 職 員 手 当 等		39,166,020	0	0
4 共 済 費		17,876,888	0	0
5 災 害 補 償 費		0	0	0
6 恩 給 及 び 退 職 年 金		0	0	0
7 報 償 費		3,420,800	0	0
8 旅 費		79,660	0	0
9 交 際 費		0	0	0
10 需 用 費		5,320,166	2,147,857	1,036,729
11 役 務 費		32,901,574	156,779	494,953
12 委 託 料		52,210,921	3,421,098	9,010,812
13 使 用 料 及 び 賃 借 料		1,024,240	0	0
14 工 事 請 負 費		0	0	1,842,500
15 原 材 料 費		0	0	0
16 公 有 財 産 購 入 費		0	0	0
17 備 品 購 入 費		863,500	0	144,800
18 負 担 金 補 助 及 び 交 付 金		6,872,048,482	0	744,744
19 扶 助 費		0	0	0
20 貸 付 金		0	0	0
21 補 償 補 填 及 び 賠 償 金		0	0	0
22 償 還 金 利 子 及 び 割 引 料		16,887,300	0	0
23 投 資 及 び 出 資 金		0	0	0
24 積 立 金		32,416,975	0	4,873,326
25 寄 附 金		0	0	0
26 公 課 費		9,900	1,470,200	0
27 繰 出 金		0	20,488,000	0
合 計		7,136,156,820	27,683,934	18,147,864
構 成 比 率		45.0	0.2	0.1

支 出 済 額 一 覧 表

(単位：円、%)

介 護 保 険	介護サービス事業	後期高齢者医療	合 計	構 成 比 率
29,263,879	1,837,080	0	36,738,309	0.2
81,207,102	0	0	137,500,146	0.9
54,437,311	370,347	0	93,973,678	0.6
28,635,131	368,894	0	46,880,913	0.3
0	0	0	0	－
0	0	0	0	－
1,690,400	0	0	5,111,200	0.0
574,160	45,800	0	699,620	0.0
0	0	0	0	－
8,241,536	309,093	916,156	17,971,537	0.1
28,190,899	397,786	8,231,637	70,373,628	0.5
65,621,288	254,789,163	0	385,053,282	2.4
786,874	1,494,240	170,472	3,475,826	0.0
0	9,493,000	0	11,335,500	0.1
0	0	0	0	－
0	0	0	0	－
737,000	73,786	0	1,819,086	0.0
6,589,813,619	0	1,047,324,153	14,509,930,998	91.4
26,046,925	0	0	26,046,925	0.2
0	0	0	0	－
0	0	0	0	－
124,522,020	638,664	786,300	142,834,284	0.9
0	0	0	0	－
313,520,027	0	0	350,810,328	2.2
0	0	0	0	－
71,700	0	0	1,551,800	0.0
0	8,006,980	0	28,494,980	0.2
7,353,359,871	277,824,833	1,057,428,718	15,870,602,040	100.0
46.3	1.7	6.7	100.0	