

令和 6 年 度

# 石岡市決算審査意見書

石 岡 市 監 査 委 員

石 監 第 58 号

令和 7 年 8 月 8 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 関口 忠男

令和6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6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	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	39
第8	む す び	40

### 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	44
別表2	一般会計自主財源及び依存財源別年度比較表	46
別表3	市税収入状況調	48
別表4	一般会計款別歳入決算額年度比較表	50
別表5	一般会計款別歳出決算額年度比較表	52
別表6	一般会計款別歳入一覧表	54
別表7	一般会計款別歳出一覧表	56
別表8	一般会計歳出性質別一覧表	58
別表9	一般会計節別支出済額一覧表	60

別表 10	特別会計款別歳入一覧表 .....	62
別表 11	特別会計款別歳出一覧表 .....	64
別表 12	特別会計歳出性質別一覧表 .....	66
別表 13	特別会計節別支出済額一覧表 .....	68

(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6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6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6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6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7年6月20日 至 令和7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6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6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	37,593,220,282	35,238,781,932	33,871,781,194	1,367,000,738
特 別 会 計	17,117,111,000	15,823,460,463	15,701,481,801	121,978,662
合 計	54,710,331,282	51,062,242,395	49,573,262,995	1,488,979,400

次に、令和6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6年度	令和5年度	比 較 増 減	
			金 額	伸び率
歳入決算総額	51,062,242,395	56,204,367,541	△5,142,125,146	△9.1
歳出決算総額	49,573,262,995	53,897,249,881	△4,323,986,886	△8.0
歳入歳出差引残額	1,488,979,400	2,307,117,660	△818,138,260	△35.5

#### ア 歳 入

一般会計及び特別会計の歳入決算総額は510億6,224万2,395円(一般会計352億3,878万1,932円、特別会計158億2,346万463円)で、前年度に比し51億4,212万5,146円(9.1％)減少した。

予算現額に対する収入率は93.3％で、前年度に比し0.3ポイント減少した。

不納欠損額は1億1,650万5,730円(一般会計5,163万6,356円、特別会計6,486万9,374円)で、前年度に比し138万4,277円(1.2％)減少した。

収入未済額は11億6,702万7,548円(一般会計7億8,567万4,966円、特別会計3億8,135万2,582円)で、前年度に比し7,146万1,135円(5.8％)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495億7,326万2,995円(一般会計338億7,178万1,194円、特別会計157億148万1,801円)で、前年度に比し43億2,398万6,886円(8.0％)

減少した。

予算現額に対する執行率は90.6%で、前年度に比し0.8ポイント増加した。

また、翌年度繰越は一般会計のみで、継続費繰越額として一般会計 1 億 8,438 万 2,000 円、繰越明許費繰越額として10 億 5,311 万 6,620 円、事故繰越額として6 億 5,028 万 9,204 円の計18 億 8,778 万 7,824 円を翌年度に繰り越した。

不用額は32 億 4,928 万 463 円（一般会計18 億 3,365 万 1,264 円、特別会計14 億 1,562 万 9,199 円）で、前年度に比し2 億 2,005 万 962 円（6.3%）減少した。

なお、令和6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 7,927 万 5,898 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		35,238,781,932	32,239,664	35,206,542,268	33,871,781,194	2,047,036,234	31,824,744,960	1,367,000,738	3,381,797,308
特別会計	国民健康 保 険	6,955,668,306	609,007,063	6,346,661,243	6,894,702,167	0	6,894,702,167	60,966,139	△ 548,040,924
	駐 車 場	32,310,406	0	32,310,406	31,183,230	23,980,000	7,203,230	1,127,176	25,107,176
	霊園事業	21,626,394	0	21,626,394	21,472,576	0	21,472,576	153,818	153,818
	介護保険	7,327,311,288	1,168,742,216	6,158,569,072	7,270,955,259	0	7,270,955,259	56,356,029	△ 1,112,386,187
	介護サー ビス事業	295,083,107	19,281,593	275,801,514	295,083,107	8,259,664	286,823,443	0	△ 11,021,929
	後期高齢 者 医 療	1,191,460,962	250,005,362	941,455,600	1,188,085,462	0	1,188,085,462	3,375,500	△ 246,629,862
	計	15,823,460,463	2,047,036,234	13,776,424,229	15,701,481,801	32,239,664	15,669,242,137	121,978,662	△ 1,892,817,908
合 計		51,062,242,395	2,079,275,898	48,982,966,497	49,573,262,995	2,079,275,898	47,493,987,097	1,488,979,400	1,488,979,400

(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11億6,282万678円の黒字となり、特別会計で1億2,197万8,662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)	35,238,781,932 (93.7)	15,823,460,463 (92.4)	51,062,242,395 (93.3)
歳 出	決 算 額 (対予算額割合)	33,871,781,194 (90.1)	15,701,481,801 (91.7)	49,573,262,995 (90.6)
歳入歳出差引残額		1,367,000,738	121,978,662	1,488,979,400
翌年度へ繰り越すべき財源		204,180,060	0	204,180,060
実 質 収 支 額		1,162,820,678	121,978,662	1,284,799,340

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	R2 年度	R3 年度	R4 年度	R5 年度	R6 年度	比較増減
財政力指数	0.62	0.60	0.59	0.58	0.58	0.0
実質収支比率	5.8	7.3	13.2	9.5	6.0	△3.5
経常収支比率	91.9	84.5	91.9	93.3	95.8	2.5
実質公債費比率(3ヶ年平均)	7.8	7.1	6.7	6.5	6.9	0.4

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352億3,878万1,932円で、前年度に比し48億7,728万3,387円(12.2%)減少した。これは主に国庫支出金、市債の減少によるものである。

予算現額375億9,322万282円に対する収入率は93.7%で、前年度と同数であった。

不納欠損額は5,163万6,356円で、前年度に比し2,214万7,796円(75.1%)増加した。この主なものは市税であるが、諸収入・貸付金元利収入において大幅な増加があった。

収入未済額は7億8,567万4,966円で、前年度に比し4,824万2,922円(5.8%)減少した。これは、主に市税の減少と諸収入・貸付金元利収入が不納欠損処理により減少したことによる。

(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
37,593,220,282	36,076,093,254	35,238,781,932	51,636,356	785,674,966	93.7	97.7

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
R6	37,593,220,282	35,238,781,932	△4,877,283,387	△12.2
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

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	R6 年 度		R5 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	23,297,683,022	66.1	24,672,328,037	61.5	△1,374,645,015	△5.6
特 定 財 源	11,941,098,910	33.9	15,443,737,282	38.5	△3,502,638,372	△22.7
計	35,238,781,932	100.0	40,116,065,319	100.0	△4,877,283,387	△12.2

一般財源は232億9,768万3,022円で、前年度に比し13億7,464万5,015円(5.6%)減少した。これは主に国庫支出金の減少によるものである。

特定財源は119億4,109万8,910円で、前年度に比し35億263万8,372円(22.7%)減少した。これは主に市債、国庫支出金等の減少によるものである。

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	R6年 度		R5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	13,785,835,244	39.1	14,811,310,894	36.9	△1,025,475,650	△6.9
依 存 財 源	21,452,946,688	60.9	25,304,754,425	63.1	△3,851,807,737	△15.2
計	35,238,781,932	100.0	40,116,065,319	100.0	△4,877,283,387	△12.2

自主財源は137億8,583万5,244円で、前年度に比し10億2,547万5,650円(6.9%)減少した。これは主に繰越金、市税等の減少によるものである。

依存財源は214億5,294万6,688円で、前年度に比し38億5,180万7,737円(15.2%)減少した。これは主に国庫支出金、市債の減少によるものである。

## 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 27.6 %)

(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
9,544,483,000	10,088,677,634	9,718,213,166	37,591,898	332,872,570	101.8	96.3

市税の収入済額は97億1,821万3,166円で、前年度に比し3億8,251万8,459円(3.8%)減少した。これは主に市民税の減少によるものである。

## (1) 市税税目別状況

(単位：円、%)

区 分	収 入 済 額		比 較 増 減	
	R6年度	R5年度	金 額	伸び率
市 民 税	3,871,013,094	4,227,278,483	△356,265,389	△8.4
固定資産税	4,508,660,708	4,537,731,612	△29,070,904	△0.6
軽自動車税	269,841,204	261,314,220	8,526,984	3.3
市町村たばこ税	583,042,920	589,524,090	△6,481,170	△1.1
入 湯 税	17,821,050	17,436,300	384,750	2.2
都市計画税	467,834,190	467,446,920	387,270	0.1
計	9,718,213,166	10,100,731,625	△382,518,459	△3.8

市民税の収入済額は38億7,101万3,094円で、前年度に比し3億5,626万5,389円(8.4%)減少した。これは主に、定額減税の影響等によるものである。固定資産税の収入済額は45億866万708円で、前年度に比し2,907万904円(0.6%)減少した。これは主に、償却資産分の減少と固定資産の評価替えに伴う家屋分の減少によるものである。軽自動車税の収入済額は2億6,984万1,204円で、前年度に比し852万6,984円(3.3%)増加した。市町村たばこ税の収入済額は5億8,304万2,920円で、前年度に比し648万1,170円(1.1%)減少した。入湯税の収入済額は1,782万1,050円で、前年度に比し38万4,750円(2.2%)増加した。都市計画税の収入済額は4億6,783万4,190円で、前年度に比し38万7,270円(0.1%)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
R6	10,088,677,634	9,718,213,166	△382,518,459	△3.8
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

(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	R6	9,719,307,543	9,618,248,244	99.0	0	101,059,299
	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
滞納繰越分	R6	369,370,091	99,964,922	27.1	37,591,898	231,813,271
	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
合 計	R6	10,088,677,634	9,718,213,166	96.3	37,591,898	332,872,570
	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

収入未済額は３億３,２８７万２,５７０円で、前年度に比し４,３０２万１,０７２円（１１.４％）減少した。  
この主なものは、市民税、固定資産税である。

不納欠損額は３,７５９万１,８９８円で、前年度に比し１,００７万１,１１３円（３６.６％）増加した。これは、主に固定資産税、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)	
				R6 年度	R5 年度
市 民 税 ( 計 )		3,985,675,071	15,402,165	0.4	0.3
内 訳	個人市民税	3,352,019,198	14,009,230	0.4	0.3
	法人市民税	633,655,873	1,392,935	0.2	0.1
固 定 資 産 税		4,727,320,895	18,483,474	0.4	0.2
軽 自 動 車 税		285,407,535	1,796,869	0.6	0.6
市町村たばこ税		583,042,920	0	—	—
入 湯 税		17,821,050	0	—	—
都 市 計 画 税		489,410,163	1,909,390	0.4	0.3
計		10,088,677,634	37,591,898	0.4	0.3

(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		R6 年度	R5 年度	R4 年度
市 税		9,718,213,166	10,100,731,625	9,909,552,910
負 担 額	一人当たり	137,769	141,222	137,098
	世帯当たり	305,067	317,833	314,809
人 口		70,540	71,524	72,281
世 帯 数		31,856	31,780	31,478

※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 1.3 %)**

(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
443,313,000	445,133,000	445,133,000	0	0	100.4	100.0

地方譲与税の収入済額は4億4,513万3,000円で、前年度に比し541万6,000円(1.2%)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
3,600,000	3,580,000	3,580,000	0	0	99.4	100.0

利子割交付金の収入済額は358万円で、前年度に比し91万1,000円(34.1%)増加した。

**(第4款) 配当割交付金 (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
45,500,000	72,128,000	72,128,000	0	0	158.5	100.0

配当割交付金の収入済額は7,212万8,000円で、前年度に比し2,146万円(42.4%)増加した。

**(第5款) 株式等譲渡所得割交付金 (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
53,500,000	100,222,000	100,222,000	0	0	187.3	100.0



株式等譲渡所得割交付金の収入済額は1億22万2,000円で、前年度に比し4,372万3,000円(77.4%)増加した。

**(第6款) 法人事業税交付金 (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
162,900,000	170,847,000	170,847,000	0	0	104.9	100.0

法人事業税交付金の収入済額は1億7,084万7,000円で、前年度に比し314万2,000円(1.9%)増加した。

**(第7款) 地方消費税交付金 (構成比 5.2 %)**

(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
1,738,000,000	1,820,288,000	1,820,288,000	0	0	104.7	100.0

地方消費税交付金の収入済額は18億2,028万8,000円で、前年度に比し9,767万4,000円(5.7%)増加した。

**(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	70,702,905	70,702,905	0	0	108.8	100.0

ゴルフ場利用税交付金の収入済額は7,070万2,905円で、前年度に比し4万9,000円(0.1%)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
50,400,000	49,724,000	49,724,000	0	0	98.7	100.0

環境性能割交付金の収入済額は4,972万4,000円で、前年度に比し133万2,986円(2.8%)増加した。

**(第10款) 地方特例交付金 (構成比 1.0 %)**

(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
362,711,000	362,698,000	362,698,000	0	0	100.0	100.0

地方特例交付金の収入済額は3億6,269万8,000円で、前年度に比し3億333万4,000円(511.0%)増加した。これは、定額減税減収補填特例交付金の増加によるものである。

**(第11款) 地方交付税 (構成比 21.4%)**

(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
7,527,807,000	7,533,641,000	7,533,641,000	0	0	100.1	100.0

地方交付税の収入済額は75億3,364万1,000円で、前年度に比し2億9,974万5,000円(4.1%)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
8,600,000	7,809,000	7,809,000	0	0	90.8	100.0

交通安全対策特別交付金の収入済額は780万9,000円で、前年度に比し38万7,000円(4.7%)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
161,542,000	170,535,105	156,703,808	229,300	13,601,997	97.0	91.9

分担金及び負担金の収入済額1億5,670万3,808円で、前年度に比し148万6,583円(1.0%)増加した。

**(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
208,593,000	238,138,352	193,056,071	155,800	44,926,481	92.6	81.1

使用料及び手数料の収入済額は1億9,305万6,071円で、前年度に比し1,579万8,111円(7.6%)減少した。

**(第15款) 国庫支出金 (構成比 17.3 %)**

(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
7,073,930,954	6,103,574,477	6,103,574,477	0	0	86.3	100.0

国庫支出金の収入済額は61億357万4,477円で、前年度に比し26億5,981万1,196円(30.4%)減少した。これは主に、上曽トンネルに関連した土木費国庫補助金・社会資本整備総合交付金、総務費国庫補助金・新型コロナウイルス感染症対応地方創生臨時交付金、教育費国庫補助金(小学校教育補助金)・学校施設環境改善交付金等の減少によるものである。

**(第16款) 県支出金 (構成比 7.0 %)**

(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
2,625,634,000	2,466,199,306	2,466,199,306	0	0	93.9	100.0

県支出金の収入済額は24億6,619万9,306円で、前年度に比し9,640万3,473円(4.1%)増加した。これは主に、民生費県負担金・障害者自立支援給付費負担金等の増加によるものである。

**(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
21,198,000	23,921,866	23,921,866	0	0	112.8	100.0

財産収入の収入済額は2,392万1,866円で、前年度に比し1,500万2,372円(38.5%)減少した。これは主に不動産売却収入(土地売却収入)の減少によるものである。

**(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
131,516,000	104,205,755	104,205,755	0	0	79.2	100.0

寄附金の収入済額は1億420万5,755円で、前年度に比し405万4,699円(3.7%)減少した。これは主にふるさと応援寄付金、企業版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 2.8%)**

(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
1,176,102,588	973,322,517	973,322,517	0	0	82.8	100.0

繰入金の収入済額は9億7,332万2,517円で、前年度に比し1億2,465万8,296円（14.7%）増加した。これは主に財政調整基金繰入金の増加によるものである。

**(第20款) 繰越金 (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
2,089,416,740	2,089,417,478	2,089,417,478	0	0	100.0	100.0

繰越金の収入済額は20億8,941万7,478円で、前年度に比し6億4,523万1,491円（23.6%）減少した。

**(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
608,973,000	934,927,859	526,994,583	13,659,358	394,273,918	86.5	56.4

諸収入の収入済額は5億2,699万4,583円で、前年度に比し8,901万5,397円（14.5%）減少した。これは主に、給食費無償化に伴う学校給食費納付金の減少によるものである。

**(第22款) 市 債 (構成比 6.4%)**

(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
3,490,500,000	2,246,400,000	2,246,400,000	0	0	64.4	100.0

市債の収入済額は22億4,640万円で、前年度に比し20億6,480万円（47.9%）減少した。これは主に土木債・上曽トンネル整備事業債、教育債・南小学校長寿命化改良事業債の減少によるものである。

### 3 一般会計歳出

一般会計歳出決算額は338億7,178万1,194円で、前年度に比し41億5,486万6,647円(10.9%)減少した。これは主に土木費、教育費の減少によるものである。

予算現額375億9,322万282円に対する執行率は90.1%で、前年度に比し1.3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1億8,438万2,000円、繰越明許費繰越額として10億5,311万6,620円、事故繰越額として6億5,028万9,204円が翌年度に繰り越された。

不用額は18億3,365万1,264円で、主に民生費、教育費で生じている。

予算現額には、前年度継続費通次繰越額として2億1,162万7,580円、前年度繰越明許費繰越額として24億2,072万1,488円、前年度事故繰越額として3,594万2,214円、予備費から各科目へ充用された997万9,415円が含まれている。

なお、人件費は60億1,792万7,959円で、前年度に比し4億7,101万3,406円(8.5%)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
37,593,220,282	33,871,781,194	1,887,787,824	1,833,651,264	90.1

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
R6	37,593,220,282	33,871,781,194	△4,154,866,647	△10.9
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

## 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 0.8%)

(単位：円、%)

予 算 現 額	支 出 済 額	翌年度繰越額	不 用 額	執 行 率
268,856,000	262,543,018	436,000	5,876,982	97.7

議会費の支出済額は2億6,254万3,018円で、前年度に比し355万7,142円(1.4%)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587万6,982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。

また、予算現額には、予備費から議会費へ充用された50万円が含まれている。

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	議会費	議員活動運営経費	436,000
計			436,000

### (第2款) 総 務 費 (構成比 12.2%)

(単位：円、%)

予 算 現 額	支 出 済 額	翌年度繰越額	不 用 額	執 行 率
4,643,849,153	4,113,872,734	368,304,000	161,672,419	88.6

総務費の支出済額は41億1,387万2,734円で、前年度に比し8億8,148万1,440円(27.3%)増加した。これは主に、定額減税補足給付金給付費・定額減税補足給付金給付事業、財産管理費・旧国民宿舎維持管理経費(施設解体工事)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、定額減税補足給付金給付費・定額減税補足給付金給付事業等である。

なお、不用額1億6,167万2,419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、財産管理費・市庁舎維持管理経費等である。

また、予算現額には、前年度繰越明許費繰越額として旧市民会館維持管理経費 1 億 8,523 万円、電算業務経費 66 万円、複合文化施設整備事業 1,963 万 5,000 円、戸籍事務費 858 万円、市長選挙費 1,199 万 7,250 円、前年度事故繰越額として、さとのひろば整備事業 773 万円が含まれるほか、予備費から総務管理費へ充用された 195 万 3,903 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	旧国民宿舎維持管理経費	297,046,000
繰越明許費	総務管理費	電算業務経費	49,423,000
繰越明許費	総務管理費	複合文化施設整備事業	2,200,000
事故繰越し	総務管理費	複合文化施設整備事業	19,635,000
計			368,304,000

### (第3款) 民 生 費 (構成比 38.6%)

(単位:円、%)

予 算 現 額	支 出 済 額	翌年度繰越額	不 用 額	執 行 率
13,899,213,889	13,070,907,464	58,154,054	770,152,371	94.0

民生費の支出済額は 130 億 7,090 万 7,464 円で、前年度に比し 7,325 万 5,764 円 (0.6%) 減少した。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、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・生活保護費等である。

なお、不用額 7 億 7,015 万 2,371 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、子ども・子育て支援計画策定事業 430 万円、前年度繰越明許費繰越額として低所得者支援給付金給付事業 1 億 3,617 万 3,767 円、特別養護老人ホーム整備事業経費 1,678 万円、介護老人保健施設整備事業経費 8,390 万円、施設維持管理経費 699 万 6,000 円が含まれるほか、予備費から社会福祉総務費へ充用された 46 万 2,122 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	社会福祉費	物価高騰重点支援給付金給付事業	25,918,454
繰越明許費	児童福祉費	保育所管理経費	24,746,000
繰越明許費	児童福祉費	子育て世代包括支援事業	1,950,000
繰越明許費	生活保護費	生活保護適正実施推進事業	5,539,600
計			58,154,054

#### (第4款) 衛 生 費 (構成比 5.3%)

(単位:円、%)

予 算 現 額	支 出 済 額	翌年度繰越額	不 用 額	執 行 率
2,004,502,140	1,810,977,266	60,067,000	133,457,874	90.3

衛生費の支出済額は18億1,097万7,266円で、前年度に比し3,619万9,504円(2.0%)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、保健衛生総務費・保健衛生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1億3,345万7,874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、新型コロナウイルスワクチン接種事業376万8,000円、母子保健事業145万円、清掃一般事務費2,217万3,000円が含まれるほか、予備費から環境衛生費へ充用された75,140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	総合保健センター整備事業	57,631,000
繰越明許費	清掃費	清掃一般事務費	2,436,000
計			60,067,000

**(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
2,944,000	2,265,967	0	678,033	77.0

労働費の支出済額は226万5,967円で、前年度に比し142万3,626円(169.0%)増加した。これは、令和6年度から奨学金返還支援金を創設したことに伴う労働諸費・就職支援事業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・就職支援事業である。

なお、不用額67万8,033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 3.0%)**

(単位 : 円、%)

予 算 現 額	支 出 済 額	翌年度繰越額	不 用 額	執 行 率
1,075,388,000	1,028,310,568	0	47,077,432	95.6

農林水産業費の支出済額は10億2,831万568円で、前年度に比し9,316万6,017円(10.0%)増加した。これは主に、地籍調査費・地籍調査事業、農地費・特別会計繰出金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、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4,707万7,432円を生じているが、この主なものは、林道開設費・林道開設事業(単独)、農地費・県単土地改良事業等である。

また、予算現額には、前年度繰越明許費繰越額としてオートキャンプ場管理運営経費150万円が含まれている。

**(第7款) 商 工 費 (構成比 2.1 %)**

(単位：円、%)

予 算 現 額	支 出 済 額	翌年度繰越額	不 用 額	執 行 率
791,988,588	726,265,758	13,490,000	52,232,830	91.7

商工費の支出済額は7億2,626万5,758円で、前年度に比し1,782万8,835円(2.5%)増加した。これは主に、観光事業費・観光対策経費、観光施設費・フラワーパーク駐車場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、観光事業費・観光対策経費、商工振興費・商工振興事業等である。

なお、不用額5,223万2,830円を生じているが、この主なものは、観光施設費・フラワーパーク駐車場整備事業、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朝日里山学校管理運営費3,768万8,000円、フラワーパーク駐車場整備事業2,496万8,588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	企業誘致推進事業	12,492,000
繰越明許費	商工費	フラワーパーク管理運営費	998,000
計			13,490,000

**(第8款) 土 木 費 (構成比 10.5 %)**

(単位：円、%)

予 算 現 額	支 出 済 額	翌年度繰越額	不 用 額	執 行 率
4,770,108,151	3,568,744,055	1,125,177,091	76,187,005	74.8

土木費の支出済額は35億6,874万4,055円で、前年度に比し25億8,891万5,747円(42.0%)減少した。これは主に、道路新設改良費・上曽トンネル整備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、公共下水道費・特別会計繰出金、街路事業費・合併市町村幹線道路緊急整備支援事業、道路新設改良費・上曽トンネル整備事業等である。

なお、不用額7,618万7,005円を生じているが、この主なものは、街路事業費・合併市町村幹線道路緊急整備支援事業、都市計画総務費・石岡駅周辺整備事業等である。

また、予算現額には、前年度繰越明許費繰越額として、木の住まい助成事業300万円、住まいづくり推進事業190万円、道路維持経費17万7,400円、地方道路等整備事業6,136万2,025円、一般市道整備事業（単独）4,058万4,520円、上曽トンネル整備事業8億9,095万1,000円、（仮称）石岡・かすみがうら広域幹線道路整備事業6,014万7,537円、橋りょう維持費4,588万856円、排水路整備事業2,896万1,000円、石岡駅周辺整備事業1億6,993万円、合併市町村幹線道路緊急整備支援事業9,446万6,599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1,822万6,095円、合併市町村幹線道路緊急整備支援事業998万6,119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	1,500,000
繰越明許費	土木管理費	住まいづくり推進事業	4,200,000
繰越明許費	道路橋りょう費	道路維持経費	4,987,400
繰越明許費	道路橋りょう費	地方道路等整備事業	42,311,305
繰越明許費	道路橋りょう費	一般市道整備事業（単独）	64,154,494
繰越明許費	道路橋りょう費	上曽トンネル整備事業	174,580,000
繰越明許費	道路橋りょう費	橋りょう維持費	61,499,932
繰越明許費	道路橋りょう費	排水路整備事業	14,952,000
繰越明許費	都市計画費	石岡駅周辺整備事業	59,238,800
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	73,787,760
繰越明許費	住宅費	市営住宅維持管理経費	5,131,400
事故繰越し	道路橋りょう費	上曽トンネル整備事業	618,834,000
計			1,125,177,091

**(第9款) 消 防 費 (構成比 4.3 %)**

(単位 : 円、%)

予 算 現 額	支 出 済 額	翌年度繰越額	不 用 額	執 行 率
1, 505, 032, 000	1, 452, 079, 322	0	52, 952, 678	96. 5

消防費の支出済額は14億5,207万9,322円で、前年度に比し200万8,648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・消防団関係活動経費等である。

なお、不用額5,295万2,678円を生じているが、この主なものは、非常備消防費・消防団関係活動経費、消防施設費・消防水利施設整備事業等である。

**(第10款) 教 育 費 (構成比 12.8 %)**

(単位 : 円、%)

予 算 現 額	支 出 済 額	翌年度繰越額	不 用 額	執 行 率
5, 024, 463, 526	4, 319, 135, 702	259, 772, 679	445, 555, 145	86. 0

教育費の支出済額は43億1,913万5,702円で、前年度に比し10億6,616万6,321円(19.8%)減少した。これは主に、学校建設費・南小学校長寿命化改良事業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、学校給食センター費・石岡給食センター調理業務経費、社会教育総務費・放課後児童健全育成事業等である。

なお、不用額4億4,555万5,145円を生じているが、この主なものは、学校建設費・南小学校長寿命化改良事業、小学校費の学校管理費・学校管理運営経費、保健体育施設費・海洋センター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1億5,620万6,000円、民俗文化財等調査事業1万3,580円、八郷学校給食センター長寿命化改修事業5,110万8,000円、前年度繰越明許費繰越額として、学校施設環境改善事業8,404万9,000円、教育振興支援事業6,576万9,946円、放課後児童健全育成事業155万3,000円、文化財保護保存及び普及経費1,502万9,000円、海洋センター維持管理経費2億2,860万円、柏原運動施設維持管理経費282万9,000円、城南スポーツ交流施設管理経費656万3,000円、石岡給食センター管理運営経費306万9,000円が含まれるほか、予備費から教育総務費へ充用された88万円が含まれている。

本年度、次の事業費が継続費通次繰越額、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
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	184,382,000
繰越明許費	教育総務費	学校施設事務費	6,886,000
繰越明許費	小学校費	学校維持管理経費	20,122,400
繰越明許費	小学校費	学校施設環境改善事業	7,612,000
繰越明許費	小学校費	教育振興支援事業	933,075
繰越明許費	中学校費	I C T環境整備事業	18,000,000
繰越明許費	社会教育費	文化財保護保存及び普及経費	6,517,000
繰越明許費	社会教育費	キャンプ場維持管理経費	3,500,000
事故繰越し	社会教育費	文化財保護保存及び普及経費	11,820,204
計			259,772,679

**(第 11 款) 災害復旧費 (構成比 0.2 %)**

(単位：円、%)

予 算 現 額	支 出 済 額	翌年度繰越額	不 用 額	執 行 率
77,493,000	61,527,000	2,387,000	13,579,000	79.4

令和5年台風第2号（前年度繰越明許費）、令和6年7月25日の落雷等及び令和6年8月17日の大雨による災害の影響により、災害復旧費の支出済額は6,152万7,000円で、前年度比2,971万9,000円（93.4%）増加した。

また、予算現額には、前年度繰越明許費繰越額として、道路橋りょう施設災害復旧費5,439万9,000円が含まれるほか、予備費から土木施設災害復旧費へ充用された599万4,000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	その他公共施設災害 復旧費	常陸風土記の丘災害復旧費	2,387,000
計			2,387,000

**(第12款) 公 債 費 (構成比 9.1 %)**

(単位：円、%)

予 算 現 額	支 出 済 額	翌年度繰越額	不 用 額	執 行 率
3,082,393,000	3,079,974,855	0	2,418,145	99.9

公債費の支出済額は30億7,997万4,855円で、前年度に比し5億3,316万2,955円(14.8%)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・元金償還費である。

なお、不用額241万8,145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 1.1 %)**

(単位：円、%)

予 算 現 額	支 出 済 額	翌年度繰越額	不 用 額	執 行 率
426,968,250	375,177,485	0	51,790,765	87.9

諸支出金の支出済額は3億7,517万7,485円で、前年度に比し8億8,635万1,064円(70.3%)減少した。これは主に、公共施設整備基金費、財政調整基金費、複合文化施設整備基金費等の減少によるものである。

支出済額の主なものは、減債基金費、複合文化施設整備基金費等である。

また、予算現額には、予備費から基金費へ充用された11万4,250円が含まれている。

なお、不用額5,179万765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	9,979,415	20,020,585	33.3

充用額は、前年度に比し 430 万 2,891 円 (75.8%) 増加した。この主なものは、災害復旧費への充用で、令和6年8月17日の大雨による災害へ対応したものである。



#### 4 特 別 会 計

特別会計6会計の歳入決算額は、158億2,346万463円で前年比2億6,484万1,759円(1.6%)減少した。これは主に国民健康保険会計と介護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、157億148万1,801円で前年比1億6,912万239円(1.1%)減少した。これは、主に国民健康保険会計と介護保険会計の減少によるものである。

なお、一般会計からの繰入総額は20億4,703万6,234円で、前年度に比し3,069万3,669円(1.5%)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3,223万9,664円で、前年度に比し374万4,684円(13.1%)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
17,117,111,000	15,823,460,463	15,701,481,801	121,978,662	92.4	91.7

#### 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
7,749,316,000	6,955,668,306	6,894,702,167	60,966,139	89.8	89.0

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
7,199,927,231	7,136,156,820	△244,258,925	△3.4	△241,454,653	△3.4

国民健康保険特別会計の歳入は69億5,566万8,306円で、前年度に比し2億4,425万8,925円(3.4%)減少した。これは主に、県支出金、繰越金、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3,001万2,412円で、前年度に比し2,586万4,504円(46.3%)減少した。この主なものは、国民健康保険税である。

収入未済額は2億9,271万5,710円で、前年度に比し588万7,993円(2.0%)減少した。この主なものは、国民健康保険税である。

歳出は68億9,470万2,167円で、前年度に比し2億4,145万4,653円(3.4%)減少した。これは主に、保険給付費、国民健康保険事業費納付金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	R6	1,325,770,900	1,235,708,515	93.2	0	90,062,385
	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
滞 納 繰 越 分	R6	291,708,863	63,631,097	21.8	29,071,132	199,006,634
	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
合 計	R6	1,617,479,763	1,299,339,612	80.3	29,071,132	289,069,019
	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

#### 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
R6	4,036,897,182	615,353,940	0	13,965,250	5,700,000	0	4,671,916,372
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

## (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
32,394,000	32,310,406	31,183,230	1,127,176	99.7	96.3

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
29,837,480	27,683,934	2,472,926	8.3	3,499,296	12.6

駐車場特別会計の歳入は3,231万406円で、前年度に比し247万2,926円（8.3％）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3,118万3,230円で、前年度に比し349万9,296円（12.6％）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
24,552,000	21,626,394	21,472,576	153,818	88.1	87.5

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
25,422,161	18,147,864	△3,795,767	△14.9	3,324,712	18.3

霊園事業特別会計の歳入は2,162万6,394円で、前年度に比し379万5,767円（14.9％）減少

した。これは、事業収入の減少によるものである。

収入未済額は210万3,030円で、前年度に比し12万1,980円（6.2%）増加した。

歳出は2,147万2,576円で、前年度に比し332万4,712円（18.3%）増加した。これは、総務費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
7,739,119,000	7,327,311,288	7,270,955,259	56,356,029	94.7	94.0

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
7,494,043,699	7,353,359,871	△166,732,411	△2.2	△82,404,612	△1.1

介護保険特別会計の歳入は73億2,731万1,288円で、前年度に比し1億6,673万2,411円（2.2%）減少した。これは主に、繰越金、繰入金、県支出金等の減少によるものである。

不納欠損額は3,187万6,862円で、前年度に比し235万1,131円（8.0%）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7,591万1,685円で、前年度に比し1,880万7,600円（19.9%）減少した。この主なものは、介護保険料である。

歳出は72億7,095万5,259円で、前年度に比し8,240万4,612円（1.1%）減少した。これは主に、基金積立金等の減少によるものである。

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
R6	1,700,243,427	1,594,155,280	93.8	31,581,962	74,506,185
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

(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
332,245,000	295,083,107	295,083,107	0	88.8	88.8

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
277,824,833	277,824,833	17,258,274	6.2	17,258,274	6.2

介護サービス事業特別会計の歳入は２億９,５０８万３,１０７円で、前年度に比し１,７２５万８,２７４円（６.２％）増加した。これは主に、サービス収入等の増加によるものである。

歳出は２億９,５０８万３,１０７円で、前年度に比し１,７２５万８,２７４円（６.２％）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, 239, 485, 000	1, 191, 460, 962	1, 188, 085, 462	3, 375, 500	96. 1	95. 9

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, 061, 246, 818	1, 057, 428, 718	130, 214, 144	12. 3	130, 656, 744	12. 4

後期高齢者医療特別会計の歳入は11億9,146万962円で、前年度に比し1億3,021万4,144円（12.3％）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298万100円で、前年度に比し1万8,700円（0.6％）減少した。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1,062万2,157円で、前年度に比し135万5,400円（14.6％）増加した。この主なものは、後期高齢者医療保険料等である。

歳出は11億8,808万5,462円で、前年度に比し1億3,065万6,744円（12.4％）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6年度	令和5年度	令和4年度
一 般 会 計		1,162,820,678	1,775,623,738	2,455,609,502
特 別 会 計	国 民 健 康 保 険	60,966,139	63,770,411	117,974,862
	駐 車 場	1,127,176	2,153,546	1,638,080
	霊 園 事 業	153,818	7,274,297	4,873,326
	介 護 保 険	56,356,029	140,683,828	313,466,657
	介 護 サ ー ビ ス 事 業	0	0	0
	後 期 高 齢 者 医 療	3,375,500	3,818,100	1,786,400
	計	121,978,662	217,700,182	439,739,325
合 計		1,284,799,340	1,993,323,920	2,895,348,827

## 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2,018,038.97㎡、決算年度末現在高は2,037,734.86㎡で19,695.89㎡の増加であり、建物においては前年度末現在高265,065.18㎡、決算年度末現在高260,153.30㎡で4,911.88㎡の減少となった。

#### (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、決算年度末現在高は3億2,158万9千円で、1,900万円の増加であり、新たに増となった出資による権利は、石岡市観光協会出資金である。

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	383	△3	380
教育委員会所管	486	3	489
消防本部所管	310	6	316
計	1,179	6	1,185

3 債 権

前年度末現在高は3億6,595万1千円で、年度中に999万8千円減となり、決算年度末現在高は3億5,595万3千円となった。主に減となった債権は、時効援用申出により不納欠損処理した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	3,388,869,235	212,634,338	3,601,503,573
減 債 基 金	971,501,231	91,559,023	1,063,060,254
公 共 施 設 整 備 基 金	2,467,730,083	20,365,890	2,488,095,973
ふるさとづくり基金	411,098,742	64,553	411,163,295
地 域 福 祉 基 金	507,424,235	0	507,424,235
駅 周 辺 整 備 基 金	127,842,502	20,490,567	148,333,069
学校施設等整備基金	1,888,228,938	△286,806,052	1,601,422,886
奨 学 金 基 金	53,276,970	△476,331	52,800,639
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	31,798,488	9,579	31,808,067
ふ れ あ い の 森 施 設 整 備 等 基 金	4,023,254	1,182	4,024,436
観光施設整備等基金	162,970,691	9,232,014	172,202,705
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	367,784,787	0	367,784,787
	現 金 367,784,787 不動産 23,184.38 m <sup>2</sup>	現 金 0 不動産 m <sup>2</sup>	現 金 367,784,787 不動産 23,184.38 m <sup>2</sup>
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	1,059,059,044	△177,311,762	881,747,282
介護給付費支払準備基金	1,529,273,176	191,380,880	1,720,654,056
収入印紙等購入基金	10,000,000	0	10,000,000
庁 舎 整 備 基 金	839,809,301	16,829	839,826,130
小学校入学福祉祝金基金	28,486,199	△961,431	27,524,768
ふるさと応援寄附金基金	211,533,654	△46,979,407	164,554,247

住民参加型まちづくり ファンド支援事業基金	47,130,848	△14,796,659	32,334,189
森林環境譲与税基金	59,471,778	18,823,190	78,294,968
たんぽぽ基金	2,000,000	△71,190	1,928,810
複合文化施設整備基金	300,000,000	100,068,745	400,068,745
産科医療施設開設支援基金	100,000,000	22,914	100,022,914
市営墓地整備等基金	3,884,000	4,873,403	8,757,403
合 計	14,651,201,839	142,140,275	14,793,342,114

## 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（現金）は3億6,778万4,787円で前年度末現在高と増減なし。

不動産（土地）においては、決算年度末現在高23,184.38㎡である。

### 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	686,000	426,000	1,112,000
	現 金	24,314,000	△426,000	23,888,000

貸付金の前年度末現在高は68万6,000円で、年度中の貸付金合計額は382万2,000円（12件）となっている。償還金受入額は339万6,000円（9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111万2,000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	4,479,600	30,701,650	30,410,000	4,771,250
収入印紙等	5,520,400	30,410,000	30,701,650	5,228,750
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3,070万1,650円、支出額は3,041万円で、決算年度末現在高は477万1,250円である。また、年度中の印紙等の購入額は3,041万円、払出額は3,070万1,650円で、決算年度末現在高は522万8,750円である。

## 第8 む す び

以上が令和6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6年度の日本経済は、長きにわたったコストカット型経済から脱却し、デフレに後戻りせず、「賃上げと投資が牽引する成長型経済」に移行できるかどうかの分岐点にあるとされている。

こうした中、当市においては、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、時効更新の手続きや個別訪問徴収を行うなど、債権保全と収納率向上に努められたい。

なお、住宅新築資金等貸付金元利収入において、顧問弁護士に相談の上、不納欠損額を計上していた。償還金などの私債権については、債権の種類等を正確に理解することが重要であるため、引き続き、適正な債権管理に努められたい。

- 2 市税等の不納欠損処理については、負担の公平性からもあ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 一部の事業においては、不用額をより少額とすることが可能であったと思料されることから、年度途中で不用額が高額となることを見込まれる場合には、補正予算により減額するなど、予算の有効かつ効率的な活用に努められたい。
- 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せず、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。



# 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 6 年 度		
			金 額	構成比	指 数
一 般 財 源	市 税		9,718,213,166	27.6	96.2
	地 方 譲 与 税		445,133,000	1.3	101.2
	利 子 割 交 付 金		3,580,000	0.0	134.1
	配 当 割 交 付 金		72,128,000	0.2	142.4
	株 式 等 譲 渡 所 得 割 交 付 金		100,222,000	0.3	177.4
	法 人 事 業 税 交 付 金		170,847,000	0.5	101.9
	地 方 消 費 税 交 付 金		1,820,288,000	5.2	105.7
	ゴ ル フ 場 利 用 税 交 付 金		70,702,905	0.2	100.1
	環 境 性 能 割 交 付 金		49,724,000	0.1	102.8
	地 方 特 例 交 付 金		362,698,000	1.0	611.0
	地 方 交 付 税		7,533,641,000	21.4	104.1
	交 通 安 全 対 策 特 別 交 付 金		7,809,000	0.0	95.3
	分 担 金 及 び 負 担 金		1,099,490	0.0	75.0
	使 用 料 及 び 手 数 料		31,576,205	0.1	62.7
	国 庫 支 出 金		263,586,354	0.7	15.0
	県 支 出 金		18,150,512	0.0	411.0
	財 産 収 入		21,349,070	0.1	56.2
	寄 附 金		102,239,700	0.3	101.1
	繰 入 金		552,977,664	1.6	1,940.6
	繰 越 金		1,815,423,036	5.1	73.8
	諸 収 入		59,394,920	0.2	54.1
	市 債		76,900,000	0.2	47.1
	計		23,297,683,022	66.1	94.4
特 定 財 源	分 担 金 及 び 負 担 金		155,604,318	0.4	101.2
	使 用 料 及 び 手 数 料		161,479,866	0.4	101.9
	国 庫 支 出 金		5,839,988,123	16.6	83.3
	県 支 出 金		2,448,048,794	7.0	103.5
	財 産 収 入		2,572,796	0.0	274.8
	寄 附 金		1,966,055	0.0	27.5
	繰 入 金		420,344,853	1.2	51.3
	繰 越 金		273,994,442	0.8	100.3
	諸 収 入		467,599,663	1.3	92.4
	市 債		2,169,500,000	6.2	52.3
	計		11,941,098,910	33.9	77.3
合 計			35,238,781,932	100.0	87.8



# 特定財源別年度比較表

(単位：円、%)

令和5年度			令和4年度		
金額	構成比	指数	金額	構成比	指数
10,100,731,625	25.2	101.9	9,909,552,910	26.1	102.0
439,717,000	1.1	100.8	436,128,001	1.1	99.7
2,669,000	0.0	88.8	3,005,000	0.0	56.3
50,668,000	0.1	115.9	43,711,000	0.1	85.8
56,499,000	0.1	163.2	34,628,000	0.1	57.0
167,705,000	0.4	109.2	153,521,000	0.4	128.3
1,722,614,000	4.3	98.4	1,749,948,000	4.6	102.6
70,653,905	0.2	100.5	70,284,340	0.2	96.4
48,391,014	0.1	118.1	40,973,000	0.1	111.3
59,364,000	0.2	95.9	61,933,000	0.2	38.0
7,233,896,000	18.0	102.1	7,084,102,000	18.6	97.6
8,196,000	0.0	92.8	8,834,000	0.0	88.9
1,466,837	0.0	84.5	1,735,880	0.0	80.9
50,374,717	0.1	163.6	30,782,842	0.1	83.3
1,753,037,709	4.4	508.8	344,511,422	0.9	124.0
4,415,868	0.0	0.0	0	0.0	0.0
37,988,028	0.1	259.1	14,660,438	0.0	90.3
101,110,000	0.3	67.5	149,804,797	0.4	90.1
28,494,980	0.1	7.6	373,918,708	1.0	1,674.7
2,461,524,402	6.1	143.5	1,715,516,190	4.5	156.3
109,710,952	0.2	109.2	100,509,091	0.3	54.1
163,100,000	0.5	44.8	364,100,000	1.0	28.7
24,672,328,037	61.5	108.7	22,692,159,619	59.7	99.8
153,750,388	0.4	98.5	156,079,978	0.4	99.3
158,479,465	0.4	97.6	162,327,811	0.4	105.0
7,010,347,964	17.5	83.3	8,416,015,660	22.1	116.8
2,365,379,965	5.9	101.3	2,334,930,392	6.1	103.2
936,210	0.0	148.7	629,713	0.0	58.0
7,150,454	0.0	108.5	6,592,940	0.0	52.6
820,169,241	2.0	397.7	206,239,037	0.6	81.3
273,124,567	0.7	107.2	254,815,718	0.7	88.0
506,299,028	1.3	113.3	446,777,641	1.2	84.8
4,148,100,000	10.3	124.2	3,338,800,000	8.8	172.2
15,443,737,282	38.5	100.8	15,323,208,890	40.3	119.7
40,116,065,319	100.0	105.5	38,015,368,509	100.0	107.0

別表 2

## 一 般 会 計 自 主 財 源 及 び

区 分 \ 年 度		令 和 6 年 度		
		金 額	構成比	指 数
自 主 財 源	市 税	9,718,213,166	27.6	96.2
	分 担 金 及 び 負 担 金	156,703,808	0.4	101.0
	使 用 料 及 び 手 数 料	193,056,071	0.5	92.4
	財 産 収 入	23,921,866	0.1	61.5
	寄 附 金	104,205,755	0.3	96.3
	繰 入 金	973,322,517	2.8	114.7
	繰 越 金	2,089,417,478	5.9	76.4
	諸 収 入	526,994,583	1.5	85.5
	計	13,785,835,244	39.1	93.1
依 存 財 源	地 方 譲 与 税	445,133,000	1.3	101.2
	利 子 割 交 付 金	3,580,000	0.0	134.1
	配 当 割 交 付 金	72,128,000	0.2	142.4
	株 式 等 譲 渡 所 得 割 交 付 金	100,222,000	0.3	177.4
	法 人 事 業 税 交 付 金	170,847,000	0.5	101.9
	地 方 消 費 税 交 付 金	1,820,288,000	5.2	105.7
	ゴ ル フ 場 利 用 税 交 付 金	70,702,905	0.2	100.1
	環 境 性 能 割 交 付 金	49,724,000	0.1	102.8
	地 方 特 例 交 付 金	362,698,000	1.0	611.0
	地 方 交 付 税	7,533,641,000	21.4	104.1
	交 通 安 全 対 策 特 別 交 付 金	7,809,000	0.0	95.3
	国 庫 支 出 金	6,103,574,477	17.3	69.6
	県 支 出 金	2,466,199,306	7.0	104.1
	市 債	2,246,400,000	6.4	52.1
	計	21,452,946,688	60.9	84.8
合 計		35,238,781,932	100.0	87.8

# 依存財源別年度比較表

(単位：円、%)

令和5年度			令和4年度		
金額	構成比	指数	金額	構成比	指数
10,100,731,625	25.2	101.9	9,909,552,910	26.1	102.0
155,217,225	0.4	98.4	157,815,858	0.4	99.0
208,854,182	0.5	108.2	193,110,653	0.5	100.8
38,924,238	0.1	254.6	15,290,151	0.0	88.2
108,260,454	0.3	69.2	156,397,737	0.4	87.4
848,664,221	2.1	146.3	580,157,745	1.5	210.2
2,734,648,969	6.8	138.8	1,970,331,908	5.2	142.1
616,009,980	1.5	112.6	547,286,732	1.5	76.8
14,811,310,894	36.9	109.5	13,529,943,694	35.6	107.0
439,717,000	1.1	100.8	436,128,001	1.2	99.7
2,669,000	0.0	88.8	3,005,000	0.0	56.3
50,668,000	0.1	115.9	43,711,000	0.1	85.8
56,499,000	0.1	163.2	34,628,000	0.1	57.0
167,705,000	0.4	109.2	153,521,000	0.4	128.3
1,722,614,000	4.3	98.4	1,749,948,000	4.6	102.6
70,653,905	0.2	100.5	70,284,340	0.2	96.4
48,391,014	0.1	118.1	40,973,000	0.1	111.3
59,364,000	0.2	95.9	61,933,000	0.2	38.0
7,233,896,000	18.0	102.1	7,084,102,000	18.6	97.6
8,196,000	0.0	92.8	8,834,000	0.0	88.9
8,763,385,673	21.9	100.0	8,760,527,082	23.1	117.1
2,369,795,833	5.9	101.5	2,334,930,392	6.1	102.7
4,311,200,000	10.8	116.4	3,702,900,000	9.7	115.4
25,304,754,425	63.1	103.3	24,485,424,815	64.4	107.0
40,116,065,319	100.0	105.5	38,015,368,509	100.0	107.0

別表 3

## 市 税 収 入

<div> <div>区 分</div> <div>税目別</div> </div>	予 算 現 額	調 定 額	収 入 済		
			現 年 度 分	繰 越 分	計
市 民 税	3, 713, 464, 000	3, 985, 675, 071	3, 825, 875, 901	45, 137, 193	3, 871, 013, 094
固定資産税	4, 492, 663, 000	4, 727, 320, 895	4, 462, 290, 283	46, 370, 425	4, 508, 660, 708
軽自動車税	272, 145, 000	285, 407, 535	266, 163, 700	3, 677, 504	269, 841, 204
市 町 村 た ば こ 税	582, 488, 000	583, 042, 920	583, 042, 920	0	583, 042, 920
入 湯 税	18, 125, 000	17, 821, 050	17, 821, 050	0	17, 821, 050
都市計画税	465, 598, 000	489, 410, 163	463, 054, 390	4, 779, 800	467, 834, 190
合 計	9, 544, 483, 000	10, 088, 677, 634	9, 618, 248, 244	99, 964, 922	9, 718, 213, 166

# 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
104.2	97.1	39.8	15,402,165	38,912,072	60,347,740	99,259,812
100.4	95.4	46.4	18,483,474	51,022,817	149,153,896	200,176,713
99.2	94.5	2.8	1,796,869	6,029,200	7,740,262	13,769,462
100.1	100.0	6.0	0	0	0	0
98.3	100.0	0.2	0	0	0	0
100.5	95.6	4.8	1,909,390	5,095,210	14,571,373	19,666,583
101.8	96.3	100.0	37,591,898	101,059,299	231,813,271	332,872,570

別表 4

## 一 般 会 計 款 別 歳 入

区 分 款 別	令和 6 年度 予算現額	令和 6 年度 調定額	収 入 済 額	
			令和 6 年度	令和 5 年度
市 税	9,544,483,000	10,088,677,634	9,718,213,166	10,100,731,625
地 方 譲 与 税	443,313,000	445,133,000	445,133,000	439,717,000
利 子 割 交 付 金	3,600,000	3,580,000	3,580,000	2,669,000
配 当 割 交 付 金	45,500,000	72,128,000	72,128,000	50,668,000
株式等譲渡所得割交付金	53,500,000	100,222,000	100,222,000	56,499,000
法 人 事 業 税 交 付 金	162,900,000	170,847,000	170,847,000	167,705,000
地 方 消 費 税 交 付 金	1,738,000,000	1,820,288,000	1,820,288,000	1,722,614,000
ゴルフ場利用税交付金	65,000,000	70,702,905	70,702,905	70,653,905
環 境 性 能 割 交 付 金	50,400,000	49,724,000	49,724,000	48,391,014
地 方 特 例 交 付 金	362,711,000	362,698,000	362,698,000	59,364,000
地 方 交 付 税	7,527,807,000	7,533,641,000	7,533,641,000	7,233,896,000
交通安全対策特別交付金	8,600,000	7,809,000	7,809,000	8,196,000
分 担 金 及 び 負 担 金	161,542,000	170,535,105	156,703,808	155,217,225
使 用 料 及 び 手 数 料	208,593,000	238,138,352	193,056,071	208,854,182
国 庫 支 出 金	7,073,930,954	6,103,574,477	6,103,574,477	8,763,385,673
県 支 出 金	2,625,634,000	2,466,199,306	2,466,199,306	2,369,795,833
財 産 収 入	21,198,000	23,921,866	23,921,866	38,924,238
寄 附 金	131,516,000	104,205,755	104,205,755	108,260,454
繰 入 金	1,176,102,588	973,322,517	973,322,517	848,664,221
繰 越 金	2,089,416,740	2,089,417,478	2,089,417,478	2,734,648,969
諸 収 入	608,973,000	934,927,859	526,994,583	616,009,980
市 債	3,490,500,000	2,246,400,000	2,246,400,000	4,311,200,000
合 計	37,593,220,282	36,076,093,254	35,238,781,932	40,116,065,319

# 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 6 年度	令和 5 年度	令和 6 年度	令和 5 年度	令和 6 年度	令和 5 年度	令和 6 年度	令和 5 年度
96.2	100.0	27.6	25.2	101.8	100.1	96.3	96.2
101.2	100.0	1.3	1.1	100.4	104.8	100.0	100.0
134.1	100.0	0.0	0.0	99.4	66.7	100.0	100.0
142.4	100.0	0.2	0.1	158.5	91.3	100.0	100.0
177.4	100.0	0.3	0.1	187.3	154.8	100.0	100.0
101.9	100.0	0.5	0.4	104.9	96.4	100.0	100.0
105.7	100.0	5.2	4.3	104.7	95.5	100.0	100.0
100.1	100.0	0.2	0.2	108.8	108.7	100.0	100.0
102.8	100.0	0.1	0.1	98.7	151.2	100.0	100.0
611.0	100.0	1.0	0.2	100.0	109.3	100.0	100.0
104.1	100.0	21.4	18.0	100.1	100.0	100.0	100.0
95.3	100.0	0.0	0.0	90.8	84.5	100.0	100.0
101.0	100.0	0.4	0.4	97.0	99.4	91.9	91.9
92.4	100.0	0.5	0.5	92.6	103.3	81.1	83.2
69.6	100.0	17.3	21.9	86.3	91.4	100.0	100.0
104.1	100.0	7.0	5.9	93.9	93.0	100.0	100.0
61.5	100.0	0.1	0.1	112.8	100.0	100.0	100.0
96.3	100.0	0.3	0.3	79.2	76.7	100.0	100.0
114.7	100.0	2.8	2.1	82.8	81.0	100.0	100.0
76.4	100.0	5.9	6.8	100.0	100.0	100.0	100.0
85.5	100.0	1.5	1.5	86.5	100.3	56.4	60.4
52.1	100.0	6.4	10.8	64.4	74.9	100.0	100.0
87.8	100.0	100.0	100.0	93.7	93.7	97.7	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 6 年度	令和 5 年度	令和 6 年度	令和 5 年度
議 会 費	268,856,000	267,245,000	262,543,018	258,985,876
総 務 費	4,643,849,153	3,638,514,872	4,113,872,734	3,232,391,294
民 生 費	13,899,213,889	14,117,485,000	13,070,907,464	13,144,163,228
衛 生 費	2,004,502,140	2,270,289,900	1,810,977,266	1,847,176,770
労 働 費	2,944,000	1,145,000	2,265,967	842,341
農 林 水 産 業 費	1,075,388,000	986,689,000	1,028,310,568	935,144,551
商 工 費	791,988,588	823,607,000	726,265,758	708,436,923
土 木 費	4,770,108,151	7,785,300,005	3,568,744,055	6,157,659,802
消 防 費	1,505,032,000	1,519,646,538	1,452,079,322	1,450,070,674
教 育 費	5,024,463,526	6,372,577,300	4,319,135,702	5,385,302,023
災 害 復 旧 費	77,493,000	86,388,000	61,527,000	31,808,000
公 債 費	3,082,393,000	3,615,564,000	3,079,974,855	3,613,137,810
諸 支 出 金	426,968,250	1,295,594,497	375,177,485	1,261,528,549
予 備 費	20,020,585	24,323,476	0	0
合 計	37,593,220,282	42,804,369,588	33,871,781,194	38,026,647,841



# 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 6 年度	令和 5 年度	令和 6 年度	令和 5 年度	令和 6 年度	令和 5 年度
101.4	100.0	0.8	0.7	97.7	96.9
127.3	100.0	12.2	8.5	88.6	88.8
99.4	100.0	38.6	34.6	94.0	93.1
98.0	100.0	5.3	4.8	90.3	81.4
269.0	100.0	0.0	0.0	77.0	73.6
110.0	100.0	3.0	2.4	95.6	94.8
102.5	100.0	2.1	1.9	91.7	86.0
58.0	100.0	10.5	16.2	74.8	79.1
100.1	100.0	4.3	3.8	96.5	95.4
80.2	100.0	12.8	14.2	86.0	84.5
193.4	100.0	0.2	0.1	79.4	36.8
85.2	100.0	9.1	9.5	99.9	99.9
29.7	100.0	1.1	3.3	87.9	97.4
—	—	—	—	—	—
89.1	100.0	100.0	100.0	90.1	88.8

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	9,729,154,000	△ 184,671,000	0	9,544,483,000	10,088,677,634	9,718,213,166
地 方 譲 与 税	443,313,000	0	0	443,313,000	445,133,000	445,133,000
利 子 割 交 付 金	3,600,000	0	0	3,600,000	3,580,000	3,580,000
配 当 割 交 付 金	45,500,000	0	0	45,500,000	72,128,000	72,128,000
株 式 等 譲 渡 所 得 割 交 付 金	53,500,000	0	0	53,500,000	100,222,000	100,222,000
法 人 事 業 税 交 付 金	162,900,000	0	0	162,900,000	170,847,000	170,847,000
地 方 消 費 税 交 付 金	1,738,000,000	0	0	1,738,000,000	1,820,288,000	1,820,288,000
ゴ ル フ 場 利 用 税 交 付 金	65,000,000	0	0	65,000,000	70,702,905	70,702,905
環 境 性 能 割 交 付 金	50,400,000	0	0	50,400,000	49,724,000	49,724,000
地 方 特 例 交 付 金	362,400,000	311,000	0	362,711,000	362,698,000	362,698,000
地 方 交 付 税	7,045,000,000	482,807,000	0	7,527,807,000	7,533,641,000	7,533,641,000
交 通 安 全 対 策 特 別 交 付 金	8,600,000	0	0	8,600,000	7,809,000	7,809,000
分 担 金 及 び 負 担 金	161,542,000	0	0	161,542,000	170,535,105	156,703,808
使 用 料 及 び 手 数 料	207,884,000	709,000	0	208,593,000	238,138,352	193,056,071
国 庫 支 出 金	5,472,198,000	821,676,000	780,056,954	7,073,930,954	6,103,574,477	6,103,574,477
県 支 出 金	2,499,324,000	25,630,000	100,680,000	2,625,634,000	2,466,199,306	2,466,199,306
財 産 収 入	20,022,000	1,176,000	0	21,198,000	23,921,866	23,921,866
寄 附 金	220,308,000	△ 88,792,000	0	131,516,000	104,205,755	104,205,755
繰 入 金	2,558,514,000	△ 1,492,772,000	110,360,588	1,176,102,588	973,322,517	973,322,517
繰 越 金	300,000,000	1,475,623,000	313,793,740	2,089,416,740	2,089,417,478	2,089,417,478
諸 収 入	481,841,000	127,132,000	0	608,973,000	934,927,859	526,994,583
市 債	2,181,000,000	△ 53,900,000	1,363,400,000	3,490,500,000	2,246,400,000	2,246,400,000
合 計	33,810,000,000	1,114,929,000	2,668,291,282	37,593,220,282	36,076,093,254	35,238,781,932

# 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
27.6	101.8	96.3	37,591,898	0.4	332,872,570	3.3	173,730,166	10,100,731,625	25.2	△ 382,518,459
1.3	100.4	100.0	0	-	0	-	1,820,000	439,717,000	1.1	5,416,000
0.0	99.4	100.0	0	-	0	-	△ 20,000	2,669,000	0.0	911,000
0.2	158.5	100.0	0	-	0	-	26,628,000	50,668,000	0.1	21,460,000
0.3	187.3	100.0	0	-	0	-	46,722,000	56,499,000	0.1	43,723,000
0.5	104.9	100.0	0	-	0	-	7,947,000	167,705,000	0.4	3,142,000
5.2	104.7	100.0	0	-	0	-	82,288,000	1,722,614,000	4.3	97,674,000
0.2	108.8	100.0	0	-	0	-	5,702,905	70,653,905	0.2	49,000
0.1	98.7	100.0	0	-	0	-	△ 676,000	48,391,014	0.1	1,332,986
1.0	100.0	100.0	0	-	0	-	△ 13,000	59,364,000	0.2	303,334,000
21.4	100.1	100.0	0	-	0	-	5,834,000	7,233,896,000	18.0	299,745,000
0.0	90.8	100.0	0	-	0	-	△ 791,000	8,196,000	0.0	△ 387,000
0.4	97.0	91.9	229,300	0.1	13,601,997	8.0	△ 4,838,192	155,217,225	0.4	1,486,583
0.5	92.6	81.1	155,800	0.1	44,926,481	18.9	△ 15,536,929	208,854,182	0.5	△ 15,798,111
17.3	86.3	100.0	0	-	0	-	△ 970,356,477	8,763,385,673	21.9	△ 2,659,811,196
7.0	93.9	100.0	0	-	0	-	△ 159,434,694	2,369,795,833	5.9	96,403,473
0.1	112.8	100.0	0	-	0	-	2,723,866	38,924,238	0.1	△ 15,002,372
0.3	79.2	100.0	0	-	0	-	△ 27,310,245	108,260,454	0.3	△ 4,054,699
2.8	82.8	100.0	0	-	0	-	△ 202,780,071	848,664,221	2.1	124,658,296
5.9	100.0	100.0	0	-	0	-	738	2,734,648,969	6.8	△ 645,231,491
1.5	86.5	56.4	13,659,358	1.5	394,273,918	42.2	△ 81,978,417	616,009,980	1.5	△ 89,015,397
6.4	64.4	100.0	0	-	0	-	△ 1,244,100,000	4,311,200,000	10.8	△ 2,064,800,000
100.0	93.7	97.7	51,636,356	0.1	785,674,966	2.2	△ 2,354,438,350	40,116,065,319	100.0	△ 4,877,283,387

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	274,009,000	△ 5,653,000	0	500,000	268,856,000	262,543,018
総 務 費	3,496,917,000	911,146,000	233,832,250	1,953,903	4,643,849,153	4,113,872,734
民 生 費	13,239,006,000	411,596,000	248,149,767	462,122	13,899,213,889	13,070,907,464
衛 生 費	1,989,266,000	△ 12,230,000	27,391,000	75,140	2,004,502,140	1,810,977,266
労 働 費	5,744,000	△ 2,800,000	0	0	2,944,000	2,265,967
農 林 水 産 業 費	1,111,498,000	△ 37,610,000	1,500,000	0	1,075,388,000	1,028,310,568
商 工 費	689,337,000	39,995,000	62,656,588	0	791,988,588	726,265,758
土 木 費	3,619,879,000	△ 275,344,000	1,425,573,151	0	4,770,108,151	3,568,744,055
消 防 費	1,476,622,000	28,410,000	0	0	1,505,032,000	1,452,079,322
教 育 費	4,359,073,000	49,721,000	614,789,526	880,000	5,024,463,526	4,319,135,702
災 害 復 旧 費	6,000	17,094,000	54,399,000	5,994,000	77,493,000	61,527,000
公 債 費	3,127,483,000	△ 45,090,000	0	0	3,082,393,000	3,079,974,855
諸 支 出 金	391,160,000	35,694,000	0	114,250	426,968,250	375,177,485
予 備 費	30,000,000	0	0	△ 9,979,415	20,020,585	0
合 計	33,810,000,000	1,114,929,000	2,668,291,282	0	37,593,220,282	33,871,781,194

# 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 通 次 繰 越	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
0.8	97.7	0	436,000	0	5,876,982	0.3	258,985,876	0.7	3,557,142
12.2	88.6	0	348,669,000	19,635,000	161,672,419	8.8	3,232,391,294	8.5	881,481,440
38.6	94.0	0	58,154,054	0	770,152,371	42.0	13,144,163,228	34.6	△ 73,255,764
5.3	90.3	0	60,067,000	0	133,457,874	7.3	1,847,176,770	4.8	△ 36,199,504
0.0	77.0	0	0	0	678,033	0.0	842,341	0.0	1,423,626
3.0	95.6	0	0	0	47,077,432	2.6	935,144,551	2.4	93,166,017
2.1	91.7	0	13,490,000	0	52,232,830	2.9	708,436,923	1.9	17,828,835
10.5	74.8	0	506,343,091	618,834,000	76,187,005	4.2	6,157,659,802	16.2	△ 2,588,915,747
4.3	96.5	0	0	0	52,952,678	2.9	1,450,070,674	3.8	2,008,648
12.8	86.0	184,382,000	63,570,475	11,820,204	445,555,145	24.3	5,385,302,023	14.2	△ 1,066,166,321
0.2	79.4	0	2,387,000	0	13,579,000	0.7	31,808,000	0.1	29,719,000
9.1	99.9	0	0	0	2,418,145	0.1	3,613,137,810	9.5	△ 533,162,955
1.1	87.9	0	0	0	51,790,765	2.8	1,261,528,549	3.3	△ 886,351,064
－	－	0	0	0	20,020,585	1.1	0	－	0
100.0	90.1	184,382,000	1,053,116,620	650,289,204	1,833,651,264	100.0	38,026,647,841	100.0	△ 4,154,866,647

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	185,838,631	44,774,717	230, 613, 348	600,000	0	0	28,238,643
総 務 費	1,197,032,421	375,073,083	1, 572, 105, 504	515,760,000	0	391,925,224	922,492,127
民 生 費	803,896,500	155,921,493	959, 817, 993	8,214,098,008	983,986	125,043,900	391,599,533
衛 生 費	213,202,855	54,049,283	267, 252, 138	3,708,146	0	36,938,740	687,105,253
労 働 費	0	0	0	0	0	0	243,967
農 林 水 産 業 費	208,238,712	48,110,748	256, 349, 460	2,465,000	0	61,727,884	100,268,905
商 工 費	130,079,031	35,841,861	165, 920, 892	2,135,000	0	125,227,492	255,855,320
土 木 費	230,621,284	62,284,508	292, 905, 792	2,020,000	0	1,526,098,938	226,804,622
消 防 費	915,343,161	242,977,882	1, 158, 321, 043	18,025,000	0	45,464,609	120,089,972
教 育 費	963,702,916	150,938,873	1, 114, 641, 789	26,627,920	0	817,347,096	2,135,445,768
災 害 復 旧 費	0	0	0	0	0	61,527,000	0
公 債 費	0	0	0	0	3,079,974,855	0	0
諸 支 出 金	0	0	0	0	0	0	0
合 計	4, 847, 955, 511	1, 169, 972, 448	6, 017, 927, 959	8, 785, 439, 074	3, 080, 958, 841	3, 191, 300, 883	4, 868, 144, 110

# 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
59,400	3,031,627	0	0	0	0	262,543,018	88.1	0.0	11.9
24,120,770	687,469,109	0	0	0	0	4,113,872,734	50.8	9.5	39.7
24,629,777	405,284,000	2,949,198,267	0	0	252,000	13,070,907,464	70.2	1.0	28.8
786,078	815,186,911	0	0	0	0	1,810,977,266	15.0	2.0	83.0
	2,022,000	0	0	0	0	2,265,967	0.0	0.0	100.0
1,987,936	605,511,383	0	0	0	0	1,028,310,568	25.2	6.0	68.8
3,889,138	125,237,916	0	0	21,000,000	27,000,000	726,265,758	23.1	17.3	59.6
191,217,034	1,329,697,669	0	0	0	0	3,568,744,055	8.2	42.8	49.0
10,235,214	99,943,484	0	0	0	0	1,452,079,322	81.0	3.1	15.9
56,181,958	168,891,171	0	0	0	0	4,319,135,702	26.4	18.9	54.7
0	0	0	0	0	0	61,527,000	0.0	100.0	0.0
0	0	0	0	0	0	3,079,974,855	100.0	0.0	0.0
0	0	0	375,177,485	0	0	375,177,485	0.0	0.0	100.0
313,107,305	4,242,275,270	2,949,198,267	375,177,485	21,000,000	27,252,000	33,871,781,194	52.8	9.4	37.8

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	97,239,666	86,436,840	208,882,091	19,682,599	0	35,088,344
2 給 料	35,004,005	660,145,293	336,947,536	118,626,652	0	109,051,106
3 職 員 手 当 等	58,592,705	626,320,169	303,361,892	89,246,840	0	83,107,241
4 共 済 費	40,376,972	222,418,421	137,343,946	40,111,047	0	35,313,653
5 災 害 補 償 費	0	0	0	0	0	0
6 恩 給 及 び 退 職 年 金	0	0	0	0	0	0
7 報 償 費	100,000	61,957,880	4,424,520	9,919,200	0	7,337,000
8 旅 費	4,812,360	4,056,211	5,054,930	1,111,110	0	1,284,400
9 交 際 費	275,950	695,590	0	0	0	10,000
10 需 用 費	6,074,282	173,101,614	169,799,752	55,473,913	203,971	8,846,433
11 役 務 費	3,564,139	83,090,421	34,017,297	28,798,421	16,896	1,659,544
12 委 託 料	7,183,979	398,648,415	1,428,857,630	603,684,329	0	93,698,989
13 使用料及び賃借料	6,138,614	285,691,074	8,234,373	2,043,023	23,100	5,210,561
14 工 事 請 負 費	0	370,253,865	26,659,200	1,182,940	0	11,257,400
15 原 材 料 費	0	2,004,764	289,731	10,578	0	741,950
16 公 有 財 産 購 入 費	0	0	0	0	0	0
17 備 品 購 入 費	379,549	12,667,041	14,539,313	5,161,580	0	2,782,080
18 負担金補助及び交付金	2,722,397	599,243,214	1,710,313,127	831,989,662	2,022,000	632,872,467
19 扶 助 費	0	0	6,633,769,491	3,248,146	0	0
20 貸 付 金	0	0	252,000	0	0	0
21 補償補填及び賠償金	0	0	15	482,026	0	0
22 償還金利子及び割引料	0	526,024,622	983,986	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	702,000	0	0	0	0
26 公 課 費	78,400	415,300	140,400	205,200	0	49,400
27 繰 出 金	0	0	2,047,036,234	0	0	0
合 計	262,543,018	4,113,872,734	13,070,907,464	1,810,977,266	2,265,967	1,028,310,568
構 成 比 率	0.8	12.1	38.6	5.4	0.0	3.0



# 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
2,658,573	6,441,023	31,086,880	344,456,734	0	0	0	831,972,750	2.5
82,115,277	140,261,563	527,750,000	314,287,955	0	0	0	2,324,189,387	6.9
63,642,394	104,395,278	447,916,680	327,044,802	0	0	0	2,103,628,001	6.2
25,467,349	43,827,928	171,808,992	158,105,401	0	0	0	874,773,709	2.6
0	0	0	0	0	0	0	0	-
0	0	0	0	0	0	0	0	-
575,000	640,640	15,228,568	28,525,903	0	0	0	128,708,711	0.4
872,062	453,580	744,290	10,428,241	0	0	0	28,817,184	0.1
0	0	145,000	49,700	0	0	0	1,176,240	0.0
7,022,758	57,164,640	69,255,775	755,131,390	693,000	0	0	1,302,767,528	3.8
1,721,375	4,361,790	9,609,563	36,998,359	0	0	0	203,837,805	0.6
227,371,259	586,501,385	41,084,086	1,094,104,533	13,882,000	0	0	4,495,016,605	13.3
22,965,495	15,393,058	6,421,909	155,067,440	0	0	0	507,188,647	1.5
60,939,300	1,027,685,948	36,798,960	757,643,425	46,952,000	0	0	2,339,373,038	6.9
1,393,738	36,362,512	244,016	2,281,409	0	0	0	43,328,698	0.1
57,423,191	141,201,609		12,674,758	0	0	0	211,299,558	0.6
193,600	1,274,996	10,703,266	147,437,110	0	0	0	195,138,535	0.6
123,877,387	1,331,375,686	80,326,960	148,843,373	0	0	0	5,463,586,273	16.1
0	0	0	23,527,920	0	0	0	6,660,545,557	19.7
0	0	0	0	0	0	0	252,000	0.0
0	71,131,119	1,677,477	2,452,649	0	0	0	75,743,286	0.2
0	0	0	0	0	3,079,974,855	0	3,606,983,463	10.7
48,000,000	0	0	0	0	0	0	48,000,000	0.1
0	0	0	0	0	0	375,177,485	375,177,485	1.1
0	0	0	0	0	0	0	702,000	0.0
27,000	271,300	1,276,900	74,600	0	0	0	2,538,500	0.0
0	0	0	0	0	0	0	2,047,036,234	6.0
726,265,758	3,568,744,055	1,452,079,322	4,319,135,702	61,527,000	3,079,974,855	375,177,485	33,871,781,194	100.0
2.1	10.5	4.3	12.8	0.2	9.1	1.1	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	1,238,310,000	△ 57,523,000	0	1,180,787,000	1,617,479,763	1,299,339,612	18.7
	2 一部負担金	4,000	0	0	4,000	0	0	-
	3 使用料及び手数料	886,000	0	0	886,000	2,859,750	768,400	0.0
	4 国庫支出金	1,000	1,210,000	0	1,211,000	1,756,000	1,756,000	0.0
	5 県支出金	5,548,075,000	△ 1,365,000	0	5,546,710,000	4,766,237,343	4,766,237,343	68.5
	6 財産収入	22,000	0	0	22,000	21,238	21,238	0.0
	7 繰入金	937,587,000	7,769,000	0	945,356,000	809,007,063	809,007,063	11.7
	8 繰越金	1,000	63,769,000	0	63,770,000	63,770,411	63,770,411	0.9
	9 諸収入	10,562,000	8,000	0	10,570,000	17,264,860	14,768,239	0.2
	歳入合計	7,735,448,000	13,868,000	0	7,749,316,000	7,278,396,428	6,955,668,306	100.0
駐 車 場	1 使用料	28,563,000	1,677,000	0	30,240,000	30,153,360	30,153,360	93.3
	2 繰越金	1,000	2,152,000	0	2,153,000	2,153,546	2,153,546	6.7
	3 諸収入	1,000	0	0	1,000	3,500	3,500	0.0
	歳入合計	28,565,000	3,829,000	0	32,394,000	32,310,406	32,310,406	100.0
霊 園 事 業	1 事業収入	24,548,000	△ 7,273,000	0	17,275,000	16,455,050	14,352,020	66.4
	2 財産収入	1,000	0	0	1,000	77	77	0.0
	3 繰入金	1,000	0	0	1,000	0	0	-
	4 繰越金	1,000	7,273,000	0	7,274,000	7,274,297	7,274,297	33.6
	5 諸収入	1,000	0	0	1,000	0	0	-
	歳入合計	24,552,000	0	0	24,552,000	23,729,424	21,626,394	100.0
介 護 保 険	1 介護保険料	1,554,385,000	0	0	1,554,385,000	1,700,243,427	1,594,155,280	21.8
	2 使用料及び手数料	170,000	0	0	170,000	1,157,800	150,200	0.0
	3 国庫支出金	1,674,649,000	△ 15,522,000	0	1,659,127,000	1,527,529,358	1,527,529,358	20.8
	4 支払基金交付金	1,953,558,000	△ 8,578,000	0	1,944,980,000	1,841,818,592	1,841,818,592	25.1
	5 県支出金	1,071,138,000	△ 5,688,000	0	1,065,450,000	1,001,275,172	1,001,275,172	13.7
	6 財産収入	31,000	0	0	31,000	30,668	30,668	0.0
	7 繰入金	1,330,911,000	33,870,000	0	1,364,781,000	1,208,065,495	1,208,065,495	16.5
	8 繰越金	1,000	140,683,000	0	140,684,000	140,683,828	140,683,828	1.9
	9 諸収入	8,073,000	1,438,000	0	9,511,000	14,295,495	13,602,695	0.2
	歳入合計	7,592,916,000	146,203,000	0	7,739,119,000	7,435,099,835	7,327,311,288	100.0
介 護 サ ー ビ ス 事 業	1 サービス収入	302,813,000	895,000	0	303,708,000	268,450,280	268,450,280	91.0
	2 繰入金	9,232,000	11,955,000	0	21,187,000	19,281,593	19,281,593	6.5
	3 諸収入	7,350,000	0	0	7,350,000	7,351,234	7,351,234	2.5
	歳入合計	319,395,000	12,850,000	0	332,245,000	295,083,107	295,083,107	100.0
後 期 高 齢 者 医 療	1 後期高齢者医療保険料	977,188,000	0	0	977,188,000	949,080,757	935,644,200	78.5
	2 使用料及び手数料	166,000	0	0	166,000	303,100	137,400	0.0
	3 繰入金	273,213,000	△ 12,940,000	0	260,273,000	250,005,362	250,005,362	21.0
	4 繰越金	1,000	0	0	1,000	3,818,100	3,818,100	0.3
	5 諸収入	1,299,000	558,000	0	1,857,000	1,855,900	1,855,900	0.2
	歳入合計	1,251,867,000	△ 12,382,000	0	1,239,485,000	1,205,063,219	1,191,460,962	100.0
特 別 会 計 合 計		16,952,743,000	164,368,000	0	17,117,111,000	16,269,682,419	15,823,460,463	-

# 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	C	金 額 D	D	金 額 E	E		前 年 度 収 入 額 F	構 成 比	差 引 増 減 額 C-F	C
— A	— B		— B		— B					— F
110.0	80.3	29,071,132	1.8	289,069,019	17.9	118,552,612	1,340,399,910	18.6	△ 41,060,298	96.9
—	—	0	—	0	—	△ 4,000	0	—	0	—
86.7	26.9	195,400	6.8	1,895,950	66.3	△ 117,600	814,250	0.0	△ 45,850	94.4
145.0	100.0	0	—	0	—	545,000	1,056,000	0.0	700,000	166.3
85.9	100.0	0	—	0	—	△ 780,472,657	4,879,585,451	67.8	△ 113,348,108	97.7
96.5	100.0	0	—	0	—	△ 762	16,975	0.0	4,263	125.1
85.6	100.0	0	—	0	—	△ 136,348,937	828,936,027	11.5	△ 19,928,964	97.6
100.0	100.0	0	—	0	—	411	117,974,862	1.7	△ 54,204,451	54.1
139.7	85.5	745,880	4.3	1,750,741	10.1	4,198,239	31,143,756	0.4	△ 16,375,517	47.4
89.8	95.6	30,012,412	0.4	292,715,710	4.0	△ 793,647,694	7,199,927,231	100.0	△ 244,258,925	96.6
99.7	100.0	0	—	0	—	△ 86,640	28,195,400	94.5	1,957,960	106.9
100.0	100.0	0	—	0	—	546	1,638,080	5.5	515,466	131.5
350.0	100.0	0	—	0	—	2,500	4,000	0.0	△ 500	87.5
99.7	100.0	0	—	0	—	△ 83,594	29,837,480	100.0	2,472,926	108.3
83.1	87.2	0	—	2,103,030	12.8	△ 2,922,980	20,548,835	80.8	△ 6,196,815	69.8
7.7	100.0	0	—	0	—	△ 923	0	—	77	0.0
—	—	0	—	0	—	△ 1,000	0	—	0	—
100.0	100.0	0	—	0	—	297	4,873,326	19.2	2,400,971	149.3
—	—	0	—	0	—	△ 1,000	0	—	0	—
88.1	91.1	0	—	2,103,030	8.9	△ 2,925,606	25,422,161	100.0	△ 3,795,767	85.1
102.6	93.8	31,581,962	1.9	74,506,185	4.4	39,770,280	1,570,039,246	21.0	24,116,034	101.5
88.4	13.0	294,900	25.5	712,700	61.6	△ 19,800	141,200	0.0	9,000	106.4
92.1	100.0	0	—	0	—	△ 131,597,642	1,537,322,046	20.5	△ 9,792,688	99.4
94.7	100.0	0	—	0	—	△ 103,161,408	1,772,595,000	23.7	69,223,592	103.9
94.0	100.0	0	—	0	—	△ 64,174,828	1,016,861,378	13.6	△ 15,586,206	98.5
98.9	100.0	0	—	0	—	△ 332	26,685	0.0	3,983	114.9
88.5	100.0	0	—	0	—	△ 156,715,505	1,271,787,369	17.0	△ 63,721,874	95.0
100.0	100.0	0	—	0	—	△ 172	313,466,657	4.2	△ 172,782,829	44.9
143.0	95.2	0	—	692,800	4.8	4,091,695	11,804,118	0.2	1,798,577	115.2
94.7	98.6	31,876,862	0.4	75,911,685	1.0	△ 411,807,712	7,494,043,699	100.0	△ 166,732,411	97.8
88.4	100.0	0	—	0	—	△ 35,257,720	259,115,443	93.3	9,334,837	103.6
91.0	100.0	0	—	0	—	△ 1,905,407	11,361,876	4.1	7,919,717	169.7
100.0	100.0	0	—	0	—	1,234	7,347,514	2.6	3,720	100.1
88.8	100.0	0	—	0	—	△ 37,161,893	277,824,833	100.0	17,258,274	106.2
95.7	98.6	2,947,300	0.3	10,489,257	1.1	△ 41,543,800	822,284,695	77.5	113,359,505	113.8
82.8	45.3	32,800	10.8	132,900	43.8	△ 28,600	149,900	0.0	△ 12,500	91.7
96.1	100.0	0	—	0	—	△ 10,267,638	236,133,423	22.2	13,871,939	105.9
381,810.0	100.0	0	—	0	—	3,817,100	1,786,400	0.2	2,031,700	213.7
99.9	100.0	0	—	0	—	△ 1,100	892,400	0.1	963,500	208.0
96.1	98.9	2,980,100	0.2	10,622,157	0.9	△ 48,024,038	1,061,246,818	100.0	130,214,144	112.3
92.4	97.3	64,869,374	0.4	381,352,582	2.3	△ 1,293,650,537	16,088,302,222	—	△ 264,841,759	98.4

## 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 増 減	計 A	金 額 B
国 民 健 康 保 険	1 総 務 費	157,222,000	4,405,000	0	0	161,627,000	147,355,332
	2 保 険 給 付 費	5,476,784,000	0	0	0	5,476,784,000	4,671,916,372
	3 国民健康保険事業費 納付金	1,977,449,000	0	0	0	1,977,449,000	1,977,447,604
	4 保 健 事 業 費	97,602,000	3,042,000	0	0	100,644,000	85,123,421
	5 基 金 積 立 金	23,000	0	0	0	23,000	21,238
	6 公 債 費	1,000	0	0	0	1,000	0
	7 諸 支 出 金	11,367,000	6,421,000	0	0	17,788,000	12,838,200
	8 予 備 費	15,000,000	0	0	0	15,000,000	0
	× 共 同 事 業 拠 出 金	0	0	0	0	0	0
	歳 出 合 計	7,735,448,000	13,868,000	0	0	7,749,316,000	6,894,702,167
駐 車 場	1 駐 車 場 費	8,014,000	0	0	0	8,014,000	7,203,230
	2 諸 支 出 金	20,151,000	3,829,000	0	0	23,980,000	23,980,000
	3 予 備 費	400,000	0	0	0	400,000	0
	歳 出 合 計	28,565,000	3,829,000	0	0	32,394,000	31,183,230
霊 園 事 業	1 総 務 費	20,075,000	0	0	0	20,075,000	17,396,499
	2 基 金 積 立 金	4,077,000	0	0	0	4,077,000	4,076,077
	3 予 備 費	400,000	0	0	0	400,000	0
	歳 出 合 計	24,552,000	0	0	0	24,552,000	21,472,576
介 護 保 険	1 総 務 費	236,786,000	11,489,000	0	0	248,275,000	238,523,595
	2 保 険 給 付 費	7,139,391,000	△ 67,000,000	0	0	7,072,391,000	6,640,562,339
	3 地 域 支 援 事 業 費	199,178,000	12,194,000	0	0	211,372,000	199,604,919
	4 基 金 積 立 金	4,142,000	150,195,000	0	0	154,337,000	150,227,088
	5 公 債 費	1,000	0	0	0	1,000	0
	6 諸 支 出 金	3,418,000	39,325,000	0	0	42,743,000	42,037,318
	7 予 備 費	10,000,000	0	0	0	10,000,000	0
	歳 出 合 計	7,592,916,000	146,203,000	0	0	7,739,119,000	7,270,955,259
介 護 サ ー ビ ス 事 業	1 サ ー ビ ス 事 業 費	317,756,000	12,850,000	0	167,558	330,773,558	294,444,443
	2 公 債 費	639,000	0	0	0	639,000	638,664
	3 予 備 費	1,000,000	0	0	△ 167,558	832,442	0
	歳 出 合 計	319,395,000	12,850,000	0	0	332,245,000	295,083,107
後 期 高 齢 者 医 療	1 総 務 費	11,733,000	0	0	0	11,733,000	11,435,445
	2 後 期 高 齢 者 医 療 広 域 連 合 納 付 金	1,228,975,000	△ 12,940,000	0	0	1,216,035,000	1,174,869,217
	3 諸 支 出 金	1,159,000	558,000	0	147,800	1,864,800	1,780,800
	4 予 備 費	10,000,000	0	0	△ 147,800	9,852,200	0
	歳 出 合 計	1,251,867,000	△ 12,382,000	0	0	1,239,485,000	1,188,085,462
特 別 会 計 合 計		16,952,743,000	164,368,000	0	0	17,117,111,000	15,701,481,801

# 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 繰 越 額	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	
2.1	91.2	0	0	0	14,271,668	1.7	142,868,625	2.0	4,486,707	103.1
67.8	85.3	0	0	0	804,867,628	94.2	4,784,226,538	67.1	△ 112,310,166	97.7
28.7	100.0	0	0	0	1,396	0.0	2,079,556,058	29.1	△ 102,108,454	95.1
1.2	84.6	0	0	0	15,520,579	1.8	80,201,148	1.1	4,922,273	106.1
0.0	92.3	0	0	0	1,762	0.0	32,416,975	0.5	△ 32,395,737	0.1
—	—	0	0	0	1,000	0.0	0	—	0	—
0.2	72.2	0	0	0	4,949,800	0.6	16,887,300	0.2	△ 4,049,100	76.0
—	—	0	0	0	15,000,000	1.7	0	—	0	—
—	—	0	0	0	0	—	176	0.0	△ 176	—
100.0	89.0	0	0	0	854,613,833	100.0	7,136,156,820	100.0	△ 241,454,653	96.6
23.1	89.9	0	0	0	810,770	67.0	7,195,934	26.0	7,296	100.1
76.9	100.0	0	0	0	0	—	20,488,000	74.0	3,492,000	117.0
—	—	0	0	0	400,000	33.0	0	—	0	—
100.0	96.3	0	0	0	1,210,770	100.0	27,683,934	100.0	3,499,296	112.6
81.0	86.7	0	0	0	2,678,501	87.0	13,274,538	73.1	4,121,961	131.1
19.0	100.0	0	0	0	923	0.0	4,873,326	26.9	△ 797,249	83.6
—	—	0	0	0	400,000	13.0	0	—	0	—
100.0	87.5	0	0	0	3,079,424	100.0	18,147,864	100.0	3,324,712	118.3
3.3	96.1	0	0	0	9,751,405	2.1	220,467,173	3.0	18,056,422	108.2
91.3	93.9	0	0	0	431,828,661	92.2	6,511,027,618	88.5	129,534,721	102.0
2.7	94.4	0	0	0	11,767,081	2.5	183,483,186	2.5	16,121,733	108.8
2.1	97.3	0	0	0	4,109,912	0.9	313,520,027	4.3	△ 163,292,939	47.9
—	—	0	0	0	1,000	0.0	0	—	0	—
0.6	98.3	0	0	0	705,682	0.2	124,861,867	1.7	△ 82,824,549	33.7
—	—	0	0	0	10,000,000	2.1	0	—	0	—
100.0	94.0	0	0	0	468,163,741	100.0	7,353,359,871	100.0	△ 82,404,612	98.9
99.8	89.0	0	0	0	36,329,115	97.8	277,186,169	99.8	17,258,274	106.2
0.2	99.9	0	0	0	336	0.0	638,664	0.2	0	100.0
—	—	0	0	0	832,442	2.2	0	—	0	—
100.0	88.8	0	0	0	37,161,893	100.0	277,824,833	100.0	17,258,274	106.2
1.0	97.5	0	0	0	297,555	0.6	11,141,042	1.0	294,403	102.6
98.9	96.6	0	0	0	41,165,783	80.1	1,045,501,376	98.9	129,367,841	112.4
0.1	95.5	0	0	0	84,000	0.1	786,300	0.1	994,500	226.5
—	—	0	0	0	9,852,200	19.2	0	—	0	—
100.0	95.9	0	0	0	51,399,538	100.0	1,057,428,718	100.0	130,656,744	112.4
—	91.7	0	0	0	1,415,629,199	—	15,870,602,040	—	△ 169,120,239	98.9

別表 12

## 特 別 会 計 歳 出

区 分 會計名	義 務 的			經 費		投 資 的 經 費	そ
	人 件 費			扶 助 費	公 債 費		
	直 接 人 件 費	間 接 人 件 費	計				
国 民 健 康 保 険	102,765,849	26,979,627	129,745,476	6,633,094,247	0	0	89,781,233
駐 車 場	0	0	0	0	0	0	4,897,245
霊 園 事 業	0	0	0	0	0	5,753,000	10,690,714
介 護 保 険	178,860,045	39,508,326	218,368,371	6,662,346,217	0	0	106,320,808
介護サービス事業	3,109,413	165,263	3,274,676	0	638,664	13,101,000	268,029,240
後期高齢者医療	0	0	0	0	0	0	9,381,239
合 計	284,735,307	66,653,216	351,388,523	13,295,440,464	638,664	18,854,000	489,100,479

# 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	42,059,973	0	21,238	0	0	6,894,702,167	98.1	-	1.9
545,578	1,760,407	23,980,000	0	0	0	31,183,230	-	-	100.0
103,400	849,385	0	4,076,077	0	0	21,472,576	-	26.8	73.2
0	133,692,775	0	150,227,088	0	0	7,270,955,259	94.6	-	5.4
1,687,400	92,463	8,259,664	0	0	0	295,083,107	1.3	4.5	94.2
	1,178,704,223	0	0	0	0	1,188,085,462	-	-	100.0
2,336,378	1,357,159,226	32,239,664	154,324,403	0	0	15,701,481,801	86.9	0.1	13.0

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	8,404,190	0	0
2 給	料	60,114,940	0	0
3 職 員 手 当 等		41,823,586	0	0
4 共 済 費		19,402,760	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		3,829,600	0	0
8 旅 費		161,980	0	0
9 交 際 費		0	0	0
10 需 用 費		4,741,649	1,720,309	877,831
11 役 務 費		38,490,600	161,148	493,370
12 委 託 料		45,843,432	3,649,473	9,362,498
13 使 用 料 及 び 賃 借 料		489,640	0	0
14 工 事 請 負 費		0	0	5,753,000
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		99,550	0	65,400
18 負 担 金 補 助 及 び 交 付 金		6,658,432,602	0	686,400
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		12,838,200	0	158,000
23 投 資 及 び 出 資 金		0	0	0
24 積 立 金		21,238	0	4,076,077
25 寄 附 金		0	0	0
26 公 課 費		8,200	1,672,300	0
27 繰 出 金		0	23,980,000	0
合 計		6,894,702,167	31,183,230	21,472,576
構 成 比 率		43.9	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
31,943,757	2,060,154	0	42,408,101	0.3
88,655,882	0	0	148,770,822	1.0
67,119,296	766,404	0	109,709,286	0.7
31,219,436	448,118	0	51,070,314	0.3
0	0	0	0	-
0	0	0	0	-
910,400	0	0	4,740,000	0.0
595,460	47,000	0	804,440	0.0
0	0	0	0	-
9,354,417	2,231,728	1,109,575	20,035,509	0.1
27,963,985	287,955	8,134,960	75,532,018	0.5
67,264,221	262,976,180	0	389,095,804	2.5
1,409,980	1,494,240	136,704	3,530,564	0.0
0	12,243,000	0	17,996,000	0.1
0	0	0	0	-
0	0	0	0	-
0	3,630,000	0	3,794,950	0.0
6,726,480,799	0	1,176,923,423	14,562,523,224	92.7
25,988,939	0	0	25,988,939	0.2
0	0	0	0	-
71,500	0	0	71,500	0.0
41,714,699	638,664	1,780,800	57,130,363	0.4
0	0	0	0	-
150,227,088	0	0	154,324,403	1.0
0	0	0	0	-
35,400	0	0	1,715,900	0.0
0	8,259,664	0	32,239,664	0.2
7,270,955,259	295,083,107	1,188,085,462	15,701,481,801	100.0
46.3	1.9	7.6	100.0	