

令和 7 年 度

石岡市決算審査意見書

石 岡 市 監 査 委 員

石 監 第 66 号

令和 8 年 8 月 18 日

石岡市長 戸井田 和之 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 7 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 7 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	19
4	特別会計	30
(1)	国民健康保険特別会計	30
(2)	駐車場特別会計	32
(3)	霊園事業特別会計	32
(4)	介護保険特別会計	33
(5)	介護サービス事業特別会計	34
(6)	後期高齢者医療特別会計	35
第5	実質収支に関する調書	36
第6	財産に関する調書	36
第7	基金の運用状況に関する調書	40
第8	む す び	41

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。
- 4 収入未済額の計上方法について、次のとおり見直しが行われた。

【令和6年度以前】

(計算式) 収入未済額＝調定額－収入済額（還付未済金含む）－不納欠損額

【令和7年度】

(計算式) 収入未済額＝調定額－収入済額（還付未済金含む）－不納欠損額＋還付未済額

令和7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7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7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7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8年6月19日 至 令和8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7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7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	37,872,793,824	36,489,239,899	34,698,864,930	1,790,374,969
特 別 会 計	16,757,572,000	15,980,932,384	15,663,815,052	317,117,332
合 計	54,630,365,824	52,470,172,283	50,362,679,982	2,107,492,301

次に、令和7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7年度	令和6年度	比 較 増 減	
			金 額	伸び率
歳入決算総額	52,470,172,283	51,062,242,395	1,407,929,888	2.8
歳出決算総額	50,362,679,982	49,573,262,995	789,416,987	1.6
歳入歳出差引残額	2,107,492,301	1,488,979,400	618,512,901	41.5

ア 歳 入

一般会計及び特別会計の歳入決算総額は524億7,017万2,283円(一般会計364億8,923万9,899円、特別会計159億8,093万2,384円)で、前年度に比し14億792万9,888円(2.8%)増加した。

予算現額に対する収入率は96.0%で、前年度に比し2.7ポイント増加した。

不納欠損額は1億2,677万4,511円(一般会計5,611万6,175円、特別会計7,065万8,336円)で、前年度に比し1,026万8,781円(8.8%)増加した。

収入未済額は10億6,945万1,021円(一般会計7億3,696万6,721円、特別会計3億3,248万4,300円)で、前年度に比し9,757万6,527円(8.4%)減少した。なお、収入未済額の計上方法については、目次の付記4を参照されたい。

イ 歳 出

一般会計及び特別会計の歳出決算総額は503億6,267万9,982円（一般会計346億9,886万4,930円、特別会計156億6,381万5,052円）で、前年度に比し7億8,941万6,987円（1.6%）増加した。

予算現額に対する執行率は92.2%で、前年度に比し1.6ポイント増加した。

また、翌年度繰越は、継続費通次繰越額として21万9,400円、繰越明許費繰越額として16億905万27円（一般会計16億661万9,027円、特別会計243万1,000円）の計16億926万9,427円を翌年度に繰り越した。

不用額は26億5,841万6,415円（一般会計15億6,709万467円、特別会計10億9,132万5,948円）で、前年度に比し5億9,086万4,048円（18.2%）減少した。

なお、令和7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20億7,135万5,888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		36,489,239,899	31,681,798	36,457,558,101	34,698,864,930	2,039,674,090	32,659,190,840	1,790,374,969	3,798,367,261
特別会計	国民健康 保 険	6,876,988,421	594,679,471	6,282,308,950	6,787,299,604	0	6,787,299,604	89,688,817	△ 504,990,654
	駐 車 場	33,025,676	0	33,025,676	29,531,429	22,015,000	7,516,429	3,494,247	25,509,247
	霊園事業	14,382,190	0	14,382,190	14,382,190	0	14,382,190	0	0
	介護保険	7,493,598,311	1,187,648,229	6,305,950,082	7,313,524,689	863,309	7,312,661,380	180,073,622	△ 1,006,711,298
	介護サー ビス事業	298,981,464	9,867,299	289,114,165	296,550,464	8,803,489	287,746,975	2,431,000	1,367,190
	後期高齢 者 医 療	1,263,956,322	247,479,091	1,016,477,231	1,222,526,676	0	1,222,526,676	41,429,646	△ 206,049,445
	計	15,980,932,384	2,039,674,090	13,941,258,294	15,663,815,052	31,681,798	15,632,133,254	317,117,332	△ 1,690,874,960
合 計		52,470,172,283	2,071,355,888	50,398,816,395	50,362,679,982	2,071,355,888	48,291,324,094	2,107,492,301	2,107,492,301

(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16億206万4,014円の黒字となり、特別会計で3億1,468万6,332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)	36,489,239,899 (96.3)	15,980,932,384 (95.4)	52,470,172,283 (96.0)
歳 出	決 算 額 (対予算額割合)	34,698,864,930 (91.6)	15,663,815,052 (93.5)	50,362,679,982 (92.2)
歳入歳出差引残額		1,790,374,969	317,117,332	2,107,492,301
翌年度へ繰り越すべき財源		188,310,955	2,431,000	190,741,955
実 質 収 支 額		1,602,064,014	314,686,332	1,916,750,346

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	R3 年度	R4 年度	R5 年度	R6 年度	R7 年度	比較増減
財政力指数	0.60	0.59	0.58	0.58	0.58	0.0
実質収支比率	7.3	13.2	9.5	6.0	8.1	2.1
経常収支比率	84.5	91.9	93.3	95.8	96.0	0.2
実質公債費比率(3ヶ年平均)	7.1	6.7	6.5	6.9	6.8	△0.1

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364億8,923万9,899円で、前年度に比し12億5,045万7,967円(3.5%)増加した。これは主に市税、国庫支出金、繰入金の増加によるものである。

予算現額378億7,279万3,824円に対する収入率は96.3%で、前年度に比し2.6%増加した。

不納欠損額は5,611万6,175円で、前年度に比し447万9,819円(8.7%)増加した。この主なものは市税、諸収入・貸付金元利収入である。

収入未済額は7億3,696万6,721円で、前年度に比し4,870万8,245円(6.2%)減少した。これは、主に市税、諸収入・貸付金元利収入の減少によるものである。なお、収入未済額の計上方法については、目次の付記4を参照されたい。

(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
37,872,793,824	37,281,266,745	36,489,239,899	56,116,175	736,966,721	96.3	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
R7	37,872,793,824	36,489,239,899	1,250,457,967	3.5
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

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	R7 年 度		R6 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	24,047,178,964	65.9	23,297,683,022	66.1	749,495,942	3.2
特 定 財 源	12,442,060,935	34.1	11,941,098,910	33.9	500,962,025	4.2
計	36,489,239,899	100.0	35,238,781,932	100.0	1,250,457,967	3.5

一般財源は240億4,717万8,964円で、前年度に比し7億4,949万5,942円(3.2%)増加した。これは主に繰入金、地方交付税の増加によるものである。

特定財源は124億4,206万935円で、前年度に比し5億96万2,025円(4.2%)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。

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	R7年 度		R6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	14,309,307,644	39.2	13,785,835,244	39.1	523,472,400	3.8
依 存 財 源	22,179,932,255	60.8	21,452,946,688	60.9	726,985,567	3.4
計	36,489,239,899	100.0	35,238,781,932	100.0	1,250,457,967	3.5

自主財源は143億930万7,644円で、前年度に比し5億2,347万2,400円(3.8%)増加した。これは主に市税、繰入金の増加によるものである。

依存財源は221億7,993万2,255円で、前年度に比し7億2,698万5,567円(3.4%)増加した。これは主に国庫支出金、地方交付税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 28.6%)

(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
10,359,373,000	10,760,058,525	10,431,042,309	32,740,286	297,329,480	100.7	96.9

市税の収入済額は104億3,104万2,309円で、前年度に比し7億1,282万9,143円(7.3%)増加した。これは主に市民税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	
	R7年度	R6年度	金 額	伸び率
市 民 税	4,483,521,068	3,871,013,094	612,507,974	15.8
固定資産税	4,599,685,780	4,508,660,708	91,025,072	2.0
軽自動車税	276,425,622	269,841,204	6,584,418	2.4
市町村たばこ税	579,430,529	583,042,920	△3,612,391	△0.6
入 湯 税	18,042,450	17,821,050	221,400	1.2
都市計画税	473,936,860	467,834,190	6,102,670	1.3
計	10,431,042,309	9,718,213,166	712,829,143	7.3

市民税の収入済額は44億8,352万1,068円で、前年度に比し6億1,250万7,974円(15.8%)増加した。これは主に、令和6年度に実施された定額減税が終了した影響等によるものである。固定資産税の収入済額は45億9,968万5,780円で、前年度に比し9,102万5,072円(2.0%)増加した。これは主に、償却資産と家屋の増加によるものである。軽自動車税の収入済額は2億7,642万5,622円で、前年度に比し658万4,418円(2.4%)増加した。市町村たばこ税の収入済額は5億7,943万529円で、前年度に比し361万2,391円(0.6%)減少した。入湯税の収入済額は1,804万2,450円で、前年度に比し22万1,400円(1.2%)増加した。都市計画税の収入済額は4億7,393万6,860円で、前年度に比し610万2,670円(1.3%)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
R7	10,760,058,525	10,431,042,309	712,829,143	7.3
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

(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	R7	10,429,752,688	10,330,067,400	99.0	0	100,727,985
	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
滞納繰越分	R7	330,305,837	100,974,909	30.6	32,740,286	196,601,495
	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
合 計	R7	10,760,058,525	10,431,042,309	96.9	32,740,286	297,329,480
	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

(※) 収入未済額の計上方法は、目次の付記４参照

収入未済額は２億９,７３２万９,４８０円で、前年度に比し３,５５４万３,０９０円（１０.７％）減少した。
この主なものは、固定資産税、市民税である。

不納欠損額は３,２７４万２８６円で、前年度に比し４８５万１,６１２円（１２.９％）減少した。これは、
主に市民税の減少によるものである。

(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)	
				R7 年度	R6 年度
市 民 税 (計)		4,585,276,988	9,715,649	0.2	0.4
内 訳	個人市民税	3,830,092,667	9,355,649	0.2	0.4
	法人市民税	755,184,321	360,000	0.0	0.2
固 定 資 産 税		4,793,461,293	19,565,912	0.4	0.4
軽 自 動 車 税		291,100,262	1,435,335	0.5	0.6
市町村たばこ税		579,430,529	0	—	—
入 湯 税		18,042,450	0	—	—
都 市 計 画 税		492,747,003	2,023,390	0.4	0.4
計		10,760,058,525	32,740,286	0.3	0.4

(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		R7 年度	R6 年度	R5 年度
市 税		10,431,042,309	9,718,213,166	10,100,731,625
負 担 額	一人当たり	149,966	137,769	141,222
	世帯当たり	326,603	305,067	317,833
人 口		69,556	70,540	71,524
世 帯 数		31,938	31,856	31,780

※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 1.2 %)

(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
448,057,000	450,298,000	450,298,000	0	0	100.5	100.0

地方譲与税の収入済額は4億5,029万8,000円で、前年度に比し516万5,000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
7,900,000	15,340,000	15,340,000	0	0	194.2	100.0

利子割交付金の収入済額は1,534万円で、前年度に比し1,176万円(328.5%)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
55,500,000	80,192,000	80,192,000	0	0	144.5	100.0

配当割交付金の収入済額は8,019万2,000円で、前年度に比し806万4,000円(11.2%)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
89,400,000	124,544,000	124,544,000	0	0	139.3	100.0

株式等譲渡所得割交付金の収入済額は1億2,454万4,000円で、前年度に比し2,432万2,000円（24.3%）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
169,400,000	173,898,000	173,898,000	0	0	102.7	100.0

法人事業税交付金の収入済額は1億7,389万8,000円で、前年度に比し305万1,000円（1.8%）増加した。

（第7款） 地方消費税交付金（構成比 5.4 %）

（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
1,842,000,000	1,965,756,000	1,965,756,000	0	0	106.7	100.0

地方消費税交付金の収入済額は19億6,575万6,000円で、前年度に比し1億4,546万8,000円（8.0%）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	69,775,263	69,775,263	0	0	107.3	100.0

ゴルフ場利用税交付金の収入済額は6,977万5,263円で、前年度に比し92万7,642円（1.3%）減少した。

(第9款) 環境性能割交付金 (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
57,400,000	53,207,000	53,207,000	0	0	92.7	100.0

環境性能割交付金の収入済額は5,320万7,000円で、前年度に比し348万3,000円(7.0%)増加した。

(第10款) 地方特例交付金 (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
50,687,000	50,697,000	50,697,000	0	0	100.0	100.0

地方特例交付金の収入済額は5,069万7,000円で、前年度に比し3億1,200万1,000円(86.0%)減少した。これは主に、定額減税減収補填特例交付金が減少したことによるものである。

(第11款) 地方交付税 (構成比 21.5%)

(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
7,798,993,000	7,831,428,000	7,831,428,000	0	0	100.4	100.0

地方交付税の収入済額は78億3,142万8,000円で、前年度に比し2億9,778万7,000円(4.0%)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
8,300,000	7,198,000	7,198,000	0	0	86.7	100.0

交通安全対策特別交付金の収入済額は719万8,000円で、前年度に比し61万1,000円(7.8%)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
169,732,000	173,328,803	159,621,082	34,200	13,673,521	94.0	92.1

分担金及び負担金の収入済額1億5,962万1,082円で、前年度に比し291万7,274円(1.9%)増加した。

(第14款) 使用料及び手数料(構成比 0.6%)

(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
205,368,000	255,210,908	209,556,627	895,500	44,759,281	102.0	82.1

使用料及び手数料の収入済額は2億955万6,627円で、前年度に比し1,650万556円(8.5%)増加した。

(第15款) 国庫支出金(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
6,956,014,364	6,571,715,091	6,571,715,091	0	0	94.5	100.0

国庫支出金の収入済額は65億7,171万5,091円で、前年度に比し4億6,814万614円(7.7%)増加した。これは主に、民生費国庫負担金・児童手当負担金、民生費国庫補助金・物価高対応子育て応援手当支給事業補助金等の増加によるものである。

(第16款) 県支出金 (構成比 7.1 %)

(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
2,783,024,000	2,598,983,901	2,598,983,901	0	0	93.4	100.0

県支出金の収入済額は25億9,898万3,901円で、前年度に比し1億3,278万4,595円(5.4%)増加した。これは主に、民生費県補助金・低所得子育て世帯生活応援特別給付金支給事業補助金、教育費県補助金・公立学校情報機器整備事業補助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
39,108,000	39,652,264	39,652,264	0	0	101.4	100.0

財産収入の収入済額は3,965万2,264円で、前年度に比し1,573万398円(65.8%)増加した。これは主に利子及び配当金の増加によるものである。

(第18款) 寄 附 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
156,518,000	153,738,988	153,738,988	0	0	98.2	100.0

寄附金の収入済額は1億5,373万8,988円で、前年度に比し4,953万3,233円(47.5%)増加した。これは主にふるさと応援寄附金、企業版ふるさと応援寄附金の増加によるものである。

(第19款) 繰入金(構成比 3.8%)

(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, 698, 349, 800	1, 383, 964, 245	1, 383, 964, 245	0	0	81.5	100.0

繰入金の収入済額は13億8,396万4,245円で、前年度に比し4億1,064万1,728円(42.2%)増加した。これは主に財政調整基金繰入金、減債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 3.8%)

(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, 367, 000, 060	1, 367, 000, 738	1, 367, 000, 738	0	0	100.0	100.0

繰越金の収入済額は13億6,700万738円で、前年度に比し7億2,241万6,740円(34.6%)減少した。

(第21款) 諸収入(構成比 1.6%)

(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
583, 969, 600	968, 380, 019	564, 731, 391	22, 446, 189	381, 204, 439	96.7	58.3

諸収入の収入済額は5億6,473万1,391円で、前年度に比し3,773万6,808円(7.2%)増加した。これは主に、雑入・デジタル基盤改革支援補助金、学校給食費納付金の増加によるものである。

不納欠損額は2,244万6,189円で、前年度に比し878万6,831円(64.3%)増加した。これは主に、住宅新築資金等貸付金元利収入の増加によるものである。

(第22款) 市 債 (構成比 6.0%)

(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
2,961,700,000	2,186,900,000	2,186,900,000	0	0	73.8	100.0

市債の収入済額は21億8,690万円で、前年度に比し5億9,500万円(2.6%)減少した。これは主に教育債・小学校改修事業債、海洋センター長寿命化改修事業債、総務債・旧市民会館解体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346億9,886万4,930円で、前年度に比し8億2,708万3,736円(2.4%)増加した。これは主に土木費、民生費の増加によるものである。

予算現額378億7,279万3,824円に対する執行率は91.6%で、前年度に比し1.5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21万9,400円、繰越明許費繰越額として16億661万9,027円が翌年度に繰り越された。

不用額は15億6,709万467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1億8,438万2,000円、前年度繰越明許費繰越額として10億5,311万6,620円、前年度事故繰越額として6億5,028万9,204円、予備費から各科目へ充用された690万5,966円が含まれている。

なお、人件費は63億9,447万3,668円で、前年度に比し3億7,654万5,709(6.3%)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
37,872,793,824	34,698,864,930	1,606,838,427	1,567,090,467	91.6

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
R7	37,872,793,824	34,698,864,930	827,083,736	2.4
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

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
267,918,000	261,280,787	0	6,637,213	97.5

議会費の支出済額は2億6,128万787円で、前年度に比し126万2,231円(0.5%)減少した。

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663万7,213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、前年度繰越明許費繰越額として議員活動運営経費43万6,000円が含まれている。

(第2款) 総 務 費 (構成比 12.1%)

(単位：円、%)

予 算 現 額	支 出 済 額	翌年度繰越額	不 用 額	執 行 率
4,928,105,822	4,183,796,566	495,655,109	248,654,147	84.9

総務費の支出済額は41億8,379万6,566円で、前年度に比し6,992万3,832円(1.7%)増加した。これは主に、財産管理費・包括施設管理事業、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、電算費・電算業務経費、財産管理費・旧国民宿舎維持管理経費(施設解体工事)等である。

なお、不用額2億4,865万4,147円を生じているが、この主なものは、財産管理費・旧国民宿舎維持管理経費(施設解体工事)、諸費・過誤納還付金等である。

また、予算現額には、前年度繰越明許費繰越額として旧国民宿舎維持管理経費2億9,704万6,000円、電算業務経費4,942万3,000円、複合文化施設整備事業220万円、前年度事故繰越額として、複合文化施設整備事業1,963万5,000円が含まれるほか、予備費から総務管理費へ充用

された 388 万 2,822 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	総務管理費	公共施設等総合管理計画改定事業	219,400
繰越明許費	総務管理費	旧児童館維持管理経費	1,859,000
繰越明許費	総務管理費	複合文化施設（市民ホール）整備事業	129,063,000
繰越明許費	総務管理費	物価高騰対策応援給付金給付事業	354,701,709
繰越明許費	戸籍住民基本台帳費	戸籍事務費	9,306,000
繰越明許費	戸籍住民基本台帳費	住民基本台帳事務費	506,000
計			495,655,109

(第3款) 民 生 費 (構成比 38.5%)

(単位:円、%)

予 算 現 額	支 出 済 額	翌年度繰越額	不 用 額	執 行 率
14,057,066,054	13,346,527,158	73,574,000	636,964,896	94.9

民生費の支出済額は133億4,652万7,158円で、前年度に比し2億7,561万9,694円(2.1%)増加した。これは主に児童福祉総務費・児童手当経費、物価高対応子育て応援手当支給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、障害者福祉費・障害者自立支援給付事業、児童措置費・保育等運営経費、扶助費・生活保護費等である。

なお、不用額6億3,696万4,896円を生じているが、この主なものは、扶助費・生活保護費等である。

また、予算現額には、前年度繰越明許費繰越額として、物価高騰重点支援給付金給付事業2,591万8,454円、保育所管理経費2,474万6,000円、子育て世代包括支援事業195万円、生活保護適正実施推進事業553万9,600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	有料老人ホーム開設準備経費	64,285,000
繰越明許費	児童福祉費	物価高対応子育て応援手当支給事業	6,124,000
繰越明許費	児童福祉費	低所得子育て世帯生活応援特別給付金支給事業	503,000
繰越明許費	児童福祉費	保育所管理経費	2,662,000
計			73,574,000

(第4款) 衛 生 費 (構成比 5.6%)

(単位:円、%)

予 算 現 額	支 出 済 額	翌年度繰越額	不 用 額	執 行 率
2,184,729,940	1,957,498,397	130,028,000	97,203,543	89.6

衛生費の支出済額は19億5,749万8,397円で、前年度に比し1億4,652万1,131円(8.1%)増加した。これは主に、上水道費・特別会計繰出金、保健センター費・総合保健センター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、清掃総務費・清掃一般事務費、塵芥処理費・塵芥処理経費等である。

なお、不用額9,720万3,543円を生じているが、この主なものは、予防費・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、総合保健センター整備事業5,763万1,000円、清掃一般事務費243万6,000円が含まれるほか、予備費から保健衛生費へ充用された34,940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	109,928,000
繰越明許費	清掃費	清掃一般事務費	20,100,000
計			130,028,000

(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
3,130,000	1,961,308	0	1,168,692	62.7

労働費の支出済額は196万1,308円で、前年度に比し30万4,659円(13.4%)減少した。これは主に労働諸費・就職支援事業の減少によるものである。

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116万8,692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 2.7%)

(単位 : 円、%)

予 算 現 額	支 出 済 額	翌年度繰越額	不 用 額	執 行 率
977,840,000	924,055,379	3,013,0000	50,771,621	94.5

農林水産業費の支出済額は9億2,405万5,379円で、前年度に比し1億425万5,189円(10.1%)減少した。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5,077万1,621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)等である。

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	農業費	ふれあいセンター維持管理経費	951,000
繰越明許費	林業費	オートキャンプ場管理運営経費	2,062,000
計			3,013,000

(第7款) 商 工 費 (構成比 1.7 %)

(単位 : 円、%)

予 算 現 額	支 出 済 額	翌年度繰越額	不 用 額	執 行 率
692,466,000	607,149,550	48,264,000	37,052,450	87.7

商工費の支出済額は6億714万9,550円で、前年度に比し1億1,911万6,208円(16.4%)減少した。これは主に、観光施設費・フラワーパーク駐車場整備事業、観光施設費・朝日里山学校管理運営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、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3,705万2,450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、企業誘致推進事業1,249万2,000円、フラワーパーク管理運営費99万8,000円が含まれるほか、予備費から商工費へ充用された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	商工振興事業	30,961,000
繰越明許費	商工費	産業推進事業	7,931,000
繰越明許費	商工費	観光対策経費	5,000,000
繰越明許費	商工費	ふれあいの森管理運営費	4,372,000
計			48,264,000

(第8款) 土 木 費 (構成比 11.6 %)

(単位 : 円、%)

予 算 現 額	支 出 済 額	翌年度繰越額	不 用 額	執 行 率
4,883,000,657	4,041,265,722	691,571,921	150,163,014	82.8

土木費の支出済額は40億4,126万5,722円で、前年度に比し4億7,252万1,667円(13.2%)

増加した。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、公共下水道費・特別会計繰出金、道路新設改良費・上曽トンネル整備事業、街路事業費・合併市町村幹線道路緊急整備支援事業等である。

なお、不用額1億5,016万3,014円を生じているが、この主なものは、公園事業費・公園維持管理経費、街路事業費・合併市町村幹線道路緊急整備支援事業等である。ただし、公園事業費・公園維持管理経費については、一般会計補正予算（第8号）に対する修正が影響している。

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150万円、住まいづくり推進事業420万円、道路維持経費498万7,400円、地方道路等整備事業4,231万1,305円、一般市道整備事業（単独）6,415万4,494円、上曽トンネル整備事業1億7,458万円、橋りょう維持費6,149万9,932円、排水路整備事業1,495万2,000円、石岡駅周辺整備事業5,923万8,800円、合併市町村幹線道路緊急整備支援事業7,378万7,760円、市営住宅維持管理経費513万1,400円、前年度事故繰越額として、上曽トンネル整備事業6億1,883万4,000円が含まれるほか、予備費から道路橋りょう費、都市計画費、住宅費へ充用された59万4,566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	土木管理費	木の住まい助成事業	2,000,000
繰越明許費	土木管理費	住まいづくり推進事業	2,800,000
繰越明許費	道路橋りょう費	道路維持経費	7,334,400
繰越明許費	道路橋りょう費	地方道路等整備事業	55,327,594
繰越明許費	道路橋りょう費	一般市道整備事業（単独）	66,719,296
繰越明許費	道路橋りょう費	上曽トンネル整備事業	190,026,282
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	890,000
繰越明許費	道路橋りょう費	橋りょう維持費	12,526,932
繰越明許費	道路橋りょう費	排水路整備事業	77,028,417
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	258,854,000
繰越明許費	都市計画費	公園維持管理経費	2,346,000
繰越明許費	住宅費	市営住宅維持管理経費	15,719,000
計			691,571,921

(第9款) 消 防 費 (構成比 4.6 %)

(単位 : 円、%)

予 算 現 額	支 出 済 額	翌年度繰越額	不 用 額	執 行 率
1, 717, 655, 274	1, 587, 408, 431	72, 900, 397	57, 346, 446	92. 4

消防費の支出済額は15億8,740万8,431円で、前年度に比し1億3,532万9,109円(9.3%)増加した。これは主に、消防施設費・消防機械整備事業(単独)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、非常備消防費・消防団関係活動経費、消防施設費・消防機械整備事業(単独)等である。

なお、不用額5,734万6,446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。

また、予算現額には、予備費から消防費へ充用された62万5,274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	消防費	消防団施設整備事業	43, 072, 297
繰越明許費	消防費	消防施設一般管理経費	6, 403, 100
繰越明許費	消防費	防災対策経費	23, 425, 000
計			72, 900, 397

(第10款) 教 育 費 (構成比 11.9 %)

(単位 : 円、%)

予 算 現 額	支 出 済 額	翌年度繰越額	不 用 額	執 行 率
4, 440, 079, 043	4, 137, 636, 801	52, 228, 000	250, 214, 242	93. 2

教育費の支出済額は41億3,763万6,801円で、前年度に比し1億8,149万8,901円(4.2%)減少した。これは主に、小学校費・学校維持管理経費、保健体育施設費・海洋センター維持管理経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、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2億5,021万4,242円を生じているが、この主なものは、小学校費・学校管理運営経費、小学校費・学校施設環境改善事業等である。

また、予算現額には、前年度継続費通次繰越額として、八郷学校給食センター長寿命化改修事業1億8,438万2,000円、前年度繰越明許費繰越額として、学校施設事務費688万6,000円、学校維持管理経費2,012万2,400円、学校施設環境改善事業761万2,000円、教育振興支援事業93万3,075円、ICT環境整備事業1,800万円、文化財保護保存及び普及経費651万7,000円、キャンプ場維持管理経費350万円、前年度事故繰越額として、文化財保護保存及び普及経費1,182万204円が含まれるほか、予備費から教育総務費へ充用された88万8,364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	教育総務費	教育支援センター運営経費	927,000
繰越明許費	小学校費	学校維持管理経費	10,000,000
繰越明許費	小学校費	学校統合再編事業	17,345,000
繰越明許費	社会教育費	放課後児童健全育成事業	2,000,000
繰越明許費	社会教育費	青少年ホーム費・施設維持管理経費	770,000
繰越明許費	保健体育費	石岡運動公園維持管理経費	1,903,000
繰越明許費	保健体育費	運動広場維持管理経費	18,667,000
繰越明許費	保健体育費	柏原運動施設維持管理経費	616,000
計			52,228,000

(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
62,496,000	22,535,000	39,604,000	357,000	36.1

令和6年7月25日の落雷(前年度繰越明許費)、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2,253万5,000円で、前年度比3,899万2,000円(63.4%)減少した。

なお、不用額35万7,000円を生じているが、この主なものは、商工施設災害復旧費・常陸風土

記の丘災害復旧費である。

また、予算現額には、前年度繰越明許費繰越額として、常陸風土記の丘災害復旧費 238 万 7,000 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	土木施設災害復旧費	道路橋りょう施設災害復旧費	39,604,000
計			39,604,000

(第12款) 公 債 費 (構成比 9.3 %)

(単位:円、%)

予 算 現 額	支 出 済 額	翌年度繰越額	不 用 額	執 行 率
3,223,438,000	3,220,956,530	0	2,481,470	99.9

公債費の支出済額は32億2,095万6,530円で、前年度に比し1億4,098万1,675円(4.6%)増加した。これは主に、元金・元金償還費の増加によるものである。

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248万1,470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 1.2 %)

(単位:円、%)

予 算 現 額	支 出 済 額	翌年度繰越額	不 用 額	執 行 率
411,775,000	406,793,301	0	4,981,699	98.8

諸支出金の支出済額は4億679万3,301円で、前年度に比し3,161万5,816円(8.4%)増加した。これは主に、ふるさと応援寄附金基金費、中学校入学福祉祝金基金費等の増加によるものである。

支出済額の主なものは、ふるさと応援寄附金基金費、複合文化施設整備基金費等である。

なお、不用額498万1,699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	6,905,966	23,094,034	23.0

充用額は、前年度に比し307万3,449円（△30.8%）減少した。これは主に、災害復旧費への充用が皆減したことによるものである。

4 特 別 会 計

特別会計6会計の歳入決算額は、159億8,093万2,384円で前年比1億5,747万1,921円(1.0%)増加した。これは主に介護保険特別会計と後期高齢者医療特別会計の増加によるものである。

特別会計6会計の歳出決算額は、156億6,381万5,052円で前年比3,766万6,749円(0.2%)減少した。これは、主に国民健康保険特別会計と霊園事業特別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20億3,967万4,090円で、前年度に比し736万2,144円(0.4%)減少した。これは主に、国民健康保険特別会計等の減少によるものである。一般会計への繰出総額は3,168万1,798円で、前年度に比し55万7,866円(1.7%)減少した。これは、駐車場特別会計からの繰出額が減少したことによるものである。

また、特別会計においても、収入未済額の計上方法については、目次の付記4を参照されたい。

(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
16,757,572,000	15,980,932,384	15,663,815,052	317,117,332	95.4	93.5

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
7,400,713,000	6,876,988,421	6,787,299,604	89,688,817	92.9	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
6,955,668,306	6,894,702,167	△78,679,885	△1.1	△107,402,563	△1.6

国民健康保険特別会計の歳入は68億7,698万8,421円で、前年度に比し7,867万9,885円(1.1%)減少した。これは主に、繰入金、繰越金、諸収入等の減少によるものである。

不納欠損額は3,399万8,876円で、前年度に比し398万6,464円（13.3%）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2億6,938万5,729円で、前年度に比し2,332万9,981円（8.0%）減少した。この主なものは、国民健康保険税である。

歳出は67億8,729万9,604円で、前年度に比し1億740万2,563円（1.6%）減少した。これは主に、国民健康保険事業費納付金、諸支出金等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	R7	1,346,529,200	1,259,795,095	93.6	0	86,895,355
	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
滞納繰越分	R7	286,372,119	73,756,250	25.8	33,680,296	179,070,973
	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
合 計	R7	1,632,901,319	1,333,551,345	81.7	33,680,296	265,966,328
	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

(※) 収入未済額の計上方法は、目次の付記4参照

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
R7	4,052,444,678	653,399,271	0	15,482,300	4,300,000	0	4,725,626,249
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

(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
32,594,000	33,025,676	29,531,429	3,494,247	101.3	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
32,310,406	31,183,230	715,270	2.2	△1,651,801	△5.3

駐車場特別会計の歳入は3,302万5,676円で、前年度に比し71万5,270円(2.2%)増加した。これは、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2,953万1,429円で、前年度に比し165万1,801円(5.3%)減少した。これは、一般会計への繰出金の減少によるものである。

(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
16,439,000	14,382,190	14,382,190	0	87.5	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
21,626,394	21,472,576	△7,244,204	△33.5	△7,090,386	△33.0

霊園事業特別会計の歳入は1,438万2,190円で、前年度に比し724万4,204円(33.5%)減少

した。これは主に、繰越金の減少によるものである。

収入未済額は230万4,700円で、前年度に比し20万1,670円（9.6%）増加した。

歳出は1,438万2,190円で、前年度に比し709万386円（33.0%）減少した。これは主に、基金積立金の減少によるものである。

(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
7,730,176,000	7,493,598,311	7,313,524,689	180,073,622	96.9	94.6

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
7,327,311,288	7,270,955,259	166,287,023	2.3	42,569,430	0.6

介護保険特別会計の歳入は74億9,359万8,311円で、前年度に比し1億6,628万7,023円（2.3%）増加した。これは主に、県支出金、国庫支出金等の増加によるものである。

不納欠損額は3,437万4,535円で、前年度に比し249万7,673円（7.8%）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4,699万4,170円で、前年度に比し2,891万7,515円（38.1%）減少した。この主なものは、介護保険料である。

歳出は73億1,352万4,689円で、前年度に比し4,256万9,430円（0.6%）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 (※)
R7	1,712,568,935	1,635,306,930	95.5	34,068,535	45,795,470
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

(※) 収入未済額の計上方法は、目次の付記４参照

(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
341,653,000	298,981,464	296,550,464	2,431,000	87.5	86.8

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
295,083,107	295,083,107	3,898,357	1.3	1,467,357	0.5

介護サービス事業特別会計の歳入は２億９,８９８万１,４６４円で、前年度に比し３８９万８,３５７円（１.３％）増加した。これは、サービス収入の増加によるものである。

歳出は２億９,６５５万４６４円で、前年度に比し１４６万７,３５７円（０.５％）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。

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	施設介護サービス事業費	特別養護老人ホーム運営事業	2,431,000
計			2,431,000

(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, 235, 997, 000	1, 263, 956, 322	1, 222, 526, 676	41, 429, 646	102. 3	98. 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, 191, 460, 962	1, 188, 085, 462	72, 495, 360	6. 1	34, 441, 214	2. 9

後期高齢者医療特別会計の歳入は12億6,395万6,322円で、前年度に比し7,249万5,360円(6.1％)増加した。これは主に、後期高齢者医療保険料の増加によるものである。

不納欠損額は228万4,925円で、前年度に比し69万5,175円(23.3％)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1,379万9,701円で、前年度に比し317万7,544円(29.9％)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12億2,252万6,676円で、前年度に比し3,444万1,214円(2.9％)増加した。これは、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7年度	令和6年度	令和5年度
一 般 会 計		1,602,064,014	1,162,820,678	1,775,623,738
特 別 会 計	国 民 健 康 保 険	89,688,817	60,966,139	63,770,411
	駐 車 場	3,494,247	1,127,176	2,153,546
	霊 園 事 業	0	153,818	7,274,297
	介 護 保 険	180,073,622	56,356,029	140,683,828
	介 護 サ ー ビ ス 事 業	0	0	0
	後 期 高 齢 者 医 療	41,429,646	3,375,500	3,818,100
	計	314,686,332	121,978,662	217,700,182
合 計		1,916,750,346	1,284,799,340	1,993,323,920

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2,037,734.86㎡、決算年度末現在高は2,048,102.37㎡で10,367.51㎡の増加であり、主なものは、総合保健センター用地である。

建物においては前年度末現在高260,153.30㎡、決算年度末現在高255,881.47㎡で4,271.83㎡の減少であり、主なものは、国民宿舎つくばねである。

(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3億2,158万9,000円、決算年度末現在高は3億2,114万3,000円で、44万6,000円の減少であり、減となった権利は、茨城県社会福祉事業団出資金である。

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	380	12	392
教育委員会所管	489	△5	484
消防本部所管	316	5	321
計	1,185	12	1,197

3 債 権

前年度末現在高は 3 億 5,595 万 3,000 円で、年度中に 1,896 万 4,000 円減となり、決算年度末現在高は 3 億 3,698 万 9,000 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	3,601,503,573	△470,307,458	3,131,196,115
減 債 基 金	1,063,060,254	75,054,932	1,138,115,186
公 共 施 設 整 備 基 金	2,488,095,973	△157,908,394	2,330,187,579
ふるさとづくり基金	411,163,295	657,001	411,820,296
地 域 福 祉 基 金	507,424,235	0	507,424,235
駅 周 辺 整 備 基 金	148,333,069	15,808,726	164,141,795
学校施設等整備基金	1,601,422,886	△120,626,116	1,480,796,770
奨 学 金 基 金	52,800,639	△3,193,800	49,606,839
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	31,808,067	56,241	31,864,308
ふ れ あ い の 森 施 設 整 備 等 基 金	4,024,436	△3,308,513	715,923
観光施設整備等基金	172,202,705	833,748	173,036,453
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 ²	現 金 0 不動産 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	881,747,282	△199,779,379	681,967,903
介護給付費支払準備基金	1,720,654,056	112,028,042	1,832,682,098
収入印紙等購入基金	10,000,000	0	10,000,000
庁 舎 整 備 基 金	839,826,130	△2,243,356	837,582,774
小学校入学福祉祝金基金	27,524,768	△969,021	26,555,747
ふるさと応援寄附金基金	164,554,247	△13,973,632	150,580,615

住民参加型まちづくり ファンド支援事業基金	32,334,189	△1,887,468	30,446,721
森林環境譲与税基金	78,294,968	25,099,532	103,394,500
た ん ぽ ぽ 基 金	1,928,810	△48,194	1,880,616
複合文化施設整備基金	400,068,745	85,640,217	485,708,962
産科医療施設開設支援基金	100,022,914	276,570	100,299,484
中学校入学福祉祝金基金	0	20,000,000	20,000,000
市営墓地整備等基金	8,757,403	4,078,183	12,835,586
合 計	14,793,342,114	△634,712,139	14,158,629,975

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）は、決算年度末現在高23,184.38㎡で前年度末現在高と増減なしである。

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	1,112,000	△348,000	764,000
	現 金	23,888,000	348,000	24,236,000

貸付金の前年度末現在高は111万2,000円で、年度中の貸付金合計額は173万8,000円（10件）となっている。償還金受入額は208万6,000円（10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76万4千円である。

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	4,771,250	28,772,550	30,955,000	2,588,800
収入印紙等	5,228,750	30,955,000	28,772,550	7,411,200
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2,877万2,550円、支出額は3,095万5,000円で、決算年度末現在高は258万8,800円である。また、年度中の印紙等の購入額は3,095万5,000円、払出額は2,877万2,550円で、決算年度末現在高は741万1,200円である。

第8 む す び

以上が令和7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7年度の日本経済は、コストカット型経済から脱却し、デフレに後戻りすることなく、成長型経済への移行を確実なものとするのが極めて重要な局面にあるとされている。

こうした中、当市では、歳入において、市税収入が再び100億円を超えるなど明るい動きが一部見られるものの、人口減少等の影響により、今後の歳入確保は依然として厳しい状況が続くと考えられる。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、道路等インフラの維持管理、物価高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。

- 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。

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 7 年 度		
			金 額	構成比	指 数
一 般 財 源	市 税		10,431,042,309	28.6	107.3
	地 方 譲 与 税		450,298,000	1.2	101.2
	利 子 割 交 付 金		15,340,000	0.1	428.5
	配 当 割 交 付 金		80,192,000	0.2	111.2
	株 式 等 譲 渡 所 得 割 交 付 金		124,544,000	0.3	124.3
	法 人 事 業 税 交 付 金		173,898,000	0.5	101.8
	地 方 消 費 税 交 付 金		1,965,756,000	5.4	108.0
	ゴ ル フ 場 利 用 税 交 付 金		69,775,263	0.2	98.7
	環 境 性 能 割 交 付 金		53,207,000	0.2	107.0
	地 方 特 例 交 付 金		50,697,000	0.1	14.0
	地 方 交 付 税		7,831,428,000	21.5	104.0
	交 通 安 全 対 策 特 別 交 付 金		7,198,000	0.0	92.2
	分 担 金 及 び 負 担 金		1,172,877	0.0	106.7
	使 用 料 及 び 手 数 料		47,164,968	0.1	149.4
	国 庫 支 出 金		289,968,661	0.8	110.0
	県 支 出 金		5,755,492	0.0	31.7
	財 産 収 入		26,796,601	0.1	125.5
	寄 附 金		144,732,064	0.4	141.6
	繰 入 金		1,023,984,798	2.8	185.2
	繰 越 金		1,170,629,578	3.2	64.5
	諸 収 入		83,598,353	0.2	140.8
	市 債		0	0.0	0.0
	計		24,047,178,964	65.9	103.2
特 定 財 源	分 担 金 及 び 負 担 金		158,448,205	0.4	101.8
	使 用 料 及 び 手 数 料		162,391,659	0.5	100.6
	国 庫 支 出 金		6,281,746,430	17.2	107.6
	県 支 出 金		2,593,228,409	7.1	105.9
	財 産 収 入		12,855,663	0.0	499.7
	寄 附 金		9,006,924	0.0	458.1
	繰 入 金		359,979,447	1.0	85.6
	繰 越 金		196,371,160	0.6	71.7
	諸 収 入		481,133,038	1.3	102.9
	市 債		2,186,900,000	6.0	100.8
	計		12,442,060,935	34.1	104.2
合 計			36,489,239,899	100.0	103.5

特定財源別年度比較表

(単位:円、%)

令和6年度			令和5年度		
金額	構成比	指数	金額	構成比	指数
9,718,213,166	27.6	96.2	10,100,731,625	25.2	101.9
445,133,000	1.3	101.2	439,717,000	1.1	100.8
3,580,000	0.0	134.1	2,669,000	0.0	88.8
72,128,000	0.2	142.4	50,668,000	0.1	115.9
100,222,000	0.3	177.4	56,499,000	0.1	163.2
170,847,000	0.5	101.9	167,705,000	0.4	109.2
1,820,288,000	5.2	105.7	1,722,614,000	4.3	98.4
70,702,905	0.2	100.1	70,653,905	0.2	100.5
49,724,000	0.1	102.8	48,391,014	0.1	118.1
362,698,000	1.0	611.0	59,364,000	0.2	95.9
7,533,641,000	21.4	104.1	7,233,896,000	18.0	102.1
7,809,000	0.0	95.3	8,196,000	0.0	92.8
1,099,490	0.0	75.0	1,466,837	0.0	84.5
31,576,205	0.1	62.7	50,374,717	0.1	163.6
263,586,354	0.7	15.0	1,753,037,709	4.4	508.8
18,150,512	0.0	411.0	4,415,868	0.0	0.0
21,349,070	0.1	56.2	37,988,028	0.1	259.1
102,239,700	0.3	101.1	101,110,000	0.3	67.5
552,977,664	1.6	1,940.6	28,494,980	0.1	7.6
1,815,423,036	5.1	73.8	2,461,524,402	6.1	143.5
59,394,920	0.2	54.1	109,710,952	0.2	109.2
76,900,000	0.2	47.1	163,100,000	0.5	44.8
23,297,683,022	66.1	94.4	24,672,328,037	61.5	108.7
155,604,318	0.4	101.2	153,750,388	0.4	98.5
161,479,866	0.4	101.9	158,479,465	0.4	97.6
5,839,988,123	16.6	83.3	7,010,347,964	17.5	83.3
2,448,048,794	7.0	103.5	2,365,379,965	5.9	101.3
2,572,796	0.0	274.8	936,210	0.0	148.7
1,966,055	0.0	27.5	7,150,454	0.0	108.5
420,344,853	1.2	51.3	820,169,241	2.0	397.7
273,994,442	0.8	100.3	273,124,567	0.7	107.2
467,599,663	1.3	92.4	506,299,028	1.3	113.3
2,169,500,000	6.2	52.3	4,148,100,000	10.3	124.2
11,941,098,910	33.9	77.3	15,443,737,282	38.5	100.8
35,238,781,932	100.0	87.8	40,116,065,319	100.0	105.5

別表 2

一 般 会 計 自 主 財 源 及 び

区 分 \ 年 度		令 和 7 年 度		
		金 額	構 成 比	指 数
自 主 財 源	市 税	10,431,042,309	28.6	107.3
	分 担 金 及 び 負 担 金	159,621,082	0.4	101.9
	使 用 料 及 び 手 数 料	209,556,627	0.6	108.5
	財 産 収 入	39,652,264	0.1	165.8
	寄 附 金	153,738,988	0.4	147.5
	繰 入 金	1,383,964,245	3.8	142.2
	繰 越 金	1,367,000,738	3.8	65.4
	諸 収 入	564,731,391	1.5	107.2
	計	14,309,307,644	39.2	103.8
依 存 財 源	地 方 譲 与 税	450,298,000	1.2	101.2
	利 子 割 交 付 金	15,340,000	0.1	428.5
	配 当 割 交 付 金	80,192,000	0.2	111.2
	株 式 等 譲 渡 所 得 割 交 付 金	124,544,000	0.3	124.3
	法 人 事 業 税 交 付 金	173,898,000	0.5	101.8
	地 方 消 費 税 交 付 金	1,965,756,000	5.4	108.0
	ゴ ル フ 場 利 用 税 交 付 金	69,775,263	0.2	98.7
	環 境 性 能 割 交 付 金	53,207,000	0.2	107.0
	地 方 特 例 交 付 金	50,697,000	0.1	14.0
	地 方 交 付 税	7,831,428,000	21.5	104.0
	交 通 安 全 対 策 特 別 交 付 金	7,198,000	0.0	92.2
	国 庫 支 出 金	6,571,715,091	18.0	107.7
	県 支 出 金	2,598,983,901	7.1	105.4
	市 債	2,186,900,000	6.0	97.4
	計	22,179,932,255	60.8	103.4
合 計		36,489,239,899	100.0	103.5

依存財源別年度比較表

(単位：円、%)

令和6年度			令和5年度		
金額	構成比	指数	金額	構成比	指数
9,718,213,166	27.6	96.2	10,100,731,625	25.2	101.9
156,703,808	0.4	101.0	155,217,225	0.4	98.4
193,056,071	0.5	92.4	208,854,182	0.5	108.2
23,921,866	0.1	61.5	38,924,238	0.1	254.6
104,205,755	0.3	96.3	108,260,454	0.3	69.2
973,322,517	2.8	114.7	848,664,221	2.1	146.3
2,089,417,478	5.9	76.4	2,734,648,969	6.8	138.8
526,994,583	1.5	85.5	616,009,980	1.5	112.6
13,785,835,244	39.1	93.1	14,811,310,894	36.9	109.5
445,133,000	1.3	101.2	439,717,000	1.1	100.8
3,580,000	0.0	134.1	2,669,000	0.0	88.8
72,128,000	0.2	142.4	50,668,000	0.1	115.9
100,222,000	0.3	177.4	56,499,000	0.1	163.2
170,847,000	0.5	101.9	167,705,000	0.4	109.2
1,820,288,000	5.2	105.7	1,722,614,000	4.3	98.4
70,702,905	0.2	100.1	70,653,905	0.2	100.5
49,724,000	0.1	102.8	48,391,014	0.1	118.1
362,698,000	1.0	611.0	59,364,000	0.2	95.9
7,533,641,000	21.4	104.1	7,233,896,000	18.0	102.1
7,809,000	0.0	95.3	8,196,000	0.0	92.8
6,103,574,477	17.3	69.6	8,763,385,673	21.9	100.0
2,466,199,306	7.0	104.1	2,369,795,833	5.9	101.5
2,246,400,000	6.4	52.1	4,311,200,000	10.8	116.4
21,452,946,688	60.9	84.8	25,304,754,425	63.1	103.3
35,238,781,932	100.0	87.8	40,116,065,319	100.0	105.5

別表 3

市 税 収 入

税目別 区 分	予 算 現 額	調 定 額	収 入 済		
			現 年 度 分	繰 越 分	計
市 民 税	4,409,148,000	4,585,276,988	4,445,700,628	37,820,440	4,483,521,068
固定資産税	4,603,201,000	4,793,461,293	4,546,772,573	52,913,207	4,599,685,780
軽自動車税	274,851,000	291,100,262	271,661,900	4,763,722	276,425,622
市 町 村 た ば こ 税	579,899,000	579,430,529	579,430,529	0	579,430,529
入 湯 税	18,600,000	18,042,450	18,042,450	0	18,042,450
都市計画税	473,674,000	492,747,003	468,459,320	5,477,540	473,936,860
合 計	10,359,373,000	10,760,058,525	10,330,067,400	100,974,909	10,431,042,309

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
101.7	97.8	43.0	9,715,649	39,602,078	53,287,343	92,889,421
99.9	96.0	44.1	19,565,912	50,290,307	124,074,474	174,364,781
100.6	95.0	2.6	1,435,335	5,825,500	7,447,005	13,272,505
99.9	100.0	5.6	0	0	0	0
97.0	100.0	0.2	0	0	0	0
100.1	96.2	4.5	2,023,390	5,010,100	11,792,673	16,802,773
100.7	96.9	100.0	32,740,286	100,727,985	196,601,495	297,329,480

別表4

一 般 会 計 款 別 歳 入

区 分 款 別	令和7年度 予算現額	令和7年度 調定額	収 入 済 額	
			令和7年度	令和6年度
市 税	10,359,373,000	10,760,058,525	10,431,042,309	9,718,213,166
地 方 譲 与 税	448,057,000	450,298,000	450,298,000	445,133,000
利 子 割 交 付 金	7,900,000	15,340,000	15,340,000	3,580,000
配 当 割 交 付 金	55,500,000	80,192,000	80,192,000	72,128,000
株式等譲渡所得割交付金	89,400,000	124,544,000	124,544,000	100,222,000
法 人 事 業 税 交 付 金	169,400,000	173,898,000	173,898,000	170,847,000
地 方 消 費 税 交 付 金	1,842,000,000	1,965,756,000	1,965,756,000	1,820,288,000
ゴルフ場利用税交付金	65,000,000	69,775,263	69,775,263	70,702,905
環 境 性 能 割 交 付 金	57,400,000	53,207,000	53,207,000	49,724,000
地 方 特 例 交 付 金	50,687,000	50,697,000	50,697,000	362,698,000
地 方 交 付 税	7,798,993,000	7,831,428,000	7,831,428,000	7,533,641,000
交通安全対策特別交付金	8,300,000	7,198,000	7,198,000	7,809,000
分 担 金 及 び 負 担 金	169,732,000	173,328,803	159,621,082	156,703,808
使 用 料 及 び 手 数 料	205,368,000	255,210,908	209,556,627	193,056,071
国 庫 支 出 金	6,956,014,364	6,571,715,091	6,571,715,091	6,103,574,477
県 支 出 金	2,783,024,000	2,598,983,901	2,598,983,901	2,466,199,306
財 産 収 入	39,108,000	39,652,264	39,652,264	23,921,866
寄 附 金	156,518,000	153,738,988	153,738,988	104,205,755
繰 入 金	1,698,349,800	1,383,964,245	1,383,964,245	973,322,517
繰 越 金	1,367,000,060	1,367,000,738	1,367,000,738	2,089,417,478
諸 収 入	583,969,600	968,380,019	564,731,391	526,994,583
市 債	2,961,700,000	2,186,900,000	2,186,900,000	2,246,400,000
合 計	37,872,793,824	37,281,266,745	36,489,239,899	35,238,781,932

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7年度	令和6年度	令和7年度	令和6年度	令和7年度	令和6年度	令和7年度	令和6年度
107.3	100.0	28.6	27.6	100.7	101.8	96.9	96.3
101.2	100.0	1.2	1.3	100.5	100.4	100.0	100.0
428.5	100.0	0.0	0.0	194.2	99.4	100.0	100.0
111.2	100.0	0.2	0.2	144.5	158.5	100.0	100.0
124.3	100.0	0.3	0.3	139.3	187.3	100.0	100.0
101.8	100.0	0.5	0.5	102.7	104.9	100.0	100.0
108.0	100.0	5.4	5.2	106.7	104.7	100.0	100.0
98.7	100.0	0.2	0.2	107.3	108.8	100.0	100.0
107.0	100.0	0.2	0.1	92.7	98.7	100.0	100.0
14.0	100.0	0.1	1.0	100.0	100.0	100.0	100.0
104.0	100.0	21.5	21.4	100.4	100.1	100.0	100.0
92.2	100.0	0.0	0.0	86.7	90.8	100.0	100.0
101.9	100.0	0.4	0.4	94.0	97.0	92.1	91.9
108.5	100.0	0.6	0.5	102.0	92.6	82.1	81.1
107.7	100.0	18.0	17.3	94.5	86.3	100.0	100.0
105.4	100.0	7.1	7.0	93.4	93.9	100.0	100.0
165.8	100.0	0.1	0.1	101.4	112.8	100.0	100.0
147.5	100.0	0.4	0.3	98.2	79.2	100.0	100.0
142.2	100.0	3.8	2.8	81.5	82.8	100.0	100.0
65.4	100.0	3.8	5.9	100.0	100.0	100.0	100.0
107.2	100.0	1.6	1.5	96.7	86.5	58.3	56.4
97.4	100.0	6.0	6.4	73.8	64.4	100.0	100.0
103.5	100.0	100.0	100.0	96.3	93.7	97.9	97.7

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7年度	令和6年度	令和7年度	令和6年度
議 会 費	267,918,000	268,856,000	261,280,787	262,543,018
総 務 費	4,928,105,822	4,643,849,153	4,183,796,566	4,113,872,734
民 生 費	14,057,066,054	13,899,213,889	13,346,527,158	13,070,907,464
衛 生 費	2,184,729,940	2,004,502,140	1,957,498,397	1,810,977,266
労 働 費	3,130,000	2,944,000	1,961,308	2,265,967
農 林 水 産 業 費	977,840,000	1,075,388,000	924,055,379	1,028,310,568
商 工 費	692,466,000	791,988,588	607,149,550	726,265,758
土 木 費	4,883,000,657	4,770,108,151	4,041,265,722	3,568,744,055
消 防 費	1,717,655,274	1,505,032,000	1,587,408,431	1,452,079,322
教 育 費	4,440,079,043	5,024,463,526	4,137,636,801	4,319,135,702
災 害 復 旧 費	62,496,000	77,493,000	22,535,000	61,527,000
公 債 費	3,223,438,000	3,082,393,000	3,220,956,530	3,079,974,855
諸 支 出 金	411,775,000	426,968,250	406,793,301	375,177,485
予 備 費	23,094,034	20,020,585	0	0
合 計	37,872,793,824	37,593,220,282	34,698,864,930	33,871,781,194

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7年度	令和6年度	令和7年度	令和6年度	令和7年度	令和6年度
99.5	100.0	0.7	0.8	97.5	97.7
101.7	100.0	12.1	12.2	84.9	88.6
102.1	100.0	38.5	38.6	94.9	94.0
108.1	100.0	5.6	5.3	89.6	90.3
86.6	100.0	0.0	0.0	62.7	77.0
89.9	100.0	2.7	3.0	94.5	95.6
83.6	100.0	1.7	2.1	87.7	91.7
113.2	100.0	11.6	10.5	82.8	74.8
109.3	100.0	4.6	4.3	92.4	96.5
95.8	100.0	11.9	12.8	93.2	86.0
36.6	100.0	0.1	0.2	36.1	79.4
104.6	100.0	9.3	9.1	99.9	99.9
108.4	100.0	1.2	1.1	98.8	87.9
—	—	—	—	—	—
102.4	100.0	100.0	100.0	91.6	90.1

別表6

一 般 会 計 款 別

区 分 款 別	予 算 現 額				調 定 額	収 入 金 額
	当 初 予 算 額	補 正 予 算 額	継 続 費 及 び 繰 越 事 業 費 繰 越 財 源 額	計		
				A	B	C
市 税	10,085,884,000	273,489,000	0	10,359,373,000	10,760,058,525	10,431,042,309
地 方 譲 与 税	448,057,000	0	0	448,057,000	450,298,000	450,298,000
利 子 割 交 付 金	7,900,000	0	0	7,900,000	15,340,000	15,340,000
配 当 割 交 付 金	55,500,000	0	0	55,500,000	80,192,000	80,192,000
株式等譲渡所得割交付金	89,400,000	0	0	89,400,000	124,544,000	124,544,000
法 人 事 業 税 交 付 金	169,400,000	0	0	169,400,000	173,898,000	173,898,000
地 方 消 費 税 交 付 金	1,842,000,000	0	0	1,842,000,000	1,965,756,000	1,965,756,000
ゴルフ場利用税交付金	65,000,000	0	0	65,000,000	69,775,263	69,775,263
環 境 性 能 割 交 付 金	57,400,000	0	0	57,400,000	53,207,000	53,207,000
地 方 特 例 交 付 金	50,800,000	△ 113,000	0	50,687,000	50,697,000	50,697,000
地 方 交 付 税	7,300,001,000	498,992,000	0	7,798,993,000	7,831,428,000	7,831,428,000
交通安全対策特別交付金	8,300,000	0	0	8,300,000	7,198,000	7,198,000
分 担 金 及 び 負 担 金	169,658,000	74,000	0	169,732,000	173,328,803	159,621,082
使 用 料 及 び 手 数 料	205,368,000	0	0	205,368,000	255,210,908	209,556,627
国 庫 支 出 金	5,686,537,000	749,105,000	520,372,364	6,956,014,364	6,571,715,091	6,571,715,091
県 支 出 金	2,670,549,000	112,475,000	0	2,783,024,000	2,598,983,901	2,598,983,901
財 産 収 入	28,556,000	10,552,000	0	39,108,000	39,652,264	39,652,264
寄 附 金	220,408,000	△ 63,890,000	0	156,518,000	153,738,988	153,738,988
繰 入 金	2,945,142,000	△ 1,366,665,000	119,872,800	1,698,349,800	1,383,964,245	1,383,964,245
繰 越 金	300,000,000	862,820,000	204,180,060	1,367,000,060	1,367,000,738	1,367,000,738
諸 収 入	556,440,000	△ 27,433,000	54,962,600	583,969,600	968,380,019	564,731,391
市 債	1,867,700,000	105,600,000	988,400,000	2,961,700,000	2,186,900,000	2,186,900,000
合 計	34,830,000,000	1,155,006,000	1,887,787,824	37,872,793,824	37,281,266,745	36,489,239,899

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
28.6	100.7	96.9	32,740,286	0.3	297,329,480	2.8	71,669,309	9,718,213,166	27.6	712,829,143
1.2	100.5	100.0	0	-	0	-	2,241,000	445,133,000	1.3	5,165,000
0.0	194.2	100.0	0	-	0	-	7,440,000	3,580,000	0.0	11,760,000
0.2	144.5	100.0	0	-	0	-	24,692,000	72,128,000	0.2	8,064,000
0.3	139.3	100.0	0	-	0	-	35,144,000	100,222,000	0.3	24,322,000
0.5	102.7	100.0	0	-	0	-	4,498,000	170,847,000	0.5	3,051,000
5.4	106.7	100.0	0	-	0	-	123,756,000	1,820,288,000	5.2	145,468,000
0.2	107.3	100.0	0	-	0	-	4,775,263	70,702,905	0.2	△ 927,642
0.2	92.7	100.0	0	-	0	-	△ 4,193,000	49,724,000	0.1	3,483,000
0.1	100.0	100.0	0	-	0	-	10,000	362,698,000	1.0	△ 312,001,000
21.5	100.4	100.0	0	-	0	-	32,435,000	7,533,641,000	21.4	297,787,000
0.0	86.7	100.0	0	-	0	-	△ 1,102,000	7,809,000	0.0	△ 611,000
0.4	94.0	92.1	34,200	0.0	13,673,521	7.9	△ 10,110,918	156,703,808	0.4	2,917,274
0.6	102.0	82.1	895,500	0.4	44,759,281	17.5	4,188,627	193,056,071	0.5	16,500,556
18.0	94.5	100.0	0	-	0	-	△ 384,299,273	6,103,574,477	17.3	468,140,614
7.1	93.4	100.0	0	-	0	-	△ 184,040,099	2,466,199,306	7.0	132,784,595
0.1	101.4	100.0	0	-	0	-	544,264	23,921,866	0.1	15,730,398
0.4	98.2	100.0	0	-	0	-	△ 2,779,012	104,205,755	0.3	49,533,233
3.8	81.5	100.0	0	-	0	-	△ 314,385,555	973,322,517	2.8	410,641,728
3.8	100.0	100.0	0	-	0	-	678	2,089,417,478	5.9	△ 722,416,740
1.6	96.7	58.3	22,446,189	2.3	381,204,439	39.4	△ 19,238,209	526,994,583	1.5	37,736,808
6.0	73.8	100.0	0	-	0	-	△ 774,800,000	2,246,400,000	6.4	△ 59,500,000
100.0	96.3	97.9	56,116,175	0.2	736,966,721	2.0	△ 1,383,553,925	35,238,781,932	100.0	1,250,457,967

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 用 減	計 A	金 額 B
議 会 費	274,416,000	△ 6,934,000	436,000	0	267,918,000	261,280,787
総 務 費	3,691,033,000	864,886,000	368,304,000	3,882,822	4,928,105,822	4,183,796,566
民 生 費	13,408,988,000	589,924,000	58,154,054	0	14,057,066,054	13,346,527,158
衛 生 費	2,335,211,000	△ 210,583,000	60,067,000	34,940	2,184,729,940	1,957,498,397
労 働 費	4,130,000	△ 1,000,000	0	0	3,130,000	1,961,308
農 林 水 産 業 費	1,055,439,000	△ 77,599,000	0	0	977,840,000	924,055,379
商 工 費	649,184,000	28,912,000	13,490,000	880,000	692,466,000	607,149,550
土 木 費	3,801,793,000	△ 44,564,000	1,125,177,091	594,566	4,883,000,657	4,041,265,722
消 防 費	1,722,177,000	△ 5,147,000	0	625,274	1,717,655,274	1,587,408,431
教 育 費	4,200,830,000	△ 21,412,000	259,772,679	888,364	4,440,079,043	4,137,636,801
災 害 復 旧 費	6,000	60,103,000	2,387,000	0	62,496,000	22,535,000
公 債 費	3,256,646,000	△ 33,208,000	0	0	3,223,438,000	3,220,956,530
諸 支 出 金	400,147,000	11,628,000	0	0	411,775,000	406,793,301
予 備 費	30,000,000	0	0	△ 6,905,966	23,094,034	
合 計	34,830,000,000	1,155,006,000	1,887,787,824	0	37,872,793,824	34,698,864,930

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
0.7	97.5	0	0	0	6,637,213	0.4	262,543,018	0.8	△ 1,262,231
12.1	84.9	219,400	495,435,709	0	248,654,147	15.9	4,113,872,734	12.2	69,923,832
38.5	94.9	0	73,574,000	0	636,964,896	40.6	13,070,907,464	38.6	275,619,694
5.6	89.6	0	130,028,000	0	97,203,543	6.2	1,810,977,266	5.3	146,521,131
0.0	62.7	0	0	0	1,168,692	0.1	2,265,967	0.0	△ 304,659
2.7	94.5	0	3,013,000	0	50,771,621	3.2	1,028,310,568	3.0	△ 104,255,189
1.7	87.7	0	48,264,000	0	37,052,450	2.4	726,265,758	2.1	△ 119,116,208
11.6	82.8	0	691,571,921	0	150,163,014	9.6	3,568,744,055	10.5	472,521,667
4.6	92.4	0	72,900,397	0	57,346,446	3.7	1,452,079,322	4.3	135,329,109
11.9	93.2	0	52,228,000	0	250,214,242	16.0	4,319,135,702	12.8	△ 181,498,901
0.1	36.1	0	39,604,000	0	357,000	0.0	61,527,000	0.2	△ 38,992,000
9.3	99.9	0	0	0	2,481,470	0.1	3,079,974,855	9.1	140,981,675
1.2	98.8	0	0	0	4,981,699	0.3	375,177,485	1.1	31,615,816
-	-	0	0	0	23,094,034	1.5	0	-	0
100.0	91.6	219,400	1,606,619,027	0	1,567,090,467	100.0	33,871,781,194	100.0	827,083,736

別表8

一 般 会 計 歳 出

区 分 款 別	義 務 的 経 費			投 資 的 経 費	物 件 費	
	人 件 費		計			
	直 接 人 件 費	間 接 人 件 費				
議 会 費	186,237,593	42,238,037	228,475,630	600,000	0	28,344,334
総 務 費	1,322,092,402	365,872,693	1,687,965,095	207,790,000	0	1,416,131,742
民 生 費	865,938,914	204,287,524	1,070,226,438	8,410,811,680	248,842	4,954,400
衛 生 費	203,880,945	55,508,459	259,389,404	6,379,841	0	620,191,141
労 働 費	0	0	0	0	0	227,308
農 林 水 産 業 費	206,543,701	50,578,199	257,121,900	2,985,000	0	60,940,582
商 工 費	133,132,788	37,569,602	170,702,390	2,865,000	0	250,505,177
土 木 費	185,636,547	58,157,636	243,794,183	2,437,500	0	258,610,249
消 防 費	949,830,459	255,898,603	1,205,729,062	21,340,000	0	155,263,626
教 育 費	1,041,567,576	229,501,990	1,271,069,566	29,467,932	0	2,167,294,803
災 害 復 旧 費	0	0	0	0	0	0
公 債 費	0	0	0	0	3,220,956,530	0
諸 支 出 金	0	0	0	0	0	0
合 計	5,094,860,925	1,299,612,743	6,394,473,668	8,684,676,953	3,221,205,372	5,403,944,359

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
82,500	3,778,323	0	0	0	0	261,280,787	87.7	0.0	12.3
21,675,360	569,281,098	0	0	0	0	4,183,796,566	45.3	6.7	48.0
8,801,027	440,235,394	2,964,813,980	0	0	0	13,346,527,158	71.1	0.0	28.9
1,207,357	951,106,621	0	0	40,933,000	0	1,957,498,397	13.6	4.0	82.4
0	1,734,000	0	0	0	0	1,961,308	0.0	0.0	100.0
1,759,560	568,005,133	0	0	0		924,055,379	28.1	3.6	68.3
3,424,564	125,325,745	0	0	0	25,000,000	607,149,550	28.6	4.8	66.6
224,622,134	1,327,527,273	0	0	0	0	4,041,265,722	6.1	49.1	44.8
5,196,260	102,464,661	0	0	0	0	1,587,408,431	77.3	6.1	16.6
19,930,505	175,966,030	0	0	0	0	4,137,636,801	31.4	11.5	57.1
0	0	0	0	0	0	22,535,000	0.0	100.0	0.0
0	0	0	0	0	0	3,220,956,530	100.0	0.0	0.0
0	0	0	406,793,301	0	0	406,793,301	0.0	0.0	100.0
286,699,267	4,265,424,278	2,964,813,980	406,793,301	40,933,000	25,000,000	34,698,864,930	52.7	8.7	38.6

別表9

一 般 会 計 節 別

款 別 節 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	96,148,882	123,373,766	242,189,953	18,406,892	0	35,731,257
2 給 料	35,176,005	700,415,670	354,898,081	113,028,175	0	108,604,482
3 職 員 手 当 等	60,262,546	635,581,749	343,789,440	89,215,116	0	84,539,677
4 共 済 費	37,488,197	250,888,186	157,104,113	39,639,221	0	37,091,438
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	181,140	68,924,827	4,383,970	9,565,480	0	4,281,500
8 旅 費	4,726,220	3,386,500	5,202,090	883,440	0	860,040
9 交 際 費	248,550	679,413	0	0	0	25,000
10 需 用 費	5,705,616	219,524,543	157,034,987	53,389,616	195,848	11,605,472
11 役 務 費	3,519,275	115,586,003	34,013,014	24,110,184	8,360	1,563,512
12 委 託 料	7,152,915	763,713,159	1,500,399,265	565,793,920	0	55,162,066
13 使 用 料 及 び 賃 借 料	7,166,638	329,796,798	15,924,456	2,036,751	23,100	6,063,170
14 工 事 請 負 費	0	261,039,405	26,374,000	1,947,000	0	5,806,350
15 原 材 料 費	0	7,511,870	327,900	254,835	0	494,120
16 公 有 財 産 購 入 費	0	0	0	21,404,472	0	0
17 備 品 購 入 費	31,020	8,512,068	17,341,893	132,990	0	147,166
18 負 担 金 補 助 及 び 交 付 金	3,473,783	375,033,323	1,441,347,664	961,988,703	1,734,000	572,047,129
19 扶 助 費	0	0	7,006,113,400	5,479,841	0	0
20 貸 付 金	0	0	0	0	0	0
21 補 償 補 填 及 び 賠 償 金	0	980,000	0	9,143,561	0	0
22 償 還 金 利 子 及 び 割 引 料	0	318,596,386	248,842	0	0	0
23 投 資 及 び 出 資 金	0	0	0	40,933,000	0	0
24 積 立 金	0	0	0	0	0	0
25 寄 附 金	0	0	0	0	0	0
26 公 課 費	0	252,900	160,000	145,200	0	33,000
27 繰 出 金	0	0	2,039,674,090	0	0	0
合 計	261,280,787	4,183,796,566	13,346,527,158	1,957,498,397	1,961,308	924,055,379
構 成 比 率	0.7	12.1	38.5	5.6	0.0	2.7

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
3,340,350	6,326,962	32,623,100	391,280,897	0	0	0	949,422,059	2.7
78,497,739	152,200,480	539,676,332	339,256,358	0	0	0	2,421,753,322	7.0
67,096,291	122,600,392	475,979,459	369,383,795	0	0	0	2,248,448,465	6.5
26,640,684	50,968,465	183,571,290	186,629,979	0	0	0	970,021,573	2.8
0	0	0	0	0	0	0	0	—
0	0	0	0	0	0	0	0	—
470,000	643,240	9,437,197	30,107,693	0	0	0	127,995,047	0.4
574,140	481,450	1,190,992	10,121,230	0	0	0	27,426,102	0.1
0	0	168,500	40,800	0	0	0	1,162,263	0.0
7,407,428	69,945,603	75,052,983	728,237,311	0	0	0	1,328,099,407	3.8
1,960,533	5,230,926	9,934,289	36,992,556	0	0	0	232,918,652	0.7
237,615,526	1,125,114,069	58,613,388	1,105,279,110	0	0	0	5,418,843,418	15.6
23,828,371	11,702,714	8,615,201	152,024,789	0	0	0	557,181,988	1.6
8,965,000	959,944,758	39,527,000	438,731,900	22,535,000	0	0	1,764,870,413	5.1
1,390,884	36,024,405	177,592	652,709	0	0	0	46,834,315	0.1
0	29,933,216	0	22,085,102	0	0	0	73,422,790	0.2
370,700	46,970	61,244,934	144,259,509	0	0	0	232,087,250	0.7
123,978,104	1,325,994,376	90,035,274	155,930,221	0	0	0	5,051,562,577	14.5
0	0	0	24,397,932	0	0	0	7,035,991,173	20.3
0	0	0	0	0	0	0	0	—
0	143,914,396	0	2,077,710	0	0	0	156,115,667	0.4
0	0	0	0	0	3,220,956,530	0	3,539,801,758	10.2
25,000,000	0	0	0	0	0	0	65,933,000	0.2
0	0	0	0	0	0	406,793,301	406,793,301	1.2
0	0	0	0	0	0	0	0	—
13,800	193,300	1,560,900	147,200	0	0	0	2,506,300	0.0
0	0	0	0	0	0	0	2,039,674,090	5.9
607,149,550	4,041,265,722	1,587,408,431	4,137,636,801	22,535,000	3,220,956,530	406,793,301	34,698,864,930	100.0
1.7	11.6	4.6	11.9	0.1	9.3	1.2	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	1,218,903,000	△ 61,735,000	0	1,157,168,000	1,632,901,319	1,333,551,345	19.4
	2 一部負担金	2,000	0	0	2,000	0	0	-
	3 使用料及び手数料	886,000	0	0	886,000	2,801,700	854,900	0.0
	4 国庫支出金	1,000	440,000	0	441,000	459,000	459,000	0.0
	5 県支出金	5,352,088,000	△ 1,920,000	0	5,350,168,000	4,823,959,663	4,823,959,663	70.1
	6 財産収入	221,000	0	0	221,000	220,621	220,621	0.0
	7 繰入金	824,674,000	△ 4,304,000	0	820,370,000	644,679,471	644,679,471	9.4
	8 繰越金	1,000	60,965,000	0	60,966,000	60,966,139	60,966,139	0.9
	9 諸収入	10,491,000	0	0	10,491,000	14,088,463	12,297,282	0.2
	歳入合計	7,407,267,000	△ 6,554,000	0	7,400,713,000	7,180,076,376	6,876,988,421	100.0
駐 車 場	1 使用料	30,204,000	1,262,000	0	31,466,000	31,895,500	31,895,500	96.6
	2 繰越金	1,000	1,126,000	0	1,127,000	1,127,176	1,127,176	3.4
	3 諸収入	1,000	0	0	1,000	3,000	3,000	0.0
	歳入合計	30,206,000	2,388,000	0	32,594,000	33,025,676	33,025,676	100.0
霊 園 事 業	1 事業収入	16,865,000	△ 4,040,000	0	12,825,000	14,146,990	11,842,290	82.3
	2 財産収入	3,000	0	0	3,000	2,183	2,183	0.0
	3 繰入金	1,000	3,456,000	0	3,457,000	2,383,899	2,383,899	16.6
	4 繰越金	1,000	152,000	0	153,000	153,818	153,818	1.1
	5 諸収入	1,000	0	0	1,000	0	0	-
	歳入合計	16,871,000	△ 432,000	0	16,439,000	16,686,890	14,382,190	100.0
介 護 保 険	1 介護保険料	1,643,270,000	0	0	1,643,270,000	1,712,568,935	1,635,306,930	21.8
	2 使用料及び手数料	170,000	0	0	170,000	953,000	201,000	0.0
	3 国庫支出金	1,680,580,000	△ 3,836,000	0	1,676,744,000	1,634,610,796	1,634,610,796	21.8
	4 支払基金交付金	1,966,554,000	△ 23,490,000	0	1,943,064,000	1,832,578,000	1,832,578,000	24.5
	5 県支出金	1,083,364,000	18,505,000	0	1,101,869,000	1,117,413,489	1,117,413,489	14.9
	6 財産収入	1,229,000	0	0	1,229,000	1,154,901	1,154,901	0.0
	7 繰入金	1,310,664,000	△ 15,385,000	0	1,295,279,000	1,206,945,157	1,206,945,157	16.1
	8 繰越金	1,000	56,356,000	0	56,357,000	56,356,029	56,356,029	0.8
	9 諸収入	12,623,000	△ 429,000	0	12,194,000	9,784,709	9,032,009	0.1
	歳入合計	7,698,455,000	31,721,000	0	7,730,176,000	7,572,365,016	7,493,598,311	100.0
介 護 サ ー ビ ス 事 業	1 サービス収入	322,259,000	0	0	322,259,000	281,763,127	281,763,127	94.2
	2 繰入金	10,097,000	1,945,000	0	12,042,000	9,867,299	9,867,299	3.3
	3 諸収入	7,352,000	0	0	7,352,000	7,351,038	7,351,038	2.5
	歳入合計	339,708,000	1,945,000	0	341,653,000	298,981,464	298,981,464	100.0
後 期 高 齢 者 医 療	1 後期高齢者医療保険料	973,550,000	0	0	973,550,000	1,026,418,157	1,011,606,531	80.0
	2 使用料及び手数料	166,000	0	0	166,000	315,800	147,800	0.0
	3 繰入金	270,529,000	△ 9,927,000	0	260,602,000	247,479,091	247,479,091	19.6
	4 繰越金	1,000	0	0	1,000	3,375,500	3,375,500	0.3
	5 諸収入	1,298,000	380,000	0	1,678,000	1,347,400	1,347,400	0.1
	歳入合計	1,245,544,000	△ 9,547,000	0	1,235,997,000	1,278,935,948	1,263,956,322	100.0
特別会計合計		16,738,051,000	19,521,000	0	16,757,572,000	16,380,071,370	15,980,932,384	-

別 歳 入 一 覧 表

(単位：円、%)

齊 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
115.2	81.7	33,680,296	2.1	265,966,328	16.3	176,383,345	1,299,339,612	18.7	34,211,733	102.6
－	－	0	－	0	－	△ 2,000	0	－	0	－
96.5	30.5	238,800	8.5	1,708,000	61.0	△ 31,100	768,400	0.0	86,500	111.3
104.1	100.0	0	－	0	－	18,000	1,756,000	0.0	△ 1,297,000	26.1
90.2	100.0	0	－	0	－	△ 526,208,337	4,766,237,343	68.5	57,722,320	101.2
99.8	100.0	0	－	0	－	△ 379	21,238	0.0	199,383	1,038.8
78.6	100.0	0	－	0	－	△ 175,690,529	809,007,063	11.7	△ 164,327,592	79.7
100.0	100.0	0	－	0	－	139	63,770,411	0.9	△ 2,804,272	95.6
117.2	87.3	79,780	0.6	1,711,401	12.1	1,806,282	14,768,239	0.2	△ 2,470,957	83.3
92.9	95.8	33,998,876	0.5	269,385,729	3.8	△ 523,724,579	6,955,668,306	100.0	△ 78,679,885	98.9
101.4	100.0	0	－	0	－	429,500	30,153,360	93.3	1,742,140	105.8
100.0	100.0	0	－	0	－	176	2,153,546	6.7	△ 1,026,370	52.3
300.0	100.0	0	－	0	－	2,000	3,500	0.0	△ 500	85.7
101.3	100.0	0	－	0	－	431,676	32,310,406	100.0	715,270	102.2
111.9	101.4	0	－	2,304,700	16.3	△ 982,710	14,352,020	66.4	△ 2,509,730	82.5
2.6	3.5	0	－	0	－	△ 817	77	0.0	2,106	2,835.1
－	－	0	－	0	－	△ 1,073,101	0	－	2,383,899	－
100.5	100.0	0	－	0	－	818	7,274,297	33.6	△ 7,120,479	2.1
－	－	0	－	0	－	△ 1,000	0	－	0	－
87.5	86.2	0	－	2,304,700	13.8	△ 2,056,810	21,626,394	100.0	△ 7,244,204	66.5
99.5	95.5	34,068,535	2.0	45,795,470	2.7	△ 7,963,070	1,594,155,280	21.8	41,151,650	102.6
118.2	21.1	306,000	32.1	446,000	46.8	31,000	150,200	0.0	50,800	133.8
97.5	100.0	0	－	0	－	△ 42,133,204	1,527,529,358	20.8	107,081,438	107.0
94.3	100.0	0	－	0	－	△ 110,486,000	1,841,818,592	25.1	△ 9,240,592	99.5
101.4	100.0	0	－	0	－	15,544,489	1,001,275,172	13.7	116,138,317	111.6
94.0	100.0	0	－	0	－	△ 74,099	30,668	0.0	1,124,233	3,765.8
93.2	100.0	0	－	0	－	△ 88,333,843	1,208,065,495	16.5	△ 1,120,338	99.9
100.0	100.0	0	－	0	－	△ 971	140,683,828	1.9	△ 84,327,799	40.1
74.1	92.3	0	－	752,700	7.7	△ 3,161,991	13,602,695	0.2	△ 4,570,686	66.4
96.9	99.0	34,374,535	0.5	46,994,170	0.6	△ 236,577,689	7,327,311,288	100.0	166,287,023	102.3
87.4	100.0	0	－	0	－	△ 40,495,873	268,450,280	91.0	13,312,847	105.0
81.9	100.0	0	－	0	－	△ 2,174,701	19,281,593	6.5	△ 9,414,294	51.2
100.0	100.0	0	－	0	－	△ 962	7,351,234	2.5	△ 196	100.0
87.5	100.0	0	－	0	－	△ 42,671,536	295,083,107	100.0	3,898,357	101.3
103.9	98.6	2,258,425	0.2	13,658,201	1.3	38,056,531	935,644,200	78.5	75,962,331	108.1
89.0	46.8	26,500	8.4	141,500	44.8	△ 18,200	137,400	0.0	10,400	107.6
95.0	100.0	0	－	0	－	△ 13,122,909	250,005,362	21.0	△ 2,526,271	99.0
337,550.0	100.0	0	－	0	－	3,374,500	3,818,100	0.3	△ 442,600	88.4
80.3	100.0	0	－	0	－	△ 330,600	1,855,900	0.2	△ 508,500	72.6
102.3	98.8	2,284,925	0.2	13,799,701	1.1	27,959,322	1,191,460,962	100.0	72,495,360	106.1
95.4	97.6	70,658,336	0.4	332,484,300	2.0	△ 776,639,616	15,823,460,463	－	157,471,921	101.0

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 用 減 増	計 A	金 額 B
国 民 健 康 保 険	1 総 務 費	170,090,000	△ 7,957,000	0	120,413	162,253,413	143,280,705
	2 保 険 給 付 費	5,278,002,000	0	0	0	5,278,002,000	4,725,626,249
	3 国民健康保険事業費 納 付 金	1,825,031,000	0	0	0	1,825,031,000	1,825,030,133
	4 保 健 事 業 費	108,664,000	△ 2,636,000	0	0	106,028,000	84,914,796
	5 基 金 積 立 金	222,000	0	0	0	222,000	220,621
	6 公 債 費	1,000	0	0	0	1,000	0
	7 諸 支 出 金	10,257,000	4,039,000	0	13,000	14,309,000	8,227,100
	8 予 備 費	15,000,000	0	0	△ 133,413	14,866,587	0
	歳 出 合 計	7,407,267,000	△ 6,554,000	0	0	7,400,713,000	6,787,299,604
駐 車 場	1 駐 車 場 費	10,179,000	0	0	200	10,179,200	7,516,429
	2 諸 支 出 金	19,627,000	2,388,000	0	0	22,015,000	22,015,000
	3 予 備 費	400,000	0	0	△ 200	399,800	0
	歳 出 合 計	30,206,000	2,388,000	0	0	32,594,000	29,531,429
霊 園 事 業	1 総 務 費	16,036,000	0	0	0	16,036,000	14,380,007
	2 基 金 積 立 金	435,000	△ 432,000	0	0	3,000	2,183
	3 予 備 費	400,000	0	0	0	400,000	0
	歳 出 合 計	16,871,000	△ 432,000	0	0	16,439,000	14,382,190
介 護 保 険	1 総 務 費	267,085,000	△ 11,292,000	0	0	255,793,000	246,807,574
	2 保 険 給 付 費	7,185,276,000	△ 87,000,000	0	0	7,098,276,000	6,726,451,563
	3 地 域 支 援 事 業 費	227,764,000	6,827,000	0	0	234,591,000	214,205,421
	4 基 金 積 立 金	4,399,000	103,886,000	0	0	108,285,000	105,041,361
	5 公 債 費	1,000	0	0	0	1,000	0
	6 諸 支 出 金	3,930,000	19,300,000	0	0	23,230,000	21,018,770
	7 予 備 費	10,000,000	0	0	0	10,000,000	0
	歳 出 合 計	7,698,455,000	31,721,000	0	0	7,730,176,000	7,313,524,689
介 護 サ ー ビ ス 事 業	1 サ ー ビ ス 事 業 費	338,069,000	1,945,000	0	133,581	340,147,581	295,911,800
	2 公 債 費	639,000	0	0	0	639,000	638,664
	3 予 備 費	1,000,000	0	0	△ 133,581	866,419	0
	歳 出 合 計	339,708,000	1,945,000	0	0	341,653,000	296,550,464
後 期 高 齢 者 医 療	1 総 務 費	14,123,000	0	0	0	14,123,000	10,989,624
	2 後 期 高 齢 者 医 療 広 域 連 合 納 付 金	1,220,252,000	△ 9,927,000	0	0	1,210,325,000	1,210,318,952
	3 諸 支 出 金	1,169,000	380,000	0	0	1,549,000	1,218,100
	4 予 備 費	10,000,000	0	0	0	10,000,000	0
	歳 出 合 計	1,245,544,000	△ 9,547,000	0	0	1,235,997,000	1,222,526,676
特 別 会 計 合 計		16,738,051,000	19,521,000	0	0	16,757,572,000	15,663,815,052

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	88.3	0	0	0	18,972,708	3.1	147,355,332	2.1	△ 4,074,627	97.2
69.6	89.5	0	0	0	552,375,751	90.1	4,671,916,372	67.8	53,709,877	101.1
26.9	100.0	0	0	0	867	0.0	1,977,447,604	28.7	△ 152,417,471	92.3
1.3	80.1	0	0	0	21,113,204	3.4	85,123,421	1.2	△ 208,625	99.8
0.0	99.4	0	0	0	1,379	0.0	21,238	0.0	199,383	1038.8
—	—	0	0	0	1,000	0.0	0	—	0	—
0.1	57.5	0	0	0	6,081,900	1.0	12,838,200	0.2	△ 4,611,100	64.1
—	—	0	0	0	14,866,587	2.4	0	—	0	—
100.0	91.7	0	0	0	613,413,396	100.0	6,894,702,167	100.0	△ 107,402,563	98.4
25.5	73.8	0	0	0	2,662,771	86.9	7,203,230	23.1	313,199	104.3
74.5	100.0	0	0	0	0	—	23,980,000	76.9	△ 1,965,000	91.8
—	—	0	0	0	399,800	13.1	0	—	0	—
100.0	90.6	0	0	0	3,062,571	100.0	31,183,230	100.0	△ 1,651,801	94.7
100.0	89.7	0	0	0	1,655,993	80.5	17,396,499	81.0	△ 3,016,492	82.7
0.0	72.8	0	0	0	817	0.0	4,076,077	19.0	△ 4,073,894	0.1
—	—	0	0	0	400,000	19.5	0	—	0	—
100.0	87.5	0	0	0	2,056,810	100.0	21,472,576	100.0	△ 7,090,386	67.0
3.4	96.5	0	0	0	8,985,426	2.2	238,523,595	3.3	8,283,979	103.5
92.0	94.8	0	0	0	371,824,437	89.2	6,640,562,339	91.3	85,889,224	101.3
2.9	91.3	0	0	0	20,385,579	4.9	199,604,919	2.7	14,600,502	107.3
1.4	97.0	0	0	0	3,243,639	0.8	150,227,088	2.1	△ 45,185,727	69.9
—	—	0	0	0	1,000	0.0	0	—	0	—
0.3	90.5	0	0	0	2,211,230	0.5	42,037,318	0.6	△ 21,018,548	50.0
—	—	0	0	0	10,000,000	2.4	0	—	0	—
100.0	94.6	0	0	0	416,651,311	100.0	7,270,955,259	100.0	42,569,430	100.6
99.8	87.0	0	2,431,000	0	41,804,781	98.0	294,444,443	99.8	1,467,357	100.5
0.2	99.9	0	0	0	336	0.0	638,664	0.2	0	100.0
—	—	0	0	0	866,419	2.0	0	—	0	—
100.0	86.8	0	2,431,000	0	42,671,536	100.0	295,083,107	100.0	1,467,357	100.5
0.9	77.8	0	0	0	3,133,376	23.3	11,435,445	1.0	△ 445,821	96.1
99.0	100.0	0	0	0	6,048	0.0	1,174,869,217	98.9	35,449,735	103.0
0.1	78.6	0	0	0	330,900	2.5	1,780,800	0.1	△ 562,700	68.4
—	—	0	0	0	10,000,000	74.2	0	—	0	—
100.0	98.9	0	0	0	13,470,324	100.0	1,188,085,462	100.0	34,441,214	102.9
—	93.5	0	2,431,000	0	1,091,325,948	—	15,701,481,801	—	△ 37,666,749	99.8

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		物 件 費
	直 接 人 件 費	間 接 人 件 費	計				
国 民 健 康 保 險	99,534,329	28,295,227	127,829,556	6,535,590,936	0	0	86,374,040
駐 車 場	0	0	0	0	0	99,000	5,156,883
霊 園 事 業	0	0	0	0	0	1,694,000	11,541,006
介 護 保 險	175,835,783	43,185,052	219,020,835	6,841,207,057	0	0	119,807,425
介護サービス事業	3,052,820	501,477	3,554,297	0	638,664	1,859,000	280,804,445
後期高齢者医療	0	0	0	0	0	0	8,916,311
合 計	278,422,932	71,981,756	350,404,688	13,376,797,993	638,664	3,652,000	512,600,110

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
0	37,284,451	0	220,621	0	0	6,787,299,604	98.2	-	1.8
473,000	1,787,546	22,015,000	0	0	0	29,531,429	-	0.3	99.7
396,000	749,001	0	2,183	0	0	14,382,190	-	11.8	88.2
0	27,584,702	863,309	105,041,361	0	0	7,313,524,689	96.5	-	3.5
794,200	96,369	8,803,489	0	0	0	296,550,464	1.4	0.6	98.0
0	1,213,610,365	0	0	0	0	1,222,526,676	-	-	100.0
1,663,200	1,281,112,434	31,681,798	105,264,165	0	0	15,663,815,052	87.7	0.0	12.3

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	8,282,890	0	0
2 給	料	59,201,395	0	0
3 職 員 手 当 等		40,608,949	0	0
4 共 済 費		19,996,322	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		4,008,000	0	0
8 旅 費		95,300	0	0
9 交 際 費		0	0	0
10 需 用 費		4,377,666	1,579,769	1,185,116
11 役 務 費		36,724,089	157,982	664,119
12 委 託 料		44,707,185	3,980,278	10,092,872
13 使 用 料 及 び 賃 借 料		497,340	0	0
14 工 事 請 負 費		0	99,000	1,694,000
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		0	0	0
18 負 担 金 補 助 及 び 交 付 金		6,560,352,747	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	1,200	0
22 償 還 金 利 子 及 び 割 引 料		8,227,100	0	57,500
23 投 資 及 び 出 資 金		0	0	0
24 積 立 金		220,621	0	2,183
25 寄 附 金		0	0	0
26 公 課 費		0	1,698,200	0
27 繰 出 金		0	22,015,000	0
合 計		6,787,299,604	29,531,429	14,382,190
構 成 比 率		43.3	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
32,933,177	2,217,204	0	43,433,271	0.3
86,693,250	0	0	145,894,645	1.0
68,274,258	835,616	0	109,718,823	0.7
32,050,150	501,477	0	52,547,949	0.3
0	0	0	0	-
0	0	0	0	-
1,299,800	0	0	5,307,800	0.0
592,880	46,000	0	734,180	0.0
0	0	0	0	-
7,989,678	1,169,546	1,421,731	17,723,506	0.1
32,131,844	325,701	7,095,868	77,099,603	0.5
77,633,377	274,721,527	198,000	411,333,239	2.6
1,697,652	1,494,240	200,712	3,889,944	0.0
0	1,859,000	0	3,652,000	0.0
0	0	0	0	-
0	0	0	0	-
0	3,938,000	0	3,938,000	0.0
6,818,026,052	0	1,212,392,265	14,591,457,464	93.2
28,333,722	0	0	28,333,722	0.2
0	0	0	0	-
36,300	0	0	37,500	0.0
19,902,079	638,664	1,218,100	30,043,443	0.2
0	0	0	0	-
105,041,361	0	0	105,264,165	0.7
0	0	0	0	-
25,800	0	0	1,724,000	0.0
863,309	8,803,489	0	31,681,798	0.2
7,313,524,689	296,550,464	1,222,526,676	15,663,815,052	100.0
46.7	1.9	7.8	100.0	