

令和5年度

鴨川市 一般会計 歳入歳出決算
特別会計
及び基金運用状況審査意見書

鴨川市監査委員

鴨川市長 長谷川 孝夫 様

鴨川市監査委員 川名 敏昭
鴨川市監査委員 鈴木 美一

令和5年度 鴨川市一般会計・特別会計歳入歳出決算及び
基金運用状況審査意見書の提出について

地方自治法第233条第2項及び第241条第5項の規定により、審査に付された令和5年度鴨川市一般会計、各特別会計歳入歳出決算及び証拠書類、その他政令で定める書類並びに各基金の運用状況について審査しましたので、次のとおり意見書を提出いたします。

目次

令和5年度鴨川市一般会計・特別会計歳入歳出決算審査意見	7
第1 審査の概要	7
1 審査の種類	7
2 審査の主眼	7
3 審査の対象	7
4 審査の期間	7
5 審査の方法	7
第2 審査の結果	7
第3 審査の概要	8
(1) 総括	8
(2) 一般会計	9
ア 予算の執行状況	9
イ 歳入の概要	9
ウ 歳出の概要	20
(3) 特別会計	27
ア 国民健康保険特別会計	27
イ 介護保険特別会計	29
ウ 後期高齢者医療特別会計	31
(4) 財産に関する調書	34
ア 公有財産	34
イ 物品	35
ウ 債権	35
エ 基金	36

鴨川市基金運用状況審査意見	37
第1 審査の概要	37
1 審査の種類	37
2 審査の主眼	37
3 審査の対象	37
4 審査の期間	38
5 審査の方法	38
第2 審査の結果	38
第3 基金運用状況	38
むすび	40
参考資料	43

*凡例 比率(%)は原則として小数点以下第3位を四捨五入して表示した。
したがって、総数と内訳の合計や差引が一致しない場合がある。
なお、「△」は減を示す。

令和5年度鴨川市一般会計・ 特別会計歳入歳出決算審査意見

第1 審査の概要

1 審査の種類

地方自治法第233条第2項の規定に基づく決算審査

2 審査の主眼

審査に付された一般会計、特別会計の各決算書及びその他政令で定める書類等が適法に作成され、計数は正確であるか、予算の執行は適正に行われたかに主眼を置き、審査を実施した。

3 審査の対象

- (1) 令和5年度鴨川市一般会計
- (2) 令和5年度鴨川市国民健康保険特別会計
- (3) 令和5年度鴨川市介護保険特別会計
- (4) 令和5年度鴨川市後期高齢者医療特別会計

4 審査の期間

令和6年7月4日から令和6年8月6日まで

5 審査の方法

この決算審査に当たっては、鴨川市監査基準に準拠し、審査に付された一般会計、特別会計の各決算書及び証拠書類を照合し、計数の正否を確認するとともに、当該年度に実施した定期監査、例月現金出納検査の結果等を踏まえ、関係職員から決算についての説明を聴取するなどの方法により、審査を実施した。

第2 審査の結果

審査に付された一般会計、特別会計歳入歳出決算書及びその他政令で定める書類等は、いずれも関係法令に準拠して作成されており、その計数は、関係諸帳簿及び証拠書類と符合し正確であり、予算執行は所期の目的に沿い、適切かつ効果的になされたものと認められた。

なお、一般会計及び特別会計の審査の概要は、次のとおりである。

第3 審査の概要

(1) 総括

一般会計・特別会計決算状況

区分 会計別	予算現額	歳入決算額	歳出決算額	歳入歳出 差引額 (形式収支額)	翌年度へ 繰り越す べき財源	実質収支額	
	A	B	C	(B - C) D	E	D - E	
	円	円	円	円	円	円	
一般会計	19,858,213,985	18,908,675,900	18,060,057,284	848,618,616	160,681,091	687,937,525	
特別会計	9,375,978,000	9,048,311,487	8,926,834,242	121,477,245	0	121,477,245	
内訳	国民健康 保険	4,157,974,000	3,962,642,901	3,930,493,490	32,149,411	0	32,149,411
	介護保険	4,616,096,000	4,493,681,003	4,409,512,113	84,168,890	0	84,168,890
	後期高齢 者医療	601,908,000	591,987,583	586,828,639	5,158,944	0	5,158,944
合計	29,234,191,985	27,956,987,387	26,986,891,526	970,095,861	160,681,091	809,414,770	

本年度一般会計及び特別会計の決算状況は、合計で予算現額29,234,191,985円に対し、歳入決算額は27,956,987,387円、歳出決算額は26,986,891,526円で、歳入歳出差引額は970,095,861円であり、実質収支額は809,414,770円である。

決算額の合計を前年度と比較すると、歳入決算額は70,636,939円（0.25%）の増で、歳出決算額は45,943,648円（0.17%）の増であり、歳入歳出差引額は24,693,291円（2.61%）の増である。

会計間の繰入れ繰出しによる重複額を控除した純計でみると、歳入決算額は26,764,887,212円で、歳出決算額は25,567,063,351円である。

(2) 一般会計

ア 予算の執行状況

一般会計年度別決算状況

区分 年度	予算現額	歳入決算額	歳出決算額	歳入歳出 差引額 (形式収支額) (B-C) D	翌年度へ 繰り越す べき財源 E	実質収支額 D-E
	A	B	C			
	円	円	円	円	円	円
5	19,858,213,985	18,908,675,900	18,060,057,284	848,618,616	160,681,091	687,937,525
4	19,475,959,191	18,892,678,960	18,066,718,220	825,960,740	99,260,660	726,700,080
増減	382,254,794	15,996,940	△ 6,660,936	22,657,876	61,420,431	△ 38,762,555

本年度一般会計における予算現額は19,858,213,985円で、これに対し歳入決算額は18,908,675,900円であり、歳出決算額は18,060,057,284円で、歳入歳出差引額は848,618,616円であり、実質収支額は687,937,525円である。

決算額について前年度と比較すると、歳入決算額は15,996,940円(0.08%)の増で、歳出決算額は6,660,936円(0.04%)の減である。

イ 歳入の概要

一般会計年度別歳入決算状況

区分 年度	予算現額	調定額	収入済額	不納欠損額	収入未済額	収入率	
						対予算	対調定
	円	円	円	円	円	%	%
5	19,858,213,985	19,541,883,706	18,908,675,900	21,134,223	612,073,583	95.22	96.76
4	19,475,959,191	19,208,173,467	18,892,678,960	25,911,405	289,583,102	97.01	98.36
増減	382,254,794	333,710,239	15,996,940	△ 4,777,182	322,490,481	△ 1.79	△ 1.60

本年度一般会計歳入決算状況は、当初予算額16,949,700,000円に、補正予算額2,613,610,000円を追加し、継続費及び繰越事業費繰越財源充当額294,903,985円を加え、予算現額は19,858,213,985円である。

これに対し調定額は19,541,883,706円で、収入済額は18,908,675,900円であり、対予算額比率は95.22%で、調定額に対する収入率は96.76%であり、収入済額を前年度と比較すると15,996,940円(0.08%)の増である。不納欠損額は21,134,223円で、前年度と比較すると4,777,182円(18.44%)の減である。

収入未済額は612,073,583円で、前年度と比較すると322,490,481円(111.36%)の増である。

歳入構成をみると、自主財源は8,133,747,205円で、前年度と比較すると134,963,709円(1.69%)の増であり、歳入総額に占める割合は43.02%で、主なものは、市税、繰越金、繰入金、使用料及び手数料である。依存財源は10,774,928,695円で、前年度と比較すると118,966,769円(1.09%)の減である。

一般会計款別歳入決算額構成表

年度 款別	令和5年度		令和4年度		比較増減	
	決算額	構成比	決算額	構成比	増減額	増減率
	円	%	円	%	円	%
1 市税	4,546,738,269	24.05	4,484,261,632	23.74	62,476,637	1.39
2 地方譲与税	164,869,000	0.87	164,374,000	0.87	495,000	0.30
3 利子割交付金	1,916,000	0.01	2,354,000	0.01	△ 438,000	△ 18.61
4 配当割交付金	27,265,000	0.14	23,757,000	0.13	3,508,000	14.77
5 株式等譲渡所得割交付金	32,772,000	0.17	18,937,000	0.10	13,835,000	73.06
6 法人事業税交付金	91,180,000	0.48	72,370,000	0.38	18,810,000	25.99
7 地方消費税交付金	850,209,000	4.50	859,112,000	4.55	△ 8,903,000	△ 1.04
8 ゴルフ場利用税交付金	12,867,400	0.07	12,694,430	0.07	172,970	1.36
9 環境性能割交付金	25,065,000	0.13	22,991,000	0.12	2,074,000	9.02
10 地方特例交付金	16,961,000	0.09	16,911,000	0.09	50,000	0.30
11 地方交付税	4,971,086,000	26.29	5,024,783,000	26.60	△ 53,697,000	△ 1.07
12 交通安全対策特別交付金	3,187,000	0.02	3,481,000	0.02	△ 294,000	△ 8.45
13 分担金及び負担金	35,928,180	0.19	28,333,504	0.15	7,594,676	26.80
14 使用料及び手数料	642,542,027	3.40	661,015,465	3.50	△ 18,473,438	△ 2.79
15 国庫支出金	2,511,789,626	13.28	2,633,299,361	13.94	△ 121,509,735	△ 4.61
16 県支出金	1,052,071,669	5.56	1,022,883,673	5.41	29,187,996	2.85
17 財産収入	9,269,875	0.05	23,297,801	0.12	△ 14,027,926	△ 60.21
18 寄附金	523,395,590	2.77	448,646,404	2.37	74,749,186	16.66
19 繰入金	1,212,720,100	6.41	948,493,380	5.02	264,226,720	27.86
20 繰越金	825,960,740	4.37	1,017,090,743	5.38	△ 191,130,003	△ 18.79
21 諸収入	337,192,424	1.78	387,644,567	2.05	△ 50,452,143	△ 13.02
22 市債	1,013,690,000	5.36	1,015,948,000	5.38	△ 2,258,000	△ 0.22
合計	18,908,675,900	100.00	18,892,678,960	100.00	15,996,940	0.08

第1款 市税

(構成比 24.05%)

区分 年度	予算現額	調定額	収入済額	不納欠損額	収入未済額	収入率	
						対予算	対調定
	円	円	円	円	円	%	%
5	4,463,145,000	4,767,311,663	4,546,738,269	21,134,223	199,439,171	101.87	95.37
4	4,386,534,000	4,720,987,478	4,484,261,632	25,911,405	210,814,441	102.23	94.99
増減	76,611,000	46,324,185	62,476,637	△ 4,777,182	△ 11,375,270	△ 0.36	0.38

市税の税目別収入状況

区分 税目	予算現額	調定額	収入済額	不納欠損額	収入未済額	収入率	構成比
1 市民税	1,803,200,000	1,939,545,584	1,840,604,699	8,067,223	90,873,662	94.90	40.48
2 固定資産税	2,210,610,000	2,363,522,782	2,253,800,173	11,671,200	98,051,409	95.36	49.57
3 軽自動車税	122,060,000	135,041,900	123,537,500	1,395,800	10,108,600	91.48	2.72
4 市たばこ税	255,000,000	255,382,747	255,382,747	0	0	100.00	5.62
5 特別土地保有税	2,275,000	2,681,300	2,275,800	0	405,500	84.88	0.05
6 入湯税	70,000,000	71,137,350	71,137,350	0	0	100.00	1.56
合計	4,463,145,000	4,767,311,663	4,546,738,269	21,134,223	199,439,171	95.37	100.00

市税は、予算現額4,463,145,000円に対し、調定額は4,767,311,663円で、収入済額は4,546,738,269円である。

収入済額は、予算現額に対し83,593,269円(1.87%)の増である。調定額に対しては220,573,394円(4.63%)の減で、収入率は、前年度と比較すると0.38ポイントの増である。

収入未済額は199,439,171円で、前年度と比較すると11,375,270円(5.40%)の減であり、調定額に対する比率4.18%で、前年度と比較すると0.29ポイントの減である。収入未済額の内訳は、市民税90,873,662円、固定資産税98,051,409円、軽自動車税10,108,600円、特別土地保有税405,500円である。

第2款 地方譲与税

(構成比 0.87 %)

区分 年度	予算現額	調定額	収入済額	不納欠損額	収入未済額	収入率	
						対予算	対調定
	円	円	円	円	円	%	%
5	164,496,000	164,869,000	164,869,000	0	0	100.23	100.00
4	172,851,000	164,374,000	164,374,000	0	0	95.10	100.00
増減	△ 8,355,000	495,000	495,000	0	0	5.13	0.00

地方譲与税は、予算現額164,496,000円に対し、調定額及び収入済額とも164,869,000円で、収入済額を前年度と比較すると495,000円（0.30%）の増である。

第3款 利子割交付金

(構成比 0.01 %)

区分 年度	予算現額	調定額	収入済額	不納欠損額	収入未済額	収入率	
						対予算	対調定
	円	円	円	円	円	%	%
5	1,610,000	1,916,000	1,916,000	0	0	119.01	100.00
4	1,997,000	2,354,000	2,354,000	0	0	117.88	100.00
増減	△ 387,000	△ 438,000	△ 438,000	0	0	1.13	0.00

利子割交付金は、予算現額1,610,000円に対し、調定額及び収入済額とも1,916,000円で、収入済額を前年度と比較すると438,000円（18.61%）の減である。

第4款 配当割交付金

(構成比 0.14 %)

区分 年度	予算現額	調定額	収入済額	不納欠損額	収入未済額	収入率	
						対予算	対調定
	円	円	円	円	円	%	%
5	24,679,000	27,265,000	27,265,000	0	0	110.48	100.00
4	26,719,000	23,757,000	23,757,000	0	0	88.91	100.00
増減	△ 2,040,000	3,508,000	3,508,000	0	0	21.57	0.00

配当割交付金は、予算額24,679,000円に対し、調定額及び収入済額とも27,265,000円で、収入済額を前年度と比較すると3,508,000円（14.77%）の増である。

第5款 株式等譲渡所得割交付金

(構成比 0.17 %)

区分 年度	予算現額	調定額	収入済額	不納欠損額	収入未済額	収入率	
						対予算	対調定
	円	円	円	円	円	%	%
5	20,969,000	32,772,000	32,772,000	0	0	156.29	100.00
4	21,953,000	18,937,000	18,937,000	0	0	86.26	100.00
増減	△ 984,000	13,835,000	13,835,000	0	0	70.03	0.00

株式等譲渡所得割交付金は、予算現額20,969,000円に対し、調定額及び収入済額とも32,772,000円で、収入済額を前年度と比較すると13,835,000円（73.06%）の増である。

第6款 法人事業税交付金

(構成比 0.48 %)

区分 年度	予算現額	調定額	収入済額	不納欠損額	収入未済額	収入率	
						対予算	対調定
	円	円	円	円	円	%	%
5	75,478,000	91,180,000	91,180,000	0	0	120.80	100.00
4	48,548,000	72,370,000	72,370,000	0	0	149.07	100.00
増減	26,930,000	18,810,000	18,810,000	0	0	△ 28.27	0.00

法人事業税交付金は、予算現額75,478,000円に対し、調定額及び収入済額とも91,180,000円で、収入済額を前年度と比較すると18,810,000円（25.99%）の増である。

第7款 地方消費税交付金

(構成比 4.50 %)

区分 年度	予算現額	調定額	収入済額	不納欠損額	収入未済額	収入率	
						対予算	対調定
	円	円	円	円	円	%	%
5	933,796,000	850,209,000	850,209,000	0	0	91.05	100.00
4	879,384,000	859,112,000	859,112,000	0	0	97.69	100.00
増減	54,412,000	△ 8,903,000	△ 8,903,000	0	0	△ 6.64	0.00

地方消費税交付金は、予算現額933,796,000円に対し、調定額及び収入済額とも850,209,000円で、収入済額を前年度と比較すると8,903,000円（1.04%）の減である。

第8款 ゴルフ場利用税交付金

(構成比 0.07 %)

区分 年度	予算現額	調定額	収入済額	不納欠損額	収入未済額	収入率	
						対予算	対調定
	円	円	円	円	円	%	%
5	12,891,000	12,867,400	12,867,400	0	0	99.82	100.00
4	13,692,000	12,694,430	12,694,430	0	0	92.71	100.00
増減	△ 801,000	172,970	172,970	0	0	7.11	0.00

ゴルフ場利用税交付金は、予算現額12,891,000円に対し、調定額及び収入済額とも12,867,400円で、収入済額を前年度と比較すると172,970円（1.36%）の増である。

第9款 環境性能割交付金

(構成比 0.13 %)

区分 年度	予算現額	調定額	収入済額	不納欠損額	収入未済額	収入率	
						対予算	対調定
	円	円	円	円	円	%	%
5	23,401,000	25,065,000	25,065,000	0	0	107.11	100.00
4	27,646,000	22,991,000	22,991,000	0	0	83.16	100.00
増減	△ 4,245,000	2,074,000	2,074,000	0	0	23.95	0.00

環境性能割交付金は、予算現額23,401,000円に対し、調定額及び収入済額とも25,065,000円で、収入済額を前年度と比較すると2,074,000円（9.02%）の増である。

第10款 地方特例交付金

(構成比 0.09 %)

区分 年度	予算現額	調定額	収入済額	不納欠損額	収入未済額	収入率	
						対予算	対調定
	円	円	円	円	円	%	%
5	16,000,000	16,961,000	16,961,000	0	0	106.01	100.00
4	17,000,000	16,911,000	16,911,000	0	0	99.48	100.00
増減	△ 1,000,000	50,000	50,000	0	0	6.53	0.00

地方特例交付金は、予算現額16,000,000円に対し、調定額及び収入済額とも16,961,000円で、収入済額を前年度と比較すると50,000円（0.30%）の増である。

第11款 地方交付税

(構成比 26.29 %)

区分 年度	予算現額	調定額	収入済額	不納欠損額	収入未済額	収入率	
						対予算	対調定
	円	円	円	円	円	%	%
5	4,859,939,000	4,971,086,000	4,971,086,000	0	0	102.29	100.00
4	4,975,258,000	5,024,783,000	5,024,783,000	0	0	101.00	100.00
増減	△ 115,319,000	△ 53,697,000	△ 53,697,000	0	0	1.29	0.00

地方交付税は、予算現額4,859,939,000円に対し、調定額及び収入済額とも4,971,086,000円で収入済額を前年度と比較すると53,697,000円（1.07%）の減である。

第12款 交通安全対策特別交付金

(構成比 0.02 %)

区分 年度	予算現額	調定額	収入済額	不納欠損額	収入未済額	収入率	
						対予算	対調定
	円	円	円	円	円	%	%
5	3,734,000	3,187,000	3,187,000	0	0	85.35	100.00
4	4,004,000	3,481,000	3,481,000	0	0	86.94	100.00
増減	△ 270,000	△ 294,000	△ 294,000	0	0	△ 1.59	0.00

交通安全対策特別交付金は、予算現額3,734,000円に対し、調定額及び収入済額とも3,187,000円で、収入済額を前年度と比較すると294,000円（8.45%）の減である。

第13款 分担金及び負担金

(構成比 0.19 %)

区分 年度	予算現額	調定額	収入済額	不納欠損額	収入未済額	収入率	
						対予算	対調定
	円	円	円	円	円	%	%
5	80,252,000	36,376,880	35,928,180	0	448,700	44.77	98.77
4	33,901,000	28,782,204	28,333,504	0	448,700	83.58	98.44
増減	46,351,000	7,594,676	7,594,676	0	0	△ 38.81	0.33

分担金及び負担金は、予算現額80,252,000円に対し、調定額は36,376,880円で、収入済額は35,928,180円であり、収入済額を前年度と比較すると7,594,676円（26.80%）の増である。

収入済額は、分担金14,377,520円、負担金21,550,660円である。

第14款 使用料及び手数料

(構成比 3.40 %)

区分 年度	予算現額	調定額	収入済額	不納欠損額	収入未済額	収入率	
						対予算	対調定
	円	円	円	円	円	%	%
5	681,659,000	644,875,545	642,542,027	0	2,333,518	94.26	99.64
4	681,945,000	664,264,476	661,015,465	0	3,249,011	96.93	99.51
増減	△ 286,000	△ 19,388,931	△ 18,473,438	0	△ 915,493	△ 2.67	0.13

使用料及び手数料は、予算現額681,659,000円に対し、調定額は644,875,545円で、収入済額は642,542,027円であり、収入済額を前年度と比較すると18,473,438円(2.79%)の減である。収入済額の主なものは、使用料401,615,962円、手数料189,074,605円である。収入未済額は2,333,518円で、前年度と比較すると915,493円(28.18%)の減である。

第15款 国庫支出金

(構成比 13.28 %)

区分 年度	予算現額	調定額	収入済額	不納欠損額	収入未済額	収入率	
						対予算	対調定
	円	円	円	円	円	%	%
5	3,063,386,325	2,867,660,274	2,511,789,626	0	355,870,648	81.99	87.59
4	3,063,873,000	2,664,655,361	2,633,299,361	0	31,356,000	85.95	98.82
増減	△ 486,675	203,004,913	△ 121,509,735	0	324,514,648	△ 3.96	△ 11.23

国庫支出金は、予算現額3,063,386,325円に対し、調定額は2,867,660,274円で、収入済額は2,511,789,626円であり、収入済額を前年度と比較すると121,509,735円(4.61%)の減である。収入済額は、国庫負担金1,193,684,790円、国庫補助金1,308,317,703円、委託金9,787,133円である。収入未済額は355,870,648円で、前年度と比較すると324,514,648円(1034.94%)の増である。

第16款 県支出金

(構成比 5.56 %)

区分 年度	予算現額	調定額	収入済額	不納欠損額	収入未済額	収入率	
						対予算	対調定
	円	円	円	円	円	%	%
5	1,133,505,000	1,075,856,669	1,052,071,669	0	23,785,000	92.82	97.79
4	1,117,322,000	1,040,827,673	1,022,883,673	0	17,944,000	91.55	98.28
増減	16,183,000	35,028,996	29,187,996	0	5,841,000	1.27	△ 0.49

県支出金は、予算現額1,133,505,000円に対し、調定額は1,075,856,669円で、収入済額は1,052,071,669円であり、収入済額を前年度と比較すると29,187,996円(2.85%)の増である。収入済額は、県負担金575,438,961円、県補助金400,986,407円、委託金75,646,301円である。収入未済額は23,785,000円で、前年度と比較すると5,841,000円(32.55%)の増である。

第17款 財産収入

(構成比 0.05 %)

区分 年度	予算現額	調定額	収入済額	不納欠損額	収入未済額	収入率	
						対予算	対調定
	円	円	円	円	円	%	%
5	14,803,000	15,206,175	9,269,875	0	5,936,300	62.62	60.96
4	22,430,000	26,097,801	23,297,801	0	2,800,000	103.87	89.27
増減	△ 7,627,000	△ 10,891,626	△ 14,027,926	0	3,136,300	△ 41.25	△ 28.31

財産収入は、予算現額14,803,000円に対し、調定額は15,206,175円で、収入済額は9,269,875円であり、収入済額を前年度と比較すると14,027,926円（60.21%）の減である。

収入済額は、財産運用収入6,472,169円、財産売払収入2,797,706円である。

収入未済額は5,936,300円で、前年度と比較すると3,136,300円（112.01%）の増である。

第18款 寄附金

(構成比 2.77 %)

区分 年度	予算現額	調定額	収入済額	不納欠損額	収入未済額	収入率	
						対予算	対調定
	円	円	円	円	円	%	%
5	565,838,000	523,395,590	523,395,590	0	0	92.50	100.00
4	452,105,000	448,646,404	448,646,404	0	0	99.24	100.00
増減	113,733,000	74,749,186	74,749,186	0	0	△ 6.74	0.00

寄附金は、予算現額565,838,000円に対し、調定額及び収入済額とも523,395,590円で、収入済額を前年度と比較すると74,749,186円（16.66%）の増である。

収入済額の主なものは、ふるさぼーと寄附金519,556,800円である。

第19款 繰入金

(構成比 6.41 %)

区分 年度	予算現額	調定額	収入済額	不納欠損額	収入未済額	収入率	
						対予算	対調定
	円	円	円	円	円	%	%
5	1,264,788,000	1,212,720,100	1,212,720,100	0	0	95.88	100.00
4	958,829,000	948,493,380	948,493,380	0	0	98.92	100.00
増減	305,959,000	264,226,720	264,226,720	0	0	△ 3.04	0.00

繰入金は、予算現額1,264,788,000円に対し、調定額及び収入済額とも1,212,720,100円で収入済額を前年度と比較すると264,226,720円（27.86%）の増である。

第20款 繰越金

(構成比 4.37 %)

区分 年度	予算現額	調定額	収入済額	不納欠損額	収入未済額	収入率	
						対予算	対調定
	円	円	円	円	円	%	%
5	825,960,660	825,960,740	825,960,740	0	0	100.00	100.00
4	1,017,090,191	1,017,090,743	1,017,090,743	0	0	100.00	100.00
増減	△ 191,129,531	△ 191,130,003	△ 191,130,003	0	0	0.00	0.00

繰越金は、予算現額825,960,660円に対し、調定額及び収入済額とも825,960,740円で、収入済額を前年度と比較すると191,130,003円（18.79%）の減である。

第21款 諸収入

(構成比 1.78 %)

区分 年度	予算現額	調定額	収入済額	不納欠損額	収入未済額	収入率	
						対予算	対調定
	円	円	円	円	円	%	%
5	324,394,000	361,452,670	337,192,424	0	24,260,246	103.95	93.29
4	361,530,000	410,615,517	387,644,567	0	22,970,950	107.22	94.41
増減	△ 37,136,000	△ 49,162,847	△ 50,452,143	0	1,289,296	△ 3.27	△ 1.12

諸収入は、予算現額324,394,000円に対し、調定額は361,452,670円で、収入済額は337,192,424円であり、収入済額を前年度と比較すると50,452,143円（13.02%）の減である。

収入済額は、市税延滞金5,030,018円、預金利子30,430円、貸付金元利収入86,730,971円、雑入238,995,130円、受託事業収入6,405,875円である。

収入未済額は24,260,246円で、前年度と比較すると1,289,296円（5.61%）の増である。

第22款 市債

(構成比 5.36 %)

区分 年度	予算現額	調定額	収入済額	不納欠損額	収入未済額	収入率	
						対予算	対調定
	円	円	円	円	円	%	%
5	1,303,490,000	1,013,690,000	1,013,690,000	0	0	77.77	100.00
4	1,191,348,000	1,015,948,000	1,015,948,000	0	0	85.28	100.00
増減	112,142,000	△ 2,258,000	△ 2,258,000	0	0	△ 7.51	0.00

市債は、予算現額1,303,490,000円に対し、調定額及び収入済額とも1,013,690,000円で、収入済額を前年度と比較すると2,258,000円（0.22%）の減である。

市債の内容は、次表のとおりである。

区分	金額	細目
	円	円
総務債	35,000,000	過疎地域持続的発展特別事業債 35,000,000
衛生債	234,300,000	旧天津小湊清掃センター除却事業債 234,300,000
農林水産業債	50,000,000	ほ場整備事業債 2,400,000 水利施設等保全高度化事業債 3,000,000 林道整備事業債 10,700,000 漁港整備事業債 23,600,000 漁港整備事業債（繰越分） 10,300,000
土木債	186,800,000	地方道路等整備事業債（繰越分） 8,400,000 市道整備事業債 54,500,000 幹線市道整備事業債 36,300,000 道路適正管理推進事業債 27,200,000 幹線市道整備事業債（繰越分） 24,600,000 道路メンテナンス事業債 23,700,000 道路緊急自然災害防止対策事業債 7,100,000 幹線市道整備事業債（補正予算債分）（繰越分） 1,500,000 急傾斜地崩壊対策事業債（繰越分） 3,500,000
消防債	30,300,000	防災行政無線施設整備事業債 29,500,000 消防設備整備事業債 800,000
教育債	369,000,000	小学校施設改修事業債 2,900,000 中学校施設改修事業債 11,400,000 旧江見小学校跡地活用事業債 102,000,000 （仮称）総合運動施設交流棟整備事業債 241,800,000 （仮称）総合運動施設交流棟整備事業債（繰越分） 10,900,000
災害復旧債	8,100,000	現年発生単独災害復旧事業債 7,200,000 小災害復旧事業債 900,000
臨時財政対策債	66,320,000	臨時財政対策債 66,320,000
借換債	33,870,000	借換債 33,870,000

ウ 歳出の概要

一般会計年度別歳出決算状況

区分 年度	予算現額	支出済額	翌年度繰越額	不用額	執行率
	円	円	円	円	%
5	19,858,213,985	18,060,057,284	844,553,653	953,603,048	90.95
4	19,475,959,191	18,066,718,220	294,903,985	1,114,336,986	92.76
増減	382,254,794	△ 6,660,936	549,649,668	△ 160,733,938	△ 1.81

本年度一般会計歳出決算状況は、予算現額は19,858,213,985円で、支出済額は18,060,057,284円であり、支出済額を前年度と比較すると6,660,936円（0.04%）の減で、執行率は90.95%である。

不用額は953,603,048円で、前年度と比較すると160,733,938円（14.42%）の減である。

なお、款別の歳出内訳（対前年度、構成比）一覧表は、次表のとおりである。

一般会計款別歳出決算額構成表

年度 款別	令和5年度		令和4年度		比較増減	
	決算額	構成比	決算額	構成比	増減額	増減率
	円	%	円	%	円	%
1 議会費	184,033,730	1.02	176,535,606	0.98	7,498,124	4.25
2 総務費	3,151,963,846	17.45	3,121,380,007	17.28	30,583,839	0.98
3 民生費	6,104,923,626	33.80	6,063,953,136	33.56	40,970,490	0.68
4 衛生費	2,252,970,072	12.47	2,549,226,475	14.11	△ 296,256,403	△ 11.62
5 労働費	1,787,648	0.01	1,724,668	0.01	62,980	3.65
6 農林水産業費	635,162,900	3.52	678,015,545	3.75	△ 42,852,645	△ 6.32
7 商工費	365,426,793	2.02	530,601,500	2.94	△ 165,174,707	△ 31.13
8 土木費	795,326,979	4.40	860,482,283	4.76	△ 65,155,304	△ 7.57
9 消防費	866,706,532	4.80	837,239,612	4.63	29,466,920	3.52
10 教育費	1,803,952,701	9.99	1,242,217,974	6.88	561,734,727	45.22
11 災害復旧費	38,545,100	0.21	7,348,000	0.04	31,197,100	424.57
12 公債費	1,859,257,357	10.29	1,997,993,414	11.06	△ 138,736,057	△ 6.94
14 予備費	0	0.00	0	0.00	0	—
合計	18,060,057,284	100.00	18,066,718,220	100.00	△ 6,660,936	△ 0.04

第1款 議会費

(構成比 1.02 %)

区分 年度	予算現額	支出済額	翌年度繰越額	不用額	執行率
	円	円	円	円	%
5	186,593,000	184,033,730	0	2,559,270	98.63
4	180,019,000	176,535,606	0	3,483,394	98.06
増減	6,574,000	7,498,124	0	△ 924,124	0.57

議会費は、当初予算額187,619,000円から、補正予算額1,026,000円を減額し、予算現額は186,593,000円である。

これに対し支出済額は184,033,730円で、執行率は98.63%であり、支出済額を前年度と比較すると7,498,124円(4.25%)の増である。

支出済額の主なものは、議員報酬及び議員共済組合負担金と職員給料等の人件費である。

第2款 総務費

(構成比 17.45 %)

区分 年度	予算現額	支出済額	翌年度繰越額	不用額	執行率
	円	円	円	円	%
5	3,328,449,560	3,151,963,846	14,861,000	161,624,714	94.70
4	3,313,846,000	3,121,380,007	28,864,560	163,601,433	94.19
増減	14,603,560	30,583,839	△ 14,003,560	△ 1,976,719	0.51

総務費は、前年度繰越額28,864,560円と当初予算額2,742,943,000円に、補正予算額553,197,000円と予備費充用額3,445,000円を加え、予算現額は3,328,449,560円である。

これに対し支出済額は3,151,963,846円で、執行率は94.70%であり、支出済額を前年度と比較すると30,583,839円(0.98%)の増で、繰越明許費14,861,000円が翌年度繰越額である。

支出済額は、総務管理費2,808,769,158円、徴税費163,194,902円、戸籍住民基本台帳費137,834,659円、選挙費13,378,102円、統計調査費10,497,900円、監査委員費18,289,125円である。

第3款 民生費

(構成比 33.80 %)

区分 年度	予算現額	支出済額	翌年度繰越額	不用額	執行率
	円	円	円	円	%
5	6,593,965,000	6,104,923,626	160,937,562	328,103,812	92.58
4	6,544,281,000	6,063,953,136	0	480,327,864	92.66
増減	49,684,000	40,970,490	160,937,562	△ 152,224,052	△ 0.08

民生費は、当初予算額5,761,797,000円に、補正予算額830,504,000円と予備費充用額1,664,000円を加え、予算現額は6,593,965,000円である。

これに対し支出済額は6,104,923,626円で、執行率は92.58%であり、支出済額を前年度と比較すると40,970,490円(0.68%)の増である。

支出済額は、社会福祉費3,505,665,460円、児童福祉費2,044,354,845円、生活保護費546,809,092円、国民年金事務取扱費5,475,587円、災害救助費2,618,642円である。

第4款 衛生費

(構成比 12.47%)

区分 年度	予算現額	支出済額	翌年度繰越額	不用額	執行率
	円	円	円	円	%
5	2,462,928,325	2,252,970,072	11,112,680	198,845,573	91.48
4	2,790,017,000	2,549,226,475	78,346,325	162,444,200	91.37
増減	△ 327,088,675	△ 296,256,403	△ 67,233,645	36,401,373	0.11

衛生費は、前年度繰越額78,346,325円と当初予算額2,272,382,000円に、補正予算額112,200,000円を加え、予算現額は2,462,928,325円である。

これに対し支出済額は2,252,970,072円で、執行率は91.48%であり、支出済額を前年度と比較すると296,256,403円(11.62%)の減で、繰越明許費11,112,680円が翌年度繰越額である。

支出済額は、保健衛生費482,219,660円、清掃費1,528,372,412円、上水道費66,396,000円、病院費175,982,000円である。

第5款 労働費

(構成比 0.01%)

区分 年度	予算現額	支出済額	翌年度繰越額	不用額	執行率
	円	円	円	円	%
5	1,909,000	1,787,648	0	121,352	93.64
4	1,835,000	1,724,668	0	110,332	93.99
増減	74,000	62,980	0	11,020	△ 0.35

労働費は、当初予算額1,909,000円と同額の予算現額である。

これに対し支出済額は1,787,648円で、執行率は93.64%であり、支出済額を前年度と比較すると62,980円(3.65%)の増である。

支出済額の主なものは、会計年度任用職員(職業相談員)報酬1,586,715円である。

第6款 農林水産業費

(構成比 3.52%)

区分 年度	予算現額	支出済額	翌年度繰越額	不用額	執行率
	円	円	円	円	%
5	741,430,000	635,162,900	31,820,004	74,447,096	85.67
4	796,916,000	678,015,545	33,452,000	85,448,455	85.08
増減	△ 55,486,000	△ 42,852,645	△ 1,631,996	△ 11,001,359	0.59

農林水産業費は、前年度繰越額33,452,000円と当初予算額558,885,000円に、補正予算額146,093,000円と予備費充用額3,000,000円を加え、予算現額は741,430,000円である。

これに対し支出済額は635,162,900円で、執行率85.67%であり、支出済額を前年度と比較すると42,852,645円(6.32%)の減で、繰越明許費31,820,004円が翌年度繰越額である。

支出済額は、農業費454,211,217円、林業費64,208,195円、水産業費116,743,488円である。

第7款 商工費

(構成比 2.02%)

区分 年度	予算現額	支出済額	翌年度繰越額	不用額	執行率
	円	円	円	円	%
5	475,356,000	365,426,793	79,878,000	30,051,207	76.87
4	581,240,491	530,601,500	0	50,638,991	91.29
増減	△ 105,884,491	△ 165,174,707	79,878,000	△ 20,587,784	△ 14.42

商工費は、当初予算額309,035,000円に補正予算額166,321,000円を追加し、予算現額は475,356,000円である。

これに対し支出済額365,426,793円で、執行率76.87%であり、支出済額を前年度と比較すると165,174,707円(31.13%)の減である。

支出済額の主なものは、商工総務費76,215,716円、商工振興費160,217,611円、観光費112,052,145円である。

第8款 土木費

(構成比 4.40%)

区分 年度	予算現額	支出済額	翌年度繰越額	不用額	執行率
	円	円	円	円	%
5	995,613,100	795,326,979	155,438,407	44,847,714	79.88
4	1,093,869,700	860,482,283	140,106,100	93,281,317	78.66
増減	△ 98,256,600	△ 65,155,304	15,332,307	△ 48,433,603	1.22

土木費は、前年度繰越額140,106,100円と当初予算額748,242,000円に、補正予算額107,255,000円と予備費充用額10,000円を追加し、予算現額は995,613,100円である。

これに対し支出済額は795,326,979円で、執行率は79.88%であり、支出済額を前年度と比較すると65,155,304円（7.57%）の減で、繰越明許費153,264,247円と事故繰越し2,174,160円が翌年度繰越額である。

支出済額は、土木管理費139,322,762円、道路橋梁費563,293,695円、河川費26,657,064円、都市計画費43,572,071円、住宅費22,481,387円である。

第9款 消防費

(構成比 4.80%)

年度 \ 区分	予算現額	支出済額	翌年度繰越額	不用額	執行率
	円	円	円	円	%
5	889,581,000	866,706,532	9,821,000	13,053,468	97.43
4	848,612,000	837,239,612	0	11,372,388	98.66
増減	40,969,000	29,466,920	9,821,000	1,681,080	△ 1.23

消防費は当初予算額886,529,000円に、補正予算額2,053,000円を加え、予備費充用額999,000円を追加し、予算現額は889,581,000円である。

これに対し支出済額は866,706,532円で、執行率は97.43%であり、支出済額を前年度と比較すると29,466,920円（3.52%）の増である。

支出済額は、常備消防費739,639,000円、非常備消防費56,868,438円、消防施設費8,892,345円、災害対策費61,306,749円である。

第10款 教育費

(構成比 9.99%)

年度 \ 区分	予算現額	支出済額	翌年度繰越額	不用額	執行率
	円	円	円	円	%
5	1,952,668,000	1,803,952,701	95,040,000	53,675,299	92.38
4	1,313,327,000	1,242,217,974	14,135,000	56,974,026	94.59
増減	639,341,000	561,734,727	80,905,000	△ 3,298,727	△ 2.21

教育費は、前年度繰越額14,135,000円と当初予算額1,608,921,000円に、補正予算額329,001,000円と予備費充用額611,000円を追加し、予算現額は1,952,668,000円である。

これに対し支出済額は1,803,952,701円で、執行率は92.38%であり、支出済額を前年度と比較すると561,734,727円（45.22%）の増で、繰越明許費として95,040,000円が翌年度繰越額である。

支出済額は、教育総務費188,211,636円、小学校費217,751,007円、中学校費126,405,537円、社会教育費312,731,037円、保健体育費958,853,484円である。

第11款 災害復旧費

(構成比 0.21 %)

区分 年度	予算現額	支出済額	翌年度繰越額	不用額	執行率
	円	円	円	円	%
5	360,192,000	38,545,100	285,645,000	36,001,900	10.70
4	7,348,000	7,348,000	0	0	100.00
増減	352,844,000	31,197,100	285,645,000	36,001,900	△ 89.30

災害復旧費は、当初予算額473,000円に、補正予算額359,719,000円を加え、予算現額は360,192,000円である。

これに対し支出済額は38,545,100円で、執行率は10.70%であり、支出済額を前年度と比較すると31,197,100円(424.57%)の増である。

支出済額は、農林水産施設災害復旧費12,793,000円、公共土木施設災害復旧費25,752,100円である。

第12款 公債費

(構成比 10.29 %)

区分 年度	予算現額	支出済額	翌年度繰越額	不用額	執行率
	円	円	円	円	%
5	1,859,258,000	1,859,257,357	0	643	100.00
4	1,997,995,000	1,997,993,414	0	1,586	100.00
増減	△ 138,737,000	△ 138,736,057	0	△ 943	0.00

公債費は、当初予算額1,860,965,000円から、補正予算額1,707,000円を減額し、予算現額は1,859,258,000円である。

これに対し支出済額は1,859,257,357円で、執行率は100.00%であり、支出済額を前年度と比較すると138,736,057円(6.94%)の減である。

支出済額の主なもの、長期債元金1,791,074,958円、長期債利子68,155,999円である。

第14款 予備費

区分 年度	当初予算額	補正予算額	充用額	予算現額	不用額	充用率
	円	円	円	円	円	%
5	10,000,000	10,000,000	9,729,000	10,271,000	10,271,000	48.65
4	10,000,000	0	3,347,000	6,653,000	6,653,000	33.47
増減	0	10,000,000	6,382,000	3,618,000	3,618,000	15.18

予備費は、当初予算額10,000,000円に、補正予算額10,000,000円を加え、予算額に不足を生じた款へ9,729,000円(11件)を充用し、予算現額及び不用額は10,271,000円である。

充用額を前年度と比較すると6,382,000円(190.68%)の増である。

各款への充用額は、次表のとおりである。

款・科目	令和5年度		令和4年度	
	件数	金額	件数	金額
1 議会費	0	0	0	0
2 総務費	3	3,445,000	3	2,956,000
3 民生費	3	1,664,000	1	361,000
4 衛生費	0	0	0	0
5 労働費	0	0	0	0
6 農林水産業費	1	3,000,000	0	0
7 商工費	0	0	0	0
8 土木費	1	10,000	1	18,000
9 消防費	2	999,000	0	0
10 教育費	1	611,000	1	12,000
11 災害復旧費	0	0	0	0
12 公債費	0	0	0	0
合計	11	9,729,000	6	3,347,000

(3) 特別会計

ア 国民健康保険特別会計

(ア) 年度別決算状況

区分 年度	予算現額	歳入決算額	歳出決算額	歳入歳出差引額
	円	円	円	円
5	4,157,974,000	3,962,642,901	3,930,493,490	32,149,411
4	4,062,056,000	3,952,337,535	3,928,627,528	23,710,007
増減	95,918,000	10,305,366	1,865,962	8,439,404

本年度の国民健康保険特別会計における予算現額は4,157,974,000円で、これに対し歳入決算額は3,962,642,901円、歳出決算額は3,930,493,490円であり、歳入歳出差引額32,149,411円が翌年度へ繰越された。

(イ) 歳入

区分 年度	予算現額	調定額	収入済額	不納欠損額	収入未済額	収入率	
						対予算	対調定
	円	円	円	円	円	%	%
5	4,157,974,000	4,122,895,337	3,962,642,901	20,080,751	140,171,685	95.30	96.11
4	4,062,056,000	4,141,324,478	3,952,337,535	23,604,287	165,382,656	97.30	95.44
増減	95,918,000	△ 18,429,141	10,305,366	△ 3,523,536	△ 25,210,971	△ 2.00	0.67

(イ) - 1 歳入内訳年度比較

区分 款別	令和5年度		令和4年度		比較増減	
	決算額	構成比	決算額	構成比	増減額	増減率
	円	%	円	%	円	%
国民健康保険税	659,052,346	16.63	723,713,263	18.31	△ 64,660,917	△ 8.93
国庫支出金	108,000	0.00	49,000	0.00	59,000	120.41
県支出金	2,903,791,814	73.28	2,927,005,442	74.06	△ 23,213,628	△ 0.79
繰入金	364,151,874	9.19	262,382,119	6.64	101,769,755	38.79
繰越金	23,710,007	0.60	30,835,442	0.78	△ 7,125,435	△ 23.11
諸収入	11,828,860	0.30	8,352,269	0.21	3,476,591	41.62
合計	3,962,642,901	100.00	3,952,337,535	100.00	10,305,366	0.26

本年度の国民健康保険特別会計歳入決算状況は、予算現額は4,157,974,000円、調定額は4,122,895,337円で、収入済額は3,962,642,901円であり、収入率は96.11%である。

収入済額の内訳で主なものは、国民健康保険税、県支出金、繰入金及び繰越金である。
収入未済額140,171,685円の主なものは、国民健康保険税である。

(ウ) 国民健康保険税収納状況

区分	調定額	収入済額	不納欠損額	収入未済額	収入率
	円	円	円	円	%
現年度分	664,201,200	626,010,729	0	38,190,471	94.25
滞納繰越分	153,740,382	33,041,617	20,080,751	100,618,014	21.49
計	817,941,582	659,052,346	20,080,751	138,808,485	80.57

国民健康保険税の収納状況は、表のとおりであり、収入率を前年度と比較すると、現年度分は0.90ポイントの増で、滞納繰越分は6.20ポイントの増である。

(エ) 歳出

年度 \ 区分	予算現額	支出済額	不用額	執行率
	円	円	円	%
5	4,157,974,000	3,930,493,490	227,480,510	94.53
4	4,062,056,000	3,928,627,528	133,428,472	96.72
増減	95,918,000	1,865,962	94,052,038	△ 2.19

本年度の国民健康保険特別会計歳出決算状況は、支出済額3,930,493,490円で、前年度と比較すると1,865,962円（0.05%）の増である。決算額を款別に前年度と比較すると、次表のとおりである。

(工) - 1 歳出内訳年度比較

区分 款別	令和5年度		令和4年度		比較増減	
	決算額	構成比	決算額	構成比	増減額	増減率
	円	%	円	%	円	%
総務費	13,649,882	0.35	12,463,257	0.32	1,186,625	9.52
保険給付費	2,864,109,068	72.87	2,893,902,281	73.66	△ 29,793,213	△ 1.03
国民健康保険事業 費納付金	1,010,835,168	25.72	976,711,281	24.86	34,123,887	3.49
共同事業拠出金	156	0.00	83	0.00	73	87.95
保健事業費	35,169,916	0.89	29,855,126	0.76	5,314,790	17.80
基金積立金	0	0.00	8,590,000	0.22	△ 8,590,000	△ 100.00
公債費	0	0.00	0	0.00	0	—
諸支出金	6,729,300	0.17	7,105,500	0.18	△ 376,200	△ 5.29
予備費	0	0.00	0	0.00	0	—
合計	3,930,493,490	100.00	3,928,627,528	100.00	1,865,962	0.05

イ 介護保険特別会計

(ア) 年度別決算状況

区分 年度	予算現額	歳入決算額	歳出決算額	歳入歳出差引額
	円	円	円	円
5	4,616,096,000	4,493,681,003	4,409,512,113	84,168,890
4	4,523,314,000	4,492,532,663	4,398,351,120	94,181,543
増減	92,782,000	1,148,340	11,160,993	△ 10,012,653

本年度介護保険特別会計における予算現額は4,616,096,000円で、これに対し歳入決算額は4,493,681,003円、歳出決算額は4,409,512,113円であり、歳入歳出差引額84,168,890円が翌年度へ繰越された。

(イ) 歳入

区分 年度	予算現額	調定額	収入済額	不納欠損額	収入未済額	収入率	
						対予算	対調定
	円	円	円	円	円	%	%
5	4,616,096,000	4,513,297,703	4,493,681,003	6,955,400	12,661,300	97.35	99.57
4	4,523,314,000	4,518,762,163	4,492,532,663	12,104,200	14,125,300	99.32	99.42
増減	92,782,000	△ 5,464,460	1,148,340	△ 5,148,800	△ 1,464,000	△ 1.97	0.15

本年度の介護保険特別会計歳入決算状況は、予算現額は4,616,096,000円、調定額は4,513,297,703円で、収入済額は4,493,681,003円であり、収入率は99.57%である。

(イ) - 1 歳入内訳年度比較

区分 款別	令和5年度		令和4年度		比較増減	
	決算額	構成比	決算額	構成比	増減額	増減率
	円	%	円	%	円	%
保険料	810,446,400	18.04	819,211,100	18.24	△ 8,764,700	△ 1.07
国庫支出金	1,074,316,287	23.91	1,075,571,175	23.94	△ 1,254,888	△ 0.12
支払基金交付金	1,105,490,000	24.60	1,097,398,000	24.43	8,092,000	0.74
県支出金	615,405,988	13.69	609,716,137	13.57	5,689,851	0.93
財産収入	0	0.00	0	0.00	0	—
繰入金	791,289,000	17.61	716,072,000	15.94	75,217,000	10.50
繰越金	94,181,543	2.10	171,757,205	3.82	△ 77,575,662	△ 45.17
諸収入	2,551,785	0.06	2,807,046	0.06	△ 255,261	△ 9.09
合計	4,493,681,003	100.00	4,492,532,663	100.00	1,148,340	0.03

(ウ) 介護保険料収納状況

区分	調定額	収入済額	不納欠損額	収入未済額	収入率
	円	円	円	円	%
現年度分	814,393,800	808,959,300	0	5,434,500	99.33
滞納繰越分	15,669,300	1,487,100	6,955,400	7,226,800	9.49
計	830,063,100	810,446,400	6,955,400	12,661,300	97.64

介護保険料の収納状況は、表のとおりであり、収入率を前年度と比較すると、現年度分は0.09ポイントの増で、滞納繰越分は0.82ポイントの減である。

(エ) 歳出

区分 年度	予算現額	支出済額	翌年度繰越額	不用額	執行率
	円	円	円	円	%
5	4,616,096,000	4,409,512,113	0	206,583,887	95.52
4	4,523,314,000	4,398,351,120	0	124,962,880	97.24
増減	92,782,000	11,160,993	0	81,621,007	△ 1.72

本年度の介護保険特別会計歳出決算状況は、支出済額4,409,512,113円で、前年度と比較すると11,160,993円（0.25%）の増である。決算額を款別に前年度と比較すると、次表のとおりである。

(エ) - 1 歳出内訳年度比較

区分 款別	令和5年度		令和4年度		比較増減	
	決算額	構成比	決算額	構成比	増減額	増減率
	円	%	円	%	円	%
総務費	108,789,452	2.47	110,884,061	2.52	△ 2,094,609	△ 1.89
保険給付費	4,028,834,088	91.37	3,951,593,807	89.84	77,240,281	1.95
財政安定化 基金拠出金	0	0.00	0	0.00	0	—
地域支援事業費	122,311,969	2.77	123,092,146	2.80	△ 780,177	△ 0.63
基金積立金	1,437,000	0.03	38,220,000	0.87	△ 36,783,000	△ 96.24
公債費	0	0.00	0	0.00	0	—
諸支出金	148,139,604	3.36	174,561,106	3.97	△ 26,421,502	△ 15.14
予備費	0	0.00	0	0.00	0	—
合計	4,409,512,113	100.00	4,398,351,120	100.00	11,160,993	0.25

ウ 後期高齢者医療特別会計

(ア) 年度別決算状況

区分 年度	予算現額	歳入決算額	歳出決算額	歳入歳出差引額
	円	円	円	円
5	601,908,000	591,987,583	586,828,639	5,158,944
4	579,654,000	548,801,290	547,251,010	1,550,280
増減	22,254,000	43,186,293	39,577,629	3,608,664

本年度の後期高齢者医療特別会計における予算現額は601,908,000円で、これに対し歳入決算額は591,987,583円、歳出決算額は586,828,639円であり、歳入歳出差引額5,158,944円が翌年度へ繰越された。

(イ) 歳入

区分 年度	予算現額	調定額	収入済額	不納欠損額	収入未済額	収入率	
						対予算	対調定
	円	円	円	円	円	%	%
5	601,908,000	647,886,283	591,987,583	16,723,600	39,175,100	98.35	91.37
4	579,654,000	603,157,190	548,801,290	0	54,355,900	94.68	90.99
増減	22,254,000	44,729,093	43,186,293	16,723,600	△ 15,180,800	3.67	0.38

(イ) - 1 歳入内訳年度比較

区分 款別	令和5年度		令和4年度		比較増減	
	決算額	構成比	決算額	構成比	増減額	増減率
	円	%	円	%	円	%
後期高齢者医療保険料	449,507,600	75.93	411,279,200	74.94	38,228,400	9.29
繰入金	131,974,201	22.29	128,204,210	23.36	3,769,991	2.94
繰越金	1,550,280	0.26	1,800,730	0.33	△ 250,450	△ 13.91
諸収入	8,955,502	1.51	7,517,150	1.37	1,438,352	19.13
合計	591,987,583	100.00	548,801,290	100.00	43,186,293	7.87

本年度の後期高齢者医療特別会計歳入決算状況は、予算現額は601,908,000円、調定額は647,886,283円で、収入済額は591,987,583円であり、収入率は91.37%である。

(ウ) 後期高齢者医療保険料収納状況

区分	調定額	収入済額	不納欠損額	収入未済額	収入率
	円	円	円	円	%
現年度分	448,802,800	443,415,500	0	5,387,300	98.80
滞納繰越分	56,603,500	6,092,100	16,723,600	33,787,800	10.76
計	505,406,300	449,507,600	16,723,600	39,175,100	88.94

後期高齢者医療保険料の収納状況は、表のとおりであり、収入率を前年度と比較すると、現年度分は4.53ポイントの増で、滞納繰越分は3.77ポイントの増である。

(工) 歳出

区分 年度	予算現額	支出済額	翌年度繰越額	不用額	執行率
	円	円	円	円	%
5	601,908,000	586,828,639	0	15,079,361	97.49
4	579,654,000	547,251,010	0	32,402,990	94.41
増減	22,254,000	39,577,629	0	△ 17,323,629	3.08

本年度後期高齢者医療特別会計歳出決算状況は、支出済額586,828,639円で、前年度と比較すると39,577,629円（7.23%）の増である。決算額を款別に前年度と比較すると、次表のとおりである。

(工) - 1 歳出内訳年度比較

区分 款別	令和5年度		令和4年度		比較増減	
	決算額	構成比	決算額	構成比	増減額	増減率
	円	%	円	%	円	%
総務費	14,401,458	2.45	13,337,396	2.44	1,064,062	7.98
後期高齢者医療 広域連合納付金	569,869,301	97.11	531,333,810	97.09	38,535,491	7.25
諸支出金	2,557,880	0.44	2,579,804	0.47	△ 21,924	△ 0.85
予備費	0	0.00	0	0.00	0	—
合計	586,828,639	100.00	547,251,010	100.00	39,577,629	7.23

(4) 財産に関する調書

決算審査に提出された財産に関する調書に基づき、財産台帳と照合審査したところ、調書の計数は適正であり、本年度中における異動状況についても、的確な整理がなされているものと認められた。

ア 公有財産

(ア) 土地及び建物

a 行政財産

区分	前年度末現在高	本年度中増減高	本年度末現在高
土地	624,519 m ²	0 m ²	624,519 m ²
建物	136,370 m ²	1,042 m ²	137,412 m ²

土地は、本年度末現在高624,519m²で、前年度末現在高と比較すると同面積である。

建物は、本年度末現在高137,412m²で、前年度末現在高と比較すると1,042m²の増である。

b 普通財産

区分	前年度末現在高	本年度中増減高	本年度末現在高
土地	229,342 m ²	△ 248 m ²	229,094 m ²
建物	19,333 m ²	0 m ²	19,333 m ²

土地は、本年度末現在高229,094m²で、前年度末現在高と比較すると248m²の減である。

建物は、本年度末現在高19,333m²で、前年度末現在高と比較すると同面積である。

(イ) 有価証券

有価証券は、本年度末現在額23,940千円で、前年度末現在額と同額である。

(ウ) 出資による権利

出資による権利は、千葉県農業信用基金協会外18件で、本年度末現在額は2,449,081千円であり、前年度末現在額と比較すると29千円の減である。

本年度末における出資の状況は、次表のとおりである。

(千円)

出資先	金額
千葉県農業信用基金協会	4,800
千葉県漁業信用基金協会	6,200
千葉県信用保証協会	12,690
(公社) 千葉県畜産協会	315
(公財) 千葉県消防協会	776
(公財) 千葉県文化振興財団	755
(公財) ちば国際コンベンションビューロー	9,000
(公財) 千葉県暴力団追放県民会議	2,412
(公財) 千葉ヘルス財団	1,144
(一財) 砂防フロンティア整備推進機構	130
(公財) 千葉県下水道公社	2,000
南房総広域水道企業団	2,239,863
(一財) 千葉県漁業振興基金	77,500
(公財) 千葉県動物保護管理協会	669
(公財) 千葉県建設技術センター	2,700
(公財) 千葉県教育振興財団	2,810
(福) 千葉県社会福祉協議会	217
地方公共団体金融機構	3,100
(株) 上総安房クリーンシステム	82,000
合計	2,449,081

イ 物品

物品は、前年度末現在高、本年度中の増減高、本年度末現在高に分類明記されており、また物品管理状況も良好なものと認められた。

ウ 債権

区分	前年度末現在高	本年度中増減高	本年度末現在高
看護師等修学資金貸付金	112,380 千円	△6,460 千円	105,920 千円
介護福祉士修学資金貸付金	5,040 千円	520 千円	5,560 千円
農林業体験交流協会事業活動資金貸付金	8,333 千円	△1,667 千円	6,666 千円

看護師等修学資金貸付金は、前年度末現在高112,380千円で、6,460千円を減額し、本年度末現在高は105,920千円である。

介護福祉士修学資金貸付金は、前年度末現在高5,040千円で、520千円を追加し、本年度末現在高は5,560千円である。

農林業体験交流協会事業活動資金貸付金は、前年度末現在高8,333千円で、1,667千円を減額し、本年度末現在高は6,666千円である。

エ 基金

各基金の状況は、次表のとおりである。

区分		前年度末現在高	本年度中増減高	本年度末現在高
		千円	千円	千円
(1) 財政調整基金	有価証券	200,000	100,000	300,000
	現金	1,508,426	△ 186,073	1,322,353
(2) 国民健康保険財政調整基金	現金	256,142	△ 116,291	139,851
(3) 減債基金	現金	535	45,593	46,128
(4) 地域福祉基金	現金	63,563	703	64,266
(5) まちづくり支援基金	現金	76,723	△ 1,550	75,173
(6) 土地開発基金	現金	68,703	0	68,703
(7) 中山間ふるさと保全対策基金	現金	11,212	0	11,212
(8) スポーツ振興基金	現金	68,483	0	68,483
(9) 文化振興基金	現金	15,186	590	15,776
(10) 環境保全基金	現金	3,425	0	3,425
(11) 介護給付費準備基金	現金	308,255	△ 62,680	245,575
(12) 消防団基金	現金	600	0	600
(13) 教育振興基金	現金	137,713	△ 9,027	128,686
(14) 三日月基金	現金	106,156	0	106,156
(15) 災害対策基金	現金	29,122	△ 4,950	24,172
(16) し尿処理施設建設基金	現金	5,915	20,000	25,915
(17) 国民健康保険高額療養費等資金貸付基金	現金	20,000	0	20,000
(18) ふるさぽーと基金	現金	534,863	53,648	588,511
(19) 地域振興基金	現金	856,488	△ 199,437	657,051
(20) 公益活動支援基金	現金	3,529	45	3,574
(21) 森林環境譲与税基金	現金	19,918	15,258	35,176
(22) 過疎地域持続的発展基金	現金	4,474	0	4,474
合計	有価証券	200,000	100,000	300,000
	現金	4,099,430	△ 444,171	3,655,260
	計	4,299,430	△ 344,171	3,955,260

※千円未満を四捨五入しているため、合計は必ずしも一致しない。

鴨川市基金運用状況審査意見

第1 審査の概要

1 審査の種類

地方自治法第241条第5項の規定に基づく基金運用状況審査

2 審査の主眼

各基金の運用状況調書等に基づき、その計数が正確であるか、また、基金の運用が設置の目的に沿って適正かつ効率的に行われているかに主眼を置き、審査を実施した。

3 審査の対象

- (1) 令和5年度 財政調整基金
- (2) " 国民健康保険財政調整基金
- (3) " 減債基金
- (4) " 地域福祉基金
- (5) " まちづくり支援基金
- (6) " 土地開発基金
- (7) " 中山間ふるさと保全対策基金
- (8) " スポーツ振興基金
- (9) " 文化振興基金
- (10) " 環境保全基金
- (11) " 介護給付費準備基金
- (12) " 消防団基金
- (13) " 教育振興基金
- (14) " 三日月基金
- (15) " 災害対策基金
- (16) " し尿処理施設建設基金
- (17) " 国民健康保険高額療養費等資金貸付基金
- (18) " ふるさぽーと基金
- (19) " 地域振興基金
- (20) " 公益活動支援基金
- (21) " 森林環境譲与税基金
- (22) " 過疎地域持続的発展基金

4 審査の期間

令和6年7月4日から令和6年8月6日まで

5 審査の方法

この基金運用状況審査に当たっては、鴨川市監査基準に準拠し、各基金の運用状況調書に基づき、計数及び出納状況等について、関係諸帳簿及び証拠書類等を照合するとともに、関係職員の説明を聴取し、運用状況の適否について審査を行った。

第2 審査の結果

各基金の運用状況は、それぞれの目的に沿い適正に運用されており、また計数は、正確なものと認められた。

第3 基金運用状況

- (1) 財政調整基金は、前年度末現在高1,708,426千円で、363,927千円を積立し、450,000千円を取り崩し、本年度末現在高は1,622,353千円である。
- (2) 国民健康保険財政調整基金は、前年度末現在高256,142千円で、116,291千円を取り崩し、本年度末現在高は139,851千円である。
- (3) 減債基金は、前年度末現在高535千円で、45,593千円を積立し、本年度末現在高は46,128千円である。
- (4) 地域福祉基金は、前年度末現在高63,563千円で、703千円を積立し、本年度末現在高は64,266千円である。
- (5) まちづくり支援基金は、前年度末現在高76,723千円で、1,550千円を取り崩し、本年度末現在高は75,173千円である。
- (6) 土地開発基金は、前年度末現在高は68,703千円で、本年度末現在高は68,703千円で増減なしである。
- (7) 中山間ふるさと保全対策基金は、前年度末現在高11,212千円で、本年度末現在高は11,212千円で増減なしである。
- (8) スポーツ振興基金は、前年度末現在高68,483千円で、本年度末現在高は68,483千円で増減なしである。
- (9) 文化振興基金は、前年度末現在高15,186千円で、590千円を積立し、本年度末現在高は15,776千円である。
- (10) 環境保全基金は、前年度末現在高3,425千円で、本年度末現在高は3,425千円で増減なしである。

- (11) 介護給付費準備基金は、前年度末現在高308,255千円で、1,437千円を積立し、64,117千円を取り崩し、本年度末現在高は245,575千円である。
- (12) 消防団基金は、前年度末現在高600千円で、本年度末現在高は600千円で増減なしである。
- (13) 教育振興基金は、前年度末現在高137,713千円で、50千円を積立し、9,077千円を取り崩し、本年度末現在高は128,686千円である。
- (14) 三日月基金は、前年度末現在高106,156千円で、本年度末現在高は106,156千円で増減なしである。
- (15) 災害対策基金は、前年度末現在高29,122千円で、50千円を積立し、5,000千円を取り崩し、本年度末現在高は24,172千円である。
- (16) し尿処理施設建設基金は、前年度末現在高5,915千円で、20,000千円を積立し、本年度末現在高は25,915千円である。
- (17) 国民健康保険高額療養費等資金貸付基金は、前年度末現在高20,000千円で、本年度末現在高は20,000千円で増減なしである。
- (18) ふるさぽーと基金は、前年度末現在高534,863千円で、515,648千円を積立し、462,000千円を取り崩し、本年度末現在高は588,511千円である。
- (19) 地域振興基金は、前年度末現在高856,488千円で、563千円を積立し、200,000千円を取り崩し、本年度末現在高は657,051千円である。
- (20) 公益活動支援基金は、前年度末現在高3,529千円で、45千円を積立し、本年度末現在高は3,574千円である。
- (21) 森林環境譲与税基金は、前年度末現在高19,918千円で、15,258千円を積立し、本年度末現在高は35,176千円である。
- (22) 過疎地域持続的発展基金は、前年度末現在高4,474千円で、本年度末現在高は4,474千円で増減なしである。

むすび

本年度における一般会計及び各特別会計決算審査、並びに各基金の運用状況についての概要は次のとおりである。

一般会計においては、歳入決算額189億867万5,900円に対し、歳出決算額は180億6,005万7,284円で、形式収支額は8億4,861万8,616円であり、翌年度への繰越財源1億6,068万1,091円を差し引いた実質収支額は6億8,793万7,525円である。

歳入は、前年度と比較して1,599万6,940円（0.08%）の増となった。自主財源の占める割合は43.02%で、前年度と比較すると1.69ポイント増加し、その根幹である市税の収入額については45億4,673万8,269円で、金額では6,247万6,637円（1.39%）の増、収入率は95.37%で、前年比0.38ポイントの増となった。

歳出は、旧江見小学校跡地活用事業による工事請負費等の増加等がある一方、一般廃棄物中継施設整備事業（繰越分）の皆減や新型コロナワクチン予防接種事業の縮小等により、前年度と比較して666万936円（0.04%）の減となった。

他方、特別会計3会計においては、3会計合計で、歳入決算額90億4,831万1,487円に対し、歳出決算額は89億2,683万4,242円であり、差し引き1億2,147万7,245円が翌年度へ繰り越される。また、基金に関しては、本年度末現在39億5,526万円で、9億6,386万4,000円を積立し、13億803万5,000円を取り崩し、前年度と比較すると3億4,417万1,000円の減となった。

令和5年度の日本経済は、コロナ禍を乗り越え、緩やかな回復基調を取り戻しているが、賃金上昇は物価上昇に追い付くことが困難な状況で、個人消費や設備投資は、依然として力強さを欠いている。その要因として、国際的な原油価格の上昇や円安などによる輸入価額の上昇があり、エネルギー・食料品価格等の高騰により、日常生活や経済活動に深刻な影響が生じている。

この様な状況から本市では、長期化する物価高騰の影響を受けている低所得世帯、子育て世帯をはじめ、第一次産業や商工業を営む事業者の方々を支援するため、国や県の交付金を活用し、各種給付金や支援金を交付するなど、生活者支援、事業者支援を昨年度に引き続き、積極的に実施した。

また、人口減少と少子高齢化が急速に進行している状況において、我が国は社会機能を維持できるかどうかの瀬戸際に置かれており、本市もまた、同様の状況であり、ポスト・コロナにおける取り組みを推進するとともに、将来を見据え、新しい鴨川づくりの着実な進展、妊娠・出産・子育ての切れ目のない支援の拡充に重点的に取り組んでいる。引き続き、国の動向を注視し、支援制度などを有効に活用し、市民生活を守るために必要な事業に取り組まれるよう望むものである。

懸案事項となっている小・中学校、幼稚園、保育園の統廃合については、将来を見据えた小学校、認定こども園の適正配置の具体的な方向性が、鴨川市学校適正規模等検討委員会から答申があり、今後は、鴨川地区統合小学校整備検討委員会において答申の内容を踏まえ、施設整備の方向性を慎重に検討されるよう要望する。

また、スポーツ利用に供している社会体育施設の活用方法については、施設の適切な管理を行うとともに、利用を停止している施設や遊休施設については、地権者や利用者の調整を図り、施設の廃止に向けた検討に取り組まれない。

公民館の再編については、施設の老朽化、利用環境の変化に対応するとともに利用者や団体等の利便性も考慮し、公民館活動が活性化するように努められたい。また、城西国際大学安房キャンパス跡地については、市が無償譲渡した土地の返還や施設の取り扱いについて、大学側と協議するとともに、利活用事業者が早期に決定できるよう取組まれることを要望する。

また、地域活性化の取組みとして、海辺の魅力づくりが推進され、魅力体験広場に「KamogawaSEASIDEBASE（カモガワシーサイドベース）」が昨年4月にオープンした。今後も、

小湊さとうみ学校とともに、市民や観光客が本市の魅力を体験することのできる地域の賑わい創出を目指す重要な交流拠点となるよう、更なる連携強化に努め地域活性化に向け取り組まれない。

最後に、本市の財政状況は非常に厳しい状況にあり、持続可能な財政運営を確立するため、「強い鴨川づくりに向けた財政等適正化基本方針」に基づき、適切な財源確保により財政基盤の安定を図り、効果的・効率的な行財政運営に努める中で様々な施策を推進し、財政健全化に向けた財政規模の適正化に鋭意取り組んでいる。

今後も、厳しさが増している財政見通しに係る認識を市全体で共有し、自主財源の確保に向けては、ふるさと納税の推進、及び受益者負担の適正化を図るため補助金、使用料・手数料等の見直しを行い、歳出削減に向けては、補助金の見直し、行政事業レビューを活用した事務事業を見直し、身の丈にあった事業の取捨選択や有利な財源の活用を徹底し、一般財源負担を極力抑え事業推進を図る等、財政適正化に向けた取組が着実に進められるよう望むものである。

なお、本市職員の定員適正化については、各所属の業務量は増加傾向であり、職員への負担は大きくなっていることから、業務量の実態把握を行い、業務の見直しを図りつつ、国・県・近隣市町の状況も注視し、職員募集、採用戦略等を検討し新規採用職員の確保や、各所属長とのヒヤリングの意見を踏まえ、行政需要に応じた持続可能な職員配置を構築し働きやすい職場環境となるよう努められたい。

参考資料目次

1	歳入歳出総括表	44
2	純計決算一覧表	46
3	会計別決算収支の状況	46
4	歳入一覧表（一般会計、特別会計）	48
5	歳出一覧表（一般会計、特別会計）	52
6	自主財源及び依存財源別年度比較	56
7	市税年度別収入状況	58
8	一般会計款別節別歳出一覧表	60
9	歳出性質別一覧表	68

1 歳入歳出総括表

区分 会計別		歳入					決算額 前年度 対比
		令和5年度			令和4年度		
		予算現額	決算額	予算 対比	予算現額	決算額	
		円	円	%	円	円	%
一般会計		19,858,213,985	18,908,675,900	95.22	19,475,959,191	18,892,678,960	100.08
特別会計		9,375,978,000	9,048,311,487	96.51	9,165,024,000	8,993,671,488	100.61
内訳	国民健康保険 特別会計	4,157,974,000	3,962,642,901	95.30	4,062,056,000	3,952,337,535	100.26
	介護保険 特別会計	4,616,096,000	4,493,681,003	97.35	4,523,314,000	4,492,532,663	100.03
	後期高齢者 医療特別会計	601,908,000	591,987,583	98.35	579,654,000	548,801,290	107.87
合計		29,234,191,985	27,956,987,387	95.63	28,640,983,191	27,886,350,448	100.25

歳出						翌年度へ繰 り越すべき 財源	歳入 決算額 対歳出 決算額 比率
令和5年度			令和4年度				
予算現額	決算額	予算 対比	予算現額	決算額	決算額 前年度 対比		
円	円	%	円	円	%	円	%
19,858,213,985	18,060,057,284	90.95	19,475,959,191	18,066,718,220	99.96	160,681,091	95.51
9,375,978,000	8,926,834,242	95.21	9,165,024,000	8,874,229,658	100.59	0	98.66
4,157,974,000	3,930,493,490	94.53	4,062,056,000	3,928,627,528	100.05	0	99.19
4,616,096,000	4,409,512,113	95.52	4,523,314,000	4,398,351,120	100.25	0	98.13
601,908,000	586,828,639	97.49	579,654,000	547,251,010	107.23	0	99.13
29,234,191,985	26,986,891,526	92.31	28,640,983,191	26,940,947,878	100.17	160,681,091	96.53

2 純計決算一覧表

区分		歳入		
		総計決算額	他会計繰入額	純計決算額
		円	円	円
一般会計		18,908,675,900	85,093,100	18,823,582,800
特別会計		9,048,311,487	1,107,007,075	7,941,304,412
内訳	国民健康保険 特別会計	3,962,642,901	247,860,874	3,714,782,027
	介護保険特別会計	4,493,681,003	727,172,000	3,766,509,003
	後期高齢者医療 特別会計	591,987,583	131,974,201	460,013,382
合計		27,956,987,387	1,192,100,175	26,764,887,212

3 会計別決算収支の状況

区分		歳入総額	歳出総額	歳入歳出 差引額	翌年度へ繰り 越すべき財源	実質収支
		A	B	C	D	E (C-D)
		円	円	円	円	円
一般会計		18,908,675,900	18,060,057,284	848,618,616	160,681,091	687,937,525
特別会計		9,048,311,487	8,926,834,242	121,477,245	0	121,477,245
内訳	国民健康保険 特別会計	3,962,642,901	3,930,493,490	32,149,411	0	32,149,411
	介護保険 特別会計	4,493,681,003	4,409,512,113	84,168,890	0	84,168,890
	後期高齢者 医療特別会計	591,987,583	586,828,639	5,158,944	0	5,158,944
合計		27,956,987,387	26,986,891,526	970,095,861	160,681,091	809,414,770

歳出			歳入歳出差引額	
総計決算額	他会計繰出額	純計決算額	総計	純計
円	円	円	円	円
18,060,057,284	1,332,989,075	16,727,068,209	848,618,616	2,096,514,591
8,926,834,242	86,839,100	8,839,995,142	121,477,245	△ 898,690,730
3,930,493,490	1,746,000	3,928,747,490	32,149,411	△ 213,965,463
4,409,512,113	83,772,020	4,325,740,093	84,168,890	△ 559,231,090
586,828,639	1,321,080	585,507,559	5,158,944	△ 125,494,177
26,986,891,526	1,419,828,175	25,567,063,351	970,095,861	1,197,823,861

前年度 実質収支	単年度収支	積立金	繰上償還金	積立金取り くずし額	実質単年度 収支
F	G (E - F)	H	I	J	K (G+H+I-J)
円	円	円	円	円	円
726,700,080	△ 38,762,555	962,427,526	0	1,127,627,000	△ 203,962,029
119,441,830	2,035,415	1,437,000	0	180,408,000	△ 176,935,585
23,710,007	8,439,404	0	0	116,291,000	△ 107,851,596
94,181,543	△ 10,012,653	1,437,000	0	64,117,000	△ 72,692,653
1,550,280	3,608,664	0	0	0	3,608,664
846,141,910	△ 36,727,140	963,864,526	0	1,308,035,000	△ 380,897,614

4 歳入一覧表

(1) 一般会計

区分 款別	予算現額				
	当初予算額	補正予算額	継続費及び繰越事業費繰越財源充当額	計	構成比率
	円	円	円	円	%
1 市税	4,383,811,000	79,334,000	0	4,463,145,000	22.48
2 地方譲与税	164,496,000	0	0	164,496,000	0.83
3 利子割交付金	1,610,000	0	0	1,610,000	0.01
4 配当割交付金	24,679,000	0	0	24,679,000	0.12
5 株式等譲渡所得割交付金	20,969,000	0	0	20,969,000	0.11
6 法人事業税交付金	75,478,000	0	0	75,478,000	0.38
7 地方消費税交付金	933,796,000	0	0	933,796,000	4.70
8 ゴルフ場利用税交付金	12,891,000	0	0	12,891,000	0.06
9 環境性能割交付金	23,401,000	0	0	23,401,000	0.12
10 地方特例交付金	16,000,000	0	0	16,000,000	0.08
11 地方交付税	4,793,000,000	66,939,000	0	4,859,939,000	24.47
12 交通安全対策特別交付金	3,734,000	0	0	3,734,000	0.02
13 分担金及び負担金	32,078,000	45,287,000	2,887,000	80,252,000	0.40
14 使用料及び手数料	683,223,000	△ 1,564,000	0	681,659,000	3.43
15 国庫支出金	1,681,528,000	1,269,357,000	112,501,325	3,063,386,325	15.43
16 県支出金	1,044,657,000	68,293,000	20,555,000	1,133,505,000	5.71
17 財産収入	14,377,000	426,000	0	14,803,000	0.07
18 寄附金	460,000,000	105,838,000	0	565,838,000	2.85
19 繰入金	1,165,419,000	99,369,000	0	1,264,788,000	6.37
20 繰越金	200,000,000	526,700,000	99,260,660	825,960,660	4.16
21 諸収入	294,583,000	29,811,000	0	324,394,000	1.63
22 市債	919,970,000	323,820,000	59,700,000	1,303,490,000	6.56
合計	16,949,700,000	2,613,610,000	294,903,985	19,858,213,985	100.00

調定額	収入済額				不納欠損額	収入未済額		
	金額	構成比率	対予算比率	対調定比率		金額	構成比率	対調定比率
円 4,767,311,663	円 4,546,738,269	% 24.05	% 101.87	% 95.37	円 21,134,223	円 199,439,171	% 32.58	% 4.18
164,869,000	164,869,000	0.87	100.23	100.00	0	0	0.00	0.00
1,916,000	1,916,000	0.01	119.01	100.00	0	0	0.00	0.00
27,265,000	27,265,000	0.14	110.48	100.00	0	0	0.00	0.00
32,772,000	32,772,000	0.17	156.29	100.00	0	0	0.00	0.00
91,180,000	91,180,000	0.48	120.80	100.00	0	0	0.00	0.00
850,209,000	850,209,000	4.50	91.05	100.00	0	0	0.00	0.00
12,867,400	12,867,400	0.07	99.82	100.00	0	0	0.00	0.00
25,065,000	25,065,000	0.13	107.11	100.00	0	0	0.00	0.00
16,961,000	16,961,000	0.09	106.01	100.00	0	0	0.00	0.00
4,971,086,000	4,971,086,000	26.29	102.29	100.00	0	0	0.00	0.00
3,187,000	3,187,000	0.02	85.35	100.00	0	0	0.00	0.00
36,376,880	35,928,180	0.19	44.77	98.77	0	448,700	0.07	1.23
644,875,545	642,542,027	3.40	94.26	99.64	0	2,333,518	0.38	0.36
2,867,660,274	2,511,789,626	13.28	81.99	87.59	0	355,870,648	58.14	12.41
1,075,856,669	1,052,071,669	5.56	92.82	97.79	0	23,785,000	3.89	2.21
15,206,175	9,269,875	0.05	62.62	60.96	0	5,936,300	0.97	39.04
523,395,590	523,395,590	2.77	92.50	100.00	0	0	0.00	0.00
1,212,720,100	1,212,720,100	6.41	95.88	100.00	0	0	0.00	0.00
825,960,740	825,960,740	4.37	100.00	100.00	0	0	0.00	0.00
361,452,670	337,192,424	1.78	103.95	93.29	0	24,260,246	3.96	6.71
1,013,690,000	1,013,690,000	5.36	77.77	100.00	0	0	0.00	0.00
19,541,883,706	18,908,675,900	100.00	95.22	96.76	21,134,223	612,073,583	100.00	3.13

(2) 特別会計

会計別	区分 款別	予算現額				
		当初予算額	補正予算額	継続費及び繰越事業費繰越財源充当額	計	構成比率
国民健康保険		円	円	円	円	%
	1 国民健康保険税	674,510,000	△ 33,700,000	0	640,810,000	15.41
	4 国庫支出金	1,000	50,000	0	51,000	0.00
	7 県支出金	2,986,187,000	134,216,000	0	3,120,403,000	75.05
	10 繰入金	293,024,000	72,254,000	0	365,278,000	8.78
	11 繰越金	28,985,000	△ 5,275,000	0	23,710,000	0.57
	12 諸収入	7,722,000	0	0	7,722,000	0.19
	合計	3,990,429,000	167,545,000	0	4,157,974,000	100.00
介護保険	1 保険料	839,653,000	0	0	839,653,000	18.19
	2 国庫支出金	1,090,907,000	1,845,000	0	1,092,752,000	23.67
	3 支払基金交付金	1,151,943,000	△ 1,235,000	0	1,150,708,000	24.93
	4 県支出金	644,805,000	△ 762,000	0	644,043,000	13.95
	5 財産収入	1,000	0	0	1,000	0.00
	6 繰入金	736,638,000	54,654,000	0	791,292,000	17.14
	7 繰越金	1,000	94,180,000	0	94,181,000	2.04
	8 諸収入	3,466,000	0	0	3,466,000	0.08
		合計	4,467,414,000	148,682,000	0	4,616,096,000
後期高齢者医療	1 後期高齢者医療保険料	452,214,000	4,896,000	0	457,110,000	75.94
	3 繰入金	139,191,000	△ 7,216,000	0	131,975,000	21.93
	4 繰越金	1,000	1,549,000	0	1,550,000	0.26
	5 諸収入	10,463,000	810,000	0	11,273,000	1.87
		合計	601,869,000	39,000	0	601,908,000

調定額	収入済額				不納欠損額	収入未済額		
	金額	構成比率	対予算比率	対調定比率		金額	構成比率	対調定比率
円	円	%	%	%	円	円	%	%
817,941,582	659,052,346	16.63	102.85	80.57	20,080,751	138,808,485	99.03	16.97
108,000	108,000	0.00	211.76	100.00	0	0	0.00	0.00
2,903,791,814	2,903,791,814	73.28	93.06	100.00	0	0	0.00	0.00
364,151,874	364,151,874	9.19	99.69	100.00	0	0	0.00	0.00
23,710,007	23,710,007	0.60	100.00	100.00	0	0	0.00	0.00
13,192,060	11,828,860	0.30	153.18	89.67	0	1,363,200	0.97	10.33
4,122,895,337	3,962,642,901	100.00	95.30	96.11	20,080,751	140,171,685	100.00	3.40
830,063,100	810,446,400	18.04	96.52	97.64	6,955,400	12,661,300	100.00	1.53
1,074,316,287	1,074,316,287	23.91	98.31	100.00	0	0	0.00	0.00
1,105,490,000	1,105,490,000	24.60	96.07	100.00	0	0	0.00	0.00
615,405,988	615,405,988	13.69	95.55	100.00	0	0	0.00	0.00
0	0	0.00	0.00	—	0	0	0.00	—
791,289,000	791,289,000	17.61	100.00	100.00	0	0	0.00	0.00
94,181,543	94,181,543	2.10	100.00	100.00	0	0	0.00	0.00
2,551,785	2,551,785	0.06	73.62	100.00	0	0	0.00	0.00
4,513,297,703	4,493,681,003	100.00	97.35	99.57	6,955,400	12,661,300	100.00	0.28
505,406,300	449,507,600	75.93	98.34	88.94	16,723,600	39,175,100	100.00	7.75
131,974,201	131,974,201	22.29	100.00	100.00	0	0	0.00	0.00
1,550,280	1,550,280	0.26	100.02	100.00	0	0	0.00	0.00
8,955,502	8,955,502	1.51	79.44	100.00	0	0	0.00	0.00
647,886,283	591,987,583	100.00	98.35	91.37	16,723,600	39,175,100	100.00	6.05

5 歳出一覧表

(1) 一般会計

区分 款別	予算現額				
	当初予算額	補正予算額	継続費及び 繰越事業費 繰越額	予備費支出 及び 流用増減	計 A
	円	円	円	円	円
1 議会費	187,619,000	△ 1,026,000	0	0	186,593,000
2 総務費	2,742,943,000	553,197,000	28,864,560	3,445,000	3,328,449,560
3 民生費	5,761,797,000	830,504,000	0	1,664,000	6,593,965,000
4 衛生費	2,272,382,000	112,200,000	78,346,325	0	2,462,928,325
5 労働費	1,909,000	0	0	0	1,909,000
6 農林水産業費	558,885,000	146,093,000	33,452,000	3,000,000	741,430,000
7 商工費	309,035,000	166,321,000	0	0	475,356,000
8 土木費	748,242,000	107,255,000	140,106,100	10,000	995,613,100
9 消防費	886,529,000	2,053,000	0	999,000	889,581,000
10 教育費	1,608,921,000	329,001,000	14,135,000	611,000	1,952,668,000
11 災害復旧費	473,000	359,719,000	0	0	360,192,000
12 公債費	1,860,965,000	△ 1,707,000	0	0	1,859,258,000
14 予備費	10,000,000	10,000,000	0	△ 9,729,000	10,271,000
合計	16,949,700,000	2,613,610,000	294,903,985	0	19,858,213,985

構成比	支出済額		執行率	翌年度繰越額	不用額	令和4年度 決算額	前年度 決算 対比
	金額 B	構成比	$\frac{B}{A}$				
%	円	%	%	円	円	円	%
0.94	184,033,730	1.02	98.63	0	2,559,270	176,535,606	104.25
16.76	3,151,963,846	17.45	94.70	14,861,000	161,624,714	3,121,380,007	100.98
33.21	6,104,923,626	33.80	92.58	160,937,562	328,103,812	6,063,953,136	100.68
12.40	2,252,970,072	12.47	91.48	11,112,680	198,845,573	2,549,226,475	88.38
0.01	1,787,648	0.01	93.64	0	121,352	1,724,668	103.65
3.73	635,162,900	3.52	85.67	31,820,004	74,447,096	678,015,545	93.68
2.39	365,426,793	2.02	76.87	79,878,000	30,051,207	530,601,500	68.87
5.01	795,326,979	4.40	79.88	155,438,407	44,847,714	860,482,283	92.43
4.48	866,706,532	4.80	97.43	9,821,000	13,053,468	837,239,612	103.52
9.83	1,803,952,701	9.99	92.38	95,040,000	53,675,299	1,242,217,974	145.22
1.81	38,545,100	0.21	10.70	285,645,000	36,001,900	7,348,000	524.57
9.36	1,859,257,357	10.29	100.00	0	643	1,997,993,414	93.06
0.05	0	0.00	0.00	0	10,271,000	0	—
100.00	18,060,057,284	100.00	90.95	844,553,653	953,603,048	18,066,718,220	99.96

(2) 特別会計

会計別	区分 款別	予算現額				
		当初予算額	補正予算額	継続費及び 繰越事業費 繰越額	予備費支出 及び 流用増減	計 A
国民健康保険		円	円	円	円	円
	1 総務費	15,513,000	3,735,000	0	0	19,248,000
	2 保険給付費	2,946,984,000	126,681,000	0	0	3,073,665,000
	3 国民健康保険事業費 納付金	976,713,000	34,124,000	0	0	1,010,837,000
	7 共同事業拠出金	1,000	0	0	0	1,000
	8 保健事業費	45,345,000	0	0	0	45,345,000
	9 基金積立金	1,000	0	0	0	1,000
	10 公債費	1,000	0	0	0	1,000
	11 諸支出金	3,871,000	3,005,000	0	0	6,876,000
	12 予備費	2,000,000	0	0	0	2,000,000
	合計	3,990,429,000	167,545,000	0	0	4,157,974,000
介護保険	1 総務費	119,772,000	5,883,000	0	601,000	126,256,000
	2 保険給付費	4,201,312,000	668,000	0	0	4,201,980,000
	3 財政安定化基金拠出金	1,000	0	0	0	1,000
	5 地域支援事業費	142,707,000	△ 6,225,000	0	0	136,482,000
	6 基金積立金	1,000	1,437,000	0	0	1,438,000
	7 公債費	1,000	0	0	0	1,000
	8 諸支出金	1,620,000	146,919,000	0	0	148,539,000
	9 予備費	2,000,000	0	0	△ 601,000	1,399,000
		合計	4,467,414,000	148,682,000	0	0
後期高齢者医療	1 総務費	16,386,000	0	0	0	16,386,000
	2 後期高齢者医療 広域連合納付金	582,658,000	△ 2,093,000	0	0	580,565,000
	3 諸支出金	1,825,000	2,132,000	0	0	3,957,000
	4 予備費	1,000,000	0	0	0	1,000,000
		合計	601,869,000	39,000	0	0

構成比	支出済額		執行率	翌年度繰越額	不用額	令和4年度 決算額	前年度 決算 対比
	金額 B	構成比	$\frac{B}{A}$				
%	円	%	%	円	円	円	%
0.46	13,649,882	0.35	70.92	0	5,598,118	12,463,257	109.52
73.92	2,864,109,068	72.87	93.18	0	209,555,932	2,893,902,281	98.97
24.31	1,010,835,168	25.72	100.00	0	1,832	976,711,281	103.49
0.00	156	0.00	15.60	0	844	83	187.95
1.09	35,169,916	0.89	77.56	0	10,175,084	29,855,126	117.80
0.00	0	0.00	0.00	0	1,000	8,590,000	0.00
0.00	0	0.00	0.00	0	1,000	0	—
0.17	6,729,300	0.17	97.87	0	146,700	7,105,500	94.71
0.05	0	0.00	0.00	0	2,000,000	0	—
100.00	3,930,493,490	100.00	94.53	0	227,480,510	3,928,627,528	100.05
2.74	108,789,452	2.47	86.17	0	17,466,548	110,884,061	98.11
91.03	4,028,834,088	91.37	95.88	0	173,145,912	3,951,593,807	101.95
0.00	0	0.00	0.00	0	1,000	0	—
2.96	122,311,969	2.77	89.62	0	14,170,031	123,092,146	99.37
0.03	1,437,000	0.03	99.93	0	1,000	38,220,000	3.76
0.00	0	0.00	0.00	0	1,000	0	—
3.22	148,139,604	3.36	99.73	0	399,396	174,561,106	84.86
0.03	0	0.00	0.00	0	1,399,000	0	—
100.00	4,409,512,113	100.00	95.52	0	206,583,887	4,398,351,120	100.25
2.72	14,401,458	2.45	87.89	0	1,984,542	13,337,396	107.98
96.45	569,869,301	97.11	98.16	0	10,695,699	531,333,810	107.25
0.66	2,557,880	0.44	64.64	0	1,399,120	2,579,804	99.15
0.17	0	0.00	0.00	0	1,000,000	0	—
100.00	586,828,639	100.00	97.49	0	15,079,361	547,251,010	107.23

6 自主財源及び依存財源別年度比較

区分 款別		決算額	
		令和5年度	令和4年度
自主財源	市税	4,546,738,269	4,484,261,632
	分担金及び負担金	35,928,180	28,333,504
	使用料及び手数料	642,542,027	661,015,465
	財産収入	9,269,875	23,297,801
	寄附金	523,395,590	448,646,404
	繰入金	1,212,720,100	948,493,380
	繰越金	825,960,740	1,017,090,743
	諸収入	337,192,424	387,644,567
	小計	8,133,747,205	7,998,783,496
依存財源	地方譲与税	164,869,000	164,374,000
	利子割交付金	1,916,000	2,354,000
	配当割交付金	27,265,000	23,757,000
	株式等譲渡所得割交付金	32,772,000	18,937,000
	法人事業税交付金	91,180,000	72,370,000
	地方消費税交付金	850,209,000	859,112,000
	ゴルフ場利用税交付金	12,867,400	12,694,430
	環境性能割交付金	25,065,000	22,991,000
	地方特例交付金	16,961,000	16,911,000
	地方交付税	4,971,086,000	5,024,783,000
	交通安全対策特別交付金	3,187,000	3,481,000
	国庫支出金	2,511,789,626	2,633,299,361
	県支出金	1,052,071,669	1,022,883,673
	市債	1,013,690,000	1,015,948,000
小計	10,774,928,695	10,893,895,464	
合計	18,908,675,900	18,892,678,960	

(単位：円、%)

構成比（決算額）		指数（令和4年度対比）	
令和5年度	令和4年度	令和5年度	令和4年度
24.05	23.74	101.39	100.00
0.19	0.15	126.80	100.00
3.40	3.50	97.21	100.00
0.05	0.12	39.79	100.00
2.77	2.37	116.66	100.00
6.41	5.02	127.86	100.00
4.37	5.38	81.21	100.00
1.78	2.05	86.98	100.00
43.02	42.34	101.69	100.00
0.87	0.87	100.30	100.00
0.01	0.01	81.39	100.00
0.14	0.13	114.77	100.00
0.17	0.10	173.06	100.00
0.48	0.38	125.99	100.00
4.50	4.55	98.96	100.00
0.07	0.07	101.36	100.00
0.13	0.12	109.02	100.00
0.09	0.09	100.30	100.00
26.29	26.60	98.93	100.00
0.02	0.02	91.55	100.00
13.28	13.94	95.39	100.00
5.56	5.41	102.85	100.00
5.36	5.38	99.78	100.00
56.98	57.66	98.91	100.00
100.00	100.00	100.08	100.00

7 市税年度別収入状況

区分 税目	年度	予算現額	調定額	収入	
				現年度分	滞納繰越分
市民税	5	1,803,200,000	1,939,545,584	1,819,189,292	21,415,407
	4	1,815,500,000	1,948,178,393	1,821,590,423	19,873,706
固定資産税	5	2,210,610,000	2,363,522,782	2,235,522,100	18,278,073
	4	2,129,033,000	2,303,511,287	2,169,740,151	18,689,754
軽自動車税	5	122,060,000	135,041,900	121,167,700	2,369,800
	4	117,000,000	134,266,100	119,946,100	2,071,100
市たばこ税	5	255,000,000	255,382,747	255,382,747	0
	4	259,000,000	261,099,598	261,099,598	0
特別土地 保有税	5	2,275,000	2,681,300	0	2,275,800
	4	1,000	2,731,300	0	50,000
入湯税	5	70,000,000	71,137,350	71,137,350	0
	4	66,000,000	71,200,800	71,200,800	0
合計	5	4,463,145,000	4,767,311,663	4,502,399,189	44,339,080
	4	4,386,534,000	4,720,987,478	4,443,577,072	40,684,560

(単位：円、%)

済額			不納欠損額	収入未済額		
計	予算 対比	調定 対比		現年度分	滞納繰越分	計
1,840,604,699	102.07	94.90	8,067,223	24,832,711	66,040,951	90,873,662
1,841,464,129	101.43	94.52	11,079,805	30,525,404	65,109,055	95,634,459
2,253,800,173	101.95	95.36	11,671,200	26,435,000	71,616,409	98,051,409
2,188,429,905	102.79	95.00	13,551,000	27,892,049	73,638,333	101,530,382
123,537,500	101.21	91.48	1,395,800	2,901,100	7,207,500	10,108,600
122,017,200	104.29	90.88	1,280,600	3,173,800	7,794,500	10,968,300
255,382,747	100.15	100.00	0	0	0	0
261,099,598	100.81	100.00	0	0	0	0
2,275,800	100.04	84.88	0	0	405,500	405,500
50,000	5,000.00	1.83	0	0	2,681,300	2,681,300
71,137,350	101.62	100.00	0	0	0	0
71,200,800	107.88	100.00	0	0	0	0
4,546,738,269	101.87	95.37	21,134,223	54,168,811	145,270,360	199,439,171
4,484,261,632	102.23	94.99	25,911,405	61,591,253	149,223,188	210,814,441

8 一般会計款別節別歳出一覧表（1 / 4）

節別	款別	議会費			総務費	
		予算現額	支出済額	執行率	予算現額	支出済額
1	報酬	73,656,000	73,656,000	100.00	44,941,000	39,315,533
2	給料	25,267,000	24,853,413	98.36	415,065,000	399,270,856
3	職員手当等	46,417,000	45,720,774	98.50	232,199,000	212,913,387
4	共済費	30,628,000	30,373,204	99.17	203,366,000	186,446,261
5	災害補償費	0	0	—	0	0
7	報償費	0	0	—	204,308,000	183,827,733
8	旅費	1,398,000	1,322,520	94.60	3,021,000	1,628,855
9	交際費	550,000	321,240	58.41	1,100,000	917,405
10	需用費	1,890,000	1,823,336	96.47	83,262,000	73,662,353
11	役務費	2,013,000	1,959,100	97.32	104,147,000	96,498,390
12	委託料	1,432,000	1,328,123	92.75	295,733,560	274,505,379
13	使用料及び賃借料	673,000	588,210	87.40	138,492,000	136,203,821
14	工事請負費	0	0	—	108,229,000	108,183,011
15	原材料費	0	0	—	11,000	0
16	公有財産購入費	0	0	—	0	0
17	備品購入費	20,000	8,140	40.70	1,718,000	1,495,683
18	負担金、補助及び交付金	2,649,000	2,079,670	78.51	499,880,000	496,108,466
19	扶助費	0	0	—	0	0
20	貸付金	0	0	—	0	0
21	補償、補填及び賠償金	0	0	—	5,210,000	4,806,909
22	償還金、利子及び割引料	0	0	—	15,000,000	9,822,568
23	投資及び出資金	0	0	—	0	0
24	積立金	0	0	—	972,129,000	925,775,736
26	公課費	0	0	—	638,000	581,500
27	繰出金	0	0	—	0	0
29	予備費	0	0	—	0	0
	合計	186,593,000	184,033,730	98.63	3,328,449,560	3,151,963,846

(単位：円、%)

執行率	民生費			衛生費		
	予算現額	支出済額	執行率	予算現額	支出済額	執行率
87.48	105,502,000	96,249,460	91.23	51,215,560	45,833,565	89.49
96.19	493,114,000	470,571,378	95.43	210,899,000	206,810,045	98.06
91.69	272,906,000	243,371,667	89.18	120,142,936	109,812,456	91.40
91.68	144,357,000	133,371,562	92.39	65,118,828	61,290,886	94.12
—	0	0	—	0	0	—
89.98	1,157,000	795,665	68.77	2,254,000	2,204,800	97.82
53.92	5,159,000	3,423,906	66.37	2,825,340	2,085,629	73.82
83.40	0	0	—	0	0	—
88.47	88,926,000	79,490,431	89.39	84,759,934	73,657,371	86.90
92.66	12,832,000	10,668,601	83.14	14,555,700	12,100,952	83.14
92.82	157,138,000	134,919,146	85.86	1,254,600,027	1,117,573,960	89.08
98.35	15,817,000	14,717,915	93.05	9,365,000	8,952,310	95.59
99.96	34,576,000	34,214,590	98.95	245,916,000	245,915,835	100.00
0.00	210,000	162,221	77.25	0	0	—
—	0	0	—	0	0	—
87.06	1,326,000	1,165,519	87.90	13,620,000	4,537,578	33.32
99.25	1,254,300,000	1,069,064,451	85.23	124,303,000	102,921,889	82.80
—	2,852,054,000	2,659,280,062	93.24	1,440,000	259,524	18.02
—	1,440,000	1,440,000	100.00	11,760,000	8,940,000	76.02
92.26	0	0	—	0	0	—
65.48	44,259,000	44,256,477	99.99	3,212,000	3,210,472	99.95
—	0	0	—	0	0	—
95.23	754,000	753,500	99.93	20,000,000	20,000,000	100.00
91.14	0	0	—	959,000	880,800	91.85
—	1,108,138,000	1,107,007,075	99.90	225,982,000	225,982,000	100.00
—	0	0	—	0	0	—
94.70	6,593,965,000	6,104,923,626	92.58	2,462,928,325	2,252,970,072	91.48

一般会計款別節別歳出一覧表（2 / 4）

節別	款別	労働費			農林水産業費	
		予算現額	支出済額	執行率	予算現額	支出済額
1	報酬	1,674,000	1,586,715	94.79	13,412,000	10,839,536
2	給料	0	0	—	69,560,000	68,666,831
3	職員手当等	190,000	180,128	94.80	41,157,000	38,178,181
4	共済費	0	0	—	21,869,000	20,275,096
5	災害補償費	0	0	—	0	0
7	報償費	0	0	—	5,592,000	5,592,000
8	旅費	35,000	20,805	59.44	771,000	176,365
9	交際費	0	0	—	30,000	0
10	需用費	0	0	—	14,763,000	12,141,934
11	役務費	0	0	—	371,000	127,820
12	委託料	8,000	0	0.00	100,307,000	96,986,107
13	使用料及び賃借料	2,000	0	0.00	7,461,000	7,455,376
14	工事請負費	0	0	—	105,184,000	79,003,029
15	原材料費	0	0	—	1,451,000	1,113,038
16	公有財産購入費	0	0	—	0	0
17	備品購入費	0	0	—	0	0
18	負担金、補助及び交付金	0	0	—	344,235,000	279,349,587
19	扶助費	0	0	—	0	0
20	貸付金	0	0	—	0	0
21	補償、補填及び賠償金	0	0	—	0	0
22	償還金、利子及び割引料	0	0	—	9,000	0
23	投資及び出資金	0	0	—	0	0
24	積立金	0	0	—	15,258,000	15,258,000
26	公課費	0	0	—	0	0
27	繰出金	0	0	—	0	0
29	予備費	0	0	—	0	0
	合計	1,909,000	1,787,648	93.64	741,430,000	635,162,900

(単位：円、%)

執行率	商工費			土木費		
	予算現額	支出済額	執行率	予算現額	支出済額	執行率
80.82	10,898,000	10,592,403	97.20	9,891,000	9,692,282	97.99
98.72	41,716,000	40,005,247	95.90	74,246,000	73,697,486	99.26
92.76	26,958,000	24,364,017	90.38	42,164,000	40,534,273	96.13
92.71	12,575,000	12,058,332	95.89	21,909,000	21,238,774	96.94
—	0	0	—	0	0	—
100.00	20,000	20,000	100.00	0	0	—
22.87	399,000	222,688	55.81	351,000	310,665	88.51
0.00	0	0	—	0	0	—
82.25	19,381,000	17,366,560	89.61	176,507,000	124,913,780	70.77
34.45	3,967,000	3,905,854	98.46	939,000	930,901	99.14
96.69	32,985,000	31,836,643	96.52	113,935,000	100,605,244	88.30
99.92	9,866,000	9,712,936	98.45	13,484,000	13,473,917	99.93
75.11	9,267,000	8,572,135	92.50	511,503,600	393,560,400	76.94
76.71	151,000	125,972	83.43	5,937,000	5,882,271	99.08
—	0	0	—	7,557,000	3,509,746	46.44
—	274,000	274,000	100.00	119,000	118,400	99.50
81.15	226,721,000	126,192,888	55.66	15,277,500	5,832,590	38.18
—	0	0	—	0	0	—
—	80,000,000	80,000,000	100.00	0	0	—
—	169,000	168,918	99.95	1,793,000	1,026,250	57.24
0.00	0	0	—	0	0	—
—	0	0	—	0	0	—
100.00	0	0	—	0	0	—
—	9,000	8,200	91.11	0	0	—
—	0	0	—	0	0	—
—	0	0	—	0	0	—
85.67	475,356,000	365,426,793	76.87	995,613,100	795,326,979	79.88

一般会計款別節別歳出一覧表（3 / 4）

節別	款別	消防費			教育費	
		予算現額	支出済額	執行率	予算現額	支出済額
1	報酬	22,579,000	20,867,536	92.42	115,250,000	108,887,097
2	給料	0	0	—	187,713,000	182,124,408
3	職員手当等	10,124,000	10,055,943	99.33	113,391,000	109,209,808
4	共済費	0	0	—	57,708,000	55,142,289
5	災害補償費	0	0	—	0	0
7	報償費	0	0	—	9,338,000	8,943,008
8	旅費	10,125,000	6,763,432	66.80	5,806,000	4,517,461
9	交際費	80,000	35,000	43.75	120,000	110,000
10	需用費	13,826,000	12,191,441	88.18	310,659,000	290,797,634
11	役務費	2,946,000	2,884,460	97.91	10,156,000	9,673,572
12	委託料	13,968,000	13,951,432	99.88	328,980,000	321,353,737
13	使用料及び賃借料	2,154,000	2,001,595	92.92	86,652,000	86,037,079
14	工事請負費	30,921,000	30,690,000	99.25	669,205,000	575,726,580
15	原材料費	100,000	99,000	99.00	2,052,000	1,461,204
16	公有財産購入費	0	0	—	0	0
17	備品購入費	3,189,000	3,102,770	97.30	18,267,000	16,345,761
18	負担金、補助及び交付金	777,738,000	762,234,307	98.01	15,216,000	13,307,741
19	扶助費	0	0	—	21,076,000	19,247,852
20	貸付金	0	0	—	0	0
21	補償、補填及び賠償金	962,000	961,216	99.92	132,000	130,180
22	償還金、利子及び割引料	0	0	—	0	0
23	投資及び出資金	0	0	—	0	0
24	積立金	0	0	—	641,000	640,290
26	公課費	869,000	868,400	99.93	306,000	297,000
27	繰出金	0	0	—	0	0
29	予備費	0	0	—	0	0
	合計	889,581,000	866,706,532	97.43	1,952,668,000	1,803,952,701

(単位：円、%)

執行率	災害復旧費			公債費		
	予算現額	支出済額	執行率	予算現額	支出済額	執行率
94.48	0	0	—	0	0	—
97.02	0	0	—	0	0	—
96.31	0	0	—	0	0	—
95.55	0	0	—	0	0	—
—	0	0	—	0	0	—
95.77	0	0	—	0	0	—
77.81	0	0	—	0	0	—
91.67	0	0	—	0	0	—
93.61	0	0	—	0	0	—
95.25	0	0	—	0	0	—
97.68	74,763,000	38,545,100	51.56	27,000	26,400	97.78
99.29	0	0	—	0	0	—
86.03	278,329,000	0	0.00	0	0	—
71.21	0	0	—	0	0	—
—	0	0	—	0	0	—
89.48	0	0	—	0	0	—
87.46	0	0	—	0	0	—
91.33	0	0	—	0	0	—
—	0	0	—	0	0	—
98.62	7,100,000	0	0.00	0	0	—
—	0	0	—	1,859,231,000	1,859,230,957	100.00
—	0	0	—	0	0	—
99.89	0	0	—	0	0	—
97.06	0	0	—	0	0	—
—	0	0	—	0	0	—
—	0	0	—	0	0	—
92.38	360,192,000	38,545,100	10.70	1,859,258,000	1,859,257,357	100.00

一般会計款別節別歳出一覧表（4 / 4）

節別	款別	予備費		
		予算現額	支出済額	執行率
1	報酬	0	0	—
2	給料	0	0	—
3	職員手当等	0	0	—
4	共済費	0	0	—
5	災害補償費	0	0	—
7	報償費	0	0	—
8	旅費	0	0	—
9	交際費	0	0	—
10	需用費	0	0	—
11	役務費	0	0	—
12	委託料	0	0	—
13	使用料及び賃借料	0	0	—
14	工事請負費	0	0	—
15	原材料費	0	0	—
16	公有財産購入費	0	0	—
17	備品購入費	0	0	—
18	負担金、補助及び交付金	0	0	—
19	扶助費	0	0	—
20	貸付金	0	0	—
21	補償、補填及び賠償金	0	0	—
22	償還金、利子及び割引料	0	0	—
23	投資及び出資金	0	0	—
24	積立金	0	0	—
26	公課費	0	0	—
27	繰出金	0	0	—
29	予備費	10,271,000	0	0.00
	合計	10,271,000	0	0.00

(単位：円、%)

款合計		
予算現額	支出済額	執行率
449,018,560	417,520,127	92.99
1,517,580,000	1,465,999,664	96.60
905,648,936	834,340,634	92.13
557,530,828	520,196,404	93.30
0	0	—
222,669,000	201,383,206	90.44
29,890,340	20,472,326	68.49
1,880,000	1,383,645	73.60
793,973,934	686,044,840	86.41
151,926,700	138,749,650	91.33
2,373,876,587	2,131,631,271	89.80
283,966,000	279,143,159	98.30
1,993,130,600	1,475,865,580	74.05
9,912,000	8,843,706	89.22
7,557,000	3,509,746	46.44
38,533,000	27,047,851	70.19
3,260,319,500	2,857,091,589	87.63
2,874,570,000	2,678,787,438	93.19
93,200,000	90,380,000	96.97
15,366,000	7,093,473	46.16
1,921,711,000	1,916,520,474	99.73
0	0	—
1,008,782,000	962,427,526	95.40
2,781,000	2,635,900	94.78
1,334,120,000	1,332,989,075	99.92
10,271,000	0	0.00
19,858,213,985	18,060,057,284	90.95

9 歳出性質別一覧表

会計別	区分 款別	人件費				事務事業費
		直接人件費	間接人件費	計	構成比率	
一般会計	議会費	144,230,187	30,373,204	174,603,391	5.26	7,350,669
	総務費	651,499,776	186,446,261	837,946,037	25.26	876,922,630
	民生費	810,192,505	133,371,562	943,564,067	28.45	279,557,994
	衛生費	362,456,066	61,290,886	423,746,952	12.78	1,467,028,435
	労働費	1,766,843	0	1,766,843	0.05	20,805
	農林水産業費	117,684,548	20,275,096	137,959,644	4.16	202,595,669
	商工費	74,961,667	12,058,332	87,019,999	2.62	72,036,788
	土木費	123,924,041	21,238,774	145,162,815	4.38	643,305,324
	消防費	30,923,479	0	30,923,479	0.93	71,719,130
	教育費	400,221,313	55,142,289	455,363,602	13.73	1,314,966,036
	災害復旧費	0	0	0	0.00	38,545,100
	公債費	0	0	0	0.00	26,400
	計	2,717,860,425	520,196,404	3,238,056,829	97.63	4,974,074,980
	特別会計	国民健康保険特別会計	50,000	0	50,000	0.00
介護保険特別会計		69,223,241	9,496,518	78,719,759	2.37	81,126,746
後期高齢者医療特別会計		0	0	0	0.00	14,401,458
計		69,273,241	9,496,518	78,769,759	2.37	139,345,116
合計		2,787,133,666	529,692,922	3,316,826,588	100.00	5,113,420,096

- ※ 1 人件費は、節の (1) 報酬、(2) 給料、(3) 職員手当等を直接人件費とし、(4) 共済費、(5) 災害補償費を間接人件費とする。
- 2 物件費は、節の (7) 報償費から (17) 備品購入費までを事務事業費とし、(18) 負担金、補助及び交付金、(19) 扶助費、(21) 補償、補填及び賠償金、(26) 公課費をその他物件費とする。
- 3 その他経費は、(20) 貸付金、(22) 償還金、利子及び割引料、(23) 投資及び出資金、(24) 積立金、(27) 繰出金とする。

物件費			その他経費		合計	各経費の割合		
その他物件費	計	構成比率	その他経費	構成比率		人件費	物件費	その他経費
2,079,670	9,430,339	0.05	0	0.00	184,033,730	94.88	5.12	0.00
501,496,875	1,378,419,505	7.18	935,598,304	20.97	3,151,963,846	26.58	43.73	29.68
3,728,344,513	4,007,902,507	20.86	1,153,457,052	25.86	6,104,923,626	15.46	65.65	18.89
104,062,213	1,571,090,648	8.18	258,132,472	5.79	2,252,970,072	18.81	69.73	11.46
0	20,805	0.00	0	0.00	1,787,648	98.84	1.16	0.00
279,349,587	481,945,256	2.51	15,258,000	0.34	635,162,900	21.72	75.88	2.40
126,370,006	198,406,794	1.03	80,000,000	1.79	365,426,793	23.81	54.29	21.89
6,858,840	650,164,164	3.38	0	0.00	795,326,979	18.25	81.75	0.00
764,063,923	835,783,053	4.35	0	0.00	866,706,532	3.57	96.43	0.00
32,982,773	1,347,948,809	7.02	640,290	0.01	1,803,952,701	25.24	74.72	0.04
0	38,545,100	0.20	0	0.00	38,545,100	0.00	100.00	0.00
0	26,400	0.00	1,859,230,957	41.68	1,859,257,357	0.00	0.00	100.00
5,545,608,400	10,519,683,380	54.76	4,302,317,075	96.44	18,060,057,284	17.93	58.25	23.82
3,879,897,278	3,923,714,190	20.43	6,729,300	0.15	3,930,493,490	0.00	99.83	0.17
4,100,089,004	4,181,215,750	21.77	149,576,604	3.35	4,409,512,113	1.79	94.82	3.39
569,869,301	584,270,759	3.04	2,557,880	0.06	586,828,639	0.00	99.56	0.44
8,549,855,583	8,689,200,699	45.24	158,863,784	3.56	8,926,834,242	0.88	97.34	1.78
14,095,463,983	19,208,884,079	100.00	4,461,180,859	100.00	26,986,891,526	12.29	71.18	16.53