

令和 5 年 度

桑名市一般会計及び特別会計
歳入歳出決算審査意見書

附 同審査資料

桑 名 市 監 査 委 員

監 第 84 号 の 3

令和 6 年 8 月 16 日

桑名市長 伊藤 徳宇 様

桑名市監査委員 藤本 直記

同 日佐 龍雄

同 近藤 浩

令和 5 年度一般会計及び特別会計歳入歳出決算審査意見について

地方自治法第 233 条第 2 項の規定に基づき審査に付された令和 5 年度桑名市一般会計、特別会計歳入歳出決算及び政令で定める附属書類について審査を行った結果、その意見は次のとおりである。

目 次

決算審査意見

1 審査の対象	1
2 審査の期間	1
3 審査の方法	1
4 審査の結果	1
(1) 総 括	2
(2) 一般会計	6
①歳 入	7
②歳 出	24
③不用額の状況	39
(3) 特別会計	40
①国民健康保険事業特別会計	40
②農業集落排水事業特別会計	44
③介護保険事業特別会計	46
④後期高齢者医療事業特別会計	49
⑤地方独立行政法人桑名市総合医療センター施設整備等貸付事業特別会計	52
(4) 実質収支に関する調書	54
(5) 財産に関する調書	55
(6) むすび	58

決算審査資料

別表-1	会計別実質収支に関する調書	61
別表-2	会計別歳入歳出決算総括表（対前年度比較）	62
別表-3	市税税目別収入状況表	64
別表-4	一般会計歳入歳出款別一覧表	66
別表-5	特別会計別歳入歳出款別一覧表（その1, 2）	68
別表-6	一般会計歳出款別節別予算決算対照表（その1, 2, 3）	72
別表-7	特別会計別歳出節別予算決算対照表（その1, 2）	78

（注）

- 文中の金額は、原則として万円単位で表示し、表示単位未満は切り捨てた。
- 比率(%)は、原則として各計数ごとに小数点以下第2位を四捨五入した。したがって、構成比において内訳の計と合計が一致しない場合がある。
また、比較する数値が等しい場合は、比率を100(%)とした。
- 符号の用法は、次のとおりである。

「△」	負数
「0.0」	該当数値はあるが、単位未満のもの
「－」	該当数値のないものおよび算出不可能なもの
「皆増」	前年度に数値が無く、全額増加したもの
「皆減」	当該年度に数値が無く、全額減少したもの
「著増」	比率、割合等が1,000%以上増加したもの
「著減」	比率、割合等が1,000%以上減少したもの

決 算 審 査 意 見

1 審査の対象

令和5年度 桑名市一般会計歳入歳出決算

令和5年度 桑名市国民健康保険事業特別会計歳入歳出決算

令和5年度 桑名市農業集落排水事業特別会計歳入歳出決算

令和5年度 桑名市介護保険事業特別会計歳入歳出決算

令和5年度 桑名市後期高齢者医療事業特別会計歳入歳出決算

令和5年度 地方独立行政法人桑名市総合医療センター施設整備等貸付事業特別会計
歳入歳出決算

及び上記各会計の歳入歳出決算事項別明細書、実質収支に関する調書、財産に関する調書

2 審査の期間

令和6年7月22日から令和6年8月13日まで

3 審査の方法

各会計の歳入歳出決算書、同事項別明細書、実質収支に関する調書及び財産に関する調書を総括的に審査するとともに、各所管から提出された決算審査資料及び現金出納検査、定期監査等の結果を参考として照査検討のうえ審査を実施した。

4 審査の結果

審査に付された一般会計及び特別会計の歳入歳出決算書、同事項別明細書、実質収支に関する調書、財産に関する調書は、地方自治法施行規則に定められた様式により作成され、内容について審査したところ、計数は関係諸帳簿と符合し正確であると認めた。

(1) 総括

令和5年度の一般会計及び特別会計の決算状況については、次表のとおりである。

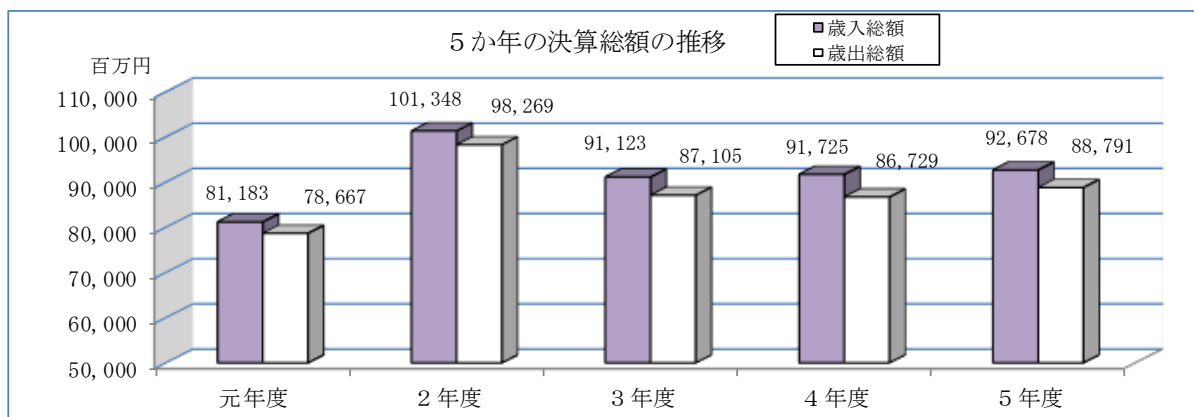
(単位：円)

区 分		歳 入	歳 出	歳入歳出差引額
一 般 会 計		62,678,489,443	59,689,703,036	2,988,786,407
特 別 会 計	国 民 健 康 保 険 事 業	13,711,384,269	13,357,997,586	353,386,683
	農 業 集 落 排 水 事 業	147,453,937	102,975,131	44,478,806
	介 護 保 険 事 業	11,528,144,681	11,097,012,298	431,132,383
	後 期 高 齢 者 医 療 事 業	3,648,458,939	3,579,059,701	69,399,238
	(地独) 桑名市総合医療センター 施 設 整 備 等 貸 付 事 業	964,468,283	964,468,283	0
	小 計	29,999,910,109	29,101,512,999	898,397,110
合 計		92,678,399,552	88,791,216,035	3,887,183,517

(決算審査資料別表－2 参照)

本市の令和5年度における一般会計及び特別会計の歳入歳出決算額は、歳入総額926億7,839万円、歳出総額887億9,121万円で歳入歳出差引額は38億8,718万円となり、前年度と比較すると歳入総額は1.0%、歳出総額は2.4%ともに増加している。

決算総額の推移は、次図のとおりである。



一般会計及び特別会計の予算執行状況を前年度と比較すると、次表のとおりである。

歳入予算執行状況

(単位：円・%)

区 分		令和5年度	令和4年度	増 減 額	増 減 率
一般会計	予 算 現 額	64,620,121,000	62,638,072,854	1,982,048,146	3.2
	調 定 額	64,085,654,527	63,326,775,153	758,879,374	1.2
	収 入 済 額	62,678,489,443	62,449,179,660	229,309,783	0.4
	不 納 欠 損 額	112,103,966	96,047,398	16,056,568	16.7
	収 入 未 済 額	1,295,061,118	781,548,095	513,513,023	65.7
特別会計	予 算 現 額	29,799,276,000	28,905,770,000	893,506,000	3.1
	調 定 額	30,532,046,162	30,587,490,659	△ 55,444,497	△ 0.2
	収 入 済 額	29,999,910,109	29,276,618,514	723,291,595	2.5
	不 納 欠 損 額	33,142,560	123,429,220	△ 90,286,660	△ 73.1
	収 入 未 済 額	498,993,493	1,187,442,925	△ 688,449,432	△ 58.0
合 計	予 算 現 額	94,419,397,000	91,543,842,854	2,875,554,146	3.1
	調 定 額	94,617,700,689	93,914,265,812	703,434,877	0.7
	収 入 済 額	92,678,399,552	91,725,798,174	952,601,378	1.0
	不 納 欠 損 額	145,246,526	219,476,618	△ 74,230,092	△ 33.8
	収 入 未 済 額	1,794,054,611	1,968,991,020	△ 174,936,409	△ 8.9

一般会計の主な増減

○市税	市民税（個人）	2億5,683万円増
	市民税（法人）	2億9,959万円減
○地方交付税	普通交付税	2億1,440万円減
○国庫支出金	物価高騰対応重点支援地方創生臨時交付金	6億9,741万円増（皆増）
	新型コロナウイルス感染症ワクチン関係補助金	5億4,101万円減
	新型コロナウイルス感染症対応地方創生臨時交付金	4億7,900万円減
○繰入金	財政調整基金繰入金	13億3,508万円増
○市債	合併特例事業債	6億9,070万円増
○その他	土地売払収入	3億4,881万円増

特別会計の主な増減

国民健康保険事業		
○繰越金	前年度繰越金	6億5,257万円増
○国民健康保険税	一般被保険者医療給付費分現年課税分	1億2,040万円減
○県支出金	普通交付金	1億8,910万円減
介護保険事業		
○基金繰入金	介護給付費準備基金繰入金	1億4,000万円増
後期高齢者医療事業		
○繰入金	療養給付費繰入金	1億5,229万円増

地方独立行政法人桑名市総合医療センター施設整備等貸付事業

○事業収入 貸付金償還金

1億118万円増

○市債 病院事業債

2億6,000万円減

歳出予算執行状況

(単位：円・%)

区 分		令和5年度	令和4年度	増減額	増減率
一般会計	予算現額	64,620,121,000	62,638,072,854	1,982,048,146	3.2
	支出済額	59,689,703,036	58,610,868,720	1,078,834,316	1.8
	翌年度繰越額	2,471,660,407	1,368,575,000	1,103,085,407	80.6
	不用額	2,458,757,557	2,658,629,134	△199,871,577	△7.5
特別会計	予算現額	29,799,276,000	28,905,770,000	893,506,000	3.1
	支出済額	29,101,512,999	28,118,723,239	982,789,760	3.5
	翌年度繰越額	0	0	0	—
	不用額	697,763,001	787,046,761	△89,283,760	△11.3
合 計	予算現額	94,419,397,000	91,543,842,854	2,875,554,146	3.1
	支出済額	88,791,216,035	86,729,591,959	2,061,624,076	2.4
	翌年度繰越額	2,471,660,407	1,368,575,000	1,103,085,407	80.6
	不用額	3,156,520,558	3,445,675,895	△289,155,337	△8.4

一般会計の主な増減

○総務費	消防庁舎等再編整備事業費（立体駐車場施設購入費）	6億764万円増（皆増）
	財政調整基金	5億9,653万円減
○民生費	物価高騰重点支援給付事業費	7億1,303万円増（皆増）
○衛生費	国県支出金等返還金	4億8,063万円増
	新型コロナウイルスワクチン接種事業費	3億6,021万円減
○土木費	桑名北部東員線整備基金	11億1,423万円増（皆増）
○消防費	津波避難施設整備費	4億6,954万円減（皆減）
○教育費	小中一貫校建設基金	5億4,959万円減

特別会計の主な増減

国民健康保険事業		
○基金積立金	準備基金積立金	6億3,785万円増
○保険給付費	一般被保険者療養給付費	1億7,989万円減
介護保険事業		
○保険給付費	居宅介護等サービス給付費	1億6,293万円増
地方独立行政法人桑名市総合医療センター施設整備等貸付事業		
○事業費	器械備品整備事業貸付金	2億6,000万円減
○公債費	病院事業債元金償還金	1億118万円増

主な財政指標

本市の財政構造の状況を、普通会計を基準にして、財政基盤の強弱及び財政構造の弾力性等を把握する方法として通常用いられる「財政力指数」及び「経常収支比率」をみると次表のとおりである。

(注) 普通会計は、一般会計と地方独立行政法人桑名市総合医療センター施設整備等貸付事業特別会計（独立行政法人移行前の桑名市民病院分の地方債元利償還金を除く）とを合わせたものである。

(単位：千円・%)			
区 分	令和3年度	令和4年度	令和5年度
基準財政収入額	19,294,562	20,215,561	21,126,915
基準財政需要額	24,282,572	25,476,081	26,223,713
財政力指数	0.826	0.811	0.798
経常収支比率	85.8	89.6	92.6

財政力指数は、地方交付税法の規定により算定した基準財政収入額を基準財政需要額で除して得た数値の本年度を含む3か年（令和3年度 0.795、令和4年度 0.794、令和5年度 0.806）の平均値をいい、地方自治体の財政力を示す指数として用いられ、指数が高くなるほど財源に余裕があるものとされている。当年度は0.798で前年度より0.013低下した。

経常収支比率は、人件費、扶助費、公債費などの義務的性格の経常経費が、地方税、地方交付税、地方消費税交付金などの経常的な一般財源総額に占める割合をいい、地方自治体の財政構造の弾力性を測定する指標として用いられ、比率が高くなるほど、新たな財政需要に対応できる余地が少なくなる。当年度は92.6%となり、前年度より3.0ポイント上昇した。これは昨年度と比較し、地方交付税と臨時財政対策債が大きく減少したことで経常的一般財源等歳入額が減少し、その一方で物件費、扶助費、繰出金等の経常的一般財源等歳出額が増加したためである。

(2) 一般会計

概況

令和5年度の決算収支の状況は、次表のとおりである。

(単位：円・%)

区 分	令 和 5 年 度	令 和 4 年 度	増 減 額	増 減 率
予算現額	64,620,121,000	62,638,072,854	1,982,048,146	3.2
歳入総額 (A)	62,678,489,443	62,449,179,660	229,309,783	0.4
歳出総額 (B)	59,689,703,036	58,610,868,720	1,078,834,316	1.8
歳入歳出差引額 (A-B)	2,988,786,407	3,838,310,940	△ 849,524,533	△ 22.1
翌年度へ繰り越す べき財源 (D)	459,807,354	360,731,339	99,076,015	27.5
実質収支額 (C-D)	2,528,979,053	3,477,579,601	△ 948,600,548	△ 27.3
単年度収支額 (F)	△ 948,600,548	390,413,417	△ 1,339,013,965	△ 343.0
積立金 (財政調整基金) (G)	1,857,980,467	2,454,511,396	△ 596,530,929	△ 24.3
繰上償還金 (H)	0	0	0	—
積立金取崩し額 (財政調整基金) (I)	2,338,842,000	1,003,759,000	1,335,083,000	133.0
実質単年度収支額 (F+G+H-I) (J)	△ 1,429,462,081	1,841,165,813	△ 3,270,627,894	△ 177.6

令和5年度一般会計の予算現額は646億2,012万円で、前年度と比較すると19億8,204万円(3.2%)の増加となっている。歳入総額は626億7,848万円、歳出総額は596億8,970万円となっており、前年度と比較すると歳入は2億2,930万円(0.4%)、歳出は10億7,883万円(1.8%)ともに増加している。歳入歳出差引額は29億8,878万円であり、これに翌年度へ繰り越すべき財源4億5,980万円を差し引いた実質収支は25億2,897万円の黒字となっている。

なお、単年度収支は9億4,860万円の赤字となっており、これに財政調整基金の積立金18億5,798万円と積立金取崩し額23億3,884万円を加減した実質単年度収支は14億2,946万円の赤字となっている。

① 歳入

一般会計の歳入決算状況は、次表のとおりである。

(単位：円・%)

区 分	予 算 現 額	調 定 額	収 入 済 額	不納欠損額	収入未済額	収 入 歩 合	
						対予算	対調定
令和 5 年度	64,620,121,000	64,085,654,527	62,678,489,443	112,103,966	1,295,061,118	97.0	97.8
令和 4 年度	62,638,072,854	63,326,775,153	62,449,179,660	96,047,398	781,548,095	99.7	98.6
比 較 増 減	1,982,048,146	758,879,374	229,309,783	16,056,568	513,513,023	△ 2.7	△ 0.8
増 減 率	3.2	1.2	0.4	16.7	65.7		

予算現額 646 億 2,012 万円に対する収入済額は 626 億 7,848 万円、執行率は 97.0%で、前年度と比較すると 2 億 2,930 万円 (0.4%) 増加し、調定額 640 億 8,565 万円に対する収入率は 97.8%である。

不納欠損額を前年度と比較すると、次表のとおりである。

(単位：円・%)

区 分	令 和 5 年 度	令 和 4 年 度	増 減 額	増減率
市 税	86,057,759	35,589,569	50,468,190	141.8
分 担 金 及 び 負 担 金	277,600	610,500	△ 332,900	△ 54.5
使用料及び手数料	3,107,702	36,436,824	△ 33,329,122	△ 91.5
諸 収 入	22,660,905	23,410,505	△ 749,600	△ 3.2
合 計	112,103,966	96,047,398	16,056,568	16.7

不納欠損額は 1 億 1,210 万円で、前年度と比較すると 1,605 万円 (16.7%) 増加している。内訳は、市税 8,605 万円、分担金及び負担金 27 万円、使用料及び手数料 310 万円、諸収入 2,266 万円である。

収入未済額を前年度と比較すると、次表のとおりである。

(単位：円・%)

区 分	令 和 5 年 度	令 和 4 年 度	増 減 額	増減率
市 税	450,719,369	542,064,152	△ 91,344,783	△ 16.9
分 担 金 及 び 負 担 金	1,904,710	2,057,400	△ 152,690	△ 7.4
使用料及び手数料	31,946,292	42,388,606	△ 10,442,314	△ 24.6
財 産 収 入	0	25,430	△ 25,430	皆減
諸 収 入	810,490,747	195,012,507	615,478,240	315.6
合 計	1,295,061,118	781,548,095	513,513,023	65.7

収入未済額は 12 億 9,506 万円で、前年度と比較すると 5 億 1,351 万円 (65.7%) 増加している。

次に、一般会計歳入決算額を自主財源と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		令 和 5 年 度		令 和 4 年 度		比 較	
		決 算 額	構成比	決 算 額	構成比	増 減 額	増減率
自主財源	市 税	23,331,511,009	37.2	23,263,338,310	37.3	68,172,699	0.3
	分 担 金 及 び 負 担 金	1,409,333,330	2.2	1,464,275,823	2.3	△ 54,942,493	△ 3.8
	使 用 料 及 び 手 数 料	774,042,464	1.2	791,984,248	1.3	△ 17,941,784	△ 2.3
	財 産 収 入	493,026,652	0.8	133,627,819	0.2	359,398,833	269.0
	寄 附 金	512,984,675	0.8	491,934,509	0.8	21,050,166	4.3
	繰 入 金	3,813,395,344	6.1	3,182,541,034	5.1	630,854,310	19.8
	繰 越 金	3,838,310,940	6.1	3,556,141,816	5.7	282,169,124	7.9
	諸 収 入	821,402,905	1.3	669,042,682	1.1	152,360,223	22.8
	小 計	34,994,007,319	55.8	33,552,886,241	53.7	1,441,121,078	4.3
依存財源	地 方 譲 与 税	424,397,000	0.7	420,442,001	0.7	3,954,999	0.9
	利 子 割 交 付 金	9,280,000	0.0	10,499,000	0.0	△ 1,219,000	△ 11.6
	配 当 割 交 付 金	186,371,000	0.3	160,130,000	0.3	26,241,000	16.4
	株 式 等 譲 渡 所 得 割 交 付 金	204,685,000	0.3	115,810,000	0.2	88,875,000	76.7
	法 人 事 業 税 金 交 付 金	369,747,000	0.6	316,105,000	0.5	53,642,000	17.0
	地 方 消 費 税 金 交 付 金	3,461,575,000	5.5	3,483,552,000	5.6	△ 21,977,000	△ 0.6
	ゴ ル フ 場 利 用 税 金 交 付 金	41,775,037	0.1	42,550,321	0.1	△ 775,284	△ 1.8
	環 境 性 能 割 交 付 金	65,262,000	0.1	59,512,000	0.1	5,750,000	9.7
	地 方 特 例 交 付 金	182,289,000	0.3	169,574,000	0.3	12,715,000	7.5
	地 方 交 付 税	5,962,908,000	9.5	6,194,443,000	9.9	△ 231,535,000	△ 3.7
	交 通 安 全 対 策 特 別 交 付 金	12,200,000	0.0	13,623,000	0.0	△ 1,423,000	△ 10.4
	国 庫 支 出 金	9,686,381,756	15.5	10,501,282,145	16.8	△ 814,900,389	△ 7.8
	県 支 出 金	3,685,808,186	5.9	3,752,980,106	6.0	△ 67,171,920	△ 1.8
	市 債	3,387,800,000	5.4	3,655,000,000	5.9	△ 267,200,000	△ 7.3
	自 動 車 取 得 税 金 交 付 金	4,003,145	0.0	790,846	0.0	3,212,299	406.2
	小 計	27,684,482,124	44.2	28,896,293,419	46.3	△ 1,211,811,295	△ 4.2
合 計		62,678,489,443	100	62,449,179,660	100	229,309,783	0.4

収入済額のうち自主財源は 349 億 9,400 万円で、歳入総額に占める割合は 55.8%、依存財源は 276 億 8,448 万円で 44.2%である。

歳入科目の内容は、次のとおりである。

第1款 市税

区 分	予 算 現 額	調 定 額	収 入 済 額	不納欠損額	収入未済額	(単位：円・%) 収 入 歩 合	
						対 予 算	対 調 定
令和5年度	22,279,785,000	23,868,288,137	23,331,511,009	86,057,759	450,719,369	104.7	97.8
令和4年度	21,604,213,000	23,840,992,031	23,263,338,310	35,589,569	542,064,152	107.7	97.6
比較増減	675,572,000	27,296,106	68,172,699	50,468,190	△ 91,344,783	△ 3.0	0.2
増 減 率	3.1	0.1	0.3	141.8	△ 16.9		

収入済額 233 億 3,151 万円は、歳入総額の 37.2%である。前年度収入済額 232 億 6,333 万円と比較すると 6,817 万円 (0.3%) 増加している。

税目別収入済額の状況は、次表のとおりである。

区 分	令 和 5 年 度	構成比	令 和 4 年 度	構成比	(単位：円・%) 増 減 額		増減率
市 民 税	10,827,759,133	46.4	10,870,524,098	46.7	△ 42,764,965	△ 0.4	
個人	9,704,461,481	41.6	9,447,628,290	40.6	256,833,191	2.7	
法人	1,123,297,652	4.8	1,422,895,808	6.1	△ 299,598,156	△ 21.1	
固定資産税	10,021,786,551	43.0	9,939,791,700	42.7	81,994,851	0.8	
軽自動車税	389,658,287	1.7	379,085,413	1.6	10,572,874	2.8	
市たばこ税	934,737,887	4.0	929,106,189	4.0	5,631,698	0.6	
入 湯 税	70,091,520	0.3	70,475,730	0.3	△ 384,210	△ 0.5	
都市計画税	1,087,477,631	4.7	1,074,355,180	4.6	13,122,451	1.2	
合 計	23,331,511,009	100	23,263,338,310	100	68,172,699	0.3	

市民税は収入済額の 46.4%、固定資産税は 43.0%を占めており、市税収入の根幹をなしている。

現年課税分、滞納繰越分の収入状況は、次表のとおりである。

区 分	収 入 済 額	収納率	収入済額のうち 現 年 課 税 分	収納率	収入済額のうち 滞 納 繰 越 分	収納率	(単位：円・%)
令和5年度	(23,868,288,137) 23,331,511,009	97.8	(23,335,272,151) 23,176,166,942	99.3	(533,015,986) 155,344,067	29.1	
令和4年度	(23,840,992,031) 23,263,338,310	97.6	(23,247,917,988) 23,080,436,276	99.3	(593,074,043) 182,902,034	30.8	
比較増減	(27,296,106) 68,172,699	0.2	(87,354,163) 95,730,666	0.0	(△ 60,058,057) △ 27,557,967	△ 1.7	

(注) () は調定額。

収入済額の調定額に対する収納率は 97.8%で、このうち現年課税分の調定額に対する収納率は 99.3%、滞納繰越分の収納率は 29.1%となっている。

また、前年度と比べ収納率は 0.2 ポイント改善し、このうち現年課税分は同値で変動はなく、滞納繰越分は 1.7 ポイント低下している。

税目別不納欠損額及び収入未済額の状況は、次表のとおりである。

(単位：円)

区 分	調 定 額	収 入 済 額	不 納 欠 損 額	収 入 未 済 額
市 民 税	11,134,309,463	10,827,759,133	68,380,985	238,169,345
固 定 資 産 税	10,212,598,140	10,021,786,551	13,459,877	177,351,712
軽 自 動 車 税	410,057,971	389,658,287	2,490,509	17,909,175
市 た ば こ 税	934,737,887	934,737,887	0	0
入 湯 税	70,091,520	70,091,520	0	0
都 市 計 画 税	1,106,493,156	1,087,477,631	1,726,388	17,289,137
合 計	23,868,288,137	23,331,511,009	86,057,759	450,719,369

不納欠損額は、地方税法の規定に基づき処理されているものであり、やむを得ないと認めた。

第2款 地方譲与税

地方譲与税には地方揮発油譲与税、自動車重量譲与税、森林環境譲与税がある。地方揮発油譲与税は、地方揮発油税収入額の42%に相当する額が譲与されたもの。自動車重量譲与税は、自動車重量税収入額の40.7%に相当する額を、市道の延長と面積の割合に応じて譲与されたもの。森林環境譲与税は、森林整備及びその促進のため、私有林人工林面積、林業就業者数及び人口に応じ按分された額が譲与されたものである。地方道路贈与税は平成21年度の法改正により地方揮発油譲与税に移行したが、法改正以前に課税された分については、地方道路譲与税として譲与される。

(単位：円・%)

区 分	予 算 現 額	調 定 額	収 入 済 額	収入未済額	収 入 歩 合	
					対予算	対調定
令和5年度	424,397,000	424,397,000	424,397,000	0	100	100
令和4年度	420,443,000	420,442,001	420,442,001	0	99.9	100
比較増減	3,954,000	3,954,999	3,954,999	0	0.1	0
増 減 率	0.9	0.9	0.9	—		

収入済額4億2,439万円は、歳入総額の0.7%である。前年度収入済額4億2,044万円と比較すると395万円(0.9%)増加している。

収入済額の項別年度比較は、次表のとおりである。

(単位：円・％)

区 分	令 和 5 年 度	令 和 4 年 度	増 減 額	増減率
1 地方揮発油譲与税	100,989,000	100,545,000	444,000	0.4
2 自動車重量譲与税	304,456,000	300,945,000	3,511,000	1.2
3 森林環境譲与税	18,952,000	18,952,000	0	0
4 地方道路譲与税	—	1	△ 1	皆減
合 計	424,397,000	420,442,001	3,954,999	0.9

第3款 利子割交付金

利子割交付金は、県が収納した利子割額の 59.4%に相当する額を、個人県民税額の割合に応じて交付されたものである。

(単位：円・％)

区 分	予 算 現 額	調 定 額	収 入 済 額	収入未済額	収 入 歩 合	
					対予算	対調定
令和5年度	9,280,000	9,280,000	9,280,000	0	100	100
令和4年度	10,499,000	10,499,000	10,499,000	0	100	100
比較増減	△ 1,219,000	△ 1,219,000	△ 1,219,000	0	0	0
増 減 率	△ 11.6	△ 11.6	△ 11.6	—		

収入済額 928 万円は、歳入総額の 0.0%である。前年度収入済額 1,049 万円と比較すると 121 万円 (11.6%) 減少している。

第4款 配当割交付金

配当割交付金は、県が収納した配当割額の 59.4%に相当する額を、個人県民税額の割合に応じて交付されたものである。

(単位：円・％)

区 分	予 算 現 額	調 定 額	収 入 済 額	収入未済額	収 入 歩 合	
					対予算	対調定
令和5年度	186,371,000	186,371,000	186,371,000	0	100	100
令和4年度	160,130,000	160,130,000	160,130,000	0	100	100
比較増減	26,241,000	26,241,000	26,241,000	0	0	0
増 減 率	16.4	16.4	16.4	—		

収入済額 1 億 8,637 万円は、歳入総額の 0.3%である。前年度収入済額 1 億 6,013 万円と比較すると 2,624 万円 (16.4%) 増加している。

第5款 株式等譲渡所得割交付金

株式等譲渡所得割交付金は、県が収納した株式等譲渡所得割額の 59.4%に相当する額を、個人県民税額の割合に応じて交付されたものである。

(単位：円・%)

区 分	予 算 現 額	調 定 額	収 入 済 額	収入未済額	収 入 歩 合	
					対予算	対調定
令和5年度	204,685,000	204,685,000	204,685,000	0	100	100
令和4年度	115,810,000	115,810,000	115,810,000	0	100	100
比較増減	88,875,000	88,875,000	88,875,000	0	0	0
増 減 率	76.7	76.7	76.7	—		

収入済額2億468万円は、歳入総額の0.3%である。前年度収入済額1億1,581万円と比較すると8,887万円(76.7%)増加している。

第6款 法人事業税交付金

法人事業税交付金は、県が収納した法人事業税収入額の7.7%に相当する額を、従業者数の割合(令和5年度は従業者数割。令和4年度は法人税割額1/3、従業者数2/3)に応じて交付されたものである。

(単位：円・%)

区 分	予 算 現 額	調 定 額	収 入 済 額	収入未済額	収 入 歩 合	
					対予算	対調定
令和5年度	369,747,000	369,747,000	369,747,000	0	100	100
令和4年度	316,105,000	316,105,000	316,105,000	0	100	100
比較増減	53,642,000	53,642,000	53,642,000	0	0	0
増 減 率	17.0	17.0	17.0	—		

収入済額3億6,974万円は、歳入総額の0.6%である。前年度収入済額3億1,610万円と比較すると5,364万円(17.0%)増加している。

第7款 地方消費税交付金

地方消費税交付金は、県が収納した地方消費税収入額の 50%に相当する額を、人口や従業者数の割合に応じて交付されたものである。

(単位：円・%)

区 分	予 算 現 額	調 定 額	収 入 済 額	収入未済額	収 入 歩 合	
					対予算	対調定
令和5年度	3,461,575,000	3,461,575,000	3,461,575,000	0	100	100
令和4年度	3,483,552,000	3,483,552,000	3,483,552,000	0	100	100
比較増減	△ 21,977,000	△ 21,977,000	△ 21,977,000	0	0	0
増 減 率	△ 0.6	△ 0.6	△ 0.6	—		

収入済額 34 億 6,157 万円は、歳入総額の 5.5%である。前年度収入済額 34 億 8,355 万円と比較すると 2,197 万円 (0.6%) 減少している。

第8款 ゴルフ場利用税交付金

ゴルフ場利用税交付金は、県が収納したゴルフ場利用税収入額の 70%に相当する額を、そのゴルフ場所在の市町に交付されたものである。

(単位：円・%)

区 分	予 算 現 額	調 定 額	収 入 済 額	収入未済額	収 入 歩 合	
					対予算	対調定
令和5年度	41,776,000	41,775,037	41,775,037	0	99.9	100
令和4年度	42,551,000	42,550,321	42,550,321	0	99.9	100
比較増減	△ 775,000	△ 775,284	△ 775,284	0	0.0	0
増 減 率	△ 1.8	△ 1.8	△ 1.8	—		

収入済額 4,177 万円は、歳入総額の 0.1%である。前年度収入済額 4,255 万円と比較すると 77 万円 (1.8%) 減少している。

第9款 環境性能割交付金

環境性能割交付金は、県が収納した自動車税環境性能割の40.85%に相当する額を、市道の延長と面積の割合に応じて交付されたものである。

(単位：円・%)

区 分	予 算 現 額	調 定 額	収 入 済 額	収入未済額	収 入 歩 合	
					対予算	対調定
令和5年度	65,262,000	65,262,000	65,262,000	0	100	100
令和4年度	59,512,000	59,512,000	59,512,000	0	100	100
比較増減	5,750,000	5,750,000	5,750,000	0	0	0
増 減 率	9.7	9.7	9.7	—		

収入済額6,526万円は、歳入総額の0.1%である。前年度収入済額5,951万円と比較すると575万円(9.7%)増加している。

第10款 地方特例交付金

地方特例交付金は個人市民税における住宅借入金等特別税額控除の実施に伴う減収を補てんするため、住宅借入金等特別税額控除見込額に応じて交付されたもののほか、令和3年度から令和8年度までの間、固定資産税の軽減措置による減収を補填するため、新型コロナウイルス感染症対策地方税減収補填特別交付金が交付されたものである。

(単位：円・%)

区 分	予 算 現 額	調 定 額	収 入 済 額	収入未済額	収 入 歩 合	
					対予算	対調定
令和5年度	182,289,000	182,289,000	182,289,000	0	100	100
令和4年度	169,574,000	169,574,000	169,574,000	0	100	100
比較増減	12,715,000	12,715,000	12,715,000	0	0	0
増 減 率	7.5	7.5	7.5	—		

収入済額1億8,228万円は、歳入総額の0.3%である。前年度収入済額1億6,957万円と比較すると1,271万円(7.5%)増加している。

収入済額の項別年度比較は、次表のとおりである。

(単位：円・%)

区 分	令和5年度	令和4年度	増 減 額	増減率
1 地 方 特 例 交 付 金	123,942,000	141,999,000	△ 18,057,000	△ 12.7
2 新型コロナウイルス感染症対策 地方税減収補填特別交付金	58,347,000	27,575,000	30,772,000	111.6
合 計	182,289,000	169,574,000	12,715,000	7.5

第 11 款 地方交付税

地方交付税は、所得税や法人税などの一定割合を原資として、普通交付税は、基準財政需要額が基準財政収入額を超える額を財源不足額として交付され、特別交付税は、普通交付税に反映できなかった特別な財政需要に対応して交付されたものである。

(単位：円・%)

区 分	予 算 現 額	調 定 額	収 入 済 額	収入未済額	収 入 歩 合	
					対予算	対調定
令和 5 年度	5,962,908,000	5,962,908,000	5,962,908,000	0	100	100
令和 4 年度	6,194,443,000	6,194,443,000	6,194,443,000	0	100	100
比 較 増 減	△ 231,535,000	△ 231,535,000	△ 231,535,000	0	0	0
増 減 率	△ 3.7	△ 3.7	△ 3.7	—		

収入済額 59 億 6,290 万円は、歳入総額の 9.5%である。前年度収入済額 61 億 9,444 万円と比較すると 2 億 3,153 万円 (3.7%) 減少している。

普通交付税、特別交付税収入済額の年度比較は、次表のとおりである。

(単位：円・%)

区 分	令 和 5 年 度	令 和 4 年 度	増 減 額	増減率
普 通 交 付 税	5,148,591,000	5,362,995,000	△ 214,404,000	△ 4.0
特 別 交 付 税	814,317,000	831,448,000	△ 17,131,000	△ 2.1
合 計	5,962,908,000	6,194,443,000	△ 231,535,000	△ 3.7

第 12 款 交通安全対策特別交付金

交通安全対策特別交付金は、交通反則金収入を原資に、交通安全施設整備の経費に充てるための財源として、交通事故発生件数や人口集中地区人口などに応じて交付されたものである。

(単位：円・%)

区 分	予 算 現 額	調 定 額	収 入 済 額	収入未済額	収 入 歩 合	
					対予算	対調定
令和 5 年度	12,200,000	12,200,000	12,200,000	0	100	100
令和 4 年度	13,623,000	13,623,000	13,623,000	0	100	100
比 較 増 減	△ 1,423,000	△ 1,423,000	△ 1,423,000	0	0	0
増 減 率	△ 10.4	△ 10.4	△ 10.4	—		

収入済額 1,220 万円は、歳入総額の 0.0%である。前年度収入済額 1,362 万円と比較すると 142 万円 (10.4%) 減少している。

第 13 款 分担金及び負担金

区 分	予 算 現 額	調 定 額	収 入 済 額	不納欠損額	収入未済額	(単位：円・％)	
						収 入 歩 合	
						対予算	対調定
令和 5 年度	1,425,502,000	1,411,515,640	1,409,333,330	277,600	1,904,710	98.9	99.8
令和 4 年度	1,539,654,000	1,466,943,723	1,464,275,823	610,500	2,057,400	95.1	99.8
比較増減	△ 114,152,000	△ 55,428,083	△ 54,942,493	△ 332,900	△ 152,690	3.8	0.0
増減率	△ 7.4	△ 3.8	△ 3.8	△ 54.5	△ 7.4		

収入済額 14 億 933 万円は、歳入総額の 2.2％である。前年度収入済額 14 億 6,427 万円と比較すると 5,494 万円（3.8％）減少している。

不納欠損額 27 万円は、児童福祉費負担金（私立保育所負担金、公立保育所負担金、広域保育施設負担金）の徴収不能なものであり、やむを得ないと認めた。

収入未済額の主なものは、民生費負担金 157 万円（児童福祉費負担金、社会福祉費負担金）、教育費負担金 33 万円（保健体育費負担金）である。

収入済額の主なものは、次のとおりである。

○消防費負担金	10 億 4,037 万円
○民生費負担金	2 億 2,338 万円
○教育費負担金	1 億 3,236 万円

第 14 款 使用料及び手数料

区 分	予 算 現 額	調 定 額	収 入 済 額	不納欠損額	収入未済額	(単位：円・％)	
						収 入 歩 合	
						対予算	対調定
令和 5 年度	816,983,000	809,096,458	774,042,464	3,107,702	31,946,292	94.7	95.7
令和 4 年度	822,103,000	870,809,678	791,984,248	36,436,824	42,388,606	96.3	90.9
比較増減	△ 5,120,000	△ 61,713,220	△ 17,941,784	△ 33,329,122	△ 10,442,314	△ 1.6	4.8
増減率	△ 0.6	△ 7.1	△ 2.3	△ 91.5	△ 24.6		

収入済額 7 億 7,404 万円は、歳入総額の 1.2％である。前年度収入済額 7 億 9,198 万円と比較すると 1,794 万円（2.3％）減少している。

不納欠損額は住宅使用料 310 万円（公営住宅使用料）の徴収不能なものであり、やむを得ないと認めた。

収入未済額の主なものは、土木使用料 3,194 万円（住宅使用料）である。

収入済額の項別年度比較は、次表のとおりである。

(単位：円・％)				
区 分	令 和 5 年 度	令 和 4 年 度	増 減 額	増減率
1 使 用 料	536,110,686	546,043,404	△ 9,932,718	△ 1.8
2 手 数 料	237,931,778	245,940,844	△ 8,009,066	△ 3.3
合 計	774,042,464	791,984,248	△ 17,941,784	△ 2.3

収入済額の主なものは、次のとおりである。

○土木使用料	2億8,411万円
○衛生手数料	1億6,383万円

第15款 国庫支出金

区 分	予 算 現 額	調 定 額	収 入 済 額	収入未済額	(単位：円・%) 収 入 歩 合	
					対予算	対調定
令和5年度	11,089,442,561	9,686,381,756	9,686,381,756	0	87.3	100
令和4年度	11,457,522,063	10,501,282,145	10,501,282,145	0	91.7	100
比較増減	△ 368,079,502	△ 814,900,389	△ 814,900,389	0	△ 4.4	0
増 減 率	△ 3.2	△ 7.8	△ 7.8	—		

収入済額96億8,638万円は、歳入総額の15.5%である。前年度収入済額105億128万円と比較すると8億1,490万円（7.8%）減少している。

収入済額の項別年度比較は、次表のとおりである。

区 分	令和5年度	令和4年度	増 減 額	増減率
1 国 庫 負 担 金	6,375,735,377	6,743,700,774	△ 367,965,397	△ 5.5
2 国 庫 補 助 金	3,267,949,662	3,715,189,534	△ 447,239,872	△ 12.0
3 委 託 金	42,696,717	42,391,837	304,880	0.7
合 計	9,686,381,756	10,501,282,145	△ 814,900,389	△ 7.8

収入済額の主なものは、次のとおりである。

○民生費国庫負担金	62億1,002万円
○衛生費国庫負担金	1億6,305万円
○民生費国庫補助金	7億3,807万円
○物価高騰対策重点支援国庫補助金	6億9,741万円
○電力・ガス・食料品等価格高騰重点支援国庫補助金	6億5,110万円
○土木費国庫補助金	6億1,225万円
○衛生費国庫補助金	3億7,790万円

第16款 県支出金

(単位：円・%)

区 分	予 算 現 額	調 定 額	収 入 済 額	収入未済額	収 入 歩 合	
					対予算	対調定
令和5年度	3,912,362,000	3,685,808,186	3,685,808,186	0	94.2	100
令和4年度	3,866,441,000	3,752,980,106	3,752,980,106	0	97.1	100
比較増減	45,921,000	△ 67,171,920	△ 67,171,920	0	△ 2.9	0
増 減 率	1.2	△ 1.8	△ 1.8	—		

収入済額36億8,580万円は、歳入総額の5.9%である。前年度収入済額37億5,298万円と比較すると6,717万円（1.8%）減少している。

収入済額の項別年度比較は、次表のとおりである。

(単位：円・%)

区 分	令 和 5 年 度	令 和 4 年 度	増 減 額	増減率
1 県 負 担 金	2,456,371,083	2,420,776,538	35,594,545	1.5
2 県 補 助 金	954,027,417	1,024,025,383	△ 69,997,966	△ 6.8
3 委 託 金	275,409,686	308,178,185	△ 32,768,499	△ 10.6
合 計	3,685,808,186	3,752,980,106	△ 67,171,920	△ 1.8

収入済額の主なものは、次のとおりである。

○民生費県負担金	24億5,516万円
○民生費県補助金	7億5,675万円
○農林水産業費県補助金	1億2,360万円
○総務費委託金	2億7,493万円

第17款 財産収入

(単位：円・%)

区 分	予 算 現 額	調 定 額	収 入 済 額	不納欠損額	収入未済額	収 入 歩 合	
						対予算	対調定
令和5年度	422,147,000	493,026,652	493,026,652	0	0	116.8	100
令和4年度	121,465,000	133,653,249	133,627,819	0	25,430	110.0	99.9
比較増減	300,682,000	359,373,403	359,398,833	0	△ 25,430	6.8	0.1
増 減 率	247.5	268.9	269.0	—	皆減		

収入済額4億9,302万円は、歳入総額の0.8%である。前年度収入済額1億3,362万円と比較すると3億5,939万円（269.0%）増加している。

収入済額の項別年度比較は、次表のとおりである。

(単位：円・%)

区 分	令 和 5 年 度	令 和 4 年 度	増 減 額	増減率
1 財 産 運 用 収 入	88,309,955	78,119,086	10,190,869	13.0
2 財 産 売 払 収 入	404,716,697	55,508,733	349,207,964	629.1
合 計	493,026,652	133,627,819	359,398,833	269.0

収入済額の主なものは、次のとおりである。

○財産貸付収入

7,648 万円

○不動産売払収入

4億 75 万円

第 18 款 寄附金

(単位：円・%)

区 分	予 算 現 額	調 定 額	収 入 済 額	収入未済額	収 入 歩 合	
					対予算	対調定
令和 5 年度	549,657,000	512,984,675	512,984,675	0	93.3	100
令和 4 年度	517,400,000	491,934,509	491,934,509	0	95.1	100
比 較 増 減	32,257,000	21,050,166	21,050,166	0	△ 1.8	0
増 減 率	6.2	4.3	4.3	—		

収入済額 5 億 1,298 万円は、歳入総額の 0.8%である。前年度収入済額 4 億 9,193 万円と比較すると 2,105 万円 (4.3%) 増加している。

収入済額の主なものは、次のとおりである。

○総務費寄附金

5 億 943 万円

第 19 款 繰入金

(単位：円・％)

区 分	予 算 現 額	調 定 額	収 入 済 額	収入未済額	収 入 歩 合	
					対予算	対調定
令和 5 年度	3,910,212,100	3,813,395,344	3,813,395,344	0	97.5	100
令和 4 年度	3,371,427,000	3,182,541,034	3,182,541,034	0	94.4	100
比 較 増 減	538,785,100	630,854,310	630,854,310	0	3.1	0
増 減 率	16.0	19.8	19.8	—		

収入済額 38 億 1,339 万円は、歳入総額の 6.1％である。前年度収入済額 31 億 8,254 万円と比較すると 6 億 3,085 万円（19.8％）増加している。

収入済額の項別年度比較は、次表のとおりである。

(単位：円・％)

区 分	令 和 5 年 度	令 和 4 年 度	増 減 額	増減率
1 基 金 繰 入 金	3,715,853,116	3,054,577,155	661,275,961	21.6
2 特 別 会 計 繰 入 金	97,542,228	127,963,879	△ 30,421,651	△ 23.8
合 計	3,813,395,344	3,182,541,034	630,854,310	19.8

収入済額の主なものは、次のとおりである。

○財政調整基金繰入金	23 億 3,884 万円
○ふるさと応援基金繰入金	5 億 9,036 万円
○子ども応援基金繰入金	1 億 8,105 万円
○地域振興基金繰入金	1 億 7,493 万円
○減債基金繰入金	1 億 7,000 万円
○情報システム整備基金繰入金	1 億 3,000 万円

第 20 款 繰越金

(単位：円・％)

区 分	予 算 現 額	調 定 額	収 入 済 額	収入未済額	収 入 歩 合	
					対予算	対調定
令和 5 年度	3,838,310,339	3,838,310,940	3,838,310,940	0	100.0	100
令和 4 年度	3,556,141,632	3,556,141,816	3,556,141,816	0	100.0	100
比 較 増 減	282,168,707	282,169,124	282,169,124	0	0.0	0
増 減 率	7.9	7.9	7.9	—		

収入済額 38 億 3,831 万円は前年度繰越金で、歳入総額の 6.1％である。前年度収入済額 35 億 5,614 万円と比較すると 2 億 8,216 万円（7.9％）増加している。

第 21 款 諸収入

(単位：円・％)

区 分	予 算 現 額	調 定 額	収 入 済 額	不納欠損額	収入未済額	収 入 歩 合	
						対予算	対調定
令和 5 年度	702,027,000	1,654,554,557	821,402,905	22,660,905	810,490,747	117.0	49.6
令和 4 年度	638,674,159	887,465,694	669,042,682	23,410,505	195,012,507	104.8	75.4
比 較 増 減	63,352,841	767,088,863	152,360,223	△ 749,600	615,478,240	12.2	△ 25.8
増 減 率	9.9	86.4	22.8	△ 3.2	315.6		

収入済額 8 億 2,140 万円は、歳入総額の 1.3％である。前年度収入済額 6 億 6,904 万円と比較すると 1 億 5,236 万円 (22.8％) 増加している。

不納欠損額 2,266 万円は、総務管理費貸付金元利収入 1,016 万円 (住宅新築資金等貸付金元利収入)、社会福祉費貸付金元利収入 50 万円 (福祉資金貸付金元利収入)、総務管理費収入 3 万円 (広告料)、児童福祉費収入 25 万円 (児童扶養手当給付費返戻金) と生活保護費収入 1,171 万円 (生活保護費繰替金) の徴収不能なものであり、やむを得ないと認めた。

収入未済額は、総務費貸付金元利収入 6 億 2,904 万円 (住宅新築資金等貸付金元利収入)、民生費貸付金元利収入 9,515 万円 (福祉資金貸付金元利収入) と雑入 8,628 万円 (生活保護費収入、児童福祉費収入、土木管理費収入、社会福祉費収入など) である。

収入済額の項別年度比較は、次表のとおりである。

(単位：円・％)

区 分	令 和 5 年 度	令 和 4 年 度	増 減 額	増減率
1 延滞金、加算金 及 び 過 料	47,458,943	67,269,019	△ 19,810,076	△ 29.4
2 市 預 金 利 子	473,190	207,940	265,250	127.6
3 貸 付 金 元 利 収 入	64,623,098	55,123,338	9,499,760	17.2
4 雑 入	708,847,674	546,442,385	162,405,289	29.7
合 計	821,402,905	669,042,682	152,360,223	22.8

収入済額の主なものは、次のとおりである。

○延滞金	4,745 万円
○市預金利子	47 万円
○労働費貸付金元利収入	4,500 万円
○雑入	6 億 9,558 万円

第22款 市債

(単位：円・%)

区 分	予 算 現 額	調 定 額	収 入 済 額	収入未済額	収 入 歩 合	
					対予算	対調定
令和5年度	4,749,200,000	3,387,800,000	3,387,800,000	0	71.3	100
令和4年度	4,156,000,000	3,655,000,000	3,655,000,000	0	87.9	100
比較増減	593,200,000	△ 267,200,000	△ 267,200,000	0	△ 16.6	0
増 減 率	14.3	△ 7.3	△ 7.3	—		

収入済額33億8,780万円は、歳入総額の5.4%である。前年度収入済額36億5,500万円と比較すると2億6,720万円（7.3%）減少している。

収入済額の目別年度比較は、次表のとおりである。

(単位：円・%)

区 分	令 和 5 年 度	令 和 4 年 度	増 減 額	増 減 率
総 務 債	527,100,000	23,400,000	503,700,000	著増
衛 生 債	46,000,000	8,800,000	37,200,000	422.7
農 林 水 産 業 債	145,400,000	94,700,000	50,700,000	53.5
土 木 債	1,756,200,000	1,555,700,000	200,500,000	12.9
消 防 債	458,700,000	727,300,000	△ 268,600,000	△ 36.9
教 育 債	148,000,000	477,900,000	△ 329,900,000	△ 69.0
臨時財政対策債	301,900,000	758,500,000	△ 456,600,000	△ 60.2
災 害 復 旧 債	4,500,000	8,700,000	△ 4,200,000	△ 48.3
合 計	3,387,800,000	3,655,000,000	△ 267,200,000	△ 7.3

前年度と比べ、総務債、土木債などで増加し、臨時財政対策債、教育債、消防債などで減少している。

第 24 款 自動車取得税交付金

自動車取得税交付金は、県が収納した自動車取得税収入額の 66.5%に相当する額を、市道の延長と面積の割合に応じて交付されたものである。

(単位：円・%)

区 分	予 算 現 額	調 定 額	収 入 済 額	収入未済額	収 入 歩 合	
					対予算	対調定
令和 5 年度	4,003,000	4,003,145	4,003,145	0	100.0	100
令和 4 年度	790,000	790,846	790,846	0	100.1	100
比 較 増 減	3,213,000	3,212,299	3,212,299	0	△ 0.1	0
増 減 率	406.7	406.2	406.2	—		

収入済額は、前年度収入済額と比較すると 321 万円 (406.2%) 増加している。

② 歳出

一般会計の歳出決算状況は、次表のとおりである。

(単位：円・%)

区 分	予 算 現 額	支 出 済 額	翌年度繰越額	不 用 額	執 行 率
令 和 5 年 度	64,620,121,000	59,689,703,036	2,471,660,407	2,458,757,557	92.4
令 和 4 年 度	62,638,072,854	58,610,868,720	1,368,575,000	2,658,629,134	93.6
比 較 増 減	1,982,048,146	1,078,834,316	1,103,085,407	△ 199,871,577	△ 1.2
増 減 率	3.2	1.8	80.6	△ 7.5	

予算現額646億2,012万円に対する支出済額は596億8,970万円で、前年度と比較すると10億7,883万円（1.8%）増加し、執行率は92.4%である。

また、翌年度繰越額は24億7,166万円で前年度と比較すると11億308万円（80.6%）増加し、不用額は24億5,875万円で前年度と比較すると1億9,987万円（7.5%）減少している。

款別の決算状況は、次表のとおりである。

(単位：円・%)

区 分	令 和 5 年 度		令 和 4 年 度		比 較	
	決 算 額	構成比	決 算 額	構成比	増 減 額	増減率
1 議 会 費	355,376,243	0.6	339,136,996	0.6	16,239,247	4.8
2 総 務 費	11,015,699,617	18.5	10,345,553,572	17.7	670,146,045	6.5
3 民 生 費	21,483,837,905	36.0	20,342,637,252	34.7	1,141,200,653	5.6
4 衛 生 費	5,112,903,084	8.6	5,205,042,999	8.9	△ 92,139,915	△ 1.8
5 労 働 費	45,900,000	0.1	45,900,000	0.1	0	0
6 農林水産業費	1,056,147,332	1.8	942,651,567	1.6	113,495,765	12.0
7 商 工 費	363,592,831	0.6	739,992,594	1.3	△ 376,399,763	△ 50.9
8 土 木 費	4,640,053,590	7.8	4,017,022,825	6.9	623,030,765	15.5
9 消 防 費	3,120,393,105	5.2	3,493,565,626	6.0	△ 373,172,521	△ 10.7
10 教 育 費	5,095,069,684	8.5	5,511,515,398	9.4	△ 416,445,714	△ 7.6
11 公 債 費	5,681,917,145	9.5	5,900,099,591	10.1	△ 218,182,446	△ 3.7
12 諸 支 出 金	1,701,526,000	2.9	1,701,138,000	2.9	388,000	0.0
13 予 備 費	0	0	0	0	0	—
14 災 害 復 旧 費	17,286,500	0.0	26,612,300	0.0	△ 9,325,800	△ 35.0
合 計	59,689,703,036	100	58,610,868,720	100	1,078,834,316	1.8

性質別の決算状況は、次表のとおりである。

(単位：千円・%)

区 分	令 和 5 年 度		令 和 4 年 度		比 較	
	決 算 額	構成比	決 算 額	構成比	増 減 額	増減率
1 人 件 費	9,735,095	16.3	9,718,522	16.6	16,573	0.2
2 物 件 費	8,535,370	14.3	8,619,255	14.7	△ 83,885	△ 1.0
3 維 持 補 修 費	541,004	0.9	500,538	0.9	40,466	8.1
4 扶 助 費	13,254,223	22.2	12,666,501	21.6	587,722	4.6
5 補 助 費 等	7,195,199	12.1	7,154,512	12.2	40,687	0.6
6 投 資 的 経 費	5,875,300	9.8	4,852,943	8.3	1,022,357	21.1
7 公 債 費	5,683,836	9.5	5,913,080	10.1	△ 229,244	△ 3.9
8 積 立 金	4,329,603	7.3	4,885,071	8.3	△ 555,468	△ 11.4
9 投資及び出資金	0	0	0	0	0	—
10 貸 付 金	56,980	0.1	57,640	0.1	△ 660	△ 1.1
11 繰 出 金	4,483,093	7.5	4,242,807	7.2	240,286	5.7
合 計	59,689,703	100	58,610,869	100	1,078,834	1.8
義 務 的 経 費 (1+4+7)	28,673,154	48.0	28,298,103	48.3	375,051	1.3
投 資 的 経 費	5,875,300	9.8	4,852,943	8.3	1,022,357	21.1
そ の 他 の 経 費	25,141,249	42.1	25,459,823	43.4	△ 318,574	△ 1.3

義務的経費は286億7,315万円であり、公債費で2億2,924万円(3.9%)減少したものの、扶助費で5億8,772万円(4.6%)及び人件費で1,657万円(0.2%)増加したことにより、前年度と比較して3億7,505万円(1.3%)増加した。

投資的経費は58億7,530万円で、前年度と比較して10億2,235万円(21.1%)増加した。

その他の経費は251億4,124万円であり、繰出金で2億4,028万円(5.7%)増加したものの、積立金で5億5,546万円(11.4%)及び物件費で8,388万円(1.0%)減少したことにより、前年度と比較して3億1,857万円(1.3%)減少した。

この結果、各経費の構成比は、義務的経費が48.0%、投資的経費が9.8%、その他の経費が42.1%となった。

主な増減

○扶助費	物価高騰重点支援給付事業費	7億161万円増	(皆増)
	住民税非課税世帯等に対する臨時特別給付金給付事業費	3億5,760万円減	(皆減)
○投資的経費	消防庁舎等再編整備事業費(立体駐車場施設購入費)	6億764万円増	(皆増)
	土地区画整備事業費	5億1,804万円増	

○物件費	学校給食管理運営費	2億1,636万円増
	新規給食調理等業務委託導入事業費	1億6,285万円減
○積立金	桑名北部東員線整備基金	11億1,423万円増（皆増）
	財政調整基金	5億9,653万円減

歳出科目の内容は、次のとおりである。

第1款 議会費

（単位：円・％）

区 分	予 算 現 額	支 出 済 額	翌年度繰越額	不 用 額	執行率
令和5年度	360,506,000	355,376,243	0	5,129,757	98.6
令和4年度	349,204,000	339,136,996	0	10,067,004	97.1
比較増減	11,302,000	16,239,247	0	△4,937,247	1.5
増減率	3.2	4.8	－	△49.0	

予算現額3億6,050万円に対する支出済額は3億5,537万円で、前年度と比較すると1,623万円（4.8％）増加し、執行率は98.6％である。

支出済額の主なものは、次のとおりである。

（1）議会費

・議員報酬等 2億3,913万円

第2款 総務費

（単位：円・％）

区 分	予 算 現 額	支 出 済 額	翌年度繰越額	不 用 額	執行率
令和5年度	11,597,107,049	11,015,699,617	306,877,879	274,529,553	95.0
令和4年度	10,569,006,000	10,345,553,572	5,314,540	218,137,888	97.9
比較増減	1,028,101,049	670,146,045	301,563,339	56,391,665	△2.9
増減率	9.7	6.5	著増	25.9	

予算現額115億9,710万円に対する支出済額は110億1,569万円で、前年度と比較すると6億7,014万円（6.5％）増加し、執行率は95.0％である。

翌年度繰越額の3億687万円は、主に消防庁舎等再編整備事業費（大山田まちづくり拠点施設施設整備費、大山田地区市民センター施設整備費、防災広場施設整備費）である。

支出済額の項別年度比較は、次表のとおりである。

(単位：円・%)

区 分	令 和 5 年 度	令 和 4 年 度	増 減 額	増減率
1 総 務 管 理 費	9,965,704,128	9,205,544,543	760,159,585	8.3
2 徴 税 費	510,026,511	534,846,087	△ 24,819,576	△ 4.6
3 戸 籍 住 民 基 本 台 帳 費	424,542,602	379,551,008	44,991,594	11.9
4 選 挙 費	66,176,949	178,670,427	△ 112,493,478	△ 63.0
5 統 計 調 査 費	10,492,621	9,054,943	1,437,678	15.9
6 監 査 委 員 費	38,756,806	37,886,564	870,242	2.3
合 計	11,015,699,617	10,345,553,572	670,146,045	6.5

支出済額の主なものは、次のとおりである。

(1) 総務管理費

・財政調整基金	18億5,798万円
・桑名北部東員線整備基金	11億1,423万円
・国県支出金等返還金	10億1,714万円
・消防庁舎等再編整備事業費（立体駐車場施設購入費）	6億764万円
・減債基金	4億2,326万円
・ふるさと応援基金	3億5,144万円
・ふるさと応援寄附推進事業費	2億3,547万円
・職員退職手当基金	1億6,408万円
・コミュニティバス運行事業費	1億4,888万円
・養老線運営支援事業費	1億4,431万円
・北勢線運営支援事業費	1億3,392万円
・消防庁舎等再編整備事業費（大山田まちづくり拠点施設 施設整備費）	1億2,394万円
・施設管理費	1億1,741万円
・子ども応援基金	1億688万円

(2) 徴税費

・総合住民情報システム事業費	9,437万円
----------------	---------

(3) 戸籍住民基本台帳費

・個人番号カード交付事業費（個人番号カード交付事業費）	6,792万円
-----------------------------	---------

(4) 選挙費

・三重県議会議員選挙費	3,074万円
-------------	---------

(5) 統計調査費

・諸統計調査費	674万円
---------	-------

(6) 監査委員費

・監査委員活動費	240万円
----------	-------

第3款 民生費

(単位：円・%)

区 分	予 算 現 額	支 出 済 額	翌年度繰越額	不 用 額	執行率
令和5年度	22,834,473,214	21,483,837,905	497,026,458	853,608,851	94.1
令和4年度	22,127,302,591	20,342,637,252	38,286,000	1,746,379,339	91.9
比較増減	707,170,623	1,141,200,653	458,740,458	△ 892,770,488	2.2
増 減 率	3.2	5.6	著増	△ 51.1	

予算現額228億3,447万円に対する支出済額は214億8,383万円で、前年度と比較すると11億4,120万円(5.6%)増加し、執行率は94.1%である。

翌年度繰越額の4億9,702万円は、主に給付金・定額減税一体支援事業費である。

支出済額の項別年度比較は、次表のとおりである。

(単位：円・%)

区 分	令和5年度	令和4年度	増 減 額	増減率
1 社会福祉費	11,014,419,674	10,207,896,949	806,522,725	7.9
2 児童福祉費	8,879,892,947	8,453,597,788	426,295,159	5.0
3 生活保護費	1,589,525,284	1,681,142,515	△ 91,617,231	△ 5.4
合 計	21,483,837,905	20,342,637,252	1,141,200,653	5.6

支出済額の主なものは、次のとおりである。

(1) 社会福祉費

・後期高齢者医療事業特別会計(特別会計繰出金)	18億563万円
・介護保険事業特別会計(特別会計繰出金)	16億819万円
・国民健康保険事業特別会計(特別会計繰出金)	9億7,173万円
・訓練等給付費	9億3,216万円
・生活介護給付費	9億177万円
・物価高騰重点支援給付事業費	7億1,303万円
・子ども医療費	6億2,494万円
・障害者医療費	5億6,169万円
・共同生活援助給付費	3億9,247万円
・物価高騰生活支援給付事業費	3億467万円
・施設入所支援費	2億4,662万円
・総合相談事業費	1億9,069万円
・福祉施設管理運営費	1億8,511万円
・居宅介護等給付費	1億4,224万円
・老人福祉施設措置費	1億929万円
・障害者手当給付事業費	1億91万円

(2) 児童福祉費

・施設型給付費	25 億 1,456 万円
・児童手当給付費	19 億 7,452 万円
・児童通所支援給付事業費	8 億 6,898 万円
・児童扶養手当給付費	3 億 5,286 万円
・私立保育園整備補助金	3 億 2,226 万円
・放課後児童対策事業費	3 億 1,892 万円
・子育てのための施設等利用給付費	2 億 561 万円
・桑名市版子ども応援手当（児童手当拡大対応）	2 億 159 万円
・保育所給食管理運営費	1 億 6,267 万円
・待機児童対策事業費補助金	1 億 2,921 万円

(3) 生活保護費

・扶助費	14 億 5,635 万円
------	---------------

第4款 衛生費

(単位：円・%)

区 分	予 算 現 額	支 出 済 額	翌年度繰越額	不 用 額	執行率
令和 5 年 度	5,923,035,343	5,112,903,084	33,472,100	776,660,159	86.3
令和 4 年 度	5,765,354,352	5,205,042,999	329,433,583	230,877,770	90.3
比 較 増 減	157,680,991	△ 92,139,915	△ 295,961,483	545,782,389	△ 4.0
増 減 率	2.7	△ 1.8	△ 89.8	236.4	

予算現額 59 億 2,303 万円に対する支出済額は 51 億 1,290 万円で、前年度と比較すると 9,213 万円 (1.8%) 減少し、執行率は 86.3%である。

翌年度繰越額の 3,347 万円は、主に新型コロナウイルスワクチン接種事業費である。

支出済額の項別年度比較は、次表のとおりである。

(単位：円・%)

区 分	令 和 5 年 度	令 和 4 年 度	増 減 額	増減率
1 保 健 衛 生 費	2,768,440,990	3,137,859,293	△ 369,418,303	△ 11.8
2 清 掃 費	2,344,462,094	2,067,183,706	277,278,388	13.4
合 計	5,112,903,084	5,205,042,999	△ 92,139,915	△ 1.8

支出済額の主なものは、次のとおりである。

(1) 保健衛生費

・病院事業運営費負担金	7 億 8,012 万円
・子ども予防接種事業費	3 億 2,010 万円
・共済費負担金	2 億 2,793 万円
・新型コロナウイルスワクチン接種事業費（予防接種事業費）	2 億 2,058 万円
・施設管理運営費（火葬場）	1 億 63 万円

（２）清掃費

・桑名広域清掃事業組合負担金	9億7,630万円
・一般管理費（塵芥収集処理事業費）	4億6,882万円
・桑名・員弁広域連合負担金	2億9,094万円
・埋立最終処分場環境整備事業費	1億5,302万円
・資源物回収事業費	1億5,288万円

第５款 労働費

（単位：円・％）

区 分	予 算 現 額	支 出 済 額	翌年度繰越額	不 用 額	執行率
令和５年度	45,900,000	45,900,000	0	0	100
令和４年度	47,300,000	45,900,000	0	1,400,000	97.0
比較増減	△ 1,400,000	0	0	△ 1,400,000	3.0
増 減 率	△ 3.0	0	—	皆減	

予算現額4,590万円に対する支出済額は4,590万円で、前年度と比較すると増減はなく、執行率は100%である。

支出済額の主なものは、次のとおりである。

（１）労働諸費

・勤労者持家促進対策預託金	4,000万円
---------------	---------

第６款 農林水産業費

（単位：円・％）

区 分	予 算 現 額	支 出 済 額	翌年度繰越額	不 用 額	執行率
令和５年度	1,159,077,000	1,056,147,332	53,763,000	49,166,668	91.1
令和４年度	1,017,524,000	942,651,567	33,600,000	41,272,433	92.6
比較増減	141,553,000	113,495,765	20,163,000	7,894,235	△ 1.5
増 減 率	13.9	12.0	60.0	19.1	

予算現額11億5,907万円に対する支出済額は10億5,614万円で、前年度と比較すると1億1,349万円（12.0%）増加し、執行率は91.1%である。

翌年度繰越額の5,376万円は、担い手育成・確保等対策事業費、山林整備事業費及び土地改良事業費である。

支出済額の主なものは、次のとおりである。

(1) 農林水産業費

・土地改良施設維持管理適正化事業費	1億9,027万円
・湛水防除事業費	1億5,297万円
・農業集落排水事業特別会計（特別会計繰出金）	1億1,233万円
・揚、排水機場施設	8,972万円
・多面的機能支払交付金事業費	5,953万円
・ため池等整備事業費（国土強靱化推進事業費（明許繰越分））	2,800万円

第7款 商工費

(単位：円・%)

区 分	予 算 現 額	支 出 済 額	翌年度繰越額	不 用 額	執行率
令和5年度	452,778,092	363,592,831	70,000,000	19,185,261	80.3
令和4年度	825,590,000	739,992,594	0	85,597,406	89.6
比較増減	△ 372,811,908	△ 376,399,763	70,000,000	△ 66,412,145	△ 9.3
増 減 率	△ 45.2	△ 50.9	皆増	△ 77.6	

予算現額4億5,277万円に対する支出済額は3億6,359万円で、前年度と比較すると3億7,639万円(50.9%)減少し、執行率は80.3%である。

翌年度繰越額の7,000万円は、競争力強化補助金である。

支出済額の主なものは、次のとおりである。

(1) 商工費

・競争力強化補助金	6,417万円
・桑名水郷花火大会開催事業費	3,960万円
・企業等誘致奨励金	3,741万円
・観光振興事業費	2,188万円

第8款 土木費

(単位：円・%)

区 分	予 算 現 額	支 出 済 額	翌年度繰越額	不 用 額	執行率
令和5年度	5,420,369,499	4,640,053,590	693,073,493	87,242,416	85.6
令和4年度	4,874,036,097	4,017,022,825	810,614,117	46,399,155	82.4
比較増減	546,333,402	623,030,765	△ 117,540,624	40,843,261	3.2
増 減 率	11.2	15.5	△ 14.5	88.0	

予算現額54億2,036万円に対する支出済額は46億4,005万円で、前年度と比較すると6億2,303万円(15.5%)増加し、執行率は85.6%である。

翌年度繰越額の6億9,307万円は、主に土地区画整備事業費、道路防災対策事業費及び橋梁長寿命化対策事業費である。

支出済額の項別年度比較は、次表のとおりである。

(単位：円・%)

区 分	令 和 5 年 度	令 和 4 年 度	増 減 額	増減率
1 土 木 管 理 費	360,237,050	356,098,578	4,138,472	1.2
2 道 路 橋 り ょ う 費	844,037,359	755,507,341	88,530,018	11.7
3 河 川 費	69,185,435	67,765,678	1,419,757	2.1
4 都 市 計 画 費	3,185,525,529	2,668,797,798	516,727,731	19.4
5 住 宅 費	181,068,217	168,853,430	12,214,787	7.2
合 計	4,640,053,590	4,017,022,825	623,030,765	15.5

支出済額の主なものは、次のとおりである。

(1) 土木管理費

- ・急傾斜地崩壊対策事業 2,240 万円

(2) 道路橋りょう費

- ・道路施設管理費（道路施設管理費） 1 億 7,895 万円
- ・橋梁長寿命化対策事業費（橋りょう維持補修費） 1 億 3,368 万円
- ・道路施設維持補修費 1 億 2,365 万円
- ・道路防災対策事業費（道路新設改良事業費） 9,115 万円

(3) 河川費

- ・河川改良事業費 2,492 万円
- ・河川維持補修費 1,935 万円
- ・水門管理費 1,555 万円

(4) 都市計画費

- ・土地区画整備事業費（桑名駅西） 17 億 8,586 万円
- ・土地区画整備事業費（桑名駅西・明許線越分） 6 億 6,038 万円
- ・一般管理費（公園施設管理） 1 億 2 万円
- ・公園施設管理運営費 8,428 万円
- ・桑部播磨線 3,805 万円
- ・総合運動公園 3,449 万円

(5) 住宅費

- ・市営住宅維持補修費 7,362 万円
- ・市営住宅整備費 3,844 万円

第9款 消防費

(単位：円・%)

区 分	予 算 現 額	支 出 済 額	翌年度繰越額	不 用 額	執行率
令和5年度	3,703,386,243	3,120,393,105	463,156,477	119,836,661	84.3
令和4年度	3,593,516,967	3,493,565,626	12,652,460	87,298,881	97.2
比較増減	109,869,276	△ 373,172,521	450,504,017	32,537,780	△ 12.9
増 減 率	3.1	△ 10.7	著増	37.3	

予算現額 37 億 338 万円に対する支出済額は 31 億 2,039 万円で、前年度と比較すると 3 億 7,317 万円 (10.7%) 減少し、執行率は 84.3%である。

翌年度繰越額の 4 億 6,315 万円は、主に消防庁舎等再編整備事業費（消防本部施設整備費）及び消防庁舎等再編整備事業費（大山田分署施設整備費）である。

支出済額の主なものは、次のとおりである。

(1) 消防費

- ・ 消防庁舎等再編整備事業費（消防本部施設整備費） 2 億 6,047 万円
- ・ 消防庁舎等再編整備事業費（大山田分署施設整備費） 1 億 1,614 万円

第10款 教育費

(単位：円・%)

区 分	予 算 現 額	支 出 済 額	翌年度繰越額	不 用 額	執行率
令和5年度	5,672,438,500	5,095,069,684	354,291,000	223,077,816	89.8
令和4年度	5,769,176,000	5,511,515,398	93,465,500	164,195,102	95.5
比較増減	△ 96,737,500	△ 416,445,714	260,825,500	58,882,714	△ 5.7
増 減 率	△ 1.7	△ 7.6	279.1	35.9	

予算現額 56 億 7,243 万円に対する支出済額は 50 億 9,506 万円で、前年度と比較すると 4 億 1,644 万円 (7.6%) 減少し、執行率は 89.8%である。

翌年度繰越額の 3 億 5,429 万円は、主に多度地区小中一貫校建設事業費及び施設維持補修費である。

支出済額の項別年度比較は、次表のとおりである。

(単位：円・%)

区 分	令 和 5 年 度	令 和 4 年 度	増 減 額	増減率
1 教 育 総 務 費	1,057,566,471	1,621,294,957	△ 563,728,486	△ 34.8
2 小 学 校 費	847,046,570	872,374,366	△ 25,327,796	△ 2.9
3 中 学 校 費	407,826,390	355,355,302	52,471,088	14.8
4 幼 稚 園 費	318,444,286	322,619,777	△ 4,175,491	△ 1.3
5 社 会 教 育 費	1,158,761,141	1,147,792,571	10,968,570	1.0
6 保 健 体 育 費	1,305,424,826	1,192,078,425	113,346,401	9.5
合 計	5,095,069,684	5,511,515,398	△ 416,445,714	△ 7.6

支出済額の主なものは、次のとおりである。

(1) 教育総務費

- ・教育 I C T 環境整備事業費 3 億 783 万円
- ・多度地区小中一貫校建設事業費 1 億 716 万円
- ・多度地区小中一貫校整備事業費 (小中一貫校事業費) 3,684 万円

(2) 小学校費

- ・施設管理費 2 億 7,292 万円
- ・施設維持補修費 7,721 万円
- ・トイレ改修事業費 6,151 万円

(3) 中学校費

- ・施設管理費 1 億 1,478 万円
- ・施設改修事業費 (施設整備費) 6,186 万円

(4) 幼稚園費

- ・教材・教具費 637 万円

(5) 社会教育費

- ・図書館等複合公共施設 (図書館) 3 億 5,000 万円
- ・コミュニティプラザ施設管理運営費 5,670 万円
- ・六華苑施設管理運営費 5,062 万円

(6) 保健体育費

- ・学校給食管理運営費 4 億 6,476 万円
- ・桑名・長島スポーツ施設管理運営費 2 億 1,658 万円
- ・学校給食管理運営費 (長島学校給食センター) 8,477 万円
- ・学校給食管理運営費 (多度学校給食センター) 7,656 万円

第11款 公債費

(単位：円・%)

区 分	予 算 現 額	支 出 済 額	翌年度繰越額	不 用 額	執行率
令和5年度	5,682,285,000	5,681,917,145	0	367,855	99.9
令和4年度	5,900,106,000	5,900,099,591	0	6,409	99.9
比較増減	△ 217,821,000	△ 218,182,446	0	361,446	0.0
増 減 率	△ 3.7	△ 3.7	—	著増	

予算現額 56 億 8,228 万円に対する支出済額は 56 億 8,191 万円で、前年度と比較すると 2 億 1,818 万円 (3.7%) 減少し、執行率は 99.9%である。

支出済額の主なものは、次のとおりである。

(1) 公債費

- ・ 地方債元金償還金 55 億 1,973 万円
- ・ 地方債利子 1 億 6,217 万円

市債現在高内訳表

(単位：円)

区 分		令和4年度末 現在高 (A)	令和5年度		令和5年度末 現在高 (A+B-C)
			借入額(B)	償還額(C)	
1 普通債		27,416,351,914	3,081,400,000	3,291,314,467	27,206,437,447
総務債		837,659,862	527,100,000	232,916,256	1,131,843,606
民生債		840,699,721	0	126,901,507	713,798,214
衛生債		3,981,300,252	46,000,000	353,026,476	3,674,273,776
農林水産業債		520,129,245	145,400,000	91,042,483	574,486,762
商工債		38,869,153	0	5,754,743	33,114,410
土木債		14,790,890,136	1,756,200,000	1,586,025,557	14,961,064,579
公営住宅債		54,220,465	0	15,457,263	38,763,202
消防債		3,273,626,350	458,700,000	342,879,421	3,389,446,929
教育債		2,932,860,520	148,000,000	524,732,466	2,556,128,054
水道会計出資債		144,983,711	0	11,836,629	133,147,082
その他		1,112,499	0	741,666	370,833
2 災害復旧債		34,446,083	4,500,000	6,618,741	32,327,342
農林水産業債		9,561,110	4,500,000	1,838,888	12,222,222
土木債		24,884,973	0	4,779,853	20,105,120
3 その他		25,504,560,853	301,900,000	2,223,722,180	23,582,738,673
減税補てん債		144,927,212	0	62,951,311	81,975,901
減収補てん債		151,218,656	0	18,902,332	132,316,324
臨時財政対策債		24,519,248,303	301,900,000	1,962,701,855	22,858,446,448
退職手当債		9,166,682	0	9,166,682	0
第三セクター等 改革推進債		680,000,000	0	170,000,000	510,000,000
合 計		52,955,358,850	3,387,800,000	5,521,655,388	50,821,503,462
内 訳	公債費	52,797,542,191	3,387,800,000	5,519,738,729	50,665,603,462
	受託消防費	157,816,659	0	1,916,659	155,900,000

第12款 諸支出金

(単位：円・%)

区 分	予 算 現 額	支 出 済 額	翌年度繰越額	不 用 額	執行率
令和5年度	1,701,526,000	1,701,526,000	0	0	100
令和4年度	1,701,138,000	1,701,138,000	0	0	100
比較増減	388,000	388,000	0	0	0
増 減 率	0.0	0.0	—	—	

予算現額17億152万円に対する支出済額は17億152万円で、前年度と比較すると38万円(0.0%)増加し、執行率は100%である。

支出済額の主なものは、次のとおりである。

(1) 公営企業会計繰出金

・下水道事業会計繰出金

17億円

第13款 予備費

(単位：円・%)

区 分	議 決 予 算 額	充 用 額	不 用 額	充 用 率
令和5年度	30,000,000	7,969,740	22,030,260	26.6
令和4年度	30,000,000	3,981,153	26,018,847	13.3
比較増減	0	3,988,587	△ 3,988,587	13.3
増 減 率	0	100.2	△ 15.3	

議決予算額3,000万円に対する充用額は796万円で、前年度と比較すると398万円(100.2%)増加しており、充用率は26.6%である。

第14款 災害復旧費

(単位：円・%)

区 分	予 算 現 額	支 出 済 額	翌年度繰越額	不 用 額	執行率
令和5年度	45,208,800	17,286,500	0	27,922,300	38.2
令和4年度	72,800,000	26,612,300	45,208,800	978,900	36.6
比較増減	△ 27,591,200	△ 9,325,800	△ 45,208,800	26,943,400	1.6
増 減 率	△ 37.9	△ 35.0	皆減	著増	

予算現額4,520万円に対する支出済額は1,728万円で、前年度と比較すると932万円(35.0%)減少しており、執行率は38.2%である。

支出済額の項別年度比較は、次表のとおりである。

(単位：円・％)

区 分	令 和 5 年 度	令 和 4 年 度	増 減 額	増減率
1 公 共 土 木 施 設 災 害 復 旧 費	—	11,529,100	△ 11,529,100	皆減
2 農 林 水 産 業 施 設 災 害 復 旧 費	17,286,500	15,083,200	2,203,300	14.6
合 計	17,286,500	26,612,300	△ 9,325,800	△ 35.0

支出済額の主なものは、次のとおりである。

(1) 農林水産業施設災害復旧費

・農業用施設

1,589 万円

③ 不用額の状況

(単位：円・％)

区 分	不 用 額				比 較	
	令 和 5 年 度	対予算 現額比	令 和 4 年 度	対予算 現額比	増 減 額	増減率
1 議 会 費	5,129,757	1.4	10,067,004	2.9	△ 4,937,247	△ 49.0
2 総 務 費	274,529,553	2.4	218,137,888	2.1	56,391,665	25.9
3 民 生 費	853,608,851	3.7	1,746,379,339	7.9	△ 892,770,488	△ 51.1
4 衛 生 費	776,660,159	13.1	230,877,770	4.0	545,782,389	236.4
5 労 働 費	0	0	1,400,000	3.0	△ 1,400,000	皆減
6 農 林 水 産 業 費	49,166,668	4.2	41,272,433	4.1	7,894,235	19.1
7 商 工 費	19,185,261	4.2	85,597,406	10.4	△ 66,412,145	△ 77.6
8 土 木 費	87,242,416	1.6	46,399,155	1.0	40,843,261	88.0
9 消 防 費	119,836,661	3.2	87,298,881	2.4	32,537,780	37.3
10 教 育 費	223,077,816	3.9	164,195,102	2.8	58,882,714	35.9
11 公 債 費	367,855	0.0	6,409	0.0	361,446	著増
12 諸 支 出 金	0	0	0	0	0	—
13 予 備 費	22,030,260	100	26,018,847	100	△ 3,988,587	△ 15.3
14 災 害 復 旧 費	27,922,300	61.8	978,900	1.3	26,943,400	著増
合 計	2,458,757,557	3.8	2,658,629,134	4.2	△ 199,871,577	△ 7.5

不用額は24億5,875万円で、前年度と比較すると1億9,987万円（7.5％）減少し、予算現額に対する割合は3.8％で、前年度と比較すると0.4ポイント減少している。

不用額の主なものは、民生費8億5,360万円、衛生費7億7,666万円、総務費2億7,452万円及び教育費2億2,307万円である。

前年度と比較すると、衛生費、教育費、総務費等が増加し、民生費、商工費、議会費等が減少している。

不用額の発生は、予算の効率的な執行や経費節約によるもののほか、制度改正や事業見込に対して実績が下回るなどやむを得ない場合もあるが、多額の不用額は柔軟な予算編成の妨げにもなることから、予算編成時には十分精査されるとともに適切かつ効率的な事業の実施、進捗状況の把握及び的確な時期での減額補正を行い削減に努められたい。

(3) 特別会計

概況

令和5年度の決算収支の状況は、次表のとおりである。

(単位：円・%)

区 分	令 和 5 年 度	令 和 4 年 度	増 減 額	増減率
予算現額	29,799,276,000	28,905,770,000	893,506,000	3.1
歳入総額 (A)	29,999,910,109	29,276,618,514	723,291,595	2.5
歳出総額 (B)	29,101,512,999	28,118,723,239	982,789,760	3.5
歳入歳出差引額 (A-B)	898,397,110	1,157,895,275	△ 259,498,165	△ 22.4
翌年度へ繰り越すべき財源 (D)	0	0	0	—
実質収支額 (C-D)	898,397,110	1,157,895,275	△ 259,498,165	△ 22.4
単年度収支額	△ 259,498,165	695,995,332	△ 955,493,497	△ 137.3

令和5年度特別会計の予算現額は297億9,927万円で、前年度と比較すると8億9,350万円(3.1%)の増加となっている。歳入総額は299億9,991万円、歳出総額は291億151万円となっており、前年度と比較すると歳入は7億2,329万円(2.5%)、歳出は9億8,278万円(3.5%)ともに増加している。歳入歳出差引額は8億9,839万円となり、実質収支も8億9,839万円の黒字となっている。なお、単年度収支は2億5,949万円の赤字となっている。

① 国民健康保険事業特別会計

概況

令和5年度の決算収支の状況は、次表のとおりである。

(単位：円・%)

区 分	令 和 5 年 度	令 和 4 年 度	増 減 額	増減率
予算現額	13,621,621,000	13,185,330,000	436,291,000	3.3
歳入総額 (A)	13,711,384,269	13,442,713,480	268,670,789	2.0
歳出総額 (B)	13,357,997,586	12,726,789,183	631,208,403	5.0
歳入歳出差引額 (A-B)	353,386,683	715,924,297	△ 362,537,614	△ 50.6
翌年度へ繰り越すべき財源 (D)	0	0	0	—
実質収支額 (C-D)	353,386,683	715,924,297	△ 362,537,614	△ 50.6
単年度収支額	△ 362,537,614	652,579,336	△ 1,015,116,950	△ 155.6

国民健康保険事業特別会計の予算現額は136億2,162万円で、前年度と比較すると4億3,629万円(3.3%)の増加となっている。歳入総額は137億1,138万円、歳出総額は133億5,799万円となっており、前年度と比較すると歳入は2億6,867万円(2.0%)、歳出は6億3,120万円(5.0%)ともに増加している。歳入歳出差引額は3億5,338万円となり、実質収支も3億5,338万円の黒字となっている。なお、単年度収支は3億6,253万円の赤字となっている。

ア 歳入

歳入の決算状況は、次表のとおりである。

区 分	予 算 現 額	調 定 額	収 入 済 額	不納欠損額	収入未済額	(単位：円・％) 収入歩合	
						対予算	対調定
令和５年度	13,621,621,000	14,182,354,987	13,711,384,269	19,296,781	451,673,937	100.7	96.7
令和４年度	13,185,330,000	13,965,185,633	13,442,713,480	33,719,698	488,752,455	102.0	96.3
比較増減	436,291,000	217,169,354	268,670,789	△ 14,422,917	△ 37,078,518	△ 1.3	0.4
増減率	3.3	1.6	2.0	△ 42.8	△ 7.6		

予算現額 136 億 2,162 万円に対する収入済額は 137 億 1,138 万円、執行率は 100.7％で、前年度と比較すると 2 億 6,867 万円 (2.0％) 増加し、調定額 141 億 8,235 万円に対する収入率は 96.7％である。

収入済額の款別年度比較は、次表のとおりである。

区 分	令 和 ５ 年 度	令 和 ４ 年 度	増 減 額	増減率
1 国民健康保険税	2,775,457,348	2,957,094,377	△ 181,637,029	△ 6.1
2 使用料及び手数料	120,850	208,250	△ 87,400	△ 42.0
3 県支出金	9,157,517,816	9,335,806,139	△ 178,288,323	△ 1.9
4 財産収入	58,484	36,639	21,845	59.6
5 繰入金	971,737,787	981,346,703	△ 9,608,916	△ 1.0
6 諸収入	90,343,687	104,044,411	△ 13,700,724	△ 13.2
7 国庫支出金	224,000	832,000	△ 608,000	△ 73.1
11 繰越金	715,924,297	63,344,961	652,579,336	著増
合 計	13,711,384,269	13,442,713,480	268,670,789	2.0

収入済額の主なものは、次のとおりである。

- 国民健康保険税
 - ・一般被保険者国民健康保険税 27 億 7,472 万円
- 県支出金
 - ・保険給付費等交付金 91 億 5,751 万円
- 繰入金
 - ・一般会計繰入金 9 億 7,173 万円
- 諸収入
 - ・一般被保険者延滞金 8,276 万円
- 繰越金
 - ・繰越金 7 億 1,592 万円

国民健康保険税の収入状況は、次表のとおりである。

区 分	予 算 現 額	調 定 額	収 入 済 額	(単位：円・%) 収 入 歩 合	
				対予算	対調定
令和５年度	2,609,406,000	3,243,965,107	2,775,457,348	106.4	85.6
令和４年度	2,777,395,000	3,476,031,975	2,957,094,377	106.5	85.1
比較増減	△ 167,989,000	△ 232,066,868	△ 181,637,029	△ 0.1	0.5
増 減 率	△ 6.0	△ 6.7	△ 6.1		

収入済額は27億7,545万円で、予算現額に対し106.4%、調定額に対し85.6%の収納率で、前年度収入済額29億5,709万円と比較すると1億8,163万円（6.1%）減少している。

不納欠損額を前年度と比較すると、次表のとおりである。

区 分	令和５年度	令和４年度	増 減 額	(単位：円・%) 増減率	
				令和５年度	令和４年度
国民健康保険税	19,090,980	32,980,344	△ 13,889,364	△ 42.1	
雑 入	205,801	739,354	△ 533,553	△ 72.2	
合 計	19,296,781	33,719,698	△ 14,422,917	△ 42.8	

不納欠損額は1,929万円で、前年度と比較すると1,442万円（42.8%）減少している。内訳は、国民健康保険税1,909万円、雑入20万円である。これは、調査するも滞納処分できる財産がない、生活保護受給、所在不明等によるもので、やむを得ないと認めた。

収入未済額を前年度と比較すると、次表のとおりである。

区 分	令和５年度	令和４年度	増 減 額	(単位：円・%) 増減率	
				令和５年度	令和４年度
国民健康保険税	449,416,779	485,957,254	△ 36,540,475	△ 7.5	
雑 入	2,257,158	2,795,201	△ 538,043	△ 19.2	
合 計	451,673,937	488,752,455	△ 37,078,518	△ 7.6	

収入未済額は4億5,167万円で、前年度と比較すると3,707万円（7.6%）減少している。

イ 歳出

歳出の決算状況は、次表のとおりである。

(単位：円・%)

区 分	予 算 現 額	支 出 済 額	翌年度繰越額	不 用 額	執行率
令和 5 年度	13,621,621,000	13,357,997,586	0	263,623,414	98.1
令和 4 年度	13,185,330,000	12,726,789,183	0	458,540,817	96.5
比 較 増 減	436,291,000	631,208,403	0	△ 194,917,403	1.6
増 減 率	3.3	5.0	—	△ 42.5	

予算現額136億2,162万円に対する支出済額は133億5,799万円で、前年度と比較すると6億3,120万円(5.0%)増加し、執行率は98.1%である。

また、不用額は2億6,362万円で前年度と比べ42.5%減少している。

支出済額の款別年度比較は、次表のとおりである。

(単位：円・%)

区 分	令 和 5 年 度	令 和 4 年 度	増 減 額	増減率
1 総 務 費	193,002,938	187,875,774	5,127,164	2.7
2 保 険 給 付 費	8,788,570,988	8,980,122,221	△ 191,551,233	△ 2.1
3 国 民 健 康 保 険 事 業 費 納 付 金	3,468,263,912	3,309,792,285	158,471,627	4.8
4 保 健 事 業 費	179,184,687	189,666,425	△ 10,481,738	△ 5.5
5 基 金 積 立 金	637,891,000	36,639	637,854,361	著増
6 公 債 費	0	0	0	—
7 諸 支 出 金	91,084,061	59,295,839	31,788,222	53.6
8 予 備 費	0	0	0	—
合 計	13,357,997,586	12,726,789,183	631,208,403	5.0

支出済額の主なものは、次のとおりである。

○保険給付費

- ・一般被保険者療養給付費 75億5,802万円
- ・一般被保険者高額療養費 11億2,311万円

○国民健康保険事業費納付金

- ・一般被保険者医療給付費分 23億6,882万円
- ・一般被保険者後期高齢者支援金等分 8億5,078万円
- ・介護納付金分 2億4,755万円

○保健事業費

- ・特定健康診査等事業費 1億1,434万円

○基金積立金

- ・基金積立金 6億3,789万円

② 農業集落排水事業特別会計

概況

令和５年度の決算収支の状況は、次表のとおりである。

(単位：円・％)

区 分	令 和 ５ 年 度	令 和 ４ 年 度	増 減 額	増減率
予算現額	145,937,000	178,823,000	△ 32,886,000	△ 18.4
歳入総額 (A)	147,453,937	175,882,661	△ 28,428,724	△ 16.2
歳出総額 (B)	102,975,131	175,882,661	△ 72,907,530	△ 41.5
歳入歳出差引額 (A-B)	44,478,806	0	44,478,806	皆増
翌年度へ繰り越すべき財源 (D)	0	0	0	—
実質収支額 (C-D)	44,478,806	0	44,478,806	皆増
単年度収支額	44,478,806	0	44,478,806	皆増

農業集落排水事業特別会計の予算現額は１億４,５９３万円で、前年度と比較すると３,２８８万円(18.4％)の減少となっている。歳入総額は１億４,７４５万円、歳出総額は１億２,９７５万円となっており、前年度と比較すると歳入は２,８４２万円(16.2％)、歳出は７,２９０万円(41.5％)ともに減少している。歳入歳出差引額は４,４４７万円となり、実質収支、単年度収支ともに４,４４７万円の黒字となっている。

ア 歳入

歳入の決算状況は、次表のとおりである。

(単位：円・％)

区 分	予 算 現 額	調 定 額	収 入 済 額	不納欠損額	収入未済額	収入歩合	
						対予算	対調定
令和５年度	145,937,000	149,810,589	147,453,937	471,610	1,885,042	101.0	98.4
令和４年度	178,823,000	177,278,626	175,882,661	0	1,395,965	98.4	99.2
比較増減	△ 32,886,000	△ 27,468,037	△ 28,428,724	471,610	489,077	2.6	△ 0.8
増 減 率	△ 18.4	△ 15.5	△ 16.2	皆増	35.0		

予算現額１億４,５９３万円に対する収入済額は１億４,７４５万円、執行率は101.0％で、前年度と比較すると２,８４２万円(16.2％)減少し、調定額１億４,９８１万円に対する収入率は98.4％である。

不納欠損額４７万円は農業集落排水施設使用料で、前年度と比較すると４７万円(皆増)増加している。これは、生活困窮、所在不明等によるもので、やむを得ないと認めた。

また、収入未済額１８８万円は農業集落排水施設使用料で、前年度と比較すると４８万円(35.0％)増加している。

収入済額の款別年度比較は、次表のとおりである。

(単位：円・％)

区 分	令 和 5 年 度	令 和 4 年 度	増 減 額	増減率
1 分担金及び負担金	0	261,200	△ 261,200	皆減
2 使用料及び手数料	21,710,146	27,355,528	△ 5,645,382	△ 20.6
3 県 支 出 金	0	5,470,000	△ 5,470,000	皆減
4 繰 入 金	113,843,791	137,692,626	△ 23,848,835	△ 17.3
5 諸 収 入	0	3,307	△ 3,307	皆減
6 市 債	11,900,000	5,100,000	6,800,000	133.3
合 計	147,453,937	175,882,661	△ 28,428,724	△ 16.2

収入済額の主なものは、次のとおりである。

○使用料及び手数料

・農業集落排水施設使用料

2,171 万円

○繰入金

・一般会計繰入金

1 億 1,233 万円

イ 歳出

歳出の決算状況は、次表のとおりである。

(単位：円・％)

区 分	予 算 現 額	支 出 済 額	翌年度繰越額	不 用 額	執行率
令和 5 年度	145,937,000	102,975,131	0	42,961,869	70.6
令和 4 年度	178,823,000	175,882,661	0	2,940,339	98.4
比 較 増 減	△ 32,886,000	△ 72,907,530	0	40,021,530	△ 27.8
増 減 率	△ 18.4	△ 41.5	－	著増	

予算現額 1 億 4,593 万円に対する支出済額は 1 億 297 万円で、前年度と比較すると 7,290 万円 (41.5%) 減少し、執行率は 70.6%である。

また、不用額は 4,296 万円で前年度と比べ 4,002 万円 (著増) 増加している。

支出済額の款別年度比較は、次表のとおりである。

(単位：円・%)

区 分	令 和 5 年 度	令 和 4 年 度	増 減 額	増減率
1 事 業 費	26,065,206	94,551,349	△ 68,486,143	△ 72.4
2 公 債 費	76,909,925	81,331,312	△ 4,421,387	△ 5.4
3 予 備 費	0	0	0	—
合 計	102,975,131	175,882,661	△ 72,907,530	△ 41.5

支出済額の主なものは、次のとおりである。

○事業費

・管理費

2,606 万円

○公債費

・元金

7,028 万円

③ 介護保険事業特別会計

概況

令和5年度の決算収支の状況は、次表のとおりである。

区 分	令 和 5 年 度	令 和 4 年 度	増 減 額	増減率
予算現額	11,429,269,000	10,991,671,000	437,598,000	4.0
歳入総額 (A)	11,528,144,681	11,126,450,070	401,694,611	3.6
歳出総額 (B)	11,097,012,298	10,689,049,494	407,962,804	3.8
歳入歳出差引額 (A-B)	431,132,383	437,400,576	△ 6,268,193	△ 1.4
翌年度へ繰り越す べき財源 (D)	0	0	0	—
実質収支額 (C-D)	431,132,383	437,400,576	△ 6,268,193	△ 1.4
単年度収支額	△ 6,268,193	60,756,610	△ 67,024,803	△ 110.3

介護保険事業特別会計の予算現額は 114 億 2,926 万円で、前年度と比較すると 4 億 3,759 万円 (4.0%) の増加となっている。歳入総額は 115 億 2,814 万円、歳出総額は 110 億 9,701 万円となっており、前年度と比較すると歳入は 4 億 169 万円 (3.6%)、歳出は 4 億 796 万円 (3.8%) とともに増加している。歳入歳出差引額は 4 億 3,113 万円となり、実質収支も 4 億 3,113 万円の黒字となっている。なお、単年度収支は 626 万円の赤字となっている。

ア 歳入

歳入の決算状況は、次表のとおりである。

区 分	予 算 現 額	調 定 額	収 入 済 額	不納欠損額	収入未済額	(単位：円・%) 収入歩合	
						対予算	対調定
令和５年度	11,429,269,000	11,570,532,299	11,528,144,681	11,320,194	31,067,424	100.9	99.6
令和４年度	10,991,671,000	11,171,019,398	11,126,450,070	10,083,378	34,485,950	101.2	99.6
比 較 増 減	437,598,000	399,512,901	401,694,611	1,236,816	△ 3,418,526	△ 0.3	0.0
増 減 率	4.0	3.6	3.6	12.3	△ 9.9		

予算現額 114 億 2,926 万円に対する収入済額は 115 億 2,814 万円、執行率は 100.9%で、前年度と比較すると 4 億 169 万円 (3.6%) 増加し、調定額 115 億 7,053 万円に対する収入率は 99.6%である。

不納欠損額 1,132 万円は主に第 1 号被保険者保険料で、前年度と比較すると 123 万円 (12.3%) 増加している。これは、生活困窮、所在不明等によるもので、やむを得ないと認めた。

また、収入未済額 3,106 万円は主に第 1 号被保険者保険料で、前年度と比較すると 341 万円 (9.9%) 減少している。

収入済額の款別年度比較は、次表のとおりである。

区 分	令 和 ５ 年 度	令 和 ４ 年 度	(単位：円・%)	
			増 減 額	増減率
1 保 険 料	2,616,672,395	2,603,427,092	13,245,303	0.5
2 分担金及び負担金	2,741,497	2,876,592	△ 135,095	△ 4.7
3 使用料及び手数料	1,750	18,000	△ 16,250	△ 90.3
4 国 庫 支 出 金	2,343,168,805	2,297,789,350	45,379,455	2.0
5 支払基金交付金	2,740,319,948	2,695,789,470	44,530,478	1.7
6 県 支 出 金	1,502,757,202	1,472,095,092	30,662,110	2.1
7 財 産 収 入	740,423	418,669	321,754	76.9
8 繰 入 金	1,878,196,000	1,670,178,000	208,018,000	12.5
9 繰 越 金	437,400,576	376,643,966	60,756,610	16.1
10 諸 収 入	6,146,085	7,213,839	△ 1,067,754	△ 14.8
合 計	11,528,144,681	11,126,450,070	401,694,611	3.6

収入済額の主なものは、次のとおりである。

○保険料

・第 1 号被保険者保険料

26 億 1,667 万円

○国庫支出金

・介護給付費負担金

19 億 5,453 万円

・調整交付金

2 億 6,644 万円

○支払基金交付金	
・介護給付費交付金	26 億 7,169 万円
○県支出金	
・介護給付費負担金	14 億 6,393 万円
○繰入金	
・介護給付費繰入金	12 億 5,205 万円
・その他一般会計繰入金	3 億 528 万円
・介護給付費準備基金繰入金	2 億 7,000 万円
○繰越金	
・繰越金	4 億 3,740 万円

イ 歳出

歳出の決算状況は、次表のとおりである。

(単位：円・%)					
区 分	予 算 現 額	支 出 済 額	翌年度繰越額	不 用 額	執行率
令和 5 年度	11,429,269,000	11,097,012,298	0	332,256,702	97.1
令和 4 年度	10,991,671,000	10,689,049,494	0	302,621,506	97.2
比 較 増 減	437,598,000	407,962,804	0	29,635,196	△ 0.1
増 減 率	4.0	3.8	—	9.8	

予算現額 114 億 2,926 万円に対する支出済額は 110 億 9,701 万円で、前年度と比較すると 4 億 796 万円 (3.8%) 増加し、執行率は 97.1%である。

また、不用額は 3 億 3,225 万円で前年度と比べ 9.8%増加している。

支出済額の款別年度比較は、次表のとおりである。

(単位：円・%)				
区 分	令 和 5 年 度	令 和 4 年 度	増 減 額	増減率
1 総 務 費	310,113,794	274,003,162	36,110,632	13.2
2 保 険 給 付 費	9,993,727,018	9,778,965,566	214,761,452	2.2
3 地 域 支 援 事 業 費	274,923,307	244,553,386	30,369,921	12.4
4 基 金 積 立 金	282,233,000	245,921,000	36,312,000	14.8
5 公 債 費	0	0	0	—
6 諸 支 出 金	236,015,179	145,606,380	90,408,799	62.1
7 予 備 費	0	0	0	—
合 計	11,097,012,298	10,689,049,494	407,962,804	3.8

支出済額の主なものは、次のとおりである。

○総務費	
・一般管理費	1 億 8,182 万円
○保険給付費	
・居宅介護等サービス給付費	36 億 6,214 万円
・施設介護サービス給付費	29 億 7,316 万円
・地域密着型介護サービス給付費	22 億 1,687 万円
・居宅介護等サービス計画給付費	4 億 7,363 万円
・高額介護サービス給付費	2 億 4,193 万円
・特定入所者介護サービス費	1 億 5,749 万円
○地域支援事業費	
・サービス事業費	1 億 8,878 万円
○基金積立金	
・介護給付費準備基金積立金	2 億 8,223 万円
○諸支出金	
・償還金	1 億 7,730 万円

④ 後期高齢者医療事業特別会計

概況

令和 5 年度の決算収支の状況は、次表のとおりである。

(単位：円・%)				
区 分	令 和 5 年 度	令 和 4 年 度	増 減 額	増減率
予算現額	3,637,579,000	3,394,058,000	243,521,000	7.2
歳入総額 (A)	3,648,458,939	3,375,695,851	272,763,088	8.1
歳出総額 (B)	3,579,059,701	3,371,125,449	207,934,252	6.2
歳入歳出差引額 (A-B)	69,399,238	4,570,402	64,828,836	著増
翌年度へ繰り越すべき財源 (D)	0	0	0	—
実質収支額 (C-D)	69,399,238	4,570,402	64,828,836	著増
単年度収支額	64,828,836	△ 9,612	64,838,448	著増

後期高齢者医療事業特別会計の予算現額は 36 億 3,757 万円で、前年度と比較すると 2 億 4,352 万円 (7.2%) の増加となっている。歳入総額は 36 億 4,845 万円、歳出総額は 35 億 7,905 万円となっており、前年度と比較すると歳入は 2 億 7,276 万円 (8.1%)、歳出は 2 億 793 万円 (6.2%) とともに増加している。歳入歳出差引額は 6,939 万円となり、実質収支は 6,939 万円の黒字となっている。

なお、単年度収支も 6,482 万円の黒字となっている。

ア 歳入

歳入の決算状況は、次表のとおりである。

区 分	予 算 現 額	調 定 額	収 入 済 額	不納欠損額	収入未済額	(単位：円・%) 収入歩合	
						対予算	対調定
令和５年度	3,637,579,000	3,664,880,004	3,648,458,939	2,053,975	14,367,090	100.3	99.6
令和４年度	3,394,058,000	3,393,749,758	3,375,695,851	2,183,863	15,870,044	99.5	99.5
比 較 増 減	243,521,000	271,130,246	272,763,088	△ 129,888	△ 1,502,954	0.8	0.1
増 減 率	7.2	8.0	8.1	△ 5.9	△ 9.5		

予算現額 36 億 3,757 万円に対する収入済額は 36 億 4,845 万円、執行率は 100.3%で、前年度と比較すると 2 億 7,276 万円（8.1%）増加し、調定額 36 億 6,488 万円に対する収入率は 99.6%である。

不納欠損額 205 万円は後期高齢者医療保険料で、前年度と比較すると 12 万円（5.9%）減少している。これは、生活困窮、生活保護受給等によるもので、やむを得ないと認めた。

また、収入未済額 1,436 万円は後期高齢者医療保険料で、前年度と比較すると 150 万円（9.5%）減少している。

収入済額の款別年度比較は、次表のとおりである。

区 分	令 和 ５ 年 度	令 和 ４ 年 度	増 減 額	増減率
1 後 期 高 齢 者 医 療 保 険 料	1,811,786,560	1,716,004,014	95,782,546	5.6
2 使用料及び手数料	2,500	8,450	△ 5,950	△ 70.4
3 繰 入 金	1,805,637,753	1,596,477,787	209,159,966	13.1
4 繰 越 金	4,570,402	4,580,014	△ 9,612	△ 0.2
5 諸 収 入	26,461,724	58,625,586	△ 32,163,862	△ 54.9
合 計	3,648,458,939	3,375,695,851	272,763,088	8.1

収入済額の主なものは、次のとおりである。

○後期高齢者医療保険料

・後期高齢者医療保険料

18 億 1,178 万円

○繰入金

・療養給付費繰入金

13 億 7,685 万円

・保険基盤安定繰入金

2 億 8,968 万円

・事務費繰入金

1 億 3,909 万円

イ 歳出

歳出の決算状況は、次表のとおりである。

(単位：円・%)

区 分	予 算 現 額	支 出 済 額	翌年度繰越額	不 用 額	執行率
令和 5 年度	3,637,579,000	3,579,059,701	0	58,519,299	98.4
令和 4 年度	3,394,058,000	3,371,125,449	0	22,932,551	99.3
比 較 増 減	243,521,000	207,934,252	0	35,586,748	△ 0.9
増 減 率	7.2	6.2	—	155.2	

予算現額 36 億 3,757 万円に対する支出済額は 35 億 7,905 万円で、前年度と比較すると 2 億 793 万円 (6.2%) 増加し、執行率は 98.4%である。

また、不用額は 5,851 万円で前年度と比べ 155.2%増加している。

支出済額の款別年度比較は、次表のとおりである。

(単位：円・%)

区 分	令 和 5 年 度	令 和 4 年 度	増 減 額	増減率
1 総 務 費	45,521,275	37,866,028	7,655,247	20.2
2 後期高齢者医療 広域連合納付金	3,532,402,320	3,332,515,352	199,886,968	6.0
3 公 債 費	0	0	0	—
4 諸 支 出 金	1,136,106	744,069	392,037	52.7
5 予 備 費	0	0	0	—
合 計	3,579,059,701	3,371,125,449	207,934,252	6.2

支出済額の主なものは、次のとおりである。

- 後期高齢者医療広域連合納付金
- ・後期高齢者医療広域連合納付金

35 億 3,240 万円

⑤ 地方独立行政法人桑名市総合医療センター施設整備等貸付事業特別会計

概況

令和5年度の決算収支の状況は、次表のとおりである。

(単位：円・％)

区 分	令 和 5 年 度	令 和 4 年 度	増 減 額	増減率
予算現額	964,870,000	1,124,463,000	△ 159,593,000	△ 14.2
歳入総額	964,468,283	1,124,453,843	△ 159,985,560	△ 14.2
歳出総額	964,468,283	1,124,453,843	△ 159,985,560	△ 14.2
歳入歳出差引額	0	0	0	—

地方独立行政法人桑名市総合医療センター施設整備等貸付事業特別会計の予算現額は9億6,487万円で、前年度と比較すると1億5,959万円(14.2%)の減少となっている。歳入総額・歳出総額ともに9億6,446万円となっており、前年度と比較すると1億5,998万円(14.2%)減少し、歳入歳出差引額は0円となっている。

ア 歳入

歳入の決算状況は、次表のとおりである。

(単位：円・％)

区 分	予算現額	調 定 額	収入済額	不納欠損額	収入未済額	収入歩合	
						対予算	対調定
令和5年度	964,870,000	964,468,283	964,468,283	0	0	99.9	100
令和4年度	1,124,463,000	1,124,453,843	1,124,453,843	0	0	99.9	100
比較増減	△ 159,593,000	△ 159,985,560	△ 159,985,560	0	0	0.0	0
増 減 率	△ 14.2	△ 14.2	△ 14.2	—	—		

予算現額9億6,487万円に対する収入済額は9億6,446万円、執行率は99.9%で、前年度と比較すると1億5,998万円(14.2%)減少し、調定額9億6,446万円に対する収入率は100%である。

収入済額の款別年度比較は、次表のとおりである。

(単位：円・％)

区 分	令 和 5 年 度	令 和 4 年 度	増 減 額	増減率
1 事業収入	844,468,283	744,453,843	100,014,440	13.4
2 繰入金	0	0	0	—
3 諸収入	0	0	0	—
4 市債	120,000,000	380,000,000	△ 260,000,000	△ 68.4
合 計	964,468,283	1,124,453,843	△ 159,985,560	△ 14.2

収入済額の主なものは、次のとおりである。

○事業収入	
・貸付金元利収入	8億4,446万円
○市債	
・病院債	1億2,000万円

イ 歳出

歳出の決算状況は、次表のとおりである。

(単位：円・%)

区 分	予 算 現 額	支 出 済 額	翌年度繰越額	不 用 額	執行率
令和5年度	964,870,000	964,468,283	0	401,717	99.9
令和4年度	1,124,463,000	1,124,453,843	0	9,157	99.9
比較増減	△ 159,593,000	△ 159,985,560	0	392,560	0.0
増 減 率	△ 14.2	△ 14.2	—	著増	

予算現額9億6,487万円に対する支出済額は9億6,446万円で、前年度と比較すると1億5,998万円(14.2%)減少し、執行率は99.9%である。

また、不用額は40万円で前年度と比べ39万円(著増)増加している。

支出済額の款別年度比較は、次表のとおりである。

(単位：円・%)

区 分	令和5年度	令和4年度	増 減 額	増減率
1 事業費	160,136,228	420,136,228	△ 260,000,000	△ 61.9
2 公債費	804,332,055	704,317,615	100,014,440	14.2
合 計	964,468,283	1,124,453,843	△ 159,985,560	△ 14.2

支出済額の主なものは、次のとおりである。

○事業費	
・貸付金	1億2,000万円
○公債費	
・元金	7億2,932万円

特別会計市債現在高

各特別会計の市債現在高は、次表に示すとおりである。

(単位：円)

会 計 名	令和4年度末 現 在 高 (A)	令 和 5 年 度		令和5年度末 現 在 高 (A+B-C)
		借 入 額 (B)	償 還 額 (C)	
農 業 集 落 排 水 事 業 計 特 別 会 計	331,327,077	11,900,000	70,280,302	272,946,775
地 方 独 立 行 政 法 人 桑名市総合医療センター施設 整備等貸付事業特別会計	12,609,466,365	120,000,000	729,321,768	12,000,144,597
合 計	12,940,793,442	131,900,000	799,602,070	12,273,091,372

(4) 実質収支に関する調書

各会計の実質収支に関する調書は、地方自治法施行規則に定める様式に従い作成されており、審査した結果、調書の内容に誤りはなく計数についても正確に処理されていると認められた。

(5) 財産に関する調書

財産に関する調書は、当年度における財産の増減を明らかにするため、地方自治法施行規則に定める様式に従い作成されているものであり、審査した結果、調書の内容に誤りはなく計数についても正確に処理されていると認められた。

公有財産

(土 地)

(単位：㎡)

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
行 政 財 産	2,592,495.77	86,081.35	2,678,577.12
普 通 財 産	545,518.79	12,171.74	557,690.53
合 計	3,138,014.56	98,253.09	3,236,267.65

(建 物)

(単位：㎡)

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
行 政 財 産	453,616.96	2,157.60	455,774.56
普 通 財 産	6,781.02	0.00	6,781.02
合 計	460,397.98	2,157.60	462,555.58

(山 林)

(単位：㎡)

(単位：m³)

土地の権利の区分	面 積			立木の推定蓄積量		
	前年度末 現在高	決算年度中 増減高	決算年度末 現在高	前年度末 現在高	決算年度中 増減高	決算年度末 現在高
所 有	427,279.91	0.00	427,279.91	2,388	0	2,388

(物 権)

(単位：件)

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
温 泉 権	1	0	1

(無体財産権)

(単位：件)

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
商 標 権	1	1	2

(有価証券)

(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
株 券	5,000,000	0	5,000,000

(出資による権利)

(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
出 資 金	5,333,616,751	0	5,333,616,751
出 捐 金	144,110,130	△795,664	143,314,466
合 計	5,477,726,881	△795,664	5,476,931,217

物 品 (100 万円以上)

(単位：件)

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
会 議 用 机 ほ か	610	19	629

債 権

(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
住 宅 新 築 資 金 等 貸 付 金	551,789,687	△15,004,910	536,784,777
福 祉 資 金 貸 付 金	95,708,541	△1,024,499	94,684,042
地方独立行政法人桑名市総合医療 センター施設整備等貸付金	13,037,256,327	△649,457,996	12,387,798,331
建 設 協 力 預 託 金	17,500,000	△7,500,000	10,000,000
保 育 士 修 学 資 金 貸 付 金	5,088,000	660,000	5,748,000
合 計	13,707,342,555	△672,327,405	13,035,015,150

基 金

(有価証券、現金)

(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
桑名市財政調整基金	7,038,028,402	△480,861,533	6,557,166,869
桑名市奨学基金	0	0	0
桑名市社会福祉事業基金	4,851,931	3,002	4,854,933
桑名市職員退職手当基金	341,047,276	164,082,028	505,129,304
桑名市公共施設整備基金	338,383,764	55,877,562	394,261,326
桑名市減債基金	1,322,191,498	253,265,904	1,575,457,402
桑名市地域福祉基金	13,799,772	3,454,481	17,254,253
桑名市国民健康保険給付費支払準備基金	93,611,169	637,891,000	731,502,169
桑名市ふるさと・水と土保全基金	25,065,867	△4,508,394	20,557,473
桑名市文化振興基金	53,803,800	△1,237,359	52,566,441
桑名市ごみ減量・再資源化基金	13,314,834	△608,019	12,706,815
桑名市介護給付費準備基金	1,185,225,865	12,233,000	1,197,458,865
桑名市国際化推進基金	16,687,121	△1,954,764	14,732,357
長島町人にやさしい生きがいのある 町づくり施設整備基金	30,432,216	△2,400,412	28,031,804
長島町土地改良施設の整備及び維持管理基金	1,466,478,936	△8,330,140	1,458,148,796
桑名市ふるさと応援基金	920,880,120	△238,914,202	681,965,918
桑名市農業用施設維持管理基金	358,329	△49,793	308,536
桑名市地域振興基金	581,724,724	△174,575,369	407,149,355
桑名市病院整備基金	102,578,538	64,074	102,642,612
桑名市農業集落排水整備支援事業基金	1,509,791	△1,509,791	0
桑名市産業振興基金	146,245,160	△1,008,485	145,236,675
桑名市みえ森と緑の県民税市町交付金基金	29,184,959	△29,184,959	0
桑名市観光振興基金	13,540,446	9,488	13,549,934
桑名市情報システム整備基金	616,455,277	△79,614,934	536,840,343
桑名市まちづくり応援基金	289,544,854	25,042,836	314,587,690
桑名市にぎわい創出基金	198,187,304	9,611,801	207,799,105
桑名市森林環境譲与税基金	34,623,440	3,682,634	38,306,074
桑名市新型コロナウイルス感染症緊急対策基金	36,455,637	△36,455,637	0
桑名市桑名駅前整備基金	450,104,520	50,281,139	500,385,659
桑名市小中一貫校建設基金	750,104,520	50,468,600	800,573,120
桑名市ゼロカーボン基金	18,409,911	6,837,490	25,247,401
桑名市子ども応援基金	504,292,479	△74,171,248	430,121,231
桑名市桑名北部東員線整備基金	0	1,114,238,696	1,114,238,696
桑名市企業版ふるさと応援基金	0	10,706,000	10,706,000
合 計	16,637,122,460	1,262,364,696	17,899,487,156

(6) むすび

令和5年度桑名市一般会計及び特別会計決算審査の概要は以上のとおりである。

当年度の決算審査は、各所属から提出された決算審査資料や聞き取り審査により、決算数値の正確性、妥当性などを検証するとともに前年度の決算数値との比較検討も併せて行った。

一般会計の決算状況について、歳入総額は626億7,848万円で、前年度から2億2,930万円、率にして0.4%増加しており、対調定額の収入歩合は97.8%で前年度から0.8ポイント低下している。

増加の主な要因は、国庫支出金で8億1,490万円、市債で2億6,720万円、地方交付税で2億3,153万円減少したものの、繰入金で6億3,085万円、財産収入で3億5,939万円、繰越金で2億8,216万円、諸収入で1億5,236万円増加したことによるものである。

不納欠損額については、一般会計全体で前年度より16.7%増の1億1,210万円となっている。不納欠損処分は地方税法や桑名市債権管理条例などの規定に基づいた事務処理がなされ、やむを得ないと認めるものであるが、市民負担の公平性と歳入確保の観点から安易に不納欠損処分を行われることがないよう慎重な対応を望むものである。

収入未済額については、一般会計全体で前年度より65.7%増の12億9,506万円となっている。これは、財産収入で100.0%、使用料及び手数料で24.6%、市税で16.9%、分担金及び負担金で7.4%減少したものの、諸収入で315.6%増加したためである。

債権の適正な管理は健全財政の確立に不可欠なものであることから、関係法令等の規定に基づいた収入未済額の解消へ向け、納付への積極的勧奨や法的措置を含めより一層取り組まれるよう望むものである。

次に、一般会計の歳出総額は596億8,970万円で、前年度から10億7,883万円、率にして1.8%増加しており、予算執行率は92.4%で前年度から1.2ポイント低下している。

増加の主な要因は、多度地区小中一貫校整備事業費などにより教育費で4億1,644万円、新型コロナウイルス感染症対策事業費などにより商工費で3億7,639万円減少したものの、物価高騰重点支援給付事業費などにより民生費で11億4,120万円、消防庁舎等再編整備事業費（立体駐車場施設購入費）などにより総務費で6億7,014万円増加したことによるものである。

次に、不用額の状況については、当年度は24億5,875万円となり、前年度から1億9,987万円、率にして7.5%減少しており、制度改正や事業見込みの予測が困難な中、鋭意取り組まれた成果が表れていると見受けられる。

不用額は柔軟な予算編成の妨げにもなることから、例年の実績を基に事業の進捗状況を見極め、適切な予算の執行管理に努められたい。

次に、特別会計の決算状況については、5会計合わせた歳入総額は299億9,991万円で前年度から7億2,329万円、率にして2.5%、歳出総額は291億151万円で前年度から9億8,278万円、率にして3.5%ともに増加している。

前年度と比較すると国民健康保険事業は歳入で2.0%、歳出で5.0%ともに増加、介護保険事業は歳入で3.6%、歳出で3.8%ともに増加、後期高齢者医療事業は歳入で8.1%、歳出で6.2%と

もに増加している。

また、(地独) 桑名市総合医療センター施設整備等貸付事業は、前年度と比較すると歳入で 14.2%、歳出で 14.2%ともに減少している。

今後も一般会計同様、経費の削減を図るとともに、より一層の収入率の向上、収入未済額の縮減に取り組まれ、特別会計設置の目的に沿った効率的かつ円滑な事業運営を推進されたい。

次に、主要な財政指標については、財政力指数（3か年平均）は 0.798 となり、前年度と比較すると 0.013 ポイント低下している。なお、令和 5 年度の単年度は 0.806 となり、前年度と比較すると 0.012 ポイント上昇している。これは、主に臨時財政対策債振替相当額の減少による基準財政需要額の増加に比べ、市民税や地方消費税交付金などの増加により基準財政収入額が増加したことによるものである。

また、経常収支比率は 92.6%となり、前年度と比較すると 3.0 ポイント上昇している。主な変動要因としては、市税や株式等譲渡所得割交付金が増加したものの、地方交付税と臨時財政対策債が大きく減少したことで経常的一般財源等歳入額が減少したことに加え、物件費、扶助費、繰出金等の増加で経常的一般財源等歳出額が増加したためである。

前年度に引き続き、市税収入及び基金現在高は増加し、市債残高も減少するなど全体として適正な財政運営が継続しているものと認められる。しかしながら、依然として続くエネルギー価格をはじめとする物価高騰や人口減少問題など様々な要因によって常に変容し続ける社会が抱える課題に向き合う必要があり、今後も厳しい地方財政のかじ取りを求められるものと思われる。

これらの課題解決や社会情勢の変化に的確に対応し持続可能なまちづくりを進めるには、行政の変革を進め、その中で変容し続ける社会に呼応したサービスを提供する財源の確保が必要であり、従来からのスクラップ・アンド・ビルドの考え方に基づく歳出を抑制する「削る改革」にとどまらず、引き続き公民連携など多様な手法による市税以外の自主財源を確保する「稼ぐ改革」を具現化しながら国・県の動向を注視し、交付金等を有効に活用することで持続可能な財政運営に取り組まれない。

限りある財源を効率よく運用することにより、SDGs の理念に沿った桑名市総合計画後期基本計画を着実に遂行され、市民の安全・安心な暮らしを守り、住み続けられるまちの実現により一層尽力されることを望むものである。

決 算 審 査 資 料

別表－ 1

会計別実質収支に関する調書

(単位:円)

会 計	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				実質収支額	実質収支額の うち地方自治 法第233条の2 の規定による 基金繰入額
				継 続 費 通次繰越額	繰越明許費 繰 越 額	事故繰越し 繰 越 額	計		
一般会計	62,678,489,443	59,689,703,036	2,988,786,407	108,516,856	351,290,498	0	459,807,354	2,528,979,053	0
特別会計	29,999,910,109	29,101,512,999	898,397,110	0	0	0	0	898,397,110	0
内	国民健康保険事業	13,711,384,269	13,357,997,586	0	0	0	0	353,386,683	0
	農業集落排水事業	147,453,937	102,975,131	0	0	0	0	44,478,806	0
	介護保険事業	11,528,144,681	11,097,012,298	0	0	0	0	431,132,383	0
	後期高齢者医療事業	3,648,458,939	3,579,059,701	0	0	0	0	69,399,238	0
	(地独)桑名市総合医療 センター施設整備等貸付事業	964,468,283	964,468,283	0	0	0	0	0	0
合 計	92,678,399,552	88,791,216,035	3,887,183,517	108,516,856	351,290,498	0	459,807,354	3,427,376,163	0

会 計 別 歳 入 歳 出 決 算

区分 会計		予 算 現 額						歳 入 決 算 額			
		令和 5 年度		令和 4 年度		比較増減	前年度対比	令和 5 年度		令和 4 年度	
		金 額	構成比	金 額	構成比			金 額	構成比	金 額	構成比
一 般 会 計		円 % 64, 620, 121, 000 68. 4		円 % 62, 638, 072, 854 68. 4		円 % 1, 982, 048, 146 103. 2		円 % 62, 678, 489, 443 67. 6		円 % 62, 449, 179, 660 68. 1	
特 別 会 計		29, 799, 276, 000 31. 6		28, 905, 770, 000 31. 6		893, 506, 000 103. 1		29, 999, 910, 109 32. 4		29, 276, 618, 514 31. 9	
内 訳	国民健康保険事業	13, 621, 621, 000 14. 4		13, 185, 330, 000 14. 4		436, 291, 000 103. 3		13, 711, 384, 269 14. 8		13, 442, 713, 480 14. 7	
	農業集落排水事業	145, 937, 000 0. 2		178, 823, 000 0. 2		△ 32, 886, 000 81. 6		147, 453, 937 0. 2		175, 882, 661 0. 2	
	介護保険事業	11, 429, 269, 000 12. 1		10, 991, 671, 000 12. 0		437, 598, 000 104. 0		11, 528, 144, 681 12. 4		11, 126, 450, 070 12. 1	
	後期高齢者医療事業	3, 637, 579, 000 3. 9		3, 394, 058, 000 3. 7		243, 521, 000 107. 2		3, 648, 458, 939 3. 9		3, 375, 695, 851 3. 7	
	(地独)桑名市総合医療センター施設整備等貸付事業	964, 870, 000 1. 0		1, 124, 463, 000 1. 2		△ 159, 593, 000 85. 8		964, 468, 283 1. 0		1, 124, 453, 843 1. 2	
	住宅新築資金等貸付事業	— —		31, 425, 000 0. 0		△ 31, 425, 000 皆減		— —		31, 422, 609 0. 0	
	合 計	94, 419, 397, 000 100		91, 543, 842, 854 100		2, 875, 554, 146 103. 1		92, 678, 399, 552 100		91, 725, 798, 174 100	

総括表（対前年度比較）

		歳出決算額						歳入歳出差引決算額	
比較増減	前年度対比	令和5年度		令和4年度		比較増減	前年度対比	令和5年度	令和4年度
		金額	構成比	金額	構成比				
円	%	円	%	円	%	円	%	円	円
229,309,783	100.4	59,689,703,036	67.2	58,610,868,720	67.6	1,078,834,316	101.8	2,988,786,407	3,838,310,940
723,291,595	102.5	29,101,512,999	32.8	28,118,723,239	32.4	982,789,760	103.5	898,397,110	1,157,895,275
268,670,789	102.0	13,357,997,586	15.0	12,726,789,183	14.7	631,208,403	105.0	353,386,683	715,924,297
△ 28,428,724	83.8	102,975,131	0.1	175,882,661	0.2	△ 72,907,530	58.5	44,478,806	0
401,694,611	103.6	11,097,012,298	12.5	10,689,049,494	12.3	407,962,804	103.8	431,132,383	437,400,576
272,763,088	108.1	3,579,059,701	4.0	3,371,125,449	3.9	207,934,252	106.2	69,399,238	4,570,402
△ 159,985,560	85.8	964,468,283	1.1	1,124,453,843	1.3	△ 159,985,560	85.8	0	0
△ 31,422,609	皆減	—	—	31,422,609	0.0	△ 31,422,609	皆減	—	0
952,601,378	101.0	88,791,216,035	100	86,729,591,959	100	2,061,624,076	102.4	3,887,183,517	4,996,206,215

市 税 税 目 別

税目		区分	予算現額(A)	調 定 額(B)	収入済額(C)
市 民 税	現 年 課 税 分		円 10,356,715,000	円 10,835,640,644	円 10,743,570,515
	滞 納 繰 越 分		101,398,000	298,668,819	84,188,618
	計		10,458,113,000	11,134,309,463	10,827,759,133
固 定 資 産 税	現 年 課 税 分		9,414,045,000	10,015,795,600	9,960,819,895
	滞 納 繰 越 分		97,100,000	196,802,540	60,966,656
	計		9,511,145,000	10,212,598,140	10,021,786,551
軽 自 動 車 税	現 年 課 税 分		361,865,000	391,397,500	385,319,540
	滞 納 繰 越 分		2,828,000	18,660,471	4,338,747
	計		364,693,000	410,057,971	389,658,287
市 た ば こ 税	現 年 課 税 分		825,552,000	934,737,887	934,737,887
	計		825,552,000	934,737,887	934,737,887
入 湯 税	現 年 課 税 分		49,800,000	70,091,520	70,091,520
	計		49,800,000	70,091,520	70,091,520
都 市 計 画 税	現 年 課 税 分		1,061,633,000	1,087,609,000	1,081,627,585
	滞 納 繰 越 分		8,849,000	18,884,156	5,850,046
	計		1,070,482,000	1,106,493,156	1,087,477,631
合 計	現 年 課 税 分		22,069,610,000	23,335,272,151	23,176,166,942
	滞 納 繰 越 分		210,175,000	533,015,986	155,344,067
	計		22,279,785,000	23,868,288,137	23,331,511,009
国民健康保険税	現 年 課 税 分		2,521,702,000	2,760,399,500	2,632,689,311
	滞 納 繰 越 分		87,704,000	483,565,607	142,768,037
	計		2,609,406,000	3,243,965,107	2,775,457,348

(注) 軽自動車税の環境性能割については、現年課税分に含む。

収 入 状 況 表

不納欠損額	収入未済額	対予算比 (C/A)		対調定比 (C/B)	
		令和 5 年度	令和 4 年度	令和 5 年度	令和 4 年度
円 0	円 92,070,129	% 103.7	% 109.8	% 99.2	% 99.2
68,380,985	146,099,216	83.0	94.2	28.2	29.3
68,380,985	238,169,345	103.5	109.6	97.2	97.2
0	54,975,705	105.8	105.6	99.5	99.3
13,459,877	122,376,007	62.8	77.8	31.0	33.4
13,459,877	177,351,712	105.4	105.3	98.1	97.8
0	6,077,960	106.5	103.8	98.4	98.4
2,490,509	11,831,215	153.4	161.6	23.3	24.8
2,490,509	17,909,175	106.8	104.2	95.0	95.0
0	0	113.2	117.2	100	100
0	0	113.2	117.2	100	100
0	0	140.7	144.0	100	100
0	0	140.7	144.0	100	100
0	5,981,415	101.9	103.5	99.5	99.3
1,726,388	11,307,722	66.1	82.0	31.0	33.4
1,726,388	17,289,137	101.6	103.3	98.3	98.0
0	159,105,209	105.0	107.9	99.3	99.3
86,057,759	291,614,160	73.9	87.0	29.1	30.8
86,057,759	450,719,369	104.7	107.7	97.8	97.6
0	127,710,189	104.4	103.5	95.4	95.2
19,090,980	321,706,590	162.8	209.3	29.5	29.8
19,090,980	449,416,779	106.4	106.5	85.6	85.1

一 般 会 計 歳 入 歳 出

区分 款名	歳 入									
	予 算 現 額		調 定 額	収 入 済 額				不納欠損額	収入未済額	予 算 現 額 に 対 する 収 入 済 額 の 増 減
	金 額	構 成 比		金 額	構 成 比	対 予 算 比	対 調 定 比			
	円	%	円	円	%	%	%	円	円	円
1 市 税	22,279,785,000	34.5	23,868,288,137	23,331,511,009	37.2	104.7	97.8	86,057,759	450,719,369	1,051,726,009
2 地方譲与税	424,397,000	0.7	424,397,000	424,397,000	0.7	100	100	0	0	0
3 利子割交付金	9,280,000	0.0	9,280,000	9,280,000	0.0	100	100	0	0	0
4 配当割交付金	186,371,000	0.3	186,371,000	186,371,000	0.3	100	100	0	0	0
5 株式等譲渡所得割交付金	204,685,000	0.3	204,685,000	204,685,000	0.3	100	100	0	0	0
6 法人事業税交付金	369,747,000	0.6	369,747,000	369,747,000	0.6	100	100	0	0	0
7 地方消費税交付金	3,461,575,000	5.4	3,461,575,000	3,461,575,000	5.5	100	100	0	0	0
8 ゴルフ場利用税交付金	41,776,000	0.1	41,775,037	41,775,037	0.1	99.9	100	0	0	△ 963
9 環境性能割交付金	65,262,000	0.1	65,262,000	65,262,000	0.1	100	100	0	0	0
10 地方特例交付金	182,289,000	0.3	182,289,000	182,289,000	0.3	100	100	0	0	0
11 地方交付税	5,962,908,000	9.2	5,962,908,000	5,962,908,000	9.5	100	100	0	0	0
12 交通安全対策特別交付金	12,200,000	0.0	12,200,000	12,200,000	0.0	100	100	0	0	0
13 分担金及び負担金	1,425,502,000	2.2	1,411,515,640	1,409,333,330	2.2	98.9	99.8	277,600	1,904,710	△ 16,168,670
14 使用料及び手数料	816,983,000	1.3	809,096,458	774,042,464	1.2	94.7	95.7	3,107,702	31,946,292	△ 42,940,536
15 国庫支出金	11,089,442,561	17.2	9,686,381,756	9,686,381,756	15.5	87.3	100	0	0	△ 1,403,060,805
16 県支出金	3,912,362,000	6.1	3,685,808,186	3,685,808,186	5.9	94.2	100	0	0	△ 226,553,814
17 財産収入	422,147,000	0.7	493,026,652	493,026,652	0.8	116.8	100	0	0	70,879,652
18 寄附金	549,657,000	0.9	512,984,675	512,984,675	0.8	93.3	100	0	0	△ 36,672,325
19 繰入金	3,910,212,100	6.1	3,813,395,344	3,813,395,344	6.1	97.5	100	0	0	△ 96,816,756
20 繰越金	3,838,310,339	5.9	3,838,310,940	3,838,310,940	6.1	100.0	100	0	0	601
21 諸収入	702,027,000	1.1	1,654,554,557	821,402,905	1.3	117.0	49.6	22,660,905	810,490,747	119,375,905
22 市債	4,749,200,000	7.3	3,387,800,000	3,387,800,000	5.4	71.3	100	0	0	△ 1,361,400,000
24 自動車取得税交付金	4,003,000	0.0	4,003,145	4,003,145	0.0	100.0	100	0	0	145
計	64,620,121,000	100	64,085,654,527	62,678,489,443	100	97.0	97.8	112,103,966	1,295,061,118	△ 1,941,631,557

款 別 一 覧 表

区分 款名	歳 出								
	予 算 現 額		支 出 済 額			翌 年 度 繰 越 額			不 用 額
	金 額	構 成 比	金 額	構 成 比	対 予 算 比	継続費通次繰越	繰越明許費	事故繰越し	
	円	%	円	%	%	円	円	円	円
1 議 会 費	360,506,000	0.6	355,376,243	0.6	98.6	0	0	0	5,129,757
2 総 務 費	11,597,107,049	17.9	11,015,699,617	18.5	95.0	165,949,879	140,928,000	0	274,529,553
3 民 生 費	22,834,473,214	35.3	21,483,837,905	36.0	94.1	0	497,026,458	0	853,608,851
4 衛 生 費	5,923,035,343	9.2	5,112,903,084	8.6	86.3	0	33,472,100	0	776,660,159
5 労 働 費	45,900,000	0.1	45,900,000	0.1	100	0	0	0	0
6 農林水産業費	1,159,077,000	1.8	1,056,147,332	1.8	91.1	0	53,763,000	0	49,166,668
7 商 工 費	452,778,092	0.7	363,592,831	0.6	80.3	0	70,000,000	0	19,185,261
8 土 木 費	5,420,369,499	8.4	4,640,053,590	7.8	85.6	0	693,073,493	0	87,242,416
9 消 防 費	3,703,386,243	5.7	3,120,393,105	5.2	84.3	424,826,977	38,329,500	0	119,836,661
10 教 育 費	5,672,438,500	8.8	5,095,069,684	8.5	89.8	275,840,000	78,451,000	0	223,077,816
11 公 債 費	5,682,285,000	8.8	5,681,917,145	9.5	99.9	0	0	0	367,855
12 諸 支 出 金	1,701,526,000	2.6	1,701,526,000	2.9	100	0	0	0	0
13 予 備 費	22,030,260	0.0	0	0	0	0	0	0	22,030,260
14 災 害 復 旧 費	45,208,800	0.1	17,286,500	0.0	38.2	0	0	0	27,922,300
計	64,620,121,000	100	59,689,703,036	100	92.4	866,616,856	1,605,043,551	0	2,458,757,557

特 別 会 計 別 歳 入 歳 出

会計 名	区分 款名	歳 入									
		予 算 現 額		調 定 額	収 入 済 額				不納欠損額	収入未済額	予算現額に 対する収入 済額の増減
		金 額	構成 比		金 額	構成 比	対予 算比	対調 定比			
国民健康 保険事業	1 国民健康 保険税	円 2,609,406,000	% 19.2	円 3,243,965,107	円 2,775,457,348	% 20.2	% 106.4	% 85.6	円 19,090,980	円 449,416,779	円 166,051,348
	2 使用料及 手数料	50,000	0.0	120,850	120,850	0.0	241.7	100	0	0	70,850
	3 県支出金	9,250,924,000	67.9	9,157,517,816	9,157,517,816	66.8	99.0	100	0	0	△ 93,406,184
	4 財産収入	63,000	0.0	58,484	58,484	0.0	92.8	100	0	0	△ 4,516
	5 繰入金	987,762,000	7.3	971,737,787	971,737,787	7.1	98.4	100	0	0	△ 16,024,213
	6 諸収入	57,302,000	0.4	92,806,646	90,343,687	0.7	157.7	97.3	205,801	2,257,158	33,041,687
	7 国庫支出金	190,000	0.0	224,000	224,000	0.0	117.9	100	0	0	34,000
	11 繰越金	715,924,000	5.3	715,924,297	715,924,297	5.2	100.0	100	0	0	297
	計	13,621,621,000	100	14,182,354,987	13,711,384,269	100	100.7	96.7	19,296,781	451,673,937	89,763,269
農業集 落排水 事業	1 分担金及 負担金	0	0	0	0	0	—	—	0	0	0
	2 使用料及 手数料	20,194,000	13.8	24,066,798	21,710,146	14.7	107.5	90.2	471,610	1,885,042	1,516,146
	3 県支出金	0	0	0	0	0	—	—	0	0	0
	4 繰入金	113,843,000	78.0	113,843,791	113,843,791	77.2	100.0	100	0	0	791
	5 諸収入	0	0	0	0	0	—	—	0	0	0
	6 市債	11,900,000	8.2	11,900,000	11,900,000	8.1	100	100	0	0	0
	計	145,937,000	100	149,810,589	147,453,937	100	101.0	98.4	471,610	1,885,042	1,516,937
介護保 険事業	1 保険料	2,581,598,000	22.6	2,655,151,112	2,616,672,395	22.7	101.4	98.6	10,641,514	27,837,203	35,074,395
	2 分担金及 負担金	3,063,000	0.0	2,741,497	2,741,497	0.0	89.5	100	0	0	△ 321,503
	3 使用料及 手数料	1,000	0.0	1,750	1,750	0.0	175	100	0	0	750
	4 国庫支出金	2,358,248,000	20.6	2,343,168,805	2,343,168,805	20.3	99.4	100	0	0	△ 15,079,195
	5 支払基金 金	2,843,311,000	24.9	2,740,319,948	2,740,319,948	23.8	96.4	100	0	0	△ 102,991,052
	6 県支出金	1,323,179,000	11.6	1,502,757,202	1,502,757,202	13.0	113.6	100	0	0	179,578,202
	7 財産収入	572,000	0.0	740,423	740,423	0.0	129.4	100	0	0	168,423
	8 繰入金	1,878,196,000	16.4	1,878,196,000	1,878,196,000	16.3	100	100	0	0	0
	9 繰越金	437,401,000	3.8	437,400,576	437,400,576	3.8	99.9	100	0	0	△ 424
	10 諸収入	3,700,000	0.0	10,054,986	6,146,085	0.1	166.1	61.1	678,680	3,230,221	2,446,085
	計	11,429,269,000	100	11,570,532,299	11,528,144,681	100	100.9	99.6	11,320,194	31,067,424	98,875,681

款別一覧表（その１）

区分 款名	歳 出								
	予 算 現 額		支 出 済 額			翌 年 度 繰 越 額			不 用 額
	金 額	構成比	金 額	構成比	対予算比	継 続 費 通次繰越	繰越明許費	事故繰越し	
	円	%	円	%	%	円	円	円	円
1 総 務 費	206,979,000	1.5	193,002,938	1.4	93.2	0	0	0	13,976,062
2 保 険 給 付 費	9,013,274,000	66.2	8,788,570,988	65.8	97.5	0	0	0	224,703,012
3 国民健康保険 事業費納付金	3,468,265,000	25.5	3,468,263,912	26.0	99.9	0	0	0	1,088
4 保 健 事 業 費	198,366,000	1.5	179,184,687	1.3	90.3	0	0	0	19,181,313
5 基 金 積 立 金	637,891,000	4.7	637,891,000	4.8	100	0	0	0	0
6 公 債 費	0	0	0	0	—	0	0	0	0
7 諸 支 出 金	95,846,000	0.7	91,084,061	0.7	95.0	0	0	0	4,761,939
8 予 備 費	1,000,000	0.0	0	0	0	0	0	0	1,000,000
計	13,621,621,000	100	13,357,997,586	100	98.1	0	0	0	263,623,414
1 事 業 費	68,976,000	47.3	26,065,206	25.3	37.8	0	0	0	42,910,794
2 公 債 費	76,911,000	52.7	76,909,925	74.7	99.9	0	0	0	1,075
3 予 備 費	50,000	0.0	0	0	0	0	0	0	50,000
計	145,937,000	100	102,975,131	100	70.6	0	0	0	42,961,869
1 総 務 費	323,916,000	2.8	310,113,794	2.8	95.7	0	0	0	13,802,206
2 保 険 給 付 費	10,293,921,000	90.1	9,993,727,018	90.1	97.1	0	0	0	300,193,982
3 地域支援事業費	290,985,000	2.5	274,923,307	2.5	94.5	0	0	0	16,061,693
4 基 金 積 立 金	282,233,000	2.5	282,233,000	2.5	100	0	0	0	0
5 公 債 費	0	0	0	0	—	0	0	0	0
6 諸 支 出 金	237,214,000	2.1	236,015,179	2.1	99.5	0	0	0	1,198,821
7 予 備 費	1,000,000	0.0	0	0	0	0	0	0	1,000,000
計	11,429,269,000	100	11,097,012,298	100	97.1	0	0	0	332,256,702

特 別 会 計 別 歳 入 歳 出

会計名	区分 款名	歳 入									
		予 算 現 額		調 定 額	収 入 済 額				不納欠損額	収入未済額	予算現額に 対する収入 済額の増減
		金 額	構成 比		金 額	構成 比	対予 算比	対調 定比			
後 期 高 齢 者 医 療 事 業	1 後 期 高 齢 者 医 療 保 険 料	円 1,796,985,000	% 49.4	円 1,828,207,625	円 1,811,786,560	% 49.7	% 100.8	% 99.1	円 2,053,975	円 14,367,090	円 14,801,560
	2 使 用 料 及 び 手 数 料	1,000	0.0	2,500	2,500	0.0	250	100	0	0	1,500
	3 繰 入 金	1,808,438,000	49.7	1,805,637,753	1,805,637,753	49.5	99.8	100	0	0	△ 2,800,247
	4 繰 越 金	4,570,000	0.1	4,570,402	4,570,402	0.1	100.0	100	0	0	402
	5 諸 収 入	27,585,000	0.8	26,461,724	26,461,724	0.7	95.9	100	0	0	△ 1,123,276
	計	3,637,579,000	100	3,664,880,004	3,648,458,939	100	100.3	99.6	2,053,975	14,367,090	10,879,939
セ ン タ ー 施 設 整 備 等 費 付 事 業	1 事 業 収 入	844,470,000	87.5	844,468,283	844,468,283	87.6	99.9	100	0	0	△ 1,717
	2 繰 入 金	0	0	0	0	0	—	—	0	0	0
	3 諸 収 入	0	0	0	0	0	—	—	0	0	0
	4 市 債	120,400,000	12.5	120,000,000	120,000,000	12.4	99.7	100	0	0	△ 400,000
	計	964,870,000	100	964,468,283	964,468,283	100	99.9	100	0	0	△ 401,717
合 計		29,799,276,000		30,532,046,162	29,999,910,109		100.7	98.3	33,142,560	498,993,493	200,634,109

款別一覧表（その２）

区分 款名	歳 出								
	予 算 現 額		支 出 済 額			翌 年 度 繰 越 額			不 用 額
	金 額	構成 比	金 額	構成 比	対予 算比	継 続 費 通次繰越	繰越明許費	事故繰越し	
	円	%	円	%	%	円	円	円	円
1 総 務 費	49,116,000	1.4	45,521,275	1.3	92.7	0	0	0	3,594,725
2 後期高齢者医療 広域連合納付金	3,586,493,000	98.6	3,532,402,320	98.7	98.5	0	0	0	54,090,680
3 公 債 費	0	0	0	0	—	0	0	0	0
4 諸 支 出 金	1,960,000	0.1	1,136,106	0.0	58.0	0	0	0	823,894
5 予 備 費	10,000	0.0	0	0	0	0	0	0	10,000
計	3,637,579,000	100	3,579,059,701	100	98.4	0	0	0	58,519,299
1 事 業 費	160,537,000	16.6	160,136,228	16.6	99.8	0	0	0	400,772
2 公 債 費	804,333,000	83.4	804,332,055	83.4	99.9	0	0	0	945
計	964,870,000	100	964,468,283	100	99.9	0	0	0	401,717
合 計	29,799,276,000		29,101,512,999		97.7	0	0	0	697,763,001

一般会計歳出款別節別予算

区分 節名		議 会 費			総 務 費		
		予 算 現 額	支 出 済 額	対予 算比	予 算 現 額	支 出 済 額	対予 算比
		円	円	%	円	円	%
1 報	酬	145,680,000	145,680,000	100	144,493,491	131,554,074	91.0
2 給	料	40,608,306	40,216,944	99.0	970,919,772	960,326,336	98.9
3 職 員 手 当 等		74,254,000	74,121,193	99.8	906,097,700	874,190,750	96.5
4 共 済 費		58,815,694	58,514,618	99.5	353,507,375	340,865,999	96.4
5 災 害 補 償 費		17,542	17,542	100	64,084	64,084	100
6 恩 給 及 び 退 職 年 金							
7 報 償 費					160,598,375	134,143,662	83.5
8 旅 費		2,901,273	2,380,990	82.1	13,413,215	10,719,009	79.9
9 交 際 費		460,340	161,130	35.0	986,000	699,109	70.9
10 需 用 費		3,155,473	3,060,833	97.0	230,655,577	194,791,021	84.5
11 役 務 費		6,144,372	6,025,396	98.1	210,179,125	194,386,257	92.5
12 委 託 料		5,039,000	5,038,543	99.9	1,201,449,442	1,129,823,051	94.0
13 使 用 料 及 び 賃 借 料		4,790,000	4,582,084	95.7	249,594,231	244,753,074	98.1
14 工 事 請 負 費					377,975,000	185,348,060	49.0
15 原 材 料 費							
16 公 有 財 産 購 入 費					661,368,258	661,362,080	99.9
17 備 品 購 入 費		2,200,000	2,200,000	100	12,044,654	11,626,089	96.5
18 負担金、補助及び交付金		16,440,000	13,376,970	81.4	632,491,650	515,445,618	81.5
19 扶 助 費					865,000	80,000	9.2
20 貸 付 金							
21 補償、補填及び賠償金					1,000	0	0
22 償還金、利子及び割引料					1,102,678,000	1,095,511,241	99.4
23 投 資 及 び 出 資 金							
24 積 立 金					4,367,178,000	4,329,603,603	99.1
25 寄 附 金							
26 公 課 費					547,100	406,500	74.3
27 繰 出 金							
予 備 費							
合 計		360,506,000	355,376,243	98.6	11,597,107,049	11,015,699,617	95.0

決 算 対 照 表 （ そ の １ ）

民 生 費			衛 生 費			労 働 費		
予 算 現 額	支 出 済 額	対予 算比	予 算 現 額	支 出 済 額	対予 算比	予 算 現 額	支 出 済 額	対予 算比
円	円	%	円	円	%	円	円	%
151,892,264	143,747,167	94.6	44,114,430	41,318,234	93.7			
789,866,863	751,022,743	95.1	283,990,770	277,732,229	97.8			
452,381,350	415,074,073	91.8	172,864,529	165,663,080	95.8			
266,035,143	249,466,993	93.8	364,574,272	323,838,287	88.8			
8,136,196	6,850,134	84.2	31,988,000	29,639,742	92.7			
5,251,606	4,299,965	81.9	1,008,320	706,957	70.1			
180,436,516	144,417,013	80.0	197,429,708	177,058,831	89.7			
114,835,416	97,787,906	85.2	52,130,905	34,645,011	66.5			
2,757,511,297	2,630,055,186	95.4	1,627,773,742	1,391,076,213	85.5			
80,010,393	77,041,804	96.3	55,866,719	53,183,248	95.2			
12,496,000	12,496,000	100	168,173,000	153,323,600	91.2			
6,959,000	6,674,350	95.9	937,300	366,190	39.1			
4,039,070,470	3,427,530,815	84.9	2,913,091,648	2,457,335,163	84.4	900,000	900,000	100
9,553,165,700	9,119,775,316	95.5	7,500,000	5,508,797	73.5			
11,980,000	11,980,000	100				45,000,000	45,000,000	100
			1,404,000	1,345,802	95.9			
1,000	0	0	9,000	0	0			
48,000	46,900	97.7	179,000	161,700	90.3			
4,404,396,000	4,385,571,540	99.6						
22,834,473,214	21,483,837,905	94.1	5,923,035,343	5,112,903,084	86.3	45,900,000	45,900,000	100

一般会計歳出款別節別予算

区分 節名		農 林 水 産 業 費			商 工 費		
		予 算 現 額	支 出 済 額	対予 算比	予 算 現 額	支 出 済 額	対予 算比
		円	円	%	円	円	%
1 報	酬	19,503,104	19,191,561	98.4	3,805,890	3,333,390	87.6
2 給	料	96,029,896	94,050,554	97.9	53,089,000	53,088,932	99.9
3 職 員 手 当 等		60,943,000	59,184,079	97.1	41,895,522	36,982,058	88.3
4 共 済 費		33,102,000	32,048,347	96.8	19,680,680	17,923,312	91.1
5 災 害 補 償 費							
6 恩 給 及 び 退 職 年 金							
7 報 償 費		9,962,000	9,809,000	98.5	527,000	527,000	100
8 旅 費		955,000	753,901	78.9	2,242,635	1,867,463	83.3
9 交 際 費							
10 需 用 費		73,787,150	68,020,834	92.2	3,131,440	2,704,140	86.4
11 役 務 費		6,140,600	5,582,250	90.9	268,414	241,170	89.9
12 委 託 料		296,371,400	288,911,403	97.5	98,484,221	96,567,894	98.1
13 使 用 料 及 び 賃 借 料		5,743,000	5,601,999	97.5	1,506,510	1,435,256	95.3
14 工 事 請 負 費		72,736,273	45,653,390	62.8	10,450,000	10,450,000	100
15 原 材 料 費		3,239,000	3,215,378	99.3			
16 公 有 財 産 購 入 費							
17 備 品 購 入 費		5,301,400	5,244,800	98.9	264,000	263,780	99.9
18 負担金、補助及び交付金		362,922,177	306,539,236	84.5	217,432,780	138,208,436	63.6
19 扶 助 費							
20 貸 付 金							
21 補償、補填及び賠償金							
22 償還金、利子及び割引料							
23 投 資 及 び 出 資 金							
24 積 立 金							
25 寄 附 金							
26 公 課 費		7,000	6,600	94.3			
27 繰 出 金		112,334,000	112,334,000	100			
予 備 費							
合 計		1,159,077,000	1,056,147,332	91.1	452,778,092	363,592,831	80.3

決 算 対 照 表 （ そ の ２ ）

土 木 費			消 防 費			教 育 費		
予 算 現 額	支 出 済 額	対 予 算 比	予 算 現 額	支 出 済 額	対 予 算 比	予 算 現 額	支 出 済 額	対 予 算 比
円	円	%	円	円	%	円	円	%
21,879,388	20,679,203	94.5	54,487,000	45,802,601	84.1	370,783,080	357,074,624	96.3
363,561,256	363,557,416	99.9	984,710,000	983,170,110	99.8	696,520,000	688,004,228	98.8
254,011,602	250,293,172	98.5	869,625,635	830,061,318	95.5	431,318,000	410,486,115	95.2
129,165,136	125,861,422	97.4	362,299,369	354,009,229	97.7	253,905,494	242,198,932	95.4
			300,000	0	0			
12,057,640	12,005,978	99.6	16,188,000	10,691,422	66.0	38,935,085	34,564,329	88.8
3,568,196	2,597,423	72.8	2,715,846	1,385,634	51.0	16,849,346	14,735,851	87.5
			64,000	0	0	10,000	10,000	100
246,302,972	227,867,952	92.5	139,825,868	117,359,898	83.9	937,443,008	782,077,212	83.4
18,243,040	16,695,117	91.5	18,805,356	17,075,000	90.8	63,174,583	59,335,575	93.9
818,317,440	726,578,616	88.8	155,321,227	136,564,927	87.9	1,825,857,105	1,723,699,754	94.4
41,797,731	41,375,084	99.0	20,399,313	19,467,465	95.4	298,352,495	295,683,911	99.1
1,401,632,905	1,112,723,918	79.4	714,085,000	287,638,020	40.3	387,730,503	169,592,300	43.7
8,887,000	8,292,150	93.3	257,625	27,048	10.5	4,182,949	4,075,949	97.4
5,874,421	5,874,421	100	105,803,742	105,795,889	99.9	32,545,000	21,749,856	66.8
4,670,719	4,344,527	93.0	132,611,772	106,309,832	80.2	45,930,992	45,008,512	98.0
291,174,095	194,297,344	66.7	119,059,390	98,415,615	82.7	148,515,660	139,048,875	93.6
						112,165,000	107,515,661	95.9
1,799,080,958	1,526,864,847	84.9	2,678,000	2,677,175	99.9	8,010,000	0	0
			1,920,000	1,918,722	99.9			
145,000	145,000	100	2,229,100	2,023,200	90.8	210,200	208,000	99.0
5,420,369,499	4,640,053,590	85.6	3,703,386,243	3,120,393,105	84.3	5,672,438,500	5,095,069,684	89.8

一般会計歳出款別節別予算

区分 節名	公 債 費			諸 支 出 金		
	予 算 現 額	支 出 済 額	対予 算比	予 算 現 額	支 出 済 額	対予 算比
	円	円	%	円	円	%
1 報 酬						
2 給 料						
3 職 員 手 当 等						
4 共 済 費						
5 災 害 補 償 費						
6 恩 給 及 び 退 職 年 金						
7 報 償 費						
8 旅 費						
9 交 際 費						
10 需 用 費						
11 役 務 費						
12 委 託 料						
13 使 用 料 及 び 賃 借 料						
14 工 事 請 負 費						
15 原 材 料 費						
16 公 有 財 産 購 入 費						
17 備 品 購 入 費						
18 負担金、補助及び交付金				1,701,526,000	1,701,526,000	100
19 扶 助 費						
20 貸 付 金						
21 補償、補填及び賠償金						
22 償還金、利子及び割引料	5,682,285,000	5,681,917,145	99.9			
23 投 資 及 び 出 資 金						
24 積 立 金						
25 寄 附 金						
26 公 課 費						
27 繰 出 金						
予 備 費						
合 計	5,682,285,000	5,681,917,145	99.9	1,701,526,000	1,701,526,000	100

決算対照表（その３）

予 備 費			災 害 復 旧 費			合 計			
予 算 現 額	支 出 済 額	対予 算比	予 算 現 額	支 出 済 額	対予 算比	予 算 現 額	支 出 済 額	支出済額 構 成 比	対予 算比
円	円	%	円	円	%	円	円	%	%
						956,638,647	908,380,854	1.5	95.0
						4,279,295,863	4,211,169,492	7.1	98.4
						3,263,391,338	3,116,055,838	5.2	95.5
						1,841,085,163	1,744,727,139	2.9	94.8
						381,626	81,626	0.0	21.4
						278,392,296	238,231,267	0.4	85.6
						48,905,437	39,447,193	0.1	80.7
						1,520,340	870,239	0.0	57.2
						2,012,167,712	1,717,357,734	2.9	85.3
						489,921,811	431,773,682	0.7	88.1
						8,786,124,874	8,128,315,587	13.6	92.5
						758,060,392	743,123,925	1.2	98.0
			45,208,800	17,286,500	38.2	3,190,487,481	1,994,511,788	3.3	62.5
						16,566,574	15,610,525	0.0	94.2
						805,591,421	794,782,246	1.3	98.7
						210,919,837	182,038,080	0.3	86.3
						10,442,623,870	8,992,624,072	15.1	86.1
						9,673,695,700	9,232,879,774	15.5	95.4
						56,980,000	56,980,000	0.1	100
						1,811,173,958	1,530,887,824	2.6	84.5
						6,786,893,000	6,779,347,108	11.4	99.9
						4,367,178,000	4,329,603,603	7.3	99.1
						3,365,400	2,997,900	0.0	89.1
						4,516,730,000	4,497,905,540	7.5	99.6
22,030,260	0	0				22,030,260	0	0	0
22,030,260	0	0	45,208,800	17,286,500	38.2	64,620,121,000	59,689,703,036	100	92.4

特別会計別歳出節別予算

区分 節名		国民健康保険事業			農業集落排水事業		
		予算現額	支出済額	対予算比	予算現額	支出済額	対予算比
		円	円	%	円	円	%
1 報	酬	10,114,000	9,922,118	98.1			
2 給	料	56,175,000	52,491,057	93.4			
3 職 員 手 当 等		40,175,000	35,732,443	88.9			
4 共 済 費		20,189,000	18,485,930	91.6			
5 災 害 補 償 費							
6 恩 給 及 び 退 職 年 金							
7 報 償 費							
8 旅 費		236,000	170,718	72.3	21,000	1,060	5.0
9 交 際 費							
10 需 用 費		2,132,000	1,015,964	47.7	17,215,000	9,730,164	56.5
11 役 務 費		68,727,000	62,461,878	90.9	1,507,000	1,291,131	85.7
12 委 託 料		216,008,000	198,247,941	91.8	46,282,000	12,249,600	26.5
13 使用料及び賃借料		14,781,000	14,757,660	99.8	195,000	177,870	91.2
14 工 事 請 負 費					1,000,000	0	0
15 原 材 料 費							
16 公 有 財 産 購 入 費							
17 備 品 購 入 費							
18 負担金、補助及び交付金		12,457,847,000	12,235,736,816	98.2	43,000	20,000	46.5
19 扶 助 費							
20 貸 付 金		500,000	0	0			
21 補償、補填及び賠償金							
22 償還金、利子及び割引料		95,846,000	91,084,061	95.0	77,011,000	76,914,406	99.9
23 投 資 及 び 出 資 金							
24 積 立 金		637,891,000	637,891,000	100			
25 寄 附 金							
26 公 課 費					2,613,000	2,590,900	99.2
27 繰 出 金							
予 備 費		1,000,000	0	0	50,000	0	0
合 計		13,621,621,000	13,357,997,586	98.1	145,937,000	102,975,131	70.6

決算対照表（その１）

介護保険事業			後期高齢者医療事業			地方独立行政法人桑名市総合医療センター施設整備等貸付事業		
予算現額	支出済額	対予算比	予算現額	支出済額	対予算比	予算現額	支出済額	対予算比
円	円	%	円	円	%	円	円	%
22,137,000	21,602,250	97.6	958,000	949,638	99.1			
79,959,000	76,995,798	96.3	15,831,180	14,323,800	90.5			
50,365,000	47,758,740	94.8	10,357,560	9,312,340	89.9			
26,712,000	25,590,873	95.8	5,395,000	4,815,335	89.3			
772,010	291,500	37.8						
349,000	109,652	31.4	145,260	131,260	90.4			
4,098,970	3,404,178	83.0	387,000	112,431	29.1			
50,098,720	48,459,796	96.7	2,751,000	2,657,825	96.6			
148,800,000	139,927,835	94.0	6,039,000	5,987,934	99.2			
19,612,000	19,133,297	97.6	7,252,000	7,230,712	99.7			
1,937,300	1,931,330	99.7						
10,483,275,000	10,176,351,270	97.1	3,586,493,000	3,532,402,320	98.5			
20,706,000	17,207,600	83.1						
						120,400,000	120,000,000	99.7
179,808,000	178,609,179	99.3	1,960,000	1,136,106	58.0	804,333,000	804,332,055	99.9
282,233,000	282,233,000	100						
57,406,000	57,406,000	100				40,137,000	40,136,228	99.9
1,000,000	0	0	10,000	0	0			
11,429,269,000	11,097,012,298	97.1	3,637,579,000	3,579,059,701	98.4	964,870,000	964,468,283	99.9

特別会計別歳出節別予算決算対照表（その２）

区分 節名		合 計			
		予 算 現 額	支 出 済 額	支 出 済 額 構 成 比	対 予 算 比
		円	円	%	%
1	報 酬	33,209,000	32,474,006	0.1	97.8
2	給 料	151,965,180	143,810,655	0.5	94.6
3	職 員 手 当 等	100,897,560	92,803,523	0.3	92.0
4	共 済 費	52,296,000	48,892,138	0.2	93.5
5	災 害 補 償 費				
6	恩 給 及 び 退 職 年 金				
7	報 償 費	772,010	291,500	0.0	37.8
8	旅 費	751,260	412,690	0.0	54.9
9	交 際 費				
10	需 用 費	23,832,970	14,262,737	0.0	59.8
11	役 務 費	123,083,720	114,870,630	0.4	93.3
12	委 託 料	417,129,000	356,413,310	1.2	85.4
13	使 用 料 及 び 賃 借 料	41,840,000	41,299,539	0.1	98.7
14	工 事 請 負 費	1,000,000	0	0	0
15	原 材 料 費				
16	公 有 財 産 購 入 費				
17	備 品 購 入 費	1,937,300	1,931,330	0.0	99.7
18	負担金、補助及び交付金	26,527,658,000	25,944,510,406	89.2	97.8
19	扶 助 費	20,706,000	17,207,600	0.1	83.1
20	貸 付 金	120,900,000	120,000,000	0.4	99.3
21	補償、補填及び賠償金				
22	償還金、利子及び割引料	1,158,958,000	1,152,075,807	4.0	99.4
23	投 資 及 び 出 資 金				
24	積 立 金	920,124,000	920,124,000	3.2	100
25	寄 附 金				
26	公 課 費	2,613,000	2,590,900	0.0	99.2
27	繰 出 金	97,543,000	97,542,228	0.3	99.9
	予 備 費	2,060,000	0	0	0
合 計		29,799,276,000	29,101,512,999	100	97.7

再生紙を使用しています。