

新 監 第 57 号
令和 7 年 8 月 18 日

新見市長 石 田 實 様

新見市監査委員 西 村 誠
新見市監査委員 藤 野 好 幸

令和 6 年度新見市一般会計・特別会計歳入歳出決算
及び新見市基金運用状況の審査意見書の提出について

地方自治法第 233 条第 2 項及び同法第 241 条第 5 項の規定により審査に付された、令和 6 年度新見市一般会計・特別会計歳入歳出決算及びその他関係書類並びに新見市基金運用状況を審査したので、その結果について次のとおり意見書を提出します。

令和 6 年度

新見市 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

令和 7 年 8 月

新見市 監査委員

目 次

第 1	基準に準拠している旨	1
第 2	審査の種類	1
第 3	審査の対象	1
第 4	審査の着眼点及び主な実施方法	1
第 5	審査の実施場所及び日程	1
第 6	審査の結果	1
第 7	決算の概要	2
1	決算の総括	2
(1)	決算規模	2
(2)	決算収支の状況	3
(3)	市債の状況	4
(4)	財政の構造	5
2	一般会計	7
(1)	概 況	7
(2)	歳 入	7
(3)	歳 出	1 9
3	特別会計	2 6
(1)	概 況	2 6
(2)	各会計別決算状況	2 9
①	診療所特別会計	2 9
②	国民健康保険特別会計	3 0
③	介護保険特別会計	3 3
④	後期高齢者医療特別会計	3 6
⑤	観光事業特別会計	3 8
⑥	萬歳財産区特別会計	3 9
4	財産に関する調書	4 0
(1)	公有財産	4 0
(2)	物 品	4 1

（３）債 権	-----	4 1
（４）基 金	-----	4 2
5 各基金の運用状況	-----	4 4
（１）土地開発基金	-----	4 4
（２）肉用牛特別導入事業基金	-----	4 4
（３）高額療養費貸付基金	-----	4 4
6 むすび	-----	4 5
新見市一般会計・特別会計決算審査資料	-----	4 7

- （注）１ 文中及び各表中の金額は、原則として千円単位で表示し、表示単位未満の端数は四捨五入した。このため計数が一致しない場合がある。
- ２ 文中及び各表中の比率は、原則として表示の１桁下位で四捨五入した。このため表中の構成比率の内訳の計が合計欄と一致しない箇所がある。
- ３ 文中のポイントとは、パーセンテージ間または指数間の単純差引数値である。

令和6年度新見市一般会計・特別会計歳入歳出決算 及び基金運用状況審査意見

第1 基準に準拠している旨

監査委員は、新見市監査基準（令和2年4月1日施行）に準拠して審査を行った。

第2 審査の種類

決算審査（地方自治法（昭和22年法律第67号）第233条第2項の規定による審査）

基金運用状況審査（地方自治法第241条第5項の規定による審査）

第3 審査の対象

令和6年度新見市一般会計歳入歳出決算

令和6年度新見市診療所特別会計歳入歳出決算

令和6年度新見市国民健康保険特別会計歳入歳出決算

令和6年度新見市介護保険特別会計歳入歳出決算

令和6年度新見市後期高齢者医療特別会計歳入歳出決算

令和6年度新見市観光事業特別会計歳入歳出決算

令和6年度新見市萬歳財産区特別会計歳入歳出決算

令和6年度新見市財産に関する調書

令和6年度新見市基金運用状況に関する書類

第4 審査の着眼点及び主な実施方法

審査にあたっては、市長から提出された各会計歳入歳出決算書及び附属書類が、関係法令に準拠して適正に作成されているかを確認した。また、計数を検証するため、関係諸帳簿との照合を行い、必要に応じて関係職員から説明を受け、定期監査、例月現金出納検査等の結果も参考に実施した。

第5 審査の実施場所及び日程

審査の実施場所：新見市役所（新見市新見310番地3）

日程：令和7年7月8日から同年8月15日

第6 審査の結果

審査に付された各会計歳入歳出決算書及び附属書類は、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と照合した結果、適正と認められた。予算の執行についても適正に行われているものと認められた。

また、基金の運用について、適正に執行されているものと認められた。

決算の概要は、次のとおりである。

第7 決算の概要

1 決算の総括

(1) 決算規模

令和6年度一般会計及び特別会計の決算状況

予 算 現 額	42,497,961千円
歳入決算額	40,312,459千円(予算現額に対する収入率94.9%)
歳出決算額	38,254,618千円(予算現額に対する執行率90.0%)
歳入歳出差引額	2,057,841千円

一般会計及び特別会計の決算規模の状況は、次表のとおりである。

一般会計・特別会計決算総括表

(単位：千円・%)

区 分		令和6年度	令和5年度	比較増減	
				増減額	増減率
一般会計	予 算 現 額	33,060,883	30,018,401	3,042,482	10.1
	歳入決算額	30,948,064	28,708,817	2,239,247	7.8
	歳出決算額	29,243,715	26,998,159	2,245,556	8.3
	歳入歳出差引額	1,704,349	1,710,658	△ 6,309	△ 0.4
特別会計	予 算 現 額	9,437,078	9,595,572	△ 158,494	△ 1.7
	歳入決算額	9,364,395	9,540,651	△ 176,256	△ 1.8
	歳出決算額	9,010,903	9,191,610	△ 180,707	△ 2.0
	歳入歳出差引額	353,492	349,041	4,451	1.3
合 計	予 算 現 額	42,497,961	39,613,973	2,883,988	7.3
	歳入決算額	40,312,459	38,249,468	2,062,991	5.4
	歳出決算額	38,254,618	36,189,769	2,064,849	5.7
	歳入歳出差引額	2,057,841	2,059,699	△ 1,858	△ 0.1

一般会計と特別会計を合計した予算現額42,497,961千円に対し、歳入決算額は40,312,459千円、歳出決算額は38,254,618千円である。

歳入歳出差引額は2,057,841千円で、前年度と比較して1,858千円(0.1%)減少している。

この歳入歳出決算額には、一般会計と特別会計相互間の繰入、繰出による重複額が含まれており、これを控除した純計決算額は、次表のとおりである。

一般会計・特別会計純計決算総括表

(単位：千円)

区分	歳 入			歳 出			純計収支
	決算額	重複計算 控 除 額	差引純計 決 算 額	決算額	重複計算 控 除 額	差引純計 決 算 額	
一般会計	30,948,064	51,122	30,896,942	29,243,715	1,210,902	28,032,813	2,864,129
特別会計	9,364,395	1,210,902	8,153,493	9,010,903	51,122	8,959,781	△ 806,288
合 計	40,312,459	1,262,024	39,050,435	38,254,618	1,262,024	36,992,594	2,057,841

※参照：「令和6年度歳入歳出決算総括表」47頁

純計収支は、一般会計が2,864,129千円の黒字であるが、特別会計は806,288千円の赤字となっている。

一般会計・特別会計を合わせた純計収支は、2,057,841千円の黒字である。

(2) 決算収支の状況

一般会計・特別会計の決算収支の状況は、次表のとおりである。

一般会計・特別会計決算収支総括表

(単位：千円)

年度	区分	歳入決算額	歳出決算額	歳入歳出差引額 (形式収支)	翌年度へ繰越 すべき財源	実質収支
令和 6 年度	一般会計	30,948,064	29,243,715	1,704,349	352,086	1,352,263
	特別会計	9,364,395	9,010,903	353,492	0	353,492
	合 計	40,312,459	38,254,618	2,057,841	352,086	1,705,755
令和 5 年度	一般会計	28,708,817	26,998,159	1,710,658	315,311	1,395,347
	特別会計	9,540,651	9,191,610	349,041	747	348,294
	合 計	38,249,468	36,189,769	2,059,699	316,058	1,743,641

歳入歳出差引額2,057,841千円から、翌年度へ繰越すべき財源352,086千円を差し引いた実質収支は、1,705,755千円である。

(3) 市債の状況

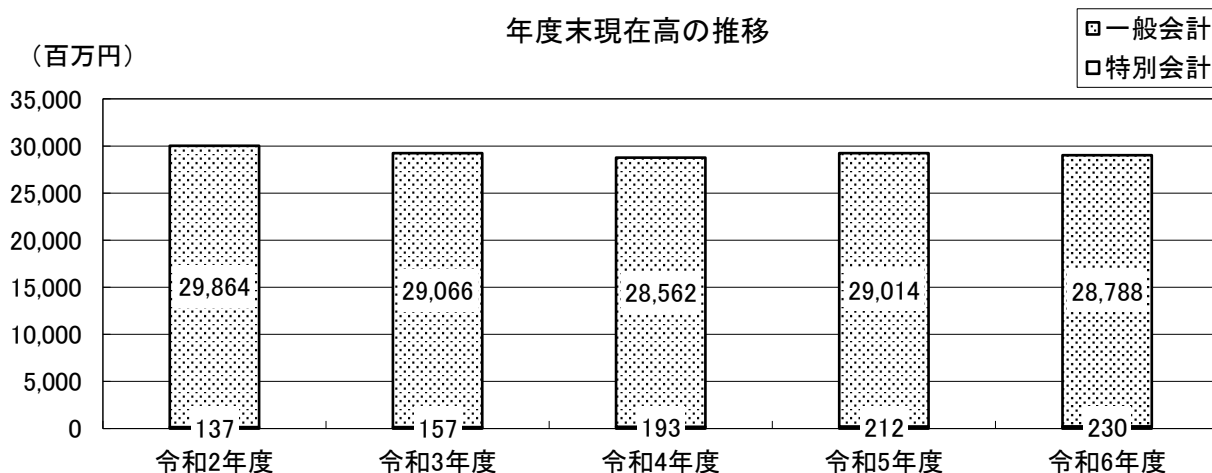
市債の現在高は、次表のとおりである。

(単位：千円・%)

区 分	前年度末 現 在 高	当年度中増減			当年度末 現 在 高	前年度比
		市債発行額	元金償還額	増 減 額		
一般会計	29,014,287	3,464,636	3,690,689	△ 226,053	28,788,234	99.2
特別会計	211,612	30,000	11,602	18,398	230,010	108.7
合 計	29,225,899	3,494,636	3,702,291	△ 207,655	29,018,244	99.3

* 当年度末現在高は財政課調べの数値

市債の年度末現在高の推移を図示すると、次表のとおりである。



歳入決算額に占める市債発行額の割合は、次表のとおりである。

(単位：千円・%)

区分	令和 6 年度			令和 5 年度		
	歳入決算額	市債発行額	市債の割合	歳入決算額	市債発行額	市債の割合
一般会計	30,948,064	3,464,636	11.2	28,708,817	4,141,342	14.4
特別会計	9,364,395	30,000	0.3	9,540,651	28,900	0.3
合 計	40,312,459	3,494,636	8.7	38,249,468	4,170,242	10.9

歳出決算額に占める長期債償還金(元金・利子)の割合は、次表のとおりである。

(単位：千円・%)

区分	令和 6 年度			令和 5 年度		
	歳出決算額	長期債償還額	償還額の割合	歳出決算額	長期債償還額	償還額の割合
一般会計	29,243,715	3,795,018	13.0	26,998,159	3,775,215	14.0
特別会計	9,010,903	12,336	0.1	9,191,610	11,166	0.1
合 計	38,254,618	3,807,354	10.0	36,189,769	3,786,381	10.5

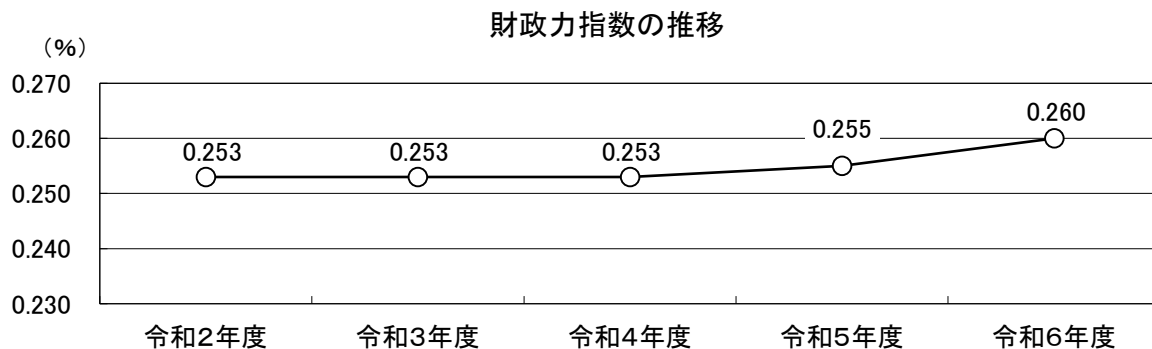
(4) 財政の構造

財政の構造について、普通会計における財政指標の推移を図示すると、次表のとおりである。

* 普通会計とは、地方財政決算統計における分類上の用語であり、本市では一般会計と特別会計のうち診療所特別会計を普通会計に含めており、ここでは、令和6年度決算統計報告数値を掲載している。なお、指標は普通会計における各会計間の繰入繰出による重複を控除した純計で算定することとされている。

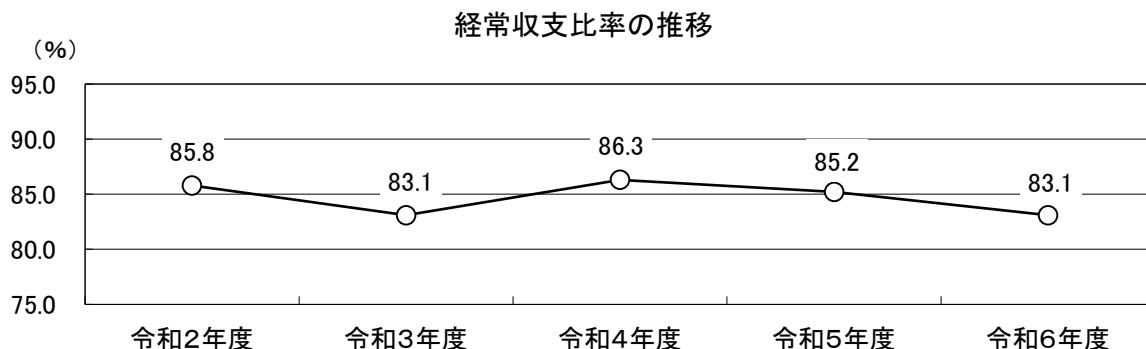
① 財政力指数

地方公共団体の財政力を示す指数で、過去3か年度を平均したものである。この指数が高いほど自主財源の割合が高く、財政力が強い団体ということになる。



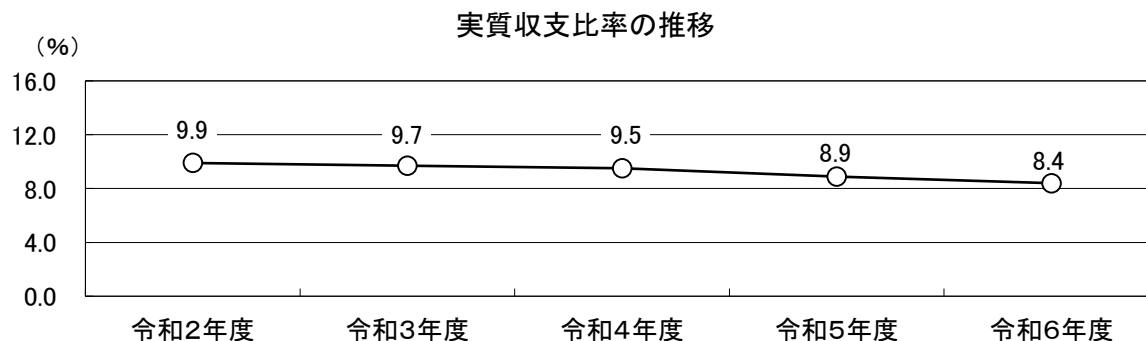
② 経常収支比率

地方公共団体が自由に使えるお金のうち、人件費や公債費など、避けられない必要な経費が占める割合を示したものである。通常70%～80%が「適正」であり、90%以上は「硬直化している」とされる。



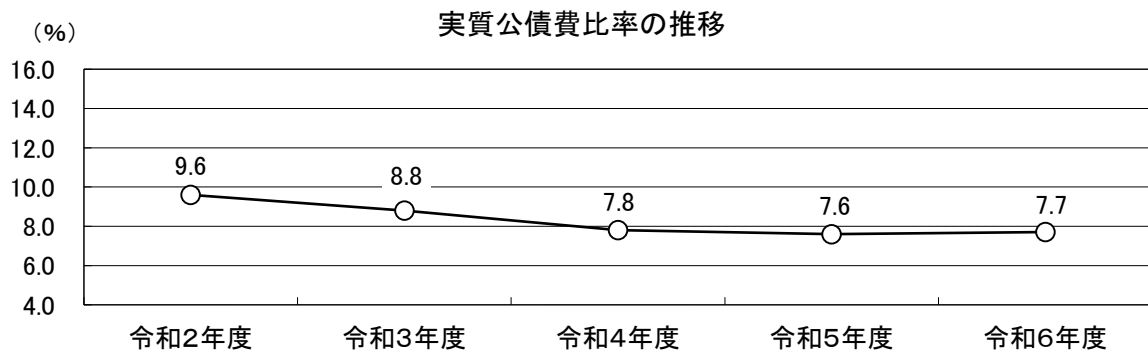
③ 実質収支比率

普通会計の収支の割合を示したものである。数値が高いほど黒字、0%を下回ると赤字を表している。



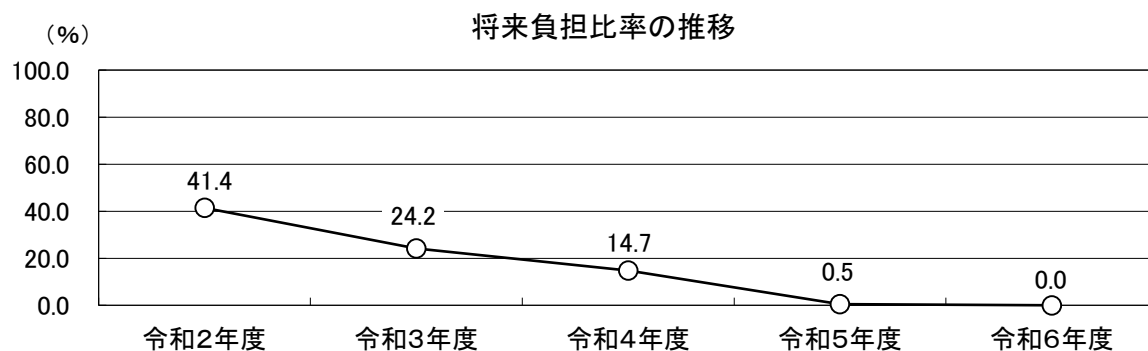
④ 実質公債費比率

地方公共団体の収入に対する、借入金(地方債)の返済額(公債費)の割合を示すもので、過去3か年度を平均したものである。18%以上になると新たな借入を行う場合、国や県の許可が必要になる。



⑤ 将来負担比率

地方公共団体の収入に対する、借入金(地方債)など負債残高の割合を示したものである。350%以上で早期健全化団体となる。



2 一般会計

(1) 概況

令和6年度一般会計の決算状況

予 算 現 額	33,060,883千円
歳入決算額	30,948,064千円 (予算現額に対する収入率93.6%)
歳出決算額	29,243,715千円 (予算現額に対する執行率88.5%)
歳入歳出差引額	1,704,349千円

一般会計の決算収支の状況は、次表のとおりである。

一般会計決算収支の状況

(単位：千円)

区分 年度	歳入歳出差引額 (形式収支) A	翌年度へ繰越 すべき財源 B	実 質 収 支 A－B	基金繰入額
令和6年度	1,704,349	352,086	1,352,263	680,000
令和5年度	1,710,658	315,311	1,395,347	700,000

当年度の一般会計の実質収支は1,352,263千円の黒字であり、実質収支のうち680,000千円を地方自治法第233条の2の規定により基金に編入している。

(2) 歳入

① 決算の概況

歳入決算の状況を前年度と比較すると、次表のとおりである。

(単位：千円・%)

区 分	令和6年度	令和5年度	比 較 増 減	
			増 減 額	増 減 率
予 算 現 額	33,060,883	30,018,401	3,042,482	10.1
調 定 額	31,118,050	28,879,940	2,238,110	7.7
収 入 済 額	30,948,064	28,708,817	2,239,247	7.8
不 納 欠 損 額	5,375	6,750	△ 1,375	△ 20.4
収 入 未 済 額	164,611	164,373	238	0.1
予算対比 (収入率)	93.6	95.6	△ 2.0	
調定対比 (収納率)	99.5	99.4	0.1	

当年度の歳入決算額は30,948,064千円で、前年度と比較して2,239,247千円 (7.8%)増加している。予算現額に対する収入率は93.6%で、前年度と比較して2.0ポイント低下し、調定額に対する収納率は99.5%で、0.1ポイント上昇している。

市税の滞納繰越分の不納欠損処理を5,375千円行っているが、前年度と比較して1,375千円 (20.4%)減少している。

収入未済額は164,611千円で、238千円 (0.1%)増加している。これは主に、分担金及び負担金の老人ホーム入所負担金が増加したことによるものである。

収 入 未 済 額 表

(単位：千円・%)

区 分	令和 6 年度		令和 5 年度		比 較 増 減	
	収入未済額	構成比率	収入未済額	構成比率	増減額	増減率
市 税	136,860	83.1	137,194	83.4	△ 334	△ 0.2
分担金及び負担金	943	0.6	589	0.4	354	60.1
使用料及び手数料	4,492	2.7	4,240	2.6	252	5.9
諸 収 入	22,316	13.6	22,350	13.6	△ 34	△ 0.2
合 計	164,611	100.0	164,373	100.0	238	0.1

当年度の収入未済額を、前年度と比較すると238千円(0.1%)増加している。収入未済額を構成比率で見ると、市税が136,860千円で全体の83.1%を占めており、次いで諸収入が22,316千円で13.6%、使用料及び手数料が4,492千円で2.7%となっている。

② 財源別決算状況

財源別歳入決算額は、次表のとおりである。

自 主 ・ 依 存 財 源 別 分 類 表

(単位：千円・%)

区 分	令和 6 年度		令和 5 年度		比 較 増 減	
	決算額	構成比率	決算額	構成比率	増減額	増減率
自 主 財 源	9,998,646	32.3	7,462,499	26.0	2,536,147	34.0
依 存 財 源	20,949,418	67.7	21,246,318	74.0	△ 296,900	△ 1.4
合 計	30,948,064	100.0	28,708,817	100.0	2,239,247	7.8

【自主財源】市税、分担金及び負担金、使用料及び手数料、財産収入、寄附金、繰入金、繰越金、諸収入

【依存財源】自主財源以外の地方交付税、国庫支出金、県支出金、市債 等

※参照：資料 2 (イ) 「一般会計自主財源及び依存財源別分類表」 48頁

当年度歳入決算額を自主財源及び依存財源別に見ると、構成比率は自主財源32.3%、依存財源67.7%となっており、自主財源の構成比率を前年度と比較すると 6.3ポイント上昇している。これは主に、自主財源の寄附金及び市税が増加し、依存財源の市債が減少したためである。

一 般 ・ 特 定 財 源 別 分 類 表

(単位：千円・%)

区 分	令和 6 年度		令和 5 年度		比 較 増 減	
	決算額	構成比率	決算額	構成比率	増減額	増減率
一 般 財 源	23,302,232	75.4	20,322,815	70.8	2,979,417	14.7
特 定 財 源	7,645,832	24.6	8,386,002	29.2	△ 740,170	△ 8.8
合 計	30,948,064	100.0	28,708,817	100.0	2,239,247	7.8

【一般財源】市税、地方譲与税、利子割交付金、地方交付税など用途を特定されていない収入

【特定財源】分担金及び負担金、使用料及び手数料、国庫・県支出金、諸収入、市債

※参照：資料 2 (ロ) 「一般会計一般財源及び特定財源別分類表」 48頁

当年度歳入決算額を一般財源及び特定財源別に見ると、構成比率は一般財源75.4%、特定財源24.6%となっており、一般財源の構成比率を前年度と比較すると4.6ポイント上昇している。これは主に、一般財源の寄附金及び市税が増加し、特定財源の市債が減少したためである。

③ 款別決算状況

歳入の款別決算状況は、次表のとおりである。

款 別 歳 入 決 算 総 括 表

(単位：千円・%)

区 分	令和6年度					令和5年度		比較増減	
	予算現額	調定額	収入済額	収入割合		収入済額	構成比率	増減額	増減率
				予算比率	構成比率				
市税	4,588,874	4,863,317	4,721,082	102.9	15.3	3,762,338	13.1	958,744	25.5
地方譲与税	455,885	474,199	474,199	104.0	1.6	423,157	1.5	51,042	12.1
利子割交付金	1,766	1,683	1,683	95.3	0.0	1,268	0.0	415	32.7
配当割交付金	23,452	23,459	23,459	100.0	0.1	20,862	0.1	2,597	12.4
株式等譲渡所得割交付金	38,186	38,186	38,186	100.0	0.1	22,818	0.1	15,368	67.4
地方消費税交付金	742,280	734,897	734,897	99.0	2.4	671,935	2.3	62,962	9.4
法人事業税交付金	69,721	69,721	69,721	100.0	0.2	57,272	0.2	12,449	21.7
地方特例交付金	118,880	121,280	121,280	102.0	0.4	15,509	0.1	105,771	682.0
地方交付税	12,209,140	12,696,205	12,696,205	104.0	41.0	12,348,731	43.0	347,474	2.8
交通安全対策特別交付金	3,600	3,769	3,769	104.7	0.0	3,614	0.0	155	4.3
環境性能割交付金	36,686	36,686	36,686	100.0	0.1	34,377	0.1	2,309	6.7
分担金及び負担金	163,029	157,490	156,548	96.0	0.5	118,491	0.4	38,057	32.1
使用料及び手数料	197,543	199,574	195,082	98.8	0.6	199,223	0.7	△ 4,141	△ 2.1
国庫支出金	2,743,016	2,261,068	2,261,068	82.4	7.3	2,470,424	8.6	△ 209,356	△ 8.5
県支出金	1,108,246	1,023,629	1,023,629	92.4	3.3	1,035,009	3.6	△ 11,380	△ 1.1
財産収入	145,892	142,754	142,754	97.8	0.5	176,926	0.6	△ 34,172	△ 19.3
寄附金	1,200,393	1,203,741	1,203,741	100.3	3.9	133,779	0.5	1,069,962	799.8
繰入金	2,079,715	2,023,912	2,023,912	97.3	6.5	1,612,807	5.6	411,105	25.5
繰越金	1,010,657	1,010,658	1,010,658	100.0	3.3	1,037,422	3.6	△ 26,764	△ 2.6
諸収入	552,986	567,186	544,869	98.5	1.7	421,513	1.5	123,356	29.3
市債	5,570,936	3,464,636	3,464,636	62.2	11.2	4,141,342	14.4	△ 676,706	△ 16.3
合 計	33,060,883	31,118,050	30,948,064	93.6	100.0	28,708,817	100.0	2,239,247	7.8

収入済額を前年度と比較すると、2,239,247千円(7.8%)増加している。これは主に、寄附金及び市税が増加したためである。

款別構成比率で見ると、地方交付税が12,696,205千円で、全体の41.0%を占めている。次いで、市税が4,721,082千円で15.3%、市債が3,464,636千円で11.2%となっている。

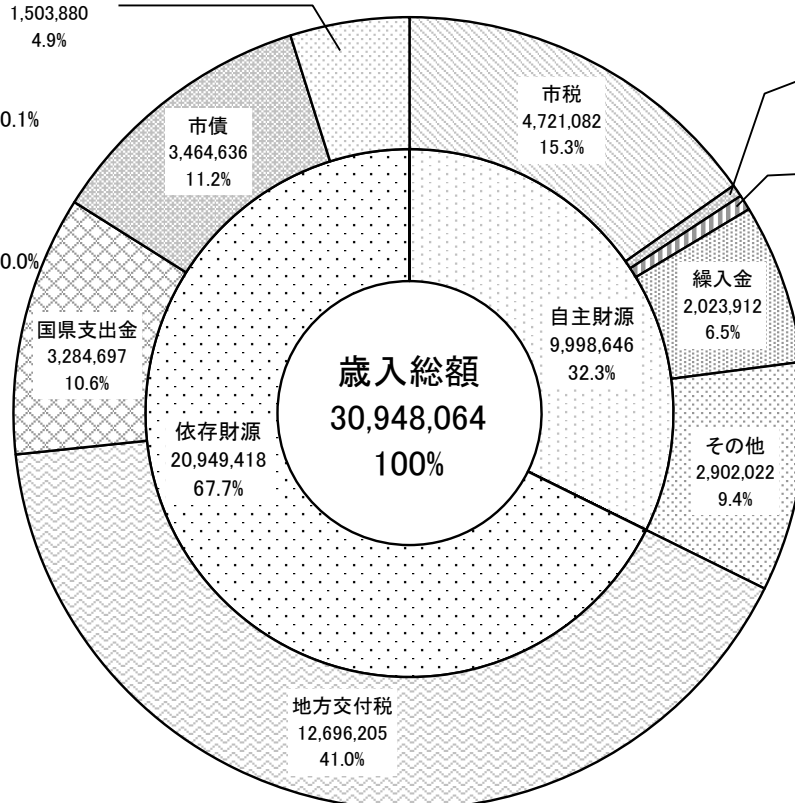
歳入構成及び歳入構成年度比較を図示すると、次表のとおりである。

歳入構成（単位：千円）

依存財源「その他」の内訳

- 地方譲与税 1.6%
- 利子割交付金 0.0%
- 配当割交付金 0.1%
- 株式等譲渡所得割交付金 0.1%
- 地方消費税交付金 2.4%
- 法人事業税交付金 0.2%
- 地方特例交付金 0.4%
- 交通安全対策特別交付金 0.0%
- 環境性能割交付金 0.1%

その他
1,503,880
4.9%



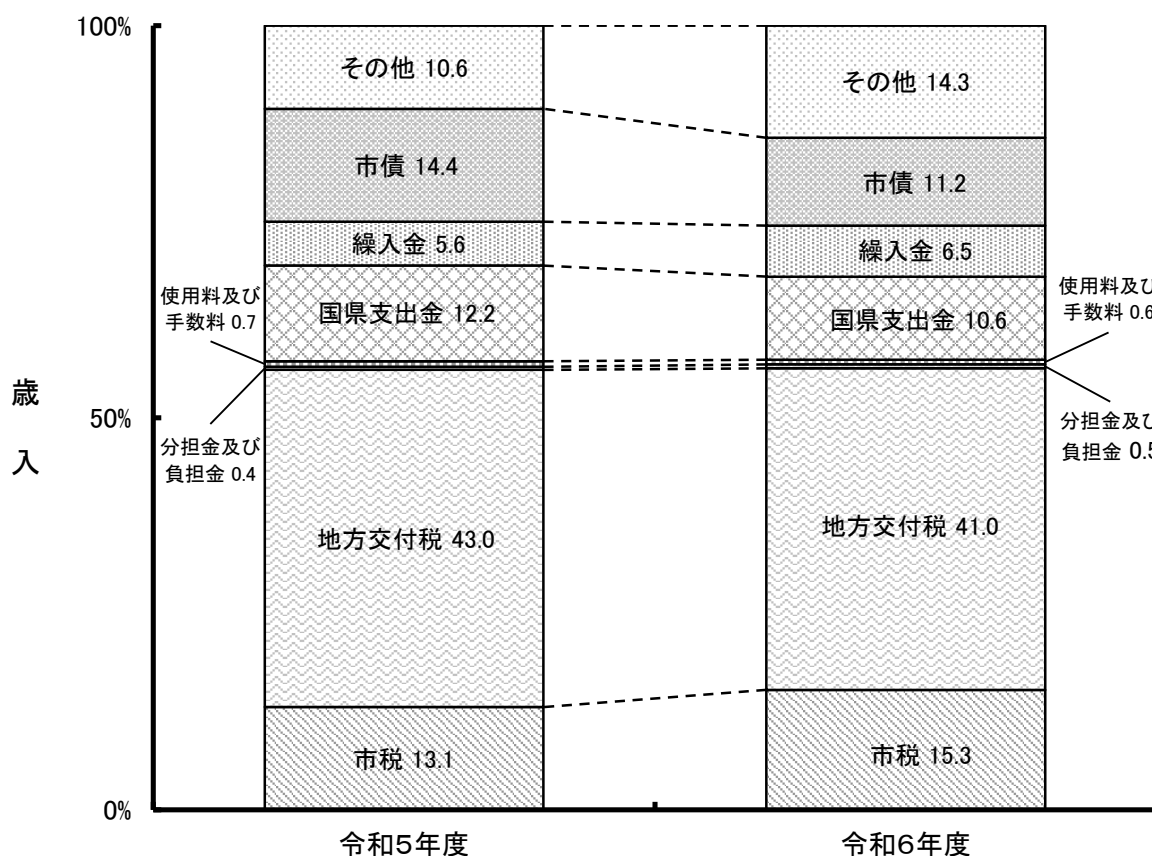
分担金及び負担金
156,548
0.5%

使用料及び手数料
195,082
0.6%

自主財源「その他」の内訳

- 財産収入 0.5%
- 寄附金 3.9%
- 繰越金 3.3%
- 諸収入 1.7%

歳入構成年度比較（単位：%）



第1款 市税

市 税 収 納 状 況

(単位：千円・%)

年度	予算現額	調定額	収入済額	不納欠損額	収入未済額	収納率
6	4,588,874	4,863,317	4,721,082	5,375	136,860	97.1
5	3,651,194	3,906,282	3,762,338	6,750	137,194	96.3
増減	937,680	957,035	958,744	△ 1,375	△ 334	0.8

税 目 別 収 納 状 況

(単位：千円・%)

区 分 税 目		調定額	収入済額	不納欠損額	収入未済額	収納率
現 年 課 税 分	市 民 税	2,359,771	2,350,484	0	9,287	99.6
	個 人	1,088,589	1,080,054	0	8,535	99.2
	法 人	1,271,182	1,270,430	0	752	99.9
	固定資産税	1,976,307	1,954,268	0	22,039	98.9
	固定資産税	1,771,362	1,749,323	0	22,039	98.8
	交 付 金	204,945	204,945	0	0	100.0
	軽自動車税	135,365	133,798	0	1,567	98.8
	環境性能割	8,215	8,215	0	0	100.0
	種 別 割	127,150	125,583	0	1,567	98.8
	市たばこ税	155,934	155,934	0	0	100.0
	鉦 産 税	2,733	2,733	0	0	100.0
	都市計画税	90,227	88,845	0	1,382	98.5
	入 湯 税	8,485	8,485	0	0	100.0
	小 計	4,728,822	4,694,547	0	34,275	99.3
滞 納 繰 越 分	市 民 税	43,298	9,831	465	33,002	22.7
	個 人	39,492	9,170	465	29,857	23.2
	法 人	3,806	661	0	3,145	17.4
	固定資産税	80,069	14,323	4,468	61,278	17.9
	軽自動車税	5,425	1,483	202	3,740	27.3
	市たばこ税	0	0	0	0	-
	鉦 産 税	0	0	0	0	-
	都市計画税	5,703	898	240	4,565	15.7
	入 湯 税	0	0	0	0	-
	小 計	134,495	26,535	5,375	102,585	19.7
合 計		4,863,317	4,721,082	5,375	136,860	97.1

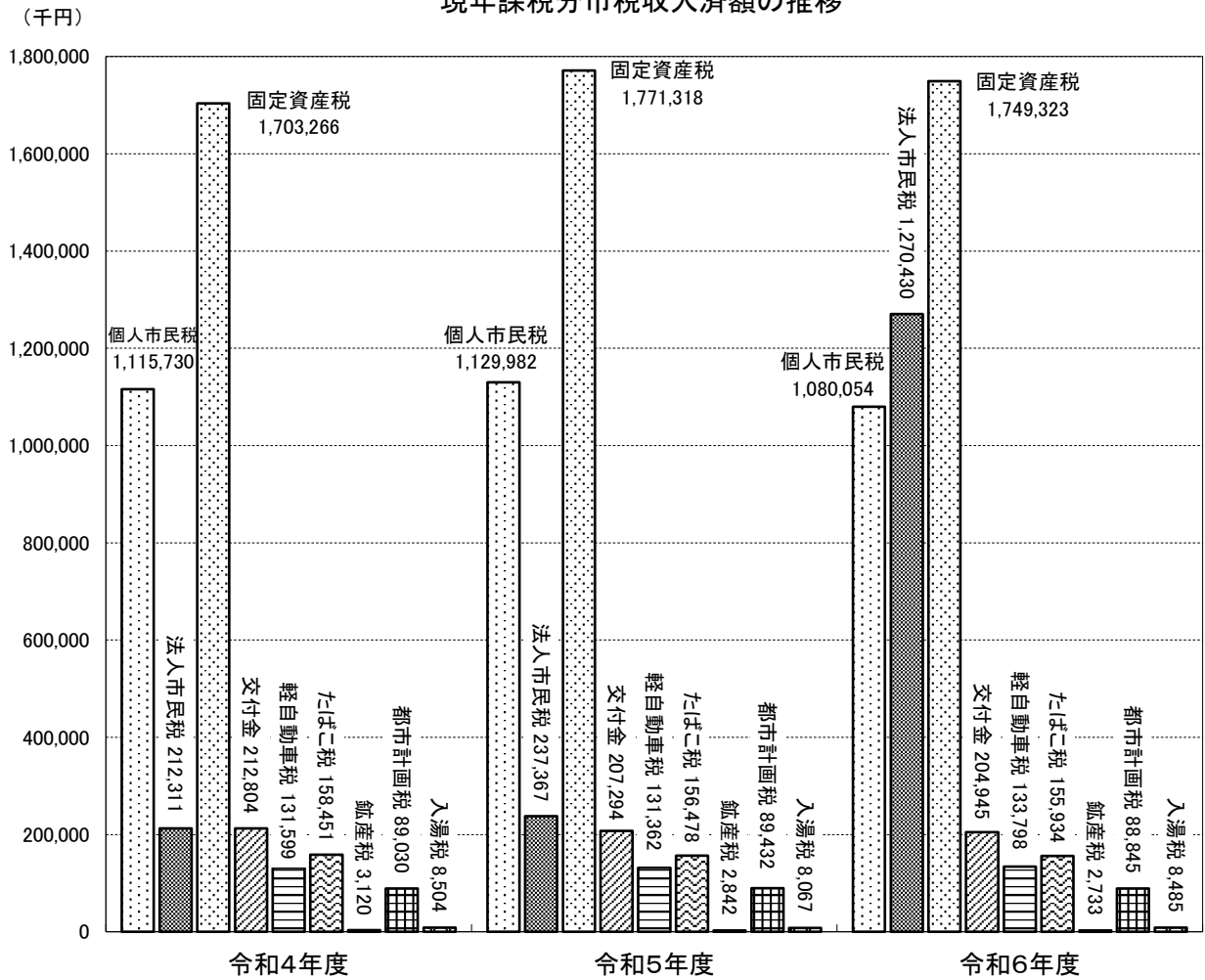
調定額4,863,317千円に対し、収入済額は4,721,082千円、収納率は97.1%である。

収入済額を前年度と比較すると958,744千円増加しており、これは主に法人市民税の増収によるものである。

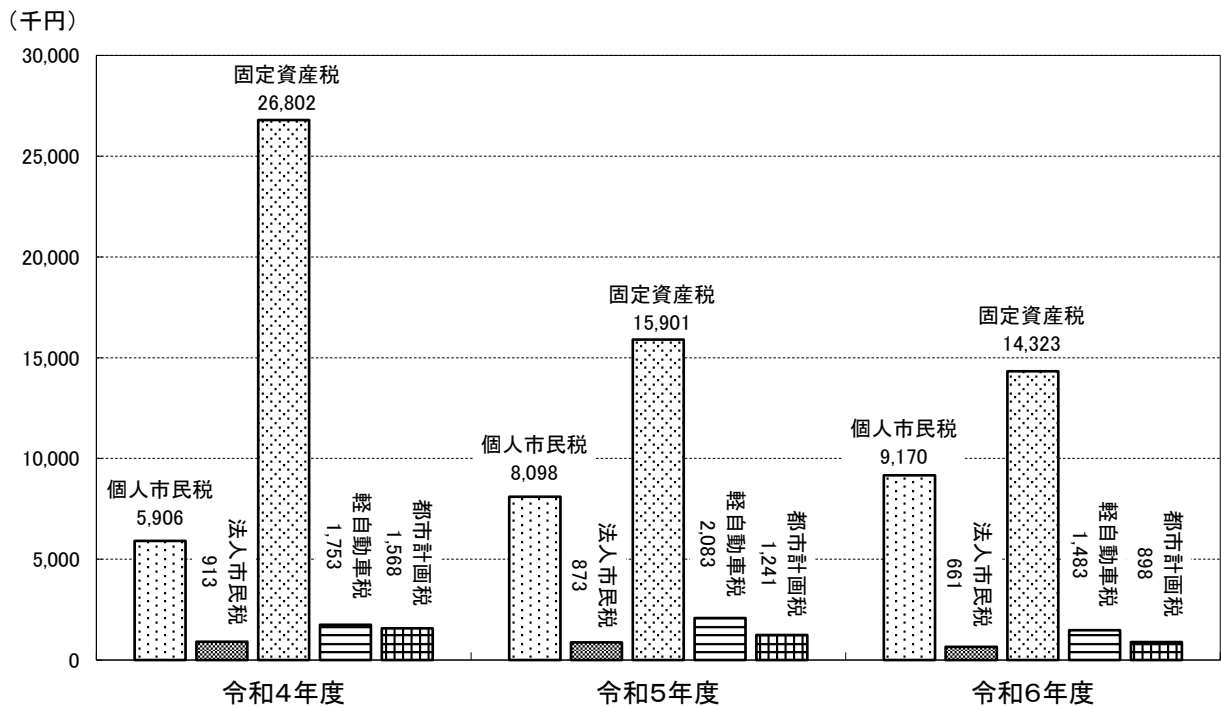
不納欠損額は5,375千円で、前年度と比較すると1,375千円減少しており、主なものは滞納繰越分の固定資産税である。収入未済額は136,860千円で、前年度と比較して334千円減少している。

税目別収入済額の推移を図示すると、次表のとおりである。

現年課税分市税収入済額の推移



滞納繰越分市税収入済額の推移



第2款 地方譲与税

(単位：千円・%)

項	予算現額	調定額	収入済額	不納欠損額	収入未済額	予算対比	調定対比
地方揮発油譲与税	62,166	69,759	69,759	0	0	112.2	100.0
自動車重量譲与税	199,093	213,485	213,485	0	0	107.2	100.0
森林環境譲与税	194,626	190,955	190,955	0	0	98.1	100.0
計	455,885	474,199	474,199	0	0	104.0	100.0
前年度決算額 計	413,532	423,157	423,157	0	0	102.3	100.0
比較	増減額	42,353	51,042	51,042	0	0	
	増減率	10.2	12.1	12.1	-	-	

予算現額455,885千円に対し、調定額、収入済額はともに474,199千円で、予算対比104.0%、調定対比100.0%である。収入済額を前年度と比較すると51,042千円(12.1%)増加している。

第3款 利子割交付金

(単位：千円・%)

項	予算現額	調定額	収入済額	不納欠損額	収入未済額	予算対比	調定対比
利子割交付金	1,766	1,683	1,683	0	0	95.3	100.0
前年度決算額 計	1,200	1,268	1,268	0	0	105.7	100.0
比較	増減額	566	415	415	0	0	
	増減率	47.2	32.7	32.7	-	-	

予算現額1,766千円に対し、調定額、収入済額はともに1,683千円で、予算対比95.3%、調定対比100.0%である。収入済額を前年度と比較すると415千円(32.7%)増加している。

第4款 配当割交付金

(単位：千円・%)

項	予算現額	調定額	収入済額	不納欠損額	収入未済額	予算対比	調定対比
配当割交付金	23,452	23,459	23,459	0	0	100.0	100.0
前年度決算額 計	18,700	20,862	20,862	0	0	111.6	100.0
比較	増減額	4,752	2,597	2,597	0	0	
	増減率	25.4	12.4	12.4	-	-	

予算現額23,452千円に対し、調定額、収入済額はともに23,459千円で、予算対比100.0%、調定対比100.0%である。収入済額を前年度と比較すると2,597千円(12.4%)増加している。

第5款 株式等譲渡所得割交付金

(単位：千円・%)

項	予算現額	調定額	収入済額	不納欠損額	収入未済額	予算対比	調定対比
株式等譲渡所得割交付金	38,186	38,186	38,186	0	0	100.0	100.0
前年度決算額 計	23,100	22,818	22,818	0	0	98.8	100.0
比較	増減額	15,086	15,368	15,368	0	0	
	増減率	65.3	67.4	67.4	-	-	

予算現額38,186千円に対し、調定額、収入済額はともに38,186千円で、予算対比100.0%、調定対比100.0%である。収入済額を前年度と比較すると15,368千円(67.4%)増加している。

第6款 地方消費税交付金

(単位：千円・%)

項	予算現額	調定額	収入済額	不納欠損額	収入未済額	予算対比	調定対比
地方消費税交付金	742,280	734,897	734,897	0	0	99.0	100.0
前年度決算額 計	658,400	671,935	671,935	0	0	102.1	100.0
比較	増減額	83,880	62,962	62,962	0	0	
	増減率	12.7	9.4	9.4	-	-	

予算現額742,280千円に対し、調定額、収入済額はともに734,897千円で、予算対比99.0%、調定対比100.0%である。収入済額を前年度と比較すると62,962千円(9.4%)増加している。

第7款 法人事業税交付金

(単位：千円・%)

項	予算現額	調定額	収入済額	不納欠損額	収入未済額	予算対比	調定対比
法人事業税交付金	69,721	69,721	69,721	0	0	100.0	100.0
前年度決算額 計	54,100	57,272	57,272	0	0	105.9	100.0
比較	増減額	15,621	12,449	12,449	0	0	
	増減率	28.9	21.7	21.7	-	-	

予算現額69,721千円に対し、調定額、収入済額はともに69,721千円で、予算対比100.0%、調定対比100.0%である。

第9款 地方特例交付金

(単位：千円・%)

項	予算現額	調定額	収入済額	不納欠損額	収入未済額	予算対比	調定対比
地方特例交付金	118,880	121,280	121,280	0	0	102.0	100.0
前年度決算額 計	12,487	15,509	15,509	0	0	124.2	100.0
比較	増減額	106,393	105,771	105,771	0	0	
	増減率	852.0	682.0	682.0	-	-	

予算現額118,880千円に対し、調定額、収入済額はともに121,280千円で、予算対比102.0%、調定対比100.0%である。収入済額を前年度と比較すると105,771千円(682.0%)増加している。

第11款 地方交付税

(単位：千円・%)

項	予算現額	調定額	収入済額	不納欠損額	収入未済額	予算対比	調定対比
地方交付税	12,209,140	12,696,205	12,696,205	0	0	104.0	100.0
前年度決算額 計	11,838,551	12,348,731	12,348,731	0	0	104.3	100.0
比較	増減額	370,589	347,474	347,474	0	0	
	増減率	3.1	2.8	2.8	-	-	

予算現額12,209,140千円に対し、調定額、収入済額はともに12,696,205千円で、予算対比104.0%、調定対比100.0%である。収入済額を前年度と比較すると347,474千円(2.8%)増加している。

第 1 2 款 交通安全対策特別交付金

(単位：千円・%)

項		予算現額	調 定 額	収入済額	不納欠損額	収入未済額	予算対比	調定対比
交通安全対策特別交付金		3,600	3,769	3,769	0	0	104.7	100.0
前年度決算額 計		4,400	3,614	3,614	0	0	82.1	100.0
比較	増 減 額	△ 800	155	155	0	0		
	増 減 率	△ 18.2	4.3	4.3	-	-		

予算現額3,600千円に対し、調定額、収入済額はともに3,769千円で、予算対比104.7%、調定対比100.0%である。収入済額を前年度と比較すると155千円(4.3%)増加している。

第 1 3 款 環境性能割交付金

(単位：千円・%)

項		予算現額	調 定 額	収入済額	不納欠損額	収入未済額	予算対比	調定対比
環境性能割交付金		36,686	36,686	36,686	0	0	100.0	100.0
前年度決算額 計		28,700	34,377	34,377	0	0	119.8	100.0
比較	増 減 額	7,986	2,309	2,309	0	0		
	増 減 率	27.8	6.7	6.7	-	-		

予算現額36,686千円に対し、調定額、収入済額はともに36,686千円で、予算対比100.0%、調定対比100.0%である。収入済額を前年度と比較すると2,309千円(6.7%)増加している。

第 2 1 款 分担金及び負担金

(単位：千円・%)

項		予算現額	調 定 額	収入済額	不納欠損額	収入未済額	予算対比	調定対比
分 担 金		103,634	96,567	96,567	0	0	93.2	100.0
負 担 金		59,395	60,923	59,981	0	942	101.0	98.5
計		163,029	157,490	156,548	0	942	96.0	99.4
前年度決算額 計		115,735	119,080	118,491	0	589	102.4	99.5
比較	増 減 額	47,294	38,410	38,057	0	353		
	増 減 率	40.9	32.3	32.1	-	59.9		

予算現額163,029千円に対し、調定額157,490千円、収入済額156,548千円で、収入未済額942千円が生じており、予算対比96.0%、調定対比99.4%である。収入済額を前年度と比較すると38,057千円(32.1%)増加している。

収入未済額は、老人ホーム入所負担金である。

第２２款 使用料及び手数料

(単位：千円・％)

項		予算現額	調定額	収入済額	不納欠損額	収入未済額	予算対比	調定対比
使用料		108,153	113,224	108,732	0	4,492	100.5	96.0
手数料		89,390	86,350	86,350	0	0	96.6	100.0
計		197,543	199,574	195,082	0	4,492	98.8	97.7
前年度決算額 計		190,898	203,463	199,223	0	4,240	104.4	97.9
比較	増減額	6,645	△ 3,889	△ 4,141	0	252		
	増減率	3.5	△ 1.9	△ 2.1	-	5.9		

予算現額197,543千円に対し、調定額199,574千円、収入済額195,082千円で、収入未済額4,492千円が生じており、予算対比98.8％、調定対比97.7％である。収入済額を前年度と比較すると4,141千円(2.1％)減少している。

収入未済額は、市営住宅使用料である。

第３１款 国庫支出金

(単位：千円・％)

項		予算現額	調定額	収入済額	不納欠損額	収入未済額	予算対比	調定対比
国庫負担金		1,031,636	1,008,119	1,008,119	0	0	97.7	100.0
国庫補助金		1,686,883	1,228,544	1,228,544	0	0	72.8	100.0
国庫委託金		24,497	24,405	24,405	0	0	99.6	100.0
計		2,743,016	2,261,068	2,261,068	0	0	82.4	100.0
前年度決算額 計		2,820,927	2,470,424	2,470,424	0	0	87.6	100.0
比較	増減額	△ 77,911	△ 209,356	△ 209,356	0	0		
	増減率	△ 2.8	△ 8.5	△ 8.5	-	-		

予算現額2,743,016千円に対し、調定額、収入済額はともに2,261,068千円で、予算対比82.4％、調定対比100.0％である。収入済額を前年度と比較すると209,356千円(8.5％)減少している。

第３２款 県支出金

(単位：千円・％)

項		予算現額	調定額	収入済額	不納欠損額	収入未済額	予算対比	調定対比
県負担金		492,509	486,288	486,288	0	0	98.7	100.0
県補助金		553,950	474,984	474,984	0	0	85.7	100.0
県委託金		61,787	62,357	62,357	0	0	100.9	100.0
計		1,108,246	1,023,629	1,023,629	0	0	92.4	100.0
前年度決算額 計		1,119,256	1,035,009	1,035,009	0	0	92.5	100.0
比較	増減額	△ 11,010	△ 11,380	△ 11,380	0	0		
	増減率	△ 1.0	△ 1.1	△ 1.1	-	-		

予算現額1,108,246千円に対し、調定額、収入済額はともに1,023,629千円で、予算対比92.4％、調定対比100.0％である。収入済額を前年度と比較すると11,380千円(1.1％)減少している。

第４１款 財産収入

(単位：千円・％)

項	予算現額	調定額	収入済額	不納欠損額	収入未済額	予算対比	調定対比
財産運用収入	96,197	100,021	100,021	0	0	104.0	100.0
財産売却収入	49,695	42,733	42,733	0	0	86.0	100.0
計	145,892	142,754	142,754	0	0	97.8	100.0
前年度決算額 計	168,300	176,926	176,926	0	0	105.1	100.0
比較	増減額	△ 22,408	△ 34,172	0	0		
	増減率	△ 13.3	△ 19.3	△ 19.3	-	-	

予算現額145,892千円に対し、調定額、収入済額はともに142,754千円で、予算対比97.8%、調定対比100.0%である。収入済額を前年度と比較すると34,172千円(19.3%)減少している。

第４２款 寄附金

(単位：千円・％)

項	予算現額	調定額	収入済額	不納欠損額	収入未済額	予算対比	調定対比
寄附金	1,200,393	1,203,741	1,203,741	0	0	100.3	100.0
前年度決算額 計	127,256	133,779	133,779	0	0	105.1	100.0
比較	増減額	1,073,137	1,069,962	0	0		
	増減率	843.3	799.8	799.8	-	-	

予算現額1,200,393千円に対し、調定額、収入済額はともに1,203,741千円で、予算対比100.3%、調定対比100.0%である。収入済額を前年度と比較すると1,069,962千円(799.8%)増加している。

第５１款 繰入金

(単位：千円・％)

項	予算現額	調定額	収入済額	不納欠損額	収入未済額	予算対比	調定対比
基金繰入金	2,028,592	1,972,791	1,972,791	0	0	97.2	100.0
特別会計繰入金	51,123	51,121	51,121	0	0	100.0	100.0
計	2,079,715	2,023,912	2,023,912	0	0	97.3	100.0
前年度決算額 計	1,660,613	1,612,807	1,612,807	0	0	97.1	100.0
比較	増減額	419,102	411,105	0	0		
	増減率	25.2	25.5	25.5	-	-	

予算現額2,079,715千円に対し、調定額、収入済額はともに2,023,912千円で、予算対比97.3%、調定対比100.0%である。収入済額を前年度と比較すると411,105千円(25.5%)増加している。

基金繰入金の主なものは、調整基金繰入金1,424,806千円及び林業基金繰入金135,199千円である。

第61款 繰越金

(単位：千円・%)

項	予算現額	調定額	収入済額	不納欠損額	収入未済額	予算対比	調定対比
繰越金	1,010,657	1,010,658	1,010,658	0	0	100.0	100.0
前年度決算額 計	1,037,421	1,037,422	1,037,422	0	0	100.0	100.0
比較	増減額	△ 26,764	△ 26,764	△ 26,764	0	0	
	増減率	△ 2.6	△ 2.6	△ 2.6	-	-	

調定額及び収入済額はともに1,010,658千円で、予算対比、調定対比はともに100.0%である。
収入済額を前年度と比較すると26,764千円(2.6%)減少している。

第71款 諸収入

(単位：千円・%)

項	予算現額	調定額	収入済額	不納欠損額	収入未済額	予算対比	調定対比
延滞金加算金及び過料	1,000	3,917	3,917	0	0	391.7	100.0
市預金利子	2	1	1	0	0	50.0	100.0
貸付金元利収入	183,555	201,650	179,333	0	22,317	97.7	88.9
受託事業収入	29,185	42,411	42,411	0	0	145.3	100.0
雑入	339,244	319,207	319,207	0	0	94.1	100.0
計	552,986	567,186	544,869	0	22,317	98.5	96.1
前年度決算額 計	400,989	443,863	421,513	0	22,350	105.1	95.0
比較	増減額	151,997	123,323	123,356	0	△ 33	
	増減率	37.9	27.8	29.3	-	△ 0.1	

予算現額552,986千円に対し、調定額567,186千円、収入済額544,869千円で、収入未済額22,317千円が生じており、予算対比98.5%、調定対比96.1%である。収入済額を前年度と比較すると、123,356千円(29.3%)増加している。収入未済額の内訳は、住宅新築資金等貸付金償還金12,250千円、同利子2,008千円及び奨学金返還金8,059千円である。

第81款 市債

(単位：千円・%)

項	予算現額	調定額	収入済額	不納欠損額	収入未済額	予算対比	調定対比
普通債	5,356,000	3,340,900	3,340,900	0	0	62.4	100.0
災害復旧債	181,900	90,700	90,700	0	0	49.9	100.0
その他債	33,036	33,036	33,036	0	0	100.0	100.0
計	5,570,936	3,464,636	3,464,636	0	0	62.2	100.0
前年度決算額 計	5,672,642	4,141,342	4,141,342	0	0	73.0	100.0
比較	増減額	△ 101,706	△ 676,706	△ 676,706	0	0	
	増減率	△ 1.8	△ 16.3	△ 16.3	-	-	

予算現額5,570,936千円に対し、調定額、収入済額はともに3,464,636千円で、予算対比62.2%、調定対比100.0%である。調定額及び収入済額を前年度と比較すると676,706千円(16.3%)減少している。

(3) 歳 出

① 決算の概況

歳出決算の状況を前年度と比較すると、次表のとおりである。

(単位：千円・%)

区 分		令和6年度	令和5年度	比 較 増 減	
				増 減 額	増 減 率
予 算 現 額		33,060,883	30,018,401	3,042,482	10.1
支 出 済 額		29,243,715	26,998,159	2,245,556	8.3
翌年度繰越額	継続費通次繰越	0	0	0	-
	繰越明許費	2,752,927	1,854,816	898,111	48.4
	事故繰越	0	0	0	-
	計	2,752,927	1,854,816	898,111	48.4
不 用 額		1,064,241	1,165,426	△ 101,185	△ 8.7
予算対比（執行率）		88.5	89.9	△ 1.4	

歳出の決算状況は、予算現額33,060,883千円に対し、支出済額29,243,715千円で、予算に対する執行率は88.5%である。未執行額3,817,168千円には翌年度繰越額2,752,927千円が含まれているため、不用額は1,064,241千円であり、前年度と比較すると101,185千円(8.7%)減少している。

② 款別決算状況

歳出の款別決算状況は、次表のとおりである。

款 別 歳 出 決 算 総 括 表

(単位：千円・%)

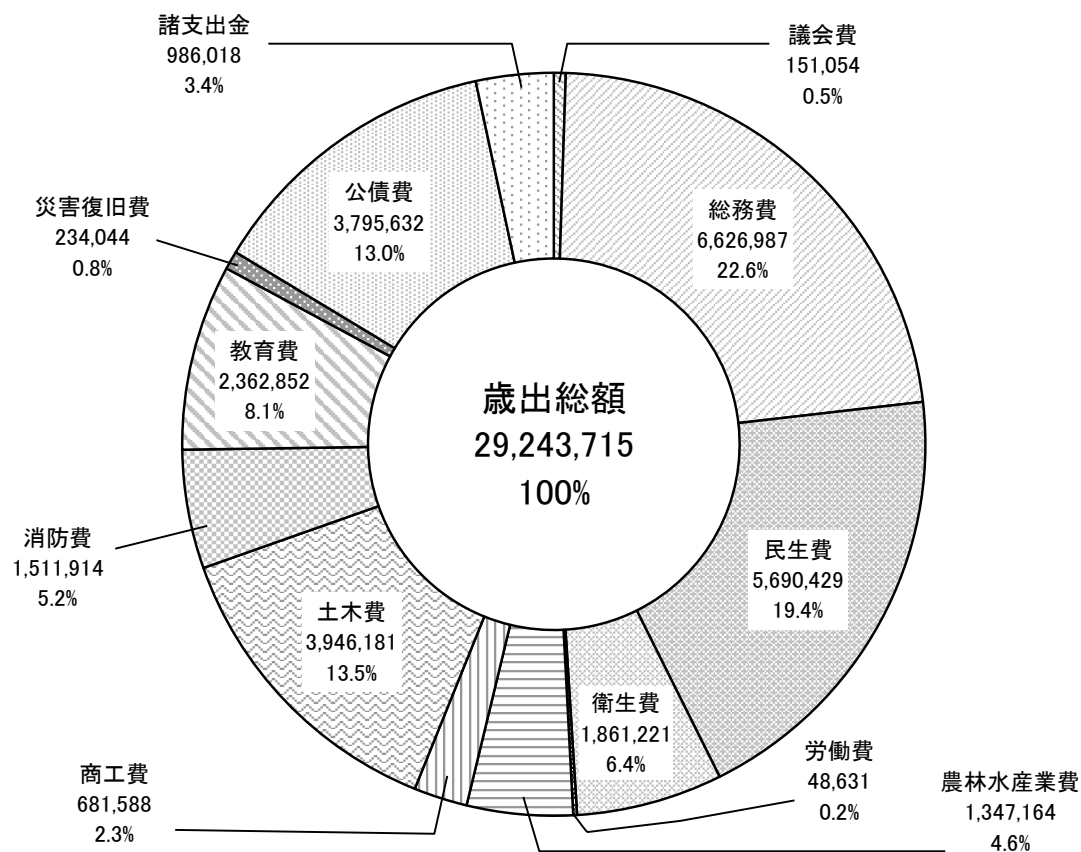
区 分	令和6年度						令和5年度		比較増減	
	予算現額	支出済額	翌年度繰越額	不用額	支出割合		支出済額	構成比率	増 減 額	増減率
					予算対比	構成比率				
議 会 費	154,950	151,054	0	3,896	97.5	0.5	161,460	0.6	△ 10,406	△ 6.4
総 務 費	7,341,946	6,626,987	513,503	201,456	90.3	22.6	4,488,450	16.6	2,138,537	47.6
民 生 費	6,003,385	5,690,429	39,986	272,970	94.8	19.4	5,604,849	20.8	85,580	1.5
衛 生 費	2,005,782	1,861,221	49,872	94,689	92.8	6.4	2,381,618	8.8	△ 520,397	△ 21.9
労 働 費	51,841	48,631	100	3,110	93.8	0.2	49,113	0.2	△ 482	△ 1.0
農林水産業費	1,535,471	1,347,164	106,391	81,916	87.7	4.6	1,289,468	4.8	57,696	4.5
商 工 費	765,249	681,588	42,622	41,039	89.1	2.3	744,222	2.8	△ 62,634	△ 8.4
土 木 費	4,936,571	3,946,181	793,115	197,275	79.9	13.5	4,050,280	15.0	△ 104,099	△ 2.6
消 防 費	2,370,186	1,511,914	823,245	35,027	63.8	5.2	1,251,988	4.6	259,926	20.8
教 育 費	2,589,226	2,362,852	158,791	67,583	91.3	8.1	2,104,786	7.8	258,066	12.3
災害復旧費	484,508	234,044	225,302	25,162	48.3	0.8	174,053	0.6	59,991	34.5
公 債 費	3,799,334	3,795,632	0	3,702	99.9	13.0	3,775,606	14.0	20,026	0.5
諸 支 出 金	986,423	986,018	0	405	100.0	3.4	922,266	3.4	63,752	6.9
予 備 費	36,011	0	0	36,011	0.0	-	0	-	0	-
合 計	33,060,883	29,243,715	2,752,927	1,064,241	88.5	100.0	26,998,159	100.0	2,245,556	8.3

支出済額を前年度と比較すると、2,245,556千円(8.3%)増加している。これは、前年度に比べて主に総務費、消防費、教育費が増加したためである。

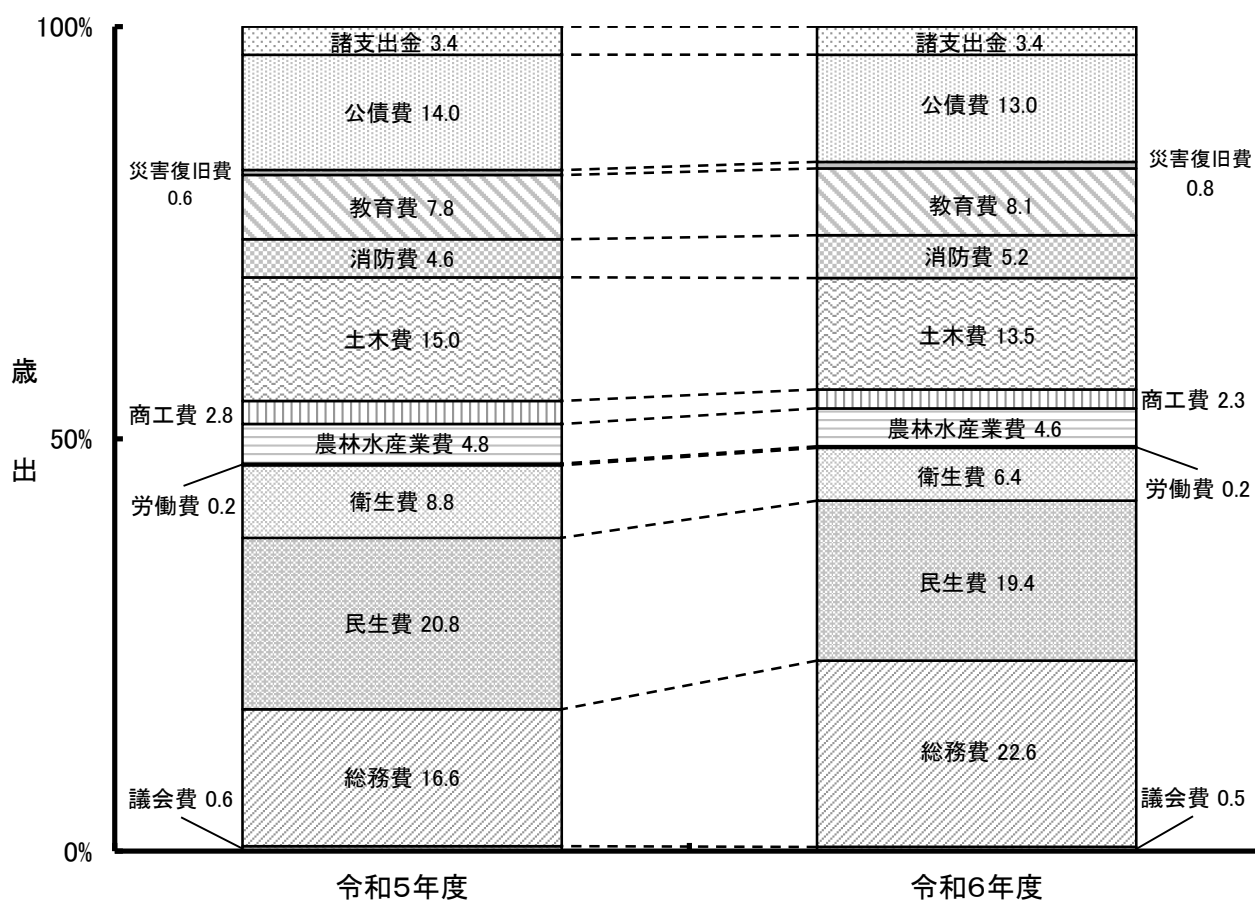
款別構成比率で見ると、総務費が6,626,987千円で全体の22.6%を占めている。次いで民生費が5,690,429千円で19.4%、土木費が3,946,181千円で13.5%、公債費が3,795,632千円で13.0%となっている。

歳出構成及び歳出構成の年度比較を図示すると、次表のとおりである。

歳出構成(単位:千円)



歳出構成年度比較(単位:%)



第1款 議会費

(単位：千円・%)

項	予算現額	支出済額	翌年度繰越額	不用額	予算対比
議 会 費	154,950	151,054	0	3,896	97.5
前年度決算額 計	164,665	161,460	0	3,205	98.1
比較	増 減 額	△ 9,715	△ 10,406	0	691
	増 減 率	△ 5.9	△ 6.4	-	21.6

支出済額を前年度と比較すると10,406千円(6.4%)減少している。これは主に、需用費、議員報酬及び市議会議員共済会負担金の減少によるものである。

第2款 総務費

(単位：千円・%)

項	予算現額	支出済額	翌年度繰越額	不用額	予算対比
総務管理費	6,793,420	6,134,492	479,138	179,790	90.3
徴 税 費	144,532	136,488	0	8,044	94.4
戸籍住民基本台帳費	140,888	134,626	0	6,262	95.6
選 挙 費	81,047	77,504	0	3,543	95.6
統計調査費	163,902	126,241	34,365	3,296	77.0
監査委員費	18,157	17,636	0	521	97.1
計	7,341,946	6,626,987	513,503	201,456	90.3
前年度決算額 計	4,643,331	4,488,450	38,157	116,724	96.7
比較	増 減 額	2,698,615	2,138,537	475,346	84,732
	増 減 率	58.1	47.6	1,245.8	72.6

支出済額を前年度と比較すると2,138,537千円(47.6%)増加している。これは主に、総務管理費の積立金及び定額減税補足給付金の増加によるものである。翌年度繰越額513,503千円の主なものは、総務管理費（本庁舎附属棟整備事業477,338千円）及び統計調査費（地籍調査事業34,365千円）である。

第3款 民生費

(単位：千円・%)

項	予算現額	支出済額	翌年度繰越額	不用額	予算対比
社 会 福 祉 費	837,282	770,748	31,825	34,709	92.1
障害者福祉費	1,038,923	997,204	0	41,719	96.0
老人福祉費	1,886,255	1,838,869	0	47,386	97.5
児童福祉費	1,673,436	1,610,613	8,161	54,662	96.2
生活保護費	415,537	337,347	0	78,190	81.2
災害救助費	3,200	0	0	3,200	0.0
医療福祉費	148,752	135,648	0	13,104	91.2
計	6,003,385	5,690,429	39,986	272,970	94.8
前年度決算額 計	5,935,119	5,604,849	113,390	216,880	94.4
比較	増 減 額	68,266	85,580	△ 73,404	56,090
	増 減 率	1.2	1.5	△ 64.7	25.9

支出済額を前年度と比較すると85,580千円(1.5%)増加している。これは主に障害者福祉費（障害者自立支援給付費）、児童福祉費（児童手当給付費）及び老人福祉費（老人ホーム費）の増加によるものである。翌年度繰越額39,986千円は、主に社会福祉費（物価高騰対応重点支援地方創生臨時給付金給付事業31,825千円）である。

第4款 衛生費

(単位：千円・%)

項	予算現額	支出済額	翌年度繰越額	不用額	予算対比
保健衛生費	646,509	592,144	0	54,365	91.6
清掃費	992,089	903,088	49,872	39,129	91.0
水道費	367,184	365,989	0	1,195	99.7
計	2,005,782	1,861,221	49,872	94,689	92.8
前年度決算額 計	2,475,039	2,381,618	12,920	80,501	96.2
比較	増減額	△ 469,257	△ 520,397	36,952	14,188
	増減率	△ 19.0	△ 21.9	286.0	17.6

支出済額を前年度と比較すると520,397千円(21.9%)減少している。これは主に、保健衛生費（健康増進施設改修工事完了、省エネ家電買替支援事業補助金減等）の減少によるものである。翌年度繰越額49,872千円は、清掃費（処理センター浸出水処理施設整備事業49,872千円）である。

第5款 労働費

(単位：千円・%)

項	予算現額	支出済額	翌年度繰越額	不用額	予算対比
労働諸費	51,841	48,631	100	3,110	93.8
前年度決算額 計	49,714	49,113	0	601	98.8
比較	増減額	2,127	△ 482	100	2,509
	増減率	4.3	△ 1.0	-	417.5

支出済額を前年度と比較すると482千円(1.0%)減少している。これは主に、企業ガイド作成委託料の減少によるものである。翌年度繰越額100千円は、市内就職奨励事業100千円である。

第6款 農林水産業費

(単位：千円・%)

項	予算現額	支出済額	翌年度繰越額	不用額	予算対比
農業費	546,509	514,568	15,094	16,847	94.2
畜産業費	73,770	57,395	5,077	11,298	77.8
農地費	383,308	366,874	11,994	4,440	95.7
林業費	531,884	408,327	74,226	49,331	76.8
計	1,535,471	1,347,164	106,391	81,916	87.7
前年度決算額 計	1,457,276	1,289,468	82,070	85,738	88.5
比較	増減額	78,195	57,696	24,321	△ 3,822
	増減率	5.4	4.5	29.6	△ 4.5

支出済額を前年度と比較すると57,696千円(4.5%)増加している。これは主に、農地改良費（施設整備工事等）及び林業費（森林境界明確化事業委託等）の増加によるものである。翌年度繰越額106,391千円の主なものは、林業費（市有林間伐事業57,946千円、林道橋りょう補修事業16,280千円）、農業費（園芸・水稻肥料農薬高騰対策緊急支援事業15,094千円）である。

第7款 商工費

(単位：千円・%)

項	予算現額	支出済額	翌年度繰越額	不用額	予算対比
商 工 費	458,694	388,943	38,541	31,210	84.8
観 光 費	306,555	292,645	4,081	9,829	95.5
計	765,249	681,588	42,622	41,039	89.1
前年度決算額 計	946,494	744,222	126,031	76,241	78.6
比較	増 減 額	△ 181,245	△ 62,634	△ 83,409	△ 35,202
	増 減 率	△ 19.1	△ 8.4	△ 66.2	△ 46.2

支出済額を前年度と比較すると62,634千円(8.4%)減少している。これは主に、商工費（運送事業者緊急支援金減、地域共通ポイント負担金減等）の減少によるものである。翌年度繰越額42,622千円は、商工費（ICOCAを活用した地域活性化事業38,541千円）、観光費（いぶきの里スキー場リフト維持修繕事業4,081千円）である。

第8款 土木費

(単位：千円・%)

項	予算現額	支出済額	翌年度繰越額	不用額	予算対比
土 木 管 理 費	282,665	273,959	2,700	6,006	96.9
道路橋りょう費	2,789,775	1,962,995	719,365	107,415	70.4
河 川 費	268,793	188,205	55,385	25,203	70.0
都 市 計 画 費	85,775	77,186	6,565	2,024	90.0
住 宅 費	77,809	74,825	0	2,984	96.2
下 水 道 費	1,431,754	1,369,011	9,100	53,643	95.6
計	4,936,571	3,946,181	793,115	197,275	79.9
前年度決算額 計	5,307,502	4,050,280	874,401	382,821	76.3
比較	増 減 額	△ 370,931	△ 104,099	△ 81,286	△ 185,546
	増 減 率	△ 7.0	△ 2.6	△ 9.3	△ 48.5

支出済額を前年度と比較すると104,099千円(2.6%)減少している。これは主に、下水道費（下水道事業会計出資金）の減少によるものである。翌年度繰越額793,115千円は、主に道路橋りょう費（道路改良事業（交付金事業）384,752千円、緊急自然災害防止対策事業179,025千円）である。

第9款 消防費

(単位：千円・%)

項	予算現額	支出済額	翌年度繰越額	不用額	予算対比
消 防 費	2,370,186	1,511,914	823,245	35,027	63.8
前年度決算額 計	1,665,886	1,251,988	386,687	27,211	75.2
比較	増 減 額	704,300	259,926	436,558	7,816
	増 減 率	42.3	20.8	112.9	28.7

支出済額を前年度と比較すると259,926千円(20.8%)増加している。これは主に、消防庁舎整備事業の増加によるものである。翌年度繰越額の823,245千円も、主にこの事業における工事請負費である。

第１０款 教育費

(単位：千円・％)

項	予算現額	支出済額	翌年度繰越額	不用額	予算対比
教育総務費	658,838	577,187	53,161	28,490	87.6
小学校費	209,965	198,453	8,430	3,082	94.5
中学校費	183,812	178,115	1,200	4,497	96.9
社会教育費	1,064,783	950,607	96,000	18,176	89.3
保健体育費	471,828	458,490	0	13,338	97.2
計	2,589,226	2,362,852	158,791	67,583	91.3
前年度決算額 計	2,229,832	2,104,786	32,800	92,246	94.4
比較	増減額	359,394	258,066	125,991	△ 24,663
	増減率	16.1	12.3	384.1	△ 26.7

支出済額を前年度と比較すると258,066千円(12.3％)増加している。これは主に、社会教育費（新見かしのき基金積立金、美術館運営基金積立金）の増加によるものである。翌年度繰越額158,791千円は、主に社会教育費（哲多総合センター施設改修事業59,700千円）、教育総務費（大佐中学校区小中一貫校整備事業53,161千円）である。

第１１款 災害復旧費

(単位：千円・％)

項	予算現額	支出済額	翌年度繰越額	不用額	予算対比
農林水産業施設災害復旧費	121,680	51,856	61,000	8,824	42.6
土木施設災害復旧費	360,628	179,988	164,302	16,338	49.9
教育施設災害復旧費	2,200	2,200	0	0	100.0
計	484,508	234,044	225,302	25,162	48.3
前年度決算額 計	394,661	174,053	188,360	32,248	44.1
比較	増減額	89,847	59,991	36,942	△ 7,086
	増減率	22.8	34.5	19.6	△ 22.0

支出済額を前年度と比較すると59,991千円(34.5％)増加している。これは土木施設災害復旧費（豪雨災害等復旧に係る修繕料）、土木施設災害復旧費（現年発生補助災害復旧工事）の増加によるものである。翌年度繰越額225,302千円は、主に土木施設災害復旧費（道路橋りょう等補助災害復旧事業164,302千円）である。

第 12 款 公債費

(単位：千円・%)

項	予算現額	支出済額	翌年度繰越額	不用額	予算対比
公 債 費	3,799,334	3,795,632	0	3,702	99.9
前年度決算額 計	3,780,109	3,775,606	0	4,503	99.9
比較	増 減 額	19,225	20,026	0	△ 801
	増 減 率	0.5	0.5	-	△ 17.8

支出済額を前年度と比較すると20,026千円(0.5%)増加している。これは、長期債償還金及び長期債支払利息が増加したことによるものである。

第 13 款 諸支出金

(単位：千円・%)

項	予算現額	支出済額	翌年度繰越額	不用額	予算対比
諸 費	986,423	986,018	0	405	100.0
前年度決算額 計	922,469	922,266	0	203	100.0
比較	増 減 額	63,954	63,752	0	202
	増 減 率	6.9	6.9	-	99.5

支出済額を前年度と比較すると63,752千円(6.9%)増加している。これは主に、大学運営費交付金の増加によるものである。

第 91 款 予備費

(単位：千円・%)

項	予算現額	支出済額	翌年度繰越額	不用額	予算対比
予 備 費	36,011	0	0	36,011	0.0
前年度決算額 計	46,304	0	0	46,304	0.0
比較	増 減 額	△ 10,293	0	0	△ 10,293
	増 減 率	△ 22.2	-	-	△ 22.2

予算現額は、すべて不用額で36,011千円である。

3 特別会計

(1) 概 況

令和6年度特別会計の決算状況

予 算 現 額	9, 4 3 7, 0 7 8千円
歳 入 決 算 額	9, 3 6 4, 3 9 5千円 (予算現額に対する収入率99.2%)
歳 出 決 算 額	9, 0 1 0, 9 0 3千円 (予算現額に対する執行率95.5%)
歳入歳出差引額	3 5 3, 4 9 2千円

特別会計の各会計別の決算状況は、次表のとおりである。

特 別 会 計 決 算 総 括 表

(単位：千円・%)

会 計 別	予算現額	歳 入		歳 出		歳入歳出 差 引 額
		決 算 額	予算 対比	決 算 額	予算 対比	
診 療 所	174,096	167,768	96.4	161,058	92.5	6,710
国民健康保険 (事業勘定)	3,268,109	3,093,160	94.6	3,054,733	93.5	38,427
国民健康保険 (直営診療施設勘定)	189,078	192,442	101.8	163,376	86.4	29,066
介護保険 (保険事業勘定)	5,033,294	5,171,481	102.7	4,904,894	97.4	266,587
介護保険 (介護サービス事業勘定)	20,564	20,456	99.5	20,120	97.8	336
後期高齢者医療	638,193	601,008	94.2	598,519	93.8	2,489
観光事業	112,857	117,196	103.8	107,668	95.4	9,528
萬歳財産区	887	884	99.7	535	60.3	349
合 計	9,437,078	9,364,395	99.2	9,010,903	95.5	353,492

各会計別の歳出決算額では、介護保険特別会計(保険事業勘定)が最も多く、次いで国民健康保険特別会計(事業勘定)、後期高齢者医療特別会計となっている。

各会計別の決算収支の状況は、次表のとおりである。

特別会計決算収支の状況

(単位：千円)

会 計 別	歳入歳出差引額 (形式収支) A	翌年度へ繰越 すべき財源 B	実 質 収 支 A－B	前年度実質収支
診 療 所	6,710	0	6,710	7,478
国民健康保険 (事業勘定)	38,427	0	38,427	27,517
国民健康保険 (直営診療施設勘定)	29,066	0	29,066	20,328
介護保険 (保険事業勘定)	266,587	0	266,587	279,919
介護保険 (介護サービス事業勘定)	336	0	336	550
後期高齢者医療	2,489	0	2,489	3,230
観光事業	9,528	0	9,528	9,163
萬 歳 財 産 区	349	0	349	109
合 計	353,492	0	353,492	348,294

当年度の特別会計全体の実質収支は353,492千円の黒字である。

なお、特別会計における歳入決算額には一般会計からの繰入金が、歳出決算額には一般会計への繰出金が含まれており、その状況を会計別に示すと、次表のとおりである。

(単位：千円・%)

会 計 別	歳入決算額	左のうち一般会計からの繰入		一般会計への 繰出額 (B)	実質繰入額 (A－B)
		繰入額 (A)	繰入の割合		
診 療 所	167,768	103,401	61.6	4,979	98,422
国民健康保険	3,285,602	263,564	8.0	19,328	244,236
介護保険	5,191,937	687,446	13.2	23,584	663,862
後期高齢者医療	601,008	156,491	26.0	3,231	153,260
観光事業	117,196	0	0.0	0	0
萬 歳 財 産 区	884	0	0.0	0	0
合 計	9,364,395	1,210,902	12.9	51,122	1,159,780

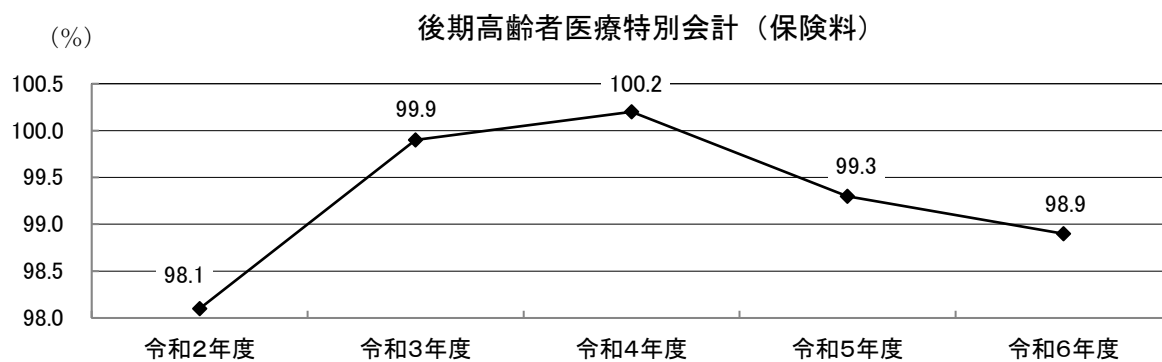
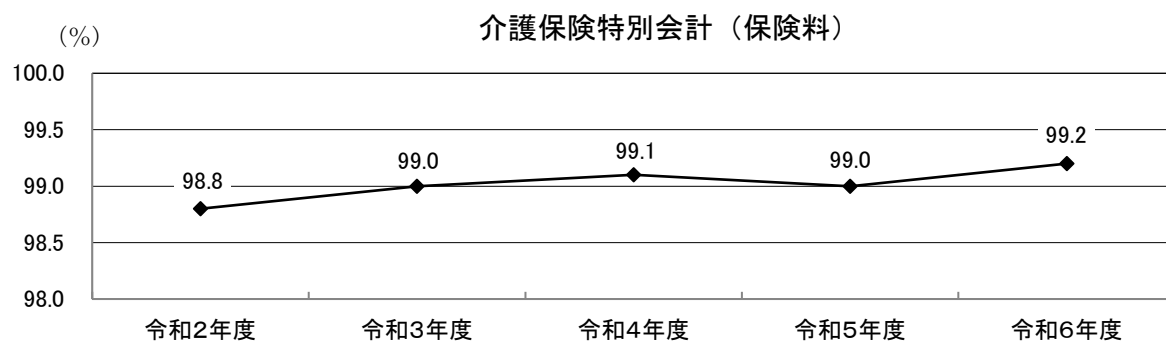
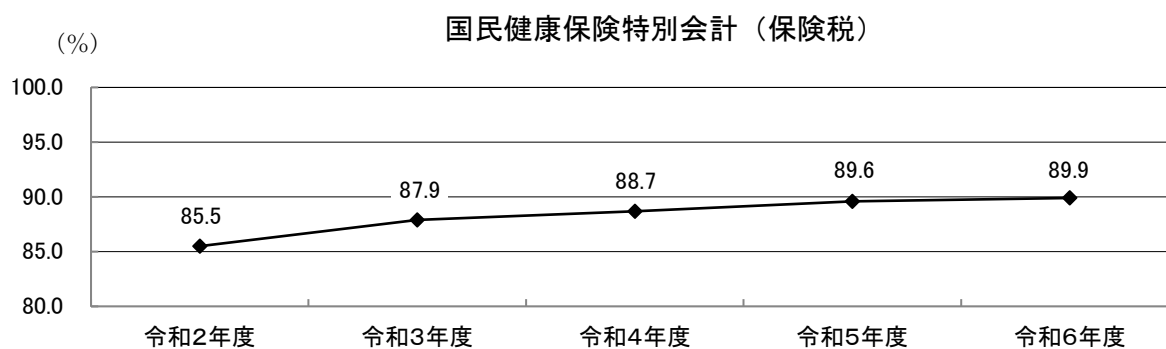
一般会計からの繰入金総額は1,210,902千円で、特別会計の歳入決算額の12.9%を占めている。

一般会計への繰出金総額は51,122千円で、実質繰入額は1,159,780千円となっている。

繰入額は介護保険特別会計が687,446千円と最も多く、歳入決算額に占める繰入額の割合は診療所特別会計が61.6%と最も高くなっている。

特別会計の各会計別収納率の推移は、次表のとおりである。

＊診療所、国民健康保険(直営診療施設勘定)、介護保険(介護サービス事業勘定)、観光事業、萬歳財産区特別会計は除く。



(2) 各会計別決算状況

①診療所特別会計

歳入及び歳出の款別決算状況は、次表のとおりである。

(歳 入)

(単位：千円・%)

区 分		予算現額	調 定 額	収入済額	不 納 欠損額	収入未済額	収入割合	
							予算 対比	構成 比率
診 療 収 入		13,924	13,809	13,809	0	0	99.2	8.2
県 支 出 金		3,034	2,392	2,392	0	0	78.8	1.4
使用料及び手数料		5	2	2	0	0	40.0	0.0
財 産 収 入		3,552	3,618	3,618	0	0	101.9	2.2
繰 入 金		113,601	112,815	112,815	0	0	99.3	67.2
繰 越 金		7,479	7,479	7,479	0	0	100.0	4.5
諸 収 入		3,001	853	853	0	0	28.4	0.5
市 債		29,500	26,800	26,800	0	0	90.8	16.0
合 計		174,096	167,768	167,768	0	0	96.4	100.0
前年度決算額 計		148,034	131,503	131,503	0	0	88.8	-
比較	増 減 額	26,062	36,265	36,265	0	0		
	増 減 率	17.6	27.6	27.6	-	-		

(歳 出)

(単位：千円・%)

区 分		予算現額	支出済額	翌年度繰越額	不 用 額	支出割合	
						予算 対比	構成 比率
休 日 診 療 所 費		6,783	6,478	0	305	95.5	4.0
一 般 診 療 所 費		154,358	143,236	0	11,122	92.8	88.9
公 債 費		11,955	11,344	0	611	94.9	7.1
予 備 費		1,000	0	0	1,000	0.0	0.0
合 計		174,096	161,058	0	13,038	92.5	100.0
前年度決算額 計		148,034	124,025	16,500	7,509	83.8	-
比較	増 減 額	26,062	37,033	△ 16,500	5,529		
	増 減 率	17.6	29.9	-	73.6		

予算現額174,096千円に対する歳入決算額は167,768千円(予算対比96.4%)、歳出決算額は161,058千円(予算対比92.5%)で、形式収支、実質収支はともに6,710千円である。

②国民健康保険特別会計

ア 事業勘定

歳入及び歳出の款別決算状況は、次表のとおりである。

(歳 入)

(単位：千円・%)

区 分	予算現額	調 定 額	収入済額	不 納 欠損額	収入未済額	収入割合	
						予算 対比	構成 比率
国民健康保険税	466,160	531,044	477,439	1,668	51,937	102.4	15.4
使用料及び手数料	200	188	188	0	0	94.0	0.0
国 庫 支 出 金	2,873	2,873	2,873	0	0	100.0	0.1
県 支 出 金	2,401,977	2,215,495	2,215,495	0	0	92.2	71.6
財 産 収 入	100	30	30	0	0	30.0	0.0
繰 入 金	366,874	365,433	365,433	0	0	99.6	11.8
繰 越 金	27,518	27,517	27,517	0	0	100.0	0.9
諸 収 入	2,407	4,185	4,185	0	0	173.9	0.1
合 計	3,268,109	3,146,765	3,093,160	1,668	51,937	94.6	100.0
前年度決算額 計	3,544,926	3,446,345	3,389,912	2,180	54,253	95.6	-
比較	増 減 額	△ 276,817	△ 299,580	△ 296,752	△ 512	△ 2,316	
	増 減 率	△ 7.8	△ 8.7	△ 8.8	△ 23.5	△ 4.3	

(国民健康保険税収納状況)

(単位：千円・%)

区 分	年 度	調 定 額	収入済額	不納欠損額	収入未済額	収 納 率
現年課税分	6 年度	477,901	462,722	0	15,179	96.8
	5 年度	479,246	465,405	0	13,841	97.1
滞納繰越分	6 年度	53,143	14,717	1,668	36,758	27.7
	5 年度	65,205	22,613	2,180	40,412	34.7
計	6 年度	531,044	477,439	1,668	51,937	89.9
	5 年度	544,451	488,018	2,180	54,253	89.6

国民健康保険税は、調定額531,044千円に対し収入済額は477,439千円で、収納率は89.9%である。滞納繰越分の不納欠損処理を1,668千円行い、収入未済額は51,937千円である。

(歳 出)

(単位：千円・%)

区 分		予算現額	支出済額	翌年度繰越額	不 用 額	支出割合	
						予算 対比	構成 比率
総 務 費		21,503	18,467	0	3,036	85.9	0.6
保 険 給 付 費		2,336,832	2,145,849	0	190,983	91.8	70.3
国民健康保険事業費納付金		703,930	703,928	0	2	100.0	23.0
保 健 事 業 費		43,406	36,185	0	7,221	83.4	1.2
基 金 積 立 金		27,617	27,548	0	69	99.8	0.9
公 債 費		1	0	0	1	0.0	0.0
諸 支 出 金		124,820	122,756	0	2,064	98.3	4.0
予 備 費		10,000	0	0	10,000	0.0	0.0
合 計		3,268,109	3,054,733	0	213,376	93.5	100.0
前年度決算額 計		3,544,926	3,362,395	0	182,531	94.9	-
比較	増 減 額	△ 276,817	△ 307,662	0	30,845		
	増 減 率	△ 7.8	△ 9.2	-	16.9		

予算現額3,268,109千円に対する歳入決算額は3,093,160千円(予算対比94.6%)、歳出決算額は3,054,733千円(予算対比93.5%)で、形式収支、実質収支はともに38,427千円である。

イ 直営診療施設勘定

歳入及び歳出の款別決算状況は、次表のとおりである。

(歳 入)

(単位：千円・%)

区 分		予算現額	調 定 額	収入済額	不 納 欠損額	収入未済額	収入割合	
							予算 対比	構成 比率
診 療 収 入		50,065	53,501	53,501	0	0	106.9	27.8
使用料及び手数料		80	117	117	0	0	146.3	0.1
県 支 出 金		3,261	3,420	3,420	0	0	104.9	1.8
繰 入 金		99,213	98,438	98,438	0	0	99.2	51.1
繰 越 金		20,329	20,328	20,328	0	0	100.0	10.5
諸 収 入		12,930	13,438	13,438	0	0	103.9	7.0
市 債		3,200	3,200	3,200	0	0	100.0	1.7
合 計		189,078	192,442	192,442	0	0	101.8	100.0
前年度決算額 計		182,455	181,910	181,910	0	0	99.7	-
比較	増 減 額	6,623	10,532	10,532	0	0		
	増 減 率	3.6	5.8	5.8	-	-		

(歳 出)

(単位：千円・%)

区 分		予算現額	支出済額	翌年度繰越額	不 用 額	支出割合	
						予算 対比	構成 比率
総 務 費		117,529	104,602	0	12,927	89.0	64.0
医 業 費		47,109	36,000	0	11,109	76.4	22.0
施 設 整 備 費		2,870	2,453	0	417	85.5	1.5
公 債 費		1,241	992	0	249	79.9	0.6
諸 支 出 金		19,329	19,328	0	1	100.0	11.9
予 備 費		1,000	0	0	1,000	0.0	0.0
合 計		189,078	163,375	0	25,703	86.4	100.0
前年度決算額 計		182,455	161,582	0	20,873	88.6	-
比較	増 減 額	6,623	1,793	0	4,830		
	増 減 率	3.6	1.1	-	23.1		

予算現額189,078千円に対する歳入決算額は192,442千円(予算対比101.8%)、歳出決算額は163,375千円(予算対比86.4%)で、形式収支、実質収支はともに29,066千円である。

③介護保険特別会計

ア 保険事業勘定

歳入及び歳出の款別決算状況は、次表のとおりである。

(歳 入)

(単位：千円・%)

区 分	予算現額	調 定 額	収入済額	不 納 欠損額	収入未済額	収入割合	
						予算 対比	構成 比率
保 険 料	768,100	823,806	817,514	1,352	4,940	106.4	15.8
使用料及び手数料	121	128	128	0	0	105.8	0.0
国 庫 支 出 金	1,214,771	1,297,809	1,297,809	0	0	106.8	25.1
支 払 基 金 交 付 金	1,238,572	1,246,914	1,246,914	0	0	100.7	24.1
県 支 出 金	724,100	721,201	721,201	0	0	99.6	14.0
財 産 収 入	110	43	43	0	0	39.1	0.0
繰 入 金	807,520	807,307	807,307	0	0	100.0	15.6
繰 越 金	279,920	279,919	279,919	0	0	100.0	5.4
諸 収 入	80	646	646	0	0	807.5	0.0
合 計	5,033,294	5,177,773	5,171,481	1,352	4,940	102.7	100.0
前年度決算額 計	5,057,614	5,190,602	5,183,002	1,275	6,325	102.5	-
比較	増 減 額	△ 24,320	△ 12,829	△ 11,521	77	△ 1,385	
	増 減 率	△ 0.5	△ 0.2	△ 0.2	6.0	△ 21.9	

(介護保険料収納状況)

(単位：千円・%)

区 分	年 度	調 定 額	収入済額	不納欠損額	収入未済額	収 納 率
現年度分 (特別徴収)	6 年度	760,613	761,146	0	△ 533	100.1
	5 年度	736,207	736,587	0	△ 380	100.1
現年度分 (普通徴収)	6 年度	56,460	54,027	0	2,433	95.7
	5 年度	49,933	46,562	0	3,371	93.2
滞納繰越分 (普通徴収)	6 年度	6,733	2,341	1,352	3,040	34.8
	5 年度	5,811	1,202	1,275	3,334	20.7
計	6 年度	823,806	817,514	1,352	4,940	99.2
	5 年度	791,951	784,351	1,275	6,325	99.0

介護保険料は、調定額823,806千円に対し収入済額は817,514千円で、収納率は99.2%である。
滞納繰越分の不納欠損処理を1,352千円行い、収入未済額は4,940千円である。

(歳 出)

(単位：千円・%)

区 分		予算現額	支出済額	翌年度繰越額	不 用 額	支出割合	
						予算 対比	構成 比率
総 務 費		77,620	72,603	0	5,017	93.5	1.5
保 険 給 付 費		4,475,536	4,383,277	0	92,259	97.9	89.4
基 金 積 立 金		142,991	142,924	0	67	100.0	2.9
地域支援事業費		220,006	191,867	0	28,139	87.2	3.9
公 債 費		502	0	0	502	0.0	0.0
諸 支 出 金		114,701	114,223	0	478	99.6	2.3
予 備 費		1,938	0	0	1,938	0.0	0.0
合 計		5,033,294	4,904,894	0	128,400	97.4	100.0
前年度決算額 計		5,057,614	4,903,083	0	154,531	96.9	-
比較	増 減 額	△ 24,320	1,811	0	△ 26,131		
	増 減 率	△ 0.5	0.0	-	△ 16.9		

予算現額5,033,294千円に対する歳入決算額は5,171,481千円(予算対比102.7%)、歳出決算額は4,904,894千円(予算対比97.4%)で、形式収支、実質収支はともに266,587千円である。

イ 介護サービス事業勘定

歳入及び歳出の款別決算状況は、次表のとおりである。

(歳 入)

(単位：千円・%)

区 分		予算現額	調 定 額	収入済額	不 納 欠損額	収入未済額	収入割合	
							予算 対比	構成 比率
繰 入 金		5,793	5,793	5,793	0	0	100.0	28.3
繰 越 金		550	550	550	0	0	100.0	2.7
サ ー ビ ス 収 入		14,221	14,113	14,113	0	0	99.2	69.0
合 計		20,564	20,456	20,456	0	0	99.5	100.0
前年度決算額 計		17,489	17,363	17,363	0	0	99.3	-
比較	増 減 額	3,075	3,093	3,093	0	0		
	増 減 率	17.6	17.8	17.8	-	-		

(歳 出)

(単位：千円・%)

区 分		予算現額	支出済額	翌年度繰越額	不 用 額	支出割合	
						予算 対比	構成 比率
事 業 費		20,564	20,120	0	444	97.8	100.0
前年度決算額 計		17,489	16,813	0	676	96.1	-
比較	増 減 額	3,075	3,307	0	△ 232		
	増 減 率	17.6	19.7	-	△ 34.3		

予算現額20,564千円に対する歳入決算額は20,456千円(予算対比99.5%)、歳出決算額は20,120千円(予算対比97.8%)で、形式収支、実質収支はともに336千円である。

④後期高齢者医療特別会計

歳入及び歳出の款別決算状況は、次表のとおりである。

(歳 入)

(単位：千円・%)

区 分	予算現額	調 定 額	収入済額	不 納 欠損額	収入未済額	収入割合	
						予算 対比	構成 比率
後期高齢者医療 保険料	463,280	431,234	426,599	444	4,191	92.1	71.0
使用料及び手数料	44	51	51	0	0	115.9	0.0
寄 附 金	1	0	0	0	0	0.0	0.0
繰 入 金	156,492	156,491	156,491	0	0	100.0	26.1
繰 越 金	3,231	3,231	3,231	0	0	100.0	0.5
諸 収 入	15,145	14,636	14,636	0	0	96.6	2.4
合 計	638,193	605,643	601,008	444	4,191	94.2	100.0
前年度決算額 計	548,407	543,274	540,647	330	2,297	98.6	-
比較	増 減 額	89,786	62,369	60,361	114	1,894	
	増 減 率	16.4	11.5	11.2	34.5	82.5	

(後期高齢者医療保険料収納状況)

(単位：千円・%)

区 分	年 度	調 定 額	収入済額	不納欠損額	収入未済額	収 納 率
現年度分 (特別徴収)	6 年度	296,543	297,701	0	△ 1,158	100.4
	5 年度	276,326	278,300	0	△ 1,974	100.7
現年度分 (普通徴収)	6 年度	130,188	127,691	0	2,497	98.1
	5 年度	102,422	99,508	0	2,914	97.2
滞納繰越分 (普通徴収)	6 年度	4,503	1,207	444	2,852	26.8
	5 年度	2,172	485	330	1,357	22.3
計	6 年度	431,234	426,599	444	4,191	98.9
	5 年度	380,920	378,293	330	2,297	99.3

後期高齢者医療保険料は、調定額431,234千円に対し収入済額は426,599千円で、収納率は98.9%である。

滞納繰越分の不納欠損処理を444千円行い、収入未済額は4,191千円である。

(歳 出)

(単位：千円・%)

区 分		予算現額	支出済額	翌年度繰越額	不 用 額	支出割合	
						予算 対比	構成 比率
総 務 費		6,481	5,988	0	493	92.4	1.0
後期高齢者医療広域 連合納付金		611,620	574,958	0	36,662	94.0	96.1
保 健 事 業 費		14,386	12,342	0	2,044	85.8	2.0
諸 支 出 金		5,306	5,231	0	75	98.6	0.9
予 備 費		400	0	0	400	0.0	0.0
合 計		638,193	598,519	0	39,674	93.8	100.0
前年度決算額 計		548,407	537,417	0	10,990	98.0	-
比較	増 減 額	89,786	61,102	0	28,684		
	増 減 率	16.4	11.4	-	261.0		

予算現額638,193千円に対する歳入決算額は601,008千円(予算対比94.2%)、歳出決算額は598,519千円(予算対比93.8%)で、形式収支、実質収支はともに2,489千円である。

⑤観光事業特別会計

歳入及び歳出の款別決算状況は、次表のとおりである。

(歳 入)

(単位：千円・%)

区 分		予算現額	調 定 額	収入済額	不 納 欠損額	収入未済額	収入割合	
							予算 対比	構成 比率
観 光 収 入		80,000	84,873	84,873	0	0	106.1	72.4
県 支 出 金		999	999	999	0	0	100.0	0.8
財 産 収 入		6	0	0	0	0	0.0	0.0
繰 入 金		13,509	13,509	13,509	0	0	100.0	11.5
繰 越 金		10,657	9,911	9,911	0	0	93.0	8.5
諸 収 入		0	218	218	0	0	0.0	0.2
分担金及び負担金		7,686	7,686	7,686	0	0	100.0	6.6
合 計		112,857	117,196	117,196	0	0	103.8	100.0
前年度決算額 計		83,764	83,439	83,439	0	0	99.6	-
比較	増 減 額	29,093	33,757	33,757	0	0		
	増 減 率	34.7	40.5	40.5	-	-		

(歳 出)

(単位：千円・%)

区 分		予算現額	支出済額	翌年度繰越額	不 用 額	支出割合	
						予算 対比	構成 比率
観 光 費		111,001	107,668	0	3,333	97.0	100.0
予 備 費		1,856	0	0	1,856	0.0	0.0
合 計		112,857	107,668	0	5,189	95.4	100.0
前年度決算額 計		83,764	73,529	2,739	7,496	87.8	-
比較	増 減 額	29,093	34,139	△ 2,739	△ 2,307		
	増 減 率	34.7	46.4	-	△ 30.8		

予算現額112,857千円に対する歳入決算額は117,196千円(予算対比103.8%)、歳出決算額は107,668千円(予算対比95.4%)で、形式収支、実質収支はともに9,528千円である。

⑥萬歳財産区特別会計

歳入及び歳出の款別決算状況は、次表のとおりである。

(歳 入)

(単位：千円・%)

区 分		予算現額	調 定 額	収入済額	不 納 欠損額	収入未済額	収入割合	
							予算 対比	構成 比率
財 産 収 入		9	6	6	0	0	66.7	0.7
繰 入 金		768	768	768	0	0	100.0	86.9
繰 越 金		109	110	110	0	0	100.9	12.4
諸 収 入		1	0	0	0	0	0.0	0.0
合 計		887	884	884	0	0	99.7	100.0
前年度決算額 計		273	269	269	0	0	98.5	-
比較	増 減 額	614	615	615	0	0		
	増 減 率	224.9	228.6	228.6	-	-		

(歳 出)

(単位：千円・%)

区 分		予算現額	支出済額	翌年度繰越額	不 用 額	支出割合	
						予算 対比	構成 比率
管 理 会 費		258	28	0	230	10.9	5.2
事 業 費		529	507	0	22	95.8	94.8
予 備 費		100	0	0	100	0.0	0.0
合 計		887	535	0	352	60.3	100.0
前年度決算額 計		273	160	0	113	58.6	-
比較	増 減 額	614	375	0	239		
	増 減 率	224.9	234.4	-	211.5		

予算現額887千円に対する歳入決算額は884千円(予算対比99.7%)、歳出決算額は535千円(予算対比60.3%)で、形式収支、実質収支はともに349千円である。

4 財産に関する調書

令和6年度における財産の取得及び処分の状況は、次のとおりである。

(1) 公有財産

① 土地

当年度末における土地の面積は、26,495,286㎡で、前年度末と比較して2,155㎡増加している。主な異動は、学校用地の寄附及び山林の売買による増加、雑種地の売買による減少である。

ア 総括（山林を含む）

（単位：㎡）

区 分	5年度末現在高	6年度中増	6年度中減	6年度末現在高
土地(地積)	26,493,131	5,656	3,501	26,495,286

イ 山林

区 分	5年度末現在高	6年度中増	6年度中減	6年度末現在高
地積 【㎡】	23,116,407	3,480	0	23,119,887
立木推定蓄積量 【㎥】	487,562	5,583	1,300	491,845

② 建物

当年度末における建物の延面積は、307,898㎡で、前年度末と比較して392㎡減少している。主な異動は、大佐児童館等の施設解体による延面積の減少である。

（単位：㎡）

区 分	5年度末現在高	6年度中増	6年度中減	6年度末現在高
建物(延面積)	308,290	0	392	307,898

③ 動産

該当なし

④ 物権

物権の内容は地上権で、当年度末における面積は、929,717㎡で、当年度中の増減はない。

（単位：㎡）

区 分	5年度末現在高	6年度中増	6年度中減	6年度末現在高
地上権	929,717	0	0	929,717
地役権	0	0	0	0
鉱業権	0	0	0	0
合 計	929,717	0	0	929,717

⑤ 無体財産

著作権が1件で、当年度中の増減はない。

⑥ 有価証券

当年度末における有価証券は、株数664株、取得価格11,800千円で、当年度中の増減はない。

(単位：千円)

区 分	5年度末現在高	6年度中増	6年度中減	6年度末現在高
株券	11,800	0	0	11,800

⑦ 出資による権利

当年度末における出資による権利は1,242,713千円で、当年度中の増加は941千円で、新見市森林組合への出資金である。

(単位：千円)

区 分	5年度末現在高	6年度中増	6年度中減	6年度末現在高
出資金	1,165,981	941	0	1,166,922
出捐金	75,791	0	0	75,791
合 計	1,241,772	941	0	1,242,713

(2) 物品

物品は公用車で、当年度末における公用車は、取得13台、処分1台である。

取得した主なものは、普通乗用自動車（乗合タクシー）7台、軽四輪貨物自動車3台である。また、処分したものは、小型乗用自動車1台である。

(単位：台)

区 分	5年度末現在高	6年度中増	6年度中減	6年度末現在高
公用車	315	13	1	327

(3) 債権

当年度末における債権は730,641千円で、当年度中に132,654千円減少している。

これは、主に大学施設整備費貸付金が減少したことによるものである。

(単位：千円)

区 分	5年度末現在高	6年度中増	6年度中減	6年度末現在高
奨学資金貸付金	76,272	0	1,611	74,661
住宅新築資金等貸付金	12,773	0	523	12,250
大学施設整備費貸付金	774,250	0	130,520	643,730
合 計	863,295	0	132,654	730,641

(4) 基金

当年度末における基金は、動産[肉用牛(貸付)]が18頭、現金が15,549,328千円である。

不動産は当年度中の増減はなく、有価証券については197,596千円増加している。

現金は当年度中の積立が2,080,028千円、取崩が408,330千円で、前年度末と比較して1,671,698千円増加している。これは主に2024かしのき基金の新設などによるものである。

区 分		5 年度末現在高	6 年度中増	6 年度中減	6 年度末現在高
不 動 産	土 地 【 m ² 】	0	0	0	0
	立 木 【 m ³ 】	0	0	0	0
動産[肉用牛(貸付)] 【 頭 】		18	0	0	18
有価証券 【千円】		579,039	197,596	0	776,635
現金 【千円】		13,877,630	2,080,028	408,330	15,549,328

現金基金は次表のとおりである。

(単位：千円)

現金で保管中の基金名称	5年度末現在高	6年度中増減高	6年度末現在高
財政調整基金	4,792,135	601,729	5,393,864
減債基金	553,028	△ 45,345	507,683
高額療養費貸付基金	15,000	0	15,000
国民健康保険事業財政調整基金	530,109	△ 50,519	479,590
介護給付費準備基金	562,177	23,613	585,790
公園墓地整備事業基金	9,664	△ 228	9,436
観光施設整備基金	87,712	△ 7,665	80,047
観光鍾乳洞整備基金	23,861	14,776	38,637
肉用牛特別導入事業基金	24,618	1	24,619
土地開発基金	200,305	3,000	203,305
下水道事業償還基金	1,077,181	△ 116,898	960,283
浄化槽補修基金	92,333	△ 5,198	87,135
奨学基金	40,802	1,612	42,414
新見美術館運営基金	71,431	111,004	182,435
新見美術館美術品購入準備基金	71,082	7	71,089
かしのき基金	194,174	187,001	381,175
国際交流基金	30,489	1	30,490
公設国際貢献大学校国際貢献基金	3,017	0	3,017
萬歳財産区基金	11,133	△ 768	10,365
千屋牛ブランド化推進基金	6,128	0	6,128
地域づくり振興基金	1,101,297	△ 151,211	950,086
生き生き健康アップ支援事業基金	68,378	△ 12,420	55,958
温泉施設整備基金	102,750	6,344	109,094
診療所施設整備基金	89,640	△ 6,671	82,969
ふるさとにしみ応援基金	370,745	80,347	451,092
スポーツ・文化振興基金	51,781	0	51,781
公共施設等整備基金	3,371,014	202	3,371,216
市営住宅整備基金	108,004	2,596	110,600
豊かな森のぬくもり基金	82,421	46,328	128,749
福祉ほほえみ基金	69,662	△ 11,407	58,255
学校教育施設整備基金	3,005	334	3,339
災害対策基金	50,000	0	50,000
豊永地域振興基金	12,554	3	12,557
2024かしのき基金	-	1,000,383	1,000,383
障害者福祉基金	-	747	747
合 計	13,877,630	1,671,698	15,549,328

5 各基金の運用状況

(1) 土地開発基金

当基金は、公用若しくは公共用に供する土地又は公共の利益のために取得する必要のある土地をあらかじめ取得することにより、事業の円滑な執行を図るため、設置されたものである。

当年度中の運用状況は次表のとおりである。

(単位：円)

区 分	前年度末現在高	当 年 度 中 増 減 額		当年度末現在高
		増	減	
現 金	200,305,000	3,000,000	0	203,305,000
不 動 産 等 (貸 付)	49,695,000	0	3,000,000	46,695,000
合 計	250,000,000	3,000,000	3,000,000	250,000,000

(2) 肉用牛特別導入事業基金

当基金は、肉用牛を貸付けることにより、肉用牛資源の確保と高齢者等の福祉の向上を図る目的で設置されたものである。

当年度の運用状況は、次表のとおりである。

(単位：円)

区 分	前年度末現在高	当 年 度 中 増 減 額		当年度末現在高
		増	減	
現 金	24,618,060	880	0	24,618,940
肉用牛(貸付金)	5,999,431	0	0	5,999,431
合 計	30,617,491	880	0	30,618,371

運用利息880円を受け入れたことにより、当年度末の基金の原資は30,618,371円となった。

(3) 高額療養費貸付基金

当基金は、高額療養費支給の対象となる一部負担金の支払いが一時的に困難な者に対して必要な資金を貸付けることにより、被保険者の療養を確保し、生活の安定と福祉の増進を図るために設置されたものである。

当年度の運用状況は、次表のとおりである。

(単位：円)

区 分	前年度末現在高	当 年 度 中 増 減 額		当年度末現在高
		増	減	
現 金	15,000,000	0	0	15,000,000
貸 付 金	0	0	0	0
合 計	15,000,000	0	0	15,000,000

6 むすび

(1) 審査概要

令和6年度一般会計・特別会計歳入歳出決算及び基金運用状況について審査を行った結果、本市の財政運営は各指標が示すとおり、いずれの会計でも実質収支の赤字は見られず、堅実な財政運営が行われた。

決算規模の状況は、一般会計・特別会計を合わせた総額で、歳入403億1,246万円、歳出382億5,462万円となり、前年度と比較すると、歳入では5.4% 歳出では5.7%増加している。

歳入歳出差引額20億5,784万円から翌年度へ繰越すべき財源3億5,209万円を差し引いた実質収支は17億576万円で黒字決算となっている。

① 一般会計の決算状況

【歳入】歳入総額は309億4,806万円で、前年度と比較して、22億3,925万円、7.8%の増加となっている。

自主財源の決算額は99億9,865万円で、歳入全体の32.3%を占めている。

主なものは市税で、収入済額は47億2,108万円であり、前年度と比較すると9億5,874万円の増加となった。これは法人市民税が、前年度と比較し、10億3,306万円(435.2%)の増加となったことによるものである。

また、収納率も前年度より0.8ポイント上昇し97.1%である。収入未済額は1億3,686万円で前年度と比較して33万円減少し、不能欠損額は前年度と比較し、137万円減少している。

不納欠損処理については引き続き、負担の公平性及び市民の納税意識を考慮し、慎重かつ厳正な対応を継続されたい。

なお、今年度においては、自主財源のうち寄附金も10億6,996万円(799.8%)の増加となっている。

依存財源の決算額は209億4,942万円で、歳入の67.7%を占めている。

主なものは地方交付税であり、収入済額は前年度より3億4,747万円増加し126億9,621万円である。今後も、歳入の大半を占める依存財源に頼らざるを得ないことは確実であり、健全な財政運営に取り組むためには、限りある財源を効果的に活用する必要がある。

【歳出】歳出総額においては、292億4,372万円で、前年度と比較して8.3%増加している。

主なものは、消防庁舎整備事業、定額減税補足給付金及び寄附の積立金などによるものである。

一般会計の歳入歳出差引額17億435万円から、翌年度へ繰越すべき財源3億5,209万円を差し引いた実質収支は13億5,226万円で、そのうち6億8,000万円を地方自治法第233条の2の規定により財政調整基金に編入している。

一般会計全体の不用額について、前年度に比べ8.7%減少している。今後も効率的かつ効果的な財政運営を図るよう適正な予算の執行管理に努められたい。

② 特別会計の決算状況

全体の歳入総額は93億6,440万円、歳出総額は90億1,090万円で、実質収支は3億5,349万円である。

保険料(税)等の収納状況を見ると、国民健康保険税の収納率は89.9%で前年度より0.3ポイ

ント上昇、介護保険料の収納率は99.2%で前年度より0.2ポイント上昇、後期高齢者医療保険料の収納率は98.9%で前年度より0.4ポイント減少している。

収入未済額については、国民健康保険税は5,194万円で前年度より減少している。

③ 市債について

新規発行額が前年度と比べて、大きく減少し、残高も全体的に減少している。今後も引き続き、計画事業の進捗調整など、バランスを図りながら残高の縮減に努められたい。

④ 基金等について

証券及び基金の管理においては、適正に行われている。基金の運用においては、定期預金のほか、財政調整基金では令和3年度以降毎年、国債の購入も行われている。

本市の運用方針に基づき、資金の安全性（元本の保全）を最優先していただき、利回り等の効率性も考慮し、市民サービス向上の施策のための財源確保策のひとつとして、効果的な運用に努めていただきたい。

（２）まとめ

施策においては、移住定住対策、産業振興の推進、地域交通対策及び子育て支援など、多岐にわたる様々な取り組みが展開されている。秋に開催された「森の芸術祭」においても、本市の魅力発信が行われたところである。今後も既存の考え方にとらわれず、積極的に施策を展開していただきたい。

また、補助金等の交付について、新規の補助金や奨励金など様々な助成事業を展開されているが、その一方で、長年交付されている補助金等も多く存在する。

他の自治体においては、持続可能な財政運営に向けて「補助金見直しのガイドライン」等を策定され、ホームページで公表されている。本市においても令和2年に「補助金等の見直しに係る指針」を設けられているが、今一度精査し、ガイドライン等を公表していただくことが適当ではないかと考える。

また、各財政指標の数値はおおむね一定の水準を維持しているものの、人件費、扶助費等の経常的経費は今後とも増加が見込まれ、本市を取り巻く財政状況は厳しさを増していくことが予想される。このような状況においても、都市基盤形成・維持につながる公共施設やインフラ整備は行っていかなければならない。

このため、それぞれの分野で実施した施策においては、効果をよく検証し、優先順位を明確にして効果の低い事業については縮小・廃止等の見直しを行うなど、強いコスト意識を持ち、効率的で持続可能な行財政運営を心掛けていただきたい。

職員一人ひとりがこうした現状を認識し、市民ニーズを的確に把握するとともに、財源を効果的に活用できるよう努めていただくことを望むものである。

新見市一般会計・特別会計決算審査資料

資料 1	令和 6 年度歳入歳出決算総括表	-----	4 7
資料 2 (イ)	一般会計自主財源及び依存財源別分類表	-----	4 8
資料 2 (ロ)	一般会計一般財源及び特定財源別分類表	-----	4 8
資料 3	款別一覧表 一般会計 歳入	-----	4 9
資料 4	款別一覧表 一般会計 歳出	-----	5 0
資料 5	款別一覧表 特別会計 歳入	-----	5 1
資料 6	款別一覧表 特別会計 歳出	-----	5 3
資料 7	普通会計歳入歳出性質別内訳表	-----	5 5

資料1 令和6年度歳入歳出決算総括表

区 分 会 計 別		歳 入			歳 出			差 引 額	
		総 額	重複計算控除額	差引純歳入額	総 額	重複計算控除額	差引純歳出額	総 計 額	純 計 額
一 般 会 計		円 30,948,063,858	円 51,121,584	円 30,896,942,274	円 29,243,715,103	円 1,210,901,901	円 28,032,813,202	円 1,704,348,755	円 2,864,129,072
特 別 会 計		9,364,395,703	1,210,901,901	8,153,493,802	9,010,903,156	51,121,584	8,959,781,572	353,492,547	△ 806,287,770
診 療 所		167,768,202	103,401,000	64,367,202	161,058,247	4,978,778	156,079,469	6,709,955	△ 91,712,267
国民健康保険	事 業 勘 定	3,093,160,397	263,563,911	2,829,596,486	3,054,733,204	19,328,345	3,035,404,859	38,427,193	△ 205,808,373
	直営診療施設勘定	192,442,027	0	192,442,027	163,375,417	0	163,375,417	29,066,610	29,066,610
介護保険	保 険 事 業 勘 定	5,171,480,904	687,445,580	4,484,035,324	4,904,894,285	23,584,000	4,881,310,285	266,586,619	△ 397,274,961
	介護サービス事業勘定	20,455,730	0	20,455,730	20,119,719	0	20,119,719	336,011	336,011
後 期 高 齢 者 医 療		601,008,115	156,491,410	444,516,705	598,519,193	3,230,461	595,288,732	2,488,922	△ 150,772,027
観 光 事 業		117,196,126	0	117,196,126	107,668,371	0	107,668,371	9,527,755	9,527,755
萬 歳 財 産 区		884,202	0	884,202	534,720	0	534,720	349,482	349,482
合 計		40,312,459,561	1,262,023,485	39,050,436,076	38,254,618,259	1,262,023,485	36,992,594,774	2,057,841,302	2,057,841,302

(注) 重複計算控除額は、一般会計と特別会計相互間の繰入金、繰出金を計上したもの。

資料 2（イ）

一般会計 自主財源及び依存財源別分類表

区 分 財 源 別	令和 6 年度		令和 5 年度		比 較 増 減	
	決 算 額	構成 比率	決 算 額	構成 比率	増 減 額	増減率
自 主 財 源	円 9,998,645,646	% 32.3	円 7,462,498,956	% 26.0	円 2,536,146,690	% 34.0
市 税	4,721,081,916	15.3	3,762,337,856	13.1	958,744,060	25.5
分担金及び負担金	156,548,108	0.5	118,491,275	0.4	38,056,833	32.1
使用料及び手数料	195,081,446	0.6	199,222,730	0.7	△ 4,141,284	△ 2.1
財 産 収 入	142,753,899	0.5	176,926,204	0.6	△ 34,172,305	△ 19.3
寄 附 金	1,203,740,600	3.9	133,778,600	0.5	1,069,962,000	799.8
繰 入 金	2,023,912,289	6.5	1,612,807,590	5.6	411,104,699	25.5
繰 越 金	1,010,657,702	3.3	1,037,421,718	3.6	△ 26,764,016	△ 2.6
諸 収 入	544,869,686	1.7	421,512,983	1.5	123,356,703	29.3
依 存 財 源	20,949,418,212	67.7	21,246,317,865	74.0	△ 296,899,653	△ 1.4
地 方 譲 与 税	474,199,000	1.6	423,157,000	1.5	51,042,000	12.1
利 子 割 交 付 金	1,683,000	0.0	1,268,000	0.0	415,000	32.7
配 当 割 交 付 金	23,459,000	0.1	20,862,000	0.1	2,597,000	12.4
株式等譲渡所得割 交 付 金	38,186,000	0.1	22,818,000	0.1	15,368,000	67.4
地方消費税交付金	734,897,000	2.4	671,935,000	2.3	62,962,000	9.4
法人事業税交付金	69,721,000	0.2	57,272,000	0.2	12,449,000	21.7
地方特例交付金	121,280,000	0.4	15,509,000	0.1	105,771,000	682.0
地 方 交 付 税	12,696,205,000	41.0	12,348,731,000	43.0	347,474,000	2.8
交通安全対策特別 交 付 金	3,769,000	0.0	3,614,000	0.0	155,000	4.3
環境性能割交付金	36,686,000	0.1	34,376,513	0.1	2,309,487	6.7
国 庫 支 出 金	2,261,067,846	7.3	2,470,424,424	8.6	△ 209,356,578	△ 8.5
県 支 出 金	1,023,629,366	3.3	1,035,008,928	3.6	△ 11,379,562	△ 1.1
市 債	3,464,636,000	11.2	4,141,342,000	14.4	△ 676,706,000	△ 16.3
合 計	30,948,063,858	100.0	28,708,816,821	100.0	2,239,247,037	7.8

資料 2（ロ）

一般会計 一般財源及び特定財源別分類表

区 分 財 源 別	令和 6 年度		令和 5 年度		比 較 増 減	
	決 算 額	構成 比率	決 算 額	構成 比率	増 減 額	増減率
一 般 財 源	円 23,302,231,406	% 75.4	円 20,322,814,481	% 70.8	円 2,979,416,925	% 14.7
市 税	4,721,081,916	15.3	3,762,337,856	13.1	958,744,060	25.5
地 方 譲 与 税	474,199,000	1.6	423,157,000	1.5	51,042,000	12.1
利 子 割 交 付 金	1,683,000	0.0	1,268,000	0.0	415,000	32.7
配 当 割 交 付 金	23,459,000	0.1	20,862,000	0.1	2,597,000	12.4
株式等譲渡所得割 交 付 金	38,186,000	0.1	22,818,000	0.1	15,368,000	67.4
地方消費税交付金	734,897,000	2.4	671,935,000	2.3	62,962,000	9.4
法人事業税交付金	69,721,000	0.2	57,272,000	0.2	12,449,000	21.7
地方特例交付金	121,280,000	0.4	15,509,000	0.1	105,771,000	682.0
地 方 交 付 税	12,696,205,000	41.0	12,348,731,000	43.0	347,474,000	2.8
交通安全対策特別 交 付 金	3,769,000	0.0	3,614,000	0.0	155,000	4.3
環境性能割交付金	36,686,000	0.1	34,376,513	0.1	2,309,487	6.7
財 産 収 入	142,753,899	0.5	176,926,204	0.6	△ 34,172,305	△ 19.3
寄 附 金	1,203,740,600	3.9	133,778,600	0.5	1,069,962,000	799.8
繰 入 金	2,023,912,289	6.5	1,612,807,590	5.6	411,104,699	25.5
繰 越 金	1,010,657,702	3.3	1,037,421,718	3.6	△ 26,764,016	△ 2.6
特 定 財 源	7,645,832,452	24.6	8,386,002,340	29.2	△ 740,169,888	△ 8.8
分担金及び負担金	156,548,108	0.5	118,491,275	0.4	38,056,833	32.1
使用料及び手数料	195,081,446	0.6	199,222,730	0.7	△ 4,141,284	△ 2.1
国 庫 支 出 金	2,261,067,846	7.3	2,470,424,424	8.6	△ 209,356,578	△ 8.5
県 支 出 金	1,023,629,366	3.3	1,035,008,928	3.6	△ 11,379,562	△ 1.1
諸 収 入	544,869,686	1.7	421,512,983	1.5	123,356,703	29.3
市 債	3,464,636,000	11.2	4,141,342,000	14.4	△ 676,706,000	△ 16.3
合 計	30,948,063,858	100.0	28,708,816,821	100.0	2,239,247,037	7.8

資料3 款別一覧表
一般会計
歳入

区 分 款 別	予 算 現 額		調 定 額			収 入 済 額				不 納 欠 損 額			収 入 未 済 額		
	金 額	構成 比率	金 額	構成 比率	予算 対比	金 額	構成 比率	予算 対比	調定 対比	金 額	構成 比率	調定 対比	金 額	構成 比率	調定 対比
1 市 税	4,588,874,000	13.9	4,863,317,016	15.6	106.0	4,721,081,916	15.3	102.9	97.1	5,375,098	100.0	0.1	136,860,002	83.1	2.8
2 地 方 譲 与 税	455,885,000	1.4	474,199,000	1.5	104.0	474,199,000	1.6	104.0	100.0	0	-	-	0	-	-
3 利 子 割 交 付 金	1,766,000	0.0	1,683,000	0.0	95.3	1,683,000	0.0	95.3	100.0	0	-	-	0	-	-
4 配 当 割 交 付 金	23,452,000	0.1	23,459,000	0.1	100.0	23,459,000	0.1	100.0	100.0	0	-	-	0	-	-
5 株式等譲渡所得割 交 付 金	38,186,000	0.1	38,186,000	0.1	100.0	38,186,000	0.1	100.0	100.0	0	-	-	0	-	-
6 地方消費税交付金	742,280,000	2.2	734,897,000	2.4	99.0	734,897,000	2.4	99.0	100.0	0	-	-	0	-	-
7 法人事業税交付金	69,721,000	0.2	69,721,000	0.2	100.0	69,721,000	0.2	100.0	100.0	0	-	-	0	-	-
9 地方特例交付金	118,880,000	0.4	121,280,000	0.4	102.0	121,280,000	0.4	102.0	100.0	0	-	-	0	-	-
11 地 方 交 付 税	12,209,140,000	36.9	12,696,205,000	40.8	104.0	12,696,205,000	41.0	104.0	100.0	0	-	-	0	-	-
12 交通安全対策特別 交 付 金	3,600,000	0.0	3,769,000	0.0	104.7	3,769,000	0.0	104.7	100.0	0	-	-	0	-	-
13 環境性能割交付金	36,686,000	0.1	36,686,000	0.1	100.0	36,686,000	0.1	100.0	100.0	0	-	-	0	-	-
21 分担金及び負担金	163,029,000	0.5	157,490,798	0.5	96.6	156,548,108	0.5	96.0	99.4	0	-	-	942,690	0.6	0.6
22 使用料及び手数料	197,543,000	0.6	199,573,146	0.6	101.0	195,081,446	0.6	98.8	97.7	0	-	-	4,491,700	2.7	2.3
31 国 庫 支 出 金	2,743,016,000	8.3	2,261,067,846	7.3	82.4	2,261,067,846	7.3	82.4	100.0	0	-	-	0	-	-
32 県 支 出 金	1,108,246,000	3.3	1,023,629,366	3.3	92.4	1,023,629,366	3.3	92.4	100.0	0	-	-	0	-	-
41 財 産 収 入	145,892,000	0.4	142,753,899	0.5	97.8	142,753,899	0.5	97.8	100.0	0	-	-	0	-	-
42 寄 附 金	1,200,393,000	3.6	1,203,740,600	3.9	100.3	1,203,740,600	3.9	100.3	100.0	0	-	-	0	-	-
51 繰 入 金	2,079,715,000	6.3	2,023,912,289	6.5	97.3	2,023,912,289	6.5	97.3	100.0	0	-	-	0	-	-
61 繰 越 金	1,010,657,000	3.1	1,010,657,702	3.3	100.0	1,010,657,702	3.3	100.0	100.0	0	-	-	0	-	-
71 諸 収 入	552,986,000	1.7	567,186,196	1.8	102.6	544,869,686	1.7	98.5	96.1	0	-	-	22,316,510	13.6	3.9
81 市 債	5,570,936,000	16.9	3,464,636,000	11.1	62.2	3,464,636,000	11.2	62.2	100.0	0	-	-	0	-	-
計	33,060,883,000	100.0	31,118,049,858	100.0	94.1	30,948,063,858	100.0	93.6	99.5	5,375,098	100.0	0.0	164,610,902	100.0	0.5

資料4 款別一覧表

一般会計

歳出

区分 款別	予算現額		支出済額			翌年度繰越額						不用額		
	金額	構成比率	金額	構成比率	予算対比	継続費 繰越繰越	繰越明許費	事故繰越	計	構成比率	予算対比	金額	構成比率	予算対比
1 議会費	円 154,950,000	% 0.5	円 151,053,929	% 0.5	% 97.5	円 0	円 0	円 0	円 0	% -	% -	円 3,896,071	% 0.4	% 2.5
2 総務費	7,341,946,000	22.2	6,626,987,014	22.6	90.3	0	513,503,000	0	513,503,000	18.7	7.0	201,455,986	18.9	2.7
3 民生費	6,003,385,000	18.1	5,690,428,562	19.4	94.8	0	39,986,000	0	39,986,000	1.4	0.7	272,970,438	25.6	4.5
4 衛生費	2,005,782,000	6.1	1,861,220,792	6.4	92.8	0	49,872,000	0	49,872,000	1.8	2.5	94,689,208	8.9	4.7
5 労働費	51,841,000	0.2	48,630,555	0.2	93.8	0	100,000	0	100,000	0.0	0.2	3,110,445	0.3	6.0
6 農林水産業費	1,535,471,000	4.6	1,347,164,263	4.6	87.7	0	106,391,000	0	106,391,000	3.9	6.9	81,915,737	7.7	5.3
7 商工費	765,249,000	2.3	681,588,022	2.3	89.1	0	42,622,000	0	42,622,000	1.5	5.6	41,038,978	3.9	5.4
8 土木費	4,936,571,000	14.9	3,946,181,098	13.5	79.9	0	793,115,000	0	793,115,000	28.8	16.1	197,274,902	18.5	4.0
9 消防費	2,370,186,000	7.2	1,511,913,672	5.2	63.8	0	823,245,000	0	823,245,000	29.9	34.7	35,027,328	3.3	1.5
10 教育費	2,589,226,000	7.8	2,362,852,711	8.1	91.3	0	158,791,000	0	158,791,000	5.8	6.1	67,582,289	6.4	2.6
11 災害復旧費	484,508,000	1.5	234,044,308	0.8	48.3	0	225,302,000	0	225,302,000	8.2	46.5	25,161,692	2.4	5.2
12 公債費	3,799,334,000	11.5	3,795,632,177	13.0	99.9	0	0	0	0	-	-	3,701,823	0.3	0.1
13 諸支出金	986,423,000	3.0	986,018,000	3.4	100.0	0	0	0	0	-	-	405,000	0.0	0.0
91 予備費	36,011,000	0.1	0	-	-	0	0	0	0	-	-	36,011,000	3.4	100.0
計	33,060,883,000	100.0	29,243,715,103	100.0	88.5	0	2,752,927,000	0	2,752,927,000	100.0	8.3	1,064,240,897	100.0	3.2

資料5 款別一覧表
特別会計
歳入(その1)

会計別	区 分 款 別	予 算 現 額		調 定 額			収 入 済 額				不 納 欠 損 額			収 入 未 済 額			
		金 額	構成 比率	金 額	構成 比率	予算 対比	金 額	構成 比率	予算 対比	調定 対比	金 額	構成 比率	調定 対比	金 額	構成 比率	調定 対比	
診療所	1 診 療 収 入	円 13,924,000	% 8.0	円 13,808,633	% 8.2	% 99.2	円 13,808,633	% 8.2	% 99.2	% 100.0	円 0	% -	% -	円 0	% -	% -	
	3 県 支 出 金	3,034,000	1.7	2,392,000	1.4	78.8	2,392,000	1.4	78.8	100.0	0	-	-	0	-	-	
	4 使用料及び手数料	5,000	0.0	2,200	0.0	44.0	2,200	0.0	44.0	100.0	0	-	-	0	-	-	
	5 財 産 収 入	3,552,000	2.0	3,618,200	2.2	101.9	3,618,200	2.2	101.9	100.0	0	-	-	0	-	-	
	7 繰 入 金	113,601,000	65.3	112,815,060	67.2	99.3	112,815,060	67.2	99.3	100.0	0	-	-	0	-	-	
	8 繰 越 金	7,479,000	4.3	7,478,778	4.5	100.0	7,478,778	4.5	100.0	100.0	0	-	-	0	-	-	
	9 諸 収 入	3,001,000	1.7	853,331	0.5	28.4	853,331	0.5	28.4	100.0	0	-	-	0	-	-	
	10 市 債	29,500,000	17.0	26,800,000	16.0	90.8	26,800,000	16.0	90.8	100.0	0	-	-	0	-	-	
	計	174,096,000	100.0	167,768,202	100.0	96.4	167,768,202	100.0	96.4	100.0	0	-	-	0	-	-	
国民健康保険	事業勘定	1 国民健康保険税	466,160,000	14.3	531,044,044	16.9	113.9	477,438,655	15.5	102.4	89.9	1,668,100	100.0	0.3	51,937,289	100.0	9.8
		3 使用料及び手数料	200,000	0.0	188,200	0.0	94.1	188,200	0.0	94.1	100.0	0	-	-	0	-	-
		5 国 庫 支 出 金	2,873,000	0.1	2,873,000	0.1	100.0	2,873,000	0.1	100.0	100.0	0	-	-	0	-	-
		9 県 支 出 金	2,401,977,000	73.5	2,215,494,705	70.4	92.2	2,215,494,705	71.6	92.2	100.0	0	-	-	0	-	-
		13 財 産 収 入	100,000	0.0	30,400	0.0	30.4	30,400	0.0	30.4	100.0	0	-	-	0	-	-
		15 繰 入 金	366,874,000	11.2	365,432,916	11.6	99.6	365,432,916	11.8	99.6	100.0	0	-	-	0	-	-
		17 繰 越 金	27,518,000	0.8	27,517,565	0.9	100.0	27,517,565	0.9	100.0	100.0	0	-	-	0	-	-
		19 諸 収 入	2,407,000	0.1	4,184,956	0.1	173.9	4,184,956	0.1	173.9	100.0	0	-	-	0	-	-
		計	3,268,109,000	100.0	3,146,765,786	100.0	96.3	3,093,160,397	100.0	94.6	98.3	1,668,100	100.0	0.1	51,937,289	100.0	1.7
	直営診療施設勘定	1 診 療 収 入	50,065,000	26.5	53,500,791	27.8	106.9	53,500,791	27.8	106.9	100.0	0	-	-	0	-	-
		3 使用料及び手数料	80,000	0.0	117,370	0.1	146.7	117,370	0.1	146.7	100.0	0	-	-	0	-	-
		4 県 支 出 金	3,261,000	1.7	3,420,000	1.8	104.9	3,420,000	1.8	104.9	100.0	0	-	-	0	-	-
		5 繰 入 金	99,213,000	52.5	98,437,660	51.1	99.2	98,437,660	51.1	99.2	100.0	0	-	-	0	-	-
		7 繰 越 金	20,329,000	10.8	20,328,345	10.5	100.0	20,328,345	10.5	100.0	100.0	0	-	-	0	-	-
		9 諸 収 入	12,930,000	6.8	13,437,861	7.0	103.9	13,437,861	7.0	103.9	100.0	0	-	-	0	-	-
		81 市 債	3,200,000	1.7	3,200,000	1.7	100.0	3,200,000	1.7	100.0	100.0	0	-	-	0	-	-
		計	189,078,000	100.0	192,442,027	100.0	101.8	192,442,027	100.0	101.8	100.0	0	-	-	0	-	-

資料5 款別一覧表

特別会計

歳入(その2)

会計別		区 分 款 別	予 算 現 額		調 定 額			収 入 済 額				不 納 欠 損 額			収 入 未 済 額		
			金 額	構成 比率	金 額	構成 比率	予算 対比	金 額	構成 比率	予算 対比	調定 対比	金 額	構成 比率	調定 対比	金 額	構成 比率	調定 対比
介護 保 護 事 業 勘 定	保 險 事 業 勘 定	1 保 險 料	768,100,000	15.3	823,805,880	15.9	107.3	817,513,570	15.8	106.4	99.2	1,352,300	100.0	0.2	4,940,010	100.0	0.6
		5 使用料及び手数料	121,000	0.0	128,100	0.0	105.9	128,100	0.0	105.9	100.0	0	-	-	0	-	-
		7 国 庫 支 出 金	1,214,771,000	24.1	1,297,809,076	25.1	106.8	1,297,809,076	25.1	106.8	100.0	0	-	-	0	-	-
		9 支 払 基 金 交 付 金	1,238,572,000	24.6	1,246,914,000	24.1	100.7	1,246,914,000	24.1	100.7	100.0	0	-	-	0	-	-
		11 県 支 出 金	724,100,000	14.4	721,200,988	13.9	99.6	721,200,988	14.0	99.6	100.0	0	-	-	0	-	-
		13 財 産 収 入	110,000	0.0	43,000	0.0	39.1	43,000	0.0	39.1	100.0	0	-	-	0	-	-
		15 繰 入 金	807,520,000	16.0	807,306,580	15.6	100.0	807,306,580	15.6	100.0	100.0	0	-	-	0	-	-
		17 繰 越 金	279,920,000	5.6	279,919,501	5.4	100.0	279,919,501	5.4	100.0	100.0	0	-	-	0	-	-
		19 諸 収 入	80,000	0.0	646,089	0.0	807.6	646,089	0.0	807.6	100.0	0	-	-	0	-	-
		計	5,033,294,000	100.0	5,177,773,214	100.0	102.9	5,171,480,904	100.0	102.7	99.9	1,352,300	100.0	0.0	4,940,010	100.0	0.1
	介 護 サ ー ビ ス 勘 定	15 繰 入 金	5,793,000	28.2	5,793,000	28.3	100.0	5,793,000	28.3	100.0	100.0	0	-	-	0	-	-
		17 繰 越 金	550,000	2.7	550,270	2.7	100.0	550,270	2.7	100.0	100.0	0	-	-	0	-	-
		21 サ ー ビ ス 収 入	14,221,000	69.1	14,112,460	69.0	99.2	14,112,460	69.0	99.2	100.0	0	-	-	0	-	-
		計	20,564,000	100.0	20,455,730	100.0	99.5	20,455,730	100.0	99.5	100.0	0	-	-	0	-	-
後 期 高 齢 者 医 療	1 後期高齢者医療保険料	463,280,000	72.6	431,234,300	71.2	93.1	426,598,900	71.0	92.1	98.9	444,200	100.0	0.1	4,191,200	100.0	1.0	
	3 使用料及び手数料	44,000	0.0	50,900	0.0	115.7	50,900	0.0	115.7	100.0	0	-	-	0	-	-	
	5 寄 附 金	1,000	0.0	0	-	-	0	-	-	-	0	-	-	0	-	-	
	7 繰 入 金	156,492,000	24.5	156,491,410	25.9	100.0	156,491,410	26.1	100.0	100.0	0	-	-	0	-	-	
	9 繰 越 金	3,231,000	0.5	3,230,461	0.5	100.0	3,230,461	0.5	100.0	100.0	0	-	-	0	-	-	
	11 諸 収 入	15,145,000	2.4	14,636,444	2.4	96.6	14,636,444	2.4	96.6	100.0	0	-	-	0	-	-	
	計	638,193,000	100.0	605,643,515	100.0	94.9	601,008,115	100.0	94.2	99.2	444,200	100.0	0.1	4,191,200	100.0	0.7	
観 光 事 業	1 観 光 収 入	80,000,000	70.9	84,872,893	72.4	106.1	84,872,893	72.4	106.1	100.0	0	-	-	0	-	-	
	2 県 支 出 金	999,000	0.9	999,000	0.8	100.0	999,000	0.8	100.0	100.0	0	-	-	0	-	-	
	3 財 産 収 入	6,000	0.0	80	0.0	1.3	80	0.0	1.3	100.0	0	-	-	0	-	-	
	4 繰 入 金	13,509,000	12.0	13,509,000	11.5	100.0	13,509,000	11.5	100.0	100.0	0	-	-	0	-	-	
	5 繰 越 金	10,657,000	9.4	9,910,688	8.5	93.0	9,910,688	8.5	93.0	100.0	0	-	-	0	-	-	
	6 諸 収 入	0	-	218,265	0.2	-	218,265	0.2	-	100.0	0	-	-	0	-	-	
	7 分担金及び負担金	7,686,000	6.8	7,686,200	6.6	100.0	7,686,200	6.6	100.0	100.0	0	-	-	0	-	-	
	計	112,857,000	100.0	117,196,126	100.0	103.8	117,196,126	100.0	103.8	100.0	0	-	-	0	-	-	
萬 歳 財 産 区	1 財 産 収 入	9,000	1.0	6,540	0.7	72.7	6,540	0.7	72.7	100.0	0	-	-	0	-	-	
	3 繰 入 金	768,000	86.6	768,000	86.9	100.0	768,000	86.9	100.0	100.0	0	-	-	0	-	-	
	4 繰 越 金	109,000	12.3	109,662	12.4	100.6	109,662	12.4	100.6	100.0	0	-	-	0	-	-	
	5 諸 収 入	1,000	0.1	0	-	-	0	-	-	-	0	-	-	0	-	-	
	計	887,000	100.0	884,202	100.0	99.7	884,202	100.0	99.7	100.0	0	-	-	0	-	-	
合 計		9,437,078,000	-	9,428,928,802	-	99.9	9,364,395,703	-	99.2	99.3	3,464,600	-	0.0	61,068,499	-	0.6	

資料6 款別一覧表

特別会計

歳出(その1)

会計別		区 分 款 別	予 算 現 額		支 出 済 額			翌 年 度 繰 越 額						不 用 額		
			金 額	構成 比率	金 額	構成 比率	予算 対比	継続費 通次繰越	繰越明許費	事故繰越	計	構成 比率	予算 対比	金 額	構成 比率	予算 対比
診療所	21 休日診療所費	円 6,783,000	% 3.9	円 6,478,350	% 4.0	% 95.5	円 0	円 0	円 0	円 0	% -	% -	円 304,650	% 2.3	% 4.5	
	31 一般診療所費	154,358,000	88.6	143,236,058	88.9	92.8	0	0	0	0	-	-	11,121,942	85.3	7.2	
	51 公 債 費	11,955,000	6.9	11,343,839	7.1	94.9	0	0	0	0	-	-	611,161	4.7	5.1	
	91 予 備 費	1,000,000	0.6	0	-	-	0	0	0	0	-	-	1,000,000	7.7	100.0	
	計	174,096,000	100.0	161,058,247	100.0	92.5	0	0	0	0	-	-	13,037,753	100.0	7.5	
国民健康保険	事業勘定	1 総 務 費	21,503,000	0.7	18,466,842	0.6	85.9	0	0	0	0	-	-	3,036,158	1.4	14.1
		11 保険給付費	2,336,832,000	71.5	2,145,849,451	70.3	91.8	0	0	0	0	-	-	190,982,549	89.5	8.2
		25 国民健康保険 事業費納付金	703,930,000	21.5	703,927,666	23.0	100.0	0	0	0	0	-	-	2,334	0.0	0.0
		31 保健事業費	43,406,000	1.3	36,185,399	1.2	83.4	0	0	0	0	-	-	7,220,601	3.4	16.6
		71 基金積立金	27,617,000	0.9	27,547,965	0.9	99.8	0	0	0	0	-	-	69,035	0.0	0.2
		72 公 債 費	1,000	0.0	0	-	-	0	0	0	0	-	-	1,000	0.0	100.0
		73 諸 支 出 金	124,820,000	3.8	122,755,881	4.0	98.3	0	0	0	0	-	-	2,064,119	1.0	1.7
		91 予 備 費	10,000,000	0.3	0	-	-	0	0	0	0	-	-	10,000,000	4.7	100.0
		計	3,268,109,000	100.0	3,054,733,204	100.0	93.5	0	0	0	0	-	-	213,375,796	100.0	6.5
	直営診療施設勘定	1 総 務 費	117,529,000	62.2	104,601,618	64.0	89.0	0	0	0	0	-	-	12,927,382	50.3	11.0
		2 医 業 費	47,109,000	24.9	36,000,285	22.1	76.4	0	0	0	0	-	-	11,108,715	43.2	23.6
		3 施設整備費	2,870,000	1.5	2,452,912	1.5	85.5	0	0	0	0	-	-	417,088	1.6	14.5
		11 公 債 費	1,241,000	0.7	992,257	0.6	80.0	0	0	0	0	-	-	248,743	1.0	20.0
		12 諸 支 出 金	19,329,000	10.2	19,328,345	11.8	100.0	0	0	0	0	-	-	655	0.0	0.0
		91 予 備 費	1,000,000	0.5	0	-	-	0	0	0	0	-	-	1,000,000	3.9	100.0
		計	189,078,000	100.0	163,375,417	100.0	86.4	0	0	0	0	-	-	25,702,583	100.0	13.6

資料6 款別一覧表

特別会計

歳出(その2)

会計別	区 分 款 別	予算現額		支出済額			翌年度繰越額						不用額		
		金 額	構成 比率	金 額	構成 比率	予算 対比	継続費 通次繰越	繰越明許費	事故繰越	計	構成 比率	予算 対比	金 額	構成 比率	予算 対比
介護 事業 費	1 総 務 費	77,620,000	1.6	72,602,545	1.5	93.5	0	0	0	0	-	-	5,017,455	3.9	6.5
	2 保 険 給 付 費	4,475,536,000	88.9	4,383,277,615	89.4	97.9	0	0	0	0	-	-	92,258,385	71.8	2.1
	6 基 金 積 立 金	142,991,000	2.8	142,924,000	2.9	100.0	0	0	0	0	-	-	67,000	0.1	0.0
	9 地域支援事業費	220,006,000	4.4	191,867,054	3.9	87.2	0	0	0	0	-	-	28,138,946	21.9	12.8
	11 公 債 費	502,000	0.0	0	-	-	0	0	0	0	-	-	502,000	0.4	100.0
	12 諸 支 出 金	114,701,000	2.3	114,223,071	2.3	99.6	0	0	0	0	-	-	477,929	0.4	0.4
	91 予 備 費	1,938,000	0.0	0	-	-	0	0	0	0	-	-	1,938,000	1.5	100.0
	計	5,033,294,000	100.0	4,904,894,285	100.0	97.4	0	0	0	0	-	-	128,399,715	100.0	2.6
	介護 サービス 事業 勘定	21 事 業 費	20,564,000	100.0	20,119,719	100.0	97.8	0	0	0	-	-	444,281	100.0	2.2
	計	20,564,000	100.0	20,119,719	100.0	97.8	0	0	0	0	-	-	444,281	100.0	2.2
後期 高齢者 医療	1 総 務 費	6,481,000	1.0	5,987,782	1.0	92.4	0	0	0	0	-	-	493,218	1.2	7.6
	3 後期高齢者医療 広域連合納付金	611,620,000	95.8	574,958,410	96.1	94.0	0	0	0	0	-	-	36,661,590	92.4	6.0
	4 保 健 事 業 費	14,386,000	2.3	12,342,340	2.0	85.8	0	0	0	0	-	-	2,043,660	5.2	14.2
	5 諸 支 出 金	5,306,000	0.8	5,230,661	0.9	98.6	0	0	0	0	-	-	75,339	0.2	1.4
	91 予 備 費	400,000	0.1	0	-	-	0	0	0	0	-	-	400,000	1.0	100.0
	計	638,193,000	100.0	598,519,193	100.0	93.8	0	0	0	0	-	-	39,673,807	100.0	6.2
観 光 事 業	1 観 光 費	111,001,000	98.4	107,668,371	100.0	97.0	0	0	0	0	-	-	3,332,629	64.2	3.0
	91 予 備 費	1,856,000	1.6	0	-	-	0	0	0	0	-	-	1,856,000	35.8	100.0
	計	112,857,000	100.0	107,668,371	100.0	95.4	0	0	0	0	-	-	5,188,629	100.0	4.6
萬 歳 財 産 区	1 管 理 会 費	258,000	29.1	27,420	5.1	10.6	0	0	0	0	-	-	230,580	65.4	89.4
	2 事 業 費	529,000	59.6	507,300	94.9	95.9	0	0	0	0	-	-	21,700	6.2	4.1
	91 予 備 費	100,000	11.3	0	-	-	0	0	0	0	-	-	100,000	28.4	100.0
	計	887,000	100.0	534,720	100.0	60.3	0	0	0	0	-	-	352,280	100.0	39.7
合 計		9,437,078,000	-	9,010,903,156	-	95.5	0	0	0	0	-	-	426,174,844	-	4.5

資料 7

普通会計歳入歳出性質別内訳表

(歳入)

(単位：千円・%)

区 分	令和 6 年度		令和 5 年度		比 較 増 減	
	決 算 額	構成 比率	決 算 額	構成 比率	増 減 額	増減率
経 常 的 収 入	19,875,594	64.1	18,237,380	63.4	1,638,214	9.0
臨 時 的 収 入	11,131,858	35.9	10,523,622	36.6	608,236	5.8
合 計	31,007,452	100.0	28,761,002	100.0	2,246,450	7.8

(歳出)

(単位：千円・%)

区 分		令和 6 年度			令和 5 年度			比 較 増 減	
		決 算 額	構成 比率	経常収 支比率	決 算 額	構成 比率	経常収 支比率	増 減 額	増減率
義務的経費	人 件 費	4,962,285	16.9	26.7	4,427,848	16.4	26.0	534,437	12.1
	扶 助 費	2,307,216	7.9	3.6	2,054,825	7.6	4.2	252,391	12.3
	公 債 費	3,796,487	13.0	18.2	3,775,601	13.9	19.6	20,886	0.6
	計	11,065,988	37.8	48.5	10,258,274	37.9	49.8	807,714	7.9
消費的経費	物 件 費	3,695,177	12.6	13.7	3,660,235	13.5	13.7	34,942	1.0
	維持補修費	648,765	2.2	3.2	476,373	1.8	2.7	172,392	36.2
	補 助 費 等	4,808,711	16.4	10.1	4,639,606	17.1	11.0	169,105	3.6
	計	9,152,653	31.2	27.0	8,776,214	32.4	27.4	376,439	4.3
投資的経費	普通建設事業費	3,745,558	12.8	—	4,320,935	16.0	—	△ 575,377	△ 13.3
	補 助	537,380	1.8	—	590,816	2.2	—	△ 53,436	△ 9.0
	単 独	3,022,585	10.3	—	3,592,842	13.3	—	△ 570,257	△ 15.9
	負 担 金	185,593	0.6	—	137,277	0.5	—	48,316	35.2
	災害復旧事業費	234,043	0.8	—	174,053	0.6	—	59,990	34.5
	計	3,979,601	13.6	—	4,494,988	16.6	—	△ 515,387	△ 11.5
その他の経費	積 立 金	3,283,491	11.2	—	1,342,818	5.0	—	1,940,673	144.5
	投出資・貸付	46,336	0.2	—	395,720	1.5	—	△ 349,384	△ 88.3
	繰 出 金	1,768,324	6.0	7.6	1,774,852	6.6	8.0	△ 6,528	△ 0.4
	計	5,098,151	17.4	7.6	3,513,390	13.1	8.0	1,584,761	45.1
合 計		29,296,393	100.0	83.1	27,042,866	100.0	85.2	2,253,527	8.3

(令和 6 年度決算統計報告数値による)