

令和6年度

益田市一般会計・特別会計歳入歳出
決算及び基金の運用状況審査意見書

益 田 市 監 査 委 員

目 次

第1 審 査 の 概 要	1 頁
1 審 査 の 対 象	1 頁
2 審 査 の 期 間	1 頁
3 審 査 の 方 法	2 頁
第2 審 査 の 結 果	2 頁
1 各 会 計 の 総 括	2 頁
2 一 般 会 計	7 頁
3 特 別 会 計	30 頁
(1) 介 護 保 険 特 別 会 計	30 頁
(2) 国民健康保険事業特別会計事業勘定	31 頁
(3) 国民健康保険事業特別会計美都診療施設勘定	32 頁
(4) 国民健康保険事業特別会計匹見澄川診療施設勘定	33 頁
(5) 国民健康保険事業特別会計匹見道川診療施設勘定	34 頁
(6) 後期高齢者医療特別会計	34 頁
(7) 市有林事業特別会計	35 頁
(8) 匹見財産区特別会計	36 頁
(9) 駐車場事業特別会計	36 頁
(10) 土地区画整理事業特別会計	37 頁
4 実質収支に関する調書	38 頁
5 財産に関する調書	38 頁
6 基金の運用状況	41 頁
第3 む す び	42 頁
一般会計決算審査資料	45 頁
特別会計決算審査資料	51 頁

(注)

- 文中及び各表中の数値は、原則として表示単位未満を四捨五入し、単位未満の数値を調整した。
- 構成比率は、合計が100となるように一部調整した。
- 各表中の符号の用法は次のとおりである。
[0.0] 該当数値はあるが単位未満のもの
[△] 減少を示すもの
[-] 該当数値のないもの
- 文中に用いるポイントとは、百分率(%)間の単純差し引き数値である。
- 「皆増」は、前年度の該当数値が「0」であって当年度に全額増加したものである。
- 「皆減」は、前年度の該当数値が当年度に全額減少したものである。

令和6年度益田市一般会計・特別会計歳入歳出決算及び基金の運用状況審査意見

益田市監査委員 原 伸 二

益田市監査委員 大 賀 満 成

第1 審査の概要

1 審査の対象

(1) 各会計歳入歳出決算

令和6年度益田市一般会計歳入歳出決算
令和6年度益田市介護保険特別会計歳入歳出決算
令和6年度益田市国民健康保険事業特別会計事業勘定歳入歳出決算
令和6年度益田市国民健康保険事業特別会計美都診療施設勘定歳入歳出決算
令和6年度益田市国民健康保険事業特別会計匹見澄川診療施設勘定歳入歳出決算
令和6年度益田市国民健康保険事業特別会計匹見道川診療施設勘定歳入歳出決算
令和6年度益田市後期高齢者医療特別会計歳入歳出決算
令和6年度益田市市有林事業特別会計歳入歳出決算
令和6年度益田市匹見財産区特別会計歳入歳出決算
令和6年度益田市駐車場事業特別会計歳入歳出決算
令和6年度益田市土地地区画整理事業特別会計歳入歳出決算

(2) 付 属 書 類

令和6年度益田市一般会計・特別会計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

(3) 基金の運用状況

令和6年度益田市奨学基金運用状況

2 審査の期間

令和7年7月1日から令和7年7月24日まで

3 審査の方法

審査に付された各会計歳入歳出決算書、同事項別明細書、実質収支に関する調書、財産に関する調書及び基金運用状況に関する調書について、関係法令に準拠して作成しているかどうかを確認し、これらの計数の正確性を検証するため、関係諸帳簿その他証書類との照合、関係職員から説明を聴取するなどの方法で実施したほか、基金の運用状況について関係書類を審査した。

第2 審査の結果

審査に付された各会計歳入歳出決算書、同事項別明細書、実質収支に関する調書、財産に関する調書及び基金の運用状況を示す書類は関係法令に準拠して作成されており、関係諸帳簿その他証書類と照合した結果その計数は正確であり、予算の執行は所期の目的に従って執行されているものと認められた。また、基金の運用状況も妥当であると認められた。

1 各会計の総括

(1) 一般会計・特別会計決算の総括

一般会計及び特別会計を総括した決算状況は次表のとおりである。

(単位：千円)

会 計 別	予算現額	歳入決算額	歳出決算額	歳入歳出 差引額 (形式収支)	翌年度へ繰越 すべき財源	実質収支
一 般 会 計	31,113,436	29,643,211	29,006,367	636,844	59,204	577,640
特 別 会 計	13,307,509	13,374,289	13,098,541	275,748	0	275,748
介護保険	6,536,975	6,606,896	6,445,729	161,167	0	161,167
国民健康保険事業勘定	4,930,655	4,945,063	4,850,669	94,394	0	94,394
美都診療施設勘定	22,582	20,690	20,690	0	0	0
匹見澄川診療施設勘定	13,146	9,161	9,161	0	0	0
匹見道川診療施設勘定	10,279	8,340	8,340	0	0	0
後期高齢者医療	1,681,151	1,674,092	1,653,905	20,187	0	20,187
市有林事業	35,041	33,945	33,945	0	0	0
匹見財産区	7,522	7,463	7,463	0	0	0
駐車場事業	31,846	30,403	30,403	0	0	0
土地区画整理事業	38,312	38,236	38,236	0	0	0
合 計	44,420,945	43,017,500	42,104,908	912,592	59,204	853,388

全会計の予算総額 44,420,945 千円に対し、歳入決算額は 43,017,500 千円（執行率 96.8%）、歳出決算額は 42,104,908 千円（執行率 94.8%）で、歳入歳出差引額は 912,592 千円の黒字である。翌年度へ繰り越すべき財源の 59,204 千円を控除した実質収支も 853,388 千円の黒字となっている。

(2) 会計別決算の比較

会計別の決算額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		歳 入 決 算 額				歳 出 決 算 額			
		令和6年度	令和5年度	増 減		令和6年度	令和5年度	増 減	
				金 額	増減率			金 額	増減率
一 般 会 計		29,643,211	29,971,302	△ 328,091	△ 1.1	29,006,367	28,809,709	196,658	0.7
特 別 会 計		13,374,289	13,398,402	△ 24,113	△ 0.2	13,098,541	13,182,778	△ 84,237	△ 0.6
施設貸付事業			116,569	△ 116,569	皆減		116,569	△ 116,569	皆減
介護保険		6,606,896	6,543,394	63,502	1.0	6,445,729	6,398,236	47,493	0.7
国民健康保険事業	事業勘定	4,945,063	4,939,548	5,515	0.1	4,850,669	4,888,671	△ 38,002	△ 0.8
	美都診療施設勘定	20,690	15,618	5,072	32.5	20,690	15,618	5,072	32.5
	匹見澄川診療施設勘定	9,161	16,728	△ 7,567	△ 45.2	9,161	16,711	△ 7,550	△ 45.2
	匹見道川診療施設勘定	8,340	10,092	△ 1,752	△ 17.4	8,340	10,070	△ 1,730	△ 17.2
後期高齢者医療		1,674,092	1,633,923	40,169	2.5	1,653,905	1,616,820	37,085	2.3
市有林事業		33,945	30,054	3,891	12.9	33,945	27,607	6,338	23.0
匹見財産区		7,463	14,472	△ 7,009	△ 48.4	7,463	14,472	△ 7,009	△ 48.4
駐車場事業		30,403	28,668	1,735	6.1	30,403	28,668	1,735	6.1
土地区画整理事業		38,236	49,336	△ 11,100	△ 22.5	38,236	49,336	△ 11,100	△ 22.5
合 計		43,017,500	43,369,704	△ 352,204	△ 0.8	42,104,908	41,992,487	112,421	0.3

前年度との比較では、歳入決算額は352,204千円(0.8%)減少し、歳出決算額は112,421千円(0.3%)増加している。

(3) 決算収支の比較

決算収支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		実 質 収 支		単年度収支	
		令和6年度	令和5年度	令和6年度	令和5年度
一	般 会 計	577,640	1,062,416	△ 484,776	△ 117,784
特	別 会 計	275,748	215,416	60,332	△ 6,094
	施 設 貸 付 事 業		0		△ 76
	介 護 保 険	161,167	145,158	16,009	△ 53,665
	国民健康保険事業				
	事業勘定	94,394	50,877	43,517	43,892
	美都診療施設勘定	0	0	0	0
	匹見澄川診療施設勘定	0	17	△ 17	3
	匹見道川診療施設勘定	0	22	△ 22	△ 17
	後 期 高 齢 者 医 療	20,187	17,103	3,084	1,735
	市 有 林 事 業	0	2,239	△ 2,239	2,239
	匹 見 財 産 区	0	0	0	0
	駐 車 場 事 業	0	0	0	△ 205
	土 地 区 画 整 理 事 業	0	0	0	0
合 計		853,388	1,277,832	△ 424,444	△ 123,878

*単年度収支は、当該年度実質収支から前年度実質収支を差し引いた額である。

（４）普通会計財政状況（令和６年度地方財政状況調査〈決算統計〉による。）

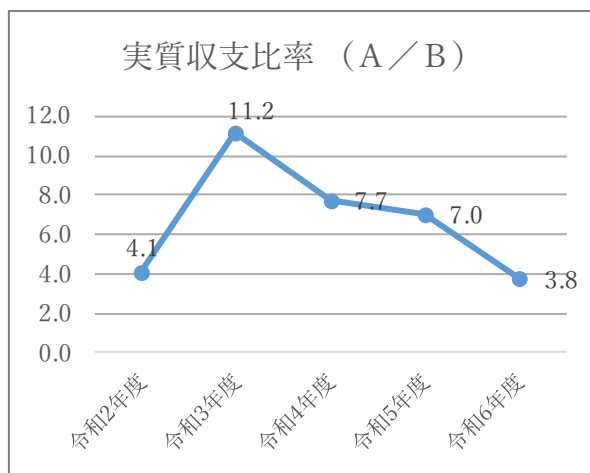
令和６年度の普通会計（一般会計、市有林事業特別会計及び土地区画整理事業特別会計の一部）の財政状況は、以下のとおりである。

ア 実質収支比率

（単位：千円・％）

区 分	令和2年度	令和3年度	令和4年度	令和5年度	令和6年度
実 質 収 支 額（A）	627,766	1,761,271	1,180,276	1,064,655	577,699
標 準 財 政 規 模（B）	15,238,595	15,786,807	15,272,103	15,107,778	15,393,910
実 質 収 支 比 率（A／B）	4.1	11.2	7.7	7.0	3.8

*標準財政規模(B)の中に、臨時財政対策債発行可能額が含まれている。



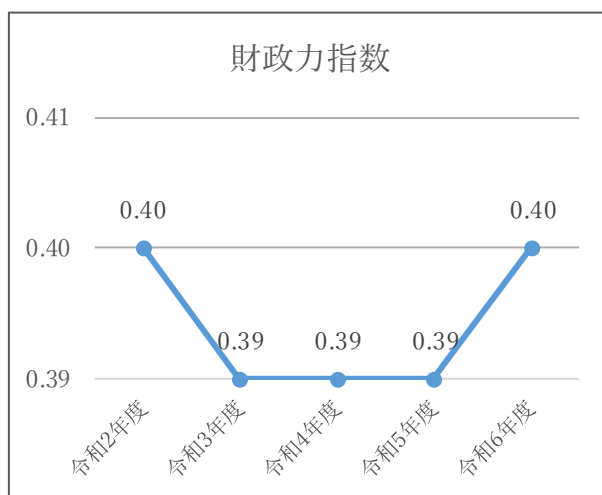
決算状況を標準財政規模との比較で表した実質収支比率は3.8％である。前年度と比較すると3.2ポイント低くなっている。

実質収支比率は3％から5％が望ましいとされている。

イ 財政力指数

（単位：千円）

区 分	令和2年度	令和3年度	令和4年度	令和5年度	令和6年度
基 準 財 政 収 入 額	5,348,316	5,187,017	5,424,396	5,512,838	5,563,292
基 準 財 政 需 要 額	13,324,017	13,732,584	13,694,001	13,649,967	13,953,046
財 政 力 指 数	0.40	0.39	0.39	0.39	0.40



財政力指数は0.40である。前年度と比較すると0.01ポイント高くなっている。

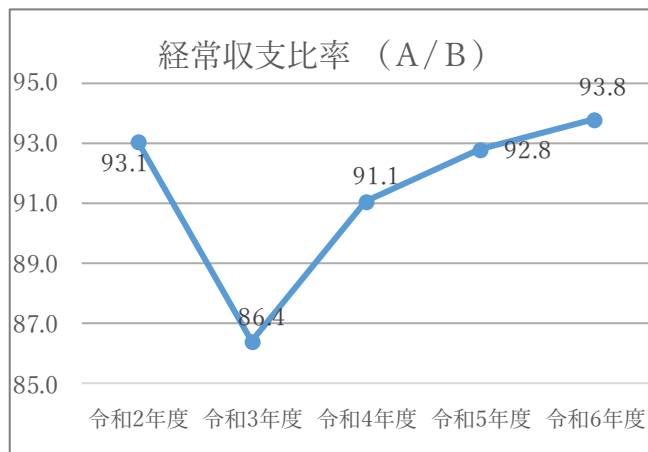
なお、この財政力指数は当該年度を含めた過去3か年の平均数値である。

この財政力指数が高いほど自主財源の割合が高いという、財政力の強弱を示し、「1」に近いほど財政力が強いと言える。

ウ 経常収支比率

(単位：千円・%)

区 分	令和2年度	令和3年度	令和4年度	令和5年度	令和6年度
経常一般財源充当額 (A)	14,334,665	14,015,525	14,174,106	14,341,033	14,753,144
経常一般財源収入額 (B)	15,403,140	16,224,188	15,566,003	15,454,632	15,723,481
経常収支比率 (A/B)	93.1	86.4	91.1	92.8	93.8



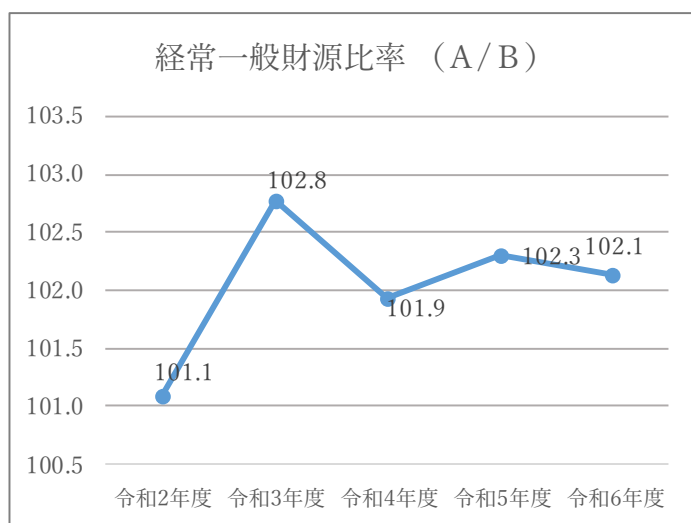
財政構造の硬直性、弾力性を示す経常収支比率は 93.8%である。前年度と比較すると 1.0 ポイント高くなっている。

この経常収支比率が低いほど、財政構造は弾力性があると考えられ、70～80%ラインに分布するのが標準的とされている。

エ 経常一般財源比率

(単位：千円・%)

区 分	令和2年度	令和3年度	令和4年度	令和5年度	令和6年度
経常一般財源収入額 (A)	15,403,140	16,224,188	15,566,003	15,454,632	15,723,481
標準財政規模 (B)	15,238,595	15,786,807	15,272,103	15,107,778	15,393,910
経常一般財源比率 (A/B)	101.1	102.8	101.9	102.3	102.1



経常一般財源比率は 102.1%である。前年度と比較すると 0.2 ポイント低くなっている。

経常一般財源比率は 100%を越えるほど良いとされている。

2 一般会計

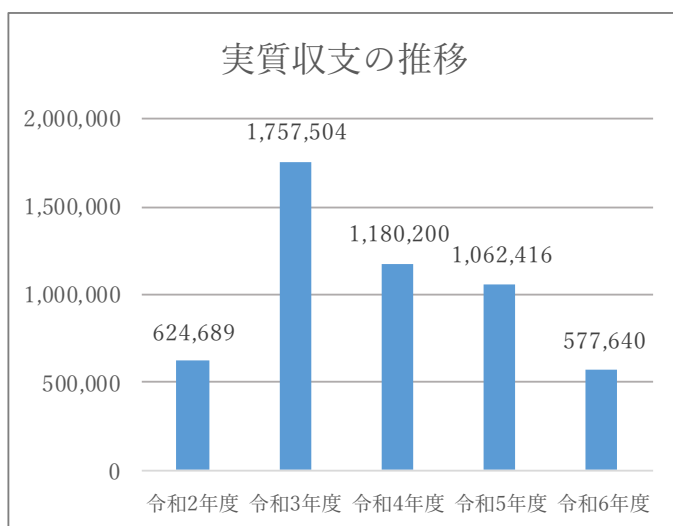
(1) 決算の概要

ア 年度別決算収支

一般会計の年度別決算収支の推移は次表のとおりである。

(単位：千円・%)

区分 年度	予算現額	歳 入		歳 出		歳 入 歳 出 差 引 額	翌年度へ 繰越すべき 財 源	実質収支
		決算額	執行率	決算額	執行率			
令和2年度	34,033,082	32,258,306	94.8	31,461,090	92.4	797,216	172,527	624,689
令和3年度	31,948,059	30,953,872	96.9	28,924,426	90.5	2,029,446	271,942	1,757,504
令和4年度	33,202,088	32,444,868	97.7	31,151,438	93.8	1,293,430	113,230	1,180,200
令和5年度	30,883,243	29,971,302	97.0	28,809,709	93.3	1,161,593	99,177	1,062,416
令和6年度	31,113,436	29,643,211	95.3	29,006,367	93.2	636,844	59,204	577,640



令和6年度の執行状況は、予算現額 31,113,436 千円に対し、歳入決算額は 29,643,211 千円（執行率 95.3%）、歳出決算額は 29,006,367 千円（執行率 93.2%）となっている。

実質収支においては、歳入歳出差引額 636,844 千円から、翌年度へ繰り越すべき財源 59,204 千円を控除した 577,640 千円が黒字となり、前年度より 45.6%減少している。

単年度収支では、当年度の実質収支 577,640 千円から前年度の実質収支 1,062,416 千円を差し引いた 484,776 千円が赤字となっている。

イ 歳入の財源別決算比較

歳入の決算状況を財源別に前年度と比較すると次ページの表のとおりである。

自主財源の決算額は 8,623,222 千円であり、前年度と比較すると 132,536 千円（1.5%）減少している。これは、繰入金、諸収入は増加したものの、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、繰越金が減少したことによるものである。

依存財源の決算額は 21,019,989 千円で、前年度と比較すると 195,555 千円（0.9%）減少している。

これは、地方譲与税、利子割交付金、配当割交付金、株式等譲渡所得割交付金、法人事業税交付金、地方消費税交付金、環境性能割交付金、地方特例交付金、地方交付税、県支出金は増加したが、交通安全対策特別交付金、国庫支出金、市債、自動車取得税交付金が減少したことによるものである。

歳入総額に占める割合では、自主財源が 29.1%、依存財源が 70.9%であり、前年度と比較すると自主財源の比率が 0.2 ポイント低くなり、同ポイントで依存財源が高くなっている。

歳入の財源別決算比較

(単位：千円・％)

区 分		令和6年度								令和5年度		
		予算現額 (A)	調定額 (B)	(B/A)	決算額	収入率	構成比	不納 欠損額	収入 未済額	調定額	決算額	構成比
自主財源	市 税	5,179,555	5,379,386	103.9	5,308,856	98.7	17.9	8,018	62,512	5,576,068	5,512,468	18.4
	分担金及び 負担金	185,679	284,442	153.2	179,753	63.2	0.6	1,422	103,267	301,459	194,332	0.7
	使用料及び 手数料	310,740	309,998	99.8	306,088	98.7	1.0	0	3,910	320,664	317,292	1.1
	財産収入	76,394	78,397	102.6	78,397	100.0	0.3	0	0	171,362	171,362	0.6
	寄附金	242,801	222,297	91.6	222,297	100.0	0.8	0	0	249,530	249,530	0.8
	繰入金	1,428,557	947,211	66.3	947,211	100.0	3.2	0	0	625,553	625,553	2.1
	繰越金	1,134,602	1,134,603	100.0	1,134,603	100.0	3.8	0	0	1,270,502	1,270,502	4.2
	諸収入	503,197	460,824	91.6	446,017	96.8	1.5	2,599	12,208	429,410	414,719	1.4
	計	9,061,525	8,817,158	97.3	8,623,222	97.8	29.1	12,039	181,897	8,944,548	8,755,758	29.3
依存財源	地方譲与税	345,836	389,772	112.7	389,772	100.0	1.3	0	0	361,882	361,882	1.2
	利子割金 交付金	3,500	4,417	126.2	4,417	100.0	0.0	0	0	4,185	4,185	0.0
	配当割金 交付金	20,000	34,917	174.6	34,917	100.0	0.1	0	0	22,532	22,532	0.1
	株式等譲渡 所得割交付金	23,000	43,704	190.0	43,704	100.0	0.1	0	0	23,597	23,597	0.1
	法人事業税 交付金	95,000	107,948	113.6	107,948	100.0	0.4	0	0	104,407	104,407	0.3
	地方消費税 交付金	1,116,265	1,116,265	100.0	1,116,265	100.0	3.8	0	0	1,094,060	1,094,060	3.7
	環境性能割 交付金	20,000	21,135	105.7	21,135	100.0	0.1	0	0	18,769	18,769	0.1
	地方特例 交付金	213,743	213,730	100.0	213,730	100.0	0.7	0	0	39,254	39,254	0.1
	地方交付税	9,450,783	9,754,562	103.2	9,754,562	100.0	32.9	0	0	9,453,172	9,453,172	31.5
	交通安全対策 特別交付金	6,000	4,198	70.0	4,198	100.0	0.0	0	0	4,585	4,585	0.0
	国庫支出金	5,473,226	4,710,119	86.1	4,710,119	100.0	15.9	0	0	4,887,275	4,887,275	16.3
	県支出金	2,858,158	2,689,322	94.1	2,689,322	100.0	9.1	0	0	2,525,657	2,525,657	8.4
	市 債	2,426,400	1,929,900	79.5	1,929,900	100.0	6.5	0	0	2,674,525	2,674,525	8.9
	自動車取得税 交付金	-	-	-	-	-	-	-	-	1,644	1,644	0.0
	計	22,051,911	21,019,989	95.3	21,019,989	100.0	70.9	0	0	21,215,544	21,215,544	70.7
合 計		31,113,436	29,837,147	95.9	29,643,211	99.4	100.0	12,039	181,897	30,160,092	29,971,302	100.0

ウ 義務的・投資的経費の比較

歳出を義務的経費及び投資的経費に分けて前年度と比較すると次表のとおりである。

(単位：千円・%)

区分		義務的経費				投資的経費 (普通建設＋災害)	その他	合 計
		人件費	扶助費	公債費	計			
令和6年度		4,005,685	6,881,354	3,780,622	14,667,661	2,663,578	11,675,128	29,006,367
構成比		13.8	23.7	13.0	50.5	9.2	40.3	100.0
令和5年度		3,803,720	6,487,314	3,418,285	13,709,319	2,503,082	12,597,308	28,809,709
構成比		13.2	22.5	11.9	47.6	8.6	43.8	100.0
比較	増減額	201,965	394,040	362,337	958,342	160,496	△ 922,180	196,658
	増減率	5.3	6.1	10.6	7.0	6.4	△ 7.3	0.7

*決算統計資料により一般会計分を抽出した。

義務的経費は14,667,661千円で、前年度と比較すると958,342千円(7.0%)増加している。歳出総額に占める割合は50.5%で、前年度より2.9ポイント高くなっている。

投資的経費は2,663,578千円で、前年度と比較すると160,496千円(6.4%)増加している。歳出総額に占める割合は9.2%で、前年度より0.6ポイント高くなっている。

(2) 歳 入

ア 一般会計の歳入

一般会計の歳入の状況は次表のとおりである。

(単位：千円・%)

区 分	予算現額 (A)	調定額 (B)	収入済額 (C)	不 納 収 欠 損 額 未 済 額	入 入 未 未 済 済 額	(A)に対する (C)の増減	予算比 (C/A)	収入率 (C/B)
令和6年度	31,113,436	29,837,147	29,643,211	12,039	181,897	△ 1,470,225	95.3	99.4
令和5年度	30,883,243	30,160,092	29,971,302	14,931	173,859	△ 911,941	97.0	99.4
比較	増減額	230,193	△ 322,945	△ 328,091	△ 2,892	8,038		
	増減率	0.7	△ 1.1	△ 1.1	△ 19.4	4.6		

予算現額31,113,436千円に対して、調定額は29,837,147千円(予算対比95.9%)である。決算額は29,643,211千円(収入率99.4%)であり、前年度決算額より328,091千円(1.1%)減少している。

不納欠損額は、12,039千円である。前年度と比較すると2,892千円(19.4%)減少している。不納欠損の内訳は市税8,018千円、分担金及び負担金1,422千円、諸収入2,599千円である。

収入未済額は181,897千円であり、前年度と比較すると8,038千円(4.6%)増加している。収入未済額の内訳は市税62,512千円、分担金及び負担金103,267千円、使用料及び手数料3,910千円、諸収入12,208千円である。

イ 歳入款別決算の状況

歳入の款別決算状況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		比 較	
		決算額	構成比	決算額	構成比	増減額	増減率
1	市 税	5,308,856	17.9	5,512,468	18.4	△ 203,612	△ 3.7
2	地 方 譲 与 税	389,772	1.3	361,882	1.2	27,890	7.7
3	利 子 割 交 付 金	4,417	0.0	4,185	0.0	232	5.5
4	配 当 割 交 付 金	34,917	0.1	22,532	0.1	12,385	55.0
5	株 式 等 譲 渡 所 得 割 交 付 金	43,704	0.1	23,597	0.1	20,107	85.2
6	法 人 事 業 税 交 付 金	107,948	0.4	104,407	0.3	3,541	3.4
7	地 方 消 費 税 交 付 金	1,116,265	3.8	1,094,060	3.7	22,205	2.0
8	環 境 性 能 割 交 付 金	21,135	0.1	18,769	0.1	2,366	12.6
9	地 方 特 例 交 付 金	213,730	0.7	39,254	0.1	174,476	444.5
10	地 方 交 付 税	9,754,562	32.9	9,453,172	31.5	301,390	3.2
11	交 通 安 全 対 策 特 別 交 付 金	4,198	0.0	4,585	0.0	△ 387	△ 8.4
12	分 担 金 及 び 負 担 金	179,753	0.6	194,332	0.7	△ 14,579	△ 7.5
13	使 用 料 及 び 手 数 料	306,088	1.0	317,292	1.1	△ 11,204	△ 3.5
14	国 庫 支 出 金	4,710,119	15.9	4,887,275	16.3	△ 177,156	△ 3.6
15	県 支 出 金	2,689,322	9.1	2,525,657	8.4	163,665	6.5
16	財 産 収 入	78,397	0.3	171,362	0.6	△ 92,965	△ 54.3
17	寄 附 金	222,297	0.8	249,530	0.8	△ 27,233	△ 10.9
18	繰 入 金	947,211	3.2	625,553	2.1	321,658	51.4
19	繰 越 金	1,134,603	3.8	1,270,502	4.2	△ 135,899	△ 10.7
20	諸 収 入	446,017	1.5	414,719	1.4	31,298	7.5
21	市 債	1,929,900	6.5	2,674,525	8.9	△ 744,625	△ 27.8
22	自 動 車 取 得 税 交 付 金	-	-	1,644	0.0	△ 1,644	皆減
合 計		29,643,211	100.0	29,971,302	100.0	△ 328,091	△ 1.1

第1款 市 税

(単位：千円・%)

区 分	予算現額 (A)	調定額 (B)	収入済額 (C)	不 納 欠 損 額	収 入 未 済 額	(A)に対する (C)の増減	予算比 (C/A)	収入率 (C/B)	歳 入 構 成 比
令和6年度	5,179,555	5,379,386	5,308,856	8,018	62,512	129,301	102.5	98.7	17.9
令和5年度	5,295,374	5,576,068	5,512,468	9,837	53,763	217,094	104.1	98.9	18.4
比 較	増減額	△ 115,819	△ 196,682	△ 203,612	△ 1,819	8,749			
	増減率	△ 2.2	△ 3.5	△ 3.7	△ 18.5	16.3			

決算額 5,308,856 千円は、歳入総額の 17.9%（前年度比 0.5 ポイント減）を占めるとともに、自主財源の構成比では 61.6%（前年度比 1.4 ポイント減）を占めている。決算額を前年度と比較すると 203,612 千円（3.7%）減少している。

不納欠損額は 8,018 千円であり、前年度と比較して 1,819 千円（18.5%）減少している。

収入未済額は 62,512 千円であり、前年度と比較して 8,749 千円（16.3%）増加している。この内訳は、市民税が 29,035 千円、固定資産税 32,201 千円、軽自動車税 1,276 千円である。

収入率は 98.7%で、前年度と比較して 0.2 ポイント減となっている。

税目別の収入状況、税目別決算額の前年度対比は次表のとおりである。

【市税の税目別収入状況】

(単位：千円・%)

区 分	予算現額 (A)	調定額 (B)	収入済額 (C)	不納欠損額 (D)	収入未済額 (B-C-D)	予算比 (C/A)	収入率 (C/B)
市 民 税	2,039,708	2,159,856	2,130,190	631	29,035	104.4	98.6
固 定 資 産 税	2,635,245	2,710,215	2,670,799	7,215	32,201	101.3	98.5
軽 自 動 車 税	181,170	185,266	183,818	172	1,276	101.5	99.2
市 た ば こ 税	320,215	319,424	319,424	0	0	99.8	100.0
鉦 産 税	59	55	55	0	0	93.2	100.0
入 湯 税	3,158	4,570	4,570	0	0	144.7	100.0
合 計	5,179,555	5,379,386	5,308,856	8,018	62,512	102.5	98.7

【市税の税目別決算の比較】

(単位：千円・%)

区 分	令和6年度		令和5年度		比較		収入率	
	決算額	構成比	決算額	構成比	増減額	増減率	令和6年度	令和5年度
市 民 税	2,130,190	40.1	2,265,677	41.1	△ 135,487	△ 6.0	98.6	98.8
固 定 資 産 税	2,670,799	50.3	2,741,541	49.7	△ 70,742	△ 2.6	98.5	98.8
軽 自 動 車 税	183,818	3.5	179,379	3.3	4,439	2.5	99.2	99.2
市 た ば こ 税	319,424	6.0	322,199	5.8	△ 2,775	△ 0.9	100.0	100.0
鉦 産 税	55	0.0	54	0.0	1	1.9	100.0	100.0
入 湯 税	4,570	0.1	3,618	0.1	952	26.3	100.0	100.0
合 計	5,308,856	100.0	5,512,468	100.0	△ 203,612	△ 3.7	98.7	98.9

市税の税目別決算を前年度と比較すると、市民税、固定資産税、市たばこ税は減少したが、軽自動車税、鉦産税、入湯税は増加している。

第2款 地方譲与税

(単位：千円・%)

区 分	予算現額 (A)	調定額 (B)	収入済額 (C)	不 納 欠 損 額	収 入 未 済 額	(A) に対する (C) の 増 減	予算比 (C/A)	収入率 (C/B)	歳 入 構 成 比
令和6年度	345,836	389,772	389,772	0	0	43,936	112.7	100.0	1.3
令和5年度	314,618	361,882	361,882	0	0	47,264	115.0	100.0	1.2
比 増減額	31,218	27,890	27,890	0	0				
較 増減率	9.9	7.7	7.7	-	-				

決算額は389,772千円である。

内訳は、地方揮発油譲与税67,204千円、自動車重量譲与税205,664千円、航空機燃料譲与税5,704千円、森林環境譲与税111,200千円であり、前年度と比較すると27,890千円(7.7%)増加している。

第3款 利子割交付金

(単位：千円・%)

区 分	予算現額 (A)	調定額 (B)	収入済額 (C)	不 納 欠 損 額	収 入 未 済 額	(A) に対する (C) の 増 減	予算比 (C/A)	収入率 (C/B)	歳 入 構 成 比
令和6年度	3,500	4,417	4,417	0	0	917	126.2	100.0	0.0
令和5年度	3,500	4,185	4,185	0	0	685	119.6	100.0	0.0
比 増減額	0	232	232	0	0				
較 増減率	0.0	5.5	5.5	-	-				

決算額は4,417千円である。前年度と比較すると232千円(5.5%)増加している。

第4款 配当割交付金

(単位：千円・%)

区 分	予算現額 (A)	調定額 (B)	収入済額 (C)	不 納 欠 損 額	収 入 未 済 額	(A) に対する (C) の 増 減	予算比 (C/A)	収入率 (C/B)	歳 入 構 成 比
令和6年度	20,000	34,917	34,917	0	0	14,917	174.6	100.0	0.1
令和5年度	23,000	22,532	22,532	0	0	△468	98.0	100.0	0.1
比 増減額	△3,000	12,385	12,385	0	0				
較 増減率	△13.0	55.0	55.0	-	-				

決算額は34,917千円である。前年度と比較すると12,385千円(55.0%)増加している。

第5款 株式等譲渡所得割交付金

(単位：千円・%)

区 分	予算現額 (A)	調定額 (B)	収入済額 (C)	不 納 欠 損 額	収 入 未 済 額	(A) に対する (C) の 増 減	予算比 (C/A)	収入率 (C/B)	歳 入 構 成 比
令和6年度	23,000	43,704	43,704	0	0	20,704	190.0	100.0	0.1
令和5年度	13,000	23,597	23,597	0	0	10,597	181.5	100.0	0.1
比 増減額	10,000	20,107	20,107	0	0				
較 増減率	76.9	85.2	85.2	-	-				

決算額は43,704千円である。前年度と比較すると20,107千円(85.2%)増加している。

第6款 法人事業税交付金

(単位：千円・%)

区 分	予算現額 (A)	調定額 (B)	収入済額 (C)	不 納 欠 損 額	収 入 未 済 額	(A) に対する (C) の増減	予算比 (C/A)	収入率 (C/B)	歳 入 構 成 比
令和6年度	95,000	107,948	107,948	0	0	12,948	113.6	100.0	0.4
令和5年度	85,000	104,407	104,407	0	0	19,407	122.8	100.0	0.3
比 較	増減額	10,000	3,541	0	0				
	増減率	11.8	3.4	-	-				

決算額は107,948千円である。前年度と比較すると3,541千円(3.4%)増加している。

第7款 地方消費税交付金

(単位：千円・%)

区 分	予算現額 (A)	調定額 (B)	収入済額 (C)	不 納 欠 損 額	収 入 未 済 額	(A) に対する (C) の増減	予算比 (C/A)	収入率 (C/B)	歳 入 構 成 比
令和6年度	1,116,265	1,116,265	1,116,265	0	0	0	100.0	100.0	3.8
令和5年度	1,060,000	1,094,060	1,094,060	0	0	34,060	103.2	100.0	3.7
比 較	増減額	56,265	22,205	0	0				
	増減率	5.3	2.0	-	-				

決算額は1,116,265千円である。前年度と比較すると22,205千円(2.0%)増加している。

第8款 環境性能割交付金

(単位：千円・%)

区 分	予算現額 (A)	調定額 (B)	収入済額 (C)	不 納 欠 損 額	収 入 未 済 額	(A) に対する (C) の増減	予算比 (C/A)	収入率 (C/B)	歳 入 構 成 比
令和6年度	20,000	21,135	21,135	0	0	1,135	105.7	100.0	0.1
令和5年度	13,000	18,769	18,769	0	0	5,769	144.4	100.0	0.1
比 較	増減額	7,000	2,366	0	0				
	増減率	53.8	12.6	-	-				

決算額は21,135千円である。前年度と比較すると2,366千円(12.6%)増加している。

第9款 地方特例交付金

(単位：千円・%)

区 分	予算現額 (A)	調定額 (B)	収入済額 (C)	不 納 欠 損 額	収 入 未 済 額	(A) に対する (C) の増減	予算比 (C/A)	収入率 (C/B)	歳 入 構 成 比
令和6年度	213,743	213,730	213,730	0	0	△ 13	100.0	100.0	0.7
令和5年度	34,489	39,254	39,254	0	0	4,765	113.8	100.0	0.1
比 較	増減額	179,254	174,476	0	0				
	増減率	519.7	444.5	-	-				

決算額は213,730千円である。前年度と比較すると174,476千円(444.5%)増加している。

第10款 地方交付税

(単位：千円・%)

区 分	予算現額 (A)	調定額 (B)	収入済額 (C)	不 納 欠 損 額	収 入 未 済 額	(A) に対する (C) の 増 減	予算比 (C/A)	収入率 (C/B)	歳 入 構 成 比
令和6年度	9,450,783	9,754,562	9,754,562	0	0	303,779	103.2	100.0	32.9
令和5年度	9,137,321	9,453,172	9,453,172	0	0	315,851	103.5	100.0	31.5
比 較	増減額	313,462	301,390	301,390	0	0			
	増減率	3.4	3.2	3.2	-	-			

歳入総額の 32.9%を占める地方交付税の決算額は、9,754,562 千円である。前年度と比較すると 301,390 千円 (3.2%) 増加している。

第11款 交通安全対策特別交付金

(単位：千円・%)

区 分	予算現額 (A)	調定額 (B)	収入済額 (C)	不 納 欠 損 額	収 入 未 済 額	(A) に対する (C) の 増 減	予算比 (C/A)	収入率 (C/B)	歳 入 構 成 比
令和6年度	6,000	4,198	4,198	0	0	△ 1,802	70.0	100.0	0.0
令和5年度	6,300	4,585	4,585	0	0	△ 1,715	72.8	100.0	0.0
比 較	増減額	△ 300	△ 387	△ 387	0	0			
	増減率	△ 4.8	△ 8.4	△ 8.4	-	-			

決算額は 4,198 千円である。前年度と比較すると 387 千円 (8.4%) 減少している。

第12款 分担金及び負担金

(単位：千円・%)

区 分	予算現額 (A)	調定額 (B)	収入済額 (C)	不 納 欠 損 額	収 入 未 済 額	(A) に対する (C) の 増 減	予算比 (C/A)	収入率 (C/B)	歳 入 構 成 比
令和6年度	185,679	284,442	179,753	1,422	103,267	△ 5,926	96.8	63.2	0.6
令和5年度	188,996	301,459	194,332	2,155	104,972	5,336	102.8	64.5	0.7
比 較	増減額	△ 3,317	△ 17,017	△ 14,579	△ 733	△ 1,705			
	増減率	△ 1.8	△ 5.6	△ 7.5	△ 34.0	△ 1.6			

分担金及び負担金の決算額は 179,753 千円である。前年度と比較すると 14,579 千円 (7.5%) 減少している。

このうち分担金の決算額は 33,124 千円で、主なものは、社会福祉費分担金 2,163 千円、土地改良事業費分担金 28,017 千円、河川費分担金 2,384 千円である。

負担金の決算額は 146,629 千円で、主なものは、社会福祉費負担金 69,713 千円、児童福祉費負担金 62,692 千円、保健衛生費負担金 14,165 千円である。

不納欠損額は 1,422 千円で、前年度と比較して 733 千円 (34.0%) 減少している。内訳は、社会福祉費負担金 121 千円、児童福祉費負担金 1,301 千円である。

また、収入未済額は 103,267 千円で、前年度より 1,705 千円 (1.6%) 減少している。内訳は、国営総合農地開発費分担金 98,762 千円、社会福祉費負担金 400 千円、児童福祉費負担金 4,105 千円である。

第13款 使用料及び手数料

(単位：千円・%)

区 分	予算現額 (A)	調定額 (B)	収入済額 (C)	不 納 欠 損 額	収 入 未 済 額	(A) に対する (C) の増減	予算比 (C/A)	収入率 (C/B)	歳 入 構 成 比
令和6年度	310,740	309,998	306,088	0	3,910	△ 4,652	98.5	98.7	1.0
令和5年度	320,817	320,664	317,292	0	3,372	△ 3,525	98.9	98.9	1.1
比 較	増減額	△ 10,077	△ 10,666	△ 11,204	0	538			
	増減率	△ 3.1	△ 3.3	△ 3.5	-	16.0			

決算額は306,088千円である。前年度と比較すると11,204千円(3.5%)減少している。

このうち使用料の決算額は184,903千円で、主なものは、総務管理使用料2,897千円、保健衛生使用料9,122千円、農業使用料1,800千円、商工使用料8,125千円、道路橋梁使用料28,009千円、住宅使用料126,204千円、社会教育使用料6,572千円である。

手数料の決算額は121,185千円で、主なものは、徴税手数料3,813千円、戸籍住民登録手数料17,212千円、保健衛生手数料1,639千円、清掃手数料88,745千円、し尿処理手数料5,841千円、建築確認等手数料2,944千円である。

収入未済額は3,910千円で、前年度より538千円(16.0%)増加している。この内訳は道路橋梁使用料30千円、住宅使用料3,880千円である。

第14款 国庫支出金

(単位：千円・%)

区 分	予算現額 (A)	調定額 (B)	収入済額 (C)	不 納 欠 損 額	収 入 未 済 額	(A) に対する (C) の増減	予算比 (C/A)	収入率 (C/B)	歳 入 構 成 比
令和6年度	5,473,226	4,710,119	4,710,119	0	0	△ 763,107	86.1	100.0	15.9
令和5年度	5,429,038	4,887,275	4,887,275	0	0	△ 541,763	90.0	100.0	16.3
比 較	増減額	44,188	△ 177,156	△ 177,156	0	0			
	増減率	0.8	△ 3.6	△ 3.6	-	-			

決算額は4,710,119千円である。前年度と比較すると177,156千円(3.6%)減少している。

このうち国庫負担金の決算額は3,175,758千円で、主なものは、障がい者福祉費国庫負担金804,949千円(障がい者自立支援給付費負担金等)、児童福祉費国庫負担金1,261,094千円(教育・保育施設等給付費負担金等)、児童手当国庫負担金504,276千円、児童扶養手当国庫負担金64,651千円、生活保護費国庫負担金404,717千円、保健衛生費国庫負担金47,815千円(新型コロナウイルスワクチン予防接種健康被害給付費負担金等)、公共土木施設災害復旧費国庫負担金12,488千円等である。

国庫補助金の決算額は1,519,306千円で、主なものは、総務管理費国庫補助金764,713千円(物価高騰対応重点支援地方創生臨時交付金等)、戸籍住民基本台帳費国庫補助金37,335千円、障がい者福祉費国庫補助金17,967千円、児童福祉費国庫補助金186,929千円(子ども・子育て支援交付金、出産・子育て応援交付金、保育所等整備交付金等)、道路橋梁費国庫補助金225,008千円(社会資本整備総合交付金、防災・安全交付金等)、都市計画費国庫補助金44,349千円、住宅費国庫補助金55,607千円(社会資本整備総合交付金等)、中学校費国庫補助金25,295千円(学校施設環境改善交付金等)、社会教育費国庫補助金119,563千円(史跡中須東原遺跡買上げ先行取得償還補助金等)等である。

また、委託金の決算額は15,055千円で、主なものは、国民年金事務費委託金9,363千円、河川費委託金4,906千円である。

第15款 県支出金

(単位：千円・%)

区 分	予算現額 (A)	調定額 (B)	収入済額 (C)	不 納 欠 損 額	収 入 未 済 額	(A) に対する (C) の 増 減	予算比 (C/A)	収入率 (C/B)	歳 入 構 成 比
令和6年度	2,858,158	2,689,322	2,689,322	0	0	△ 168,836	94.1	100.0	9.1
令和5年度	2,811,842	2,525,657	2,525,657	0	0	△ 286,185	89.8	100.0	8.4
比 較	増減額	46,316	163,665	163,665	0	0			
	増減率	1.6	6.5	6.5	-	-			

決算額は2,689,322千円である。前年度と比較すると163,665千円(6.5%)増加している。

このうち、県負担金の決算額は1,337,989千円で、主なものは、保険基盤安定県負担金312,549千円(後期高齢者医療保険基盤安定負担金等)、障がい者福祉費県負担金384,916千円(障がい者自立支援給付費負担金等)、児童福祉費県負担金530,206千円(教育・保育施設等給付費負担金等)、児童手当県負担金87,494千円等である。

県補助金の決算額は1,222,391千円であり、主なものは、総務管理費県補助金21,212千円、地域振興費県補助金33,327千円(生活交通確保対策交付金等)、社会福祉費県補助金70,502千円(福祉医療対策費補助金等)、児童福祉費県補助金182,942千円(子ども・子育て支援交付金等)、保健衛生費県補助金107,917千円(益田赤十字病院施設整備費補助金等)、農業振興費県補助金140,057千円(中山間地域直接支払事業費補助金等)、土地改良事業費県補助金157,906千円(農業農村整備事業費補助金等)、林業費県補助金22,768千円(林道改良事業費補助金等)、水産業費県補助金28,862千円(漁港施設整備事業費補助金等)、都市計画費県補助金305,735千円(地籍調査事業費補助金、矢原川ダム水源地域対策事業費補助金等)、小学校費県補助金27,016千円(スクールサポートスタッフ配置事業費補助金等)、中学校費県補助金11,094千円、社会教育費県補助金25,405千円等である。

また、委託金の決算額は128,942千円で、主なものは、徴税費委託金68,265千円、選挙費委託金24,748千円、河川費委託金19,755千円等である。

第16款 財産収入

(単位：千円・%)

区 分	予算現額 (A)	調定額 (B)	収入済額 (C)	不 納 欠 損 額	収 入 未 済 額	(A) に対する (C) の 増 減	予算比 (C/A)	収入率 (C/B)	歳 入 構 成 比
令和6年度	76,394	78,397	78,397	0	0	2,003	102.6	100.0	0.3
令和5年度	170,801	171,362	171,362	0	0	561	100.3	100.0	0.6
比 較	増減額	△ 94,407	△ 92,965	△ 92,965	0	0			
	増減率	△ 55.3	△ 54.3	△ 54.3	-	-			

決算額は78,397千円である。前年度と比較すると92,965千円(54.3%)減少している。

このうち、財産運用収入の決算額は47,052千円で、内訳は、財産貸付収入43,962千円、利子及び配当金3,090千円である。

財産売払収入の決算額は31,345千円で、主なものは、不動産売払収入19,642千円、物品売払収入11,381千円である。

第17款 寄附金

(単位：千円・%)

区 分	予算現額 (A)	調定額 (B)	収入済額 (C)	不 納 欠 損 額	収 入 未 済 額	(A) に対する (C) の増減	予算比 (C/A)	収入率 (C/B)	歳 入 構 成 比
令和6年度	242,801	222,297	222,297	0	0	△ 20,504	91.6	100.0	0.8
令和5年度	244,017	249,530	249,530	0	0	5,513	102.3	100.0	0.8
比 較	増減額	△ 1,216	△ 27,233	△ 27,233	0	0			
	増減率	△ 0.5	△ 10.9	△ 10.9	-	-			

決算額は222,297千円である。前年度と比較すると27,233千円(10.9%)減少している。

主な内訳は、総務費寄附金219,237千円(ふるさとづくり寄附金等)、衛生費寄附金1,106千円である。

第18款 繰入金

(単位：千円・%)

区 分	予算現額 (A)	調定額 (B)	収入済額 (C)	不 納 欠 損 額	収 入 未 済 額	(A) に対する (C) の増減	予算比 (C/A)	収入率 (C/B)	歳 入 構 成 比
令和6年度	1,428,557	947,211	947,211	0	0	△ 481,346	66.3	100.0	3.2
令和5年度	814,028	625,553	625,553	0	0	△ 188,475	76.8	100.0	2.1
比 較	増減額	614,529	321,658	321,658	0	0			
	増減率	75.5	51.4	51.4	-	-			

決算額は947,211千円である。前年度と比較すると321,658千円(51.4%)増加している。

主な内訳は、減債基金繰入金409,127千円、資産活用推進基金繰入金58,412千円、益田駅前ビルEAG A維持管理基金繰入金128,885千円、ふるさと応援基金繰入金117,270千円、地域振興基金繰入金143,871千円、石見臨空ファクトリーパーク拠点工業団地等立地促進基金繰入金50,000千円等である。

第19款 繰越金

(単位：千円・%)

区 分	予算現額 (A)	調定額 (B)	収入済額 (C)	不 納 欠 損 額	収 入 未 済 額	(A) に対する (C) の増減	予算比 (C/A)	収入率 (C/B)	歳 入 構 成 比
令和6年度	1,134,602	1,134,603	1,134,603	0	0	1	100.0	100.0	3.8
令和5年度	1,270,502	1,270,502	1,270,502	0	0	0	100.0	100.0	4.2
比 較	増減額	△ 135,900	△ 135,899	△ 135,899	0	0			
	増減率	△ 10.7	△ 10.7	△ 10.7	-	-			

決算額は1,134,603千円である。前年度と比較すると135,899千円(10.7%)減少している。

第20款 諸収入

(単位：千円・%)

区 分	予算現額 (A)	調定額 (B)	収入済額 (C)	不 納 欠 損 額	収 入 未 済 額	(A) に対する (C) の 増 減	予算比 (C/A)	収入率 (C/B)	歳 入 構 成 比
令和6年度	503,197	460,824	446,017	2,599	12,208	△ 57,180	88.6	96.8	1.5
令和5年度	433,107	429,410	414,719	2,939	11,752	△ 18,388	95.8	96.6	1.4
比 較	増減額	70,090	31,414	31,298	△ 340	456			
	増減率	16.2	7.3	7.5	△ 11.6	3.9			

決算額は446,017千円である。前年度と比較すると31,298千円(7.5%)増加している。

主な内訳は、貸付金元利収入32,187千円(商工振興費貸付金元利収入等)、受託事業収入49,387千円(保健衛生費受託事業収入、清掃費受託事業収入、造林事業費受託事業収入等)、雑入363,743千円である。

雑入の主な内訳は、総務雑入182,906千円(ケーブルテレビ施設貸付料、自治研修所職員派遣経費負担金、後期高齢者医療広域連合職員派遣経費負担金、デジタル基盤改革支援補助金、光ケーブル等支障移転補償費等)、民生雑入77,883千円(福祉医療高額療養費収入、放課後児童対策事業負担金、後期高齢者医療特別会計繰出金精算金等)、衛生雑入45,918千円(乳幼児等医療高額療養費収入、資源化物売払収入、新型コロナワクチン接種助成金等)、農林水産業雑入5,232千円(農地中間管理事業業務委託金等)、土木雑入5,811千円(自動販売機取扱手数料等)、消防雑入22,877千円(消防団員退職報償金等)、教育雑入20,696千円(スポーツ振興くじ助成金等)である。

不納欠損額は2,599千円である。内訳は、災害援護資金貸付金元利収入505千円、民生雑入2,094千円である。

収入未済額は12,208千円である。前年度と比較すると456千円(3.9%)増加している。内訳は、災害援護資金貸付金元利収入3,368千円、総務雑入2,774千円、民生雑入5,838千円、商工雑入228千円である。

第21款 市債

(単位：千円・%)

区 分	予算現額 (A)	調定額 (B)	収入済額 (C)	不 納 欠 損 額	収 入 未 済 額	(A) に対する (C) の 増 減	予算比 (C/A)	収入率 (C/B)	歳 入 構 成 比
令和6年度	2,426,400	1,929,900	1,929,900	0	0	△ 496,500	79.5	100.0	6.5
令和5年度	3,214,025	2,674,525	2,674,525	0	0	△ 539,500	83.2	100.0	8.9
比 較	増減額	△ 787,625	△ 744,625	△ 744,625	0	0			
	増減率	△ 24.5	△ 27.8	△ 27.8	-	-			

決算額は1,929,900千円である。前年度と比較すると744,625千円(27.8%)減少している。

市債の決算額の内訳は次表のとおりである。

市 債 の 内 訳

種 別		決算額	構成比	種 別		決算額	構成比
総務債	総務管理事業債	135,000	7.0	消防債	消防事業債	286,100	14.8
	地域振興事業債	14,700	0.8		小 計	286,100	14.8
	小 計	149,700	7.8	教育債	教育事業債	84,314	4.4
民生債	社会福祉事業債	84,600	4.4		社会教育事業債	91,000	4.7
	児童福祉事業債	34,400	1.8		小 計	175,314	9.1
	小 計	119,000	6.2	災害復旧事業債	農林水産施設債	5,500	0.3
農林水産業債	土地改良事業債	59,700	3.1		公共土木施設債	9,700	0.5
	森林土木事業債	21,300	1.1		小 計	15,200	0.8
	水産業事業債	44,771	2.3	対臨時財政債	臨時財政対策債	40,300	2.1
	小 計	125,771	6.5		小 計	40,300	2.1
商工債	観光事業債	21,900	1.1	衛生債	清掃事業債	9,700	0.5
	小 計	21,900	1.1		小 計	9,700	0.5
土木債	道路橋梁整備事業債	419,222	21.7				
	河川事業債	159,807	8.3				
	湾岸事業債	3,000	0.1				
	都市計画事業債	328,486	17.0				
	住宅債	76,400	4.0				
	小 計	986,915	51.1	合 計		1,929,900	100.0

* 令和6年度発行額は、令和5年度発行既収入特定財源（500千円）が含まれている。

(3) 歳 出

ア 一般会計の歳出

一般会計の歳出の状況は次のとおりである。

(単位：千円・%)

区 分	予算現額 (A)	決算額 (B)	翌年度繰越額 (C)	不用額 (A－B－C)	執行率 (B/A)
令和6年度	31,113,436	29,006,367	1,230,803	876,266	93.2
令和5年度	30,883,243	28,809,709	1,348,282	725,252	93.3
比 増 減 額	230,193	196,658	△ 117,479	151,014	
比 増 減 率	0.7	0.7	△ 8.7	20.8	

歳出は予算現額 31,113,436 千円に対し、決算額は 29,006,367 千円で、執行率は 93.2%となっている。決算額は、前年度と比較すると 196,658 千円 (0.7%) 増加している。

翌年度繰越額は 1,230,803 千円で、前年度より 117,479 千円 (8.7%) 減少している。

不用額は 876,266 千円で、前年度より 151,014 千円 (20.8%) 増加している。

イ 歳出款別決算の状況

歳出款別決算の状況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		比 較	
		予算現額	決算額	翌年度繰越額	執行率	構成比	決算額	構成比	増減額	増減率
1	議 会 費	186,530	182,218	0	97.7	0.6	171,984	0.6	10,234	6.0
2	総 務 費	4,316,043	4,202,470	4,444	97.4	14.5	4,054,821	14.1	147,649	3.6
3	民 生 費	10,760,529	10,137,360	258,147	94.2	35.0	10,088,118	35.0	49,242	0.5
4	衛 生 費	2,608,971	2,343,677	149,177	89.8	8.1	2,294,707	8.0	48,970	2.1
5	労 働 費	3,193	3,193	0	100.0	0.0	3,193	0.0	0	0.0
6	農林水産業費	1,354,625	1,259,137	72,608	93.0	4.3	1,089,944	3.8	169,193	15.5
7	商 工 費	699,587	688,117	0	98.4	2.4	969,008	3.4	△ 280,891	△ 29.0
8	土 木 費	3,563,697	2,745,221	692,681	77.0	9.5	2,489,484	8.6	255,737	10.3
9	消 防 費	1,090,498	1,083,907	2,088	99.4	3.7	1,766,115	6.1	△ 682,208	△ 38.6
10	教 育 費	2,530,706	2,404,948	48,204	95.0	8.3	2,267,988	7.9	136,960	6.0
11	災 害 復 旧 費	99,834	66,777	3,454	66.9	0.2	96,415	0.3	△ 29,638	△ 30.7
12	公 債 費	3,890,426	3,889,342	0	100.0	13.4	3,517,932	12.2	371,410	10.6
13	予 備 費	8,797	0	0	0.0	0.0	0	0.0	0	－
合 計		31,113,436	29,006,367	1,230,803	93.2	100.0	28,809,709	100.0	196,658	0.7

ウ 性質別決算の状況

性質別決算の状況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		比 較	
		決算額	構成比	決算額	構成比	増減額	増減率
義務的経費	人 件 費	4,005,685	13.8	3,803,720	13.2	201,965	5.3
	扶 助 費	6,881,354	23.7	6,487,314	22.5	394,040	6.1
	公 債 費	3,780,622	13.0	3,418,285	11.9	362,337	10.6
	計	14,667,661	50.5	13,709,319	47.6	958,342	7.0
消費的経費	物 件 費	3,714,055	12.8	3,797,002	13.2	△ 82,947	△ 2.2
	維 持 補 修 費	252,721	0.9	245,375	0.9	7,346	3.0
	補 助 費 等	3,991,392	13.8	4,626,911	16.1	△ 635,519	△ 13.7
	計	7,958,168	27.5	8,669,288	30.2	△ 711,120	△ 8.2
投資的経費	普 通 建 設 事 業 費	2,595,267	9.0	2,404,386	8.3	190,881	7.9
	災 害 復 旧 事 業 費	68,311	0.2	98,696	0.3	△ 30,385	△ 30.8
	計	2,663,578	9.2	2,503,082	8.6	160,496	6.4
その他経費	積 立 金	787,615	2.7	1,005,571	3.5	△ 217,956	△ 21.7
	投 資 及 び 出 資 金	165,511	0.6	185,086	0.6	△ 19,575	△ 10.6
	貸 付 金	32,387	0.1	41,712	0.1	△ 9,325	△ 22.4
	繰 出 金	2,731,447	9.4	2,695,651	9.4	35,796	1.3
	計	3,716,960	12.8	3,928,020	13.6	△ 211,060	△ 5.4
合 計		29,006,367	100.0	28,809,709	100.0	196,658	0.7

* 決算統計資料により一般会計分を抽出した。

前年度と比較して増加した経費及び増加額は、人件費 201,965 千円 (5.3%)、扶助費 394,040 千円 (6.1%)、公債費 362,337 千円 (10.6%)、維持補修費 7,346 千円 (3.0%)、普通建設事業費 190,881 千円 (7.9%)、繰出金 35,796 千円 (1.3%) となっている。

前年度と比較して減少した経費及び減少額は、物件費 82,947 千円 (2.2%)、補助費等 635,519 千円 (13.7%)、災害復旧事業費 30,385 千円 (30.8%) 積立金 217,956 千円 (21.7%)、投資及び出資金 19,575 千円 (10.6%)、貸付金 9,325 千円 (22.4%) となっている。

エ 款別の歳出決算の状況

款別の歳出決算状況は次表のとおりである。

各款にわたって人件費については義務的経費であるため、原則として記述を省略した。

第1款 議会費

(単位：千円・%)

区 分	予算現額 (A)	支出済額 (B)	翌年度繰越額 (C)	不用額 (A-B-C)	執行率 (B/A)	歳出構成比
令和6年度	186,530	182,218	0	4,312	97.7	0.6
令和5年度	175,297	171,984	0	3,313	98.1	0.6
比較	増減額	11,233	10,234	0	999	
	増減率	6.4	6.0	-	30.2	

決算額は182,218千円である。前年度と比較すると10,234千円(6.0%)増加している。歳出構成比0.6%となっている。

支出の主なものは、議会運営経費11,077千円、議員調査研修経費4,577千円、議会活動経費3,849千円、会議録調製経費3,057千円等である。

第2款 総務費

(単位：千円・%)

区 分	予算現額 (A)	支出済額 (B)	翌年度繰越額 (C)	不用額 (A-B-C)	執行率 (B/A)	歳出構成比
令和6年度	4,316,043	4,202,470	4,444	109,129	97.4	14.5
令和5年度	4,184,344	4,054,821	39,576	89,947	96.9	14.1
比較	増減額	131,699	147,649	△35,132	19,182	
	増減率	3.1	3.6	△88.8	21.3	

決算額は4,202,470千円である。前年度と比較すると147,649千円(3.6%)増加している。歳出構成比は0.4ポイント増の14.5%となっている。支出の主なものは、項ごとに次のとおりである。

(ア) 総務管理費

総務管理事務費17,336千円、豪雪山村開発総合センター等管理運営費18,192千円、庁舎等管理経費95,990千円、益田駅前ビルEAG A管理経費177,914千円、財政調整基金等積立金634,479千円、庁舎建設基金積立金10,000千円、資産活用推進基金積立金19,422千円、財産維持管理費133,062千円、ふるさとづくり寄附金推進費92,738千円、益田地区広域市町村圏事務組合総務費負担金27,013千円、ふるさと応援基金積立金88,804千円等

(イ) 地域振興費

地域魅力化応援隊員事業費53,372千円、地域自治組織支援事業費50,003千円、地域づくり支援体制整備事業費9,603千円、自治会経費62,677千円、広報広聴経費21,432千円、情報処理システム管理事業費161,574千円、庁内情報化推進事業費44,186千円、情報通信施設維持管理事業費101,079千円、情報セキュリティ強靱化事業費22,655千円、乗合タクシー運行事業費44,912千円、地方バス路線維持対策費補助金194,779千円等

翌年度繰越額は、交通対策改善検討経費4,444千円である。

(ウ) 徴税費

申告受付システム経費8,426千円、地方税電子申告等経費4,126千円、市税還付金及び加算金14,679千円、賦課徴収事務費19,033千円等

(エ) 戸籍住民基本台帳費

戸籍情報システム運営事業費39,002千円、マイナンバーカード交付事業費11,240千円等

(オ) 選挙費

市長選挙執行経費 12,582 千円、衆議院議員選挙執行経費 24,746 千円等

(カ) 統計調査費 統計調査経費 6,329 千円等

(キ) 監査委員費 監査委員経費 1,510 千円等

第3款 民 生 費

(単位：千円・%)

区 分		予算現額 (A)	支出済額 (B)	翌年度繰越額 (C)	不用額 (A－B－C)	執行率 (B/A)	歳出構成比
令和6年度		10,760,529	10,137,360	258,147	365,022	94.2	35.0
令和5年度		10,649,119	10,088,118	219,577	341,424	94.7	35.0
比較	増減額	111,410	49,242	38,570	23,598		
	増減率	1.0	0.5	17.6	6.9		

決算額は10,137,360千円である。前年度と比較すると49,242千円(0.5%)増加している。歳出構成比は35.0%となっている。支出の主なものは、項ごとに次のとおりである。

(ア) 社会福祉費

総合福祉センター等管理運営事業費 18,764 千円、後期高齢者医療広域連合負担 33,547 千円、社会福祉団体補助金 79,733 千円、国民健康保険事業特別会計繰出金 422,302 千円、国民健康保険事業特別会計診療施設勘定繰出金 18,504 千円、後期高齢者医療特別会計繰出金 996,935 千円、物価高騰重点支援給付金事業費 53,478 千円、低所得世帯支援給付金事業費 171,189 千円、子育て世帯支援給付金事業費 29,447 千円、自立支援給付事業費 1,252,877 千円、障がい児通所支援給付事業費 221,793 千円、補装具費支給事業費 10,681 千円、自立支援医療給付事業費 46,209 千円、特別障害者手当等給付事業費 46,662 千円、地域生活支援事業費 82,046 千円、障がい者施設維持管理経費 14,903 千円、障がい者福祉費国県支出金返還金 62,420 千円、福祉医療対策費 117,880 千円、養護老人ホーム等入所措置経費 179,862 千円、高齢者福祉団体補助金 11,487 千円、介護保険特別会計繰出金 1,022,546 千円、高齢者福祉施設等補修改善事業費 90,224 千円、高齢者福祉施設管理経費 245,285 千円等

翌年度繰越額は、物価高騰低所得支援給付金事業費 204,066 千円、低所得子育て世帯給付金事業費 10,302 千円、高齢者福祉施設等補修改善事業費 43,779 千円である。

(イ) 児童福祉費

出産・子育て応援事業費 22,825 千円、児童手当等給付費 678,955 千円、病児保育事業費 18,035 千円、障がい児・発達促進保育事業費 10,077 千円、民間保育所運営対策事業費 29,354 千円、保育補助者雇上強化事業費 29,118 千円、小規模多機能・放課後児童支援事業費 13,891 千円、教育・保育施設整備費補助金 103,734 千円、教育・保育施設等給付費 2,376,678 千円、保育所費国県支出金返還金 73,908 千円、児童扶養手当給付事業費 194,482 千円、匹見保育所管理運営事業費 36,545 千円、放課後児童対策事業費 151,158 千円等

(ウ) 生活保護費

生活困窮者自立支援事業費 24,717 千円、生活保護費国庫支出金返還金 29,100 千円、生活保護費 498,368 千円等

(エ) 災害救助費 災害救助費 14 千円

第4款 衛生費

(単位：千円・%)

区 分	予算現額 (A)	支出済額 (B)	翌年度繰越額 (C)	不用額 (A-B-C)	執行率 (B/A)	歳出構成比
令和6年度	2,608,971	2,343,677	149,177	116,117	89.8	8.1
令和5年度	2,536,918	2,294,707	126,870	115,341	90.5	8.0
比較	増減額	72,053	48,970	22,307	776	
	増減率	2.8	2.1	17.6	0.7	

決算額は2,343,677千円である。前年度と比較すると48,970千円(2.1%)増加している。歳出構成比は0.1ポイント増の8.1%となっている。支出の主なものは、項ごとに次のとおりである。

(ア) 保健衛生費

保健センター管理運営費 20,063 千円、第2次救急医療対策事業費 25,100 千円、公的病院支援事業費 110,683 千円、成人保健対策事業費 22,108 千円、妊婦・乳児健康診査事業費 25,891 千円、予防接種事業費 100,233 千円、高齢者予防接種事業費 132,234 千円、乳幼児等医療費助成事業費 71,747 千円、児童医療費助成事業費 93,067 千円、合併処理浄化槽設置事業費 15,279 千円、斎場管理運営費 33,817 千円等

(イ) 清掃費

リサイクルプラザ等管理運営費 120,575 千円、ごみ有料指定袋等作成経費 41,622 千円、塵芥収集経費 140,563 千円、リサイクル収集処分経費 110,134 千円、益田地区広域市町村圏事務組合清掃費負担金 519,918 千円、処理場管理運営費 81,379 千円等

(ウ) 上水道費

上水道公共料金対策繰出金 165,050 千円、上水道料金減免対策事業繰出金 105,208 千円等
翌年度繰越額は、上水道料金減免対策事業繰出金 149,177 千円である。

第5款 労働費

(単位：千円・%)

区 分	予算現額 (A)	支出済額 (B)	翌年度繰越額 (C)	不用額 (A-B-C)	執行率 (B/A)	歳出構成比
令和6年度	3,193	3,193	0	0	100.0	0.0
令和5年度	3,193	3,193	0	0	100.0	0.0
比較	増減額	0	0	0		
	増減率	0.0	0.0	-	-	

決算額は3,193千円で前年度と同額である。労働諸費の内訳は、労働者福祉対策負担金 3,143 千円等である。

第6款 農林水産業費

(単位：千円・%)

区 分		予算現額 (A)	支出済額 (B)	翌年度繰越額 (C)	不用額 (A－B－C)	執行率 (B/A)	歳出構成比
令和6年度		1,354,625	1,259,137	72,608	22,880	93.0	4.3
令和5年度		1,293,684	1,089,944	174,276	29,464	84.3	3.8
比較	増減額	60,941	169,193	△ 101,668	△ 6,584		
	増減率	4.7	15.5	△ 58.3	△ 22.3		

決算額は1,259,137千円である。前年度と比較すると169,193千円(15.5%)増加している。歳出構成比は0.5ポイント増の4.3%となっている。支出の主なものは、項ごとに次のとおりである。

(ア) 農業費

農業委員等経費 16,593 千円、有害鳥獣対策事業費 32,179 千円、ますだ食と農の基本計画推進事業費 20,063 千円、中山間地域直接支払事業費 67,014 千円、多面的機能支払交付金事業費 36,410 千円、担い手経営発展支援事業費 11,480 千円、ハウス等整備事業費 18,176 千円、産地創生事業補助金 20,744 千円、農業水路等長寿命化・防災減災事業費 60,970 千円、市営農業農村整備事業費 123,987 千円、農道維持補修管理費 24,674 千円、県営農業農村整備事業費負担金 53,539 千円、農業集落排水事業繰出金 129,029 千円、水利施設管理強化事業費 21,307 千円、益田市土地改良区国営事業費特別補助金 12,329 千円等

翌年度繰越額は、農業水路等長寿命化・防災減災事業費 33,236 千円、市営農業農村整備事業費 3,420 千円である。

(イ) 林業費

市有林事業特別会計繰出金 21,208 千円、森林環境整備事業費 102,886 千円、林道改良事業費 31,324 千円、林道維持補修管理費 11,946 千円等

翌年度繰越額は、林道施設長寿命化事業費 9,558 千円、林道改良事業費 7,656 千円、林道維持補修管理費 10,800 千円である。

(ウ) 水産業費

漁港施設機能保全補助事業費 57,724 千円、漁港海岸施設機能保全補助事業費 23,874 千円、漁港維持管理費 10,310 千円等

翌年度繰越額は、漁港施設機能保全補助事業費 7,938 千円である。

第7款 商 工 費

(単位：千円・%)

(単位：百万円・%)

区 分		予算現額 (A)	支出済額 (B)	翌年度繰越額 (C)	不用額 (A－B－C)	執行率 (B/A)	歳出構成比
令和6年度		699,587	688,117	0	11,470	98.4	2.4
令和5年度		979,030	969,008	2,123	7,899	99.0	3.4
比較	増減額	△ 279,443	△ 280,891	△ 2,123	3,571		
	増減率	△ 28.5	△ 29.0	皆減	45.2		

決算額は688,117千円である。前年度と比較すると280,891千円(29.0%)減少している。歳出構成比は1.0ポイント減の2.4%となっている。

商工費の主なものは、商工業振興補助金 22,111 千円、県小規模企業育成資金貸付金 25,300 千円、石見臨空ファクトリーパーク工業用水対策費 21,275 千円、益田市企業誘致立地促進補助金 53,372 千円等

円、益田版DMO設立支援事業費 49,739 千円、日本遺産を活かしたまちづくり推進事業費 22,313 千円、キャンプ場等管理経費 37,843 千円、温泉管理費 93,208 千円、萩・石見空港利用拡大促進協議会負担金 85,155 千円等

第8款 土 木 費

(単位：千円・%)

区 分	予算現額 (A)	支出済額 (B)	翌年度繰越額 (C)	不用額 (A－B－C)	執行率 (B/A)	歳出構成比
令和6年度	3,563,697	2,745,221	692,681	125,795	77.0	9.5
令和5年度	3,087,765	2,489,484	566,977	31,304	80.6	8.6
比較	増減額	475,932	255,737	125,704	94,491	
	増減率	15.4	10.3	22.2	301.8	

決算額は 2,745,221 千円である。前年度と比較すると 255,737 千円 (10.3%) 増加している。歳出構成比は 0.9 ポイント増の 9.5% となっている。支出の主なものは、項ごとに次のとおりである。

(ア) 土木管理費 登記事務事業費 3,480 千円等

(イ) 道路橋梁費

緊急修繕事業費 28,572 千円、道路維持補修費 377,639 千円、道路整備交付金事業費 256,131 千円、矢原川ダム関連道路整備事業費 177,656 千円、橋梁整備交付金事業費 138,616 千円等
 翌年度繰越額は、道路維持補修費 57,263 千円、道路整備事業費 10,356 千円、道路整備交付金事業費 207,071 千円、矢原川ダム関連道路整備事業費 150,886 千円、橋梁整備交付金事業費 256,405 千円である。

(ウ) 河川費

河川除草（愛護団体）事業費 35,751 千円、排水機場維持管理事業費 141,087 千円等
 翌年度繰越額は、排水機場維持管理事業費 6,800 千円である。

(エ) 港湾費 港湾維持管理費 3,654 千円

(オ) 都市計画費

都市計画沿道整備事業費 10,372 千円、都市空間情報デジタル基盤構築支援事業費 10,005 千円、公共下水道事業繰出金 248,537 千円、立地適正化計画・都市計画マスタープラン作成事業費 10,541 千円、地籍調査事業費 153,001 千円、県事業負担金（街路事業費）50,400 千円、一般下水路整備事業費 70,337 千円、都市公園長寿命化対策事業費 58,354 千円、公園維持管理費 54,109 千円、南部区画整理関連公園事業費 150,000 千円、南部区画整理関連道路事業費 24,111 千円、土地区画整理事業特別会計繰出金 22,814 千円等

翌年度繰越額は、都市下水路維持管理費 3,900 千円である。

(カ) 住宅費

市営住宅管理代行等委託経費 40,977 千円、住宅維持補修費 19,492 千円、地域住宅整備事業費 137,145 千円等

第9款 消 防 費

(単位：千円・%)

区 分	予算現額 (A)	支出済額 (B)	翌年度繰越額 (C)	不用額 (A－B－C)	執行率 (B/A)	歳出構成比
令和6年度	1,090,498	1,083,907	2,088	4,503	99.4	3.7
令和5年度	1,795,194	1,766,115	23,980	5,099	98.4	6.1
比較	増減額	△ 704,696	△ 682,208	△ 21,892	△ 596	
	増減率	△ 39.3	△ 38.6	△ 91.3	△ 11.7	

決算額は1,083,907千円である。前年度と比較すると682,208千円(38.6%)減少している。歳出構成比は2.4ポイント減の3.7%となっている。

消防費の主なものは、益田地区広域市町村圏事務組合消防事務費負担金963,384千円、消防団員等報酬34,974千円、消防団員退職等報償経費21,780千円、消防団員等公務災害補償等負担金14,717千円等

翌年度繰越額は、消火栓設置費負担金2,088千円である。

第10款 教 育 費

(単位：千円・%)

区 分	予算現額 (A)	支出済額 (B)	翌年度繰越額 (C)	不用額 (A－B－C)	執行率 (B/A)	歳出構成比
令和6年度	2,530,706	2,404,948	48,204	77,554	95.0	8.3
令和5年度	2,448,488	2,267,988	114,929	65,571	92.6	7.9
比較	増減額	82,218	136,960	△ 66,725	11,983	
	増減率	3.4	6.0	△ 58.1	18.3	

決算額は2,404,948千円である。前年度と比較すると136,960千円(6.0%)増加している。歳出構成比は0.4ポイント増の8.3%となっている。支出の主なものは、項ごとに次のとおりである。

(ア) 教育総務費

学校教育指導主事派遣事業費16,864千円、いじめ・不登校等対策推進事業費21,013千円、教育委員会事務局事務費20,745千円等

(イ) 小学校費

学校教具・遊具更新事業費21,368千円、学校施設管理経費147,024千円、学校再編地区通学経費31,200千円、学校保健衛生対策経費11,596千円、学校配分経費(学校管理費)25,754千円、学校図書館支援事業費12,419千円、教員業務負担軽減支援事業費24,129千円、教師用指導書等購入経費32,286千円、情報教育特別対策費55,241千円、特別支援教育対策費54,406千円、要・準要保護児童就学援助費36,522千円等

(ウ) 中学校費

学校施設衛生機能再生整備事業費42,589千円、学校施設管理経費72,734千円、学校再編地区通学経費13,826千円、学校配分経費(学校管理費)16,306千円、教員業務負担軽減支援事業費11,253千円、情報教育特別対策費42,030千円、特別支援教育対策費11,992千円、要・準要保護生徒就学援助費35,649千円、学校建設事業費57,075千円等

翌年度繰越額は、学校建設事業費34,732千円である。

(エ) 社会教育費

子ども支援センター事業費32,566千円、未来の担い手育成事業費29,687千円、ひとづくり推進事業費22,659千円、社会教育施設等整備事業費81,852千円、派遣社会教育主事経費11,440千円、市民学習センター管理経費28,864千円、文化保存管理事業費36,187千円、三

宅御土居跡整備活用事業費 10,108 千円、全国山城サミット開催事業費 10,361 千円、雪舟の郷記念館整備事業費 11,250 千円、ふれあいホールみと維持管理経費 33,092 千円、公民館管理・拠点化推進事業費 266,776 千円、図書館管理運営経費 88,067 千円等

翌年度繰越額は、社会教育施設等整備事業費 9,468 千円である。

(オ) 保健体育費

サイクルスポーツ振興事業費 12,187 千円、萩・石見空港マラソン全国大会開催経費 11,400 千円、スポーツ施設整備事業費 12,430 千円、運動公園管理運営経費 80,292 千円、ひだまりパーク管理運営経費 28,045 千円、高津学校給食センター管理運営経費 202,415 千円、美都学校給食共同調理場管理運営経費 26,981 千円、学校給食配送委託等経費 52,140 千円、学校給食会運営委託経費 12,168 千円等

翌年度繰越額は、ひだまりパーク管理運営経費 4,004 千円である。

第 11 款 災害復旧費

(単位：千円・%)

区 分	予算現額 (A)	支出済額 (B)	翌年度繰越額 (C)	不用額 (A－B－C)	執行率 (B/A)	歳出構成比
令和 6 年度	99,834	66,777	3,454	29,603	66.9	0.2
令和 5 年度	186,281	96,415	79,974	9,892	51.8	0.3
比較	増 減 額	△ 86,447	△ 29,638	△ 76,520	19,711	
	増 減 率	△ 46.4	△ 30.7	△ 95.7	199.3	

決算額は 66,777 千円である。前年度と比較すると 29,638 千円 (30.7%) 減少している。歳出構成比は 0.1 ポイント減の 0.2% となっている。支出の主なものは、項ごとに次のとおりである。

(ア) 農林水産施設災害復旧費

現年発生林道補助災害復旧費 32,831 千円等

翌年度繰越額は、現年発生農地補助災害復旧費 1,854 千円、現年発生林道単独災害復旧費 1,600 千円である。

(イ) 公共土木施設災害復旧費

現年発生公共土木施設補助災害復旧費 18,858 千円等

第 12 款 公 債 費

(単位：千円・%)

区 分		予算現額 (A)	支出済額 (B)	翌年度繰越額 (C)	不用額 (A－B－C)	執行率 (B/A)	歳出構成比
令和 6 年度		3,890,426	3,889,342	0	1,084	100.0	13.4
令和 5 年度		3,519,591	3,517,932	0	1,659	100.0	12.2
比較	増 減 額	370,835	371,410	0	△ 575		
	増 減 率	10.5	10.6	－	△ 34.7		

決算額は 3,889,342 千円である。前年度と比較すると 371,410 千円 (10.6%) 増加している

公債費の内訳は、元金 3,772,416 千円、利子 116,926 千円 (市債償還金 112,909 千円、一時借入金 利子 4,017 千円) である。

令和6年度末における地方債の状況は次表のとおりである。

地 方 債 現 在 高 の 状 況

(単位：千円・%)

区 分	令和5年度末 現 在 高	令和6年度		令和6年度末 現 在 高	構成比
		発行額	償還額		
公 共 事 業 等 債	1,070,927	119,600	87,029	1,103,498	4.0
防災・減災・国土強靱化 緊急対策事業債	177,024	35,300	4,048	208,276	0.8
公営住宅建設事業債	1,062,549	76,400	155,637	983,312	3.5
災害復旧事業債	472,128	15,100	63,773	423,455	1.5
全国防災事業債	290,469	0	16,750	273,719	1.0
学校教育施設等整備事業債	238,216	0	67,760	170,456	0.6
一般補助施設整備等事業債	23,842	9,300	1,628	31,514	0.1
一般単独事業債	7,175,837	733,700	1,259,067	6,650,470	23.9
辺地対策事業債	460,080	18,700	92,347	386,433	1.4
過疎対策事業債	9,399,401	836,200	948,699	9,286,902	33.4
公共用地先行取得等事業債	347,137	0	115,712	231,425	0.8
簡易水道事業債	137,014	0	6,335	130,679	0.5
減税補てん債	21,058	0	11,047	10,011	0.0
臨時財政対策債	7,963,426	40,300	827,695	7,176,031	25.8
減収補てん債	47,547	0	2,791	44,756	0.2
県 貸 付 金	452,750	0	19,417	433,333	1.6
そ の 他	292,753	44,800	92,681	244,872	0.9
計	29,632,158	1,929,400	3,772,416	27,789,142	100.0

*起債管理システム現在高調書により一般会計分を抽出した。

*事業債区分は、令和6年度一般会計予算附表に基づく区分としている。

第13款 予 備 費

(単位：千円・%)

区 分		予算現額				不用額
		当初予算額	補正予算額	充用額	計	
令和6年度		10,000	0	1,203	8,797	8,797
令和5年度		30,000	0	5,661	24,339	24,339
比 較	増 減 額	△ 20,000	0	△ 4,458	△ 15,542	△ 15,542
	増 減 率	△ 66.7	-	△ 78.7	△ 63.9	△ 63.9

当初予算額10,000千円の内1,203千円を充用している。

内訳は、水利施設管理強化事業費1,203千円である。残額8,797千円は、不用額となっている。

3 特別会計

(1) 介護保険特別会計

【歳入】

(単位：千円・%)

区 分	予算現額 (A)	調定額 (B)	収入済額 (C)	不 納 欠 損 額	収 入 未 済 額	(A)に対する (C) の増減	予算比 (C/A)	収入率 (C/B)
令和6年度	6,536,975	6,616,254	6,606,896	2,677	6,681	69,921	101.1	99.9
令和5年度	6,462,351	6,555,258	6,543,394	3,604	8,260	81,043	101.3	99.8
比 較	増減額	74,624	60,996	63,502	△ 927	△ 1,579		
	増減率	1.2	0.9	1.0	△ 25.7	△ 19.1		

予算現額 6,536,975 千円に対し、調定額 6,616,254 千円、決算額は 6,606,896 千円である。決算額を前年度と比較すると 63,502 千円 (1.0%) 増加している。

歳入の主なものは、介護保険料 1,160,008 千円、国庫負担金 1,080,997 千円、支払基金交付金 1,604,479 千円、県負担金 851,106 千円、他会計繰入金 1,022,546 千円、繰越金 145,158 千円等である。

不納欠損額は 2,677 千円で、前年度より 927 千円 (25.7%) 減少している。主なものは、介護保険料 2,628 千円である。

収入未済額は 6,681 千円で、前年度より 1,579 千円 (19.1%) 減少している。主なものは、介護保険料 6,669 千円である。

【歳出】

(単位：千円・%)

区 分		予算現額 (A)	支出済額 (B)	翌年度繰越額 (C)	不用額 (A－B－C)	執行率 (B/A)
令和6年度		6,536,975	6,445,729	0	91,246	98.6
令和5年度		6,462,351	6,398,236	0	64,115	99.0
比較	増減額	74,624	47,493	0	27,131	
	増減率	1.2	0.7	－	42.3	

決算額は 6,445,729 千円で、前年度と比較すると 47,493 千円 (0.7%) 増加している。執行率は 98.6% となっている。

歳出の主なものは、保険給付費 5,704,035 千円 (介護サービス等諸費、介護予防サービス等諸費、高額介護サービス費、高額医療合算介護サービス等費、特定入所者介護サービス等費等)、地域支援事業費 422,390 千円 (介護予防・生活支援サービス事業費、包括的支援等事業費等) 等である。

不用額は 91,246 千円で、前年度より 27,131 千円 (42.3%) 増加している。不用額の主なものは、介護サービス等諸費 51,711 千円、包括的支援等事業費 20,794 千円等である。

なお、予備費 1,000 千円からの充用はなく、全額が不用額となっている。

歳入歳出差引残額は 161,167 千円で黒字となっている。

(2) 国民健康保険事業特別会計（事業勘定）

【歳入】

（単位：千円・％）

区 分	予算現額 (A)	調定額 (B)	収入済額 (C)	不 納 欠 損 額	収 入 未 済 額	(A)に対する (C) の増減	予算比 (C/A)	収入率 (C/B)
令和6年度	4,930,655	5,046,118	4,945,063	8,237	92,818	14,408	100.3	98.0
令和5年度	4,996,158	5,047,910	4,939,548	6,156	102,206	△ 56,610	98.9	97.9
比 較	増減額 △ 65,503	△ 1,792	5,515	2,081	△ 9,388			
	増減率 △ 1.3	△ 0.0	0.1	33.8	△ 9.2			

予算現額 4,930,655 千円に対し、調定額 5,046,118 千円、決算額 4,945,063 千円である。決算額を前年度と比較すると 5,515 千円（0.1％）増加している。

不納欠損額は 8,237 千円で、前年度より 2,081 千円（33.8％）増加している。

収入未済額は 92,818 千円で、前年度より 9,388 千円（9.2％）減少している。主な内訳は、国民健康保険税 92,064 千円である。

■ 歳入款別決算の状況

歳入決算額の款別状況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		比 較	
		決算額	構成比	決算額	構成比	増減額	増減率
1	国民健康保険税	781,133	15.8	795,423	16.1	△ 14,290	△ 1.8
2	一部負担金	0	0.0	0	0.0	0	—
3	使用料及び手数料	290	0.0	268	0.0	22	8.2
4	県支出金	3,667,191	74.2	3,686,536	74.6	△ 19,345	△ 0.5
5	財産収入	276	0.0	5	0.0	271	5,420.0
6	繰入金	422,302	8.6	440,752	8.9	△ 18,450	△ 4.2
7	繰越金	50,877	1.0	6,985	0.2	43,892	628.4
8	諸収入	16,517	0.3	9,410	0.2	7,107	75.5
9	国庫支出金	6,477	0.1	169	0.0	6,308	3,732.5
合 計		4,945,063	100.0	4,939,548	100.0	5,515	0.1

主なものは、国民健康保険税 781,133 千円（構成比 15.8％）、県支出金 3,667,191 千円（構成比 74.2％）、繰入金 422,302 千円（構成比 8.6％）である。

■ 国民健康保険税収入状況

（単位：千円・％）

区 分	予算現額 (A)	調定額 (B)	収入済額 (C)	不 納 欠 損 額	収 入 未 済 額	(A)に対する (C) の増減	予算比 (C/A)	収入率 (C/B)	歳 入 構成比
令和6年度	723,260	881,340	781,133	8,143	92,064	57,873	108.0	88.6	15.8
令和5年度	770,566	902,706	795,423	6,147	101,136	24,857	103.2	88.1	16.1
比 較	増減額 △ 47,306	△ 21,366	△ 14,290	1,996	△ 9,072				
	増減率 △ 6.1	△ 2.4	△ 1.8	32.5	△ 9.0				

国民健康保険税の決算額は 781,133 千円である。前年度より 14,290 千円（1.8％）減少している。

収入率は 88.6％で、前年度より 0.5 ポイント増となっている。

不納欠損額は 8,143 千円で、前年度と比較すると 1,996 千円（32.5％）増加している。

収入未済額は 92,064 千円で、前年度より 9,072 千円（9.0％）減少している。

【歳 出】

(単位：千円・%)

区 分	予算現額 (A)	支出済額 (B)	翌年度繰越額 (C)	不用額 (A-B-C)	執行率 (B/A)
令和6年度	4,930,655	4,850,669	0	79,986	98.4
令和5年度	4,996,158	4,888,671	0	107,487	97.8
比較	増減額	△ 65,503	△ 38,002	0	△ 27,501
	増減率	△ 1.3	△ 0.8	0.0	△ 25.6

決算額は4,850,669千円で、前年度と比較すると38,002千円(0.8%)減少している。執行率は98.4%となっている。

歳出の主なものは、保険給付費3,551,219千円(療養諸費、高額療養費等)(構成比73.2%)、国民健康保険事業費納付金1,092,757千円(医療給付費分、後期高齢者支援金等分等)(構成比22.5%)等である。

不用額は79,986千円で、前年度より27,501千円(25.6%)減少している。不用額の主なものは、保険給付費51,581千円、保健事業費23,326千円等である。

なお、予備費1,000千円からの充用はなく、全額が不用額となっている。

歳入歳出差引残額は94,394千円で黒字となっている。

■ 歳出款別決算の状況

歳出決算の款別の状況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		比 較	
		決算額	構成比	決算額	構成比	増減額	増減率
1	総 務 費	98,683	2.0	93,878	1.9	4,805	5.1
2	保 険 給 付 費	3,551,219	73.2	3,564,147	72.9	△ 12,928	△ 0.4
3	国民健康保険事業 費 納 付 金	1,092,757	22.5	1,062,861	21.8	29,896	2.8
4	保 健 事 業 費	65,412	1.4	68,848	1.4	△ 3,436	△ 5.0
5	基 金 積 立 金	1,521	0.0	68,657	1.4	△ 67,136	△ 97.8
6	公 債 費	0	0.0	0	0.0	0	-
7	諸 支 出 金	41,077	0.9	30,280	0.6	10,797	35.7
8	予 備 費	0	0.0	0	0.0	0	-
合 計		4,850,669	100.0	4,888,671	100.0	△ 38,002	△ 0.8

(3) 国民健康保険事業特別会計(美都診療施設勘定)

【歳 入】

(単位：千円・%)

区 分		予算現額 (A)	調定額 (B)	収入済額 (C)	不 納 収 入 欠 損 額 未 済 額	(A)に対する (C) の増減	予算比 (C / A)	収入率 (C / B)	
令和6年度		22,582	20,690	20,690	0	0	△ 1,892	91.6	100.0
令和5年度		22,046	15,618	15,618	0	0	△ 6,428	70.8	100.0
比 較	増減額	536	5,072	5,072	0	0			
	増減率	2.4	32.5	32.5	-	-			

予算現額22,582千円に対し、調定額20,690千円、決算額20,690千円である。決算額を前年度と比較すると5,072千円(32.5%)増加している。

歳入の内訳は、手数料 465 千円、他会計繰入金 7,879 千円、事業勘定繰入金 10,846 千円等である。

【歳 出】 (単位：千円・%)

区 分	予算現額 (A)	支出済額 (B)	翌年度繰越額 (C)	不用額 (A－B－C)	執行率 (B/A)
令和 6 年度	22,582	20,690	0	1,892	91.6
令和 5 年度	22,046	15,618	0	6,428	70.8
比 較	増 減 額	536	5,072	0	△ 4,536
	増 減 率	2.4	32.5	－	△ 70.6

決算額は 20,690 千円で、前年度と比較すると 5,072 千円 (32.5%) 増加している。執行率は 91.6% となっている。

歳出の内訳は、施設管理費 20,690 千円である。

なお、予備費 100 千円からの充用はなく、全額が不用額となっている。

歳入歳出とも決算額は、20,690 千円となっている。

(4) 国民健康保険事業特別会計 (匹見澄川診療施設勘定)

【歳 入】 (単位：千円・%)

区 分		予算現額 (A)	調定額 (B)	収入済額 (C)	不 納 欠 損 額	収 入 未 済 額	(A) に対する (C) の増減	予算比 (C/A)	収入率 (C/B)
令和6年度		13,146	9,161	9,161	0	0	△ 3,985	69.7	100.0
令和5年度		17,096	16,728	16,728	0	0	△ 368	97.8	100.0
比 較	増減額	△ 3,950	△ 7,567	△ 7,567	0	0			
	増減率	△ 23.1	△ 45.2	△ 45.2	-	-			

予算現額 13,146 千円に対し、調定額 9,161 千円、決算額 9,161 千円である。決算額を前年度と比較すると 7,567 千円 (45.2%) 減少している。

歳入の主なものは、他会計繰入金 5,147 千円、事業勘定繰入金 3,962 千円である。

【歳 出】 (単位：千円・%)

区 分	予算現額 (A)	支出済額 (B)	翌年度繰越額 (C)	不用額 (A－B－C)	執行率 (B/A)
令和 6 年度	13,146	9,161	0	3,985	69.7
令和 5 年度	17,096	16,711	0	385	97.7
比 較	増 減 額	△ 3,950	△ 7,550	0	3,600
	増 減 率	△ 23.1	△ 45.2	－	935.1

決算額は 9,161 千円で、前年度と比較すると 7,550 千円 (45.2%) 減少している。執行率は 69.7% となっている。

歳出の主なものは、施設管理費 9,144 千円である。

なお、予備費 100 千円からの充用はなく、全額が不用額となっている。

歳入歳出とも決算額は、9,161 千円となっている。

(5) 国民健康保険事業特別会計（匹見道川診療施設勘定）

【歳入】

（単位：千円・％）

区 分	予算現額 (A)	調定額 (B)	収入済額 (C)	不 納 欠 損 額	収 入 未 済 額	(A) に対する (C) の増減	予算比 (C/A)	収入率 (C/B)
令和6年度	10,279	8,340	8,340	0	0	△ 1,939	81.1	100.0
令和5年度	10,558	10,092	10,092	0	0	△ 466	95.6	100.0
比 較	増減額	△ 279	△ 1,752	△ 1,752	0			
	増減率	△ 2.6	△ 17.4	△ 17.4	-			

予算現額 10,279 千円に対し、調定額 8,340 千円、決算額 8,340 千円である。決算額を前年度と比較すると 1,752 千円（17.4％）減少している。

歳入の主なものは、他会計繰入金 5,479 千円、事業勘定繰入金 2,826 千円である。

【歳出】

（単位：千円・％）

区 分	予算現額 (A)	支出済額 (B)	翌年度繰越額 (C)	不用額 (A-B-C)	執行率 (B/A)
令和6年度	10,279	8,340	0	1,939	81.1
令和5年度	10,558	10,070	0	488	95.4
比 較	増減額	△ 279	△ 1,730	0	1,451
	増減率	△ 2.6	△ 17.2	-	297.3

決算額は 8,340 千円で、前年度と比較すると 1,730 千円（17.2％）減少している。執行率は 81.1％となっている。

歳出の主なものは、施設管理費 8,318 千円である。

なお、予備費 100 千円からの充用はなく、全額が不用額となっている。

歳入歳出とも決算額は、8,340 千円となっている。

(6) 後期高齢者医療特別会計

【歳入】

（単位：千円・％）

区 分	予算現額 (A)	調定額 (B)	収入済額 (C)	不 納 欠 損 額	収 入 未 済 額	(A) に対する (C) の増減	予算比 (C/A)	収入率 (C/B)
令和6年度	1,681,151	1,676,389	1,674,092	558	1,739	△ 7,059	99.6	99.9
令和5年度	1,635,078	1,636,730	1,633,923	169	2,638	△ 1,155	99.9	99.8
比 較	増減額	46,073	39,659	40,169	389	△ 899		
	増減率	2.8	2.4	2.5	230.2	△ 34.1		

予算現額 1,681,151 千円に対し、調定額 1,676,389 千円、決算額 1,674,092 千円である。決算額を前年度と比較すると 40,169 千円（2.5％）増加している。

歳入の主なものは、後期高齢者医療保険料 634,036 千円、他会計繰入金 996,935 千円等である。

不納欠損額は 558 千円で、前年度と比較すると 389 千円（230.2％）増加している。

収入未済額は後期高齢者医療保険料 1,739 千円で、前年度より 899 千円（34.1％）減少している。

【歳 出】

(単位：千円・%)

区 分	予算現額 (A)	支出済額 (B)	翌年度繰越額 (C)	不用額 (A－B－C)	執行率 (B/A)
令和6年度	1,681,151	1,653,905	0	27,246	98.4
令和5年度	1,635,078	1,616,820	0	18,258	98.9
比較	増減額	46,073	37,085	0	8,988
	増減率	2.8	2.3	－	49.2

決算額は1,653,905千円で、前年度と比較すると37,085千円(2.3%)増加している。執行率は98.4%となっている。

歳出の主なものは、総務管理費 32,809 千円、後期高齢者医療広域連合納付金 1,593,857 千円等である。

不用額は 27,246 千円で、前年度より 8,988 千円 (49.2%) 増加している。不用額の主なものは、後期高齢者医療広域連合納付金 25,710 千円等である。

なお、予備費 100 千円からの充用はなく、全額が不用額となっている。

歳入歳出差引残額は 20,187 千円で黒字となっている。

(7) 市有林事業特別会計

【歳 入】

(単位：千円・%)

区 分	予算現額 (A)	調定額 (B)	収入済額 (C)	不納欠損額	収入未済額	(A)に対する (C)の増減	予算比 (C/A)	収入率 (C/B)
令和6年度	35,041	33,945	33,945	0	0	△ 1,096	96.9	100.0
令和5年度	28,664	30,054	30,054	0	0	1,390	104.8	100.0
比較	増減額	6,377	3,891	0	0			
	増減率	22.2	12.9	－	－			

予算現額 35,041 千円に対し、調定額 33,945 千円、決算額 33,945 千円である。決算額を前年度と比較すると 3,891 千円 (12.9%) 増加している。

歳入の主なものは、他会計繰入金 21,208 千円等である。

【歳 出】

(単位：千円・%)

区 分	予算現額 (A)	支出済額 (B)	翌年度繰越額 (C)	不用額 (A－B－C)	執行率 (B/A)
令和6年度	35,041	33,945	0	1,096	96.9
令和5年度	28,664	27,607	846	211	96.3
比較	増減額	6,377	6,338	△ 846	885
	増減率	22.2	23.0	△ 100.0	419.4

決算額は 33,945 千円で、前年度と比較すると 6,338 千円 (23.0%) 増加している。執行率は 96.9% となっている。

歳出の内訳は、市有林事業費 16,870 千円、公債費 17,075 千円である。

なお、予備費 100 千円からの充用はなく、全額が不用額となっている。

歳入歳出とも決算額は、33,945 千円となっている。

(8) 匹見財産区特別会計

【歳入】

(単位：千円・%)

区 分	予算現額 (A)	調定額 (B)	収入済額 (C)	不 納 欠 損 額	収 入 未 済 額	(A) に対する (C) の増減	予算比 (C/A)	収入率 (C/B)
令和6年度	7,522	7,463	7,463	0	0	△ 59	99.2	100.0
令和5年度	16,099	14,472	14,472	0	0	△ 1,627	89.9	100.0
比 較	増 減 額	△ 8,577	△ 7,009	△ 7,009	0	0		
	増 減 率	△ 53.3	△ 48.4	△ 48.4	-	-		

予算現額 7,522 千円に対し、調定額 7,463 千円、決算額 7,463 千円である。決算額を前年度と比較すると 7,009 千円 (48.4%) 減少している。

歳入の主なものは、他会計繰入金 2,090 千円、基金繰入金 4,409 千円等である。

【歳出】

(単位：千円・%)

区 分		予算現額 (A)	支出済額 (B)	翌年度繰越額 (C)	不用額 (A－B－C)	執行率 (B/A)
令和6年度		7,522	7,463	0	59	99.2
令和5年度		16,099	14,472	0	1,627	89.9
比較	増減額	△ 8,577	△ 7,009	0	△ 1,568	
	増減率	△ 53.3	△ 48.4	－	△ 96.4	

決算額は 7,463 千円で、前年度と比較すると 7,009 千円 (48.4%) 減少している。執行率は 99.2% となっている。

歳出の内訳は、総務管理費 1,083 千円、造林事業費 6,380 千円である。

歳入歳出とも決算額は、7,463 千円となっている。

(9) 駐車場事業特別会計

【歳入】

(単位：千円・%)

区 分	予算現額 (A)	調定額 (B)	収入済額 (C)	不 納 欠 損 額	収 入 未 済 額	(A) に対する (C) の増減	予算比 (C/A)	収入率 (C/B)
令和6年度	31,846	30,403	30,403	0	0	△ 1,443	95.5	100.0
令和5年度	29,502	28,668	28,668	0	0	△ 834	97.2	100.0
比 較	増 減 額	2,344	1,735	1,735	0	0		
	増 減 率	7.9	6.1	6.1	-	-		

予算現額 31,846 千円に対し、調定額 30,403 千円、決算額 30,403 千円である。決算額を前年度と比較すると 1,735 千円 (6.1%) 増加している。

歳入の主なものは、使用料 21,652 千円、基金繰入金 8,443 千円である。

【歳出】

(単位：千円・%)

区 分		予算現額 (A)	支出済額 (B)	翌年度繰越額 (C)	不用額 (A－B－C)	執行率 (B/A)
令和6年度		31,846	30,403	0	1,443	95.5
令和5年度		29,502	28,668	0	834	97.2
比較	増減額	2,344	1,735	0	609	
	増減率	7.9	6.1	－	73.0	

決算額は 30,403 千円で、前年度と比較すると 1,735 千円 (6.1%) 増加している。執行率は 95.5%

となっている。

歳出の主なものは、駐車場管理運営費 30,369 千円である。

歳入歳出とも決算額は、30,403 千円となっている。

(10) 土地区画整理事業特別会計

【歳入】

(単位：千円・%)

区 分	予算現額 (A)	調定額 (B)	収入済額 (C)	不納 欠損額	収 入 未 済 額	(A)に対する (C)の増減	予算比 (C/A)	収入率 (C/B)
令和6年度	38,312	38,236	38,236	0	0	△ 76	99.8	100.0
令和5年度	52,446	49,336	49,336	0	0	△ 3,110	94.1	100.0
比較	増減額	△ 14,134	△ 11,100	△ 11,100	0	0		
	増減率	△ 26.9	△ 22.5	△ 22.5	-	-		

予算現額 38,312 千円に対し、調定額 38,236 千円、決算額 38,236 千円である。決算額を前年度と比較すると 11,100 千円 (22.5%) 減少している。

歳入の主なものは、他会計繰入金 22,814 千円、基金繰入金 15,416 千円である。

【歳出】

(単位：千円・%)

区 分		予算現額 (A)	支出済額 (B)	翌年度繰越額 (C)	不用額 (A－B－C)	執行率 (B/A)
令和6年度		38,312	38,236	0	76	99.8
令和5年度		52,446	49,336	0	3,110	94.1
比較	増減額	△ 14,134	△ 11,100	0	△ 3,034	
	増減率	△ 26.9	△ 22.5	-	△ 97.6	

決算額は 38,236 千円で、前年度と比較すると 11,100 千円 (22.5%) 減少している。執行率は 99.8% となっている。

歳出の主なものは、総務管理費 16,633 千円、土地区画整理事業費 15,416 千円等である。

歳入歳出とも決算額は、38,236 千円となっている。

4 実質収支に関する調書

実質収支に関する調書については、審査の結果、各会計とも計数は正確であることを認めた。

5 財産に関する調書

令和6年度における財産の状況は次表のとおりであり、計数は正確であることを認めた。

(1) 公 有 財 産

【土地及び建物】

(単位：㎡)

区 分	土 地			建 物		
	令和5年度末 現 在 高	令和6年度中 増 減 高	令和6年度末 現 在 高	令和5年度末 現 在 高	令和6年度中 増 減 高	令和6年度末 現 在 高
行政財産						
公用	43,958.87	1,007.94	44,966.81	21,500.08	△ 393.09	21,106.99
公共用	2,781,998.07	16,077.75	2,798,075.82	268,278.62	△ 2,386.27	265,892.35
計	2,825,956.94	17,085.69	2,843,042.63	289,778.70	△ 2,779.36	286,999.34
普通財産	11,006,427.21	13,206.97	11,019,634.18	17,984.85	2,059.26	20,044.11
合 計	13,832,384.15	30,292.66	13,862,676.81	307,763.55	△ 720.10	307,043.45

当年度末の土地の現在高は、前年度より 30,292.66 ㎡増加し、13,862,676.81 ㎡となっている。

建物の現在高は、前年度より 720.10 ㎡減少し、307,043.45 ㎡となっている。

行政財産の土地の増加の主なものは、南部区画整理地公園用地購入によるものである。

普通財産の土地の増加の主なものは、西南中学校敷地の一部用途廃止によるものである。

行政財産の建物の減少の主なものは、西南中学校校舎他の用途廃止等によるものである。

普通財産の建物の増加の主なものは、西南中学校校舎他の用途廃止によるものである。

【山 林】

土地の当年度末の面積は、当年度中の増減はなく、現在高 31,981,571.22 ㎡である。

立木の推定蓄積量は、前年度より 6,653.88 ㎡増加し、現在高 672,041.65 ㎡となっている。

【動 産】

な し

【物 権】

当年度末の現在高は、当年度中の増減はなく、地上権設定が 111.92 ㎡となっている。

【無体財産権】

な し

【有価証券】

当年度末の現在高は、当年度中の増減はなく、140,140 千円となっている。

【出資による権利】

当年度末の現在高は、当年度中の増減はなく、239,011 千円となっている。

(2) 物 品

当年度末現在高は 160 点である。前年度より 11 点減少している。

増加したものは、大内政弘書状 1 点（文化振興課）、軽トラックダンプ車 1 台（環境衛生課）、移動式排水ポンプ 1 台（土木課）、写真判定装置一式 1 台（益田運動公園益田陸上競技場（協働のひとづくり推進課））、ポータブル型トラックスケール 1 台（農林水産課）、揚湯ポンプ 1 台（美都温泉「湯元館」（観光交流課））、消防ポンプ自動車 1 台（消防署）計 7 点となっている。

減少したものは、益田市議場音響システム設備機器一式 1 台（議会事務局）、郵便局型キオスク端末 3 台（市民課）、チェアインバス一式 2 台（介護老人保健施設くにさき苑・在宅福祉サービスセンター万葉苑・美都デイサービスセンター（高齢者福祉課））、業務用衣類乾燥機（ガス式）1 台（特別養護老人ホーム美寿苑（高齢者福祉課））、パススルー蒸煮冷却機 1 台、蒸煮冷却機 1 台、連続式揚物機 1 台、コンテナ洗浄機 1 台、自動食器洗浄機 2 台、食缶洗浄機 1 台、NASA システム制御盤 1 台（高津学校給食センター）、小型動力ポンプ付積載車 2 台、救助資機材搭載型消防ポンプ自動車 1 台（消防署）計 18 点となっている。

(3) 債 権

（単位：千円）

区 分	令和5年度末 現在 高	令和6年度中増減高		令和6年度末 現在 高
		増	減	
島根県林業公社事業資金貸付金	1,868	0	0	1,868
災害援護資金貸付金	3,575	0	481	3,094
秦佐八郎博士顕彰医学生奨学金	69,400	1,200	0	70,600
農地保有合理化事業資金貸付金	37,742	0	0	37,742
益田市林業振興資金貸付金	6,000	0	1,000	5,000
合 計	118,585	1,200	1,481	118,304

当年度末現在高は 118,304 千円である。

増加額は 1,200 千円で、内訳は、秦佐八郎博士顕彰医学生奨学金 1,200 千円である。

また、減少額は 1,481 千円となっている。内訳は、災害援護資金貸付金 481 千円、益田市林業振興資金貸付金 1,000 千円である。

この結果、当年度末現在高は前年度より 281 千円減少している。

(4) 基 金

【現 金】

(単位：千円・%)

基 金 名	令和5年度末 現 在 高	令和6年度中増減高		令和6年度末 現 在 高	対 前 年 度 比 較	
		増	減		増 減	増減率
益田市財政調整基金	3,049,601	551,370	0	3,600,971	551,370	18.1
益田市減債基金	1,020,924	147,655	409,126	759,453	△ 261,471	△ 25.6
益田市高齢者保健福祉基金	8,538	172	1,697	7,013	△ 1,525	△ 17.9
人麿・雪舟益田文化のまちづくり基金	2,068	239	0	2,307	239	11.6
益田市文化体育施設整備基金	82	0	0	82	0	0.0
益田市ふるさと・水と土保全対策基金	31,487	25	0	31,512	25	0.1
石見臨空ファクトリーパーク拠点工業団地地促進基金	88,683	0	50,000	38,683	△ 50,000	△ 56.4
益田市美都温泉基金	8,764	552	3,017	6,299	△ 2,465	△ 28.1
秦佐八郎博士顕彰記念事業基金	10,201	10	0	10,211	10	0.1
益田川ダム周辺施設維持管理基金	7,419	7	4,004	3,422	△ 3,997	△ 53.9
益田市林野事業基金	49,354	3,519	2,650	50,223	869	1.8
益田市匹見地域林業者等後継者育成基金	13	0	0	13	0	0.0
益田市匹見地域活性化事業基金	0	0	0	0	0	-
斎藤驍育英基金	27,081	29	45	27,065	△ 16	△ 0.1
益田市国民健康保険事業基金	312,168	68,928	0	381,096	68,928	22.1
益田市介護給付費準備基金	624,496	51,955	82,807	593,644	△ 30,852	△ 4.9
益田市国営土地改良事業施設維持管理基金	21,923	23	5,862	16,084	△ 5,839	△ 26.6
益田市匹見財産区基金	58,706	8,283	3,273	63,716	5,010	8.5
益田市奨学基金	163,173	11,216	12,692	161,697	△ 1,476	△ 0.9
益田市地域振興基金	1,134,069	612	125,795	1,008,886	△ 125,183	△ 11.0
益田市土地区画整理事業基金	7,042	8,374	15,416	0	△ 7,042	△ 100.0
益田市駐車場事業基金	46,739	34	6,664	40,109	△ 6,630	△ 14.2
益田市立匹見健康センター基金	0	0	0	0	0	-
益田市立旧割元庄屋・美濃地屋敷整備基金	2,570	88	0	2,658	88	3.4
益田市ふるさと応援基金	105,081	96,377	119,248	82,210	△ 22,871	△ 21.8
益田市景観まちづくり基金	10,345	11	0	10,356	11	0.1
益田市立小中学校施設整備基金	4,454	226	1,812	2,868	△ 1,586	△ 35.6
益田市立企業立地支援工場基金	87,681	3,267	0	90,948	3,267	3.7
益田市農業用施設維持管理基金	6,286	6	0	6,292	6	0.1
益田市庁舎建設基金	230,158	10,248	0	240,406	10,248	4.5
益田市再生可能エネルギー設備管理基金	3,660	630	0	4,290	630	17.2
益田市人材育成基金	245	1	0	246	1	0.4
益田駅前ビルEAG A維持管理基金	107,934	20,951	128,885	0	△ 107,934	△ 100.0
益田市森林環境整備基金	12,212	9,967	0	22,179	9,967	81.6
益田市資産活用推進基金	216,501	175,360	182,899	208,962	△ 7,539	△ 3.5
益田市まち・ひと・しごと創生基金	0	0	0	0	0	-
計	7,459,658	1,170,135	1,155,892	7,473,901	14,243	0.2

基金のうち、現金の当年度末現在高は7,473,901千円である。前年度より14,243千円(0.2%)増加している。なお、出納整理期間中の収支においては86,985千円減少している。

6 基金の運用状況

【益田市奨学基金運用状況】

(単位：千円)

区 分	令和5年度末 現 在 高	令和6年度中増減高				令和6年度末 現 在 高
		増		減		
現 金	117, 597	償 還 金	6, 687	貸 付 金	3, 792	121, 229
		寄 附 金 等 積 立 金	640			
		利子積立金	97			
債 権	45, 576	貸 付 金	3, 792	償 還 金	6, 687	40, 468
				返 還 免 除	2, 213	
合 計	163, 173		11, 216		12, 692	161, 697

益田市奨学基金の運用状況のうち、現金については、償還金と積立金による増が貸付金による減を上回ったため3,632千円増加した。

また債権については、貸付金を上回る償還金等があったため5,108千円減少した。

その結果、奨学基金の年度末現在高は161,697千円で、前年度末現在高と比較して1,476千円減少した。

第3 む す び

1 予算の状況

令和6年度の当初予算は、「持続可能な地球環境と地域社会に貢献できる新しい自治」の具現化を目指し、「第6次益田市総合振興計画」において掲げるまちの将来像の実現を、全ての事業・取組に共通する要素として念頭に置いた上で、中長期的な視点での各事業の優先順位の見極め、限られた財源を効率的に活用することを基本として予算編成が行われた。

当初予算は、一般会計において27,070,000千円（対前年度2.56%増）、特別会計において12,732,994千円（対前年度0.06%増）、予算総額39,802,994千円（対前年度1.75%増）である。

優先的に配分しているのは、ライフキャリア教育の取組を移住検討者へ発信することで移住・定住のきっかけづくりとする、新たな「移住・定住」推進プロジェクト事業、益田川左岸南部地区の土地区画整理事業地内における「都市計画公園中吉田公園」の整備や、中学校におけるトイレの洋便器化等である。また、子育て世代の負担軽減のため、児童医療費の助成対象の拡大や、小中学校教員等の業務負担軽減に係る事業へも予算配分を行っている。

補正予算においては、国の物価高騰対応重点支援地方創生臨時交付金による定額減税補足給付金事業・低所得世帯等への給付金事業、道路維持補修費、財産維持管理費等、施策の進捗に伴う追加予算等を行った。その結果、最終的な予算総額は44,420,945千円（対前年比3.4%増）となっている。

2 決算の状況

令和6年度の一般会計と特別会計を合わせた歳入決算総額は43,017,500千円（対前年度0.8%減）で、歳出決算総額は42,104,908千円（対前年度0.3%増）である。歳入歳出の差引額は912,592千円の黒字となっている。翌年度へ繰り越すべき財源の59,204千円を控除すると実質収支において853,388千円の黒字となっている。

一般会計の歳入決算額の内訳は、自主財源は8,623,222千円（対前年度1.5%減）で、依存財源が21,019,989千円（対前年度0.9%減）となっている。前年度と比較すると、自主財源では、繰入金、諸収入は増加したが、それ以外の、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、繰越金は減少している。依存財源では、地方譲与税、地方消費税交付金、地方特例交付金、地方交付税、県支出金等は増加している。一方で、国庫支出金、市債等は減少している。なお、市債発行額は1,929,900千円で、前年度と比較して744,625千円（27.8%）減少している。

一般会計の歳出決算額の内訳は、義務的経費が14,667,661千円（対前年度7.0%増）、消費的経費が7,958,168千円（対前年度8.2%減）、投資的経費は2,663,578千円（対前年度6.4%増）、その他経費は3,716,960千円（対前年度5.4%減）となっている。

また、令和6年度において、事業の完了が困難であることなどの事由により翌年度に繰り越して使用できる経費は、全体で1,230,803千円である。

普通会計における財政状況を見ると、実質収支比率は3.8%（対前年度3.2ポイント減）、財政力指数は0.40（対前年度0.01ポイント増）、経常収支比率は93.8%（対前年度1.0ポイント増）、経常一般財源比率は102.1%（対前年度0.2ポイント減）という状況である。

3 審査意見

令和6年度は、前年度に対し、一般会計の歳入決算額は減、歳出決算額は増となり、特別会計の歳入歳出決算額が減となったものの、全体として、歳出は増となった。実質収支は引き続き黒字を維持しているが、単年度収支（当該年度の決算による実質収支から前年度の実質収支を差し引いた額）については令和4年度から3か年続いて赤字となる数値を示す結果となった。

一方で、財政の健全化に向け、地方債の発行については、先送りのできない緊急的かつ必要性の高い事業を優先し、真に必要な事業を取捨選択し抑制に努め、益田市中期財政計画の残高見込みを上回る地方債残高の縮減や、財政調整基金の残高確保に努められている。

一般会計の歳出決算の執行率は予算現額に対し93.2%で、前年度と比較して0.1ポイント減少した。不用額は、876,266千円で、前年度より117,479千円(8.7%)減少している。特別会計全体での執行率は予算現額に対し98.4%であり、不用額は208,968千円で、予算現額に対し1.6%であった。

不用額が発生した事業については、その原因を分析する等、必要性や実効性を検討し、次年度の予算編成に的確に反映させるとともに、年度途中においても、事業進捗の的確な把握に努め、年度内の執行が見込めない費用については補正予算で減額するなど、不用額の減少に努められたい。

令和6年度の決算審査の過程においても、各課等における事業ごとに資料提出を求め内容の説明聴取を行った。全体的に概ね適正な事務処理が行われていることが確認されたが、一部で予算管理の意識という面において改善の余地を残していると言える。個別に指摘した事項については、各部署において十分な検討を行い改善に向けた取組を要望する。

また、併せて関連であるが、毎年意見している例月出納検査における指摘事項については、各部署において共有し、事務執行にあたっては複数体制による確認を行い、再度指摘されることのないよう万全を期されたい。

自主財源である市税等の歳入確保については、担当各課の徴収率向上の取組に対して評価するものである。今後も自主財源の確保に向け、収入未済金の解消と新たな発生防止に努めるとともに、不納欠損処分についても徹底し、引き続き適切かつ確実な取組を望むものである。

昨今の経済情勢は、エネルギー価格・物価高騰等、日々刻々と変化してきており、益田市の財政状況も厳しさを増すことが予想されるが、高度化・複雑化する行政課題に対して、「最少の経費で最大の効果」を意識し、限られた財源を効率的・効果的に活用することが必要である。個々の事業効果の検証、事業内容の精査を行い、事業の効率化と財政の健全化に努められたい。

今後も、「第6次益田市総合振興計画」において掲げるまちの将来像「ひとが育ち 輝くまち 益田」の実現を目指し、社会情勢の変化に対応した持続可能な行政運営を図られたい。引き続き市民サービスの維持、さらなる充実を目指すとともに、市民の幸福の実現を最大の目的とし、堅実かつ魅力ある市政が展開されていくことを期待したい。

一 般 会 計

決 算 審 査 資 料

【別表 1】

一 般 会 計 歳 入

区 分		予算現額		調定額			収入済額		
		金額 (A)	構成比	金額 (B)	構成比	予算比 (B/A)	金額 (C)	構成比	予算比 (C/A)
1	市 税	5,179,555	16.6	5,379,386	18.0	103.9	5,308,856	17.9	102.5
2	地 方 譲 与 税	345,836	1.1	389,772	1.3	112.7	389,772	1.3	112.7
3	利 子 割 交 付 金	3,500	0.0	4,417	0.0	126.2	4,417	0.0	126.2
4	配 当 割 交 付 金	20,000	0.1	34,917	0.1	174.6	34,917	0.1	174.6
5	株 式 等 譲 渡 所 得 割 交 付 金	23,000	0.1	43,704	0.2	190.0	43,704	0.1	190.0
6	法 人 事 業 税 金 交 付 金	95,000	0.3	107,948	0.4	113.6	107,948	0.4	113.6
7	地 方 消 費 税 金 交 付 金	1,116,265	3.6	1,116,265	3.7	100.0	1,116,265	3.8	100.0
8	環 境 性 能 割 金 交 付 金	20,000	0.1	21,135	0.1	105.7	21,135	0.1	105.7
9	地方特例交付金	213,743	0.7	213,730	0.7	100.0	213,730	0.7	100.0
10	地 方 交 付 税	9,450,783	30.4	9,754,562	32.7	103.2	9,754,562	32.9	103.2
11	交 通 安 全 対 策 特 別 交 付 金	6,000	0.0	4,198	0.0	70.0	4,198	0.0	70.0
12	分 担 金 及 び 負 担 金	185,679	0.6	284,442	1.0	153.2	179,753	0.6	96.8
13	使 用 料 及 び 手 数 料	310,740	1.0	309,998	1.0	99.8	306,088	1.0	98.5
14	国 庫 支 出 金	5,473,226	17.6	4,710,119	15.8	86.1	4,710,119	15.9	86.1
15	県 支 出 金	2,858,158	9.2	2,689,322	9.0	94.1	2,689,322	9.1	94.1
16	財 産 収 入	76,394	0.2	78,397	0.3	102.6	78,397	0.3	102.6
17	寄 附 金	242,801	0.8	222,297	0.7	91.6	222,297	0.8	91.6
18	繰 入 金	1,428,557	4.6	947,211	3.2	66.3	947,211	3.2	66.3
19	繰 越 金	1,134,602	3.6	1,134,603	3.8	100.0	1,134,603	3.8	100.0
20	諸 収 入	503,197	1.6	460,824	1.5	91.6	446,017	1.5	88.6
21	市 債	2,426,400	7.8	1,929,900	6.5	79.5	1,929,900	6.5	79.5
22	自 動 車 取 得 税 交 付 金	-	-	-	-	-	-	-	-
合 計		31,113,436	100.0	29,837,147	100.0	95.9	29,643,211	100.0	95.3

款 別 一 覧 表

(単位：千円・%)

	不納欠損額		収入未済額		前年度対比		令和5年度		
調定比 (C/B)	金額 (D)	調定比 (D/B)	金額 (E)	調定比 (E/B)	(B/F)	(C/G)	調定額 (F)	収入済額(G)	収入率 (G/F)
98.7	8,018	0.1	62,512	1.2	96.5	96.3	5,576,068	5,512,468	98.9
100.0	0	0.0	0	0.0	107.7	107.7	361,882	361,882	100.0
100.0	0	0.0	0	0.0	105.5	105.5	4,185	4,185	100.0
100.0	0	0.0	0	0.0	155.0	155.0	22,532	22,532	100.0
100.0	0	0.0	0	0.0	185.2	185.2	23,597	23,597	100.0
100.0	0	0.0	0	0.0	103.4	103.4	104,407	104,407	100.0
100.0	0	0.0	0	0.0	102.0	102.0	1,094,060	1,094,060	100.0
100.0	0	0.0	0	0.0	112.6	112.6	18,769	18,769	100.0
100.0	0	0.0	0	0.0	544.5	544.5	39,254	39,254	100.0
100.0	0	0.0	0	0.0	103.2	103.2	9,453,172	9,453,172	100.0
100.0	0	0.0	0	0.0	91.6	91.6	4,585	4,585	100.0
63.2	1,422	0.5	103,267	36.3	94.4	92.5	301,459	194,332	64.5
98.7	0	0.0	3,910	1.3	96.7	96.5	320,664	317,292	98.9
100.0	0	0.0	0	0.0	96.4	96.4	4,887,275	4,887,275	100.0
100.0	0	0.0	0	0.0	106.5	106.5	2,525,657	2,525,657	100.0
100.0	0	0.0	0	0.0	45.7	45.7	171,362	171,362	100.0
100.0	0	0.0	0	0.0	89.1	89.1	249,530	249,530	100.0
100.0	0	0.0	0	0.0	151.4	151.4	625,553	625,553	100.0
100.0	0	0.0	0	0.0	89.3	89.3	1,270,502	1,270,502	100.0
96.8	2,599	0.6	12,208	2.6	107.3	107.5	429,410	414,719	96.6
100.0	0	0.0	0	0.0	72.2	72.2	2,674,525	2,674,525	100.0
-	-	-	-	-	皆減	皆減	1,644	1,644	100.0
99.4	12,039	0.0	181,897	0.6	98.9	98.9	30,160,092	29,971,302	99.4

【別表 2】

一 般 会 計 歳 出

区 分		1 議会費	2 総務費	3 民生費	4 衛生費	5 労働費	6 農林水産業費	7 商工費
1	報酬	76,186,091	87,774,187	26,430,740	17,852,674		25,611,967	217,600
2	給料	19,858,310	583,058,414	243,299,547	120,877,500		103,467,600	91,800,933
3	職員手当等	36,641,998	615,592,435	135,661,610	65,033,471		62,423,574	52,017,074
4	共 済 費	28,029,545	197,058,377	75,512,756	39,299,909		34,487,981	27,939,937
5	災害補償費							
6	恩 給 及 び 退 職 年 金							
7	報 償 費	47,000	3,634,395	880,395	2,211,913		1,503,000	87,630
8	旅 費	5,432,699	9,751,443	2,818,995	1,848,351		2,904,566	6,158,693
9	交 際 費	153,761	1,182,025					
10	需 用 費	2,406,258	131,225,164	12,256,150	82,206,492		10,432,819	8,841,011
11	役 務 費	204,761	76,952,909	13,094,761	15,229,618		2,848,076	1,478,900
12	委 託 料	4,454,956	464,071,407	589,953,841	750,289,836		132,815,567	155,447,747
13	使用料及び 賃 借 料	49,218	203,651,654	23,381,114	12,441,768		9,813,260	1,739,262
14	工事請負費		75,856,160	78,314,450	11,335,500		304,761,927	40,553,150
15	原 材 料 費		49,988		497,398		1,678,852	12,124
16	公 有 財 産 購 入 費		35,745,641				50,230	
17	備品購入費	5,644,512	1,521,309	22,980,337	4,387,508		4,750,020	2,807,728
18	負担金補助 及び交付金	3,108,426	908,959,384	3,000,459,598	694,672,231	3,193,000	371,052,440	267,461,184
19	扶 助 費			3,270,090,230	204,578,046			
20	貸 付 金				1,200,000		5,243,000	25,300,000
21	補償、補てん 及び賠償金						9,964,187	
22	償還金、利子 及び割引料		48,408,474	181,772,166	48,802,762		975,976	
23	投 資 及 び 出 資 金				110,796,420		8,347,000	
24	積 立 金		757,705,083	165,000	654,339		22,008,609	6,253,507
25	寄 附 金							
26	公 課 費		174,600				17,000	
27	繰 出 金		96,500	2,460,287,831	159,461,401		143,979,651	
予	予 備 費							
合 計		182,217,535	4,202,469,549	10,137,359,521	2,343,677,137	3,193,000	1,259,137,302	688,116,480
構 成 比		0.6	14.5	34.9	8.1	0.0	4.4	2.4
予算現額		186,530,000	4,316,043,299	10,760,528,955	2,608,971,112	3,193,000	1,354,625,300	699,587,000

款別・節別一覽表

(単位：円・%)

8 土木費	9 消防費	10 教育費	11 災害復旧費	12 公債費	13 予備費	合 計	構成比
30,396,638	37,250,141	343,838,144				645,558,182	2.2
219,871,000		151,441,235				1,533,674,539	5.3
128,275,141	771,418	211,001,768				1,307,418,489	4.5
72,336,420	413,007	97,666,650				572,744,582	2.0
	17,903					17,903	0.0
						0	0.0
135,080	21,780,494	9,963,998				40,243,905	0.1
5,071,891	312,321	11,741,240				46,040,199	0.2
	19,582	38,510				1,393,878	0.0
41,591,942	11,010,020	236,362,938	536,665			536,869,459	1.9
7,017,020	1,542,687	20,039,273	79,315			138,487,320	0.5
418,953,221	2,006,215	735,273,194	3,778,500			3,257,044,484	11.2
17,913,780	416,945	140,238,559	5,801,400			415,446,960	1.4
1,007,451,508	1,595,000	232,545,450	56,581,300			1,808,994,445	6.2
4,659,292	24,518	1,545,554				8,467,726	0.0
153,599,893		30,963,225				220,358,989	0.8
58,528,690	23,980,000	22,090,119				146,690,223	0.5
303,985,479	981,931,788	81,475,997				6,616,299,527	22.8
		76,552,151				3,551,220,427	12.3
		644,000				32,387,000	0.1
3,984,176						13,948,363	0.0
470				3,889,342,000		4,169,301,848	14.4
100,707,000						219,850,420	0.8
		827,005				787,613,543	2.7
						0	0.0
98,400	835,400	59,400				1,184,800	0.0
170,644,396		640,000				2,935,109,779	10.1
						0	0.0
2,745,221,437	1,083,907,439	2,404,948,410	66,777,180	3,889,342,000	0	29,006,366,990	100.0
9.5	3.7	8.3	0.2	13.4	0.0	100.0	
3,563,696,635	1,090,498,000	2,530,705,710	99,833,700	3,890,426,000	8,797,000	31,113,435,711	

【別表 3】

一般会計歳出節別比較表

(単位：円・%)

年度別 節 別		令和 6 年度		令和 5 年度		前年度対比	
		決算額	構成比	決算額	構成比	増減額	増減率
1	報酬	645,558,182	2.2	603,173,650	2.1	42,384,532	7.0
2	給料	1,533,674,529	5.3	1,497,441,526	5.2	36,233,003	2.4
3	職員手当等	1,307,418,489	4.5	1,199,669,168	4.2	107,749,321	9.0
4	共済費	572,744,582	2.0	564,440,569	2.0	8,304,013	1.5
5	災害補償費	17,903	0.0	0	0.0	17,903	皆増
6	恩給及退職年金	0	0.0	0	0.0	0	-
7	報償費	40,243,905	0.1	29,563,034	0.1	10,680,871	36.1
8	旅費	46,040,199	0.2	46,513,418	0.2	△ 473,219	△ 1.0
9	交際費	1,393,878	0.0	1,282,510	0.0	111,368	8.7
10	需用費	536,869,459	1.9	520,927,468	1.8	15,941,991	3.1
11	役務費	138,487,320	0.5	154,508,199	0.5	△ 16,020,879	△ 10.4
12	委託料	3,257,044,484	11.2	3,193,642,620	11.1	63,401,864	2.0
13	使用料及び賃借料	415,446,960	1.4	426,063,033	1.5	△ 10,616,073	△ 2.5
14	工事請負費	1,808,994,445	6.2	2,037,581,216	7.1	△ 228,586,771	△ 11.2
15	原材料費	8,467,726	0.0	9,222,884	0.0	△ 755,158	△ 8.2
16	公有財産購入費	220,358,989	0.8	118,807,001	0.4	101,551,988	85.5
17	備品購入費	146,690,223	0.5	120,971,748	0.4	25,718,475	21.3
18	負担金補助金及び交付金	6,616,299,527	22.8	7,147,371,827	24.8	△ 531,072,300	△ 7.4
19	扶助費	3,551,220,427	12.3	3,295,543,682	11.4	255,676,745	7.8
20	貸付金	32,387,000	0.1	41,712,000	0.2	△ 9,325,000	△ 22.4
21	補償、補てん及び賠償金	13,948,363	0.0	7,874,475	0.0	6,073,888	77.1
22	償還金、利子及び割引料	4,169,301,848	14.4	3,689,438,450	12.8	479,863,398	13.0
23	投資及び出資金	219,850,420	0.8	238,495,270	0.8	△ 18,644,850	△ 7.8
24	積立金	787,613,543	2.7	1,005,570,225	3.5	△ 217,956,682	△ 21.7
25	寄附金	0	0.0	0	0.0	0	-
26	公課費	1,184,800	0.0	947,200	0.0	237,600	25.1
27	繰出金	2,935,109,779	10.1	2,858,948,181	9.9	76,161,598	2.7
合 計		29,006,366,980	100.0	28,809,709,354	100.0	196,657,626	0.7

特 別 会 計
決 算 審 査 資 料

【別表 4－1】

特 別 会 計 歳 入

会 計 別	区 分		予算現額		調定額		
			金額 (A)	構成比	金額 (B)	構成比	予算比 (B/A)
介 護 保 険	1	介 護 保 険 料	1,156,137,000	17.7	1,177,305,100	17.8	101.8
	2	分 担 金 及 び 負 担 金	6,451,000	0.1	5,850,340	0.1	90.7
	3	使 用 料 及 び 手 数 料	150,000	0.0	77,600	0.0	51.7
	4	国 庫 支 出 金	1,588,953,000	24.3	1,667,825,889	25.2	105.0
	5	支 払 基 金 交 付 金	1,603,639,000	24.5	1,604,478,580	24.3	100.1
	6	県 支 出 金	888,395,000	13.6	909,450,546	13.7	102.4
	7	財 産 収 入	430,000	0.0	429,305	0.0	99.8
	8	繰 入 金	1,147,332,000	17.6	1,105,353,040	16.7	96.3
	9	繰 越 金	145,157,000	2.2	145,157,698	2.2	100.0
	10	諸 収 入	331,000	0.0	326,756	0.0	98.7
	計		6,536,975,000	100.0	6,616,254,854	100.0	101.2
国民健康保険事業 (事業勘定)	1	国民健康保険税	723,260,000	14.7	881,339,842	17.5	121.9
	2	一 部 負 担 金	2,000	0.0	0	0.0	0.0
	3	使 用 料 及 び 手 数 料	400,000	0.0	290,300	0.0	72.6
	4	県 支 出 金	3,702,154,000	75.1	3,667,190,428	72.7	99.1
	5	財 産 収 入	277,000	0.0	276,193	0.0	99.7
	6	繰 入 金	426,661,000	8.7	422,302,162	8.4	99.0
	7	繰 越 金	50,877,000	1.0	50,877,190	1.0	100.0
	8	諸 収 入	20,546,000	0.4	17,364,618	0.3	84.5
	9	国 庫 支 出 金	6,478,000	0.1	6,477,000	0.1	100.0
	計		4,930,655,000	100.0	5,046,117,733	100.0	102.3
国民健康保険事業 (美都診療施設勘定)	1	使用料及び手数料	530,000	2.3	465,100	2.2	87.8
	2	繰 入 金	20,552,000	91.0	18,724,867	90.5	91.1
	3	市 債	1,500,000	6.7	1,500,000	7.3	100.0
	計		22,582,000	100.0	20,689,967	100.0	91.6

款 別 一 覧 表

(単位：円・%)

収入済額				不納欠損額		収入未済額	
金額 (C)	構成比	予算比 (C/A)	調定比 (C/B)	金額 (D)	調定比 (D/B)	金額 (E)	調定比 (E/B)
1,168,008,200	17.7	101.0	99.2	2,627,500	0.2	6,669,400	0.6
5,788,780	0.1	89.7	98.9	49,500	0.8	12,060	0.2
77,600	0.0	51.7	100.0	0	—	0	—
1,667,825,889	25.2	105.0	100.0	0	—	0	—
1,604,478,580	24.3	100.1	100.0	0	—	0	—
909,450,546	13.8	102.4	100.0	0	—	0	—
429,305	0.0	99.8	100.0	0	—	0	—
1,105,353,040	16.7	96.3	100.0	0	—	0	—
145,157,698	2.2	100.0	100.0	0	—	0	—
326,756	0.0	98.7	100.0	0	—	0	—
6,606,896,394	100.0	101.1	99.9	2,677,000	0.0	6,681,460	0.1
781,133,056	15.8	108.0	88.6	8,143,238	0.9	92,063,548	10.4
0	0.0	0.0	—	0	—	0	—
290,300	0.0	72.6	100.0	0	—	0	—
3,667,190,428	74.2	99.1	100.0	0	—	0	—
276,193	0.0	99.7	100.0	0	—	0	—
422,302,162	8.5	99.0	100.0	0	—	0	—
50,877,190	1.0	100.0	100.0	0	—	0	—
16,516,541	0.4	80.4	95.1	93,731	0.5	754,346	4.3
6,477,000	0.1	100.0	100.0	0	—	0	—
4,945,062,870	100.0	100.3	98.0	8,236,969	0.2	92,817,894	1.8
465,100	2.2	87.8	100.0	0	—	0	—
18,724,867	90.5	91.1	100.0	0	—	0	—
1,500,000	7.3	100.0	100.0	0	—	0	—
20,689,967	100.0	91.6	100.0	0	—	0	—

【別表 4-2】

特 別 会 計 歳 入

会 計 別	区 分		予算現額		調定額		
			金額 (A)	構成比	金額 (B)	構成比	予算比 (B/A)
国民健康保険事業 (四見澄川診療施設勘定)	1	使用料及び手数料	100,000	0.8	35,200	0.4	35.2
	2	繰入金	13,028,000	99.1	9,108,532	99.4	69.9
	3	繰越金	18,000	0.1	17,113	0.2	95.1
	計		13,146,000	100.0	9,160,845	100.0	69.7
国民健康保険事業 (四見道川診療施設勘定)	1	使用料及び手数料	15,000	0.2	13,200	0.2	88.0
	2	繰入金	10,241,000	99.6	8,305,072	99.5	81.1
	3	繰越金	23,000	0.2	22,054	0.3	95.9
	計		10,279,000	100.0	8,340,326	100.0	81.1
後期高齢者医療	1	後期高齢者医療保険料	639,594,000	38.0	636,333,940	38.0	99.5
	2	使用料及び手数料	100,000	0.0	74,400	0.0	74.4
	3	繰入金	997,949,000	59.4	996,935,158	59.5	99.9
	4	繰越金	17,103,000	1.0	17,102,450	1.0	100.0
	5	諸収入	26,405,000	1.6	25,943,340	1.5	98.3
	計		1,681,151,000	100.0	1,676,389,288	100.0	99.7
市有林事業	1	使用料及び手数料	3,000	0.0	3,000	0.0	100.0
	2	県支出金	5,248,000	15.0	5,248,000	15.5	100.0
	3	財産収入	2,547,000	7.3	3,246,076	9.6	127.4
	4	繰入金	23,873,000	68.1	22,076,651	65.0	92.5
	5	繰越金	2,239,000	6.4	2,239,595	6.6	100.0
	6	諸収入	1,131,000	3.2	1,131,968	3.3	100.1
	計		35,041,000	100.0	33,945,290	100.0	96.9
四見財産区	1	財産収入	964,000	12.8	964,121	12.9	100.0
	2	繰入金	6,558,000	87.2	6,498,630	87.1	99.1
	計		7,522,000	100.0	7,462,751	100.0	99.2

款 別 一 覧 表

(単位：円・%)

収入済額				不納欠損額		収入未済額	
金額 (C)	構成比	予算比 (C/A)	調定比 (C/B)	金額 (D)	調定比 (D/B)	金額 (E)	調定比 (E/B)
35,200	0.4	35.2	100.0	0	—	0	—
9,108,532	99.4	69.9	100.0	0	—	0	—
17,113	0.2	95.1	100.0	0	—	0	—
9,160,845	100.0	69.7	100.0	0	—	0	—
13,200	0.1	88.0	100.0	0	—	0	—
8,305,072	99.6	81.1	100.0	0	—	0	—
22,054	0.3	95.9	100.0	0	—	0	—
8,340,326	100.0	81.1	100.0	0	—	0	—
634,036,177	37.9	99.1	99.6	558,540	0.1	1,739,223	0.3
74,400	0.0	74.4	100.0	0	—	0	—
996,935,158	59.6	99.9	100.0	0	—	0	—
17,102,450	1.0	100.0	100.0	0	—	0	—
25,943,340	1.5	98.3	100.0	0	—	0	—
1,674,091,525	100.0	99.6	99.9	558,540	0.0	1,739,223	0.1
3,000	0.0	100.0	100.0	0	—	0	—
5,248,000	15.5	100.0	100.0	0	—	0	—
3,246,076	9.6	127.4	100.0	0	—	0	—
22,076,651	65.0	92.5	100.0	0	—	0	—
2,239,595	6.6	100.0	100.0	0	—	0	—
1,131,968	3.3	100.1	100.0	0	—	0	—
33,945,290	100.0	96.9	100.0	0	—	0	—
964,121	12.9	100.0	100.0	0	—	0	—
6,498,630	87.1	99.1	100.0	0	—	0	—
7,462,751	100.0	99.2	100.0	0	—	0	—

【別表 4－3】

特 別 会 計 歳 入

会 計 別	区 分		予算現額		調定額		
			金額 (A)	構成比	金額 (B)	構成比	予算比 (B/A)
駐 車 場 事 業	1	使用料及び手数料	20,363,000	64.0	21,653,400	71.2	106.3
	2	財 産 収 入	35,000	0.1	34,236	0.1	97.8
	3	繰 入 金	11,345,000	35.6	8,442,598	27.8	74.4
	4	繰 越 金	0	0.0	0	0.0	—
	5	諸 収 入	103,000	0.3	272,792	0.9	264.8
	計		31,846,000	100.0	30,403,026	100.0	95.5
土 地 区 画 整 理 事 業	1	使用料及び手数料	6,000	0.0	6,000	0.0	100.0
	2	財 産 収 入	0	0.0	0	0.0	—
	3	繰 入 金	38,305,000	100.0	38,230,328	100.0	99.8
	4	諸 収 入	1,000	0.0	0	0.0	0.0
	計		38,312,000	100.0	38,236,328	100.0	99.8
合 計			13,307,509,000		13,487,000,408		101.3

款 別 一 覧 表

(単位：円・%)

収入済額				不納欠損額		収入未済額	
金額 (C)	構成比	予算比 (C/A)	調定比 (C/B)	金額 (D)	調定比 (D/B)	金額 (E)	調定比 (E/B)
21,653,400	71.2	106.3	100.0	0	—	0	—
34,236	0.1	97.8	100.0	0	—	0	—
8,442,598	27.8	74.4	100.0	0	—	0	—
0	0.0	—	—	0	—	0	—
272,792	0.9	264.8	100.0	0	—	0	—
30,403,026	100.0	95.5	100.0	0	—	0	—
6,000	0.0	100.0	100.0	0	—	0	—
0	0.0	—	—	0	—	0	—
38,230,328	100.0	99.8	100.0	0	—	0	—
0	0.0	0.0	—	0	—	0	—
38,236,328	100.0	99.8	100.0	0	—	0	—
13,374,289,322		100.5	99.2	11,472,509	0.1	101,238,577	0.8

特 別 会 計 歳 出

会 計 別	区 分		予算現額		支出済額		
			金額 (A)	構成比	金額 (B)	構成比	予算比 (B/A)
介護保険	1	総務費	141,104,000	2.2	136,729,525	2.1	96.9
	2	保険給付費	5,798,026,000	88.7	5,740,035,496	89.0	99.0
	3	地域支援事業費	450,248,000	6.9	422,390,416	6.6	93.8
	4	基金積立金	51,955,000	0.8	51,955,000	0.8	100.0
	5	諸支出金	94,642,000	1.4	94,618,466	1.5	100.0
	6	予備費	1,000,000	0.0	0	0.0	0.0
	計		6,536,975,000	100.0	6,445,728,903	100.0	98.6
国民健康保険事業 (事業勘定)	1	総務費	101,792,000	2.1	98,682,678	2.0	96.9
	2	保険給付費	3,602,800,000	73.1	3,551,218,928	73.2	98.6
	3	国民健康保険事業費 納付金	1,092,758,000	22.2	1,092,756,545	22.5	100.0
	4	保健事業費	88,738,000	1.8	65,412,391	1.4	73.7
	5	基金積立金	1,521,000	0.0	1,521,000	0.0	100.0
	6	公債費	455,000	0.0	0	0.0	0.0
	7	諸支出金	41,591,000	0.8	41,077,387	0.9	98.8
	8	予備費	1,000,000	0.0	0	0.0	0.0
	計		4,930,655,000	100.0	4,850,668,929	100.0	98.4
国民健康保険事業 (美都診療施設勘定)	1	総務費	22,482,000	99.6	20,689,967	100.0	92.0
	2	予備費	100,000	0.4	0	0.0	0.0
	計		22,582,000	100.0	20,689,967	100.0	91.6
国民健康保険事業 (匹見澄川診療施設勘定)	1	総務費	13,028,000	99.1	9,143,732	99.8	70.2
	2	諸支出金	18,000	0.1	17,113	0.2	95.1
	3	予備費	100,000	0.8	0	0.0	0.0
	計		13,146,000	100.0	9,160,845	100.0	69.7
国民健康保険事業 (匹見道川診療施設勘定)	1	総務費	10,156,000	98.8	8,318,272	99.7	81.9
	2	諸支出金	23,000	0.2	22,054	0.3	95.9
	3	予備費	100,000	1.0	0	0.0	0.0
	計		10,279,000	100.0	8,340,326	100.0	81.1

款 別 一 覧 表

(単位：円・%)

翌年度繰越額				不用額
継続費通時繰越	繰越明許費	事故繰越し	計	
0	0	0	0	4,374,475
0	0	0	0	57,990,504
0	0	0	0	27,857,584
0	0	0	0	0
0	0	0	0	23,534
0	0	0	0	1,000,000
0	0	0	0	91,246,097
0	0	0	0	3,109,322
0	0	0	0	51,581,072
0	0	0	0	1,455
0	0	0	0	23,325,609
0	0	0	0	0
0	0	0	0	455,000
0	0	0	0	513,613
0	0	0	0	1,000,000
0	0	0	0	79,986,071
0	0	0	0	1,792,033
0	0	0	0	100,000
0	0	0	0	1,892,033
0	0	0	0	3,884,268
0	0	0	0	887
0	0	0	0	100,000
0	0	0	0	3,985,155
0	0	0	0	1,837,728
0	0	0	0	946
0	0	0	0	100,000
0	0	0	0	1,938,674

特 別 会 計 歳 出

会 計 別	区 分		予算現額		支出済額		
			金額 (A)	構成比	金額 (B)	構成比	予算比 (B/A)
後期高齢者医療	1	総 務 費	35,073,000	2.1	34,109,964	2.0	97.3
	2	後期高齢者医療 広域連合納付金	1,619,567,000	96.3	1,593,857,451	96.4	98.4
	3	諸 支 出 金	26,411,000	1.6	25,937,340	1.6	98.2
	4	予 備 費	100,000	0.0	0	0.0	0.0
	計		1,681,151,000	100.0	1,653,904,755	100.0	98.4
市 有 林 事 業	1	市 有 林 事 業 費	17,865,000	51.0	16,869,914	49.7	94.4
	2	公 債 費	17,076,000	48.7	17,075,376	50.3	100.0
	3	予 備 費	100,000	0.3	0	0.0	0.0
	計		35,041,000	100.0	33,945,290	100.0	96.9
匹 見 財 産 区	1	総 務 費	1,135,000	15.1	1,083,351	14.5	95.4
	2	財 産 造 成 費	6,387,000	84.9	6,379,400	85.5	99.9
	計		7,522,000	100.0	7,462,751	100.0	99.2
駐 車 場 事 業	1	駐車場管理運営費	31,811,000	99.9	30,368,790	99.9	95.5
	2	基 金 積 立 金	35,000	0.1	34,236	0.1	97.8
	計		31,846,000	100.0	30,403,026	100.0	95.5
土地区画整理事業	1	土地区画整理事業 費	32,122,000	83.8	32,049,358	83.8	99.8
	2	公 債 費	6,190,000	16.2	6,186,970	16.2	100.0
	計		38,312,000	100.0	38,236,328	100.0	99.8
合 計			13,307,509,000		13,098,541,120		98.4

款 別 一 覧 表

(単位：円・%)

翌年度繰越額				不用額
継続費通時繰越	繰越明許費	事故繰越し	計	
0	0	0	0	963,036
0	0	0	0	25,709,549
0	0	0	0	473,660
0	0	0	0	100,000
0	0	0	0	27,246,245
0	0	0	0	995,086
0	0	0	0	624
0	0	0	0	100,000
0	0	0	0	1,095,710
0	0	0	0	51,649
0	0	0	0	7,600
0	0	0	0	59,249
0	0	0	0	1,442,210
0	0	0	0	764
0	0	0	0	1,442,974
0	0	0	0	72,642
0	0	0	0	3,030
0	0	0	0	75,672
0	0	0	0	208,967,880

【別表 6－1】

特 別 会 計 歳 出

会計別 節 別		介 護 保 険		国 民 健 康 保 険 事 業 (事 業 勘 定)		国 民 健 康 保 険 事 業 (美 都 診 療 施 設 勘 定)	
		決算額	構成比	決算額	構成比	決算額	構成比
1	報 酬	21,271,680	0.3	4,478,300	0.1		0.0
2	給 料	39,294,900	0.6	35,654,800	0.7		0.0
3	職 員 手 当 等	34,759,387	0.5	26,641,060	0.6		0.0
4	共 済 費	16,008,642	0.2	11,467,988	0.2		0.0
5	災 害 補 償 費		0.0		0.0		0.0
6	恩 給 及 び 退 職 年 金		0.0		0.0		0.0
7	報 償 費	741,700	0.0	40,800	0.0		0.0
8	旅 費	840,884	0.0	549,321	0.0		0.0
9	交 際 費		0.0		0.0		0.0
10	需 用 費	4,759,361	0.1	4,180,691	0.1	2,706	0.0
11	役 務 費	17,000,867	0.3	30,834,208	0.6	129,744	0.6
12	委 託 料	203,105,941	3.2	53,113,209	1.1	18,351,277	88.7
13	使用料及び賃借料	2,048,464	0.0	2,466,555	0.1	699,240	3.4
14	工 事 請 負 費		0.0		0.0	1,507,000	7.3
15	原 材 料 費		0.0		0.0		0.0
16	公 有 財 産 購 入 費		0.0		0.0		0.0
17	備 品 購 入 費	36,300	0.0	1,650,000	0.0		0.0
18	負 担 金 補 助 金 及 び 交 付	5,959,287,311	92.5	4,636,785,087	95.6		0.0
19	扶 助 費		0.0	255,055	0.0		0.0
20	貸 付 金		0.0		0.0		0.0
21	補 償 、 補 て ん 金 及 び 賠 償		0.0		0.0		0.0
22	償 還 金 、 利 子 及 び 割 引 料	94,618,466	1.5	23,396,855	0.5		0.0
23	投 資 及 び 出 資 金		0.0		0.0		0.0
24	積 立 金	51,955,000	0.8	1,521,000	0.0		0.0
25	寄 附 金		0.0		0.0		0.0
26	公 課 費		0.0		0.0		0.0
27	繰 出 金		0.0	17,634,000	0.4		0.0
	予 備 費		0.0		0.0		0.0
合 計		6,445,728,903	100.0	4,850,668,929	100.0	20,689,967	100.0

節 別 一 覧 表

(単位：円・%)

会計別 節 別		国 民 健 康 保 険 事 業 (匹 見 澄 川 診 療 施 設 勘 定)		国 民 健 康 保 険 事 業 (匹 見 道 川 診 療 施 設 勘 定)		後 期 高 齢 者 医 療	
		決算額	構成比	決算額	構成比	決算額	構成比
1	報 酬		0.0		0.0		0.0
2	給 料		0.0		0.0	14,211,600	0.9
3	職 員 手 当 等		0.0		0.0	10,145,262	0.6
4	共 済 費		0.0		0.0	4,341,004	0.3
5	災 害 補 償 費		0.0		0.0		0.0
6	恩 給 及 び 退 職 年 金		0.0		0.0		0.0
7	報 償 費		0.0		0.0		0.0
8	旅 費		0.0		0.0		0.0
9	交 際 費		0.0		0.0		0.0
10	需 用 費	495,000	5.4		0.0	716,267	0.0
11	役 務 費	168,813	1.8	169,875	2.0	3,983,031	0.2
12	委 託 料	8,479,919	92.6	8,148,397	97.7	712,800	0.0
13	使用料及び賃借料		0.0		0.0		0.0
14	工 事 請 負 費		0.0		0.0		0.0
15	原 材 料 費		0.0		0.0		0.0
16	公 有 財 産 購 入 費		0.0		0.0		0.0
17	備 品 購 入 費		0.0		0.0		0.0
18	負 担 金 補 助 金 及 び 交 付		0.0		0.0	1,593,857,451	96.4
19	扶 助 費		0.0		0.0		0.0
20	貸 付 金		0.0		0.0		0.0
21	補 償 、 補 て ん 金 及 び 賠 償		0.0		0.0		0.0
22	償 還 金 、 利 子 及 び 割 引 料	17,113	0.2	22,054	0.3	25,937,340	1.6
23	投 資 及 び 出 資 金		0.0		0.0		0.0
24	積 立 金		0.0		0.0		0.0
25	寄 附 金		0.0		0.0		0.0
26	公 課 費		0.0		0.0		0.0
27	繰 出 金		0.0		0.0		0.0
予	備 費		0.0		0.0		0.0
合 計		9,160,845	100.0	8,340,326	100.0	1,653,904,755	100.0

【別表 6－2】

特 別 会 計 歳 出

会計別 節 別		市 有 林 事 業		匹 見 財 産 区		駐 車 場 事 業	
		決算額	構成比	決算額	構成比	決算額	構成比
1	報 酬		0.0	147,200	2.0		0.0
2	給 料		0.0		0.0		0.0
3	職 員 手 当 等		0.0		0.0		0.0
4	共 済 費		0.0		0.0		0.0
5	災 害 補 償 費		0.0		0.0		0.0
6	恩 給 及 び 退 職 年 金		0.0		0.0		0.0
7	報 償 費		0.0		0.0		0.0
8	旅 費		0.0	8,806	0.1		0.0
9	交 際 費		0.0		0.0		0.0
10	需 用 費		0.0	10,974	0.1	3,130,264	10.3
11	役 務 費		0.0	4,119	0.1	24,616	0.1
12	委 託 料	13,663,281	40.3	5,247,000	70.3	13,168,980	43.3
13	使用料及び賃借料		0.0		0.0	1,289,160	4.2
14	工 事 請 負 費	3,195,500	9.4		0.0	5,105,100	16.8
15	原 材 料 費		0.0		0.0		0.0
16	公 有 財 産 購 入 費		0.0		0.0		0.0
17	備 品 購 入 費		0.0		0.0		0.0
18	負 担 金 補 助 金 及 び 交 付 金	1,133	0.0		0.0	7,650,670	25.2
19	扶 助 費		0.0		0.0		0.0
20	貸 付 金		0.0		0.0		0.0
21	補 償 、 補 て ん 及 び 賠 償 金		0.0		0.0		0.0
22	償 還 金 、 利 子 及 び 割 引 料	17,075,376	50.3		0.0		0.0
23	投 資 及 び 出 資 金		0.0		0.0		0.0
24	積 立 金	10,000	0.0	912,252	12.2	34,236	0.1
25	寄 附 金		0.0		0.0		0.0
26	公 課 費		0.0	1,132,400	15.2		0.0
27	繰 出 金		0.0		0.0		0.0
予	備 費		0.0		0.0		0.0
合 計		33,945,290	100.0	7,462,751	100.0	30,403,026	100.0

節 別 一 覧 表

(単位：円・%)

会計別 節 別		土 地 区 画 整 理 事 業		合 計	
		決算額	構成比	金 額	構成比
1	報 酬		0.0	25,897,180	0.2
2	給 料	8,024,700	21.0	97,186,000	0.7
3	職 員 手 当 等	6,035,674	15.8	77,581,383	0.6
4	共 済 費	2,573,052	6.7	34,390,686	0.3
5	災 害 補 償 費		0.0	0	0.0
6	恩 給 及 び 退 職 年 金		0.0	0	0.0
7	報 償 費		0.0	782,500	0.0
8	旅 費	7,800	0.0	1,406,811	0.0
9	交 際 費		0.0	0	0.0
10	需 用 費	484,458	1.3	13,779,721	0.1
11	役 務 費	10,206	0.0	52,325,479	0.4
12	委 託 料	80,300	0.2	324,071,104	2.5
13	使 用 料 及 び 賃 借 料	239,468	0.6	6,742,887	0.1
14	工 事 請 負 費	14,593,700	38.2	24,401,300	0.2
15	原 材 料 費		0.0	0	0.0
16	公 有 財 産 購 入 費		0.0	0	0.0
17	備 品 購 入 費		0.0	1,686,300	0.0
18	負 担 金 補 助 及 び 交 付 金		0.0	12,197,581,652	93.1
19	扶 助 費		0.0	255,055	0.0
20	貸 付 金		0.0	0	0.0
21	補 償 、 補 て ん 及 び 賠 償 金		0.0	0	0.0
22	償 還 金 、 利 子 及 び 割 引 料	6,186,970	16.2	167,254,174	1.3
23	投 資 及 び 出 資 金		0.0	0	0.0
24	積 立 金		0.0	54,432,488	0.4
25	寄 附 金		0.0	0	0.0
26	公 課 費		0.0	1,132,400	0.0
27	繰 出 金		0.0	17,634,000	0.1
予 備 費			0.0	0	0.0
合 計		38,236,328	100.0	13,098,541,120	100.0

【別表 7】

特別会計歳出節別比較表

(単位：円・%)

年度別 節 別		令和 6 年度		令和 5 年度		前年度対比	
		決算額	構成比	決算額	構成比	増減額	増減率
1	報酬	25,897,180	0.2	23,522,313	0.2	2,374,867	10.1
2	給料	97,186,000	0.7	91,507,235	0.7	5,678,765	6.2
3	職員手当等	77,581,383	0.6	68,590,976	0.5	8,990,407	13.1
4	共済費	34,390,686	0.3	32,177,228	0.2	2,213,458	6.9
5	災害補償費	0	0.0	0	0.0	0	-
6	恩給及び退職年金	0	0.0	0	0.0	0	-
7	報償費	782,500	0.0	1,138,000	0.0	△ 355,500	△ 31.2
8	旅費	1,406,811	0.0	1,621,365	0.0	△ 214,554	△ 13.2
9	交際費	0	0.0	0	0.0	0	-
10	需用費	13,779,721	0.1	26,084,709	0.2	△ 12,304,988	△ 47.2
11	役務費	52,325,479	0.4	53,934,528	0.4	△ 1,609,049	△ 3.0
12	委託料	324,071,104	2.5	348,819,244	2.6	△ 24,748,140	△ 7.1
13	使用料及び賃借料	6,742,887	0.1	6,644,539	0.1	98,348	1.5
14	工事請負費	24,401,300	0.2	30,730,700	0.2	△ 6,329,400	△ 20.6
15	原材料費	0	0.0	0	0.0	0	-
16	公有財産購入費	0	0.0	0	0.0	0	-
17	備品購入費	1,686,300	0.0	250,360	0.0	1,435,940	573.6
18	負担金補助金及び交付金	12,197,581,652	93.1	12,030,854,569	91.3	166,727,083	1.4
19	扶助費	255,055	0.0	307,825	0.0	△ 52,770	△ 17.1
20	貸付金	0	0.0	0	0.0	0	-
21	補償、補てん金及び賠償金	0	0.0	0	0.0	0	-
22	償還金、利子及び割引料	167,254,174	1.3	224,684,006	1.7	△ 57,429,832	△ 25.6
23	投資及び出資金	0	0.0	0	0.0	0	-
24	積立金	54,432,488	0.4	164,548,975	1.3	△ 110,116,487	△ 66.9
25	寄附金	0	0.0	0	0.0	0	-
26	公課費	1,132,400	0.0	429,600	0.0	702,800	163.6
27	繰出金	17,634,000	0.1	76,931,328	0.6	△ 59,297,328	△ 77.1
合 計		13,098,541,120	100.0	13,182,777,500	100.0	△ 84,236,380	△ 0.6