# 令和5年度

矢板市一般会計及び特別会計歳入 歳出決算並びに基金運用状況審査

意 見 書

矢板市監査委員



矢監第142001号 令和6年8月20日

矢板市長 森 島 武 芳 様

矢板市監査委員 坪 山 和

矢板市監査委員 関

由紀共



令和5年度矢板市一般会計及び特別会計歳入歳出決算並びに基金運用状 況審査の結果について

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5年度矢板市一般会計、特別会計歳入歳出決算及び基金運用状況並びに関係書類を審査しましたので、その結果について、次のとおり意見を提出します。

# 目 次

第	1 審	A 47 /1 /1	1
第	2 審		1
第	3 審	査の期間 ・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・	1
第	4 審	査の場所 ・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・	1
第	5 審	査の着眼点及び実施内容・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・	1
第	6 審	査の結果・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・	1
	1 決	<b>や算の概要 ・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・</b>	3
	(1		3
	(2		4
	(3		4
			4
			4
			5
		-/ ///// 3) 歳出 ······ <sub>1.</sub>	
		・	_
		・ハスコー I)介護保険・・・・・・・・ 1	
	(2		-
	(3		
		オ産に関する調書 ······ 2	
	(1	- / / / · / / / / / / / / / / / / / / /	
	(2	- / -   -   -   -   -     -	
	(3	3)基金 ····· 2	
		1) 土地開発基金 ・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・ 2	
	(2		-
	(3		
* 5	審省	<b>查資料</b>	
	 別表		
	別表	2 一般会計及び特別会計前年度対比決算収支状況表	
	別表		表
	別表		
		1 2 ハッピーハイランド矢板排水処理事業特別会計前年度対比歳入	歳出状況表
		1 3 特別会計節別歳出決算状況表	

#### 第1 審査の対象

審査に付された決算関係書類は、次のとおりである。

1 一般会計

令和5年度矢板市一般会計歳入歳出決算

- 2 特別会計
  - (1) 令和5年度矢板市介護保険特別会計歳入歳出決算
  - (2) 令和5年度矢板市国民健康保険特別会計歳入歳出決算
  - (3) 令和5年度矢板市後期高齢者医療特別会計歳入歳出決算
  - (4) 令和5年度矢板市ハッピーハイランド矢板排水処理事業特別会計歳入歳出決算
- 3 上記決算に関する証書類、歳入歳出決算事項別明細書、実質収支に関する調書及び財産 に関する調書
- 4 基金運用状況調書
  - (1) 令和5年度土地開発基金
  - (2) 令和5年度一般旅券印紙等購買基金
  - (3) 令和5年度国民健康保険出産費資金貸付基金

#### 第2 審査の種類

矢板市監査基準(令和2年矢板市監査委員告示第4号)に基づく決算審査

第3 審査の期間

審査の期間は、令和6年7月12日から8月1日まで

第4 審査の場所

審査の場所は、市役所中会議室、生涯学習館研修室2、監査委員事務局

第5 審査の着眼点及び実施内容

審査に付された令和5年度矢板市一般会計、特別会計歳入歳出決算及び基金運用状況並びに関係書類について、次の項目を審査の主眼として実施した。

- (1) 決算書等の様式は、法令で定める様式を基準として作成されているか。
- (2) 決算書等の計数は正確か。
- (3) 予算の執行及び事務処理は、適正に行われているか。
- (4) 基金は、目的に応じ効率的に運用がなされているか。

なお、定例監査及び現金出納検査等を参考とし、審査を補足するため関係職員から 説明を聴取しながら審査を実施した。

#### 第6 審査の結果

審査に付された各会計の決算書は、いずれも関係法令に準拠して作成されており、 計数及び予算執行も正確であり、概ね適正であると認める。

なお、予算執行上の不用額の多くは、現在の厳しい財政状況を踏まえ経費節減に努めたものと判断するところである。

財産に関する調書については、公有財産、物品、債権及び基金について財産台帳等により照合、審査した結果、計数は正確であり、その運用については概ね良好であったと認める。

令和5年度の歳入歳出決算の概況を見ると、一般会計と特別会計を合わせた総額は、歳入23,929,093,857円、歳出23,079,809,783円となっている。

歳入歳出差引額は、849,284,074円であり、翌年度へ繰越すべき財源33,960,000円を 差し引いた実質収支額は、815,324,074円となった。

一般会計決算は、歳入が前年度比 1,143,872,534円の増の16,645,280,066円、歳出が前年度比 1,211,532,405円の増の15,998,315,517円となり、歳入歳出ともに増加した。

歳入面においては、市税、国庫支出金、市債などの増加に伴い、前年度に比べ増加 した。また、自主財源は、市税、分担金及び負担金及び寄附金で増加したものの、使 用料及び手数料、財産収入、繰入金、繰越金及び諸収入の減少に伴い、歳入合計に占 める割合は、前年度に比べて5.5ポイント減少した。 歳出面においては、目的別で見ると民生費、商工費、土木費、教育費などが増加 し、総務費、衛生費、消防費などが減少している。

また、性質別で見ると扶助費、普通建設事業費などが増加し、補助費等、積立金などが減少している。

特別会計決算は、歳入が前年度比 84,241,138円の減の7,283,813,791円、歳出が前年度比 47,911,939円の減の7,081,494,266円となり、歳入歳出ともに減少した。

それぞれの事業は、総合計画等に基づき適正に執行されているが、令和5年度決算の審査 結果を踏まえて、特に次の事項に留意されたい。

〇市税収入は、前年度と比べ決算額、収入率ともに増加している。また、市税は、市の財政の根幹をなすものであり、税の公平負担の原則からも、歳入に係る未収債権の発生防止や回収に向けた取組などの効率的な債権管理を実施し、一層の収納対策の強化を図られたい。

〇経常収支比率は前年度から1.3ポイント上昇し、財政の硬直化が続いている。 扶助費、人件費などの義務的経費が高止まりにある中において、物価の高騰、激甚化する災害への対応、公共施設の老朽化と適正化、さらにはDX(デジタルトランスフォーメーション)の推進などにより、政策的経費の財源確保がますます厳しくなることが予測されることからも、健全な財政運営の維持により一層の創意工夫を図られたい。

〇職員の勤務状況の中で、時間外勤務時間数、休日勤務日数、有給休暇の取得状況等に個人差が見られる状況である。特定の職員が長期的に負荷を負うことのないよう、業務の在り方や処理方法の見直し、計画的な業務遂行などを組織全体で実践し、超過勤務の縮減と職員の健康保持に引き続き対処されたい。

〇補助事業については、その効果等が十分に評価・検証されないまま継続され、長期化・固定化するといった課題もあることから、公益性、有効性、妥当性、必要性などの検証を行い、より効果を発揮できる制度へと改善していくことや費用対効果が低くなった既存の補助金を見直すことを意識的に行い、限られた財源を新たなニーズや施策に振り向けていくことが必要である。また、補助の執行に当たっては、根拠法令、要綱などを適宜確認し、引き続き適切に取扱いをされたい。

○文化スポーツ複合施設、城の湯温泉センター、泉きずな館の工事が完了し、4月から供用が開始された。これらの新たな施設においても、計画的、効率的な維持管理に努め、利用者及び市民のニーズを的確に把握した弾力的な対応により、交流施設としてそれぞれの魅力を生かした新たな拠点となることを期待したい。

Oいずれの事業においても市民への説明責任を果たせるよう、引き続き事業に取り組まれたい。

意見書の中で、千円単位のものにあっては四捨五入の関係で1千円が不突合のとき、また、構成比等においては端数処理の関係で表内の計が合わないことがあるので承知おき願いたい。

## 1決算の概要

#### (1) 各会計決算の総括

令和5年度一般会計及び特別会計前年度対比総括状況は、別表1に記載のとおりとなっており、当年度の各会計の決算を総括すると、次表のとおりである。

(単位:円)

会	 計別		_	区 	分 /	歳	入	総	額	歳	出	総	額	差	引	残	額
		般	会		計		16,6	45,28	30,066		15,9	98,31	5,517		6	46,96	64,549
	介	護	保		険		3,1	54,54	14,841		3,0	44,72	20,447		1	09,82	24,394
特		民健	康	保	険		3,6	21,15	59,080		3,5	46,46	3,994			74,69	5,086
別会	後其	明 高 歯	令者	医	療		4	95,97	70,572		4	81,29	3,182			14,67	7,390
計	ハッヒ゜ーノ	ハイランド矢ホ	反排水外	処理事	業			12,13	39,298			9,01	6,643			3,12	22,655
	合				計		7,2	83,81	13,791		7,0	81,49	4,266		2	02,31	9,525
総	-				計		23,9	29,09	93,857		23,0	79,80	9,783		8	49,28	34,074

当年度の一般会計 と 特別会計を合わせた決算総額は、歳入において23,929,093,857円、歳 出において23,079,809,783円で、差引849,284,074円の歳計剰余金が生じている。

これを前年度と比較すると、歳入では1,059,631,396円 (4.6%) 増加し、歳出では 1,163,620,466円 (5.3%) 増加している。

なお、直近5か年における一般会計及び特別会計決算規模の推移は、次表のとおりである。

年		区分	歳	入		歳	出		差	引	
度	会計別		金	額	前年度比	金	額	前年度比	金 割	Ą	前年度比
令	_	般	15,035	,016,301	97.9	14,527	,806,560	100.2	507,20	9,741	59.1
和	特	別	8,181	,872,809	98.7	7,883	,814,147	97.7	298,05	8,662	133.1
元	計		23,216	,889,110	98.2	22,411	,620,707	99.3	805,26	8,403	74.4
令	_	般	18,576	,695,536	123.6	17,558	,785,941	120.9	1,017,90	9,595	200.7
和	特	別	7,364	,391,423	90.0	7,085	,656,257	89.9	278,73	5,166	93.5
2	計		25,941	,086,959	111.7	24,644	,442,198	110.0	1,296,64	4,761	161.0
令	_	般	16,036	,064,752	86.3	14,978	,940,780	85.3	1,057,12	3,972	103.9
和	特	別	7,388	,347,145	100.3	7,086	,635,615	100.0	301,71	1,530	108.2
3	計	1	23,424	,411,897	90.3	22,065	,576,395	89.5	1,358,83	5,502	104.8
令	_	般	15,501	,407,532	96.7	14,786	,783,112	98.7	714,62	4,420	67.6
和	特	別	7,368	,054,929	99.7	7,129	,406,205	100.6	238,64	8,724	79.1
4	計		22,869	,462,461	97.6	21,916	,189,317	99.3	953,27	3,144	70.2
令	_	般	16,645	,280,066	107.4	15,998	,315,517	108.2	646,96	4,549	90.5
和	特	別	7,283	,813,791	98.9	7,081	,494,266	99.3	202,31	9,525	84.8
5	計		23,929	,093,857	104.6	23,079	,809,783	105.3	849,28	4,074	89.1

#### (2)決算収支

令和5年度の一般会計及び特別会計前年度対比決算収支状況は、別表2に記載のとおりであり、当年度の決算収支の状況は、次表のとおりとなっている。

歳入決算額から歳出決算額を差し引いた形式収支額は、一般会計で646,964,549円であり、 これには翌年度へ繰り越すべき財源が33,960,000円含まれているので、実質収支額は、 613,004,549円の黒字となっている。また、特別会計でも、実質収支額は、202,319,525円の黒字となっている。

(単位:千円)

abla			区	分	歳		λ	歳		出	歳	入 歳					前年度実		年	
	`	\	_		/190			/43X		ш	差	引	額	繰越	すべ	質収支額	質収支額	収	支	額
会	計別		_	\		1			2		(1	)-(2)=	3	き財法	原④	3-4=5	6	(E	5)-(6	3
_	般		会	計	1	6,645,	280	15,	,998,	316		646	964	33	,960	613,004	667,513	Δ	54,5	509
	介	護	保	険		3,154,	545	3,	,044,	720		109	,825		0	109,825	185,377	$\triangleleft$	75,5	552
特	国员	・健	康保	剣		3,621,	159	3,	,546,	464		74	,695		0	74,695	25,644		49,0	)51
別		高歯	令者图	医療		495,	971		481,	293		14	,678		0	14,678	25,113	Δ	10,4	135
会計	ハッピ・ 排水:			板		12,	139		9,0	017		3	,122		0	3,122	2,515		6	307
	合			計		7,283,	814	7,	,081,	494		202	320		0	202,320	238,649	Δ	36,3	329
総				計	2	3,929,	094	23,	,079,	810		849	284	33	,960	815,324	906,162	Δ	90,8	338

## (3) 補正予算等

当年度補正予算等の状況は、一般会計では1,646,848千円を増額しており、特別会計では介護保険が182,304千円を、国民健康保険が76,378千円を、後期高齢者医療が27,712千円をそれぞれ増額している。

## 2 一般会計

## (1)総括

令和5年度の一般会計歳入歳出決算状況については、別表4及び別表6に記載のとおりである。

また、前年度と比較すると次表のとおりとなっている。

歳 入 (単位:円、%)

区分	予	算	現	額	調	定	額	収	入	済	額	不		納	収		入	(C)	(C)
区 分		(/	(۵			(B)			(C	;)		欠	損	額	未	済	額	(A)	(B)
令和4年度	1	6,504	1,384,	,000	1	6,016,014,	286	1	5,501	,407,	532		22,378,	304	49	2,228,	450	93.9	96.8
令和5年度	1	7,533	3,285,	,000	1	7,062,251,	824	1	6,645	,280,	066		10,497,	127	40	6,474,	631	94.9	97.6
比較増減		1,028	3,901,	,000		1,046,237,	538		1,143	,872,	534	Δ	11,881,	177	Δ 8	5,753,	819	1.0	0.8
増 減 比				6.2			6.5				7.4		Δ ;	53.1		Δ	17.4		

歳 出 (単位:円、%)

区 分	予算	現	額	支出	<b>済</b>	額	執行	率	꽢	年月	度 繰	越	額	不	用	額
令和4年度	10	6,504,38	4,000	14	,786,783	3,112		89.6			793,	437,0	000		924,	163,888
令和5年度	1	7,533,28	5,000	15	,998,31	5,517		91.2			379,	083,0	000		1,155,	886,483
比較増減		1,028,90	1,000	1	,211,532	2,405		1.6		Δ	414,	354,0	000		231,	722,595
増 減 比			6.2			8.2						△ 5	2.2			25.1

#### (2) 歳入

前年度と今年度における財源別の比較状況については、別表5に記載のとおりである。 前年度と比較すると次表のとおりとなっている。

(単位:千円、%)

区分	令和5年度	令和4年度
財源別	決 算 額 構 成 比	決 算 額 構 成 比
自主財源	6,628,103 39.8	7,018,168 45.3
依存財源	10,017,177 60.2	8,483,240 54.7
歳入合計	16,645,280 100.0	15,501,408 100.0

自主財源は、市税、分担金及び負担金及び寄附金が増加したものの、使用料及び手数料、財産収入、繰入金、繰越金及び諸収入の減少により前年度より減少した。

なお、当年度における一般会計の各款別歳入状況は、以下に示すとおりである。

1款 市税 (単位:千円、%)

区分	予	算	現	額	調	定	額	収	入 済	額	不		納	収		入	(C)	<u>(C)</u>	収	入総額
		(Д	()			(B)			(C)		欠	損	額	未	済	額	(A)	(B)	構	成 比
令和4年度		4,5	83,1	68		4,794	,961		4,595,	952		22	,378		176	,631	100.3	95.8		29.7
令和5年度		4,6	10,4	63		4,820	,523		4,643,	119		10	,497		166	,907	100.7	96.3		27.9
比較増減			27,2	95		25,	,562		47,	167		Δ 11	,881		Δ9	,724	0.4	0.5		Δ 1.8
増 減 比			(	0.6			0.5			1.0		Δ	53.1		Δ	5.5	$\overline{}$			

決算額は、予算額に対し32,656千円(0.7%)増収で、 調定額に対しては、96.3%の収入率である。これを前年度と比較すると、決算額において47,167千円(1.0%)の増収であり、収入率については、0.5 ポイントの増加となっている。

市税の不納欠損額は、378件で10,497,127円であり、前年度と比較すると、件数では264件減少し、11,881,177円の減額となっている。

不納欠損処分とした理由は、処分できる財産がないことによるものなどであり、やむを得ないものと認められるが、これらの取扱いについては、引き続き慎重に対処されたい。

なお、市税の税目別収入状況及び前年度対比は、次表に示すとおりとなっている。

(単位:千円、%)

	区分			•	令和	5年	 度				•	令和	4年	度		対	(A)
税目	/	収	入	済	額	(A)	収入率	構成比	収	入	済	額	(B)	収入率	構成比	比	(B)
1 市民税				1	,802	,677	97.4	38.8			1	,763	,604	96.9	38.4		102.2
2 固定資産税				2	,314	,357	95.4	49.9			2	,310	,096	94.9	50.3		100.2
3 軽自動車税					112	,538	93.7	2.4				112	,295	93.2	2.4		100.2
4 市たばこ税					242	,281	100.0	5.2				243	,064	100.0	5.3		99.7
5 入湯税						988	100.0	0.0					817	100.0	0.0		120.9
6 都市計画税					170	,278	94.4	3.7				166	,076	93.7	3.6		102.5

2款 地方譲与税 (単位:千円、%)

区分	予 算 現 額	調定額	収入済額	不	納	収	入	(C)	(C)	収入総額
	(A)	(B)	(C)	欠	損 額	未	済 額	(A)	(B)	構成比
令和4年度	163,000	171,822	171,822		0		0	105.4	100.0	1.1
令和5年度	165,000	172,889	172,889		0		0	104.8	100.0	1.0
比較増減	2,000	1,067	1,067		0		0	Δ 0.6	0.0	△ 0.1
増 減 比	1.2	0.6	0.6		_		-			

決算額は予算現額に対し、7,889千円 (4.8%) の増収で、調定額に対しては、100% の収入率である。これを前年度と比較すると、決算額において1,067千円 (0.6%) の増収となっている。

決算額の内訳は、地方揮発油譲与税が34,221千円、自動車重量譲与税が103,168千円、森林環境譲与税が35,500千円である。

## 3款 利子割交付金

(単位:千円、%)

区分	予 算 現 額	調定額	収入済額	不	納収	、入	(C)	(C)	収入総額
区分	(A)	(B)	(C)	欠 損	額未	済額	(A)	(B)	構成比
令和4年度	1,000	1,076	1,076		0	0	107.6	100.0	0.0
令和5年度	900	927	927		0	0	103.0	100.0	0.0
比較増減	△ 100	△ 149	△ 149		0	0	△ 4.6	0.0	0.0
増 減 比	Δ 10.0	Δ 13.8	Δ 13.8		-	-			

決算額は予算現額に対し、27千円(3.0%)の増収で、調定額に対しては、100%の収入率である。これを前年度と比較すると、決算額において149千円(13.8%)減収となっている。

#### 4款 配当割交付金

(単位:千円、%)

1 497	HO —	- 113	~ I J ±	•														`	<u> </u>		
区	厶	予	算 現	,額	調	定	額	収	入	済	額	不		納	収		入	(C)	(C)	収)	入総額
△	分		(A)			(B)			(0	2)		欠	損	額	未	済	額	(A)	(B)	構	成 比
令和44	年度		12	,000		20,	,681			20,6	81			0			0	172.3	100.0		0.1
令和5年	年度		15	,000		21,	475,			21,4	175			0			0	143.2	100.0		0.1
比較均	曽 減		3	,000			794			7	794			0			0	△ 29.1	0.0		0.0
増 減	比比			25.0			3.8			;	3.8			-			-				

決算額は予算現額に対し、6,475千円 (43.2%)の増収で、調定額に対しては、100%の収入率である。これを前年度と比較すると、決算額において794千円 (3.8%)の増収となっている。

## 5款 株式等譲渡所得割交付金

(単位:千円、%)

豆 八	予算現額	調定額	収入済額	不	斜	収	. 7	(C)	(C)	収入総額
区分	(A)	(B)	(C)	欠	損額	未	済 額	(A)	(B)	構成比
令和4年度	10,000	15,271	15,271		(	)		152.7	100.0	0.1
令和5年度	15,000	24,793	24,793		(	)		165.3	100.0	0.2
比較増減	5,000	9,522	9,522		(	)		12.6	0.0	0.1
増 減 比	50.0	62.4	62.4		-	-		-		

決算額は予算現額に対し、9,793千円 (65.3%)の増収で、調定額に対しては、100%の収入率である。これを前年度と比較すると、決算額において9,522千円 (62.4%) の増収となっている。

## 6款 法人事業税交付金

(単位:千円、%)

	4 3 214 1202 413	_							-		
ᅜᄼ	予算現額	調定額	収入済額	不	糸	収		入	(C)	(C)	収入総額
区分	(A)	(B)	(C)	欠	損額	未	済	額	(A)	(B)	構成比
令和4年度	60,000	66,411	66,411		(	)		0	110.7	100.0	0.4
令和5年度	70,000	69,590	69,590		(	)		0	99.4	100.0	0.4
比較増減	10,000	3,179	3,179		(	)		0	Δ 11.3	0.0	0.0
増 減 比	16.7	4.8	4.8			-		-			

決算額は予算現額に対し、410千円 (0.6%)の減収で、調定額に対しては、100%の収入率である。これを前年度と比較すると、決算額において3,179千円 (4.8%)の増収となっている。

#### 7款 地方消費税交付金

(単位:千円、%)

区分	予 算 現 額	調定額	収入済額	不	斜	収		λ	(C)	(C)	収入総額
区分	(A)	(B)	(C)	欠	損の額	未	: 済 答	湏	(A)	(B)	構 成 比
令和4年度	741,000	808,153	808,153		(	)		0	109.1	100.0	5.2
令和5年度	751,000	793,555	793,555		(			0	105.7	100.0	4.8
比較増減	10,000	△ 14,598	△ 14,598		(			0	△ 3.4	0.0	△ 0.4
増 減 比	1.3	Δ 1.8	Δ 1.8		-	-		-			

決算額は予算現額に対し、42,555千円 (5.7%)の増収で、調定額に対しては、100%の収入率である。これを前年度と比較すると、決算額において14,598千円 (1.8%)減収となっている。

#### 8款 ゴルフ場利用税交付金

(単位:千円、%)

区分	予 算 現 額	調定額	収入済額	不	紒	り収	ι	入	(C)	(C)	収入総額
	(A)	(B)	(C)	欠	損額	未	済	額	(A)	(B)	構成比
令和4年度	20,000	31,436	31,436		(	)		0	157.2	100.0	0.2
令和5年度	28,000	28,967	28,967		(	)		0	103.5	100.0	0.2
比較増減	8,000	△ 2,469	△ 2,469		(	)		0	△ 53.7	0.0	0.0
増 減 比	40.0	△ 7.9	△ 7.9		-	-		_			

決算額は予算現額に対し、967千円(3.5%)の増収で、調定額に対しては、100%の収入率である。これを前年度と比較すると、決算額において2.469千円(7.9%)減収となっている。

#### 9款 環境性能割交付金

(単位:千円、%)

豆 八	予 算 現 額	調定額	収入済額	不	ź	納収	ζ	入	(C)	(C)	収入総額
区分	(A)	(B)	(C)	欠	損	額未	済	額	(A)	(B)	構成比
令和4年度	12,000	14,425	14,425			0		0	120.2	100.0	0.1
令和5年度	14,000	17,774	17,774			0		0	127.0	100.0	0.1
比較増減	2,000	3,349	3,349			0		0	6.8	0.0	0.0
増 減 比	16.7	23.2	23.2			-		-			

決算額は予算現額に対し、3,774千円 (27.0%) の増収で、調定額に対しては、100% の収入率である。これを前年度と比較すると、決算額において3,349千円 (23.2%) の増収となっている。

#### 10款 地方特例交付金

(単位:千円、%)

区分	予 算 現 額	調定額	収入済額	不	納	収	入	(C)	(C)	収入総額
	(A)	(B)	(C)	欠	損 額	未	済 額	(A)	(B)	構成比
令和4年度	35,727	36,105	36,105		0		C	101.1	100.0	0.2
令和5年度	34,000	34,732	34,732		0		C	102.2	100.0	0.2
比較増減	△ 1,727	△ 1,373	△ 1,373		0		C	1.1	0.0	0.0
増 減 比	△ 4.8	△ 3.8	△ 3.8		-		-			

決算額は予算現額に対し、732千円 (2.2%)の増収で、調定額に対しては、100%の収入率である。これを前年度と比較すると、決算額において1,373千円 (3.8%)減収となっている。

決算額の内訳は、減収補てん特例交付金が30,731千円、新型コロナウイルス感染症対策地 方税減収補塡特別交付金が4,001千円である。 11款 地方交付税 (単位:千円、%)

豆 八	予	算現	預調	定	額	収入済	額	不		納	収		入	(C)	(C)	収入総	額
区分		(A)		(B)		(C)		欠	損	額	未	済	額	(A)	(B)	構成	比
令和4年度		2,746,41	3	2,746,4	113	2,746,4	413			0			0	100.0	100.0	1	7.7
令和5年度		2,840,17	70	2,840,1	70	2,840,	170			0			0	100.0	100.0	1	7.1
比較増減		93,75	57	93,7	757	93,	757			0			0	0.0	0.0	Δ (	0.6
増 減 比		3	.4		3.4		3.4			-			-				

決算額は予算現額と同額で、調定額に対しては、100%の収入率である。これを前年度と比較すると、決算額において93,757千円(3.4%)の増収となっている。

決算額の内訳は、普通交付税が2,443,488千円、特別交付税が395,695千円、震災復興特別 交付税が987千円である。

#### 12款 交通安全対策特別交付金

(単位:千円、%)

区分	予 算 現 額	調定額	収入済額	不	納丩	又 入	<u>(C)</u>	<u>(C)</u>	収入総額
区分	(A)	(B)	(C)	欠 損	額ぇ	未 済 額	(A)	(B)	構 成 比
令和4年度	4,000	4,027	4,027		0	0	100.7	100.0	0.0
令和5年度	4,000	3,410	3,410		0	0	85.3	100.0	0.0
比較増減	0	△ 617	△ 617		0	0	△ 15.4	0.0	0.0
増 減 比	-	△ 15.3	△ 15.3		-	-			

決算額は予算現額に対し、590千円 ( 14.7% ) の減収で、調定額に対しては、100% の収入率である。これを前年度と比較すると、決算額において617千円 (15.3% ) 減収となっている。

#### 13款 分担金及び負担金

(単位:千円、%)

									-		
豆 八	予 算 現 額	調定額	収入済額	不		納」	仅	入	(C)	(C)	収入総額
区分	(A)	(B)	(C)	欠	損	額	未済	額	(A)	(B)	構成比
令和4年度	56,374	55,781	55,649			0		132	98.7	99.8	0.4
令和5年度	55,764	56,444	56,382			0		62	101.1	99.9	0.3
比較増減	△ 610	663	733			0	Δ	70 ک	2.4	0.1	△ 0.1
増 減 比	△ 1.1	1.2	1.3			-	Δ	53.0			

決算額は予算現額に対し、618千円 (1.1%)の増収で、調定額に対しては、99.9%の収入率である。これを前年度と比較すると、決算額において733千円 (1.3%)の増収となっている。

決算額の内訳は、すべて負担金である。

## 14款 使用料及び手数料

(単位:千円、%)

豆 八	予 算 現 額	調定額	収入済額	不		納	収	入	(C)	(C)	収入総額
区分	(A)	(B)	(C)	欠	損	額	未	済 額	(A)	(B)	構成比
令和4年度	175,189	181,656	178,515			0		3,141	101.9	98.3	1.2
令和5年度	172,155	179,750	176,667			0		3,083	102.6	98.3	1.1
比較増減	△ 3,034	△ 1,906	△ 1,848			0		△ 58	0.7	0.0	Δ 0.1
増 減 比	Δ 1.7	△ 1.0	△ 1.0			-		Δ 1.8			

決算額は予算現額に対し、4,512千円 (2.6%)の増収で、調定額に対しては、98.3%の収入率である。これを前年度と比較すると、決算額において1,848千円 (1.0%)減収となっている。

なお、使用料及び手数料の項目別収入状況及び前年度対比は、次表に示すとおりである。

(単位:円、%)

項	目	令和5年度	令和4年度	比	較 増	減均	曽 減 爿	Ł
(1)	使 用 料	105,808,166	105,140,854		667	,312	0.0	6
1	総務使用料	3,082,311	3,167,757		△ 85	,446	Δ 2.	7
2	民 生 使 用 料	1,807	1,839		Δ	32	Δ1.	7
3	衛 生 使 用 料	5,110,000	3,880,000		1,230	,000	31.	7
4	農林水産業使用料	4,498,470	4,497,990			480	-	-
5	土木使用料	86,643,183	87,533,863		△ 890	,680	△ 1.0	0
6	教育使用料	6,472,395	6,059,405		412	,990	6.8	8
(2)	手 数 料	70,859,100	73,374,570		△ 2,515	470	△ 3.4	4
1	総務手数料	14,590,460	14,941,200		△ 350	740	△ 2.3	3
2	衛 生 手 数 料	55,407,390	57,648,260		△ 2,240	,870	△ 3.9	9
3	農林水産業手数料	181,710	224,580		△ 42	,870	△ 19.	1
4	商工手数料	7,900	7,900			0		_
5	土木手数料	671,640	552,630		119	,010	21.	5

15款 国庫支出金 (単位:千円、%)

豆 八	予 算 現 額	調定額	収入済額	不		納	収		入	(C)	(C)	収入総額
区分	(A)	(B)	(C)	欠	損	額	未	済	額	(A)	(B)	構 成 比
令和4年度	3,318,729	2,983,674	2,702,398			0		281,	276	81.4	90.6	17.4
令和5年度	3,662,417	3,353,992	3,135,819			0		218,	173	85.6	93.5	18.8
比較増減	343,688	370,318	433,421			0		△ 63,	103	4.2	2.9	1.4
増 減 比	10.4	12.4	16.0			-		Δ 2	22.4	/		

決算額は予算現額に対し、526,598千円 (14.4%)の減収で、調定額に対しては、93.5%の収入率である。これを前年度と比較すると、決算額において433,421千円 (16.0%) の増収となっている。

なお、国庫支出金の項目別収入状況及び前年度対比は、次表に示すとおりである。

項	目	令和5年度	令和4年度	比	較	増	減	増	減	比
(1)	国庫負担金	1,613,094,975	1,625,337,918		Δ1	2,242	,943		Δ	8.0
1	民生費国庫負担金	1,550,064,748	1,487,566,089		6	2,498	,659			4.2
2	衛生費国庫負担金	63,030,227	137,771,829		Δ7	4,741	,602		Δ ;	54.3
(2)	国庫補助金	1,512,192,004	1,067,186,974		44	5,005	,030			41.7
1	総務費国庫補助金	1,089,887,004	550,880,560		53	9,006	,444		,	97.8
2	民生費国庫補助金	92,469,000	318,870,504		△ 22	6,401	,504		Δ.	71.0
3	衛生費国庫補助金	86,803,000	80,040,440			6,762	,560			8.4
4	土木費国庫補助金	236,669,000	107,322,000		12	9,347	,000		1:	20.5
5	消防費国庫補助金	99,000	206,470			107	,470		Δ ;	52.1
6	教育費国庫補助金	6,265,000	9,867,000		Δ	3,602	,000		Δ;	36.5
(3)	委 託 金	10,532,315	9,873,051			659	,264			6.7
1	総務費委託金	270,000	258,000			12	,000			4.7
2	民生費委託金	9,276,715	8,847,251			429	,464			4.9
3	農林水産業費委託金	985,600	767,800			217	,800		:	28.4

16款 県支出金 (単位:千円、%)

豆 八	予 算 現 額	調定額	収入済額	不		納	収		入	(C)	(C)	収入	総額
区分	(A)	(B)	(C)	欠	損	額	未	済	額	(A)	(B)	構	戊 比
令和4年度	1,083,061	1,040,372	1,012,822			0		27,5	50	93.5	97.4		6.6
令和5年度	1,174,382	1,116,825	1,098,575			0		18,2	50	93.5	98.4		6.6
比較増減	91,321	76,453	85,753			0		△ 9,30	00	0.0	1.0		0.0
増 減 比	8.4	7.3	8.5			-		△ 33	3.8	/	/		

決算額は予算現額に対し、75,807千円(6.5%)の減収で、調定額に対しては、98.4%の収入率である。これを前年度と比較すると、決算額において85,753千円(8.5%)の増収となっている。

なお、県支出金の項目別収入状況及び前年度対比は、次表に示すとおりである。

(単位:円、%)

項				目	令和5年度	令和4年度	比	較	増	減増	減	比
(1)	県	負	担	金	688,234,093	653,771,743		3	4,462	,350		5.3
(2)	県	補	助	金	345,514,289	283,994,919		6	1,519	,370		21.7
(3)	委	託	1	金	64,826,713	75,055,204		Δ1	0,228	,491	Δ	13.6

17款 財産収入 (単位:千円、%)

区分	予 算 現 額	調定額	収入済額	不	糸	収	7	(C)	(C)	収入総額
	(A)	(B)	(C)	欠	損 額	未	<b>済</b>	(A)	(B)	構成比
令和4年度	69,688	36,144	36,144		(	)		51.9	100.0	0.2
令和5年度	106,500	22,561	22,561		(	)		21.2	100.0	0.1
比較増減	36,812	△ 13,583	△ 13,583		(	)		△ 30.7	0.0	Δ 0.1
増 減 比	52.8	△ 37.6	△ 37.6			-				

決算額は予算現額に対し、83,939千円 (78.8%)の減収で、調定額に対しては、100%の収入率である。これを前年度と比較すると、決算額において13,583千円 (37.6%)減収となっている。

なお、財産収入の項目別収入状況及び前年度対比は、次表に示すとおりである。

(単位:円、%)

項		目	令和5年度	令和4年度	比	較	増	減	増	減	比
(1)	財産運用収入		18,850,576	15,983,924			2,866	,652			17.9
1	財産貸付収入		11,655,936	8,825,644			2,830	,292			32.1
2	利子及び配当金		7,194,640	7,158,280			36	,360			0.5
(2)	財産売払収入		3,710,092	20,160,372		Δ1	6,450	,280		Δ	81.6
1	不動産売払収入		2,740,612	17,065,300		Δ 1	4,324	,688		Δ	83.9
2	物品売払収入		969,480	3,095,072		Δ	2,125	,592		Δ	68.7

18款 寄附金 (単位:千円、%)

区分	予算現額	調定額	収入済額	不	納収	入	(C)	(C)	収入総額
区分	(A)	(B)	(C)	欠 損	額未	済額	(A)	(B)	構成比
令和4年度	236,419	237,525	237,525		0	0	100.5	100.0	1.5
令和5年度	352,814	278,133	278,133		0	0	78.8	100.0	1.7
比較増減	116,395	40,608	40,608		0	0	△ 21.7	0.0	0.2
増 減 比	49.2	17.1	17.1		-	-			

決算額は予算現額に対し、74,681千円( 21.2%) の減収で、調定額に対しては、100%の収入率である。これを前年度と比較すると、決算額において40,608千円(17.1%) の増収となっている。

19款 繰入金 (単位:千円、%)

区分	予 算 現 額	調定額	収入済額	不	絅	収		入	(C)	(C)	収入総額
区分	(A)	(B)	(C)	欠	損 額	未	済	額	(A)	(B)	構成比
令和4年度	367,187	363,831	363,831		(	)		0	99.1	100.0	2.4
令和5年度	317,348	316,125	316,125		(	)		0	99.6	100.0	1.9
比較増減	△ 49,839	△ 47,706	△ 47,706		(	)		0	0.5	0.0	△ 0.5
増 減 比	△ 13.6	Δ 13.1	△ 13.1		-	-		_			

決算額は予算現額に対し、1,223千円(0.4%)の減収で、調定額に対しては、100%の収入率である。これを前年度と比較すると、決算額において47,706千円(13.1%)減収となっている。

20款 繰越金 (単位:千円、%)

区分	予 算 現 額	調定額	収入済額	不	糸	内山	又	入	(C)	(C)	収入総額
	(A)	(B)	(C)	欠	損	頁ラ	未済	額	(A)	(B)	構成比
令和4年度	1,057,123	1,057,124	1,057,124			0		0	100.0	100.0	6.8
令和5年度	714,624	714,624	714,624			0		0	100.0	100.0	4.3
比較増減	△ 342,499	△ 342,500	△ 342,500			0		0	0.0	0.0	△ 2.5
増 減 比	△ 32.4	△ 32.4	△ 32.4			-		-	/		

決算額は予算現額と同額で、調定額に対しては、100%の収入率である。これを前年度と比較すると、決算額において342,500千円(32.4%)減収となっている。

21款 諸収入 (単位:千円、%)

区 厶	予 算 現 額	調定額	収入済額	不		納	収	入	(C)	(C)	収入総額
区分	(A)	(B)	(C)	欠	損	額	未	済 額	(A)	(B)	構成比
令和4年度	426,706	496,928	493,428			0		3,500	115.6	99.3	3.2
令和5年度	405,948	420,492	420,492			0		(	103.6	100.0	2.5
比較増減	△ 20,758	△ 76,436	△ 72,936			0		△ 3,500	Δ 12.0	0.7	△ 0.7
増 減 比	△ 4.9	△ 15.4	△ 14.8			-		皆洞			

決算額は予算現額に対し、14,544千円(3.6%)の増収で、調定額に対しては、100%の収入率である。これを前年度と比較すると、決算額において72,936千円(14.8%)減収となっている。

なお、諸収入の項目別収入状況及び前年度対比は、次表に示すとおりである。

(単位:円、%)

Į	目	令和5年度	令和4年度	比 較	増減	増源	比比
1	延滞金、加算金及び過料	2,258,335	3,823,763		1,565,428	Δ	40.9
2	市 預 金 利 子	19,870	31,289		△ 11,419	Δ	36.5
3	貸付金元利収入	266,526,576	242,783,288		23,743,288		9.8
4	雑 入	151,687,421	246,789,496	Δ	95,102,075	Δ	38.5

22款 市債 (単位:千円、%)

区分	予 算 現 額	調定額	収入済額	不	糸	刺収	ζ	入	(C)	(C)	収入総額
	(A)	(B)	(C)	欠	損割	未	済	額	(A)	(B)	構成比
令和4年度	1,325,600	852,200	852,200			0		0	64.3	100.0	5.5
令和5年度	2,023,800	1,774,500	1,774,500			0		0	87.7	100.0	10.7
比較増減	698,200	922,300	922,300			0		0	23.4	0.0	5.2
増 減 比	52.7	108.2	108.2			-		-			

決算額は予算現額に対し、249,300千円(12.3%)の減収で、調定額に対しては、100%の収入率である。これを前年度と比較すると、決算額において922,300千円(108.2%)の増収となっている。

なお、市債の項目別収入状況及び前年度対比は、次表に示すとおりである。

(単位:円、%)

項				目	令和5年度	令和4年度	比	較	増	減	増	減	比
1	総	務	債		334,900,000	8,800,000		32	26,100	,000		3,70	05.7
2	民	生	債		2,500,000	0			2,500	,000		뉱	<b>皆増</b>
3	農林	水産	業債		1,300,000	19,000,000		Δ 1	7,700	,000		Δ 9	93.2
4	商	エ	債		101,200,000	0		10	1,200	,000		녙	<b></b> 当増
5	土	木	債		319,900,000	219,200,000		10	0,700	,000		4	45.9
6	消	防	債		0	182,100,000		Δ 18	32,100	,000		녙	当減
7	教	育	債		941,700,000	261,100,000		68	80,600	,000		26	60.7
8	臨時	財政	対策	責	73,000,000	162,000,000		Δ 8	39,000	,000		Δ ;	54.9

## (3)歳出

前年度対比款別歳出状況、前年度対比性質別歳出決算状況、節別歳出状況については、別表 6、別表7及び別表8に記載のとおりである。

なお、令和5年度における一般会計の各款別歳出状況は、以下に示すとおりである。

1款 議会費 (単位:千円、%)

	*** ***															•		• •		<u> </u>
Σ	区 分	予	算	現	額	支	出	済	額	執	行	率	翌年度縟	<b>越額</b>	不	用	額	支比#	出総額	
L	、			151	405			1.4.0	F C O			0.0						伸		比
	和4年度				435				563	_		6.8					4,872			0
	和5年度				697				753			4.4		0			8,944			0
	上 較 増 減			7,	262			3,	190		Δ	2.4		0			4,072		0.	0
埠	創 減 比				4.8				2.2	`	\			-			83.6		<u> </u>	

決算額は予算現額に対し、94.4% の執行率である。これを前年度と比較すると、決算額において、3,190千円(2.2%)の増額となっている。また、執行率は、2.4 ポイント減少している。

2款 総務費 (単位:千円、%)

																				₹	出総	額
区	分	予	算	現	額	支	出	済	額	執	行	率	翌年	F度	繰越	額	不	用	額	構	成	比比
令和	04年度		2	,609,	213		2,	,517,	,241		9	6.5				0		9	1,972		1	7.0
令和	05年度		2	,534,	019		2,	,302,	636,		9	0.9			15,8	38		21	5,545		14	4.4
比車	蛟 増 減		Δ	<b>7</b> 5,	194		Δ	214,	,605		Δ	5.6			15,8	38		12	3,573		Δ	2.6
増	減 比			Δ	2.9			Δ	8.5		$\overline{}$	/			皆	增			134.4		$\overline{}$	

決算額は予算現額に対し、90.9% の執行率である。これを前年度と比較すると、決算額において、214,605千円(8.5%)減額となっている。また、執行率は、5.6 ポイント減少している。

翌年度繰越額は、賦課徴収費2,000千円、戸籍住民基本台帳費13,838千円の繰越明許費である。

なお、総務費の項目別歳出内訳は、次表に示すとおりである。

(単位:円、%)

項					目	令和5年度	令和4年度	比	較	増	減	増	減	比
(1)	総	務	管	理	費	1,909,926,301	2,140,239,653		△ 23	0,313,	352		Δ	10.8
1	_	般	管	理	費	509,286,368	527,325,431		Δ1	8,039,	063		Δ	3.4
2	広	報	広	聴	費	17,668,369	19,991,673		Δ	2,323,	304		Δ	11.6
3	財	政	管	理	費	50,065,716	175,818,658		Δ 12	5,752,	942		Δ	71.5
4	会	計	管	理	費	1,859,396	1,963,482		Δ	104,	086		Δ	5.3
5	財	産	管	理	費	616,214,086	768,138,793		△ 15	1,924,	707		Δ	19.8
6	企		画		費	639,331,304	567,549,927		7	1,781,	377			12.6
7	公	平县	委員	会	費	19,180	19,180				0			-
8	交i	通安	全文	策	費	13,449,996	13,740,482		Δ	290,	486		Δ	2.1
9	諸				費	62,031,886	65,692,027		Δ	3,660,	141		Δ	5.6
(2)	徴		税		費	194,297,981	195,831,977		Δ	1,533,	996		Δ	8.0
(3)	戸新	住月	基5	本台	帳費	105,662,676	110,395,621		Δ	4,732,	945		Δ	4.3
(4)	選		挙		費	48,465,518	27,008,269		2	1,457,	249			79.4
(5)	統	計	調	査	費	25,470,720	24,813,593			657,	127			2.6
(6)	監	査	委	員	費	18,812,368	18,951,636		Δ	139,	268		Δ	0.7

3款 民生費 (単位:千円、%)

区	分	予	算	現	額	支	出	済	額	執	行	率	翌年度	度繰越:	額	不	用	額	支は構	出総額 成 比
令	和4年度		5	,411,	254		4,	983	,366		9	2.1			0		427	,888,		33.7
令	和5年度		5	,513,	566		5,	107	,948		9	2.6		108,68	36		296	,932		31.9
比	較 増 減			102,	312			124	,582			0.5		108,68	36	Δ	130	,956		Δ 1.8
増	減 比				1.9				2.5		/			皆:	増		Δ	30.6		

決算額は予算現額に対し、92.6%の執行率である。これを前年度と比較すると、決算額において、124,582千円(2.5%)の増額となっている。また、執行率は、0.5 ポイント上昇している。

翌年度繰越額は、社会福祉総務費108,686千円の繰越明許費である。

なお、民生費の項目別歳出内訳は、次表に示すとおりである。

項目	令和5年度	令和4年度	比 較 増 減	増 減 比
(1) 社 会 福 祉 費	2,958,822,475	2,764,267,937	194,554,538	7.0
1 社会福祉総務費	2,257,186,122	2,114,579,676	142,606,446	6.7
2 老 人 福 祉 費	512,320,244	505,191,310	7,128,934	1.4
3 国 民 年 金 費	2,822,814	2,541,198	281,616	11.1
4 医療助成費	186,493,295	141,955,753	44,537,542	31.4
(2) 児童福祉費	1,727,092,507	1,803,461,238	△ 76,368,731	△ 4.2
1 児童福祉総務費	128,175,316	167,184,245	△ 39,008,929	△ 23.3
2 児 童 措 置 費	1,489,898,357	1,524,688,095	△ 34,789,738	△ 2.3
3 母 子 福 祉 費	3,248,676	4,779,904	△ 1,531,228	△ 32.0
4 児童福祉施設費	105,770,158	106,808,994	△ 1,038,836	△ 1.0
(3) 生活保護費	422,032,836	415,636,571	6,396,265	1.5
1 生活保護総務費	90,129,940	89,914,666	215,274	0.2
2 生活保護扶助費	331,902,896	325,721,905	6,180,991	1.9
(4) 災 害 救 助 費	0	0	0	_

4款 衛生費 (単位:千円、%)

区		分	予	算	現	額	支	出	済	額	執	行	率	翌年度網	越額	不	用	額	支 b 構	出総 成	額比
令:	和4年	度		1,	,327,	358		1,	,183,	999		8	9.2		6,162		137,	197		8	3.0
令:	和5年	度		1,	,202,	233			989,	036		8	2.3		0		213,	197		(	6.2
比	較 増	減		Δ	125,	125		Δ	194,	963		Δ	6.9	Δ	6,162		76,	000		Δ	1.8
増	減	比			Δ	9.4			Δ	16.5	/		/		皆減		ļ	55.4			

決算額は予算現額に対し、82.3% の執行率である。これを前年度と比較すると、決算額において、194,963千円(16.5%)減額となっている。また、執行率は、6.9 ポイント減少している。

なお、衛生費の項目別歳出内訳は、次表に示すとおりである。

(単位:円、%)

項				目	令和	5年度		令和	4年度		比	較	増	減	増	減	比
(1)	保份	建衛	生	費	61	3,129,15	1	84	46,659,8	824		△ 23	33,530	,673		Δ	27.6
1	保健	衛生絲	8務	費	28	39,955,338	8	36	67,706,9	985		Δ	77,751	,647		Δ	21.1
2	予	防		費	17	75,437,424	4	34	49,249,8	868		Δ 17	73,812	,444		Δ	49.8
3	環場	竟 衛	生	費	12	28,269,439	9	1	10,884,8	899		1	7,384	,540			15.7
4	公旨	害 対	策	費		3,838,450	0		3,845,0	072			Δ6	,622		Δ	0.2
5	生活	排水处	□理:	費	1	5,628,500	0	-	14,973,0	000			655	,500			4.4
(2)	清	掃	Ī	費	37	5,906,897	7	33	37,338,9	946		3	38,567	,951			11.4
1	清扌	帚 総	務	費		1,077,046	6		882,1	153			194	,893			22.1
2	塵	芥 処	理	費	37	4,829,85 <sup>1</sup>	1	33	36,456,7	793		3	38,373	,058			11.4

5款 労働費 (単位:千円、%)

ᄓ		$\triangle$	予	算	現	額	+	出	済	安百	<del>\$</del> 11	<b>%</b> =	숅	羽在	: # <b>1</b>	繰越額	5 7		安百	支	出総額	預
区		ימ	1	异	坎	렍	X	Щ	Æ	싅	郑	1 J	4	立 4	-  文 i	床地的	1	用	額	構	成占	比
令	和4年	度			2,	521			1	,289		5	1.1				)		1,232		0.	0
令	和5年	度			2,	724			1	,887		6	9.3				וכ		837		0.	0
比	較 増	減				203				598		1	8.2				ו		△ 395		0.	0
増	減	比				8.1				46.4							-	4	△ 32.1			

決算額は予算現額に対し、69.3% の執行率である。これを前年度と比較すると、決算額において、598千円(46.4%)の増額となっている。また、執行率は、18.2 ポイント上昇している。

6款 農林水産業費 (単位:千円、%)

区 分	予	算	現	額	支	出	済	額	執	行	率	翌年度繰越額	不	用	額	支片構	出総 成	額比
令和4年度			571,	652			522,	735		9	1.4	29,490		19	,427		3	3.5
令和5年度			567,	503			528,	442		9	3.1	0		39	,061		3	3.3
比較増減			Δ4,	149			5,	707			1.7	△ 29,490		19	,634		Δ (	).2
増 減 比			Δ	0.7				1.1			/	皆減		1	01.1		_	$\supset$

決算額は予算現額に対し、93.1% の執行率である。これを前年度と比較すると、決算額において、5,707千円(1.1%)の増額となっている。また、執行率は、1.7 ポイント上昇している。

なお、農林水産業費の項目別歳出内訳は、次表に示すとおりである。

(単位:円、%)

項	目	令和5年度	令和4年度	比 韩	햧 増	減 :	増源	或 比
(1)	農業費	438,367,344	416,982,539		21,384,8	05		5.1
1	農業委員会費	12,928,009	13,442,973		△ 514,9	64		△ 3.8
2	農業総務費	171,995,831	169,443,409		2,552,4	22		1.5
3	農業振興費	25,290,566	50,520,909		\$ 25,230,3	43		49.9
4	畜 産 業 費	7,615,347	7,520,302		95,0	45		1.3
5	生産調整推進対策事業費	8,589,000	9,558,000		△ 969,0	00		10.1
6	農地費	48,099,928	29,396,249		18,703,6	79		63.6
7	市営農道整備事業費	4,970,714	2,202,817		2,767,8	97		125.7
8	農村総合整備事業費	567,174	457,174		110,0	00		24.1
9	地域農政管理費	2,382,241	5,219,160		△ 2,836,9	19		<b>54.4</b>
10	日本型直接支払事業費	77,869,061	70,586,207		7,282,8	54		10.3
11	地 籍 調 査 費	50,109,473	24,735,339		25,374,1	34		102.6
12	農業集落排水処理費	27,950,000	33,900,000		△ 5,950,0	00		17.6
(2)	林業費	90,074,503	105,752,944		<b>15,678,4</b>	41		14.8
1	林 業 総 務 費	183,980	138,980		45,0	00		32.4
2	林 業 振 興 費	89,890,523	105,613,964		<b>15,723,4</b>	41		14.9

7款 商工費 (単位:千円、%)

区 分	予 算	現	額之	支 出	済	額	執	行	率	翌年度終	嬠越額	不月	月 額	出総額 成 比
令和4年度		693,3	05		455,	587		65	5.7	2	18,812		18,906	3.1
令和5年度		746,0	29		728,	525		97	7.7		0		17,504	4.6
比較増減		52,7	24		272,	938		32	2.0	Δ 2	18,812	4	△ 1,402	1.5
増 減 比			7.6		5	59.9	\	_	/		皆減		△ 7.4	

決算額は予算現額に対し、97.7% の執行率である。これを前年度と比較すると、決算額において、272,938千円 (59.9%) の増額となっている。また、執行率は、32 ポイント上昇している。

なお、商工費の項目別歳出内訳は、次表に示すとおりである。

(単位:円、%)

項			目	令和5年度	令和4年度	比	較	増	減	増	減	比
(1)	商	エ	費	728,524,876	455,586,843		27	2,938	,033			59.9
1	商	工 総	務費	66,867,870	61,241,341			5,626	,529			9.2
2	商	工振	興 費	407,390,462	355,119,841		5	2,270	,621			14.7
3	観	光	費	251,163,325	36,186,305		21	4,977	,020		5	94.1
4	消	費者行政	対策費	3,103,219	3,039,356			63	,863			2.1

8款 土木費 (単位:千円、%)

区		分	文	算	現	額	<b>+</b>	出	済	宏石	<del>\$</del> 5	緷	384	翌年月	在 紹	土化 安百	죠	用	宏石	支	出 総	額
		Ŋ	12	开	坎	餀	X	Щ	iĦ	렍	ŦX	11	<del>'T`</del>	立十二	文际	<b>炒</b>	71	Ж	餀	構	成	比
令	和4年	度		1,	,364,	886		1,	179	,179		8	6.4		11	5,641		7	0,066		8	8.0
令	和5年	度		1,	,712,	056		1,	300	,724		7	6.0		22	4,559		18	6,773			8.1
比	較 増	減			347,	170			121	,545		<b>\ 1</b>	0.4		10	8,918		11	6,707		(	0.1
増	減	比			2	25.4				10.3		_				94.2			166.6	/		

決算額は予算現額に対し、76.0% の執行率である。これを前年度と比較すると、決算額において、121,545千円(10.3%)の増額となっている。また、執行率は、10.4 ポイント減少している。

翌年度繰越額は、土木総務費1,000千円、道路維持費43,169千円、道路新設改良費32,890千円、街路事業費147,500千円の繰越明許費である。

なお、土木費の項目別歳出内訳は、次表に示すとおりである。

(単位:円、%)

項	目	令和5年度	令和4年度	比 較 増 減	増 減 比
(1)	土木管理費	78,468,661	79,657,038	△ 1,188,377	△ 1.5
(2)	道 路 橋りょう費	473,544,694	534,618,747	△ 61,074,053	△ 11.4
1	道路橋りょう総務費	8,018,278	8,574,373	△ 556,095	△ 6.5
2	道路維持費	211,502,109	130,712,301	80,789,808	61.8
3	道路新設改良費	213,542,031	362,047,373	△ 148,505,342	△ 41.0
4	橋りょう維持費	40,482,276	33,284,700	7,197,576	21.6
(3)	河 川 費	23,777,562	26,767,865	△ 2,990,303	△ 11.2
(4)	都市計画費	642,885,634	495,645,675	147,239,959	29.7
1	都市計画総務費	113,871,733	127,150,144	△ 13,278,411	△ 10.4
2	公園維持管理費	44,446,729	28,499,989	15,946,740	56.0
3	公園整備事業費	10,769,000	68,947,120	△ 58,178,120	△ 84.4
4	街路事業費	229,422,172	30,665,422	198,756,750	648.1
5	公共下水道事業費	244,376,000	240,383,000	3,993,000	1.7
(5)	住 宅 費	82,047,572	42,490,112	39,557,460	93.1

9款 消防費 (単位:千円、%)

区	分	予	算	現	額	支	出	済	額	執	行	率	翌年	度繰	越額	不	用	額	支 i 構	出総 成	額比
令乖	14年度			734,	456			711	,483		9	6.9			0		2	2,973			4.8
令乖	115年度			525,	864			516	,095		9	8.1			0			9,769		;	3.2
比	較 増 減	,	Δ	208,	592		Δ	195	,388			1.2			0		Δ1	3,204		Δ	1.6
増	減比	,		Δ :	28.4			Δ	27.5		/	/			-		Δ	57.5	/	/	

決算額は予算現額に対し、98.1% の執行率である。これを前年度と比較すると、決算額において、195,388千円 (27.5%) 減額となっている。また、執行率は、1.2 ポイント上昇している。

なお、消防費の項目別歳出内訳は、次表に示すとおりである。

項				目	令和5年度	令和4年度	比	較	増	減	増	減	比
(1)	消	防	費		516,095,388	711,483,004		Δ 19	5,387	,616		Δ	27.5
1	常	備消	防費		456,207,000	464,172,000		Δ	7,965	,000		Δ	1.7
2	非	常備消	前防費		34,413,079	33,395,813			1,017	,266			3.0
3	消	防施	設 費		11,502,956	13,939,350		Δ	2,436	,394		Δ	17.5
4	防	災	費		12,668,402	198,675,633		Δ 18	6,007	,231		Δ	93.6
5	災	害対	策 費		1,303,951	1,300,208			3	,743			0.3

10款 教育費 (単位:千円、%)

区	分	予	算	現	額	支	出	済	額	執	行	率	翌年度	繰越額	不	用	額	支 l 構	出総額 成 比
令和	和4年度		2	,339,	542		1,	811,	237		7	7.4		423,332		104,	973		12.3
令和	和5年度		3	,194,	890		3,	085,	375		9	6.6		0		109,	515		19.3
比	較 増 減			855,	348		1,	274,	138		1	9.2	Δ	423,332		4,	542		7.0
増	減 比			3	36.6				70.3	/		/		皆減			4.3		

決算額は予算現額に対し、96.6% の執行率である。これを前年度と比較すると、決算額において、1,274,138千円(70.3%)の増額となっている。また、執行率は、19.2 ポイント上昇している。

なお、教育費の項目別歳出内訳は、次表に示すとおりである。

項	目	令和5年度	令和4年度	比 較 増 減	増 減 比
(1)	教 育 総 務 費	322,906,452	285,605,963	37,300,489	13.1
1	教育委員会費	1,600,996	1,629,860	△ 28,864	Δ 1.8
2	事務局費	318,269,456	280,876,161	37,393,295	13.3
3	幼 稚 園 振 興 費	3,036,000	3,099,942	△ 63,942	△ 2.1
(2)	小 学 校 費	462,738,089	481,577,351	△ 18,839,262	△ 3.9
1	学校管理費	297,317,771	301,299,839	△ 3,982,068	△ 1.3
2	教 育 振 興 費	124,594,918	129,655,512	△ 5,060,594	△ 3.9
3	学 校 建 設 費	40,825,400	50,622,000	△ 9,796,600	△ 19.4
(3)	中学校費	204,571,726	174,853,935	29,717,791	17.0
1	学校管理費	130,849,498	111,553,553	19,295,945	17.3
2	教 育 振 興 費	60,240,628	62,800,432	△ 2,559,804	△ 4.1
3	学 校 建 設 費	13,481,600	499,950	12,981,650	2,596.6
(4)	社会教育費	249,281,501	352,689,898	△ 103,408,397	△ 29.3
1	社会教育総務費	161,651,366	261,758,866	△ 100,107,500	△ 38.2
2	公 民 館 費	31,092,243	24,274,575	6,817,668	28.1
3	図書館費	51,404,700	51,971,215	△ 566,515	△ 1.1
4	少年指導センター費	550,215	618,493	△ 68,278	△ 11.0
5	郷土資料館費	4,384,747	11,828,821	△ 7,444,074	△ 62.9
6	文 化 会 館 費	198,230	2,237,928	△ 2,039,698	△ 91.1
(5)	保健体育費	1,845,876,759	516,509,439	1,329,367,320	257.4
1	保健体育総務費	13,886,612	90,809,199	△ 76,922,587	△ 84.7
2	体 育 施 設 費	1,831,990,147	425,700,240	1,406,289,907	330.3

11款 災害復旧費 (単位:千円、%)

区	:	分	予	算	現	額	支	出	済	額	執	行	率	翌年	度	繰越	額	不	用	額	支構	出総額 成 比
令	和4年.	度				6				0		(	0.0				0			6		0.0
令	和5年	度			87,	512			20,	952		23	3.9			30,0	000		3	6,560		0.1
比	較 増	減			87,	506			20,	952		23	3.9			30,0	000		3	6,554		0.1
増	減	比		1,4	58,43	33.3			뉱	増	/					놭	増		609	,233.3		

決算額は予算現額に対し、23.9%の執行率である。

なお、決算額の内訳は、農林水産施設災害復旧費12,476千円、公共土木施設災害復旧費 8,476千円となっている。

翌年度繰越額は、林業施設災害復旧費30,000千円の繰越明許費である。

12款 公債費 (単位:千円、%)

区	分	予	算	現	額	支	出	済	額	執	行	極	翌年度繰越額	不 用	額	支出総割構 成 出
令	和4年度		1,	,286,	984		1,	273,	766		9	9.0	0		13,218	8.6
令	和5年度		1,	,276,	744		1,	266,	605		9	9.2	0		10,139	7.9
比	較 増 減	,	Δ	.10 ک	240		4	Δ 7,	161			0.2	0		3,079	Δ 0.7
増	減 比	,		Δ	8.0			Δ	0.6	/		/	-		△ 23.3	

決算額は予算現額に対し、99.2% の執行率である。これを前年度と比較すると、決算額において、7,161千円(0.6%)減額となっている。また、執行率は、0.2 ポイント上昇している。

なお、決算額の内訳は、元金が 1,220,654,408円、利子が 45,950,136円となっている。

13款 諸支出金 (単位:千円、%)

区	<b>分</b>	予	算	現	額	女	出	済	好百	郅	紵	玆	翌年度繰越額	不 用	安百	支出総額
			<del>7</del>	シし	识	^	ш_	<i>/</i> /-1	识	+/\	1 1	+	立千及标题识	-1. 713	額	構成比
令	和4年度				342				339		9	9.1	0		3	0.0
令	和5年度				342				339		9	9.1	0		3	0.0
比	較 増 減				0				0		(	0.0	0		0	0.0
増	減比				_				_			/	_		_	

決算額は予算現額に対し、99.1%の執行率である。これを前年度と比較すると、決算額において、前年度と同額となっている。また、執行率は、前年度と変化していない。

なお、決算額の内訳は、土地開発基金費のみである。

14款 予備費 (単位:円)

款	項	目	節	充用額
2 総務費	1 総務管理費	1 一般管理費	8 旅費	596,000
3 民生費	1 社会福祉費	1 社会福祉総務費	14 工事請負費	1,298,000
6 農林水産業費	1 農業費	6 農地費	14 工事請負費	765,000
10 教育費	4 社会教育費	3 図書館費	10 需要費	262,000
11 災害復旧費	1 農林水産施設災害復旧費	3 林業施設災害復旧費	12 委託料	5,973,000
		計		8,894,000

予備費の項目別充用状況は、上記に示すとおりである。充用額は、8,894,000円で、当初予算額に対して44.5%の充用率となっている。

充用は、いずれもやむを得ないものと認める。

#### 3特別会計

#### (1)介護保険

前年度対比歳入歳出状況については、別表9のとおりである。

当年度の決算額は、歳入3,154,544,841円、歳出3,044,720,447円で、歳入歳出差引残額は109,824,394円となっている。

これを前年度と比較すると、歳入では25,219千円 (0.8%)減少し、歳出では50,333千円 (1.7%)増加している。

歳入 (単位:千円、%) 予算現額調 額収入済額不 納収 定 入 (C) (C) 区 分 欠 損 額未 額 (A) (B) (C) 済 (A) (B) 3,183,725 3,192,956 3,179,764 令和4年度 2,070 11,122 99.9 99.6 令和5年度 3.232.904 3.167.891 3.154.545 2.970 10.376 97.6 99.6  $\triangle 746$ 比較増減 49.179 △ 25,065 △ 25,219 900 △ 2.3 0.0

介護保険料の不納欠損額は、68件 2,969,518円で、前年度と比較すると、件数では13件増加し、金額は 899,418円 (43.5%)の増額となっている。理由は、滞納処分を執行できる財産がないこと等であり、やむを得ないものと認める。

歳出 (単位:千円、%)

7374																				·	<u> </u>
区	分	予	算	現	額	支	出	済	額	執	行	揪	翌	年	度	繰	越	額	不	用	額
令	和4年度			3,183	,725			2,994	,387		94	4.1						0		18	9,338
令	和5年度			3,232	,904			3,044	,720		94	4.2						0		18	8,184
比	較 増 減			49	,179			50	,333		(	0.1						0		Δ	1,154
増	減 比				1.5				1.7		/	/						_		4	△ 0.6

決算額は、予算現額に対し94.2%の執行率である。これを前年度と比較すると、0.1ポイント上昇している。

#### (2) 国民健康保険

前年度対比款別歳入歳出状況については、別表10のとおりである。

当年度の決算額は、歳入3,621,159,080円、歳出3,546,463,994円で、歳入歳出差引残額は74,695,086円となっている。

これを前年度と比較すると、歳入では84,590千円 ( 2.3% ) 減少し、歳出では133,641 千円 ( 3.6% ) 減少している。

歳入 (単位:千円、%)

区	4	予	算 現	額	調	定	額	収	入 済	額	不		納			入	(C)		<u>(C)</u>
	/1		(A)			(B)			(C)		欠	損	額	未	済	額	(A)		(B)
令	和4年度		3,730,2	265	3	,900,	916	63	3,705,	749		29,	814		165	,353	99	9.3	95.0
令:	和5年度		3,586,3	378	3	,787,	315	63	3,621,	159		11,	714		154	,442	101	0.	95.6
比	較 増 減		143,8	387	Δ	113,	601		\ 84,	590	Δ	<u> </u>	100		<u> 10</u>	,911	1	.7	0.6
増	減 比		Δ	3.9		Δ	2.9		Δ	2.3		Δ (	60.7		Δ	6.6			

決算額は、予算現額に対し34,781千円 (1.0%) の増収で、調定額に対しては95.6% の収入率である。これを前年度と比較すると、0.6ポイント上昇している。

国民健康保険税の不納欠損額は、171件 11,713,663円で、前年度と比較すると、件数では127件減少し、金額は18,099,944円 (60.7%)の減少となっている。理由は、滞納処分を執行できる財産がないこと等であり、やむを得ないものと認める。

なお、当特別会計における当年度収入未済額は、154,442,708円で、前年度と比較すると、10,910,883円(6.6%)の減少となっている。今後これらの財政運営に与える影響は大きく、他の国保加入者の納税意欲を失う恐れもあるので、収入未済額の解消には、なお一層の努力を願うところである。

歳出 (単位:千円、%)

区	分	予	算	現	額	支	出	済	額	執	行	率	꽢	年	度	繰	越	額	不	月	1	額
令和	口4年度			3,730,	265			3,680,	105		98	8.7						0			50,	160
令₹	15年度			3,586,	378			3,546,	464		98	8.9						0			39,	914
比	較 増 減		Δ	143	887		Δ	133,	641		(	0.2						0		Δ	10,	246
増	減比			Δ	3.9			Δ	3.6		_							_			$\Delta$ 2	20.4

決算額は、予算現額に対し98.9%の執行率である。これを前年度と比較すると、0.2ポイント上昇している。

#### (3)後期高齢者医療

前年度対比歳入歳出状況については、別表11のとおりである。

当年度の決算額は、歳入495,970,572円、歳出481,293,182円で、歳入歳出差引残額は14,677,390円となっている。

これを前年度と比較すると、歳入では27,357千円 (5.8%) 増加し、歳出では37,792千円 (8.5%) 増加している。

歳入 (単位:千円、%)

7/13/0	<u> </u>												<u> </u>	1 1 4 7 0 7
区	<u>ب</u>	予	算現額	調	定	1	以入済額	不	納	収		入	(C)	(C)
	/1		(A)		(B)		(C)	欠	損額	未	済	額	(A)	(B)
令	和4年度		466,169		471,98	9	468,614		225		3,	150	100.5	99.3
令	和5年度		500,612	2	500,92	3	495,971		790		4,	165	99.1	99.0
比	較 増 減		34,443	3	28,93	7	27,357		565		1,0	015	△ 1.4	△ 0.3
増	減比		7.4		6.	1	5.8		251.1		3	32.2		

決算額は、予算現額に対し4,641千円 (0.9%) の減収で調定額に対しては99.0%の収入率である。これを前年度と比較すると、0.3ポイント低下している。

後期高齢者医療保険料の不納欠損額は、15件 790,300円で、前年度と比較すると、件数では5件増加し、金額は565,700円( 251.1%) の増額となっている。理由は、滞納処分を執行できる財産がないこと等であり、やむを得ないものと認める。

歳出 (単位:千円,%)

7377																						
区	分	予	算	現	額	支	出	済	額	執	行	揪	翌	年	度	繰	越	額	不	月	Ħ	額
令和4	4年度			466	169			443,	501		9	5.1						0			22,	668
	5年度			500	612			481,	293		9(	6.1						0			19,	319
比 較	増 減		•	34	443		•	37,	792			1.0			·			0			3,	349
増	咸 比		•		7.4		•	•	8.5			/						1			Δ	14.8

決算額は、予算現額に対し96.1% の執行率である。これを前年度と比較すると、1.0 ポイント上昇している。

## (4) ハッピーハイランド矢板排水処理事業

前年度対比歳入歳出状況については、別表12のとおりである。

当年度の決算額は、歳入12,139,298円、歳出9,016,643円で、歳入歳出差引残額は

3,122,655円となっている。

これを前年度と比較すると、歳入では1,790千円( 12.9%)減少し、歳出では2,396千円( 21.0%)減少している。

(単位:千円、%) 予算現額調 納収 入 定 額収入済額不 (C) (C) 区 分 損 額未済 額 (A) (A) (B) (C) 欠 (B) 令和4年度 13.693 13.961 13.929 0 32 101.7 99.8 令和5年度 12,156 0 109.4 99.9 11,100 12,139 17 比較増減 △ 2,593 △ 1,805 △ 1,790 0 △ 15 7.7 0.1 △ 12.9 △ 12.9 増減 比 △ 18.9 △ 46.9

決算額は、予算現額に対し1,039千円 (9.4%) の増収で、調定額に対しては99.9% の収入率である。これを前年度と比較すると、0.1ポイント上昇している。

(単位:千円、%) 歳出 区 分予 額支 額執行率翌年度繰越額不 現 用 額 笡 H 済 令和4年度 11,413 13,693 0 2,280 83.3 令和5年度 11.100 9.017 81.2 0 2.083 △ 2.1 比較増減 △ 2,593 △ 2,396 0 △ 197 |増 減 比| △ 8.6 △ 18.9 △ 21.0

決算額は、予算現額に対し81.2%の執行率である。これを前年度と比較すると、2.1ポイント減少している。

## 4財産に関する調書

財産に関する調書の審査は、当年度の異動を中心に審査したところ、調書の内容に誤りはなく、計数も正確であると認める。

財産の当年度末現在高は次表のとおりである。

	別性の日平及木坑任向は火衣のとのりじめる。									
		区	分		単位	令和5年度末	令和4年度末	決算年度中		
						現在高	現在高	増減高		
	H			地	m²	4,167,123.55	4,158,415.57	8,707.98		
	建			物	m²	148,287.67	146,922.78	1,364.89		
		所有	面	積 )	m²	816,052.95	816,052.95	0.00		
公	山	) H	立	木 )	m³	7,946.45	7,608.00	338.45		
有		分収	面	積 )	m²	159,350.00	159,350.00	0.00		
財	林	77 48 (	立	木 )	m³	5,017.57	4,925.00	92.57		
産		並	木	杉	本	1	1	0		
	物			権	ヶ所	2	2	0		
	有	佃			千円	0	0	0		
	出	資に	こよる		千円	151,181	151,181	0		
物				品	点	281	284	△ 3		
債				権	千円	0	0	0		
		財政	調整		千円	1,687,537	1,687,366	171		
		減		基金	千円	479,019	435,793	43,226		
基	積			税基金	千円	274,748	236,025	38,723		
		庁 舎	等 整	備基金	千円	500,202	400,186	100,016		
		公共力	施設 整	備基金	千円	830,227	782,236	47,991		
		交通力	拖 設 整	備基金	千円	159,427	159,424	3		
		墓苑	管 珥	基金	千円	5,027	9,651	△ 4,624		
		中 山環 境	間 地 : 保 全		千円	8,726	8,726	0		
		未来の		くり基金	千円	7,713	19,236	△ 11,523		
				来基金	千円	122,672	124,235	△ 1,563		
	立	介 財 政	調整		千円	777,573	680,710	96,863		
		国 民財 政	健 調 整		千円	454,269	412,192	42,077		
		ハッピ・ 排水処		ランド矢板 整備基金	千円	30,828	29,854	974		
	væ	土 地	開発	基金	千円	146,010	145,671	339		
金	運	一般旅	券印紙等	購買基金	千円	2,000	2,000	0		
	用	国 民	健康		千円	2,400	2,400	0		

※公有財産、物品、物権については一般会計にかかるもの

主な年度中の増減状況は、次のとおりである。

## (1)公有財産

#### ①土地

旧泉中学校、旧川崎小学校等の用途廃止に伴う増減により、差引 8,707.98m の 増となった。

#### 2)建物

旧泉中学校、旧川崎小学校の用途廃止、上太田市営住宅の解体、文化スポーツ複合施設や泉きずな館の整備等の増減により、差引 1,364.89㎡ の増となった。

#### ③山林

決算年度中における異動はなかった。

## ④並木杉

決算年度中における異動はなかった。

⑤出資による権利

決算年度中における異動はなかった。

(2)物品

新たに取得等した物品が23点、廃棄等した物品が26点であったため、3点減となった。

#### (3) 基金

①財政調整基金

決算年度中における171千円増の内訳は、有価証券が200,000千円の増となったこと、現金が199,829千円の減となったことによるものである。

②減債基金

決算年度中における43,226千円増の内訳は、現金が同額増となったことによるものである。

③ふるさと納税基金

決算年度中における38,723千円増の内訳は、現金が19千円の増となったこと、債権が38,704千円の増となったことによるものである。

④广舎等整備基金

決算年度中における100,016千円増の内訳は、現金が同額増となったことによるものである。

⑤公共施設整備基金

決算年度中における47,991千円増の内訳は、現金が48,204千円の増となったこと、債権が213千円の減となったことによるものである。

⑥交诵施設整備基金

決算年度中における3千円増の内訳は、現金が同額増となったことによるものである。

⑦墓苑管理基金

決算年度中における4,624千円減の内訳は、現金が同額減となったことによるものである。

⑧中山間地域農村環境保全基金

決算年度中においては、利子積立金が増となっている。

⑨未来の森づくり基金

決算年度中における11,523千円減の内訳は、現金が同額減となったことによるものである。

⑩子ども未来基金

決算年度中における1,563千円減の内訳は、現金が同額減となったことによるものである。

⑪土地開発基金

決算年度中における339千円増の内訳は、現金が同額増となったことによるものである。

⑩一般旅券印紙等購買基金基金

本基金は、2,000千円の原資で運用されている。

(13)介護保険財政調整基金

決算年度中における96,863千円増の内訳は、現金が同額増となったことによるものである。

(4)国民健康保険財政調整基金

決算年度中における42,077千円増の内訳は、現金が同額増となったことによるものである。

15国民健康保険出産費資金貸付基金

本基金は、2.400千円の原資で運用されている。

⑥ハッピーハイランド矢板排水処理施設整備基金

決算年度中における974千円増の内訳は、現金が同額増となったことによるものである。

## 5基金運用状況調書

#### (1)土地開発基金

当年度は、現金が339千円の増となった。 現金46,010千円、有価証券100,000千円、不動産35,495千円が翌年度に繰越されている。

## (2)一般旅券印紙等購買基金

当年度の管理状況は、印紙等購入額が6,300千円、印紙等売捌額が5,755千円となり、 前年度末現在高との差引により1,509千円分の印紙等と現金491千円が翌年度に繰越され ている。

## (3) 国民健康保険出産費資金貸付基金

当年度は貸付がなく、現金2,400千円が翌年度に繰越されている。

以上、各基金とも関係帳簿及び証書類の計数に誤りがなく、また、運用状況も確実かつ効率的なものと認められる。

# 別表1 一般会計及び特別会計前年度対比総括状況表

	\			区分					歳		入			歳	出				
	`		\			歳入予	算 現 額	決		予算理		当年度調う及び収入		決			見額の 割合	歳入歳出	差引残高
	会	計	名			令和5年度	令和4年度	令和5年度	令和4年度	R5	R4	調定額	割合	令和5年度	令和4年度	R5	R4	令和5年度	令和4年度
	_	舟	殳	会	計	17,533,285,000	16,504,384,000	16,645,280,066	15,501,407,532	94.9	93.9	17,062,251,824	97.6	15,998,315,517	14,786,783,112	91.2	89.6	646,964,549	714,624,420
4	介		蒦	保	険	3,232,904,000	3,183,725,000	3,154,544,841	3,179,763,507	97.6	99.9	3,167,891,150	99.6	3,044,720,447	2,994,386,654	94.2	94.1	109,824,394	185,376,853
另	] 国	民	健	康保	険	3,586,378,000	3,730,265,000	3,621,159,080	3,705,749,039	101.0	99.3	3,787,315,451	95.6	3,546,463,994	3,680,105,408	98.9	98.7	74,695,086	25,643,631
				<b>含者</b> 医		500,612,000	466,169,000	495,970,572	468,613,831	99.1	100.5	500,925,672	99.0	481,293,182	443,500,753	96.1	95.1	14,677,390	25,113,078
Ē	ナ 排	ッピー 水	-ハイ 処	(ランド 理 事	矢板 業	11,100,000	13,693,000	12,139,298	13,928,552	109.4	101.7	12,155,578	99.9	9,016,643	11,413,390	81.2	83.4	3,122,655	2,515,162
	特	別	会	計合	計	7,330,994,000	7,393,852,000	7,283,813,791	7,368,054,929	99.4	99.7	7,468,287,851	97.5	7,081,494,266	7,129,406,205	96.6	96.4	202,319,525	238,648,724
	á	総	į	計		24,864,279,000	23,898,236,000	23,929,093,857	22,869,462,461	96.2	95.7	24,530,539,675	97.5	23,079,809,783	21,916,189,317	92.8	91.7	849,284,074	953,273,144

# 別表2 一般会計及び特別会計前年度対比決算収支状況表

(単位:円)

区	分	予算現額	歳入決算額	歳出決算額	差引残高	翌年度へ繰り 越すべき財源	当 年 度 実質収支額	前 年 度 実質収支額	単年度収支額
会計名			Α	В	C=A-B	D	E=C-D	F	G=E-F
一般会計	R4	16,504,384,000	15,501,407,532	14,786,783,112	714,624,420	47,111,000	667,513,420	1,007,315,972	△ 339,802,552
一 放 云 司	R5	17,533,285,000	16,645,280,066	15,998,315,517	646,964,549	33,960,000	613,004,549	667,513,420	△ 54,508,871
介護保険特別会計	R4	3,183,725,000	3,179,763,507	2,994,386,654	185,376,853	0	185,376,853	168,412,919	16,963,934
刀暖休候付加去引	R5	3,232,904,000	3,154,544,841	3,044,720,447	109,824,394	0	109,824,394	185,376,853	△ 75,552,459
国民健康保険特別会計	R4	3,730,265,000	3,705,749,039	3,680,105,408	25,643,631	0	25,643,631	107,671,280	△ 82,027,649
国 氏 健 康 休 陕 付 <i>剂</i> 云 引	R5	3,586,378,000	3,621,159,080	3,546,463,994	74,695,086	0	74,695,086	25,643,631	49,051,455
後期高齢者医療特別会計	R4	466,169,000	468,613,831	443,500,753	25,113,078	0	25,113,078	21,295,638	3,817,440
夜 朔 同 即 日 区 原 符 別 云 訂	R5	500,612,000	495,970,572	481,293,182	14,677,390	0	14,677,390	25,113,078	△ 10,435,688
ハッピーハイランド矢 板	R4	13,693,000	13,928,552	11,413,390	2,515,162	0	2,515,162	4,331,693	△ 1,816,531
排水処理事業特別会計	R5	11,100,000	12,139,298	9,016,643	3,122,655	0	3,122,655	2,515,162	607,493
総計	R4	23,898,236,000	22,869,462,461	21,916,189,317	953,273,144	47,111,000	906,162,144	1,309,027,502	△ 402,865,358
1965 <u>E</u> I	R5	24,864,279,000	23,929,093,857	23,079,809,783	849,284,074	33,960,000	815,324,074	906,162,144	△ 90,838,070

# 別表3 一般会計及び特別会計前年度対比不納欠損額・収入未済額状況表

(単位:円、%)

会	区分	 不 納	欠 損 額	収 入:	未済額
計	項目別	令和5年度	令和4年度	令和5年度	令和4年度
	市民税	2,950,530	10,885,114	46,011,588	45,333,185
	固定資産税	6,177,039	9,608,705	104,607,676	113,696,924
_	軽 自 動 車 税	622,200	911,900	6,968,857	7,318,804
	都 市 計 画 税	747,358	972,585	9,319,110	10,281,447
般	民 生 費 負 担 金	0	0	62,000	131,840
川又	土木分担金				
	使 用 料	0	0	2,596,400	2,655,000
会	手 数 料	0	0	486,000	485,250
l	土木手数料				
計	国庫補助金	0	0	218,173,000	281,276,000
	県補助金	0	0	18,250,000	27,550,000
	雑 入	0	0	0	3,500,000
_	·般会計小計	10,497,127	22,378,304	406,474,631	492,228,450
特	介護保険料	2,969,518	2,070,100	10,376,791	11,122,578
	国民健康保険税	11,713,663	29,813,607	153,967,589	164,100,379
別	雑 入 (国民健康保険)	0	0	475,119	1,253,212
会	後期高齢者医療保険料	790,300	224,600	4,164,800	3,150,860
計	使用料(ハッピーハイランド排水)	0	0	16,280	32,560
ĒΙ					
特	別会計小計	15,473,481	32,108,307	169,000,579	179,659,589
合	· 計	25,970,608	54,486,611	575,475,210	671,888,039

#### 一般会計歳入総額に対する不納欠損率

令和5年度	令和4年度
0.063	0.144

#### 一般会計歳入総額に対する未収率

令和5年度	令和4年度
2.442	3.175

#### 特別会計歳入総額に対する不納欠損率

令和5年度	令和4年度
0.212	0.436

#### 特別会計歳入総額に対する未収率

令和5年度	令和4年度
2.320	2.438

#### 歳入総額に対する不納欠損率

令和5年度	令和4年度
0.109	0.238

#### 歳入総額に対する未収率

令和5年度	令和4年度
2.405	2.938

## 別表4 一般会計前年度対比歳入状況表

区分	予 算	現の額	調	定 額	収入	済額	不納力	て 損 額	収入を	卡 済 額	調定額する収	頁に対	収入構成	済額
科目	令和5年度	令和4年度	令和5年度	令和4年度	令和5年度	令和4年度	令和5年度	令和4年度	令和5年度	令和4年度	R5	R4	R5	R4
1 市 税	4,610,463,000	4,583,168,000	4,820,523,467	4,794,961,050	4,643,119,109	4,595,952,386	10,497,127	22,378,304	166,907,231	176,630,360	96.3	95.8	27.9	29.7
2 地 方 譲 与 税	165,000,000	163,000,000	172,889,000	171,822,000	172,889,000	171,822,000	0	0	0	0	100.0	100.0	1.0	1.1
3 利子割交付金	900,000	1,000,000	927,000	1,076,000	927,000	1,076,000	0	0	0	0	100.0	100.0	0.0	0.0
4 配当割交付金	15,000,000	12,000,000	21,475,000	20,681,000	21,475,000	20,681,000	0	0	0	0	100.0	100.0	0.1	0.1
5 株式等譲渡所得割交付金	15,000,000	10,000,000	24,793,000	15,271,000	24,793,000	15,271,000	0	0	0	0	100.0	100.0	0.2	0.1
6 法人事業税交付金	70,000,000	60,000,000	69,590,000	66,411,000	69,590,000	66,411,000	0	0	0	0	100.0	100.0	0.4	0.4
7 地方消費税交付金	751,000,000	741,000,000	793,555,000	808,153,000	793,555,000	808,153,000	0	0	0	0	100.0	100.0	4.8	5.2
8 ゴルフ場利用税交付金	28,000,000	20,000,000	28,967,339	31,435,790	28,967,339	31,435,790	0	0	0	0	100.0	100.0	0.2	0.2
9 環境性能割交付金	14,000,000	12,000,000	17,774,000	14,425,000	17,774,000	14,425,000	0	0	0	0	100.0	100.0	0.1	0.1
10 地方特例交付金	34,000,000	35,727,000	34,732,000	36,105,000	34,732,000	36,105,000	0	0	0	0	100.0	100.0	0.2	0.2
11 地 方 交 付 税	2,840,170,000	2,746,413,000	2,840,170,000	2,746,413,000	2,840,170,000	2,746,413,000	0	0	0	0	100.0	100.0	17.1	17.7
12 交通安全対策特別交付金	4,000,000	4,000,000	3,410,000	4,027,000	3,410,000	4,027,000	0	0	0	0	100.0	100.0	0.0	0.0
13 分担金及び負担金	55,764,000	56,374,000	56,443,965	55,780,517	56,381,965	55,648,677	0	0	62,000	131,840	99.9	99.8	0.3	0.4
14 使用料及び手数料	172,155,000	175,189,000	179,749,666	181,655,674	176,667,266	178,515,424	0	0	3,082,400	3,140,250	98.3	98.3	1.1	1.2
15 国 庫 支 出 金	3,662,417,000	3,318,729,000	3,353,992,294	2,983,673,943	3,135,819,294	2,702,397,943	0	0	218,173,000	281,276,000	93.5	90.6	18.8	17.4
16 県 支 出 金	1,174,382,000	1,083,061,000	1,116,825,095	1,040,371,866	1,098,575,095	1,012,821,866	0	0	18,250,000	27,550,000	98.4	97.4	6.6	6.6
17 財 産 収 入	106,500,000	69,688,000	22,560,668	36,144,296	22,560,668	36,144,296	0	0	0	0	100.0	100.0	0.1	0.2
18 寄 附 金	352,814,000	236,419,000	278,132,500	237,524,500	278,132,500	237,524,500	0	0	0	0	100.0	100.0	1.7	1.5
19 繰 入 金	317,348,000	367,187,000	316,125,208	363,830,842	316,125,208	363,830,842	0	0	0	0	100.0	100.0	1.9	2.4
20 繰 越 金	714,624,000	1,057,123,000	714,624,420	1,057,123,972	714,624,420	1,057,123,972	0	0	0	0	100.0	100.0	4.3	6.8
21 諸 収 入	405,948,000	426,706,000	420,492,202	496,927,836	420,492,202	493,427,836	0	0	0	3,500,000	100.0	99.3	2.5	3.2
22 市 債	2,023,800,000	1,325,600,000	1,774,500,000	852,200,000	1,774,500,000	852,200,000	0	0	0	0	100.0	100.0	10.7	5.5
歳入合計	17,533,285,000	16,504,384,000	17,062,251,824	16,016,014,286	16,645,280,066	15,501,407,532	10,497,127	22,378,304	406,474,631	492,228,450	97.6	96.8	100.0	100.0

## 別表5 一般会計前年度対比財源別状況表

															(単位:円、%)
財源	区别	予算	現の額	調	≦ 額	収 入	済 額	調定額する場	頃に対 又入率	収入構「	済額 戊 比	不納り	て損額	収入未	法済額
別	科目	令和5年度	令和4年度	令和5年度	令和4年度	令和5年度	令和4年度	R5	R4	R5	R4	令和5年度	令和4年度	令和5年度	令和4年度
	市 税	4,610,463,000	4,583,168,000	4,820,523,467	4,794,961,050	4,643,119,109	4,595,952,386	96.3	95.8	27.9	29.7	10,497,127	22,378,304	166,907,231	176,630,360
自	分担金及び負担金	55,764,000	56,374,000	56,443,965	55,780,517	56,381,965	55,648,677	99.9	99.8	0.3	0.4	0	0	62,000	131,840
	使用料及び手数料	172,155,000	175,189,000	179,749,666	181,655,674	176,667,266	178,515,424	98.3	98.3	1.1	1.2	0	0	3,082,400	3,140,250
主	財産収入	106,500,000	69,688,000	22,560,668	36,144,296	22,560,668	36,144,296	100.0	100.0	0.1	0.2	0	0	0	0
	寄 附 金	352,814,000	236,419,000	278,132,500	237,524,500	278,132,500	237,524,500	100.0	100.0	1.7	1.5	0	0	0	0
財	繰 入 金	317,348,000	367,187,000	316,125,208	363,830,842	316,125,208	363,830,842	100.0	100.0	1.9	2.4	0	0	0	0
	繰 越 金	714,624,000	1,057,123,000	714,624,420	1,057,123,972	714,624,420	1,057,123,972	100.0	100.0	4.3	6.8	0	0	0	0
源	諸収入	405,948,000	426,706,000	420,492,202	496,927,836	420,492,202	493,427,836	100.0	99.3	2.5	3.2	0	0	0	3,500,000
	小 計	6,735,616,000	6,971,854,000	6,808,652,096	7,223,948,687	6,628,103,338	7,018,167,933	97.3	97.2	39.8	45.3	10,497,127	22,378,304	170,051,631	183,402,450
	地方譲与税	165,000,000	163,000,000	172,889,000	171,822,000	172,889,000	171,822,000	100.0	100.0	1.0	1.1	0	0	0	0
	利子割交付金	900,000	1,000,000	927,000	1,076,000	927,000	1,076,000	100.0	100.0	0.0	0.0	0	0	0	0
依	配当割交付金	15,000,000	12,000,000	21,475,000	20,681,000	21,475,000	20,681,000	100.0	100.0	0.1	0.1	0	0	0	0
	株式等譲渡所得割交付金	15,000,000	10,000,000	24,793,000	15,271,000	24,793,000	15,271,000	100.0	100.0	0.2	0.1	0	0	0	0
	法人事業税交付金	70,000,000	60,000,000	69,590,000	66,411,000	69,590,000	66,411,000	100.0	100.0	0.4	0.4	0	0	0	0
存	地方消費税交付金	751,000,000	741,000,000	793,555,000	808,153,000	793,555,000	808,153,000	100.0	100.0	4.8	5.2	0	0	0	0
	ゴルフ場利用税交付金	28,000,000	20,000,000	28,967,339	31,435,790	28,967,339	31,435,790	100.0	100.0	0.2	0.2	0	0	0	0
	環境性能割交付金	14,000,000	12,000,000	17,774,000	14,425,000	17,774,000	14,425,000	100.0	100.0	0.1	0.1	0	0	0	0
財	地方特例交付金	34,000,000	35,727,000	34,732,000	36,105,000	34,732,000	36,105,000	100.0	100.0	0.2	0.2	0	0	0	0
	地方交付税	2,840,170,000	2,746,413,000	2,840,170,000	2,746,413,000	2,840,170,000	2,746,413,000	100.0		17.1	17.7	0	0	0	0
	交通安全対策特別交付金	4,000,000	4,000,000	3,410,000	4,027,000	3,410,000	4,027,000	100.0		0.0	0.0	0	0	0	0
源	国庫支出金	3,662,417,000	3,318,729,000	3,353,992,294	2,983,673,943	3,135,819,294	2,702,397,943	93.5		18.8		0	0	218,173,000	281,276,000
	県 支 出 金	1,174,382,000	1,083,061,000	1,116,825,095	1,040,371,866	1,098,575,095	1,012,821,866	98.4		6.6		0	0	18,250,000	27,550,000
	市債	2,023,800,000	1,325,600,000	1,774,500,000	852,200,000	1,774,500,000	852,200,000	100.0		10.7	5.5	0	0	0	0
	小計	10,797,669,000	9,532,530,000	10,253,599,728	8,792,065,599	10,017,176,728	8,483,239,599	97.7		60.2	54.7	0	0	236,423,000	308,826,000
	合 計	17,533,285,000	16,504,384,000	17,062,251,824	16,016,014,286	16,645,280,066	15,501,407,532	97.6	96.8	100.0	100.0	10,497,127	22,378,304	406,474,631	492,228,450

# 別表6 一般会計前年度対比款別歳出状況表

区分	予算	現額	支出	済 額	翌年度	繰越額	不具	用 額	予算報	丸行率	支出沒構	
科目	令和5年度	令和4年度	令和5年度	一 令和4年度	令和5年度	令和4年度	令和5年度	令和4年度	R5	R4	R5	R4
1 議 会 費	158,697,000	151,435,000	149,753,123	146,562,725	0	0	8,943,877	4,872,275	94.4	96.8	1.0	1.0
2 総 務 費	2,534,019,000	2,609,213,000	2,302,635,564	2,517,240,749	15,838,000	0	215,545,436	91,972,251	90.9	96.5	14.4	17.0
3 民 生 費	5,513,566,000	5,411,254,000	5,107,947,818	4,983,365,746	108,686,000	0	296,932,182	427,888,254	92.6	92.1	31.9	33.7
4 衛 生 費	1,202,233,000	1,327,358,000	989,036,048	1,183,998,770	0	6,162,000	213,196,952	137,197,230	82.3	89.2	6.2	8.0
5 労 働 費	2,724,000	2,521,000	1,887,317	1,288,712	0	0	836,683	1,232,288	69.3	51.1	0.0	0.0
6 農林水産業費	567,503,000	571,652,000	528,441,847	522,735,483	0	29,490,000	39,061,153	19,426,517	93.1	91.4	3.3	3.5
7 商 工 費	746,029,000	693,305,000	728,524,876	455,586,843	0	218,812,000	17,504,124	18,906,157	97.7	65.7	4.6	3.1
8 土 木 費	1,712,056,000	1,364,886,000	1,300,724,123	1,179,179,437	224,559,000	115,641,000	186,772,877	70,065,563	76.0	86.4	8.1	8.0
9 消 防 費	525,864,000	734,456,000	516,095,388	711,483,004	0	0	9,768,612	22,972,996	98.1	96.9	3.2	4.8
10 教 育 費	3,194,890,000	2,339,542,000	3,085,374,527	1,811,236,586	0	423,332,000	109,515,473	104,973,414	96.6	77.4	19.3	12.3
11 災害復旧費	87,512,000	6,000	20,951,700	0	30,000,000	0	36,560,300	6,000	23.9	0.0	0.1	0.0
12 公 債 費	1,276,744,000	1,286,984,000	1,266,604,544	1,273,766,423	0	0	10,139,456	13,217,577	99.2	99.0	7.9	8.6
13 諸 支 出 金	342,000	342,000	338,642	338,634	0	0	3,358	3,366	99.0	99.0	0.0	0.0
14 予 備 費	11,106,000	11,430,000	0	0	0	0	11,106,000	11,430,000	0.0	0.0	0.0	0.0
歳出合計	17,533,285,000	16,504,384,000	15,998,315,517	14,786,783,112	379,083,000	793,437,000	1,155,886,483	924,163,888	91.2	89.6	100.0	100.0

# 別表7 一般会計前年度対比性質別状況表

(単位:千円,%)

							<u>:十円、%)</u>
	区分		年 度		年 度		増 減
		金額	構成比	金額	構成比	金額	伸び率
¥	1 人 件 費	2,105,868	13.2	2,131,504	14.4	△ 25,636	△ 1.2
義 務	2 扶 助 費	3,215,610	20.1	3,028,206	20.5	187,404	6.2
的	3 公 債 費	1,266,604	7.9	1,273,766	8.6	△ 7,162	△ 0.6
経							
的経費							
	計	6,588,082	41.2	6,433,476	43.5	154,606	2.4
ДП.	4 普通建設事業費	3,334,037	20.8	1,464,639	9.9	1,869,398	127.6
投資的	5 災害復旧事業費	20,952	0.1	0	0.0	20,952	皆増
自動							
経							
経費							
	計	3,354,989	20.9	1,464,639	9.9	1,890,350	129.1
	6 物 件 費	1,888,324	11.8	1,871,444	12.7	16,880	0.9
そ	7 維持補修費	122,672	0.8	93,213	0.6	29,459	31.6
の	8 補 助 費 等	2,105,800	13.1	2,350,970	15.9	△ 245,170	△ 10.4
他	9 積 立 金	493,890	3.1	1,152,739	7.8	△ 658,849	△ 57.2
の	10 投資及び出資金	0	0.0	0	0.0	0	_
経費	11 貸 付 金	266,000	1.7	242,520	1.6	23,480	9.7
費	12 繰 出 金	1,178,558	7.4	1,177,783	8.0	775	0.1
	計	6,055,244	37.9	6,888,669	46.6	△ 833,425	Δ 12.1
	歳 出 合 計	15,998,315	100.0	14,786,784	100.0	1,211,531	8.2

## 別表8 一般会計節別歳出決算状況表

_																, ·	単位:円	,,,,,
		款名	1 議会費	2 総務費	3 民生費	4 衛生費	5 労働費	6 農林	7 商工費	8 土木費	9 消防費	10 教育費	11 災害	12 公債費	13 諸支	節合計	構瓦	比比
節名								水産業費					復旧費		出金		R5	R4
1	幡 踳	1	60,936,659	41,609,492	34,042,655	13,987,023	0	19,971,417	4,645,312	11,912,483	20,572,700	94,412,824	0	0	0	302,090,565	1.9	2.1
2	給 料	ŀ	20,054,004	302,297,077	149,929,090	82,084,587	0	81,536,271	33,672,000	70,025,513	0	146,873,075	0	0	0	886,471,617	5.5	6.1
3	職員手当	等	33,848,283	181,387,949	87,080,702	48,119,391	0	49,374,492	21,718,665	39,163,229	180,063	92,077,261	0	0	0	552,950,035	3.5	3.7
4	共 済 費	Ċ	24,022,515	98,874,014	52,555,509	27,276,495	0	27,927,442	12,154,081	23,117,176	0	60,351,389	0	0	0	326,278,621	2.0	2.3
	災害補償		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0.0	0.0
6	恩給及び 退職年金		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0.0	0.0
7	報 償 費	Ì	0	84,886,295	2,550,562	8,430,514	0	11,432,000	100,000	0	0	2,577,585	0	0	0	109,976,956	0.7	0.9
8	旅費		1,862,725	2,129,408	1,472,468	376,947	0	244,880	253,480	287,440	472,530	3,132,050	0	0	0	10,231,928	0.1	0.1
9	交際費	Ì	241,101	554,392	0	0	0	15,500	0	0	0	14,266	0	0	0	825,259	0.0	0.0
10	需 用 費	Ì	2,368,265	55,950,343	16,547,187	17,793,854	255,517	5,480,708	12,041,772	23,246,015	7,793,510	185,296,069	0	0	0	326,773,240	2.0	2.0
11	役 務 費	Ì	832,229	58,109,675	7,573,797	10,878,784	2,000	1,082,957	5,115,756	1,212,859	2,727,859	19,811,670	0	0	0	107,347,586	0.7	0.7
12	委 託 料	ł	2,626,259	196,686,937	125,820,342	273,728,390	932,800	112,153,386	10,881,916	108,747,717	7,277,270	590,182,351	5,973,000	0	0	1,435,010,368	9.0	8.8
13	使用料及 賃借料	び	925,393	149,288,254	14,394,481	5,630,091	121,000	3,276,870	287,358	8,101,962	1,072,565	158,058,423	0	0	0	341,156,397	2.1	2.1
14	工事請負	費	0	411,198,471	7,886,804	5,145,800	0	29,205,000	217,905,820	398,015,750	137,500	1,542,113,808	14,978,700	0	0	2,626,587,653	16.4	7.1
15	原材料費		0	0	0	0	0	3,353,207	0	6,201,011	41,800	3,795	0	0	0	9,599,813	0.1	0.0
16	公有財産 購入費		0	0	0	0	0	0	0	39,139,663	0	33,826,000	0	0	0	72,965,663	0.5	0.2
17	備品購入	費	0	2,032,925	133,980	6,139,100	0	1,939,799	1,531,458	0	0	51,227,013	0	0	0	63,004,275	0.4	0.0
18	負担金,補 及び交付		2,035,690	235,228,057	489,069,178	450,328,674	576,000	164,214,624	152,217,258	362,832,671	475,438,591	83,117,444	0	0	0	2,415,058,187	15.1	16.9
19	扶助費		0	0	3,169,992,785	17,091,806	0	0	0	0	0	18,881,228	0	0	0	3,205,965,819	20.0	20.4
20	貸付金		0	0	0	0	0	10,000,000	256,000,000	0	0	0	0	0	0	266,000,000	1.7	1.6
21	補償,補填 及び賠償	-	0	0	5,315,100	0	0	0	0	208,629,434	0	65,450	0	0	0	214,009,984	1.3	1.2
22	償還金,利 及び割引		0	17,756,929	75,086,014	22,024,400	0	0	0	0	0	1,456,623	0	1,266,604,544	0	1,382,928,510	8.6	10.3
23	投資及び 出資金		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0.0	0.0
24	積立金		0	464,331,846	20,516,758	192	0	7,226,694	0	0	0	1,815,003	0	0	338,642	494,229,135	3.1	7.8
25	寄附金		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0.0	0.0
26	公課費		0	313,500	20,000	0	0	6,600	0	91,200	381,000	81,200	0	0	0	893,500	0.0	0.0
27	繰出金		0	0	847,960,406	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	847,960,406	5.3	5.7
	款別合計		149,753,123	2,302,635,564	5,107,947,818	989,036,048	1,887,317	528,441,847	728,524,876	1,300,724,123	516,095,388	3,085,374,527	20,951,700	1,266,604,544	338,642	15,998,315,517	100.0	100.0
i	構成比	R4	1.0	17.0	33.7	8.0	0.0	3.5	3.1	8.0	4.8	12.3	0.0	8.6	0.0	100.0		
1	177, PL	R5	1.0	14.4	31.9	6.2	0.0	3.3	4.6	8.1	3.2	19.3	0.1	7.9	0.0	100.0		

# 別表9 介護保険特別会計前年度対比歳入歳出状況表

歳 入 (単位:円、%)

区分		TP #5	-A C	- <del></del>	de 3	: <del>♦</del> ##	<del></del>	₩ 4 <u>₽</u> ₩5	.lt= 3 →	- > <del>+</del> +>=	調定に	対する	収入済	₹額の
	予算	現額	調	E 額	収入	済 額	1、約 3	欠 損 額	収入オ	下 済 観	収り	率ノ	構成	<b>龙</b> 比
科目	令和5年度	令和4年度	令和5年度	令和4年度	令和5年度	令和4年度	令和5年度	令和4年度	令和5年度	令和4年度	R5	R4	R5	R4
1 介護保険料	739,513,000	731,492,000	765,979,978	757,847,986	752,633,669	744,655,308	2,969,518	2,070,100	10,376,791	11,122,578	98.3	98.3	23.8	23.4
2 使用料及び手数料	31,000	31,000	88,600	94,500	88,600	94,500	0	0	0	0	100.0	100.0	0.0	0.0
3 国庫支出金	684,260,000	677,337,000	615,396,245	647,775,393	615,396,245	647,775,393	0	0	0	0	100.0	100.0	19.5	20.4
4 支払基金交付金	746,325,000	736,782,000	724,975,000	719,393,000	724,975,000	719,393,000	0	0	0	0	100.0	100.0	23.0	22.6
5 県支出金	401,860,000	397,068,000	400,553,635	427,111,057	400,553,635	427,111,057	0	0	0	0	100.0	100.0	12.7	13.4
6 財産収入	57,000	46,000	56,066	47,982	56,066	47,982	0	0	0	0	100.0	100.0	0.0	0.0
7 寄附金	1,000	1,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0.0	0.0	0.0	0.0
8 繰入金	474,154,000	472,551,000	473,635,200	472,147,000	473,635,200	472,147,000	0	0	0	0	100.0	100.0	15.0	14.9
9 繰越金	185,377,000	168,412,000	185,376,853	168,412,919	185,376,853	168,412,919	0	0	0	0	100.0	100.0	5.9	5.3
10 諸収入	1,326,000	5,000	1,829,573	126,348	1,829,573	126,348	0	0	0	0	100.0	100.0	0.1	0.0
歳入合計	3,232,904,000	3,183,725,000	3,167,891,150	3,192,956,185	3,154,544,841	3,179,763,507	2,969,518	2,070,100	10,376,791	11,122,578	99.6	99.6	100.0	100.0

歳 出

区分	予 算	現 額	支 出	済 額	翌年度	繰越額	不	用 額	予算執	九 行 率	支出済構 成	
科目	令和5年度	令和4年度	令和5年度	令和4年度	令和5年度	令和4年度	令和5年度	令和4年度	R5	R4	R5	R4
1 総務費	208,869,000	195,663,000	202,677,916	190,491,972	0	0	6,191,084	5,171,028	97.0	97.4	6.7	6.4
2 保険給付費	2,705,700,000	2,671,240,000	2,625,880,454	2,569,055,139	0	0	79,819,546	102,184,861	97.0	96.2	86.2	85.8
3 地域支援事業費	126,974,000	128,748,000	118,608,369	114,750,870	0	0	8,365,631	13,997,130	93.4	89.1	3.9	3.8
4 財政安定化基金拠出金	1,000	1,000	0	0	0	0	1,000	1,000	0.0	0.0	0.0	0.0
5 基金積立金	186,360,000	183,074,000	97,553,708	120,088,673	0	0	88,806,292	62,985,327	52.3	65.6	3.2	4.0
6 予備費	5,000,000	4,999,000	0	0	0	0	5,000,000	4,999,000	0.0	0.0	0.0	0.0
歳 出 合 計	3,232,904,000	3,183,725,000	3,044,720,447	2,994,386,654	0	0	188,183,553	189,338,346	94.2	94.1	100.0	100.0

# 別表10 国民健康保険特別会計前年度対比歳入歳出状況表

歳 入 (単位:円、%)

											調定に	対する	収入法	多額の
区分	予算	現額	調	E 額	収 入	済 額	不納:	欠損額	収入ま	床 済 額	収力			成 比
科目	令和5年度	令和4年度	令和5年度	令和4年度	令和5年度	令和4年度	令和5年度	令和4年度	令和5年度	令和4年度	R5	R4	R5	R4
1 国民健康保険税	629,163,000	676,250,000	800,442,479	866,441,224	634,761,227	672,527,238	11,713,663	29,813,607	153,967,589	164,100,379	79.3	77.6	17.5	18.2
2 一部負担金	4,000	4,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0.0	0.0	0.0	0.0
3 使用料及び手数料	800,000	800,000	358,300	411,351	358,300	411,351	0	0	0	0	100.0	100.0	0.0	0.0
4 国庫支出金	103,000	1,000	84,000	0	84,000	0	0	0	0	0	100.0	0.0	0.0	0.0
5 県支出金	2,625,126,000	2,655,248,000	2,645,351,813	2,629,133,722	2,645,351,813	2,629,133,722	0	0	0	0	100.0	100.0	73.1	70.9
6 財産収入	41,000	252,000	33,868	36,623	33,868	36,623	0	0	0	0	100.0	100.0	0.0	0.0
7 寄附金	1,000	1,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0.0	0.0	0.0	0.0
8 繰入金	279,646,000	286,026,000	279,641,366	286,023,953	279,641,366	286,023,953	0	0	0	0	100.0	100.0	7.7	7.7
9 繰越金	25,645,000	107,672,000	25,643,631	107,671,280	25,643,631	107,671,280	0	0	0	0	100.0	100.0	0.7	2.9
10 諸収入	25,849,000	4,011,000	35,759,994	11,198,084	35,284,875	9,944,872	0	0	475,119	1,253,212	98.7	88.8	1.0	0.3
歳 入 合 計	3,586,378,000	3,730,265,000	3,787,315,451	3,900,916,237	3,621,159,080	3,705,749,039	11,713,663	29,813,607	154,442,708	165,353,591	95.6	95.0	100.0	100.0

歳 出

区分	予 算	現額	支 出	済 額	翌年度	繰越額	不	用 額	予 算 執	1、行 率	支出済	
£1 [											構成	比比
科目	令和5年度	令和4年度	令和5年度	令和4年度	令和5年度	令和4年度	令和5年度	令和4年度	R5	R4	R5	R4
1 総務費	67,290,000	64,870,000	64,187,804	61,735,008	0	0	3,102,196	3,134,992	95.4	95.2	1.8	1.7
2 保険給付費	2,568,334,000	2,587,943,000	2,548,925,898	2,558,052,870	0	0	19,408,102	29,890,130	99.2	98.9	71.9	69.5
3 国民健康保険事業費納付金	818,942,000	882,709,000	818,888,182	882,704,663	0	0	53,818	4,337	100.0	100.0	23.1	24.0
4 共同事業拠出金	128,000	128,000	126,798	127,221	0	0	1,202	779	99.1	99.4	0.0	0.0
5 財政安定化基金拠出金	1,000	1,000	0	0	0	0	1,000	1,000	0.0	0.0	0.0	0.0
6 保健事業費	54,201,000	52,196,000	43,882,924	43,027,444	0	0	10,318,076	9,168,556	81.0	82.4	1.2	1.2
7 積立金	42,078,000	123,511,000	42,077,846	123,510,601	0	0	154	399	100.0	100.0	1.2	3.3
8 諸支出金	30,404,000	13,908,000	28,374,542	10,947,601	0	0	2,029,458	2,960,399	93.3	78.7	0.8	0.3
9 予備費	5,000,000	4,999,000	0	0	0	0	5,000,000	4,999,000	0.0	0.0	0.0	0.0
歳出合計	3,586,378,000	3,730,265,000	3,546,463,994	3,680,105,408	0	0	39,914,006	50,159,592	98.9	98.7	100.0	100.0

# 別表11 後期高齢者医療特別会計前年度対比歳入歳出状況表

歳 入 (単位:円、%)

区分	予算	現額	調定	額	収 入	済 額	不納:	欠損額	収入未	き済 額	調定に 収 <i>力</i>		収入済構 成	
科目	令和5年度	令和4年度	令和5年度	令和4年度	令和5年度	令和4年度	令和5年度	令和4年度	令和5年度	令和4年度	R5	R4	R5	R4
1 後期高齢者医療保険料	364,291,000	343,066,000	364,915,160	347,953,860	359,960,060	344,578,400	790,300	224,600	4,164,800	3,150,860	98.6	99.0	72.6	73.5
2 使用料及び手数料	31,000	31,000	60,900	70,100	60,900	70,100	0	0	0	0	100.0	100.0	0.0	0.0
3 繰 入 金	96,565,000	87,521,000	95,373,840	87,520,440	95,373,840	87,520,440	0	0	0	0	100.0	100.0	19.2	18.7
4 繰 越 金	25,113,000	21,296,000	25,113,078	21,295,638	25,113,078	21,295,638	0	0	0	0	100.0	100.0	5.1	4.6
5諸 収 入	14,612,000	14,255,000	15,462,694	15,149,253	15,462,694	15,149,253	0	0	0	0	100.0	100.0	3.1	3.2
歳 入 合 計	500,612,000	466,169,000	500,925,672	471,989,291	495,970,572	468,613,831	790,300	224,600	4,164,800	3,150,860	99.0	99.3	100.0	100.0

歳 出 (単位:円、%)

区分	予算	現 額	支 出	済 額	翌年度	繰越額	不	用 額	予算執	1 行 率	支出済構 成	F額の
科目	令和5年度	令和4年度	令和5年度	令和4年度	令和5年度	令和4年度	令和5年度	令和4年度	R5	R4	R5	R4
1 総務費	17,151,000	8,087,000	16,920,590	7,321,244	0	0	230,410	765,756	98.7	90.5	3.5	1.7
2 後期高齢者医療広域連合納付金	459,153,000	435,138,000	447,717,200	421,838,640	0	0	11,435,800	13,299,360	97.5	96.9	93.1	95.1
3 後期高齢者健診事業費	20,278,000	18,914,000	16,053,892	13,799,469	0	0	4,224,108	5,114,531	79.2	73.0	3.3	3.1
4 諸支出金	1,030,000	1,030,000	601,500	541,400	0	0	428,500	488,600	58.4	52.6	0.1	0.1
5 予備費	3,000,000	3,000,000	0	0	0	0	3,000,000	3,000,000	0.0	0.0	0.0	0.0
歳 出 合 計	500,612,000	466,169,000	481,293,182	443,500,753	0	0	19,318,818	22,668,247	96.1	95.1	100.0	100.0

# 別表12 ハッピーハイランド矢板排水処理事業特別会計前年度対比歳入歳出状況表

歳 入 (単位:円、%)

MA // (+E-137/6)														
区分	予算現額		調定額		収 入 済 額		不納欠損額		収入未済額		調定に対する 収入率		収入済額の 構 成 比	
科目	令和5年度	令和4年度	令和5年度	令和4年度	令和5年度	令和4年度	令和5年度	令和4年度	令和5年度	令和4年度	R5	R4	R5	R4
1 使用料及び手数料	9,240,000	9,360,000	9,640,220	9,628,900	9,623,940	9,596,340	0	0	16,280	32,560	99.8	99.7	79.3	68.9
2 財産収入	1,000	1,000	196	519	196	519	0	0	0	0	100.0	100.0	0.0	0.0
3 繰越金	1,858,000	4,331,000	2,515,162	4,331,693	2,515,162	4,331,693	0	0	0	0	100.0	100.0	20.7	31.1
4 諸収入	1,000	1,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0.0	0.0	0.0	0.0
歳 入 合 計	11,100,000	13,693,000	12,155,578	13,961,112	12,139,298	13,928,552	0	0	16,280	32,560	99.9	99.8	100.0	100.0

歳 出 (単位:円**、%**)

区分	予算	現 額	支 出	済 額	翌年度繰越額		不 用 額		予 算 執 行 率		支出済額の 構成比	
科目	令和5年度	令和4年度	令和5年度	令和4年度	令和5年度	令和4年度	令和5年度	令和4年度	R5	R4	R5	R4
1 総務費	9,825,000	9,396,000	8,042,044	7,516,390	0	0	1,782,956	1,879,610	81.9	80.0	89.2	65.9
2 積立金	975,000	3,897,000	974,599	3,897,000	0	0	401	0	100.0	100.0	10.8	34.1
3 予備費	300,000	400,000	0	0	0	0	300,000	400,000	0.0	0.0	0.0	0.0
歳 出 合 計	11,100,000	13,693,000	9,016,643	11,413,390	0	0	2,083,357	2,279,610	81.2	83.4	100.0	100.0

# 別表 1 3 特別会計節別歳出決算状況表

					(早	<u>位:円</u>	<del>、%0</del> )
会計名 節名	介護保険	国民健康保険	後期高齢者医療	ハッピーハイランド 矢板排水処理事業	節 合 計	構反 R5	戊比 R4
1 報 酬	16, 458, 477	3, 135, 688	48, 000		19, 642, 165	0.3	
2 給 料	22, 807, 002	22, 565, 245	0		45, 372, 247	0. 6	
3 職員手当等	13, 707, 938	13, 166, 419	0		26, 874, 357	0. 4	0. 3
4 共 済 費	9, 006, 216	7, 448, 790	0	0	16, 455, 006	0. 2	0. 2
5 災害補償費	0	0	0	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	849, 000	0	0	-	849, 000	0.0	
8 旅 費	173, 932	26, 586	685	0	201, 203	0.0	
9 交 際 費	0	0	0	V	0	0.0	
10 需 用 費	4, 105, 524	3, 036, 596	1, 516, 882	2, 150, 846	10, 809, 848	0. 2	0. 1
11 役 務 費	10, 332, 166	12, 003, 765	1, 368, 424	36, 947	23, 741, 302	0. 3	0. 3
12 委 託 料	67, 074, 181	42, 063, 992	14, 688, 996		129, 681, 420	1. 8	1.7
13 使用料及び賃借料	3, 803, 801	1, 630, 200	330, 000	0	5, 764, 001	0. 1	0. 1
14 工事請負費	0	0	0		0	0.0	
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	561, 000	0	0	· ·	561, 000	0. 0	
18 負担金、補助及び交付金	2, 668, 743, 243	3, 366, 651, 923	450, 738, 695	0	6, 486, 133, 861	91. 6	
19 扶 助 費	0	0	0	_	0	0. 0	
20 貸 付 金	0	0	0		0	0.0	
21 補償、補填及び賠償金	0	0	0	•	0	0. 0	
22 償還金利子及び割引料	111, 145, 653	28, 374, 542	601, 500		140, 121, 695	2. 0	
23 投資及び出資金	0	0	0	0	0	0.0	
24 積 立 金	97, 553, 708	42, 077, 846	0		140, 606, 153	2. 0	
25 寄 附 金	0	0	0		0	0. 0	
26 公 課 費	21, 400	5, 000	0	ŭ	26, 400	0.0	
27 繰 出 金	18, 377, 206	4, 277, 402	12, 000, 000	0	34, 654, 608	0. 5	
28 予 備 費	0	0	0		0	0. 0	
会計別合計	3, 044, 720, 447	3, 546, 463, 994	481, 293, 182		7, 081, 494, 266	100.0	100.0
構 成 比 R4	42. 0	51. 6	6. 2	0. 2	100. 0		$\rightarrow$
稱 及 比 R5	43. 0	50. 1	6.8	0. 1	100. 0		$\longrightarrow$