

令和 5 年 度

善通寺市一般会計・特別会計

歳入歳出決算審査意見書

基金運用状況審査意見書

善通寺市監査委員



令和6年8月26日

善通寺市長 辻 村 修 様

善通寺市監査委員 櫛 田 真 作

善通寺市監査委員 寿賀崎 久

令和5年度善通寺市一般会計・特別会計  
歳入歳出決算及び基金運用状況審査  
意見について

地方自治法（昭和22年法律第67号）第233条第2項及び第241条第5項の規定に基づき、令和6年6月28日付で審査に付された、令和5年度善通寺市一般会計及び特別会計歳入歳出決算書、歳入歳出決算事項別明細書、実質収支に関する調書、財産に関する調書及び証書類その他関係書類並びに基金運用状況を審査したので、その結果について次のとおり意見を提出する。

# 目 次

|                              |    |
|------------------------------|----|
| 令和５年度善通寺市一般会計・特別会計歳入歳出決算審査意見 | 1  |
| 第１ 審 査 の 対 象 -----           | 1  |
| 第２ 審 査 の 期 間 -----           | 1  |
| 第３ 審 査 の 方 法 -----           | 1  |
| 第４ 審 査 の 結 果 -----           | 1  |
| 第５ 審 査 の 概 要 -----           | 2  |
| 1 一 般 会 計 -----              | 3  |
| (１) 決 算 規 模 -----            | 3  |
| (２) 決 算 収 支 -----            | 3  |
| (３) 歳 入 の 状 況 -----          | 4  |
| (４) 歳 出 の 状 況 -----          | 19 |
| (５) 財 政 運 営 の 状 況 -----      | 31 |
| 2 特 別 会 計 -----              | 33 |
| 決算規模と決算収支 -----              | 33 |
| I 特別会計 国民健康保険 -----          | 34 |
| (１) 決算規模と決算収支 -----          | 34 |
| (２) 財 政 運 営 状 況 -----        | 34 |
| (３) 歳 入 の 状 況 -----          | 35 |
| (４) 歳 出 の 状 況 -----          | 36 |
| (５) 国民健康保険の加入状況 -----        | 37 |
| II 特別会計 農業集落排水 -----         | 38 |
| (１) 決算規模と決算収支 -----          | 38 |
| (２) 財 政 運 営 状 況 -----        | 38 |
| (３) 歳 入 の 状 況 -----          | 38 |
| (４) 歳 出 の 状 況 -----          | 39 |
| III 特別会計 介護保険 -----          | 40 |
| (１) 決算規模と決算収支 -----          | 40 |
| (２) 財 政 運 営 状 況 -----        | 40 |
| (３) 歳 入 の 状 況 -----          | 41 |
| (４) 歳 出 の 状 況 -----          | 42 |

|                        |     |
|------------------------|-----|
| (5) 介護保険の認定状況 -----    | 4 2 |
| IV 特別会計 介護予防サービス ----- | 4 3 |
| (1) 決算規模と決算収支 -----    | 4 3 |
| (2) 財政運営状況 -----       | 4 3 |
| (3) 歳入の状況 -----        | 4 3 |
| (4) 歳出の状況 -----        | 4 4 |
| V 特別会計 後期高齢者医療 -----   | 4 5 |
| (1) 決算規模と決算収支 -----    | 4 5 |
| (2) 財政運営状況 -----       | 4 5 |
| (3) 歳入の状況 -----        | 4 5 |
| (4) 歳出の状況 -----        | 4 6 |
| VI 特別会計 太陽光発電 -----    | 4 7 |
| (1) 決算規模と決算収支 -----    | 4 7 |
| (2) 財政運営状況 -----       | 4 7 |
| (3) 歳入の状況 -----        | 4 7 |
| (4) 歳出の状況 -----        | 4 8 |
| 第6 実質収支に関する調書 -----    | 4 9 |
| 第7 財産に関する調書 -----      | 5 1 |
| 第8 市債及び債務負担行為 -----    | 5 5 |
| 第9 審査の意見 -----         | 5 7 |
| 令和5年度基金運用状況審査意見 -----  | 6 0 |
| 第1 審査の対象 -----         | 6 0 |
| 第2 審査の期間 -----         | 6 0 |
| 第3 審査の方法 -----         | 6 0 |
| 第4 審査の結果 -----         | 6 0 |
| 第5 土地開発基金の運用状況 -----   | 6 0 |
| 第6 審査の意見 -----         | 6 0 |

凡 例

- 1 各表の比率は、原則として小数点第 2 位を四捨五入し、一部端数の関係で調整した。
- 2 文中及び各表中の比率は、小数点以下第 2 位を四捨五入しているため、総数と内訳の比率の合計が一致しない場合がある。
- 3 文中及び各表中の数字について、千円単位で表示している場合は、原則として千円未満の数字を四捨五入しているので、一致しない場合がある。
- 4 文中及び各表中に用いた符号等の用法は、次のとおりである  
「△」・・・負数又は減数  
「皆増」・・・前年度に数値がなく全額増加したもの  
「皆減」・・・当年度に数値がなく全額減少したもの

# 令和５年度善通寺市一般会計・特別会計 歳入歳出決算審査意見

## 第１ 審査の対象

### １ 一般会計・特別会計決算

令和５年度 善通寺市一般会計歳入歳出決算

令和５年度 善通寺市特別会計国民健康保険歳入歳出決算

令和５年度 善通寺市特別会計農業集落排水歳入歳出決算

令和５年度 善通寺市特別会計介護保険歳入歳出決算

令和５年度 善通寺市特別会計介護予防サービス歳入歳出決算

令和５年度 善通寺市特別会計後期高齢者医療歳入歳出決算

令和５年度 善通寺市特別会計太陽光発電歳入歳出決算

### ２ 附属書類

令和５年度 善通寺市各会計別歳入歳出決算事項別明細書

令和５年度 善通寺市各会計別実質収支に関する調書

令和５年度 善通寺市財産に関する調書

## 第２ 審査の期間

令和６年６月２８日から８月２６日まで

## 第３ 審査の方法

決算審査に当たっては、市長から審査に付された令和５年度善通寺市一般会計・特別会計の歳入歳出決算書、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、証書類等について照合審査し、また、各課かいから提出された決算審査資料に基づき説明を求め、計数の正確性及び予算執行の適否などを重点に審査した。

## 第４ 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は、いずれも関係法令に準拠して作成されており、その計数は、関係諸帳簿その他証拠書類と照合した結果、正確であると認められた。

また、予算の執行及び関連する事務の処理についても、適正に行われているものと認められた。

## 第5 審査の概要

令和5年度における一般会計及び特別会計を合わせた歳入歳出決算の状況は、歳入決算額は22,830,257千円（前年度25,427,852千円）であり、歳出決算額は21,890,546千円（前年度24,431,200千円）である。

一方、形式収支は939,711千円の黒字となっており、この中には、翌年度へ繰り越すべき財源53,975千円が含まれ、これを差引くと実質収支は885,736千円の黒字となる。

また、前年度の実質収支額966,523千円を差引くと、単年度収支は80,787千円の赤字となる。

なお、一般会計及び各特別会計の実質収支等は、次表のとおりである。

### 令和5年度実質収支等

（単位：千円）

| 区 分              |             | 歳 入        | 歳 出        | 形式収支    | 翌年度繰越財源 | 実質収支    | 前年度の実質収支 | 単年度収支    |
|------------------|-------------|------------|------------|---------|---------|---------|----------|----------|
| 一 般 会 計          |             | 15,902,949 | 15,045,769 | 857,180 | 53,975  | 803,205 | 837,050  | △ 33,845 |
| 特<br>別<br>会<br>計 | 国 民 健 康 保 険 | 3,590,300  | 3,530,349  | 59,951  | 0       | 59,951  | 73,696   | △ 13,745 |
|                  | 農 業 集 落 排 水 | 25,571     | 23,310     | 2,261   | 0       | 2,261   | 944      | 1,317    |
|                  | 介 護 保 険     | 2,603,844  | 2,586,722  | 17,122  | 0       | 17,122  | 52,104   | △ 34,982 |
|                  | 介護予防サービス    | 22,766     | 22,592     | 174     | 0       | 174     | 431      | △ 257    |
|                  | 後期高齢者医療     | 548,849    | 547,542    | 1,307   | 0       | 1,307   | 1,081    | 226      |
|                  | 太 陽 光 発 電   | 135,978    | 134,262    | 1,716   | 0       | 1,716   | 1,217    | 499      |
|                  | 計           | 6,927,308  | 6,844,777  | 82,531  | 0       | 82,531  | 129,473  | △ 46,942 |
| 合 計              |             | 22,830,257 | 21,890,546 | 939,711 | 53,975  | 885,736 | 966,523  | △ 80,787 |

※ 千円単位で表示しているため、原則として千円未満を四捨五入している。

このような中で、財政構造の弾力性を表す経常収支比率は、当年度95.4%（前年度94.8%）となり、財政構造の硬直化が続いている。

実質収支においては、全てが黒字である。

また、単年度収支においては、特別会計（農業集落排水、後期高齢者医療、太陽光発電）は黒字となり、一般会計及び特別会計（国民健康保険、介護保険、介護予防サービス）は赤字となっている。



## 1 一般会計

### (1) 決算規模

令和5年度の一般会計歳入歳出の決算額は、次のとおりである。

#### 決 算 規 模

(単位：円・%)

| 区 分  |                   | 令和5年度          | 令和4年度          | 増減額            | 増減率   |
|------|-------------------|----------------|----------------|----------------|-------|
| 予算現額 |                   | 15,943,229,000 | 18,537,223,000 | △2,593,994,000 | △14.0 |
| 決算額  | 歳入額               | 15,902,949,299 | 18,466,810,078 | △2,563,860,779 | △13.9 |
|      | 歳出額               | 15,045,769,469 | 17,599,630,974 | △2,553,861,505 | △14.5 |
|      | 歳入歳出差引額<br>(形式収支) | 857,179,830    | 867,179,104    | △9,999,274     | △1.2  |

前年度と比べ、予算現額では2,593,994,000円(14.0%)の減となっている。

また、決算額では、歳入で2,563,860,779円(13.9%)の減、歳出においては2,553,861,505円(14.5%)の減であり、歳入歳出差引額で9,999,274円(1.2%)の減となっている。

### (2) 決算収支

当年度の一般会計の決算収支は、歳入額が15,902,949千円、歳出が15,045,769千円であり、歳入歳出差引額(形式収支)は857,180千円である。次ページ表のとおり、この額から、翌年度へ繰り越すべき財源53,975千円を差引いた実質収支は803,205千円の黒字である。

次に、この実質収支から前年度の実質収支を差引いた単年度収支は33,845千円の赤字となっている。

なお、単年度収支に基金の収支を加味し、繰り上げ償還金を加えた実質単年度収支は、377,191千円の黒字である。

また、決算額を前年度と比較すると、歳入決算額は2,563,861千円(13.9%)の減、歳出決算額は2,553,862千円(14.5%)の減となっている。次に、予算現額に対する歳入収入率は99.7%、調定額に対する収納率は、還付未済額分を差引いて99.1%であり、予算現額に対する歳出執行率は94.4%である。

# 決 算 収 支 の 状 況

(単位：千円)

| 区<br>分<br><br>年<br>度 | 歳 入<br><br>総 額<br><br>(A) | 歳 出<br><br>総 額<br><br>(B) | 形 式<br><br>収 支<br>A－B<br>(C) | 翌年度へ<br>繰り越す<br>べき財源<br>(D) | 実 質<br><br>収 支<br>C－D<br>(E) | 前年度<br>実 質<br>収 支<br>(F) | 単年度<br><br>収 支<br>E－F<br>(G) | 財政調整<br>基 金<br>積 立 金<br>(H) | 繰 上<br>償 還 金<br>(I) | 基 金<br>取崩額<br>(J) | 実 質<br>単年度<br>収 支<br>G＋H＋<br>I－J |
|----------------------|---------------------------|---------------------------|------------------------------|-----------------------------|------------------------------|--------------------------|------------------------------|-----------------------------|---------------------|-------------------|----------------------------------|
| 令和5                  | 15,902,949                | 15,045,769                | 857,180                      | 53,975                      | 803,205                      | 837,050                  | △ 33,845                     | 762,672                     | 0                   | 351,636           | 377,191                          |
| 令和4                  | 18,466,810                | 17,599,631                | 867,179                      | 30,129                      | 837,050                      | 972,614                  | △ 135,564                    | 300,758                     | 0                   | 500,000           | △ 334,806                        |
| 令和3                  | 18,614,087                | 17,294,917                | 1,319,170                    | 346,556                     | 972,614                      | 697,521                  | 275,093                      | 101,315                     | 0                   | 229,134           | 147,274                          |
| 令和2                  | 19,165,805                | 18,341,651                | 824,154                      | 126,633                     | 697,521                      | 766,028                  | △ 68,507                     | 401,979                     | 0                   | 279,545           | 53,927                           |

## (3) 歳入の状況

当年度の歳入総額は15,902,949千円であり、歳入を財源区分別に見ると、一般財源と特定財源及び自主財源と依存財源別に区分することができる。

まず、一般財源と特定財源に分けると、次ページ表のとおりである。一般財源は10,328,022千円で、特定財源は5,574,927千円であり、構成比率は64.9%と35.1%になっており、前年度と比べると、一般財源は376,609千円(3.5%)の減収、特定財源は2,187,252千円(28.2%)の減収となっている。

なお、減収となった一般財源の主なものは、繰入金が178,686千円(33.7%)、繰越金が133,660千円(13.7%)、市債が128,700千円(皆減)等である。

また、減収となった特定財源の主なものは、市債が1,295,500千円(88.4%)、国庫支出金が348,162千円(12.5%)等である。

次に、財源区分を自主財源と依存財源に分けると、6ページ表のとおりである。自主財源は7,005,608千円で、依存財源は8,897,341千円であり、構成比率は44.1%と55.9%になっており、前年度と比べると、自主財源は803,032千円(10.3%)の減収、依存財源は1,760,829千円(16.5%)の減収となっている。

なお、減収となった自主財源の主なものは、繰入金が521,599千円(31.1%)、繰越金が451,991千円(34.3%)、諸収入が37,200千円(8.2%)等である。

また、減収となった依存財源の主なものは、市債が1,424,200千円(89.3%)、国庫支出金が367,900千円(12.9%)等である。

次に、資料2の表のとおり、不納欠損額は10,683,754円で、前年度に比べると、115,660,031円(91.5%)の減少となっている。収入未済額は132,063,646円で、前年度に比べると、5,979,148円(4.3%)の減少である。

なお、還付未済額は529,060円である。

歳入の財源区分  
～一般財源・特定財源年度比較～

(単位：千円・%)

| 区 分              |                                     | 令和 5 年 度   |       | 令和 4 年 度   |       | 増 減 額       | 増 減 率   |
|------------------|-------------------------------------|------------|-------|------------|-------|-------------|---------|
|                  |                                     | 決 算 額      | 構成比率  | 決 算 額      | 構成比率  |             |         |
| 一<br>般<br>財<br>源 | 1 市 税                               | 3,684,783  | 23.2  | 3,629,364  | 19.7  | 55,419      | 1.5     |
|                  | 2 地 方 譲 与 税                         | 109,230    | 0.7   | 108,529    | 0.6   | 701         | 0.6     |
|                  | 3 利 子 割 交 付 金                       | 2,155      | 0.0   | 2,852      | 0.0   | △ 697       | △ 24.4  |
|                  | 4 配 当 割 交 付 金                       | 32,354     | 0.2   | 28,471     | 0.2   | 3,883       | 13.6    |
|                  | 5 株 式 等 譲 渡 所 得 割 交 付 金             | 32,276     | 0.2   | 19,389     | 0.1   | 12,887      | 66.5    |
|                  | 6 法 人 事 業 税 交 付 金                   | 76,489     | 0.5   | 59,587     | 0.3   | 16,902      | 28.4    |
|                  | 7 地 方 消 費 税 交 付 金                   | 801,274    | 5.0   | 803,575    | 4.4   | △ 2,301     | △ 0.3   |
|                  | 8 環 境 性 能 割 交 付 金                   | 14,192     | 0.1   | 11,838     | 0.1   | 2,354       | 19.9    |
|                  | 9 国 有 提 供 施 設 等 所 在 市 町 村 助 成 交 付 金 | 7,806      | 0.1   | 7,251      | 0.0   | 555         | 7.7     |
|                  | 10 地 方 特 例 交 付 金                    | 26,640     | 0.2   | 26,743     | 0.1   | △ 103       | △ 0.4   |
|                  | 11 地 方 交 付 税                        | 4,201,278  | 26.4  | 4,206,570  | 22.8  | △ 5,292     | △ 0.1   |
|                  | 12 交 通 安 全 対 策 特 別 交 付 金            | 4,050      | 0.0   | 4,354      | 0.0   | △ 304       | △ 7.0   |
|                  | 13 分 担 金 及 び 負 担 金                  | 0          | 0.0   | 0          | 0.0   | 0           | —       |
|                  | 14 使 用 料 及 び 手 数 料                  | 0          | 0.0   | 0          | 0.0   | 0           | —       |
|                  | 15 国 庫 支 出 金                        | 35,060     | 0.2   | 54,798     | 0.3   | △ 19,738    | △ 36.0  |
|                  | 16 県 支 出 金                          | 3,539      | 0.0   | 217        | 0.0   | 3,322       | 1,530.9 |
|                  | 17 財 産 収 入                          | 5,928      | 0.0   | 19,763     | 0.1   | △ 13,835    | △ 70.0  |
|                  | 18 寄 附 金                            | 65,916     | 0.4   | 56,147     | 0.3   | 9,769       | 17.4    |
|                  | 19 繰 入 金                            | 352,287    | 2.2   | 530,973    | 2.9   | △ 178,686   | △ 33.7  |
|                  | 20 繰 越 金                            | 843,985    | 5.3   | 977,645    | 5.3   | △ 133,660   | △ 13.7  |
|                  | 21 諸 収 入                            | 27,356     | 0.2   | 27,523     | 0.1   | △ 167       | △ 0.6   |
|                  | 22 市 債                              | 0          | 0.0   | 128,700    | 0.7   | △ 128,700   | 皆減      |
|                  | 23 自 動 車 取 得 税 交 付 金                | 1,424      | 0.0   | 342        | 0.0   | 1,082       | 316.4   |
|                  | 小 計                                 | 10,328,022 | 64.9  | 10,704,631 | 58.0  | △ 376,609   | △ 3.5   |
| 特<br>定<br>財<br>源 | 13 分 担 金 及 び 負 担 金                  | 108,262    | 0.7   | 105,462    | 0.6   | 2,800       | 2.7     |
|                  | 14 使 用 料 及 び 手 数 料                  | 220,743    | 1.4   | 221,163    | 1.2   | △ 420       | △ 0.2   |
|                  | 15 国 庫 支 出 金                        | 2,445,784  | 15.4  | 2,793,946  | 15.1  | △ 348,162   | △ 12.5  |
|                  | 16 県 支 出 金                          | 933,690    | 5.9   | 935,408    | 5.1   | △ 1,718     | △ 0.2   |
|                  | 17 財 産 収 入                          | 152,058    | 1.0   | 10,662     | 0.1   | 141,396     | 1,326.2 |
|                  | 18 寄 附 金                            | 329,378    | 2.1   | 316,749    | 1.7   | 12,629      | 4.0     |
|                  | 19 繰 入 金                            | 803,071    | 5.0   | 1,145,984  | 6.2   | △ 342,913   | △ 29.9  |
|                  | 20 繰 越 金                            | 23,194     | 0.1   | 341,525    | 1.8   | △ 318,331   | △ 93.2  |
|                  | 21 諸 収 入                            | 388,647    | 2.4   | 425,680    | 2.3   | △ 37,033    | △ 8.7   |
|                  | 22 市 債                              | 170,100    | 1.1   | 1,465,600  | 7.9   | △ 1,295,500 | △ 88.4  |
|                  | 小 計                                 | 5,574,927  | 35.1  | 7,762,179  | 42.0  | △ 2,187,252 | △ 28.2  |
| 合 計              |                                     | 15,902,949 | 100.0 | 18,466,810 | 100.0 | △ 2,563,861 | △ 13.9  |

※ 分担金及び負担金のうち、公立保育所運営費負担金等は、使用料及び手数料に含めた。

歳入の財源区分  
～自主財源・依存財源年度比較～

(単位：千円・％)

| 区 分  |                             | 令和 5 年 度   |       | 令和 4 年 度   |       | 増 減 額       | 増 減 率  |
|------|-----------------------------|------------|-------|------------|-------|-------------|--------|
|      |                             | 決 算 額      | 構成比率  | 決 算 額      | 構成比率  |             |        |
| 自主財源 | 1 市 税                       | 3,684,783  | 23.2  | 3,629,364  | 19.6  | 55,419      | 1.5    |
|      | 13 分担金及び負担金                 | 108,262    | 0.7   | 105,462    | 0.6   | 2,800       | 2.7    |
|      | 14 使用料及び手数料                 | 220,743    | 1.4   | 221,163    | 1.2   | △ 420       | △ 0.2  |
|      | 17 財 産 収 入                  | 157,986    | 1.0   | 30,425     | 0.2   | 127,561     | 419.3  |
|      | 18 寄 附 金                    | 395,294    | 2.5   | 372,896    | 2.0   | 22,398      | 6.0    |
|      | 19 繰 入 金                    | 1,155,358  | 7.3   | 1,676,957  | 9.1   | △ 521,599   | △ 31.1 |
|      | 20 繰 越 金                    | 867,179    | 5.4   | 1,319,170  | 7.1   | △ 451,991   | △ 34.3 |
|      | 21 諸 収 入                    | 416,003    | 2.6   | 453,203    | 2.5   | △ 37,200    | △ 8.2  |
|      | 小 計                         | 7,005,608  | 44.1  | 7,808,640  | 42.3  | △ 803,032   | △ 10.3 |
| 依存財源 | 2 地 方 譲 与 税                 | 109,230    | 0.7   | 108,529    | 0.6   | 701         | 0.6    |
|      | 3 利子割交付金                    | 2,155      | 0.0   | 2,852      | 0.0   | △ 697       | △ 24.4 |
|      | 4 配当割交付金                    | 32,354     | 0.2   | 28,471     | 0.2   | 3,883       | 13.6   |
|      | 5 株式等譲渡所得割<br>交 付 金         | 32,276     | 0.2   | 19,389     | 0.1   | 12,887      | 66.5   |
|      | 6 法人事業税交付金                  | 76,489     | 0.5   | 59,587     | 0.3   | 16,902      | 28.4   |
|      | 7 地方消費税交付金                  | 801,274    | 5.0   | 803,575    | 4.4   | △ 2,301     | △ 0.3  |
|      | 8 環境性能割交付金                  | 14,192     | 0.1   | 11,838     | 0.1   | 2,354       | 19.9   |
|      | 9 国有提供施設等所在市町村助<br>成 交 付 金  | 7,806      | 0.0   | 7,251      | 0.0   | 555         | 7.7    |
|      | 10 地方特例交付金                  | 26,640     | 0.2   | 26,743     | 0.1   | △ 103       | △ 0.4  |
|      | 11 地 方 交 付 税                | 4,201,278  | 26.4  | 4,206,570  | 22.8  | △ 5,292     | △ 0.1  |
|      | 12 交 通 安 全 対 策 特 別<br>交 付 金 | 4,050      | 0.0   | 4,354      | 0.0   | △ 304       | △ 7.0  |
|      | 15 国 庫 支 出 金                | 2,480,844  | 15.6  | 2,848,744  | 15.4  | △ 367,900   | △ 12.9 |
|      | 16 県 支 出 金                  | 937,229    | 5.9   | 935,625    | 5.1   | 1,604       | 0.2    |
|      | 22 市 債                      | 170,100    | 1.1   | 1,594,300  | 8.6   | △ 1,424,200 | △ 89.3 |
|      | 23 自動車取得税交付金                | 1,424      | 0.0   | 342        | 0.0   | 1,082       | 316.4  |
|      | 小 計                         | 8,897,341  | 55.9  | 10,658,170 | 57.7  | △ 1,760,829 | △ 16.5 |
| 合 計  |                             | 15,902,949 | 100.0 | 18,466,810 | 100.0 | △ 2,563,861 | △ 13.9 |

※ 分担金及び負担金のうち、公立保育所運営費負担金等は、使用料及び手数料に含めた。

## 第1款 市 税

(単位：円)

| 年 度 | 予 算 現 額       | 調 定 額         | 収 入 済 額       | 還付未済額   | 不納欠損額     | 収 入 未 済 額   | 予算現額に対する増減 |
|-----|---------------|---------------|---------------|---------|-----------|-------------|------------|
| 令和5 | 3,612,775,000 | 3,815,883,546 | 3,684,783,006 | 509,292 | 6,671,470 | 124,938,362 | 72,008,006 |
| 令和4 | 3,564,993,000 | 3,756,223,447 | 3,629,363,878 | 368,510 | 6,970,135 | 120,257,944 | 64,370,878 |

上記表のとおり、市税の予算現額は3,612,775,000円で、調定額の3,815,883,546円に対して、収入済額は3,684,783,006円、収納率は96.6%（前年度96.6%）となっている。

なお、収入済額は予算現額より72,008,006円の増、収入率は102.0%であり、前年度と比べ、次ページ表の市税の収入状況比較のとおり、調定額で59,660,099円（1.6%）の増収、収入済額では55,419,128円（1.5%）の増収となっている。

次に、収入未済額は124,938,362円で、前年度と比べ、4,680,418円（3.9%）増加している。このうち、現年度課税分は36,394,604円で、前年度と比べ、3.7%の増であり、滞納繰越分は88,543,758円で、前年度と比べ、4.0%の増である。

また、不納欠損額は6,671,470円で、前年度と比べ、298,665円（4.3%）減少している。

地方税法第18条の規定による5年間の時効及び同法第15条の7の規定により、納入義務を消滅させたものである。負担公平の見地から引き続き徴収強化に努められたい。

次に、税目別に見ると、まず、市民税では、収入済額は1,670,542,542円で、前年度と比べ、16,021,854円（1.0%）の増収であり、予算現額に対して101.7%である。このうち、個人市民税の収入済額は1,486,560,442円で、前年度と比べ、19,472,808円（1.3%）の増収である。

また、法人市民税は183,982,100円で、前年度と比べ、3,450,954円（1.8%）の減収である。固定資産税の収入済額は1,490,301,819円で、前年度と比べ、27,443,906円（1.9%）の増収で、予算現額に対して102.4%である。軽自動車税の収入済額は129,237,688円で、前年度と比べ、2,647,680円（2.1%）の増収で、予算現額に対して100.5%である。市たばこ税の収入済額は286,068,405円で、前年度と比べ、6,712,701円（2.4%）の増収で、予算現額に対して102.2%である。都市計画税の収入済額は108,632,552円で、前年度と比べ、2,592,987円（2.4%）の増収で、予算現額に対して102.5%である。

次に、調定額に対する収納率を見ると、市税全体のうち、現年課税分が99.0%で、前年度と同率である。滞納繰越分については20.0%で、前年度と比べ、0.3ポイント下回っている。これを税目別に見ると、現年課税分の収納率は、市民税は99.0%で前年度と比べ、0.2ポイント下回り、固定資産税は98.9%で、前年度と比べ、0.2ポイント上回り、軽自動車税は97.7%で、前年度と比べ、0.3ポイント下回り、都市計画税は98.9%で、前年度と比べ、0.2ポイント上回っている。

また、滞納繰越分の収納率では、市民税は20.3%で、前年度と比べ、6.0ポイント下回り、固定資産税は19.9%で、前年度と比べ、4.0ポイント上回り、軽自動車税では18.9%で、前年度と比べ、3.5ポイント下回り、都市計画税では19.9%で、前年度と比べ、4.0ポイント上昇している。

# 市 税 の 収 入 状 況 比 較

(単位：円・％)

| 科目別            | 区分 |    | 予 算 現 額       | 調 定 額<br>A    | 収 入 済 額<br>B  | 還付未済額<br>C | 不納欠損額<br>D | 収入未済額<br>A-(B-C)-D | 収 納 率<br>(B-C)/A | 対 前 年 度 増 減 額 |        |
|----------------|----|----|---------------|---------------|---------------|------------|------------|--------------------|------------------|---------------|--------|
|                | 年度 | 区分 |               |               |               |            |            |                    |                  | 金 額           | 比 率    |
|                |    |    |               |               |               |            |            |                    |                  |               |        |
| 市 民 税          | 5  | 現年 | 1,635,200,000 | 1,678,207,400 | 1,662,268,488 | 431,092    | 0          | 16,370,004         | 99.0             | 19,104,768    | 1.2    |
|                |    | 滞繰 | 8,150,000     | 40,805,431    | 8,274,054     | 0          | 3,642,270  | 28,889,107         | 20.3             | △ 3,082,914   | △ 27.1 |
|                |    | 合計 | 1,643,350,000 | 1,719,012,831 | 1,670,542,542 | 431,092    | 3,642,270  | 45,259,111         | 97.2             | 16,021,854    | 1.0    |
|                | 4  | 現年 | 1,620,300,000 | 1,655,322,900 | 1,643,163,720 | 318,110    | 0          | 12,477,290         | 99.2             | △ 24,235,921  | △ 1.5  |
|                |    | 滞繰 | 10,090,000    | 43,174,647    | 11,356,968    | 0          | 3,167,435  | 28,650,244         | 26.3             | △ 1,776,858   | △ 13.5 |
|                |    | 合計 | 1,630,390,000 | 1,698,497,547 | 1,654,520,688 | 318,110    | 3,167,435  | 41,127,534         | 97.4             | △ 26,012,779  | △ 1.5  |
| 固 定 資 産 税<br>等 | 5  | 現年 | 1,445,926,000 | 1,493,259,300 | 1,477,427,953 | 62,805     | 0          | 15,894,152         | 98.9             | 23,943,344    | 1.6    |
|                |    | 滞繰 | 9,000,000     | 64,709,520    | 12,873,866    | 0          | 1,801,680  | 50,033,974         | 19.9             | 3,500,562     | 37.3   |
|                |    | 合計 | 1,454,926,000 | 1,557,968,820 | 1,490,301,819 | 62,805     | 1,801,680  | 65,928,126         | 95.7             | 27,443,906    | 1.9    |
|                | 4  | 現年 | 1,421,727,000 | 1,472,135,000 | 1,453,484,609 | 30,763     | 0          | 18,681,154         | 98.7             | 52,713,891    | 3.8    |
|                |    | 滞繰 | 8,700,000     | 58,868,800    | 9,373,304     | 16,220     | 2,592,100  | 46,919,616         | 15.9             | △ 4,376,435   | △ 31.8 |
|                |    | 合計 | 1,430,427,000 | 1,531,003,800 | 1,462,857,913 | 46,983     | 2,592,100  | 65,600,770         | 95.5             | 48,337,456    | 3.4    |
| 軽自動車税          | 5  | 現年 | 127,039,000   | 130,545,300   | 127,588,400   | 10,800     | 0          | 2,967,700          | 97.7             | 3,075,900     | 2.5    |
|                |    | 滞繰 | 1,500,000     | 8,707,795     | 1,649,288     | 0          | 1,095,800  | 5,962,707          | 18.9             | △ 428,220     | △ 20.6 |
|                |    | 合計 | 128,539,000   | 139,253,095   | 129,237,688   | 10,800     | 1,095,800  | 8,930,407          | 92.8             | 2,647,680     | 2.1    |
|                | 4  | 現年 | 124,066,000   | 127,081,000   | 124,512,500   | 0          | 0          | 2,568,500          | 98.0             | 6,276,000     | 5.3    |
|                |    | 滞繰 | 1,800,000     | 9,263,303     | 2,077,508     | 0          | 1,020,700  | 6,165,095          | 22.4             | 36,508        | 1.8    |
|                |    | 合計 | 125,866,000   | 136,344,303   | 126,590,008   | 0          | 1,020,700  | 8,733,595          | 92.8             | 6,312,508     | 5.2    |
| 市たばこ税          | 5  | 現年 | 279,960,000   | 286,068,405   | 286,068,405   | 0          | 0          | 0                  | 100.0            | 6,712,701     | 2.4    |
|                | 4  | 現年 | 274,860,000   | 279,355,704   | 279,355,704   | 0          | 0          | 0                  | 100.0            | 13,943,977    | 5.3    |
| 都市計画税          | 5  | 現年 | 105,400,000   | 108,849,500   | 107,691,347   | 4,595      | 0          | 1,162,748          | 98.9             | 2,338,481     | 2.2    |
|                |    | 滞繰 | 600,000       | 4,730,895     | 941,205       | 0          | 131,720    | 3,657,970          | 19.9             | 254,506       | 37.1   |
|                |    | 合計 | 106,000,000   | 113,580,395   | 108,632,552   | 4,595      | 131,720    | 4,820,718          | 95.6             | 2,592,987     | 2.4    |
|                | 4  | 現年 | 102,800,000   | 106,709,300   | 105,352,866   | 2,237      | 0          | 1,358,671          | 98.7             | 3,801,484     | 3.7    |
|                |    | 滞繰 | 650,000       | 4,312,793     | 686,699       | 1,180      | 189,900    | 3,437,374          | 15.9             | △ 323,586     | △ 32.0 |
|                |    | 合計 | 103,450,000   | 111,022,093   | 106,039,565   | 3,417      | 189,900    | 4,796,045          | 95.5             | 3,477,898     | 3.4    |
| 合 計            | 5  | 現年 | 3,593,525,000 | 3,696,929,905 | 3,661,044,593 | 509,292    | 0          | 36,394,604         | 99.0             | 55,175,194    | 1.5    |
|                |    | 滞繰 | 19,250,000    | 118,953,641   | 23,738,413    | 0          | 6,671,470  | 88,543,758         | 20.0             | 243,934       | 1.0    |
|                |    | 合計 | 3,612,775,000 | 3,815,883,546 | 3,684,783,006 | 509,292    | 6,671,470  | 124,938,362        | 96.6             | 55,419,128    | 1.5    |
|                | 4  | 現年 | 3,543,753,000 | 3,640,603,904 | 3,605,869,399 | 351,110    | 0          | 35,085,615         | 99.0             | 52,499,431    | 1.5    |
|                |    | 滞繰 | 21,240,000    | 115,619,543   | 23,494,479    | 17,400     | 6,970,135  | 85,172,329         | 20.3             | △ 6,440,371   | △ 21.5 |
|                |    | 合計 | 3,564,993,000 | 3,756,223,447 | 3,629,363,878 | 368,510    | 6,970,135  | 120,257,944        | 96.6             | 46,059,060    | 1.3    |

※ 現年は現年課税分、滞繰は滞納繰越分である。

## 第2款 地方譲与税

(単位：円)

| 年 度 | 予 算 現 額     | 調 定 額       | 収 入 済 額     | 収 入 未 済 額 | 予 算 現 額 に<br>対 する 増 減 |
|-----|-------------|-------------|-------------|-----------|-----------------------|
| 令和5 | 101,500,000 | 109,230,000 | 109,230,000 | 0         | 7,730,000             |
| 令和4 | 102,000,000 | 108,529,000 | 108,529,000 | 0         | 6,529,000             |

上記表のとおり、地方譲与税の収入済額は109,230,000円で、予算現額に対して7,730,000円の増収で、収入率は107.6%となっており、前年度と比べ、地方揮発油譲与税が34,000円の増収、自動車重量譲与税が667,000円の増収、森林環境譲与税は前年度と同額で、全体では701,000円(0.6%)の増収である。

## 第3款 利子割交付金

(単位：円)

| 年 度 | 予 算 現 額   | 調 定 額     | 収 入 済 額   | 収 入 未 済 額 | 予 算 現 額 に<br>対 する 増 減 |
|-----|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------------------|
| 令和5 | 2,000,000 | 2,155,000 | 2,155,000 | 0         | 155,000               |
| 令和4 | 2,500,000 | 2,852,000 | 2,852,000 | 0         | 352,000               |

上記表のとおり、利子割交付金の収入済額は2,155,000円で、予算現額に対する収入率は107.8%となっており、前年度と比べ、697,000円(24.4%)の減収である。

## 第4款 配当割交付金

(単位：円)

| 年 度 | 予 算 現 額    | 調 定 額      | 収 入 済 額    | 収 入 未 済 額 | 予 算 現 額 に<br>対 する 増 減 |
|-----|------------|------------|------------|-----------|-----------------------|
| 令和5 | 20,000,000 | 32,354,000 | 32,354,000 | 0         | 12,354,000            |
| 令和4 | 15,000,000 | 28,471,000 | 28,471,000 | 0         | 13,471,000            |

上記表のとおり、配当割交付金の収入済額は32,354,000円で、予算現額に対して収入率は161.8%となっており、前年度と比べ、3,883,000円(13.6%)の増収である。

## 第5款 株式等譲渡所得割交付金

(単位：円)

| 年 度 | 予 算 現 額    | 調 定 額      | 収 入 済 額    | 収 入 未 済 額 | 予 算 現 額 に<br>対 する 増 減 |
|-----|------------|------------|------------|-----------|-----------------------|
| 令和5 | 10,000,000 | 32,276,000 | 32,276,000 | 0         | 22,276,000            |
| 令和4 | 10,000,000 | 19,389,000 | 19,389,000 | 0         | 9,389,000             |

上記表のとおり、株式等譲渡所得割交付金の収入済額は32,276,000円で、予算現額に対して収入率は322.8%となっており、前年度と比べ、12,887,000円(66.5%)の増収である。

## 第6款 法人事業税交付金

(単位：円)

| 年 度 | 予 算 現 額    | 調 定 額      | 収 入 済 額    | 収 入 未 済 額 | 予 算 現 額 に<br>対 する 増 減 |
|-----|------------|------------|------------|-----------|-----------------------|
| 令和5 | 70,000,000 | 76,489,000 | 76,489,000 | 0         | 6,489,000             |
| 令和4 | 55,000,000 | 59,587,000 | 59,587,000 | 0         | 4,587,000             |

上記表のとおり、法人事業税交付金の収入済額は76,489,000円で、予算現額に対する収入率は109.3%となっており、前年度と比べ、16,902,000円(28.4%)の増収である。

## 第7款 地方消費税交付金

(単位：円)

| 年 度 | 予 算 現 額     | 調 定 額       | 収 入 済 額     | 収 入 未 済 額 | 予 算 現 額 に<br>対 する 増 減 |
|-----|-------------|-------------|-------------|-----------|-----------------------|
| 令和5 | 790,000,000 | 801,274,000 | 801,274,000 | 0         | 11,274,000            |
| 令和4 | 770,000,000 | 803,575,000 | 803,575,000 | 0         | 33,575,000            |

上記表のとおり、地方消費税交付金の収入済額は801,274,000円で、予算現額に対する収入率は101.4%となっており、前年度と比べ、2,301,000円(0.3%)の減収である。

## 第8款 環境性能割交付金

(単位：円)

| 年 度 | 予 算 現 額    | 調 定 額      | 収 入 済 額    | 収 入 未 済 額 | 予 算 現 額 に<br>対 する 増 減 |
|-----|------------|------------|------------|-----------|-----------------------|
| 令和5 | 10,000,000 | 14,192,000 | 14,192,000 | 0         | 4,192,000             |
| 令和4 | 10,000,000 | 11,838,000 | 11,838,000 | 0         | 1,838,000             |

上記表のとおり、環境性能割交付金の収入済額は14,192,000円で、予算現額に対する収入率は141.9%となっており、前年度と比べ、2,354,000円(19.9%)の増収である。

## 第9款 国有提供施設等所在市町村助成交付金

(単位：円)

| 年 度 | 予 算 現 額   | 調 定 額     | 収 入 済 額   | 収 入 未 済 額 | 予 算 現 額 に<br>対 する 増 減 |
|-----|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------------------|
| 令和5 | 7,806,000 | 7,806,000 | 7,806,000 | 0         | 0                     |
| 令和4 | 7,251,000 | 7,251,000 | 7,251,000 | 0         | 0                     |

上記表のとおり、国有提供施設等所在市町村助成交付金の収入済額は、7,806,000円となっており、前年度と比べ、555,000円(7.7%)の増収である。



## 第 10 款 地方特例交付金

(単位：円)

| 年 度  | 予 算 現 額    | 調 定 額      | 収 入 済 額    | 収 入 未 済 額 | 予 算 現 額 に<br>対 する 増 減 |
|------|------------|------------|------------|-----------|-----------------------|
| 令和 5 | 26,137,000 | 26,640,000 | 26,640,000 | 0         | 503,000               |
| 令和 4 | 26,639,000 | 26,743,000 | 26,743,000 | 0         | 104,000               |

上記表のとおり、地方特例交付金の収入済額は、26,640,000 円で、予算現額に対する収入率は 101.9%となっており、前年度と比べ、地方特例交付金が 902,000 円の減収、新型コロナウイルス感染症対策地方税減収補填特別交付金が 799,000 円の増収で、全体では 103,000 円(0.4%)の減収である。

## 第 11 款 地方交付税

(単位：円)

| 年 度  | 予 算 現 額       | 調 定 額         | 収 入 済 額       | 収 入 未 済 額 | 予 算 現 額 に<br>対 する 増 減 |
|------|---------------|---------------|---------------|-----------|-----------------------|
| 令和 5 | 4,029,071,000 | 4,201,278,000 | 4,201,278,000 | 0         | 172,207,000           |
| 令和 4 | 4,021,542,000 | 4,206,570,000 | 4,206,570,000 | 0         | 185,028,000           |

上記表のとおり、地方交付税の収入済額は 4,201,278,000 円で、予算現額に対する収入率は 104.3%となっており、前年度と比べ、5,292,000 円(0.1%)の減収である。この内訳は、普通交付税が 3,429,071,000 円で、前年度と比べ、7,529,000 円(0.2%)の増収、特別交付税が 772,207,000 円で、前年度と比べ、12,821,000 円(1.6%)の減収である。

## 第 12 款 交通安全対策特別交付金

(単位：円)

| 年 度  | 予 算 現 額   | 調 定 額     | 収 入 済 額   | 還 付 未 済 額 | 収 入 未 済 額 | 予 算 現 額 に<br>対 する 増 減 |
|------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------------------|
| 令和 5 | 4,500,000 | 4,050,000 | 4,050,000 | 0         | 0         | △ 450,000             |
| 令和 4 | 4,500,000 | 4,354,000 | 4,354,000 | 0         | 0         | △ 146,000             |

上記表のとおり、交通安全対策特別交付金の収入済額は 4,050,000 円で、予算現額に対する収入率は 90.0%となっており、前年度と比べ、304,000 円(7.0%)の減収である。

### 第 13 款 分担金及び負担金

(単位：円)

| 年 度  | 予 算 現 額     | 調 定 額       | 収 入 済 額     | 還付未済額 | 不納欠損額 | 収入未済額   | 予 算 現 額 に<br>対 する 増 減 |
|------|-------------|-------------|-------------|-------|-------|---------|-----------------------|
| 令和 5 | 130,378,000 | 129,847,703 | 129,598,103 | 0     | 0     | 249,600 | △ 779,897             |
| 令和 4 | 125,868,000 | 125,325,957 | 125,325,957 | 0     | 0     | 0       | △ 542,043             |

上記表のとおり、分担金及び負担金の収入済額は 129,598,103 円で、予算現額に対する収入率は 99.4%となっており、前年度と比べ、4,272,146 円（3.4%）の増収である。

まず、民生費負担金の収入済額は 64,200,413 円で、前年度と比べ、335,537 円（0.5%）の減収であり、これは、障害者福祉費負担金、児童福祉総務費負担金、保育所管理費負担金の合計が前年度と比べ 3,125,476 円の増収に対し、老人福祉負担金が 3,461,013 円の減収によるものである。

次に、衛生費負担金の収入済額は 2,551,100 円で、前年度と比べ、22,626,180 円（89.9%）の減収であり、これは、病院群輪番制病院事業の事務担当市でなくなり、負担金収入が皆減となったことによるものである。

また、教育費負担金の収入済額 62,846,590 円は、前年度と比べ、27,233,863 円（76.5%）の増収であり、これは、本市が琴平町、多度津町と共同で設置する学校給食センターの整備に当たり、本市が一括して PFI 事業者を支払った事業費に係る起債における元金の償還に伴い、2 町からの負担金も増加したことによるものである。

### 第 14 款 使用料及び手数料

(単位：円)

| 年 度  | 予 算 現 額     | 調 定 額       | 収 入 済 額     | 還付未済額 | 不納欠損額   | 収入未済額     | 予 算 現 額 に<br>対 する 増 減 |
|------|-------------|-------------|-------------|-------|---------|-----------|-----------------------|
| 令和 5 | 202,280,000 | 201,142,972 | 199,406,526 | 300   | 175,970 | 1,560,776 | △ 2,873,474           |
| 令和 4 | 200,250,000 | 204,390,244 | 201,299,100 | 700   | 997,468 | 2,094,376 | 1,049,100             |

上記表のとおり、使用料及び手数料の収入済額は 199,406,526 円で、予算現額に対する収入率は 98.6%となっており、前年度と比べ、1,892,574 円（0.9%）の減収である。

使用料の収入済額は 100,846,858 円で、前年度と比べ、971,417 円（1.0%）の増収となった。住宅使用料等は、次ページ表の住宅使用料等調定内訳及び収入状況のとおり、調定額 68,040,545 円に対して、収入済額は 66,336,599 円で、収納率は 97.5%であり昨年度より向上している。なお、不納欠損額は 175,970 円、収入未済額は 1,527,976 円である。今後とも、未収金の徴収に努力されたい。

次に、手数料の収入済額は 98,559,668 円で、前年度と比べ、2,863,991 円（2.8%）の減収であり、主なものは、衛生手数料が 2,144,961 円の減収等である。なお、住宅使用料等年度比較は、次ページ表のとおりで、当年度の使用料及び手数料の収入状況は、14 ページ表のとおりである。

住宅使用料等調定内訳及び収入状況

(単位：戸・円・%)

| 区 分         | 調 定 額 |            | 収 入 済 額    | 調定額に対する収納率 | 不 納 欠 損 額 | 収 入 未 済 額 |
|-------------|-------|------------|------------|------------|-----------|-----------|
|             | 戸 数   | 家 賃        |            |            |           |           |
| 公営住宅使用料     | 199   | 52,967,434 | 52,961,434 | 99.9       | 0         | 6,000     |
| 改良住宅使用料     | 163   | 8,694,916  | 8,680,916  | 99.9       | 0         | 14,000    |
| 駐 車 場 使 用 料 | 116   | 4,337,819  | 4,337,819  | 100.0      | 0         | 0         |
| 過年度住宅使用料    | 9     | 2,040,376  | 356,430    | 17.5       | 175,970   | 1,507,976 |
| 過年度駐車場使用料   | 0     | 0          | 0          | —          | 0         | 0         |
| 合 計         | 487   | 68,040,545 | 66,336,599 | 97.5       | 175,970   | 1,527,976 |

※ 市営住宅管理戸数501戸の内、入居戸数は362戸、空家戸数は139戸である。(令和6年4月1日現在)

住 宅 使 用 料 等 年 度 比 較

(単位：円・%)

| 区 分         | 収 入 済 額    |            | 増 減 額     | 増 減 率       |             | 調定額に対する収納率 |       |
|-------------|------------|------------|-----------|-------------|-------------|------------|-------|
|             | 令和5年度      | 令和4年度      |           | 令和5 / 平成4年度 | 令和4 / 平成3年度 | 令和5年度      | 令和4年度 |
| 公営住宅使用料     | 52,961,434 | 52,570,496 | 390,938   | 0.7         | △ 0.9       | 99.9       | 100.0 |
| 改良住宅使用料     | 8,680,916  | 8,972,224  | △ 291,308 | △ 3.2       | △ 2.8       | 99.9       | 99.9  |
| 駐 車 場 使 用 料 | 4,337,819  | 4,431,773  | △ 93,954  | △ 2.1       | △ 2.3       | 100.0      | 100.0 |
| 過年度住宅使用料    | 356,430    | 831,871    | △ 475,441 | △ 57.2      | 42.2        | 17.5       | 21.5  |
| 過年度駐車場使用料   | 0          | 0          | 0         | —           | 皆減          | —          | —     |
| 合 計         | 66,336,599 | 66,806,364 | △ 469,765 | △ 0.7       | △ 0.9       | 97.5       | 95.6  |

# 使用料及び手数料の収入状況

(単位：円)

| 区 分         |             | 予 算 現 額     | 収 入 済 額     | 前年度収入済額     | 増 減 額       |
|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| 使<br>用<br>料 | 総務使用料       | 12,000      | 22,718      | 11,891      | 10,827      |
|             | 庁舎使用料       | 12,000      | 22,718      | 11,891      | 10,827      |
|             | 衛生使用料       | 465,000     | 770,000     | 495,000     | 275,000     |
|             | 斎場使用料       | 465,000     | 770,000     | 495,000     | 275,000     |
|             | 商工使用料       | 25,000      | 25,500      | 19,500      | 6,000       |
|             | 商工振興使用料     | 25,000      | 25,500      | 19,500      | 6,000       |
|             | 土木使用料       | 77,880,000  | 77,425,945  | 77,868,940  | △ 442,995   |
|             | 道路橋りょう使用料   | 9,525,000   | 9,446,005   | 9,493,607   | △ 47,602    |
|             | 都市計画使用料     | 39,000      | 34,730      | 37,530      | △ 2,800     |
|             | 住宅使用料       | 66,814,000  | 66,336,599  | 66,808,464  | △ 471,865   |
|             | 公共物使用料      | 1,306,000   | 1,314,600   | 1,323,000   | △ 8,400     |
|             | 公園施設使用料     | 196,000     | 294,011     | 206,339     | 87,672      |
|             | 消防使用料       | 6,000       | 6,000       | 6,000       | 0           |
|             | 消防施設使用料     | 6,000       | 6,000       | 6,000       | 0           |
|             | 教育使用料       | 17,691,000  | 22,413,155  | 21,312,960  | 1,100,195   |
|             | 幼稚園授業料      | 0           | 0           | 241,030     | △ 241,030   |
|             | 学校施設使用料     | 127,000     | 129,000     | 129,000     | 0           |
|             | 公民館使用料      | 310,000     | 312,884     | 295,625     | 17,259      |
|             | 体育施設使用料     | 269,000     | 220,870     | 252,795     | △ 31,925    |
|             | 学校給食センター使用料 | 16,000      | 18,000      | 18,000      | 0           |
|             | 美術館使用料      | 140,000     | 232,868     | 259,388     | △ 26,520    |
|             | 文化施設使用料     | 702,000     | 1,547,670   | 1,549,430   | △ 1,760     |
|             | 市民会館使用料     | 4,824,000   | 4,938,413   | 5,129,542   | △ 191,129   |
|             | 東原教育集会所使用料  | 3,000       | 3,000       | 3,000       | 0           |
|             | 社会教育施設使用料   | 11,300,000  | 15,010,450  | 13,435,150  | 1,575,300   |
| 手<br>数<br>料 | 観光使用料       | 180,000     | 183,540     | 161,150     | 22,390      |
|             | 観光施設使用料     | 180,000     | 183,540     | 161,150     | 22,390      |
|             | 小 計         | 96,259,000  | 100,846,858 | 99,875,441  | 971,417     |
|             | 総務手数料       | 14,399,000  | 15,994,200  | 15,654,400  | 339,800     |
|             | 地方振興手数料     | 1,000       | 1,750       | 1,400       | 350         |
|             | 税務事務手数料     | 2,363,000   | 2,608,150   | 2,585,950   | 22,200      |
|             | 戸籍住民基本台帳手数料 | 12,035,000  | 13,384,300  | 13,067,050  | 317,250     |
|             | 衛生手数料       | 90,683,000  | 81,898,948  | 84,043,909  | △ 2,144,961 |
|             | 塵芥処理手数料     | 41,722,000  | 37,572,300  | 39,499,855  | △ 1,927,555 |
|             | し尿処理手数料     | 43,141,000  | 38,734,508  | 38,664,464  | 70,044      |
|             | 予防手数料       | 5,820,000   | 5,592,140   | 5,879,590   | △ 287,450   |
|             | 農林水産業手数料    | 3,000       | 0           | 0           | 0           |
|             | 農業総務手数料     | 3,000       | 0           | 0           | 0           |
|             | 消防手数料       | 151,000     | 143,200     | 289,700     | △ 146,500   |
|             | 消防手数料       | 151,000     | 143,200     | 289,700     | △ 146,500   |
|             | 土木手数料       | 785,000     | 523,320     | 1,435,650   | △ 912,330   |
|             | 都市計画総務手数料   | 785,000     | 523,320     | 1,435,650   | △ 912,330   |
|             | 小 計         | 106,021,000 | 98,559,668  | 101,423,659 | △ 2,863,991 |
|             | 合 計         | 202,280,000 | 199,406,526 | 201,299,100 | △ 1,892,574 |

## 第 1 5 款 国庫支出金

(単位：円)

| 年 度  | 予 算 現 額       | 調 定 額         | 収 入 済 額       | 収 入 未 済 額 | 予 算 現 額 に<br>対 する 増 減 |
|------|---------------|---------------|---------------|-----------|-----------------------|
| 令和 5 | 2,602,032,000 | 2,480,843,888 | 2,480,843,888 | 0         | △ 121,188,112         |
| 令和 4 | 2,928,721,000 | 2,848,744,281 | 2,848,744,281 | 0         | △ 79,976,719          |

上記表のとおり、国庫支出金の収入済額は 2,480,843,888 円で、予算現額に対する収入率は 95.3%となっている。前年度と比べ、367,900,393 円（12.9%）の減収である。

このうち、国庫負担金は 1,312,702,418 円で、前年度と比べ、67,383,717 円（4.9%）の減収である。これは、衛生費負担金の予防費負担金のうち、新型コロナウイルスワクチン接種対策費負担金が減収となったこと等によるものである。

次に、国庫補助金は 1,160,102,044 円で、前年度と比べ、300,875,195 円（20.6%）の減収となっている。これは、主に、土木費補助金の都市計画費補助金のうち、新庁舎建設等整備事業が終了したことに伴い、その財源となる都市構造再編集集中支援事業費補助金が皆減となったこと等によるものである。

## 第 1 6 款 県支出金

(単位：円)

| 年 度  | 予 算 現 額     | 調 定 額       | 収 入 済 額     | 収 入 未 済 額 | 予 算 現 額 に<br>対 する 増 減 |
|------|-------------|-------------|-------------|-----------|-----------------------|
| 令和 5 | 977,481,000 | 937,229,626 | 937,229,626 | 0         | △ 40,251,374          |
| 令和 4 | 961,496,000 | 935,624,908 | 935,624,908 | 0         | △ 25,871,092          |

上記表のとおり、県支出金の収入済額は 937,229,626 円で、予算現額に対する収入率は 95.9%となっており、前年度と比べ、1,604,718 円（0.2%）の増収である。

このうち、まず県負担金は 593,671,141 円で、前年度と比べ、7,658,543 円（1.3%）の増収である。これは、民生費負担金の障害者福祉費負担金が増収となったこと等によるものである。

次に、県補助金は 274,857,031 円で、前年度と比べ、22,397,593 円（8.9%）の増収である。これは、民生費補助金の児童福祉総務費補助金と農林水産業費補助金の農業振興費補助金が増収となったこと等によるものである。

また、委託金は 68,701,454 円で、前年度と比べ、28,451,418 円（29.3%）の減収である。これは、主に、国政選挙などが実施されなかったことにより選挙費委託金が減収となったこと等によるものである。

委託金のうち、権限移譲等交付金は、6,054,400 円となっている。

## 第 17 款 財産収入

(単位：円)

| 年 度  | 予 算 現 額     | 調 定 額       | 収 入 済 額     | 収 入 未 済 額 | 予 算 現 額 に<br>対 する 増 減 |
|------|-------------|-------------|-------------|-----------|-----------------------|
| 令和 5 | 157,349,000 | 157,985,982 | 157,985,982 | 0         | 636,982               |
| 令和 4 | 20,716,000  | 30,425,078  | 30,425,078  | 0         | 9,709,078             |

上記表のとおり、財産収入の収入済額は 157,985,982 円で、予算現額に対する収入率は 100.4%となっており、前年度と比べ、127,560,904 円（419.3%）の増収である。

このうち、財産運用収入は 13,859,231 円で、不動産貸付収入 4,184,586 円と利子及び配当金 9,674,645 円であり、財産売払収入は 144,126,751 円で、不動産売払収入 1,005,019 円と物品売払収入 851,690 円、出資出捐清算金 142,270,042 円である。この要因は財産売払収入のうち出資出捐清算金が善通寺市土地開発公社出資金の清算により皆増となったものである。

## 第 18 款 寄附金

(単位：円)

| 年 度  | 予 算 現 額     | 調 定 額       | 収 入 済 額     | 収 入 未 済 額 | 予 算 現 額 に<br>対 する 増 減 |
|------|-------------|-------------|-------------|-----------|-----------------------|
| 令和 5 | 350,809,000 | 395,293,759 | 395,293,759 | 0         | 44,484,759            |
| 令和 4 | 350,100,000 | 372,896,726 | 372,896,726 | 0         | 22,796,726            |

上記表のとおり、寄附金の収入済額は 395,293,759 円となっている。予算現額に対する収入率は 112.7%となっており、前年度と比べ 22,397,033 円（6.0%）の増収である。

この要因は、ふるさと納税返礼品の充実等を図ったことにより、ずっと元気なふるさと善通寺応援寄附金が昨年度に引き続き増収となったものである。

## 第 19 款 繰入金

(単位：円)

| 年 度  | 予 算 現 額       | 調 定 額         | 収 入 済 額       | 収 入 未 済 額 | 予 算 現 額 に<br>対 する 増 減 |
|------|---------------|---------------|---------------|-----------|-----------------------|
| 令和 5 | 1,230,000,000 | 1,155,357,995 | 1,155,357,995 | 0         | △ 74,642,005          |
| 令和 4 | 1,840,295,000 | 1,676,956,604 | 1,676,956,604 | 0         | △ 163,338,396         |

上記表のとおり、繰入金の収入済額は 1,155,357,995 円となっている。この内訳は、特別会計繰入金 21,450,995 円及び基金繰入金 1,133,907,000 円である。予算現額に対する収入率は 93.9%となっており、前年度に比べ 521,598,609 円（31.1%）の減収である。これは、新庁舎建設工事等の完了により庁舎整備基金繰入金が皆減となったものである。

## 第 2 0 款 繰越金

(単位：円)

| 年 度  | 予 算 現 額       | 調 定 額         | 収 入 済 額       | 収 入 未 済 額 | 予 算 現 額 に<br>対 する 増 減 |
|------|---------------|---------------|---------------|-----------|-----------------------|
| 令和 5 | 867,179,000   | 867,179,104   | 867,179,104   | 0         | 104                   |
| 令和 4 | 1,319,169,000 | 1,319,169,616 | 1,319,169,616 | 0         | 616                   |

上記表のとおり、繰越金の収入済額は 867,179,104 円となっている。

これは、前年度の形式収支額である。

このうち、30,129,000 円は繰越明許費充当財源で、一般財源である。これを差引いた額 837,050,104 円が、前年度の実質収支である。

## 第 2 1 款 諸収入

(単位：円)

| 年 度  | 予 算 現 額     | 調 定 額       | 収 入 済 額     | 還 付<br>未 済 額 | 不 納 欠 損 額   | 収 入 未 済 額  | 予 算 現 額 に<br>対 する 増 減 |
|------|-------------|-------------|-------------|--------------|-------------|------------|-----------------------|
| 令和 5 | 428,532,000 | 425,135,402 | 416,003,648 | 19,468       | 3,836,314   | 5,314,908  | △ 12,528,352          |
| 令和 4 | 468,183,000 | 587,269,699 | 453,203,225 | 182          | 118,376,182 | 15,690,474 | △ 14,979,775          |

上記表のとおり、諸収入の収入済額は 416,003,648 円で、予算現額に対する収入率 97.1%となっており、前年度と比べ、37,199,577 円（8.2%）の減収である。

この内訳は、次表のとおり、前年度と比べ、雑入が 35,289,368 円（9.6%）の減収となったこと等によるものである。これは、衛生費雑入において、二酸化炭素排出抑制対策事業費補助金収入が皆減となったこと等によるものである。

また、収入未済額は 5,314,908 円で、前年度と比べ、10,375,566 円（66.1%）の減となり、不納欠損額が 3,836,314 円と、昨年度に比べ、114,539,868 円（96.8%）と減少している。

## 諸 収 入 の 収 入 状 況

(単位：円)

| 区 分                | 予 算 現 額     | 収 入 済 額     | 前年度収入済額     | 前 年 度<br>収 入 済 額 に<br>対 する 差 引 増 減 |
|--------------------|-------------|-------------|-------------|------------------------------------|
| 延滞金、加算金<br>及 び 過 料 | 4,002,000   | 3,681,787   | 5,326,890   | △ 1,645,103                        |
| 市 預 金 利 子          | 204,000     | 340,542     | 181,840     | 158,702                            |
| 貸付金元利収入            | 80,300,000  | 79,500,000  | 79,923,808  | △ 423,808                          |
| 雑 入                | 344,026,000 | 332,481,319 | 367,770,687 | △ 35,289,368                       |
| 計                  | 428,532,000 | 416,003,648 | 453,203,225 | △ 37,199,577                       |

## 第 2 2 款 市 債

(単位：円)

| 年 度  | 予 算 現 額       | 調 定 額         | 収 入 済 額       | 収 入 未 済 額 | 予 算 現 額 に<br>対 する 増 減 |
|------|---------------|---------------|---------------|-----------|-----------------------|
| 令和 5 | 313,400,000   | 170,100,000   | 170,100,000   | 0         | △ 143,300,000         |
| 令和 4 | 1,733,000,000 | 1,594,300,000 | 1,594,300,000 | 0         | △ 138,700,000         |

上記表のとおり、市債の収入済額は 170,100,000 円で、前年度と比べ、1,424,200,000 円 (89.3%) の減収である。内訳は次表のとおり、増収は、農林水産業債で、減収は、総務債、土木債、消防債、教育債及び臨時財政対策債である。

このうち、総務債及び臨時財政対策債は皆減となっている。

### 市 債 の 状 況

(単位：円)

| 区 分           | 令 和 5 年 度   | 令 和 4 年 度     | 前 年 度 対 比       |
|---------------|-------------|---------------|-----------------|
| 総 務 債         | 0           | 1,159,000,000 | 皆減              |
| 民 生 債         | 0           | 0             | —               |
| 衛 生 債         | 0           | 0             | —               |
| 農 林 水 産 業 債   | 20,800,000  | 10,500,000    | 10,300,000      |
| 土 木 債         | 113,300,000 | 156,500,000   | △ 43,200,000    |
| 消 防 債         | 10,700,000  | 43,000,000    | △ 32,300,000    |
| 教 育 債         | 25,300,000  | 96,600,000    | △ 71,300,000    |
| 臨 時 財 政 対 策 債 | 0           | 128,700,000   | 皆減              |
| 計             | 170,100,000 | 1,594,300,000 | △ 1,424,200,000 |

## 第 2 3 款 自動車取得税交付金

(単位：円)

| 年 度  | 予 算 現 額 | 調 定 額     | 収 入 済 額   | 収 入 未 済 額 | 予 算 現 額 に<br>対 する 増 減 |
|------|---------|-----------|-----------|-----------|-----------------------|
| 令和 5 | 0       | 1,423,662 | 1,423,662 | 0         | 1,423,662             |
| 令和 4 | 0       | 341,705   | 341,705   | 0         | 341,705               |

上記表のとおり、令和元年度をもって廃止された自動車取得税交付金ではあるが、今回、1,423,662 円が交付されたものである。なお、自動車取得税については、自動車の購入時に取得価額に対し課税される税であったが、令和元年 10 月に消費税率が引き上げられた際に廃止となり、それに代わる新たな税として環境性能割が導入されている。



#### (4) 歳出の状況

当年度の歳出総額は 15,045,769 千円であり、款別の状況は、資料3の表のとおりである。

歳出は、性質別に分けると、下記表のとおり義務的経費、投資的経費及びその他の経費に分けられる。

なお、義務的経費は 7,909,089 千円（構成比率 52.5%）、投資的経費は 437,164 千円（構成比率 2.9%）及びその他の経費は 6,699,516 千円（構成比率 44.6%）である。前年度と比べると、義務的経費は 243,860 千円（3.2%）の増、投資的経費は 2,694,007 千円（86.0%）の減及びその他の経費は 103,715 千円（1.5%）の減となっている。

また、義務的経費の増加した主な経費は、扶助費が 367,517 千円（11.1%）であり、投資的経費の減少した経費は、普通建設事業費が 2,694,007 千円（86.0%）であり、その他の経費の減少した主な経費は、物件費の 186,408 千円（7.8%）である。

なお、不用額は、760,884 千円で、前年度と比べ、98,479 千円（11.5%）の減である。

#### 一般会計歳出決算の性質別状況

（単位：千円・%）

| 区 分    |            | 令和5年度      |       |         | 令和4年度      |       |         |
|--------|------------|------------|-------|---------|------------|-------|---------|
|        |            | 決算額        | 構成比   | 対前年度増減率 | 決算額        | 構成比   | 対前年度増減率 |
| 義務的経費  | 1 人件費      | 3,144,167  | 20.9  | △ 4.1   | 3,277,979  | 18.6  | 0.7     |
|        | 2 扶助費      | 3,675,011  | 24.4  | 11.1    | 3,307,494  | 18.8  | 23.6    |
|        | 3 公債費      | 1,089,911  | 7.2   | 0.9     | 1,079,756  | 6.1   | 0.4     |
|        | 小 計        | 7,909,089  | 52.5  | 3.2     | 7,665,229  | 43.5  | 10.3    |
| 投資的経費  | 4 普通建設事業費  | 437,164    | 2.9   | △ 86.0  | 3,131,171  | 17.8  | 67.4    |
|        | 5 災害復旧事業費  | 0          | 0.0   | —       | 0          | 0.0   | —       |
|        | 小 計        | 437,164    | 2.9   | △ 86.0  | 3,131,171  | 17.8  | 67.4    |
| その他の経費 | 6 物件費      | 2,190,409  | 14.6  | △ 7.8   | 2,376,817  | 13.5  | 12.6    |
|        | 7 維持補修費    | 179,616    | 1.2   | △ 16.4  | 214,878    | 1.2   | 21.5    |
|        | 8 補助費等     | 2,206,694  | 14.7  | △ 13.6  | 2,553,048  | 14.5  | △ 61.5  |
|        | 9 積立金      | 1,271,440  | 8.4   | 56.7    | 811,431    | 4.6   | 24.9    |
|        | 10 投資及び出資金 | 0          | 0.0   | —       | 0          | 0.0   | —       |
|        | 11 貸付金     | 68,000     | 0.5   | 0.0     | 68,000     | 0.4   | 0.0     |
|        | 12 繰出金     | 783,357    | 5.2   | 0.6     | 779,057    | 4.5   | 0.2     |
|        | 小 計        | 6,699,516  | 44.6  | △ 1.5   | 6,803,231  | 38.7  | △ 32.2  |
| 合 計    |            | 15,045,769 | 100.0 | △ 14.5  | 17,599,631 | 100.0 | △ 5.7   |

## 第 1 款 議会費

(単位：円・％)

| 年 度  | 予 算 現 額     | 支 出 済 額     | 不 用 額     | 執 行 率 | 構 成 比 率 |
|------|-------------|-------------|-----------|-------|---------|
| 令和 5 | 177,831,000 | 174,027,168 | 3,803,832 | 97.9  | 1.2     |
| 令和 4 | 171,420,000 | 166,866,835 | 4,553,165 | 97.3  | 0.9     |

上記表のとおり、議会費の支出済額は 174,027,168 円であり、予算の執行率は 97.9%で、歳出総額に占める割合は 1.2%となっており、前年度と比べ、7,160,333 円（4.3%）増加している。なお、議会費の不用額は、3,803,832 円であり、この内訳は、政務活動費交付金 2,020,874 円等である。

## 第 2 款 総務費

(単位：円・％)

| 年 度  | 予 算 現 額       | 支 出 済 額       | 繰越明許費      | 不 用 額       | 執 行 率 | 構 成 比 率 |
|------|---------------|---------------|------------|-------------|-------|---------|
| 令和 5 | 3,137,177,000 | 3,032,850,339 | 12,151,000 | 92,175,661  | 96.7  | 20.2    |
| 令和 4 | 5,244,496,000 | 5,042,934,552 | 6,069,000  | 195,492,448 | 96.2  | 28.7    |

上記表のとおり、総務費の支出済額は 3,032,850,339 円であり、予算の執行率は 96.7%で、歳出総額に占める割合は 20.2%となっており、前年度と比べ、2,010,084,213 円（39.9%）減少している。なお繰越明許費は、総務管理費 12,151,000 円である。

まず、1 項総務管理費の支出済額 2,736,435,139 円のうち、1 目一般管理費は、人件費と人事管理に要する経費が主なものである。当年度は、575,180,847 円の支出で、前年度と比べ、105,497,432 円（15.5%）減少している。この内訳は、職員手当等の減少や市政 70 周年記念事業実施による事業費の増加等によるものである。

2 目総務管理費の支出済額は 35,280,757 円で、前年度と比べ、6,348,565 円（21.9%）増加している。この内訳は、文書管理システム、条例検索システム使用料の増加等によるものである。

3 目財政管理費の支出済額は 3,636,953 円で、前年度と比べ、2,874,024 円（44.1%）減少している。この内訳は、新地方会計支援業務委託料が減少したこと等によるものである。

4 目会計管理費の支出済額は 2,269,442 円で、前年度と比べ、14,663 円（0.7%）増加している。

5 目広報広聴費の支出済額は 10,971,201 円で、前年度と比べ、5,715,985 円（34.3%）減少している。この内訳は、機構改革により人件費が減少したこと等によるものである。

6 目財産管理費は 1,438,640,255 円で、前年度と比べ、138,337,866 円（10.6%）増加している。この内訳は、ずっと元気なふるさと普通寺応援基金積立金、財政調整基金積立金が増加したこと等によるものである。

なお、基金の積立状況は、資料 13 の表のとおりである。

7 目企画費の支出済額は 242,772,316 円で、前年度と比べ、20,996,364 円（8.0％）減少している。この内訳は、地域提案型事業が機構改革による事業の組替により皆減したこと等によるものである。

なお、資料 1 2 の表のとおり特別会計も含めた全体の中讃広域行政事務組合負担金は 354,107 千円で、前年度と比べ、9,582 千円（2.6％）減少している。

9 目地方振興費の支出済額は 85,284,119 円で、前年度と比べ、202,897,197 円（70.4％）減少している。この内訳は、機構改革によるずっと元気なふるさと善通寺応援事業の組替等により減少したものである。

10 目交通安全対策費の支出済額は 6,135,279 円で、前年度と比べ、828,195 円（11.9％）減少している。

11 目地方創生費の支出済額は 243,427,404 円で、機構改革によるずっと元気なふるさと善通寺応援事業等の組替により皆増となっている。

14 目契約監理費の支出済額は 1,800,241 円で、前年度と比べ、78,130 円（4.2％）減少している。

16 目防災管理費の支出済額は 25,900,450 円で、前年度と比べ、9,774,058 円（60.6％）増加している。この内訳は、防災行政無線システム修繕料の増加等によるものである。

17 目庁舎建設費の支出済額は 0 円で、新庁舎建設工事完了に伴い皆減となっている。

18 目デジタル推進費の支出済額は 64,717,215 円で、前年度と比べ、6,475,512 円（11.1％）増加している。この内訳は、ホームページ更新業務委託料の増加等によるものである。

次に、2 項徴税費の 1 目税務総務費の支出済額は 119,914,669 円で、前年度と比べ、3,872,008 円（3.2％）減少している。

2 目賦課徴収費の支出済額は 37,516,735 円で、前年度と比べ、17,462,532 円（31.8％）減少している。この内訳は、固定資産評価替え完了に伴う各システム委託料の減少等によるものである。

3 項戸籍住民基本台帳費の支出済額は 74,098,705 円で、前年度と比べ、1,644,631 円（2.3％）増加している。

4 項選挙費の支出済額は 41,006,593 円で、前年度と比べ、44,492,615 円（52.0％）減少している。これは 3 目県議会議員選挙費（令和 5 年 5 月 5 日執行）及び 5 目市議会議員選挙費（令和 5 年 4 月 25 日執行）が増加する一方、前年度実施の 4 目市長選挙費が皆減となったこと等によるものである。

5 項統計調査費の支出済額は 8,975,311 円で、前年度と比べ、1,620,688 円（22.0％）増加している。これは住宅・土地統計調査の実施により増加したこと等によるものである。

なお、総務費の不用額は、92,175,661 円である。

### 第3款 民生費

(単位：円・％)

| 年 度 | 予 算 現 額       | 支 出 済 額       | 繰 越 明 許 費  | 不 用 額       | 執 行 率 | 構 成 比 率 |
|-----|---------------|---------------|------------|-------------|-------|---------|
| 令和5 | 6,077,559,000 | 5,785,680,196 | 10,250,000 | 281,628,804 | 95.2  | 38.5    |
| 令和4 | 6,039,778,000 | 5,725,448,340 | 0          | 314,329,660 | 94.8  | 32.5    |

上記表のとおり、民生費の支出済額は5,785,680,196円であり、予算の執行率は95.2%で、歳出総額に占める割合は38.5%となっており、前年度と比べ、60,231,856円(1.1%)増加している。なお繰越明許費は、社会福祉費7,500,000円及び児童福祉費2,750,000円である。

まず、1項社会福祉費の支出済額は3,189,151,281円で、前年度と比べ、273,778,921円(9.4%)増加している。このうち、1目社会福祉総務費の支出済額は904,974,802円で、前年度と比べ、159,179,274円(21.3%)増加している。この内訳は、物価高騰の影響を受ける住民税非課税世帯等に対して実施した非課税世帯等重点支援給付金事業の実施等によるものである。

2目社会福祉施設費の支出済額は1,882,370円で、前年度と比べ、401,050円(27.1%)増加している。

3目国民年金費の支出済額は19,838,372円で、前年度と比べ、83,506円(0.4%)減少している。

4目障害者福祉費の支出済額は346,565,486円で、前年度と比べ、30,164,918円(9.5%)増加している。この内訳は、障害児通所給付費の利用者数、利用日数の増加等によるものである。

5目障害者総合支援費の支出済額は685,185,660円で、前年度と比べ、44,570,261円(7.0%)増加している。この内訳は、訓練等給付費(就労移行継続等支援費、共同生活援助費)の延利用回数及び実利用人数が増加したこと等によるものである。

6目老人福祉費の支出済額は1,119,087,861円で、前年度と比べ、33,488,282円(3.1%)増加している。この内訳は、施設措置費及び特別会計介護保険繰出金の増加等によるものである。

8目人権対策費の支出済額は25,758,686円で、前年度と比べ、1,640,387円(6.0%)減少している。この内訳は、人権対策管理費の備品購入費が減少したこと等によるものである。

9目隣保館費の支出済額は44,894,975円で、前年度と比べ、5,531,173円(14.1%)増加している。この内訳は、善通寺隣保館管理費の修繕料が増加したこと等によるものである。

10目ひとり親家庭等福祉費の支出済額は40,963,069円で、前年度と比べ、2,167,856円(5.6%)増加している。この内訳は、ひとり親家庭等医療費助成金が増加したこと等によるものである。

次に、2項児童福祉費の支出済額は1,858,497,243円で、前年度と比べ、192,748,749円(9.4%)減少している。1目児童福祉総務費の支出済額は1,562,621,931円で、前年度と比べ、210,635,991円(11.9%)減少している。この内訳は、子育て支援給付金の給付金額を一人当たり4万円減額したこと等によるものである。

2目保育所管理費の支出済額は285,410,995円で、前年度と比べ、17,335,198円(6.5%)増加している。この内訳は、保育所運営費のうち給料及び職員手当が増加したこと等によるものである。

3 目児童館費の支出済額は 10,464,317 円で、前年度と比べ、552,044 円（5.6％）増加している。

次に、3 項生活保護費の支出済額は 738,031,672 円で、前年度と比べ、20,798,316 円（2.7％）減少している。このうち、1 目生活保護総務費の支出済額は 157,143,552 円で、前年度と比べ、3,194,088 円（2.1％）増加している。この内訳は、生活保護システム改修に係る委託料が増加したこと等によるものである。

また、2 目扶助費の支出済額は 580,888,120 円で、前年度と比べ、23,992,404 円（4.0％）の減となっている。これは被保護人員の減により扶助費が減少したこと等によるものである

各扶助費の項目ごとの状況は、下記表のとおりであり、扶助費のうち、医療扶助費が 20,164,946 円（6.1％）の減となっている。

なお、民生費の不用額は、281,628,804 円である。

## 扶 助 費 等 の 年 度 比 較

（単位：円・％）

|               | 令 和 5 年 度   | 令 和 4 年 度   | 差 引 増 減      | 増 減 率  |
|---------------|-------------|-------------|--------------|--------|
| 生 活 扶 助 費     | 155,721,424 | 159,869,969 | △ 4,148,545  | △ 2.6  |
| 住 宅 扶 助 費     | 67,328,195  | 67,746,716  | △ 418,521    | △ 0.6  |
| 教 育 扶 助 費     | 1,938,700   | 2,488,390   | △ 549,690    | △ 22.1 |
| 医 療 扶 助 費     | 311,084,816 | 331,249,762 | △ 20,164,946 | △ 6.1  |
| 出 産 扶 助 費     | 0           | 351,070     | △ 351,070    | 皆減     |
| 生 業 扶 助 費     | 1,487,181   | 1,000,444   | 486,737      | 48.7   |
| 葬 祭 扶 助 費     | 885,331     | 429,630     | 455,701      | 106.1  |
| 介 護 扶 助 費     | 8,385,777   | 13,024,661  | △ 4,638,884  | △ 35.6 |
| 施 設 事 務 費     | 33,825,047  | 28,516,817  | 5,308,230    | 18.6   |
| 就 労 自 立 給 付 金 | 231,649     | 103,065     | 128,584      | 124.8  |
| 進 学 準 備 給 付 金 | 0           | 100,000     | △ 100,000    | 皆減     |
| 計             | 580,888,120 | 604,880,524 | △ 23,992,404 | △ 4.0  |

## 第4款 衛生費

(単位：円・％)

| 年度  | 予算現額          | 支出済額          | 繰越明許費     | 不用額         | 執行率  | 構成比率 |
|-----|---------------|---------------|-----------|-------------|------|------|
| 令和5 | 1,160,828,000 | 1,025,724,770 | 7,454,000 | 127,649,230 | 88.4 | 6.8  |
| 令和4 | 1,245,310,000 | 1,127,711,271 | 0         | 117,598,729 | 90.6 | 6.4  |

上記表のとおり、衛生費の支出済額は1,025,724,770円であり、予算の執行率は88.4%で、歳出総額に占める割合は6.8%となっており、前年度と比べ、101,986,501円(9.0%)減少している。なお繰越明許費は、清掃費7,454,000円である。

まず、1項保健衛生費の支出済額は627,093,081円で、前年度と比べ、116,177,284円(15.6%)減少している。このうち、1目保健衛生総務費の支出済額は202,536,645円であり、前年度と比べ、24,424,117円(10.8%)減少している。この内訳は、救急医療対策事業費の病院群輪番制病院事業補助金が皆減したこと等によるものである。

2目予防費の支出済額は295,937,401円で、前年度と比べ、57,057,023円(16.2%)減少している。この内訳は、新型コロナウイルスワクチン接種事業の予防接種委託料が減少したこと等によるものである。

3目環境衛生費の支出済額231,592円で、前年度と比べ、24,674円(9.6%)減少している。

4目斎場管理費の支出済額は23,420,319円で、前年度と比べ、3,391,099円(12.6%)減少している。この内訳は、火葬炉設備修繕工事における工事請負費の減少等によるものである。

5目環境保全費の支出済額は104,967,124円で、前年度と比べ、31,280,371円(23.0%)減少している。この内訳は、二酸化炭素排出抑制対策事業委託料が皆減となったこと等によるものである。

次に、2項清掃費の支出済額は398,631,689円で、前年度と比べ、14,190,783円(3.7%)増加している。

1目清掃総務費の支出済額は30,770,099円で、前年度と比べ、6,312,512円(25.8%)増加している。この内訳は、人件費が増加したこと等によるものである。

2目塵芥処理費の支出済額は265,961,427円で、前年度と比べ1,144,381円(0.4%)減少している。この内訳は、消耗品費のうちごみ袋購入費が減少したこと等によるものである。

3目し尿処理費の支出済額は68,539,419円で、前年度と比べ、1,177,113円(1.7%)増加している。この内訳は、瀬戸グリーンセンターにおけるし尿・汚泥の処理に要する中讃広域行政事務組合負担金が増加したこと等によるものである。

4目未来クルパーク21費の支出済額は33,360,744円で、前年度と比べ、7,845,539円(30.7%)増加している。この内訳は、未来クルパーク21管理費のうち、施設点検業務委託料が増加したこと等によるものである。

なお、衛生費の不用額は、127,649,230円である。

## 第5款 労働費

(単位：円・%)

| 年度  | 予算現額       | 支出済額       | 繰越明許費 | 不用額       | 執行率  | 構成比率 |
|-----|------------|------------|-------|-----------|------|------|
| 令和5 | 36,680,000 | 35,666,400 | 0     | 1,013,600 | 97.2 | 0.2  |
| 令和4 | 35,680,000 | 35,395,700 | 0     | 284,300   | 99.2 | 0.2  |

上記表のとおり、労働費の支出済額は 35,666,400 円であり、予算の執行率は 97.2%で、歳出総額に占める割合は 0.2%となっており、前年度と比べ、270,700 円 (0.8%) 増加している。この内訳は、住宅建設資金等融資利子補給事業の申請件数が増加したこと等によるものである。なお、労働費の不用額は、1,013,600 円である。

## 第6款 農林水産業費

(単位：円・%)

| 年度  | 予算現額        | 支出済額        | 繰越明許費      | 不用額        | 執行率  | 構成比率 |
|-----|-------------|-------------|------------|------------|------|------|
| 令和5 | 409,427,000 | 349,372,264 | 36,111,000 | 23,943,736 | 85.3 | 2.3  |
| 令和4 | 358,756,000 | 328,057,132 | 4,800,000  | 25,898,868 | 91.4 | 1.9  |

上記表のとおり、農林水産業費の支出済額は 349,372,264 円であり、予算の執行率は 85.3%で、歳出総額に占める割合は 2.3%となっており、前年度と比べ、21,315,132 円 (6.5%) 増加している。なお、繰越明許費は、農業費の農地費 36,111,000 円である。

まず、1 項農業費の 1 目農業委員会費の支出済額は 32,145,253 円で、前年度と比べ、1,529,248 円 (4.5%) 減少している。内訳は、人事異動による報酬及び給与が減少したこと等によるものである。

2 目農業総務費の支出済額は 60,703,904 円で、前年度と比べ、8,144,773 円 (15.5%) 増加している。この内訳は、新型コロナウイルス感染症の影響により中止していた花のまちづくり事業であるフラワー&ガーデンフェスタ開催事業が、令和5年度より再開したため、増加したこと等によるものである。

3 目農業振興費の支出済額は 52,254,171 円で、前年度と比べ、10,194,354 円 (16.3%) 減少している。この内訳は、農業振興事業補助金等のうち稲作文化伝承事業及び主食用米生産臨時支援事業が終了し皆減となったこと等によるものである。

5 目農地費の支出済額は 204,268,936 円で、前年度と比べ、24,893,861 円 (13.9%) 増加している。この内訳は、土地改良事業に係る補助金が増加したこと等によるものである。

なお、農林水産業費の不用額は、23,943,736 円である。

## 第7款 商工費

(単位：円・%)

| 年度  | 予算現額        | 支出済額        | 繰越明許費     | 不用額        | 執行率  | 構成比率 |
|-----|-------------|-------------|-----------|------------|------|------|
| 令和5 | 284,109,000 | 255,799,480 | 6,671,000 | 21,638,520 | 90.0 | 1.7  |
| 令和4 | 540,046,000 | 519,816,247 | 4,974,000 | 15,255,753 | 96.3 | 3.0  |

前ページ表のとおり、商工費の支出済額は 255,799,480 円であり、予算の執行率は、90.0%で、歳出総額に占める割合は 1.7%となっており、前年度と比べ、264,016,767 円（50.8%）減少している。なお、繰越明許費は、商工費の商工振興費 6,671,000 円である。

1 目商工総務費の支出済額は 62,251,680 円であり、前年度と比べ、13,823,678 円（28.5%）増加している。

2 目商工振興費の支出済額は 136,693,779 円であり、前年度と比べると、289,178,452 円（67.9%）減少している。この内訳は、商工振興管理費の工事請負費及び土地購入費が皆減したこと及び中小企業等臨時支援事業である新型コロナウイルス感染症対策及び物価高騰に係る臨時事業の申請件数が減少したこと等によるものである。

3 目観光費の支出済額は 56,854,021 円であり、前年度と比べ、11,338,007 円（24.9%）増加している。この内訳は、観光宣伝費における負担金及び補助金の額が増加したこと等によるものである。

なお、商工費の不用額は、21,638,520 円である。

## 第 8 款 土木費

（単位：円・％）

| 年度   | 予算現額          | 支出済額          | 繰越明許費      | 不用額        | 執行率  | 構成比率 |
|------|---------------|---------------|------------|------------|------|------|
| 令和 5 | 1,140,288,000 | 1,060,070,033 | 42,007,000 | 38,210,967 | 93.0 | 7.0  |
| 令和 4 | 1,266,154,000 | 1,221,757,779 | 6,130,000  | 38,266,221 | 96.5 | 6.9  |

上記表のとおり、土木費の支出済額は、1,060,070,033 円であり、予算の執行率は 93.0%で、歳出総額に占める割合は 7.0%となっており、前年度と比べ、161,687,746 円（13.2%）減少している。

なお、繰越明許費は、当年度 42,007,000 円であり、前年度 6,130,000 円に係る支出済額は 5,761,180 円で、その内容は、次表のとおりである。

（単位：円）

| 前年度からの繰越実施事業            | 翌年度への繰越事業                 |
|-------------------------|---------------------------|
| 道路橋りょう費                 | 河川費                       |
| 各線改良事業 5,137,000        | 各所排水路改修事業 10,528,000      |
| 朝比奈運動公園周辺道路整備事業 624,180 | 都市計画費                     |
|                         | 都市再生整備計画事業 28,000,000     |
|                         | 都市公園等改修整備事業 2,479,000     |
|                         | 住宅費                       |
|                         | 民間住宅耐震対策支援事業補助金 1,000,000 |
| 計 5,761,180             | 計 42,007,000              |



まず、1項土木管理費の1目土木総務費の支出済額は70,447,585円で、前年度と比べ、8,315,860円(13.4%)増加している。この内訳は、土木総務管理費の官民境界査定、国調修正業務における業務委託料が増加したこと等によるものである。

2項道路橋りょう費の支出済額276,728,540円のうち、2目道路維持費の支出済額は126,826,913円で、前年度と比べ、20,764,676円(14.1%)減少している。この内訳は、道路維持管理費の路面性状調査が終了し、業務委託料が減少したこと等によるものである。

3目道路新設改良費の支出済額は98,133,786円で、前年度と比べ、8,621,350円(9.6%)増加している。この内訳は、各線改良事業の工事請負費が増加したこと等によるものである。

なお、当年度の道路新設改良費の事業は、次表のとおりである。

(単位：円)

| 事業名                    | 支出済額       |
|------------------------|------------|
| 電柱等整備事業                | 873,932    |
| 各線改良事業                 | 63,820,114 |
| 各線舗装事業                 | 26,998,400 |
| 朝比奈運動公園周辺道路整備事業        | 680,160    |
| 各線改良事業(繰越明許費)          | 5,137,000  |
| 朝比奈運動公園周辺道路整備事業(繰越明許費) | 624,180    |
| 計                      | 98,133,786 |

4目橋りょう維持費の支出済額は39,105,341円で、前年度と比べ、19,171,755円(32.9%)減少している。この内訳は、橋りょう長寿命化修繕事業の工事請負費が減少したこと等によるものである。

5目交通安全整備費の支出済額は7,386,500円で、前年度と比べ、60,500円(0.8%)増加している。この内訳は、交通安全施設整備事業の工事請負費が増加したこと等によるものである。

3項河川費の支出済額は18,539,453円で、前年度と比べ、10,273,346円(35.7%)減少している。この内訳は、各所排水路改修事業の工事請負費が減少したこと等によるものである。

4項都市計画費の支出済額541,855,557円のうち、1目都市計画総務費の支出済額は454,715,465円で、前年度と比べ、85,325,101円(15.8%)減少している。これは、都市計画総務管理費の土地購入費が減少したこと等によるものである。

3目公園管理費の支出済額は87,140,092円で、前年度と比べ、5,418,136円(6.6%)増加している。この内訳は、公園管理費の施設管理委託料が増加したこと等によるものである。

次に、5項住宅費の支出済額152,498,898円のうち、1目住宅管理費の支出済額は146,301,876円で、前年度と比べ、44,622,194円(23.4%)減少している。この内訳は、市営住宅整備事業の工事請負費が減少したこと等によるものである。

2目住宅建設費の支出済額は813,529円で、前年度と比べ、73,112円(8.2%)減少している。

3 目住宅振興費の支出済額は 5,383,493 円で、前年度と比べ、1,382,408 円（20.4％）減少している。この内訳は、民間住宅耐震対策支援事業補助金が減少したこと等によるものである。

なお、土木費の不用額は、38,201,967 円である。

## 第 9 款 消防費

（単位：円・％）

| 年 度  | 予 算 現 額     | 支 出 済 額     | 繰 越 明 許 費 | 不 用 額      | 執 行 率 | 構 成 比 率 |
|------|-------------|-------------|-----------|------------|-------|---------|
| 令和 5 | 447,855,000 | 431,168,738 | 0         | 16,686,262 | 96.3  | 2.9     |
| 令和 4 | 472,654,000 | 453,382,686 | 0         | 19,271,314 | 95.9  | 2.6     |

上記表のとおり、消防費の支出済額は 431,168,738 円であり、予算の執行率は 96.3％で歳出総額に占める割合は 2.9％となっており、前年度と比べ、22,213,948 円（4.9％）減少している。

まず、1 目常備消防費の支出済額は 360,383,218 円で、前年度と比べ、14,811,258 円（4.3％）増加している。この内訳は、職員の増による人件費が増加したこと等によるものである。

2 目非常備消防費の支出済額は 37,822,119 円で、前年度と比べ、2,691,615 円（6.6％）減少している。この内訳は、非常備消防活動費の備品購入費が減少したこと等によるものである。

3 目消防施設費の支出済額は 32,655,948 円で、前年度と比べ、32,441,948 円（49.8％）減少している。この内訳は、指揮支援車購入事業、耐震性貯水槽設置事業及び消防屯所整備事業が終了したこと等によるものである。

4 目水防費の支出済額は 307,453 円で、前年度と比べ、1,891,643 円（86.0％）減少している。この内訳は、水防活動件数の減少により職員手当が減少したこと等によるものである。

なお、消防費の不用額は、16,686,262 円である。

## 第 10 款 教育費

（単位：円・％）

| 年 度  | 予 算 現 額       | 支 出 済 額       | 繰 越 明 許 費  | 不 用 額       | 執 行 率 | 構 成 比 率 |
|------|---------------|---------------|------------|-------------|-------|---------|
| 令和 5 | 1,956,156,000 | 1,805,499,187 | 21,932,000 | 128,724,813 | 92.3  | 12.0    |
| 令和 4 | 2,056,696,000 | 1,898,504,516 | 56,256,000 | 101,935,484 | 92.3  | 10.8    |

上記表のとおり、教育費の支出済額は 1,805,499,187 円であり、予算の執行率は 92.3％で、歳出総額に占める割合は 12.0％となっており、前年度と比べ、93,005,329 円（4.9％）減少している。なお、繰越明許費は、保健体育費の保健体育総務費 21,932,000 円である。

まず、1 項教育総務費の支出済額 260,150,381 円のうち、1 目教育委員会費の支出済額は 3,695,630 円で、前年度と比べ、60,170 円（1.6％）減少している。

2 目事務局費の支出済額は 248,299,099 円で、前年度と比べ、12,410,763 円（5.3％）増加している。この内訳は、ネットワーク機器等賃借料の増加等によるものである。

3 目教育振興費の支出済額は 8,225,652 円で、前年度と比べ、1,999,832 円（19.6％）減少している。この内訳は、高等学校等就業支援事業の対象者数の減等によるものである。

次に、2 項小学校費の支出済額 252,649,049 円のうち、1 目学校管理費の支出済額は 201,062,033 円で、前年度と比べ、25,577,586 円（11.3%）減少している。この内訳は、小学校整備事業の土地購入費と工事請負費が減少したこと等によるものである。

また、2 目教育振興費の支出済額は 51,587,016 円で、前年度と比べ、1,734,748 円（3.3%）減少している。この内訳は、パワーアップ事業の補助金算定基準を見直したこと等によるものである。

次に、3 項中学校費の支出済額 147,994,498 円のうち、1 目学校管理費の支出済額は 102,687,274 円で、前年度と比べ、376,627 円（0.4%）減少している。

また、2 目教育振興費の支出済額は 45,307,224 円で、前年度と比べ、4,435,567 円（10.9%）増加している。この内訳は、新たに中学校STEAM教育事業を実施したこと等によるものである。

次に、4 項幼稚園費の支出済額は 389,074,516 円で、前年度と比べ、2,475,414 円（0.6%）増加している。

次に、5 項社会教育費の支出済額は 335,036,115 円のうち、1 目社会教育総務費の支出済額は 98,591,329 円で、前年度と比べ、89,382,306 円（47.6%）減少している。この内訳は、旧善通寺西高等学校校舎除却工事が完了し、工事請負費が皆減したこと等によるものである。

2 目公民館費の支出済額は 49,400,043 円で、前年度と比べ、2,077,121 円（4.4%）増加している。この内訳は、公民館の障子及び襖の張替えを行ったこと等によるものである。

3 目図書館費の支出済額は 76,241,299 円で、前年度と比べ、354,488 円（0.5%）増加している。この内訳は、図書館指定管理料が増加したこと等によるものである。

4 目少年育成センター費の支出済額は 6,884,983 円で、前年度と比べ、2,584,573 円（60.1%）増加している。この内訳は少年育成センター事業の会計年度任用職員報酬が増加したこと等によるものである。

5 目郷土館費の支出済額は 5,679,511 円で、前年度と比べ、23,161,383 円（80.3%）減少している。この内訳は、郷土館管理運営費の郷土館移転に伴う委託料が減少したこと等によるものである。

6 目文化振興費の支出済額は 29,552,464 円で、前年度と比べ、3,534,887 円（13.6%）増加している。この内訳は、文化振興管理費で旧青葉保育所の屋上防水工事を実施したことにより工事請負費が増加したこと等によるものである。

7 目人権教育費の支出済額は 2,044,235 円で、前年度と比べ、446,075 円（27.9%）増加している。この内訳は、市民意識調査を実施したことにより人権教育管理費の業務委託料が増加したこと等によるものである。

8 目東原教育集会所費の支出済額は 1,066,023 円で、前年度と比べ、87,941 円（9.0%）増加している。

9 目美術館費の支出済額は 6,820,540 円で、前年度と比べ、175,561 円（2.6%）減少している。

10 目市民会館費の支出済額は 58,755,688 円で、前年度と比べ、917,412 円（1.6％）増加している。この内訳は、市民会館管理費の需用費が増加したこと等によるものである。

次に、6 項保健体育費の支出済額は 420,594,628 円のうち、1 目保健体育総務費は 76,243,564 円で、前年度と比べ、6,783,824 円（9.8％）増加している。この内訳は、市民プール改修事業の実施により委託料が皆増したこと等によるものである。

2 目学校給食費の支出済額は 344,351,064 円で、前年度と比べ、13,003,697 円（3.9％）増加している。この内訳は、善通寺市・琴平町・多度津町学校給食センター整備運営事業で給食費単価の引き上げによる学校給食負担金が増加したこと等によるものである。

なお、教育費の不用額は、128,724,813 円である。

## 第 1 1 款 災害復旧費

（単位：円・％）

| 年 度  | 予 算 現 額 | 支 出 済 額 | 繰 越 明 許 費 | 不 用 額 | 執 行 率 | 構 成 比 率 |
|------|---------|---------|-----------|-------|-------|---------|
| 令和 5 | 2,000   | 0       | 0         | 2,000 | 0.0   | 0.0     |
| 令和 4 | 2,000   | 0       | 0         | 2,000 | 0.0   | 0.0     |

上記表のとおり、災害復旧費の支出済額は前年度に引き続き 0 円である。

なお、災害復旧費の不用額は、2,000 円である。

## 第 1 2 款 公債費

（単位：円・％）

| 年 度  | 予 算 現 額       | 支 出 済 額       | 不 用 額     | 執 行 率 | 構 成 比 率 |
|------|---------------|---------------|-----------|-------|---------|
| 令和 5 | 1,090,317,000 | 1,089,910,894 | 406,106   | 99.9  | 7.2     |
| 令和 4 | 1,081,231,000 | 1,079,755,916 | 1,475,084 | 99.9  | 6.1     |

上記表のとおり、公債費の支出済額は 1,089,910,894 円であり、予算の執行率は 99.9％で、歳出総額に占める割合は 7.2％となっており、前年度と比べ、10,154,978 円（0.9％）増加している。

元金の支出済額は 1,038,569,030 円で、前年度と比べ、4,159,498 円（0.4％）増加している。

利子の支出済額は 51,341,864 円で、前年度と比べ、5,995,480 円（13.2％）増加している。

なお、公債費の不用額は、406,106 円である。

## 第 1 4 款 予備費

（単位：円）

| 年 度  | 当 初 予 算 額  | 充 用 額 | 不 用 額      |
|------|------------|-------|------------|
| 令和 5 | 25,000,000 | 0     | 25,000,000 |
| 令和 4 | 25,000,000 | 0     | 25,000,000 |

上記表のとおり、予備費の当初予算額は 25,000,000 円であり、充用額は 0 円である。

なお、予備費の不用額は、25,000,000 円である。

## (5) 財政運営の状況

当年度の一般会計の決算額は、歳入が 15,902,949,299 円で、前年度と比べ、2,563,860,779 円 (13.9%) 減少している。

次に、歳出は 15,045,769,469 円で、前年度と比べ、2,553,861,505 円 (14.5%) 減少している。

その結果、当年度は、857,179,830 円の黒字で、翌年度へ繰り越すべき財源 53,975,000 円を差引いた実質収支も 803,204,830 円の黒字となっている。

また、単年度収支は赤字、実質単年度収支は黒字となっている。

次に、市債の当年度末現在高は 11,515,035,741 円で、前年度と比べ、868,469,030 円 (7.0%) 減少している。

一方、各基金の状況は、資料 13 の表のとおりである。

なお、基金の当年度末残高 4,386,099,697 円で、前年度末残高より 137,532,091 円 (3.2%) 増加している。

また、一般会計の不用額は、760,883,531 円で、前年度と比べ、98,479,495 円 (11.5%) 減少している。不用額の増加した主な款は教育費が 26,789,329 円 (26.3%) で、減少した主な款は総務費が 103,316,787 円 (52.8%) である。

次に、次表のとおり、歳出を性質別に見ると、義務的経費（人件費、扶助費及び公債費の合計）は、前年度と比べ 0.1% 減少している。歳出総額に対する割合は 52.6% で、前年度 45.0% と比べ、増加している。

### 義務的経費年度比較

(単位：千円・%)

| 区 分   | 令 和 5 年 度        | 令 和 4 年 度        | 令 和 3 年 度        | 増 減 率                |                      |
|-------|------------------|------------------|------------------|----------------------|----------------------|
|       |                  |                  |                  | 令 和 5 /<br>令 和 4 年 度 | 令 和 4 /<br>令 和 3 年 度 |
| 人 件 費 | 3,144,167 (20.9) | 3,277,979 (18.6) | 3,265,864 (18.9) | △ 4.1                | 0.4                  |
| 扶 助 費 | 3,675,011 (24.4) | 3,561,844 (20.2) | 3,829,877 (22.1) | 3.2                  | △ 7.0                |
| 公 債 費 | 1,089,911 (7.2)  | 1,079,756 (6.2)  | 1,031,732 (6.0)  | 0.9                  | 4.7                  |
| 計     | 7,909,089 (52.5) | 7,919,579 (45.0) | 8,127,473 (47.0) | △ 0.1                | △ 2.6                |

※ ( ) 内は、歳出総額に対する割合

義務的経費に充当された経常的経費充当一般財源は 4,579,724 千円で、前年度と比べ、128,205 千円 (2.7%) 減少している。これは、人件費が減少したことによるものである。

次に、経常収支比率は、次ページの性質別決算額とその経常的一般財源充当額の年度比較表のとおり、経常的経費充当一般財源 (7,759,109 千円) を、経常的収入の一般財源 (8,135,426 千円) に臨時財政対策債 (0 千円) を加えたもの (8,135,426 千円) で除したものであり、経常経費に充当した経常一般財源の残りが大きいほど臨時の財政需要に対して余裕を持つことになる。

次表「経常収支比率の推移」のとおり、当年度の経常収支比率は95.4%で、昨年度と比べ0.6ポイント増加しており、財政構造の硬直化が続いている。一般的に市にあっては、80%を超えると、財政構造に弾力性が失われつつあると言われている。

## 性質別決算額とその経常的一般財源充当額の年度比較

(単位：千円)

| 区 分     | 令和5年度      |           | 令和4年度      |           | 令和3年度      |           |
|---------|------------|-----------|------------|-----------|------------|-----------|
|         | 決算額        | 経常的一般財源   | 決算額        | 経常的一般財源   | 決算額        | 経常的一般財源   |
| 人件費     | 3,144,167  | 2,641,585 | 3,277,979  | 2,782,328 | 3,265,864  | 2,728,913 |
| 物件費     | 2,190,409  | 1,232,121 | 2,376,817  | 1,119,215 | 2,254,378  | 1,081,903 |
| 維持補修費   | 179,616    | 72,608    | 214,878    | 91,819    | 232,738    | 179,516   |
| 扶助費     | 3,675,011  | 903,950   | 3,561,844  | 875,085   | 3,829,877  | 888,386   |
| 補助費等    | 2,206,694  | 1,472,480 | 2,298,698  | 1,413,505 | 2,139,922  | 1,407,954 |
| 普通建設事業費 | 437,164    | 0         | 3,131,171  | 0         | 2,908,981  | 0         |
| 災害復旧事業費 | 0          | 0         | 0          | 0         | 0          | 0         |
| 公債費     | 1,089,911  | 1,034,189 | 1,079,756  | 1,050,516 | 1,031,732  | 1,029,172 |
| 積立金     | 1,271,440  | 0         | 811,431    | 0         | 752,265    | 0         |
| 投資及び出資金 | 0          | 0         | 0          | 0         | 0          | 0         |
| 貸付金     | 68,000     | 0         | 68,000     | 0         | 68,000     | 0         |
| 繰出金     | 783,357    | 402,176   | 779,057    | 413,607   | 811,160    | 447,698   |
| 計       | 15,045,769 | 7,759,109 | 17,599,631 | 7,746,075 | 17,294,917 | 7,763,542 |

※ 表中経常的一般財源は、決算額に充当した経常的に収入される一般財源である。

## 経常収支比率の推移

(単位：千円・%)

| 区 分          | 令和5年度     | 令和4年度     | 令和3年度     |
|--------------|-----------|-----------|-----------|
| 経常経費充当一般財源の額 | 7,759,109 | 7,746,075 | 7,763,542 |
| 経常一般財源の額     | 8,135,426 | 8,169,823 | 8,600,532 |
| 経常収支比率       | 95.4      | 94.8      | 90.3      |

※経常収支比率は、臨時財政対策債（令和4年度128,700千円、令和3年度479,600千円）を経常一般財源に加え、算出した。

## 2 特別会計

### 決算規模と決算収支

#### 概 要

特別会計全体の歳入歳出決算状況は、次のとおりである。

#### 特別会計全体の歳入歳出決算状況

(単位：円)

| 区 分       | 歳 入 決 算 額     | 歳 出 決 算 額     | 形 式 収 支      | 翌年度へ繰り越すべき財源 | 実 質 収 支      |
|-----------|---------------|---------------|--------------|--------------|--------------|
| 令 和 5 年 度 | 6,927,307,101 | 6,844,776,769 | 82,530,332   | 0            | 82,530,332   |
| 令 和 4 年 度 | 6,961,041,713 | 6,831,569,336 | 129,472,377  | 0            | 129,472,377  |
| 前 年 度 増 減 | △ 33,734,612  | 13,207,433    | △ 46,942,045 | 0            | △ 46,942,045 |

歳入決算額は6,927,307,101円、歳出決算額は6,844,776,769円で、前年度に比べ、歳入は33,734,612円の減少、歳出は13,207,433円の増加となっている。

○6会計の歳入歳出決算状況は、次のとおりである。

(単位：円)

| 区 分       | 歳 入 決 算 額     | 歳 出 決 算 額     | 形 式 収 支    | 翌年度へ繰り越すべき財源 | 実 質 収 支    |
|-----------|---------------|---------------|------------|--------------|------------|
| 国民健康保険    | 3,590,299,644 | 3,530,349,397 | 59,950,247 | 0            | 59,950,247 |
| 農業集落排水    | 25,571,148    | 23,310,190    | 2,260,958  | 0            | 2,260,958  |
| 介 護 保 険   | 2,603,843,449 | 2,586,721,558 | 17,121,891 | 0            | 17,121,891 |
| 介護予防サービス  | 22,766,085    | 22,591,835    | 174,250    | 0            | 174,250    |
| 後期高齢者医療   | 548,848,944   | 547,541,744   | 1,307,200  | 0            | 1,307,200  |
| 太 陽 光 発 電 | 135,977,831   | 134,262,045   | 1,715,786  | 0            | 1,715,786  |
| 合 計       | 6,927,307,101 | 6,844,776,769 | 82,530,332 | 0            | 82,530,332 |

# I 特別会計 国民健康保険

## (1) 決算規模と決算収支

歳入歳出決算状況は、次表のとおりである。

(単位：円)

| 区 分       | 歳 入 決 算 額     | 歳 出 決 算 額     | 形 式 収 支      | 翌年度へ繰り越すべき財源 | 実 質 収 支      |
|-----------|---------------|---------------|--------------|--------------|--------------|
| 令 和 5 年 度 | 3,590,299,644 | 3,530,349,397 | 59,950,247   | 0            | 59,950,247   |
| 令 和 4 年 度 | 3,613,435,256 | 3,539,739,674 | 73,695,582   | 0            | 73,695,582   |
| 前 年 度 増 減 | △ 23,135,612  | △ 9,390,277   | △ 13,745,335 | 0            | △ 13,745,335 |

当年度の決算状況は上記表のとおりであり、形式収支は59,950,247円となっている。

なお、実質収支は13,745,335円(18.7%)減少の59,950,247円となっている。この減少額13,745,335円が、単年度収支である。

また、不納欠損額8,159,395円、収入未済額89,824,775円、不用額130,650,603円である。

## (2) 財政運営状況

歳入は、国民健康保険税が521,759,920円で、前年度より24,495,041円(4.5%)減収となっている。

また、県支出金が2,720,014,737円で、前年度より11,149,943円(0.4%)増収となっている。

なお、一般会計からの繰入金は、265,038,793円で、前年度より13,858,988円(5.0%)の減少となっている。

このうち、法定外繰入金は、0円となっている。

歳出は、保険給付費が2,649,468,355円で、前年度より21,799,753円(0.8%)増加している。

また、国民健康保険事業費納付金が801,061,005円で、前年度より7,376,133円(0.9%)増加している。実質収支は、前年度より13,745,335円減少している。



### (3) 歳入の状況

歳入の内訳は、次表のとおりである。

(単位：円・％)

| 区 分      | 令和5年度         | 令和4年度         | 前年度増減        | 増 減 率 |
|----------|---------------|---------------|--------------|-------|
| 国民健康保険税  | 521,759,920   | 546,254,961   | △ 24,495,041 | △ 4.5 |
| 使用料及び手数料 | 222,000       | 245,600       | △ 23,600     | △ 9.6 |
| 国庫支出金    | 132,000       | 0             | 132,000      | 皆増    |
| 県支出金     | 2,720,014,737 | 2,708,864,794 | 11,149,943   | 0.4   |
| 諸 収 入    | 9,361,207     | 8,223,845     | 1,137,362    | 13.8  |
| 繰 入 金    | 265,038,793   | 278,897,781   | △ 13,858,988 | △ 5.0 |
| 財 産 収 入  | 75,405        | 40,703        | 34,702       | 85.3  |
| 繰 越 金    | 73,695,582    | 70,907,572    | 2,788,010    | 3.9   |
| 合 計      | 3,590,299,644 | 3,613,435,256 | △ 23,135,612 | △ 0.6 |

歳入決算額は3,590,299,644円で、前年度に比べ23,135,612円(0.6%)の減少となっている。

これは、国民健康保険税24,495,041円(4.5%)、繰入金13,858,988円(5.0%)が減少したこと等によるものである。

なお、最近3か年の国民健康保険税の収入状況は、次表のとおりである。

(単位：円・％)

| 年 度   | 調 定 額       | 収 入 済 額     | 収納率  | 不納欠損額      | 収 入 未 済 額                            |
|-------|-------------|-------------|------|------------|--------------------------------------|
| 令和5年度 | 619,130,639 | 521,759,920 | 84.2 | 7,935,363  | 89,799,656<br>(還付未済額<br>364,300円を含む) |
| 令和4年度 | 643,436,548 | 546,254,961 | 84.8 | 8,790,148  | 89,200,439<br>(還付未済額<br>809,000円を含む) |
| 令和3年度 | 687,017,902 | 582,924,044 | 84.8 | 12,594,810 | 91,975,248<br>(還付未済額<br>476,200円を含む) |

(4) 歳出の状況

(単位：円・％)

| 区 分     | 予 算 現 額       | 支 出 済 額       | 執行率  | 繰 明 許 越 費 | 不 用 額        |
|---------|---------------|---------------|------|-----------|--------------|
| 令和 5 年度 | 3,661,000,000 | 3,530,349,397 | 96.4 | 0         | 130,650,603  |
| 令和 4 年度 | 3,689,000,000 | 3,539,739,674 | 96.0 | 0         | 149,260,326  |
| 前年度増減   | △ 28,000,000  | △ 9,390,277   | —    | 0         | △ 18,609,723 |
| 増 減 率   | △ 0.8         | △ 0.3         | —    | 0         | △ 12.5       |

歳出の内訳は、次表のとおりである。

(単位：円・％)

| 区 分           | 令和 5 年度       | 令和 4 年度       | 前年度増減        | 増 減 率  |
|---------------|---------------|---------------|--------------|--------|
| 総 務 費         | 23,972,802    | 24,483,993    | △ 511,191    | △ 2.1  |
| 保 険 給 付 費     | 2,649,468,355 | 2,627,668,602 | 21,799,753   | 0.8    |
| 国民健康保険事業費納付金  | 801,061,005   | 793,684,872   | 7,376,133    | 0.9    |
| 共 同 事 業 拠 出 金 | 39            | 76            | △ 37         | △ 48.7 |
| 保 健 事 業 費     | 22,393,696    | 21,971,131    | 422,565      | 1.9    |
| 公 債 費         | 0             | 0             | 0            | —      |
| 諸 支 出 金       | 2,638,500     | 3,419,000     | △ 780,500    | △ 22.8 |
| 基 金 積 立 金     | 30,815,000    | 68,512,000    | △ 37,697,000 | △ 55.0 |
| 合 計           | 3,530,349,397 | 3,539,739,674 | △ 9,390,277  | △ 0.3  |

歳出決算額は 3,530,349,397 円で、前年度に比べ 9,390,277 円 (0.3%) の減少となっている。これは、保険給付費が 21,799,753 円 (0.8%) と増加した一方、基金積立金が 37,697,000 円 (55.0%) 減少したこと等によるものである。

なお、保険給付費の内訳は、次表のとおりである。

(単位：円・％)

|         | 保 険 給 付 費     | 内 訳           |             |           |           |           |
|---------|---------------|---------------|-------------|-----------|-----------|-----------|
|         |               | 療 養 諸 費       | 高額療養費       | 葬祭諸費      | 出産育児諸費    | 傷病手当諸費    |
| 令和 5 年度 | 2,649,468,355 | 2,279,374,952 | 362,649,443 | 1,680,000 | 5,750,520 | 13,440    |
| 令和 4 年度 | 2,627,668,602 | 2,273,589,081 | 347,419,116 | 1,140,000 | 5,209,130 | 311,275   |
| 前年度増減   | 21,799,753    | 5,785,871     | 15,230,327  | 540,000   | 541,390   | △ 297,835 |
| 増 減 率   | 0.8           | 0.3           | 4.4         | 47.4      | 10.4      | △ 95.7    |

保険給付費は、前年度に比べ 21,799,753 円 (0.8%) 増加している。内訳の主なものは、葬祭諸費が 540,000 円 (47.4%) 増加している。

(5) 国民健康保険の加入状況

国民健康保険の年間平均の加入状況は、次表のとおりである。

(単位：世帯・人)

| 区 分           | 令和5年度 | 令和4年度 | 前年度増減 |
|---------------|-------|-------|-------|
| 年 間 平 均 世 帯 数 | 3,830 | 4,015 | △ 185 |
| 年間平均加入者数      | 5,569 | 5,915 | △ 346 |

年間平均世帯数は3,830世帯で、前年度に比べ185世帯(4.6%)減少している。

年間平均加入者数は5,569人で、前年度に比べ346人(5.8%)減少している。

## Ⅱ 特別会計 農業集落排水

### (1) 決算規模と決算収支

歳入歳出決算状況は、次表のとおりである。

(単位：円)

| 区 分   | 歳入決算額      | 歳出決算額      | 形式収支      | 翌年度へ繰り越すべき財源 | 実質収支      |
|-------|------------|------------|-----------|--------------|-----------|
| 令和5年度 | 25,571,148 | 23,310,190 | 2,260,958 | 0            | 2,260,958 |
| 令和4年度 | 25,114,655 | 24,170,617 | 944,038   | 0            | 944,038   |
| 前年度増減 | 456,493    | △ 860,427  | 1,316,920 | 0            | 1,316,920 |

令和5年度末の農業集落排水廃止に伴い、令和5年度は打切決算となっている。これにより、出納整理期間はなく、打切時点での未収金・未払金は開始貸借対照表に計上され、特例的収入・特例的支出として扱うこととなる。このため、出納整理期間中の収入・支出額については、収入未済額や不用額が含まれるので、打切った時点で歳入が歳出を超えた金額 2,260,958 円は、地方公営企業法の規定による下水道事業会計（地方公営企業会計）に「現金預金」として引き継いでいる。

### (2) 財政運営状況

前年度より歳入は増加、歳出は減少し、単年度収支は、黒字となっている。

また、繰入金は 2,226,000 円（12.8％）増加しているが、繰越金は 708,107 円（42.9％）の減少となっている。当年度の決算状況は上表のとおりで、形式収支は 2,260,958 円となっており、実質収支は 1,316,920 円増加の 2,260,958 円となっている。この増加額 1,316,920 円が単年度収支である。

なお、一般会計からの繰入金は 2,226,000 円の増加となっている。

### (3) 歳入の状況

歳入の内訳は、次表のとおりである。

(単位：円・％)

| 区 分      | 令和5年度      | 令和4年度      | 前年度増減       | 増 減 率  |
|----------|------------|------------|-------------|--------|
| 分担金及び負担金 | 22,800     | 22,800     | 0           | 0.0    |
| 使用料及び手数料 | 4,925,310  | 5,986,710  | △ 1,061,400 | △ 17.7 |
| 繰 入 金    | 19,679,000 | 17,453,000 | 2,226,000   | 12.8   |
| 繰 越 金    | 944,038    | 1,652,145  | △ 708,107   | △ 42.9 |
| 合 計      | 25,571,148 | 25,114,655 | 456,493     | 1.8    |

歳入決算額は 25,571,148 円で、前年度に比べ 456,493 円 (1.8%) の増加となっている。  
 これは、繰入金が 2,226,000 円 (12.8%) 増加したこと等によるものである。  
 なお、最近 3 か年の農業集落排水使用料の収入状況は、次表のとおりである。

(単位：円・%)

| 年 度     | 調 定 額<br>A | 収 入 済 額<br>B | 収 納 率<br>B / A | 不 納 欠 損 額 | 収 入 未 済 額 |
|---------|------------|--------------|----------------|-----------|-----------|
| 令和 5 年度 | 5,946,410  | 4,925,310    | 82.8           | 0         | 1,021,100 |
| 令和 4 年度 | 5,992,570  | 5,986,710    | 99.9           | 0         | 5,860     |
| 令和 3 年度 | 6,355,950  | 6,299,590    | 99.1           | 0         | 56,360    |

#### (4) 歳出の状況

(単位：円・%)

| 区 分     | 予 算 現 額    | 支 出 済 額    | 執行率  | 繰 越 費<br>明 許 | 不 用 額     |
|---------|------------|------------|------|--------------|-----------|
| 令和 5 年度 | 25,500,000 | 23,310,190 | 91.4 | 0            | 2,189,810 |
| 令和 4 年度 | 25,300,000 | 24,170,617 | 95.5 | 0            | 1,129,383 |
| 前年度増減   | 200,000    | △ 860,427  | —    | 0            | 1,060,427 |
| 増 減 率   | 0.8        | △ 3.6      | —    | 0            | 93.9      |

歳出の内訳は、次表のとおりである。

(単位：円・%)

| 区 分   | 令和 5 年度    | 令和 4 年度    | 前年度増減     | 増 減 率  |
|-------|------------|------------|-----------|--------|
| 総 務 費 | 373,671    | 385,091    | △ 11,420  | △ 3.0  |
| 施 設 費 | 6,009,725  | 6,858,732  | △ 849,007 | △ 12.4 |
| 公 債 費 | 16,926,794 | 16,926,794 | 0         | 0.0    |
| 合 計   | 23,310,190 | 24,170,617 | △ 860,427 | △ 3.6  |

歳出決算額は 23,310,190 円で、前年度に比べ 860,427 円 (3.6%) の減少となっている。  
 これは、施設費が 849,007 円 (12.4%) 減少したこと等によるものである。

### Ⅲ 特別会計 介護保険

#### (1) 決算規模と決算収支

歳入歳出決算状況は、次表のとおりである。

(単位：円)

| 区 分   | 歳入決算額         | 歳出決算額         | 形式収支         | 翌年度へ繰り越すべき財源 | 実質収支         |
|-------|---------------|---------------|--------------|--------------|--------------|
| 令和5年度 | 2,603,843,449 | 2,586,721,558 | 17,121,891   | 0            | 17,121,891   |
| 令和4年度 | 2,640,681,434 | 2,588,577,503 | 52,103,931   | 0            | 52,103,931   |
| 前年度増減 | △ 36,837,985  | △ 1,855,945   | △ 34,982,040 | 0            | △ 34,982,040 |

当年度の決算状況は上記表のとおりであり、形式収支 17,121,891 円を翌年度へ繰り越している。

なお、実質収支は 34,982,040 円（67.1％）減少の 17,121,891 円となっている。この減少額 34,982,040 円が、単年度収支である。

また、不納欠損額は 446,000 円、収入未済額は 2,505,841 円、不用額は 254,278,442 円である。

#### (2) 財政運営状況

前年度より歳入は、36,837,985 円の減少、歳出は、1,855,945 円の減少となっている。

また、実質収支は前年度より 34,982,040 円減少し、単年度収支は同額が赤字となっている。

### (3) 歳入の状況

歳入の内訳は、次表のとおりである。

(単位：円・%)

| 区 分           | 令和5年度         | 令和4年度         | 前年度増減        | 増 減 率  |
|---------------|---------------|---------------|--------------|--------|
| 保 険 料         | 521,574,559   | 522,064,900   | △ 490,341    | △ 0.1  |
| 使用料及び手数料      | 490,700       | 104,400       | 386,300      | 370.0  |
| 国 庫 支 出 金     | 608,473,410   | 617,518,729   | △ 9,045,319  | △ 1.5  |
| 支 払 基 金 交 付 金 | 673,169,354   | 658,777,000   | 14,392,354   | 2.2    |
| 県 支 出 金       | 372,653,922   | 377,079,610   | △ 4,425,688  | △ 1.2  |
| 財 産 収 入       | 206,496       | 189,330       | 17,166       | 9.1    |
| 繰 入 金         | 374,539,100   | 358,451,300   | 16,087,800   | 4.5    |
| 繰 越 金         | 52,103,931    | 106,194,149   | △ 54,090,218 | △ 50.9 |
| 諸 収 入         | 631,977       | 302,016       | 329,961      | 109.3  |
| 合 計           | 2,603,843,449 | 2,640,681,434 | △ 36,837,985 | △ 1.4  |

歳入決算額は2,603,843,449円で、前年度に比べ36,837,985円(1.4%)の減少となっている。これは、支払基金交付金が14,392,354円(2.2%)、繰入金が16,087,800円(4.5%)増加したが、繰越金が54,090,218(50.9%)減少したこと等によるものである。

なお、最近3か年の介護保険料の収入状況は、次表のとおりである。

(単位：円・%)

| 年 度   | 調 定 額       | 収 入 済 額     | 収 納 率 | 不 納 欠 損 額 | 収 入 未 済 額                           |
|-------|-------------|-------------|-------|-----------|-------------------------------------|
| 令和5年度 | 523,840,300 | 521,574,559 | 99.4  | 446,000   | 2,505,841<br>(還付未済額<br>686,100円を含む) |
| 令和4年度 | 524,728,700 | 522,064,900 | 99.4  | 614,600   | 2,711,800<br>(還付未済額<br>662,600円を含む) |
| 令和3年度 | 528,992,700 | 526,205,200 | 99.4  | 548,300   | 2,528,700<br>(還付未済額<br>289,500円を含む) |

#### (4) 歳出の状況

(単位：円・%)

| 区 分   | 予 算 現 額       | 支 出 済 額       | 執行率  | 繰 明 許 越 費 | 不 用 額       |
|-------|---------------|---------------|------|-----------|-------------|
| 令和5年度 | 2,841,000,000 | 2,586,721,558 | 91.0 | 0         | 254,278,442 |
| 令和4年度 | 2,825,000,000 | 2,588,577,503 | 91.6 | 0         | 236,422,497 |
| 前年度増減 | 16,000,000    | △ 1,855,945   | —    | 0         | 17,855,945  |
| 増 減 率 | 0.6           | △ 0.1         | —    | 0         | 7.6         |

歳出の内訳は、次表のとおりである。

(単位：円・%)

| 区 分           | 令和5年度         | 令和4年度         | 前年度増減        | 増 減 率  |
|---------------|---------------|---------------|--------------|--------|
| 総 務 費         | 26,102,470    | 24,723,743    | 1,378,727    | 5.6    |
| 保 険 給 付 費     | 2,380,780,177 | 2,338,848,682 | 41,931,495   | 1.8    |
| 地 域 支 援 事 業 費 | 124,172,791   | 118,319,399   | 5,853,392    | 4.9    |
| 基 金 積 立 金     | 25,821,000    | 28,276,131    | △ 2,455,131  | △ 8.7  |
| 諸 支 出 金       | 29,845,120    | 78,409,548    | △ 48,564,428 | △ 61.9 |
| 合 計           | 2,586,721,558 | 2,588,577,503 | △ 1,855,945  | △ 0.1  |

歳出決算額は2,586,721,558円で、前年度に比べ1,855,945円(0.1%)の微減となっている。

これは、保険給付費が41,931,495円(1.8%)増加したが、諸支出金が48,564,428円(61.9%)減少したこと等によるものである。

#### (5) 介護保険の認定状況

介護保険の認定状況等は、次表のとおりである。

(単位：人)

| 区 分                 | 令和5年度 |     |       | 令和4年度 |     |     | 前年度<br>増 減 |
|---------------------|-------|-----|-------|-------|-----|-----|------------|
|                     | 合 計   | 要支援 | 要介護   | 合 計   | 要支援 | 要介護 |            |
| 第1号認定者数<br>(年度末実人員) | 1,671 | 649 | 1,022 | 1,641 | 668 | 973 | 30         |
| 第2号認定者数<br>(年度末実人員) | 24    | 10  | 14    | 22    | 11  | 11  | 2          |

第1号認定者数は1,671人で、前年度に比べ30人増加している。第2号認定者数は24人で、前年度に比べ2人増加している。



## Ⅳ 特別会計 介護予防サービス

### (1) 決算規模と決算収支

歳入歳出決算状況は、次表のとおりである。

(単位：円)

| 区 分   | 歳入決算額      | 歳出決算額      | 形式収支      | 翌年度へ繰り越すべき財源 | 実質収支      |
|-------|------------|------------|-----------|--------------|-----------|
| 令和5年度 | 22,766,085 | 22,591,835 | 174,250   | 0            | 174,250   |
| 令和4年度 | 22,366,521 | 21,935,796 | 430,725   | 0            | 430,725   |
| 前年度増減 | 399,564    | 656,039    | △ 256,475 | 0            | △ 256,475 |

当年度の決算状況は上記表のとおりであり、形式収支は174,250円となっている。

なお、実質収支は256,475円(59.5%)減少の174,250円となっている。この減少額256,475円が単年度収支である。

また、不用額は2,208,165円である。

### (2) 財政運営状況

歳入のサービス収入は、前年度より24,300円減少、歳出の事業費は、前年度より656,039円増加したこと等で、実質収支は、前年度より256,475円減少している。

### (3) 歳入の状況

歳入の内訳は、次表のとおりである。

(単位：円・%)

| 区 分    | 令和5年度      | 令和4年度      | 前年度増減    | 増減率     |
|--------|------------|------------|----------|---------|
| サービス収入 | 22,335,360 | 22,359,660 | △ 24,300 | △ 0.1   |
| 繰入金    | 0          | 0          | 0        | —       |
| 繰越金    | 430,725    | 6,861      | 423,864  | 6,177.9 |
| 合 計    | 22,766,085 | 22,366,521 | 399,564  | 1.8     |

歳入決算額は22,766,085円で、前年度に比べ399,564円(1.8%)の増加となっている。

これは、繰越金423,864円(6,177.9%)が増加したこと等によるものである。

なお、最近３か年の介護予防サービス計画収入状況は、次表のとおりである。

(単位：円・％)

| 年 度   | 調 定 額<br>A | 収 入 済 額<br>B | 収納率<br>B／A | 不納欠損額 | 収入未済額 |
|-------|------------|--------------|------------|-------|-------|
| 令和５年度 | 22,335,360 | 22,335,360   | 100.0      | 0     | 0     |
| 令和４年度 | 22,359,660 | 22,359,660   | 100.0      | 0     | 0     |
| 令和３年度 | 21,373,700 | 21,373,700   | 100.0      | 0     | 0     |

#### (４) 歳出の状況

(単位：円・％)

| 区 分   | 予 算 現 額    | 支 出 済 額    | 執行率  | 繰 明 許 越 費 | 不 用 額     |
|-------|------------|------------|------|-----------|-----------|
| 令和５年度 | 24,800,000 | 22,591,835 | 91.1 | 0         | 2,208,165 |
| 令和４年度 | 24,300,000 | 21,935,796 | 90.3 | 0         | 2,364,204 |
| 前年度増減 | 500,000    | 656,039    | —    | 0         | △ 156,039 |
| 増 減 率 | 2.1        | 3.0        | —    | 0         | △ 6.6     |

歳出の内訳は、次表のとおりである。

(単位：円・％)

| 区 分   | 令和５年度      | 令和４年度      | 前年度増減   | 増 減 率 |
|-------|------------|------------|---------|-------|
| 事 業 費 | 22,591,835 | 21,935,796 | 656,039 | 3.0   |

歳出決算額は介護予防支援事業費の 22,591,835 円で、前年度に比べ 656,039 円(3.0％)の増加となっている。

## V 特別会計 後期高齢者医療

### (1) 決算規模と決算収支

歳入歳出決算状況は、次表のとおりである。

(単位：円)

| 区 分   | 歳入決算額       | 歳出決算額       | 形式収支      | 翌年度へ繰り越すべき財源 | 実質収支      |
|-------|-------------|-------------|-----------|--------------|-----------|
| 令和5年度 | 548,848,944 | 547,541,744 | 1,307,200 | 0            | 1,307,200 |
| 令和4年度 | 516,339,300 | 515,258,400 | 1,080,900 | 0            | 1,080,900 |
| 前年度増減 | 32,509,644  | 32,283,344  | 226,300   | 0            | 226,300   |

当年度の決算状況は上記表のとおりであり、形式収支は1,307,200円となっている。

なお、実質収支は226,300円(20.9%)増の1,307,200円となっている。この増加額226,300円が単年度収支である。

また、不納欠損額600円、収入未済額1,857,600円、不用額3,458,256円である。

### (2) 財政運営状況

前年度より歳入は、32,509,644円の増加、歳出は、32,283,344円の増加となっている。

また、実質収支が前年度より226,300円増加したため、単年度収支は同額が黒字となっている。

### (3) 歳入の状況

歳入の内訳は、次表のとおりである。

(単位：円・%)

| 区 分        | 令和5年度       | 令和4年度       | 前年度増減      | 増 減 率  |
|------------|-------------|-------------|------------|--------|
| 後期高齢者医療保険料 | 414,211,800 | 390,932,800 | 23,279,000 | 6.0    |
| 使用料及び手数料   | 46,700      | 53,000      | △ 6,300    | △ 11.9 |
| 繰 入 金      | 133,100,044 | 124,255,300 | 8,844,744  | 7.1    |
| 諸 収 入      | 409,500     | 360,300     | 49,200     | 13.7   |
| 繰 越 金      | 1,080,900   | 737,900     | 343,000    | 46.5   |
| 合 計        | 548,848,944 | 516,339,300 | 32,509,644 | 6.3    |

歳入決算額は548,848,944円で、前年度に比べ32,509,644円(6.3%)の増加となっている。

これは、後期高齢者医療保険料が23,279,000円(6.0%)増加したこと等によるものである。

なお、最近３か年の後期高齢者医療保険料の収入状況は、次表のとおりである。

(単位：円・％)

| 年 度   | 調 定 額       | 収 入 済 額     | 収納率  | 不納欠損額  | 収 入 未 済 額                           |
|-------|-------------|-------------|------|--------|-------------------------------------|
| 令和５年度 | 415,443,900 | 414,211,800 | 99.6 | 600    | 1,857,600<br>(還付未済額<br>626,100円を含む) |
| 令和４年度 | 391,152,300 | 390,932,800 | 99.8 | 2,400  | 635,400<br>(還付未済額<br>418,300円を含む)   |
| 令和３年度 | 372,683,500 | 372,685,100 | 99.9 | 10,300 | 319,000<br>(還付未済額<br>330,900円を含む)   |

#### (４) 歳出の状況

(単位：円・％)

| 区 分   | 予 算 現 額     | 支 出 済 額     | 執行率  | 繰 明 越 費<br>許 費 | 不 用 額     |
|-------|-------------|-------------|------|----------------|-----------|
| 令和５年度 | 551,000,000 | 547,541,744 | 99.4 | 0              | 3,458,256 |
| 令和４年度 | 519,000,000 | 515,258,400 | 99.3 | 0              | 3,741,600 |
| 前年度増減 | 32,000,000  | 32,283,344  | —    | 0              | △ 283,344 |
| 増 減 率 | 6.2         | 6.3         | —    | 0              | △ 7.6     |

歳出の内訳は、次表のとおりである。

(単位：円・％)

| 区 分            | 令和５年度       | 令和４年度       | 前年度増減      | 増 減 率 |
|----------------|-------------|-------------|------------|-------|
| 総 務 費          | 3,589,152   | 3,343,372   | 245,780    | 7.4   |
| 後期高齢者医療広域連合納付金 | 543,548,292 | 511,560,128 | 31,988,164 | 6.3   |
| 諸 支 出 金        | 404,300     | 354,900     | 49,400     | 13.9  |
| 合 計            | 547,541,744 | 515,258,400 | 32,283,344 | 6.3   |

歳出決算額は 547,541,744 円で、前年度に比べ 32,283,344 円（6.3％）の増加となっている。

これは、香川県後期高齢者医療広域連合会への納付金が 31,988,164 円（6.3％）増加したこと等によるものである。

## Ⅵ 特別会計 太陽光発電

### (1) 決算規模と決算収支

歳入歳出決算状況は、次表のとおりである。

(単位：円)

| 区 分   | 歳入決算額       | 歳出決算額       | 形式収支      | 翌年度へ繰り越すべき財源 | 実質収支      |
|-------|-------------|-------------|-----------|--------------|-----------|
| 令和5年度 | 135,977,831 | 134,262,045 | 1,715,786 | 0            | 1,715,786 |
| 令和4年度 | 143,104,547 | 141,887,346 | 1,217,201 | 0            | 1,217,201 |
| 前年度増減 | △ 7,126,716 | △ 7,625,301 | 498,585   | 0            | 498,585   |

当年度の決算状況は上表のとおりであり、形式収支は1,715,786円となっている。

なお、実質収支は498,585円(41.0%)増加の1,715,786円となっている。この増加額498,585円が、単年度収支である。

また、不用額は5,737,955円である。

### (2) 財政運営状況

歳入は、前年度より7,126,716円の減少、歳出は、前年度より7,625,301円の減少となっている。また、実質収支は前年度より498,585円増加したため、単年度収支は、同額が黒字となっている。

### (3) 歳入の状況

歳入の内訳は、次表のとおりである。

(単位：円・%)

| 区 分    | 令和5年度       | 令和4年度       | 前年度増減       | 増減率   |
|--------|-------------|-------------|-------------|-------|
| 発電事業収入 | 113,900,716 | 121,150,845 | △ 7,250,129 | △ 6.0 |
| 繰入金    | 20,800,000  | 21,300,000  | △ 500,000   | △ 2.3 |
| 繰越金    | 1,217,201   | 597,175     | 620,026     | 103.8 |
| 財産収入   | 59,914      | 56,527      | 3,387       | 6.0   |
| 合 計    | 135,977,831 | 143,104,547 | △ 7,126,716 | △ 5.0 |

歳入決算額は135,977,831円で、前年度に比べ7,126,716円(5.0%)の減少となっている。

これは、発電事業収入が7,250,129円(6.0%)減少したこと等によるものである。

なお、最近３か年の発電事業収入の収入状況は、次表のとおりである。

(単位：円・％)

| 年 度   | 調 定 額<br>A  | 収 入 済 額<br>B | 収 納 率<br>B／A | 不 納 欠 損 額 | 収 入 未 済 額 |
|-------|-------------|--------------|--------------|-----------|-----------|
| 令和５年度 | 113,900,716 | 113,900,716  | 100.0        | 0         | 0         |
| 令和４年度 | 121,150,845 | 121,150,845  | 100.0        | 0         | 0         |
| 令和３年度 | 122,365,579 | 122,365,579  | 100.0        | 0         | 0         |

#### (４) 歳出の状況

(単位：円・％)

| 区 分   | 予 算 現 額     | 支 出 済 額     | 執行率  | 繰 明 許 越 費 | 不 用 額     |
|-------|-------------|-------------|------|-----------|-----------|
| 令和５年度 | 140,000,000 | 134,262,045 | 95.9 | 0         | 5,737,955 |
| 令和４年度 | 144,000,000 | 141,887,346 | 98.5 | 0         | 2,112,654 |
| 前年度増減 | △ 4,000,000 | △ 7,625,301 | －    | 0         | 3,625,301 |
| 増 減 率 | △ 2.8       | △ 5.4       | －    | 0         | 171.6     |

歳出の内訳は、次表のとおりである。

(単位：円・％)

| 区 分       | 令和５年度       | 令和４年度       | 前年度増減       | 増 減 率  |
|-----------|-------------|-------------|-------------|--------|
| 施 設 費     | 95,259,045  | 94,343,346  | 915,699     | 1.0    |
| 諸 支 出 金   | 20,800,000  | 21,300,000  | △ 500,000   | △ 2.3  |
| 基 金 積 立 金 | 18,203,000  | 26,244,000  | △ 8,041,000 | △ 30.6 |
| 合 計       | 134,262,045 | 141,887,346 | △ 7,625,301 | △ 5.4  |

歳出決算額は134,262,045円で、前年度に比べ7,625,301円(5.4%)の減少となっている。

これは、基金積立金が8,041,000円(30.6%)減少したこと等によるものである。

## 第6 実質収支に関する調書

実質収支は、次表のとおりである。

### 1 一般会計

歳入決算額は 15,902,949 千円、歳出決算額は 15,045,769 千円で、収支差引き（形式収支）は 857,180 千円である。

この額から翌年度へ繰り越すべき財源 53,975 千円を差引いた 803,205 千円が、当年度の実質収支である。

なお、翌年度へ繰り越すべき財源 53,975 千円は、次表のとおりである。

#### 繰越明許費

（単位：千円）

| 款      | 項     | 事業名                               | 一般財源   |
|--------|-------|-----------------------------------|--------|
| 民生費    | 児童福祉費 | 児童福祉管理費<br>（子ども・子育て支援事業計画策定業務委託料） | 2,750  |
| 衛生費    | 清掃費   | 清掃総務管理費<br>（一般廃棄物処理基本計画策定業務委託料）   | 7,454  |
| 農林水産業費 | 農業費   | 農地管理費<br>（工事請負費）                  | 2,000  |
|        |       | 県営事業負担金（土地改良事業）                   | 611    |
| 商工費    | 商工費   | 民間住宅リフォーム支援・市内商業活性化事業             | 6,671  |
| 土木費    | 河川費   | 各所排水路改修事業                         | 2,728  |
|        | 都市計画費 | 都市再生整備計画事業                        | 7,100  |
|        |       | 都市公園等改修整備事業                       | 2,479  |
|        | 住宅費   | 民間住宅耐震対策支援事業補助金                   | 250    |
| 教育費    | 保健体育費 | 市民プール改修事業                         | 21,932 |
| 合 計    |       |                                   | 53,975 |

なお、一般会計の実質収支の状況の年度比較は、次表のとおりである。

#### 実質収支の状況の年度比較

（単位：千円）

| 区分   | 年度  | 歳入決算額<br>(A) | 歳出決算額<br>(B) | 形式収支<br>(A) - (B)<br>(C) | 翌年度へ繰り<br>越すべき財源<br>(D) | 実質収支額<br>(C) - (D) |
|------|-----|--------------|--------------|--------------------------|-------------------------|--------------------|
| 一般会計 | 令和5 | 15,902,949   | 15,045,769   | 857,180                  | 53,975                  | 803,205            |
|      | 令和4 | 18,466,810   | 17,599,631   | 867,179                  | 30,129                  | 837,050            |
|      | 令和3 | 18,614,087   | 17,294,917   | 1,319,170                | 346,556                 | 972,614            |

## 2 特 別 会 計

特別会計の実質収支の状況の年度比較は、次表のとおりである。

### 実 質 収 支 の 状 況 の 年 度 比 較

(単位：千円)

| 区 分                | 年度   | 歳入決算額<br>(A) | 歳出決算額<br>(B) | 形式収支<br>(A) - (B)<br>(C) | 翌年度へ繰り<br>越すべき財源<br>(D) | 実質収支額<br>(C) - (D) |
|--------------------|------|--------------|--------------|--------------------------|-------------------------|--------------------|
| 国民健康保険             | 令和 5 | 3,590,300    | 3,530,349    | 59,951                   | 0                       | 59,951             |
|                    | 令和 4 | 3,613,436    | 3,539,740    | 73,696                   | 0                       | 73,696             |
|                    | 令和 3 | 3,751,248    | 3,680,340    | 70,908                   | 0                       | 70,908             |
| 農業集落排水             | 令和 5 | 25,571       | 23,310       | 2,261                    | 0                       | 2,261              |
|                    | 令和 4 | 25,115       | 24,171       | 944                      | 0                       | 944                |
|                    | 令和 3 | 25,500       | 23,848       | 1,652                    | 0                       | 1,652              |
| 介 護 保 険            | 令和 5 | 2,603,844    | 2,586,722    | 17,122                   | 0                       | 17,122             |
|                    | 令和 4 | 2,640,681    | 2,588,577    | 52,104                   | 0                       | 52,104             |
|                    | 令和 3 | 2,695,847    | 2,589,653    | 106,194                  | 0                       | 106,194            |
| 介 護 予 防<br>サ ー ビ ス | 令和 5 | 22,766       | 22,592       | 174                      | 0                       | 174                |
|                    | 令和 4 | 22,367       | 21,936       | 431                      | 0                       | 431                |
|                    | 令和 3 | 26,091       | 26,084       | 7                        | 0                       | 7                  |
| 後 期 高 齢 者<br>医 療   | 令和 5 | 548,849      | 547,542      | 1,307                    | 0                       | 1,307              |
|                    | 令和 4 | 516,339      | 515,258      | 1,081                    | 0                       | 1,081              |
|                    | 令和 3 | 493,269      | 492,531      | 738                      | 0                       | 738                |
| 太 陽 光 発 電          | 令和 5 | 135,978      | 134,262      | 1,716                    | 0                       | 1,716              |
|                    | 令和 4 | 143,104      | 141,887      | 1,217                    | 0                       | 1,217              |
|                    | 令和 3 | 148,511      | 147,914      | 597                      | 0                       | 597                |



## 第 7 財産に関する調書

当年度末（３月３１日）現在における公有財産、物品、債権及び基金の管理並びに取得又は処分状況は、次表のとおりである。

### 1 公有財産

#### (1) 土地及び建物

土地及び建物の所有状況は、次表のとおりである。

### 財 産 に 関 す る 調 書

(単位：㎡)

| 区 分  |                  |            | 土地（地積）          |              |                 | 建物（延面積）      |              |              |
|------|------------------|------------|-----------------|--------------|-----------------|--------------|--------------|--------------|
|      |                  |            | 前年度末<br>現在高     | 決算年度<br>中増減高 | 決算年度<br>末現在高    | 前年度末<br>現在高  | 決算年度<br>中増減高 | 決算年度<br>末現在高 |
| 行政財産 | 本庁舎              |            | 14, 798. 35     |              | 14, 798. 35     | 11, 063. 70  |              | 11, 063. 70  |
|      | 行政<br>その他<br>機関の | 消防施設       | 8, 203. 32      |              | 8, 203. 32      | 4, 793. 57   |              | 4, 793. 57   |
|      |                  | その他の<br>施設 | 20, 566. 84     |              | 20, 566. 84     | 7, 827. 56   |              | 7, 827. 56   |
|      | 公共<br>用財産        | 学 校        | 157, 989. 86    |              | 157, 989. 86    | 51, 316. 88  |              | 51, 316. 88  |
|      |                  | 公営住宅       | 96, 665. 77     |              | 96, 665. 77     | 39, 202. 47  | △ 235. 32    | 38, 967. 15  |
|      |                  | 公 園        | 140, 213. 08    |              | 140, 213. 08    | 2, 122. 20   |              | 2, 122. 20   |
|      |                  | 山 林        | 198, 227. 10    |              | 198, 227. 10    |              |              |              |
|      |                  | 宅 地        | 316, 081. 18    |              | 316, 081. 18    | 29, 964. 96  |              | 29, 964. 96  |
|      |                  | その他の<br>施設 | 906, 370. 93    | 1, 673. 46   | 908, 044. 39    |              |              |              |
|      | 行政財産計            |            | 1, 859, 116. 43 | 1, 673. 46   | 1, 860, 789. 89 | 146, 291. 34 | △ 235. 32    | 146, 056. 02 |
| 普通財産 | 山 林              |            | 3, 449, 246. 91 |              | 3, 449, 246. 91 |              |              |              |
|      | 宅 地              |            | 62, 694. 62     |              | 62, 694. 62     | 1, 846. 27   |              | 1, 846. 27   |
|      | そ の 他            |            | 25, 934. 42     |              | 25, 934. 42     |              |              |              |
|      | 普通財産計            |            | 3, 537, 875. 95 |              | 3, 537, 875. 95 | 1, 846. 27   |              | 1, 846. 27   |
| 合 計  |                  |            | 5, 396, 992. 38 | 1, 673. 46   | 5, 398, 665. 84 | 148, 137. 61 | △ 235. 32    | 147, 902. 29 |

※ 決算年度中増減高については、過年度錯誤訂正分を含む。

#### ア 土地

土地の当年度末現在高は 5,398,665.84 ㎡で、前年度と比べ、1,673.46 ㎡(0.0%)の微増となっている。

#### (ア) 行政財産

行政財産としての土地保有面積は 1,860,789.89 ㎡で、前年度と比べ、1,673.46 ㎡(0.1%)増加している。

この内訳は、増加分として【公共用財産〔その他の施設〕道路部分 1,634.09 m<sup>2</sup>、農道部分 25 m<sup>2</sup>、水路部分 14.37 m<sup>2</sup>】によるものである。

(イ) 普通財産

普通財産としての土地保有面積は 3,537,875.95 m<sup>2</sup>で、前年度と同じである。

イ 建物

建物の当年度末現在高は 147,902.29 m<sup>2</sup>で、前年度と比べ、235.32 m<sup>2</sup> (0.2%) 減少している。

(ア) 行政財産

行政財産としての建物の当年度末現在高は 146,056.02 m<sup>2</sup>で、前年度と比べ、235.32 m<sup>2</sup> (0.2%) 減少している。

この内訳は、減少分として【公共用財産〔公営住宅〕〈木造〉仙遊町住宅の除却 235.32 m<sup>2</sup>】によるものである。

(イ) 普通財産

普通財産としての建物の当年度末現在高は 1,846.27 m<sup>2</sup>で、前年度と同じである。

(2) 出資による権利

出資による権利の当年度末現在高は 129,888 千円で、各法人等への出資金などである。

(3) 工作物

工作物（設置費 100 万円以上の工作物）の当年度末現在高は 508 個で、前年度と同じである。

## 2 物品

物品（取得価格 100 万円以上の物品）の当年度末現在高は 395 台（個）で、前年度と比べ、1 台（個）増加している。

この内訳の新規に購入した主なものは、車両船舶類（塵芥車 1 台及び消防自動車 1 台）、処分等をしたものは、車両船舶類（軽乗用車 1 台）である。

## 3 債権

債権の当年度末残高は 296,950 千円であり、前年度と比べ、225,602 千円 (43.2%) 減少している。この内訳は、善通寺市土地開発公社貸付金 214,102 千円が減少したことによるものである。

## 4 基金

### (1) 財政調整基金

財政調整基金の当年度末現在高は 1,732,506 千円で、前年度と比べ、411,036 千円 (31.1%) 増加している。これは、基金 351,636 千円を取崩し、新たに基金 762,270 千円と基金利子 402 千円を積立したことによるものである。

### (2) 減債基金

減債基金の当年度末現在高は 312,575 千円で、前年度と比べ、37,084 千円 (13.5%) 増加している。これは、新たに基金 37,000 千円、基金利子 84 千円を積立したことによるものである。

### (3) ふるさと基金

ふるさと基金の当年度末現在高は 680,942 千円で、前年度と比べ、6,946 千円 (1.0%) 増加しており、基金取崩しはなく、基金から生じた利子 6,946 千円を積立したことによるものである。

なお、基金運用として国債 430,000 千円を運用している。

### (4) 地域振興基金

地域振興基金の当年度末現在高は 67,421 千円で、前年度と比べ、33 千円増加している。これは、基金から生じた利子 33 千円を積立したことによるものである。

### (5) 地域福祉基金

地域福祉基金の当年度末現在高は 316,918 千円で、前年度末現在高と同額である。

なお、基金運用として国債 100,000 千円、地方債 100,000 千円を運用している。

### (6) 資源リサイクル基金

資源リサイクル基金の当年度末現在高は 5,982 千円で、前年度と比べ、1,598 千円 (21.1%) 減少している。これは、基金 1,600 千円を取崩し、基金から生じた利子 2 千円を積立てたことによるものである。

### (7) 公共施設整備基金

公共施設整備基金の当年度末現在高は 376,993 千円で、前年度と比べ、97,956 千円 (20.6%) 減少している。これは、基金 98,100 千円を取崩し、基金から生じた金利子 144 千円を積立したことによるものである。

### (8) 香色山ふれあい公園整備基金

香色山ふれあい公園整備基金の当年度末現在高は 4,716 千円で、前年度と比べ、1 千円増加している。これは、基金から生じた利子 1 千円を積立したことによるものである。

### (9) 職員退職手当基金

職員退職手当基金の当年度末現在高は 267,922 千円で、前年度と比べ、65,062 千円 (18.4%) 増加している。これは、基金 65,000 千円と基金から生じた利子 62 千円を積立したことによるものである。

(10) ふるさと水と土ふれあい基金

ふるさと水と土ふれあい基金の当年度末現在高は 8,861 千円で、前年度と比べ、1,997 千円 (18.4%) 減少している。これは、基金 2,000 千円を取崩し、基金から生じた利子 3 千円を積立したことによるものである。

(11) 芸術文化振興基金

芸術文化振興基金の当年度末現在高は 5,814 千円で、前年度と比べ、2 千円増加している。これは、基金から生じた利子 2 千円を積立したことによるものである。

(12) ずっと元気なふるさと善通寺応援基金

ずっと元気なふるさと善通寺応援基金の当年度末現在高は 385,655 千円で、前年度と比べ、29,253 千円 (8.2%) 増加している。これは、基金 355,571 千円を取崩し、新たに基金 384,716 千円と基金利子 108 千円を積立したことによるものである。

(13) 学校教育運営基金

学校教育運営基金の当年度末現在高は 8,006 千円で、前年度と比べ、3 千円増加している。これは、基金から生じた利子 3 千円を積立したことによるものである。

(14) 子育て支援基金

子育て支援基金の当年度末現在高は 211,789 千円で、前年度と比べ、9,664 千円 (4.8%) 増加している。これは、基金 5,000 千円を取崩し、新たに基金 146,000 千円と基金利子 64 千円を積立したことによるものである。

(15) 国民健康保険事業財政調整基金

国民健康保険事業財政調整基金の当年度末現在高は 182,623 千円で、前年度と比べ、30,815 千円 (20.3%) 増加している。これは、新たに基金 30,740 千円と基金利子 75 千円を積立したことによるものである。

(16) 介護給付費準備基金

介護給付費準備基金の当年度末現在高は 432,546 千円で、前年度と比べ、16,821 千円 (4.0%) 増加している。これは、基金 9,000 千円を取崩し、新たに基金 25,615 千円と基金利子 206 千円を積立したことによるものである。

(17) 太陽光発電事業基金

太陽光発電事業基金の当年度末現在高は 118,025 千円で、前年度と比べ、2,598 千円 (2.2%) 減少している。これは、基金 20,800 千円を取崩し、新たに基金 18,143 千円と基金利子 60 千円を積立したことによるものである。

(18) 土地開発基金

土地開発基金は定額基金であり、60 ページ表のとおり、基金 320,000 千円を全て取り崩したことにより、当年度末残高はゼロとなった。これは、土地開発公社の解散が決定し、精算を行ったことによるものである。

## 第8 市債及び債務負担行為

市債の令和5年度末借入残高は11,596,521千円で、前年度末借入残高と比べ、883,564千円（7.1%）減少となった。

市債借入残高の状況は、次表のとおりである。

### 市 債 借 入 残 高

（単位：千円）

| 区 分          | 令和4年度末<br>借入残高 | 令和5年度   |           | 令和5年度末<br>借入残高 |
|--------------|----------------|---------|-----------|----------------|
|              |                | 借入金     | 償還額       |                |
| 一 般 会 計      | 12,383,505     | 170,100 | 1,038,569 | 11,515,036     |
| 特別会計農業集落排水事業 | 96,580         | 0       | 15,095    | 81,485         |
| 合 計          | 12,480,085     | 170,100 | 1,053,664 | 11,596,521     |

債務負担行為の状況は、次ページ表のとおりである。

令和6年度以降の支出予定額は、4,063,467千円で、前年度以降の支出予定額と比べ、268,604千円（7.1%）増加となった。

# 債務負担行為の状況

一般会計

(単位：千円)

| 事 項                                    | 限度額       | 令和５年度末までの支出額        |           | 令和６年度以降の支出予定額       |           |
|----------------------------------------|-----------|---------------------|-----------|---------------------|-----------|
|                                        |           | 期 間                 | 金 額       | 期 間                 | 金 額       |
| 防 犯 灯 等 L E D<br>照 明 賃 借 料             | 187,703   | 平成29年度から<br>令和５年度まで | 121,656   | 令和６年度から<br>令和８年度まで  | 66,047    |
| 善通寺市・琴平町・多度津町学校<br>給食センター整備運営事業        | 4,324,104 | 令和元年度から<br>令和５年度まで  | 2,522,475 | 令和６年度から<br>令和16年度まで | 1,801,629 |
| 消 防 通 信 指 令 シ ス テ ム<br>整 備 改 修 費 負 担 金 | 19,665    | 令和元年度から<br>令和５年度まで  | 6,400     | 令和６年度から<br>令和11年度まで | 13,265    |
| 図 書 館 指 定 管 理 料                        | 360,000   | 令和３年度から<br>令和５年度まで  | 190,348   | 令和６年度から<br>令和７年度まで  | 169,652   |
| 竜川小学校スタディアフタース<br>ク ー ル 教 室 棟 リ ー ス 料  | 30,500    | 令和２年度から<br>令和５年度まで  | 16,485    | 令和６年度から<br>令和７年度まで  | 14,015    |
| 子ども・家庭支援センター指定管<br>理 料（令和３年度設定）        | 144,000   | 令和４年度から<br>令和５年度まで  | 72,000    | 令和６年度から<br>令和７年度まで  | 72,000    |
| 子ども・家庭支援センター指定管<br>理 料（令和４年度設定）        | 2,700     |                     |           | 令和６年度から<br>令和７年度まで  | 2,700     |
| 総 合 会 館 指 定 管 理 料                      | 168,000   | 令和４年度から<br>令和５年度まで  | 64,000    | 令和６年度から<br>令和７年度まで  | 104,000   |
| 統合型校務支援システム使用料                         | 32,681    | 令和４年度から<br>令和５年度まで  | 10,534    | 令和６年度から<br>令和８年度まで  | 22,147    |
| か が わ 情 報 セ キ ュ リ テ ィ<br>ク ラ ウ ド 負 担 金 | 12,800    | 令和４年度から<br>令和５年度まで  | 5,099     | 令和６年度から<br>令和８年度まで  | 7,701     |
| 家 庭 ご み（紙類・布類）<br>収 集 運 搬 等 業 務 委 託 料  | 31,240    |                     |           | 令和６年度から<br>令和７年度まで  | 31,240    |
| 鉢伏ふれあい公園指定管理料                          | 25,380    |                     |           | 令和７年度               | 25,380    |
| 消防救急デジタル無線情報ネット<br>ワークシステム改修費負担金       | 1,864     |                     |           | 令和７年度から<br>令和15年度まで | 1,864     |
| 小学校スタディーフタースク<br>ー ル 運 営 業 務 委 託 料     | 279,000   |                     |           | 令和７年度から<br>令和9年度まで  | 279,000   |
| 市 民 体 育 館 等 指 定 管 理 料                  | 20,236    |                     |           | 令和７年度               | 20,236    |
| 市 民 体 育 館 改 修 事 業                      | 405,999   |                     |           | 令和７年度               | 405,999   |
| 合 計                                    | 6,045,872 |                     | 3,008,997 |                     | 3,036,875 |

特別会計太陽光発電

(単位：千円)

| 事 項                                  | 限度額       | 令和５年度末までの支出額        |         | 令和６年度以降の支出予定額       |           |
|--------------------------------------|-----------|---------------------|---------|---------------------|-----------|
|                                      |           | 期 間                 | 金 額     | 期 間                 | 金 額       |
| 太 陽 光 発 電 包 括 的<br>施 設 リ ー ス 料（買田池）  | 900,000   | 平成26年度から<br>令和５年度まで | 429,900 | 令和６年度から<br>令和16年度まで | 470,100   |
| 太 陽 光 発 電 包 括 的<br>施 設 リ ー ス 料（大麻地区） | 940,000   | 平成27年度から<br>令和５年度まで | 383,508 | 令和６年度から<br>令和17年度まで | 556,492   |
| 合 計                                  | 1,840,000 |                     | 813,408 |                     | 1,026,592 |

※ 上記表の数値は、太陽光発電包括的施設リース料等に係るものである。

## 第9 審査の意見

### I 全会計の決算について

当年度の一般会計及び特別会計を合わせた決算額は、歳入が 22,830,257 千円、歳出が 21,890,546 千円で、前年度に比べると、歳入は 2,597,595 千円（10.2%）減少、一方、歳出は 2,540,654 千円（10.4%）減少している。

この結果、歳入から歳出を差し引いた形式収支は、939,711 千円の黒字となっており、この形式収支から翌年度へ繰り越すべき財源 53,975 千円を差し引いた実質収支は 885,736 千円の黒字であり、当年度の実質収支から前年度の実質収支を差し引いた単年度収支は、80,787 千円の赤字となっている。

また、当年度の市債借入残高は 11,596,521 千円で、前年度に比べ、883,564 千円（7.1%）減少している。

次に、債務負担行為の令和 6 年度以降の予定額は 4,063,467 千円で、前年度に比べ 268,604 千円（7.1%）増加している。この主な要因は、令和 6 年度に市民体育館改修事業 405,999 千円等 5 事業を新たに設定したことである。

### II 一般会計

当年度決算額は、歳入が 15,902,949 千円、歳出が 15,045,769 千円であり、形式収支は 857,180 千円の黒字、実質収支も 803,205 千円の黒字であるが、実質収支は、前年度より 33,845 千円（4.0%）減少となっている。

また、財政指標の経常収支比率は 95.4%で、前年度に比べ、0.6 ポイント増加している。これは、経常一般財源に含めることとされている臨時財政対策債については当年度借入はなく、前年度 128,700 千円起債していることも一因と思われるが、財政構造の硬直化は依然続いている。

また、財源対策として、財政調整基金、資源リサイクル基金、公共施設整備基金、ふるさと水と土ふれあい基金、ずっと元気なふるさと善通寺応援基金及び子育て支援基金を合わせて 813,907 千円を取り崩した。一方、財政調整基金、減債基金、職員退職手当基金、ずっと元気なふるさと善通寺応援基金、子育て支援基金等 14 基金へ利子も含め合計 1,271,440 千円積み立てた結果、基金は、前年度に比べ 457,533 千円（11.6%）増加し、当年度末現在高は、4,386,100 千円となっている。

#### 1 歳入について

当年度も前年度に引き続き、繰入金の歳入に占める割合が 7.3%（前年度は 9.1%）の 521,599 千円と少なくなっている。

財源別に前年度と比べると、自主財源は 803,032 千円（10.3%）減少し、7,005,608 千円となっている。依存財源は 1,760,829 千円減少し、8,897,341 千円

となっている。その結果、自主財源の構成比率は 44.1%で、前年度と比較すると 1.8 ポイント増加している。

また、特定財源は 2,187,252 千円 (28.2%) 減少の 5,574,927 千円、一般財源は、376,609 千円 (3.5%) 減少の 10,328,022 千円となっている。その結果、一般財源の構成比率は 64.9%で 6.9 ポイント増加している。

## 2 歳出について

執行率は 94.4%となっており、翌年度繰越額の多寡に左右されるが前年度に比べ 0.5 ポイント減少している。不用額は、前年度に比べ 98,479 千円減少の 760,884 千円であった。厳しい財政事情を踏まえて引き続き経費の節減に努められたい。

次に、性質別に前年度と比べると義務的経費は、人件費が 133,812 千円 (4.1%) 減の 3,144,167 千円、扶助費が 113,167 千円 (3.2%) 増の 3,675,011 千円、公債費が、10,155 千円 (0.9%) 増の 1,089,911 千円と増加している。

その結果、義務的経費は前年度より 10,490 千円 (0.1%) 減となっている。

## Ⅲ 特別会計

特別会計 6 会計のうち、単年度収支が黒字になっている事業は、農業集落排水事業、後期高齢者医療事業及び太陽光発電事業の 3 会計であり、赤字になっている事業は、国民健康保険事業、介護保険事業、介護予防サービス事業の 3 会計である。

また、一般会計からの繰入金は介護予防サービス事業、太陽光発電事業を除く 4 会計で合計 783,357 千円を受け入れており、前年度に比べ 4,300 千円増加している。

このうち、一般会計からの繰入金が減少したのは、国民健康保険事業で、増加したのは農業集落排水事業、介護保険事業、後期高齢者事業であった。

基金からの繰入金は、太陽光発電事業のみであった。

### 1 国民健康保険事業

当年度の実質収支は 59,951 千円であり、前年度に比べると 11,745 千円増加しており、単年度収支は赤字となっている。一般会計からの繰入金は、265,039 千円を受け入れている。前年度に比べると 13,859 千円減少している。このうち、法定外の繰入金は前年度に引き続き無かった。

また、収入未済額は 89,825 千円となっており、前年度より 375 千円増加している。不納欠損額は 8,159 千円となっており、前年度より 1,052 千円減少している。引き続き、被保険者間の負担の公平性の観点からも収納率の向上や不納欠損額の減少に努めていただくとともに適正診療を促すなど保険給付費の削減に努力されたい。



## 2 農業集落排水事業

当年度の実質収支は 2,261 千円であり、前年度に比べると 1,317 千円増加しており、単年度収支は黒字である。一般会計からの繰入金は 19,679 千円を受け入れている。前年度に比べると 2,226 千円増加している。

また、収入未済額は現年度分 1,021 千円が生じているが、過年度分の収入未済額は無い。計画どおり令和 6 年 3 月までに公共下水道に接続されるなど適切に下水道事業会計に引き継がれている。

## 3 介護保険事業

当年度の実質収支は 17,122 千円であり、前年度に比べると 34,982 千円減少しており単年度収支は赤字である。一般会計からの繰入金は、365,539 千円を受け入れている。前年度に比べると 7,088 千円増加している。

また、収入未済額は現年度分普通徴収保険料において 1,496 千円、滞納繰越分で 1,010 千円、不納欠損額は 446 千円となっている。引き続き、収入未済額の縮減に努められたい。

## 4 介護予防サービス

当年度の実質収支は 174 千円であり、前年度に比べると 257 千円減少しており、単年度収支は赤字である。一般会計からの繰入金は無かった。

## 5 後期高齢者医療事業

当年度の実質収支は 1,307 千円であり、前年度に比べると 226 千円増加しており、単年度収支は黒字である。一般会計からの繰入金は 133,100 千円で前年度に比べると 8,845 千円増加している。

また、収入未済額は 1,858 千円、不納欠損額は 600 円である。引き続き、収入未済額の縮減に努められたい。

## 6 太陽光発電事業

当年度の実質収支は 1,716 千円であり、前年度に比べると 499 千円増加しており、単年度収支は黒字である。一般会計への繰出金は 20,800 千円と前年度より 500 千円減少している。出力制御に伴う売電収入の減も想定されるが、引き続き、健全な会計運営に努力されたい。

# 令和5年度基金運用状況審査意見

## 第1 審査の対象

令和5年度善通寺市土地開発基金運用状況

## 第2 審査の期間

令和6年6月28日～8月26日

## 第3 審査の方法

審査に付された基金の運用状況調書と、関係帳簿及び証拠書類等の照合を行い、計数の正確性や事務処理状況について審査した。

## 第4 審査の結果

審査に付された基金に関する計数は正確であり、運用状況も概ね正確に行われているものと認められた。

## 第5 土地開発基金の運用状況

令和5年度の基金運用状況は、次表のとおりであり、令和6年3月28日に320,000,000円を取崩し、一般会計へ繰り入れている。

## 第6 審査の意見

土地開発公社は、社会経済情勢の変化に伴い、当年度に解散、清算に向けた事務が進められた。解散に際しては、速やかに残余財産の清算を行い、本市の財源とするなど適切に活用されている。

### 土地開発基金運用状況

(単位：円)

| 年 月 日   | 取崩額         | 償 還 額       | 貸付残高        | 預金残高        | 合 計         | 備 考                 |
|---------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|---------------------|
| 前年度末現在高 | —           | —           | 214,102,342 | 105,897,658 | 320,000,000 |                     |
| R5.4.7  | —           | 214,102,342 | 0           | 320,000,000 | 320,000,000 |                     |
| R6.3.28 | 320,000,000 | —           | 0           | 0           | 0           | 同日付で善通寺市土地開発基金条例を廃止 |
| 本年度末現在高 | —           | —           | 0           | 0           | 0           |                     |

# 決 算 審 査 資 料



## 目 次

|       |                      |    |
|-------|----------------------|----|
| 資料 1  | 歳入歳出決算総括表            | 2  |
| 資料 2  | 一般会計款別歳入一覧表          | 4  |
| 資料 3  | 一般会計款別歳出一覧表          | 6  |
| 資料 4  | 特別会計国民健康保険           | 8  |
| 資料 5  | 特別会計農業集落排水           | 10 |
| 資料 6  | 特別会計介護保険             | 12 |
| 資料 7  | 特別会計介護予防サービス         | 14 |
| 資料 8  | 特別会計後期高齢者医療          | 16 |
| 資料 9  | 特別会計太陽光発電            | 18 |
| 資料 10 | 一般会計の地方債借入先別及び現在高の状況 | 20 |
| 資料 11 | 市債の状況                | 21 |
| 資料 12 | 中讃広域行政事務組合負担金の決算状況   | 22 |
| 資料 13 | 各基金の状況               | 23 |
| 資料 14 | 歳出決算額の不用額            | 24 |

# 資料 1

## 歳 入 歳 出

### (1) 歳 入

| 区 分<br>会計別       |                 | 予 算 現 額<br>A   | 調 定 額<br>B     | 収 入 済 額        |                  |                  |
|------------------|-----------------|----------------|----------------|----------------|------------------|------------------|
|                  |                 |                |                | 金 額<br>C       | 収 入 率<br>(C-D)/A | 収 納 率<br>(C-D)/B |
| 一 般 会 計          |                 | 15,943,229,000 | 16,045,167,639 | 15,902,949,299 | 99.7             | 99.1             |
| 特<br>別<br>会<br>計 | 国 民 健 康 保 険     | 3,661,000,000  | 3,687,919,314  | 3,590,299,644  | 98.1             | 97.3             |
|                  | 農 業 集 落 排 水     | 25,500,000     | 26,592,248     | 25,571,148     | 100.3            | 96.2             |
|                  | 介 護 保 険         | 2,841,000,000  | 2,606,109,190  | 2,603,843,449  | 91.6             | 99.9             |
|                  | 介 護 予 防 サ ー ビ ス | 24,800,000     | 22,766,085     | 22,766,085     | 91.8             | 100.0            |
|                  | 後 期 高 齢 者 医 療   | 551,000,000    | 550,081,044    | 548,848,944    | 99.5             | 99.7             |
|                  | 太 陽 光 発 電       | 140,000,000    | 135,977,831    | 135,977,831    | 97.1             | 100.0            |
|                  | 計               | 7,243,300,000  | 7,029,445,712  | 6,927,307,101  | 95.6             | 98.5             |
| 歳 入 合 計          |                 | 23,186,529,000 | 23,074,613,351 | 22,830,256,400 | 98.5             | 98.9             |

### (2) 歳 出

| 区 分<br>会計別       |                 | 予 算 現 額        | 支 出 済 額        |       |
|------------------|-----------------|----------------|----------------|-------|
|                  |                 |                | 金 額            | 執 行 率 |
| 一 般 会 計          |                 | 15,943,229,000 | 15,045,769,469 | 94.4  |
| 特<br>別<br>会<br>計 | 国 民 健 康 保 険     | 3,661,000,000  | 3,530,349,397  | 96.4  |
|                  | 農 業 集 落 排 水     | 25,500,000     | 23,310,190     | 91.4  |
|                  | 介 護 保 険         | 2,841,000,000  | 2,586,721,558  | 91.0  |
|                  | 介 護 予 防 サ ー ビ ス | 24,800,000     | 22,591,835     | 91.1  |
|                  | 後 期 高 齢 者 医 療   | 551,000,000    | 547,541,744    | 99.4  |
|                  | 太 陽 光 発 電       | 140,000,000    | 134,262,045    | 95.9  |
|                  | 計               | 7,243,300,000  | 6,844,776,769  | 94.5  |
| 歳 出 合 計          |                 | 23,186,529,000 | 21,890,546,238 | 94.4  |

※ 予算現額に対する収入済額を収入率、調定額に対する収入済額を収納率とする。

# 決 算 総 括 表

(単位：円・％)

| 還 付 未 済 額<br>D | 不 納 欠 損 額  | 収 入 未 済 額   | 前 年 度 決 算 額    | 対 前 年 度         |        |
|----------------|------------|-------------|----------------|-----------------|--------|
|                |            |             |                | 増 減 額           | 増 減 率  |
| 529,060        | 10,683,754 | 132,063,646 | 18,466,810,078 | △ 2,563,860,779 | △ 13.9 |
| 364,500        | 8,159,395  | 89,824,775  | 3,613,435,256  | △ 23,135,612    | △ 0.6  |
| 0              | 0          | 1,021,100   | 25,114,655     | 456,493         | 1.8    |
| 686,100        | 446,000    | 2,505,841   | 2,640,681,434  | △ 36,837,985    | △ 1.4  |
| 0              | 0          | 0           | 22,366,521     | 399,564         | 1.8    |
| 626,100        | 600        | 1,857,600   | 516,339,300    | 32,509,644      | 6.3    |
| 0              | 0          | 0           | 143,104,547    | △ 7,126,716     | △ 5.0  |
| 1,676,700      | 8,605,995  | 95,209,316  | 6,961,041,713  | △ 33,734,612    | △ 0.5  |
| 2,205,760      | 19,289,749 | 227,272,962 | 25,427,851,791 | △ 2,597,595,391 | △ 10.2 |

(単位：円・％)

| 翌 年 度 繰 越 額 |      | 不 用 額         | 前 年 度 決 算 額    | 対 前 年 度         |        |
|-------------|------|---------------|----------------|-----------------|--------|
| 繰越明許費       | 事故繰越 |               |                | 増 減 額           | 増 減 率  |
| 136,576,000 | 0    | 760,883,531   | 17,599,630,974 | △ 2,553,861,505 | △ 14.5 |
| 0           | 0    | 130,650,603   | 3,539,739,674  | △ 9,390,277     | △ 0.3  |
| 0           | 0    | 2,189,810     | 24,170,617     | △ 860,427       | △ 3.6  |
| 0           | 0    | 254,278,442   | 2,588,577,503  | △ 1,855,945     | △ 0.1  |
| 0           | 0    | 2,208,165     | 21,935,796     | 656,039         | 3.0    |
| 0           | 0    | 3,458,256     | 515,258,400    | 32,283,344      | 6.3    |
| 0           | 0    | 5,737,955     | 141,887,346    | △ 7,625,301     | △ 5.4  |
| 0           | 0    | 398,523,231   | 6,831,569,336  | 13,207,433      | 0.2    |
| 136,576,000 | 0    | 1,159,406,762 | 24,431,200,310 | △ 2,540,654,072 | △ 10.4 |

## 資料 2

## 一 般 会 計 款 別

| 区 分<br>款 別                          | 予 算 現 額<br>A   | 調 定 額<br>B     | B / A | 収 入 済 額<br>C   | 収 入 率<br>(C-D) / A | 収 納 率<br>(C-D) / B |
|-------------------------------------|----------------|----------------|-------|----------------|--------------------|--------------------|
| 1 市 税                               | 3,612,775,000  | 3,815,883,546  | 105.6 | 3,684,783,006  | 102.0              | 96.6               |
| 2 地 方 譲 与 税                         | 101,500,000    | 109,230,000    | 107.6 | 109,230,000    | 107.6              | 100.0              |
| 3 利 子 割 交 付 金                       | 2,000,000      | 2,155,000      | 107.8 | 2,155,000      | 107.8              | 100.0              |
| 4 配 当 割 交 付 金                       | 20,000,000     | 32,354,000     | 161.8 | 32,354,000     | 161.8              | 100.0              |
| 5 株 式 等 譲 渡 所 得 割 交 付 金             | 10,000,000     | 32,276,000     | 322.8 | 32,276,000     | 322.8              | 100.0              |
| 6 法 人 事 業 税 交 付 金                   | 70,000,000     | 76,489,000     | 109.3 | 76,489,000     | 109.3              | 100.0              |
| 7 地 方 消 費 税 交 付 金                   | 790,000,000    | 801,274,000    | 101.4 | 801,274,000    | 101.4              | 100.0              |
| 8 環 境 性 能 割 交 付 金                   | 10,000,000     | 14,192,000     | 141.9 | 14,192,000     | 141.9              | 100.0              |
| 9 国 有 提 供 施 設 等 所 在 市 町 村 助 成 交 付 金 | 7,806,000      | 7,806,000      | 100.0 | 7,806,000      | 100.0              | 100.0              |
| 10 地 方 特 例 交 付 金                    | 26,137,000     | 26,640,000     | 101.9 | 26,640,000     | 101.9              | 100.0              |
| 11 地 方 交 付 税                        | 4,029,071,000  | 4,201,278,000  | 104.3 | 4,201,278,000  | 104.3              | 100.0              |
| 12 交 通 安 全 対 策 特 別 交 付 金            | 4,500,000      | 4,050,000      | 90.0  | 4,050,000      | 90.0               | 100.0              |
| 13 分 担 金 及 び 負 担 金                  | 130,378,000    | 129,847,703    | 99.6  | 129,598,103    | 99.4               | 99.8               |
| 14 使 用 料 及 び 手 数 料                  | 202,280,000    | 201,142,972    | 99.4  | 199,406,526    | 98.6               | 99.1               |
| 15 国 庫 支 出 金                        | 2,602,032,000  | 2,480,843,888  | 95.3  | 2,480,843,888  | 95.3               | 100.0              |
| 16 県 支 出 金                          | 977,481,000    | 937,229,626    | 95.9  | 937,229,626    | 95.9               | 100.0              |
| 17 財 産 収 入                          | 157,349,000    | 157,985,982    | 100.4 | 157,985,982    | 100.4              | 100.0              |
| 18 寄 附 金                            | 350,809,000    | 395,293,759    | 112.7 | 395,293,759    | 112.7              | 100.0              |
| 19 繰 入 金                            | 1,230,000,000  | 1,155,357,995  | 93.9  | 1,155,357,995  | 93.9               | 100.0              |
| 20 繰 越 金                            | 867,179,000    | 867,179,104    | 100.0 | 867,179,104    | 100.0              | 100.0              |
| 21 諸 収 入                            | 428,532,000    | 425,135,402    | 99.2  | 416,003,648    | 97.1               | 97.8               |
| 22 市 債                              | 313,400,000    | 170,100,000    | 54.3  | 170,100,000    | 54.3               | 100.0              |
| 23 自 動 車 取 得 税 交 付 金                | 0              | 1,423,662      | —     | 1,423,662      | 0.0                | 100.0              |
| 歳 入 合 計                             | 15,943,229,000 | 16,045,167,639 | 100.6 | 15,902,949,299 | 99.7               | 99.1               |



# 歳 入 一 覧 表

(単位：円・%)

| 還付未済額<br>D | 不納欠損額<br>E | E／B | 収入未済額<br>F  | F／B | 前年度決算額         | 対 前 年 度         |        |
|------------|------------|-----|-------------|-----|----------------|-----------------|--------|
|            |            |     |             |     |                | 増 減 額           | 増 減 率  |
| 509,292    | 6,671,470  | 0.2 | 124,938,362 | 3.3 | 3,629,363,878  | 55,419,128      | 1.5    |
| 0          | 0          | —   | 0           | —   | 108,529,000    | 701,000         | 0.6    |
| 0          | 0          | —   | 0           | —   | 2,852,000      | △ 697,000       | △ 24.4 |
| 0          | 0          | —   | 0           | —   | 28,471,000     | 3,883,000       | 13.6   |
| 0          | 0          | —   | 0           | —   | 19,389,000     | 12,887,000      | 66.5   |
| 0          | 0          | —   | 0           | —   | 59,587,000     | 16,902,000      | 28.4   |
| 0          | 0          | —   | 0           | —   | 803,575,000    | △ 2,301,000     | △ 0.3  |
| 0          | 0          | —   | 0           | —   | 11,838,000     | 2,354,000       | 19.9   |
| 0          | 0          | —   | 0           | —   | 7,251,000      | 555,000         | 7.7    |
| 0          | 0          | —   | 0           | —   | 26,743,000     | △ 103,000       | △ 0.4  |
| 0          | 0          | —   | 0           | —   | 4,206,570,000  | △ 5,292,000     | △ 0.1  |
| 0          | 0          | —   | 0           | —   | 4,354,000      | △ 304,000       | △ 7.0  |
| 0          | 0          | —   | 249,600     | —   | 125,325,957    | 4,272,146       | 3.4    |
| 300        | 175,970    | 0.1 | 1,560,776   | 0.8 | 201,299,100    | △ 1,892,574     | △ 0.9  |
| 0          | 0          | —   | 0           | —   | 2,848,744,281  | △ 367,900,393   | △ 12.9 |
| 0          | 0          | —   | 0           | —   | 935,624,908    | 1,604,718       | 0.2    |
| 0          | 0          | —   | 0           | —   | 30,425,078     | 127,560,904     | 419.3  |
| 0          | 0          | —   | 0           | —   | 372,896,726    | 22,397,033      | 6.0    |
| 0          | 0          | —   | 0           | —   | 1,676,956,604  | △ 521,598,609   | △ 31.1 |
| 0          | 0          | —   | 0           | —   | 1,319,169,616  | △ 451,990,512   | △ 34.3 |
| 19,468     | 3,836,314  | 0.9 | 5,314,908   | 1.3 | 453,203,225    | △ 37,199,577    | △ 8.2  |
| 0          | 0          | —   | 0           | —   | 1,594,300,000  | △ 1,424,200,000 | △ 89.3 |
| 0          | 0          | —   | 0           | —   | 341,705        | 1,081,957       | 316.6  |
| 529,060    | 10,683,754 | 0.1 | 132,063,646 | 0.8 | 18,466,810,078 | △ 2,563,860,779 | △ 13.9 |

## 資料 3

## 一 般 会 計 款 別

| 区 分<br>款 別    | 予 算 現 額        | 支 出 済 額        |         |
|---------------|----------------|----------------|---------|
|               |                | 金 額            | 構 成 比 率 |
| 1 議 会 費       | 177,831,000    | 174,027,168    | 1.2     |
| 2 総 務 費       | 3,137,177,000  | 3,032,850,339  | 20.2    |
| 3 民 生 費       | 6,077,559,000  | 5,785,680,196  | 38.5    |
| 4 衛 生 費       | 1,160,828,000  | 1,025,724,770  | 6.8     |
| 5 労 働 費       | 36,680,000     | 35,666,400     | 0.2     |
| 6 農 林 水 産 業 費 | 409,427,000    | 349,372,264    | 2.3     |
| 7 商 工 費       | 284,109,000    | 255,799,480    | 1.7     |
| 8 土 木 費       | 1,140,288,000  | 1,060,070,033  | 7.0     |
| 9 消 防 費       | 447,855,000    | 431,168,738    | 2.9     |
| 10 教 育 費      | 1,956,156,000  | 1,805,499,187  | 12.0    |
| 11 災 害 復 旧 費  | 2,000          | 0              | 0.0     |
| 12 公 債 費      | 1,090,317,000  | 1,089,910,894  | 7.2     |
| 14 予 備 費      | 25,000,000     | 0              | 0.0     |
| 歳 出 合 計       | 15,943,229,000 | 15,045,769,469 | 100.0   |

# 歳 出 一 覧 表

(単位：円・%)

| 翌年度繰越額      |      | 不 用 額       | 前年度決算額         | 対 前 年 度         |        |
|-------------|------|-------------|----------------|-----------------|--------|
| 繰越明許費       | 事故繰越 |             |                | 増 減 額           | 増 減 率  |
| 0           | 0    | 3,803,832   | 166,866,835    | 7,160,333       | 4.3    |
| 12,151,000  | 0    | 92,175,661  | 5,042,934,552  | △ 2,010,084,213 | △ 39.9 |
| 10,250,000  | 0    | 281,628,804 | 5,725,448,340  | 60,231,856      | 1.1    |
| 7,454,000   | 0    | 127,649,230 | 1,127,711,271  | △ 101,986,501   | △ 9.0  |
| 0           | 0    | 1,013,600   | 35,395,700     | 270,700         | 0.8    |
| 36,111,000  | 0    | 23,943,736  | 328,057,132    | 21,315,132      | 6.5    |
| 6,671,000   | 0    | 21,638,520  | 519,816,247    | △ 264,016,767   | △ 50.8 |
| 42,007,000  | 0    | 38,210,967  | 1,221,757,779  | △ 161,687,746   | △ 13.2 |
| 0           | 0    | 16,686,262  | 453,382,686    | △ 22,213,948    | △ 4.9  |
| 21,932,000  | 0    | 128,724,813 | 1,898,504,516  | △ 93,005,329    | △ 4.9  |
| 0           | 0    | 2,000       | 0              | 0               | —      |
| 0           | 0    | 406,106     | 1,079,755,916  | 10,154,978      | 0.9    |
| 0           | 0    | 25,000,000  | 0              | 0               | —      |
| 136,576,000 | 0    | 760,883,531 | 17,599,630,974 | △ 2,553,861,505 | △ 14.5 |

# 資料 4

## 特 別 会 計

### (1) 歳 入

| 区 分<br>款 別 | 予 算 現 額<br>A  | 調 定 額<br>B    | 収 入 済 額       |                  |                  |
|------------|---------------|---------------|---------------|------------------|------------------|
|            |               |               | 金 額<br>C      | 収入率<br>(C-D) / A | 収納率<br>(C-D) / B |
| 1 国民健康保険税  | 511,584,000   | 619,130,639   | 521,759,920   | 101.9            | 84.2             |
| 2 使用料及び手数料 | 200,000       | 221,800       | 222,000       | 110.9            | 100.0            |
| 3 国庫支出金    | 110,000       | 132,000       | 132,000       | 120.0            | 100.0            |
| 6 県支出金     | 2,796,586,000 | 2,720,014,737 | 2,720,014,737 | 97.3             | 100.0            |
| 7 諸収入      | 10,448,000    | 9,610,358     | 9,361,207     | 89.6             | 97.4             |
| 8 繰入金      | 268,227,000   | 265,038,793   | 265,038,793   | 98.8             | 100.0            |
| 9 財産収入     | 150,000       | 75,405        | 75,405        | 50.3             | 100.0            |
| 10 繰越金     | 73,695,000    | 73,695,582    | 73,695,582    | 100.0            | 100.0            |
| 歳入合計       | 3,661,000,000 | 3,687,919,314 | 3,590,299,644 | 98.1             | 97.3             |

### (2) 歳 出

| 区 分<br>款 別     | 予 算 現 額       | 支 出 済 額       |       |
|----------------|---------------|---------------|-------|
|                |               | 金 額           | 執 行 率 |
| 1 総務費          | 24,808,000    | 23,972,802    | 96.6  |
| 2 保険給付費        | 2,771,855,000 | 2,649,468,355 | 95.6  |
| 3 国民健康保険事業費納付金 | 801,063,000   | 801,061,005   | 100.0 |
| 4 共同事業拠出金      | 3,000         | 39            | 1.3   |
| 5 保健事業費        | 26,271,000    | 22,393,696    | 85.2  |
| 6 公債費          | 100,000       | 0             | 0.0   |
| 7 諸支出金         | 5,085,000     | 2,638,500     | 51.9  |
| 8 基金積立金        | 30,815,000    | 30,815,000    | 100.0 |
| 10 予備費         | 1,000,000     | 0             | 0.0   |
| 歳出合計           | 3,661,000,000 | 3,530,349,397 | 96.4  |

# 国民健康保険

(単位：円・％)

| 還付未済額<br>D | 不納欠損額     | 収入未済額      | 前年度決算額        | 対 前 年 度      |       |
|------------|-----------|------------|---------------|--------------|-------|
|            |           |            |               | 増 減 額        | 増 減 率 |
| 364,300    | 7,935,363 | 89,799,656 | 546,254,961   | △ 24,495,041 | △ 4.5 |
| 200        | 0         | 0          | 245,600       | △ 23,600     | △ 9.6 |
| 0          | 0         | 0          | 0             | 132,000      | 皆増    |
| 0          | 0         | 0          | 2,708,864,794 | 11,149,943   | 0.4   |
| 0          | 224,032   | 25,119     | 8,223,845     | 1,137,362    | 13.8  |
| 0          | 0         | 0          | 278,897,781   | △ 13,858,988 | △ 5.0 |
| 0          | 0         | 0          | 40,703        | 34,702       | 85.3  |
| 0          | 0         | 0          | 70,907,572    | 2,788,010    | 3.9   |
| 364,500    | 8,159,395 | 89,824,775 | 3,613,435,256 | △ 23,135,612 | △ 0.6 |

(単位：円・％)

| 翌年度繰越額 | 不 用 額       | 前 年 度 決 算 額   | 対 前 年 度      |        |
|--------|-------------|---------------|--------------|--------|
|        |             |               | 増 減 額        | 増 減 率  |
| 0      | 835,198     | 24,483,993    | △ 511,191    | △ 2.1  |
| 0      | 122,386,645 | 2,627,668,602 | 21,799,753   | 0.8    |
| 0      | 1,995       | 793,684,872   | 7,376,133    | 0.9    |
| 0      | 2,961       | 76            | △ 37         | △ 48.7 |
| 0      | 3,877,304   | 21,971,131    | 422,565      | 1.9    |
| 0      | 100,000     | 0             | 0            | —      |
| 0      | 2,446,500   | 3,419,000     | △ 780,500    | △ 22.8 |
| 0      | 0           | 68,512,000    | △ 37,697,000 | △ 55.0 |
| 0      | 1,000,000   | 0             | 0            | —      |
| 0      | 130,650,603 | 3,539,739,674 | △ 9,390,277  | △ 0.3  |

## 資料 5

## 特 別 会 計

## (1) 歳 入

| 区 分<br>款 別 | 予 算 現 額<br>A | 調 定 額<br>B | 収 入 済 額    |            |            |
|------------|--------------|------------|------------|------------|------------|
|            |              |            | 金 額<br>C   | 収入率<br>C/A | 収納率<br>C/B |
| 1 分担金及び負担金 | 22,000       | 22,800     | 22,800     | 103.6      | 100.0      |
| 2 使用料及び手数料 | 4,854,000    | 5,946,410  | 4,925,310  | 101.5      | 82.8       |
| 5 繰 入 金    | 19,679,000   | 19,679,000 | 19,679,000 | 100.0      | 100.0      |
| 6 繰 越 金    | 945,000      | 944,038    | 944,038    | 99.9       | 100.0      |
| 歳 入 合 計    | 25,500,000   | 26,592,248 | 25,571,148 | 100.3      | 96.2       |

## (2) 歳 出

| 区 分<br>款 別 | 予 算 現 額    | 支 出 済 額    |       |
|------------|------------|------------|-------|
|            |            | 金 額        | 執 行 率 |
| 1 総 務 費    | 384,000    | 373,671    | 97.3  |
| 2 施 設 費    | 8,058,000  | 6,009,725  | 74.6  |
| 3 公 債 費    | 16,958,000 | 16,926,794 | 99.8  |
| 4 予 備 費    | 100,000    | 0          | 0.0   |
| 歳 出 合 計    | 25,500,000 | 23,310,190 | 91.4  |

# 農 業 集 落 排 水

(単位：円・%)

| 不納欠損額<br>D | 収入未済額<br>B-C-D | 前年度決算額     | 対前年度        |        |
|------------|----------------|------------|-------------|--------|
|            |                |            | 増減額         | 増減率    |
| 0          | 0              | 22,800     | 0           | 0.0    |
| 0          | 1,021,100      | 5,986,710  | △ 1,061,400 | △ 17.7 |
| 0          | 0              | 17,453,000 | 2,226,000   | 12.8   |
| 0          | 0              | 1,652,145  | △ 708,107   | △ 42.9 |
| 0          | 1,021,100      | 25,114,655 | 456,493     | 1.8    |

(単位：円・%)

| 翌年度繰越額 | 不用額       | 前年度決算額     | 対前年度      |        |
|--------|-----------|------------|-----------|--------|
|        |           |            | 増減額       | 増減率    |
| 0      | 10,329    | 385,091    | △ 11,420  | △ 3.0  |
| 0      | 2,048,275 | 6,858,732  | △ 849,007 | △ 12.4 |
| 0      | 31,206    | 16,926,794 | 0         | 0.0    |
| 0      | 100,000   | 0          | 0         | —      |
| 0      | 2,189,810 | 24,170,617 | △ 860,427 | △ 3.6  |

## 資料 6

## 特 別 会 計

## (1) 歳 入

| 区 分<br>款 別      | 予 算 現 額<br>A  | 調 定 額<br>B    | 収 入 済 額       |                    |                    |
|-----------------|---------------|---------------|---------------|--------------------|--------------------|
|                 |               |               | 金 額<br>C      | 収 入 率<br>(C-D) / A | 収 納 率<br>(C-D) / B |
| 1 保 険 料         | 530,207,000   | 523,840,300   | 521,574,559   | 98.2               | 99.4               |
| 3 使用料及び手数料      | 60,000        | 490,700       | 490,700       | 817.8              | 100.0              |
| 4 国 庫 支 出 金     | 675,873,000   | 608,473,410   | 608,473,410   | 90.0               | 100.0              |
| 5 支 払 基 金 交 付 金 | 736,341,000   | 673,169,354   | 673,169,354   | 91.4               | 100.0              |
| 6 県 支 出 金       | 406,624,000   | 372,653,922   | 372,653,922   | 91.6               | 100.0              |
| 7 財 産 収 入       | 179,000       | 206,496       | 206,496       | 115.4              | 100.0              |
| 9 繰 入 金         | 439,596,000   | 374,539,100   | 374,539,100   | 85.2               | 100.0              |
| 10 繰 越 金        | 52,104,000    | 52,103,931    | 52,103,931    | 100.0              | 100.0              |
| 12 諸 収 入        | 16,000        | 631,977       | 631,977       | 3,949.9            | 100.0              |
| 歳 入 合 計         | 2,841,000,000 | 2,606,109,190 | 2,603,843,449 | 91.6               | 99.9               |

## (2) 歳 出

| 区 分<br>款 別      | 予 算 現 額       | 支 出 済 額       |       |
|-----------------|---------------|---------------|-------|
|                 |               | 金 額           | 執 行 率 |
| 1 総 務 費         | 29,731,000    | 26,102,470    | 87.8  |
| 2 保 険 給 付 費     | 2,610,971,000 | 2,380,780,177 | 91.2  |
| 3 地 域 支 援 事 業 費 | 143,353,000   | 124,172,791   | 86.6  |
| 6 基 金 積 立 金     | 25,821,000    | 25,821,000    | 100.0 |
| 8 諸 支 出 金       | 30,124,000    | 29,845,120    | 99.1  |
| 9 予 備 費         | 1,000,000     | 0             | 0.0   |
| 歳 出 合 計         | 2,841,000,000 | 2,586,721,558 | 91.0  |



# 介 護 保 険

(単位：円・%)

| 還付未済額<br>D | 不納欠損額<br>E | 収入未済額<br>B - (C - D) - E | 前年度決算額        | 対 前 年 度      |        |
|------------|------------|--------------------------|---------------|--------------|--------|
|            |            |                          |               | 増 減 額        | 増 減 率  |
| 686,100    | 446,000    | 2,505,841                | 522,064,900   | △ 490,341    | △ 0.1  |
| 0          | 0          | 0                        | 104,400       | 386,300      | 370.0  |
| 0          | 0          | 0                        | 617,518,729   | △ 9,045,319  | △ 1.5  |
| 0          | 0          | 0                        | 658,777,000   | 14,392,354   | 2.2    |
| 0          | 0          | 0                        | 377,079,610   | △ 4,425,688  | △ 1.2  |
| 0          | 0          | 0                        | 189,330       | 17,166       | 9.1    |
| 0          | 0          | 0                        | 358,451,300   | 16,087,800   | 4.5    |
| 0          | 0          | 0                        | 106,194,149   | △ 54,090,218 | △ 50.9 |
| 0          | 0          | 0                        | 302,016       | 329,961      | 109.3  |
| 686,100    | 446,000    | 2,505,841                | 2,640,681,434 | △ 36,837,985 | △ 1.4  |

(単位：円・%)

| 翌年度繰越額 | 不 用 額       | 前 年 度 決 算 額   | 対 前 年 度      |        |
|--------|-------------|---------------|--------------|--------|
|        |             |               | 増 減 額        | 増 減 率  |
| 0      | 3,628,530   | 24,723,743    | 1,378,727    | 5.6    |
| 0      | 230,190,823 | 2,338,848,682 | 41,931,495   | 1.8    |
| 0      | 19,180,209  | 118,319,399   | 5,853,392    | 4.9    |
| 0      | 0           | 28,276,131    | △ 2,455,131  | △ 8.7  |
| 0      | 278,880     | 78,409,548    | △ 48,564,428 | △ 61.9 |
| 0      | 1,000,000   | 0             | 0            | —      |
| 0      | 254,278,442 | 2,588,577,503 | △ 1,855,945  | △ 0.1  |

## 資料 7

## 特 別 会 計

## (1) 歳 入

| 区 分<br>款 別 | 予 算 現 額<br>A | 調 定 額<br>B | 収 入 済 額    |              |              |
|------------|--------------|------------|------------|--------------|--------------|
|            |              |            | 金 額<br>C   | 収 入 率<br>c/A | 収 納 率<br>c/B |
| 1 サービス収入   | 22,139,000   | 22,335,360 | 22,335,360 | 100.9        | 100.0        |
| 2 繰入金      | 2,659,000    | 0          | 0          | 0.0          | —            |
| 3 繰越金      | 1,000        | 430,725    | 430,725    | 43072.5      | 100.0        |
| 4 諸収入      | 1,000        | 0          | 0          | 0.0          | —            |
| 歳入合計       | 24,800,000   | 22,766,085 | 22,766,085 | 91.8         | 100.0        |

## (2) 歳 出

| 区 分<br>款 別 | 予 算 現 額    | 支 出 済 額    |       |
|------------|------------|------------|-------|
|            |            | 金 額        | 執 行 率 |
| 1 事業費      | 24,700,000 | 22,591,835 | 91.5  |
| 3 予備費      | 100,000    | 0          | 0.0   |
| 歳出合計       | 24,800,000 | 22,591,835 | 91.1  |

## 介護予防サービス

(単位：円・%)

| 不納欠損額<br>D | 収入未済額<br>B-C-D | 前年度決算額     | 対前年度     |         |
|------------|----------------|------------|----------|---------|
|            |                |            | 増減額      | 増減率     |
| 0          | 0              | 22,359,660 | △ 24,300 | △ 0.1   |
| 0          | 0              | 0          | 0        | —       |
| 0          | 0              | 6,861      | 423,864  | 6,177.9 |
| 0          | 0              | 0          | 0        | —       |
| 0          | 0              | 22,366,521 | 399,564  | 1.8     |

(単位：円・%)

| 翌年度繰越額 | 不用額       | 前年度決算額     | 対前年度    |     |
|--------|-----------|------------|---------|-----|
|        |           |            | 増減額     | 増減率 |
| 0      | 2,108,165 | 21,935,796 | 656,039 | 3.0 |
| 0      | 100,000   | 0          | 0       | —   |
| 0      | 2,208,165 | 21,935,796 | 656,039 | 3.0 |

## 資料 8

## 特 別 会 計

## (1) 歳 入

| 区 分<br>款 別   | 予 算 現 額<br>A | 調 定 額<br>B  | 収 入 済 額     |                |                |
|--------------|--------------|-------------|-------------|----------------|----------------|
|              |              |             | 金 額<br>C    | 収入率<br>(C-D)/A | 収納率<br>(C-D)/B |
| 1 後期高齢者医療保険料 | 414,560,000  | 415,443,900 | 414,211,800 | 99.8           | 99.6           |
| 2 使用料及び手数料   | 40,000       | 46,700      | 46,700      | 116.8          | 100.0          |
| 3 繰 入 金      | 134,613,000  | 133,100,044 | 133,100,044 | 98.9           | 100.0          |
| 4 諸 収 入      | 707,000      | 409,500     | 409,500     | 57.9           | 100.0          |
| 5 繰 越 金      | 1,080,000    | 1,080,900   | 1,080,900   | 100.1          | 100.0          |
| 歳 入 合 計      | 551,000,000  | 550,081,044 | 548,848,944 | 99.5           | 99.7           |

## (2) 歳 出

| 区 分<br>款 別       | 予 算 現 額     | 支 出 済 額     |       |
|------------------|-------------|-------------|-------|
|                  |             | 金 額         | 執 行 率 |
| 1 総 務 費          | 4,097,000   | 3,589,152   | 87.6  |
| 2 後期高齢者医療広域連合納付金 | 545,206,000 | 543,548,292 | 99.7  |
| 3 諸 支 出 金        | 697,000     | 404,300     | 58.0  |
| 4 予 備 費          | 1,000,000   | 0           | 0.0   |
| 歳 出 合 計          | 551,000,000 | 547,541,744 | 99.4  |

## 後 期 高 齡 者 医 療

(単位：円・%)

| 還付未済額<br>D | 不納欠損額<br>E | 収入未済額<br>B - (C - D) - E | 前年度決算額      | 対 前 年 度    |        |
|------------|------------|--------------------------|-------------|------------|--------|
|            |            |                          |             | 増 減 額      | 増 減 率  |
| 626,100    | 600        | 1,857,600                | 390,932,800 | 23,279,000 | 6.0    |
| 0          | 0          | 0                        | 53,000      | △ 6,300    | △ 11.9 |
| 0          | 0          | 0                        | 124,255,300 | 8,844,744  | 7.1    |
| 0          | 0          | 0                        | 360,300     | 49,200     | 13.7   |
| 0          | 0          | 0                        | 737,900     | 343,000    | 46.5   |
| 626,100    | 600        | 1,857,600                | 516,339,300 | 32,509,644 | 6.3    |

(単位：円・%)

| 翌年度繰越額 | 不 用 額     | 前 年 度 決 算 額 | 対 前 年 度    |       |
|--------|-----------|-------------|------------|-------|
|        |           |             | 増 減 額      | 増 減 率 |
| 0      | 507,848   | 3,343,372   | 245,780    | 7.4   |
| 0      | 1,657,708 | 511,560,128 | 31,988,164 | 6.3   |
| 0      | 292,700   | 354,900     | 49,400     | 13.9  |
| 0      | 1,000,000 | 0           | 0          | —     |
| 0      | 3,458,256 | 515,258,400 | 32,283,344 | 6.3   |

資料 9

特 別 会 計

(1) 歳 入

| 区 分<br>款 別    | 予 算 現 額<br>A | 調 定 額<br>B  | 収 入 済 額     |                  |                  |
|---------------|--------------|-------------|-------------|------------------|------------------|
|               |              |             | 金 額<br>C    | 収入率<br>(C-D) / A | 収納率<br>(C-D) / B |
| 1 発 電 事 業 収 入 | 116,852,000  | 113,900,716 | 113,900,716 | 97.5             | 100.0            |
| 2 繰 入 金       | 21,873,000   | 20,800,000  | 20,800,000  | 95.1             | 100.0            |
| 3 繰 越 金       | 1,217,000    | 1,217,201   | 1,217,201   | 100.0            | 100.0            |
| 5 財 産 収 入     | 58,000       | 59,914      | 59,914      | 103.3            | 100.0            |
| 歳 入 合 計       | 140,000,000  | 135,977,831 | 135,977,831 | 97.1             | 100.0            |

(2) 歳 出

| 区 分<br>款 別  | 予 算 現 額     | 支 出 済 額     |       |
|-------------|-------------|-------------|-------|
|             |             | 金 額         | 執 行 率 |
| 1 施 設 費     | 96,904,000  | 95,259,045  | 98.3  |
| 2 諸 支 出 金   | 21,873,000  | 20,800,000  | 95.1  |
| 3 基 金 積 立 金 | 21,203,000  | 18,203,000  | 85.9  |
| 4 公 債 費     | 20,000      | 0           | 0.0   |
| 歳 出 合 計     | 140,000,000 | 134,262,045 | 95.9  |

# 太 陽 光 発 電

(単位：円・%)

| 還付未済額<br>D | 不納欠損額<br>E | 収入未済額<br>B - (C - D) - E | 前年度決算額      | 対 前 年 度     |       |
|------------|------------|--------------------------|-------------|-------------|-------|
|            |            |                          |             | 増 減 額       | 増 減 率 |
| 0          | 0          | 0                        | 121,150,845 | △ 7,250,129 | △ 6.0 |
| 0          | 0          | 0                        | 21,300,000  | △ 500,000   | △ 2.3 |
| 0          | 0          | 0                        | 597,175     | 620,026     | 103.8 |
| 0          | 0          | 0                        | 56,527      | 3,387       | 6.0   |
| 0          | 0          | 0                        | 143,104,547 | △ 7,126,716 | △ 5.0 |

(単位：円・%)

| 翌年度繰越額 | 不 用 額     | 前 年 度 決 算 額 | 対 前 年 度     |        |
|--------|-----------|-------------|-------------|--------|
|        |           |             | 増 減 額       | 増 減 率  |
| 0      | 1,644,955 | 94,343,346  | 915,699     | 1.0    |
| 0      | 1,073,000 | 21,300,000  | △ 500,000   | △ 2.3  |
| 0      | 3,000,000 | 26,244,000  | △ 8,041,000 | △ 30.6 |
| 0      | 20,000    | 0           | 0           | —      |
| 0      | 5,737,955 | 141,887,346 | △ 7,625,301 | △ 5.4  |

資料 10

一般会計の地方債借入先別及び現在高の状況

(単位：千円)

| 利 率<br>借入先                   |                        | 令 和 4 年 度<br>末 現 在 高<br>① | 令 和 5 年 度<br>中 発 行 額<br>② | 令 和 5 年 度<br>中 償 還 元 金 額<br>③ | 令 和 5 年 度<br>末 現 在 高<br>① + ② - ③<br>④ |
|------------------------------|------------------------|---------------------------|---------------------------|-------------------------------|----------------------------------------|
| 1 財 政 融 資 資 金                |                        | 4,060,516                 | 20,800                    | 324,394                       | 3,756,922                              |
|                              | うち旧資金運用部資金             | 1,500                     | 0                         | 492                           | 1,008                                  |
|                              | うち旧還元融資資金              | 0                         | 0                         | 0                             | 0                                      |
| 2 旧 郵 政 公 社 資 金              |                        | 35,611                    | 0                         | 21,052                        | 14,559                                 |
|                              | (1) 旧 郵 便 貯 金 資 金      | 2,913                     | 0                         | 2,913                         | 0                                      |
|                              | (2) 旧簡易生命保険資金          | 32,698                    | 0                         | 18,139                        | 14,559                                 |
| 3 地 方 公 共 団 体<br>金 融 機 構 資 金 |                        | 6,458,238                 | 129,600                   | 368,021                       | 6,219,817                              |
|                              | うち旧公営企業<br>金 融 公 庫 資 金 | 117,015                   | 0                         | 36,528                        | 80,487                                 |
| 4 市 中 銀 行                    |                        | 1,351,505                 | 0                         | 265,950                       | 1,085,555                              |
| 5 そ の 他 の 金 融 機 関            |                        | 284,944                   | 0                         | 20,670                        | 264,274                                |
| 6 共 済 等                      |                        | 73,311                    | 19,700                    | 12,935                        | 80,076                                 |
| 7 そ の 他                      |                        | 119,380                   | 0                         | 25,547                        | 93,833                                 |
| 合 計 ( 1 ~ 7 ) ⑤              |                        | 12,383,505                | 170,100                   | 1,038,569                     | 11,515,036                             |
| ⑤<br>の<br>内<br>訳             | 証 書 借 入 分              | 12,383,505                | 170,100                   | 1,038,569                     | 11,515,036                             |
|                              | 証 券 発 行 分              | 0                         | 0                         | 0                             | 0                                      |



## 資料 1 1

## 市 債 の 状 況

(単位：千円)

| 区 分              |                                | 令和 4 年度<br>末現在高 A | 令和 5 年度<br>中発行額 B | 令和 5 年度中元利償還額 |        |           | 令和 5 年度<br>末現在高<br>A + B - C |
|------------------|--------------------------------|-------------------|-------------------|---------------|--------|-----------|------------------------------|
|                  |                                |                   |                   | 元金 C          | 利 子    | 計         |                              |
| 一<br>般<br>会<br>計 | 1 公 共 事 業 等 債                  | 645,829           | 27,700            | 27,994        | 4,009  | 32,003    | 645,535                      |
|                  | 2 公 営 住 宅 建 設<br>事 業 債         | 164,456           | 2,800             | 29,515        | 1,517  | 31,032    | 137,741                      |
|                  | 3 緊 急 防 災 ・ 減 災<br>事 業 債       | 706,321           | 7,300             | 190,059       | 1,865  | 191,924   | 523,562                      |
|                  | 4 教 育 ・ 福 祉 施 設 等<br>整 備 事 業 債 | 1,934,040         | 25,300            | 241,600       | 10,069 | 251,669   | 1,717,740                    |
|                  | 5 一 般 単 独 事 業 債                | 3,447,791         | 104,200           | 107,660       | 23,974 | 131,634   | 3,444,331                    |
|                  | 6 財 源 対 策 債                    | 591,041           | 2,800             | 25,040        | 3,703  | 28,743    | 568,801                      |
|                  | 7 県 貸 付 金                      | 119,380           | 0                 | 25,547        | 31     | 25,578    | 93,833                       |
|                  | 8 減 収 補 て ん 債                  | 54,200            | 0                 | 0             | 33     | 33        | 54,200                       |
|                  | 9 減 税 補 て ん 債                  | 25,117            | 0                 | 10,558        | 27     | 10,585    | 14,559                       |
|                  | 10 臨 時 財 政 対 策 債               | 4,695,330         | 0                 | 380,596       | 6,114  | 386,710   | 4,314,734                    |
|                  | 小 計                            | 12,383,505        | 170,100           | 1,038,569     | 51,342 | 1,089,911 | 11,515,036                   |
| 特別<br>会計         | 1 農 業 集 落 排 水 事 業 債            | 96,580            | 0                 | 15,095        | 1,831  | 16,926    | 81,485                       |
| 合 計              |                                | 12,480,085        | 170,100           | 1,053,664     | 53,173 | 1,106,837 | 11,596,521                   |

## 資料 1 2

## 中讃広域行政事務組合負担金の決算状況

(単位：千円)

| 中讃広域<br>会計区分 | 善通寺市の<br>会計区分 | 担 当 課   | 内 容                                 | 負 担 金<br>決 算 額 |
|--------------|---------------|---------|-------------------------------------|----------------|
| 一 般 計        | 一般会計          | 政 策 課   | 総務関係                                | 7,939          |
|              |               |         | 不燃物に係る最終処分場関係（運営管理費）                | 24,871         |
|              |               |         | 不燃物に係る最終処分場関係（公債費）                  | 4,321          |
|              |               |         | ごみ処理施設集約化推進関係                       | 7,711          |
|              |               |         | 情報センター関係（一般会計）                      | 114,793        |
|              |               |         | 障害者自立支援審査事務関係                       | 435            |
|              |               |         | システム標準化・共通化対応に向けた外字文字同定作業支援         | 491            |
|              |               |         | 県の子ども医療費助成対象年齢拡充対応                  | 393            |
|              |               |         | 森林環境税創に伴う個人住民税システム改修対応              | 766            |
|              |               |         | 地方税共通システム税目拡大・統一規格QRコードの活用対応        | 1,666          |
|              |               |         | 個人住民税定額減税に係るシステム改修                  | 677            |
|              |               |         | 五種混合ワクチンの仕様追加に係るシステム改修              | 104            |
|              |               | 税 務 課   | 市町税滞納整理関係（市税）                       | 8,955          |
|              |               | 社会福祉課   | 介護認定審査事務関係（介護扶助審査分・生活保護）            | 17             |
|              |               |         | 小 計                                 | 173,139        |
|              | 国民健康<br>保 険   | 保 健 課   | 市町税滞納整理関係（国民健康保険税）                  | 8,955          |
|              |               |         | 情報センター関係（国民健康保険）                    | 1,844          |
|              |               |         | 小 計                                 | 10,799         |
|              | 介護保険          | 高 齢 者 課 | 情報センター関係（介護保険）                      | 5,148          |
|              |               |         | 情報センター関係（介護予防）                      | 844            |
|              |               |         | 介護認定審査事務関係（介護認定分）                   | 7,260          |
|              |               |         | 介護保険の法改正に係るシステム改修対応（Acrocity・MCWEL） | 1,370          |
|              |               |         | 介護保険の法改正に係るシステム改修対応（MCWEL）          | 28             |
|              |               |         | 小 計                                 | 14,650         |
|              | 後 期<br>高 齢 者  | 保 健 課   | 情報センター関係（後期高齢者）                     | 2,772          |
|              |               |         | 小 計                                 | 2,772          |
| 合 計          |               |         |                                     | 201,360        |
| 特 別<br>会 計   | 一般会計          | 環 境 課   | 仲善クリーンセンター（ごみ処理）                    | 110,591        |
|              |               |         | 瀬戸グリーンセンター（し尿処理）                    | 42,156         |
| 合 計          |               |         |                                     | 152,747        |
| 総 合 計        |               |         |                                     | 354,107        |

資料 1 3

各 基 金 の 状 況

(単位：千円)

| 基 金 名             | 令和4年度<br>末現在高 | 令和 5 年 度 中 |           |           |             | 令和5年度<br>末現在高 |
|-------------------|---------------|------------|-----------|-----------|-------------|---------------|
|                   |               | 積立額        | 利子<br>積立額 | 計         | 繰入<br>(取崩)額 |               |
| 財 政 調 整 基 金       | 1,321,470     | 762,270    | 402       | 762,672   | 351,636     | 1,732,506     |
| 減 債 基 金           | 275,491       | 37,000     | 84        | 37,084    | 0           | 312,575       |
| ふ る さ と 基 金       | 673,996       | 0          | 6,946     | 6,946     | 0           | 680,942       |
| 地 域 振 興 基 金       | 67,388        | 0          | 33        | 33        | 0           | 67,421        |
| 地 域 福 祉 基 金       | 316,918       | 0          | 0         | 0         | 0           | 316,918       |
| 資 源 リ サ イ ク ル 基 金 | 7,580         | 0          | 2         | 2         | 1,600       | 5,982         |
| 公 共 施 設 整 備 基 金   | 474,949       | 0          | 144       | 144       | 98,100      | 376,993       |
| 香色山ふれあい公園整備基金     | 4,715         | 0          | 1         | 1         | 0           | 4,716         |
| 職 員 退 職 手 当 基 金   | 202,860       | 65,000     | 62        | 65,062    | 0           | 267,922       |
| ふるさと水と土ふれあい基金     | 10,858        | 0          | 3         | 3         | 2,000       | 8,861         |
| 芸 術 文 化 振 興 基 金   | 5,812         | 0          | 2         | 2         | 0           | 5,814         |
| ずっと元気なふるさと普通寺応援基金 | 356,402       | 384,716    | 108       | 384,824   | 355,571     | 385,655       |
| 学 校 教 育 運 営 基 金   | 8,003         | 0          | 3         | 3         | 0           | 8,006         |
| 子 育 て 支 援 基 金     | 202,125       | 14,600     | 64        | 14,664    | 5,000       | 211,789       |
| (一般会計) 小計         | 3,928,567     | 1,263,586  | 7,854     | 1,271,440 | 813,907     | 4,386,100     |
| 土 地 開 発 基 金       | 320,000       | 0          | 0         | 0         | 320,000     | 0             |
| (土地開発公社〔定額基金〕) 小計 | 320,000       | 0          | 0         | 0         | 320,000     | 0             |
| 国民健康保険事業財政調整基金    | 151,808       | 30,740     | 75        | 30,815    | 0           | 182,623       |
| 介 護 給 付 費 準 備 基 金 | 415,725       | 25,614     | 207       | 25,821    | 9,000       | 432,546       |
| 太 陽 光 発 電 事 業 基 金 | 120,623       | 18,143     | 59        | 18,202    | 20,800      | 118,025       |
| (特別会計) 小計         | 688,156       | 74,497     | 341       | 74,838    | 29,800      | 733,194       |
| 合 計               | 4,936,723     | 1,338,083  | 8,195     | 1,346,278 | 1,163,707   | 5,119,294     |

(令和6年3月末現在)

## 資料 1 4

## 歳 出 決 算 額 の 不 用 額

一般会計

(単位：円)

| 款         | 項           | 不 用 額       |
|-----------|-------------|-------------|
| 議会費       | 議会費         | 3,803,832   |
| 総務費       |             | 92,175,661  |
|           | 総務管理費       | 71,387,861  |
|           | 徴税費         | 13,400,596  |
|           | 戸籍住民基本台帳費   | 4,472,295   |
|           | 選挙費         | 720,407     |
|           | 統計調査費       | 1,615,689   |
|           | 監査委員費       | 578,813     |
| 民生費       |             | 281,628,804 |
|           | 社会福祉費       | 148,065,719 |
|           | 児童福祉費       | 29,684,757  |
|           | 生活保護費       | 103,878,328 |
| 衛生費       |             | 127,649,230 |
|           | 保健衛生費       | 104,059,919 |
|           | 清掃費         | 23,589,311  |
| 労働費       | 労働諸費        | 1,013,600   |
| 農林水産業費    | 農業費         | 23,943,736  |
| 商工費       | 商工費         | 21,638,520  |
| 土木費       |             | 38,210,967  |
|           | 土木管理費       | 3,775,415   |
|           | 道路橋りょう費     | 7,011,460   |
|           | 河川費         | 263,547     |
|           | 都市計画費       | 19,580,443  |
|           | 住宅費         | 7,580,102   |
| 消防費       | 消防費         | 16,686,262  |
| 教育費       |             | 128,724,813 |
|           | 教育総務費       | 14,087,619  |
|           | 小学校費        | 23,740,951  |
|           | 中学校費        | 15,439,502  |
|           | 幼稚園費        | 15,415,484  |
|           | 社会教育費       | 32,467,885  |
|           | 保健体育費       | 27,573,372  |
| 災害復旧費     |             | 2,000       |
|           | 農林水産施設災害復旧費 | 1,000       |
|           | 土木施設災害復旧費   | 1,000       |
| 公債費       | 公債費         | 406,106     |
| 予備費       | 予備費         | 25,000,000  |
| 不 用 額 合 計 |             | 760,883,531 |

特別会計 国民健康保険

(単位：円)

| 款                | 項          | 不 用 額       |
|------------------|------------|-------------|
| 総務費              |            | 835,198     |
|                  | 総務管理費      | 775,266     |
|                  | 運営協議会費     | 59,932      |
| 保険給付費            |            | 122,386,645 |
|                  | 療養諸費       | 98,919,048  |
|                  | 高額療養費      | 19,405,557  |
|                  | 葬祭諸費       | 420,000     |
|                  | 移送費        | 100,000     |
|                  | 出産育児諸費     | 3,255,480   |
|                  | 傷病手当諸費     | 286,560     |
| 国民健康保険<br>事業費納付金 |            | 1,995       |
|                  | 医療給付費分     | 710         |
|                  | 後期高齢者支援金等分 | 944         |
|                  | 介護納付金分     | 341         |
| 共同事業拠出金          | 共同事業拠出金    | 2,961       |
| 保健事業費            | 保健事業費      | 3,877,304   |
| 公債費              | 公債費        | 100,000     |
| 諸支出金             | 償還金及び還付加算金 | 2,446,500   |
| 基金積立金            | 基金積立金      | 0           |
| 予備費              | 予備費        | 1,000,000   |
| 不 用 額 合 計        |            | 130,650,603 |

特別会計 農業集落排水

(単位：円)

| 款         | 項     | 不 用 額     |
|-----------|-------|-----------|
| 総務費       | 総務管理費 | 10,329    |
| 施設費       | 施設管理費 | 2,048,275 |
| 公債費       | 公債費   | 31,206    |
| 予備費       | 予備費   | 100,000   |
| 不 用 額 合 計 |       | 2,189,810 |

特別会計 介護保険 (単位：円)

| 款         | 項                    | 不 用 額       |
|-----------|----------------------|-------------|
| 総務費       |                      | 3,628,530   |
|           | 総務管理費                | 153,602     |
|           | 徴収費                  | 515,629     |
|           | 介護認定審査会費             | 1,551,878   |
|           | 趣旨普及費                | 448,163     |
|           | 介護保険事業計画<br>書策定費     | 959,258     |
| 保険給付費     |                      | 230,190,823 |
|           | 介護サービス等諸費            | 202,558,602 |
|           | 介護予防サービス等諸費          | 16,891,210  |
|           | その他諸費                | 230,387     |
|           | 高額介護サービス等費           | 8,071,496   |
|           | 高額医療合算<br>介護サービス等費   | 865,300     |
|           | 特定入所者<br>介護サービス等費    | 1,573,828   |
| 地域支援事業費   |                      | 19,180,209  |
|           | 介護予防・生活支援<br>サービス事業費 | 12,499,819  |
|           | 一般介護予防事業費            | 1,846,343   |
|           | 包括的支援事業<br>・任意事業費    | 4,798,376   |
|           | その他諸費                | 35,671      |
| 基金積立金     | 基金積立金                | 0           |
| 諸支出金      |                      | 278,880     |
|           | 償還金及び還付加算金           | 278,875     |
|           | 繰出金                  | 5           |
| 予備費       | 予備費                  | 1,000,000   |
| 不 用 額 合 計 |                      | 254,278,442 |

特別会計 介護予防サービス (単位：円)

| 款         | 項         | 不 用 額     |
|-----------|-----------|-----------|
| 事業費       | 介護予防支援事業費 | 2,108,165 |
| 予備費       | 予備費       | 100,000   |
| 不 用 額 合 計 |           | 2,208,165 |

特別会計 後期高齢者医療 (単位：円)

| 款                  | 項                  | 不 用 額     |
|--------------------|--------------------|-----------|
| 総務費                |                    | 507,848   |
|                    | 総務管理費              | 198,882   |
|                    | 徴収費                | 308,966   |
| 後期高齢者医療<br>広域連合納付金 | 後期高齢者医療<br>広域連合納付金 | 1,657,708 |
| 諸支出金               | 償還金及び還付加算金         | 292,700   |
| 予備費                | 予備費                | 1,000,000 |
| 不 用 額 合 計          |                    | 3,458,256 |

特別会計 太陽光発電 (単位：円)

| 款         | 項     | 不 用 額     |
|-----------|-------|-----------|
| 施設費       | 施設管理費 | 1,644,955 |
| 諸支出金      | 繰出金   | 1,073,000 |
| 基金積立金     | 基金積立金 | 3,000,000 |
| 公債費       | 公債費   | 20,000    |
| 不 用 額 合 計 |       | 5,737,955 |