

令和 6 年 度

伊勢市一般会計・特別会計
歳入歳出決算及び基金の運用状況審査意見書

伊勢市監査委員

7 監 第 114 号
令和 7 年 8 月 5 日

伊勢市長 鈴木 健一 様

| | |
|---------|---------|
| 伊勢市監査委員 | 檜 山 高 知 |
| 伊勢市監査委員 | 中 井 豊 |
| 伊勢市監査委員 | 中 村 功 |

令和 6 年度伊勢市一般会計・特別会計歳入歳出
決算及び基金運用状況の審査意見の提出について

地方自治法第 233 条第 2 項及び第 241 条第 5 項の規定により審査に付された一般会計及び特別会計歳入歳出決算書並びに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基金の運用状況を示す書類について、伊勢市監査基準に準拠して審査を行った結果、次のとおり意見を提出する。

凡 例

1. 表中の元号の記載を一部省略している。
2. 増減については、特に記載していない場合は、令和5年度との比較である。
3. 比率（％）は、原則として小数点以下第2位を四捨五入している。また、該当数値はあるが単位未満のものは、「0.0」と表示している。
4. 各比率の合計が100％となるよう一部調整しているため、計算結果と表及びグラフ中の数値が一致しない場合がある。
5. 千円単位で表示しているものは、単位未満を四捨五入している。したがって、本文、表及びグラフ中の金額は積み上げと合計が一致しない場合がある。
6. 数値に該当がない場合は「－」、マイナスの場合は「△」の符号で表示している。
7. 表中の増減率及び対前年比の「皆増」の用語は、ある年度に該当数値がなく、その翌年度に数値がある場合に、また、「皆減」の用語は、ある年度に該当数値があり、その翌年度に数値がない場合に表示している。
8. 文中に用いるポイントとは、百分率（％）間の単純差引数値である。

目 次

伊勢市一般会計及び特別会計歳入歳出決算審査意見

| | | |
|----|----------------|----|
| 1 | 審 査 の 対 象 | 1 |
| 2 | 審 査 の 期 間 | 1 |
| 3 | 審 査 の 着 眼 点 | 1 |
| 4 | 審 査 の 実 施 内 容 | 1 |
| 5 | 審 査 の 結 果 | 1 |
| 6 | 概 要 | 2 |
| 7 | 一 般 会 計 | 6 |
| | 歳 入 | 7 |
| | 歳 出 | 21 |
| 8 | 特 別 会 計 | 31 |
| | 国民健康保険特別会計 | 32 |
| | 後期高齢者医療特別会計 | 34 |
| | 介護保険特別会計 | 36 |
| | 観光交通対策特別会計 | 38 |
| | 土地取得特別会計 | 41 |
| 9 | 実質収支に関する調書について | 42 |
| 10 | 財産に関する調書について | 42 |

基金運用状況審査意見

| | | |
|---|---------------|----|
| 1 | 審 査 の 対 象 | 44 |
| 2 | 審 査 の 期 間 | 44 |
| 3 | 審 査 の 着 眼 点 | 44 |
| 4 | 審 査 の 実 施 内 容 | 44 |
| 5 | 審 査 の 結 果 | 44 |

| | |
|-------|----|
| む す び | 45 |
|-------|----|

決算審査資料

| | |
|-------------|----|
| 財政構造の状況 | 46 |
| 市税収入状況表 | 50 |
| 歳入歳出決算総括表 | 51 |
| 一般会計歳入款別一覧表 | 52 |
| 一般会計歳出節別集計表 | 54 |
| 特別会計歳出節別集計表 | 58 |

令和6年度伊勢市一般会計及び 特別会計歳入歳出決算審査意見

1 審査の対象

- 令和6年度 伊勢市一般会計歳入歳出決算
- 令和6年度 伊勢市国民健康保険特別会計歳入歳出決算
- 令和6年度 伊勢市後期高齢者医療特別会計歳入歳出決算
- 令和6年度 伊勢市介護保険特別会計歳入歳出決算
- 令和6年度 伊勢市観光交通対策特別会計歳入歳出決算
- 令和6年度 伊勢市土地取得特別会計歳入歳出決算

上記各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及び財産に関する調書

2 審査の期間

令和7年7月11日～令和7年8月5日

3 審査の着眼点

決算書及び付属書類は関係法令に則り作成されているか、決算の計数は正確であるか、予算の執行は適正かつ効率的になされているか、会計事務は関係法規に準拠して適正に処理されているか、財産の取得、管理及び処分は適正に処理されているかを着眼点として審査を行った。

4 審査の実施内容

各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及び財産に関する調書について、その内容を関係諸帳簿及び証書類と照合したほか、例月現金出納検査及び定期監査の結果を踏まえ、伊勢市監査基準に基づき審査を行った。

また、歳入決算の不納欠損額、収入未済額の状況について、担当部署へ資料の提出を求め説明聴取を行った。

5 審査の結果

上記のとおり審査した限りにおいて、各会計歳入歳出決算書及び付属書類は関係法令に準拠して作成されており、その計数は正確であることを認めた。また、予算の執行及び会計事務の処理は、適正に行われていることを認めた。

6 概 要

令和6年度決算（一般会計・5特別会計の合計額）の歳入総額は891億6,883万5千円、歳出総額は882億3,314万円である。歳入で2.7%、歳出で2.9%の増加となった。

一般会計では、歳入が15億6,074万円（2.8%）、歳出が16億8,807万6千円（3.1%）それぞれ増加した。自主財源である市税収入が歳入額に占める割合は29.6%であり、前年度より1.2ポイント減少している。また、市税の徴収率は、0.2ポイント上昇し98.8%で、前年度を更新して過去最高となった。これまでの地道な努力の成果と評価したい。

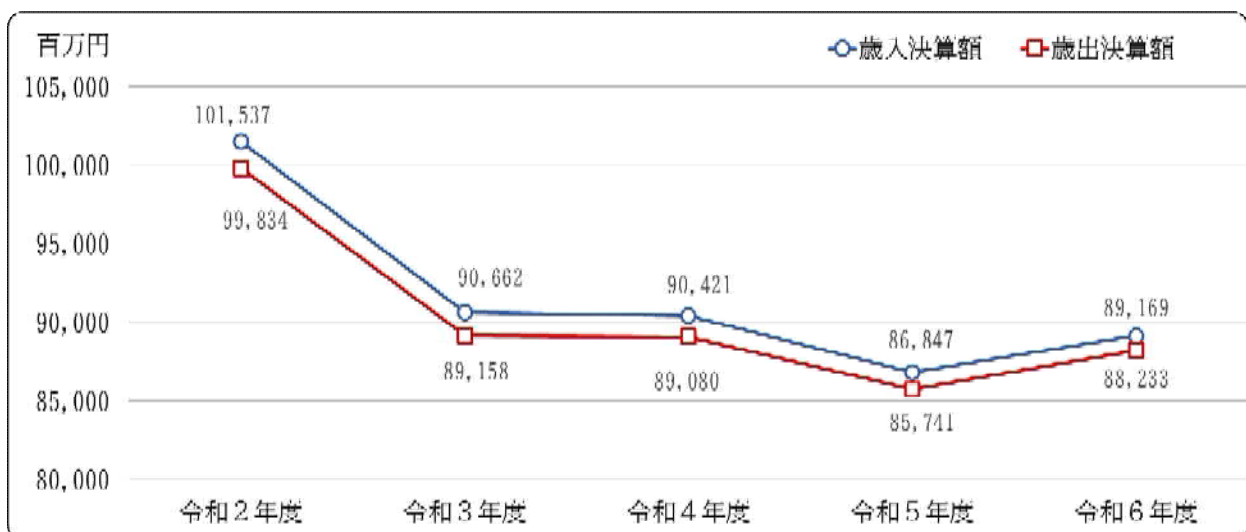
特別会計では、歳入が7億6,073万円（2.4%）、歳出が8億381万1千円（2.6%）それぞれ増加した。

一般会計、特別会計決算一覧表

（単位：円）

| 区分 | | 予算現額 | 収入済額 | 支出済額 | 翌年度へ繰り越すべき財源 | 歳入歳出差引残額 |
|------|---------|----------------|----------------|----------------|--------------|-------------|
| 一般会計 | | 59,482,681,512 | 56,531,373,248 | 56,139,096,594 | 85,679,127 | 306,597,527 |
| 特別会計 | 国民健康保険 | 12,683,778,000 | 12,383,396,921 | 12,264,674,566 | 0 | 118,722,355 |
| | 後期高齢者医療 | 3,908,862,000 | 3,978,760,155 | 3,902,012,743 | 0 | 76,747,412 |
| | 介護保険 | 15,661,966,000 | 15,590,939,570 | 15,276,260,761 | 0 | 314,678,809 |
| | 観光交通対策 | 608,063,000 | 608,036,377 | 574,830,194 | 0 | 33,206,183 |
| | 土地取得 | 280,710,000 | 76,328,760 | 76,265,406 | 0 | 63,354 |
| | 計 | 33,143,379,000 | 32,637,461,783 | 32,094,043,670 | 0 | 543,418,113 |
| 総計 | | 92,626,060,512 | 89,168,835,031 | 88,233,140,264 | 85,679,127 | 850,015,640 |

一般会計、特別会計決算額の5年間の推移

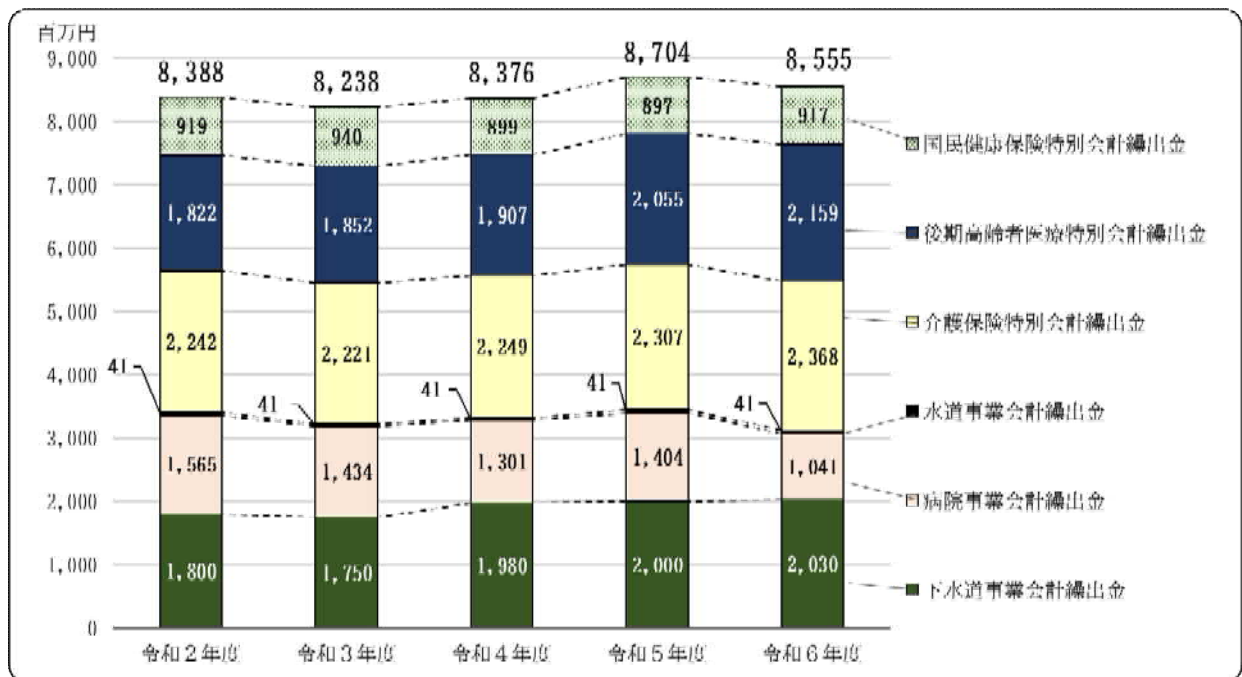


なお、先の一般会計決算額には、特別会計及び企業会計への繰出金が含まれており、その金額と前年度比較は次のとおりである。

(単位：円)

| 款別・事業別 | | 令和6年度 (A) | 令和5年度 (B) | 増減額 (A) - (B) |
|--------|----------------|---------------|---------------|------------------|
| 民生費 | 国民健康保険特別会計繰出金 | 916,679,750 | 896,945,595 | 19,734,155 |
| 民生費 | 後期高齢者医療特別会計繰出金 | 2,158,802,035 | 2,055,368,912 | 103,433,123 |
| 民生費 | 介護保険特別会計繰出金 | 2,367,822,067 | 2,307,486,769 | 60,335,298 |
| 衛生費 | 水道事業会計繰出金 | 40,624,958 | 40,626,152 | △ 1,194 |
| 衛生費 | 病院事業会計繰出金 | 1,040,701,000 | 1,404,193,000 | △ 363,492,000 |
| 土木費 | 下水道事業会計繰出金 | 2,030,000,000 | 2,000,000,000 | 30,000,000 |
| 計 | | 8,554,629,810 | 8,704,620,428 | △ 149,990,618 |

繰出金額の5年間の推移は次のとおりである。



(1) 不納欠損額と収入未済額

一般会計と特別会計の不納欠損額及び収入未済額の状況は、次のとおりである。

(単位：円・%)

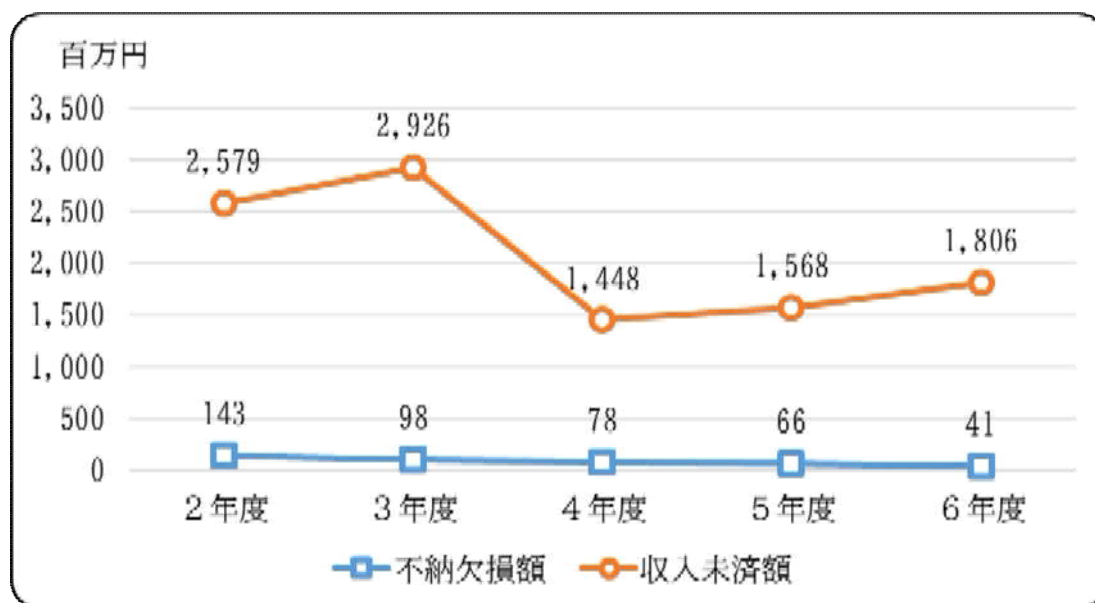
| 区 分 | | 令和6年度 (A) | 令和5年度 (B) | 比 較 | |
|-------|------|---------------|---------------|------------------|-------|
| | | | | 増減額 (A) - (B) | 増減率 |
| 不納欠損額 | 一般会計 | 21,641,067 | 38,519,583 | △16,878,516 | △43.8 |
| | 特別会計 | 19,693,371 | 27,290,725 | △7,597,354 | △27.8 |
| | 計 | 41,334,438 | 65,810,308 | △24,475,870 | △37.2 |
| 収入未済額 | 一般会計 | 1,586,760,615 | 1,346,922,640 | 239,837,975 | 17.8 |
| | 特別会計 | 219,524,742 | 220,789,322 | △1,264,580 | △0.6 |
| | 計 | 1,806,285,357 | 1,567,711,962 | 238,573,395 | 15.2 |

収入未済額は、一般会計で17.8%増加した一方、特別会計で0.6%減少している。

一般会計の不納欠損額は43.8%減少している。主に、諸収入で1,050万1千円、市税で594万3千円減少したことによるものである。

一般会計の収入未済額15億8,676万1千円のうち、国庫支出金8億584万4千円と県支出金7,002万8千円で収入未済額の55.2%を占めている。

また、不納欠損額と収入未済額の5年間の推移は次のとおりである。



所属別の不納欠損額と収入未済額の状況は次のとおりである。

(単位：円)

| 所属課名称 | 会計 | 款名称 | 細節名称等 | 不納欠損額 | | 収入未済額 | |
|-------------------|----|------------|-------------------------------------|------------|------------|-------------|-------------|
| | | | | 6年度 | 5年度 | 6年度 | 5年度 |
| 収納推進課 (調定は課税課) | 一 | 市税 | | 19,022,254 | 24,964,810 | 179,547,750 | 209,701,805 |
| 広報広聴課 | 一 | 諸収入 | 広報広告収入 | 0 | 0 | 10,000 | 10,000 |
| 資産経営課 | 一 | 使用料及び手数料 | 吹上駐車場使用料 | 0 | 0 | 17,260 | 17,260 |
| 人権政策課 | 一 | 財産収入 | 普通財産貸付収入、 普通財産売払収入 | 0 | 0 | 16,060,960 | 15,874,900 |
| 環境課 | 一 | 使用料及び手数料 | 墓地管理手数料 | 29,000 | 25,000 | 103,240 | 121,800 |
| 健康課 | 一 | 諸収入 | 診療所収入 (検査センター分) | 0 | 0 | 7,900 | 11,420 |
| 医療保険課 | 一 | 諸収入 | 福祉医療費返還金 | 0 | 0 | 152,752 | 212,752 |
| | 特 | 国民健康保険料、税 | 国民健康保険料、税 | 17,111,532 | 22,903,992 | 202,465,931 | 206,286,084 |
| | 特 | 諸収入 | 一般被保険者返納金 | 188,185 | 81,986 | 1,460,594 | 871,351 |
| | 特 | 諸収入 | 特定健診受診料 | 0 | 0 | 34,595 | 23,050 |
| 介護保険課 | 特 | 後期高齢者医療保険料 | 後期高齢者医療保険料 | 591,573 | 992,641 | 5,634,767 | 4,778,194 |
| | 特 | 保険料 | 介護保険料 | 1,802,081 | 3,312,106 | 9,928,855 | 8,830,643 |
| 生活支援課 | 一 | 諸収入 | 生活保護法第63条返還金 | 316,339 | 3,104,246 | 29,242,335 | 28,341,263 |
| | 一 | 諸収入 | 生活保護法第78条徴収金 | 2,254,874 | 9,986,232 | 112,290,308 | 118,902,614 |
| 福祉総務課 | 一 | 諸収入 | 福祉資金貸付金元利収入、生活支援貸付金収入、災害援護資金貸付金元利収入 | 0 | 0 | 51,237,591 | 51,460,628 |
| 子育て応援課 | 一 | 諸収入 | 病児・病後児保育事業利用者負担金 | 0 | 0 | 10,500 | 10,500 |
| | 一 | 諸収入 | 児童扶養手当過払い返還金 | 18,600 | 0 | 4,409,160 | 4,431,530 |
| | 一 | 諸収入 | 児童手当過払い返還金 | 0 | 0 | 50,000 | 50,000 |
| | 一 | 諸収入 | 子育て世帯臨時特別給付金返還金 | 0 | 0 | 10,000 | 10,000 |
| 保育課 | 一 | 分担金及び負担金 | 保育所負担金 | 0 | 439,295 | 509,700 | 946,960 |
| | 一 | 諸収入 | 保育所延長保育保護者負担金 | 0 | 0 | 6,000 | 3,000 |
| | 一 | 諸収入 | 一時保育負担金 | 0 | 0 | 2,500 | 15,750 |
| | 一 | 諸収入 | 保育所休日保育保護者負担金 | 0 | 0 | 40,000 | 15,000 |
| | 一 | 諸収入 | 公立保育所給食費、保育所主食費負担金 | 0 | 0 | 5,600 | 36,200 |
| 住宅政策課 | 一 | 使用料及び手数料 | 住宅使用料 | 0 | 0 | 9,886,273 | 9,654,773 |
| | 一 | 使用料及び手数料 | 市営住宅駐車場使用料 | 0 | 0 | 34,000 | 24,500 |
| | 一 | 諸収入 | 住宅新築資金等貸付金元利収入 | 0 | 0 | 307,094,820 | 308,971,194 |
| | 一 | 諸収入 | 合併浄化槽維持管理負担金 | 0 | 0 | 8,484 | 34,744 |
| 学校教育課 | 一 | 諸収入 | 契約解除に伴う違約金 | 0 | 0 | 151,715 | 0 |
| 合計 | | | | 41,334,438 | 65,810,308 | 930,413,590 | 969,647,915 |

※国庫支出金及び県支出金等の収入未済額を除いており、前ページの収入未済額計とは一致しない。

※生活保護法第63条返還金：資力があっても直ちに現金化できない人へ支給した保護費

同法第78条徴収金：被保護者からの不実の申請その他適切でない申請により支給した保護費

7 一般会計

(単位：円)

| 区分 年度 | 歳入決算額 | 歳出決算額 | 歳入歳出 差引額 | 翌年度へ繰り越 すべき財源 | 実質収支額 |
|----------|----------------|----------------|--------------|------------------|-------------|
| 6 | 56,531,373,248 | 56,139,096,594 | 392,276,654 | 85,679,127 | 306,597,527 |
| 5 | 54,970,633,688 | 54,451,020,602 | 519,613,086 | 192,840,679 | 326,772,407 |
| 差引増減 | 1,560,739,560 | 1,688,075,992 | △127,336,432 | △107,161,552 | △20,174,880 |

歳入総額565億3,137万3千円(2.8%増)に対し、歳出総額は561億3,909万7千円(3.1%増)で、翌年度へ繰り越すべき財源8,567万9千円を差し引いた実質収支額は3億659万8千円であった。

歳入では、市税6税目で1億6,027万8千円の減収となり、現年課税分は、固定資産税、軽自動車税及び入湯税を除き、減少した。現年課税分で最も大きく減少した市民税は、法人市民税が企業業績の伸長を反映して2億4,616万4千円増加した一方、国が実施した定額減税等により、個人市民税が4億1,182万2千円減少したことを主因として1億6,156万8千円減少している。なお、この減少分は、地方特例交付金にて補填されている。

歳出については、16億8,807万6千円増加した。その主な要因は、人事院勧告に基づく職員人件費及び物価高騰の影響による委託料や工事請負費等の増加によるもので、今後の動向が懸念される。

また、原油価格・物価高騰等緊急対策事業は、9億4,366万4千円減少し、16億9,319万円で、歳出総額の3.0%(前年度4.8%)となった。この財源は、国庫支出金16億8,693万5千円及び一般財源625万5千円で賅っている。

原油価格・物価高騰等緊急対策経費の年度別内訳

(単位：千円)

| 年度 | 事業名 | 主な事業 | 支出済額 |
|----|------------------|---|-----------|
| R4 | 原油価格・物価高騰等緊急対策事業 | 電力・ガス・食料品等価格高騰緊急支援給付金支給事業、物価高騰生活応援給付金支給事業、中小企業者物価高騰支援金、介護サービス等事業所安定運営支援事業、障害福祉サービス等事業所安定運営支援事業、民間保育施設安定運営支援事業、子ども支援施設等安定運営支援事業、学校給食用食材費負担軽減事業、等 | 1,625,866 |
| R5 | 原油価格・物価高騰等緊急対策事業 | 物価高騰生活支援給付金支給事業、伊勢のお店応援商品券事業、中小企業者物価高騰支援金、低所得子育て世帯生活支援特別給付金支給事業、介護サービス等事業所安定運営支援事業、医療機関等安定運営支援事業、学校給食用食材費負担軽減事業、等 | 2,627,944 |
| | 病院事業会計繰出金 | 病院事業会計繰出金 | 8,910 |
| | | 小計 | 2,636,854 |
| R6 | 原油価格・物価高騰等緊急対策事業 | 物価高騰生活支援給付金支給事業、低所得者支援及び定額減税補足給付金事業、住民税非課税世帯支援給付金事業、保育所等食材費負担軽減事業、幼稚園食材費負担軽減事業、学校給食用食材費負担軽減事業 | 1,693,190 |
| | | 合計 | 5,955,910 |

歳 入

歳入の概要は次のとおりである。

(単位：円・%)

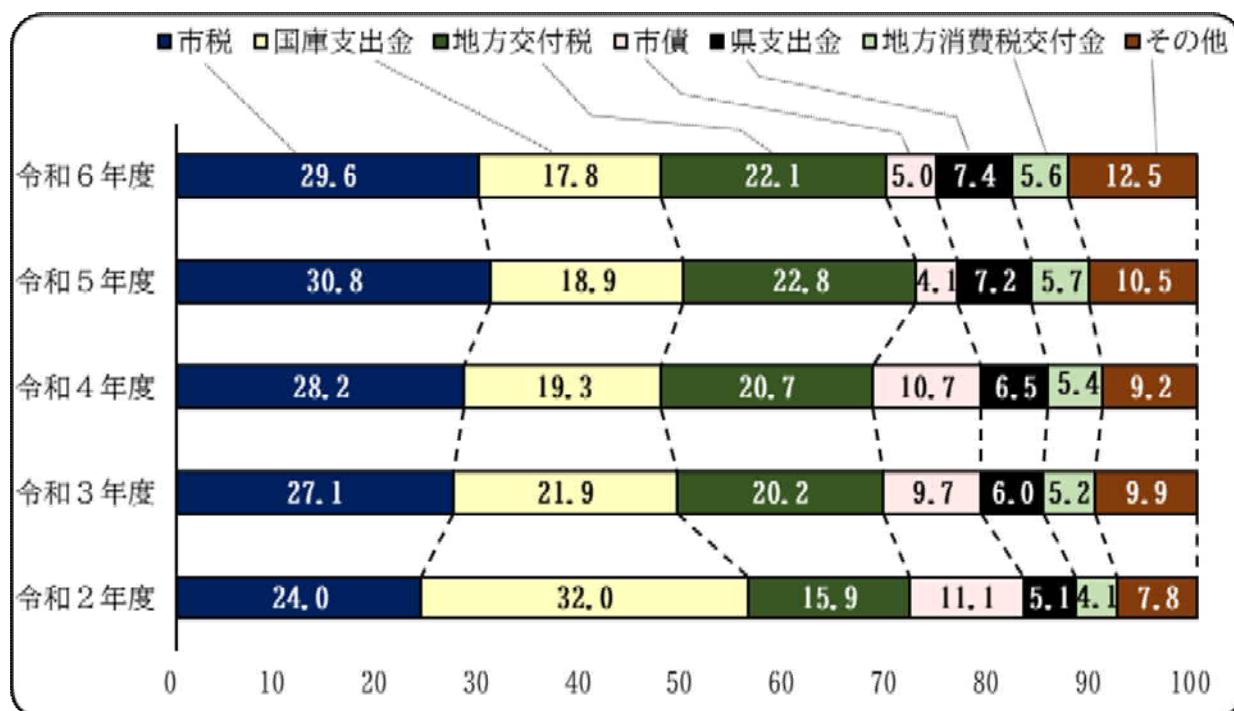
| 区分 年度 | 予算現額 (A) | 調定額 (B) | 収入済額 (C) | (C)/(A) ×100 | (C)/(B) ×100 | 不納欠損額 | 収入未済額 |
|----------|----------------|----------------|----------------|-----------------|-----------------|-------------|---------------|
| 6 | 59,482,681,512 | 58,139,774,930 | 56,531,373,248 | 95.0 | 97.2 | 21,641,067 | 1,586,760,615 |
| 5 | 57,771,551,706 | 56,356,075,911 | 54,970,633,688 | 95.2 | 97.5 | 38,519,583 | 1,346,922,640 |
| 差引増減 | 1,711,129,806 | 1,783,699,019 | 1,560,739,560 | △0.2 | △0.3 | △16,878,516 | 239,837,975 |

収入済額は、15億6,074万円(2.8%)増加している。主な要因は、市債が5億3,790万円、地方特例交付金が5億1,824万4千円増加したことによるものである。一方、市税は1億6,027万8千円、国庫支出金は2億8,948万円減少している。市税の内訳は、市民税72億4,305万8千円、固定資産税68億3,519万8千円、軽自動車税4億6,439万7千円、市たばこ税7億9,348万8千円、入湯税2,178万3千円、都市計画税13億8,462万7千円である。

なお、財政調整基金を9億円繰り入れており、昨年度より1億8千万円増加している。

歳入決算額の款別構成比率の5年間の推移は次のとおりである。

(単位：%)



款別収入済額一覧表

(単位：円・%)

| 区分 款別 | 令和6年度 | | 令和5年度 | | 比較 | |
|-------------------|----------------|-------|----------------|-------|---------------|-------|
| | 決算額(A) | 構成比 | 決算額(B) | 構成比 | 増減額(A)-(B) | 増減率 |
| 市 税 | 16,742,551,304 | 29.6 | 16,902,828,836 | 30.8 | △160,277,532 | △0.9 |
| 地方譲与税 | 362,726,000 | 0.6 | 353,290,000 | 0.6 | 9,436,000 | 2.7 |
| 利子割交付金 | 7,752,000 | 0.0 | 6,280,000 | 0.0 | 1,472,000 | 23.4 |
| 配当割交付金 | 181,299,000 | 0.3 | 126,018,000 | 0.2 | 55,281,000 | 43.9 |
| 株式等譲渡所得割交付金 | 250,787,000 | 0.4 | 138,251,000 | 0.3 | 112,536,000 | 81.4 |
| 法人事業税交付金 | 373,035,000 | 0.7 | 342,714,000 | 0.6 | 30,321,000 | 8.8 |
| 地方消費税交付金 | 3,176,029,000 | 5.6 | 3,104,175,000 | 5.7 | 71,854,000 | 2.3 |
| ゴルフ場利用税交付金 | 13,044,465 | 0.0 | 13,217,715 | 0.0 | △173,250 | △1.3 |
| 自動車取得税交付金 | 0 | 0.0 | 3,138,024 | 0.0 | △3,138,024 | 皆減 |
| 環境性能割交付金 | 58,614,000 | 0.1 | 51,161,000 | 0.1 | 7,453,000 | 14.6 |
| 国有提供施設等所在市町村助成交付金 | 86,329,000 | 0.2 | 86,817,000 | 0.2 | △488,000 | △0.6 |
| 地方特例交付金 | 647,721,000 | 1.1 | 129,477,000 | 0.2 | 518,244,000 | 400.3 |
| 地方交付税 | 12,475,986,000 | 22.1 | 12,524,456,000 | 22.8 | △48,470,000 | △0.4 |
| 交通安全対策特別交付金 | 9,228,000 | 0.0 | 9,814,000 | 0.0 | △586,000 | △6.0 |
| 分担金及び負担金 | 625,119,139 | 1.1 | 627,364,079 | 1.1 | △2,244,940 | △0.4 |
| 使用料及び手数料 | 312,876,089 | 0.6 | 322,363,272 | 0.6 | △9,487,183 | △2.9 |
| 国庫支出金 | 10,081,319,756 | 17.8 | 10,370,800,029 | 18.9 | △289,480,273 | △2.8 |
| 県 支 出 金 | 4,164,999,610 | 7.4 | 3,974,331,754 | 7.2 | 190,667,856 | 4.8 |
| 財 産 収 入 | 311,838,840 | 0.6 | 151,543,670 | 0.3 | 160,295,170 | 105.8 |
| 寄 附 金 | 584,391,574 | 1.0 | 529,502,347 | 1.0 | 54,889,227 | 10.4 |
| 繰 入 金 | 1,894,077,791 | 3.4 | 1,630,127,169 | 3.0 | 263,950,622 | 16.2 |
| 繰 越 金 | 353,613,086 | 0.6 | 287,599,942 | 0.5 | 66,013,144 | 23.0 |
| 諸 収 入 | 1,007,635,594 | 1.8 | 1,012,863,851 | 1.8 | △5,228,257 | △0.5 |
| 市 債 | 2,810,400,000 | 5.0 | 2,272,500,000 | 4.1 | 537,900,000 | 23.7 |
| 計 | 56,531,373,248 | 100.0 | 54,970,633,688 | 100.0 | 1,560,739,560 | 2.8 |

(注) 構成比は、財政課の資料による。

構成比率で上位を占めるものは、市税29.6%、地方交付税22.1%、国庫支出金17.8%である。

財源別一覧表(特定財源・一般財源)

令和6年度(上段)

令和5年度(下段) (単位:千円・%)

| 款別 | 項目 | 特定財源 | | 一般財源 | | 合計 | 構成比率 |
|-----------------------|----|------------|------|------------|------|------------|-------|
| | | 決算額 | 構成比 | 決算額 | 構成比 | | |
| 市 | 税 | 0 | — | 16,742,551 | 29.6 | 16,742,551 | 29.6 |
| | | 0 | — | 16,902,829 | 30.8 | 16,902,829 | 30.8 |
| 地方譲与 | 税 | 0 | — | 362,726 | 0.6 | 362,726 | 0.6 |
| | | 0 | — | 353,290 | 0.6 | 353,290 | 0.6 |
| 利子割交付金 | | 0 | — | 7,752 | 0.0 | 7,752 | 0.0 |
| | | 0 | — | 6,280 | 0.0 | 6,280 | 0.0 |
| 配当割交付金 | | 0 | — | 181,299 | 0.3 | 181,299 | 0.3 |
| | | 0 | — | 126,018 | 0.2 | 126,018 | 0.2 |
| 株式等譲渡所得割交付金 | | 0 | — | 250,787 | 0.4 | 250,787 | 0.4 |
| | | 0 | — | 138,251 | 0.3 | 138,251 | 0.3 |
| 法人事業税交付金 | | 0 | — | 373,035 | 0.7 | 373,035 | 0.7 |
| | | 0 | — | 342,714 | 0.6 | 342,714 | 0.6 |
| 地方消費税交付金 | | 0 | — | 3,176,029 | 5.6 | 3,176,029 | 5.6 |
| | | 0 | — | 3,104,175 | 5.7 | 3,104,175 | 5.7 |
| ゴルフ場利用税交付金 | | 0 | — | 13,044 | 0.0 | 13,044 | 0.0 |
| | | 0 | — | 13,218 | 0.0 | 13,218 | 0.0 |
| 自動車取得税交付金 | | 0 | — | 0 | 0.0 | 0 | 0.0 |
| | | 0 | — | 3,138 | 0.0 | 3,138 | 0.0 |
| 環境性能割交付金 | | 0 | — | 58,614 | 0.1 | 58,614 | 0.1 |
| | | 0 | — | 51,161 | 0.1 | 51,161 | 0.1 |
| 国有提供施設等所在 市町村助成交付金 | | 0 | — | 86,329 | 0.2 | 86,329 | 0.2 |
| | | 0 | — | 86,817 | 0.2 | 86,817 | 0.2 |
| 地方特例交付金 | | 0 | — | 647,721 | 1.1 | 647,721 | 1.1 |
| | | 0 | — | 129,477 | 0.2 | 129,477 | 0.2 |
| 地方交付税 | | 0 | — | 12,475,986 | 22.1 | 12,475,986 | 22.1 |
| | | 0 | — | 12,524,456 | 22.8 | 12,524,456 | 22.8 |
| 交通安全対策特別交付金 | | 0 | — | 9,228 | 0.0 | 9,228 | 0.0 |
| | | 0 | — | 9,814 | 0.0 | 9,814 | 0.0 |
| 分担金及び負担金 | | 624,320 | 1.1 | 799 | 0.0 | 625,119 | 1.1 |
| | | 625,949 | 1.1 | 1,415 | 0.0 | 627,364 | 1.1 |
| 使用料及び手数料 | | 235,337 | 0.5 | 77,539 | 0.1 | 312,876 | 0.6 |
| | | 244,920 | 0.5 | 77,443 | 0.1 | 322,363 | 0.6 |
| 国庫支出金 | | 8,265,951 | 14.6 | 1,815,369 | 3.2 | 10,081,320 | 17.8 |
| | | 7,917,922 | 14.4 | 2,452,878 | 4.5 | 10,370,800 | 18.9 |
| 県支出金 | | 4,112,715 | 7.3 | 52,285 | 0.1 | 4,165,000 | 7.4 |
| | | 3,928,020 | 7.1 | 46,312 | 0.1 | 3,974,332 | 7.2 |
| 財産収入 | | 39,308 | 0.1 | 272,531 | 0.5 | 311,839 | 0.6 |
| | | 36,182 | 0.1 | 115,362 | 0.2 | 151,544 | 0.3 |
| 寄附金 | | 324,810 | 0.5 | 259,581 | 0.5 | 584,391 | 1.0 |
| | | 293,946 | 0.6 | 235,556 | 0.4 | 529,502 | 1.0 |
| 繰入金 | | 744,043 | 1.3 | 1,150,035 | 2.1 | 1,894,078 | 3.4 |
| | | 660,127 | 1.2 | 970,000 | 1.8 | 1,630,127 | 3.0 |
| 繰越金 | | 158,321 | 0.2 | 195,292 | 0.4 | 353,613 | 0.6 |
| | | 139,233 | 0.2 | 148,367 | 0.3 | 287,600 | 0.5 |
| 諸収入 | | 655,649 | 1.2 | 351,987 | 0.6 | 1,007,636 | 1.8 |
| | | 688,883 | 1.2 | 323,981 | 0.6 | 1,012,864 | 1.8 |
| 市債 | | 2,685,588 | 4.8 | 124,812 | 0.2 | 2,810,400 | 5.0 |
| | | 2,015,800 | 3.7 | 256,700 | 0.4 | 2,272,500 | 4.1 |
| 歳入合計 | | 17,846,042 | 31.6 | 38,685,331 | 68.4 | 56,531,373 | 100.0 |
| | | 16,550,982 | 30.1 | 38,419,652 | 69.9 | 54,970,634 | 100.0 |

(注) 特定財源の中には翌年度繰越財源を含む。

資料提供: 財政課

財源別に歳入構成をみると、特定財源178億4,604万2千円、一般財源386億8,533万1千円であり、その構成比率は、特定財源31.6%、一般財源68.4%である。

財 源 別 一 覧 表 (自主財源・依存財源)

(単位:円・%)

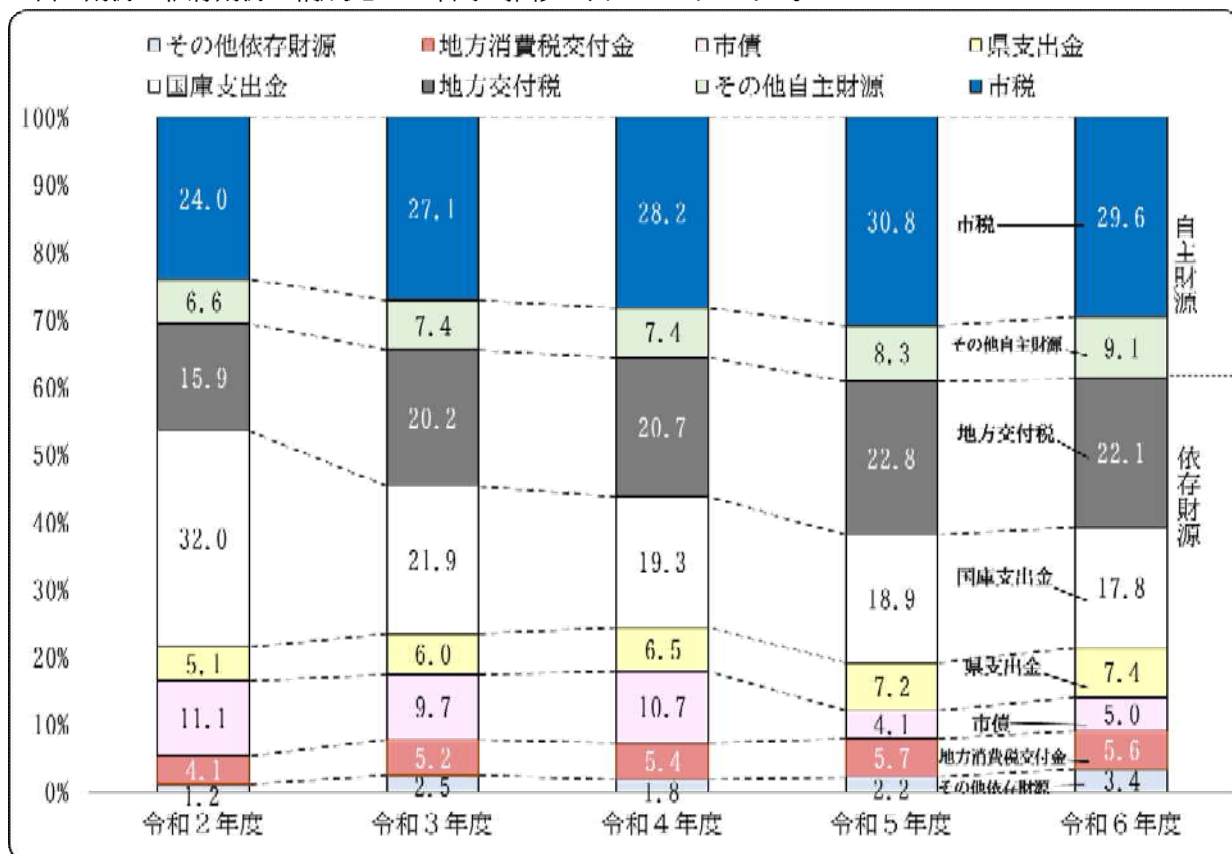
| 款別 | 区分 | 令和6年度 | | 令和5年度 | | 比 較 | |
|------|-------------------|----------------|----------------|----------------|---------------|--------------|--------|
| | | 決算額(A) | 構成比 | 決算額(B) | 構成比 | 増減額(A)-(B) | 増減率 |
| 自主財源 | 市 税 | 16,742,551,304 | 29.6 | 16,902,828,836 | 30.8 | △160,277,532 | △0.9 |
| | 分担金及び負担金 | 625,119,139 | 1.1 | 627,364,079 | 1.1 | △2,244,940 | △0.4 |
| | 使用料及び手数料 | 312,876,089 | 0.6 | 322,363,272 | 0.6 | △9,487,183 | △2.9 |
| | 財 産 収 入 | 311,838,840 | 0.6 | 151,543,670 | 0.3 | 160,295,170 | 105.8 |
| | 寄 附 金 | 584,391,574 | 1.0 | 529,502,347 | 1.0 | 54,889,227 | 10.4 |
| | 繰 入 金 | 1,894,077,791 | 3.4 | 1,630,127,169 | 3.0 | 263,950,622 | 16.2 |
| | 繰 越 金 | 353,613,086 | 0.6 | 287,599,942 | 0.5 | 66,013,144 | 23.0 |
| | 諸 収 入 | 1,007,635,594 | 1.8 | 1,012,863,851 | 1.8 | △5,228,257 | △0.5 |
| | 小 計 | 21,832,103,417 | 38.7 | 21,464,193,166 | 39.1 | 367,910,251 | 1.7 |
| 依存財源 | 地 方 譲 与 税 | 362,726,000 | 0.6 | 353,290,000 | 0.6 | 9,436,000 | 2.7 |
| | 利子割交付金 | 7,752,000 | 0.0 | 6,280,000 | 0.0 | 1,472,000 | 23.4 |
| | 配当割交付金 | 181,299,000 | 0.3 | 126,018,000 | 0.2 | 55,281,000 | 43.9 |
| | 株式等譲渡所得割交付金 | 250,787,000 | 0.4 | 138,251,000 | 0.3 | 112,536,000 | 81.4 |
| | 法人事業税交付金 | 373,035,000 | 0.7 | 342,714,000 | 0.6 | 30,321,000 | 8.8 |
| | 地方消費税交付金 | 3,176,029,000 | 5.6 | 3,104,175,000 | 5.7 | 71,854,000 | 2.3 |
| | ゴルフ場利用税交付金 | 13,044,465 | 0.0 | 13,217,715 | 0.0 | △173,250 | △1.3 |
| | 自動車取得税交付金 | 0 | 0.0 | 3,138,024 | 0.0 | △3,138,024 | △100.0 |
| | 環境性能割交付金 | 58,614,000 | 0.1 | 51,161,000 | 0.1 | 7,453,000 | 14.6 |
| | 国有提供施設等所在市町村助成交付金 | 86,329,000 | 0.2 | 86,817,000 | 0.2 | △488,000 | △0.6 |
| | 地方特例交付金 | 647,721,000 | 1.1 | 129,477,000 | 0.2 | 518,244,000 | 400.3 |
| | 地 方 交 付 税 | 12,475,986,000 | 22.1 | 12,524,456,000 | 22.8 | △48,470,000 | △0.4 |
| | 交通安全対策特別交付金 | 9,228,000 | 0.0 | 9,814,000 | 0.0 | △586,000 | △6.0 |
| | 国庫支出金 | 10,081,319,756 | 17.8 | 10,370,800,029 | 18.9 | △289,480,273 | △2.8 |
| | 県 支 出 金 | 4,164,999,610 | 7.4 | 3,974,331,754 | 7.2 | 190,667,856 | 4.8 |
| | 市 債 | 2,810,400,000 | 5.0 | 2,272,500,000 | 4.1 | 537,900,000 | 23.7 |
| 小 計 | 34,699,269,831 | 61.3 | 33,506,440,522 | 60.9 | 1,192,829,309 | 3.6 | |
| 合 計 | 56,531,373,248 | 100.0 | 54,970,633,688 | 100.0 | 1,560,739,560 | 2.8 | |

(注) 構成比は、財政課の資料による。

なお、小計欄の構成比は款別の構成比を積み上げた数値である。

市税の減少、県支出金及び市債の増加等により、自主財源が全体に占める構成比率は38.7%となり、0.4ポイント減少している。

自主財源と依存財源の構成比の5年間の推移は次のとおりである。



歳入状況を各款ごとに述べると、次のとおりである。

第 1 款 市 税

(単位: 円・%)

| 年度 | 区分 | 予算現額(A) | 調定額(B) | 収入済額(C) | (C)/(A) × 100 | (C)/(B) × 100 | 不納欠損額 | 収入未済額 |
|----|------|----------------|----------------|----------------|------------------|------------------|------------|-------------|
| 6 | | 16,380,000,000 | 16,941,121,308 | 16,742,551,304 | 102.2 | 98.8 | 19,022,254 | 179,547,750 |
| 5 | | 16,400,000,000 | 17,137,495,451 | 16,902,828,836 | 103.1 | 98.6 | 24,964,810 | 209,701,805 |
| | 差引増減 | △20,000,000 | △196,374,143 | △160,277,532 | △0.9 | 0.2 | △5,942,556 | △30,154,055 |

市税は、住民や企業などから支払われる税金で、市民税、固定資産税、軽自動車税、市たばこ税、入湯税及び都市計画税の6税目で構成されている。歳入に占める比率は29.6%で、1.2ポイント減少した。

不納欠損額は、1,902万2千円で、23.8%減少している。最も割合が大きい税目は固定資産税で、60.2%を占めている。

収入未済額は、14.4%減少している。

※市税、6項目の内訳は次ページ参照。

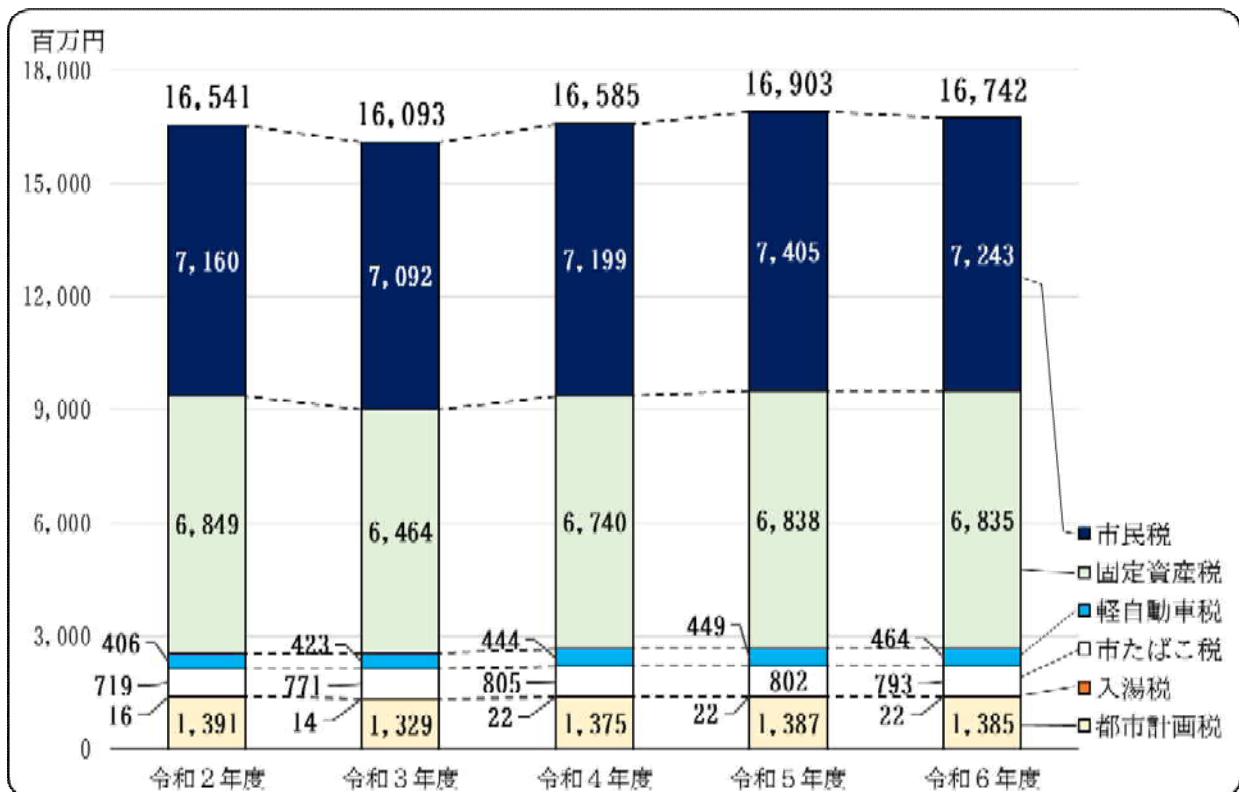
2か年の税目別市税収入状況は、次のとおりである。

(単位：千円・%)

| 税目 | 令和6年度 | | | 令和5年度 | | | 対前年度比較 | |
|-----------------------|------------|-------------|------------|------------|-------------|------------|-------------------|--------------------|
| | 調定額 (A) | 収入済額 (B) | 収納率 B/A | 調定額 (A) | 収入済額 (B) | 収納率 B/A | 収入済額 対前年度 差 | 収入済額 対前年度 増減 |
| 市民税 | 7,317,828 | 7,243,058 | 99.0 | 7,493,578 | 7,404,625 | 98.8 | △161,567 | △2.2 |
| 個人 | 5,969,822 | 5,910,057 | 99.0 | 6,392,088 | 6,318,130 | 98.8 | △408,073 | △6.5 |
| 法人 | 1,348,006 | 1,333,001 | 98.9 | 1,101,490 | 1,086,495 | 98.6 | 246,506 | 22.7 |
| 固定資産税 | 6,932,930 | 6,835,198 | 98.6 | 6,952,245 | 6,838,179 | 98.4 | △2,981 | 0.0 |
| 固定資産税 | 6,926,047 | 6,828,315 | 98.6 | 6,945,608 | 6,831,542 | 98.4 | △3,227 | 0.0 |
| 国有資産等 所在市町村 交付金 | 6,883 | 6,883 | 100.0 | 6,637 | 6,637 | 100.0 | 246 | 3.7 |
| 軽自動車税 | 470,745 | 464,397 | 98.7 | 457,572 | 448,845 | 98.1 | 15,552 | 3.5 |
| 環境性能割 | 29,786 | 29,786 | 100.0 | 22,736 | 22,736 | 100.0 | 7,050 | 31.0 |
| 種別割 | 440,959 | 434,611 | 98.6 | 434,836 | 426,109 | 98.0 | 8,502 | 2.0 |
| 市たばこ税 | 793,488 | 793,488 | 100.0 | 801,822 | 801,822 | 100.0 | △8,334 | △1.0 |
| 入湯税 | 21,783 | 21,783 | 100.0 | 21,703 | 21,703 | 100.0 | 80 | 0.4 |
| 都市計画税 | 1,404,348 | 1,384,627 | 98.6 | 1,410,576 | 1,387,656 | 98.4 | △3,029 | △0.2 |

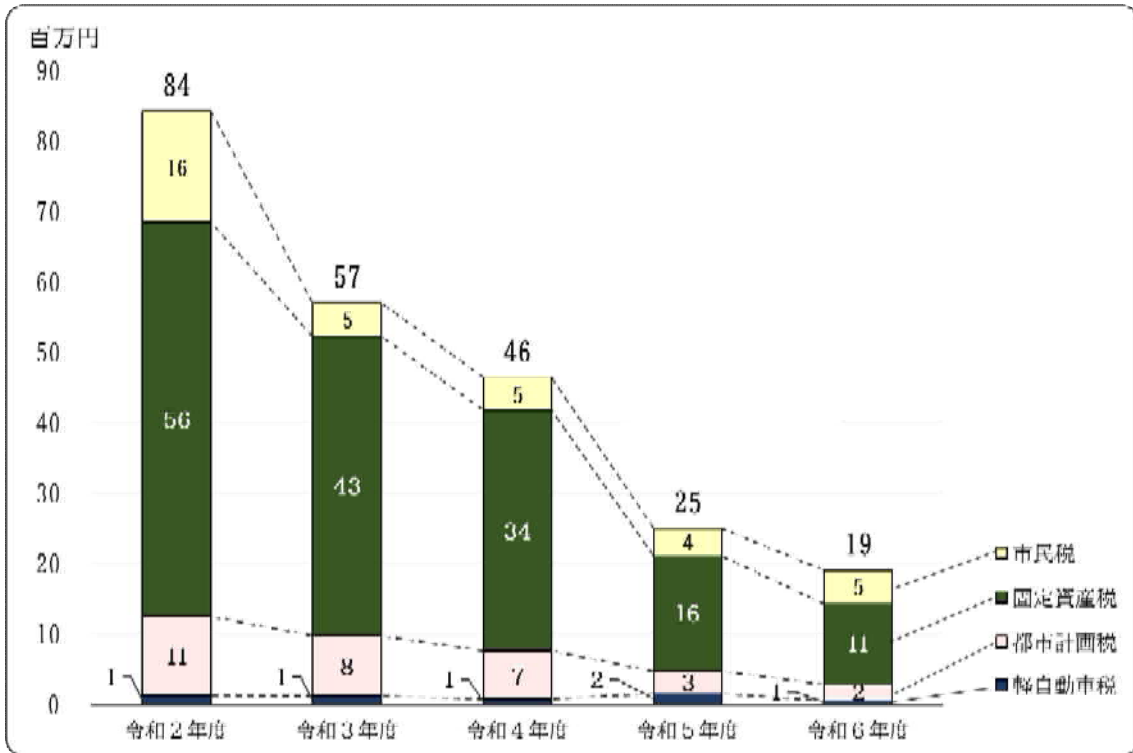
増加率の大きなものは、軽自動車税環境性能割31.0%及び法人市民税22.7%である。また、個人市民税は定額減税などにより6.5%減少しているが、地方特例交付金で補填されている。なお、市税全体の収納率は98.8%であった。

市税の税目別収入額の5年間の推移は次のとおりである。

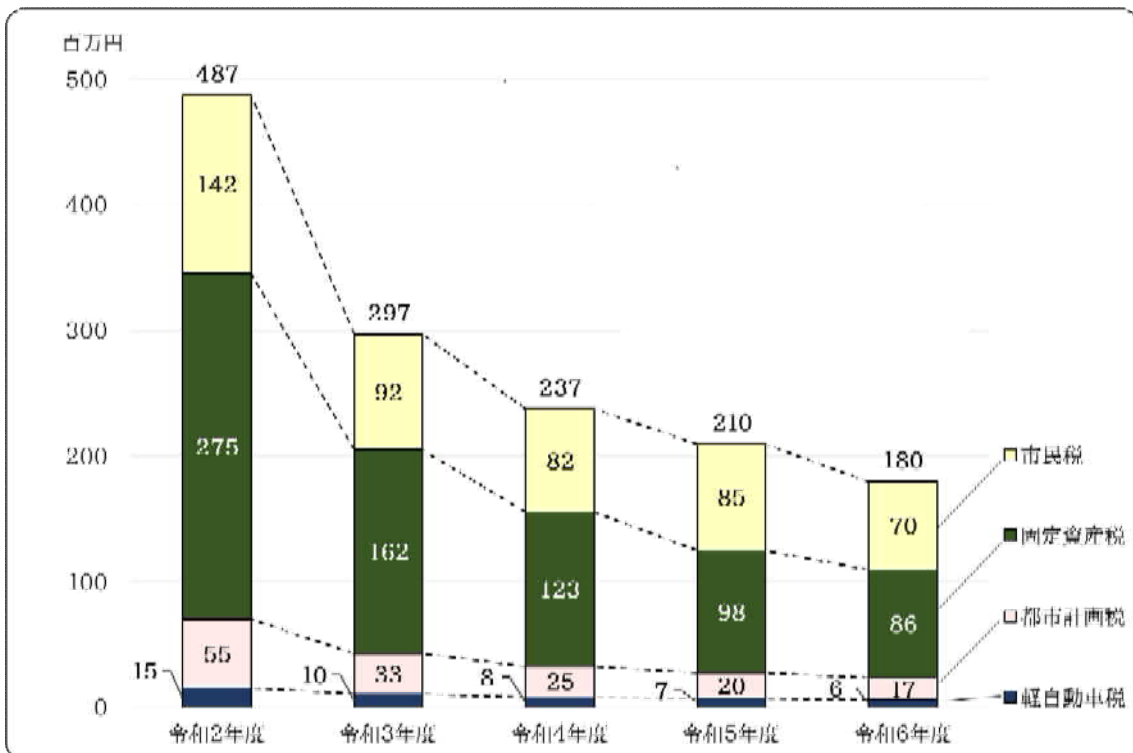


市税の税目別不納欠損額及び収入未済額の5年間の推移は次のとおりである。

不納欠損額の推移



収入未済額の推移



※固定資産税のうち国有資産等所在市町村交付金、軽自動車税のうち環境性能割、市たばこ税及び入湯税については、過去5年間に不納欠損額及び収入未済額は発生していない。

第 2 款 地方譲与税

(単位：円・%)

| 年度 | 区分 | 予算現額(A) | 調定額(B) | 収入済額(C) | (C)/(A) × 100 | (C)/(B) × 100 | 不納欠損額 | 収入未済額 |
|----|------|-------------|-------------|-------------|------------------|------------------|-------|-------|
| 6 | | 345,124,000 | 362,726,000 | 362,726,000 | 105.1 | 100.0 | 0 | 0 |
| 5 | | 324,744,000 | 353,290,000 | 353,290,000 | 108.8 | 100.0 | 0 | 0 |
| | 差引増減 | 20,380,000 | 9,436,000 | 9,436,000 | △3.7 | 0.0 | 0 | 0 |

地方譲与税は、本来地方公共団体に帰属すべき財源を、国が国税として徴収し、一定の基準により配分されたものである。

第 3 款 利子割交付金

(単位：円・%)

| 年度 | 区分 | 予算現額(A) | 調定額(B) | 収入済額(C) | (C)/(A) × 100 | (C)/(B) × 100 | 不納欠損額 | 収入未済額 |
|----|------|-----------|-----------|-----------|------------------|------------------|-------|-------|
| 6 | | 7,000,000 | 7,752,000 | 7,752,000 | 110.7 | 100.0 | 0 | 0 |
| 5 | | 5,000,000 | 6,280,000 | 6,280,000 | 125.6 | 100.0 | 0 | 0 |
| | 差引増減 | 2,000,000 | 1,472,000 | 1,472,000 | △14.9 | 0.0 | 0 | 0 |

利子割交付金は、利子課税のうち県が収入した県民税利子割の一部が交付されたものである。

第 4 款 配当割交付金

(単位：円・%)

| 年度 | 区分 | 予算現額(A) | 調定額(B) | 収入済額(C) | (C)/(A) × 100 | (C)/(B) × 100 | 不納欠損額 | 収入未済額 |
|----|------|-------------|-------------|-------------|------------------|------------------|-------|-------|
| 6 | | 105,000,000 | 181,299,000 | 181,299,000 | 172.7 | 100.0 | 0 | 0 |
| 5 | | 100,000,000 | 126,018,000 | 126,018,000 | 126.0 | 100.0 | 0 | 0 |
| | 差引増減 | 5,000,000 | 55,281,000 | 55,281,000 | 46.7 | 0.0 | 0 | 0 |

配当割交付金は、株式等の配当等に課税される県税のうちの一部が交付されたものである。

第 5 款 株式等譲渡所得割交付金

(単位：円・%)

| 年度 | 区分 | 予算現額(A) | 調定額(B) | 収入済額(C) | (C)/(A) × 100 | (C)/(B) × 100 | 不納欠損額 | 収入未済額 |
|----|------|------------|-------------|-------------|------------------|------------------|-------|-------|
| 6 | | 90,000,000 | 250,787,000 | 250,787,000 | 278.7 | 100.0 | 0 | 0 |
| 5 | | 50,000,000 | 138,251,000 | 138,251,000 | 276.5 | 100.0 | 0 | 0 |
| | 差引増減 | 40,000,000 | 112,536,000 | 112,536,000 | 2.2 | 0.0 | 0 | 0 |

株式等譲渡所得割交付金は、株の譲渡益等に課税される県税のうちの一部が交付されたものである。

第 6 款 法人事業税交付金

(単位：円・%)

| 年度 | 区分 | 予算現額(A) | 調定額(B) | 収入済額(C) | (C)/(A) × 100 | (C)/(B) × 100 | 不納欠損額 | 収入未済額 |
|----|------|-------------|-------------|-------------|------------------|------------------|-------|-------|
| 6 | | 340,000,000 | 373,035,000 | 373,035,000 | 109.7 | 100.0 | 0 | 0 |
| 5 | | 300,000,000 | 342,714,000 | 342,714,000 | 114.2 | 100.0 | 0 | 0 |
| | 差引増減 | 40,000,000 | 30,321,000 | 30,321,000 | △4.5 | 0.0 | 0 | 0 |

法人事業税交付金は、県税である法人事業税の一部が交付されたものである。

第 7 款 地方消費税交付金

(単位：円・%)

| 年度 | 区分 | 予算現額(A) | 調定額(B) | 収入済額(C) | (C)/(A) × 100 | (C)/(B) × 100 | 不納欠損額 | 収入未済額 |
|----|------|---------------|---------------|---------------|------------------|------------------|-------|-------|
| 6 | | 3,030,000,000 | 3,176,029,000 | 3,176,029,000 | 104.8 | 100.0 | 0 | 0 |
| 5 | | 3,030,000,000 | 3,104,175,000 | 3,104,175,000 | 102.4 | 100.0 | 0 | 0 |
| | 差引増減 | 0 | 71,854,000 | 71,854,000 | 2.4 | 0.0 | 0 | 0 |

地方消費税交付金は、県税である地方消費税の一部が交付されたものである。

第 8 款 ゴルフ場利用税交付金

(単位：円・%)

| 年度 | 区分 | 予算現額(A) | 調定額(B) | 収入済額(C) | (C)/(A) × 100 | (C)/(B) × 100 | 不納欠損額 | 収入未済額 |
|----|------|------------|------------|------------|------------------|------------------|-------|-------|
| 6 | | 10,000,000 | 13,044,465 | 13,044,465 | 130.4 | 100.0 | 0 | 0 |
| 5 | | 11,000,000 | 13,217,715 | 13,217,715 | 120.2 | 100.0 | 0 | 0 |
| | 差引増減 | △1,000,000 | △173,250 | △173,250 | 10.2 | 0.0 | 0 | 0 |

ゴルフ場利用税交付金は、県税である当該ゴルフ場利用税の一部が、ゴルフ場所在地の市町村に交付されたものである。

第 9 款 自動車取得税交付金

(単位：円・%)

| 年度 | 区分 | 予算現額(A) | 調定額(B) | 収入済額(C) | (C)/(A) × 100 | (C)/(B) × 100 | 不納欠損額 | 収入未済額 |
|----|------|---------|-----------|-----------|------------------|------------------|-------|-------|
| 6 | | 1,000 | 0 | 0 | - | - | 0 | 0 |
| 5 | | 1,000 | 3,138,024 | 3,138,024 | 313,802.4 | 100.0 | 0 | 0 |
| | 差引増減 | 0 | 皆減 | 皆減 | 皆減 | 皆減 | 0 | 0 |

自動車取得税交付金は、県税である自動車取得税の一部が道路の延長や面積に応じて交付されたものである。税制改正により令和元年10月に自動車取得税と合わせて廃止された。令和5年度の収入済額は、過年度追徴分である。

第 10 款 環境性能割交付金

(単位：円・%)

| 年度 | 区分 | 予算現額(A) | 調定額(B) | 収入済額(C) | (C)/(A) × 100 | (C)/(B) × 100 | 不納欠損額 | 収入未済額 |
|----|------|------------|------------|------------|------------------|------------------|-------|-------|
| 6 | | 55,000,000 | 58,614,000 | 58,614,000 | 106.6 | 100.0 | 0 | 0 |
| 5 | | 38,000,000 | 51,161,000 | 51,161,000 | 134.6 | 100.0 | 0 | 0 |
| | 差引増減 | 17,000,000 | 7,453,000 | 7,453,000 | △28.0 | 0.0 | 0 | 0 |

環境性能割交付金は、自動車税環境性能割の一部が道路の延長や面積に応じて交付されたものである。

第 11 款 国有提供施設等所在市町村助成交付金

(単位：円・%)

| 年度 \ 区分 | 予算現額(A) | 調定額(B) | 収入済額(C) | (C)/(A) × 100 | (C)/(B) × 100 | 不納欠損額 | 収入未済額 |
|---------|------------|------------|------------|------------------|------------------|-------|-------|
| 6 | 86,329,000 | 86,329,000 | 86,329,000 | 100.0 | 100.0 | 0 | 0 |
| 5 | 86,817,000 | 86,817,000 | 86,817,000 | 100.0 | 100.0 | 0 | 0 |
| 差引増減 | △488,000 | △488,000 | △488,000 | 0.0 | 0.0 | 0 | 0 |

国有提供施設等所在市町村助成交付金は、国が所有する固定資産のうち、自衛隊が使用する固定資産が所在する市町村に対し、当該固定資産の価格及び財政状況等を考慮して交付されたものである。

第 12 款 地方特例交付金

(単位：円・%)

| 年度 \ 区分 | 予算現額(A) | 調定額(B) | 収入済額(C) | (C)/(A) × 100 | (C)/(B) × 100 | 不納欠損額 | 収入未済額 |
|---------|-------------|-------------|-------------|------------------|------------------|-------|-------|
| 6 | 638,862,000 | 647,721,000 | 647,721,000 | 101.4 | 100.0 | 0 | 0 |
| 5 | 120,660,000 | 129,477,000 | 129,477,000 | 107.3 | 100.0 | 0 | 0 |
| 差引増減 | 518,202,000 | 518,244,000 | 518,244,000 | △5.9 | 0.0 | 0 | 0 |

地方特例交付金は、減税に伴う地方税の減収の一部を補填するために交付されたものである。
増額の主な要因は、個人住民税の定額減税に伴うものである。

第 13 款 地方交付税

(単位：円・%)

| 年度 \ 区分 | 予算現額(A) | 調定額(B) | 収入済額(C) | (C)/(A) × 100 | (C)/(B) × 100 | 不納欠損額 | 収入未済額 |
|---------|----------------|----------------|----------------|------------------|------------------|-------|-------|
| 6 | 12,257,624,000 | 12,475,986,000 | 12,475,986,000 | 101.8 | 100.0 | 0 | 0 |
| 5 | 12,281,544,000 | 12,524,456,000 | 12,524,456,000 | 102.0 | 100.0 | 0 | 0 |
| 差引増減 | △23,920,000 | △48,470,000 | △48,470,000 | △0.2 | 0.0 | 0 | 0 |

地方交付税は、地方公共団体の自主性を損なわずに地方財源の均衡化を図り、かつ必要な財源を保障することにより地方自治の本旨の実現、自立性の強化を目的とし、所得税、法人税等の国税のうちから一定の基準により地方公共団体に交付されたものである。

第 14 款 交通安全対策特別交付金

(単位：円・%)

| 年度 \ 区分 | 予算現額(A) | 調定額(B) | 収入済額(C) | (C)/(A) × 100 | (C)/(B) × 100 | 不納欠損額 | 収入未済額 |
|---------|-----------|-----------|-----------|------------------|------------------|-------|-------|
| 6 | 9,163,000 | 9,228,000 | 9,228,000 | 100.7 | 100.0 | 0 | 0 |
| 5 | 9,737,000 | 9,814,000 | 9,814,000 | 100.8 | 100.0 | 0 | 0 |
| 差引増減 | △574,000 | △586,000 | △586,000 | △0.1 | 0.0 | 0 | 0 |

交通安全対策特別交付金は、道路交通法により納付される反則金収入を原資として、地方公共団体が単独で行う道路交通安全施設の設置及び管理に要する費用に充てるための財源として交付されたものである。

第 15 款 分担金及び負担金

(単位：円・%)

| 区分 年度 | 予算現額(A) | 調定額(B) | 収入済額(C) | (C)/(A) × 100 | (C)/(B) × 100 | 不納欠損額 | 収入未済額 |
|----------|-------------|-------------|-------------|------------------|------------------|----------|----------|
| 6 | 639,241,197 | 625,628,839 | 625,119,139 | 97.8 | 99.9 | 0 | 509,700 |
| 5 | 638,264,000 | 628,750,334 | 627,364,079 | 98.3 | 99.8 | 439,295 | 946,960 |
| 差引増減 | 977,197 | △3,121,495 | △2,244,940 | △0.5 | 0.1 | △439,295 | △437,260 |

分担金及び負担金は、特定の事業の施行によって利益を受ける者から、受益の程度に応じて事業に要する経費を収入したものである。

変動のあった主なものは次のとおりである。

(単位：千円)

| 目 | 収入済額 | | 増減額 | 備考 |
|--------|---------|---------|---------|----------------------|
| | 令和6年度 | 令和5年度 | | |
| 民生費負担金 | 212,364 | 226,281 | △13,917 | 保育所等負担金、老人福祉施設入所負担金 |
| 衛生費負担金 | 33,734 | 40,771 | △7,037 | 新ごみ処理施設整備関連広域環境組合負担金 |
| 消費費負担金 | 379,021 | 360,312 | 18,709 | 広域消防町負担金等 |

不納欠損額は、皆減、収入未済額は、児童福祉費負担金 51 万円 (46.2%減少) である。

第 16 款 使用料及び手数料

(単位：円・%)

| 区分 年度 | 予算現額(A) | 調定額(B) | 収入済額(C) | (C)/(A) × 100 | (C)/(B) × 100 | 不納欠損額 | 収入未済額 |
|----------|-------------|-------------|-------------|------------------|------------------|--------|------------|
| 6 | 312,666,000 | 322,945,862 | 312,876,089 | 100.1 | 96.9 | 29,000 | 10,040,773 |
| 5 | 312,481,000 | 332,209,909 | 322,363,272 | 103.2 | 97.0 | 25,000 | 9,821,637 |
| 差引増減 | 185,000 | △9,264,047 | △9,487,183 | △3.1 | △0.1 | 4,000 | 219,136 |

使用料及び手数料は、公の施設の使用等に対する使用料と特定の者に提供される行政サービスの対価である手数料を収入したものである。

変動のあった主なものは次のとおりである。

(単位：千円)

| 目 | 収入済額 | | 増減額 | 備考 |
|-------|---------|---------|--------|-----------------|
| | 令和6年度 | 令和5年度 | | |
| 総務使用料 | 8,334 | 7,048 | 1,286 | 庁舎使用料、駐車場使用料等 |
| 民生使用料 | 3,358 | 4,400 | △1,042 | みなとふれあいセンター使用料等 |
| 土木使用料 | 191,913 | 194,351 | △2,438 | 住宅使用料、道路占用料等 |
| 総務手数料 | 38,520 | 45,182 | △6,662 | 戸籍等証明手数料等 |

不納欠損額は、保健衛生手数料 2 万 9 千円 (16.0%増加) である。

収入未済額の内訳は、総務管理使用料 1 万 7 千円 (前年同額)、住宅使用料 992 万円 (2.5%増加)、保健衛生手数料 10 万 3 千円 (15.2%減少) である。

第 17 款 国庫支出金

(単位：円・%)

| 区分 年度 | 予算現額(A) | 調定額(B) | 収入済額(C) | (C)/(A) × 100 | (C)/(B) × 100 | 不納欠損額 | 収入未済額 |
|----------|----------------|----------------|----------------|------------------|------------------|-------|-------------|
| 6 | 10,774,713,528 | 10,887,163,584 | 10,081,319,756 | 93.6 | 92.6 | 0 | 805,843,828 |
| 5 | 11,066,455,972 | 10,825,196,923 | 10,370,800,029 | 93.7 | 95.8 | 0 | 454,396,894 |
| 差引増減 | △291,742,444 | 61,966,661 | △289,480,273 | △0.1 | △3.2 | 0 | 351,446,934 |

国庫支出金は、国が事業の経費を負担することとされている国庫負担金、国が特定の事業を奨励するため、または地方公共団体の財政上特別の必要があると認めるとき支出される国庫補助金を収入したものである。

変動のあった主なものは次のとおりである。

(単位：千円)

| 項 | 収入済額 | | 増減額 | 備考 |
|-------|-----------|-----------|----------|--|
| | 令和6年度 | 令和5年度 | | |
| 国庫負担金 | 6,551,076 | 6,221,944 | 329,132 | 障害者自立支援給付費国負担金、特定教育・保育施設型給付費国負担金、児童手当国負担金等 |
| 国庫補助金 | 3,473,733 | 4,097,123 | △623,390 | 物価高騰対応重点支援地方創生臨時交付金、道路交通安全対策事業費国補助金等 |

第 18 款 県支出金

(単位：円・%)

| 区分 年度 | 予算現額(A) | 調定額(B) | 収入済額(C) | (C)/(A) × 100 | (C)/(B) × 100 | 不納欠損額 | 収入未済額 |
|----------|---------------|---------------|---------------|------------------|------------------|-------|-------------|
| 6 | 4,287,115,108 | 4,235,027,610 | 4,164,999,610 | 97.2 | 98.3 | 0 | 70,028,000 |
| 5 | 4,130,426,000 | 4,117,957,862 | 3,974,331,754 | 96.2 | 96.5 | 0 | 143,626,108 |
| 差引増減 | 156,689,108 | 117,069,748 | 190,667,856 | 1.0 | 1.8 | 0 | △73,598,108 |

県支出金は、県が事業の経費を負担することとされている県負担金、県が特定の事業を奨励するため、または地方公共団体の財政上特別の必要があると認めるとき支出される県補助金及び県委託金を収入したものである。

変動のあった主なものは次のとおりである。

(単位：千円)

| 項 | 収入済額 | | 増減額 | 備考 |
|------|-----------|-----------|---------|--|
| | 令和6年度 | 令和5年度 | | |
| 県負担金 | 2,631,967 | 2,494,189 | 137,778 | 障害者自立支援給付費等負担金、保険基盤安定負担金、特定教育・保育施設型給付費負担金等 |
| 県補助金 | 1,250,389 | 1,222,644 | 27,745 | 地域医療介護総合確保基金事業費補助金、保育対策総合支援事業費補助金、農村地域防災減災事業費補助金、公立学校情報機器整備事業費補助金等 |
| 委託金 | 282,644 | 257,499 | 25,145 | 衆議院議員選挙委託金等 |

第 19 款 財産収入

(単位：円・%)

| 年度 \ 区分 | 予算現額(A) | 調定額(B) | 収入済額(C) | (C)/(A) × 100 | (C)/(B) × 100 | 不納欠損額 | 収入未済額 |
|---------|-------------|-------------|-------------|------------------|------------------|-------|------------|
| 6 | 259,763,000 | 327,899,800 | 311,838,840 | 120.0 | 95.1 | 0 | 16,060,960 |
| 5 | 54,608,000 | 167,418,570 | 151,543,670 | 277.5 | 90.5 | 0 | 15,874,900 |
| 差引増減 | 205,155,000 | 160,481,230 | 160,295,170 | △157.5 | 4.6 | 0 | 186,060 |

財産収入は、市有財産の運用や売払による収入である。

変動のあった主なものは次のとおりである。

(単位：千円)

| 項 | 収入済額 | | 増減額 | 備考 |
|--------|---------|---------|---------|--------------------------------|
| | 令和6年度 | 令和5年度 | | |
| 財産運用収入 | 48,867 | 45,143 | 3,724 | 国債など債券の利子収入 |
| 財産売払収入 | 262,972 | 106,400 | 156,572 | 旧消防本部及び旧伊勢市産業支援センターの建物及び土地の売却他 |

収入未済額の内訳は、土地売払収入 1,376 万 9 千円、土地貸付収入 229 万 2 千円である。

第 20 款 寄附金

(単位：円・%)

| 年度 \ 区分 | 予算現額(A) | 調定額(B) | 収入済額(C) | (C)/(A) × 100 | (C)/(B) × 100 | 不納欠損額 | 収入未済額 |
|---------|-------------|-------------|-------------|------------------|------------------|-------|-------|
| 6 | 560,001,000 | 584,391,574 | 584,391,574 | 104.4 | 100.0 | 0 | 0 |
| 5 | 590,001,000 | 529,502,347 | 529,502,347 | 89.7 | 100.0 | 0 | 0 |
| 差引増減 | △30,000,000 | 54,889,227 | 54,889,227 | 14.7 | 0.0 | 0 | 0 |

寄附金は、当該地方公共団体以外の者から無償で譲渡された金銭を収入したものである。

内訳は、一般寄附金 3,200 万円及びふるさと応援寄附金 5 億 5,239 万 2 千円である。

一般寄附金は、前年と同額である。

ふるさと応援寄附金は、個人からの寄附金が 12,269 件 5 億 2,069 万 2 千円、企業版ふるさと納税が 6 件 3,170 万円であり、5,489 万円増加した。

第 21 款 繰入金

(単位：円・%)

| 年度 \ 区分 | 予算現額(A) | 調定額(B) | 収入済額(C) | (C)/(A) × 100 | (C)/(B) × 100 | 不納欠損額 | 収入未済額 |
|---------|---------------|---------------|---------------|------------------|------------------|-------|-------|
| 6 | 3,861,257,000 | 1,894,077,791 | 1,894,077,791 | 49.1 | 100.0 | 0 | 0 |
| 5 | 3,640,232,000 | 1,630,127,169 | 1,630,127,169 | 44.8 | 100.0 | 0 | 0 |
| 差引増減 | 221,025,000 | 263,950,622 | 263,950,622 | 4.3 | 0.0 | 0 | 0 |

繰入金は、各種基金の取崩金や特別会計からの繰出金を収入するものである。

変動のあった主なものは次のとおりである。

(単位：千円)

| 目 | 収入済額 | | 増減額 | 備考 |
|-------------|---------|---------|---------|----------------|
| | 令和6年度 | 令和5年度 | | |
| 財政調整基金繰入金 | 900,000 | 720,000 | 180,000 | 収支状況による |
| 地域福祉基金繰入金 | 27,800 | 53,300 | △25,500 | 保健福祉拠点施設整備事業の減 |
| 育英基金繰入金 | 5,282 | 18,418 | △13,136 | 対象事業費の実績による |
| ふるさと創生基金繰入金 | 54,700 | 27,500 | 27,200 | 対象事業費の実績による |
| 地域振興基金繰入金 | 571,200 | 477,500 | 93,700 | 対象事業費の実績による |

第 22 款 繰越金

(単位：円・%)

| 区分 年度 | 予算現額(A) | 調定額(B) | 収入済額(C) | (C)/(A) × 100 | (C)/(B) × 100 | 不納欠損額 | 収入未済額 |
|----------|-------------|-------------|-------------|------------------|------------------|-------|-------|
| 6 | 353,612,679 | 353,613,086 | 353,613,086 | 100.0 | 100.0 | 0 | 0 |
| 5 | 287,600,334 | 287,599,942 | 287,599,942 | 100.0 | 100.0 | 0 | 0 |
| 差引増減 | 66,012,345 | 66,013,144 | 66,013,144 | 0.0 | 0.0 | 0 | 0 |

繰越金は、前年度決算剰余金のうち、条例に基づいて基金に積立てる額を除き、翌年度会計に繰り越したものである。

第 23 款 諸収入

(単位：円・%)

| 区分 年度 | 予算現額(A) | 調定額(B) | 収入済額(C) | (C)/(A) × 100 | (C)/(B) × 100 | 不納欠損額 | 収入未済額 |
|----------|---------------|---------------|---------------|------------------|------------------|-------------|-------------|
| 6 | 1,011,909,000 | 1,514,955,011 | 1,007,635,594 | 99.6 | 66.5 | 2,589,813 | 504,729,604 |
| 5 | 953,580,400 | 1,538,508,665 | 1,012,863,851 | 106.2 | 65.8 | 13,090,478 | 512,554,336 |
| 差引増減 | 58,328,600 | △23,553,654 | △5,228,257 | △6.6 | 0.7 | △10,500,665 | △7,824,732 |

諸収入は、延滞金、加算金及び過料、市預金利子、各種貸付金元利収入、受託事業収入、その他の雑入等である。減少の主な要因は、延滞金及び宮後浦口線道路整備費収入の減少等によるものである。

不納欠損額は生活保護費収入 257 万 1 千円及び児童福祉費収入 1 万 9 千円であり、80.2%減少している。

収入未済額の主な内訳は、生活保護費収入 1 億 4,153 万 3 千円、民生貸付金元利収入 4,150 万円及び住宅貸付金元利収入 3 億 709 万 5 千円である。

第 24 款 市債

(単位：円・%)

| 区分 年度 | 予算現額(A) | 調定額(B) | 収入済額(C) | (C)/(A) × 100 | (C)/(B) × 100 | 不納欠損額 | 収入未済額 |
|----------|---------------|---------------|---------------|------------------|------------------|-------|-------|
| 6 | 4,068,300,000 | 2,810,400,000 | 2,810,400,000 | 69.1 | 100.0 | 0 | 0 |
| 5 | 3,340,400,000 | 2,272,500,000 | 2,272,500,000 | 68.0 | 100.0 | 0 | 0 |
| 差引増減 | 727,900,000 | 537,900,000 | 537,900,000 | 1.1 | 0.0 | 0 | 0 |

市債は、社会資本の整備等の財源の 1 つとして発行した地方債である。

発行額の内訳は、主に、土木債 18 億 6,960 万円、教育債 2 億 3,860 万円、農林水産業債 2 億 2,090 万円、消防債 1 億 5,360 万円、臨時財政対策債 1 億 2,260 万円、衛生債 8,070 万円、民生債 4,700 万円である。

歳 出

歳出の概要は、次のとおりである。

(単位：円・%)

| 区分 年度 | 予算現額 | 支出済額 | 翌年度繰越額 | 不用額 | 執行率 |
|----------|----------------|----------------|---------------|---------------|------|
| 6 | 59,482,681,512 | 56,139,096,594 | 1,898,433,214 | 1,445,151,704 | 94.4 |
| 5 | 57,771,551,706 | 54,451,020,602 | 1,544,155,512 | 1,776,375,592 | 94.3 |
| 差引増減 | 1,711,129,806 | 1,688,075,992 | 354,277,702 | △331,223,888 | 0.1 |

人事院勧告に伴う職員人件費及び物価高騰に伴う委託料や工事請負費等の増加により、特に、土木費で10億8,655万4千円(18.0%)、教育費で7億8,396万4千円(20.3%)、総務費で5億1,541万6千円(11.6%)それぞれ増加している。一方、衛生費で5億2,628万4千円(9.0%)、商工費で3億8,572万5千円(53.8%)、災害復旧費で1億2,273万8千円(97.7%)それぞれ減少している。

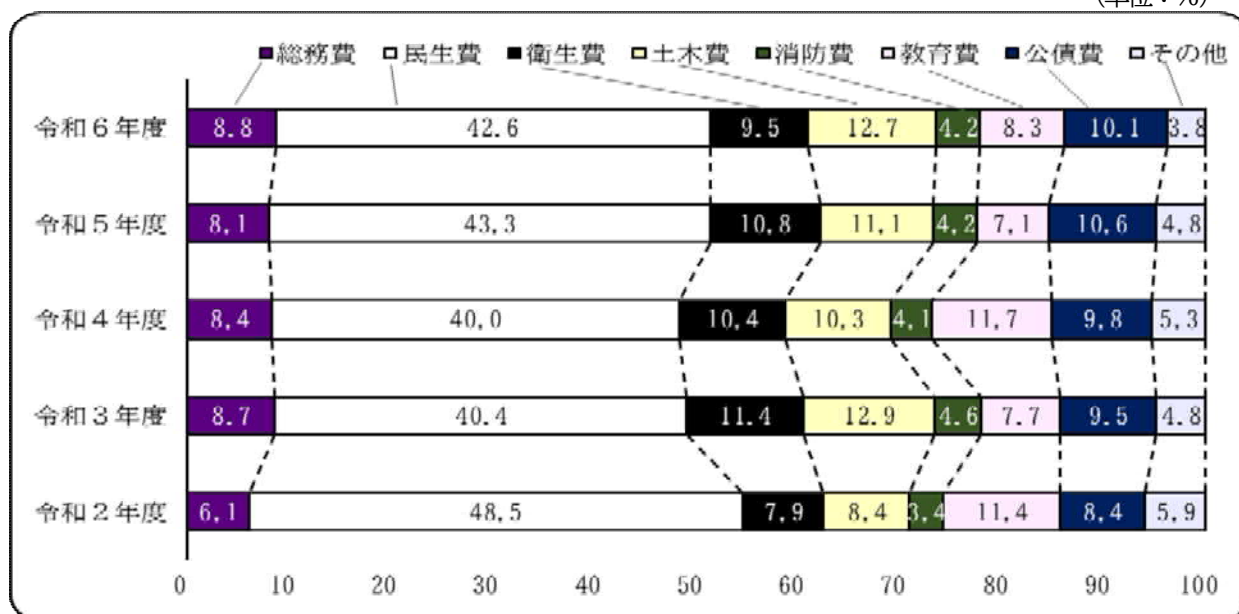
歳出決算額を款別に前年度と比較すると次のとおりである。

(単位：円・%)

| 区分 款別 | 令和6年度 | 令和5年度 | 比較 | |
|-------------|----------------|----------------|----------------|-------|
| | 決算額 (A) | 決算額 (B) | 増減額 (A)-(B) | 増減率 |
| 議 会 費 | 294,029,215 | 291,422,463 | 2,606,752 | 0.9 |
| 総 務 費 | 4,940,523,374 | 4,425,107,406 | 515,415,968 | 11.6 |
| 民 生 費 | 23,943,883,539 | 23,595,869,020 | 348,014,519 | 1.5 |
| 衛 生 費 | 5,321,999,097 | 5,848,282,741 | △526,283,644 | △9.0 |
| 労 働 費 | 59,984,527 | 57,229,863 | 2,754,664 | 4.8 |
| 農 林 水 産 業 費 | 978,878,892 | 1,043,729,121 | △64,850,229 | △6.2 |
| 商 工 費 | 331,022,729 | 716,747,941 | △385,725,212 | △53.8 |
| 観 光 費 | 489,135,713 | 452,072,076 | 37,063,637 | 8.2 |
| 土 木 費 | 7,109,024,843 | 6,022,470,739 | 1,086,554,104 | 18.0 |
| 消 防 費 | 2,355,396,256 | 2,280,026,216 | 75,370,040 | 3.3 |
| 教 育 費 | 4,639,109,905 | 3,855,145,592 | 783,964,313 | 20.3 |
| 災 害 復 旧 費 | 2,834,700 | 125,572,760 | △122,738,060 | △97.7 |
| 公 債 費 | 5,673,273,804 | 5,737,344,664 | △64,070,860 | △1.1 |
| 諸 支 出 金 | 0 | 0 | 0 | - |
| 予 備 費 | 0 | 0 | 0 | - |
| 計 | 56,139,096,594 | 54,451,020,602 | 1,688,075,992 | 3.1 |

歳出決算額の款別構成比率の5年間の推移は、次のとおりである。

(単位：%)



なお、歳出を性質別に表すと、次のとおりである。

(単位：千円・%)

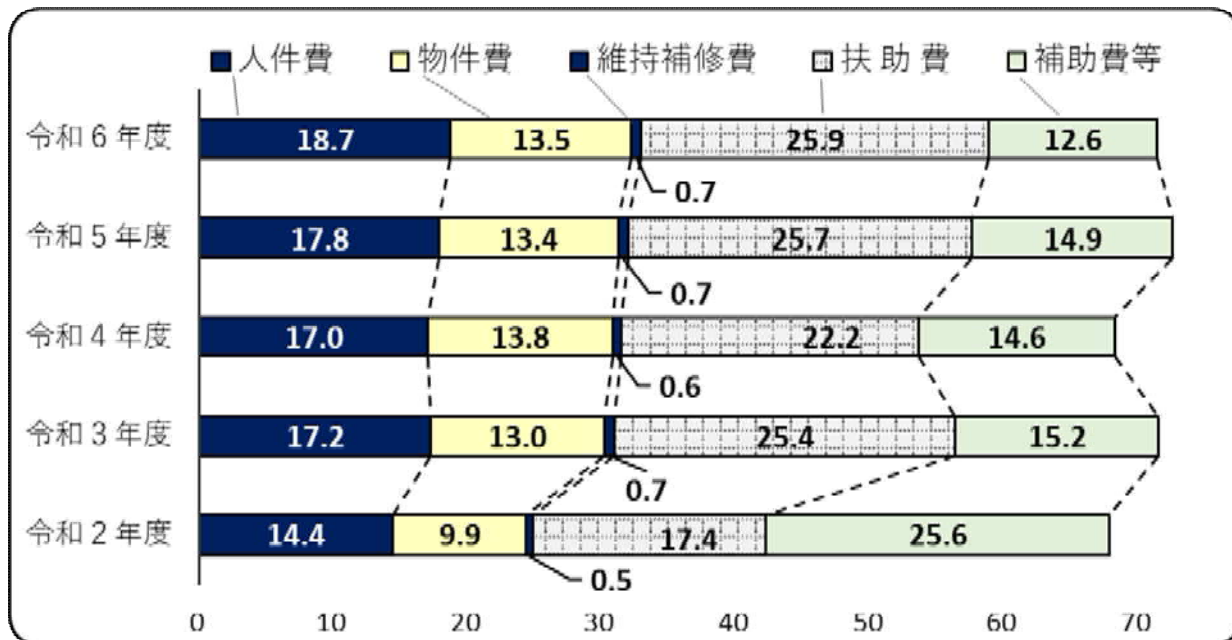
| 区 分 | 令和6年度 | | 令和5年度 | | 比 較 | |
|-----------|------------|-------|------------|-------|---------------|-------|
| | 決 算 額 (A) | 構 成 比 | 決 算 額 (A) | 構 成 比 | 増 減 額 (A)-(B) | 増 減 率 |
| 消 費 的 経 費 | 40,094,389 | 71.4 | 39,434,804 | 72.5 | 659,585 | 1.7 |
| 人 件 費 | 10,492,523 | 18.7 | 9,681,524 | 17.8 | 810,999 | 8.4 |
| 物 件 費 | 7,612,160 | 13.5 | 7,267,215 | 13.4 | 344,945 | 4.7 |
| そ の 他 | 21,989,706 | 39.2 | 22,486,065 | 41.3 | △496,359 | △2.2 |
| 維持補修費 | 380,155 | 0.7 | 369,072 | 0.7 | 11,083 | 3.0 |
| 扶 助 費 | 14,538,964 | 25.9 | 13,983,520 | 25.7 | 555,444 | 4.0 |
| 補 助 費 等 | 7,070,587 | 12.6 | 8,133,473 | 14.9 | △1,062,886 | △13.1 |
| 投 資 的 経 費 | 4,596,214 | 8.2 | 3,745,504 | 6.9 | 850,710 | 22.7 |
| 普通建設事業費 | 4,593,364 | 8.2 | 3,619,171 | 6.7 | 974,193 | 26.9 |
| 補助事業費 | 2,171,934 | 3.9 | 1,710,199 | 3.1 | 461,735 | 27.0 |
| 単独事業費 | 2,189,017 | 3.9 | 1,712,352 | 3.2 | 476,665 | 27.8 |
| 事業負担金 | 232,413 | 0.4 | 196,620 | 0.4 | 35,793 | 18.2 |
| 災害復旧事業費 | 2,850 | 0.0 | 126,333 | 0.2 | △123,483 | △97.7 |
| 補助事業費 | 2,095 | 0.0 | 87,600 | 0.1 | △85,505 | △97.6 |
| 単独事業費 | 755 | 0.0 | 38,733 | 0.1 | △37,978 | △98.1 |
| 公 債 費 | 5,673,274 | 10.1 | 5,737,345 | 10.5 | △64,071 | △1.1 |
| そ の 他 | 5,775,220 | 10.3 | 5,533,368 | 10.1 | 241,852 | 4.4 |
| 貸 付 金 | 0 | 0.0 | 0 | 0.0 | 0 | - |
| 投資及び出資金 | 75,700 | 0.1 | 56,800 | 0.1 | 18,900 | 33.3 |
| 積 立 金 | 271,238 | 0.5 | 231,144 | 0.4 | 40,094 | 17.3 |
| 繰 出 金 | 5,428,282 | 9.7 | 5,245,424 | 9.6 | 182,858 | 3.5 |
| 計 | 56,139,097 | 100.0 | 54,451,021 | 100.0 | 1,688,076 | 3.1 |

資料提供：財政課

消費的経費では、扶助費が10億3,036万9千円増加している。一方、投資的経費は、普通建設事業費が40億1,149万4千円減少している。

人件費や扶助費等の消費的経費の構成比の5年間の推移は次のとおりである。

(単位：%)



各款ごとの歳出状況は次のとおりである。なお、【新】は令和6年度新規事業である。

第1款 議会費

(単位：円・%)

| 区分 年度 | 予算現額 | 支出済額 | 翌年度繰越額 | 不用額 | 執行率 |
|----------|-------------|-------------|--------|------------|------|
| 6 | 300,783,000 | 294,029,215 | 0 | 6,753,785 | 97.8 |
| 5 | 299,822,000 | 291,422,463 | 0 | 8,399,537 | 97.2 |
| 差引増減 | 961,000 | 2,606,752 | 0 | △1,645,752 | 0.6 |

変動のあった主なものは次のとおりである。

(単位：千円・%)

| 項 | 事業名 | 支出済額 | 増減額 | 増減率 | 備考 |
|-----|--------|-------|-------|------|-----------------------|
| 議会費 | 政務活動費 | 5,552 | 2,073 | 59.6 | 研修への参加及び行政視察の実施の増加 |
| | 議会広報経費 | 7,660 | 547 | 7.7 | いせ市議会だよりのページ数増加及び単価上昇 |

第2款 総務費

(単位：円・%)

| 区分 年度 | 予算現額 | 支出済額 | 翌年度繰越額 | 不用額 | 執行率 |
|----------|---------------|---------------|-------------|-------------|------|
| 6 | 5,094,124,250 | 4,940,523,374 | 0 | 153,600,876 | 97.0 |
| 5 | 4,645,490,000 | 4,425,107,406 | 21,495,250 | 198,887,344 | 95.3 |
| 差引増減 | 448,634,250 | 515,415,968 | △21,495,250 | △45,286,468 | 1.7 |

変動のあった主なものは次のとおりである。

(単位：千円・%)

| 項 | 事業名 | 支出済額 | 増減額 | 前年比 | 備考 |
|-----------|--------------|-----------|---------|-------|--|
| 総務管理費ほか | 人件費支給事業 | 2,530,456 | 317,378 | 14.3 | 退職手当の増加、人事院勧告に基づく給与改定及び会計年度任用職員の勤勉手当支給開始 |
| 総務管理費 | 電子入札システム経費 | 9,202 | △47,568 | △83.8 | システム更新業務委託完了 |
| | ITセキュリティ対策事業 | 119,710 | 101,377 | 553.0 | 事務用パソコン及びオフィスソフトウェア更新 |
| 戸籍住民基本台帳費 | 戸籍住民システム管理経費 | 62,539 | 30,347 | 94.3 | 法改正対応業務委託等 |
| 選挙費 | 【新】衆議院議員選挙経費 | 64,280 | 64,280 | 皆増 | 衆議院議員総選挙・最高裁判所裁判官国民審査実施 |

第 3 款 民生費

(単位：円・%)

| 年度 | 区分 | 予算現額 | 支出済額 | 翌年度繰越額 | 不用額 | 執行率 |
|----|------|----------------|----------------|------------|--------------|------|
| 6 | | 24,371,652,000 | 23,943,883,539 | 68,732,194 | 359,036,267 | 98.2 |
| 5 | | 24,163,531,148 | 23,595,869,020 | 46,990,000 | 520,672,128 | 97.7 |
| | 差引増減 | 208,120,852 | 348,014,519 | 21,742,194 | △161,635,861 | 0.5 |

変動のあった主なものは次のとおりである。

(単位：千円・%)

| 項 | 事業名 | 支出済額 | 増減額 | 前年比 | 備考 |
|---------|------------------------|-----------|------------|-------|--|
| 社会福祉費ほか | 人件費支給事業 | 2,046,034 | 164,179 | 8.7 | 人事院勧告に基づく給与改定、職員数の増及び会計年度任用職員の勤勉手当支給開始 |
| 社会福祉費 | 物価高騰生活支援給付金支給事業 | 32,652 | △1,722,311 | △98.1 | 国の生活支援給付金(令和5年度分)事業終了 |
| | 【新】低所得者支援及び定額減税補足給付金事業 | 1,135,002 | 1,135,002 | 皆増 | 総合経済対策における国の新規物価高騰支援 |
| | 【新】住民税非課税世帯支援給付金事業事務費 | 423,165 | 423,165 | 皆増 | 低所得世帯の負担軽減を図るための国の新規(追加)支援給付金事業 |
| | 障害者介護給付等事業 | 3,892,551 | 343,584 | 9.7 | 国の報酬改定による増 |
| 老人福祉費 | 療養給付費繰出金 | 1,556,775 | 63,539 | 4.3 | 給付費の増加に伴う市負担分の増 |
| | 介護給付費繰出金 | 1,849,103 | 76,731 | 4.3 | 給付費の増加に伴う市負担分の増 |
| | 介護サービス等事業所安定運営支援事業 | 0 | △107,034 | 皆減 | 重点支援地方交付金終了に伴う事業終了 |
| 児童福祉費 | 民間保育所等施設整備事業 | 16,438 | △146,692 | △89.9 | 民間保育所新築に係る補助終了 |
| | 低所得子育て世帯生活支援特別給付金支給事業 | 0 | △125,181 | 皆減 | 事業終了 |
| | 児童手当支給事業 | 1,729,760 | 209,629 | 13.8 | 制度改正に伴う増 |
| | 特定教育・保育施設型給付事業 | 3,063,766 | 206,675 | 7.2 | 国の基準変更による増 |

第 4 款 衛生費

(単位：円・%)

| 年度 | 区分 | 予算現額 | 支出済額 | 翌年度繰越額 | 不用額 | 執行率 |
|----|------|---------------|---------------|-------------|--------------|------|
| 6 | | 5,520,747,000 | 5,321,999,097 | 10,000,000 | 188,747,903 | 96.4 |
| 5 | | 6,279,331,000 | 5,848,282,741 | 92,216,000 | 338,832,259 | 93.1 |
| | 差引増減 | △758,584,000 | △526,283,644 | △82,216,000 | △150,084,356 | 3.3 |

変動のあった主なものは次のとおりである。

(単位：千円・%)

| 項 | 事業名 | 支出済額 | 増減額 | 前年比 | 備考 |
|---------|-------------------|-----------|----------|-------|------------------------------|
| 保健衛生費ほか | 人件費支給事業 | 504,866 | △51,333 | △9.2 | 職員数の減 |
| 保健衛生費 | 伊勢広域環境組合負担金(斎場) | 67,508 | 4,277 | 6.8 | 火葬炉修繕 |
| | 伊勢広域環境組合負担金(し尿) | 212,363 | 9,402 | 4.6 | 光熱費(電気料金)の価格高騰 |
| | 脱炭素社会普及促進事業 | 10,833 | 6,413 | 145.1 | 環境基本計画改定支援業務委託料、事業所脱炭素化支援補助金 |
| | 太陽光発電設備等設置費補助金 | 13,343 | 8,895 | 200.0 | 県補助金収入の増額に伴う事業規模拡大 |
| | 水道事業出資金 | 75,700 | 18,900 | 33.3 | 対象事業費の増 |
| | 病院事業会計繰出金 | 1,040,701 | △354,582 | △25.4 | 企業償還金の減 |
| 清掃費 | 新型コロナウイルスワクチン接種事業 | 466 | △523,390 | △99.9 | 接種終了 |
| | 伊勢広域環境組合負担金(ごみ) | 1,132,667 | 30,132 | 2.7 | 分担金(建設経費)の増 |
| | 再資源分別回収事業 | 727,425 | 112,887 | 18.4 | 委託業務の追加及び人件費等の単価上昇 |
| | じん芥収集車購入事業 | 6,787 | 6,787 | 皆増 | 車両更新 |

第5款 労働費

(単位：円・%)

| 区分 年度 | 予算現額 | 支出済額 | 翌年度繰越額 | 不用額 | 執行率 |
|----------|------------|------------|--------|-----------|------|
| 6 | 61,819,000 | 59,984,527 | 0 | 1,834,473 | 97.0 |
| 5 | 58,683,000 | 57,229,863 | 0 | 1,453,137 | 97.5 |
| 差引増減 | 3,136,000 | 2,754,664 | 0 | 381,336 | △0.5 |

変動のあった主なものは次のとおりである。

(単位：千円・%)

| 項 | 事業名 | 支出済額 | 増減額 | 前年比 | 備考 |
|------|------------------|--------|--------|-------|-----------------|
| 労働諸費 | 雇用就労支援事業 | 11,090 | 7,399 | 200.5 | 児童生徒の職業体験イベント実施 |
| | 高年齢者労働能力活用事業費補助金 | 17,277 | △1,166 | △6.3 | 国の補助額の減 |
| | 【新】サンライフ管理経費 | 2,379 | 2,379 | 皆増 | 施設閉鎖に伴う事業新設 |
| | サンライフ管理運営事業 | 0 | △5,639 | 皆減 | 施設閉鎖に伴う事業変更 |

第6款 農林水産業費

(単位：円・%)

| 区分 年度 | 予算現額 | 支出済額 | 翌年度繰越額 | 不用額 | 執行率 |
|----------|---------------|---------------|--------------|------------|------|
| 6 | 1,124,144,300 | 978,878,892 | 98,379,700 | 46,885,708 | 87.1 |
| 5 | 1,303,436,770 | 1,043,729,121 | 222,561,300 | 37,146,349 | 80.1 |
| 差引増減 | △179,292,470 | △64,850,229 | △124,181,600 | 9,739,359 | 7.0 |

変動のあった主なものは次のとおりである。

(単位：千円・%)

| 項 | 事業名 | 支出済額 | 増減額 | 前年比 | 備考 |
|------|-------------------------|---------|---------|-------|------------------------------|
| 農業費 | 担い手支援事業 | 25,478 | △12,286 | △32.5 | 支援対象者の減 |
| | 農業用排水路整備事業(土地改良事業) | 107,665 | 30,221 | 39.0 | 前年度繰越事業による増 |
| | 農地中間管理機構等農地整備事業 | 2,000 | △6,470 | △76.4 | 磯地区ほ場整備事業の具移行による減 |
| | 農業用施設整備事業(ごみ処理施設周辺環境整備) | 35,323 | △29,403 | △45.4 | 西豊浜町農業用用水管更新実施計画書作成業務委託の完了 |
| | 排水機等補修事業 | 27,244 | △22,394 | △45.1 | 繰越事業完了による減 |
| | 排水機維持管理経費(機能更新) | 127,054 | 37,990 | 42.7 | 前年度繰越事業による増 |
| 林業費 | 森林経営管理事業 | 35,316 | △9,393 | △21.0 | 計画に基づく実施事業の減 |
| 水産業費 | 漁港・海岸維持管理経費 | 2,722 | △11,024 | △80.2 | 漁港海岸の漂着物除去業務完了 |
| | 水産物供給基盤機能保全事業 | 48,670 | △39,138 | △44.6 | 漁港機能保全計画(長寿命化計画)に基づく保全対策施設の減 |

第 7 款 商工費

(単位：円・%)

| 区分 年度 | 予算現額 | 支出済額 | 翌年度繰越額 | 不用額 | 執行率 |
|----------|--------------|--------------|-----------|-------------|------|
| 6 | 360,838,000 | 331,022,729 | 3,000,000 | 26,815,271 | 91.7 |
| 5 | 773,754,000 | 716,747,941 | 3,353,000 | 53,653,059 | 92.6 |
| 差引増減 | △412,916,000 | △385,725,212 | △353,000 | △26,837,788 | △0.9 |

変動のあった主なものは次のとおりである。

(単位：千円・%)

| 項 | 事業名 | 支出済額 | 増減額 | 前年比 | 備考 |
|-----|--------------|--------|----------|----------|----------|
| 商工費 | 企業立地推進事業 | 71,733 | 71,377 | 20,050.1 | 事業統合による増 |
| | 中小企業者物価高騰支援金 | 0 | △213,570 | 皆減 | 事業終了 |
| | 伊勢のお店応援商品券事業 | 0 | △246,786 | 皆減 | 事業終了 |

第 8 款 観光費

(単位：円・%)

| 区分 年度 | 予算現額 | 支出済額 | 翌年度繰越額 | 不用額 | 執行率 |
|----------|-------------|-------------|--------|------------|------|
| 6 | 512,354,000 | 489,135,713 | 0 | 23,218,287 | 95.5 |
| 5 | 475,253,000 | 452,072,076 | 0 | 23,180,924 | 95.1 |
| 差引増減 | 37,101,000 | 37,063,637 | 0 | 37,363 | 0.4 |

変動のあった主なものは次のとおりである。

(単位：千円・%)

| 項 | 事業名 | 支出済額 | 増減額 | 前年比 | 備考 |
|-----|-------------------|---------|---------|-------|----------------------------------|
| 観光費 | 人件費支給事業 | 170,012 | 22,400 | 15.2 | 人事院勧告に基づく給与改定及び会計年度任用職員の勤勉手当支給開始 |
| | 【新】選ばれる観光地づくり推進事業 | 39,087 | 39,087 | 皆増 | 事業統合による増 |
| | 安全安心な観光地づくり推進事業 | 0 | △10,130 | 皆減 | 事業統合による減 |
| | 観光地域力の検証事業 | 0 | △8,956 | 皆減 | 事業統合による減 |
| | 民俗伝統行事継承事業 | 30,541 | △6,063 | △16.6 | 一部事業統合による減 |

第 9 款 土木費

(単位：円・%)

| 区分 年度 | 予算現額 | 支出済額 | 翌年度繰越額 | 不用額 | 執行率 |
|----------|---------------|---------------|---------------|-------------|------|
| 6 | 9,186,484,962 | 7,109,024,843 | 1,718,321,320 | 359,138,799 | 77.4 |
| 5 | 7,343,134,588 | 6,022,470,739 | 1,028,423,962 | 292,239,887 | 82.0 |
| 差引増減 | 1,843,350,374 | 1,086,554,104 | 689,897,358 | 66,898,912 | △4.6 |

変動のあった主なものは次のとおりである。

(単位：千円・%)

| 項 | 事業名 | 支出済額 | 増減額 | 前年比 | 備考 |
|-------|-------------------------|-----------|----------|---------|--|
| 道路橋梁費 | 道路改良事業（道路新設改良事業） | 199,990 | 38,524 | 23.9 | 事業進捗による工事費の増 |
| | 道路側溝等改良事業（道路新設改良事業） | 294,061 | 38,435 | 15.0 | 側溝工事延長の増による工事費の増 |
| | 道路側溝等改良事業（ごみ処理施設周辺環境整備） | 27,239 | 19,670 | 260.0 | 側溝工事延長の増による工事費の増 |
| | 高向小俣線ほか1線整備事業 | 1,161,080 | 541,346 | 87.4 | 事業進捗による工事費の増 |
| | 中心市街地活性化整備事業 | 77,917 | △101,985 | △56.7 | 別路線整備による工事費の減 |
| 河川費 | 排水機易維持管理経費（ポンプ場機能更新） | 161,917 | 121,990 | 305.5 | 前年度繰越事業による増 |
| | 排水施設整備事業 | 259,511 | 110,408 | 74.0 | 整備箇所が増 |
| 都市計画費 | 中心市街地再生事業 | 328,812 | 140,766 | 74.9 | 都市再生整備計画事業評価業務の実施及び再開発事業における建設工事進捗に伴う補助金の増 |
| | 県営事業地元負担金 | 70,129 | 32,379 | 85.8 | 県施工電線共同溝事業の工事費の増 |
| | 公園整備事業（ごみ処理施設周辺環境整備） | 49,018 | 46,611 | 1,936.6 | 公園工事着手及び用地取得 |
| 住宅費 | 住宅・建築物耐震改修等促進事業 | 91,311 | 44,548 | 95.3 | 件数増加、対象事業拡充及び補助単価引上 |

第 10 款 消防費

(単位：円・%)

| 区分 年度 | 予算現額 | 支出済額 | 翌年度繰越額 | 不用額 | 執行率 |
|----------|---------------|---------------|-------------|------------|------|
| 6 | 2,419,022,000 | 2,355,396,256 | 0 | 63,625,744 | 97.4 |
| 5 | 2,374,522,485 | 2,280,026,216 | 21,961,000 | 72,535,269 | 96.0 |
| 差引増減 | 44,499,515 | 75,370,040 | △21,961,000 | △8,909,525 | 1.4 |

変動のあった主なものは次のとおりである。

(単位：千円・%)

| 項 | 事業名 | 支出済額 | 増減額 | 前年比 | 備考 |
|-----|-----------------|-----------|---------|-------|--|
| 消防費 | 人件費支給事業 | 1,642,612 | 37,591 | 2.3 | 人事院勧告に基づく給与改定、職員数の増及び会計年度任用職員の勤励手当支給開始 |
| | 機械等管理経費 | 66,654 | 25,418 | 61.6 | 車両端末装置更新 |
| | 消防団員報酬等経費 | 75,245 | 6,149 | 8.9 | 三重県消防操法大会出場による出勤報酬増加 |
| | 小型動力ポンプ付積載車購入事業 | 44,844 | 40,321 | 891.6 | 4台の車両更新 |
| | 消防自動車購入事業 | 0 | △80,226 | 皆減 | 車両更新計画に基づく更新なし |
| | 消防団車庫建替事業 | 0 | △29,315 | 皆減 | 令和6年度事業なし |
| | 自主防災隊補助事業 | 22,608 | 6,621 | 41.4 | 防災資機材庫の整備補助金の交付 |
| | 防災行政無線管理運用経費 | 98,744 | 66,922 | 210.3 | 伊勢市防災行政無線操作卓更新業務委託の施行 |

第 11 款 教育費

(単位：円・%)

| 区分 年度 | 予算現額 | 支出済額 | 翌年度繰越額 | 不用額 | 執行率 |
|----------|---------------|---------------|--------------|-------------|------|
| 6 | 4,803,552,070 | 4,639,109,905 | 0 | 164,442,165 | 96.6 |
| 5 | 4,133,969,000 | 3,855,145,592 | 101,745,000 | 177,078,408 | 93.3 |
| 差引増減 | 669,583,070 | 783,964,313 | △101,745,000 | △12,636,243 | 3.3 |

変動のあった主なものは次のとおりである。

(単位：千円・%)

| 項 | 事業名 | 支出済額 | 増減額 | 前年比 | 備考 |
|---------|--------------------------|-----------|----------|----------|---|
| 教育総務費ほか | 人件費支給事業 | 1,426,694 | 189,003 | 15.3 | 退職手当の増加、人事院勧告に基づく給与改定及び会計年度任用職員の勤勉手当支給開始 |
| 教育総務費 | 学校教育支援事業 | 8,290 | △133,617 | △94.2 | 事業組替による減 |
| | 【新】 学校生活支援事業 | 167,795 | 167,795 | 皆増 | 事業組替による増 |
| | 【新】 子どもの学び場づくりサポート総合推進事業 | 60,895 | 60,895 | 皆増 | 不登校対策事業推進を目的とした事業統合による増 |
| | 小学校教育用コンピュータ管理経費 | 113,028 | 15,488 | 15.9 | Windows10 サポート終了に伴う校務用パソコン更新 |
| | 中学校教育用コンピュータ管理経費 | 170,303 | 76,234 | 81.0 | Windows10 サポート終了に伴う校務用パソコン更新及びタブレット端末（一学年分）更新 |
| 小学校費 | 小学校整備事業 | 33,541 | △57,062 | △63.0 | 大規模工事完了 |
| | 【新】 小学校長寿命化改修事業 | 82,820 | 82,820 | 皆増 | 新規繰越事業 |
| | 教科書等購入経費 | 44,683 | 44,336 | 12,753.2 | 教科書改訂年度 |
| | 【新】 明野小学校給食室整備事業 | 20,692 | 20,692 | 皆増 | 新規事業 |
| 中学校費 | 中学校整備事業 | 98,764 | 89,887 | 1,012.6 | 大規模工事施行 |
| 社会教育費 | 公民館管理運営経費 | 48,878 | 34,032 | 229.2 | 改修工事等施行 |
| | 生涯学習センター施設維持管理経費 | 114,829 | 22,044 | 23.8 | いせトピア指定管理者更新、舞台装置更新工事 |
| | 郷土資料館整備事業 | 46,276 | 46,064 | 21,715.8 | 郷土資料館の基本計画作成及び実施設計業務委託 |
| | 図書館運営経費 | 208,360 | 47,981 | 29.9 | 指定管理者更新、図書館システム更新、空調工事設計委託及びWi-Fi 整備 |
| | 【新】 子ども読書推進事業 | 21,444 | 21,444 | 皆増 | 専門人材・推進員の登用及び子ども読書支援プロジェクト（学校司書派遣）等 |
| 保健体育費 | 学校給食用食材費負担軽減事業 | 63,641 | 31,985 | 101.0 | 食材費の価格高騰分算出に係る消費者物価指数上昇 |
| | 体育施設整備事業 | 42,053 | 18,605 | 79.3 | 市営庭球場人工芝張替工事 |

第 12 款 災害復旧費

(単位：円・%)

| 区分 年度 | 予算現額 | 支出済額 | 翌年度繰越額 | 不用額 | 執行率 |
|----------|--------------|--------------|------------|------------|-------|
| 6 | 5,446,000 | 2,834,700 | 0 | 2,611,300 | 52.1 |
| 5 | 142,926,200 | 125,572,760 | 5,410,000 | 11,943,440 | 87.9 |
| 差引増減 | △137,480,200 | △122,738,060 | △5,410,000 | △9,332,140 | △35.8 |

主な支出済額は、次のとおりである。

(単位：千円・%)

| 項 | 事業名 | 支出済額 | 増減額 | 前年比 | 備考 |
|--------------|----------------|-------|---------|-------|----------|
| 農林水産業施設災害復旧費 | 農地・農業用施設災害復旧事業 | 0 | △12,215 | 皆減 | 災害復旧完了 |
| | 林業用施設災害復旧事業 | 2,835 | △1,197 | △29.7 | 繰越工事のみ施行 |
| 公共土木施設災害復旧費 | 道路橋梁災害復旧事業 | 0 | △24,957 | 皆減 | 災害復旧完了 |
| | 河川災害復旧事業 | 0 | △43,566 | 皆減 | 災害復旧完了 |
| | 排水路災害復旧事業 | 0 | △6,286 | 皆減 | 災害復旧完了 |
| | 都市公園災害復旧事業 | 0 | △34,517 | 皆減 | 災害復旧完了 |

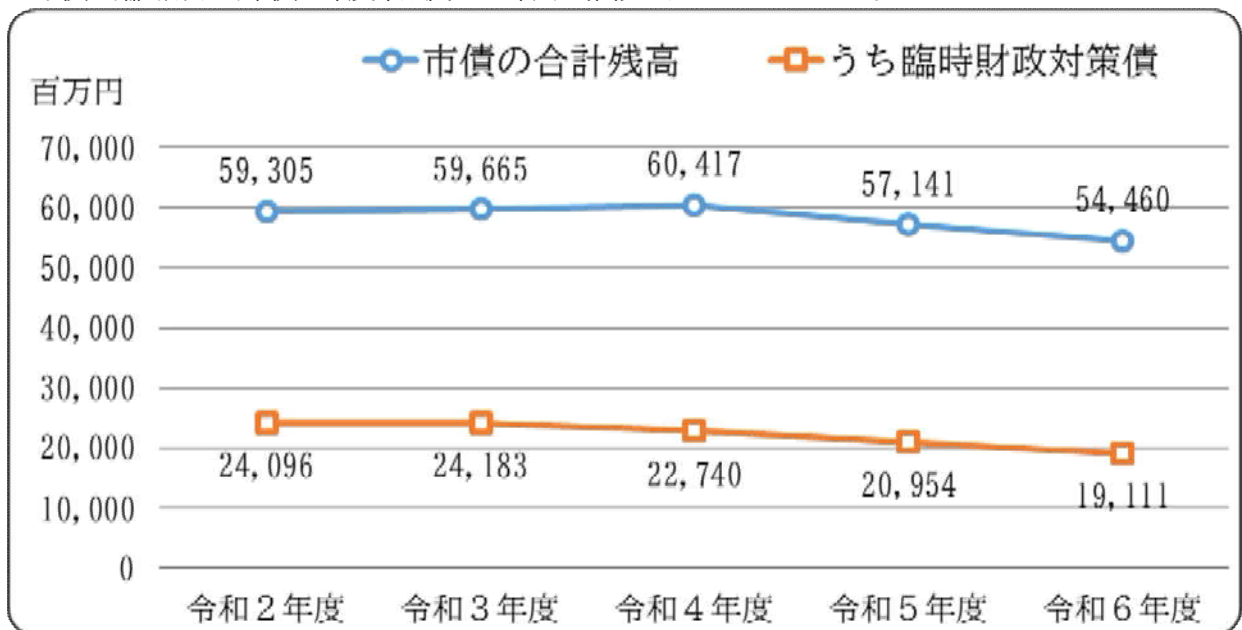
第 13 款 公債費

(単位：円・%)

| 年度 | 区分 | 予算現額 | 支出済額 | 翌年度繰越額 | 不用額 | 執行率 |
|------|----|---------------|---------------|--------|------------|-------|
| 6 | | 5,674,094,000 | 5,673,273,804 | 0 | 820,196 | 100.0 |
| 5 | | 5,739,729,000 | 5,737,344,664 | 0 | 2,384,336 | 100.0 |
| 差引増減 | | △65,635,000 | △64,070,860 | 0 | △1,564,140 | 0.0 |

支出済額は、市債償還元金 54 億 9,136 万 6 千円、市債利子 1 億 8,108 万 3 千円及び繰替による一時借入金等利子 82 万 5 千円である。

市債・臨時財政対策債の年度末残高の5年間の推移は次のとおりである。



資料提供:財政課

※市債の合計残高は、一般会計債の普通会計分である。合計残高には、臨時財政対策債を含む。

※普通会計は、本市の場合、一般会計と土地取得特別会計を合算し、純計した会計である。

※臨時財政対策債は、地方交付税として交付するべき国の財源が不足した場合に不足分の一部を地方債として調達する制度であり、市が支払う元利償還金は後年度の地方交付税で措置される。

市債から臨時財政対策債を差引いた実質的な令和6年度の市債残高は、353 億 4,926 万 1 千円で、8 億 3,818 万 4 千円減少している。

第 14 款 諸支出金

(単位：円・%)

| 区分 年度 | 予算現額 | 支出済額 | 翌年度繰越額 | 不用額 | 執行率 |
|----------|-------|------|--------|-------|-----|
| 6 | 2,000 | 0 | 0 | 2,000 | 0.0 |
| 5 | 2,000 | 0 | 0 | 2,000 | 0.0 |
| 差引増減 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.0 |

予算現額2千円に対し支出済額はなく、全額不用額である。

第 15 款 予備費

(単位：円・%)

| 区分 年度 | 当初予算額 | 補正予算額 | 充用額 | 予算現額 | 不用額 | 充用率 |
|----------|------------|-------|------------|------------|------------|-------|
| 6 | 50,000,000 | 0 | 2,381,070 | 47,618,930 | 47,618,930 | 4.8 |
| 5 | 50,000,000 | 0 | 12,032,485 | 37,967,515 | 37,967,515 | 24.1 |
| 差引増減 | 0 | 0 | △9,651,415 | 9,651,415 | 9,651,415 | △19.3 |

充用額の内訳は次のとおりである。

(単位：円)

| 款 | 項 | 目 | 大事業 | 節 | 充用額 |
|-----|-------|-------|------------|---------------|-----------|
| 衛生費 | 保健衛生費 | 保健衛生費 | 離宮の湯管理運営事業 | 工事請負費、需用費 | 1,386,000 |
| 教育費 | 保健体育費 | 体育振興費 | 競技スポーツ推進事業 | 委託料、備品購入費、需用費 | 995,070 |
| 計 | | | | | 2,381,070 |

8 特別会計

(単位：円)

| 会計別 | 区分 | 予算現額 | 収入済額 | 支出済額 | 翌年度へ繰り越すべき財源 | 歳入歳出差引残額 |
|---------|----|----------------|----------------|----------------|--------------|-------------|
| 国民健康保険 | | 12,683,778,000 | 12,383,396,921 | 12,264,674,566 | 0 | 118,722,355 |
| 後期高齢者医療 | | 3,908,862,000 | 3,978,760,155 | 3,902,012,743 | 0 | 76,747,412 |
| 介護保険 | | 15,661,966,000 | 15,590,939,570 | 15,276,260,761 | 0 | 314,678,809 |
| 観光交通対策 | | 608,063,000 | 608,036,377 | 574,830,194 | 0 | 33,206,183 |
| 土地取得 | | 280,710,000 | 76,328,760 | 76,265,406 | 0 | 63,354 |
| 計 | | 33,143,379,000 | 32,637,461,783 | 32,094,043,670 | 0 | 543,418,113 |

歳入予算現額に対する収入率は98.5%で、歳出予算現額に対する執行率は96.8%である。

歳入歳出差引額は5億4,341万8千円で、翌年度へ繰り越すべき財源はないことから、実質収支も同額である。

歳入の概要は次のとおりである。

(単位：円・%)

| 年度 | 区分 | 予算現額(A) | 調定額(B) | 収入済額(C) | (C)/(A) × 100 | (C)/(B) × 100 | 不納欠損額 | 収入未済額 |
|------|----|----------------|----------------|----------------|------------------|------------------|------------|-------------|
| 6 | | 33,143,379,000 | 32,876,679,896 | 32,637,461,783 | 98.5 | 99.3 | 19,693,371 | 219,524,742 |
| 5 | | 32,188,220,000 | 32,124,812,268 | 31,876,732,221 | 99.0 | 99.2 | 27,290,725 | 220,789,322 |
| 差引増減 | | 955,159,000 | 751,867,628 | 760,729,562 | △0.5 | 0.1 | △7,597,354 | △1,264,580 |

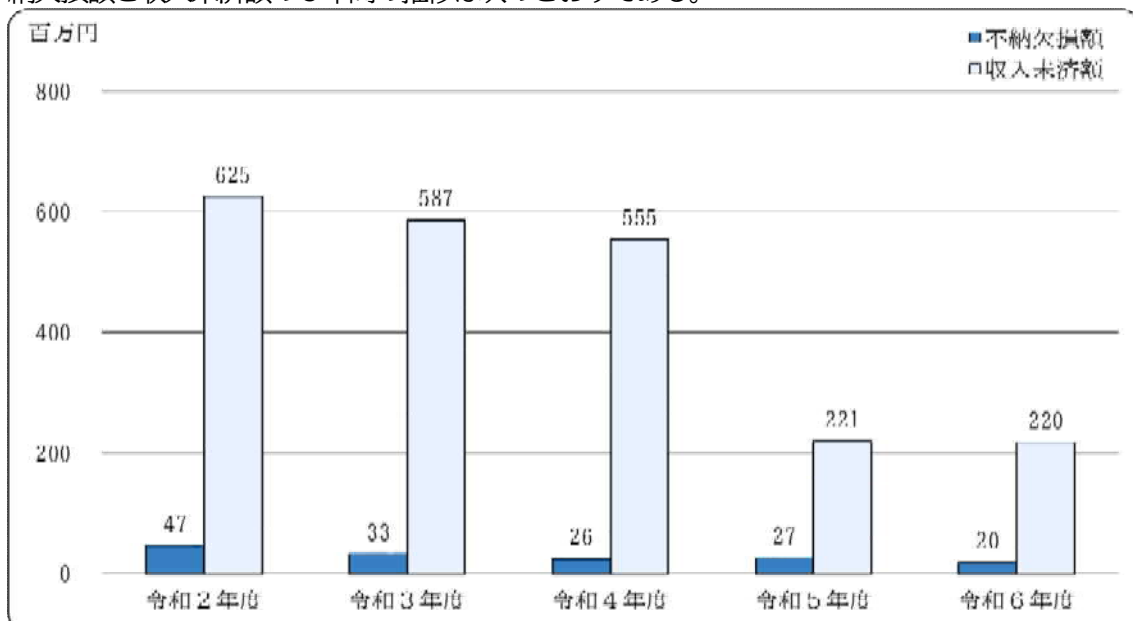
収入済額は2.4%増加している。

また、調定額に対する収入率は0.1ポイント上昇している。

不納欠損額は、27.8%減少している。主に国民健康保険料で579万2千円、介護保険料で151万円減少したことによるものである。

収入未済額は、0.6%減少している。国民健康保険料で367万8千円減少したことによるものである。

不納欠損額と収入未済額の5年間の推移は次のとおりである。



特別会計の歳入歳出決算額を会計別にみると、次のとおりである。

国民健康保険特別会計

(単位：円)

| 区分 年度 | 歳入決算額 | 歳出決算額 | 歳入歳出 差引額 | 翌年度へ繰り越す べき財源 | 実質収支額 |
|----------|----------------|----------------|-------------|------------------|-------------|
| 6 | 12,383,396,921 | 12,264,674,566 | 118,722,355 | 0 | 118,722,355 |
| 5 | 12,346,809,856 | 12,317,921,434 | 28,888,422 | 0 | 28,888,422 |
| 差引増減 | 36,587,065 | △ 53,246,868 | 89,833,933 | 0 | 89,833,933 |

歳入決算額は0.3%増加し、歳出決算額は0.4%減少した。

被保険者数(平均)は、高齢化に伴う後期高齢者医療への移行者の増加により、令和5年度の23,854人から1,256人(5.3%)減少し、22,598人となった。被保険者数の減少が続いている。

保険料率の改定により保険料収入は2.5%増加したが、支出済額の70.7%(前年度71.3%)を占める療養諸費や高額療養等の保険給付費は、被保険者数の減少に伴い1.3%減少している。

歳 入

(単位：円・%)

| 区分 年度 | 予算現額 (A) | 調定額 (B) | 収入済額 (C) | (C)/(A) ×100 | (C)/(B) ×100 | 不納欠損額 | 収入未済額 |
|----------|----------------|----------------|----------------|-----------------|-----------------|------------|-------------|
| 6 | 12,683,778,000 | 12,604,657,758 | 12,383,396,921 | 97.6 | 98.2 | 17,299,717 | 203,961,120 |
| 5 | 12,648,372,000 | 12,576,976,319 | 12,346,809,856 | 97.6 | 98.2 | 22,985,978 | 207,180,485 |
| 差引増減 | 35,406,000 | 27,681,439 | 36,587,065 | 0.0 | 0.0 | △5,686,261 | △3,219,365 |

収入済額では、保険給付等に係る県支出金が72.2%(前年度73.0%)、保険料が17.4%(前年度17.0%)を占めている。

また、不納欠損額は24.7%、収入未済額は1.6%、それぞれ減少した。

国民健康保険料及び国民健康保険税の決算額は次のとおりである。

(単位：円・%)

| 項目 | 区分 年度 | 予算現額(A) | 調定額(B) | 収入済額(C) | (C)/(A) ×100 | (C)/(B) ×100 | 不納欠損額 | 収入未済額 |
|-----|----------|---------------|---------------|---------------|-----------------|-----------------|------------|-------------|
| 保険料 | 6 | 2,129,078,000 | 2,373,719,704 | 2,154,193,174 | 101.2 | 90.8 | 17,111,532 | 202,414,998 |
| | 5 | 2,051,910,000 | 2,330,503,432 | 2,101,506,356 | 102.4 | 90.2 | 22,903,992 | 206,093,084 |
| | 差引増減 | 77,168,000 | 43,216,272 | 52,686,818 | △1.2 | 0.6 | △5,792,460 | △3,678,086 |
| 保険税 | 6 | 141,000 | 193,000 | 142,067 | 100.8 | 73.6 | 0 | 50,933 |
| | 5 | 2,000 | 193,000 | 0 | 0.0 | 0.0 | 0 | 193,000 |
| | 差引増減 | 139,000 | 0 | 142,067 | 100.8 | 73.6 | 0 | △142,067 |

※国民健康保険は保険者(市区町村)が保険料と保険税のどちらかを採用できる。

合併前の旧伊勢市と旧御園村では保険料を採用し、旧二見町と旧小俣町では保険税を採用していた。

合併後は保険料が採用され、現在の保険税は、合併前の旧小俣町の滞納分である。

歳 出

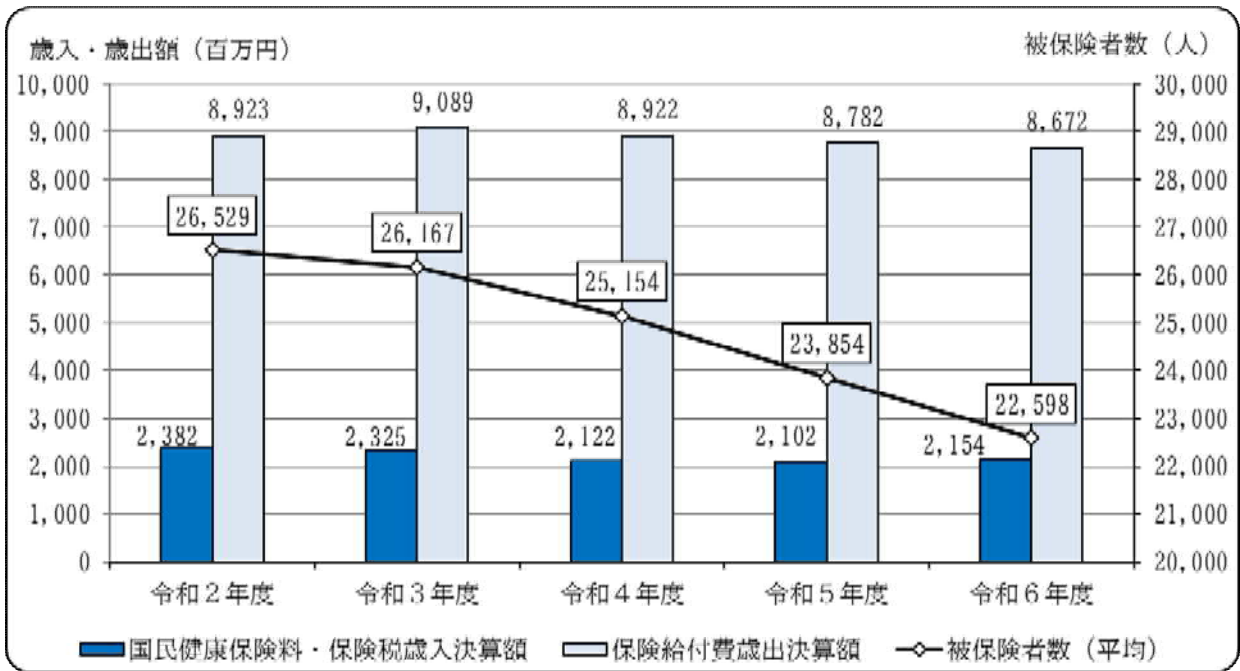
(単位：円・%)

| 区分 年度 | 予算現額 | 支出済額 | 翌年度繰越額 | 不用額 | 執行率 |
|----------|----------------|----------------|--------|-------------|------|
| 6 | 12,683,778,000 | 12,264,674,566 | 0 | 419,103,434 | 96.7 |
| 5 | 12,648,372,000 | 12,317,921,434 | 0 | 330,450,566 | 97.4 |
| 差引増減 | 35,406,000 | △53,246,868 | 0 | 88,652,868 | △0.7 |

支出済額では、国民健康保険事業費納付金は増加したが、保険給付費及び諸支出金の減少により、全体としては5,324万7千円減少している。

なお、特定健康診査の受診増加による特定健康診査委託料の予算不足のため、予備費から149万8千円を充用している。

国民健康保険料及び国民健康保険税の歳入決算額と、保険給付費の歳出決算額及び被保険者数（平均）の5年間の推移は次のとおりである。



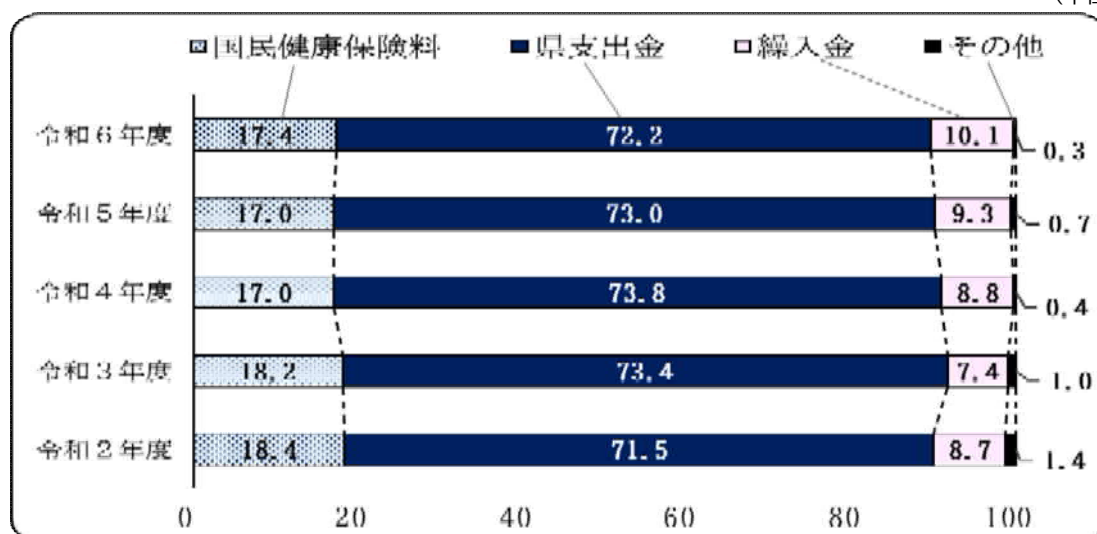
歳入歳出決算額を款別に前年度と比較すると次のとおりである。

(単位：円・%)

| 区分 | 款別 | 令和6年度 | | 令和5年度 | | 比較 | |
|----|----------------|----------------|----------------|----------------|------------|---------------|---------|
| | | 決算額 (A) | 構成比 | 決算額 (B) | 構成比 | 増減額 (A) - (B) | 増減率 |
| 歳入 | 国民健康保険料 | 2,154,193,174 | 17.4 | 2,101,506,356 | 17.0 | 52,686,818 | 2.5 |
| | 国民健康保険税 | 142,067 | 0.0 | 0 | 0.0 | 142,067 | 皆増 |
| | 県支出金 | 8,937,040,019 | 72.2 | 9,008,354,100 | 73.0 | △71,314,081 | △0.8 |
| | 財産収入 | 682,209 | 0.0 | 683,574 | 0.0 | △1,365 | △0.2 |
| | 繰入金 | 1,246,679,750 | 10.1 | 1,146,945,595 | 9.3 | 99,734,155 | 8.7 |
| | 繰越金 | 13,888,422 | 0.1 | 58,154,301 | 0.5 | △44,265,879 | △76.1 |
| | 諸収入 | 26,621,280 | 0.2 | 30,918,930 | 0.2 | △4,297,650 | △13.9 |
| | 国庫支出金 | 4,150,000 | 0.0 | 247,000 | 0.0 | 3,903,000 | 1,580.2 |
| 計 | 12,383,396,921 | 100.0 | 12,346,809,856 | 100.0 | 36,587,065 | 0.3 | |
| 歳出 | 総務費 | 177,869,149 | 1.5 | 161,368,453 | 1.3 | 16,500,696 | 10.2 |
| | 保険給付費 | 8,671,653,301 | 70.7 | 8,782,311,594 | 71.3 | △110,658,293 | △1.3 |
| | 国民健康保険事業費納付金 | 3,218,331,939 | 26.2 | 3,155,753,554 | 25.6 | 62,578,385 | 2.0 |
| | 保健事業費 | 163,471,774 | 1.3 | 163,759,414 | 1.3 | △287,640 | △0.2 |
| | 公債費 | 0 | 0.0 | 517 | 0.0 | △517 | 皆減 |
| | 諸支出金 | 33,348,403 | 0.3 | 54,727,902 | 0.5 | △21,379,499 | △39.1 |
| | 予備費 | 0 | 0.0 | 0 | 0.0 | 0 | - |
| | 計 | 12,264,674,566 | 100.0 | 12,317,921,434 | 100.0 | △53,246,868 | △0.4 |

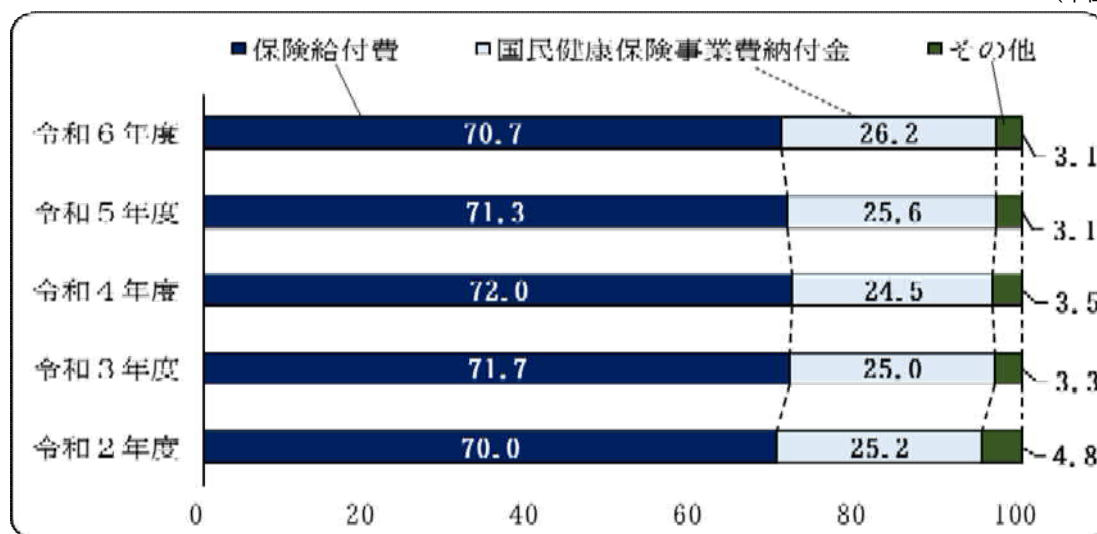
歳入決算額の款別構成比率の5年間の推移は、次のとおりである。

(単位：%)



歳出決算額の款別構成比率の5年間の推移は、次のとおりである。

(単位：%)



後期高齢者医療特別会計

(単位：円)

| 区分 年度 | 歳入決算額 | 歳出決算額 | 歳入歳出 差引額 | 翌年度へ繰り越す べき財源 | 実質収支額 |
|----------|---------------|---------------|-------------|------------------|------------|
| 6 | 3,978,760,155 | 3,902,012,743 | 76,747,412 | 0 | 76,747,412 |
| 5 | 3,601,288,640 | 3,536,773,382 | 64,515,258 | 0 | 64,515,258 |
| 差引増減 | 377,471,515 | 365,239,361 | 12,232,154 | 0 | 12,232,154 |

歳入決算額は10.5%、歳出決算額は10.3%、それぞれ増加した。

被保険者数は、令和5年度末の22,531人から令和6年度末は22,975人となり、444人(2.0%)増加している。令和6年度に団塊世代が全て75歳を迎えたことが要因である。令和7年度以降、被保険者数の増加は緩やかになると予想されるが、制度を支える現役世代の減少が、制度維持への課題として懸念される。

歳 入

(単位：円・%)

| 区分 年度 | 予算現額 (A) | 調定額 (B) | 収入済額 (C) | (C)/(A) ×100 | (C)/(B) ×100 | 不納欠損額 | 収入未済額 |
|----------|---------------|---------------|---------------|-----------------|-----------------|----------|-----------|
| 6 | 3,908,862,000 | 3,984,986,495 | 3,978,760,155 | 101.8 | 99.8 | 591,573 | 5,634,767 |
| 5 | 3,548,165,000 | 3,607,059,475 | 3,601,288,640 | 101.5 | 99.8 | 992,641 | 4,778,194 |
| 差引増減 | 360,697,000 | 377,927,020 | 377,471,515 | 0.3 | 0.0 | △401,068 | 856,573 |

不納欠損額は、後期高齢者医療保険料で、40.4%減少している。
また、収入未済額は17.9%増加している。

後期高齢者医療保険料の決算額は次のとおりである。

(単位：円・%)

| 区分 年度 | 予算現額(A) | 調定額(B) | 収入済額(C) | (C)/(A) ×100 | (C)/(B) ×100 | 不納欠損額 | 収入未済額 |
|----------|---------------|---------------|---------------|-----------------|-----------------|----------|-----------|
| 6 | 1,589,357,000 | 1,666,446,381 | 1,660,220,041 | 104.5 | 99.6 | 591,573 | 5,634,767 |
| 5 | 1,396,238,000 | 1,456,468,240 | 1,450,697,405 | 103.9 | 99.6 | 992,641 | 4,778,194 |
| 差引増減 | 193,119,000 | 209,978,141 | 209,522,636 | 0.6 | 0.0 | △401,068 | 856,573 |

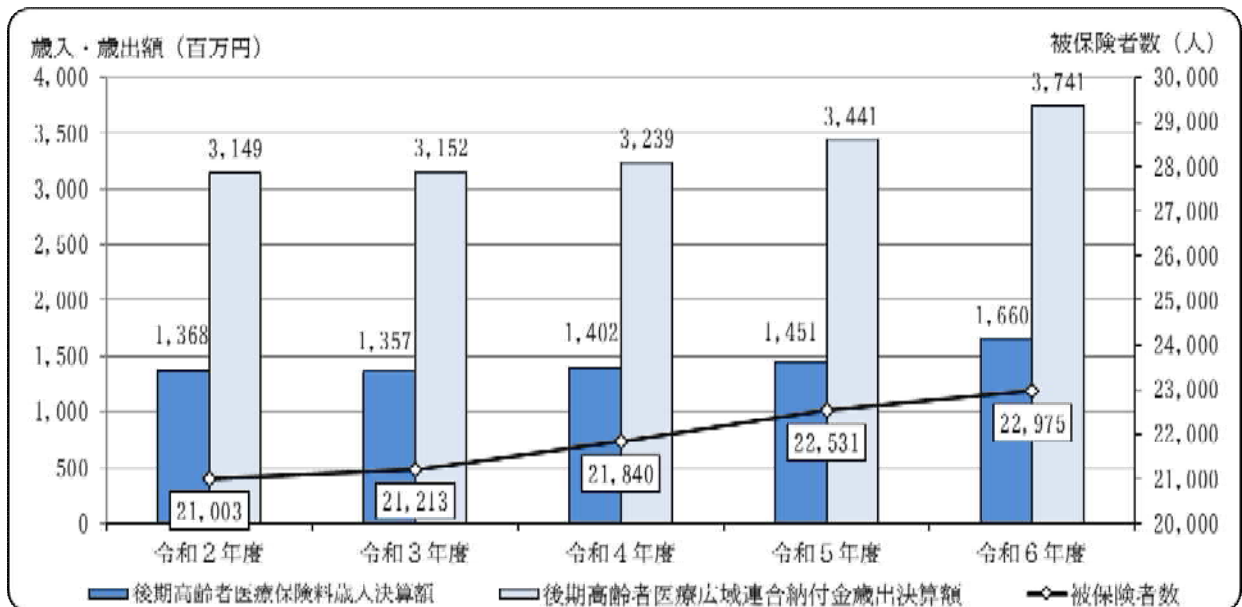
歳 出

(単位：円・%)

| 区分 年度 | 予算現額 | 支出済額 | 翌年度繰越額 | 不用額 | 執行率 |
|----------|---------------|---------------|--------|------------|------|
| 6 | 3,908,862,000 | 3,902,012,743 | 0 | 6,849,257 | 99.8 |
| 5 | 3,548,165,000 | 3,536,773,382 | 0 | 11,391,618 | 99.7 |
| 差引増減 | 360,697,000 | 365,239,361 | 0 | △4,542,361 | 0.1 |

支出済額では、後期高齢者医療広域連合納付金が全体の95.9%（前年度97.3%）を占めている。

後期高齢者医療保険料の歳入決算額と、後期高齢者医療広域連合納付金の歳出決算額及び被保険者数の5年間の推移は次のとおりである。



歳入歳出決算額を款別に前年度と比較すると次のとおりである。

(単位：円・%)

| 区分 款別 | | 令和6年度 | | 令和5年度 | | 比較 | |
|----------|--------------------|---------------|-------|---------------|-------|------------------|-------|
| | | 決算額 (A) | 構成比 | 決算額 (B) | 構成比 | 増減額 (A) - (B) | 増減率 |
| 歳入 | 後期高齢者医療保険料 | 1,660,220,041 | 41.7 | 1,450,697,405 | 40.3 | 209,522,636 | 14.4 |
| | 繰入金 | 2,158,802,035 | 54.3 | 2,055,368,912 | 57.1 | 103,433,123 | 5.0 |
| | 繰越金 | 64,515,258 | 1.6 | 60,374,570 | 1.7 | 4,140,688 | 6.9 |
| | 諸収入 | 95,222,821 | 2.4 | 34,847,753 | 0.9 | 60,375,068 | 173.3 |
| | 計 | 3,978,760,155 | 100.0 | 3,601,288,640 | 100.0 | 377,471,515 | 10.5 |
| 歳出 | 総務費 | 60,347,814 | 1.5 | 54,998,426 | 1.6 | 5,349,388 | 9.7 |
| | 後期高齢者医療 広域連合納付金 | 3,740,519,962 | 95.9 | 3,441,059,684 | 97.3 | 299,460,278 | 8.7 |
| | 諸支出金 | 101,144,967 | 2.6 | 40,715,272 | 1.1 | 60,429,695 | 148.4 |
| | 公債費 | 0 | 0.0 | 0 | 0.0 | 0 | 0.0 |
| | 予備費 | 0 | 0.0 | 0 | 0.0 | 0 | 0.0 |
| | 計 | 3,902,012,743 | 100.0 | 3,536,773,382 | 100.0 | 365,239,361 | 10.3 |

介護保険特別会計

(単位：円)

| 区分 年度 | 歳入決算額 | 歳出決算額 | 歳入歳出 差引額 | 翌年度へ繰り越す べき財源 | 実質収支額 |
|----------|----------------|----------------|--------------|------------------|--------------|
| 6 | 15,590,939,570 | 15,276,260,761 | 314,678,809 | 0 | 314,678,809 |
| 5 | 15,236,090,221 | 14,796,938,206 | 439,152,015 | 0 | 439,152,015 |
| 差引増減 | 354,849,349 | 479,322,555 | △124,473,206 | 0 | △124,473,206 |

歳入決算額は2.3%、歳出決算額は3.2%、それぞれ増加した。

要介護等認定者数の増加に伴い、歳出決算額の増加が続いており、制度を支える現役世代の減少が、制度維持への課題として懸念される。

歳入

(単位：円・%)

| 区分 年度 | 予算現額 (A) | 調定額 (B) | 収入済額 (C) | (C)/(A) ×100 | (C)/(B) ×100 | 不納欠損額 | 収入未済額 |
|----------|----------------|----------------|----------------|-----------------|-----------------|------------|-----------|
| 6 | 15,661,966,000 | 15,602,670,506 | 15,590,939,570 | 99.5 | 99.9 | 1,802,081 | 9,928,855 |
| 5 | 15,150,101,000 | 15,248,232,970 | 15,236,090,221 | 100.6 | 99.9 | 3,312,106 | 8,830,643 |
| 差引増減 | 511,865,000 | 354,437,536 | 354,849,349 | △1.1 | 0.0 | △1,510,025 | 1,098,212 |

不納欠損額は45.6%減少した。

収入未済額は12.4%増加している。

介護保険料決算額は次のとおりである。

(単位：円・%)

| 区分 年度 | 予算現額(A) | 調定額(B) | 収入済額(C) | (C)/(A) ×100 | (C)/(B) ×100 | 不納欠損額 | 収入未済額 |
|----------|---------------|---------------|---------------|-----------------|-----------------|------------|-----------|
| 6 | 3,038,867,000 | 3,069,423,423 | 3,057,692,487 | 100.6 | 99.6 | 1,802,081 | 9,928,855 |
| 5 | 2,804,792,000 | 2,836,208,071 | 2,824,065,322 | 100.7 | 99.6 | 3,312,106 | 8,830,643 |
| 差引増減 | 234,075,000 | 233,215,352 | 233,627,165 | △0.1 | 0.0 | △1,510,025 | 1,098,212 |

歳 出

(単位：円・%)

| 区分 年度 | 予算現額 | 支出済額 | 翌年度繰越額 | 不用額 | 執行率 |
|----------|----------------|----------------|--------|-------------|------|
| 6 | 15,661,966,000 | 15,276,260,761 | 0 | 385,705,239 | 97.5 |
| 5 | 15,150,101,000 | 14,796,938,206 | 0 | 353,162,794 | 97.7 |
| 差引増減 | 511,865,000 | 479,322,555 | 0 | 32,542,445 | △0.2 |

支出済額は、保険給付費、地域支援事業費等で増加している。

保険給付費が支出済額全体の94.6%（前年度93.7%）を占めており、その主な内訳は次のとおりである。

(単位：千円・%)

| 事業名称 | 支出済額 | | 増減額 | 増減率 | 備考 |
|--------------------|------------|------------|---------|------|----|
| | 令和6年度 | 令和5年度 | | | |
| 介護サービス等給付事業 | 13,314,322 | 12,793,571 | 520,751 | 4.1 | |
| 介護予防サービス等給付事業 | 417,119 | 382,657 | 34,462 | 9.0 | |
| 高額介護サービス等給付事業 | 343,059 | 317,497 | 25,562 | 8.1 | |
| 特定入所者介護サービス等給付事業 | 316,959 | 318,846 | △1,887 | △0.6 | |
| 高額医療合算介護サービス費等給付事業 | 47,653 | 46,573 | 1,080 | 2.3 | |

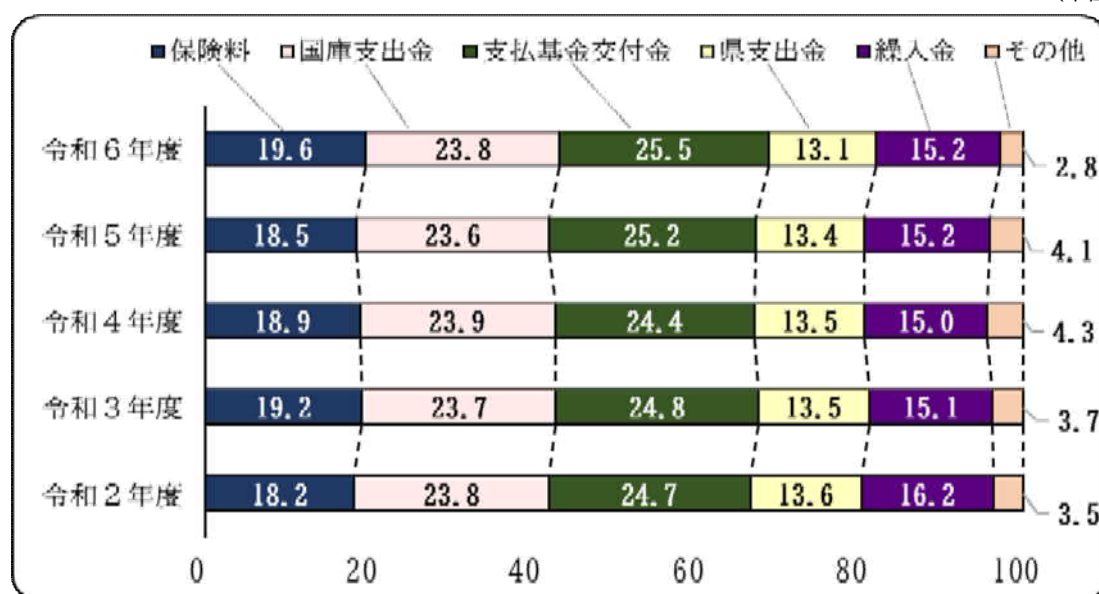
歳入歳出決算額を款別に前年度と比較すると次のとおりである。

(単位：円・%)

| 区分 款別 | 令和6年度 | | 令和5年度 | | 比較 | | |
|----------|---------------|----------------|------------|----------------|------------------|--------------|-------|
| | 決算額 (A) | 構成比 | 決算額 (B) | 構成比 | 増減額 (A) - (B) | 増減率 | |
| 歳 入 | 保 険 料 | 3,057,692,487 | 19.6 | 2,824,065,322 | 18.5 | 233,627,165 | 8.3 |
| | 国 庫 支 出 金 | 3,703,902,058 | 23.8 | 3,598,502,212 | 23.6 | 105,399,846 | 2.9 |
| | 支 払 基 金 交 付 金 | 3,969,828,000 | 25.5 | 3,845,879,664 | 25.2 | 123,948,336 | 3.2 |
| | 県 支 出 金 | 2,048,930,800 | 13.1 | 2,035,115,858 | 13.4 | 13,814,942 | 0.7 |
| | 財 産 収 入 | 572,862 | 0.0 | 470,583 | 0.0 | 102,279 | 21.7 |
| | 繰 入 金 | 2,367,822,067 | 15.2 | 2,307,486,769 | 15.2 | 60,335,298 | 2.6 |
| | 繰 越 金 | 439,152,015 | 2.8 | 621,112,569 | 4.1 | △181,960,554 | △29.3 |
| | 諸 収 入 | 3,039,281 | 0.0 | 3,457,244 | 0.0 | △417,963 | △12.1 |
| | 計 | 15,590,939,570 | 100.0 | 15,236,090,221 | 100.0 | 354,849,349 | 2.3 |
| 歳 出 | 総 務 費 | 275,971,939 | 1.8 | 270,167,161 | 1.8 | 5,804,778 | 2.1 |
| | 保 険 給 付 費 | 14,452,623,645 | 94.6 | 13,870,958,012 | 93.7 | 581,665,633 | 4.2 |
| | 地 域 支 援 事 業 費 | 338,364,372 | 2.2 | 318,585,240 | 2.2 | 19,779,132 | 6.2 |
| | 基 金 積 立 金 | 572,862 | 0.0 | 470,583 | 0.0 | 102,279 | 21.7 |
| | 公 債 費 | 0 | 0.0 | 0 | 0.0 | 0 | - |
| | 諸 支 出 金 | 208,727,943 | 1.4 | 336,757,210 | 2.3 | △128,029,267 | △38.0 |
| | 予 備 費 | 0 | 0.0 | 0 | 0.0 | 0 | - |
| | 計 | 15,276,260,761 | 100.0 | 14,796,938,206 | 100.0 | 479,322,555 | 3.2 |

歳入決算額の款別構成比率の5年間の推移は、次のとおりである。

(単位：%)



観光交通対策特別会計

(単位：円)

| 区分 年度 | 歳入決算額 | 歳出決算額 | 歳入歳出 差引額 | 翌年度へ繰り越す べき財源 | 実質収支額 |
|----------|-------------|-------------|-------------|------------------|-------------|
| 6 | 608,036,377 | 574,830,194 | 33,206,183 | 0 | 33,206,183 |
| 5 | 637,195,412 | 586,516,945 | 50,678,467 | 0 | 50,678,467 |
| 差引増減 | △29,159,035 | △11,686,751 | △17,472,284 | 0 | △17,472,284 |

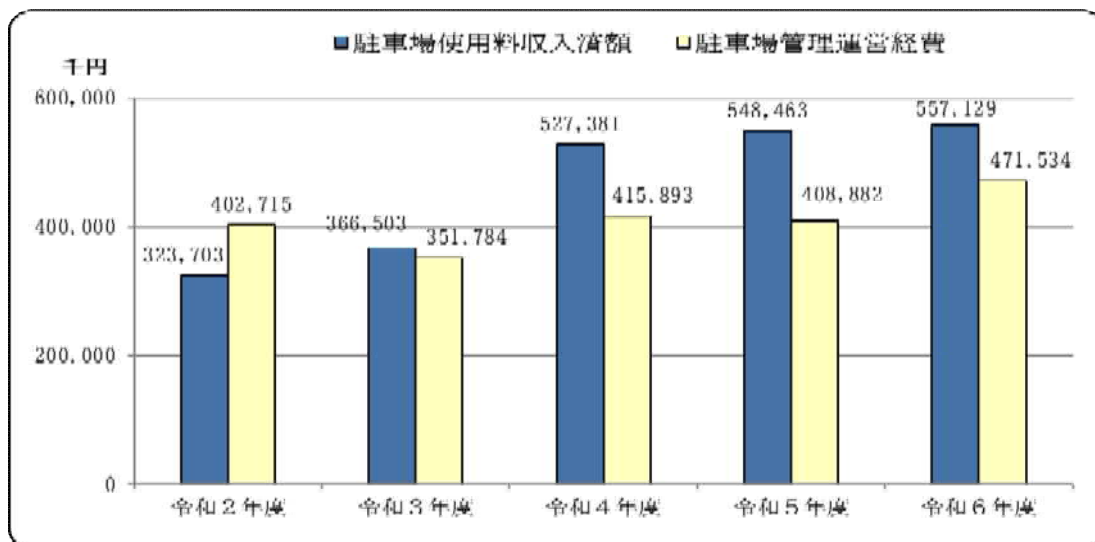
歳入決算額は4.6%、歳出決算額は2.0%、それぞれ減少した。

歳出額の減少の主な要因は、駐車場管理運営経費は6,265万2千円増加したが、観光交通対策基金への積立金が7,233万5千円減少したことである。委託料が4,977万2千円(14.4%)増加しており、警備員に係る人件費の上昇が主な要因と推察する。

令和6年度は、駐車場の事業利益のうち2,932万2千円と令和5年度の繰越金5,067万8千円を合わせ、8,000万円を積立てている。

なお、年末年始やゴールデンウィーク等を実施しているパーク&バスライドの利用料収入は、本会計には含まない。また、パーク&バスライドの運営を行う伊勢地域観光交通対策協議会に、本会計から負担金4,245万1千円を支出している。

駐車場の運営に係る収支額の5年間の推移は次のとおりである。



※平成24年3月から伊勢市宮宇治駐車場を有料化、平成24年7月からは内宮前駐車場も有料化し、平成25年9月からは観光バスの駐車有料化を実施した。

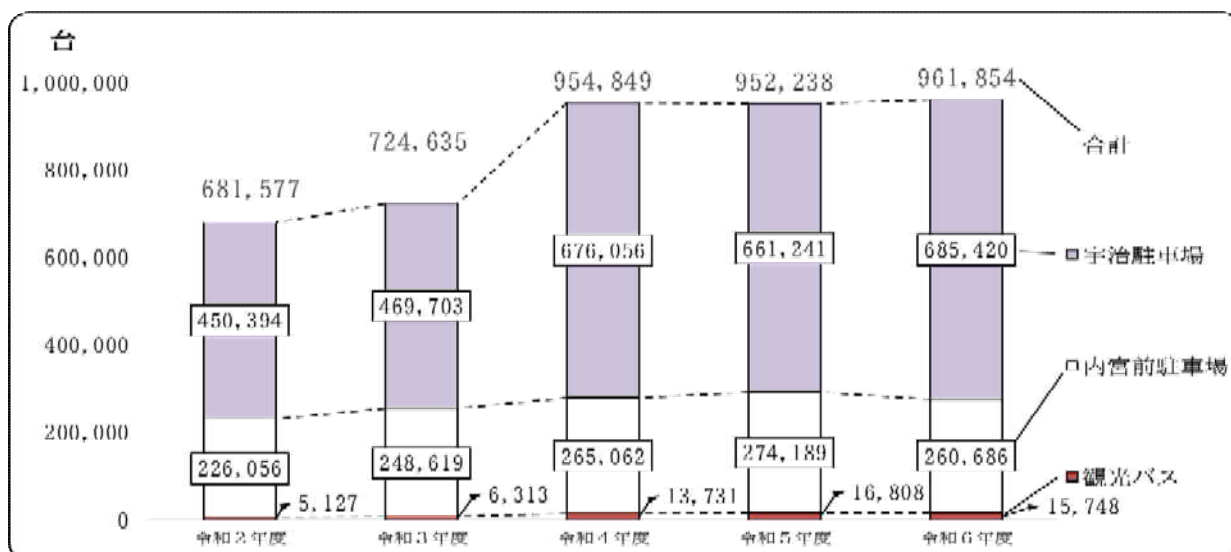
駐車場の運営に係る収支は、駐車場使用料収入済額5億5,712万9千円に対し、駐車場管理運営経費支出額4億7,153万4千円で、事業利益は8,559万5千円であった。駐車場使用料収入は、参拝者数や市営駐車場の利用台数の増加に伴い866万6千円(1.6%)増加したものの、駐車場管理運営経費が6,265万2千円(15.3%)増加したことで、事業利益は5,398万6千円(38.7%)の減益となった。

歳入

(単位:円・%)

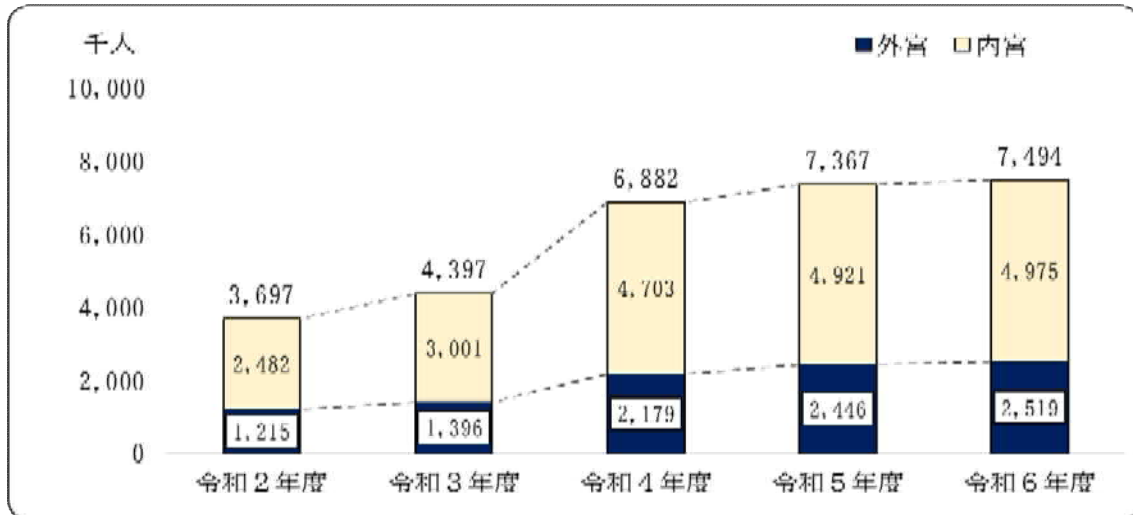
| 区分 年度 | 予算現額 (A) | 調定額 (B) | 収入済額 (C) | (C)/(A) ×100 | (C)/(B) ×100 | 不納欠損額 | 収入未済額 |
|----------|-------------|-------------|-------------|-----------------|-----------------|-------|-------|
| 6 | 608,063,000 | 608,036,377 | 608,036,377 | 100.0 | 100.0 | 0 | 0 |
| 5 | 618,759,000 | 637,195,412 | 637,195,412 | 103.0 | 100.0 | 0 | 0 |
| 差引増減 | △10,696,000 | △29,159,035 | △29,159,035 | △3.0 | 0.0 | 0 | 0 |

駐車場別利用台数の5年間の推移は次のとおりである。



資料提供: 交通政策課

(参考) 神宮参拝者数の5年間の推移



(令和6年 伊勢市観光統計【資料編】等を基に、4月～翌3月の期間で集計して作成)

外宮、内宮ともに参拝者数は増えており、前年比1.7%の増加である。

歳 出

(単位：円・%)

| 区分 年度 | 予算現額 | 支出済額 | 翌年度繰越額 | 不用額 | 執行率 |
|----------|-------------|-------------|--------|------------|------|
| 6 | 608,063,000 | 574,830,194 | 0 | 33,232,806 | 94.5 |
| 5 | 618,759,000 | 586,516,945 | 0 | 32,242,055 | 94.8 |
| 差引増減 | △10,696,000 | △11,686,751 | 0 | 990,751 | △0.3 |

歳入歳出決算額を款別に前年度と比較すると次のとおりである。

(単位：円・%)

| 区分 | 令和6年度 | | 令和5年度 | | 比較 | | |
|--------|------------|-------------|------------|-------------|------------------|-------------|-------|
| | 決算額 (A) | 構成比 | 決算額 (B) | 構成比 | 増減額 (A) - (B) | 増減率 | |
| 歳 入 | 事業収入 | 557,129,100 | 91.6 | 548,463,000 | 86.1 | 8,666,100 | 1.6 |
| | 財産収入 | 228,810 | 0.1 | 140,344 | 0.0 | 88,466 | 63.0 |
| | 繰越金 | 50,678,467 | 8.3 | 88,592,068 | 13.9 | △37,913,601 | △42.8 |
| | 諸収入 | 0 | 0.0 | 0 | 0.0 | 0 | - |
| | 計 | 608,036,377 | 100.0 | 637,195,412 | 100.0 | △29,159,035 | △4.6 |
| 歳 出 | 観光交通対策事業 | 574,830,194 | 100.0 | 586,516,945 | 100.0 | △11,686,751 | △2.0 |
| | 公債費 | 0 | 0.0 | 0 | 0.0 | 0 | - |
| | 計 | 574,830,194 | 100.0 | 586,516,945 | 100.0 | △11,686,751 | △2.0 |

※観光交通対策事業費には、事業利益の一部と前年度繰越金を合わせた基金積立金8,000万円を含む。

土地取得特別会計

(単位：円)

| 区分 年度 | 歳入決算額 | 歳出決算額 | 歳入歳出 差引額 | 翌年度へ繰り越す べき財源 | 実質収支額 |
|----------|------------|------------|-------------|------------------|-------------|
| 6 | 76,328,760 | 76,265,406 | 63,354 | 0 | 63,354 |
| 5 | 55,348,092 | 52,082,556 | 3,265,536 | 0 | 3,265,536 |
| 差引増減 | 20,980,668 | 24,182,850 | △ 3,202,182 | 0 | △ 3,202,182 |

歳入決算額は37.9%、歳出決算額は46.4%、それぞれ増加した。

主に、歳入の増加は、先行取得した事業用地や事業の代替用地を一般会計に売却したことによるものであり、歳出の増加は、土地の売払い収入に係る土地開発基金への償還額の増加によるものである。

歳 入

(単位：円・%)

| 区分 年度 | 予算現額 (A) | 調定額 (B) | 収入済額 (C) | (C)/(A) ×100 | (C)/(B) ×100 | 不納欠損額 | 収入未済額 |
|----------|-------------|------------|-------------|-----------------|-----------------|-------|-------|
| 6 | 280,710,000 | 76,328,760 | 76,328,760 | 27.2 | 100.0 | 0 | 0 |
| 5 | 222,823,000 | 55,348,092 | 55,348,092 | 24.8 | 100.0 | 0 | 0 |
| 差引増減 | 57,887,000 | 20,980,668 | 20,980,668 | 2.4 | 0.0 | 0 | 0 |

歳 出

(単位：円・%)

| 区分 年度 | 予算現額 | 支出済額 | 翌年度繰越額 | 不用額 | 執行率 |
|----------|-------------|------------|--------|-------------|------|
| 6 | 280,710,000 | 76,265,406 | 0 | 204,444,594 | 27.2 |
| 5 | 222,823,000 | 52,082,556 | 0 | 170,740,444 | 23.4 |
| 差引増減 | 57,887,000 | 24,182,850 | 0 | 33,704,150 | 3.8 |

歳入歳出決算額を款別に前年度と比較すると次のとおりである。

(単位：円・%)

| 区分 款別 | 令和6年度 | | 令和5年度 | | 比 較 | | |
|----------|------------|------------|------------|------------|------------------|------------|---------|
| | 決算額 (A) | 構成比 | 決算額 (B) | 構成比 | 増減額 (A) - (B) | 増減率 | |
| 歳 入 | 財 産 収 入 | 46,835,276 | 61.3 | 25,833,829 | 46.7 | 21,001,447 | 81.3 |
| | 繰 入 金 | 26,227,948 | 34.4 | 29,448,964 | 53.2 | △3,221,016 | △10.9 |
| | 繰 越 金 | 3,265,536 | 4.3 | 65,299 | 0.1 | 3,200,237 | 4,900.9 |
| | 諸 収 入 | 0 | 0.0 | 0 | 0.0 | 0 | - |
| | 計 | 76,328,760 | 100.0 | 55,348,092 | 100.0 | 20,980,668 | 37.9 |
| 歳 出 | 用地取得事業費 | 76,265,406 | 100.0 | 52,082,556 | 100.0 | 24,182,850 | 46.4 |
| | 計 | 76,265,406 | 100.0 | 52,082,556 | 100.0 | 24,182,850 | 46.4 |

9 実質収支に関する調書について

本調書と決算書を照合審査したところ、数値は正確であることを認めた。

一般会計の歳入歳出差引額は3億9,227万6千円であるが、翌年度へ繰り越すべき財源8,567万9千円が含まれており、これを差し引いた3億659万7千円が実質収支額である。

前年度実質収支額3億2,677万2千円を差し引いた単年度収支は、2,017万5千円の赤字であった。

また、剰余金処分として、一般会計から財政調整基金へ1億6,000万円（前年度は1億6,600万円）を編入している。特別会計においては、国民健康保険特別会計から国民健康保険財政調整基金へ6,000万円（前年度は1,500万円）を編入している。

(参考)

一般会計、特別会計及び合計の決算収支状況は次のとおりである。(単位:千円)

| 区 分 | 一般会計 | | 特別会計 | | 合 計 | |
|--------------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| | 令和6年度 | 令和5年度 | 令和6年度 | 令和5年度 | 令和6年度 | 令和5年度 |
| 歳入総額 A | 56,531,373 | 54,970,634 | 32,637,462 | 31,876,732 | 89,168,835 | 86,847,366 |
| 歳出総額 B | 56,139,097 | 54,451,021 | 32,094,044 | 31,290,233 | 88,233,141 | 85,741,254 |
| 形式収支 (A - B) C | 392,276 | 519,613 | 543,418 | 586,499 | 935,694 | 1,106,112 |
| 翌年度へ繰 越すべき財源 D | 85,679 | 192,841 | 0 | 0 | 85,679 | 192,841 |
| 実質収支 (C - D) E | 306,597 | 326,772 | 543,418 | 586,499 | 850,015 | 913,271 |
| 前年度 実質収支 F | 326,772 | 303,533 | 586,499 | 893,299 | 913,271 | 1,196,832 |
| 単年度収支 (E - F) G | △20,175 | 23,239 | △43,081 | △306,800 | △63,256 | △283,561 |

※特別会計及び合計は各会計ごとの千円単位での調整後の集計であり、単純合計と合致しない。

10 財産に関する調書について

本調書を台帳と照合審査したところ、計数は符合し正確に表示されていることを認めた。

令和6年度における財産の状況は次のとおりである。

(1) 公有財産

ア 土地及び建物

(単位:㎡)

| 区 分 | 土 地 | | | 建 物 | | |
|------|--------------|--------------|--------------|-------------|--------------|--------------|
| | 前年度末 現在高 | 決算年度中 増減高 | 決算年度末 現在高 | 前年度末 現在高 | 決算年度中 増減高 | 決算年度末 現在高 |
| 行政財産 | 3,671,018.93 | △12,037.53 | 3,658,981.40 | 405,767.04 | △3,028.24 | 402,738.80 |
| 普通財産 | 458,142.85 | 242.63 | 458,385.48 | 5,956.53 | 2,432.41 | 8,388.94 |
| 計 | 4,129,161.78 | △11,794.90 | 4,117,366.88 | 411,723.57 | △595.83 | 411,127.74 |

決算年度末における土地は4,117,366.88㎡、建物は411,127.74㎡である。

減少の主な要因は、土地、建物ともに、旧消防本部及び旧伊勢市産業支援センターを売却したことによるものである。

なお、学校統合後の跡地について、昨年度に利活用申込のあった旧神社小学校の貸付を開始している。

イ 山 林

| 土地の 権利の 区分 | 面積 (㎡) | | | 立木の推定蓄積量 (㎡) | | |
|------------------|-------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| | 前年度末 現在高 | 決算年度中 増減高 | 決算年度末 現在高 | 前年度末 現在高 | 決算年度中 増減高 | 決算年度末 現在高 |
| 所有 | 288,264.90 | 0.00 | 288,264.90 | 3,301.94 | 0.00 | 3,301.94 |

ウ その他の公有財産

| 区分 | 単位 | 前年度末現在高 | 決算年度中増減高 | 決算年度末現在高 | |
|---------|---------|---------|----------|----------|----------|
| 動産 | 浮棧橋 | 基 | 23 | 0 | 23 |
| 物権 | 地上権 | ㎡ | 1,084.59 | 0.00 | 1,084.59 |
| | 鉱業権 | ㎡ | 1,123.96 | 0.00 | 1,123.96 |
| 無体財産権 | 商標権 | 件 | 7 | 0 | 7 |
| 有価証券 | 出資金(株券) | 千円 | 115,440 | 0 | 115,440 |
| 出資による権利 | 出資金 | 千円 | 360,532 | 0 | 360,532 |
| | 出捐金 | 千円 | 156,111 | △737 | 155,374 |

(2) 物 品

(単位：台)

| 区分 | 前年度末現在高 | 決算年度中増減高 | 決算年度末現在高 |
|-----|---------|----------|----------|
| 車両等 | 293 | △ 4 | 289 |

決算年度末における車両等の登録台数は289台で、決算年度中に8台増加、12台減少している。
内訳は、普通車及び小型車45台、軽自動車126台、特殊車両106台、その他12台である。

(3) 債 権

(単位：千円)

| 区分 | 前年度末現在額 | 決算年度中増減額 | 決算年度末現在額 |
|-----|-----------|----------|-----------|
| 貸付金 | 1,650,454 | △ 15,938 | 1,634,516 |

決算年度末における貸付金は16億3,451万6千円で、決算年度中に1,593万8千円減少している。

(4) 基 金

(単位：千円)

| 区分 | 前年度末現在額 | 決算年度中増減額 | 決算年度末現在額 |
|-----|------------|-------------|------------|
| 現金等 | 19,988,593 | △ 1,625,663 | 18,362,930 |

決算年度末現在高は183億6,293万円で、決算年度中に16億2,566万3千円減少している。

令和6年度 基金運用状況審査意見

1 審査の対象

令和6年度伊勢市土地開発基金の運用状況を示す書類

2 審査の期間

令和7年7月17日～令和7年8月5日

3 審査の着眼点

基金の運用状況を示す書類の計数は正確であるか、基金の運用が目的に沿って適正かつ効率的に行われているかを着眼点として審査を行った。

4 審査の実施内容

基金運用状況調書について、その内容を関係諸帳簿及び証書類と照合したほか、例月現金出納検査の結果を踏まえ、審査を行った。

5 審査の結果

上記のとおり審査した限りにおいて、基金の運用状況を示す書類の計数は正確であり、基金の運用が確実かつ効率的に行われていることを認めた。

基金の運用状況は以下のとおりである。

(単位：円)

| 区 分 | 前年度末現在額 | 決算年度中増減額 | 決算年度末現在額 |
|-------|---------------|--------------|---------------|
| 現 金 | 1,544,983,977 | 23,809,510 | 1,568,793,487 |
| 貸 付 金 | 488,951,683 | △ 20,606,372 | 468,345,311 |
| 総 額 | 2,033,935,660 | 3,203,138 | 2,037,138,798 |

※表中の決算年度中増減額の総額には前年度繰越金も含む。

この基金の総額は20億3,713万9千円で、前年度より320万3千円(0.2%)増加している。

増加の理由は、運用益が加算されたものである。運用益の内訳は、利子が85万5千円、土地貸付収入が234万8千円で総額320万3千円である。これについては、基金へと全額積立されており適切な基金運用がなされている。

また、令和6年度末の土地取得特別会計に対する貸付金現在高は4億6,834万5千円である。

む す び

以上が、一般会計及び各特別会計の審査の内容である。

令和6年度決算においては、一般会計の歳出決算額が、給与改定や物価高騰の影響による経常的経費の増加を主な要因として、前年度から17億円近く増加している。そして、財政調整基金から9億円の繰り入れを要したことは、市の財政安定性維持に注意を促すものと捉えるべきと考える。

現在の状況が続けば、数年以内に財政調整基金の減少により、財政運営が困難になることは避けられないものとする。一層慎重かつ計画的な財政運営に努めていただきたい。

令和6年9月に発生した現金の盗難事故を受け、会計管理者から現金の管理について通知が出されている。状況は異なるが、令和4年度末にも盗難事故が起こっている。公金の管理については、慎重かつ適正に努めていただきたい。

財政状況の厳しさが増す中、物価高騰や災害への備えを考慮しつつ、市の財政安定を維持し、将来における住民福祉を確保するためには、事業の必要性や成果を常に検証しながら効率化を進める柔軟な対応が必要である。そのためにも、企業や団体との連携を図ることで、民間の力を活用し、限られた資源を効率的に運用することも重要と考える。

市全体での経費削減や事業の見直しを徹底し、住民にとって価値のある行政サービス提供の維持継続に努めてもらいたい。

決 算 審 査 資 料

財政構造の状況

普通会計を基準にした、財政基盤の強弱及び財政構造の弾力性等を把握する方法として、通常用いられている「財政力指数」、「経常収支比率」、「公債費負担比率」及び「実質収支比率」は、次のとおりである。

※普通会計は、本市の場合、一般会計と土地取得特別会計を合算し、純計した会計である。

1 財政力指数

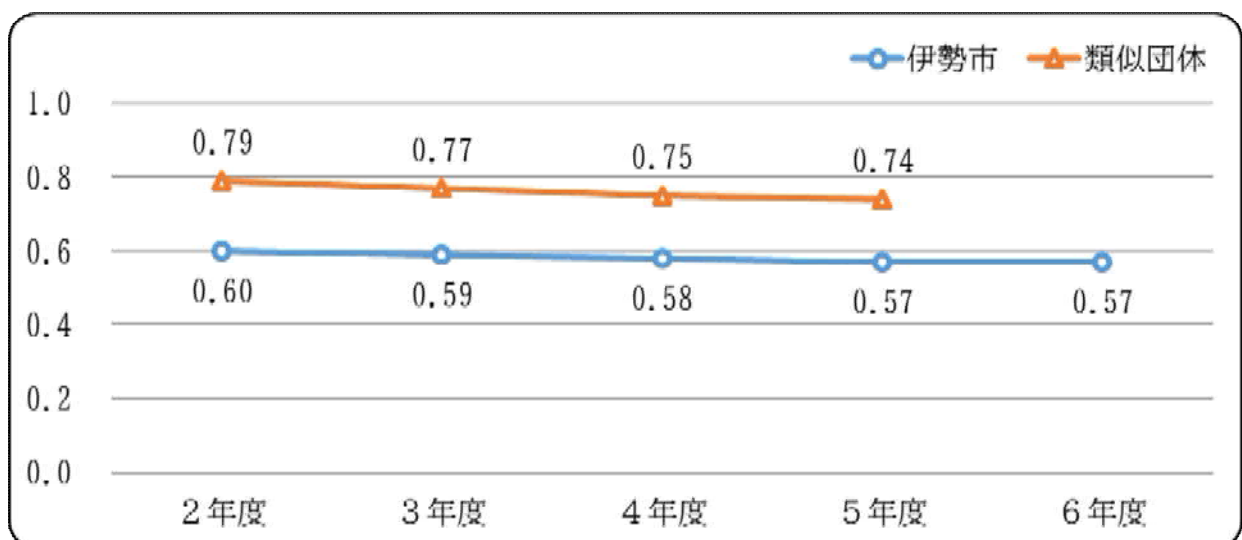
(単位：千円)

| 区 分 \ 年 度 | 令和6年度 | 令和5年度 | 令和4年度 |
|-----------------|------------|------------|------------|
| 基準財政収入額 (A) | 15,656,812 | 15,359,068 | 14,941,151 |
| 基準財政需要額 (B) | 27,304,441 | 26,912,053 | 26,187,130 |
| 単年度指数 (A) / (B) | 0.57 | 0.57 | 0.57 |
| 財政力指数 | 0.57 | 0.57 | 0.58 |

地方交付税算定に用いる基準財政収入額を基準財政需要額で除して得た数値の3か年平均を財政力指数といい、当年度の財政力指数は0.57で、前年度からの変化はない。

この指数が高いほど自主財源の割合が高く、財政力が強いとみることができ、単年度の指数が「1.00」を越える場合は、普通交付税が交付されない。

財政力指数の推移



※参考 令和5年度全国市町村平均は0.48である。(「地方財政の状況関連資料」総務省より)

2 経常収支比率

(単位：千円・%)

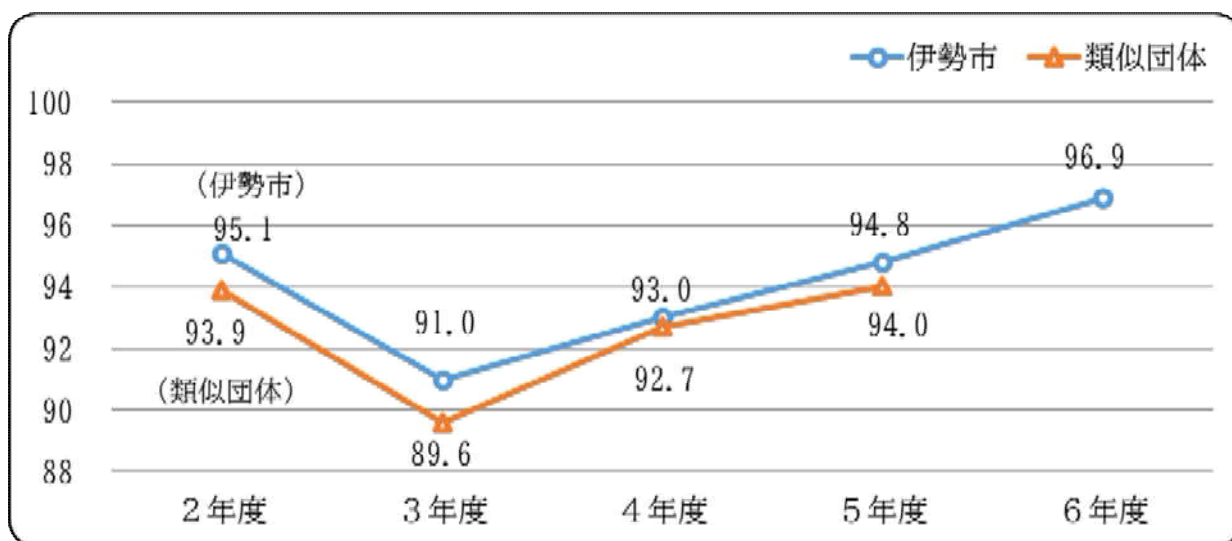
| 区 分 \ 年 度 | 令和6年度 | 令和5年度 | 令和4年度 |
|----------------------|------------|------------|------------|
| 経常経費充当一般財源等 (A) | 31,291,048 | 30,179,960 | 29,217,876 |
| 経常一般財源等 (B) | 32,286,481 | 31,820,632 | 31,428,938 |
| 経常収支比率 (A / B × 100) | 96.9 | 94.8 | 93.0 |

歳入のうち経常一般財源等が、歳出の経常経費に充当された割合を示す数値を経常収支比率といい、財政構造の弾力性を表す指標である。低いほど財政運営に弾力性があり、政策的に自由に使える財源が多くあることを示し、一般的に70%~80%の間が望ましいとされている。

当年度の経常収支比率 (A/B×100) は96.9%で、前年度より2.1ポイント上昇した。

経常収支比率の推移

(単位：%)



※参考 令和5年度全国市町村平均は93.1%である。(「地方財政の状況」総務省より)

3 公債費負担比率

(単位：千円・%)

| 区 分 \ 年 度 | 令和6年度 | 令和5年度 | 令和4年度 |
|---------------------|------------|------------|------------|
| 公債費充当一般財源 (A) | 5,673,274 | 5,737,345 | 5,703,846 |
| 一般財源総額 (B) | 38,717,174 | 38,454,750 | 37,289,496 |
| 公債費負担比率 (A/B × 100) | 14.7 | 14.9 | 15.3 |

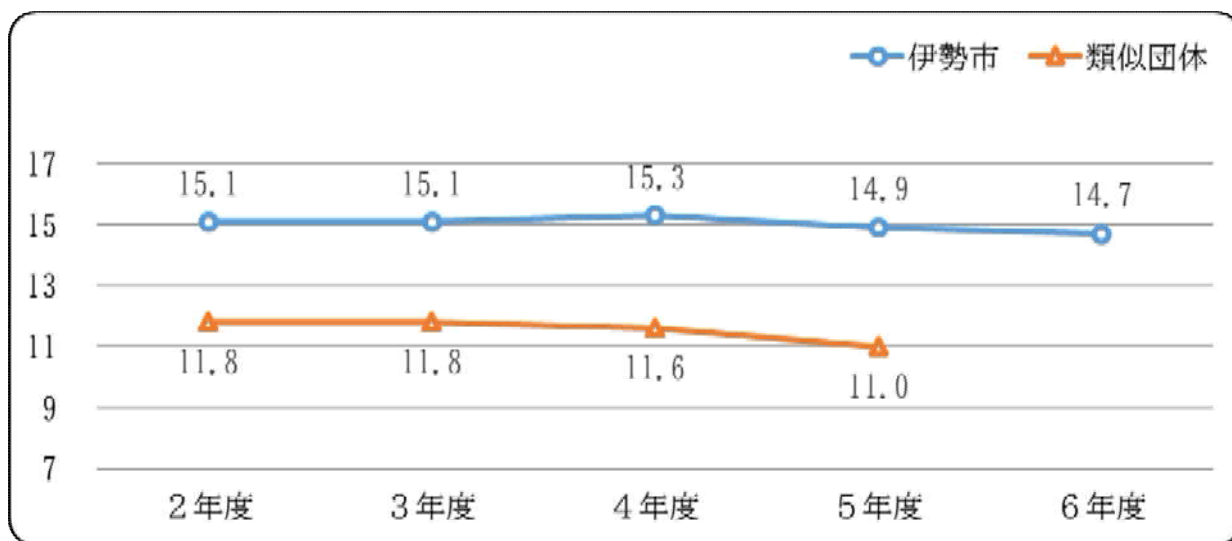
公債費負担比率は、公債費と一般財源の関係を見るための指標として用いられる。公債費に充当された一般財源の額が一般財源総額に占める割合で表し、この比率が高いほど財政構造が硬直化しているといえる。

当年度の公債費負担比率 (A/B × 100) は 14.7% で、前年度より 0.2 ポイント改善した。

一般的に 15% が「警戒ライン」、20% が「危険ライン」とされている。

公債費負担比率の推移

(単位：%)



※参考 令和5年度全国市町村平均は 11.9% である。(「地方財政の状況関連資料」総務省より)

4 実質収支比率

(単位：千円・%)

| 区 分 \ 年 度 | 令和 6 年度 | 令和 5 年度 | 令和 4 年度 |
|-----------------------------|------------|------------|------------|
| 実 質 収 支 額 (A) | 306,661 | 330,037 | 303,598 |
| 標 準 財 政 規 模 (B) | 31,447,643 | 31,213,487 | 30,686,666 |
| 実 質 収 支 比 率 (A / B × 100) | 1.0 | 1.1 | 1.0 |

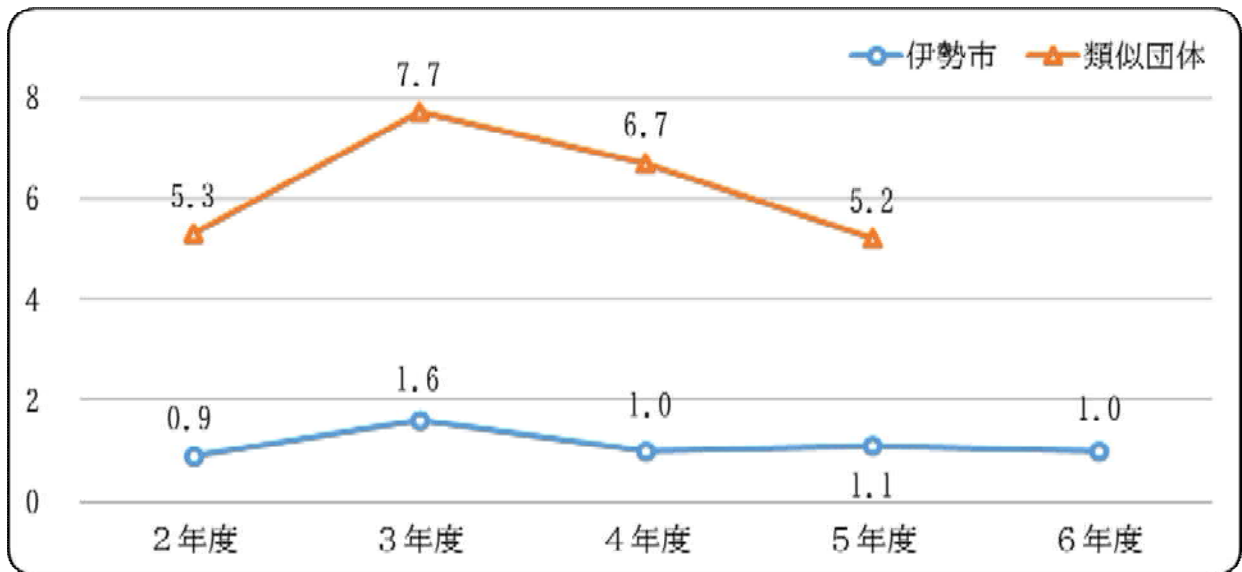
標準財政規模に対する実質収支額の割合を示す数値を実質収支比率といい、財政収支の均衡を判断する指標として用いられる。

かつて、3~5%が望ましいといわれたこともあるが、地方公共団体の財政規模や当該年度の経済状況等によって影響を受けるため、どの程度が適当であるかということは一概には言えなくなっている。一般的に3%を下回ると、翌年度に不測の事態が生じた場合、弾力的な対応ができないおそれがあるとされる。

当年度の実質収支比率 (A/B×100) は1.0%であり、前年度より0.1ポイント低下した。

実質収支比率の推移

(単位：%)



※参考 令和5年度全国市町村平均は5.0%である。(「地方財政の状況関連資料」総務省より)

※類似団体とは、人口及び産業構造により全国の市町村を分類した同じグループに属する団体をいう。伊勢市は、都市Ⅲ-3 人口10万人以上15万人未満、産業構造Ⅱ次・Ⅲ次90%以上かつⅢ次65%以上の団体に該当。

市 税 収 入 状 況 表 (対 前 年 度 比 較)

(単位：円・%)

50

| 区 分 税 目 | 年度 | 予 算 現 額 | 調 定 額 | 収 入 済 額 | 不 納 欠 損 額 | 収 入 未 済 額 | 予 算 現 額 と 収 入 済 額 と の 比 較 | 収 入 割 合 | | 構 成 比 率 |
|------------|----|----------------|----------------|----------------|------------|-------------|------------------------------|---------|-------|---------|
| | | | | | | | | 対 予 算 | 対 調 定 | |
| 市 民 税 | 6 | 7,034,000,000 | 7,317,827,803 | 7,243,058,253 | 4,729,948 | 70,039,602 | 209,058,253 | 103.0 | 99.0 | 43.3 |
| | 5 | 7,094,500,000 | 7,493,578,056 | 7,404,625,233 | 3,966,836 | 84,985,987 | 310,125,233 | 104.4 | 98.8 | 43.8 |
| 固 定 資 産 税 | 6 | 6,719,183,000 | 6,932,930,175 | 6,835,197,912 | 11,443,891 | 86,288,372 | 116,014,912 | 101.7 | 98.6 | 40.8 |
| | 5 | 6,700,137,000 | 6,952,244,804 | 6,838,179,153 | 16,219,022 | 97,846,629 | 138,042,153 | 102.1 | 98.4 | 40.5 |
| 軽 自 動 車 税 | 6 | 458,500,000 | 470,744,625 | 464,397,022 | 545,060 | 5,802,543 | 5,897,022 | 101.3 | 98.7 | 2.8 |
| | 5 | 439,000,000 | 457,572,115 | 448,844,324 | 1,533,966 | 7,193,825 | 9,844,324 | 102.2 | 98.1 | 2.7 |
| 市 た ば こ 税 | 6 | 791,617,000 | 793,487,837 | 793,487,837 | 0 | 0 | 1,870,837 | 100.2 | 100.0 | 4.7 |
| | 5 | 792,363,000 | 801,821,858 | 801,821,858 | 0 | 0 | 9,458,858 | 101.2 | 100.0 | 4.7 |
| 入 湯 税 | 6 | 21,000,000 | 21,783,150 | 21,783,150 | 0 | 0 | 783,150 | 103.7 | 100.0 | 0.1 |
| | 5 | 20,000,000 | 21,702,600 | 21,702,600 | 0 | 0 | 1,702,600 | 108.5 | 100.0 | 0.1 |
| 都 市 計 画 税 | 6 | 1,355,700,000 | 1,404,347,718 | 1,384,627,130 | 2,303,355 | 17,417,233 | 28,927,130 | 102.1 | 98.6 | 8.3 |
| | 5 | 1,354,000,000 | 1,410,576,018 | 1,387,655,668 | 3,244,986 | 19,675,364 | 33,655,668 | 102.5 | 98.4 | 8.2 |
| 計 | 6 | 16,380,000,000 | 16,941,121,308 | 16,742,551,304 | 19,022,254 | 179,547,750 | 362,551,304 | 102.2 | 98.8 | 100.0 |
| | 5 | 16,400,000,000 | 17,137,495,451 | 16,902,828,836 | 24,964,810 | 209,701,805 | 502,828,836 | 103.1 | 98.6 | 100.0 |

歳入歳出決算総括表（対前年度比較）

（単位：円）

| 区分 | | 年度 | 予算現額 | 調定額 | 歳入決算額 | 歳出決算額 | 翌年度へ繰り越すべき財源 | 歳入歳出差引残額 | |
|------|---------|----|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|-------------|-------------|
| 会計別 | | | | | | | | | |
| 一 | 一般会計 | 6 | 59,482,681,512 | 58,139,774,930 | 56,531,373,248 | 56,139,096,594 | 85,679,127 | 306,597,527 | |
| | | 5 | 57,771,551,706 | 56,356,075,911 | 54,970,633,688 | 54,451,020,602 | 192,840,679 | 326,772,407 | |
| 特別会計 | 国民健康保険 | 6 | 12,683,778,000 | 12,604,657,758 | 12,383,396,921 | 12,264,674,566 | 0 | 118,722,355 | |
| | | 5 | 12,648,372,000 | 12,576,976,319 | 12,346,809,856 | 12,317,921,434 | 0 | 28,888,422 | |
| | 後期高齢者医療 | 6 | 3,908,862,000 | 3,984,986,495 | 3,978,760,155 | 3,902,012,743 | 0 | 76,747,412 | |
| | | 5 | 3,548,165,000 | 3,607,059,475 | 3,601,288,640 | 3,536,773,382 | 0 | 64,515,258 | |
| | 介護保険 | 6 | 15,661,966,000 | 15,602,670,506 | 15,590,939,570 | 15,276,260,761 | 0 | 314,678,809 | |
| | | 5 | 15,150,101,000 | 15,248,232,970 | 15,236,090,221 | 14,796,938,206 | 0 | 439,152,015 | |
| | 観光交通対策 | 6 | 608,063,000 | 608,036,377 | 608,036,377 | 574,830,194 | 0 | 33,206,183 | |
| | | 5 | 618,759,000 | 637,195,412 | 637,195,412 | 586,516,945 | 0 | 50,678,467 | |
| | 土地取得 | 6 | 280,710,000 | 76,328,760 | 76,328,760 | 76,265,406 | 0 | 63,354 | |
| | | 5 | 222,823,000 | 55,348,092 | 55,348,092 | 52,082,556 | 0 | 3,265,536 | |
| | 計 | 6 | 33,143,379,000 | 32,876,679,896 | 32,637,461,783 | 32,094,043,670 | 0 | 543,418,113 | |
| | | 5 | 32,188,220,000 | 32,124,812,268 | 31,876,732,221 | 31,290,232,523 | 0 | 586,499,698 | |
| | 総計 | 計 | 6 | 92,626,060,512 | 91,016,454,826 | 89,168,835,031 | 88,233,140,264 | 85,679,127 | 850,015,640 |
| | | | 5 | 89,959,771,706 | 88,480,888,179 | 86,847,365,909 | 85,741,253,125 | 192,840,679 | 913,272,105 |

一般会計歳入款別一覧表 (対前年度比較)

| 款別 | | 区分 | 年度 | 予算現額 | 調定額 | 収入済額 |
|-------------|-------------------|----|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 自主財源 | 市 | 税 | 6 | 16,380,000,000 | 16,941,121,308 | 16,742,551,304 |
| | | | 5 | 16,400,000,000 | 17,137,495,451 | 16,902,828,836 |
| | 分担金及び負担金 | | 6 | 639,241,197 | 625,628,839 | 625,119,139 |
| | | | 5 | 638,264,000 | 628,750,334 | 627,364,079 |
| | 使用料及び手数料 | | 6 | 312,666,000 | 322,945,862 | 312,876,089 |
| | | | 5 | 312,481,000 | 332,209,909 | 322,363,272 |
| | 財産収入 | | 6 | 259,763,000 | 327,899,800 | 311,838,840 |
| | | | 5 | 54,608,000 | 167,418,570 | 151,543,670 |
| | 寄附金 | | 6 | 560,001,000 | 584,391,574 | 584,391,574 |
| | | | 5 | 590,001,000 | 529,502,347 | 529,502,347 |
| | 繰入金 | | 6 | 3,861,257,000 | 1,894,077,791 | 1,894,077,791 |
| | | | 5 | 3,640,232,000 | 1,630,127,169 | 1,630,127,169 |
| | 繰越金 | | 6 | 353,612,679 | 353,613,086 | 353,613,086 |
| | | | 5 | 287,600,334 | 287,599,942 | 287,599,942 |
| | 諸収入 | | 6 | 1,011,909,000 | 1,514,955,011 | 1,007,635,594 |
| | | | 5 | 953,580,400 | 1,538,508,665 | 1,012,863,851 |
| 小計 | | 6 | 23,378,449,876 | 22,564,633,271 | 21,832,103,417 | |
| | | 5 | 22,876,766,734 | 22,251,612,387 | 21,464,193,166 | |
| 依存財源 | 地方譲与税 | | 6 | 345,124,000 | 362,726,000 | 362,726,000 |
| | | | 5 | 324,744,000 | 353,290,000 | 353,290,000 |
| | 利子割交付金 | | 6 | 7,000,000 | 7,752,000 | 7,752,000 |
| | | | 5 | 5,000,000 | 6,280,000 | 6,280,000 |
| | 配当割交付金 | | 6 | 105,000,000 | 181,299,000 | 181,299,000 |
| | | | 5 | 100,000,000 | 126,018,000 | 126,018,000 |
| | 株式等譲渡所得割交付金 | | 6 | 90,000,000 | 250,787,000 | 250,787,000 |
| | | | 5 | 50,000,000 | 138,251,000 | 138,251,000 |
| | 法人事業税交付金 | | 6 | 340,000,000 | 373,035,000 | 373,035,000 |
| | | | 5 | 300,000,000 | 342,714,000 | 342,714,000 |
| | 地方消費税交付金 | | 6 | 3,030,000,000 | 3,176,029,000 | 3,176,029,000 |
| | | | 5 | 3,030,000,000 | 3,104,175,000 | 3,104,175,000 |
| | ゴルフ場利用税交付金 | | 6 | 10,000,000 | 13,044,465 | 13,044,465 |
| | | | 5 | 11,000,000 | 13,217,715 | 13,217,715 |
| | 自動車取得税交付金 | | 6 | 1,000 | 0 | 0 |
| | | | 5 | 1,000 | 3,138,024 | 3,138,024 |
| | 環境性能割交付金 | | 6 | 55,000,000 | 58,614,000 | 58,614,000 |
| | | | 5 | 38,000,000 | 51,161,000 | 51,161,000 |
| | 国有提供施設等所在市町村助成交付金 | | 6 | 86,329,000 | 86,329,000 | 86,329,000 |
| | | | 5 | 86,817,000 | 86,817,000 | 86,817,000 |
| | 地方特例交付金 | | 6 | 638,862,000 | 647,721,000 | 647,721,000 |
| | | | 5 | 120,660,000 | 129,477,000 | 129,477,000 |
| | 地方交付税 | | 6 | 12,257,624,000 | 12,475,986,000 | 12,475,986,000 |
| | | | 5 | 12,281,544,000 | 12,524,456,000 | 12,524,456,000 |
| 交通安全対策特別交付金 | | 6 | 9,163,000 | 9,228,000 | 9,228,000 | |
| | | 5 | 9,737,000 | 9,814,000 | 9,814,000 | |
| 国庫支出金 | | 6 | 10,774,713,528 | 10,887,163,584 | 10,081,319,756 | |
| | | 5 | 11,066,455,972 | 10,825,196,923 | 10,370,800,029 | |
| 県支出金 | | 6 | 4,287,115,108 | 4,235,027,610 | 4,164,999,610 | |
| | | 5 | 4,130,426,000 | 4,117,957,862 | 3,974,331,754 | |
| 市債 | | 6 | 4,068,300,000 | 2,810,400,000 | 2,810,400,000 | |
| | | 5 | 3,340,400,000 | 2,272,500,000 | 2,272,500,000 | |
| 小計 | | 6 | 36,104,231,636 | 35,575,141,659 | 34,699,269,831 | |
| | | 5 | 34,894,784,972 | 34,104,463,524 | 33,506,440,522 | |
| 総計 | | 6 | 59,482,681,512 | 58,139,774,930 | 56,531,373,248 | |
| | | 5 | 57,771,551,706 | 56,356,075,911 | 54,970,633,688 | |

(単位：円・%)

| 不納欠損額 | 収入未済額 | 予算現額と収入 済額との比較 | 収入割合 | | 構成比率 |
|------------|---------------|-------------------|----------|-------|-------|
| | | | 対予算 | 対調定 | |
| 19,022,254 | 179,547,750 | 362,551,304 | 102.2 | 98.8 | 29.6 |
| 24,964,810 | 209,701,805 | 502,828,836 | 103.1 | 98.6 | 30.8 |
| 0 | 509,700 | △14,122,058 | 97.8 | 99.9 | 1.1 |
| 439,295 | 946,960 | △10,899,921 | 98.3 | 99.8 | 1.1 |
| 29,000 | 10,040,773 | 210,089 | 100.1 | 96.9 | 0.6 |
| 25,000 | 9,821,637 | 9,882,272 | 103.2 | 97.0 | 0.6 |
| 0 | 16,060,960 | 52,075,840 | 120.0 | 95.1 | 0.6 |
| 0 | 15,874,900 | 96,935,670 | 277.5 | 90.5 | 0.3 |
| 0 | 0 | 24,390,574 | 104.4 | 100.0 | 1.0 |
| 0 | 0 | △60,498,653 | 89.7 | 100.0 | 1.0 |
| 0 | 0 | △1,967,179,209 | 49.1 | 100.0 | 3.4 |
| 0 | 0 | △2,010,104,831 | 44.8 | 100.0 | 3.0 |
| 0 | 0 | 407 | 100.0 | 100.0 | 0.6 |
| 0 | 0 | △392 | 100.0 | 100.0 | 0.5 |
| 2,589,813 | 504,729,604 | △4,273,406 | 99.6 | 66.5 | 1.8 |
| 13,090,478 | 512,554,336 | 59,283,451 | 106.2 | 65.8 | 1.8 |
| 21,641,067 | 710,888,787 | △1,546,346,459 | 93.4 | 96.8 | 38.7 |
| 38,519,583 | 748,899,638 | △1,412,573,568 | 93.8 | 96.5 | 39.1 |
| 0 | 0 | 17,602,000 | 105.1 | 100.0 | 0.6 |
| 0 | 0 | 28,546,000 | 108.8 | 100.0 | 0.6 |
| 0 | 0 | 752,000 | 110.7 | 100.0 | 0.0 |
| 0 | 0 | 1,280,000 | 125.6 | 100.0 | 0.0 |
| 0 | 0 | 76,299,000 | 172.7 | 100.0 | 0.3 |
| 0 | 0 | 26,018,000 | 126.0 | 100.0 | 0.2 |
| 0 | 0 | 160,787,000 | 278.7 | 100.0 | 0.4 |
| 0 | 0 | 88,251,000 | 276.5 | 100.0 | 0.3 |
| 0 | 0 | 33,035,000 | 109.7 | 100.0 | 0.7 |
| 0 | 0 | 42,714,000 | 114.2 | 100.0 | 0.6 |
| 0 | 0 | 146,029,000 | 104.8 | 100.0 | 5.6 |
| 0 | 0 | 74,175,000 | 102.4 | 100.0 | 5.7 |
| 0 | 0 | 3,044,465 | 130.4 | 100.0 | 0.0 |
| 0 | 0 | 2,217,715 | 120.2 | 100.0 | 0.0 |
| 0 | 0 | △1,000 | 0.0 | - | 0.0 |
| 0 | 0 | 3,137,024 | 313802.4 | 100.0 | 0.0 |
| 0 | 0 | 3,614,000 | 106.6 | 100.0 | 0.1 |
| 0 | 0 | 13,161,000 | 134.6 | 100.0 | 0.1 |
| 0 | 0 | 0 | 100.0 | 100.0 | 0.2 |
| 0 | 0 | 0 | 100.0 | 100.0 | 0.2 |
| 0 | 0 | 8,859,000 | 101.4 | 100.0 | 1.1 |
| 0 | 0 | 8,817,000 | 107.3 | 100.0 | 0.2 |
| 0 | 0 | 218,362,000 | 101.8 | 100.0 | 22.1 |
| 0 | 0 | 242,912,000 | 102.0 | 100.0 | 22.8 |
| 0 | 0 | 65,000 | 100.7 | 100.0 | 0.0 |
| 0 | 0 | 77,000 | 100.8 | 100.0 | 0.0 |
| 0 | 805,843,828 | △693,393,772 | 93.6 | 92.6 | 17.8 |
| 0 | 454,396,894 | △695,655,943 | 93.7 | 95.8 | 18.9 |
| 0 | 70,028,000 | △122,115,498 | 97.2 | 98.3 | 7.4 |
| 0 | 143,626,108 | △156,094,246 | 96.2 | 96.5 | 7.2 |
| 0 | 0 | △1,257,900,000 | 69.1 | 100.0 | 5.0 |
| 0 | 0 | △1,067,900,000 | 68.0 | 100.0 | 4.1 |
| 0 | 875,871,828 | △1,404,961,805 | 96.1 | 97.5 | 61.3 |
| 0 | 598,023,002 | △1,388,344,450 | 96.0 | 98.2 | 60.9 |
| 21,641,067 | 1,586,760,615 | △2,951,308,264 | 95.0 | 97.2 | 100.0 |
| 38,519,583 | 1,346,922,640 | △2,800,918,018 | 95.2 | 97.5 | 100.0 |

(注) 構成比率は、財政課の資料による。

一般会計歳出節別集計表（対前年度比較）

| 区 分 節 別 | 予 算 現 額 | 令 和 6 年 度 支 出 済 額 | | |
|----------------------|----------------|-------------------|---------------|----------------|
| | | 1 議 会 費 | 2 総 務 費 | 3 民 生 費 |
| 1 報 酬 | 1,863,250,300 | 129,854,733 | 286,281,520 | 562,385,384 |
| 2 給 料 | 4,004,787,188 | 31,502,700 | 934,505,297 | 925,386,451 |
| 3 職員手当等 | 3,344,690,883 | 62,108,008 | 1,050,432,723 | 593,130,411 |
| 4 共 済 費 | 1,597,054,557 | 46,795,861 | 356,800,859 | 371,639,771 |
| 5 災害補償費 | 3,528,072 | 0 | 92,745 | 0 |
| 6 恩 給 及 び 退 職 年 金 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 7 報 償 費 | 217,325,387 | 65,672 | 42,600,149 | 24,716,077 |
| 8 旅 費 | 95,622,600 | 2,874,990 | 14,744,017 | 19,178,239 |
| 9 交 際 費 | 1,275,000 | 99,712 | 896,164 | 0 |
| 10 需 用 費 | 1,520,512,920 | 7,873,030 | 183,545,682 | 197,781,063 |
| 11 役 務 費 | 359,413,707 | 62,040 | 111,911,688 | 88,077,998 |
| 12 委 託 料 | 8,149,559,765 | 5,021,907 | 853,898,499 | 739,962,408 |
| 13 使用料及び 賃 借 料 | 581,048,878 | 716,510 | 229,984,499 | 135,009,568 |
| 14 工事請負費 | 2,784,792,596 | 0 | 56,835,900 | 55,729,960 |
| 15 原 材 料 費 | 21,202,536 | 0 | 0 | 130,680 |
| 16 公 有 財 産 購 入 費 | 139,751,233 | 0 | 0 | 0 |
| 17 備品購入費 | 451,192,022 | 296,670 | 111,763,108 | 14,688,512 |
| 18 負担金、補助 及び交付金 | 6,083,496,861 | 6,757,382 | 401,004,746 | 2,068,506,337 |
| 19 扶 助 費 | 12,996,817,119 | 0 | 0 | 12,586,753,884 |
| 20 貸 付 金 | 500,000 | 0 | 0 | 0 |
| 21 補償、補填及 び 賠 償 金 | 275,281,759 | 0 | 25,300 | 0 |
| 22 償還金、利子 及び割引料 | 5,968,615,299 | 0 | 53,901,111 | 117,502,944 |
| 23 投 資 及 び 出 資 金 | 104,500,000 | 0 | 0 | 0 |
| 24 積 立 金 | 279,606,000 | 0 | 250,038,267 | 0 |
| 25 寄 附 金 | 33,500,000 | 0 | 0 | 0 |
| 26 公 課 費 | 3,102,900 | 0 | 1,261,100 | 0 |
| 27 繰 出 金 | 8,554,635,000 | 0 | 0 | 5,443,303,852 |
| 28 予 備 費 | 47,618,930 | 0 | 0 | 0 |
| 合 計 | 59,482,681,512 | 294,029,215 | 4,940,523,374 | 23,943,883,539 |
| 構成比率 | 令和6年度 | 0.5 | 8.8 | 42.6 |
| 構成比率 | 令和5年度 | 0.5 | 8.1 | 43.3 |

(単位：円・%)

| 令和6年度支出済額 | | | | |
|---------------|------------|-------------|-------------|-------------|
| 4 衛生費 | 5 労働費 | 6 農林水産業費 | 7 商工費 | 8 観光費 |
| 75,390,474 | 0 | 25,097,291 | 13,839,102 | 10,348,143 |
| 257,836,477 | 0 | 85,932,769 | 41,943,678 | 77,672,801 |
| 148,621,137 | 0 | 56,403,602 | 25,934,893 | 54,463,626 |
| 87,023,552 | 0 | 29,927,579 | 14,863,420 | 27,492,096 |
| 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 69,713,815 | 0 | 330,237 | 48,000 | 89,800 |
| 2,801,547 | 9,360 | 811,360 | 1,085,418 | 2,467,840 |
| 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 59,210,608 | 2,267,215 | 25,282,352 | 1,123,674 | 6,744,386 |
| 15,814,644 | 146,968 | 2,417,154 | 223,733 | 2,024,829 |
| 1,552,911,784 | 14,679,073 | 171,251,159 | 55,364,313 | 136,233,363 |
| 2,341,850 | 90,850 | 7,299,402 | 18,271 | 1,539,147 |
| 8,511,250 | 0 | 262,866,200 | 0 | 2,249,500 |
| 143,936 | 0 | 495,218 | 0 | 0 |
| 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 8,131,449 | 204,853 | 15,345 | 0 | 486,750 |
| 1,687,819,689 | 42,586,208 | 310,749,224 | 137,737,523 | 146,049,616 |
| 76,988,819 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 0 | 0 | 0 | 0 | 73,816 |
| 78,171,508 | 0 | 0 | 38,840,704 | 0 |
| 75,700,000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 0 | 0 | 0 | 0 | 21,200,000 |
| 33,500,000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 40,600 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1,081,325,958 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5,321,999,097 | 59,984,527 | 978,878,892 | 331,022,729 | 489,135,713 |
| 9.5 | 0.1 | 1.7 | 0.6 | 0.9 |
| 10.8 | 0.1 | 1.9 | 1.3 | 0.8 |

一 般 会 計 歳 出 節 別 集 計 表 (対前年度比較)

| 区 分 節 別 | 令 和 6 年 度 支 出 済 額 | | | | | |
|---------------------------|-------------------|---------------|---------------|--------------|---------------|------|
| | 9 土 木 費 | 10 消 防 費 | 11 教 育 費 | 12 災 害 復 旧 費 | 13 公 債 費 | |
| 1 報 酬 | 52,479,947 | 61,336,055 | 600,128,616 | 0 | 0 | |
| 2 給 料 | 330,024,056 | 799,746,396 | 479,370,014 | 0 | 0 | |
| 3 職 員 手 当 等 | 200,660,231 | 593,511,492 | 491,368,889 | 0 | 0 | |
| 4 共 済 費 | 111,123,293 | 264,867,713 | 239,431,150 | 0 | 0 | |
| 5 災 害 補 償 費 | 0 | 1,854,408 | 1,073,072 | 0 | 0 | |
| 6 恩 給 及 び 退 職 年 金 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 7 報 償 費 | 1,028,999 | 15,251,631 | 40,391,518 | 0 | 0 | |
| 8 旅 費 | 4,512,072 | 6,803,648 | 23,937,444 | 0 | 0 | |
| 9 交 際 費 | 0 | 0 | 10,000 | 0 | 0 | |
| 10 需 用 費 | 160,315,836 | 129,706,182 | 669,846,399 | 0 | 0 | |
| 11 役 務 費 | 34,454,419 | 28,221,268 | 34,750,956 | 0 | 0 | |
| 12 委 託 料 | 1,785,261,211 | 212,242,684 | 1,069,894,402 | 0 | 0 | |
| 13 使 用 料 及 び 賃 借 料 | 36,245,073 | 16,359,726 | 131,206,038 | 0 | 0 | |
| 14 工 事 請 負 費 | 1,558,880,677 | 26,647,390 | 335,467,800 | 2,834,700 | 0 | |
| 15 原 材 料 費 | 15,425,659 | 13,936 | 2,906,161 | 0 | 0 | |
| 16 公 有 財 産 購 入 費 | 86,826,721 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 17 備 品 購 入 費 | 571,879 | 109,457,945 | 190,157,210 | 0 | 0 | |
| 18 負 担 金、補 助 及 び 交 付 金 | 550,710,549 | 87,934,082 | 199,581,936 | 0 | 0 | |
| 19 扶 助 費 | 0 | 0 | 129,419,200 | 0 | 0 | |
| 20 貸 付 金 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 21 補 償、補 填 及 び 賠 償 金 | 150,504,221 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 22 償 還 金、利 子 及 び 割 引 料 | 0 | 0 | 0 | 0 | 5,673,273,804 | |
| 23 投 資 及 び 出 資 金 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 24 積 立 金 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 25 寄 附 金 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 26 公 課 費 | 0 | 1,441,700 | 169,100 | 0 | 0 | |
| 27 繰 出 金 | 2,030,000,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 28 予 備 費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 合 計 | 7,109,024,843 | 2,355,396,256 | 4,639,109,905 | 2,834,700 | 5,673,273,804 | |
| 構 成 比 率 | 令和6 年 | 12.7 | 4.2 | 8.3 | 0.0 | 10.1 |
| 構 成 比 率 | 令和5 年 | 11.1 | 4.2 | 7.1 | 0.2 | 10.6 |

(単位：円・%)

| 14 諸支出金 | 令和6年度 合計(A) | 予算現額 に対する 割合 | 令和5年度 支出済額(B) | 前年度との比較増減 (A) - (B) | 増減率 | 構成比率 | |
|---------|----------------|--------------------|------------------|------------------------|-------|-------|-------|
| | | | | | | 令和6年度 | 令和5年度 |
| 0 | 1,817,141,265 | 97.5 | 1,686,302,610 | 130,838,655 | 7.8 | 3.2 | 3.1 |
| 0 | 3,963,920,639 | 99.0 | 3,816,193,123 | 147,727,516 | 3.9 | 7.1 | 7.0 |
| 0 | 3,276,635,012 | 98.0 | 2,770,316,316 | 506,318,696 | 18.3 | 5.8 | 5.1 |
| 0 | 1,549,965,294 | 97.1 | 1,507,084,309 | 42,880,985 | 2.8 | 2.8 | 2.8 |
| 0 | 3,020,225 | 85.6 | 2,015,891 | 1,004,334 | 49.8 | 0.0 | 0.0 |
| 0 | 0 | — | 0 | — | — | — | — |
| 0 | 194,235,898 | 89.4 | 230,183,646 | △35,947,748 | △15.6 | 0.3 | 0.4 |
| 0 | 79,225,935 | 82.9 | 75,963,400 | 3,262,535 | 4.3 | 0.1 | 0.1 |
| 0 | 1,005,876 | 78.9 | 923,269 | 82,607 | 8.9 | 0.0 | 0.0 |
| 0 | 1,443,696,427 | 94.9 | 1,377,444,210 | 66,252,217 | 4.8 | 2.6 | 2.5 |
| 0 | 318,105,697 | 88.5 | 299,485,426 | 18,620,271 | 6.2 | 0.6 | 0.6 |
| 0 | 6,596,720,803 | 80.9 | 5,961,956,829 | 634,763,974 | 10.6 | 11.8 | 10.9 |
| 0 | 560,810,934 | 96.5 | 527,962,620 | 32,848,314 | 6.2 | 1.0 | 1.0 |
| 0 | 2,310,023,377 | 83.0 | 2,110,751,069 | 199,272,308 | 9.4 | 4.1 | 3.9 |
| 0 | 19,115,590 | 90.2 | 20,192,608 | △1,077,018 | △5.3 | 0.0 | 0.0 |
| 0 | 86,826,721 | 62.1 | 29,014,140 | 57,812,581 | 199.3 | 0.2 | 0.1 |
| 0 | 435,773,721 | 96.6 | 351,296,340 | 84,477,381 | 24.0 | 0.8 | 0.6 |
| 0 | 5,639,437,292 | 92.7 | 6,288,786,012 | △649,348,720 | △10.3 | 10.0 | 11.5 |
| 0 | 12,793,161,903 | 98.4 | 12,076,265,079 | 716,896,824 | 5.9 | 22.8 | 22.2 |
| 0 | 0 | — | 0 | — | — | — | — |
| 0 | 150,603,337 | 54.7 | 42,269,028 | 108,334,309 | 256.3 | 0.3 | 0.1 |
| 0 | 5,961,690,071 | 99.9 | 6,246,973,998 | △285,283,927 | △4.6 | 10.6 | 11.5 |
| 0 | 75,700,000 | 72.4 | 56,800,000 | 18,900,000 | 33.3 | 0.1 | 0.1 |
| 0 | 271,238,267 | 97.0 | 231,143,899 | 40,094,368 | 17.3 | 0.5 | 0.4 |
| 0 | 33,500,000 | 100.0 | 33,500,000 | 0 | 0.0 | 0.1 | 0.1 |
| 0 | 2,912,500 | 93.9 | 3,576,352 | △663,852 | △18.6 | 0.0 | 0.0 |
| 0 | 8,554,629,810 | 100.0 | 8,704,620,428 | △149,990,618 | △1.7 | 15.2 | 16.0 |
| 0 | 0 | — | 0 | — | — | — | — |
| 0 | 56,139,096,594 | 94.4 | 54,451,020,602 | 1,688,075,992 | 3.1 | 100.0 | 100.0 |
| — | 100.0 | | | | | | |
| — | 100.0 | | | | | | |

(注) 財政課提供の資料により作成。

特別会計歳出節別集計表 (対前年度比較)

| 会計別 節 別 | 国民健康保険特別会計 | | | | | | 後期高齢者医療特別会計 | | | | |
|----------------|----------------|----------------|-------|----------------|-------|---------------|---------------|-------|---------------|-------|--|
| | 予算現額 | 令和6年度 | | 令和5年度 | | 予算現額 | 令和6年度 | | 令和5年度 | | |
| | | 支出済額 | 構成比率 | 支出済額 | 構成比率 | | 支出済額 | 構成比率 | 支出済額 | 構成比率 | |
| 1 報酬 | 23,884,491 | 23,491,276 | 0.2 | 20,301,278 | 0.2 | 6,517,000 | 6,433,405 | 0.2 | 3,589,344 | 0.1 | |
| 2 給料 | 51,017,000 | 51,016,627 | 0.4 | 49,384,437 | 0.4 | 20,303,000 | 19,601,708 | 0.5 | 19,034,400 | 0.5 | |
| 3 職員手当等 | 33,453,858 | 32,895,608 | 0.3 | 31,496,650 | 0.3 | 12,853,000 | 12,141,056 | 0.3 | 12,034,577 | 0.3 | |
| 4 共済費 | 19,842,651 | 19,531,381 | 0.1 | 19,287,443 | 0.2 | 8,082,000 | 7,787,499 | 0.2 | 7,314,328 | 0.2 | |
| 5 災害補償費 | | | - | 0 | - | | | - | 0 | - | |
| 6 恩給及び退職年金 | | | - | 0 | - | | | - | 0 | - | |
| 7 報償費 | 467,216 | 466,716 | 0.0 | 299,100 | 0.0 | 46,000 | 15,200 | 0.0 | 15,200 | 0.0 | |
| 8 旅費 | 574,520 | 517,660 | 0.0 | 487,890 | 0.0 | 207,000 | 181,920 | 0.0 | 130,000 | 0.0 | |
| 9 交際費 | | | - | 0 | - | | | - | 0 | - | |
| 10 需用費 | 2,855,278 | 2,432,305 | 0.0 | 2,172,888 | 0.0 | 605,000 | 498,400 | 0.0 | 470,446 | 0.0 | |
| 11 役務費 | 75,391,307 | 70,911,883 | 0.6 | 69,681,084 | 0.6 | 6,557,138 | 6,180,639 | 0.2 | 5,226,498 | 0.2 | |
| 12 委託料 | 157,643,362 | 155,573,617 | 1.3 | 151,033,836 | 1.2 | 6,219,310 | 5,476,045 | 0.1 | 5,645,833 | 0.2 | |
| 13 使用料及び賃借料 | 5,135,000 | 5,130,180 | 0.0 | 1,246,080 | 0.0 | 2,067,552 | 2,031,942 | 0.0 | 1,537,800 | 0.0 | |
| 14 工事請負費 | | | - | 0 | - | | | - | 0 | - | |
| 15 原材料費 | | | - | 0 | - | | | - | 0 | - | |
| 16 公有財産購入費 | | | - | 0 | - | | | - | 0 | - | |
| 17 備品購入費 | | | - | 424,182 | 0.0 | | | - | 0 | - | |
| 18 負担金、補助及び交付金 | 12,270,019,000 | 11,869,358,910 | 96.8 | 11,917,378,147 | 96.7 | 3,742,172,000 | 3,740,519,962 | 95.9 | 3,441,059,684 | 97.3 | |
| 19 扶助費 | | | - | 0 | - | | | - | 0 | - | |
| 20 貸付金 | | | - | 0 | - | | | - | 0 | - | |
| 21 補償、補填及び賠償金 | | | - | 0 | - | | | - | 0 | - | |
| 22 償還金、利子及び割引料 | 34,289,000 | 32,666,194 | 0.3 | 54,044,845 | 0.4 | 102,233,000 | 101,144,967 | 2.6 | 40,715,272 | 1.2 | |
| 23 投資及び出資金 | | | - | 0 | - | | | - | 0 | - | |
| 24 積立金 | 703,000 | 682,209 | 0.0 | 683,574 | 0.0 | | | - | 0 | - | |
| 25 寄附金 | | | - | 0 | - | | | - | 0 | - | |
| 26 公課費 | | | - | 0 | - | | | - | 0 | - | |
| 27 繰出金 | | | - | 0 | - | | | - | 0 | - | |
| 28 予備費 | 8,502,317 | | - | 0 | - | 1,000,000 | | - | 0 | - | |
| 合計 | 12,683,778,000 | 12,264,674,566 | 100.0 | 12,317,921,434 | 100.0 | 3,908,862,000 | 3,902,012,743 | 100.0 | 3,536,773,382 | 100.0 | |

(単位：円・%)

| 介護保険特別会計 | | | | | 観光交通対策特別会計 | | | | |
|----------------|----------------|-------|----------------|-------|-------------|-------------|-------|-------------|-------|
| 予算現額 | 令和6年度 | | 令和5年度 | | 予算現額 | 令和6年度 | | 令和5年度 | |
| | 支出済額 | 構成比率 | 支出済額 | 構成比率 | | 支出済額 | 構成比率 | 支出済額 | 構成比率 |
| 88,769,000 | 84,034,845 | 0.6 | 80,964,312 | 0.6 | 2,149,000 | 2,076,046 | 0.4 | 1,891,226 | 0.3 |
| 50,852,000 | 49,940,341 | 0.3 | 49,245,336 | 0.3 | 10,563,000 | 10,562,100 | 1.8 | 10,888,200 | 1.9 |
| 43,253,000 | 42,642,055 | 0.3 | 36,914,413 | 0.3 | 7,768,000 | 6,770,506 | 1.2 | 8,332,030 | 1.5 |
| 29,376,000 | 27,970,587 | 0.2 | 26,869,427 | 0.2 | 3,829,000 | 3,659,207 | 0.6 | 4,048,497 | 0.7 |
| | | - | 0 | - | | | - | 0 | - |
| | | - | 0 | - | | | - | 0 | - |
| 2,971,000 | 2,887,000 | 0.0 | 2,983,000 | 0.0 | | | - | 0 | - |
| 1,786,000 | 1,625,267 | 0.0 | 1,540,642 | 0.0 | 60,000 | 58,520 | 0.0 | 0 | - |
| | | - | 0 | - | | | - | 0 | - |
| 5,600,000 | 4,782,954 | 0.0 | 3,959,302 | 0.0 | 14,341,690 | 14,115,374 | 2.5 | 13,615,943 | 2.3 |
| 66,923,098 | 63,442,316 | 0.4 | 63,324,280 | 0.4 | 2,196,000 | 1,989,888 | 0.3 | 1,984,049 | 0.4 |
| 39,419,902 | 37,567,269 | 0.3 | 45,815,728 | 0.3 | 425,598,710 | 394,253,223 | 68.6 | 344,481,636 | 58.7 |
| 7,207,000 | 7,134,120 | 0.0 | 7,061,955 | 0.0 | 206,000 | 205,920 | 0.0 | 205,920 | 0.0 |
| | | - | 0 | - | 200,000 | | - | 1,069,200 | 0.2 |
| | | - | 0 | - | | | - | 0 | - |
| | | - | 0 | - | | | - | 0 | - |
| 1,417,000 | 1,334,560 | 0.0 | 18,480 | 0.0 | | | - | 229,900 | 0.0 |
| 15,047,588,000 | 14,693,010,852 | 96.2 | 14,091,899,387 | 95.3 | 42,451,000 | 42,451,000 | 7.4 | 30,000,000 | 5.1 |
| 55,709,000 | 50,587,790 | 0.3 | 49,114,151 | 0.3 | | | - | 0 | - |
| | | - | 0 | - | | | - | 0 | - |
| | | - | 0 | - | | | - | 0 | - |
| 148,944,000 | 147,238,343 | 1.0 | 274,881,876 | 1.9 | 1,000 | | - | 0 | - |
| | | - | 0 | - | | | - | 0 | - |
| 573,000 | 572,862 | 0.0 | 470,583 | 0.0 | 80,240,000 | 80,228,810 | 14.0 | 152,475,344 | 26.0 |
| | | - | 0 | - | | | - | 0 | - |
| 4,000 | | - | 0 | - | 18,459,600 | 18,459,600 | 3.2 | 17,295,000 | 2.9 |
| 70,574,000 | 61,489,600 | 0.4 | 61,875,334 | 0.4 | | | - | 0 | - |
| 1,000,000 | | - | 0 | - | | | - | 0 | - |
| 15,661,966,000 | 15,276,260,761 | 100.0 | 14,796,938,206 | 100.0 | 608,063,000 | 574,830,194 | 100.0 | 586,516,945 | 100.0 |

(注) 財政課提供の資料により作成。

特別会計歳出節別集計表（対前年度比較）

（単位：円・％）

| 節 別 | 会計別 予算現額 | 土地取得特別会計 | | | |
|----------------|-------------|------------|-------|------------|-------|
| | | 令和6年度 | | 令和5年度 | |
| | | 支出済額 | 構成比率 | 支出済額 | 構成比率 |
| 1 報酬 | | | - | 0 | - |
| 2 給料 | | | - | 0 | - |
| 3 職員手当等 | | | - | 0 | - |
| 4 共済費 | | | - | 0 | - |
| 5 災害補償費 | | | - | 0 | - |
| 6 恩給及び退職年金 | | | - | 0 | - |
| 7 報償費 | | | - | 0 | - |
| 8 旅費 | 65,000 | | - | 0 | - |
| 9 交際費 | | | - | 0 | - |
| 10 需用費 | 100,000 | 15,000 | 0.0 | 600 | 0.0 |
| 11 役務費 | 5,962,000 | 630,366 | 0.8 | 359,964 | 0.7 |
| 12 委託料 | 5,191,000 | 2,190,100 | 2.9 | 7,676,900 | 14.7 |
| 13 使用料及び賃借料 | | | - | 0 | - |
| 14 工事請負費 | | | - | 0 | - |
| 15 原材料費 | | | - | 0 | - |
| 16 公有財産購入費 | 88,792,000 | 19,151,640 | 25.1 | 21,411,500 | 41.1 |
| 17 備品購入費 | | | - | 0 | - |
| 18 負担金、補助及び交付金 | | | - | 0 | - |
| 19 扶助費 | | | - | 0 | - |
| 20 貸付金 | | | - | 0 | - |
| 21 補償、補填及び賠償金 | 130,541,000 | 4,240,842 | 5.6 | 0 | - |
| 22 償還金、利子及び割引料 | 46,835,000 | 46,834,320 | 61.4 | 19,618,802 | 37.7 |
| 23 投資及び出資金 | | | - | 0 | - |
| 24 積立金 | 3,224,000 | 3,203,138 | 4.2 | 3,014,790 | 5.8 |
| 25 寄附金 | | | - | 0 | - |
| 26 公課費 | | | - | 0 | - |
| 27 繰出金 | | | - | 0 | - |
| 28 予備費 | | | - | 0 | - |
| 合計 | 280,710,000 | 76,265,406 | 100.0 | 52,082,556 | 100.0 |

（注）財政課提供の資料により作成。



伊勢市