

No.4

令和 6 年度

戸田市 一般会計 歳入歳出決算審査意見書
特別会計

戸 田 市 監 査 委 員

- 1 比率(%)は、小数点以下第2位を四捨五入した。
- 2 構成比率(%)は、合計と内訳の計が一致しない場合がある。
- 3 「0.0」は、該当数値はあるが表示単位未満のものである。
- 4 「△」は、マイナスを表す。
- 5 「－」は、該当数値のないものである。
- 6 「皆増」は、前年度に数値がなく全額増加したものである。
- 7 「皆減」は、当年度に数値がなく全額減少したものである。



戸 監 第 1 1 3 号

令 和 7 年 8 月 1 4 日

戸田市長 菅 原文 仁 様

戸田市監査委員 小 川 千 恵 子

戸田市監査委員 三 輪 ナヲ 子

令和6年度戸田市一般会計及び特別会計歳入歳出決算審査意見について

地方自治法第233条第2項及び同法第241条第5項の規定により、審査に付された令和6年度戸田市一般会計及び特別会計歳入歳出決算並びに定額基金運用状況について審査したので、別紙のとおり意見を付します。

目 次

令和6年度戸田市一般会計及び特別会計歳入歳出決算審査意見	1
第1 審査の概要	1
1. 審査の対象	1
2. 審査の期間	1
3. 審査の方法	1
第2 審査の結果	2
第3 決算の概要	2
1. 総括	2
(1) 各会計の総計決算額	2
(2) 実質収支	2
(3) 予算の執行状況	3
2. 一般会計	4
(1) 決算の概況	4
(2) 歳入について	4
(3) 歳出について	1 5
(4) 予算の流用について	2 0
3. 特別会計	2 1
(1) 国民健康保険特別会計	2 1
(2) 市民医療センター特別会計	2 2
(3) 交通災害共済事業特別会計	2 2
(4) 海外留学奨学事業特別会計	2 3
(5) 火災共済事業特別会計	2 3
(6) 新曽第一土地区画整理事業特別会計	2 3
(7) 介護保険特別会計	2 4
(8) 新曽第二土地区画整理事業特別会計	2 4
(9) 後期高齢者医療特別会計	2 5
(10) 在宅介護支援事業特別会計	2 5
別表1 各会計年度別歳入歳出状況	2 6
別表2 特別会計款別歳入決算額年度別比較表	2 8
別表3 特別会計款別歳出決算額年度別比較表	3 4
4. 実質収支に関する調書	3 8
5. 財産に関する調書	3 8
令和6年度戸田市定額基金運用状況審査意見	3 9
第1 審査の概要	3 9
1. 審査の対象	3 9
2. 審査の期間	3 9
3. 審査の方法	3 9
第2 審査の結果	3 9
第3 基金の運用状況	3 9

令和6年度戸田市一般会計及び特別会計歳入歳出決算審査意見

第1 審査の概要

1. 審査の対象

令和6年度 戸田市一般会計
令和6年度 戸田市国民健康保険特別会計
令和6年度 戸田市市民医療センター特別会計
令和6年度 戸田市交通災害共済事業特別会計
令和6年度 戸田市海外留学奨学事業特別会計
令和6年度 戸田市火災共済事業特別会計
令和6年度 戸田市新曽第一土地区画整理事業特別会計
令和6年度 戸田市介護保険特別会計
令和6年度 戸田市新曽第二土地区画整理事業特別会計
令和6年度 戸田市後期高齢者医療特別会計
令和6年度 戸田市在宅介護支援事業特別会計

2. 審査の期間

令和7年7月15日から同年7月31日まで

3. 審査の方法

審査に付された決算書類の様式、内容の法令への準拠性、決算計数の正否、収入支出の合法性を確認するとともに、予算執行の適否については、地方自治法第2条第14項及び地方財政法第4条の規定の本旨に沿って行われたかどうかを審査の主眼とした。

審査に当たっては、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、会計管理者所管の証書類により、計数の正否の確認を行った。

なお、予算の執行状況及びその運営状況については、例月現金出納検査において会計管理者から説明を聴取し参考とした。

第2 審査の結果

審査に付された歳入歳出決算書、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は、地方自治法に準拠して作成されており、提出された証書類と照合した結果、計数は正確であると認められた。なお、決算において、5,055,473,209円の不用額が生じていることについて、予測が困難な支出もあるが、限られた財源を有効に活用するために、事業内容や決算状況を精査したうえで必要最小限の予算計上に努めるとともに、不用額が生じた際には減額補正を行うなど、適正な予算の執行管理に努められたい。

第3 決算の概要

1. 総括

(1) 各会計の総計決算額

令和6年度の一般会計及び10の特別会計の総計決算額は、歳入総額92,162,624,654円（一般会計68,603,157,887円、特別会計23,559,466,767円）、歳出総額86,794,928,669円（一般会計63,978,605,227円、特別会計22,816,323,442円）で、歳入歳出差引額5,367,695,985円（一般会計4,624,552,660円、特別会計743,143,325円）を翌年度へ繰り越している。前年度と比べて歳入総額は4,505,997,994円（5.1%）増加しており、一般会計で4,394,525,655円（6.8%）の増加、特別会計で111,472,339円（0.5%）の増加となっている。歳出総額では4,246,427,030円（5.1%）増加しており、一般会計で3,499,002,083円（5.8%）増加、特別会計で747,424,947円（3.4%）増加している。

※別表1（26, 27頁）参照

(2) 実質収支

令和6年度の総計決算額の形式収支額は5,367,695,985円であり、形式収支額から翌年度へ繰り越すべき財源389,558,224円を控除した実質収支額は4,978,137,761円である。

本年度の収支均衡の状況をみるために、本年度の実質収支額から前年度の実質収支額（4,395,687,765円）を差し引くと、582,449,996円の増加となっている。

(3) 予算の執行状況

歳入においては、予算現額94,271,471,253円に対し、収入済額は92,162,624,654円、収入率は97.8%（前年度98.5%）で、前年度と比べて0.8ポイント減少している。また、調定額94,465,152,548円に対する収入率は97.6%（前年度97.3%）である。

歳出においては、予算現額94,271,471,253円に対し、支出済額は86,794,928,669円、執行率は92.1%（前年度92.8%）で、前年度と比べて0.7ポイントの減少となっている。

2. 一般会計

(1) 決算の概況

令和6年度一般会計は、当初予算額62,466,000,000円、これに6,594,325,000円の増額補正と継続費及び繰越事業費繰越財源充当額1,001,697,338円を合わせると、予算現額は70,062,022,338円となっている。

これに対して決算額は、歳入総額68,603,157,887円、歳出総額63,978,605,227円、歳入歳出差引額4,624,552,660円で、このうち翌年度へ繰り越すべき財源は248,948,994円（継続費通次繰越額19,655,000円、繰越明許費繰越額229,293,994円）であり、実質収支額は4,375,603,666円となる。実質収支額を前年度と比べると1,114,122,919円の増加となっている。

(2) 歳入について

予算現額70,062,022,338円、調定額70,012,984,856円に対し、決算額は68,603,157,887円で、対予算収入率は97.9%（前年度97.9%）、対調定収入率は98.0%（前年度98.0%）であり、決算額を前年度と比べると4,394,525,655円（6.8%）の増加となっている。これは、繰越金、財産収入、繰入金などが減少したものの、市債、国庫支出金、市税などが増加したことによるものである。

自主財源と依存財源の構成比率は、61.5%対38.5%となっており、自主財源の占める割合を前年度と比べると1.6ポイントの減少となっている。

款別構成比率は

① 市税	45.0%	（前年度 ① 47.0%）
② 国庫支出金	19.6%	（前年度 ② 19.6%）
③ 県支出金	5.6%	（前年度 ④ 5.6%）
④ 繰越金	5.4%	（前年度 ③ 7.1%）
⑤ 地方消費税交付金	5.3%	（前年度 ⑥ 5.4%）
その他	19.1%	の順になっている。

財 源 年 度 別 比 較 表

(単位 円・%)

区 分 款 別		令和 6 年度		令和 5 年度		令和 4 年度	
		収 入 済 額	構 成 比	収 入 済 額	構 成 比	収 入 済 額	構 成 比
財 源	1 市 税	30,886,111,004	45.0	30,178,159,044	47.2	30,051,603,471	45.1
	13 分 担 金 及 び 負 担 金	489,234,860	0.7	490,467,125	0.8	479,707,462	0.7
	14 使 用 料 及 び 手 数 料	561,423,978	0.8	550,949,072	0.9	542,295,700	0.8
	17 財 産 収 入	302,857,951	0.4	337,113,952	0.5	328,242,699	0.6
	18 寄 附 金	258,099,266	0.4	77,136,000	0.2	148,724,089	0.0
	19 繰 入 金	3,443,850,137	5.0	3,451,599,473	3.9	2,500,443,159	5.5
	20 繰 越 金	3,729,029,088	5.4	4,543,367,356	6.5	4,145,240,925	6.3
	21 諸 収 入	2,515,905,799	3.7	1,834,326,037	3.1	1,978,241,628	3.1
	計	42,186,512,083	61.5	41,463,118,059	63.1	40,174,499,133	62.1
財 源	2 地 方 譲 与 税	243,874,000	0.4	244,541,000	0.4	242,755,000	0.4
	3 利子割交付金	12,501,000	0.0	9,141,000	0.0	10,052,000	0.0
	4 配当割交付金	239,127,000	0.3	168,014,000	0.2	145,846,000	0.2
	5 株 式 等 譲 渡 所得割交付金	344,078,000	0.5	195,925,000	0.2	113,961,000	0.3
	6 法 人 事 業 税 交 付 金	354,973,000	0.5	314,999,000	0.6	358,061,000	0.6
	7 地 方 消 費 税 交 付 金	3,628,125,000	5.3	3,446,790,000	5.4	3,452,562,000	5.1
	8 ゴルフ場利用 税 交 付 金	6,190,681	0.0	6,301,607	0.0	6,444,399	0.0
	9 環 境 性 能 割 交 付 金	51,619,780	0.1	43,521,000	0.1	40,358,000	0.0
	10 地 方 特 例 交 付 金	862,693,000	1.3	171,994,000	0.3	184,663,000	0.5
	11 地 方 交 付 税	25,232,000	0.0	23,235,000	0.0	18,784,000	0.0
	12 交通安全対策 特別交付金	11,176,000	0.0	11,720,000	0.0	13,591,000	0.0
	15 国 庫 支 出 金	13,413,015,187	19.6	12,559,137,273	21.3	13,594,327,225	23.6
	16 県 支 出 金	3,826,741,156	5.6	3,588,533,689	5.3	3,390,289,996	5.1
	22 市 債	3,397,300,000	5.0	1,959,200,000	3.1	1,971,000,000	2.0
	23 自 動 車 取 得 税 交 付 金	—	—	2,461,604	0.0	611,026	0.0
	計	26,416,645,804	38.5	22,745,514,173	36.9	23,543,305,646	37.9
合 計		68,603,157,887	100	64,208,632,232	100	63,717,804,779	100

一 般 会 計 款 別 歳

区 分 款 別	令 和 6 年 度					
	予 算 現 額	調 定 額	収 入 済 額			
			金 額	構成比	対予算 収入率	対調定 収入率
1 市 税	30,462,695,000	31,256,538,517	30,886,111,004	45.0	101.4	98.8
2 地 方 譲 与 税	236,690,000	243,874,000	243,874,000	0.4	103.0	100
3 利 子 割 交 付 金	13,440,000	12,501,000	12,501,000	0.0	93.0	100
4 配 当 割 交 付 金	158,000,000	239,127,000	239,127,000	0.3	151.3	100
5 株 式 等 譲 渡 所 得 割 交 付 金	120,000,000	344,078,000	344,078,000	0.5	286.7	100
6 法 人 事 業 税 金 交 付 金	333,000,000	354,973,000	354,973,000	0.5	106.6	100
7 地 方 消 費 税 金 交 付 金	3,571,758,000	3,628,125,000	3,628,125,000	5.3	101.6	100
8 ゴルフ場利用税金 交 付 金	7,000,000	6,190,681	6,190,681	0.0	88.4	100
9 環 境 性 能 割 金 交 付 金	33,600,000	51,619,780	51,619,780	0.1	153.6	100
10 地 方 特 例 交 付 金	873,710,000	862,693,000	862,693,000	1.3	98.7	100
11 地 方 交 付 税	20,000,000	25,232,000	25,232,000	0.0	126.2	100
12 交 通 安 全 対 策 特 別 交 付 金	14,800,000	11,176,000	11,176,000	0.0	75.5	100
13 分 担 金 及 び 金 負 担	429,665,000	506,907,360	489,234,860	0.7	113.9	96.5
14 使 用 料 及 び 料 手 数	548,151,000	567,232,838	561,423,978	0.8	102.4	99.0
15 国 庫 支 出 金	14,795,845,469	13,735,190,255	13,413,015,187	19.6	90.7	97.7
16 県 支 出 金	4,134,159,000	3,826,741,156	3,826,741,156	5.6	92.6	100
17 財 産 収 入	283,045,000	302,857,951	302,857,951	0.4	107.0	100
18 寄 附 金	253,396,000	258,099,266	258,099,266	0.4	101.9	100
19 繰 入 金	3,445,752,000	3,443,850,137	3,443,850,137	5.0	99.9	100
20 繰 越 金	3,729,028,341	3,729,029,088	3,729,029,088	5.4	100.0	100
21 諸 収 入	2,643,386,528	2,806,748,827	2,515,905,799	3.7	95.2	89.6
22 市 債	3,954,901,000	3,800,200,000	3,397,300,000	5.0	85.9	89.4
23 自 動 車 取 得 税 金 交 付 金	—	—	—	—	—	—
合 計	70,062,022,338	70,012,984,856	68,603,157,887	100	97.9	98.0

入 決 算 額 年 度 別 比 較 表

(単位 円・%)

令 和 5 年 度						対 前 年 度 比	
予 算 現 額	調 定 額	収 入 済 額				増 減 額	増減率
		金 額	構成比	対予算 収入率	対調定 収入率		
29,783,011,000	30,708,038,956	30,178,159,044	47.0	101.3	98.3	707,951,960	2.3
233,000,000	244,541,000	244,541,000	0.4	105.0	100	△ 667,000	△0.3
16,000,000	9,141,000	9,141,000	0.0	57.1	100	3,360,000	36.8
150,000,000	168,014,000	168,014,000	0.3	112.0	100	71,113,000	42.3
180,000,000	195,925,000	195,925,000	0.3	108.8	100	148,153,000	75.6
350,000,000	314,999,000	314,999,000	0.5	90.0	100	39,974,000	12.7
3,428,543,000	3,446,790,000	3,446,790,000	5.4	100.5	100	181,335,000	5.3
7,000,000	6,301,607	6,301,607	0.0	90.0	100	△ 110,926	△1.8
33,600,000	43,521,000	43,521,000	0.1	129.5	100	8,098,780	18.6
171,790,000	171,994,000	171,994,000	0.3	100.1	100	690,699,000	401.6
23,000,000	23,235,000	23,235,000	0.0	101.0	100	1,997,000	8.6
15,500,000	11,720,000	11,720,000	0.0	75.6	100	△ 544,000	△4.6
462,373,000	512,188,025	490,467,125	0.8	106.1	95.8	△ 1,232,265	△0.3
540,985,000	556,707,068	550,949,072	0.9	101.8	99.0	10,474,906	1.9
14,125,679,572	12,981,673,742	12,559,137,273	19.6	88.9	96.7	853,877,914	6.8
3,798,564,000	3,588,533,689	3,588,533,689	5.6	94.5	100	238,207,467	6.6
290,444,000	337,113,952	337,113,952	0.5	116.1	100	△ 34,256,001	△10.2
66,764,000	77,136,000	77,136,000	0.1	115.5	100	180,963,266	234.6
3,460,832,000	3,451,599,473	3,451,599,473	5.4	99.7	100	△ 7,749,336	△0.2
4,543,367,310	4,543,367,356	4,543,367,356	7.1	100.0	100	△ 814,338,268	△17.9
1,881,086,560	2,151,754,769	1,834,326,037	2.9	97.5	85.2	681,579,762	37.2
2,007,701,000	1,988,500,000	1,959,200,000	3.1	97.6	98.5	1,438,100,000	73.4
0	2,461,604	2,461,604	0.0	—	100	△ 2,461,604	皆減
65,569,240,442	65,535,256,241	64,208,632,232	100	97.9	98.0	4,394,525,655	6.8

市 税 項 別

区 分 項 別	予 算 現 額	調 定 額	収 入	
			現年課税分	滞納繰越分
1 市 民 税	13,557,947,000	14,169,800,732	13,786,322,134	92,507,593
2 固 定 資 産 税	13,663,781,000	13,844,020,123	13,741,728,481	38,206,639
3 軽 自 動 車 税	143,139,000	154,827,548	147,298,300	1,150,700
4 市 た ば こ 税	1,146,638,000	1,123,962,090	1,123,962,090	0
5 都 市 計 画 税	1,951,190,000	1,963,928,024	1,949,383,876	5,551,191
合 計	30,462,695,000	31,256,538,517	30,748,694,881	137,416,123

市税項別収入状況年度別比較表

(単位 円・%)

区 分 項 別	令和6年度	令和5年度	対 前 年 度 比	
	収 入 済 額	収 入 済 額	増 減 額	増 減 率
1 市 民 税	13,878,829,727	13,560,188,878	318,640,849	2.3
2 固 定 資 産 税	13,779,935,120	13,430,156,989	349,778,131	2.6
3 軽 自 動 車 税	148,449,000	143,423,064	5,025,936	3.5
4 市 た ば こ 税	1,123,962,090	1,142,941,311	△ 18,979,221	△1.7
5 都 市 計 画 税	1,954,935,067	1,901,448,802	53,486,265	2.8
合 計	30,886,111,004	30,178,159,044	707,951,960	2.3

収 入 状 況

(単位 円・%)

済 額				不納欠損額	還付未済額	収入未済額
計	構成比	対予算 収入率	対調定 収入率			
13,878,829,727	44.9	102.4	97.9	51,547,905	8,061,084	247,484,184
13,779,935,120	44.6	100.9	99.5	10,935,977	1,852,153	55,001,179
148,449,000	0.5	103.7	95.9	742,300	33,100	5,669,348
1,123,962,090	3.6	98.0	100	0	0	0
1,954,935,067	6.3	100.2	99.5	1,589,758	269,247	7,672,446
30,886,111,004	100	101.4	98.8	64,815,940	10,215,584	315,827,157

第1款 市 税

予算現額30,462,695,000円、調定額31,256,538,517円に対し、決算額は30,886,111,004円で、対予算収入率は101.4%(前年度101.3%)、対調定収入率は98.8%(前年度98.3%)であり、決算額を前年度と比べると707,951,960円(2.3%)の増加となっている。増加した主なものは市民税及び固定資産税である。

※「市税項別収入状況年度別比較表」(8, 9頁)参照

次に、現年課税分及び滞納繰越分の、それぞれの調定額、決算額及び対調定収入率をみると、現年課税分は、調定額30,908,853,931円に対し決算額は30,748,694,881円で対調定収入率は99.5%となり、前年度の99.4%と比べて0.1ポイントの増加となっている。

また、滞納繰越分は、調定額347,684,586円に対し決算額は137,416,123円で対調定収入率は39.5%となり、前年度の29.4%と比べて10.1ポイントの増加となっている。

不納欠損額は、前年度の176,803,219円に対し本年度は64,815,940円で、その内訳は、市民税51,547,905円、固定資産税10,935,977円、軽自動車税742,300円、都市計画税1,589,758円となっており、前年度と比べて111,987,279円の減少となっている。

還付未済額は、前年度の8,372,901円に対し本年度は10,215,584円で、その内訳は、市民税8,061,084円、固定資産税1,852,153円、軽自動車税33,100円、都市計画税269,247円となっており、前年度と比べて1,842,683円の増加となっている。

また、収入未済額は、前年度の361,449,594円に対し本年度は315,827,157円で、その内訳は、市民税247,484,184円、固定資産税55,001,179円、軽自動車税5,669,348円、都市計画税7,672,446円となっており、前年度と比べて45,622,437円の減少となっている。

第2款 地方譲与税

予算現額236,690,000円、調定額及び決算額は243,874,000円で、対予算収入率は103.0%、対調定収入率は100%となっている。決算額を前年度と比べると667,000円(0.3%)の減少となっている。

第3款 利子割交付金

予算現額13,440,000円、調定額及び決算額は12,501,000円で、対予算収入率は93.0%、対調定収入率は100%となっている。決算額を前年度と比べると3,360,000円(36.8%)の増加となっている。

第4款 配当割交付金

予算現額158,000,000円、調定額及び決算額は239,127,000円で、対予算収入率は151.3%、対調定収入率は100%となっている。決算額を前年度と比べると71,113,000円(42.3%)の増加となっている。

第5款 株式等譲渡所得割交付金

予算現額120,000,000円、調定額及び決算額は344,078,000円で、対予算収入率は286.7%、対調定収入率は100%となっている。決算額を前年度と比べると148,153,000円(75.6%)の増加となっている。

第6款 法人事業税交付金

予算現額333,000,000円、調定額及び決算額は354,973,000円で、対予算収入率は106.6%、対調定収入率は100%となっている。決算額を前年度と比べると39,974,000円(12.7%)の増加となっている。

第7款 地方消費税交付金

予算現額3,571,758,000円、調定額及び決算額は3,628,125,000円で、対予算収入率は101.6%、対調定収入率は100%となっている。決算額を前年度と比べると181,335,000円(5.3%)の増加となっている。

第8款 ゴルフ場利用税交付金

予算現額7,000,000円、調定額及び決算額は6,190,681円で、対予算収入率は88.4%、対調定収入率は100%となっている。決算額を前年度と比べると110,926円(1.8%)の減少となっている。

第9款 環境性能割交付金

予算現額33,600,000円、調定額及び決算額は51,619,780円で、対予算収入率は153.6%、対調定収入率は100%となっている。決定額を前年度と比べると8,098,780円(18.6%)の増加となっている。

第10款 地方特例交付金

予算現額873,710,000円、調定額及び決算額は862,693,000円で、対予算収入率は98.7%、対調定収入率は100%となっている。決算額を前年度と比べると690,699,000円(401.6%)の増加となっている。

第11款 地方交付税

普通交付税については、昭和58年度より不交付団体となっている。特別交付税は、予算現額20,000,000円、調定額及び決算額は25,232,000円で、対予算収入率は126.2%、対調定収入率は100%となっている。決算額を前年度と比べると1,997,000円(8.6%)の増加となっている。

地方交付税年度別比較表

(単位 円)

区分 年度	普 通 交 付 税				特別交付税	合 計
	基準財政需要額	基準財政収入額	交付基準額	交 付 決定額		
6	21,056,982,000	25,642,909,000	△ 4,585,927,000	0	25,232,000	25,232,000
5	20,457,196,000	25,069,775,000	△ 4,612,579,000	0	23,235,000	23,235,000
4	20,085,340,000	24,381,950,000	△ 4,296,610,000	0	18,784,000	18,784,000

第12款 交通安全対策特別交付金

予算現額14,800,000円、調定額及び決算額は11,176,000円で、対予算収入率は75.5%、対調定収入率は100%となっている。決算額を前年度と比べると544,000円(4.6%)の減少となっている。

第13款 分担金及び負担金

予算現額429,665,000円、調定額506,907,360円に対し、決算額は489,234,860円で、対予算収入率は113.9%(前年度106.1%)、対調定収入率は96.5%(前年度95.8%)であり、決算額を前年度と比べると1,232,265円(0.3%)の減少となっている。

不納欠損額は民生費負担金の702,300円である。還付未済額は民生費負担金の198,520円である。収入未済額は民生費負担金の17,168,720円である。

第14款 使用料及び手数料

予算現額548,151,000円、調定額567,232,838円に対し、決算額は561,423,978円で、対予算収入率は102.4%(前年101.8%)、対調定収入率は99.0%(前年度99.0%)であり、決算額を前年度と比べると10,474,906円(1.9%)の増加となっている。

不納欠損額は民生使用料の1,032,000円である。収入未済額は4,776,860円で、民生使用料の4,162,518円、土木使用料の594,062円、衛生手数料の20,280円である。

第15款 国庫支出金

予算現額14,795,845,469円、調定額13,735,190,255円に対し、決算額は13,413,015,187円で、対予算収入率は90.7%(前年度88.9%)、対調定収入率は97.7%(前年度96.7%)であり、決算額を前年度と比べると853,877,914円(6.8%)の増加となっている。項別の対前年度比増減額は、国庫負担金807,409,578円の増加、国庫補助金7,213,819円の減少、委託金53,682,155円の増加である。これらの主な要因は、国庫負担金については児童福祉費負担金610,320,449円の増加、国庫補助金については児童福祉費補助金237,507,000円の増加、委託金については選挙費委託金52,450,013円の増加によるものである。収入未済額は322,175,068円で、教育費国庫負担金36,563,000円、総務費国庫補助金152,745,068円、民生費国庫補助金660,000円、土木費国庫補助金46,693,000円、教育費国庫補助金85,514,000円である。

第16款 県支出金

予算現額4,134,159,000円、調定額及び決算額は3,826,741,156円で、対予算収入率は92.6%(前年度94.5%)、対調定収入率は100%(前年度100%)であり、決算額を前年度と比べると238,207,467円(6.6%)の増加となっている。項別の対前年度比増減額は、県負担金270,566,811円の増加、県補助金36,188,515円の増加、委託金68,547,859円の減少である。これらの主な要因は、県負担金については社会福祉費負担金211,154,422円の増加、県補助金については児童福祉費補助金46,793,240円及び教育総務費補助金7,373,248円の増加、委託金については選挙費委託金70,882,819円の減少によるものである。

第17款 財産収入

予算現額283,045,000円、調定額及び決算額は302,857,951円で、対予算収入率は107.0%(前年度116.1%)、対調定収入率は100%(前年度100%)であり、決算額を前年度と比べると34,256,001円(10.2%)の減少となっている。

第18款 寄 附 金

予算現額253,396,000円、調定額及び決算額258,009,266円で、決算額を前年度と比べると180,963,266円(234.6%)の増加となっている。

第19款 繰 入 金

予算現額3,445,752,000円、調定額及び決算額は3,443,850,137円で、対予算収入率は99.9%(前年度99.7%)、対調定収入率は100%(前年度100%)であり、決算額を前年度と比べると7,749,336円(0.2%)の減少となっている。

第20款 繰 越 金

決算額は3,729,029,088円であり、前年度と比べると814,338,268円(17.9%)の減少となっている。

第21款 諸 収 入

予算現額2,643,386,528円、調定額2,806,748,827円に対し、決算額は2,515,905,799円で、対予算収入率は95.2%(前年度97.5%)、対調定収入率は89.6%(前年度85.2%)であり、決算額を前年度と比べると681,579,762円(37.2%)の増加となっている。

不納欠損額は雑入の11,452,052円である。還付未済額は延滞金の66,565円である。収入未済額は279,457,541円で、民生費貸付金元利収入の690,000円、教育費貸付金元利収入の4,134,750円、給食事業収入の3,628,206円、雑入の271,004,585円である。

第22款 市 債

決算額は3,397,300,000円で、前年度と比べると1,438,100,000円(73.4%)の増加となっている。この款における主なものは、小学校債の2,759,100,000円である。

(3) 歳出について

予算現額 70,062,022,338 円に対して、決算額 63,978,605,227 円、翌年度繰越額 1,027,943,902 円（継続費通次繰越額 56,559,000 円、繰越明許費繰越額 971,384,902 円）、不用額 5,055,473,209 円で、対予算執行率は 91.3%（前年度 92.2%）であり、決算額を前年度と比べると 3,499,002,083 円（5.8%）の増加となっている。これは、衛生費、土木費、公債費などが減少したものの、民生費、教育費、諸支出金などが増加したことによるものである。

目的別構成比率は

- ① 民生費 46.3% （前年度 ① 46.0%）
- ② 教育費 15.3% （前年度 ② 14.9%）
- ③ 総務費 9.4% （前年度 ③ 9.6%）
- ④ 土木費 7.3% （前年度 ④ 8.1%）
- ⑤ 諸支出金 6.3% （前年度 ⑥ 5.3%）
- その他 15.4% の順になっている。

また、歳出の性質別決算状況は下表のとおりである。

性質別歳出決算状況年度別比較表

（単位 千円・%）

区 分 性 質 別	令和 6 年 度		令和 5 年 度	
	金 額	構成比	金 額	構成比
人 件 費	9,135,317	14.3	8,409,633	13.9
扶 助 費	19,072,044	29.8	18,795,867	31.1
公 債 費	2,749,673	4.3	2,789,177	4.6
普 通 建 設 事 業 費	7,185,040	11.2	5,271,514	8.7
物 件 費	10,314,232	16.1	10,605,465	17.5
維 持 補 修 費	181,724	0.3	325,729	0.5
補 助 費 等	7,193,125	11.2	5,924,178	9.8
積 立 金	3,993,644	6.2	3,662,185	6.1
投資及び出資金、貸付金	110,528	0.2	156,086	0.3
繰 出 金	4,043,278	6.3	4,539,769	7.5
合 計	63,978,605	100	60,479,603	100

一般会計目的別歳

区分 款別	令和6年度			
	予算現額	支出済額		
		金額	構成比	対予算執行率
1 議会費	449,641,000	414,078,427	0.6	92.1
2 総務費	6,636,035,272	6,035,147,148	9.4	90.9
3 民生費	32,465,770,449	29,598,829,641	46.3	91.2
4 衛生費	4,381,568,820	3,946,225,983	6.2	90.1
5 労働費	30,479,000	24,232,427	0.0	79.5
6 農林水産業費	10,380,000	6,080,705	0.0	58.6
7 商工費	836,509,000	765,070,827	1.2	91.5
8 土木費	5,427,866,797	4,667,361,671	7.3	86.0
9 消防費	1,872,379,000	1,729,701,558	2.7	92.4
10 教育費	10,788,762,000	9,785,857,771	15.3	90.7
11 災害復旧費	10,000	0	0	0
12 公債費	2,954,817,000	2,944,801,860	4.6	99.7
13 諸支出金	4,061,826,000	4,061,217,209	6.3	100.0
14 予備費	145,978,000	0	0	0
合計	70,062,022,338	63,978,605,227	100	91.3

出 決 算 額 年 度 別 比 較 表

(単位 円・%)

令和 5 年 度				対 前 年 度 比	
予 算 現 額	支 出 済 額			増 減 額	増減率
	金 額	構 成 比	対予算 執行率		
398,242,000	388,298,072	0.6	97.5	25,780,355	6.6
6,545,359,000	5,830,954,179	9.6	89.1	204,192,969	3.5
30,080,174,000	27,810,422,494	46.0	92.5	1,788,407,147	6.4
4,581,846,572	4,012,887,894	6.6	87.6	△ 66,661,911	△1.7
30,828,000	25,947,820	0.0	84.2	△ 1,715,393	△6.6
11,643,000	8,482,510	0.0	72.9	△ 2,401,805	△28.3
787,111,000	602,765,012	1.0	76.6	162,305,815	26.9
5,663,872,370	4,906,313,110	8.1	86.6	△ 238,951,439	△4.9
1,758,539,000	1,648,552,762	2.7	93.7	81,148,796	4.9
9,382,969,500	9,028,208,024	14.9	96.2	757,649,747	8.4
10,000	0	0	0	0	—
3,032,242,000	3,011,949,981	5.0	99.3	△ 67,148,121	△2.2
3,204,824,000	3,204,821,286	5.3	100.0	856,395,923	26.7
91,580,000	0	0	0	0	—
65,569,240,442	60,479,603,144	100	92.2	3,499,002,083	5.8

第1款 議 会 費

予算現額449,641,000円に対して、決算額414,078,427円、不用額35,562,573円で、対予算執行率は92.1%（前年度97.5%）であり、決算額を前年度と比べると25,780,355円（6.6%）の増加となっている。

第2款 総 務 費

予算現額6,636,035,272円に対して、決算額6,035,147,148円、翌年度繰越額27,742,000円（繰越明許費繰越額）、不用額573,146,124円で、対予算執行率は90.9%（前年度89.1%）であり、決算額を前年度と比べると204,192,969円（3.5%）の増加となっている。

第3款 民 生 費

予算現額32,465,770,449円に対して、決算額29,598,829,641円、翌年度繰越額153,735,068円（繰越明許費繰越額）、不用額2,713,205,740円で、対予算執行率は91.2%（前年度92.5%）であり、決算額を前年度と比べると1,788,407,147円（6.4%）の増加となっている。

第4款 衛 生 費

予算現額4,381,568,820円に対して、決算額3,946,225,983円、不用額435,342,837円で、対予算執行率は90.1%（前年度87.6%）であり、決算額を前年度と比べると66,661,911円（1.7%）の減少となっている。

第5款 労 働 費

予算現額30,479,000円に対して、決算額24,232,427円、不用額6,246,573円で、対予算執行率は79.5%（前年度84.2%）であり、決算額を前年度と比べると1,715,393円（6.6%）の減少となっている。

第6款 農林水産業費

予算現額10,380,000円に対して、決算額6,080,705円、不用額4,299,295円で、対予算執行率は58.6%（前年度72.9%）であり、決算額を前年度と比べると2,401,805円（28.3%）の減少となっている。

第7款 商 工 費

予算現額836,509,000円に対して、決算額765,070,827円、翌年度繰越額13,695,000円（繰越明許費繰越額）、不用額57,743,173円で、対予算執行率は91.5%（前年度76.6%）であり、決算額を前年度と比べると162,305,815円（26.9%）の増加となっている。

第8款 土 木 費

予算現額5,427,866,797円に対して、決算額4,667,361,671円、翌年度繰越額321,010,834円（繰越明許費繰越額）、不用額439,494,292円で、対予算執行率は86.0%（前年度86.6%）であり、決算額を前年度と比べると238,951,439円（4.9%）の減少となっている。

第9款 消 防 費

予算現額1,872,379,000円に対して、決算額1,729,701,558円、翌年度繰越額8,100,000円（継続費通次繰越額）、不用額134,577,442円で、対予算執行率は92.4%（前年度93.7%）であり、決算額を前年度と比べると81,148,796円（4.9%）の増加となっている。

第10款 教 育 費

予算現額10,788,762,000円に対して、決算額9,785,857,771円、翌年度繰越額503,661,000円（継続費通次繰越額48,459,000円、繰越明許費繰越額455,202,000円）、不用額499,243,229円で、対予算執行率は90.7%（前年度96.2%）であり、決算額を前年度と比べると757,649,747円（8.4%）の増加となっている。

第11款 災害復旧費

予算現額10,000円は、全額未執行となっている。

第12款 公 債 費

予算現額2,954,817,000円に対して、決算額2,944,801,860円、不用額10,015,140円で、対予算執行率は99.7%（前年度99.3%）であり、決算額を前年度と比べると67,148,121円（2.2%）の減少となっている。決算額は、元金2,823,406,449円、利子121,395,411円である。

第13款 諸 支 出 金

予算現額4,061,826,000円に対して、決算額4,061,217,209円、不用額608,791円で、対予算執行率は100.0%(前年度100.0%)であり、決算額を前年度と比べると856,395,923円(26.7%)の増加となっている。

第14款 予 備 費

当初予算額200,000,000円、充用は7件、54,022,000円であり、予算現額は145,978,000円となっている。

(4) 予算の流用について

予算の流用件数は、同一目内での流用を除くと8件で、流用額は3,172,000円となっている。

3. 特別会計

令和6年度の特別会計は、国民健康保険特別会計をはじめとする10会計で、当初予算額は25,085,913,000円、これに1,159,232,000円の減額補正と、継続費及び繰越事業費繰越財源充当額282,767,915円を合わせると、予算現額は24,209,448,915円となっている。

これに対して決算額は、歳入総額23,559,466,767円、歳出総額22,816,323,442円、歳入歳出差引額743,143,325円で、このうち翌年度へ繰り越すべき財源は140,609,230円（繰越明許費繰越額）であり、実質収支額は602,534,095円となる。実質収支額を前年度と比べると531,672,923円の減少となっている。 ※別表2, 3(28～37頁)参照

(1) 国民健康保険特別会計

国民健康保険特別会計は、当初予算額11,315,439,000円、これに882,696,000円の減額補正が行われ、予算現額は10,432,743,000円となっている。これに対して決算額は、歳入総額10,424,737,243円、歳出総額10,107,238,765円、歳入歳出差引額は317,498,478円で、実質収支額も同額である。実質収支額を前年度と比べると44,774,198円の減少となっている。

歳入については、対予算収入率は99.9%（前年度100.8%）、調定額は11,007,605,168円で、対調定収入率は94.7%（前年度91.8%）で、このうち国民健康保険税の対調定収入率が81.9%（前年度73.4%）である。歳入決算額を前年度と比べると466,310,284円（4.3%）の減少となっている。特に、県支出金290,107,139円（4.3%）、繰入金239,923,018円（22.5%）が減少となった。

国民健康保険税における不納欠損額は121,614,981円で、前年度と比べると303,106,118円の減少となっている。還付未済額は12,718,040円で、前年度と比べると2,362,740円の増加となっている。収入未済額は474,003,684円で、前年度と比べると78,859,629円の減少となっている。

歳出については、対予算執行率は96.9%（前年度97.5%）で、歳出決算額を前年度と比べると421,536,086円（4.0%）の減少となっている。

なお、国民健康保険税年度別収入状況は次表のとおりである。

国民健康保険税年度別収入状況

(単位 円・%)

区分 年度	課税別	調定額	収入済額	不納欠損額	還付未済額	収入未済額	収入率
6	1 現年課税分	2,676,918,200	2,482,874,995	190,300	12,364,400	206,217,305	92.8
	2 滞納繰越分	544,519,575	155,662,155	121,424,681	353,640	267,786,379	28.6
	合 計	3,221,437,775	2,638,537,150	121,614,981	12,718,040	474,003,684	81.9
	対前年度比 増 減	△ 417,978,497	△ 33,650,010	△ 303,106,118	2,362,740	△ 78,859,629	8.5
5	1 現年課税分	2,701,939,104	2,507,497,639	0	10,064,900	204,506,365	92.8
	2 滞納繰越分	937,477,168	164,689,521	424,721,099	290,400	348,356,948	17.6
	合 計	3,639,416,272	2,672,187,160	424,721,099	10,355,300	552,863,313	73.4
	対前年度比 増 減	△ 220,812,289	△ 82,342,603	260,748,901	△ 2,873,397	△ 402,091,984	2

(2) 市民医療センター特別会計

市民医療センター特別会計は、当初予算額784,456,000円、これに12,984,000円の増額補正が行われ、予算現額は797,440,000円となっている。これに対して決算額は、歳入総額768,612,732円、歳出総額744,418,100円、歳入歳出差引額は24,194,632円で、実質収支額も同額である。実質収支額を前年度と比べると28,427,202円の減少となっている。

歳入については、対予算収入率は96.4%(前年度99.5%)、調定額は768,612,732円で、対調定収入率は100%(前年度100%)であり、歳入決算額を前年度と比べると63,389,789円(9.0%)の増加となっている。

歳出については、対予算執行率は93.4%(前年度92.1%)で、歳出決算額を前年度と比べると91,816,991円(14.1%)の増加となっている。

(3) 交通災害共済事業特別会計

交通災害共済事業特別会計は、当初予算額4,087,000円、これに2,465,000円の増額補正が行われ、予算現額は6,552,000円となっている。これに対して決算額は、歳入総額4,207,963円、歳出総額3,523,843円、歳入歳出差引額は684,120円で、実質収支額も同額である。実質収支額を前年度と比べると1,781,743円の減少となっている。

歳入については、対予算収入率は64.2%(前年度77.4%)、調定額は4,207,963円で、対調定収入率は100%(前年度100%)であり、歳入決算額を前年度と比べると787,553円(15.8%)の減少となっている。

歳出については、対予算執行率は53.8%(前年度39.2%)で、歳出決算額を前年度と比べると994,190円(39.3%)の増加となっている。

(4) 海外留学奨学事業特別会計

海外留学奨学事業特別会計は、当初予算額9,607,000円、これに207,000円の増額補正が行われ、予算現額は9,814,000円となっている。これに対して決算額は、歳入総額2,625,666円、歳出総額2,439,627円、歳入歳出差引額は186,039円で、実質収支額も同額である。実質収支額を前年度と比べると30,627円の減少となっている。

歳入については、対予算収入率は26.8%（前年度43.3%）、調定額は2,625,666円で、対調定収入率は100%（前年度100%）であり、歳入決算額を前年度と比べると1,247,436円（32.2%）の減少となっている。

歳出については、対予算執行率は24.9%（前年度40.9%）で、歳出決算額を前年度と比べると1,216,809円（33.3%）の減少となっている。

(5) 火災共済事業特別会計

火災共済事業特別会計は、当初予算額2,640,000円、これに917,000円の増額補正が行われ、予算現額は3,557,000円となっている。これに対して決算額は、歳入総額1,475,910円、歳出総額1,098,310円、歳入歳出差引額は377,600円で、実質収支額も同額である。実質収支額を前年度と比べると540,310円の減少となっている。

歳入については、対予算収入率は41.5%（前年度55.8%）、調定額は1,475,910円で、対調定収入率は100%（前年度100%）であり、歳入決算額を前年度と比べると490,640円（24.9%）の減少となっている。

歳出については、対予算執行率は30.9%（前年度29.7%）で、歳出決算額を前年度と比べると49,670円（4.7%）の増加となっている。

(6) 新曽第一土地区画整理事業特別会計

新曽第一土地区画整理事業特別会計は、当初予算額2,284,511,000円、これに212,977,000円の減額補正と、214,337,515円の継続費及び繰越事業費繰越財源充当額を合わせると、予算現額は2,285,871,515円となっている。これに対して決算額は、歳入総額2,033,566,781円、歳出総額1,796,389,797円、歳入歳出差引額は237,176,984円で、このうち翌年度へ繰り越すべき財源は128,956,190円（繰越明許費繰越額）であり、実質収支額は108,220,794円となる。実質収支額を前年度と比べると62,979,388円の減少となっている。

歳入については、対予算収入率は89.0%（前年度104.4%）、調定額は2,240,515,781円で、対調定収入率は90.8%（前年度97.4%）であり、歳入決算額を前年度と比べると924,760,164円（83.4%）の増加となっている。

収入未済額は国庫補助金の29,800,000円である。

歳出については、対予算執行率は78.6%(前年度70.9%)で、歳出決算額を前年度と比べると1,043,320,877円(138.5%)の増加となっている。

(7) 介護保険特別会計

介護保険特別会計は、当初予算額8,223,700,000円、これに277,279,000円の増額補正が行われ、予算現額は8,500,979,000円となっている。これに対して決算額は、歳入総額8,232,294,290円、歳出総額8,162,444,911円、歳入歳出差引額は69,849,379円で、実質収支額も同額である。実質収支額を前年度と比べると276,869,212円の減少となっている。

歳入については、対予算収入率は96.8%(前年度99.9%)、調定額は8,308,995,290円で、対調定収入率は99.1%(前年度99.0%)であり、歳入決算額を前年度と比べると188,537,126円(2.2%)の減少となっている。

不納欠損額は介護保険料の22,463,300円である。還付未済額は介護保険料の4,111,700円である。収入未済額は介護保険料の58,349,400円である。

歳出については、対予算執行率は96.0%(前年度95.8%)で、歳出決算額を前年度と比べると88,332,086円(1.1%)の増加となっている。

(8) 新曽第二土地区画整理事業特別会計

新曽第二土地区画整理事業特別会計は、当初予算額845,264,000円、これに349,335,000円の減額補正と、68,430,400円の継続費及び繰越事業費繰越財源充当額を合わせると、予算現額は564,359,400円となっている。これに対して決算額は、歳入総額556,245,278円、歳出総額490,123,958円、歳入歳出差引額は66,121,320円で、このうち翌年度に繰り越すべき財源は11,653,040円(繰越明許費繰越額)であり、実質収支額は54,468,280円となる。実質収支額を前年度と比べると116,167,142円の減少となっている。

歳入については、対予算収入率は98.6%(前年度100.1%)、調定額は567,093,278円で、対調定収入率は98.1%(前年度98.9%)であり、歳入決算額を前年度と比べると202,669,747円(26.7%)の減少となっている。

収入未済額は国庫補助金の10,848,000円(国庫補助金5,648,000円、市債5,200,000円)である。

歳出については、対予算執行率は86.8%(前年度69.6%)で、歳出決算額を前年度と比べると37,804,245円(7.2%)の減少となっている。

(9) 後期高齢者医療特別会計

後期高齢者医療特別会計は、当初予算額1,519,359,000円、これに8,049,000円の減額補正が行われ、予算現額は1,511,310,000円となっている。これに対して決算額は、歳入総額1,436,833,343円、歳出総額1,425,151,515円、歳入歳出差引額は11,681,828円で、実質収支額も同額である。実質収支額を前年度と比べると831,185円の増加となっている。

歳入については、対予算収入率は95.1%（前年度95.8%）、調定額は1,452,168,343円で、対調定収入率は98.9%（前年度99.0%）であり、歳入決算額を前年度と比べると83,982,490円（5.8%）の増加となっている。

不納欠損額は後期高齢者医療保険料の2,912,100円である。収入未済額は後期高齢者医療保険料の12,422,900円である。

歳出については、対予算執行率は94.3%（前年度95.1%）で、歳出決算額を前年度と比べると7,833,939円（0.5%）の減少となっている。

(10) 在宅介護支援事業特別会計

在宅介護支援事業特別会計は、当初予算額96,850,000円、これに27,000円の減額補正が行われ、予算現額は96,823,000円となっている。これに対して決算額は、歳入総額98,867,561円、歳出総額83,494,616円、歳入歳出差引額は15,372,945円で、実質収支額も同額である。実質収支額を前年度と比べると934,286円の減少となっている。

歳入については、対予算収入率は102.1%（前年度104.8%）、調定額は98,867,561円で、対調定収入率は100%（前年度100%）であり、歳入決算額を前年度と比べると9,632,074円（8.9%）の減少となっている。

歳出については、対予算執行率は86.2%（前年度89.1%）で、歳出決算額を前年度と比べると8,697,788円（9.4%）の減少となっている。

各 会 計 年 度 別

別表1

区 分 会 計		令 和		
		歳 入		
		予 算 現 額	収 入 済 額	収入率
一 般 会 計		70,062,022,338	68,603,157,887	97.9
特 別 会 計	国 民 健 康 保 険	10,432,743,000	10,424,737,243	99.9
	市 民 医 療 セ ン タ ー	797,440,000	768,612,732	96.4
	交 通 災 害 共 済 事 業	6,552,000	4,207,963	64.2
	海 外 留 学 奨 学 事 業	9,814,000	2,625,666	26.8
	火 災 共 済 事 業	3,557,000	1,475,910	41.5
	新 曽 第 一 土 地 区 画 整 理 事 業	2,285,871,515	2,033,566,781	89.0
	介 護 保 険	8,500,979,000	8,232,294,290	96.8
	新 曽 第 二 土 地 区 画 整 理 事 業	564,359,400	556,245,278	98.6
	後 期 高 齢 者 医 療	1,511,310,000	1,436,833,343	95.1
	在 宅 介 護 支 援 事 業	96,823,000	98,867,561	102.1
	小 計	24,209,448,915	23,559,466,767	97.3
合 計		94,271,471,253	92,162,624,654	97.8

区 分 会 計		令 和		
		歳 入		
		予 算 現 額	収 入 済 額	収入率
一 般 会 計		65,569,240,442	64,208,632,232	97.9
特 別 会 計	国 民 健 康 保 険	10,800,591,000	10,891,047,527	100.8
	市 民 医 療 セ ン タ ー	708,734,000	705,222,943	99.5
	交 通 災 害 共 済 事 業	6,454,000	4,995,516	77.4
	海 外 留 学 奨 学 事 業	8,941,000	3,873,102	43.3
	火 災 共 済 事 業	3,526,000	1,966,550	55.8
	新 曽 第 一 土 地 区 画 整 理 事 業	1,062,388,184	1,108,806,617	104.4
	介 護 保 険	8,427,178,000	8,420,831,416	99.9
	新 曽 第 二 土 地 区 画 整 理 事 業	758,081,107	758,915,025	100.1
	後 期 高 齢 者 医 療	1,506,609,000	1,443,836,097	95.8
	在 宅 介 護 支 援 事 業	103,507,000	108,499,635	104.8
	小 計	23,386,009,291	23,447,994,428	100.3
合 計		88,955,249,733	87,656,626,660	98.5

歳入歳出状況

(単位 円・%)

6 年 度					
歳 出			実 質 収 支		
予 算 現 額	支 出 済 額	執行率	歳入歳出差引額	翌年度繰越財源	実質収支額
70,062,022,338	63,978,605,227	91.3	4,624,552,660	248,948,994	4,375,603,666
10,432,743,000	10,107,238,765	96.9	317,498,478	0	317,498,478
797,440,000	744,418,100	93.4	24,194,632	0	24,194,632
6,552,000	3,523,843	53.8	684,120	0	684,120
9,814,000	2,439,627	24.9	186,039	0	186,039
3,557,000	1,098,310	30.9	377,600	0	377,600
2,285,871,515	1,796,389,797	78.6	237,176,984	128,956,190	108,220,794
8,500,979,000	8,162,444,911	96.0	69,849,379	0	69,849,379
564,359,400	490,123,958	86.8	66,121,320	11,653,040	54,468,280
1,511,310,000	1,425,151,515	94.3	11,681,828	0	11,681,828
96,823,000	83,494,616	86.2	15,372,945	0	15,372,945
24,209,448,915	22,816,323,442	94.2	743,143,325	140,609,230	602,534,095
94,271,471,253	86,794,928,669	92.1	5,367,695,985	389,558,224	4,978,137,761

5 年 度					
歳 出			実 質 収 支		
予 算 現 額	支 出 済 額	執行率	歳入歳出差引額	翌年度繰越財源	実質収支額
65,569,240,442	60,479,603,144	92.2	3,729,029,088	467,548,341	3,261,480,747
10,800,591,000	10,528,774,851	97.5	362,272,676	0	362,272,676
708,734,000	652,601,109	92.1	52,621,834	0	52,621,834
6,454,000	2,529,653	39.2	2,465,863	0	2,465,863
8,941,000	3,656,436	40.9	216,666	0	216,666
3,526,000	1,048,640	29.7	917,910	0	917,910
1,062,388,184	753,068,920	70.9	355,737,697	184,537,515	171,200,182
8,427,178,000	8,074,112,825	95.8	346,718,591	0	346,718,591
758,081,107	527,928,203	69.6	230,986,822	60,351,400	170,635,422
1,506,609,000	1,432,985,454	95.1	10,850,643	0	10,850,643
103,507,000	92,192,404	89.1	16,307,231	0	16,307,231
23,386,009,291	22,068,898,495	94.4	1,379,095,933	244,888,915	1,134,207,018
88,955,249,733	82,548,501,639	92.8	5,108,125,021	712,437,256	4,395,687,765

特別会計款別歳入

別表2-1

会計別	区分 款別	令和6年度					
		予算現額	調定額	収入済額			
				金額	構成比	対予算 収入率	対調定 収入率
国民健康保険特別会計	1 国民健康保険税	2,460,145,000	3,221,437,775	2,638,537,150	25.3	107.3	81.9
	2 使用料及び手数料	60,000	59,200	59,200	0.0	98.7	100
	3 県支出金	6,710,996,000	6,487,656,672	6,487,656,672	62.2	96.7	100
	4 財産収入	12,000	10,500	10,500	0.0	87.5	100
	5 繰入金	832,872,000	826,685,277	826,685,277	7.9	99.3	100
	6 繰越金	362,272,000	362,272,676	362,272,676	3.5	100.0	100
	7 諸収入	53,489,000	96,586,068	96,618,768	0.9	180.6	100.0
	8 国庫支出金	12,897,000	12,897,000	12,897,000	0.1	100	100
	計	10,432,743,000	11,007,605,168	10,424,737,243	100	99.9	94.7
市民医療センター特別会計	1 診療収入	314,231,000	325,657,693	325,657,693	42.4	103.6	100
	2 介護保険収入	5,415,000	5,590,733	5,590,733	0.7	103.2	100
	3 使用料及び手数料	2,508,000	3,111,750	3,111,750	0.4	124.1	100
	4 繰入金	394,934,000	357,000,000	357,000,000	46.4	90.4	100
	5 繰越金	52,621,000	52,621,834	52,621,834	6.8	100.0	100
	6 諸収入	27,704,000	24,603,522	24,603,522	3.2	88.8	100
	7 県支出金	27,000	27,200	27,200	0.0	100.7	100
	計	797,440,000	768,612,732	768,612,732	100	96.4	100
交通業災害特別会計	1 共済掛金収入	3,478,000	1,713,600	1,713,600	40.7	49.3	100
	2 繰入金	578,000	0	0	0	0	-
	3 繰越金	2,466,000	2,465,863	2,465,863	58.6	100.0	100
	4 財産収入	30,000	28,500	28,500	0.7	95	100
	計	6,552,000	4,207,963	4,207,963	100	64.2	100
海事外業留特別学別奨学会計	1 財産収入	102,000	102,000	102,000	3.9	100	100
	2 繰入金	9,495,000	2,307,000	2,307,000	87.9	24.3	100
	3 繰越金	217,000	216,666	216,666	8.3	99.8	100
	計	9,814,000	2,625,666	2,625,666	100	26.8	100

決算額年度別比較表

(単位 円・%)

令和 5 年 度						対 前 年 度 比	
予 算 現 額	調 定 額	収 入 済 額				増 減 額	増 減 率
		金 額	構成比	対予算 収入率	対調定 収入率		
2,398,508,000	3,639,416,272	2,672,187,160	24.5	111.4	73.4	△ 33,650,010	△1.3
60,000	57,800	57,800	0.0	96.3	100	1,400	2.4
6,956,997,000	6,777,763,811	6,777,763,811	62.2	97.4	100	△ 290,107,139	△4.3
17,000	12,000	12,000	0.0	70.6	100	△ 1,500	△12.5
1,079,966,000	1,066,608,295	1,066,608,295	9.8	98.8	100	△ 239,923,018	△22.5
310,887,000	310,887,556	310,887,556	2.9	100.0	100	51,385,120	16.5
53,571,000	63,147,909	63,130,905	0.6	117.8	100.0	33,487,863	53.0
585,000	400,000	400,000	0.0	68.4	100	12,497,000	3,124.3
10,800,591,000	11,858,293,643	10,891,047,527	100	100.8	91.8	△ 466,310,284	△4.3
264,654,000	296,263,904	296,263,904	42.0	111.9	100	29,393,789	9.9
2,383,000	3,054,350	3,054,350	0.4	128.2	100	2,536,383	83.0
2,526,000	1,960,939	1,960,939	0.3	77.6	100	1,150,811	58.7
310,005,000	280,000,000	280,000,000	39.7	90.3	100	77,000,000	27.5
98,856,000	98,856,482	98,856,482	14.0	100.0	100	△ 46,234,648	△46.8
30,265,000	24,377,268	24,377,268	3.5	80.5	100	226,254	0.9
45,000	710,000	710,000	0.1	1,577.8	100	△ 682,800	△96.2
708,734,000	705,222,943	705,222,943	100	99.5	100	63,389,789	9.0
4,101,000	3,509,400	3,509,400	70.3	85.6	100	△ 1,795,800	△51.2
885,000	0	0	0	0	-	0	-
1,458,000	1,457,616	1,457,616	29.2	100.0	100	1,008,247	69.2
10,000	28,500	28,500	0.6	285	100	0	0
6,454,000	4,995,516	4,995,516	100	77.4	100	△ 787,553	△15.8
111,000	111,000	111,000	2.9	100	100	△ 9,000	△8.1
8,692,000	3,625,000	3,625,000	93.6	41.7	100	△ 1,318,000	△36.4
138,000	137,102	137,102	3.5	99.3	100	79,564	58.0
8,941,000	3,873,102	3,873,102	100	43.3	100	△ 1,247,436	△32.2

別表2-2

会計別	区分 款別	令和6年度					
		予算現額	調定額	収入済額			
				金額	構成比	対予算 収入率	対調定 収入率
火災 特別 災害 事業 計	1 共済掛金収入	1,079,000	532,500	532,500	36.1	49.4	100
	2 繰入金	1,530,000	0	0	0	0	-
	3 繰越金	918,000	917,910	917,910	62.2	100.0	100
	4 財産収入	30,000	25,500	25,500	1.7	85	100
	計	3,557,000	1,475,910	1,475,910	100	41.5	100
新整 管理 事業 一業 土特 地区 画計	1 保留地金 処分	7,423,000	7,423,117	7,423,117	0.4	100.0	100
	2 使用料及び 手数数料	30,000	97,800	97,800	0.0	326	100
	3 国庫支出金	301,541,000	301,541,000	282,692,000	13.9	93.7	93.7
	4 繰入金	920,333,000	920,333,000	920,333,000	45.3	100	100
	5 繰越金	355,737,515	355,737,697	355,737,697	17.5	100.0	100
	6 諸収入	507,000	383,167	383,167	0.0	75.6	100
	7 市債	700,300,000	655,000,000	466,900,000	23.0	66.7	71.3
	計	2,285,871,515	2,240,515,781	2,033,566,781	100	89.0	90.8
介 護 保 険 特 別 会 計	1 保険料	1,839,387,000	1,978,002,400	1,901,301,400	23.1	103.4	96.1
	2 使用料及び 手数数料	1,000	0	0	0	0	-
	3 国庫支出金	1,656,091,000	1,500,358,647	1,500,358,647	18.2	90.6	100
	4 県支出金	1,164,468,000	1,099,926,321	1,099,926,321	13.4	94.5	100
	5 支払基金 交付金	2,144,748,000	2,054,105,760	2,054,105,760	25.0	95.8	100
	6 財産収入	657,000	657,000	657,000	0.0	100	100
	7 繰入金	1,347,528,000	1,319,852,771	1,319,852,771	16.0	97.9	100
	8 繰越金	346,718,000	346,718,591	346,718,591	4.2	100.0	100
	9 諸収入	1,381,000	9,373,800	9,373,800	0.1	678.8	100
	計	8,500,979,000	8,308,995,290	8,232,294,290	100	96.8	99.1

(単位 円・%)

令和 5 年 度						対 前 年 度 比	
予 算 現 額	調 定 額	収 入 済 額				増 減 額	増 減 率
		金 額	構成比	対予算 収入率	対調定 収入率		
1,236,000	1,072,000	1,072,000	54.5	86.7	100	△ 539,500	△50.3
1,410,000	0	0	0	0	－	0	－
870,000	869,050	869,050	44.2	99.9	100	48,860	5.6
10,000	25,500	25,500	1.3	255	100	0	0
3,526,000	1,966,550	1,966,550	100	55.8	100	△ 490,640	△24.9
100,000	76,262,389	76,262,389	6.9	76,262.4	100	△ 68,839,272	△90.3
30,000	82,800	82,800	0.0	276	100	15,000	18.1
59,450,000	59,450,000	29,650,000	2.7	49.9	49.9	253,042,000	853.4
857,847,000	857,847,000	857,847,000	77.4	100	100	62,486,000	7.3
144,954,184	144,954,215	144,954,215	13.1	100.0	100	210,783,482	145.4
7,000	10,213	10,213	0.0	145.9	100	372,954	3,651.8
－	－	－	－	－	－	466,900,000	皆増
1,062,388,184	1,138,606,617	1,108,806,617	100	104.4	97.4	924,760,164	83.4
1,827,252,000	1,900,774,000	1,818,002,700	21.6	99.5	95.6	83,298,700	4.6
1,000	0	0	0	0	－	0	－
1,651,333,000	1,657,536,110	1,657,536,110	19.7	100.4	100	△ 157,177,463	△9.5
1,185,868,000	1,185,142,708	1,185,142,708	14.1	99.9	100	△ 85,216,387	△7.2
1,943,541,000	1,943,078,216	1,943,078,216	23.1	100.0	100	111,027,544	5.7
495,000	577,500	577,500	0.0	116.7	100	79,500	13.8
1,365,013,000	1,362,350,335	1,362,350,335	16.2	99.8	100	△ 42,497,564	△3.1
452,367,000	452,367,827	452,367,827	5.4	100.0	100	△ 105,649,236	△23.4
1,308,000	1,776,020	1,776,020	0.0	135.8	100	7,597,780	427.8
8,427,178,000	8,503,602,716	8,420,831,416	100	99.9	99.0	△ 188,537,126	△2.2

別表2-3

会計別	区分 款別	令和6年度						
		予算現額	調定額	収入済額				
				金額	構成比	対予算 収入率	対調定 収入率	
新整 曾理 第事 二業 土特 地別 区会 画計	1 保処留分地金	30,367,000	31,497,456	31,497,456	5.7	103.7	100	
	2 使用料及び料	30,000	41,000	41,000	0.0	136.7	100	
	3 繰入金	158,624,000	158,624,000	158,624,000	28.5	100	100	
	4 繰越金	230,986,400	230,986,822	230,986,822	41.5	100.0	100	
	5 諸収入	5,000	0	0	0	0	-	
	6 国庫支出金	77,244,000	77,244,000	71,596,000	12.9	92.7	92.7	
	7 市債	67,103,000	68,700,000	63,500,000	11.4	94.6	92.4	
	計	564,359,400	567,093,278	556,245,278	88.6	98.6	98.1	
後医 期療 特 高 別 齡 会 者計	1 後期高齢者料	1,308,207,000	1,249,578,400	1,234,243,400	85.9	94.3	98.8	
	後期高齢者医療 広域連合支出金	-	-	-	-	-	-	
	2 繰入金	187,453,000	187,453,000	187,453,000	13.0	100	100	
	3 繰越金	10,850,000	10,850,643	10,850,643	0.8	100.0	100	
	4 諸収入	4,800,000	4,286,300	4,286,300	0.3	89.3	100	
	計	1,511,310,000	1,452,168,343	1,436,833,343	100	95.1	98.9	
在宅 介護 支援 事業 特別 会計	1 訪問看護ステーション 事業収入	34,940,000	36,144,235	36,144,235	36.6	103.4	100	
	2 地域包括支援 センター事業収入	32,472,000	33,390,278	33,390,278	33.8	102.8	100	
	3 繰入金	12,252,000	12,252,000	12,252,000	12.4	100	100	
	4 諸収入	852,000	773,817	773,817	0.8	90.8	100	
	5 繰越金	16,307,000	16,307,231	16,307,231	16.5	100.0	100	
	計	96,823,000	98,867,561	98,867,561	100	102.1	100	

(単位 円・%)

令和 5 年 度						対 前 年 度 比	
予 算 現 額	調 定 額	収 入 済 額				増 減 額	増 減 率
		金 額	構成比	対予算 収入率	対調定 収入率		
100,000	9,000,891	9,000,891	1.2	9,000.9	100	22,496,565	249.9
30,000	34,600	34,600	0.0	115.3	100	6,400	18.5
448,312,000	448,312,000	448,312,000	59.1	100	100	△ 289,688,000	△64.6
197,862,107	197,862,324	197,862,324	26.1	100.0	100	33,124,498	16.7
5,000	12,210	12,210	0.0	244.2	100	△ 12,210	△100
111,772,000	111,772,000	103,693,000	13.7	92.8	92.8	△ 32,097,000	△31.0
-	-	-	-	-	-	63,500,000	皆増
758,081,107	766,994,025	758,915,025	100	100.1	98.9	△ 202,669,747	△26.7
1,159,145,000	1,123,906,500	1,108,794,600	76.8	95.7	98.7	125,448,800	11.3
58,490,000	45,492,622	45,492,622	3.2	77.8	100	45,492,622	皆減
276,431,000	276,431,000	276,431,000	19.1	100	100	△ 88,978,000	△32.2
8,243,000	8,243,349	8,243,349	0.6	100.0	100	2,607,294	31.6
4,300,000	4,874,526	4,874,526	0.3	113.4	100	△ 588,226	△12.1
1,506,609,000	1,458,947,997	1,443,836,097	100	95.8	99.0	83,982,490	5.8
36,901,000	40,715,630	40,715,630	37.5	110.3	100	△ 4,571,395	△11.2
30,490,000	31,663,830	31,663,830	29.2	103.8	100	1,726,448	5.5
20,051,000	20,051,000	20,051,000	18.5	100	100	△ 7,799,000	△38.9
324,000	328,175	328,175	0.3	101.3	100	445,642	135.8
15,741,000	15,741,000	15,741,000	14.5	100	100	566,231	3.6
103,507,000	108,499,635	108,499,635	100	104.8	100	△ 9,632,074	△8.9

特別会計款別歳出

別表3-1

会計別	区 分 款 別	令和 6 年 度			
		予 算 現 額	支 出 済 額		
			金 額	構成比	対予算 執行率
国民健康保険特別会計	1 総 務 費	90,590,000	76,980,374	0.8	85.0
	2 保 険 給 付 費	6,610,112,000	6,345,473,100	62.8	96.0
	3 国民健康保険事業費 納 付 金	3,483,107,000	3,483,105,518	34.5	100.0
	4 保 健 事 業 費	149,219,000	124,240,226	1.2	83.3
	5 基 金 積 立 金	12,000	10,500	0.0	87.5
	6 共 同 事 業 拠 出 金	3,000	0	0	0
	7 諸 支 出 金	94,700,000	77,429,047	0.8	81.8
	8 予 備 費	5,000,000	0	0	0
	計	10,432,743,000	10,107,238,765	100	96.9
市セ特 民ン別 医タ会 療Ⅰ計	1 総 務 費	415,809,000	388,589,351	52.2	93.5
	2 事 業 費	286,125,000	260,823,399	35.0	91.2
	3 公 債 費	95,006,000	95,005,350	12.8	100.0
	4 予 備 費	500,000	0	0	0
	計	797,440,000	744,418,100	100	93.4
交共特 通済別 災事会 害業計	1 事 業 費	6,552,000	3,523,843	100	53.8
	計	6,552,000	3,523,843	100	53.8
海奨特 外学別 留事会 学業計	1 事 業 費	9,723,000	2,439,627	100	25.1
	2 予 備 費	91,000	0	0	0
	計	9,814,000	2,439,627	100	24.9
火共特 済別 事会 災業計	1 事 業 費	3,557,000	1,098,310	100	30.9
	計	3,557,000	1,098,310	100	30.9
新整 曾理 第事 一業 土特 地別 区会 画計	1 総 務 費	249,311,000	232,894,698	13.0	93.4
	2 事 業 費	1,748,384,515	1,275,620,082	71.0	73.0
	3 公 債 費	287,876,000	287,875,017	16.0	100.0
	4 予 備 費	300,000	0	0	0
	計	2,285,871,515	1,796,389,797	100	78.6

決算額年度別比較表

(単位 円・%)

令和5年度				対前年度比	
予算現額	支出済額			増減額	増減率
	金額	構成比	対予算 執行率		
76,292,000	63,762,606	0.6	83.6	13,217,768	20.7
6,819,648,000	6,611,948,984	62.8	97.0	△ 266,475,884	△4.0
3,672,521,000	3,672,404,499	34.9	100.0	△ 189,298,981	△5.2
152,410,000	112,151,230	1.1	73.6	12,088,996	10.8
17,000	12,000	0.0	70.6	△ 1,500	△12.5
3,000	156	0.0	5.2	△ 156	△100
74,700,000	68,495,376	0.7	91.7	8,933,671	13.0
5,000,000	0	0	0	0	-
10,800,591,000	10,528,774,851	100	97.5	△ 421,536,086	△4.0
356,541,000	330,877,781	50.7	92.8	57,711,570	17.4
253,472,000	226,003,052	34.6	89.2	34,820,347	15.4
95,721,000	95,720,276	14.7	100.0	△ 714,926	△0.7
3,000,000	0	0	0	0	-
708,734,000	652,601,109	100	92.1	91,816,991	14.1
6,454,000	2,529,653	100	39.2	994,190	39.3
6,454,000	2,529,653	100	39.2	994,190	39.3
8,862,000	3,656,436	100	41.3	△ 1,216,809	△33.3
79,000	0	0	0	0	-
8,941,000	3,656,436	100	40.9	△ 1,216,809	△33.3
3,526,000	1,048,640	100	29.7	49,670	4.7
3,526,000	1,048,640	100	29.7	49,670	4.7
213,319,000	195,859,401	26.0	91.8	37,035,297	18.9
669,682,184	390,031,295	51.8	58.2	885,588,787	227.1
179,087,000	167,178,224	22.2	93.4	120,696,793	72.2
300,000	0	0	0	0	-
1,062,388,184	753,068,920	100	70.9	1,043,320,877	138.5

別表3-2

会計別	区 分 款 別	令和 6 年 度			
		予 算 現 額	支 出 済 額		
			金 額	構成比	対予算 執行率
介護 保 険 特 別 会 計	1 総 務 費	120,931,000	103,104,492	1.3	85.3
	2 保 険 給 付 費	7,690,500,000	7,423,540,846	90.9	96.5
	3 財政安定化基金拠出金	1,000	0	0	0
	4 保 健 福 祉 事 業 費	950,000	0	0	0
	5 地 域 支 援 事 業 費	328,252,000	293,218,269	3.6	89.3
	6 基 金 積 立 金	14,526,000	657,000	0.0	4.5
	7 公 債 費	166,000	0	0	0
	8 諸 支 出 金	343,653,000	341,924,304	4.2	99.5
	9 予 備 費	2,000,000	0	0	0
	計	8,500,979,000	8,162,444,911	100	96.0
新整理 第二土 地 区 画 計	1 総 務 費	2,384,000	1,172,393	0.2	49.2
	2 事 業 費	416,462,400	343,638,634	70.1	82.5
	3 公 債 費	145,313,000	145,312,931	29.6	100.0
	4 予 備 費	200,000	0	0	0
	計	564,359,400	490,123,958	100	86.8
後医 療 特 別 高 齢 会 者 計	総 務 費	-	-	-	-
	1 後期高齢者医療広域 連 合 納 付 金	1,505,710,000	1,421,065,115	99.7	94.4
	後期高齢者健康診査 事 業 費	-	-	-	-
	2 諸 支 出 金	4,600,000	4,086,400	0.3	88.8
	3 予 備 費	1,000,000	0	0	0
	計	1,511,310,000	1,425,151,515	100	94.3
在事 宅業 介特 護別 支会 援計	1 訪問看護ステーション 事 業 費	55,701,000	45,338,596	54.3	81.4
	2 地 域 包 括 支 援 セ ン タ ー 事 業 費	40,622,000	38,156,020	45.7	93.9
	3 予 備 費	500,000	0	0	0
	計	96,823,000	83,494,616	100	86.2

(単位 円・%)

令和5年度				対前年度比	
予算現額	支出済額			増減額	増減率
	金額	構成比	対予算 執行率		
129,016,000	111,405,701	1.4	86.4	△ 8,301,209	△7.5
7,273,000,000	6,977,967,438	86.4	95.9	445,573,408	6.4
1,000	0	0	0	0	－
950,000	0	0	0	0	－
314,943,000	279,528,221	3.5	88.8	13,690,048	4.9
318,512,000	318,089,500	3.9	99.9	△ 317,432,500	△99.8
166,000	0	0	0	0	－
388,590,000	387,121,965	4.8	99.6	△ 45,197,661	△11.7
2,000,000	0	0	0	0	－
8,427,178,000	8,074,112,825	100	95.8	88,332,086	1.1
2,770,000	914,092	0.2	33.0	258,301	28.3
609,596,107	381,499,497	72.3	62.6	△ 37,860,863	△9.9
145,515,000	145,514,614	27.6	100.0	△ 201,683	△0.1
200,000	0	0	0	0	－
758,081,107	527,928,203	100	69.6	△ 37,804,245	△7.2
36,389,000	32,747,472	2.3	90.0	△ 32,747,472	皆減
1,396,254,000	1,348,012,132	94.1	96.5	73,052,983	5.4
69,866,000	49,193,750	3.4	70.4	△ 49,193,750	皆減
4,100,000	3,032,100	0.2	74.0	1,054,300	34.8
－	－	－	－	0	－
1,506,609,000	1,432,985,454	100	95.1	△ 7,833,939	△0.5
63,251,000	55,205,664	59.9	87.3	△ 9,867,068	△17.9
39,756,000	36,986,740	40.1	93.0	1,169,280	3.2
500,000	0	0	0	0	－
103,507,000	92,192,404	100	89.1	△ 8,697,788	△9.4

4. 実質収支に関する調書

実質収支に関する調書の計数については、決算書と照合の結果、適正であることを確認した。

5. 財産に関する調書

財産に関する調書における計数については、会計管理者所管の記録簿と照合した結果、計数に誤りはなく、正確であると認められた。

令和6年度戸田市定額基金運用状況審査意見

第1 審査の概要

1. 審査の対象

戸田市まちづくり土地開発基金

2. 審査の期間

令和7年7月15日から同年7月31日まで

3. 審査の方法

審査に付された基金運用状況に関する調書について、書類が正確に作成されているか、基金が設置目的に従って確実かつ効果的に運用されているかを主眼とし、関係書類との照合、計数の確認により審査を実施した。

第2 審査の結果

基金運用状況に関する調書は、関係書類と照合した結果、計数は正確であり、運用状況についても適正であると認められた。

第3 基金の運用状況

令和6年度末の基金の現在高は、預金が384,687,930円、貸付金が2,241,336,299円であり、前年度と比べて712,157円増加の2,626,024,229円となっている。

