

令和 5 年 度

芦屋市一般会計・特別会計決算
及び基金運用状況審査意見書

芦屋市監査委員

芦 監 報 第 1 1 号

令和 6 年 8 月 2 9 日

芦屋市長 高 島 峻 輔 様

芦屋市監査委員 阿 部 清 司

同 中 島 健 一

令和 5 年度 芦屋市一般会計・特別会計決算及び
基金運用状況審査意見の提出について

地方自治法第 233 条第 2 項及び同法第 241 条第 5 項の規定により審査に付された令和 5 年度芦屋市一般会計、特別会計及び財産区共有財産会計の歳入歳出決算とその附属書類並びに基金の運用状況調書について芦屋市監査基準第 2 条第 1 項第 4 号及び第 6 号の規定に基づき審査した結果、同基準第 8 条第 4 項の規定によりその意見を次のとおり提出する。

目 次

令和5年度 芦屋市一般会計・特別会計決算及び基金運用状況審査意見

| | |
|--------------------------------|-----|
| I 審査の対象 | 7 |
| II 審査の期間 | 7 |
| III 審査の方法 | 7 |
| IV 審査の結果 | 7 |
| 1 総括 | |
| (1) 決算概要 | 9 |
| (2) 財政指標の状況 | 12 |
| (3) 市債の状況 | 14 |
| 2 一般会計 | |
| (1) 決算概要 | 15 |
| (2) 歳入の決算状況 | 17 |
| (3) 歳出の決算状況 | 44 |
| (4) 予算流用及び予備費充用の状況 | 68 |
| 3 特別会計 | |
| (1) 国民健康保険事業特別会計 | 69 |
| (2) 公共用地取得費特別会計 | 74 |
| (3) 都市再開発事業特別会計 | 76 |
| (4) 駐車場事業特別会計 | 78 |
| (5) 介護保険事業特別会計 | 81 |
| (6) 後期高齢者医療事業特別会計 | 87 |
| 4 財産区共有財産会計 | |
| (1) 打出・芦屋財産区共有財産会計 | 92 |
| (2) 三条・津知財産区共有財産会計 | 94 |
| 5 市有財産 | |
| (1) 公有財産 | 96 |
| (2) 物品 | 98 |
| (3) 債権 | 99 |
| (4) 基金 | 100 |
| (5) 打出・芦屋財産区共有財産及び三条・津知財産区共有財産 | 102 |
| 6 定額運用基金運用状況 | |
| (1) 芦屋市美術品等取得基金 | 104 |
| (2) 芦屋市土地開発基金 | 105 |
| 7 むすび | 106 |

表記に関する注意事項

1 単位未満の端数処理等について

- (1) 表中の金額は、円又は千円単位で表示し、千円単位で表示した金額は、単位未満を四捨五入した。
したがって、合計と内訳の計、増減額等が一致しない場合がある。
- (2) 文中の金額は、原則として万円単位で表示し、単位未満を四捨五入した。
したがって、表中の金額と一致しない場合がある。
- (3) 比率(%)は、原則として小数点以下第2位を四捨五入し、小数点第1位で表示したため合計と内訳の計が一致しない場合があるほか、構成比などは100%となるよう内訳で端数調整を行っている場合がある。

2 表中の符合等の用法について

- (1) 金額に関する事項
 - 「△」・・・マイナス
 - 「－」・・・該当項目がないもの
 - 「0」・・・零又は該当数値はあるが単位未満のもの
- (2) 比率に関する事項
 - 「△」・・・マイナス
 - 「－」・・・該当項目がないもの、または算出不能なもの等
 - 「著増」・・・比率が1000%以上となるもの
 - 「著減」・・・比率が1000%以下となるもの
 - 「皆増」・・・前年度に数値がなく全額増加したもの
 - 「皆減」・・・当年度に数値がなく全額減少したもの

3 その他

- (1) 「収入割合」は、予算額に対する収入決算額の割合である。
- (2) 「執行率」は、予算額に対する支出決算額の割合である。
- (3) 文中の内訳等は、主なものを記載している。
- (4) ゼロ値は表示していない。

令和5年度 芦屋市一般会計・特別会計決算 及び基金運用状況審査意見

I 審査の対象

1 一般会計

令和5年度芦屋市一般会計歳入歳出決算

2 特別会計

(1) 令和5年度芦屋市国民健康保険事業特別会計歳入歳出決算

(2) 令和5年度芦屋市公共用地取得費特別会計歳入歳出決算

(3) 令和5年度芦屋市都市再開発事業特別会計歳入歳出決算

(4) 令和5年度芦屋市駐車場事業特別会計歳入歳出決算

(5) 令和5年度芦屋市介護保険事業特別会計歳入歳出決算

(6) 令和5年度芦屋市後期高齢者医療事業特別会計歳入歳出決算

3 財産区共有財産会計

(1) 令和5年度芦屋市打出・芦屋財産区共有財産会計歳入歳出決算

(2) 令和5年度芦屋市三条・津知財産区共有財産会計歳入歳出決算

4 市有財産

5 定額運用基金運用状況

II 審査の期間

令和6年7月31日から令和6年8月19日まで

III 審査の方法

審査にあたっては、令和5年度芦屋市各会計歳入歳出決算書とその附属書類について、証書類と関係諸帳簿を抽出し調査照合を行い、計数の正確性、予算の執行状況の適否等について審査を実施した。

IV 審査の結果

各会計の歳入歳出決算及び政令で定める書類は、いずれも法令に基づいて作成され、記載された係数は正確であるとともに、予算執行及び財産管理の状況についても概ね適正であると認められた。

1 総 括

(1) 決算概要

令和5年度一般会計、特別会計及び財産区共有財産会計歳入歳出決算の状況は、予算現額718億1,464万円に対する決算額は、

歳入 692億1,587万円 予算現額に対する割合 96.4% (前年度94.6%)

歳出 665億4,183万円 予算現額に対する割合 92.7% (前年度90.1%)

であり、表-1のとおり歳入歳出差引残額(形式収支)は26億7,404万円であるが、これから翌年度へ繰り越すべき財源4億7,754万円を引いた額(実質収支)は21億9,650万円の黒字となっている。

各会計別の実質収支額は次のとおりである。

| | |
|----------------|------------|
| 一般会計 | 16億9,679万円 |
| 国民健康保険事業特別会計 | 1億7,574万円 |
| 公共用地取得費特別会計 | 3,150万円 |
| 都市再開発事業特別会計 | 5,404万円 |
| 駐車場事業特別会計 | 3,482万円 |
| 介護保険事業特別会計 | 5,591万円 |
| 後期高齢者医療事業特別会計 | 1億1,066万円 |
| 打出・芦屋財産区共有財産会計 | 3,695万円 |
| 三条・津知財産区共有財産会計 | 9万円 |

表-1

令和5年度歳入歳出

| 区 分 会 計 別 | | 予 算 現 額 | 歳 入 | | 歳 出 | |
|------------------|------------------|----------------|-------------------|------------|-------------------|------------|
| | | | 決 算 額 (収入済額) | 対予算 比 率 | 決 算 額 (支出済額) | 対予算 比 率 |
| 一 般 会 計 | | 47,607,170,137 | 45,741,151,120 | 96.1 | 43,665,865,431 | 91.7 |
| 特 別 会 計 | 国民健康保険事業 | 9,906,406,000 | 9,770,974,783 | 98.6 | 9,595,239,758 | 96.9 |
| | 公共用地取得費 | 778,848,500 | 642,306,195 | 82.5 | 610,746,253 | 78.4 |
| | 都市再開発事業 | 677,558,100 | 674,463,115 | 99.5 | 521,434,891 | 77.0 |
| | 駐車場事業 | 46,200,000 | 79,142,831 | 171.3 | 44,322,484 | 95.9 |
| | 介護保険事業 | 10,120,961,000 | 9,698,275,559 | 95.8 | 9,642,360,593 | 95.3 |
| | 後期高齢者医療事業 | 2,611,000,000 | 2,510,717,755 | 96.2 | 2,400,055,177 | 91.9 |
| | 小 計 | 24,140,973,600 | 23,375,880,238 | 96.8 | 22,814,159,156 | 94.5 |
| 合 計 | | 71,748,143,737 | 69,117,031,358 | 96.3 | 66,480,024,587 | 92.7 |
| 財 産 区 | 打出 芦屋 財産区共有財産 | 62,999,000 | 97,493,399 | 154.8 | 60,547,775 | 96.1 |
| | 三条 津知 財産区共有財産 | 3,500,000 | 1,341,172 | 38.3 | 1,256,080 | 35.9 |
| | 計 | 66,499,000 | 98,834,571 | 148.6 | 61,803,855 | 92.9 |
| 総 合 計 | | 71,814,642,737 | 69,215,865,929 | 96.4 | 66,541,828,442 | 92.7 |

決算総括表

(単位：円、%)

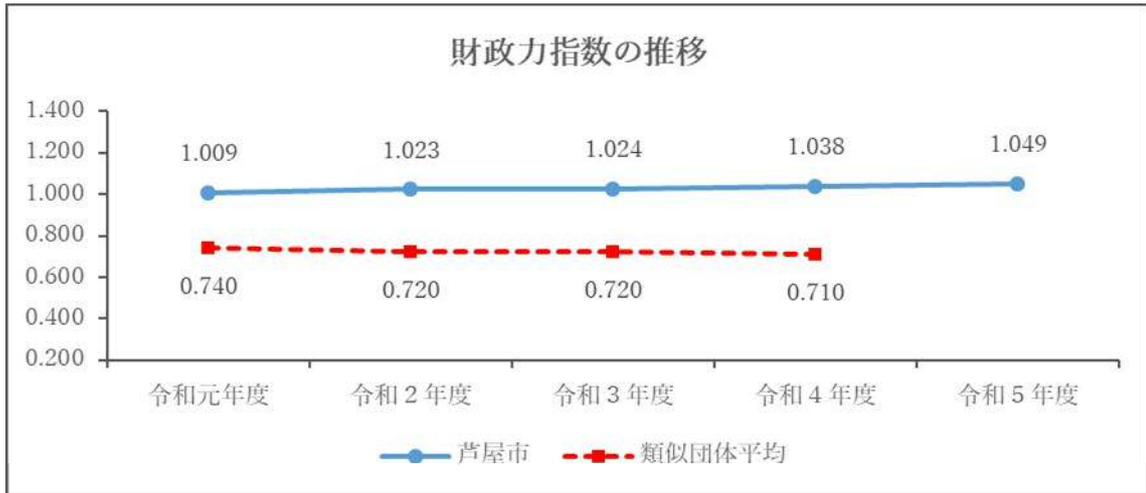
| 歳入歳出 差引残額 | 翌年度へ繰り越すべき財源 | | | | 実質収支額 |
|---------------|--------------|--------------|--------------|-------------|---------------|
| | 継続費通次 繰越額 | 繰越明許費 繰越額 | 事故繰越し 繰越額 | 計 | |
| 2,075,285,689 | | 378,496,096 | | 378,496,096 | 1,696,789,593 |
| 175,735,025 | | | | | 175,735,025 |
| 31,559,942 | | 57,000 | | 57,000 | 31,502,942 |
| 153,028,224 | | 98,984,923 | | 98,984,923 | 54,043,301 |
| 34,820,347 | | | | | 34,820,347 |
| 55,914,966 | | | | | 55,914,966 |
| 110,662,578 | | | | | 110,662,578 |
| 561,721,082 | | 99,041,923 | | 99,041,923 | 462,679,159 |
| 2,637,006,771 | | 477,538,019 | | 477,538,019 | 2,159,468,752 |
| 36,945,624 | | | | | 36,945,624 |
| 85,092 | | | | | 85,092 |
| 37,030,716 | | | | | 37,030,716 |
| 2,674,037,487 | | 477,538,019 | | 477,538,019 | 2,196,499,468 |

(2) 財政指標の状況

① 財政力指数

地方公共団体の財政力を示す指標で、基準財政収入額を基準財政需要額で除して得た数値の過去3年間の平均値。財政力指数が高いほど、普通交付税算定上の留保財源が大きいことになり、財源に余裕があるといえる。

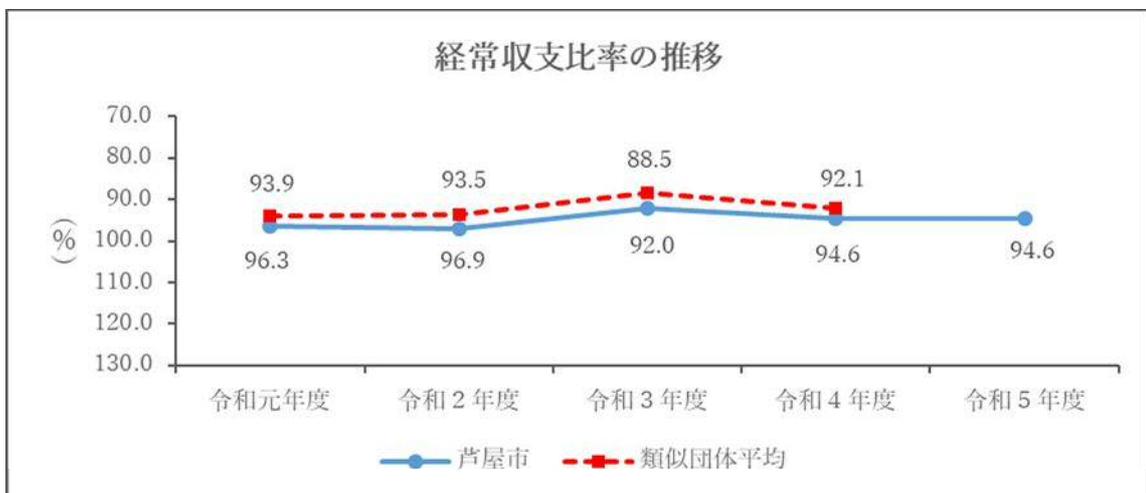
当年度は1.049で、前年度比べ0.011ポイント上昇（好転）している。



② 経常収支比率

地方税、普通交付税のように用途が特定されておらず、毎年度経常的に収入される一般財源（経常一般財源）のうち、人件費、扶助費、公債費のように毎年度経常的に支出される経費（経常的経費）に充当されたものが占める割合。

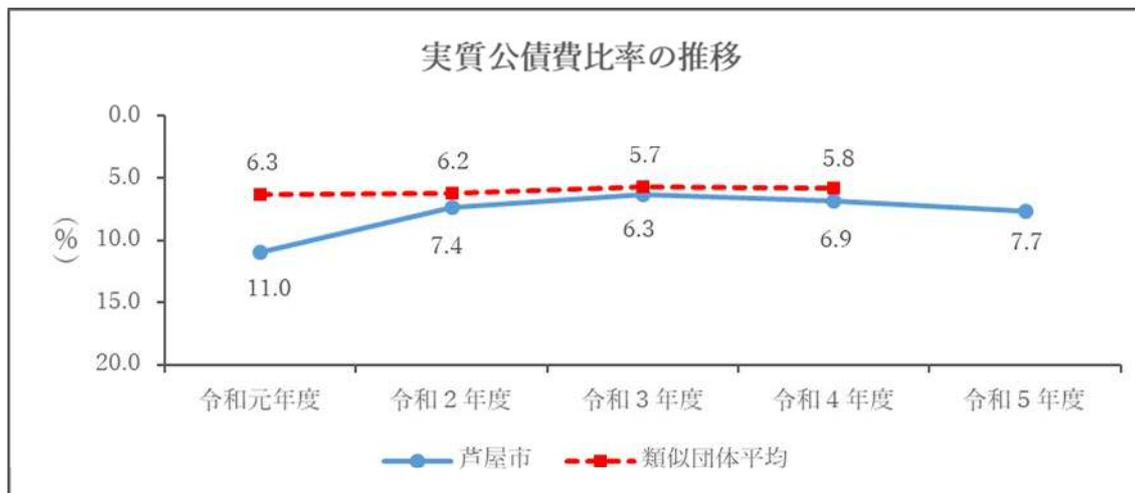
当年度は94.6%で、前年度と同数値である。



③ 実質公債費比率

地方公共団体の一般会計等が負担する元利償還金及び準元利償還金の標準財政規模に対する比率の過去3年間の平均値で、借入金（地方債）の返済額及びこれに準じる額の大きさを指標化し、資金繰りの程度を表す指標のこと。

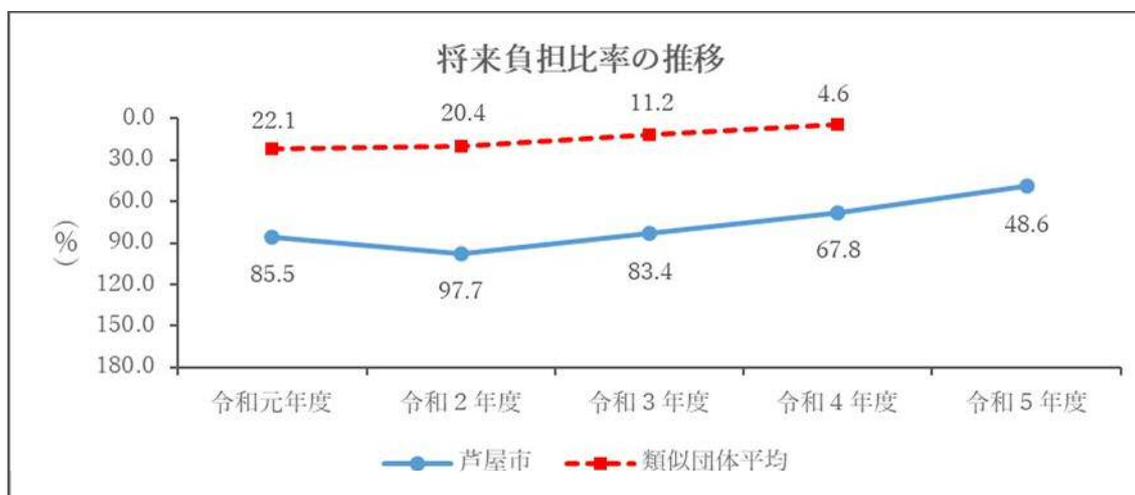
当年度は7.7%で、前年度に比べ0.8ポイント上昇（悪化）している。



④ 将来負担比率

地方公社や損失補償を行っている出資法人等に係るものも含め、地方公共団体の一般会計等が将来負担すべき実質的な負債の標準財政規模に対する比率のこと。地方公共団体の一般会計等の借入金（地方債）や将来支払っていく可能性のある負担等の現時点での残高を指標化し、将来財政を圧迫する可能性の度合いを示す指標ともいえる。

当年度は48.6%で、前年度に比べ19.2ポイント低下（好転）している。

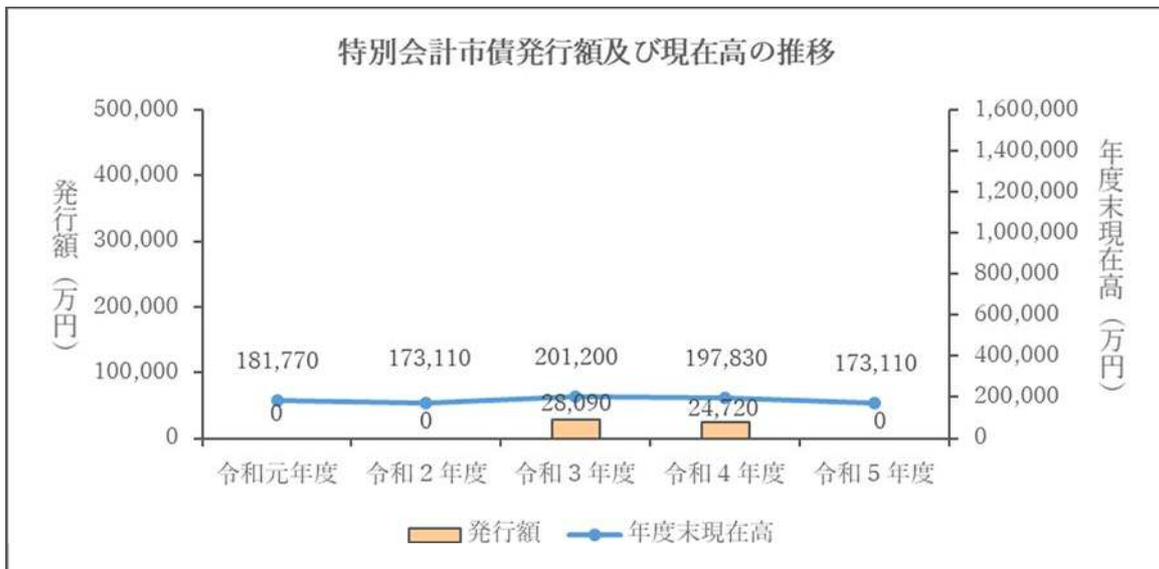


注：類似団体平均は、総務省が公表している「財政状況資料集」より引用

(3) 市債の状況

令和5年度の市債発行額は、一般会計15億2,450万円、特別会計0円の合計15億2,450万円で、前年度と比較すると、12億9,550万円減少している。

令和5年度末の市債現在高は、一般会計457億8,206万円、特別会計17億3,110万円の合計475億1,316万円で、前年度と比較すると、27億5,091万円減少している。



2 一般会計

(1) 決算概要

一般会計の予算現額476億717万円に対する決算額は、

歳入 457億4,115万円 予算現額に対する比率 96.1% (前年度95.2%)

歳出 436億6,587万円 予算現額に対する比率 91.7% (前年度90.4%)

であり、歳入歳出差引残額(形式収支)は20億7,529万円であるが、これから翌年度繰越事業(継続費途次繰越、繰越明許費及び事故繰越し)に対する繰り越すべき財源3億7,850万円を差し引いた額(実質収支)は16億9,679万円の黒字となっている。

予算額、決算額、実質収支及び前年度との増減等の詳細は次のとおりである。

一般会計歳入歳出決算比較表

(単位：円)

| 区 分 \ 年 度 | 5 年 度 | 4 年 度 | 前年度に対する増減額 |
|------------------|----------------|-----------------|-----------------|
| 当 初 予 算 額 | 43,741,000,000 | 42,926,000,000 | 815,000,000 |
| 補 正 予 算 額 | 2,928,088,000 | 3,637,043,000 | △ 708,955,000 |
| 前年度繰越事業 繰越額 | 938,082,137 | 3,889,794,777 | △ 2,951,712,640 |
| 計 (予算現額) | 47,607,170,137 | 50,452,837,777 | △ 2,845,667,640 |
| 歳 入 決 算 額 | 45,741,151,120 | 48,050,579,766 | △ 2,309,428,646 |
| 歳 出 決 算 額 | 43,665,865,431 | 45,590,920,021 | △ 1,925,054,590 |
| 歳入歳出差引残額 | 2,075,285,689 | 2,459,659,745 | △ 384,374,056 |
| 翌年度へ繰り越すべき 財源 | 378,496,096 | 241,687,362 | 136,808,734 |
| 実 質 収 支 | 1,696,789,593 | 2,217,972,383 | △ 521,182,790 |
| 単 年 度 収 支 | △ 521,182,790 | △ 1,294,036,127 | 772,853,337 |
| 実質単年度収支 | 902,196,210 | 1,901,580,873 | △ 999,384,663 |

*実質収支=歳入決算額-歳出決算額-翌年度へ繰り越すべき財源

*単年度収支=当該年度実質収支-前年度実質収支

*実質単年度収支=単年度収支+財政基金積立金+市債繰上償還額-財政基金取崩額

(2) 歳入の決算状況

① 概要

一般会計の歳入は、予算現額476億717万円に対し、調定額は466億5,805万円、収入済額は457億4,115万円である。

また、調定額より収入済額457億4,115万円及び不納欠損額1億3,800万円を差し引いた収入未済額は7億7,890万円となっている。

なお、収入済額の予算現額に対する比率は96.08%、調定額に対する比率は98.03%である。収入済額を前年度と比較すると、全体で23億943万円の減少となっている。

款別では、減少額の大きいものは、繰越金14億3,661万円、市債10億4,830万円、国庫支出金4億1,147万円、使用料及び手数料2,732万円、分担金及び負担金2,050万円などであり、増加額の大きいものは、株式等譲渡所得割交付金1億4,495万円、財産収入1億3,033万円、市税1億855万円などとなっている。

一般会計歳入決算比較表

(単位：円、%)

| 款 別 | 年 度 | 5 年 度 | 4 年 度 | 前 年 度 比 較 | |
|---------------------------|-----|----------------|----------------|-----------------|--------|
| | | | | 増 減 額 | 増 減 率 |
| 市 税 | | 24,257,895,677 | 24,149,341,603 | 108,554,074 | 0.4 |
| 地 方 譲 与 税 | | 179,846,000 | 178,519,000 | 1,327,000 | 0.7 |
| 利 子 割 交 付 金 | | 18,344,000 | 19,883,000 | △ 1,539,000 | △ 7.7 |
| 配 当 割 交 付 金 | | 335,261,000 | 294,999,000 | 40,262,000 | 13.6 |
| 株 式 等 譲 渡 所 得 割 交 付 金 | | 356,231,000 | 211,286,000 | 144,945,000 | 68.6 |
| 法 人 事 業 税 交 付 金 | | 126,783,000 | 126,583,000 | 200,000 | 0.2 |
| 地 方 消 費 税 交 付 金 | | 2,026,751,000 | 2,041,676,000 | △ 14,925,000 | △ 0.7 |
| 環 境 性 能 割 交 付 金 | | 34,435,000 | 33,106,000 | 1,329,000 | 4.0 |
| コ ン プ ュ ー タ 場 利 用 税 交 付 金 | | 3,835,986 | 4,055,886 | △ 219,900 | △ 5.4 |
| 地 方 特 例 交 付 金 | | 54,655,000 | 59,180,000 | △ 4,525,000 | △ 7.6 |
| 地 方 交 付 税 | | 633,947,000 | 635,726,000 | △ 1,779,000 | △ 0.3 |
| 交 通 安 全 対 策 特 別 交 付 金 | | 11,220,000 | 12,418,000 | △ 1,198,000 | △ 9.6 |
| 自 動 車 取 得 税 交 付 金 | | 1,891,531 | 515,883 | 1,375,648 | 266.7 |
| 分 担 金 及 び 負 担 金 | | 232,314,558 | 252,814,776 | △ 20,500,218 | △ 8.1 |
| 使 用 料 及 び 手 数 料 | | 1,418,410,287 | 1,445,731,907 | △ 27,321,620 | △ 1.9 |
| 国 庫 支 出 金 | | 7,535,060,006 | 7,946,529,134 | △ 411,469,128 | △ 5.2 |
| 県 支 出 金 | | 2,435,481,633 | 2,445,608,185 | △ 10,126,552 | △ 0.4 |
| 財 産 収 入 | | 317,782,246 | 187,453,469 | 130,328,777 | 69.5 |
| 寄 附 金 | | 198,370,666 | 121,279,726 | 77,090,940 | 63.6 |
| 繰 入 金 | | 204,373,546 | 112,723,574 | 91,649,972 | 81.3 |
| 繰 越 金 | | 2,459,659,745 | 3,896,272,124 | △ 1,436,612,379 | △ 36.9 |
| 諸 収 入 | | 1,374,102,239 | 1,302,077,499 | 72,024,740 | 5.5 |
| 市 債 | | 1,524,500,000 | 2,572,800,000 | △ 1,048,300,000 | △ 40.7 |
| 合 計 | | 45,741,151,120 | 48,050,579,766 | △ 2,309,428,646 | △ 4.8 |

一 般 会 計 款 別

| 区 分 款 別 | 予 算 現 額 | | 調 定 額 | | 収 入 済 | |
|-----------------|----------------|-------|----------------|-------|----------------|-------|
| | 金 額 | 構 成 率 | 金 額 | 構 成 率 | 金 額 | 構 成 率 |
| 市 税 | 23,550,086,000 | 49.5 | 24,990,969,851 | 53.6 | 24,257,895,677 | 53.0 |
| 地方譲与税 | 165,000,000 | 0.3 | 179,846,000 | 0.4 | 179,846,000 | 0.4 |
| 利子割交付金 | 13,000,000 | 0.0 | 18,344,000 | 0.0 | 18,344,000 | 0.1 |
| 配当割交付金 | 284,000,000 | 0.6 | 335,261,000 | 0.7 | 335,261,000 | 0.7 |
| 株式等譲渡 所得割交付金 | 227,000,000 | 0.5 | 356,231,000 | 0.8 | 356,231,000 | 0.8 |
| 法人事業税 交 付 金 | 117,000,000 | 0.2 | 126,783,000 | 0.3 | 126,783,000 | 0.3 |
| 地方消費税 交 付 金 | 2,022,000,000 | 4.2 | 2,026,751,000 | 4.3 | 2,026,751,000 | 4.4 |
| 環境性能割 交 付 金 | 14,000,000 | 0.0 | 34,435,000 | 0.1 | 34,435,000 | 0.1 |
| ゴルフ場 利用税交付金 | 2,800,000 | 0.0 | 3,835,986 | 0.0 | 3,835,986 | 0.0 |
| 地方特例 交 付 金 | 55,000,000 | 0.1 | 54,655,000 | 0.1 | 54,655,000 | 0.1 |
| 地方交付税 | 500,000,000 | 1.1 | 633,947,000 | 1.4 | 633,947,000 | 1.4 |
| 交通安全対策 特別交付金 | 13,000,000 | 0.0 | 11,220,000 | 0.0 | 11,220,000 | 0.0 |
| 自動車取得税 交 付 金 | | 0.0 | 1,891,531 | 0.0 | 1,891,531 | 0.0 |
| 分担金及び 負 担 金 | 281,105,000 | 0.6 | 243,723,675 | 0.5 | 232,314,558 | 0.5 |
| 使用料及び 手 数 料 | 1,371,929,000 | 2.9 | 1,455,521,807 | 3.1 | 1,418,410,287 | 3.1 |
| 国庫支出金 | 8,071,629,775 | 17.0 | 7,535,060,006 | 16.2 | 7,535,060,006 | 16.5 |
| 県 支 出 金 | 2,564,060,000 | 5.4 | 2,435,481,633 | 5.2 | 2,435,481,633 | 5.3 |
| 財 産 収 入 | 308,640,000 | 0.6 | 320,392,894 | 0.7 | 317,782,246 | 0.7 |
| 寄 附 金 | 171,347,000 | 0.4 | 198,370,666 | 0.4 | 198,370,666 | 0.4 |
| 繰 入 金 | 1,852,890,000 | 3.9 | 204,373,546 | 0.4 | 204,373,546 | 0.5 |
| 繰 越 金 | 2,459,660,362 | 5.2 | 2,459,659,745 | 5.3 | 2,459,659,745 | 5.4 |
| 諸 収 入 | 1,248,923,000 | 2.6 | 1,506,792,882 | 3.2 | 1,374,102,239 | 3.0 |
| 市 債 | 2,314,100,000 | 4.9 | 1,524,500,000 | 3.3 | 1,524,500,000 | 3.3 |
| 合 計 | 47,607,170,137 | 100.0 | 46,658,047,222 | 100.0 | 45,741,151,120 | 100.0 |

歳 入 一 覧 表

(単位：円、%)

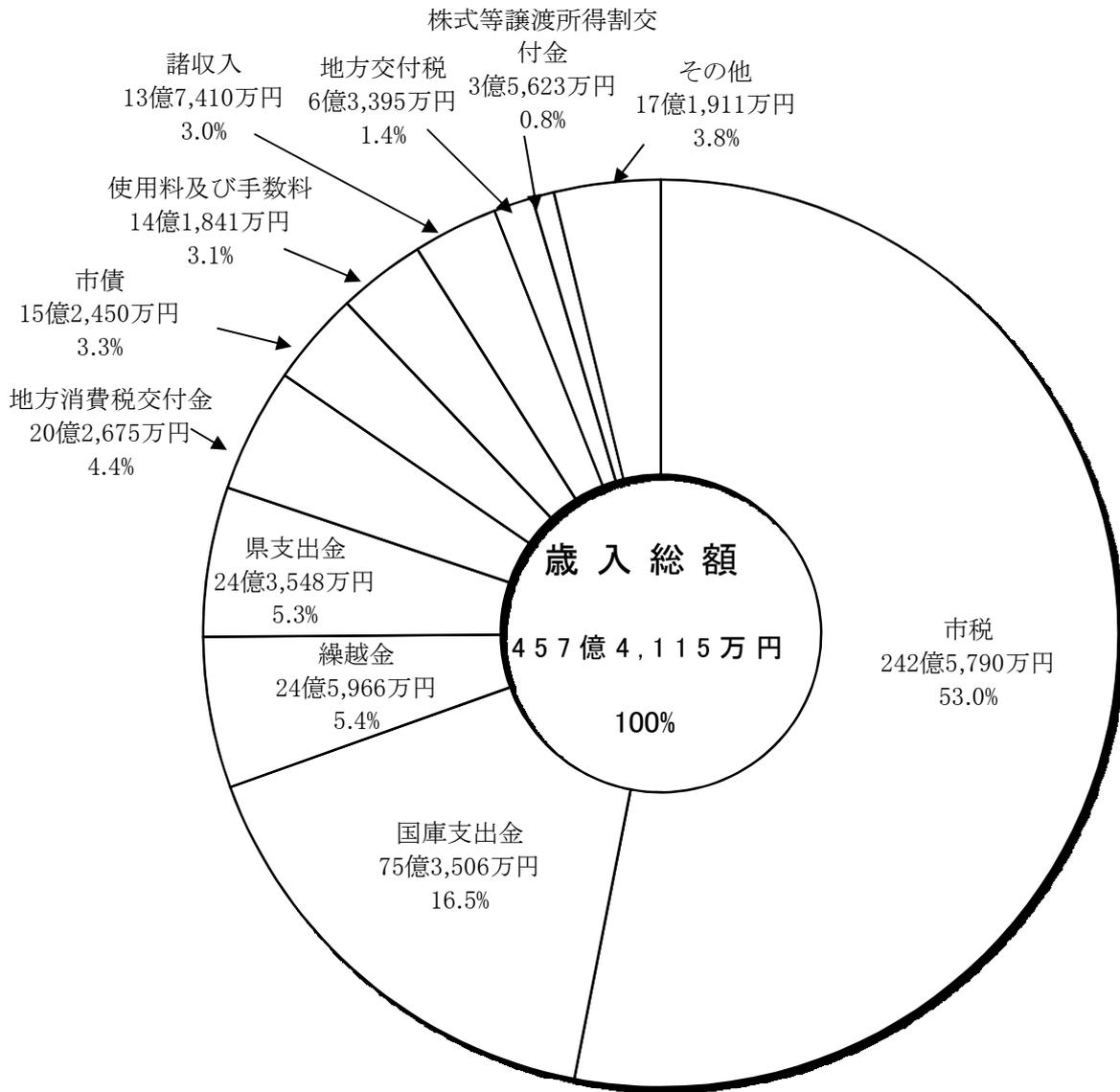
| 額 | | 不 納 欠 損 額 | | | 収 入 未 済 額 | | | 還 未 済 付 額 |
|-----------|-----------|-------------|------------|-----------|-------------|------------|-----------|------------|
| 対予算 比率 | 対調定 比率 | 金 額 | 構 成 比 率 | 対調定 比率 | 金 額 | 構 成 比 率 | 対調定 比率 | |
| 103.0 | 97.1 | 123,347,460 | 89.4 | 0.5 | 609,726,714 | 78.3 | 2.4 | 14,155,935 |
| 109.0 | 100.0 | | | | | | | |
| 141.1 | 100.0 | | | | | | | |
| 118.0 | 100.0 | | | | | | | |
| 156.9 | 100.0 | | | | | | | |
| 108.4 | 100.0 | | | | | | | |
| 100.2 | 100.0 | | | | | | | |
| 246.0 | 100.0 | | | | | | | |
| 137.0 | 100.0 | | | | | | | |
| 99.4 | 100.0 | | | | | | | |
| 126.8 | 100.0 | | | | | | | |
| 86.3 | 100.0 | | | | | | | |
| — | 100.0 | | | | | | | |
| 82.6 | 95.3 | 915,800 | 0.7 | 0.4 | 10,493,317 | 1.3 | 4.3 | |
| 103.4 | 97.5 | 4,598,877 | 3.3 | 0.3 | 32,512,643 | 4.2 | 2.2 | |
| 93.4 | 100.0 | | | | | | | |
| 95.0 | 100.0 | | | | | | | |
| 103.0 | 99.2 | | | | 2,610,648 | 0.3 | 0.8 | |
| 115.8 | 100.0 | | | | | | | |
| 11.0 | 100.0 | | | | | | | |
| 100.0 | 100.0 | | | | | | | |
| 110.0 | 91.2 | 9,135,907 | 6.6 | 0.6 | 123,554,736 | 15.9 | 8.2 | |
| 65.9 | 100.0 | | | | | | | |
| 96.1 | 98.0 | 137,998,044 | 100.0 | 0.3 | 778,898,058 | 100.0 | 1.7 | 14,155,935 |

一般会計自主財源及び依存財源比較表

(単位：円、%)

| 種 別 | 5 年 度 | | 4 年 度 | | 5か年平均 構成比率 | |
|---------|----------------|----------------|----------------|----------------|---------------|------|
| | 決 算 額 | 構 成 率 比 | 決 算 額 | 構 成 率 比 | | |
| 自 主 財 源 | 30,462,908,964 | 66.6 | 31,467,694,678 | 65.5 | 62.6 | |
| 内 訳 | 市 税 | 24,257,895,677 | 53.0 | 24,149,341,603 | 50.3 | 50.0 |
| | 分担金及び負担金 | 232,314,558 | 0.5 | 252,814,776 | 0.5 | 0.5 |
| | 使用料及び手数料 | 1,418,410,287 | 3.1 | 1,445,731,907 | 3.0 | 3.0 |
| | 財 産 収 入 | 317,782,246 | 0.7 | 187,453,469 | 0.4 | 0.7 |
| | 寄 附 金 | 198,370,666 | 0.4 | 121,279,726 | 0.3 | 0.3 |
| | 繰 入 金 | 204,373,546 | 0.5 | 112,723,574 | 0.2 | 0.6 |
| | 繰 越 金 | 2,459,659,745 | 5.4 | 3,896,272,124 | 8.1 | 4.6 |
| | 諸 収 入 | 1,374,102,239 | 3.0 | 1,302,077,499 | 2.7 | 2.9 |
| 依 存 財 源 | 15,278,242,156 | 33.4 | 16,582,885,088 | 34.5 | 37.4 | |
| 内 訳 | 地 方 譲 与 税 | 179,846,000 | 0.4 | 178,519,000 | 0.4 | 0.4 |
| | 利子割交付金 | 18,344,000 | 0.1 | 19,883,000 | 0.0 | 0.1 |
| | 配当割交付金 | 335,261,000 | 0.7 | 294,999,000 | 0.6 | 0.6 |
| | 株式等譲渡所得割交付金 | 356,231,000 | 0.8 | 211,286,000 | 0.4 | 0.5 |
| | 法人事業税交付金 | 126,783,000 | 0.3 | 126,583,000 | 0.3 | 0.2 |
| | 地方消費税交付金 | 2,026,751,000 | 4.4 | 2,041,676,000 | 4.3 | 3.9 |
| | 環境性能割交付金 | 34,435,000 | 0.1 | 33,106,000 | 0.1 | 0.1 |
| | コゝルワ場利用税交付金 | 3,835,986 | 0.0 | 4,055,886 | 0.0 | 0.0 |
| | 地方特例交付金 | 54,655,000 | 0.1 | 59,180,000 | 0.1 | 0.2 |
| | 地 方 交 付 税 | 633,947,000 | 1.4 | 635,726,000 | 1.3 | 1.4 |
| | 交通安全対策特別交付金 | 11,220,000 | 0.0 | 12,418,000 | 0.0 | 0.0 |
| | 自動車取得税交付金 | 1,891,531 | 0.0 | 515,883 | 0.0 | 0.0 |
| | 国 庫 支 出 金 | 7,535,060,006 | 16.5 | 7,946,529,134 | 16.5 | 18.6 |
| | 県 支 出 金 | 2,435,481,633 | 5.3 | 2,445,608,185 | 5.1 | 4.9 |
| | 市 債 | 1,524,500,000 | 3.3 | 2,572,800,000 | 5.4 | 6.5 |
| 合 計 | 45,741,151,120 | 100.0 | 48,050,579,766 | 100.0 | 100.0 | |

一般会計歳入決算構成図



| | |
|-------------------------------------|-------------------------------------|
| 自主財源 304億6,291万円 66.6% | 依存財源 152億7,824万円 33.4% |
|-------------------------------------|-------------------------------------|

* 自主財源：市税、繰越金、使用料及び手数料、諸収入、財産収入など
 * 依存財源：国庫支出金、県支出金、地方消費税交付金、市債、地方交付税など

② 款別執行状況

第1款 市 税

市税は歳入決算額の 53.0%（前年度 50.3%）を占め、予算現額 235 億 5,009 万円に対し、調定額 249 億 9,097 万円、収入済額 242 億 5,790 万円で、不納欠損額 1 億 2,335 万円を差し引くと、収入未済額は 6 億 973 万円（前年度 7 億 6,662 万円）となっている。

税目別の市税収入状況は、表-2 のとおりである。

市民税は 139 億 1,308 万円（個人分 131 億 3,233 万円、法人分 7 億 8,075 万円）で市税収入の 57.4%を占めており、前年度と比べて 5,955 万円（0.4%）減少している。これは、令和 4 年中の給与所得の増加により、個人市民税の現年課税分が前年度に比べて、9,281 万円（0.7%）増加したが、一方、法人の業績不振により、法人市民税の現年課税分が前年度に比べて 1 億 4,417 万円（15.6%）減少したことによるものである。

人口 1 人当たり個人市民税の現年課税分は 139,133 円となっており、前年度 137,301 円に比べ、1,832 円（1.3%）増加している。

固定資産税は 79 億 2,303 万円で、市税収入の 32.6%を占め、前年度に比べて 1 億 2,872 万円（1.7%）増加している。これは家屋新增築分等による増加によるものである。

都市計画税は 19 億 8,328 万円で、市税収入の 8.2%を占め、前年度に比べて 3,905 万円（2.0%）増加している。これは固定資産税と同じ理由によるものである。

軽自動車税は 5,187 万円で、市税収入の 0.2%を占め、前年度に比べて 146 万円（2.9%）増加している。

市たばこ税は 2 億 7,871 万円で、市税収入の 1.2%を占め、前年度に比べて 545 万円（2.0%）増加している。

入湯税は 3,180 万円で、市税収入の 0.1%を占め、前年度に比べて 261 万円（9.0%）増加している。

事業所税は 7,612 万円で、市税収入の 0.3%を占め、前年度に比べて 919 万円（10.8%）減少している。

徴収率は、現年度分では 99.6%で前年度（99.6%）と同じで、滞納繰越分を含めた全体（還付未済額を含む。）では 97.1%で前年度（96.9%）に比べて 0.2 ポイント上昇している。

収入未済額は 6 億 973 万円で、前年度に比べて 1 億 5,690 万円（20.5%）減少している。

市税の滞納状況は、表-3 のとおりで、滞納額は 6 億 2,388 万円、前年度（7 億 7,515 万円）に比べ 1 億 5,127 万円（19.5%）減少している。

また、表-5 のとおり不納欠損処分が行われている。いずれも地方税法第 15 条の 7 第 4 項の規定に基づく滞納処分の執行の停止が 3 年間継続したもの、同条第 5 項の規定に基づく滞納処分をすることができる財産がないものや、同法第 18 条の規定に基づく時効により消滅したものでやむを得ないと認められる。

表-2

市 税 収 入

| 税 目 | 区 分 | 予 算 現 額 | 調 定 額 | 収 入 済 | |
|-------|-------|----------------|----------------|----------------|-------|
| | | | | 金 額 | 構 成 率 |
| 市 民 税 | 現年課税分 | 13,272,856,000 | 13,896,797,464 | 13,847,480,155 | 57.1 |
| | 滞納繰越分 | 71,911,000 | 660,146,635 | 65,596,470 | 0.3 |
| | 計 | 13,344,767,000 | 14,556,944,099 | 13,913,076,625 | 57.4 |
| 固定資産税 | 現年課税分 | 7,779,032,000 | 7,903,652,500 | 7,871,061,739 | 32.4 |
| | 滞納繰越分 | 45,519,000 | 88,411,739 | 51,969,778 | 0.2 |
| | 計 | 7,824,551,000 | 7,992,064,239 | 7,923,031,517 | 32.6 |
| 軽自動車税 | 現年課税分 | 51,094,000 | 51,901,800 | 50,905,500 | 0.2 |
| | 滞納繰越分 | 936,000 | 2,584,680 | 967,426 | |
| | 計 | 52,030,000 | 54,486,480 | 51,872,926 | 0.2 |
| 市たばこ税 | 現年課税分 | 255,383,000 | 278,714,078 | 278,714,078 | 1.2 |
| | 滞納繰越分 | | | | |
| | 計 | 255,383,000 | 278,714,078 | 278,714,078 | 1.2 |
| 入湯税 | 現年課税分 | 27,546,000 | 31,801,500 | 31,801,500 | 0.1 |
| | 滞納繰越分 | | | | |
| | 計 | 27,546,000 | 31,801,500 | 31,801,500 | 0.1 |
| 事業所税 | 現年課税分 | 76,386,000 | 76,117,200 | 76,117,200 | 0.3 |
| | 滞納繰越分 | | | | |
| | 計 | 76,386,000 | 76,117,200 | 76,117,200 | 0.3 |
| 都市計画税 | 現年課税分 | 1,957,789,000 | 1,978,853,300 | 1,970,356,386 | 8.1 |
| | 滞納繰越分 | 11,634,000 | 21,988,955 | 12,925,445 | 0.1 |
| | 計 | 1,969,423,000 | 2,000,842,255 | 1,983,281,831 | 8.2 |
| 合 計 | 現年課税分 | 23,420,086,000 | 24,217,837,842 | 24,126,436,558 | 99.4 |
| | 滞納繰越分 | 130,000,000 | 773,132,009 | 131,459,119 | 0.6 |
| | 計 | 23,550,086,000 | 24,990,969,851 | 24,257,895,677 | 100.0 |

状 況 調

(単位：円、%)

| 額 | | 不 納 欠 損 額 | | 収 入 未 済 額 | | 還 付 未 済 額 |
|-----------|-----------|-------------|-----------|-------------|-----------|------------|
| 対予算 比率 | 対調定 比率 | 金 額 | 対調定 比率 | 金 額 | 対調定 比率 | |
| 104.3 | 99.6 | 1,742 | 0.0 | 49,315,567 | 0.4 | 12,033,623 |
| 91.2 | 9.9 | 117,389,141 | 17.8 | 477,161,024 | 72.3 | 89,392 |
| 104.3 | 95.6 | 117,390,883 | 0.8 | 526,476,591 | 3.6 | 12,123,015 |
| 101.2 | 99.6 | 19,580 | 0.0 | 32,571,181 | 0.4 | 1,593,397 |
| 114.2 | 58.8 | 4,685,010 | 5.3 | 31,756,951 | 35.9 | |
| 101.3 | 99.1 | 4,704,590 | 0.1 | 64,328,132 | 0.8 | 1,593,397 |
| 99.6 | 98.1 | | | 996,300 | 1.9 | 24,100 |
| 103.4 | 37.4 | 81,670 | 3.2 | 1,535,584 | 59.4 | |
| 99.7 | 95.2 | 81,670 | 0.2 | 2,531,884 | 4.6 | 24,100 |
| 109.1 | 100.0 | | | | | |
| | | | | | | |
| 109.1 | 100.0 | | | | | |
| 115.4 | 100.0 | | | | | |
| | | | | | | |
| 115.4 | 100.0 | | | | | |
| 99.6 | 100.0 | | | | | |
| | | | | | | |
| 99.6 | 100.0 | | | | | |
| 100.6 | 99.6 | 5,105 | 0.0 | 8,491,809 | 0.4 | 415,423 |
| 111.1 | 58.8 | 1,165,212 | 5.3 | 7,898,298 | 35.9 | |
| 100.7 | 99.1 | 1,170,317 | 0.1 | 16,390,107 | 0.8 | 415,423 |
| 103.0 | 99.6 | 26,427 | 0.0 | 91,374,857 | 0.4 | 14,066,543 |
| 101.1 | 17.0 | 123,321,033 | 16.0 | 518,351,857 | 67.0 | 89,392 |
| 103.0 | 97.1 | 123,347,460 | 0.5 | 609,726,714 | 2.4 | 14,155,935 |

表-3

市 税 滞 納

| 税目 年度 | 個 人 市 民 税 | | | | | | 法 人 市 民 税 | |
|-------------|-----------|------------|---------|-------------|-------|-------------|-----------|------------|
| | 特 別 徴 収 | | 普 通 徴 収 | | 計 | | 件数 | 税 額 |
| | 件数 | 税 額 | 件数 | 税 額 | 件数 | 税 額 | | |
| 29年度 以 前 | 16 | 2,940,911 | 137 | 404,436,247 | 153 | 407,377,158 | 14 | 1,229,210 |
| 30年度 | 5 | 306,979 | 57 | 3,502,387 | 62 | 3,809,366 | 6 | 564,624 |
| 元年度 | 11 | 1,146,285 | 100 | 6,165,685 | 111 | 7,311,970 | 12 | 2,948,855 |
| 2年度 | 16 | 2,002,470 | 144 | 7,947,161 | 160 | 9,949,631 | 16 | 1,404,052 |
| 3年度 | 24 | 2,225,366 | 163 | 12,816,355 | 187 | 15,041,721 | 17 | 1,767,637 |
| 4年度 | 50 | 2,634,542 | 305 | 21,815,750 | 355 | 24,450,292 | 22 | 1,395,900 |
| 5年度 | 230 | 9,602,692 | 705 | 49,397,198 | 935 | 58,999,890 | 37 | 2,349,300 |
| 合 計 | 352 | 20,859,245 | 1,611 | 506,080,783 | 1,963 | 526,940,028 | 124 | 11,659,578 |
| 前年度 未現在 | 351 | 21,948,505 | 1,739 | 627,044,382 | 2,090 | 648,992,887 | 129 | 12,192,090 |

状 況 内 訳 表

(単位：件、円)

| 固 定 資 産 税 都 市 計 画 税 | | 軽 自 動 車 税 | | 事 業 所 税 | | 合 計 | |
|------------------------|-------------|-----------|-----------|---------|-----|-------|-------------|
| 件 数 | 税 額 | 件 数 | 税 額 | 件 数 | 税 額 | 件 数 | 税 額 |
| 96 | 10,864,174 | 59 | 238,625 | | | 322 | 419,709,167 |
| 16 | 1,215,422 | 20 | 124,250 | | | 104 | 5,713,662 |
| 25 | 2,870,192 | 39 | 229,170 | | | 187 | 13,360,187 |
| 36 | 4,169,308 | 44 | 245,372 | | | 256 | 15,768,363 |
| 53 | 6,631,198 | 58 | 272,893 | | | 315 | 23,713,449 |
| 139 | 13,904,955 | 75 | 425,274 | | | 591 | 40,176,421 |
| 584 | 43,071,810 | 171 | 1,020,400 | | | 1,727 | 105,441,400 |
| 949 | 82,727,059 | 466 | 2,555,984 | | | 3,502 | 623,882,649 |
| 1,126 | 111,274,524 | 542 | 2,695,080 | | | 3,887 | 775,154,581 |

表-4

過 去 5 年 間 の

| 年度 | (A) 予 算 現 額 | (B) 調 定 額 | (C) 収 入 済 額 (注) | 不 納 欠 損 額 |
|----|----------------|--------------|--------------------|-----------|
| 元 | 23,808,162 | 24,973,858 | 24,146,521 | 17,462 |
| 2 | 22,911,403 | 24,201,709 | 23,271,345 | 8,463 |
| 3 | 23,084,220 | 24,443,321 | 23,642,738 | 9,565 |
| 4 | 23,535,617 | 24,926,821 | 24,149,342 | 10,855 |
| 5 | 23,550,086 | 24,990,970 | 24,257,896 | 123,347 |

※還付未済額を含む。

表-5

市税不納欠損処分内訳表

(単位：件、円)

| 税 目 等 | | 区 分 | 件 数 | 不 納 欠 損 額 |
|-----------|-------|-------|--------|-------------|
| 市 民 税 | 個人市民税 | 現年課税分 | 1 | 1,742 |
| | | 滞納繰越分 | 91 | 117,279,071 |
| | 法人市民税 | 現年課税分 | | |
| | | 滞納繰越分 | 3 | 110,070 |
| 固 定 資 産 税 | 固定資産税 | 現年課税分 | 1 | 19,580 |
| | | 滞納繰越分 | 20 | 4,685,010 |
| 都 市 計 画 税 | 都市計画税 | 現年課税分 | (1) | 5,105 |
| | | 滞納繰越分 | (20) | 1,165,212 |
| 軽自動車税 | 種別割 | 現年課税分 | | |
| | | 滞納繰越分 | 22 | 81,670 |
| 合 計 | | | 138 | 123,347,460 |

※固定資産税をあわせて徴収するため () としている。

市 税 収 入 状 況

(単位：千円、%)

| 収入未済額 | B/A | C/A | C/B | 収入済額の対前年度比 |
|---------|-------|-------|------|------------|
| 809,875 | 104.9 | 101.4 | 96.7 | 106.4 |
| 921,901 | 105.6 | 101.6 | 96.2 | 96.4 |
| 791,018 | 105.9 | 102.4 | 96.7 | 101.6 |
| 766,625 | 105.9 | 102.6 | 96.9 | 102.1 |
| 623,883 | 106.1 | 103.0 | 97.1 | 100.4 |

第2款 地方譲与税

ア 地方揮発油譲与税

(単位：円)

| 年度 | (A) 予 算 現 額 | (B) 調 定 額 | (C) 収 入 済 額 | (B) - (C) 収入未済額 | (C) - (A) 予算現額に対する増減 |
|----|----------------|--------------|----------------|--------------------|-------------------------|
| 4 | 36,000,000 | 42,204,000 | 42,204,000 | | 6,204,000 |
| 5 | 33,000,000 | 42,309,000 | 42,309,000 | | 9,309,000 |
| 増減 | △ 3,000,000 | 105,000 | 105,000 | | 3,105,000 |

イ 自動車重量譲与税

(単位：円)

| 年度 | (A) 予 算 現 額 | (B) 調 定 額 | (C) 収 入 済 額 | (B) - (C) 収入未済額 | (C) - (A) 予算現額に対する増減 |
|----|----------------|--------------|----------------|--------------------|-------------------------|
| 4 | 123,000,000 | 126,327,000 | 126,327,000 | | 3,327,000 |
| 5 | 122,000,000 | 127,549,000 | 127,549,000 | | 5,549,000 |
| 増減 | △ 1,000,000 | 1,222,000 | 1,222,000 | | 2,222,000 |

ウ 森林環境譲与税

(単位：円)

| 年度 | (A) 予 算 現 額 | (B) 調 定 額 | (C) 収 入 済 額 | (B) - (C) 収入未済額 | (C) - (A) 予算現額に対する増減 |
|----|----------------|--------------|----------------|--------------------|-------------------------|
| 4 | 10,000,000 | 9,988,000 | 9,988,000 | | △ 12,000 |
| 5 | 10,000,000 | 9,988,000 | 9,988,000 | | △ 12,000 |
| 増減 | | | | | |

第3款 利子割交付金

(単位：円)

| 年度 | (A) 予算現額 | (B) 調定額 | (C) 収入済額 | (B) - (C) 収入未済額 | (C) - (A) 予算現額に対する増減 |
|----|--------------|-------------|-------------|--------------------|-------------------------|
| 4 | 26,000,000 | 19,883,000 | 19,883,000 | | △ 6,117,000 |
| 5 | 13,000,000 | 18,344,000 | 18,344,000 | | 5,344,000 |
| 増減 | △ 13,000,000 | △ 1,539,000 | △ 1,539,000 | | 11,461,000 |

第4款 配当割交付金

(単位：円)

| 年度 | (A) 予算現額 | (B) 調定額 | (C) 収入済額 | (B) - (C) 収入未済額 | (C) - (A) 予算現額に対する増減 |
|----|-------------|-------------|-------------|--------------------|-------------------------|
| 4 | 173,000,000 | 294,999,000 | 294,999,000 | | 121,999,000 |
| 5 | 284,000,000 | 335,261,000 | 335,261,000 | | 51,261,000 |
| 増減 | 111,000,000 | 40,262,000 | 40,262,000 | | △ 70,738,000 |

第5款 株式等譲渡所得割交付金

(単位：円)

| 年度 | (A) 予算現額 | (B) 調定額 | (C) 収入済額 | (B) - (C) 収入未済額 | (C) - (A) 予算現額に対する増減 |
|----|---------------|-------------|-------------|--------------------|-------------------------|
| 4 | 367,000,000 | 211,286,000 | 211,286,000 | | △ 155,714,000 |
| 5 | 227,000,000 | 356,231,000 | 356,231,000 | | 129,231,000 |
| 増減 | △ 140,000,000 | 144,945,000 | 144,945,000 | | 284,945,000 |

第6款 法人事業税交付金

(単位：円)

| 年度 | (A) 予算現額 | (B) 調定額 | (C) 収入済額 | (B) - (C) 収入未済額 | (C) - (A) 予算現額に対する増減 |
|----|-------------|-------------|-------------|--------------------|-------------------------|
| 4 | 87,000,000 | 126,583,000 | 126,583,000 | | 39,583,000 |
| 5 | 117,000,000 | 126,783,000 | 126,783,000 | | 9,783,000 |
| 増減 | 30,000,000 | 200,000 | 200,000 | | △ 29,800,000 |

第7款 地方消費税交付金

(単位：円)

| 年度 | (A) 予算現額 | (B) 調定額 | (C) 収入済額 | (B) - (C) 収入未済額 | (C) - (A) 予算現額に対する増減 |
|----|---------------|---------------|---------------|--------------------|-------------------------|
| 4 | 1,874,000,000 | 2,041,676,000 | 2,041,676,000 | | 167,676,000 |
| 5 | 2,022,000,000 | 2,026,751,000 | 2,026,751,000 | | 4,751,000 |
| 増減 | 148,000,000 | △ 14,925,000 | △ 14,925,000 | | △ 162,925,000 |

第8款 環境性能割交付金

(単位：円)

| 年度 | (A) 予算現額 | (B) 調定額 | (C) 収入済額 | (B) - (C) 収入未済額 | (C) - (A) 予算現額に対する増減 |
|----|-------------|------------|-------------|--------------------|-------------------------|
| 4 | 15,000,000 | 33,106,000 | 33,106,000 | | 18,106,000 |
| 5 | 14,000,000 | 34,435,000 | 34,435,000 | | 20,435,000 |
| 増減 | △ 1,000,000 | 1,329,000 | 1,329,000 | | 2,329,000 |

第9款 ゴルフ場利用税交付金

(単位：円)

| 年度 | (A) 予算現額 | (B) 調定額 | (C) 収入済額 | (B) - (C) 収入未済額 | (C) - (A) 予算現額に対する増減 |
|----|-------------|------------|-------------|--------------------|-------------------------|
| 4 | 2,700,000 | 4,055,886 | 4,055,886 | | 1,355,886 |
| 5 | 2,800,000 | 3,835,986 | 3,835,986 | | 1,035,986 |
| 増減 | 100,000 | △ 219,900 | △ 219,900 | | △ 319,900 |

第10款 地方特例交付金

(単位：円)

| 年度 | (A) 予算現額 | (B) 調定額 | (C) 収入済額 | (B) - (C) 収入未済額 | (C) - (A) 予算現額に対する増減 |
|----|-------------|-------------|-------------|--------------------|-------------------------|
| 4 | 40,000,000 | 59,180,000 | 59,180,000 | | 19,180,000 |
| 5 | 55,000,000 | 54,655,000 | 54,655,000 | | △ 345,000 |
| 増減 | 15,000,000 | △ 4,525,000 | △ 4,525,000 | | △ 19,525,000 |

第11款 地方交付税

(単位：円)

| 年度 | (A) 予算現額 | (B) 調定額 | (C) 収入済額 | (B) - (C) 収入未済額 | (C) - (A) 予算現額に対する増減 |
|----|-------------|-------------|-------------|--------------------|-------------------------|
| 4 | 450,000,000 | 635,726,000 | 635,726,000 | | 185,726,000 |
| 5 | 500,000,000 | 633,947,000 | 633,947,000 | | 133,947,000 |
| 増減 | 50,000,000 | △ 1,779,000 | △ 1,779,000 | | △ 51,779,000 |

第12款 交通安全対策特別交付金

(単位：円)

| 年度 | (A) 予算現額 | (B) 調定額 | (C) 収入済額 | (B) - (C) 収入未済額 | (C) - (A) 予算現額に対する増減 |
|----|-------------|-------------|-------------|--------------------|-------------------------|
| 4 | 13,000,000 | 12,418,000 | 12,418,000 | | △ 582,000 |
| 5 | 13,000,000 | 11,220,000 | 11,220,000 | | △ 1,780,000 |
| 増減 | | △ 1,198,000 | △ 1,198,000 | | △ 1,198,000 |

第13款 自動車取得税交付金

(単位：円)

| 年度 | (A) 予算現額 | (B) 調定額 | (C) 収入済額 | (B) - (C) 収入未済額 | (C) - (A) 予算現額に対する増減 |
|----|-------------|------------|-------------|--------------------|-------------------------|
| 4 | | 515,883 | 515,883 | | 515,883 |
| 5 | | 1,891,531 | 1,891,531 | | 1,891,531 |
| 増減 | | 1,375,648 | 1,375,648 | | 1,375,648 |

第20款 分担金及び負担金

(単位：円)

| 年度 | (A) 予算現額 | (B) 調定額 | (C) 収入済額 | (D) 不納欠損額 | (B)-(C)-(D) 収入未済額 | (C)-(A) 予算現額に対する増減 |
|----|-------------|--------------|--------------|--------------|----------------------|-----------------------|
| 4 | 253,687,000 | 264,023,877 | 252,814,776 | 544,200 | 10,664,901 | △ 872,224 |
| 5 | 281,105,000 | 243,723,675 | 232,314,558 | 915,800 | 10,493,317 | △ 48,790,442 |
| 増減 | 27,418,000 | △ 20,300,202 | △ 20,500,218 | 371,600 | △ 171,584 | △ 47,918,218 |

減少した主なものは、保育所入所負担金1,762万円、電線共同溝整備負担金496万円、実費徴収保護者負担金84万円などである。

増加した主なものは、他市受託入所者老人保護措置費207万円、老人ホーム入所者等自己負担金191万円、中部土地地区画整理事業清算金徴収金82万円などである。

不納欠損額92万円は、霊園維持費負担金43万円、和風園ショートステイ利用者負担金27万円、高齢者住宅等安心確保事業自己負担金11万円、保育所入所負担金7万円、延長保育事業負担金4万円である。

収入未済額は以下のとおりである。

収入未済額内訳表

(単位：円、件)

| 年度 | 都市計画費分担金 | | 保健衛生費負担金 | |
|------|----------|-------------------|----------|-----------|
| | 件数 | 中部土地地区画整理事業清算金徴収金 | 件数 | 霊園維持費負担金 |
| 29以前 | 2 | 1,847,328 | | |
| 30 | | | | |
| 元 | | | 51 | 513,720 |
| 2 | | | 57 | 584,441 |
| 3 | | | 71 | 702,561 |
| 4 | | | 87 | 830,576 |
| 5 | | | 120 | 1,117,056 |
| 合計 | 2 | 1,847,328 | 386 | 3,748,354 |

(単位：円、件)

| 年度 | 老人福祉費負担金 | | | | | |
|------|----------|----------------|-------|------------------|-----|-------------------|
| | 件数 | 老人ホーム入所者等自己負担金 | 件数 | 和風園ショートステイ利用者負担金 | 件数 | 高齢者住宅等安心確保事業自己負担金 |
| 29以前 | | | | | | |
| 30 | | | | | | |
| 元 | | | 1 | 24,200 | 9 | 44,100 |
| 2 | | | 1 | 4,400 | 33 | 69,600 |
| 3 | | | 4 | 173,400 | 51 | 136,700 |
| 4 | | | 1 | 6,600 | 42 | 131,300 |
| 5 | 2 | 568,422 | 12 | 657,800 | 59 | 131,700 |
| 計 | 2 | 568,422 | 19 | 866,400 | 194 | 513,400 |
| 合計 | | | 215 件 | | | 1,948,222 |

(単位：円、件)

| 年度 | 児 童 福 祉 費 負 担 金 | | | | | | | |
|----------|-----------------|-----------|---------------|---------|-----------------------------|-------|---------------------|--------|
| | 保 育 所 入 所 金 | | 延 長 保 育 事 業 金 | | 小 規 模 保 育 延 長 保 育 事 業 負 担 金 | | 実 費 徴 収 保 護 者 負 担 金 | |
| | 件 数 | | 件 数 | | 件 数 | | 件 数 | |
| 29 以前 | 42 | 372,920 | | | | | | |
| 30 | 12 | 509,000 | | | | | | |
| 元 | | | 4 | 13,400 | | | | |
| 2 | | | | | | | 1 | 200 |
| 3 | 6 | 340,060 | 6 | 17,000 | | | 20 | 11,499 |
| 4 | 6 | 231,470 | 19 | 60,800 | | | 18 | 13,309 |
| 5 | 28 | 1,286,230 | 32 | 79,500 | 2 | 7,200 | 15 | 6,825 |
| 計 | 94 | 2,739,680 | 61 | 170,700 | 2 | 7,200 | 54 | 31,833 |
| 合計 | | | 211 件 | | 2,949,413 | | | |

第21款 使用料及び手数料

(単位：円)

| 年度 | (A) 予 算 現 額 | (B) 調 定 額 | (C) 収 入 済 額 | (D) 不 納 欠 損 額 | (B)-(C)-(D) 収 入 未 済 額 | (C)-(A) 予 算 現 額 対 する 増 減 |
|----|----------------|---------------|----------------|------------------|--------------------------|-----------------------------|
| 4 | 1,357,286,000 | 1,490,340,297 | 1,445,731,907 | 5,691,375 | 38,917,015 | 88,445,907 |
| 5 | 1,371,929,000 | 1,455,521,807 | 1,418,410,287 | 4,598,877 | 32,512,643 | 46,481,287 |
| 増減 | 14,643,000 | △ 34,818,490 | △ 27,321,620 | △ 1,092,498 | △ 6,404,372 | △ 41,964,620 |

減少した主なものは、永代使用料4,841万円、霊園使用料321万円、ルナ・ホール使用料225万円、市営住宅自動車保管場所使用料191万円、その他庁舎目的外使用料188万円などである。

増加した主なものは、休日応急診療所使用料1,288万円、公園使用料590万円、合葬式墓地永代使用料302万円、市立保育所保育料292万円、廃棄物処理手数料236万円などである。

不納欠損額460万円の内訳は、市営住宅使用料298万円、上宮川町住宅使用料162万円である。

収入未済額は次ページの表のとおりである。表以外に衛生施設目的外使用料2千円の収入未済がある。

収 入 未 済

| 年度 | 住 宅 | | | | | | | |
|----------|-----------|------------|---------------|------------|---------------------------|-----------|---------------------|---------|
| | 市 営 住 宅 料 | | 上 宮 川 町 住 宅 料 | | 上 宮 川 町 店 舗 ・ 作 業 場 使 用 料 | | 従 前 居 住 者 使 用 住 宅 料 | |
| | 件 数 | | 件 数 | | 件 数 | | 件 数 | |
| 29 以前 | 72 | 9,650,946 | 93 | 12,312,235 | 23 | 2,046,181 | 6 | 710,900 |
| 30 | 3 | 397,400 | 8 | 732,400 | 2 | 149,400 | | |
| 元 | 2 | 151,400 | 2 | 79,200 | | | 1 | 53,900 |
| 2 | 2 | 112,200 | 5 | 212,000 | 2 | 49,800 | 1 | 38,000 |
| 3 | 3 | 63,400 | 2 | 78,800 | 2 | 49,800 | 1 | 18,800 |
| 4 | 3 | 99,600 | 2 | 54,500 | | | | |
| 5 | 5 | 203,400 | | | | | | |
| 計 | 90 | 10,678,346 | 112 | 13,469,135 | 29 | 2,295,181 | 9 | 821,600 |
| 合計 | 307 件 | | | | | | | |

※住宅使用料の件数は世帯数を表す。

(単位：円、件)

| 年度 | 幼 稚 園 使 用 料 | | | | 児 童 福 祉 使 用 料 | | | |
|----------|-----------------|--|----------------|--------|---------------------|-----------|---------------------|--------|
| | 幼 稚 園 保 育 料 | | 預 かり 保 育 利 用 料 | | 市 立 保 育 所 保 育 料 | | 市 立 保 育 所 延 長 保 育 料 | |
| | 件 数 | | 件 数 | | 件 数 | | 件 数 | |
| 29 以前 | | | | | 6 | 170,600 | | |
| 30 | | | | | | | | |
| 元 | | | | | | | | |
| 2 | | | 5 | 13,500 | 8 | 68,500 | 4 | 9,000 |
| 3 | | | | | 7 | 380,500 | | |
| 4 | | | | | 11 | 231,860 | | |
| 5 | | | | | 27 | 734,200 | 7 | 6,400 |
| 計 | | | 5 | 13,500 | 59 | 1,585,660 | 11 | 15,400 |
| 合計 | 5 件 13,500 | | | | 70 件 1,601,060 | | | |

額 内 訳 表

(単位：円、件)

| 使 用 料 | | | | | | | |
|------------|-------------|----|-------------------------------|----|-------------------------------|----|---|
| 件数 | 若 宮 町 住 宅 料 | 件数 | 市 営 住 宅 自 動 車 保 管 場 所 料 | 件数 | 改 良 住 宅 自 動 車 保 管 場 所 料 | 件数 | 従 前 居 住 者 用 住 宅 自 動 車 保 管 場 所 使 用 料 |
| 8 | 1,524,821 | 22 | 886,700 | 2 | 94,000 | 9 | 372,300 |
| | | 2 | 14,000 | | | | |
| | | 2 | 118,000 | | | | |
| | | | | | | 1 | 16,000 |
| | | 2 | 40,000 | 1 | 25,000 | 1 | 8,000 |
| | | 3 | 36,000 | 1 | 32,000 | 1 | 34,000 |
| 1 | 49,000 | 7 | 200,000 | 3 | 168,000 | 1 | 8,000 |
| 9 | 1,573,821 | 38 | 1,294,700 | 7 | 319,000 | 13 | 438,300 |
| 30,890,083 | | | | | | | |

(単位：円、件)

| 児 童 福 祉 手 数 料 | | | | |
|---------------|---------------------------------|-------|-----------------------------------|-------|
| 年度 | 保 育 所 入 所 負 担 金 督 促 手 数 料 | | 延 長 保 育 事 業 負 担 金 督 促 手 数 料 | |
| | 件数 | 金額 | 件数 | 金額 |
| 29 以前 | | | | |
| 30 | | | | |
| 元 | | | | |
| 2 | 7 | 560 | 12 | 960 |
| 3 | 14 | 1,120 | 9 | 720 |
| 4 | 17 | 1,360 | 16 | 1,280 |
| 5 | | | | |
| 計 | 38 | 3,040 | 37 | 2,960 |
| 合計 | 75 件 | | 6,000 | |

使 用 料 及 び

| 区 分 | | 予 算 現 額 | (A) 調 定 額 | (B) 収 入 済 額 |
|-------------|---------------|---------------|---------------|----------------|
| 使 用 料 | 総務管理使用料 | 24,195,000 | 23,957,614 | 23,957,614 |
| | 社会福祉使用料 | 4,850,000 | 5,012,211 | 5,012,211 |
| | 老人福祉使用料 | 1,341,000 | 1,339,675 | 1,339,675 |
| | 児童福祉使用料 | 53,785,000 | 58,539,774 | 56,938,714 |
| | 保健衛生使用料 | 220,388,000 | 274,314,915 | 274,312,915 |
| | 道路橋梁使用料 | 207,000,000 | 210,374,375 | 210,374,375 |
| | 都市計画使用料 | 21,400,000 | 12,888,467 | 12,888,467 |
| | 住宅使用料 | 544,514,000 | 582,816,633 | 547,327,673 |
| | 消防使用料 | 203,000 | 261,004 | 261,004 |
| | 教育総務使用料 | 273,000 | 127,956 | 127,956 |
| | 小学校使用料 | 3,333,000 | 3,414,096 | 3,414,096 |
| | 中学校使用料 | 25,708,000 | 25,670,748 | 25,670,748 |
| | 幼稚園使用料 | 2,801,000 | 3,196,644 | 3,183,144 |
| | 社会教育使用料 | 78,443,000 | 69,117,533 | 69,117,533 |
| | 手 数 料 | 保健体育使用料 | 401,000 | 407,313 |
| 総務管理手数料 | | 21,000 | 33,200 | 33,200 |
| 徴税手数料 | | 6,212,000 | 5,921,659 | 5,921,659 |
| 戸籍住民基本台帳手数料 | | 34,386,000 | 36,429,850 | 36,429,850 |
| 社会福祉手数料 | | 363,000 | 514,000 | 514,000 |
| 児童福祉手数料 | | 3,000 | 10,560 | 4,560 |
| 保健衛生手数料 | | 4,021,000 | 3,832,240 | 3,832,240 |
| 清掃手数料 | | 132,397,000 | 132,226,140 | 132,226,140 |
| 農林水産業手数料 | | 1,000 | 900 | 900 |
| 道路橋梁手数料 | | 9,000 | 4,800 | 4,800 |
| 都市計画手数料 | | 5,739,000 | 5,079,500 | 5,079,500 |
| 住宅手数料 | | 30,000 | 17,100 | 17,100 |
| 消防手数料 | | 112,000 | 12,900 | 12,900 |
| 合 計 | 1,371,929,000 | 1,455,521,807 | 1,418,410,287 | |

手数料収入状況

(単位：円、%)

| (C) 不納欠損額 | (A)-(B)-(C) 収入未済額 | (B)/(A) 収入率 | 備 考 |
|--------------|----------------------|----------------|---|
| | | 100.0 | 社会福祉協議会精道拠点事務所使用料、業務委託先庁舎使用料 他 |
| | | 100.0 | 上宮川文化センター使用料、福祉センター使用料 他 |
| | | 100.0 | 高齢者住宅等安心確保事業業務委託先施設使用料 他 |
| | 1,601,060 | 97.3 | 市立保育所保育料、市立認定こども園預かり保育料 他 |
| | 2,000 | 99.9 | 永代使用料、合葬式墓地永代使用料、休日応急診療所使用料、火葬場使用料、あしや温泉入浴料、こども家庭・保健センター使用料 他 |
| | | 100.0 | 道路占用料 |
| | | 100.0 | 公園使用料 |
| 4,598,877 | 30,890,083 | 93.9 | 市営住宅使用料、上宮川町住宅使用料、従前居住者用住宅使用料若宮町住宅使用料、市営住宅自動車保管場使用料 他 |
| | | 100.0 | 消防施設目的外使用料 |
| | | 100.0 | 打出教育文化センター業務委託先施設使用料 他 |
| | | 100.0 | 職員駐車場使用料、学校施設目的外使用料 |
| | | 100.0 | 業務委託先施設使用料、職員駐車場使用料 他 |
| | 13,500 | 99.6 | 預かり保育利用料、幼稚園施設目的外使用料 |
| | | 100.0 | ルナ・ホール使用料、市民会館使用料、公民館使用料、市民会館駐車場使用料、図書館駐車場使用料 他 |
| | | 100.0 | 体育館等施設目的外使用料 |
| | | 100.0 | 情報公開請求手数料、認可地縁団体証明手数料 他 |
| | | 100.0 | 税務証明手数料、督促手数料 |
| | | 100.0 | 戸籍手数料、住民基本台帳関係手数料、印鑑証明等手数料 他 |
| | | 100.0 | 介護サービス事業者指定等手数料 |
| | 6,000 | 43.2 | 保育所入所負担金督促手数料、延長保育事業負担金督促手数料 |
| | | 100.0 | 狂犬病予防注射済票交付手数料、犬の登録手数料 他 |
| | | 100.0 | 廃棄物処理手数料、粗大ごみ処理手数料 他 |
| | | 100.0 | 農地証明手数料 |
| | | 100.0 | 公共基準点成果資料発行手数料、官民境界協定等証明手数料 |
| | | 100.0 | 課金システム印刷等手数料、長期優良住宅認定等手数料 他 |
| | | 100.0 | 市営住宅等証明手数料 |
| | | 100.0 | 消防証明手数料、危険物手数料 |
| 4,598,877 | 32,512,643 | 97.5 | |

第22款 国庫支出金

(単位：円)

| 年度 | (A) 予算現額 | (B) 調定額 | (C) 収入済額 | (B)－(C) 収入未済額 | (C)－(A) 予算現額に対する増減 |
|----|---------------|---------------|---------------|------------------|-----------------------|
| 4 | 8,783,018,163 | 7,946,529,134 | 7,946,529,134 | | △ 836,489,029 |
| 5 | 8,071,629,775 | 7,535,060,006 | 7,535,060,006 | | △ 536,569,769 |
| 増減 | △ 711,388,388 | △ 411,469,128 | △ 411,469,128 | | 299,919,260 |

減少した主なものは、電力・ガス・食料品等価格高騰緊急支援給付金支給事業費補助金4億8,895万円、住民税非課税世帯等臨時特別給付金給付事業費補助金（繰越明許費）2億8,550万円、新型コロナウイルスワクチン接種体制確保事業補助金（繰越明許費）2億7,555万円、新型コロナウイルスワクチン接種体制確保事業補助金1億5,722万円、住民税非課税世帯等臨時特別給付金給付事業費補助金1億3,280万円などである。

増加した主なものは、物価高騰対応重点支援地方創生臨時交付金10億3,630万円、社会資本整備総合交付金（道路事業）4億3,596万円、学校施設環境改善交付金（繰越明許費）7,877万円、消防防災施設整備費補助金7,439万円、社会資本整備総合交付金（都市・地域交通戦略推進事業）（繰越明許費）6,287万円などである。

第23款 県支出金

(単位：円)

| 年度 | (A) 予算現額 | (B) 調定額 | (C) 収入済額 | (B)－(C) 収入未済額 | (C)－(A) 予算現額に対する増減 |
|----|---------------|---------------|---------------|------------------|-----------------------|
| 4 | 2,612,561,000 | 2,445,608,185 | 2,445,608,185 | | △ 166,952,815 |
| 5 | 2,564,060,000 | 2,435,481,633 | 2,435,481,633 | | △ 128,578,367 |
| 増減 | △ 48,501,000 | △ 10,126,552 | △ 10,126,552 | | 38,374,448 |

減少した主なものは、参議院議員選挙事務費市町交付金3,361万円、児童手当負担金1,645万円、保育対策総合支援事業費補助金（繰越明許費）1,177万円、子ども・子育て支援交付金新型コロナウイルス対策（繰越明許費）996万円、認定こども園整備事業補助金711万円、保険基盤安定負担金（国保）670万円などである。

増加した主なものは、施設型給付費負担金2,137万円、障害者自立支援給付費負担金2,021万円、保険基盤安定負担金（後期高齢）1,149万円、兵庫県議会議員選挙事務費市町交付金1,138万円、地域介護拠点整備費補助金998万円などである。

第24款 財産収入

(単位：円)

| 年度 | (A) 予算現額 | (B) 調定額 | (C) 収入済額 | (D) 不納欠損額 | (B)-(C)-(D) 収入未済額 | (C)-(A) 予算現額に対する増減 |
|----|-------------|-------------|-------------|--------------|----------------------|-----------------------|
| 4 | 176,272,000 | 189,736,337 | 187,453,469 | | 2,282,868 | 11,181,469 |
| 5 | 308,640,000 | 320,392,894 | 317,782,246 | | 2,610,648 | 9,142,246 |
| 増減 | 132,368,000 | 130,656,557 | 130,328,777 | | 327,780 | △ 2,039,223 |

増加した主なものは、土地売却収入2億2,482万円、財政基金積立金利子674万円、減債基金積立金利子121万円などである。

減少した主なものは、債権元本払戻金収入1億円、その他土地建物貸付収入306万円、地方債等運用収入176万円などである。

収入未済額は、土地建物貸付収入261万円である。

第25款 寄附金

(単位：円)

| 年度 | (A) 予算減額 | (b) 調定額 | (C) 収入済額 | (B)-(C) 収入未済額 | (C)-(A) 予算現額に対する増減 |
|----|-------------|-------------|-------------|------------------|-----------------------|
| 4 | 89,373,000 | 121,279,726 | 121,279,726 | | 31,906,726 |
| 5 | 171,347,000 | 198,370,666 | 198,370,666 | | 27,023,666 |
| 増減 | 81,974,000 | 77,090,940 | 77,090,940 | | △ 4,883,060 |

増加した主なものは、その他一般寄附金（ふるさと寄附金）3,069万円、開発指導関連事業寄附金2,846万円、電子図書環境整備事業寄附金（ふるさと寄附金）697万円、子ども・子育て支援基金寄附金（ふるさと寄附金）697万円などである。

減少した主なものは、感染症拡大防止対策支援寄附金（ふるさと寄附金）913万円、無電柱化推進基金寄附金（団体）540万円、文化財保存事業寄附金（ふるさと寄附金）109万円などである。

第26款 繰入金

(単位：円)

| 年度 | (A) 予算現額 | (B) 調定額 | (C) 収入済額 | (B) - (C) 収入未済額 | (C) - (A) 予算現額に対する増減 |
|----|---------------|-------------|-------------|--------------------|-------------------------|
| 4 | 1,972,762,000 | 112,723,574 | 112,723,574 | | △ 1,860,038,426 |
| 5 | 1,852,890,000 | 204,373,546 | 204,373,546 | | △ 1,648,516,454 |
| 増減 | △ 119,872,000 | 91,649,972 | 91,649,972 | | 211,521,972 |

増加した主なものは、公共用地取得費特別会計繰入金7,010万円、公共施設等整備基金取りくずし2,017万円、教育振興基金取りくずし109万円などである。

減少した主なものは、市民文化振興基金取りくずし163万円、長寿社会福祉基金取りくずし51万円、大学等入学支援基金取りくずし23万円などである。

第27款 繰越金

(単位：円)

| 年度 | (A) 予算現額 | (B) 調定額 | (C) 収入済額 | (B) - (C) 収入未済額 | (C) - (A) 予算現額に対する増減 |
|----|-----------------|-----------------|-----------------|--------------------|-------------------------|
| 4 | 3,896,271,614 | 3,896,272,124 | 3,896,272,124 | | 510 |
| 5 | 2,459,660,362 | 2,459,659,745 | 2,459,659,745 | | △ 617 |
| 増減 | △ 1,436,611,252 | △ 1,436,612,379 | △ 1,436,612,379 | | △ 1,127 |

減少したものは、歳計剰余金12億9,403万円、繰越事業充当財源繰越金1億4,258万円である。

第28款 諸収入

(単位：円)

| 年度 | (A) 予算現額 | (B) 調定額 | (C) 収入済額 | (D) 不納欠損額 | (B)-(C)-(D) 収入未済額 | (C)-(A) 予算現額に対する増減 |
|----|---------------|---------------|---------------|--------------|----------------------|-----------------------|
| 4 | 1,210,590,000 | 1,559,128,063 | 1,302,077,499 | 106,753,365 | 150,297,199 | 91,487,499 |
| 5 | 1,248,923,000 | 1,506,792,882 | 1,374,102,239 | 9,135,907 | 123,554,736 | 125,179,239 |
| 増減 | 38,333,000 | △ 52,335,181 | 72,024,740 | △ 97,617,458 | △ 26,742,463 | 33,691,740 |

増加した主なものは、令和4年度新型コロナウイルスワクチン接種費用負担金5,961万円、賠償金収入3,031万円、生活保護法第78条による徴収金2,074万円、デジタル基盤改革支援補助金1,392万円、放課後児童クラブ育成料778万円などである。

減少した主なものは、令和3年度子育て世帯等臨時特別支援事業費補助金2,870万円、過年度兵庫県後期高齢者医療療養給付費負担金精算金2,383万円、病院事業長期貸付金収入1,801万円、契約違約金648万円、資源化物有償入札抛出价531万円などである。

不納欠損額914万円の内訳は、契約違約金818万円、弁償金46万円、過年度児童扶養手当戻入金34万円、援護資金貸付金元利収入14万円、市民マナー条例過料2万円である。

収入未済額は次ページの表のとおりである。表以外に事業者支援緊急融資貸付金収入1,955万円、訓練等給付費返還金及び加算金176万円、過年度児童扶養手当戻入金115万円、行政代執行費用45万円、その他社会福祉費雑入22万円、過年度特別障害者手当等戻入金19万円、市民マナー条例過料7万円、ICT機器修繕保護者負担金4万円、あしや市民活動センター自動販売機電気使用料2万円、不用品売却その他雑入9千円、放課後児童クラブ保険料負担金7千円の収入未済額がある。

収 入 未 済 額 内 訳 表

(単位：円、件)

| 年度 | 民 生 費 貸 付 金 元 利 収 入 | | | |
|----------|--------------------------|---------|----------------------------------|---------|
| | 援 護 資 金 貸 付 金 元 利 収 入 | | 老 人 居 室 整 備 資 金 貸 付 金 元 利 収 入 | |
| | 件数 | | 件数 | |
| 29 以前 | 17 | 889,850 | 5 | 799,657 |
| 30 | | | | |
| 元 | | | | |
| 2 | | | | |
| 3 | | | | |
| 4 | | | | |
| 5 | | | | |
| 合計 | 17 | 889,850 | 5 | 799,657 |
| | 22 件 | | 1,689,507 | |

(単位：円、件)

| 年度 | 民 生 費 雑 入 | | | | 教 育 費 雑 入 | |
|----------|-------------|---------|---|------------|----------------------------|---------|
| | 児 童 給 食 費 金 | | 生 活 保 護 法 第 63 ・ 78 条 に よ る 返 還 金 他 | | 放 児 童 課 ク ラ ブ 後 育 成 料 他 | |
| | 件数 | | 件数 | | 件数 | |
| 29 以前 | | | 20 | 15,460,860 | 11 | 198,100 |
| 30 | | | 10 | 7,480,073 | 2 | 102,800 |
| 元 | | | 2 | 137,519 | 1 | 90,610 |
| 2 | 4 | 3,200 | 14 | 11,280,854 | 1 | 83,700 |
| 3 | 16 | 25,370 | 20 | 20,780,306 | 7 | 47,870 |
| 4 | 10 | 34,140 | 27 | 23,265,167 | 3 | 130,350 |
| 5 | 28 | 62,900 | 34 | 11,487,308 | 14 | 465,700 |
| 合計 | 58 | 125,610 | 127 | 89,892,087 | | |
| | 185 件 | | | 90,017,697 | 39 件 1,119,130 | |

(単位：円、件)

| 年度 | 教 育 費 雑 入 | | | | | | | |
|----------|-----------|-----------|--------------|-----------|-----------|---------|--------------|-----------|
| | 小学校給食費徴収金 | | 過年度小学校給食費徴収金 | | 中学校給食費徴収金 | | 過年度中学校給食費徴収金 | |
| | 件数 | | 件数 | | 件数 | | 件数 | |
| 29 以前 | | | 62 | 234,978 | | | 44 | 186,470 |
| 元 | | | 57 | 218,560 | | | 11 | 42,660 |
| 30 | | | 56 | 225,250 | | | 47 | 190,300 |
| 2 | | | 85 | 341,250 | | | 71 | 314,070 |
| 3 | | | 232 | 695,867 | | | 136 | 450,448 |
| 4 | | | 342 | 1,292,127 | | | 185 | 753,018 |
| 5 | 521 | 1,459,586 | | | 299 | 843,915 | | |
| 合計 | 521 | 1,459,586 | 834 | 3,008,032 | 299 | 843,915 | 494 | 1,936,966 |
| | 2,148 件 | | | | 7,248,499 | | | |

第29款 市債

(単位：円)

| 年度 | (A) 予算現額 | (B) 調定額 | (C) 収入済額 | (B) - (C) 収入未済額 | (C) - (A) 予算現額に対する増減 |
|----|-----------------|-----------------|-----------------|--------------------|-------------------------|
| 4 | 3,348,700,000 | 2,572,800,000 | 2,572,800,000 | 0 | △ 775,900,000 |
| 5 | 2,314,100,000 | 1,524,500,000 | 1,524,500,000 | 0 | △ 789,600,000 |
| 増減 | △ 1,034,600,000 | △ 1,048,300,000 | △ 1,048,300,000 | 0 | △ 13,700,000 |

減少した主なものは、中学校施設整備事業債（継続費通次繰越）12億8,430万円、社会教育施設整備事業債2億4,470万円、市街地再開発事業債（繰越明許費）1億7,920万円、中学校施設整備事業債1億6,510万円、水道事業一般会計出資債（繰越明許費）7,750万円などである。

増加した主なものは、市街地再開発事業債4億4,650万円、小学校施設整備事業債（繰越明許費）2億70万円、消防防災施設整備事業債1億7,670万円、教育指導研究施設整備事業債1億6,240万円、水道事業一般会計出資債4,000万円などである。

なお、歳入に占める市債収入の比率は3.3%で、前年度（5.4%）に比べて2.1ポイント低下している。

(3) 歳出の決算状況

① 概要

一般会計の歳出決算額は、予算現額476億717万円に対し、436億6,587万円で、予算現額に対する比率（執行率）は91.7%（前年度90.4%）となっている。翌年度への繰越額は12億3,427万円で、前年度の9億3,808万円より増加している。

支出済額を前年度と比較すると、全体で19億2,505万円減少となっている。

款別では、前年度に比べ減少額の大きいものは、総務費22億3,961万円、教育費12億6,205万円、衛生費6,773万円であり、増加額の大きいものは、土木費6億2,764万円、民生費4億7,836万円、消防費3億8,102万円などとなっている。

款別構成比率は、民生費が37.7%（前年度35.1%）と最も大きな割合を占め、次いで土木費13.2%（同11.2%）、総務費12.5%（同16.9%）、教育費10.7%（同13.1%）、衛生費10.0%（同9.8%）、公債費9.9%（同9.4%）などとなっている。

次に、節別では、前年度に比べ減少額の大きいものは、積立金20億6,248万円、工事請負費12億1,681万円、人件費2億734万円、公有財産購入費1億9,974万円、負担金、補助及び交付金1億3,954万円などであり、増加額の大きいものは、繰出金5億4,002万円、補償、補填及び賠償金3億3,668万円、償還金、利子及び割引料3億2,438万円、貸付金2億9,816万円、扶助費2億5,523万円などとなっている。

節別構成比率は、報酬、給料、職員手当等、共済費などを含めた人件費が18.9%（前年度18.5%）と最も大きな割合を占め、次いで、扶助費17.6%（同16.3%）、委託料14.0%（同13.1%）、負担金、補助及び交付金12.6%（同12.4%）、償還金、利子及び割引料11.8%（同10.6%）、繰出金7.4%（同5.9%）などとなっている。

なお、前年度との増減が特に大きかったものの要因は、積立金の減少については財政基金積立金、減債基金積立金の減少などによるものである。繰出金の増加については、都市再開発事業特別会計繰出金の増加などによるものである。

一般会計歳出決算比較表①（款別）

（単位：円、％）

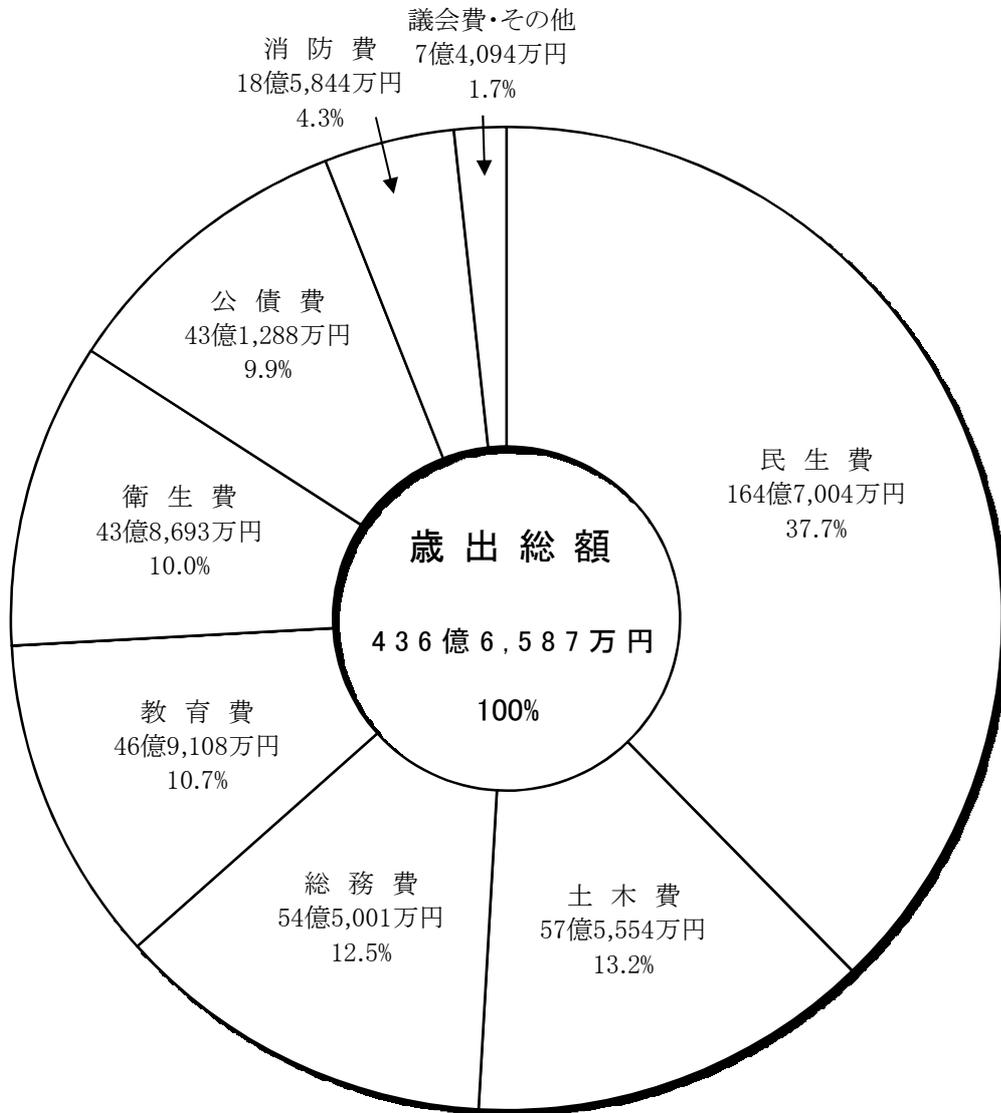
| 款 別 | 年 度 | 5 年 度 | 4 年 度 | 前 年 度 比 較 | |
|-------------|-----|----------------|----------------|-----------------|--------|
| | | | | 増 減 額 | 増 減 率 |
| 議 会 費 | | 377,441,747 | 369,557,579 | 7,884,168 | 2.1 |
| 総 務 費 | | 5,450,014,554 | 7,689,624,632 | △ 2,239,610,078 | △ 29.1 |
| 民 生 費 | | 16,470,040,530 | 15,991,676,426 | 478,364,104 | 3.0 |
| 衛 生 費 | | 4,386,927,194 | 4,454,652,478 | △ 67,725,284 | △ 1.5 |
| 労 働 費 | | 22,329,509 | 21,131,518 | 1,197,991 | 5.7 |
| 農 林 水 産 業 費 | | 26,124,642 | 25,012,781 | 1,111,861 | 4.4 |
| 商 工 費 | | 270,486,647 | 202,354,658 | 68,131,989 | 33.7 |
| 土 木 費 | | 5,755,537,234 | 5,127,893,619 | 627,643,615 | 12.2 |
| 消 防 費 | | 1,858,442,605 | 1,477,425,057 | 381,017,548 | 25.8 |
| 教 育 費 | | 4,691,081,661 | 5,953,134,694 | △ 1,262,053,033 | △ 21.2 |
| 災 害 復 旧 費 | | 44,405,900 | | 44,405,900 | 皆増 |
| 公 債 費 | | 4,312,883,208 | 4,278,306,579 | 34,576,629 | 0.8 |
| 諸 支 出 金 | | 150,000 | 150,000 | 0 | — |
| 合 計 | | 43,665,865,431 | 45,590,920,021 | △ 1,925,054,590 | △ 4.2 |

一般会計歳出決算比較表②（節別）

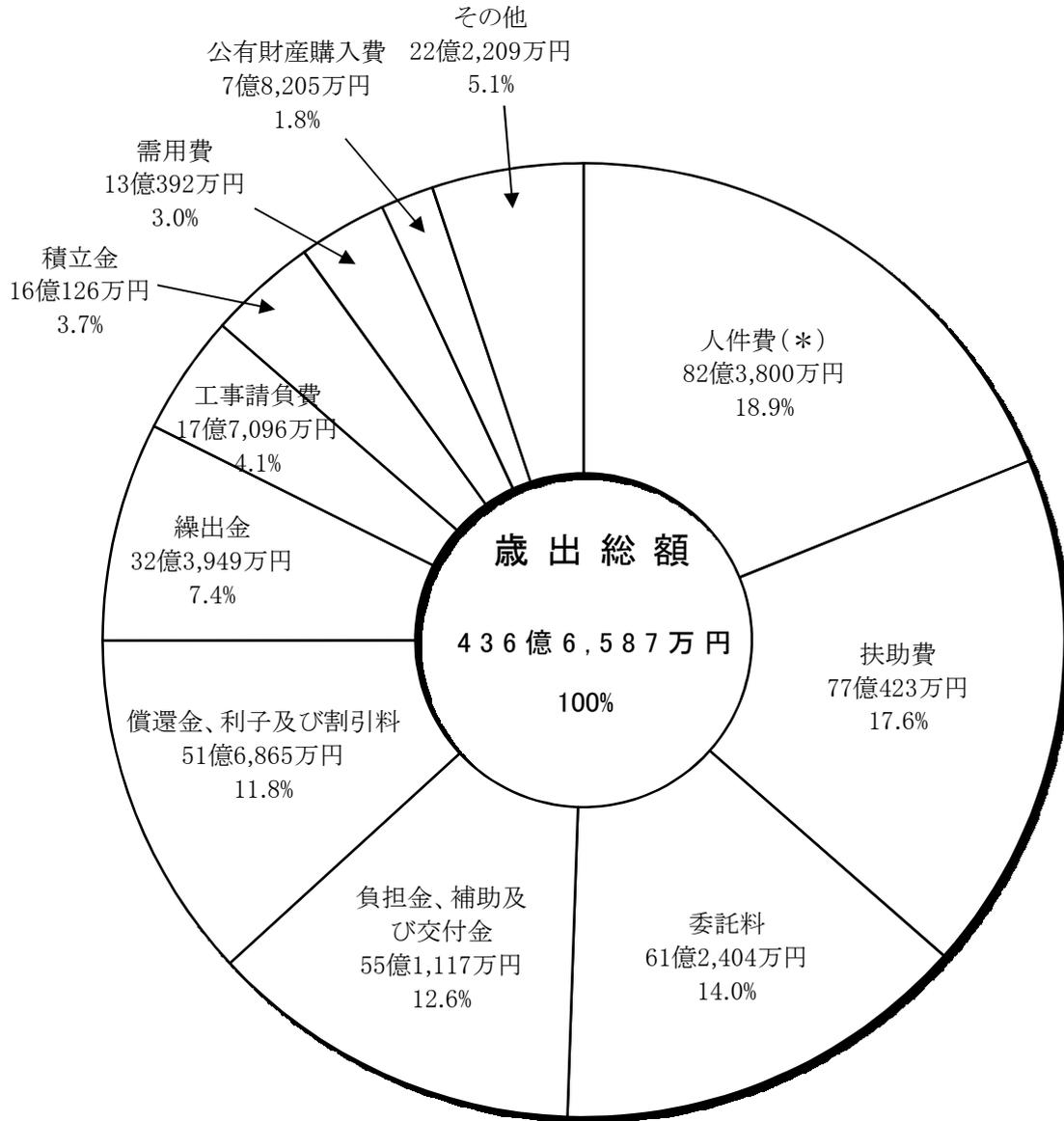
| 節 別 | 年 度 | 5 年 度 | 4 年 度 | 前 年 度 比 較 | |
|-------------|-----|----------------|----------------|-----------------|--------|
| | | | | 増 減 額 | 増 減 率 |
| 人 件 費（*） | | 8,238,000,935 | 8,445,335,998 | △ 207,335,063 | △ 2.5 |
| 報 償 費 | | 132,052,334 | 120,086,645 | 11,965,689 | 10.0 |
| 旅 費 | | 70,590,852 | 65,515,935 | 5,074,917 | 7.7 |
| 交 際 費 | | 921,502 | 663,947 | 257,555 | 38.8 |
| 需 用 費 | | 1,303,917,130 | 1,356,727,621 | △ 52,810,491 | △ 3.9 |
| 役 務 費 | | 214,894,740 | 223,553,975 | △ 8,659,235 | △ 3.9 |
| 委 託 料 | | 6,124,042,004 | 5,957,762,850 | 166,279,154 | 2.8 |
| 使用料及び賃借料 | | 190,931,750 | 196,655,258 | △ 5,723,508 | △ 2.9 |
| 工 事 請 負 費 | | 1,770,961,614 | 2,987,773,453 | △ 1,216,811,839 | △ 40.7 |
| 原 材 料 費 | | 1,847,357 | 1,277,662 | 569,695 | 44.6 |
| 公有財産購入費 | | 782,049,075 | 981,792,504 | △ 199,743,429 | △ 20.3 |
| 備 品 購 入 費 | | 318,678,144 | 295,399,542 | 23,278,602 | 7.9 |
| 負担金、補助及び交付金 | | 5,511,173,549 | 5,650,714,490 | △ 139,540,941 | △ 2.5 |
| 扶 助 費 | | 7,704,229,207 | 7,448,998,600 | 255,230,607 | 3.4 |
| 貸 付 金 | | 302,210,000 | 4,050,000 | 298,160,000 | 著増 |
| 補償、補填及び賠償金 | | 762,106,326 | 425,421,962 | 336,684,364 | 79.1 |
| 償還金、利子及び割引料 | | 5,168,651,581 | 4,844,268,412 | 324,383,169 | 6.7 |
| 投資及び出資金 | | 224,850,000 | 219,880,000 | 4,970,000 | 2.3 |
| 積 立 金 | | 1,601,255,000 | 3,663,735,000 | △ 2,062,480,000 | △ 56.3 |
| 寄 附 金 | | 1,000,000 | | 1,000,000 | 皆増 |
| 公 課 費 | | 2,007,600 | 1,833,000 | 174,600 | 9.5 |
| 繰 出 金 | | 3,239,494,731 | 2,699,473,167 | 540,021,564 | 20.0 |
| 合 計 | | 43,665,865,431 | 45,590,920,021 | △ 1,925,054,590 | △ 4.2 |

*人件費は報酬、給料、職員手当等、共済費、災害補償費、恩給及び退職年金の合計である。

一般会計歳出決算構成図（款別）



一般会計歳出決算構成図（節別）



* 人件費は報酬、給料、職員手当等、共済費、災害補償費、恩給及び退職年金の合計である。

一 般 会 計 款 別

| 区 分 款 別 | 予 算 現 額 | | 支 出 済 額 | | | 翌 |
|-------------|----------------|------------|----------------|------------|--------------|--------------------|
| | 金 額 | 構 成 比 率 | 金 額 | 構 成 比 率 | 対 予 算 比 率 | 継 続 費 遞 次 繰 越 額 |
| 議 会 費 | 402,566,000 | 0.8 | 377,441,747 | 0.9 | 93.8 | |
| 総 務 費 | 6,222,687,000 | 13.1 | 5,450,014,554 | 12.5 | 87.6 | |
| 民 生 費 | 17,489,911,000 | 36.7 | 16,470,040,530 | 37.7 | 94.2 | |
| 衛 生 費 | 4,818,031,470 | 10.1 | 4,386,927,194 | 10.0 | 91.1 | |
| 労 働 費 | 23,404,000 | 0.0 | 22,329,509 | 0.0 | 95.4 | |
| 農 林 水 産 業 費 | 28,322,000 | 0.1 | 26,124,642 | 0.1 | 92.2 | |
| 商 工 費 | 304,725,000 | 0.6 | 270,486,647 | 0.6 | 88.8 | |
| 土 木 費 | 6,472,919,667 | 13.6 | 5,755,537,234 | 13.2 | 88.9 | |
| 消 防 費 | 1,973,111,000 | 4.2 | 1,858,442,605 | 4.3 | 94.2 | |
| 教 育 費 | 5,475,500,000 | 11.5 | 4,691,081,661 | 10.7 | 85.7 | |
| 災 害 復 旧 費 | 54,866,000 | 0.1 | 44,405,900 | 0.1 | 80.9 | |
| 公 債 費 | 4,314,547,000 | 9.1 | 4,312,883,208 | 9.9 | 100.0 | |
| 諸 支 出 金 | 1,670,000 | 0.0 | 150,000 | 0.0 | 9.0 | |
| 予 備 費 | 24,910,000 | 0.1 | | | | |
| 合 計 | 47,607,170,137 | 100.0 | 43,665,865,431 | 100.0 | 91.7 | |

歳 出 一 覧 表

(単位：円、%)

| 年 度 繰 越 額 | | | | | 不 用 額 | | |
|---------------|-------|---------------|----------|-----------|---------------|----------|-----------|
| 繰越明許費 繰越額 | 事故繰越額 | 計 | 構成 比率 | 対予算 比率 | 金 額 | 構成 比率 | 対予算 比率 |
| | | | | | 25,124,253 | 0.9 | 6.2 |
| 238,507,000 | | 238,507,000 | 19.3 | 3.8 | 534,165,446 | 19.7 | 8.6 |
| 106,640,000 | | 106,640,000 | 8.7 | 0.6 | 913,230,470 | 33.7 | 5.2 |
| 64,531,000 | | 64,531,000 | 5.2 | 1.3 | 366,573,276 | 13.5 | 7.6 |
| | | | | | 1,074,491 | 0.0 | 4.6 |
| | | | | | 2,197,358 | 0.1 | 7.8 |
| | | | | | 34,238,353 | 1.3 | 11.2 |
| 557,085,546 | | 557,085,546 | 45.1 | 8.6 | 160,296,887 | 5.9 | 2.5 |
| 2,408,000 | | 2,408,000 | 0.2 | 0.1 | 112,260,395 | 4.2 | 5.7 |
| 263,096,000 | | 263,096,000 | 21.3 | 4.8 | 521,322,339 | 19.3 | 9.5 |
| 2,000,000 | | 2,000,000 | 0.2 | 3.6 | 8,460,100 | 0.3 | 15.5 |
| | | | | | 1,663,792 | 0.1 | |
| | | | | | 1,520,000 | 0.1 | 91.0 |
| | | | | | 24,910,000 | 0.9 | 100.0 |
| 1,234,267,546 | | 1,234,267,546 | 100.0 | 2.7 | 2,707,037,160 | 100.0 | 5.6 |

令和4年度繰越

繰越明許費

| 款 | 項 | 目 | 事業名 |
|-----|-------|-----------|---------------------------|
| 民生費 | 児童福祉費 | 保育所費 | 感染症拡大防止対策事業（保育所等、延長保育事業等） |
| 衛生費 | 保健衛生費 | 予防費 | 新型コロナウイルスワクチン接種事業 |
| | | 保健センター費 | 第4次健康増進・食育推進計画策定事業 |
| | | 保健センター費 | 妊娠出産子育て支援事業 |
| | | 霊園費 | 霊園整備事業 |
| | 清掃費 | じん芥処理費 | パイプライン施設延命化事業 |
| 土木費 | 道路橋梁費 | 道路橋梁新設改良費 | 橋梁長寿命化対策事業 |
| | | 道路橋梁新設改良費 | 第一跨線橋対策事業 |
| | | 道路橋梁新設改良費 | 無電柱化関連事業 |
| | 都市計画費 | 都市計画総務費 | 景観形成事業補助金 |
| | | 都市再開発費 | JR芦屋駅南地区第二種市街地再開発事業 |
| | | 公園緑地費 | 総合公園芝刈り機更新事業 |

予 算 執 行 状 況

(単位：円、%)

| (A) 繰越予算額 | (B) 支出済額 | (C) 翌年度へ 事故繰越し | (A) - (B) - (C) 不用額 | (B) / (A) 執行率 |
|--------------|-------------|----------------------|------------------------|------------------|
| 24,950,000 | 442,671 | | 24,507,329 | 1.8 |
| 49,700,000 | 39,981,851 | | 9,718,149 | 80.4 |
| 1,264,000 | 1,264,000 | | | 100.0 |
| 4,516,470 | 2,100,000 | | 2,416,470 | 46.5 |
| 57,701,000 | 54,850,400 | | 2,850,600 | 95.1 |
| 16,041,000 | 15,584,300 | | 456,700 | 97.2 |
| 99,423,000 | 79,742,300 | | 19,680,700 | 80.2 |
| 9,700,000 | 9,605,200 | | 94,800 | 99.0 |
| 7,110,000 | 4,980,000 | | 2,130,000 | 70.0 |
| 2,000,000 | 2,000,000 | | | 100.0 |
| 282,298,667 | 282,298,667 | | | 100.0 |
| 2,750,000 | 2,750,000 | | | 100.0 |

令和4年度繰越

繰越明許費

| 款 | 項 | 目 | 事業名 |
|-----|-------|---------|-------------------------------|
| 教育費 | 小学校費 | 学校建設費 | 朝日ヶ丘小学校施設整備事業 |
| | | 学校建設費 | 山手小学校施設整備事業 |
| | 幼稚園費 | 園管理費 | 感染症拡大防止対策事業（市立幼稚園） |
| | | 園管理費 | 感染症拡大防止対策事業（市立幼稚園一時預かり事業） |
| | 社会教育費 | 青少年対策費 | 感染症拡大防止対策事業（放課後児童健全育成事業） |
| | | 市民会館費 | ルナ・ホール直流電源装置・非常用発電機・受変電設備改修工事 |
| | 保健体育費 | 保健体育総務費 | 感染症対策等支援事業（市立小中学校） |
| | 合 | | 計 |

予 算 執 行 状 況 (つづき)

(単位：円、%)

| (A) 繰越予算額 | (B) 支出済額 | (C) 翌年度へ 事故繰越し | (A) - (B) - (C) 不用額 | (B) / (A) 執行率 |
|--------------|-------------|----------------------|------------------------|------------------|
| 217,926,000 | 215,686,042 | | 2,239,958 | 99.0 |
| 96,352,000 | 96,347,680 | | 4,320 | 100.0 |
| 2,500,000 | 1,336,953 | | 1,163,047 | 53.5 |
| 1,500,000 | 95,671 | | 1,404,329 | 6.4 |
| 8,800,000 | | | 8,800,000 | 0.0 |
| 36,000,000 | 36,000,000 | | | 100.0 |
| 17,550,000 | 11,095,017 | | 6,454,983 | 63.2 |
| 938,082,137 | 856,160,752 | | 81,921,385 | 91.3 |

② 款別執行状況

第1款 議会費

(単位：円、%)

| 年度 | (A) 予算現額 | (B) 支出済額 | (C) 翌年度繰越額 | (A)-(B)-(C) 不用額 | (B)/(A) 執行率 |
|----|-------------|-------------|---------------|--------------------|----------------|
| 4 | 388,423,000 | 369,557,579 | | 18,865,421 | 95.1 |
| 5 | 402,566,000 | 377,441,747 | | 25,124,253 | 93.8 |
| 増減 | 14,143,000 | 7,884,168 | | 6,258,832 | △ 1.3 |

節別支出状況 (主なもの)

(単位：円、%、人)

| 節 | 年度 | 5 | 4 | 増減 | 増減率 |
|------------------|----|-------------|-------------|-------------|---------|
| 人件費 (給料支給職員数) | | 339,332,630 | 328,016,209 | 11,316,421 | 3.4 |
| | | 8 | 8 | | - |
| 委託料 | | 12,617,370 | 17,748,027 | △ 5,130,657 | △ 28.9 |
| 備品購入費 | | | 816,311 | △ 816,311 | △ 100.0 |
| 負担金、補助及び交付金 | | 11,582,251 | 12,616,092 | △ 1,033,841 | △ 8.2 |

*人件費は、(節)報酬、給料、職員手当等、共済費、災害補償費、恩給及び退職年金の合計である。また、職員数には特別職は含まない。以下、各款の節別支出状況においても同様。

第2款 総務費

(単位：円、%)

| 年度 | (A) 予算現額 | (B) 支出済額 | (C) 翌年度繰越額 | (A)-(B)-(C) 不用額 | (B)/(A) 執行率 |
|----|-----------------|-----------------|---------------|--------------------|----------------|
| 4 | 8,087,435,000 | 7,689,624,632 | | 397,810,368 | 95.1 |
| 5 | 6,222,687,000 | 5,450,014,554 | 238,507,000 | 534,165,446 | 87.6 |
| 増減 | △ 1,864,748,000 | △ 2,239,610,078 | 238,507,000 | 136,355,078 | △ 7.5 |

翌年度繰越額の内訳

(単位：円)

| 繰越種別 | 項 | 事業名 | 翌年度繰越額 |
|------|-----------|-------------------------|-------------|
| 繰越明許 | 総務管理費 | 自動録音機能付電話機等購入補助事業 | 3,081,000 |
| 繰越明許 | 総務管理費 | 公共用地等整備事業 | 5,500,000 |
| 繰越明許 | 総務管理費 | 本庁舎南館エレベーター改修工事 | 187,715,000 |
| 繰越明許 | 徴税費 | 森林環境税対応に伴う個人住民税システム改修事業 | 3,696,000 |
| 繰越明許 | 戸籍住民基本台帳費 | 戸籍システム法改正対応事業 | 7,528,000 |
| 繰越明許 | 戸籍住民基本台帳費 | 戸籍の氏名振り仮名法制化に係るシステム改修事業 | 30,987,000 |

目別支出状況（主なもの）

（単位：円、％）

| 年度 [項]・目 | 5 | 4 | 増 減 | 増減率 |
|--|---------------|---------------|-----------------|--------|
| [総 務 管 理 費] 一 般 管 理 費 | 3,768,315,423 | 6,175,521,054 | △ 2,407,205,631 | △ 39.0 |
| [総 務 管 理 費] 財 産 管 理 費 | 491,191,641 | 518,558,368 | △ 27,366,727 | △ 5.3 |
| [総 務 管 理 費] 庁 舎 建 設 費 | 128,878,450 | 606,100 | 128,272,350 | 著増 |
| [徴 税 総 務 費] 税 務 総 務 費 | 224,865,826 | 212,685,905 | 12,179,921 | 5.7 |
| [徴 税 費] 賦 課 徴 収 費 | 329,424,549 | 245,335,041 | 84,089,508 | 34.3 |
| [戸 籍 住 民 基 本 台 帳 費] 戸 籍 住 民 基 本 台 帳 費 | 229,736,565 | 303,781,155 | △ 74,044,590 | △ 24.4 |

節別支出状況（主なもの）

（単位：円、％、人）

| 年度 節 | 5 | 4 | 増 減 | 増減率 |
|-------------|---------------|---------------|-----------------|--------|
| 人 件 費 | 1,737,804,472 | 1,990,344,484 | △ 252,540,012 | △ 12.7 |
| （給料支給職員数） | 138 | 140 | △ 2 | — |
| 需 用 費 | 154,805,429 | 162,009,959 | △ 7,204,530 | △ 4.4 |
| 委 託 料 | 759,822,901 | 1,097,742,587 | △ 337,919,686 | △ 30.8 |
| 工 事 請 負 費 | 151,446,817 | 57,627,064 | 93,819,753 | 162.8 |
| 備 品 購 入 費 | 67,857,708 | 36,303,078 | 31,554,630 | 86.9 |
| 負担金、補助及び交付金 | 79,268,000 | 56,028,766 | 23,239,234 | 41.5 |
| 償還金、利子及び割引料 | 855,768,930 | 565,962,460 | 289,806,470 | 51.2 |
| 積 立 金 | 1,505,698,000 | 3,592,720,000 | △ 2,087,022,000 | △ 58.1 |

節別支出状況のうち、前年度に比べ特に増減の大きなものの主な内容

| 項 目 | 内 容 |
|--------------------|--|
| 委 託 料 の 減 | 情報ネットワークシステム関係委託料 |
| 積 立 金 の 減 | 財政基金積立金、減債基金積立金 |
| 人 件 費 の 減 | 退職手当、会計年度任用職員社会保険料 |
| 償還金、利子及び割引料 の 増 | 令和4年度（令和3年度からの繰越分）新型コロナウイルスワクチン接種体制確保事業費補助金返還金 |
| 工 事 請 負 費 の 増 | 南館北側エレベーター改修工事（前払金）、南館駐車場システム更新工事 |

第3款 民生費

(単位：円、%)

| 年度 | (A) 予算現額 | (B) 支出済額 | (C) 翌年度繰越額 | (A)-(B)-(C) 不用額 | (B)/(A) 執行率 |
|----|----------------|----------------|---------------|--------------------|----------------|
| 4 | 17,543,153,905 | 15,991,676,426 | 24,950,000 | 1,526,527,479 | 91.2 |
| 5 | 17,489,911,000 | 16,470,040,530 | 106,640,000 | 913,230,470 | 94.2 |
| 増減 | △ 53,242,905 | 478,364,104 | 81,690,000 | △ 613,297,009 | 3.0 |

翌年度繰越額の内訳

(単位：円)

| 繰越種別 | 項 | 事業名 | 翌年度繰越額 |
|------|-------|-----------------------------------|------------|
| 繰越明許 | 社会福祉費 | 電力・ガス・食料品等価格高騰重点支援給付金事業（追加分） | 30,193,000 |
| 繰越明許 | 社会福祉費 | 物価高騰重点支援給付金支給事業 | 74,372,000 |
| 繰越明許 | 児童福祉費 | 保育所等における性被害防止対策に係る設備等整備事業（保育所等） | 1,975,000 |
| 繰越明許 | 児童福祉費 | 保育所等における性被害防止対策に係る設備等整備事業（すくすく学級） | 100,000 |

目別支出状況（主なもの）

(単位：円、%)

| [項]・目 | 5 | 4 | 増減 | 増減率 |
|-----------------------|---------------|---------------|---------------|--------|
| [社会福祉費] 社会福祉総務費 | 1,619,216,826 | 1,342,390,819 | 276,826,007 | 20.6 |
| [社会福祉費] 社会福祉事業費 | 413,628,359 | 436,240,775 | △ 22,612,416 | △ 5.2 |
| [社会福祉費] 障害者福祉費 | 2,235,482,629 | 2,018,202,325 | 217,280,304 | 10.8 |
| [社会福祉費] 国民年金費 | 43,849,886 | 43,495,593 | 354,293 | 0.8 |
| [社会福祉費] 医療助成費 | 565,993,026 | 529,031,842 | 36,961,184 | 7.0 |
| [社会福祉費] 人権推進費 | 67,093,129 | 74,800,843 | △ 7,707,714 | △ 10.3 |
| [社会福祉費] 上宮川文化センター費 | 70,165,341 | 62,160,806 | 8,004,535 | 12.9 |
| [社会福祉費] 国保事業助成費 | 932,525,856 | 943,984,520 | △ 11,458,664 | △ 1.2 |
| [社会福祉費] 後期高齢者医療費 | 1,456,633,253 | 1,372,435,220 | 84,198,033 | 6.1 |
| [老人福祉費] 老人福祉総務費 | 48,543,297 | 46,535,710 | 2,007,587 | 4.3 |
| [老人福祉費] 老人福祉事業費 | 374,669,630 | 319,097,307 | 55,572,323 | 17.4 |
| [老人福祉費] 養護老人ホーム費 | 74,600,000 | 75,160,620 | △ 560,620 | △ 0.7 |
| [老人福祉費] 介護保険事業助成費 | 1,526,761,792 | 1,428,904,363 | 97,857,429 | 6.8 |
| [児童福祉費] 児童福祉総務費 | 771,572,949 | 1,005,710,660 | △ 234,137,711 | △ 23.3 |
| [児童福祉費] 保育所費 | 3,650,127,235 | 3,593,729,015 | 56,398,220 | 1.6 |
| [児童福祉費] 児童措置費 | 1,202,116,343 | 1,323,592,769 | △ 121,476,426 | △ 9.2 |
| [児童福祉費] 児童福祉対策費 | 888,800 | 43,648,393 | △ 42,759,593 | △ 98.0 |
| [生活保護費] 生活保護総務費 | 78,081,980 | 85,283,154 | △ 7,201,174 | △ 8.4 |
| [生活保護費] 生活保護扶助費 | 1,276,301,817 | 1,183,364,208 | 92,937,609 | 7.9 |

節別支出状況（主なもの）

（単位：円、%、人）

| 節 | 年度 | 5 | 4 | 増 減 | 増減率 |
|-------------|-----------|---------------|---------------|--------------|--------|
| 人 件 費 | | 1,862,006,774 | 1,825,102,282 | 36,904,492 | 2.0 |
| | （給料支給職員数） | 194 | 201 | △ 7 | － |
| 委 託 料 | | 851,464,068 | 869,504,866 | △ 18,040,798 | △ 2.1 |
| 使用料及び貸借料 | | 104,157,072 | 111,129,457 | △ 6,972,385 | △ 6.3 |
| 工 事 請 負 費 | | 1,365,540 | 14,849,150 | △ 13,483,610 | △ 90.8 |
| 負担金、補助及び交付金 | | 3,142,498,774 | 3,047,244,181 | 95,254,593 | 3.1 |
| 扶 助 費 | | 7,501,429,133 | 7,224,596,628 | 276,832,505 | 3.8 |
| 積 立 金 | | 37,426,000 | 27,247,000 | 10,179,000 | 37.4 |
| 繰 出 金 | | 2,767,572,027 | 2,664,310,175 | 103,261,852 | 3.9 |

節別支出状況のうち、前年度に比べ特に増減の大きなものの主な内容

| 項 目 | 内 容 |
|---------------|--|
| 負担金、補助及び交付金の増 | 電力・ガス・食料品等価格高騰重点支援給付金（追加分）、物価高騰重点支援給付金 |
| 扶 助 費 の 増 | 介護給付費・訓練等給付費 |
| 繰 出 金 の 増 | 介護給付費繰出金、その他繰出金 |

第4款 衛生費

(単位：円、%)

| 年度 | (A) 予算現額 | (B) 支出済額 | (C) 翌年度繰越額 | (A)-(B)-(C) 不用額 | (B)/(A) 執行率 |
|----|---------------|---------------|---------------|--------------------|----------------|
| 4 | 4,883,185,000 | 4,454,652,478 | 129,222,470 | 299,310,052 | 91.2 |
| 5 | 4,818,031,470 | 4,386,927,194 | 64,531,000 | 366,573,276 | 91.1 |
| 増減 | △ 65,153,530 | △ 67,725,284 | △ 64,691,470 | 67,263,224 | △ 0.1 |

翌年度繰越額の内訳

(単位：円)

| 繰越種別 | 項 | 事業名 | 翌年度繰越額 |
|------|-------|---------------------|------------|
| 繰越明許 | 保健衛生費 | 新型コロナウイルスワクチン予防接種事業 | 10,386,000 |
| 繰越明許 | 保健衛生費 | マイナンバー情報連携体制整備事業 | 980,000 |
| 繰越明許 | 保健衛生費 | 霊園整備事業 | 53,165,000 |

目別支出状況（主なもの）

(単位：円、%)

| [項]・目 | 年度 5 | 年度 4 | 増減 | 増減率 |
|--------------------|---------------|---------------|---------------|--------|
| [保健衛生費] 保健衛生総務費 | 346,955,654 | 387,090,627 | △ 40,134,973 | △ 10.4 |
| [保健衛生費] 予防費 | 486,789,212 | 835,224,888 | △ 348,435,676 | △ 41.7 |
| [保健衛生費] 環境衛生費 | 185,353,077 | 154,779,006 | 30,574,071 | 19.8 |
| [保健衛生費] 保健センター費 | 419,783,770 | 409,135,058 | 10,648,712 | 2.6 |
| [保健衛生費] 市立病院整備費 | 1,100,786,000 | 865,681,000 | 235,105,000 | 27.2 |
| [保健衛生費] 霊園費 | 156,368,946 | 81,588,634 | 74,780,312 | 91.7 |
| [清掃費] じん芥処理費 | 1,638,133,649 | 1,623,788,401 | 14,345,248 | 0.9 |
| [上水道費] 上水道助成費 | 49,903,716 | 94,702,000 | △ 44,798,284 | △ 47.3 |

節別支出状況（主なもの）

(単位：円、%、人)

| 節 | 年度 5 | 年度 4 | 増減 | 増減率 |
|-------------|---------------|---------------|---------------|--------|
| 人件費 | 728,572,777 | 716,093,651 | 12,479,126 | 1.7 |
| (給料支給職員数) | 76 | 76 | | — |
| 需用費 | 192,428,339 | 168,161,723 | 24,266,616 | 14.4 |
| 委託料 | 1,881,539,278 | 2,167,692,998 | △ 286,153,720 | △ 13.2 |
| 工事請負費 | 193,414,710 | 173,461,898 | 19,952,812 | 11.5 |
| 負担金、補助及び交付金 | 705,331,275 | 853,866,797 | △ 148,535,522 | △ 17.4 |
| 貸付金 | 300,000,000 | | 300,000,000 | 皆増 |

節別支出状況のうち、前年度に比べ特に増減の大きなものの主な内容

| 項 目 | 内 容 |
|---------------|--------------------------------|
| 委 託 料 の 減 | 新型コロナワクチン接種費等業務委託料 |
| 負担金、補助及び交付金の減 | 市立芦屋病院事業助成費事業補助金、上水道事業助成費事業負担金 |
| 貸 付 金 の 増 | 市立芦屋病院事業助成費貸付金 |

第5款 労働費

(単位：円、%)

| 年度 | (A) 予 算 現 額 | (B) 支 出 済 額 | (C) 翌年度繰越額 | (A)-(B)-(C) 不 用 額 | (B)/(A) 執行率 |
|----|----------------|----------------|---------------|----------------------|----------------|
| 4 | 22,416,000 | 21,131,518 | | 1,284,482 | 94.3 |
| 5 | 23,404,000 | 22,329,509 | | 1,074,491 | 95.4 |
| 増減 | 988,000 | 1,197,991 | | △ 209,991 | 121.3 |

節別支出状況（主なもの）

(単位：円、%)

| 節 \ 年度 | 5 | 4 | 増 減 | 増減率 |
|-------------|------------|------------|---------|-----|
| 負担金、補助及び交付金 | 21,160,000 | 20,620,000 | 540,000 | 2.6 |

第6款 農林水産業費

(単位：円、%)

| 年度 | (A) 予 算 現 額 | (B) 支 出 済 額 | (C) 翌年度繰越額 | (A)-(B)-(C) 不 用 額 | (B)/(A) 執行率 |
|----|----------------|----------------|---------------|----------------------|----------------|
| 4 | 27,180,000 | 25,012,781 | | 2,167,219 | 92.0 |
| 5 | 28,322,000 | 26,124,642 | | 2,197,358 | 92.2 |
| 増減 | 1,142,000 | 1,111,861 | | 30,139 | 0.2 |

節別支出状況（主なもの）

(単位：円、%、人)

| 節 \ 年度 | 5 | 4 | 増 減 | 増減率 |
|-----------|------------|------------|---------|------|
| 人 件 費 | 20,516,709 | 19,707,623 | 809,086 | 4.1 |
| (給料支給職員数) | 2 | 2 | | — |
| 委 託 料 | 3,771,216 | 3,285,287 | 485,929 | 14.8 |

第7款 商工費

(単位：円、%)

| 年度 | (A) 予 算 現 額 | (B) 支 出 済 額 | (C) 翌年度繰越額 | (A)-(B)-(C) 不 用 額 | (B)/(A) 執行率 |
|----|----------------|----------------|---------------|----------------------|----------------|
| 4 | 254,498,000 | 202,354,658 | | 52,143,342 | 79.5 |
| 5 | 304,725,000 | 270,486,647 | | 34,238,353 | 88.8 |
| 増減 | 50,227,000 | 68,131,989 | | △ 17,904,989 | 9.3 |

目別支出状況

(単位：円、%)

| [項]・目 | 年度 | 5 | 4 | 増 減 | 増減率 |
|--------------------------|----|-------------|-------------|------------|------|
| [商 工 工 費] [商 工 総 務 費] | | 43,489,980 | 41,956,115 | 1,533,865 | 3.7 |
| [商 工 工 費] [商 工 振 興 費] | | 226,996,667 | 160,398,543 | 66,598,124 | 41.5 |

節別支出状況（主なもの）

(単位：円、%、人)

| 節 | 年度 | 5 | 4 | 増 減 | 増減率 |
|-------------|----|-------------|-------------|-------------|--------|
| 人 件 費 | | 55,657,439 | 51,891,015 | 3,766,424 | 7.3 |
| (給料支給職員数) | | 4 | 4 | | — |
| 報 償 費 | | 196,500 | 4,132,900 | △ 3,936,400 | △ 95.2 |
| 委 託 料 | | 183,401,316 | 115,899,083 | 67,502,233 | 58.2 |
| 使用料及び賃借料 | | 10,630,953 | 4,713,400 | 5,917,553 | 125.5 |
| 負担金、補助及び交付金 | | 13,192,504 | 17,094,835 | △ 3,902,331 | △ 22.8 |
| 貸 付 金 | | 2,190,000 | 3,940,000 | △ 1,750,000 | △ 44.4 |

節別支出状況のうち、前年度に比べ特に増減の大きなものの主な内容

| 項 目 | 内 容 |
|-----------|----------------------|
| 委 託 料 の 増 | キャッシュレス決済ポイント還元事業委託料 |

第8款 土木費

(単位：円、%)

| 年度 | (A) 予算現額 | (B) 支出済額 | (C) 翌年度繰越額 | (A)-(B)-(C) 不用額 | (B)/(A) 執行率 |
|----|---------------|---------------|---------------|--------------------|----------------|
| 4 | 6,491,188,539 | 5,127,893,619 | 403,281,667 | 960,013,253 | 79.0 |
| 5 | 6,472,919,667 | 5,755,537,234 | 557,085,546 | 160,296,887 | 88.9 |
| 増減 | △ 18,268,872 | 627,643,615 | 153,803,879 | △ 799,716,366 | 9.9 |

翌年度繰越額の内訳

(単位：円)

| 繰越種別 | 項 | 事業名 | 翌年度繰越額 |
|------|-------|--------------------------|-------------|
| 繰越明許 | 道路橋梁費 | J R 芦屋駅北自転車駐車場搬送コンベア改修工事 | 11,550,000 |
| 繰越明許 | 道路橋梁費 | 打出浜線(浜風町)道路改修工事(第6期) | 19,008,000 |
| 繰越明許 | 道路橋梁費 | 橋梁長寿命化対策事業 | 127,570,000 |
| 繰越明許 | 道路橋梁費 | 芦屋川周辺地区交通影響調査事業 | 17,050,000 |
| 繰越明許 | 都市計画費 | J R 芦屋駅南地区第二種市街地再開発事業 | 345,500,366 |
| 繰越明許 | 都市計画費 | 芦屋市総合公園処理水供給ポンプユニット取替工事 | 3,153,000 |
| 繰越明許 | 都市計画費 | 公園施設長寿命化対策支援事業 | 21,154,180 |
| 繰越明許 | 都市計画費 | 旧芦屋霊園事務所跡地緑地整備工事 | 12,100,000 |

目別支出状況(主なもの)

(単位：円、%)

| [項]・目 | 5 | 4 | 増減 | 増減率 |
|----------------------|---------------|---------------|---------------|--------|
| [土木管理費] 土木総務費 | 91,369,705 | 83,177,442 | 8,192,263 | 9.8 |
| [道路橋梁費] 道路橋梁総務費 | 310,645,314 | 245,720,798 | 64,924,516 | 26.4 |
| [道路橋梁費] 道路橋梁維持費 | 208,680,787 | 153,345,846 | 55,334,941 | 36.1 |
| [道路橋梁費] 道路橋梁新設改良費 | 273,209,158 | 447,588,774 | △ 174,379,616 | △ 39.0 |
| [道路橋梁費] 交通安全施設整備費 | 20,205,455 | 44,403,712 | △ 24,198,257 | △ 54.5 |
| [都市計画費] 都市計画総務費 | 259,369,464 | 265,426,124 | △ 6,056,660 | △ 2.3 |
| [都市計画費] 街路事業費 | 107,146,000 | 107,245,000 | △ 99,000 | △ 0.1 |
| [都市計画費] 都市再開発費 | 2,084,349,038 | 1,205,584,763 | 878,764,275 | 72.9 |
| [都市計画費] 公園緑地費 | 885,143,399 | 1,137,260,992 | △ 252,117,593 | △ 22.2 |
| [都市計画費] 公共下水道費 | 1,198,785,000 | 1,128,157,000 | 70,628,000 | 6.3 |
| [住宅費] 住宅管理費 | 198,324,591 | 201,480,474 | △ 3,155,883 | △ 1.6 |
| [住宅費] 公営住宅建設費 | 114,515,244 | 105,432,666 | 9,082,578 | 8.6 |

節別支出状況（主なもの）

（単位：円、%、人）

| 節 | 年度 | 5 | 4 | 増 減 | 増減率 |
|---------------|----|---------------|---------------|---------------|--------|
| 人 件 費 | | 533,649,134 | 505,258,813 | 28,390,321 | 5.6 |
| (給料支給職員数) | | 62 | 60 | 2 | — |
| 委 託 料 | | 1,046,236,007 | 841,660,120 | 204,575,887 | 24.3 |
| 工 事 請 負 費 | | 628,978,101 | 652,860,451 | △ 23,882,350 | △ 3.7 |
| 公 有 財 産 購 入 費 | | 782,049,075 | 981,792,504 | △ 199,743,429 | △ 20.3 |
| 負担金、補助及び交付金 | | 1,397,609,935 | 1,543,099,184 | △ 145,489,249 | △ 9.4 |
| 補償、補填及び賠償金 | | 762,095,326 | 425,236,862 | 336,858,464 | 79.2 |
| 繰 出 金 | | 467,594,954 | 30,835,242 | 436,759,712 | 著増 |

節別支出状況のうち、前年度に比べ特に増減の大きなものの主な内容

| 項 目 | 内 容 |
|------------------------------|---|
| 委 託 料 の 増 | J R 芦屋駅改良工事等の施行に関する令和5年度協定（都市施設） 工事委託料 |
| 補 償 、 補 填 及 び 賠 償 金 の 増 | J R 芦屋駅南地区第二種市街地再開発事業補償金 |
| 繰 出 金 の 増 | 都市再開発事業特別会計繰出金 |
| 公 有 財 産 購 入 費 の 減 | 芦屋市総合公園整備事業割賦金 |
| 負 担 金 、 補 助 及 び 交 付 金 の 減 | J R 芦屋駅改良工事等の施行に関する令和5年度協定（駅改良） 負担金 |

第9款 消防費

(単位：円、%)

| 年度 | (A) 予算現額 | (B) 支出済額 | (C) 翌年度繰越額 | (A)-(B)-(C) 不用額 | (B)/(A) 執行率 |
|----|---------------|---------------|---------------|--------------------|----------------|
| 4 | 1,556,055,200 | 1,477,425,057 | | 78,630,143 | 94.9 |
| 5 | 1,973,111,000 | 1,858,442,606 | 2,408,000 | 112,260,394 | 94.2 |
| 増減 | 417,055,800 | 381,017,549 | 2,408,000 | 33,630,251 | △ 0.7 |

翌年度繰越額の内訳

(単位：円)

| 繰越種別 | 項 | 事業名 | 翌年度繰越額 |
|------|-----|-----------------|-----------|
| 明許繰越 | 消防費 | 地域防災計画・水防計画改定事業 | 2,408,000 |

目別支出状況（主なもの）

(単位：円、%)

| [項]・目 | 年度 5 | 年度 4 | 増減 | 増減率 |
|-----------------|---------------|---------------|--------------|--------|
| [消防費] 常備消防費 | 1,716,900,040 | 1,329,408,247 | 387,491,793 | 29.1 |
| [消防費] 非常備消防費 | 27,144,755 | 47,244,060 | △ 20,099,305 | △ 42.5 |
| [消防費] 災害対策費 | 111,624,007 | 98,475,492 | 13,148,515 | 13.4 |

節別支出状況（主なもの）

(単位：円、%、人)

| 節 | 年度 5 | 年度 4 | 増減 | 増減率 |
|-------------|---------------|---------------|--------------|--------|
| 人件費 | 1,109,314,154 | 1,169,729,260 | △ 60,415,106 | △ 5.2 |
| (給料支給職員数) | 126 | 124 | 2 | — |
| 需用費 | 59,859,133 | 67,106,308 | △ 7,247,175 | △ 10.8 |
| 委託料 | 428,109,143 | 51,770,751 | 376,338,392 | 726.9 |
| 工事請負費 | 44,039,056 | 16,322,900 | 27,716,156 | 169.8 |
| 備品購入費 | 108,537,539 | 93,708,239 | 14,829,300 | 15.8 |
| 負担金、補助及び交付金 | 79,753,725 | 54,321,517 | 25,432,208 | 46.8 |

節別支出状況のうち、前年度に比べ特に増減の大きなものの主な内容

| 項目 | 内容 |
|-------|--------------------|
| 委託料の増 | 高機能消防指令システム更新業務委託料 |

第10款 教育費

(単位：円、%)

| 年度 | (A) 予算現額 | (B) 支出済額 | (C) 翌年度繰越額 | (A)-(B)-(C) 不用額 | (B)/(A) 執行率 |
|----|-----------------|-----------------|---------------|--------------------|----------------|
| 4 | 6,812,661,133 | 5,953,134,694 | 380,628,000 | 478,898,439 | 87.4 |
| 5 | 5,475,500,000 | 4,691,081,661 | 263,096,000 | 521,322,339 | 85.7 |
| 増減 | △ 1,337,161,133 | △ 1,262,053,033 | △ 117,532,000 | 42,423,900 | △ 1.7 |

翌年度繰越額の内訳

(単位：円)

| 繰越種別 | 項 | 事業名 | 翌年度繰越額 |
|------|-------|-------------------------------------|------------|
| 繰越明許 | 小学校費 | 精道小学校空調設備改修工事 | 86,735,000 |
| 繰越明許 | 小学校費 | 浜風小学校空調設備改修工事 | 49,137,000 |
| 繰越明許 | 中学校費 | 潮見中学校グラウンド改修工事 | 52,000,000 |
| 繰越明許 | 幼稚園費 | 保育所等における性被害防止対策に係る設備等整備事業(市立幼稚園) | 500,000 |
| 繰越明許 | 社会教育費 | 芦屋市立精道小学校放課後児童クラブに係るプレハブ施設整備事業 | 70,091,000 |
| 繰越明許 | 社会教育費 | 保育所等における性被害防止対策に係る設備等整備事業(放課後児童クラブ) | 2,125,000 |
| 繰越明許 | 社会教育費 | 放課後児童クラブICTシステム整備事業 | 2,508,000 |

目別支出状況(主なもの)

(単位：円、%)

| [項]・目 | 5 | 4 | 増減 | 増減率 |
|-----------------|-------------|---------------|-----------------|---------|
| [教育総務費] 事務局費 | 729,936,092 | 786,780,802 | △ 56,844,710 | △ 7.2 |
| [教育総務費] 教育指導研究費 | 501,894,126 | 245,705,633 | 256,188,493 | 104.3 |
| [小学校費] 学校管理費 | 284,162,635 | 314,258,205 | △ 30,095,570 | △ 9.6 |
| [小学校費] 学校建設費 | 346,943,300 | 25,012,500 | 321,930,800 | 1,287.1 |
| [中学校費] 学校管理費 | 130,470,999 | 141,892,499 | △ 11,421,500 | △ 8.0 |
| [中学校費] 学校建設費 | 4,499,588 | 1,729,900,583 | △ 1,725,400,995 | △ 99.7 |
| [幼稚園費] 園管理費 | 253,659,598 | 257,789,843 | △ 4,130,245 | △ 1.6 |
| [社会教育費] 社会教育総務費 | 197,500,318 | 217,813,313 | △ 20,312,995 | △ 9.3 |
| [社会教育費] 社会教育事業費 | 146,346,141 | 425,589,939 | △ 279,243,798 | △ 65.6 |
| [社会教育費] 青少年対策費 | 386,127,441 | 350,888,163 | 35,239,278 | 10.0 |
| [社会教育費] 図書館費 | 262,342,789 | 172,673,937 | 89,668,852 | 51.9 |
| [社会教育費] 市民会館費 | 251,491,236 | 174,391,025 | 77,100,211 | 44.2 |
| [保健体育費] 学校保健給食費 | 749,078,717 | 710,168,330 | 38,910,387 | 5.5 |
| [保健体育費] 体育施設費 | 56,725,550 | 53,382,665 | 3,342,885 | 6.3 |

節別支出状況（主なもの）

（単位：円、%、人）

| 節 | 年度 | 5 | 4 | 増 減 | 増減率 |
|-----------|----|---------------|---------------|-----------------|--------|
| 人 件 費 | | 1,852,383,582 | 1,839,192,661 | 13,190,921 | 0.7 |
| (給料支給職員数) | | 119 | 121 | △ 2 | — |
| 需 用 費 | | 675,709,713 | 717,754,110 | △ 42,044,397 | △ 5.9 |
| 委 託 料 | | 954,975,305 | 792,097,451 | 162,877,854 | 20.6 |
| 工 事 請 負 費 | | 708,994,490 | 2,072,651,990 | △ 1,363,657,500 | △ 65.8 |
| 備 品 購 入 費 | | 105,191,498 | 142,598,905 | △ 37,407,407 | △ 26.2 |
| 扶 助 費 | | 145,508,042 | 165,009,841 | △ 19,501,799 | △ 11.8 |

節別支出状況のうち、前年度に比べ特に増減の大きなものの主な内容

| 項 目 | 内 容 |
|---------------|--|
| 工 事 請 負 費 の 減 | 精道中学校建替工事、美術博物館改修工事 |
| 委 託 料 の 増 | 図書館システム更新及び I C 機器導入業務委託料、打出教育文化センター貸室・ホール利活用業務委託料 |

第11款 災害復旧費

(単位：円、%)

| 年度 | (A) 予算現額 | (B) 支出済額 | (C) 翌年度繰越額 | (A)-(B)-(C) 不用額 | (B)/(A) 執行率 |
|----|-------------|-------------|---------------|--------------------|----------------|
| 4 | 10,000,000 | | | 10,000,000 | — |
| 5 | 54,866,000 | 44,405,900 | 2,000,000 | 8,460,100 | 80.9 |
| 増減 | 44,866,000 | 44,405,900 | 2,000,000 | △ 1,539,900 | 99.0 |

翌年度繰越額の内訳

(単位：円)

| 繰越種別 | 項 | 事業名 | 翌年度繰越額 |
|------|-----------|-----------|-----------|
| 繰越明許 | 公共施設災害復旧費 | 野球場照明復旧工事 | 2,000,000 |

目別支出状況（主なもの）

(単位：円、%)

| [項]・目 | 年度 | 5 | 4 | 増減 | 増減率 |
|-----------------------------------|----|------------|---|------------|-----|
| [公共施設災害復旧費] 社会教育施設災害復旧費 | | 367,400 | | 367,400 | 皆増 |
| [公共施設災害復旧費] その他公共公用施設 災害復旧費 | | 44,038,500 | | 44,038,500 | 皆増 |

節別支出状況（主なもの）

(単位：円、%)

| 節 | 年度 | 5 | 4 | 増減 | 増減率 |
|-------|----|------------|---|------------|-----|
| 委託料 | | 1,683,000 | | 1,683,000 | 皆増 |
| 工事請負費 | | 42,722,900 | | 42,722,900 | 皆増 |

第12款 公債費

(単位：円、%)

| 年度 | (A) 予算現額 | (B) 支出済額 | (C) 翌年度繰越額 | (A)-(B)-(C) 不用額 | (B)/(A) 執行率 |
|----|---------------|---------------|---------------|--------------------|----------------|
| 4 | 4,282,672,000 | 4,278,306,579 | | 4,365,421 | 99.9 |
| 5 | 4,314,547,000 | 4,312,883,208 | | 1,663,792 | 100.0 |
| 増減 | 31,875,000 | 34,576,629 | | △ 2,701,629 | 108.5 |

目別支出状況（主なもの）

(単位：円、%)

| [項]・目 | 年度 | 5 | 4 | 増減 | 増減率 |
|------------|----|---------------|---------------|--------------|-------|
| [元] 公債費 | | 4,028,206,807 | 3,975,130,646 | 53,076,161 | 1.3 |
| [子] 公債費 | | 284,675,844 | 303,175,306 | △ 18,499,462 | △ 6.1 |

節別支出状況（主なもの）

（単位：円、％）

| 年度 節 | 5 | 4 | 増 減 | 増減率 |
|-------------|---------------|---------------|------------|-----|
| 償還金、利子及び割引料 | 4,312,882,651 | 4,278,305,952 | 34,576,699 | 0.8 |

第13款 諸支出金

（単位：円、％）

| 年度 | (A) 予 算 現 額 | (B) 支 出 済 額 | (C) 翌年度繰越額 | (A)-(B)-(C) 不 用 額 | (B)/(A) 執行率 |
|----|----------------|----------------|---------------|----------------------|----------------|
| 4 | 1,670,000 | 150,000 | | 1,520,000 | 9.0 |
| 5 | 1,670,000 | 150,000 | | 1,520,000 | 9.0 |
| 増減 | | | | | — |

節別支出状況（主なもの）

（単位：円、％）

| 年度 節 | 5 | 4 | 増 減 | 増減率 |
|-------------|---------|---------|-----|-----|
| 負担金、補助及び交付金 | 150,000 | 150,000 | | — |

(4) 予算流用及び予備費充用の状況

予算流用・予備費充用状況

(単位：件、円)

| 区分 款別 | 5年度 | | 4年度 | | 前年度比較 | |
|----------|-------|-------------|-------|-------------|---------|-------------|
| | 予算の流用 | | 予算の流用 | | 増減件数/金額 | |
| | 件数 | 金額 | 件数 | 金額 | 件数 | 金額 |
| 議会費 | 2 | 89,000 | 5 | 1,693,000 | △3 | △1,604,000 |
| 総務費 | 141 | 34,165,000 | 119 | 17,242,000 | 22 | 16,923,000 |
| 民生費 | 149 | 31,902,000 | 95 | 87,674,000 | 54 | △55,772,000 |
| 衛生費 | 112 | 60,926,000 | 80 | 48,740,000 | 32 | 12,186,000 |
| 労働費 | 1 | 3,000 | 1 | 3,000 | 0 | 0 |
| 農林水産業費 | 6 | 109,000 | 1 | 1,000 | 5 | 108,000 |
| 商工費 | 15 | 2,731,000 | 8 | 58,712,000 | 7 | △55,981,000 |
| 土木費 | 69 | 96,307,000 | 55 | 34,498,000 | 14 | 61,809,000 |
| 消防費 | 26 | 30,038,000 | 19 | 2,426,000 | 7 | 27,612,000 |
| 教育費 | 211 | 41,704,000 | 285 | 53,215,000 | △74 | △11,511,000 |
| 災害復旧費 | 2 | 2,368,000 | | | 2 | 2,368,000 |
| 公債費 | 1 | 2,825,000 | 1 | 3,200,000 | 0 | △375,000 |
| 諸支出金 | | | | | | |
| 合計 | 735 | 303,167,000 | 669 | 307,404,000 | 66 | △4,237,000 |

(単位：件、円)

| 区分 款別 | 5年度 | | 4年度 | | 前年度比較 | |
|----------|--------|------------|--------|-----------|---------|------------|
| | 予備費の充用 | | 予備費の充用 | | 増減件数/金額 | |
| | 件数 | 金額 | 件数 | 金額 | 件数 | 金額 |
| 議会費 | | | | | | |
| 総務費 | | | | | | |
| 民生費 | | | | | | |
| 衛生費 | | | 5 | 6,402,000 | △5 | △6,402,000 |
| 労働費 | | | | | | |
| 農林水産業費 | | | | | | |
| 商工費 | 4 | 24,458,000 | | | 4 | 24,458,000 |
| 土木費 | | | | | | |
| 消防費 | 15 | 2,576,000 | | | 15 | 2,576,000 |
| 教育費 | 1 | 3,190,000 | 1 | 1,298,000 | 0 | 1,892,000 |
| 災害復旧費 | 2 | 44,866,000 | | | 2 | 44,866,000 |
| 公債費 | | | | | | |
| 諸支出金 | | | | | | |
| 合計 | 22 | 75,090,000 | 6 | 7,700,000 | 16 | 67,390,000 |

令和5年度の予算流用及び予備費充用状況は、流用735件、3億317万円、充用22件、7,509万円である。前年度と比べると流用は、66件の増、金額は424万円の減、充用は16件の増、金額は6,739万円の増となっている。

3 特別会計

(1) 国民健康保険事業特別会計

国民健康保険事業特別会計の予算現額 99 億 641 万円に対する決算額は、

歳入 97 億 7,097 万円 予算現額に対する割合 98.6% (前年度 99.4%)

歳出 95 億 9,524 万円 予算現額に対する割合 96.9% (前年度 96.9%)

で、歳入歳出差引残額 1 億 7,573 万円は、翌年度へ繰り越されている。

決算状況は表-1 のとおりである。

決算額を前年度と比較すると表-2 のとおりで、歳入は 3 億 4,849 万円 (3.4%) の減少、歳出は 2 億 7,136 万円 (2.8%) の減少となっている。

前年度に比べ減少額の大きなものは、歳入では、県支出金 2 億 3,217 万円 (3.5%)、国民健康保険料 1 億 4,174 万円 (6.1%) などであり、歳出では、保険給付費 1 億 7,968 万円 (2.9%)、国民健康保険事業費納付金 7,049 万円 (2.3%) などである。

また、前年度に比べ増加額の大きなものは、歳入では、繰越金 4,932 万円 (24.2%) などであり、歳出では、増加したものはなかった。

保険料の収納状況等は表-3、表-4 のとおりで、収納率は 87.7% (現年度分 95.7%、滞納繰越分 30.2%) で、前年度の 87.6% に比べ 0.1 ポイント上昇している。

なお、令和 6 年 3 月 31 日現在の国民健康保険加入世帯は 1 万 1,265 世帯 (対前年度比 96.3%) で、被保険者数は 1 万 6,227 人 (対前年度比 94.5%)、1 世帯当たりの保険料 (現年度分) は 18 万 9,119 円 (対前年度比 97.1%) となっている。

国民健康保険事業特別

歳

| 歳入科目 | (A) 予算現額 | (B) 調定額 | (C) 収入済額 | 不納欠損額 |
|----------|---------------|----------------|----------------------|------------|
| 国民健康保険料 | 2,025,002,000 | 2,489,914,754 | 2,184,224,444 | 18,759,053 |
| 使用料及び手数料 | 320,000 | 269,468 | 269,468 | |
| 国庫支出金 | 185,000 | 66,000 | 66,000 | |
| 県支出金 | 6,603,715,000 | 6,390,805,166 | 6,390,805,166 | |
| 財産収入 | 278,000 | 277,444 | 277,444 | |
| 繰入金 | 1,015,035,000 | 932,525,856 | 932,525,856 | |
| 繰越金 | 252,867,000 | 252,866,731 | 252,866,731 | |
| 諸収入 | 9,004,000 | 11,581,440 | 9,939,674 | 504,696 |
| 合計 | 9,906,406,000 | 10,078,306,859 | (D) 9,770,974,783 | 19,263,749 |

歳

| 歳出科目 | (A) 予算現額 | (B) 支出済額 | 翌年度繰越額 |
|------------------|---------------|----------------------|--------|
| 保険総務費 | 215,124,000 | 188,324,751 | |
| 保険給付費 | 6,358,184,000 | 6,117,538,576 | |
| 国民健康保険事業 費納付金 | 3,019,060,000 | 3,019,057,382 | |
| 保健事業費 | 112,376,000 | 85,181,002 | |
| 公債費 | 1,000 | | |
| 諸支出金 | 191,661,000 | 185,138,047 | |
| 予備費 | 10,000,000 | | |
| 合計 | 9,906,406,000 | (D) 9,595,239,758 | |

会計款別決算状況

入

(単位：円、%)

| 収入未済額 | C/A | C/B | C/D | 備 考 |
|-------------|-------|-------|-------|----------------------------------|
| 286,931,257 | 107.9 | 87.7 | 22.4 | 還付未済額 506,650円 |
| | 84.2 | 100.0 | 0.0 | 督促手数料 |
| | 35.7 | 100.0 | 0.0 | マイナンバーカードと健康保険証の一体化に伴う周知広報等事業分 |
| | 96.8 | 100.0 | 65.4 | 保険給付費等交付金、都道府県繰入金（2号分）、保険者努力支援分等 |
| | 99.8 | 100.0 | 0.0 | 国民健康保険事業特別会計基金積立金利子 |
| | 91.9 | 100.0 | 9.5 | 一般会計繰入金 |
| | 100.0 | 100.0 | 2.6 | 歳計剰余金 |
| 1,137,070 | 110.4 | 85.8 | 0.1 | 一般被保険者延滞金等 |
| 288,068,327 | 98.6 | 97.0 | 100.0 | 還付未済額 506,650円 |

出

(単位：円、%)

| 不 用 額 ^(C) | B/A | C/A | B/D | 備 考 |
|----------------------|-------|-------|-------|---------------------------------|
| 26,799,249 | 87.5 | 12.5 | 2.0 | 人件費、郵便料、住民情報システム保守業務委託料等 |
| 240,645,424 | 96.2 | 3.8 | 63.7 | 診療報酬保険者負担金、高額療養費等戻入未済額 697,915円 |
| 2,618 | 100.0 | 0.0 | 31.5 | 医療給付費分、後期高齢者支援金等分、介護納付金分 |
| 27,194,998 | 75.8 | 24.2 | 0.9 | 特定健康診査事業等委託料、健康診断助成事業補助金等 |
| 1,000 | | 100.0 | | |
| 6,522,953 | 96.6 | 3.4 | 1.9 | 令和4年度保険給付費等交付金等返還金等 |
| 10,000,000 | | 100.0 | | |
| 311,166,242 | 96.9 | 3.1 | 100.0 | 戻入未済額 697,915円 |

歳入・歳出決算比較表

歳 入 (単位：円、%)

| 款 別 | 5 年 度 | | 4 年 度 | | 前 年 度 比 較 | |
|----------|---------------|---------|----------------|---------|---------------|--------|
| | 収 入 済 額 | 構 成 比 率 | 収 入 済 額 | 構 成 比 率 | 増 減 額 | 比 率 |
| 国民健康保険料 | 2,184,224,444 | 22.4 | 2,325,959,836 | 23.0 | △ 141,735,392 | △ 6.1 |
| 使用料及び手数料 | 269,468 | 0.0 | 679,510 | 0.0 | △ 410,042 | △ 60.3 |
| 国庫支出金 | 66,000 | 0.0 | 185,000 | 0.0 | △ 119,000 | △ 64.3 |
| 県 支 出 金 | 6,390,805,166 | 65.4 | 6,622,972,493 | 65.5 | △ 232,167,327 | △ 3.5 |
| 財 産 収 入 | 277,444 | 0.0 | 96,761 | 0.0 | 180,683 | 186.7 |
| 繰 入 金 | 932,525,856 | 9.5 | 943,984,520 | 9.3 | △ 11,458,664 | △ 1.2 |
| 繰 越 金 | 252,866,731 | 2.6 | 203,545,733 | 2.0 | 49,320,998 | 24.2 |
| 諸 収 入 | 9,939,674 | 0.1 | 22,037,640 | 0.2 | △ 12,097,966 | △ 54.9 |
| 合 計 | 9,770,974,783 | 100.0 | 10,119,461,493 | 100.0 | △ 348,486,710 | △ 3.4 |

歳 出 (単位：円、%)

| 款 別 | 5 年 度 | | 4 年 度 | | 前 年 度 比 較 | |
|------------------|---------------|---------|---------------|---------|---------------|-------|
| | 支 出 済 額 | 構 成 比 率 | 支 出 済 額 | 構 成 比 率 | 増 減 額 | 増 減 率 |
| 保 険 総 務 費 | 188,324,751 | 2.0 | 188,934,394 | 1.9 | △ 609,643 | △ 0.3 |
| 保 険 給 付 費 | 6,117,538,576 | 63.7 | 6,297,216,081 | 63.8 | △ 179,677,505 | △ 2.9 |
| 国民健康保険 事業費納付金 | 3,019,057,382 | 31.5 | 3,089,544,961 | 31.4 | △ 70,487,579 | △ 2.3 |
| 保 健 事 業 費 | 85,181,002 | 0.9 | 92,230,047 | 0.9 | △ 7,049,045 | △ 7.6 |
| 諸 支 出 金 | 185,138,047 | 1.9 | 198,669,279 | 2.0 | △ 13,531,232 | △ 6.8 |
| 合 計 | 9,595,239,758 | 100.0 | 9,866,594,762 | 100.0 | △ 271,355,004 | △ 2.8 |

表-3

国民健康保険料収納状況(退職分含む。)

(単位：円、%)

| 区 分 | (A) 調 定 額 | (B) 収入済額 | (C) 還付未済額 | (D) 不納欠損額 | A - (B - C) - D 未 納 額 | (B - C) / A 収 納 率 |
|-------|---------------|---------------|--------------|--------------|--------------------------|----------------------|
| 現年度分 | 2,185,085,300 | 2,091,903,228 | 318,330 | 581,050 | 92,919,352 | 95.7 |
| 滞納繰越分 | 304,829,454 | 92,321,216 | 188,320 | 18,178,003 | 194,518,555 | 30.2 |
| 合 計 | 2,489,914,754 | 2,184,224,444 | 506,650 | 18,759,053 | 287,437,907 | 87.7 |

表-4

国民健康保険料滞納状況内訳表(退職分含む。)

(単位：件、円)

| 年 度 項 目 | 30年度以前 | 元年度 | 2年度 | 3年度 | 4年度 | 5年度 | 合 計 |
|------------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|-------------|
| 件 数 | 423 | 127 | 196 | 318 | 509 | 907 | 2,480 |
| 未 納 額 | 50,265,125 | 15,482,681 | 28,695,631 | 38,622,446 | 61,264,352 | 92,601,022 | 286,931,257 |

(2) 公共用地取得費特別会計

公共用地取得費特別会計の予算現額7億7,885万円に対する決算額は、

歳入 6億4,231万円 予算現額に対する割合 82.5% (前年度 52.6%)

歳出 6億1,075万円 予算現額に対する割合 78.4% (前年度 42.1%)

で、歳入歳出差引残額3,156万円は翌年度へ繰り越されている。

決算額を前年度と比較すると、歳入1億3,844万円(17.7%)の減少、歳出は1,320万円(2.1%)の減少となっている。

前年度に比べ減少額の大きいものは、歳入では、市債2億4,720万円であり、歳出では、用地費4,986万円、公債費3,344万円である。

また、増加額の大きいものは、歳入では、繰越金7,578万円、財産収入3,222万円などであり、歳出では、諸支出金7,010万円である。

主な内訳は、歳入では、土地売払収入3億1,613万円、歳計剰余金1億5,675万円、市有地使用料5,868万円などとなっている。歳出では、償還金2億4,720万円、一般会計繰出金1億2,864万円、用地取得費1億2,001万円などとなっている。

なお、令和5年度末の地方債残高は17億3,110万円、土地保有面積は3万8,700.78㎡である。

公共用地取得費特別会計款別決算状況

歳 入

(単位：円、%)

| 歳入科目 | (A) 予算現額 | (B) 調定額 | (C) 収入済額 | 取 入 未 済 額 | C/A | C/B | C/D |
|------|-------------|-------------|--------------------|-----------------------|------|-------|-------|
| 財産収入 | 435,690,000 | 422,491,564 | 422,491,564 | | 97.0 | 100.0 | 65.8 |
| 繰入金 | 15,419,000 | 4,327,750 | 4,327,750 | | 28.1 | 100.0 | 0.7 |
| 繰越金 | 59,500 | 156,805,492 | 156,805,492 | | 著増 | 100.0 | 24.4 |
| 諸収入 | 73,180,000 | 58,681,389 | 58,681,389 | | 80.2 | 100.0 | 9.1 |
| 市債 | 254,500,000 | | | | | | |
| 合 計 | 778,848,500 | 642,306,195 | (D) 642,306,195 | | 82.5 | 100.0 | 100.0 |

歳 出

(単位：円、%)

| 歳出科目 | (A) 予算現額 | (B) 支出済額 | (C) 翌年度繰越額 | 不 用 額 | B/A | C/A | B/D |
|------|-------------|--------------------|---------------|-------------|-------|-------|-------|
| 用地費 | 385,590,500 | 230,223,843 | 148,257,000 | 7,109,657 | 59.7 | 1.8 | 37.7 |
| 公債費 | 263,619,000 | 251,883,410 | | 11,735,590 | 95.5 | 4.5 | 41.2 |
| 諸支出金 | 128,639,000 | 128,639,000 | | | 100.0 | | 21.1 |
| 予備費 | 1,000,000 | | | 1,000,000 | | 100.0 | |
| 合 計 | 778,848,500 | (D) 610,746,253 | 148,257,000 | 19,845,247 | 78.4 | 2.5 | 100.0 |

歳入・歳出決算比較表

歳 入

(単位：円、%)

| 款 別 | 5 年 度 | | 4 年 度 | | 前 年 度 比 較 | |
|------|-------------|-------|-------------|-------|---------------|--------|
| | 収入済額 | 構成比率 | 収入済額 | 構成比率 | 増減額 | 増減率 |
| 財産収入 | 422,491,564 | 65.8 | 390,274,753 | 50.0 | 32,216,811 | 8.3 |
| 繰入金 | 4,327,750 | 0.7 | 4,327,750 | 0.6 | | |
| 繰越金 | 156,805,492 | 24.4 | 81,020,687 | 10.4 | 75,784,805 | 93.5 |
| 諸収入 | 58,681,389 | 9.1 | 57,926,885 | 7.3 | 754,504 | 1.3 |
| 市債 | | | 247,200,000 | 31.7 | △ 247,200,000 | 皆減 |
| 合 計 | 642,306,195 | 100.0 | 780,750,075 | 100.0 | △ 138,443,880 | △ 17.7 |

歳 出

(単位：円、%)

| 款 別 | 5 年 度 | | 4 年 度 | | 前 年 度 比 較 | |
|------|-------------|-------|-------------|-------|--------------|--------|
| | 支出済額 | 構成比率 | 支出済額 | 構成比率 | 増減額 | 増減率 |
| 用地費 | 230,223,843 | 37.7 | 280,081,080 | 44.9 | △ 49,857,237 | △ 17.8 |
| 公債費 | 251,883,410 | 41.2 | 285,324,503 | 45.7 | △ 33,441,093 | △ 11.7 |
| 諸支出金 | 128,639,000 | 21.1 | 58,539,000 | 9.4 | 70,100,000 | 119.7 |
| 合 計 | 610,746,253 | 100.0 | 623,944,583 | 100.0 | △ 13,198,330 | △ 2.1 |

(3) 都市再開発事業特別会計

都市再開発事業特別会計の予算現額 6 億 7,756 万円に対する決算額は、

歳入 6 億 7,446 万円 予算現額に対する割合 99.5% (前年度 52.0%)

歳出 5 億 2,143 万円 予算現額に対する割合 77.0% (前年度 40.0%)

で、歳入歳出差引額 1 億 5,303 万円は翌年度へ繰り越されている。

決算額を前年度と比較すると、歳入は 1 億 3,013 万円 (23.9%) の増加、歳出は 1 億 296 万円 (24.6%) の増加となっている。

前年度に比べ増加額の大きいものは、歳入では、繰入金 4 億 3,676 万円、国庫支出金 3,791 万円などであり、歳出では、都市再開発事業費 1 億 296 万円である。

また、前年度に比べ減少額の大きいものは、歳入では、繰越金 3 億 4,432 万円などであり、歳出では、減少したものはなかった。

主な内訳は、歳入では、一般会計繰入金 4 億 6,759 万円、繰越事業充当財源繰越金 8,408 万円、社会資本整備総合交付金 5,921 万円、歳計剰余金 4,178 万円などとなっている。歳出では、J R 芦屋駅南地区第二種市街地再開発事業補償金 2 億 1,309 万円、J R 芦屋駅南地区第二種市街地再開発事業用地取得費 1 億 304 万円などとなっている。

収入未済額は、ラ・モール芦屋店舗賃料 553 万円、ラ・モール芦屋店舗管理費 197 万円である。

都市再開発事業特別会計款別決算状況

歳 入 (単位：円、%)

| 歳入科目 | (A) 予算現額 | (B) 調定額 | (C) 収入済額 | 収入 未済額 | C/A | C/B | C/D |
|-------|-------------|-------------|--------------------|-----------|-------|-------|-------|
| 国庫支出金 | 80,928,000 | 74,157,000 | 74,157,000 | | 91.6 | 100.0 | 11.0 |
| 財産収入 | 6,224,000 | 11,699,575 | 6,174,400 | 5,525,175 | 99.2 | 52.8 | 0.9 |
| 繰入金 | 505,506,000 | 467,594,954 | 467,594,954 | | 92.5 | 100.0 | 69.3 |
| 繰越金 | 84,078,100 | 125,852,261 | 125,852,261 | | 149.7 | 100.0 | 18.7 |
| 諸収入 | 822,000 | 2,656,820 | 684,500 | 1,972,320 | 83.3 | 25.8 | 0.1 |
| 合 計 | 677,558,100 | 681,960,610 | (D) 674,463,115 | 7,497,495 | 99.5 | 98.9 | 100.0 |

歳 出 (単位：円、%)

| 歳出科目 | (A) 予算現額 | (B) 支出済額 | (C) 翌年度繰越額 | 不用額 | B/A | C/A | B/D |
|----------|-------------|--------------------|---------------|------------|------|-------|-------|
| 都市再開発事業費 | 667,558,100 | 521,434,891 | 105,755,923 | 40,367,286 | 78.1 | 6.0 | 100.0 |
| 予備費 | 10,000,000 | | | 10,000,000 | | 100.0 | |
| 合 計 | 677,558,100 | (D) 521,434,891 | 105,755,923 | 50,367,286 | 77.0 | 7.4 | 100.0 |

歳入・歳出決算比較表

歳 入 (単位：円、%)

| 款 別 | 5 年 度 | | 4 年 度 | | 前年度比較 | |
|-------|-------------|-------|-------------|-------|---------------|--------|
| | 収入済額 | 構成比率 | 収入済額 | 構成比率 | 増減額 | 増減率 |
| 国庫支出金 | 74,157,000 | 11.0 | 36,250,000 | 6.6 | 37,907,000 | 104.6 |
| 財産収入 | 6,174,400 | 0.9 | 6,239,800 | 1.1 | △ 65,400 | △ 1.0 |
| 繰入金 | 467,594,954 | 69.3 | 30,835,242 | 5.7 | 436,759,712 | 著増 |
| 繰越金 | 125,852,261 | 18.7 | 470,174,645 | 86.4 | △ 344,322,384 | △ 73.2 |
| 諸収入 | 684,500 | 0.1 | 828,700 | 0.2 | △ 144,200 | △ 17.4 |
| 合 計 | 674,463,115 | 100.0 | 544,328,387 | 100.0 | 130,134,728 | 23.9 |

歳 出 (単位：円、%)

| 款 別 | 5 年 度 | | 4 年 度 | | 前年度比較 | |
|----------|-------------|-------|-------------|-------|-------------|------|
| | 支出済額 | 構成比率 | 支出済額 | 構成比率 | 増減額 | 増減率 |
| 都市再開発事業費 | 521,434,891 | 100.0 | 418,476,126 | 100.0 | 102,958,765 | 24.6 |
| 合 計 | 521,434,891 | 100.0 | 418,476,126 | 100.0 | 102,958,765 | 24.6 |

(4) 駐車場事業特別会計

駐車場事業特別会計の予算現額 4,620 万円に対する決算額は、

歳入 7,914 万円 予算現額に対する割合 171.3% (前年度 157.7%)

歳出 4,432 万円 予算現額に対する割合 95.9% (前年度 89.4%)

で、歳入歳出差引残額 3,482 万円は翌年度へ繰り越されている。

決算額を前年度と比較すると、歳入は 36 万円 (0.5%) の減少、歳出は 74 万円 (1.7%) の減少となっている。

前年度に比べ減少額の大きいものは、歳入では、諸収入 3,600 万円であり、歳出では、駐車場事業費 74 万円である。

また、前年度に比べ増加額の大きいものは、歳入では、繰越金 3,444 万円、使用料及び手数料 120 万円であり、歳出では、増加したものはなかった。

主な内訳は、歳入では、駐車場使用料 4,433 万円、歳計剰余金 3,444 万円などとなっている。歳出では、J R 芦屋駅北駐車場維持管理業務委託料 2,612 万円、電気使用料 616 万円などとなっている。

なお、J R 芦屋駅北駐車場の利用状況は利用台数 156,924 台 (1 日平均 430 台) となっている。

駐車場事業特別会計款別決算状況

歳 入 (単位：円、%)

| 歳入科目 | (A) 予算現額 | (B) 調定額 | (C) 収入済額 | 収入 未済額 | C/A | C/B | C/D |
|--------------|-------------|------------|-------------------|-----------|-------|-------|-------|
| 使用料及び 手数料 | 46,199,000 | 44,333,399 | 44,333,399 | | 96.0 | 100.0 | 56.0 |
| 繰越金 | 1,000 | 34,437,232 | 34,437,232 | | 著増 | 100.0 | 43.5 |
| 諸収入 | | 372,200 | 372,200 | | | 100.0 | 0.5 |
| 合 計 | 46,200,000 | 79,142,831 | (D) 79,142,831 | | 171.3 | 100.0 | 100.0 |

歳 出 (単位：円、%)

| 歳出科目 | (A) 予算現額 | (B) 支出済額 | (C) 翌年度繰越額 | 不用額 | B/A | C/A | B/D |
|------------|-------------|-------------------|---------------|-----------|------|-------|-------|
| 駐車場 事業費 | 45,200,000 | 44,322,484 | | 877,516 | 98.1 | 1.9 | 100.0 |
| 予備費 | 1,000,000 | | | 1,000,000 | | 100.0 | |
| 合 計 | 46,200,000 | (D) 44,322,484 | | 1,877,516 | 95.9 | 4.1 | 100.0 |

歳入・歳出決算比較表

歳 入 (単位：円、%)

| 款 別 | 5 年 度 | | 4 年 度 | | 前 年 度 比 較 | |
|--------------|------------|-------|------------|-------|--------------|--------|
| | 収入済額 | 構成比率 | 収入済額 | 構成比率 | 増減額 | 増減率 |
| 使用料及び 手数料 | 44,333,399 | 56.0 | 43,137,185 | 54.3 | 1,196,214 | 2.8 |
| 繰越金 | 34,437,232 | 43.5 | | | 34,437,232 | 皆増 |
| 諸収入 | 372,200 | 0.5 | 36,367,478 | 45.7 | △ 35,995,278 | △ 99.0 |
| 合 計 | 79,142,831 | 100.0 | 79,504,663 | 100.0 | △ 361,832 | △ 0.5 |

歳 出 (単位：円、%)

| 款 別 | 5 年 度 | | 4 年 度 | | 前 年 度 比 較 | |
|------------|------------|-------|------------|-------|-----------|-------|
| | 支出済額 | 構成比率 | 支出済額 | 構成比率 | 増減額 | 増減率 |
| 駐車場 事業費 | 44,322,484 | 100.0 | 45,067,431 | 100.0 | △ 744,947 | △ 1.7 |
| 合 計 | 44,322,484 | 100.0 | 45,067,431 | 100.0 | △ 744,947 | △ 1.7 |

(5) 介護保険事業特別会計

介護保険事業特別会計の予算現額 101 億 2,096 万円に対する決算額は、

歳入 96 億 9,828 万円 予算現額に対する割合 95.8% (前年度 95.7%)

歳出 96 億 4,236 万円 予算現額に対する割合 95.3% (前年度 94.0%)

で、歳入歳出差引残額 5,592 万円は翌年度へ繰り越されている。

決算状況は表-1 のとおりである。

決算額を前年度と比較すると表-2 のとおりで、歳入が 2 億 3,809 万円 (2.5%) の増加、歳出は 3 億 5,099 万円 (3.8%) の増加となっている。

前年度に比べ増加額の大きいものは、歳入では、繰入金 9,786 万円、支払基金交付金 9,593 万円、国庫支出金 5,537 万円、県支出金 5,148 万円などであり、歳出では保険給付費 3 億 4,696 万円、総務費 5,049 万円などである。

また、前年度に比べ減少額の大きいものは、歳入では、繰越金 7,330 万円などであり、歳出では、基金積立金 4,543 万円、諸支出金 2,697 万円などである。

保険料の収納状況等は表-3、表-4 のとおりで、収納率は 98.7% (現年度分 99.7%、滞納繰越分 20.5%) で、現年度分は前年度の 99.6% と比べて 0.1 ポイント上昇し、滞納繰越分は前年度の 22.7% と比べ 2.2 ポイント低下している。

なお、令和 6 年 3 月 31 日現在の第 1 号被保険者 (65 歳以上の者) は 2 万 8,914 人 (対前年度比 100.9%) で、そのうち 6,102 人 (対前年度比 102.0%) が要介護者 (要支援を含む。以下同じ。) の認定を受けている。

第 2 号被保険者 (40 歳~64 歳の医療保険加入者) のうち 83 人 (対前年度比 97.6%) が要介護者の認定を受けている。

介護保険事業特別

歳

| 歳入科目 | (A) 予算現額 | (B) 調定額 | (C) 収入済額 | 不納欠損額 |
|----------|----------------|---------------|----------------------|-----------|
| 介護保険料 | 2,023,331,000 | 2,047,371,135 | 2,021,747,630 | 1,971,609 |
| 使用料及び手数料 | 60,000 | 46,310 | 46,310 | |
| 国庫支出金 | 2,235,158,000 | 2,195,059,551 | 2,195,059,551 | |
| 支払基金交付金 | 2,567,555,000 | 2,464,039,000 | 2,464,039,000 | |
| 県支出金 | 1,359,472,000 | 1,317,297,310 | 1,317,297,310 | |
| 財産収入 | 1,071,000 | 1,070,691 | 1,070,691 | |
| 繰入金 | 1,764,511,000 | 1,526,761,792 | 1,526,761,792 | |
| 繰越金 | 168,813,000 | 168,812,967 | 168,812,967 | |
| 諸収入 | 990,000 | 3,442,335 | 3,440,308 | |
| 合計 | 10,120,961,000 | 9,723,901,091 | (D) 9,698,275,559 | 1,971,609 |

歳

| 歳出科目 | (A) 予算現額 | (B) 支出済額 | 翌年度繰越額 |
|---------|----------------|----------------------|--------|
| 総務費 | 303,095,000 | 262,886,286 | |
| 保険給付費 | 8,992,655,000 | 8,664,412,238 | |
| 地域支援事業費 | 606,403,000 | 507,815,322 | |
| 基金積立金 | 72,557,000 | 72,557,000 | |
| 諸支出金 | 136,251,000 | 134,689,747 | |
| 予備費 | 10,000,000 | | |
| 合計 | 10,120,961,000 | (D) 9,642,360,593 | |

会計款別決算状況

入

(単位：円、%)

| 収入未済額 | C/A | C/B | C/D | 備 考 |
|------------|-------|-------|-------|--------------------|
| 23,651,896 | 99.9 | 98.7 | 20.9 | 還付未済額 1,257,390 円 |
| | 77.2 | 100.0 | | 督促手数料 |
| | 98.2 | 100.0 | 22.6 | 介護給付費負担金、普通調整交付金等 |
| | 96.0 | 100.0 | 25.4 | 介護給付費交付金、地域支援事業交付金 |
| | 96.9 | 100.0 | 13.6 | 介護給付費負担金、地域支援事業交付金 |
| | 100.0 | 100.0 | | 介護給付費準備基金積立金利子 |
| | 86.5 | 100.0 | 15.8 | 一般会計繰入金 |
| | 100.0 | 100.0 | 1.7 | 歳計剰余金 |
| 2,027 | 347.5 | 99.9 | | 第1号被保険者延滞金等 |
| 23,653,923 | 95.8 | 99.7 | 100.0 | 還付未済額 1,257,390 円 |

出

(単位：円、%)

| 不 用 額 ^(C) | B/A | C/A | B/D | 備 考 |
|----------------------|-------|-------|-------|----------------------|
| 40,208,714 | 86.7 | 13.3 | 2.7 | 人件費、介護保険システム関係経費等 |
| 328,242,762 | 96.3 | 3.7 | 89.9 | 居宅介護サービス給付費負担金等 |
| 98,587,678 | 83.7 | 16.3 | 5.3 | 介護予防・生活支援サービス事業費負担金等 |
| | 100.0 | | 0.7 | 介護給付費準備基金積立金 |
| 1,561,253 | 98.9 | 1.1 | 1.4 | 介護給付費国庫負担金等返還金等 |
| 10,000,000 | | 100.0 | | |
| 478,600,407 | 95.3 | 4.7 | 100.0 | |

歳入・歳出決算比較表

| 款 別 | 歳 入 | | 入 | | (単位：円、%) | |
|---------------|---------------|---------|---------------|---------|--------------|--------|
| | 5 年 度 | | 4 年 度 | | 前 年 度 比 較 | |
| | 収 入 済 額 | 構 成 比 率 | 収 入 済 額 | 構 成 比 率 | 増 減 額 | 比 率 |
| 介 護 保 険 料 | 2,021,747,630 | 20.9 | 2,013,972,393 | 21.3 | 7,775,237 | 0.4 |
| 使用料及び手数料 | 46,310 | 0.0 | 193,430 | 0.0 | △ 147,120 | △ 76.1 |
| 国 庫 支 出 金 | 2,195,059,551 | 22.6 | 2,139,693,742 | 22.6 | 55,365,809 | 2.6 |
| 支 払 基 金 交 付 金 | 2,464,039,000 | 25.4 | 2,368,110,000 | 25.0 | 95,929,000 | 4.1 |
| 県 支 出 金 | 1,317,297,310 | 13.6 | 1,265,817,000 | 13.4 | 51,480,310 | 4.1 |
| 財 産 収 入 | 1,070,691 | 0.0 | 502,668 | 0.0 | 568,023 | 113.0 |
| 繰 入 金 | 1,526,761,792 | 15.8 | 1,428,904,363 | 15.1 | 97,857,429 | 6.8 |
| 繰 越 金 | 168,812,967 | 1.7 | 242,112,731 | 2.6 | △ 73,299,764 | △ 30.3 |
| 諸 収 入 | 3,440,308 | 0.0 | 877,307 | 0.0 | 2,563,001 | 292.1 |
| 合 計 | 9,698,275,559 | 100.0 | 9,460,183,634 | 100.0 | 238,091,925 | 2.5 |

| 款 別 | 歳 出 | | 出 | | (単位：円、%) | |
|---------------|---------------|---------|---------------|---------|--------------|--------|
| | 5 年 度 | | 4 年 度 | | 前 年 度 比 較 | |
| | 支 出 済 額 | 構 成 比 率 | 支 出 済 額 | 構 成 比 率 | 増 減 額 | 増 減 率 |
| 総 務 費 | 262,886,286 | 2.7 | 212,396,397 | 2.3 | 50,489,889 | 23.8 |
| 保 険 給 付 費 | 8,664,412,238 | 89.9 | 8,317,453,060 | 89.5 | 346,959,178 | 4.2 |
| 地 域 支 援 事 業 費 | 507,815,322 | 5.3 | 481,873,187 | 5.2 | 25,942,135 | 5.4 |
| 基 金 積 立 金 | 72,557,000 | 0.7 | 117,989,000 | 1.3 | △ 45,432,000 | △ 38.5 |
| 諸 支 出 金 | 134,689,747 | 1.4 | 161,659,023 | 1.7 | △ 26,969,276 | △ 16.7 |
| 合 計 | 9,642,360,593 | 100.0 | 9,291,370,667 | 100.0 | 350,989,926 | 3.8 |

表-3

介護保険料収納状況

(単位：円、%)

| 区分 | | (A) | (B) | (C) | (D) | A- (B-C)-D | (B-C)/A |
|------------------|------|---------------|---------------|-----------|-----------|------------|---------|
| | | 調定額 | 収入済額 | 還付未済額 | 不納欠損額 | 未納額 | 収納率 |
| 現 年 度 分 | 特別徴収 | 1,772,903,310 | 1,773,970,910 | 1,067,600 | | | 100.0 |
| | 普通徴収 | 249,680,060 | 242,702,060 | 189,790 | | 7,167,790 | 97.1 |
| | 計 | 2,022,583,370 | 2,016,672,970 | 1,257,390 | | 7,167,790 | 99.7 |
| 滞納繰越分 | | 24,787,765 | 5,074,660 | | 1,971,609 | 17,741,496 | 20.5 |
| 合 計 | | 2,047,371,135 | 2,021,747,630 | 1,257,390 | 1,971,609 | 24,909,286 | 98.7 |

表-4

介護保険料滞納状況内訳表

(単位：円、件)

| 年度 項目 | 30年度以前 | 元年度 | 2年度 | 3年度 | 4年度 | 5年度 | 合計 |
|----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|------------|
| 件 数 | 95 | 49 | 59 | 110 | 146 | 205 | 664 |
| 未納額 | 3,393,154 | 2,135,808 | 2,433,420 | 3,891,144 | 5,887,970 | 5,910,400 | 23,651,896 |

(6) 後期高齢者医療事業特別会計

後期高齢者医療事業特別会計の予算現額 26 億 1,100 万円に対する決算額は、

歳入 25 億 1,072 万円 予算現額に対する割合 96.2% (前年度 96.3%)

歳出 24 億 6 万円 予算現額に対する割合 91.9% (前年度 92.1%)

で、歳入歳出差引残額 1 億 1,066 万円は翌年度へ繰り越されている。

決算状況は表-1 のとおりである。

決算額を前年度と比較すると表-2 のとおりで、歳入は 7,162 万円 (2.9%) の増加、歳出は 6,733 万円 (2.9%) の増加となっている。

前年度に比べ、増加額の大きなものは、歳入では、後期高齢者医療保険料 6,467 万円 (3.2%) などであり、歳出では、後期高齢者医療広域連合納付金 7,646 万円 (3.3%) などである。

また、前年度に比べ減少しているものは、歳入では、諸収入 587 万円 (37.1%) などであり、歳出では、総務費 855 万円 (23.4%) などである。

後期高齢者医療制度加入状況は表-3 のとおりで、令和 6 年 3 月 31 日現在の加入者は 16,564 人 (1 割負担 9,794 人・2 割負担 3,993 人・3 割負担 2,777 人) で、前年度に比べ 795 人 (5.0%) 増加している。

保険料の収納状況は表-4 のとおりで、収納率は 99.6% (現年度分 99.8%・滞納繰越分 59.1%) で、現年度分は前年度の 99.7% に比べ 0.1 ポイント上昇し、滞納繰越分は前年度の 60.3% に比べ 1.2 ポイント低下している。

後 期 高 齡 者 医 療 事 業

歳

| 歳 入 科 目 | (A) 予 算 現 額 | (B) 調 定 額 | (C) 収 入 済 額 | 不 納 欠 損 額 |
|------------------|----------------|---------------|----------------------|-----------|
| 後期高齢者医療 保 険 料 | 2,275,712,000 | 2,093,992,486 | 2,086,071,140 | 426,483 |
| 使用料及び手数料 | 24,000 | 19,340 | 19,340 | |
| 繰 入 金 | 322,029,000 | 308,284,379 | 308,284,379 | |
| 繰 越 金 | 1,000 | 106,367,825 | 106,367,825 | |
| 諸 収 入 | 13,234,000 | 9,975,071 | 9,975,071 | |
| 合 計 | 2,611,000,000 | 2,518,639,101 | (D) 2,510,717,755 | 426,483 |

歳

| 歳 出 科 目 | (A) 予 算 現 額 | (B) 支 出 済 額 | 翌 年 度 繰 越 額 |
|--------------------|----------------|----------------------|-------------|
| 総 務 費 | 37,404,000 | 28,046,437 | |
| 後期高齢者医療 広域連合納付金 | 2,568,996,000 | 2,369,868,504 | |
| 諸 支 出 金 | 3,600,000 | 2,140,236 | |
| 予 備 費 | 1,000,000 | | |
| 合 計 | 2,611,000,000 | (D) 2,400,055,177 | |

特別会計款別決算状況

入

(単位：円、%)

| 収入未済額 | C/A | C/B | C/D | 備 考 |
|-----------|------|-------|-------|--------------------|
| 7,494,863 | 91.7 | 99.6 | 83.1 | 還付未済額 1,182,513 円 |
| | 80.6 | 100.0 | | 督促手数料 |
| | 95.7 | 100.0 | 12.3 | 一般会計繰入金 |
| | 著増 | 100.0 | 4.2 | 歳計剰余金 |
| | 75.4 | 100.0 | 0.4 | 兵庫県広域連合派遣職員給与費負担金等 |
| 7,494,863 | 96.2 | 99.7 | 100.0 | 還付未済額 1,182,513 円 |

出

(単位：円、%)

| 不 用 額 ^(C) | B/A | C/A | B/D | 備 考 |
|----------------------|------|-------|-------|----------------------------------|
| 9,357,563 | 75.0 | 25.0 | 1.2 | 会計年度任用職員報酬等、郵便料、住民情報システム保守業務委託料等 |
| 199,127,496 | 92.2 | 7.8 | 98.7 | 兵庫県後期高齢者医療広域連合に係る市負担金 |
| 1,459,764 | 59.5 | 40.5 | 0.1 | 過年度分保険料過誤納還付金 |
| 1,000,000 | | 100.0 | | |
| 210,944,823 | 91.9 | 8.1 | 100.0 | |

歳入・歳出決算比較表

歳 入 (単位：円、%)

| 款 別 | 5 年 度 | | 4 年 度 | | 前 年 度 比 較 | |
|------------------|---------------|-------|---------------|-------|-------------|--------|
| | 収 入 済 額 | 構成比率 | 収 入 済 額 | 構成比率 | 増 減 額 | 比 率 |
| 後期高齢者医療 保 険 料 | 2,086,071,140 | 83.1 | 2,021,400,990 | 82.9 | 64,670,150 | 3.2 |
| 使用料及び手数料 | 19,340 | 0.0 | 120,410 | 0.0 | △ 101,070 | △ 83.9 |
| 繰 入 金 | 308,284,379 | 12.3 | 291,421,292 | 11.9 | 16,863,087 | 5.8 |
| 繰 越 金 | 106,367,825 | 4.2 | 110,306,711 | 4.5 | △ 3,938,886 | △ 3.6 |
| 諸 収 入 | 9,975,071 | 0.4 | 15,847,665 | 0.7 | △ 5,872,594 | △ 37.1 |
| 国庫支出金 | 0 | 0.0 | 0 | 0.0 | 0 | — |
| 合 計 | 2,510,717,755 | 100.0 | 2,439,097,068 | 100.0 | 71,620,687 | 2.9 |

歳 出 (単位：円、%)

| 款 別 | 5 年 度 | | 4 年 度 | | 前 年 度 比 較 | |
|--------------------|---------------|-------|---------------|-------|-------------|--------|
| | 支 出 済 額 | 構成比率 | 支 出 済 額 | 構成比率 | 増 減 額 | 増減率 |
| 総 務 費 | 28,046,437 | 1.2 | 36,593,957 | 1.6 | △ 8,547,520 | △ 23.4 |
| 後期高齢者医療 広域連合納付金 | 2,369,868,504 | 98.7 | 2,293,404,724 | 98.3 | 76,463,780 | 3.3 |
| 諸 支 出 金 | 2,140,236 | 0.1 | 2,730,562 | 0.1 | △ 590,326 | △ 21.6 |
| 合 計 | 2,400,055,177 | 100.0 | 2,332,729,243 | 100.0 | 67,325,934 | 2.9 |

表-3

後期高齢者医療制度加入状況

(単位：人、%)

| 負担割合 | 1割負担 | | 2割負担 | 3割負担 | 3割負担 | | | 合計 |
|------|-------|-------|-------|-------|--------|-------|------|--------|
| | 低所得 | | | | 現役並み所得 | | | |
| | I | II | 一般 | 一般 | I | II | III | |
| 4年度 | 2,940 | 3,204 | 3,052 | 3,897 | 1,511 | 388 | 777 | 15,769 |
| 5年度 | 2,997 | 3,476 | 3,321 | 3,993 | 1,617 | 390 | 770 | 16,564 |
| 前年度比 | 101.9 | 108.5 | 108.8 | 102.5 | 107.0 | 100.5 | 99.1 | 105.0 |

表-4

後期高齢者医療保険料収納状況

(単位：円、%)

| 区分 | | (A) 調定額 | (B) 収入済額 | (C) 還付未済額 | (D) 不納欠損額 | A-(B-C)-D 未納額 | (B-C)/A 収納率 |
|------------------|------|---------------|---------------|--------------|--------------|------------------|----------------|
| 現 年 度 分 | 特別徴収 | 686,622,300 | 687,313,326 | 691,026 | 0 | 0 | 100.0 |
| | 普通徴収 | 1,397,747,269 | 1,393,070,705 | 491,487 | 0 | 5,168,051 | 99.6 |
| | 計 | 2,084,369,569 | 2,080,384,031 | 1,182,513 | 0 | 5,168,051 | 99.8 |
| 滞納繰越分 | | 9,622,917 | 5,687,109 | 0 | 426,483 | 3,509,325 | 59.1 |
| 合計 | | 2,093,992,486 | 2,086,071,140 | 1,182,513 | 426,483 | 8,677,376 | 99.6 |

4 財産区共有財産会計

(1) 打出・芦屋財産区共有財産会計

打出・芦屋財産区共有財産会計の予算現額 6,300 万円に対する決算額は、

歳入 9,749 万円 予算現額に対する割合 154.8% (前年度 著増)

歳出 6,055 万円 予算現額に対する割合 96.1% (前年度 66.2%)

で、歳入歳出差引残額 3,694 万円は翌年度へ繰り越されている。

決算額を前年度と比較すると、歳入は 252 万円 (2.7%) の増加、歳出は 5,426 万円 (863.2%) の増加となっている。

前年度に比べ増加額の大きいものは、歳入では、繰越金 639 万円などであり、歳出では、財産区総務費 5,426 万円である。

また、前年度に比べ減少額の大きいものは、歳入では、財産収入 400 万円であり、歳出では、減少したものはなかった。

主な内訳は、歳入では、歳計剰余金 8,868 万円、鉄塔敷地貸付料 348 万円、一時貸付貸付料 174 万円などとなっている。歳出では、積立金 5,000 万円、奥山落石防護網修繕詳細設計業務委託料 509 万円、山車維持管理助成金 150 万円などとなっている。

打出・芦屋財産区共有財産会計款別決算状況

歳 入 (単位：円、%)

| 歳入科目 | (A) 予算現額 | (B) 調定額 | (C) 収入済額 | 収入 未済額 | C/A | C/B | C/D |
|------|-------------|------------|-------------------|-----------|-------|-------|-------|
| 財産収入 | 8,698,000 | 8,419,635 | 8,419,635 | | 96.8 | 100.0 | 8.6 |
| 繰入金 | 4,300,000 | | | | | | |
| 繰越金 | 50,000,000 | 88,684,506 | 88,684,506 | | 177.4 | 100.0 | 91.0 |
| 諸収入 | 1,000 | 389,258 | 389,258 | | 著増 | 100.0 | 0.4 |
| 合計 | 62,999,000 | 97,493,399 | (D) 97,493,399 | | 154.8 | 100.0 | 100.0 |

歳 出 (単位：円、%)

| 歳出科目 | (A) 予算現額 | (B) 支出済額 | 翌年度繰越額 | (C) 不用額 | B/A | C/A | B/D |
|------------|-------------|-------------------|--------|------------|------|-------|-------|
| 財産区 総務費 | 62,699,000 | 60,547,775 | | 2,151,225 | 96.6 | 3.4 | 100.0 |
| 予備費 | 300,000 | | | 300,000 | | 100.0 | |
| 合計 | 62,999,000 | (D) 60,547,775 | | 2,451,225 | 96.1 | 3.9 | 100.0 |

歳入・歳出決算比較表

歳 入 (単位：円、%)

| 款 別 | 5 年 度 | | 4 年 度 | | 前年度比較 | |
|------|------------|-------|------------|-------|-------------|--------|
| | 収入済額 | 構成比率 | 収入済額 | 構成比率 | 増減額 | 増減率 |
| 財産収入 | 8,419,635 | 8.6 | 12,415,605 | 13.1 | △ 3,995,970 | △ 32.2 |
| 繰越金 | 88,684,506 | 91.0 | 82,299,285 | 86.6 | 6,385,221 | 7.8 |
| 諸収入 | 389,258 | 0.4 | 255,913 | 0.3 | 133,345 | 52.1 |
| 合計 | 97,493,399 | 100.0 | 94,970,803 | 100.0 | 2,522,596 | 2.7 |

歳 出 (単位：円、%)

| 款 別 | 5 年 度 | | 4 年 度 | | 前年度比較 | |
|------------|------------|-------|-----------|-------|------------|-------|
| | 支出済額 | 構成比率 | 支出済額 | 構成比率 | 増減額 | 増減率 |
| 財産区 総務費 | 60,547,775 | 100.0 | 6,286,297 | 100.0 | 54,261,478 | 863.2 |
| 合計 | 60,547,775 | 100.0 | 6,286,297 | 100.0 | 54,261,478 | 863.2 |

(2) 三条・津知財産区共有財産会計

三条・津知財産区共有財産会計の予算現額 350 万円に対する決算額は、

歳入 134 万円 予算現額に対する割合 38.3% (前年度 82.2%)

歳出 126 万円 予算現額に対する割合 35.9% (前年度 68.2%)

で、歳入歳出差引残額 8 万円は翌年度へ繰り越されている。

決算額を前年度と比較すると、歳入は 47 万円 (25.8%) の減少、歳出は 24 万円 (16.3%) の減少となっている。

前年度に比べ減少額の大きいものは、歳入では、繰越金 96 万円などであり、歳出では、財産区総務費 24 万円である。

また、前年度に比べ増加額の大きいものは、歳入では、繰入金 50 万円などであり、歳出では、増加したものはなかった。

主な内訳は、歳入では、繰入金 50 万円、歳計剰余金 31 万円、六甲無線中継所 (陸上自衛隊) 敷地貸付収入 29 万円などとなっている。歳出では、財産区管理業務委託料 82 万円、山車維持管理助成金 30 万円などとなっている。

三条・津知財産区共有財産会計款別決算状況

歳 入 (単位：円、%)

| 歳入科目 | (A) 予算現額 | (B) 調定額 | (C) 収入済額 | 収入 未済額 | C/A | C/B | C/D |
|------|-------------|------------|------------------|-----------|------|-------|-------|
| 財産収入 | 498,000 | 455,892 | 455,892 | | 91.5 | 100.0 | 34.0 |
| 繰入金 | 3,000,000 | 500,000 | 500,000 | | 16.7 | 100.0 | 37.3 |
| 繰越金 | 1,000 | 306,735 | 306,735 | | 著増 | 100.0 | 22.9 |
| 諸収入 | 1,000 | 78,545 | 78,545 | | 著増 | 100.0 | 5.8 |
| 合計 | 3,500,000 | 1,341,172 | (D) 1,341,172 | | 38.3 | 100.0 | 100.0 |

歳 出 (単位：円、%)

| 歳出科目 | (A) 予算現額 | (B) 支出済額 | (C) 翌年度繰越額 | 不用額 | B/A | C/A | B/D |
|------------|-------------|------------------|---------------|-----------|------|-------|-------|
| 財産区 総務費 | 3,300,000 | 1,256,080 | | 2,043,920 | 38.1 | 61.9 | 100.0 |
| 予備費 | 200,000 | | | 200,000 | | 100.0 | |
| 合計 | 3,500,000 | (D) 1,256,080 | | 2,243,920 | 35.9 | 64.1 | 100.0 |

歳入・歳出決算比較表

歳 入 (単位：円、%)

| 款 別 | 5 年 度 | | 4 年 度 | | 前年度比較 | |
|------|-----------|-------|-----------|-------|-----------|--------|
| | 収入済額 | 構成比率 | 収入済額 | 構成比率 | 増減額 | 増減率 |
| 財産収入 | 455,892 | 34.0 | 455,872 | 25.2 | 20 | |
| 繰入金 | 500,000 | 37.3 | | | 500,000 | 皆増 |
| 繰越金 | 306,735 | 22.9 | 1,267,217 | 70.1 | △ 960,482 | △ 75.8 |
| 諸収入 | 78,545 | 5.8 | 84,686 | 4.7 | △ 6,141 | △ 7.3 |
| 合計 | 1,341,172 | 100.0 | 1,807,775 | 100.0 | △ 466,603 | △ 25.8 |

歳 出 (単位：円、%)

| 款 別 | 5 年 度 | | 4 年 度 | | 前年度比較 | |
|------------|-----------|-------|-----------|-------|-----------|--------|
| | 支出済額 | 構成比率 | 支出済額 | 構成比率 | 増減額 | 増減率 |
| 財産区 総務費 | 1,256,080 | 100.0 | 1,501,040 | 100.0 | △ 244,960 | △ 16.3 |
| 合計 | 1,256,080 | 100.0 | 1,501,040 | 100.0 | △ 244,960 | △ 16.3 |

5 市有財産

(1) 公有財産

① 土地及び建物

当年度中における土地、建物の増減と年度末現在高は、次表のとおりである。

行政財産（土地）の当年度中の増加は、公衆用道路の寄附などによるものである。

普通財産（土地）の当年度中の増加は、主にＪＲ芦屋駅南地区第二種市街地再開発事業用地として取得したことによるものである。

| 区 分 | 土 | | 地 | |
|------|--------------|----|--------------|----------|
| | 前年度末現在高 | 更正 | 更正後現在高 | 決算年度中増減 |
| 行政財産 | 2,223,952.30 | | 2,223,952.30 | 575.58 |
| 普通財産 | 227,147.92 | | 227,147.92 | 1,383.46 |
| 合 計 | 2,451,100.22 | | 2,451,100.22 | 1,959.04 |

※持分割合で所有する土地は、持分割合に応じた地積で計上している。

行政財産（建物）の当年度中の減少は、主に打出公園の便所棟を取り壊し、J R 芦屋駅前南
 広場エレベーター棟を滅失したことなどによるものである。

普通財産（建物）の当年度中の増加は、主に J R 芦屋駅南地区再開発事業のために住宅や事
 務所等を取得したことなどによるものである。

(単位：㎡)

| 決算年度末現在高 | 建 物 | | | | |
|-----------------|--------------|----|--------------|------------|--------------|
| | 前年度末現在高 | 更正 | 更正後現在高 | 決算年度中増減 | 決算年度末現在高 |
| 2, 224, 527. 88 | 338, 798. 26 | | 338, 798. 26 | △ 25. 41 | 338, 772. 85 |
| 228, 531. 38 | 3, 699. 00 | | 3, 699. 00 | 1, 193. 85 | 4, 892. 85 |
| 2, 453, 059. 26 | 342, 497. 26 | | 342, 497. 26 | 1, 168. 44 | 343, 665. 70 |

② 山林（普通財産）

（単位：㎡）

| 区 分 | 前年度末現在高 | 更 正 | 更正後現在高 | 決算年度中増減 | 決算年度末現在高 |
|-----|-----------|-----|-----------|---------|-----------|
| 所 有 | 21,969.97 | | 21,969.97 | | 21,969.97 |

③ 動産 なし

④ 物権

（単位：㎡）

| 区 分 | 前年度末現在高 | 更 正 | 更正後現在高 | 決算年度中増減 | 決算年度末現在高 |
|-------|---------|-----|--------|---------|----------|
| 地 上 権 | 58.71 | | 58.71 | | 58.71 |
| 地 役 権 | 166.33 | | 166.33 | 12.42 | 178.75 |
| 合 計 | 225.04 | | 225.04 | 12.42 | 237.46 |

⑤ 無体財産権 なし

⑥ 有価証券（株券）

有価証券（株券）の当年度中における増減はなく、年度末現在高は2億3,391万円である。

⑦ 出資による権利

出資による権利は、阪神水道企業団への出資金が決算年度中に168万円増加したことなどにより、年度末現在高は73億1,686万円となっている。

また、出納整理期間中の増減はなく、令和6年5月31日現在の総額も同様である。

出資先は16団体である。

（2）物品

物品（重要物品）については、当年度中に増加したものが86点、減少したものが60点で差し引き26点の増加で、年度末現在高は2,732点となっている。異動の主なものはコンピューター類やパソコン周辺機器などの事務用器具類などである。

(3) 債権

債権は2種類、年度末現在高は13億5,579万円で、前年度と比較し4,949万円増加している。

(単位：千円)

| 区 分 | | 前年度末 現 在 額 | 決 算 年 度 中 | | | 決算年度末 現 在 額 |
|-----------------|-----|---------------|-----------|-----------|-------------|----------------|
| | | | 増 | 減 | 増 減 | |
| 市民税特別徴収 | 4年度 | 1,298,082 | | 1,298,082 | △ 1,298,082 | |
| | 5年度 | | 1,349,278 | | 1,349,278 | 1,349,278 |
| 社会福祉施設 整備貸付金 | 元 金 | 7,750 | | 1,550 | △ 1,550 | 6,200 |
| | 利 子 | 465 | | 155 | △ 155 | 310 |
| 合 計 | | 1,306,297 | 1,349,278 | 1,299,787 | 49,491 | 1,355,788 |

(4) 基金

基金に関する調書と会計管理者所管の預金及び債券等と照合した結果、符合して相違なかった。基金積立額の当年度末現在高は207億1,357万円となり、総額で38億6,476万円増加した。さらに、出納整理期間中に17億6,022万円増加したことにより、出納整理期間後の現在高は、224億7,378万円となっている。

| 基金名 | 前年度末現在高 | 決算年度中 |
|----------------|-----------------|------------|
| | | 前年度出納整理期間中 |
| 財政基金 | 8,942,864 | 3,192,417 |
| 減債基金 | 2,106,439 | 331,991 |
| 特定 目的 基金 | 退職手当基金 | 92 |
| | 公共施設等整備基金 | 60,459 |
| | 友愛基金 | △ 1,553 |
| | 市民文化振興基金 | △ 647 |
| | 緑化基金 | 3,523 |
| | ボランティア基金 | △ 625 |
| | スポーツ振興基金 | 25,964 |
| | 長寿社会福祉基金 | 1,638 |
| | 環境保全基金 | 1,610 |
| | 1.17あしやフェニックス基金 | 921 |
| | 西田房子福祉基金 | |
| | 大学等入学支援基金 | △ 150 |
| | 子ども・子育て支援基金 | 18,627 |
| | 教育振興基金 | 1,003 |
| | 無電柱化推進基金 | 9,630 |
| | 定額 | 美術品等取得基金 |
| 土地開発基金 | | |
| | 国民健康保険事業特別会計基金 | 101,869 |
| | 介護給付費準備基金 | 117,989 |
| | 合計 | 3,864,758 |

(単位：千円)

| 増 減 高 | 決算年度末現在高 | 決算年度の出納整理 期間中の増減高 | 決算年度の出納整理 期間後の現在高 |
|-----------|------------|----------------------|----------------------|
| 当 該 年 度 中 | | | |
| | 12,135,281 | 1,412,704 | 13,547,985 |
| | 2,438,430 | 2,198 | 2,440,628 |
| | 194,799 | 176 | 194,975 |
| | 2,399,235 | 62,929 | 2,462,164 |
| | 156,172 | △ 519 | 155,653 |
| | 75,577 | 616 | 76,193 |
| | 127,407 | 9,773 | 137,180 |
| | 107,167 | △ 493 | 106,674 |
| | 212,385 | 26,486 | 238,871 |
| | 277,888 | 2,890 | 280,778 |
| | 50,643 | 2,223 | 52,866 |
| | 18,006 | 1,050 | 19,056 |
| | 238,412 | | 238,412 |
| | 89,844 | △ 119 | 89,725 |
| | 106,993 | 25,678 | 132,671 |
| | 9,521 | 9,605 | 19,126 |
| | 49,983 | 5,751 | 55,734 |
| | 200,000 | | 200,000 |
| | 330,000 | | 330,000 |
| | 307,838 | 126,710 | 434,548 |
| | 1,187,988 | 72,557 | 1,260,545 |
| | 20,713,569 | 1,760,215 | 22,473,784 |

(5) 打出・芦屋財産区共有財産及び三条・津知財産区共有財産

① 打出・芦屋財産区共有財産

ア 公有財産

当年度中における増減及び年度末現在高は、次表のとおりである。

(ア) 土地

(単位：㎡)

| 区 分 | 土 地 | | | | |
|-----|--------------|-----|--------------|--------------|--------------|
| | 前年度末 現在高 | 更 正 | 更 正 後 現在高 | 決算年度中 増 減 | 決算年度末 現在高 |
| 山 林 | 2,488,853.57 | | 2,488,853.57 | | 2,488,853.57 |
| 宅 地 | 813.54 | | 813.54 | | 813.54 |
| その他 | 1,643.19 | | 1,643.19 | | 1,643.19 |
| 合 計 | 2,491,310.30 | | 2,491,310.30 | | 2,491,310.30 |

(イ) 建物

(単位：㎡)

| 区 分 | 建 物 | | | | |
|-----|-------------|-----|--------------|--------------|--------------|
| | 前年度末 現在高 | 更 正 | 更 正 後 現在高 | 決算年度中 増 減 | 決算年度末 現在高 |
| 木 造 | | | | | |
| 非木造 | | | | | |
| 合 計 | | | | | |

(ウ) 山林(普通財産)

(単位：㎡)

| 土地の 権利の 区 分 | 面 積 | | | | |
|-------------------|--------------|-----|--------------|--------------|--------------|
| | 前年度末 現在高 | 更 正 | 更 正 後 現在高 | 決算年度中 増 減 | 決算年度末 現在高 |
| 所 有 | 2,488,853.57 | | 2,488,853.57 | | 2,488,853.57 |

(エ) 積立金

(単位：千円)

| 区 分 | 前年度末 現在高 | 決算年度中増減 | | 決算年度末 現在高 |
|-----------|-------------|-------------------|---------------|--------------|
| | | 前年度の出納整 理期間中増減 | 当該年度中の 増 減 | |
| 定 期 性 預 金 | 70,000 | | △ 10,000 | 60,000 |
| 普 通 預 金 | 1,222 | | | 1,222 |
| 債 権 | 40,000 | | 10,000 | 50,000 |
| 合 計 | 111,222 | | | 111,222 |

② 三条・津知財産区共有財産

ア 公有財産

当年度中における増減及び年度末現在高は、次表のとおりである。

(ア) 土地

(単位：㎡)

| 区 分 | 土 地 | | | | |
|-----|-------------|-----|--------------|--------------|--------------|
| | 前年度末 現在高 | 更 正 | 更 正 後 現在高 | 決算年度中 増 減 | 決算年度末 現在高 |
| 山 林 | 654,493.21 | | 654,493.21 | | 654,493.21 |
| 宅 地 | | | | | |
| 合 計 | 654,493.21 | | 654,493.21 | | 654,493.21 |

(イ) 建物

(単位：㎡)

| 区 分 | 建 物 | | | | |
|-----|-------------|-----|--------------|--------------|--------------|
| | 前年度末 現在高 | 更 正 | 更 正 後 現在高 | 決算年度中 増 減 | 決算年度末 現在高 |
| 木 造 | | | | | |
| 非木造 | | | | | |
| 合計 | | | | | |

(ウ) 山林(普通財産)

(単位：㎡)

| 土地の 権利の 区 分 | 面 積 | | | | |
|-------------------|-------------|-----|--------------|--------------|--------------|
| | 前年度末 現在高 | 更 正 | 更 正 後 現在高 | 決算年度中 増 減 | 決算年度末 現在高 |
| 所 有 | 654,493.21 | | 654,493.21 | | 654,493.21 |

(エ) 積立金

(単位：千円)

| 区 分 | 前年度末 現在高 | 決算年度中増減 | 出納整理期間 中の積み立 て、取り崩し による増減額 | 決算年度末 現在高 |
|---------|-------------|--------------------------------|-------------------------------------|--------------|
| | | 前年度の出納整理 期間中増減、当該 年度中の増減 | | |
| 定 期 預 金 | 30,000 | | | 30,000 |
| 普 通 預 金 | 10,256 | | △ 500 | 9,756 |
| 合 計 | 40,256 | | △ 500 | 39,756 |

6 定額運用基金運用状況

(1) 芦屋市美術品等取得基金

この基金は、芦屋市立美術博物館の美術品及び美術資料を円滑に取得するため、平成3年に設置されたものである。

基金の総額は2億円で、前年度と同額である。

当年度中の運用状況は次表のとおりで、当年度末における内訳は、前年度末と同じく預金127万円、美術品1億9,873万円となっている。

(単位：円、点)

| 区分 | (A) 前年度末現在高 (基金の内訳) | 当年度中運用状況 | | |
|-----|---------------------------|-----------|----------|--------|
| | | 増 加 額 (B) | | |
| | | 基金積立額 | 美術品売払収入額 | 美術品購入額 |
| 預 金 | 1,273,000 | | | |
| 美術品 | 品数 51 | | | |
| | 価格 198,727,000 | | | |
| 合 計 | 200,000,000 | | | |

(単位：円、点)

| 区分 | (A)+ (B) - (C) 当年度末現在高 (基金の内訳) | 当年度中運用状況 | | |
|-----|--------------------------------------|-----------|----------|--------|
| | | 減 少 額 (C) | | |
| | | 基金取崩額 | 美術品購入支払額 | 美術品売払額 |
| 預 金 | 1,273,000 | | | |
| 美術品 | 品数 51 | | | |
| | 価格 198,727,000 | | | |
| 合 計 | 200,000,000 | | | |

(2) 芦屋市土地開発基金

この基金は、公用若しくは公共用に供する土地又は公共の利益のために取得する必要のある土地をあらかじめ取得することにより、事業の円滑な執行を図るため平成5年に設置されたものである。

基金の総額は3億3,000万円で、前年と同額である。

当年度中の運用状況は次のとおりで、宮塚町の土地1筆207.42㎡の公共用地取得費特別会計への買戻しにより、当年度末現在高（基金の内訳）は預金3億3,000万円となっている。

(単位：円、㎡)

| 区分 | (A) 前年度末現在高 (基金の内訳) | 当 年 度 中 運 用 状 況 | | | | |
|----------|---------------------------|-----------------|-------------|-------|--------|-----|
| | | 増 加 額 (B) | | | | |
| | | 基金積立額 | 土地売払収入額 | 土地購入額 | 貸付金償還額 | 貸付額 |
| 預金 | 210,000,000 | | 120,000,000 | | | |
| 土地 面積 | 207.42 | | | | | |
| | 価格 | 120,000,000 | | | | |
| 貸付金 | | | | | | |
| 合計 | 330,000,000 | | 120,000,000 | | | |

(単位：円、㎡)

| 区分 | 基金取崩額 | 土地購入支払額 | 当 年 度 中 運 用 状 況 | | | (A)+(B)-(C) 当年度末現在高 (基金の内訳) |
|----------|-------|---------|-----------------|-----|--------|-----------------------------------|
| | | | 減 少 額 (C) | | | |
| | | | 土地売払額 | 貸付額 | 貸付金償還額 | |
| 預金 | | | | | | 330,000,000 |
| 土地 面積 | | | 207.42 | | | |
| | | | 120,000,000 | | | |
| 貸付金 | | | | | | |
| 合計 | | | 120,000,000 | | | 330,000,000 |

7 むすび

令和5年度は、新型コロナウイルス感染症の感染症法の位置づけが2類相当から5類に移行し、経済活動が活性化し、社会全体がコロナ禍前の日常生活を取り戻しつつある一方、国際情勢の変化による国際的な原材料価格の上昇及び円安の影響により物価上昇が続き市民生活に大きな影響を及ぼした。

このような中、市では、「第5次芦屋市総合計画」の基本構想に従い、持続可能なまちづくりを進める予算を編成、執行し、また、物価高騰への対策のため数度の補正予算を編成し、国・県の交付金などを活用し支援事業が実施された。

令和5年度決算全般を見ると、一般会計及び各特別会計の実質収支額は全て黒字であった。その中で、物価高騰が市民生活・事業者に大きな影響を及ぼしたことから、給付金の支給など適時適切に支援を行い、社会情勢の大きな変化に柔軟に対応するとともに、将来に向けた取り組みとして、公益灯のLED化の促進や指定ごみ袋の導入、環境施策の広域連携の検討など環境対策にも積極的に取り組まれた。

一般会計、特別会計及び財産区共有財産会計すべてを連結した歳入決算額は692億1,587万円、歳出決算額は665億4,183万円で、歳入歳出差引残額（形式収支）は26億7,404万円となり、これから翌年度へ繰り越すべき財源4億7,754万円を除いた実質収支額は21億9,650万円の黒字となった。

まず、**一般会計**の状況を見ていくと、歳入決算額は457億4,115万円、歳出決算額は436億6,587万円で、歳入歳出差引残額（形式収支）は20億7,529万円となり、これから翌年度へ繰り越すべき財源3億7,850万円を除いた実質収支額は16億9,679万円となった。

決算規模を前年度と比較すると、歳入で23億943万円（4.8%）減少、歳出で19億2,505万円（4.2%）減少した。

歳入の内訳については、款別の歳入全体に対する構成比率は市税が53.0%（前年度50.3%）で最も大きく、以下、国庫支出金が16.5%（同16.5%）、繰越金が5.4%（同8.1%）、県支出金が5.3%（同5.1%）、地方消費税交付金が4.4%（同4.3%）、市債が3.3%（同5.4%）などの順となった。

前年度に対する増減の内訳では、市税が242億5,790万円で前年度に比べて1億855万円(0.4%)増加している。これは、法人の業績不振により、法人市民税の現年課税分が1億4,417万円減少したが、令和4年中の給与所得の増加により、個人市民税の現年課税分が9,281万円増加したこと、並びに家屋新增築分等の増加により、固定資産税が1億2,872万円増加したことなどが要因である。また株式等譲渡所得割交付金が3億5,623万円で前年度に比べて1億4,495万円(68.6%)増加している。その他、財産収入が3億1,778万円で前年度に比べて1億3,033万円(69.5%)増加している。その主な要因は、土地売払収入、財政基金積立金利子の増加によるものである。

一方、繰越金が24億5,966万円で、前年度に比べて14億3,661万円(36.9%)減少した。これは、歳計剰余金、繰越事業充当財源繰越金の減少の影響によるものである。また、市債が15億2,450万円で、前年度に比べて10億4,830万円(40.7%)減少している。主な要因は、中学校施設整備事業債(継続費通次繰越)、社会教育施設整備事業債、市街地再開発事業債(繰越明許費)、中学校施設整備事業債、水道事業一般会計出資債(繰越明許費)がそれぞれ減少したことによるものである。その他、国庫支出金が75億3,506万円で前年度に比べて4億1,147万円(5.2%)、使用料及び手数料が14億1,841万円で前年度に比べて2,732万円(1.9%)、分担金及び負担金が2億3,231万円で前年度に比べて2,050万円(8.1%)、地方消費税交付金が20億2,675万円で前年度に比べて1,493万円(0.7%)、県支出金が24億3,548万円で前年度に比べて1,013万円(0.4%)、地方特例交付金が5,466万円で前年度に比べて453万円(7.6%)などがそれぞれ減少している。

財源構成は、市税、使用料及び手数料などの自主財源の割合が66.6%(前年度65.5%)、国庫支出金、市債などの依存財源の割合が33.4%(前年度34.5%)となった。

なお、市税の徴収率については、現年度分が99.6%、滞納分が17.0%で、全体では97.1%となり前年度より0.2ポイント上昇している。

歳出の内訳については、款別の歳出全体に対する構成比率は民生費が37.7%(前年度35.1%)で最も大きく、以下、土木費が13.2%(同11.2%)、総務費が12.5%(同16.9%)、教育費が10.7%(同13.1%)、衛生費が10.0%(同9.8%)、公債費が9.9%(同9.4%)などの順となった。節別の構成比率でみると、人件費が18.9%(前年度18.5%)で最も

大きく、以下、扶助費が 17.6% (同 16.3%)、委託料が 14.0% (同 13.1%)、負担金、補助及び交付金が 12.6% (同 12.4%)、償還金、利子及び割引料が 11.8% (同 10.6%)、繰出金が 7.4% (同 5.9%) などの順となった。

前年度に対する款別の増減の内訳では、総務費が 54 億 5,001 万円で前年度に比べて 22 億 3,961 万円 (29.1%) 減少しているが、これは財政基金積立金、減債基金積立金の減額が主な要因である。また教育費が 46 億 9,108 万円で前年度に比べて 12 億 6,205 万円 (21.2%) 減少している。これは学校建替工事などの大規模な工事が行われなかったことが主な要因である。その他、衛生費が 43 億 8,693 万円で前年度に比べて 6,773 万円 (1.5%) 減少した。

一方、土木費が 57 億 5,554 万円で前年度に比べて 6 億 2,764 万円 (12.2%) 増加した。これは都市再開発事業特別会計繰出金の増加などが主な要因である。また民生費が 164 億 7,004 万円で前年度に比べて 4 億 7,836 万円 (3.0%) 増加した。これは電力・ガス・食料品等価格高騰重点支援給付金 (追加分)、物価高騰重点支援給付金の増加などが主な要因である。その他、消防費が 18 億 5,844 万円で前年度に比べて 3 億 8,102 万円 (25.8%)、商工費が 2 億 7,049 万円で前年度に比べて 6,813 万円 (33.7%) などがそれぞれ増加した。

節別の増減の内訳では、積立金が 16 億 126 万円で前年度に比べて 20 億 6,248 万円 (56.3%) 減少している。これは財政基金積立金、減債基金積立金の減額が主な要因である。また工事請負費が 17 億 7,096 万円で前年度に比べて 12 億 1,681 万円 (40.7%) 減少している。これは学校建替工事などの大規模な工事が行われなかったことが主な要因である。その他、人件費が 82 億 3,800 万円で前年度に比べて 2 億 734 万円 (2.5%)、公有財産購入費が 7 億 8,205 万円で前年度に比べて 1 億 9,974 万円 (20.3%)、負担金、補助及び交付金が 55 億 1,117 万円で前年度に比べて 1 億 3,954 万円 (2.5%) などがそれぞれ減少した。

一方、繰出金が 32 億 3,949 万円で前年度に比べて 5 億 4,002 万円 (20.0%) 増加している。これは都市再開発事業特別会計繰出金の増加などが主な要因である。また補償、補填及び賠償金が 7 億 6,211 万円で前年度に比べて 3 億 3,668 万円 (79.1%) 増加している。これは J R 芦屋駅南地区第二種市街地再開発事業補償金の増加などが主な要因で

ある。また償還金、利子及び割引料が 51 億 6,865 万円で 3 億 2,438 万円 (6.7%) 増加している。これは新型コロナウイルスワクチン接種体制確保事業費補助金返還金の増加などが主な要因である。その他、貸付金が 3 億 221 万円で前年度に比べて 2 億 9,816 万円 (著増)、扶助費が 77 億 423 万円で前年度に比べて 2 億 5,523 万円 (3.4%)、委託料が 61 億 2,404 万円で前年度に比べて 1 億 6,628 万円 (2.8%) などがそれぞれ増加した。

次に**特別会計**の状況を見ていくと、歳入決算額は 233 億 7,588 万円で前年度より 4,745 万円減少し、歳出決算額は 228 億 1,416 万円で前年度より 2 億 3,598 万円増加した。

主なもののうち国民健康保険事業特別会計の歳入決算額は 97 億 7,097 万円で前年度に比べて 3 億 4,849 万円 (3.4%) 減少し、歳出決算額は 95 億 9,524 万円で前年度に比べて 2 億 7,136 万円 (2.8%) 減少した。介護保険事業特別会計の歳入決算額は 96 億 9,828 万円で前年度に比べて 2 億 3,809 万円 (2.5%) 増加し、歳出決算額は 96 億 4,236 万円で前年度に比べて 3 億 5,099 万円 (3.8%) 増加した。後期高齢者医療事業特別会計の歳入決算額は 25 億 1,072 万円で前年度に比べて 7,162 万円 (2.9%) 増加し、歳出決算額は 24 億 6 万円で前年度に比べて 6,733 万円 (2.9%) 増加した。

次に**財産区共有財産会計**の状況については、歳入決算額が 9,883 万円で前年度より 205 万円増加し、歳出決算額が 6,180 万円で前年度より 5,402 万円増加した。

市債残高は一般会計が 457 億 8,206 万円となり、前年度より 25 億 371 万円減少した。特別会計が 17 億 3,110 万円となり、前年度より 2 億 4,720 万円減少した。

不納欠損額は一般会計 1 億 3,800 万円で前年度より 1,416 万円増加した。特別会計 2,166 万円で前年度より 1,542 万円減少した。

収入未済額は一般会計 7 億 7,890 万円で前年度より 1 億 8,989 万円減少した。特別会計 3 億 2,671 万円で前年度より 2,020 万円減少した。

不用額は一般会計 27 億 704 万円で前年度より 12 億 1,680 万円減少した。特別会計 10 億 7,280 万円で前年度より 13 億 1,444 万円減少した。財産区共有財産会計 470 万円で前年度より 79 万円増加した。

主な**財政指標**のうち、経常収支比率については 94.6%で前年度と同数値であった。

以上が令和 5 年度一般会計、特別会計及び財産区共有財産会計の決算概要である。

歳入については、本市の基幹収入である市税収入は、前年度と比べて1億855万円の増加となった。しかし、今後は少子化による生産年齢人口の減少に伴い市税収入は減少傾向となる恐れがある。

一方、歳出については、少子高齢化の進展等への対応として社会保障関係経費や子ども・子育て関係経費の増加が見込まれており、さらにごみ処理施設をはじめとする老朽化が進む公共施設の維持・更新経費やJR芦屋駅南地区市街地再開発事業費、近年増加している豪雨災害や今後発生が予測されている南海トラフ地震への対策経費など多大な財政負担が見込まれることから、今後厳しい財政状況が予想される。

そのため、昨年度はネーミングライツの活用や企業版ふるさと納税の導入などを実施し、歳入を増やす取り組みを進められたが、引き続き、財産の有効活用や、国や県の交付金等を活用するなどにより、さらなる財源の確保に努められたい。

また、人口減少問題、デジタル社会や脱炭素社会の実現への取組など新たな課題への対応が行政に求められており、多様化する行政需要に対応するためには、財源の創出はもとより、一人ひとりの職員が持つ能力を最大限に発揮できる働き方改革の推進、既存業務の見直しなど、効果的な人的資源の配分による行財政改革の推進と安定的で持続可能な財政運営に努められたい。

地方自治運営の基本原則である「最小の経費で最大の効果を挙げる」ことを念頭に、事務事業の適正化・効率化に取り組みながら、「世界で一番住み続けたい街、芦屋」の実現に向けて施策を着実に進められることを期待している。

以 上