

令和 6 年度

(2024 年度)

伊丹市 一般会計 歳入歳出決算  
特別会計  
並びに基金運用状況審査意見書

伊丹市監査委員



伊 監 第 54 号  
令和 7 年 8 月 25 日  
(2025 年)

伊 丹 市 長  
中 田 慎 也 様

伊丹市監査委員 佐 藤 文 裕

伊丹市監査委員 保 田 憲 司

令和 6 年度（2024 年度）伊丹市一般会計及び特別会計決算  
並びに基金運用状況に関する審査意見の提出について

地方自治法第 233 条第 2 項及び第 241 条第 5 項の規定により、令和 6 年度伊丹市一般会計及び特別会計の歳入歳出決算及び証書類その他政令で定める書類並びに基金の運用状況を示す書類を審査した結果、その意見を次のとおり提出します。



## 目 次

|           |                          |    |
|-----------|--------------------------|----|
| 第 1       | 審査の対象                    | 1  |
| 第 2       | 審査の着眼点及び主な実施内容           | 1  |
| 第 3       | 審査の日程                    | 1  |
| 第 4       | 審査の結果                    | 2  |
| I. 総 括    |                          |    |
| 1.        | 決算の特徴                    | 3  |
| 2.        | 財政の状況                    | 10 |
| 3.        | 予算の執行状況                  | 15 |
| 4.        | 審査意見                     | 16 |
| II. 一般会計  |                          |    |
| 1.        | 歳入                       | 19 |
| 2.        | 歳出                       | 45 |
| III. 特別会計 |                          |    |
| 1.        | 国民健康保険事業                 | 63 |
| 2.        | 後期高齢者医療事業                | 71 |
| 3.        | 介護保険事業                   | 75 |
| 4.        | 財産区（鴻池財産区、荒牧財産区、新田中野財産区） | 85 |
| IV.       | 財産に関する調書                 | 89 |
| V.        | 基金運用状況                   | 94 |

#### 本書における文中及び一部の表中の表示について

1. 本文中の金額は、原則として1万円未満を切り捨てている。  
したがって、合計と内訳の計、差引き及び前年度比較が一致しない場合がある。
2. 各表中の計数は、原則として円単位で表示している。  
ただし、資料の都合により一部の表は、千円単位で表示している。  
また、各比率の計数は、小数第2位を四捨五入によって表示している。  
したがって、合計と内訳の計、差引き及び前年度比較が一致しない場合がある。
3. 表中の符号は、次のことを示している。  
△ は、減又は損失  
0 は、0又は単位未満のもの  
— は、該当のないもの
4. 文中に用いているポイントとは、百分率又は指数間の比較増減値である。  
また、表中の百分率又は指数の比較増減はポイントを指している。
5. 1,000%以上の増加を著増、1,000%以上の減少を著減と表示している。

# 令和 6 年度(2024 年度)伊丹市一般会計及び特別会計 歳入歳出決算並びに基金運用状況審査意見

## 第 1 審査の対象

### 1. 次の会計に関する決算及び地方自治法第 233 条第 1 項に規定する書類

令和 6 年度 伊丹市一般会計  
令和 6 年度 伊丹市国民健康保険事業特別会計  
令和 6 年度 伊丹市後期高齢者医療事業特別会計  
令和 6 年度 伊丹市介護保険事業特別会計  
令和 6 年度 伊丹市鴻池財産区特別会計  
令和 6 年度 伊丹市荒牧財産区特別会計  
令和 6 年度 伊丹市新田中野財産区特別会計

### 2. 次の基金の運用状況を示す書類

令和 6 年度 伊丹市土地開発基金

## 第 2 審査の着眼点及び主な実施内容

審査に付された各会計の歳入歳出決算書、事項別明細書、実質収支に関する調書及び財産に関する調書が関係法令に準拠して作成されているか、計数は正確か、予算の執行は適正か、の各点について審査を実施した。その際、事業の経営が適正に、効果的で効率的かつ経済的に行われているかどうかにも着目した。

また、基金運用状況調書の計数は正確か、基金は設置目的に従って、適正かつ効率的に運用されているか、の各点について審査を実施した。

審査に当たっては、関係帳簿及び書類の提出を求めて確認、突合、閲覧を行い、必要に応じて関係職員より事情を聴取し、あるいは所管部局へ赴き実査する等、伊丹市監査基準にのっとり、公正妥当な方法により実施した。

## 第 3 審査の日程

令和 7 年(2025 年)7 月 1 日から同年 8 月 25 日まで

#### 第4 審査の結果

審査に付された各会計の決算及び書類は、いずれも関係法令に準拠して作成され、その計数に誤りはなく、予算の執行はおおむね適正であると認められた。

また、基金の運用状況については、計数に誤りはなく、その設置目的に従って、適正に運用されていると認められた。

以下、具体的に述べる。

# I. 総 括

## 1. 決算の特徴

### (1) 決算の状況

#### ① 決算収支

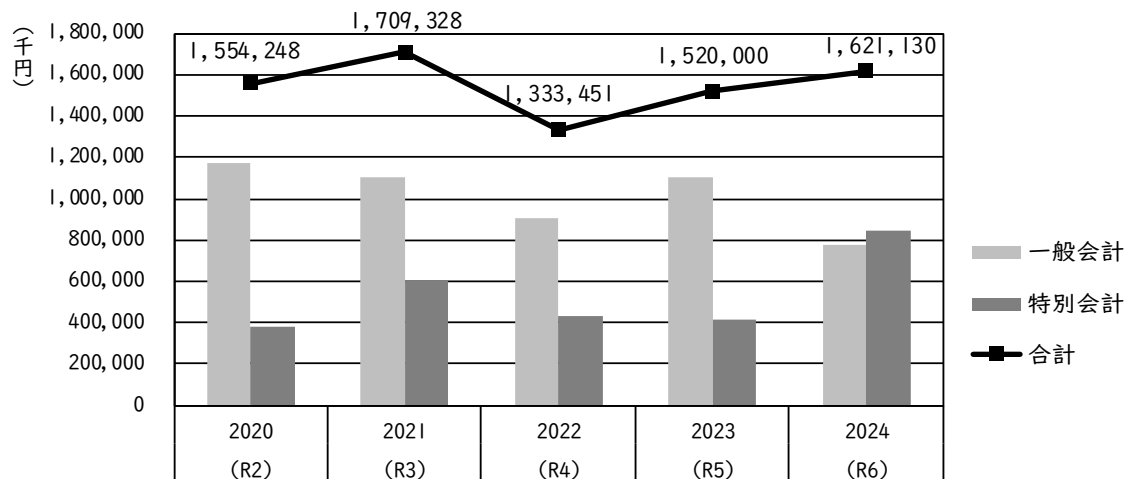
令和 6 年度一般会計及び特別会計の決算は、次のとおりである。

(単位 円)

| 区 分           | 歳 入<br>(A)      | 歳 出<br>(B)      | 形式収支額<br>(C) = (A) - (B) | 翌年度へ繰越<br>すべき財源<br>(D) | 実質収支額<br>(E) = (C) - (D) | 前 年 度<br>実質収支額<br>(F) | 単年度収支額<br>(E) - (F) |
|---------------|-----------------|-----------------|--------------------------|------------------------|--------------------------|-----------------------|---------------------|
| 一 般 会 計       | 95,892,575,861  | 94,638,157,629  | 1,254,418,232            | 480,062,000            | 774,356,232              | 1,101,381,404         | △ 327,025,172       |
| 特 別 会 計       | 40,174,370,736  | 39,327,596,620  | 846,774,116              | 0                      | 846,774,116              | 418,619,209           | 428,154,907         |
| 国民健康<br>保険事業  | 18,140,255,615  | 17,743,655,414  | 396,600,201              | 0                      | 396,600,201              | 257,147,391           | 139,452,810         |
| 後期高齢者<br>医療事業 | 3,675,407,954   | 3,667,426,208   | 7,981,746                | 0                      | 7,981,746                | 2,269,125             | 5,712,621           |
| 介護保険<br>事業    | 18,319,334,941  | 17,877,413,098  | 441,921,843              | 0                      | 441,921,843              | 158,867,718           | 283,054,125         |
| 鴻池財産区         | 12,454,236      | 12,372,987      | 81,249                   | 0                      | 81,249                   | 107,309               | △ 26,060            |
| 荒牧財産区         | 16,151,523      | 16,024,671      | 126,852                  | 0                      | 126,852                  | 111,998               | 14,854              |
| 新田中野<br>財 産 区 | 10,766,467      | 10,704,242      | 62,225                   | 0                      | 62,225                   | 115,668               | △ 53,443            |
| 合 計           | 136,066,946,597 | 133,965,754,249 | 2,101,192,348            | 480,062,000            | 1,621,130,348            | 1,520,000,613         | 101,129,735         |

一般会計と特別会計の決算額の合計は、歳入 1,360 億 6,694 万円（前年度 1,287 億 9,479 万円）、歳出 1,339 億 6,575 万円（前年度 1,269 億 2,286 万円）で、前年度に比べ、歳入では 72 億 7,214 万円、歳出では 70 億 4,288 万円増加した。実質収支額は 16 億 2,113 万円の黒字、単年度収支額は 1 億 112 万円の黒字となっている。

内訳をみると、一般会計では実質収支額で 7 億 7,435 万円の黒字、単年度収支額で 3 億 2,702 万円の赤字となっている。また、特別会計全体では実質収支額で 8 億 4,677 万円の黒字、単年度収支額で 4 億 2,815 万円の黒字となっている。特別会計においては 6 会計を個々にみると、実質収支、単年度収支ともに黒字であるのは 4 会計、実質収支が黒字で単年度収支が赤字であるのは 2 会計である。一般会計と特別会計の実質収支額の推移は、次のとおりである。



また、翌年度へ繰越すべき財源の事業別の繰越額は、③繰越事業の内訳に示すとおりである。

## ② 実質単年度収支額

単年度収支額に財政調整基金の積立て・取崩し、及び市債の繰上償還の額を加減したものである。

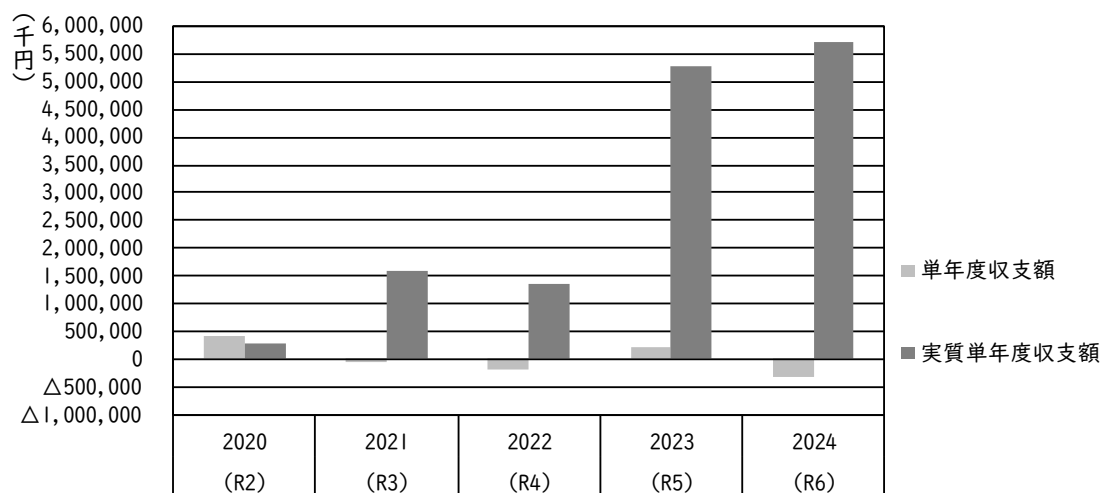
一般会計の実質単年度収支額の状況は、次のとおりである。

(単位 千円・%)

| 区 分                             | 2023<br>(R5) | 2024<br>(R6) | 対前年度      |         |
|---------------------------------|--------------|--------------|-----------|---------|
|                                 |              |              | 増減額       | 増減率     |
| 歳入総額 (A)                        | 90,489,290   | 95,892,576   | 5,403,286 | 6.0     |
| 歳出総額 (B)                        | 89,035,980   | 94,638,158   | 5,602,178 | 6.3     |
| 形式収支額 (A)-(B)=(C)               | 1,453,310    | 1,254,418    | △ 198,892 | △ 13.7  |
| 翌年度へ繰り<br>越すべき財源 (D)            | 351,929      | 480,062      | 128,133   | 36.4    |
| 実質収支額 (C)-(D)=(E)               | 1,101,381    | 774,356      | △ 327,025 | △ 29.7  |
| 前年度実質収支額 (F)                    | 902,741      | 1,101,381    | 198,640   | 22.0    |
| 単年度収支額 (E)-(F)=(G)              | 198,640      | △ 327,025    | △ 525,665 | △ 264.6 |
| 積立金 (H)                         | 2,857,352    | 3,832,119    | 974,767   | 34.1    |
| 繰上償還金 (I)                       | 2,231,203    | 2,205,398    | △ 25,805  | △ 1.2   |
| 積立金取崩し額 (J)                     | 0            | 0            | 0         | -       |
| 実質単年度収支額<br>(G)+(H)+(I)-(J) (K) | 5,287,195    | 5,710,492    | 423,297   | 8.0     |

実質単年度収支額は、57億1,049万円の黒字で、前年度に比べ、4億2,329万円(8.0%)の増となっている。これは、前年度に比べ、財政調整基金の積立てが増加したことなどによるものである。

一般会計の単年度収支額及び実質単年度収支額の推移は、次のとおりである。



### ③ 繰越事業の内訳

(単位 円)

| 区分                                      | 金額            | 翌年度<br>繰越額    | 左の財源内訳      |               |     | 翌年度へ繰り<br>越すべき財源 |             |             |
|-----------------------------------------|---------------|---------------|-------------|---------------|-----|------------------|-------------|-------------|
|                                         |               |               | 未収入特定財源     |               |     | 既 収 入<br>特定財源    | 一般財源        | 小計          |
|                                         |               |               | 国県支出金       | 地方債           | その他 |                  |             |             |
| <繰越明許費>                                 |               |               |             |               |     |                  |             |             |
| 〔款〕 民生費 〔項〕 社会福祉費<br>住民税非課税世帯等臨時特別給付金事業 | 825,942,000   | 119,643,000   | 119,643,000 | —             | —   | —                | —           |             |
| 〔款〕 衛生費 〔項〕 保健衛生費<br>健康管理システム改修事業       | 1,204,000     | 1,204,000     | 1,203,000   | —             | —   | —                | 1,000       | 1,000       |
| 〔款〕 土木費 〔項〕 道路橋りょう費<br>道路維持補修事業         | 122,000,000   | 122,000,000   | —           | —             | —   | —                | 122,000,000 | 122,000,000 |
| 〔款〕 土木費 〔項〕 道路橋りょう費<br>橋りょう維持補修事業       | 203,051,000   | 198,857,000   | 100,048,000 | 97,800,000    | —   | —                | 1,009,000   | 1,009,000   |
| 〔款〕 土木費 〔項〕 都市計画費<br>街路整備事業             | 45,055,000    | 39,091,000    | 18,309,000  | 13,400,000    | —   | —                | 7,382,000   | 7,382,000   |
| 〔款〕 土木費 〔項〕 都市計画費<br>下水道事業会計補助          | 33,800,000    | 33,800,000    | —           | —             | —   | —                | 33,800,000  | 33,800,000  |
| 〔款〕 土木費 〔項〕 都市計画費<br>都市公園整備事業           | 60,968,000    | 60,968,000    | 19,558,000  | 18,700,000    | —   | —                | 22,710,000  | 22,710,000  |
| 〔款〕 土木費 〔項〕 都市計画費<br>空港周辺緑地整備事業         | 18,268,000    | 18,268,000    | —           | —             | —   | —                | 18,268,000  | 18,268,000  |
| 〔款〕 教育費 〔項〕 教育総務費<br>情報教育推進事業           | 149,000       | 149,000       | —           | —             | —   | —                | 149,000     | 149,000     |
| 〔款〕 教育費 〔項〕 小学校費<br>情報教育推進事業            | 36,534,000    | 36,534,000    | 11,336,000  | —             | —   | —                | 25,198,000  | 25,198,000  |
| 〔款〕 教育費 〔項〕 小学校費<br>小学校施設整備事業           | 1,389,022,000 | 1,389,022,000 | 363,859,000 | 879,000,000   | —   | —                | 146,163,000 | 146,163,000 |
| 〔款〕 教育費 〔項〕 中学校費<br>情報教育推進事業            | 17,202,000    | 17,202,000    | 5,338,000   | —             | —   | —                | 11,864,000  | 11,864,000  |
| 〔款〕 教育費 〔項〕 中学校費<br>中学校施設整備事業           | 582,643,000   | 582,643,000   | 34,635,000  | 460,500,000   | —   | —                | 87,508,000  | 87,508,000  |
| 〔款〕 教育費 〔項〕 特別支援学校費<br>特別支援学校施設整備事業     | 6,435,000     | 6,435,000     | 1,992,000   | 1,900,000     | —   | —                | 2,543,000   | 2,543,000   |
| 〔款〕 教育費 〔項〕 高等学校費<br>情報教育推進事業           | 2,125,000     | 2,125,000     | 658,000     | —             | —   | —                | 1,467,000   | 1,467,000   |
| 合 計                                     | 3,344,398,000 | 2,627,941,000 | 676,579,000 | 1,471,300,000 | —   | —                | 480,062,000 | 480,062,000 |

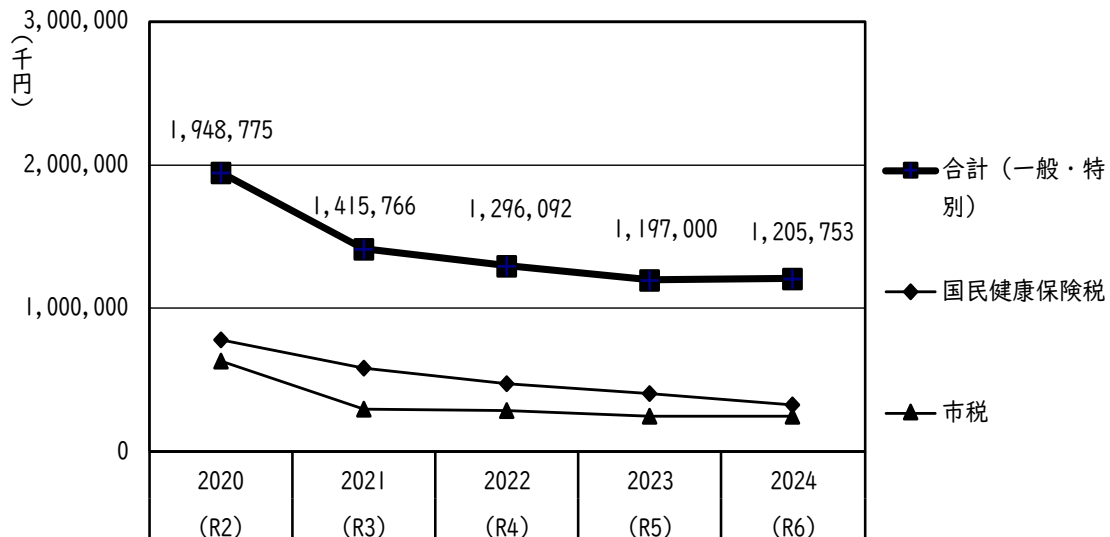
## (2) 収入未済及び不納欠損の状況

### ① 収入未済額

(単位 円・%)

| 区 分        | 2023<br>(R5)  | 2024<br>(R6)  | 対前年度         |        |
|------------|---------------|---------------|--------------|--------|
|            |               |               | 増減額          | 増減率    |
| 一般会計       | 763,661,302   | 845,468,050   | 81,806,748   | 10.7   |
| 市税         | 246,184,401   | 241,707,021   | △ 4,477,380  | △ 1.8  |
| 分担金及び負担金   | 12,196,979    | 11,278,489    | △ 918,490    | △ 7.5  |
| 使用料及び手数料   | 73,095,015    | 67,039,676    | △ 6,055,339  | △ 8.3  |
| 財産収入       | 0             | 720           | 720          | 皆増     |
| 諸収入        | 432,184,907   | 525,442,144   | 93,257,237   | 21.6   |
| 特別会計       | 433,338,473   | 360,284,558   | △ 73,053,915 | △ 16.9 |
| 国民健康保険事業   | 407,208,214   | 325,242,096   | △ 81,966,118 | △ 20.1 |
| 国民健康保険税    | 406,468,602   | 324,717,323   | △ 81,751,279 | △ 20.1 |
| 諸収入        | 739,612       | 524,773       | △ 214,839    | △ 29.0 |
| 後期高齢者医療事業  | 8,792,839     | 11,113,622    | 2,320,783    | 26.4   |
| 後期高齢者医療保険料 | 8,792,839     | 11,113,622    | 2,320,783    | 26.4   |
| 介護保険事業     | 17,337,420    | 23,928,840    | 6,591,420    | 38.0   |
| 介護保険料      | 17,337,420    | 23,928,840    | 6,591,420    | 38.0   |
| 合 計        | 1,196,999,775 | 1,205,752,608 | 8,752,833    | 0.7    |

一般会計と特別会計の収入未済額の合計は 12 億 575 万円で、前年度に比べ 875 万円 (0.7%) の増となっている。主な収入未済債権の推移は、次のとおりである。



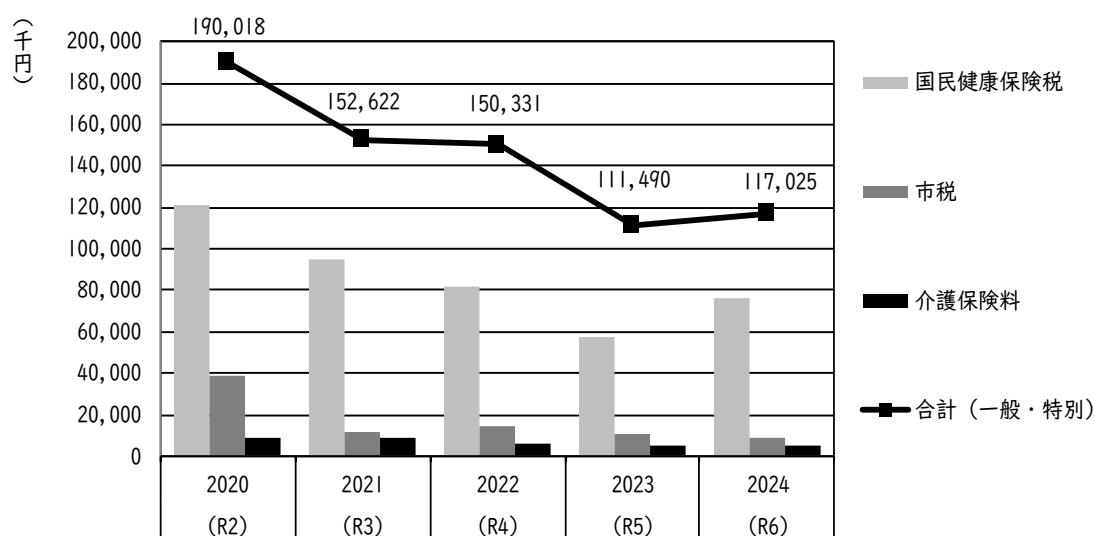
収入未済額は、債権管理を適切に行ってきた結果、近年は減少傾向ではあるが今年度は下げ止まっている。引き続き関係部局と連携した取組により収入未済額の縮減に努めてもらいたい。

## ② 不納欠損額

(単位 円・%)

| 区 分        | 2023<br>(R5) | 2024<br>(R6) | 対前年度         |        |
|------------|--------------|--------------|--------------|--------|
|            |              |              | 増減額          | 増減率    |
| 一般会計       | 49,198,879   | 33,890,628   | △ 15,308,251 | △ 31.1 |
| 市税         | 11,025,985   | 8,885,328    | △ 2,140,657  | △ 19.4 |
| 分担金及び負担金   | 451,700      | 31,540       | △ 420,160    | △ 93.0 |
| 使用料及び手数料   | 8,487,559    | 5,263,011    | △ 3,224,548  | △ 38.0 |
| 諸収入        | 29,233,635   | 19,710,749   | △ 9,522,886  | △ 32.6 |
| 特別会計       | 62,291,308   | 83,134,709   | 20,843,401   | 33.5   |
| 国民健康保険事業   | 57,279,077   | 76,776,669   | 19,497,592   | 34.0   |
| 国民健康保険税    | 57,160,560   | 76,620,197   | 19,459,637   | 34.0   |
| 諸収入        | 118,517      | 156,472      | 37,955       | 32.0   |
| 後期高齢者医療事業  | 251,231      | 1,527,600    | 1,276,369    | 508.0  |
| 後期高齢者医療保険料 | 251,231      | 1,527,600    | 1,276,369    | 508.0  |
| 介護保険事業     | 4,761,000    | 4,830,440    | 69,440       | 1.5    |
| 介護保険料      | 4,761,000    | 4,830,440    | 69,440       | 1.5    |
| 合 計        | 111,490,187  | 117,025,337  | 5,535,150    | 5.0    |

一般会計と特別会計の不納欠損額の合計は１億１,702万円で、前年度に比べ553万円（5.0％）の増となっている。主な債権の不納欠損額の推移は、次のとおりである。

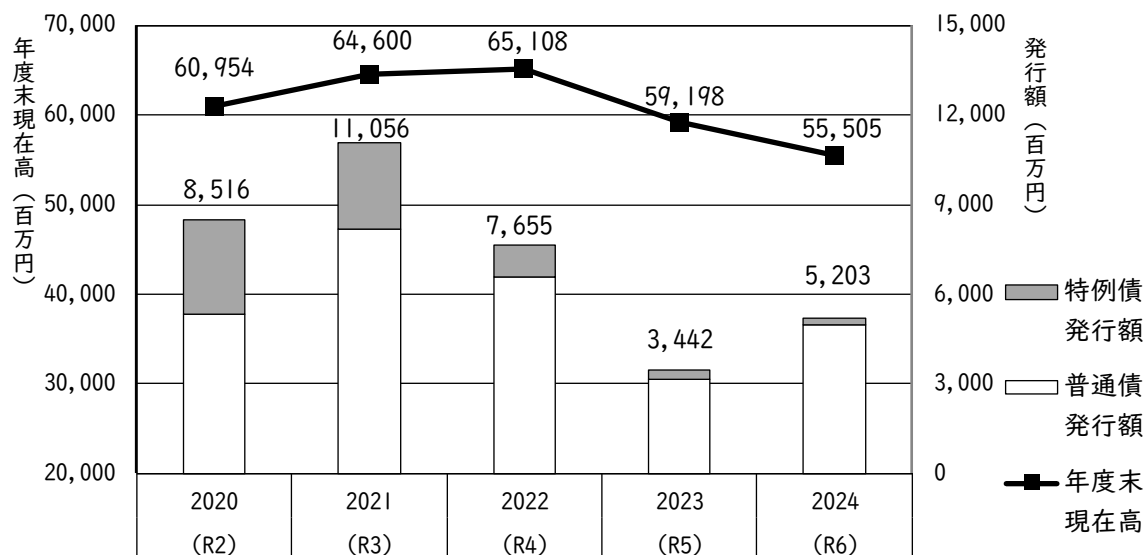


不納欠損は、調定された債権が法令等の定めにより徴収できなくなったことを表示する決算上の取扱いであり、時効により消滅した債権、放棄した債権等について整理を行うものである。負担の公平性と収入確保の観点から、不納欠損に至らないよう、今後とも適正な債権管理に努めることを望むものである。

### (3) 市債の状況

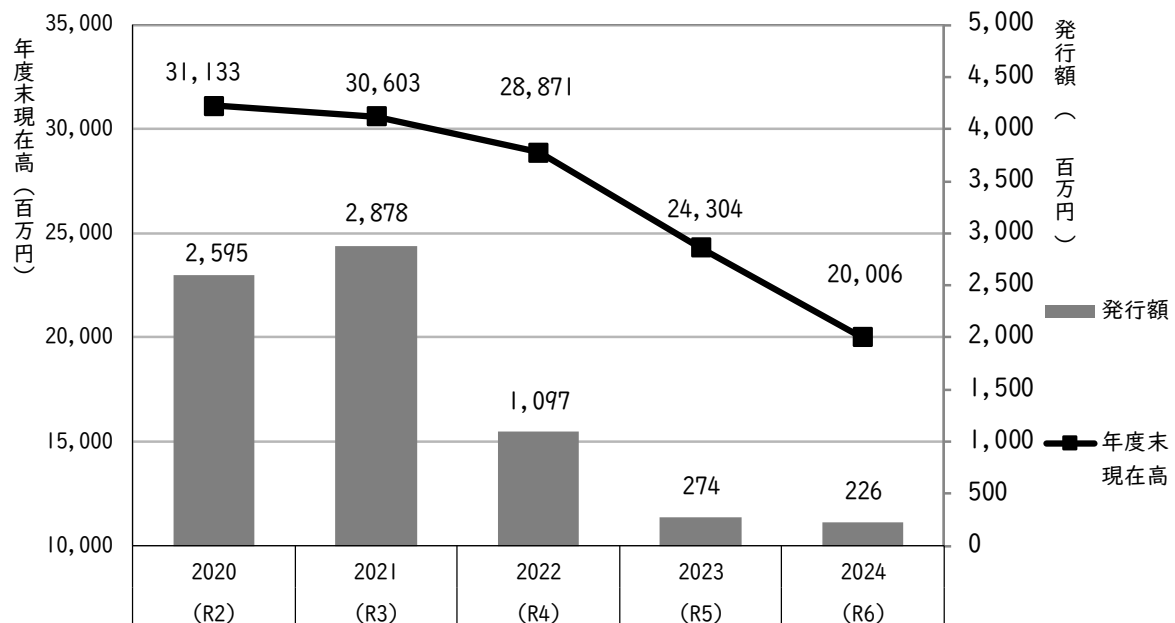
(単位 千円・%)

| 区 分    | 前年度末<br>現在高 | 発行額       | 償還額       | 当年度末<br>現在高 | 対前年度（現在高）   |        |
|--------|-------------|-----------|-----------|-------------|-------------|--------|
|        |             |           |           |             | 増減額         | 増減率    |
| 普 通 債  | 34,324,064  | 4,977,200 | 4,257,467 | 35,043,797  | 719,733     | 2.1    |
| 建設事業等  | 32,799,333  | 4,977,200 | 4,040,500 | 33,736,033  | 936,700     | 2.9    |
| 公営企業   | 1,495,205   | 0         | 187,441   | 1,307,764   | △ 187,441   | △ 12.5 |
| 災害復旧   | 29,526      | 0         | 29,526    | 0           | △ 29,526    | 皆減     |
| 特 例 債  | 24,874,267  | 225,857   | 4,638,528 | 20,461,596  | △ 4,412,671 | △ 17.7 |
| 臨時財政対策 | 24,303,617  | 225,857   | 4,523,974 | 20,005,500  | △ 4,298,117 | △ 17.7 |
| その他    | 570,650     | 0         | 114,554   | 456,096     | △ 114,554   | △ 20.1 |
| 合 計    | 59,198,331  | 5,203,057 | 8,895,995 | 55,505,393  | △ 3,692,938 | △ 6.2  |



当年度末の市債現在高は 555 億 539 万円で、前年度に比べ 36 億 9,293 万円(△6.2%)の減となっている。一般会計における市債発行額と年度末現在高の推移を見ると、繰上償還を行ったことなどで令和 6 年度の市債償還額が市債発行額を上回ったため、市債現在高全体は減少している。

臨時財政対策債の発行額と現在高の推移は、次のとおりである。



臨時財政対策債の発行額は、前年度に比べ4,824万円（△17.6％）減の2億2,585万円となっており、当年度末現在高は200億550万円と一般会計市債現在高の36.0％を占める状況となっている。なお、臨時財政対策債の元利償還に要する額は地方交付税の算定に用いる基準財政需要額に算入される。

市債の発行においては、世代間の負担の公平性に配慮しつつ、将来世代へ過大な負担を残すことのないよう留意し、適正な市債管理に努めてもらいたい。

#### (4) 企業等への繰出金

（単位 円・％）

| 区 分         | 2023<br>(R5)  | 2024<br>(R6)  | 対前年度          |        |
|-------------|---------------|---------------|---------------|--------|
|             |               |               | 増減額           | 増減率    |
| 特別会計        | 4,834,808,964 | 4,916,907,157 | 82,098,193    | 1.7    |
| 国民健康保険事業    | 1,656,034,181 | 1,545,300,181 | △ 110,734,000 | △ 6.7  |
| 後期高齢者医療事業   | 596,061,708   | 659,680,077   | 63,618,369    | 10.7   |
| 介護保険事業      | 2,582,713,075 | 2,711,926,899 | 129,213,824   | 5.0    |
| 公営企業会計      | 3,948,891,569 | 3,111,134,266 | △ 837,757,303 | △ 21.2 |
| 病院事業        | 1,551,711,000 | 1,135,738,000 | △ 415,973,000 | △ 26.8 |
| 水道事業        | 236,843,040   | 5,885,000     | △ 230,958,040 | △ 97.5 |
| 工業用水道事業     | 96,000        | 400,000       | 304,000       | 316.7  |
| 下水道事業       | 1,948,280,753 | 1,744,686,378 | △ 203,594,375 | △ 10.4 |
| 交通事業        | 211,352,776   | 223,585,888   | 12,233,112    | 5.8    |
| モーターボート競走事業 | 608,000       | 839,000       | 231,000       | 38.0   |
| 合 計         | 8,783,700,533 | 8,028,041,423 | △ 755,659,110 | △ 8.6  |

財政基盤の強化又は経費負担の軽減のため、特別会計に49億1,690万円、公営企業会計に31億1,113万円の繰出しを行っている。

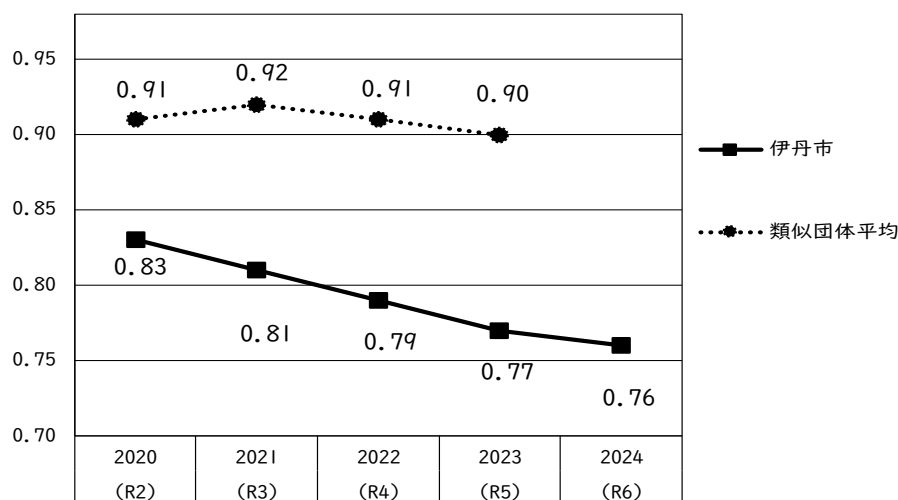
## 2. 財政の状況

### (1) 財政指標の状況

普通会計（一般会計に公営事業会計を除く特別会計を加え、会計間の重複額等を控除して一つの会計にまとめたもので、本市の場合、一般会計のみ）の財政状況における各種財政指標の5カ年の推移は、次のとおりである。

#### ① 財政力指数

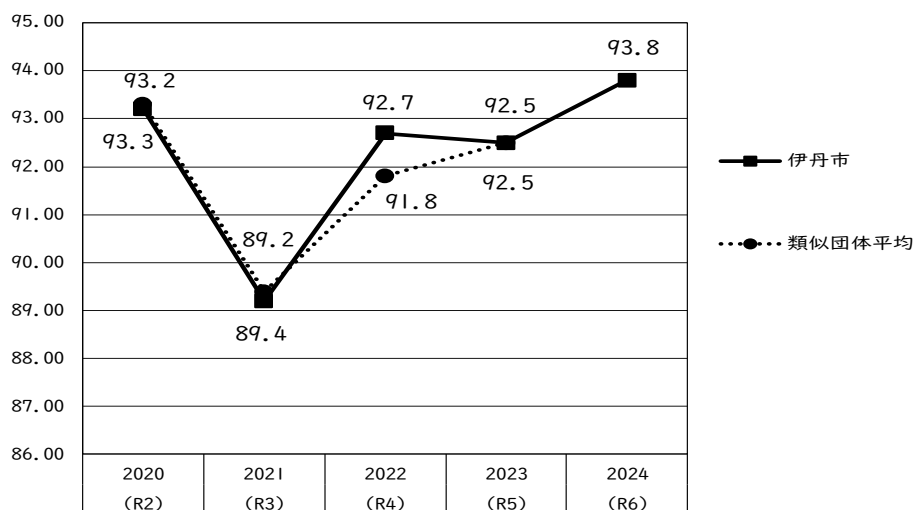
基準財政収入額を基準財政需要額で除した財政需要に対する自主的な適応力を計るための数値を、3カ年の平均値で表したものである。この指数が「1」を超えるか、又は「1」に近いほど財政力が強いとされている。財政力指数は前年度に比べ、0.01ポイント低下し0.76となっている。



(注) 類似団体平均は、総務省が公表している「類似団体比較カード」における類似団体平均値である。

#### 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であり、財政構造の弾力性を示す指標とされている。経常収支比率は前年度に比べ、1.3ポイント上昇し93.8%となっている。



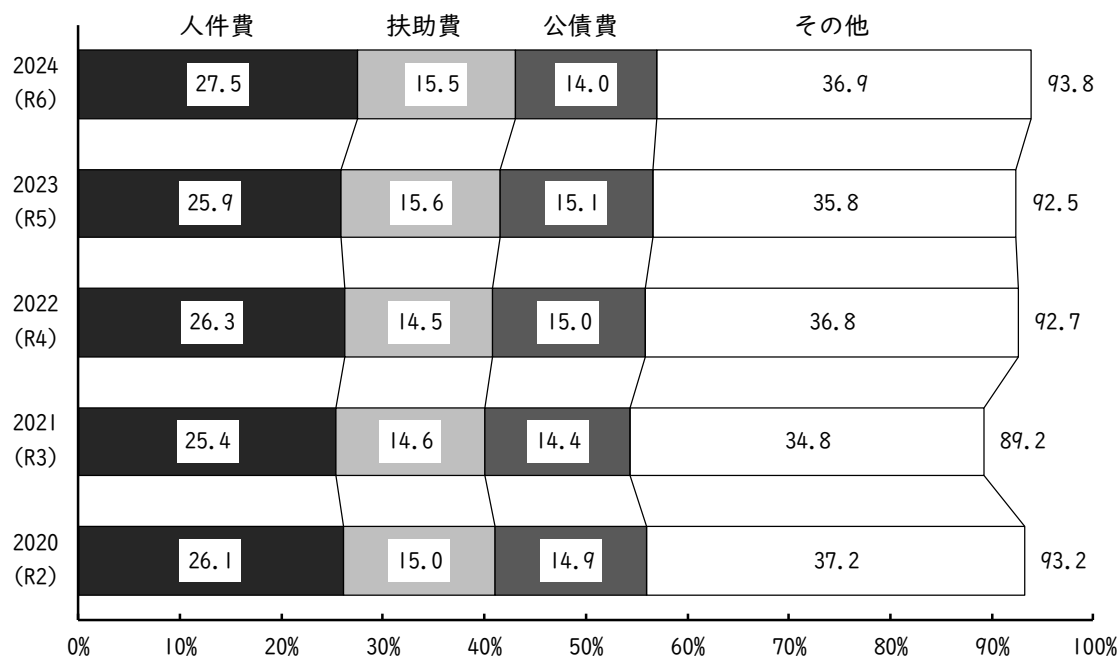
(注) 類似団体平均は、総務省が公表している「類似団体比較カード」における類似団体平均値である。

経常収支比率が上昇したのは、経常経費充当一般財源の増加によるものである。

(単位 千円・%)

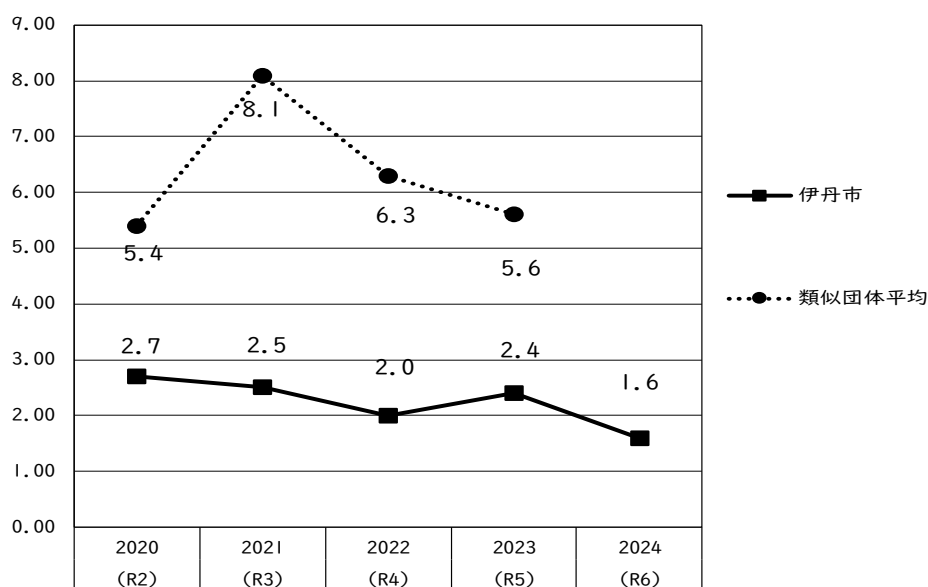
| 区 分              | 2020<br>(R2) | 2021<br>(R3) | 2022<br>(R4) | 2023<br>(R5) | 2024<br>(R6) | 対前年度      |     |
|------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|-----------|-----|
|                  |              |              |              |              |              | 増減額       | 増減率 |
| 経常経費充当一般財源 (A)   | 39,909,808   | 41,431,623   | 42,766,521   | 43,885,901   | 45,469,214   | 1,583,313 | 3.6 |
| 経常一般財源 (B)       | 42,830,499   | 46,432,926   | 46,146,374   | 47,458,690   | 48,472,479   | 1,013,789 | 2.1 |
| 経常収支比率 (A) / (B) | 93.2         | 89.2         | 92.7         | 92.5         | 93.8         | 1.3       | —   |

### 経常経費充当一般財源性質別構成比



### ③ 実質収支比率

標準財政規模に占める実質収支の割合を見るもので、おおむね3%~5%が望ましいとされており、実質収支比率は前年度から0.8ポイント低下し1.6%となっている。

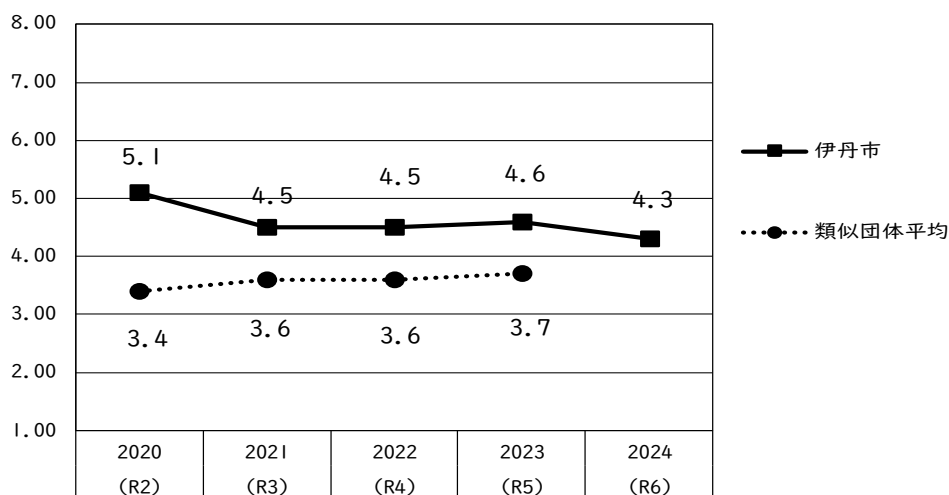


(注) 類似団体平均は、総務省が公表している「類似団体比較カード」における類似団体平均値である。

#### ④ 実質公債費比率

公債費による財政負担の度合を判断する指標で、健全化判断比率の指標の一つである。18%以上で地方債許可団体に移行し、地方債の発行に当たり国や兵庫県の許可が必要となる。25%以上になると早期健全化の段階に、35%以上で財政再生の段階となり、地方債の発行など様々な制約を受けることとなる。

実質公債費比率は前年度に比べ、0.3ポイント低下し4.3%となっている。



(注) 類似団体平均は、総務省が公表している「類似団体比較カード」における類似団体平均値である。

#### (2) 債務負担行為

市の将来の財政負担としては、市債現在高と債務負担行為額があるが、市債の状況については、1. 決算の特徴(3)市債の状況で述べたとおりである。債務負担行為の状況は、次のとおりである。

(単位 千円)

| 区 分                         | 5年度決算<br>6年度以降<br>支出予定額 | 6年度決算<br>7年度以降<br>支出予定額 | 対前年度<br>増減額 |
|-----------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------|
| 社会福祉法人阪神福祉事業団の施設整備費負担金      | 85,676                  | 85,677                  | 1           |
| ななくさ移転改築工事費負担金              | 2,590                   | 2,158                   | △ 432       |
| 育成園移転改築整備工事負担金              | 83,086                  | 83,519                  | 433         |
| 防災公園街区整備事業にかかる公共施設管理者負担金    | 227,000                 | 216,452                 | △ 10,548    |
| 人事・給与システム等構築業務              | 141,494                 | -                       | △ 141,494   |
| 新庁舎整備事業                     | 4,218,081               | -                       | △ 4,218,081 |
| 新庁舎工事監理業務                   | 30,814                  | -                       | △ 30,814    |
| 市民まちづくりプラザ指定管理業務            | 7,527                   | -                       | △ 7,527     |
| 大阪国際空港周辺緑地管理業務              | 26,694                  | -                       | △ 26,694    |
| 共同利用施設管理運営事業                | 14,863                  | 8,450                   | △ 6,413     |
| 高齢者憩いのセンター管理運営業務            | 211                     | 113                     | △ 98        |
| 防災気象情報業務                    | 2,244                   | 1,122                   | △ 1,122     |
| 防災アプリ管理業務                   | 5,280                   | 2,640                   | △ 2,640     |
| し尿公共下水道放流施設長期包括的運営委託事業      | 94,068                  | 64,362                  | △ 29,706    |
| 文化会館等管理運営業務                 | 372,190                 | -                       | △ 372,190   |
| 市立伊丹ミュージアム管理運営業務            | 214,705                 | -                       | △ 214,705   |
| 共同利用施設管理運営業務                | 402                     | 201                     | △ 201       |
| みどりのプラザ管理運営業務               | 20,251                  | -                       | △ 20,251    |
| 新庁舎整備事業                     | 17,848                  | -                       | △ 17,848    |
| 安全・安心見守りネットワーク更新事業          | 443,143                 | -                       | △ 443,143   |
| 男女共同参画センター管理運営業務            | 155,999                 | 117,097                 | △ 38,902    |
| 阪神北広域こども急病センター管理運営業務        | 1,058,377               | 862,343                 | △ 196,034   |
| 産業振興センター管理運営業務              | 108,864                 | 56,834                  | △ 52,030    |
| 労働福祉会館、中央公民館及び青少年センター管理運営業務 | 364,335                 | 273,815                 | △ 90,520    |

(単位 千円)

| 区 分                            | 5年度決算<br>6年度以降<br>支出予定額 | 6年度決算<br>7年度以降<br>支出予定額 | 対前年度<br>増 減 額 |
|--------------------------------|-------------------------|-------------------------|---------------|
| 北部学習センター及び図書館北分館管理運営業務         | 420,814                 | 314,555                 | △ 106,259     |
| 中学校給食調理等業務                     | 542,476                 | 406,857                 | △ 135,619     |
| 公会計システム管理業務                    | 4,907                   | 4,167                   | △ 740         |
| 荒牧トンネル拡幅整備事業                   | 276,865                 | -                       | △ 276,865     |
| サンシティホール管理運営業務                 | 296,172                 | 240,184                 | △ 55,988      |
| ローラースケート場管理運営業務                | 11,002                  | 6,917                   | △ 4,085       |
| 伊丹スポーツセンター管理運営業務               | 77,664                  | 68,891                  | △ 8,773       |
| 児童くらぶ施設整備事業                    | 7,000                   | -                       | △ 7,000       |
| 児童会館管理運営業務                     | 152,347                 | 122,246                 | △ 30,101      |
| 児童扶養手当管理システムの移行事業              | 24,420                  | -                       | △ 24,420      |
| 共同利用施設等管理運営業務（すずはら地区交流センター）    | 402                     | 201                     | △ 201         |
| 共同利用施設等管理運営業務（神津交流センター）        | 101,464                 | 81,917                  | △ 19,547      |
| 北部学習センター整備保全事業                 | 310,900                 | -                       | △ 310,900     |
| 口腔保健センター管理運営事業                 | 11,191                  | -                       | △ 11,191      |
| 図書館神津分館管理運営業務                  | 61,576                  | 49,710                  | △ 11,866      |
| 地域福祉総合センター管理運営業務               | 175,978                 | 142,778                 | △ 33,200      |
| 子ども・子育て支援事業計画策定業務              | 3,894                   | -                       | △ 3,894       |
| 学校施設大規模改造等工事                   | 687,335                 | -                       | △ 687,335     |
| 家庭ごみ収集運搬等業務                    | 1,658,660               | 1,510,721               | △ 147,939     |
| 家庭児童相談システム構築等業務                | 12,606                  | -                       | △ 12,606      |
| 市営住宅等管理運営業務                    | 806,645                 | 643,989                 | △ 162,656     |
| 市営斎場及び合葬式墓地管理運営業務              | 304,415                 | 253,529                 | △ 50,886      |
| 昆虫館管理運営業務                      | 670,739                 | 546,797                 | △ 123,942     |
| 昆陽池公園トイレ整備事業                   | 98,000                  | -                       | △ 98,000      |
| 橋梁長寿命化事業                       | 130,000                 | -                       | △ 130,000     |
| 消防指令センター長寿命化改修工事負担金            | 4,603                   | -                       | △ 4,603       |
| 消防車両更新整備事業                     | 372,387                 | -                       | △ 372,387     |
| 生涯学習センター及び図書館南分館管理運営業務         | 800,559                 | 665,064                 | △ 135,495     |
| 神津福祉センター管理運営業務                 | 179,629                 | 147,892                 | △ 31,737      |
| 私立保育所等整備事業                     | 435,926                 | -                       | △ 435,926     |
| 税額通知書等作成業務（市県民税・軽自動車税）         | 15,927                  | -                       | △ 15,927      |
| 稲野公園運動施設管理運営業務                 | 45,907                  | 30,967                  | △ 14,940      |
| 緑ヶ丘体育館・緑ヶ丘武道館等管理運営業務           | 134,700                 | 89,872                  | △ 44,828      |
| 観光物産ギャラリー管理運営業務                | 94,429                  | 76,493                  | △ 17,936      |
| 議会記録作成業務                       | 9,633                   | -                       | △ 9,633       |
| 障害者福祉センター及び障害者デイサービスセンター管理運営業務 | 1,367,146               | 1,127,519               | △ 239,627     |
| （仮称）伊丹交流センター整備事業               | 437,809                 | -                       | △ 437,809     |
| 社会福祉法人阪神福祉事業団の施設整備費負担金         | 61,480                  | 61,480                  | -             |
| 新庁舎整備事業                        | 19,073                  | -                       | △ 19,073      |
| 新庁舎整備事業                        | 6,347                   | 6,347                   | -             |
| 新庁舎整備事業                        | 933,959                 | -                       | △ 933,959     |
| まちなかミマモルメ利用促進事業                | 3,380                   | -                       | △ 3,380       |
| 伊丹ミュージアム管理運営業務                 | -                       | 1,136,239               | 1,136,239     |
| 家庭児童相談システム構築等業務                | -                       | 10,705                  | 10,705        |
| 口腔保健センター管理運営業務                 | -                       | 63,474                  | 63,474        |
| 大阪国際空港周辺緑地管理運営業務               | -                       | 124,950                 | 124,950       |
| 市民まちづくりプラザ管理運営業務               | -                       | 56,275                  | 56,275        |
| 財務会計システム更新業務                   | -                       | 99,000                  | 99,000        |
| LGWAN接続系仮想基盤構築業務               | -                       | 95,327                  | 95,327        |
| まちなかミマモルメ利用促進事業                | -                       | 3,058                   | 3,058         |
| スポーツ施設等体育館空調設備整備事業             | -                       | 15,300                  | 15,300        |
| 公園管理車両購入費                      | -                       | 10,867                  | 10,867        |
| 共同利用施設等管理運営業務（いたみ交流センター）       | -                       | 201                     | 201           |
| 地方公共団体システム標準化・共通化業務            | -                       | 698,660                 | 698,660       |
| 安全・安心見守りネットワーク更新事業             | -                       | 274,766                 | 274,766       |
| 小学校給食センター施設整備事業                | -                       | 66,913                  | 66,913        |
| 文化会館等管理運営業務                    | -                       | 378,572                 | 378,572       |
| 文化施設整備保全事業                     | -                       | 204,440                 | 204,440       |
| 消防救急デジタル無線設備更新整備事業負担金          | -                       | 332,848                 | 332,848       |
| 消防車両オーバーホール業務                  | -                       | 36,894                  | 36,894        |
| 消防車両購入費                        | -                       | 116,557                 | 116,557       |
| 税額通知書等作成業務                     | -                       | 22,137                  | 22,137        |
| 議会記録作成業務                       | -                       | 7,309                   | 7,309         |
| みどりのプラザ管理運営業務                  | -                       | 63,415                  | 63,415        |
| 学校体育館空調設備整備事業                  | -                       | 628,400                 | 628,400       |
| 学校施設大規模改造等事業                   | -                       | 1,662,843               | 1,662,843     |
| 市長選挙執行費                        | -                       | 12,280                  | 12,280        |
| 給与明細等配信サービス費                   | -                       | 5,552                   | 5,552         |
| オフィスソフトウェアライセンス使用料             | -                       | 81,861                  | 81,861        |
| 合 計                            | 19,380,432              | 14,497,042              | △ 4,883,390   |

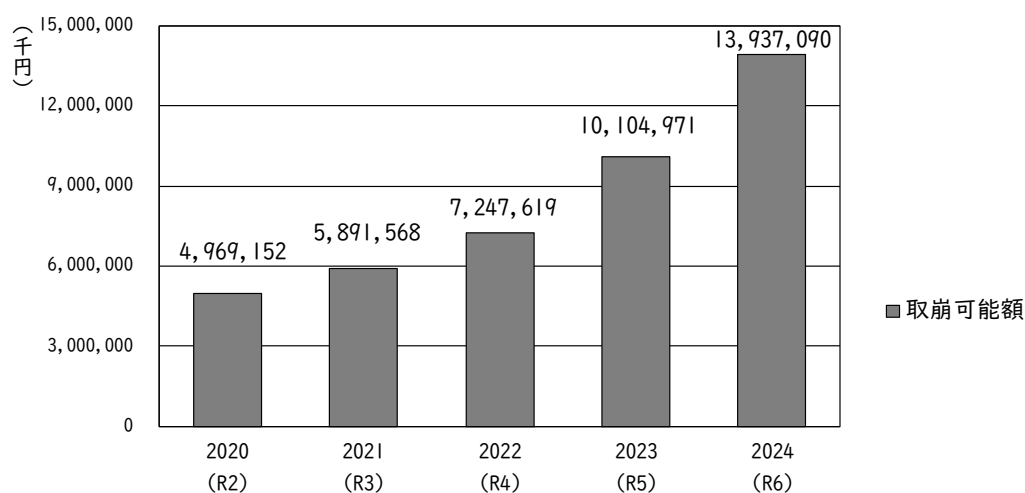
令和 7 年度以降支出予定額は 144 億 9,704 万円で、前年度に比べ 48 億 8,339 万円の減となっている。

損失補償に関する債務負担行為は、前年度と同数の 3 件となっている。この内訳は、次のとおりである。

- ・ 社会福祉法人伊丹市社会福祉事業団事業資金にかかる損失補償
- ・ 兵庫県信用保証協会が保証した伊丹市中小企業振興融資制度にかかる損失補償（2 件）

### (3) 財政調整基金等の運用状況

財政調整基金の現在高は 139 億 3,709 万円となっており、前年度と比較すると、38 億 3,211 万円（37.9%）増加している。これは主に、統合新病院の建築費の増嵩に備えて積み立てを行ったことによる。



(注) 1. 数値は基金残高である。  
2. 出納整理期間異動分を含む。

財政調整基金は地方財政法第 4 条の 3 の規定に基づき、不慮の災害等により生じた経費の財源など、緊急に必要な経費の財源に充てる場合のほか、翌年度以降における財政の健全な運営に資するため、年度間調整財源として活用されるものである。

「伊丹市行財政プラン（令和 3 年度～令和 6 年度）」では、標準財政規模の 17% から 20% の範囲内を積立目標としている。当年度の残高は 29.6% で目標を上回るが、統合新病院の建築費の増嵩に備えて積み立てた額（50 億 9,000 万円）を除くと、18.8% となっている。

### ３．予算の執行状況

#### (1) 予算執行率

(単位 円・%)

| 区 分       | 歳 入             |                 |      | 歳 出             |                 |      |
|-----------|-----------------|-----------------|------|-----------------|-----------------|------|
|           | 予算現額            | 決算額             | 執行率  | 予算現額            | 決算額             | 執行率  |
| 一 般 会 計   | 101,171,183,000 | 95,892,575,861  | 94.8 | 101,171,183,000 | 94,638,157,629  | 93.5 |
| 特 別 会 計   | 40,655,798,000  | 40,174,370,736  | 98.8 | 40,655,798,000  | 39,327,596,620  | 96.7 |
| 国民健康保険事業  | 18,321,324,000  | 18,140,255,615  | 99.0 | 18,321,324,000  | 17,743,655,414  | 96.8 |
| 後期高齢者医療事業 | 3,699,823,000   | 3,675,407,954   | 99.3 | 3,699,823,000   | 3,667,426,208   | 99.1 |
| 介護保険事業    | 18,593,010,000  | 18,319,334,941  | 98.5 | 18,593,010,000  | 17,877,413,098  | 96.2 |
| 鴻池財産区     | 12,946,000      | 12,454,236      | 96.2 | 12,946,000      | 12,372,987      | 95.6 |
| 荒牧財産区     | 16,851,000      | 16,151,523      | 95.8 | 16,851,000      | 16,024,671      | 95.1 |
| 新田中野財産区   | 11,844,000      | 10,766,467      | 90.9 | 11,844,000      | 10,704,242      | 90.4 |
| 合 計       | 141,826,981,000 | 136,066,946,597 | 95.9 | 141,826,981,000 | 133,965,754,249 | 94.5 |

一般会計の予算執行率は、歳入で 94.8%、歳出で 93.5%となっている。特別会計の予算執行率は、歳入で 98.8%、歳出で 96.7%となっている。

#### (2) 予算現額に対する不用額

##### ① 一般会計

(単位 円・%)

| 区 分     | 2023<br>(R5)  |            | 2024<br>(R6)  |            | 対前年度          |        |
|---------|---------------|------------|---------------|------------|---------------|--------|
|         | 不用額           | 予算現額に対する割合 | 不用額           | 予算現額に対する割合 | 増減額           | 増減率    |
| 議 会 費   | 9,121,070     | 1.9        | 7,775,907     | 1.6        | △ 1,345,163   | △ 14.7 |
| 総 務 費   | 332,437,953   | 2.7        | 249,879,300   | 1.7        | △ 82,558,653  | △ 24.8 |
| 民 生 費   | 862,648,237   | 2.6        | 1,609,572,836 | 4.6        | 746,924,599   | 86.6   |
| 衛 生 費   | 758,049,597   | 11.2       | 360,648,537   | 6.2        | △ 397,401,060 | △ 52.4 |
| 労 働 費   | 4,937,247     | 5.4        | 5,049,775     | 5.3        | 112,528       | 2.3    |
| 農 業 費   | 2,453,583     | 2.7        | 2,059,096     | 2.2        | △ 394,487     | △ 16.1 |
| 商 工 費   | 29,440,938    | 3.5        | 19,215,937    | 3.7        | △ 10,225,001  | △ 34.7 |
| 土 木 費   | 438,944,715   | 6.3        | 400,672,959   | 6.2        | △ 38,271,756  | △ 8.7  |
| 消 防 費   | 51,412,301    | 2.3        | 62,526,703    | 2.3        | 11,114,402    | 21.6   |
| 教 育 費   | 1,369,456,771 | 6.1        | 991,544,087   | 3.9        | △ 377,912,684 | △ 27.6 |
| 災害復旧費   | 4,000         | 100.0      | 4,000         | 100.0      | 0             | 0.0    |
| 公 債 費   | 61,213,406    | 0.6        | 145,751,812   | 1.6        | 84,538,406    | 138.1  |
| 諸 支 出 金 | 21,113,184    | 4.5        | 13,499,112    | 5.5        | △ 7,614,072   | △ 36.1 |
| 予 備 費   | 78,405,938    | -          | 36,884,310    | -          | △ 41,521,628  | △ 53.0 |
| 合 計     | 4,019,638,940 | 4.2        | 3,905,084,371 | 3.9        | △ 114,554,569 | △ 2.8  |

一般会計の不用額は、前年度に比べ 1 億 1,455 万円 (△2.8%) の減となっている。  
 予算現額に対する割合は 3.9%で、前年度に比べ 0.3 ポイント低下している。

## ② 特別会計

(単位 円・%)

| 区 分       | 2023<br>(R5)  |                | 2024<br>(R6)  |                | 対前年度          |        |
|-----------|---------------|----------------|---------------|----------------|---------------|--------|
|           | 不用額           | 予算現額に<br>対する割合 | 不用額           | 予算現額に<br>対する割合 | 増減額           | 増減率    |
| 国民健康保険事業  | 740,523,206   | 4.0            | 577,668,586   | 3.2            | △ 162,854,620 | △ 22.0 |
| 後期高齢者医療事業 | 52,391,987    | 1.6            | 32,396,792    | 0.9            | △ 19,995,195  | △ 38.2 |
| 介護保険事業    | 294,467,545   | 1.7            | 715,596,902   | 3.8            | 421,129,357   | 143.0  |
| 鴻池財産区     | 1,375,424     | 11.4           | 573,013       | 4.4            | △ 802,411     | △ 58.3 |
| 荒牧財産区     | 1,039,569     | 6.5            | 826,329       | 4.9            | △ 213,240     | △ 20.5 |
| 新田中野財産区   | 1,214,301     | 10.8           | 1,139,758     | 9.6            | △ 74,543      | △ 6.1  |
| 合 計       | 1,091,012,032 | 2.8            | 1,328,201,380 | 3.3            | 237,189,348   | 21.7   |

特別会計の不用額は、前年度に比べ 2 億 3,718 万円 (21.7%) の増となっている。

予算現額に対する割合は 3.3% で、前年度に比べ 0.5 ポイント上昇している。

### (3) 市債

発行額は合計 52 億 305 万 7 千円で、起債の目的、限度額、起債の方法、利率及び償還の方法は、予算で定められた範囲で適正に執行されている。

### (4) 一時借入金

一般会計では、限度額 20 億円に対し、当年度の借入れはなかった。

特別会計では、一時借入金の予算は定められておらず、当年度の借入れはなかった。

### (5) 歳出予算の流用

一般会計では、給料、職員手当等及び共済費に係るもの以外、項間の流用はなかった。

特別会計では、項間の流用はなかった。

## 4. 審査意見

令和 6 年度は、コロナ禍の影響が徐々に収束に向かい、社会経済活動は正常化を取り戻していった。我が国の景気は引き続き回復傾向を維持しているものの、賃金・所得の伸びが物価上昇を安定的に上回る状況にはなく、また個人消費は緩やかに回復を続けながらも力強さは見られず、長引く不安定な世界情勢や世界経済の動向によっては、景気を下押しする可能性を抱えている。こうした状況の中、物価高騰対策など市民生活の支援を積極的に講じながら、子どもたちの笑顔があふれ、未来に希望を抱くことのできる「未来が輝くまちづくり」に取り組んだ一年であった。

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、単年度収支額では、一般会計、鴻池財産区及び新田中野財産区で赤字となった。

一般会計の歳入は約 959 億円で、前年度に比べ約 54 億円 (6.0%) の増となった。これは、地方特例交付金の増加及び新庁舎整備事業債、消防施設整備事業債等の市債の増加が主な要因である。

市税収入は約 329 億円で、前年度と比べ約 7 億円 (△2.1%) の減となったが、これは定額に

よる個人住民税の特別税額控除（定額減税）の影響を受けたものである。また、収入未済額、不納欠損額ともに対前年比で減少となった。

一般会計の歳出は約 946 億円で、前年度に比べ約 56 億円（6.3%）の増となっている。これは、主に扶助費、人件費、普通建設事業費等が増加したことによるものである。

次に、施策の実施状況であるが、施政方針に「未来が輝くまちづくり」を掲げ、「未来を担う人づくり」「安全・安心のまちづくり」「デジタル改革」「ゼロカーボンシティの実現」を柱に各施策を展開した。

「未来を担う人づくり」では、学校給食無償化等事業として、中学校における給食費の無償化を実施するとともに、小学校では給食の食材費高騰分の支援を実施し、子育て世帯の負担軽減を図った。また、保育所等での待機児童解消を目的に、民間事業者による保育施設の整備に対して補助金を交付し、令和 7 年 4 月、新たに 3 つの保育所が開所した。さらに、児童クラブに関しては、利用希望者の増加や様々な利用ニーズに対応するため、伊丹小学校地区及び稲野小学校地区のそれぞれに民間事業者による児童クラブの誘致を行った。

「安全・安心のまちづくり」では、新庁舎整備事業について、駐車場整備工事及び周辺道路整備工事が完了し、令和 7 年 3 月、新たに整備された市民広場「ひろまる」において、関係者をはじめ多くの市民が参加するグラウンドオープン記念イベントが盛大に開催された。また、災害時における避難所の環境向上を目的として実施する学校体育館空調設備整備事業では、小学校 6 校及び中学校 4 校の体育館に空調設備を整備するとともに災害備蓄品の強化策として防災倉庫には発電機を、学校体育館には段ボールベッドを、共同利用施設等にはトイレキットをそれぞれ配備した。さらに、阪神・淡路大震災から 30 年の節目に際して防災啓発イベントを開催し、市民に対して震災の教訓と復興、また災害発生時における自助・共助意識等の啓発を行った。

「デジタル改革」では、子ども電子図書館事業として、幼児から中学生までを対象とした電子図書を約 1,400 冊購入し、学校や家庭などにおいて、簡単に読書が楽しめる電子図書館を導入することで子どもの読書習慣の定着を図った。また、市の業務における生産性や品質の向上に加え、更なる働き方改革を推進するため、データ連携型生成 AI を導入した。さらに、令和 7 年度より戸籍の記載事項に、氏名の振り仮名が追加されるための対応として、戸籍総合システム改修委託事業を実施した。

「ゼロカーボンシティの実現」では、令和 5 年度に引き続いて脱炭素実現に向けた地域循環共生事業を実施した。連携協定を結ぶ島根県飯南町と大阪府阪南市と協働し、カーボンクレジット創出を目的に市民参加型の自然環境保全再生プロジェクトとして、飯南町とは市民や企業がどんぐりから育てた苗木を飯南町の森へ植樹する「苗木の里親プロジェクト」を、阪南市とは市民や企業とアマモの採種・播種等を行い植生域を保全・再生する「海の森プロジェクト」をそれぞれ行った。

物価高騰対策として、国の「物価高騰対応重点支援地方創生臨時交付金」を活用し、特に家計への影響が大きい世帯や子育て世帯に対する給付金の支給や学校給食費の支援を行い、経済

的負担軽減を通じた市民の生活支援を実施した。

その他の事業として、消防車両整備更新事業では、荒牧出張所及び池尻出張所の小型水槽付消防ポンプ自動車、西署の救助工作車、東署の第1救急自動車をそれぞれ更新した。また、地域活動拠点整備事業では、いたみ交流センター建築工事等が完了し、令和7年4月より供用が開始された。さらに、経年劣化が進む昆陽池公園の多目的広場トイレについて、周辺の景観に調和し、環境にやさしく、災害にも対応した、誰もが安心して快適に利用できる「人と環境にやさしいトイレ」へと更新した。

次に、特別会計では、国民健康保険事業は、実質収支額及び単年度収支額はそれぞれ黒字となったが、前年度実質収支額、基金積立額及び基金取崩し額を加減した実質単年度収支額は、前年度に続き赤字となった。保険給付費は、前年度に比べ、2億1,360万円(△1.8%)の減となっている。これは主に、療養諸費が減少したものであるが、1人当たりの医療給付費は増加している。保険税の収入率は向上しており、今後も適正な歳入確保に注意を払いつつ安定した事業運営に努めてもらいたい。

介護保険事業では、実質収支額及び単年度収支はそれぞれ黒字となったが、その主な要因は令和6年度において保険料の引上げを行ったことによる。要介護認定者は増加し、保険給付費は件数、金額ともに前年度より増加しており、1人当たりの保険給付費も増加している。「伊丹市高齢者保健福祉計画・介護保険事業計画(第9期)」の基本理念である「住み慣れた地域でいきいきと安心して暮らせるまち伊丹の実現」に向け、計画を着実に実施し、今後も増加する介護サービスに対するニーズと期待に応え安定した事業運営に努めてもらいたい。

令和6年1月1日に発生した能登半島地震による甚大な被害は、今なお記憶に新しいところであるが、同年8月8日に日向灘を震源とした地震の発生に伴い、初めて「南海トラフ地震臨時情報(巨大地震注意)」が発表され、南海トラフ地震の発生の可能性がさらに高まっているとして、緊張感が一気に高まった。こうした状況を踏まえ、引き続き災害対策の重要性を認識し、有事への備えを講じていく必要がある。

財政状況を示す各指標は、引き続き安定した水準を維持しているものの、災害対応や少子高齢化・人口減少への対策などに加え、整備が進む統合新病院の事業費の増嵩が、今後さらに財政負担として重くのしかかってくることが予想される。令和7年度からの第6次伊丹市総合計画後期実施計画を進める上において、これまでの施策の効果検証を確実に行之、市民ニーズに的確に応えつつ、健全で安定的な財政運営に努めてもらいたい。

## Ⅱ．一 般 会 計

### Ⅰ．歳 入

(単位 円・％)

| 区 分         | 2023<br>(R5)    | 2024<br>(R6)    | 対前年度          |        |
|-------------|-----------------|-----------------|---------------|--------|
|             |                 |                 | 増 減           | 増減率    |
| 予 算 現 額     | 95,738,840,000  | 101,171,183,000 | 5,432,343,000 | 5.7    |
| 調 定 額       | 91,302,150,645  | 96,771,934,539  | 5,469,783,894 | 6.0    |
| 収 入 済 額     | 90,489,290,464  | 95,892,575,861  | 5,403,285,397 | 6.0    |
| 対 予 算 現 額   | 94.5            | 94.8            | 0.3           | -      |
| 対 調 定 額     | 99.1            | 99.1            | 0.0           | -      |
| 不 納 欠 損 額   | 49,198,879      | 33,890,628      | △ 15,308,251  | △ 31.1 |
| 収 入 未 済 額   | 763,661,302     | 845,468,050     | 81,806,748    | 10.7   |
| 予算に比し増・減(△) | △ 5,249,549,536 | △ 5,278,607,139 | -             | -      |

歳入総額は、前年度に比べ 54 億 328 万円（6.0％）の増となっている。

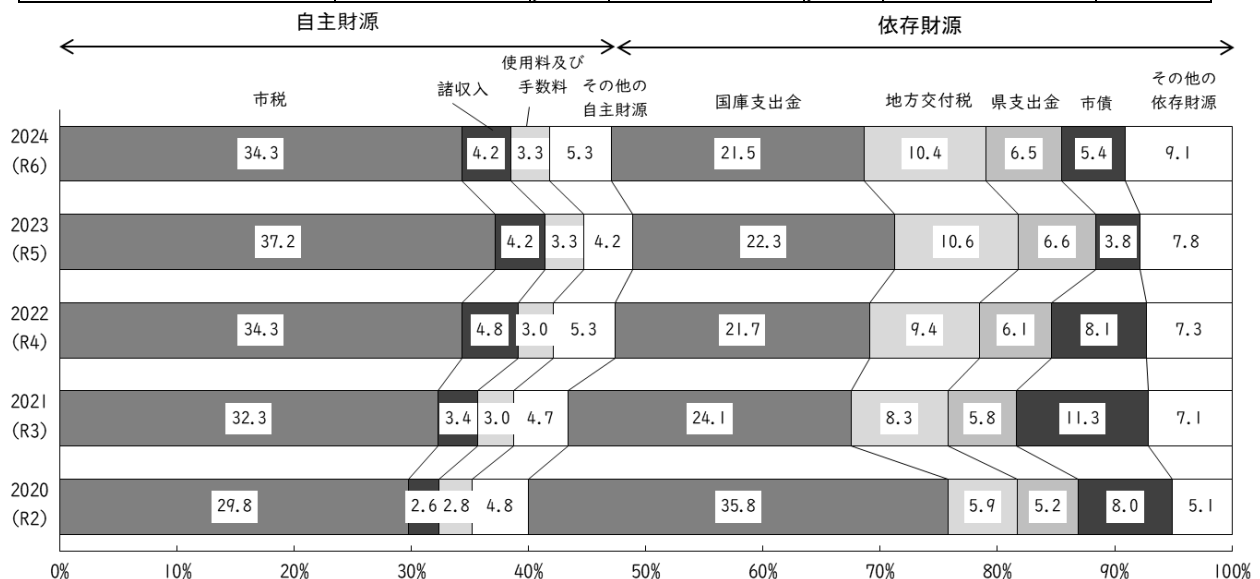
前年度と比較すると、予算現額で 5.7％の増、調定額で 6.0％の増、収入済額で 6.0％の増、不納欠損額で 31.1％の減、収入未済額で 10.7％の増となっている。なお、伊丹市債権の管理に関する条例第 10 条の規定による私債権の債権放棄は、1 件 628,000 円（生活資金貸付金元利収入）となっている。今後も、適正な債権管理に取り組むことを望むものである。

予算現額に対する収入済額の割合（予算執行率）は 94.8％で、前年度より 0.3 ポイント上昇している。また、調定額に対する収入済額の割合（収入率）は 99.1％で、前年度と同じ値となっている。

# (I) 自主財源と依存財源

(単位 千円・%)

| 区 分                                  | 2023<br>(R5) |      | 2024<br>(R6) |      | 対前年度      |        |
|--------------------------------------|--------------|------|--------------|------|-----------|--------|
|                                      | 金額           | 構成比  | 金額           | 構成比  | 増減額       | 増減率    |
| 自 主 財 源                              | 44,188,145   | 48.8 | 45,256,949   | 47.2 | 1,068,804 | 2.4    |
| 市 税                                  | 33,620,044   | 37.2 | 32,914,971   | 34.3 | △ 705,073 | △ 2.1  |
| 分 担 金 及 び 負 担 金                      | 495,650      | 0.5  | 427,921      | 0.4  | △ 67,729  | △ 13.7 |
| 使 用 料 及 び 手 数 料                      | 2,941,975    | 3.3  | 3,142,524    | 3.3  | 200,549   | 6.8    |
| 財 産 収 入                              | 150,750      | 0.2  | 593,470      | 0.6  | 442,720   | 293.7  |
| 寄 附 金                                | 113,652      | 0.1  | 186,406      | 0.2  | 72,754    | 64.0   |
| 繰 入 金                                | 2,017,175    | 2.2  | 2,472,147    | 2.6  | 454,972   | 22.6   |
| 繰 越 金                                | 1,091,350    | 1.2  | 1,453,310    | 1.5  | 361,960   | 33.2   |
| 諸 収 入                                | 3,757,549    | 4.2  | 4,066,200    | 4.2  | 308,651   | 8.2    |
| 依 存 財 源                              | 46,301,145   | 51.2 | 50,635,626   | 52.8 | 4,334,481 | 9.4    |
| 地 方 譲 与 税                            | 1,166,234    | 1.3  | 1,082,227    | 1.1  | △ 84,007  | △ 7.2  |
| 利 子 割 交 付 金                          | 16,849       | 0.0  | 23,181       | 0.0  | 6,332     | 37.6   |
| 配 当 割 交 付 金                          | 308,775      | 0.3  | 412,766      | 0.4  | 103,991   | 33.7   |
| 株 式 等 譲 渡 所 得 割 交 付 金                | 329,723      | 0.4  | 543,514      | 0.6  | 213,791   | 64.8   |
| 法 人 事 業 税 交 付 金                      | 396,568      | 0.4  | 399,289      | 0.4  | 2,721     | 0.7    |
| 地 方 消 費 税 交 付 金                      | 4,535,944    | 5.0  | 4,782,269    | 5.0  | 246,325   | 5.4    |
| 環 境 性 能 割 交 付 金                      | 63,797       | 0.1  | 75,278       | 0.1  | 11,481    | 18.0   |
| 国 有 提 供 施 設 等<br>所 在 市 町 村 助 成 交 付 金 | 6,542        | 0.0  | 6,609        | 0.0  | 67        | 1.0    |
| 地 方 特 例 交 付 金                        | 248,831      | 0.3  | 1,159,931    | 1.2  | 911,100   | 366.2  |
| 地 方 交 付 税                            | 9,619,604    | 10.6 | 9,995,017    | 10.4 | 375,413   | 3.9    |
| 交 通 安 全 対 策 特 別 交 付 金                | 22,276       | 0.0  | 18,837       | 0.0  | △ 3,439   | △ 15.4 |
| 国 庫 支 出 金                            | 20,155,073   | 22.3 | 20,663,030   | 21.5 | 507,957   | 2.5    |
| 県 支 出 金                              | 5,985,521    | 6.6  | 6,270,621    | 6.5  | 285,100   | 4.8    |
| 市 債                                  | 3,441,904    | 3.8  | 5,203,057    | 5.4  | 1,761,153 | 51.2   |
| 自 動 車 取 得 税 交 付 金                    | 3,504        | 0.0  | 0            | 0.0  | △ 3,504   | 皆減     |
| 合 計                                  | 90,489,290   |      | 95,892,575   |      | 5,403,285 | 6.0    |



- (注) 1. その他の自主財源は、分担金及び負担金、財産収入、寄附金、繰入金、繰越金である。  
2. その他の依存財源は、地方譲与税、利子割交付金、配当割交付金、株式等譲渡所得交付金、法人事業税交付金、地方消費税交付金、環境性能割交付金、国有提供施設等所在市町村助成交付金、地方特例交付金、交通安全対策特別交付金、自動車取得税交付金である。

自主財源と依存財源の構成比は、自主財源 47.2%、依存財源 52.8%である。

自主財源は、前年度に比べ 10 億 6,880 万円 (2.4%) の増となっている。これは主に、市税で減少したが、使用料及び手数料、財産収入、繰入金、繰越金、諸収入で増加したことによるものである。

依存財源は、前年度に比べ 43 億 3,448 万円 (9.4%) の増となっている。これは主に、市債で増加したことによるものである。

## (2) 款別収入状況

(単位 円)

| 区 分                         | 予算現額            | 調定額            | 収入済額           | 不納欠損額      | 収入未済額       |
|-----------------------------|-----------------|----------------|----------------|------------|-------------|
| 市 税                         | 32,803,292,000  | 33,165,563,185 | 32,914,970,836 | 8,885,328  | 241,707,021 |
| 地 方 譲 与 税                   | 1,195,000,000   | 1,082,227,000  | 1,082,227,000  | 0          | 0           |
| 利 子 割 交 付 金                 | 18,000,000      | 23,181,000     | 23,181,000     | 0          | 0           |
| 配 当 割 交 付 金                 | 412,766,000     | 412,766,000    | 412,766,000    | 0          | 0           |
| 株式等譲渡所得割交付金                 | 543,514,000     | 543,514,000    | 543,514,000    | 0          | 0           |
| 法 人 事 業 税 交 付 金             | 418,000,000     | 399,289,000    | 399,289,000    | 0          | 0           |
| 地 方 消 費 税 交 付 金             | 4,782,269,000   | 4,782,269,000  | 4,782,269,000  | 0          | 0           |
| 環 境 性 能 割 交 付 金             | 76,000,000      | 75,278,000     | 75,278,000     | 0          | 0           |
| 国 有 提 供 施 設 等<br>所在市町村助成交付金 | 6,542,000       | 6,609,000      | 6,609,000      | 0          | 0           |
| 地 方 特 例 交 付 金               | 1,183,690,000   | 1,159,931,000  | 1,159,931,000  | 0          | 0           |
| 地 方 交 付 税                   | 9,995,017,000   | 9,995,017,000  | 9,995,017,000  | 0          | 0           |
| 交通安全対策特別交付金                 | 31,000,000      | 18,837,000     | 18,837,000     | 0          | 0           |
| 分 担 金 及 び 負 担 金             | 459,810,000     | 439,231,192    | 427,921,163    | 31,540     | 11,278,489  |
| 使 用 料 及 び 手 数 料             | 3,166,122,000   | 3,214,827,084  | 3,142,524,397  | 5,263,011  | 67,039,676  |
| 国 庫 支 出 金                   | 21,720,856,000  | 20,663,029,944 | 20,663,029,944 | 0          | 0           |
| 県 支 出 金                     | 6,799,352,000   | 6,270,620,734  | 6,270,620,734  | 0          | 0           |
| 財 産 収 入                     | 590,947,000     | 593,470,845    | 593,470,125    | 0          | 720         |
| 寄 附 金                       | 213,735,000     | 186,406,047    | 186,406,047    | 0          | 0           |
| 繰 入 金                       | 3,384,029,000   | 2,472,146,935  | 2,472,146,935  | 0          | 0           |
| 繰 越 金                       | 1,453,310,000   | 1,453,310,404  | 1,453,310,404  | 0          | 0           |
| 諸 収 入                       | 4,102,974,000   | 4,611,353,169  | 4,066,200,276  | 19,710,749 | 525,442,144 |
| 市 債                         | 7,814,957,000   | 5,203,057,000  | 5,203,057,000  | 0          | 0           |
| 自動車取得税交付金                   | 1,000           | 0              | 0              | 0          | 0           |
| 合 計                         | 101,171,183,000 | 96,771,934,539 | 95,892,575,861 | 33,890,628 | 845,468,050 |

# 収入済額前年度比較

(単位 円・%)

|                             | 2023<br>(R5)   | 2024<br>(R6)   | 対前年度          |        |
|-----------------------------|----------------|----------------|---------------|--------|
|                             |                |                | 増減額           | 増減率    |
| 市 税                         | 33,620,044,387 | 32,914,970,836 | △ 705,073,551 | △ 2.1  |
| 地 方 譲 与 税                   | 1,166,234,000  | 1,082,227,000  | △ 84,007,000  | △ 7.2  |
| 利 子 割 交 付 金                 | 16,849,000     | 23,181,000     | 6,332,000     | 37.6   |
| 配 当 割 交 付 金                 | 308,775,000    | 412,766,000    | 103,991,000   | 33.7   |
| 株式等譲渡所得割交付金                 | 329,723,000    | 543,514,000    | 213,791,000   | 64.8   |
| 法 人 事 業 税 交 付 金             | 396,568,000    | 399,289,000    | 2,721,000     | 0.7    |
| 地 方 消 費 税 交 付 金             | 4,535,944,000  | 4,782,269,000  | 246,325,000   | 5.4    |
| 環 境 性 能 割 交 付 金             | 63,797,000     | 75,278,000     | 11,481,000    | 18.0   |
| 国 有 提 供 施 設 等<br>所在市町村助成交付金 | 6,542,000      | 6,609,000      | 67,000        | 1.0    |
| 地 方 特 例 交 付 金               | 248,831,000    | 1,159,931,000  | 911,100,000   | 366.2  |
| 地 方 交 付 税                   | 9,619,604,000  | 9,995,017,000  | 375,413,000   | 3.9    |
| 交通安全対策特別交付金                 | 22,276,000     | 18,837,000     | △ 3,439,000   | △ 15.4 |
| 分 担 金 及 び 負 担 金             | 495,649,704    | 427,921,163    | △ 67,728,541  | △ 13.7 |
| 使 用 料 及 び 手 数 料             | 2,941,975,163  | 3,142,524,397  | 200,549,234   | 6.8    |
| 国 庫 支 出 金                   | 20,155,073,192 | 20,663,029,944 | 507,956,752   | 2.5    |
| 県 支 出 金                     | 5,985,521,314  | 6,270,620,734  | 285,099,420   | 4.8    |
| 財 産 収 入                     | 150,749,920    | 593,470,125    | 442,720,205   | 293.7  |
| 寄 附 金                       | 113,651,730    | 186,406,047    | 72,754,317    | 64.0   |
| 繰 入 金                       | 2,017,175,006  | 2,472,146,935  | 454,971,929   | 22.6   |
| 繰 越 金                       | 1,091,349,774  | 1,453,310,404  | 361,960,630   | 33.2   |
| 諸 収 入                       | 3,757,548,975  | 4,066,200,276  | 308,651,301   | 8.2    |
| 市 債                         | 3,441,904,000  | 5,203,057,000  | 1,761,153,000 | 51.2   |
| 自動車取得税交付金                   | 3,504,299      | 0              | △ 3,504,299   | 皆減     |
| 合 計                         | 90,489,290,464 | 95,892,575,861 | 5,403,285,397 | 6.0    |

### (3) 市税

(単位 円・%)

| 区 分         | 2023<br>(R5)   | 2024<br>(R6)   | 対前年度          |        |
|-------------|----------------|----------------|---------------|--------|
|             |                |                | 増 減           | 増減率    |
| 予 算 現 額     | 33,481,288,000 | 32,803,292,000 | △ 677,996,000 | △ 2.0  |
| 調 定 額       | 33,877,254,773 | 33,165,563,185 | △ 711,691,588 | △ 2.1  |
| 収 入 済 額     | 33,620,044,387 | 32,914,970,836 | △ 705,073,551 | △ 2.1  |
| 対 予 算 現 額   | 100.4          | 100.3          | △ 0.1         | -      |
| 対 調 定 額     | 99.2           | 99.2           | 0.0           | -      |
| 不 納 欠 損 額   | 11,025,985     | 8,885,328      | △ 2,140,657   | △ 19.4 |
| 収 入 未 済 額   | 246,184,401    | 241,707,021    | △ 4,477,380   | △ 1.8  |
| 予算に比し増・減(△) | 138,756,387    | 111,678,836    | -             | -      |

#### ① 概況

収入済額は前年度に比べ7億507万円(△2.1%)の減、不納欠損額は前年度に比べ214万円(△19.4%)の減、収入未済額は前年度に比べ447万円(△1.8%)の減となっている。

収入率は99.2%で、前年度と同じ値となっている。

一般会計の歳入に占める割合は34.3%で、前年度に比べ2.9ポイント低下している。  
税目別収入状況と前年度比較は、次のとおりである。

(単位 円・%)

| 区 分               | 調定額             | 収入済額            | 収入率    | 不納欠損額     | 欠損率   | 収入未済額        | 未収率   |
|-------------------|-----------------|-----------------|--------|-----------|-------|--------------|-------|
| 市民税               | 14,376,252,885  | 14,206,062,363  | 98.8   | 5,672,913 | 0.0   | 164,517,609  | 1.1   |
| 個人                | 11,654,261,034  | 11,491,485,798  | 98.6   | 5,142,806 | 0.0   | 157,632,430  | 1.4   |
| 法人                | 2,721,991,851   | 2,714,576,565   | 99.7   | 530,107   | 0.0   | 6,885,179    | 0.3   |
| 固定資産税             | 14,210,417,301  | 14,153,826,964  | 99.6   | 2,039,408 | 0.0   | 54,550,929   | 0.4   |
| 土地・家屋             | 11,815,136,236  | 11,767,770,323  | 99.6   | 1,695,433 | 0.0   | 45,670,480   | 0.4   |
| (土地)              | (6,057,188,782) | (6,032,951,022) | (99.6) | (865,229) | (0.0) | (23,372,531) | (0.4) |
| (家屋)              | (5,757,947,454) | (5,734,819,301) | (99.6) | (830,204) | (0.0) | (22,297,949) | (0.4) |
| 償却資産              | 2,207,177,865   | 2,197,953,441   | 99.6   | 343,975   | 0.0   | 8,880,449    | 0.4   |
| 国有資産等所在<br>市町村交付金 | 188,103,200     | 188,103,200     | 100.0  | 0         | -     | 0            | -     |
| 軽自動車税             | 299,446,628     | 287,702,145     | 96.1   | 741,700   | 0.2   | 11,002,783   | 3.7   |
| 種別割               | 276,081,428     | 264,336,945     | 95.7   | 741,700   | 0.3   | 11,002,783   | 4.0   |
| 環境性能割             | 23,365,200      | 23,365,200      | 100.0  | 0         | -     | 0            | -     |
| 市たばこ税             | 1,258,637,514   | 1,258,620,178   | 99.9   | 0         | -     | 17,336       | 0.1   |
| 入湯税               | 15,211,092      | 15,211,092      | 100.0  | 0         | -     | 0            | -     |
| 都市計画税             | 3,005,597,765   | 2,993,548,094   | 99.6   | 431,307   | 0.0   | 11,618,364   | 0.4   |
| 合 計               | 33,165,563,185  | 32,914,970,836  | 99.2   | 8,885,328 | 0.1   | 241,707,021  | 0.7   |

# 税 目 別 前 年 度 比 較 表

(単位 円・%)

| 区 分               | 2023<br>(R5)    |        | 2024<br>(R6)    |        | 対前年度           |         |
|-------------------|-----------------|--------|-----------------|--------|----------------|---------|
|                   | 収入済額            | 構成比    | 収入済額            | 構成比    | 増減額            | 増減率     |
| 市民税               | 14,954,556,083  | 44.5   | 14,206,062,363  | 43.2   | △ 748,493,720  | △ 5.0   |
| 個人                | 12,056,001,123  | 35.9   | 11,491,485,798  | 34.9   | △ 564,515,325  | △ 4.7   |
| 法人                | 2,898,554,960   | 8.6    | 2,714,576,565   | 8.2    | △ 183,978,395  | △ 6.3   |
| 固定資産税             | 14,118,929,964  | 42.0   | 14,153,826,964  | 43.0   | 34,897,000     | 0.2     |
| 土地・家屋             | 11,664,756,685  | 34.7   | 11,767,770,323  | 35.8   | 103,013,638    | 0.9     |
| (土地)              | (5,910,684,846) | (17.6) | (6,032,951,022) | (18.3) | (122,266,176)  | (2.1)   |
| (家屋)              | (5,754,071,839) | (17.1) | (5,734,819,301) | (17.4) | (△ 19,252,538) | (△ 0.3) |
| 償却資産              | 2,265,243,979   | 6.7    | 2,197,953,441   | 6.7    | △ 67,290,538   | △ 3.0   |
| 国有資産等所在<br>市町村交付金 | 188,929,300     | 0.6    | 188,103,200     | 0.6    | △ 826,100      | △ 0.4   |
| 軽自動車税             | 276,016,188     | 0.8    | 287,702,145     | 0.9    | 11,685,957     | 4.2     |
| 種別割               | 258,412,388     | 0.8    | 264,336,945     | 0.8    | 5,924,557      | 2.3     |
| 環境性能割             | 17,603,800      | 0.1    | 23,365,200      | 0.1    | 5,761,400      | 32.7    |
| 市たばこ税             | 1,292,040,436   | 3.8    | 1,258,620,178   | 3.8    | △ 33,420,258   | △ 2.6   |
| 入湯税               | 13,357,812      | 0.1    | 15,211,092      | 0.1    | 1,853,280      | 13.9    |
| 都市計画税             | 2,965,143,904   | 8.8    | 2,993,548,094   | 9.1    | 28,404,190     | 1.0     |
| 合 計               | 33,620,044,387  | 100.0  | 32,914,970,836  | 100.0  | △ 705,073,551  | △ 2.1   |

市民税は市税収入の 43.2%を占めている。収入済額は、前年度に比べ 7 億 4,849 万円 (△5.0%) の減となっている。これは、定額減税等により個人市民税で 5 億 6,451 万円 (△4.7%)、また、一部法人の中間申告不要の影響が終了したこと等により法人市民税で 1 億 8,397 万円 (△6.3%) 減少したことによるものである。

なお、法人市民税（現年度分）に係る法人数、調定額、収入済額の推移は、次のとおりであり、前年度に比べ、法人数で 1.2%の増、調定額で 6.6%の減、収入済額で 6.6%の減となっている。

(単位 社・円・%)

| 区 分  | 2020<br>(R2)     | 2021<br>(R3)     | 2022<br>(R4)     | 2023<br>(R5)     | 2024<br>(R6)     | 対前年度          |       |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|---------------|-------|
|      |                  |                  |                  |                  |                  | 増 減           | 増減率   |
| 法人数  | 4,205<br>(2,343) | 4,283<br>(2,346) | 4,356<br>(2,352) | 4,403<br>(2,421) | 4,455<br>(2,398) | 52            | 1.2   |
| 調定額  | 1,597,508,800    | 1,759,236,200    | 2,010,547,600    | 2,872,651,034    | 2,683,066,320    | △ 189,584,714 | △ 6.6 |
| 収入済額 | 1,572,643,200    | 1,755,585,017    | 2,008,502,340    | 2,870,657,734    | 2,680,629,718    | △ 190,028,016 | △ 6.6 |

(注) 法人数欄の( )内は、均等割のみの法人数を内書したものである。

固定資産税は市税収入の 43.0%を占めている。収入済額は、前年度に比べ 3,489 万円 (0.2%) の増となっている。これは主に、評価替え等によるものである。

都市計画税は市税収入の 9.1%を占めている。収入済額は、前年度に比べ 2,840 万円 (1.0%) の増となっている。

## ② 不納欠損処分の状況

(単位 円・%)

| 区 分         |    |    | 2020<br>(R2) | 2021<br>(R3) | 2022<br>(R4) | 2023<br>(R5) | 2024<br>(R6) | 対前年度        |        |
|-------------|----|----|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|-------------|--------|
|             |    |    |              |              |              |              |              | 増 減         | 増減率    |
| 市<br>民<br>税 | 個人 | 件数 | 1,805        | 433          | 604          | 497          | 433          | △ 64        | △ 12.9 |
|             |    | 金額 | 27,396,834   | 7,863,813    | 10,699,037   | 6,389,541    | 5,142,806    | △ 1,246,735 | △ 19.5 |
|             | 法人 | 件数 | 17           | 4            | 11           | 11           | 6            | △ 5         | △ 45.5 |
|             |    | 金額 | 919,608      | 283,600      | 1,602,291    | 757,640      | 530,107      | △ 227,533   | △ 30.0 |
| 固定資産税       |    | 件数 | 442          | 145          | 216          | 137          | 129          | △ 8         | △ 5.8  |
|             |    | 金額 | 7,375,033    | 2,426,835    | 1,719,325    | 2,740,186    | 2,039,408    | △ 700,778   | △ 25.6 |
| 都市計画税       |    | 金額 | 1,593,002    | 518,199      | 360,241      | 573,418      | 431,307      | △ 142,111   | △ 24.8 |
| 軽自動車税       |    | 件数 | 318          | 82           | 89           | 140          | 175          | 35          | 25.0   |
|             |    | 金額 | 1,115,980    | 285,000      | 363,660      | 565,200      | 741,700      | 176,500     | 31.2   |
| 合 計         |    | 件数 | 2,582        | 664          | 920          | 785          | 743          | △ 42        | △ 5.4  |
|             |    | 金額 | 38,400,457   | 11,377,447   | 14,744,554   | 11,025,985   | 8,885,328    | △ 2,140,657 | △ 19.4 |

(注) 都市計画税の件数は、固定資産税の件数と重複するため記載していない。

不納欠損処分の件数及び処分数額は 743 件 888 万円で、前年度に比べ件数は 42 件 (△ 5.4%) の減、処分数額は 214 万円 (△ 19.4%) の減となっている。処分数の減は主に、前年度における個人市民税及び固定資産税の処分対象に比較的高額な債権が含まれていたためである。

## ③ 収入未済額の状況

(単位 円・%)

| 区 分         |    | 2020<br>(R2)   | 2021<br>(R3)   | 2022<br>(R4)   | 2023<br>(R5)   | 2024<br>(R6)   | 対前年度          |       |
|-------------|----|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|---------------|-------|
|             |    |                |                |                |                |                | 増 減           | 増減率   |
| 市<br>民<br>税 | 個人 | 219,514,296    | 177,094,974    | 178,141,604    | 161,555,332    | 157,632,430    | △ 3,922,902   | △ 2.4 |
|             | 法人 | 31,941,840     | 10,862,164     | 7,471,797      | 6,405,031      | 6,885,179      | 480,148       | 7.5   |
| 固定資産税       |    | 304,775,886    | 79,966,787     | 70,472,437     | 54,665,876     | 54,550,929     | △ 114,947     | △ 0.2 |
| 都市計画税       |    | 65,079,271     | 16,747,543     | 14,741,258     | 11,554,938     | 11,618,364     | 63,426        | 0.5   |
| 軽自動車税       |    | 12,747,240     | 11,878,244     | 12,199,976     | 11,985,888     | 11,002,783     | △ 983,105     | △ 8.2 |
| 市たばこ税       |    | 8,815          | 17,336         | 17,336         | 17,336         | 17,336         | 0             | 0.0   |
| 合 計         |    | 634,067,348    | 296,567,048    | 283,044,408    | 246,184,401    | 241,707,021    | △ 4,477,380   | △ 1.8 |
|             |    | (2.0)          | (0.9)          | (0.9)          | (0.7)          | (0.7)          | -             | -     |
| 調定額         |    | 32,173,328,516 | 31,847,607,699 | 32,728,854,672 | 33,877,254,773 | 33,165,563,185 | △ 711,691,588 | △ 2.1 |

(注) 合計欄の( )内は、調定額に占める収入未済額の割合を示す。

収入未済額は 2 億 4,170 万円で、前年度に比べ 447 万円 (△ 1.8%) の減となっている。収入未済額の減は主に、滞納整理の成果で、調定額に占める収入未済額の割合は 0.7% となっている。

#### (4) 地方譲与税

(単位 円・%)

| 区 分         | 2023<br>(R5)  | 2024<br>(R6)  | 対前年度         |       |
|-------------|---------------|---------------|--------------|-------|
|             |               |               | 増 減          | 増減率   |
| 予 算 現 額     | 1,167,715,000 | 1,195,000,000 | 27,285,000   | 2.3   |
| 調 定 額       | 1,166,234,000 | 1,082,227,000 | △ 84,007,000 | △ 7.2 |
| 収 入 済 額     | 1,166,234,000 | 1,082,227,000 | △ 84,007,000 | △ 7.2 |
| 対 予 算 現 額   | 99.9          | 90.6          | △ 9.3        | -     |
| 対 調 定 額     | 100.0         | 100.0         | 0.0          | -     |
| 収 入 未 済 額   | 0             | 0             | 0            | -     |
| 予算に比し増・減(△) | △ 1,481,000   | △ 112,773,000 | -            | -     |

#### 項 別 収 入 状 況

(単位 円・%)

| 区 分      | 2023<br>(R5)  | 2024<br>(R6)  | 対前年度         |        |
|----------|---------------|---------------|--------------|--------|
|          |               |               | 増減額          | 増減率    |
| 地方揮発油譲与税 | 80,794,000    | 79,515,000    | △ 1,279,000  | △ 1.6  |
| 自動車重量譲与税 | 243,573,000   | 243,341,000   | △ 232,000    | △ 0.1  |
| 森林環境譲与税  | 20,726,000    | 22,217,000    | 1,491,000    | 7.2    |
| 航空機燃料譲与税 | 821,141,000   | 737,154,000   | △ 83,987,000 | △ 10.2 |
| 合 計      | 1,166,234,000 | 1,082,227,000 | △ 84,007,000 | △ 7.2  |

- (注) 1. 地方揮発油譲与税は、国税として徴収された地方揮発油税収入額の 100 分の 42 を、市道の延長及び面積で按分して譲与されるものである。
2. 自動車重量譲与税は、国税として徴収された自動車重量税収入額の 1,000 分の 407 を、市道の延長及び面積で按分して譲与されるものである。
3. 森林環境譲与税は、国税として徴収された森林環境税の 90%を私有林人工林面積、林業就業者数、人口で按分して譲与されるものである。
4. 航空機燃料譲与税は、国税として徴収された航空機燃料税収入額の 13 分の 4 に相当する額の 5 分の 4 を、着陸料及び騒音が特に著しい地区内の世帯数で按分して譲与されるものである。

#### (5) 利子割交付金

(単位 円・%)

| 区 分         | 2023<br>(R5) | 2024<br>(R6) | 対前年度      |      |
|-------------|--------------|--------------|-----------|------|
|             |              |              | 増 減       | 増減率  |
| 予 算 現 額     | 14,000,000   | 18,000,000   | 4,000,000 | 28.6 |
| 調 定 額       | 16,849,000   | 23,181,000   | 6,332,000 | 37.6 |
| 収 入 済 額     | 16,849,000   | 23,181,000   | 6,332,000 | 37.6 |
| 対 予 算 現 額   | 120.4        | 128.8        | 8.4       | -    |
| 対 調 定 額     | 100.0        | 100.0        | 0.0       | -    |
| 収 入 未 済 額   | 0            | 0            | 0         | -    |
| 予算に比し増・減(△) | 2,849,000    | 5,181,000    | -         | -    |

- (注) 利子割交付金は、県税として徴収された県民税の利子割額の 59.4%を、個人県民税の額で按分して交付されるものである。

## (6) 配当割交付金

(単位 円・%)

| 区 分         | 2023<br>(R5) | 2024<br>(R6) | 対前年度        |      |
|-------------|--------------|--------------|-------------|------|
|             |              |              | 増 減         | 増減率  |
| 予 算 現 額     | 344,000,000  | 412,766,000  | 68,766,000  | 20.0 |
| 調 定 額       | 308,775,000  | 412,766,000  | 103,991,000 | 33.7 |
| 収 入 済 額     | 308,775,000  | 412,766,000  | 103,991,000 | 33.7 |
| 対 予 算 現 額   | 89.8         | 100.0        | 10.2        | -    |
| 対 調 定 額     | 100.0        | 100.0        | 0.0         | -    |
| 収 入 未 済 額   | 0            | 0            | 0           | -    |
| 予算に比し増・減(△) | △ 35,225,000 | 0            | -           | -    |

(注) 配当割交付金は、県税として徴収された県民税の配当割額の59.4%を、個人県民税の額で按分して交付されるものである。

## (7) 株式等譲渡所得割交付金

(単位 円・%)

| 区 分         | 2023<br>(R5) | 2024<br>(R6) | 対前年度        |      |
|-------------|--------------|--------------|-------------|------|
|             |              |              | 増 減         | 増減率  |
| 予 算 現 額     | 329,723,000  | 543,514,000  | 213,791,000 | 64.8 |
| 調 定 額       | 329,723,000  | 543,514,000  | 213,791,000 | 64.8 |
| 収 入 済 額     | 329,723,000  | 543,514,000  | 213,791,000 | 64.8 |
| 対 予 算 現 額   | 100.0        | 100.0        | 0.0         | -    |
| 対 調 定 額     | 100.0        | 100.0        | 0.0         | -    |
| 収 入 未 済 額   | 0            | 0            | 0           | -    |
| 予算に比し増・減(△) | 0            | 0            | -           | -    |

(注) 株式等譲渡所得割交付金は、県税として徴収された株式等譲渡所得割額の59.4%を、個人県民税の額で按分して交付されるものである。

## (8) 法人事業税交付金

(単位 円・%)

| 区 分         | 2023<br>(R5) | 2024<br>(R6) | 対前年度       |     |
|-------------|--------------|--------------|------------|-----|
|             |              |              | 増 減        | 増減率 |
| 予 算 現 額     | 396,568,000  | 418,000,000  | 21,432,000 | 5.4 |
| 調 定 額       | 396,568,000  | 399,289,000  | 2,721,000  | 0.7 |
| 収 入 済 額     | 396,568,000  | 399,289,000  | 2,721,000  | 0.7 |
| 対 予 算 現 額   | 100.0        | 95.5         | △ 4.5      | -   |
| 対 調 定 額     | 100.0        | 100.0        | 0.0        | -   |
| 収 入 未 済 額   | 0            | 0            | 0          | -   |
| 予算に比し増・減(△) | 0            | △ 18,711,000 | -          | -   |

(注) 法人事業税交付金は、県税として徴収された法人事業税の7.7%を、法人税割額及び従業者数で按分して交付されるものである。

## (9) 地方消費税交付金

(単位 円・%)

| 区 分         | 2023<br>(R5)  | 2024<br>(R6)  | 対前年度        |     |
|-------------|---------------|---------------|-------------|-----|
|             |               |               | 増 減         | 増減率 |
| 予 算 現 額     | 4,776,000,000 | 4,782,269,000 | 6,269,000   | 0.1 |
| 調 定 額       | 4,535,944,000 | 4,782,269,000 | 246,325,000 | 5.4 |
| 収 入 済 額     | 4,535,944,000 | 4,782,269,000 | 246,325,000 | 5.4 |
| 対 予 算 現 額   | 95.0          | 100.0         | 5.0         | -   |
| 対 調 定 額     | 100.0         | 100.0         | 0.0         | -   |
| 収 入 未 済 額   | 0             | 0             | 0           | -   |
| 予算に比し増・減(△) | △ 240,056,000 | 0             | -           | -   |

(注) 地方消費税交付金は、県税として徴収された地方消費税を都道府県間の消費に応じて清算した後、市町村の人口及び従業者数で按分して交付されるものである。

## (10) 環境性能割交付金

(単位 円・%)

| 区 分         | 2023<br>(R5) | 2024<br>(R6) | 対前年度       |      |
|-------------|--------------|--------------|------------|------|
|             |              |              | 増 減        | 増減率  |
| 予 算 現 額     | 55,000,000   | 76,000,000   | 21,000,000 | 38.2 |
| 調 定 額       | 63,797,000   | 75,278,000   | 11,481,000 | 18.0 |
| 収 入 済 額     | 63,797,000   | 75,278,000   | 11,481,000 | 18.0 |
| 対 予 算 現 額   | 116.0        | 99.1         | △ 16.9     | -    |
| 対 調 定 額     | 100.0        | 100.0        | 0.0        | -    |
| 収 入 未 済 額   | 0            | 0            | 0          | -    |
| 予算に比し増・減(△) | 8,797,000    | △ 722,000    | -          | -    |

(注) 環境性能割交付金は、県税として徴収された自動車税環境性能割額の40.85%を、市道の延長及び面積で按分して交付されるものである。

## (11) 国有提供施設等所在市町村助成交付金

(単位 円・%)

| 区 分         | 2023<br>(R5) | 2024<br>(R6) | 対前年度   |     |
|-------------|--------------|--------------|--------|-----|
|             |              |              | 増 減    | 増減率 |
| 予 算 現 額     | 6,525,000    | 6,542,000    | 17,000 | 0.3 |
| 調 定 額       | 6,542,000    | 6,609,000    | 67,000 | 1.0 |
| 収 入 済 額     | 6,542,000    | 6,609,000    | 67,000 | 1.0 |
| 対 予 算 現 額   | 100.3        | 101.0        | 0.7    | -   |
| 対 調 定 額     | 100.0        | 100.0        | 0.0    | -   |
| 収 入 未 済 額   | 0            | 0            | 0      | -   |
| 予算に比し増・減(△) | 17,000       | 67,000       | -      | -   |

(注) 国有提供施設等所在市町村助成交付金は、自衛隊が使用する演習場等の土地、建物及び工作物について交付されるものである。交付金総額の10分の7は土地等の価格で按分され、10分の3は土地等の種類及び用途、当該市町村の財政状況等を考慮して配分される。

## (12) 地方特例交付金

(単位 円・%)

| 区 分         | 2023<br>(R5) | 2024<br>(R6)  | 対前年度        |       |
|-------------|--------------|---------------|-------------|-------|
|             |              |               | 増 減         | 増減率   |
| 予 算 現 額     | 253,500,000  | 1,183,690,000 | 930,190,000 | 366.9 |
| 調 定 額       | 248,831,000  | 1,159,931,000 | 911,100,000 | 366.2 |
| 収 入 済 額     | 248,831,000  | 1,159,931,000 | 911,100,000 | 366.2 |
| 対 予 算 現 額   | 98.2         | 98.0          | △ 0.2       | -     |
| 対 調 定 額     | 100.0        | 100.0         | 0.0         | -     |
| 収 入 未 済 額   | 0            | 0             | 0           | -     |
| 予算に比し増・減(△) | △ 4,669,000  | △ 23,759,000  | -           | -     |

## 項 別 収 入 状 況

(単位 円・%)

| 区 分                                | 2023<br>(R5) | 2024<br>(R6)  | 対前年度        |       |
|------------------------------------|--------------|---------------|-------------|-------|
|                                    |              |               | 増減額         | 増減率   |
| 地 方 特 例 交 付 金                      | 233,559,000  | 1,145,791,000 | 912,232,000 | 390.6 |
| 新型コロナウイルス<br>感染症対策地方税減<br>収補填特別交付金 | 15,272,000   | 14,140,000    | △ 1,132,000 | △ 7.4 |
| 合 計                                | 248,831,000  | 1,159,931,000 | 911,100,000 | 366.2 |

(注) 1. 地方特例交付金は、個人住民税における住宅借入金等特別税額控除の実施に伴う地方公共団体の減収を補てんするため、住宅借入金等特別税額控除見込額を基礎として算定され、交付されるものである。また、令和6年度は、個人住民税における定額減税の実施に伴う地方公共団体の減収を補てんするため、各地方公共団体の定額減税見込額を基礎として算定され、交付されている。

2. 新型コロナウイルス感染症対策地方税減収補填特別交付金は、生産性革命の実現に向けた固定資産税の特例措置の拡充による地方団体の減収を補てんするため、交付されるものである。

## (13) 地方交付税

(単位 円・%)

| 区 分         | 2023<br>(R5)  | 2024<br>(R6)  | 対前年度        |     |
|-------------|---------------|---------------|-------------|-----|
|             |               |               | 増 減         | 増減率 |
| 予 算 現 額     | 9,619,604,000 | 9,995,017,000 | 375,413,000 | 3.9 |
| 調 定 額       | 9,619,604,000 | 9,995,017,000 | 375,413,000 | 3.9 |
| 収 入 済 額     | 9,619,604,000 | 9,995,017,000 | 375,413,000 | 3.9 |
| 対 予 算 現 額   | 100.0         | 100.0         | 0.0         | -   |
| 対 調 定 額     | 100.0         | 100.0         | 0.0         | -   |
| 収 入 未 済 額   | 0             | 0             | 0           | -   |
| 予算に比し増・減(△) | 0             | 0             | -           | -   |

## 項別収入状況

(単位 円・%)

| 区 分       | 2023<br>(R5)  | 2024<br>(R6)  | 対前年度        |     |
|-----------|---------------|---------------|-------------|-----|
|           |               |               | 増減額         | 増減率 |
| 普 通 交 付 税 | 9,084,934,000 | 9,449,113,000 | 364,179,000 | 4.0 |
| 特 別 交 付 税 | 534,670,000   | 545,904,000   | 11,234,000  | 2.1 |
| 合 計       | 9,619,604,000 | 9,995,017,000 | 375,413,000 | 3.9 |

- (注) 1. 地方交付税の総額は、国税として徴収された所得税・法人税収入額の33.1%、酒税収入額の50%、消費税収入額の19.5%、地方法人税収入額の全額とされている。  
2. 交付税総額の94%が普通交付税、6%が特別交付税として交付され、普通交付税は、基準財政需要額から基準財政収入額を差し引いた交付基準額を基礎として算定される。

収入済額は、前年度に比べ3億7,541万円(3.9%)の増となっている。これは主に、国税収入の増加に伴い普通交付税が増加したことによるものである。

## (14) 交通安全対策特別交付金

(単位 円・%)

| 区 分         | 2023<br>(R5) | 2024<br>(R6) | 対前年度        |        |
|-------------|--------------|--------------|-------------|--------|
|             |              |              | 増 減         | 増減率    |
| 予 算 現 額     | 31,000,000   | 31,000,000   | 0           | 0.0    |
| 調 定 額       | 22,276,000   | 18,837,000   | △ 3,439,000 | △ 15.4 |
| 収 入 済 額     | 22,276,000   | 18,837,000   | △ 3,439,000 | △ 15.4 |
| 対 予 算 現 額   | 71.9         | 60.8         | △ 11.1      | -      |
| 対 調 定 額     | 100.0        | 100.0        | 0.0         | -      |
| 収 入 未 済 額   | 0            | 0            | 0           | -      |
| 予算に比し増・減(△) | △ 8,724,000  | △ 12,163,000 | -           | -      |

- (注) 交通安全対策特別交付金は、道路交通法に基づく反則金を財源とし、市内における交通事故発生件数、人口集中地区人口、改良済道路延長を算定基礎として算定され、交付されるものである。

## (15) 分担金及び負担金

(単位 円・%)

| 区 分         | 2023<br>(R5) | 2024<br>(R6) | 対前年度         |        |
|-------------|--------------|--------------|--------------|--------|
|             |              |              | 増 減          | 増減率    |
| 予 算 現 額     | 482,567,000  | 459,810,000  | △ 22,757,000 | △ 4.7  |
| 調 定 額       | 508,298,383  | 439,231,192  | △ 69,067,191 | △ 13.6 |
| 収 入 済 額     | 495,649,704  | 427,921,163  | △ 67,728,541 | △ 13.7 |
| 対 予 算 現 額   | 102.7        | 93.1         | △ 9.6        | -      |
| 対 調 定 額     | 97.5         | 97.4         | △ 0.1        | -      |
| 不 納 欠 損 額   | 451,700      | 31,540       | △ 420,160    | △ 93.0 |
| 収 入 未 済 額   | 12,196,979   | 11,278,489   | △ 918,490    | △ 7.5  |
| 予算に比し増・減(△) | 13,082,704   | △ 31,888,837 | -            | -      |

## 項 別 収 入 状 況

(単位 円・％)

| 区 分    | 収入済額         |              | 対前年度         |        | 不納欠損額<br>(R6) | 収入未済額<br>(R6) |
|--------|--------------|--------------|--------------|--------|---------------|---------------|
|        | 2023<br>(R5) | 2024<br>(R6) | 増減額          | 増減率    |               |               |
| 負担金    | 495,649,704  | 427,921,163  | △ 67,728,541 | △ 13.7 | 31,540        | 11,278,489    |
| 民生費負担金 | 34,363,444   | 31,994,693   | △ 2,368,751  | △ 6.9  | 0             | 25,009        |
| 土木費負担金 | 0            | 399,300      | 399,300      | 皆増     | 0             | 0             |
| 教育費負担金 | 461,286,260  | 395,527,170  | △ 65,759,090 | △ 14.3 | 31,540        | 11,253,480    |

### ① 概況

収入済額は、前年度に比べ 6,772 万円 (△13.7%) の減となっている。これは主に、教育費負担金で、保育料の第二子無償化事業の影響により私立保育所利用負担金が 5,923 万円減少したことによるものである。

### ② 不納欠損処分の状況

(単位 円・％)

| 区 分    |                  | 2023<br>(R5) |         | 2024<br>(R6) |        | 対前年度      |        |
|--------|------------------|--------------|---------|--------------|--------|-----------|--------|
|        |                  | 件数           | 金額      | 件数           | 金額     | 増減額       | 増減率    |
| 教育費負担金 | 保育所利用負担金 (滞納繰越分) | 7            | 451,700 | 1            | 31,540 | △ 420,160 | △ 93.0 |
| 合 計    |                  | 7            | 451,700 | 1            | 31,540 | △ 420,160 | △ 93.0 |

不納欠損額は 3 万円で、前年度に比べ 42 万円 (△93.0%) の減となっている。これは、保育所利用負担金 (滞納繰越分) で、滞納者への催告書の確実な送付など債権回収の手續、債権管理の徹底を図った結果、時効により消滅する債権が減少したことによるものである。

### ③ 収入未済額の状況

(単位 円・％)

| 区 分    |                       | 2023<br>(R5) | 2024<br>(R6) | 対前年度      |        |
|--------|-----------------------|--------------|--------------|-----------|--------|
|        |                       |              |              | 増減額       | 増減率    |
| 民生費負担金 | 養護老人ホーム入所者負担金 (滞納繰越分) | 25,009       | 25,009       | 0         | 0.0    |
| 教育費負担金 | 私立保育所利用負担金            | 3,003,550    | 2,524,800    | △ 478,750 | △ 15.9 |
|        | 保育所利用負担金 (滞納繰越分)      | 8,864,020    | 8,438,630    | △ 425,390 | △ 4.8  |
|        | 延長保育利用負担金             | 164,000      | 97,000       | △ 67,000  | △ 40.9 |
|        | 預かり保育利用者負担金           | 119,660      | 103,000      | △ 16,660  | △ 13.9 |
|        | 預かり保育利用者負担金 (滞納繰越分)   | 20,740       | 90,050       | 69,310    | 334.2  |
| 合 計    |                       | 12,196,979   | 11,278,489   | △ 918,490 | △ 7.5  |

収入未済額は 1,127 万円で、前年度に比べ 91 万円 (△7.5%) の減となっている。これは主に、私立保育所利用負担金、保育所利用負担金 (滞納繰越分) で、債権管理の徹底を図った結果、収入率が上昇したことによるものである。

## (16) 使用料及び手数料

(単位 円・％)

| 区 分         | 2023<br>(R5)  | 2024<br>(R6)  | 対前年度        |        |
|-------------|---------------|---------------|-------------|--------|
|             |               |               | 増 減         | 増減率    |
| 予 算 現 額     | 2,974,112,000 | 3,166,122,000 | 192,010,000 | 6.5    |
| 調 定 額       | 3,023,557,737 | 3,214,827,084 | 191,269,347 | 6.3    |
| 収 入 済 額     | 2,941,975,163 | 3,142,524,397 | 200,549,234 | 6.8    |
| 対 予 算 現 額   | 98.9          | 99.3          | 0.4         | -      |
| 対 調 定 額     | 97.3          | 97.8          | 0.5         | -      |
| 不 納 欠 損 額   | 8,487,559     | 5,263,011     | △ 3,224,548 | △ 38.0 |
| 収 入 未 済 額   | 73,095,015    | 67,039,676    | △ 6,055,339 | △ 8.3  |
| 予算に比し増・減(△) | △ 32,136,837  | △ 23,597,603  | -           | -      |

## 項 別 収 入 状 況

(単位 円・％)

| 区 分   | 収入済額          |               | 対前年度        |        | 不納欠損額<br>(R6) | 収入未済額<br>(R6) |
|-------|---------------|---------------|-------------|--------|---------------|---------------|
|       | 2023<br>(R5)  | 2024<br>(R6)  | 増減額         | 増減率    |               |               |
| 使用料   | 2,828,511,033 | 3,023,769,698 | 195,258,665 | 6.9    | 5,262,691     | 67,010,276    |
| 総務使用料 | 41,689,608    | 33,444,812    | △ 8,244,796 | △ 19.8 | 0             | 4,981,772     |
| 民生使用料 | 8,825,920     | 10,078,240    | 1,252,320   | 14.2   | 0             | 0             |
| 衛生使用料 | 106,783,145   | 115,311,127   | 8,527,982   | 8.0    | 0             | 0             |
| 商工使用料 | 4,393,470     | 5,596,470     | 1,203,000   | 27.4   | 0             | 0             |
| 土木使用料 | 813,760,328   | 828,664,092   | 14,903,764  | 1.8    | 5,225,101     | 57,546,465    |
| 教育使用料 | 1,853,058,562 | 2,030,674,957 | 177,616,395 | 9.6    | 37,590        | 4,482,039     |
| 手数料   | 113,464,130   | 118,754,699   | 5,290,569   | 4.7    | 320           | 29,400        |
| 総務手数料 | 66,454,470    | 70,483,184    | 4,028,714   | 6.1    | 0             | 560           |
| 衛生手数料 | 23,147,580    | 24,438,120    | 1,290,540   | 5.6    | 0             | 25,800        |
| 農業手数料 | 31,200        | 32,100        | 900         | 2.9    | 0             | 0             |
| 商工手数料 | 620,340       | 812,650       | 192,310     | 31.0   | 0             | 0             |
| 土木手数料 | 14,988,420    | 14,849,700    | △ 138,720   | △ 0.9  | 0             | 0             |
| 消防手数料 | 6,094,600     | 6,156,500     | 61,900      | 1.0    | 0             | 0             |
| 教育手数料 | 2,127,360     | 1,982,445     | △ 144,915   | △ 6.8  | 240           | 2,880         |
| 民生手数料 | 160           | 0             | △ 160       | 皆減     | 80            | 160           |
| 合 計   | 2,941,975,163 | 3,142,524,397 | 200,549,234 | 6.8    | 5,263,011     | 67,039,676    |

### ① 概況

収入済額は、前年度に比べ2億54万円(6.8%)の増となっている。これは主に、使用料(主に、教育使用料)で増加したことによるものである。

教育使用料の増は主に、人事院勧告に伴う公定価格の増額により保育所等保育料(法定代理受領分)で2億1,284万円増加したことによるものである。

## ② 不納欠損処分の状況

(単位 円・%)

| 区 分     |                        | 2023<br>(R5) |           | 2024<br>(R6) |           | 対前年度        |        |
|---------|------------------------|--------------|-----------|--------------|-----------|-------------|--------|
|         |                        | 件数           | 金額        | 件数           | 金額        | 増減額         | 増減率    |
| 土木使用料   | 市営住宅家賃（滞納繰越分）          | 197          | 7,625,626 | 190          | 5,062,206 | △ 2,563,420 | △ 33.6 |
|         | 市営住宅駐車場使用料（滞納繰越分）      | 128          | 820,733   | 27           | 162,895   | △ 657,838   | △ 80.2 |
| 教育使用料   | 保育所等使用料（利用者負担相当額滞納繰越分） | 3            | 40,000    | 2            | 31,200    | △ 8,800     | △ 22.0 |
|         | こども発達支援センター使用料（滞納）     | 0            | 0         | 3            | 6,390     | 6,390       | 皆増     |
| 教育手数料   | こども発達支援センター使用料督促手数料    | 0            | 0         | 3            | 240       | 240         | 皆増     |
| 児童福祉手数料 | 子育て家庭ショートステイ弁償金督促手数料   | 0            | 0         | 1            | 80        | 80          | 皆増     |
| 衛生手数料   | し尿処理手数料（滞納繰越分）         | 1            | 1,200     | 0            | 0         | △ 1,200     | 皆減     |
| 合 計     |                        | 329          | 8,487,559 | 226          | 5,263,011 | △ 3,224,548 | △ 38.0 |

不納欠損額は 526 万円で、前年度に比べ 322 万円（△38.0%）の減となっている。これは主に、前年度における市営住宅家賃（滞納繰越分）の処分対象に高額の債権が含まれていたためである。

## ③ 収入未済額の状況

(単位 円・%)

| 区 分   |                        | 2023<br>(R5) | 2024<br>(R6) | 対前年度        |        |
|-------|------------------------|--------------|--------------|-------------|--------|
|       |                        |              |              | 増減額         | 増減率    |
| 総務使用料 | 行政財産目的外使用料（音楽ホール・過年度）  | 4,986,772    | 4,981,772    | △ 5,000     | △ 0.1  |
| 土木使用料 | 市営住宅家賃                 | 6,612,730    | 4,585,030    | △ 2,027,700 | △ 30.7 |
|       | 市営住宅家賃（滞納繰越分）          | 46,320,910   | 43,893,694   | △ 2,427,216 | △ 5.2  |
|       | 市営住宅駐車場使用料             | 647,258      | 550,499      | △ 96,759    | △ 14.9 |
|       | 市営住宅駐車場使用料（滞納繰越分）      | 8,752,136    | 8,517,242    | △ 234,894   | △ 2.7  |
| 教育使用料 | 保育所等保育料（利用者負担相当額）      | 859,750      | 510,200      | △ 349,550   | △ 40.7 |
|       | 保育所等使用料（利用者負担相当額滞納繰越分） | 4,538,310    | 3,788,770    | △ 749,540   | △ 16.5 |
|       | 他市児童受託保育料（公立分）         | 142,390      | 0            | △ 142,390   | 皆減     |
|       | こども発達支援センター使用料（滞納繰越分）  | 6,390        | 0            | △ 6,390     | 皆減     |
|       | 児童くらぶ育成料（滞納繰越分）        | 183,069      | 183,069      | 0           | 0.0    |
| 総務手数料 | 行政財産目的外使用料督促手数料        | 560          | 560          | 0           | 0.0    |
| 衛生手数料 | し尿処理手数料                | 13,700       | 3,000        | △ 10,700    | △ 78.1 |
|       | し尿処理手数料（滞納繰越分）         | 27,600       | 22,800       | △ 4,800     | △ 17.4 |
| 教育手数料 | こども発達支援センター使用料督促手数料    | 240          | 0            | △ 240       | 皆減     |
|       | 児童くらぶ育成料督促手数料          | 2,960        | 2,880        | △ 80        | △ 2.7  |
| 民生手数料 | 子育て家庭ショートステイ弁償金督促手数料   | 160          | 80           | △ 80        | △ 50.0 |
|       | 障害児通所給付費・措置費返還金督促手数料   | 80           | 80           | 0           | 0.0    |
| 合 計   |                        | 73,095,015   | 67,039,676   | △ 6,055,339 | △ 8.3  |

収入未済額は 6,703 万円で、前年度に比べ 605 万円（△8.3%）の減となっている。これは主に、市営住宅家賃、市営住宅家賃（滞納繰越分）において、滞納整理に努めたためである。

# (17) 国庫支出金

(単位 円・%)

| 区 分         | 2023<br>(R5)    | 2024<br>(R6)    | 対前年度        |     |
|-------------|-----------------|-----------------|-------------|-----|
|             |                 |                 | 増 減         | 増減率 |
| 予 算 現 額     | 21,688,321,000  | 21,720,856,000  | 32,535,000  | 0.2 |
| 調 定 額       | 20,155,073,192  | 20,663,029,944  | 507,956,752 | 2.5 |
| 収 入 済 額     | 20,155,073,192  | 20,663,029,944  | 507,956,752 | 2.5 |
| 対 予 算 現 額   | 92.9            | 95.1            | 2.2         | -   |
| 対 調 定 額     | 100.0           | 100.0           | 0.0         | -   |
| 収 入 未 済 額   | 0               | 0               | 0           | -   |
| 予算に比し増・減(△) | △ 1,533,247,808 | △ 1,057,826,056 | -           | -   |

## 項 別 収 入 状 況

(単位 円・%)

| 区 分      | 収入済額           |                | 対前年度          |        |
|----------|----------------|----------------|---------------|--------|
|          | 2023<br>(R5)   | 2024<br>(R6)   | 増減額           | 増減率    |
| 国庫負担金    | 13,653,786,148 | 14,777,810,957 | 1,124,024,809 | 8.2    |
| 民生費国庫負担金 | 10,731,069,289 | 11,724,803,888 | 993,734,599   | 9.3    |
| 衛生費国庫負担金 | 312,690,192    | 19,033,512     | △ 293,656,680 | △ 93.9 |
| 教育費国庫負担金 | 2,609,785,838  | 3,027,584,725  | 417,798,887   | 16.0   |
| 消防費国庫負担金 | 240,829        | 6,388,832      | 6,148,003     | 著増     |
| 国庫補助金    | 6,461,293,041  | 5,838,590,527  | △ 622,702,514 | △ 9.6  |
| 総務費国庫補助金 | 3,354,989,700  | 3,118,327,344  | △ 236,662,356 | △ 7.1  |
| 民生費国庫補助金 | 837,238,769    | 537,322,702    | △ 299,916,067 | △ 35.8 |
| 衛生費国庫補助金 | 363,715,000    | 109,517,000    | △ 254,198,000 | △ 69.9 |
| 土木費国庫補助金 | 908,930,000    | 657,710,250    | △ 251,219,750 | △ 27.6 |
| 教育費国庫補助金 | 996,419,572    | 1,415,713,231  | 419,293,659   | 42.1   |
| 国庫委託金    | 39,994,003     | 46,628,460     | 6,634,457     | 16.6   |
| 総務費国庫委託金 | 1,002,000      | 1,339,340      | 337,340       | 33.7   |
| 民生費国庫委託金 | 38,007,273     | 40,052,532     | 2,045,259     | 5.4    |
| 教育費国庫委託金 | 984,730        | 5,236,588      | 4,251,858     | 431.8  |
| 合 計      | 20,155,073,192 | 20,663,029,944 | 507,956,752   | 2.5    |

収入済額は、前年度に比べ5億795万円(2.5%)の増となっている。これは主に、衛生費国庫負担金、総務費国庫補助金、民生費国庫補助金、衛生費国庫補助金、土木費国庫補助金で減少したが、民生費国庫負担金、教育費国庫負担金、教育費国庫補助金で増加したことによるものである。

衛生費国庫負担金の減は主に、新型コロナワクチン接種対策費負担金で2億5,252万円減少したことによるものである。総務費国庫補助金の減は主に、新型コロナウイルス感染症対

応臨時交付金で 11 億 6,098 万円皆減したことによるものである。民生費国庫補助金の減は主に、新型コロナセーフティネット強化交付金で 2 億 9,075 万円皆減したことによるものである。衛生費国庫補助金の減は主に、新型コロナウイルス接種体制確保事業費補助で 2 億 4,222 万円減少したことによるものである。土木費国庫補助金の減は主に、道路メンテナンス事業補助で 1 億 3,541 万円減少したことによるものである。

民生費国庫負担金の増は主に、障害者自立支援費負担金（施設系）で 1 億 4,217 万円、障害者自立支援費負担金（居宅系）で 1 億 499 万円、障害児施設給付費等負担金（通所）で 1 億 4,069 万円、児童手当負担金で 4 億 1,503 万円、生活保護費負担金で 1 億 3,632 万円増加したことによるものである。教育費国庫負担金の増は主に、私立保育所等保育負担金で 4 億 4,722 万円増加したことによるものである。教育費国庫補助金の増は主に、保育所等施設整備事業費補助で 3 億 5,043 万円増加したことによるものである。

## (18) 県支出金

(単位 円・%)

| 区 分         | 2023<br>(R5)  | 2024<br>(R6)  | 対前年度        |     |
|-------------|---------------|---------------|-------------|-----|
|             |               |               | 増 減         | 増減率 |
| 予 算 現 額     | 6,380,476,000 | 6,799,352,000 | 418,876,000 | 6.6 |
| 調 定 額       | 5,985,521,314 | 6,270,620,734 | 285,099,420 | 4.8 |
| 収 入 済 額     | 5,985,521,314 | 6,270,620,734 | 285,099,420 | 4.8 |
| 対 予 算 現 額   | 93.8          | 92.2          | △ 1.6       | -   |
| 対 調 定 額     | 100.0         | 100.0         | 0.0         | -   |
| 収 入 未 済 額   | 0             | 0             | 0           | -   |
| 予算に比し増・減(△) | △ 394,954,686 | △ 528,731,266 | -           | -   |

## 項 別 収 入 状 況

(単位 円・%)

| 区 分     | 収入済額          |               | 対前年度          |        |
|---------|---------------|---------------|---------------|--------|
|         | 2023<br>(R5)  | 2024<br>(R6)  | 増減額           | 増減率    |
| 県負担金    | 3,597,651,558 | 3,900,162,674 | 302,511,116   | 8.4    |
| 民生費県負担金 | 2,394,402,961 | 2,588,186,221 | 193,783,260   | 8.1    |
| 衛生費県負担金 | 5,723,345     | 3,014,380     | △ 2,708,965   | △ 47.3 |
| 農業費県負担金 | 1,410,810     | 1,436,810     | 26,000        | 1.8    |
| 土木費県負担金 | 363,420       | 680,420       | 317,000       | 87.2   |
| 消防費県負担金 | 55,360        | 55,060        | △ 300         | △ 0.5  |
| 教育費県負担金 | 1,195,693,132 | 1,306,789,783 | 111,096,651   | 9.3    |
| 商工費県負担金 | 2,530         | 0             | △ 2,530       | 皆減     |
| 県補助金    | 1,988,531,474 | 1,891,368,892 | △ 97,162,582  | △ 4.9  |
| 総務費県補助金 | 9,220,600     | 21,444,688    | 12,224,088    | 132.6  |
| 民生費県補助金 | 1,555,701,446 | 1,533,104,671 | △ 22,596,775  | △ 1.5  |
| 衛生費県補助金 | 54,995,692    | 58,747,500    | 3,751,808     | 6.8    |
| 労働費県補助金 | 1,425,000     | 6,525,000     | 5,100,000     | 357.9  |
| 農業費県補助金 | 216,000       | 216,000       | 0             | 0.0    |
| 商工費県補助金 | 115,028,000   | 4,293,000     | △ 110,735,000 | △ 96.3 |
| 土木費県補助金 | 2,583,000     | 3,150,000     | 567,000       | 22.0   |
| 教育費県補助金 | 248,500,736   | 263,888,033   | 15,387,297    | 6.2    |
| 消防費県補助金 | 861,000       | 0             | △ 861,000     | 皆減     |
| 県委託金    | 399,338,282   | 479,089,168   | 79,750,886    | 20.0   |
| 総務費県委託金 | 367,371,127   | 444,846,298   | 77,475,171    | 21.1   |
| 民生費県委託金 | 453,790       | 486,470       | 32,680        | 7.2    |
| 衛生費県委託金 | 15,090,280    | 15,352,480    | 262,200       | 1.7    |
| 農業費県委託金 | 14,000        | 16,000        | 2,000         | 14.3   |
| 土木費県委託金 | 8,358,530     | 8,323,290     | △ 35,240      | △ 0.4  |
| 教育費県委託金 | 8,050,555     | 10,064,630    | 2,014,075     | 25.0   |
| 合 計     | 5,985,521,314 | 6,270,620,734 | 285,099,420   | 4.8    |

収入済額は、前年度に比べ2億8,509万円(4.8%)の増となっている。これは主に、民生費県負担金、教育費県負担金で増加したことによるものである。

民生費県負担金の増は主に、障害福祉サービスの利用が増加したことにより、障害者自立支援費負担金(施設系、居宅系)で1億2,358万円増加したことによるものである。教育費県負担金の増は主に、人事院勧告に伴う公定価格の増額により私立保育所等保育負担金で1億2,580万円増加したことによるものである。

## (19) 財産収入

(単位 円・%)

| 区 分         | 2023<br>(R5) | 2024<br>(R6) | 対前年度        |       |
|-------------|--------------|--------------|-------------|-------|
|             |              |              | 増 減         | 増減率   |
| 予 算 現 額     | 167,006,000  | 590,947,000  | 423,941,000 | 253.8 |
| 調 定 額       | 150,749,920  | 593,470,845  | 442,720,925 | 293.7 |
| 収 入 済 額     | 150,749,920  | 593,470,125  | 442,720,205 | 293.7 |
| 対 予 算 現 額   | 90.3         | 100.4        | 10.1        | -     |
| 対 調 定 額     | 100.0        | 100.0        | 0.0         | -     |
| 収 入 未 済 額   | 0            | 720          | 720         | 皆増    |
| 予算に比し増・減(△) | △ 16,256,080 | 2,523,125    | -           | -     |

## 項 別 収 入 状 況

(単位 円・%)

| 区 分     | 収入済額         |              | 対前年度        |        |
|---------|--------------|--------------|-------------|--------|
|         | 2023<br>(R5) | 2024<br>(R6) | 増減額         | 増減率    |
| 財産運用収入  | 37,076,422   | 48,258,845   | 11,182,423  | 30.2   |
| 財産貸付収入  | 13,889,362   | 13,803,633   | △ 85,729    | △ 0.6  |
| 利子及び配当金 | 23,187,060   | 34,455,212   | 11,268,152  | 48.6   |
| 財産売払収入  | 113,673,498  | 545,211,280  | 431,537,782 | 379.6  |
| 不動産売払収入 | 110,165,000  | 542,076,401  | 431,911,401 | 392.1  |
| 物品売払収入  | 3,508,498    | 3,134,879    | △ 373,619   | △ 10.6 |
| 合 計     | 150,749,920  | 593,470,125  | 442,720,205 | 293.7  |

### ① 概況

収入済額は、前年度に比べ4億4,272万円(293.7%)の増となっている。これは主に、不動産売払収入(市有地売払収入)で4億3,191万円増加したことによるものである。

### ② 収入未済額の状況

(単位 円・%)

| 区 分    |       | 2023<br>(R5) | 2024<br>(R6) | 対前年度 |     |
|--------|-------|--------------|--------------|------|-----|
|        |       |              |              | 増減額  | 増減率 |
| 財産貸付収入 | 土地貸付料 | 0            | 720          | 720  | 皆増  |
| 合 計    |       | 0            | 720          | 720  | 皆増  |

## (20) 寄附金

(単位 円・%)

| 区 分         | 2023<br>(R5) | 2024<br>(R6) | 対前年度       |      |
|-------------|--------------|--------------|------------|------|
|             |              |              | 増 減        | 増減率  |
| 予 算 現 額     | 134,598,000  | 213,735,000  | 79,137,000 | 58.8 |
| 調 定 額       | 113,651,730  | 186,406,047  | 72,754,317 | 64.0 |
| 収 入 済 額     | 113,651,730  | 186,406,047  | 72,754,317 | 64.0 |
| 対 予 算 現 額   | 84.4         | 87.2         | 2.8        | -    |
| 対 調 定 額     | 100.0        | 100.0        | 0.0        | -    |
| 収 入 未 済 額   | 0            | 0            | 0          | -    |
| 予算に比し増・減(△) | △ 20,946,270 | △ 27,328,953 | -          | -    |

## 項 別 収 入 状 況

(単位 円・%)

| 区 分   | 収入済額         |              | 対前年度        |       |
|-------|--------------|--------------|-------------|-------|
|       | 2023<br>(R5) | 2024<br>(R6) | 増減額         | 増減率   |
| 寄附金   | 113,651,730  | 186,406,047  | 72,754,317  | 64.0  |
| 一般寄附金 | 18,075,134   | 16,716,380   | △ 1,358,754 | △ 7.5 |
| 指定寄附金 | 95,576,596   | 169,689,667  | 74,113,071  | 77.5  |

収入済額は、前年度に比べ7,275万円(64.0%)の増となっている。これは、指定寄附金(主に、病院事業寄附金、教育振興寄附金、子育て支援寄附金)で増加したことによるものである。

## (21) 繰入金

(単位 円・%)

| 区 分         | 2023<br>(R5)  | 2024<br>(R6)  | 対前年度          |      |
|-------------|---------------|---------------|---------------|------|
|             |               |               | 増 減           | 増減率  |
| 予 算 現 額     | 2,182,073,000 | 3,384,029,000 | 1,201,956,000 | 55.1 |
| 調 定 額       | 2,017,175,006 | 2,472,146,935 | 454,971,929   | 22.6 |
| 収 入 済 額     | 2,017,175,006 | 2,472,146,935 | 454,971,929   | 22.6 |
| 対 予 算 現 額   | 92.4          | 73.1          | △ 19.3        | -    |
| 対 調 定 額     | 100.0         | 100.0         | 0.0           | -    |
| 収 入 未 済 額   | 0             | 0             | 0             | -    |
| 予算に比し増・減(△) | △ 164,897,994 | △ 911,882,065 | -             | -    |

## 項 別 収 入 状 況

(単位 円・％)

| 区 分         | 収入済額          |               | 対前年度        |      |
|-------------|---------------|---------------|-------------|------|
|             | 2023<br>(R5)  | 2024<br>(R6)  | 増減額         | 増減率  |
| 繰入金         | 2,017,175,006 | 2,472,146,935 | 454,971,929 | 22.6 |
| 介護保険特別会計繰入金 | 55,164,942    | 56,623,464    | 1,458,522   | 2.6  |
| 財産区特別会計繰入金  | 19,029,064    | 19,466,471    | 437,407     | 2.3  |
| 基金繰入金       | 1,942,981,000 | 2,396,057,000 | 453,076,000 | 23.3 |

収入済額は、前年度に比べ4億5,497万円(22.6%)の増となっている。これは主に、基金繰入金で増加したことによるものである。

基金繰入金の増は主に、公債管理基金繰入金で減少したが、一般職員退職手当基金繰入金、公共施設等整備保全基金繰入金、安全安心まちづくり基金繰入金で増加したことによるものである。

## (22) 繰越金

(単位 円・％)

| 区 分         | 2023<br>(R5)  | 2024<br>(R6)  | 対前年度        |      |
|-------------|---------------|---------------|-------------|------|
|             |               |               | 増 減         | 増減率  |
| 予 算 現 額     | 1,091,350,000 | 1,453,310,000 | 361,960,000 | 33.2 |
| 調 定 額       | 1,091,349,774 | 1,453,310,404 | 361,960,630 | 33.2 |
| 収 入 済 額     | 1,091,349,774 | 1,453,310,404 | 361,960,630 | 33.2 |
| 対 予 算 現 額   | 100.0         | 100.0         | 0.0         | -    |
| 対 調 定 額     | 100.0         | 100.0         | 0.0         | -    |
| 収 入 未 済 額   | 0             | 0             | 0           | -    |
| 予算に比し増・減(△) | △ 226         | 404           | -           | -    |

収入済額は14億5,331万円で、前年度に比べ3億6,196万円(33.2%)の増となっている。この額は、前年度一般会計決算の歳入・歳出の差、すなわち形式収支額と同額であり、前年度の繰越明許費繰越額に係る繰越財源3億5,192万円と前年度決算剰余金(実質収支額)11億138万円との合計額である。なお、本決算により、翌年度の繰越金となる額(形式収支額)は12億5,441万円である。

## (23) 諸収入

(単位 円・%)

| 区 分         | 2023<br>(R5)  | 2024<br>(R6)  | 対前年度        |        |
|-------------|---------------|---------------|-------------|--------|
|             |               |               | 増 減         | 増減率    |
| 予 算 現 額     | 3,641,406,000 | 4,102,974,000 | 461,568,000 | 12.7   |
| 調 定 額       | 4,218,967,517 | 4,611,353,169 | 392,385,652 | 9.3    |
| 収 入 済 額     | 3,757,548,975 | 4,066,200,276 | 308,651,301 | 8.2    |
| 対 予 算 現 額   | 103.2         | 99.1          | △ 4.1       | -      |
| 対 調 定 額     | 89.1          | 88.2          | △ 0.9       | -      |
| 不 納 欠 損 額   | 29,233,635    | 19,710,749    | △ 9,522,886 | △ 32.6 |
| 収 入 未 済 額   | 432,184,907   | 525,442,144   | 93,257,237  | 21.6   |
| 予算に比し増・減(△) | 116,142,975   | △ 36,773,724  | -           | -      |

## 項 別 収 入 状 況

(単位 円・%)

| 区 分           | 収入済額          |               | 対前年度          |        | 不納欠損額<br>(R6) | 収入未済額<br>(R6) |
|---------------|---------------|---------------|---------------|--------|---------------|---------------|
|               | 2023<br>(R5)  | 2024<br>(R6)  | 増減額           | 増減率    |               |               |
| 延滞金加算金及び過料    | 19,104,063    | 19,022,026    | △ 82,037      | △ 0.4  | 0             | 3,016,194     |
| 延滞金           | 19,104,063    | 19,022,026    | △ 82,037      | △ 0.4  | 0             | 3,016,194     |
| 市預金利子         | 8,738         | 5,730         | △ 3,008       | △ 34.4 | 0             | 0             |
| 市預金利子         | 8,738         | 5,730         | △ 3,008       | △ 34.4 | 0             | 0             |
| 貸付金元利収入       | 232,955,873   | 194,440,099   | △ 38,515,774  | △ 16.5 | 628,000       | 9,118,577     |
| 民生費貸付金元利収入    | 180,000       | 0             | △ 180,000     | 皆減     | 628,000       | 0             |
| 労働費貸付金元利収入    | 1,980,000     | 1,280,000     | △ 700,000     | △ 35.4 | 0             | 0             |
| 商工費貸付金元利収入    | 217,450,165   | 184,102,623   | △ 33,347,542  | △ 15.3 | 0             | 0             |
| 土木費貸付金元利収入    | 9,788,908     | 6,465,176     | △ 3,323,732   | △ 34.0 | 0             | 4,828,978     |
| 教育費貸付金元利収入    | 3,556,800     | 2,592,300     | △ 964,500     | △ 27.1 | 0             | 4,289,599     |
| 受託事業収入        | 49,604,221    | 45,626,173    | △ 3,978,048   | △ 8.0  | 0             | 0             |
| 衛生費受託事業収入     | 25,486,382    | 26,642,400    | 1,156,018     | 4.5    | 0             | 0             |
| 土木費受託事業収入     | 24,117,839    | 18,983,773    | △ 5,134,066   | △ 21.3 | 0             | 0             |
| 収益事業収入        | 1,500,000,000 | 1,290,000,000 | △ 210,000,000 | △ 14.0 | 0             | 0             |
| モーターボート競走事業収入 | 1,500,000,000 | 1,290,000,000 | △ 210,000,000 | △ 14.0 | 0             | 0             |
| 雑入            | 1,955,876,080 | 2,517,106,248 | 561,230,168   | 28.7   | 19,082,749    | 513,307,373   |
| 滞納処分費         | 0             | 2,616,500     | 2,616,500     | 皆増     | 0             | 0             |
| 実費弁償金         | 942,938,571   | 2,505,639     | △ 940,432,932 | △ 99.7 | 0             | 183,920       |
| 雑入            | 981,488,523   | 2,399,741,169 | 1,418,252,646 | 144.5  | 19,082,749    | 513,123,453   |
| 過年度収入         | 31,448,986    | 112,242,940   | 80,793,954    | 256.9  | 0             | 0             |
| 合 計           | 3,757,548,975 | 4,066,200,276 | 308,651,301   | 8.2    | 19,710,749    | 525,442,144   |

### ① 概況

収入済額は、前年度に比べ3億865万円(8.2%)の増となっている。これは主に、雑入で増加したことによるものである。

## ② 不納欠損処分の状況

(単位 円・%)

| 区 分            |                        | 2023<br>(R5) |            | 2024<br>(R6) |            | 対前年度        |        |
|----------------|------------------------|--------------|------------|--------------|------------|-------------|--------|
|                |                        | 件数           | 金額         | 件数           | 金額         | 増減額         | 増減率    |
| 民生費貸付金<br>元利収入 | 生活資金貸付金元利収入            | 0            | 0          | 1            | 628,000    | 628,000     | 皆増     |
| 雑入             | 学校給食費徴収金（滞納繰越分）        | 1            | 282,146    | 0            | 0          | △ 282,146   | 皆減     |
|                | 子育て家庭ショートステイ（滞納繰越分）    | 0            | 0          | 1            | 9,300      | 9,300       | 皆増     |
|                | 中小企業勤労者福祉共済掛金収入（滞納繰越分） | 0            | 0          | 1            | 4,400      | 4,400       | 皆増     |
|                | 生活保護費返還金（滞納繰越分）        | 53           | 23,816,807 | 64           | 16,570,115 | △ 7,246,692 | △ 30.4 |
|                | 過年度生活保護戻入金             | 99           | 5,134,682  | 79           | 2,498,934  | △ 2,635,748 | △ 51.3 |
| 合 計            |                        | 153          | 29,233,635 | 146          | 19,710,749 | △ 9,522,886 | △ 32.6 |

不納欠損額は1,971万円で、前年度に比べ952万円（△32.6%）の減となっている。これは主に、生活保護費返還金（滞納繰越分）、過年度生活保護戻入金で減少したことによるものである。

## ③ 収入未済額の状況

(単位 円・%)

| 区 分            |                          | 2023<br>(R5) | 2024<br>(R6) | 対前年度      |        |
|----------------|--------------------------|--------------|--------------|-----------|--------|
|                |                          |              |              | 増減額       | 増減率    |
| 延滞金            | 行政財産目的外使用料等延滞金(音楽ホール)    | 2,885,152    | 3,016,194    | 131,042   | 4.5    |
| 民生費貸付金<br>元利収入 | 生活資金貸付金元利収入              | 628,000      | 0            | △ 628,000 | 皆減     |
| 土木費貸付金<br>元利収入 | 住宅資金等貸付金元利収入（元金）         | 4,406,531    | 4,225,780    | △ 180,751 | △ 4.1  |
|                | 住宅資金等貸付金元利収入（利子）         | 662,447      | 603,198      | △ 59,249  | △ 8.9  |
| 教育費貸付金<br>元利収入 | 大学等奨学金貸付金元金収入            | 492,000      | 456,000      | △ 36,000  | △ 7.3  |
|                | 大学等奨学金貸付金元金収入（滞納繰越分）     | 1,614,000    | 1,824,000    | 210,000   | 13.0   |
|                | 私立大学等入学支度金貸付金元金収入（滞納繰越分） | 1,831,899    | 1,543,899    | △ 288,000 | △ 15.7 |
|                | 高等学校等奨学金貸付金元金収入          | 64,800       | 25,200       | △ 39,600  | △ 61.1 |
|                | 高等学校等奨学金貸付金元金収入（滞納繰越分）   | 447,700      | 440,500      | △ 7,200   | △ 1.6  |

| 区 分   |                          | 2023<br>(R5) | 2024<br>(R6) | 対前年度        |        |
|-------|--------------------------|--------------|--------------|-------------|--------|
|       |                          |              |              | 増減額         | 増減率    |
| 実費弁償金 | 過年度児童生徒タブレット修繕費実費弁償金     | 0            | 102,300      | 102,300     | 皆増     |
|       | 児童生徒タブレット修繕費実費弁償金        | 134,860      | 81,620       | △ 53,240    | △ 39.5 |
| 雑入    | 子育て家庭ショートステイ（滞納繰越分）      | 10,400       | 1,100        | △ 9,300     | △ 89.4 |
|       | 保育所給食費徴収金                | 628,910      | 335,984      | △ 292,926   | △ 46.6 |
|       | 保育所給食費徴収金（滞納繰越分）         | 1,341,906    | 1,257,086    | △ 84,820    | △ 6.3  |
|       | 学校給食費徴収金（小学校）            | 2,642,995    | 3,378,721    | 735,726     | 27.8   |
|       | 学校給食費徴収金（中学校）            | 2,025,991    | 7,328        | △ 2,018,663 | △ 99.6 |
|       | 学校給食費徴収金（特別支援学校）         | 1,789        | 0            | △ 1,789     | 皆減     |
|       | 学校給食費徴収金（滞納繰越分）          | 3,543,495    | 4,215,832    | 672,337     | 19.0   |
|       | 電話料金実費徴収金（音楽ホール・過年度）     | 2,100        | 2,100        | 0           | 0.0    |
|       | 光熱水費実費徴収金（音楽ホール・過年度分）    | 416,719      | 422,790      | 6,071       | 1.5    |
|       | 郵便料金実費徴収金（総務課）           | 372          | 372          | 0           | 0.0    |
|       | コピーサービス徴収金（総務課）          | 120          | 120          | 0           | 0.0    |
|       | 自動車臨時運行標徴収金（滞納繰越分）       | 900          | 900          | 0           | 0.0    |
|       | 光熱水費実費徴収金（音楽ホール）         | 6,071        | 0            | △ 6,071     | 皆減     |
|       | 県住宅供給公社住宅使用料（滞納）         | 16,860,193   | 16,978,278   | 118,085     | 0.7    |
|       | 借上市営住宅共益費                | 240,200      | 180,000      | △ 60,200    | △ 25.1 |
|       | 借上市営住宅共益費（滞納繰越分）         | 1,050,280    | 1,233,480    | 183,200     | 17.4   |
|       | 特定優良賃貸住宅入居者負担金（滞納繰越分）    | 8,401,518    | 8,296,518    | △ 105,000   | △ 1.2  |
|       | 特定優良賃貸住宅共益費（滞納繰越分）       | 290,320      | 290,320      | 0           | 0.0    |
|       | 生活保護費返還金                 | 44,139,260   | 59,989,906   | 15,850,646  | 35.9   |
|       | 生活保護費返還金（滞納繰越分）          | 269,097,449  | 293,415,721  | 24,318,272  | 9.0    |
|       | 過年度生活保護戻入金               | 43,935,530   | 52,570,730   | 8,635,200   | 19.7   |
|       | 中国残留邦人等生活支援給付費返還金        | 0            | 700,000      | 700,000     | 皆増     |
|       | 中国残留邦人等生活支援給付費返還金（滞納繰越分） | 2,103,641    | 1,961,641    | △ 142,000   | △ 6.8  |
|       | 過年度児童扶養手当返還金             | 774,658      | 1,106,528    | 331,870     | 42.8   |
|       | 妊婦健康診査助成金返還金             | 46,044       | 46,044       | 0           | 0.0    |
|       | 埋葬等取扱費返還金                | 102,743      | 102,743      | 0           | 0.0    |
|       | 指定管理者利用料金（宮ノ前地区地下駐車場）    | 7,176,020    | 7,176,020    | 0           | 0.0    |
|       | 指定管理者利用料金（JR伊丹駅前駐車場）     | 6,980,000    | 6,980,000    | 0           | 0.0    |
|       | 指定管理者利用料金（アリオ地下駐車場）      | 2,240,000    | 2,240,000    | 0           | 0.0    |
|       | 過年度障害児通所給付費・措置費返還金       | 1,981,590    | 45,442,479   | 43,460,889  | 著増     |
|       | 障害児通所給付費・措置費返還金          | 1,609,071    | 3,427,879    | 1,818,808   | 113.0  |
|       | 中心市街地駐車場事業諸実費徴収金         | 1,362,833    | 1,362,833    | 0           | 0.0    |
|       | 中小企業勤労者福祉共済掛金収入          | 4,400        | 0            | △ 4,400     | 皆減     |
| 合 計   |                          | 432,184,907  | 525,442,144  | 93,257,237  | 21.6   |

収入未済額は 5 億 2,544 万円で、前年度に比べ 9,325 万円（21.6%）の増となっている。これは主に、過年度障害児通所給付費・措置費返還金で、令和 6 年度に高額の返還金が発生したことによるものである。

## (24) 市債

(単位 円・％)

| 区 分         | 2023<br>(R5)    | 2024<br>(R6)    | 対前年度          |      |
|-------------|-----------------|-----------------|---------------|------|
|             |                 |                 | 増 減           | 増減率  |
| 予 算 現 額     | 6,518,504,000   | 7,814,957,000   | 1,296,453,000 | 19.9 |
| 調 定 額       | 3,441,904,000   | 5,203,057,000   | 1,761,153,000 | 51.2 |
| 収 入 済 額     | 3,441,904,000   | 5,203,057,000   | 1,761,153,000 | 51.2 |
| 対 予 算 現 額   | 52.8            | 66.6            | 13.8          | -    |
| 対 調 定 額     | 100.0           | 100.0           | 0.0           | -    |
| 収 入 未 済 額   | 0               | 0               | 0             | -    |
| 予算に比し増・減(△) | △ 3,076,600,000 | △ 2,611,900,000 | -             | -    |

## 市 債 収 入 状 況

(単位 円・％)

| 区 分     | 収入済額          |               | 対前年度          |        |
|---------|---------------|---------------|---------------|--------|
|         | 2023<br>(R5)  | 2024<br>(R6)  | 増減額           | 増減率    |
| 市債      | 3,441,904,000 | 5,203,057,000 | 1,761,153,000 | 51.2   |
| 総務債     | 858,200,000   | 2,206,100,000 | 1,347,900,000 | 157.1  |
| 民生債     | 0             | 6,700,000     | 6,700,000     | 皆増     |
| 衛生債     | 44,900,000    | 2,300,000     | △ 42,600,000  | △ 94.9 |
| 土木債     | 539,700,000   | 565,300,000   | 25,600,000    | 4.7    |
| 消防債     | 140,900,000   | 488,000,000   | 347,100,000   | 246.3  |
| 教育債     | 1,584,100,000 | 1,708,800,000 | 124,700,000   | 7.9    |
| 臨時財政対策債 | 274,104,000   | 225,857,000   | △ 48,247,000  | △ 17.6 |

収入済額は、前年度に比べ 17 億 6,115 万円 (51.2%) の増となっている。これは主に、総務債、消防債で増加したことによるものである。

総務債の増は主に、庁舎等整備事業債、共同利用施設等整備事業債、新庁舎整備事業債で増加したことによるものである。消防債の増は主に、消防施設整備事業債で増加したことによるものである。

## (25) 自動車取得税交付金

(単位 円・％)

| 区 分         | 2023<br>(R5) | 2024<br>(R6) | 対前年度        |         |
|-------------|--------------|--------------|-------------|---------|
|             |              |              | 増 減         | 増減率     |
| 予 算 現 額     | 3,504,000    | 1,000        | △ 3,503,000 | △ 100.0 |
| 調 定 額       | 3,504,299    | 0            | △ 3,504,299 | 皆減      |
| 収 入 済 額     | 3,504,299    | 0            | △ 3,504,299 | 皆減      |
| 対 予 算 現 額   | 100.0        | 0.0          | △ 100.0     | -       |
| 対 調 定 額     | 100.0        | 0.0          | △ 100.0     | -       |
| 収 入 未 済 額   | -            | 0            | 0           | -       |
| 予算に比し増・減(△) | 299          | △ 1,000      | -           | -       |

(注) 自動車取得税交付金は、令和元年10月1日からの自動車取得税廃止に伴い廃止となっている。現在は不正行為に係る自動車取得税の追加徴収により自動車取得税が交付されている。

## ２．歳 出

(単位 円・％)

| 区 分         | 2023<br>(R5)   | 2024<br>(R6)    | 対前年度          |       |
|-------------|----------------|-----------------|---------------|-------|
|             |                |                 | 増 減           | 増減率   |
| 予 算 現 額     | 95,738,840,000 | 101,171,183,000 | 5,432,343,000 | 5.7   |
| 支 出 済 額     | 89,035,980,060 | 94,638,157,629  | 5,602,177,569 | 6.3   |
| 対 予 算 現 額   | 93.0           | 93.5            | 0.5           | -     |
| 翌 年 度 繰 越 額 | 2,683,221,000  | 2,627,941,000   | △ 55,280,000  | △ 2.1 |
| 対 予 算 現 額   | 2.8            | 2.6             | △ 0.2         | -     |
| 不 用 額       | 4,019,638,940  | 3,905,084,371   | △ 114,554,569 | △ 2.8 |
| 対 予 算 現 額   | 4.2            | 3.9             | △ 0.3         | -     |

歳出総額は、前年度に比べ 56 億 217 万円（6.3％）の増となっている。前年度と比較すると、予算現額で 5.7％の増、支出済額で 6.3％の増、翌年度繰越額で 2.1％の減、不用額で 2.8％の減となっている。

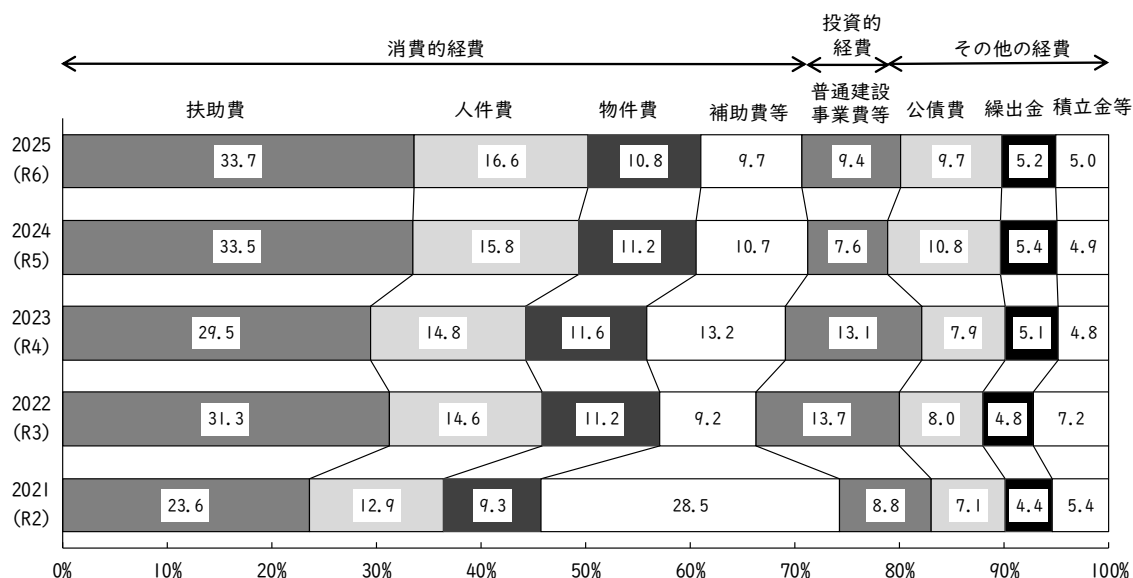
予算執行率は 93.5％で、前年度より 0.5 ポイント上昇している。

### (1) 性質別分析

(単位 千円・％)

| 区 分     | 2023<br>(R5) |       | 2024<br>(R6) |       | 対前年度        |         |
|---------|--------------|-------|--------------|-------|-------------|---------|
|         | 金額           | 構成比   | 金額           | 構成比   | 増減額         | 増減率     |
| 消費的経費   | 63,406,259   | 71.2  | 66,994,504   | 70.8  | 3,588,245   | 5.7     |
| 人件費     | 14,055,992   | 15.8  | 15,742,805   | 16.6  | 1,686,813   | 12.0    |
| 物件費     | 9,950,579    | 11.2  | 10,175,074   | 10.8  | 224,495     | 2.3     |
| 維持補修費   | 308,658      | 0.3   | 353,961      | 0.4   | 45,303      | 14.7    |
| 扶助費     | 29,823,659   | 33.5  | 31,922,478   | 33.7  | 2,098,819   | 7.0     |
| 補助費等    | 9,267,371    | 10.4  | 8,800,186    | 9.3   | △ 467,185   | △ 5.0   |
| 投資的経費   | 6,774,227    | 7.6   | 8,896,811    | 9.4   | 2,122,584   | 31.3    |
| 普通建設事業費 | 6,774,227    | 7.6   | 8,896,811    | 9.4   | 2,122,584   | 31.3    |
| (補助事業費) | (3,240,481)  | (3.6) | (2,995,863)  | (3.2) | (△ 244,618) | (△ 7.5) |
| (単独事業費) | (3,533,746)  | (4.0) | (5,900,948)  | (6.2) | (2,367,202) | (67.0)  |
| その他の経費  | 18,855,494   | 21.2  | 18,746,843   | 19.8  | △ 108,651   | △ 0.6   |
| 公債費     | 9,611,685    | 10.8  | 9,139,535    | 9.7   | △ 472,150   | △ 4.9   |
| 積立金     | 4,187,874    | 4.7   | 4,503,822    | 4.8   | 315,948     | 7.5     |
| 出資金     | 0            | -     | 0            | -     | 0           | -       |
| 貸付金     | 221,126      | 0.2   | 186,579      | 0.2   | △ 34,547    | △ 15.6  |
| 繰出金     | 4,834,809    | 5.4   | 4,916,907    | 5.2   | 82,098      | 1.7     |
| 合 計     | 89,035,980   |       | 94,638,158   |       | 5,602,178   | 6.3     |

(注) 公債費は、公債諸費を含まない。



(注) 1. 補助費等は、補助費等、維持補修費の合計である。  
 2. 普通建設事業費等は、普通建設事業費、その他（災害復旧事業費）の合計である。  
 3. 積立金等は、積立金、貸付金、出資金の合計である。

## ① 消費的経費

歳出総額に対する消費的経費の構成比は 70.8%で、前年度に比べ 0.4 ポイント低下し、金額では 35 億 8,824 万円（5.7%）の増となっている。

人件費は、前年度に比べ 16 億 8,681 万円（12.0%）の増となっている。

扶助費は、前年度に比べ 20 億 9,881 万円（7.0%）の増となっている。

補助費等は、前年度に比べ 4 億 6,718 万円（△5.0%）の減となっている。

人件費の自主財源及び市税収入に対する比率の推移は、次のとおりである。

（単位 千円・%）

| 区 分              | 2022<br>(R4) | 2023<br>(R5) | 2024<br>(R6) | 対前年度      |       |
|------------------|--------------|--------------|--------------|-----------|-------|
|                  |              |              |              | 増 減       | 増減率   |
| 人 件 費 (A)        | 13,795,003   | 14,055,992   | 15,742,805   | 1,686,813 | 12.0  |
| 自 主 財 源 (B)      | 44,890,395   | 44,188,145   | 45,256,949   | 1,068,804 | 2.4   |
| 市 税 収 入 (C)      | 32,431,066   | 33,620,044   | 32,914,971   | △ 705,073 | △ 2.1 |
| 自主財源に対する比率 (A/B) | 30.7         | 31.8         | 34.8         | 3.0       | -     |
| 市税収入に対する比率 (A/C) | 42.5         | 41.8         | 47.8         | 6.0       | -     |
| ラスパイレス指数         | 99.4         | 99.5         | 99.0         | △ 0.5     | -     |

自主財源に対する比率は、前年度に比べ 3.0 ポイント上昇している。市税収入に対する比率は、前年度に比べ 6.0 ポイント上昇している。職員給与のラスパイレス指数は、前年度に比べ 0.5 ポイント低下している。

## ② 投資的経費

歳出総額に対する投資的経費の構成比は 9.4%で、前年度に比べ 1.8 ポイント上昇し、金額では 21 億 2,258 万円（31.3%）の増となっている。

普通建設事業費（補助事業費）は、前年度に比べ 2 億 4,461 万円（△7.5%）の減と

なっている。これは主に、児童福祉施設整備事業で3億6,434万円増加したが、小学校施設整備事業で3億7,750万円、市営住宅整備事業で1億7,731万円減少したことによるものである。

普通建設事業費（単独事業費）は、前年度に比べ23億6,720万円（67.0％）の増となっている。これは主に、保育所施設整備事業で5億1,381万円減少したが、新庁舎整備事業で13億8,415万円、小学校施設整備事業で4億234万円、共同利用施設整備事業で2億4,311万円増加したことによるものである。

### ③ その他の経費

歳出総額に対するその他の経費の構成比は19.8％で、前年度に比べ1.4ポイント低下し、金額では1億865万円（△0.6％）の減となっている。

公債費は、前年度に比べ4億7,215万円（△4.9％）の減となっている。これは主に、元金で4億5,513万円、利子で1,701万円減少したことによるものである。

積立金は、前年度に比べ3億1,594万円（7.5％）の増となっている。これは主に、一般職員退職手当基金積立金で6億7,582万円、公債管理基金積立金で1億471万円減少したが、財政調整基金積立金で9億7,476万円、こども・教育基金積立金で1億7,757万円増加したことによるものである。

## (2) 目的別（款別）分析

款別の予算執行状況、支出済額前年度比較、構成比の推移は、次のとおりである。主に、土木費、衛生費、公債費で減少したが、総務費、教育費、民生費で増加している。

予 算 執 行 状 況 (単位 円・％)

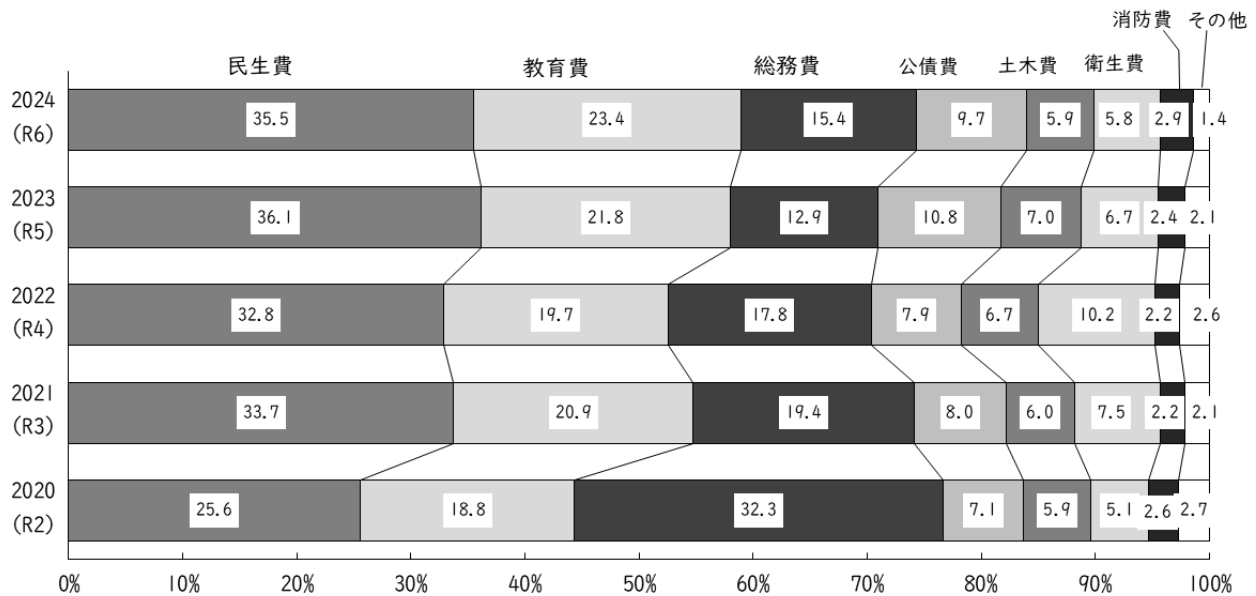
| 区 分     | 予 算 現 額         | 支 出 済 額        | 予 算<br>執行率 | 翌年度繰越額        | 不 用 額         |
|---------|-----------------|----------------|------------|---------------|---------------|
| 議 会 費   | 494,419,000     | 486,643,093    | 98.4       | 0             | 7,775,907     |
| 総 務 費   | 14,860,237,272  | 14,610,357,972 | 98.3       | 0             | 249,879,300   |
| 民 生 費   | 35,339,287,000  | 33,610,071,164 | 95.1       | 119,643,000   | 1,609,572,836 |
| 衛 生 費   | 5,822,822,000   | 5,460,969,463  | 93.8       | 1,204,000     | 360,648,537   |
| 労 働 費   | 94,470,000      | 89,420,225     | 94.7       | 0             | 5,049,775     |
| 農 業 費   | 92,437,000      | 90,377,904     | 97.8       | 0             | 2,059,096     |
| 商 工 費   | 514,798,000     | 495,582,063    | 96.3       | 0             | 19,215,937    |
| 土 木 費   | 6,489,705,000   | 5,616,048,041  | 86.5       | 472,984,000   | 400,672,959   |
| 消 防 費   | 2,760,590,583   | 2,698,063,880  | 97.7       | 0             | 62,526,703    |
| 教 育 費   | 25,135,113,835  | 22,109,459,748 | 88.0       | 2,034,110,000 | 991,544,087   |
| 災害復旧費   | 4,000           | 0              | -          | 0             | 4,000         |
| 公 債 費   | 9,285,288,000   | 9,139,536,188  | 98.4       | 0             | 145,751,812   |
| 諸 支 出 金 | 245,127,000     | 231,627,888    | 94.5       | 0             | 13,499,112    |
| 予 備 費   | 36,884,310      | -              | -          | -             | 36,884,310    |
| 合 計     | 101,171,183,000 | 94,638,157,629 | 93.5       | 2,627,941,000 | 3,905,084,371 |

# 支出済額前年度比較

(単位 円・%)

| 区 分     | 2023<br>(R5)   |      | 2024<br>(R6)   |      | 対前年度          |        |
|---------|----------------|------|----------------|------|---------------|--------|
|         | 金 額            | 構成比  | 金 額            | 構成比  | 増減額           | 増減率    |
| 議 会 費   | 466,686,930    | 0.5  | 486,643,093    | 0.5  | 19,956,163    | 4.3    |
| 総 務 費   | 11,510,156,686 | 12.9 | 14,610,357,972 | 15.4 | 3,100,201,286 | 26.9   |
| 民 生 費   | 32,155,048,763 | 36.1 | 33,610,071,164 | 35.5 | 1,455,022,401 | 4.5    |
| 衛 生 費   | 5,991,032,403  | 6.7  | 5,460,969,463  | 5.8  | △ 530,062,940 | △ 8.8  |
| 労 働 費   | 87,124,753     | 0.1  | 89,420,225     | 0.1  | 2,295,472     | 2.6    |
| 農 業 費   | 87,287,417     | 0.1  | 90,377,904     | 0.1  | 3,090,487     | 3.5    |
| 商 工 費   | 812,252,062    | 0.9  | 495,582,063    | 0.5  | △ 316,669,999 | △ 39.0 |
| 土 木 費   | 6,248,572,245  | 7.0  | 5,616,048,041  | 5.9  | △ 632,524,204 | △ 10.1 |
| 消 防 費   | 2,172,798,743  | 2.4  | 2,698,063,880  | 2.9  | 525,265,137   | 24.2   |
| 教 育 費   | 19,443,655,648 | 21.8 | 22,109,459,748 | 23.4 | 2,665,804,100 | 13.7   |
| 公 債 費   | 9,611,685,594  | 10.8 | 9,139,536,188  | 9.7  | △ 472,149,406 | △ 4.9  |
| 諸 支 出 金 | 449,678,816    | 0.5  | 231,627,888    | 0.2  | △ 218,050,928 | △ 48.5 |
| 合 計     | 89,035,980,060 |      | 94,638,157,629 |      | 5,602,177,569 | 6.3    |

## 構 成 比 の 推 移



(注) その他は、議会費、労働費、農業費、商工費、災害復旧費、諸支出金である。

### (3) 議会費

(単位 円・%)

| 区 分         | 2023<br>(R5) | 2024<br>(R6) | 対前年度        |        |
|-------------|--------------|--------------|-------------|--------|
|             |              |              | 増 減         | 増減率    |
| 予 算 現 額     | 475,808,000  | 494,419,000  | 18,611,000  | 3.9    |
| 支 出 済 額     | 466,686,930  | 486,643,093  | 19,956,163  | 4.3    |
| 対 予 算 現 額   | 98.1         | 98.4         | 0.3         | -      |
| 翌 年 度 繰 越 額 | 0            | 0            | 0           | -      |
| 対 予 算 現 額   | 0.0          | 0.0          | 0.0         | -      |
| 不 用 額       | 9,121,070    | 7,775,907    | △ 1,345,163 | △ 14.7 |
| 対 予 算 現 額   | 1.9          | 1.6          | △ 0.3       | -      |

前年度に比べ1,995万円(4.3%)の増となっている。

### (4) 総務費

(単位 円・%)

| 区 分         | 2023<br>(R5)   | 2024<br>(R6)   | 対前年度          |        |
|-------------|----------------|----------------|---------------|--------|
|             |                |                | 増 減           | 増減率    |
| 予 算 現 額     | 12,379,790,639 | 14,860,237,272 | 2,480,446,633 | 20.0   |
| 支 出 済 額     | 11,510,156,686 | 14,610,357,972 | 3,100,201,286 | 26.9   |
| 対 予 算 現 額   | 93.0           | 98.3           | 5.3           | -      |
| 翌 年 度 繰 越 額 | 537,196,000    | 0              | △ 537,196,000 | 皆減     |
| 対 予 算 現 額   | 4.3            | 0.0            | △ 4.3         | -      |
| 不 用 額       | 332,437,953    | 249,879,300    | △ 82,558,653  | △ 24.8 |
| 対 予 算 現 額   | 2.7            | 1.7            | △ 1.0         | -      |

### 項 別 支 出 状 況

(単位 円・%)

| 区 分       | 2023<br>(R5)   | 2024<br>(R6)   | 対前年度          |      | 不用額<br>(R6) |
|-----------|----------------|----------------|---------------|------|-------------|
|           |                |                | 増減額           | 増減率  |             |
| 総 務 管 理 費 | 10,154,090,063 | 13,176,289,531 | 3,022,199,468 | 29.8 | 190,054,833 |
| 徴 税 費     | 484,310,774    | 488,828,033    | 4,517,259     | 0.9  | 23,997,297  |
| 戸籍住民基本台帳費 | 627,563,255    | 653,145,227    | 25,581,972    | 4.1  | 16,322,773  |
| 選 挙 費     | 154,109,660    | 194,480,600    | 40,370,940    | 26.2 | 15,736,888  |
| 統 計 調 査 費 | 30,425,390     | 35,834,068     | 5,408,678     | 17.8 | 1,813,932   |
| 監 査 委 員 費 | 59,657,544     | 61,780,513     | 2,122,969     | 3.6  | 1,953,577   |
| 合 計       | 11,510,156,686 | 14,610,357,972 | 3,100,201,286 | 26.9 | 249,879,300 |

#### ① 概況

前年度に比べ31億20万円(26.9%)の増となっている。これは主に、総務管理費で増加したことによるものである。

総務管理費の増は主に、退職手当基金積立金で6億7,582万円減少したが、新庁舎駐車場整備及び外構工事に伴う新庁舎整備事業費で13億4,551万円、基金積立金（財政管理費）で8億989万円、職員給与費等（人事管理費）で4億877万円、共同利用施設等管理運営費（主にいたみ交流センター整備に伴う工事請負費等）で2億3,996万円増加したことによるものである。

## ② 前年度より繰り越された予算の執行状況

（単位 円）

| 区 分               | 繰 越 額       | 支 出 済 額     | 不 用 額     |
|-------------------|-------------|-------------|-----------|
| [項]総務管理費          |             |             |           |
| 新庁舎整備事業           | 338,200,000 | 338,200,000 | 0         |
| 庁舎等維持管理事業         | 121,582,000 | 121,582,000 | 0         |
| 博物館除却事業           | 43,482,000  | 35,728,000  | 7,754,000 |
| 自動録音機能付電話機等購入補助事業 | 2,586,000   | 2,586,000   | 0         |
| [項]徴税費            |             |             |           |
| 税務システム改修事業        | 5,304,000   | 5,303,100   | 900       |
| [項]戸籍住民基本台帳費      |             |             |           |
| 住民基本台帳システム改修事業    | 26,042,000  | 26,041,840  | 160       |
| 合 計               | 537,196,000 | 529,440,940 | 7,755,060 |

## (5) 民生費

（単位 円・％）

| 区 分         | 2023<br>(R5)   | 2024<br>(R6)   | 対前年度          |        |
|-------------|----------------|----------------|---------------|--------|
|             |                |                | 増 減           | 増減率    |
| 予 算 現 額     | 33,386,257,000 | 35,339,287,000 | 1,953,030,000 | 5.8    |
| 支 出 済 額     | 32,155,048,763 | 33,610,071,164 | 1,455,022,401 | 4.5    |
| 対 予 算 現 額   | 96.3           | 95.1           | △ 1.2         | -      |
| 翌 年 度 繰 越 額 | 368,560,000    | 119,643,000    | △ 248,917,000 | △ 67.5 |
| 対 予 算 現 額   | 1.1            | 0.3            | △ 0.8         | -      |
| 不 用 額       | 862,648,237    | 1,609,572,836  | 746,924,599   | 86.6   |
| 対 予 算 現 額   | 2.6            | 4.6            | 2.0           | -      |

# 項 別 支 出 状 況

(単位 円・%)

| 区 分       | 2023<br>(R5)   | 2024<br>(R6)   | 対前年度          |        | 不用額<br>(R6)   |
|-----------|----------------|----------------|---------------|--------|---------------|
|           |                |                | 増減額           | 増減率    |               |
| 社 会 福 祉 費 | 6,356,187,745  | 6,649,810,763  | 293,623,018   | 4.6    | 438,644,237   |
| 障 害 福 祉 費 | 6,027,043,833  | 6,571,529,756  | 544,485,923   | 9.0    | 199,504,244   |
| 老 人 福 祉 費 | 6,798,258,243  | 6,902,690,013  | 104,431,770   | 1.5    | 593,867,693   |
| 児 童 福 祉 費 | 6,195,622,719  | 6,615,341,864  | 419,719,145   | 6.8    | 292,097,430   |
| 生 活 保 護 費 | 6,777,107,543  | 6,870,388,768  | 93,281,225    | 1.4    | 85,459,232    |
| 災 害 救 助 費 | 828,680        | 310,000        | △ 518,680     | △ 62.6 | 0             |
| 合 計       | 32,155,048,763 | 33,610,071,164 | 1,455,022,401 | 4.5    | 1,609,572,836 |

## ① 概況

前年度に比べ 14 億 5,502 万円 (4.5%) の増となっている。これは主に、社会福祉費、障害福祉費、児童福祉費で増加したことによるものである。

社会福祉費の増は主に、特別会計繰出金で 1 億 1,073 万円減少したが、住民税非課税世帯等臨時特別給付金事業費で 3 億 5,419 万円増加したことによるものである。

障害福祉費の増は主に、障害福祉サービスの利用増により、障害者自立支援費で 5 億 1,854 万円増加したことによるものである。

児童福祉費の増は主に、前年度に実施した子育て世帯生活支援特別給付金給付事業費の皆減により 2 億 7,798 万円減少したが、児童手当制度の拡充により、援護給付等関係費で 3 億 9,107 万円、障害児通所支援の利用増により、障害児自立支援費で 2 億 2,675 万円増加したことによるものである。

## ② 不用額

主なものは、次のとおりである。

(単位 円)

| 区 分                 | 予算現額          | 支出済額          | 翌年度繰越額      | 不 用 額       |
|---------------------|---------------|---------------|-------------|-------------|
| [項]社会福祉費            |               |               |             |             |
| 住民税非課税世帯等臨時特別給付金事業費 | 3,136,184,000 | 2,831,589,873 | 119,643,000 | 184,951,127 |
| 医療福祉費               | 1,569,926,000 | 1,402,145,335 | 0           | 167,780,665 |
| [項]障害福祉費            |               |               |             |             |
| 障害者自立支援費            | 5,771,775,970 | 5,647,388,174 | 0           | 124,387,796 |
| [項]老人福祉費            |               |               |             |             |
| 特別会計繰出金             | 3,505,382,000 | 3,371,606,976 | 0           | 133,775,024 |
| 老人福祉施設費             | 400,272,000   | 0             | 0           | 400,272,000 |
| [項]児童福祉費            |               |               |             |             |
| 援護給付等関係費            | 3,562,756,137 | 3,398,741,764 | 0           | 164,014,373 |
| 障害児自立支援費            | 2,342,513,000 | 2,253,776,546 | 0           | 88,736,454  |
| [項]生活保護費            |               |               |             |             |
| 扶助費                 | 6,365,555,000 | 6,288,212,417 | 0           | 77,342,583  |

住民税非課税世帯等臨時特別給付金事業費は主に、給付対象者が当初見込みを下回ったためである。これは主に、予算では住民税非課税世帯等の全数を対象として見積もったが、実際の給付では制度上、対象外となるケースがあるためである。

医療福祉費は主に、子育て支援医療費が当初見込みを下回ったためである。

障害者自立支援費は主に、障害福祉サービスの利用が当初見込みを下回ったためである。

特別会計繰出金（老人福祉費）は主に、介護保険事業会計への介護保険給付費繰出金が当初見込みを下回ったためである。

老人福祉施設費は主に、介護保険計画に基づく施設整備に係る申請がなかったためである。

援護給付等関係費（児童福祉総務費）は主に、児童手当の対象児童数が当初見込みを下回ったためである。

障害児自立支援費は主に、障害児相談支援サービスの利用が当初見込みを下回ったためである。

扶助費（生活保護費）は主に、生活保護の申請件数等が当初見込みを下回ったためである。

### ③ 前年度より繰り越された予算の執行状況

（単位 円）

| 区 分                | 繰 越 額       | 支 出 済 額     | 不 用 額      |
|--------------------|-------------|-------------|------------|
| [項]社会福祉費           |             |             |            |
| 住民税非課税世帯等臨時特別給付金事業 | 368,560,000 | 289,196,058 | 79,363,942 |
| 合 計                | 368,560,000 | 289,196,058 | 79,363,942 |

### ④ 翌年度へ繰り越された予算の状況

翌年度繰越額（繰越明許費）の内訳は、次のとおりである。

[住民税非課税世帯等臨時特別給付金事業] 119,643,000 円

国の通知による本給付金の支給申請期限は令和7年7月末であり、令和6年度中に事業完了できなかったためである。

## (6) 衛生費

(単位 円・%)

| 区 分         | 2023<br>(R5)  | 2024<br>(R6)  | 対前年度          |        |
|-------------|---------------|---------------|---------------|--------|
|             |               |               | 増 減           | 増減率    |
| 予 算 現 額     | 6,755,581,000 | 5,822,822,000 | △ 932,759,000 | △ 13.8 |
| 支 出 済 額     | 5,991,032,403 | 5,460,969,463 | △ 530,062,940 | △ 8.8  |
| 対 予 算 現 額   | 88.7          | 93.8          | 5.1           | -      |
| 翌 年 度 繰 越 額 | 6,499,000     | 1,204,000     | △ 5,295,000   | △ 81.5 |
| 対 予 算 現 額   | 0.1           | 0.0           | △ 0.1         | -      |
| 不 用 額       | 758,049,597   | 360,648,537   | △ 397,401,060 | △ 52.4 |
| 対 予 算 現 額   | 11.2          | 6.2           | △ 5.0         | -      |

## 項 別 支 出 状 況

(単位 円・%)

| 区 分       | 2023<br>(R5)  | 2024<br>(R6)  | 対前年度          |        | 不用額<br>(R6) |
|-----------|---------------|---------------|---------------|--------|-------------|
|           |               |               | 増減額           | 増減率    |             |
| 保 健 衛 生 費 | 4,204,845,361 | 3,563,105,315 | △ 641,740,046 | △ 15.3 | 346,004,685 |
| 清 掃 費     | 1,786,187,042 | 1,897,864,148 | 111,677,106   | 6.3    | 14,643,852  |
| 合 計       | 5,991,032,403 | 5,460,969,463 | △ 530,062,940 | △ 8.8  | 360,648,537 |

### ① 概況

前年度に比べ 5 億 3,006 万円 (△8.8%) の減となっている。これは、清掃費で増加したが、保健衛生費で減少したことによるものである。

清掃費の増は主に、塵芥・資源物収集費で 1 億 1,066 万円増加したことによるものである。

保健衛生費の減は主に、予防接種費で 1 億 4,569 万円増加したが、新型コロナウイルスワクチン接種事業費で 3 億 6,015 万円、統合再編基幹病院整備事業に係る病院事業会計への補助金額が減少したことにより、病院費で 4 億 1,597 万円減少したことによるものである。

### ② 不用額

主なものは、予防接種費で 2 億 71 万円、病院費で 6,275 万円となっている。

予防接種費は主に、接種者数が当初見込みを下回ったためである。

病院費は主に、病院事業会計への補助金において、対象となる借入額及び借入利率が当初見込みを下回ったためである。

### ③ 前年度より繰り越された予算の執行状況

(単位 円)

| 区 分               | 繰 越 額     | 支 出 済 額   | 不 用 額     |
|-------------------|-----------|-----------|-----------|
| [項]保健衛生費          |           |           |           |
| 新型コロナウイルスワクチン接種事業 | 6,499,000 | 1,026,551 | 5,472,449 |
| 合 計               | 6,499,000 | 1,026,551 | 5,472,449 |

#### ④ 翌年度へ繰り越された予算の状況

翌年度繰越額（繰越明許費）の内訳は、次のとおりである。

〔健康管理システム改修事業〕 1,204,000 円

国においてシステムの標準様式の発表が遅れており、年度内にシステム改修を完了させることができなかったためである。

#### (7) 労働費

(単位 円・%)

| 区 分         | 2023<br>(R5) | 2024<br>(R6) | 対前年度      |     |
|-------------|--------------|--------------|-----------|-----|
|             |              |              | 増 減       | 増減率 |
| 予 算 現 額     | 92,062,000   | 94,470,000   | 2,408,000 | 2.6 |
| 支 出 済 額     | 87,124,753   | 89,420,225   | 2,295,472 | 2.6 |
| 対 予 算 現 額   | 94.6         | 94.7         | 0.1       | -   |
| 翌 年 度 繰 越 額 | 0            | 0            | 0         | -   |
| 対 予 算 現 額   | 0.0          | 0.0          | 0.0       | -   |
| 不 用 額       | 4,937,247    | 5,049,775    | 112,528   | 2.3 |
| 対 予 算 現 額   | 5.4          | 5.3          | △ 0.1     | -   |

前年度に比べ 229 万円 (2.6%) の増となっている。

#### (8) 農業費

(単位 円・%)

| 区 分         | 2023<br>(R5) | 2024<br>(R6) | 対前年度      |        |
|-------------|--------------|--------------|-----------|--------|
|             |              |              | 増 減       | 増減率    |
| 予 算 現 額     | 89,741,000   | 92,437,000   | 2,696,000 | 3.0    |
| 支 出 済 額     | 87,287,417   | 90,377,904   | 3,090,487 | 3.5    |
| 対 予 算 現 額   | 97.3         | 97.8         | 0.5       | -      |
| 翌 年 度 繰 越 額 | 0            | 0            | 0         | -      |
| 対 予 算 現 額   | 0.0          | 0.0          | 0.0       | -      |
| 不 用 額       | 2,453,583    | 2,059,096    | △ 394,487 | △ 16.1 |
| 対 予 算 現 額   | 2.7          | 2.2          | △ 0.5     | -      |

前年度に比べ 309 万円 (3.5%) の増となっている。

## (9) 商工費

(単位 円・%)

| 区 分         | 2023<br>(R5) | 2024<br>(R6) | 対前年度          |        |
|-------------|--------------|--------------|---------------|--------|
|             |              |              | 増 減           | 増減率    |
| 予 算 現 額     | 841,693,000  | 514,798,000  | △ 326,895,000 | △ 38.8 |
| 支 出 済 額     | 812,252,062  | 495,582,063  | △ 316,669,999 | △ 39.0 |
| 対 予 算 現 額   | 96.5         | 96.3         | △ 0.2         | -      |
| 翌 年 度 繰 越 額 | 0            | 0            | 0             | -      |
| 対 予 算 現 額   | 0.0          | 0.0          | 0.0           | -      |
| 不 用 額       | 29,440,938   | 19,215,937   | △ 10,225,001  | △ 34.7 |
| 対 予 算 現 額   | 3.5          | 3.7          | 0.2           | -      |

前年度に比べ3億1,666万円(△39.0%)の減となっている。これは主に、各種商業振興対策事業の減少により、商工業振興対策経費で2億1,419万円減少したことによるものである。

## (10) 土木費

(単位 円・%)

| 区 分         | 2023<br>(R5)  | 2024<br>(R6)  | 対前年度          |        |
|-------------|---------------|---------------|---------------|--------|
|             |               |               | 増 減           | 増減率    |
| 予 算 現 額     | 6,986,913,960 | 6,489,705,000 | △ 497,208,960 | △ 7.1  |
| 支 出 済 額     | 6,248,572,245 | 5,616,048,041 | △ 632,524,204 | △ 10.1 |
| 対 予 算 現 額   | 89.4          | 86.5          | △ 2.9         | -      |
| 翌 年 度 繰 越 額 | 299,397,000   | 472,984,000   | 173,587,000   | 58.0   |
| 対 予 算 現 額   | 4.3           | 7.3           | 3.0           | -      |
| 不 用 額       | 438,944,715   | 400,672,959   | △ 38,271,756  | △ 8.7  |
| 対 予 算 現 額   | 6.3           | 6.2           | △ 0.1         | -      |

## 項 別 支 出 状 況

(単位 円・%)

| 区 分       | 2023<br>(R5)  | 2024<br>(R6)  | 対前年度          |        | 不用額<br>(R6) |
|-----------|---------------|---------------|---------------|--------|-------------|
|           |               |               | 増減額           | 増減率    |             |
| 土 木 管 理 費 | 187,480,581   | 203,185,308   | 15,704,727    | 8.4    | 5,403,692   |
| 道路橋りょう費   | 1,367,107,240 | 1,146,287,690 | △ 220,819,550 | △ 16.2 | 136,043,310 |
| 都 市 計 画 費 | 3,598,261,910 | 3,552,715,532 | △ 45,546,378  | △ 1.3  | 153,405,468 |
| 住 宅 費     | 1,095,722,514 | 713,859,511   | △ 381,863,003 | △ 34.9 | 105,820,489 |
| 合 計       | 6,248,572,245 | 5,616,048,041 | △ 632,524,204 | △ 10.1 | 400,672,959 |

## ① 概況

前年度に比べ6億3,252万円（△10.1％）の減となっている。これは主に、道路橋りょう費、住宅費で減少したことによるものである。

道路橋りょう費の減は主に、道路新設改良費で9,846万円、道路安全対策事業費で7,258万円、橋りょう維持補修事業費で5,540万円減少したことによるものである。

住宅費の減は主に、市営住宅等維持管理費で3億8,497万円減少したことによるものである。

## ② 不用額

（単位 円）

| 区 分         | 予算現額          | 支出済額          | 翌年度繰越額      | 不 用 額      |
|-------------|---------------|---------------|-------------|------------|
| [項]道路橋りょう費  |               |               |             |            |
| 道路安全対策事業費   | 141,158,442   | 87,419,048    | 0           | 53,739,394 |
| 橋りょう維持補修事業費 | 781,099,000   | 512,528,987   | 198,857,000 | 69,713,013 |
| [項]都市計画費    |               |               |             |            |
| 街路整備事業費     | 434,327,000   | 330,550,403   | 39,091,000  | 64,685,597 |
| 下水道事業費      | 1,833,393,000 | 1,744,686,378 | 33,800,000  | 54,906,622 |
| [項]住宅費      |               |               |             |            |
| 市営住宅等維持管理費  | 741,511,000   | 641,709,152   | 0           | 99,801,848 |

主なものは、道路安全対策事業費で5,373万円、橋りょう維持補修事業費で6,971万円、街路整備事業費で6,468万円、下水道事業費で5,490万円、市営住宅維持管理費で9,980万円となっている。

道路安全対策事業費は主に、防災・安全交付金が当初見込みを下回ったことにより、工事執行箇所を削減したためである。

橋りょう維持補修費は主に、防災・安全交付金及び道路メンテナンス事業費補助が当初見込みを下回ったことにより、工事執行箇所を削減したためである。

街路整備事業費は主に、兵庫県に支払う負担金が当初見込みを下回ったためである。

下水道事業費は主に、下水道事業会計への補助において、対象となる雨水ポンプ場の改修工事費用が減少したためである。

市営住宅等維持管理費は主に、社会資本整備総合交付金が当初見込みを下回ったことにより、予定していた工事を見送ったためである。

## ③ 前年度より繰り越された予算の執行状況

（単位 円）

| 区 分        | 繰 越 額       | 支 出 済 額     | 不 用 額     |
|------------|-------------|-------------|-----------|
| [項]道路橋りょう費 |             |             |           |
| 橋りょう維持補修事業 | 225,709,000 | 225,709,000 | 0         |
| [項]都市計画費   |             |             |           |
| 街路整備事業     | 3,904,000   | 3,904,000   | 0         |
| 都市公園整備事業   | 69,784,000  | 67,169,200  | 2,614,800 |
| 合 計        | 299,397,000 | 296,782,200 | 2,614,800 |

#### ④ 翌年度へ繰り越された予算の状況

翌年度繰越額（繰越明許費）の内訳は、次のとおりである。

〔道路維持補修事業〕 122,000,000 円

補正予算の承認後、すみやかに詳細設計業務の発注・設計を実施したが、令和 6 年度中に工事期間を確保できなかったためである。

〔橋りょう維持補修事業〕 198,857,000 円

有岡大橋の耐震補強工事に係る各関係機関との調整等に不測の日数を要したためである。

〔街路整備事業〕 39,091,000 円

関係機関との調整に不測の日数を要したためである。

〔下水道事業会計補助〕 33,800,000 円

国の補正予算に伴い令和 6 年度に予算化した経費で、年度間にわたる施工が必要となる見込みのためである。

〔都市公園整備事業〕 60,968,000 円

電気設備部品の納期遅延により、制御盤の入手に不測の日数を要したためである。また、国の補正予算に伴い令和 6 年度に予算化したためである。また、一括契約しているスカイパーク園路舗装更新（空港周辺緑地事業費）の繰越しに伴うものである。

〔空港周辺緑地整備事業〕 18,268,000 円

既設舗装の取壊し及び舗装に不測の日数を要したためである。

## (11) 消防費

(単位 円・%)

| 区 分         | 2023<br>(R5)  | 2024<br>(R6)  | 対前年度        |      |
|-------------|---------------|---------------|-------------|------|
|             |               |               | 増 減         | 増減率  |
| 予 算 現 額     | 2,224,211,044 | 2,760,590,583 | 536,379,539 | 24.1 |
| 支 出 済 額     | 2,172,798,743 | 2,698,063,880 | 525,265,137 | 24.2 |
| 対 予 算 現 額   | 97.7          | 97.7          | 0.0         | -    |
| 翌 年 度 繰 越 額 | 0             | 0             | 0           | -    |
| 対 予 算 現 額   | 0.0           | 0.0           | 0.0         | -    |
| 不 用 額       | 51,412,301    | 62,526,703    | 11,114,402  | 21.6 |
| 対 予 算 現 額   | 2.3           | 2.3           | 0.0         | -    |

消防費は、前年度に比べ5億2,526万円(24.2%)の増となっている。これは主に、職員給与費等で1億3,157万円、消防車両の購入等により、消防施設費で4億445万円増加したことによるものである。

## (12) 教育費

(単位 円・%)

| 区 分         | 2023<br>(R5)   | 2024<br>(R6)   | 対前年度          |        |
|-------------|----------------|----------------|---------------|--------|
|             |                |                | 増 減           | 増減率    |
| 予 算 現 額     | 22,284,681,419 | 25,135,113,835 | 2,850,432,416 | 12.8   |
| 支 出 済 額     | 19,443,655,648 | 22,109,459,748 | 2,665,804,100 | 13.7   |
| 対 予 算 現 額   | 87.3           | 88.0           | 0.7           | -      |
| 翌 年 度 繰 越 額 | 1,471,569,000  | 2,034,110,000  | 562,541,000   | 38.2   |
| 対 予 算 現 額   | 6.6            | 8.1            | 1.5           | -      |
| 不 用 額       | 1,369,456,771  | 991,544,087    | △ 377,912,684 | △ 27.6 |
| 対 予 算 現 額   | 6.1            | 3.9            | △ 2.2         | -      |

## 項 別 支 出 状 況

(単位 円・%)

| 区 分           | 2023<br>(R5)   | 2024<br>(R6)   | 対前年度          |      | 不用額<br>(R6) |
|---------------|----------------|----------------|---------------|------|-------------|
|               |                |                | 増減額           | 増減率  |             |
| 教 育 総 務 費     | 1,031,428,359  | 1,257,336,977  | 225,908,618   | 21.9 | 34,821,219  |
| 小 学 校 費       | 2,651,181,296  | 2,860,534,884  | 209,353,588   | 7.9  | 287,788,047 |
| 中 学 校 費       | 668,179,228    | 1,159,255,383  | 491,076,155   | 73.5 | 138,588,400 |
| 特 別 支 援 学 校 費 | 115,774,632    | 124,347,927    | 8,573,295     | 7.4  | 19,452,073  |
| 高 等 学 校 費     | 530,961,352    | 574,005,255    | 43,043,903    | 8.1  | 10,496,361  |
| 幼 児 教 育 費     | 10,977,382,981 | 12,062,111,338 | 1,084,728,357 | 9.9  | 384,890,036 |
| 社 会 教 育 費     | 1,562,452,820  | 2,095,634,052  | 533,181,232   | 34.1 | 65,591,783  |
| 保 健 体 育 費     | 1,906,294,980  | 1,976,233,932  | 69,938,952    | 3.7  | 49,916,168  |
| 合 計           | 19,443,655,648 | 22,109,459,748 | 2,665,804,100 | 13.7 | 991,544,087 |

## ① 概況

前年度に比べ 26 億 6,580 万円（13.7%）の増となっている。これは主に、教育総務費、小学校費、中学校費、幼児教育費、社会教育費で増加したことによるものである。

教育総務費の増は主に、職員給与費等で 1 億 6,900 万円、不登校等対策費で 3,244 万円増加したことによるものである。

小学校費の増は主に、小学校管理運営費で 1 億 262 万円、小学校給食無償化等事業費で 5,405 万円増加したことによるものである。

中学校費の増は主に、中学校給食無償化等事業費で 2 億 4,664 万円、中学校施設整備事業費で 1 億 8,964 万円増加したことによるものである。

幼児教育費の増は主に、前年度に実施した中央保育所大規模改修工事等に伴い、保育所施設整備費で 4 億 1,233 万円減少したが、人事院勧告に伴う公定価格の増による施設型給付費の増に伴い援護給付等関係費で 3 億 5,797 万円、人事院勧告に伴う公定価格の増による保育所保育委託料及び保育所施設整備補助の増に伴い私立保育所等関係費で 7 億 6,024 万円、旧せつよう幼稚園園舎解体工事等に伴い幼稚園管理運営費で 1 億 2,913 万円増加したことによるものである。

社会教育費の増は主に、丹波少年自然の家閉鎖に伴い青少年費で 4,395 万円減少したが、児童くらす施設整備事業費で 2 億 5,422 万円、北部学習センター費で 1 億 8,387 万円増加したことによるものである。

## ② 不用額

主なものは、次のとおりである。

（単位 円）

| 区 分        | 予算現額          | 支出済額          | 翌年度繰越額        | 不 用 額       |
|------------|---------------|---------------|---------------|-------------|
| [項]小学校費    |               |               |               |             |
| 小学校施設整備事業費 | 3,258,309,000 | 1,647,057,143 | 1,383,082,000 | 228,169,857 |
| [項]中学校費    |               |               |               |             |
| 中学校施設整備事業費 | 997,469,000   | 342,173,783   | 582,643,000   | 72,652,217  |
| [項]幼児教育費   |               |               |               |             |
| 援護給付等関係費   | 3,453,405,000 | 3,384,107,662 | 0             | 69,297,338  |
| 私立保育所等関係費  | 4,991,456,000 | 4,857,925,926 | 0             | 133,530,074 |

小学校施設整備事業費は主に、太陽光発電設備設置工事等において、工事設計の精査による減と入札による契約差金が生じたためである。

中学校施設整備事業費は主に、空調設備整備工事等において、工事設計の精査による減と入札による契約差金が生じたためである。

援護給付等関係費は主に、施設型給付費等（私立認定こども園等）における公定価格への加算額が当初見込みを下回ったためである。

私立保育所等関係費は主に、保育所保育委託料において、公定価格への加算額が当初見込みを下回ったためである。

### ③ 前年度より繰り越された予算の執行状況

(単位 円)

| 区 分          | 繰 越 額         | 支 出 済 額       | 不 用 額       |
|--------------|---------------|---------------|-------------|
| [項]小学校費      |               |               |             |
| 小学校施設整備事業    | 1,267,868,000 | 1,133,108,046 | 134,759,954 |
| [項]中学校費      |               |               |             |
| 中学校施設整備事業    | 183,212,000   | 161,148,600   | 22,063,400  |
| [項]特別支援学校費   |               |               |             |
| 特別支援学校施設整備事業 | 1,825,000     | 1,507,000     | 318,000     |
| [項]幼児教育費     |               |               |             |
| 幼稚園施設整備事業    | 9,451,000     | 7,447,000     | 2,004,000   |
| [項]保健体育費     |               |               |             |
| 小学校給食施設整備事業  | 9,213,000     | 9,213,000     | 0           |
| 合 計          | 1,471,569,000 | 1,312,423,646 | 159,145,354 |

### ④ 翌年度へ繰り越された予算の状況

翌年度繰越額（繰越明許費）の内訳は、次のとおりである。

[情報教育推進事業] (教育総務費) 149,000 円  
 (小学校費) 36,534,000 円  
 (中学校費) 17,202,000 円  
 (高等学校費) 2,125,000 円

[小学校施設整備事業] 1,389,022,000 円

[中学校施設整備事業] 582,643,000 円

[特別支援学校施設整備事業] 6,435,000 円

有利な財源を活用するため、国の補正予算に伴い令和6年度に予算化したものである。

### (13) 公債費

(単位 円・%)

| 区 分         | 2023<br>(R5)  | 2024<br>(R6)  | 対前年度          |       |
|-------------|---------------|---------------|---------------|-------|
|             |               |               | 増 減           | 増減率   |
| 予 算 現 額     | 9,672,899,000 | 9,285,288,000 | △ 387,611,000 | △ 4.0 |
| 支 出 済 額     | 9,611,685,594 | 9,139,536,188 | △ 472,149,406 | △ 4.9 |
| 対 予 算 現 額   | 99.4          | 98.4          | △ 1.0         | -     |
| 翌 年 度 繰 越 額 | 0             | 0             | 0             | -     |
| 対 予 算 現 額   | 0.0           | 0.0           | 0.0           | -     |
| 不 用 額       | 61,213,406    | 145,751,812   | 84,538,406    | 138.1 |
| 対 予 算 現 額   | 0.6           | 1.6           | 1.0           | -     |

### 公 債 費 支 出 状 況

(単位 円・%)

| 区 分     | 2023<br>(R5)  | 2024<br>(R6)  | 対前年度          |        | 不用額<br>(R6) |
|---------|---------------|---------------|---------------|--------|-------------|
|         |               |               | 増減額           | 増減率    |             |
| 元 金     | 9,351,132,573 | 8,895,994,685 | △ 455,137,888 | △ 4.9  | 94,088,315  |
| 利 子     | 260,551,560   | 243,540,260   | △ 17,011,300  | △ 6.5  | 51,662,740  |
| 公 債 諸 費 | 1,461         | 1,243         | △ 218         | △ 14.9 | 757         |
| 合 計     | 9,611,685,594 | 9,139,536,188 | △ 472,149,406 | △ 4.9  | 145,751,812 |

#### ① 概況

前年度に比べ 4 億 7,214 万円 (△4.9%) の減となっている。市債の元金償還状況は、次のとおりである。

(単位 円・%)

| 区 分         | 2023<br>(R5)  | 2024<br>(R6)  | 対前年度          |        |
|-------------|---------------|---------------|---------------|--------|
|             |               |               | 増減額           | 増減率    |
| 普 通 債       | 4,374,639,974 | 4,257,467,569 | △ 117,172,405 | △ 2.7  |
| 建 設 事 業 等   | 4,154,304,275 | 4,040,500,935 | △ 113,803,340 | △ 2.7  |
| 公 営 企 業 出 資 | 190,810,404   | 187,440,748   | △ 3,369,656   | △ 1.8  |
| 災 害 復 旧     | 29,525,295    | 29,525,886    | 591           | 0.0    |
| 特 例 債       | 4,976,492,599 | 4,638,527,116 | △ 337,965,483 | △ 6.8  |
| 臨 時 財 政 対 策 | 4,841,940,258 | 4,523,973,840 | △ 317,966,418 | △ 6.6  |
| そ の 他       | 134,552,341   | 114,553,276   | △ 19,999,065  | △ 14.9 |
| 合 計         | 9,351,132,573 | 8,895,994,685 | △ 455,137,888 | △ 4.9  |

#### ② 不用額

主なものは、元金で 9,408 万円、利子で 5,166 万円となっている。

元金は主に、繰上償還額が当初見込みを下回ったためである。

利子は主に、借入利率が当初見込みを下回ったためである。

## (14) 諸支出金

(単位 円・%)

| 区 分         | 2023<br>(R5) | 2024<br>(R6) | 対前年度          |        |
|-------------|--------------|--------------|---------------|--------|
|             |              |              | 増 減           | 増減率    |
| 予 算 現 額     | 470,792,000  | 245,127,000  | △ 225,665,000 | △ 47.9 |
| 支 出 済 額     | 449,678,816  | 231,627,888  | △ 218,050,928 | △ 48.5 |
| 対 予 算 現 額   | 95.5         | 94.5         | △ 1.0         | -      |
| 翌 年 度 繰 越 額 | 0            | 0            | 0             | -      |
| 対 予 算 現 額   | 0.0          | 0.0          | 0.0           | -      |
| 不 用 額       | 21,113,184   | 13,499,112   | △ 7,614,072   | △ 36.1 |
| 対 予 算 現 額   | 4.5          | 5.5          | 1.0           | -      |

前年度に比べ2億1,805万円(△48.5%)の減となっている。これは主に、前年度に実施した公共料金等負担軽減事業を当年度実施しなかったことで、水道事業会計への補助金額が減少したことにより、水道事業費で2億3,095万円減少したことによるものである。

## (15) 予備費

(単位 円・%)

| 区 分            | 2023<br>(R5) | 2024<br>(R6) | 対前年度         |        |
|----------------|--------------|--------------|--------------|--------|
|                |              |              | 増 減          | 増減率    |
| 当初予算額 (A)      | 100,000,000  | 100,000,000  | 0            | 0.0    |
| 補正予算額 (B)      | 0            | 0            | 0            | -      |
| 充 用 額 (C)      | 21,594,062   | 63,115,690   | 41,521,628   | 192.3  |
| 充 用 率 C/(A+B)) | 21.6         | 63.1         | 41.5         | -      |
| 不 用 額          | 78,405,938   | 36,884,310   | △ 41,521,628 | △ 53.0 |

予備費の充用額は6,311万円で、充用率は63.1%となっている。款別の内訳は、次のとおりである。

(単位 円・%)

| 区 分   | 2023<br>(R5) | 2024<br>(R6) | 対前年度         |        |
|-------|--------------|--------------|--------------|--------|
|       |              |              | 増減額          | 増減率    |
| 総 務 費 | 837,639      | 56,441,272   | 55,603,633   | 著増     |
| 民 生 費 | 169,000      | 309,000      | 140,000      | 82.8   |
| 土 木 費 | 1,697,960    | 0            | △ 1,697,960  | 皆減     |
| 消 防 費 | 15,563,044   | 1,810,583    | △ 13,752,461 | △ 88.4 |
| 教 育 費 | 3,326,419    | 4,554,835    | 1,228,416    | 36.9   |
| 合 計   | 21,594,062   | 63,115,690   | 41,521,628   | 192.3  |

主な使途は、兵庫県知事選挙及び衆議院議員選挙に伴うポスター掲示場設置作業に係る委託料(総務費)、被災地派遣に係る諸経費(消防費)、緊急更新工事費(教育費)である。

### Ⅲ. 特 別 会 計

#### Ⅰ. 国民健康保険事業

当会計は、国民健康保険法及び伊丹市国民健康保険条例に基づき、県と市が共同の保険者となり医療保険事業等を行うものである。

##### (Ⅰ) 事業の状況

| 区 分                        | 2022<br>(R4)   | 2023<br>(R5)   | 2024<br>(R6)   | 対前年度          |        |
|----------------------------|----------------|----------------|----------------|---------------|--------|
|                            |                |                |                | 増 減           | 増減率(%) |
| 加 入 世 帯 数 (世帯)             | 23,950         | 23,098         | 22,261         | △ 837         | △ 3.6  |
| 被 保 険 者 数 (人)              | 35,714         | 33,986         | 32,267         | △ 1,719       | △ 5.1  |
| 保 険 税 額<br>(現年課税分調定額) (円)  | 3,450,785,920  | 3,249,592,755  | 3,210,343,499  | △ 39,249,256  | △ 1.2  |
| 1 世 帯 当 た り<br>保 険 税 額 (円) | 144,083        | 140,687        | 144,214        | 3,527         | 2.5    |
| 1 人 当 た り<br>保 険 税 額 (円)   | 96,623         | 95,616         | 99,493         | 3,877         | 4.1    |
| 受 診 件 数<br>(レセプト総数) (件)    | 658,848        | 647,208        | 617,194        | △ 30,014      | △ 4.6  |
| 費 用 額 (円)                  | 14,843,080,896 | 14,270,480,846 | 13,984,387,035 | △ 286,093,811 | △ 2.0  |
| 1 人 当 た り<br>受 診 件 数 (件)   | 18.4           | 19.0           | 19.1           | 0.1           | 0.5    |
| 1 件 当 た り<br>費 用 額 (円)     | 22,529         | 22,049         | 22,658         | 609           | 2.8    |
| 1 人 当 た り<br>費 用 額 (円)     | 415,610        | 419,893        | 433,396        | 13,503        | 3.2    |

(注) 加入世帯数、被保険者数は、4月～3月の各月末数の平均である。

区分別に前年度と比較すると、加入世帯数は 837 世帯 (△3.6%) の減、被保険者数は 1,719 人 (△5.1%) の減となっている。

保険税額 (現年課税分調定額) は 3,924 万円 (△1.2%) の減となっている。1 世帯当たり保険税額は 3,527 円 (2.5%) の増、1 人当たり保険税額は 3,877 円 (4.1%) の増となっている。

医療に要した費用面でみると、費用額は 2 億 8,609 万円 (△2.0%) の減となり、1 人当たり受診件数は 0.1 件 (0.5%) の増、1 件当たり費用額は 609 円 (2.8%) の増、1 人当たり費用額は 13,503 円 (3.2%) の増となっている。

被保険者数の減少は主に、高齢化の進行に伴い、75 歳に到達して後期高齢者医療制度へ移行する者が多かったことによるものである。

## (2) 収支の状況

(単位 円・%)

| 区 分                                    | 2023<br>(R5)   | 2024<br>(R6)   | 対前年度          |         |
|----------------------------------------|----------------|----------------|---------------|---------|
|                                        |                |                | 増減額           | 増減率     |
| 歳 入 (A)                                | 18,094,868,185 | 18,140,255,615 | 45,387,430    | 0.3     |
| 歳 出 (B)                                | 17,837,720,794 | 17,743,655,414 | △ 94,065,380  | △ 0.5   |
| 歳 入 歳 出 差 引 額 (C)<br>(形式収支額) (A) - (B) | 257,147,391    | 396,600,201    | 139,452,810   | 54.2    |
| 翌年度へ繰越すべき財源 (D)                        | 0              | 0              | 0             | -       |
| 実 質 収 支 額 (E)<br>(C) - (D)             | 257,147,391    | 396,600,201    | 139,452,810   | 54.2    |
| 前 年 度 実 質 収 支 額 (F)                    | 307,110,600    | 257,147,391    | △ 49,963,209  | △ 16.3  |
| 単 年 度 収 支 額 (G)<br>(E) - (F)           | △ 49,963,209   | 139,452,810    | 189,416,019   | 379.1   |
| 基 金 積 立 額 (H)                          | 1,111,000      | 1,757,000      | 646,000       | 58.1    |
| 基 金 取 崩 し 額 (I)                        | 0              | 565,131,000    | 565,131,000   | 皆増      |
| 実 質 単 年 度 収 支 額 (J)<br>(G) + (H) - (I) | △ 48,852,209   | △ 423,921,190  | △ 375,068,981 | △ 767.8 |

前年度に比べ、歳入総額は4,538万円(0.3%)の増、歳出総額は9,406万円(△0.5%)の減となっている。

歳入総額から歳出総額を差し引いた形式収支額は、3億9,660万円の黒字となり、翌年度へ繰越すべき財源はなく、実質収支額も同額の黒字となっている。この額から前年度実質収支額を差し引いた単年度収支額は、1億3,945万円の黒字となっている。単年度収支額に基金積立額を加え、基金取崩し額を差し引いた実質単年度収支額は、4億2,392万円の赤字となっている。

当年度は13年連続で実質収支額が黒字となった。この要因は主に、歳入で、前年度からの繰越金2億5,714万円と基金繰入金5億6,513万円を収入したことによるものである。

また、単年度収支額は黒字に転じている。一方で、実質単年度収支額は7年連続の赤字となっている。この要因は主に、医療の高度化等に伴い、県へ支払う事業費納付金において、被保険者一人当たりの事業費納付金が年々上昇していることによるものである。

### (3) 歳入

(単位 円・%)

| 区 分         | 2023<br>(R5)   | 2024<br>(R6)   | 対前年度          |        |
|-------------|----------------|----------------|---------------|--------|
|             |                |                | 増 減           | 増減率    |
| 予 算 現 額     | 18,578,244,000 | 18,321,324,000 | △ 256,920,000 | △ 1.4  |
| 調 定 額       | 18,559,355,476 | 18,542,274,380 | △ 17,081,096  | △ 0.1  |
| 収 入 済 額     | 18,094,868,185 | 18,140,255,615 | 45,387,430    | 0.3    |
| 対 予 算 現 額   | 97.4           | 99.0           | 1.6           | -      |
| 対 調 定 額     | 97.5           | 97.8           | 0.3           | -      |
| 不 納 欠 損 額   | 57,279,077     | 76,776,669     | 19,497,592    | 34.0   |
| 収 入 未 済 額   | 407,208,214    | 325,242,096    | △ 81,966,118  | △ 20.1 |
| 予算に比し増・減(△) | △ 483,375,815  | △ 181,068,385  | -             | -      |

### 款 別 収 入 状 況

(単位 円・%)

| 区 分             | 2023<br>(R5)   | 2024<br>(R6)   | 対前年度          |        |
|-----------------|----------------|----------------|---------------|--------|
|                 |                |                | 増減額           | 増減率    |
| 国 民 健 康 保 険 税   | 3,243,661,005  | 3,206,179,879  | △ 37,481,126  | △ 1.2  |
| 現 年 課 税 分       | 3,151,378,222  | 3,120,450,488  | △ 30,927,734  | △ 1.0  |
| 滞 納 繰 越 分       | 92,282,783     | 85,729,391     | △ 6,553,392   | △ 7.1  |
| 使 用 料 及 び 手 数 料 | 1,830,225      | 1,672,481      | △ 157,744     | △ 8.6  |
| 国 庫 支 出 金       | 302,000        | 2,421,000      | 2,119,000     | 701.7  |
| 県 支 出 金         | 12,843,881,813 | 12,532,901,929 | △ 310,979,884 | △ 2.4  |
| 財 産 収 入         | 1,110,981      | 1,756,469      | 645,488       | 58.1   |
| 繰 入 金           | 1,656,034,181  | 2,110,431,181  | 454,397,000   | 27.4   |
| 繰 越 金           | 307,110,600    | 257,147,391    | △ 49,963,209  | △ 16.3 |
| 諸 収 入           | 40,937,380     | 27,745,285     | △ 13,192,095  | △ 32.2 |
| 合 計             | 18,094,868,185 | 18,140,255,615 | 45,387,430    | 0.3    |

歳入総額は、前年度に比べ 4,538 万円（0.3%）の増となっている。これは主に、繰入金で増加したことによるものである。

繰入金の増は、収支不足の補てんのため基金から繰入れを行ったことによるものである。

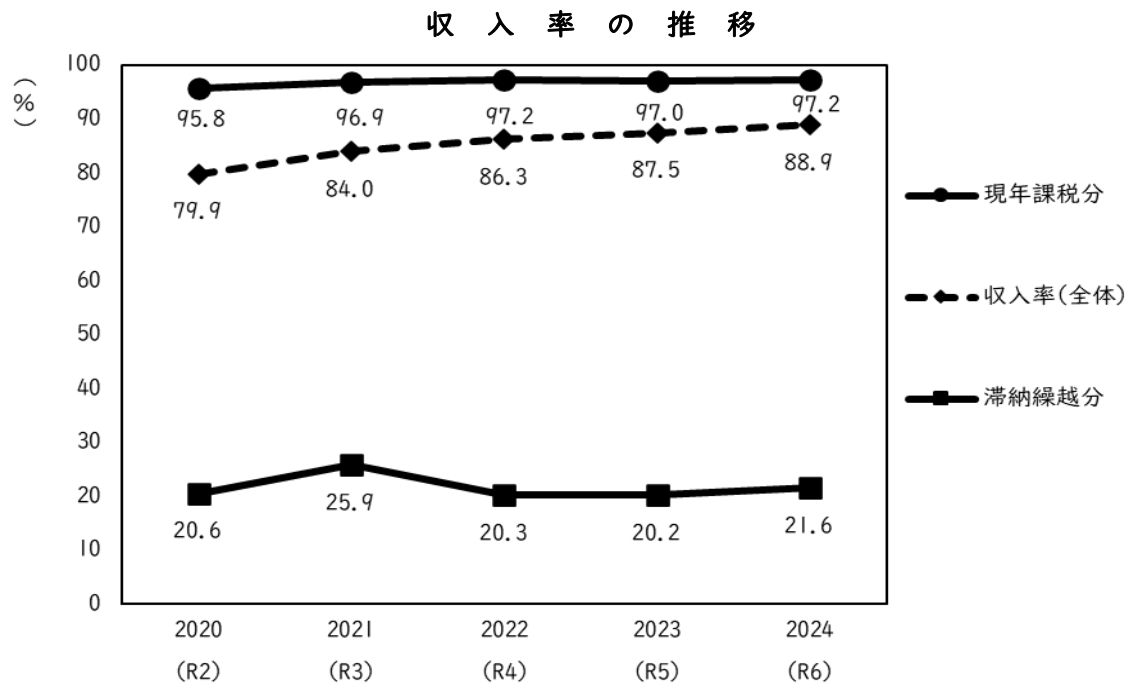
#### ① 国民健康保険税

前年度に比べ 3,748 万円（△1.2%）の減となっている。これは主に、被保険者数の減少に伴い、現年課税分で減少したことによるものである。

保険税の収入状況は、次のとおりである。

(単位 円・%)

| 区 分   | 調定額           | 収入済額          | 収入率  | 不納欠損額      | 欠損率  | 収入未済額       | 未収率  |
|-------|---------------|---------------|------|------------|------|-------------|------|
| 現年課税分 | 3,210,343,499 | 3,120,450,488 | 97.2 | 5,300      | 0.0  | 89,887,711  | 2.8  |
| 滞納繰越分 | 397,173,900   | 85,729,391    | 21.6 | 76,614,897 | 19.3 | 234,829,612 | 59.1 |
| 合 計   | 3,607,517,399 | 3,206,179,879 | 88.9 | 76,620,197 | 2.1  | 324,717,323 | 9.0  |



収入率は 88.9% で、前年度に比べ 1.4 ポイント上昇している。このうち、現年課税分は 0.2 ポイント上昇し、滞納繰越分は 1.4 ポイント上昇している。

### 不 納 欠 損 処 分 の 状 況

(単位 円・%)

| 区 分  |    | 2020<br>(R2) | 2021<br>(R3) | 2022<br>(R4) | 2023<br>(R5) | 2024<br>(R6) | 対前年度       |        |
|------|----|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|------------|--------|
|      |    |              |              |              |              |              | 増 減        | 増減率    |
| 現年課税 | 件数 | 1            | 0            | 2            | 4            | 1            | △ 3        | △ 75.0 |
|      | 金額 | 538,900      | 0            | 178,600      | 806,600      | 5,300        | △ 801,300  | △ 99.3 |
| 滞納繰越 | 件数 | 1,086        | 1,095        | 895          | 722          | 656          | △ 66       | △ 9.1  |
|      | 金額 | 120,427,123  | 94,755,426   | 81,235,855   | 56,353,960   | 76,614,897   | 20,260,937 | 36.0   |
| 合 計  | 件数 | 1,087        | 1,095        | 897          | 726          | 657          | △ 69       | △ 9.5  |
|      | 金額 | 120,966,023  | 94,755,426   | 81,414,455   | 57,160,560   | 76,620,197   | 19,459,637 | 34.0   |

(注) 件数は、処分年度ごとに1人1件としている。

不納欠損処分は 657 件 7,662 万円で、前年度に比べ 1,945 万円 (34.0%) の増となっている。これは主に、医療給付費分滞納繰越分、後期高齢者支援金分滞納繰越分の不納欠損額が増加したことによるものである。

増加した主な要因は、地方税法第 15 条の 7 第 4 項 (執行停止) と同法第 15 条の 7 第 5 項 (即時消滅) による不納欠損額が増加したことによるものである。

## 収 入 未 済 額 の 状 況

(単位 円・%)

| 区 分  | 2020<br>(R2) | 2021<br>(R3) | 2022<br>(R4) | 2023<br>(R5) | 2024<br>(R6) | 対前年度         |        |
|------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------|
|      |              |              |              |              |              | 増 減          | 増減率    |
| 現年課税 | 149,378,449  | 106,392,211  | 97,059,027   | 97,407,933   | 89,887,711   | △ 7,520,222  | △ 7.7  |
| 滞納繰越 | 630,003,519  | 475,987,049  | 373,301,061  | 309,060,669  | 234,829,612  | △ 74,231,057 | △ 24.0 |
| 合 計  | 779,381,968  | 582,379,260  | 470,360,088  | 406,468,602  | 324,717,323  | △ 81,751,279 | △ 20.1 |

収入未済額は3億2,471万円で、前年度に比べ8,175万円(△20.1%)の減となっている。これは主に、医療給付費分滞納繰越分、後期高齢者支援金分滞納繰越分、介護納付金分滞納繰越分で減少したことによるものである。

減少した主な要因は、従前より滞納整理が進み、調定額が減少したことに伴うものである。

### ② 繰入金

(単位 円・%)

| 区 分             | 2023<br>(R5)  | 2024<br>(R6)  | 対前年度          |        |
|-----------------|---------------|---------------|---------------|--------|
|                 |               |               | 増減額           | 増減率    |
| 基準内             | 1,575,224,709 | 1,471,208,758 | △ 104,015,951 | △ 6.6  |
| 保険基盤安定<br>制度繰入金 | 1,067,576,427 | 1,014,501,618 | △ 53,074,809  | △ 5.0  |
| 職員給与等<br>繰入金    | 241,135,037   | 266,598,845   | 25,463,808    | 10.6   |
| 出産育児一時金繰入金      | 31,927,922    | 22,671,912    | △ 9,256,010   | △ 29.0 |
| 財政安定化支援事業繰入金    | 225,208,000   | 157,041,000   | △ 68,167,000  | △ 30.3 |
| 未就学児均等割保険税繰入金   | 8,944,036     | 8,584,723     | △ 359,313     | △ 4.0  |
| 産前産後保険税繰入金      | 433,287       | 1,810,660     | 1,377,373     | 317.9  |
| 基準外(その他繰入金)     | 80,809,472    | 74,091,423    | △ 6,718,049   | △ 8.3  |
| 福祉医療<br>波及分     | 80,809,472    | 74,091,423    | △ 6,718,049   | △ 8.3  |
| 一般会計繰入金小計       | 1,656,034,181 | 1,545,300,181 | △ 110,734,000 | △ 6.7  |
| 基金繰入金           | 0             | 565,131,000   | 565,131,000   | 皆増     |
| 合 計             | 1,656,034,181 | 2,110,431,181 | 454,397,000   | 27.4   |

一般会計繰入金は、前年度に比べ1億1,073万円(△6.7%)の減となっている。これは主に、保険基盤安定制度繰入金、財政安定化支援事業繰入金で減少したことによるものである。

基金繰入金は、前年度に比べ5億6,513万円(皆増)の増となっている。これは収支不足の補てんのため、国民健康保険財政調整基金から繰入れたことによるものである。

### ③ 諸収入

前年度に比べ1,319万円(△32.2%)の減となっている。これは、延滞金(一般被保険者延滞金)、雑入(主に、第三者行為による医療費返還金)で減少したことによるものである。

なお、収入未済額(資格喪失後療養給付費等返還金)は52万円で、前年度に比べ21万円(△29.0%)の減となっている。同返還金については、13件15万円の不納欠損処分を行っている。

### (4) 歳出

(単位 円・%)

| 区 分         | 2023<br>(R5)   | 2024<br>(R6)   | 対前年度          |        |
|-------------|----------------|----------------|---------------|--------|
|             |                |                | 増 減           | 増減率    |
| 予 算 現 額     | 18,578,244,000 | 18,321,324,000 | △ 256,920,000 | △ 1.4  |
| 支 出 済 額     | 17,837,720,794 | 17,743,655,414 | △ 94,065,380  | △ 0.5  |
| 対 予 算 現 額   | 96.0           | 96.8           | 0.8           | -      |
| 翌 年 度 繰 越 額 | 0              | 0              | 0             | -      |
| 対 予 算 現 額   | 0.0            | 0.0            | 0.0           | -      |
| 不 用 額       | 740,523,206    | 577,668,586    | △ 162,854,620 | △ 22.0 |
| 対 予 算 現 額   | 4.0            | 3.2            | △ 0.8         | -      |

### 款 別 支 出 状 況

(単位 円・%)

| 区 分                        | 2023<br>(R5)   | 2024<br>(R6)   | 対前年度          |       | 不用額<br>(R6) |
|----------------------------|----------------|----------------|---------------|-------|-------------|
|                            |                |                | 増減額           | 増減率   |             |
| 総 務 費                      | 247,875,842    | 273,541,893    | 25,666,051    | 10.4  | 11,534,107  |
| 保 険 給 付 費                  | 12,171,800,408 | 11,958,191,290 | △ 213,609,118 | △ 1.8 | 508,826,710 |
| 国 民 健 康 保 険<br>事 業 費 納 付 金 | 5,162,829,338  | 5,134,504,465  | △ 28,324,873  | △ 0.5 | 1,535       |
| 保 健 事 業 費                  | 142,164,803    | 138,196,804    | △ 3,967,999   | △ 2.8 | 21,621,196  |
| 基 金 積 立 金                  | 1,111,000      | 1,757,000      | 646,000       | 58.1  | 323,000     |
| 諸 支 出 金                    | 111,939,403    | 237,463,962    | 125,524,559   | 112.1 | 34,862,038  |
| 予 備 費                      | -              | -              | -             | -     | 500,000     |
| 合 計                        | 17,837,720,794 | 17,743,655,414 | △ 94,065,380  | △ 0.5 | 577,668,586 |

歳出総額は、前年度に比べ9,406万円(△0.5%)の減となっている。これは主に、諸支出金で増加したが、保険給付費、国民健康保険事業費納付金で減少したことによるものである。

# ① 保険給付費

(単位 件・円・%)

| 区 分         | 2023<br>(R5) |                | 2024<br>(R6) |                | 対前年度          |        |
|-------------|--------------|----------------|--------------|----------------|---------------|--------|
|             | 件数           | 金額             | 件数           | 金額             | 増減額           | 増減率    |
| 療養諸費        | 680,621      | 12,114,363,633 | 649,851      | 11,913,756,958 | △ 200,606,675 | △ 1.7  |
| 医療給付費       | 680,621      | 12,079,731,997 | 649,851      | 11,880,348,538 | △ 199,383,459 | △ 1.7  |
| 診療報酬審査支払手数料 | (647,208)    | 34,631,636     | (617,194)    | 33,408,420     | △ 1,223,216   | △ 3.5  |
| 出産育児諸費      | 98           | 47,911,204     | 69           | 34,021,098     | △ 13,890,106  | △ 29.0 |
| 出産育児一時金     | 98           | 47,891,884     | 69           | 34,007,868     | △ 13,884,016  | △ 29.0 |
| 審査支払手数料     | (92)         | 19,320         | (63)         | 13,230         | △ 6,090       | △ 31.5 |
| 葬祭諸費        | 183          | 9,150,000      | 208          | 10,400,000     | 1,250,000     | 13.7   |
| その他給付費      | 88           | 375,571        | 26           | 13,234         | △ 362,337     | △ 96.5 |
| 結核医療付加金     | 77           | 38,625         | 26           | 13,234         | △ 25,391      | △ 65.7 |
| 傷病手当金       | 11           | 336,946        | 0            | 0              | △ 336,946     | 皆減     |
| 合 計         | 680,990      | 12,171,800,408 | 650,154      | 11,958,191,290 | △ 213,609,118 | △ 1.8  |

(注) 診療報酬審査支払手数料及び審査支払手数料の件数は、医療給付費及び出産育児一時金の件数と重複するため、合計に含まれていない。

保険給付費は、前年度に比べ 2 億 1,360 万円(△1.8%)の減となっている。これは主に、療養諸費で減少したことによるものである。

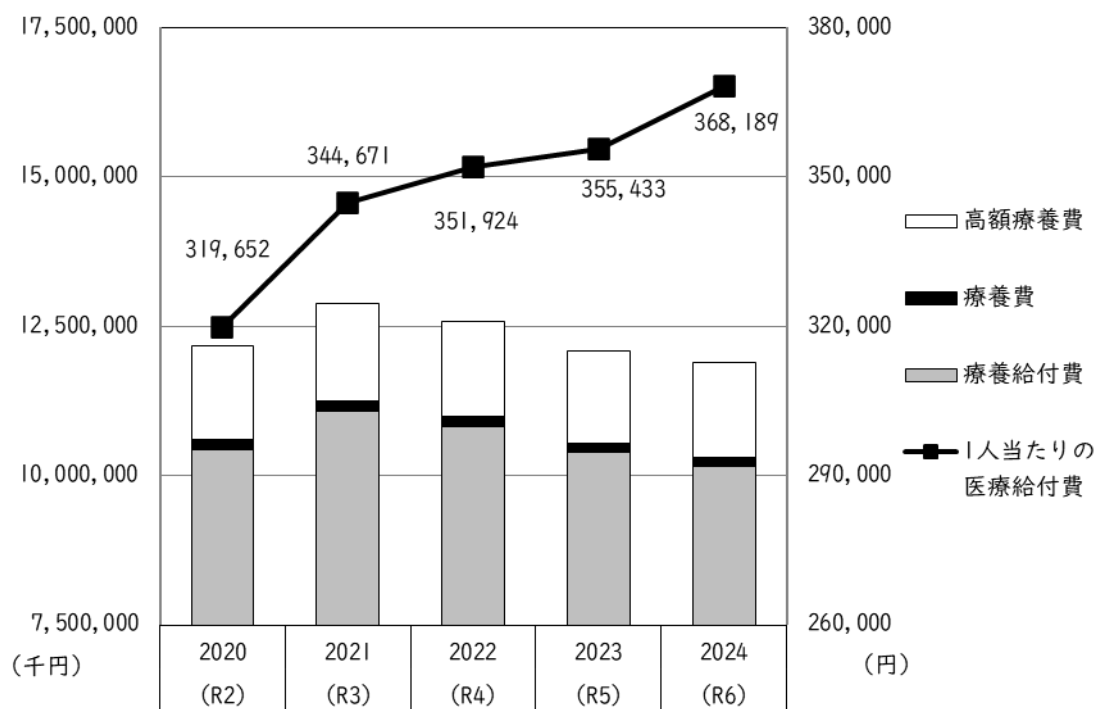
療養諸費は、前年度に比べ 2 億 60 万円(△1.7%)の減となっている。これは主に、被保険者数が減少したことによるものである。

保険給付費の大半を占める医療給付費の状況は、次のとおりである。

(単位 件・円・%)

| 区 分   | 2023<br>(R5) |                | 2024<br>(R6) |                | 対前年度          |       |
|-------|--------------|----------------|--------------|----------------|---------------|-------|
|       | 件数           | 金額             | 件数           | 金額             | 増減額           | 増減率   |
| 医療給付費 | 680,621      | 12,079,731,997 | 649,851      | 11,880,348,538 | △ 199,383,459 | △ 1.7 |
| 療養給付費 | 625,700      | 10,393,905,834 | 596,509      | 10,153,882,199 | △ 240,023,635 | △ 2.3 |
| 療養費   | 21,508       | 152,156,488    | 20,685       | 145,817,138    | △ 6,339,350   | △ 4.2 |
| 高額療養費 | 33,413       | 1,533,669,675  | 32,657       | 1,580,649,201  | 46,979,526    | 3.1   |

| 区 分        |     | 2023<br>(R5)   | 2024<br>(R6)   | 対前年度          |       |
|------------|-----|----------------|----------------|---------------|-------|
|            |     |                |                | 増減額           | 増減率   |
| 医療給付費      | (円) | 12,079,731,997 | 11,880,348,538 | △ 199,383,459 | △ 1.7 |
| 被保険者数      | (人) | 33,986         | 32,267         | △ 1,719       | △ 5.1 |
| 1人当たり医療給付費 | (円) | 355,433        | 368,189        | 12,756        | 3.6   |



医療給付費は、前年度に比べ1億9,938万円（△1.7％）の減となっている。これは主に、療養給付費で減少したことによるものである。

1人当たりの医療給付費は、前年度に比べ12,756円（3.6％）の増となっている。これは主に、医療の高度化によるものである。

## ② 不用額

主なものは、次のとおりである。

（単位 円）

| 区 分         | 予算現額           | 支出済額           | 翌年度繰越額 | 不 用 額       |
|-------------|----------------|----------------|--------|-------------|
| 一般被保険者療養給付費 | 10,552,189,000 | 10,153,882,199 | 0      | 398,306,801 |
| 一般被保険者高額療養費 | 1,641,640,000  | 1,578,772,217  | 0      | 62,867,783  |

一般被保険者療養給付費及び一般被保険者高額療養費は、当初予算額を上回る執行を見込み、確実に執行できるよう増額補正を行ったが、当該見込みを下回ったためである。

## (5) 基金の状況

（単位 円）

| 区 分          | 前年度末          | 年度中増減額    |             | 当年度末          |
|--------------|---------------|-----------|-------------|---------------|
|              |               | 増加        | 減少          |               |
| 国民健康保険財政調整基金 | 1,736,394,000 | 1,757,000 | 565,131,000 | 1,173,020,000 |

（注）1. 増減額は、当該年度予算による積立額・処分額（出納整理期間中の処理を含む。）を表している。

2. 年度末現在高は、出納閉鎖時点での現在高である。

収支不足の補てんのため財政調整基金を取り崩したことにより、当年度末の残高は11億7,302万円となっている。

## ２．後期高齢者医療事業

当会計は、現役世代と高齢者世代の負担を明確にして、公平でわかりやすいものにするために、平成 20 年 4 月に創設された後期高齢者医療事業を行うものである。

### (1) 事業の状況

(単位 人・円・％)

| 区 分                  | 2022<br>(R4)  | 2023<br>(R5)  | 2024<br>(R6)  | 対前年度        |      |
|----------------------|---------------|---------------|---------------|-------------|------|
|                      |               |               |               | 増 減         | 増減率  |
| 被 保 険 者 数            | 28,307        | 29,487        | 30,341        | 854         | 2.9  |
| 保 険 料 額<br>(現年度分調定額) | 2,633,619,698 | 2,677,901,739 | 3,011,793,533 | 333,891,794 | 12.5 |
| 1 人 当 た り<br>保 険 料 額 | 93,038        | 90,816        | 99,265        | 8,449       | 9.3  |

(注) 被保険者数は、各年度3月末現在である。

被保険者数は、前年度に比べ 854 人 (2.9%) の増となっている。

保険料額 (現年賦課分調定額) は、前年度に比べ 3 億 3,389 万円 (12.5%) の増となり、1 人当たり保険料額は、前年度に比べ 8,449 円 (9.3%) の増となっている。

### (2) 収支の状況

(単位 円・％)

| 区 分                              | 2023<br>(R5)  | 2024<br>(R6)  | 対前年度        |        |
|----------------------------------|---------------|---------------|-------------|--------|
|                                  |               |               | 増減額         | 増減率    |
| 歳 入 (A)                          | 3,282,244,138 | 3,675,407,954 | 393,163,816 | 12.0   |
| 歳 出 (B)                          | 3,279,975,013 | 3,667,426,208 | 387,451,195 | 11.8   |
| 歳入歳出差引額<br>(形式収支額) (A) - (B) (C) | 2,269,125     | 7,981,746     | 5,712,621   | 251.8  |
| 翌年度へ繰越すべき財源 (D)                  | 0             | 0             | 0           | -      |
| 実 質 収 支 額<br>(C) - (D) (E)       | 2,269,125     | 7,981,746     | 5,712,621   | 251.8  |
| 前 年 度 実 質 収 支 額 (F)              | 4,444,277     | 2,269,125     | △ 2,175,152 | △ 48.9 |
| 単 年 度 収 支 額<br>(E) - (F) (G)     | △ 2,175,152   | 5,712,621     | 7,887,773   | 362.6  |

前年度に比べ、歳入総額は 3 億 9,316 万円 (12.0%) の増、歳出総額は 3 億 8,745 万円 (11.8%) の増となっている。

歳入総額から歳出総額を差引いた形式収支額は、798 万円の黒字となり、翌年度へ繰越すべき財源はなく、実質収支額も同額の黒字となっている。

なお、実質収支額 798 万円は令和 7 年 4 月以降に収納された保険料等であり、翌年度に精算することとされている。

### (3) 歳入

(単位 円・%)

| 区 分         | 2023<br>(R5)  | 2024<br>(R6)  | 対前年度        |       |
|-------------|---------------|---------------|-------------|-------|
|             |               |               | 増 減         | 増減率   |
| 予 算 現 額     | 3,332,367,000 | 3,699,823,000 | 367,456,000 | 11.0  |
| 調 定 額       | 3,291,288,208 | 3,688,049,176 | 396,760,968 | 12.1  |
| 収 入 済 額     | 3,282,244,138 | 3,675,407,954 | 393,163,816 | 12.0  |
| 対 予 算 現 額   | 98.5          | 99.3          | 0.8         | -     |
| 対 調 定 額     | 99.7          | 99.7          | 0.0         | -     |
| 不 納 欠 損 額   | 251,231       | 1,527,600     | 1,276,369   | 508.0 |
| 収 入 未 済 額   | 8,792,839     | 11,113,622    | 2,320,783   | 26.4  |
| 予算に比し増・減(△) | △ 50,122,862  | △ 24,415,046  | -           | -     |

### 款 別 収 入 状 況

(単位 円・%)

| 区 分        | 2023<br>(R5)  | 2024<br>(R6)  | 対前年度        |        |
|------------|---------------|---------------|-------------|--------|
|            |               |               | 増減額         | 増減率    |
| 後期高齢者医療保険料 | 2,677,058,996 | 3,007,868,780 | 330,809,784 | 12.4   |
| 現 年 課 税 分  | 2,672,766,862 | 3,004,069,711 | 331,302,849 | 12.4   |
| 滞 納 繰 越 分  | 4,292,134     | 3,799,069     | △ 493,065   | △ 11.5 |
| 使用料及び手数料   | 178,480       | 214,660       | 36,180      | 20.3   |
| 繰入金        | 596,061,708   | 659,680,077   | 63,618,369  | 10.7   |
| 繰越金        | 4,444,277     | 2,269,125     | △ 2,175,152 | △ 48.9 |
| 諸収入        | 4,500,677     | 5,375,312     | 874,635     | 19.4   |
| 合 計        | 3,282,244,138 | 3,675,407,954 | 393,163,816 | 12.0   |

歳入総額は、前年度に比べ 3 億 9,316 万円(12.0%)の増となっている。これは主に、後期高齢者医療保険料、繰入金で増加したことによるものである。

#### ① 後期高齢者医療保険料

主に、保険料率の改定と被保険者数の増加により、前年度に比べ 3 億 3,080 万円(12.4%)の増となっている。

保険料の収入状況は、次のとおりである。

(単位 円・%)

| 区 分   | 調定額           | 収入済額          | 収入率  | 不納欠損額     | 欠損率  | 収入未済額      | 未収率  |
|-------|---------------|---------------|------|-----------|------|------------|------|
| 現年賦課分 | 3,011,793,533 | 3,004,069,711 | 99.7 | 0         | -    | 7,723,822  | 0.3  |
| 滞納繰越分 | 8,716,469     | 3,799,069     | 43.6 | 1,527,600 | 17.5 | 3,389,800  | 38.9 |
| 合 計   | 3,020,510,002 | 3,007,868,780 | 99.6 | 1,527,600 | 0.1  | 11,113,622 | 0.4  |

収入率は 99.6% (前年度 99.7%) で、前年度に比べ 0.1 ポイント低下した。このうち、現年賦課分は 99.7% (前年度 99.8%) で、滞納繰越分は 43.6% (前年度 52.3%) であった。

## 不 納 欠 損 処 分 の 状 況 (単位 円・%)

| 区 分   | 2023<br>(R5) |         | 2024<br>(R6) |           | 対前年度      |       |
|-------|--------------|---------|--------------|-----------|-----------|-------|
|       | 件数           | 金額      | 件数           | 金額        | 増減額       | 増減率   |
| 滞納繰越分 | 80           | 251,231 | 163          | 1,527,600 | 1,276,369 | 508.0 |

不納欠損処分は、163 件 152 万円で、前年度に比べ 127 万円（508.0％）の増となっている。これは主に、高額滞納者の債権を不納欠損処分したことによるものである。

## 収 入 未 済 額 の 状 況

(単位 円・%)

| 区 分   | 2023<br>(R5) | 2024<br>(R6) | 対前年度      |       |
|-------|--------------|--------------|-----------|-------|
|       |              |              | 増減額       | 増減率   |
| 現年賦課分 | 5,134,877    | 7,723,822    | 2,588,945 | 50.4  |
| 滞納繰越分 | 3,657,962    | 3,389,800    | △ 268,162 | △ 7.3 |
| 合 計   | 8,792,839    | 11,113,622   | 2,320,783 | 26.4  |

収入未済額は 1,111 万円で、前年度に比べ 232 万円（26.4％）の増となっている。

### ② 繰入金

(単位 円・%)

| 区 分               | 2023<br>(R5) | 2024<br>(R6) | 対前年度       |      |
|-------------------|--------------|--------------|------------|------|
|                   |              |              | 増減額        | 増減率  |
| 一般会計繰入金（基準内）      | 596,061,708  | 659,680,077  | 63,618,369 | 10.7 |
| 保 険 基 盤 安 定 繰 入 金 | 511,390,937  | 561,027,539  | 49,636,602 | 9.7  |
| 事 務 費 等 繰 入 金     | 84,670,771   | 98,652,538   | 13,981,767 | 16.5 |

(注) 1. 保険基盤安定繰入金は、高齢者の医療の確保に関する法律第99条、前期高齢者交付金及び後期高齢者医療の国庫負担金の算定等に関する政令第10条に基づくものである。

2. 事務費等繰入金は、地方自治法第232条に基づくものである。

前年度に比べ 6,361 万円（10.7％）の増となっている。これは主に、保険基盤安定繰入金で増加したことによるものである。

#### (4) 歳出

(単位 円・%)

| 区 分         | 2023<br>(R5)  | 2024<br>(R6)  | 対前年度         |        |
|-------------|---------------|---------------|--------------|--------|
|             |               |               | 増 減          | 増減率    |
| 予 算 現 額     | 3,332,367,000 | 3,699,823,000 | 367,456,000  | 11.0   |
| 支 出 済 額     | 3,279,975,013 | 3,667,426,208 | 387,451,195  | 11.8   |
| 対 予 算 現 額   | 98.4          | 99.1          | 0.7          | -      |
| 翌 年 度 繰 越 額 | 0             | 0             | 0            | -      |
| 対 予 算 現 額   | 0.0           | 0.0           | 0.0          | -      |
| 不 用 額       | 52,391,987    | 32,396,792    | △ 19,995,195 | △ 38.2 |
| 対 予 算 現 額   | 1.6           | 0.9           | △ 0.7        | -      |

#### 款 別 支 出 状 況

(単位 円・%)

| 区 分                | 2023<br>(R5)  | 2024<br>(R6)  | 対前年度        |      | 不用額<br>(R6) |
|--------------------|---------------|---------------|-------------|------|-------------|
|                    |               |               | 増減額         | 増減率  |             |
| 総 務 費              | 85,226,768    | 99,429,929    | 14,203,161  | 16.7 | 9,060,071   |
| 後期高齢者医療<br>広域連合納付金 | 3,190,713,718 | 3,563,326,819 | 372,613,101 | 11.7 | 21,456,181  |
| 諸 支 出 金            | 4,034,527     | 4,669,460     | 634,933     | 15.7 | 1,380,540   |
| 予 備 費              | -             | -             | -           | -    | 500,000     |
| 合 計                | 3,279,975,013 | 3,667,426,208 | 387,451,195 | 11.8 | 32,396,792  |

歳出総額は、前年度に比べ3億8,745万円(11.8%)の増となっている。これは主に、後期高齢者医療広域連合納付金で増加したことによるものである。

##### ① 後期高齢者医療広域連合納付金

主に、保険料率の改定と被保険者数の増加により、前年度に比べ3億7,261万円(11.7%)の増となっている。

### 3. 介護保険事業

当会計は、介護保険法及び伊丹市介護保険条例に基づき、伊丹市が保険者となり介護サービスを給付する事業を行うものである。

#### (1) 事業の状況

(単位 人・円・％)

| 区 分                   | 2022<br>(R4)   | 2023<br>(R5)   | 2024<br>(R6)   | 対前年度          |       |
|-----------------------|----------------|----------------|----------------|---------------|-------|
|                       |                |                |                | 増 減           | 増減率   |
| 第Ⅰ号被保険者数              | 51,410         | 51,485         | 51,462         | △ 23          | △ 0.0 |
| 保 険 料 額<br>(現年賦課分調定額) | 3,048,855,300  | 3,031,129,200  | 4,309,315,700  | 1,278,186,500 | 42.2  |
| Ⅰ人当たり<br>保 険 料 額      | 59,305         | 58,874         | 83,738         | 24,864        | 42.2  |
| 保 険 給 付 費             | 14,742,757,057 | 15,646,710,017 | 16,361,248,238 | 714,538,221   | 4.6   |
| Ⅰ人当たり<br>保 険 給 付 費    | 286,768        | 303,908        | 317,929        | 14,021        | 4.6   |

(注) 第Ⅰ号被保険者数は、各年度末現在数である。

第Ⅰ号被保険者数は、前年度に比べ23人(△0.0%)の減となっている。

保険料額(現年賦課分調定額ベース)は、前年度に比べ12億7,818万円(42.2%)の増となり、Ⅰ人当たり保険料額は、前年度に比べ24,864円(42.2%)の増となっている。

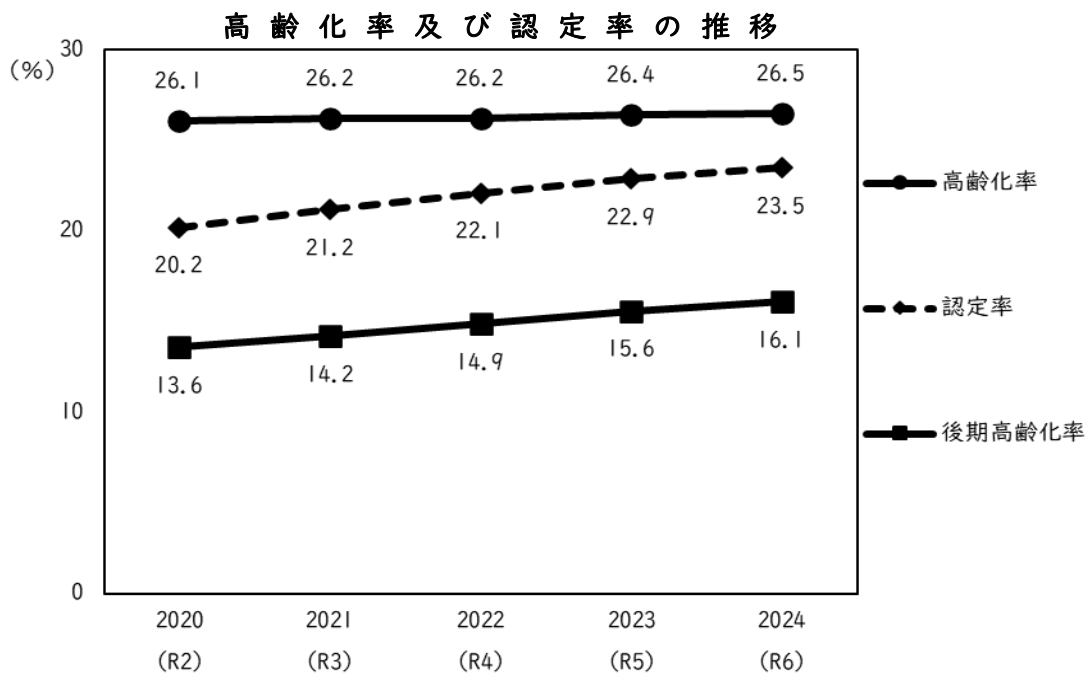
保険給付費は、前年度に比べ7億1,453万円(4.6%)の増となり、Ⅰ人当たり保険給付費は、前年度に比べ14,021円(4.6%)の増となっている。

#### ① 要介護認定

要介護認定の状況は、次のとおりである。

(単位 人・％)

| 区 分           | 2022<br>(R4) | 2023<br>(R5) | 2024<br>(R6) | 対前年度 |       |
|---------------|--------------|--------------|--------------|------|-------|
|               |              |              |              | 増 減  | 増減率   |
| 要介護認定者 (A)    | 11,364       | 11,814       | 12,068       | 254  | 2.1   |
| 第Ⅰ号被保険者 (B)   | 51,410       | 51,485       | 51,462       | △ 23 | △ 0.0 |
| 認 定 率 (A)/(B) | 22.1         | 22.9         | 23.5         | 0.6  | -     |



## (2) 収支の状況

(単位 円・%)

| 区 分                              | 2023<br>(R5)   | 2024<br>(R6)   | 対前年度          |       |
|----------------------------------|----------------|----------------|---------------|-------|
|                                  |                |                | 増減額           | 増減率   |
| 歳 入 (A)                          | 16,892,247,173 | 18,319,334,941 | 1,427,087,768 | 8.4   |
| 歳 出 (B)                          | 16,733,379,455 | 17,877,413,098 | 1,144,033,643 | 6.8   |
| 歳入歳出差引額 (C)<br>(形式収支額) (A) - (B) | 158,867,718    | 441,921,843    | 283,054,125   | 178.2 |
| 翌年度へ繰越すべき財源 (D)                  | 0              | 0              | 0             | -     |
| 実 質 収 支 額 (E)<br>(C) - (D)       | 158,867,718    | 441,921,843    | 283,054,125   | 178.2 |
| 前 年 度 実 質 収 支 額 (F)              | 118,808,873    | 158,867,718    | 40,058,845    | 33.7  |
| 単 年 度 収 支 額 (G)<br>(E) - (F)     | 40,058,845     | 283,054,125    | 242,995,280   | 606.6 |

前年度に比べ、歳入総額は14億2,708万円(8.4%)の増、歳出総額は11億4,403万円(6.8%)の増となっている。

歳入総額から歳出総額を差し引いた形式収支額は、4億4,192万円の黒字となり、翌年度へ繰越すべき財源はなく、実質収支額も同額の黒字となっている。この額から前年度実質収支額を差し引いた単年度収支額は、2億8,305万円の黒字となっている。

なお、国庫支出金（主に、介護給付費負担金）等は概算交付であり、精算により翌年度に1億6,447万円の返還（国庫支出金、県支出金、支払基金交付金）及び152万円の追加交付（支払基金交付金）を予定している。

### (3) 歳入

(単位 円・%)

| 区 分         | 2023<br>(R5)   | 2024<br>(R6)   | 対前年度          |      |
|-------------|----------------|----------------|---------------|------|
|             |                |                | 増 減           | 増減率  |
| 予 算 現 額     | 17,027,847,000 | 18,593,010,000 | 1,565,163,000 | 9.2  |
| 調 定 額       | 16,914,345,593 | 18,348,094,221 | 1,433,748,628 | 8.5  |
| 収 入 済 額     | 16,892,247,173 | 18,319,334,941 | 1,427,087,768 | 8.4  |
| 対 予 算 現 額   | 99.2           | 98.5           | △ 0.7         | -    |
| 対 調 定 額     | 99.9           | 99.8           | △ 0.1         | -    |
| 不 納 欠 損 額   | 4,761,000      | 4,830,440      | 69,440        | 1.5  |
| 収 入 未 済 額   | 17,337,420     | 23,928,840     | 6,591,420     | 38.0 |
| 予算に比し増・減(△) | △ 135,599,827  | △ 273,675,059  | -             | -    |

### 款 別 収 入 状 況

(単位 円・%)

| 区 分             | 2023<br>(R5)   | 2024<br>(R6)   | 対前年度          |        |
|-----------------|----------------|----------------|---------------|--------|
|                 |                |                | 増減額           | 増減率    |
| 保 険 料           | 3,026,414,340  | 4,297,908,640  | 1,271,494,300 | 42.0   |
| 現 年 課 税 分       | 3,020,336,900  | 4,292,702,690  | 1,272,365,790 | 42.1   |
| 滞 納 繰 越 分       | 6,077,440      | 5,205,950      | △ 871,490     | △ 14.3 |
| 使 用 料 及 び 手 数 料 | 853,760        | 932,080        | 78,320        | 9.2    |
| 国 庫 支 出 金       | 3,908,737,223  | 4,186,434,953  | 277,697,730   | 7.1    |
| 支 払 基 金 交 付 金   | 4,362,216,420  | 4,607,675,974  | 245,459,554   | 5.6    |
| 県 支 出 金         | 2,261,550,974  | 2,353,282,820  | 91,731,846    | 4.1    |
| 財 産 収 入         | 277,752        | 0              | △ 277,752     | 皆減     |
| 繰 入 金           | 3,017,780,075  | 2,711,926,899  | △ 305,853,176 | △ 10.1 |
| 繰 越 金           | 118,808,873    | 158,867,718    | 40,058,845    | 33.7   |
| 諸 収 入           | 607,756        | 2,305,857      | 1,698,101     | 279.4  |
| 市 債             | 195,000,000    | 0              | △ 195,000,000 | 皆減     |
| 合 計             | 16,892,247,173 | 18,319,334,941 | 1,427,087,768 | 8.4    |

歳入総額は、前年度に比べ 14 億 2,708 万円(8.4%)の増となっている。これは主に、保険料、国庫支出金、支払基金交付金で増加したことによるものである。

支払基金交付金の増は主に、介護給付費（歳出）の増加に伴い、介護給付費交付金（現年度分）で増加したことによるものである。

# ① 保険料

前年度に比べ 12 億 7,149 万円（42.0％）の増となっている。これは主に、保険料の改定によるものである。

保険料の収入状況は、次のとおりである。

（単位 円・％）

| 区 分   | 調定額           | 収入済額          | 収入率  | 不納欠損額     | 欠損率  | 収入未済額      | 未収率  |
|-------|---------------|---------------|------|-----------|------|------------|------|
| 現年賦課分 | 4,309,315,700 | 4,292,702,690 | 99.6 | 0         | -    | 16,613,010 | 0.4  |
| 滞納繰越分 | 17,352,220    | 5,205,950     | 30.0 | 4,830,440 | 27.8 | 7,315,830  | 42.2 |
| 合 計   | 4,326,667,920 | 4,297,908,640 | 99.3 | 4,830,440 | 0.1  | 23,928,840 | 0.6  |

収入率は 99.3％（前年度 99.3％）で、前年度と同じであった。このうち、現年賦課分は 99.6％（前年度 99.6％）、滞納繰越分は 30.0％（前年度 35.0％）であった。

## 不 納 欠 損 処 分 の 状 況

（単位 円・％）

| 区 分   | 2023<br>(R5) |           | 2024<br>(R6) |           | 対前年度   |     |
|-------|--------------|-----------|--------------|-----------|--------|-----|
|       | 件数           | 金額        | 件数           | 金額        | 増減額    | 増減率 |
| 滞納繰越分 | 1,203        | 4,761,000 | 1,165        | 4,830,440 | 69,440 | 1.5 |

不納欠損処分は 1,165 件 483 万円で、前年度に比べ 6 万円（1.5％）の増となっている。

## 収 入 未 済 額 の 状 況

（単位 円・％）

| 区 分   | 2023<br>(R5) | 2024<br>(R6) | 対前年度      |      |
|-------|--------------|--------------|-----------|------|
|       |              |              | 増減額       | 増減率  |
| 現年賦課分 | 10,792,300   | 16,613,010   | 5,820,710 | 53.9 |
| 滞納繰越分 | 6,545,120    | 7,315,830    | 770,710   | 11.8 |
| 合 計   | 17,337,420   | 23,928,840   | 6,591,420 | 38.0 |

収入未済額は 2,392 万円で、前年度に比べ 659 万円（38.0％）の増となっている。

## ② 国庫支出金

(単位 円・%)

| 区 分                | 2023<br>(R5)  | 2024<br>(R6)  | 対前年度        |        |
|--------------------|---------------|---------------|-------------|--------|
|                    |               |               | 増減額         | 増減率    |
| 国庫負担金              | 2,980,874,923 | 3,180,377,863 | 199,502,940 | 6.7    |
| 介護給付費負担金           | 2,980,874,923 | 3,180,377,863 | 199,502,940 | 6.7    |
| 国庫補助金              | 927,862,300   | 1,006,057,090 | 78,194,790  | 8.4    |
| 財政調整交付金            | 727,771,000   | 804,943,000   | 77,172,000  | 10.6   |
| 地域支援事業交付金          | 149,038,300   | 162,072,090   | 13,033,790  | 8.7    |
| 保険者機能強化推進交付金       | 21,187,000    | 13,305,000    | △ 7,882,000 | △ 37.2 |
| 保険者努力支援交付金         | 26,583,000    | 24,054,000    | △ 2,529,000 | △ 9.5  |
| 介護保険システム改修費<br>補助金 | 3,283,000     | 1,683,000     | △ 1,600,000 | △ 48.7 |
| 合 計                | 3,908,737,223 | 4,186,434,953 | 277,697,730 | 7.1    |

前年度に比べ2億7,769万円(7.1%)の増となっている。これは主に、介護給付費(歳出)の増加に伴い介護給付費負担金(国庫負担金)、財政調整交付金(国庫補助金)で増加したことによるものである。

## ③ 繰入金

(単位 円・%)

| 区 分                            | 2023<br>(R5)  | 2024<br>(R6)  | 対前年度          |        |
|--------------------------------|---------------|---------------|---------------|--------|
|                                |               |               | 増減額           | 増減率    |
| 一般会計繰入金<br>(基準内)               | 2,582,713,075 | 2,711,926,899 | 129,213,824   | 5.0    |
| 介護・予防給付費負担金                    | 1,954,673,127 | 2,043,751,287 | 89,078,160    | 4.6    |
| 職員給与費等事務費繰入金                   | 199,565,301   | 205,690,051   | 6,124,750     | 3.1    |
| 認定事務費繰入金                       | 146,898,283   | 159,983,505   | 13,085,222    | 8.9    |
| 地域支援事業繰入金<br>(介護予防・日常生活支援総合事業) | 66,214,303    | 70,245,276    | 4,030,973     | 6.1    |
| 地域支援事業繰入金(上記以外の事業)             | 8,247,561     | 8,881,980     | 634,419       | 7.7    |
| 低所得者保険料軽減繰入金                   | 207,114,500   | 223,374,800   | 16,260,300    | 7.9    |
| 基金繰入金                          | 435,067,000   | -             | △435,067,000  | 皆減     |
| 合 計                            | 3,017,780,075 | 2,711,926,899 | △ 305,853,176 | △ 10.1 |

一般会計繰入金は、前年度に比べ1億2,921万円(5.0%)の増となっている。これは主に、介護給付費(歳出)等の増加に伴い介護・予防給付費負担金で増加したことによるものである。

基金繰入金は、前年度に比べ4億3,506万円(皆減)の減となっている。これは、介護保険事業計画に基づき、繰入れを行わなかったことによるものである。

#### (4) 歳出

(単位 円・%)

| 区 分         | 2023<br>(R5)   | 2024<br>(R6)   | 対前年度          |       |
|-------------|----------------|----------------|---------------|-------|
|             |                |                | 増 減           | 増減率   |
| 予 算 現 額     | 17,027,847,000 | 18,593,010,000 | 1,565,163,000 | 9.2   |
| 支 出 済 額     | 16,733,379,455 | 17,877,413,098 | 1,144,033,643 | 6.8   |
| 対 予 算 現 額   | 98.3           | 96.2           | △ 2.1         | -     |
| 翌 年 度 繰 越 額 | 0              | 0              | 0             | -     |
| 対 予 算 現 額   | 0.0            | 0.0            | 0.0           | -     |
| 不 用 額       | 294,467,545    | 715,596,902    | 421,129,357   | 143.0 |
| 対 予 算 現 額   | 1.7            | 3.8            | 2.1           | -     |

#### 款 別 支 出 状 況

(単位 円・%)

| 区 分           | 2023<br>(R5)   | 2024<br>(R6)   | 対前年度          |       | 不用額<br>(R6) |
|---------------|----------------|----------------|---------------|-------|-------------|
|               |                |                | 増減額           | 増減率   |             |
| 総 務 費         | 351,051,006    | 368,717,486    | 17,666,480    | 5.0   | 25,754,514  |
| 保 険 給 付 費     | 15,646,710,017 | 16,361,248,238 | 714,538,221   | 4.6   | 671,808,762 |
| 地 域 支 援 事 業 費 | 572,647,559    | 608,142,792    | 35,495,233    | 6.2   | 10,316,208  |
| 基 金 積 立 金     | 278,000        | 326,856,000    | 326,578,000   | 著増    | 0           |
| 公 債 費         | 0              | 65,000,000     | 65,000,000    | 皆増    | 5,000,000   |
| 諸 支 出 金       | 162,692,873    | 147,448,582    | △ 15,244,291  | △ 9.4 | 2,217,418   |
| 予 備 費         | -              | -              | -             | -     | 500,000     |
| 合 計           | 16,733,379,455 | 17,877,413,098 | 1,144,033,643 | 6.8   | 715,596,902 |

歳出総額は、前年度に比べ11億4,403万円(6.8%)の増となっている。これは主に、保険給付費、基金積立金、公債費で増加したことによるものである。

基金積立金の増は、前年度は基金運用利子のみ積立てたが、当年度は収支差額等を積立てたことによるものである。

公債費の増は、前年度に県財政安定化基金から貸付けを受け、当年度から償還が始まったことによるものである。

## ① 保険給付費

前年度に比べ 7 億 1,453 万円（4.6％）の増となっている。保険給付費の支出状況は、次のとおりである。

（単位 件・円・％）

| 区 分              | 2023<br>(R5) |                | 2024<br>(R6) |                | 対前年度   |             |     |
|------------------|--------------|----------------|--------------|----------------|--------|-------------|-----|
|                  | 件数           | 金額             | 件数           | 金額             | 件数     | 金額          |     |
|                  |              |                |              |                | 増減     | 増減額         | 増減率 |
| 介護給付費            | 351,736      | 15,621,479,936 | 368,195      | 16,335,190,469 | 16,459 | 713,710,533 | 4.6 |
| 居 宅 サ ー ビ ス 費    | 323,519      | 9,937,968,058  | 339,707      | 10,478,233,268 | 16,188 | 540,265,210 | 5.4 |
| 地域密着型介護サービス給 付 費 | 17,827       | 2,693,669,800  | 18,124       | 2,789,610,895  | 297    | 95,941,095  | 3.6 |
| 施設介護サービス給付費      | 10,390       | 2,989,842,078  | 10,364       | 3,067,346,306  | △ 26   | 77,504,228  | 2.6 |
| 市町村特別給付費         | 458          | 9,325,000      | 462          | 9,432,250      | 4      | 107,250     | 1.2 |
| 審査支払手数料          | 307,642      | 15,905,081     | 321,577      | 16,625,519     | 13,935 | 720,438     | 4.5 |
| 合 計              | -            | 15,646,710,017 | -            | 16,361,248,238 | -      | 714,538,221 | 4.6 |

介護給付費は、前年度に比べ 16,459 件 7 億 1,371 万円（4.6％）の増となっている。

保険給付費の大半を占める介護給付費の状況は、次のとおりである。

（単位 件・円・％）

| 区 分              | 2023<br>(R5) |                | 2024<br>(R6) |                | 対前年度   |             |       |
|------------------|--------------|----------------|--------------|----------------|--------|-------------|-------|
|                  | 件数           | 金額             | 件数           | 金額             | 件数     | 金額          |       |
|                  |              |                |              |                | 増減     | 増減額         | 増減率   |
| 居宅サービス費          | 323,519      | 9,937,968,058  | 339,707      | 10,478,233,268 | 16,188 | 540,265,210 | 5.4   |
| 居宅介護サービス給 付 費    | 206,311      | 8,123,552,962  | 217,315      | 8,590,110,955  | 11,004 | 466,557,993 | 5.7   |
| 福祉用具費            | 843          | 30,005,696     | 769          | 30,916,896     | △ 74   | 911,200     | 3.0   |
| 住宅改修費            | 761          | 63,455,325     | 628          | 61,372,596     | △ 133  | △ 2,082,729 | △ 3.3 |
| 介護支援サービス給 付 費    | 75,062       | 1,026,057,092  | 77,917       | 1,071,317,058  | 2,855  | 45,259,966  | 4.4   |
| 高額介護サービス給 付 費    | 31,195       | 417,842,680    | 33,594       | 449,221,615    | 2,399  | 31,378,935  | 7.5   |
| 高額医療合算介護サービス給付費  | 1,930        | 71,923,680     | 2,070        | 77,966,166     | 140    | 6,042,486   | 8.4   |
| 特定入所者介護サービス費     | 7,417        | 205,130,623    | 7,414        | 197,327,982    | △ 3    | △ 7,802,641 | △ 3.8 |
| 地域密着型介護サービス給 付 費 | 17,827       | 2,693,669,800  | 18,124       | 2,789,610,895  | 297    | 95,941,095  | 3.6   |
| 施設介護サービス給付費      | 10,390       | 2,989,842,078  | 10,364       | 3,067,346,306  | △ 26   | 77,504,228  | 2.6   |
| 合 計              | 351,736      | 15,621,479,936 | 368,195      | 16,335,190,469 | 16,459 | 713,710,533 | 4.6   |

（注）居宅サービス費、地域密着型介護サービス給付費は、介護給付、予防給付を合算したものである。

居宅サービス費は、前年度に比べ 16,188 件 5 億 4,026 万円 (5.4%) の増となっている。これは主に、居宅介護サービス給付費、介護支援サービス給付費で増加したことによるものである。

地域密着型介護サービス給付費は、前年度に比べ 297 件 9,594 万円 (3.6%) の増となっている。

施設介護サービス給付費は、前年度に比べ 26 件減少し、7,750 万円 (2.6%) の増となっている。

保険給付費は、要介護認定者数の増加及びサービス利用者数の増加に伴い、全体として増加した。

## ② 地域支援事業費

前年度に比べ 3,549 万円 (6.2%) の増となっている。

地域支援事業費の推移は、次のとおりである。

(単位 円・%)

| 区 分                       | 2023<br>(R5) | 2024<br>(R6) | 対前年度       |      |
|---------------------------|--------------|--------------|------------|------|
|                           |              |              | 増減額        | 増減率  |
| 介護予防・生活支援サービス事業費          | 525,238,945  | 556,835,984  | 31,597,039 | 6.0  |
| 一 般 介 護 予 防 事 業 費         | 4,475,484    | 5,126,230    | 650,746    | 14.5 |
| 包 括 的 支 援 事 業 ・ 任 意 事 業 費 | 42,933,130   | 46,180,578   | 3,247,448  | 7.6  |
| 合 計                       | 572,647,559  | 608,142,792  | 35,495,233 | 6.2  |

## (7) 介護予防・生活支援サービス事業費

前年度に比べ 3,159 万円 (6.0%) の増となっている。

介護予防・生活支援サービス事業費の支出状況は、次のとおりである。

(単位 件・円・%)

| 区分                        | 2023<br>(R5) |             | 2024<br>(R6) |             | 対前年度    |            |      |
|---------------------------|--------------|-------------|--------------|-------------|---------|------------|------|
|                           | 件数           | 金額          | 件数           | 金額          | 件数      | 金額         |      |
|                           |              |             |              |             | 増減      | 増減額        | 増減率  |
| 訪 問 型 サ ー ビ ス             | 8,679        | 125,381,743 | 8,378        | 129,580,103 | △ 301   | 4,198,360  | 3.3  |
| 通 所 型 サ ー ビ ス             | 15,616       | 329,820,321 | 16,709       | 354,767,601 | 1,093   | 24,947,280 | 7.6  |
| 介護予防ケアマネジメン<br>ト 費        | 13,789       | 67,428,353  | 14,060       | 69,716,013  | 271     | 2,287,660  | 3.4  |
| 高額介護予防サービス<br>費 相 当 事 業 費 | 348          | 655,573     | 282          | 759,753     | △ 66    | 104,180    | 15.9 |
| 小 計                       | 38,432       | 523,285,990 | 39,429       | 554,823,470 | 997     | 31,537,480 | 6.0  |
| 審 査 支 払 手 数 料             | 37,775       | 1,952,955   | 35,668       | 2,012,514   | △ 2,107 | 59,559     | 3.0  |
| 合 計                       | -            | 525,238,945 | -            | 556,835,984 | -       | 31,597,039 | 6.0  |

(イ) 一般介護予防事業費

前年度に比べ 65 万円 (14.5%) の増となっている。

(ウ) 包括的支援事業・任意事業費

前年度に比べ 324 万円 (7.6%) の増となっている。

③ 不用額

不用額の主なものは、次のとおりである。

(単位 円)

| 区 分       | 予算現額           | 支出済額           | 翌年度繰越額 | 不 用 額       |
|-----------|----------------|----------------|--------|-------------|
| 介護サービス等諸費 | 16,434,642,834 | 15,808,002,688 | 0      | 626,640,146 |

介護サービス等諸費は、サービス利用が見込みを下回ったためである。

(5) 基金の状況

(単位 円)

| 区 分        | 前年度末 | 年度中増減額      |    | 当年度末        |
|------------|------|-------------|----|-------------|
|            |      | 増加          | 減少 |             |
| 介護給付費等準備基金 | 0    | 326,856,000 | 0  | 326,856,000 |

(注) 1. 増減額は、当該年度予算による積立額、処分額(出納整理期間中の処理を含む。)を表している。

2. 年度末現在高は、出納閉鎖時点での現在高である。

今後の介護給付費等の増大に備え、収支差額等の積立てを行った。



## 4. 財産区(鴻池財産区、荒牧財産区、新田中野財産区)

地方自治法第294条第3項による財産区(鴻池財産区・荒牧財産区・新田中野財産区)の会計については、次のとおりである。

### (1) 収支の状況

(単位 円・%)

| 区 分                                       |         | 2023<br>(R5) | 2024<br>(R6) | 対前年度      |         |
|-------------------------------------------|---------|--------------|--------------|-----------|---------|
|                                           |         |              |              | 増減額       | 増減率     |
| 歳 入 (A)                                   | 鴻池財産区   | 10,830,885   | 12,454,236   | 1,623,351 | 15.0    |
|                                           | 荒牧財産区   | 15,126,429   | 16,151,523   | 1,025,094 | 6.8     |
|                                           | 新田中野財産区 | 10,189,367   | 10,766,467   | 577,100   | 5.7     |
| 歳 出 (B)                                   | 鴻池財産区   | 10,723,576   | 12,372,987   | 1,649,411 | 15.4    |
|                                           | 荒牧財産区   | 15,014,431   | 16,024,671   | 1,010,240 | 6.7     |
|                                           | 新田中野財産区 | 10,073,699   | 10,704,242   | 630,543   | 6.3     |
| 歳入歳出差引額<br>(形式収支額・実質収支額) (C)<br>(A) - (B) | 鴻池財産区   | 107,309      | 81,249       | △ 26,060  | △ 24.3  |
|                                           | 荒牧財産区   | 111,998      | 126,852      | 14,854    | 13.3    |
|                                           | 新田中野財産区 | 115,668      | 62,225       | △ 53,443  | △ 46.2  |
| 前年度実質収支額 (D)                              | 鴻池財産区   | 129,280      | 107,309      | △ 21,971  | △ 17.0  |
|                                           | 荒牧財産区   | 115,375      | 111,998      | △ 3,377   | △ 2.9   |
|                                           | 新田中野財産区 | 102,006      | 115,668      | 13,662    | 13.4    |
| 単年度収支額<br>(C) - (D) (E)                   | 鴻池財産区   | △ 21,971     | △ 26,060     | △ 4,089   | △ 18.6  |
|                                           | 荒牧財産区   | △ 3,377      | 14,854       | 18,231    | 539.9   |
|                                           | 新田中野財産区 | 13,662       | △ 53,443     | △ 67,105  | △ 491.2 |

各会計とも、歳入総額から歳出総額を差し引いた形式収支額は黒字となり、翌年度へ繰越すべき財源はなく、実質収支額も同額の黒字となっている。この額から前年度実質収支額を差し引いた単年度収支額は、荒牧財産区が黒字、鴻池財産区及び新田中野財産区が赤字となっている。

## (2) 歳入

(単位 円・%)

| 区 分         |         | 2023<br>(R5) | 2024<br>(R6) | 対前年度      |      |   |
|-------------|---------|--------------|--------------|-----------|------|---|
|             |         |              |              | 増 減       | 増減率  |   |
| 予算現額        | 鴻池財産区   | 12,099,000   | 12,946,000   | 847,000   | 7.0  |   |
|             | 荒牧財産区   | 16,054,000   | 16,851,000   | 797,000   | 5.0  |   |
|             | 新田中野財産区 | 11,288,000   | 11,844,000   | 556,000   | 4.9  |   |
| 調定額         | 鴻池財産区   | 10,830,885   | 12,454,236   | 1,623,351 | 15.0 |   |
|             | 荒牧財産区   | 15,126,429   | 16,151,523   | 1,025,094 | 6.8  |   |
|             | 新田中野財産区 | 10,189,367   | 10,766,467   | 577,100   | 5.7  |   |
| 収入済額        | 鴻池財産区   | 10,830,885   | 12,454,236   | 1,623,351 | 15.0 |   |
|             | 荒牧財産区   | 15,126,429   | 16,151,523   | 1,025,094 | 6.8  |   |
|             | 新田中野財産区 | 10,189,367   | 10,766,467   | 577,100   | 5.7  |   |
|             | 対予算現額   | 鴻池財産区        | 89.5         | 96.2      | 6.7  | - |
|             |         | 荒牧財産区        | 94.2         | 95.8      | 1.6  | - |
|             |         | 新田中野財産区      | 90.3         | 90.9      | 0.6  | - |
|             | 対調定額    | 鴻池財産区        | 100.0        | 100.0     | 0.0  | - |
|             |         | 荒牧財産区        | 100.0        | 100.0     | 0.0  | - |
|             |         | 新田中野財産区      | 100.0        | 100.0     | 0.0  | - |
| 予算に比し増・減(△) | 鴻池財産区   | △ 1,268,115  | △ 491,764    | -         | -    |   |
|             | 荒牧財産区   | △ 927,571    | △ 699,477    | -         | -    |   |
|             | 新田中野財産区 | △ 1,098,633  | △ 1,077,533  | -         | -    |   |

(注)各年度・各会計とも、不納欠損額、収入未済額はなかった。

## 款 別 収 入 状 況

(単位 円・%)

| 区 分      |         | 2023<br>(R5) | 2024<br>(R6) | 対前年度      |        |
|----------|---------|--------------|--------------|-----------|--------|
|          |         |              |              | 増減額       | 増減率    |
| 使用料及び手数料 | 鴻池財産区   | 0            | 0            | 0         | -      |
|          | 荒牧財産区   | 0            | 0            | 0         | -      |
|          | 新田中野財産区 | 1,380,000    | 1,380,000    | 0         | 0.0    |
| 財産収入     | 鴻池財産区   | 301,605      | 466,927      | 165,322   | 54.8   |
|          | 荒牧財産区   | 1,061,054    | 1,659,525    | 598,471   | 56.4   |
|          | 新田中野財産区 | 247,361      | 380,799      | 133,438   | 53.9   |
| 繰入金      | 鴻池財産区   | 10,400,000   | 11,880,000   | 1,480,000 | 14.2   |
|          | 荒牧財産区   | 13,950,000   | 14,380,000   | 430,000   | 3.1    |
|          | 新田中野財産区 | 8,460,000    | 8,890,000    | 430,000   | 5.1    |
| 繰越金      | 鴻池財産区   | 129,280      | 107,309      | △ 21,971  | △ 17.0 |
|          | 荒牧財産区   | 115,375      | 111,998      | △ 3,377   | △ 2.9  |
|          | 新田中野財産区 | 102,006      | 115,668      | 13,662    | 13.4   |
| 合 計      | 鴻池財産区   | 10,830,885   | 12,454,236   | 1,623,351 | 15.0   |
|          | 荒牧財産区   | 15,126,429   | 16,151,523   | 1,025,094 | 6.8    |
|          | 新田中野財産区 | 10,189,367   | 10,766,467   | 577,100   | 5.7    |

鴻池財産区における歳入総額は、前年度に比べ増となっている。これは主に、繰入金で増加したことによるものである。

荒牧財産区における歳入総額は、前年度に比べ増となっている。これは主に、財産収入、繰入金で増加したことによるものである。

新田中野財産区における歳入総額は、前年度に比べ増となっている。これは主に、繰入金で増加したことによるものである。

### (3) 歳出

(単位 円・%)

| 区 分   |         | 2023<br>(R5) | 2024<br>(R6) | 対前年度      |        |
|-------|---------|--------------|--------------|-----------|--------|
|       |         |              |              | 増 減       | 増減率    |
| 予算現額  | 鴻池財産区   | 12,099,000   | 12,946,000   | 847,000   | 7.0    |
|       | 荒牧財産区   | 16,054,000   | 16,851,000   | 797,000   | 5.0    |
|       | 新田中野財産区 | 11,288,000   | 11,844,000   | 556,000   | 4.9    |
| 支出済額  | 鴻池財産区   | 10,723,576   | 12,372,987   | 1,649,411 | 15.4   |
|       | 荒牧財産区   | 15,014,431   | 16,024,671   | 1,010,240 | 6.7    |
|       | 新田中野財産区 | 10,073,699   | 10,704,242   | 630,543   | 6.3    |
| 対予算現額 | 鴻池財産区   | 88.6         | 95.6         | 7.0       | -      |
|       | 荒牧財産区   | 93.5         | 95.1         | 1.6       | -      |
|       | 新田中野財産区 | 89.2         | 90.4         | 1.2       | -      |
| 不用額   | 鴻池財産区   | 1,375,424    | 573,013      | △ 802,411 | △ 58.3 |
|       | 荒牧財産区   | 1,039,569    | 826,329      | △ 213,240 | △ 20.5 |
|       | 新田中野財産区 | 1,214,301    | 1,139,758    | △ 74,543  | △ 6.1  |
| 対予算現額 | 鴻池財産区   | 11.4         | 4.4          | △ 7.0     | -      |
|       | 荒牧財産区   | 6.5          | 4.9          | △ 1.6     | -      |
|       | 新田中野財産区 | 10.8         | 9.6          | △ 1.2     | -      |

(注)各年度・各会計とも、翌年度繰越額はなかった。

### 款 別 支 出 状 況

(単位 円・%)

| 区 分 |         | 2023<br>(R5) | 2024<br>(R6) | 対前年度      |      | 不用額<br>(R6) |
|-----|---------|--------------|--------------|-----------|------|-------------|
|     |         |              |              | 増減額       | 増減率  |             |
| 総務費 | 鴻池財産区   | 5,226,346    | 6,853,850    | 1,627,504 | 31.1 | 472,150     |
|     | 荒牧財産区   | 3,514,014    | 4,119,004    | 604,990   | 17.2 | 725,996     |
|     | 新田中野財産区 | 8,042,282    | 8,662,575    | 620,293   | 7.7  | 1,119,289   |
| 繰出金 | 鴻池財産区   | 5,497,230    | 5,519,137    | 21,907    | 0.4  | 863         |
|     | 荒牧財産区   | 11,500,417   | 11,905,667   | 405,250   | 3.5  | 333         |
|     | 新田中野財産区 | 2,031,417    | 2,041,667    | 10,250    | 0.5  | 333         |
| 予備費 | 鴻池財産区   | -            | -            | -         | -    | 100,000     |
|     | 荒牧財産区   | -            | -            | -         | -    | 100,000     |
|     | 新田中野財産区 | -            | -            | -         | -    | 20,136      |
| 合 計 | 鴻池財産区   | 10,723,576   | 12,372,987   | 1,649,411 | 15.4 | 573,013     |
|     | 荒牧財産区   | 15,014,431   | 16,024,671   | 1,010,240 | 6.7  | 826,329     |
|     | 新田中野財産区 | 10,073,699   | 10,704,242   | 630,543   | 6.3  | 1,139,758   |

鴻池財産区における歳出総額は、前年度に比べ増となっている。これは主に、総務費（主に、他市視察研修に伴う旅費）で増加したことによるものである。

荒牧財産区における歳出総額は、前年度に比べ増となっている。これは主に、総務費（主に、基金積立金）で増加したことによるものである。

新田中野財産区における歳出総額は、前年度に比べ増となっている。これは主に、総務費（主に、基金積立金）で増加したことによるものである。

#### (4) 基金の状況

(単位 円)

| 区 分       | 前年度末          | 年度中増減額    |            | 当年度末          |
|-----------|---------------|-----------|------------|---------------|
|           |               | 増加        | 減少         |               |
| 鴻池財産区基金   | 460,155,000   | 512,000   | 11,880,000 | 448,787,000   |
| 荒牧財産区基金   | 1,642,119,000 | 1,772,000 | 14,380,000 | 1,629,511,000 |
| 新田中野財産区基金 | 378,353,000   | 1,801,000 | 8,890,000  | 371,264,000   |

(注) 1. 増減額は、当該年度予算による積立額・処分額（出納整理期間中の処理を含む。）を表している。

2. 年度末現在高は、出納閉鎖時点での現在高である。

## IV. 財産に関する調書

### 1. 公有財産

#### (1) 土地及び建物

行政財産と普通財産をまとめると、当年度末現在で次のとおりである。(単位 m<sup>2</sup>)

| 区 分     | 土 地              |           |                  | 建 物              |            |                  |
|---------|------------------|-----------|------------------|------------------|------------|------------------|
|         | 前 年 度 末<br>現 在 高 | 増・減(△)    | 当 年 度 末<br>現 在 高 | 前 年 度 末<br>現 在 高 | 増・減(△)     | 当 年 度 末<br>現 在 高 |
| 行 政 財 産 | 1,749,528.16     | △1,537.83 | 1,747,990.33     | 615,906.81       | △18,709.33 | 597,197.48       |
| 普 通 財 産 | 70,212.37        | △1,236.67 | 68,975.70        | 2,345.16         | △1,770.15  | 575.01           |
| 合 計     | 1,819,740.53     | △2,774.50 | 1,816,966.03     | 618,251.97       | △20,479.48 | 597,772.49       |

建物（行政財産）の減少の主な要因は、旧庁舎解体によるものである。

#### (2) 有価証券

財産に関する調書（伊丹市一般会計歳入歳出決算附属書類）のとおりである。前年度末に比べ2億5,000万円の減になっている。これは、伊丹シティホテル（株）株券が、ホテルの営業終了に伴い、皆減となったことによるものである。

(単位 円)

| 区 分                 | 金 額        |
|---------------------|------------|
| 株式会社サンテレビジョン株券      | 900,000    |
| 株式会社アリオ株券           | 30,000,000 |
| 株式会社ベイ・コミュニケーションズ株券 | 40,000,000 |
| 合 計                 | 70,900,000 |

(注) 株式会社への出資で、株券の不発行となっているものは「(3)出資による権利」の項目に記載している。

#### (3) 出資による権利

財産に関する調書（伊丹市一般会計歳入歳出決算附属書類）のとおりで、当年度末現在で次のとおりである。

(単位 円)

| 区 分                 | 金 額         |
|---------------------|-------------|
| 兵庫県農業信用基金協会出資金      | 930,000     |
| 兵庫県信用保証協会出資金        | 118,210,000 |
| 兵庫県住宅供給公社出資金        | 1,000,000   |
| 公益社団法人兵庫県私学振興協会出資金  | 1,600,000   |
| 公益財団法人ひょうご環境創造協会出資金 | 10,340,000  |
| 一般財団法人兵庫県雇用開発協会出資金  | 300,000     |
| 公益社団法人ひょうご農林機構出資金   | 1,267,776   |

| 区 分                       | 金 額         |
|---------------------------|-------------|
| 社会福祉法人伊丹市社会福祉事業団出資金       | 4,000,000   |
| 公益財団法人柿衛文庫出捐金             | 30,000,000  |
| 大阪湾広域臨海環境整備センター出資金        | 300,000     |
| 公益財団法人いたみ文化・スポーツ財団出資金     | 310,000,000 |
| 公益財団法人暴力団追放兵庫県民センター出捐金    | 9,190,000   |
| 公益財団法人兵庫県人権啓発協会出捐金        | 1,000,000   |
| 公益財団法人兵庫県まちづくり技術センター出捐金   | 2,783,000   |
| 公益財団法人ひょうご震災記念21世紀研究機構出捐金 | 4,500,000   |
| 阪神友愛食品株式会社出資金             | 2,350,000   |
| 伊丹まち未来株式会社出資金             | 396,950,000 |
| 公益財団法人阪神北広域救急医療財団出捐金      | 29,042,100  |
| 地方公共団体金融機構出資金             | 16,000,000  |
| 合 計                       | 939,762,876 |

公益社団法人ひょうご農林機構出資金が、前年度末に比べ減少している。これは、当該機構が農業後継者育成事業積立資産に積立てていた出資金を、事業の実施のために取り崩したことにより、出資金に係る権利が141,811円減少したことによるものである。

なお、地方自治法第238条第1項第7号に規定する「出資による権利」には該当しない公営企業への出資金については、下記のとおりである。

(単位 円)

| 区 分         | 金 額           |
|-------------|---------------|
| 伊丹市水道事業出資金  | 3,881,584,485 |
| 伊丹市下水道事業出資金 | 300,000,000   |
| 伊丹市交通事業出資金  | 528,400,000   |
| 伊丹市病院事業出資金  | 82,820,000    |
| 合 計         | 4,792,804,485 |

以上の有価証券、出資による権利証書は、令和7年6月30日実施の証券監査時に保管明細、増減等の説明を受けるとともに現物確認を行った。

#### (4) 無体財産権

財産に関する調書（伊丹市一般会計歳入歳出決算附属書類）のとおりで、前年度に比べ2件の増となっている。これはシティプロモーション動画の著作権である。

無体財産権の内訳はこども文化科学館のプラネタリウム番組41件及びシティプロモーション動画38件の著作権である。

## (5) 物 権

財産に関する調書（伊丹市一般会計歳入歳出決算附属書類）のとおりで、年度中の増減はなかった。この内容は、伊丹機械式自転車駐車場の地上権である。

## (6) 山 林

該当事項がなかった。

## (7) 動 産

該当事項がなかった。

## (8) 財産の信託の受益権

該当事項がなかった。

# 2. 重要物品

前年度末の 1,695 点に年度中の増（29 点）と減（17 点）を加減し、当年度末の現在高は 1,707 点である。

物品の管理については、現物を正確に把握し、それに基づき備品台帳を整備することが必要である。今後も引き続き、適正な管理を望むものである。

# 3. 債 権

当年度末の債権現在高は 18 億 1,986 万円で、前年度末に比べ 3,546 万円の増となっている。これは主に、個人市民税（特別徴収分）で増加したことによるものである。

債権は、公金と同じくその管理はおろそかにできないものであって、確実な管理と回収を望むものである。

（単位 円）

| 区 分          | 金 額           |
|--------------|---------------|
| 奨学金貸付金       | 4,696,500     |
| 兵庫県住宅供給公社貸付金 | 249,692,986   |
| 個人市民税（特別徴収分） | 1,560,369,862 |
| 生活保護費返還金     | 5,102,678     |
| 合 計          | 1,819,862,026 |

# 4. 基 金

基金について、提出された調書と会計管理者所管の預金及び証券証書等と照合した結果、符

合して相違なかった。

(単位 円)

| 区 分                   | 前年度末           | 当年度中増減額       |               | 当年度末           |
|-----------------------|----------------|---------------|---------------|----------------|
|                       |                | 増 加           | 減 少           |                |
| 財 政 調 整 基 金           | 8,463,111,000  | 3,926,526,000 | 0             | 12,389,637,000 |
| 公 債 管 理 基 金           | 12,931,520,000 | 11,531,000    | 1,526,517,000 | 11,416,534,000 |
| 一 般 職 員 退 職 手 当 基 金   | 3,816,424,000  | 3,822,000     | 518,380,000   | 3,301,866,000  |
| 公 共 施 設 等 整 備 保 全 基 金 | 4,200,315,000  | 360,699,000   | 721,652,000   | 3,839,362,000  |
| 国 際 ・ 平 和 基 金         | 117,148,000    | 1,442,000     | 1,749,000     | 116,841,000    |
| み ど り 環 境 基 金         | 244,865,000    | 15,213,000    | 20,698,000    | 239,380,000    |
| 健 康 福 祉 基 金           | 374,437,000    | 34,607,000    | 9,572,000     | 399,472,000    |
| 子 育 て 支 援 基 金         | 52,467,000     | 8,346,000     | 60,813,000    | 0              |
| に ぎ わ い 創 出 基 金       | 165,798,000    | 26,386,000    | 45,158,000    | 147,026,000    |
| 安 全 安 心 ま ち づ くり 基 金  | 711,912,000    | 14,660,000    | 177,464,000   | 549,108,000    |
| 教 育 振 興 基 金           | 56,636,000     | 13,776,000    | 70,412,000    | 0              |
| こ だ も ・ 教 育 基 金       | 0              | 150,534,000   | 0             | 150,534,000    |
| 国民健康保険財政調整基金          | 1,736,394,000  | 1,757,000     | 565,131,000   | 1,173,020,000  |
| 介 護 給 付 費 等 準 備 基 金   | 0              | 326,856,000   | 0             | 326,856,000    |
| 鴻 池 財 産 区 基 金         | 460,155,000    | 512,000       | 11,680,000    | 448,987,000    |
| 荒 牧 財 産 区 基 金         | 1,642,119,000  | 1,772,000     | 14,380,000    | 1,629,511,000  |
| 新 田 中 野 財 産 区 基 金     | 378,353,000    | 1,801,000     | 8,890,000     | 371,264,000    |
| 土 地 開 発 基 金           | 1,002,224,000  | 918,000       | 0             | 1,003,142,000  |
| 合 計                   | 36,353,878,000 | 4,901,158,000 | 3,752,496,000 | 37,502,540,000 |

- (注) 1. 当年度中増減額の増加には、令和5年度の出納整理期間に積立を行った財政調整基金1,641,860,000円、国際・平和基金818,000円、子育て支援基金 8,284,000円、健康福祉基金30,858,000円、みどり環境基金2,665,000円、にぎわい創出基金4,200,000円、安全安心まちづくり基金6,475,000円、教育振興基金3,565,000円を含む。
2. 当年度中増減額の減少には、令和5年度の出納整理期間に処分を行った一般職員退職手当基金34,955,000円、公債管理基金1,526,517,000円、公共施設等整備保全基金261,380,000円、国際・平和基金64,000円、子育て支援基金33,000円、健康福祉基金5,735,000円、みどり環境基金2,968,000円、にぎわい創出基金16,598,000円、安全安心まちづくり基金2,357,000円、教育振興基金827,000円を含む。
3. 上記金額以外に令和6年度の出納整理期間において、財政調整基金1,547,453,000円、国際・平和基金567,000円、健康福祉基金40,841,000円、みどり環境基金2,241,000円、にぎわい創出基金3,355,000円、安全安心まちづくり基金12,585,000円、こども・教育基金27,045,000円の積立を行っている。
4. 上記金額以外に令和6年度の出納整理期間において、一般職員退職手当基金103,813,000円、公債管理基金961,575,000円、公共施設等整備保全基金20,883,000円、国際・平和基金67,000円、健康福祉基金4,269,000円、みどり環境基金2,807,000円、にぎわい創出基金1,562,000円、安全安心まちづくり基金100,000円、鴻池財産区基金200,000円を処分している。
5. こども・教育基金は令和7年3月31日に子育て支援基金と教育振興基金を統合し設置した。子育て支援基金と教育振興基金は令和7年3月31日廃止した。

基金の年度末現在高は 375 億 254 万円で、前年度に比べ 11 億 4,866 万円の増となっている。  
内訳は、一般会計（主に、財政調整基金）で 14 億 1,604 万円の増、特別会計（主に、国民健康  
保険財政調整基金積立金）で 2 億 6,738 万円の減となっている。

当年度の運用の状況は、次のとおりである。

（単位 円）

| 区 分     | 前年度末           | 当年度中増減額       | 当年度末           |
|---------|----------------|---------------|----------------|
| 現 金     | 26,314,694,148 | 107,099,301   | 26,421,793,449 |
| 有 価 証 券 | 9,501,015,976  | 998,785,291   | 10,499,801,267 |
| 土 地     | 538,167,876    | 42,777,408    | 580,945,284    |
| 合 計     | 36,353,878,000 | 1,148,662,000 | 37,502,540,000 |

## V. 基金運用状況

### 1. 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が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ことを目的として設置されている。

#### (1) 運用状況

(単位 円)

| 区 分                 | 前年度末現在高<br>(A) | 年度中運用状況     |             |                        | 当年度末現在高<br>(A)+(D) |
|---------------------|----------------|-------------|-------------|------------------------|--------------------|
|                     |                | 取得額<br>(B)  | 売払額<br>(C)  | 当年度増減額<br>(D)= (B)-(C) |                    |
| 基金一括運用              | 464,056,124    |             |             | △ 41,859,408           | 422,196,716        |
| 土 地                 | 538,167,876    | 308,292,084 | 265,514,676 | 42,777,408             | 580,945,284        |
| 都市計画道路用地<br>(山田伊丹線) | 536,129,416    | 308,292,084 | 263,476,216 | 44,815,868             | 580,945,284        |
| 道路用地<br>(緑ヶ丘中央線)    | 2,038,460      | 0           | 2,038,460   | △ 2,038,460            | 0                  |
| 合 計                 | 1,002,224,000  |             |             | 918,000                | 1,003,142,000      |

(注) 端数整理のため当年度増減額のうち、619 円については一般財源を積み立てている。

#### (2) 土地取得及び売払状況

(単位 m<sup>2</sup>・円)

| 用地名                 | 前年度末現在高  |                             | 当年度中取得額 |                             | 当年度中売払額 |             | 当年度末現在高  |                             |
|---------------------|----------|-----------------------------|---------|-----------------------------|---------|-------------|----------|-----------------------------|
|                     | 面積       | 金額                          | 面積      | 金額                          | 面積      | 金額          | 面積       | 金額                          |
| 都市計画道路用地<br>(山田伊丹線) | 1,054.77 | 536,129,416<br>(99,442,891) | 742.73  | 308,292,084<br>(56,274,540) | 430.93  | 263,476,216 | 1,366.57 | 580,945,284<br>(99,442,891) |
| 道路用地<br>(緑ヶ丘中央線)    | 8.98     | 2,038,460<br>(0)            | 0.00    | 0<br>(0)                    | 8.98    | 2,038,460   | 0.00     | 0<br>(0)                    |
| 合 計                 | 1,063.75 | 538,167,876<br>(99,442,891) | 742.73  | 308,292,084<br>(56,274,540) | 439.91  | 265,514,676 | 1,366.57 | 580,945,284<br>(99,442,891) |

(注) ( ) 内数値は、未払額を表している。

#### (3) 基金運用による収益金明細

(単位 円)

| 区 分        | 収益金 (利子) | 摘 要                 |
|------------|----------|---------------------|
| 土地による運用    | 586,879  | 都市計画道路用地<br>(山田伊丹線) |
| 有価証券等による運用 | 330,502  | 令和6年4月1日～令和7年3月31日  |
| 合 計        | 917,381  |                     |

7 監 301-I-044A4

この印刷物は、再生紙を使用しています。