

令和5年度

久慈広域連合 一般会計 歳入歳出決算
介護保険特別会計

審査意見書

久慈広域連合監査委員

監 査 第 4 8 号

令和6年8月30日

久慈広域連合長 遠 藤 譲 一 様

久慈広域連合

監査委員 和 久 喜美男

監査委員 中 川 昇

令和5年度久慈広域連合一般会計及び介護保険特別会計歳入歳出決算の審査意見について

地方自治法（昭和22年法律第67号）第233条第2項の規定により審査に付された令和5年度久慈広域連合一般会計及び介護保険特別会計歳入歳出決算の審査をしたので、その結果について次のとおり意見を提出する。

目 次

第1	審査の対象	-----	1
第2	審査の期間	-----	1
第3	審査の方法	-----	1
第4	審査の結果	-----	1
第5	審査意見	-----	2
第6	審査の概要	-----	3
I	総 括	-----	3
1	決算規模	-----	3
2	収支状況	-----	5
3	連合債の状況	-----	5
II	一般会計	-----	6
1	歳 入	-----	6
2	歳 出	-----	12
III	介護保険特別会計	-----	17
1	歳 入	-----	17
2	歳 出	-----	23
第7	財産に関する調書	-----	27
別 表			
第1表	一般会計歳入歳出決算款別一覧表	-----	30
第2表	一般会計歳入歳出決算款別前年度比較表	-----	32
第3表	介護保険特別会計歳入歳出決算款別一覧表	-----	34
第4表	介護保険特別会計歳入歳出決算款別前年度比較表	-----	36
第5表	市町村別負担金の状況	-----	38

凡 例

- 1 文中及び各表中に用いる比率は、小数点第2位で四捨五入して表示した。
したがって、合計と内訳の計が一致しないことがある。
- 2 率と率との比較は、ポイントで表示した。
- 3 符号の用法は、次のとおりである。
「0.0」……0%又は該当数値はあるが単位未満のもの
「－」……該当数値のないもの
「△」……減又は収入不足額

令和5年度久慈広域連合一般会計及び介護保険特別会計歳入歳出決算審査意見書

第1 審査の対象

- 1 令和5年度久慈広域連合一般会計歳入歳出決算
- 2 令和5年度久慈広域連合介護保険特別会計歳入歳出決算
- 3 令和5年度久慈広域連合一般会計及び介護保険特別会計歳入歳出決算事項別明細書
- 4 実質収支に関する調書
- 5 財産に関する調書

第2 審査の期間

令和6年7月26日から令和6年8月30日まで

第3 審査の方法

- 1 審査に付された令和5年度久慈広域連合一般会計及び介護保険特別会計歳入歳出決算書並びに附属書類（以下「決算書類等」という。）が、関係法令に準拠して調製されているか否かについて審査した。
- 2 決算計数の正確性の検証と予算が法令及び条例等に基づいて適正かつ効率的に執行されたか否かについて、会計伝票、諸帳簿及び証書類等によって照合調査を行うとともに、定期監査及び出納検査の結果を参照して審査した。
- 3 財産に関する調書については、備品台帳と照合調査を行い、その正確性について審査した。
- 4 その他必要に応じて関係職員から説明を求めるなど、通常必要とされる審査手続によって審査した。

第4 審査の結果

- 1 決算書類等は、関係法令に準拠して調製されていると認められた。
- 2 決算書類等に記載の金額は、会計伝票、諸帳簿及び証書類等と符合し、計数的に正確であると認められた。
- 3 予算執行状況については、全般的に適正妥当であると認められた。
- 4 財産に関する調書に表示の公有財産、物品及び基金の記載高は、関係書類等と符合し、正確であると認められた。

第5 審査意見

当年度の歳入歳出決算を総括すると、一般会計の歳入総額は対前年度比2.4%増の40億6,547万7,850円で、歳出総額は同2.7%増の39億3,078万8,280円となっており、形式収支、実質収支ともに1億3,468万9,570円の黒字となっている。また、当年度の実質収支から前年度の実質収支を差し引いた単年度収支は2,979万9,952円の黒字となっている。

歳入、歳出ともに前年度比増となっており、歳入は、関係市町村からの負担金の増、歳出は、主に衛生費の粗大ごみ処理費の増によるものである。歳入の85%以上は市町村負担金を財源としていることに鑑み、より効率的かつ効果的な執行を心掛け、引き続き適正かつ健全な財政運営を推進されるよう努められたい。

介護保険特別会計の歳入総額は対前年度比3.4%増の77億3,110万8,921円で、歳出総額は同4.5%増の74億5,736万9,483円となっており、形式収支、実質収支ともに2億7,373万9,438円の黒字となっている。また、当年度の実質収支から前年度の実質収支を差し引いた単年度収支は7,091万1,981円の赤字となっている。

歳入、歳出ともに前年度比増となっており、主に歳入は、繰越金の増、歳出は、保険給付費の増によるものである。

不納欠損額は対前年度比8.8%減の429万2,720円で、不納欠損処分の件数は対前年度比14.2%減の590件となっている。また、収入未済額は対前年度比15.8%減の721万200円となっている。不納欠損額、収入未済額ともに、前年度より減少しているところであるが、適切な管理の下に、収入未済額の解消に一層努力されるとともに、新たな未済額の発生の未然防止に取り組まれたい。

保険料の収納率は、全体で前年度を0.09ポイント上回る98.90%となっており、普通徴収分の収納率は88.44%（現年度分95.17%、過年度分19.07%）となっている。被保険者負担の公平性の観点からも、引き続き関係者の認識と理解を求め、保険料の収納率の向上に努められたい。

久慈広域連合広域計画に基づき、効率的な組織運営、計画的な施設整備に取り組まれているところであるが、人口減少や少子高齢化の進行、近年の物価高騰により、さらに厳しい財政運営が続くものと予想される。今後とも、国や県、市町村等の関係機関と緊密な協力、連携を図り、住民ニーズと社会情勢を見極めながら、安定的かつ持続的な制度運営に取り組まれるとともに、圏域住民の福祉の増進に寄与されるよう望むものである。

第6 審査の概要

I 総括

1 決算規模

当年度の一般会計及び介護保険特別会計の予算現額、歳入決算額、歳出決算額及び歳入歳出差引額は、次表のとおりである。

(単位：円)

区 分	予 算 現 額	歳 入 決 算 額	歳 出 決 算 額	歳 入 歳 出 差 引 額
一 般 会 計	4,054,714,080	4,065,477,850	3,930,788,280	134,689,570
介 護 保 険 特 別 会 計	7,600,477,000	7,731,108,921	7,457,369,483	273,739,438
合 計	11,655,191,080	11,796,586,771	11,388,157,763	408,429,008

【一般会計】

(単位：円、%)

区 分	予 算 現 額	歳 入						
		調 定 額	収 入 済 額	不納欠損額	収 入 未 済 額	執 行 率	収 納 率	
令和5年度	4,054,714,080	4,066,162,060	4,065,477,850	300	683,910	100.3	99.98	
令和4年度	3,959,977,000	3,970,351,143	3,969,777,543	0	573,600	100.2	99.99	
比較 増減	金額	94,737,080	95,810,917	95,700,307	300	110,310	0.1	△ 0.01
	比率	2.4	2.4	2.4	皆増	19.2	—	—

区 分	歳 出				歳 入 歳 出 差 引 額	
	支 出 済 額	翌年度繰越額	不 用 額	執 行 率		
令和5年度	3,930,788,280	0	123,925,800	96.9	134,689,570	
令和4年度	3,827,072,845	37,815,080	95,089,075	96.6	142,704,698	
比較 増減	金額	103,715,435	△ 37,815,080	28,836,725	0.3	△ 8,015,128
	比率	2.7	皆減	30.3	—	△ 5.6

ア 歳入決算額は4,065,477,850円（対前年度比95,700,307円、2.4%増）で、収入未済額は683,910円（対前年度比110,310円、19.2%増）となっている。

イ 調定額に対する収納率は99.98%で、前年度と比較して0.01ポイント下回っている。

ウ 歳出決算額は3,930,788,280円（対前年度比103,715,435円、2.7%増）で、不用額は123,925,800円（対前年度比28,836,725円、30.3%増）となっている。

エ 予算現額に対する執行率は、歳入100.3%、歳出96.9%となっている。

オ 歳入決算額から歳出決算額を差し引いた形式収支は、134,689,570 円の黒字（対前年度比 8,015,128 円、5.6%減）となっている。

【介護保険特別会計】

（単位：円、%）

区 分	予 算 現 額	歳 入						
		調 定 額	収 入 済 額	不 納 欠 損 額	収 入 未 済 額	執 行 率	収 納 率	
令和5年度	7,600,477,000	7,742,611,841	7,731,108,921	4,292,720	7,210,200	101.7	99.81	
令和4年度	7,406,978,000	7,490,986,638	7,477,710,458	4,709,000	8,567,180	100.9	99.79	
比較増減	金額	193,499,000	251,625,203	253,398,463	△ 416,280	△ 1,356,980	0.8	0.02
	比率	2.6	3.4	3.4	△ 8.8	△ 15.8	—	—

※ 収入済額には、令和5年度は2,850,000円、令和4年度は2,411,140円の還付未済額を含む。

区 分	歳 出				歳 入 歳 出 差 引 額	
	支 出 済 額	翌年度繰越額	不 用 額	執 行 率		
令和5年度	7,457,369,483	0	143,107,517	98.1	273,739,438	
令和4年度	7,133,059,039	0	273,918,961	96.3	344,651,419	
比較増減	金額	324,310,444	0	△ 130,811,444	1.8	△ 70,911,981
	比率	4.5	0.0	△ 47.8	—	△ 20.6

ア 歳入決算額は 7,731,108,921 円（対前年度比 253,398,463 円、3.4%増）で、不納欠損額は 4,292,720 円（対前年度比 416,280 円、8.8%減）、収入未済額は 7,210,200 円（対前年度比 1,356,980 円、15.8%減）となっている。

イ 調定額に対する収納率は 99.81%で、前年度と比較して 0.02 ポイント上回っている。

ウ 歳出決算額は 7,457,369,483 円（対前年度比 324,310,444 円、4.5%増）で、不用額は 143,107,517 円（対前年度比 130,811,444 円、47.8%減）となっている。

エ 予算現額に対する執行率は、歳入 101.7%、歳出 98.1%となっている。

オ 歳入決算額から歳出決算額を差し引いた形式収支は、273,739,438 円の黒字（対前年度比 70,911,981 円、20.6%減）となっている。

2 収支状況

一般会計及び介護保険特別会計の決算収支状況は、次表のとおりである。

(単位：円)

区 分	一 般 会 計	介 護 保 険 特 別 会 計	合 計
歳 入 総 額 A	4,065,477,850	7,731,108,921	11,796,586,771
歳 出 総 額 B	3,930,788,280	7,457,369,483	11,388,157,763
歳入歳出差引額 (形式収支 A-B) C	134,689,570	273,739,438	408,429,008
翌年度へ繰越 すべき財源 D	0	0	0
実 質 収 支 (C-D) E	134,689,570	273,739,438	408,429,008
前年度実質収支 F	104,889,618	344,651,419	449,541,037
単 年 度 収 支 (E-F) G	29,799,952	△ 70,911,981	△ 41,112,029

3 連合債の状況

連合債の状況は、次表のとおりである。

(単位：円、%)

区 分	令和4年度末 現 在 高	令 和 5 年 度 起 債 額	令 和 5 年 度 償 還 額	令和5年度末 現 在 高	比 較 増 減	
					増 減 額	増 減 率
衛 生 債	28,743,957	0	5,302,789	23,441,168	△ 5,302,789	△ 18.4
消 防 債	12,554,000	3,700,000	6,278,000	9,976,000	△ 2,578,000	△ 20.5
災 害 復 旧 債	3,937,559	0	524,906	3,412,653	△ 524,906	△ 13.3
計	45,235,516	3,700,000	12,105,695	36,829,821	△ 8,405,695	△ 18.6

Ⅱ 一般会計

1 歳入

当年度における一般会計の歳入決算の状況は、別表「第1表 一般会計歳入歳出決算款別一覧表」のとおりである。

(1) 収入済額

一般会計の科目別の収入済額及び前年度比較は、次表のとおりである。

(単位：円、%)

区 分	令和5年度	令和4年度	比較増減	
			増減額	増減率
1 分担金及び負担金	3,522,072,000 (86.6)	3,477,880,000 (87.6)	44,192,000	1.3
2 使用料及び手数料	235,817,346 (5.8)	232,143,322 (5.8)	3,674,024	1.6
3 国庫支出金	58,877,100 (1.4)	56,626,300 (1.4)	2,250,800	4.0
4 県支出金	29,414,509 (0.7)	28,722,327 (0.7)	692,182	2.4
5 財産収入	51,191,899 (1.3)	53,744,206 (1.4)	△ 2,552,307	△ 4.7
6 繰越金	142,704,698 (3.5)	100,571,513 (2.5)	42,133,185	41.9
7 諸収入	21,700,298 (0.5)	16,989,875 (0.4)	4,710,423	27.7
8 連合債	3,700,000 (0.1)	3,100,000 (0.1)	600,000	19.4
計	4,065,477,850 (100.0)	3,969,777,543 (100.0)	95,700,307	2.4

※ () 内の数値は、構成比率である。

(2) 歳入の科目別決算の状況

第1款 分担金及び負担金

(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	執行率	収納率
令和5年度	3,522,072,000	3,522,072,000	3,522,072,000	0	0	100.0	100.0
令和4年度	3,477,877,000	3,477,880,000	3,477,880,000	0	0	100.0	100.0
比較増減	44,195,000	44,192,000	44,192,000	0	0	0.0	0.0

ア 収入済額は 3,522,072,000 円で、前年度と比較して 44,192,000 円 (1.3%) の増加となっている。

イ 歳入総額に占める割合は 86.6% で、前年度と比較して 1.0 ポイント下回っている。

ウ 負担金の市町村別の内訳は、別表「第5表 市町村別負担金の状況」のとおりである。

エ 収入済額の科目別の内訳は、次表のとおりである。

(単位：円、%)

区 分	令和5年度	令和4年度	比較増減	
			増減額	増減率
1 総務負担金	71,688,000	71,214,000	474,000	0.7
2 介護保険負担金	1,067,187,000	1,036,941,000	30,246,000	2.9
3 火葬負担金	48,998,000	48,900,000	98,000	0.2
4 塵芥処理負担金	650,987,000	598,986,000	52,001,000	8.7
5 し尿処理負担金	362,043,000	350,701,000	11,342,000	3.2
6 消防負担金	1,321,169,000	1,371,138,000	△ 49,969,000	△ 3.6
計	3,522,072,000	3,477,880,000	44,192,000	1.3

第2款 使用料及び手数料

(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	執行率	収納率
令和5年度	243,280,000	236,501,556	235,817,346	300	683,910	96.9	99.7
令和4年度	241,510,000	232,716,922	232,143,322	0	573,600	96.1	99.8
比較増減	1,770,000	3,784,634	3,674,024	皆増	110,310	0.8	△ 0.1

ア 収入済額は235,817,346円で、前年度と比較して3,674,024円(1.6%)の増加となっている。

イ 歳入総額に占める割合は5.8%で、前年度と同率となっている。

ウ 不納欠損額は300円で、前年度と比較して皆増となっており、その内訳は不燃ごみ取扱手数料1件となっている。

エ 収入未済額は683,910円で、前年度と比較して110,310円(19.2%)の増加となっており、その内訳は可燃及び不燃ごみ取扱手数料2件8,190円、し尿取扱手数料199件675,720円となっている。

オ 収入済額の科目別の内訳は、次表のとおりである。

(単位：円、%)

区 分		令和5年度	令和4年度	比較増減	
				増減額	増減率
1 使用料	保健衛生使用料	10,214,699	10,589,117	△ 374,418	△ 3.5
	その他使用料	73,740	73,740	0	0.0
	計	10,288,439	10,662,857	△ 374,418	△ 3.5
2 手数料	清掃手数料	212,327,467	220,811,835	△ 8,484,368	△ 3.8
	消防手数料	13,191,200	660,950	12,530,250	1,895.8
	その他手数料	10,240	7,680	2,560	33.3
	計	225,528,907	221,480,465	4,048,442	1.8
合 計		235,817,346	232,143,322	3,674,024	1.6

第3款 国庫支出金

(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	執行率	収納率
令和5年度	58,877,000	58,877,100	58,877,100	0	0	100.0	100.0
令和4年度	56,628,000	56,626,300	56,626,300	0	0	100.0	100.0
比較増減	2,249,000	2,250,800	2,250,800	0	0	0.0	0.0

ア 収入済額は58,877,100円で、前年度と比較して2,250,800円(4.0%)の増加となっている。

イ 歳入総額に占める割合は1.4%で、前年度と同率となっている。

ウ 収入済額の科目別の内訳は、次表のとおりである。

(単位：円、%)

区 分		令和5年度	令和4年度	比較増減	
				増減額	増減率
1 国庫負担金	民 生 費 負 担 金	58,698,900	54,692,100	4,006,800	7.3
2 国庫補助金	衛 生 費 補 助 金	178,200	1,934,200	△ 1,756,000	△ 90.8
計		58,877,100	56,626,300	2,250,800	4.0

第4款 県支出金

(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	執行率	収納率
令和5年度	29,351,000	29,414,509	29,414,509	0	0	100.2	100.0
令和4年度	27,347,000	28,722,327	28,722,327	0	0	105.0	100.0
比較増減	2,004,000	692,182	692,182	0	0	△4.8	0.0

ア 収入済額は29,414,509円で、前年度と比較して692,182円(2.4%)の増加となっている。

イ 歳入総額に占める割合は0.7%で、前年度と同率となっている。

ウ 収入済額の科目別の内訳は、次表のとおりである。

(単位：円、%)

区 分			令 和 5 年 度	令 和 4 年 度	比 較 増 減	
					増 減 額	増 減 率
1 県負担金	民 生 費	負 担 金	29,349,450	27,346,050	2,003,400	7.3
	消 防 費	負 担 金	65,059	1,376,277	△1,311,218	△95.3
計			29,414,509	28,722,327	692,182	2.4

第5款 財産収入

(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	執行率	収納率
令和5年度	42,531,000	51,191,899	51,191,899	0	0	120.4	100.0
令和4年度	48,772,000	53,744,206	53,744,206	0	0	110.2	100.0
比較増減	△6,241,000	△2,552,307	△2,552,307	0	0	10.2	0.0

ア 収入済額は51,191,899円で、前年度と比較して2,552,307円(4.7%)の減少となっている。

イ 歳入総額に占める割合は1.3%で、前年度と比較して0.1ポイント下回っている。

ウ 収入済額の科目別の内訳は、次表のとおりである。

(単位：円、%)

区 分			令 和 5 年 度	令 和 4 年 度	比 較 増 減	
					増 減 額	増 減 率
1 財産運用	財 産 貸 付	入 入	5,850,234	5,850,234	0	0.0
2 財産売払	物 品 売 払	入 入	45,282,155	47,858,027	△2,575,872	△5.4
	生 産 物 売 払	入 入	59,510	35,945	23,565	65.6
計			51,191,899	53,744,206	△2,552,307	△4.7

第6款 繰越金

(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	執行率	収納率
令和5年度	142,704,080	142,704,698	142,704,698	0	0	100.0	100.0
令和4年度	100,571,000	100,571,513	100,571,513	0	0	100.0	100.0
比較増減	42,133,080	42,133,185	42,133,185	0	0	0.0	0.0

ア 収入済額は142,704,698円で、前年度と比較して42,133,185円(41.9%)の増加となっている。

イ 歳入総額に占める割合は3.5%で、前年度と比較して1.0ポイント上回っている。

第7款 諸収入

(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	執行率	収納率
令和5年度	12,199,000	21,700,298	21,700,298	0	0	177.9	100.0
令和4年度	4,172,000	16,989,875	16,989,875	0	0	407.2	100.0
比較増減	8,027,000	4,710,423	4,710,423	0	0	△229.3	0.0

ア 収入済額は21,700,298円で、前年度と比較して4,710,423円(27.7%)の増加となっている。

イ 歳入総額に占める割合は0.5%で、前年度と比較して0.1ポイント上回っている。

ウ 収入済額の科目別の内訳は、次表のとおりである。

(単位：円、%)

区分	令和5年度	令和4年度	比較増減	
			増減額	増減率
1 広域連合預金利子	12,142	10,693	1,449	13.6
2 雑入	21,688,156	16,979,182	4,708,974	27.7
計	21,700,298	16,989,875	4,710,423	27.7

第8款 連 合 債

(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	執 行 率	収 納 率
令和5年度	3,700,000	3,700,000	3,700,000	0	0	100.0	100.0
令和4年度	3,100,000	3,100,000	3,100,000	0	0	100.0	100.0
比較増減	600,000	600,000	600,000	0	0	0.0	0.0

ア 収入済額はいわて消防指令センター総合整備事業債 3,700,000 円で、前年度と比較して 600,000 円(19.4%)の増加となっている。

イ 歳入総額に占める割合は 0.1%で、前年度と同率となっている。

2 歳 出

当年度における一般会計の歳出決算の状況は、別表「第1表 一般会計歳入歳出決算款別一覧表」のとおりである。

(1) 支出済額

一般会計の科目別の支出済額及び前年度比較は、次表のとおりである。

(単位：円、%)

区 分	令 和 5 年 度	令 和 4 年 度	比 較 増 減	
			増 減 額	増 減 率
1 議 会 費	706,932 (0.0)	623,000 (0.0)	83,932	13.5
2 総 務 費	79,523,251 (2.0)	68,534,337 (1.8)	10,988,914	16.0
3 民 生 費	1,152,055,594 (29.3)	1,120,648,008 (29.3)	31,407,586	2.8
4 衛 生 費	1,353,034,401 (34.4)	1,256,134,014 (32.8)	96,900,387	7.7
5 消 防 費	1,332,739,248 (33.9)	1,368,665,166 (35.8)	△ 35,925,918	△ 2.6
6 公 債 費	12,728,854 (0.3)	12,468,320 (0.3)	260,534	2.1
7 予 備 費	0 (0.0)	0 (0.0)	0	0.0
計	3,930,788,280 (100.0)	3,827,072,845 (100.0)	103,715,435	2.7

※ () 内の数値は、構成比率である。

(2) 歳出の科目別決算の状況

第1款 議 会 費

(単位：円、%)

区 分	予 算 現 額	支 出 済 額	翌年度繰越額	不 用 額	執 行 率	構 成 比 率
令和5年度	912,000	706,932	0	205,068	77.5	0.0
令和4年度	881,000	623,000	0	258,000	70.7	0.0
比較増減	31,000	83,932	0	△ 52,932	6.8	0.0

ア 支出済額は706,932円(対前年度比83,932円、13.5%増)で、執行率は77.5%(対前年度比6.8ポイント増)となっている。

イ 歳出総額に占める割合は0.0%で、前年度と同率となっている。

ウ 不用額は205,068円で、前年度と比較して52,932円(20.5%)の減少となっている。

第2款 総務費

(単位：円、%)

区分	予算現額	支出済額	翌年度繰越額	不用額	執行率	構成比率
令和5年度	81,106,000	79,523,251	0	1,582,749	98.0	2.0
令和4年度	75,457,000	68,534,337	0	6,922,663	90.8	1.8
比較増減	5,649,000	10,988,914	0	△ 5,339,914	7.2	0.2

ア 支出済額は79,523,251円（対前年度比10,988,914円、16.0%増）、執行率は98.0%（対前年度比7.2ポイント増）となっている。

イ 歳出総額に占める割合は2.0%で、前年度と比較して0.2ポイント上回っている。

ウ 不用額は1,582,749円で、前年度と比較して5,339,914円（77.1%）の減少となっている。

エ 支出済額の科目別の内訳は、次表のとおりである。

(単位：円、%)

区分	令和5年度	令和4年度	比較増減	
			増減額	増減率
1 総務管理費	79,273,575	68,287,652	10,985,923	16.1
2 選挙費	0	0	0	0.0
3 監査委員費	249,676	246,685	2,991	1.2
計	79,523,251	68,534,337	10,988,914	16.0

第3款 民生費

(単位：円、%)

区分	予算現額	支出済額	翌年度繰越額	不用額	執行率	構成比率
令和5年度	1,155,861,000	1,152,055,594	0	3,805,406	99.7	29.3
令和4年度	1,121,271,000	1,120,648,008	0	622,992	99.9	29.3
比較増減	34,590,000	31,407,586	0	3,182,414	△ 0.2	0.0

ア 支出済額は介護保険費1,152,055,594円（対前年度比31,407,586円、2.8%増）で、執行率は99.7%（対前年度比0.2ポイント減）となっている。

イ 歳出総額に占める割合は29.3%で、前年度と同率となっている。

ウ 不用額は3,805,406円で、前年度と比較して3,182,414円（510.8%）の増加となっている。

第4款 衛生費

(単位：円、%)

区分	予算現額	支出済額	翌年度繰越額	不用額	執行率	構成比率
令和5年度	1,419,755,080	1,353,034,401	0	66,720,679	95.3	34.4
令和4年度	1,340,195,000	1,256,134,014	36,451,080	47,609,906	93.7	32.8
比較増減	79,560,080	96,900,387	皆減	19,110,773	1.6	1.6

ア 支出済額は1,353,034,401円(対前年度比96,900,387円、7.7%増)で、執行率は95.3%(対前年度比1.6ポイント増)となっている。

イ 歳出総額に占める割合は34.4%で、前年度と比較して1.6ポイント上回っている。

ウ 翌年度繰越額は、前年度と比較して皆減となっている。

エ 不用額は66,720,679円で、前年度と比較して19,110,773円(40.1%)の増加となっている。

オ 支出済額の科目別の内訳は、次表のとおりである。

(単位：円、%)

区分		令和5年度	令和4年度	比較増減	
				増減額	増減率
1	衛生総務費 衛生総務管理費	30,275,034	30,501,001	△225,967	△0.7
2	保健衛生費 火葬衛生費	57,579,797	54,607,527	2,972,270	5.4
3	清掃費 ごみ焼却処理費	380,858,766	338,155,161	42,703,605	12.6
	粗大ごみ処理費	347,949,399	291,243,683	56,705,716	19.5
	し尿処理費	536,371,405	541,626,642	△5,255,237	△1.0
	計	1,265,179,570	1,171,025,486	94,154,084	8.0
合計		1,353,034,401	1,256,134,014	96,900,387	7.7

第5款 消防費

(単位：円、%)

区分	予算現額	支出済額	翌年度繰越額	不用額	執行率	構成比率
令和5年度	1,381,260,000	1,332,739,248	0	48,520,752	96.5	33.9
令和4年度	1,406,402,000	1,368,665,166	1,364,000	36,372,834	97.3	35.8
比較増減	△25,142,000	△35,925,918	皆減	12,147,918	△0.8	△1.9

ア 支出済額は1,332,739,248円(対前年度比35,925,918円、2.6%減)で、執行率は96.5%(対前年度比0.8ポイント減)となっている。

イ 歳出総額に占める割合は 33.9%で、前年度と比較して 1.9 ポイント下回っている。

ウ 翌年度繰越額は、前年度と比較して皆減となっている。

エ 不用額は 48,520,752 円で、前年度と比較して 12,147,918 円（33.4%）の増加となっている。

オ 支出済額の科目別の内訳は、次表のとおりである。

(単位：円、%)

区 分	令 和 5 年 度	令 和 4 年 度	比 較 増 減	
			増 減 額	増 減 率
1 消 防 本 部 費	256,972,870	286,794,966	△ 29,822,096	△ 10.4
2 署 所 管 理 運 営 費	1,055,335,877	1,041,500,200	13,835,677	1.3
3 消 防 施 設 整 備 費	20,430,501	40,370,000	△ 19,939,499	△ 49.4
計	1,332,739,248	1,368,665,166	△ 35,925,918	△ 2.6

第 6 款 公 債 費

(単位：円、%)

区 分	予 算 現 額	支 出 済 額	翌年度繰越額	不 用 額	執 行 率	構 成 比 率
令和5年度	12,820,000	12,728,854	0	91,146	99.3	0.3
令和4年度	12,771,000	12,468,320	0	302,680	97.6	0.3
比較増減	49,000	260,534	0	△ 211,534	1.7	0.0

ア 支出済額は 12,728,854 円（対前年度比 260,534 円、2.1%増）で、執行率は 99.3%（対前年度比 1.7 ポイント増）となっている。

イ 歳出総額に占める割合は 0.3%で、前年度と同率となっている。

ウ 不用額は 91,146 円で、前年度と比較して 211,534 円（69.9%）の減少となっている。

エ 支出済額の科目別の内訳は、次表のとおりである。

(単位：円、%)

区 分	令 和 5 年 度	令 和 4 年 度	比 較 増 減	
			増 減 額	増 減 率
1 元 金	12,105,695	11,723,412	382,283	3.3
2 利 子	623,159	744,908	△ 121,749	△ 16.3
計	12,728,854	12,468,320	260,534	2.1

第7款 予備費

(単位：円、%)

区 分	予 算 現 額	支 出 済 額	翌年度繰越額	不 用 額	執 行 率	構 成 比 率
令和5年度	3,000,000	0	0	3,000,000	0.0	0.0
令和4年度	3,000,000	0	0	3,000,000	0.0	0.0
比較増減	0	0	0	0	0.0	0.0

予算現額は3,000,000円であるが、充当はなく全額が不用額となっている。

Ⅲ 介護保険特別会計

1 歳入

当年度における介護保険特別会計の歳入決算の状況は、別表「第3表 介護保険特別会計歳入歳出決算款別一覧表」のとおりである。

(1) 収入済額

介護保険特別会計の科目別の収入済額及び前年度比較は、次表のとおりである。

(単位：円、%)

区 分	令 和 5 年 度	令 和 4 年 度	比 較 増 減	
			増 減 額	増 減 率
1 保 険 料	1,297,743,980 (16.8)	1,301,464,080 (17.4)	△ 3,720,100	△ 0.3
2 使 用 料 及 び 手 数 料	104,100 (0.0)	114,000 (0.0)	△ 9,900	△ 8.7
3 国 庫 支 出 金	1,984,935,838 (25.7)	1,908,600,869 (25.5)	76,334,969	4.0
4 支 払 基 金 交 付 金	1,834,451,239 (23.7)	1,871,182,378 (25.0)	△ 36,731,139	△ 2.0
5 県 支 出 金	1,076,447,807 (13.9)	1,069,055,360 (14.3)	7,392,447	0.7
6 財 産 収 入	88,506 (0.0)	41,451 (0.0)	47,055	113.5
7 繰 入 金	1,182,306,740 (15.3)	1,154,150,960 (15.4)	28,155,780	2.4
8 繰 越 金	344,651,419 (4.5)	171,574,584 (2.3)	173,076,835	100.9
9 諸 収 入	10,379,292 (0.1)	1,526,776 (0.0)	8,852,516	579.8
計	7,731,108,921 (100.0)	7,477,710,458 (100.0)	253,398,463	3.4

※ () 内の数値は、構成比率である。

(2) 歳入の科目別決算の状況

第1款 保 険 料

(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	執 行 率	収 納 率
令和5年度	1,283,989,000	1,309,246,900	1,297,743,980	4,292,720	7,210,200	100.8	98.90
令和4年度	1,286,027,000	1,314,740,260	1,301,464,080	4,709,000	8,567,180	101.0	98.81
比較増減	△ 2,038,000	△ 5,493,360	△ 3,720,100	△ 416,280	△ 1,356,980	△ 0.2	0.09

※ 収入済額には、令和5年度は2,850,000円、令和4年度は2,411,140円の還付未済額を含む。

ア 収入済額は1,297,743,980円（還付未済額2,850,000円を含む。）で、前年度と比較して3,720,100円（0.3%）の減少となっている。

イ 歳入総額に占める割合は16.8%で、前年度と比較して0.6ポイント下回っている。

ウ 予算現額に対する執行率は100.8%で、前年度と比較して0.2ポイント下回っている。

エ 調定額に対する収納率は98.90%で、前年度と比較して0.09ポイント上回っている。

オ 不納欠損額は4,292,720円で、前年度と比較して416,280円（8.8%）の減少となっている。

カ 収入未済額は7,210,200円で、前年度と比較して1,356,980円（15.8%）の減少となっている。

キ 不納欠損処分理由別内訳は、次表のとおりである。

（単位：件、円、%）

区 分	令 和 5 年 度				令 和 4 年 度		比 較 増 減	
	件数	件数比率	金 額	金額比率	件数	金 額	件数	金 額
生 保 受 給	83	14.1	591,520	13.8	47	314,840	36	276,680
居 所 不 明	0	0.0	0	0.0	11	93,720	△ 11	△ 93,720
転 出	4	0.7	38,700	0.9	6	61,100	△ 2	△ 22,400
死 亡	26	4.4	261,980	6.1	54	409,740	△ 28	△ 147,760
生 活 困 窮	414	70.2	2,769,760	64.5	514	3,325,260	△ 100	△ 555,500
無 財 産	16	2.7	44,160	1.0	24	107,400	△ 8	△ 63,240
そ の 他	47	8.0	586,600	13.7	32	396,940	15	189,660
計	590	100.0	4,292,720	100.0	688	4,709,000	△ 98	△ 416,280

ク 科目別の収納状況は、次表のとおりである。

（単位：円、%）

区 分	調 定 額	収 入 済 額	不 納 欠 損 額	収 入 未 済 額	収 納 率
1 現 年 度 分 特 別 徴 収 保 険 料	1,185,100,580	1,187,620,560	0	△ 2,519,980	100.00
2 現 年 度 分 普 通 徴 収 保 険 料	113,168,000	107,999,860	0	5,168,140	95.17
3 滞 納 繰 越 分 普 通 徴 収 保 険 料	10,978,320	2,123,560	4,292,720	4,562,040	19.07
計	1,309,246,900	1,297,743,980	4,292,720	7,210,200	98.90

※ 収入済額には、現年度分特別徴収保険料は2,519,980円、現年度分普通徴収保険料は300,020円、滞納繰越分普通徴収保険料は30,000円の還付未済額を含む。

第2款 使用料及び手数料

(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	執行率	収納率
令和5年度	95,000	104,100	104,100	0	0	109.6	100.0
令和4年度	95,000	114,000	114,000	0	0	120.0	100.0
比較増減	0	△ 9,900	△ 9,900	0	0	△ 10.4	0.0

ア 収入済額は督促手数料 104,100 円で、前年度と比較して 9,900 円 (8.7%) の減少となっている。

イ 歳入総額に占める割合は 0.0% で、前年度と同率となっている。

ウ 予算現額に対する執行率は 109.6% (対前年度比 10.4 ポイント減) となっている。

第3款 国庫支出金

(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	執行率	収納率
令和5年度	1,875,727,000	1,984,935,838	1,984,935,838	0	0	105.8	100.0
令和4年度	1,851,218,000	1,908,600,869	1,908,600,869	0	0	103.1	100.0
比較増減	24,509,000	76,334,969	76,334,969	0	0	2.7	0.0

ア 収入済額は 1,984,935,838 円で、前年度と比較して 76,334,969 円 (4.0%) の増加となっている。

イ 歳入総額に占める割合は 25.7% で、前年度と比較して 0.2 ポイント上回っている。

ウ 予算現額に対する執行率は 105.8% (対前年度比 2.7 ポイント増) となっている。

エ 収入済額の科目別の内訳は、次表のとおりである。

(単位：円、%)

区分		令和5年度	令和4年度	比較増減	
				増減額	増減率
1 国庫負担金	介護給付費負担金	1,262,672,643	1,196,349,879	66,322,764	5.5
2 国庫補助金	調整交付金	549,180,000	545,666,000	3,514,000	0.6
	地域支援事業交付金	150,820,195	145,050,990	5,769,205	4.0
	介護保険事業費補助金	1,255,000	253,000	1,002,000	396.0
	保険者機能強化金推進交付金	8,715,000	10,746,000	△ 2,031,000	△ 18.9
	介護保険保険者努力支援交付金	12,293,000	10,535,000	1,758,000	16.7
	計	722,263,195	712,250,990	10,012,205	1.4
合計		1,984,935,838	1,908,600,869	76,334,969	4.0

第4款 支払基金交付金

(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	執行率	収納率
令和5年度	1,830,998,000	1,834,451,239	1,834,451,239	0	0	100.2	100.0
令和4年度	1,871,185,000	1,871,182,378	1,871,182,378	0	0	100.0	100.0
比較増減	△ 40,187,000	△ 36,731,139	△ 36,731,139	0	0	0.2	0.0

ア 収入済額は1,834,451,239円で、前年度と比較して36,731,139円(2.0%)の減少となっている。

イ 歳入総額に占める割合は23.7%で、前年度と比較して1.3ポイント下回っている。

ウ 予算現額に対する執行率は100.2%(対前年度比0.2ポイント増)となっている。

エ 収入済額の科目別の内訳は、次表のとおりである。

(単位：円、%)

区分	令和5年度	令和4年度	比較増減	
			増減額	増減率
1 介護給付費交付金	1,767,157,268	1,806,461,017	△ 39,303,749	△ 2.2
2 地域支援事業 支援交付金	67,293,971	64,721,361	2,572,610	4.0
計	1,834,451,239	1,871,182,378	△ 36,731,139	△ 2.0

第5款 県支出金

(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	執行率	収納率
令和5年度	1,079,583,000	1,076,447,807	1,076,447,807	0	0	99.7	100.0
令和4年度	1,072,018,000	1,069,055,360	1,069,055,360	0	0	99.7	100.0
比較増減	7,565,000	7,392,447	7,392,447	0	0	0.0	0.0

ア 収入済額は1,076,447,807円で、前年度と比較して7,392,447円(0.7%)の増加となっている。

イ 歳入総額に占める割合は13.9%で、前年度と比較して0.4ポイント下回っている。

ウ 予算現額に対する執行率は99.7%(対前年度比同率)となっている。

エ 収入済額の科目別の内訳は、次表のとおりである。

(単位：円、%)

区 分		令和5年度	令和4年度	比較増減	
				増減額	増減率
1 県負担金	介護給付費負担金	1,007,550,705	1,003,902,185	3,648,520	0.4
2 財政安定化基金支出金	交 付 金	0	0	0	0.0
3 県補助金	低所得者利用対策 交 付 金	0	0	0	0.0
	地 域 支 援 事 業 交 付 金	68,897,102	65,153,175	3,743,927	5.7
	計	68,897,102	65,153,175	3,743,927	5.7
合 計		1,076,447,807	1,069,055,360	7,392,447	0.7

第6款 財産収入

(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	執行率	収納率
令和5年度	87,000	88,506	88,506	0	0	101.7	100.0
令和4年度	41,000	41,451	41,451	0	0	101.1	100.0
比較増減	46,000	47,055	47,055	0	0	0.6	0.0

ア 収入済額は利子及び配当金 88,506 円で、前年度と比較して 47,055 円 (113.5%) の増加となっている。

イ 歳入総額に占める割合は 0.0% で、前年度と同率となっている。

ウ 予算現額に対する執行率は 101.7% (対前年度比 0.6 ポイント増) となっている。

第7款 繰入金

(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	執行率	収納率
令和5年度	1,185,343,000	1,182,306,740	1,182,306,740	0	0	99.7	100.0
令和4年度	1,154,249,000	1,154,150,960	1,154,150,960	0	0	100.0	100.0
比較増減	31,094,000	28,155,780	28,155,780	0	0	△ 0.3	0.0

ア 収入済額は 1,182,306,740 円で、前年度と比較して 28,155,780 円 (2.4%) の増加となっている。

イ 歳入総額に占める割合は 15.3% で、前年度と比較して 0.1 ポイント下回っている。

ウ 予算現額に対する執行率は 99.7% (対前年度比 0.3 ポイント減) となっている。

エ 収入済額の科目別の内訳は、次表のとおりである。

(単位：円、%)

区 分		令和5年度	令和4年度	比較増減	
				増減額	増減率
1	一般会計 繰入金	1,098,010,740	1,070,079,960	27,930,780	2.6
2	基金 繰入金	84,296,000	84,071,000	225,000	0.3
計		1,182,306,740	1,154,150,960	28,155,780	2.4

第8款 繰越金

(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	執行率	収納率
令和5年度	344,651,000	344,651,419	344,651,419	0	0	100.0	100.0
令和4年度	171,574,000	171,574,584	171,574,584	0	0	100.0	100.0
比較増減	173,077,000	173,076,835	173,076,835	0	0	0.0	0.0

ア 収入済額は344,651,419円で、前年度と比較して173,076,835円(100.9%)の増加となっている。

イ 歳入総額に占める割合は4.5%で、前年度と比較して2.2ポイント上回っている。

第9款 諸収入

(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	執行率	収納率
令和5年度	4,000	10,379,292	10,379,292	0	0	259,482.3	100.0
令和4年度	571,000	1,526,776	1,526,776	0	0	267.4	100.0
比較増減	△567,000	8,852,516	8,852,516	0	0	259,214.9	0.0

ア 収入済額は10,379,292円で、前年度と比較して8,852,516円(579.8%)の増加となっている。

イ 歳入総額に占める割合は0.1%で、前年度と比較して0.1ポイント上回っている。

ウ 予算現額に対する執行率は259,482.3%となっている。

エ 収入済額の科目別の内訳は、次表のとおりである。

(単位：円、%)

区 分		令和5年度	令和4年度	比較増減	
				増減額	増減率
1	延滞金、加算金及び過料	125,700	170,720	△45,020	△26.4
2	雑入	10,253,592	1,356,056	8,897,536	656.1
計		10,379,292	1,526,776	8,852,516	579.8

2 歳 出

当年度における介護保険特別会計の歳出決算の状況は、別表「第3表 介護保険特別会計歳入歳出決算款別一覧表」のとおりである。

(1) 支出済額

介護保険特別会計の科目別の支出済額及び対前年度比較は、次表のとおりである。

(単位：円、%)

区 分	令 和 5 年 度	令 和 4 年 度	比 較 増 減	
			増 減 額	増 減 率
1 介 護 総 務 費	95,331,080 (1.3)	89,491,385 (1.3)	5,839,695	6.5
2 保 険 給 付 費	6,681,127,138 (89.6)	6,526,313,855 (91.5)	154,813,283	2.4
3 地 域 支 援 事 業 費	441,397,571 (5.9)	421,133,347 (5.9)	20,264,224	4.8
4 基 金 積 立 金	153,035,869 (2.1)	65,061,881 (0.9)	87,973,988	135.2
5 諸 支 出 金	86,477,825 (1.2)	31,058,571 (0.4)	55,419,254	178.4
6 予 備 費	0 (0.0)	0 (0.0)	0	0.0
計	7,457,369,483 (100.0)	7,133,059,039 (100.0)	324,310,444	4.5

※ () 内の数値は、構成比率である。

(2) 歳出の科目別の決算状況

第1款 介護総務費

(単位：円、%)

区 分	予 算 現 額	支 出 済 額	翌年度繰越額	不 用 額	執行率	構成比率
令和5年度	100,873,000	95,331,080	0	5,541,920	94.5	1.3
令和4年度	96,282,000	89,491,385	0	6,790,615	92.9	1.3
比較増減	4,591,000	5,839,695	0	△ 1,248,695	1.6	0.0

ア 支出済額は95,331,080円(対前年度比5,839,695円、6.5%増)で、執行率は94.5%(対前年度比1.6ポイント増)となっている。

イ 歳出総額に占める割合は1.3%で、前年度と同率となっている。

ウ 不用額は5,541,920円で、前年度と比較して1,248,695円(18.4%)の減少となっている。

エ 支出済額の科目別の内訳は、次表のとおりである。

(単位：円、%)

区 分	令和5年度	令和4年度	比 較 増 減	
			増 減 額	増 減 率
1 介護総務管理費	39,899,109	37,128,855	2,770,254	7.5
2 徴 収 費	1,212,875	1,259,662	△ 46,787	△ 3.7
3 介護認定審査会費	51,194,096	50,585,868	608,228	1.2
4 趣 旨 普 及 費	3,025,000	517,000	2,508,000	485.1
計	95,331,080	89,491,385	5,839,695	6.5

第2款 保険給付費

(単位：円、%)

区 分	予 算 現 額	支 出 済 額	翌年度繰越額	不 用 額	執行率	構成比率
令和5年度	6,790,728,000	6,681,127,138	0	109,600,862	98.4	89.6
令和4年度	6,770,020,000	6,526,313,855	0	243,706,145	96.4	91.5
比較増減	20,708,000	154,813,283	0	△ 134,105,283	2.0	△ 1.9

ア 支出済額は 6,681,127,138 円（対前年度比 154,813,283 円、2.4%増）で、執行率は 98.4%（対前年度比 2.0 ポイント増）となっている。

イ 歳出総額に占める割合は 89.6%で、前年度と比較して 1.9 ポイント下回っている。

ウ 不用額は 109,600,862 円で、前年度と比較して 134,105,283 円（55.0%）の減少となっている。

エ 支出済額の科目別の内訳は、次表のとおりである。

(単位：円、%)

区 分	令和5年度	令和4年度	比 較 増 減	
			増 減 額	増 減 率
1 介護サービス等諸費	6,047,861,663	5,889,676,882	158,184,781	2.7
2 介護予防サービス等諸費	111,431,786	112,447,119	△ 1,015,333	△ 0.9
3 そ の 他 諸 費	4,775,160	4,667,614	107,546	2.3
4 高額介護サービス等費	181,123,381	174,367,186	6,756,195	3.9
5 高額医療合算介護サービス等費	12,325,931	14,207,233	△ 1,881,302	△ 13.2
6 特定入所者介護サービス等費	323,609,217	330,947,821	△ 7,338,604	△ 2.2
7 その他のサービス等費	0	0	0	0.0
計	6,681,127,138	6,526,313,855	154,813,283	2.4

第3款 地域支援事業費

(単位：円、%)

区分	予算現額	支出済額	翌年度繰越額	不用額	執行率	構成比率
令和5年度	465,499,000	441,397,571	0	24,101,429	94.8	5.9
令和4年度	440,987,000	421,133,347	0	19,853,653	95.5	5.9
比較増減	24,512,000	20,264,224	0	4,247,776	△ 0.7	0.0

ア 支出済額は441,397,571円（対前年度比20,264,224円、4.8%増）で、執行率は94.8%（対前年度比0.7ポイント減）となっている。

イ 歳出総額に占める割合は5.9%で、前年度と同率となっている。

ウ 不用額は24,101,429円で、前年度と比較して4,247,776円（21.4%）の増加となっている。

エ 支出済額の科目別の内訳は、次表のとおりである。

(単位：円、%)

区分	令和5年度	令和4年度	比較増減	
			増減額	増減率
1 介護予防・生活支援サービス事業費	170,818,000	171,571,565	△ 753,565	△ 0.4
2 一般介護予防事業費	66,669,032	63,552,307	3,116,725	4.9
3 包括的支援事業費・任意事業費	203,294,924	185,355,678	17,939,246	9.7
4 その他諸費	615,615	653,797	△ 38,182	△ 5.8
計	441,397,571	421,133,347	20,264,224	4.8

第4款 基金積立金

(単位：円、%)

区分	予算現額	支出済額	翌年度繰越額	不用額	執行率	構成比率
令和5年度	153,036,000	153,035,869	0	131	100.0	2.1
令和4年度	65,063,000	65,061,881	0	1,119	100.0	0.9
比較増減	87,973,000	87,973,988	0	△ 988	0.0	1.2

ア 支出済額は介護給付費準備基金積立金153,035,869円（対前年度比87,973,988円、135.2%増）で、執行率は100.0%（対前年度比同率）となっている。

イ 歳出総額に占める割合は2.1%で、前年度と比較して1.2ポイント上回っている。

ウ 不用額は131円で、前年度と比較して988円（88.3%）の減少となっている。

第5款 諸支出金

(単位：円、%)

区 分	予 算 現 額	支 出 済 額	翌年度繰越額	不 用 額	執行率	構成比率
令和5年度	87,341,000	86,477,825	0	863,175	99.0	1.2
令和4年度	31,626,000	31,058,571	0	567,429	98.2	0.4
比較増減	55,715,000	55,419,254	0	295,746	0.8	0.8

ア 支出済額は第1号被保険者保険料還付金及び償還金 86,477,825 円（対前年度比 55,419,254 円、178.4%増）で、執行率は 99.0%（対前年度比 0.8 ポイント増）となっている。

イ 歳出総額に占める割合は 1.2%で、前年度と比較して 0.8 ポイント上回っている。

ウ 不用額は 863,175 円で、前年度と比較して 295,746 円（52.1%）の増加となっている。

第6款 予 備 費

(単位：円、%)

区 分	予 算 現 額	支 出 済 額	翌年度繰越額	不 用 額	執行率	構成比率
令和5年度	3,000,000	0	0	3,000,000	0.0	0.0
令和4年度	3,000,000	0	0	3,000,000	0.0	0.0
比較増減	0	0	0	0	0.0	0.0

予算現額は 3,000,000 円であるが、充当はなく全額が不用額となっている。

第7 財産に関する調書

1 公有財産

(1) 土地及び建物

行政財産及び普通財産の区分による状況は、次表のとおりである。

(単位：㎡)

区 分	土 地			建 物		
	前年度末 現在高	決算年度中 増減高	決算年度末 現在高	前年度末 現在高	決算年度中 増減高	決算年度末 現在高
行政財産	130,498	0	130,498	11,482	0	11,482
普通財産	30,913	0	30,913	3,528	0	3,528
計	161,411	0	161,411	15,010	0	15,010

2 物 品

当年度における重要物品（取得価格が80万円以上のもの及び自動車）の状況は、次表のとおりである。

(単位：点)

区 分	前 年 度 末 現 在 高	決 算 年 度 中 増 減 高	決 算 年 度 末 現 在 高
各 種 自 動 車 等	29	△ 3	26
上 記 以 外 の 機 械 器 具 等	56	1	57
計	85	△ 2	83

3 基 金

当年度における基金の状況は、次表のとおりである。

(単位：円)

基 金 名 称 ・ 区 分	前 年 度 末 現 在 高	決 算 年 度 中 増 減 高	決 算 年 度 末 現 在 高	
介 護 給 付 費 準 備 基 金	現金	325,953,017	68,739,869	394,692,886

別 表

第 1 表 一般会計歳入歳出決算款別一覧表

第 2 表 一般会計歳入歳出決算款別前年度比較表

第 3 表 介護保険特別会計歳入歳出決算款別一覧表

第 4 表 介護保険特別会計歳入歳出決算款別前年度比較表

第 5 表 市町村別負担金の状況

第1表

一般会計歳入歳出

(歳入)

区 分	予 算 現 額	調 定 額	収 入 済 額
	A	B	C
1款 分担金及び負担金	3,522,072,000	3,522,072,000	3,522,072,000
2款 使用料及び手数料	243,280,000	236,501,556	235,817,346
3款 国庫支出金	58,877,000	58,877,100	58,877,100
4款 県支出金	29,351,000	29,414,509	29,414,509
5款 財産収入	42,531,000	51,191,899	51,191,899
6款 繰越金	142,704,080	142,704,698	142,704,698
7款 諸収入	12,199,000	21,700,298	21,700,298
8款 連合債	3,700,000	3,700,000	3,700,000
合 計	4,054,714,080	4,066,162,060	4,065,477,850
前年度歳入合計	3,959,977,000	3,970,351,143	3,969,777,543
比較増減	94,737,080	95,810,917	95,700,307

(歳出)

区 分	予 算			現
	当 予 算 初 額	補 予 算 正 額	継 続 費 及 び 繰 越 事 業 費 繰 越 財 源 充 当 額	予 備 費 支 出 及 び 流 用 増 減
1款 議会費	912,000	0	0	0
2款 総務費	83,958,000	△ 2,852,000	0	0
3款 民生費	1,188,345,000	△ 32,484,000	0	0
4款 衛生費	1,422,765,000	△ 39,461,000	36,451,080	0
5款 消防費	1,374,123,000	5,773,000	1,364,000	0
6款 公債費	12,820,000	0	0	0
7款 予備費	3,000,000	0	0	0
合 計	4,085,923,000	△ 69,024,000	37,815,080	0
前年度歳出合計	3,958,530,000	△ 4,867,000	6,314,000	0
比較増減	127,393,000	△ 64,157,000	31,501,080	0

決算款別一覧表

(単位：円、%)

構成比率	執行率 (C/A)	収納率 (C/B)	不納欠損額 D	収入未済額 E	E/B	予算現額と 収入済額との比較 (C-A)
86.6	100.0	100.0	0	0	0.0	0
5.8	96.9	99.7	300	683,910	0.3	△ 7,462,654
1.4	100.0	100.0	0	0	0.0	100
0.7	100.2	100.0	0	0	0.0	63,509
1.3	120.4	100.0	0	0	0.0	8,660,899
3.5	100.0	100.0	0	0	0.0	618
0.5	177.9	100.0	0	0	0.0	9,501,298
0.1	100.0	100.0	0	0	0.0	0
100.0	100.3	100.0	300	683,910	0.0	10,763,770
	100.2	100.0	0	573,600	0.0	9,800,543
	0.1	0.0	皆増	110,310	0.0	963,227

(単位：円、%)

額 計 A	支出済額 B	構成比率	執行率 (B/A)	翌年度繰越額 C	不用額 D	D/A
912,000	706,932	0.0	77.5	0	205,068	22.5
81,106,000	79,523,251	2.0	98.0	0	1,582,749	2.0
1,155,861,000	1,152,055,594	29.3	99.7	0	3,805,406	0.3
1,419,755,080	1,353,034,401	34.4	95.3	0	66,720,679	4.7
1,381,260,000	1,332,739,248	33.9	96.5	0	48,520,752	3.5
12,820,000	12,728,854	0.3	99.3	0	91,146	0.7
3,000,000	0	0.0	0.0	0	3,000,000	100.0
4,054,714,080	3,930,788,280	100.0	96.9	0	123,925,800	3.1
3,959,977,000	3,827,072,845		96.6	37,815,080	95,089,075	2.4
94,737,080	103,715,435		0.3	皆減	28,836,725	0.7

第2表

一般会計歳入歳出決算

(歳入)

区 分	令和5年度 A		令和4年度 B	
	金 額	構成比率	金 額	構成比率
1款 分担金及び負担金	3,522,072,000	86.6	3,477,880,000	87.6
2款 使用料及び手数料	235,817,346	5.8	232,143,322	5.8
3款 国庫支出金	58,877,100	1.4	56,626,300	1.4
4款 県支出金	29,414,509	0.7	28,722,327	0.7
5款 財産収入	51,191,899	1.3	53,744,206	1.4
6款 繰越金	142,704,698	3.5	100,571,513	2.5
7款 諸収入	21,700,298	0.5	16,989,875	0.4
8款 連合債	3,700,000	0.1	3,100,000	0.1
合 計	4,065,477,850	100.0	3,969,777,543	100.0

(歳出)

区 分	令和5年度 A		令和4年度 B	
	金 額	構成比率	金 額	構成比率
1款 議会費	706,932	0.0	623,000	0.0
2款 総務費	79,523,251	2.0	68,534,337	1.8
3款 民生費	1,152,055,594	29.3	1,120,648,008	29.3
4款 衛生費	1,353,034,401	34.4	1,256,134,014	32.8
5款 消防費	1,332,739,248	33.9	1,368,665,166	35.8
6款 公債費	12,728,854	0.3	12,468,320	0.3
7款 予備費	0	0.0	0	0.0
合 計	3,930,788,280	100.0	3,827,072,845	100.0

款別前年度比較表

(単位：円、%)

比較 C (A - B)		増減率 (C / B)
増減額	構成比率増減	
44,192,000	△ 1.0	1.3
3,674,024	0.0	1.6
2,250,800	0.0	4.0
692,182	0.0	2.4
△ 2,552,307	△ 0.1	△ 4.7
42,133,185	1.0	41.9
4,710,423	0.1	27.7
600,000	0.0	19.4
95,700,307		2.4

(単位：円、%)

比較 C (A - B)		増減率 (C / B)
増減額	構成比率増減	
83,932	0.0	13.5
10,988,914	0.2	16.0
31,407,586	0.0	2.8
96,900,387	1.6	7.7
△ 35,925,918	△ 1.9	△ 2.6
260,534	0.0	2.1
0	0.0	0.0
103,715,435		2.7

第3表

介護保険特別会計歳入

(歳入)

区 分	予 算 現 額	調 定 額	収 入 済 額
	A	B	C
1款 保 険 料	1,283,989,000	1,309,246,900	1,297,743,980
2款 使用料及び手数料	95,000	104,100	104,100
3款 国 庫 支 出 金	1,875,727,000	1,984,935,838	1,984,935,838
4款 支 払 基 金 交 付 金	1,830,998,000	1,834,451,239	1,834,451,239
5款 県 支 出 金	1,079,583,000	1,076,447,807	1,076,447,807
6款 財 産 収 入	87,000	88,506	88,506
7款 繰 入 金	1,185,343,000	1,182,306,740	1,182,306,740
8款 繰 越 金	344,651,000	344,651,419	344,651,419
9款 諸 収 入	4,000	10,379,292	10,379,292
合 計	7,600,477,000	7,742,611,841	7,731,108,921
前年度歳入合計	7,406,978,000	7,490,986,638	7,477,710,458
比 較 増 減	193,499,000	251,625,203	253,398,463

※「1款保険料・収入済額」には還付未済額2,850,000円、「前年度歳入合計・収入済額」には2,411,140

(歳出)

区 分	予 算			現
	当 予 算 初 額	補 予 算 正 額	継 続 費 及 び 繰 越 事 業 費 繰 越 財 源 充 当 額	予 備 費 支 出 及 び 流 用 増 減
1款 介 護 総 務 費	103,605,000	△ 2,732,000	0	0
2款 保 険 給 付 費	6,688,168,000	102,560,000	0	0
3款 地 域 支 援 事 業 費	491,269,000	△ 25,770,000	0	0
4款 基 金 積 立 金	45,000	152,991,000	0	0
5款 諸 支 出 金	1,656,000	85,685,000	0	0
6款 予 備 費	3,000,000	0	0	0
合 計	7,287,743,000	312,734,000	0	0
前年度歳出合計	7,136,885,000	270,093,000	0	0
比 較 増 減	150,858,000	42,641,000	0	0

歳出決算款別一覧表

(単位：円、%)

構成比率	執行率 (C/A)	収納率 (C/B)	不納欠損額 D	収入未済額 E	E/B	予算現額と 収入済額との比較 (C-A)
16.8	100.8	98.9	4,292,720	7,210,200	0.6	13,754,980
0.0	109.6	100.0	0	0	0.0	9,100
25.7	105.8	100.0	0	0	0.0	109,208,838
23.7	100.2	100.0	0	0	0.0	3,453,239
13.9	99.7	100.0	0	0	0.0	△ 3,135,193
0.0	101.7	100.0	0	0	0.0	1,506
15.3	99.7	100.0	0	0	0.0	△ 3,036,260
4.5	100.0	100.0	0	0	0.0	419
0.1	259,482.3	100.0	0	0	0.0	10,375,292
100.0	101.7	99.8	4,292,720	7,210,200	0.1	130,631,921
	100.9	99.8	4,709,000	8,567,180	0.1	70,732,458
	0.8	0.0	△ 416,280	△ 1,356,980	0.0	59,899,463

円の還付未済額が含まれている。

(単位：円、%)

額 計 A	支出済額 B	構成比率	執行率 (B/A)	翌年度繰越額 C	不用額 D	D/A
100,873,000	95,331,080	1.3	94.5	0	5,541,920	5.5
6,790,728,000	6,681,127,138	89.6	98.4	0	109,600,862	1.6
465,499,000	441,397,571	5.9	94.8	0	24,101,429	5.2
153,036,000	153,035,869	2.1	100.0	0	131	0.0
87,341,000	86,477,825	1.2	99.0	0	863,175	1.0
3,000,000	0	0.0	0.0	0	3,000,000	100.0
7,600,477,000	7,457,369,483	100.0	98.1	0	143,107,517	1.9
7,406,978,000	7,133,059,039		96.3	0	273,918,961	3.7
193,499,000	324,310,444		1.8	0	△ 130,811,444	△ 1.8

第4表

介護保険特別会計歳入歳出

(歳入)

区 分	令和5年度 A		令和4年度 B	
	金 額	構成比率	金 額	構成比率
1款 保 険 料	1,297,743,980	16.8	1,301,464,080	17.4
2款 使用料及び手数料	104,100	0.0	114,000	0.0
3款 国 庫 支 出 金	1,984,935,838	25.7	1,908,600,869	25.5
4款 支 払 基 金 交 付 金	1,834,451,239	23.7	1,871,182,378	25.0
5款 県 支 出 金	1,076,447,807	13.9	1,069,055,360	14.3
6款 財 産 収 入	88,506	0.0	41,451	0.0
7款 繰 入 金	1,182,306,740	15.3	1,154,150,960	15.4
8款 繰 越 金	344,651,419	4.5	171,574,584	2.3
9款 諸 収 入	10,379,292	0.1	1,526,776	0.0
合 計	7,731,108,921	100.0	7,477,710,458	100.0

(歳出)

区 分	令和5年度 A		令和4年度 B	
	金 額	構成比率	金 額	構成比率
1款 介 護 総 務 費	95,331,080	1.3	89,491,385	1.3
2款 保 険 給 付 費	6,681,127,138	89.6	6,526,313,855	91.5
3款 地 域 支 援 事 業 費	441,397,571	5.9	421,133,347	5.9
4款 基 金 積 立 金	153,035,869	2.1	65,061,881	0.9
5款 諸 支 出 金	86,477,825	1.2	31,058,571	0.4
6款 予 備 費	0	0.0	0	0.0
合 計	7,457,369,483	100.0	7,133,059,039	100.0

決算款別前年度比較表

(単位：円、%)

比較 C (A - B)		増減率 (C / B)
増減額	構成比率増減	
△ 3,720,100	△ 0.6	△ 0.3
△ 9,900	0.0	△ 8.7
76,334,969	0.2	4.0
△ 36,731,139	△ 1.3	△ 2.0
7,392,447	△ 0.4	0.7
47,055	0.0	113.5
28,155,780	△ 0.1	2.4
173,076,835	2.2	100.9
8,852,516	0.1	579.8
253,398,463		3.4

(単位：円、%)

比較 C (A - B)		増減率 (C / B)
増減額	構成比率増減	
5,839,695	0.0	6.5
154,813,283	△ 1.9	2.4
20,264,224	0.0	4.8
87,973,988	1.2	135.2
55,419,254	0.8	178.4
0	0.0	0.0
324,310,444		4.5

第5表

市町村別

区 分	久 慈 市			洋 野 町		
	調 定 額	収 入 済 額	収 未 済 入 額	調 定 額	収 入 済 額	収 未 済 入 額
総 務 負 担 金	35,759,000	35,759,000	0	19,604,000	19,604,000	0
介 護 保 険 負 担 金	576,864,000	576,864,000	0	351,156,000	351,156,000	0
火 葬 負 担 金	29,780,000	29,780,000	0	10,829,000	10,829,000	0
塵 芥 処 理 負 担 金	410,447,000	410,447,000	0	153,516,000	153,516,000	0
し 尿 処 理 負 担 金	214,835,000	214,835,000	0	92,711,000	92,711,000	0
消 防 負 担 金	658,352,000	658,352,000	0	384,723,000	384,723,000	0
合 計	1,926,037,000	1,926,037,000	0	1,012,539,000	1,012,539,000	0
構 成 比 率 (%)	54.68			28.75		
前 年 度	金 額	1,909,735,000		992,471,000		
	構 成 比 率 (%)	54.91		28.54		
比 較 増 減 (金 額)	16,302,000			20,068,000		

負担金の状況

(単位：円、%)

野田村			普代村			合計		
調定額	収入済額	収入未済額	調定額	収入済額	収入未済額	調定額	収入済額	収入未済額
8,904,000	8,904,000	0	7,421,000	7,421,000	0	71,688,000	71,688,000	0
77,965,000	77,965,000	0	61,202,000	61,202,000	0	1,067,187,000	1,067,187,000	0
4,915,000	4,915,000	0	3,474,000	3,474,000	0	48,998,000	48,998,000	0
49,699,000	49,699,000	0	37,325,000	37,325,000	0	650,987,000	650,987,000	0
26,318,000	26,318,000	0	28,179,000	28,179,000	0	362,043,000	362,043,000	0
143,732,000	143,732,000	0	134,362,000	134,362,000	0	1,321,169,000	1,321,169,000	0
311,533,000	311,533,000	0	271,963,000	271,963,000	0	3,522,072,000	3,522,072,000	0
8.85			7.72			100.00		
302,240,000			273,434,000			3,477,880,000		
8.69			7.86			100.00		
9,293,000			△ 1,471,000			44,192,000		

