

予算決算常任委員会 提出資料一覧 【令和5年度決算総括】

- | | |
|-----------------------|----|
| 1 目的別 予算決算比較一覧 | P1 |
| 2 令和5年度一般会計予備費充用一覧 | P3 |
| 3 地方債残高と交付税措置 | P4 |
| 4 健全化判断比率・経常収支比率推移 | P5 |
| 5 県内各市の健全化判断比率一覧(速報値) | P6 |

総務部 財政課

令和6年9月

目的別 予算決算比較一覧

令和6年9月定例会 予算決算常任委員会 資料
 関連議案番号 議案第53号
 所管課名 : 総務部 財政課

(単位:千円)

科目	令和5年度予算額			増減理由及び増減額【主要なもの】	令和5年度 決算額 C	令和4年度 決算額 D	前年度比 (C-D)	増減理由及び増減額【主要なもの】	
	当初予算額 A	予算現額 B	当初予算額と予算現額 の差(B-A)						
1 議会費	263,165	248,516	▲ 14,649	・職員給与等の調整【5号補正】 ・議事管理事業【8号補正】	▲8,204 ▲6,445	232,701	243,917	▲ 11,216	・議員報酬の減 ▲7,213
2 総務費	4,687,879	6,495,560	1,807,681	・コミュニティ施設・地域拠点施設運営事業【4号補正】 ・財政調整基金積立【4号補正】 ・コミュニティ推進基金積立【4号補正】	487,614 1,212,000 100,000	5,646,979	5,750,225	▲ 103,246	・生活応援クーポン券事業 ・(仮称)佐山コミュニティセンター整備事業 ・基金管理一般経費 ▲175,849 ▲68,046 168,640
				・地域情報基盤整備事業【繰越】	3,355				
3 民生費	16,108,263	18,599,918	2,491,655	・低所得世帯等臨時特別給付金支給事業【2号補正】 ・電力・ガス・食料品等価格高騰重点支援事業【2号補正】 ・子育て世帯生活支援特別給付金支給事業【2号補正】 ・子育て世帯臨時特別給付金支給事業【2号補正】 ・低所得世帯等臨時特別給付金支給事業【6号補正】 ・子育て世帯応援臨時給付金支給事業【6号補正】 ・低所得世帯等臨時特別給付金支給事業【7号補正】 ・物価高騰対応臨時特別給付金支給事業【7号補正】	282,201 54,900 100,948 149,000 533,289 76,000 55,622 274,750	17,246,096	15,741,283	1,504,813	・低所得世帯等臨時特別給付金支給事業 ・介護老人保健施設事業会計補助 ・水口児童クラブ整備事業 ・甲南統合認定こども園整備事業 669,457 362,760 268,137 385,772
				・伴谷児童クラブ増築事業【繰越】 ・信楽保育園・信楽幼稚園施設整備事業【繰越】 ・甲南統合認定こども園整備事業【繰越】 ・伴谷統合認定こども園整備事業【繰越】	4,489 596,080 78,000 89,820				
4 衛生費	3,945,962	4,578,507	632,545	・新型コロナウイルスワクチン接種事業【1号補正】 ・エネルギー価格高騰対策支援金事業【2号補正】 ・カーボンニュートラル推進事業【2号補正】 ・新型コロナウイルスワクチン接種事業【5号補正】	509,731 24,301 41,625 106,093	3,878,795	4,185,545	▲ 306,750	・母子保健給付事業(妊婦特別給付金) ・新型コロナウイルスワクチン接種事業 ▲60,300 ▲241,878
5 労働費	164,208	217,016	52,808	・勤労福祉施設維持補修事業【3号補正】	47,000	168,681	165,954	2,727	・勤労福祉会館屋根・外壁等改修工事 ・サントピア水口受電設備改修工事 18,040 ▲13,845
6 農林水産業費	1,738,293	1,983,943	245,650	・水田営農活性化対策事業【2号、6号補正】 ・畜産振興事業【2号、6号補正】 ・茶等生産振興対策事業【5号補正】 ・活力あるむらづくり事業【8号補正】 ・県営土地改良事業【8号補正】 ・団体営土地改良事業【8号補正】	36,500 18,420 ▲15,000 15,000 37,600 ▲7,294	1,673,539	1,640,082	33,457	・農業次世代人材投資資金事業 ・畜産経営安定対策事業(配合飼料価格高騰対策 事業補助、国産粗飼料高騰対策事業補助) 30,258 13,729
				・水田営農活性化対策事業【繰越】 ・県営土地改良事業【繰越】 ・団体営土地改良事業【繰越】	22,000 77,633 43,800				
7 商工費	690,530	1,049,588	359,058	・地域経済好循環創出事業【2号、6号補正】 ・職員給与等の調整【5号補正】	232,488 11,379	745,523	1,214,058	▲ 468,535	・地域経済好循環創出事業(小規模事業者事業維持・活性化支援金、キャッシュレスポイント還元事業委託、プレミアム付商品券など) ・観光事業等継続支援事業(観光応援クーポン券) ▲262,034 ▲94,476
				・地域経済好循環創出事業【繰越】 ・歴史文化都市構築補助事業【繰越】 ・忍者を核とした観光拠点施設整備事業【繰越】 ・道の駅あいの土山整備事業【繰越】	12,319 28,094 14,752 62,468				

科目	令和5年度予算額				令和5年度 決算額 C	令和4年度 決算額 D	前年度比 (C-D)	増減理由及び増減額【主要なもの】	
	当初予算額 A	予算現額 B	当初予算額と予算現額 の差(B-A)	増減理由及び増減額【主要なもの】					
8 土木費	4,047,872	4,780,231	732,359	<ul style="list-style-type: none"> ・原油価格・物価高騰等緊急対策事業【2号、6号補正】 11,200 ・公共交通利用推進事業【4号補正】 16,000 ・鉄道施設基金積立【4号補正】 8,758 ・信楽高原鐵道施設管理運営事業【4号、8号補正】 42,490 ・信楽高原鐵道安全施設整備事業【8号補正】 107,900 	3,895,732	3,983,192	▲ 87,460	<ul style="list-style-type: none"> ・鉄道施設基金積立 ・道路新設事業(補助) 	▲292,106 173,873
				<ul style="list-style-type: none"> ・スマートモビリティマネジメント事業【繰越】 46,419 ・コミュニティバス車両更新事業【繰越】 5,889 ・信楽高原鐵道車両検査事業【繰越】 60,000 ・信楽高原鐵道線路設備等新設改良事業【繰越】 94,500 ・市道維持管理事業【繰越】 7,859 ・市道維持補修事業【繰越】 36,000 ・補助道路新設改良事業【繰越】 220,479 ・勅旨地区沈砂池土砂浚渫事業【繰越】 15,000 ・公園施設整備事業【繰越】 2,200 					
9 消防費	1,537,389	1,556,441	19,052	<ul style="list-style-type: none"> ・消防施設整備事業【4号補正】 48,017 ・甲賀広域行政組合負担金【消防】【8号補正】 ▲32,043 	1,514,212	1,488,343	25,869	<ul style="list-style-type: none"> ・広域行政組合負担金事業 ・消防車庫整備事業 	13,470 16,301
10 教育費	6,152,227	6,942,165	789,938	<ul style="list-style-type: none"> ・土山中学校長寿命化改良事業【3号補正】 40,920 ・社会体育施設維持補修事業【3号補正】 53,000 ・小学校教育振興事務費【5号補正】 36,098 ・中学校特別教室等空調設備整備事業【5号、9号補正】 145,218 ・学校給食事業【6号補正】 14,000 	4,913,622	4,433,785	479,837	<ul style="list-style-type: none"> ・水口中央公民館整備事業 ・文化施設維持補修事業 ・東部学校給食センター厨房機器等更新事業 	179,667 172,697 115,291
				<ul style="list-style-type: none"> ・土山中学校長寿命化改良事業【繰越】 438,058 ・水口城跡環境整備事業【繰越】 13,300 ・紫香楽宮跡史跡整備事業【繰越】 10,500 ・紫香楽宮跡保存事業【繰越】 65,755 ・学校給食センター維持補修事業【繰越】 7,200 					
11 災害復旧費	53,004	114,331	61,327		103,915	29,414	74,501	<ul style="list-style-type: none"> ・現年公共土木施設災害復旧事業 ・過年公共土木施設災害復旧事業 	38,576 35,925
12 公債費	4,411,208	4,376,208	▲ 35,000	・実績見込みによる長期債償還利子【8号補正】 ▲ 35,000	4,373,824	4,489,681	▲ 115,857		
13 予備費	100,000	81,311	▲ 18,689	・災害対応分追加【4号補正】 80,000					
合計	43,900,000	51,023,735	7,123,735		44,393,619	43,365,479	1,028,140		

令和5年度一般会計予備費充用一覧

(単位：千円)

番号	担当課	事業名	概要	予備費 充用額
1	危機管理課	災害救援経費	能登半島地震の職員派遣に要する費用	1,178
2	総務課	一般行政推進事務費	訴訟委任事件に係る着手金、弁護士報酬	2,800
3	管財課	公有財産維持管理事業	令和5年6月の台風による市有地の災害復旧工事等	5,334
4	生活環境課	あんぜん・あんしんなまちづくり事業	調停に関する弁護士費用	160
5	農村整備課	小規模土地改良事業	令和5年5月の豪雨及び6月、8月の台風による市単独 小規模土地改良事業	23,545
6	建設管理課	市道維持管理事業	令和5年6月の台風による市道の災害復旧工事等	4,345
7	建設事業課	公共土木施設災害復旧事業	令和5年6月、8月の台風による市道及び急傾斜地の災 害復旧工事等	61,327
合 計				98,689

地方債残高と交付税措置

単位：千円

地方債区分	①令和5年度末残高	交付税措置率	②交付税措置見込額	交付税措置見込額 を除いた地方債残高 (①-②)
(1) 普通債				
合併特例事業債	27,368,832	70%	19,158,182	8,210,650
全国防災事業債	554,059	80%	443,247	110,812
緊急防災・減債事業債	253,716	70~80%	177,601 ※1	76,115
学校教育施設等整備事業債など	622,466	30~70%	311,233 ※2	311,233
一般補助施設整備等事業債	157,168	30~70%	47,150 ※3	110,018
地方道路等整備事業債など	345,602	0%	0	345,602
その他	491,704	0~50%	0 ※4	491,704
(2) 災害復旧債				
公共災害復旧事業債	68,059	95%	64,656	3,403
単独災害復旧事業債	132,200	47.5%	62,795	69,405
(3) その他				
減税補填債	49,888	100%	49,888	0
減収補填債 (市たばこ税、ゴルフ場利用税交付金、地方消費税交付金従来分)	74,465	75%	55,849	18,616
減収補填債 (地方揮発油譲与税、地方消費税交付金税率引き上げ分)	40,273	100%	40,273	0
臨時財政対策債	14,636,758	100%	14,636,758	0
合計	44,795,190		35,047,633	9,747,557

※1交付税措置70%で計算
 ※3交付税措置30%で計算

※2交付税措置50%で計算
 ※4交付税措置0%で計算

一般会計における令和5年度末地方債残高は約447億円となっています。この地方債残高に対し、これまでに交付税措置のある有利な起債メニューを最大限活用してきたことにより、国からの交付税措置が約350億円見込めるため、交付税措置見込額を除いた実質的な地方債残高は約97億円になります。

健全化判断比率・経常収支比率推移

(単位：%)

	H16	H17	H18	H19	H20	H21	H22	H23	H24	H25	H26	H27	H28	H29	H30	R1	R2	R3	R4	R5
実質公債費比率 (H18より導入)			16.4	17.4	18.3	18.0	16.8	14.8	13.1	11.8	11.1	10.6	10.2	10.0	9.1	8.0	6.9	6.5	6.3	6.1
将来負担比率 (H19より導入)				129.7	126.6	107.5	92.9	80.5	69.2	66.0	65.7	60.7	68.8	74.0	59.6	65.6	56.1	40.3	28.9	28.2
経常収支比率	95.2	94.7	95.9	96.4	95.5	90.9	88.8	83.5	85.6	85.5	88.0	88.6	87.5	90.9	89.2	90.1	92.1	85.2	90.2	91.7

※実質赤字比率・連結実質赤字比率は、算定開始以来、黒字を維持しています。

県内各市の健全化判断比率一覧（速報値）

（令和5年度決算ベース）

（単位：％）

市名	実質赤字 比率	連結実質 赤字比率	実質公債費比率 （3箇年平均）		将来負担比率	
				順位		順位
大津市	—	—	-0.4	1	-	1
彦根市	—	—	7.6	10	59.0	12
長浜市	—	—	1.0	3	-	1
近江八幡市	—	—	0.4	2	-	1
草津市	—	—	4.7	5	-	1
守山市	—	—	3.7	4	13.4	9
栗東市	—	—	11.8	13	77.4	13
甲賀市			6.1	8	28.2	10
野洲市	—	—	7.6	10	33.8	11
湖南市	—	—	7.8	12	-	1
高島市	—	—	7.5	9	-	1
東近江市	—	—	6.0	7	-	1
米原市	—	—	4.8	6	-	1
市平均	—	—	(5.3) 4.0		(16.3) -	

※実質赤字比率及び連結実質赤字比率は、実質赤字額がないため、「—」と表記します。

※将来負担比率は、比率がマイナスとなる（地方債現在高などの将来負担額より基金などの
 充当可能財源が多い）場合、「—」と表記します。

※市平均値は、加重平均（括弧内は単純平均）により求めた数値です。

※令和6年9月時点での情報によるものであり、確定値ではありません。