

令和6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 51 号

令和7年9月1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6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6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

- 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。
- 率と率との比較は、ポイントで表示した。
- 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 6 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 6 年度久慈広域連合一般会計歳入歳出決算
- 2 令和 6 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 6 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 7 年 7 月 22 日から令和 7 年 8 月 20 日まで

第 3 審査の方法

- 1 審査に付された令和 6 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 9.5%増の 44 億 5,134 万 4,817 円で、歳出総額は同 11.0%増の 43 億 6,308 万 1,872 円となっており、形式収支、実質収支ともに 8,826 万 2,945 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 4,642 万 6,625 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、歳入は、主に連合債の増、歳出は、主に消防費の増によるものである。歳入の 80%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 0.01%増の 77 億 3,223 万 2,516 円で、歳出総額は同 0.5%増の 74 億 9,547 万 9,772 円となっており、形式収支、実質収支ともに 2 億 3,675 万 2,744 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 3,698 万 6,694 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、保険料の増、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 9.4%減の 389 万 1,140 円で、不納欠損処分件数は対前年度比 14.6%減の 504 件となっている。また、収入未済額は対前年度比 15.5%増の 832 万 4,600 円となっている。不納欠損額は前年度より減少、収入未済額は増加しているところであるが、適切な債権管理の下に、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ない。

保険料の収納率は、全体で前年度を 0.13 ポイント上回る 99.03%となっており、普通徴収分の収納率は 89.92%（現年度分 95.43%、過年度分 21.44%）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	4,518,291,000	4,451,344,817	4,363,081,872	88,262,945
介護保険特別会計	7,627,342,000	7,732,232,516	7,495,479,772	236,752,744
合 計	12,145,633,000	12,183,577,333	11,858,561,644	325,015,689

【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6年度	4,518,291,000	4,452,139,372	4,451,344,817	0	794,555	98.5	99.98
令和5年度	4,054,714,080	4,066,162,060	4,065,477,850	300	683,910	100.3	99.98
比較増減	金額	463,576,920	385,977,312	385,866,967	△ 300	110,645	△ 1.8
	比率	11.4	9.5	9.5	皆減	16.2	—

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6年度		4,363,081,872	0	155,209,128	96.6	88,262,945
令和5年度		3,930,788,280	0	123,925,800	96.9	134,689,570
比較増減	金額	432,293,592	0	31,283,328	△ 0.3	△ 46,426,625
	比率	11.0	0.0	25.2	—	△ 34.5

ア 歳入決算額は 4,451,344,817 円（対前年度比 385,866,967 円、9.5%増）で、収入未済額は 794,555 円（対前年度比 110,645 円、16.2%増）となっている。

イ 調定額に対する収納率は 99.98%で、前年度と同率となっている。

ウ 歳出決算額は 4,363,081,872 円（対前年度比 432,293,592 円、11.0%増）で、不用額は 155,209,128 円（対前年度比 31,283,328 円、25.2%増）となっている。

エ 予算現額に対する執行率は、歳入 98.5%、歳出 96.6%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、88,262,945 円の黒字（対前年度比 46,426,625 円、34.5%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				執行率	収納率
			調 定 額	収 入 済 額	不 納 欠 損 額	収 入 未 済 額		
令和6年度		7,627,342,000	7,744,448,256	7,732,232,516	3,891,140	8,324,600	101.4	99.82
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
比較増減	金 額	26,865,000	1,836,415	1,123,595	△ 401,580	1,114,400	△ 0.3	0.01
	比 率	0.4	0.0	0.0	△ 9.4	15.5	—	—

※ 収入済額には、令和6年度は1,391,080円、令和5年度は2,850,000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6年度		7,495,479,772	0	131,862,228	98.3	236,752,744
令和5年度		7,457,369,483	0	143,107,517	98.1	273,739,438
比較増減	金 額	38,110,289	0	△ 11,245,289	0.2	△ 36,986,694
	比 率	0.5	0.0	△ 7.9	—	△ 13.5

ア 歳入決算額は 7,732,232,516 円（対前年度比 1,123,595 円、0.0%増）で、不納欠損額は 3,891,140 円（対前年度比 401,580 円、9.4%減）、収入未済額は 8,324,600 円（対前年度比 1,114,400 円、15.5%増）となっている。

イ 調定額に対する収納率は 99.82%で、前年度と比較して 0.01 ポイント上回っている。

ウ 歳出決算額は 7,495,479,772 円（対前年度比 38,110,289 円、0.5%増）で、不用額は 131,862,228 円（対前年度比 11,245,289 円、7.9%減）となっている。

エ 予算現額に対する執行率は、歳入 101.4%、歳出 98.3%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、236,752,744 円の黒字（対前年度比 36,986,694 円、13.5%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	4,451,344,817	7,732,232,516	12,183,577,333
歳 出 総 額 B	4,363,081,872	7,495,479,772	11,858,561,644
歳入歳出差引額 (形式収支 A-B) C	88,262,945	236,752,744	325,015,689
翌年度へ繰越す べき財源 D	0	0	0
実 質 収 支 (C-D) E	88,262,945	236,752,744	325,015,689
前年度実質収支 F	134,689,570	273,739,438	408,429,008
単 年 度 収 支 (E-F) G	△ 46,426,625	△ 36,986,694	△ 83,413,319

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5年度末 現在高	令和6年度 起債額	令和6年度 償還額	令和6年度末 現在高	比 較 増 減	
					増 減 額	増 減 率
衛 生 債	23,441,168	59,200,000	6,200,444	76,440,724	52,999,556	226.1
消 防 債	9,976,000	290,900,000	6,276,000	294,600,000	284,624,000	2,853.1
災 害 復 旧 債	3,412,653	0	524,937	2,887,716	△ 524,937	△ 15.4
計	36,829,821	350,100,000	13,001,381	373,928,440	337,098,619	915.3

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6年度	令和5年度	比較増減	
			増 減 額	増 減 率
1 分担金及び負担金	3,578,110,129 (80.4)	3,522,072,000 (86.6)	56,038,129	1.6
2 使用料及び手数料	238,250,459 (5.4)	235,817,346 (5.8)	2,433,113	1.0
3 国庫支出金	58,233,580 (1.3)	58,877,100 (1.4)	△ 643,520	△ 1.1
4 県支出金	24,163,590 (0.5)	29,414,509 (0.7)	△ 5,250,919	△ 17.9
5 財産収入	48,463,085 (1.1)	51,191,899 (1.3)	△ 2,728,814	△ 5.3
6 繰越金	134,689,570 (3.0)	142,704,698 (3.5)	△ 8,015,128	△ 5.6
7 諸収入	19,334,404 (0.4)	21,700,298 (0.5)	△ 2,365,894	△ 10.9
8 連合債	350,100,000 (7.9)	3,700,000 (0.1)	346,400,000	9,362.2
計	4,451,344,817 (100.0)	4,065,477,850 (100.0)	385,866,967	9.5

※ () 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6年度	3,578,112,000	3,578,110,129	3,578,110,129	0	0	100.0	100.0
令和5年度	3,522,072,000	3,522,072,000	3,522,072,000	0	0	100.0	100.0
比較増減	56,040,000	56,038,129	56,038,129	0	0	0.0	0.0

ア 収入済額は 3,578,110,129 円で、前年度と比較して 56,038,129 円 (1.6%) の増加となっている。

イ 歳入総額に占める割合は 80.4% で、前年度と比較して 6.2 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6年度	令和5年度	比較 増 減	
			増 減 額	増 減 率
1 総 務 負 担 金	87,708,779	71,688,000	16,020,779	22.3
2 介 護 保 険 負 担 金	1,078,882,328	1,067,187,000	11,695,328	1.1
3 火 葬 負 担 金	42,063,818	48,998,000	△ 6,934,182	△ 14.2
4 塵 芥 処 理 負 担 金	685,969,794	650,987,000	34,982,794	5.4
5 し 尿 処 理 負 担 金	359,001,960	362,043,000	△ 3,041,040	△ 0.8
6 消 防 負 担 金	1,324,483,450	1,321,169,000	3,314,450	0.3
計	3,578,110,129	3,522,072,000	56,038,129	1.6

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6年度	238,210,000	239,045,014	238,250,459	0	794,555	100.0	99.7
令和5年度	243,280,000	236,501,556	235,817,346	300	683,910	96.9	99.7
比較増減	△ 5,070,000	2,543,458	2,433,113	△ 300	110,645	3.1	0.0

ア 収入済額は238,250,459円で、前年度と比較して2,433,113円(1.0%)の増加となっている。

イ 歳入総額に占める割合は5.4%で、前年度と比較して0.4ポイント下回っている。

ウ 不納欠損額は、前年度と比較して皆減となっている。

エ 収入未済額は794,555円で、前年度と比較して110,645円(16.2%)の増加となっており、その内訳はごみ取扱手数料2件8,190円、し尿取扱手数料204件786,365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 6 年 度	令 和 5 年 度	比 較 増 減	
				増 減 額	増 減 率
1 使用料	衛 生 使 用 料	10,822,146	10,214,699	607,447	5.9
	消 防 使 用 料	1,500	73,740	△ 72,240	△ 98.0
	計	10,823,646	10,288,439	535,207	5.2
2 手数料	衛 生 手 数 料	226,784,613	212,327,467	14,457,146	6.8
	消 防 手 数 料	642,200	13,191,200	△ 12,549,000	△ 95.1
	〔その他手数料〕	0	10,240	△ 10,240	廃目
	計	227,426,813	225,528,907	1,897,906	0.8
合 計		238,250,459	235,817,346	2,433,113	1.0

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6年度	74,142,000	58,233,580	58,233,580	0	0	78.5	100.0
令和5年度	58,877,000	58,877,100	58,877,100	0	0	100.0	100.0
比 較 増 減	15,265,000	△ 643,520	△ 643,520	0	0	△ 21.5	0.0

ア 収入済額は 58,233,580 円で、前年度と比較して 643,520 円（1.1%）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 6 年 度	令 和 5 年 度	比 較 増 減	
					増 減 額	増 減 率
1 国庫負担金	民 生 費 金	負 担	48,327,180	58,698,900	△ 10,371,720	△ 17.7
2 国庫補助金	衛 生 費 金	補 助	9,906,400	178,200	9,728,200	5,459.1
計			58,233,580	58,877,100	△ 643,520	△ 1.1

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6年度	32,011,000	24,163,590	24,163,590	0	0	75.5	100.0
令和5年度	29,351,000	29,414,509	29,414,509	0	0	100.2	100.0
比 較 増 減	2,660,000	△ 5,250,919	△ 5,250,919	0	0	△ 24.7	0.0

ア 収入済額は24,163,590円で、前年度と比較して5,250,919円(17.9%)の減少となっている。

イ 歳入総額に占める割合は0.5%で、前年度と比較して0.2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 6 年 度	令 和 5 年 度	比 較 増 減	
					増 減 額	増 減 率
1 県 負 担 金	民 生 費 負 担 金		24,163,590	29,349,450	△ 5,185,860	△ 17.7
	消 防 費 負 担 金		0	65,059	△ 65,059	廃目
計			24,163,590	29,414,509	△ 5,250,919	△ 17.9

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6年度	42,180,000	48,463,085	48,463,085	0	0	114.9	100.0
令和5年度	42,531,000	51,191,899	51,191,899	0	0	120.4	100.0
比 較 増 減	△ 351,000	△ 2,728,814	△ 2,728,814	0	0	△ 5.5	0.0

ア 収入済額は48,463,085円で、前年度と比較して2,728,814円(5.3%)の減少となっている。

イ 歳入総額に占める割合は1.1%で、前年度と比較して0.2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 6 年 度	令 和 5 年 度	比 較 増 減	
				増 減 額	増 減 率
1 財 産 運 用 入 収	財 産 貸 付 入 収	5,872,854	5,850,234	22,620	0.4
2 財 産 売 払 入 収	物 品 売 払 入 収	42,560,676	45,282,155	△ 2,721,479	△ 6.0
	生 産 物 売 払 入 収	29,555	59,510	△ 29,955	△ 50.3
計		48,463,085	51,191,899	△ 2,728,814	△ 5.3

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6年度	134,689,000	134,689,570	134,689,570	0	0	100.0	100.0
令和5年度	142,704,080	142,704,698	142,704,698	0	0	100.0	100.0
比 較 増 減	△ 8,015,080	△ 8,015,128	△ 8,015,128	0	0	0.0	0.0

ア 収入済額は134,689,570円で、前年度と比較して8,015,128円(5.6%)の減少となっている。

イ 歳入総額に占める割合は3.0%で、前年度と比較して0.5ポイント下回っている。

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6年度	12,847,000	19,334,404	19,334,404	0	0	150.5	100.0
令和5年度	12,199,000	21,700,298	21,700,298	0	0	177.9	100.0
比 較 増 減	648,000	△ 2,365,894	△ 2,365,894	0	0	△ 27.4	0.0

ア 収入済額は19,334,404円で、前年度と比較して2,365,894円(10.9%)の減少となっている。

イ 歳入総額に占める割合は0.4%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 6 年 度	令 和 5 年 度	比 較 増 減	
			増 減 額	増 減 率
1 広域連合預金利子	613,469	12,142	601,327	4,952.5
2 雑 入	18,720,935	21,688,156	△ 2,967,221	△ 13.7
計	19,334,404	21,700,298	△ 2,365,894	△ 10.9

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6年度	406,100,000	350,100,000	350,100,000	0	0	86.2	100.0
令和5年度	3,700,000	3,700,000	3,700,000	0	0	100.0	100.0
比較増減	402,400,000	346,400,000	346,400,000	0	0	△ 13.8	0.0

ア 収入済額は 350,100,000 円で、前年度と比較して 346,400,000 円 (9,362.2%) の増加となっている。

イ 歳入総額に占める割合は 7.9% で、前年度と比較して 7.8 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 6 年 度	令 和 5 年 度	比 較 増 減	
			増 減 額	増 減 率
1 衛 生 債	59,200,000	0	59,200,000	皆増
2 消 防 債	290,900,000	3,700,000	287,200,000	7,762.2
計	350,100,000	3,700,000	346,400,000	9,362.2

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 6 年 度	令 和 5 年 度	比 較 増 減	
			増 減 額	増 減 率
1 議 会 費	750,300 (0.0)	706,932 (0.0)	43,368	6.1
2 総 務 費	90,187,998 (2.1)	79,523,251 (2.0)	10,664,747	13.4
3 民 生 費	1,154,214,093 (26.5)	1,152,055,594 (29.3)	2,158,499	0.2
4 衛 生 費	1,460,403,757 (33.5)	1,353,034,401 (34.4)	107,369,356	7.9
5 消 防 費	1,644,038,982 (37.7)	1,332,739,248 (33.9)	311,299,734	23.4
6 公 債 費	13,486,742 (0.3)	12,728,854 (0.3)	757,888	6.0
7 予 備 費	0 (0.0)	0 (0.0)	0	0.0
計	4,363,081,872 (100.0)	3,930,788,280 (100.0)	432,293,592	11.0

※ () 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6年度	859,000	750,300	0	108,700	87.3	0.0
令和5年度	912,000	706,932	0	205,068	77.5	0.0
比較増減	△ 53,000	43,368	0	△ 96,368	9.8	0.0

ア 支出済額は750,300円（対前年度比43,368円、6.1%増）で、執行率は87.3%（対前年度比9.8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108,700円で、前年度と比較して96,368円（47.0%）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6年度	93,121,000	90,187,998	0	2,933,002	96.9	2.1
令和5年度	81,106,000	79,523,251	0	1,582,749	98.0	2.0
比較増減	12,015,000	10,664,747	0	1,350,253	△ 1.1	0.1

ア 支出済額は 90,187,998 円（対前年度比 10,664,747 円、13.4%増）、執行率は 96.9%（対前年度比 1.1 ポイント減）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 0.1 ポイント上回っている。

ウ 不用額は 2,933,002 円で、前年度と比較して 1,350,253 円（85.3%）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 6 年 度	令 和 5 年 度	比 較 増 減	
			増 減 額	増 減 率
1 総 務 管 理 費	89,955,386	79,273,575	10,681,811	13.5
2 選 挙 費	28,200	0	28,200	皆増
3 監 査 委 員 費	204,412	249,676	△ 45,264	△ 18.1
計	90,187,998	79,523,251	10,664,747	13.4

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6年度	1,178,722,000	1,154,214,093	0	24,507,907	97.9	26.5
令和5年度	1,155,861,000	1,152,055,594	0	3,805,406	99.7	29.3
比較増減	22,861,000	2,158,499	0	20,702,501	△ 1.8	△ 2.8

ア 支出済額は介護保険費 1,154,214,093 円（対前年度比 2,158,499 円、0.2%増）で、執行率は 97.9%（対前年度比 1.8 ポイント減）となっている。

イ 歳出総額に占める割合は 26.5%で、前年度と比較して 2.8 ポイント下回っている。

ウ 不用額は 24,507,907 円で、前年度と比較して 20,702,501 円（544.0%）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6年度	1,502,311,000	1,460,403,757	0	41,907,243	97.2	33.5
令和5年度	1,419,755,080	1,353,034,401	0	66,720,679	95.3	34.4
比較増減	82,555,920	107,369,356	0	△ 24,813,436	1.9	△ 0.9

ア 支出済額は 1,460,403,757 円（対前年度比 107,369,356 円、7.9%増）で、執行率は 97.2%（対前年度比 1.9 ポイント増）となっている。

イ 歳出総額に占める割合は 33.5%で、前年度と比較して 0.9 ポイント下回っている。

ウ 不用額は 41,907,243 円で、前年度と比較して 24,813,436 円（37.2%）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 6 年 度	令 和 5 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	32,654,499	30,275,034	2,379,465	7.9
2 保健衛生費	火 葬 衛 生 費	57,234,506	57,579,797	△ 345,291	△ 0.6
3 清 掃 費	ごみ焼却処理費	382,724,569	380,858,766	1,865,803	0.5
	粗大ごみ処理費	385,008,308	347,949,399	37,058,909	10.7
	し 尿 処 理 費	602,781,875	536,371,405	66,410,470	12.4
	計	1,370,514,752	1,265,179,570	105,335,182	8.3
合 計		1,460,403,757	1,353,034,401	107,369,356	7.9

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6年度	1,726,645,000	1,644,038,982	0	82,606,018	95.2	37.7
令和5年度	1,381,260,000	1,332,739,248	0	48,520,752	96.5	33.9
比較増減	345,385,000	311,299,734	0	34,085,266	△ 1.3	3.8

ア 支出済額は 1,644,038,982 円（対前年度比 311,299,734 円、23.4%増）で、執行率は 95.2%（対前年度比 1.3 ポイント減）となっている。

イ 歳出総額に占める割合は 37.7%で、前年度と比較して 3.8 ポイント上回っている。

ウ 不用額は 82,606,018 円で、前年度と比較して 34,085,266 円（70.2%）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 6 年 度	令 和 5 年 度	比 較 増 減	
			増 減 額	増 減 率
1 消 防 本 部 費	230,846,379	256,972,870	△ 26,126,491	△ 10.2
2 署 所 管 理 運 営 費	1,118,558,715	1,055,335,877	63,222,838	6.0
3 消 防 施 設 整 備 費	294,633,888	20,430,501	274,203,387	1,342.1
計	1,644,038,982	1,332,739,248	311,299,734	23.4

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6年度	13,633,000	13,486,742	0	146,258	98.9	0.3
令和5年度	12,820,000	12,728,854	0	91,146	99.3	0.3
比 較 増 減	813,000	757,888	0	55,112	△ 0.4	0.0

ア 支出済額は 13,486,742 円（対前年度比 757,888 円、6.0%増）で、執行率は 98.9%（対前年度比 0.4 ポイント減）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 146,258 円で、前年度と比較して 55,112 円（60.5%）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 6 年 度	令 和 5 年 度	比 較 増 減	
			増 減 額	増 減 率
1 元 金	13,001,381	12,105,695	895,686	7.4
2 利 子	485,361	623,159	△ 137,798	△ 22.1
計	13,486,742	12,728,854	757,888	6.0

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6年度	3,000,000	0	0	3,000,000	0.0	0.0
令和5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 6 年 度	令 和 5 年 度	比 較 増 減	
			増 減 額	増 減 率
1 保 険 料	1,396,085,320 (18.1)	1,297,743,980 (16.8)	98,341,340	7.6
2 使 用 料 及 び 手 数 料	21,400 (0.0)	104,100 (0.0)	△ 82,700	△ 79.4
3 国 庫 支 出 金	1,984,952,233 (25.7)	1,984,935,838 (25.7)	16,395	0.0
4 支 払 基 金 交 付 金	1,877,499,931 (24.3)	1,834,451,239 (23.7)	43,048,692	2.3
5 県 支 出 金	1,086,623,987 (14.1)	1,076,447,807 (13.9)	10,176,180	0.9
6 財 産 収 入	363,117 (0.0)	88,506 (0.0)	274,611	310.3
7 繰 入 金	1,112,594,770 (14.4)	1,182,306,740 (15.3)	△ 69,711,970	△ 5.9
8 繰 越 金	273,739,438 (3.5)	344,651,419 (4.5)	△ 70,911,981	△ 20.6
9 諸 収 入	352,320 (0.0)	10,379,292 (0.1)	△ 10,026,972	△ 96.6
計	7,732,232,516 (100.0)	7,731,108,921 (100.0)	1,123,595	0.0

※ () 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6年度	1,364,935,000	1,408,301,060	1,396,085,320	3,891,140	8,324,600	102.2	99.03
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
比較増減	80,946,000	99,054,160	98,341,340	△ 401,580	1,114,400	1.4	0.13

※ 収入済額には、令和6年度は1,391,080円、令和5年度は2,850,000円の還付未済額を含む。

ア 収入済額は1,396,085,320円（還付未済額1,391,080円を含む。）で、前年度と比較して98,341,340円（7.6％）の増加となっている。

イ 歳入総額に占める割合は18.1％で、前年度と比較して1.3ポイント上回っている。

ウ 予算現額に対する執行率は102.2％で、前年度と比較して1.4ポイント上回っている。

エ 調定額に対する収納率は99.03％で、前年度と比較して0.13ポイント上回っている。

オ 不納欠損額は3,891,140円で、前年度と比較して401,580円（9.4％）の減少となっている。

カ 収入未済額は8,324,600円で、前年度と比較して1,114,400円（15.5％）の増加となっている。

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 6 年 度				令 和 5 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	27	5.4	213,060	5.5	83	591,520	△ 56	△ 378,460
居 所 不 明	4	0.8	10,980	0.3	0	0	4	10,980
転 出	0	0.0	0	0.0	4	38,700	△ 4	△ 38,700
死 亡	26	5.2	179,980	4.6	26	261,980	0	△ 82,000
生 活 困 窮	350	69.4	2,632,500	67.7	414	2,769,760	△ 64	△ 137,260
無 財 産	32	6.3	88,320	2.3	16	44,160	16	44,160
そ の 他	65	12.9	766,300	19.7	47	586,600	18	179,700
計	504	100.0	3,891,140	100.0	590	4,292,720	△ 86	△ 401,580

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 別 特 別 徴 収 保 険 料	1,273,335,180	1,274,692,940	0	△ 1,357,760	100.00
2 現 年 度 分 別 普 通 徴 収 保 険 料	124,905,680	119,235,720	0	5,669,960	95.43
3 滞 納 繰 越 分 別 普 通 徴 収 保 険 料	10,060,200	2,156,660	3,891,140	4,012,400	21.44
計	1,408,301,060	1,396,085,320	3,891,140	8,324,600	99.03

※ 収入済額には、現年度分特別徴収保険料は1,357,760円、現年度分普通徴収保険料は33,320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6年度	24,000	21,400	21,400	0	0	89.2	100.0
令和5年度	95,000	104,100	104,100	0	0	109.6	100.0
比 較 増 減	△ 71,000	△ 82,700	△ 82,700	0	0	△ 20.4	0.0

ア 収入済額は督促手数料 21,400 円で、前年度と比較して 82,700 円 (79.4%) 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 89.2% (対前年度比 20.4 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6年度	1,886,247,000	1,984,952,233	1,984,952,233	0	0	105.2	100.0
令和5年度	1,875,727,000	1,984,935,838	1,984,935,838	0	0	105.8	100.0
比 較 増 減	10,520,000	16,395	16,395	0	0	△ 0.6	0.0

ア 収入済額は 1,984,952,233 円で、前年度と比較して 16,395 円 (0.0%) の増加となっている。

イ 歳入総額に占める割合は 25.7% で、前年度と同率となっている。

ウ 予算現額に対する執行率は 105.2% (対前年度比 0.6 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 6 年 度	令 和 5 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	1,237,060,859	1,262,672,643	△ 25,611,784	△ 2.0
2 国 庫 補助金	調 整 交 付 金	581,512,000	549,180,000	32,332,000	5.9
	地 域 支 援 事 業 金 交 付 金	148,861,374	150,820,195	△ 1,958,821	△ 1.3
	介 護 保 険 事 業 費 金	238,000	1,255,000	△ 1,017,000	△ 81.0
	保 険 者 機 能 強 化 金 推 進 交 付 金	5,762,000	8,715,000	△ 2,953,000	△ 33.9
	介 護 保 険 保 険 者 金 努 力 支 援 交 付 金	11,518,000	12,293,000	△ 775,000	△ 6.3
	計	747,891,374	722,263,195	25,628,179	3.5
合 計		1,984,952,233	1,984,935,838	16,395	0.0

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6年度	1,877,501,000	1,877,499,931	1,877,499,931	0	0	100.0	100.0
令和5年度	1,830,998,000	1,834,451,239	1,834,451,239	0	0	100.2	100.0
比 較 増 減	46,503,000	43,048,692	43,048,692	0	0	△ 0.2	0.0

ア 収入済額は1,877,499,931円で、前年度と比較して43,048,692円(2.3%)の増加となっている。

イ 歳入総額に占める割合は24.3%で、前年度と比較して0.6ポイント上回っている。

ウ 予算現額に対する執行率は100.0%(対前年度比0.2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 6 年 度	令 和 5 年 度	比 較 増 減	
			増 減 額	増 減 率
1 介 護 給 付 費 交 付 金	1,815,056,216	1,767,157,268	47,898,948	2.7
2 地 域 支 援 事 業 金 支 援 交 付 金	62,443,715	67,293,971	△ 4,850,256	△ 7.2
計	1,877,499,931	1,834,451,239	43,048,692	2.3

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6年度	1,088,168,000	1,086,623,987	1,086,623,987	0	0	99.9	100.0
令和5年度	1,079,583,000	1,076,447,807	1,076,447,807	0	0	99.7	100.0
比 較 増 減	8,585,000	10,176,180	10,176,180	0	0	0.2	0.0

ア 収入済額は1,086,623,987円で、前年度と比較して10,176,180円(0.9%)の増加となっている。

イ 歳入総額に占める割合は14.1%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99.9%(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6年度	令和5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	1,015,416,398	1,007,550,705	7,865,693	0.8
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	71,207,589	68,897,102	2,310,487	3.4
	計	71,207,589	68,897,102	2,310,487	3.4
合 計		1,086,623,987	1,076,447,807	10,176,180	0.9

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6年度	364,000	363,117	363,117	0	0	99.8	100.0
令和5年度	87,000	88,506	88,506	0	0	101.7	100.0
比 較 増 減	277,000	274,611	274,611	0	0	△ 1.9	0.0

ア 収入済額は利子及び配当金 363,117 円で、前年度と比較して 274,611 円(310.3%)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 99.8%(対前年度比 1.9 ポイント減)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6年度	1,136,138,000	1,112,594,770	1,112,594,770	0	0	97.9	100.0
令和5年度	1,185,343,000	1,182,306,740	1,182,306,740	0	0	99.7	100.0
比 較 増 減	△ 49,205,000	△ 69,711,970	△ 69,711,970	0	0	△ 1.8	0.0

ア 収入済額は 1,112,594,770 円で、前年度と比較して 69,711,970 円(5.9%)の減少となっている。

イ 歳入総額に占める割合は 14.4%で、前年度と比較して 0.9 ポイント下回っている。

ウ 予算現額に対する執行率は 97.9%(対前年度比 1.8 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6年度	令和5年度	比較増減 増減額	比較増減 増減率
1 一般会計 繰入金	一般会計繰入金	1,106,163,770	1,098,010,740	8,153,030	0.7
2 基金 繰入金	介護給付費 準備基金繰入金	6,431,000	84,296,000	△ 77,865,000	△ 92.4
計		1,112,594,770	1,182,306,740	△ 69,711,970	△ 5.9

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6年度	273,739,000	273,739,438	273,739,438	0	0	100.0	100.0
令和5年度	344,651,000	344,651,419	344,651,419	0	0	100.0	100.0
比較増減	△ 70,912,000	△ 70,911,981	△ 70,911,981	0	0	0.0	0.0

ア 収入済額は 273,739,438 円で、前年度と比較して 70,911,981 円 (20.6%) の減少となっている。

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 ポイント下回っている。

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6年度	226,000	352,320	352,320	0	0	155.9	100.0
令和5年度	4,000	10,379,292	10,379,292	0	0	259,482.3	100.0
比較増減	222,000	△ 10,026,972	△ 10,026,972	0	0	△ 259,326.4	0.0

ア 収入済額は 352,320 円で、前年度と比較して 10,026,972 円 (96.6%) 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 155.9% 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6年度	令和5年度	比較増減 増減額	比較増減 増減率
1 延滞金、加算金及び過料		93,900	125,700	△ 31,800	△ 25.3
2 雑	入	258,420	10,253,592	△ 9,995,172	△ 97.5
計		352,320	10,379,292	△ 10,026,972	△ 96.6

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 6 年 度	令 和 5 年 度	比 較 増 減	
			増 減 額	増 減 率
1 介 護 総 務 費	97,770,667 (1.3)	95,331,080 (1.3)	2,439,587	2.6
2 保 険 給 付 費	6,727,123,424 (89.7)	6,681,127,138 (89.6)	45,996,286	0.7
3 地 域 支 援 事 業 費	454,766,536 (6.1)	441,397,571 (5.9)	13,368,965	3.0
4 基 金 積 立 金	117,155,205 (1.6)	153,035,869 (2.1)	△ 35,880,664	△ 23.4
5 諸 支 出 金	98,663,940 (1.3)	86,477,825 (1.2)	12,186,115	14.1
6 予 備 費	0 (0.0)	0 (0.0)	0	0.0
計	7,495,479,772 (100.0)	7,457,369,483 (100.0)	38,110,289	0.5

※ () 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6年度	100,029,000	97,770,667	0	2,258,333	97.7	1.3
令和5年度	100,873,000	95,331,080	0	5,541,920	94.5	1.3
比較増減	△ 844,000	2,439,587	0	△ 3,283,587	3.2	0.0

ア 支出済額は 97,770,667 円（対前年度比 2,439,587 円、2.6%増）で、執行率は 97.7%（対前年度比 3.2 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 2,258,333 円で、前年度と比較して 3,283,587 円（59.2%）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6年度	令和5年度	比 較 増 減	
			増 減 額	増 減 率
1 介護総務管理費	41,117,636	39,899,109	1,218,527	3.1
2 徴 収 費	1,398,917	1,212,875	186,042	15.3
3 介護認定審査会費	55,089,114	51,194,096	3,895,018	7.6
4 趣 旨 普 及 費	165,000	3,025,000	△ 2,860,000	△ 94.5
計	97,770,667	95,331,080	2,439,587	2.6

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6年度	6,841,583,000	6,727,123,424	0	114,459,576	98.3	89.7
令和5年度	6,790,728,000	6,681,127,138	0	109,600,862	98.4	89.6
比較増減	50,855,000	45,996,286	0	4,858,714	△ 0.1	0.1

ア 支出済額は 6,727,123,424 円（対前年度比 45,996,286 円、0.7%増）で、執行率は 98.3%（対前年度比 0.1 ポイント減）となっている。

イ 歳出総額に占める割合は 89.7%で、前年度と比較して 0.1 ポイント上回っている。

ウ 不用額は 114,459,576 円で、前年度と比較して 4,858,714 円（4.4%）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6年度	令和5年度	比 較 増 減	
			増 減 額	増 減 率
1 介護サービス等諸費	6,105,966,359	6,047,861,663	58,104,696	1.0
2 介護予防サービス等諸費	114,795,293	111,431,786	3,363,507	3.0
3 そ の 他 諸 費	4,695,015	4,775,160	△ 80,145	△ 1.7
4 高額介護サービス等費	184,799,411	181,123,381	3,676,030	2.0
5 高額医療合算 介護サービス等費	11,777,270	12,325,931	△ 548,661	△ 4.5
6 特定入所者 介護サービス等費	305,090,076	323,609,217	△ 18,519,141	△ 5.7
7 その他のサービス等費	0	0	0	0.0
計	6,727,123,424	6,681,127,138	45,996,286	0.7

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6年度	467,967,000	454,766,536	0	13,200,464	97.2	6.1
令和5年度	465,499,000	441,397,571	0	24,101,429	94.8	5.9
比較増減	2,468,000	13,368,965	0	△ 10,900,965	2.4	0.2

ア 支出済額は 454,766,536 円（対前年度比 13,368,965 円、3.0%増）で、執行率は 97.2%（対前年度比 2.4 ポイント増）となっている。

イ 歳出総額に占める割合は 6.1%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 13,200,464 円で、前年度と比較して 10,900,965 円（45.2%）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6年度	令和5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	174,423,936	170,818,000	3,605,936	2.1
2 一般介護予防事業費	66,975,000	66,669,032	305,968	0.5
3 包括的支援事業費・任意事業費	212,767,000	203,294,924	9,472,076	4.7
4 その他諸費	600,600	615,615	△ 15,015	△ 2.4
計	454,766,536	441,397,571	13,368,965	3.0

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6年度	117,156,000	117,155,205	0	795	100.0	1.6
令和5年度	153,036,000	153,035,869	0	131	100.0	2.1
比較増減	△ 35,880,000	△ 35,880,664	0	664	0.0	△ 0.5

ア 支出済額は介護給付費準備基金積立金 117,155,205 円（対前年度比 35,880,664 円、23.4%減）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 1.6%で、前年度と比較して 0.5 ポイント下回っている。

ウ 不用額は 795 円で、前年度と比較して 664 円（506.9%）の増加となっている。

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6年度	98,915,000	98,663,940	0	251,060	99.7	1.3
令和5年度	87,341,000	86,477,825	0	863,175	99.0	1.2
比較増減	11,574,000	12,186,115	0	△ 612,115	0.7	0.1

ア 支出済額は第1号被保険者保険料還付金及び償還金 98,663,940 円（対前年度比 12,186,115 円、14.1%増）で、執行率は 99.7%（対前年度比 0.7 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、前年度と比較して 0.1 ポイント上回っている。

ウ 不用額は 251,060 円で、前年度と比較して 612,115 円（70.9%）の減少となっている。

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6年度	1,692,000	0	0	1,692,000	0.0	0.0
令和5年度	3,000,000	0	0	3,000,000	0.0	0.0
比較増減	△ 1,308,000	0	0	△ 1,308,000	0.0	0.0

予算現額は 1,692,000 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	26	△ 5	21
上 記 以 外 の 機 械 器 具 等	57	△ 6	51
計	83	△ 11	72

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	394,692,886	110,724,205	505,417,091

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 A	調 定 額 B	収 入 済 額 C
1 款 分担金及び負担金	3,578,112,000	3,578,110,129	3,578,110,129
2 款 使用料及び手数料	238,210,000	239,045,014	238,250,459
3 款 国庫支出金	74,142,000	58,233,580	58,233,580
4 款 県支出金	32,011,000	24,163,590	24,163,590
5 款 財産収入	42,180,000	48,463,085	48,463,085
6 款 繰越金	134,689,000	134,689,570	134,689,570
7 款 諸収入	12,847,000	19,334,404	19,334,404
8 款 連合債	406,100,000	350,100,000	350,100,000
合 計	4,518,291,000	4,452,139,372	4,451,344,817
前年度歳入合計	4,054,714,080	4,066,162,060	4,065,477,850
比 較 増 減	463,576,920	385,977,312	385,866,967

(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	859,000	0	0	0
2 款 総務費	93,580,000	△ 459,000	0	0
3 款 民生費	1,218,372,000	△ 39,650,000	0	0
4 款 衛生費	1,578,243,000	△ 75,932,000	0	0
5 款 消防費	1,706,765,000	19,880,000	0	0
6 款 公債費	13,633,000	0	0	0
7 款 予備費	3,000,000	0	0	0
合 計	4,614,452,000	△ 96,161,000	0	0
前年度歳出合計	4,085,923,000	△ 69,024,000	37,815,080	0
比 較 増 減	528,529,000	△ 27,137,000	△ 37,815,080	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	調定額に対する収入未済額の割合 (E/B)	予算現額と収入済額との比較 (C-A)
80.4	100.0	100.0	0	0	0.0	△ 1,871
5.4	100.0	99.7	0	794,555	0.3	40,459
1.3	78.5	100.0	0	0	0.0	△ 15,908,420
0.5	75.5	100.0	0	0	0.0	△ 7,847,410
1.1	114.9	100.0	0	0	0.0	6,283,085
3.0	100.0	100.0	0	0	0.0	570
0.4	150.5	100.0	0	0	0.0	6,487,404
7.9	86.2	100.0	0	0	0.0	△ 56,000,000
100.0	98.5	100.0	0	794,555	0.0	△ 66,946,183
	100.3	100.0	300	683,910	0.0	10,763,770
	△ 1.8	0.0	△ 300	110,645	0.0	△ 77,709,953

(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	予算現額に対する不用額の割合 (D/A)
859,000	750,300	0.0	87.3	0	108,700	12.7
93,121,000	90,187,998	2.1	96.9	0	2,933,002	3.1
1,178,722,000	1,154,214,093	26.5	97.9	0	24,507,907	2.1
1,502,311,000	1,460,403,757	33.5	97.2	0	41,907,243	2.8
1,726,645,000	1,644,038,982	37.7	95.2	0	82,606,018	4.8
13,633,000	13,486,742	0.3	98.9	0	146,258	1.1
3,000,000	0	0.0	0.0	0	3,000,000	100.0
4,518,291,000	4,363,081,872	100.0	96.6	0	155,209,128	3.4
4,054,714,080	3,930,788,280		96.9	0	123,925,800	3.1
463,576,920	432,293,592		△ 0.3	0	31,283,328	0.3

第2表

一般会計歳入歳出決算

(歳 入)

区 分	令 和 6 年 度 A		令 和 5 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	3,578,110,129	80.4	3,522,072,000	86.6
2款 使用料及び手数料	238,250,459	5.4	235,817,346	5.8
3款 国庫支出金	58,233,580	1.3	58,877,100	1.4
4款 県支出金	24,163,590	0.5	29,414,509	0.7
5款 財産収入	48,463,085	1.1	51,191,899	1.3
6款 繰越金	134,689,570	3.0	142,704,698	3.5
7款 諸収入	19,334,404	0.4	21,700,298	0.5
8款 連合債	350,100,000	7.9	3,700,000	0.1
合 計	4,451,344,817	100.0	4,065,477,850	100.0

(歳 出)

区 分	令 和 6 年 度 A		令 和 5 年 度 B	
	金 額	構成比率	金 額	構成比率
1款 議会費	750,300	0.0	706,932	0.0
2款 総務費	90,187,998	2.1	79,523,251	2.0
3款 民生費	1,154,214,093	26.5	1,152,055,594	29.3
4款 衛生費	1,460,403,757	33.5	1,353,034,401	34.4
5款 消防費	1,644,038,982	37.7	1,332,739,248	33.9
6款 公債費	13,486,742	0.3	12,728,854	0.3
7款 予備費	0	0.0	0	0.0
合 計	4,363,081,872	100.0	3,930,788,280	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	
56,038,129	△ 6.2	1.6
2,433,113	△ 0.4	1.0
△ 643,520	△ 0.1	△ 1.1
△ 5,250,919	△ 0.2	△ 17.9
△ 2,728,814	△ 0.2	△ 5.3
△ 8,015,128	△ 0.5	△ 5.6
△ 2,365,894	△ 0.1	△ 10.9
346,400,000	7.8	9,362.2
385,866,967		9.5

(単位：円、%)

比 較 C (A - B)		増 減 率 (C / B)
増 減 額	構 成 比 率 増 減	
43,368	0.0	6.1
10,664,747	0.1	13.4
2,158,499	△ 2.8	0.2
107,369,356	△ 0.9	7.9
311,299,734	3.8	23.4
757,888	0.0	6.0
0	0.0	0.0
432,293,592		11.0

第3表

介護保険特別会計歳入

(歳入)

区 分	予 算 現 額 A	調 定 額 B	収 入 済 額 C
1 款 保 険 料	1,364,935,000	1,408,301,060	1,396,085,320
2 款 使用料及び手数料	24,000	21,400	21,400
3 款 国 庫 支 出 金	1,886,247,000	1,984,952,233	1,984,952,233
4 款 支 払 基 金 交 付 金	1,877,501,000	1,877,499,931	1,877,499,931
5 款 県 支 出 金	1,088,168,000	1,086,623,987	1,086,623,987
6 款 財 産 収 入	364,000	363,117	363,117
7 款 繰 入 金	1,136,138,000	1,112,594,770	1,112,594,770
8 款 繰 越 金	273,739,000	273,739,438	273,739,438
9 款 諸 収 入	226,000	352,320	352,320
合 計	7,627,342,000	7,744,448,256	7,732,232,516
前年度歳入合計	7,600,477,000	7,742,611,841	7,731,108,921
比 較 増 減	26,865,000	1,836,415	1,123,595

※「1款保険料・収入済額」には還付未済額1,391,080円、「前年度歳入合計・収入済額」には2,850,000

(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	104,112,000	△ 5,391,000	0	1,308,000
2 款 保 険 給 付 費	6,864,061,000	△ 22,478,000	0	0
3 款 地 域 支 援 事 業 費	483,170,000	△ 15,203,000	0	0
4 款 基 金 積 立 金	48,000	117,108,000	0	0
5 款 諸 支 出 金	1,647,000	97,268,000	0	0
6 款 予 備 費	3,000,000	0	0	△ 1,308,000
合 計	7,456,038,000	171,304,000	0	0
前年度歳出合計	7,287,743,000	312,734,000	0	0
比 較 増 減	168,295,000	△ 141,430,000	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	調定額に対する収入未済額の割合 (E/B)	予算現額と収入済額との比較 (C-A)
18.1	102.2	99.0	3,891,140	8,324,600	0.6	31,150,320
0.0	89.2	100.0	0	0	0.0	△ 2,600
25.7	105.2	100.0	0	0	0.0	98,705,233
24.3	100.0	100.0	0	0	0.0	△ 1,069
14.1	99.9	100.0	0	0	0.0	△ 1,544,013
0.0	99.8	100.0	0	0	0.0	△ 883
14.4	97.9	100.0	0	0	0.0	△ 23,543,230
3.5	100.0	100.0	0	0	0.0	438
0.0	155.9	100.0	0	0	0.0	126,320
100.0	101.4	99.8	3,891,140	8,324,600	0.1	104,890,516
	101.7	99.8	4,292,720	7,210,200	0.1	130,631,921
	△ 0.3	0.0	△ 401,580	1,114,400	0.0	△ 25,741,405

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	予算現額に対する不用額の割合 (D/A)
100,029,000	97,770,667	1.3	97.7	0	2,258,333	2.3
6,841,583,000	6,727,123,424	89.7	98.3	0	114,459,576	1.7
467,967,000	454,766,536	6.1	97.2	0	13,200,464	2.8
117,156,000	117,155,205	1.6	100.0	0	795	0.0
98,915,000	98,663,940	1.3	99.7	0	251,060	0.3
1,692,000	0	0.0	0.0	0	1,692,000	100.0
7,627,342,000	7,495,479,772	100.0	98.3	0	131,862,228	1.7
7,600,477,000	7,457,369,483		98.1	0	143,107,517	1.9
26,865,000	38,110,289		0.2	0	△ 11,245,289	△ 0.2

第4表

介護保険特別会計歳入歳出

(歳 入)

区 分	令 和 6 年 度 A		令 和 5 年 度 B	
	金 額	構成比率	金 額	構成比率
1 款 保 険 料	1,396,085,320	18.1	1,297,743,980	16.8
2 款 使用料及び手数料	21,400	0.0	104,100	0.0
3 款 国 庫 支 出 金	1,984,952,233	25.7	1,984,935,838	25.7
4 款 支 払 基 金 交 付 金	1,877,499,931	24.3	1,834,451,239	23.7
5 款 県 支 出 金	1,086,623,987	14.1	1,076,447,807	13.9
6 款 財 産 収 入	363,117	0.0	88,506	0.0
7 款 繰 入 金	1,112,594,770	14.4	1,182,306,740	15.3
8 款 繰 越 金	273,739,438	3.5	344,651,419	4.5
9 款 諸 収 入	352,320	0.0	10,379,292	0.1
合 計	7,732,232,516	100.0	7,731,108,921	100.0

(歳 出)

区 分	令 和 6 年 度 A		令 和 5 年 度 B	
	金 額	構成比率	金 額	構成比率
1 款 介 護 総 務 費	97,770,667	1.3	95,331,080	1.3
2 款 保 険 給 付 費	6,727,123,424	89.7	6,681,127,138	89.6
3 款 地 域 支 援 事 業 費	454,766,536	6.1	441,397,571	5.9
4 款 基 金 積 立 金	117,155,205	1.6	153,035,869	2.1
5 款 諸 支 出 金	98,663,940	1.3	86,477,825	1.2
6 款 予 備 費	0	0.0	0	0.0
合 計	7,495,479,772	100.0	7,457,369,483	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	
98,341,340	1.3	7.6
△ 82,700	0.0	△ 79.4
16,395	0.0	0.0
43,048,692	0.6	2.3
10,176,180	0.2	0.9
274,611	0.0	310.3
△ 69,711,970	△ 0.9	△ 5.9
△ 70,911,981	△ 1.0	△ 20.6
△ 10,026,972	△ 0.1	△ 96.6
1,123,595		0.0

(単位：円、%)

比 較 C (A - B)		増 減 率 (C / B)
増 減 額	構 成 比 率 増 減	
2,439,587	0.0	2.6
45,996,286	0.1	0.7
13,368,965	0.2	3.0
△ 35,880,664	△ 0.5	△ 23.4
12,186,115	0.1	14.1
0	0.0	0.0
38,110,289		0.5

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		38,302,804	38,302,804	0	23,523,521	23,523,521	0
介護保険負担金		583,891,212	583,891,212	0	358,591,129	358,591,129	0
火 葬 負 担 金		22,231,031	22,231,031	0	12,074,370	12,074,370	0
塵芥処理負担金		434,718,671	434,718,671	0	159,590,599	159,590,599	0
し尿処理負担金		212,357,452	212,357,452	0	93,689,177	93,689,177	0
消 防 負 担 金		643,736,916	643,736,916	0	396,041,019	396,041,019	0
合 計		1,935,238,086	1,935,238,086	0	1,043,509,815	1,043,509,815	0
構 成 比 率 (%)		54.09			29.16		
前 年 度	金 額	1,926,037,000			1,012,539,000		
	構成比率 (%)	54.68			28.75		
比 較 増 減 (金 額)		9,201,086			30,970,815		

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
13,630,108	13,630,108	0	12,252,346	12,252,346	0	87,708,779	87,708,779	0
80,102,263	80,102,263	0	56,297,724	56,297,724	0	1,078,882,328	1,078,882,328	0
4,560,691	4,560,691	0	3,197,726	3,197,726	0	42,063,818	42,063,818	0
52,179,388	52,179,388	0	39,481,136	39,481,136	0	685,969,794	685,969,794	0
22,314,262	22,314,262	0	30,641,069	30,641,069	0	359,001,960	359,001,960	0
146,560,556	146,560,556	0	138,144,959	138,144,959	0	1,324,483,450	1,324,483,450	0
319,347,268	319,347,268	0	280,014,960	280,014,960	0	3,578,110,129	3,578,110,129	0
8.93			7.83			100.00		
311,533,000			271,963,000			3,522,072,000		
8.85			7.72			100.00		
7,814,268			8,051,960			56,038,129		