

令和5年度

志木市^{一般会計}_{特別会計}歳入歳出決算審査意見書

志木市基金運用状況審査意見書

志木市公営企業^{水道事業会計}_{下水道事業会計}決算審査意見書

志木市監査委員

目次

令和5年度志木市一般会計及び特別会計歳入歳出決算審査意見書

| | | |
|----|----------------------|----|
| 1 | 審査の期間 | 1 |
| 2 | 審査の対象 | 1 |
| 3 | 審査の方法 | 1 |
| 4 | 審査の結果 | 1 |
| 5 | 決算総括 | 2 |
| 6 | 一般会計 | 6 |
| | (1) 決算の概要 | 6 |
| | (2) 歳入 | 6 |
| | (3) 歳出 | 20 |
| 7 | 特別会計 | 28 |
| | (1) 国民健康保険特別会計 | 28 |
| | (2) 志木駅東口地下駐車場事業特別会計 | 30 |
| | (3) 介護保険特別会計 | 31 |
| | (4) 後期高齢者医療特別会計 | 33 |
| 8 | 実質収支に関する調書 | 34 |
| 9 | 財産に関する調書 | 35 |
| 10 | 意見 | 39 |

一般会計・特別会計決算資料

| | | |
|------|---------------------------------|----|
| 第1表 | 一般会計・特別会計決算総括表 | 45 |
| 第2表 | 一般会計・特別会計決算額比較表 | 46 |
| 第3表 | 普通会計決算状況の推移 | 47 |
| 第4表 | 一般会計歳入歳出決算款別一覧表 | 48 |
| 第5表 | 一般会計歳入(自主財源及び依存財源)比較表 | 50 |
| 第6表 | 普通会計歳出性質別状況表 | 51 |
| 第7表 | 一般会計歳出節別決算状況表 | 52 |
| 第8表 | 国民健康保険特別会計歳入歳出決算款別一覧表 | 54 |
| 第9表 | 志木駅東口地下駐車場事業特別会計歳入歳出 決算款別一覧表 | 55 |
| 第10表 | 介護保険特別会計歳入歳出決算款別一覧表 | 56 |
| 第11表 | 後期高齢者医療特別会計歳入歳出決算款別一覧表 | 57 |
| 第12表 | 特別会計歳出節別決算状況表 | 58 |

令和5年度志木市基金運用状況審査意見書

| | | |
|---|---------|-----|
| 1 | 審査の期間 | 6 3 |
| 2 | 審査の対象 | 6 3 |
| 3 | 審査の方法 | 6 3 |
| 4 | 審査の結果 | 6 3 |
| 5 | 基金の運用状況 | 6 4 |

令和5年度志木市公営企業会計決算審査意見書

| | | |
|---|-------|-----|
| 1 | 審査の期間 | 6 9 |
| 2 | 審査の対象 | 6 9 |
| 3 | 審査の方法 | 6 9 |
| 4 | 審査の結果 | 6 9 |

水道事業会計

| | | |
|---|-----------|-----|
| 1 | 予算執行状況 | 7 3 |
| 2 | 業務状況 | 7 4 |
| 3 | 経営成績 | 7 4 |
| 4 | 財政状態 | 7 5 |
| 5 | 供給単価・給水原価 | 7 7 |
| 6 | 意見 | 7 7 |

水道事業会計決算資料

| | | |
|-----|------------------|-----|
| 第1表 | 業務実績表 | 8 3 |
| 第2表 | 損益計算書 | 8 4 |
| 第3表 | 事業収益・事業費用節別一覧 | 8 5 |
| 第4表 | 貸借対照表 | 8 7 |
| 第5表 | 資本的収入及び資本的支出節別一覧 | 8 9 |
| 第6表 | 経営分析表 | 9 0 |
| 第7表 | 損益勘定留保資金年度別一覧表 | 9 1 |

下水道事業会計

| | | |
|---|--------------|----|
| 1 | 予算執行状況 | 95 |
| 2 | 業務状況 | 96 |
| 3 | 経営成績 | 96 |
| 4 | 財政状態 | 97 |
| 5 | 使用料単価・汚水処理原価 | 99 |
| 6 | 意見 | 99 |

下水道事業会計決算資料

| | | |
|-----|------------------|-----|
| 第1表 | 業務実績表 | 103 |
| 第2表 | 損益計算書 | 104 |
| 第3表 | 事業収益・事業費用節別一覧 | 105 |
| 第4表 | 貸借対照表 | 107 |
| 第5表 | 資本的収入及び資本的支出節別一覧 | 109 |
| 第6表 | 経営分析表 | 110 |
| 第7表 | 損益勘定留保資金年度別一覧表 | 111 |

注記：1 比率（％）は、原則として、小数点以下第2位を四捨五入した。

2 構成比率（％）は、合計と内訳の計が一致しない場合がある。

3 「－」は、該当数値がないものである。

令和5年度

志木市歳入歳出決算審査意見書

一般会計

特別会計



志 監 査 第 2 7 号
令和 6 年 8 月 1 9 日

志木市長 香 川 武 文 様

志木市監査委員 成 田 茂
志木市監査委員 河 野 芳 徳

令和 5 年度志木市一般会計及び特別会計歳入歳出決算審査意見書について

地方自治法（昭和 2 2 年法律第 6 7 号）第 2 3 3 条第 2 項の規定により審査に付された令和 5 年度志木市一般会計及び特別会計歳入歳出決算について、志木市監査基準（令和 4 年志木市監査委員告示第 2 号）に準拠して審査したので、その結果について次のとおり意見書を提出する。

なお、この審査結果に関する意見書に添えた意見・要望事項については、志木市監査結果の取扱基準（令和 4 年志木市監査委員決定）4 の規定により措置状況の通知を求める。

令和5年度志木市一般会計及び特別会計歳入歳出決算審査意見書

1 審査の期間

- (1) 予備調査 令和6年6月12日から6月26日まで
- (2) 本審査 令和6年6月27日から7月11日まで

2 審査の対象

- (1) 令和5年度 志木市一般会計歳入歳出決算
- (2) 令和5年度 志木市国民健康保険特別会計歳入歳出決算
- (3) 令和5年度 志木市志木駅東口地下駐車場事業特別会計歳入歳出決算
- (4) 令和5年度 志木市介護保険特別会計歳入歳出決算
- (5) 令和5年度 志木市後期高齢者医療特別会計歳入歳出決算
- (6) 令和5年度 志木市一般会計及び特別会計歳入歳出決算事項別明細書
- (7) 令和5年度 志木市一般会計及び特別会計実質収支に関する調書
- (8) 令和5年度 志木市財産に関する調書

3 審査の方法

決算審査に当たっては、審査に付された各会計の歳入歳出決算書及び関係諸表の様式及び内容が決算関係法令等に従って作成されているか、併せて決算計数の正確性を検証するほか、事務事業にかかる予算については、適切な手続を経て適正かつ効率的に執行されているかなどを審査の主眼とした。

なお、審査に際しては、会計管理者出席のもと、事業執行担当部局職員からの説明を聴取するとともに、令和5年度の事務事業報告書及び同年度に実施した定例監査並びに例月出納検査の結果を参考とした。

4 審査の結果

審査に付された各会計の歳入歳出決算書、決算事項別明細書、実質収支に関する調書及び財産に関する調書は、いずれも地方自治法等の会計処理に関する規定に準拠しており、各会計の決算計数及び会計処理については、正確かつ適正に表示されていると認められた。

また、事務事業の執行等にかかる事務処理手続についても、おおむね適正に行われているものと認められた。

5 決算総括

(1) 総計決算額及び純計決算額

令和5年度一般会計及び特別会計の総計決算額は、歳入総額43,659,631,454円、歳出総額41,298,495,375円で、歳入歳出差引残額の形式収支は2,361,136,079円となった。

その内訳は、一般会計決算の収支差額1,779,482,932円、特別会計決算の収支差額581,653,147円となっている。

なお、一般会計から特別会計への繰出金は1,925,414,513円、特別会計から一般会計への繰出金は401,551,389円で、これを控除した純計決算額は、歳入で41,332,665,552円、歳出で38,971,529,473円となっている。

(2) 会計別実質収支等

① 一般会計の収支差額1,779,482,932円から、翌年度に繰り越すべき財源（既収入特定財源＋一般財源）87,770,580円を差し引いた当年度の実質収支額は1,691,712,352円となっている。

当年度の実質収支から、前年度の実質収支1,926,313,331円を差し引いた当年度の単年度収支は△234,600,979円となり、この単年度収支に財政調整基金積立金62,462,000円を加味した実質単年度収支は172,138,979円の赤字となっている。

② 特別会計全体の決算収支差額は581,653,147円となっており、翌年度に繰り越すべき財源（一般財源）はないため実質収支も581,653,147円となり、この額から前年度の実質収支額644,679,053円を差し引いた当年度の単年度収支は63,025,906円の赤字となっている。

(3) 財務分析等

① 歳入歳出の構成

令和5年度一般会計歳入決算額を自主財源と依存財源の構成比で見ると、自主財源の割合は50.8%で、前年度の49.3%に比べて1.5ポイントの増となっている。これは、主に庁舎建設事業債の皆減などにより市債が減となり依存財源の割合が減少したことによる。

歳出決算額を性質別分類の構成比で見ると、義務的経費は52.6%で前年度の44.8%と比べて7.8ポイントの増、消費的経費は29.2%で前年度の29.7%と比べて0.5ポイントの減、投資的経費は5.7%で前年度の14.9%と比べて9.2ポイントの減となっている。

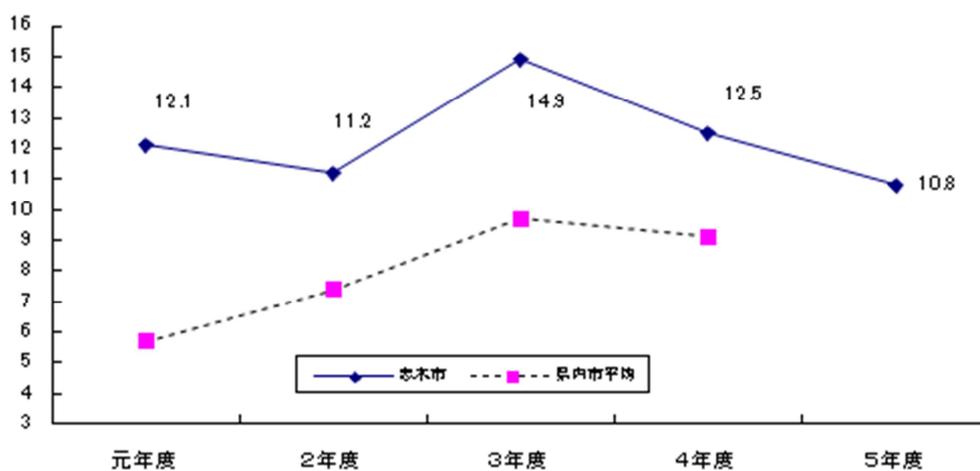
さらに、投資的経費の市単独の建設事業費は5.4%で、前年度の14.7%と比べて9.3ポイントの減となっている。

② 財政指標

ア 実質収支比率

実質収支比率は、地方公共団体の決算において標準財政規模に対する実質収支額の割合を表すもので、一般的に3%～5%程度が望ましいと考えられている。

当年度は10.8%で、前年度の12.5%に比べて1.7ポイント減少している。

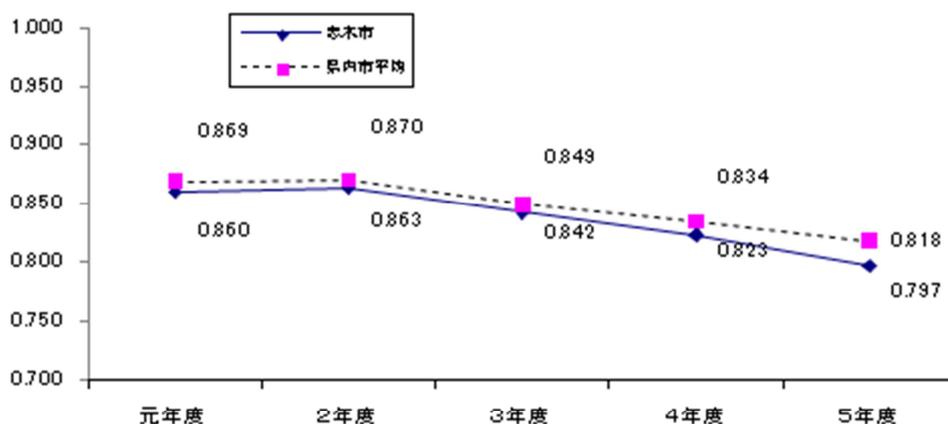


イ 財政力指数

財政力指数は、地方公共団体の財政上の能力を示す指数をいい、3か年の平均で表す。

この指数が「1」に近いほど財政力が強いとみることができ、「1」を超える団体は、普通交付税の不交付団体であって、超えた分だけ通常の水準を上回る行政活動ができるなど、それだけ余裕財源を保有していることになる。

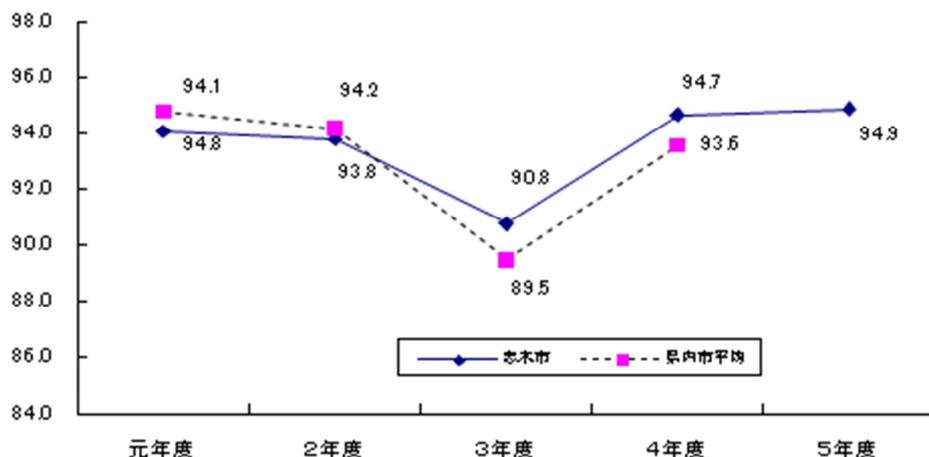
当年度は0.797で、前年度の0.823に比べて0.026ポイント減少している。



ウ 経常収支比率

経常収支比率は、通常、財政構造の硬直度なり弾力性を示すものとされる指標で、この比率が高いほど経常余剰財源が少なく、財政の硬直化が進んでいるといえる。

当年度は94.9%で、前年度の94.7%に比べて0.2ポイント増加している。

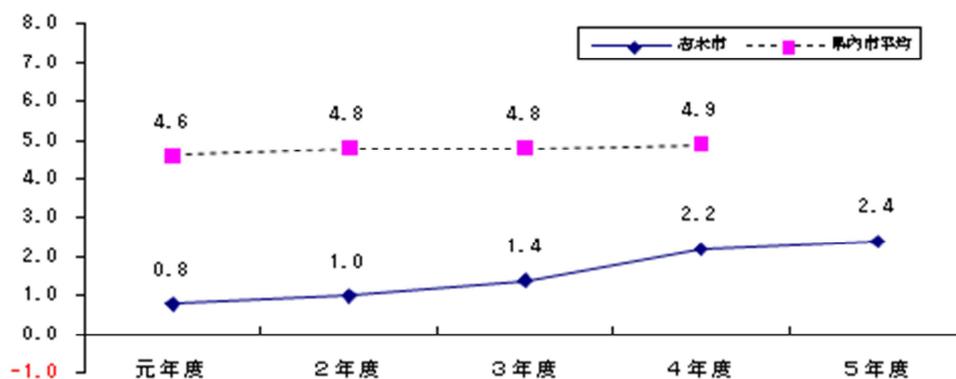


エ 実質公債費比率

実質公債費比率は、一般会計に限らず公営企業会計や一部事務組合の地方債償還金に充てられる繰出金や負担金など実質的な公債費の額を標準財政規模で除した比率で、3か年の平均で表す。

財政健全化計画を定める早期健全化基準は25%以上、財政再生計画を定める財政再生基準は35%となっている。

当年度は2.4%で、前年度の2.2%に比べて0.2ポイント増加している。



本市の財政状況については、以上のとおりであるが、一般会計及び特別会計歳入歳出決算等の概要は、次頁以降のとおりである。

(4) 総計決算

(単位：円、%)

| 区 分 | 予算現額 | 歳 入 | | 歳 出 | | 歳入歳出差引額 (形式収支) | |
|---------------|------|-----------------|-----------------|-------|-----------------|-------------------|---------------|
| | | 決 算 額 | 対予算 | 決 算 額 | 対予算 | | |
| 令和 5 年度 | 一般会計 | 30,050,544,269 | 29,649,489,215 | 98.7 | 27,870,006,283 | 92.7 | 1,779,482,932 |
| | 特別会計 | 14,077,551,000 | 14,010,142,239 | 99.5 | 13,428,489,092 | 95.4 | 581,653,147 |
| | 計 | 44,128,095,269 | 43,659,631,454 | 98.9 | 41,298,495,375 | 93.6 | 2,361,136,079 |
| 令和 4 年度 | 一般会計 | 32,892,506,313 | 33,080,178,576 | 100.6 | 31,116,018,533 | 94.6 | 1,964,160,043 |
| | 特別会計 | 13,935,558,000 | 13,681,588,971 | 98.2 | 13,036,909,918 | 93.6 | 644,679,053 |
| | 計 | 46,828,064,313 | 46,761,767,547 | 99.9 | 44,152,928,451 | 94.3 | 2,608,839,096 |
| 比較 額 | 一般会計 | △ 2,841,962,044 | △ 3,430,689,361 | — | △ 3,246,012,250 | — | △ 184,677,111 |
| | 特別会計 | 141,993,000 | 328,553,268 | — | 391,579,174 | — | △ 63,025,906 |
| | 計 | △ 2,699,969,044 | △ 3,102,136,093 | — | △ 2,854,433,076 | — | △ 247,703,017 |
| 比率 | 一般会計 | 91.4 | 89.6 | — | 89.6 | — | 90.6 |
| | 特別会計 | 101.0 | 102.4 | — | 103.0 | — | 90.2 |
| | 計 | 94.2 | 93.4 | — | 93.5 | — | 90.5 |

(5) 決算収支

(単位：円)

| 項 目 | 区 分 | 令和5年度 | 令和4年度 | 増 減 額 |
|-------------------|------|---------------|---------------|---------------|
| 歳入歳出差引額 (形式収支) | 一般会計 | 1,779,482,932 | 1,964,160,043 | △ 184,677,111 |
| | 特別会計 | 581,653,147 | 644,679,053 | △ 63,025,906 |
| | 計 | 2,361,136,079 | 2,608,839,096 | △ 247,703,017 |
| 翌年度へ繰り越 すべき財源 | 一般会計 | 87,770,580 | 37,846,712 | 49,923,868 |
| | 特別会計 | 0 | 0 | 0 |
| | 計 | 87,770,580 | 37,846,712 | 49,923,868 |
| 実質収支 | 一般会計 | 1,691,712,352 | 1,926,313,331 | △ 234,600,979 |
| | 特別会計 | 581,653,147 | 644,679,053 | △ 63,025,906 |
| | 計 | 2,273,365,499 | 2,570,992,384 | △ 297,626,885 |
| 単年度収支 | 一般会計 | △ 234,600,979 | △ 420,916,261 | 186,315,282 |
| | 特別会計 | △ 63,025,906 | 116,399,570 | △ 179,425,476 |
| | 計 | △ 297,626,885 | △ 304,516,691 | 6,889,806 |
| 実質単年度収支 | 一般会計 | △ 172,138,979 | △ 734,555,261 | 562,416,282 |

本表の実質収支は、決算統計のルールに従って、形式収支から翌年度繰越財源を除いた数値である。

6 一般会計

(1) 決算の概要

一般会計の決算額は、次のとおりである。

| | | |
|------|------------------|--------------|
| 歳入 | 29,649,489,215 円 | (予算対比 98.7%) |
| 歳出 | 27,870,006,283 円 | (予算対比 92.7%) |
| 差引残額 | 1,779,482,932 円 | |

これを前年度と比べると、

| | | |
|------|-----------------|------------|
| 歳入 | 3,430,689,361 円 | (10.4%) の減 |
| 歳出 | 3,246,012,250 円 | (10.4%) の減 |
| 差引残額 | 184,677,111 円 | (9.4%) の減 |

となっている。

決算額の推移

(単位：円、%)

| 区分 | 令和5年度 | | 令和4年度 | | 前年度対比 | |
|------|----------------|------|----------------|-------|----------------|--------|
| | 決算額 | 予算比 | 決算額 | 予算比 | 差引額 | 対前年度比率 |
| 歳入 | 29,649,489,215 | 98.7 | 33,080,178,576 | 100.6 | △3,430,689,361 | △10.4 |
| 歳出 | 27,870,006,283 | 92.7 | 31,116,018,533 | 94.6 | △3,246,012,250 | △10.4 |
| 差引残額 | 1,779,482,932 | — | 1,964,160,043 | — | △184,677,111 | △9.4 |

(2) 歳入

歳入の状況は、次のとおりである。

| | | |
|-------|------------------|--------------------------------|
| 予算現額 | 30,050,544,269 円 | (前年度対比 △8.6%) |
| 調定額 | 29,799,362,310 円 | (前年度対比 △10.4%) |
| 収入済額 | 29,649,489,215 円 | (前年度対比 △10.4%) (調定対比 99.5%) |
| 不納欠損額 | 15,146,190 円 | (前年度対比 △9.2%) (調定対比 0.1%) |
| 収入未済額 | 134,726,905 円 | (前年度対比 △23.1%) (調定対比 0.5%) |

当年度の収入済額は、前年度に比べて3,430,689,361円の減となっている。

この款別の増減額は、次のとおりである。

増となっているもの

() 内は増減率

| | | | | | | | | | | | | | |
|------|---|---|--------------|--------|--------------|--------------|-------------|---------|-------------|----------|----------|-------------|---------|
| 第1款 | 市 | 税 | 111,428,160円 | (1.0%) | | | | | | | | | |
| 第2款 | 地 | 方 | 譲 | 与 | 税 | 1,078,000円 | (0.9%) | | | | | | |
| 第4款 | 配 | 当 | 割 | 交 | 付 | 金 | 10,799,000円 | (14.4%) | | | | | |
| 第5款 | 株 | 式 | 等 | 譲 | 渡 | 所 | 得 | 割 | 交 | 付 | 金 | 41,379,000円 | (70.6%) |
| 第7款 | 法 | 人 | 事 | 業 | 税 | 交 | 付 | 金 | 8,701,000円 | (11.6%) | | | |
| 第9款 | 環 | 境 | 性 | 能 | 割 | 交 | 付 | 金 | 1,594,000円 | (8.0%) | | | |
| 第11款 | 地 | 方 | 交 | 付 | 税 | 432,024,000円 | (16.2%) | | | | | | |
| 第13款 | 分 | 担 | 金 | 及 | び | 負 | 担 | 金 | 47,826,008円 | (19.9%) | | | |
| 第14款 | 使 | 用 | 料 | 及 | び | 手 | 数 | 料 | 5,021,865円 | (4.0%) | | | |
| 第16款 | 県 | 支 | 出 | 金 | 46,274,507円 | (2.3%) | | | | | | | |
| 第17款 | 財 | 産 | 収 | 入 | 970,031円 | (4.7%) | | | | | | | |
| 第23款 | 自 | 動 | 車 | 取 | 得 | 税 | 交 | 付 | 金 | 911,464円 | (303.6%) | | |
| | 合 | | | 計 | 708,007,035円 | | | | | | | | |

減となっているもの

| | | | | | | | | | | | | | |
|------|---|---|----------------|----------------|----------|-------------|----------|-------------|------------|---------|----------|----------|----------|
| 第3款 | 利 | 子 | 割 | 交 | 付 | 金 | 496,000円 | (△9.6%) | | | | | |
| 第6款 | ゴ | ル | フ | 場 | 利 | 用 | 税 | 交 | 付 | 金 | 245,578円 | (△6.8%) | |
| 第8款 | 地 | 方 | 消 | 費 | 税 | 交 | 付 | 金 | 1,320,000円 | (△0.1%) | | | |
| 第10款 | 地 | 方 | 特 | 例 | 交 | 付 | 金 | 10,342,000円 | (△9.8%) | | | | |
| 第12款 | 交 | 通 | 安 | 全 | 対 | 策 | 特 | 別 | 交 | 付 | 金 | 780,000円 | (△11.6%) |
| 第15款 | 国 | 庫 | 支 | 出 | 金 | 42,273,861円 | (△0.7%) | | | | | | |
| 第18款 | 寄 | 附 | 金 | 16,857,857円 | (△26.5%) | | | | | | | | |
| 第19款 | 繰 | 入 | 金 | 629,514,156円 | (△47.5%) | | | | | | | | |
| 第20款 | 繰 | 越 | 金 | 717,160,377円 | (△26.7%) | | | | | | | | |
| 第21款 | 諸 | 収 | 入 | 43,232,567円 | (△10.5%) | | | | | | | | |
| 第22款 | 市 | 債 | 2,676,474,000円 | (△66.5%) | | | | | | | | | |
| | 合 | | 計 | 4,138,696,396円 | | | | | | | | | |

不納欠損額15,146,190円は、前年度の16,676,690円と比べて1,530,500円減少し、収入未済額134,726,905円は、前年度の175,245,109円に比べて40,518,204円減少している。

財源別の決算構成については、歳入総額に占める自主財源の構成比率は50.8%で、前年度と比べて1.5ポイント増加しており、一方、依存財源の構成比率は49.2%となっている。

第1款 市 税

| 区 分 | | 令和5年度 | 令和4年度 | 前年度対比 | |
|-----------------------|-----------|----------------|----------------|--------------|-------|
| | | | | 差引増減 | 増減率 |
| 予 算 現 額 | | 11,070,577,000 | 10,727,379,000 | 343,198,000 | 3.2 |
| 調 定 額 (A) | | 11,607,088,998 | 11,534,110,829 | 72,978,169 | 0.6 |
| 収 入 済 額 (B) | | 11,538,261,247 | 11,426,833,087 | 111,428,160 | 1.0 |
| 不 納 欠 損 額 (C) | | 12,261,403 | 11,009,156 | 1,252,247 | 11.4 |
| 収入未済額(A)-(B)-(C) | | 56,566,348 | 96,268,586 | △39,702,238 | △41.2 |
| 予 算 現 額 と 収入済額との比較 | | 467,684,247 | 699,454,087 | △231,769,840 | △33.1 |
| 収入率 | 対 予 算 現 額 | 104.2 | 106.5 | △2.3 | — |
| | 対 調 定 額 | 99.4 | 99.1 | 0.3 | — |

税 目 別 収 入 状 況 比 較 表

(単位：円、%)

| 区 分 | 収 入 済 額 | | 前 年 度 対 比 | |
|-----------|----------------|----------------|-------------|-------|
| | 令和5年度 | 令和4年度 | 差 引 増 減 | 増 減 率 |
| 市 民 税 | 5,950,789,357 | 5,964,140,480 | △13,351,123 | △0.2 |
| 固 定 資 産 税 | 4,402,139,034 | 4,356,935,217 | 45,203,817 | 1.0 |
| 軽 自 動 車 税 | 96,331,708 | 94,985,625 | 1,346,083 | 1.4 |
| 市 た ば こ 税 | 345,677,830 | 347,323,077 | △1,645,247 | △0.5 |
| 都 市 計 画 税 | 743,323,318 | 663,448,688 | 79,874,630 | 12.0 |
| 合 計 | 11,538,261,247 | 11,426,833,087 | 111,428,160 | 1.0 |

市税の収入済額 11,538,261,247 円は、前年度に比べて 111,428,160 円 (1.0%) の増となっており、歳入総額に占める構成比率は、38.9%である。

不納欠損額は、12,261,403 円 (725 件) で、前年度に比べて 1,252,247 円 (11.4%) 増加している。不納欠損額の内訳は、個人市民税 8,391,253 円 (491 件)、法人市民税 166,600 円 (5 件)、固定資産税 2,818,683 円 (92 件)、軽自動車税 222,359 円 (45 件) 及び都市計画税 662,508 円 (92 件) である。

調定額に対する収入未済額は 56,566,348 円で、前年度に比べて 39,702,238 円 (41.2%) 減少している。収入未済額の内訳は、個人市民税 42,782,768 円、法人市民税 973,958 円、固定資産税 9,742,928 円、軽自動車税 1,386,839 円及び都市計画税 1,679,855 円である。

第2款 地方譲与税

(単位：円、%)

| 区 分 | 令和5年度 | 令和4年度 | 前年度対比 | | |
|------------------------------|-------------|-------------|-----------|-----|---|
| | | | 差引増減 | 増減率 | |
| 予 算 現 額 | 100,400,000 | 99,700,000 | 700,000 | 0.7 | |
| 調 定 額 | 121,070,000 | 119,992,000 | 1,078,000 | 0.9 | |
| 収 入 済 額 | 121,070,000 | 119,992,000 | 1,078,000 | 0.9 | |
| 予 算 現 額 と 収 入 済 額 と の 比 較 | 20,670,000 | 20,292,000 | 378,000 | 1.9 | |
| 収 入 率 | 対 予 算 現 額 | 120.6 | 120.4 | 0.2 | — |
| | 対 調 定 額 | 100.0 | 100.0 | 0.0 | — |

収入済額121,070,000円は、前年度に比べて1,078,000円(0.9%)の増となっており、歳入総額に占める構成比率は0.4%である。

第3款 利子割交付金

(単位：円、%)

| 区 分 | 令和5年度 | 令和4年度 | 前年度対比 | | |
|------------------------------|-----------|-----------|------------|-------|---|
| | | | 差引増減 | 増減率 | |
| 予 算 現 額 | 5,000,000 | 6,000,000 | △1,000,000 | △16.7 | |
| 調 定 額 | 4,690,000 | 5,186,000 | △496,000 | △9.6 | |
| 収 入 済 額 | 4,690,000 | 5,186,000 | △496,000 | △9.6 | |
| 予 算 現 額 と 収 入 済 額 と の 比 較 | △310,000 | △814,000 | 504,000 | △61.9 | |
| 収 入 率 | 対 予 算 現 額 | 93.8 | 86.4 | 7.4 | — |
| | 対 調 定 額 | 100.0 | 100.0 | 0.0 | — |

収入済額4,690,000円は、前年度に比べて496,000円(9.6%)の減となっており、歳入総額に占める構成比率は0.0(0.02)%である。

第4款 配当割交付金

(単位：円、%)

| 区 分 | 令和5年度 | 令和4年度 | 前年度対比 | | |
|------------------------------|------------|------------|-------------|--------|---|
| | | | 差引増減 | 増減率 | |
| 予 算 現 額 | 90,000,000 | 40,000,000 | 50,000,000 | 125.0 | |
| 調 定 額 | 85,897,000 | 75,098,000 | 10,799,000 | 14.4 | |
| 収 入 済 額 | 85,897,000 | 75,098,000 | 10,799,000 | 14.4 | |
| 予 算 現 額 と 収 入 済 額 と の 比 較 | △4,103,000 | 35,098,000 | △39,201,000 | △111.7 | |
| 収 入 率 | 対 予 算 現 額 | 95.4 | 187.7 | △92.3 | — |
| | 対 調 定 額 | 100.0 | 100.0 | 0.0 | — |

収入済額85,897,000円は、前年度に比べて10,799,000円(14.4%)の増となっており、歳入総額に占める構成比率は0.3%である。

第5款 株式等譲渡所得割交付金

(単位：円、%)

| 区 分 | 令和5年度 | 令和4年度 | 前年度対比 | | |
|------------------------------|------------|------------|-------------|---------|---|
| | | | 差引増減 | 増減率 | |
| 予 算 現 額 | 40,000,000 | 55,000,000 | △15,000,000 | △27.3 | |
| 調 定 額 | 99,999,000 | 58,620,000 | 41,379,000 | 70.6 | |
| 収 入 済 額 | 99,999,000 | 58,620,000 | 41,379,000 | 70.6 | |
| 予 算 現 額 と 収 入 済 額 と の 比 較 | 59,999,000 | 3,620,000 | 56,379,000 | 1,557.4 | |
| 収 入 率 | 対 予 算 現 額 | 250.0 | 106.6 | 143.4 | — |
| | 対 調 定 額 | 100.0 | 100.0 | 0.0 | — |

収入済額99,999,000円は、前年度に比べて41,379,000円(70.6%)の増となっており、歳入総額に占める構成比率は0.3%である。

第6款 ゴルフ場利用税交付金

(単位：円、%)

| 区 分 | 令和5年度 | 令和4年度 | 前年度対比 | | |
|------------------------------|-----------|-----------|----------|-------|---|
| | | | 差引増減 | 増減率 | |
| 予 算 現 額 | 2,600,000 | 2,600,000 | 0 | — | |
| 調 定 額 | 3,370,271 | 3,615,849 | △245,578 | △6.8 | |
| 収 入 済 額 | 3,370,271 | 3,615,849 | △245,578 | △6.8 | |
| 予 算 現 額 と 収 入 済 額 と の 比 較 | 770,271 | 1,015,849 | △245,578 | △24.2 | |
| 収 入 率 | 対 予 算 現 額 | 129.6 | 139.1 | △9.5 | — |
| | 対 調 定 額 | 100.0 | 100.0 | 0.0 | — |

収入済額3,370,271円は、前年度に比べて245,578円(6.8%)の減となっており、歳入総額に占める構成比率は0.0(0.01)%である。

第7款 法人事業税交付金

(単位：円、%)

| 区 分 | 令和5年度 | 令和4年度 | 前年度対比 | | |
|------------------------------|------------|------------|-----------|------|---|
| | | | 差引増減 | 増減率 | |
| 予 算 現 額 | 62,000,000 | 58,000,000 | 4,000,000 | 6.9 | |
| 調 定 額 | 83,862,000 | 75,161,000 | 8,701,000 | 11.6 | |
| 収 入 済 額 | 83,862,000 | 75,161,000 | 8,701,000 | 11.6 | |
| 予 算 現 額 と 収 入 済 額 と の 比 較 | 21,862,000 | 17,161,000 | 4,701,000 | 27.4 | |
| 収 入 率 | 対 予 算 現 額 | 135.3 | 129.6 | 5.7 | — |
| | 対 調 定 額 | 100.0 | 100.0 | 0.0 | — |

収入済額83,862,000円は、前年度に比べて8,701,000円(11.6%)の増となっており、歳入総額に占める構成比率は0.3%である。

第8款 地方消費税交付金

(単位：円、%)

| 区 分 | 令和5年度 | 令和4年度 | 前年度対比 | | |
|------------------------------|---------------|---------------|--------------|-------|---|
| | | | 差引増減 | 増減率 | |
| 予 算 現 額 | 1,500,000,000 | 1,380,000,000 | 120,000,000 | 8.7 | |
| 調 定 額 | 1,588,964,000 | 1,590,284,000 | △1,320,000 | △0.1 | |
| 収 入 済 額 | 1,588,964,000 | 1,590,284,000 | △1,320,000 | △0.1 | |
| 予 算 現 額 と 収 入 済 額 と の 比 較 | 88,964,000 | 210,284,000 | △121,320,000 | △57.7 | |
| 収 入 率 | 対 予 算 現 額 | 105.9 | 115.2 | △9.3 | — |
| | 対 調 定 額 | 100.0 | 100.0 | 0.0 | — |

収入済額1,588,964,000円は、前年度に比べて1,320,000円(0.1%)の減となっており、歳入総額に占める構成比率は5.4%である。

第9款 環境性能割交付金

(単位：円、%)

| 区 分 | 令和5年度 | 令和4年度 | 前年度対比 | | |
|------------------------------|------------|------------|------------|-------|---|
| | | | 差引増減 | 増減率 | |
| 予 算 現 額 | 12,000,000 | 18,000,000 | △6,000,000 | △33.3 | |
| 調 定 額 | 21,421,000 | 19,827,000 | 1,594,000 | 8.0 | |
| 収 入 済 額 | 21,421,000 | 19,827,000 | 1,594,000 | 8.0 | |
| 予 算 現 額 と 収 入 済 額 と の 比 較 | 9,421,000 | 1,827,000 | 7,594,000 | 415.7 | |
| 収 入 率 | 対 予 算 現 額 | 178.5 | 110.2 | 68.3 | — |
| | 対 調 定 額 | 100.0 | 100.0 | 0.0 | — |

収入済額21,421,000円は、前年度に比べて1,594,000円(8.0%)の増となっており、歳入総額に占める構成比率は0.1%である。

第10款 地方特例交付金

(単位：円、%)

| 区 分 | 令和5年度 | 令和4年度 | 前年度対比 | | |
|------------------------------|------------|-------------|-------------|-------|---|
| | | | 差引増減 | 増減率 | |
| 予 算 現 額 | 93,885,000 | 105,187,000 | △11,302,000 | △10.7 | |
| 調 定 額 | 94,845,000 | 105,187,000 | △10,342,000 | △9.8 | |
| 収 入 済 額 | 94,845,000 | 105,187,000 | △10,342,000 | △9.8 | |
| 予 算 現 額 と 収 入 済 額 と の 比 較 | 960,000 | 0 | 960,000 | 皆増 | |
| 収 入 率 | 対 予 算 現 額 | 101.0 | 100.0 | 1.0 | — |
| | 対 調 定 額 | 100.0 | 100.0 | 0.0 | — |

収入済額 94,845,000 円は、前年度に比べて 10,342,000 円 (9.8%) の減となっており、歳入総額に占める構成比率は 0.3% である。

第11款 地方交付税

(単位：円、%)

| 区 分 | 令和5年度 | 令和4年度 | 前年度対比 | | |
|------------------------------|---------------|---------------|---------------|-------------|------|
| | | | 差引増減 | 増減率 | |
| 予 算 現 額 | 3,054,382,000 | 2,594,037,000 | 460,345,000 | 17.7 | |
| 調 定 額 | 3,106,017,000 | 2,673,993,000 | 432,024,000 | 16.2 | |
| 収入済額 | 普通交付税 | 2,804,382,000 | 2,374,037,000 | 430,345,000 | 18.1 |
| | 特別交付税 | 301,635,000 | 299,956,000 | 1,679,000 | 0.6 |
| | 計 | 3,106,017,000 | 2,673,993,000 | 432,024,000 | 16.2 |
| 予 算 現 額 と 収 入 済 額 と の 比 較 | 51,635,000 | 79,956,000 | △28,321,000 | △35.4 | |
| 収 入 率 | 対 予 算 現 額 | 101.7 | 103.1 | △1.4 | — |
| | 対 調 定 額 | 100.0 | 100.0 | 0.0 | — |

収入済額 3,106,017,000 円は、前年度に比べて 432,024,000 円 (16.2%) の増となっており、歳入総額に占める構成比率は 10.5% である。

第12款 交通安全対策特別交付金

(単位：円、%)

| 区 分 | 令和5年度 | 令和4年度 | 前年度対比 | | |
|-------------------|------------|-----------|----------|-------|---|
| | | | 差引増減 | 増減率 | |
| 予算現額 | 7,000,000 | 7,000,000 | 0 | — | |
| 調定額 | 5,947,000 | 6,727,000 | △780,000 | △11.6 | |
| 収入済額 | 5,947,000 | 6,727,000 | △780,000 | △11.6 | |
| 予算現額と 収入済額との比較 | △1,053,000 | △273,000 | △780,000 | 285.7 | |
| 収入率 | 対予算現額 | 85.0 | 96.1 | △11.1 | — |
| | 対調定額 | 100.0 | 100.0 | 0.0 | — |

収入済額5,947,000円は、前年度に比べて780,000円(11.6%)の減となっており、歳入総額に占める構成比率は0.0(0.02)%である。

第13款 分担金及び負担金

(単位：円、%)

| 区 分 | 令和5年度 | 令和4年度 | 前年度対比 | | |
|-------------------|-------------|-------------|------------|-------|---|
| | | | 差引増減 | 増減率 | |
| 予算現額 | 312,951,000 | 272,217,000 | 40,734,000 | 15.0 | |
| 調定額(A) | 289,481,495 | 241,996,375 | 47,485,120 | 19.6 | |
| 収入済額(B) | 288,759,095 | 240,933,087 | 47,826,008 | 19.9 | |
| 不納欠損額(C) | 0 | 556,100 | △556,100 | 皆減 | |
| 収入未済額(A)-(B)-(C) | 722,400 | 507,188 | 215,212 | 42.4 | |
| 予算現額と 収入済額との比較 | △24,191,905 | △31,283,913 | 7,092,008 | △22.7 | |
| 収入率 | 対予算現額 | 92.3 | 88.5 | 3.8 | — |
| | 対調定額 | 99.8 | 99.6 | 0.2 | — |

収入済額288,759,095円は、前年度に比べて47,826,008円(19.9%)の増となっており、歳入総額に占める構成比率は1.0%である。

収入未済額は722,400円(106件)で、その内訳は、保育園入園児童保護者負担金515,400円(20件)、保育園入園児童延長保育保護者負担金20,000円(11件)、学童保育保護者負担金144,000円(32件)及び学童延長保育保護者負担金43,000円(43件)である。

第14款 使用料及び手数料

(単位：円、%)

| 区 分 | 令和5年度 | 令和4年度 | 前年度対比 | | |
|-----------------------|-------------|-------------|-----------|-------|---|
| | | | 差引増減 | 増減率 | |
| 予 算 現 額 | 126,311,000 | 123,434,000 | 2,877,000 | 2.3 | |
| 調 定 額 (A) | 130,123,248 | 125,060,613 | 5,062,635 | 4.0 | |
| 収 入 済 額 (B) | 130,053,858 | 125,031,993 | 5,021,865 | 4.0 | |
| 不 納 欠 損 額 (C) | 0 | 400 | △400 | 皆減 | |
| 収入未済額(A)-(B)-(C) | 69,390 | 28,220 | 41,170 | 145.9 | |
| 予 算 現 額 と 収入済額との比較 | 3,742,858 | 1,597,993 | 2,144,865 | 134.2 | |
| 収入率 | 対予算現額 | 103.0 | 101.3 | 1.7 | — |
| | 対調定額 | 99.9 | 100.0 | △0.1 | — |

収入済額 130,053,858 円は、前年度に比べて 5,021,865 円 (4.0%) の増となっており、歳入総額に占める構成比率は 0.4% である。

収入未済額は 69,390 円 (2 件) で、市営住宅使用料 63,100 円 (1 件)、墓地管理手数料 6,290 円 (1 件) である。

第15款 国庫支出金

(単位：円、%)

| 区 分 | 令和5年度 | 令和4年度 | 前年度対比 | | |
|-----------------------|---------------|---------------|-------------|------|---|
| | | | 差引増減 | 増減率 | |
| 予 算 現 額 | 6,484,191,846 | 6,572,057,485 | △87,865,639 | △1.3 | |
| 調 定 額 | 5,982,369,118 | 6,024,642,979 | △42,273,861 | △0.7 | |
| 収 入 済 額 | 5,982,369,118 | 6,024,642,979 | △42,273,861 | △0.7 | |
| 予 算 現 額 と 収入済額との比較 | △501,822,728 | △547,414,506 | 45,591,778 | △8.3 | |
| 収入率 | 対予算現額 | 92.3 | 91.7 | 0.6 | — |
| | 対調定額 | 100.0 | 100.0 | 0.0 | — |

収入済額 5,982,369,118 円は、前年度に比べて 42,273,861 円 (0.7%) の減となっており、歳入総額に占める構成比率は 20.2% である。

第16款 県支出金

(単位：円、%)

| 区 分 | 令和5年度 | 令和4年度 | 前年度対比 | | |
|------------------------------|---------------|---------------|------------|-------|---|
| | | | 差引増減 | 増減率 | |
| 予 算 現 額 | 2,217,270,711 | 2,209,195,000 | 8,075,711 | 0.4 | |
| 調 定 額 | 2,046,080,199 | 1,999,805,692 | 46,274,507 | 2.3 | |
| 収 入 済 額 | 2,046,080,199 | 1,999,805,692 | 46,274,507 | 2.3 | |
| 予 算 現 額 と 収 入 済 額 と の 比 較 | △171,190,512 | △209,389,308 | 38,198,796 | △18.2 | |
| 収 入 率 | 対 予 算 現 額 | 92.3 | 90.5 | 1.8 | — |
| | 対 調 定 額 | 100.0 | 100.0 | 0.0 | — |

収入済額2,046,080,199円は、前年度に比べて46,274,507円(2.3%)の増となっており、歳入総額に占める構成比率は6.9%である。

第17款 財産収入

| 区 分 | 令和5年度 | 令和4年度 | 前年度対比 | | |
|------------------------------|------------|------------|---------|-------|---|
| | | | 差引増減 | 増減率 | |
| 予 算 現 額 | 21,781,000 | 20,914,000 | 867,000 | 4.1 | |
| 調 定 額 | 21,728,449 | 20,758,418 | 970,031 | 4.7 | |
| 収 入 済 額 | 21,728,449 | 20,758,418 | 970,031 | 4.7 | |
| 予 算 現 額 と 収 入 済 額 と の 比 較 | △52,551 | △155,582 | 103,031 | △66.2 | |
| 収 入 率 | 対 予 算 現 額 | 99.8 | 99.3 | 0.5 | — |
| | 対 調 定 額 | 100.0 | 100.0 | 0.0 | — |

収入済額21,728,449円は、前年度に比べ970,031円(4.7%)の増となっており、歳入総額に占める構成比率は0.1%である。

第18款 寄 附 金

(単位：円、%)

| 区 分 | 令和5年度 | 令和4年度 | 前 年 度 対 比 | | |
|------------------------------|------------|------------|-------------|-------|---|
| | | | 差 引 増 減 | 増 減 率 | |
| 予 算 現 額 | 48,137,000 | 66,031,000 | △17,894,000 | △27.1 | |
| 調 定 額 | 46,839,956 | 63,697,813 | △16,857,857 | △26.5 | |
| 収 入 済 額 | 46,839,956 | 63,697,813 | △16,857,857 | △26.5 | |
| 予 算 現 額 と 収 入 済 額 と の 比 較 | △1,297,044 | △2,333,187 | 1,036,143 | △44.4 | |
| 収 入 率 | 対 予 算 現 額 | 97.3 | 96.5 | 0.8 | — |
| | 対 調 定 額 | 100.0 | 100.0 | 0.0 | — |

収入済額46,839,956円は、前年度に比べて16,857,857円(26.5%)の減となっており、歳入総額に占める構成比率は0.2%である。

ふるさと応援資金の寄附件数は、1,579件で、寄附金額は26,900,000円である。

第19款 繰 入 金

(単位：円、%)

| 区 分 | 令和5年度 | 令和4年度 | 前 年 度 対 比 | | |
|------------------------------|-------------|---------------|--------------|-------|---|
| | | | 差 引 増 減 | 増 減 率 | |
| 予 算 現 額 | 700,272,000 | 1,370,832,000 | △670,560,000 | △48.9 | |
| 調 定 額 | 694,977,048 | 1,324,491,204 | △629,514,156 | △47.5 | |
| 収 入 済 額 | 694,977,048 | 1,324,491,204 | △629,514,156 | △47.5 | |
| 予 算 現 額 と 収 入 済 額 と の 比 較 | △5,294,952 | △46,340,796 | 41,045,844 | △88.6 | |
| 収 入 率 | 対 予 算 現 額 | 99.2 | 96.6 | 2.6 | — |
| | 対 調 定 額 | 100.0 | 100.0 | 0.0 | — |

収入済額694,977,048円は、前年度に比べて629,514,156円(47.5%)の減となっており、歳入総額に占める構成比率は2.3%である。

第20款 繰越金

(単位：円、%)

| 区 分 | 令和5年度 | 令和4年度 | 前年度対比 | | |
|------------------------------|---------------|---------------|--------------|-------|---|
| | | | 差引増減 | 増減率 | |
| 予 算 現 額 | 1,964,159,712 | 2,681,319,828 | △717,160,116 | △26.7 | |
| 調 定 額 | 1,964,160,043 | 2,681,320,420 | △717,160,377 | △26.7 | |
| 収 入 済 額 | 1,964,160,043 | 2,681,320,420 | △717,160,377 | △26.7 | |
| 予 算 現 額 と 収 入 済 額 と の 比 較 | 331 | 592 | △261 | △44.1 | |
| 収 入 率 | 対 予 算 現 額 | 100.0 | 100.0 | 0.0 | — |
| | 対 調 定 額 | 100.0 | 100.0 | 0.0 | — |

収入済額1,964,160,043円は、令和4年度の歳入歳出決算で当年度に繰り越されたものであるが、前年度に比べて717,160,377円(26.7%)の減となっており、歳入総額に占める構成比率は6.6%である。

第21款 諸 収 入

(単位：円、%)

| 区 分 | 令和5年度 | 令和4年度 | 前年度対比 | | |
|------------------------------|-------------|-------------|-------------|-------|---|
| | | | 差引増減 | 増減率 | |
| 予 算 現 額 | 249,202,000 | 270,005,000 | △20,803,000 | △7.7 | |
| 調 定 額 (A) | 449,395,808 | 495,926,970 | △46,531,162 | △9.4 | |
| 収 入 済 額 (B) | 369,142,254 | 412,374,821 | △43,232,567 | △10.5 | |
| 不 納 欠 損 額 (C) | 2,884,787 | 5,111,034 | △2,226,247 | △43.6 | |
| 収 入 未 済 額 (A)-(B)-(C) | 77,368,767 | 78,441,115 | △1,072,348 | △1.4 | |
| 予 算 現 額 と 収 入 済 額 と の 比 較 | 119,940,254 | 142,369,821 | △22,429,567 | △15.8 | |
| 収 入 率 | 対 予 算 現 額 | 148.1 | 152.7 | △4.6 | — |
| | 対 調 定 額 | 82.1 | 83.2 | △1.1 | — |

収入済額369,142,254円は、前年度に比べて43,232,567円(10.5%)の減となっており、歳入総額に占める構成比率は1.2%である。

不納欠損額は2,884,787円(10件)で、生活保護関連の返還金である。

収入未済額77,368,767円(192件)の内訳は、入学資金貸付金4,276,300円(16件)及び雑入73,092,467円(176件)で、その内、生活保護関連の返還金が73,027,667円(165件)である。

第22款 市 債

(単位：円、%)

| 区 分 | 令和5年度 | 令和4年度 | 前 年 度 対 比 | | |
|------------------------------|---------------|---------------|----------------|-------|---|
| | | | 差 引 増 減 | 増 減 率 | |
| 予 算 現 額 | 1,888,424,000 | 4,213,598,000 | △2,325,174,000 | △55.2 | |
| 調 定 額 | 1,349,824,000 | 4,026,298,000 | △2,676,474,000 | △66.5 | |
| 収 入 済 額 | 1,349,824,000 | 4,026,298,000 | △2,676,474,000 | △66.5 | |
| 予 算 現 額 と 収 入 済 額 と の 比 較 | △538,600,000 | △187,300,000 | △351,300,000 | 187.6 | |
| 収 入 率 | 対 予 算 現 額 | 71.5 | 95.6 | △24.1 | — |
| | 対 調 定 額 | 100.0 | 100.0 | 0.0 | — |

起債額1,349,824,000円は、前年度に比べて2,676,474,000円(66.5%)の減となっており、歳入総額に占める構成比率は4.6%である。

市債の残高は、令和5年度末現在で22,850,713,025円となっている。

第23款 自動車取得税交付金

(単位：円、%)

| 区 分 | 令和5年度 | 令和4年度 | 前 年 度 対 比 | | |
|------------------------------|-----------|---------|-----------|-------|---|
| | | | 差 引 増 減 | 増 減 率 | |
| 予 算 現 額 | 0 | 0 | 0 | — | |
| 調 定 額 | 1,211,677 | 300,213 | 911,464 | 303.6 | |
| 収 入 済 額 | 1,211,677 | 300,213 | 911,464 | 303.6 | |
| 予 算 現 額 と 収 入 済 額 と の 比 較 | 1,211,677 | 300,213 | 911,464 | 303.6 | |
| 収 入 率 | 対 予 算 現 額 | 皆増 | 皆増 | — | — |
| | 対 調 定 額 | 100.0 | 100.0 | 0.0 | — |

収入済額1,211,677円は、前年度に比べて911,464円(303.6%)の増となっており、歳入総額に占める構成比率は0.0(0.004)%である。なお、この交付金は、令和元年10月の消費税率引き上げ(8%→10%)に伴い廃止された。

(3) 歳 出

歳出の状況は、次のとおりである。

| | | |
|---------|------------------|----------------|
| 予 算 現 額 | 30,050,544,269 円 | (前年度対比 △ 8.6%) |
| 支 出 済 額 | 27,870,006,283 円 | (前年度対比 △10.4%) |
| 翌年度繰越額 | 721,811,580 円 | (前年度対比 148.9%) |
| 不 用 額 | 1,458,726,406 円 | (前年度対比 △1.9%) |

当年度の支出済額は、前年度と比べて3,246,012,250円(10.4%)減少している。
予算現額に対する執行率は92.7%で、前年度(94.6%)を1.9ポイント下回っている。

この款別の増減額は、次のとおりである。

| | | | | | |
|-----------|-------|--|---------------|--------|----------|
| 増となっているもの | | | | | ()内は増減率 |
| 第3款 | 民 生 費 | | 319,807,203 円 | (2.4%) | |
| 第5款 | 労 働 費 | | 614,811 円 | (2.8%) | |
| 第8款 | 土 木 費 | | 60,752,651 円 | (3.3%) | |
| | 合 計 | | 381,174,665 円 | | |

| | | | | | |
|-----------|-------------|--|-----------------|---------|--|
| 減となっているもの | | | | | |
| 第1款 | 議 会 費 | | 6,696,426 円 | (3.7%) | |
| 第2款 | 総 務 費 | | 3,159,409,966 円 | (44.3%) | |
| 第4款 | 衛 生 費 | | 54,406,352 円 | (2.6%) | |
| 第6款 | 農 林 水 産 業 費 | | 11,066,849 円 | (21.2%) | |
| 第7款 | 商 工 費 | | 73,832,466 円 | (23.5%) | |
| 第9款 | 消 防 費 | | 2,709,397 円 | (0.3%) | |
| 第10款 | 教 育 費 | | 314,207,103 円 | (9.5%) | |
| 第11款 | 公 債 費 | | 4,858,356 円 | (0.3%) | |
| | 合 計 | | 3,627,186,915 円 | | |

款別支出済額の構成比率で上位を占めているものは、次のとおりである。

| | | | | |
|---|-------|------------------|-------|-------------|
| 1 | 民 生 費 | 13,763,596,320 円 | 49.4% | (前年度 43.2%) |
| 2 | 総 務 費 | 3,965,127,881 円 | 14.2% | (同 22.9%) |
| 3 | 教 育 費 | 2,976,522,806 円 | 10.7% | (同 10.6%) |
| 4 | 衛 生 費 | 2,015,342,176 円 | 7.2% | (同 6.6%) |
| 5 | 土 木 費 | 1,902,368,767 円 | 6.8% | (同 5.9%) |

各款別の歳出状況については、次頁以降のとおりである。

第1款 議会費

(単位：円、%)

| 区 分 | 令和5年度 | 令和4年度 | 前年度対比 | |
|--------|-------------|-------------|------------|------|
| | | | 差引増減 | 増減率 |
| 予算現額 | 185,810,000 | 191,364,000 | △5,554,000 | △2.9 |
| 支出済額 | 175,828,134 | 182,524,560 | △6,696,426 | △3.7 |
| 翌年度繰越額 | 0 | 0 | 0 | — |
| 不用額 | 9,981,866 | 8,839,440 | 1,142,426 | 12.9 |
| 執行率 | 94.6 | 95.4 | △0.8 | — |

支出済額 175,828,134 円は、前年度に比べて 6,696,426 円 (3.7%) の減となっており、歳出総額に占める構成比率は 0.6% となっている。

主な要因は、仮設議場等音響等賃貸借料の皆減などによるものである。

第2款 総務費

(単位：円、%)

| 区 分 | 令和5年度 | 令和4年度 | 前年度対比 | |
|--------|---------------|---------------|----------------|-------|
| | | | 差引増減 | 増減率 |
| 予算現額 | 4,608,250,000 | 7,455,541,036 | △2,847,291,036 | △38.2 |
| 支出済額 | 3,965,127,881 | 7,124,537,847 | △3,159,409,966 | △44.3 |
| 翌年度繰越額 | 422,365,000 | 88,197,000 | 334,168,000 | 378.9 |
| 不用額 | 220,757,119 | 242,806,189 | △22,049,070 | △9.1 |
| 執行率 | 86.0 | 95.6 | △9.6 | — |

支出済額 3,965,127,881 円は、前年度に比べて 3,159,409,966 円 (44.3%) の減となっており、歳出総額に占める構成比率は 14.2% となっている。

主な要因は、新庁舎建設工事費の皆減などによるものである。

不用額の主なものは、一般管理費 38,883,765 円、賦課徴収費 15,024,534 円、県議会議員選挙費 25,282,396 円、県知事選挙費 14,036,657 円などである。

なお、翌年度繰越額は、新複合施設建設事業 410,749,000 円、住民基本台帳システム改修等事業 11,616,000 円である。

第3款 民生費

(単位：円、%)

| 区 分 | 令和5年度 | 令和4年度 | 前年度対比 | |
|---------|----------------|----------------|-------------|------|
| | | | 差引増減 | 増減率 |
| 予 算 現 額 | 14,389,538,000 | 14,058,422,000 | 331,116,000 | 2.4 |
| 支 出 済 額 | 13,763,596,320 | 13,443,789,117 | 319,807,203 | 2.4 |
| 翌年度繰越額 | 63,775,350 | 0 | 63,775,350 | 皆増 |
| 不 用 額 | 562,166,330 | 614,632,883 | △52,466,553 | △8.5 |
| 執 行 率 | 95.7 | 95.6 | 0.1 | — |

支出済額 13,763,596,320 円は、前年度に比べて 319,807,203 円 (2.4%) の増となっており、歳出総額に占める構成比率は 49.4%となっている。

主な要因は、電力・ガス・食料品等価格高騰重点支援給付金の皆増などによるものである。

また、特別会計への繰出金は、国民健康保険特別会計繰出金 870,165,513 円、介護保険特別会計繰出金 851,986,000 円及び後期高齢者医療特別会計繰出金 203,263,000 円となっている。

不用額の主なものは、社会福祉総務費 72,803,351 円、障がい者福祉費 110,150,066 円、児童福祉総務費 22,188,289 円、児童育成費 180,168,015 円、保育園費 120,294,442 円などである。

なお、翌年度繰越額は、住民税非課税世帯に対する臨時特別給付金事業 62,633,000 円、総合福祉センター空調設備更新事業 1,142,350 円である。

第4款 衛生費

(単位：円、%)

| 区 分 | 令和5年度 | 令和4年度 | 前年度対比 | |
|---------|---------------|---------------|--------------|-------|
| | | | 差引増減 | 増減率 |
| 予 算 現 額 | 2,264,074,269 | 2,437,009,277 | △172,935,008 | △7.1 |
| 支 出 済 額 | 2,015,342,176 | 2,069,748,528 | △54,406,352 | △2.6 |
| 翌年度繰越額 | 1,290,000 | 107,122,269 | △105,832,269 | △98.8 |
| 不 用 額 | 247,442,093 | 260,138,480 | △12,696,387 | △4.9 |
| 執 行 率 | 89.0 | 84.9 | 4.1 | — |

支出済額 2,015,342,176 円は、前年度に比べて 54,406,352 円 (2.6%) の減となっており、歳出総額に占める構成比率は 7.2%となっている。

主な要因は、新型コロナウイルス感染症ワクチン接種事業費の減少などによるものである。

不用額の主なものは、保健衛生総務費 9,566,978 円、予防費 230,233,832 円などである。
 なお、翌年度繰越額は、新型コロナウイルス感染症ワクチン接種事業 1,290,000 円である。

第5款 労働費

(単位：円、%)

| 区 分 | 令和5年度 | 令和4年度 | 前年度対比 | |
|---------|------------|------------|---------|------|
| | | | 差引増減 | 増減率 |
| 予 算 現 額 | 24,761,000 | 24,218,000 | 543,000 | 2.2 |
| 支 出 済 額 | 22,345,302 | 21,730,491 | 614,811 | 2.8 |
| 翌年度繰越額 | 0 | 0 | 0 | — |
| 不 用 額 | 2,415,698 | 2,487,509 | △71,811 | △2.9 |
| 執 行 率 | 90.2 | 89.7 | 0.5 | — |

支出済額 22,345,302 円は、前年度に比べて 614,811 円 (2.8%) の増となっており、歳出総額に占める構成比率は 0.1% となっている。

不用額は、勤労対策費 2,228,097 円及び消費生活対策費 187,601 円である。

第6款 農林水産業費

(単位：円、%)

| 区 分 | 令和5年度 | 令和4年度 | 前年度対比 | |
|---------|------------|------------|-------------|-------|
| | | | 差引増減 | 増減率 |
| 予 算 現 額 | 44,123,000 | 62,783,000 | △18,660,000 | △29.7 |
| 支 出 済 額 | 41,058,089 | 52,124,938 | △11,066,849 | △21.2 |
| 翌年度繰越額 | 0 | 0 | 0 | — |
| 不 用 額 | 3,064,911 | 10,658,062 | △7,593,151 | △71.2 |
| 執 行 率 | 93.1 | 83.0 | 10.1 | — |

支出済額 41,058,089 円は、前年度に比べて 11,066,849 円 (21.2%) の減となっており、歳出総額に占める構成比率は 0.2% となっている。

主な要因は、志木市営農燃油等価格高騰対策支援金の皆減などによるものである。

不用額の主なものは、農業総務費 2,317,855 円、農業振興費 545,250 円などである。

第7款 商 工 費

(単位：円、%)

| 区 分 | 令和5年度 | 令和4年度 | 前 年 度 対 比 | |
|-------------|-------------|-------------|-------------|-------|
| | | | 差 引 増 減 | 増 減 率 |
| 予 算 現 額 | 256,379,000 | 346,605,000 | △90,226,000 | △26.0 |
| 支 出 済 額 | 240,829,798 | 314,662,264 | △73,832,466 | △23.5 |
| 翌 年 度 繰 越 額 | 0 | 0 | 0 | — |
| 不 用 額 | 15,549,202 | 31,942,736 | △16,393,534 | △51.3 |
| 執 行 率 | 93.9 | 90.8 | 3.1 | — |

支出済額 240,829,798 円は、前年度に比べて 73,832,466 円 (23.5%) の減となり、歳出総額に占める構成比率は 0.9%となっている。

主な要因は、プレミアム付商品券事業補助金の減少、キャッシュレス還元事業補助金の皆減などによるものである。

不用額の主なものは、商工総務費 2,015,152 円、商工振興費 12,258,885 円などである。

第8款 土 木 費

(単位：円、%)

| 区 分 | 令和5年度 | 令和4年度 | 前 年 度 対 比 | |
|-------------|---------------|---------------|------------|-------|
| | | | 差 引 増 減 | 増 減 率 |
| 予 算 現 額 | 2,078,378,000 | 1,979,096,000 | 99,282,000 | 5.0 |
| 支 出 済 額 | 1,902,368,767 | 1,841,616,116 | 60,752,651 | 3.3 |
| 翌 年 度 繰 越 額 | 74,340,000 | 68,254,000 | 6,086,000 | 8.9 |
| 不 用 額 | 101,669,233 | 69,225,884 | 32,443,349 | 46.9 |
| 執 行 率 | 91.5 | 93.1 | △1.6 | — |

支出済額 1,902,368,767 円は、前年度に比べて 60,752,651 円 (3.3%) の増となり、歳出総額に占める構成比率は 6.8%となっている。

主な要因は、市道第 2174 号線 (宗岡志木環状線) 道路改良事業に伴う用地購入費の皆増などによるものである。

不用額の主なものは、道路橋りょう維持費 29,948,997 円、道路新設改良費 22,710,072 円などである。

なお、翌年度繰越額は、味場排水機場 2 号ポンプ改修等事業 51,370,000 円、赤野毛排水機場改修等事業 22,970,000 円である。

第9款 消 防 費

(単位：円、%)

| 区 分 | 令和5年度 | 令和4年度 | 前 年 度 対 比 | |
|-------------|-------------|-------------|------------|-------|
| | | | 差 引 増 減 | 増 減 率 |
| 予 算 現 額 | 881,171,000 | 883,779,000 | △2,608,000 | △0.3 |
| 支 出 済 額 | 864,838,280 | 867,547,677 | △2,709,397 | △0.3 |
| 翌 年 度 繰 越 額 | 2,617,230 | 0 | 2,617,230 | 皆増 |
| 不 用 額 | 13,715,490 | 16,231,323 | △2,515,833 | △15.5 |
| 執 行 率 | 98.1 | 98.2 | △0.1 | — |

支出済額864,838,280円は、前年度に比べて2,709,397円(0.3%)の減となっており、歳出総額に占める構成比率は3.1%となっている。

主な要因は、防火水槽撤去工事費の皆減などによるものである。

不用額は、非常備消防費13,301,621円及び消防施設費413,869円である。

なお、翌年度繰越額は消防団デジタル無線機取付事業2,617,230円である。

第10款 教 育 費

(単位：円、%)

| 区 分 | 令和5年度 | 令和4年度 | 前 年 度 対 比 | |
|-------------|---------------|---------------|--------------|-------|
| | | | 差 引 増 減 | 増 減 率 |
| 予 算 現 額 | 3,389,501,000 | 3,511,624,000 | △122,123,000 | △3.5 |
| 支 出 済 額 | 2,976,522,806 | 3,290,729,909 | △314,207,103 | △9.5 |
| 翌 年 度 繰 越 額 | 157,424,000 | 26,460,000 | 130,964,000 | 495.0 |
| 不 用 額 | 255,554,194 | 194,434,091 | 61,120,103 | 31.4 |
| 執 行 率 | 87.8 | 93.7 | △5.9 | — |

支出済額2,976,522,806円は、前年度に比べて314,207,103円(9.5%)の減となっており、歳出総額に占める構成比率は10.7%となっている。

主な要因は、宗岡第二小学校体育館大規模改修工事費の皆減などによるものである。

不用額の主なものは、小学校費の学校管理費109,973,505円、小学校費の教育振興費18,318,606円、中学校費の学校管理費32,356,591円、中学校の教育振興費15,916,029円、幼稚園費15,233,296円などである。

なお、翌年度繰越額は、小学校給食費無償化等事業101,232,000円、志木小学校等複合施設駐輪場整備事業7,400,000円、中学校給食費無償化等事業48,792,000円である。

第11款 公債費

(単位：円、%)

| 区 分 | 令和5年度 | 令和4年度 | 前年度対比 | |
|---------|---------------|---------------|------------|------|
| | | | 差引増減 | 増減率 |
| 予 算 現 額 | 1,907,697,000 | 1,912,955,000 | △5,258,000 | △0.3 |
| 支 出 済 額 | 1,902,148,730 | 1,907,007,086 | △4,858,356 | △0.3 |
| 不 用 額 | 5,548,270 | 5,947,914 | △399,644 | △6.7 |
| 執 行 率 | 99.7 | 99.7 | 0.0 | — |

支出済額1,902,148,730円は、前年度に比べて4,858,356円(0.3%)の減となっており、歳出総額に占める構成比率は6.8%となっている。

主な要因は、臨時財政対策債(元金)の減少などによるものである。

なお、市債の残高は、令和5年度末現在22,850,713,025円で、前年度末に比べて495,627,648円(2.1%)の減となっている。

第12款 予備費

予備費は、当初予算額30,000,000円に対し、他科目へ充用が9,138,000円で、充用後の予算現額20,862,000円は、全額不用額となっている。

なお、予備費の款別内訳及び充用状況は、次のとおりである。

1 款別内訳

(単位：円、件)

| 区 分 | 充 用 額 | 件 数 |
|-------------|-----------|-----|
| 議 会 費 | | |
| 総 務 費 | 3,524,000 | 2 |
| 民 生 費 | 3,022,000 | 3 |
| 衛 生 費 | | |
| 労 働 費 | | |
| 農 林 水 産 業 費 | 384,000 | 1 |
| 商 工 費 | | |
| 土 木 費 | | |
| 消 防 費 | 41,000 | 1 |
| 教 育 費 | 2,167,000 | 2 |
| 公 債 費 | | |
| 合 計 | 9,138,000 | 9 |

2 充用内訳

(1) 2 款総務費

- ① 1項・総務管理費、3目・事務管理費
顧問弁護士代理人契約にかかる委託料の不足 550,000円
- ② 8項・生活環境費、4目・災害対策費
令和5年6月2日からの大雨及び台風第2号による災害対応にかかる職員手当等の不足 2,974,000円

(2) 3 款民生費

- ① 1項・社会福祉費、4目・老人福祉センター費
第二福祉センターの建物総合損害共済にかかる役務費の不足 4,000円
- ② 1項・社会福祉費、5目・総合福祉センター費
総合福祉センターの建物総合損害共済にかかる役務費の不足 18,000円
- ③ 2項・児童福祉費、3目・保育園費
医療的ケア児の受け入れに伴う報酬、職員手当等、旅費、負担金補助及び交付金の不足 3,000,000円

(3) 6 款農林水産業費

- ① 1項・農業費、3目・農業振興費
頑張る農家支援事業補助金にかかる負担金補助及び交付金の不足 384,000円

(4) 9 款消防費

- ① 1項・消防費、3目・消防施設費
防火水槽の土地賃貸借にかかる使用料及び賃借料の不足 41,000円

(5) 10 款教育費

- ① 5項・社会教育費、1目・社会教育総務費
地域交流スペース空調施設整備更新工事にかかる工事請負費の不足 1,276,000円
- ② 6項・保健体育費、2目・運動施設管理費
市民体育館給水ポンプ更新工事にかかる工事請負費の不足 891,000円

7 特別会計

(1) 国民健康保険特別会計

ア 歳入

(単位：円、%)

| 区 分 | 令和5年度 | 令和4年度 | 前年度対比 | | |
|-----------------------|---------------|---------------|--------------|-------|---|
| | | | 差引増減 | 増減率 | |
| 予 算 現 額 | 7,111,831,000 | 7,341,105,000 | △229,274,000 | △3.1 | |
| 調 定 額 (A) | 7,290,050,121 | 7,458,328,198 | △168,278,077 | △2.3 | |
| 収 入 済 額 (B) | 7,099,297,371 | 7,184,333,963 | △85,036,592 | △1.2 | |
| 不 納 欠 損 額 (C) | 38,272,069 | 60,504,753 | △22,232,684 | △36.7 | |
| 収入未済額(A)-(B)-(C) | 152,480,681 | 213,489,482 | △61,008,801 | △28.6 | |
| 予 算 現 額 と 収入済額との比較 | △12,533,629 | △156,771,037 | 144,237,408 | △92.0 | |
| 収入率 | 対予算現額 | 99.8 | 97.9 | 1.9 | — |
| | 対調定額 | 97.4 | 96.3 | 1.1 | — |

収入済額は、前年度に比べて85,036,592円(1.2%)の減収となっている。

令和5年度末の国民健康保険の被保険者数は13,352人で、前年度に比べて702人(5.0%)の減少となっている。

被保険者数の減少や加入者の高齢化により、国民健康保険税の調定額は減少し続けている。

なお、一般会計繰入金870,165,513円は、前年度に比べて201,673,378円の増加となっている。

また、国民健康保険財政調整基金の令和5年度末残高は614,771円である。

不納欠損額は、国民健康保険税38,272,069円であり、その内訳は一般被保険者分38,270,826円及び退職被保険者等分1,243円である。

不納欠損額38,272,069円の国民健康保険税調定額1,620,973,268円に対する比率は、2.4%となっている。

収入未済額計は152,480,681円で、多くが国民健康保険税(別に雑入353,615円の収入未済額)となっており、前年度に比べて61,008,801円(28.6%)減少している。

収入率は、前年度に比べて、対予算現額で1.9ポイント上回り、対調定額で1.1ポイント上回っている。

イ 歳 出

(単位：円、%)

| 区 分 | 令和5年度 | 令和4年度 | 前 年 度 対 比 | |
|-------------|---------------|---------------|--------------|-------|
| | | | 差 引 増 減 | 増 減 率 |
| 予 算 現 額 | 7,111,831,000 | 7,341,105,000 | △229,274,000 | △3.1 |
| 支 出 済 額 | 6,836,866,295 | 6,830,854,593 | 6,011,702 | 0.1 |
| 翌 年 度 繰 越 額 | 0 | 0 | 0 | — |
| 不 用 額 | 274,964,705 | 510,250,407 | △235,285,702 | △46.1 |
| 執 行 率 | 96.1 | 93.0 | 3.1 | — |
| 歳入歳出収支差額 | 262,431,076 | 353,479,370 | △91,048,294 | △25.8 |

支出済額は、前年度に比べて6,011,702円(0.1%)増加し、執行率は96.1%で前年度を3.1ポイント上回っている。

不用額の主なものは、保険給付費208,426,540円、保健事業費36,092,023円などである。

(2) 志木駅東口地下駐車場事業特別会計

ア 歳 入

(単位：円、%)

| 区 分 | 令和5年度 | 令和4年度 | 前 年 度 対 比 | | |
|------------------------------|------------|------------|------------|--------|---|
| | | | 差 引 増 減 | 増 減 率 | |
| 予 算 現 額 | 56,169,000 | 39,521,000 | 16,648,000 | 42.1 | |
| 調 定 額 | 49,808,808 | 40,853,124 | 8,955,684 | 21.9 | |
| 収 入 済 額 | 49,808,808 | 40,853,124 | 8,955,684 | 21.9 | |
| 予 算 現 額 と 収 入 済 額 と の 比 較 | △6,360,192 | 1,332,124 | △7,692,316 | △577.4 | |
| 収 入 率 | 対 予 算 現 額 | 88.7 | 103.4 | △14.7 | — |
| | 対 調 定 額 | 100.0 | 100.0 | 0.0 | — |

収入済額は、前年度に比べて8,955,684円(21.9%)の増収となっている。

収入率は、前年度に比べて対予算現額で14.7ポイント下回り、対調定額では100%を維持している。

イ 歳 出

(単位：円、%)

| 区 分 | 令和5年度 | 令和4年度 | 前 年 度 対 比 | |
|-----------------|------------|------------|------------|-------|
| | | | 差 引 増 減 | 増 減 率 |
| 予 算 現 額 | 56,169,000 | 39,521,000 | 16,648,000 | 42.1 |
| 支 出 済 額 | 49,808,808 | 36,441,527 | 13,367,281 | 36.7 |
| 翌 年 度 繰 越 額 | 0 | 0 | 0 | — |
| 不 用 額 | 6,360,192 | 3,079,473 | 3,280,719 | 106.5 |
| 執 行 率 | 88.7 | 92.2 | △3.5 | — |
| 歳 入 歳 出 収 支 差 額 | 0 | 4,411,597 | △4,411,597 | 皆減 |

支出済額は、前年度に比べて13,367,281円(36.7%)増加し、執行率は88.7%で、前年度を3.5ポイント下回っている。

(3) 介護保険特別会計

ア 歳入

(単位：円、%)

| 区 分 | 令和5年度 | 令和4年度 | 前年度対比 | | |
|-------------------|---------------|---------------|-------------|-------|---|
| | | | 差引増減 | 増減率 | |
| 予算現額 | 5,704,255,000 | 5,434,356,000 | 269,899,000 | 5.0 | |
| 調定額(A) | 5,718,622,465 | 5,355,934,258 | 362,688,207 | 6.8 | |
| 収入済額(B) | 5,695,777,033 | 5,335,418,926 | 360,358,107 | 6.8 | |
| 不納欠損額(C) | 5,162,700 | 3,488,900 | 1,673,800 | 48.0 | |
| 収入未済額(A)-(B)-(C) | 17,682,732 | 17,026,432 | 656,300 | 3.9 | |
| 予算現額と 収入済額との比較 | △8,477,967 | △98,937,074 | 90,459,107 | △91.4 | |
| 収入率 | 対予算現額 | 99.9 | 98.2 | 1.7 | — |
| | 対調定額 | 99.6 | 99.6 | 0.0 | — |

収入済額は、前年度に比べて360,358,107円(6.8%)の増収となっている。

介護保険料の収入済額は、前年度に比べて2,725,068円(0.2%)の減収となっている。

不納欠損額は、介護保険料5,162,700円(154人)であり、前年度に比べて1,673,800円(48.0%)増加している。

収入未済額は、介護保険料17,682,732円であり、前年度に比べて656,300円(3.9%)増加している。

収入率は、前年度に比べて、対予算現額で1.7ポイント上回り、対調定額では99.6%を維持している。

イ 歳 出

(単位：円、%)

| 区 分 | 令和5年度 | 令和4年度 | 前 年 度 対 比 | |
|-------------|---------------|---------------|-------------|-------|
| | | | 差 引 増 減 | 増 減 率 |
| 予 算 現 額 | 5,704,255,000 | 5,434,356,000 | 269,899,000 | 5.0 |
| 支 出 済 額 | 5,381,267,702 | 5,056,410,745 | 324,856,957 | 6.4 |
| 翌 年 度 繰 越 額 | 0 | 0 | 0 | — |
| 不 用 額 | 322,987,298 | 377,945,255 | △54,957,957 | △14.5 |
| 執 行 率 | 94.3 | 93.0 | 1.3 | — |
| 歳入歳出収支差額 | 314,509,331 | 279,008,181 | 35,501,150 | 12.7 |

支出済額は、前年度に比べて324,856,957円(6.4%)増加し、執行率は94.3%で、前年度を1.3ポイント上回っている。

要介護等認定者数は3,442人で前年度に比べて163人(5.0%)の増加となっている。

不用額の主なものは、保険給付費267,705,422円、及び地域支援事業費35,685,784円などである。

(4) 後期高齢者医療特別会計

ア 歳入

(単位：円、%)

| 区 分 | 令和5年度 | 令和4年度 | 前年度対比 | | |
|------------------|---------------|---------------|-------------|----------|---|
| | | | 差引増減 | 増減率 | |
| 予算現額 | 1,205,296,000 | 1,120,576,000 | 84,720,000 | 7.6 | |
| 調定額(A) | 1,169,270,067 | 1,126,258,494 | 43,011,573 | 3.8 | |
| 収入済額(B) | 1,165,259,027 | 1,120,982,958 | 44,276,069 | 3.9 | |
| 不納欠損額(C) | 938,720 | 1,688,700 | △749,980 | △44.4 | |
| 収入未済額(A)-(B)-(C) | 3,072,320 | 3,586,836 | △514,516 | △14.3 | |
| 予算現額と収入済額との比較 | △40,036,973 | 406,958 | △40,443,931 | △9,938.1 | |
| 収入率 | 対予算現額 | 96.7 | 100.0 | △3.3 | — |
| | 対調定額 | 99.7 | 99.5 | 0.2 | — |

収入済額は、前年度に比べて44,276,069円(3.9%)の増収となっている。

不納欠損額938,720円は、前年度に比べて749,980円(44.4%)減少している。内容は滞納繰越分の後期高齢者医療保険料である。

なお、収入未済額3,072,320円は、後期高齢者医療保険料の現年度分1,262,600円及び滞納繰越分1,809,720円である。

収入率は、前年度に比べて、対予算現額では3.3ポイント下回っているが、対調定額では0.2ポイント上回っている。

イ 歳出

(単位：円、%)

| 区 分 | 令和5年度 | 令和4年度 | 前年度対比 | |
|----------|---------------|---------------|------------|-------|
| | | | 差引増減 | 増減率 |
| 予算現額 | 1,205,296,000 | 1,120,576,000 | 84,720,000 | 7.6 |
| 支出済額 | 1,160,546,287 | 1,113,203,053 | 47,343,234 | 4.3 |
| 翌年度繰越額 | 0 | 0 | 0 | — |
| 不用額 | 44,749,713 | 7,372,947 | 37,376,766 | 506.9 |
| 執行率 | 96.3 | 99.3 | △3.0 | — |
| 歳入歳出収支差額 | 4,712,740 | 7,779,905 | △3,067,165 | △39.4 |

支出済額は、前年度に比べて47,343,234円(4.3%)増加し、執行率は96.3%で、前年度を3.0ポイント下回っている。

不用額の主なものは、後期高齢者医療広域連合納付金39,271,507円などである。

8 実質収支に関する調書

総括

実質収支に関する調書は、計数は正確で適正に作成されていることが認められた。
 なお、会計別実質収支の推移は、次の表のとおりである。

年度別実質収支の推移

(単位：円)

| 区 分 | | 令和5年度 | 令和4年度 | 令和3年度 |
|------------------|------------------|---------------|---------------|---------------|
| 一般会計 | | 1,691,712,352 | 1,926,313,331 | 2,347,229,592 |
| 特 別 会 計 | 国民健康保険 | 262,431,076 | 353,479,370 | 387,452,709 |
| | 志木駅東口 地下駐車場事業 | 0 | 4,411,597 | 2,821,166 |
| | 介護保険 | 314,509,331 | 279,008,181 | 124,093,729 |
| | 後期高齢者医療 | 4,712,740 | 7,779,905 | 13,911,879 |
| | 小 計 | 581,653,147 | 644,679,053 | 528,279,483 |
| 合 計 | | 2,273,365,499 | 2,570,992,384 | 2,875,509,075 |

9 財産に関する調書

総括

財産に関する調書は、適正に作成されていることが認められた。

(1) 公有財産

ア 土地

(単位：㎡)

| 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 |
|------|------------|-----------|------------|
| 行政財産 | 379,644.99 | 1,689.44 | 381,334.43 |
| 普通財産 | 36,546.70 | △1,096.36 | 35,450.34 |
| 合計 | 416,191.69 | 593.08 | 416,784.77 |

土地は、前年度末と比べて 593.08 ㎡増加している。

行政財産 増加

中宗岡の御嶽塚用地

428.00 ㎡

普通財産 増加

ニューハイツ町内会館用地

165.08 ㎡

また、一部、区分替えを行った。

区分替えの内容は次のとおりである。

替 普通財産 ⇒ 行政財産

クラブ中野児童遊園地用地（無償貸付面積の変更）

1,261.44 ㎡

イ 建物

(単位：㎡)

| 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 | |
|------|------------|------------|------------|------------|
| 行政財産 | 木造 | 3,462.63 | 0 | 3,462.63 |
| | 非木造 | 140,702.75 | 0 | 140,702.75 |
| | 小計 | 144,165.38 | 0 | 144,165.38 |
| 普通財産 | 木造 | 0 | 0 | 0 |
| | 非木造 | 1,438.17 | 0 | 1,438.17 |
| | 小計 | 1,438.17 | 0 | 1,438.17 |
| 合計 | 145,603.55 | 0 | 145,603.55 | |

建物は、前年度末と比べて、増減はない。

ウ 有価証券

(単位：円)

| 区 分 | 前年度末現在額 | 決算年度中増減額 | 決算年度末現在額 |
|-------------------|-----------|----------|-----------|
| 株式会社テレビ埼玉株券 | 1,500,000 | 0 | 1,500,000 |
| 株式会社ジェイコム埼玉・東日本株券 | 230,532 | 0 | 230,532 |
| 株式会社志木都市開発株券 | 5,000,000 | 0 | 5,000,000 |
| 合 計 | 6,730,532 | 0 | 6,730,532 |

有価証券は、前年度末と比べて増減はない。

エ 出資による権利

(単位：円)

| 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 |
|------------------------|------------|----------|------------|
| 県農業信用基金協会出資金 | 1,130,000 | 0 | 1,130,000 |
| 県信用保証協会出捐金 | 1,008,000 | 0 | 1,008,000 |
| 県農林公社出資金 | 1,249,000 | 0 | 1,249,000 |
| 公益財団法人志木市文化スポーツ振興公社出資金 | 30,000,000 | 0 | 30,000,000 |
| 地方公共団体金融機構出資金 | 3,700,000 | 0 | 3,700,000 |
| 社会福祉法人朝霞地区福社会設立出資金 | 400,000 | 0 | 400,000 |
| 志木街づくり株式会社出資金 | 3,000,000 | 0 | 3,000,000 |
| 合 計 | 40,487,000 | 0 | 40,487,000 |

出資金は、前年度末と比べて増減はない。

(2) 物 品

(単位：台)

| 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 |
|-----------|---------|----------|----------|
| 自 動 車 | 12 | 0 | 12 |
| 機 械 器 具 等 | 308 | △4 | 304 |

自動車は、前年度末と比べて増減はない。

機械器具等については、前年度末と比べて4台減少した。

内容としては、サックスホーン1台、シンク1台、給食用冷蔵庫1台、自動炊飯器3台、消毒保管庫1台、食器洗浄機1台、耐火金庫1台が増加し、ステージスピーカー2台、スポットライト2台、ワイヤレスマイクシステム一式1台、大太鼓1台、拡大機（スタンド含む）1台、金屏風1台、緞帳2台、松羽目板一式1台、焼物機2台が廃棄されている。

(3) 債 権

(単位：円)

| 区 分 | 前年度末現在額 | 決算年度中増減額 | 決算年度末現在額 |
|---------------|-----------|-----------|-----------|
| 老人居室整備資金貸付金 | 150,000 | △150,000 | 0 |
| 入 学 資 金 貸 付 金 | 4,969,300 | △678,000 | 4,291,300 |
| 合 計 | 5,119,300 | △ 828,000 | 4,291,300 |

債権は、前年度末に比べて828,000円減少している。

(4) 基金

(単位：円)

| 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 | 摘 要 |
|-------------------|---------------|-------------|---------------|-----------------------------|
| 国民健康保険高額医療費資金貸付基金 | 7,000,000 | 0 | 7,000,000 | |
| 高額介護サービス費等資金貸付基金 | 5,000,000 | 0 | 5,000,000 | |
| 志木市収入印紙等購買基金 | 5,000,000 | △1,000,000 | 4,000,000 | 現金 895,924 印紙等 3,104,076 |
| 財政調整基金 | 2,847,064,173 | 62,462,000 | 2,909,526,173 | |
| 公共施設安心安全化基金 | 2,192,821,239 | 255,556,636 | 2,448,377,875 | |
| みどりの基金 | 19,574,197 | 42,180 | 19,616,377 | |
| 国民健康保険財政調整基金 | 12,990,771 | △12,376,000 | 614,771 | |
| 市営住宅管理基金 | 22,199,287 | 7,006,826 | 29,206,113 | |
| 志木駅東口地下駐車場管理基金 | 48,511,914 | 3,085,737 | 51,597,651 | |
| 志木駅東口駅前広場等管理基金 | 20,644,355 | 6,300 | 20,650,655 | |
| 介護給付費準備基金 | 307,370,324 | △63,645,253 | 243,725,071 | |
| まちづくりサポート基金 | 92,801,793 | △17,832,295 | 74,969,498 | |
| 森林環境整備等促進基金 | 14,175,207 | 7,880,000 | 22,055,207 | |
| 合 計 | 5,595,153,260 | 241,186,131 | 5,836,339,391 | |

公共施設安心安全化基金は、新複合施設建設事業や柳瀬川駅前出張所改修事業等に249,792,364円を充当し、公共施設の大規模な修繕や新複合施設建設等に備え505,349,000円の積み立てを行った。

また、ふるさと応援資金寄附金を原資としたまちづくりサポート基金では、寄附金活用事業に43,633,295円を充当し、寄附金25,801,000円の積み立てを行った。

なお、基金全体では当年度末現在高は241,186,131円増加し、5,836,339,391円となっている。

10 意見

令和5年度志木市一般会計及び特別会計における決算の概要は以上のとおりであるが、決算審査にかかる所見を述べる。

令和5年度当初予算は、市長が掲げるまちづくりの取組「しき躍進計画35」に掲げた事業の本格的な実践年度である。5つのビジョンをさらに加速させるとともに、“with コロナ”から“after コロナ”の社会も意識した新しい市民サービスのあり方を積極的に検討し、「①施策の展開にあたっては、あらゆる所属において現状にとらわれず、これまで以上に想像力を働かせ、既存事業との有機的な連携などを念頭に、多様化する行政需要に応える施策を創造、②予算要求にあたっては、改めて年間予算を的確に見積もるとともに、限られた財源で重点施策等が着実に実施できるよう、サマーレビューや事務事業の見直しの結果を適切に予算要求へ反映、③日進月歩で進化するデジタル社会の波に乗り遅れることがないよう一人ひとりがアンテナを高く張り、効率的かつ効果的な市民の利便性向上策を積極的に企画・立案、④自治体DXやSDGs、スマートシティの推進といった新たな行政課題に対応した事業の展開にあたっては、国や県の補助金活用はもとより、クラウドファンディングや企業からの協賛なども検討し、財源確保の方策をまとめた上で予算要求に反映」の4つの視点を基本方針として編成され、一般会計歳入歳出の当初予算は、27,696,000,000円で、前年度に比べて、1,468,000,000円(5.0%)の減額となっている。

また、全会計の決算総額は、歳入が43,659,631,454円、歳出が41,298,495,375円となり、歳入歳出差引額は2,361,136,079円で、このうち、翌年度へ繰り越すべき財源87,770,580円を差し引いた実質収支額は2,273,365,499円の黒字となっている。

一般会計（歳入）について

歳入決算額は29,649,489,215円で、前年度に比べて3,430,689,361円(10.4%)の減となっているが、主な要因は、市税、地方交付税が増となったものの、庁舎建設事業債の皆減、いろは親水公園施設再整備事業債の皆減など市債の減などによるものである。

また、自主財源の根幹である市税収入は、都市計画税が特例期間の終了により税率が変更となったことにより増加、固定資産税が家屋の新增築により増加するなど前年度と比べて111,428,160円(1.0%)の増収となっている。財源種別でみると、自主財源比率も前年度より1.5ポイント向上し、15,053,921,950円となった。

一般会計（歳出）について

歳出決算額は 27,870,006,283 円で、前年度に比べて 3,246,012,250 円（10.4%）の減となっており、目的別では新庁舎建設工事費の皆減などによる総務費の減、宗岡第二小学校体育館大規模改修工事費の皆減などによる教育費の減などによるものである。

また、性質別でみると、義務的経費は、扶助費の電力・ガス・食料品等価格高騰重点支援給付金の皆増などにより、前年度に比べて 726,913 千円（5.2%）の増、また消費的経費は、新型コロナウイルスワクチン接種事業委託料の減などにより、前年度に比べて 1,126,412 千円（12.2%）の減、そして投資的経費は、庁舎建設工事費の皆減などにより、前年度に比べて 3,024,983 千円（65.5%）の減となった。

特別会計について

歳入歳出決算については、総収入額は 14,010,142,239 円となり、総支出額は 13,428,489,092 円で、収支差引額は 581,653,147 円となっており、各会計ともそれぞれの設置目的に沿って、適正に執行されている。

一般会計から特別会計への繰出金は、国民健康保険特別会計をはじめ、3 会計への総額は 1,925,414,513 円で、前年度に比べ 235,951,378 円の増額となっているが、一方で、特別会計から一般会計への繰入金が、3 会計からの総額で 401,551,389 円で、前年度と比べ 179,303,883 円の増となっている。

事務処理上留意すべき点で軽易なものについては、審査を執行した際に口頭で述べたが、以下個別事項について意見を付記する。

(1) 長期的視点に立った職員の採用と人材の育成について

令和 6 年能登半島地震で被害を受けた自治体では道路、上下水道などインフラの復旧、管理をする技術系職員の確保に苦勞しているとのことである。

専門的技術、スキルが必要な職種では、短期間で職員を育成することが難しく、経験豊富な職員の退職や人事異動により事務の停滞や行政サービスの低下を招きやすい。

当市において災害対応、特に水害対策は最重要課題であることから、今後においても年齢構成や行政需要などを考慮し、緊急事態にも的確に対応できる職員体制を整備する観点から、なお一層長期的視点に立った職員の採用と人材育成に注力されたい。

(2) 志木市民体育館の安全な使用について

市民体育館は、建設後約 50 年が経過し、市民会館跡地に複合施設として建て替え計画が進んでいるが、近年の建設業界の人手不足や資材の高騰等により、計画通りの建設は厳しくなっているとのことである。

このような状況の中で、現在の市民体育館は老朽化が進み、耐震化も不十分で安全性に問題がありながらも、建設スケジュールを考慮しつつ不良箇所等の修繕工事等で対応を図っている。

いうまでもなく、公共施設は、利用する市民の安全確保が重要である。現在は指定管理者制度をとっているが、事故等が起きた場合の最終的な管理責任は市にあることから、現場の責任者である指定管理者との連絡をこれまで以上に密にするとともに、安全対策については市の責任で対応が図れるよう万全の体制を確保されたい。

(3) 国際化推進事業の充実について

90 年代から現在に至るまで、日本における外国人住民は増加を続けており、「地域における多文化共生」が自治体における課題とされてきた。そのような中、平成 18 年に総務省において、「地域における多文化共生推進プラン」が策定され、多くの自治体でこのプランをモデルに多文化共生の指針・計画が策定され、地域における多文化共生施策が推進されてきた。

しかしながら、本市の多文化共生事業は、窓口における通訳事業が中心であり、十分に達していない。

今後、多文化共生社会を実現していくためには、お互いの文化への理解が不可欠であり、そのためには異文化交流の機会を持つことや、日本の文化を積極的に発信するなど幅広い事業が必要と考える。このことから、市民活動推進課の国際交流担当が中心となり、外国からの転入者も安心して生活できる志木市を目指し、更なる国際化対応施策の充実に努められたい。

(4) 温暖化対応について

第 6 次「志木市地球温暖化対策実行計画」に基づき、令和 4 年度 温室効果ガス総排出量の状況、内訳及び分析結果が出された。その結果によると、温室効果ガス総排出量は、令和元年度比較で 18.45%の増、多い順に小学校、浄水場、中学校、市庁舎である。

地球温暖化による気候変動は世界中で早急に対処すべき最重要課題であり、地球温暖化対策は、「地球温暖化対策の推進に関する法律」に基づき、地方公共団体も実行計画をつくり計画に沿って各機関が努力をしていくものとされている。

そこで市としても重要な行政課題として位置付け、全庁的に取り組む体制を整備するとともに今後改訂される「志木市公共施設等マネジメント戦略」等においても温暖化対応を明確に位置づけるなど各種対策を実施するよう強く要望する。

(5) 収納率の向上について

令和5年度の市税収納率は、前年度に比べ0.34ポイント増加し99.41%となった。暫定ではあるが、この数字は県内40市でトップの数字である。

市税の収納業務は、財源の確保や税負担の公平性の観点から最も重要な業務であり、近年は市税以外の国民健康保険税、保育料においても収納率の向上がみられており、関係職員の努力と業務姿勢を高く評価したい。

今後においても自主財源の確保や税負担の公平性の観点から、更なる収納事務の確実な執行に期待する。

(6) 財政担当の女性職員の配置について

長い間財政担当の部署に女性職員の配置がない。平成14年6月に制定された「志木市男女共同参画推進条例の基本理念」の中において「政策等の立案や決定への共同参画」の項目があり、男女が共に社会の対等な構成員として、方針や政策決定の場に共同して参画することの重要性が位置付けられている。近年当市においても女性の積極的な登用を進めているところであるが、男女共同参画の理念と重要性を考慮し今後の人事異動において、早期に財政担当への女性職員の配置を強く望む。

(7) 予算の流用について

予算の流用については、地方自治法第220条第2項及び志木市予算規則第20条に規定され、予算の不足を補う例外的な手段として認められている。

令和5年度の一般会計の流用の状況を見ると、流用件数は前年度の17件から15件と減少したが、高額の流用も目に付いた。

予算執行は、当初予算をはじめ、補正など議会の議決を経て措置された予算に基づき適切に執行することが原則であることから、議会報告事項に当たらない予算の流用については、予算執行の例外であることを財政担当課から、改めて各課に強く認識させるとともに、執行上の指導を徹底されたい。

(8) 財産の運用について

日本銀行は長く続いたマイナス金利政策を転換し、金利の引き上げへと舵を切った。その結果、令和5年度の各基金、上水道事業会計の現金・預金における金利収入は大きく増収となった。財産運用は、行政の自主財源の確保にとって大変重要な取り組みになることから、今後とも財産運用においては、支払い業務に支障をきたさないよう十分注意をしつつ、極力金利の高い定期預金に移すなど、より一層の利子収入の確保に努められたい。

令和5年度

一般会計・特別会計決算資料

第 1 表 一般会計・特別会計別決算総括表

(単位:円)

| 区 分 | | 一 般 会 計 | 特 別 会 計 | 特 別 会 計 内 訳 | | | | 合 計 |
|--|---------------------------------------|----------------|----------------|---------------|----------------------|---------------|---------------|----------------|
| | | | | 国民健康保険 | 志木駅東口地下 駐 車 場 事 業 | 介 護 保 険 | 後期高齢者医 療 | |
| 歳 入 | 総 額 (A) | 29,649,489,215 | 14,010,142,239 | 7,099,297,371 | 49,808,808 | 5,695,777,033 | 1,165,259,027 | 43,659,631,454 |
| | 重 複 計 算 控 除 額 | 401,551,389 | 1,925,414,513 | 870,165,513 | 0 | 851,986,000 | 203,263,000 | 2,326,965,902 |
| | 差 引 純 計 額 | 29,247,937,826 | 12,084,727,726 | 6,229,131,858 | 49,808,808 | 4,843,791,033 | 961,996,027 | 41,332,665,552 |
| 歳 出 | 総 額 (B) | 27,870,006,283 | 13,428,489,092 | 6,836,866,295 | 49,808,808 | 5,381,267,702 | 1,160,546,287 | 41,298,495,375 |
| | 重 複 計 算 控 除 額 | 1,925,414,513 | 401,551,389 | 325,160,000 | 0 | 71,611,484 | 4,779,905 | 2,326,965,902 |
| | 差 引 純 計 額 | 25,944,591,770 | 13,026,937,703 | 6,511,706,295 | 49,808,808 | 5,309,656,218 | 1,155,766,382 | 38,971,529,473 |
| 歳入歳出 差 引 額 | 総 計 額 (C) (A) - (B) | 1,779,482,932 | 581,653,147 | 262,431,076 | 0 | 314,509,331 | 4,712,740 | 2,361,136,079 |
| | 純 計 額 | 3,303,346,056 | △942,209,977 | △282,574,437 | 0 | △465,865,185 | △193,770,355 | 2,361,136,079 |
| 翌年度へ繰越すべき財源 (D) | | 87,770,580 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 87,770,580 |
| 実質収支 | 令 和 5 年 度 実 質 収 支 (E) (C) - (D) | 1,691,712,352 | 581,653,147 | 262,431,076 | 0 | 314,509,331 | 4,712,740 | 2,273,365,499 |
| | 令 和 4 年 度 実 質 収 支 (F) | 1,926,313,331 | 644,679,053 | 353,479,370 | 4,411,597 | 279,008,181 | 7,779,905 | 2,570,992,384 |
| 単 年 度 収 支 (G) (E) - (F) | | △234,600,979 | △63,025,906 | △91,048,294 | △4,411,597 | 35,501,150 | △3,067,165 | △297,626,885 |
| 積 立 金 (H) | | 62,462,000 | — | — | — | — | — | — |
| 繰 上 償 還 額 (I) | | 0 | — | — | — | — | — | — |
| 積 立 金 取 崩 し 額 (J) | | 0 | — | — | — | — | — | — |
| 実 質 単 年 度 収 支 (G) + (H) + (I) - (J) | | △172,138,979 | — | — | — | — | — | — |

- (注) 1 歳入の重複計算控除額は、他会計からの繰入額であり、歳出の重複計算控除額は、他会計への繰出額である。
 2 積立金(H)は財政調整基金積立金である。
 3 単年度収支の算出は、当年度実質収支から前年度の実質収支を差し引いた数値である。

第 2 表 一般会計・特別会計決算額比較表

(単位:円、%)

| 区 分 | 令 和 5 年 度 | | | 令 和 4 年 度 | | | 前 年 度 対 比 | | | | | | |
|------------------|------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|-------------|----------------|-------------|--------------|-------------|--------|
| | 歳入決算額 | 歳出決算額 | 歳入歳出 差引残額 | 歳入決算額 | 歳出決算額 | 歳入歳出 差引残額 | 歳入決算額 | 比率 | 歳出決算額 | 比率 | 歳入歳出 差引残額 | 比率 | |
| 一 般 会 計 | 29,649,489,215 | 27,870,006,283 | 1,779,482,932 | 33,080,178,576 | 31,116,018,533 | 1,964,160,043 | △3,430,689,361 | △10.4 | △3,246,012,250 | △10.4 | △184,677,111 | △9.4 | |
| 特 別 会 計 | 国民健康保険 | 7,099,297,371 | 6,836,866,295 | 262,431,076 | 7,184,333,963 | 6,830,854,593 | 353,479,370 | △85,036,592 | △1.2 | 6,011,702 | 0.1 | △91,048,294 | △25.8 |
| | 志木駅東口 地下駐車場事業 | 49,808,808 | 49,808,808 | 0 | 40,853,124 | 36,441,527 | 4,411,597 | 8,955,684 | 21.9 | 13,367,281 | 36.7 | △4,411,597 | △100.0 |
| | 介護保険 | 5,695,777,033 | 5,381,267,702 | 314,509,331 | 5,335,418,926 | 5,056,410,745 | 279,008,181 | 360,358,107 | 6.8 | 324,856,957 | 6.4 | 35,501,150 | 12.7 |
| | 後期高齢者医療 | 1,165,259,027 | 1,160,546,287 | 4,712,740 | 1,120,982,958 | 1,113,203,053 | 7,779,905 | 44,276,069 | 3.9 | 47,343,234 | 4.3 | △3,067,165 | △39.4 |
| | 小 計 | 14,010,142,239 | 13,428,489,092 | 581,653,147 | 13,681,588,971 | 13,036,909,918 | 644,679,053 | 328,553,268 | 2.4 | 391,579,174 | 3.0 | △63,025,906 | △9.8 |
| 合 計 | 43,659,631,454 | 41,298,495,375 | 2,361,136,079 | 46,761,767,547 | 44,152,928,451 | 2,608,839,096 | △3,102,136,093 | △6.6 | △2,854,433,076 | △6.5 | △247,703,017 | △9.5 | |

(一般・特別)

第 3 表 普通会計決算状況の推移

| 区 分 | 令和5年度 | 令和4年度 | 令和3年度 | 備 | 考 |
|------------------|-------------|-------|-------|--|--|
| 財政力指数 | 0.797 | 0.823 | 0.842 | $\frac{\text{基準財政収入額}}{\text{基準財政需要額}}$ の3か年平均 | 地方公共団体の財政上の能力を示す指数をいい、この指数が「1」に近いほど財政力が強いとみることができ、したがって、「1」を超える団体は、普通交付税の不交付団体であって、それだけ余裕財源を保有していることになる。 |
| 経常収支比率 | 94.9 | 94.7 | 90.8 | $\frac{\text{経常経費充当一般財源}}{\text{経常一般財源収入額} + \text{減税補てん債} + \text{臨時財政対策債}} \times 100$ | 人件費、扶助費、公債費等の義務的性格の経常経費に、地方税、地方交付税、地方譲与税を中心とする経常的な収入たる一般財源がどの程度充当されているかをみることにより地方公共団体の財政構造の弾力性を測定する比率で、この比率が高いほど経常余剰財源が少なく、財政の硬直化が進んでいるといえる。 |
| 内 訳 | 人件費 | 18.8 | 18.8 | 18.8 | 決算統計上の性質別分類項目として使用される用語で、職員等に対する勤務の対価、報酬として支払われる一切の経費をいい、主なものは議員報酬、各種委員報酬、特別職給与、職員給与、共済組合負担金、災害補償費である。 |
| | 扶助費 | 15.3 | 15.7 | 15.0 | 各種の法令(生活保護法等)に基づき被扶助者に対し支給する費用及び地方公共団体が単独で行っている各種扶助の支出額をいう。人件費、公債費とともに義務的経費に属し、財政構造上できる限り構成比率が低いことが望ましい。 |
| | 公債費 | 11.9 | 12.1 | 10.8 | 地方公共団体が借り入れた地方債の元利償還金及び一時借入金利子の合算額をいう。人件費、扶助費とともに義務的経費であるが、人件費や扶助費と違い、過去の債務の支払いに要する経費である。 |
| | 物件費 | 20.5 | 20.5 | 19.8 | 人件費、維持補修費、扶助費、補助費等以外の地方公共団体が支出する消費的性質の経費の総称で、その主なものは基本的には、旅費、交際費、需用費、役務費、備品購入費、委託料、使用料及び賃借料、原材料費である。 |
| | 維持補修費 | 1.6 | 1.3 | 0.9 | 地方公共団体が管理する公共施設等の効用を保全するための経費で、当該団体の所有する公共施設の多寡やその損耗の度合いにより異なるもので、額の比較だけでその適否を判断することはできない。 |
| | 補助費等 | 14.6 | 14.6 | 14.6 | 決算統計上における分析の1項目であり、補助費等の項目とされる支出事項は、その支出の目的、根拠、交付対象によって多種多様であり、人件費、扶助費、維持補修費のように、その項目の字句だけでは判断しにくい部門も含まれている。 |
| | 繰出金 | 12.3 | 11.5 | 10.8 | 一般会計と特別会計又は特別会計相互間において支出される経費をいい、地方公営企業法が適用される事項以外は歳出予算に係る節の区分中の「27繰出金」に計上され支出されるものである。 |
| | 投資及び出資金・貸付金 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 歳出予算の節の「23投資及び出資金」及び「20貸付金」から支出される経費をいう。前者は公益上の必要から財産を有利に運用し、利殖を図る目的等で投資をするに要する費用であり、後者は地域住民の福祉増進を図るため支出される現金である。 |
| 実質収支比率 | 10.8 | 12.5 | 14.9 | $\frac{\text{実質収支額}}{\text{標準財政規模}} \times 100$ | 標準財政規模に対する実質収支額の割合をいい、黒字の場合の比率は整数で、赤字の場合は負数で表わされる。実質収支が黒字の場合、どの程度が望ましいかは一概に判断できないが、概ね標準財政規模の3～5%程度が望ましいと考えられている。 |
| 実質公債費比率 | 2.4 | 2.2 | 1.4 | $\frac{\text{地方債の元利償還金} - \text{特定財源} + \text{元利・準元利償還金} + \text{準元利償還金}}{\text{標準財政規模} - \text{元利・準元利償還金}} \times 100$ の3か年平均 | 一般会計の地方債償還金に限らず、公営企業会計の地方債償還金に充てたと認められる一般会計からの繰出金や、一部事務組合が起こした地方債の償還金に充てられたと認められる負担金など、実質的に負担したと考えられる公債費の額を、標準財政規模で除した比率。 |
| 歳出総額に占める義務的経費の比率 | 52.6 | 44.8 | 48.1 | $\frac{\text{義務的経費}}{\text{歳出総額}} \times 100$ | 人件費、扶助費及び公債費の義務的経費の歳出総額に対する割合をいい、この比率が、高くなるほど財政構造が健全でなく、弾力性に乏しいことを表わす。 |
| 内 訳 | 人件費 | 13.9 | 12.0 | 12.0 | |
| | 扶助費 | 31.9 | 26.6 | 30.4 | |
| | 公債費 | 6.8 | 6.1 | 5.7 | |
| 歳出総額に占める投資的経費の比率 | 5.7 | 14.9 | 15.3 | $\frac{\text{投資的経費}}{\text{歳出総額}} \times 100$ | 施設等、ストックとして将来に残るものに支出される投資的経費の歳出総額に対する割合をいい、この比率が高いほど、後年度の住民にサービス提供の効用が高いことを表わす。 |

(注) 1 財政課資料による。

2 財政力指数は、当該年度前3年度分の合計額の1/3の数値である。

3 構成比率は各項目ごとに端数調整をしているため、内訳と合計が一致しないところがある。

(普通会計)

第4表 一般会計歳入歳出決算款別一覧表

歳入

(単位:円、%)

| 款 | 予算現額 | 調定額 | 収入済額 | 不納欠損額 | 収入未済額 | 予算現額と収入済額の比較 | 予算現額に対する収入済額の割合 | 調定額に対する収入済額の割合 | 収入済額の構成率 | 収入済額の対前年度増減率 |
|--------------------|----------------|----------------|----------------|------------|-------------|---------------|-----------------|----------------|----------|--------------|
| 1 市 税 | 11,070,577,000 | 11,607,088,998 | 11,538,261,247 | 12,261,403 | 56,566,348 | 467,684,247 | 104.2 | 99.4 | 38.9 | 1.0 |
| 2 地 方 譲 与 税 | 100,400,000 | 121,070,000 | 121,070,000 | 0 | 0 | 20,670,000 | 120.6 | 100.0 | 0.4 | 0.9 |
| 3 利 子 割 交 付 金 | 5,000,000 | 4,690,000 | 4,690,000 | 0 | 0 | △ 310,000 | 93.8 | 100.0 | 0.0 | △ 9.6 |
| 4 配 当 割 交 付 金 | 90,000,000 | 85,897,000 | 85,897,000 | 0 | 0 | △ 4,103,000 | 95.4 | 100.0 | 0.3 | 14.4 |
| 5 株式等譲渡所得割交付金 | 40,000,000 | 99,999,000 | 99,999,000 | 0 | 0 | 59,999,000 | 250.0 | 100.0 | 0.3 | 70.6 |
| 6 ゴルフ場利用税交付金 | 2,600,000 | 3,370,271 | 3,370,271 | 0 | 0 | 770,271 | 129.6 | 100.0 | 0.0 | △ 6.8 |
| 7 法 人 事 業 税 交 付 金 | 62,000,000 | 83,862,000 | 83,862,000 | 0 | 0 | 21,862,000 | 135.3 | 100.0 | 0.3 | 11.6 |
| 8 地 方 消 費 税 交 付 金 | 1,500,000,000 | 1,588,964,000 | 1,588,964,000 | 0 | 0 | 88,964,000 | 105.9 | 100.0 | 5.4 | △ 0.1 |
| 9 環 境 性 能 割 交 付 金 | 12,000,000 | 21,421,000 | 21,421,000 | 0 | 0 | 9,421,000 | 178.5 | 100.0 | 0.1 | 8.0 |
| 10 地 方 特 例 交 付 金 | 93,885,000 | 94,845,000 | 94,845,000 | 0 | 0 | 960,000 | 101.0 | 100.0 | 0.3 | △ 9.8 |
| 11 地 方 交 付 税 | 3,054,382,000 | 3,106,017,000 | 3,106,017,000 | 0 | 0 | 51,635,000 | 101.7 | 100.0 | 10.5 | 16.2 |
| 12 交通安全対策特別交付金 | 7,000,000 | 5,947,000 | 5,947,000 | 0 | 0 | △ 1,053,000 | 85.0 | 100.0 | 0.0 | △ 11.6 |
| 13 分 担 金 及 び 負 担 金 | 312,951,000 | 289,481,495 | 288,759,095 | 0 | 722,400 | △ 24,191,905 | 92.3 | 99.8 | 1.0 | 19.9 |
| 14 使 用 料 及 び 手 数 料 | 126,311,000 | 130,123,248 | 130,053,858 | 0 | 69,390 | 3,742,858 | 103.0 | 99.9 | 0.4 | 4.0 |
| 15 国 庫 支 出 金 | 6,484,191,846 | 5,982,369,118 | 5,982,369,118 | 0 | 0 | △ 501,822,728 | 92.3 | 100.0 | 20.2 | △ 0.7 |
| 16 県 支 出 金 | 2,217,270,711 | 2,046,080,199 | 2,046,080,199 | 0 | 0 | △ 171,190,512 | 92.3 | 100.0 | 6.9 | 2.3 |
| 17 財 産 収 入 | 21,781,000 | 21,728,449 | 21,728,449 | 0 | 0 | △ 52,551 | 99.8 | 100.0 | 0.1 | 4.7 |
| 18 寄 附 金 | 48,137,000 | 46,839,956 | 46,839,956 | 0 | 0 | △ 1,297,044 | 97.3 | 100.0 | 0.2 | △ 26.5 |
| 19 繰 入 金 | 700,272,000 | 694,977,048 | 694,977,048 | 0 | 0 | △ 5,294,952 | 99.2 | 100.0 | 2.3 | △ 47.5 |
| 20 繰 越 金 | 1,964,159,712 | 1,964,160,043 | 1,964,160,043 | 0 | 0 | 331 | 100.0 | 100.0 | 6.6 | △ 26.7 |
| 21 諸 収 入 | 249,202,000 | 449,395,808 | 369,142,254 | 2,884,787 | 77,368,767 | 119,940,254 | 148.1 | 82.1 | 1.2 | △ 10.5 |
| 22 市 債 | 1,888,424,000 | 1,349,824,000 | 1,349,824,000 | 0 | 0 | △ 538,600,000 | 71.5 | 100.0 | 4.6 | △ 66.5 |
| 23 自動車取得税交付金 | 0 | 1,211,677 | 1,211,677 | 0 | 0 | 1,211,6 | 皆増 | 100.0 | 0.0 | 303.6 |
| 歳 入 合 計 | 30,050,544,269 | 29,799,362,310 | 29,649,489,215 | 15,146,190 | 134,726,905 | △ 401,055,054 | 98.7 | 99.5 | 100.0 | △ 10.4 |

(一般)

歳出

| 款 | 予算現額 | 支出済額 | 翌年度繰越額 | | | | 不 用 額 | 予算現額に 対する支出 済額の割合 | 支出済額 の構成率 | 支出済額 の対前年 度増減率 |
|---------------|----------------|----------------|---------------------------------|-----------------------|-----------------------|-------------|---------------|-------------------------|--------------|----------------------|
| | | | 継 続 費 越 越 次 繰 | 繰 越 明 許 費 | 事 故 繰 越 し | 計 | | | | |
| 1 議 会 費 | 185,810,000 | 175,828,134 | 0 | 0 | 0 | 0 | 9,981,866 | 94.6 | 0.6 | △ 3.7 |
| 2 総 務 費 | 4,608,250,000 | 3,965,127,881 | 0 | 422,365,000 | 0 | 422,365,000 | 220,757,119 | 86.0 | 14.2 | △ 44.3 |
| 3 民 生 費 | 14,389,538,000 | 13,763,596,320 | 0 | 62,633,000 | 1,142,350 | 63,775,350 | 562,166,330 | 95.7 | 49.4 | 2.4 |
| 4 衛 生 費 | 2,264,074,269 | 2,015,342,176 | 0 | 1,290,000 | 0 | 1,290,000 | 247,442,093 | 89.0 | 7.2 | △ 2.6 |
| 5 労 働 費 | 24,761,000 | 22,345,302 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2,415,698 | 90.2 | 0.1 | 2.8 |
| 6 農 林 水 産 業 費 | 44,123,000 | 41,058,089 | 0 | 0 | 0 | 0 | 3,064,911 | 93.1 | 0.2 | △ 21.2 |
| 7 商 工 費 | 256,379,000 | 240,829,798 | 0 | 0 | 0 | 0 | 15,549,202 | 93.9 | 0.9 | △ 23.5 |
| 8 土 木 費 | 2,078,378,000 | 1,902,368,767 | 0 | 74,340,000 | 0 | 74,340,000 | 101,669,233 | 91.5 | 6.8 | 3.3 |
| 9 消 防 費 | 881,171,000 | 864,838,280 | 0 | 2,617,230 | 0 | 2,617,230 | 13,715,490 | 98.1 | 3.1 | △ 0.3 |
| 10 教 育 費 | 3,389,501,000 | 2,976,522,806 | 0 | 157,424,000 | 0 | 157,424,000 | 255,554,194 | 87.8 | 10.7 | △ 9.5 |
| 11 公 債 費 | 1,907,697,000 | 1,902,148,730 | 0 | 0 | 0 | 0 | 5,548,270 | 99.7 | 6.8 | △ 0.3 |
| 12 予 備 費 | 20,862,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 20,862,000 | 0.0 | 0.0 | 0.0 |
| 歳 出 合 計 | 30,050,544,269 | 27,870,006,283 | 0 | 720,669,230 | 1,142,350 | 721,811,580 | 1,458,726,406 | 92.7 | 100.0 | △ 10.4 |

(一般)

第5表 一般会計歳入(自主財源及び依存財源)比較表

(単位:円、%)

| 区 分 | | 決 算 額 | | | | 前 年 度 対 比 | |
|----------------------|--------------------------|-----------------|----------------|-----------------|----------------|-----------------|-----------|
| | | 令 和 5 年 度 (A) | | 令 和 4 年 度 (B) | | (A - B) (C) | (C / B) |
| | | 金 額 | 構 成 比 率 | 金 額 | 構 成 比 率 | 金 額 | 増 減 率 |
| 自 主 財 源 | 1 市 税 | 11,538,261,247 | 38.9 | 11,426,833,087 | 34.5 | 111,428,160 | 1.0 |
| | 13 分 担 金 及 び 負 担 金 | 288,759,095 | 1.0 | 240,933,087 | 0.7 | 47,826,008 | 19.9 |
| | 14 使 用 料 及 び 手 数 料 | 130,053,858 | 0.4 | 125,031,993 | 0.4 | 5,021,865 | 4.0 |
| | 17 財 産 収 入 | 21,728,449 | 0.1 | 20,758,418 | 0.1 | 970,031 | 4.7 |
| | 18 寄 附 金 | 46,839,956 | 0.2 | 63,697,813 | 0.2 | △16,857,857 | △26.5 |
| | 19 繰 入 金 | 694,977,048 | 2.3 | 1,324,491,204 | 4.0 | △629,514,156 | △47.5 |
| | 20 繰 越 金 | 1,964,160,043 | 6.6 | 2,681,320,420 | 8.1 | △717,160,377 | △26.7 |
| | 21 諸 収 入 | 369,142,254 | 1.2 | 412,374,821 | 1.2 | △43,232,567 | △10.5 |
| | 小 計 | 15,053,921,950 | 50.8 | 16,295,440,843 | 49.3 | △1,241,518,893 | △7.6 |
| 依 存 財 源 | 2 地 方 譲 与 税 | 121,070,000 | 0.4 | 119,992,000 | 0.4 | 1,078,000 | 0.9 |
| | 3 利 子 割 交 付 金 | 4,690,000 | 0.0 | 5,186,000 | 0.0 | △496,000 | △9.6 |
| | 4 配 当 割 交 付 金 | 85,897,000 | 0.3 | 75,098,000 | 0.2 | 10,799,000 | 14.4 |
| | 5 株 式 等 譲 渡 所 得 割 交 付 金 | 99,999,000 | 0.3 | 58,620,000 | 0.2 | 41,379,000 | 70.6 |
| | 6 ゴ ル フ 場 利 用 税 交 付 金 | 3,370,271 | 0.0 | 3,615,849 | 0.0 | △245,578 | △6.8 |
| | 7 法 人 事 業 税 交 付 金 | 83,862,000 | 0.3 | 75,161,000 | 0.2 | 8,701,000 | 11.6 |
| | 8 地 方 消 費 税 交 付 金 | 1,588,964,000 | 5.4 | 1,590,284,000 | 4.8 | △1,320,000 | △0.1 |
| | 9 環 境 性 能 割 交 付 金 | 21,421,000 | 0.1 | 19,827,000 | 0.1 | 1,594,000 | 8.0 |
| | 10 地 方 特 例 交 付 金 | 94,845,000 | 0.3 | 105,187,000 | 0.3 | △10,342,000 | △9.8 |
| | 11 地 方 交 付 税 | 3,106,017,000 | 10.5 | 2,673,993,000 | 8.1 | 432,024,000 | 16.2 |
| | 12 交 通 安 全 対 策 特 別 交 付 金 | 5,947,000 | 0.0 | 6,727,000 | 0.0 | △780,000 | △11.6 |
| | 15 国 庫 支 出 金 | 5,982,369,118 | 20.2 | 6,024,642,979 | 18.2 | △42,273,861 | △0.7 |
| | 16 県 支 出 金 | 2,046,080,199 | 6.9 | 1,999,805,692 | 6.0 | 46,274,507 | 2.3 |
| | 22 市 債 | 1,349,824,000 | 4.6 | 4,026,298,000 | 12.2 | △2,676,474,000 | △66.5 |
| 23 自 動 車 取 得 税 交 付 金 | 1,211,677 | 0.0 | 300,213 | 0.0 | 911,464 | 303.6 | |
| 小 計 | 14,595,567,265 | 49.2 | 16,784,737,733 | 50.7 | △2,189,170,468 | △13.0 | |
| 合 計 | 29,649,489,215 | 100.0 | 33,080,178,576 | 100.0 | △3,430,689,361 | △10.4 | |

(一般)

(注) 財政課資料による。構成比率は各項目ごとに端数調整をしているため、小計と一致しないところがある。

第6表 普通会計歳出性質別状況表

(単位:千円、%)

| 区 分 | | 令和5年度 | | | 令和4年度 | | | 令和3年度 | | | |
|--------|---------|------------|-----------|--------|------------|-----------|-------|------------|-----------|--------|-------|
| | | 金額 | 構成比率 | 前年度対比 | 金額 | 構成比率 | 前年度対比 | 金額 | 構成比率 | 前年度対比 | |
| 義務的経費 | 人件費 | 3,858,734 | 13.9 | 3.3 | 3,736,492 | 12.0 | 1.0 | 3,699,410 | 12.0 | 0.4 | |
| | 扶助費 | 8,884,527 | 31.9 | 7.4 | 8,274,998 | 26.6 | △11.5 | 9,354,825 | 30.4 | 25.3 | |
| | 公債費 | 1,902,149 | 6.8 | △0.3 | 1,907,007 | 6.1 | 8.2 | 1,763,247 | 5.7 | △1.9 | |
| | 小計 | 14,645,410 | 52.6 | 5.2 | 13,918,497 | 44.8 | △6.1 | 14,817,482 | 48.1 | 14.4 | |
| 消費的経費 | 物件費 | 4,333,361 | 15.6 | △8.6 | 4,739,536 | 15.2 | 1.4 | 4,674,220 | 15.2 | 4.5 | |
| | 補助費等 | 3,465,570 | 12.5 | △17.7 | 4,209,895 | 13.5 | 17.0 | 3,597,938 | 11.7 | △67.9 | |
| | 維持補修費 | 320,770 | 1.2 | 8.1 | 296,682 | 1.0 | 31.6 | 225,400 | 0.7 | 4.7 | |
| | 小計 | 8,119,701 | 29.2 | △12.2 | 9,246,113 | 29.7 | 8.8 | 8,497,558 | 27.6 | △46.5 | |
| 投資的経費 | 普通建設事業費 | 補助 | 92,048 | 0.3 | 50.6 | 61,137 | 0.2 | 0.6 | 60,782 | 0.2 | △80.1 |
| | | 単独 | 1,499,991 | 5.4 | △67.1 | 4,555,885 | 14.7 | △1.9 | 4,646,161 | 15.1 | 74.5 |
| | 災害復旧事業費 | 0 | 0.0 | 0.0 | 0 | 0.0 | 0.0 | 0 | 0.0 | △100.0 | |
| | 小計 | 1,592,039 | 5.7 | △65.5 | 4,617,022 | 14.9 | △1.9 | 4,706,943 | 15.3 | 47.7 | |
| その他の経費 | 貸付金 | 5,539 | 0.0 | △17.7 | 6,732 | 0.0 | △39.9 | 11,194 | 0.0 | △14.6 | |
| | 積立金 | 608,547 | 2.2 | △15.8 | 722,424 | 2.3 | 58.4 | 456,188 | 1.5 | △33.3 | |
| | 繰出金 | 2,860,421 | 10.3 | 11.5 | 2,566,466 | 8.3 | 11.9 | 2,293,684 | 7.5 | 12.1 | |
| | 投資及び出資金 | 0 | 0.0 | △100.0 | 3,000 | 0.0 | 皆増 | 0 | 0.0 | 0.0 | |
| | 小計 | 3,474,507 | 12.5 | 5.3 | 3,298,622 | 10.6 | 19.5 | 2,761,066 | 9.0 | 0.6 | |
| 合計 | | 27,831,657 | 100.0 | △10.5 | 31,080,254 | 100.0 | 1.0 | 30,783,049 | 100.0 | △11.5 | |

(注) 1 財政課資料による。構成比率は各項目ごとに端数調整をしているため、小計と一致しないところがある。

2 「普通建設事業費」の「単独」には、県営事業負担金及び同級他団体施行事業負担金を合算しています。

3 本表の普通会計算出額は、決算統計のルールにより算出されている。

第7表 一般会計歳出節別決算状況表

(1)

(単位:円、%)

| 区 | 分 | 議 会 費 | 総 務 費 | 民 生 費 | 衛 生 費 | 労 働 費 | 農 林 水 産 業 費 | 商 工 費 | 土 木 費 | 消 防 費 | 教 育 費 |
|----|-----------------|-------------|---------------|----------------|---------------|------------|-------------|-------------|---------------|-------------|---------------|
| 1 | 報 酬 | 61,464,000 | 96,778,655 | 111,173,364 | 15,573,122 | 3,322,500 | 5,136,000 | 0 | 79,500 | 17,009,600 | 311,267,978 |
| 2 | 給 料 | 19,196,400 | 530,162,661 | 463,581,062 | 97,645,628 | 7,827,600 | 12,218,400 | 9,783,600 | 92,064,104 | 0 | 216,863,856 |
| 3 | 職 員 手 当 等 | 39,935,444 | 457,134,275 | 365,804,643 | 76,406,476 | 6,331,749 | 10,363,052 | 6,627,481 | 77,445,784 | 0 | 212,543,981 |
| 4 | 共 済 費 | 25,527,857 | 245,150,671 | 154,968,168 | 31,994,905 | 2,647,918 | 4,355,709 | 3,183,553 | 31,632,619 | 0 | 109,661,589 |
| 5 | 災 害 補 償 費 | 0 | 54,722 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6 | 恩 給 及 び 退 職 年 金 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 7 | 報 償 費 | 135,300 | 4,190,733 | 13,410,460 | 25,414,150 | 310,020 | 505,800 | 0 | 309,000 | 3,237,910 | 11,049,900 |
| 8 | 旅 費 | 1,233,762 | 4,632,779 | 1,820,828 | 284,592 | 231,616 | 614,721 | 13,118 | 181,762 | 1,279,778 | 9,122,151 |
| 9 | 交 際 費 | 228,000 | 460,400 | 0 | 0 | 0 | 25,000 | 0 | 0 | 35,000 | 30,000 |
| 10 | 需 用 費 | 3,797,220 | 99,597,330 | 41,345,360 | 14,629,827 | 608,378 | 888,797 | 30,164 | 26,422,319 | 4,047,936 | 317,148,313 |
| 11 | 役 務 費 | 2,420,220 | 93,136,862 | 44,083,423 | 9,901,873 | 89,145 | 0 | 16,437 | 5,049,835 | 1,575,042 | 110,225,975 |
| 12 | 委 託 料 | 10,619,757 | 744,123,769 | 2,874,461,770 | 867,017,042 | 510,000 | 2,715,500 | 9,609,914 | 414,957,434 | 7,492,700 | 883,438,255 |
| 13 | 使用料及び賃借料 | 4,680,177 | 286,722,355 | 44,981,872 | 8,158,658 | 107,060 | 693,310 | 170,280 | 20,587,533 | 2,137,016 | 108,698,883 |
| 14 | 工 事 請 負 費 | 1,063,339 | 366,895,643 | 13,295,370 | 1,416,140 | 0 | 0 | 5,655,100 | 497,080,030 | 258,500 | 202,684,920 |
| 15 | 原 材 料 費 | 0 | 48,400 | 56,609 | 0 | 0 | 0 | 0 | 675,793 | 0 | 795,547 |
| 16 | 公 有 財 産 購 入 費 | 0 | 29,376,400 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 109,318,980 | 0 | 0 |
| 17 | 備 品 購 入 費 | 87,120 | 9,365,909 | 1,806,040 | 701,030 | 0 | 0 | 0 | 28,380 | 209,000 | 79,645,107 |
| 18 | 負担金補助及び交付金 | 5,439,538 | 354,632,505 | 3,786,190,674 | 825,508,920 | 359,316 | 3,541,800 | 200,201,151 | 615,063,940 | 827,441,798 | 333,981,897 |
| 19 | 扶 助 費 | 0 | 0 | 3,843,048,114 | 4,462,806 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 68,463,686 |
| 20 | 貸 付 金 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 5,539,000 | 0 | 0 | 0 |
| 21 | 補償補填及び賠償金 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 4,416,448 | 0 | 900,768 |
| 22 | 償還金利子及び割引料 | 0 | 41,155,412 | 78,149,050 | 36,227,007 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 23 | 投資及び出資金 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 24 | 積 立 金 | 0 | 601,492,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 7,055,306 | 0 | 0 |
| 25 | 寄 附 金 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 26 | 公 課 費 | 0 | 16,400 | 5,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 114,000 | 0 |
| 27 | 繰 出 金 | 0 | 0 | 1,925,414,513 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 計 | 175,828,134 | 3,965,127,881 | 13,763,596,320 | 2,015,342,176 | 22,345,302 | 41,058,089 | 240,829,798 | 1,902,368,767 | 864,838,280 | 2,976,522,806 |

(2)

(単位:円、%)

| 区 | 分 | 公 | 債 | 費 | 予 | 備 | 費 | 合 | 計 | 構 | 成 | 対前年度比増減 | | 備 | 考 |
|----|---|---|---|---------------|---|---|---|----------------|---|-------|-----------------|---------|---|---|---|
| | | | | | | | | | | | | 金 | 額 | | |
| 1 | 報 | 酬 | | 0 | | 0 | | 621,804,719 | | 2.2 | 32,890,648 | 5.6 | | | |
| 2 | 給 | 料 | | 0 | | 0 | | 1,449,343,311 | | 5.2 | 36,377,005 | 2.6 | | | |
| 3 | 職 | 員 | 手 | 0 | | 0 | | 1,252,592,885 | | 4.5 | 63,459,689 | 5.3 | | | |
| 4 | 共 | 濟 | 費 | 0 | | 0 | | 609,122,989 | | 2.2 | 28,877,541 | 5.0 | | | |
| 5 | 災 | 害 | 補 | 0 | | 0 | | 54,722 | | 0.0 | △ 156,938 | △ 74.1 | | | |
| 6 | 恩 | 給 | 及 | 0 | | 0 | | 0 | | 0.0 | 0 | 0.0 | | | |
| 7 | 報 | 償 | 費 | 0 | | 0 | | 58,563,273 | | 0.2 | △ 42,213,231 | △ 41.9 | | | |
| 8 | 旅 | 費 | | 0 | | 0 | | 19,415,107 | | 0.1 | 2,604,959 | 15.5 | | | |
| 9 | 交 | 際 | 費 | 0 | | 0 | | 778,400 | | 0.0 | 406,476 | 109.3 | | | |
| 10 | 需 | 用 | 費 | 0 | | 0 | | 508,515,644 | | 1.8 | △ 53,156,040 | △ 9.5 | | | |
| 11 | 役 | 務 | 費 | 0 | | 0 | | 266,498,812 | | 1.0 | △ 9,740,466 | △ 3.5 | | | |
| 12 | 委 | 託 | 料 | 0 | | 0 | | 5,814,946,141 | | 20.9 | 100,147,520 | 1.8 | | | |
| 13 | 使 | 用 | 料 | 0 | | 0 | | 476,937,144 | | 1.7 | △ 73,123,750 | △ 13.3 | | | |
| 14 | 工 | 事 | 請 | 0 | | 0 | | 1,088,349,042 | | 3.9 | △ 2,882,473,862 | △ 72.6 | | | |
| 15 | 原 | 材 | 料 | 0 | | 0 | | 1,576,349 | | 0.0 | △ 87,900 | △ 5.3 | | | |
| 16 | 公 | 有 | 財 | 0 | | 0 | | 138,695,380 | | 0.5 | △ 21,856,160 | △ 13.6 | | | |
| 17 | 備 | 品 | 購 | 0 | | 0 | | 91,842,586 | | 0.3 | △ 191,376,495 | △ 67.6 | | | |
| 18 | 負 | 担 | 金 | 0 | | 0 | | 6,952,361,539 | | 24.9 | △ 231,314,465 | △ 3.2 | | | |
| 19 | 扶 | 助 | 費 | 0 | | 0 | | 3,915,974,606 | | 14.1 | 113,954,265 | 3.0 | | | |
| 20 | 貸 | 付 | 金 | 0 | | 0 | | 5,539,000 | | 0.0 | △ 1,193,000 | △ 17.7 | | | |
| 21 | 補 | 償 | 補 | 0 | | 0 | | 5,317,216 | | 0.0 | 4,432,264 | 500.8 | | | |
| 22 | 償 | 還 | 金 | 1,902,148,730 | | 0 | | 2,057,680,199 | | 7.4 | △ 241,455,162 | △ 10.5 | | | |
| 23 | 投 | 資 | 及 | 0 | | 0 | | 0 | | 0.0 | △ 3,000,000 | △ 100.0 | | | |
| 24 | 積 | 立 | 金 | 0 | | 0 | | 608,547,306 | | 2.2 | △ 113,876,326 | △ 15.8 | | | |
| 25 | 寄 | 附 | 金 | 0 | | 0 | | 0 | | 0.0 | 0 | 0.0 | | | |
| 26 | 公 | 課 | 費 | 0 | | 0 | | 135,400 | | 0.0 | △ 90,200 | △ 40.0 | | | |
| 27 | 繰 | 出 | 金 | 0 | | 0 | | 1,925,414,513 | | 6.9 | 235,951,378 | 14.0 | | | |
| | 計 | | | 1,902,148,730 | | 0 | | 27,870,006,283 | | 100.0 | △ 3,246,012,250 | △ 10.4 | | | |

第8表 国民健康保険特別会計歳入歳出決算款別一覧表

歳入

(単位:円、%)

| 款 | 予算現額 | 調定額 | 収入済額 | 不納欠損額 | 収入未済額 | 予算現額と | 予算現額に | 調定額に | 収入済額 | 収入済額 |
|-----------|---------------|---------------|---------------|------------|-------------|--------------|----------------|----------------|----------|--------------|
| | | | | | | 収入済額と の比較 | 対する収入 済額の割合 | 対する収入 済額の割合 | の構成 率 | の対前年 度増減率 |
| 1 国民健康保険税 | 1,347,814,000 | 1,620,973,268 | 1,430,574,133 | 38,272,069 | 152,127,066 | 82,760,133 | 106.1 | 88.3 | 20.2 | △ 6.5 |
| 2 国庫支出金 | 1,000 | 330,000 | 330,000 | 0 | 0 | 329,000 | 33,000.0 | 100.0 | 0.0 | 44.1 |
| 3 県支出金 | 4,495,446,000 | 4,403,838,283 | 4,403,838,283 | 0 | 0 | △ 91,607,717 | 98.0 | 100.0 | 62.0 | △ 3.1 |
| 4 財産収入 | 2,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | △ 2,000 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 |
| 5 繰入金 | 882,863,000 | 882,861,513 | 882,861,513 | 0 | 0 | △ 1,487 | 100.0 | 100.0 | 12.4 | 31.0 |
| 6 繰越金 | 353,479,000 | 353,479,370 | 353,479,370 | 0 | 0 | 370 | 100.0 | 100.0 | 5.0 | △ 8.8 |
| 7 諸収入 | 32,226,000 | 28,567,687 | 28,214,072 | 0 | 353,615 | △ 4,011,928 | 87.6 | 98.8 | 0.4 | △ 40.4 |
| 歳入合計 | 7,111,831,000 | 7,290,050,121 | 7,099,297,371 | 38,272,069 | 152,480,681 | △ 12,533,629 | 99.8 | 97.4 | 100.0 | △ 1.2 |

(国保)

歳出

(単位:円、%)

| 款 | 予算現額 | 支出済額 | 翌年度繰越額 | | | | 不 用 額 | 予算現額に 対する支出 済額の割合 | 支出済額 の構成 率 | 支出済額 の対前年 度増減率 |
|----------------|---------------|---------------|------------------|-----------------------|-----------------------|---|-------------|-------------------------|------------------|----------------------|
| | | | 継 続 繰 越 | 繰 越 明 許 費 | 事 故 繰 越 し | 計 | | | | |
| 1 総務費 | 90,354,000 | 72,436,527 | 0 | 0 | 0 | 0 | 17,917,473 | 80.2 | 1.1 | △ 16.4 |
| 2 保険給付費 | 4,463,720,000 | 4,255,293,460 | 0 | 0 | 0 | 0 | 208,426,540 | 95.3 | 62.2 | △ 3.2 |
| 3 国民健康保険事業費納付金 | 2,013,022,000 | 2,013,021,023 | 0 | 0 | 0 | 0 | 977 | 100.0 | 29.4 | △ 0.7 |
| 4 共同事業拠出金 | 2,000 | 273 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1,727 | 13.7 | 0.0 | 228.9 |
| 5 保健事業費 | 136,512,000 | 100,419,977 | 0 | 0 | 0 | 0 | 36,092,023 | 73.6 | 1.5 | △ 4.3 |
| 6 基金積立金 | 322,000 | 320,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2,000 | 99.4 | 0.0 | △ 98.0 |
| 7 公債費 | 200,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 200,000 | 0.0 | 0.0 | 0.0 |
| 8 諸支出金 | 397,699,000 | 395,375,035 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2,323,965 | 99.4 | 5.8 | 98.5 |
| 9 予備費 | 10,000,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 10,000,000 | 0.0 | 0.0 | 0.0 |
| 歳出合計 | 7,111,831,000 | 6,836,866,295 | 0 | 0 | 0 | 0 | 274,964,705 | 96.1 | 100.0 | 0.1 |

(国保)

第9表 志木駅東口地下駐車場事業特別会計歳入歳出決算款別一覧表

歳入

(単位:円、%)

| 款 | 予算現額 | 調定額 | 収入済額 | 不納欠損額 | 収入未済額 | 予算現額と | 予算現額に | 調定額に | 収入済額と | 収入済額 | 収入済額 |
|--------|------------|------------|------------|-------|-------|--------------|----------------|----------------|-------|------|-------------|
| | | | | | | 収入済額と の比較 | 対する収入 済額の割合 | 対する収入 済額の割合 | の構成 | 率 | の対前 年度増減 |
| 1 財産収入 | 10,000 | 9,964 | 9,964 | 0 | 0 | △ 36 | 99.6 | 100.0 | 0.0 | | 254.1 |
| 2 繰入金 | 7,717,000 | 1,325,227 | 1,325,227 | 0 | 0 | △ 6,391,773 | 17.2 | 100.0 | 2.7 | | 皆増 |
| 3 繰越金 | 4,411,000 | 4,411,597 | 4,411,597 | 0 | 0 | 597 | 100.0 | 100.0 | 8.8 | | 56.4 |
| 4 諸収入 | 44,031,000 | 44,062,020 | 44,062,020 | 0 | 0 | 31,020 | 100.1 | 100.0 | 88.5 | | 15.9 |
| 歳入合計 | 56,169,000 | 49,808,808 | 49,808,808 | 0 | 0 | △ 6,360,192 | 88.7 | 100.0 | 100.0 | | 21.9 |

(駐車)

歳出

(単位:円、%)

| 款 | 予算現額 | 支出済額 | 翌年度繰越額 | | | | 不 用 額 | 予算現額に 対する支出 済額の割合 | 支出済額 の構成 | 支出済額 の対前 年度増減 | 率 |
|----------|------------|------------|---------------------------------|-------|-------|---|-------------|-------------------------|-------------|---------------------|------|
| | | | 継 続 費 通 次 繰 越 | 繰越明許費 | 事故繰越し | 計 | | | | | |
| 1 駐車場事業費 | 54,169,000 | 49,808,808 | 0 | 0 | 0 | 0 | 4,360,192 | 92.0 | 100.0 | | 36.7 |
| 2 予備費 | 2,000,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2,000,000 | 0.0 | 0.0 | | 0.0 |
| 歳出合計 | 56,169,000 | 49,808,808 | 0 | 0 | 0 | 0 | 6,360,192 | 88.7 | 100.0 | | 36.7 |

(駐車)

第10表 介護保険特別会計歳入歳出決算款別一覧表

歳入

(単位:円、%)

| 款 | 予算現額 | 調定額 | 収入済額 | 不納欠損額 | 収入未済額 | 予算現額と | 予算現額に | 調定額に | 収入済額 | 収入済額 |
|-----------|---------------|---------------|---------------|-----------|------------|--------------|-------|-------|-------|-------|
| | | | | | | 収入済額と | 対する収入 | 対する収入 | の構成 | の対前年度 |
| | | | | | | の比較 | 済額の割合 | 済額の割合 | 率 | 増減率 |
| 1 介護保険料 | 1,135,503,000 | 1,153,035,732 | 1,130,190,300 | 5,162,700 | 17,682,732 | △ 5,312,700 | 99.5 | 98.0 | 19.9 | △ 0.2 |
| 2 国庫支出金 | 1,098,763,000 | 1,161,538,739 | 1,161,538,739 | 0 | 0 | 62,775,739 | 105.7 | 100.0 | 20.4 | 7.9 |
| 3 支払基金交付金 | 1,377,929,000 | 1,292,433,000 | 1,292,433,000 | 0 | 0 | △ 85,496,000 | 93.8 | 100.0 | 22.7 | 2.1 |
| 4 県支出金 | 777,864,000 | 797,736,092 | 797,736,092 | 0 | 0 | 19,872,092 | 102.6 | 100.0 | 14.0 | 5.9 |
| 5 財産収入 | 60,000 | 59,747 | 59,747 | 0 | 0 | △ 253 | 99.6 | 100.0 | 0.0 | 111.1 |
| 6 繰入金 | 1,033,038,000 | 1,033,038,000 | 1,033,038,000 | 0 | 0 | 0 | 100.0 | 100.0 | 18.1 | 5.3 |
| 7 繰越金 | 279,008,000 | 279,008,181 | 279,008,181 | 0 | 0 | 181 | 100.0 | 100.0 | 4.9 | 124.8 |
| 8 諸収入 | 2,090,000 | 1,772,974 | 1,772,974 | 0 | 0 | △ 317,026 | 84.8 | 100.0 | 0.0 | 61.9 |
| 歳入合計 | 5,704,255,000 | 5,718,622,465 | 5,695,777,033 | 5,162,700 | 17,682,732 | △ 8,477,967 | 99.9 | 99.6 | 100.0 | 6.8 |

(介護)

歳出

(単位:円、%)

| 款 | 予算現額 | 支出済額 | 翌年度繰越額 | | | | 不 用 額 | 予算現額に 対する支出 済額の割合 | 支出済額 の構成 率 | 支出済額 の対前年 度増減率 |
|--------------|---------------|---------------|------------------|-----------------------|-----------------------|---|-------------|-------------------------|------------------|----------------------|
| | | | 継 続 費 越 | 繰 越 明 許 費 | 事 故 繰 越 し | 計 | | | | |
| 1 総務費 | 119,415,000 | 101,278,965 | 0 | 0 | 0 | 0 | 18,136,035 | 84.8 | 1.9 | 12.3 |
| 2 保険給付費 | 4,956,313,000 | 4,688,607,578 | 0 | 0 | 0 | 0 | 267,705,422 | 94.6 | 87.1 | 3.6 |
| 3 地域支援事業費 | 344,230,000 | 308,544,216 | 0 | 0 | 0 | 0 | 35,685,784 | 89.6 | 5.7 | △ 1.0 |
| 4 財政安定化基金拠出金 | 1,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1,000 | 0.0 | 0.0 | 0.0 |
| 5 基金積立金 | 117,415,000 | 117,406,747 | 0 | 0 | 0 | 0 | 8,253 | 100.0 | 2.2 | 428.5 |
| 6 公債費 | 334,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 334,000 | 0.0 | 0.0 | 0.0 |
| 7 諸支出金 | 165,547,000 | 165,430,196 | 0 | 0 | 0 | 0 | 116,804 | 99.9 | 3.1 | 53.5 |
| 8 予備費 | 1,000,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1,000,000 | 0.0 | 0.0 | 0.0 |
| 歳出合計 | 5,704,255,000 | 5,381,267,702 | 0 | 0 | 0 | 0 | 322,987,298 | 94.3 | 100.0 | 6.4 |

(介護)

第11表 後期高齢者医療特別会計歳入歳出決算款別一覧表

歳入

(単位:円、%)

| 款 | 予算現額 | 調定額 | 収入済額 | 不納欠損額 | 収入未済額 | 予算現額と | 予算現額に | 調定額に | 収入済額 | 収入済額 |
|--------------|---------------|---------------|---------------|---------|-----------|--------------|-------|-------|-------|-------|
| | | | | | | 収入済額と | 対する収入 | 対する収入 | の構成 | の対前年 |
| | | | | | | の比較 | 済額の割合 | 済額の割合 | 率 | 度増減率 |
| 1 後期高齢者医療保険料 | 990,922,000 | 956,292,836 | 952,281,796 | 938,720 | 3,072,320 | △ 38,640,204 | 96.1 | 99.6 | 81.7 | 3.9 |
| 2 繰入金 | 203,263,000 | 203,263,000 | 203,263,000 | 0 | 0 | 0 | 100.0 | 100.0 | 17.4 | 8.7 |
| 3 繰越金 | 7,779,000 | 7,779,905 | 7,779,905 | 0 | 0 | 905 | 100.0 | 100.0 | 0.7 | -44.1 |
| 4 諸収入 | 3,332,000 | 1,934,326 | 1,934,326 | 0 | 0 | △ 1,397,674 | 58.1 | 100.0 | 0.2 | -38.5 |
| 歳入合計 | 1,205,296,000 | 1,169,270,067 | 1,165,259,027 | 938,720 | 3,072,320 | △ 40,036,973 | 96.7 | 99.7 | 100.0 | 3.9 |

(後期)

歳出

(単位:円、%)

| 款 | 予算現額 | 支出済額 | 翌年度繰越額 | | | | 不 用 額 | 予算現額に 対する支出 済額の割合 | 支出済額 の構成 率 | 支出済額 の対前年 度増減率 | |
|------------------|---------------|---------------|-------------|--------|-----------------------|-----------------------|-------------|-------------------------|------------------|----------------------|-------|
| | | | 継 続 費 | 繰 越 | 繰 越 明 許 費 | 事 故 繰 越 し | | | | | 計 |
| | | | 継 続 費 | 繰 越 | 繰 越 明 許 費 | 事 故 繰 越 し | 計 | | | | |
| 1 総務費 | 24,143,000 | 22,977,359 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1,165,641 | 95.2 | 2.0 | △10.8 |
| 2 後期高齢者医療広域連合納付金 | 1,170,343,000 | 1,131,071,493 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 39,271,507 | 96.6 | 97.5 | 5.1 |
| 3 諸支出金 | 7,810,000 | 6,497,435 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1,312,565 | 83.2 | 0.5 | △44.4 |
| 4 予備費 | 3,000,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 3,000,000 | 0.0 | 0.0 | 0.0 |
| 歳出合計 | 1,205,296,000 | 1,160,546,287 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 44,749,713 | 96.3 | 100.0 | 4.3 |

(後期)

第 12 表 特別会計歳出節別決算状況表

(単位：円、%)

| 区 分 | 国民健康保険 | 地下駐車場 | 介護保険 | 後期高齢者医 | 合 計 | 構 成 率 | 対前年度比較増減 | | 備 考 |
|------------------------|---------------|------------|---------------|---------------|----------------|-------|-------------|--------|-----|
| | | | | | | | 金 額 | 比 率 | |
| 1 報 酬 | 8,257,185 | 0 | 16,550,540 | 0 | 24,807,725 | 0.2 | 3,912,829 | 18.7 | |
| 2 給 料 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.0 | 0 | 0.0 | |
| 3 職 員 手 当 等 | 1,696,753 | 0 | 1,301,972 | 0 | 2,998,725 | 0.0 | 254,398 | 9.3 | |
| 4 共 済 費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.0 | 0 | 0.0 | |
| 5 災 害 補 償 費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.0 | 0 | 0.0 | |
| 6 恩 給 及 び 退 職 年 金 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.0 | 0 | 0.0 | |
| 7 報 償 費 | 1,141,030 | 0 | 2,592,400 | 0 | 3,733,430 | 0.0 | △ 170,681 | △ 4.4 | |
| 8 旅 費 | 198,552 | 0 | 315,495 | 1,298 | 515,345 | 0.0 | 73,775 | 16.7 | |
| 9 交 際 費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.0 | 0 | 0.0 | |
| 10 需 用 費 | 5,590,466 | 0 | 5,329,216 | 1,501,511 | 12,421,193 | 0.1 | 816,963 | 7.0 | |
| 11 役 務 費 | 13,337,549 | 97,844 | 28,998,592 | 6,467,157 | 48,901,142 | 0.4 | 3,148,183 | 6.9 | |
| 12 委 託 料 | 89,110,534 | 0 | 243,063,418 | 13,991,675 | 346,165,627 | 2.6 | △ 1,425,896 | △ 0.4 | |
| 13 使 用 料 及 び 賃 借 料 | 5,445,202 | 0 | 11,323,425 | 1,015,718 | 17,784,345 | 0.1 | 828,531 | 4.9 | |
| 14 工 事 請 負 費 | 0 | 43,864,700 | 0 | 0 | 43,864,700 | 0.3 | 28,095,100 | 178.2 | |
| 15 原 材 料 費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.0 | 0 | 0.0 | |
| 16 公 有 財 産 購 入 費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.0 | 0 | 0.0 | |
| 17 備 品 購 入 費 | 0 | 0 | 106,140 | 0 | 106,140 | 0.0 | 62,140 | 141.2 | |
| 18 負 担 金 補 助 及 び 交 付 金 | 6,316,393,989 | 0 | 4,788,025,561 | 1,131,071,493 | 12,235,491,043 | 91.1 | 42,524,065 | 0.3 | |
| 19 扶 助 費 | 0 | 0 | 824,000 | 0 | 824,000 | 0.0 | △ 194,000 | △ 19.1 | |
| 20 貸 付 金 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.0 | 0 | 0.0 | |
| 21 補 償 補 填 及 び 賠 償 金 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.0 | 0 | 0.0 | |
| 22 償 還 金 利 子 及 び 割 引 料 | 70,215,035 | 0 | 93,818,712 | 1,717,530 | 165,751,277 | 1.3 | 69,407,277 | 72.0 | |
| 23 投 資 及 び 出 資 金 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.0 | 0 | 0.0 | |
| 24 積 立 金 | 320,000 | 4,410,964 | 117,406,747 | 0 | 122,137,711 | 0.9 | 66,578,407 | 119.8 | |
| 25 寄 附 金 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.0 | 0 | 0.0 | |
| 26 公 課 費 | 0 | 1,435,300 | 0 | 0 | 1,435,300 | 0.0 | △ 1,635,800 | △ 53.3 | |
| 27 繰 出 金 | 325,160,000 | 0 | 71,611,484 | 4,779,905 | 401,551,389 | 3.0 | 179,303,883 | 80.7 | |
| 計 | 6,836,866,295 | 49,808,808 | 5,381,267,702 | 1,160,546,287 | 13,428,489,092 | 100.0 | 391,579,174 | 3.0 | |

(特別)

令和5年度

志木市基金運用状況審査意見書



志 監 査 第 26 号
令 和 6 年 8 月 19 日

志木市長 香 川 武 文 様

志木市監査委員 成 田 茂
志木市監査委員 河 野 芳 徳

令和5年度志木市基金運用状況審査意見書について

地方自治法（昭和22年法律第67号）第241条第5項の規定により審査に付された、令和5年度志木市基金運用状況について、志木市監査基準（令和4年志木市監査委員告示第2号）に準拠して審査したので、次のとおり意見書を提出する。

令和5年度志木市基金運用状況審査意見書

1 審査の期間

令和6年6月27日から7月11日まで

2 審査の対象

- (1) 志木市国民健康保険高額医療費資金貸付基金
- (2) 志木市高額介護サービス費等資金貸付基金
- (3) 志木市収入印紙等購買基金

3 審査の方法

審査に付された基金運用状況調書について、会計管理者が所管する諸帳簿等を照査するとともに、関係職員の説明を聴取して審査した。

4 審査の結果

審査に付された基金運用状況調書の計数は正確であり、確実かつ効率的に運用されたものと認められた。

5 基金の運用状況

(1) 志木市国民健康保険高額医療費資金貸付基金

(単位：件、円)

| 基金 | 貸付 | | 返済 | | 貸付金 |
|-----------|----|----|----|----|--------------|
| | 件数 | 金額 | 件数 | 金額 | |
| 7,000,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 現金 7,000,000 |

(2) 志木市高額介護サービス費等資金貸付基金

(単位：件、円)

| 基金 | 貸付 | | 返済 | | 貸付金 |
|-----------|----|----|----|----|--------------|
| | 件数 | 金額 | 件数 | 金額 | |
| 5,000,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 現金 5,000,000 |

(3) 志木市収入印紙等購買基金

(単位：円)

| 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 |
|-----|-----------|------------|-----------|
| 現金 | 96,264 | 799,660 | 895,924 |
| 印紙等 | 4,903,736 | △1,799,660 | 3,104,076 |
| 計 | 5,000,000 | △1,000,000 | 4,000,000 |

令和5年度

志木市公営企業会計決算審査意見書

水道事業会計

下水道事業会計

志木市監査委員



志 監 査 第 2 8 号
令和 6 年 8 月 1 9 日

志木市長 香 川 武 文 様

志木市監査委員 成 田 茂
志木市監査委員 河 野 芳 徳

令和 5 年度志木市公営企業会計決算審査意見書について

地方公営企業法（昭和 2 7 年法律第 2 9 2 号）第 3 0 条第 2 項の規定により審査に付された令和 5 年度志木市公営企業会計（水道事業会計及び下水道事業会計）の決算について、志木市監査基準（令和 4 年志木市監査委員告示第 2 号）に準拠して審査したので、次のとおり意見書を提出する。

なお、この審査結果に関する意見書に添えた意見・要望事項については、志木市監査結果の取扱基準（令和 4 年志木市監査委員決定）4 の規定により措置状況の通知を求める。

令和5年度志木市公営企業会計決算審査意見書

1 審査の期間

予備調査 令和6年5月27日から6月4日まで

本審査 令和6年6月5日

2 審査の対象

令和5年度志木市水道事業会計決算

令和5年度志木市下水道事業会計決算

3 審査の方法

審査にあたっては、令和5年度志木市公営企業会計決算書及び決算附属書類が、地方公営企業法その他関係法令に基づいて作成され、これらの書類の計数が会計諸帳簿と符合するか、また財政状態及び経営成績などが適正に表示しているか確認を行うとともに、企業の経済性及び公共の福祉の増進が図られているかに重点をおいた。

さらに、関係職員からの説明を聴取するとともに、令和5年度に実施した定例監査及び例月出納検査の結果を参考とした。

4 審査の結果

審査に付された事業会計の決算諸表は、いずれも地方公営企業法その他関係法令に準拠して作成され、財政状態及び経営成績などは、適正に表示されていると認められた。

また、事務事業の執行に係る処理手続についても、概ね適正に行われていると認められた。

以下、審査対象事業の予算執行状況、業務状況、経営成績及び財政状態などについて、概要を述べ所見を付する。

水道事業会計

水 道 事 業 会 計

1 予算執行状況（消費税込総額ベース）

(1) 収益的収入及び支出

収益的収入の決算額は1,446,292,125円で、前年度の決算額1,576,254,144円に比べて129,962,019円（8.2%）の減となっている。

収入内訳は、営業収益1,352,544,290円、営業外収益93,576,235円及び特別利益171,600円である。

一方、収益的支出の決算額は1,410,693,162円で、前年度の決算額1,283,752,185円に比べて126,940,977円（9.9%）の増となっている。

支出内訳は、営業費用1,332,934,508円、営業外費用70,036,176円で、特別損失7,722,478円であった。

収 入(税込)

(単位:円、%)

| 区 分 | 予算現額 | 決 算 額 | 予算額に比べ 決算額の増減 | 収 入 率 | 構 成 比 |
|---------|---------------|---------------|------------------|---------|-------|
| 水道事業収益 | 1,357,243,000 | 1,446,292,125 | 89,049,125 | 106.6 | 100.0 |
| 営 業 収 益 | 1,281,626,000 | 1,352,544,290 | 70,918,290 | 105.5 | 93.5 |
| 営業外収益 | 75,615,000 | 93,576,235 | 17,961,235 | 123.8 | 6.5 |
| 特 別 利 益 | 2,000 | 171,600 | 169,600 | 8,580.0 | 0.0 |

支 出(税込)

(単位:円、%)

| 区 分 | 予算現額 | 決 算 額 | 不 用 額 | 執 行 率 | 構 成 比 |
|---------|---------------|---------------|------------|-------|-------|
| 水道事業費用 | 1,501,899,000 | 1,410,693,162 | 91,205,838 | 93.9 | 100.0 |
| 営 業 費 用 | 1,396,872,000 | 1,332,934,508 | 63,937,492 | 95.4 | 94.5 |
| 営業外費用 | 76,526,000 | 70,036,176 | 6,489,824 | 91.5 | 5.0 |
| 特 別 損 失 | 8,501,000 | 7,722,478 | 778,522 | 90.8 | 0.5 |
| 予 備 費 | 20,000,000 | 0 | 20,000,000 | - | - |

(2) 資本的収入及び支出

資本的収入の決算額は153,025,000円で、前年度の決算額902,820,041円に比べて749,795,041円（83.1%）の減となった。内訳は、企業債150,000,000円、国道254バイパス整備に伴う埼玉県補償金としての負担金3,025,000円である。

一方、資本的支出の決算額は572,853,327円で、前年度の決算額1,418,926,229円に比べて846,072,902円（59.6%）の減となった。内訳は、建設改良費363,536,140円、企業債償還金209,317,187円である。

令和5年度から令和7年度までの継続事業である浄水場設備更新事業については、地方公営企業法施行令第18条の2第1項の規定により325,572,000円、また、改

良事業費の一部については、地方公営企業法第26条第1項の規定により19,702,100円の繰越をそれぞれ行った。

なお、資本的収入額が資本的支出額に不足する額419,828,327円は、損益勘定留保資金等で補填した。

収 入(税込) (単位:円、%)

| 区 分 | 予算現額 | 決 算 額 | 予算額に比べ 決算額の増減 | 収 入 率 | 構 成 比 |
|-------|-------------|-------------|------------------|-------|-------|
| 資本的収入 | 473,000,000 | 153,025,000 | △ 319,975,000 | 32.4 | 100.0 |
| 企業債 | 472,000,000 | 150,000,000 | △ 322,000,000 | 31.8 | 98.0 |
| 負担金 | 1,000,000 | 3,025,000 | 2,025,000 | 302.5 | 2.0 |

支 出(税込) (単位:円、%)

| 区 分 | 予算現額 | 決 算 額 | 翌年度繰越額 | 不 用 額 | 執 行 率 | 構 成 比 |
|--------|-------------|-------------|-------------|------------|-------|-------|
| 資本的支出 | 959,498,000 | 572,853,327 | 345,274,100 | 41,370,573 | 59.7 | 100.0 |
| 建設改良費 | 750,180,000 | 363,536,140 | 345,274,100 | 41,369,760 | 48.5 | 63.5 |
| 企業債償還金 | 209,318,000 | 209,317,187 | 0 | 813 | 100.0 | 36.5 |

2 業務状況

年間配水量は7,614,112 m³、年間有収水量は7,157,883 m³で、有収率は94.0%となった。

また、年度末給水人口は76,555人、年度末給水戸数は、37,153戸で、前年度に比べて、それぞれ288人の減、139戸の増となっている。1日あたりの最大配水量は4月9日(日)に記録した22,287 m³となった。

本年度は、令和5年3月7日に発生した濁り水に対する補償として、検針時の水量から一律1 m³分の減額を行った。これによる影響額は、税込みで水道料金においては3,602,723円、下水道事業会計への損失補填などについては7,722,478円である。

3 経営成績(消費税抜きベース)

(1) 概 況

経営成績(損益計算)は、事業収益1,325,355,604円に対し事業費用が1,311,463,459円となり、差し引き13,892,145円の純利益が生じた。前年度の純利益124,847,754円に比べて110,955,609円(88.9%)の減となっている。

これは、有形固定資産減価償却費や固定資産除却費等の増加によるものである。

(2) 収益及び費用

経営の根幹となる営業収益は、1,231,832,121円となり、前年度に比べて49,642,788円(3.9%)の減となっている。

その要因は、加入金の減などによるものである。

営業外収益は 93,351,883 円で、前年度に比べて 15,316,101 円（19.6%）の増となっており、うち、86,178,786 円は、長期前受金戻入である。

一方、営業費用は 1,264,710,496 円で、前年度に比べて 98,406,302 円（8.4%）の増となっており、減価償却費や資産減耗費などの増加によるものである。

また、営業外費用は 39,030,485 円で、前年度と比べて 29,499,858 円（43.0%）の減となっており、控除対象外消費税にかかるその他雑支出の減などによるものである。

なお、水道料金の不納欠損額（平成 30 年度分）は 555,841 円、件数は 229 件で前年度との比較では 67,620 円の減、14 件の増となり貸倒引当金を取り崩している。

(3) 収益性

収益率で見ると総収支比率は 101.1%で、前年度に比べて 9.0 ポイント減少し、営業収支比率は 97.4%で、前年度に比べて 12.5 ポイント減少している。

4 財政状態

(1) 資産

財政状態（貸借対照表）は、資産合計 10,871,373,389 円で、前年度に比べて 50,349,160 円（0.5%）の減となった。

その内訳は、固定資産は 8,886,220,719 円で、前年度に比べて 95,718,053 円（1.1%）減少しており、これは、国道 254 号バイパス整備に伴う水道管などの除却や減価償却によるものである。流動資産は 1,985,152,670 円で、前年度に比べて 45,368,893 円（2.3%）の増となっている。

(2) 負債及び資本

負債合計は 4,417,193,576 円であり、前年度に比べて 64,241,305 円（1.4%）減少している。

資本合計は 6,454,179,813 円で、その内訳は、資本金 5,706,840,116 円及び剰余金 747,339,697 円である。

(3) キャッシュ・フロー計算書

現金は、業務活動で 795,168,830 円増加し、投資活動で 339,008,140 円、財務活動で 59,317,187 円それぞれ減少しており、資金期首残高と比べて 396,843,503 円増加している。

令和5年度志木市水道事業キャッシュ・フロー計算書

(令和5年4月1日から令和6年3月31日まで)

(単位:円)

1 業務活動によるキャッシュ・フロー

| | |
|-------------------|--------------|
| 当年度純利益 | 13,892,145 |
| 減価償却費 | 452,510,830 |
| 固定資産除却費 | 32,074,055 |
| 貸倒引当金の増減額(△は減少) | △ 79,438 |
| 賞与引当金の増減額(△は減少) | 1,042,000 |
| 長期前受金戻入額 | △ 86,178,786 |
| 受取利息及び受取配当金 | △ 700,045 |
| 支払利息 | 35,123,084 |
| 未収金の増減額(△は増加) | 347,991,125 |
| 未払金の増減額(△は減少) | 33,831,825 |
| たな卸資産の増減額(△は増加) | 3,525,458 |
| 預り金の増減額(△は減少) | △ 3,477,849 |
| その他流動資産の増減額(△は増加) | 37,465 |
| 小計 | 829,591,869 |
| 利息及び配当金の受取額 | 700,045 |
| 利息の支払額 | △ 35,123,084 |
| 業務活動によるキャッシュ・フロー | 795,168,830 |

2 投資活動によるキャッシュ・フロー

| | |
|------------------|---------------|
| 有形固定資産の取得による支出 | △ 342,033,140 |
| 工事負担金による収入 | 3,025,000 |
| 一般会計からの繰入金による収入 | 0 |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー | △ 339,008,140 |

3 財務活動によるキャッシュ・フロー

| | |
|-----------------------------|---------------|
| 建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入 | 150,000,000 |
| 建設改良費等の財源に充てるための企業債の償還による支出 | △ 209,317,187 |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー | △ 59,317,187 |
| 資金増加額(又は減少額) | 396,843,503 |
| 資金期首残高 | 1,485,300,346 |
| 資金期末残高 | 1,882,143,849 |

5 供給単価・給水原価

水道水 1 m³あたりの収益を表す供給単価（販売）は 143 円 14 銭で、前年度の 141 円 92 銭に比べて 1 円 22 銭（0.9%）増加している。

一方、水道水 1 m³あたりの生産にかかる費用を表す給水原価（生産）は 163 円 66 銭で、前年度の 153 円 84 銭に比べて 9 円 82 銭（6.4%）増加している。

その結果、供給単価と給水原価との差引額は△20 円 52 銭となり、原価割れ（逆ざや）の状態となっている。

供給単価・給水原価比較表

（単位：円/m³、%）

| 区 分 | 令和 5 年度 | 令和 4 年度 | 前 年 度 対 比 | |
|---------|---------|---------|-----------|-------|
| | | | 増 減 | 増 減 率 |
| 供 給 単 価 | 143.14 | 141.92 | 1.22 | 0.9 |
| 給 水 原 価 | 163.66 | 153.84 | 9.82 | 6.4 |
| 差 引 額 | △20.52 | △11.92 | — | — |

算式

$$\cdot \text{供給単価（販売）} = \frac{\text{給水収益}}{\text{年間有収水量}}$$

$$\cdot \text{給水原価（生産）} = \frac{\text{水道事業費用} - \text{特別損失} - \text{長期前受金戻入} - \text{下水道事業会計水道庁舎負担分}}{\text{年間有収水量}}$$

6 意見

令和 5 年度志木市水道事業会計における決算の概要は、以上のとおりであるが、決算審査にかかる所見を述べる。

水道事業は、平成 28 年度に策定した「志木市水道ビジョン」の具現化に向けて、「志木市水道事業経営戦略」に基づき、基幹管路及び配水支管における老朽管の更新及び改良事業を進めるとともに、令和 4 年度からの繰越事業として、国道 254 バイパスに係る水道管布設付帯工事を完了したところである。

また、令和 5 年 3 月 7 日に発生した濁り水については、その対応として 4 月、5 月分の水道料金及び下水道使用料を一律 1 m³分減額するとともに、給水器具等の故障に関する補償を行なった。

経営面に関しては、原価割れ（逆ざや）の解消が喫緊の課題である。令和 4 年度においては 11 円 92 銭の原価割れであったが、本年度は 20 円 52 銭の原価割れとその乖離はさらに大きくなっている。

また、事業収益のおよそ 1 割を占める加入金については、当初の見込みを上回りはしたものの前年度比で約 2,400 万円の減収、件数としては約 90 件の減少となった。

結果として、令和5年度純利益は13,892,145円となり、前年度と比較し約89%もの減益となった。

令和4年度において増加に転じた給水人口は、5年度末においては減少へ転じており、1戸あたりの給水人口は相対的に減っている状況である。今後、さらなる給水人口の減少や節水型機器等の普及、個人の節水意識の向上などにより、水の需要は徐々に減少することが予想される一方で、施設・設備の維持管理や基幹管路の耐震化等の災害対策をはじめ、継続的かつ計画的な設備の更新が求められることから、これらの状況を踏まえた「志木市水道ビジョン」のフォローアップや経営戦略を見直すなど、「安心・安全・安定 志木市の水道」の実現に向け努められたい。

事務所資料留意すべき点で軽易なものについては、監査を執行した際に口頭で述べたが、以下個別事項について意見を付記する。

水道事業の安定的な事業運営について

水道事業は市民生活に欠かせないインフラとして安定的な水資源の供給、独立採算制に基づいた持続可能な事業運営が求められている。

そのような中、令和5年度の決算状況を見ると、人口の停滞、節水型機器の普及等に伴い配水量が減少した反面、事業費用は電力等動力費の高騰や委託業務の人件費の増大などにより確実に増加をしている。その結果、供給単価（販売）と給水原価（生産）の比較である料金回収率からは、生産費用が販売収入を上回る逆ザヤ状態であることが分かり、令和5年度は前年度より10円近く逆ザヤ状態が広がった。

これまでは、この不足分を加入金で補ってきっていたが、新たな住宅開発も一段落した志木市では加入金の大きな伸びも望めない。

管路経年化率では、法定耐用年数を経過した管路が増加し、令和5年度は20%を超えた。また、本市の水道用水の60%を占める埼玉県水道用水供給事業の料金においても見直しが見込まれており、現行の料金から値上げされることが予想される。

このことから、今後は持続可能で安定的な経営が確保されるよう、なお一層事業の見直しに努められたい。

(別掲)

公営企業会計・水道事業経営分析等

(1) 主な構成比率

ア 固定資産構成比率及び流動資産構成比率

それぞれ総資産に対する固定資産・流動資産の占める割合で、固定資産構成比率が大きければ、資本が固定化の傾向にあり、流動資産構成比率が大きければ、流動性は良好であるといえる。

なお、両者の比率の合計は 100%となる

固定資産構成比率は 81.7% (前年度比 0.5 ポイント減)

流動資産構成比率は 18.3% (前年度比 0.5 ポイント増)

となっている。

イ 自己資本構成比率、固定負債構成比率及び流動負債構成比率

総資本(資本+負債)とこれを構成する固定負債、流動負債、繰延収益、自己資本(自己資本金+剰余金)の関係を示すもので、自己資本構成比率が大きいほど経営の安全性は高いものといえる。

なお、この3つの比率の合計は 100%となる。

自己資本構成比率は 75.3% (前年度比 0.2 ポイント増)

固定負債構成比率は 20.8% (前年度比 1.0 ポイント減)

流動負債構成比率は 3.9% (前年度比 0.8 ポイント増)

となっている。

(2) 主な財務比率

ア 固定資産対長期資本比率

固定資産の調達に、自己資本と固定負債の範囲内で行われるべきであるとの立場から、少なくとも 100%以下で、かつ、低いことが望ましい。

100%を超えた場合は、固定資産に対して過大投資が行われているものといえる。

比率は 85.1% (前年度比 0.3 ポイント増)となっている。

イ 流動比率

流動比率は、1年以内に現金化できる資産と支払わなければならない負債とを比較するものである。

流動性を確保するためには、200%以上が望ましいとされている。

比率は、465.1% (前年度比 116.0 ポイント減)となっている。

経営指標に関する事項

○経常収支比率

経常収益 ÷ 経常費用 × 100

(営業収益1,231,832,121円 + 営業外収益93,351,883円) ÷

(営業費用1,264,710,496円 + 営業外費用39,030,485円) × 100 = 101.64%

| | |
|----|--------|
| R5 | 101.64 |
| R4 | 110.10 |
| R3 | 111.75 |
| R2 | 115.44 |
| R元 | 104.56 |

当該年度において、水道料金や加入金などの収入で、施設の維持管理や受水費などの費用をどの程度賄えているかを表す。

100%以上であれば、経常収支が黒字であることを示している。

本市では、水道料金収入の不足を加入金などで補う形が常態化しており、安定財源の確保策の検討が課題となっている。

○料金回収率

供給単価（販売）（143.14円） ÷ 給水原価（生産）（163.66円） × 100 = 87.46%

| | |
|----|--------|
| R5 | 87.46 |
| R4 | 92.25 |
| R3 | 100.20 |
| R2 | 97.43 |
| R元 | 91.47 |

水道水 1 m³あたりの生産と販売における収支関係を表す。

100%未満であれば、給水に係る費用が水道料金以外の収入で賄われていることを意味する。

○有形固定資産減価償却率

有形固定資産減価償却累計額（9,816,110,004円） ÷

有形固定資産のうち償却対象資産の帳簿原価（18,380,810,654円） × 100 = 53.40%

| | |
|----|-------|
| R5 | 53.40 |
| R4 | 51.72 |
| R3 | 53.90 |
| R2 | 51.78 |
| R元 | 50.04 |

土地、建設仮勘定以外の有形固定資産（建物、構築物、機械及び装置、車両運搬具、工具器具及び備品）の減価償却が、どの程度進んでいるかを表す。

数値が高いほど法定耐用年数に近い資産が多いことを示しているが、明確な基準はないと考えられている。

○管路経年化率

法定耐用年数を経過した管路延長（32.62km） ÷ 管路延長（159.87km） × 100 = 20.40%

| | |
|----|-------|
| R5 | 20.40 |
| R4 | 17.93 |
| R3 | 16.80 |
| R2 | 8.18 |
| R元 | 6.84 |

水道管の耐用年数は、40年とされており、経年化率は総延長に占める耐用年数経過分の割合を表す。

本市では、漏水対策や耐震化を考慮しながら、計画に基づき、順次、更新を実施している。

水道事業会計決算資料

第1表 業務実績表

(税抜)

| 区 分 | 令和5年度 | 令和4年度 | 前年度比 | |
|------------------------------|-----------|-----------|----------|---------|
| | | | 増減 | 増減率 (%) |
| 年度末給水人口 (人) | 76,555 | 76,843 | △288 | △0.4 |
| 普及率 (%) | 100.0 | 100.0 | 0 | — |
| 年度末給水戸数 (戸) | 37,153 | 37,014 | 139 | 0.4 |
| 年間配水量 (m ³) | 7,614,112 | 7,635,801 | △21,689 | △0.3 |
| 年間有収水量 (m ³) | 7,157,883 | 7,280,752 | △122,869 | △1.7 |
| 有収率 (%) | 94.0 | 95.4 | △1.4 | — |
| 供給単価 (販売) (円) | 143.14 | 141.92 | 1.22 | 0.9 |
| 給水原価 (生産) (円) | 163.66 | 153.84 | 9.82 | 6.4 |
| 1 m ³ あたりの単価差 (円) | △ 20.52 | △ 11.92 | — | — |
| 年度末職員数 (人) | 11 | 10 | 1 | 10.0 |
| うち下水道事業との兼務 | 4 | 3 | 1 | 33.3 |

$$\text{普及率} = \frac{\text{年度末給水人口} - \text{市外給水人口 (368人)}}{\text{総人口 (76,187)}} \times 100$$

$$\text{有収率} = \frac{\text{年間有収水量}}{\text{年間配水量}} \times 100$$

$$\text{供給単価} = \frac{\text{給水収益} = \text{水道料金 (1,024,584,534円)}}{\text{年間有収水量}}$$

$$\text{給水原価} = \frac{\text{水道事業費用} - \text{特別損失} - \text{長期前受金戻入} - \text{下水道事業会計水道庁舎負担分 (1,171,443,847円)}}{\text{年間有収水量}}$$

第2表 損益計算書

| 区 分 | 令和5年度 | 令和4年度 | 前 年 度 比 | |
|-------------------|---------------|---------------|----------------------|---------------------------------------|
| | 金 額 (A) | 金 額 (A) | 増 減 (C) (A) - (B) | 増 減 率 $\frac{(C)}{(B)} \times 100$ |
| 1 営業収益 | 1,231,832,121 | 1,281,474,909 | △49,642,788 | △3.9 |
| (1) 給水収益 | 1,024,584,534 | 865,115,366 | 159,469,168 | 18.4 |
| (2) その他営業収益 | 207,247,587 | 416,359,543 | △209,111,956 | △50.2 |
| 2 営業費用 | 1,264,710,496 | 1,166,304,194 | 98,406,302 | 8.4 |
| (1) 原水及び浄水費 | 474,509,364 | 478,059,974 | △3,550,610 | △0.7 |
| (2) 配水及び給水費 | 143,975,206 | 121,167,082 | 22,808,124 | 18.8 |
| (3) 業務費 | 105,939,149 | 105,540,093 | 399,056 | 0.4 |
| (4) 総係費 | 55,701,892 | 56,862,403 | △1,160,511 | △2.0 |
| (5) 減価償却費 | 452,510,830 | 404,674,642 | 47,836,188 | 11.8 |
| (6) 資産減耗費 | 32,074,055 | 0 | 32,074,055 | 皆増 |
| 営業利益 | △32,878,375 | 115,170,715 | △148,049,090 | △128.5 |
| 3 営業外収益 | 93,351,883 | 78,035,782 | 15,316,101 | 19.6 |
| (1) 受取利息及び配当金 | 700,045 | 430,127 | 269,918 | 62.8 |
| (2) 長期前受金戻入 | 86,178,786 | 73,305,479 | 12,873,307 | 17.6 |
| (3) 雑収益 | 6,473,052 | 4,300,176 | 2,172,876 | 50.5 |
| 4 営業外費用 | 39,030,485 | 68,530,343 | △29,499,858 | △43.0 |
| (1) 支払利息及び企業債取扱諸費 | 35,123,084 | 34,666,820 | 456,264 | 1.3 |
| (2) 雑支出 | 3,907,401 | 33,863,523 | △29,956,122 | △88.5 |
| 営業外収支 | 54,321,398 | 9,505,439 | 44,815,959 | 471.5 |
| 経常利益 | 21,443,023 | 124,676,154 | △103,233,131 | △82.8 |
| 5 特別利益 | 171,600 | 171,600 | 0 | — |
| (1) 特別利益 | 171,600 | 171,600 | 0 | — |
| 6 特別損失 | 7,722,478 | 0 | 7,722,478 | 皆増 |
| (1) 特別損失 | 7,722,478 | 0 | 7,722,478 | 皆増 |
| 特別損益収支 | △7,550,878 | 171,600 | △7,722,478 | △4,500.3 |
| 当年度純利益 | 13,892,145 | 124,847,754 | △110,955,609 | △88.9 |
| 前年度繰越利益剰余金 | 261,281,707 | 136,433,953 | 124,847,754 | 91.5 |
| 前年度繰越欠損金 | 0 | 0 | 0 | — |
| その他未処分利益剰余金変動額 | 0 | 0 | 0 | — |
| 当年度未処分利益剰余金 | 275,173,852 | 261,281,707 | 13,892,145 | 5.3 |

参考

| | | | | |
|----------------|---------------|---------------|--------------|-------|
| 水道事業収益 (1+3+5) | 1,325,355,604 | 1,359,682,291 | △34,326,687 | △2.5 |
| 水道事業費用 (2+4+6) | 1,311,463,459 | 1,234,834,537 | 76,628,922 | 6.2 |
| 当年度純利益 | 13,892,145 | 124,847,754 | △110,955,609 | △88.9 |

第3表 事業収益・事業費用節別一覧

水道事業収益

(単位:円・%、税抜)

| 款・項・目 | 節 | 令和5年度 | 構成比率 | 令和4年度 | 増減 | 増減率 | 内容 |
|--------------|------------|----------------------|--------------|----------------------|---------------------|--------------|------------------------------|
| 営業収益 | | 1,231,832,121 | 92.9 | 1,281,474,909 | △ 49,642,788 | △ 3.9 | |
| 給水収益 | 水道料金 | 1,024,584,534 | 77.3 | 865,115,366 | 159,469,168 | 18.4 | 有収水量 7,157,883m ³ |
| その他営業収益 | | 207,247,587 | 15.6 | 416,359,543 | △ 209,111,956 | △ 50.2 | |
| | 手数料 | 2,200,000 | 0.2 | 2,400,500 | △ 200,500 | △ 8.4 | 設計審査・工事検査ほか |
| | 他会計負担金 | 1,349,782 | 0.1 | 4,921,906 | △ 3,572,124 | △ 72.6 | 消火栓維持管理、消防水利 |
| | 加入金 | 120,744,000 | 9.1 | 144,688,000 | △ 23,944,000 | △ 16.5 | 475件→389件 |
| | 受託料 | 36,369,932 | 2.7 | 35,023,556 | 1,346,376 | 3.8 | 下水道事業、富士見市 |
| | 雑収益 | 46,583,873 | 3.5 | 41,843,348 | 4,740,525 | 11.3 | 下水道事業庁舎使用負担ほか |
| | 他会計補助金 | 0 | 0.0 | 187,482,233 | △ 187,482,233 | 皆減 | (R4) 基本料金減免分補てん |
| 営業外収益 | | 93,351,883 | 7.1 | 78,035,782 | 15,316,101 | 19.6 | |
| 受取利息及び配当金 | 預金利息 | 700,045 | 0.1 | 430,127 | 269,918 | 62.8 | 定期預金・普通預金 |
| 長期前受金戻入 | | 86,178,786 | 6.5 | 73,305,479 | 12,873,307 | 17.6 | |
| | 補助金 | 10,937,629 | 0.8 | 10,286,577 | 651,052 | 6.3 | |
| | 他会計負担金 | 3,173,348 | 0.2 | 2,438,897 | 734,451 | 30.1 | |
| | 受贈財産評価額 | 28,382,198 | 2.1 | 24,713,829 | 3,668,369 | 14.8 | |
| | 工事負担金 | 36,439,164 | 2.8 | 29,350,618 | 7,088,546 | 24.2 | |
| | その他長期前受金戻入 | 7,246,447 | 0.6 | 6,515,558 | 730,889 | 11.2 | |
| 雑収益 | | 6,473,052 | 0.5 | 4,300,176 | 2,172,876 | 50.5 | |
| | 不用品売却収益 | 436,640 | 0.0 | 318,300 | 118,340 | 37.2 | |
| | その他雑収益 | 6,036,412 | 0.5 | 3,981,876 | 2,054,536 | 51.6 | 濁り水賠償に係る保険金ほか |
| 特別利益 | | 171,600 | 0.0 | 171,600 | 0 | — | |
| 過年度損益修正益 | 過年度損益修正益 | 0 | 0.0 | 0 | 0 | — | |
| その他特別利益 | その他特別利益 | 171,600 | 0.0 | 171,600 | 0 | — | 東京電力からの放射性物質検査費用 |
| 合計 | | 1,325,355,604 | 100.0 | 1,359,682,291 | △ 34,326,687 | △ 2.5 | |

第3表 事業収益・事業費用節別一覧

水道事業費用

(単位:円・%、税抜)

| 節 | 原水及び浄水費 | 配水及び給水費 | 業務費 | 総係費 | その他 | 節別合計(a) | 構成比率 | 令和4年度(b) | 増減(a)-(b) | 増減率 |
|------------|-------------|-------------|-------------|------------|-------------|---------------|-------|---------------|--------------|--------|
| 給料 | 5,800,800 | 17,126,400 | 0 | 18,585,200 | 0 | 41,512,400 | 3.2 | 39,331,200 | 2,181,200 | 5.5 |
| 手当 | 3,264,836 | 11,995,335 | 0 | 11,716,663 | 0 | 26,976,834 | 2.1 | 25,127,509 | 1,849,325 | 7.4 |
| 賞与引当金繰入額 | 1,362,000 | 4,056,000 | 0 | 3,578,000 | 0 | 8,996,000 | 0.7 | 7,954,000 | 1,042,000 | 13.1 |
| 法定福利費 | 2,614,240 | 8,273,945 | 0 | 8,471,376 | 0 | 19,359,561 | 1.5 | 18,776,279 | 583,282 | 3.1 |
| 旅費 | 10,532 | 4,467 | 0 | 554,677 | 0 | 569,676 | 0.0 | 252,827 | 316,849 | 125.3 |
| 諸謝金 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.0 | 0 | 0 | — |
| 報償費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.0 | 0 | 0 | — |
| 被服費 | 0 | 0 | 0 | 82,441 | 0 | 82,441 | 0.0 | 105,243 | △ 22,802 | △ 21.7 |
| 備品消費 | 12,260 | 465,999 | 80,300 | 1,259,645 | 0 | 1,818,204 | 0.1 | 1,659,764 | 158,440 | 9.5 |
| 燃料費 | 0 | 0 | 0 | 172,833 | 0 | 172,833 | 0.0 | 91,346 | 81,487 | 89.2 |
| 光熱水費 | 0 | 0 | 0 | 862,469 | 0 | 862,469 | 0.1 | 963,825 | △ 101,356 | △ 10.5 |
| 印刷製本費 | 0 | 0 | 2,675,050 | 530,000 | 0 | 3,205,050 | 0.2 | 2,415,550 | 789,500 | 32.7 |
| 通信運搬費 | 1,043,627 | 0 | 6,039,672 | 138,637 | 0 | 7,221,936 | 0.6 | 7,297,668 | △ 75,732 | △ 1.0 |
| 委託料 | 118,596,758 | 34,674,150 | 92,745,632 | 5,609,784 | 0 | 251,626,324 | 19.2 | 246,330,283 | 5,296,041 | 2.1 |
| 使用料及び手数料 | 15,385 | 616,800 | 1,450,435 | 483,390 | 0 | 2,566,010 | 0.2 | 1,604,168 | 961,842 | 60.0 |
| 賃借料 | 0 | 3,340,400 | 2,948,060 | 2,140,599 | 0 | 8,429,059 | 0.6 | 9,991,620 | △ 1,562,561 | △ 15.6 |
| 修繕費 | 13,270,600 | 60,143,710 | 0 | 37,920 | 0 | 73,452,230 | 5.6 | 56,415,370 | 17,036,860 | 30.2 |
| 食糧費 | 0 | 0 | 0 | 1,650 | 0 | 1,650 | 0.0 | 926 | 724 | 78.2 |
| 研修費 | 0 | 0 | 0 | 165,182 | 0 | 165,182 | 0.0 | 20,455 | 144,727 | 707.5 |
| 公課費 | 0 | 0 | 0 | 15,000 | 0 | 15,000 | 0.0 | 15,000 | 0 | — |
| 路面復旧費 | 0 | 3,278,000 | 0 | 0 | 0 | 3,278,000 | 0.3 | 967,000 | 2,311,000 | 239.0 |
| 動力費 | 39,701,160 | 0 | 0 | 0 | 0 | 39,701,160 | 3.0 | 49,998,416 | △ 10,297,256 | △ 20.6 |
| 薬品費 | 224,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 224,000 | 0.0 | 659,140 | △ 435,140 | △ 66.0 |
| 材料費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.0 | 0 | 0 | — |
| 負担金 | 0 | 0 | 0 | 249,440 | 0 | 249,440 | 0.0 | 220,640 | 28,800 | 13.1 |
| 受水費 | 288,593,166 | 0 | 0 | 0 | 0 | 288,593,166 | 22.0 | 287,617,412 | 975,754 | 0.3 |
| 保険料 | 0 | 0 | 0 | 570,583 | 0 | 570,583 | 0.0 | 500,799 | 69,784 | 13.9 |
| 補償金 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.0 | 0 | 0 | — |
| 貸倒引当金繰入額 | 0 | 0 | 0 | 476,403 | 0 | 476,403 | 0.0 | 415,372 | 61,031 | 14.7 |
| 有形固定資産減価却費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 452,510,830 | 452,510,830 | 34.5 | 404,674,642 | 47,836,188 | 11.8 |
| 固定資産除却費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 32,074,055 | 32,074,055 | 2.5 | 0 | 32,074,055 | 皆増 |
| たな卸資産減耗費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.0 | 0 | 0 | — |
| 企業債利息 | 0 | 0 | 0 | 0 | 35,123,084 | 35,123,084 | 2.7 | 34,666,820 | 456,264 | 1.3 |
| 一時借入金利息 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.0 | 0 | 0 | — |
| 不用品売却原価 | 0 | 0 | 0 | 0 | 3,383,600 | 3,383,600 | 0.3 | 2,897,740 | 485,860 | 16.8 |
| その他雑支出 | 0 | 0 | 0 | 0 | 523,801 | 523,801 | 0.0 | 33,863,523 | △ 33,339,722 | △ 98.5 |
| 過年度損益修正損 | 0 | 0 | 0 | 0 | 7,722,478 | 7,722,478 | 0.6 | 0 | 7,722,478 | 皆増 |
| その他特別損失 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.0 | 0 | 0 | — |
| 合計 | 474,509,364 | 143,975,206 | 105,939,149 | 55,701,892 | 531,337,848 | 1,311,463,459 | 100.0 | 1,234,834,537 | 76,628,922 | 6.2 |

第4表 貸借対照表

(単位:円・%)

| 区 分 | 資 産 | | | | | |
|-----------------|----------------|---------|----------------|---------|----------------------------|---------------------------------------|
| | 令 和 5 年 度 | | 令 和 4 年 度 | | 前 年 度 比 | |
| | 金 額(A) | 構 成 比 率 | 金 額(A) | 構 成 比 率 | 増 減 (C) (A) - (B) | 増 減 率 $\frac{(C)}{(B)} \times 100$ |
| 固 定 資 産 | 8,886,220,719 | 81.7 | 8,981,938,772 | 82.3 | △95,718,053 | △1.1 |
| 有 形 固 定 資 産 | 8,886,189,423 | 81.7 | 8,981,907,476 | 82.3 | △95,718,053 | △1.1 |
| 土 地 | 171,488,773 | 1.6 | 171,488,773 | 1.6 | 0 | — |
| 建 物 | 583,197,070 | 5.4 | 612,228,562 | 5.6 | △29,031,492 | △4.7 |
| 構 築 物 | 6,457,271,931 | 59.4 | 6,493,943,028 | 59.5 | △36,671,097 | △0.6 |
| 機 械 及 び 装 置 | 1,517,779,825 | 13.9 | 1,669,864,220 | 15.3 | △152,084,395 | △9.1 |
| 車 両 運 搬 具 | 1,031,458 | 0.0 | 1,031,458 | 0.0 | 0 | — |
| 工 具 器 具 及 び 備 品 | 5,420,366 | 0.0 | 7,551,435 | 0.1 | △2,131,069 | △28.2 |
| 建 設 仮 勘 定 | 150,000,000 | 1.4 | 25,800,000 | 0.2 | 124,200,000 | 481.4 |
| 無 形 固 定 資 産 | 31,296 | 0.0 | 31,296 | 0.0 | 0 | — |
| 電 話 加 入 権 | 31,296 | 0.0 | 31,296 | 0.0 | 0 | — |
| 流 動 資 産 | 1,985,152,670 | 18.3 | 1,939,783,777 | 17.7 | 45,368,893 | 2.3 |
| 現 金 預 金 | 1,882,143,849 | 17.3 | 1,485,300,346 | 13.6 | 396,843,503 | 26.7 |
| 未 収 金 | 101,260,659 | 1.0 | 449,172,346 | 4.1 | △347,911,687 | △77.5 |
| 未 収 金 | 103,834,018 | 1.0 | 451,825,143 | 4.1 | △347,991,125 | △77.0 |
| 貸 倒 引 当 金 | △2,573,359 | 0.0 | △2,652,797 | 0.0 | 79,438 | 3.0 |
| 貯 蔵 品 | 748,162 | 0.0 | 4,273,620 | 0.0 | △3,525,458 | △82.5 |
| 保 管 有 価 証 券 | 1,000,000 | 0.0 | 1,000,000 | 0.0 | 0 | — |
| そ の 他 流 動 資 産 | 0 | 0.0 | 37,465 | 0.0 | △37,465 | 皆減 |
| 資 産 合 計 | 10,871,373,389 | 100.0 | 10,921,722,549 | 100.0 | △50,349,160 | △0.5 |

(単位:円・%)

| 負債及び資本 | | | | | | | |
|-------------|----------------|-------|----------------|-------|------------------|-------------------------------------|--|
| 区分 | 令和5年度 | | 令和4年度 | | 前年度比 | | |
| | 金額(A) | 構成比率 | 金額(B) | 構成比率 | 増減(C) (A)-(B) | 増減率 $\frac{(C)}{(B)} \times 100$ | |
| 固定負債 | 2,262,031,418 | 20.8 | 2,382,906,022 | 21.8 | △120,874,604 | △5.1 | |
| 企業債 | 2,262,031,418 | 20.8 | 2,382,906,022 | 21.8 | △120,874,604 | △5.1 | |
| 流動負債 | 426,780,534 | 3.9 | 333,827,141 | 3.0 | 92,953,393 | 27.8 | |
| 企業債 | 270,874,604 | 2.5 | 209,317,187 | 1.9 | 61,557,417 | 29.4 | |
| 未払金 | 126,959,705 | 1.1 | 93,127,880 | 0.8 | 33,831,825 | 36.3 | |
| 未払金 | 95,516,405 | 0.8 | 93,127,880 | 0.8 | 2,388,525 | 2.6 | |
| 未払消費税 | 31,443,300 | 0.3 | 0 | 0.0 | 31,443,300 | 皆増 | |
| 引当金 | 8,996,000 | 0.1 | 7,954,000 | 0.1 | 1,042,000 | 13.1 | |
| 賞与引当金 | 8,996,000 | 0.1 | 7,954,000 | 0.1 | 1,042,000 | 13.1 | |
| その他流動負債 | 19,950,225 | 0.2 | 23,428,074 | 0.2 | △3,477,849 | △14.8 | |
| 預り水道料金 | 660,467 | 0.0 | 731,862 | 0.0 | △71,395 | △9.8 | |
| 預り下水道使用料 | 17,889,758 | 0.2 | 21,296,212 | 0.2 | △3,406,454 | △16.0 | |
| その他預り金 | 400,000 | 0.0 | 400,000 | 0.0 | 0 | — | |
| 預り有価証券 | 1,000,000 | 0.0 | 1,000,000 | 0.0 | 0 | — | |
| 繰延収益 | 1,728,381,624 | 15.9 | 1,764,701,718 | 16.2 | △36,320,094 | △2.1 | |
| 長期前受金 | 1,728,381,624 | 15.9 | 1,764,701,718 | 16.2 | △36,320,094 | △2.1 | |
| 補助金 | 435,579,185 | 4.0 | 446,516,814 | 4.1 | △10,937,629 | △2.4 | |
| 他会計負担金 | 61,064,506 | 0.6 | 64,237,854 | 0.6 | △3,173,348 | △4.9 | |
| 受贈財産評価額 | 683,159,042 | 6.3 | 664,707,548 | 6.1 | 18,451,494 | 2.8 | |
| 工事負担金 | 500,705,085 | 4.6 | 534,119,249 | 4.9 | △33,414,164 | △6.3 | |
| その他長期前受金 | 47,873,806 | 0.4 | 55,120,253 | 0.5 | △7,246,447 | △13.1 | |
| 負債合計 | 4,417,193,576 | 40.6 | 4,481,434,881 | 41.0 | △64,241,305 | △1.4 | |
| 資本金 | 5,706,840,116 | 52.5 | 5,706,840,116 | 52.3 | 0 | — | |
| 自己資本金 | 5,706,840,116 | 52.5 | 5,706,840,116 | 52.3 | 0 | — | |
| 固有資本金 | 82,498,453 | 0.8 | 82,498,453 | 0.8 | 0 | — | |
| 組入資本金 | 5,624,341,663 | 51.7 | 5,624,341,663 | 51.5 | 0 | — | |
| 剰余金 | 747,339,697 | 6.9 | 733,447,552 | 6.7 | 13,892,145 | 1.9 | |
| 利益剰余金 | 747,339,697 | 6.9 | 733,447,552 | 6.7 | 13,892,145 | 1.9 | |
| 減債積立金 | 320,758,504 | 3.0 | 320,758,504 | 2.9 | 0 | — | |
| 利益積立金 | 30,000,838 | 0.3 | 30,000,838 | 0.3 | 0 | — | |
| 建設改良積立金 | 121,406,503 | 1.1 | 121,406,503 | 1.1 | 0 | — | |
| 当年度未処分利益剰余金 | 275,173,852 | 2.5 | 261,281,707 | 2.4 | 13,892,145 | 5.3 | |
| 資本合計 | 6,454,179,813 | 59.4 | 6,440,287,668 | 59.0 | 13,892,145 | 0.2 | |
| 負債資本合計 | 10,871,373,389 | 100.0 | 10,921,722,549 | 100.0 | △50,349,160 | △0.5 | |

第5表 資本的收入及び資本の支出節別一覧

(単位:円・%、税抜)

| 款 | 項 | 目 | 節 | 令和5年度 | 令和4年度 | 増減 | 増減率 | 内容 |
|-------|-----|---------|---------|-------------|-------------|---------------|--------|-----------------------|
| 資本的收入 | | | | 153,025,000 | 902,820,041 | △ 749,795,041 | △ 83.1 | |
| | 企業債 | | | 150,000,000 | 750,800,000 | △ 600,800,000 | △ 80.0 | |
| | | 企業債 | | 150,000,000 | 750,800,000 | △ 600,800,000 | △ 80.0 | |
| | | | 企業債 | 150,000,000 | 750,800,000 | △ 600,800,000 | △ 80.0 | 浄水場機械設備更新事業 |
| | 負担金 | | | 3,025,000 | 152,020,041 | △ 148,995,041 | △ 98.0 | |
| | | 一般会計負担金 | | 0 | 1,434,400 | △ 1,434,400 | 皆減 | |
| | | | 一般会計負担金 | 0 | 1,434,400 | △ 1,434,400 | 皆減 | |
| | | 工事負担金 | | 3,025,000 | 150,585,641 | △ 147,560,641 | △ 98.0 | |
| | | | 工事負担金 | 3,025,000 | 150,585,641 | △ 147,560,641 | △ 98.0 | 国道254号バイパス整備に伴う埼玉県補償金 |

| 款 | 項 | 目 | 節 | 令和5年度 | 令和4年度 | 増減 | 増減率(%) | 内容 |
|-------|--------|--------|--------|-------------|---------------|---------------|--------|------------------------|
| 資本の支出 | | | | 551,350,327 | 1,275,375,029 | △ 724,024,702 | △ 56.8 | |
| | 建設改良費 | | | 342,033,140 | 1,049,164,100 | △ 707,130,960 | △ 67.4 | |
| | | 改良工事費 | | 168,437,840 | 360,307,000 | △ 191,869,160 | △ 53.3 | |
| | | | 委託料 | 7,483,000 | 7,800,000 | △ 317,000 | △ 4.1 | 設計ほか |
| | | | 材料費 | 67,840 | 0 | 67,840 | 皆増 | |
| | | | 工事請負費 | 160,887,000 | 352,507,000 | △ 191,620,000 | △ 54.4 | 布設替ほか |
| | | 量水器費 | | 2,735,300 | 1,542,100 | 1,193,200 | 77.4 | |
| | | | 量水器費 | 2,735,300 | 1,542,100 | 1,193,200 | 77.4 | 443個 |
| | | 施設改良費 | | 170,860,000 | 687,315,000 | △ 516,455,000 | △ 75.1 | |
| | | | 委託料 | 0 | 18,160,000 | △ 18,160,000 | 皆減 | |
| | | | 工事請負費 | 170,860,000 | 669,155,000 | △ 498,295,000 | △ 74.5 | 浄水場電気設備更新、宗岡門扉改修、水源地改修 |
| | 企業債償還金 | | | 209,317,187 | 226,210,929 | △ 16,893,742 | △ 7.5 | |
| | | 企業債償還金 | | 209,317,187 | 226,210,929 | △ 16,893,742 | △ 7.5 | |
| | | | 企業債償還金 | 209,317,187 | 226,210,929 | △ 16,893,742 | △ 7.5 | |

第6表 経営分析表

| 分析項目 | | 令和5年度 | 令和4年度 | 令和3年度 | 算式 | 備考 |
|------|------------------|-------|-------|-------|--|---|
| 構成比率 | 固定資産比率 (%) | 81.7 | 82.2 | 81.6 | $\frac{\text{固定資産}}{\text{固定資産} + \text{流動資産} + \text{繰延勘定}} \times 100$ | 合わせて100になる。それぞれ総資産に占める割合であり、固定資産構成比率が大きければ、資本が固定化の傾向にあり、流動資産構成比率が大きければ、流動性は良好であるといえる。 |
| | 流動資産比率 (%) | 18.3 | 17.8 | 18.4 | $\frac{\text{流動資産}}{\text{固定資産} + \text{流動資産} + \text{繰延勘定}} \times 100$ | |
| | 自己資本比率 (%) | 75.3 | 75.1 | 78.3 | $\frac{\text{自己資本金} + \text{剰余金} + \text{繰延収益}}{\text{負債資本合計}} \times 100$ | 合わせて100になる。総資本(資本+負債)とこれを構成する固定負債・流動負債・繰延収益・自己資本(自己資本金+剰余金)の関係を示すもので、自己資本構成比率が大きければ経営の安全性は高いものといえる。 |
| | 固定負債比率 (%) | 20.8 | 21.8 | 18.1 | $\frac{\text{固定負債}}{\text{負債資本合計}} \times 100$ | |
| | 流動負債比率 (%) | 3.9 | 3.1 | 3.6 | $\frac{\text{流動負債}}{\text{負債資本合計}} \times 100$ | |
| 財務比率 | 固定比率 (%) | 108.6 | 109.5 | 104.2 | $\frac{\text{固定資産}}{\text{自己資本金} + \text{剰余金} + \text{繰延収益}} \times 100$ | 固定資産が自己資本によってまかなわれるべきであるとする企業財政上の原則から、100%以下が望ましいとされている。 |
| | 固定資産対長期資本比率 (%) | 85.1 | 84.8 | 84.6 | $\frac{\text{固定資産}}{\text{固定負債} + \text{資本金} + \text{剰余金} + \text{繰延収益}} \times 100$ | 固定資産の調達に、自己資本と固定負債の範囲内で行われるべきであるとの立場から、少なくとも100%以下であることが望ましく、100%を超えた場合は、固定資産に対して過大投資が行われたものといえる。 |
| | 流動比率 (%) | 465.1 | 581.1 | 517.9 | $\frac{\text{流動資産}}{\text{流動負債}} \times 100$ | 1年以内に現金化できる資産と支払わなければならない負債とを比較するものである。流動性を確保するためには、200%以上が望ましいとされている。 |
| | 当座比率 (%) | 464.7 | 579.5 | 516.6 | $\frac{\text{現金預金} + \text{未収金}}{\text{流動負債}} \times 100$ | 流動資産のうち現金預金及び容易に現金化する未収金などの当座資産と流動負債とを対比させたもので、100%以上が望ましいとされている。 |
| 回転率 | 自己資本回転率 (回) | 0.2 | 0.2 | 0.2 | $\frac{\text{営業収益}}{\text{※平均自己資本}}$ | 自己資本に対する営業収益の割合であり、期間中に自己資本の何倍の営業収益があったかを示すものである。 |
| | 固定資産回転率 (回) | 0.1 | 0.1 | 0.1 | $\frac{\text{営業収益}}{\text{※平均固定資産}}$ | 固定資産に対する営業収益の割合であり、期間中に固定資産の何倍の営業収益があったかを示すものである。 |
| | 流動資産回転率 (回) | 0.6 | 0.7 | 0.7 | $\frac{\text{営業収益}}{\text{※平均流動資産}}$ | 流動資産に対する営業収益の割合であり、期間中に流動資産の何倍の営業収益があったかを示すものである。 |
| 収益率 | 総資本利益率 (%) | 0.1 | 1.2 | 1.4 | $\frac{\text{当年度純利益}}{\text{※平均総資本(負債資本合計)}} \times 100$ | 総資本(負債+資本合計)の収益性を見るもので、この指標が高いほど、収益性が高いこととなる。 |
| | 総収支比率 (%) | 101.1 | 110.1 | 111.8 | $\frac{\text{総収益}}{\text{総費用}} \times 100$ | 総費用が総収益によって、どの程度賄われているかを示すものである。 |
| | 営業収支比率 (%) | 97.4 | 109.9 | 109.0 | $\frac{\text{営業収益}}{\text{営業費用}} \times 100$ | 営業費用が営業収益によって、どの程度賄われているかを示すものである。 |
| その他 | 利子負担率 (%) | 1.4 | 1.3 | 1.9 | $\frac{\text{支払利息} + \text{企業債取扱諸費}}{\text{企業債残高}} \times 100$ | 企業債に対する支払利息の比率を計算したものである。 |
| | 職員給与費対給水収益比率 (%) | 9.5 | 10.9 | 7.5 | $\frac{\text{職員給与費}}{\text{給水収益}} \times 100$ | 給水収益に対する職員給与費の比率を計算したものである。 |

※ 平均 = (期首 + 期末) ÷ 2

第7表 損益勘定留保資金年度別一覧表

(単位:円)

| 区 分 | | 令和5年度 | 令和4年度 | 令和3年度 | 令和2年度 | 令和元年度 |
|--------------------------------|---------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 発 生 額 | 減価償却費 | 452,510,830 | 404,674,642 | 410,755,153 | 434,063,136 | 464,012,405 |
| | 固定資産除却費 | 32,074,055 | 0 | 0 | 6,009,377 | 1,702,546 |
| | その他 | 83,792 | 14,191,619 | 11,408 | 1,842,937 | 0 |
| | 小計 (A) | 484,668,677 | 418,866,261 | 410,766,561 | 441,915,450 | 465,714,951 |
| 長期前受金戻入 (B) | | 86,178,786 | 73,305,479 | 73,701,725 | 78,590,300 | 77,094,656 |
| 長期前受金戻入組戻 (C) | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 控除・補填額 (D) | | 398,409,119 | 386,746,607 | 427,471,593 | 402,449,611 | 534,466,170 |
| 損益勘定留保資金残高 (前年度末残額+A-B+C-D) | | 1,079,372,535 | 1,079,291,763 | 1,120,477,588 | 1,210,884,345 | 1,250,008,806 |

下水道事業会計決算資料

下 水 道 事 業 会 計

1 予算執行状況（消費税込総額ベース）

(1) 収益的収入及び支出

収益的収入の決算額は1,951,794,161円で、前年度の決算額1,933,623,066円に比べて18,171,095円（0.9%）の増となっている。

収入内訳は、営業収益1,320,763,560円、営業外収益631,030,601円で、特別利益は、収入がなかった。

一方、収益的支出の決算額は1,772,666,627円で、前年度の決算額1,720,389,790円に比べて52,276,837円（3.0%）の増となっている。

支出内訳は、営業費用1,677,332,069円、営業外費用95,334,558円で、特別損失は、支出がなかった。

収 入(税込) (単位:円、%)

| 区 分 | 予算現額 | 決 算 額 | 予算額に比べ 決算額の増減 | 収 入 率 | 構 成 比 |
|-----------|---------------|---------------|------------------|-------|-------|
| 下水道事業収益 | 1,923,378,000 | 1,951,794,161 | 28,416,161 | 101.5 | 100.0 |
| 営 業 収 益 | 1,305,143,000 | 1,320,763,560 | 15,620,560 | 101.2 | 67.7 |
| 営 業 外 収 益 | 618,233,000 | 631,030,601 | 12,797,601 | 102.1 | 32.3 |
| 特 別 利 益 | 2,000 | 0 | △ 2,000 | 0.0 | 0.0 |

支 出(税込) (単位:円、%)

| 区 分 | 予算現額 | 決 算 額 | 翌年度繰越額 | 不 用 額 | 執 行 率 | 構 成 比 |
|-----------|---------------|---------------|--------|-------------|-------|-------|
| 下水道事業費用 | 1,926,623,000 | 1,772,666,627 | 0 | 153,956,373 | 92.0 | 100.0 |
| 営 業 費 用 | 1,796,797,000 | 1,677,332,069 | 0 | 119,464,931 | 93.4 | 94.6 |
| 営 業 外 費 用 | 109,824,000 | 95,334,558 | 0 | 14,489,442 | 86.8 | 5.4 |
| 特 別 損 失 | 2,000 | 0 | 0 | 2,000 | 0.0 | 0.0 |
| 予 備 費 | 20,000,000 | 0 | 0 | 20,000,000 | 0.0 | 0.0 |

(2) 資本的収入及び支出

資本的収入の決算額は492,713,998円であり、前年度の決算額485,890,859円と比べて6,823,139円（1.4%）の増となった。

収入の主なものは、企業債182,300,000円、他会計負担金42,701,000円、負担金119,623,940円、他会計補助金60,611,000円及び補助金62,404,000円である。

一方、資本的支出の決算額は876,342,064円で、前年度の決算額781,206,869円と比べて95,135,195円（12.2%）の増となった。

支出の主なものは、建設改良費437,302,077円、企業債償還金413,965,929円である。

令和5年度及び令和6年度の継続事業である、館第一排水ポンプ場監視システム更新事業については、地方公営企業法施行令18条の2第1項の規定により80,200,000円の継続費繰越を行った。

なお、資本的収入額が資本的支出額に不足する額 383,628,066 円は、損益勘定留保資金等で補填した。

収 入(税込)

(単位:円、%)

| 区 分 | 予算現額 | 決 算 額 | 予算額に比べ 決算額の増減 | 収 入 率 | 構 成 比 |
|--------|-------------|-------------|------------------|-------|-------|
| 資本的収入 | 882,292,925 | 492,713,998 | △ 389,578,927 | 55.8 | 100.0 |
| 企 業 債 | 445,500,000 | 182,300,000 | △ 263,200,000 | 40.9 | 37.0 |
| 他会計負担金 | 42,701,000 | 42,701,000 | 0 | 100.0 | 8.7 |
| 負 担 金 | 241,306,925 | 119,623,940 | △ 121,682,985 | 49.6 | 24.3 |
| 他会計補助金 | 60,611,000 | 60,611,000 | 0 | 100.0 | 12.3 |
| 補 助 金 | 67,085,000 | 62,404,000 | △ 4,681,000 | 93.0 | 12.6 |
| 貸付金償還金 | 1,000,000 | 1,000,000 | 0 | 100.0 | 0.2 |
| 諸 収 入 | 24,089,000 | 24,074,058 | △ 14,942 | 99.9 | 4.9 |

支 出(税込)

(単位:円、%)

| 区 分 | 予算現額 | 決 算 額 | 翌年度繰越額 | 不 用 額 | 執 行 率 | 構 成 比 |
|--------|---------------|-------------|------------|-------------|-------|-------|
| 資本的支出 | 1,509,779,000 | 876,342,064 | 80,200,000 | 553,236,936 | 58.0 | 100.0 |
| 建設改良費 | 1,070,723,000 | 437,302,077 | 80,200,000 | 553,220,923 | 40.8 | 49.9 |
| 積 立 金 | 24,089,000 | 24,074,058 | 0 | 14,942 | 99.9 | 2.8 |
| 貸 付 金 | 1,000,000 | 1,000,000 | 0 | 0 | 100.0 | 0.1 |
| 企業債償還金 | 413,967,000 | 413,965,929 | 0 | 1,071 | 100.0 | 47.2 |

2 業 務 状 況

年間汚水処理水量は 9,102,641 m³、年間有収水量は 7,145,037 m³、有収率は 78.5%で、前年度に比べて 0.7 ポイントの減となっている。

また、年度末汚水処理区域内人口は 75,845 人、年度末汚水処理戸数は 35,758 戸で、前年度に比べて、それぞれ 286 人の減、226 戸の増となっている。

3 経 営 成 績 (消費税抜きベース)

(1) 概 況

経営成績(損益計算)は、事業収益 1,863,333,362 円に対し事業費用が 1,705,477,300 円となり、差し引き 157,856,062 円の純利益が生じた。前年度の純利益 207,131,813 円と比べて 49,275,751 円の減となった。

(2) 収益及び費用

経営の根幹となる営業収益は 1,232,311,593 円となり、前年度に比べて 14,502,425 円(1.2%)の増となっている。

その要因は、雨水処理に係る一般会計負担金の増などによるものである。

営業外収益は 631,021,769 円で、前年度に比べて 4,385,000 円(0.7%)の増となっている。これは、長期前受金戻入が増加したことなどによるものである。

一方、営業費用 1,613,438,670 円は、前年度に比べて 66,062,025 円(4.3%)の増となっている。

その要因は雨水管渠費及び館第一排水ポンプ場費における委託料や固定資産除却費が増加したことなどによるものである。

また、営業外費用 92,038,630 円は、館第一排水ポンプ場剰余金振替等雑支出の増加により、前年度に比べて 2,101,151 円 (2.3%) の増となっている。

なお、下水道使用料の不納欠損額 (平成 30 年度分) は 324,318 円、件数は 212 件で、前年度との比較では 126,082 円の減、16 件の増となり、貸倒引当金を取り崩している。

(3) 収益性

収益率で見ると総収支比率は 109.3% で、前年度に比べて 3.4 ポイント減少し、営業収支比率は 76.4 % で、前年度に比べて 2.3 ポイント減少している。

4 財政状態

(1) 資産

財政状態 (貸借対照表) は、資産合計 17,603,401,142 円で、前年度に比べて 302,687,697 円 (1.7%) の減となった。

内訳を見ると、固定資産は 16,010,636,785 円で、前年度に比べて 444,388,492 円 (2.7%) の減となっている。有形固定資産の除却に加え減価償却が進んでいることによるものである。

流動資産は 1,592,764,357 円で、前年度に比べて 141,700,795 円 (9.8%) の増となっている。

(2) 負債及び資本

負債合計は 13,474,576,720 円であり、その内訳の企業債 (固定負債、流動負債) は、3,088,827,935 円で、前年度に比べて 231,665,929 円の減となっているが、これは、償還が計画どおりに進んでいることを示している。

資本合計は、4,128,824,422 円であり、その内訳は、資本金 2,686,785,448 円、剰余金 1,442,038,974 円となっている。

(3) キャッシュ・フロー計算書

現金は、業務活動で 496,740,866 円増加し、投資活動で 173,391,665 円及び財務活動で 188,964,929 円減少しており、期首残高と比べて 134,384,272 円増加している。

令和5年度志木市下水道事業キャッシュ・フロー計算書

(令和5年4月1日から令和6年3月31日まで)

(単位：円、税抜)

1 業務活動によるキャッシュ・フロー

| | |
|------------------|---------------|
| 当年度純利益 | 157,856,062 |
| 減価償却費 | 856,356,737 |
| 固定資産除却費 | 39,323,292 |
| 貸倒引当金の増減額（△は減少） | △ 2,880 |
| 賞与引当金の増減額（△は減少） | △ 933,000 |
| 長期前受金戻入額 | △ 608,987,328 |
| 受取利息及び受取配当金 | △ 879,432 |
| 支払利息 | 52,280,134 |
| 未収金の増減額（△は増加） | △ 7,270,102 |
| 未払金の増減額（△は減少） | 60,466,509 |
| たな卸し資産の増減額(△は増加) | 4,398 |
| 預り金の増減額（△は減少） | △ 24,883 |
| その他流動資産の増減（△は増加） | △ 47,939 |
| 小計 | 548,141,568 |
| 利息及び配当金の受取額 | 879,432 |
| 利息の支払額 | △ 52,280,134 |
| 業務活動によるキャッシュ・フロー | 496,740,866 |

2 投資活動によるキャッシュ・フロー

| | |
|---------------------------|---------------|
| 有形固定資産の取得による支出 | △ 349,083,700 |
| 無形固定資産の取得による支出 | △ 38,436,373 |
| 館第一排水ポンプ場管理基金積立による支出 | △ 24,074,058 |
| 受益者負担金、新座市負担金、国庫補助金等による収入 | 171,267,295 |
| 一般会計からの繰入金による収入 | 60,611,000 |
| 4条特定収入に係る控除対象外消費税相殺額 | △ 17,749,887 |
| 館第一排水ポンプ場事業剰余金による収入 | 24,074,058 |
| 水洗便所改造資金融資預託による支出 | △ 1,000,000 |
| 水洗便所改造資金融資預託金の償還による収入 | 1,000,000 |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー | △ 173,391,665 |

3 財務活動によるキャッシュ・フロー

| | |
|-----------------------------|---------------|
| 建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入 | 182,300,000 |
| 建設改良費等の財源に充てるための企業債の償還による支出 | △ 413,965,929 |
| 一般会計からの繰入金による収入 | 42,701,000 |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー | △ 188,964,929 |

| | |
|--------------|---------------|
| 資金増加額（又は減少額） | 134,384,272 |
| 資金期首残高 | 1,350,430,424 |
| 資金期末残高 | 1,484,814,696 |

5 使用料単価・汚水処理原価

1 m³あたりの使用料単価は113円48銭で、前年度の112円96銭に比べて52銭(0.5%)増加している。

一方、汚水1 m³を処理するのにかかる費用である汚水処理原価は107円70銭で、前年度の103円40銭に比べて4円30銭(4.2%)増加している。

その結果、使用料単価と汚水処理原価との差引額は5円78銭となり、令和2年度から引き続き原価割れ(逆ざや)の状態が解消している。

使用料単価・汚水処理原価比較表

(単位：円/m³、%)

| 区 分 | 令和5年度 | 令和4年度 | 前 年 度 対 比 | |
|--------|--------|--------|-----------|-------|
| | | | 増 減 | 増 減 率 |
| 使用料単価 | 113.48 | 112.96 | 0.52 | 0.5 |
| 汚水処理原価 | 107.70 | 103.40 | 4.30 | 4.2 |
| 差 引 額 | 5.78 | 9.56 | — | — |

算式

$$\cdot \text{使用料単価} = \frac{\text{下水道使用料}}{\text{年間有収水量}} \quad \cdot \text{汚水処理原価} = \frac{\text{汚水処理費用} ※}{\text{年間有収水量}}$$

※ 汚水処理費用＝管渠費＋ポンプ場費＋普及促進費＋総係費＋流域下水道維持管理費＋資本費
－特定財源－長期前受金戻入

6 意見

令和5年度志木市下水道事業会計における決算の概要は、以上のとおりであるが、決算審査にかかる所見を述べる。

下水道事業は、令和3年度に下水道施設の老朽化に伴う事故を未然に防ぐとともに、施設の長寿命化を図るため、「志木公共下水道更新・改築計画」を策定した。

また、令和4年度より策定に着手した「雨水管理総合計画」については、今年度は浸水解析業務を行ったところであり、今後、対策方針と重点対策地区の決定を行う予定である。

平成30年度から5か年で進めてきた館第一排水ポンプ場耐震補強工事に関しては、令和4年度予算を繰越しのうえ工事を完了した。更に同ポンプ場では令和5年度から令和6年度にかけて監視システムの更新工事を行っていく。

一方、経営面では、令和2年度から4か年連続して原価割れ(逆ざや)を回避したものの、従前より一般会計より繰り入れていた補助金が今後は見込めないことや、流域下水道の負担金の見直しが見込まれることから、現状は黒字ではあるものの、地方公営企業法が求める「独立採算の原則」に基づく経営の実現は非常に難しい状況にある。引き続き、安定した運営のため、歳出削減を図り、健全で持続可能な事業運営に取り組むことを期待する。

(別掲)

公営企業会計・下水道事業経営分析等

(1) 主な構成比率

ア 固定資産構成比率及び流動資産構成比率

それぞれ総資産に対する固定資産・流動資産の占める割合で、固定資産構成比率が大きければ、資本が固定化の傾向にあり、流動資産構成比率が大きければ、流動性は良好であるといえる。

なお、両者の比率の合計は 100%となる。

当事業の固定資産構成比率は 91.0% (前年度比 0.9 ポイント減)

流動資産構成比率は 9.0% (前年度比 0.9 ポイント増)

となっている。

イ 自己資本構成比率、固定負債構成比率及び流動負債構成比率

総資本(資本+負債)とこれを構成する固定負債、流動負債、繰延収益、自己資本(自己資本金+剰余金)の関係を示すもので、自己資本構成比率が大きいかほど経営の安全性は高いものといえる。

なお、この3つの比率の合計は 100%となる。

当事業の自己資本構成比率は 81.2% (前年度比 0.6 ポイント増)

固定負債構成比率は 15.4% (前年度比 0.8 ポイント減)

流動負債構成比率は 3.4% (前年度比 0.2 ポイント増)

となっている。

(2) 主な財務比率

ア 固定資産対長期資本比率

固定資産の調達に、自己資本と固定負債の範囲内で行われるべきであるとの立場から、少なくとも 100%以下で、かつ、低いことが望ましい。

100%を超えた場合は、固定資産に対して過大投資が行われているものといえる。

当事業の本年度の比率は、94.1% (前年度比 0.8 ポイント減) となっている。

イ 流動比率

流動比率は、1年以内に現金化できる資産と支払わなければならない負債とを比較するものである。

流動性を確保するためには、200%以上が望ましいとされている。

当事業の本年度の比率は、269.2% (前年度比 12.5 ポイント増) となっている。

下水道事業会計決算資料

第1表 業務実績表

(税抜)

| 区 分 | 令 和 5 年 度 (A) | 令 和 4 年 度 (B) | 前年度比 | |
|--|------------------|------------------|----------|---------|
| | | | 増減 | 増減率 (%) |
| 年度末汚水処理 区域内人口 (人) | 75,845 | 76,131 | △286 | △0.4 |
| 年度末汚水処理戸数 (戸) | 35,758 | 35,532 | 226 | 0.6 |
| 年間汚水処理水量 (m ³) | 9,102,641 | 9,153,067 | △50,426 | △0.6 |
| 年間有収水量 (m ³) | 7,145,037 | 7,251,053 | △106,016 | △1.5 |
| 有 収 率 (%) | 78.5 | 79.2 | △0.7 | — |
| 使 用 料 単 価 (円) | 113.48 | 112.96 | 0.52 | 0.5 |
| 汚 水 処 理 原 価 (円) | 107.70 | 103.40 | 4.30 | 4.2 |
| 下 水 道 使 用 料 1 m ³ 当 たり 収 支 (円) | 5.78 | 9.56 | — | — |
| 年 度 末 職 員 数 (人) | 11 | 10 | 1 | 10.0 |
| うち水道事業との兼務 | 4 | 3 | 1 | 33.3 |

$$\text{有 収 率} = \frac{\text{年間有収水量}}{\text{年間汚水処理水量}} \times 100$$

$$\text{使 用 料 単 価} = \frac{\text{下水道使用料 (810,825,809円)}}{\text{年間有収水量}}$$

$$\text{汚 水 処 理 原 価} = \frac{\text{汚水処理費用 (769,487,261円)}}{\text{年間有収水量}}$$

第2表 損益計算書

(単位:円・%、税抜)

| 区 分 | 令和5年度 | 令和4年度 | 前 年 度 比 | |
|-------------------|---------------|---------------|----------------------|---------------------------------------|
| | 金 額 (A) | 金 額 (A) | 増 減 (C) (A) - (B) | 増 減 率 $\frac{(C)}{(B)} \times 100$ |
| 1 営業収益 | 1,232,311,593 | 1,217,809,168 | 14,502,425 | 1.2 |
| (1) 下水道使用料 | 810,825,809 | 819,074,703 | △8,248,894 | △1.0 |
| (2) 雨水処理負担金 | 342,888,000 | 325,523,000 | 17,365,000 | 5.3 |
| (3) 受託事業収益 | 73,982,990 | 72,482,753 | 1,500,237 | 2.1 |
| (4) その他営業収益 | 4,614,794 | 728,712 | 3,886,082 | 533.3 |
| 2 営業費用 | 1,613,438,670 | 1,547,376,645 | 66,062,025 | 4.3 |
| (1) 汚水管渠費 | 43,848,312 | 47,416,529 | △3,568,217 | △7.5 |
| (2) 雨水管渠費 | 78,775,697 | 61,772,244 | 17,003,453 | 27.5 |
| (3) 汚水ポンプ場費 | 67,332,544 | 69,526,625 | △2,194,081 | △3.2 |
| (4) 雨水ポンプ場費 | 9,116,437 | 7,060,830 | 2,055,607 | 29.1 |
| (5) 館第一排水ポンプ場費 | 118,966,057 | 102,008,265 | 16,957,792 | 16.6 |
| (6) 普及促進費 | 47,328 | 180,273 | △132,945 | △73.7 |
| (7) 総 係 費 | 134,868,162 | 132,154,686 | 2,713,476 | 2.1 |
| (8) 流域下水道維持管理費 | 264,804,104 | 266,271,043 | △1,466,939 | △0.6 |
| (9) 減価償却費 | 856,356,737 | 860,986,150 | △4,629,413 | △0.5 |
| (10) 資産減耗費 | 39,323,292 | 0 | 39,323,292 | 皆増 |
| 営業損失 | 381,127,077 | 329,567,477 | 51,559,600 | 15.6 |
| 3 営業外収益 | 631,021,769 | 626,636,769 | 4,385,000 | 0.7 |
| (1) 受取利息及び配当金 | 879,432 | 795,500 | 83,932 | 10.6 |
| (2) 他会計補助金 | 0 | 6,148,000 | △6,148,000 | 皆減 |
| (3) 他会計負担金 | 18,800,000 | 20,286,000 | △1,486,000 | △7.3 |
| (4) 長期前受金戻入 | 608,987,328 | 598,171,537 | 10,815,791 | 1.8 |
| (5) 雑 収 益 | 2,355,009 | 1,235,732 | 1,119,277 | 90.6 |
| 4 営業外費用 | 92,038,630 | 89,937,479 | 2,101,151 | 2.3 |
| (1) 支払利息及び企業債取扱諸費 | 52,280,134 | 60,825,176 | △8,545,042 | △14.0 |
| (2) 雑 支 出 | 39,758,496 | 29,112,303 | 10,646,193 | 36.6 |
| 営業外収支 | 538,983,139 | 536,699,290 | 2,283,849 | 0.4 |
| 経常利益 | 157,856,062 | 207,131,813 | △49,275,751 | △23.8 |
| 5 特別利益 | 0 | 0 | 0 | — |
| (1) 過年度損益修正益 | 0 | 0 | 0 | — |
| (2) その他特別利益 | 0 | 0 | 0 | — |
| 6 特別損失 | 0 | 0 | 0 | — |
| (1) 特別損失 | 0 | 0 | 0 | — |
| 特別損益収支 | 0 | 0 | 0 | — |
| 当年度純利益 | 157,856,062 | 207,131,813 | △49,275,751 | △23.8 |
| 前年度繰越利益剰余金 | 207,131,813 | 254,521,421 | △47,389,608 | △18.6 |
| 前年度繰越欠損金(△) | 0 | 0 | 0 | — |
| その他未処分利益剰余金変動額 | 0 | 0 | 0 | — |
| 当年度未処分利益剰余金 | 364,987,875 | 461,653,234 | △96,665,359 | △20.9 |
| 当年度未処理欠損金 | 0 | 0 | 0 | — |

参考

| | | | | |
|----------------|---------------|---------------|-------------|-------|
| 下水道事業収益(1+3+5) | 1,863,333,362 | 1,844,445,937 | 18,887,425 | 1.0 |
| 下水道事業費用(2+4+6) | 1,705,477,300 | 1,637,314,124 | 68,163,176 | 4.2 |
| 当年度純利益 | 157,856,062 | 207,131,813 | △49,275,751 | △23.8 |

第3表 事業収益・事業費用節別一覧

下水道事業収益

(単位:円・%、税抜)

| 款・項・目 | 節 | 令和5年度 | 構成比率 | 令和4年度 | 増減 | 増減率 | 内容 |
|--------------|-----------------|----------------------|--------------|----------------------|-------------------|------------|------------------------------|
| 営業収益 | | 1,232,311,593 | 66.0 | 1,217,809,168 | 14,502,425 | 1.2 | |
| 下水道使用料 | 下水道使用料 | 810,825,809 | 44.4 | 819,074,703 | △ 8,248,894 | △ 1.0 | 有収水量 7,145,037m ³ |
| 雨水処理負担金 | 雨水処理負担金 | 342,888,000 | 17.7 | 325,523,000 | 17,365,000 | 5.3 | |
| 受託事業収益 | | 73,982,990 | 3.9 | 72,482,753 | 1,500,237 | 2.1 | |
| | 西部10号幹線維持管理負担金 | 2,579,550 | 0.1 | 2,400,000 | 179,550 | 7.5 | 朝霞市 |
| | 館第一排水ポンプ場受託事業収入 | 71,403,440 | 3.8 | 70,082,753 | 1,320,687 | 1.9 | 新座市 |
| その他営業収益 | | 4,614,794 | 0.0 | 728,712 | 3,886,082 | 533.3 | |
| | 手数料 | 385,000 | 0.0 | 515,000 | △ 130,000 | △ 25.2 | 指定工事店申請、責任技術者登録申請 |
| | 使用料 | 147,460 | 0.0 | 213,712 | △ 66,252 | △ 31.0 | 志木中継・館第一排水ポンプ場敷地 |
| | 雑収益 | 4,082,334 | 0.0 | 0 | 4,082,334 | 皆増 | 濁り水発生に伴う減額分補てん |
| 営業外収益 | | 631,021,769 | 34.0 | 626,636,769 | 4,385,000 | 0.7 | |
| 受取利息及び配当金 | | 879,432 | 0.1 | 795,500 | 83,932 | 10.6 | |
| | 預金利息 | 715,141 | 0.1 | 642,610 | 72,531 | 11.3 | 定期預金・普通預金 |
| | 基金利息 | 164,291 | 0.0 | 152,890 | 11,401 | 7.5 | 館第一排水ポンプ場管理基金 |
| 他会計補助金 | 他会計補助金 | 0 | 0.3 | 6,148,000 | △ 6,148,000 | 皆減 | |
| 他会計負担金 | 他会計負担金 | 18,800,000 | 1.1 | 20,286,000 | △ 1,486,000 | △ 7.3 | 汚水処理に係る一般会計負担金 |
| 長期前受金戻入 | | 608,987,328 | 32.4 | 598,171,537 | 10,815,791 | 1.8 | |
| | 国庫補助金 | 123,615,110 | 6.8 | 125,583,658 | △ 1,968,548 | △ 1.6 | |
| | 県補助金 | 116,079 | 0.0 | 116,079 | 0 | — | |
| | 他会計繰入金 | 358,518,289 | 18.9 | 348,671,221 | 9,847,068 | 2.8 | |
| | 受贈財産評価額 | 58,542,437 | 3.1 | 57,087,910 | 1,454,527 | 2.5 | |
| | 受益者負担金 | 25,165,041 | 1.2 | 22,842,728 | 2,322,313 | 10.2 | |
| | 事業負担金 | 20,843,697 | 1.2 | 21,126,076 | △ 282,379 | △ 1.3 | |
| | 受託事業収入 | 22,186,675 | 1.2 | 22,743,865 | △ 557,190 | △ 2.4 | |
| 雑収益 | | 2,355,009 | 0.1 | 1,235,732 | 1,119,277 | 90.6 | |
| | 延滞金 | 0 | 0.0 | 0 | 0 | — | |
| | その他雑収益 | 2,355,009 | 0.1 | 1,235,732 | 1,119,277 | 90.6 | 平成25年度預り下水道使用料 22件 他 |
| 特別利益 | | 0 | 0.0 | 0 | 0 | — | |
| | 過年度損益修正益 | 0 | 0.0 | 0 | 0 | — | |
| | その他特別利益 | 0 | 0.0 | 0 | 0 | — | |
| 合計 | | 1,863,333,362 | 100.0 | 1,844,445,937 | 18,887,425 | 1.0 | |

第3表 事業収益・事業費用節別一覧

下水道事業費用

(単位:円・%、税抜)

| 節 | 污水管渠費 | 雨水管渠費 | 污水ポンプ場費 | 雨水ポンプ場費 | 節第一排水ポンプ場費 | 普及促進費 | 総係費 | その他 | 節別合計(a) | 構成比率 | 令和4年度(b) | 増減(a)-(b) | 増減率 |
|----------------|------------|------------|------------|-----------|-------------|--------|-------------|---------------|---------------|-------|---------------|--------------|--------|
| 給料 | 0 | 0 | 0 | 0 | 4,666,800 | 0 | 17,748,986 | 0 | 22,415,786 | 1.6 | 26,234,746 | △ 3,818,960 | △ 14.6 |
| 手当 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2,648,626 | 0 | 11,369,527 | 0 | 14,018,153 | 0.9 | 15,037,864 | △ 1,019,711 | △ 6.8 |
| 賞与引当金繰入額 | 0 | 0 | 0 | 0 | 928,000 | 0 | 5,681,000 | 0 | 6,609,000 | 0.5 | 7,542,000 | △ 933,000 | △ 12.4 |
| 報酬 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 4,438,582 | 0 | 4,438,582 | 0.1 | 1,200,780 | 3,237,802 | 269.6 |
| 法定福利費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2,122,183 | 0 | 8,547,514 | 0 | 10,669,697 | 0.8 | 12,293,131 | △ 1,623,434 | △ 13.2 |
| 旅費 | 13,123 | 11,073 | 0 | 0 | 0 | 0 | 46,668 | 0 | 70,864 | 0.0 | 49,379 | 21,485 | 43.5 |
| 報償費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.0 | 0 | 0 | — |
| 被服費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 96,756 | 0 | 96,756 | 0.0 | 2,910 | 93,846 | 3224.9 |
| 備用品費 | 74,286 | 83,745 | 24,112 | 0 | 86,158 | 46,400 | 72,764 | 0 | 387,465 | 0.0 | 498,630 | △ 111,165 | △ 22.3 |
| 燃料費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 113,089 | 0 | 113,089 | 0.0 | 112,081 | 1,008 | 0.9 |
| 光熱水費 | 0 | 0 | 144,923 | 0 | 362,809 | 0 | 0 | 0 | 507,732 | 0.0 | 547,215 | △ 39,483 | △ 7.2 |
| 印刷製本費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.0 | 0 | 0 | — |
| 通信運搬費 | 0 | 0 | 62,168 | 0 | 129,264 | 0 | 0 | 0 | 191,432 | 0.0 | 191,164 | 268 | 0.1 |
| 委託料 | 25,926,227 | 64,488,814 | 58,388,042 | 6,385,010 | 95,505,390 | 0 | 39,181,125 | 0 | 289,874,608 | 15.0 | 245,340,409 | 44,534,199 | 18.2 |
| 使用料及び手数料 | 0 | 0 | 0 | 0 | 17,815 | 928 | 4,159,597 | 0 | 4,178,340 | 0.3 | 4,156,207 | 22,133 | 0.5 |
| 賃借料 | 862,530 | 730,478 | 0 | 0 | 0 | 0 | 661,200 | 0 | 2,254,208 | 0.1 | 2,129,018 | 125,190 | 5.9 |
| 修繕費 | 16,888,333 | 12,543,275 | 3,305,400 | 2,040,000 | 6,393,900 | 0 | 0 | 0 | 41,170,908 | 3.2 | 53,079,055 | △ 11,908,147 | △ 22.4 |
| 動力費 | 0 | 0 | 5,074,659 | 317,848 | 5,972,511 | 0 | 0 | 0 | 11,365,018 | 0.7 | 11,786,973 | △ 421,955 | △ 3.6 |
| 食糧費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.0 | 0 | 0 | — |
| 負担金 | 0 | 840,900 | 268,519 | 344,650 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1,454,069 | 0.1 | 1,530,465 | △ 76,396 | △ 5.0 |
| 研修費 | 2,273 | 2,272 | 0 | 0 | 0 | 0 | 68,000 | 0 | 72,545 | 0.0 | 77,000 | △ 4,455 | △ 5.8 |
| 会費負担金 | 5,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 225,020 | 0 | 230,020 | 0.0 | 216,740 | 13,280 | 6.1 |
| 保険料 | 76,540 | 75,140 | 64,721 | 28,929 | 132,601 | 0 | 15,445 | 0 | 393,376 | 0.0 | 377,898 | 15,478 | 4.1 |
| 貸倒引当金繰入額 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 321,438 | 0 | 321,438 | 0.0 | 276,736 | 44,702 | 16.2 |
| 施設負担金 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 42,121,451 | 0 | 42,121,451 | 2.3 | 37,439,051 | 4,682,400 | 12.5 |
| 流域下水道維持管理費・負担金 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 264,804,104 | 264,804,104 | 16.3 | 266,271,043 | △ 1,466,939 | △ 0.6 |
| 有形固定資産減価償却費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 799,684,223 | 799,684,223 | 49.1 | 803,642,956 | △ 3,958,733 | △ 0.5 |
| 無形固定資産減価償却費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 56,672,514 | 56,672,514 | 3.5 | 57,343,194 | △ 670,680 | △ 1.2 |
| 資産減耗費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 39,323,292 | 39,323,292 | 0.0 | 0 | 39,323,292 | 皆増 |
| 企業債利息 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 52,280,134 | 52,280,134 | 3.7 | 60,825,176 | △ 8,545,042 | △ 14.0 |
| その他雑支出 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 39,758,496 | 39,758,496 | 1.8 | 29,112,303 | 10,646,193 | 36.6 |
| 特別損失 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.0 | 0 | 0 | — |
| 合計 | 43,848,312 | 78,775,697 | 67,332,544 | 9,116,437 | 118,966,057 | 47,328 | 134,868,162 | 1,252,522,763 | 1,705,477,300 | 100.0 | 1,637,314,124 | 68,163,176 | 4.2 |

第4表 貸借対照表

(単位:円・%)

| 区 分 | 資 | | 産 | | 前 年 度 比 | |
|---------------|----------------|---------|----------------|---------|----------------------------|---------------------------------------|
| | 令 和 5 年 度 | | 令 和 4 年 度 | | 増 減 (C) (A) - (B) | 増 減 率 $\frac{(C)}{(B)} \times 100$ |
| | 金 額 (A) | 構 成 比 率 | 金 額 (B) | 構 成 比 率 | | |
| 固 定 資 産 | 16,010,636,785 | 91.0 | 16,455,025,277 | 91.9 | △444,388,492 | △2.7 |
| 有 形 固 定 資 産 | 14,861,554,024 | 84.4 | 15,311,780,433 | 85.5 | △450,226,409 | △2.9 |
| 土 地 | 334,066,572 | 1.9 | 334,066,572 | 1.9 | 0 | — |
| 建 物 | 385,533,805 | 2.2 | 284,887,771 | 1.6 | 100,646,034 | 35.3 |
| 構 築 物 | 13,468,965,358 | 76.5 | 13,809,694,240 | 77.1 | △340,728,882 | △2.5 |
| 機 械 及 び 装 置 | 664,788,289 | 3.8 | 764,631,850 | 4.3 | △99,843,561 | △13.1 |
| 建 設 仮 勘 定 | 8,200,000 | 0.0 | 118,500,000 | 0.6 | △110,300,000 | △93.1 |
| 無 形 固 定 資 産 | 805,956,391 | 4.6 | 824,192,532 | 4.6 | △18,236,141 | △2.2 |
| 施 設 利 用 権 | 805,956,391 | 4.6 | 824,192,532 | 4.6 | △18,236,141 | △2.2 |
| 投 資 | 343,126,370 | 2.0 | 319,052,312 | 1.8 | 24,074,058 | 7.5 |
| 出 資 金 | 555,000 | 0.0 | 555,000 | 0.0 | 0 | — |
| 基 金 | 342,571,370 | 2.0 | 318,497,312 | 1.8 | 24,074,058 | 7.6 |
| 流 動 資 産 | 1,592,764,357 | 9.0 | 1,451,063,562 | 8.1 | 141,700,795 | 9.8 |
| 現 金 預 金 | 1,484,814,696 | 8.4 | 1,350,430,424 | 7.5 | 134,384,272 | 10.0 |
| 未 収 金 | 107,789,412 | 0.6 | 100,516,430 | 0.6 | 7,272,982 | 7.2 |
| 未 収 金 | 109,437,349 | 0.6 | 102,167,247 | 0.6 | 7,270,102 | 7.1 |
| 貸 倒 引 当 金 | △1,647,937 | 0.0 | △1,650,817 | 0.0 | 2,880 | 0.2 |
| 貯 蔵 品 | 12,310 | 0.0 | 16,708 | 0.0 | △4,398 | △26.3 |
| そ の 他 流 動 資 産 | 147,939 | 0.0 | 100,000 | 0.0 | 47,939 | 47.9 |
| 資 産 合 計 | 17,603,401,142 | 100.0 | 17,906,088,839 | 100.0 | △302,687,697 | △1.7 |

(単位:円・%)

| 区 分 | 債 及 | | び | | 資 本 | |
|-----------------------|----------------|---------|----------------|---------|----------------------------|---------------------------------------|
| | 令 和 5 年 度 | | 令 和 4 年 度 | | 前 年 度 比 | |
| | 金 額 (A) | 構 成 比 率 | 金 額 (B) | 構 成 比 率 | 増 減 (C) (A) - (B) | 増 減 率 $\frac{(C)}{(B)} \times 100$ |
| 固 定 負 債 | 2,707,902,456 | 15.4 | 2,906,527,935 | 16.2 | △198,625,479 | △6.8 |
| 企 業 債 | 2,707,902,456 | 15.4 | 2,906,527,935 | 16.2 | △198,625,479 | △6.8 |
| 流 動 負 債 | 591,694,181 | 3.4 | 565,226,005 | 3.2 | 26,468,176 | 4.7 |
| 企 業 債 | 380,925,479 | 2.2 | 413,965,929 | 2.3 | △33,040,450 | △8.0 |
| 未 払 金 | 203,666,300 | 1.2 | 143,199,791 | 0.8 | 60,466,509 | 42.2 |
| 未 払 金 | 203,666,300 | 1.2 | 124,303,491 | 0.7 | 79,362,809 | 63.8 |
| 未 払 消 費 税 | 0 | 0.0 | 18,896,300 | 0.1 | △18,896,300 | 皆減 |
| 引 当 金 | 6,609,000 | 0.0 | 7,542,000 | 0.1 | △933,000 | △12.4 |
| 賞 与 引 当 金 | 6,609,000 | 0.0 | 7,542,000 | 0.1 | △933,000 | △12.4 |
| そ の 他 流 動 負 債 | 493,402 | 0.0 | 518,285 | 0.0 | △24,883 | △4.8 |
| 繰 延 収 益 | 10,174,980,083 | 57.8 | 10,487,440,597 | 58.6 | △312,460,514 | △3.0 |
| 長 期 前 受 金 | 10,174,980,083 | 57.8 | 10,487,440,597 | 58.6 | △312,460,514 | △3.0 |
| 国 庫 補 助 金 | 1,663,758,263 | 9.5 | 1,733,006,742 | 9.7 | △69,248,479 | △4.0 |
| 県 補 助 金 | 1,232,318 | 0.0 | 1,348,397 | 0.0 | △116,079 | △8.6 |
| 他 会 計 繰 入 金 | 5,934,468,124 | 33.7 | 6,199,272,673 | 34.6 | △264,804,549 | △4.3 |
| 受 贈 財 産 評 価 額 | 1,510,310,650 | 8.6 | 1,529,155,681 | 8.5 | △18,845,031 | △1.2 |
| 受 益 者 負 担 金 | 443,595,466 | 2.5 | 467,617,925 | 2.6 | △24,022,459 | △5.1 |
| 事 業 負 担 金 | 526,385,967 | 3.0 | 439,623,209 | 2.5 | 86,762,758 | 19.7 |
| 受 託 事 業 収 入 | 95,229,295 | 0.5 | 117,415,970 | 0.7 | △22,186,675 | △18.9 |
| 資 本 金 | 2,686,785,448 | 15.2 | 2,686,785,448 | 15.0 | 0 | — |
| 自 己 資 本 金 | 2,686,785,448 | 15.2 | 2,686,785,448 | 15.0 | 0 | — |
| 固 有 資 本 金 | 1,813,301,607 | 10.3 | 1,813,301,607 | 10.1 | 0 | — |
| 組 入 資 本 金 | 873,483,841 | 4.9 | 873,483,841 | 4.9 | 0 | — |
| 剰 余 金 | 1,442,038,974 | 8.2 | 1,260,108,854 | 7.0 | 181,930,120 | 14.4 |
| 資 本 剰 余 金 | 633,357,330 | 3.6 | 609,283,272 | 3.3 | 24,074,058 | 4.0 |
| 国 庫 補 助 金 | 114,630,000 | 0.7 | 114,630,000 | 0.6 | 0 | — |
| 他 会 計 繰 入 金 | 24,947,324 | 0.1 | 24,947,324 | 0.1 | 0 | — |
| 受 贈 財 産 評 価 額 | 73,356,686 | 0.4 | 73,356,686 | 0.4 | 0 | — |
| 受 益 者 負 担 金 | 868,648 | 0.0 | 868,648 | 0.0 | 0 | — |
| 受 託 事 業 収 入 | 25,703,747 | 0.1 | 25,703,747 | 0.1 | 0 | — |
| 事 業 負 担 金 | 51,279,555 | 0.3 | 51,279,555 | 0.3 | 0 | — |
| そ の 他 資 本 剰 余 金 | 342,571,370 | 2.0 | 318,497,312 | 1.8 | 24,074,058 | 7.6 |
| 利 益 剰 余 金 | 808,681,644 | 4.6 | 650,825,582 | 3.7 | 157,856,062 | 24.3 |
| 減 債 積 立 金 | 443,693,769 | 2.5 | 189,172,348 | 1.1 | 254,521,421 | 134.5 |
| 当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金 | 364,987,875 | 2.1 | 461,653,234 | 2.6 | △96,665,359 | △20.9 |
| 負 債 資 本 合 計 | 17,603,401,142 | 100.0 | 17,906,088,839 | 100.0 | △302,687,697 | △1.7 |

第5表 資本的收入及び資本の支出節別一覧

(単位:円・%、税抜)

| 款 | 項 | 目 | 節 | 令和5年度 | 令和4年度 | 増減 | 増減率 | 内容 |
|-------|--------|-----------------------|-----------------------|-------------|-------------|--------------|--------|------------------------------------|
| 資本的收入 | | | | 481,953,353 | 485,407,464 | △ 3,454,111 | △ 0.7 | |
| | 企業債 | 企業債 | 企業債 | 182,300,000 | 184,900,000 | △ 2,600,000 | △ 1.4 | 公共下水道事業債、流域下水道事業債 |
| | 他会計負担金 | 他会計負担金 | 他会計負担金 | 42,701,000 | 47,690,000 | △ 4,989,000 | △ 10.5 | 企業債償還に係る一般会計負担金 |
| | 負担金 | | | 108,863,295 | 49,600,180 | 59,263,115 | 119.5 | |
| | | 受益者負担金 | 受益者負担金 | 1,256,840 | 3,823,060 | △ 2,566,220 | △ 67.1 | 8件 |
| | | 工事負担金 | 工事負担金 | 107,606,455 | 45,777,120 | 61,829,335 | 135.1 | 館第一排水ポンプ場整備(新座市) 西部10号幹線工事(朝霞市) |
| | 他会計補助金 | 他会計補助金 | 他会計補助金 | 60,611,000 | 145,353,000 | △ 84,742,000 | △ 58.3 | 施設整備に係る一般会計補助金 |
| | 補助金 | 補助金 | | 62,404,000 | 38,390,000 | 24,014,000 | 62.6 | |
| | | | 国庫補助金 | 62,404,000 | 38,390,000 | 24,014,000 | 62.6 | 防災・安全交付金 下水道防災事業費補助 |
| | 貸付金償還金 | | | 1,000,000 | 2,500,000 | △ 1,500,000 | △ 60.0 | |
| | | 水洗便所改造資金 融資預託金元金収入 | 水洗便所改造資金 融資預託金元金収入 | 1,000,000 | 2,500,000 | △ 1,500,000 | △ 60.0 | 埼玉りそな銀行 |
| | 諸収入 | 諸収入 | 諸収入 | 24,074,058 | 16,974,284 | 7,099,774 | 41.8 | 館第一排水ポンプ場剰余金振替 他 |

| 款 | 項 | 目 | 節 | 令和5年度 | 令和4年度 | 増減 | 増減率(%) | 内容 |
|-------|--------|--------------|--------|-------------|-------------|--------------|--------|---------------------------------|
| 資本の支出 | | | | 826,560,060 | 760,668,138 | 65,891,922 | 8.7 | |
| | 建設改良費 | | | 387,520,073 | 311,687,328 | 75,832,745 | 24.3 | |
| | | 污水管渠整備費 | | 64,245,700 | 39,337,000 | 24,908,700 | 63.3 | |
| | | | 委託料 | 19,545,000 | 5,300,000 | 14,245,000 | 268.8 | 設計・調査 |
| | | | 工事請負費 | 44,700,700 | 34,037,000 | 10,663,700 | 31.3 | 新設、更新、舗装等うちR4繰越11,259,000 |
| | | 雨水管渠整備費 | | 35,659,000 | 83,801,000 | △ 48,142,000 | △ 57.4 | |
| | | | 委託料 | 15,083,000 | 6,211,000 | 8,872,000 | 142.8 | 設計、測量 |
| | | | 工事請負費 | 20,576,000 | 77,590,000 | △ 57,014,000 | △ 73.5 | 新設 |
| | | 污水ポンプ場整備費 | | 5,860,000 | 4,200,000 | 1,660,000 | 39.5 | |
| | | | 工事請負費 | 5,860,000 | 4,200,000 | 1,660,000 | 39.5 | 志木中継ポンプ場カメラシステム設置、門扉取替 |
| | | 雨水ポンプ場整備費 | | 1,997,660 | 1,355,841 | 641,819 | 47.3 | |
| | | | 建設負担金 | 1,997,660 | 1,355,841 | 641,819 | 47.3 | 別所雨水ポンプ場建設事業負担金(富士見市) |
| | | 館第一排水ポンプ場整備費 | | 243,319,000 | 109,150,000 | 134,169,000 | 122.9 | |
| | | | 委託料 | 25,590,000 | 0 | 25,590,000 | 皆増 | 設備更新工事設計、耐震補強工事監理(R4繰越) |
| | | | 工事請負費 | 217,729,000 | 109,150,000 | 108,579,000 | 99.5 | 監視システム更新、空調機器設置、第5期耐震補強(R4繰越) 他 |
| | | 流域下水道整備費 | | 36,438,713 | 73,843,487 | △ 37,404,774 | △ 50.7 | |
| | | | 負担金 | 36,438,713 | 73,843,487 | △ 37,404,774 | △ 50.7 | 荒川右岸流域下水道建設費負担金 |
| | 積立金 | 積立金 | 積立金 | 24,074,058 | 16,974,284 | 7,099,774 | 41.8 | 館第一排水ポンプ場管理基金 |
| | 貸付金 | | | 1,000,000 | 2,500,000 | △ 1,500,000 | △ 60.0 | |
| | | 預託金 | 預託金 | 1,000,000 | 2,500,000 | △ 1,500,000 | △ 60.0 | 水洗便所改造資金融資預託金 |
| | 企業債償還金 | 企業債償還金 | 企業債償還金 | 413,965,929 | 429,506,526 | △ 15,540,597 | △ 3.6 | 公共下水道事業債、流域下水道事業債 |

第6表 経営分析表

| 分析項目 | | 令和5年度 | 令和4年度 | 令和3年度 | 算式 | 備考 |
|----------|--------------------|-------|-------|--|--|---|
| 構成比率 | 固定資産比率 (%) | 91.0 | 91.9 | 92.7 | $\frac{\text{固定資産}}{\text{固定資産} + \text{流動資産} + \text{繰延資産}} \times 100$ | 合わせて100になる。それぞれ総資産に占める割合であり、固定資産構成比率が大きければ、資本が固定化の傾向にあり、流動資産構成比率が大きければ、流動性は良好であるといえる。 |
| | 流動資産比率 (%) | 9.0 | 8.1 | 7.3 | $\frac{\text{流動資産}}{\text{固定資産} + \text{流動資産} + \text{繰延資産}} \times 100$ | |
| | 自己資本率 (%) | 81.2 | 80.6 | 79.3 | $\frac{\text{資本金} + \text{剰余金} + \text{繰延収益}}{\text{負債資本合計}} \times 100$ | 合わせて100になる。総資本(資本+負債)とこれを構成する固定負債・流動負債・繰延収益・自己資本(自己資本金+剰余金)の関係を示すもので、自己資本構成比率が大きければ経営の安全性は高いものといえる。 |
| | 固定負債率 (%) | 15.4 | 16.2 | 17.2 | $\frac{\text{固定負債}}{\text{負債資本合計}} \times 100$ | |
| | 流動負債率 (%) | 3.4 | 3.2 | 3.5 | $\frac{\text{流動負債}}{\text{負債資本合計}} \times 100$ | |
| 財務比率 | 固定比率 (%) | 111.9 | 114.0 | 116.9 | $\frac{\text{固定資産}}{\text{資本金} + \text{剰余金} + \text{繰延収益}} \times 100$ | 固定資産が自己資本によってまかなわれべきであるとする企業財政上の原則から、100%以下が望ましいとされている。 |
| | 固定資産対長期資本比率 (%) | 94.1 | 94.9 | 96.1 | $\frac{\text{固定資産}}{\text{資本金} + \text{剰余金} + \text{固定負債} + \text{繰延収益}} \times 100$ | 固定資産の調達に、自己資本と固定負債の範囲内で行われるべきであるとの立場から、少なくとも100%以下であることが望ましく、100%を超えた場合は、固定資産に対して過大投資が行われたものといえる。 |
| | 流動比率 (%) | 269.2 | 256.7 | 208.4 | $\frac{\text{流動資産}}{\text{流動負債}} \times 100$ | 1年以内に現金化できる資産と支払わなければならない負債とを比較するものである。流動性を確保するためには、200%以上が望ましいとされている。 |
| 当座比率 (%) | 269.2 | 256.7 | 208.4 | $\frac{\text{現金預金} + (\text{未収金} - \text{貸倒引当金})}{\text{流動負債}} \times 100$ | 流動資産のうち現金預金及び容易に現金化する未収金などの当座資産と流動負債とを対比させたもので、100%以上が望ましいとされている。 | |
| 回転率 | 自己資本回転率 (回) | 0.1 | 0.1 | 0.1 | $\frac{\text{営業収益}}{\text{※平均自己資本}}$ | 自己資本に対する営業収益の割合であり、期間中に自己資本の何倍の営業収益があったかを示すものである。 |
| | 固定資産回転率 (回) | 0.1 | 0.1 | 0.1 | $\frac{\text{営業収益}}{\text{※平均固定資産}}$ | 固定資産に対する営業収益の割合であり、期間中に固定資産の何倍の営業収益があったかを示すものである。 |
| | 流動資産回転率 (回) | 0.8 | 0.9 | 1.0 | $\frac{\text{営業収益}}{\text{※平均流動資産}}$ | 流動資産に対する営業収益の割合であり、期間中に流動資産の何倍の営業収益があったかを示すものである。 |
| 収益率 | 総資本利益率 (%) | 0.9 | 1.1 | 1.4 | $\frac{\text{当年度経常利益}}{\text{※平均総資本(負債資本合計)}} \times 100$ | 総資本(負債・資本合計)の収益性を見るもので、この指標が高いほど、収益性が高いことになる。 |
| | 総収支比率 (%) | 109.3 | 112.7 | 114.8 | $\frac{\text{総収益}}{\text{総費用}} \times 100$ | 総費用が総収益によって、どの程度賄われているかを示すものである。 |
| | 営業収支比率 (%) | 76.4 | 78.7 | 77.7 | $\frac{\text{営業収益}}{\text{営業費用}} \times 100$ | 営業費用が営業収益によって、どの程度賄われているかを示すものである。 |
| その他 | 利子負担率 (%) | 1.7 | 1.8 | 2.1 | $\frac{\text{支払利息} + \text{企業債取扱諸費}}{\text{企業債残高}} \times 100$ | 企業債に対する支払利息の比率を計算したものである。 |
| | 職員給与費対下水道使用料比率 (%) | 7.2 | 7.6 | 9.3 | $\frac{\text{職員給与費}}{\text{下水道使用料}} \times 100$ | 下水道使用料に対する職員給与費の比率を計算したものである。 |

※ 平均 = (期首 + 期末) ÷ 2

第7表 損益勘定留保資金年度別一覧表

(単位:円)

| 区 分 | | 令和5年度 | 令和4年度 | 令和3年度 | 令和2年度 | 令和元年度 |
|---|---------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| 発 生 額 | 減 価 償 却 費 | 856,356,737 | 860,986,150 | 864,857,918 | 872,652,792 | 871,323,659 |
| | 固 定 資 産 除 却 費 | 39,323,292 | 0 | 777,058 | 0 | 0 |
| | そ の 他 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 小 計 (A) | 895,680,029 | 860,986,150 | 865,634,976 | 872,652,792 | 871,323,659 |
| 長 期 前 受 金 戻 入 (B) | | 608,987,328 | 598,171,537 | 602,947,337 | 609,977,540 | 567,208,672 |
| 長 期 前 受 金 戻 入 組 戻 (C) | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 控 除 ・ 補 填 額 (D) | | 362,356,594 | 289,214,547 | 182,777,607 | 383,660,265 | 330,332,435 |
| 損 益 勘 定 留 保 資 金 残 高 (前年度末残額+A-B+C-D) | | 520,500,029 | 596,163,922 | 622,563,856 | 542,653,824 | 663,638,837 |