

令和6年度  
下半期

# 財政状況

(特別会計を含む)



鹿児島県曾於市

## ま え が き

地方自治法（昭和 22 年法律第 67 号）第 2 4 3 条の 3 第 1 項の規定に基づく曾於市財政状況の作成及び公表に関する条例（平成 17 年条例第 53 号）の定めるところにより、令和 6 年度下半期の財政状況を公表します。

財政状況は、市民の皆様に市財政の状況をお知らせし、正しく理解していただくために年 2 回公表するものであります。この公表を通じ、市民の皆様におかれましては、市の財政状況についてご理解をいただき、今後の市政運営に、より一層のご協力を賜りますようお願いいたします。

令和 7 年 5 月 1 日

曾於市長 五位塚 剛

# 目 次

|     |                      |   |
|-----|----------------------|---|
| 第 1 | 令和 6 年度下半期の財政状況のあらまし |   |
| 1   | 予算の規模                |   |
| (1) | 一般会計                 | 1 |
| (2) | 特別会計                 | 1 |
| 2   | 予算の執行状況              |   |
| (1) | 一般会計                 | 4 |
| (2) | 特別会計                 | 4 |
| 第 2 | 市債と一時借入金の状況          | 5 |
| 第 3 | 市税の収入状況と負担状況         | 5 |
| 第 4 | 令和 7 年度当初予算の概要       |   |
| (1) | 一般会計                 | 5 |
| (2) | 特別会計                 | 6 |
| 第 5 | 令和 5 年度決算状況          | 8 |

# 第1 令和6年度下半期の財政状況のあらまし

予算については、予算の補正状況を中心に、10月から3月までの財政運営の状況について説明いたします。

## 1 予算の規模

### (1) 一般会計予算

令和7年3月31日現在の一般会計予算の款別の内訳は、別表第1のとおりです。9月までに3回の予算の補正を行い、令和6年度9月末現計予算は、補正予算1,876,337千円及び繰越額2,758,804千円を加えた31,550,733千円でした。

その後、3月までに7回の予算の補正を行い、令和6年度3月末現計予算は、補正予算696,155千円を加えた32,246,888千円となりました。

また、歳入歳出予算の款別補正状況についても、別表第1のとおりとなっております。

- ① 補正予算第4号（補正予算額81,780千円の増 令和6年10月4日議決）  
台風10号による災害発生に伴う災害復旧費の追加によるものです。
- ② 補正予算第5号（補正予算額29,138千円の増 令和6年10月9日議決）  
衆議院解散に伴う総務費の衆議院議員選挙費の追加が主なものです。
- ③ 補正予算第6号（補正予算額438,096千円の増 令和6年12月20日議決）  
障害福祉サービス費、保育所等給食支援事業、活動火山周辺地域防災営農対策事業、肥育牛経営緊急支援対策事業、肉用子牛生産推進緊急支援対策事業、地域商品券発行事業、大隅文化会館管理費、現年発生農地・農業用施設災害復旧費、現年発生公共土木施設災害復旧費の追加、地域介護・福祉空間整備推進事業の減が主なものです。
- ④ 補正予算第7号（補正予算額250,398千円の増 令和7年1月6日専決）  
住民税非課税世帯支援給付金の追加が主なものです。
- ⑤ 補正予算第8号（補正予算額258,914千円の増 令和7年1月30日議決）  
給与の改正等による給料、職員手当等、共済費、繰出金の追加、経済対策配布型商品券事業の追加が主なものです。
- ⑥ 補正予算第9号（補正予算額367,604千円の減 令和7年3月11日議決）  
事業の確定及び執行見込みによる増減が主なものです。
- ⑦ 補正予算第10号（補正予算額5,433千円の増 令和7年3月31日専決）  
総務基金管理費の増による追加、思いやりふるさと寄附金推進事業や施設型給付費の減が主なものです。

## (2) 特別会計予算

### ○国民健康保険特別会計予算

令和 7 年 3 月 31 日現在の国民健康保険特別会計予算は、別表第 2 のとおりです。9 月までに 2 回の予算の補正を行い、令和 6 年度 9 月末現計予算は、補正予算 700 千円を加えた 5,546,644 千円でした。

その後、3 月までに 3 回の予算の補正を行い、令和 6 年度 3 月末現計予算は、補正予算 37,853 千円を加えた 5,584,497 千円となりました。

- ① 補正予算第 3 号（補正予算額 40,091 千円の増 令和 6 年 12 月 20 日議決）  
保険給付費等交付金償還金が主なものです。
- ② 補正予算第 4 号（補正予算額 1,303 千円の増 令和 7 年 1 月 30 日議決）  
給与の改正によるものです。
- ③ 補正予算第 5 号（補正予算額 3,541 千円の減 令和 7 年 3 月 11 日議決）  
執行見込みによる減が主なものです。

### ○後期高齢者医療特別会計予算

令和 7 年 3 月 31 日現在の後期高齢者医療特別会計予算は、別表第 2 のとおりです。9 月までに 2 回の予算の補正を行い、令和 6 年度 9 月末現計予算は、補正予算 1,804 千円を減じた 707,749 千円でした。

その後、3 月までに 3 回の予算の補正を行い、令和 6 年度 3 月末現計予算は、補正予算 2,365 千円を減じた 705,384 千円となりました。

- ① 補正予算第 3 号（補正予算額 5,875 千円の増 令和 6 年 12 月 20 日議決）  
繰越金確定による追加が主なものです。
- ② 補正予算第 4 号（補正予算額 1,298 千円の増 令和 7 年 1 月 30 日議決）  
給与の改正によるものです。
- ③ 補正予算第 5 号（補正予算額 9,538 千円の減 令和 7 年 3 月 11 日議決）  
執行見込みによる減が主なものです。

### ○介護保険特別会計予算

令和 7 年 3 月 31 日現在の介護保険特別会計予算は、別表第 2 のとおりです。9 月までに 2 回の予算の補正を行い、令和 6 年度 9 月末現計予算は、補正予算 327,261 千円を加えた 5,947,164 千円でした。

その後、3 月までに 3 回の予算の補正を行い、令和 6 年度 3 月末現計予算は、補正予算 137,951 千円を加えた 6,085,115 千円となりました。

- ① 補正予算第 3 号（補正予算額 182,629 千円の増 令和 6 年 12 月 20 日議決）  
繰越金確定による追加が主なものです。

- ② 補正予算第4号（補正予算額 2,422 千円の増 令和7年1月30日議決）  
給与の改正によるものです。
- ③ 補正予算第5号（補正予算額 47,100 千円の減 令和7年3月11日議決）  
国庫支出金等の収入見込みや執行見込みによる増減が主なものです。

#### ○生活排水処理事業特別会計予算

令和7年3月31日現在の生活排水事業特別会計予算は、別表第2のとおりです。  
9月までに2回の予算の補正を行い、令和6年度9月末現計予算は、補正予算 113 千円を加えた 68,687 千円でした。  
その後、3月までに3回の予算の補正を行い、令和6年度3月末現計予算は、補正予算 27 千円を減じた 68,660 千円となりました。

- ① 補正予算第3号（予算額の増減なし 令和6年12月20日議決）  
繰越金確定によるものです。
- ② 補正予算第4号（補正予算額 138 千円の増 令和7年1月30日議決）  
給与の改正によるものです。
- ③ 補正予算第5号（補正予算額 165 千円の減 令和7年3月11日議決）  
事業費の執行見込みによる増減が主なものです。

#### ○水道事業会計予算

令和7年3月31日現在の水道事業会計予算は、別表第2のとおりです。9月までに2回の予算の補正を行い、令和6年度9月末現計予算は、補正予算 19,535 千円を加えた 1,121,040 千円でした。  
その後、3月までに2回の予算の補正を行い、令和6年度3月末現計予算は、補正予算 1,789 千円を減じた 1,119,251 千円となりました。

- ① 補正予算第3号（補正予算額 2,063 千円の増 令和7年1月30日議決）  
収益的支出は、給与の改正によるものです。
- ② 補正予算第4号（補正予算額 3,852 千円の減 令和7年3月11日議決）  
収益的支出については、執行見込みにより営業費用の原水及び浄水費を追加し、配水及び給水費並びに総係費をそれぞれ減額、資本的支出については、建設改良費の工事請負費の追加が主なものです。

#### ○公共下水道事業会計予算

令和7年3月31日現在の公共下水道事業会計予算は、別表第2のとおりです。9月までに1回の予算の補正を行い、令和6年度9月末現計予算は、補正予算 624 千円を加えた 424,458 千円でした。  
その後、3月までに2回の予算の補正を行い、令和6年度3月末現計予算は、補正予算 653 千円を加えた 425,111 千円となりました。

- ① 補正予算第2号（補正予算額 420 千円の増 令和7年1月30日議決）  
収益的支出について、給与の改正によるものです。
- ② 補正予算第3号（補正予算額 233 千円の増 令和7年3月11日議決）  
収益的支出については、翌年度引当金確定による、営業費用の総係費の追加によるものです。

## 2 予算の執行状況

### （1）一般会計

令和6年度下半期における一般会計予算の収入及び支出の状況は、別表第3のとおりです。歳入は、収入済額 26,165,696 千円で、予算現計額に対する収入率は 81.1%となっています。また、歳出は、支出済額 28,737,781 千円で、予算現計額に対する執行率は 89.1%となっています。

### （2）特別会計

令和6年度下半期における特別会計予算の収入及び支出の状況は、別表第4のとおりです。

#### ○国民健康保険特別会計

歳入では収入済額 5,049,116 千円で、予算現計額に対する収入率は 90.4%となっています。また、歳出では支出済額 5,324,573 千円で、予算現計額に対する執行率は 95.4%となっています。

#### ○後期高齢者医療特別会計

歳入では収入済額 686,042 千円で、予算現計額に対する収入率は 97.3%となっています。また、歳出では支出済額 681,242 千円で、予算現計額に対する執行率は 96.6%となっています。

#### ○介護保険特別会計

歳入では収入済額 6,091,127 千円で、予算現計額に対する収入率は 100.1%となっています。また、歳出では支出済額 5,702,815 千円で、予算現計額に対する執行率は 93.7%となっています。

#### ○生活排水処理事業特別会計

歳入では収入済額 65,262 千円で、予算現計額に対する収入率は 95.1%となっています。また、歳出では支出済額 65,839 千円で、予算現計額に対する執行率は 95.9%となっています。

#### ○水道事業会計

収益的収入では収入済額 584,270 千円で、予算現計額に対する収入率は 101.0%となっています。収益的支出では支出済額 569,948 千円で、予算現計額に対する執行率は 99.4%、資本的支出では支出済額 247,303 千円で、予算現計額に対する執行率は 88.7%となっています。

#### ○公共下水道事業会計

収益的収入では収入済額 237,654 千円で、予算現計額に対する収入率は 100.8%、資本的収入では収入済額 13,708 千円で、予算現計額に対する執行率は 103.9%となっています。収益的支出では支出済額 198,413 千円で、予算現計額に対する執行率は 92.2%、資本的支出では支出済額 115,000 千円で、予算現計額に対する執行率は 97.8%となっています。

## 第2 市債と一時借入金の状況

別表第5のとおり、全会計における令和6年度9月末地方債残高は28,414,535千円で、令和6年10月から令和7年3月までの償還等により、308,045千円減となり、令和6年度3月末日の現在高は、28,106,490千円となりました。

令和7年3月31日現在の曾於市の住民基本台帳人口は31,825人であるので、市民一人当たりの市債負担額は883千円となったところであります。

令和6年10月から令和7年3月までの一時借入金はありませんでした。

## 第3 市税の収入状況と負担状況

市税の収入状況は別表第6、市税の負担状況は別表第7のとおりです。

なお、曾於市における市税の納期は、市民税6月・8月・10月・12月（4期）、固定資産税5月・7月・9月・11月（4期）、軽自動車税5月（全期）となっております。

## 第4 令和7年度当初予算の概要

### （1）一般会計

国の令和7年度予算編成の基本方針は、「経済財政運営と改革の基本方針2024 賃上げと投資がけん引する成長型経済の実現」が閣議決定され、デフレから完全脱却し、「コストカット」が続いてきた日本経済を成長型の新たな経済ステージに移行させていくことを「最重要課題」と位置付け、賃上げを起点とした所得と生産性の向上を目指すこととされています。

令和7年度の地方財政対策においては、社会保障関係費、人件費の増加等が見込まれる中、地方公共団体が、住民のニーズに的確に応えつつ、様々な行政課題に対応し、行政サービスを安定的に提供できるよう、地方交付税等の一般財源総額について、前年度を1兆535億円上回る63兆7,714億円の額が確保されたところです。

このような状況を踏まえ、令和7年度の予算編成は、前年度に引き続き、市民の皆様が開かれた市政を目指すとともに、農・畜産物の付加価値を高め、商工業の発展を更に推進し、子どもからお年寄りまで、笑顔が輝き元気なまちづくりを目指すため、「市民にやさしい市政運営」、「人と自然を生かした活気ある地域づくり」、「教育・文化を促進し、心豊かなまちづくり」、「人口増を目指し、地域活性化の推進」、「農・畜産物を生かした所得倍増のまちづくり」の5つを基本方針として、限られた財源の中で、市民の福祉、教育、くらしを守るための予算として編成しました。



当初予算の規模は、令和6年度当初予算に対して、124,408千円、0.5%増の27,040,000千円となりました。

まず、歳入について、市税は、前年度の所得割額定額減税分により減額となった個人市民税の所得割や固定資産税の家屋の増により、5.4%増の3,304,746千円を計上し、地方交付税の普通交付税は、前年度実績等を考慮して算定し、3.1%増の7,833,884千円を計上しました。国庫支出金は、施設型給付費国庫負担金や児童手当国庫負担金等の増により、16.7%増の3,281,861千円を計上し、県支出金は国勢調査委託金や参議院議員選挙委託金等の増により、0.8%増の1,993,583千円を計上しました。寄附金は、思いやりふるさと寄附金や企業版ふるさと納税寄附金等の減により、17.7%減の1,510,503千円を計上しました。繰入金は、まちづくり基金繰入金や過疎地域持続的発展特別事業基金繰入金等の増により、6.9%増の4,119,956千円を計上し、諸収入はデジタル基盤改革支援補助金等の増により、141.3%増の275,132千円を計上しました。市債は、庁舎整備事業等の減により、21.9%減の2,559,100千円を計上しました。

次に、歳出について、総務費は、大隅支所庁舎整備事業や財部支所庁舎整備事業等の減により、27.8%減の3,176,644千円、民生費は、児童手当費や施設型給付費等の増により、7.0%増の8,409,642千円、衛生費は、予防事業費等の増により、5.7%増の1,369,539千円を計上しました。農林水産業費は、治山事業等の増により、4.7%増の2,121,126千円、商工費は、思いやりふるさと寄附金推進事業等の減により、13.5%減の2,800,640千円、土木費は、道路維持費等の増により、2.5%増の1,814,695千円を計上しました。消防費は、消防設備整備事業等の増により、7.9%増の932,767千円、教育費は、末吉小学校改築事業や財部中央公民館改修事業等の増により、35.0%増の3,270,759千円、公債費は、地方債償還元金等の増により、4.5%増の2,910,963千円を計上しました。

このような予算規模で、健全財政の維持を基本に、市民にやさしい市政運営を行ってまいりますので、市民並びに議会の皆様方のご理解とご協力をお願いするものです。

具体的な歳入歳出の款別の内訳は別表第8、性質別の内訳は別表第9のとおりです。

## (2) 特別会計

### ○国民健康保険特別会計

国民健康保険制度は、長期的な安定運営を確保していくため、逐次、法改正が行われ、平成30年度からは県が財政運営の責任主体として、国保運営の中心的な役割を担うことになり市町村と共同で運営しています。

予算編成については、国民健康保険制度の使命とその性格に鑑み、これまでの実績を基に、療養給付費、療養費、高額療養費、国民健康保険事業納付金等を推計し、これを賄うに足る保険税を公平かつ適正に賦課徴収することを旨としています。

また、療養諸費等は、年間平均の世帯数を5,116世帯、被保険者数については8,071人と見込んだところです。

市民一人ひとりが健康であることが医療費の引き下げにつながるものであり、特定健康診査等の目的を達成することと併せて、被保険者の健康づくりへの意識高揚に努めるとともに、収支両面にわたる経営改善についても一層努力してまいります。

予算総額は、5,443,551千円となり、令和6年度当初予算に対して、102,393千円、1.8%の減となりました。

#### ○後期高齢者医療特別会計

平成20年度から施行された75歳以上(65歳以上の一定の障害のある方を含む)を対象とした後期高齢者医療制度は、現役世代と高齢者がその負担能力に応じて公平に負担し、医療の給付等に資する事を目的としています。

また、各県の後期高齢者医療広域連合が保険者となり、保険料の制定や医療費の支払等を行い、県内公平な賦課が行われているところです。

市町村の業務は、介護保険料同様に個々に賦課される保険料の収納と保険証交付等の窓口業務が主となっています。保険料の収納に当っては特別徴収が主であり、特別徴収ができない方については普通徴収となっています。

令和7年度における後期高齢者医療特別会計予算については、2年毎に実施される保険料率の改定により、令和6年度と7年度の保険料率は所得割率11.72%、均等割額59,900円であり、年間平均の被保険者数を8,028人として保険料等を見込みました。

予算総額は、709,757千円となり、令和6年度当初予算に対して、204千円の増となりました。

#### ○介護保険特別会計

介護保険制度は、加齢等に伴って要支援あるいは要介護状態になっても必要なサービスを総合的かつ一体的に提供することにより、その人の能力に応じて自立した日常生活が営めるよう、国民みんなで支えあう仕組みとして定着してきました。この間、より実態に即した制度となるよう幾度となく改正が行われてきましたが、令和7年度も住みなれた地域で、いつまでも安心して暮らし続けていくことができるよう、引き続き、サービスが必要となった際の介護給付や予防給付と、地域支援事業を展開してまいります。

予算総額は、5,561,387千円となり、令和6年度当初予算に対して58,516千円、1.0%の減となりました。

#### ○生活排水処理事業特別会計

河川や湖沼などの公共用水域の水質汚濁の主な原因は、家庭から未処理で排出される台所や風呂などの生活雑排水によるものであり、その適正な処理を図ることを目的に、財部地区では浄化槽市町村整備推進事業に着手し事業を推進してまいりました。

事業開始の平成14年度から令和3年度までの20年間の計画期間を終了し、この間の設置基数は、1,109基となり当初の目的を達成したことや市内の浄化槽整備推進制度を統一するため、令和3年12月議会で条例改正を行いました。

この条例改正により、令和4年度から市町村設置型による浄化槽の新設を終了し、設置後10年を経過した浄化槽について設置年度の古いものから順次所有者へ無償譲渡を行っているところです。

令和7年度も引き続き、10年経過した浄化槽について無償譲渡を行う計画です。

予算総額は、65,018千円となり、令和6年度当初予算に対して、3,556千円、5.2%の減となりました。

#### ○水道事業会計

水道事業は、市民が健康で豊かな生活を営む上で、良質かつ安全で安定した水の供給が常に求められているところです。

令和 7 年度予算は、令和 5 年度実績及び令和 6 年度実績見込みを基に編成しました。施設整備は、管路の更新が主なものです。

それぞれの具体的な歳入歳出の款別の内訳は別表第 10 のとおりです。

#### ○公共下水道事業会計

公共下水道事業は、生活環境の改善と公共用水域の水質汚濁防止を目的に、平成 9 年度に事業認可を受け、平成 28 年度で計画面積 200ha を概成したところです。

令和 7 年度は、施設の維持管理及び下水道加入促進に取り組んでまいります。

それぞれの具体的な歳入歳出の款別の内訳は別表第 10 のとおりです。

## 第 5 令和 5 年度決算状況

令和 5 年度における一般会計の款別歳入歳出決算状況及び性質別決算の状況は、別表第 11・第 12 のとおりです。基金残高の推移は別表第 13 のとおりです。

令和 5 年度における特別会計決算の決算状況は、別表第 14 のとおりです。

別表第1 令和6年度曾於市一般会計歳入歳出予算及び補正状況

## 歳入

(単位：千円，％)

| 区 分               | 当初予算額      | 補正予算額     | 繰越額       | 予算現額       | 構成比   |
|-------------------|------------|-----------|-----------|------------|-------|
| 市税                | 3,134,760  | 0         |           | 3,134,760  | 9.7   |
| 地方譲与税             | 317,891    | 31,656    |           | 349,547    | 1.1   |
| 利子割交付金            | 640        | 508       |           | 1,148      | 0.0   |
| 配当割交付金            | 6,700      | 6,410     |           | 13,110     | 0.0   |
| 株式等譲渡所得割交付金       | 7,700      | 10,569    |           | 18,269     | 0.1   |
| 法人事業税交付金          | 46,700     | 7,476     |           | 54,176     | 0.2   |
| 地方消費税交付金          | 763,900    | 71,371    |           | 835,271    | 2.6   |
| 環境性能割交付金          | 13,900     | 7,458     |           | 21,358     | 0.1   |
| 国有提供施設等所在市町村助成交付金 | 2,800      | 293       |           | 3,093      | 0.0   |
| 地方特例交付金           | 129,000    | 11,502    |           | 140,502    | 0.4   |
| 地方交付税             | 7,896,362  | 1,349,314 |           | 9,245,676  | 28.7  |
| 交通安全対策特別交付金       | 3,800      | -583      |           | 3,217      | 0.0   |
| 分担金及び負担金          | 122,808    | 3,864     | 3,244     | 129,916    | 0.4   |
| 使用料及び手数料          | 270,941    | -439      |           | 270,502    | 0.8   |
| 国庫支出金             | 2,811,728  | 974,950   | 244,928   | 4,031,606  | 12.5  |
| 県支出金              | 1,977,348  | 197,232   | 839,838   | 3,014,418  | 9.4   |
| 財産収入              | 278,408    | 31,448    | 25,769    | 335,625    | 1.0   |
| 寄附金               | 1,835,303  | -474,697  |           | 1,360,606  | 4.2   |
| 繰入金               | 3,854,389  | -612,427  | 8,000     | 3,249,962  | 10.1  |
| 繰越金               | 50,000     | 744,394   | 366,707   | 1,161,101  | 3.6   |
| 諸収入               | 114,014    | 42,593    | 8,818     | 165,425    | 0.5   |
| 市債                | 3,276,500  | 169,600   | 1,261,500 | 4,707,600  | 14.6  |
| 合 計               | 26,915,592 | 2,572,492 | 2,758,804 | 32,246,888 | 100.0 |

## 歳出

(単位：千円，％)

| 区 分    | 当初予算額      | 補正予算額     | 繰越額       | 充用額     | 予算現額       | 構成比   |
|--------|------------|-----------|-----------|---------|------------|-------|
| 議会費    | 184,817    | -4,807    |           |         | 180,010    | 0.6   |
| 総務費    | 4,402,226  | 1,475,382 | 128,753   | 994     | 6,007,355  | 18.6  |
| 民生費    | 7,859,811  | 761,327   | 43,699    | 1,745   | 8,666,582  | 26.9  |
| 衛生費    | 1,296,033  | 88,529    | 330       | 4,945   | 1,389,837  | 4.3   |
| 労働費    | 0          | 0         | 0         | 0       | 0          | 0.0   |
| 農林水産業費 | 2,025,505  | 151,247   | 724,173   | 4,869   | 2,905,794  | 9.0   |
| 商工費    | 3,236,917  | -687,014  | 25,769    |         | 2,575,672  | 8.0   |
| 土木費    | 1,771,035  | 48,413    | 235,497   |         | 2,054,945  | 6.4   |
| 消防費    | 864,326    | -1,359    | 54,086    | 2,205   | 919,258    | 2.9   |
| 教育費    | 2,423,534  | 59,043    | 742,090   | 7,330   | 3,231,997  | 10.0  |
| 災害復旧費  | 36,019     | 502,499   | 804,407   |         | 1,342,925  | 4.2   |
| 公債費    | 2,785,369  | 179,232   |           |         | 2,964,601  | 9.2   |
| 予備費    | 30,000     | 0         |           | -22,088 | 7,912      | 0.0   |
| 合 計    | 26,915,592 | 2,572,492 | 2,758,804 | 0       | 32,246,888 | 100.0 |

別表第2 令和6年度曾於市特別會計予算及び補正状況

(単位：千円)

| 会 計 名 |          |       | 当初予算額     | 補正予算額   | 繰越額 | 予算現額      |
|-------|----------|-------|-----------|---------|-----|-----------|
| 特別会計  | 国民健康保険   |       | 5,545,944 | 38,553  | 0   | 5,584,497 |
|       | 後期高齢者医療  |       | 709,553   | △ 4,169 | 0   | 705,384   |
|       | 介護保険     |       | 5,619,903 | 465,212 | 0   | 6,085,115 |
|       | 生活排水処理事業 |       | 68,574    | 86      | 0   | 68,660    |
| 企業会計  | 水道事業     | 収益の収入 | 573,397   | 5,390   | 0   | 578,787   |
|       |          | 収益の支出 | 573,397   | 17,746  | 0   | 591,143   |
|       |          | 資本の収入 | 69,000    | 32,031  | 0   | 101,031   |
|       |          | 資本の支出 | 278,784   | 98,939  | 0   | 377,723   |
| 企業会計  | 公共下水道事業  | 収益の収入 | 235,770   | 0       | 0   | 235,770   |
|       |          | 収益の支出 | 214,031   | 1,277   | 0   | 215,308   |
|       |          | 資本の収入 | 132,000   | 0       | 0   | 132,000   |
|       |          | 資本の支出 | 117,607   | 0       | 0   | 117,607   |

別表第3 令和6年度下半期一般会計予算の執行状況

## 歳入

(単位：千円，％)

| 区 分               | 予算現額       | 収入済額       | 収入率   | 構成比   |
|-------------------|------------|------------|-------|-------|
| 市税                | 3,134,760  | 3,290,571  | 105.0 | 12.6  |
| 地方譲与税             | 349,547    | 349,547    | 100.0 | 1.3   |
| 利子割交付金            | 1,148      | 1,148      | 100.0 | 0.0   |
| 配当割交付金            | 13,110     | 13,110     | 100.0 | 0.1   |
| 株式譲渡所得割交付金        | 18,269     | 18,269     | 100.0 | 0.1   |
| 法人事業税交付金          | 54,176     | 54,176     | 100.0 | 0.2   |
| 地方消費税交付金          | 835,271    | 835,271    | 100.0 | 3.2   |
| 環境性能割交付金          | 21,358     | 21,358     | 100.0 | 0.1   |
| 国有提供施設等所在市町村助成交付金 | 3,093      | 3,093      | 100.0 | 0.0   |
| 地方特例交付金           | 140,502    | 140,502    | 100.0 | 0.5   |
| 地方交付税             | 9,245,676  | 9,245,676  | 100.0 | 35.4  |
| 交通安全対策特別交付金       | 3,217      | 3,217      | 100.0 | 0.0   |
| 分担金及び負担金          | 129,916    | 108,452    | 83.5  | 0.4   |
| 使用料及び手数料          | 270,502    | 266,677    | 98.6  | 1.0   |
| 国庫支出金             | 4,031,606  | 3,338,187  | 82.8  | 12.8  |
| 県支出金              | 3,014,418  | 2,548,819  | 84.6  | 9.7   |
| 財産収入              | 335,625    | 292,721    | 87.2  | 1.1   |
| 寄附金               | 1,360,606  | 1,360,607  | 100.0 | 5.2   |
| 繰入金               | 3,249,962  | 1,696,427  | 52.2  | 6.5   |
| 繰越金               | 1,161,101  | 1,161,100  | 100.0 | 4.4   |
| 諸収入               | 165,425    | 142,668    | 86.2  | 0.5   |
| 市債                | 4,707,600  | 1,274,100  | 27.1  | 4.9   |
| 合 計               | 32,246,888 | 26,165,696 | 81.1  | 100.0 |

## 歳出

(単位：千円，％)

| 区 分    | 予算現額       | 支出済額       | 執行率   | 構成比   |
|--------|------------|------------|-------|-------|
| 議会費    | 180,010    | 174,768    | 97.1  | 0.6   |
| 総務費    | 6,007,355  | 4,882,320  | 81.3  | 17.0  |
| 民生費    | 8,666,582  | 8,165,448  | 94.2  | 28.4  |
| 衛生費    | 1,389,837  | 1,289,589  | 92.8  | 4.5   |
| 労働費    | 0          |            | 0.0   | 0.0   |
| 農林水産業費 | 2,905,794  | 2,534,943  | 87.2  | 8.8   |
| 商工費    | 2,575,672  | 2,477,532  | 96.2  | 8.6   |
| 土木費    | 2,054,945  | 1,674,717  | 81.5  | 5.8   |
| 消防費    | 919,258    | 783,352    | 85.2  | 2.7   |
| 教育費    | 3,231,997  | 2,848,443  | 88.1  | 9.9   |
| 災害復旧費  | 1,342,925  | 942,935    | 70.2  | 3.3   |
| 公債費    | 2,964,601  | 2,963,734  | 100.0 | 10.3  |
| 予備費    | 7,912      | 0          | 0.0   | 0.0   |
| 合 計    | 32,246,888 | 28,737,781 | 89.1  | 100.0 |

別表第4 令和6年度下半期特別会計予算の執行状況

歳入

(単位：千円, %)

|      | 区 分      |       | 予算現額      | 収入済額      | 収入率   |
|------|----------|-------|-----------|-----------|-------|
| 特別会計 | 国民健康保険   |       | 5,584,497 | 5,049,116 | 90.4  |
|      | 後期高齢者医療  |       | 705,384   | 686,042   | 97.3  |
|      | 介護保険     |       | 6,085,115 | 6,091,127 | 100.1 |
|      | 生活排水処理事業 |       | 68,660    | 65,262    | 95.1  |
| 企業会計 | 水道事業     | 収益の収入 | 578,787   | 584,270   | 101.0 |
|      |          | 資本の収入 | 101,031   | 69,000    | 68.3  |
| 企業会計 | 公共下水道事業  | 収益の収入 | 235,770   | 237,654   | 100.8 |
|      |          | 資本の収入 | 13,200    | 13,708    | 103.9 |

歳出

(単位：千円, %)

|      | 区 分      |       | 予算現額      | 支出済額      | 執行率  |
|------|----------|-------|-----------|-----------|------|
| 特別会計 | 国民健康保険   |       | 5,584,497 | 5,324,573 | 95.4 |
|      | 後期高齢者医療  |       | 705,384   | 681,242   | 96.6 |
|      | 介護保険     |       | 6,085,115 | 5,702,815 | 93.7 |
|      | 生活排水処理事業 |       | 68,660    | 65,839    | 95.9 |
| 企業会計 | 水道事業     | 収益の支出 | 573,397   | 569,948   | 99.4 |
|      |          | 資本の支出 | 278,784   | 247,303   | 88.7 |
| 企業会計 | 公共下水道事業  | 収益の支出 | 215,308   | 198,413   | 92.2 |
|      |          | 資本の支出 | 117,607   | 115,000   | 97.8 |

別表第5 市債残高

○一般会計

(単位：千円)

| 事業区分    |      | 令和5年度<br>9月末残高 | 令和5年度9月<br>から6年3月までの<br>増減額 | 令和5年度<br>末残高 | 令和6年度4月<br>から6年9月までの<br>増減額 | 令和6年度<br>9月末残高 | 令和6年度9月<br>から7年3月までの<br>増減額 | 令和6年度<br>末残高 |
|---------|------|----------------|-----------------------------|--------------|-----------------------------|----------------|-----------------------------|--------------|
|         |      | (A)            | (B)                         | (A)+(B)=(C)  | (D)                         | (C)+(D)=(E)    | (F)                         | (E)+(F)=(G)  |
| 普通債     | 総務   | 3,641,091      | 219,482                     | 3,860,573    | 183,970                     | 4,044,543      | 49,173                      | 4,093,716    |
|         | 民生   | 550,551        | △ 47,092                    | 503,459      | △ 3,191                     | 500,268        | △ 45,237                    | 455,031      |
|         | 衛生   | 1,249,952      | △ 65,630                    | 1,184,322    | △ 82,145                    | 1,102,177      | △ 89,110                    | 1,013,067    |
|         | 農林   | 2,201,684      | 296,251                     | 2,497,935    | △ 32,776                    | 2,465,159      | △ 61,473                    | 2,403,686    |
|         | 商工   | 0              | 0                           | 0            | 15,500                      | 15,500         | 0                           | 15,500       |
|         | 土木   | 6,002,528      | △ 240,953                   | 5,761,575    | 181,509                     | 5,943,084      | △ 293,027                   | 5,650,057    |
|         | 公営住宅 | 2,035          | △ 2,035                     | 0            | 0                           | 0              | 0                           |              |
|         | 消防   | 757,409        | △ 38,693                    | 718,716      | 73,161                      | 791,877        | 20,725                      | 812,602      |
|         | 教育   | 3,403,419      | △ 114,080                   | 3,289,339    | 495,383                     | 3,784,722      | 395,315                     | 4,180,037    |
| 小計      |      | 17,808,669     | 7,250                       | 17,815,919   | 831,411                     | 18,647,330     | △ 23,634                    | 18,623,696   |
| 災害復旧事業債 |      | 1,095,478      | 74,299                      | 1,169,777    | 118,689                     | 1,288,466      | 60,076                      | 1,348,542    |
| 減税補てん債  |      | 13,025         | △ 3,088                     | 9,937        | △ 2,584                     | 7,353          | △ 2,586                     | 4,767        |
| 臨時財政対策債 |      | 5,883,915      | △ 261,454                   | 5,622,461    | △ 291,571                   | 5,330,890      | △ 291,777                   | 5,039,113    |
| 減収補てん債  |      | 30,688         | △ 1,612                     | 29,076       | △ 1,613                     | 27,463         | △ 1,612                     | 25,851       |
| 合 計     |      | 24,831,775     | △ 184,605                   | 24,647,170   | 654,332                     | 25,301,502     | △ 259,533                   | 25,041,969   |

○特別会計

(単位：千円)

(単位：千円)

(単位：千円)

| 事業区分      |  | 令和5年度<br>9月末残高 | 令和5年度9月<br>から6年3月までの<br>増減額 | 令和5年度<br>末残高 | 令和6年度4月<br>から6年9月までの<br>増減額 | 令和6年度<br>9月末残高 | 令和6年度9月<br>から7年3月までの<br>増減額 | 令和6年度<br>末残高 |
|-----------|--|----------------|-----------------------------|--------------|-----------------------------|----------------|-----------------------------|--------------|
|           |  | (A)            | (B)                         | (A)+(B)=(C)  | (D)                         | (C)+(D)=(E)    | (F)                         | (E)+(F)=(G)  |
| 生活排水処理事業債 |  | 168,392        | △ 7,050                     | 161,342      | △ 7,309                     | 154,033        | △ 7,344                     | 146,689      |
| 水道事業債     |  | 1,848,025      | △ 56,384                    | 1,791,641    | △ 58,142                    | 1,733,499      | 5,603                       | 1,739,102    |
| 公共下水道事業債  |  | 1,271,344      | 11,585                      | 1,282,929    | △ 57,428                    | 1,225,501      | △ 46,771                    | 1,178,730    |

※令和2年度より笠木簡易水道事業は水道事業へ統合しておりますので、市債残高については水道事業債に含まれております。



別表第6 令和6年度下半期市税状況

(単位：千円，％)

| 区 分   |                        | 予算現額      | 収入済額      | 率     |
|-------|------------------------|-----------|-----------|-------|
| 市民税   |                        | 1,019,916 | 1,106,418 | 108.5 |
|       | 個人                     | 881,412   | 968,447   | 109.9 |
|       | 法人                     | 138,504   | 137,971   | 99.6  |
| 固定資産税 |                        | 1,755,897 | 1,799,375 | 102.5 |
|       | 固定資産税                  | 1,741,173 | 1,784,651 | 102.5 |
|       | 国有資産等所在市<br>町村交付金及び納付金 | 14,724    | 14,724    | 100.0 |
| 軽自動車税 |                        | 184,577   | 187,628   | 101.7 |
| 市たばこ税 |                        | 174,370   | 197,150   | 113.1 |
| 合 計   |                        | 3,134,760 | 3,290,571 | 105.0 |

別表第7 令和6年度下半期市税負担状況

| 令和7年3月31日現在 |        |
|-------------|--------|
| 人口(人)       | 世帯数(戸) |
| 31,825      | 17,057 |

(単位：円)

| 区 分   |                        | 一人当たり   | 一世帯当たり  |
|-------|------------------------|---------|---------|
| 市民税   |                        | 34,765  | 64,866  |
|       | 個人                     | 30,430  | 56,777  |
|       | 法人                     | 4,335   | 8,089   |
| 固定資産税 |                        | 56,540  | 105,492 |
|       | 固定資産税                  | 56,077  | 104,629 |
|       | 国有資産等所在市<br>町村交付金及び納付金 | 463     | 863     |
| 軽自動車税 |                        | 5,896   | 11,000  |
| 市たばこ税 |                        | 6,195   | 11,558  |
| 合 計   |                        | 103,396 | 192,916 |

## 別表第8

## 歳入歳出予算対前年度当初予算比較

## ○ 一般会計

(歳 入)

(単位：千円，％)

| 款                       | 令和7年度      |       | 令和6年度      |       | 増減額       | 伸率     |
|-------------------------|------------|-------|------------|-------|-----------|--------|
|                         | 当初予算額      | 構成比   | 当初予算額      | 構成比   |           |        |
| 1 市 税                   | 3,304,746  | 12.2  | 3,134,760  | 11.6  | 169,986   | 5.4    |
| 2 地方譲与税                 | 315,252    | 1.2   | 317,891    | 1.2   | △ 2,639   | △ 0.8  |
| 3 利子割交付金                | 700        | 0.0   | 640        | 0.0   | 60        | 9.4    |
| 4 配当割交付金                | 8,000      | 0.0   | 6,700      | 0.0   | 1,300     | 19.4   |
| 5 株式等譲渡所得割交付金           | 10,400     | 0.0   | 7,700      | 0.0   | 2,700     | 35.1   |
| 6 法人事業税交付金              | 51,600     | 0.2   | 46,700     | 0.2   | 4,900     | 10.5   |
| 7 地方消費税交付金              | 776,700    | 2.9   | 763,900    | 2.8   | 12,800    | 1.7    |
| 8 環境性能割交付金              | 19,000     | 0.1   | 13,900     | 0.1   | 5,100     | 36.7   |
| 9 国有提供施設等所在<br>市町村助成交付金 | 2,700      | 0.0   | 2,800      | 0.0   | △ 100     | △ 3.6  |
| 10 地方特例交付金              | 20,000     | 0.1   | 129,000    | 0.5   | △ 109,000 | △ 84.5 |
| 11 地方交付税                | 8,133,884  | 30.1  | 7,896,362  | 29.3  | 237,522   | 3.0    |
| 12 交通安全対策特別交付金          | 3,300      | 0.0   | 3,800      | 0.0   | △ 500     | △ 13.2 |
| 13 分担金及び負担金             | 103,169    | 0.4   | 122,808    | 0.5   | △ 19,639  | △ 16.0 |
| 14 使用料及び手数料             | 256,141    | 0.9   | 270,941    | 1.0   | △ 14,800  | △ 5.5  |
| 15 国庫支出金                | 3,281,861  | 12.1  | 2,811,728  | 10.5  | 470,133   | 16.7   |
| 16 県支出金                 | 1,993,583  | 7.4   | 1,977,348  | 7.4   | 16,235    | 0.8    |
| 17 財産収入                 | 244,273    | 0.9   | 278,408    | 1.0   | △ 34,135  | △ 12.3 |
| 18 寄附金                  | 1,510,503  | 5.6   | 1,835,303  | 6.8   | △ 324,800 | △ 17.7 |
| 19 繰入金                  | 4,119,956  | 15.2  | 3,854,389  | 14.3  | 265,567   | 6.9    |
| 20 繰越金                  | 50,000     | 0.2   | 50,000     | 0.2   | 0         | 0.0    |
| 21 諸収入                  | 275,132    | 1.0   | 114,014    | 0.4   | 161,118   | 141.3  |
| 22 市 債                  | 2,559,100  | 9.5   | 3,276,500  | 12.2  | △ 717,400 | △ 21.9 |
| 歳 入 合 計                 | 27,040,000 | 100.0 | 26,915,592 | 100.0 | 124,408   | 0.5    |

(歳 出)

| 款        | 令和7年度      |       | 令和6年度      |       | 増減額         | 伸率     |
|----------|------------|-------|------------|-------|-------------|--------|
|          | 当初予算額      | 構成比   | 当初予算額      | 構成比   |             |        |
| 1 議会費    | 177,085    | 0.7   | 184,817    | 0.7   | △ 7,732     | △ 4.2  |
| 2 総務費    | 3,176,644  | 11.7  | 4,402,226  | 16.4  | △ 1,225,582 | △ 27.8 |
| 3 民生費    | 8,409,642  | 31.1  | 7,859,811  | 29.2  | 549,831     | 7.0    |
| 4 衛生費    | 1,369,539  | 5.1   | 1,296,033  | 4.8   | 73,506      | 5.7    |
| 5 労働費    |            | 0.0   | 0          | 0.0   | 0           | 0.0    |
| 6 農林水産業費 | 2,121,126  | 7.8   | 2,025,505  | 7.5   | 95,621      | 4.7    |
| 7 商工費    | 2,800,640  | 10.4  | 3,236,917  | 12.0  | △ 436,277   | △ 13.5 |
| 8 土木費    | 1,814,695  | 6.7   | 1,771,035  | 6.6   | 43,660      | 2.5    |
| 9 消防費    | 932,767    | 3.4   | 864,326    | 3.2   | 68,441      | 7.9    |
| 10 教育費   | 3,270,759  | 12.1  | 2,423,534  | 9.0   | 847,225     | 35.0   |
| 11 災害復旧費 | 26,140     | 0.1   | 36,019     | 0.1   | △ 9,879     | △ 27.4 |
| 12 公債費   | 2,910,963  | 10.8  | 2,785,369  | 10.3  | 125,594     | 4.5    |
| 13 予備費   | 30,000     | 0.1   | 30,000     | 0.1   | 0           | 0.0    |
| 歳 出 合 計  | 27,040,000 | 100.0 | 26,915,592 | 100.0 | 124,408     | 0.5    |

別表第9

## 性質別前年度比較

(単位：千円，%)

| 性 質 別   |                                     | 令和7年度      |         | 令和6年度      |         | 比 較       |          |
|---------|-------------------------------------|------------|---------|------------|---------|-----------|----------|
|         |                                     | 当初予算額      | 構成比 (%) | 当初予算額      | 構成比 (%) | 増減額       | 増減比率 (%) |
| 1       | 人件費                                 | 3,439,718  | 12.7    | 3,290,167  | 12.2    | 149,551   | 4.5      |
| 2       | 物件費                                 | 4,754,881  | 17.6    | 4,532,968  | 16.9    | 221,913   | 4.9      |
| 3       | 維持補修費                               | 364,036    | 1.3     | 357,680    | 1.3     | 6,356     | 1.8      |
| 4       | 扶助費                                 | 4,868,694  | 18.0    | 4,379,043  | 16.3    | 489,651   | 11.2     |
| 5       | 補助費等                                | 2,861,369  | 10.6    | 2,917,376  | 10.8    | △ 56,007  | △ 1.9    |
| 6       | 普通建設事業費                             | 3,711,592  | 13.7    | 4,170,927  | 15.5    | △ 459,335 | △ 11.0   |
|         | 補助事業費                               | 1,248,039  | 4.6     | 820,716    | 3.0     | 427,323   | 52.1     |
|         | 単独事業費                               | 2,216,060  | 8.2     | 3,121,687  | 11.6    | △ 905,627 | △ 29.0   |
|         | 国直轄事業負担金                            | 0          | 0.0     | 0          | 0.0     | 0         | 0.0      |
|         | 県営事業負担金                             | 247,493    | 0.9     | 228,524    | 0.8     | 18,969    | 8.3      |
| 7       | 災害復旧事業費                             | 26,140     | 0.1     | 36,019     | 0.1     | △ 9,879   | △ 27.4   |
| 8       | 失業対策事業費                             | 0          | 0.0     | 0          | 0.0     | 0         | 0.0      |
| 9       | 公債費                                 | 2,910,963  | 10.8    | 2,785,369  | 10.4    | 125,594   | 4.5      |
| 10      | 積立金                                 | 1,612,535  | 6.0     | 1,907,976  | 7.1     | △ 295,441 | △ 15.5   |
| 11      | 投資及び出資金                             | 0          | 0.0     | 0          | 0.0     | 0         | 皆減       |
| 12      | 貸付金                                 | 0          | 0.0     | 0          | 0.0     | 0         | 0.0      |
| 13      | 繰出金                                 | 2,460,072  | 9.1     | 2,508,067  | 9.3     | △ 47,995  | △ 1.9    |
| 14      | 予備費                                 | 30,000     | 0.1     | 30,000     | 0.1     | 0         | 0.0      |
| 歳 出 合 計 |                                     | 27,040,000 | 100.0   | 26,915,592 | 100.0   | 124,408   | 0.5      |
| 内 訳     | 消 費 的 経 費<br>(1+2+3+4+5)            | 16,288,698 | 60.2    | 15,477,234 | 57.5    | 811,464   | 5.2      |
|         | 投 資 的 経 費<br>(6+7)                  | 3,737,732  | 13.8    | 4,206,946  | 15.6    | △ 469,214 | △ 11.2   |
|         | そ の 他 の 経 費<br>(8+9+10+11+12+13+14) | 7,013,570  | 26.0    | 7,231,412  | 26.9    | △ 217,842 | △ 3.0    |

## 別表第10

## 歳入歳出予算対前年度当初予算比較

## ○ 国民健康保険特別会計

(歳 入)

(単位：千円，％)

| 款           | 令和7年度     |       | 令和6年度     |       | 増減額       | 伸率     |
|-------------|-----------|-------|-----------|-------|-----------|--------|
|             | 当初予算額     | 構成比   | 当初予算額     | 構成比   |           |        |
| 1. 国民健康保険税  | 610,277   | 11.2  | 655,934   | 11.8  | △ 45,657  | △ 7.0  |
| 2. 使用料及び手数料 | 110       | 0.0   | 110       | 0.0   | 0         | 0.0    |
| 3. 国庫支出金    | 0         | 0.0   | 0         | 0.0   | 0         | 0.0    |
| 4. 県支出金     | 4,166,584 | 76.6  | 4,169,817 | 75.2  | △ 3,233   | △ 0.1  |
| 5. 財産収入     | 1         | 0.0   | 1         | 0.0   | 0         | 0.0    |
| 6. 繰入金      | 614,562   | 11.3  | 648,065   | 11.7  | △ 33,503  | △ 5.2  |
| 7. 繰越金      | 50,000    | 0.9   | 70,000    | 1.3   | △ 20,000  | △ 28.6 |
| 8. 諸収入      | 2,017     | 0.0   | 2,017     | 0.0   | 0         | 0.0    |
| 歳 入 合 計     | 5,443,551 | 100.0 | 5,545,944 | 100.0 | △ 102,393 | △ 1.8  |

(歳 出)

| 款               | 令和7年度     |       | 令和6年度     |       | 増減額       | 伸率    |
|-----------------|-----------|-------|-----------|-------|-----------|-------|
|                 | 当初予算額     | 構成比   | 当初予算額     | 構成比   |           |       |
| 1. 総務費          | 78,057    | 1.4   | 74,645    | 1.4   | 3,412     | 4.6   |
| 2. 保険給付費        | 4,099,910 | 75.3  | 4,099,910 | 73.9  | 0         | 0.0   |
| 3. 国民健康保険事業費納付金 | 1,177,356 | 21.6  | 1,285,451 | 23.2  | △ 108,095 | △ 8.4 |
| 4. 共同事業拠出金      | 3         | 0.0   | 3         | 0.0   | 0         | 0.0   |
| 6. 保健事業費        | 71,591    | 1.3   | 69,066    | 1.2   | 2,525     | 3.7   |
| 8. 公債費          | 617       | 0.0   | 617       | 0.0   | 0         | 0.0   |
| 9. 諸支出金         | 3,262     | 0.1   | 3,262     | 0.1   | 0         | 0.0   |
| 10. 予備費         | 12,755    | 0.3   | 12,990    | 0.2   | △ 235     | △ 1.8 |
| 歳 出 合 計         | 5,443,551 | 100.0 | 5,545,944 | 100.0 | -102,393  | △ 1.8 |

## 歳入歳出予算対前年度当初予算比較

### ○ 後期高齢者医療特別会計

(歳 入)

(単位：千円，％)

| 款             | 令和7年度   |       | 令和6年度   |       | 増減額     | 伸率    |
|---------------|---------|-------|---------|-------|---------|-------|
|               | 当初予算額   | 構成比   | 当初予算額   | 構成比   |         |       |
| 1. 後期高齢者医療保険料 | 419,845 | 59.2  | 416,665 | 58.7  | 3,180   | 0.8   |
| 2. 使用料及び手数料   | 11      | 0.0   | 11      | 0.0   | 0       | 0.0   |
| 4. 繰入金        | 286,299 | 40.3  | 291,275 | 41.0  | △ 4,976 | △ 1.7 |
| 5. 繰越金        | 500     | 0.1   | 500     | 0.1   | 0       | 0.0   |
| 6. 諸収入        | 3,102   | 0.4   | 1,102   | 0.2   | 2,000   | 181.5 |
| 歳 入 合 計       | 709,757 | 100.0 | 709,553 | 100.0 | 204     | 0.0   |

(歳 出)

| 款                 | 令和7年度   |       | 令和6年度   |       | 増減額   | 伸率    |
|-------------------|---------|-------|---------|-------|-------|-------|
|                   | 当初予算額   | 構成比   | 当初予算額   | 構成比   |       |       |
| 1. 総務費            | 26,870  | 3.8   | 27,806  | 3.9   | △ 936 | △ 3.4 |
| 2. 後期高齢者医療広域連合納付金 | 679,836 | 95.8  | 680,696 | 95.9  | △ 860 | △ 0.1 |
| 3. 諸支出金           | 3,051   | 0.4   | 1,051   | 0.2   | 2,000 | 190.3 |
| 歳 出 合 計           | 709,757 | 100.0 | 709,553 | 100.0 | 204   | 0.0   |

### ○ 介護保険特別会計

(歳 入)

(単位：千円，％)

| 款           | 令和7年度     |       | 令和6年度     |       | 増減額      | 伸率      |
|-------------|-----------|-------|-----------|-------|----------|---------|
|             | 当初予算額     | 構成比   | 当初予算額     | 構成比   |          |         |
| 1. 保険料      | 835,096   | 15.0  | 823,781   | 14.7  | 11,315   | 1.4     |
| 2. 使用料及び手数料 | 20        | 0.0   | 20        | 0.0   | 0        | 0.0     |
| 3. 国庫支出金    | 1,526,514 | 27.5  | 1,539,764 | 27.4  | △ 13,250 | △ 0.9   |
| 4. 支払基金交付金  | 1,429,430 | 25.7  | 1,442,295 | 25.7  | △ 12,865 | △ 0.9   |
| 5. 県支出金     | 778,436   | 14.0  | 787,296   | 14.0  | △ 8,860  | △ 1.1   |
| 6. 繰入金      | 960,368   | 17.3  | 974,820   | 17.3  | △ 14,452 | △ 1.5   |
| 7. 繰越金      | 30,000    | 0.5   | 50,000    | 0.9   | △ 20,000 | △ 40.0  |
| 8. 諸収入      | 6         | 0.0   | 6         | 0.0   | 0        | 0.0     |
| 9. 分担金及び負担金 | 1,128     | 0.0   | 1,900     | 0.0   | △ 772    | △ 40.6  |
| 10. 財産収入    | 389       | 0.0   | 21        | 0.0   | 368      | 1,752.4 |
| 歳 入 合 計     | 5,561,387 | 100.0 | 5,619,903 | 100.0 | △ 58,516 | △ 1.0   |

(歳 出)

| 款          | 令和7年度     |       | 令和6年度     |       | 増減額      | 伸率      |
|------------|-----------|-------|-----------|-------|----------|---------|
|            | 当初予算額     | 構成比   | 当初予算額     | 構成比   |          |         |
| 1. 総務費     | 145,468   | 2.6   | 151,656   | 2.7   | △ 6,188  | △ 4.1   |
| 2. 保険給付費   | 5,161,000 | 92.8  | 5,207,800 | 92.6  | △ 46,800 | △ 0.9   |
| 3. 地域支援事業費 | 240,844   | 4.3   | 245,428   | 4.4   | △ 4,584  | △ 1.9   |
| 4. 基金積立金   | 390       | 0.0   | 21        | 0.0   | 369      | 1,757.1 |
| 5. 公債費     | 411       | 0.0   | 411       | 0.0   | 0        | 0.0     |
| 6. 諸支出金    | 5,052     | 0.1   | 5,052     | 0.1   | 0        | 0.0     |
| 7. 予備費     | 8,222     | 0.2   | 9,535     | 0.2   | △ 1,313  | △ 13.8  |
| 歳 出 合 計    | 5,561,387 | 100.0 | 5,619,903 | 100.0 | △ 58,516 | △ 1.0   |

歳入歳出予算対前年度当初予算比較

○ 生活排水処理事業特別会計

(歳 入) (単位：千円，%)

| 款           | 令和7年度  |       | 令和6年度  |       | 増減額     | 伸率      |
|-------------|--------|-------|--------|-------|---------|---------|
|             | 当初予算額  | 構成比   | 当初予算額  | 構成比   |         |         |
| 1. 分担金及び負担金 | 0      | 0.0   | 0      | 0.0   | 0       | 0.0     |
| 2. 使用料及び手数料 | 30,689 | 47.2  | 36,653 | 53.5  | △ 5,964 | △ 16.3  |
| 3. 国庫支出金    | 0      | 0.0   | 0      | 0.0   | 0       | 0.0     |
| 4. 県支出金     | 0      | 0.0   | 0      | 0.0   | 0       | 0.0     |
| 5. 財産収入     | 19     | 0.0   | 1      | 0.0   | 18      | 1,800.0 |
| 6. 繰入金      | 34,307 | 52.8  | 31,917 | 46.5  | 2,390   | 7.5     |
| 7. 繰越金      | 1      | 0.0   | 1      | 0.0   | 0       | 0.0     |
| 8. 諸収入      | 2      | 0.0   | 2      | 0.0   | 0       | 0.0     |
| 9. 市 債      | 0      | 0.0   | 0      | 0.0   | 0       | 0.0     |
| 歳 入 合 計     | 65,018 | 100.0 | 68,574 | 100.0 | △ 3,556 | △ 5.2   |

(歳 出)

| 款            | 令和7年度  |       | 令和6年度  |       | 増減額     | 伸率    |
|--------------|--------|-------|--------|-------|---------|-------|
|              | 当初予算額  | 構成比   | 当初予算額  | 構成比   |         |       |
| 1. 総務費       | 48,598 | 74.7  | 51,670 | 75.4  | △ 3,072 | △ 5.9 |
| 2. 生活排水処理事業費 | 0      | 0.0   | 0      | 0.0   | 0       | 0.0   |
| 3. 公債費       | 15,920 | 24.5  | 16,404 | 23.9  | △ 484   | △ 3.0 |
| 4. 予備費       | 500    | 0.8   | 500    | 0.7   | 0       | 0.0   |
| 歳 出 合 計      | 65,018 | 100.0 | 68,574 | 100.0 | △ 3,556 | △ 5.2 |

## ○ 水道事業会計

(収益の収入～水道事業収益)

(単位：千円，％)

| 項 目     | 令和7年度      |       | 令和6年度      |       | 比 較                |       |
|---------|------------|-------|------------|-------|--------------------|-------|
|         | 予算額<br>(A) | 構成比   | 予算額<br>(B) | 構成比   | 増減額<br>(C)=(A)－(B) | 増減率   |
|         | 千円         | ％     | 千円         | ％     | 千円                 | ％     |
| 1 営業収益  | 494,093    | 86.0  | 494,797    | 86.3  | △ 704              | △ 0.1 |
| 2 営業外収益 | 80,139     | 14.0  | 78,590     | 13.7  | 1,549              | 2.0   |
| 3 特別利益  | 10         | 0.0   | 10         | 0.0   | 0                  | 0.0   |
| 合 計     | 574,242    | 100.0 | 573,397    | 100.0 | 845                | 0.1   |

(収益の支出～水道事業費用)

| 項 目     | 令和7年度      |       | 令和6年度      |       | 比 較                |       |
|---------|------------|-------|------------|-------|--------------------|-------|
|         | 予算額<br>(A) | 構成比   | 予算額<br>(B) | 構成比   | 増減額<br>(C)=(A)－(B) | 増減率   |
|         | 千円         | ％     | 千円         | ％     | 千円                 | ％     |
| 1 営業費用  | 539,078    | 94.4  | 540,467    | 94.2  | △ 1,389            | △ 0.3 |
| 2 営業外費用 | 29,820     | 5.2   | 30,930     | 5.4   | △ 1,110            | △ 3.6 |
| 3 特別損失  | 1,000      | 0.2   | 1,000      | 0.2   | 0                  | 0.0   |
| 4 予備費   | 1,000      | 0.2   | 1,000      | 0.2   | 0                  | 0.0   |
| 合 計     | 570,898    | 100.0 | 573,397    | 100.0 | △ 2,499            | △ 0.4 |

(資本の収入)

(単位：千円，％)

| 項 目     | 令和7年度      |       | 令和6年度      |       | 比 較                |       |
|---------|------------|-------|------------|-------|--------------------|-------|
|         | 予算額<br>(A) | 構成比   | 予算額<br>(B) | 構成比   | 増減額<br>(C)=(A)－(B) | 増減率   |
|         | 千円         | ％     | 千円         | ％     | 千円                 | ％     |
| 1 企業債   | 160,000    | 69.0  | 69,000     | 100.0 | 91,000             | 131.9 |
| 2 国庫補助金 | 72,000     | 31.0  | 0          | 0.0   | 72,000             | 皆増    |
| 合 計     | 232,000    | 100.0 | 69,000     | 100.0 | 163,000            | 236.2 |

(資本の支出)

| 項 目      | 令和7年度      |       | 令和6年度      |       | 比 較                |       |
|----------|------------|-------|------------|-------|--------------------|-------|
|          | 予算額<br>(A) | 構成比   | 予算額<br>(B) | 構成比   | 増減額<br>(C)=(A)－(B) | 増減率   |
|          | 千円         | ％     | 千円         | ％     | 千円                 | ％     |
| 1 建設改良費  | 349,797    | 73.8  | 157,244    | 56.4  | 192,553            | 122.5 |
| 2 企業債償還金 | 124,019    | 26.2  | 121,540    | 43.6  | 2,479              | 2.0   |
| 合 計      | 473,816    | 100.0 | 278,784    | 100.0 | 195,032            | 70.0  |

## ○ 公共下水道事業会計

(収益の収入～下水道事業収益)

(単位：千円，%)

| 項 目     | 令和7年度      |       | 令和6年度      |       | 比 較                |     |
|---------|------------|-------|------------|-------|--------------------|-----|
|         | 予算額<br>(A) | 構成比   | 予算額<br>(B) | 構成比   | 増減額<br>(C)=(A)－(B) | 増減率 |
|         | 千円         | %     | 千円         | %     | 千円                 | %   |
| 1 営業収益  | 47,715     | 19.7  | 47,415     | 20.1  | 300                | 0.6 |
| 2 営業外収益 | 194,394    | 80.3  | 188,353    | 79.9  | 6,041              | 3.2 |
| 3 特別利益  | 2          | 0.0   | 2          | 0.0   | 0                  | 0.0 |
| 合 計     | 242,111    | 100.0 | 235,770    | 100.0 | 6,341              | 2.7 |

(収益の支出～下水道事業費用)

| 項 目     | 令和7年度      |       | 令和6年度      |       | 比 較                |       |
|---------|------------|-------|------------|-------|--------------------|-------|
|         | 予算額<br>(A) | 構成比   | 予算額<br>(B) | 構成比   | 増減額<br>(C)=(A)－(B) | 増減率   |
|         | 千円         | %     | 千円         | %     | 千円                 | %     |
| 1 営業費用  | 173,547    | 89.4  | 192,402    | 89.9  | △ 18,855           | △ 9.8 |
| 2 営業外費用 | 20,126     | 10.4  | 21,127     | 9.9   | △ 1,001            | △ 4.7 |
| 3 特別損失  | 501        | 0.2   | 501        | 0.2   | 0                  | 0.0   |
| 4 予備費   | 1          | 0.0   | 1          | 0.0   | 0                  | 0.0   |
| 合 計     | 194,175    | 100.0 | 214,031    | 100.0 | △ 19,856           | △ 9.3 |

(資本の収入)

(単位：千円，%)

| 項 目    | 令和7年度      |       | 令和6年度      |       | 比 較                |       |
|--------|------------|-------|------------|-------|--------------------|-------|
|        | 予算額<br>(A) | 構成比   | 予算額<br>(B) | 構成比   | 増減額<br>(C)=(A)－(B) | 増減率   |
|        | 千円         | %     | 千円         | %     | 千円                 | %     |
| 1 企業債  | 72,600     | 58.1  | 10,800     | 81.8  | 61,800             | 572.2 |
| 2 負担金等 | 2,400      | 1.9   | 2,400      | 18.2  | 0                  | 0.0   |
| 3 補助金  | 50,000     | 40.0  | 0          | 0.0   | 50,000             | 0.0   |
| 合 計    | 125,000    | 100.0 | 13,200     | 100.0 | 111,800            | 847.0 |

(資本の支出)

| 項 目      | 令和7年度      |       | 令和6年度      |       | 比 較                |         |
|----------|------------|-------|------------|-------|--------------------|---------|
|          | 予算額<br>(A) | 構成比   | 予算額<br>(B) | 構成比   | 増減額<br>(C)=(A)－(B) | 増減率     |
|          | 千円         | %     | 千円         | %     | 千円                 | %       |
| 1 建設改良費  | 102,500    | 45.7  | 2,500      | 2.1   | 100,000            | 4,000.0 |
| 2 企業債償還金 | 121,703    | 54.3  | 115,107    | 97.9  | 6,596              | 5.7     |
| 合 計      | 224,203    | 100.0 | 117,607    | 100.0 | 106,596            | 90.6    |



別表第 1 1 令和 5 年度一般会計款別決算状況

歳入

(単位：千円，％)

| 区 分               | 予算現額       | 収入済額       | 収入率   |
|-------------------|------------|------------|-------|
| 市税                | 3,296,307  | 3,395,844  | 103.0 |
| 地方譲与税             | 326,347    | 326,347    | 100.0 |
| 利子割交付金            | 821        | 821        | 100.0 |
| 配当割交付金            | 9,552      | 9,552      | 100.0 |
| 株式譲渡所得割交付金        | 11,598     | 11,598     | 100.0 |
| 法人事業税交付金          | 47,301     | 47,301     | 100.0 |
| 地方消費税交付金          | 806,239    | 806,239    | 100.0 |
| 環境性能割交付金          | 17,400     | 17,400     | 100.0 |
| 国有提供施設等所在市町村助成交付金 | 3,152      | 3,152      | 100.0 |
| 地方特例交付金           | 32,316     | 32,316     | 100.0 |
| 地方交付税             | 8,970,290  | 8,970,290  | 100.0 |
| 交通安全対策特別交付金       | 3,270      | 3,270      | 100.0 |
| 分担金及び負担金          | 119,214    | 109,404    | 91.8  |
| 使用料及び手数料          | 275,497    | 276,691    | 100.4 |
| 国庫支出金             | 4,356,709  | 4,095,460  | 94.0  |
| 県支出金              | 4,369,958  | 3,012,810  | 68.9  |
| 財産収入              | 259,161    | 211,110    | 81.5  |
| 寄附金               | 1,758,239  | 1,758,240  | 100.0 |
| 繰入金               | 2,780,478  | 2,765,707  | 99.5  |
| 繰越金               | 1,281,001  | 1,281,001  | 100.0 |
| 諸収入               | 308,208    | 319,972    | 103.8 |
| 市債                | 4,430,100  | 3,111,500  | 70.2  |
| 合 計               | 33,463,158 | 30,566,025 | 91.3  |

歳出

(単位：千円，％)

| 区 分    | 予算現額       | 支出済額       | 執行率   |
|--------|------------|------------|-------|
| 議会費    | 185,544    | 180,028    | 97.0  |
| 総務費    | 4,342,191  | 4,109,251  | 94.6  |
| 民生費    | 8,691,100  | 8,510,823  | 97.9  |
| 衛生費    | 1,395,203  | 1,344,133  | 96.3  |
| 労働費    | 0          | 0          | -     |
| 農林水産業費 | 4,880,151  | 3,574,952  | 73.3  |
| 商工費    | 3,124,100  | 3,046,764  | 97.5  |
| 土木費    | 2,213,495  | 1,890,161  | 85.4  |
| 消防費    | 881,054    | 785,526    | 89.2  |
| 教育費    | 3,026,549  | 2,181,262  | 72.1  |
| 災害復旧費  | 1,977,134  | 1,044,771  | 52.8  |
| 公債費    | 2,737,765  | 2,737,253  | 100.0 |
| 予備費    | 8,872      | 0          | 0.0   |
| 合 計    | 33,463,158 | 29,404,924 | 87.9  |

歳入歳出差引残額

1,161,101 千円

別表第 1 2 令和 5 年度一般会計性質別決算状況

(単位：千円，％)

| 区分      |             | 決算額        | 構成比    |
|---------|-------------|------------|--------|
| 1       | 人件費         | 2,947,363  | 10.0%  |
| 2       | 物件費         | 3,975,761  | 13.5%  |
| 3       | 維持補修費       | 387,433    | 1.3%   |
| 4       | 扶助費         | 5,105,548  | 17.3%  |
| 5       | 補助費等        | 2,999,639  | 10.2%  |
| 6       | 公債費         | 2,737,253  | 9.3%   |
| 7       | 積立金         | 2,838,215  | 9.7%   |
| 8       | 投資及び出資金・貸付金 | 0          | 0.0%   |
| 9       | 繰出金         | 2,442,691  | 8.3%   |
| 10      | 普通建設事業費     | 4,926,349  | 16.8%  |
| 11      | 災害復旧事業費     | 1,044,672  | 3.6%   |
| 歳 出 合 計 |             | 29,404,924 | 100.0% |
| 内<br>訳  | 投資的経費       | 5,971,021  | 20.4%  |
|         | 消費的経費       | 15,415,744 | 52.3%  |
|         | その他         | 8,018,159  | 27.3%  |

備考

投資的経費 ― 普通建設事業費，災害復旧事業費

消費的経費 ― 人件費，物件費，維持補修費，扶助費，補助費等

その他 ― 公債費，投資及び出資金・貸付金，繰出金，積立金

別表第13 基金残高の推移

○特定目的基金(決算統計数値)

(単位:千円)

| 基 金 名                        | 令和2年度末     | 令和3年度末     | 令和4年度末     | 令和5年度末     |
|------------------------------|------------|------------|------------|------------|
| 1 財 政 調 整 基 金                | 2,959,909  | 2,994,178  | 3,040,509  | 2,964,754  |
| 2 減 債 基 金                    | 710,515    | 710,870    | 711,225    | 711,584    |
| 3 地 域 福 祉 基 金                | 335,071    | 295,071    | 255,071    | 215,071    |
| 4 中山間ふるさと・水と土保全基金            | 0          | 0          | 0          | 0          |
| 5 ふ る さ と 開 発 基 金            | 1,148,080  | 1,503,598  | 1,557,213  | 1,577,945  |
| 6 市 立 学 校 施 設 整 備 基 金        | 712,905    | 666,261    | 596,452    | 590,753    |
| 7 青 少 年 等 育 成 基 金            | 82,700     | 82,700     | 82,700     | 82,700     |
| 8 図 書 購 入 基 金                | 114,085    | 147,552    | 142,694    | 135,765    |
| 9 思 い や り ふ る さ と 基 金        | 2,066,941  | 1,970,945  | 1,970,024  | 2,137,713  |
| 10 施 設 整 備 基 金               | 26,423     | 26,436     | 26,444     | 26,457     |
| 11 ま ち づ く り 基 金             | 1,755,109  | 1,657,910  | 1,658,651  | 1,684,448  |
| 12 山 中 貞 則 顕 彰 記 念 事 業 基 金   | 93,358     | 87,015     | 92,361     | 84,323     |
| 13 過 疎 地 域 自 立 促 進 基 金       | 300,412    | 304,530    | 309,613    | 309,737    |
| 14 森 林 環 境 譲 与 税 基 金         | 49,850     | 64,707     | 65,102     | 26,260     |
| 15 宅 地 関 連 等 災 害 復 旧 事 業 基 金 | 0          | 44,629     | 39,429     | 35,341     |
| 16 南九州畜産獣医学拠点事業基金            | 0          | 0          | 100,004    | 200,058    |
| 計                            | 10,355,358 | 10,556,402 | 10,647,492 | 10,782,909 |
| 対前年度増減額                      | 255,568    | 201,044    | 91,090     | 135,417    |

○定額運用基金(決算統計数値)

|                            |           |           |           |           |
|----------------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| 16 土 地 開 発 基 金             | 539,938   | 540,112   | 540,287   | 540,463   |
| 17 災 害 対 策 援 護 資 金 貸 付 基 金 | 60,000    | 0         | 0         | 0         |
| 18 国民健康保険高額療養貸付基金          | 15,600    | 15,600    | 15,600    | 15,600    |
| 19 茶 業 振 興 貸 付 基 金         | 99,213    | 99,218    | 99,232    | 99,255    |
| 20 畜 産 振 興 基 金             | 350,463   | 350,528   | 350,543   | 350,610   |
| 21 肉 用 牛 特 別 導 入 事 業 基 金   | 45,623    | 45,632    | 45,644    | 45,665    |
| 22 育 英 奨 学 資 金 基 金         | 261,721   | 262,000   | 262,681   | 262,830   |
| 23 愛 甲 奨 学 資 金 基 金         | 17,892    | 17,926    | 17,955    | 17,955    |
| 24 被災者生活再建支援資金貸付基金         | 0         | 20,000    | 20,000    | 20,000    |
| 計                          | 1,390,450 | 1,331,016 | 1,351,942 | 1,352,378 |
| 対前年度増減額                    | △ 43,440  | -59,434   | 20,926    | 436       |

別表第 1 4 令和 5 年度特別会計決算状況

(単位：千円)

| 区 分      | 歳入         | 歳出         | 歳入歳出差引額 |
|----------|------------|------------|---------|
| 国民健康保険   | 5,639,951  | 5,530,974  | 108,977 |
| 後期高齢者医療  | 641,915    | 635,540    | 6,375   |
| 介護保険     | 6,256,492  | 5,688,273  | 568,219 |
| 生活排水処理事業 | 72,028     | 69,708     | 2,320   |
| 合計       | 12,610,386 | 11,924,495 | 685,891 |

| 区 分     |          | 収入      | 支出      |
|---------|----------|---------|---------|
| 水道事業    | 収益の収入・支出 | 573,443 | 494,319 |
|         | 資本の収入・支出 | 0       | 434,111 |
| 公共下水道事業 | 収益の収入・支出 | 236,116 | 192,853 |
|         | 資本の収入・支出 | 111,230 | 211,820 |