

令和5年度

駒ヶ根市普通会計決算財政状況

令和6年8月

駒ヶ根市

目 次

普通会計決算集計表	1
第1 決算の背景	
1 経済情勢	2
2 国の財政運営	2
3 地方財政計画	2
4 駒ヶ根市の財政運営	3
第2 決算の概要	
1 決算規模及び収支	4
2 歳入	5
3 歳出	9
4 市債残高及び基金残高	14
5 財政指標	16
第3 財政状況まとめ	19
表1 決算収支の状況	20
表2 歳入決算の状況	21
表3 市税の状況	22
表4 歳入の増減内訳	23
表5 歳出（性質別）の増減内訳	24
表6 歳出（目的別）の増減内訳	25
表7 基金の状況	26
表8 債務保証及び損失補償の状況	26
表9 市債の新規借入れ一覧	27
表10 目的税の用途の状況	30
表11 引き上げ分に係る地方消費税の用途	31
表12 森林環境譲与税の用途	32
資料1 決算カード	33
資料2 実質公債費比率の算定内容	34
資料3 将来負担比率の算定内容	35
資料4 普通会計決算の項目別推移	36

令和5年度 普通会計決算集計表

【歳入】

(単位 千円、%)

区分	令和5年度		令和4年度		前年度比較	
		構成比		構成比	増減額	増減率
市税	4,833,973	28.7	4,808,861	28.5	25,112	0.5
地方譲与税	207,805	1.2	206,200	1.2	1,605	0.8
利子割交付金	1,343	0.0	1,669	0.0	△ 326	△ 19.5
配当割交付金	24,652	0.2	20,186	0.1	4,466	22.1
株式等譲渡所得割交付金	24,542	0.2	14,583	0.1	9,959	68.3
地方消費税交付金	875,371	5.2	886,161	5.3	△ 10,790	△ 1.2
自動車取得税交付金	422	0.0	0	-	422	皆増
自動車税環境性能割交付金	16,360	0.1	13,376	0.1	2,984	22.3
法人事業税交付金	87,002	0.5	91,202	0.5	△ 4,200	△ 4.6
地方特例交付金	102,926	0.6	37,618	0.2	65,308	173.6
地方交付税	3,844,350	22.8	4,114,026	24.4	△ 269,676	△ 6.6
交通安全対策特別交付金	2,240	0.0	2,640	0.0	△ 400	△ 15.2
分担金及び負担金	201,773	1.2	139,576	0.8	62,197	44.6
使用料及び手数料	163,025	1.0	167,289	1.0	△ 4,264	△ 2.5
国庫支出金	2,194,012	13.0	2,377,399	14.1	△ 183,387	△ 7.7
県支出金	892,787	5.3	1,046,063	6.2	△ 153,276	△ 14.7
財産収入	27,593	0.2	318,958	1.9	△ 291,365	△ 91.3
寄附金	761,723	4.5	631,563	3.8	130,160	20.6
繰入金	845,117	5.0	244,899	1.5	600,218	245.1
繰越金	570,615	3.4	363,603	2.2	207,012	56.9
諸収入	481,976	2.9	562,949	3.3	△ 80,973	△ 14.4
市債	677,750	4.0	802,769	4.8	△ 125,019	△ 15.6
歳入合計	16,837,357	100.0	16,851,590	100.0	△ 14,233	△ 0.1

【歳出(性質別)】

(単位 千円、%)

区分	令和5年度		令和4年度		前年度比較	
		構成比		構成比	増減額	増減率
人件費	2,713,389	16.7	2,688,923	16.7	24,466	0.9
扶助費	2,614,474	16.0	2,440,426	15.2	174,048	7.1
公債費	1,706,250	10.5	1,790,380	11.1	△ 84,130	△ 4.7
義務的経費 計	7,034,113	43.2	6,919,729	43.0	114,384	1.7
物件費	2,218,336	13.6	1,983,028	12.3	235,308	11.9
維持補修費	125,518	0.8	127,167	0.8	△ 1,649	△ 1.3
補助費等	3,080,760	18.9	3,367,757	21.0	△ 286,997	△ 8.5
繰出金	1,162,551	7.1	1,115,310	7.0	47,241	4.2
積立金	955,638	5.9	854,167	5.3	101,471	11.9
投資・出資・貸付金	223,781	1.4	283,800	1.7	△ 60,019	△ 21.1
普通建設事業費	1,465,941	9.0	1,417,268	8.8	48,673	3.4
災害復旧事業費	21,548	0.1	12,749	0.1	8,799	69.0
投資的経費 計	1,487,489	9.1	1,430,017	8.9	57,472	4.0
歳出合計	16,288,186	100.0	16,080,975	100.0	207,211	1.3

【収支】

(単位 千円、%)

区分	令和5年度	令和4年度	前年度比較	
			増減額	増減率
歳入歳出差引	549,171	770,615	△ 221,444	△ 28.7
翌年度に繰越すべき財源	25,857	49,030	△ 23,173	△ 47.3
実質収支	523,314	721,585	△ 198,271	△ 27.5

1 「普通会計」は、一般会計及び用地取得事業特別会計により構成する。

2 普通会計の決算数値は、決算統計要領に基づき作成するため決算書の対応数値と異なるものがある。

第1 決算の背景

1 経済情勢

日本経済は2022年後半以降、サービスを中心とした個人消費や、好調な企業収益を背景として設備投資が持ち直すなど、内需を中心に緩やかな回復を続けてきた。2023年5月には、経済社会活動に大きな影響を与えてきた新型コロナウイルス感染症の感染症法上の位置付けが変更し、経済が自立的に循環する環境が整った。

こうした環境の下、世界的な物価上昇は、輸入物価の上昇等を通じて、2022年春以降、日本の消費者物価にも波及、2023年に入ってから価格の改定頻度が高まるなど、長年続いていたデフレ基調に変化の兆しが見られ始めた。また、2023年の春闘は30年ぶりの高い伸びとなり、賃金動向への波及が見込まれる。今後、賃金上昇が持続的なものとなれば、賃金と物価の好循環等を軸に、デフレに後戻りすることのない経済環境が整っていくことが期待される。

加えて、コロナ禍では財政政策が景気の下支えとなってきたが、コロナ禍後を迎えた経済社会を民需主導の自律的な成長軌道に乗せるためには、需要面だけでなく供給面、すなわち潜在成長率を高めていくことも重要な課題である。民間投資の誘発は少子化対策など、中長期的な成長に資する分野での構造的な課題への取組が不可欠である。

駒ヶ根市の景気動向は、2023年11月の景気動向調査によると基幹産業である製造業の売上でみたDIは-6.8ポイントとなり、前回調査(2023年5月)の-42.6ポイントから35.8ポイント増加したものの、不調の状況が続いている企業が多い。半導体の生産調整や中国経済の不況、紛争等が影響している。建設業のDIは-23.1ポイントで前回調査時から8.8ポイント減となった。商業・サービス業、観光業のDIも、前回調査に比べ減少した。要因としては、新型コロナが5類移行したものの、仕入れ額や光熱費等の高騰により、利益が出にくいことなどが挙げられる。どの業種も人材確保に苦慮しており、直近の人手不足という課題にとどまらず、将来的な事業拡大や事業継承にマイナスの影響が出ることが懸念される。

2 国の財政運営

国の令和5年度一般会計予算は、令和4年度補正予算と合わせ、前年度当初比6.3%増加の11兆4兆3,812億円となった。

歳入のうち税収は6.4%増加の6兆9兆4,400億円が計上され、公債発行額は3.5%減少の3兆5兆6,230億円となった。歳出のうち社会保障関係費は1.7%増加の3兆6兆8,889億円で、一般歳出7兆7,317億円のうち50.7%を占めており、社会保障関係費以外の一般歳出は15.2%増の3兆5兆8,428億円となった。地方交付税交付金等は3.3%増加の1兆6兆3,992億円となった。

足元の物価高を克服しつつ、経済再生の実現に向けGX・DXといった成長分野への投資、少子化対策・こども政策の充実等包摂社会の実現等に対応する、メリハリの効いた予算となっている。

3 地方財政計画

令和5年度の地方財政計画の規模は、前年度比1.6%増額の9兆2兆400億円で、一般財

源の総額は65兆535億円、交付税交付団体ベースでは微増(0.2%)となった。

歳出では、地域社会のデジタル化推進に向けた地域デジタル社会推進費が、500億円増額の2,500億円計上された。また、地域の脱炭素の取組を計画的に実施できるように新たに脱炭素化推進事業費が1,000億円計上された。

歳入では、地方税収総額が4.0%、1兆6,446億円増加の42兆8,751億円、地方交付税は1.7%増加の18兆3,611億円が計上された。

地方の財源不足は1兆9,900億円で、5,659億円減少し、折半対象財源不足は令和4年度に引き続き生じなかった。臨時財政対策債は、44.1%、7,859億円減少の9,946億円となった。

4 駒ヶ根市の財政運営

(1) 令和5年度一般会計当初予算

令和5年度一般会計当初予算は147億5,700万円で、令和4年度当初予算と比較して9,800万円、0.7%減少した。第5次総合計画に掲げた目指すべき姿の実現に向け、少子化対策・子育て支援や共生社会づくり、生涯活躍のまちを軸とした中心市街地再構築など、柱となる施策に重点的に予算配分した。

歳入予算では、コロナ感染症からの社会経済活動の正常化が進みつつある中、早期に回復した地域の経済情勢を踏まえて、市税は1億円以上の増額を見込んだ。また、地方交付税は前年度当初比で0.4億円以上の増額としたものの、臨時財政対策債は1.4億円以上の大幅な減額とした。感染症対策では、ワクチン接種や必要な経済対策にかかる費用は補正予算で臨機応変に対応することとした。

また、駒ヶ根の未来を切り開く第5次総合計画2年目であり、同計画に掲げたプロジェクト等に集中的に予算配分する一方、行財政改革プランや公共施設の個別施設計画の推進に向けた取り組みを進め、効率的な財政運営を心掛けた。

(2) 令和5年度一般会計補正予算

感染症に対しては、ワクチン接種を引き続き実施した。また、令和4年度までは感染症対策が主な観点だった緊急経済対策は、物価高騰対策を前面に打ち出し、地方創生臨時交付金などの国県の交付金等を活用し取り組んだ。その結果、市民生活の維持及び下支え及び、事業者の事業継続の視点から、総事業費約6億9,600万円の緊急経済対策事業を補正予算で対応した。

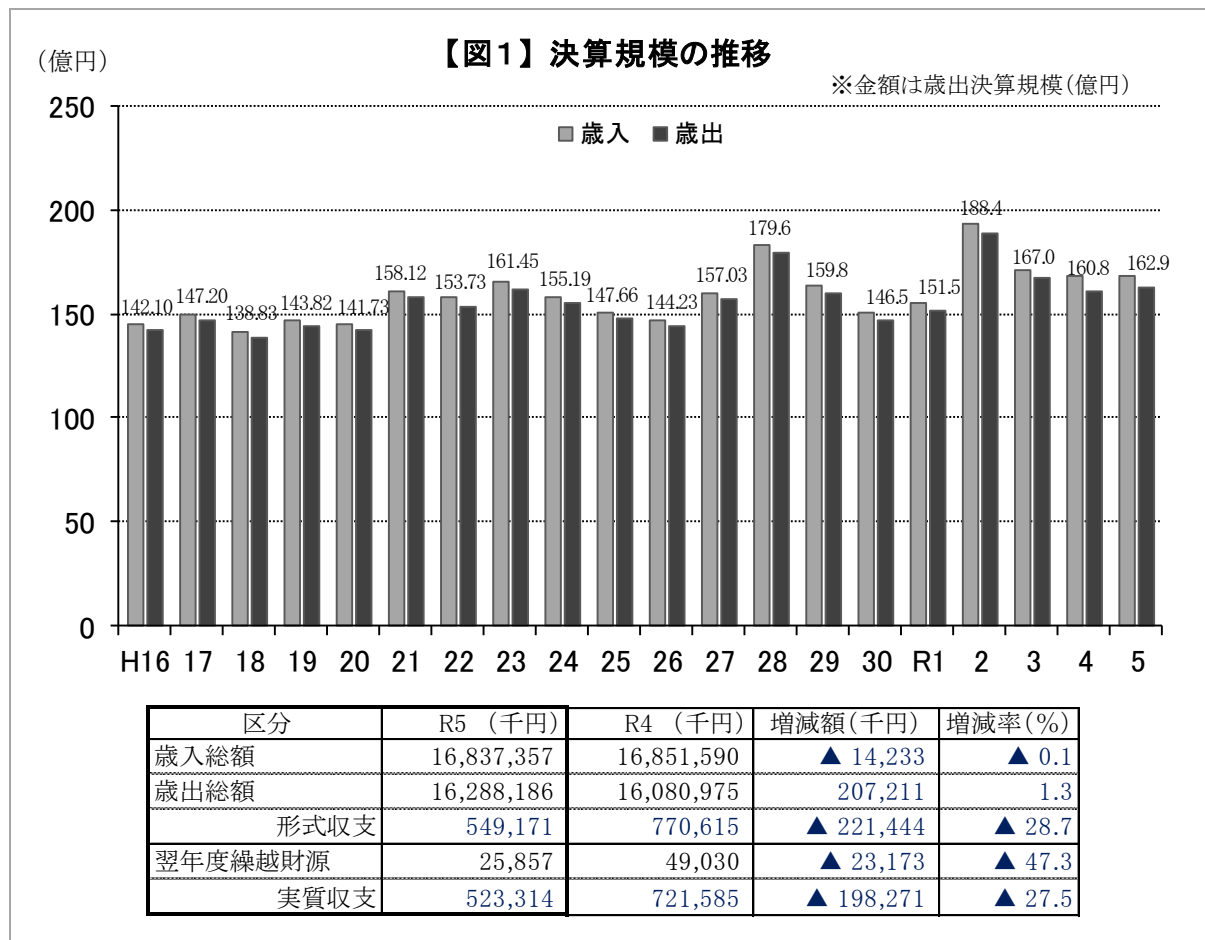
また、6月議会では、JOCA がまちなかに開設する小規模保育施設の支援に8,925万円、中沢小のパソコン教室を改修し伊那養護学校の分教室とする事業に400万円などを補正、9月議会では、生活道路整備等8,655万円や移住交流促進事業の補助金追加に1,660万円など補正、12月議会では、ふるさと寄附の増額に関する費用5億2,500万円や子どもの医療費増額に2,900万円など補正、3月議会では、財政調整基金積立金5,007万円や職員の退職手当8,961万円、除雪費用2,315万円、生活保護費2,000万円などを補正した。

合計15回補正予算を計上し、予算総額は170億9,042万円であった。

第2 決算の概要

※以下に記載のある金額は、地方財政状況調査（決算統計）要領に基づき「普通会計」として整理しているため、一般会計決算書数値と異なります。

1 決算規模及び収支



歳入総額は168億3,736万円で前年度比1,423万円、0.1%減少、歳出総額は162億8,819万円で前年度比2億721万円、1.3%増加した。

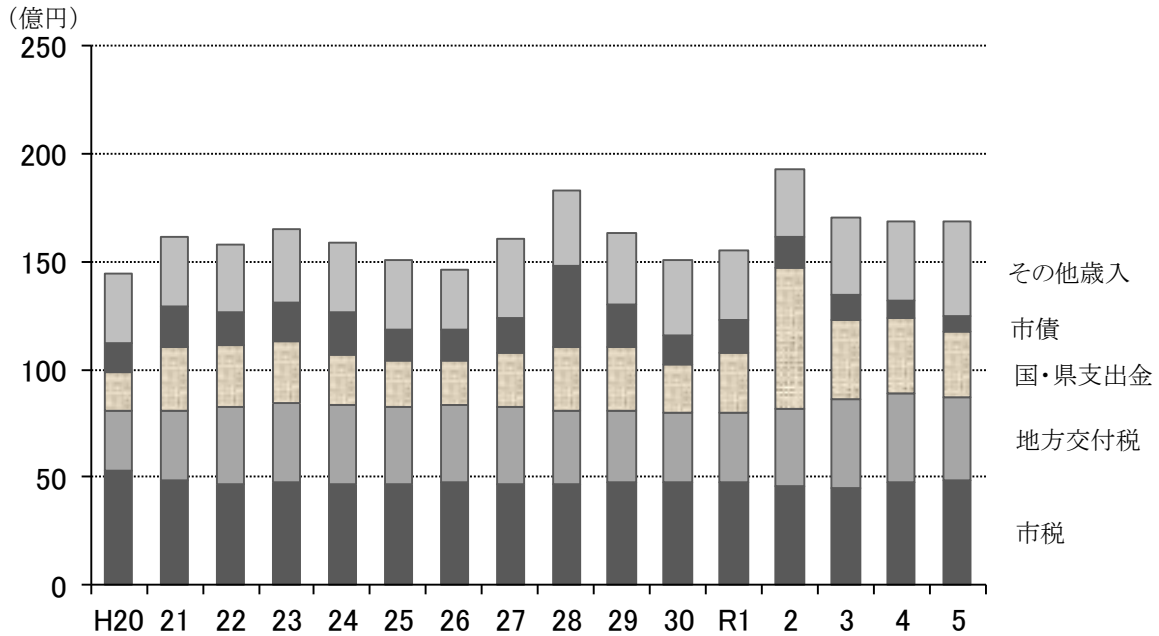
歳入総額から歳出総額を差し引いた形式収支は5億4,917万円、翌年度への繰越事業財源2,586万円を差し引いた実質収支は5億2,331万円となった。

【表1】歳出の主な増減額

主な増加額 (千円)		主な減少額 (千円)	
交通安全対策補助通学路緊急対策事業	150,951	社会資本整備総合交付金通学路交安事業	▲ 244,314
ふるさとづくり基金積立金	148,500	高原庭球場更新工事	▲ 140,305
住民税非課税世帯等に対する臨時特別給付金	129,890	企業誘致推進事業	▲ 103,310
高原観光地整備事業	110,088	地域医療介護総合確保基金事業	▲ 94,242
デジタル化推進事業	98,269	市債元金	▲ 83,931
介護・訓練給付費	95,385	退職手当	▲ 62,133

2 歳入

【図2】歳入(内訳)の推移



歳入項目	R5 (千円)	R4 (千円)	増減率(%)	主な歳入増減内訳(百万円)
市税	4,833,973	4,808,861	0.5	個人+37、法人▲91、固定+67、たばこ+4
地方交付税	3,844,350	4,114,026	▲ 6.6	普通交付税▲305、特別交付税+35
国・県支出金	3,086,799	3,423,462	▲ 9.8	物価高騰支援+237、ワクチン接種体制確保▲39
市債	677,750	802,769	▲ 15.6	普通債▲14、臨財債▲111
その他歳入	4,394,485	3,702,472	18.7	特例交付金+65、財産収入▲291、繰入金+600
合計	16,837,357	16,851,590	▲ 0.1	

(1) 市税

市税総額は48億3,397万円で、前年度比2,511万円、0.5%増加した。当初予算比では、1億4,592万円増加であり、地域経済においては、感染症拡大の影響からの立ち直りが一層進んだと推察される。

個人市民税は17億3,392万円で、前年度比3,738万円、2.2%増加した。内訳は、所得割が3,688万円、2.3%増加し、均等割も50万円増加した。

法人市民税は3億2,512万円で、前年度比9,095万円、21.9%減少した。このうち法人税割は、前年度比8,148万円、27.1%減少した。

固定資産税は22億9,185万円で、前年度比6,707万円、3.0%増加した。内訳は、土地分が地価の下落により797万円、1.5%減少、家屋分が新築物件の増加などにより2,868万円、2.6%増加、償却資産分が企業の設備投資増などにより4,648万円、8.3%増加した。

その他の4税は合計4億8,309万円で、前年度比1,161万円、2.5%増加した。内訳は、軽自動車税は1億4,684万円で378万円、2.6%増加、市たばこ税は2億744万円で363万円、1.8%増加、都市計画税は9,706万円で116万円、1.2%増加、入湯税は3,176万円で304万円、10.6%増加した。

全税目を合わせた市税徴収率は、現年度課税分が99.5%、滞納繰越分が33.3%、現滞合計では98.8%で前年度比0.1%減少した。市税の不納欠損額は271万円で、前年度の203万円から68万円増加、令和6年度への滞納繰越額は全税目現滞合計5,844万円で、前年度の5,392万円から452万円増加した。

(2) 地方譲与税及び税交付金等

国税の一部が譲与される地方譲与税は地方揮発油譲与税及び自動車重量譲与税、令和元年度から譲与されることになった森林環境譲与税の3種類で、合計2億781万円、前年度比161万円、0.8%増加した。

税交付金等は、合計11億3,486万円、前年度比6,742万円、6.3%の増加となった。このうち、地方消費税交付金は、従来分と税率引き上げ分を合わせた額は8億7,537万円で、前年度比1,079万円、1.2%の減少となった。

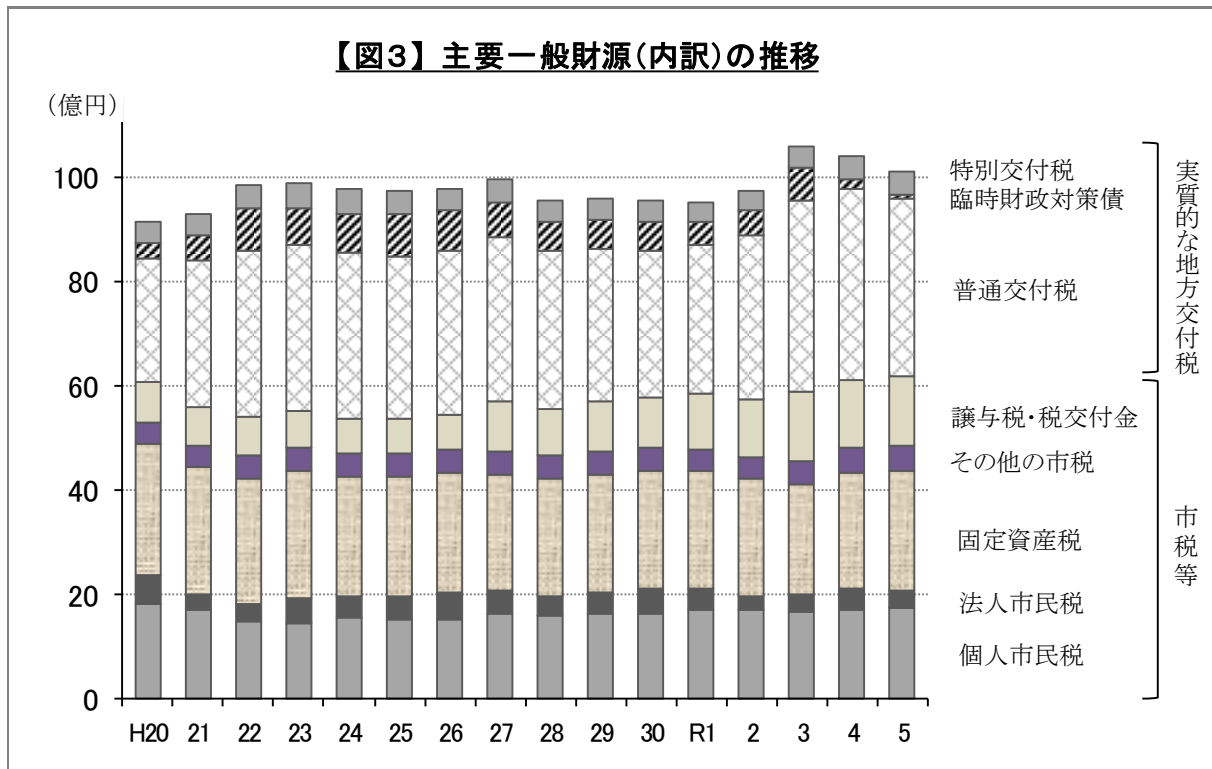
法人事業税交付金は8,700万円で、前年度比420万円、4.6%減少した。地方特例交付金は1億293万円で、前年度比6,531万円、173.6%増加した。固定資産税のコロナ特例に伴う減収補填により、大幅な増額となった。

(3) 地方交付税

普通交付税は33億8,898万円で、前年度比3億468万円、8.2%と大幅に減少した。これに普通交付税の交付不足額を借り入れて調達した臨時財政対策債7,195万円を加えた実質的な普通交付税は34億6,093万円で、前年度比4億1,569万円、10.7%減少した。減少した主な要因は、基準財政需要額の経常費目における下水道費、社会福祉費、保健衛生費、農業行政費等が減少した一方、基準財政収入額の市町村民税法人税割、固定資産税償却資産等が増加したことによる。

特別交付税は4億5,535万円で、前年度比3,500万円、8.3%の増加となった。算定では、公共交通確保維持対策や証明書自動交付サービスなどへの対応分が措置された。

○ 主要一般財源総額



市税、地方譲与税及び税交付金等と地方交付税、臨時財政対策債を合計した主要一般財源総額は、100億9,294万円で、前年度比2億8,655万円、2.8%減少した。

(4) 国庫支出金及び県支出金

国庫支出金は21億9,401万円で、前年度比1億8,339万円、7.7%減少した。主な増減内訳は、物価高騰対応重点支援地方創生臨時交付金が2億3,657万円、交通安全対策国庫補助金が7,529万円、障害者介護給付費国庫負担金が5,593万円など増加した。一方で、新型コロナウイルス感染症対応地方創生臨時交付金が2億2,481万円、社会資本整備総合交付金(県計画事業)が1億7,938万円、電力・ガス・食料品等価格高騰緊急支援給付金給付事業費補助金が1億3,300万円、新型コロナウイルスワクチン接種体制確保事業費国庫補助金が3,925万円など減少した。

県支出金は8億9,279万円で、前年度比1億5,328万円、14.7%減少した。主な増減内訳は、障害者介護給付費県負担金が2,364万円、新規就農者育成総合対策事業費補助金が1,988万円、子どものための教育・保育給付費県交付金が523万円など増加した。一方で、地域医療介護総合確保基金事業補助金が9,424万円、第6波対応事業者支援交付金が6,670万円、生活困窮世帯緊急支援事業補助金が2,344万円、参議院議員選挙費委託金1,478万円など減少した。

(5) 繰入金

繰入金は8億4,512万円で、前年度比6億22万円、245.1%増加した。寄附者の意向に沿った事業に充当したふるさとづくり基金からの繰入金は8億1,893万円だった。

(6) 財産収入

財産収入は2,759万円で、前年度比2億9,137万円、91.3%減少した。前年度の企業誘致に伴う市有地売払収入2億8,919万円による反動で、大幅減となった。移住・定住マイホーム応援キャンペーンによる馬住ヶ原住宅団地売払収入(1区画)が431万円である。

(7) 市債

新たに借り入れた市債は6億7,775万円で、前年度比1億2,502万円、15.6%減少した。借入額のうち、普通交付税の代替財源である臨時財政対策債は7,195万円で、1億1,102万円、60.7%減少した。また、建設債その他は6億580万円で、1,400万円、2.3%減少した。

主な借入れ対象事業は、旧福祉センター解体事業5,450万円、小規模保育施設整備2,380万円、庁舎・支所照明LED化事業1,760万円などである。また、市道等の緊急自然災害防止対策事業として1億2,220万円を借り入れた。

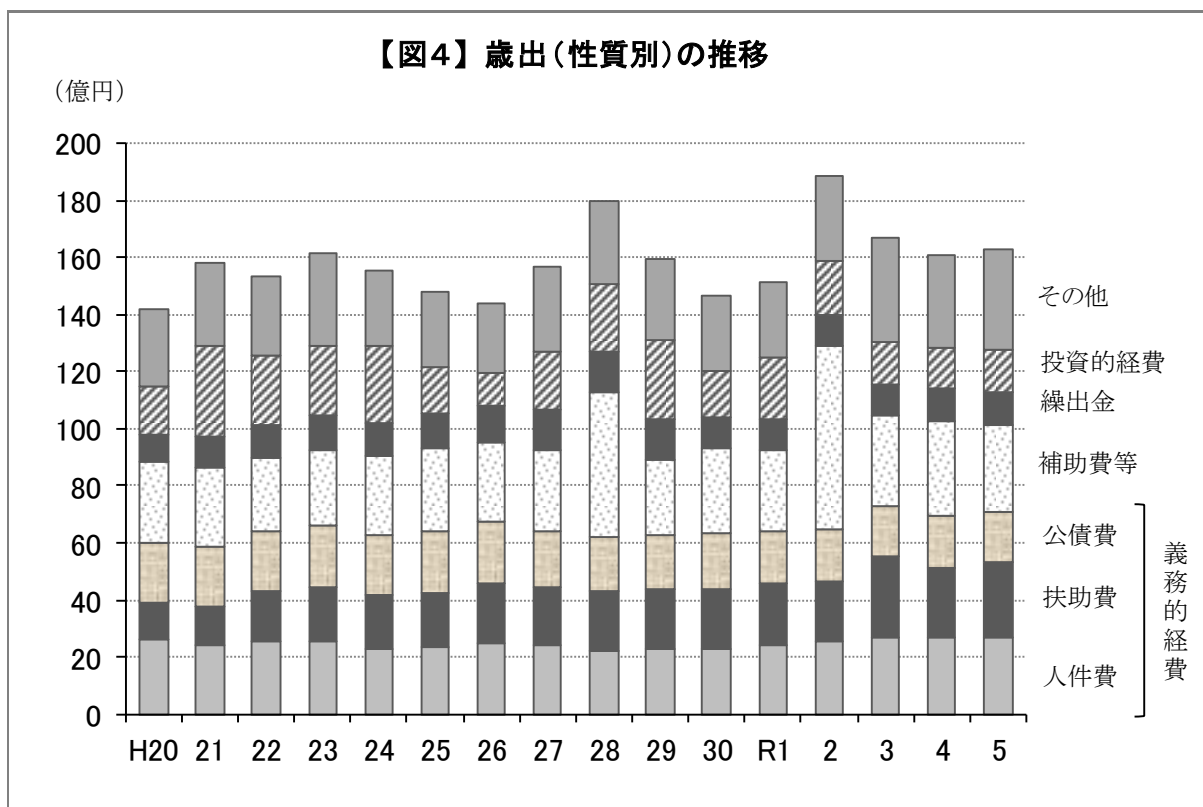
平均借入利率は年利0.767%、借入額のうち交付税措置額は2億5,608万円で、交付税算入率は37.8%である。

(8) その他

寄附金は7億6,172万円で、前年度比1億3,016万円、20.6%増加した。このうち、ふるさと納税に伴う寄附金は、7億4,151万円で前年度比1億4,850万円増加した。また、地方創生応援税制に係る寄附金900万円(4件)など、企業等から多数の寄附をいただき、関連事業へ充当し事業を実施した。

諸収入は4億8,198万円で、前年度比8,097万円、14.4%減少した。中小企業振興資金預託金が前年度比3,000万円、企業立地資金預託金が同2,985万円それぞれ減少したことが主な要因である。

3 歳出



(1) 性質別決算額及び主な増減

ア 義務的経費 70億3,411万円 (1億1,438万円、1.7%増加)

人件費は27億1,339万円で、前年度比2,447万円、0.9%増加した。人件費の上昇が主な要因である。定年延長制度のスタートで定年退職者がなかったこともあり、職員の退職手当は1億3,299万円、前年度比6,213万円減少した。職員給は13億4,740万円で、前年度比3,378万円、2.6%増加した。

扶助費は26億1,447万円で、前年度比1億7,405万円、7.1%増加した。主な増減要因は、物価高騰対応重点支援給付金事業1億8,613万円や介護・訓練給付費9,539万円、子ども医療費3,721万円などが増加した。一方で、電力・ガス・食料品等価格高騰緊急支援給付金事業5,634万円、児童手当2,001万円等が減少した。

公債費は17億625万円で、前年度比8,413万円、4.7%減少した。

イ 物件費 22億1,834万円 (2億3,531万円、11.9%増加)

物件費のうち需用費は4億9,142万円で、前年度比2,014万円、4.3%増加した。委託料は13億4,515万円で、2億2,113万円、19.7%増加した。DX推進外が8,781万円、ふるさと寄附取扱業務委託が4,569万円増加した。一方で、新型コロナウイルスワクチン予防接種業務は2,223万円減少した。

ウ 補助費等 30億8,076万円 (2億8,700万円、8.5%減少)

主な増減内訳は、伊南行政組合負担金(病院除く)が2,994万円、中小事業者等エネルギーコスト削減事業が1,802万円、飲食店応援チケット事業が1,276万円など増加した。一方で、地域医療介護総合確保基金事業が9,424万円、農業集落排水事業会計が1,984万円、経営体育成促進事業が1,736万円、市民生活応援券事業が1,307万円など減少した。

エ 投資的経費 14億8,749万円 (5,747万円、4.0%増加)

主な増減内訳は、交通安全対策補助通学路緊急対策が1億5,095万円、小規模保育事業所整備事業が8,925万円、高原ウッドデッキ改修が6,470万円、旧福祉センター解体事業が6,058万円、保健センター機能強化改良事業が4,590万円、赤穂南小体育館屋根改修が3,688万円など増加した。一方で、(社資)通学路交通安全施設整備が2億4,431万円、駒ヶ根高原庭球場更新が1億4,041万円、工場用地整備が1億708万円、(社資)道路舗装事業が4,759万円など減少した。

オ その他 24億6,749万円 (8,705万円、3.7%増加)

他会計への繰出金は11億6,255万円で、前年度比4,724万円、4.2%増加した。後期高齢者医療特別会計への繰出しが4,880万円、介護保険特別会計への繰出しが1,704万円増加したことなどが主な増加要因である。

投資・出資・貸付金は2億2,378万円で、6,002万円、21.1%減少した。中小企業振興資金預託金が前年度比3,000万円、企業立地資金預託金が同2,985万円それぞれ減少したことが要因である。

積立金は9億5,564万円で、前年度比1億147万円、11.9%増加した。財政調整基金へ1億75万円、減債基金へ4,760万円、ふるさとづくり基金へ7億6,759万円など積み立てた。

(2) 目的別決算額及び主な増減

ア 議会費 1億2,882万円 (872万円、6.3%減少)

(減少) タブレット端末 657万円

イ 総務費 27億7,067万円 (2億5,355万円、10.1%増加)

(増加) ふるさとづくり基金積立金 1億7,126万円

(増加) DX推進外 9,302万円

(増加) ふるさと寄附取扱業務委託 4,569万円

(増加) 減債基金積立金 4,280万円

(減少) 職員退職手当 6, 213万円

(減少) 鑑定評価外 2, 136万円

ウ 民生費 48億6, 549万円 (2億7, 509万円、6. 0%増加)

(増加) 物価高騰対応重点支援給付金事業 1億8, 613万円

(増加) 介護・訓練給付費 9, 539万円

(増加) 小規模保育事業所整備事業 8, 925万円

(増加) 子ども医療費 3, 721万円

(減少) 地域医療介護総合確保基金事業 9, 424万円

(減少) 電力・ガス・食料品等価格高騰緊急支援給付金事業 5, 634万円

(減少) 市民生活応援券発行事業 3, 160万円

(減少) 児童手当 2, 001万円

エ 衛生費 16億1, 968万円 (3, 307万円、2. 1%増加)

(増加) 保健センター機能強化改良事業 4, 575万円

(増加) 上赤須廃棄物置場跡地整備事業 3, 537万円

(減少) 昭和伊南総合病院負担金 2, 087万円

(減少) 集団接種会場運営スタッフ 1, 369万円

オ 労働費 1, 402万円 (95万円、7. 2%増加)

(増加) 勤労者互助会補助金 91万円

(減少) 勤労者生活資金預託金 30万円

カ 農林水産業費 7億8, 883万円 (8, 557万円、9. 8%減少)

(増加) 森林環境譲与税基金積立金 1, 096万円

(増加) 竜東振興拠点施設整備 990万円

(増加) 農地耕作条件改善事業 488万円

(減少) 林道補修 2, 235万円

(減少) 農業集落排水事業会計補助金 1, 984万円

(減少) シルクミュージアム備品 1, 936万円

(減少) 経営体育成促進事業 1, 738万円

キ 商工費 8億5, 760万円 (1億5, 175万円、15. 0%減少)

(増加) 観光施設改修 1億277万円

(増加) 中小事業者等エネルギーコスト削減事業 1, 802万円

(増加) 飲食店応援チケット事業 1, 292万円

(増加) 駅前ビル整備 925万円

(減少) 工場用地整備 1億708万円

(減少) 中小事業者応援金 6, 375万円

- (減少) 宿泊施設利用促進事業 5,430万円
- (減少) 中小企業振興資金預託金 3,000万円

ク 土木費 14億6,274万円 (9,129万円、5.9%減少)

- (増加) 通学路緊急対策交通安全施設整備 1億5,095万円
- (増加) 市単道路舗装事業 4,849万円
- (増加) 長寿命化対策事業(北の原公園) 2,010万円
- (増加) 県急傾斜地崩壊対策事業 945万円
- (減少) 社資通学路交通安全施設整備 2億4,431万円
- (減少) 橋梁長寿命化修繕 1,724万円

ケ 消防費 4億7,147万円 (2,996万円、6.8%増加)

- (増加) 消防団員報酬 2,296万円
- (減少) 訓練旅費費用弁償 1,235万円

コ 教育費 15億8,106万円 (2,726万円、1.8%増加)

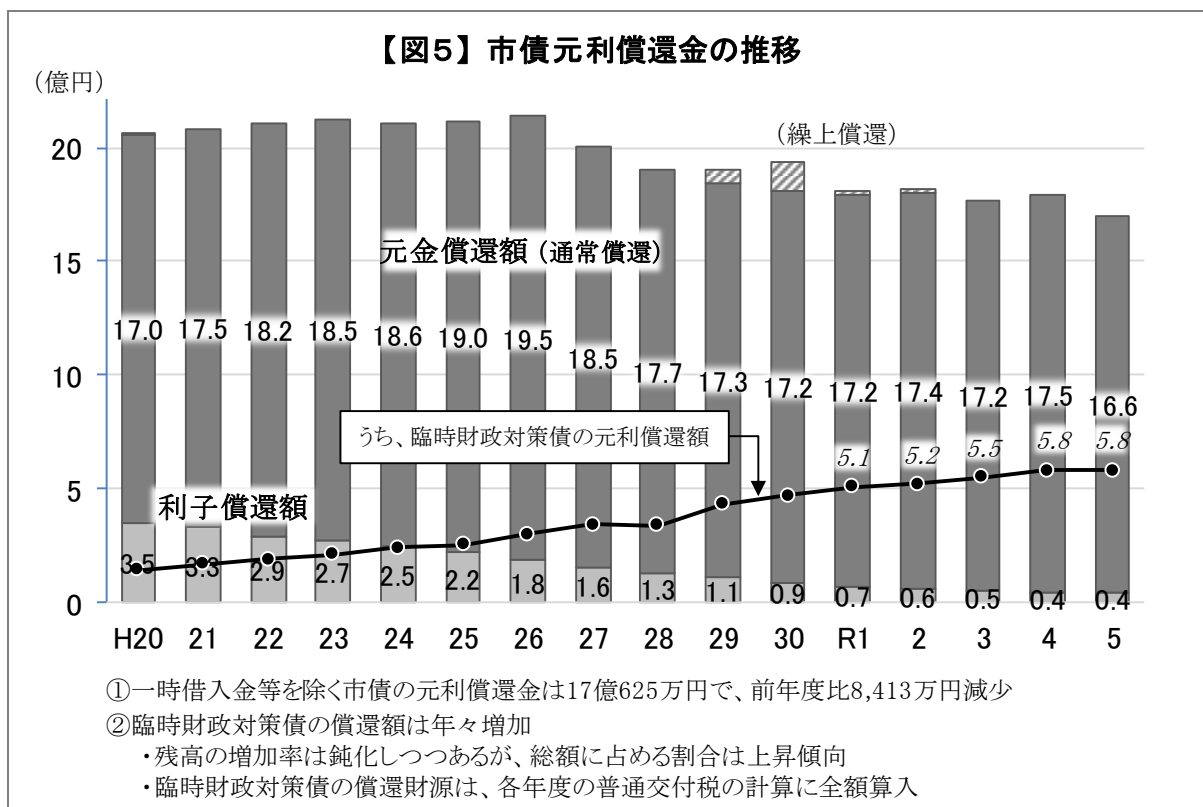
- (増加) 赤穂南小体育館屋根改修 3,721万円
- (増加) 総合文化センター改修計画等策定 2,255万円
- (増加) 大型提示装置 800万円
- (増加) 赤穂南小トイレ洋式化改修 731万円
- (減少) 駒ヶ根高原庭球場更新 1億4,041万円
- (減少) 東伊那小灯油タンク改修工事 787万円
- (減少) 赤穂中学校エレベーター設置 4,155万円
- (減少) 総合文化センター・文化会館指定管理料 478万円

サ 災害復旧費 2,155万円 (880万円、69.0%増加)

- (増加) 耕地災害復旧 1,105万円
- (減少) 林道災害復旧 503万円

シ 公債費 17億625万円 (8,413万円、4.7%減少)

- (減少) 元金償還 8,393万円
- (減少) 利子償還 199万円



(3) エネルギー・食料品等価格高騰支援緊急経済対策事業の実績

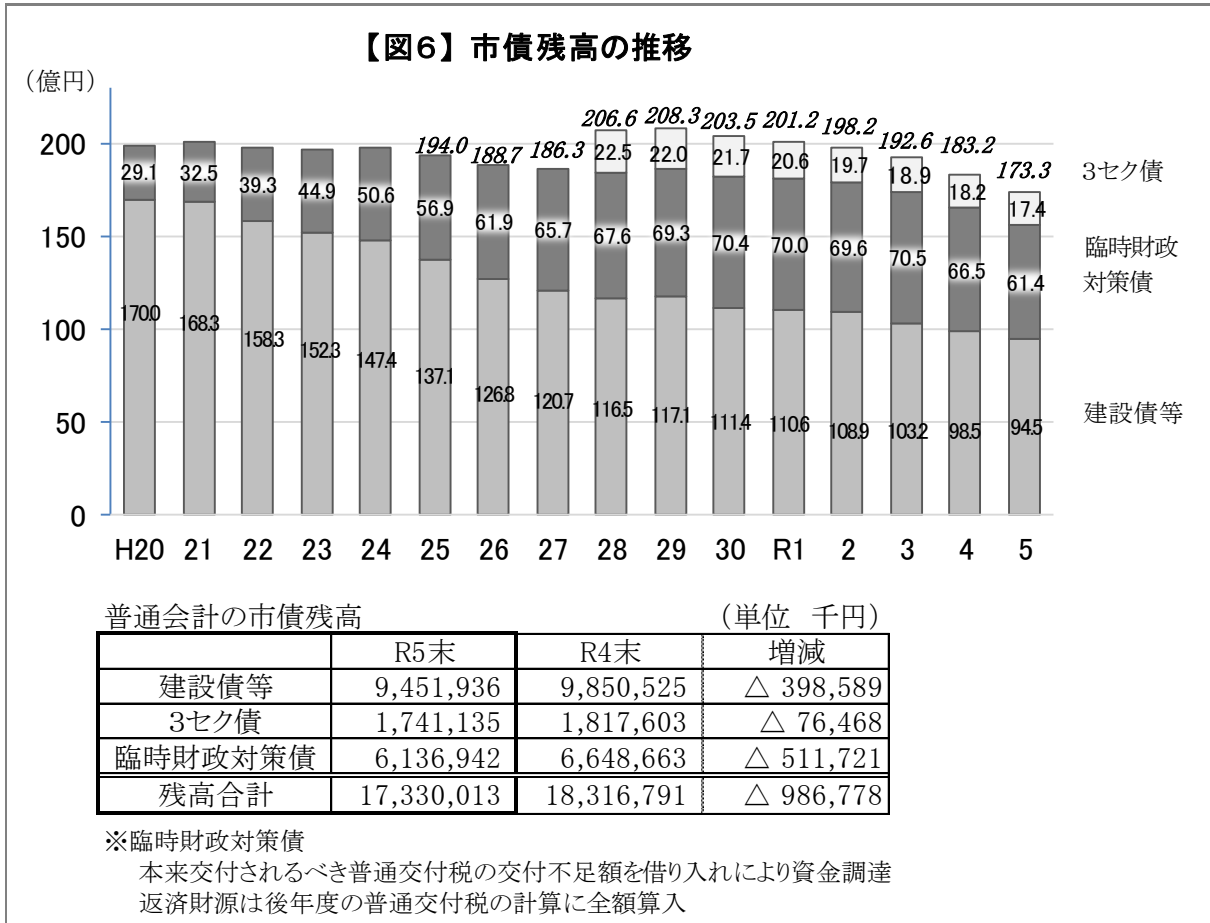
(単位：千円)

区分	事業目的(上段)・主な事業(下段)	令和5年度		令和4年度	
		事業	事業費	事業	事業費
①	市民生活の維持及び下支え 低所得の子育て世帯に対する子育て世帯生活支援特別給付金給付事業、住民税非課税世帯等に対する臨時特別給付金給付事業、省エネ家電買い替えがおポイント上乗せ事業、子育て世帯生活支援特別給付金給付事業 など	7	320,829	21	412,392
②	事業者の事業継続及び雇用維持 介護・障がい福祉サービス事業支援金交付事業、公衆浴場燃料高騰対策補助金交付事業、市民生活応援券事業、中小事業者等エネルギーコスト削減事業、燃油・飼料価格高騰対策支援事業、運送事業者等燃油価格高騰対策応援事業 など	9	152,382	16	230,958
③	地域経済活性化及び需要喚起 -	-	-	1	5,467
④	新しい生活様式のための対策 -	-	-	5	25,804
計		16	473,211	43	674,621

※令和4年度まで「新型コロナウイルス緊急経済対策事業」としていたものを引き継ぐ形で掲載

4 市債残高及び基金残高

(1) 市債残高

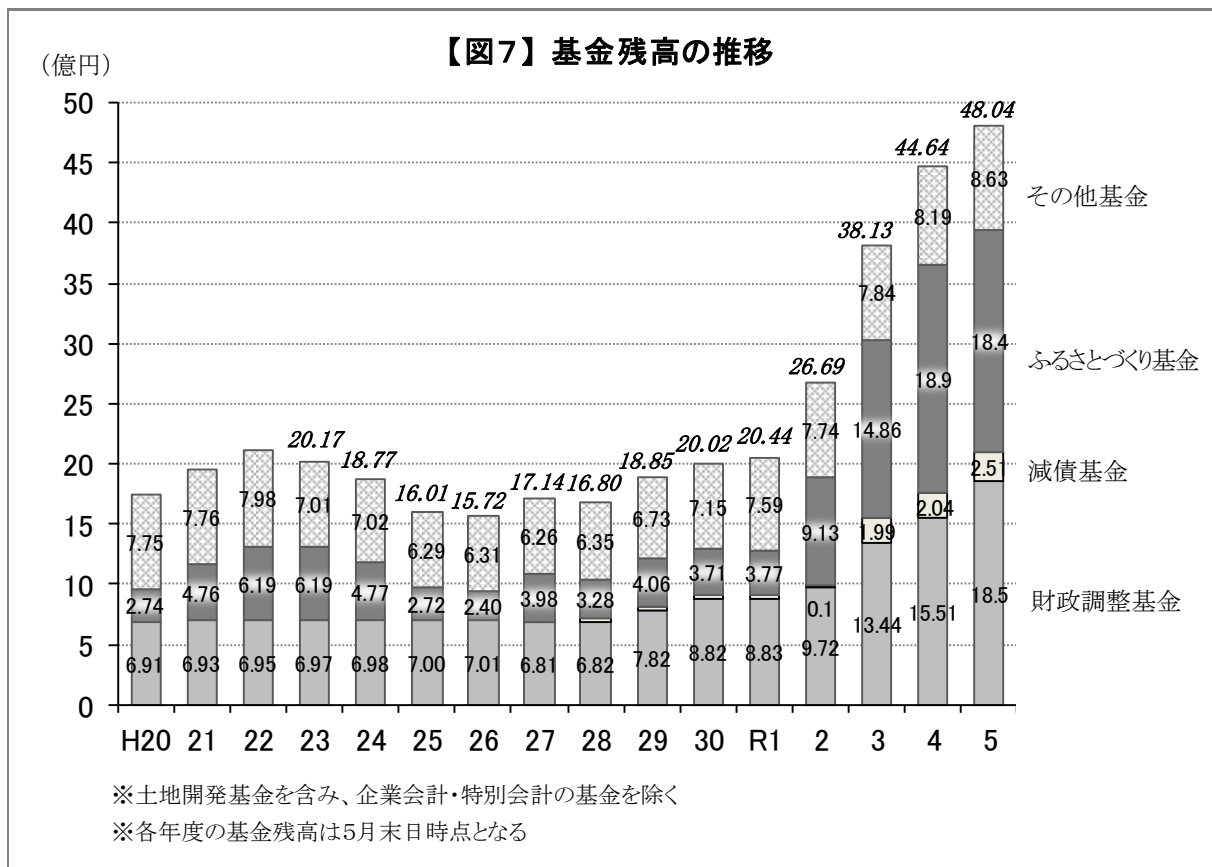


市債の年度末残高は173億3,001万円で、前年度比9億8,678万円、5.4%減少した。建設債等の残高は償還額より借入額が少なかったことで94億5,194万円となり、3億9,859万円、4.0%減少した。第三セクター等改革推進債の残高は17億4,114万円で7,647万円、4.2%減少した。また、臨時財政対策債の残高は借入額が前年度比1億1,102万円、60.7%減少したことで61億3,694万円となり、5億1,172万円、7.7%減少した。

市債残高に占める割合で見ると、建設債等は54.5%、臨時財政対策債は35.4%、第三セクター等改革推進債は10.1%を占めている。

国の地方財政計画において臨時財政対策債は恒常的な地方財源となりつつあるが、ここ数年は大幅に減少している。ただ、今後も毎年一定程度の発行が見込まれるため、市債残高に占める割合は横ばいか増加傾向にあると考えられる。

(2) 基金残高



普通会計に属する19基金の年度末残高合計は48億354万円で、前年度比3億3,923万円、7.6%増加した。年度中に積み立てた基金は10基金で合計11億6,066万円、取り崩した基金は2基金で合計8億2,143万円である。

積み立ての主な内容は、市税の増加分や財源調整による余剰金等を積み立てた財政調整基金が3億75万円、交付税で措置された臨時財政対策債償還分や馬住ヶ原分譲地の売却収入などを積み立てた減債基金が4,760万円、ふるさと寄附などを積み立てたふるさとづくり基金が7億6,759万円、森林環境譲与税基金が1,096万円、温泉開発基金として1,879万円を積み立てた。また、観光施設の整備等に備える観光施設整備基金を新たに創設し、58万円を積み立てた。

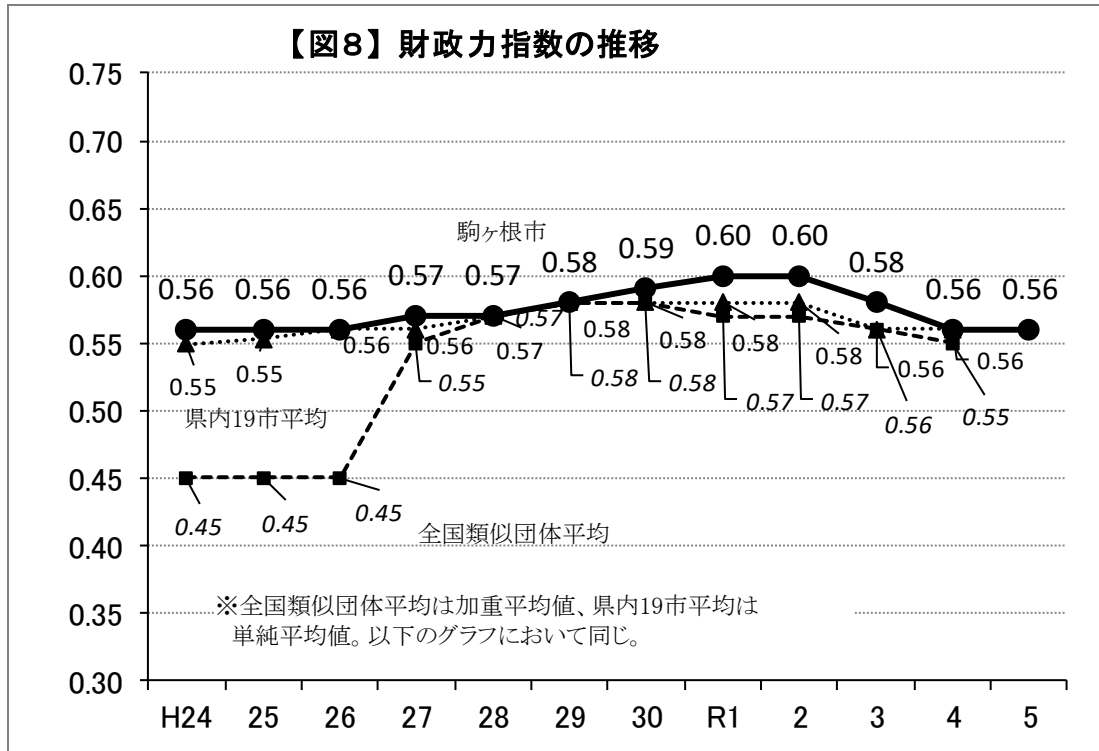
取り崩しの内容は、ふるさとづくり基金から8億1,893万円を繰り入れ、寄附者の意向に沿った事業に充当した。なお、新型コロナウイルス緊急対策としての利子補給事業が令和4年度末をもって終了したことに伴い、新型コロナウイルス感染症対策基金は廃止した。

年間の運用利息は15基金合計で87万円、このうち78万円は当該基金に積み立て、9万円は基金目的の事業費に財源充当した。

5 財政指標

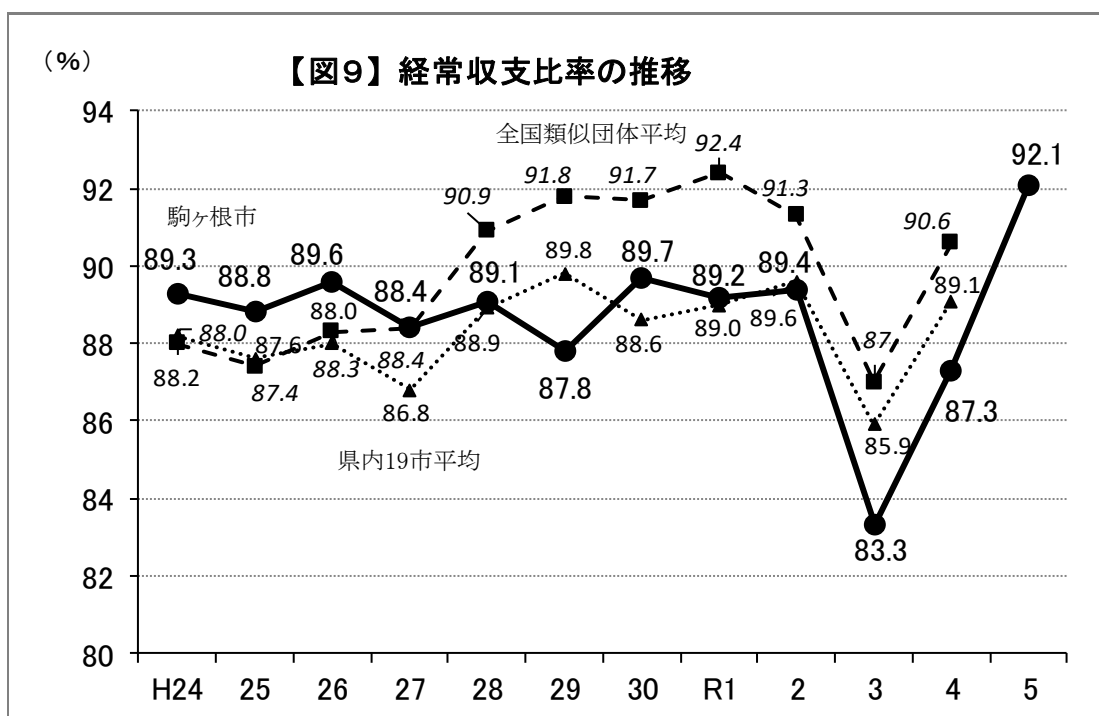
(1) 財政力指数 0.56 (前年度同)

(指標説明) 財政力を示す指数で、1に近く又は1を超えるほど財政力が強いとされる。普通交付税の算定における基準財政需要額に対する基準財政収入額の割合の3年平均で表す。



(2) 経常収支比率 92.1% (4.8ポイント増加)

(指標説明) 財政構造の弾力性を示す指標で、低いほど柔軟な財政運営が可能とされる。経常的な一般財源収入額のうち経常経費に充てられた額の割合で表す。



(3) 財政健全化判断比率

ア 実質赤字比率 なし (前年度同) 基準値=13.41%

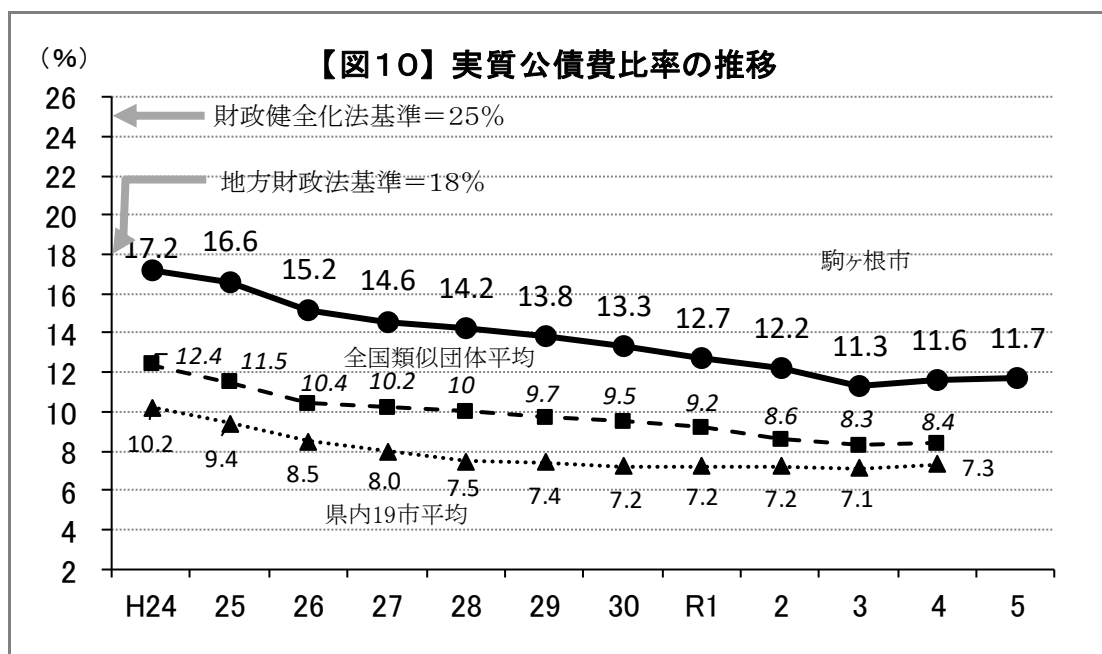
(指標説明) 普通会計の赤字の度合いを示す比率で、標準財政規模に対する実質赤字額の割合で表す。
普通会計決算は実質赤字ではないため、比率はない。

イ 連結実質赤字比率 なし (前年度同) 基準値=18.41%

(指標説明) 市の全会計を連結した場合の赤字の度合いを示す比率で、標準財政規模に対する連結実質赤字額の割合で表す。
市の全会計が実質赤字ではなく連結実質赤字額が生じないため、比率はない。

ウ 実質公債費比率 11.7% (0.1ポイント上昇) 基準値=25.0%

(指標説明) 1年間の実質的な公債費負担の重さに関する指標で、標準財政規模に対する実質公債費の割合の3年平均値で、低いほど返済負担の度合いが軽いことを意味する。



令和5年度に普通会計が負担した公債費の総額は24億4,647万円で、前年度比9,946万円減少した。変動の主な要因は、一般会計元利償還金が8,413万円減少、一部事務組合の起債の償還に充てた負担金は370万円増加した。この公債費から充当財源を控除した実質公債費(分子)は前年度比3,786万円減少した。また、算定の分母となる実質的な標準財政規模は81億6,430万円で、前年度比5,732万円増加した。

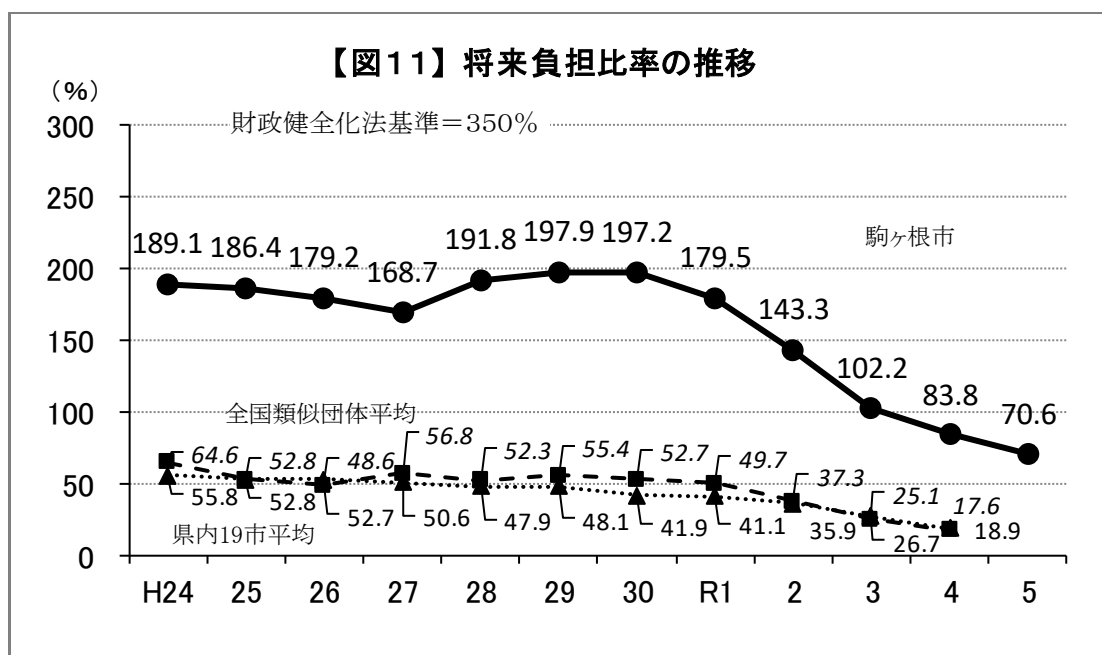
分子が減少し、分母が増加したため、単年度比率は減少した。

公表値となる3カ年平均の比率は前年度比0.1ポイント上昇し、県内19市の平均や全国類似団体の平均と比べ高い水準が続いている。

今後、組合等の元利償還金負担分が増加していく見込みである。一般会計にかかる市債の発行額等をコントロールし、より一層計画的な財政運営が必要である。

エ 将来負担比率 70.6% (13.2ポイント低下) 基準値=350%

(指標説明) 年度末時点における負債の規模に関するストック指標で、標準財政規模に対する将来負担額の割合で表し、低いほど将来負担の度合いが軽いことを意味する。



令和5年度末時点で普通会計が負っている将来負担額の総額は271億4,302万円で、前年度末と比べ15億6,167万円、5.4%減少した。将来負担額を構成するほとんどの項目で前年度比減少したが、特に一般会計の地方債現在高が9億8,678万円減ったことや公営企業負担見込額が4億166万円減ったことによる。

また、将来負担額への充当可能財源である基金の残高が4億1,915万円増加したことも比率の大きな変動要因として考えられる。

比率の改善に向けた取り組みにより平成30年度以降下がってきているが、県内19市平均及び全国類似団体平均と比べて高い数値となっている。行財政改革プラン2022に基づき、将来負担比率の改善に向けた取り組みを引き続き実施していく。

第3 財政状況まとめ

令和5年度は駒ヶ根市第5次総合計画の2年目であり、その実現に向けた予算として編成した。令和4年度に引き続き、感染症の拡大に伴う感染予防や経済対策、物価高騰対策などの事業に国県の補正予算を活用し取り組んだ結果、繰越事業を含めた最終予算総額は、176億8,699万円となった。

歳入のうち市税は、感染症の影響から回復基調にある地域の経済情勢を踏まえて、対当初予算比1.1億円以上の増額としたが、結果として、市民税は法人が落ち込み2.5%減少、固定資産税は3.0%増加、市税全体では前年度比2,511万円、0.5%増加、当初予算比では1億4,593万円の増加となった。普通交付税と特別交付税を合わせた地方交付税は、前年度比2億6,968万円、6.6%減少した。また、普通交付税の代替財源である臨時財政対策債も1億1,102万円、60.7%減少した。一般財源総額は110億3,006万円となり、前年度と比較して4億823万円、3.6%減少した。また、国・県支出金は物価高騰に対応した交付金などが措置されたが、ワクチン接種や感染症対応の交付金の縮小などにより前年度比3,666万円、9.8%の減少となった。

歳出のうち義務的経費は、70億3,411万円で、前年度と比べて1億1,438万円、1.7%増加した。人件費は前年度比2,447万円、0.9%増加となった。給料や手当の増加が主な要因である。扶助費は前年度比1億7,405万円、7.1%増加した。国が実施した物価高騰対策としての給付金や介護・訓練給付費、子ども医療費などの増加が主な要因である。公債費は前年度比4.7%減少した。物件費は前年度比2億3,531万円、11.9%増加した。DX推進事業、ふるさと寄附取扱業務委託費の増加などが要因である。普通建設事業費は前年度比4,867万円、3.4%増加した。通学路緊急対策交通安全施設整備事業、JOCAの小規模保育事業所整備事業、高原のウッドデッキ改修、保健センター機能強化改良事業などを実施した。

特別会計を含む基金については、ふるさとづくり基金を8億1,893万円取り崩し、各事業に充当する一方、7億6,759万円を積立てた。また、決算剰余金や財源調整分などを財政調整基金へ積み増すことなどで、4億1,666万円の増額となった。

実質公債費比率は11.7%と前年度比0.1ポイント上昇した。単年度の比率は令和4年度比で減少したものの、公表値となる3カ年平均において、より値の小さい令和2年度の単年度比率が令和5年度分と置き換わったことなどによる。将来負担比率は70.6%と前年度と比べ13.2ポイント改善した。公債費や将来負担額が減少してきたことや基金の増額による。しかし、全国類似団体や県内平均と比べ数値が高いことや、一部事務組合等への負担が今後増える見込みもあり、引き続き注視しながら財政運営を図ることが重要となる。

令和5年度決算における財政健全化比率や収支バランスは、昨年度に引き続き改善した。一方で原油高や物価高騰、人手不足などによる地域経済への影響が危惧される。更新時期を迎える公共施設の維持管理も課題である。社会の変化を読み取り、第5次総合計画を推進しながら、行財政改革プラン2022に基づき財政健全化へ取り組んでいく。

表1 決算収支の状況

(単位 千円、%)

区 分		令和5年度 A	令和4年度 B	前年度比較	
				増減額 C=A-B	増減率 D=C/B
歳入総額	①	16,837,357	16,851,590	△ 14,233	△ 0.1
歳出総額	②	16,288,186	16,080,975	207,211	1.3
形式収支	③=①-②	549,171	770,615	△ 221,444	△ 28.7
翌年度に 繰越すべき財源	④	25,857	49,030	△ 23,173	△ 47.3
実質収支	⑤=③-④	523,314	721,585	△ 198,271	△ 27.5
単年度収支	⑥=A⑤-B⑤	△ 198,271	388,992	△ 587,263	△ 151.0
積立金	⑦	300,749	218,665	82,084	37.5
繰上償還金	⑧	0	0	0	—
積立金取崩額	⑨	0	11,000	△ 11,000	皆減
実質単年度収支	⑥+⑦+⑧-⑨	102,478	596,657	△ 494,179	△ 82.8

(注)

- 1 「⑦積立金」は、財政調整基金へ積み立てた額
- 2 「⑧繰上償還金」は、市債の繰上償還額からその財源とした借換債を除いた額
- 3 「⑨積立金取崩額」は、財政調整基金を取り崩した額
- 4 「実質単年度収支」は、⑦及び⑧を黒字要素(+)、⑨を赤字要素(△)とし、⑥に加減した額

表2 歳入決算の状況

(単位 千円、%)

区 分	令和5年度		令和4年度		前年度比較	
	A	構成比	B	構成比	増減額 C=A-B	増減率 D=C/B
市税	4,833,973	28.7	4,808,861	28.5	25,112	0.5
地方譲与税	207,805	1.2	206,200	1.2	1,605	0.8
地方揮発油譲与税	46,789	0.3	46,641	0.3	148	0.3
自動車重量譲与税	141,060	0.8	139,603	0.8	1,457	1.0
森林環境譲与税	19,956	0.1	19,956	0.1	0	0.0
利子割交付金	1,343	0.0	1,669	0.0	△ 326	△ 19.5
配当割交付金	24,652	0.2	20,186	0.1	4,466	22.1
株式等譲渡所得割交付金	24,542	0.2	14,583	0.1	9,959	68.3
地方消費税交付金	875,371	5.2	886,161	5.3	△ 10,790	△ 1.2
うち税率引き上げ分	454,795	2.7	467,314	2.8	△ 12,519	△ 2.7
自動車取得税交付金	422	0.0	0	-	422	皆増
自動車税環境性能割交付金	16,360	0.1	13,376	0.1	2,984	22.3
法人事業税交付金	87,002	0.5	91,202	0.5	△ 4,200	△ 4.6
地方特例交付金	102,926	0.6	37,618	0.2	65,308	173.6
地方交付税	3,844,350	22.8	4,114,026	24.4	△ 269,676	△ 6.6
普通交付税	3,388,976	20.1	3,693,651	21.9	△ 304,675	△ 8.2
特別交付税	455,374	2.7	420,375	2.5	34,999	8.3
交通安全対策特別交付金	2,240	0.0	2,640	0.0	△ 400	△ 15.2
分担金・負担金	201,773	1.2	139,576	0.8	62,197	44.6
使用料・手数料	163,025	1.0	167,289	1.0	△ 4,264	△ 2.5
国庫支出金	2,194,012	13.0	2,377,399	14.1	△ 183,387	△ 7.7
県支出金	892,787	5.3	1,046,063	6.2	△ 153,276	△ 14.7
財産収入	27,593	0.2	318,958	1.9	△ 291,365	△ 91.3
寄附金	761,723	4.5	631,563	3.8	130,160	20.6
うちふるさと寄附金	741,513	4.4	593,013	3.5	148,500	25.0
繰入金	845,117	5.0	244,899	1.5	600,218	245.1
うちふるさとづくり基金繰入金	818,934	4.8	191,628	1.1	627,306	327.4
繰越金	570,615	3.4	363,603	2.2	207,012	56.9
諸収入	481,976	2.9	562,949	3.3	△ 80,973	△ 14.4
うち資金貸付預託金元利収入	223,664	1.3	283,818	1.7	△ 60,154	△ 21.2
市債	677,750	4.0	802,769	4.8	△ 125,019	△ 15.6
うち臨時財政対策債	71,950	0.4	182,969	1.1	△ 111,019	△ 60.7
歳入総額	16,837,357	100.0	16,851,590	100.0	△ 14,233	△ 0.1
うち一般財源総額	11,030,063	65.5	11,438,288	67.9	△ 408,225	△ 3.6

(参考 実質的な交付税額)

(単位 千円、%)

区 分	令和5年度		令和4年度		前年度比較	
	A	構成比	B	構成比	増減額 C=A-B	増減率 D=C/B
普通交付税	3,388,976	20.1	3,693,651	21.9	△ 304,675	△ 8.2
特別交付税	455,374	2.7	420,375	2.5	34,999	8.3
臨時財政対策債	71,950	0.4	182,969	1.1	△ 111,019	△ 60.7
実質的な交付税合計	3,916,300	23.2	4,296,995	25.5	△ 380,695	△ 8.9

※「構成比」は歳入総額に対するもの

表3 市税の状況

(単位 千円・%)

区 分			令和5年度		令和4年度		前年度比較	
			A	構成比	B	構成比	増減額 C=A-B	増減率 D=C/B
市民税	個人	均等割	62,316	1.3	61,821	1.3	495	0.8
		所得割	1,671,602	34.6	1,634,722	34.0	36,880	2.3
		個人計	1,733,918	35.9	1,696,543	35.3	37,375	2.2
	法人	均等割	105,812	2.2	115,279	2.4	△ 9,467	△ 8.2
		法人税割	219,306	4.5	300,786	6.3	△ 81,480	△ 27.1
		法人計	325,118	6.7	416,065	8.7	△ 90,947	△ 21.9
市民税計		2,059,036	42.6	2,112,608	44.0	△ 53,572	△ 2.5	
固定資産税	土地分	537,200	11.1	545,172	11.3	△ 7,972	△ 1.5	
	家屋分	1,137,282	23.5	1,108,605	23.0	28,677	2.6	
	償却資産分	604,133	12.5	557,651	11.6	46,482	8.3	
	純固定資産税	2,278,615	47.1	2,211,428	45.9	67,187	3.0	
	国有資産等交付金	13,231	0.3	13,346	0.3	△ 115	△ 0.9	
固定資産税計		2,291,846	47.4	2,224,774	46.2	67,072	3.0	
軽自動車税			146,836	3.0	143,053	3.0	3,783	2.6
市たばこ税			207,442	4.3	203,810	4.2	3,632	1.8
都市計画税			97,055	2.0	95,893	2.0	1,162	1.2
入湯税			31,758	0.7	28,723	0.6	3,035	10.6
合 計			4,833,973	100.0	4,808,861	100.0	25,112	0.5

表4 歳入の増減内訳

(単位 千円、%)

【歳入】	令和5年度		令和4年度		比較		主な増減内訳 〔項目：増減額(かっこ内は令和5年度決算額)〕
	構成比	金額	構成比	金額	増減額	増減率	
市税	28.7	4,833,973	28.5	4,808,861	25,112	0.5	個人+37,375(1,733,918のうち所得割+36,880(1,671,602))、法人△90,947[325,118のうち法人税割△81,480(219,308)]、固定+67,072(2,291,846)、たばこ税+3,632(207,442)
地方譲与税	1.2	207,805	1.2	206,200	1,605	0.8	地方揮発油譲与税+148(46,789)、自動車重量譲与税+1,457(141,060)、森林環境譲与税±0(19,956)
税交付金等	6.8	1,134,858	6.3	1,067,435	67,423	6.3	配当割交付金+4,466(24,652)、地方消費税交付金△10,790[875,371のうち引き上げ分△12,519(454,795)]、法人事業税交付金△4,200(87,002)、地方特例交付金+65,308(102,926)
地方交付税	22.8	3,844,350	24.4	4,114,026	△269,676	△6.6	※国補正 臨時経済対策費(90,000)
普通交付税	20.1	3,388,976	21.9	3,693,651	△304,675	△8.2	
特別交付税	2.7	455,374	2.5	420,375	34,999	8.3	
分担金負担金	1.2	201,773	0.8	139,576	62,197	44.6	上赤須廃棄物置場跡地整備事業費負担金+35,365(65,065)、リニア残土運搬路舗装復旧鉄道会社負担金+30,195(皆増)、高速道路跨道橋撤去設計費用負担金△4,300(皆減)
使用料手数料	1.0	163,025	1.0	167,289	△4,264	△2.5	ごみ処理手数料△2,155(26,399)、市有墓地使用料△989(670)、公営住宅使用料△134(42,226)、子ども交流センター・子どもクラブ使用料+354(4,040)
国庫支出金	13.0	2,194,012	14.1	2,377,399	△183,387	△7.7	物価高騰対応重点支援地方創生臨時交付金+236,571(皆増)、交通安全対策国庫補助金+75,292(86,842)、障害者介護給付費国庫負担金+55,927(454,893)、新型コロナウイルス感染症対応地方創生臨時交付金△224,810(199,384)、社会資本整備総合交付金(県計画事業)△179,379(5,621)、電力・ガス・食料品等価格高騰緊急支援給付金給付事業費補助金△133,003(皆減)、新型コロナウイルスワクチン接種体制確保事業費国庫補助金△39,245(49,200)、新型コロナウイルスワクチン接種対策費国庫負担金△37,324(55,765)
県支出金	5.3	892,787	6.2	1,046,063	△153,276	△14.7	障害者介護給付費県負担金+23,644(225,463)、新規就農者育成総合対策事業費補助金+19,875(皆増)、子どものための教育・保育給付費県交付金+5,249(54,939)、地域医療介護総合確保基金事業補助金△94,242(皆減)、第6波対応事業者支援交付金△66,700(皆減)、生活困窮世帯緊急支援事業補助金△23,441(皆減)、参議院議員選挙費委託金△14,779(皆減)
財産収入	0.2	27,593	1.9	318,958	△291,365	△91.3	市有地売却収入△291,026(5,242)
寄附金	4.5	761,723	3.8	631,563	130,160	20.6	ふるさと寄附金+148,500(741,513)、衛生費寄附金+660(710)、企業版ふるさと寄附+500(9,000)、総務費寄附△1,990(10,000)
繰入金	5.0	845,117	1.5	244,899	600,218	245.1	ふるさとづくり基金繰入金+627,306(818,934)、財政調整基金繰入金△11,000(皆減)
繰越金	3.4	570,615	2.2	363,603	207,012	56.9	純繰越金+188,992(521,585)、繰越事業費等充当財源繰越金+18,020(49,093)
諸収入	2.9	481,976	3.3	562,949	△80,973	△14.4	中小企業振興資金貸付預託金元金収入△30,000(190,000)、企業立地振興資金貸付預託金元金収入△29,850(30,100)、赤穂南学校給食センター受託事業収入△1,430(124,337)、コミュニティ助成事業+600(6,800)、榎小屋貸付料+577(皆増)
市債	4.0	677,750	4.8	802,769	△125,019	△15.6	普通債△14,000(605,800)、臨時財政対策債△111,019(71,950)
合計	100.0	16,837,357	100.0	16,851,590	△14,233	△0.1	

表5 歳出(性質別)の増減内訳

(単位 千円、%)

【性質別】	令和5年度		令和4年度		比較		主な増減内訳 〔項目:増減額(かっこ内は令和5年度決算額)〕
	構成比	金額	構成比	金額	増減額	増減率	
人件費	16.7	2,713,389	16.7	2,688,923	24,466	0.9	退職金△62,133(132,988)、会計年度任用職員等＋13,708(620,868)
うち職員給	8.3	1,347,399	8.1	1,313,619	33,780	2.6	給料＋10,280(856,595)、手当(退職手当、扶養手当除く)＋23,337(460,609)
扶助費	16.0	2,614,474	15.2	2,440,426	174,048	7.1	物価高騰対応重点支援助付金事業＋186,130(皆増)、介護・訓練給付費＋95,385(901,870)、子ども医療費＋37,207(137,194)、生活扶助外＋16,813(146,810)、電力・ガス・食料品等価格高騰緊急支援助付金事業△56,340(76,710)、児童手当△20,005(435,130)
公債費	10.5	1,706,250	11.1	1,790,380	△ 84,130	△ 4.7	元金償還△83,931(1,664,535)、利子償還△199(41,715)
義務的経費計	43.2	7,034,113	43.0	6,919,729	114,384	1.7	
物件費	13.6	2,218,336	12.3	1,983,028	235,308	11.9	ふるさと寄附取扱業務委託＋45,688(273,599)、DX推進外＋87,815(88,036)、総合文化センター-改修計画等策定事業＋22,550(皆増) 公共施設再生可能エネルギー設備導入可能性調査＋10,318(皆増)、新型コロナワクチン予防接種業務△29,855(36,558)、鑑定評価外△21,356(7,943)
維持補修費	0.8	125,518	0.8	127,167	△ 1,649	△ 1.3	林道補修＋3,938(皆増)、すずらん公園噴水整備事業＋1,117(皆増)
補助費等	18.9	3,080,760	21.0	3,367,757	△ 286,997	△ 8.5	中小事業者等エネルギーコスト削減事業＋18,021(皆増)、飲食店応援カット事業＋12,757(皆増)、地域医療介護総合確保基金事業△94,242(皆減)、農業集落排水事業会計△19,835(253,207)、経営体育成促進事業△17,375(2,625)、市民生活応援券事業△13,069(93,457)
うち一部事務組合等負担金	4.6	742,143	4.5	719,349	22,794	3.2	上伊那広域連合△9,739(588,756)、伊南行政組合(病院除く)＋29,941(144,187)
繰出金	7.1	1,162,551	7.0	1,115,310	47,241	4.2	国民健康保険△5,419(178,232)、介護保険＋17,036(499,204)、後期高齢者医療＋48,801(473,730)
積立金	5.9	955,638	5.3	854,167	101,471	11.9	財政調整基金△117,916(100,749)、減債基金＋42,607(47,600)、ふるさとづくり基金＋171,341(767,592)、森林環境譲与税基金＋10,955(皆増)、温泉開発基金△9,956(18,786)
投資・出資・貸付金	1.4	223,781	1.7	283,800	△ 60,019	△ 21.1	中小企業振興資金預託金△30,000(190,000)、企業立地資金預託金△29,850(30,100)、勤労者生活資金預託金△300(1,400)
投資的経費(うち人件費)	9.1	1,487,489	8.9	1,430,017	57,472	4.0	
普通建設事業費	0.2	38,908	0.2	37,492	1,416	3.8	
補助事業	4.4	708,276	4.3	695,493	12,783	1.8	交通安全対策補助通学路緊急対策＋150,951(175,536)、小規模保育事業所整備事業89,250(皆増)、保健センター機能強化改良事業＋45,900(皆増)、(社資)通学路交通安全施設整備△244,314(12,051)、(社資)道路舗装事業△47,591(106,223)、
単独事業	4.5	739,042	4.5	715,010	24,032	3.4	高原ウッドデッキ改修＋64,701(皆増)、旧福祉センター解体事業＋60,584(皆増)、市単道路舗装＋48,488(172,721)、赤穂南小体育館屋根改修＋36,883(皆増)、上赤須廃棄物置場跡地整備＋35,365(65,065)、こまの湯改修＋31,295(皆増)、駒ヶ根高原庭球場更新△140,405(皆減)、工場用地整備△107,081(295)、小型ポンプ積載車更新△7,243(皆減)
県負担金	0.1	16,241	0.0	3,895	12,346	317.0	県急傾斜地崩壊対策事業＋9,451(10,241)、中央道水路橋耐震事業＋3,120(6,000)
災害復旧事業費	0.1	21,548	0.1	12,749	8,799	69.0	耕地災害復旧△11,047(皆増)、林道災害復旧△5,029(7,082)
合計	100.0	16,288,186	100.0	16,080,975	207,211	1.3	

表6 歳出(目的別)の増減内訳

(単位 千円、%)

【目的別】	令和5年度		令和4年度		比較		主な増減内訳 〔項目：増減額(かっこ内は令和5年度決算額)〕
	構成比	金額	構成比	金額	増減額	増減率	
議会費	0.8	128,823	0.8	137,546	△ 8,723	△ 6.3	タブレット端末△6,568(皆減)
総務費	17.0	2,770,674	15.6	2,517,129	253,545	10.1	ふるさとづくり基金積立金+171,261(766,513)、DX推進外+93,015(93,236)、ふるさと寄附取扱業務委託+45,688(273,599)、減債基金積立金+42,797(47,329)、ふるさと寄附受付サイト等利用手数料+16,409(73,614)、出産・子育て応援事業+11,000(34,500)、職員退職手当△62,133(132,988)、鑑定評価外△21,356(7,943)
民生費	29.9	4,865,490	28.6	4,590,396	275,094	6.0	物価高騰対応重点支援給付金事業+186,130(皆増)、介護・訓練給付費+95,385(908,670)、小規模保育事業所整備事業+89,250(皆増)、子ども医療費+37,207(137,194)、地域医療介護総合確保基金事業△94,242(皆減)、電力・ガス・食料品等価格高騰緊急支援給付金事業△56,340(76,710)、市民生活応援券発行事業△31,596(皆減)、児童手当△20,005(435,130)
衛生費	9.9	1,619,677	9.9	1,586,606	33,071	2.1	保健センター機能強化改良事業+45,746(45,900)、上赤須廃棄物置場跡地整備事業+35,365(65,065)、公共施設再生可能エネルギー設備導入可能性調査+9,988(皆増)、昭和伊南総合病院△20,867(587,842)、集団接種会場運営スタッフ△13,688(8,864)
労働費	0.1	14,024	0.1	13,077	947	7.2	勤労者生活資金預託金△300(1,400)、勤労者互助会補助金+910(4,130)
農林水産業費	4.8	788,833	5.4	874,402	△ 85,569	△ 9.8	森林環境譲与税基金+10,955(皆増)、竜東振興拠点施設整備+9,900(皆増)、農地耕作条件改善事業+4,884(9,746)、林道補修△2,352(3,938)、農業集落排水事業会計△19,835(253,207)、シルクミュージアム備品△19,363(100)、経営体育成促進事業△17,375(2,625)
商工費	5.3	857,603	6.3	1,009,357	△ 151,754	△ 15.0	観光施設改修+102,766(105,175)、中小事業者等エネルギーコスト削減事業+18,021(皆増)、飲食店志援チケット事業+12,920(皆増)、駅前ビル整備+9,252(10,976)、工場用地整備△107,081(295)、中小事業者応援金△63,750(皆減)、宿泊施設利用促進事業△54,301(皆減)、中小企業振興資金預託金△30,000(190,000)、企業立地資金預託金△29,850(30,100)
土木費	9.0	1,462,739	9.7	1,554,027	△ 91,288	△ 5.9	通学路緊急対策交通安全施設整備+150,951(175,536)、市単道路舗装+48,488(172,721)、長寿命化対策事業(北の原公園)+20,097(皆増)、県急傾斜地崩壊対策事業+9,451(10,241)、(社資)通学路交通安全施設整備△244,314(12,051)、橋梁長寿命化修繕△17,240(44,253)
消防費	2.9	471,469	2.7	441,511	29,958	6.8	消防団員報酬+22,958(40,680)、訓練旅費費用弁償△12,354(皆減)
教育費	9.7	1,581,056	9.7	1,553,795	27,261	1.8	赤穂南小体育館屋根改修+37,213(皆増)、総合文化センター改修計画等策定+22,550(皆増)、大型提示装置+8,000(10,822)、赤穂南小トイレ洋式化改修+7,307(11,979)、外国語指導助手派遣業務+5,487(11,955)、駒ヶ根高原庭球場更新△140,405(皆減)、東伊那小灯油タンク改修工事△7,865(皆減)、総合文化センター文化会館指定管理料△4,775(47,960)
災害復旧費	0.1	21,548	0.1	12,749	8,799	69.0	耕地災害復旧+11,047(皆増)、林道災害復旧△5,029(7,082)
公債費	10.5	1,706,250	11.1	1,790,380	△ 84,130	△ 4.7	元金償還△83,931(1,664,535)、利子償還△199(41,715)
諸支出金	-	-	-	-	-	-	
合計	100.0	16,288,186	100.0	16,080,975	207,211	1.3	

表7 基金の状況

(単位 千円)

基金名	令和4年度 末残高 (5/31時点) A	令和 5年度 利子	令和5年度中の基金増減			令和5年度 末残高 (5/31時点) D=A+B-C	前年度 比較 D-A
			積立額 (増) B	うち 利子	取崩額 (減) C		
1 教育基金	131,845	26				131,845	0
2 義務教育施設整備基金	22,572	4	4	4		22,576	4
3 文化振興基金	18,768	4	3,865	4		22,633	3,865
4 相川文庫充実基金	15,055	3				15,055	0
5 中城文庫充実基金	11,100	2				11,100	0
6 老人福祉基金	31,181	6				31,181	0
7 財政調整基金	1,551,305	304	300,749	304		1,852,054	300,749
8 ふるさとづくり基金	1,890,261	369	767,592	369	818,934	1,838,919	△ 51,342
9 減債基金	204,186	40	47,600	40		251,786	47,600
10 農林業後継者育成基金	9,436	2				9,436	0
11 福祉のまちづくり基金	266,530	52				266,530	0
12 ふるさと水と土基金	8,000	2				8,000	0
13 高度情報化基金	56,961	11	5,511	11		62,472	5,511
14 東伊那農村公園振興基金	0	0				0	0
15 温泉開発基金	143,126	28	18,786	28		161,912	18,786
16 土地開発基金	101,493	20	5,020	20		106,513	5,020
17 森林環境譲与税基金	0	0	10,955			10,955	10,955
18 観光施設整備基金	0	0	577			577	577
19 新型コロナウイルス緊急 対策資金利子補給基金	2,491	0			2,491	0	△ 2,491
普通会計分 計	4,464,310	873	1,160,659	780	821,425	4,803,544	339,234
20 国民健康保険事業基金	404,029	79	79	79		404,108	79
21 介護給付費準備基金	216,417	42	77,344	42		293,761	77,344
22 中沢財産区財政調整基金	9,547	1	1	1	70	9,478	△ 69
その他会計分 計	629,993	122	77,424	122	70	707,347	77,354
合計	5,094,303	995	1,238,083	902	821,495	5,510,891	416,588

表8 債務保証及び損失補償の状況

(単位 千円)

債務負担行為事項	債務負担行為に係る 借入金現在高	
	令和5年度末	令和4年度末
駒ヶ根市土地開発公社の事業資金借入れに対する債務保証	339,049	339,864
駒ヶ根高原温泉開発株式会社の事業資金借入れに対する損失補償	0	0
合計	339,049	339,864

表9 市債の新規借入れ一覧

対象事業(内容)	地方債区分		借入額 (千円)	借入 利率 (%)	借入先	借入日	償還 期間 (年)	うち 据置	後年度交付税措置		
	充当率	算入率 (%)							算入額 (千円)		
農村災害対策整備事業	公共事業等債	90%	5,400	1.000	財政融資	5月28日	15	3	22.2	1,199	
林道開設事業			8,800	1.000						1,954	
通学路緊急対策事業			3,000	1.000						666	
道路改良事業	公共事業等債	90%	6,000	0.900	金融機構	5月30日	20	1	22.2	1,332	
橋梁長寿命化修繕事業			3,400	0.900						755	
道路舗装事業			18,300	0.900						4,063	
通学路緊急対策事業			13,100	0.900						2,908	
道路改良事業	公共事業等債	90%	1,300	1.000	財政融資	5月28日	15	3	22.2	289	
公園長寿命化対策支援事業	公共事業等債	90%	9,000	0.625	銀行等	5月27日	15	1	22.2	1,998	
道路改良事業	防災・減災・国土強靱化緊急対策事業債	100%	8,000	1.000	財政融資	5月28日	15	3	50.0	4,000	
住宅管理事業	公営住宅建設事業債	100%	9,300	0.625	銀行等	5月27日	10	1	-	-	
現年耕地災害復旧事業	災害復旧事業債(※農林)(現年・補助)	90%	100	0.700	財政融資	5月28日	10	2	95.0	95	
現年林地災害復旧事業			600	0.700						570	
現年耕地災害復旧事業	災害復旧事業債(※農林)(現年・単独)	65%	800	0.700	財政融資	5月28日	10	2	47.5	380	
小規模保育園施設整備	社会福祉施設整備事業債	80%	23,800	1.200	財政融資	5月28日	25	3	-	-	
基盤整備促進事業	一般補助施設整備等事業(農地耕作条件改善事業)	90%	900	0.790	銀行等	5月27日	15	1	20.0	180	
消防施設管理事業	防災対策事業債(防災基盤整備事業)	75%	2,800	0.300	振興協会	5月24日	5	1	30.0	840	
道路維持事業	地方道路等整備事業債	90%	9,400	0.900							
道路改良事業			34,100	0.900							
道路改良事業			2,500	0.900							
橋梁長寿命化修繕事業			1,800	0.900							
道路舗装事業			700	0.900							
道路舗装事業			22,900	0.900							
交通安全施設整備事業			8,100	0.900							
通学路緊急対策事業			9,800	0.900							
都市計画総務事務			15,100	0.900							

対象事業(内容)	地方債区分	借入額 (千円)	借入 利率 (%)	借入先	借入日	償還 期間 (年)	うち 据置	後年度交付税措置	
								算入率 (%)	算入額 (千円)
消防施設管理事業	緊急防災・減災事業債	400	0.300	振興協会	5月24日	5	1	70.0	280
道路舗装事業	公共施設等適正管理推進事業債(長寿命化・道路)	12,000	0.600	銀行等	5月27日	10	1	42.0	5,040
道路舗装事業	公共施設等適正管理推進事業債(長寿命化・道路)	3,600	0.700	金融機構	5月30日	10	1	42.0	1,512
駅前ビル活性化センター管理事業	公共施設等適正管理推進事業債 (長寿命化・公共用建築物)	8,100	0.700						3,402
天竜かつば広場管理運営事業		1,100	0.700	振興協会	5月24日	15	3	42.0	462
体育施設整備運営事業		700	0.700						294
福祉センター施設管理事業	公共施設等適正管理推進事業債(除却事業)	54,500	0.585	銀行等	5月27日	10	1	-	-
凍結防止剤散布機購入事業	緊急自然災害防止対策事業	1,700	0.700						1,190
道路改良事業		22,800	0.700	金融機構	5月30日	10	1	70.0	15,960
道路舗装事業		68,300	0.700						47,810
交通安全施設整備事業		16,200	0.700						11,340
道路舗装事業		10,700	0.400						7,490
交通安全施設整備事業	緊急自然災害防止対策事業	1,300	0.400	振興協会	5月24日	10	2	70.0	910
河川改良事業		1,200	0.400						840
庁舎・支所 照明LED化事業	脱炭素化推進事業債	17,600	0.700	振興協会	5月24日	15	3	42.0	7,392
財源不足分	臨時財政対策債	71,950	0.700	財政融資	3月25日	20	3	100.0	71,950
【繰越】社資通学路交安事業	公共事業等債(R4補正)	4,100	0.900	金融機構	5月30日	20	1	22.2	910
【繰越】社資通学路緊急対策事業		39,400							8,747
【繰越】社資道路改良事業	防災・減災・国土強靱化緊急対策事業債(R4補正)	13,500							6,750
【繰越】社資道路舗装事業		31,200							15,600
【繰越】社資橋梁長寿命化修繕事業		6,700	0.800	財政融資	3月25日	15	3	50.0	3,350
【繰越】社資公園長寿命化対策支援事業		15,000							7,500
【繰越】赤穂南小学校トイレ洋式化改修		4,500							2,250
【繰越】社資道路改良事業	地方道路等整備事業債(R4補正)	3,000							
【繰越】社資道路舗装事業		1,900							
【繰越】社資橋梁長寿命化修繕事業		2,600	0.900	金融機構	5月30日	20	1	-	-
【繰越】社資通学路交安事業		800							
【繰越】社資通学路緊急対策事業		4,600							

対象事業(内容)	地方債区分		借入額 (千円)	借入 利率 (%)	借入先	借入日	償還 期間 (年)	後年度交付税措置	
	充当率	うち 据置						算入率 (%)	算入額 (千円)
【繰越】基盤整備促進事業	90%	一般補助施設整備等事業(農地耕作条件改善事業)	700	0.790	銀行等	5月27日	15	1	140
【繰越】小学校建設事業	90%	公共施設等適正管理推進事業債(長寿命化・公共用建築物)	33,400	0.500	振興協会	3月25日	15	3	13,727
【繰越】赤穂南小学校トイレ洋式化改修	100%	学校教育施設等整備事業債(R4補正)	5,200	0.500	振興協会	3月25日	15	3	-
合 計			677,750	0.767					256,075

(再掲) (単位:千円)

種別	借入額	区分
605,800	その他	
194,650	財政融資	
314,200	地方公共団体金融機構	
82,500	市町村振興協会	
86,400	市内金融機関	

表10 目的税の使途の状況

1 都市計画税

都市計画税収入額	97,055 千円
----------	-----------

(単位 千円)

使途区分	事業費 A	財源内訳				
		特定財源			都市計画税 E	その他 一般財源 A-(B~E)
		国県支出金 B	市債 C	その他の 特定財源 D		
当年度事業費	132,601	28,840	39,100	14,421	42,429	7,811
街路整備事業	43,651	3,840	15,100	0	18,390	6,321
公園整備事業	88,950	25,000	24,000	14,421	24,039	1,490
市債償還額	116,031	0	0	0	54,626	61,405
合計	248,632	28,840	39,100	14,421	97,055	69,216

2 入湯税

入湯税収入額	31,758 千円
--------	-----------

(単位 千円)

使途区分	事業費 A	財源内訳				
		特定財源			入湯税 E	一般財源 A-(B~E)
		国県支出金 B	市債 C	その他の 特定財源 D		
温泉開発株式会社 経営支援	1,000	0	0	0	1,000	0
観光施設改修	31,295	0	0	10,000	12,000	9,295
温泉開発基金積立 金	18,758	0	0	0	18,758	0
合計	51,053	0	0	10,000	31,758	9,295

表11 引き上げ分に係る地方消費税の使途

地方消費税交付金決算額	875,371 千円			
うち、引き上げ分 (社会保障財源化分)	454,795 千円			
(単位 千円)				
社会保障施策に要する経費	歳出 決算額	Aの財源 のうち、 一般財源	地方消費税 引き上げ分	その他 一般財源
	A	B	C	B-C
社会福祉費	2,461,573	1,236,757	232,186	1,004,571
障がい者福祉	985,408	86,452	16,230	70,222
高齢者福祉	75,071	62,037	11,647	50,390
福祉医療	245,011	114,516	21,499	93,017
国保、介護、後期高齢者医療	1,156,083	973,752	182,810	790,942
児童福祉費	1,197,948	502,013	94,246	407,767
子育て支援、子ども交流センター	108,821	47,121	8,846	38,275
公立・私立保育所運営	531,882	329,027	61,771	267,256
児童発達支援	31,422	81	15	66
児童手当、児童扶養手当	518,909	122,314	22,963	99,351
母子父子福祉	6,914	3,470	651	2,819
生活保護費	227,580	52,281	9,815	42,466
生活保護、授産、生活困窮者支援	227,580	52,281	9,815	42,466
保健衛生費	767,711	631,446	118,548	512,898
予防接種	84,020	83,789	15,730	68,059
母子保健	47,643	27,601	5,182	22,419
健康診査、健康づくり	48,206	32,214	6,048	26,166
地域医療確保(病院運営負担)	587,842	487,842	91,588	396,254
合計	4,654,812	2,422,497	454,795	1,967,702

- 1 地方消費税率の引き上げ分は、全額、社会保障施策に要する経費に充当
- 2 充てることのできる「社会保障施策に要する経費」の範囲
 - ①消費税法第1条第2項の経費(=社会保障4経費)
 - ・年金・医療・介護の社会保障給付及び少子化に対処する施策に要する経費
 - ②その他社会保障施策に要する経費(社会保障4経費を含む。)
 - ・社会福祉(障がい者福祉、高齢者福祉、児童福祉、母子福祉、生活保護等)
 - ・社会保険(国民健康保険、介護保険、年金保険等)
 - ・保健衛生(医療、感染症その他疾病の予防対策、健康増進対策等)
- 3 上表の「決算額」は、正規職員人件費、総務事務費、施設管理費を除いた額
- 4 各項目への充当額「C」は、「B」の合計額に占める各項目の割合で按分

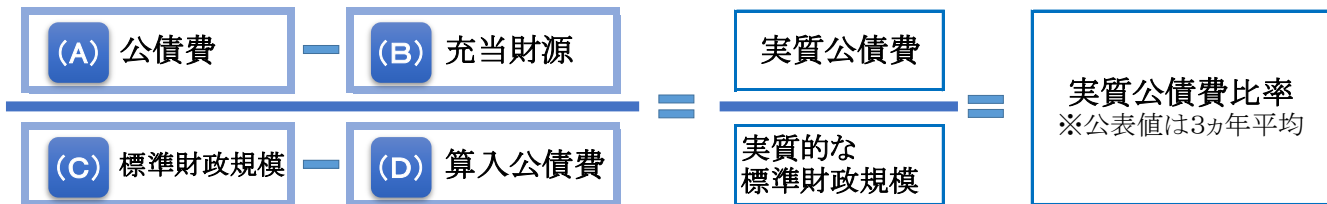
表12 森林環境譲与税の使途

森林環境譲与税決算額		19,956千円		(単位 千円)	
使途	事業費 A	基金繰入金 B	財源内訳		その他 D=A-B-C
			森林環境譲与税 充当額 C	一般財源	
林地台帳管理システムソフト更新業務委託	429	0	429	0	0
森林管理アンケート調査業務委託	1,320	0	1,320	0	0
松くい虫対策事業 ドローン調査委託	99	0	99	0	0
林道補修事業	7,053	0	4,106	2,947	2,947
林道災害復旧事業	9,181	0	3,047	6,134	6,134
森林環境譲与税基金積立て	10,955	0	10,955	0	0
合計	29,037	0	19,956	9,081	9,081

令和5年度
決算状況

Table with multiple columns: 国勢調査, 人口, 27年国調, 02年国調, 27年国調, 産業構造, 住民基本台帳, 市民基本台帳, 歳入の状況, 歳入別歳出の状況, 歳入合計, 歳出合計, 属性別歳出の状況, 歳入合計, 歳出合計, 歳出合計, 歳出合計, 歳出合計, 歳出合計. Includes various financial and demographic data for the 2023 fiscal year.

【算定方法】



【公表値(3ヵ年平均)】

(A)	R3	2,489,491	(B)	R3	1,598,110		R3	891,381	実質公債費比率(%)		
	R4	2,545,830		R4	1,536,703		R4	1,009,127		R3	10.830
	R5	2,446,467		R5	1,475,202		R5	971,265		R4	12.448
									R5	11.896	
(C)	R3	9,717,260	(D)	R3	1,486,915		R3	8,230,345	公表値 (3年平均) 11.7		
	R4	9,535,884		R4	1,428,902		R4	8,106,982		※7/26時点暫定値	
	R5	9,533,969		R5	1,369,671		R5	8,164,298			

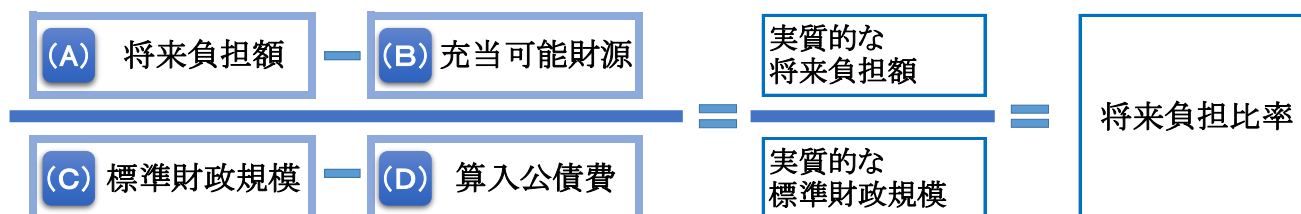
【R5決算(単年度)項目別内訳】

(A)	算定項目	R5	R4	増減額	増減率
公債費	① 一般会計元利償還金	1,706,250	1,790,380	▲ 84,130	▲4.7%
	② 公営企業債償還負担額	428,487	445,268	▲ 16,781	▲3.8%
	③ 組合等償還負担額	306,204	302,500	3,704	1.2%
	償還負担額(①~③)の計	2,440,941	2,538,148	▲ 97,207	▲3.8%
	④ 債務負担行為支出額	5,526	7,682	▲ 2,156	▲28.1%
	⑤ 一時借入金利子	0	0	0	0.0%
(A) 公債費(①~⑤) 計		2,446,467	2,545,830	▲ 99,363	▲3.9%

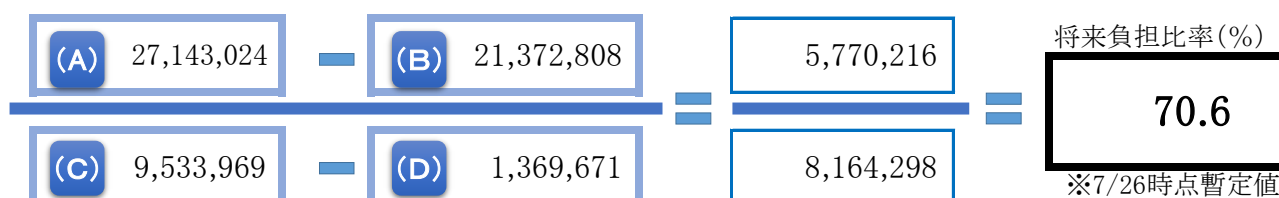
(B)	算定項目	R5	R4	増減額	増減率
充当財源	① 特定歳入	105,531	107,801	▲ 2,270	▲2.1%
	(1) 都市計画税充当額	85,923	86,552	▲ 629	▲0.7%
	(2) その他特定歳入充当額	19,608	21,249	▲ 1,641	▲7.7%
	② 基準財政需要額算入額	1,369,671	1,428,902	▲ 59,231	▲4.1%
(B) 充当財源 計		1,475,202	1,536,703	▲ 61,501	▲4.0%

	算定項目	R5	R4	増減額	増減率
標準財政規模	① 標準税収入額等	6,073,043	5,659,264	413,779	7.3%
	② 普通交付税交付額	3,388,976	3,693,651	▲ 304,675	▲8.2%
	うち公債費財源算入額 (D)	1,369,671	1,428,902	▲ 59,231	▲4.1%
	③ 臨時財政対策債	71,950	182,969	▲ 111,019	▲60.7%
標準財政規模 (C)		9,533,969	9,535,884	▲ 1,915	▲0.0%

【算定方法】



【令和5年度決算】



【R5決算項目別内訳】

(A)	算定項目	R5	R4	増減額	増減率
将来負担額	償還負担				
	① 一般会計地方債現在高	17,330,013	18,316,791	▲ 986,778	▲ 5.4%
	② 公営企業負担見込額	5,291,484	5,693,139	▲ 401,655	▲ 7.1%
	③ 組合等負担見込額	2,066,809	2,257,753	▲ 190,944	▲ 8.5%
	償還負担見込額(①～③)の計	24,688,306	26,267,683	▲ 1,579,377	▲ 6.0%
	④ 債務負担行為支出予定額	27,861	33,893	▲ 6,032	▲ 17.8%
	⑤ 退職手当負担見込額	2,087,808	2,063,256	24,552	1.2%
	⑥ 設立法人負担見込額	339,049	339,864	▲ 815	▲ 0.2%
	(1) 土地開発公社	339,049	339,864	▲ 815	▲ 0.2%
	(2) 第三セクター	0	0	0	—
⑦ 連結実質赤字額	0	0	0	—	
⑧ 組合連結赤字負担見込額	0	0	0	—	
	(A) 将来負担額(①～⑧)計	27,143,024	28,704,696	▲ 1,561,672	▲ 5.4%

(B)	算定項目	R5	R4	増減額	増減率
充当財源	① 基金	5,501,413	5,082,265	419,148	8.2%
	② 特定歳入	1,001,733	991,216	10,517	1.1%
	(1) 都市計画税充当額	861,600	822,600	39,000	4.7%
	(2) その他特定歳入充当額	140,133	168,616	▲ 28,483	▲ 16.9%
	③ 基準財政需要額算入額	14,869,662	15,827,115	▲ 957,453	▲ 6.0%
	(B) 充当財源計	21,372,808	21,900,596	▲ 527,788	▲ 2.4%

	算定項目	R5	R4	増減額	増減率
標準財政規模	① 標準税収入額等	6,073,043	5,659,264	413,779	7.3%
	② 普通交付税交付額	3,388,976	3,693,651	▲ 304,675	▲ 8.2%
	うち公債費財源算入額 (D)	1,369,671	1,428,902	▲ 59,231	▲ 4.1%
	③ 臨時財政対策債	71,950	182,969	▲ 111,019	▲ 60.7%
	標準財政規模 (C)	9,533,969	9,535,884	▲ 1,915	▲ 0.0%

資料4 普通会計決算における項目別推移

年度 (平成) (令和)	歳入総額 (千円)		うち市税総額		うち個人市民税		うち法人市民税		うち固定資産税		うち普通交付税		うち市債借入 (千円)			(借入内訳)	
	比較	(千円)	比較	(千円)	比較	(千円)	比較	(千円)	比較	(千円)	比較	(千円)	比較	(千円)	普通債	3セク債	臨時債
13	17,704,527	▲ 1,050,327	4,689,243	205,386	1,292,617	29,042	482,601	77,948	2,472,838	92,396	3,180,940	▲ 54,927	2,353,404	462,204	2,176,104	-	177,300
14	17,217,450	▲ 487,077	4,526,117	▲ 163,126	1,213,353	▲ 79,264	392,035	▲ 90,566	2,482,554	9,716	2,865,176	▲ 315,764	3,054,195	700,791	2,688,195	-	366,000
15	16,398,467	▲ 818,983	4,376,493	▲ 149,624	1,120,145	▲ 93,208	473,610	81,575	2,351,727	▲ 130,827	2,841,092	▲ 24,084	2,587,500	▲ 466,695	1,853,100	-	734,400
16	14,478,189	▲ 1,920,278	4,357,736	▲ 18,757	1,063,663	▲ 56,482	514,179	40,569	2,346,625	▲ 5,102	2,713,603	▲ 127,489	1,811,600	▲ 775,900	1,298,000	-	513,600
17	14,973,570	495,381	4,450,810	93,074	1,136,124	72,461	503,012	▲ 11,167	2,384,772	38,147	2,752,764	39,161	1,847,100	35,500	1,454,500	-	392,600
18	14,163,960	▲ 809,610	4,762,853	312,043	1,391,134	255,010	621,337	118,325	2,322,582	▲ 62,190	2,484,109	▲ 268,655	1,252,900	▲ 594,200	903,000	-	349,900
19	14,647,186	483,226	5,173,052	410,199	1,671,209	280,075	641,309	19,972	2,425,534	102,952	2,273,426	▲ 210,683	1,237,398	▲ 15,502	919,900	-	317,498
20	14,457,913	▲ 189,273	5,294,218	121,166	1,815,918	144,709	524,820	▲ 116,489	2,522,455	96,921	2,361,558	88,132	1,291,600	54,202	994,300	-	297,300
21	16,105,706	1,647,793	4,845,959	▲ 448,259	1,673,976	▲ 141,942	304,955	▲ 219,865	2,451,559	▲ 70,896	2,813,843	452,285	1,914,149	622,549	1,452,600	-	461,549
22	15,788,556	▲ 317,150	4,642,926	▲ 203,033	1,458,914	▲ 215,062	335,797	30,842	2,430,055	▲ 21,504	3,179,738	365,895	1,497,484	▲ 416,665	673,600	-	823,884
23	16,543,952	755,396	4,786,804	143,878	1,447,728	▲ 11,186	447,155	111,358	2,449,616	19,561	3,186,287	6,549	1,808,003	310,519	1,081,500	-	726,503
24	15,839,493	▲ 704,459	4,687,159	▲ 99,645	1,525,850	78,122	434,307	▲ 12,848	2,298,876	▲ 150,740	3,179,595	▲ 6,692	1,942,290	134,287	1,179,100	-	763,190
25	15,089,856	▲ 749,637	4,689,708	2,549	1,517,309	▲ 8,541	417,117	▲ 17,190	2,305,483	6,607	3,096,311	▲ 83,284	1,495,960	▲ 446,330	670,400	-	825,560
26	14,643,123	▲ 446,733	4,747,696	57,988	1,517,402	93	501,072	83,955	2,289,852	▲ 15,631	3,140,607	44,296	1,427,451	▲ 68,509	668,100	-	759,351
27	16,012,932	1,369,809	4,717,952	▲ 29,744	1,609,059	91,657	443,256	▲ 57,816	2,233,970	▲ 55,882	3,121,014	▲ 19,593	1,609,312	181,861	939,400	-	669,912
28	18,276,012	2,263,080	4,636,186	▲ 81,766	1,591,676	▲ 17,383	360,478	▲ 82,778	2,245,775	11,805	3,043,068	▲ 77,946	3,796,320	2,187,008	1,004,400	2,254,000	537,920
29	16,309,336	▲ 1,966,676	4,734,603	98,417	1,601,860	10,184	420,978	60,500	2,278,070	32,295	2,932,603	▲ 110,465	1,956,848	▲ 1,839,472	1,394,600	-	562,248
30	15,058,995	▲ 1,250,341	4,786,342	51,739	1,630,453	28,593	464,192	43,214	2,260,289	▲ 17,781	2,835,420	▲ 97,183	1,366,794	▲ 590,054	812,300	-	554,494
元	15,552,019	493,024	4,771,519	▲ 14,823	1,692,850	62,397	392,701	▲ 71,491	2,256,369	▲ 3,920	2,861,340	25,920	1,518,946	152,152	1,068,600	-	450,346
2	19,299,844	3,747,825	4,619,272	▲ 152,247	1,680,618	▲ 12,232	262,044	▲ 130,657	2,253,102	▲ 3,267	3,141,838	280,498	1,433,658	▲ 85,288	954,900	-	478,758
3	17,067,069	1,515,050	4,538,448	▲ 80,824	1,658,888	▲ 21,730	316,583	54,539	2,125,381	▲ 127,721	3,648,806	506,968	1,160,421	▲ 273,237	529,600	-	630,821
4	16,851,590	▲ 215,479	4,808,861	270,413	1,696,543	37,655	416,065	99,482	2,224,774	99,393	3,693,651	44,845	802,769	▲ 357,652	619,800	-	182,969
5	16,837,357	▲ 14,233	4,833,973	25,112	1,733,918	37,375	325,118	▲ 90,947	2,291,846	67,072	3,388,976	▲ 304,675	677,750	▲ 125,019	605,800	-	71,950

年度 (平成) (令和)	歳出総額 (千円)		うち人件費 (千円)		うち職員給 (千円)		うち扶助費 (千円)		うち公債費 (千円)		うち補助費等 (千円)		うち繰出金 (千円)		うち投資的経費 (千円)	
		比較		比較		比較		比較		比較		比較		比較		比較
13	17,394,679	▲ 1,072,020	2,807,037	▲ 38,171	1,702,801	▲ 50,737	858,013	86,024	2,256,698	104,170	2,309,095	▲ 45,008	532,887	▲ 511	5,006,405	692,114
14	16,958,728	▲ 435,951	2,623,745	▲ 183,292	1,615,880	▲ 86,921	903,758	45,745	2,125,495	▲ 131,203	2,384,709	75,614	561,537	28,650	4,951,342	▲ 55,063
15	16,134,390	▲ 824,338	2,781,728	157,983	1,673,315	57,435	1,016,219	112,461	2,148,386	22,891	2,322,501	▲ 62,208	624,889	63,352	3,812,867	▲ 1,138,475
16	14,210,166	▲ 1,924,224	2,501,787	▲ 279,941	1,638,678	▲ 34,637	1,074,605	58,386	2,144,559	▲ 3,827	2,285,063	▲ 37,438	674,951	50,062	2,341,384	▲ 1,471,483
17	14,719,867	509,701	2,586,630	84,843	1,625,139	▲ 13,539	1,119,016	44,411	2,133,462	▲ 11,097	2,377,472	92,409	786,224	111,273	2,690,921	349,537
18	13,882,864	▲ 837,003	2,464,830	▲ 121,800	1,599,037	▲ 26,102	1,191,060	72,044	2,072,149	▲ 61,313	2,412,272	34,800	904,507	118,283	2,021,994	▲ 668,927
19	14,381,802	498,938	2,827,421	362,591	1,596,065	▲ 2,972	1,225,430	34,370	2,065,124	▲ 7,025	2,560,104	147,832	960,537	56,030	1,882,147	▲ 139,847
20	14,173,303	▲ 208,499	2,629,453	▲ 197,968	1,523,106	▲ 72,959	1,283,322	57,892	2,056,082	▲ 9,042	2,886,107	326,003	946,578	▲ 13,959	1,660,250	▲ 221,897
21	15,812,212	1,638,909	2,444,727	▲ 184,726	1,451,211	▲ 71,895	1,310,749	27,427	2,086,663	30,581	2,802,632	▲ 83,475	1,094,109	147,531	3,163,442	1,503,192
22	15,373,452	▲ 438,760	2,550,488	105,761	1,405,090	▲ 46,121	1,739,634	428,885	2,112,225	25,562	2,562,098	▲ 240,534	1,166,737	72,628	2,409,625	▲ 753,817
23	16,145,087	771,635	2,580,250	29,762	1,329,025	▲ 76,065	1,873,503	133,869	2,124,974	12,749	2,647,035	84,937	1,233,248	66,511	2,442,445	32,820
24	15,518,526	▲ 626,561	2,310,352	▲ 269,898	1,288,895	▲ 40,130	1,858,626	▲ 14,877	2,107,545	▲ 17,429	2,747,596	100,561	1,196,271	▲ 36,977	2,660,394	217,949
25	14,765,555	▲ 752,971	2,326,458	16,106	1,261,376	▲ 27,519	1,929,684	71,058	2,117,654	10,109	2,955,628	208,032	1,199,397	3,126	1,613,971	▲ 1,046,423
26	14,423,126	▲ 342,429	2,499,949	173,491	1,364,015	102,639	2,072,527	142,843	2,139,572	21,918	2,814,854	▲ 140,774	1,301,129	101,732	1,108,624	▲ 505,347
27	15,702,745	1,279,619	2,402,819	▲ 97,130	1,302,910	▲ 61,105	2,011,424	▲ 61,103	2,003,644	▲ 135,928	2,847,519	32,665	1,404,807	103,678	2,020,525	911,901
28	17,955,385	2,252,640	2,228,556	▲ 174,263	1,279,511	▲ 23,399	2,104,388	92,964	1,895,214	▲ 108,430	5,066,093	2,218,574	1,401,031	▲ 3,776	2,404,133	383,608
29	15,980,215	▲ 1,975,170	2,256,541	27,985	1,269,121	▲ 10,390	2,095,780	▲ 8,608	1,892,475	▲ 2,739	2,684,147	▲ 2,381,946	1,382,486	▲ 18,545	2,804,094	399,961
30	14,654,668	▲ 1,325,547	2,306,258	49,717	1,323,798	54,677	2,089,550	▲ 6,230	1,941,285	48,810	2,998,113	313,966	1,033,118	▲ 349,368	1,625,513	▲ 1,178,581
元	15,148,833	494,165	2,395,518	89,260	1,320,724	▲ 3,074	2,196,770	107,220	1,810,043	▲ 131,242	2,869,695	▲ 128,418	1,067,267	34,149	2,173,778	548,265
2	18,844,608	3,695,775	2,580,343	184,825	1,294,098	▲ 26,626	2,096,699	▲ 100,071	1,797,452	▲ 12,591	6,452,297	3,582,602	1,088,667	21,400	1,836,303	▲ 337,475
3	16,703,466	▲ 2,141,142	2,700,624	120,281	1,320,651	26,553	2,836,885	740,186	1,769,423	▲ 28,029	3,143,657	▲ 3,308,640	1,100,857	12,190	1,509,740	▲ 326,563
4	16,080,975	▲ 622,491	2,688,923	▲ 11,701	1,313,619	▲ 7,032	2,440,426	▲ 396,459	1,790,380	20,957	3,367,757	224,100	1,115,310	14,453	1,430,017	▲ 79,723
5	16,288,186	207,211	2,713,389	24,466	1,347,399	33,780	2,614,474	174,048	1,706,250	▲ 84,130	3,080,760	▲ 286,997	1,162,551	47,241	1,487,489	57,472

年度 (平成) (令和)	財政調整基金残高 (千円)		特定目的基金残高 (千円)		うちふるさとづくり基金 (千円)		地方債現在高 (千円)		普通債残高 (千円)		3セク債残高 (千円)		臨時債残高 (千円)	
	比較	残高	比較	残高	比較	残高	比較	比較	比較	比較	比較	比較	比較	比較
13	617,599	103,972	1,561,490	90,771	838,465	43,664	18,627,846	642,858	18,450,546	465,558	-	-	177,300	-
14	621,419	3,820	1,531,639	▲ 29,851	750,173	▲ 88,292	20,013,416	1,385,570	19,470,116	1,019,570	-	-	543,300	366,000
15	624,159	2,740	1,571,894	40,255	762,877	12,704	20,937,113	923,697	19,659,413	189,297	-	-	1,277,700	734,400
16	625,399	1,240	1,538,529	▲ 33,365	764,393	1,516	21,065,902	128,789	19,279,319	▲ 380,094	-	-	1,786,583	508,883
17	683,458	58,059	1,530,390	▲ 8,139	766,187	1,794	21,193,886	127,984	19,024,221	▲ 255,098	-	-	2,169,665	383,082
18	684,896	1,438	1,391,371	▲ 139,019	647,799	▲ 118,388	20,771,196	▲ 422,690	18,281,610	▲ 742,611	-	-	2,489,586	319,921
19	687,636	2,740	940,710	▲ 450,661	271,219	▲ 376,580	20,322,500	▲ 448,696	17,598,069	▲ 683,541	-	-	2,724,431	234,845
20	690,846	3,210	914,897	▲ 25,813	274,449	3,230	19,914,192	▲ 408,308	16,999,961	▲ 598,108	-	-	2,914,231	189,800
21	692,911	2,065	1,113,793	198,896	475,518	201,069	20,075,335	161,143	16,827,591	▲ 172,370	-	-	3,247,744	333,513
22	694,879	1,968	1,252,924	139,131	618,869	143,351	19,753,490	▲ 321,845	15,828,788	▲ 998,803	-	-	3,924,702	676,958
23	696,749	1,870	1,246,507	▲ 6,417	619,083	214	19,713,306	▲ 40,184	15,227,238	▲ 601,550	-	-	4,486,068	561,366
24	698,236	1,487	1,100,200	▲ 146,307	476,584	▲ 142,499	19,798,958	85,652	14,737,145	▲ 490,093	-	-	5,061,813	575,745
25	699,574	1,338	822,398	▲ 277,802	272,033	▲ 204,551	19,397,934	▲ 401,024	13,712,845	▲ 1,024,300	-	-	5,685,089	623,276
26	701,069	1,495	787,120	▲ 35,278	239,927	▲ 32,106	18,871,502	▲ 526,432	12,679,205	▲ 1,033,640	-	-	6,192,297	507,208
27	680,984	▲ 20,085	951,033	163,913	398,340	158,413	18,633,486	▲ 238,016	12,067,856	▲ 611,349	-	-	6,565,630	373,333
28	681,734	750	884,642	▲ 66,391	327,982	▲ 70,358	20,661,160	2,027,674	11,648,000	▲ 419,856	-	-	6,759,160	193,530
29	782,137	100,403	995,364	110,722	406,237	78,255	20,831,617	170,457	11,709,550	61,550	▲ 58,000	▲ 58,000	6,926,067	166,907
30	882,440	100,303	997,119	1,755	371,447	▲ 34,790	20,344,981	▲ 486,636	11,141,139	▲ 568,411	▲ 30,089	▲ 30,089	7,037,931	111,864
元	882,731	291	1,047,209	50,090	376,862	5,415	20,125,976	▲ 219,005	11,060,442	▲ 80,697	▲ 103,682	▲ 103,682	7,003,305	▲ 34,626
2	972,143	89,412	1,598,047	550,838	912,886	536,024	19,822,577	▲ 303,399	10,888,873	▲ 171,569	▲ 91,829	▲ 91,829	6,963,304	▲ 40,001
3	1,343,640	371,497	2,181,031	582,984	1,485,637	572,751	19,262,488	▲ 560,089	10,323,889	▲ 564,984	▲ 76,375	▲ 76,375	7,044,574	81,270
4	1,551,305	207,665	2,607,326	426,295	1,890,261	404,624	18,316,791	▲ 945,697	9,850,525	▲ 473,364	▲ 76,422	▲ 76,422	6,648,663	▲ 395,911
5	1,852,054	300,749	2,593,190	▲ 14,136	1,838,919	▲ 51,342	17,330,013	▲ 986,778	9,451,936	▲ 398,589	▲ 76,468	▲ 76,468	6,136,942	▲ 511,721

年度 (平成) (令和)	債務負担行為支出 予定額(千円)		基準財政収入額 (千円)		基準財政需要額 (千円)		標準財政規模 (千円)		財政力指数		経常収支比 率(%)		実質公債費 比率(%)		将来負担比 率(%)		住基人口(日本人) (人)		普通会計 職員数 (人)		アスパイ ス指数	
		比較		比較		比較		比較		比較		比較		比較		比較		比較		比較		比較
13	3,444,780	▲ 167,823	4,183,430	66,397	7,369,829	12,906	8,681,940	24,421	0.56	0.00	76.7	▲ 2.0	-	-	-	33,532	75	0.2	296	0	99.7	▲ 0.2
14	2,890,939	▲ 553,841	4,244,119	60,689	7,102,951	▲ 266,878	8,447,618	▲ 234,322	0.58	0.02	79.5	2.8	-	-	-	33,684	152	0.5	299	3	100.6	0.9
15	2,831,354	▲ 59,585	3,882,910	▲ 361,209	6,736,806	▲ 366,145	7,937,637	▲ 509,981	0.58	0.00	78.8	▲ 0.7	-	-	-	33,839	155	0.5	288	▲ 11	99.8	▲ 0.8
16	2,267,851	▲ 563,503	3,997,409	114,499	6,711,012	▲ 25,794	7,963,651	26,014	0.59	0.01	81.3	2.5	-	-	-	34,007	168	0.5	284	▲ 4	97.5	▲ 2.3
17	1,977,594	▲ 290,257	4,091,323	93,914	6,844,087	133,075	8,082,340	118,689	0.59	0.00	83.6	2.3	17.5	-	-	34,077	70	0.2	276	▲ 8	97.6	0.1
18	1,422,017	▲ 555,577	4,370,781	279,458	6,854,890	10,803	8,135,024	52,684	0.61	0.02	83.3	▲ 0.3	18.2	0.7	-	34,188	111	0.3	274	▲ 2	97.4	▲ 0.2
19	1,579,411	157,394	4,629,041	258,260	6,914,292	59,402	8,244,415	109,391	0.64	0.02	89.4	6.1	17.0	▲ 1.2	193.5	34,203	15	0.0	266	▲ 8	98.6	1.2
20	1,323,507	▲ 255,904	4,724,005	94,964	7,088,330	174,038	8,705,235	460,820	0.66	0.02	86.5	▲ 2.9	16.2	▲ 0.8	180.0	34,008	▲ 195	▲ 0.6	259	▲ 7	98.3	▲ 0.3
21	1,101,395	▲ 222,112	4,387,429	▲ 336,576	7,222,142	133,812	8,905,159	199,924	0.65	▲ 0.01	88.2	1.7	16.2	0.0	176.6	33,846	▲ 162	▲ 0.5	258	▲ 1	98.1	▲ 0.2
22	895,876	▲ 205,519	4,008,914	▲ 378,515	7,188,507	▲ 33,635	9,131,421	226,262	0.61	▲ 0.04	86.7	▲ 1.5	16.1	▲ 0.1	167.7	33,800	▲ 46	▲ 0.1	248	▲ 10	97.8	▲ 0.3
23	756,957	▲ 138,919	4,030,366	21,452	7,216,653	28,146	9,054,977	▲ 76,444	0.57	▲ 0.04	88.0	1.3	17.0	0.9	183.1	33,539	▲ 261	▲ 0.8	247	▲ 1	97.6	▲ 0.2
24	573,640	▲ 183,317	4,046,145	15,779	7,216,043	▲ 610	9,157,852	102,875	0.56	▲ 0.01	89.3	1.3	17.2	0.2	189.1	33,278	▲ 261	▲ 0.8	249	2	97.7	0.1
25	462,656	▲ 110,984	4,059,650	13,505	7,155,961	▲ 60,082	9,150,020	▲ 7,832	0.56	0.00	88.8	▲ 0.5	16.6	▲ 0.6	186.4	33,042	▲ 236	▲ 0.7	247	▲ 2	97.8	0.1
26	336,803	▲ 125,853	4,047,164	▲ 12,486	7,195,838	39,877	9,079,870	▲ 70,150	0.56	0.00	89.6	0.8	15.2	▲ 1.4	179.2	32,932	▲ 110	▲ 0.3	244	▲ 3	97.9	0.1
27	885,496	548,693	4,209,279	162,115	7,330,293	134,455	9,133,111	53,241	0.57	0.01	88.4	▲ 1.2	14.6	▲ 0.6	168.7	32,743	▲ 189	▲ 0.6	244	0	97.8	▲ 0.1
28	136,177	▲ 749,319	4,231,633	22,354	7,281,881	▲ 48,412	8,959,502	▲ 173,609	0.57	0.00	89.1	0.7	14.2	▲ 0.4	191.8	32,537	▲ 206	▲ 0.6	242	▲ 2	97.9	0.1
29	106,785	▲ 29,392	4,253,800	22,167	7,192,077	▲ 89,804	8,900,698	▲ 58,804	0.58	0.01	87.8	▲ 1.3	13.8	▲ 0.4	197.9	32,365	▲ 172	▲ 0.5	242	0	97.5	▲ 0.4
30	80,216	▲ 26,569	4,331,928	78,128	7,192,052	▲ 25	8,894,853	▲ 5,845	0.59	0.01	89.7	1.9	13.3	▲ 0.5	197.2	32,108	▲ 257	▲ 0.8	245	3	97.7	0.2
元	223,924	143,708	4,388,049	56,121	7,255,779	63,727	8,899,554	4,701	0.60	0.01	89.2	▲ 0.5	12.7	▲ 0.6	179.5	31,922	▲ 186	▲ 0.6	244	▲ 1	98.1	0.4
2	91,875	▲ 132,049	4,519,388	131,339	7,665,493	409,714	9,329,911	430,357	0.60	0.00	89.4	0.2	12.2	▲ 0.5	143.3	31,669	▲ 253	▲ 0.8	243	▲ 1	98.1	0.0
3	41,365	▲ 50,510	4,326,226	▲ 193,162	7,975,032	309,539	9,717,260	387,349	0.58	▲ 0.02	83.3	▲ 6.1	11.3	▲ 0.9	102.2	▲ 41.1	▲ 203	▲ 0.6	246	3	97.7	▲ 0.4
4	33,124	▲ 8,241	4,496,094	169,868	8,097,230	122,198	9,535,884	▲ 181,376	0.56	▲ 0.02	87.3	4.0	11.6	0.3	83.8	▲ 18.4	▲ 392	▲ 1.2	248	2	97.5	▲ 0.2
5	42,790	9,666	4,813,987	317,893	8,202,963	105,733	9,533,969	▲ 1,915	0.56	0.00	92.1	4.8	11.7	0.1	70.6	▲ 13.2	▲ 381	▲ 1.2	251	3	97.3	▲ 0.2

令和5年度 駒ヶ根市普通会計決算財政状況

発行 令和6年8月

編集 駒ヶ根市 総務部 財政課