

令和6年度  
津奈木町  
定期監査報告書

令和6年10月  
津奈木町監査委員

## 目 次

|     |               |       |
|-----|---------------|-------|
| I   | 監査について        | 1     |
| II  | 監査の結果         | 1     |
| III | 予算の概要         | 2     |
| 1   | 一般会計          |       |
| (1) | 総括            | 2     |
| (2) | 歳入            | 3～5   |
| (3) | 歳出            | 6～11  |
| 2   | 特別会計          |       |
| (1) | 国民健康保険事業特別会計  | 12    |
| (2) | 後期高齢者医療事業特別会計 | 12    |
| (3) | 介護保険事業特別会計    | 13    |
| (4) | 恒久対策事業特別会計    | 13    |
| (5) | 宅地造成事業特別会計    | 13    |
| 3   | 企業会計          |       |
| (1) | 簡易水道事業会計      | 13    |
| IV  | 監査意見          | 14～15 |
| V   | 資料編           | 17～29 |

## I 監査について

### 1 監査の対象課・局

総務課、政策企画課、農林水産課、建設課、住民課、ほけん福祉課、会計課、教育委員会（事務局）、農業委員会（事務局）、議会（事務局）、選挙管理委員会（事務局）

### 2 監査期日

令和6年10月17日から令和6年10月30日までのうち8日間

### 3 監査の要領及び主眼

各課に対し監査資料の提出を求め、その資料に基づき予算の執行状況、工事の執行状況等、担当課職員の説明を受け、監査基準によるほか、特に次の事項に重点をおき実施した。

- 1 法令や条例に違反するような経理はないか。
- 2 会計区分、年度区分、収支科目の誤りはないか。
- 3 事務や事業は、計画的に進められているか。
- 4 事務や事業が、住民の福祉増進に役立つよう進められているか。
- 5 財政運営は、健全かつ適正に行われているか。
- 6 備品・物品の利用及び管理につて、適正に行われているか。

## II 監査の結果

令和6年度の定期監査は、令和6年9月30日を基準日として津奈木町監査基準に基づき、本町の行財政の運営状況等について実施した。

一般会計、特別会計、企業会計における歳入歳出予算の執行状況は、資料第1表に示すとおりである。

昨年度に引き続き、新型コロナウイルス感染症対策や令和2年7月豪雨災害等の影響を受け、予算並びに繰越事業が増加しているが、事務事業の執行においては、概ね計画的に進められ、会計処理も計数に誤りもなく適正であることを確認した。

組織運営としては、定数条例に基づく職員定数80名に対し職員73名、会計年度任用職員48名を適材適所に配属することで、本町の基幹産業である農林水産業の振興や少子高齢化問題、令和2年7月豪雨災害からの復旧復興対策など、様々な課題に取り組まれている。

地方財政の課題としては、国において地域の実情に応じた自主性・主体性を最大限発揮することで地方創生を推進するため安定的な税財政基盤を確保するとしていることから、住民サービスを怠ることなく、国の取り組みに合わせ歳出の重点化・効率化に取り組み、行政の無駄をより一層排除することで、財政基盤の強化を図られたい。

### Ⅲ 予算の概要

#### 1 一般会計

##### (1) 総括

9月末現在における歳入歳出予算総額は5,064,697千円で、前年同期より224,477千円の増となっている。

主な歳入予算を項目別（資料第2表）に前年度と比較すると、町税は426,075千円で前年度より9,065千円の減、地方譲与税は34,882千円で前年度より2,191千円の増、地方交付税は1,633,942千円で前年度より58,426千円の増、国庫支出金は767,465千円で前年度より38,918千円の増となっている。県支出金は445,356千円で前年度より148,505千円の減、財産収入は34,977千円で前年度より17,772千円の増、繰入金は311,668千円で前年度より64,335千円の増、町債は894,335千円で前年度より262,560千円の増となっている。

次に歳出予算を目的別（資料第5表）に主な項目をあげると、総務費は988,759千円で前年度より91,606千円の減、民生費は1,033,634千円で前年度より38,435千円の増、衛生費は289,118千円で前年度より6,851千円の減、農林水産業費は223,508千円で前年度より53,990千円の減、商工費は568,284千円で前年度より383,250千円の増、土木費は644,367千円で前年度より107,447千円の増、消防費は476,516千円で前年度より127,313千円の増、教育費は381,502千円で前年度より8,640千円の増、災害復旧費は100,664千円で前年度より287,610千円の減、公債費は289,334千円で前年度より608千円の減となっている。

歳出を性質別（資料第6表）で見ると、義務的経費は1,591,181千円で31.4%を占め、前年同期に比べ87,866千円の増となっている。このうち人件費は717,052千円で前年度より7,583千円の減である。扶助費は584,795千円で前年度より96,057千円の増、公債費は289,334千円で前年度より608千円の減となっている。

投資的経費は1,547,981千円で30.6%を占めており、前年度より122,177千円の増となっている。このうち普通建設事業費は1,545,431千円で前年度より123,341千円の増、災害復旧事業費は2,550千円で前年度より1,164千円の減となっている。

その他の経費は1,925,535千円で38.0%を占めており、前年度より14,434千円の増となっている。

## (2) 歳入

自主財源と依存財源の内訳は、資料第3表のとおりである。

自主財源は、1,178,905千円（構成比23.3%）で前年度より15,956千円の減、依存財源は、3,885,793千円（構成比76.7%）で前年度より240,434千円の増となっている。

一般会計歳入における科目ごとの歳出状況は、次のとおりである。

### 第1款 町税

町税の予算額、調定済額、収入済額、徴収率は、資料第4表のとおりである。

町税の予算現額は、426,075千円で調定額455,122千円、収入済額220,001千円（収入率48.3%）となっている。このうち現年分は439,479千円の調定に対し、218,880千円（徴収率49.8%）の収入で、滞納繰越分は15,267千円の調定に対し745千円（徴収率4.9%）の収入である。

町民税は、現年分調定額109,578千円、収入済額55,061千円（徴収率50.2%）の収入となっていて、滞納繰越分調定額は1,645千円、収入済額164千円（徴収率10.0%）の収入である。

固定資産税は、現年分調定額275,403千円、収入済額135,150千円（徴収率49.1%）の収入となっている。滞納繰越分調定額は12,691千円の調定に対し480千円（徴収率3.8%）の収入となっている。

町税については、納税者に対して、税制の改正を含め丁寧な説明を行い、理解を得たうえで適正で公平な徴収・滞納の事務処理を行っていただきたい。

### 第2款 地方譲与税

地方譲与税の予算現額は34,882千円で、収入済額12,333千円（収入率35.4%）である。

### 第3款 利子割交付金

利子割交付金の予算現額は58千円で、収入済額33千円（収入率56.9%）である。

### 第4款 配当割交付金

配当割交付金の予算現額は3,765千円で、収入済額309千円（収入率8.2%）である。

### 第5款 株式等譲渡所得割交付金

株式等譲渡所得割交付金の予算現額は3,663千円で、収入済額0千円である。

### 第6款 法人事業税交付金

法人事業税交付金の予算現額は3,928千円で、収入済額は2,970千円（収入率75.6%）である。

### 第7款 地方消費税交付金

地方消費税交付金の予算現額は78,992千円で、収入済額は57,057千円（収入率72.2%）である。

#### 第 8 款 自動車取得税交付金

環境性能割交付金の予算現額は 1 千円で、収入済額 0 千円である。

#### 第 9 款 環境性能割交付金

環境性能割交付金の予算現額は 1,943 千円で、収入済額は 470 千円（収入率 24.2%）である。

#### 第 10 款 地方特例交付金

地方特例交付金の予算現額は 17,462 千円で、収入済額 17,462 千円（収入率 100.0%）である。

#### 第 11 款 地方交付税

地方交付税の予算現額は 1,663,942 千円で、収入済額 1,168,441 千円（収入率 71.5%）となっている。

#### 第 12 款 交通安全対策特別交付金

交通安全対策特別交付金の予算現額は 1 千円で、収入済額 0 千円となっている。

#### 第 13 款 分担金及び負担金

分担金及び負担金の予算現額は 13,753 千円で、収入済額は 5,707 千円（収入率 41.5%）となっている。

負担金の主なものは、民生費負担金 8,783 千円、教育費負担金 2,790 千円となっている。

#### 第 14 款 使用料及び手数料

使用料及び手数料の予算現額は 63,939 千円で、収入済額は 33,135 千円（収入率 51.8%）となっている。

使用料の主なものは、土木使用料 57,873 千円、教育使用料 1,383 千円が計上され、手数料として、総務手数料 2,050 千円が計上されている。

#### 第 15 款 国庫支出金

国庫支出金の予算現額は 767,465 千円で、収入済額は 55,022 千円（収入率 7.2%）となっている。

国庫支出金は、歳入予算の 15.1%を占め、このうち国庫負担金では、民生費国庫負担金 288,528 千円、衛生費国庫負担金 2,644 千円が計上されている。

国庫補助金では、総務費国庫補助金 255,903 千円、民生費国庫補助金 11,322 千円、衛生費国庫補助金 2,845 千円、土木費国庫補助金 70,914 千円、教育費国庫補助金 5,625 千円などが計上されている。

委託金では、総務費国庫委託金 181 千円、民生費国庫委託金 1,639 千円が計上されている。

## 第 16 款 県支出金

県支出金の予算現額は 445,356 千円で、収入済額 23,827 千円（収入率 5.4%）となっている。

県支出金は、歳入予算の 8.8% を占め、このうち県負担金では、民生費県負担金 162,689 千円、衛生費県負担金 1,322 千円が計上され、県補助金では、総務費県補助金 133,886 千円、民生費県補助金 22,830 千円、衛生費県補助金 15,636 千円、農林水産業費県補助金 59,431 千円、商工費県補助金 10,800 千円、土木費県補助金 3,000 千円、教育費県補助金 217 千円、災害復旧費県補助金 19,301 千円が計上されている。

県委託金では、総務費委託金 6,728 千円、衛生費委託金 7,646 千円などが計上されている。

## 第 17 款 財産収入

財産収入の予算現額は 34,977 千円で、収入済額 17,953 千円（収入率 51.3%）となっている。

財産運用収入の予算現額は、財産貸付収入 7,919 千円、利子 9,168 千円が計上されている。

## 第 18 款 寄附金

寄附金の予算現額は 141,151 千円で、収入済額 37,643 千円（収入率 26.7%）となっている。

寄附金では、一般寄附や指定寄附に係る予算に併せて、ふるさと納税寄附金 141,000 千円が計上されている。

## 第 19 款 繰入金

繰入金の予算現額は 311,668 千円で、収入済額は 0 千円（収入率 0.0%）となっている。

特別会計繰入金では、宅地造成事業特別会計繰入金 14,000 千円、介護保険事業特別会計繰入金 5,678 千円が計上されている。

基金繰入金では、財政調整基金繰入金 109,940 千円、減債基金繰入金 30,000 千円、退職手当基金繰入金 3,000 千円、ふるさと創生基金繰入金 7,200 千円、人材育成基金繰入金 500 千円、地域振興基金繰入金 6,500 千円、社会福祉振興基金繰入金 500 千円、美術振興基金繰入金 2,250 千円、町有施設整備基金繰入金 33,800 千円、新型コロナウイルス対策利子補給基金繰入金 4,500 千円、ふるさと応援基金繰入金 93,800 千円が計上されている。

## 第 20 款 繰越金

繰越金の予算現額は 149,735 千円で、収入済額 149,736 千円（収入率 100.0%）となっている。

## 第 21 款 諸収入

諸収入の予算現額は 37,606 千円で、収入済額 10,550 千円（収入率 28.1%）となっている。

諸収入の主なものは、雑入 37,555 千円などである。

## 第 21 款 町債

町債の予算現額は 894,335 千円で、収入済額 0 千円（収入率 0.0%）となっている。

### (3) 歳出

一般会計歳出における科目ごとの歳出状況は、次のとおりである。

#### 第1款 議会費

予算現額は 67,637 千円、支出済額 35,611 千円、執行率 52.7%で、予算に占める割合は 1.3%となっている。

議会費は、議会運営に関する経費として、議員報酬や事務局職員の人件費、定例会や委員会等に関する会議録の作成に係る経費、議会活動等を住民へ周知するための議会だより印刷業務委託料などが計上されている。

#### 第2款 総務費

予算現額は 988,759 千円、支出済額 287,239 千円、執行率 29.1%で、予算に占める割合は 19.5%となっている。

総務費では、総務管理費、徴税費、戸籍住民基本台帳費、選挙費、統計調査費、監査委員費からなっており、区長や特別職に係る報酬、一般職員等の人件費や物件費等の義務的経費や経常的経費が大半を占めている。

主なものでは、総務管理費 908,631 千円で、うち一般管理費 363,848 千円として、電算使用料や電算関係リース料が計上されている。

財産管理費 106,293 千円では、役場庁舎や改善センターの維持管理費、庁舎電灯分電盤内機器更新工事 9,165 千円などが計上され、積立金 49,030 千円としては、ふるさと応援基金積立金等の各種基金が計上されている。

企画費 126,998 千円では、予約型乗合タクシー運行・運営委託料 14,182 千円、地域おこし協力隊活動業務委託料 37,586 千円などが、また負担金補助及び交付金では、水俣芦北広域行政事務組合事務局負担金 12,944 千円、生活交通維持・活性化総合補助金 18,366 千円、肥薩おれんじ鉄道運行支援対策事業補助金 3,446 千円、地域おこし協力隊活動助成金 14,722 千円などが計上されている。

地域振興費 159,070 千円では、ふるさと納税に関する経費や地域商社推進プロジェクト負担金（繰越明許費含む） 26,500 千円、地域商社設立出資金 10,000 千円、ふるさと納税推進業務委託料 14,579 千円、ふるさと納税報償費 60,000 千円などが計上されている。

美化事業推進費 20,294 千円では、環境美化作業報奨金 5,978 千円、舞鶴城公園維持管理業務委託料 6,153 千円、公園等環境整備委託料 2,500 千円、舞鶴城公園遊歩道補修工事 2,285 千円などが計上されている。

美術館費 62,530 千円は、年間を通じて開催される企画展等に関する経費、展覧会等における監視等を含めた施設に関する維持管理費、並びに入魂の宿管理運営事業に関する経費などが計上されている。

徴税費 57,254 千円では、固定資産課税土地評価業務委託料 4,574 千円、家屋評価業務委託料 1,219 千円、並びに eL-TAX システムに係る経費などが計上されている。

### 第3款 民生費

予算現額 1,033,634 千円、支出済額 411,904 千円、執行率 39.9%で、予算に占める割合は 20.4%となっている。

民生費では、住民福祉の向上のため、特に高齢者、児童、障がい者、ひとり親家庭等に対して、きめ細やかな計画がなされている。

社会福祉総務費 388,219 千円は、平国コミュニティセンターの維持管理費のほか、委託料として地域見守り活動推進事業委託料 6,150 千円、負担金補助金として後期高齢者医療広域連合負担金 103,683 千円、社会福祉協議会補助金 13,782 千円、民生委員児童委員協議会補助金 1,973 千円などが計上されている。

また、国保会計、後期高齢医療会計及び介護保険会計への繰出金 236,778 千円が計上されている。

国民年金事務費 4,629 千円は、国の委任事務で国民年金関係事務のための経費である。

老人福祉費 24,578 千円は、敬老祝金等の経費や、在宅介護関連事業への委託料、住宅改造成事業扶助費（高齢者分）、老人福祉施設入所事業扶助費、町老連補助金、水俣・津奈木シルバー人材センター事業等補助金（運営費分）などが計上されている。

障害者福祉費 240,430 千円は、障害者のための様々な福祉サービス給付、身体障害者等福祉年金等が計上されている。

児童福祉総務費は 37,749 千円で、児童クラブの運営費のほか、保育所改修工事設計委託料 4,396 千円、保育所等副食費扶助費 4,005 千円、出生祝い金 2,000 千円などが計上されている。

児童措置費 312,792 千円は、私立保育所等運営費 244,308 千円、児童手当費 64,795 千円が計上されている。

災害救助費 302 千円は、住まいの再建支援事業助成金 300 千円などが計上されている。

### 第4款 衛生費

衛生費の予算現額は 289,118 千円、支出済額 105,673 千円、執行率 36.6%で、予算に占める衛生費の割合は 5.7%となっていて、環境整備、健康診査、各種予防接種等が年間計画に基づいて実施されている。

保健衛生総務費 38,493 千円は、職員の人件費が大半を占めているが、このほかに水俣芦北広域行政事務組合火葬場負担金 751 千円、子ども医療費助成金 14,780 千円、不妊治療費助成費 308 千円などが計上されている。

予防費 35,206 千円は、予防接種委託料 16,340 千円、新型コロナウイルスワクチン接種委託料 13,305 千円などが計上されている。

環境衛生費 11,607 千円は、合併処理浄化槽設置補助金 10,226 千円が主である。

健康増進事業費 5,870 千円では、がん検診委託料 3,229 千円、超音波検診委託料 1,341 千円などが計上されている。

健康管理事業費 23,081 千円は、健康管理事業健診委託料 2,566 千円、水俣病発生地域リハビリテーション強化等支援事業委託料として、たっしゅか塾の運営に関する委託料 10,551 千円などが計上されている。

清掃費 145,417 千円では、清掃総務費 63,157 千円、塵芥処理費 43,938 千円、し尿処理費 38,322 千円が計上されており、これらの経費の主な使途は、ごみ処理費、し尿処理費の負担金等である。

上水道費 28,994 千円は、簡易水道事業会計負担金 22,261 千円、水道施設整備補助金 489 千円及び簡易水道事業会計補助金 6,244 千円が計上されている。

## 第 5 款 農林水産業費

農林水産業費の予算現額は 223,508 千円、支出済額 67,923 千円、執行率 30.4% で、予算に占める農林水産業費の割合は 4.4% となっている。

農業委員会費 13,472 千円は、農地の移動や農業経営安定のための農地利用増進事業により経営拡大の促進を目標に活動が行われているほか、農業者年金事務などが行われている。

農業委員会に提出される農地移動は、9 月末現在において、3 条申請 5 件 10,232 ㎡となっている。

農業総務費 23,161 千円は、職員人件費などが計上されている。

農業振興費 42,175 千円で主なものは、有害鳥獣捕獲報奨金 2,270 千円、電気柵等設置事業補助金 2,000 千円、農業経営開始資金 6,000 千円、地域魅力発信業務委託料 2,060 千円、農業次世代人材投資資金 2,550 千円、熱帯果樹振興プロジェクト負担金 2,000 千円、耕作放棄地解消・発生防止基盤整備事業補助金 1,000 千円、農業後継者・新規就農者育成支援事業補助金 1,050 千円、経営発展支援事業補助金 3,750 千円、農業用機械等購入補助金 3,000 千円などが計上されている。

園芸振興費に 2,798 千円が計上され、柑橘安定出荷販売支援事業補助金 589 千円、優良品種計画更新事業補助金 825 千円などが計上されている。

農地費 37,406 千円で主なものは、多面的機能支払事業（農地維持支払）補助金 3,542 千円、多面的機能支払事業（資源向上支払）補助金 3,881 千円、中山間地域等直接支払制度事業補助金 16,511 千円などが計上されている。

林業費 57,298 千円は、林業総務費 6,634 千円、林業振興費 45,985 千円、林道費 4,679 千円に分類される。

主なものは、森林環境保全直接支援事業委託料 11,674 千円、町有林皆伐業務委託料 17,889 千円、鳥獣害被害防止対策事業補助金 1,054 千円、再造林等促進事業補助金 1,341 千円、森林管理業務委託料 2,575 千円、森林整備事業委託料 4,830 千円などが計上されている。

水産業費 46,406 千円は、水産業総務費 6,943 千円、水産業振興費 15,279 千円、漁港管理費 3,073 千円、漁港建設費 21,111 千円に分類される。

主なものは、水産基盤整備交付金事業補助金 1,500 千円、漁船エンジンオーバーホール事業補助金 1,000 千円、燃油高騰対策支援事業補助金 4,125 千円、水産業用機械及び資材等購入補助金 2,000 千円、福浦漁港長浜第 2 護岸補修工事測量設計業務委託料 18,792 千円などが計上されている。

## 第6款 商工費

商工費の予算現額は568,284千円、支出済額215,322千円、執行率37.9%で、総予算に占める商工費の割合は11.2%となっている。

商工費80,967千円で主なものは、商工会補助金2,250千円、夏まつり補助金1,200千円、小規模事業者総合支援補助金3,600千円、新型コロナウイルス対策特別資金利子補給補助金4,505千円、つなぎ応援商品券事業交付金24,750千円、平国小学校跡地受変電設備等整備工事31,982千円などとなっている。

観光費487,387千円では、温泉センター、三ツ島海水浴場、津奈木駅舎の施設経費のほか、赤崎ふれあい広場トイレ・休憩施設整備工事（繰越明許費）30,855千円、低炭素型観光地域づくり推進業務委託料13,808千円、四季彩宿泊交流拠点整備工事372,291千円などが計上されている。

## 第7款 土木費

土木費の予算現額は644,367千円、支出済額206,542千円、執行率32.1%となっている。総予算に占める土木費の割合は12.7%となっている。

土木管理費75,297千円で主なものは、残土処理場管理業務委託料（繰越明許費含む）23,496千円、土砂災害危険住宅移転促進事業補助金3,000千円などである。

道路橋梁費328,076千円は、町道維持管理のための維持修繕費のほか、町道津奈木工業団地線（仮称）測量設計業務委託料（繰越明許費）39,667千円、町道干拓堤防線舗装補修工事56,238千円、町道町原線道路改良工事（繰越明許費含む）72,362千円、町道宇土永田線道路改良工事（繰越明許費）49,000千円、町道笹迫線道路改良工事（繰越明許費）22,322千円、町道男島南支線男島二号橋架替設計業務委託料8,755千円などが計上されている。

河川費69,443千円は、河川維持のための補修に係る経費のほか京泊地区急傾斜地崩壊対策工事（繰越明許費・事故繰越）45,719千円、千代川護岸改修工事（繰越明許費）7,177千円などが計上されている。

住宅費171,551千円は、町営住宅や定住促進住宅の維持・修繕に係る経費のほか、上原団地建設（応急仮設住宅移築）工事115,423千円などが計上されている。

## 第8款 消防費

消防費の予算現額は476,516千円、支出済額139,909千円、執行率29.4%、予算に占める割合は9.4%となっている。

消防費は、常備消防費185,230千円、非常備消防費24,574千円、消防施設費4,817千円、防災費255,755千円、災害対策費6,140千円に分類される。

主なものは、水俣芦北広域行政事務組合消防費負担金184,494千円、防災行政無線整備工事241,424千円のほか、消防団員の消防活動に要する経費、避難所運営に係る経費などが計上されている。

## 第9款 教育費

教育費の予算現額は381,502千円、支出済額166,028千円、執行率43.5%、予算に占める割合は7.5%となっている。

教育委員会費709千円並びに事務局費66,460千円は、人件費や物件費等の経常経費が主であるが、その他にALT関連経費や小・中学校で利用しているスクールバス運転委託料4,062千円が計上されている。

小学校費89,676千円では、学校管理費32,904千円、教育振興費10,337千円、学校建設費46,435千円が計上されている。

中学校費27,310千円では、学校管理費22,650千円、教育振興費4,660千円が計上されている。

学校管理費の主なものは小・中学校ともに学校施設の維持管理に係る経費のほか、ICT情報機器活用促進委託料1,489千円、中学校校舎窓転落防止手摺設置工事426千円などが計上されている。

教育振興費は、義務教育教材費及びその関連の経費が計上されている。

学校建設費は、体育館屋根等大規模改修工事（繰越明許費）42,166千円などが計上されている。

社会教育費111,377千円では、人件費等義務的経費のほか各種団体による教育の振興や人づくりの経費が計上され、公民館費、図書館費、文化財費にはそれぞれ運営費が計上されている。

文化センター費では、運営費のほか文化センター多目的ホール改修工事62,429千円などが計上されている。

保健体育費27,433千円では、人件費等義務的経費、町スポーツ協会補助金、町民体育祭等のスポーツ行事、総合グラウンド等の体育施設及び海洋センターの維持管理の経費が計上され、そのほか地域スポーツクラブ備品購入費1,072千円、総合グラウンド照明LED化改修工事設計業務委託料3,399千円などが計上されている。

学校給食費は58,537千円で、小・中学校の児童生徒の給食を調理するための人件費や光熱水費、備品購入費などのほか、公会計化による賄材料費が計上されている。

### 学校給食の状況及び職員数（令和6年9月末現在）

| 学校名 | 児童生徒数 | 職員数 | 計    | 実施回数 | 年間給食回数(見込み) | 1食当たりの単価 | 摘要              |
|-----|-------|-----|------|------|-------------|----------|-----------------|
| 小学校 | 182人  | 23人 | 205人 | 86回  | 195回        | 250.00円  |                 |
| 中学校 | 89人   | 22人 | 111人 | 87回  | 195回        | 300.00円  |                 |
| 合計  | 271人  | 45人 | 316人 |      |             |          | (職員)<br>300.00円 |

所長(兼務)1名、栄養教諭1名、事務職員1名、調理員(会計制度任用職員)6名、  
運転手(委託)1名 計10名

#### **第 10 款 災害復旧費**

災害復旧費の予算現額は 100,664 千円、支出済額 79,351 千円、執行率 78.8%で、総予算に占める割合は 2.0%となっている。

令和 2 年 7 月豪雨災害により、町内全域で大きな被害を受けたため、優先順位を付して計画的に取り組んでいるところである。

内訳は、農林水産施設 25,510 千円、河川 75,154 千円となっている。

#### **第 11 款 公債費**

公債費の予算現額は 289,334 千円で、支出済額 145,471 千円、執行率 50.3%で、総予算に占める割合は 5.7%となっている。

教育文化や住民の福祉向上、産業の発展、道路整備、災害復旧等の事業を実施するため、国県の許可を得て借入した町債の元利償還金である。自主財源が少ない本町においては、町債に依存せざるを得ないが、町債が財政に及ぼす影響は大きいので、事業の選択に十分留意されるよう望むものである。

#### **第 12 款 諸支出金**

予算現額は、1 千円である。

#### **第 13 款 予備費**

予算現額 1,373 千円である。

## 2 特別会計

### (1) 国民健康保険事業特別会計

国民健康保険事業特別会計歳入歳出予算(9月末現在)は992,100千円で、収入済額は518,565千円(収入率52.3%)、支出済額は281,689千円(執行率28.4%)となっている。

歳入予算の主なものは、国民健康保険税64,672千円、県支出金636,088千円、繰入金74,984千円、繰越金211,000千円などが計上されている。

財源のうち保険税は、予算額64,672千円に対して収入済額29,201千円(収入率45.2%)となっている。このうち、滞納繰越額は12,864千円の調定に対して収入済額1,097千円(徴収率8.5%)である。

保険税は、国保財政の大きなウエイトを占めていることから、保険加入者に対して相互扶助で成り立っていることを十分に理解していただき、引き続き適切に納税がなされるよう努めていただきたい。

滞納繰越処理は、対象者に対して訪問による面談などが定期的に行われており、担当職員の努力もみられ繰越額は減少傾向にある。引き続き、法に則り適正・公正な滞納整理を心がけていただきたい。

歳出予算の主なものは、総務費36,846千円、保険給付費556,647千円、国民健康保険事業納付金343,332千円、保健事業費32,537千円、基金積立金1,632千円、諸支出金1,103千円、予備費20,000千円などが計上されている。

9月末人口は4,131人(前年比108人減)で、国保世帯数は693世帯(同29世帯減)、被保険者数は1,030人(同53人減)である。

今後も、高齢化や医療技術の高度化により医療費は増加するものと考えられる。

予防接種、各種がん検診、特定健康診査並びに人間ドック等の各種健診を積極的に推奨することで、保険加入者の疾病に対する予防や早期発見、早期治療に努めるとともに、これらの啓発を行うことで意識の向上を図り、健康増進のための更なる取り組みをお願いしたい。

### (2) 後期高齢者医療事業特別会計

後期高齢者医療事業特別会計歳入歳出予算(9月末現在)は109,000千円で、収入済額は50,254千円(収入率46.1%)、支出済額20,418千円(執行率18.7%)となっている。

歳入予算の主なものは、後期高齢者医療保険料55,230千円、繰入金46,340千円、繰越金4,263千円、諸収入3,165千円である。

歳出予算で主なものは、総務費9,507千円、後期高齢者医療広域連合納付金93,668千円、保健事業費5,187千円、諸支出金238千円、予備費400千円が計上されている。

9月末現在の被保険者数は1,093人(前年比9人増)である。

75歳以上の住民が対象となる高齢者医療制度であり、今後も高齢化が進むと予想されることから、対象となる住民への影響も大きい。

県と連携することで、安定的な運営となるよう取り組みをお願いしたい。

### (3) 介護保険事業特別会計

介護保険事業特別会計歳入歳出予算（9月末現在）は911,500千円となっている。収入済額は487,786千円（収入率53.5%）、支出済額320,804千円（執行率35.2%）となっている。

歳入予算の主なものは、保険料111,404千円、国庫支出金231,337千円、支払基金交付金224,152千円、県支出金115,772千円、繰入金142,549千円、繰越金86,073千円などとなっている。

歳出予算の主なものは、保険給付費840,899千円、地域支援事業費43,706千円などがある。

### (4) 恒久対策事業特別会計

恒久対策事業特別会計歳入歳出予算（9月末現在）は17,000千円で、収入済額は12,960千円（収入率76.2%）、支出済額は5,998千円（執行率35.3%）となっている。

歳入予算の主なものは、財産収入2,863千円、繰入金14,132千円である。

歳出予算の主なものは、総務費8,308千円、施設費8,192千円が計上されている。

### (5) 宅地造成事業特別会計

宅地造成事業特別会計歳入歳出予算（9月末現在）は28,000千円で、収入済額は22,883千円（収入率81.7%）、支出済額113千円（執行率0.4%）となっている。

歳入予算の主なものは、事業収入9,998千円、繰越金18,000千円などである。

歳出予算で主なものは、総務費25,999千円、総予算の92.9%を占めている。

## 3 企業会計

### (1) 簡易水道事業会計

簡易水道事業会計（9月末現在）のうち、収益的収支の収入予算は82,320千円で、収入済額29,057千円（収入率35.3%）、支出予算は118,491千円で、支出済額21,600千円（執行率18.2%）となっており、資本的収支の収入予算は51,287千円で、収入済額0千円（収入率0%）、支出予算は69,004千円で、支出済額25,764千円（執行率37.3%）となっている。

収益的収支の収入予算の主なものは、営業収益58,974千円、営業外収益23,346千円であり、支出予算の主なものは、営業費用109,762千円、営業外費用4,418千円、特別損失3,811千円、予備費500千円である。

資本的収支の収入予算の主なものは、企業債22,200千円、負担金1,824千円、補助金27,263千円であり、支出予算の主なものは、建設改良費26,848千円、企業債償還42,156千円である。

簡易水道事業工事は、県道水俣田浦線配水管布設替工事5,587千円、県道深川津奈木線送配水管布設替工事9,654千円、町道町原線配水管布設替工事5,382千円、町道宇戸永田線配水管布設替工事4,173千円が予算計上されている。

簡易水道事業は、事業に必要な経費は経営に伴う収入（水道料金収入）をもって充てるという独立採算制を原則とするもので、事業の運営にあたっては、本来の目的である公共の福祉を増進するとともに、常に効率的な事業運営を図られるよう求めるものである。

## IV 監査意見

- 1 予算の執行状況については、一般会計収入執行率 35.8%、支出執行率 36.7%、国民健康保険事業外 4 特別会計歳入執行率 53.1%、支出執行率 30.6%、合計収入執行率 40.8%、歳出執行率 35.0%である。また簡易水道事業会計は、収益的収支の収入執行率 35.3%、支出執行率 22.4%、資本的収支の収入執行率 0%、支出執行率 37.3%である。  
各会計とも法令に基づき執行されていることを認める。
- 2 町税の徴収については、現年分 49.8%、滞納繰越分 4.9%の徴収実績である。滞納がある者に対しては、速やかに法的措置をとるのが定石であるが、滞納整理のノウハウを研修等で会得したものでなければ、容易には実施できない。そこで人材の育成が急務である。速やかに実施されたい。安易に不納欠損するのではなく、関係法令に則った不断の債権回収行為があつてのことであり、一層の努力をお願いする。
- 3 準公金の取扱いについては、令和 5 年度の定期監査において指摘しているが、原則、対象である団体等が管理すべきである。不祥事防止はもちろんのこと、団体によっては、支出の透明化が図られないのではないか。公金に準じ取り扱うことを前提に、経理内容を確実にチェックすることが肝要である。
- 4 第 10 期津奈木町振興計画は、「人と自然、アートがつなぐ 希望をもって住めるまち」をキャッチフレーズに策定されたが、住民福祉の向上に寄与できるものであることを望む。
- 5 国民健康保険事業特別会計については、令和 1 2 年度に県に統一される予定であり、試算によると各世帯の負担増が予想される。スムーズに移管できるよう、2 年ごとの見直しを実施中である旨、周知を図られたい。
- 6 町が管理する公共施設の維持管理については、令和 5 年度の定期監査でも指摘したところであるが、引き続き定期的に巡回や点検、清掃・除草作業を行うことで、施設の景観・環境整備の維持に努められたい。
- 7 現場視察における指摘事項
  - ・赤崎ふれあい広場整備工事（令和 5 年度の繰越事業）は、進捗状況からして工期内の完成は変更工期を勘案しても難しいと思われる。他にも同様の事案が数件あり、変更契約時においては遅延理由を確認のうえ、完成可能な工期を定めスムーズな工事施工をされたい。
  - ・上原団地建設（応急仮設住宅移転）現場における私有地境界法面の環境整備が必要と考えるので、早急に対処されたい。
  - ・つなぎ物産ギャラリーの 2 階室内の雨漏りや軒下の破損を確認した。早急に修理されたい。

- 8 各種事業の実施にあたっては、関係各課の密接な情報交換等を十分に行い、円滑な事業推進を図られたい。



## V. 資 料 編

第1表

一般会計・特別会計 歳入歳出予算

(令和6年9月30日現在)

(単位:円)

| 会計別  |           | 令和5年度         | 令和6年度         |              |               |               |        |      |
|------|-----------|---------------|---------------|--------------|---------------|---------------|--------|------|
|      |           | 予算現額          | 予算現額          | 対前年度<br>増減額  | 収入済額          | 支出済額          | 執行率(%) |      |
|      |           |               |               |              |               |               | 収入     | 支出   |
| 一般会計 |           | 4,840,220,000 | 5,064,697,371 | 224,477,371  | 1,812,647,973 | 1,861,024,110 | 35.8   | 36.7 |
| 特別会計 | 国民健康保険    | 1,015,000,000 | 992,100,000   | △ 22,900,000 | 518,565,173   | 281,688,775   | 52.3   | 28.4 |
|      | 後期高齢者医療事業 | 97,500,000    | 109,000,000   | 11,500,000   | 50,253,787    | 20,417,520    | 46.1   | 18.7 |
|      | 介護保険事業    | 857,700,000   | 911,500,000   | 53,800,000   | 487,786,170   | 320,803,693   | 53.5   | 35.2 |
|      | 恒久対策事業    | 18,488,000    | 17,000,000    | △ 1,488,000  | 12,959,832    | 5,998,038     | 76.2   | 35.3 |
|      | 宅地造成事業    | 23,000,000    | 28,000,000    | 5,000,000    | 22,882,814    | 112,668       | 81.7   | 0.4  |
|      | 小計        | 2,011,688,000 | 2,057,600,000 | 45,912,000   | 1,092,447,776 | 629,020,694   | 53.1   | 30.6 |
| 合計   |           | 6,851,908,000 | 7,122,297,371 | 270,389,371  | 2,905,095,749 | 2,490,044,804 | 40.8   | 35.0 |

簡易水道事業会計収入支出予算

(令和6年9月30日現在)

(単位:円)

| 会計別       |        | 令和5年度 | 令和6年度       |             |            |            |        |      |
|-----------|--------|-------|-------------|-------------|------------|------------|--------|------|
|           |        | 予算現額  | 予算現額        | 対前年度<br>増減額 | 収入済額       | 支出済額       | 執行率(%) |      |
|           |        |       |             |             |            |            | 収入     | 支出   |
| 収益的<br>収支 | 水道事業収入 | —     | 82,320,000  | 82,320,000  | 29,057,394 | —          | 35.3   | —    |
|           | 水道事業支出 | —     | 118,491,000 | 118,491,000 | —          | 21,600,419 | —      | 18.2 |
| 資本的<br>収支 | 資本的収入  | —     | 51,287,000  | 51,287,000  | 0          | —          | 0.0    | —    |
|           | 資本的支出  | —     | 69,004,000  | 69,004,000  | —          | 25,764,445 | —      | 37.3 |

## 第2表

## 一般会計歳入予算及び執行率等

(令和6年9月30日現在)

(単位:円・%)

|                             | 令和5年度         | 令和6年度         |               |               |       |
|-----------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|-------|
|                             | 予算現額          | 予算現額          | 対前年度<br>増減額   | 収入済額          | 収入率   |
| 1 町 税                       | 435,140,000   | 426,075,000   | △ 9,065,000   | 220,000,768   | 51.6  |
| 2 地 方 譲 与 税                 | 32,691,000    | 34,882,000    | 2,191,000     | 12,333,000    | 35.4  |
| 3 利 子 割 交 付 金               | 59,000        | 58,000        | △ 1,000       | 33,000        | 56.9  |
| 4 配 当 割 交 付 金               | 636,000       | 3,765,000     | 3,129,000     | 309,000       | 8.2   |
| 5 株 式 等 譲 渡<br>所 得 割 交 付 金  | 738,000       | 3,663,000     | 2,925,000     | 0             | 0.0   |
| 6 法 人 事 業 税 交 付 金           | 1,921,000     | 3,928,000     | 2,007,000     | 2,970,000     | 75.6  |
| 7 地 方 消 費 税 交 付 金           | 75,078,000    | 78,992,000    | 3,914,000     | 57,057,000    | 72.2  |
| 8 自 動 車 取 得 税 交 付 金         | 0             | 1,000         | 1,000         | 0             | 0.0   |
| 9 環 境 性 能 割 交 付 金           | 1,849,000     | 1,943,000     | 94,000        | 470,000       | 24.2  |
| 10 地 方 特 例 交 付 金            | 2,687,000     | 17,462,000    | 14,775,000    | 17,462,000    | 100.0 |
| 11 地 方 交 付 税                | 1,575,516,000 | 1,633,942,000 | 58,426,000    | 1,168,441,000 | 71.5  |
| 12 交 通 安 全 対 策<br>特 別 交 付 金 | 1,000         | 1,000         | 0             | 0             | 0.0   |
| 13 分 担 金 及 び 負 担 金          | 9,945,000     | 13,753,397    | 3,808,397     | 5,706,791     | 41.5  |
| 14 使 用 料 及 び 手 数 料          | 77,906,000    | 63,939,000    | △ 13,967,000  | 33,135,475    | 51.8  |
| 15 国 庫 支 出 金                | 728,547,000   | 767,465,000   | 38,918,000    | 55,021,950    | 7.2   |
| 16 県 支 出 金                  | 593,861,000   | 445,355,603   | △ 148,505,397 | 23,826,877    | 5.4   |
| 17 財 産 収 入                  | 17,205,000    | 34,977,000    | 17,772,000    | 17,952,658    | 51.3  |
| 18 寄 附 金                    | 176,003,000   | 141,151,000   | △ 34,852,000  | 37,642,500    | 26.7  |
| 19 繰 入 金                    | 247,333,000   | 311,668,000   | 64,335,000    | 0             | 0.0   |
| 20 繰 越 金                    | 175,762,000   | 149,735,371   | △ 26,026,629  | 149,736,041   | 100.0 |
| 21 諸 収 入                    | 55,567,000    | 37,606,000    | △ 17,961,000  | 10,549,913    | 28.1  |
| 22 町 債                      | 631,775,000   | 894,335,000   | 262,560,000   | 0             | 0.0   |
| 合 計                         | 4,840,220,000 | 5,064,697,371 | 224,477,371   | 1,812,647,973 | 35.8  |

第3表

一般会計自主財源と依存財源の内訳

(令和6年9月30日現在)

(単位:円・%)

| 自主財源            |               |      | 依存財源               |               |      |
|-----------------|---------------|------|--------------------|---------------|------|
| 款               | 予算現額          | 構成比  | 款                  | 予算現額          | 構成比  |
| 1 町 税           | 426,075,000   | 8.4  | 2 地方譲与税            | 34,882,000    | 0.7  |
| 13 分担金及び<br>交付金 | 13,753,397    | 0.3  | 3 利子割交付金           | 58,000        | 0.0  |
| 14 使用料及び<br>手数料 | 63,939,000    | 1.3  | 4 配当割交付金           | 3,765,000     | 0.1  |
| 17 財産収入         | 34,977,000    | 0.7  | 5 株式等譲渡所<br>得割交付金  | 3,663,000     | 0.1  |
| 18 寄附金          | 141,151,000   | 2.8  | 6 法人事業税<br>交付金     | 3,928,000     | 0.1  |
| 19 繰入金          | 311,668,000   | 6.1  | 7 地方消費税<br>交付金     | 78,992,000    | 1.6  |
| 20 繰越金          | 149,735,371   | 3.0  | 8 自動車取得税<br>交付金    | 1,000         | 0.0  |
| 21 諸収入          | 37,606,000    | 0.7  | 9 環境性能割<br>交付金     | 1,943,000     | 0.0  |
|                 |               |      | 10 地方特例交付金         | 17,462,000    | 0.3  |
|                 |               |      | 11 地方交付税           | 1,633,942,000 | 32.3 |
|                 |               |      | 12 交通安全対策<br>特別交付金 | 1,000         | 0.0  |
|                 |               |      | 15 国庫支出金           | 767,465,000   | 15.1 |
|                 |               |      | 16 県支出金            | 445,355,603   | 8.8  |
|                 |               |      | 22 町 債             | 894,335,000   | 17.6 |
| 計               | 1,178,904,768 | 23.3 | 計                  | 3,885,792,603 | 76.7 |
|                 | 歳入予算総額        |      |                    | 5,064,697,371 |      |

第4表

町税の徴収実績調書

(令和6年9月30日現在)

(単位:円・%)

| 区分<br>項別 | 令和5年度       | 令和6年度       |              |             |             |       |
|----------|-------------|-------------|--------------|-------------|-------------|-------|
|          | 予算現額        | 予算現額        | 対前年度<br>増減額  | 調定済額        | 収入済額        | 徴収率   |
| 町民税      | 106,942,000 | 111,110,000 | 4,168,000    | 111,222,667 | 55,225,200  | 49.7  |
| 固定資産税    | 289,415,000 | 275,903,000 | △ 13,512,000 | 311,498,100 | 135,629,900 | 43.5  |
| 軽自動車税    | 18,590,000  | 18,820,000  | 230,000      | 20,012,300  | 18,698,700  | 93.4  |
| 町たばこ税    | 20,101,000  | 20,180,000  | 79,000       | 12,220,453  | 10,278,218  | 84.1  |
| 鉱産税      | 1,000       | 1,000       | 0            | 0           | 0           | -     |
| 特別土地保有税  | 1,000       | 1,000       | 0            | 0           | 0           | -     |
| 入湯税      | 90,000      | 60,000      | △ 30,000     | 168,750     | 168,750     | 100.0 |
| 合計       | 435,140,000 | 426,075,000 | △ 9,065,000  | 455,122,270 | 220,000,768 | 48.3  |

第5表

一般会計歳出予算及び執行率等

(令和6年9月30日現在)

(単位:円・%)

|          | 令和5年度         | 令和6年度         |               |               |      |       |
|----------|---------------|---------------|---------------|---------------|------|-------|
|          | 予算現額          | 予算現額          | 対前年度<br>増減額   | 支出済額          | 執行率  | 構成比   |
| 1 議会費    | 66,953,000    | 67,637,000    | 684,000       | 35,661,403    | 52.7 | 1.3   |
| 2 総務費    | 1,080,365,000 | 988,759,000   | △ 91,606,000  | 287,239,265   | 29.1 | 19.5  |
| 3 民生費    | 995,199,000   | 1,033,634,000 | 38,435,000    | 411,904,016   | 39.9 | 20.4  |
| 4 衛生費    | 295,969,000   | 289,118,000   | △ 6,851,000   | 105,673,338   | 36.6 | 5.7   |
| 5 農林水産業費 | 277,498,000   | 223,508,000   | △ 53,990,000  | 67,922,615    | 30.4 | 4.4   |
| 6 商工費    | 185,034,000   | 568,284,000   | 383,250,000   | 215,321,565   | 37.9 | 11.2  |
| 7 土木費    | 536,920,000   | 644,367,040   | 107,447,040   | 206,542,424   | 32.1 | 12.7  |
| 8 消防費    | 349,203,000   | 476,516,000   | 127,313,000   | 139,908,921   | 29.4 | 9.4   |
| 9 教育費    | 372,862,000   | 381,502,000   | 8,640,000     | 166,028,454   | 43.5 | 7.5   |
| 10 災害復旧費 | 388,274,000   | 100,664,331   | △ 287,609,669 | 79,351,017    | 78.8 | 2.0   |
| 11 公債費   | 289,942,000   | 289,334,000   | △ 608,000     | 145,471,092   | 50.3 | 5.7   |
| 12 諸支出金  | 1,000         | 1,000         | 0             | 0             | 0.0  | 0.0   |
| 13 予備費   | 2,000,000     | 1,373,000     | △ 627,000     | 0             | 0.0  | 0.0   |
| 合計       | 4,840,220,000 | 5,064,697,371 | 224,477,371   | 1,861,024,110 | 36.7 | 100.0 |

第6表

一般会計歳出性質別歳出の状況

(令和6年9月30日現在)

(単位:千円、%)

| 性質別    | 区 分       | 令 和 5 年 度 |       | 令 和 6 年 度 |       | 比 較      |        |
|--------|-----------|-----------|-------|-----------|-------|----------|--------|
|        |           | 予 算 現 額   | 構 成 比 | 予 算 現 額   | 構 成 比 | 増 減 額    | 増 減 率  |
| 義務的経費  | 人 件 費     | 724,635   | 15.0  | 717,052   | 14.2  | △ 7,583  | △ 1.0  |
|        | 扶 助 費     | 488,738   | 10.1  | 584,795   | 11.5  | 96,057   | 19.7   |
|        | 公 債 費     | 289,942   | 6.0   | 289,334   | 5.7   | △ 608    | △ 0.2  |
|        | 小 計       | 1,503,315 | 31.1  | 1,591,181 | 31.4  | 87,866   | 5.8    |
| 投資的経費  | 普通建設事業費   | 1,422,090 | 29.4  | 1,545,431 | 30.5  | 123,341  | 8.7    |
|        | 災害復旧事業費   | 3,714     | 0.0   | 2,550     | 0.1   | △ 1,164  | △ 31.3 |
|        | 小 計       | 1,425,804 | 29.4  | 1,547,981 | 30.6  | 122,177  | 8.6    |
| その他の経費 | 物 件 費     | 690,722   | 14.3  | 706,756   | 13.9  | 16,034   | 2.3    |
|        | 維 持 補 修 費 | 50,242    | 1.0   | 50,639    | 1.0   | 397      | 0.8    |
|        | 補 助 費 等   | 783,129   | 16.2  | 752,539   | 14.9  | △ 30,590 | △ 3.9  |
|        | 積 立 金     | 23,316    | 0.5   | 50,150    | 1.0   | 26,834   | 115.1  |
|        | 投 資 出 資 金 | 0         | 0.0   | 10,000    | 0.2   | 10,000   | 皆増     |
|        | 繰 出 金     | 361,692   | 7.5   | 354,638   | 7.0   | △ 7,054  | △ 2.0  |
|        | 予 備 費     | 2,000     | 0.0   | 813       | 0.0   | △ 1,187  | △ 59.4 |
|        | 小 計       | 1,911,101 | 39.5  | 1,925,535 | 38.0  | 14,434   | 0.8    |
| 合 計    |           | 4,840,220 | 100.0 | 5,064,697 | 100.0 | 224,477  | 4.6    |

第7表

国民健康保険事業特別会計歳入歳出予算

(令和6年9月30日現在)

歳 入

(単位:円・%)

| 区 分        | 令和5年度         | 令和6年度       |              |             |       |
|------------|---------------|-------------|--------------|-------------|-------|
|            | 予算現額          | 予算現額        | 対前年度<br>増減額  | 収入済額        | 収入率   |
| 1 国民健康保険税  | 66,136,000    | 64,672,000  | △ 1,464,000  | 29,200,700  | 45.2  |
| 2 使用料及び手数料 | 1,000         | 1,000       | 0            | 2,600       | 260.0 |
| 3 国庫支出金    | 6,000         | 2,350,000   | 2,344,000    | 0           | 0.0   |
| 4 県支出金     | 659,854,000   | 636,088,000 | △ 23,766,000 | 254,406,000 | 40.0  |
| 5 財産収入     | 1,350,000     | 1,631,000   | 281,000      | 0           | 0.0   |
| 6 繰入金      | 74,967,000    | 74,984,000  | 17,000       | 22,558,000  | 30.1  |
| 7 繰越金      | 211,709,000   | 211,000,000 | △ 709,000    | 210,957,069 | 100.0 |
| 8 諸収入      | 977,000       | 1,374,000   | 397,000      | 1,440,804   | 104.9 |
| 歳入合計       | 1,015,000,000 | 992,100,000 | △ 22,900,000 | 518,565,173 | 52.3  |

歳 出

(単位:円・%)

| 区 分                | 令和5年度         | 令和6年度       |              |             |      |       |
|--------------------|---------------|-------------|--------------|-------------|------|-------|
|                    | 予算現額          | 予算現額        | 対前年度<br>増減額  | 支出済額        | 執行率  | 構成比   |
| 1 総務費              | 32,355,000    | 36,846,000  | 4,491,000    | 10,461,566  | 28.4 | 3.7   |
| 2 保険給付費            | 570,711,000   | 556,647,000 | △ 14,064,000 | 216,804,718 | 38.9 | 56.1  |
| 3 国民健康保険事業費<br>納付金 | 357,362,000   | 343,332,000 | △ 14,030,000 | 49,413,748  | 14.4 | 34.6  |
| 4 共同事業拠出金          | 1,000         | 1,000       | 0            | 0           | 0.0  | 0.0   |
| 5 財政安定化基金拠出金       | 1,000         | 1,000       | 0            | 0           | 0.0  | 0.0   |
| 6 保健事業費            | 32,115,000    | 32,537,000  | 422,000      | 4,692,843   | 14.4 | 3.3   |
| 7 基金積立金            | 1,351,000     | 1,632,000   | 281,000      | 0           | 0.0  | 0.2   |
| 8 公債費              | 1,000         | 1,000       | 0            | 0           | 0.0  | 0.0   |
| 9 諸支出金             | 1,103,000     | 1,103,000   | 0            | 315,900     | 28.6 | 0.1   |
| 10 予備費             | 20,000,000    | 20,000,000  | 0            | 0           | 0.0  | 2.0   |
| 歳出合計               | 1,015,000,000 | 992,100,000 | △ 22,900,000 | 281,688,775 | 28.4 | 100.0 |

第8表

後期高齢者医療事業特別会計歳入歳出予算

(令和6年9月30日現在)

歳 入

(単位:円・%)

| 区 分          | 令和5年度      | 令和 6 年 度    |             |            |       |
|--------------|------------|-------------|-------------|------------|-------|
|              | 予算現額       | 予算現額        | 対前年度<br>増減額 | 収入済額       | 収入率   |
| 1 後期高齢者医療保険料 | 50,160,000 | 55,230,000  | 5,070,000   | 22,819,600 | 41.3  |
| 2 使用料及び手数料   | 1,000      | 1,000       | 0           | 500        | 50.0  |
| 3 国庫支出金      | 1,000      | 1,000       | 0           | 0          | 0.0   |
| 4 繰入金        | 39,348,000 | 46,340,000  | 6,992,000   | 23,170,000 | 50.0  |
| 5 繰越金        | 4,051,000  | 4,263,000   | 212,000     | 4,263,687  | 100.0 |
| 6 諸収入        | 3,939,000  | 3,165,000   | △ 774,000   | 0          | 0.0   |
| 歳入合計         | 97,500,000 | 109,000,000 | 11,500,000  | 50,253,787 | 46.1  |

歳 出

(単位:円・%)

| 区 分                     | 令和5年度      | 令和 6 年 度    |             |            |      |       |
|-------------------------|------------|-------------|-------------|------------|------|-------|
|                         | 予算現額       | 予算現額        | 対前年度<br>増減額 | 支出済額       | 執行率  | 構成比   |
| 1 総務費                   | 9,424,000  | 9,507,000   | 83,000      | 4,736,974  | 49.8 | 8.7   |
| 2 後期高齢者医療広域連<br>合 納 付 金 | 82,421,000 | 93,668,000  | 11,247,000  | 14,734,900 | 15.7 | 85.9  |
| 3 保健事業費                 | 4,612,000  | 5,187,000   | 575,000     | 945,646    | 18.2 | 4.8   |
| 4 諸支出金                  | 643,000    | 238,000     | △ 405,000   | 0          | 0.0  | 0.2   |
| 5 予備費                   | 400,000    | 400,000     | 0           | 0          | 0.0  | 0.4   |
| 歳出合計                    | 97,500,000 | 109,000,000 | 11,500,000  | 20,417,520 | 18.7 | 100.0 |

第9表

介護保険事業特別会計歳入歳出予算

(令和6年9月30日現在)

歳 入

(単位:円・%)

| 区 分        | 令和5年度       | 令和 6 年 度    |             |             |       |
|------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------|
|            | 予算現額        | 予算現額        | 対前年度<br>増減額 | 収入済額        | 収入率   |
| 1 保 険 料    | 111,712,000 | 111,404,000 | △ 308,000   | 57,015,900  | 51.2  |
| 2 使用料及び手数料 | 2,000       | 2,000       | 0           | 800         | 40.0  |
| 3 国庫支出金    | 216,385,000 | 231,337,000 | 14,952,000  | 133,664,000 | 57.8  |
| 4 支払基金交付金  | 212,227,000 | 224,152,000 | 11,925,000  | 103,260,000 | 46.1  |
| 5 都道府県支出金  | 111,878,000 | 115,772,000 | 3,894,000   | 54,560,000  | 47.1  |
| 6 財産収入     | 163,000     | 204,000     | 41,000      | 0           | 0.0   |
| 7 繰入金      | 142,277,000 | 142,549,000 | 272,000     | 53,206,000  | 37.3  |
| 8 繰越金      | 63,049,000  | 86,073,000  | 23,024,000  | 86,073,850  | 100.0 |
| 9 諸収入      | 7,000       | 7,000       | 0           | 5,620       | 80.3  |
| 歳入合計       | 857,700,000 | 911,500,000 | 53,800,000  | 487,786,170 | 53.5  |

歳 出

(単位:円・%)

| 区 分       | 令和5年度       | 令和 6 年 度    |             |             |      |       |
|-----------|-------------|-------------|-------------|-------------|------|-------|
|           | 予算現額        | 予算現額        | 対前年度<br>増減額 | 支出済額        | 執行率  | 構成比   |
| 1 総務費     | 19,986,000  | 17,916,000  | △ 2,070,000 | 8,492,231   | 47.4 | 2.0   |
| 2 保険給付費   | 790,594,000 | 840,899,000 | 50,305,000  | 303,699,370 | 36.1 | 92.3  |
| 3 地域支援事業費 | 42,543,000  | 43,706,000  | 1,163,000   | 8,612,092   | 19.7 | 4.8   |
| 4 諸支出金    | 1,577,000   | 5,979,000   | 4,402,000   | 0           | 0.0  | 0.7   |
| 5 予備費     | 3,000,000   | 3,000,000   | 0           | 0           | 0.0  | 0.3   |
| 歳出合計      | 857,700,000 | 911,500,000 | 53,800,000  | 320,803,693 | 35.2 | 100.0 |

第10表

恒久対策事業特別会計歳入歳出予算

(令和6年9月30日現在)

歳 入

(単位:円・%)

| 区 分    | 令和5年度      | 令和6年度      |             |            |         |
|--------|------------|------------|-------------|------------|---------|
|        | 予算現額       | 予算現額       | 対前年度<br>増減額 | 収入済額       | 収入率     |
| 1 財産収入 | 2,863,000  | 2,863,000  | 0           | 4,267,882  | 149.1   |
| 2 寄付金  | 1,000      | 1,000      | 0           | 0          | 0.0     |
| 3 繰入金  | 14,132,000 | 14,132,000 | 0           | 7,000,000  | 49.5    |
| 4 繰越金  | 1,490,000  | 2,000      | △ 1,488,000 | 1,691,950  | 84597.5 |
| 5 諸収入  | 2,000      | 2,000      | 0           | 0          | 0.0     |
| 歳入合計   | 18,488,000 | 17,000,000 | △ 1,488,000 | 12,959,832 | 76.2    |

歳 出

(単位:円・%)

| 区 分   | 令和5年度      | 令和6年度      |             |           |      |       |
|-------|------------|------------|-------------|-----------|------|-------|
|       | 予算現額       | 予算現額       | 対前年度<br>増減額 | 支出済額      | 執行率  | 構成比   |
| 1 総務費 | 8,308,000  | 8,308,000  | 0           | 2,812,171 | 33.8 | 48.9  |
| 2 施設費 | 9,680,000  | 8,192,000  | △ 1,488,000 | 3,185,867 | 38.9 | 48.2  |
| 3 予備費 | 500,000    | 500,000    | 0           | 0         | 0.0  | 2.9   |
| 歳出合計  | 18,488,000 | 17,000,000 | △ 1,488,000 | 5,998,038 | 35.3 | 100.0 |

第11表

宅地造成事業特別会計歳入歳出予算

(令和6年9月30日現在)

歳 入

(単位:円・%)

| 区 分    | 令和5年度      | 令 和 6 年 度  |             |            |        |
|--------|------------|------------|-------------|------------|--------|
|        | 予算現額       | 予算現額       | 対前年度<br>増減額 | 収入済額       | 収入率    |
| 1 事業収入 | 9,998,000  | 9,998,000  | 0           | 4,426,900  | 44.3   |
| 2 繰入金  | 0          | 0          | 0           | 0          | —      |
| 3 繰越金  | 13,000,000 | 18,000,000 | 5,000,000   | 18,435,544 | 102.4  |
| 4 諸収入  | 2,000      | 2,000      | 0           | 20,370     | 1018.5 |
| 歳入合計   | 23,000,000 | 28,000,000 | 5,000,000   | 22,882,814 | 81.7   |

歳 出

(単位:円・%)

| 区 分   | 令和5年度      | 令 和 6 年 度  |             |         |     |       |
|-------|------------|------------|-------------|---------|-----|-------|
|       | 予算現額       | 予算現額       | 対前年度<br>増減額 | 支出済額    | 執行率 | 構成比   |
| 1 総務費 | 20,999,000 | 25,999,000 | 5,000,000   | 112,668 | 0.4 | 92.9  |
| 2 事業費 | 1,000      | 1,000      | 0           | 0       | 0.0 | 0.0   |
| 3 公債費 | 0          | 0          | 0           | 0       | —   | —     |
| 4 予備費 | 2,000,000  | 2,000,000  | 0           | 0       | 0.0 | 7.1   |
| 歳出合計  | 23,000,000 | 28,000,000 | 5,000,000   | 112,668 | 0.4 | 100.0 |

第12表

簡易水道事業会計収入支出予算

(令和6年9月30日現在)

収益の収支

収 入

(単位:円・%)

| 区 分     | 令和5年度 | 令和 6 年 度   |             |            |      |
|---------|-------|------------|-------------|------------|------|
|         | 予算現額  | 予算現額       | 対前年度<br>増減額 | 収入済額       | 収入率  |
| 1 営業収益  | —     | 58,974,000 | 58,974,000  | 28,992,655 | 49.2 |
| 2 営業外収益 | —     | 23,346,000 | 23,346,000  | 64,739     | 0.3  |
| 収入合計    | —     | 82,320,000 | 82,320,000  | 29,057,394 | 35.3 |

支 出

(単位:円・%)

| 区 分     | 令和5年度 | 令和 6 年 度    |             |            |       |       |
|---------|-------|-------------|-------------|------------|-------|-------|
|         | 予算現額  | 予算現額        | 対前年度<br>増減額 | 支出済額       | 執行率   | 構成比   |
| 1 営業費用  | —     | 109,762,000 | 109,762,000 | 16,704,402 | 15.2  | 92.6  |
| 2 営業外費用 | —     | 4,418,000   | 4,418,000   | 1,085,264  | 24.6  | 3.7   |
| 3 特別損失  | —     | 3,811,000   | 3,811,000   | 3,810,753  | 100.0 | 3.2   |
| 4 予備費   | —     | 500,000     | 500,000     | 0          | 0.0   | 0.4   |
| 支出合計    | —     | 118,491,000 | 118,491,000 | 21,600,419 | 18.2  | 100.0 |

資本的収支

収 入

(単位:円・%)

| 区 分   | 令和5年度 | 令和 6 年 度   |             |      |     |
|-------|-------|------------|-------------|------|-----|
|       | 予算現額  | 予算現額       | 対前年度<br>増減額 | 収入済額 | 収入率 |
| 1 企業債 | —     | 22,200,000 | 22,200,000  | 0    | 0.0 |
| 2 負担金 | —     | 1,824,000  | 1,824,000   | 0    | 0.0 |
| 3 補助金 | —     | 27,263,000 | 27,263,000  | 0    | 0.0 |
| 収入合計  | —     | 51,287,000 | 51,287,000  | 0    | 0.0 |

支 出

(単位:円・%)

| 区 分      | 令和5年度 | 令和 6 年 度   |             |            |      |       |
|----------|-------|------------|-------------|------------|------|-------|
|          | 予算現額  | 予算現額       | 対前年度<br>増減額 | 支出済額       | 執行率  | 構成比   |
| 1 建設改良費  | —     | 26,848,000 | 26,848,000  | 4,701,166  | 17.5 | 38.9  |
| 2 企業債償還金 | —     | 42,156,000 | 42,156,000  | 21,063,279 | 50.0 | 61.1  |
| 支出合計     | —     | 69,004,000 | 69,004,000  | 25,764,445 | 37.3 | 100.0 |