

令和5年度加西市財政事情書

令和5年度予算の上半期（4月から9月まで）の収支状況がまとまりましたので、その概要をお知らせします。

1 一般会計予算の概要及び執行状況（令和5年9月末現在）

一般会計予算は、総務費、民生費、土木費、教育費をはじめとする市の行政運営の中心となる会計です。市民の皆様に納めていただいた市民税や固定資産税なども、この会計で予算化された事業に使われています。

令和5年度の当初予算額は245億3千万円で、前年度に比べて9.5%の増となりました。その後の補正予算と、令和4年度からの繰越事業費を加えた9月末現在の予算額は267億6,305万2千円で、前年度に比べて0.5%の増となっています（【表1】）。

なお、繰越事業費の内訳は、【表2】のとおりです。

【表1】加西市一般会計予算の状況（9月末現在）

(単位：千円)

	令和5年度	令和4年度
	予算額	予算額
当初予算	24,530,000	22,400,000
3月補正	112,930	0
4月補正	486,534	0
6月補正	9,600	702,673
7月補正	0	553,156
9月補正	916,396	1,627,622
繰越予算	707,592	1,356,872
合計（予算現額）	26,763,052	26,640,323

【表2】繰越事業費の内訳

(単位：千円)

事業名	繰越額
議会費	4,091
財産管理費	8,000
公共交通政策事業	3,531
災害対策費	836
市民会館管理運営費	27,956
公立認定こども園運営事業	246
学童保育運営事業	79,463
環境保全対策事業	14,000
脱炭素先行地域づくり事業	4,900
農政推進事業	9,633
団体営事業	138,797
地域農政推進対策事業	41,860
商工振興事業	5,500
道路修繕事業	11,888
社会資本整備総合交付金事業	314,381
学校保健安全事業	9,225
小学校管理費	20,700
中学校管理費	2,400
特別支援学校管理費	960
教育振興費	9,225
合計	707,592

(1) 歳入

歳入の状況は、予算現額約267億6千万円に対して、収入済額は約99億3千万円となっており、前年度同期と比べて約2億5千万円（2.4%）減少しています。

また収入率は37.1%となっており、前年度同期と比べて1.1ポイント減少しています【表3】。

【表3】一般会計歳入予算の執行状況（9月末現在）

（単位：千円）

	令和5年度			令和4年度			収入済額 増減率
	予算現額	収入済額	収入率	予算現額	収入済額	収入率	
1 市 税	6,989,500	3,973,707	56.9%	6,672,300	4,003,699	60.0%	△ 0.7%
2 地 方 譲 与 税	161,000	48,137	29.9%	172,000	45,814	26.6%	5.1%
3 地 方 特 例 交 付 金	64,175	34,175	53.3%	36,175	36,175	100.0%	△ 5.5%
4 そ の 他 の 交 付 金	1,527,000	708,861	46.4%	1,404,000	670,918	47.8%	5.7%
5 地 方 交 付 税	4,003,659	2,697,065	67.4%	4,026,881	2,703,811	67.1%	△ 0.2%
6 分 担 金 及 び 負 担 金	97,256	19,053	19.6%	101,559	30,343	29.9%	△ 37.2%
7 使 用 料 及 び 手 数 料	278,867	139,635	50.1%	291,438	139,920	48.0%	△ 0.2%
8 国 県 支 出 金	5,440,423	802,342	14.7%	6,257,521	661,244	10.6%	21.3%
9 寄 付 金	3,514,364	673,886	19.2%	3,522,330	726,807	20.6%	△ 7.3%
10 市 債	1,793,000	30,000	1.7%	1,462,200	0	0.0%	皆増
11 そ の 他	2,893,808	801,138	27.7%	2,693,919	1,157,843	43.0%	△ 30.8%
合 計	26,763,052	9,927,999	37.1%	26,640,323	10,176,574	38.2%	△ 2.4%

（注）金額には、繰越予算額を含みます。

「その他」には、財産収入、繰入金、繰越金及び諸収入が含まれています。

令和5年度上半期に皆様に納めていただいた市税については、収入済額は前年度に比べて約3千万円（0.7%）減少しています。

また収入率は、56.9%となっており、前年度同期と比べて3.1ポイント減少しています【表4】。

【表4】一般会計歳入予算のうち市税の状況（9月末現在）

（単位：千円）

	令和5年度			令和4年度		
	予算現額	収入済額	収入率	予算現額	収入済額	収入率
1 市 民 税	2,684,900	1,114,629	41.5%	2,461,100	1,182,316	48.0%
個 人	2,099,400	840,956	40.1%	1,968,400	801,891	40.7%
法 人	585,500	273,673	46.7%	492,700	380,425	77.2%
2 固 定 資 産 税	3,579,400	2,388,922	66.7%	3,503,200	2,330,634	66.5%
3 軽 自 動 車 税	176,600	170,126	96.3%	176,900	168,565	95.3%
4 市 た ば こ 税	280,000	121,007	43.2%	268,000	142,695	53.2%
5 都 市 計 画 税	268,600	179,023	66.7%	263,100	179,489	68.2%
合 計	6,989,500	3,973,707	56.9%	6,672,300	4,003,699	60.0%

(2) 歳出

歳出の状況は、予算額約267億6千万円に対し、支出済額は約135億7千万円で、前年度同期と比べて約7億4千万円（5.8%）増加しています。

また執行率は50.7%となっており、前年度同期と比べて2.5ポイント増加しています（【表5】）。

【表5】一般会計歳出予算の執行状況（9月末現在）

(単位：千円)

	令和5年度			令和4年度			支出済額 増減率
	予算現額	支出済額	執行率	予算現額	支出済額	執行率	
1 議会費	169,587	89,948	53.0%	167,008	88,320	52.9%	1.8%
2 総務費	5,482,759	2,363,975	43.1%	4,789,207	1,925,101	40.2%	22.8%
3 民生費	7,808,997	3,428,118	43.9%	7,721,080	2,994,098	38.8%	14.5%
4 衛生費	2,602,499	1,535,680	59.0%	2,724,020	1,615,718	59.3%	△ 5.0%
5 労働費	50,736	42,726	84.2%	56,075	45,653	81.4%	△ 6.4%
6 農林水産業費	1,767,397	1,264,799	71.6%	2,148,858	1,101,554	51.3%	14.8%
7 商工費	853,061	457,006	53.6%	789,111	436,501	55.3%	4.7%
8 土木費	2,376,045	1,692,169	71.2%	2,125,648	1,584,170	74.5%	6.8%
9 消防費	793,117	470,550	59.3%	798,470	492,852	61.7%	△ 4.5%
10 教育費	2,477,941	1,256,610	50.7%	2,568,342	1,504,034	58.6%	△ 16.5%
11 災害復旧費	1,500	423	28.2%	0	0	-	皆増
12 公債費	2,042,907	970,550	47.5%	2,012,371	1,042,944	51.8%	△ 6.9%
13 諸支出金	316,506	0	0.0%	720,133	0	0.0%	-
14 予備費	20,000	0	0.0%	20,000	0	0.0%	-
合計	26,763,052	13,572,554	50.7%	26,640,323	12,830,945	48.2%	5.8%

2 特別会計予算の概要及び執行状況（令和5年9月末現在）

特別会計予算とは、特定の歳入（掛金、分担金、使用料等）をもって特定の歳出に充てていることを明確にするために、一般会計と区分して別に経理を行っている会計をいいます（【表6】）。

【表6】特別会計予算の状況（9月末現在）

(単位：千円)

	令和5年度					令和4年度
	当初予算額	6月補正	9月補正	繰越予算額	予算現計	予算現計
1 国民健康保険	4,773,000	0	54,247	0	4,827,247	4,966,118
2 介護保険	5,068,000	0	172,237	0	5,240,237	5,322,531
3 後期高齢者医療	752,000	0	0	0	752,000	717,000
4 公園墓地整備事業	7,000	0	0	0	7,000	23,000
5 産業団地整備事業	336,225	0	0	20,415	356,640	172,961
合計	10,936,225	0	226,484	20,415	11,183,124	11,201,610

特別会計予算の執行状況は、【表7】のとおりです。

【表7】特別会計予算の執行状況（9月末現在）

(単位：千円)

	予算現額	収入済額	収入率	支出済額	執行率
1 国民健康保険	4,827,247	1,836,333	38.0%	1,889,538	39.1%
2 介護保険	5,240,237	2,262,510	43.2%	2,141,253	40.9%
3 後期高齢者医療	752,000	242,195	32.2%	233,306	31.0%
4 公園墓地整備事業	7,000	7,522	107.5%	1,026	14.7%
5 産業団地整備事業	356,640	378,513	106.1%	37,283	10.5%
合計	11,183,124	4,727,073	42.3%	4,302,406	38.5%

3 企業会計予算の概要及び執行状況（令和5年9月末現在）

企業会計予算とは、事業の性格上、企業としての経済性を発揮しながら運営する必要がある会計をいいます。加西市においては、水道事業会計、下水道事業会計、病院事業会計の3つの会計を設置しています（【表8】）。

【表8】企業会計予算の執行状況（9月末現在）

（単位：千円）

			令和5年度			令和4年度		
			予算現額 A	執行済額 B	執行率 B/A	予算現額 A	執行済額 B	執行率 B/A
水道事業	収益的収支	収入	1,120,606	367,065	32.8%	1,117,803	355,792	31.8%
		支出	1,261,353	438,437	34.8%	1,289,535	433,570	33.6%
	資本的収支	収入	338,745	0	0.0%	164,716	0	0.0%
		支出	369,786	61,900	16.7%	274,323	66,241	24.1%
下水道事業	収益的収支	収入	1,957,384	970,923	49.6%	1,999,747	964,321	48.2%
		支出	2,153,557	392,674	18.2%	2,155,237	391,624	18.2%
	資本的収支	収入	1,658,291	228,943	13.8%	1,375,112	292,893	21.3%
		支出	2,482,491	651,648	26.2%	1,968,598	668,452	34.0%
病院事業	収益的収支	収入	5,088,404	2,497,763	49.1%	5,121,456	3,061,343	59.8%
		支出	5,330,049	2,015,066	37.8%	5,351,400	2,136,581	39.9%
	資本的収支	収入	452,527	172,523	38.1%	537,663	186,007	34.6%
		支出	733,912	314,946	42.9%	684,551	208,151	30.4%

（注）執行済額には消費税額等が含まれています。

4 市債及び一時借入金の現在高

(1) 市債の現在高

市の財政は、道路、公園、下水道、学校、福祉施設などの公共施設の整備に多額の資金を必要とするため、事業費の一定割合については、国や金融機関などから資金を借り入れることにより事業を進めています。この借入金である「市債」の発行により、将来にわたって公共施設を利用する市民の皆様にもその償還額を負担していただけるため、世代間の負担の公平を図ることができます。

令和5年9月末現在における市債の残高は、【表9】のとおりです。

【表9】市債の現在高（9月末現在）

(単位：千円)

	令和5年9月末	令和4年9月末
一般会計	17,685,707	18,684,213
水道事業会計	2,180,753	2,267,160
下水道事業会計	13,629,436	14,475,556
病院事業会計	1,971,733	2,092,323
合計	35,467,629	37,519,252

(2) 一時借入金の現在高

一時借入金とは、一会計年度内において歳計現金が不足した場合に、収支の均衡を保つために、その不足分を一時的に借り入れる金銭をいいます。

令和5年9月末現在における一時借入金の状況は、【表10】のとおりです。

【表10】一時借入金の状況（9月末現在）

(単位：千円)

会計名		令和5年9月末	令和4年9月末	増減率	借入先
一般会計及び特別会計		0	0	-	
企業会計	水道事業会計	0	0	-	
	下水道事業会計	0	0	-	
	病院事業会計	0	0	-	