令和５年度　一般会計・特別会計

決　算　の　概　要

東御市　会計課

1　実質収支に関する調書

（千円）

区分		一般会計	国民健康保険特別会計	介護保険特別会計	後期高齢者医療特別会計
1	歳入総額	17,322,013	2,987,835	3,007,881	416,190
2	歳出総額	16,661,435	2,941,171	2,992,857	399,118
3	歳入歳出差引額	660,578	46,664	15,024	17,072
4 翌年度へ繰越すべき財源	(1) 継続費逓次繰越額				
	(2) 繰越明許費繰越額	115,743			
	(3) 事故繰越し繰越額				
	計	115,743	0	0	0
5	実質収支額	544,835	46,664	15,024	17,072
6	実質収支額のうち地方自治法第233条の2の規定等による基金繰入額	272,420	23,332	15,024	0

2 一般会計目的別決算額

(1) 歳　入

（千円）

科目（款）	予算現額 ①	調定額 ②	収入済額 ③	不納欠損額	収入未済額	予算現額と収入済額との比較	執行率（%） 予算対比 ③/①	執行率（%） 調定対比 ③/②	収入済額の構成比(%)
1 市税	4,140,022	4,295,848	4,198,086	10,927	86,835	58,064	101.4	97.7	24.2
2 地方譲与税	180,348	180,348	180,348	0	0	0	100.0	100.0	1.0
3 利子割交付金	1,094	1,094	1,094	0	0	0	100.0	100.0	0.0
4 配当割交付金	20,072	20,072	20,072	0	0	0	100.0	100.0	0.1
5 株式等譲渡所得割交付金	19,992	19,992	19,992	0	0	0	100.0	100.0	0.1
6 法人事業税交付金	68,110	68,110	68,110	0	0	0	100.0	100.0	0.4
7 地方消費税交付金	783,216	783,216	783,216	0	0	0	100.0	100.0	4.5
8 ゴルフ場利用税交付金	9,798	9,798	9,798	0	0	0	100.0	100.0	0.1
9 環境性能割交付金	15,366	15,366	15,366	0	0	0	100.0	100.0	0.1
10 地方特例交付金	48,651	48,651	48,651	0	0	0	100.0	100.0	0.3
11 地方交付税	4,850,069	4,850,069	4,850,069	0	0	0	100.0	100.0	28.0
12 交通安全対策特別交付金	2,697	2,697	2,697	0	0	0	100.0	100.0	0.0
13 分担金及び負担金	35,587	38,437	38,437	0	0	2,850	108.0	100.0	0.2
14 使用料及び手数料	211,888	215,494	214,791	0	703	2,903	101.4	99.7	1.2
15 国庫支出金	2,416,265	2,393,122	2,261,359	0	131,763	△ 154,906	93.6	94.5	13.1
16 県支出金	1,077,218	1,031,591	958,691	0	72,900	△ 118,527	89.0	92.9	5.5
17 財産収入	128,411	142,854	142,854	0	0	14,443	111.2	100.0	0.8
18 寄附金	531,670	531,671	531,671	0	0	1	100.0	100.0	3.1
19 繰入金	1,222,554	1,221,675	1,221,675	0	0	△ 879	99.9	100.0	7.1
20 繰越金	459,019	459,020	459,020	0	0	1	100.0	100.0	2.7
21 諸収入	677,060	696,404	671,019	0	25,385	△ 6,041	99.1	96.4	3.9
22 市債	697,197	624,997	624,997	0	0	△ 72,200	89.6	100.0	3.6
合計	17,596,304	17,650,526	17,322,013	10,927	317,586	△ 274,291	98.4	98.1	100.0

(2)歳　出

（千円）

科目（款）	予算現額	支出済額	翌年度繰越額	不用額	執行率%	構成比%
1 議会費	139,074	136,901		2,173	98.4	0.8
2 総務費	2,875,268	2,687,558	99,369	88,341	93.5	16.1
3 民生費	5,645,748	5,376,491	40,550	228,707	95.2	32.3
4 衛生費	1,519,062	1,413,346		105,716	93.0	8.5
5 農林水産業費	1,034,827	832,185	176,987	25,655	80.4	5.0
6 商工費	802,799	791,711		11,088	98.6	4.7
7 土木費	1,433,326	1,400,685	22,401	10,240	97.7	8.4
8 消防費	567,009	560,010		6,999	98.8	3.4
9 教育費	948,403	842,273	47,833	58,297	88.8	5.1
10 公債費	2,589,627	2,588,992		635	100.0	15.5
11 災害復旧費	33,519	31,283		2,236	93.3	0.2
12 予備費	7,642	0		7,642	0.0	0.0
歳出合計	17,596,304	16,661,435	387,140	547,729	94.7	100.0

3 一般会計歳入決算額前年度対比表

（千円）

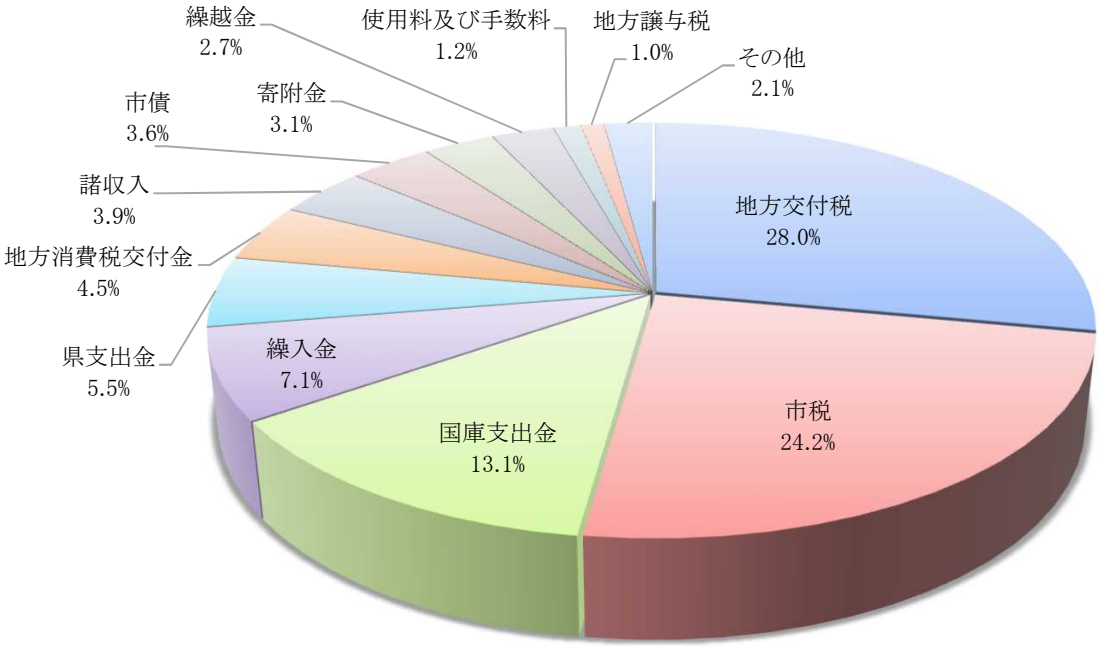
科目（款）		令和5年度		令和4年度		増減状況	
		決算額	構成比%	決算額	構成比%	増減額	増減率%
自主財源	市税	4,198,086	24.2	4,168,054	24.7	30,032	0.7
	分担金及び負担金	38,437	0.2	41,833	0.2	△ 3,396	△ 8.1
	使用料及び手数料	214,791	1.2	211,651	1.3	3,140	1.5
	財産収入	142,854	0.8	178,082	1.1	△ 35,228	△ 19.8
	寄附金	531,671	3.1	361,327	2.1	170,344	47.1
	繰入金	1,221,675	7.1	595,206	3.5	626,469	105.3
	繰越金	459,020	2.7	613,091	3.6	△ 154,071	△ 25.1
	諸収入	671,019	3.9	573,235	3.4	97,784	17.1
	小計	7,477,553	43.2	6,742,479	39.9	735,074	10.9
依存財源	地方譲与税	180,348	1.0	178,954	1.1	1,394	0.8
	利子割交付金	1,094	0.0	1,358	0.0	△ 264	△ 19.4
	配当割交付金	20,072	0.1	16,417	0.1	3,655	22.3
	株式等譲渡所得割交付金	19,992	0.1	11,856	0.1	8,136	68.6
	法人事業税交付金	68,110	0.4	63,833	0.4	4,277	6.7
	地方消費税交付金	783,216	4.5	785,990	4.7	△ 2,774	△ 0.4
	ゴルフ場利用税交付金	9,798	0.1	9,875	0.1	△ 77	△ 0.8
	環境性能割交付金	15,366	0.1	12,260	0.1	3,106	25.3
	地方特例交付金	48,651	0.3	38,311	0.2	10,340	27.0
	地方交付税	4,850,069	28.0	4,814,007	28.4	36,062	0.7
	交通安全対策特別交付金	2,697	0.0	3,061	0.0	△ 364	△ 11.9
	国庫支出金	2,261,359	13.1	2,327,187	13.8	△ 65,828	△ 2.8
	県支出金	958,691	5.5	1,115,171	6.6	△ 156,480	△ 14.0
	市債	624,997	3.6	757,704	4.5	△ 132,707	△ 17.5
	小計	9,844,460	56.8	10,135,984	60.1	△ 291,524	△ 2.9
歳入合計		17,322,013	100.0	16,878,463	100.0	443,550	2.6

4 一般会計歳出決算額前年度対比表

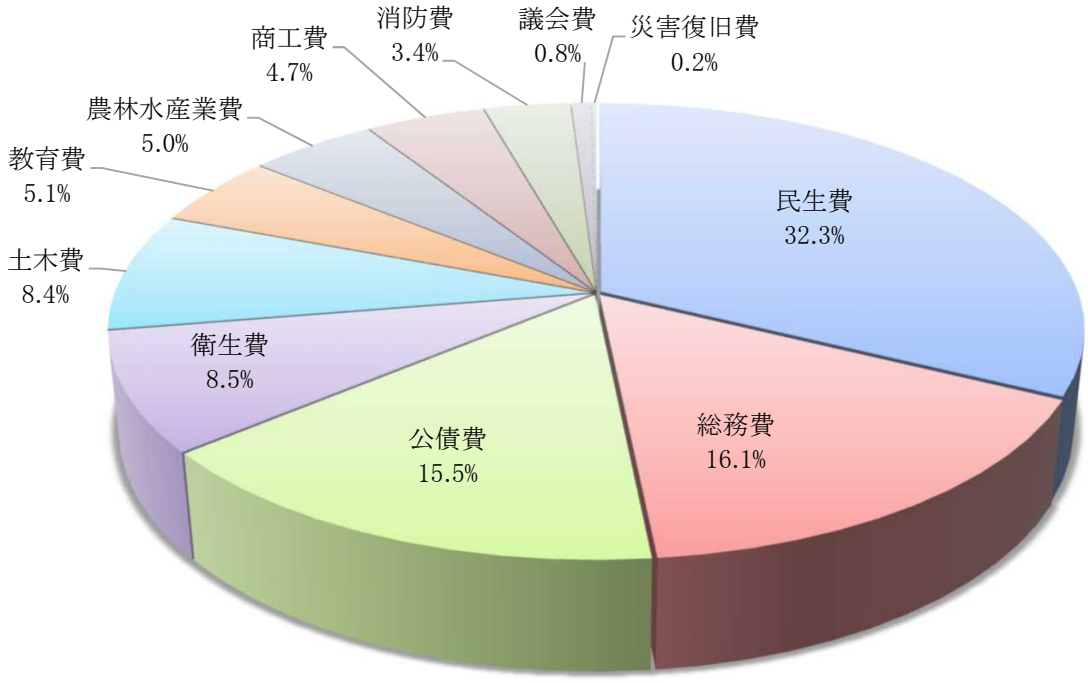
（千円）

科　目(款)	令和5年度		令和4年度		増減状況	
	決算額	構成比%	決算額	構成比%	増減額	増減率%
1 議　会　費	136,901	0.8	139,011	0.9	△ 2,110	△ 1.5
2 総　務　費	2,687,558	16.1	2,638,394	16.4	49,164	1.9
3 民　生　費	5,376,491	32.3	4,984,702	31.1	391,789	7.9
4 衛　生　費	1,413,346	8.5	1,482,317	9.2	△ 68,971	△ 4.7
5 農林水産業費	832,185	5.0	573,845	3.6	258,340	45.0
6 商　工　費	791,711	4.7	896,248	5.6	△ 104,537	△ 11.7
7 土　木　費	1,400,685	8.4	1,591,912	9.9	△ 191,227	△ 12.0
8 消　防　費	560,010	3.4	624,566	3.9	△ 64,556	△ 10.3
9 教　育　費	842,273	5.1	866,456	5.4	△ 24,183	△ 2.8
10 公　債　費	2,588,992	15.5	1,858,784	11.6	730,208	39.3
11 災害復旧費	31,283	0.2	387,866	2.4	△ 356,583	△ 91.9
歳出合計	16,661,435	100.0	16,044,101	100.0	617,334	3.8

5　一般会計歳入決算額割合



6　一般会計歳出決算額割合



7 市税収納実績表

（千円、％）

科目			予算現額	調定額(A)	収納済額(B)	不納欠損額	収納未済額	収納率(B／A)	前年度収納率
市民税	個人	現年課税分	1,392,000	1,432,297	1,422,771	0	9,526	99.3	99.1
		滞納繰越分	9,400	27,624	10,972	1,120	15,532	39.7	41.3
		計	1,401,400	1,459,921	1,433,743	1,120	25,058	98.2	98.0
	法人	現年課税分	232,000	241,909	241,656	0	253	99.9	99.7
		滞納繰越分	190	1,490	245	50	1,195	16.4	12.6
		計	232,190	243,399	241,901	50	1,448	99.4	99.4
	合計		1,633,590	1,703,320	1,675,644	1,170	26,506	98.4	98.2
固定資産税	固定資産税	現年課税分	1,924,000	1,939,361	1,927,257	0	12,104	99.4	99.2
		滞納繰越分	11,000	56,610	10,478	8,460	37,672	18.5	22.1
		計	1,935,000	1,995,971	1,937,735	8,460	49,776	97.1	97.1
	国有資産等所在市町村交付金		18,222	18,224	18,224	0	0	100.0	100.0
	合計		1,953,222	2,014,195	1,955,959	8,460	49,776	97.1	97.1
軽自動車税	種別割現年課税分		129,000	132,096	130,816	0	1,280	99.0	99.1
	種別割滞納繰越分		900	3,393	1,063	228	2,102	31.3	36.4
	環境性能割		8,760	9,272	9,272	0	0	100.0	100.0
	計		138,660	144,761	141,151	228	3,382	97.5	97.3
市たばこ税			193,000	201,392	201,392	0	0	100.0	100.0
特別土地保有税			－	－	－	－	－	－	－
入湯税			2,900	3,089	3,089	0	0	100.0	100.0
都市計画税	現年課税分		217,000	221,041	219,191	0	1,850	99.2	98.9
	滞納繰越分		1,650	8,050	1,660	1,069	5,321	20.6	23.7
	合計		218,650	229,091	220,851	1,069	7,171	96.4	96.3
総計	現年課税分		4,116,882	4,198,681	4,173,668	0	25,013	99.4	99.2
	滞納繰越分		23,140	97,167	24,418	10,927	61,822	25.1	28.1
	合計		4,140,022	4,295,848	4,198,086	10,927	86,835	97.7	97.6

8 基　金

(1) 積立基金

ア 一般会計関連

(千円)

基金名	4年度末現在高	年度中積立金				年度中取崩し額	年度中増減額計	5年度末現在高
		積立金	歳計剰余金処分	利子分	計			
財政調整基金	2,054,705	0	377,470	20,719	398,189	138,662	259,527	2,314,232
減債基金	495,428	57,515		11	57,526	247,156	△ 189,630	305,798
公共施設等整備基金	372,662	0		8	8	80,000	△ 79,992	292,670
学校施設整備基金	175,772	0		4	4	0	4	175,776
人材育成事業基金	206,421	180		5	185	5	180	206,601
都市計画事業基金	124,907	0		3	3	50,000	△ 49,997	74,910
地域福祉基金	460,649	0		10	10	10,010	△ 10,000	450,649
森林環境譲与税基金	8,311	0		1	1	0	1	8,312
美術品等取得基金	1,148	0		1	1	250	△ 249	899
田中財産区運営基金	2,781	0		1	1	0	1	2,782
滋野財産区運営基金	67,524	2,048		2	2,050	0	2,050	69,574
職員退職手当基金	113,323	193,815		3	193,818	197,149	△ 3,331	109,991
海野宿施設整備基金	13,082	0		1	1	0	1	13,083
湯の丸高原施設基金	364,476	94,678		8	94,686	311,613	△ 216,927	147,549
合併振興基金	407,785	0		9	9	180,009	△ 180,000	227,785
中小企業緊急金融支援基金	26,141	0		1	1	6,321	△ 6,320	19,822
企業版ふるさと納税地方創生基金	9,138	0		1	1	500	△ 499	8,639
地域猫活動支援基金	568	5		1	6	0	6	574
計	4,904,821	348,241	377,470	20,789	746,500	1,221,675	△ 475,175	4,429,646

イ 特別会計関連

(千円)

基金名	4年度末現在高	年度中積立金				年度中取崩し額	年度中増減額計	5年度末現在高
		積立金	歳計剰余金処分	利子分	計			
国民健康保険財政調整基金	362,526	0	23,049	763	23,812	87,807	△ 63,995	298,531
介護保険支払準備基金	424,044	0	22,495	874	23,369	21,260	2,109	426,153
計	786,570	0	45,544	1,637	47,181	109,067	△ 61,886	724,684

(2) 運用基金

基金名称	土地開発基金
基金設置の目的	公用もしくは公共用土地をあらかじめ取得することにより、事業の円滑な執行を図るため。
基金の総額	0円（運用実績無し）
運用の方法	公用もしくは公共用に供する土地又は公共の利益のために取得する必要のある土地を、基金によりあらかじめ取得する。

※年度末現在高は、端数調整のため、前年度末現在高+年度中増減額計とならない場合があります。

9 年度末の市債の現在高

（単位　千円）

区分		令和4年度末現在高(a)	令和5年度中の異動		令和5年度末現在高(a)+(b)-(c)
			発行高(b)	元金償還額(c)	
一般会計	1 普通債	11,326,828	547,700	1,806,154	10,068,374
	(1) 総務	3,647,334	64,200	892,357	2,819,177
	(2) 民生	502,387	115,400	39,188	578,599
	(3) 衛生	433,194		44,507	388,687
	(4) 農林	59,056	85,100	6,100	138,056
	(5) 商工	207,993	53,300	18,299	242,994
	(6) 土木	2,091,993	199,900	189,262	2,102,631
	(7) 消防	136,400	21,900	2,024	156,276
	(8) 教育	1,634,827	7,900	191,325	1,451,402
	(9) 借換債	55,000		55,000	0
	(10) 合併特例債	2,558,644		368,092	2,190,552
	2 災害復旧債	646,339	13,900	171,725	488,514
	3 減税補てん債	21,526		8,617	12,909
	4 臨時財政対策債	5,931,095	63,397	549,584	5,444,908
	5 減収補填債	32,400			32,400
	小計 (A)	17,958,188	624,997	2,536,080	16,047,105

※一般会計総務債には、平成29年度湯の丸高原荘改修工事(78,700千円)、平成30年度屋内運動施設建設事業(163,800千円)及び令和元年度屋内運動施設建設事業(600,000千円)に係る元金償還額641,448

≪参考≫

公営企業会計	公共下水道事業	4,053,978	349,500	648,015	3,755,463
	特定環境保全公共下水道事業	415,535		76,370	339,165
	農業集落排水事業	586,732		114,424	472,308
	水道事業	1,330,364	76,500	215,386	1,191,478
	病院事業	1,343,093	287,000	208,924	1,421,169
	小計 (B)	7,729,702	713,000	1,263,119	7,179,583

※公営企業会計のうち公共下水道事業及び農業集落排水事業の令和4年度末現在高は、統廃合事業による会計間移行後(令和5年4月1日現在)の現在高です。

総計 (A)+(B)	25,687,890	1,337,997	3,799,199	23,226,688

10　地方消費税収を充てる社会保障施策に要する経費

地方消費税率引上げ（平成26年4月1日に伴う引上げ分 1.0%→1.7%）、（令和元年10月１日に伴う引上げに伴う地方消費税率引上げ分 1.7%→2.2%）は、社会保障施策に要する経費に充てることとされています。

令和５年度の地方消費税交付金決算額（783,216千円）のうち、社会保障財源分（434,359千円）につきましては、次のとおり社会保障施策に要する経費の一般財源分に充当しました。

【歳入】

地方消費税交付金のうち社会保障財源分　　434,359 千円

【歳出】

社会保障４経費その他社会保障施策に要する経費　　2,885,029 千円

（千円）

事業名		経費	財源内訳			
			特定財源		一般財源	
			国県支出金	その他	引上げ分の地方消費税	その他
社会福祉	障がい者福祉事業	818,960	623,955	0	123,300	71,705
	高齢者福祉事業	55,858	429	10,706	8,410	36,313
	児童福祉事業	897,581	630,823	15,440	135,136	116,182
	母子父子福祉事業	4,943	4,045	0	744	154
	生活保護扶助事業	218,554	167,977	0	32,905	17,672
	小　計	1,995,896	1,427,229	26,146	300,495	242,026
社会保険	介護保険事業	428,213	15,994	0	64,470	347,749
	国民健康保険事業	179,789	111,037	0	27,068	41,684
	後期高齢者医療事業	86,534	61,378	0	13,028	12,128
	福祉年金事業	6,155	0	0	927	5,228
	小　計	700,691	188,409	0	105,493	406,789
保健衛生	児童等医療事業	188,442	65,241	0	28,371	94,830
	小　計	188,442	65,241	0	28,371	94,830
合　計		2,885,029	1,680,879	26,146	434,359	743,645

※扶助費及び特別会計繰出金を集計

11　森林環境譲与税の充当状況

平成31年４月１日に創設された森林環境譲与税は、間伐や人材育成・担い手の確保、木材利用の促進や普及啓発等の「森林整備及びその促進に関する費用」に充てることとされています。

令和５年度に収入した森林環境譲与税の充当状況は以下のとおりです。

１　森林環境譲与税決算額　　8,044 千円

２　充当事業区分

(1) 森林整備（間伐、路網整備等）　　7,024 千円

(2) 人材育成・担い手確保及び推進体制の構築　　603 千円

３　充当事業内容

（千円）

事業区分 事業名	事業総額				
		うち当該年度の森林環境譲	うち基金取崩額	うちその他の財源	事業内容及び実績
(1) 林道測量設計業務委託及び改修工事・危険木伐採・市有林間伐	7,024	7,024			・熊沢林道の測量設計委託及び改修工事 ・下之城林道の改修工事 ・インフラ隣接森林における倒木の恐れのある立木の伐採 ・御牧原北部の市有林間伐
(2) 令和５年度上小林業振興会（上田地域林務行政連絡協議会負担金）	603	603			上田地域４市町村の連携による実施体制整備等に係る意向調査等の連携実施
合計	7,627	7,627			

【税導入の効果】

税活用により、森林整備や木材利用の促進を行い森林の健全化を図ったほか、森林経営管理制度については上田地域４市町村で連携して取組むよう協議を開始し、令和５年度は広域連携による森林経営管理制度の実施体制整備の一環で、４市町村の負担金により意向調査等を連携実施し体制整備に効果があった。

※令和５年度の森林環境譲与税決算額8,044千円、事業総額7,627千円で、差引額417千円は令和６年度中に予算化し森林環境譲与税基金に積み立てます。

12 一般会計寄附金の充当状況

令和5年度の寄附金は、ご寄附いただいた方の意向を踏まえ、以下のとおり充当させていただきました。
多くの皆様からご支援をいただき、誠にありがとうございました。

1 一般会計寄附金の状況　（千円、件）

区　分		決算額	件 数
1	一般寄附金（湯の丸）	40,887	27
2	一般寄附金	1,010	2
3	保育園費寄附金	135	3
4	ふるさと寄附金（個人）	465,362	22,982
5	ふるさと寄附金（地域猫活動支援事業）	1,320	83
6	企業版ふるさと寄附金（湯の丸）	21,350	22
7	教育費寄附金	1,098	4
8	総務費寄附金	500	1
9	緑化推進寄附金	9	1
合　計		531,671	23,125

2 寄附金を活用した主要事業　（千円、件）

区分	使　途	充当額	件 数	主要事業
1	湯の丸高原高地トレーニング用プール・高トレ関連施設整備事業	40,887	27	湯の丸高原屋内運動施設事業
2	市長におまかせ	1,000	1	地球温暖化対策推進費
	環境保全諸経費	10	1	環境保全諸経費
3	保育所運営事業費	135	3	祢津保育園絵本購入、和保育園絵本及び運動遊具購入
4	市民生活・健康福祉（子育て）	79,409	8,338	生ごみリサイクルシステムの適正運営、高齢者福祉拠点の整備、子ども第三の居場所の建設
	産業経済・都市整備	21,905	2,132	御堂地区ワイン振興施設整備事業、空き家情報収集・管理・利活用による移住者の促進事業
	教育・総務	19,376	1,972	不登校対策及び特別支援教育の充実、総合型地域スポーツクラブ活動助成事業
	湯の丸高原高地トレーニング用プール・高トレ関連施設整備事業	46,170	4,440	湯の丸高原施設整備基本構想推進事業
	市長におまかせ	65,822	6,100	湯の丸高原施設整備基本構想推進事業
5	地域猫活動支援事業	1,314	83	飼い主のいない猫不妊去勢手術費補助事業
6	湯の丸高原高地トレーニング用プール・高トレ関連施設整備事業	21,350	22	湯の丸高原屋内運動施設事業
7	小学校管理諸経費	650		図書購入、児童用机・椅子購入
	和小学校諸経費	298	4	砂場整備費、理科備品購入、体育備品購入
	中学校管理諸経費	150		図書購入
8	体育施設等管理費	500	1	体育施設管理運営事業
9	緑化推進事業諸経費	9	1	緑化推進事業諸経費
合　計		298,985	23,125	

※寄附金を活用した主要事業については、令和5年度東御市重点事業から抜粋

13　新型コロナウイルス対応地方創生臨時交付金の充当状況

（円）

No	事業名	主管課	充当科目						事業費（財源内訳）				
			款	項	目	事業				国庫補助金	県補助金額	交付金充当額	一般財源
1	低所得世帯支援事業	福祉課	3	1	1	27		低所得世帯支援事業費	77,880,000			77,880,000	
2	低所得世帯支援事業（事務費）	福祉課	3	1	1	27		低所得世帯支援事業費	1,262,807			1,262,000	807
3	アフターコロナ事業継続支援委託事業	文化・スポーツ振興課	2	1	14	4	3	湯の丸高原屋内運動施設機能強化推進事業費	3,000,000			3,000,000	
4	給食費負担軽減交付金	教育課	9	5	2	2		学校給食事務諸経費	18,999,200			18,999,000	200
5	公の施設に対する電力価格高騰対策支援事業	教育課	3	2	3	1		児童館事業費	225,000			225,000	
		教育課	9	2	1	3		小学校管理諸経費	15,647,000			15,647,000	
		教育課	9	3	1	3		中学校管理諸経費	7,649,000			7,649,000	
		教育課	9	5	2	4		給食センター事務諸経費	1,599,000			1,599,000	
		保育課	3	2	2	2		保育所運営事業費	2,958,000			2,958,000	
		生涯学習課	9	4	5	1		中央公民館管理諸経費	5,459,000			5,459,000	
		生涯学習課	2	1	5	8		北御牧庁舎維持管理費	1,778,000			1,778,000	
		生涯学習課	9	4	2	6		地区公民館管理諸経費	101,000			101,000	
6	交通システム運行補助金	商工観光課	6	1	6	2	3	地域公共交通確保維持改善事業費	930,295			930,000	295
7	医療福祉施設等価格高騰対策支援給付金	健康保健課	4	1	1	5		医療福祉施設等価格高騰対策支援費	8,562,000			8,562,000	
8	農業用生産資材価格高騰対策事業補助金	農林課	5	1	3	1	3	農業経営基盤強化推進事業費	21,666,000			17,648,000	4,018,000
9	畜産飼料価格高騰対策事業補助金	農林課	5	1	4	1		畜産振興事務諸経費	12,658,000			12,658,000	
10	省エネ家電製品普及促進事業	生活環境課	2	1	10	6	2	地球温暖化対策補助事業費	2,023,200			1,775,000	248,200
11	原油価格高騰対策支援金	商工観光課	6	1	2	2		中小企業振興事業費	4,750,000			4,750,000	
12	議会ペーパーレス会議システム導入事業	議会事務局	1	1	1	4		議会デジタル推進事業費	1,526,360			1,250,000	276,360
合計									188,673,862	0	0	184,130,000	4,543,862