

令和6年度  
(2024年度)

## 町田市決算審査意見書

一般会計・特別会計

基金運用状況

下水道事業会計

病院事業会計

町田市監査委員



## 総 目 次

一般会計・特別会計

基金運用状況

下水道事業会計

病院事業会計



# 一般会計・特別会計決算審査



25町監第85号の2

2025年8月19日

町田市長 石 阪 丈 一 様

町田市監査委員 小 泉 めぐみ

同 古 川 健 太 郎

同 三遊亭 らん丈

同 佐 藤 和 彦

令和6年度（2024年度）町田市一般会計・特別会計決算審査意見について

地方自治法第233条第2項の規定に基づいて審査に付された令和6年度（2024年度）町田市一般会計・特別会計歳入歳出決算及び証書類その他政令で定める書類を審査した結果、次のとおり意見を提出する。



## 目 次

|     |                   |     |
|-----|-------------------|-----|
| 第1  | 審査の種類             | 1 3 |
| 第2  | 審査の期間             | 1 3 |
| 第3  | 審査の対象             | 1 3 |
| 第4  | 審査の着眼点及び実施内容      | 1 3 |
| 第5  | 審査の結果             | 1 3 |
| 第6  | 決算の概況             | 1 4 |
| 1   | 各会計の総括            | 1 4 |
| (1) | 決算規模              | 1 4 |
| (2) | 純計決算              | 1 4 |
| (3) | 特別会計の繰入金          | 1 5 |
| 2   | 一般会計              | 1 6 |
| (1) | 決算収支の状況           | 1 6 |
| (2) | 歳入                | 1 6 |
| (3) | 歳出                | 3 6 |
| 3   | 特別会計              | 4 7 |
| (1) | 国民健康保険事業会計        | 4 7 |
| (2) | 介護保険事業会計          | 5 3 |
| (3) | 後期高齢者医療事業会計       | 5 9 |
| (4) | 鶴川駅南土地区画整理事業会計    | 6 4 |
| 4   | 財産に関する調書          | 6 8 |
| (1) | 土地及び建物            | 6 8 |
| (2) | 物権                | 7 0 |
| (3) | 無体財産権             | 7 1 |
| (4) | 有価証券              | 7 1 |
| (5) | 出資による権利           | 7 2 |
| (6) | 物品                | 7 3 |
| (7) | 債権                | 7 4 |
| (8) | 基金                | 7 4 |
| 5   | 将来の財政負担           | 7 5 |
| (1) | 市債の状況             | 7 5 |
| (2) | 債務負担行為の状況         | 7 6 |
| (3) | 基金現在高             | 7 8 |
| (4) | 市債及び債務負担行為による財政負担 | 7 9 |

|                                 |     |
|---------------------------------|-----|
| 6 普通会計による決算 .....               | 8 0 |
| (1) 決算収支の状況 .....               | 8 0 |
| (2) 財政分析指標 .....                | 8 2 |
| 7 まとめ .....                     | 8 6 |
| (1) 一般会計 .....                  | 8 6 |
| (2) 国民健康保険事業会計 .....            | 8 7 |
| (3) 介護保険事業会計及び後期高齢者医療事業会計 ..... | 8 8 |
| (4) 鶴川駅南土地区画整理事業会計 .....        | 8 8 |
| (5) 資金管理について .....              | 8 9 |
| (6) 財政状況について .....              | 9 0 |
| (7) 結びに .....                   | 9 1 |

《凡 例》

- 1 文中及び表中に用いる金額は、原則として千円未満を四捨五入し、千円単位とした。このため、合計と内訳の計、差引きが一致しない場合がある。
- 2 表中の金額欄は千円単位で表示しているが、比率（％）については円単位で計算したものを表示している。
- 3 比率（％）は、原則として小数点第2位を四捨五入した。
- 4 構成比（％）は、小数点第2位を四捨五入した。このため、合計と内訳の計が一致しない場合がある。
- 5 「0. 0」は、該当数値があるが表示単位未満のものである。
- 6 「皆増」は、前年度に該当数値が0又はないものであって、当該年度に全額増加したものであり、「皆減」は、当該年度に該当数値が0又はないものであって、全額減少したものである。
- 7 「著増」は、比率が1, 000％以上となるものである。
- 8 「－」は、比率については該当数値が0又はないものであり、比率以外については該当数値がないものである。
- 9 文中及び表中の収入済額には還付未済額を含む。
- 10 収入率、収納率、徴収率及び執行率は以下の計算式に基づき算定した。

$$\text{収入率（％）} = \frac{\text{収入済額}}{\text{予算現額}} \times 100$$

$$\text{収納率（％）} = \frac{\text{収入済額}}{\text{調定額}} \times 100$$

$$\text{徴収率（％）} = \frac{\text{収入済額} - \text{還付未済額}}{\text{調定額}} \times 100$$

$$\text{執行率（％）} = \frac{\text{支出済額}}{\text{予算現額}} \times 100$$



## 第1 審査の種類

地方自治法第233条第2項の規定による審査

なお、本審査は町田市監査基準に準拠して実施した。

## 第2 審査の期間

自 2025年7月9日

至 2025年7月28日

## 第3 審査の対象

令和6年度（2024年度）町田市一般会計歳入歳出決算

令和6年度（2024年度）町田市国民健康保険事業会計歳入歳出決算

令和6年度（2024年度）町田市介護保険事業会計歳入歳出決算

令和6年度（2024年度）町田市後期高齢者医療事業会計歳入歳出決算

令和6年度（2024年度）鶴川駅南土地地区画整理事業会計歳入歳出決算  
決算附属書類

令和6年度（2024年度）町田市各会計歳入歳出決算事項別明細書

令和6年度（2024年度）町田市各会計実質収支に関する調書

令和6年度（2024年度）町田市財産に関する調書

## 第4 審査の着眼点及び実施内容

この決算審査に当たっては、市長から提出された上記審査対象の一般会計及び特別会計歳入歳出決算並びに附属書類が、地方自治法等関係法令の規定に準拠して作成されているか、及び決算数値を適正に表示しているか、並びに予算は適正に執行されたかについて、一般に公正妥当と認められる審査の基準に準拠し、定期監査及び出納検査の結果を参考にして、通常実施すべき審査手続を実施した。

また、普通会計方式により、財政構造の分析を行い、さらに各事業が地方自治法の趣旨に沿って行われているかについても検討を行った。

## 第5 審査の結果

審査に付された令和6年度（2024年度）一般会計及び各特別会計歳入歳出決算並びに各附属書類は、いずれも関係法令の規定に準拠して作成されており、関係書類と照合したところ計数に誤りはなく、その内容は適正と認められた。

## 第6 決算の概況

### 1 各会計の総括

#### (1) 決算規模

令和6年度（2024年度）町田市一般会計及び特別会計総計決算額は、前年度に比べ、歳入総額は113億6,770万2千円（4.0%）増加、歳出総額は100億6,503万2千円（3.7%）増加している。

| (単位 千円)        |             |             |             |             |           |           |              |         |           |           |
|----------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-----------|-----------|--------------|---------|-----------|-----------|
| 項目<br>年度<br>会計 | 歳入総額        |             | 歳出総額        |             | 歳入支出差引額   |           | 翌年度へ繰り越すべき財源 |         | 実質収支額     |           |
|                | 令和5年度       | 令和6年度       | 令和5年度       | 令和6年度       | 令和5年度     | 令和6年度     | 令和5年度        | 令和6年度   | 令和5年度     | 令和6年度     |
| 一般会計           | 186,474,798 | 196,116,441 | 179,721,689 | 188,029,753 | 6,753,109 | 8,086,688 | 332,557      | 410,902 | 6,420,552 | 7,675,786 |
| 特別会計           | 95,271,300  | 96,997,359  | 93,814,054  | 95,571,022  | 1,457,246 | 1,426,337 | 0            | 2,050   | 1,457,246 | 1,424,287 |
| 国民健康保険事業会計     | 42,272,052  | 41,679,163  | 41,818,228  | 41,252,417  | 453,824   | 426,746   | 0            | 0       | 453,824   | 426,746   |
| 介護保険事業会計       | 39,109,443  | 40,371,338  | 38,213,741  | 39,551,485  | 895,702   | 819,853   | 0            | 0       | 895,702   | 819,853   |
| 後期高齢者医療事業会計    | 13,454,567  | 14,377,113  | 13,348,564  | 14,249,573  | 106,003   | 127,540   | 0            | 0       | 106,003   | 127,540   |
| 鶴川駅南土地区画整理事業会計 | 435,238     | 569,745     | 433,521     | 517,547     | 1,717     | 52,198    | 0            | 2,050   | 1,717     | 50,148    |
| 合計             | 281,746,098 | 293,113,800 | 273,535,743 | 283,600,775 | 8,210,355 | 9,513,025 | 332,557      | 412,952 | 7,877,798 | 9,100,073 |

(注) 各会計の金額は、歳入歳出決算書の実質収支に関する調書によるものである。

#### (2) 純計決算

決算総額の中には、一般会計と特別会計間の繰入金、繰出金が重複計上されている。この金額を控除した純計決算額を会計別に前年度との比較で示すと、次表のとおりである。

| (単位 千円)        |       |             |             |                   |             |             |                   |                                |
|----------------|-------|-------------|-------------|-------------------|-------------|-------------|-------------------|--------------------------------|
| 項目<br>年度<br>会計 | 年度    | 歳入          |             |                   | 歳出          |             |                   | 純計決算<br>歳入歳出<br>差引額<br>(A)-(B) |
|                |       | 決算額         | 重複計算<br>控除額 | 差引<br>純決算額<br>(A) | 決算額         | 重複計算<br>控除額 | 差引<br>純決算額<br>(B) |                                |
|                |       | (a)         | (b)         | (a)-(b)           | (c)         | (d)         | (c)-(d)           |                                |
| 一般会計           | 令和6年度 | 196,116,441 | 503,264     | 195,613,177       | 188,029,753 | 18,016,198  | 170,013,555       | 25,599,622                     |
|                | 令和5年度 | 186,474,798 | 709,379     | 185,765,419       | 179,721,689 | 18,238,375  | 161,483,314       | 24,282,105                     |
| 特別会計           | 令和6年度 | 96,997,359  | 18,016,198  | 78,981,162        | 95,571,022  | 503,264     | 95,067,758        | △ 16,086,596                   |
|                | 令和5年度 | 95,271,300  | 18,238,375  | 77,032,924        | 93,814,054  | 709,379     | 93,104,675        | △ 16,071,750                   |
| 国民健康保険事業会計     | 令和6年度 | 41,679,163  | 4,998,831   | 36,680,332        | 41,252,417  | 169,013     | 41,083,404        | △ 4,403,072                    |
|                | 令和5年度 | 42,272,052  | 5,588,476   | 36,683,576        | 41,818,228  | 357,215     | 41,461,013        | △ 4,777,437                    |
| 介護保険事業会計       | 令和6年度 | 40,371,338  | 6,314,569   | 34,056,770        | 39,551,485  | 253,139     | 39,298,346        | △ 5,241,577                    |
|                | 令和5年度 | 39,109,443  | 6,205,433   | 32,904,010        | 38,213,741  | 259,759     | 37,953,982        | △ 5,049,973                    |
| 後期高齢者医療事業会計    | 令和6年度 | 14,377,113  | 6,412,014   | 7,965,099         | 14,249,573  | 79,395      | 14,170,178        | △ 6,205,079                    |
|                | 令和5年度 | 13,454,567  | 6,047,025   | 7,407,542         | 13,348,564  | 88,607      | 13,259,957        | △ 5,852,415                    |
| 鶴川駅南土地区画整理事業会計 | 令和6年度 | 569,745     | 290,784     | 278,961           | 517,547     | 1,717       | 515,830           | △ 236,868                      |
|                | 令和5年度 | 435,238     | 397,441     | 37,797            | 433,521     | 3,798       | 429,723           | △ 391,925                      |
| 合計             | 令和6年度 | 293,113,800 | 18,519,462  | 274,594,339       | 283,600,774 | 18,519,462  | 265,081,313       | 9,513,026                      |
|                | 令和5年度 | 281,746,098 | 18,947,754  | 262,798,344       | 273,535,743 | 18,947,754  | 254,587,989       | 8,210,355                      |

### (3) 特別会計の繰入金

特別会計における一般会計からの繰入金は、前年度に比べ、2億2,217万8千円(1.2%)減少し、180億1,619万8千円となった。介護保険事業会計が1億913万5千円(1.8%)、後期高齢者医療事業会計が3億6,498万9千円(6.0%)増加したものの、国民健康保険事業会計が5億8,964万5千円(10.6%)、鶴川駅南土地区画整理事業会計が1億665万7千円(26.8%)減少した。

一般会計からの繰入金の推移は、次表のとおりである。

(単位 千円・%)

|                | 令和2年度      | 令和3年度      | 令和4年度      | 令和5年度      | 令和6年度      |       |           |        |
|----------------|------------|------------|------------|------------|------------|-------|-----------|--------|
|                | 繰入金額       | 繰入金額       | 繰入金額       | 繰入金額       | 繰入金額       | 構成比   | 対前年度      |        |
|                |            |            |            |            |            |       | 増減額       | 増減率    |
| 国民健康保険事業会計     | 4,489,005  | 4,742,334  | 5,148,653  | 5,588,476  | 4,998,831  | 27.7  | △ 589,645 | △ 10.6 |
| 介護保険事業会計       | 5,441,194  | 5,775,450  | 5,986,336  | 6,205,433  | 6,314,569  | 35.0  | 109,135   | 1.8    |
| 後期高齢者医療事業会計    | 5,366,489  | 5,348,994  | 5,821,445  | 6,047,025  | 6,412,014  | 35.6  | 364,989   | 6.0    |
| 鶴川駅南土地区画整理事業会計 | 56,629     | 22,896     | 26,009     | 397,441    | 290,784    | 1.6   | △ 106,657 | △ 26.8 |
| 計              | 15,353,317 | 15,889,674 | 16,982,443 | 18,238,375 | 18,016,198 | 100.0 | △ 222,178 | △ 1.2  |

## 2 一般会計

### (1) 決算収支の状況

本年度の一般会計の決算額とその推移は、次表のとおりである。

(単位 千円・%)

| 年 度           |              | 令和4年度       |                  | 令和5年度       |                  | 令和6年度       |                  |
|---------------|--------------|-------------|------------------|-------------|------------------|-------------|------------------|
|               |              | 金 額         | 対 前 年 度<br>増 減 率 | 金 額         | 対 前 年 度<br>増 減 率 | 金 額         | 対 前 年 度<br>増 減 率 |
| 歳 入 総 額       |              | 185,482,444 | △ 9.6            | 186,474,798 | 0.5              | 196,116,441 | 5.2              |
| 歳 出 総 額       |              | 174,684,539 | △ 10.8           | 179,721,689 | 2.9              | 188,029,753 | 4.6              |
| 歳 入 歳 出 差 引 額 |              | 10,797,905  | 17.5             | 6,753,109   | △ 37.5           | 8,086,688   | 19.7             |
| 翌年度へ繰り越すべき財源  | (1) 継続費通次繰越額 | 0           | —                | 0           | —                | 0           | —                |
|               | (2) 繰越明許費繰越額 | 2,889,976   | 176.4            | 332,557     | △ 88.5           | 409,604     | 23.2             |
|               | (3) 事故繰越し繰越額 | 64,569      | 皆増               | 0           | 皆減               | 1,298       | 皆増               |
|               | 計            | 2,954,545   | 182.6            | 332,557     | △ 88.7           | 410,902     | 23.6             |
| 実 質 収 支 額     |              | 7,843,360   | △ 3.6            | 6,420,552   | △ 18.1           | 7,675,786   | 19.6             |

(注) 1 金額は、歳入歳出決算書の実質収支に関する調書によるものである。

2 実質収支＝歳入歳出差引額－翌年度へ繰り越すべき財源

### (2) 歳 入

一般会計における歳入予算の執行状況と推移は、次表のとおりである。

(単位 千円・%)

|               | 予算現額        | 調定額         | 収入済額        | 収入率  | 収納率  | 不納欠損額   | 収入未済額     |
|---------------|-------------|-------------|-------------|------|------|---------|-----------|
| 令和6年度         | 197,217,745 | 197,679,690 | 196,116,441 | 99.4 | 99.2 | 123,297 | 1,439,952 |
| 対 前 年 度 増 減   | 5,489,529   | 9,628,417   | 9,641,643   | 2.1  | 0.0  | 60,472  | △ 73,698  |
| 対 前 年 度 増 減 率 | 2.9         | 5.1         | 5.2         | —    | —    | 96.3    | △ 4.9     |
| 令和5年度         | 191,728,216 | 188,051,272 | 186,474,798 | 97.3 | 99.2 | 62,825  | 1,513,649 |
| 令和4年度         | 187,406,220 | 187,170,275 | 185,482,444 | 99.0 | 99.1 | 65,933  | 1,621,899 |
| 令和3年度         | 205,939,332 | 206,532,992 | 205,081,961 | 99.6 | 99.3 | 76,507  | 1,374,523 |
| 令和2年度         | 234,190,455 | 227,986,659 | 223,594,064 | 95.5 | 98.1 | 166,621 | 4,225,975 |

収入済額の款別推移は、次表のとおりである。

(単位 千円・%)

|                          | 令和4年度       |       |             | 令和5年度       |       |             | 令和6年度       |       |             |        |
|--------------------------|-------------|-------|-------------|-------------|-------|-------------|-------------|-------|-------------|--------|
|                          | 収入済額        | 構成比   | 対前年度<br>増減率 | 収入済額        | 構成比   | 対前年度<br>増減率 | 収入済額        | 構成比   | 対前年度        |        |
|                          |             |       |             |             |       |             |             |       | 増減額         | 増減率    |
| 市 税                      | 70,421,040  | 38.0  | 2.4         | 71,400,836  | 38.3  | 1.4         | 71,054,118  | 36.2  | △ 346,718   | △ 0.5  |
| 地 方 譲 与 税                | 762,279     | 0.4   | 0.3         | 770,611     | 0.4   | 1.1         | 771,644     | 0.4   | 1,033       | 0.1    |
| 利 子 割 交 付 金              | 115,541     | 0.1   | 29.6        | 133,053     | 0.1   | 15.2        | 182,280     | 0.1   | 49,227      | 37.0   |
| 配 当 割 交 付 金              | 613,768     | 0.3   | △ 3.8       | 706,819     | 0.4   | 15.2        | 938,093     | 0.5   | 231,274     | 32.7   |
| 株式等譲渡所得割<br>交 付 金        | 469,783     | 0.3   | △ 39.6      | 756,694     | 0.4   | 61.1        | 1,367,843   | 0.7   | 611,149     | 80.8   |
| 法人事業税交付金                 | 1,172,447   | 0.6   | 70.4        | 1,542,107   | 0.8   | 31.5        | 1,629,496   | 0.8   | 87,389      | 5.7    |
| 地方消費税交付金                 | 10,138,445  | 5.5   | 3.2         | 10,046,370  | 5.4   | △ 0.9       | 10,526,432  | 5.4   | 480,062     | 4.8    |
| ゴルフ場利用税<br>交 付 金         | 43,313      | 0.0   | △ 4.8       | 43,945      | 0.0   | 1.5         | 45,262      | 0.0   | 1,317       | 3.0    |
| 環境性能割交付金                 | 196,098     | 0.1   | 15.6        | 216,329     | 0.1   | 10.3        | 288,555     | 0.1   | 72,226      | 33.4   |
| 地方特例交付金                  | 528,171     | 0.3   | △ 41.2      | 487,272     | 0.3   | △ 7.7       | 2,450,962   | 1.2   | 1,963,690   | 403.0  |
| 地 方 交 付 税                | 4,691,082   | 2.5   | 1.2         | 4,235,600   | 2.3   | △ 9.7       | 5,935,129   | 3.0   | 1,699,529   | 40.1   |
| 交 通 安 全 対 策<br>特 別 交 付 金 | 47,264      | 0.0   | △ 5.8       | 45,923      | 0.0   | △ 2.8       | 44,889      | 0.0   | △ 1,034     | △ 2.3  |
| 分担金及び負担金                 | 670,007     | 0.4   | △ 1.3       | 631,067     | 0.3   | △ 5.8       | 544,049     | 0.3   | △ 87,018    | △ 13.8 |
| 使用料及び手数料                 | 3,315,832   | 1.8   | 1.6         | 3,351,083   | 1.8   | 1.1         | 3,391,273   | 1.7   | 40,190      | 1.2    |
| 国 庫 支 出 金                | 44,179,685  | 23.8  | △ 22.4      | 40,717,451  | 21.8  | △ 7.8       | 41,374,241  | 21.1  | 656,790     | 1.6    |
| 都 支 出 金                  | 24,366,475  | 13.1  | △ 0.1       | 25,420,684  | 13.6  | 4.3         | 27,486,076  | 14.0  | 2,065,392   | 8.1    |
| 財 産 収 入                  | 1,836,373   | 1.0   | 3.9         | 1,881,582   | 1.0   | 2.5         | 1,498,684   | 0.8   | △ 382,899   | △ 20.3 |
| 寄 附 金                    | 227,091     | 0.1   | △ 4.8       | 270,608     | 0.1   | 19.2        | 368,844     | 0.2   | 98,236      | 36.3   |
| 繰 入 金                    | 7,405,214   | 4.0   | 29.0        | 7,332,448   | 3.9   | △ 1.0       | 10,545,519  | 5.4   | 3,213,071   | 43.8   |
| 繰 越 金                    | 9,185,825   | 5.0   | 54.6        | 10,797,905  | 5.8   | 17.5        | 6,753,109   | 3.4   | △ 4,044,796 | △ 37.5 |
| 諸 収 入                    | 1,527,675   | 0.8   | △ 31.5      | 2,066,629   | 1.1   | 35.3        | 3,162,273   | 1.6   | 1,095,645   | 53.0   |
| 市 債                      | 3,569,000   | 1.9   | △ 78.4      | 3,614,000   | 1.9   | 1.3         | 5,755,000   | 2.9   | 2,141,000   | 59.2   |
| 自 動 車 取 得 税<br>交 付 金     | 35          | 0.0   | 著増          | 5,781       | 0.0   | 著増          | 2,671       | 0.0   | △ 3,111     | △ 53.8 |
| 歳 入 合 計                  | 185,482,444 | 100.0 | △ 9.6       | 186,474,798 | 100.0 | 0.5         | 196,116,441 | 100.0 | 9,641,643   | 5.2    |

以下、各款について述べる。

## 〔第1款 市税〕

本年度の市税の調定額は、前年度に比べ4億716万2千円（0.6%）減少し、715億3,971万3千円となった。現年度課税分の調定額は、前年度に比べ5億38万3千円（0.7%）減少し、710億1,462万3千円となった。

調定額の推移は、次表のとおりである。

| 項           | 令和4年度      |       | 令和5年度      |       |           |        | 令和6年度      |       |           |       |
|-------------|------------|-------|------------|-------|-----------|--------|------------|-------|-----------|-------|
|             | 調定額        | 構成比   | 調定額        | 構成比   | 対前年度      |        | 調定額        | 構成比   | 対前年度      |       |
|             |            |       |            |       | 増減額       | 増減率    |            |       | 増減額       | 増減率   |
| 市 民 税       | 35,237,020 | 49.7  | 35,504,063 | 49.3  | 267,043   | 0.8    | 34,948,940 | 48.9  | △ 555,123 | △ 1.6 |
| 個 人 市 民 税   | 31,859,854 | 45.0  | 32,454,676 | 45.1  | 594,822   | 1.9    | 31,515,841 | 44.1  | △ 938,835 | △ 2.9 |
| 現 年 課 税 分   | 31,523,482 | 44.5  | 32,150,786 | 44.7  | 627,304   | 2.0    | 31,152,599 | 43.5  | △ 998,187 | △ 3.1 |
| 滞 納 繰 越 分   | 336,372    | 0.5   | 303,890    | 0.4   | △ 32,482  | △ 9.7  | 363,242    | 0.5   | 59,352    | 19.5  |
| 法 人 市 民 税   | 3,377,166  | 4.8   | 3,049,387  | 4.2   | △ 327,779 | △ 9.7  | 3,433,099  | 4.8   | 383,712   | 12.6  |
| 現 年 課 税 分   | 3,358,719  | 4.7   | 3,025,147  | 4.2   | △ 333,572 | △ 9.9  | 3,399,936  | 4.8   | 374,790   | 12.4  |
| 滞 納 繰 越 分   | 18,447     | 0.0   | 24,240     | 0.0   | 5,793     | 31.4   | 33,162     | 0.0   | 8,922     | 36.8  |
| 固 定 資 産 税   | 26,805,004 | 37.8  | 26,949,219 | 37.5  | 144,215   | 0.5    | 27,026,050 | 37.8  | 76,832    | 0.3   |
| 現 年 課 税 分   | 26,716,828 | 37.7  | 26,876,264 | 37.4  | 159,436   | 0.6    | 26,934,626 | 37.6  | 58,363    | 0.2   |
| 滞 納 繰 越 分   | 88,176     | 0.1   | 72,955     | 0.1   | △ 15,222  | △ 17.3 | 91,424     | 0.1   | 18,469    | 25.3  |
| 軽 自 動 車 税   | 572,858    | 0.8   | 585,017    | 0.8   | 12,159    | 2.1    | 611,594    | 0.9   | 26,577    | 4.5   |
| 現 年 課 税 分   | 559,928    | 0.8   | 571,728    | 0.8   | 11,800    | 2.1    | 596,179    | 0.8   | 24,450    | 4.3   |
| 滞 納 繰 越 分   | 12,930     | 0.0   | 13,289     | 0.0   | 359       | 2.8    | 15,416     | 0.0   | 2,126     | 16.0  |
| 市 た ば こ 税   | 2,448,777  | 3.5   | 2,483,506  | 3.5   | 34,729    | 1.4    | 2,434,865  | 3.4   | △ 48,640  | △ 2.0 |
| 現 年 課 税 分   | 2,448,690  | 3.5   | 2,483,431  | 3.5   | 34,742    | 1.4    | 2,434,865  | 3.4   | △ 48,566  | △ 2.0 |
| 滞 納 繰 越 分   | 87         | 0.0   | 75         | 0.0   | △ 12      | △ 14.3 | 0          | —     | △ 75      | 皆減    |
| 入 湯 税       | 5,648      | 0.0   | 6,304      | 0.0   | 656       | 11.6   | 6,465      | 0.0   | 161       | 2.6   |
| 現 年 課 税 分   | 5,648      | 0.0   | 6,304      | 0.0   | 656       | 11.6   | 6,465      | 0.0   | 161       | 2.6   |
| 滞 納 繰 越 分   | 0          | —     | 0          | —     | 0         | —      | 0          | —     | 0         | —     |
| 事 業 所 税     | 880,852    | 1.2   | 822,970    | 1.1   | △ 57,882  | △ 6.6  | 883,104    | 1.2   | 60,135    | 7.3   |
| 現 年 課 税 分   | 877,704    | 1.2   | 822,970    | 1.1   | △ 54,734  | △ 6.2  | 883,104    | 1.2   | 60,135    | 7.3   |
| 滞 納 繰 越 分   | 3,148      | 0.0   | 0          | —     | △ 3,148   | 皆減     | 0          | —     | 0         | —     |
| 都 市 計 画 税   | 4,922,780  | 6.9   | 5,595,797  | 7.8   | 673,017   | 13.7   | 5,628,694  | 7.9   | 32,897    | 0.6   |
| 現 年 課 税 分   | 4,904,057  | 6.9   | 5,578,377  | 7.8   | 674,320   | 13.8   | 5,606,848  | 7.8   | 28,471    | 0.5   |
| 滞 納 繰 越 分   | 18,722     | 0.0   | 17,420     | 0.0   | △ 1,302   | △ 7.0  | 21,845     | 0.0   | 4,425     | 25.4  |
| 計           | 70,872,938 | 100.0 | 71,946,875 | 100.0 | 1,073,937 | 1.5    | 71,539,713 | 100.0 | △ 407,162 | △ 0.6 |
| 現 年 課 税 分 計 | 70,395,055 | 99.3  | 71,515,006 | 99.4  | 1,119,951 | 1.6    | 71,014,623 | 99.3  | △ 500,383 | △ 0.7 |
| 滞 納 繰 越 分 計 | 477,883    | 0.7   | 431,869    | 0.6   | △ 46,015  | △ 9.6  | 525,090    | 0.7   | 93,221    | 21.6  |

本年度の市税の収入済額は、前年度に比べ３億４，６７１万８千円（０．５％）減少し、７１０億５，４１１万８千円となった。

収入済額の推移は、次表のとおりである。

(単位 千円・％)

| 項             | 令和4年度      |       | 令和5年度      |       | 対前年度      |        | 令和6年度      |       |           |        |
|---------------|------------|-------|------------|-------|-----------|--------|------------|-------|-----------|--------|
|               | 収入済額       | 構成比   | 収入済額       | 構成比   | 増減額       |        | 収入済額       | 構成比   | 対前年度      |        |
|               |            |       |            |       | 増減額       | 増減率    |            |       | 増減額       | 増減率    |
| 市 民 税         | 34,890,942 | 49.5  | 35,091,889 | 49.1  | 200,947   | 0.6    | 34,627,875 | 48.7  | △ 464,014 | △ 1.3  |
| 個 人 市 民 税     | 31,533,399 | 44.8  | 32,070,397 | 44.9  | 536,998   | 1.7    | 31,232,221 | 44.0  | △ 838,175 | △ 2.6  |
| 現 年 課 税 分     | 31,335,495 | 44.5  | 31,911,351 | 44.7  | 575,856   | 1.8    | 31,031,388 | 43.7  | △ 879,963 | △ 2.8  |
| 普 通 徴 収 分     | 7,524,998  | 10.7  | 7,528,658  | 10.5  | 3,660     | 0.0    | 7,640,706  | 10.8  | 112,048   | 1.5    |
| 特 別 徴 収 分     | 22,344,447 | 31.7  | 22,955,592 | 32.2  | 611,145   | 2.7    | 22,124,885 | 31.1  | △ 830,707 | △ 3.6  |
| 年 金 特 別 徴 収 分 | 1,466,050  | 2.1   | 1,427,101  | 2.0   | △ 38,949  | △ 2.7  | 1,265,797  | 1.8   | △ 161,304 | △ 11.3 |
| 滞 納 繰 越 分     | 197,904    | 0.3   | 159,046    | 0.2   | △ 38,858  | △ 19.6 | 200,833    | 0.3   | 41,788    | 26.3   |
| 法 人 市 民 税     | 3,357,543  | 4.8   | 3,021,492  | 4.2   | △ 336,051 | △ 10.0 | 3,395,653  | 4.8   | 374,161   | 12.4   |
| 固 定 資 産 税     | 26,728,927 | 38.0  | 26,853,322 | 37.6  | 124,394   | 0.5    | 26,908,103 | 37.9  | 54,781    | 0.2    |
| 軽 自 動 車 税     | 558,315    | 0.8   | 568,397    | 0.8   | 10,082    | 1.8    | 592,278    | 0.8   | 23,881    | 4.2    |
| 市 た ば こ 税     | 2,448,702  | 3.5   | 2,483,506  | 3.5   | 34,804    | 1.4    | 2,434,865  | 3.4   | △ 48,640  | △ 2.0  |
| 入 湯 税         | 5,648      | 0.0   | 6,304      | 0.0   | 656       | 11.6   | 6,465      | 0.0   | 161       | 2.6    |
| 事 業 所 税       | 880,852    | 1.3   | 822,970    | 1.2   | △ 57,882  | △ 6.6  | 882,030    | 1.2   | 59,061    | 7.2    |
| 都 市 計 画 税     | 4,907,655  | 7.0   | 5,574,450  | 7.8   | 666,795   | 13.6   | 5,602,502  | 7.9   | 28,052    | 0.5    |
| 計             | 70,421,040 | 100.0 | 71,400,836 | 100.0 | 979,796   | 1.4    | 71,054,118 | 100.0 | △ 346,718 | △ 0.5  |

本年度の市税の収入未済額は、前年度に比べ８，９３６万４千円（１７．４％）減少し、４億２，４８７万３千円となった。

収入未済額の推移は、次表のとおりである。

(単位 千円・％)

| 項         | 令和4年度   |       | 令和5年度   |       | 対前年度   |      | 令和6年度   |       |           |        |
|-----------|---------|-------|---------|-------|--------|------|---------|-------|-----------|--------|
|           | 収入未済額   | 構成比   | 収入未済額   | 構成比   | 増減額    |      | 収入未済額   | 構成比   | 対前年度      |        |
|           |         |       |         |       | 増減額    | 増減率  |         |       | 増減額       | 増減率    |
| 市 民 税     | 320,097 | 76.1  | 386,142 | 75.1  | 66,045 | 20.6 | 272,410 | 64.1  | △ 113,732 | △ 29.5 |
| 個 人 市 民 税 | 302,532 | 71.9  | 360,103 | 70.0  | 57,571 | 19.0 | 244,909 | 57.6  | △ 115,194 | △ 32.0 |
| 法 人 市 民 税 | 17,565  | 4.2   | 26,038  | 5.1   | 8,474  | 48.2 | 27,501  | 6.5   | 1,462     | 5.6    |
| 固 定 資 産 税 | 72,822  | 17.3  | 92,292  | 17.9  | 19,471 | 26.7 | 109,359 | 25.7  | 17,067    | 18.5   |
| 軽 自 動 車 税 | 13,319  | 3.2   | 15,316  | 3.0   | 1,997  | 15.0 | 17,890  | 4.2   | 2,573     | 16.8   |
| 市 た ば こ 税 | 75      | 0.0   | 0       | —     | △ 75   | 皆減   | 0       | —     | 0         | —      |
| 入 湯 税     | 0       | —     | 0       | —     | 0      | —    | 0       | —     | 0         | —      |
| 事 業 所 税   | 0       | —     | 0       | —     | 0      | —    | 1,074   | 0.3   | 1,074     | 皆増     |
| 都 市 計 画 税 | 14,434  | 3.4   | 20,487  | 4.0   | 6,053  | 41.9 | 24,140  | 5.7   | 3,654     | 17.8   |
| 計         | 420,746 | 100.0 | 514,237 | 100.0 | 93,491 | 22.2 | 424,873 | 100.0 | △ 89,364  | △ 17.4 |

(注) 収入未済額＝調定額－収入済額(還付未済額を含む)－不納欠損額

本年度の決算額の内訳は、次表のとおりである。

(単位 千円・%)

| 項         | 予算現額       | 調定額        | 収入済額       | 収入率   | 収納率   | 不納欠損額  | 収入未済額   |
|-----------|------------|------------|------------|-------|-------|--------|---------|
| 市 民 税     | 33,840,270 | 34,948,940 | 34,627,875 | 102.3 | 99.1  | 48,655 | 272,410 |
| 個人市民税     | 30,622,885 | 31,515,841 | 31,232,221 | 102.0 | 99.1  | 38,711 | 244,909 |
| 現年課税分     | 30,415,936 | 31,152,599 | 31,031,388 | 102.0 | 99.6  | 3,070  | 118,141 |
| 普通徴収分     | 7,143,222  | 7,745,068  | 7,640,706  | 107.0 | 98.7  | 2,898  | 101,463 |
| 特別徴収分     | 22,021,507 | 22,140,575 | 22,124,885 | 100.5 | 99.9  | 172    | 15,518  |
| 年金特別徴収分   | 1,251,207  | 1,266,956  | 1,265,797  | 101.2 | 99.9  | 0      | 1,160   |
| 滞納繰越分     | 206,949    | 363,242    | 200,833    | 97.0  | 55.3  | 35,641 | 126,768 |
| 法人市民税     | 3,217,385  | 3,433,099  | 3,395,653  | 105.5 | 98.9  | 9,944  | 27,501  |
| 固 定 資 産 税 | 26,787,462 | 27,026,050 | 26,908,103 | 100.5 | 99.6  | 8,588  | 109,359 |
| 軽 自 動 車 税 | 568,551    | 611,594    | 592,278    | 104.2 | 96.8  | 1,426  | 17,890  |
| 市 た ば こ 税 | 2,390,070  | 2,434,865  | 2,434,865  | 101.9 | 100.0 | 0      | 0       |
| 入 湯 税     | 6,110      | 6,465      | 6,465      | 105.8 | 100.0 | 0      | 0       |
| 事 業 所 税   | 857,271    | 883,104    | 882,030    | 102.9 | 99.9  | 0      | 1,074   |
| 都 市 計 画 税 | 5,574,464  | 5,628,694  | 5,602,502  | 100.5 | 99.5  | 2,052  | 24,140  |
| 計         | 70,024,198 | 71,539,713 | 71,054,118 | 101.5 | 99.3  | 60,722 | 424,873 |

市民税の収入済額の減少は主に、個人市民税の現年課税分8億7,996万3千円である。

市民税の収入未済額は主に、個人市民税の滞納繰越分1億2,676万8千円、現年課税分1億1,814万1千円である。

固定資産税の収入未済額は、固定資産税の現年課税分7,293万7千円、滞納繰越分3,642万2千円である。

## <個人市民税>

### 納税義務者数

(単位 人)

|        |               | 令和4年度   | 令和5年度   | 対前年度<br>増減 | 令和6年度   | 対前年度<br>増減 |
|--------|---------------|---------|---------|------------|---------|------------|
| 納税義務者数 | 普 通 徴 収 分     | 57,900  | 58,822  | 922        | 59,004  | 182        |
|        | 特 別 徴 収 分     | 140,968 | 143,053 | 2,085      | 144,592 | 1,539      |
|        | 年 金 特 別 徴 収 分 | 20,220  | 20,022  | △ 198      | 21,724  | 1,702      |
|        | 計             | 219,088 | 221,897 | 2,809      | 225,320 | 3,423      |

〔参考〕町田市の年齢階層別人口の推移

◇年少人口(0～14歳)

(単位 人)

|        | 令和2年   | 令和3年   | 令和4年   | 令和5年   | 令和6年   | 令和7年   |
|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|
| 男      | 27,247 | 26,715 | 26,252 | 25,888 | 25,453 | 24,979 |
| 女      | 25,825 | 25,427 | 24,913 | 24,488 | 24,056 | 23,642 |
| 計      | 53,072 | 52,142 | 51,165 | 50,376 | 49,509 | 48,621 |
| 対前年増減数 |        | △ 930  | △ 977  | △ 789  | △ 867  | △ 888  |

◇生産年齢人口(15～64歳)

|        | 令和2年    | 令和3年    | 令和4年    | 令和5年    | 令和6年    | 令和7年    |
|--------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|
| 男      | 132,296 | 132,609 | 133,320 | 133,770 | 133,684 | 134,066 |
| 女      | 128,228 | 128,206 | 128,909 | 129,468 | 129,716 | 129,791 |
| 計      | 260,524 | 260,815 | 262,229 | 263,238 | 263,400 | 263,857 |
| 対前年増減数 |         | 291     | 1,414   | 1,009   | 162     | 457     |

◇老年人口(65歳以上)

|        | 令和2年    | 令和3年    | 令和4年    | 令和5年    | 令和6年    | 令和7年    |
|--------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|
| 男      | 50,395  | 50,655  | 50,925  | 50,877  | 50,968  | 50,945  |
| 女      | 64,830  | 65,540  | 66,066  | 66,340  | 66,503  | 66,747  |
| 計      | 115,225 | 116,195 | 116,991 | 117,217 | 117,471 | 117,692 |
| 対前年増減数 |         | 970     | 796     | 226     | 254     | 221     |

(注)町田市の住民基本台帳による各年1月1日現在の人口である。

<法人市民税>

納税義務者数

(単位 人)

|        |                                       | 令和4年度  | 令和5年度  | 対前年度増減 | 令和6年度  | 対前年度増減 |
|--------|---------------------------------------|--------|--------|--------|--------|--------|
| 納税義務者数 | 市内に事務所や事業所を有する法人                      | 11,158 | 11,287 | 129    | 11,403 | 116    |
|        | 市内に寮、保養所などを有する法人で、その市内に事務所や事業所を有しないもの | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      |
|        | 市内に寮、保養所などを有する公益法人等で、収益事業を行わないもの      | 0      | 0      | 0      | 0      | 0      |
|        | 合 計                                   | 11,158 | 11,287 | 129    | 11,403 | 116    |

<固定資産税・都市計画税>

新增築家屋及び全家屋数

(単位 棟)

|           | 令和4年度   | 令和5年度   | 令和6年度   |
|-----------|---------|---------|---------|
| 新 増 築 家 屋 | 1,659   | 1,630   | 1,449   |
| 全 家 屋     | 117,214 | 118,022 | 118,604 |

多摩 26 市の都市計画税の税率（令和 6 年度課税分）

| 0.20%              | 0.225% | 0.235% | 0.24%                      | 0.25%                                   | 0.26%       | 0.27%                                                              | 0.29% |
|--------------------|--------|--------|----------------------------|-----------------------------------------|-------------|--------------------------------------------------------------------|-------|
| 武蔵野市<br>府中市<br>多摩市 | 三鷹市    | 立川市    | 調布市<br>小平市<br>福生市<br>東久留米市 | 青梅市<br>昭島市<br>狛江市<br>清瀬市<br>羽村市<br>西東京市 | 国立市<br>東大和市 | <b>町田市</b><br>八王子市<br>小金井市<br>日野市<br>国分寺市<br>武蔵村山市<br>稲城市<br>あきる野市 | 東村山市  |

（参考）多摩 26 市の平均値は 0.250%

< 市税の収納状況 >

市税の現年課税分の収納率は、前年度に比べ 0.2 ポイント上昇し、99.7% となった。滞納繰越分の収納率は、前年度に比べ 1.8 ポイント上昇し、52.2% となった。

市税全体（現年課税分＋滞納繰越分）の収納率は、前年度に比べ 0.1 ポイント上昇し、99.3% となった。

収納率（現年課税分、滞納繰越分）の状況

（単位：%・ポイント）

|         | 現年課税分 |       |       |            | 滞納繰越分 |       |       |            |
|---------|-------|-------|-------|------------|-------|-------|-------|------------|
|         | 令和4年度 | 令和5年度 | 令和6年度 | 対前年度<br>増減 | 令和4年度 | 令和5年度 | 令和6年度 | 対前年度<br>増減 |
| 市民税     | 99.4  | 99.3  | 99.6  | 0.3        | 58.0  | 51.9  | 53.2  | 1.3        |
| 個人市民税   | 99.4  | 99.3  | 99.6  | 0.3        | 58.8  | 52.3  | 55.3  | 3.0        |
| 普通徴収分   | 97.9  | 97.2  | 98.7  | 1.5        | —     | —     | —     | —          |
| 特別徴収分   | 99.9  | 99.9  | 99.9  | 0.0        | —     | —     | —     | —          |
| 年金特別徴収分 | 99.4  | 99.4  | 99.9  | 0.5        | —     | —     | —     | —          |
| 法人市民税   | 99.7  | 99.5  | 99.6  | 0.1        | 42.4  | 46.2  | 29.9  | △ 16.3     |
| 固定資産税   | 99.8  | 99.8  | 99.7  | △ 0.1      | 59.7  | 48.7  | 52.4  | 3.7        |
| 軽自動車税   | 99.0  | 98.8  | 98.7  | △ 0.1      | 30.6  | 25.8  | 26.4  | 0.6        |
| 市たばこ税   | 100.0 | 100.0 | 100.0 | 0          | 96.6  | 100.0 | —     | 皆減         |
| 入湯税     | 100.0 | 100.0 | 100.0 | 0          | —     | —     | —     | —          |
| 事業所税    | 100.0 | 100.0 | 99.9  | △ 0.1      | 100.0 | —     | —     | —          |
| 都市計画税   | 99.8  | 99.8  | 99.7  | △ 0.1      | 59.7  | 48.7  | 52.4  | 3.7        |
| 計       | 99.6  | 99.5  | 99.7  | 0.2        | 57.9  | 50.4  | 52.2  | 1.8        |

（注）固定資産税は、国有資産等所在市町村交付金及び納付金を含めず収納率を算出している。

### ＜滞納者の推移＞

滞納者数は、前年度に比べ８２５人（１８．８％）増加し、５，２２０人となった。

#### 滞納者数の推移

（単位 人）

|               | 令和4年度 | 令和5年度 | 令和6年度 |
|---------------|-------|-------|-------|
| 滞 納 者 数       | 3,521 | 4,395 | 5,220 |
| 対 前 年 度 増 減 数 | △ 47  | 874   | 825   |

（注）１ 滞納者数は、各年度3月末日現在の数値である。

２ 滞納者数には、現年課税分の滞納がある者も含む。

### ＜不納欠損額＞

不納欠損額は、前年度に比べ２，８９２万円（９０．９％）増加し、６，０７２万２千円となった。

また、地方税法に基づく事由別の不納欠損の内訳は、次表のとおりである。

#### 不納欠損処分の事由別内訳

（単位 件・千円）

|       |    |      | 地方税法<br>第 1 8 条第 1 項 |        | 地方税法<br>第 1 5 条の 7 第 4 項 |         | 地方税法<br>第 1 5 条の 7 第 5 項 |         | 合計     |         |
|-------|----|------|----------------------|--------|--------------------------|---------|--------------------------|---------|--------|---------|
|       |    |      | 時効（5 年間）<br>による消滅    |        | 執行停止（3 年間継続）<br>による消滅    |         | 即時消滅                     |         |        |         |
|       |    |      | 件数                   | 金額     | 件数                       | 金額      | 件数                       | 金額      | 件数     | 金額      |
| 市民税   | 個人 | 普通徴収 | 244                  | 4, 243 | 479                      | 11, 228 | 424                      | 8, 534  | 1, 147 | 24, 005 |
|       |    | 特別徴収 | 58                   | 501    | 27                       | 11, 244 | 192                      | 2, 961  | 277    | 14, 706 |
|       | 法人 |      | 3                    | 104    | 2                        | 100     | 40                       | 9, 740  | 45     | 9, 944  |
|       | 計  |      | 305                  | 4, 849 | 508                      | 22, 572 | 656                      | 21, 235 | 1, 469 | 48, 655 |
| 固定資産税 |    |      | 75                   | 934    | 81                       | 1, 211  | 223                      | 6, 443  | 379    | 8, 588  |
| 軽自動車税 |    |      | 164                  | 659    | 53                       | 230     | 86                       | 538     | 303    | 1, 426  |
| 都市計画税 |    |      | 75                   | 223    | 81                       | 289     | 223                      | 1, 540  | 379    | 2, 052  |
| 合計    |    |      | 619                  | 6, 665 | 723                      | 24, 302 | 1, 188                   | 29, 755 | 2, 530 | 60, 722 |

（注）件数及び金額には、延滞金に係る不納欠損を含んでいない。

## 〔第２款 地方譲与税〕

本年度の地方譲与税の収入済額は、前年度に比べ１０３万３千円（０．１％）増加し、７億７，１６４万４千円となった。

収入済額の推移は、次表のとおりである。

(単位 千円・%)

| 項                  | 令和4年度   |       | 令和5年度   |       |       |     | 令和6年度   |       |         |       |
|--------------------|---------|-------|---------|-------|-------|-----|---------|-------|---------|-------|
|                    | 収入済額    | 構成比   | 収入済額    | 構成比   | 対前年度  |     | 収入済額    | 構成比   | 対前年度    |       |
|                    |         |       |         |       | 増減額   | 増減率 |         |       | 増減額     | 増減率   |
| 地 方 揮 発 油 税<br>譲 与 | 179,398 | 23.5  | 180,509 | 23.4  | 1,111 | 0.6 | 177,868 | 23.1  | △ 2,641 | △ 1.5 |
| 自 動 車 重 量 税<br>譲 与 | 536,963 | 70.4  | 544,184 | 70.6  | 7,221 | 1.3 | 544,325 | 70.5  | 141     | 0.0   |
| 地 方 道 路 税<br>譲 与   | 0       | 0.0   | 0       | —     | 0     | 皆減  | —       | —     | 0       | —     |
| 森 林 環 境 税<br>譲 与   | 45,918  | 6.0   | 45,918  | 6.0   | 0     | —   | 49,451  | 6.4   | 3,533   | 7.7   |
| 計                  | 762,279 | 100.0 | 770,611 | 100.0 | 8,332 | 1.1 | 771,644 | 100.0 | 1,033   | 0.1   |

本年度の決算額の内訳は、次表のとおりである。

(単位 千円・%)

| 項                  | 予算現額    | 調定額     | 収入済額    | 収入率   | 収納率   | 不納欠損額 | 収入未済額 |
|--------------------|---------|---------|---------|-------|-------|-------|-------|
| 地 方 揮 発 油 税<br>譲 与 | 177,868 | 177,868 | 177,868 | 100.0 | 100.0 | 0     | 0     |
| 自 動 車 重 量 税<br>譲 与 | 544,325 | 544,325 | 544,325 | 100.0 | 100.0 | 0     | 0     |
| 森 林 環 境 税<br>譲 与   | 49,451  | 49,451  | 49,451  | 100.0 | 100.0 | 0     | 0     |
| 計                  | 771,644 | 771,644 | 771,644 | 100.0 | 100.0 | 0     | 0     |

### 〔第3款 利子割交付金〕

本年度の利子割交付金の収入済額は、前年度に比べ4,922万7千円(37.0%)増加し、1億8,228万円となった。

収入済額の推移は、次表のとおりである。

(単位 千円・%)

| 項           | 令和4年度   |       | 令和5年度   |       |        |      | 令和6年度   |       |        |      |
|-------------|---------|-------|---------|-------|--------|------|---------|-------|--------|------|
|             | 収入済額    | 構成比   | 収入済額    | 構成比   | 対前年度   |      | 収入済額    | 構成比   | 対前年度   |      |
|             |         |       |         |       | 増減額    | 増減率  |         |       | 増減額    | 増減率  |
| 利 子 割 交 付 金 | 115,541 | 100.0 | 133,053 | 100.0 | 17,512 | 15.2 | 182,280 | 100.0 | 49,227 | 37.0 |

本年度の決算額の内訳は、次表のとおりである。

(単位 千円・%)

| 項           | 予算現額    | 調定額     | 収入済額    | 収入率   | 収納率   | 不納欠損額 | 収入未済額 |
|-------------|---------|---------|---------|-------|-------|-------|-------|
| 利 子 割 交 付 金 | 182,280 | 182,280 | 182,280 | 100.0 | 100.0 | 0     | 0     |

#### 〔第４款 配当割交付金〕

本年度の配当割交付金の収入済額は、前年度に比べ２億３，１２７万４千円（３２．７％）増加し、９億３，８０９万３千円となった。

収入済額の推移は、次表のとおりである。

(単位 千円・％)

| 項           | 令和4年度   |       | 令和5年度   |       |        |      | 令和6年度   |       |         |      |
|-------------|---------|-------|---------|-------|--------|------|---------|-------|---------|------|
|             | 収入済額    | 構成比   | 収入済額    | 構成比   | 対前年度   |      | 収入済額    | 構成比   | 対前年度    |      |
|             |         |       |         |       | 増減額    | 増減率  |         |       | 増減額     | 増減率  |
| 配 当 割 交 付 金 | 613,768 | 100.0 | 706,819 | 100.0 | 93,051 | 15.2 | 938,093 | 100.0 | 231,274 | 32.7 |

本年度の決算額の内訳は、次表のとおりである。

(単位 千円・％)

| 項           | 予算現額    | 調定額     | 収入済額    | 収入率   | 収納率   | 不納欠損額 | 収入未済額 |
|-------------|---------|---------|---------|-------|-------|-------|-------|
| 配 当 割 交 付 金 | 938,093 | 938,093 | 938,093 | 100.0 | 100.0 | 0     | 0     |

#### 〔第５款 株式等譲渡所得割交付金〕

本年度の株式等譲渡所得割交付金の収入済額は、前年度に比べ６億１，１１４万９千円（８０．８％）増加し、１３億６，７８４万３千円となった。

収入済額の推移は、次表のとおりである。

(単位 千円・％)

| 項                        | 令和4年度   |       | 令和5年度   |       |         |      | 令和6年度     |       |         |      |
|--------------------------|---------|-------|---------|-------|---------|------|-----------|-------|---------|------|
|                          | 収入済額    | 構成比   | 収入済額    | 構成比   | 対前年度    |      | 収入済額      | 構成比   | 対前年度    |      |
|                          |         |       |         |       | 増減額     | 増減率  |           |       | 増減額     | 増減率  |
| 株 式 等 譲 渡<br>所 得 割 交 付 金 | 469,783 | 100.0 | 756,694 | 100.0 | 286,911 | 61.1 | 1,367,843 | 100.0 | 611,149 | 80.8 |

本年度の決算額の内訳は、次表のとおりである。

(単位 千円・％)

| 項                        | 予算現額      | 調定額       | 収入済額      | 収入率   | 収納率   | 不納欠損額 | 収入未済額 |
|--------------------------|-----------|-----------|-----------|-------|-------|-------|-------|
| 株 式 等 譲 渡<br>所 得 割 交 付 金 | 1,367,843 | 1,367,843 | 1,367,843 | 100.0 | 100.0 | 0     | 0     |

#### 〔第６款 法人事業税交付金〕

本年度の法人事業税交付金の収入済額は、前年度に比べ８，７３８万９千円（５．７％）増加し、１６億２，９４９万６千円となった。

収入済額の推移は、次表のとおりである。

(単位 千円・%)

| 項             | 令和4年度     |       | 令和5年度     |       |         |      | 令和6年度     |       |        |     |
|---------------|-----------|-------|-----------|-------|---------|------|-----------|-------|--------|-----|
|               | 収入済額      | 構成比   | 収入済額      | 構成比   | 対前年度    |      | 収入済額      | 構成比   | 対前年度   |     |
|               |           |       |           |       | 増減額     | 増減率  |           |       | 増減額    | 増減率 |
| 法人事業税金<br>交付金 | 1,172,447 | 100.0 | 1,542,107 | 100.0 | 369,660 | 31.5 | 1,629,496 | 100.0 | 87,389 | 5.7 |

本年度の決算額の内訳は、次表のとおりである。

(単位 千円・%)

| 項             | 予算現額      | 調定額       | 収入済額      | 収入率   | 収納率   | 不納欠損額 | 収入未済額 |
|---------------|-----------|-----------|-----------|-------|-------|-------|-------|
| 法人事業税金<br>交付金 | 1,629,496 | 1,629,496 | 1,629,496 | 100.0 | 100.0 | 0     | 0     |

## 〔第7款 地方消費税交付金〕

本年度の地方消費税交付金の収入済額は、前年度に比べ4億8,006万2千円(4.8%)増加し、105億2,643万2千円となった。

収入済額の推移は、次表のとおりである。

(単位 千円・%)

| 項            | 令和4年度      |       | 令和5年度      |       |          |       | 令和6年度      |       |         |     |
|--------------|------------|-------|------------|-------|----------|-------|------------|-------|---------|-----|
|              | 収入済額       | 構成比   | 収入済額       | 構成比   | 対前年度     |       | 収入済額       | 構成比   | 対前年度    |     |
|              |            |       |            |       | 増減額      | 増減率   |            |       | 増減額     | 増減率 |
| 地方消費税<br>交付金 | 10,138,445 | 100.0 | 10,046,370 | 100.0 | △ 92,075 | △ 0.9 | 10,526,432 | 100.0 | 480,062 | 4.8 |

本年度の決算額の内訳は、次表のとおりである。

(単位 千円・%)

| 項            | 予算現額       | 調定額        | 収入済額       | 収入率   | 収納率   | 不納欠損額 | 収入未済額 |
|--------------|------------|------------|------------|-------|-------|-------|-------|
| 地方消費税<br>交付金 | 10,526,432 | 10,526,432 | 10,526,432 | 100.0 | 100.0 | 0     | 0     |

## 〔第8款 ゴルフ場利用税交付金〕

本年度のゴルフ場利用税交付金の収入済額は、前年度に比べ131万7千円(3.0%)増加し、4,526万2千円となった。

収入済額の推移は、次表のとおりである。

(単位 千円・%)

| 項              | 令和4年度  |       | 令和5年度  |       |      |     | 令和6年度  |       |       |     |
|----------------|--------|-------|--------|-------|------|-----|--------|-------|-------|-----|
|                | 収入済額   | 構成比   | 収入済額   | 構成比   | 対前年度 |     | 収入済額   | 構成比   | 対前年度  |     |
|                |        |       |        |       | 増減額  | 増減率 |        |       | 増減額   | 増減率 |
| ゴルフ場利用税<br>交付金 | 43,313 | 100.0 | 43,945 | 100.0 | 632  | 1.5 | 45,262 | 100.0 | 1,317 | 3.0 |

本年度の決算額の内訳は、次表のとおりである。

(単位 千円・%)

| 項                | 予算現額   | 調定額    | 収入済額   | 収入率   | 収納率   | 不納欠損額 | 収入未済額 |
|------------------|--------|--------|--------|-------|-------|-------|-------|
| ゴルフ場利用税<br>交 付 金 | 45,261 | 45,262 | 45,262 | 100.0 | 100.0 | 0     | 0     |

## 〔第9款 環境性能割交付金〕

本年度の環境性能割交付金の収入済額は、前年度に比べ7,222万6千円(33.4%)増加し、2億8,855万5千円となった。

収入済額の推移は、次表のとおりである。

(単位 千円・%)

| 項                  | 令和4年度   |       | 令和5年度   |       |        |      | 令和6年度   |       |        |      |
|--------------------|---------|-------|---------|-------|--------|------|---------|-------|--------|------|
|                    | 収入済額    | 構成比   | 収入済額    | 構成比   | 対前年度   |      | 収入済額    | 構成比   | 対前年度   |      |
|                    |         |       |         |       | 増減額    | 増減率  |         |       | 増減額    | 増減率  |
| 環 境 性 能 割<br>交 付 金 | 196,098 | 100.0 | 216,329 | 100.0 | 20,231 | 10.3 | 288,555 | 100.0 | 72,226 | 33.4 |

本年度の決算額の内訳は、次表のとおりである。

(単位 千円・%)

| 項                  | 予算現額    | 調定額     | 収入済額    | 収入率   | 収納率   | 不納欠損額 | 収入未済額 |
|--------------------|---------|---------|---------|-------|-------|-------|-------|
| 環 境 性 能 割<br>交 付 金 | 288,555 | 288,555 | 288,555 | 100.0 | 100.0 | 0     | 0     |

## 〔第10款 地方特例交付金〕

本年度の地方特例交付金の収入済額は、前年度に比べ19億6,369万円(403.0%)増加し、24億5,096万2千円となった。

収入済額の推移は、次表のとおりである。

(単位 千円・%)

| 項                              | 令和4年度   |       | 令和5年度   |       |          |       | 令和6年度     |       |           |        |
|--------------------------------|---------|-------|---------|-------|----------|-------|-----------|-------|-----------|--------|
|                                | 収入済額    | 構成比   | 収入済額    | 構成比   | 対前年度     |       | 収入済額      | 構成比   | 対前年度      |        |
|                                |         |       |         |       | 増減額      | 増減率   |           |       | 増減額       | 増減率    |
| 地 方 特 例<br>交 付 金               | 526,353 | 99.7  | 482,831 | 99.1  | △ 43,522 | △ 8.3 | 2,447,111 | 99.8  | 1,964,280 | 406.8  |
| 新型コロナウイルス感染症対策<br>地方税減収補填特別交付金 | 1,818   | 0.3   | 4,441   | 0.9   | 2,623    | 144.3 | 3,851     | 0.2   | △ 590     | △ 13.3 |
| 計                              | 528,171 | 100.0 | 487,272 | 100.0 | △ 40,899 | △ 7.7 | 2,450,962 | 100.0 | 1,963,690 | 403.0  |

本年度の決算額の内訳は、次表のとおりである。

(単位 千円・%)

| 項                          | 予算現額      | 調定額       | 収入済額      | 収入率   | 収納率   | 不納欠損額 | 収入未済額 |
|----------------------------|-----------|-----------|-----------|-------|-------|-------|-------|
| 地 方 特 例<br>交 付 金           | 2,447,111 | 2,447,111 | 2,447,111 | 100.0 | 100.0 | 0     | 0     |
| 新型コロナウイルス感染症対策地方税減収補填特別交付金 | 3,851     | 3,851     | 3,851     | 100.0 | 100.0 | 0     | 0     |
| 計                          | 2,450,962 | 2,450,962 | 2,450,962 | 100.0 | 100.0 | 0     | 0     |

## 〔第 1 1 款 地方交付税〕

本年度の地方交付税の収入済額は、前年度に比べ 1 6 億 9 , 9 5 2 万 9 千円 ( 4 0 . 1 %) 増加し、5 9 億 3 , 5 1 2 万 9 千円となった。

収入済額の推移は、次表のとおりである。

(単位 千円・%)

| 項         | 令和4年度     |       | 令和5年度     |       |           |       | 令和6年度     |       |           |      |
|-----------|-----------|-------|-----------|-------|-----------|-------|-----------|-------|-----------|------|
|           | 収入済額      | 構成比   | 収入済額      | 構成比   | 対前年度      |       | 収入済額      | 構成比   | 対前年度      |      |
|           |           |       |           |       | 増減額       | 増減率   |           |       | 増減額       | 増減率  |
| 地 方 交 付 税 | 4,691,082 | 100.0 | 4,235,600 | 100.0 | △ 455,482 | △ 9.7 | 5,935,129 | 100.0 | 1,699,529 | 40.1 |

本年度の決算額の内訳は、次表のとおりである。

(単位 千円・%)

| 項         | 予算現額      | 調定額       | 収入済額      | 収入率   | 収納率   | 不納欠損額 | 収入未済額 |
|-----------|-----------|-----------|-----------|-------|-------|-------|-------|
| 地 方 交 付 税 | 5,935,129 | 5,935,129 | 5,935,129 | 100.0 | 100.0 | 0     | 0     |

地方交付税の収入済額の増加は主に、普通交付税 1 7 億 4 , 9 8 2 万 5 千円である。

## 〔第 1 2 款 交通安全対策特別交付金〕

本年度の交通安全対策特別交付金の収入済額は、前年度に比べ 1 0 3 万 4 千円 ( 2 . 3 %) 減少し、4 , 4 8 8 万 9 千円となった。

収入済額の推移は、次表のとおりである。

(単位 千円・%)

| 項                        | 令和4年度  |       | 令和5年度  |       |         |       | 令和6年度  |       |         |       |
|--------------------------|--------|-------|--------|-------|---------|-------|--------|-------|---------|-------|
|                          | 収入済額   | 構成比   | 収入済額   | 構成比   | 対前年度    |       | 収入済額   | 構成比   | 対前年度    |       |
|                          |        |       |        |       | 増減額     | 増減率   |        |       | 増減額     | 増減率   |
| 交 通 安 全 対 策<br>特 別 交 付 金 | 47,264 | 100.0 | 45,923 | 100.0 | △ 1,341 | △ 2.8 | 44,889 | 100.0 | △ 1,034 | △ 2.3 |

本年度の決算額の内訳は、次表のとおりである。

(単位 千円・%)

| 項               | 予算現額   | 調定額    | 収入済額   | 収入率   | 収納率   | 不納欠損額 | 収入未済額 |
|-----------------|--------|--------|--------|-------|-------|-------|-------|
| 交通安全対策<br>特別交付金 | 44,889 | 44,889 | 44,889 | 100.0 | 100.0 | 0     | 0     |

### 〔第13款 分担金及び負担金〕

本年度の分担金及び負担金の収入済額は、前年度に比べ8,701万8千円(13.8%)減少し、5億4,404万9千円となった。

収入済額の推移は、次表のとおりである。

(単位 千円・%)

| 項   | 令和4年度   |       | 令和5年度   |       |          |       | 令和6年度   |       |          |        |
|-----|---------|-------|---------|-------|----------|-------|---------|-------|----------|--------|
|     | 収入済額    | 構成比   | 収入済額    | 構成比   | 対前年度     |       | 収入済額    | 構成比   | 対前年度     |        |
|     |         |       |         |       | 増減額      | 増減率   |         |       | 増減額      | 増減率    |
| 負担金 | 670,007 | 100.0 | 631,067 | 100.0 | △ 38,940 | △ 5.8 | 544,049 | 100.0 | △ 87,018 | △ 13.8 |

本年度の決算額の内訳は、次表のとおりである。

(単位 千円・%)

| 項   | 予算現額    | 調定額     | 収入済額    | 収入率   | 収納率  | 不納欠損額 | 収入未済額  |
|-----|---------|---------|---------|-------|------|-------|--------|
| 負担金 | 534,316 | 567,547 | 544,049 | 101.8 | 95.9 | 992   | 22,507 |

負担金の収入未済額は主に、児童保育費負担金1,755万1千円である。

### 〔第14款 使用料及び手数料〕

本年度の使用料及び手数料の収入済額は、前年度に比べ4,019万円(1.2%)増加し、33億9,127万3千円となった。

収入済額の推移は、次表のとおりである。

(単位 千円・%)

| 項   | 令和4年度     |       | 令和5年度     |       |          |       | 令和6年度     |       |        |     |
|-----|-----------|-------|-----------|-------|----------|-------|-----------|-------|--------|-----|
|     | 収入済額      | 構成比   | 収入済額      | 構成比   | 対前年度     |       | 収入済額      | 構成比   | 対前年度   |     |
|     |           |       |           |       | 増減額      | 増減率   |           |       | 増減額    | 増減率 |
| 使用料 | 1,437,235 | 43.3  | 1,488,753 | 44.4  | 51,518   | 3.6   | 1,516,347 | 44.7  | 27,594 | 1.9 |
| 手数料 | 1,878,597 | 56.7  | 1,862,330 | 55.6  | △ 16,267 | △ 0.9 | 1,874,926 | 55.3  | 12,596 | 0.7 |
| 計   | 3,315,832 | 100.0 | 3,351,083 | 100.0 | 35,251   | 1.1   | 3,391,273 | 100.0 | 40,190 | 1.2 |

本年度の決算額の内訳は、次表のとおりである。

(単位 千円・%)

| 項   | 予算現額      | 調定額       | 収入済額      | 収入率  | 収納率   | 不納欠損額 | 収入未済額 |
|-----|-----------|-----------|-----------|------|-------|-------|-------|
| 使用料 | 1,578,529 | 1,526,600 | 1,516,347 | 96.1 | 99.3  | 660   | 9,594 |
| 手数料 | 1,943,167 | 1,874,951 | 1,874,926 | 96.5 | 100.0 | 0     | 24    |
| 計   | 3,521,696 | 3,401,551 | 3,391,273 | 96.3 | 99.7  | 660   | 9,618 |

使用料の収入未済額は主に、市営住宅使用料 6 9 4 万 7 千円である。

## 〔第 15 款 国庫支出金〕

本年度の国庫支出金の収入済額は、前年度に比べ 6 億 5, 6 7 9 万円 (1. 6 %) 増加し、4 1 3 億 7, 4 2 4 万 1 千円となった。

収入済額の推移は、次表のとおりである。

(単位 千円・%)

| 項     | 令和4年度      |       | 令和5年度      |       |             |        | 令和6年度      |       |             |        |
|-------|------------|-------|------------|-------|-------------|--------|------------|-------|-------------|--------|
|       | 収入済額       | 構成比   | 収入済額       | 構成比   | 対前年度        |        | 収入済額       | 構成比   | 対前年度        |        |
|       |            |       |            |       | 増減額         | 増減率    |            |       | 増減額         | 増減率    |
| 国庫負担金 | 29,988,451 | 67.9  | 30,488,706 | 74.9  | 500,254     | 1.7    | 32,691,968 | 79.0  | 2,203,263   | 7.2    |
| 国庫補助金 | 14,077,535 | 31.9  | 10,112,580 | 24.8  | △ 3,964,955 | △ 28.2 | 8,560,889  | 20.7  | △ 1,551,692 | △ 15.3 |
| 委託金   | 113,698    | 0.3   | 116,165    | 0.3   | 2,467       | 2.2    | 121,384    | 0.3   | 5,219       | 4.5    |
| 計     | 44,179,685 | 100.0 | 40,717,451 | 100.0 | △ 3,462,234 | △ 7.8  | 41,374,241 | 100.0 | 656,790     | 1.6    |

本年度の決算額の内訳は、次表のとおりである。

(単位 千円・%)

| 項     | 予算現額       | 調定額        | 収入済額       | 収入率   | 収納率   | 不納欠損額 | 収入未済額  |
|-------|------------|------------|------------|-------|-------|-------|--------|
| 国庫負担金 | 33,216,373 | 32,691,968 | 32,691,968 | 98.4  | 100.0 | 0     | 0      |
| 国庫補助金 | 9,315,840  | 8,572,559  | 8,560,889  | 91.9  | 99.9  | 0     | 11,670 |
| 委託金   | 115,117    | 121,384    | 121,384    | 105.4 | 100.0 | 0     | 0      |
| 計     | 42,647,330 | 41,385,911 | 41,374,241 | 97.0  | 100.0 | 0     | 11,670 |

国庫負担金の収入済額の増加は主に、児童手当負担金 1 1 億 3 2 0 万 6 千円、子どものための教育・保育給付費 8 億 1, 4 0 1 万 3 千円である。

国庫補助金の収入済額の減少は主に、新型コロナウイルス感染症対応地方創生臨時交付金 2 2 億 2, 8 8 9 万 7 千円である。

## 〔第 16 款 都支出金〕

本年度の都支出金の収入済額は、前年度に比べ 20 億 6,539 万 2 千円（8.1%）増加し、274 億 8,607 万 6 千円となった。

収入済額の推移は、次表のとおりである。

(単位 千円・%)

| 項       | 令和4年度      |       | 令和5年度      |       |           |        | 令和6年度      |       |           |      |
|---------|------------|-------|------------|-------|-----------|--------|------------|-------|-----------|------|
|         | 収入済額       | 構成比   | 収入済額       | 構成比   | 対前年度      |        | 収入済額       | 構成比   | 対前年度      |      |
|         |            |       |            |       | 増減額       | 増減率    |            |       | 増減額       | 増減率  |
| 都 負 担 金 | 10,910,852 | 44.8  | 11,247,474 | 44.2  | 336,621   | 3.1    | 11,813,553 | 43.0  | 566,079   | 5.0  |
| 都 補 助 金 | 12,391,549 | 50.9  | 13,270,007 | 52.2  | 878,458   | 7.1    | 14,390,718 | 52.4  | 1,120,711 | 8.4  |
| 委 託 金   | 1,064,074  | 4.4   | 903,204    | 3.6   | △ 160,870 | △ 15.1 | 1,281,805  | 4.7   | 378,601   | 41.9 |
| 計       | 24,366,475 | 100.0 | 25,420,684 | 100.0 | 1,054,209 | 4.3    | 27,486,076 | 100.0 | 2,065,392 | 8.1  |

本年度の決算額の内訳は、次表のとおりである。

(単位 千円・%)

| 項       | 予算現額       | 調定額        | 収入済額       | 収入率   | 収納率   | 不納欠損額 | 収入未済額 |
|---------|------------|------------|------------|-------|-------|-------|-------|
| 都 負 担 金 | 11,991,800 | 11,813,553 | 11,813,553 | 98.5  | 100.0 | 0     | 0     |
| 都 補 助 金 | 14,582,691 | 14,390,718 | 14,390,718 | 98.7  | 100.0 | 0     | 0     |
| 委 託 金   | 1,274,446  | 1,281,805  | 1,281,805  | 100.6 | 100.0 | 0     | 0     |
| 計       | 27,848,937 | 27,486,076 | 27,486,076 | 98.7  | 100.0 | 0     | 0     |

都負担金の収入済額の増加は主に、子どものための教育・保育給付費 2 億 6,583 万 1 千円、自立支援費負担金 2 億 132 万 4 千円である。

都補助金の収入済額の増加は主に、保育対策総合支援事業費補助が 3 億 6,567 万 3 千円減少したものの、東京都多子世帯負担軽減事業補助が 3 億 6,430 万 4 千円、学校給食費保護者負担軽減事業補助が 2 億 8,033 万 6 千円増加したことによる。

委託金の収入済額の増加は主に、選挙費委託金 3 億 5,811 万 7 千円である。

## 〔第 17 款 財産収入〕

本年度の財産収入の収入済額は、前年度に比べ 3 億 8,289 万 9 千円（20.3%）減少し、14 億 9,868 万 4 千円となった。

収入済額の推移は、次表のとおりである。

(単位 千円・%)

| 項      | 令和4年度     |       | 令和5年度     |       |        |      | 令和6年度     |       |           |        |
|--------|-----------|-------|-----------|-------|--------|------|-----------|-------|-----------|--------|
|        | 収入済額      | 構成比   | 収入済額      | 構成比   | 対前年度   |      | 収入済額      | 構成比   | 対前年度      |        |
|        |           |       |           |       | 増減額    | 増減率  |           |       | 増減額       | 増減率    |
| 財産運用収入 | 272,581   | 14.8  | 303,723   | 16.1  | 31,142 | 11.4 | 319,718   | 21.3  | 15,995    | 5.3    |
| 財産売払収入 | 1,563,792 | 85.2  | 1,577,859 | 83.9  | 14,068 | 0.9  | 1,178,965 | 78.7  | △ 398,894 | △ 25.3 |
| 計      | 1,836,373 | 100.0 | 1,881,582 | 100.0 | 45,210 | 2.5  | 1,498,684 | 100.0 | △ 382,899 | △ 20.3 |

本年度の決算額の内訳は、次表のとおりである。

(単位 千円・%)

| 項      | 予算現額      | 調定額       | 収入済額      | 収入率   | 収納率  | 不納欠損額 | 収入未済額  |
|--------|-----------|-----------|-----------|-------|------|-------|--------|
| 財産運用収入 | 325,726   | 325,685   | 319,718   | 98.2  | 98.2 | 0     | 5,967  |
| 財産売払収入 | 1,085,711 | 1,195,630 | 1,178,965 | 108.6 | 98.6 | 12    | 16,653 |
| 計      | 1,411,437 | 1,521,315 | 1,498,684 | 106.2 | 98.5 | 12    | 22,619 |

財産売払収入の収入済額の減少は主に、学校給食売払収入3億9,658万7千円である。

財産運用収入の収入未済額は、行政財産貸付料596万7千円である。

財産売払収入の収入未済額は主に、学校給食売払収入1,617万7千円である。

## 〔第18款 寄附金〕

本年度の寄附金の収入済額は、前年度に比べ9,823万6千円(36.3%)増加し、3億6,884万4千円となった。

収入済額の推移は、次表のとおりである。

(単位 千円・%)

| 項     | 令和4年度   |       | 令和5年度   |       |        |      | 令和6年度   |       |        |      |
|-------|---------|-------|---------|-------|--------|------|---------|-------|--------|------|
|       | 収入済額    | 構成比   | 収入済額    | 構成比   | 対前年度   |      | 収入済額    | 構成比   | 対前年度   |      |
|       |         |       |         |       | 増減額    | 増減率  |         |       | 増減額    | 増減率  |
| 寄 附 金 | 227,091 | 100.0 | 270,608 | 100.0 | 43,517 | 19.2 | 368,844 | 100.0 | 98,236 | 36.3 |

本年度の決算額の内訳は、次表のとおりである。

(単位 千円・%)

| 項     | 予算現額    | 調定額     | 収入済額    | 収入率   | 収納率   | 不納欠損額 | 収入未済額 |
|-------|---------|---------|---------|-------|-------|-------|-------|
| 寄 附 金 | 368,845 | 368,844 | 368,844 | 100.0 | 100.0 | 0     | 0     |

## 〔第 19 款 繰入金〕

本年度の繰入金の収入済額は、前年度に比べ 32 億 1,307 万 1 千円 (43.8%) 増加し、105 億 4,551 万 9 千円となった。

収入済額の推移は、次表のとおりである。

(単位 千円・%)

| 項       | 令和4年度     |       | 令和5年度     |       |           |        | 令和6年度      |       |           |        |
|---------|-----------|-------|-----------|-------|-----------|--------|------------|-------|-----------|--------|
|         | 収入済額      | 構成比   | 収入済額      | 構成比   | 対前年度      |        | 収入済額       | 構成比   | 対前年度      |        |
|         |           |       |           |       | 増減額       | 増減率    |            |       | 増減額       | 増減率    |
| 特別会計繰入金 | 1,084,471 | 14.6  | 741,949   | 10.1  | △ 342,522 | △ 31.6 | 503,264    | 4.8   | △ 238,685 | △ 32.2 |
| 基金繰入金   | 6,320,744 | 85.4  | 6,590,500 | 89.9  | 269,756   | 4.3    | 10,042,255 | 95.2  | 3,451,756 | 52.4   |
| 計       | 7,405,214 | 100.0 | 7,332,448 | 100.0 | △ 72,766  | △ 1.0  | 10,545,519 | 100.0 | 3,213,071 | 43.8   |

本年度の決算額の内訳は、次表のとおりである。

(単位 千円・%)

| 項       | 予算現額       | 調定額        | 収入済額       | 収入率   | 収納率   | 不納欠損額 | 収入未済額 |
|---------|------------|------------|------------|-------|-------|-------|-------|
| 特別会計繰入金 | 503,266    | 503,264    | 503,264    | 100.0 | 100.0 | 0     | 0     |
| 基金繰入金   | 10,209,030 | 10,044,622 | 10,042,255 | 98.4  | 100.0 | 0     | 2,367 |
| 計       | 10,712,296 | 10,547,886 | 10,545,519 | 98.4  | 100.0 | 0     | 2,367 |

特別会計繰入金の収入済額の減少は主に、国民健康保険事業会計繰入金 1 億 8,820 万 2 千円である。

基金繰入金の収入済額の増加は主に、財政調整基金繰入金 30 億 2,745 万円である。

## 〔第 20 款 繰越金〕

本年度の繰越金の収入済額は、前年度に比べ 40 億 4,479 万 6 千円 (37.5%) 減少し、67 億 5,310 万 9 千円となった。

収入済額の推移は、次表のとおりである。

(単位 千円・%)

| 項   | 令和4年度     |       | 令和5年度      |       |           |      | 令和6年度     |       |             |        |
|-----|-----------|-------|------------|-------|-----------|------|-----------|-------|-------------|--------|
|     | 収入済額      | 構成比   | 収入済額       | 構成比   | 対前年度      |      | 収入済額      | 構成比   | 対前年度        |        |
|     |           |       |            |       | 増減額       | 増減率  |           |       | 増減額         | 増減率    |
| 繰越金 | 9,185,825 | 100.0 | 10,797,905 | 100.0 | 1,612,080 | 17.5 | 6,753,109 | 100.0 | △ 4,044,796 | △ 37.5 |

本年度の決算額の内訳は、次表のとおりである。

(単位 千円・%)

| 項   | 予算現額      | 調定額       | 収入済額      | 収入率   | 収納率   | 不納欠損額 | 収入未済額 |
|-----|-----------|-----------|-----------|-------|-------|-------|-------|
| 繰越金 | 6,753,108 | 6,753,109 | 6,753,109 | 100.0 | 100.0 | 0     | 0     |

## 〔第21款 諸収入〕

本年度の諸収入の収入済額は、前年度に比べ10億9,564万5千円(53.0%)増加し、31億6,227万3千円となった。

収入済額の推移は、次表のとおりである。

(単位 千円・%)

| 項          | 令和4年度     |       | 令和5年度     |       |         |       | 令和6年度     |       |           |       |
|------------|-----------|-------|-----------|-------|---------|-------|-----------|-------|-----------|-------|
|            | 収入済額      | 構成比   | 収入済額      | 構成比   | 対前年度    |       | 収入済額      | 構成比   | 対前年度      |       |
|            |           |       |           |       | 増減額     | 増減率   |           |       | 増減額       | 増減率   |
| 延滞金加算金及び過料 | 41,760    | 2.7   | 29,439    | 1.4   | △12,321 | △29.5 | 31,127    | 1.0   | 1,688     | 5.7   |
| 市預金利子      | 280       | 0.0   | 1,326     | 0.1   | 1,046   | 373.4 | 18,629    | 0.6   | 17,303    | 著増    |
| 貸付金元利収入    | 5,015     | 0.3   | 5,011     | 0.2   | △4      | △0.1  | 5,090     | 0.2   | 79        | 1.6   |
| 受託事業収入     | 43,658    | 2.9   | 106,688   | 5.2   | 63,030  | 144.4 | 722,532   | 22.8  | 615,844   | 577.2 |
| 収益事業収入     | 50,000    | 3.3   | 60,000    | 2.9   | 10,000  | 20.0  | 60,000    | 1.9   | 0         | —     |
| 雑入         | 1,386,962 | 90.8  | 1,864,165 | 90.2  | 477,203 | 34.4  | 2,324,896 | 73.5  | 460,731   | 24.7  |
| 計          | 1,527,675 | 100.0 | 2,066,629 | 100.0 | 538,953 | 35.3  | 3,162,273 | 100.0 | 1,095,645 | 53.0  |

本年度の決算額の内訳は、次表のとおりである。

(単位 千円・%)

| 項          | 予算現額      | 調定額       | 収入済額      | 収入率   | 収納率   | 不納欠損額  | 収入未済額   |
|------------|-----------|-----------|-----------|-------|-------|--------|---------|
| 延滞金加算金及び過料 | 17,835    | 31,119    | 31,127    | 174.5 | 100.0 | 0      | △8      |
| 市預金利子      | 14,615    | 18,629    | 18,629    | 127.5 | 100.0 | 0      | 0       |
| 貸付金元利収入    | 5,200     | 6,832     | 5,090     | 97.9  | 74.5  | 601    | 1,141   |
| 受託事業収入     | 792,856   | 722,532   | 722,532   | 91.1  | 100.0 | 0      | 0       |
| 収益事業収入     | 60,000    | 60,000    | 60,000    | 100.0 | 100.0 | 0      | 0       |
| 雑入         | 2,469,822 | 3,330,371 | 2,324,896 | 94.1  | 69.8  | 60,311 | 945,165 |
| 計          | 3,360,328 | 4,169,483 | 3,162,273 | 94.1  | 75.8  | 60,912 | 946,298 |

受託事業収入の収入済額の増加は主に、道路整備事業受託収入 6 億 2, 7 7 0 万 7 千円である。

雑入の収入済額の増加は主に、総務費雑入 3 億 4, 8 8 0 万 2 千円である。

雑入の収入未済額は主に、弁償金 7 億 9, 2 3 6 万 4 千円である。

## 〔第 2 2 款 市債〕

本年度の市債の収入済額は、前年度に比べ 2 1 億 4, 1 0 0 万円（5 9. 2 %）増加し、5 7 億 5, 5 0 0 万円となった。

収入済額の推移は、次表のとおりである。

(単位 千円・%)

| 項   | 令和4年度     |       | 令和5年度     |       |        |     | 令和6年度     |       |           |      |
|-----|-----------|-------|-----------|-------|--------|-----|-----------|-------|-----------|------|
|     | 収入済額      | 構成比   | 収入済額      | 構成比   | 対前年度   |     | 収入済額      | 構成比   | 対前年度      |      |
|     |           |       |           |       | 増減額    | 増減率 |           |       | 増減額       | 増減率  |
| 市 債 | 3,569,000 | 100.0 | 3,614,000 | 100.0 | 45,000 | 1.3 | 5,755,000 | 100.0 | 2,141,000 | 59.2 |

本年度の決算額の内訳は、次表のとおりである。

(単位 千円・%)

| 項   | 予算現額      | 調定額       | 収入済額      | 収入率  | 収納率   | 不納欠損額 | 収入未済額 |
|-----|-----------|-----------|-----------|------|-------|-------|-------|
| 市 債 | 5,852,000 | 5,755,000 | 5,755,000 | 98.3 | 100.0 | 0     | 0     |

市債の収入済額の増加は主に、学校施設整備事業債 1 6 億 8, 6 0 0 万円である。

## 〔第 2 3 款 自動車取得税交付金〕

本年度の自動車取得税交付金の収入済額は、前年度に比べ 3 1 1 万 1 千円（5 3. 8 %）減少し、2 6 7 万 1 千円となった。

収入済額の推移は、次表のとおりである。

(単位 千円・%)

| 項         | 令和4年度 |       | 令和5年度 |       |       |     | 令和6年度 |       |         |        |
|-----------|-------|-------|-------|-------|-------|-----|-------|-------|---------|--------|
|           | 収入済額  | 構成比   | 収入済額  | 構成比   | 対前年度  |     | 収入済額  | 構成比   | 対前年度    |        |
|           |       |       |       |       | 増減額   | 増減率 |       |       | 増減額     | 増減率    |
| 自動車取得税交付金 | 35    | 100.0 | 5,781 | 100.0 | 5,747 | 著増  | 2,671 | 100.0 | △ 3,111 | △ 53.8 |

本年度の決算額の内訳は、次表のとおりである。

(単位 千円・%)

| 項         | 予算現額  | 調定額   | 収入済額  | 収入率   | 収納率   | 不納欠損額 | 収入未済額 |
|-----------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|
| 自動車取得税交付金 | 2,670 | 2,671 | 2,671 | 100.0 | 100.0 | 0     | 0     |

自動車取得税は 2 0 1 9 年 1 0 月 1 日に廃止されている。

### (3) 歳 出

一般会計における歳出予算の執行状況と推移は、次表のとおりである。

(単位 千円・%)

|         | 予算現額        | 支出済額        | 執行率  | 翌年度繰越額      | 不用額       |
|---------|-------------|-------------|------|-------------|-----------|
| 令和6年度   | 197,217,745 | 188,029,753 | 95.3 | 871,400     | 8,316,592 |
| 対前年度増減  | 5,489,529   | 8,308,063   | 1.6  | △ 3,685,982 | 867,448   |
| 対前年度増減率 | 2.9         | 4.6         | —    | △ 80.9      | 11.6      |
| 令和5年度   | 191,728,216 | 179,721,689 | 93.7 | 4,557,383   | 7,449,144 |
| 令和4年度   | 187,406,220 | 174,684,539 | 93.2 | 3,669,829   | 9,051,853 |
| 令和3年度   | 205,939,332 | 195,896,136 | 95.1 | 4,184,018   | 5,859,177 |
| 令和2年度   | 234,190,455 | 217,653,874 | 92.9 | 9,624,779   | 6,911,803 |

支出済額の款別推移は、次表のとおりである。

(単位 千円・%)

|       | 令和4年度       |       |         |       | 令和5年度       |       |         |       | 令和6年度       |       |             |        |       |
|-------|-------------|-------|---------|-------|-------------|-------|---------|-------|-------------|-------|-------------|--------|-------|
|       | 支出済額        | 構成比   | 対前年度増減率 | 執行率   | 支出済額        | 構成比   | 対前年度増減率 | 執行率   | 支出済額        | 構成比   | 対前年度        |        | 執行率   |
|       |             |       |         |       |             |       |         |       |             |       | 増減額         | 増減率    |       |
| 議会費   | 630,310     | 0.4   | 2.0     | 99.0  | 646,691     | 0.4   | 2.6     | 99.0  | 633,031     | 0.3   | △ 13,660    | △ 2.1  | 98.2  |
| 総務費   | 25,792,631  | 14.8  | 20.9    | 96.8  | 24,072,010  | 13.4  | △ 6.7   | 96.1  | 28,235,810  | 15.0  | 4,163,800   | 17.3   | 97.1  |
| 民生費   | 90,511,659  | 51.8  | △ 1.3   | 95.6  | 94,781,198  | 52.7  | 4.7     | 93.0  | 98,557,724  | 52.4  | 3,776,526   | 4.0    | 96.1  |
| 衛生費   | 17,140,433  | 9.8   | △ 45.5  | 74.5  | 19,552,015  | 10.9  | 14.1    | 92.8  | 14,863,317  | 7.9   | △ 4,688,698 | △ 24.0 | 90.3  |
| 労働費   | 34,253      | 0.0   | 7.5     | 90.1  | 36,612      | 0.0   | 6.9     | 94.5  | 38,157      | 0.0   | 1,544       | 4.2    | 94.3  |
| 農林費   | 327,656     | 0.2   | 0.8     | 97.2  | 387,335     | 0.2   | 18.2    | 96.6  | 292,880     | 0.2   | △ 94,456    | △ 24.4 | 97.5  |
| 商工費   | 2,742,784   | 1.6   | 36.2    | 96.0  | 1,611,175   | 0.9   | △ 41.3  | 93.9  | 1,222,942   | 0.7   | △ 388,233   | △ 24.1 | 94.9  |
| 土木費   | 12,474,955  | 7.1   | △ 8.2   | 93.0  | 13,003,661  | 7.2   | 4.2     | 91.1  | 14,426,600  | 7.7   | 1,422,939   | 10.9   | 91.7  |
| 消防費   | 4,823,945   | 2.8   | 0.8     | 99.1  | 4,784,575   | 2.7   | △ 0.8   | 98.9  | 4,976,635   | 2.6   | 192,060     | 4.0    | 99.6  |
| 教育費   | 13,131,951  | 7.5   | △ 32.5  | 95.6  | 13,112,852  | 7.3   | △ 0.1   | 93.9  | 16,620,020  | 8.8   | 3,507,169   | 26.7   | 92.8  |
| 災害復旧費 | 0           | —     | —       | —     | 0           | —     | —       | —     | 0           | —     | 0           | —      | —     |
| 公債費   | 7,073,963   | 4.0   | △ 33.1  | 100.0 | 7,733,565   | 4.3   | 9.3     | 100.0 | 8,162,635   | 4.3   | 429,071     | 5.5    | 100.0 |
| 歳出合計  | 174,684,539 | 100.0 | △ 10.8  | 93.2  | 179,721,689 | 100.0 | 2.9     | 93.7  | 188,029,753 | 100.0 | 8,308,063   | 4.6    | 95.3  |

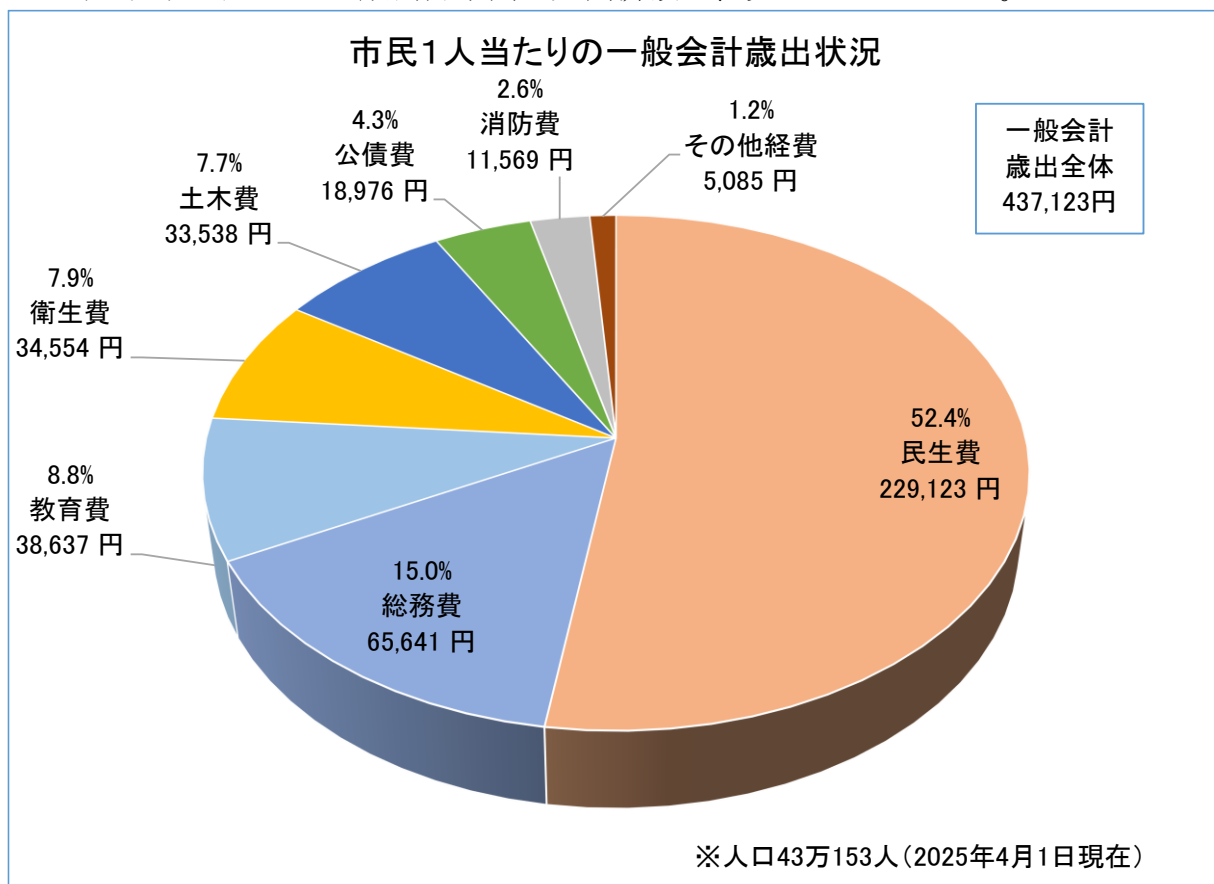
支出動向は主に、衛生費が減少し、総務費、民生費及び教育費の支出が増加している。教育費は、前年度に比べ35億716万9千円増加し、一般会計に占める割合は1.5ポイント上昇し、8.8%となった。

本年度の決算額の内訳は、次表のとおりである。

(単位 千円・%)

| 款         | 項                        | 予算現額        | 支出済額        | 執行率   | 翌年度繰越額  | 不用額       |
|-----------|--------------------------|-------------|-------------|-------|---------|-----------|
| 議 会 費     | 議 会 費                    | 644,450     | 633,031     | 98.2  | 0       | 11,419    |
| 総 務 費     | 総 務 管 理 費                | 26,200,566  | 25,470,844  | 97.2  | 3,771   | 725,951   |
|           | 徴 税 費                    | 1,660,404   | 1,572,079   | 94.7  | 0       | 88,325    |
|           | 戸籍住民基本<br>台 帳 費          | 614,857     | 600,090     | 97.6  | 0       | 14,767    |
|           | 選 挙 費                    | 455,986     | 436,456     | 95.7  | 0       | 19,530    |
|           | 統 計 調 査 費                | 60,437      | 58,394      | 96.6  | 0       | 2,043     |
|           | 監 査 委 員 費                | 99,879      | 97,948      | 98.1  | 0       | 1,931     |
|           | 計                        | 29,092,129  | 28,235,810  | 97.1  | 3,771   | 852,548   |
| 民 生 費     | 社 会 福 祉 費                | 39,040,255  | 38,370,555  | 98.3  | 0       | 669,700   |
|           | 児 童 福 祉 費                | 41,149,439  | 39,207,844  | 95.3  | 0       | 1,941,595 |
|           | 生 活 保 護 費                | 22,321,008  | 20,946,168  | 93.8  | 256,434 | 1,118,405 |
|           | 国 民 年 金 費                | 33,347      | 31,901      | 95.7  | 0       | 1,446     |
|           | 災 害 救 助 費                | 1,610       | 1,256       | 78.0  | 0       | 354       |
|           | 計                        | 102,545,659 | 98,557,724  | 96.1  | 256,434 | 3,731,501 |
| 衛 生 費     | 保 健 衛 生 費                | 5,987,149   | 5,101,195   | 85.2  | 0       | 885,953   |
|           | 病 院 費                    | 1,251,480   | 1,251,480   | 100.0 | 0       | 0         |
|           | 清 掃 費                    | 9,229,641   | 8,510,642   | 92.2  | 0       | 718,999   |
|           | 計                        | 16,468,270  | 14,863,317  | 90.3  | 0       | 1,604,952 |
| 労 働 費     | 労 働 諸 費                  | 40,456      | 38,157      | 94.3  | 0       | 2,299     |
| 農 林 費     | 農 業 費                    | 300,266     | 292,880     | 97.5  | 0       | 7,386     |
| 商 工 費     | 商 工 費                    | 1,288,956   | 1,222,942   | 94.9  | 1,299   | 64,715    |
| 土 木 費     | 土 木 管 理 費                | 280,055     | 258,122     | 92.2  | 0       | 21,933    |
|           | 道 路 橋 梁 費                | 5,570,743   | 5,164,411   | 92.7  | 215,536 | 190,797   |
|           | 都 市 計 画 費                | 9,506,784   | 8,647,514   | 91.0  | 309,911 | 549,359   |
|           | 住 宅 費                    | 374,982     | 356,554     | 95.1  | 0       | 18,429    |
|           | 計                        | 15,732,564  | 14,426,600  | 91.7  | 525,446 | 780,517   |
| 消 防 費     | 消 防 費                    | 4,997,940   | 4,976,635   | 99.6  | 0       | 21,305    |
| 教 育 費     | 小 中 学 校 費                | 14,337,658  | 13,128,540  | 91.6  | 84,450  | 1,124,668 |
|           | 社 会 教 育 費                | 2,584,367   | 2,536,487   | 98.1  | 0       | 47,880    |
|           | 保 健 体 育 費                | 994,950     | 954,993     | 96.0  | 0       | 39,957    |
|           | 計                        | 17,916,975  | 16,620,020  | 92.8  | 84,450  | 1,212,505 |
| 災 害 復 旧 費 | 公 共 土 木 施 設<br>災 害 復 旧 費 | 2           | 0           | —     | 0       | 2         |
|           | 厚 生 労 働 施 設<br>災 害 復 旧 費 | 2           | 0           | —     | 0       | 2         |
|           | 文 教 施 設<br>災 害 復 旧 費     | 2           | 0           | —     | 0       | 2         |
|           | 計                        | 6           | 0           | —     | 0       | 6         |
| 公 債 費     | 公 債 費                    | 8,163,871   | 8,162,635   | 100.0 | 0       | 1,236     |
| 予 備 費     | 予 備 費                    | 26,203      | 0           | —     | 0       | 26,203    |
| 歳 出 合 計   |                          | 197,217,745 | 188,029,753 | 95.3  | 871,400 | 8,316,592 |

市民1人当たりの一般会計歳出の支出済額は、次のとおりである。



本年度の不用額は、前年度に比べ8億6,744万8千円(11.6%)増加し、83億1,659万2千円となった。

不用額の推移は、次表のとおりである。

| 項     | 令和4年度     |       | 令和5年度     |       | 対前年度        |        | 令和6年度     |       | 対前年度      |        |
|-------|-----------|-------|-----------|-------|-------------|--------|-----------|-------|-----------|--------|
|       | 不用額       | 構成比   | 不用額       | 構成比   | 増減額         |        | 不用額       | 構成比   | 増減額       |        |
|       |           |       |           |       | 増減額         | 増減率    |           |       | 増減額       | 増減率    |
| 議会費   | 6,489     | 0.1   | 6,647     | 0.1   | 157         | 2.4    | 11,419    | 0.1   | 4,772     | 71.8   |
| 総務費   | 850,262   | 9.4   | 913,392   | 12.3  | 63,130      | 7.4    | 852,548   | 10.3  | △ 60,844  | △ 6.7  |
| 民生費   | 4,167,425 | 46.0  | 3,134,019 | 42.1  | △ 1,033,406 | △ 24.8 | 3,731,501 | 44.9  | 597,482   | 19.1   |
| 衛生費   | 2,505,778 | 27.7  | 1,496,830 | 20.1  | △ 1,008,948 | △ 40.3 | 1,604,952 | 19.3  | 108,122   | 7.2    |
| 労働費   | 3,775     | 0.0   | 2,141     | 0.0   | △ 1,635     | △ 43.3 | 2,299     | 0.0   | 159       | 7.4    |
| 農林費   | 9,430     | 0.1   | 13,709    | 0.2   | 4,279       | 45.4   | 7,386     | 0.1   | △ 6,323   | △ 46.1 |
| 商工費   | 110,869   | 1.2   | 55,816    | 0.7   | △ 55,053    | △ 49.7 | 64,715    | 0.8   | 8,899     | 15.9   |
| 土木費   | 815,939   | 9.0   | 898,997   | 12.1  | 83,059      | 10.2   | 780,517   | 9.4   | △ 118,480 | △ 13.2 |
| 消防費   | 43,830    | 0.5   | 52,739    | 0.7   | 8,908       | 20.3   | 21,305    | 0.3   | △ 31,434  | △ 59.6 |
| 教育費   | 442,282   | 4.9   | 774,169   | 10.4  | 331,887     | 75.0   | 1,212,505 | 14.6  | 438,335   | 56.6   |
| 災害復旧費 | 6         | 0.0   | 6         | 0.0   | 0           | —      | 6         | 0.0   | 0         | —      |
| 公債費   | 422       | 0.0   | 1,235     | 0.0   | 813         | 192.8  | 1,236     | 0.0   | 0         | 0.0    |
| 予備費   | 95,345    | 1.1   | 99,443    | 1.3   | 4,098       | 4.3    | 26,203    | 0.3   | △ 73,240  | △ 73.7 |
| 計     | 9,051,853 | 100.0 | 7,449,144 | 100.0 | △ 1,602,710 | △ 17.7 | 8,316,592 | 100.0 | 867,448   | 11.6   |

本年度の項間流用は、民生費の款において、児童福祉費の項から社会福祉費の項に人件費予算（給料、職員手当及び共済費）を流用した。

これは、地方自治法第220条第2項ただし書の規定により、予算の定めるところにより各項に計上した給料、職員手当及び共済費に係る予算額に過不足を生じた場合における同一款内でのこれらの経費の各項の間の流用をすることができる場合としており、これに基づくものである。

以下、各款について述べる。

## 〔第１款 議会費〕

本年度の議会費の支出済額は、前年度に比べ１，３６６万円（２．１％）減少し、６億３，３０３万１千円となった。

議会費の一般会計に占める割合は、前年度に比べ０．１ポイント低下し、０．３％となった。

支出済額の推移は、次表のとおりである。

| 項     | 令和4年度   |       | 令和5年度   |       |        |     | 令和6年度   |       |          |       |
|-------|---------|-------|---------|-------|--------|-----|---------|-------|----------|-------|
|       | 支出済額    | 構成比   | 支出済額    | 構成比   | 対前年度   |     | 支出済額    | 構成比   | 対前年度     |       |
|       |         |       |         |       | 増減額    | 増減率 |         |       | 増減額      | 増減率   |
| 議 会 費 | 630,310 | 100.0 | 646,691 | 100.0 | 16,382 | 2.6 | 633,031 | 100.0 | △ 13,660 | △ 2.1 |

## 〔第２款 総務費〕

本年度の総務費の支出済額は、前年度に比べ４１億６，３８０万円（１７．３％）増加し、２８２億３，５８１万円となった。

総務費の一般会計に占める割合は、前年度に比べ１．６ポイント上昇し、１５．０％となった。

支出済額の推移は、次表のとおりである。

| 項                 | 令和4年度      |       | 令和5年度      |       |             |        | 令和6年度      |       |           |       |
|-------------------|------------|-------|------------|-------|-------------|--------|------------|-------|-----------|-------|
|                   | 支出済額       | 構成比   | 支出済額       | 構成比   | 対前年度        |        | 支出済額       | 構成比   | 対前年度      |       |
|                   |            |       |            |       | 増減額         | 増減率    |            |       | 増減額       | 増減率   |
| 総 務 管 理 費         | 23,238,480 | 90.1  | 21,572,078 | 89.6  | △ 1,666,402 | △ 7.2  | 25,470,844 | 90.2  | 3,898,765 | 18.1  |
| 徴 税 費             | 1,504,582  | 5.8   | 1,676,323  | 7.0   | 171,741     | 11.4   | 1,572,079  | 5.6   | △ 104,244 | △ 6.2 |
| 戸 籍 住 民 基 本 台 帳 費 | 674,954    | 2.6   | 608,593    | 2.5   | △ 66,361    | △ 9.8  | 600,090    | 2.1   | △ 8,502   | △ 1.4 |
| 選 挙 費             | 245,034    | 1.0   | 74,914     | 0.3   | △ 170,120   | △ 69.4 | 436,456    | 1.5   | 361,542   | 482.6 |
| 統 計 調 査 費         | 31,471     | 0.1   | 41,447     | 0.2   | 9,976       | 31.7   | 58,394     | 0.2   | 16,947    | 40.9  |
| 監 査 委 員 費         | 98,110     | 0.4   | 98,654     | 0.4   | 545         | 0.6    | 97,948     | 0.3   | △ 707     | △ 0.7 |
| 計                 | 25,792,631 | 100.0 | 24,072,010 | 100.0 | △ 1,720,622 | △ 6.7  | 28,235,810 | 100.0 | 4,163,800 | 17.3  |

総務管理費の支出済額の増加は主に、財政管理費の積立金３１億４，１３３万３千円である。

徴税費の支出済額の減少は主に、納税管理費の償還金利子及び割引料１億７，２８２万５千円である。

選挙費の支出済額の増加は主に、選挙費の委託料２億２，６８５万９千円、職員手当等４，８３５万２千円である。

総務管理費の翌年度繰越額は、人事管理費の報酬における繰越明許費３１８万２千円である。

### 〔第3款 民生費〕

本年度の民生費の支出済額は、前年度に比べ37億7,652万6千円（4.0％）増加し、985億5,772万4千円となった。

民生費の一般会計に占める割合は、前年度に比べ0.3ポイント低下し、52.4％となった。

支出済額の推移は、次表のとおりである。

（単位 千円・％）

| 項     | 令和4年度      |       | 令和5年度      |       |           |        | 令和6年度      |       |           |        |
|-------|------------|-------|------------|-------|-----------|--------|------------|-------|-----------|--------|
|       | 支出済額       | 構成比   | 支出済額       | 構成比   | 対前年度      |        | 支出済額       | 構成比   | 対前年度      |        |
|       |            |       |            |       | 増減額       | 増減率    |            |       | 増減額       | 増減率    |
| 社会福祉費 | 35,641,987 | 39.4  | 37,107,177 | 39.2  | 1,465,189 | 4.1    | 38,370,555 | 38.9  | 1,263,379 | 3.4    |
| 児童福祉費 | 35,757,006 | 39.5  | 37,039,133 | 39.1  | 1,282,127 | 3.6    | 39,207,844 | 39.8  | 2,168,711 | 5.9    |
| 生活保護費 | 19,078,384 | 21.1  | 20,604,140 | 21.7  | 1,525,756 | 8.0    | 20,946,168 | 21.3  | 342,028   | 1.7    |
| 国民年金費 | 32,183     | 0.0   | 28,276     | 0.0   | △ 3,907   | △ 12.1 | 31,901     | 0.0   | 3,625     | 12.8   |
| 災害救助費 | 2,098      | 0.0   | 2,473      | 0.0   | 375       | 17.9   | 1,256      | 0.0   | △ 1,217   | △ 49.2 |
| 計     | 90,511,659 | 100.0 | 94,781,198 | 100.0 | 4,269,540 | 4.7    | 98,557,724 | 100.0 | 3,776,526 | 4.0    |

社会福祉費の支出済額の増加は主に、障がい者福祉費の扶助費14億2,530万円である。

児童福祉費の支出済額の増加は主に、児童福祉総務費の扶助費9億8,212万9千円、保育・幼稚園費の委託料9億4,987万6千円である。

生活保護費の支出済額の増加は主に、生活援護費の扶助費8億1,261万5千円である。

生活保護費の翌年度繰越額は、生活援護費の扶助費における繰越明許費2億400万円、委託料における繰越明許費5,157万円、役務費における繰越明許費86万4千円である。

### 〔第4款 衛生費〕

本年度の衛生費の支出済額は、前年度に比べ46億8,869万8千円（24.0％）減少し、148億6,331万7千円となった。

衛生費の一般会計に占める割合は、前年度に比べ3.0ポイント低下し、7.9％となった。

支出済額の推移は、次表のとおりである。

| 項         | 令和4年度      |       | 令和5年度      |       |           |        | 令和6年度      |       |             |        |
|-----------|------------|-------|------------|-------|-----------|--------|------------|-------|-------------|--------|
|           | 支出済額       | 構成比   | 支出済額       | 構成比   | 対前年度      |        | 支出済額       | 構成比   | 対前年度        |        |
|           |            |       |            |       | 増減額       | 増減率    |            |       | 増減額         | 増減率    |
| 保 健 衛 生 費 | 8,604,629  | 50.2  | 9,609,572  | 49.1  | 1,004,943 | 11.7   | 5,101,195  | 34.3  | △ 4,508,377 | △ 46.9 |
| 病 院 費     | 1,296,000  | 7.6   | 1,101,314  | 5.6   | △ 194,686 | △ 15.0 | 1,251,480  | 8.4   | 150,166     | 13.6   |
| 清 掃 費     | 7,239,805  | 42.2  | 8,841,129  | 45.2  | 1,601,324 | 22.1   | 8,510,642  | 57.3  | △ 330,487   | △ 3.7  |
| 計         | 17,140,433 | 100.0 | 19,552,015 | 100.0 | 2,411,582 | 14.1   | 14,863,317 | 100.0 | △ 4,688,698 | △ 24.0 |

保健衛生費の支出済額の減少は主に、保健予防費の償還金利子及び割引料 3 6 億 8, 5 2 6 万 2 千円である。

病院費の支出済額の増加は、市民病院費の負担金補助及び交付金 1 億 5, 0 1 6 万 6 千円である。

清掃費の支出済額の減少は主に、循環型施設整備費の工事請負費 5 億 5, 7 0 0 万 7 千円である。

## 〔第 5 款 労働費〕

本年度の労働費の支出済額は、前年度に比べ 1 5 4 万 4 千円（4. 2 %）増加し、3, 8 1 5 万 7 千円となった。

労働費の一般会計に占める割合は、前年度と同じ 0. 0 % となった。

支出済額の推移は、次表のとおりである。

| 項       | 令和4年度  |       | 令和5年度  |       |       |     | 令和6年度  |       |       |     |
|---------|--------|-------|--------|-------|-------|-----|--------|-------|-------|-----|
|         | 支出済額   | 構成比   | 支出済額   | 構成比   | 対前年度  |     | 支出済額   | 構成比   | 対前年度  |     |
|         |        |       |        |       | 増減額   | 増減率 |        |       | 増減額   | 増減率 |
| 労 働 諸 費 | 34,253 | 100.0 | 36,612 | 100.0 | 2,360 | 6.9 | 38,157 | 100.0 | 1,544 | 4.2 |

## 〔第 6 款 農林費〕

本年度の農林費の支出済額は、前年度に比べ 9, 4 4 5 万 6 千円（24. 4 %）減少し、2 億 9, 2 8 8 万円となった。

農林費の一般会計に占める割合は、前年度と同じ 0. 2 % となった。

支出済額の推移は、次表のとおりである。

| 項     | 令和4年度   |       | 令和5年度   |       |        |      | 令和6年度   |       |          |        |
|-------|---------|-------|---------|-------|--------|------|---------|-------|----------|--------|
|       | 支出済額    | 構成比   | 支出済額    | 構成比   | 対前年度   |      | 支出済額    | 構成比   | 対前年度     |        |
|       |         |       |         |       | 増減額    | 増減率  |         |       | 増減額      | 増減率    |
| 農 業 費 | 327,656 | 100.0 | 387,335 | 100.0 | 59,679 | 18.2 | 292,880 | 100.0 | △ 94,456 | △ 24.4 |

## 〔第7款 商工費〕

本年度の商工費の支出済額は、前年度に比べ3億8,823万3千円（24.1%）減少し、12億2,294万2千円となった。

商工費の一般会計に占める割合は、前年度に比べ0.2ポイント低下し、0.7%となった。

支出済額の推移は、次表のとおりである。

(単位 千円・%)

| 項     | 令和4年度     |       | 令和5年度     |       |             |        | 令和6年度     |       |           |        |
|-------|-----------|-------|-----------|-------|-------------|--------|-----------|-------|-----------|--------|
|       | 支出済額      | 構成比   | 支出済額      | 構成比   | 対前年度        |        | 支出済額      | 構成比   | 対前年度      |        |
|       |           |       |           |       | 増減額         | 増減率    |           |       | 増減額       | 増減率    |
| 商 工 費 | 2,742,784 | 100.0 | 1,611,175 | 100.0 | △ 1,131,608 | △ 41.3 | 1,222,942 | 100.0 | △ 388,233 | △ 24.1 |

商工費の支出済額の減少は主に、商工業振興費の負担金補助及び交付金5億1,014万2千円である。

商工費の翌年度繰越額は、商工業振興費の需用費における事故繰越し129万9千円である。

## 〔第8款 土木費〕

本年度の土木費の支出済額は、前年度に比べ14億2,293万9千円（10.9%）増加し、144億2,660万円となった。

土木費の一般会計に占める割合は、前年度に比べ0.5ポイント上昇し、7.7%となった。

支出済額の推移は、次表のとおりである。

(単位 千円・%)

| 項         | 令和4年度      |       | 令和5年度      |       |           |       | 令和6年度      |       |           |       |
|-----------|------------|-------|------------|-------|-----------|-------|------------|-------|-----------|-------|
|           | 支出済額       | 構成比   | 支出済額       | 構成比   | 対前年度      |       | 支出済額       | 構成比   | 対前年度      |       |
|           |            |       |            |       | 増減額       | 増減率   |            |       | 増減額       | 増減率   |
| 土 木 管 理 費 | 268,418    | 2.2   | 283,038    | 2.2   | 14,619    | 5.4   | 258,122    | 1.8   | △ 24,915  | △ 8.8 |
| 道 路 橋 梁 費 | 4,026,678  | 32.3  | 4,792,615  | 36.9  | 765,937   | 19.0  | 5,164,411  | 35.8  | 371,796   | 7.8   |
| 都 市 計 画 費 | 7,797,236  | 62.5  | 7,575,107  | 58.3  | △ 222,128 | △ 2.8 | 8,647,514  | 59.9  | 1,072,407 | 14.2  |
| 住 宅 費     | 382,624    | 3.1   | 352,902    | 2.7   | △ 29,722  | △ 7.8 | 356,554    | 2.5   | 3,652     | 1.0   |
| 計         | 12,474,955 | 100.0 | 13,003,661 | 100.0 | 528,706   | 4.2   | 14,426,600 | 100.0 | 1,422,939 | 10.9  |

道路橋梁費の支出済額の増加は主に、道路整備費の工事請負費3億7,202万6千円である。

都市計画費の支出済額の増加は主に、まちづくり推進費の公有財産購入費3億3,676万8千円、街路整備費の補償・補填及び賠償金3億2,118万7千円、工事請負費2億1,776万1千円である。

道路橋梁費の翌年度繰越額は主に、道路整備費の工事請負費における繰越明許費1億2,040万5千円、補償・補填及び賠償金における繰越明許費7,058万8千

円、道路維持費の工事請負費における繰越明許費 1, 975 万 6 千円である。

都市計画費の翌年度繰越額は主に、まちづくり推進費の負担金補助及び交付金における繰越明許費 1 億 4, 805 万 5 千円、街路整備費の負担金補助及び交付金における繰越明許費 4, 668 万 4 千円、委託料における繰越明許費 3, 626 万 2 千円である。このほかに、街路整備費の負担金補助及び交付金における事故繰越し 1, 996 万 8 千円がある。

## 〔第 9 款 消防費〕

本年度の消防費の支出済額は、前年度に比べ 1 億 9, 206 万円（4.0%）増加し、49 億 7, 663 万 5 千円となった。

消防費の一般会計に占める割合は、前年度に比べ 0.1 ポイント低下し、2.6%となった。

支出済額の推移は、次表のとおりである。

| 項     | 令和4年度     |       | 令和5年度     |       |          |       | 令和6年度     |       |         |     |
|-------|-----------|-------|-----------|-------|----------|-------|-----------|-------|---------|-----|
|       | 支出済額      | 構成比   | 支出済額      | 構成比   | 対前年度     |       | 支出済額      | 構成比   | 対前年度    |     |
|       |           |       |           |       | 増減額      | 増減率   |           |       | 増減額     | 増減率 |
| 消 防 費 | 4,823,945 | 100.0 | 4,784,575 | 100.0 | △ 39,369 | △ 0.8 | 4,976,635 | 100.0 | 192,060 | 4.0 |

消防費の支出済額の増加は主に、防災対策費の負担金補助及び交付金 6, 742 万 5 千円、備品購入費 6, 535 万 3 千円、委託料 6, 279 万 8 千円である。

## 〔第 10 款 教育費〕

本年度の教育費の支出済額は、前年度に比べ 35 億 716 万 9 千円（26.7%）増加し、166 億 2, 002 万円となった。

教育費の一般会計に占める割合は、前年度に比べ 1.5 ポイント上昇し、8.8%となった。

支出済額の推移は、次表のとおりである。

| 項         | 令和4年度      |       | 令和5年度      |       |           |        | 令和6年度      |       |           |      |
|-----------|------------|-------|------------|-------|-----------|--------|------------|-------|-----------|------|
|           | 支出済額       | 構成比   | 支出済額       | 構成比   | 対前年度      |        | 支出済額       | 構成比   | 対前年度      |      |
|           |            |       |            |       | 増減額       | 増減率    |            |       | 増減額       | 増減率  |
| 小 中 学 校 費 | 9,567,713  | 72.9  | 9,785,479  | 74.6  | 217,766   | 2.3    | 13,128,540 | 79.0  | 3,343,062 | 34.2 |
| 社 会 教 育 費 | 2,715,113  | 20.7  | 2,424,815  | 18.5  | △ 290,298 | △ 10.7 | 2,536,487  | 15.3  | 111,672   | 4.6  |
| 保 健 体 育 費 | 849,125    | 6.5   | 902,559    | 6.9   | 53,434    | 6.3    | 954,993    | 5.7   | 52,434    | 5.8  |
| 計         | 13,131,951 | 100.0 | 13,112,852 | 100.0 | △ 19,099  | △ 0.1  | 16,620,020 | 100.0 | 3,507,169 | 26.7 |

小中学校費の支出済額の増加は主に、保健給食費の公有財産購入費 18 億 8, 693 万 2 千円、学校施設費の工事請負費 5 億 3, 332 万 3 千円である。

社会教育費の支出済額の増加は主に、図書館費の委託料 1 億 2, 872 万 8 千円である。

小中学校費の翌年度繰越額は、学校施設費の工事請負費における繰越明許費 5, 0 4 5 万円、保健給食費の工事請負費における繰越明許費 3, 4 0 0 万円である。

#### 〔第 1 1 款 災害復旧費〕

本年度の災害復旧費については、前年度と同様、予算執行はなかった。

#### 〔第 1 2 款 公債費〕

本年度の公債費の支出済額は、前年度に比べ 4 億 2, 9 0 7 万 1 千円（5. 5 %）増加し、8 1 億 6, 2 6 3 万 5 千円となった。

公債費の一般会計に占める割合は、前年度と同じ 4. 3 % となった。

支出済額の推移は、次表のとおりである。

(単位 千円・%)

| 項     | 令和4年度     |       | 令和5年度     |       |         |     | 令和6年度     |       |         |     |
|-------|-----------|-------|-----------|-------|---------|-----|-----------|-------|---------|-----|
|       | 支出済額      | 構成比   | 支出済額      | 構成比   | 対前年度    |     | 支出済額      | 構成比   | 対前年度    |     |
|       |           |       |           |       | 増減額     | 増減率 |           |       | 増減額     | 増減率 |
| 公 債 費 | 7,073,963 | 100.0 | 7,733,565 | 100.0 | 659,602 | 9.3 | 8,162,635 | 100.0 | 429,071 | 5.5 |

公債費の支出済額の増加は主に、元金の償還金利子及び割引料 4 億 3, 8 8 0 万円である。

#### 〔第 1 3 款 予備費〕

本年度の予備費からの充用額は、前年度に比べ 2, 6 7 6 万円（2 6. 6 %）減少し、7, 3 7 9 万 7 千円となった。

充用額の推移は、次表のとおりである。

(単位 千円・%)

| 項         | 令和4年度 |       | 令和5年度   |       |        |       | 令和6年度  |       |          |        |
|-----------|-------|-------|---------|-------|--------|-------|--------|-------|----------|--------|
|           | 充用額   | 構成比   | 充用額     | 構成比   | 対前年度   |       | 充用額    | 構成比   | 対前年度     |        |
|           |       |       |         |       | 増減額    | 増減率   |        |       | 増減額      | 増減率    |
| 議 会 費     | 0     | —     | 0       | —     | 0      | —     | 0      | —     | 0        | —      |
| 総 務 費     | 2,738 | 58.8  | 21,737  | 21.6  | 19,000 | 694.0 | 0      | —     | △ 21,737 | 皆減     |
| 民 生 費     | 1,917 | 41.2  | 2,282   | 2.3   | 365    | 19.0  | 1,427  | 1.9   | △ 854    | △ 37.4 |
| 衛 生 費     | 0     | —     | 44,682  | 44.4  | 44,682 | 皆増    | 7,398  | 10.0  | △ 37,285 | △ 83.4 |
| 労 働 費     | 0     | —     | 0       | —     | 0      | —     | 0      | —     | 0        | —      |
| 農 林 費     | 0     | —     | 1,405   | 1.4   | 1,405  | 皆増    | 3,000  | 4.1   | 1,595    | 113.5  |
| 商 工 費     | 0     | —     | 0       | —     | 0      | —     | 0      | —     | 0        | —      |
| 土 木 費     | 0     | —     | 30,450  | 30.3  | 30,450 | 皆増    | 61,972 | 84.0  | 31,522   | 103.5  |
| 消 防 費     | 0     | —     | 0       | —     | 0      | —     | 0      | —     | 0        | —      |
| 教 育 費     | 0     | —     | 0       | —     | 0      | —     | 0      | —     | 0        | —      |
| 災 害 復 旧 費 | 0     | —     | 0       | —     | 0      | —     | 0      | —     | 0        | —      |
| 公 債 費     | 0     | —     | 0       | —     | 0      | —     | 0      | —     | 0        | —      |
| 計         | 4,655 | 100.0 | 100,557 | 100.0 | 95,902 | 著増    | 73,797 | 100.0 | △ 26,760 | △ 26.6 |

土木費では、台風により発生した道路施設の被害に伴う道路復旧のため5, 150万円、野津田公園陸上競技場の漏電に伴う高圧ケーブルの交換のため1, 047万2千円を充用した。

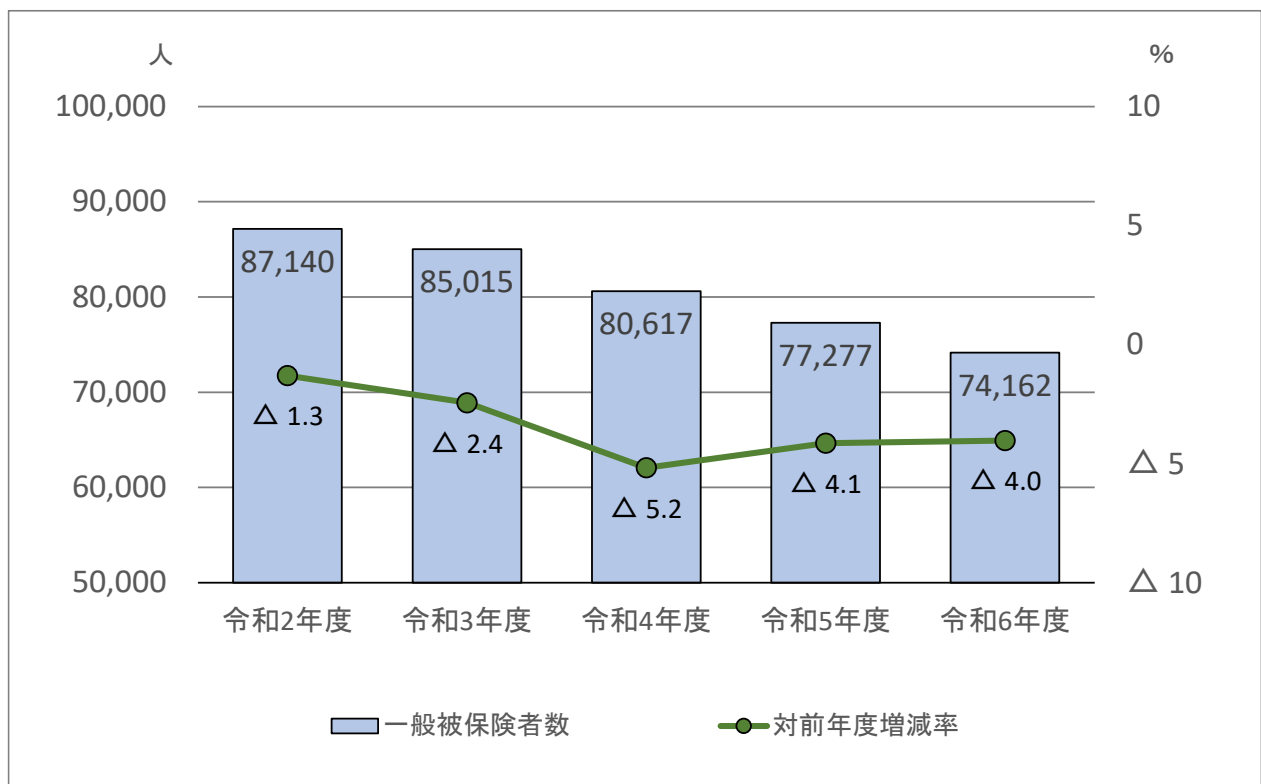
### 3 特別会計

#### (1) 国民健康保険事業会計

国民健康保険事業は、国民皆保険制度に基づき、被用者保険等（会社等に雇用された人が加入する組合や全国健康保険協会など）他の医療保険の被保険者等を除くすべての者が加入する制度である。この事業の財源は、国民健康保険税、国庫支出金、都支出金、繰入金等で構成されている。

本年度は、国民健康保険税率の改定、課税限度額の引き上げ、低所得者に対する保険税軽減判定枠の拡大を行った。

一般被保険者の人数及び増減率の推移は、次のとおりである。



また、事由別の被保険者数の推移は、次表のとおりである。

(単位 人)

|                   | 令和2年度  | 令和3年度  | 令和4年度  | 令和5年度  | 令和6年度  |
|-------------------|--------|--------|--------|--------|--------|
| 転入・転出             | 635増   | 431増   | 326増   | 744増   | 1,220増 |
| 社保加入・離脱           | 2,227増 | 2,437増 | 1,227増 | 1,740増 | 1,526増 |
| 後期加入<br>(後期高齢者医療) | 3,406減 | 4,237減 | 5,535減 | 4,869減 | 4,768減 |
| 生活保護開・廃           | 234減   | 240減   | 228減   | 214減   | 273減   |

## ア 決算の概要

(単位 千円・%)

| 年 度           |              | 令和4年度      |                  | 令和5年度      |                  | 令和6年度      |                  |
|---------------|--------------|------------|------------------|------------|------------------|------------|------------------|
|               |              | 金 額        | 対 前 年 度<br>増 減 率 | 金 額        | 対 前 年 度<br>増 減 率 | 金 額        | 対 前 年 度<br>増 減 率 |
| 歳 入 総 額       |              | 42,778,769 | 0.4              | 42,272,052 | △ 1.2            | 41,679,163 | △ 1.4            |
| 歳 出 総 額       |              | 42,282,202 | 1.7              | 41,818,228 | △ 1.1            | 41,252,417 | △ 1.4            |
| 歳 入 歳 出 差 引 額 |              | 496,567    | △ 53.2           | 453,824    | △ 8.6            | 426,746    | △ 6.0            |
| 翌年度へ繰り越すべき財源  | (1) 継続費通次繰越額 | 0          | —                | 0          | —                | 0          | —                |
|               | (2) 繰越明許費繰越額 | 0          | —                | 0          | —                | 0          | —                |
|               | (3) 事故繰越し繰越額 | 0          | —                | 0          | —                | 0          | —                |
|               | 計            | 0          | —                | 0          | —                | 0          | —                |
| 実 質 収 支 額     |              | 496,567    | △ 53.2           | 453,824    | △ 8.6            | 426,746    | △ 6.0            |

(注) 1 金額は、歳入歳出決算書の実質収支に関する調書によるものである。

2 実質収支＝歳入歳出差引額－翌年度へ繰り越すべき財源

## イ 歳 入

本年度の収入済額は、前年度に比べ5億9,288万9千円(1.4%)減少し、416億7,916万3千円となった。

収入済額の推移は、次表のとおりである。

(単位 千円・%)

|            | 令和4年度      |       | 令和5年度      |       |           |        | 令和6年度      |       |           |        |
|------------|------------|-------|------------|-------|-----------|--------|------------|-------|-----------|--------|
|            | 収入済額       | 構成比   | 収入済額       | 構成比   | 対前年度      |        | 収入済額       | 構成比   | 対前年度      |        |
|            |            |       |            |       | 増減額       | 増減率    |            |       | 増減額       | 増減率    |
| 国民健康保険税    | 8,598,638  | 20.1  | 8,418,010  | 19.9  | △ 180,628 | △ 2.1  | 8,726,396  | 20.9  | 308,386   | 3.7    |
| 国民健康保険税    | 8,598,638  | 20.1  | 8,418,010  | 19.9  | △ 180,628 | △ 2.1  | 8,726,396  | 20.9  | 308,386   | 3.7    |
| 使用料及び手数料   | 67         | 0.0   | 44         | 0.0   | △ 23      | △ 34.5 | 59         | 0.0   | 16        | 35.6   |
| 手数料        | 67         | 0.0   | 44         | 0.0   | △ 23      | △ 34.5 | 59         | 0.0   | 16        | 35.6   |
| 国庫支出金      | 385        | 0.0   | 1,508      | 0.0   | 1,123     | 291.7  | 27,897     | 0.1   | 26,389    | 著増     |
| 国庫補助金      | 385        | 0.0   | 1,508      | 0.0   | 1,123     | 291.7  | 27,897     | 0.1   | 26,389    | 著増     |
| 都支出金       | 27,855,411 | 65.1  | 27,671,213 | 65.5  | △ 184,198 | △ 0.7  | 27,388,676 | 65.7  | △ 282,537 | △ 1.0  |
| 都負担金       | 3,199      | 0.0   | 3,035      | 0.0   | △ 164     | △ 5.1  | 2,923      | 0.0   | △ 112     | △ 3.7  |
| 都補助金       | 27,852,212 | 65.1  | 27,668,178 | 65.5  | △ 184,034 | △ 0.7  | 27,385,753 | 65.7  | △ 282,425 | △ 1.0  |
| 繰入金        | 5,148,653  | 12.0  | 5,588,476  | 13.2  | 439,823   | 8.5    | 4,998,831  | 12.0  | △ 589,645 | △ 10.6 |
| 繰入金        | 5,148,653  | 12.0  | 5,588,476  | 13.2  | 439,823   | 8.5    | 4,998,831  | 12.0  | △ 589,645 | △ 10.6 |
| 繰越金        | 1,060,901  | 2.5   | 496,567    | 1.2   | △ 564,334 | △ 53.2 | 453,824    | 1.1   | △ 42,743  | △ 8.6  |
| 繰越金        | 1,060,901  | 2.5   | 496,567    | 1.2   | △ 564,334 | △ 53.2 | 453,824    | 1.1   | △ 42,743  | △ 8.6  |
| 諸収入        | 114,714    | 0.3   | 96,234     | 0.2   | △ 18,481  | △ 16.1 | 83,480     | 0.2   | △ 12,754  | △ 13.3 |
| 延滞金加算金及び過料 | 52,887     | 0.1   | 41,603     | 0.1   | △ 11,284  | △ 21.3 | 36,213     | 0.1   | △ 5,390   | △ 13.0 |
| 市預金利子      | 0          | 0.0   | 0          | 0.0   | 0         | △ 50.0 | 1          | 0.0   | 1         | 著増     |
| 雑入         | 61,827     | 0.1   | 54,631     | 0.1   | △ 7,196   | △ 11.6 | 47,267     | 0.1   | △ 7,364   | △ 13.5 |
| 歳入合計       | 42,778,769 | 100.0 | 42,272,052 | 100.0 | △ 506,717 | △ 1.2  | 41,679,163 | 100.0 | △ 592,889 | △ 1.4  |

本年度の決算額の内訳は、次表のとおりである。

(単位 千円・%)

|            | 予算現額       | 調定額        | 収入済額       | 収入率   | 収納率   | 不納欠損額  | 収入未済額   |
|------------|------------|------------|------------|-------|-------|--------|---------|
| 国民健康保険税    | 8,759,278  | 9,395,669  | 8,726,396  | 99.6  | 92.9  | 51,935 | 617,339 |
| 国民健康保険税    | 8,759,278  | 9,395,669  | 8,726,396  | 99.6  | 92.9  | 51,935 | 617,339 |
| 使用料及び手数料   | 60         | 59         | 59         | 99.0  | 100.0 | 0      | 0       |
| 手数料        | 60         | 59         | 59         | 99.0  | 100.0 | 0      | 0       |
| 国庫支出金      | 27,897     | 27,897     | 27,897     | 100.0 | 100.0 | 0      | 0       |
| 国庫補助金      | 27,897     | 27,897     | 27,897     | 100.0 | 100.0 | 0      | 0       |
| 都支出金       | 27,319,774 | 27,388,676 | 27,388,676 | 100.3 | 100.0 | 0      | 0       |
| 都負担金       | 3,430      | 2,923      | 2,923      | 85.2  | 100.0 | 0      | 0       |
| 都補助金       | 27,316,344 | 27,385,753 | 27,385,753 | 100.3 | 100.0 | 0      | 0       |
| 繰入金        | 4,998,831  | 4,998,831  | 4,998,831  | 100.0 | 100.0 | 0      | 0       |
| 繰入金        | 4,998,831  | 4,998,831  | 4,998,831  | 100.0 | 100.0 | 0      | 0       |
| 繰越金        | 453,823    | 453,824    | 453,824    | 100.0 | 100.0 | 0      | 0       |
| 繰越金        | 453,823    | 453,824    | 453,824    | 100.0 | 100.0 | 0      | 0       |
| 諸収入        | 86,402     | 101,736    | 83,480     | 96.6  | 82.1  | 2,845  | 15,411  |
| 延滞金加算金及び過料 | 34,765     | 36,213     | 36,213     | 104.2 | 100.0 | 0      | 0       |
| 市預金利子      | 1          | 1          | 1          | 53.6  | 100.0 | 0      | 0       |
| 雑入         | 51,636     | 65,523     | 47,267     | 91.5  | 72.1  | 2,845  | 15,411  |
| 歳入合計       | 41,646,065 | 42,366,693 | 41,679,163 | 100.1 | 98.4  | 54,779 | 632,751 |

国民健康保険税の収入済額の増加は主に、一般被保険者国民健康保険税の医療給付費分現年課税分1億6,267万9千円、後期高齢者支援金分現年課税分7,692万7千円である。

繰入金の収入済額の減少は主に、一般会計繰入金6億1,476万5千円である。

国民健康保険税の収入未済額は主に、一般被保険者国民健康保険税の医療給付費分現年課税分2億4,466万2千円、医療給付費分滞納繰越分1億6,314万4千円、後期高齢者支援金分現年課税分8,754万1千円である。

雑入の収入未済額は主に、一般被保険者返納金1,214万1千円である。

国民健康保険税の徴収率及び収入未済額の推移は、次表のとおりである。

(単位 千円・%)

|       |       | 令和2年度   | 令和3年度   | 令和4年度   | 令和5年度   | 令和6年度   |
|-------|-------|---------|---------|---------|---------|---------|
| 徴収率   | 現年度分  | 96.0    | 96.9    | 96.6    | 96.0    | 95.6    |
|       | 滞納繰越分 | 43.6    | 43.7    | 46.4    | 45.1    | 50.1    |
|       | 全体    | 91.6    | 93.0    | 93.5    | 92.9    | 92.7    |
| 収入未済額 |       | 699,026 | 549,610 | 556,222 | 597,553 | 630,739 |

(注)収入未済額＝調定額－収入済額(還付未済額を含まない)－不納欠損額

一般会計からの法定外繰入金の推移は、次表のとおりである。

(単位 千円・%)

|                 | 令和2年度      | 令和3年度      | 令和4年度      | 令和5年度      | 令和6年度      |
|-----------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| 法定外繰入額(A)       | 2,249,593  | 2,317,954  | 2,471,203  | 2,979,945  | 2,299,687  |
| 歳入決算額(B)        | 41,059,240 | 42,624,426 | 42,778,769 | 42,272,052 | 41,679,163 |
| 法定外繰入の割合(A)/(B) | 5.5        | 5.4        | 5.8        | 7.0        | 5.5        |

## ウ 歳 出

本年度の支出済額は、前年度に比べ５億６，５８１万２千円（１．４％）減少し、４１２億５，２４１万７千円となった。

支出済額の推移は、次表のとおりである。

(単位 千円・%)

|                 | 令和4年度      |       | 令和5年度      |       |           |        | 令和6年度      |       |           |        |
|-----------------|------------|-------|------------|-------|-----------|--------|------------|-------|-----------|--------|
|                 | 支出済額       | 構成比   | 支出済額       | 構成比   | 対前年度      |        | 支出済額       | 構成比   | 対前年度      |        |
|                 |            |       |            |       | 増減額       | 増減率    |            |       | 増減額       | 増減率    |
| 総 務 費           | 980,711    | 2.3   | 642,025    | 1.5   | △ 338,685 | △ 34.5 | 653,561    | 1.6   | 11,536    | 1.8    |
| 総 務 管 理 費       | 887,079    | 2.1   | 509,447    | 1.2   | △ 377,633 | △ 42.6 | 528,523    | 1.3   | 19,076    | 3.7    |
| 徴 税 費           | 93,379     | 0.2   | 132,010    | 0.3   | 38,632    | 41.4   | 124,718    | 0.3   | △ 7,292   | △ 5.5  |
| 運 営 協 議 会 費     | 253        | 0.0   | 569        | 0.0   | 316       | 124.7  | 321        | 0.0   | △ 248     | △ 43.6 |
| 保 険 給 付 費       | 26,844,265 | 63.5  | 26,698,885 | 63.8  | △ 145,380 | △ 0.5  | 26,476,812 | 64.2  | △ 222,073 | △ 0.8  |
| 療 養 諸 費         | 23,412,358 | 55.4  | 23,121,606 | 55.3  | △ 290,752 | △ 1.2  | 22,839,157 | 55.4  | △ 282,449 | △ 1.2  |
| 高 額 療 養 費       | 3,256,905  | 7.7   | 3,410,352  | 8.2   | 153,447   | 4.7    | 3,478,514  | 8.4   | 68,162    | 2.0    |
| 移 送 費           | 181        | 0.0   | 0          | —     | △ 181     | 皆減     | 180        | 0.0   | 180       | 皆増     |
| 出 産 育 児 諸 費     | 98,664     | 0.2   | 98,773     | 0.2   | 109       | 0.1    | 90,893     | 0.2   | △ 7,881   | △ 8.0  |
| 葬 祭 諸 費         | 24,500     | 0.1   | 24,450     | 0.1   | △ 50      | △ 0.2  | 23,850     | 0.1   | △ 600     | △ 2.5  |
| 結核・精神医療給付金      | 43,332     | 0.1   | 43,200     | 0.1   | △ 132     | △ 0.3  | 44,189     | 0.1   | 989       | 2.3    |
| 傷 病 手 当 金       | 8,325      | 0.0   | 504        | 0.0   | △ 7,821   | △ 93.9 | 30         | 0.0   | △ 474     | △ 94.0 |
| 国民健康保険事業費納付金    | 12,800,976 | 30.3  | 13,362,179 | 32.0  | 561,203   | 4.4    | 13,108,007 | 31.8  | △ 254,172 | △ 1.9  |
| 医療給付費分納付金       | 8,955,877  | 21.2  | 9,311,940  | 22.3  | 356,063   | 4.0    | 9,091,070  | 22.0  | △ 220,870 | △ 2.4  |
| 後期高齢者支援金等分納付金   | 2,715,652  | 6.4   | 2,953,164  | 7.1   | 237,512   | 8.7    | 2,967,292  | 7.2   | 14,128    | 0.5    |
| 介護納付金分納付金       | 1,129,447  | 2.7   | 1,097,075  | 2.6   | △ 32,372  | △ 2.9  | 1,049,645  | 2.5   | △ 47,430  | △ 4.3  |
| 共 同 事 業 拠 出 金   | 1          | 0.0   | 1          | 0.0   | 0         | 30.3   | —          | —     | △ 1       | 皆減     |
| 共 同 事 業 拠 出 金   | 1          | 0.0   | 1          | 0.0   | 0         | 30.3   | —          | —     | △ 1       | 皆減     |
| 保 健 事 業 費       | 529,608    | 1.3   | 508,991    | 1.2   | △ 20,617  | △ 3.9  | 496,036    | 1.2   | △ 12,955  | △ 2.5  |
| 特定健康診査等事業費      | 493,046    | 1.2   | 466,816    | 1.1   | △ 26,230  | △ 5.3  | 459,692    | 1.1   | △ 7,123   | △ 1.5  |
| 保 健 事 業 費       | 36,562     | 0.1   | 42,175     | 0.1   | 5,613     | 15.4   | 36,344     | 0.1   | △ 5,831   | △ 13.8 |
| 諸 支 出 金         | 1,126,642  | 2.7   | 606,147    | 1.4   | △ 520,494 | △ 46.2 | 518,000    | 1.3   | △ 88,147  | △ 14.5 |
| 償 還 金 及 び 還 付 金 | 463,004    | 1.1   | 248,932    | 0.6   | △ 214,071 | △ 46.2 | 348,987    | 0.8   | 100,055   | 40.2   |
| 繰 出 金           | 663,638    | 1.6   | 357,215    | 0.9   | △ 306,423 | △ 46.2 | 169,013    | 0.4   | △ 188,202 | △ 52.7 |
| 予 備 費           | 0          | —     | 0          | —     | 0         | —      | 0          | —     | 0         | —      |
| 予 備 費           | 0          | —     | 0          | —     | 0         | —      | 0          | —     | 0         | —      |
| 歳 出 合 計         | 42,282,202 | 100.0 | 41,818,228 | 100.0 | △ 463,973 | △ 1.1  | 41,252,417 | 100.0 | △ 565,812 | △ 1.4  |

本年度の決算額の内訳は、次表のとおりである。

(単位 千円・%)

|               | 予算現額       | 支出済額       | 執行率   | 翌年度繰越額 | 不用額     |
|---------------|------------|------------|-------|--------|---------|
| 総務費           | 725,287    | 653,561    | 90.1  | 0      | 71,726  |
| 総務管理費         | 583,467    | 528,523    | 90.6  | 0      | 54,944  |
| 徴税費           | 141,457    | 124,718    | 88.2  | 0      | 16,739  |
| 運営協議会費        | 363        | 321        | 88.3  | 0      | 43      |
| 保険給付費         | 26,741,104 | 26,476,812 | 99.0  | 0      | 264,292 |
| 療養諸費          | 22,969,716 | 22,839,157 | 99.4  | 0      | 130,559 |
| 高額療養費         | 3,604,561  | 3,478,514  | 96.5  | 0      | 126,047 |
| 移送費           | 300        | 180        | 60.0  | 0      | 120     |
| 出産育児諸費        | 96,807     | 90,893     | 93.9  | 0      | 5,914   |
| 葬祭諸費          | 24,250     | 23,850     | 98.4  | 0      | 400     |
| 結核・精神医療給付金    | 45,349     | 44,189     | 97.4  | 0      | 1,160   |
| 傷病手当金         | 121        | 30         | 24.9  | 0      | 91      |
| 国民健康保険事業費納付金  | 13,108,009 | 13,108,007 | 100.0 | 0      | 2       |
| 医療給付費分納付金     | 9,091,071  | 9,091,070  | 100.0 | 0      | 1       |
| 後期高齢者支援金等分納付金 | 2,967,293  | 2,967,292  | 100.0 | 0      | 1       |
| 介護納付金分納付金     | 1,049,645  | 1,049,645  | 100.0 | 0      | 0       |
| 保健事業費         | 542,652    | 496,036    | 91.4  | 0      | 46,616  |
| 特定健康診査等事業費    | 502,605    | 459,692    | 91.5  | 0      | 42,913  |
| 保健事業費         | 40,047     | 36,344     | 90.8  | 0      | 3,703   |
| 諸支出金          | 524,013    | 518,000    | 98.9  | 0      | 6,013   |
| 償還金及び還付金      | 355,000    | 348,987    | 98.3  | 0      | 6,013   |
| 繰出金           | 169,013    | 169,013    | 100.0 | 0      | 0       |
| 予備費           | 5,000      | 0          | —     | 0      | 5,000   |
| 予備費           | 5,000      | 0          | —     | 0      | 5,000   |
| 歳出合計          | 41,646,065 | 41,252,417 | 99.1  | 0      | 393,648 |

療養諸費の支出済額の減少は主に、一般被保険者療養給付費の負担金補助及び交付金 2 億 8, 3 7 7 万 5 千円である。

医療給付費分納付金の支出済額の減少は主に、一般被保険者医療給付費分納付金の負担金補助及び交付金 2 億 2, 0 3 5 万円である。

償還金及び還付金の支出済額の増加は主に、償還金の償還金利子及び割引料 1 億 2 4 7 万 3 千円である。

繰出金の支出済額の減少は、一般会計繰出金の繰出金 1 億 8, 8 2 0 万 2 千円である。

本年度の不用額は、前年度に比べ６億１，９０９万７千円（６１．１％）減少し、３億９，３６４万８千円となった。

不用額の推移は、次表のとおりである。

(単位 千円・％)

| 項             | 令和4年度     |       | 令和5年度     |       |           |        | 令和6年度   |       |           |        |
|---------------|-----------|-------|-----------|-------|-----------|--------|---------|-------|-----------|--------|
|               | 不用額       | 構成比   | 不用額       | 構成比   | 対前年度      |        | 不用額     | 構成比   | 対前年度      |        |
|               |           |       |           |       | 増減額       | 増減率    |         |       | 増減額       | 増減率    |
| 総 務 費         | 17,475    | 1.3   | 30,676    | 3.0   | 13,200    | 75.5   | 71,726  | 18.2  | 41,050    | 133.8  |
| 保 険 給 付 費     | 1,213,022 | 91.0  | 888,112   | 87.7  | △ 324,910 | △ 26.8 | 264,292 | 67.1  | △ 623,820 | △ 70.2 |
| 国民健康保険事業費納付金  | 2         | 0.0   | 2         | 0.0   | 0         | 14.7   | 2       | 0.0   | 0         | △ 16.5 |
| 共 同 事 業 拠 出 金 | 14        | 0.0   | 14        | 0.0   | 0         | △ 1.5  | —       | —     | △ 14      | 皆減     |
| 保 健 事 業 費     | 81,788    | 6.1   | 72,966    | 7.2   | △ 8,822   | △ 10.8 | 46,616  | 11.8  | △ 26,350  | △ 36.1 |
| 諸 支 出 金       | 15,858    | 1.2   | 15,976    | 1.6   | 117       | 0.7    | 6,013   | 1.5   | △ 9,963   | △ 62.4 |
| 予 備 費         | 5,000     | 0.4   | 5,000     | 0.5   | 0         | —      | 5,000   | 1.3   | 0         | —      |
| 計             | 1,333,160 | 100.0 | 1,012,746 | 100.0 | △ 320,415 | △ 24.0 | 393,648 | 100.0 | △ 619,097 | △ 61.1 |

地方自治法第２２０条第２項ただし書の規定により、予算の定めるところにより、項間の流用をすることができる。本会計においては、予算に保険給付費の各項に係る予算額に過不足を生じた場合における同一款内でのこれらの経費の各項の間の流用ができる旨の定めがされていたが、項間での流用はなかった。

本年度を含め過去３年間、予備費からの充用はなかった。

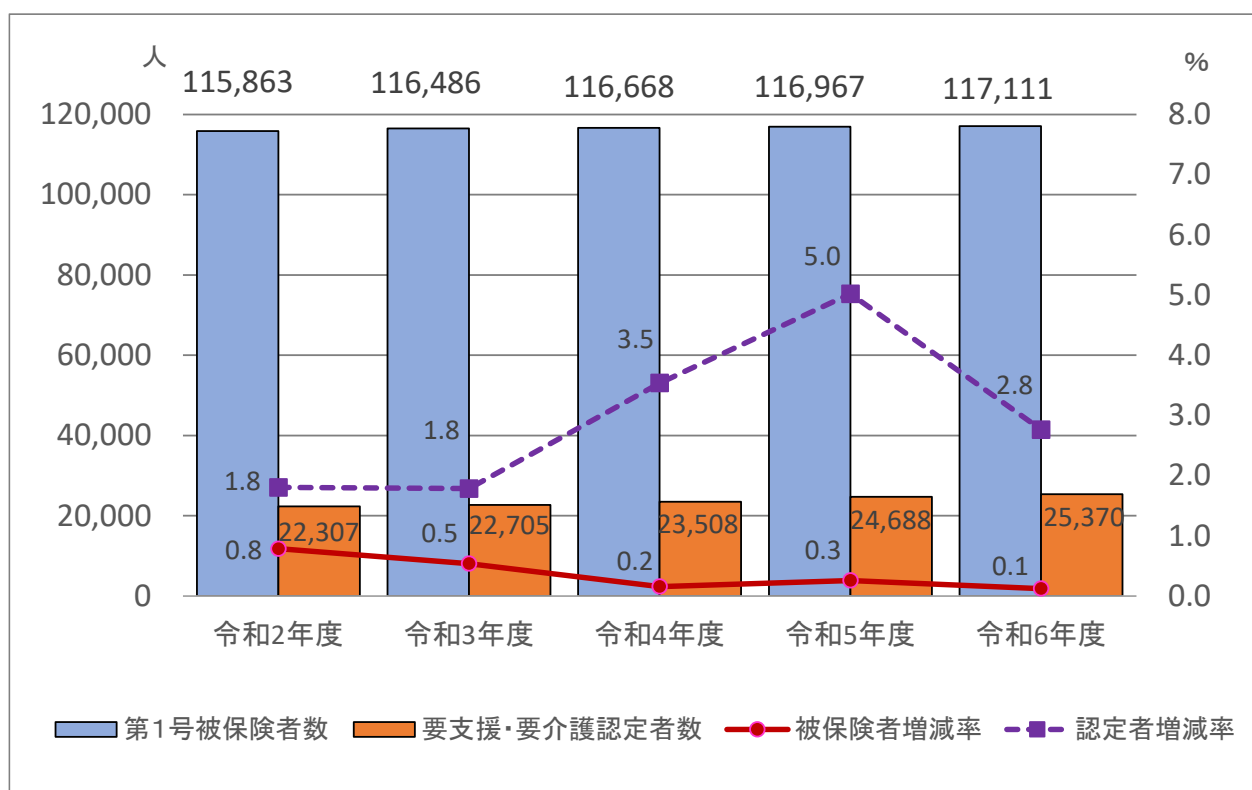
## （２）介護保険事業会計

介護保険制度は、誰もが安心して暮らせる社会の実現を目指し、介護や支援が必要となったとき、適切なサービスの提供をとおして、高齢者の自立を支援し、社会全体で支え合う保険制度である。

この事業の財源は、介護保険料、国庫支出金、支払基金交付金、都支出金、繰入金等で構成されている。

本年度は、介護報酬の引き上げ、介護保険料率の改定を行った。

第１号被保険者及び要支援・要介護認定者の人数と増減率の推移は、次のとおりである。



## ア 決算の概要

(単位 千円・%)

| 年 度           |              | 令和4年度      |                  | 令和5年度      |                  | 令和6年度      |                  |
|---------------|--------------|------------|------------------|------------|------------------|------------|------------------|
|               |              | 金 額        | 対 前 年 度<br>増 減 率 | 金 額        | 対 前 年 度<br>増 減 率 | 金 額        | 対 前 年 度<br>増 減 率 |
| 歳 入 総 額       |              | 37,810,661 | 2.3              | 39,109,443 | 3.4              | 40,371,338 | 3.2              |
| 歳 出 総 額       |              | 36,619,747 | 2.9              | 38,213,741 | 4.4              | 39,551,485 | 3.5              |
| 歳 入 歳 出 差 引 額 |              | 1,190,914  | △ 12.9           | 895,702    | △ 24.8           | 819,853    | △ 8.5            |
| 翌年度へ繰り越すべき財源  | (1) 継続費通次繰越額 | 0          | —                | 0          | —                | 0          | —                |
|               | (2) 繰越明許費繰越額 | 0          | —                | 0          | —                | 0          | —                |
|               | (3) 事故繰越し繰越額 | 0          | —                | 0          | —                | 0          | —                |
|               | 計            | 0          | —                | 0          | —                | 0          | —                |
| 実 質 収 支 額     |              | 1,190,914  | △ 12.9           | 895,702    | △ 24.8           | 819,853    | △ 8.5            |

(注) 1 金額は、歳入歳出決算書の実質収支に関する調書によるものである。

2 実質収支＝歳入歳出差引額－翌年度へ繰り越すべき財源

## イ 歳 入

本年度の収入済額は、前年度に比べ12億6,189万5千円（3.2%）増加し、403億7,133万8千円となった。

収入済額の推移は、次表のとおりである。

(単位 千円・%)

|               |            | 令和4年度      |       | 令和5年度      |       |           |        | 令和6年度      |       |           |        |
|---------------|------------|------------|-------|------------|-------|-----------|--------|------------|-------|-----------|--------|
|               |            | 収入済額       | 構成比   | 収入済額       | 構成比   | 対前年度      |        | 収入済額       | 構成比   | 対前年度      |        |
|               |            |            |       |            |       | 増減額       | 増減率    |            |       | 増減額       | 増減率    |
| 保 険 料         |            | 7,725,004  | 20.4  | 7,722,647  | 19.7  | △ 2,357   | △ 0.0  | 8,433,801  | 20.9  | 711,154   | 9.2    |
|               | 介護保険料      | 7,725,004  | 20.4  | 7,722,647  | 19.7  | △ 2,357   | △ 0.0  | 8,433,801  | 20.9  | 711,154   | 9.2    |
| 使用料及び手数料      |            | 0          | —     | 0          | —     | 0         | —      | 0          | —     | 0         | —      |
|               | 手数料        | 0          | —     | 0          | —     | 0         | —      | 0          | —     | 0         | —      |
| 国 庫 支 出 金     |            | 8,115,992  | 21.5  | 8,563,528  | 21.9  | 447,536   | 5.5    | 8,684,056  | 21.5  | 120,528   | 1.4    |
|               | 国庫負担金      | 6,147,135  | 16.3  | 6,369,523  | 16.3  | 222,388   | 3.6    | 6,508,203  | 16.1  | 138,680   | 2.2    |
|               | 国庫補助金      | 1,968,857  | 5.2   | 2,194,005  | 5.6   | 225,148   | 11.4   | 2,175,853  | 5.4   | △ 18,152  | △ 0.8  |
| 支 払 基 金 交 付 金 |            | 9,025,762  | 23.9  | 9,524,127  | 24.4  | 498,365   | 5.5    | 9,961,322  | 24.7  | 437,195   | 4.6    |
|               | 支払基金交付金    | 9,025,762  | 23.9  | 9,524,127  | 24.4  | 498,365   | 5.5    | 9,961,322  | 24.7  | 437,195   | 4.6    |
| 都 支 出 金       |            | 5,077,880  | 13.4  | 5,332,910  | 13.6  | 255,030   | 5.0    | 5,565,334  | 13.8  | 232,424   | 4.4    |
|               | 都負担金       | 4,773,956  | 12.6  | 5,015,826  | 12.8  | 241,870   | 5.1    | 5,249,976  | 13.0  | 234,150   | 4.7    |
|               | 財政安定化基金支出金 | 0          | —     | 0          | —     | 0         | —      | 0          | —     | 0         | —      |
|               | 都補助金       | 303,924    | 0.8   | 317,084    | 0.8   | 13,160    | 4.3    | 315,358    | 0.8   | △ 1,726   | △ 0.5  |
| 財 産 収 入       |            | 3,169      | 0.0   | 4,712      | 0.0   | 1,544     | 48.7   | 7,286      | 0.0   | 2,574     | 54.6   |
|               | 財産運用収入     | 3,169      | 0.0   | 4,712      | 0.0   | 1,544     | 48.7   | 7,286      | 0.0   | 2,574     | 54.6   |
| 繰 入 金         |            | 6,486,336  | 17.2  | 6,760,685  | 17.3  | 274,350   | 4.2    | 6,814,751  | 16.9  | 54,065    | 0.8    |
|               | 一般会計繰入金    | 5,986,336  | 15.8  | 6,205,433  | 15.9  | 219,098   | 3.7    | 6,314,569  | 15.6  | 109,135   | 1.8    |
|               | 基金繰入金      | 500,000    | 1.3   | 555,252    | 1.4   | 55,252    | 11.1   | 500,182    | 1.2   | △ 55,070  | △ 9.9  |
| 繰 越 金         |            | 1,366,861  | 3.6   | 1,190,914  | 3.0   | △ 175,947 | △ 12.9 | 895,702    | 2.2   | △ 295,212 | △ 24.8 |
|               | 繰越金        | 1,366,861  | 3.6   | 1,190,914  | 3.0   | △ 175,947 | △ 12.9 | 895,702    | 2.2   | △ 295,212 | △ 24.8 |
| 諸 収 入         |            | 9,657      | 0.0   | 9,920      | 0.0   | 263       | 2.7    | 9,086      | 0.0   | △ 833     | △ 8.4  |
|               | 延滞金及び過料    | 1,246      | 0.0   | 842        | 0.0   | △ 404     | △ 32.4 | 1,844      | 0.0   | 1,003     | 119.1  |
|               | 雑 入        | 8,411      | 0.0   | 9,078      | 0.0   | 667       | 7.9    | 7,241      | 0.0   | △ 1,837   | △ 20.2 |
|               | 市預金利子      | 0          | 0.0   | 0          | 0.0   | 0         | △ 11.1 | 1          | 0.0   | 1         | 著増     |
| 歳 入 合 計       |            | 37,810,660 | 100.0 | 39,109,443 | 100.0 | 1,298,782 | 3.4    | 40,371,338 | 100.0 | 1,261,895 | 3.2    |

本年度の決算額の内訳は、次表のとおりである。

(単位 千円・%)

|               | 予算現額       | 調定額        | 収入済額       | 収入率   | 収納率   | 不納欠損額 | 収入未済額  |
|---------------|------------|------------|------------|-------|-------|-------|--------|
| 保 険 料         | 7,974,634  | 8,470,718  | 8,433,801  | 105.8 | 99.6  | 7,290 | 29,627 |
| 介護保険料         | 7,974,634  | 8,470,718  | 8,433,801  | 105.8 | 99.6  | 7,290 | 29,627 |
| 使用料及び手数料      | 1          | 0          | 0          | —     | —     | 0     | 0      |
| 手数料           | 1          | 0          | 0          | —     | —     | 0     | 0      |
| 国 庫 支 出 金     | 8,912,379  | 8,684,056  | 8,684,056  | 97.4  | 100.0 | 0     | 0      |
| 国 庫 負 担 金     | 6,508,202  | 6,508,203  | 6,508,203  | 100.0 | 100.0 | 0     | 0      |
| 国 庫 補 助 金     | 2,404,177  | 2,175,853  | 2,175,853  | 90.5  | 100.0 | 0     | 0      |
| 支 払 基 金 交 付 金 | 10,145,670 | 9,961,322  | 9,961,322  | 98.2  | 100.0 | 0     | 0      |
| 支 払 基 金 交 付 金 | 10,145,670 | 9,961,322  | 9,961,322  | 98.2  | 100.0 | 0     | 0      |
| 都 支 出 金       | 5,622,887  | 5,565,334  | 5,565,334  | 99.0  | 100.0 | 0     | 0      |
| 都 負 担 金       | 5,304,873  | 5,249,976  | 5,249,976  | 99.0  | 100.0 | 0     | 0      |
| 財政安定化基金支出金    | 1          | 0          | 0          | —     | —     | 0     | 0      |
| 都 補 助 金       | 318,013    | 315,358    | 315,358    | 99.2  | 100.0 | 0     | 0      |
| 財 産 収 入       | 7,285      | 7,286      | 7,286      | 100.0 | 100.0 | 0     | 0      |
| 財 産 運 用 収 入   | 7,285      | 7,286      | 7,286      | 100.0 | 100.0 | 0     | 0      |
| 繰 入 金         | 6,814,752  | 6,814,751  | 6,814,751  | 100.0 | 100.0 | 0     | 0      |
| 一 般 会 計 繰 入 金 | 6,314,570  | 6,314,569  | 6,314,569  | 100.0 | 100.0 | 0     | 0      |
| 基 金 繰 入 金     | 500,182    | 500,182    | 500,182    | 100.0 | 100.0 | 0     | 0      |
| 繰 越 金         | 895,706    | 895,702    | 895,702    | 100.0 | 100.0 | 0     | 0      |
| 繰 越 金         | 895,706    | 895,702    | 895,702    | 100.0 | 100.0 | 0     | 0      |
| 諸 収 入         | 4,302      | 18,790     | 9,086      | 211.2 | 48.4  | 0     | 9,704  |
| 延 滞 金 及 び 過 料 | 1,122      | 1,844      | 1,844      | 164.4 | 100.0 | 0     | 0      |
| 雑 入           | 3,179      | 16,944     | 7,241      | 227.8 | 42.7  | 0     | 9,704  |
| 市 預 金 利 子     | 1          | 1          | 1          | 131.8 | 100.0 | 0     | 0      |
| 歳 入 合 計       | 40,377,616 | 40,417,959 | 40,371,338 | 100.0 | 99.9  | 7,290 | 39,331 |

介護保険料の収入済額の増加は主に、特別徴収保険料現年度分5億4,375万1千円である。

介護保険料の収入未済額は主に、普通徴収保険料現年度分2,825万9千円である。

雑入の収入未済額は主に、保険給付費過年度戻入金776万8千円である。

介護保険料の徴収率及び収入未済額の推移は、次表のとおりである。

(単位 千円・%)

|       |       | 令和2年度  | 令和3年度  | 令和4年度  | 令和5年度  | 令和6年度  |
|-------|-------|--------|--------|--------|--------|--------|
| 徴収率   | 現年度分  | 99.4   | 99.5   | 99.5   | 99.5   | 99.6   |
|       | 滞納繰越分 | 29.8   | 38.6   | 39.9   | 31.6   | 65.9   |
|       | 全 体   | 98.5   | 98.8   | 99.0   | 98.9   | 99.4   |
| 収入未済額 |       | 81,670 | 67,976 | 64,450 | 66,332 | 44,792 |

(注)収入未済額＝調定額－収入済額(還付未済額を含まない)－不納欠損額

## ウ 歳 出

本年度の支出済額は、前年度に比べ13億3,774万4千円(3.5%)増加し、395億5,148万5千円となった。

支出済額の推移は、次表のとおりである。

(単位 千円・%)

|               |                  | 令和4年度      |       | 令和5年度      |       |           |        | 令和6年度      |       |           |        |
|---------------|------------------|------------|-------|------------|-------|-----------|--------|------------|-------|-----------|--------|
|               |                  | 支出済額       | 構成比   | 支出済額       | 構成比   | 対前年度      |        | 支出済額       | 構成比   | 対前年度      |        |
|               |                  |            |       |            |       | 増減額       | 増減率    |            |       | 増減額       | 増減率    |
| 総 務 費         | 総務費              | 947,913    | 2.6   | 953,979    | 2.5   | 6,066     | 0.6    | 1,013,081  | 2.6   | 59,102    | 6.2    |
|               | 総務管理費            | 598,002    | 1.6   | 636,491    | 1.7   | 38,488    | 6.4    | 669,754    | 1.7   | 33,263    | 5.2    |
|               | 徴収費              | 26,936     | 0.1   | 28,425     | 0.1   | 1,489     | 5.5    | 38,682     | 0.1   | 10,258    | 36.1   |
|               | 介護認定審査会費         | 322,975    | 0.9   | 289,064    | 0.8   | △ 33,911  | △ 10.5 | 304,644    | 0.8   | 15,581    | 5.4    |
| 保 険 給 付 費     | 介護サービス等諸費        | 32,467,423 | 88.7  | 34,102,751 | 89.2  | 1,635,328 | 5.0    | 35,672,653 | 90.2  | 1,569,903 | 4.6    |
|               | 介護予防サービス等諸費      | 30,189,216 | 82.4  | 31,750,715 | 83.1  | 1,561,498 | 5.2    | 33,197,812 | 83.9  | 1,447,098 | 4.6    |
|               | 介護予防・日常生活支援総合事業費 | 670,617    | 1.8   | 676,737    | 1.8   | 6,120     | 0.9    | 721,886    | 1.8   | 45,150    | 6.7    |
|               | その他の経費           | 1,607,590  | 4.4   | 1,675,299  | 4.4   | 67,709    | 4.2    | 1,752,955  | 4.4   | 77,655    | 4.6    |
| 地 域 支 援 事 業 費 | 介護予防・日常生活支援総合事業費 | 1,810,160  | 4.9   | 1,912,019  | 5.0   | 101,859   | 5.6    | 1,929,110  | 4.9   | 17,091    | 0.9    |
|               | 包括的支援・任意事業費      | 1,018,203  | 2.8   | 1,111,414  | 2.9   | 93,211    | 9.2    | 1,131,289  | 2.9   | 19,875    | 1.8    |
|               | 包括的支援・任意事業費      | 791,957    | 2.2   | 800,605    | 2.1   | 8,648     | 1.1    | 797,821    | 2.0   | △ 2,784   | △ 0.3  |
| 基 金 積 立 金     | 基金積立金            | 610,756    | 1.7   | 551,331    | 1.4   | △ 59,425  | △ 9.7  | 334,666    | 0.8   | △ 216,665 | △ 39.3 |
|               | 基金積立金            | 610,756    | 1.7   | 551,331    | 1.4   | △ 59,425  | △ 9.7  | 334,666    | 0.8   | △ 216,665 | △ 39.3 |
| 諸 支 出 金       | 償還金及び還付加算金       | 783,494    | 2.1   | 693,660    | 1.8   | △ 89,834  | △ 11.5 | 601,975    | 1.5   | △ 91,685  | △ 13.2 |
|               | 繰出金              | 510,058    | 1.4   | 433,902    | 1.1   | △ 76,156  | △ 14.9 | 348,836    | 0.9   | △ 85,065  | △ 19.6 |
|               | 繰出金              | 273,437    | 0.7   | 259,759    | 0.7   | △ 13,678  | △ 5.0  | 253,139    | 0.6   | △ 6,620   | △ 2.5  |
| 公 債 費         | 公債費              | 0          | —     | 0          | —     | 0         | —      | —          | —     | 0         | —      |
|               | 公債費              | 0          | —     | 0          | —     | 0         | —      | —          | —     | 0         | —      |
| 予 備 費         | 予備費              | 0          | —     | 0          | —     | 0         | —      | 0          | —     | 0         | —      |
|               | 予備費              | 0          | —     | 0          | —     | 0         | —      | 0          | —     | 0         | —      |
| 歳 出 合 計       |                  | 36,619,747 | 100.0 | 38,213,741 | 100.0 | 1,593,994 | 4.4    | 39,551,485 | 100.0 | 1,337,744 | 3.5    |

本年度の決算額の内訳は、次表のとおりである。

(単位 千円・%)

|                  | 予算現額       | 支出済額       | 執行率   | 翌年度繰越額 | 不用額     |
|------------------|------------|------------|-------|--------|---------|
| 総務費              | 1,083,616  | 1,013,081  | 93.5  | 0      | 70,535  |
| 総務管理費            | 720,928    | 669,754    | 92.9  | 0      | 51,174  |
| 徴収費              | 44,122     | 38,682     | 87.7  | 0      | 5,440   |
| 介護認定審査会費         | 318,566    | 304,644    | 95.6  | 0      | 13,922  |
| 保険給付費            | 36,347,928 | 35,672,653 | 98.1  | 0      | 675,275 |
| 介護サービス等諸費        | 33,715,225 | 33,197,812 | 98.5  | 0      | 517,413 |
| 介護予防サービス等諸費      | 779,294    | 721,886    | 92.6  | 0      | 57,408  |
| その他経費            | 1,853,409  | 1,752,955  | 94.6  | 0      | 100,454 |
| 地域支援事業費          | 2,001,719  | 1,929,110  | 96.4  | 0      | 72,609  |
| 介護予防・日常生活支援総合事業費 | 1,190,361  | 1,131,289  | 95.0  | 0      | 59,072  |
| 包括的支援・任意事業費      | 811,358    | 797,821    | 98.3  | 0      | 13,537  |
| 基金積立金            | 334,666    | 334,666    | 100.0 | 0      | 0       |
| 基金積立金            | 334,666    | 334,666    | 100.0 | 0      | 0       |
| 諸支出金             | 604,687    | 601,975    | 99.6  | 0      | 2,712   |
| 償還金及び還付加算金       | 351,547    | 348,836    | 99.2  | 0      | 2,711   |
| 繰出金              | 253,140    | 253,139    | 100.0 | 0      | 1       |
| 予備費              | 5,000      | 0          | —     | 0      | 5,000   |
| 予備費              | 5,000      | 0          | —     | 0      | 5,000   |
| 歳出合計             | 40,377,616 | 39,551,485 | 98.0  | 0      | 826,131 |

介護サービス等諸費の支出済額の増加は、介護サービス等諸費の負担金補助及び交付金14億4,709万8千円である。

基金積立金の支出済額の減少は、介護保険給付費準備基金積立金2億1,666万5千円である。

本年度の不用額は、前年度に比べ5億3,031万円(39.1%)減少し、8億2,613万1千円となった。

不用額の推移は、次表のとおりである。

(単位 千円・%)

| 項       | 令和4年度     |       | 令和5年度     |       |          |       | 令和6年度   |       |          |       |
|---------|-----------|-------|-----------|-------|----------|-------|---------|-------|----------|-------|
|         | 不用額       | 構成比   | 不用額       | 構成比   | 対前年度     |       | 不用額     | 構成比   | 対前年度     |       |
|         |           |       |           |       | 増減額      | 増減率   |         |       | 増減額      | 増減率   |
| 総務費     | 70,188    | 4.5   | 81,454    | 6.0   | 11,266   | 16.1  | 70,535  | 8.5   | △10,919  | △13.4 |
| 保険給付費   | 1,401,968 | 90.8  | 1,225,663 | 90.4  | △176,305 | △12.6 | 675,275 | 81.7  | △550,389 | △44.9 |
| 地域支援事業費 | 64,432    | 4.2   | 43,288    | 3.2   | △21,144  | △32.8 | 72,609  | 8.8   | 29,321   | 67.7  |
| 基金積立金   | 1         | 0.0   | 3         | 0.0   | 2        | 399.0 | 0       | 0.0   | △3       | △99.5 |
| 諸支出金    | 2,584     | 0.2   | 917       | 0.1   | △1,667   | △64.5 | 2,712   | 0.3   | 1,795    | 195.8 |
| 公債費     | 117       | 0.0   | 117       | 0.0   | 0        | —     | —       | —     | △117     | 皆減    |
| 予備費     | 5,000     | 0.3   | 5,000     | 0.4   | 0        | —     | 5,000   | 0.6   | 0        | —     |
| 計       | 1,544,289 | 100.0 | 1,356,441 | 100.0 | △187,848 | △12.2 | 826,131 | 100.0 | △530,310 | △39.1 |

地方自治法第220条第2項ただし書の規定により、予算の定めるところにより、項間の流用をすることができる。本会計においては、予算に保険給付費の各項に係る予算額に過不足を生じた場合における同一款内でのこれらの経費の各項の間の流用ができる旨の定めがされていたが、項間での流用はなかった。

本年度を含め過去3年間、予備費からの充用はなかった。

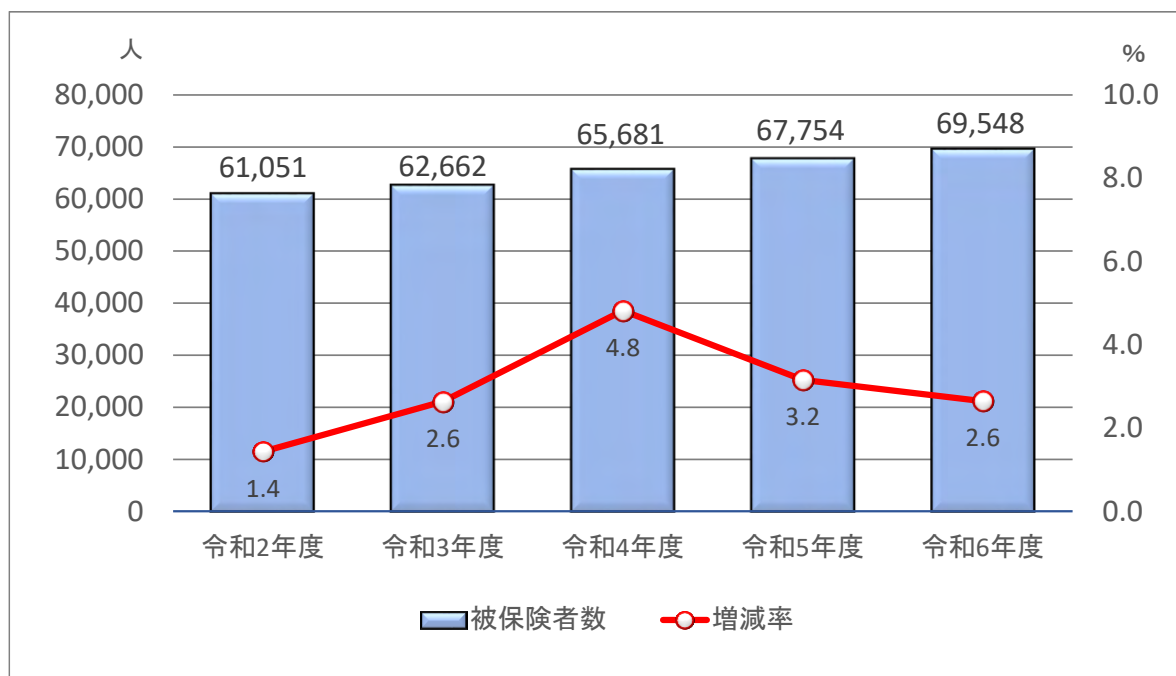
### (3) 後期高齢者医療事業会計

後期高齢者医療制度は、2008年4月に「高齢者の医療の確保に関する法律」が施行され、75歳以上の者（65歳以上で障がいの状態にある旨の認定を受けた者を含む。）を被保険者とし、医療給付等を行う制度である。

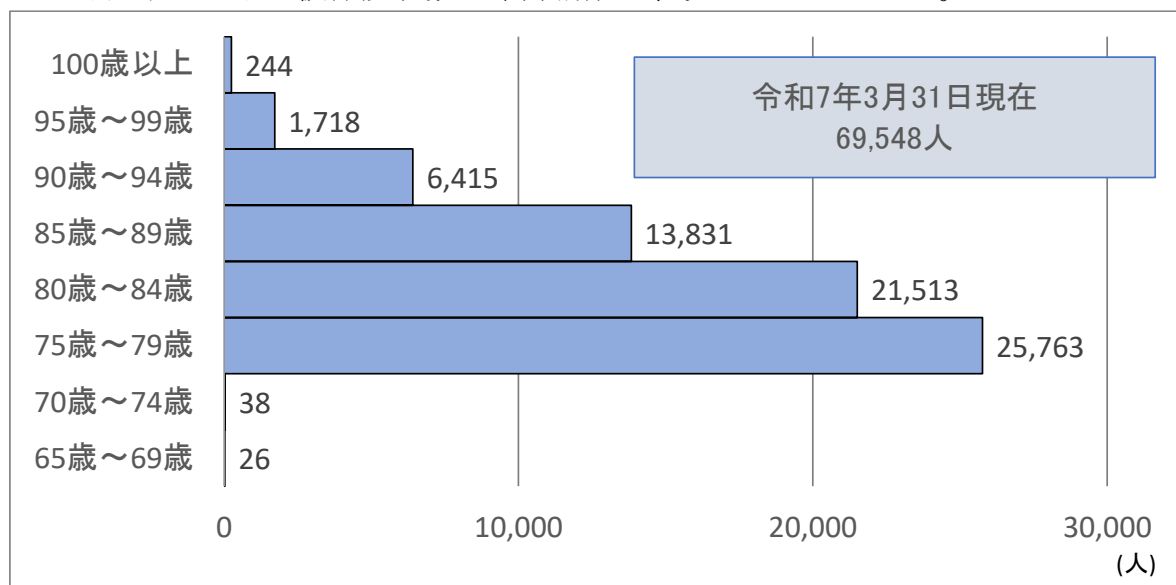
本制度の運営主体は、東京都後期高齢者医療広域連合であり、医療給付費の財源は、公費（5割）、現役世代からの支援金（4割）、保険料（1割）で構成されている。なお、公費（5割）の負担割合は、国4：都道府県1：区市町村1となっている。市は主に、後期高齢者医療保険料の徴収や後期高齢者医療被保険者証の引渡し、健康診査事業や葬祭費の支給を行っている。

本年度は、後期高齢者医療保険料率の改定を行った。

町田市における被保険者の人数及び増減率の推移は、次のとおりである。



町田市における被保険者数の年齢構成は、次のとおりである。



## ア 決算の概要

(単位 千円・%)

| 年 度           |              | 令和4年度      |                  | 令和5年度      |                  | 令和6年度      |                  |
|---------------|--------------|------------|------------------|------------|------------------|------------|------------------|
|               |              | 金 額        | 対 前 年 度<br>増 減 率 | 金 額        | 対 前 年 度<br>増 減 率 | 金 額        | 対 前 年 度<br>増 減 率 |
| 歳 入 総 額       |              | 13,012,432 | 9.9              | 13,454,567 | 3.4              | 14,377,113 | 6.9              |
| 歳 出 総 額       |              | 12,869,657 | 9.6              | 13,348,564 | 3.7              | 14,249,573 | 6.7              |
| 歳 入 歳 出 差 引 額 |              | 142,775    | 40.5             | 106,003    | △ 25.8           | 127,540    | 20.3             |
| 翌年度へ繰り越すべき財源  | (1) 継続費通次繰越額 | 0          | —                | 0          | —                | 0          | —                |
|               | (2) 繰越明許費繰越額 | 0          | —                | 0          | —                | 0          | —                |
|               | (3) 事故繰越し繰越額 | 0          | —                | 0          | —                | 0          | —                |
|               | 計            | 0          | —                | 0          | —                | 0          | —                |
| 実 質 収 支 額     |              | 142,775    | 40.5             | 106,003    | △ 25.8           | 127,540    | 20.3             |

(注)1 金額は、歳入歳出決算書の実質収支に関する調書によるものである。

2 実質収支＝歳入歳出差引額－翌年度へ繰り越すべき財源

## イ 歳 入

本年度の収入済額は、前年度に比べ9億2,254万6千円(6.9%)増加し、143億7,711万3千円となった。

収入済額の推移は、次表のとおりである。

(単位 千円・%)

|            | 令和4年度      |       | 令和5年度      |       |          |        | 令和6年度      |       |          |        |
|------------|------------|-------|------------|-------|----------|--------|------------|-------|----------|--------|
|            | 収入済額       | 構成比   | 収入済額       | 構成比   | 対前年度     |        | 収入済額       | 構成比   | 対前年度     |        |
|            |            |       |            |       | 増減額      | 増減率    |            |       | 増減額      | 増減率    |
| 後期高齢者医療保険料 | 6,635,866  | 51.0  | 6,828,356  | 50.8  | 192,490  | 2.9    | 7,399,662  | 51.5  | 571,306  | 8.4    |
| 後期高齢者医療保険料 | 6,635,866  | 51.0  | 6,828,356  | 50.8  | 192,490  | 2.9    | 7,399,662  | 51.5  | 571,306  | 8.4    |
| 使用料及び手数料   | 7          | 0.0   | 7          | 0.0   | 0        | 4.3    | —          | —     | △ 7      | 皆減     |
| 手数料        | 7          | 0.0   | 7          | 0.0   | 0        | 4.3    | —          | —     | △ 7      | 皆減     |
| 都支出金       | 3,531      | 0.0   | 3,737      | 0.0   | 206      | 5.8    | 3,907      | 0.0   | 170      | 4.5    |
| 都負担金       | 3,531      | 0.0   | 3,737      | 0.0   | 206      | 5.8    | 3,907      | 0.0   | 170      | 4.5    |
| 繰入金        | 5,821,445  | 44.7  | 6,047,025  | 44.9  | 225,580  | 3.9    | 6,412,014  | 44.6  | 364,989  | 6.0    |
| 繰入金        | 5,821,445  | 44.7  | 6,047,025  | 44.9  | 225,580  | 3.9    | 6,412,014  | 44.6  | 364,989  | 6.0    |
| 繰越金        | 101,617    | 0.8   | 142,775    | 1.1   | 41,159   | 40.5   | 106,003    | 0.7   | △ 36,772 | △ 25.8 |
| 繰越金        | 101,617    | 0.8   | 142,775    | 1.1   | 41,159   | 40.5   | 106,003    | 0.7   | △ 36,772 | △ 25.8 |
| 諸収入        | 366,333    | 2.8   | 393,508    | 2.9   | 27,175   | 7.4    | 407,773    | 2.8   | 14,265   | 3.6    |
| 延滞金及び過料    | 963        | 0.0   | 773        | 0.0   | △ 189    | △ 19.7 | 1,469      | 0.0   | 696      | 90.0   |
| 償還金及び還付加算金 | 1,075      | 0.0   | 1,168      | 0.0   | 92       | 8.6    | 1,887      | 0.0   | 720      | 61.6   |
| 預金利子       | 0          | 0.0   | 0          | —     | 0        | 皆減     | 0          | —     | 0        | —      |
| 受託事業収入     | 353,207    | 2.7   | 379,656    | 2.8   | 26,449   | 7.5    | 391,195    | 2.7   | 11,539   | 3.0    |
| 雑入         | 11,088     | 0.1   | 11,911     | 0.1   | 823      | 7.4    | 13,222     | 0.1   | 1,310    | 11.0   |
| 広域連合支出金    | 83,634     | 0.6   | 39,158     | 0.3   | △ 44,475 | △ 53.2 | 47,755     | 0.3   | 8,596    | 22.0   |
| 広域連合負担金    | 31,920     | 0.2   | 16,630     | 0.1   | △ 15,289 | △ 47.9 | 24,034     | 0.2   | 7,404    | 44.5   |
| 広域連合補助金    | 51,714     | 0.4   | 22,528     | 0.2   | △ 29,186 | △ 56.4 | 23,721     | 0.2   | 1,193    | 5.3    |
| 歳入合計       | 13,012,432 | 100.0 | 13,454,567 | 100.0 | 442,135  | 3.4    | 14,377,113 | 100.0 | 922,546  | 6.9    |

本年度の決算額の内訳は、次表のとおりである。

(単位 千円・%)

|            | 予算現額       | 調定額        | 収入済額       | 収入率   | 収納率   | 不納欠損額 | 収入未済額  |
|------------|------------|------------|------------|-------|-------|-------|--------|
| 後期高齢者医療保険料 | 7,338,651  | 7,415,323  | 7,399,662  | 100.8 | 99.8  | 4,319 | 11,342 |
| 後期高齢者医療保険料 | 7,338,651  | 7,415,323  | 7,399,662  | 100.8 | 99.8  | 4,319 | 11,342 |
| 都 支 出 金    | 4,292      | 3,907      | 3,907      | 91.0  | 100.0 | 0     | 0      |
| 都 負 担 金    | 4,292      | 3,907      | 3,907      | 91.0  | 100.0 | 0     | 0      |
| 繰 入 金      | 6,412,014  | 6,412,014  | 6,412,014  | 100.0 | 100.0 | 0     | 0      |
| 繰 入 金      | 6,412,014  | 6,412,014  | 6,412,014  | 100.0 | 100.0 | 0     | 0      |
| 繰 越 金      | 106,002    | 106,003    | 106,003    | 100.0 | 100.0 | 0     | 0      |
| 繰 越 金      | 106,002    | 106,003    | 106,003    | 100.0 | 100.0 | 0     | 0      |
| 諸 収 入      | 432,785    | 407,773    | 407,773    | 94.2  | 100.0 | 0     | 0      |
| 延滞金及び過料    | 1,601      | 1,469      | 1,469      | 91.8  | 100.0 | 0     | 0      |
| 償還金及び還付加算金 | 1,720      | 1,887      | 1,887      | 109.7 | 100.0 | 0     | 0      |
| 預 金 利 子    | 1          | 0          | 0          | —     | —     | 0     | 0      |
| 受託事業収入     | 415,885    | 391,195    | 391,195    | 94.1  | 100.0 | 0     | 0      |
| 雑 入        | 13,578     | 13,222     | 13,222     | 97.4  | 100.0 | 0     | 0      |
| 広域連合支出金    | 47,039     | 47,755     | 47,755     | 101.5 | 100.0 | 0     | 0      |
| 広域連合負担金    | 24,034     | 24,034     | 24,034     | 100.0 | 100.0 | 0     | 0      |
| 広域連合補助金    | 23,005     | 23,721     | 23,721     | 103.1 | 100.0 | 0     | 0      |
| 歳 入 合 計    | 14,340,783 | 14,392,774 | 14,377,113 | 100.3 | 99.9  | 4,319 | 11,342 |

後期高齢者医療保険料の収入済額の増加は主に、普通徴収保険料の現年度分3億5,986万円、特別徴収保険料の現年度分2億103万2千円である。

後期高齢者医療保険料の収入未済額は主に、普通徴収保険料の現年度分2,141万2千円である。

後期高齢者医療保険料の徴収率及び収入未済額の推移は、次表のとおりである。

(単位 千円・%)

|           |       | 令和2年度  | 令和3年度  | 令和4年度  | 令和5年度  | 令和6年度  |
|-----------|-------|--------|--------|--------|--------|--------|
| 徴収率       | 現年度分  | 99.8   | 99.8   | 99.6   | 99.6   | 99.7   |
|           | 滞納繰越分 | 79.5   | 65.9   | 63.9   | 61.9   | 80.5   |
|           | 全 体   | 99.7   | 99.7   | 99.5   | 99.5   | 99.6   |
| 収 入 未 済 額 |       | 15,437 | 18,444 | 27,106 | 33,878 | 26,323 |

(注)収入未済額＝調定額－収入済額(還付未済額を含まない)－不納欠損額

## ウ 歳 出

本年度の支出済額は、前年度に比べ９億１００万９千円（６．７％）増加し、１４２億４，９５７万３千円となった。

支出済額の推移は、次表のとおりである。

（単位 千円・％）

|               | 令和4年度      |       | 令和5年度      |       |          |        | 令和6年度      |       |         |        |
|---------------|------------|-------|------------|-------|----------|--------|------------|-------|---------|--------|
|               | 支出済額       | 構成比   | 支出済額       | 構成比   | 対前年度     |        | 支出済額       | 構成比   | 対前年度    |        |
|               |            |       |            |       | 増減額      | 増減率    |            |       | 増減額     | 増減率    |
| 総 務 費         | 186,795    | 1.5   | 157,048    | 1.2   | △ 29,746 | △ 15.9 | 196,315    | 1.4   | 39,267  | 25.0   |
| 総 務 管 理 費     | 175,603    | 1.4   | 143,899    | 1.1   | △ 31,704 | △ 18.1 | 176,839    | 1.2   | 32,940  | 22.9   |
| 徴 収 費         | 11,192     | 0.1   | 13,150     | 0.1   | 1,957    | 17.5   | 19,476     | 0.1   | 6,326   | 48.1   |
| 広 域 連 合 納 付 金 | 11,902,975 | 92.5  | 12,379,758 | 92.7  | 476,783  | 4.0    | 13,212,746 | 92.7  | 832,988 | 6.7    |
| 広 域 連 合 納 付 金 | 11,902,975 | 92.5  | 12,379,758 | 92.7  | 476,783  | 4.0    | 13,212,746 | 92.7  | 832,988 | 6.7    |
| 保 健 事 業 費     | 514,076    | 4.0   | 541,496    | 4.1   | 27,420   | 5.3    | 561,533    | 3.9   | 20,037  | 3.7    |
| 保 健 事 業 費     | 514,076    | 4.0   | 541,496    | 4.1   | 27,420   | 5.3    | 561,533    | 3.9   | 20,037  | 3.7    |
| 葬 祭 費         | 158,269    | 1.2   | 166,842    | 1.2   | 8,572    | 5.4    | 177,356    | 1.2   | 10,514  | 6.3    |
| 葬 祭 費         | 158,269    | 1.2   | 166,842    | 1.2   | 8,572    | 5.4    | 177,356    | 1.2   | 10,514  | 6.3    |
| 諸 支 出 金       | 107,542    | 0.8   | 103,420    | 0.8   | △ 4,122  | △ 3.8  | 101,623    | 0.7   | △ 1,797 | △ 1.7  |
| 償還金及び還付加算金    | 22,887     | 0.2   | 14,813     | 0.1   | △ 8,074  | △ 35.3 | 22,228     | 0.2   | 7,415   | 50.1   |
| 繰 出 金         | 84,655     | 0.7   | 88,607     | 0.7   | 3,952    | 4.7    | 79,395     | 0.6   | △ 9,212 | △ 10.4 |
| 予 備 費         | 0          | —     | 0          | —     | 0        | —      | 0          | —     | 0       | —      |
| 予 備 費         | 0          | —     | 0          | —     | 0        | —      | 0          | —     | 0       | —      |
| 歳 出 合 計       | 12,869,657 | 100.0 | 13,348,564 | 100.0 | 478,907  | 3.7    | 14,249,573 | 100.0 | 901,009 | 6.7    |

本年度の決算額の内訳は、次表のとおりである。

（単位 千円・％）

|               | 予算現額       | 支出済額       | 執行率   | 翌年度繰越額 | 不用額    |
|---------------|------------|------------|-------|--------|--------|
| 総 務 費         | 215,333    | 196,315    | 91.2  | 0      | 19,018 |
| 総 務 管 理 費     | 193,824    | 176,839    | 91.2  | 0      | 16,985 |
| 徴 収 費         | 21,509     | 19,476     | 90.5  | 0      | 2,033  |
| 広 域 連 合 納 付 金 | 13,213,239 | 13,212,746 | 100.0 | 0      | 493    |
| 広 域 連 合 納 付 金 | 13,213,239 | 13,212,746 | 100.0 | 0      | 493    |
| 保 健 事 業 費     | 623,915    | 561,533    | 90.0  | 0      | 62,382 |
| 保 健 事 業 費     | 623,915    | 561,533    | 90.0  | 0      | 62,382 |
| 葬 祭 費         | 179,178    | 177,356    | 99.0  | 0      | 1,822  |
| 葬 祭 費         | 179,178    | 177,356    | 99.0  | 0      | 1,822  |
| 諸 支 出 金       | 104,118    | 101,623    | 97.6  | 0      | 2,495  |
| 償還金及び還付加算金    | 24,723     | 22,228     | 89.9  | 0      | 2,495  |
| 繰 出 金         | 79,395     | 79,395     | 100.0 | 0      | 0      |
| 予 備 費         | 5,000      | 0          | —     | 0      | 5,000  |
| 予 備 費         | 5,000      | 0          | —     | 0      | 5,000  |
| 歳 出 合 計       | 14,340,783 | 14,249,573 | 99.4  | 0      | 91,210 |

広域連合納付金の支出済額の増加は、広域連合納付金の負担金補助及び交付金８億３，２９８万８千円である。

本年度の不用額は、前年度に比べ２，０４８万円（２８．２％）減少し、９，１２１万円となった。

不用額の推移は、次表のとおりである。

(単位 千円・%)

| 項       | 令和4年度  |       | 令和5年度  |       |          |        | 令和6年度  |       |         |        |
|---------|--------|-------|--------|-------|----------|--------|--------|-------|---------|--------|
|         | 不用額    | 構成比   | 不用額    | 構成比   | 対前年度     |        | 不用額    | 構成比   | 対前年度    |        |
|         |        |       |        |       | 増減額      | 増減率    |        |       | 増減額     | 増減率    |
| 総務費     | 19,004 | 20.9  | 11,475 | 16.1  | △ 7,530  | △ 39.6 | 19,018 | 20.9  | 7,543   | 65.7   |
| 広域連合納付金 | 2,035  | 2.2   | 1,019  | 1.4   | △ 1,016  | △ 49.9 | 493    | 0.5   | △ 526   | △ 51.6 |
| 保健事業費   | 66,715 | 73.2  | 44,218 | 62.1  | △ 22,497 | △ 33.7 | 62,382 | 68.4  | 18,164  | 41.1   |
| 葬祭費     | 274    | 0.3   | 8,329  | 11.7  | 8,056    | 著増     | 1,822  | 2.0   | △ 6,507 | △ 78.1 |
| 諸支出金    | 1,150  | 1.3   | 1,121  | 1.6   | △ 29     | △ 2.5  | 2,495  | 2.7   | 1,374   | 122.5  |
| 予備費     | 1,939  | 2.1   | 5,000  | 7.0   | 3,062    | 157.9  | 5,000  | 5.5   | 0       | —      |
| 計       | 91,116 | 100.0 | 71,162 | 100.0 | △ 19,954 | △ 21.9 | 91,210 | 100.0 | 20,048  | 28.2   |

地方自治法第220条第2項ただし書の規定により、予算の定めるところにより、項間の流用をすることができるが、本会計においては、予算に項間の流用の定めはされておらず、また、項間での流用もなかった。

本年度は、予備費からの充用はなかった。

充用額の推移は、次表のとおりである。

(単位 千円・%)

| 項       | 令和4年度 |       | 令和5年度 |     |         |     | 令和6年度 |     |      |     |
|---------|-------|-------|-------|-----|---------|-----|-------|-----|------|-----|
|         | 充用額   | 構成比   | 充用額   | 構成比 | 対前年度    |     | 充用額   | 構成比 | 対前年度 |     |
|         |       |       |       |     | 増減額     | 増減率 |       |     | 増減額  | 増減率 |
| 総務費     | 0     | —     | 0     | —   | 0       | —   | 0     | —   | 0    | —   |
| 広域連合納付金 | 0     | —     | 0     | —   | 0       | —   | 0     | —   | 0    | —   |
| 保健事業費   | 0     | —     | 0     | —   | 0       | —   | 0     | —   | 0    | —   |
| 葬祭費     | 0     | —     | 0     | —   | 0       | —   | 0     | —   | 0    | —   |
| 諸支出金    | 3,062 | 100.0 | 0     | —   | △ 3,062 | 皆減  | 0     | —   | 0    | —   |
| 計       | 3,062 | 100.0 | 0     | —   | △ 3,062 | 皆減  | 0     | —   | 0    | —   |

#### (4) 鶴川駅南土地区画整理事業会計

鶴川駅南土地区画整理事業会計は、市が施行する「町田都市計画事業鶴川駅南土地区画整理事業」の経理の適正化を図るため、2020年4月1日に設置された。

本事業は鶴川駅南側の道路、駅前広場、下水道、公園等を整備することで地域の利便性や居住環境、防災性の向上と宅地の利用増進を図ることを目的としている。

事業施行期間は2020年3月26日から2032年3月31日まで、施行地区は東西約0.5km、南北約0.1kmにわたる面積約2.6haの地区である。

本年度は、移転実施計画の作成、物件移転、仮換地指定、電線共同溝の設計及び雨水調整池の工事等を実施した。

#### ア 決算の概要

(単位 千円・%)

| 年 度           |              | 令和4年度   |                  | 令和5年度   |                  | 令和6年度   |                  |
|---------------|--------------|---------|------------------|---------|------------------|---------|------------------|
|               |              | 金 額     | 対 前 年 度<br>増 減 率 | 金 額     | 対 前 年 度<br>増 減 率 | 金 額     | 対 前 年 度<br>増 減 率 |
| 歳 入 総 額       |              | 146,422 | 34.5             | 435,238 | 197.2            | 569,745 | 30.9             |
| 歳 出 総 額       |              | 142,625 | 35.6             | 433,521 | 204.0            | 517,547 | 19.4             |
| 歳 入 歳 出 差 引 額 |              | 3,797   | 2.6              | 1,717   | △ 54.8           | 52,198  | 著増               |
| 翌年度へ繰り越すべき財源  | (1) 継続費通次繰越額 | 0       | —                | 0       | —                | 0       | —                |
|               | (2) 繰越明許費繰越額 | 0       | —                | 0       | —                | 2,050   | 皆増               |
|               | (3) 事故繰越し繰越額 | 0       | —                | 0       | —                | 0       | —                |
|               | 計            | 0       | —                | 0       | —                | 2,050   | 皆増               |
| 実 質 収 支 額     |              | 3,797   | 2.6              | 1,717   | △ 54.8           | 50,148  | 著増               |

(注)1 金額は、歳入歳出決算書の実質収支に関する調書によるものである。

2 実質収支＝歳入歳出差引額－翌年度へ繰り越すべき財源

#### イ 歳 入

本年度の収入済額は、前年度に比べ1億3,450万7千円(30.9%)増加し、5億6,974万5千円となった。

収入済額の推移は、次表のとおりである。

(単位 千円・%)

|       | 令和4年度   |       | 令和5年度   |       |          |        | 令和6年度   |       |           |        |
|-------|---------|-------|---------|-------|----------|--------|---------|-------|-----------|--------|
|       | 収入済額    | 構成比   | 収入済額    | 構成比   | 対前年度     |        | 収入済額    | 構成比   | 対前年度      |        |
|       |         |       |         |       | 増減額      | 増減率    |         |       | 増減額       | 増減率    |
| 繰入金   | 26,009  | 17.8  | 397,441 | 91.3  | 371,432  | 著増     | 290,784 | 51.0  | △ 106,657 | △ 26.8 |
| 繰入金   | 26,009  | 17.8  | 397,441 | 91.3  | 371,432  | 著増     | 290,784 | 51.0  | △ 106,657 | △ 26.8 |
| 国庫支出金 | 77,800  | 53.1  | 2,000   | 0.5   | △ 75,800 | △ 97.4 | 26,496  | 4.7   | 24,496    | 著増     |
| 国庫支出金 | 77,800  | 53.1  | 2,000   | 0.5   | △ 75,800 | △ 97.4 | 26,496  | 4.7   | 24,496    | 著増     |
| 都支出金  | 38,900  | 26.6  | 2,000   | 0.5   | △ 36,900 | △ 94.9 | 18,748  | 3.3   | 16,748    | 837.4  |
| 都補助金  | 38,900  | 26.6  | 2,000   | 0.5   | △ 36,900 | △ 94.9 | 18,748  | 3.3   | 16,748    | 837.4  |
| 繰越金   | 3,702   | 2.5   | 3,797   | 0.9   | 95       | 2.6    | 1,717   | 0.3   | △ 2,080   | △ 54.8 |
| 繰越金   | 3,702   | 2.5   | 3,797   | 0.9   | 95       | 2.6    | 1,717   | 0.3   | △ 2,080   | △ 54.8 |
| 諸収入   | 11      | 0.0   | —       | —     | △ 11     | 皆減     | —       | —     | —         | —      |
| 雑収入   | 11      | 0.0   | —       | —     | △ 11     | 皆減     | —       | —     | —         | —      |
| 市債    | —       | —     | 30,000  | 6.9   | 30,000   | 皆増     | 232,000 | 40.7  | 202,000   | 673.3  |
| 市債    | —       | —     | 30,000  | 6.9   | 30,000   | 皆増     | 232,000 | 40.7  | 202,000   | 673.3  |
| 歳入合計  | 146,422 | 100.0 | 435,238 | 100.0 | 288,816  | 197.2  | 569,745 | 100.0 | 134,507   | 30.9   |

本年度の決算額の内訳は、次表のとおりである。

(単位 千円・%)

|       | 予算現額    | 調定額     | 収入済額    | 収入率   | 収納率   | 不納欠損額 | 収入未済額 |
|-------|---------|---------|---------|-------|-------|-------|-------|
| 繰入金   | 292,834 | 290,784 | 290,784 | 99.3  | 100.0 | 0     | 0     |
| 繰入金   | 292,834 | 290,784 | 290,784 | 99.3  | 100.0 | 0     | 0     |
| 国庫支出金 | 44,796  | 26,496  | 26,496  | 59.1  | 100.0 | 0     | 0     |
| 国庫支出金 | 44,796  | 26,496  | 26,496  | 59.1  | 100.0 | 0     | 0     |
| 都支出金  | 27,898  | 18,748  | 18,748  | 67.2  | 100.0 | 0     | 0     |
| 都補助金  | 27,898  | 18,748  | 18,748  | 67.2  | 100.0 | 0     | 0     |
| 繰越金   | 1,717   | 1,717   | 1,717   | 100.0 | 100.0 | 0     | 0     |
| 繰越金   | 1,717   | 1,717   | 1,717   | 100.0 | 100.0 | 0     | 0     |
| 市債    | 240,000 | 232,000 | 232,000 | 96.7  | 100.0 | 0     | 0     |
| 市債    | 240,000 | 232,000 | 232,000 | 96.7  | 100.0 | 0     | 0     |
| 歳入合計  | 607,245 | 569,745 | 569,745 | 93.8  | 100.0 | 0     | 0     |

## ウ 歳 出

本年度の支出済額は、前年度に比べ8, 402万6千円（19.4%）増加し、5億1, 754万7千円となった。

支出済額の推移は、次表のとおりである。

(単位 千円・%)

|         | 令和4年度   |       | 令和5年度   |       |         |       | 令和6年度   |       |         |        |
|---------|---------|-------|---------|-------|---------|-------|---------|-------|---------|--------|
|         | 支出済額    | 構成比   | 支出済額    | 構成比   | 対前年度    |       | 支出済額    | 構成比   | 対前年度    |        |
|         |         |       |         |       | 増減額     | 増減率   |         |       | 増減額     | 増減率    |
| 総務費     | 22,223  | 15.6  | 25,030  | 5.8   | 2,807   | 12.6  | 25,753  | 5.0   | 723     | 2.9    |
| 総務管理費   | 22,223  | 15.6  | 25,030  | 5.8   | 2,807   | 12.6  | 25,753  | 5.0   | 723     | 2.9    |
| 事業費     | 116,700 | 81.8  | 404,693 | 93.4  | 287,993 | 246.8 | 489,976 | 94.7  | 85,283  | 21.1   |
| 区画整理事業費 | 116,700 | 81.8  | 404,693 | 93.4  | 287,993 | 246.8 | 489,976 | 94.7  | 85,283  | 21.1   |
| 公債費     | —       | —     | —       | —     | —       | —     | 101     | 0.0   | 101     | 皆増     |
| 公債費     | —       | —     | —       | —     | —       | —     | 101     | 0.0   | 101     | 皆増     |
| 諸支出金    | 3,702   | 2.6   | 3,798   | 0.9   | 96      | 2.6   | 1,717   | 0.3   | △ 2,081 | △ 54.8 |
| 繰出金     | 3,702   | 2.6   | 3,798   | 0.9   | 96      | 2.6   | 1,717   | 0.3   | △ 2,081 | △ 54.8 |
| 予備費     | 0       | —     | 0       | —     | 0       | —     | 0       | —     | 0       | —      |
| 予備費     | 0       | —     | 0       | —     | 0       | —     | 0       | —     | 0       | —      |
| 歳出合計    | 142,625 | 100.0 | 433,521 | 100.0 | 290,896 | 204.0 | 517,547 | 100.0 | 84,026  | 19.4   |

本年度の決算額の内訳は、次表のとおりである。

(単位 千円・%)

|         | 予算現額    | 支出済額    | 執行率   | 翌年度繰越額 | 不用額    |
|---------|---------|---------|-------|--------|--------|
| 総務費     | 29,849  | 25,753  | 86.3  | 0      | 4,096  |
| 総務管理費   | 29,849  | 25,753  | 86.3  | 0      | 4,096  |
| 事業費     | 574,876 | 489,976 | 85.2  | 37,500 | 47,400 |
| 区画整理事業費 | 574,876 | 489,976 | 85.2  | 37,500 | 47,400 |
| 公債費     | 302     | 101     | 33.4  | 0      | 201    |
| 公債費     | 302     | 101     | 33.4  | 0      | 201    |
| 諸支出金    | 1,718   | 1,717   | 100.0 | 0      | 1      |
| 繰出金     | 1,718   | 1,717   | 100.0 | 0      | 1      |
| 予備費     | 500     | 0       | —     | 0      | 500    |
| 予備費     | 500     | 0       | —     | 0      | 500    |
| 歳出合計    | 607,245 | 517,547 | 85.2  | 37,500 | 52,198 |

区画整理事業費の翌年度繰越額は、区画整理事業費の委託料における繰越明許費3, 750万円である。

本年度の不用額は、前年度に比べ5, 048万円（著増）増加し、5, 219万8千円となった。

不用額の推移は、次表のとおりである。

(単位 千円・%)

| 項    | 令和4年度 |       | 令和5年度 |       |         |        | 令和6年度  |       |        |       |
|------|-------|-------|-------|-------|---------|--------|--------|-------|--------|-------|
|      | 不用額   | 構成比   | 不用額   | 構成比   | 対前年度    |        | 不用額    | 構成比   | 対前年度   |       |
|      |       |       |       |       | 増減額     | 増減率    |        |       | 増減額    | 増減率   |
| 総務費  | 3,286 | 86.8  | 1,217 | 70.9  | △ 2,069 | △ 63.0 | 4,096  | 7.8   | 2,879  | 236.5 |
| 事業費  | 0     | —     | 0     | —     | 0       | —      | 47,400 | 90.8  | 47,400 | 皆増    |
| 公債費  | —     | —     | —     | —     | —       | —      | 201    | 0.4   | 201    | 皆増    |
| 諸支出金 | 1     | 0.0   | 1     | 0.0   | 0       | △ 36.2 | 1      | 0.0   | 0      | 25.6  |
| 予備費  | 500   | 13.2  | 500   | 29.1  | 0       | —      | 500    | 1.0   | 0      | —     |
| 計    | 3,787 | 100.0 | 1,718 | 100.0 | △ 2,069 | △ 54.6 | 52,198 | 100.0 | 50,480 | 著増    |

地方自治法第220条第2項ただし書の規定により、予算の定めるところにより、項間の流用をすることができるが、本会計においては、予算に項間の流用の定めはされておらず、また、項間での流用もなかった。

本年度を含め過去3年間、予備費からの充用はなかった。

#### 4 財産に関する調書

##### (1) 土地及び建物

土地及び建物の状況は、次表のとおりである。

##### 土地

(単位 m<sup>2</sup>・%)

| 区分 \ 年度 | 令和5年度        |       | 令和6年度        |       |           |     |
|---------|--------------|-------|--------------|-------|-----------|-----|
|         | 面 積          | 構成比   | 面 積          | 構成比   | 対前年度      |     |
|         |              |       |              |       | 増 減       | 増減率 |
| 行 政 財 産 | 5,566,102.75 | 80.9  | 5,576,714.76 | 80.8  | 10,612.01 | 0.2 |
| 普 通 財 産 | 1,313,788.48 | 19.1  | 1,323,996.51 | 19.2  | 10,208.03 | 0.8 |
| 合 計     | 6,879,891.23 | 100.0 | 6,900,711.27 | 100.0 | 20,820.04 | 0.3 |

##### 建物

(単位 m<sup>2</sup>・%)

| 区分 \ 年度 |     | 令和5年度      |       | 令和6年度      |       |            |       |
|---------|-----|------------|-------|------------|-------|------------|-------|
|         |     | 面 積        | 構成比   | 面 積        | 構成比   | 対前年度       |       |
|         |     |            |       |            |       | 増 減        | 増減率   |
| 行 政 財 産 | 木 造 | 10,645.13  | 1.3   | 10,610.43  | 1.3   | △ 34.70    | △ 0.3 |
|         | 非木造 | 828,623.54 | 98.7  | 822,880.70 | 98.7  | △ 5,742.84 | △ 0.7 |
|         | 計   | 839,268.67 | 100.0 | 833,491.13 | 100.0 | △ 5,777.54 | △ 0.7 |
| 普 通 財 産 | 木 造 | 759.23     | 6.7   | 759.23     | 5.5   | 0.00       | —     |
|         | 非木造 | 10,534.06  | 93.3  | 13,156.02  | 94.5  | 2,621.96   | 24.9  |
|         | 計   | 11,293.29  | 100.0 | 13,915.25  | 100.0 | 2,621.96   | 23.2  |
| 合 計     | 木 造 | 11,404.36  | 1.3   | 11,369.66  | 1.3   | △ 34.70    | △ 0.3 |
|         | 非木造 | 839,157.60 | 98.7  | 836,036.72 | 98.7  | △ 3,120.88 | △ 0.4 |
|         | 計   | 850,561.96 | 100.0 | 847,406.38 | 100.0 | △ 3,155.58 | △ 0.4 |

行政財産及び普通財産の状況は、次表のとおりである。

## ア 行政財産

### (ア) 土 地

(単位 m<sup>2</sup>)

| 区 分           | 令和5年度末<br>現在高 | 令和6年度中<br>増 減 高 | 令和6年度末<br>現在高 | 主 な 増 減                                          |
|---------------|---------------|-----------------|---------------|--------------------------------------------------|
| 庁 舎           | 34,853.64     | 0.00            | 34,853.64     |                                                  |
| 学 校           | 1,113,550.38  | △ 8,734.54      | 1,104,815.84  | 旧忠生第六小学校 △8,734.54m <sup>2</sup><br>(用途廃止・所管換え)  |
| 市営住宅          | 51,949.05     | 0.00            | 51,949.05     |                                                  |
| 公 園           | 3,812,708.77  | 21,656.35       | 3,834,365.12  | 尾根緑道南緑地 21,002.00m <sup>2</sup><br>(所管換え)        |
|               |               |                 |               | 相原大谷戸緑地 17,158.28m <sup>2</sup><br>(公社からの買戻し・購入) |
|               |               |                 |               | 尾根緑道ふるさとの森 △21,944.45m <sup>2</sup><br>(所管換え)    |
| その 他<br>の 施 設 | 553,040.91    | △ 2,309.80      | 550,731.11    | 相原駅前自転車駐車場 △888.00m <sup>2</sup><br>(用途廃止)       |
| 合 計           | 5,566,102.75  | 10,612.01       | 5,576,714.76  |                                                  |

### (イ) 建 物

(単位 m<sup>2</sup>)

| 区 分           | 令和5年度末<br>現在高 | 令和6年度中<br>増 減 高 | 令和6年度末<br>現在高 | 主 な 増 減                                           |
|---------------|---------------|-----------------|---------------|---------------------------------------------------|
| 庁 舎           | 64,691.51     | 0.00            | 64,691.51     |                                                   |
| 学 校           | 498,701.77    | △ 7,166.56      | 491,535.21    | 旧忠生第六小学校 △7,484.24m <sup>2</sup><br>(取壊し)         |
| 市営住宅          | 36,651.31     | 0.00            | 36,651.31     |                                                   |
| 公 園           | 41,286.39     | 46.14           | 41,332.53     | 鶴川香山園 46.14m <sup>2</sup><br>(増築)                 |
| その 他<br>の 施 設 | 197,937.69    | 1,342.88        | 199,280.57    | 町田忠生小山エリア中学校給食センター 2,838.46m <sup>2</sup><br>(購入) |
|               |               |                 |               | 町田市バイオエネルギーセンター 1,261.04m <sup>2</sup><br>(新築)    |
|               |               |                 |               | 相原駅前自転車駐車場 △1,066.17m <sup>2</sup><br>(用途廃止)      |
|               |               |                 |               | 原町田四丁目自転車等駐車場用地 △1,049.72m <sup>2</sup><br>(用途廃止) |
| 合 計           | 839,268.67    | △ 5,777.54      | 833,491.13    |                                                   |

## イ 普通財産

### (ア) 土 地

(単位 m<sup>2</sup>)

| 区 分  | 令和5年度末<br>現在高 | 令和6年度中<br>増 減 高 | 令和6年度末<br>現在高 | 主 な 増 減                                            |
|------|---------------|-----------------|---------------|----------------------------------------------------|
| 普通財産 | 1,313,788.48  | 10,208.03       | 1,323,996.51  | 町田木曽山崎バラアリーナ 8,734.54m <sup>2</sup><br>(用途廃止・所管換え) |

### (イ) 建 物

(単位 m<sup>2</sup>)

| 区 分   | 令和5年度末<br>現在高 | 令和6年度中<br>増 減 高 | 令和6年度末<br>現在高 | 主 な 増 減                                                                                         |
|-------|---------------|-----------------|---------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 木 造   | 759.23        | 0.00            | 759.23        |                                                                                                 |
| 非 木 造 | 10,534.06     | 2,621.96        | 13,156.02     | 原町田四丁目自転車等駐車場用地 1,049.72m <sup>2</sup><br>(用途廃止)<br>相原駅前自転車駐車場 1,066.17m <sup>2</sup><br>(用途廃止) |
| 合 計   | 11,293.29     | 2,621.96        | 13,915.25     |                                                                                                 |

## (2) 物 権

物権の状況は、次表のとおりである。

(単位 m<sup>2</sup>)

| 区 分   | 令和5年度末<br>現在高 | 令和6年度中<br>増 減 高 | 令和6年度末<br>現在高 |
|-------|---------------|-----------------|---------------|
| 地 役 権 | 826.16        | △ 170.74        | 655.42        |

### (3) 無体財産権

無体財産権の状況は、次表のとおりである。

(単位 件)

| 区 分       | 令和5年度末<br>現在 高 | 令和6年度中<br>増 減 高 | 令和6年度末<br>現在 高 | 増減内訳                                                                                                                                                                                                      |
|-----------|----------------|-----------------|----------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 実 用 新 案 権 | 2              | 0               | 2              |                                                                                                                                                                                                           |
| 商 標 権     | 11             | △ 1             | 10             | 冠水ガード君                                                                                                                                                                                                    |
| 特 許 権     | 2              | △ 1             | 1              | 冠水警報表示システム                                                                                                                                                                                                |
| 著 作 権     | 99             | 10              | 109            | 武相近代資料集1-2 村野日誌2<br>武相近代資料集1-3 村野日誌3<br>町田市史料集2-2「晴雨日記」二<br>2024年度企画展「回セ！地域経済」展示ガイドブック<br>町田市立成瀬小学校 校歌<br>町田市立成瀬小学校 校章<br>町田市立本町田ひなた小学校 校歌<br>町田市立本町田ひなた小学校 校章<br>国指定史跡高ヶ坂石器時代遺跡整備事業報告書<br>町田市文化財年報2023年度 |
| 合 計       | 114            | 8               | 122            |                                                                                                                                                                                                           |

### (4) 有価証券

有価証券の状況は、次表のとおりである。

(単位 千円)

| 区 分 | 令和5年度末<br>現在 額 | 令和6年度中<br>増 減 額 | 令和6年度末<br>現在 額 |
|-----|----------------|-----------------|----------------|
| 株 券 | 26,600         | 0               | 26,600         |

(5) 出資による権利

出資による権利の状況は、次表のとおりである。

(単位 千円)

| 区 分                        | 令和5年度末<br>現在 高 | 令和6年度中<br>増 減 高 | 令和6年度末<br>現在 高 |
|----------------------------|----------------|-----------------|----------------|
| 東京都農業信用基金協会出資金             | 2,180          | 0               | 2,180          |
| 公益財団法人 東京都都市づくり公社出捐金       | 500            | 0               | 500            |
| 町田市土地開発公社出資金               | 5,000          | 0               | 5,000          |
| 公益財団法人 東京都農林水産振興財団出捐金      | 5,105          | 0               | 5,105          |
| 公益財団法人 暴力団追放運動推進都民センター出捐金  | 11,297         | 0               | 11,297         |
| 一般財団法人 まちだエコライフ推進公社出捐金     | 3,000          | 0               | 3,000          |
| 株式会社 町田まちづくり公社出資金          | 2,350,000      | 0               | 2,350,000      |
| 公益財団法人 東京しごと財団出捐金          | 5,000          | 0               | 5,000          |
| 社会福祉法人 町田市福祉サービス協会出捐金      | 10,000         | 0               | 10,000         |
| 株式会社 町田センタービル出資金           | 2,985          | 0               | 2,985          |
| 地方公共団体金融機構出資金              | 17,000         | 0               | 17,000         |
| 一般社団法人 町田市観光コンベンション協会基金出資金 | 2,000          | 0               | 2,000          |
| 一般財団法人 町田市勤労者福祉サービスセンター出捐金 | 3,000          | 0               | 3,000          |
| 一般財団法人 町田市文化・国際交流財団出捐金     | 3,000          | 0               | 3,000          |
| 株式会社 町田新産業創造センター出資金        | 45,000         | 0               | 45,000         |
| 一般財団法人 町田市地域活動サポートオフィス出捐金  | 3,000          | 0               | 3,000          |
| 一般財団法人 みなみまちだをみんなのまちへ出捐金   | 1,500          | 0               | 1,500          |
| 合 計                        | 2,469,567      | 0               | 2,469,567      |

# (6) 物 品

取得価格100万円以上の物品の状況は、次表のとおりである。

(単位 件・台)

| 区 分       | 令和5年度末<br>現在高 | 令和6年度中<br>増 減 高 | 令和6年度末<br>現在高 |
|-----------|---------------|-----------------|---------------|
| 機 械 器 具   | 226           | △ 16            | 210           |
| 机 ・ 卓 ・ 台 | 11            | 0               | 11            |
| 椅 子       | 2             | 0               | 2             |
| 架 ・ 棚 ・ 箱 | 83            | △ 1             | 82            |
| 家 具 調 度   | 4             | 0               | 4             |
| 美 術 品     | 913           | 38              | 951           |
| 工 作 物     | 17            | 0               | 17            |
| 車 両       | 140           | △ 9             | 131           |
| そ の 他 雑 品 | 24            | △ 3             | 21            |
| 学 校 備 品   | 372           | 0               | 372           |
| 合 計       | 1,792         | 9               | 1,801         |

増減の主なものは、次表のとおりである。

| 区 分       | 件数    | 主 な 内 訳                           |
|-----------|-------|-----------------------------------|
| 機 械 器 具   | 取得 4  | 歯科診療用ユニット 箱型露光機                   |
|           | 処分 20 | 投票用紙読取分類・集計機×9 航空機騒音自動測定装置 コンテナ×3 |
| 架 ・ 棚 ・ 箱 | 処分 1  | バルクコンテナ                           |
| 美 術 品     | 取得 38 | 青花牡丹文盤 加彩婦人俑 カマユピンク花絵             |
| 車 両       | 取得 2  | 消火活動車両×2                          |
|           | 処分 11 | 塵芥収集車×5 消火活動車両×2                  |
| そ の 他 雑 品 | 処分 3  | 電気自動車用普通充電器×2 カーテン一式              |
| 学 校 備 品   | 取得 4  | コンベクションオープン 食器消毒保管庫×3             |
|           | 処分 4  | ガスコンビスチーマー 牛乳保冷庫 コンベクションオープン ピアノ  |

## (7) 債 権

債権の状況は、次表のとおりである。

(単位 千円)

| 区 分                               | 令和5年度末<br>現在額 | 令和6年度中<br>増減額 | 令和6年度末<br>現在額 |
|-----------------------------------|---------------|---------------|---------------|
| 社会福祉法人 町田市福祉サービス協会<br>コモンズ運営資金貸付金 | 15,000        | △ 5,000       | 10,000        |

## (8) 基 金

基金の状況は、次表のとおりである。

(単位 千円)

| 区 分                  | 令和5年度末<br>現在額 | 令和6年度中<br>増減額 | 令和6年度末<br>現在額 |
|----------------------|---------------|---------------|---------------|
| 財政調整基金積立金            | 10,308,257    | 323,921       | 10,632,178    |
| 公共施設整備基金積立金          | 9,645,044     | △ 960,583     | 8,684,461     |
| 緑地保全基金積立金            | 1,203,887     | △ 55,984      | 1,147,903     |
| 福祉基金積立金              | 136,640       | 39,216        | 175,855       |
| 職員退職手当基金積立金          | 3,362,000     | 0             | 3,362,000     |
| 介護保険給付費準備基金積立金       | 3,084,002     | △ 172,802     | 2,911,201     |
| 廃棄物減量再資源化等推進整備基金積立金  | 1,961,467     | △ 9,432       | 1,952,035     |
| まちだ未来づくり基金積立金        | 450,787       | 145,185       | 595,972       |
| 多摩都市モノレール基金積立金       | 1,251,292     | 51,525        | 1,302,817     |
| まち・ひと・しごと創生基金積立金     | 4,467         | 10,560        | 15,026        |
| 土地開発基金               | 500,000       | 0             | 500,000       |
| 美術品等収集基金             | 100,000       | 0             | 100,000       |
| 博物館資料収集基金            | 50,000        | 0             | 50,000        |
| 介護保険高額介護サービス費等資金貸付基金 | 2,000         | 0             | 2,000         |
| 公共料金支払基金             | 200,000       | 0             | 200,000       |
| 合 計                  | 32,259,843    | △ 628,394     | 31,631,448    |

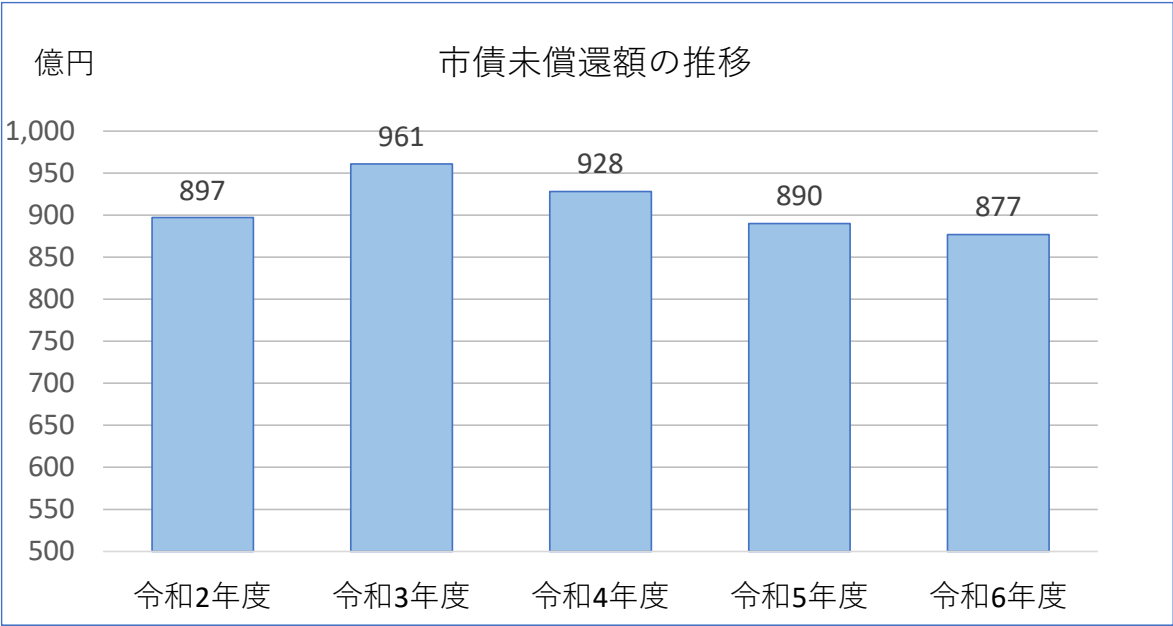
(注) 基金には出納整理期間がないため、一般会計の出納整理期間中に行われた基金への積立は、翌年度の基金として収入される。よって、本表の現在高は、3月末の現在高である。

## 5 将来の財政負担

財政状況を見るには、単年度の収支状況のみでなく、将来の財政負担となるものや、積立金のように財源を留保するものの状況についても総合的に把握する必要がある。

### (1) 市債の状況

市債の状況は、次のとおりである。



(単位 百万円)

| 区 分                         |               | 令和5年度末未償還額 |       |        | 令和6年度借入額 |     |       | 令和6年度償還額 |     |       | 令和6年度金利見直しに伴う<br>利息等増加分 | 令和6年度末未償還額 |       |        |
|-----------------------------|---------------|------------|-------|--------|----------|-----|-------|----------|-----|-------|-------------------------|------------|-------|--------|
|                             |               | 元金         | 利子    | 計      | 元金       | 利子  | 計     | 元金       | 利子  | 計     |                         | 元金         | 利子    | 計      |
| 一<br>般<br>会<br>計            | 総 務 債         | 6,017      | 135   | 6,152  | 222      | 11  | 233   | 675      | 27  | 702   | 0                       | 5,564      | 119   | 5,683  |
|                             | 民 生 債         | 2,733      | 87    | 2,820  | 199      | 26  | 225   | 223      | 13  | 236   | 0                       | 2,708      | 100   | 2,809  |
|                             | 衛 生 債         | 14,749     | 465   | 15,213 | 782      | 161 | 943   | 909      | 53  | 962   | 0                       | 14,621     | 572   | 15,194 |
|                             | 農 林 債         | 11         | 0     | 12     | 0        | 0   | 0     | 1        | 0   | 1     | 0                       | 10         | 0     | 10     |
|                             | 商 工 債         | 4          | 0     | 4      | 60       | 3   | 63    | 1        | 0   | 1     | 0                       | 63         | 3     | 66     |
|                             | 土 木 債         | 17,194     | 505   | 17,699 | 2,100    | 188 | 2,288 | 1,603    | 82  | 1,685 | 0                       | 17,690     | 612   | 18,302 |
|                             | 消 防 債         | 1,038      | 5     | 1,043  | 247      | 12  | 259   | 265      | 1   | 267   | 0                       | 1,020      | 15    | 1,035  |
|                             | 教 育 債         | 15,154     | 593   | 15,747 | 2,145    | 383 | 2,528 | 1,663    | 88  | 1,751 | 0                       | 15,637     | 888   | 16,525 |
|                             | 減 税 補 填 債     | 329        | 0     | 329    | —        | —   | —     | 169      | 0   | 169   | 0                       | 160        | 0     | 160    |
|                             | 臨 時 財 政 対 策 債 | 29,281     | 335   | 29,616 | 0        | 0   | 0     | 2,320    | 48  | 2,368 | 77                      | 26,961     | 364   | 27,325 |
| 計                           | 減 収 補 填 債     | 342        | 2     | 344    | 0        | 0   | 0     | 20       | 0   | 20    | 0                       | 322        | 2     | 323    |
| 一般会計合計                      |               | 86,852     | 2,127 | 88,979 | 5,755    | 784 | 6,539 | 7,850    | 313 | 8,163 | 77                      | 84,757     | 2,675 | 87,432 |
| 特別会計<br>(鶴川駅南土地区画<br>整理事業債) |               | 30         | 1     | 31     | 232      | 17  | 249   | 0        | 0   | 0     | 0                       | 262        | 18    | 280    |
| 合 計                         |               | 86,882     | 2,128 | 89,009 | 5,987    | 801 | 6,788 | 7,850    | 313 | 8,163 | 77                      | 85,019     | 2,692 | 87,711 |

本年度は、一般会計は償還額（元金）が借入額（元金）を上回ったため、年度末未償還額が減少した。

本年度の一般会計の借入の増加は、前年度に比べ、主に衛生債の廃棄物処理施設整備事業債が2億7,500万円（26.0%）、民生債の児童福祉施設整備事業債が2億3,900万円（60.5%）減少したものの、教育債の学校施設整備事業債が16億8,600万円（558.3%）、土木債の都市計画事業債が4億2,300万円（56.9%）、土木債の道路整備事業債が2億9,800万円（46.9%）増加したことによる。

特別会計の借入は、鶴川駅南土地区画整理事業会計の都市計画事業債が2億200万円（673.3%）増加した。

## （２）債務負担行為の状況

債務負担行為の状況は、次表のとおりである。

（単位 件・千円）

| 種 別             | 翌年度以降支出予定額 |            |       |            |             |
|-----------------|------------|------------|-------|------------|-------------|
|                 | 令和5年度      |            | 令和6年度 |            |             |
|                 | 件 数        | 金 額        | 件 数   | 金 額        | 対前年度<br>増減額 |
| 1 物件の購入等に係るもの   | 30         | 23,088,028 | 19    | 42,795,835 | 19,707,807  |
| ① 土地の購入に係るもの    | 1          | 801,772    | 1     | 756,057    | △ 45,715    |
| ② 製造・工事の請負に係るもの | 29         | 22,286,256 | 18    | 42,039,779 | 19,753,522  |
| 2 利子補給等に係るもの    | 34         | 1,243,613  | 29    | 1,131,493  | △ 112,121   |
| 3 その他           | 66         | 25,032,605 | 86    | 35,721,815 | 10,689,211  |
| 合 計             | 130        | 49,364,246 | 134   | 79,649,143 | 30,284,897  |

「1の① 土地の購入に係るもの」は、次表のとおりである。

（単位 千円）

| 事 項                      | 翌年度以降<br>支出予定額 |
|--------------------------|----------------|
| 町田市土地開発公社が先行取得した公共用地等の買収 | 756,057        |

「1の② 製造・工事の請負に係るもの」の主なものは、次表のとおりである。

（単位 千円）

| 事 項                                      | 翌年度以降<br>支出予定額 |
|------------------------------------------|----------------|
| 本町田地区・南成瀬地区統合新設小学校整備等PFI事業               | 28,033,072     |
| 町田忠生小山エリア・南エリア中学校給食センター整備運営事業(PFI事業)(2件) | 10,467,540     |
| 鶴川エリア中学校給食センター整備事業(建物賃貸借事業)(3件)          | 1,750,643      |

「２ 利子補給等に係るもの」とは、主に社会福祉法人が行う高齢者福祉施設等の整備において金融機関等から資金の融資を受けた場合など、市が利子等の全部又は一部を補給するものであり、主なものは次表のとおりである。

| (単位 千円)                 |                |
|-------------------------|----------------|
| 事 項                     | 翌年度以降<br>支出予定額 |
| 高齢者福祉施設整備費補助事業(9件)      | 679,210        |
| 中小企業融資事業資金貸付に係る利子補給(7件) | 305,669        |

「３ その他」の主なものは、次表のとおりである。

| (単位 千円)          |                |
|------------------|----------------|
| 事 項              | 翌年度以降<br>支出予定額 |
| 熱回収施設等整備運営事業(2件) | 14,649,699     |
| 南第一小学校外仮校舎借上事業   | 3,410,550      |
| 鶴川駅南北自由通路築造事業    | 1,965,959      |
| 鶴川駅改良補助事業        | 1,943,000      |
| 環境配慮型街路灯更新事業     | 1,790,331      |

### (3) 基金現在高

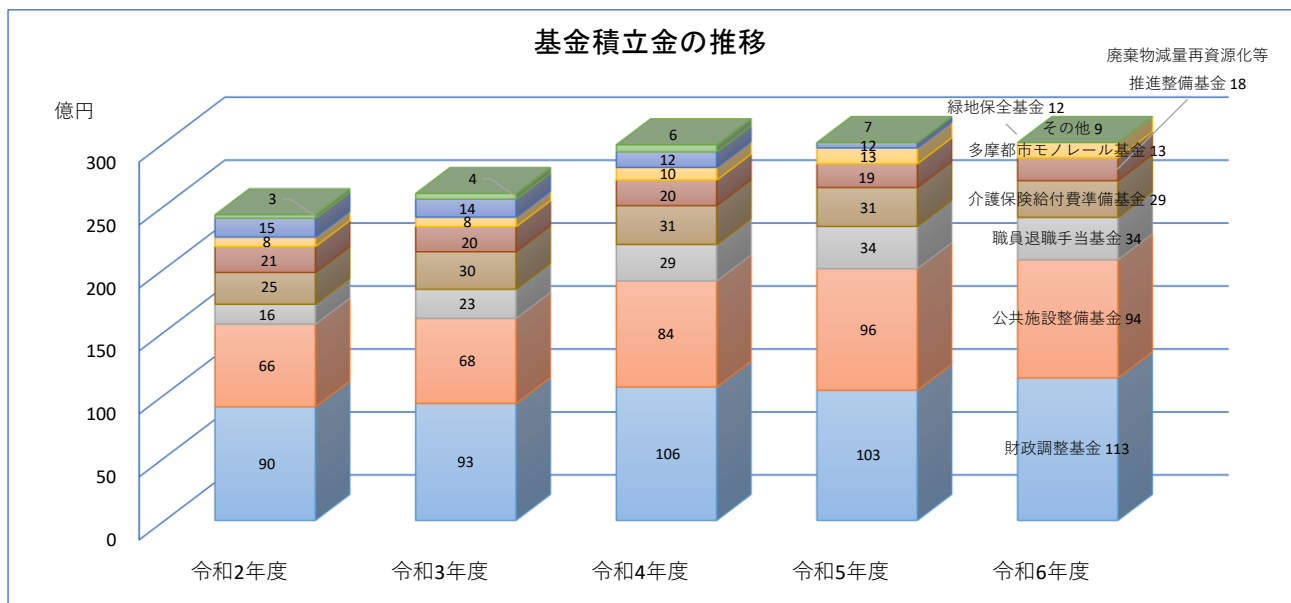
各種基金積立金の状況は、次表のとおりである。

| (単位 千円)              |               |            |            |            |           |         |            |             |
|----------------------|---------------|------------|------------|------------|-----------|---------|------------|-------------|
| 基金の名称                | 令和5年度末<br>現在高 | 令和6年度      |            |            |           |         |            | 対前年度<br>増減額 |
|                      |               | 積立額        | 取崩額        | 3月末<br>現在高 | 出納整理期間    |         | 年度末<br>現在高 |             |
|                      |               |            |            |            | 積立額       | 取崩額     |            |             |
| ＜一般会計＞               |               |            |            |            |           |         |            |             |
| 財政調整基金               | 10,339,332    | 8,308,024  | 8,015,178  | 10,632,178 | 679,544   | 0       | 11,311,722 | 972,390     |
| 公共施設整備基金             | 9,645,044     | 1,039,417  | 2,000,000  | 8,684,461  | 700,000   | 0       | 9,384,461  | △ 260,583   |
| 緑地保全基金               | 1,203,907     | 0          | 56,004     | 1,147,903  | 2,810     | 0       | 1,150,713  | △ 53,194    |
| 福祉基金                 | 136,778       | 40,304     | 1,226      | 175,855    | 0         | 0       | 175,855    | 39,078      |
| 職員退職手当基金             | 3,362,000     | 0          | 0          | 3,362,000  | 0         | 0       | 3,362,000  | 0           |
| 廃棄物減量再資源化等<br>推進整備基金 | 1,892,341     | 462,006    | 402,312    | 1,952,035  | 107,302   | 242,834 | 1,816,503  | △ 75,838    |
| まちだ未来づくり基金           | 595,972       | 0          | 0          | 595,972    | 123,654   | 17,081  | 702,545    | 106,573     |
| 多摩都市モノレール基金          | 1,252,817     | 50,000     | 0          | 1,302,817  | 2,962     | 0       | 1,305,778  | 52,962      |
| まち・ひと・しごと創生基金        | 15,026        | 0          | 0          | 15,026     | 16,355    | 7,620   | 23,762     | 8,735       |
| 合 計                  | 28,443,217    | 9,899,751  | 10,474,720 | 27,868,248 | 1,632,626 | 267,535 | 29,233,339 | 790,122     |
| ＜特別会計＞               |               |            |            |            |           |         |            |             |
| 介護保険給付費準備基金          | 3,084,002     | 327,380    | 500,182    | 2,911,201  | 7,286     | 0       | 2,918,486  | △ 165,516   |
| 合 計                  | 3,084,002     | 327,380    | 500,182    | 2,911,201  | 7,286     | 0       | 2,918,486  | △ 165,516   |
| 総 合 計                | 31,527,219    | 10,227,131 | 10,974,902 | 30,779,448 | 1,639,912 | 267,535 | 32,151,826 | 624,606     |

(注) 1 会計年度は、一般会計・基金会計共に4月から3月であるが、一般会計には出納整理期間(4月1日～5月31日)があり基金にはない。本年度の基金積立金年度末現在高は、上表の令和6年度3月末現在高である。

2 上表の年度末現在高は、出納整理期間後の5月末の現在高である。

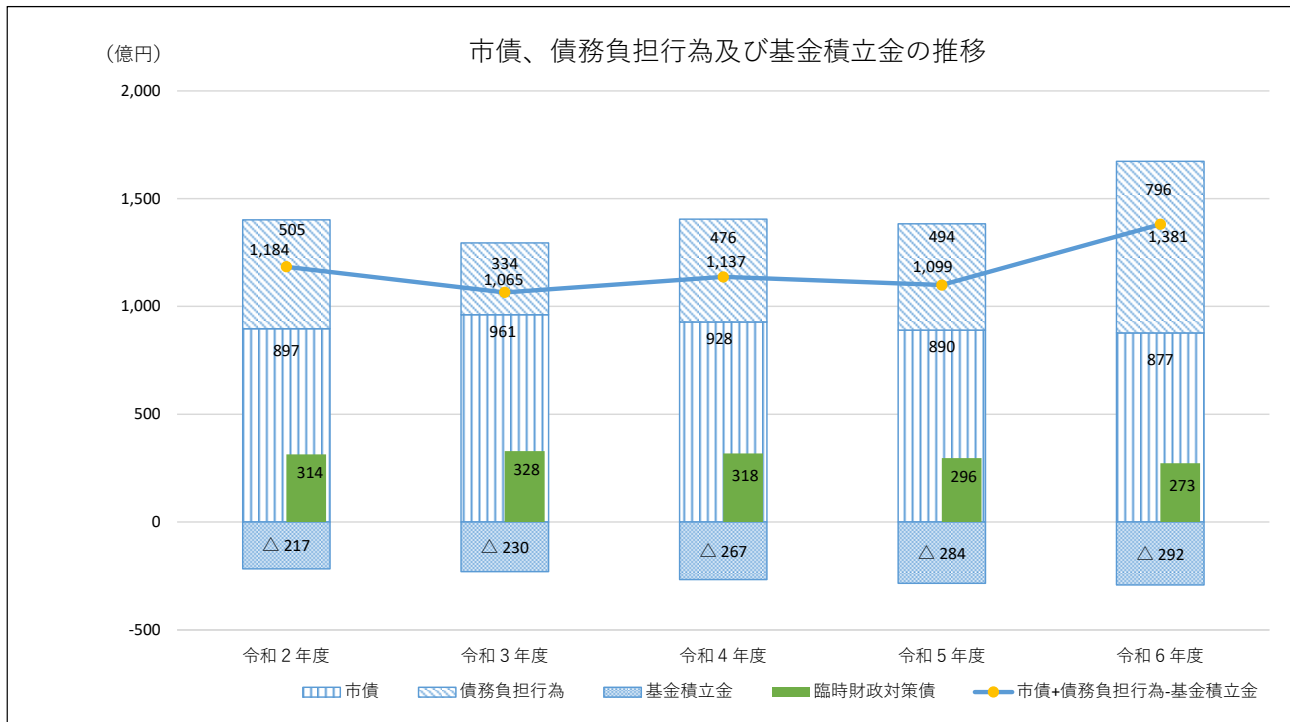
基金積立金の推移は、次のとおりである。



基金積立金の本年度末現在高は、前年度末に比べ6億2,460万6千円増加し、321億5,182万6千円となった。

#### (4) 市債及び債務負担行為による財政負担

市債未償還額に債務負担行為に基づく翌年度以降の支出予定額を加え、積立金現在高を差し引いた市債及び債務負担行為による実質的な財政負担の推移は、次のとおりである。



(注) 普通会計方式により作成しているため、基金積立金のうち介護保険給付費準備基金の積立金は含まれていない。

## 6 普通会計による決算

本決算審査における財政構造の分析は、「普通会計」方式により行っている。その数値は、「地方財政状況調査表」に基づいている。

普通会計とは、全国でそれぞれ特徴を生かして行われている地方自治体の会計を、総務省が統一的に把握・分析するために一定の基準により再構成した会計方式であり、町田市普通会計は一般会計をベースに南多摩斎場職員給与費などの一部を控除したものである。

### (1) 決算収支の状況

#### ア 収支の状況

普通会計の収支の状況は、次表のとおりである。

|                                |    | (単位 千円)     |             |             |             |             |
|--------------------------------|----|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| 区分                             | 年度 | 令和2年度       | 令和3年度       | 令和4年度       | 令和5年度       | 令和6年度       |
| 歳入総額 (A)                       |    | 222,652,994 | 200,807,500 | 184,675,921 | 185,447,843 | 195,393,729 |
| 歳出総額 (B)                       |    | 216,708,988 | 191,617,973 | 173,875,066 | 178,693,017 | 187,254,843 |
| 歳入歳出差引額(形式収支)(C)<br>(A)-(B)    |    | 5,944,006   | 9,189,527   | 10,800,855  | 6,754,826   | 8,138,886   |
| 翌年度へ繰り越すべき財源(D)                |    | 1,791,162   | 1,045,389   | 2,954,545   | 332,556     | 415,320     |
| 実質収支 (C)-(D) (E)               |    | 4,152,844   | 8,144,138   | 7,846,310   | 6,422,270   | 7,723,566   |
| 単年度収支 (F)                      |    | △ 344,911   | 3,991,294   | △ 297,828   | △ 1,424,040 | 1,301,296   |
| 積立金(財政調整基金)(G)                 |    | 4,608,055   | 2,961,171   | 6,370,733   | 4,734,672   | 8,987,568   |
| 繰上償還金 (H)                      |    | 108,440     | 0           | 0           | 0           | 0           |
| 積立金(財政調整基金)取崩額(I)              |    | 3,468,140   | 2,692,093   | 5,063,482   | 4,987,728   | 8,015,178   |
| 実質単年度収支 (J)<br>(F)+(G)+(H)-(I) |    | 903,444     | 4,260,372   | 1,009,423   | △ 1,677,096 | 2,273,686   |

(注) 1 「形式収支」とは、歳入総額から歳出総額を差し引いた金額で、現金の収支を表している。

(注) 2 「実質収支」とは、形式収支から翌年度へ繰り越すべき財源を差し引いた収支であり、当該年度に属するべき収入と支出との実質的な差額、いわば地方公共団体の純剰余又は純損失を意味する。

(注) 3 「単年度収支」とは、当該年度の実質収支から前年度の実質収支を差し引いた収支であり、当該年度のための収支均衡の状況を見るために用いられる。

#### イ 歳入の分析(自主財源・依存財源)

自主財源は、市税、分担金及び負担金、使用料及び手数料、財産収入など市が自主的に収入する財源を指し、依存財源とは、地方譲与税、利子割交付金、地方消費税交付金、地方交付税、市債など国や都の意思決定に基づき収入される財源をいう。

市が自主的に調達できる収入の多寡は、歳入構造の安定性と行政活動の自主性を測る指標の一つとして意味を持つものである。

歳入を、自主財源と依存財源に区分して推移を見ると、次表のようになる。

(単位 千円・%)

| 区分<br>年度 | 自主財源       |      | 依存財源        |      | 合 計         |       |
|----------|------------|------|-------------|------|-------------|-------|
|          | 金 額        | 構成比  | 金 額         | 構成比  | 金 額         | 構成比   |
| 令和6年度    | 95,654,791 | 49.0 | 99,738,938  | 51.0 | 195,393,729 | 100.0 |
| 令和5年度    | 96,744,417 | 52.2 | 88,703,426  | 47.8 | 185,447,843 | 100.0 |
| 令和4年度    | 92,913,374 | 50.3 | 91,762,547  | 49.7 | 184,675,921 | 100.0 |
| 令和3年度    | 87,622,504 | 43.6 | 113,184,996 | 56.4 | 200,807,500 | 100.0 |
| 令和2年度    | 86,578,458 | 38.9 | 136,074,536 | 61.1 | 222,652,994 | 100.0 |

本年度は、前年度に比べ自主財源の金額が10億8,962万6千円減少し、依存財源の金額が110億3,551万2千円増加した。

自主財源の減少は主に、繰越金40億4,687万7千円、市税3億4,671万8千円である。

依存財源の増加は主に、都支出金27億1,570万8千円、市債23億4,300万円、地方特例交付金等19億6,369万円、地方交付税16億9,952万9千円である。

#### ウ 歳出の分析（性質別分類）

性質別分類とは、経費をその経済的機能すなわち性質によって分類するものであり、義務的経費と投資的経費等に仕分けし、構成比を見ることにより財政構造の弾力性を測ることができる。

歳出を、義務的経費（人件費、扶助費、公債費）、投資的経費（普通建設事業費など）、その他の経費（物件費、維持補修費、補助費等、積立金、繰出金など）に分類して推移を見ると、次表のようになる。

(単位 千円・%)

| 区分<br>年度 | 義務的経費      |      | 投資的経費      |      | その他の経費      |      | 合 計         |       |
|----------|------------|------|------------|------|-------------|------|-------------|-------|
|          | 金額         | 構成比  | 金額         | 構成比  | 金額          | 構成比  | 金額          | 構成比   |
| 令和6年度    | 98,282,505 | 52.5 | 12,726,323 | 6.8  | 76,246,015  | 40.7 | 187,254,843 | 100.0 |
| 令和5年度    | 92,146,220 | 51.6 | 9,314,511  | 5.2  | 77,232,286  | 43.2 | 178,693,017 | 100.0 |
| 令和4年度    | 88,230,880 | 50.7 | 8,297,111  | 4.8  | 77,347,075  | 44.5 | 173,875,066 | 100.0 |
| 令和3年度    | 92,594,599 | 48.3 | 31,348,668 | 16.4 | 67,674,706  | 35.3 | 191,617,973 | 100.0 |
| 令和2年度    | 82,569,702 | 38.1 | 23,960,549 | 11.1 | 110,178,737 | 50.8 | 216,708,988 | 100.0 |

本年度は前年度に比べ、義務的経費が61億3,628万5千円（6.7%）、投資的経費が34億1,181万2千円（36.6%）増加し、その他の経費が9億8,627万1千円（1.3%）減少した。

義務的経費の増加は主に、扶助費が40億3,062万1千円、人件費が16億7,442万3千円である。扶助費の増加は主に、物価高騰対策給付金支給事業が24億8,754万円、電力・ガス・食料品等価格高騰重点支援給付金

支給事業が11億8,944万円（皆減）減少したものの、定額減税調整給付金支給事業が24億5,912万円（皆増）、障がい者サービス給付事業が13億8,901万7千円、住民税非課税世帯給付金支給事業が12億3,912万円（皆増）増加したことによる。

投資的経費の増加は主に、普通建設事業費の単独事業費（地方公共団体が国の補助等を受けずに自主的・主体的に地域の実情等に応じて実施する事業に要する経費）37億431万1千円である。普通建設事業費の単独事業費の増加は主に、中学校給食センター整備事業11億756万2千円、循環型施設整備事業（資）5億5,381万6千円、鶴川駅周辺街づくり事業4億8,810万4千円である。

その他の経費の減少は主に、財源調整事務が32億2,538万7千円、指定管理公園管理事務が8億5,269万6千円増加したものの、新型コロナウイルス予防接種事業（補助費等）が40億9,373万円（皆減）、新型コロナウイルス予防接種事業（物件費）が10億2,503万9千円、都市公園管理事務が6億4,006万2千円（皆減）減少したことによる。

## （２）財政分析指標

### ア 主な財政分析指標

主な財政分析指標は、次表のとおりである。

| 区分 \ 年度    | 令和2年度 |       | 令和3年度 |       | 令和4年度 |       | 令和5年度 |       | 令和6年度 |       |
|------------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|
|            | 類似団体  | 町田市   | 類似団体  | 町田市   | 類似団体  | 町田市   | 類似団体  | 町田市   | 類似団体  | 町田市   |
| 財政力指数      | 0.91  | 0.967 | 0.92  | 0.953 | 0.91  | 0.943 | 0.90  | 0.934 | —     | 0.930 |
| 実質収支比率（％）  | 5.4   | 5.1   | 8.1   | 9.7   | 6.3   | 9.4   | 5.6   | 7.6   | —     | 8.9   |
| 公債費負担比率（％） | 10.5  | 7.5   | 10.2  | 6.8   | 9.7   | 6.4   | 9.6   | 6.9   | —     | 7.0   |
| 経常収支比率（％）  | 93.3  | 91.9  | 89.4  | 86.7  | 91.8  | 91.2  | 92.5  | 94.3  | —     | 93.8  |

（注） 類似団体とは「類似団体別市町村財政指数表（総務省自治財政局財務調査課編）」にいう類型別の団体分類であり、「人口」と「産業構造」の2要素の組合せで分類される。町田市は人口15万人以上、産業構造におけるⅡ次及びⅢ次産業の就業人口が90％以上（Ⅲ次産業の就業人口では65％以上）の都市類型Ⅳ－3である。

### イ 財政力指数

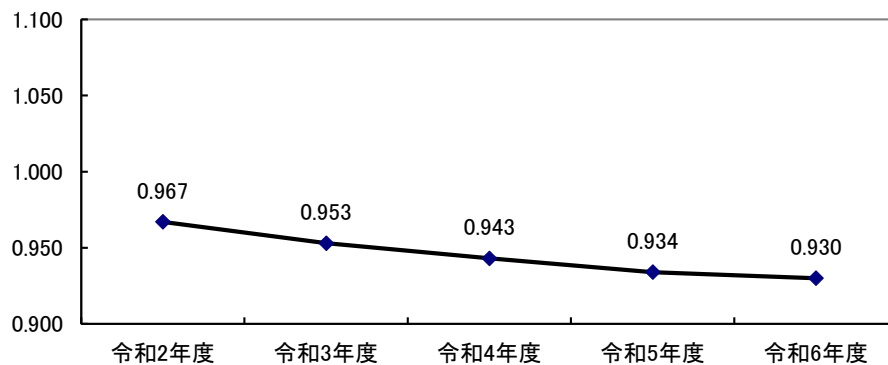
財政力指数とは、地方公共団体の財政力の強弱を判断するための指数である。財政力指数が大きいほど財政力は強いと見ることができ、「1」を超える地方公共団体は、その分だけ余裕財源を保有していることとされ、普通交付税は交付されない。

$$\text{財政力指数} = \frac{\text{基準財政収入額}}{\text{基準財政需要額}} \text{ の3年度間の平均値}$$

（注）基準財政収入額とは、地方自治体の財政力を合理的に測定するために、標準的な状態において徴収が見込まれる税収入を一定の方法で算定した額であり、基準財政需要額とは、合理的かつ妥当な水準で行政を運営するための財政需要を一定の方法で合理的に算定した額である。

本年度は、0.930であった。

なお、単年度の財政力指数は、本年度0.915となり、普通交付税56億3,318万円が交付された。前年度に比べ17億4,982万5千円の増額であった。

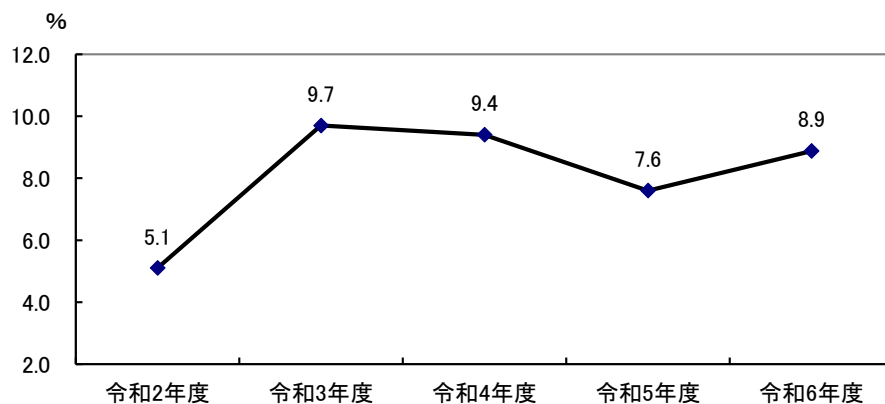


#### ウ 実質収支比率

実質収支比率とは、良好な財政運営を行っているかどうかを判断する指標である。どの程度の比率が望ましいかは、財政規模や経済の景況などにより異なるが、3～5%程度が望ましいとされている。

$$\text{実質収支比率} = \frac{\text{実質収支額}}{\text{標準財政規模}} \times 100$$

(注) 標準財政規模とは、その地方公共団体の標準的な状態で通常収入が見込まれる一般財源の規模を示すもので、地方公共団体が通常水準の行政サービスを提供する上で必要な一般財源の目安となる数値である。本年度は、1.3ポイント上昇して8.9%となった。



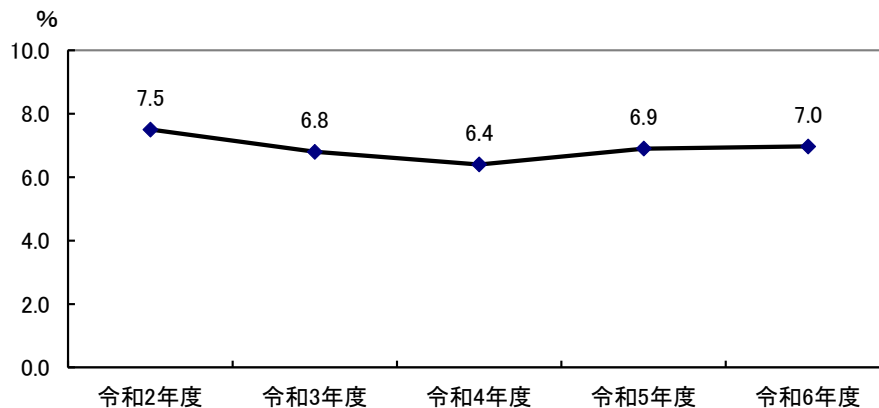
## エ 公債費負担比率

公債費負担比率とは、財政運営の硬直性を示す指標である。この比率が高いほど公債費が一般財源の使途の自由度を制約していることを示し、一般的には15%が警戒ライン、20%が危険ラインとされている。

$$\text{公債費負担比率} = \frac{\text{公債費充当一般財源等}}{\text{一般財源総額}} \times 100$$

本年度は、0.1ポイント上昇して7.0%となった。

なお、「町田市5ヵ年計画22-26」の財政指標見通しによれば、本年度の公債費負担比率の計画数値は8.0%である。



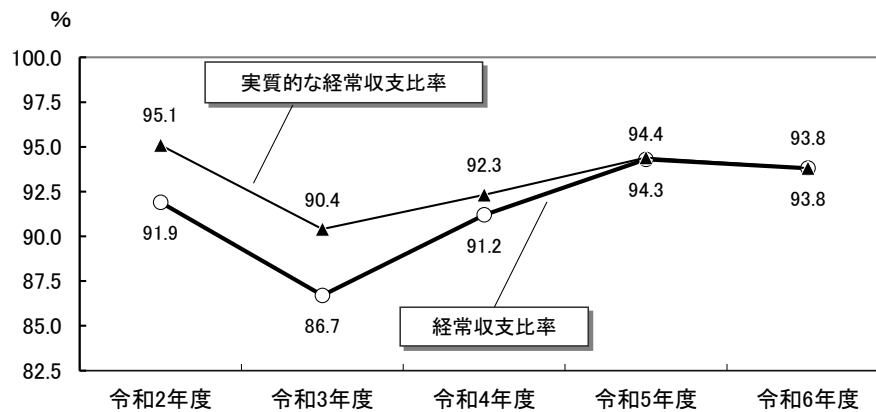
## オ 経常収支比率

経常収支比率とは、経常一般財源（経常的に収入される一般財源）が経常的経費にどのくらい充当されているかを示す比率である。この比率が低いほど経常一般財源に余裕があることを示し、通常、地方公共団体の財政構造の弾力性を判断する指数に使われる。なお、都市における比率は75%程度が妥当と考えられ、80%を超える場合にはその財政構造は弾力性を失いつつあると考えられている。

$$\text{経常収支比率} = \frac{\text{経常経費充当一般財源等}}{\text{経常一般財源} + \text{減収補填債特例分} + \text{臨時財政対策債}} \times 100$$

本年度は、0.5ポイント低下して93.8%となった。また、臨時財政対策債を経常一般財源に加えない場合の実質的な経常収支比率は、前年度から0.6ポイント低下し93.8%となった。

なお、「町田市5ヵ年計画22-26」の財政指標見通しによれば、本年度の経常収支比率の計画数値は93.6%である。



財政構造の弾力性を概括的に見るために、経常収支比率の内訳と推移を見ると、次表のようになる。

(単位 千円・%)

| 区分                                                |       | 令和2年度         |            | 令和3年度         |            | 令和4年度         |            | 令和5年度         |            | 令和6年度         |            |
|---------------------------------------------------|-------|---------------|------------|---------------|------------|---------------|------------|---------------|------------|---------------|------------|
|                                                   |       | 経常経費<br>充当一財等 | 経常収<br>支比率 | 経常経費<br>充当一財等 | 経常収<br>支比率 | 経常経費<br>充当一財等 | 経常収<br>支比率 | 経常経費<br>充当一財等 | 経常収<br>支比率 | 経常経費<br>充当一財等 | 経常収<br>支比率 |
| 義務的<br>経費                                         | 人件費   | 19,971,480    | 24.6       | 19,455,727    | 22.6       | 19,964,798    | 23.3       | 19,212,924    | 22.6       | 20,721,589    | 23.1       |
|                                                   | 扶助費   | 12,726,638    | 15.6       | 13,346,842    | 15.5       | 14,075,005    | 16.5       | 14,853,681    | 17.0       | 15,200,692    | 16.9       |
|                                                   | 公債費   | 7,522,739     | 9.2        | 7,184,072     | 8.3        | 7,067,075     | 8.3        | 7,727,726     | 9.1        | 8,158,967     | 9.1        |
|                                                   | 物件費   | 14,199,297    | 17.5       | 14,578,514    | 16.9       | 16,021,657    | 18.7       | 16,637,779    | 19.6       | 17,784,384    | 19.8       |
|                                                   | 維持補修費 | 1,170,898     | 1.4        | 1,067,772     | 1.2        | 1,020,525     | 1.2        | 1,473,424     | 1.7        | 1,318,020     | 1.5        |
| 補助費等                                              |       | 8,636,697     | 10.6       | 8,182,227     | 9.5        | 8,292,376     | 9.7        | 8,266,161     | 10.2       | 8,592,927     | 9.6        |
| 投資及び出資金・貸付金                                       |       | 0             | —          | 0             | —          | 0             | —          | 0             | —          | 0             | —          |
| 繰出金                                               |       | 10,541,394    | 13.0       | 10,929,156    | 12.7       | 11,509,287    | 13.5       | 11,973,513    | 14.1       | 12,537,931    | 13.9       |
| 経常経費充当一般財源等                                       |       | 74,769,143    | 91.9       | 74,744,310    | 86.7       | 77,950,723    | 91.2       | 80,145,208    | 94.3       | 84,314,510    | 93.8       |
| 減収補填債特例分及び臨時財政<br>対策債を繰入経常一般財源等に加<br>えない場合の経常収支比率 |       |               | 95.1       |               | 90.4       |               | 92.3       |               | 94.4       |               | 93.8       |

本年度、経常収支比率が低下した主な要因は、給与改定等に伴う職員人件費の増加、扶助費である定額減税調整給付金支給事業の費用の増加、物件費である公園の指定管理者制度への移行による委託料の増加などに伴い分子である経常経費充当一般財源等が増加したものの、定額減税による減収分が地方特例交付金で補填されたこと、こども子育て費の新設に伴い基準財政需要額が増加したことにより地方交付税が増加したことなどにより分母の一部である経常一般財源が増加したことによる。

## 7 まとめ

本年度は、世界的な物価高騰や円安、人手不足や賃上げを背景とした労務費の上昇などが物件費や工事費に影響を及ぼす中での予算編成となった。このような厳しい財政状況下においても、町田市が選ばれるまちであり続けるため、「まちだ未来づくりビジョン2040」、その実行計画である「町田市5ヵ年計画22-26」に基づき、街づくりや教育環境の整備を進めるとともに、デジタル化の推進や子ども関連施策を重視した予算編成がなされ、中学校給食センターの整備、鶴川香山園の開園や鶴川駅周辺の整備などの鶴川エリアのまちづくり、子どもの参画を推進する「まちだ若者大作戦」などの事業が進められた。

決算の概況として以下のとおり総括する。

### (1) 一般会計

#### ア 歳入

歳入決算額は1,961億1,644万1千円で、前年度と比べ96億4,164万3千円(5.2%)増加した。

これは主に、市税が3億4,671万8千円減少したものの、繰入金が32億1,307万1千円増加、市債が21億4,100万円増加、都支出金が20億6,539万2千円増加、定額減税減収補填特例交付金を含む地方特例交付金が19億6,369万円増加、地方交付税が16億9,952万9千円増加したことによるものである。

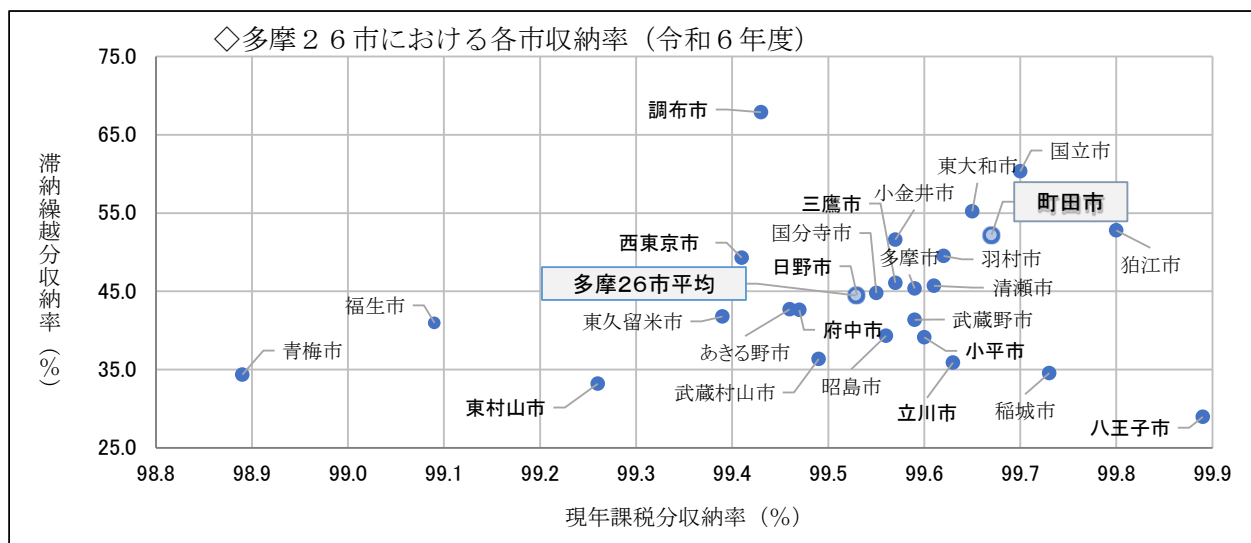
収入未済額は14億3,995万2千円で、前年度と比べ7,369万8千円減少した。不納欠損額は1億2,329万7千円で、前年度と比べ6,047万2千円増加した。

歳入のうち市税については次のとおりである。

現年課税分の調定額は710億1,462万3千円で、前年度と比べ5億38万3千円減少した。これは主に、給与等の所得が増加した一方で、定額減税の影響により個人市民税が9億9,818万7千円(3.1%)減少、法人市民税が3億7,479万円(12.4%)増加、市たばこ税が約4,856万6千円(2.0%)減少したことによるものである。

収納率は、現年度課税分は99.7%で前年度と比べ0.2ポイント上昇、滞納繰越分は52.2%で前年度と比べ1.8ポイント上昇した。これは主に、納付書に地方税統一QRコードを導入するなどの納付の利便性向上の取組、電話や文書、SMSを使った効果的な催告の実施、納付が困難な納税者に対する個別の納付相談を丁寧に行ったことによるものである。多摩26市の中で比較すると、現年度課税分は5番目、滞納繰越分は5番目で、全体では6番目に高い率となった。収入未済額は4億2,483万3千円で、前年度と比べると8,936万4千円(17.4%)減少しており、今後も高い収納率を維持するよう努められたい。

(注) QRコードは、株式会社デンソーウェーブの登録商標です。



- (注) 1 主管部課提出資料「2024年度決算期 各市収納率実績比較表」を基に作成した。
- 2 グラフ中のゴシック体は、住民基本台帳による令和7年3月1日現在の人口総数が15万人以上の市である。

結果として市税の収入済額は、710億5,411万8千円で、前年度と比べ3億4,671万8千円減少した。

## イ 歳出

歳出決算額は1,880億2,975万3千円で、前年度と比べ83億806万3千円（4.6%）増加した。

これは主に新型コロナウイルス予防接種事業の費用の減少などにより衛生費が46億8,869万8千円減少、財源調整事務の費用の増加などにより総務費が41億6,380万円増加、定額減税調整給付金支給事業の費用の増加などにより民生費が37億7,652万6千円増加、中学校給食センター整備事業の費用の増加などにより教育費が35億716万9千円増加したことによるものである。

執行率は95.3%、不用額は83億1,659万2千円で、前年度と比べ8億6,744万8千円（11.6%）増加した。

## (2) 国民健康保険事業会計

歳入決算額は416億7,916万3千円で、前年度と比べると5億9,288万9千円（1.4%）減少、歳出決算額は412億5,241万7千円で、5億6,581万2千円（1.4%）減少した。

これは主に、歳入については国民健康保険税が増加する一方で、都支出金や一般会計からの繰入金が増加したこと、歳出については被保険者の減少により、保険給付費及び国民健康保険事業費の納付金が増加したことによるものである。

被保険者数は74,162人で、団塊の世代の後期高齢者医療制度への移行、社会保険の適用拡大などにより、前年度と比べ3,115人（4.0%）減少した。

市は、町田市国民健康保険事業財政改革計画において赤字額の削減目標を定め、決

算補填等を目的とした法定外繰入金を段階的に削減し、２０１８年度時点で２６．６億円あった赤字を、２０２７年度には１３．３億円まで解消し、２０３２年度までに残る１３．３億円を解消することとしている。

本年度の赤字額は目標値１７．６億円に対し１８．５億円であり、前年度に比べ１．５億円の減少となった。目標値の達成に向け、より一層の保険税の徴収率の向上や保険給付の適正化に努められたい。

#### 赤字削減の目標値及び実績値（単位：億円）

| 年度  | 平成30年度 | 令和元年度 | 令和2年度 | 令和3年度 | 令和4年度 | 令和5年度 | 令和6年度 | 令和7年度 | 令和8年度 | 令和9年度 | ～ | 令和14年度 |
|-----|--------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|---|--------|
| 目標値 | 26.6   | 25.1  | 23.6  | 22.1  | 20.6  | 19.1  | 17.6  | 16.1  | 14.7  | 13.3  |   | 0      |
| 実績値 | 23.3   | 22.3  | 22.2  | 21.3  | 20.3  | 20    | 18.5  |       |       |       |   |        |

### （３）介護保険事業会計及び後期高齢者医療事業会計

介護保険事業会計は、歳入決算額は４０３億７，１３３万８千円で、前年度に比べ１２億６，１８９万５千円（３．２％）増加、歳出決算額は３９５億５，１４８万５千円で、前年度に比べ１３億３，７７４万４千円（３．５％）増加した。

後期高齢者医療事業会計は、歳入決算額は１４３億７，７１１万３千円で、前年度に比べ９億２，２５４万６千円（６．９％）増加、歳出決算額は１４２億４，９５７万３千円で、前年度に比べ９億１００万９千円（６．７％）増加した。いずれも高齢者人口の増加に伴い、前年度に比べ財政規模が拡大しており、今後も同様の傾向が想定される。

本年度に市は、介護保険料及び後期高齢者医療保険料の収納窓口を財務部納税課に集約し、徴収事務を一元化した。その結果、特に滞納繰越分の徴収率が大幅に上昇し、介護保険料は３１．６％から６５．９％、後期高齢者医療保険料は６１．９％から８０．５％となり、取組の効果が顕著にみられた。

### （４）鶴川駅南土地区画整理事業会計

歳入決算額は５億６，９７４万５千円で、前年度に比べ１億３，４５０万７千円（３０．９％）増加、歳出決算額は５億１，７５４万７千円で、前年度に比べ８，４０２万６千円（１９．４％）増加した。

鶴川駅南土地区画整理事業は、２０２０年３月２６日から２０３２年３月３１日までを施行期間とし、計画、換地、工事及び補償に係る業務を東京都都市づくり公社に委託して実施している。本年度は、計画区域内における調整地築造工事、地権者の移転に伴う補償、電線共同溝の詳細設計などが行われた。仮換地指定率の推移は次のとおりで、おおむね計画どおりに事業が進捗している。

#### 仮換地指定率の推移

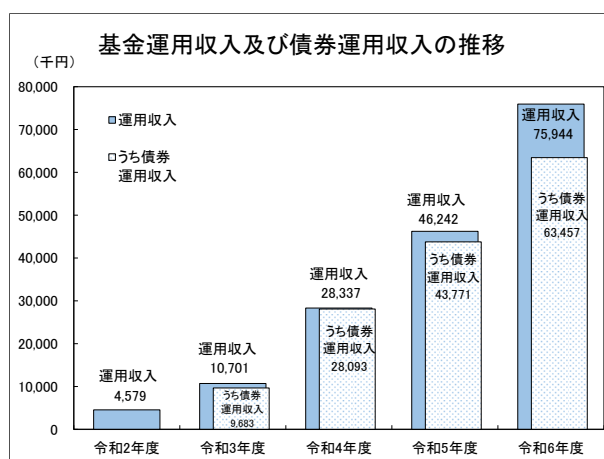
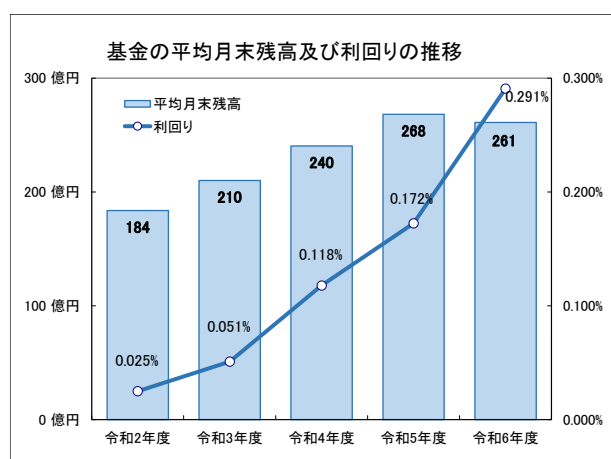
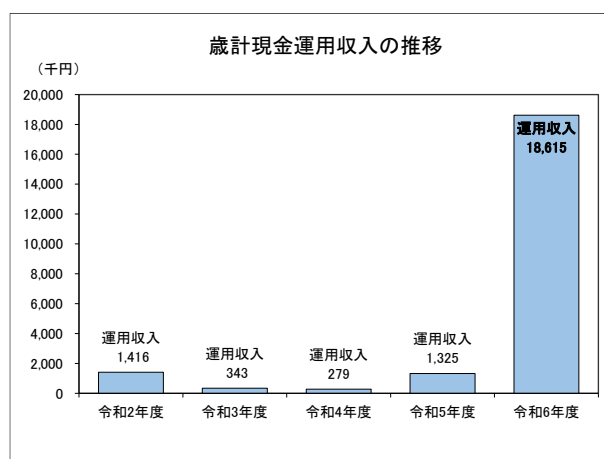
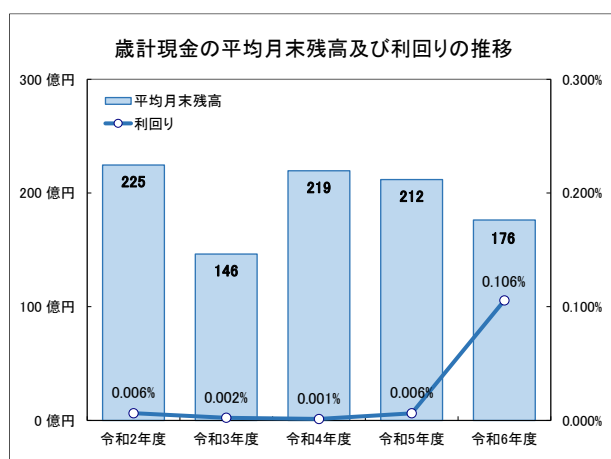
| 年度 | 令和4年度 | 令和5年度 | 令和6年度 | 令和7年度 | 令和8年度 | 令和9年度 | 令和10年度 | 令和11年度 |
|----|-------|-------|-------|-------|-------|-------|--------|--------|
| 目標 | 1%    | 17%   | 33%   | 65%   | 67%   | 73%   | 86%    | 100%   |
| 実績 | 1%    | 17%   | 34%   |       |       |       |        |        |

## (5) 資金管理について

市は、毎年度、資金管理計画を策定し、歳計現金及び基金を普通預金、定期性預金、債券により管理・運用している。

歳計現金については、日々の支払いに備える支払準備金を55億円とし、余裕資金を資金の分散及び金利の動向を考慮し、定期性預金により運用している。基金については、債券による中長期的な運用と、資金の流動性を確保した預金による短期的な運用とを組合せ、安定的な運用益の確保を目指している。本年度は、歳計現金は平均月末残高176億2,895万5千円の運用により、運用収入額は1,861万5千円、利回りは0.106%、基金は平均月末残高261億661万円の運用により、運用収入額は7,594万4千円、利回りは0.291%となった。

歳計現金及び基金の推移は、次のとおりである。

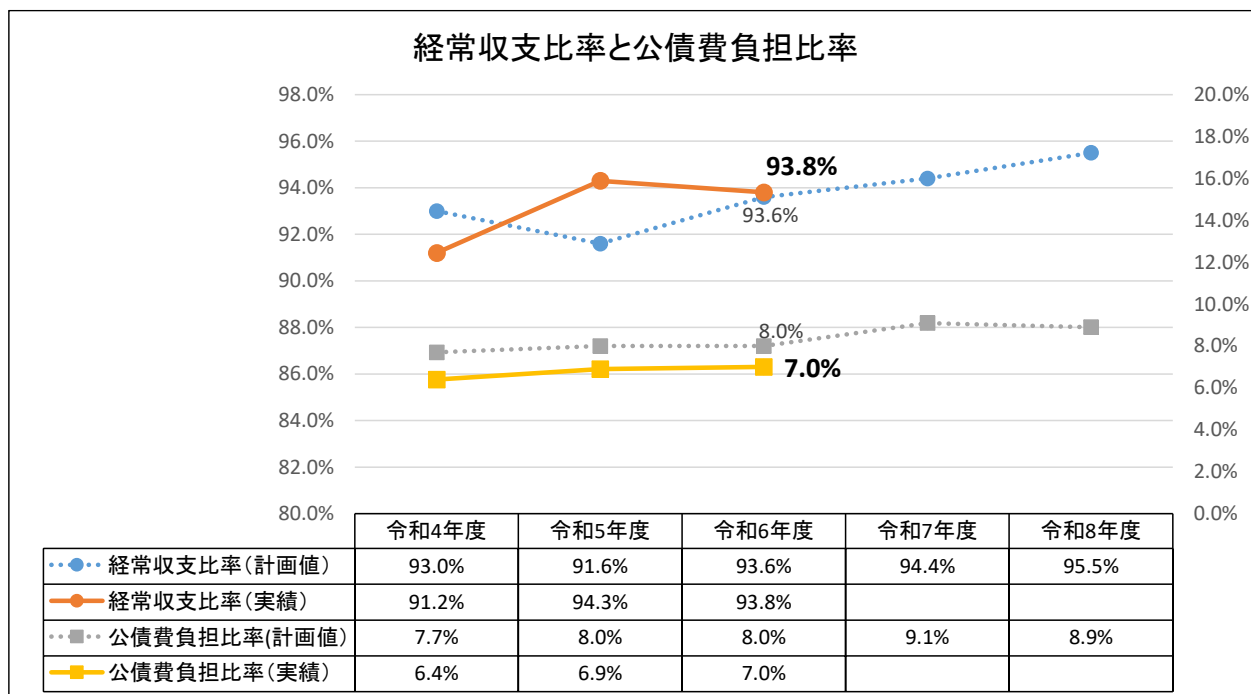


本年度は、2024年3月のマイナス金利政策解除により金利が上昇したことから、運用収入は前年度と比べ4,699万2千円増加した。

なお、本年度は2月及び3月に支払資金不足が見込まれたため、基金から80億円を繰替運用することにより対応したが、この清算については適正に行われていることを例月出納検査で確認している。

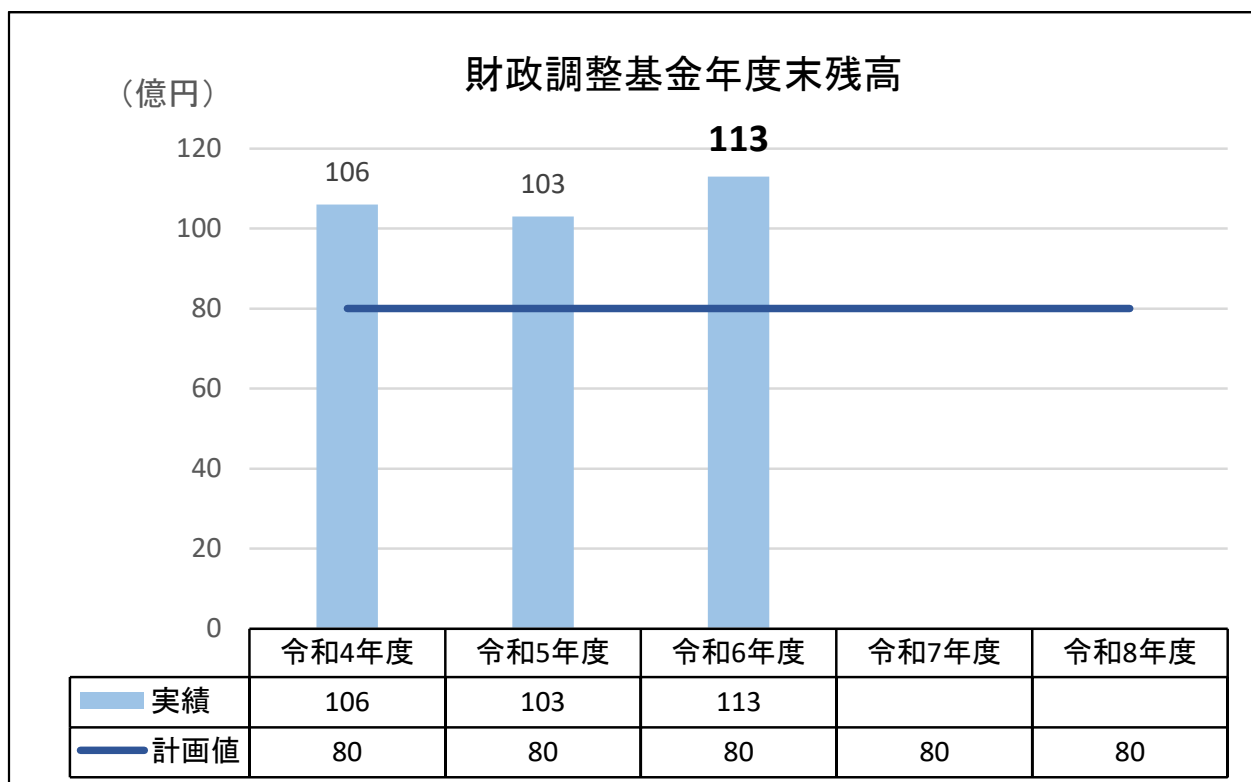
## (6) 財政状況について

市の財政状況を示す主な指標の、町田市5カ年計画22-26における計画値及び実績は次のとおりである。



公債費負担率は、地方特例交付金の増加により一般財源総額が増加したものの、循環型施設整備事業等に係る市債の元利償還が増加したため、前年度に比べ0.1ポイント上昇した。

経常収支比率は、前年度に比べ0.5ポイント低下した。分子である経常的支出が増加した一方で、定額減税による減収分が地方特例交付金で補填されたこと、こども子育て費の新設に伴い地方交付税が増加したことなどにより分母である経常一般財源が増加したため、計画値を大きく上回ることはなかった。



財政調整基金残高は、前年度と比べ10億円増加し、目標額を上回った。

計画策定時の想定を上回る物件費や工事費の上昇、扶助費や人件費などの義務的経費の増加の中でも、おおむね計画の範囲内で指標の数値は留まっている。

一方、今後の財政見通しでは、扶助費や人件費の更なる増加、新たな学校づくり推進事業や老朽化が進む公共施設等の改修のための市債の元利償還による公債費の増加など、避けることが難しい支出が見込まれており、財政運営は一層厳しいものになると想定される。

そのような中では、真に必要な事業を推し進める一方で、既存事業の廃止や縮小、手法の選択など見直しを徹底して行い、より効果的な資源の配分を行うことが必要となる。

## (7) 結びに

将来にわたって持続可能な社会を実現するための政策決定の手法の一つに、国が研究を進める「フューチャー・デザイン」がある。フューチャー・デザインとは、将来世代の利益のための思考・行動を私たち現在世代が発揮できる仕組みのことであり、まちだ未来づくりビジョン2040が採用するバックキャスティング型の思考と極めて親和性が高い。すでに大阪府吹田市など多数の自治体が、その考え方を取り入れて行政現場で実際に活用したことで、市民の行動変容を実現している。

このような最新の動向が示唆することは、視点の移動により考え方に変化が起きることである。内容的に、地理的に、時間的に異なる視点を積極的に意思決定の場に持ち込むこと、その仕掛けづくりが求められている。これからも町田市が選ばれるまちであり続け、持続可能な市政運営が実現されることを期待する。



# 基金の運用状況審査



25町監第86号の2

2025年8月19日

町田市長 石 阪 丈 一 様

町田市監査委員 小 泉 めぐみ

同 古 川 健 太 郎

同 三遊亭 らん丈

同 佐 藤 和 彦

令和6年度（2024年度）町田市各基金の運用状況の審査意見について

地方自治法第241条第5項の規定に基づいて審査に付された令和6年度（2024年度）町田市各基金の運用状況を示す書類を審査した結果、次のとおり意見を提出する。



## 目 次

|     |                      |       |
|-----|----------------------|-------|
| 第 1 | 審査の種類                | 9 9   |
| 第 2 | 審査の期間                | 9 9   |
| 第 3 | 審査の対象                | 9 9   |
| 第 4 | 審査の着眼点及び実施内容         | 9 9   |
| 第 5 | 審査の結果                | 9 9   |
| 第 6 | 各基金の運用状況             | 1 0 0 |
| 1   | 土地開発基金               | 1 0 0 |
| 2   | 美術品等収集基金             | 1 0 1 |
| 3   | 博物館資料収集基金            | 1 0 1 |
| 4   | 介護保険高額介護サービス費等資金貸付基金 | 1 0 2 |
| 5   | 公共料金支払基金             | 1 0 2 |

《凡 例》

○文中及び表中に用いる金額は、原則として千円未満を四捨五入し、千円単位とした。このため、内訳の計、差引きが一致しない場合がある。

## 第1 審査の種類

地方自治法第241条第5項の規定による審査  
なお、本審査は町田市監査基準に準拠して実施した。

## 第2 審査の期間

自 2025年7月9日  
至 2025年7月28日

## 第3 審査の対象

令和6年度(2024年度)町田市土地開発基金の運用状況  
令和6年度(2024年度)町田市美術品等収集基金の運用状況  
令和6年度(2024年度)町田市博物館資料収集基金の運用状況  
令和6年度(2024年度)町田市介護保険高額介護サービス費等資金貸付基金の運用状況  
令和6年度(2024年度)町田市公共料金支払基金の運用状況

## 第4 審査の着眼点及び実施内容

本審査に当たっては、市長から提出された各基金の運用状況を示す書類が正しく作成されているかを検証するため、関係帳簿等証拠書類との照合など通常実施すべき審査手続を実施した。

## 第5 審査の結果

審査に付された各基金の運用状況は適正であり、計数に誤りはなかった。

## 第6 各基金の運用状況

### 1 土地開発基金

| 区分          |         |             | 令和5年度末<br>現在高 | 令和6年度中<br>増加高 | 令和6年度中<br>減少高 | 令和6年度末<br>現在高 |
|-------------|---------|-------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 原 資 (千円)    |         |             | 500,000       | 0             | 0             | 500,000       |
| 現 金 (千円)    |         |             | 500,000       | 0             | 0             | 500,000       |
| 不<br>動<br>産 | 土<br>地  | 宅 地 (㎡)     | 0.00          | 0.00          | 0.00          | 0.00          |
|             |         | 田 畑 (㎡)     | 0.00          | 0.00          | 0.00          | 0.00          |
|             |         | 山 林 (㎡)     | 0.00          | 0.00          | 0.00          | 0.00          |
|             |         | 学 校 用 地 (㎡) | 0.00          | 0.00          | 0.00          | 0.00          |
|             |         | 境 内 地 (㎡)   | 0.00          | 0.00          | 0.00          | 0.00          |
|             |         | 畦 畔 (㎡)     | 0.00          | 0.00          | 0.00          | 0.00          |
|             |         | 公衆用道路 (㎡)   | 0.00          | 0.00          | 0.00          | 0.00          |
|             |         | 原 野 (㎡)     | 0.00          | 0.00          | 0.00          | 0.00          |
|             |         | 雑 種 地 (㎡)   | 0.00          | 0.00          | 0.00          | 0.00          |
|             | 建 物 (㎡) | 0.00        | 0.00          | 0.00          | 0.00          |               |
| 貸 付 金 (千円)  |         |             | 0             | 0             | 0             | 0             |
| 債 券 (千円)    |         |             | 0             | 0             | 0             | 0             |

本年度は、運用がなかった。

## 2 美術品等収集基金

(単位 千円・回)

| 区分          | 説明            | 金額      |         |
|-------------|---------------|---------|---------|
|             |               | 令和5年度   | 令和6年度   |
| 原 資         | 美術品等収集基金額     | 100,000 | 100,000 |
| 現 金 繰 入 額   | 前年度末現金残額      | 15,165  | 17,874  |
| 収 入 金 額     | 一般会計からの振替額    | 2,709   | 0       |
| 支 払 金 額     | 美術品等購入額       | 0       | 0       |
| 現 金 残 額     | 翌年度へ繰越        | 17,874  | 17,874  |
| 在 庫 品 評 価 額 | 在庫品総額(翌年度へ繰越) | 82,126  | 82,126  |
| 回 転 数       | 支払金額÷原資       | 0.00    | 0.00    |

本年度は、運用がなかった。

## 3 博物館資料収集基金

(単位 千円・回)

| 区分          | 説明            | 金額     |        |
|-------------|---------------|--------|--------|
|             |               | 令和5年度  | 令和6年度  |
| 原 資         | 博物館資料収集基金額    | 50,000 | 50,000 |
| 現 金 繰 入 額   | 前年度末現金残額      | 16,610 | 31,310 |
| 収 入 金 額     | 一般会計からの振替額    | 14,700 | 18,690 |
| 支 払 金 額     | 資料購入額         | 0      | 0      |
| 現 金 残 額     | 翌年度へ繰越        | 31,310 | 50,000 |
| 在 庫 品 評 価 額 | 在庫品総額(翌年度へ繰越) | 18,690 | 0      |
| 回 転 数       | 支払金額÷原資       | 0.00   | 0.00   |

本年度に一般会計で買戻しを行った作品は、「青花牡丹文盤」、「加彩婦人俑」及び「青磁鳥形水柱」の3点である。

#### 4 介護保険高額介護サービス費等資金貸付基金

(単位 千円・回)

| 区分            | 説明                | 金額    |       |
|---------------|-------------------|-------|-------|
|               |                   | 令和5年度 | 令和6年度 |
| 原 資           | 高額介護サービス費等資金貸付基金額 | 2,000 | 2,000 |
| 現 金 繰 入 額     | 前年度末現金残額          | 2,000 | 2,000 |
| 収 入 金 額       | 貸付金返還額            | 0     | 0     |
| 支 払 金 額       | 貸付金額              | 0     | 0     |
| 現 金 残 額       | 翌年度へ繰越            | 2,000 | 2,000 |
| 貸 付 金 未 返 還 額 |                   | 0     | 0     |
| 回 転 数         | 支払金額÷原資           | 0.00  | 0.00  |

本年度は、運用がなかった。

#### 5 公共料金支払基金

(単位 千円・回)

| 区分        | 説明                    | 金額      |         |
|-----------|-----------------------|---------|---------|
|           |                       | 令和5年度   | 令和6年度   |
| 原 資       | 公共料金支払基金額             | 200,000 | 200,000 |
| 現 金 繰 入 額 | 前年度末現金残額              | 69,192  | 65,517  |
| 収 入 金 額   | 一般会計からの振替額            | 717,567 | 844,269 |
| 支 払 金 額   | 支払口座への払出額             | 721,242 | 836,553 |
| 現 金 残 額   | 翌年度へ繰越                | 65,517  | 73,234  |
| 未 収 入 金 額 | 支払口座預金残高及び立替金(翌年度へ繰越) | 134,483 | 126,766 |
| 回 転 数     | 支払金額÷原資               | 3.61    | 4.18    |

本年度に基金で支払をした公共料金は、電気料金、ガス料金、上下水道料金、電話料金、インターネット接続サービスに係る料金及び日本放送協会に対し支払う受信料である。

# 下水道事業会計決算審査



25町監第82号の2

2025年8月19日

町田市長 石 阪 丈 一 様

町田市監査委員 小 泉 めぐみ

同 古 川 健 太 郎

同 三遊亭 らん丈

同 佐 藤 和 彦

令和6年度（2024年度）町田市下水道事業会計決算審査意見について

地方公営企業法第30条第2項の規定に基づいて審査に付された令和6年度（2024年度）町田市下水道事業会計決算を審査した結果、次のとおり意見を提出する。



## 目 次

|     |                   |       |
|-----|-------------------|-------|
| 第1  | 審査の種類             | 1 0 9 |
| 第2  | 審査の期間             | 1 0 9 |
| 第3  | 審査の対象             | 1 0 9 |
| 第4  | 審査の着眼点及び実施内容      | 1 0 9 |
| 第5  | 審査の結果             | 1 0 9 |
| 第6  | 決算の概況             | 1 1 0 |
| 1   | 事業の概要             | 1 1 0 |
| 2   | 経営成績              | 1 1 1 |
| (1) | 決算報告書（収益的収入及び支出）  | 1 1 1 |
| (2) | 損益計算書             | 1 1 2 |
| 3   | 財政状態              | 1 1 8 |
| (1) | 決算報告書（資本的収入及び支出）  | 1 1 8 |
| (2) | 貸借対照表             | 1 1 9 |
| 4   | 剰余金計算書            | 1 2 1 |
| 5   | 剰余金処分計算書（案）       | 1 2 1 |
| 6   | キャッシュ・フローの状況      | 1 2 2 |
| 7   | 財務分析              | 1 2 3 |
| (1) | 経常収支比率            | 1 2 3 |
| (2) | 使用料単価             | 1 2 4 |
| (3) | 汚水処理原価            | 1 2 5 |
| (4) | 経費回収率             | 1 2 7 |
| (5) | 処理区域内人口1人当たり企業債残高 | 1 2 8 |
| 8   | まとめ               | 1 2 9 |
| (1) | 経営成績              | 1 2 9 |
| (2) | 財政状態              | 1 2 9 |
| (3) | 審査意見              | 1 3 0 |

#### 《凡 例》

- 1 文中に用いる金額は、原則として千円未満を四捨五入し、千円単位とした。このため、差引きが一致しない場合がある。
- 2 表中に用いる金額（百万円）は、原則として百万円未満を四捨五入し、百万円単位とした。このため、合計と内訳の計が一致しない場合がある。
- 3 比率（％）は、原則として小数点第2位を四捨五入した。
- 4 構成比（％）は、小数点第2位を四捨五入した。このため、合計と内訳の計が一致しない場合がある。
- 5 「0. 0」は、該当数値があるが表示単位未満のものである。
- 6 「皆増」は、前年度に該当数値が0 又はないものであって、当該年度に全額増加したものであり、「皆減」は、当該年度に該当数値が0 又はないものであって、全額減少したものである。
- 7 「著増」は、比率が1, 0 0 0 %以上となるものである。
- 8 「－」は、比率については該当数値が0 又はないものであり、比率以外については該当数値がないものである。

## 第1 審査の種類

地方公営企業法第30条第2項の規定による審査  
なお、本審査は町田市監査基準に準拠して実施した。

## 第2 審査の期間

自 2025年6月30日  
至 2025年7月28日

## 第3 審査の対象

令和6年度（2024年度）町田市下水道事業会計決算

## 第4 審査の着眼点及び実施内容

この決算審査に当たっては、市長から提出された決算書（決算報告書、損益計算書、剰余金計算書、剰余金処分計算書（案）及び貸借対照表）、附属明細書及び事業報告書（以下「決算諸表」という。）が、地方公営企業法その他の関係法令の規定に準拠して作成されているか、並びに下水道事業の経営成績及び財政状態を適正に表示しているかを検証するため、総勘定元帳その他の証書類との照合等、一般に公正妥当と認められる審査の基準に準拠し、通常実施すべき審査手続を実施した。

また、経済性を発揮し、あわせて公共の福祉を増進するように運営されているかなど、下水道事業としての経営の内容についても検討を行った。

## 第5 審査の結果

審査に付された決算諸表は、関係法令の規定に準拠し、かつ、前年度と同一の基準に従って作成されており、令和6年度（2024年度）の経営成績及び令和7年3月31日現在の財政状態を適正に表示しているものと認められた。

## 第6 決算の概況

### 1 事業の概要

町田市の下水道は、1964年に事業着手し、一部の区域を除き市単独の公共下水道で、汚水と雨水を別々に排除する分流式下水道を採用している。汚水については、そのほとんどを成瀬クリーンセンターと鶴見川クリーンセンターの2か所の下水処理場で処理している。

2013年には、市街化区域の污水管整備が概ね完了し、2017年からは、「町田市公共用水域水質改善10ヵ年計画」に基づいて市街化調整区域の一部を事業計画区域とし、下水道整備を進めている。

2020年4月1日からは、下水道サービスの向上と効率的で健全な経営を図り、継続的に下水道事業を推進するため、地方公営企業会計に移行した。

2024年度は、地震災害に備えるため、成瀬クリーンセンターの汚泥処理棟の耐震補強工事を行うとともに、施設の維持保全のため、鶴見川クリーンセンターの汚泥処理棟や水処理脱臭設備の更新工事を行った。また、污水管の未整備地域を解消するため、相原町等において、污水管の整備を行うとともに、老朽化した污水管の長寿命化を図るため、鶴川一丁目等において、污水管の改築を行った。

直近3か年の主な業務実績は、次のとおりである。

| 区分     |            | 単位             | 令和4年度         | 令和5年度         | 令和6年度         | 対前年度      |        | 備考                                                         |
|--------|------------|----------------|---------------|---------------|---------------|-----------|--------|------------------------------------------------------------|
|        |            |                |               |               |               | 増減        | 増減率(%) |                                                            |
| 普及状況   | 行政区域内人口    | 人              | 431,018       | 430,558       | 430,153       | △ 405     | △ 0.1  | 年度末現在                                                      |
|        | 処理区域内人口    | 人              | 426,923       | 426,675       | 426,435       | △ 240     | △ 0.1  | 〃                                                          |
|        | 処理区域内世帯数   | 世帯             | 203,929       | 205,772       | 207,337       | 1,565     | 0.8    | 〃                                                          |
|        | 行政区域面積     | ha             | 7,155         | 7,155         | 7,155         | 0         | —      | 〃                                                          |
|        | 処理区域面積     | ha             | 5,012         | 5,018         | 5,044         | 26        | 0.5    | 〃                                                          |
|        | 普及率(人口比)   | %              | 99.0          | 99.1          | 99.1          | 0         | —      | $\frac{\text{処理区域内人口}}{\text{行政区域内人口}} \times 100$         |
|        |            |                |               |               |               |           |        |                                                            |
| 処理状況   | 汚水処理量      | m <sup>3</sup> | 45,113,103    | 44,177,087    | 45,411,197    | 1,234,110 | 2.8    | $\frac{\text{有収水量}}{\text{汚水処理量}} \times 100$              |
|        | 有収水量       | m <sup>3</sup> | 41,722,029    | 41,408,007    | 41,394,431    | △ 13,576  | △ 0.0  |                                                            |
|        | 有収率        | %              | 92.5          | 93.7          | 91.2          | △ 2.5     | —      |                                                            |
|        | 下水道使用料     | 円              | 5,028,959,243 | 4,997,962,047 | 5,007,069,031 | 9,106,984 | 0.2    |                                                            |
| 水洗化    | 水洗化人口      | 人              | 424,495       | 424,266       | 423,837       | △ 429     | △ 0.1  | 年度末現在                                                      |
|        | 水洗化世帯数     | 世帯             | 202,526       | 204,379       | 205,873       | 1,494     | 0.7    | 〃                                                          |
|        | 水洗化率(人口比)  | %              | 99.4          | 99.4          | 99.4          | 0         | —      | $\frac{\text{水洗化人口}}{\text{処理区域内人口}} \times 100$           |
|        | 水洗化率(世帯数比) | %              | 99.3          | 99.3          | 99.3          | 0         | —      | $\frac{\text{水洗化世帯数}}{\text{処理区域内世帯数}} \times 100$         |
| 管渠     | 污水管延長      | km             | 1,319         | 1,324         | 1,328         | 4         | 0.3    | 年度末現在                                                      |
|        | 雨水管延長      | km             | 348           | 348           | 348           | 0         | —      | 〃                                                          |
|        | 管渠老朽化率     | %              | 8.0           | 9.6           | 10.6          | 1.0       | —      | $\frac{\text{法定耐用年数を経過した管渠延長}}{\text{下水道布設延長}} \times 100$ |
|        |            |                |               |               |               |           |        |                                                            |
| 使用料単価  |            | 円              | 120.5         | 120.7         | 121.0         | 0.3       | 0.2    | $\frac{\text{下水道使用料}}{\text{有収水量}}$                        |
| 汚水処理原価 |            | 円              | 124.7         | 123.4         | 124.1         | 0.7       | 0.6    | $\frac{\text{汚水処理費}}{\text{有収水量}}$                         |
| 経費回収率  |            | %              | 96.7          | 97.8          | 97.4          | △ 0.4     | —      | $\frac{\text{下水道使用料}}{\text{汚水処理費}} \times 100$            |
| 職員数    |            | 人              | 91(7)         | 87(8)         | 88(13)        | 1(5)      | 1.1    | 年度末現在                                                      |

(注) 下水道使用料、使用料単価及び汚水処理原価の各年度欄の金額は、消費税等抜きの金額である。

職員数の各年度欄及び対前年度増減欄の( )は、会計年度任用職員の人数で外数である。

## 2 経営成績

### (1) 決算報告書（収益的収入及び支出）

#### ア 収入

収益的収入の内訳は、次表のとおりである。

(単位 円)

| 区 分           | 予 算 額          |              |                | 決 算 額          | 予算額に比べ<br>決算額の増減 | 備 考                                   |
|---------------|----------------|--------------|----------------|----------------|------------------|---------------------------------------|
|               | 当初予算額          | 補正予算額        | 合 計            |                |                  |                                       |
| 第1款 下水道事業収益   | 12,227,504,000 | △ 10,400,000 | 12,217,104,000 | 12,354,156,304 | 137,052,304      | (うち、仮受消費税及び<br>地方消費税<br>501,926,270円) |
| 第1項 営 業 収 益   | 6,114,305,000  | 0            | 6,114,305,000  | 6,101,530,280  | △ 12,774,720     | (うち、仮受消費税及び<br>地方消費税<br>501,389,627円) |
| 第2項 営 業 外 収 益 | 6,113,199,000  | △ 10,400,000 | 6,102,799,000  | 6,252,626,024  | 149,827,024      | (うち、仮受消費税及び<br>地方消費税<br>536,643円)     |

#### イ 支出

収益的支出の内訳は、次表のとおりである。

(単位 円)

| 区 分           | 予 算 額          |              |            |           |                | 決 算 額          | 不 用 額       | 備 考                                   |
|---------------|----------------|--------------|------------|-----------|----------------|----------------|-------------|---------------------------------------|
|               | 当初予算額          | 補正予算額        | 予備費<br>充当額 | 流用<br>増減額 | 合 計            |                |             |                                       |
| 第1款 下水道事業費用   | 12,099,008,000 | △ 12,998,000 | 0          | 0         | 12,086,010,000 | 11,551,574,066 | 534,435,934 | (うち、仮払消費税及<br>び地方消費税<br>228,399,242円) |
| 第1項 営 業 費 用   | 11,322,414,000 | △ 12,998,000 | 0          | 0         | 11,309,416,000 | 10,865,840,402 | 443,575,598 | (うち、仮払消費税及<br>び地方消費税<br>228,399,242円) |
| 第2項 営 業 外 費 用 | 746,594,000    | 0            | 0          | 0         | 746,594,000    | 685,733,664    | 60,860,336  |                                       |
| 第3項 予 備 費     | 30,000,000     | 0            | 0          | 0         | 30,000,000     | 0              | 30,000,000  |                                       |

(注) 本項決算報告書（収益的収入及び支出）は、総計予算主義により消費税額等が含まれているが、次項損益計算書の収益・費用については、消費税額等抜きの会計処理によっている。

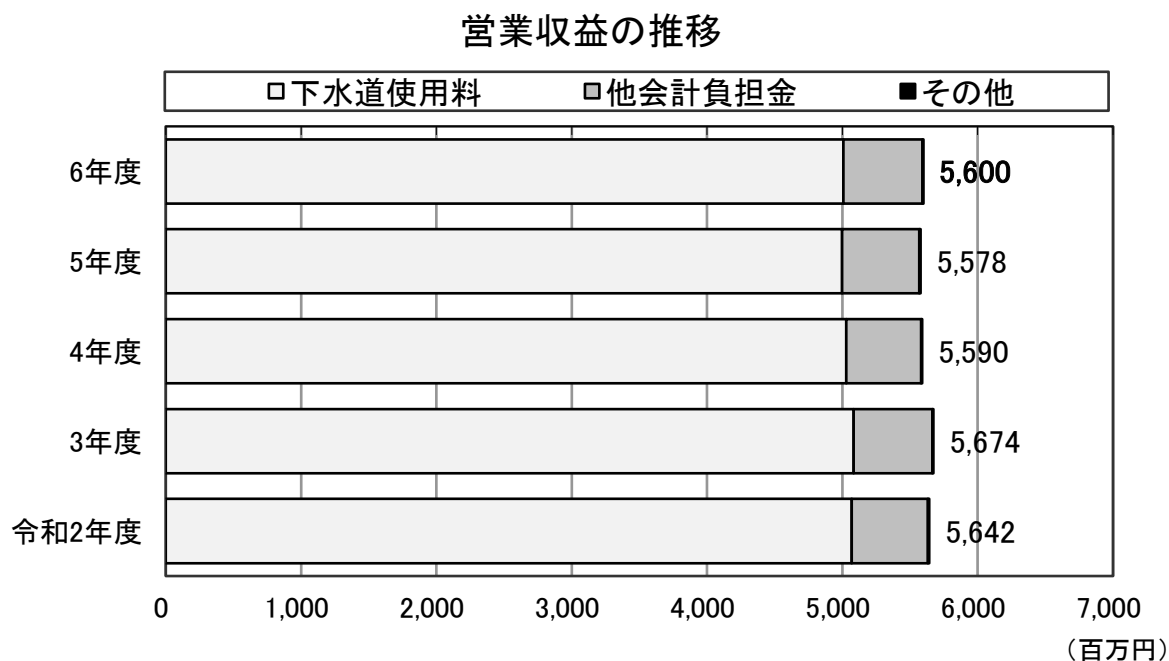
## (2) 損益計算書

損益計算書の推移は、次表のとおりである。

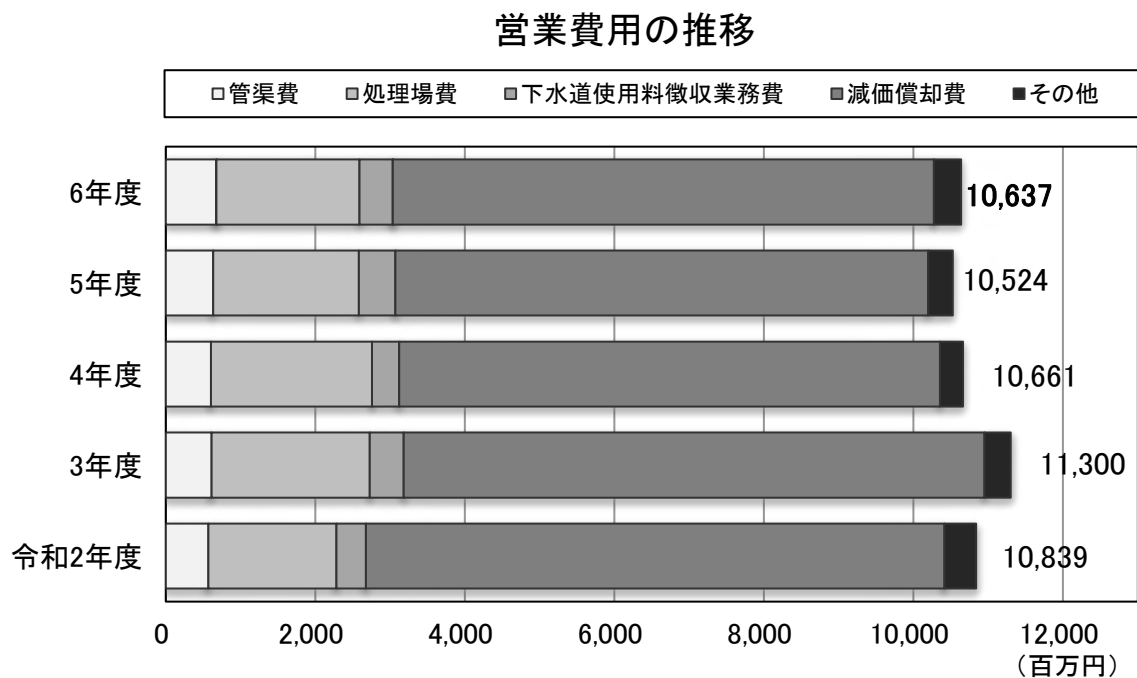
(単位 円・%)

|                | 令和4年度           | 令和5年度           | 令和6年度           |               |        |
|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|---------------|--------|
|                | 金 額             | 金 額             | 金 額             | 対前年度          |        |
|                |                 |                 |                 | 増減額           | 増減率    |
| 営業収益           | 5,589,847,712   | 5,578,220,327   | 5,600,140,653   | 21,920,326    | 0.4    |
| 下水道使用料         | 5,028,959,243   | 4,997,962,047   | 5,007,069,031   | 9,106,984     | 0.2    |
| 他会計負担金         | 553,245,938     | 571,788,376     | 585,830,470     | 14,042,094    | 2.5    |
| 下水処理負担金        | 7,284,493       | 7,910,798       | 6,797,657       | △ 1,113,141   | △ 14.1 |
| その他営業収益        | 358,038         | 559,106         | 443,495         | △ 115,611     | △ 20.7 |
| 営業費用           | 10,660,907,811  | 10,523,878,012  | 10,637,441,160  | 113,563,148   | 1.1    |
| 管渠費            | 603,759,253     | 630,555,769     | 674,298,667     | 43,742,898    | 6.9    |
| ポンプ場費          | 22,029,469      | 25,332,368      | 29,922,736      | 4,590,368     | 18.1   |
| 処理場費           | 2,151,375,872   | 1,948,449,267   | 1,916,257,770   | △ 32,191,497  | △ 1.7  |
| 下水処理負担金        | 80,327,629      | 79,131,024      | 85,891,889      | 6,760,865     | 8.5    |
| 水質規制費          | 1,051,150       | 1,240,107       | 1,308,370       | 68,263        | 5.5    |
| 水洗化普及費         | 128,324         | 88,629          | 76,528          | △ 12,101      | △ 13.7 |
| 下水道使用料徴収業務費    | 364,665,307     | 490,379,376     | 443,397,363     | △ 46,982,013  | △ 9.6  |
| 総係費            | 195,875,546     | 192,093,019     | 210,589,814     | 18,496,795    | 9.6    |
| 下水道計画事務費       | 0               | 24,110,000      | 33,950,000      | 9,840,000     | 40.8   |
| 減価償却費          | 7,232,471,655   | 7,124,712,464   | 7,236,228,958   | 111,516,494   | 1.6    |
| 資産減耗費          | 9,223,606       | 7,785,989       | 5,519,065       | △ 2,266,924   | △ 29.1 |
| 営業利益(損失)       | △ 5,071,060,099 | △ 4,945,657,685 | △ 5,037,300,507 | △ 91,642,822  | △ 1.9  |
| 営業外収益          | 6,415,434,734   | 6,313,945,390   | 6,252,089,381   | △ 61,856,009  | △ 1.0  |
| 受取利息及び配当金      | 17,841          | 31,503          | 1,136,806       | 1,105,303     | 著増     |
| 他会計負担金         | 947,430,540     | 927,175,470     | 840,903,124     | △ 86,272,346  | △ 9.3  |
| 国庫補助金          | 0               | 0               | 4,725,000       | 4,725,000     | 皆増     |
| 都補助金           | 0               | 0               | 4,862,000       | 4,862,000     | 皆増     |
| 長期前受金戻入        | 5,454,163,720   | 5,349,421,484   | 5,383,364,510   | 33,943,026    | 0.6    |
| 下水道用地占用料       | 7,384,405       | 7,570,542       | 7,715,598       | 145,056       | 1.9    |
| 雑収益            | 6,438,228       | 29,746,391      | 9,382,343       | △ 20,364,048  | △ 68.5 |
| 営業外費用          | 677,997,874     | 639,333,464     | 599,899,420     | △ 39,434,044  | △ 6.2  |
| 支払利息及び企業債取扱諸費  | 655,628,443     | 607,539,062     | 578,006,516     | △ 29,532,546  | △ 4.9  |
| 雑支出            | 22,369,431      | 31,794,402      | 21,892,904      | △ 9,901,498   | △ 31.1 |
| 経常利益(損失)       | 666,376,761     | 728,954,241     | 614,889,454     | △ 114,064,787 | △ 15.6 |
| 特別利益           | 11,539          | 317,867         | 0               | △ 317,867     | 皆減     |
| 引当金戻入益         | 11,539          | 0               | 0               | 0             | -      |
| 固定資産売却益        | 0               | 317,867         | 0               | △ 317,867     | 皆減     |
| 特別損失           | 59,038,919      | 196,723,463     | 0               | △ 196,723,463 | 皆減     |
| 固定資産売却損        | 0               | 1,979,984       | 0               | △ 1,979,984   | 皆減     |
| 過年度損益修正損       | 0               | 162,173,700     | 0               | △ 162,173,700 | 皆減     |
| その他特別損失        | 59,038,919      | 32,569,779      | 0               | △ 32,569,779  | 皆減     |
| 当年度純利益(純損失)    | 607,349,381     | 532,548,645     | 614,889,454     | 82,340,809    | 15.5   |
| 前年度繰越利益剰余金     | 0               | 1,289,447,957   | 1,896,797,338   | 607,349,381   | 47.1   |
| その他未処分利益剰余金変動額 | 1,289,447,957   | 607,349,381     | 532,548,645     | △ 74,800,736  | △ 12.3 |
| 当年度未処分利益剰余金    | 1,896,797,338   | 2,429,345,983   | 3,044,235,437   | 614,889,454   | 25.3   |

ア 営業収益



イ 営業費用



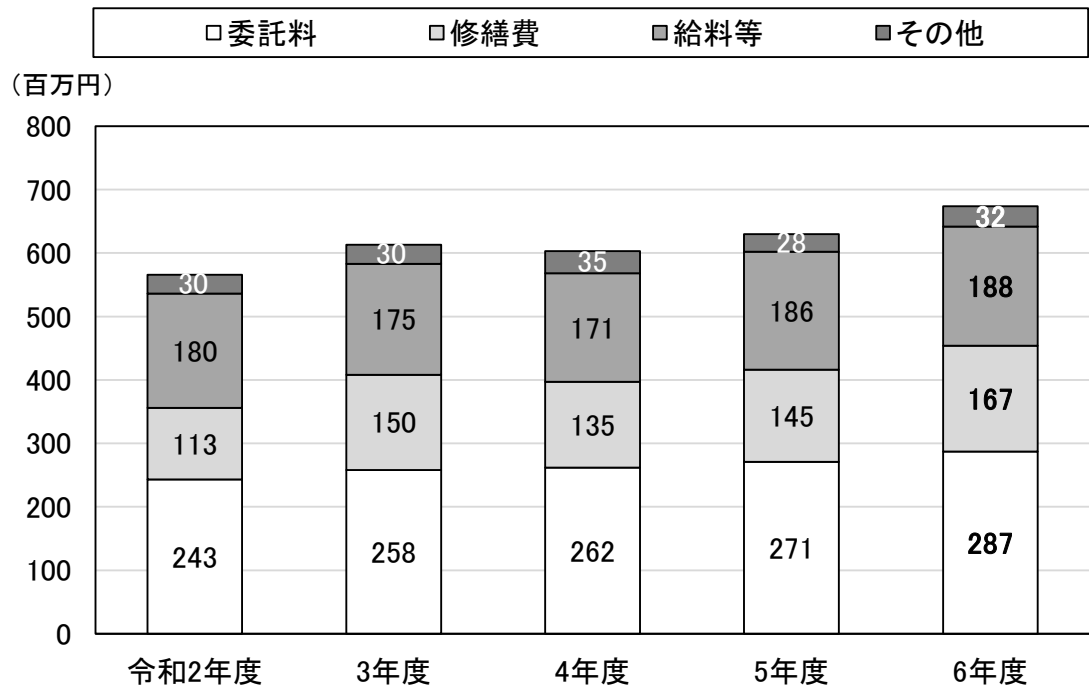
(ア) 管渠費

管渠費の推移は、次表のとおりである。

(単位 円・%)

|       | 令和4年度       |       | 令和5年度       |       |             | 令和6年度       |       |            |      |
|-------|-------------|-------|-------------|-------|-------------|-------------|-------|------------|------|
|       | 金 額         | 構成比   | 金 額         | 構成比   | 対前年度<br>増減率 | 金 額         | 構成比   | 対前年度       |      |
|       |             |       |             |       |             |             |       | 増減額        | 増減率  |
| 管 渠 費 | 603,759,253 | 100.0 | 630,555,769 | 100.0 | 4.4         | 674,298,667 | 100.0 | 43,742,898 | 6.9  |
| 委 託 料 | 262,488,160 | 43.5  | 271,348,848 | 43.0  | 3.4         | 287,276,156 | 42.6  | 15,927,308 | 5.9  |
| 修 繕 費 | 134,875,986 | 22.3  | 144,953,408 | 23.0  | 7.5         | 166,519,699 | 24.7  | 21,566,291 | 14.9 |
| 給 料 等 | 171,203,095 | 28.4  | 186,439,097 | 29.6  | 8.9         | 188,369,902 | 27.9  | 1,930,805  | 1.0  |
| そ の 他 | 35,192,012  | 5.8   | 27,814,416  | 4.4   | △ 21.0      | 32,132,910  | 4.8   | 4,318,494  | 15.5 |

管渠費の内訳の推移



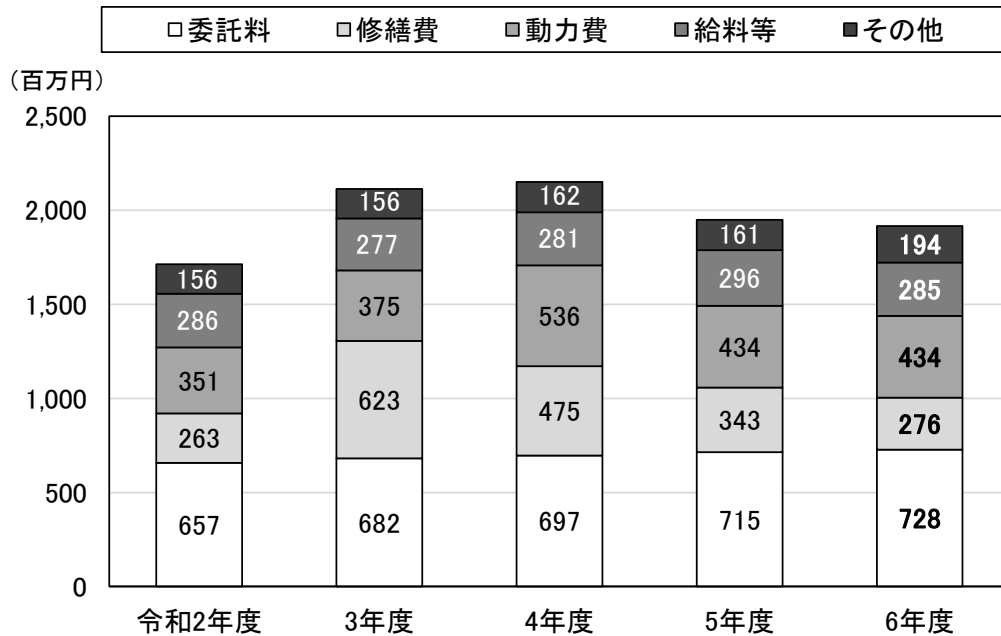
(イ) 処理場費

処理場費の推移は、次表のとおりである。

(単位 円・%)

|         | 令和4年度         |       | 令和5年度         |       |             | 令和6年度         |       |              |        |
|---------|---------------|-------|---------------|-------|-------------|---------------|-------|--------------|--------|
|         | 金 額           | 構成比   | 金 額           | 構成比   | 対前年度<br>増減率 | 金 額           | 構成比   | 対前年度         |        |
|         |               |       |               |       |             |               |       | 増減額          | 増減率    |
| 処 理 場 費 | 2,151,375,872 | 100.0 | 1,948,449,267 | 100.0 | △ 9.4       | 1,916,257,770 | 100.0 | △ 32,191,497 | △ 1.7  |
| 委 託 料   | 697,471,789   | 32.4  | 714,540,145   | 36.7  | 2.4         | 727,876,450   | 38.0  | 13,336,305   | 1.9    |
| 修 繕 費   | 475,037,419   | 22.1  | 342,759,000   | 17.6  | △ 27.8      | 275,868,078   | 14.4  | △ 66,890,922 | △ 19.5 |
| 動 力 費   | 535,610,818   | 24.9  | 434,235,558   | 22.3  | △ 18.9      | 433,609,177   | 22.6  | △ 626,381    | △ 0.1  |
| 給 料 等   | 281,433,325   | 13.1  | 295,932,039   | 15.2  | 5.2         | 285,403,146   | 14.9  | △ 10,528,893 | △ 3.6  |
| そ の 他   | 161,822,521   | 7.5   | 160,982,525   | 8.3   | △ 0.5       | 193,500,919   | 10.1  | 32,518,394   | 20.2   |

### 処理場費の内訳の推移



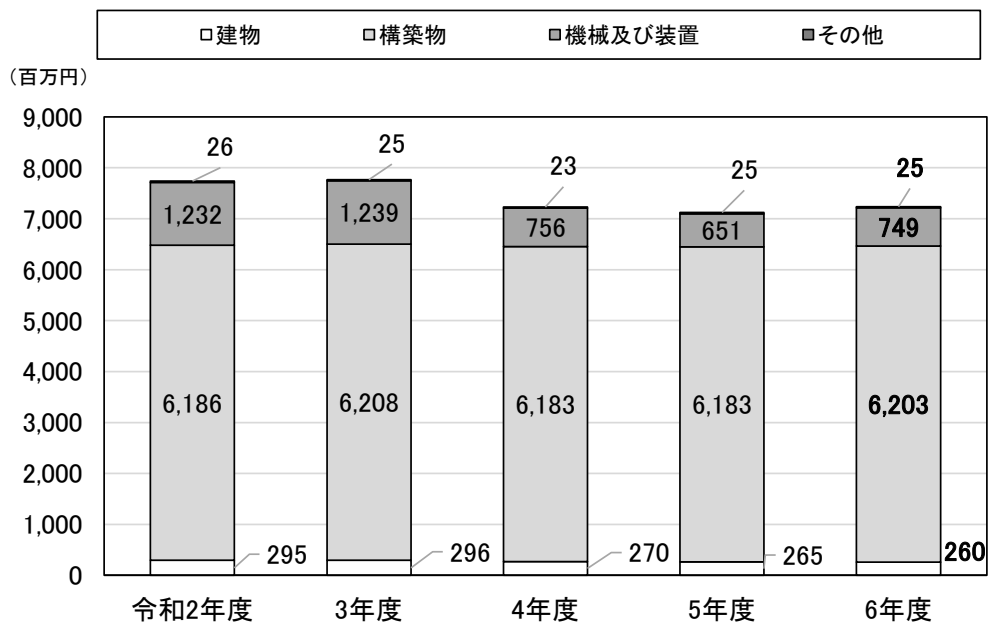
### (ウ) 減価償却費

減価償却費の推移は、次表のとおりである。

(単位 円・%)

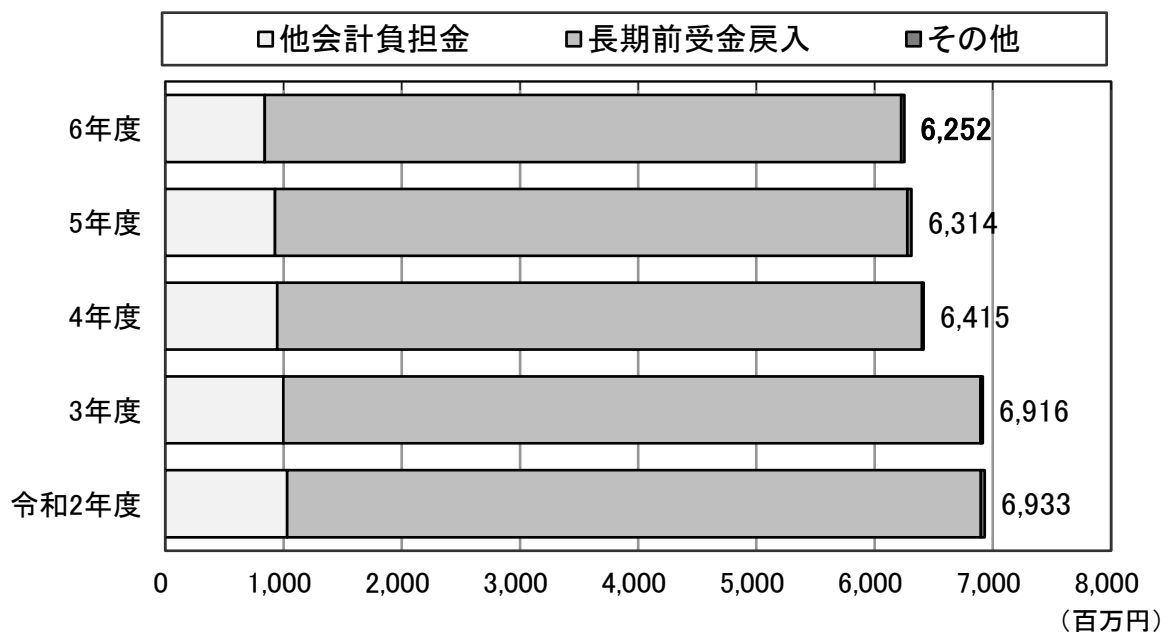
|             | 令和4年度         |       | 令和5年度         |       |             | 令和6年度         |       |             |       |
|-------------|---------------|-------|---------------|-------|-------------|---------------|-------|-------------|-------|
|             | 金 額           | 構成比   | 金 額           | 構成比   | 対前年度<br>増減率 | 金 額           | 構成比   | 対前年度        |       |
|             |               |       |               |       |             |               |       | 増減額         | 増減率   |
| 減 価 償 却 費   | 7,232,471,655 | 100.0 | 7,124,712,464 | 100.0 | △ 1.5       | 7,236,228,958 | 100.0 | 111,516,494 | 1.6   |
| 建 物         | 269,560,225   | 3.7   | 265,427,474   | 3.7   | △ 1.5       | 259,604,795   | 3.6   | △ 5,822,679 | △ 2.2 |
| 構 築 物       | 6,183,424,706 | 85.5  | 6,183,341,250 | 86.8  | △ 0.0       | 6,202,673,114 | 85.7  | 19,331,864  | 0.3   |
| 機 械 及 び 装 置 | 756,292,308   | 10.5  | 651,199,132   | 9.1   | △ 13.9      | 749,249,042   | 10.4  | 98,049,910  | 15.1  |
| そ の 他       | 23,194,416    | 0.3   | 24,744,608    | 0.3   | 6.7         | 24,702,007    | 0.3   | △ 42,601    | △ 0.2 |

### 減価償却費の内訳の推移



ウ 営業外収益

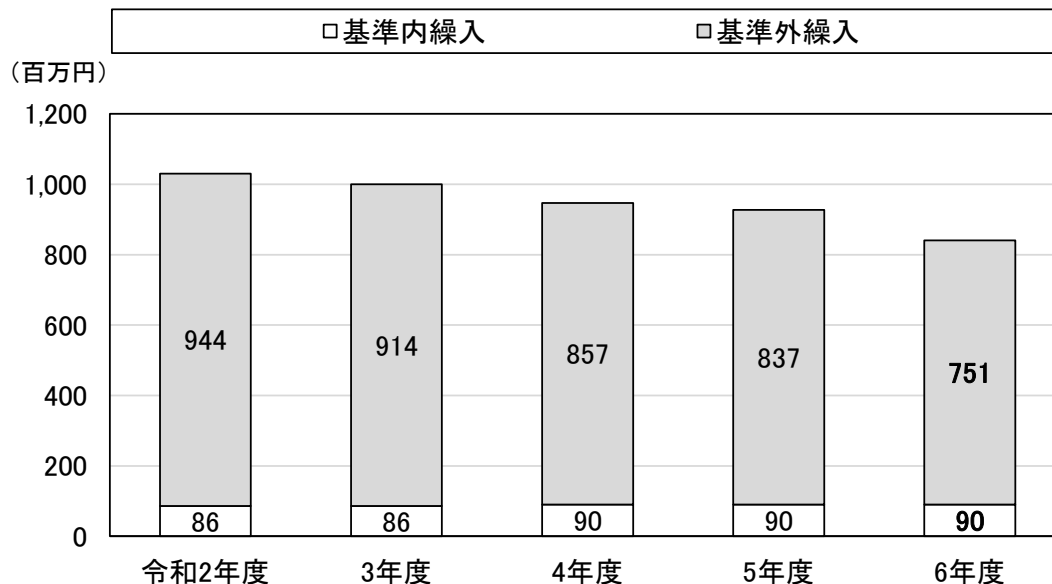
営業外収益の推移



(ア) 他会計負担金

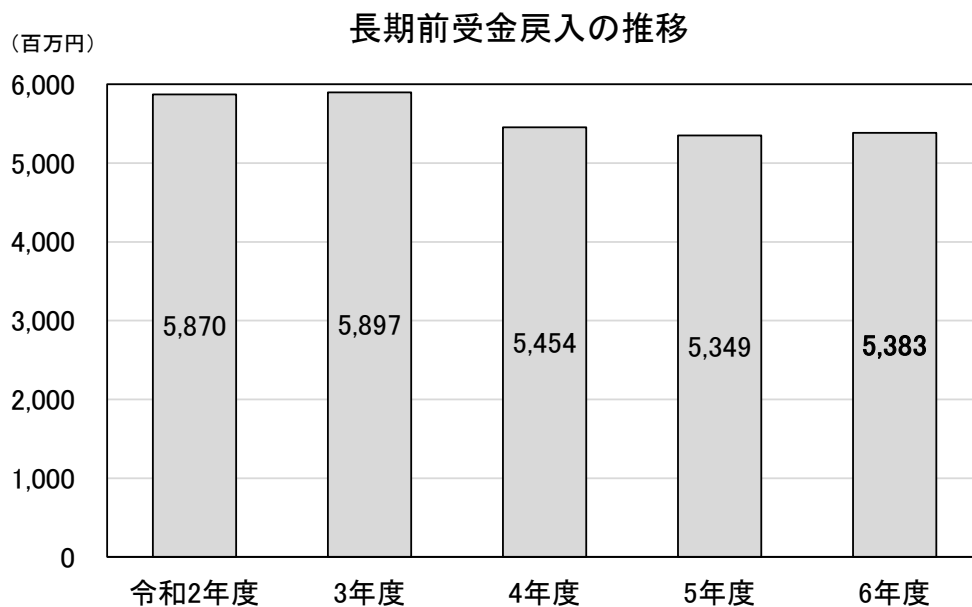
総務省が定める地方公営企業会計繰出基準に基づく、基準内繰入及び基準外繰入の推移は、次のとおりである。

基準内繰入及び基準外繰入の推移

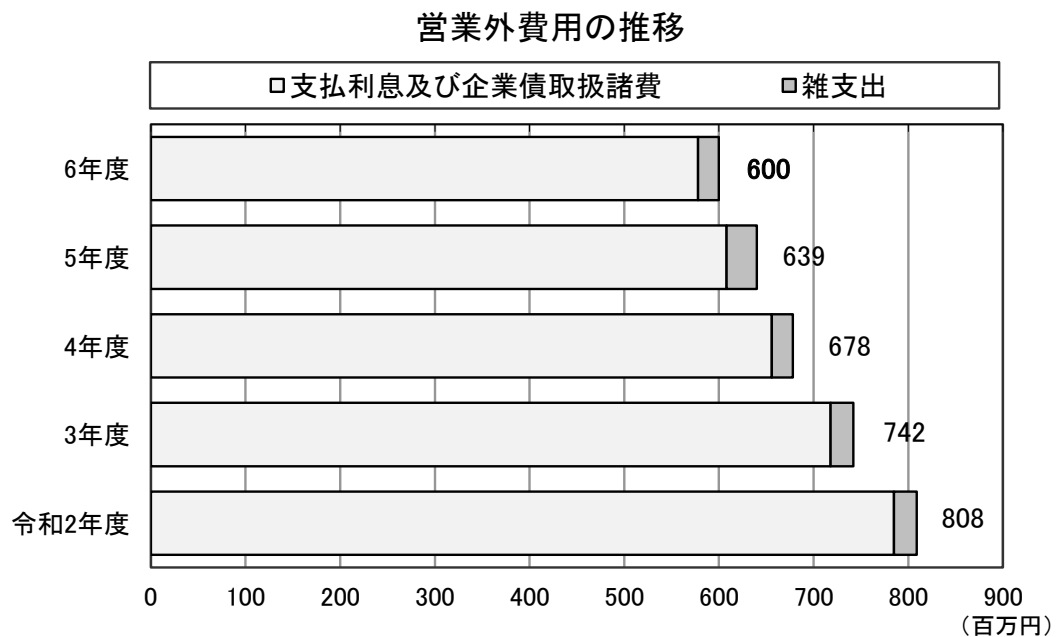


(イ) 長期前受金戻入

長期前受金戻入の推移は、次のとおりである。



エ 営業外費用



### 3 財政状態

#### (1) 決算報告書（資本的収入及び支出）

##### ア 収入

資本的収入の内訳は、次表のとおりである。

(単位 円)

| 区 分                 | 予 算 額         |               |               |                                      |               | 決 算 額         | 予算額に比べ<br>決算額の増減 | 備 考 |
|---------------------|---------------|---------------|---------------|--------------------------------------|---------------|---------------|------------------|-----|
|                     | 当初予算額         | 補正予算額         | 小 計           | 地方公営企業法第26条<br>の規定による繰越額<br>に係る財源充当額 | 合 計           |               |                  |     |
| 第 1 款 資 本 的 収 入     | 5,823,601,000 | △ 608,110,000 | 5,215,491,000 | 556,900,000                          | 5,772,391,000 | 4,830,570,766 | △ 941,820,234    |     |
| 第1項 企 業 債           | 3,981,900,000 | △ 477,300,000 | 3,504,600,000 | 376,800,000                          | 3,881,400,000 | 3,251,000,000 | △ 630,400,000    |     |
| 第2項 他 会 計 負 担 金     | 120,540,000   | 0             | 120,540,000   | 0                                    | 120,540,000   | 57,685,406    | △ 62,854,594     |     |
| 第3項 補 助 金           | 1,708,041,000 | △ 130,810,000 | 1,577,231,000 | 180,100,000                          | 1,757,331,000 | 1,510,341,000 | △ 246,990,000    |     |
| 第4項 分 担 金 及 び 負 担 金 | 12,784,000    | 0             | 12,784,000    | 0                                    | 12,784,000    | 9,829,930     | △ 2,954,070      |     |
| 第5項 長 期 貸 付 金 償 還 金 | 336,000       | 0             | 336,000       | 0                                    | 336,000       | 0             | △ 336,000        |     |
| 第6項 固 定 資 産 売 却 代 金 | 0             | 0             | 0             | 0                                    | 0             | 1,714,430     | 1,714,430        |     |

##### イ 支出

資本的支出の内訳は、次表のとおりである。

(単位 円)

| 区 分               | 予 算 額         |               |       |               |                              | 決 算 額         | 翌年度繰越額<br>地方公営企業法<br>第26条の規定<br>による繰越額 | 不 用 額         | 備 考                                  |
|-------------------|---------------|---------------|-------|---------------|------------------------------|---------------|----------------------------------------|---------------|--------------------------------------|
|                   | 当初予算額         | 補正予算額         | 流用増減額 | 小 計           | 地方公営企業法<br>第26条の規定<br>による繰越額 |               |                                        |               |                                      |
| 第 1 款 資 本 的 支 出   | 8,395,542,000 | △ 645,912,000 | 0     | 7,749,630,000 | 577,611,357                  | 8,327,241,357 | 7,039,258,872                          | 1,022,232,800 | うち、仮払消費税<br>及び地方消費税<br>327,232,769円) |
| 第1項 建 設 改 良 費     | 5,324,061,000 | △ 645,912,000 | 0     | 4,678,149,000 | 577,611,357                  | 5,255,760,357 | 3,967,871,357                          | 1,022,232,800 | うち、仮払消費税<br>及び地方消費税<br>327,020,703円) |
| 第2項 固 定 資 産 購 入 費 | 2,425,000     | 0             | 0     | 2,425,000     | 0                            | 2,425,000     | 2,332,721                              | 0             | うち、仮払消費税<br>及び地方消費税<br>212,066円)     |
| 第3項 企 業 債 償 還 金   | 3,069,056,000 | 0             | 0     | 3,069,056,000 | 0                            | 3,069,056,000 | 3,069,054,794                          | 0             | 1,206                                |

この決算報告書（資本的収入及び支出）は、貸借対照表勘定に属する取引のうち、原則として現金の収支を伴うものが計上される。

建設改良費等の資本的支出が、外部資金として調達した資本的収入を超える部分は損益勘定留保資金等で補填される。

当年度は、資本的収入の決算額が48億3,057万1千円であるのに対し、資本的支出の決算額が70億3,925万9千円であり、資本的収入のうち、前年度未払相当分で当年度借入債16億6,920万円を除くと、38億7,788万8千円の財源が不足した。この不足額は、減債積立金5億3,254万9千円、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額1億8,627万8千円、過年度分損益勘定留保資金3億9,198万9千円及び当年度分損益勘定留保資金14億227万2千円で補填した。なお、不足額13億6,480万円については、令和5年度及び令和6年度同意済企業債の未発行分をもって措置するものとされた。

## (2) 貸借対照表

当年度末における下水道事業の資産、負債及び資本の状況は、次表のとおりである。

(単位 円・%)

|         |                 | 令和4年度            |       | 令和5年度            |       | 令和6年度            |       |                 |        |
|---------|-----------------|------------------|-------|------------------|-------|------------------|-------|-----------------|--------|
|         |                 | 金 額              | 構成比   | 金 額              | 構成比   | 金 額              | 構成比   | 対前年度            |        |
|         |                 |                  |       |                  |       |                  |       | 増減額             | 増減率    |
| 資産の部    | 固 定 資 産 合 計     | 170,834,688,893  | 98.9  | 168,254,216,250  | 97.9  | 165,051,220,491  | 98.2  | △ 3,202,995,759 | △ 1.9  |
|         | 有 形 固 定 資 産     | 170,465,913,458  | 98.7  | 167,899,023,489  | 97.7  | 164,705,322,265  | 98.0  | △ 3,193,701,224 | △ 1.9  |
|         | 土 地             | 6,681,024,085    | 3.9   | 6,679,346,350    | 3.9   | 6,677,632,305    | 4.0   | △ 1,714,045     | △ 0.0  |
|         | 建 物             | 5,681,702,090    | 3.3   | 5,511,905,000    | 3.2   | 5,354,611,206    | 3.2   | △ 157,293,794   | △ 2.9  |
|         | 建 物             | 6,540,742,780    |       | 6,623,536,401    |       | 6,718,747,331    |       | 95,210,930      | 1.4    |
|         | 建物減価償却累計額       | △ 859,040,690    |       | △ 1,111,631,401  |       | △ 1,364,136,125  |       | △ 252,504,724   | 22.7   |
|         | 構 築 物           | 148,207,774,166  | 85.8  | 143,813,860,784  | 83.7  | 139,385,101,886  | 82.9  | △ 4,428,758,898 | △ 3.1  |
|         | 構 築 物           | 166,783,490,242  |       | 168,572,918,110  |       | 170,344,416,099  |       | 1,771,497,989   | 1.1    |
|         | 構築物減価償却累計額      | △ 18,575,716,076 |       | △ 24,759,057,326 |       | △ 30,959,314,213 |       | △ 6,200,256,887 | 25.0   |
|         | 機 械 及 び 装 置     | 7,741,572,299    | 4.5   | 9,546,140,636    | 5.6   | 9,033,105,316    | 5.4   | △ 513,035,320   | △ 5.4  |
|         | 機 械 及 び 装 置     | 10,949,328,956   |       | 13,351,364,368   |       | 13,578,335,992   |       | 226,971,624     | 1.7    |
|         | 機械及び装置減価償却累計額   | △ 3,207,756,657  |       | △ 3,805,223,732  |       | △ 4,545,230,676  |       | △ 740,006,944   | 19.4   |
|         | 車 両 運 搬 具       | 32,474           | 0.0   | 32,474           | 0.0   | 32,474           | 0.0   | 0               | -      |
|         | 車 両 運 搬 具       | 649,500          |       | 649,500          |       | 649,500          |       | 0               | -      |
|         | 車両運搬具減価償却累計額    | △ 617,026        |       | △ 617,026        |       | △ 617,026        |       | 0               | -      |
|         | 工 具 器 具 及 び 備 品 | 24,557,001       | 0.0   | 20,428,364       | 0.0   | 17,680,057       | 0.0   | △ 2,748,307     | △ 13.5 |
|         | 工 具 器 具 及 び 備 品 | 36,607,308       |       | 37,211,178       |       | 38,837,781       |       | 1,626,603       | 4.4    |
|         | 工具器具及び備品減価償却累計額 | △ 12,050,307     |       | △ 16,782,814     |       | △ 21,157,724     |       | △ 4,374,910     | 26.1   |
|         | 建 設 仮 勘 定       | 2,129,251,343    | 1.2   | 2,327,309,881    | 1.4   | 4,237,159,021    | 2.5   | 1,909,849,140   | 82.1   |
|         | 無 形 固 定 資 産     | 368,775,435      | 0.2   | 355,192,761      | 0.2   | 345,898,226      | 0.2   | △ 9,294,535     | △ 2.6  |
|         | 地 上 権           | 2,627,648        | 0.0   | 1,313,821        | 0.0   | 0                | -     | △ 1,313,821     | 皆減     |
|         | 施 設 利 用 権       | 366,147,787      | 0.2   | 353,878,940      | 0.2   | 345,898,226      | 0.2   | △ 7,980,714     | △ 2.3  |
|         | 流 動 資 産 合 計     | 1,955,236,893    | 1.1   | 3,653,736,158    | 2.1   | 3,045,837,906    | 1.8   | △ 607,898,252   | △ 16.6 |
|         | 現 金 預 金         | 1,443,699,856    | 0.8   | 2,919,079,855    | 1.7   | 2,267,323,321    | 1.3   | △ 651,756,534   | △ 22.3 |
|         | 未 収 金           | 515,042,422      | 0.3   | 737,203,997      | 0.4   | 780,630,491      | 0.5   | 43,426,494      | 5.9    |
|         | 未 収 金 貸 倒 引 当 金 | △ 3,654,496      | △ 0.0 | △ 2,606,269      | △ 0.0 | △ 2,260,905      | △ 0.0 | 345,364         | △ 13.3 |
|         | 貯 蔵 品           | 0                | -     | 12,600           | 0.0   | 0                | -     | △ 12,600        | 皆減     |
|         | 前 払 費 用         | 149,111          | 0.0   | 45,975           | 0.0   | 144,999          | 0.0   | 99,024          | 215.4  |
| 資 産 合 計 |                 | 172,789,925,786  | 100.0 | 171,907,952,408  | 100.0 | 168,097,058,397  | 100.0 | △ 3,810,894,011 | △ 2.2  |

(単位 円・%)

|               |                     | 令和4年度            |       | 令和5年度            |        | 令和6年度            |        |                 |        |
|---------------|---------------------|------------------|-------|------------------|--------|------------------|--------|-----------------|--------|
|               |                     | 金 額              | 構成比   | 金 額              | 構成比    | 金 額              | 構成比    | 対前年度            |        |
|               |                     |                  |       |                  |        |                  |        | 増減額             | 増減率    |
| 負債の部          | 固 定 負 債 合 計         | 38,637,984,824   | 22.4  | 37,931,330,030   | 22.1   | 38,306,947,737   | 22.8   | 375,617,707     | 1.0    |
|               | 企 業 債               | 38,637,984,824   | 22.4  | 37,931,330,030   | 22.1   | 38,306,947,737   | 22.8   | 375,617,707     | 1.0    |
|               | 建設改良費等の財源に充てるための企業債 | 36,624,782,649   | 21.2  | 35,386,990,609   | 20.6   | 38,306,947,737   | 22.8   | 2,919,957,128   | 8.3    |
|               | そ の 他 の 企 業 債       | 2,013,202,175    | 1.2   | 2,544,339,421    | 1.5    | 0                | -      | △ 2,544,339,421 | 皆減     |
|               | 流 動 負 債 合 計         | 4,991,713,668    | 2.9   | 7,448,642,197    | 4.3    | 6,194,290,451    | 3.7    | △ 1,254,351,746 | △ 16.8 |
|               | 企 業 債               | 3,071,546,669    | 1.8   | 3,069,054,794    | 1.8    | 2,875,382,293    | 1.7    | △ 193,672,501   | △ 6.3  |
|               | 未 払 金               | 1,855,523,399    | 1.1   | 4,303,300,167    | 2.5    | 3,244,806,271    | 1.9    | △ 1,058,493,896 | △ 24.6 |
|               | 未 払 費 用             | 0                | -     | 58,365           | 0.0    | 318,597          | 0.0    | 260,232         | 445.9  |
|               | 引 当 金               | 63,360,000       | 0.0   | 70,295,000       | 0.0    | 72,329,000       | 0.0    | 2,034,000       | 2.9    |
|               | そ の 他 流 動 負 債       | 1,283,600        | 0.0   | 5,933,871        | 0.0    | 1,454,290        | 0.0    | △ 4,479,581     | △ 75.5 |
|               | 繰 延 収 益 合 計         | 111,338,122,505  | 64.4  | 108,171,612,317  | 62.9   | 104,624,562,506  | 62.2   | △ 3,547,049,811 | △ 3.3  |
|               | 長 期 前 受 金           | 128,501,983,635  | 74.4  | 130,635,755,324  | 76.0   | 132,456,044,561  | 78.8   | 1,820,289,237   | 1.4    |
|               | 長期前受金収益化累計額         | △ 17,163,861,130 | △ 9.9 | △ 22,464,143,007 | △ 13.1 | △ 27,831,482,055 | △ 16.6 | △ 5,367,339,048 | 23.9   |
| 負 債 合 計       |                     | 154,967,820,997  | 89.7  | 153,551,584,544  | 89.3   | 149,125,800,694  | 88.7   | △ 4,425,783,850 | △ 2.9  |
| 資本の部          | 資 本 金               | 11,588,478,599   | 6.7   | 11,588,478,599   | 6.7    | 11,588,478,599   | 6.9    | 0               | -      |
|               | 剰 余 金 合 計           | 6,233,626,190    | 3.6   | 6,767,889,265    | 3.9    | 7,382,779,104    | 4.4    | 614,889,839     | 9.1    |
|               | 資 本 剰 余 金           | 4,336,828,852    | 2.5   | 4,338,543,282    | 2.5    | 4,338,543,667    | 2.6    | 385             | 0.0    |
|               | 受 贈 財 産 評 価 額       | 3,460,255,713    | 2.0   | 3,461,970,143    | 2.0    | 3,461,970,528    | 2.1    | 385             | 0.0    |
|               | 国 庫 補 助 金           | 240,000,000      | 0.1   | 240,000,000      | 0.1    | 240,000,000      | 0.1    | 0               | -      |
|               | 都 補 助 金             | 60,000,000       | 0.0   | 60,000,000       | 0.0    | 60,000,000       | 0.0    | 0               | -      |
|               | 他 会 計 負 担 金         | 564,469,933      | 0.3   | 564,469,933      | 0.3    | 564,469,933      | 0.3    | 0               | -      |
|               | 受益者負担金及び分担金         | 3,385,332        | 0.0   | 3,385,332        | 0.0    | 3,385,332        | 0.0    | 0               | -      |
|               | 工 事 負 担 金           | 8,717,874        | 0.0   | 8,717,874        | 0.0    | 8,717,874        | 0.0    | 0               | -      |
|               | 利 益 剰 余 金           | 1,896,797,338    | 1.1   | 2,429,345,983    | 1.4    | 3,044,235,437    | 1.8    | 614,889,454     | 25.3   |
|               | 当年度未処分利益剰余金         | 1,896,797,338    | 1.1   | 2,429,345,983    | 1.4    | 3,044,235,437    | 1.8    | 614,889,454     | 25.3   |
| 資 本 合 計       |                     | 17,822,104,789   | 10.3  | 18,356,367,864   | 10.7   | 18,971,257,703   | 11.3   | 614,889,839     | 3.3    |
| 負 債 ・ 資 本 合 計 |                     | 172,789,925,786  | 100.0 | 171,907,952,408  | 100.0  | 168,097,058,397  | 100.0  | △ 3,810,894,011 | △ 2.2  |

## 4 剰余金計算書

(単位 円)

|             | 資本金            | 剰余金           |             |            |             |             |           |               |               |               | 資本合計          |                |
|-------------|----------------|---------------|-------------|------------|-------------|-------------|-----------|---------------|---------------|---------------|---------------|----------------|
|             |                | 資本剰余金         |             |            |             |             |           | 利益剰余金         |               |               |               |                |
|             |                | 受贈財産評価額       | 国庫補助金       | 都補助金       | 他会計負担金      | 受益者負担金及び分担金 | 工事負担金     | 資本剰余金合計       | 減債積立金         | 未処分利益剰余金      |               | 利益剰余金合計        |
| 前年度末残高      | 11,588,478,599 | 3,461,970,143 | 240,000,000 | 60,000,000 | 564,469,933 | 3,385,332   | 8,717,874 | 4,338,543,282 | 0             | 2,429,345,983 | 2,429,345,983 | 18,356,367,864 |
| 前年度処分額      | 0              | 0             | 0           | 0          | 0           | 0           | 0         | 0             | 532,548,645   | △ 532,548,645 | 0             | 0              |
| 議会の議決による処分額 | 0              | 0             | 0           | 0          | 0           | 0           | 0         | 0             | 532,548,645   | △ 532,548,645 | 0             | 0              |
| 減債積立金の積立    | 0              | 0             | 0           | 0          | 0           | 0           | 0         | 0             | 532,548,645   | △ 532,548,645 | 0             | 0              |
| 処分後残高       | 11,588,478,599 | 3,461,970,143 | 240,000,000 | 60,000,000 | 564,469,933 | 3,385,332   | 8,717,874 | 4,338,543,282 | 532,548,645   | 1,896,797,338 | 2,429,345,983 | 18,356,367,864 |
| 当年度変動額      | 0              | 385           | 0           | 0          | 0           | 0           | 0         | 385           | △ 532,548,645 | 1,147,438,099 | 614,889,454   | 614,889,839    |
| 受贈財産評価額の増加  | 0              | 385           | 0           | 0          | 0           | 0           | 0         | 385           | 0             | 0             | 0             | 385            |
| 減債積立金の取崩    | 0              | 0             | 0           | 0          | 0           | 0           | 0         | 0             | △ 532,548,645 | 532,548,645   | 0             | 0              |
| 当年度純利益      | 0              | 0             | 0           | 0          | 0           | 0           | 0         | 0             | 0             | 614,889,454   | 614,889,454   | 614,889,454    |
| 当年度末残高      | 11,588,478,599 | 3,461,970,528 | 240,000,000 | 60,000,000 | 564,469,933 | 3,385,332   | 8,717,874 | 4,338,543,667 | 0             | 3,044,235,437 | 3,044,235,437 | 18,971,257,703 |

利益剰余金は、前年度末残高 2 4 億 2, 9 3 4 万 6 千円に当年度純利益 6 億 1, 4 8 8 万 9 千円を加えて、当年度末残高 3 0 億 4, 4 2 3 万 5 千円となった。

## 5 剰余金処分計算書（案）

(単位 円)

|             | 資本金            | 資本剰余金         | 未処分利益剰余金      |
|-------------|----------------|---------------|---------------|
| 当年度末残高      | 11,588,478,599 | 4,338,543,667 | 3,044,235,437 |
| 議会の議決による処分額 | 0              | 0             | △ 614,889,454 |
| 減債積立金の積立    | 0              | 0             | △ 614,889,454 |
| 利益積立金の積立    | 0              | 0             | 0             |
| 建設改良積立金の積立  | 0              | 0             | 0             |
| 処分後残高       | 11,588,478,599 | 4,338,543,667 | 2,429,345,983 |

## 6 キャッシュ・フローの状況

キャッシュ・フロー計算書は、次のとおりである。

(単位:円)

### 1 業務活動によるキャッシュ・フロー

|                  |                 |
|------------------|-----------------|
| 当年度純利益           | 614,889,454     |
| 減価償却費            | 7,236,228,958   |
| 貸倒引当金の増減額        | △ 345,364       |
| 長期前受金戻入額         | △ 5,383,364,510 |
| 受取利息及び受取配当金      | △ 1,136,806     |
| 支払利息及び企業債取扱諸費    | 578,006,516     |
| 固定資産除却損          | 5,519,065       |
| 未収金の増減額          | △ 43,426,494    |
| 未払金の増減額          | △ 106,947,665   |
| その他の増減額          | △ 176,927,913   |
| 小計               | 2,722,495,241   |
| 利息の受取額           | 1,136,806       |
| 利息の支払額           | △ 578,006,516   |
| 業務活動によるキャッシュ・フロー | 2,145,625,531   |

### 2 投資活動によるキャッシュ・フロー

|                         |                 |
|-------------------------|-----------------|
| 有形固定資産の取得による支出          | △ 4,273,557,029 |
| 有形固定資産の売却による収入          | 1,714,430       |
| 無形固定資産の取得による支出          | △ 10,838,711    |
| 国庫補助金等による収入             | 1,501,688,770   |
| 一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入 | 57,685,406      |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー        | △ 2,723,307,134 |

### 3 財務活動によるキャッシュ・フロー

|                             |                 |
|-----------------------------|-----------------|
| 建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入    | 3,251,000,000   |
| 建設改良費等の財源に充てるための企業債の償還による支出 | △ 3,311,850,187 |
| その他の企業債の償還による支出             | △ 13,224,744    |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー            | △ 74,074,931    |

|        |               |
|--------|---------------|
| 資金増加額  | △ 651,756,534 |
| 資金期首残高 | 2,919,079,855 |
| 資金期末残高 | 2,267,323,321 |

## 7 財務分析

当年度の財務に関する主要指標は、以下のとおりである。なお、各指標における比較類似団体の数値は、経営戦略において、処理区域内人口、有収水量密度等により町田市と事業規模が同程度としている6団体の平均値である。

### (1) 経常収支比率

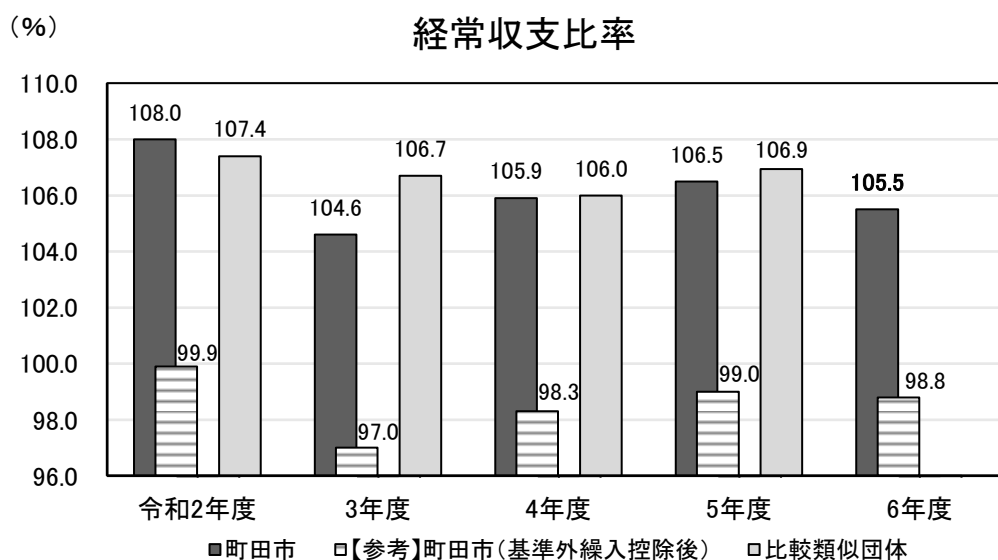
経常収益と経常費用の比率を表したものであり、100%以上であることが望ましいとされている。

$$\text{経常収支比率(\%)} = \frac{\text{経常収益(営業収益 + 営業外収益)}}{\text{経常費用(営業費用 + 営業外費用)}} \times 100$$

経常収益が118億5,223万円、経常費用が112億3,734万1千円であることから、経常収支比率は、当年度105.5%となり、前年度から1.0ポイント悪化した。2023年度の比較類似団体の平均は、106.9%であった。

なお、一般会計で負担すべきものでない基準外の繰入金が7億5,081万3千円であった。基準外の繰入金については、経営戦略において毎年度約8,000万円ずつ段階的に削減していくとのことである。経常収益から基準外の繰入金を控除した場合における経常収支比率は、98.8%であった。

町田市及び比較類似団体の経常収支比率は、次のとおりである。



## (2) 使用料単価

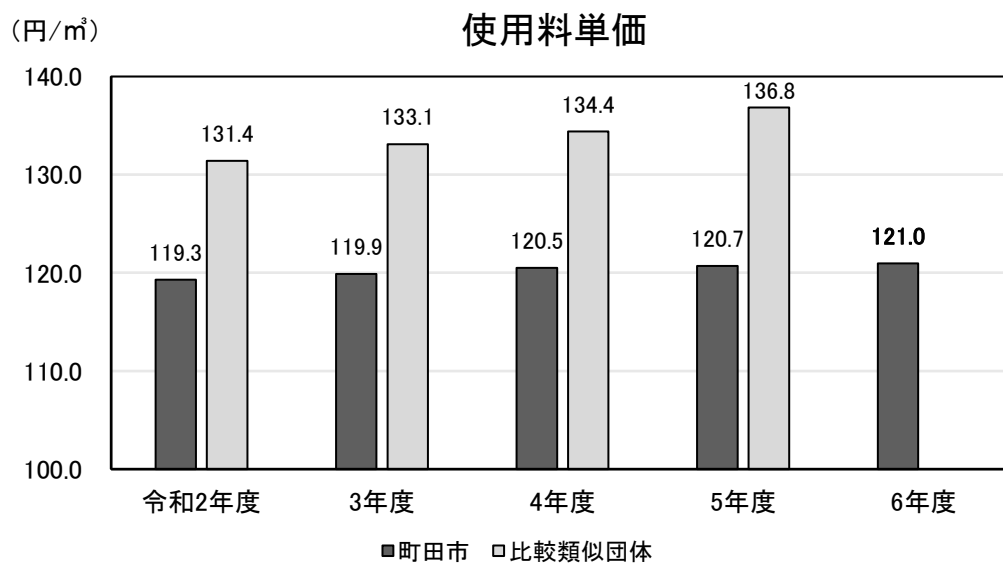
有収水量 1 m<sup>3</sup> 当たりの下水道使用料の水準を示すもの。

$$\text{使用料単価} = \frac{\text{下水道使用料}}{\text{有収水量}}$$

下水道使用料が 50 億 706 万 9 千円、有収水量が 4, 139 万 4 千 m<sup>3</sup> であることから、使用料単価は、当年度 121.0 円となり、前年度から 0.3 円増加した。2023 年度の比較類似団体の平均は、136.8 円であった。

総務省が示す目安 150 円を下回っており、比較類似団体平均からも低い値となっている。

町田市及び比較類似団体の使用料単価は、次のとおりである。



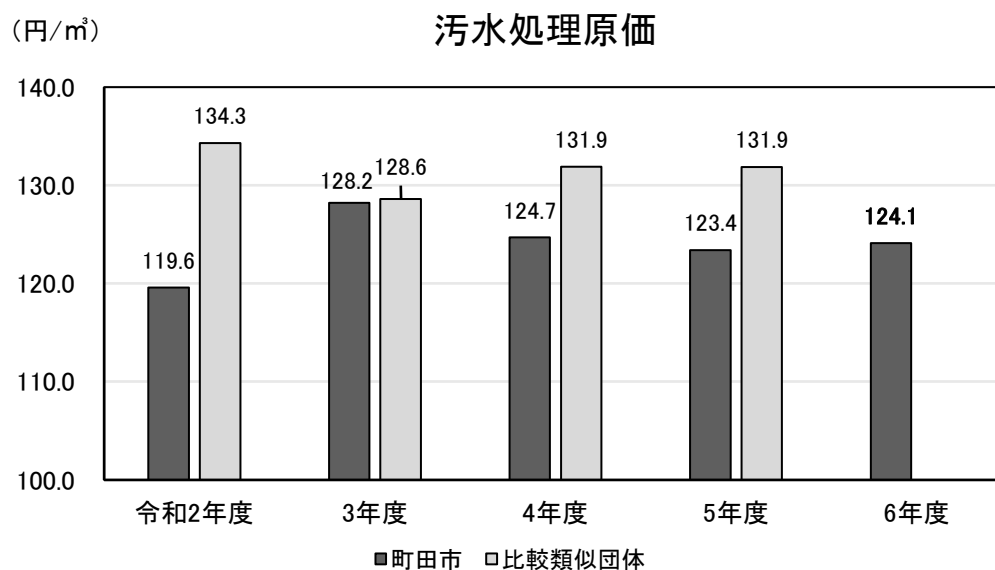
### (3) 汚水処理原価（公費負担部分控除後）

有収水量 1 m<sup>3</sup>当たりの汚水処理費の水準を示すもの。汚水処理費は、維持管理費（汚水に係る下水道施設の人件費、委託料、修繕費、動力費等の維持管理に要する経費の合計額）と資本費（汚水に係る下水道施設の減価償却費及び企業債の利息等の合計額）から構成される。

$$\text{汚水処理原価} = \frac{\text{汚水処理費}}{\text{有収水量}}$$

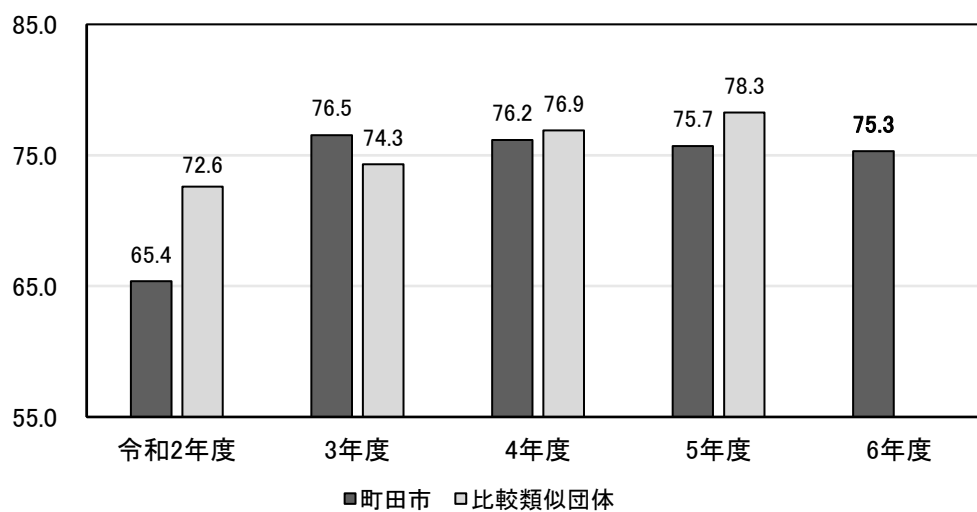
汚水処理費は51億3,877万3千円、有収水量は4,139万4千m<sup>3</sup>であることから、汚水処理原価は、当年度124.1円となり、前年度から0.7円増加した。2023年度の比較類似団体の平均は、131.9円であった。

町田市及び比較類似団体の汚水処理原価は、次のとおりである。



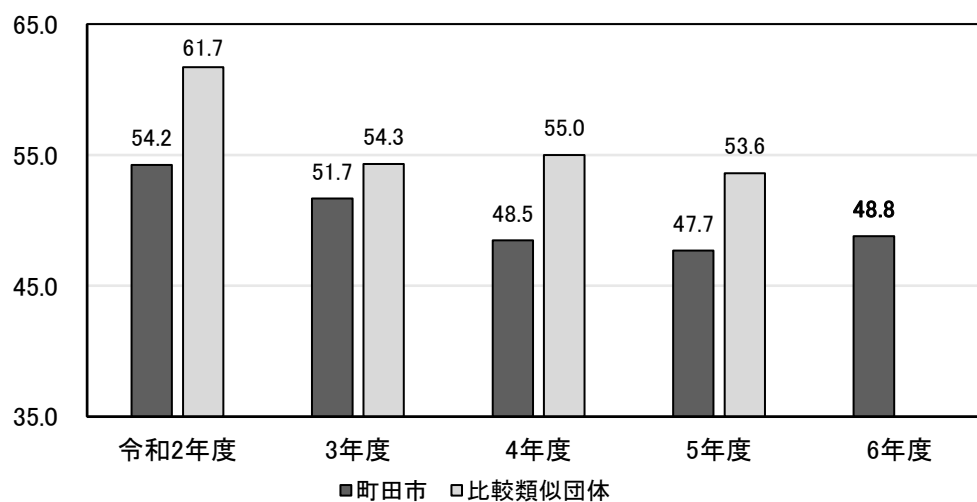
(円/㎥)

### 污水处理原価(維持管理費)



(円/㎥)

### 污水处理原価(資本費)



#### (4) 経費回収率（公費負担部分控除後）

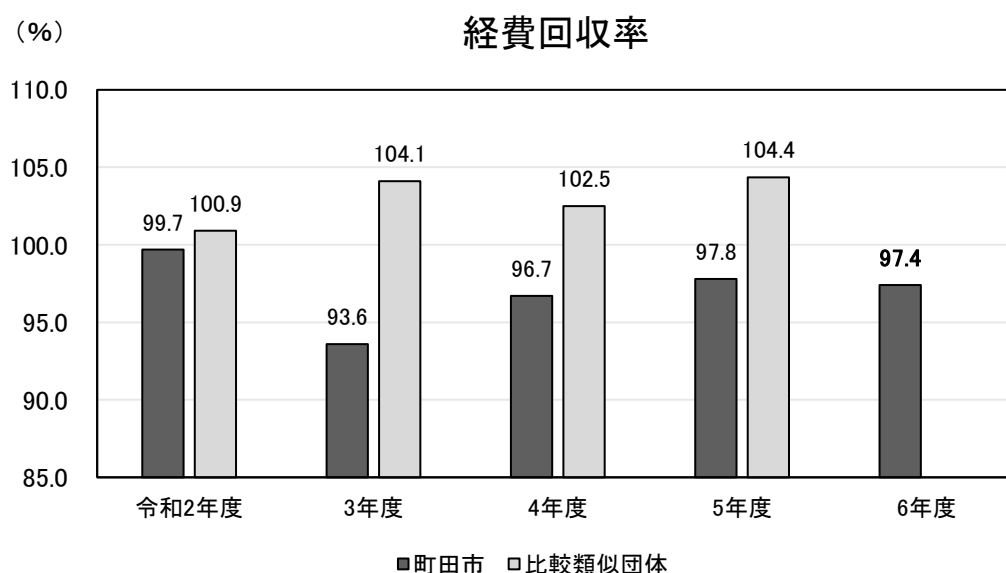
下水道使用料で回収すべき経費を、どの程度下水道使用料で賄えているかを表した経営の効率性指標であり、100%以上であることが望ましいとされている。

$$\text{経費回収率(\%)} = \frac{\text{下水道使用料}}{\text{汚水処理費}} \times 100$$

下水道使用料は50億706万9千円、汚水処理費は51億3,877万3千円であることから、経費回収率は、当年度97.4%となり、前年度から0.4ポイント悪化した。2023年度の比較類似団体の平均は、104.4%であった。

100%を下回っており、事業に必要な費用を下水道使用料で賄えていない。

町田市及び比較類似団体の経費回収率は、次のとおりである。



#### (5) 処理区域内人口1人当たり企業債残高

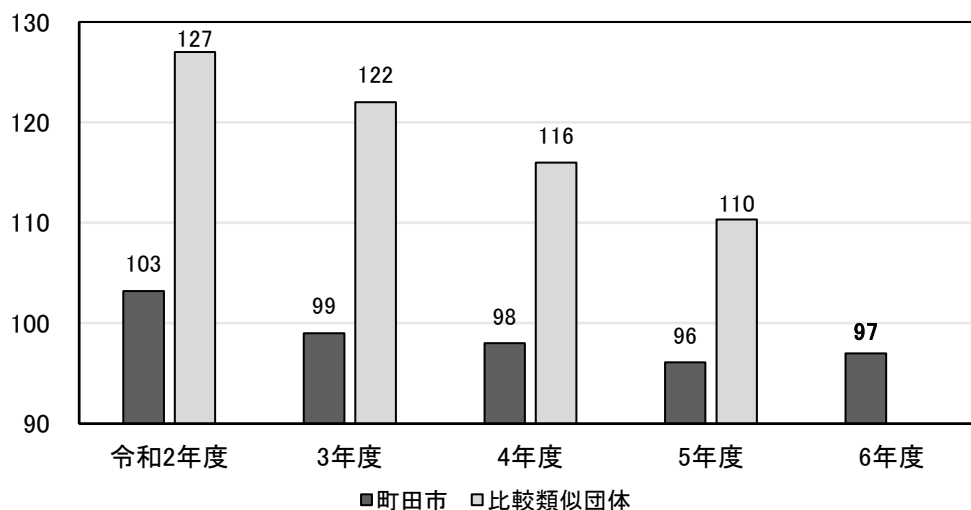
企業債残高を処理区域内人口で除したもの。

$$\text{処理区域内人口1人当たり企業債残高} = \frac{\text{企業債現在高}}{\text{処理区域内人口}}$$

2024年度末における企業債残高が411億8,233万円、処理区域内人口が42万6千人であることから、当年度9万7千円となり、前年度から1千円増加した。2023年度の比較類似団体の平均は、11万円であった。

町田市及び比較類似団体の処理区域内人口1人当たり企業債残高は、次のとおりである。

(千円/人) 処理区域内人口1人当たり企業債残高



## 8 まとめ

### (1) 経営成績

(単位 円・%)

|                    | 令和5年度           |                 | 令和6年度         |        |
|--------------------|-----------------|-----------------|---------------|--------|
|                    | 金 額             | 金 額             | 対前年度          |        |
|                    |                 |                 | 増減額           | 増減率    |
| 営 業 収 益            | 5,578,220,327   | 5,600,140,653   | 21,920,326    | 0.4    |
| 営 業 費 用            | 10,523,878,012  | 10,637,441,160  | 113,563,148   | 1.1    |
| 営業利益(△損失)          | △ 4,945,657,685 | △ 5,037,300,507 | △ 91,642,822  | △ 1.9  |
| 営 業 外 収 益          | 6,313,945,390   | 6,252,089,381   | △ 61,856,009  | △ 1.0  |
| 営 業 外 費 用          | 639,333,464     | 599,899,420     | △ 39,434,044  | △ 6.2  |
| 経常利益(△損失)          | 728,954,241     | 614,889,454     | △ 114,064,787 | △ 15.6 |
| 特 別 利 益            | 317,867         | 0               | △ 317,867     | 皆減     |
| 特 別 損 失            | 196,723,463     | 0               | △ 196,723,463 | 皆減     |
| 当年度純利益<br>(△純損失)   | 532,548,645     | 614,889,454     | 82,340,809    | 15.5   |
| 前年度繰越<br>利益剰余金     | 1,289,447,957   | 1,896,797,338   | 607,349,381   | 47.1   |
| その他未処分利益<br>剰余金変動額 | 607,349,381     | 532,548,645     | △ 74,800,736  | △ 12.3 |
| 当年度未処分<br>利益剰余金    | 2,429,345,983   | 3,044,235,437   | 614,889,454   | 25.3   |

### (2) 財政状態

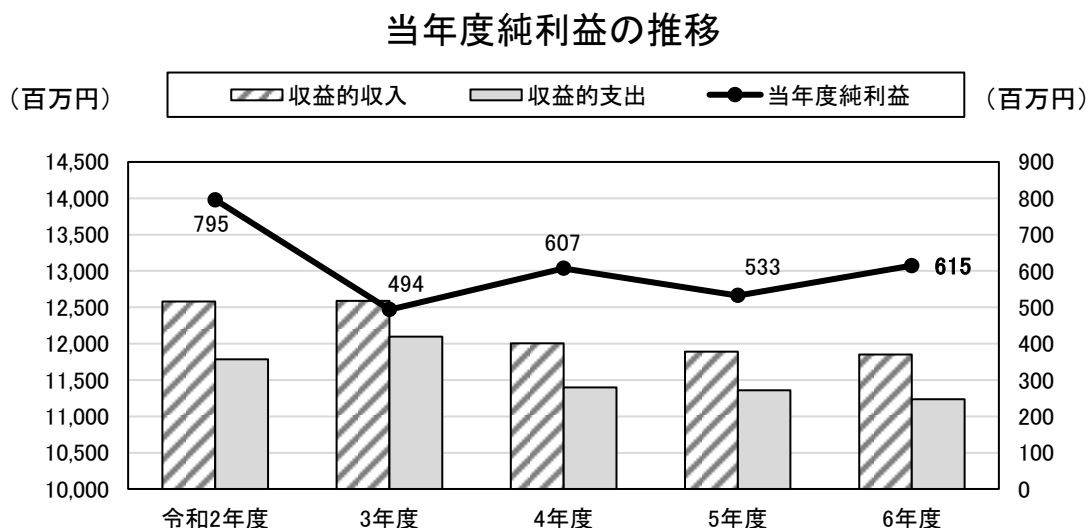
(単位 円・%)

|         | 令和5年度           |       | 令和6年度           |       |                 |        |
|---------|-----------------|-------|-----------------|-------|-----------------|--------|
|         | 金 額             | 構成比   | 金 額             | 構成比   | 対前年度            |        |
|         |                 |       |                 |       | 増減額             | 増減率    |
| 資 産 合 計 | 171,907,952,408 | 100.0 | 168,097,058,397 | 100.0 | △ 3,810,894,011 | △ 2.2  |
| 固 定 資 産 | 168,254,216,250 | 97.9  | 165,051,220,491 | 98.2  | △ 3,202,995,759 | △ 1.9  |
| 流 動 資 産 | 3,653,736,158   | 2.1   | 3,045,837,906   | 1.8   | △ 607,898,252   | △ 16.6 |
| 負 債 合 計 | 153,551,584,544 | 89.3  | 149,125,800,694 | 88.7  | △ 4,425,783,850 | △ 2.9  |
| 固 定 負 債 | 37,931,330,030  | 22.1  | 38,306,947,737  | 22.8  | 375,617,707     | 1.0    |
| 流 動 負 債 | 7,448,642,197   | 4.3   | 6,194,290,451   | 3.7   | △ 1,254,351,746 | △ 16.8 |
| 繰 延 収 益 | 108,171,612,317 | 62.9  | 104,624,562,506 | 62.2  | △ 3,547,049,811 | △ 3.3  |
| 資 本 合 計 | 18,356,367,864  | 10.7  | 18,971,257,703  | 11.3  | 614,889,839     | 3.3    |
| 資 本 金   | 11,588,478,599  | 6.7   | 11,588,478,599  | 6.9   | 0               | -      |
| 剰 余 金   | 6,767,889,265   | 3.9   | 7,382,779,104   | 4.4   | 614,889,839     | 9.1    |
| 負債・資本合計 | 171,907,952,408 | 100.0 | 168,097,058,397 | 100.0 | △ 3,810,894,011 | △ 2.2  |

### (3) 審査意見

下水道事業の決算額は、前年度に比べ8, 234万1千円（15.5%）増加し、当年度純利益は、6億1, 488万9千円となった。

当年度純利益の推移は、次のとおりである。



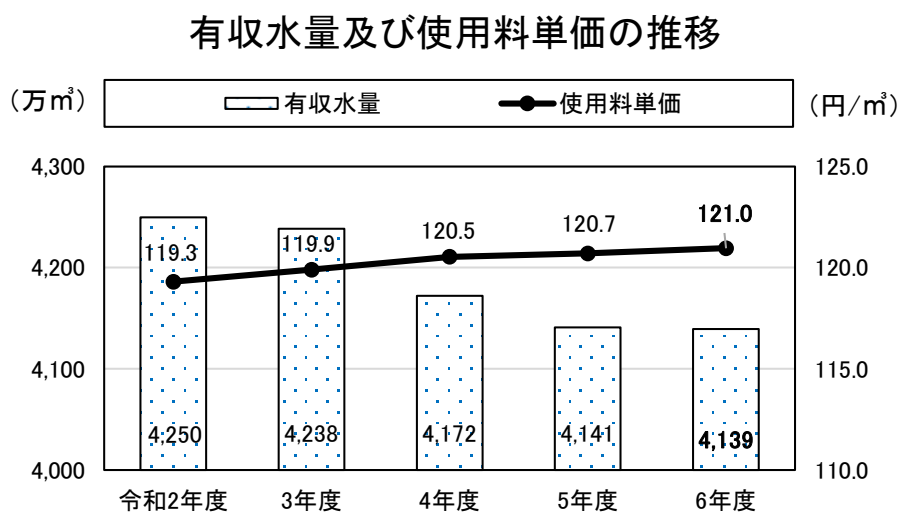
収益的収支のうち、営業損失額は、50億3, 730万1千円となった。

前年度に比べ営業収益は2, 192万円（0.4%）、営業費用は1億1, 356万3千円（1.1%）増加したことから、営業損失額は、前年度に比べ9, 164万3千円（1.9%）増加した。

営業収益の増加は、他会計負担金が1, 404万2千円（2.5%）、下水道使用料が910万7千円（0.2%）増加したことによる。

使用料単価は、下水道事業財源の根幹をなす下水道使用料が前年度より増加した一方で、有収水量が減少したことから、121.0円となり、前年度から0.3円増加した。

有収水量及び使用料単価の推移は、次のとおりである。



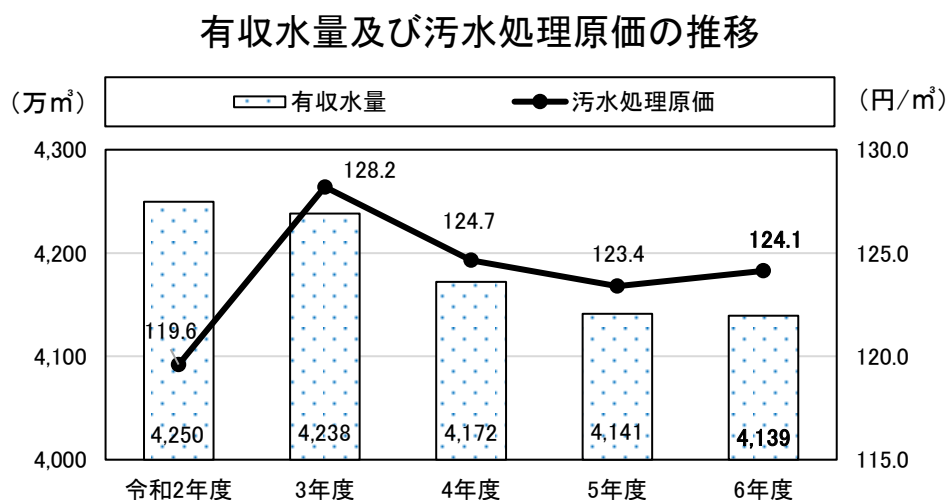
営業費用の増加は主に、減価償却費が1億1,151万6千円（1.6%）、管渠費が4,374万3千円（6.9%）増加したことなどによる。

減価償却費の増加は主に、処理場の改築に伴う機械設備の減価償却が開始したことによるものである。

管渠費の増加は主に、修繕費及び委託料の増加によるものである。

汚水処理原価は、124.1円となり、前年度から0.7円増加した。

有収水量及び汚水処理原価の推移は、次のとおりである。



収益的収支のうち、経常利益額は、6億1,488万9千円となった。

前年度に比べ営業外収益は6,185万6千円（1.0%）、営業外費用は3,943万4千円（6.2%）減少した。営業損失額が前年度に比べ増加したこともあり、経常利益額は、前年度に比べ1億1,406万5千円（15.6%）減少した。

営業外収益の減少は主に、他会計負担金が8,627万2千円（9.3%）減少したことによる。

他会計負担金8億4,090万3千円のうち、総務省が定める地方公営企業会計繰出基準内の繰入額が9,009万円、基準外の繰入額が7億5,081万3千円であった。

営業外費用の減少は主に、支払利息及び企業債取扱諸費が2,953万3千円（4.9%）減少したことなどによる。

財政状態については、資産は、前年度から38億1,089万4千円（2.2%）減少し、1,680億9,705万8千円、負債は、前年度から44億2,578万4千円（2.9%）減少し、1,491億2,580万1千円、資本は、前年度から6億1,489万円（3.3%）増加し、189億7,125万8千円となった。

資金については、キャッシュ・フロー計算書によると、期末残高は、期首に比べ6億5,175万7千円減少した。

業務活動によるキャッシュ・フローは、当年度純利益の増加や資金支出を伴わない

減価償却費により資金が増加した一方で、投資活動によるキャッシュ・フローは、有形固定資産の取得による多額の支出があり資金が減少した。また、財務活動によるキャッシュ・フローにおいては新たな企業債の発行により資金を調達したが、それを上回る既存の借入の返済による支出があり、結果として、期末の資金は減少した。

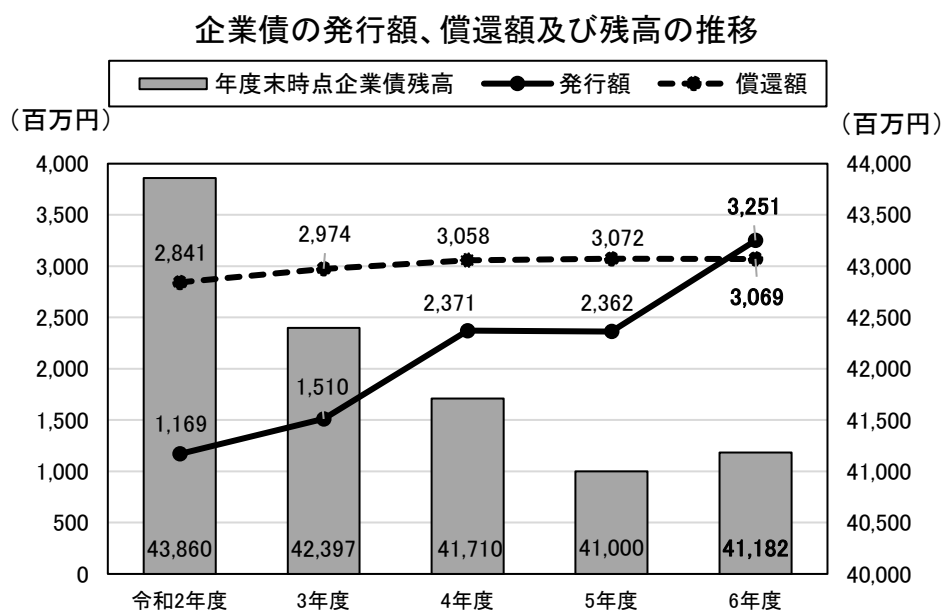
(単位 円)

|                  | 令和5年度         | 令和6年度           |                 |
|------------------|---------------|-----------------|-----------------|
|                  | 金 額           | 金 額             | 対前年度増減額         |
| 資金期首残高           | 1,443,699,856 | 2,919,079,855   | 1,475,379,999   |
| 業務活動によるキャッシュ・フロー | 2,310,987,145 | 2,145,625,531   | △ 165,361,614   |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー | △ 382,480,614 | △ 2,723,307,134 | △ 2,340,826,520 |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー | △ 453,126,532 | △ 74,074,931    | 379,051,601     |
| 資金期末残高           | 2,919,079,855 | 2,267,323,321   | △ 651,756,534   |
| 資金増加額            | 1,475,379,999 | △ 651,756,534   | △ 2,127,136,533 |

資本的収支については、収支不足額38億7,788万8千円を計上し、減債積立金、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額、過年度分損益勘定留保資金及び当年度分損益勘定留保資金で補填した。なお、不足額については、令和5年度及び令和6年度同意済企業債の未発行分をもって措置するものとされた。

企業債は、2019年度から2023年度まではいずれも償還額が発行額を上回っており、企業債の残高は減少傾向にあったが、2024年度は発行額が償還額を上回り、残高が増加した。

企業債の発行額、償還額及び残高の推移は、次のとおりである。



当年度の経常収支比率は105.5%となり、前年度から1.0ポイント悪化した。また、経営の効率性を示す経費回収率は97.4%となり、前年度から0.4ポイント

ト悪化した。

経費回収率が100%を下回っていることから、一般会計からの繰入金等で補填している。

当年度の一般会計からの繰入金は、収益的収入及び資本的収入の合計で14億8,441万9千円となった。繰入金については、公営企業会計と一般会計との間の負担区分を明確にするために、総務省が地方公営企業会計繰出基準を定めている。この基準は、雨水対策は、広く市民に受益が及ぶため、一般会計で負担するという「雨水公費・汚水私費の原則」の考え方に基づいている。当年度の一般会計からの繰入金は、基準内繰入額が7億3,297万9千円となり、前年度から1,097万8千円減少し、基準外繰入額が7億5,144万円となり、前年度から8,583万3千円減少した。基準外繰入額の減少は主に、前年度に行われた電気料金等の高騰に係る繰入が当年度は行われなかったことによる。

基準外繰入のうち分流式下水道等に要する経費に係る繰入金については、「未来につなぐ下水道事業プラン」（以下「経営戦略」という。）において、2030年度時点でゼロにすることを目標とし、毎年度8,000万円ずつ段階的に削減を行うとしている。経営戦略における当年度の分流式下水道等に要する経費に係る繰入金の計画値は、4億9,400万円であるが、実績値は6億6,579万2千円となり、前年度から2,469万7千円増加した。本来、一般会計で負担すべきものでない基準外の繰入金については、計画に沿って削減していく必要がある。

(単位 円)

|       |       |        |     | 令和4年度         | 令和5年度         | 令和6年度         |              |
|-------|-------|--------|-----|---------------|---------------|---------------|--------------|
|       |       |        |     | 金額            | 金額            | 金額            | 対前年度増減額      |
| 収益の収入 | 営業収益  | 他会計負担金 | 基準内 | 553,245,938   | 571,788,376   | 585,830,470   | 14,042,094   |
|       | 営業外収益 | 他会計負担金 | 基準内 | 90,478,099    | 89,902,481    | 90,090,118    | 187,637      |
|       |       |        | 基準外 | 856,952,441   | 837,272,989   | 750,813,006   | △ 86,459,983 |
| 資本の収入 |       | 他会計負担金 | 基準内 | 92,388,522    | 82,266,154    | 57,058,406    | △ 25,207,748 |
|       |       |        | 基準外 | 0             | 0             | 627,000       | 627,000      |
| 合計    |       |        |     | 1,593,065,000 | 1,581,230,000 | 1,484,419,000 | △ 96,811,000 |

|          |             |             |             |              |
|----------|-------------|-------------|-------------|--------------|
| 基準内繰入額合計 | 736,112,559 | 743,957,011 | 732,978,994 | △ 10,978,017 |
| 基準外繰入額合計 | 856,952,441 | 837,272,989 | 751,440,006 | △ 85,832,983 |

下水道部によれば、2024年度は、次のような取組を行った。

収益については、下水道事業の長期的な安定運営を目指して、町田市下水道事業審議会を設置し、下水道使用料の改定について検討を行った。

費用については、町田市バイオエネルギーセンターで発電した温室効果ガス排出係数が低い電力の一部を、鶴見川クリーンセンター及び鶴川ポンプ場へ直接供給する自己託送を開始し、二酸化炭素排出量の削減を進めながら、動力費の削減を行った。

また、国が官民連携の裾野の拡大を目指して推進しているウォーターPPPについて、導入の可能性を検証するため、検討部会及び作業部会を立ち上げ、現状分析や課題の整理を行い、課題を踏まえたウォーターPPPのあり方や事業スキーム案の検討を進めた。

町田市下水道事業審議会においては、経営戦略に定める経営指標に基づきモニタリングを行った結果、経営戦略に定める投資財政計画との乖離は生じていない旨の評価

を受けた。しかし、現行の経営戦略では、資本費平準化債を活用した場合でも2028年度以降に資金不足が発生する見込みとなっているため、当該審議会において、2025年度の経営戦略の改定に向けた審議を進めた。

下水道事業は、独立採算制を原則とし、事業に伴う収入によってその経費を賄い、自立性をもって事業を継続していくことが求められている。

下水道部の費用削減等の取組により、町田市下水道事業審議会から経営戦略に定める投資財政計画との乖離は生じていない旨の評価を受けているが、下水道使用料の料金水準の妥当性を示す経費回収率は100%を下回り、経常収支比率についても、本来、一般会計で負担すべきものでない基準外の繰入金を経常収益から控除すると100%を下回っている。

経営戦略の改定に当たっては、経営戦略が下水道事業の独立採算制を実現し、持続可能な事業運営を可能にする内容となることを希望する。

また、経営戦略を確実に実行するためには、組織でその内容を共有し、職員が常に目標を意識しながら業務を進めることが不可欠である。そのために、経営戦略においては、組織目標をブレイクダウンするなど目標と業務活動のつながりを可視化して、体系的に示すことや、目標実現に向けた業務の進捗を測定するための指標を設定し、その達成度を確認することで、業務の見直しのきっかけとすることも有用である。

新たに策定される経営戦略を通じて、下水道事業の財政健全性が強化され、長期にわたり安定した事業運営が実現されることを期待している。

# 病院事業会計決算審査



25町監第83号の2

2025年8月19日

町田市長 石 阪 丈 一 様

町田市監査委員 小 泉 めぐみ

同 古 川 健 太 郎

同 三遊亭 らん丈

同 佐 藤 和 彦

令和6年度（2024年度）町田市病院事業会計決算審査意見について

地方公営企業法第30条第2項の規定に基づいて審査に付された令和6年度（2024年度）町田市病院事業会計決算を審査した結果、次のとおり意見を提出する。



## 目 次

|     |                   |       |
|-----|-------------------|-------|
| 第 1 | 審査の種類             | 1 4 1 |
| 第 2 | 審査の期間             | 1 4 1 |
| 第 3 | 審査の対象             | 1 4 1 |
| 第 4 | 審査の着眼点及び実施内容      | 1 4 1 |
| 第 5 | 審査の結果             | 1 4 1 |
| 第 6 | 決算の概況             | 1 4 2 |
| 1   | 事業の概要             | 1 4 2 |
| (1) | 患者数、職員数等の状況       | 1 4 2 |
| (2) | 主な建設改良費の執行状況      | 1 4 2 |
| 2   | 経営成績              | 1 4 3 |
| (1) | 決算報告書（収益的収入及び支出）  | 1 4 3 |
| (2) | 損益計算書             | 1 4 4 |
| 3   | 財政状態              | 1 5 2 |
| (1) | 決算報告書（資本的収入及び支出）  | 1 5 2 |
| (2) | 貸借対照表             | 1 5 3 |
| 4   | 剰余金計算書            | 1 5 5 |
| 5   | 欠損金処理計算書（案）       | 1 5 5 |
| 6   | キャッシュ・フローの状況      | 1 5 6 |
| 7   | 財務分析              | 1 5 7 |
| (1) | 経常収支比率            | 1 5 7 |
| (2) | 修正医業収支比率          | 1 5 8 |
| (3) | 自己収支比率            | 1 5 9 |
| (4) | 流動比率              | 1 6 0 |
| 8   | まとめ               | 1 6 1 |
| (1) | 経営成績              | 1 6 1 |
| (2) | 財政状態              | 1 6 1 |
| (3) | 審査意見              | 1 6 2 |
| 別表  |                   |       |
|     | 町田市民病院中期経営計画の進捗状況 | 1 6 8 |

## 《凡 例》

- 1 文中に用いる金額は、原則として千円未満を四捨五入し、千円単位とした。このため、差引きが一致しない場合がある。
- 2 表中に用いる金額（百万円）は、原則として百万円未満を四捨五入し、百万円単位とした。このため、合計と内訳の計が一致しない場合がある。
- 3 比率（％）は、原則として小数点第2位を四捨五入した。
- 4 構成比（％）は、小数点第2位を四捨五入した。このため、合計と内訳の計が一致しない場合がある。
- 5 「0.0」は、該当数値があるが表示単位未満のものである。
- 6 「皆増」は、前年度に該当数値が0又はないものであって、当該年度に全額増加したものであり、「皆減」は、当該年度に該当数値が0又はないものであって、全額減少したものである。
- 7 「著増」は、比率が1,000％以上となるものである。
- 8 「－」は、比率については該当数値が0又はないものであり、比率以外については該当数値がないものである。
- 9  **中期経営計画** 印は、町田市民病院第4次中期経営計画において主要な取組として目標を設定している項目である（別表参照）。

## 第1 審査の種類

地方公営企業法第30条第2項の規定による審査  
なお、本審査は町田市監査基準に準拠して実施した。

## 第2 審査の期間

自 2025年6月30日  
至 2025年7月28日

## 第3 審査の対象

令和6年度（2024年度）町田市病院事業会計決算

## 第4 審査の着眼点及び実施内容

この決算審査に当たっては、市長から提出された決算書（決算報告書、損益計算書、剰余金計算書、欠損金処理計算書（案）及び貸借対照表）、附属明細書及び事業報告書（以下「決算諸表」という。）が、地方公営企業法その他の関係法令の規定に準拠して作成されているか、並びに病院事業の経営成績及び財政状態を適正に表示しているかを検証するため、総勘定元帳その他の証書類との照合等、一般に公正妥当と認められる審査の基準に準拠し、通常実施すべき審査手続を実施した。

また、経済性を発揮し、あわせて公共の福祉を増進するように運営されているかなど、公立病院としての経営の内容についても検討を行った。

## 第5 審査の結果

審査に付された決算諸表は、関係法令の規定に準拠し、かつ、前年度と同一の基準に従って作成されており、令和6年度（2024年度）の経営成績及び令和7年3月31日現在の財政状態を適正に表示しているものと認められた。

## 第6 決算の概況

### 1 事業の概要

#### (1) 患者数、職員数等の状況

| 区分                                  |          |        | 単位      | 令和4年度   | 令和5年度   | 令和6年度   | 対前年度    |                                                    | 備考                                                 |
|-------------------------------------|----------|--------|---------|---------|---------|---------|---------|----------------------------------------------------|----------------------------------------------------|
|                                     |          |        |         |         |         |         | 増減      | 増減率(%)                                             |                                                    |
| 病床数                                 | 許可病床数    |        | 床       | 447     | 440     | 440     | 0       | -                                                  | 年度末現在                                              |
|                                     | 年延稼働病床数  |        | 床       | 163,155 | 160,578 | 159,870 | △ 708   | △ 0.4                                              |                                                    |
| 患者数                                 | 入院       | 年延人数   | 人       | 105,914 | 113,497 | 113,467 | △ 30    | △ 0.0                                              |                                                    |
|                                     |          | 1日平均   | 人       | 290.2   | 310.1   | 310.9   | 0.8     | 0.3                                                |                                                    |
|                                     |          | 平均在院日数 | 日       | 10.5    | 10.5    | 10.4    | △ 0.1   | △ 1.0                                              |                                                    |
|                                     | 外来       | 年延人数   | 人       | 237,585 | 230,990 | 225,712 | △ 5,278 | △ 2.3                                              |                                                    |
|                                     |          | 1日平均   | 人       | 977.7   | 950.6   | 928.9   | △ 21.7  | △ 2.3                                              |                                                    |
|                                     |          | 外来診療日数 | 日       | 243     | 243     | 243     | 0       | -                                                  |                                                    |
|                                     | 年延人数     |        | 人       | 343,499 | 344,487 | 339,179 | △ 5,308 | △ 1.5                                              |                                                    |
|                                     | 病床利用率    |        |         | %       | 64.9    | 70.7    | 71.0    | 0.3                                                |                                                    |
| 外来入院患者比率                            |          |        | %       | 224.3   | 203.5   | 198.9   | △ 4.6   | -                                                  | $\frac{\text{年延外来患者数}}{\text{年延入院患者数}} \times 100$ |
| 患者一人1日当たり                           | 医業収益     | 円      | 32,368  | 35,460  | 36,445  | 985     | 2.8     | $\frac{\text{医業収益}}{\text{年延入院外来患者数}}$             |                                                    |
|                                     | 医業費用     | 円      | 39,322  | 40,192  | 42,416  | 2,224   | 5.5     | $\frac{\text{医業費用}}{\text{年延入院外来患者数}}$             |                                                    |
|                                     | 医業損益     | 円      | △ 6,954 | △ 4,732 | △ 5,972 | △ 1,240 | △ 26.2  | $\frac{\text{医業収益}-\text{医業費用}}{\text{年延入院外来患者数}}$ |                                                    |
|                                     | 入院収益     | 円      | 70,940  | 71,505  | 72,509  | 1,004   | 1.4     | $\frac{\text{入院収益}}{\text{年延入院患者数}}$               |                                                    |
|                                     | 外来収益     | 円      | 12,410  | 13,473  | 13,770  | 297     | 2.2     | $\frac{\text{外来収益}}{\text{年延外来患者数}}$               |                                                    |
|                                     |          |        |         |         |         |         |         |                                                    | $\frac{\text{年延入院患者数}}{\text{年延入院患者数}}$            |
| 当職<br>たり<br>員一<br>患者<br>人<br>数<br>日 | 医師(入院)   | 人      | 1.5     | 1.7     | 1.7     | △ 0.0   | △ 2.2   | $\frac{\text{年延医師数}}{\text{年延入院患者数}}$              |                                                    |
|                                     | 医師(外来)   | 人      | 3.4     | 3.4     | 3.3     | △ 0.2   | △ 4.4   | $\frac{\text{年延外来患者数}}{\text{年延医師数}}$              |                                                    |
|                                     | 看護部門(入院) | 人      | 0.5     | 0.6     | 0.6     | △ 0.0   | △ 1.1   | $\frac{\text{年延入院患者数}}{\text{年延看護部門職員数}}$          |                                                    |
|                                     | 看護部門(外来) | 人      | 1.2     | 1.2     | 1.1     | △ 0.0   | △ 3.3   | $\frac{\text{年延外来患者数}}{\text{年延看護部門職員数}}$          |                                                    |
| 職員数                                 | 常勤職員     | 人      | 650     | 653     | 659     | 6       | 0.9     | 年度末現在                                              |                                                    |
|                                     | 会計年度任用職員 | 人      | 424     | 391     | 408     | 17      | 4.3     | 〃                                                  |                                                    |
|                                     | 合計       | 人      | 1,074   | 1,044   | 1,067   | 23      | 2.2     | 〃                                                  |                                                    |

(注) 患者一人1日当たりの医業収益から外来収益までの各年度欄の金額は、消費税等抜きの金額である。

職員数の会計年度任用職員の各年度欄の人数は、臨時的に勤務する応援医師や看護学生等を含めた人数である。

#### (2) 主な建設改良費の執行状況

##### ア 改良工事

東棟熱源設備機器等更新工事では、長期使用に伴い経年劣化した蒸気配管等を修繕し、6, 930万円(税込)を執行した。

##### イ 医療機器等の購入状況

医療機器等の購入については、感染性廃棄物等を安全に減量処理できる乾熱滅菌減量装置の設置や汎用超音波画像診断装置、血球自動分析装置の更新等を行い、2億6, 252万9千円(税込)を執行した。

## 2 経営成績

### (1) 決算報告書（収益的收入及び支出）

#### ア 収入

収益的收入の内訳は、次表のとおりである。

| 区 分           | 予 算 額          |               |                | 決 算 額          | 予算額に比べ<br>決算額の増減 | 備 考                                  |
|---------------|----------------|---------------|----------------|----------------|------------------|--------------------------------------|
|               | 当初予算額          | 補正予算額         | 合 計            |                |                  |                                      |
| 第1款 病院事業収益    | 14,590,808,000 | △ 534,871,000 | 14,055,937,000 | 13,713,392,322 | △ 342,544,678    | (うち、仮受消費税及び<br>地方消費税<br>37,127,710円) |
| 第1項 医 業 収 益   | 13,281,172,000 | △ 534,871,000 | 12,746,301,000 | 12,389,717,244 | △ 356,583,756    | (うち、仮受消費税及び<br>地方消費税<br>28,480,565円) |
| 第2項 医 業 外 収 益 | 1,269,028,000  | 0             | 1,269,028,000  | 1,260,150,878  | △ 8,877,122      | (うち、仮受消費税及び<br>地方消費税<br>7,694,432円)  |
| 第3項 特 別 利 益   | 40,608,000     | 0             | 40,608,000     | 63,524,200     | 22,916,200       | (うち、仮受消費税及び<br>地方消費税<br>952,713円)    |

#### イ 支出

収益的支出の内訳は、次表のとおりである。

| 区 分           | 予 算 額          |              |            |           |                | 決 算 額          | 不 用 額       | 備 考                                   |
|---------------|----------------|--------------|------------|-----------|----------------|----------------|-------------|---------------------------------------|
|               | 当初予算額          | 補正予算額        | 予備費<br>支出額 | 流用<br>増減額 | 合 計            |                |             |                                       |
| 第1款 病院事業費用    | 15,812,233,000 | △ 44,283,000 | 0          | 0         | 15,767,950,000 | 15,311,978,137 | 455,971,863 | (うち、仮払消費税及び<br>地方消費税<br>347,987,683円) |
| 第1項 医 業 費 用   | 15,145,793,000 | △ 22,943,000 | 0          | 0         | 15,122,850,000 | 14,731,658,762 | 391,191,238 | (うち、仮払消費税及び<br>地方消費税<br>344,919,016円) |
| 第2項 医 業 外 費 用 | 478,864,000    | △ 21,340,000 | 0          | 0         | 457,524,000    | 426,302,040    | 31,221,960  | (うち、仮払消費税及び<br>地方消費税<br>3,014,317円)   |
| 第3項 特 別 損 失   | 157,576,000    | 0            | 0          | 0         | 157,576,000    | 154,017,335    | 3,558,665   | (うち、仮払消費税及び<br>地方消費税<br>54,350円)      |
| 第4項 予 備 費     | 30,000,000     | 0            | 0          | 0         | 30,000,000     | 0              | 30,000,000  |                                       |

(注) 本項決算報告書（収益的收入及び支出）は、総計予算主義により消費税額等が含まれているが、次項損益計算書の収益・費用については、消費税額等抜きの会計処理によっている。

## (2) 損益計算書

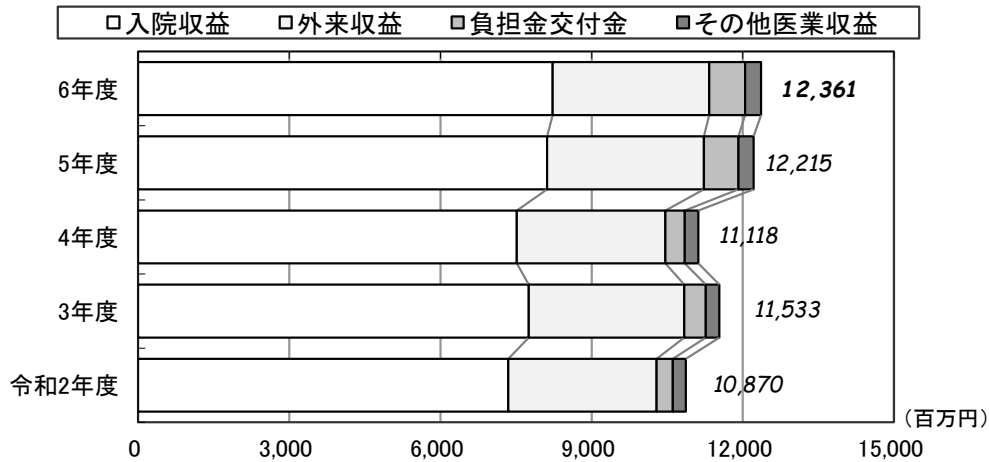
損益計算書の推移は、次表のとおりである。

(単位 円・%)

|               | 令和4年度           | 令和5年度           | 令和6年度           |                 |        |
|---------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|--------|
|               | 金 額             | 金 額             | 金 額             | 対前年度            |        |
|               |                 |                 |                 | 増減額             | 増減率    |
| 医業収益          | 11,118,408,738  | 12,215,390,520  | 12,361,236,679  | 145,846,159     | 1.2    |
| 入院収益          | 7,513,546,900   | 8,115,579,219   | 8,227,328,041   | 111,748,822     | 1.4    |
| 外来収益          | 2,948,429,893   | 3,112,152,529   | 3,108,073,687   | △ 4,078,842     | △ 0.1  |
| 負担金交付金        | 388,499,000     | 685,042,000     | 710,846,000     | 25,804,000      | 3.8    |
| その他医業収益       | 267,932,945     | 302,616,772     | 314,988,951     | 12,372,179      | 4.1    |
| 医業費用          | 13,507,182,268  | 13,845,527,009  | 14,386,739,746  | 541,212,737     | 3.9    |
| 給与費           | 7,779,102,486   | 7,801,195,631   | 8,402,316,106   | 601,120,475     | 7.7    |
| 材料費           | 2,433,121,434   | 2,651,852,519   | 2,766,779,627   | 114,927,108     | 4.3    |
| 経費            | 2,224,363,873   | 2,227,030,719   | 2,309,481,109   | 82,450,390      | 3.7    |
| 減価償却費         | 1,022,416,391   | 1,081,829,536   | 869,159,026     | △ 212,670,510   | △ 19.7 |
| 資産減耗費         | 27,108,011      | 58,084,287      | 12,030,505      | △ 46,053,782    | △ 79.3 |
| 研究研修費         | 21,070,073      | 25,534,317      | 26,973,373      | 1,439,056       | 5.6    |
| 医業利益(損失)      | △ 2,388,773,530 | △ 1,630,136,489 | △ 2,025,503,067 | △ 395,366,578   | △ 24.3 |
| 医業外収益         | 3,372,905,431   | 1,513,689,468   | 1,252,456,446   | △ 261,233,022   | △ 17.3 |
| 受取利息配当金       | 1,017,480       | 1,513,384       | 2,546,607       | 1,033,223       | 68.3   |
| 国庫補助金         | 9,583,000       | 10,429,000      | 9,111,000       | △ 1,318,000     | △ 12.6 |
| 都補助金          | 2,179,596,700   | 805,223,562     | 551,966,425     | △ 253,257,137   | △ 31.5 |
| 負担金交付金        | 711,501,000     | 414,958,000     | 389,154,000     | △ 25,804,000    | △ 6.2  |
| 長期前受金戻入       | 124,493,744     | 139,508,149     | 180,190,226     | 40,682,077      | 29.2   |
| その他医業外収益      | 346,713,507     | 142,057,373     | 119,488,188     | △ 22,569,185    | △ 15.9 |
| 医業外費用         | 766,796,817     | 758,582,637     | 738,885,031     | △ 19,697,606    | △ 2.6  |
| 支払利息及び企業債取扱諸費 | 176,208,729     | 162,824,933     | 148,252,680     | △ 14,572,253    | △ 8.9  |
| 保育室運営費        | 22,817,973      | 23,456,440      | 18,462,018      | △ 4,994,422     | △ 21.3 |
| 職員住宅管理費       | 29,737,889      | 30,104,980      | 28,988,382      | △ 1,116,598     | △ 3.7  |
| 駐車場管理費        | 10,044,694      | 10,162,477      | 10,827,366      | 664,889         | 6.5    |
| 公衆電話使用料       | 127,722         | 87,059          | 107,168         | 20,109          | 23.1   |
| 雑損失           | 527,859,810     | 531,946,748     | 532,247,417     | 300,669         | 0.1    |
| 経常利益(損失)      | 217,335,084     | △ 875,029,658   | △ 1,511,931,652 | △ 636,901,994   | △ 72.8 |
| 特別利益          | 117,344,173     | 116,269,386     | 62,571,487      | △ 53,697,899    | △ 46.2 |
| 過年度損益修正益      | 117,344,173     | 116,269,386     | 62,571,487      | △ 53,697,899    | △ 46.2 |
| 特別損失          | 143,109,057     | 140,260,183     | 153,962,985     | 13,702,802      | 9.8    |
| 過年度損益修正損      | 143,109,057     | 140,260,183     | 153,962,985     | 13,702,802      | 9.8    |
| 当年度純利益(純損失)   | 191,570,200     | △ 899,020,455   | △ 1,603,323,150 | △ 704,302,695   | △ 78.3 |
| 前年度繰越欠損金(△)   | △ 2,161,443,543 | △ 1,969,873,343 | △ 2,868,893,798 | △ 899,020,455   | △ 45.6 |
| 当年度未処理欠損金(△)  | △ 1,969,873,343 | △ 2,868,893,798 | △ 4,472,216,948 | △ 1,603,323,150 | △ 55.9 |

## ア 医業収益

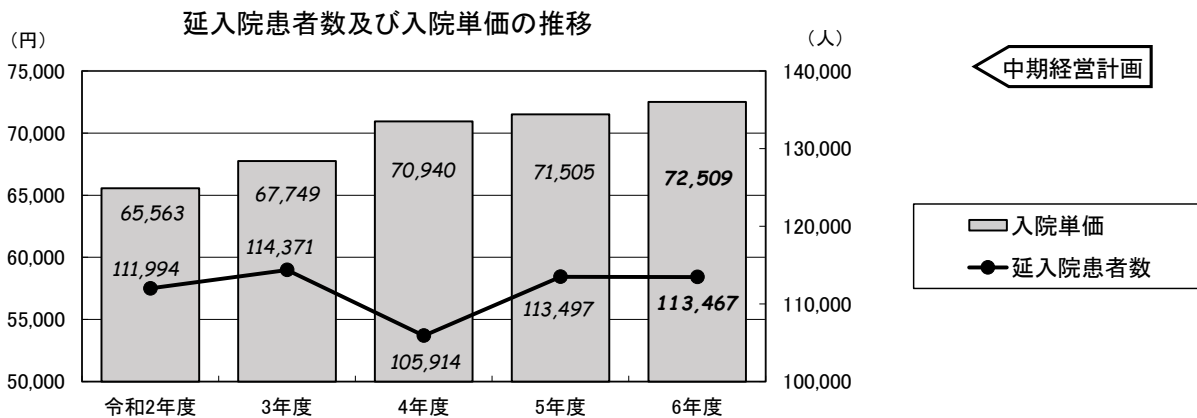
### 医業収益の推移



#### (ア) 入院収益

延入院患者数は、前年度に比べ30人(0.0%)減少し、113,467人となった。入院単価は、前年度に比べ1,004円(1.4%)増加し、72,509円となった。

延入院患者数及び入院単価の推移は、次表のとおりである。

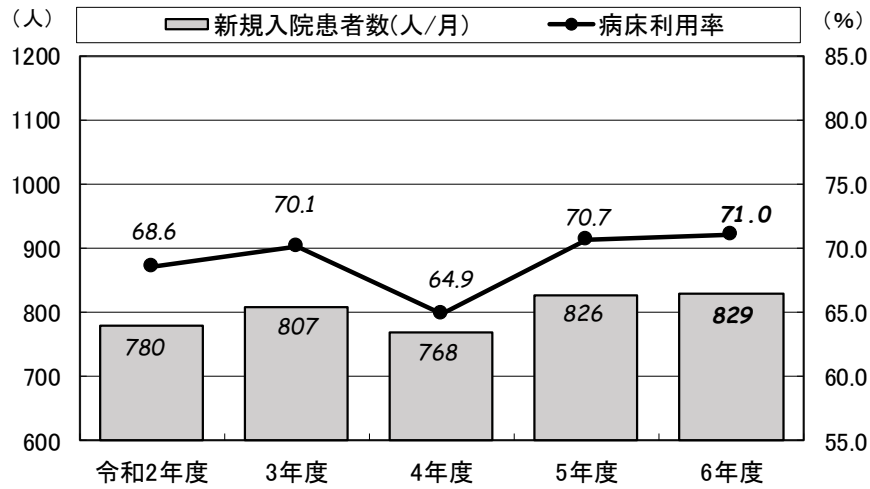


#### 【入院】

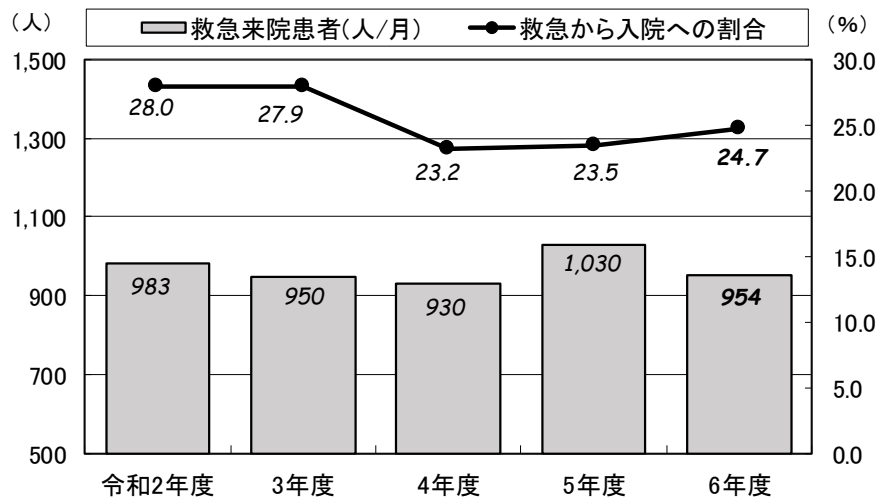
|         | 令和2年度   |         |         |         |         | 対前年度<br>増減率 |
|---------|---------|---------|---------|---------|---------|-------------|
|         | 延患者数    | 延患者数    | 延患者数    | 延患者数    | 延患者数    |             |
| 内 科     | 38,352  | 39,355  | 35,777  | 41,963  | 43,144  | 2.8         |
| 循環器内科   | 7,923   | 7,312   | 7,264   | 7,944   | 7,688   | △ 3.2       |
| 外 科     | 14,702  | 15,245  | 13,167  | 12,940  | 13,188  | 1.9         |
| 心臓血管外科  | 2,306   | 2,211   | 2,024   | 1,745   | 1,594   | △ 8.7       |
| 整形外科    | 12,428  | 13,066  | 11,915  | 13,638  | 13,161  | △ 3.5       |
| 脳神経外科   | 6,966   | 6,482   | 6,485   | 7,895   | 7,993   | 1.2         |
| 脳神経内科   | 5,712   | 5,092   | 3,292   | 0       | 0       | -           |
| 形成外科    | 637     | 451     | 360     | 404     | 343     | △ 15.1      |
| 小児科     | 2,063   | 2,174   | 2,035   | 2,835   | 2,911   | 2.7         |
| 新生児内科   | 2,006   | 3,191   | 2,386   | 2,122   | 2,067   | △ 2.6       |
| 皮膚科     | 258     | 155     | 289     | 441     | 176     | △ 60.1      |
| 泌尿器科    | 7,246   | 7,320   | 7,110   | 7,707   | 7,516   | △ 2.5       |
| 産婦人科    | 8,033   | 8,733   | 9,138   | 7,663   | 6,918   | △ 9.7       |
| 眼科      | 1,857   | 1,338   | 1,485   | 1,922   | 2,000   | 4.1         |
| 耳鼻咽喉科   | 0       | 867     | 1,912   | 2,491   | 2,938   | 17.9        |
| 歯科・口腔外科 | 1,505   | 1,379   | 1,275   | 1,787   | 1,830   | 2.4         |
| 総 計     | 111,994 | 114,371 | 105,914 | 113,497 | 113,467 | 0.0         |

は、令和2年度から令和6年度の各診療科及び延患者数の最大値

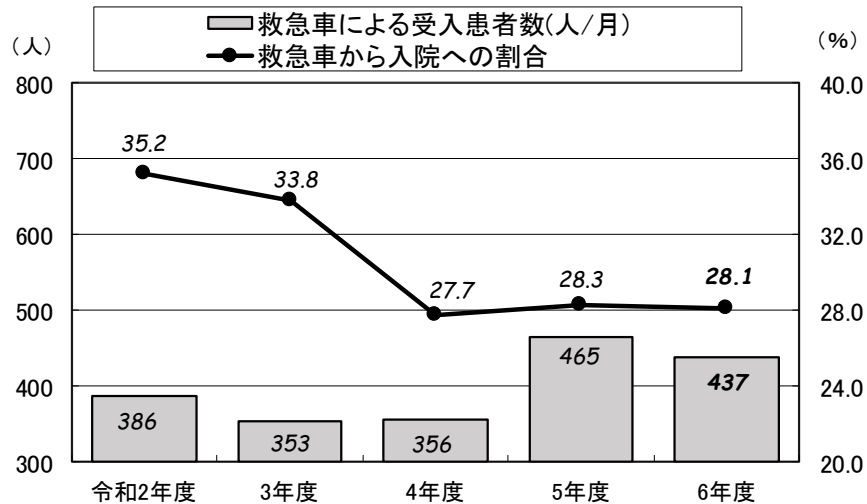
### 新規入院患者数と病床利用率の推移



### 救急来院患者数と救急からの入院割合の推移



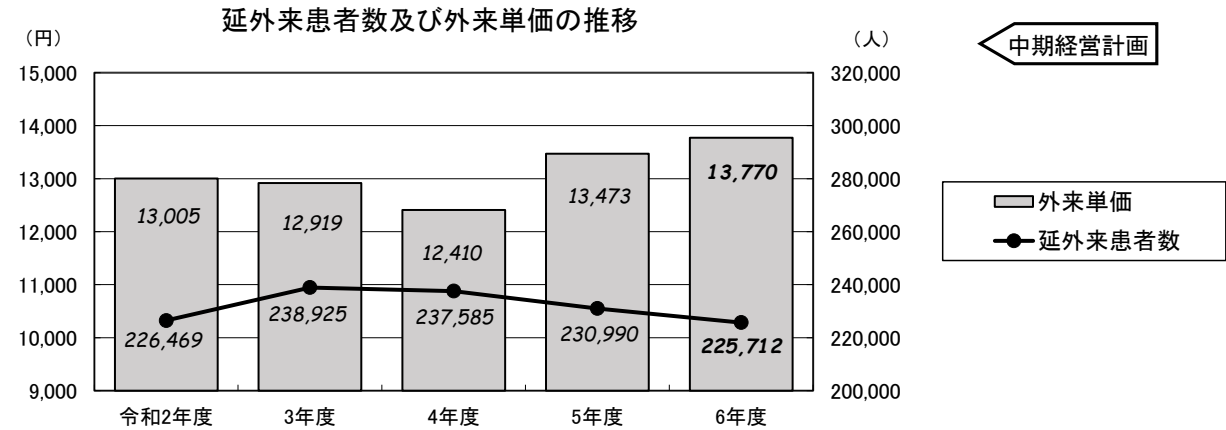
### 救急車による受入患者数と入院割合の推移



(イ) 外来収益

延外来患者数は、前年度に比べ5, 278人(2.3%)減少し、225,712人となった。外来単価は、前年度に比べ297円(2.2%)増加し、13,770円となった。

延外来患者数及び外来単価の推移は、次表のとおりである。



| 【外来】    | (単位 人・%) |         |         |         |         |         |
|---------|----------|---------|---------|---------|---------|---------|
|         | 令和2年度    | 令和3年度   | 令和4年度   | 令和5年度   | 令和6年度   | 対前年度増減率 |
| 延患者数    |          |         |         |         |         |         |
| 内 科     | 51,270   | 52,563  | 51,319  | 50,259  | 51,162  | 1.8     |
| 循環器内科   | 16,505   | 17,229  | 17,610  | 17,965  | 16,796  | △ 6.5   |
| 外 科     | 17,025   | 17,876  | 16,733  | 16,724  | 17,019  | 1.8     |
| 心臓血管外科  | 1,716    | 1,791   | 1,838   | 1,672   | 1,443   | △ 13.7  |
| 整形外科    | 16,667   | 17,865  | 16,063  | 16,616  | 16,690  | 0.4     |
| 脳神経外科   | 5,462    | 5,597   | 5,467   | 5,793   | 6,182   | 6.7     |
| 脳神経内科   | 6,820    | 7,336   | 6,224   | 2,329   | 1,492   | △ 35.9  |
| 形成外科    | 3,290    | 3,765   | 3,945   | 3,545   | 3,449   | △ 2.7   |
| 精神科     | 16,991   | 16,963  | 16,573  | 15,648  | 14,964  | △ 4.4   |
| 小児科     | 10,151   | 10,681  | 10,376  | 9,474   | 8,297   | △ 12.4  |
| 新生児内科   | 162      | 169     | 174     | 128     | 89      | △ 30.5  |
| 皮膚科     | 9,871    | 10,309  | 10,911  | 11,932  | 11,223  | △ 5.9   |
| 泌尿器科    | 18,310   | 19,336  | 18,807  | 17,847  | 17,988  | 0.8     |
| 産婦人科    | 15,632   | 16,401  | 17,696  | 17,092  | 15,914  | △ 6.9   |
| 眼科      | 12,430   | 12,316  | 12,084  | 12,137  | 12,788  | 5.4     |
| 耳鼻咽喉科   | 3,946    | 4,933   | 6,526   | 7,470   | 7,765   | 3.9     |
| 放射線科    | 657      | 572     | 580     | 495     | 438     | △ 11.5  |
| 麻酔科     | 1,523    | 1,675   | 1,860   | 1,798   | 1,844   | 2.6     |
| 歯科・口腔外科 | 18,041   | 21,548  | 22,799  | 22,066  | 20,169  | △ 8.6   |
| 総 計     | 226,469  | 238,925 | 237,585 | 230,990 | 225,712 | △ 2.3   |

は、令和2年度から令和6年度の各診療科及び延患者数の最大値

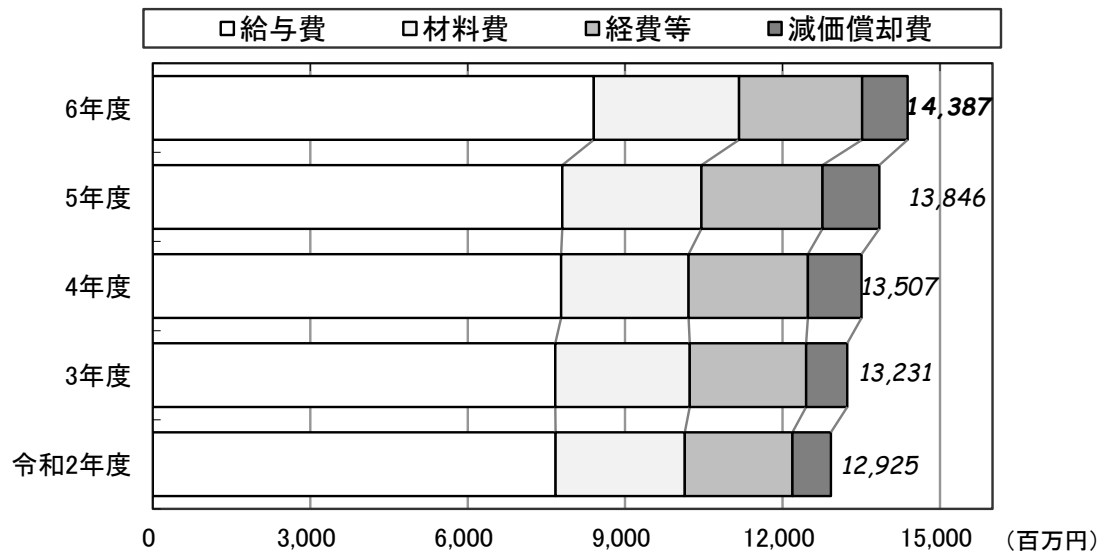
(ウ) 負担金交付金

一般会計からの繰入金は、次表のとおりである。

|                  | (単位 円・%)      |               |               |               |               |              |
|------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|--------------|
|                  | 令和2年度         | 令和3年度         | 令和4年度         | 令和5年度         | 令和6年度         | 対前年度増減額      |
| 一般会計負担金(繰入金)     | 1,518,831,000 | 1,062,000,000 | 1,100,000,000 | 1,100,000,000 | 1,100,000,000 | 0            |
| (医業・医業外収益に占める割合) | (10.3)        | (6.8)         | (7.6)         | (8.0)         | (8.1)         |              |
| 医業収益への繰入金(実繰入額)  | 322,183,000   | 431,173,000   | 388,499,000   | 685,042,000   | 710,846,000   | 25,804,000   |
| (医業収益に占める割合)     | (3.0)         | (3.7)         | (3.5)         | (5.6)         | (5.8)         |              |
| 医業外収益への繰入金(実繰入額) | 1,196,648,000 | 630,827,000   | 711,501,000   | 414,958,000   | 389,154,000   | △ 25,804,000 |
| (医業外収益に占める割合)    | (31.0)        | (15.6)        | (21.1)        | (27.4)        | (31.1)        |              |

イ 医業費用

医業費用の推移



(ア) 給与費

給与費の推移は、次表のとおりである。

(単位 円・%)

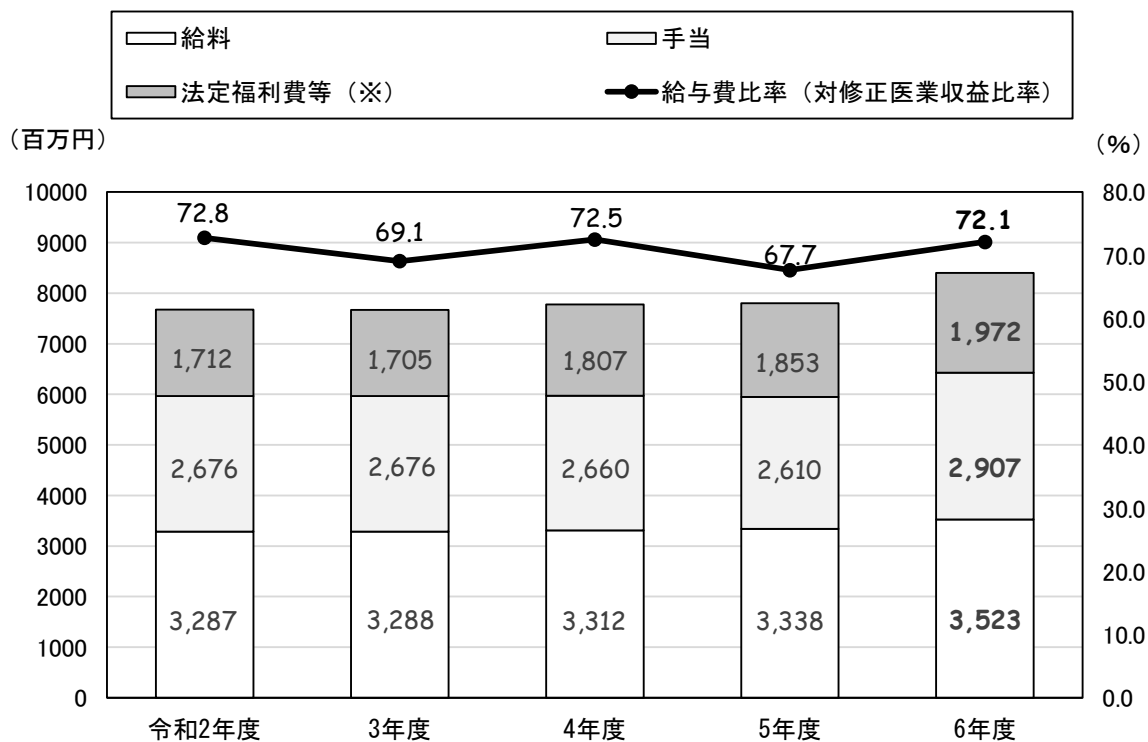
|                          | 令和4年度         |       | 令和5年度         |       |             | 令和6年度         |       |             |      |
|--------------------------|---------------|-------|---------------|-------|-------------|---------------|-------|-------------|------|
|                          | 金 額           | 構成比   | 金 額           | 構成比   | 対前年度<br>増減率 | 金 額           | 構成比   | 対前年度        |      |
|                          |               |       |               |       |             |               |       | 増減額         | 増減率  |
| 給 与 費                    | 7,779,102,486 | 100.0 | 7,801,195,631 | 100.0 | 0.3         | 8,402,316,106 | 100.0 | 601,120,475 | 7.7  |
| 給 料                      | 3,311,535,341 | 42.6  | 3,337,936,726 | 42.8  | 0.8         | 3,522,962,569 | 41.9  | 185,025,843 | 5.5  |
| 手 当                      | 2,660,147,443 | 34.2  | 2,610,403,889 | 33.5  | △ 1.9       | 2,907,425,957 | 34.6  | 297,022,068 | 11.4 |
| 法 定 福 利 費                | 1,029,461,509 | 13.2  | 1,033,848,516 | 13.3  | 0.4         | 1,098,645,532 | 13.1  | 64,797,016  | 6.3  |
| 退 職 給 付 費                | 308,078,193   | 4.0   | 314,423,500   | 4.0   | 2.1         | 333,845,048   | 4.0   | 19,421,548  | 6.2  |
| 賞 与 引 当 金<br>繰 入 額       | 398,180,000   | 5.1   | 424,697,000   | 5.4   | 6.7         | 450,622,000   | 5.4   | 25,925,000  | 6.1  |
| 法 定 福 利 費<br>引 当 金 繰 入 額 | 71,700,000    | 0.9   | 79,886,000    | 1.0   | 11.4        | 88,815,000    | 1.1   | 8,929,000   | 11.2 |

給与費比率（修正医業収益に対する給与費の割合）は、中期経営計画の年度目標値62.8％に対して、当年度72.1％となり、前年度から4.4ポイント増加した。

（注）修正医業収益とは、医業収益から一般会計負担金を除いたもの。

中期経営計画

### 給与費比率及び内訳の推移



※法定福利費等＝法定福利費＋退職給付費＋賞与引当金繰入額＋法定福利費引当金繰入額

### (イ) 材料費

材料費の推移は、次表のとおりである。

(単位 円・%)

|       |               |               | 令和4年度         |               | 令和5年度 |               |               | 令和6年度       |             |        |     |
|-------|---------------|---------------|---------------|---------------|-------|---------------|---------------|-------------|-------------|--------|-----|
|       |               |               | 金 額           | 構成比           | 金 額   | 構成比           | 対前年度<br>増減率   | 金 額         | 構成比         | 対前年度   |     |
|       |               |               |               |               |       |               |               |             |             | 増減額    | 増減率 |
| 材 料 費 | 2,433,121,434 | 100.0         | 2,651,852,519 | 100.0         | 9.0   | 2,766,779,627 | 100.0         | 114,927,108 | 4.3         |        |     |
|       | 薬 品 費         | 1,406,089,937 | 57.8          | 1,594,745,173 | 60.1  | 13.4          | 1,658,749,135 | 60.0        | 64,003,962  | 4.0    |     |
|       | 診 療 材 料 費     | 948,769,000   | 39.0          | 976,234,866   | 36.8  | 2.9           | 1,027,728,814 | 37.1        | 51,493,948  | 5.3    |     |
|       | 給 食 材 料 費     | 61,870,515    | 2.5           | 65,637,979    | 2.5   | 6.1           | 66,800,703    | 2.4         | 1,162,724   | 1.8    |     |
|       | 医 療 消 耗 品 費   | 16,391,982    | 0.7           | 15,234,501    | 0.6   | △ 7.1         | 13,500,975    | 0.5         | △ 1,733,526 | △ 11.4 |     |

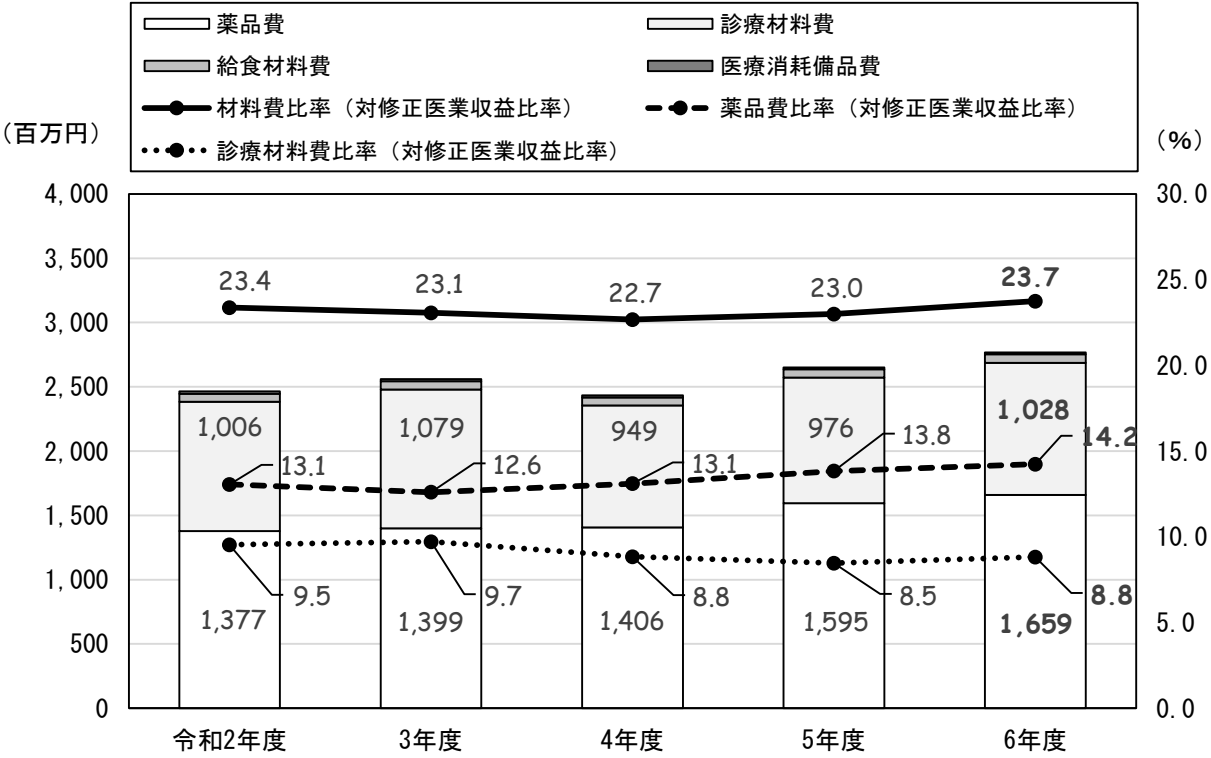
材料費比率（修正医業収益に対する材料費の割合）は、中期経営計画の年度目標値 22.3％に対して、当年度 23.7％となり、前年度から 0.7 ポイント増加した。

薬品費比率（修正医業収益に対する薬品費の割合）は、当年度 14.2％となり、前年度から 0.4 ポイント増加した。

診療材料費比率（修正医業収益に対する診療材料費の割合）は、当年度 8.8％となり、前年度から 0.3 ポイント増加した。

材料費、薬品費及び診療材料費の各比率並びに材料費の内訳の推移

中期経営計画



(ウ) 経費

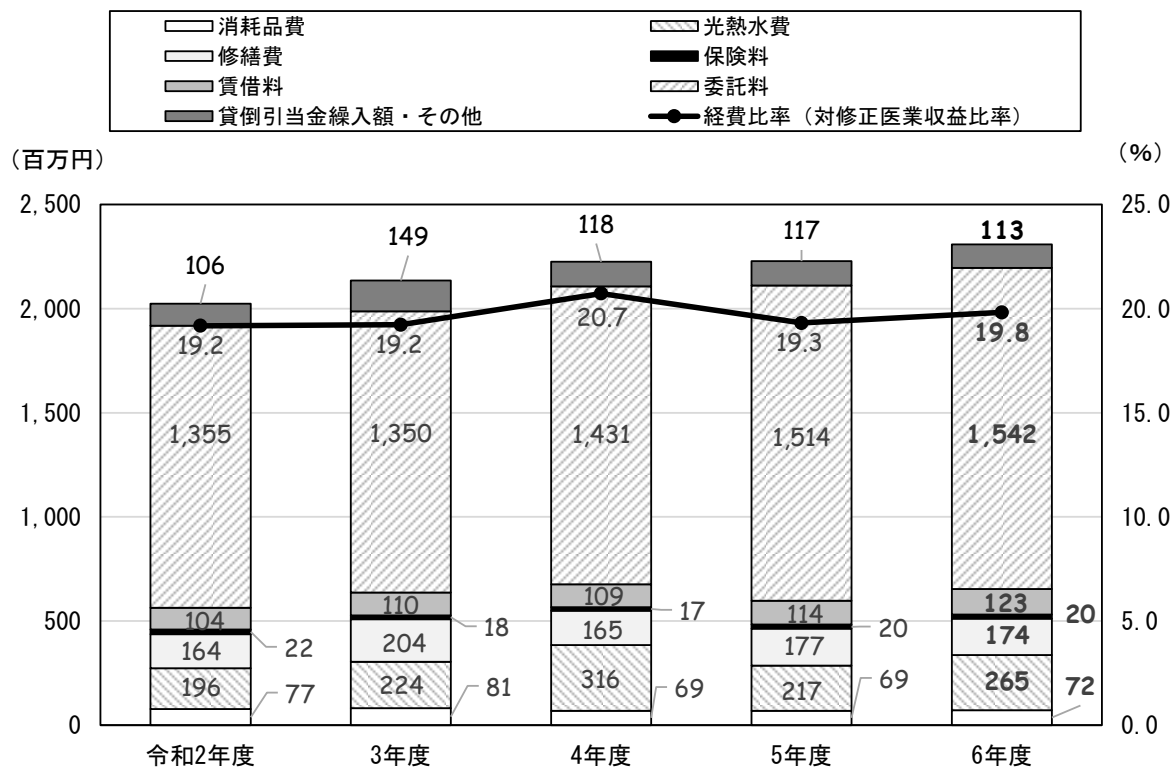
経費の推移は、次表のとおりである。

(単位 円・%)

|   |                 | 令和4年度         |       | 令和5年度         |       |             | 令和6年度         |       |             |       |
|---|-----------------|---------------|-------|---------------|-------|-------------|---------------|-------|-------------|-------|
|   |                 | 金 額           | 構成比   | 金 額           | 構成比   | 対前年度<br>増減率 | 金 額           | 構成比   | 対前年度        |       |
|   |                 |               |       |               |       |             |               |       | 増減額         | 増減率   |
| 経 | 費               | 2,224,363,873 | 100.0 | 2,227,030,719 | 100.0 | 0.1         | 2,309,481,109 | 100.0 | 82,450,390  | 3.7   |
|   | 消 耗 品 費         | 69,160,801    | 3.1   | 69,174,061    | 3.1   | 0.0         | 71,904,175    | 3.1   | 2,730,114   | 3.9   |
|   | 光 熱 水 費         | 316,001,622   | 14.2  | 216,609,109   | 9.7   | △ 31.5      | 264,561,928   | 11.5  | 47,952,819  | 22.1  |
|   | 修 繕 費           | 164,577,030   | 7.4   | 176,538,330   | 7.9   | 7.3         | 174,144,391   | 7.5   | △ 2,393,939 | △ 1.4 |
|   | 保 険 料           | 16,771,136    | 0.8   | 19,768,193    | 0.9   | 17.9        | 20,290,485    | 0.9   | 522,292     | 2.6   |
|   | 賃 借 料           | 108,872,749   | 4.9   | 113,799,834   | 5.1   | 4.5         | 122,918,000   | 5.3   | 9,118,166   | 8.0   |
|   | 委 託 料           | 1,431,222,084 | 64.3  | 1,514,125,186 | 68.0  | 5.8         | 1,542,272,774 | 66.8  | 28,147,588  | 1.9   |
|   | 貸 倒 引 当 金 繰 入 額 | 3,694,996     | 0.2   | 5,354,512     | 0.2   | 44.9        | 0             | －     | △ 5,354,512 | 皆減    |
|   | そ の 他           | 114,063,455   | 5.1   | 111,661,494   | 5.0   | △ 2.1       | 113,389,356   | 4.9   | 1,727,862   | 1.5   |

経費比率（修正医業収益に対する経費の割合）は、中期経営計画の年度目標値 17.0%に対して、当年度 19.8%となり、前年度から 0.5ポイント増加した。

### 経費比率及び内訳の推移



<参考> 中期経営計画(2022年度～2026年度)

(%)

|       | 令和4年度 | 令和5年度 | 令和6年度 | 令和7年度 | 令和8年度 |
|-------|-------|-------|-------|-------|-------|
| 給与費比率 | 63.1  | 62.8  | 62.8  | 62.8  | 62.9  |
| 材料費比率 | 22.6  | 22.4  | 22.3  | 22.3  | 22.3  |
| 経費比率  | 16.8  | 16.8  | 17.0  | 17.2  | 17.4  |

### 3 財政状態

#### (1) 決算報告書（資本的収入及び支出）

##### ア 収入

資本的収入の内訳は、次表のとおりである。

(単位 円)

| 区 分                       | 予 算 額       |               |             | 決 算 額       | 予算額に比べ<br>決算額の増減 | 備 考 |
|---------------------------|-------------|---------------|-------------|-------------|------------------|-----|
|                           | 当初予算額       | 補正予算額         | 合 計         |             |                  |     |
| 第 1 款 資 本 的 収 入           | 531,774,000 | △ 198,100,000 | 333,674,000 | 383,632,475 | 49,958,475       |     |
| 第1項 企 業 債                 | 297,100,000 | △ 198,100,000 | 99,000,000  | 99,000,000  | 0                |     |
| 第2項 固 定 資 産<br>売 却 代 金    | 1,000       | 0             | 1,000       | 0           | △ 1,000          |     |
| 第3項 都 補 助 金               | 83,193,000  | 0             | 83,193,000  | 84,094,475  | 901,475          |     |
| 第4項 他 会 計 補 助 金<br>負担金交付金 | 151,480,000 | 0             | 151,480,000 | 151,480,000 | 0                |     |
| 第5項 国 庫 補 助 金             | 0           | 0             | 0           | 49,058,000  | 49,058,000       |     |

##### イ 支出

資本的支出の内訳は、次表のとおりである。

(単位 円)

| 区 分                | 予 算 額         |               |            |           |               | 決 算 額         | 不 用 額      | 備 考                                  |
|--------------------|---------------|---------------|------------|-----------|---------------|---------------|------------|--------------------------------------|
|                    | 当初予算額         | 補正予算額         | 予備費<br>支出額 | 流用<br>増減額 | 合 計           |               |            |                                      |
| 第 1 款 資 本 的 支 出    | 1,836,434,000 | △ 222,492,000 | 0          | 0         | 1,613,942,000 | 1,549,884,348 | 64,057,652 | (うち、仮払消費税<br>及び地方消費税<br>31,913,448円) |
| 第1項 建 設 改 良 費      | 642,598,000   | △ 222,492,000 | 0          | 0         | 420,106,000   | 356,048,618   | 64,057,382 | (うち、仮払消費税<br>及び地方消費税<br>31,913,448円) |
| 第2項 企 業 債<br>償 還 金 | 1,193,836,000 | 0             | 0          | 0         | 1,193,836,000 | 1,193,835,730 | 270        |                                      |

この決算報告書（資本的収入及び支出）は、貸借対照表勘定に属する取引のうち、原則として現金の収支を伴うものが計上される。

企業債償還金等の資本的支出が、外部資金として調達した資本的収入を超える部分は損益勘定留保資金等で補填される。

当年度は、資本的収入の決算額が3億8,363万2千円であるのに対し、資本的支出の決算額は15億4,988万4千円であり、11億6,625万2千円の財源が不足した。この不足額は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額19万2千円及び過年度分損益勘定留保資金11億6,606万円で補填した。

## (2) 貸借対照表

当年度末における病院事業の資産、負債及び資本の状況は、次表のとおりである。

(単位 円・%)

|         |                 | 令和4年度            |       | 令和5年度            |       | 令和6年度            |       |                 |        |
|---------|-----------------|------------------|-------|------------------|-------|------------------|-------|-----------------|--------|
|         |                 | 金 額              | 構成比   | 金 額              | 構成比   | 金 額              | 構成比   | 対前年度            |        |
|         |                 |                  |       |                  |       |                  |       | 増減額             | 増減率    |
| 資産の部    | 固 定 資 産 合 計     | 11,388,317,131   | 64.2  | 10,701,545,923   | 67.7  | 10,070,407,731   | 76.4  | △ 631,138,192   | △ 5.9  |
|         | 有 形 固 定 資 産     | 11,183,157,985   | 63.0  | 10,496,364,413   | 66.4  | 9,865,230,857    | 74.9  | △ 631,133,556   | △ 6.0  |
|         | 土 地             | 1,472,330,637    | 8.3   | 1,472,330,637    | 9.3   | 1,472,330,637    | 11.2  | 0               | —      |
|         | 建 物             | 7,163,796,187    | 40.4  | 6,602,167,723    | 41.8  | 6,287,912,420    | 47.7  | △ 314,255,303   | △ 4.8  |
|         | 建 物             | 20,190,498,384   |       | 20,190,498,384   |       | 20,190,498,384   |       | 0               | —      |
|         | 建物減価償却累計額       | △ 13,026,702,197 |       | △ 13,588,330,661 |       | △ 13,902,585,964 |       | △ 314,255,303   | 2.3    |
|         | 器 械 備 品         | 2,519,924,935    | 14.2  | 2,397,424,414    | 15.2  | 2,082,444,937    | 15.8  | △ 314,979,477   | △ 13.1 |
|         | 器 械 備 品         | 7,125,589,272    |       | 6,448,437,400    |       | 6,493,243,541    |       | 44,806,141      | 0.7    |
|         | 器械備品減価償却累計額     | △ 4,605,664,337  |       | △ 4,051,012,986  |       | △ 4,410,798,604  |       | △ 359,785,618   | 8.9    |
|         | 車 両 運 搬 具       | 1,056,386        | 0.0   | 697,879          | 0.0   | 3,345,183        | 0.0   | 2,647,304       | 379.3  |
|         | 車 両 運 搬 具       | 5,194,070        |       | 5,194,070        |       | 5,083,364        |       | △ 110,706       | △ 2.1  |
|         | 車両運搬具減価償却累計額    | △ 4,137,684      |       | △ 4,496,191      |       | △ 1,738,181      |       | 2,758,010       | △ 61.3 |
|         | リ ー ス 資 産       | 9,849,840        | 0.1   | 5,303,760        | 0.0   | 757,680          | 0.0   | △ 4,546,080     | △ 85.7 |
|         | リ ー ス 資 産       | 22,730,400       |       | 22,730,400       |       | 22,730,400       |       | 0               | —      |
|         | リース資産減価償却累計額    | △ 12,880,560     |       | △ 17,426,640     |       | △ 21,972,720     |       | △ 4,546,080     | 26.1   |
|         | 建 設 仮 勘 定       | 16,200,000       | 0.1   | 18,440,000       | 0.1   | 18,440,000       | 0.1   | 0               | —      |
|         | 無 形 固 定 資 産     | 2,894,200        | 0.0   | 2,894,200        | 0.0   | 2,894,200        | 0.0   | 0               | —      |
|         | 電 話 加 入 権       | 2,894,200        | 0.0   | 2,894,200        | 0.0   | 2,894,200        | 0.0   | 0               | —      |
|         | 投 資 そ の 他 の 資 産 | 202,264,946      | 1.1   | 202,287,310      | 1.3   | 202,282,674      | 1.5   | △ 4,636         | △ 0.0  |
|         | 敷 金             | 2,299,000        | 0.0   | 2,328,000        | 0.0   | 2,330,000        | 0.0   | 2,000           | 0.1    |
|         | 投 資 有 価 証 券     | 199,965,946      | 1.1   | 199,959,310      | 1.3   | 199,952,674      | 1.5   | △ 6,636         | △ 0.0  |
|         | 流 動 資 産 合 計     | 6,362,062,510    | 35.8  | 5,097,073,527    | 32.3  | 3,108,019,182    | 23.6  | △ 1,989,054,345 | △ 39.0 |
|         | 現 金 預 金         | 4,236,214,677    | 23.9  | 2,977,322,677    | 18.8  | 1,010,191,661    | 7.7   | △ 1,967,131,016 | △ 66.1 |
|         | 現 金             | 5,018,440        | 0.0   | 5,393,440        | 0.0   | 5,323,440        | 0.0   | △ 70,000        | △ 1.3  |
|         | 預 金             | 4,231,196,237    | 23.8  | 2,971,929,237    | 18.8  | 1,004,868,221    | 7.6   | △ 1,967,061,016 | △ 66.2 |
|         | 未 収 金           | 2,077,428,956    | 11.7  | 2,072,557,413    | 13.1  | 1,979,876,712    | 15.0  | △ 92,680,701    | △ 4.5  |
|         | 医 業 未 収 金       | 1,831,885,390    | 10.3  | 1,868,845,044    | 11.8  | 1,794,555,515    | 13.6  | △ 74,289,529    | △ 4.0  |
|         | 医 業 外 未 収 金     | 245,541,034      | 1.4   | 202,940,516      | 1.3   | 184,128,274      | 1.4   | △ 18,812,242    | △ 9.3  |
|         | そ の 他 未 収 金     | 4,715,000        | 0.0   | 6,126,365        | 0.0   | 4,723,488        | 0.0   | △ 1,402,877     | △ 22.9 |
|         | 貸 倒 引 当 金       | △ 4,712,468      | △0.0  | △ 5,354,512      | △0.0  | △ 3,530,565      | △0.0  | 1,823,947       | △ 34.1 |
|         | 貯 蔵 品           | 46,468,877       | 0.3   | 45,243,437       | 0.3   | 45,850,809       | 0.3   | 607,372         | 1.3    |
|         | 薬 品             | 46,383,423       | 0.3   | 45,243,107       | 0.3   | 45,849,105       | 0.3   | 605,998         | 1.3    |
|         | 消 耗 品           | 85,454           | 0.0   | 330              | 0.0   | 1,704            | 0.0   | 1,374           | 416.4  |
|         | 前 払 金           | 1,950,000        | 0.0   | 1,950,000        | 0.0   | 72,100,000       | 0.5   | 70,150,000      | 著増     |
|         | 前 払 金           | 1,950,000        | 0.0   | 1,950,000        | 0.0   | 72,100,000       | 0.5   | 70,150,000      | 著増     |
| 資 産 合 計 |                 | 17,750,379,641   | 100.0 | 15,798,619,450   | 100.0 | 13,178,426,913   | 100.0 | △ 2,620,192,537 | △ 16.6 |

(単位 円・%)

|               |                         | 令和4年度           |        | 令和5年度           |        | 令和6年度           |        |                 |         |
|---------------|-------------------------|-----------------|--------|-----------------|--------|-----------------|--------|-----------------|---------|
|               |                         | 金 額             | 構成比    | 金 額             | 構成比    | 金 額             | 構成比    | 対前年度            |         |
|               |                         |                 |        |                 |        |                 |        | 増減額             | 増減率     |
| 負債の部          | 固 定 負 債 合 計             | 11,725,259,098  | 66.1   | 10,658,244,680  | 67.5   | 9,610,713,207   | 72.9   | △ 1,047,531,473 | △ 9.8   |
|               | 企 業 債                   | 9,073,138,962   | 51.1   | 7,879,303,232   | 49.9   | 6,769,411,207   | 51.4   | △ 1,109,892,025 | △ 14.1  |
|               | 建設改良費等の財源に<br>充てるための企業債 | 9,073,138,962   | 51.1   | 7,879,303,232   | 49.9   | 6,769,411,207   | 51.4   | △ 1,109,892,025 | △ 14.1  |
|               | リ ー ス 債 務               | 5,834,136       | 0.0    | 833,448         | 0.0    | 0               | —      | △ 833,448       | 皆減      |
|               | 引 当 金                   | 2,646,286,000   | 14.9   | 2,778,108,000   | 17.6   | 2,841,302,000   | 21.6   | 63,194,000      | 2.3     |
|               | 退職給付引当金                 | 2,646,286,000   | 14.9   | 2,778,108,000   | 17.6   | 2,841,302,000   | 21.6   | 63,194,000      | 2.3     |
|               | 流 動 負 債 合 計             | 2,845,267,519   | 16.0   | 2,809,862,068   | 17.8   | 2,777,101,065   | 21.1   | △ 32,761,003    | △ 1.2   |
|               | 企 業 債                   | 1,099,994,778   | 6.2    | 1,193,835,730   | 7.6    | 1,208,892,025   | 9.2    | 15,056,295      | 1.3     |
|               | 建設改良費等の財源に<br>充てるための企業債 | 1,099,994,778   | 6.2    | 1,193,835,730   | 7.6    | 1,208,892,025   | 9.2    | 15,056,295      | 1.3     |
|               | リ ー ス 債 務               | 5,000,688       | 0.0    | 5,000,688       | 0.0    | 833,448         | 0.0    | △ 4,167,240     | △ 83.3  |
|               | 未 払 金                   | 1,210,761,706   | 6.8    | 1,048,208,732   | 6.6    | 971,544,250     | 7.4    | △ 76,664,482    | △ 7.3   |
|               | 医 業 未 払 金               | 926,726,769     | 5.2    | 781,407,937     | 4.9    | 925,064,371     | 7.0    | 143,656,434     | 18.4    |
|               | 医 業 外 未 払 金             | 21,578,105      | 0.1    | 2,373,705       | 0.0    | 4,417,507       | 0.0    | 2,043,802       | 86.1    |
|               | そ の 他 未 払 金             | 262,456,832     | 1.5    | 264,427,090     | 1.7    | 42,062,372      | 0.3    | △ 222,364,718   | △ 84.1  |
|               | 預 り 金                   | 59,630,347      | 0.3    | 58,233,918      | 0.4    | 56,394,342      | 0.4    | △ 1,839,576     | △ 3.2   |
|               | 引 当 金                   | 469,880,000     | 2.6    | 504,583,000     | 3.2    | 539,437,000     | 4.1    | 34,854,000      | 6.9     |
|               | 賞 与 引 当 金               | 398,180,000     | 2.2    | 424,697,000     | 2.7    | 450,622,000     | 3.4    | 25,925,000      | 6.1     |
|               | 法 定 福 利 費 引 当 金         | 71,700,000      | 0.4    | 79,886,000      | 0.5    | 88,815,000      | 0.7    | 8,929,000       | 11.2    |
|               | 繰 延 収 益 合 計             | 796,484,124     | 4.5    | 846,164,257     | 5.4    | 909,587,346     | 6.9    | 63,423,089      | 7.5     |
|               | 長 期 前 受 金               | 2,924,526,749   | 16.5   | 3,072,062,341   | 19.4   | 3,339,432,057   | 25.3   | 267,369,716     | 8.7     |
|               | 収 益 化 累 計 額             | △ 2,128,042,625 | △ 12.0 | △ 2,225,898,084 | △ 14.1 | △ 2,429,844,711 | △ 18.4 | △ 203,946,627   | 9.2     |
|               | 負 債 合 計                 | 15,367,010,741  | 86.6   | 14,314,271,005  | 90.6   | 13,297,401,618  | 100.9  | △ 1,016,869,387 | △ 7.1   |
| 資本の部          | 資 本 金                   | 4,304,540,008   | 24.3   | 4,304,540,008   | 27.2   | 4,304,540,008   | 32.7   | 0               | —       |
|               | 剰 余 金 合 計               | △ 1,921,171,108 | △ 10.8 | △ 2,820,191,563 | △ 17.9 | △ 4,423,514,713 | △ 33.6 | △ 1,603,323,150 | △ 56.9  |
|               | 資 本 剰 余 金               | 48,702,235      | 0.3    | 48,702,235      | 0.3    | 48,702,235      | 0.4    | 0               | —       |
|               | 一 般 会 計 負 担 金           | 48,702,235      | 0.3    | 48,702,235      | 0.3    | 48,702,235      | 0.4    | 0               | —       |
|               | 欠 損 金 ( △ )             | △ 1,969,873,343 | △ 11.1 | △ 2,868,893,798 | △ 18.2 | △ 4,472,216,948 | △ 33.9 | △ 1,603,323,150 | △ 55.9  |
|               | 当年度未処理欠損金(△)            | △ 1,969,873,343 | △ 11.1 | △ 2,868,893,798 | △ 18.2 | △ 4,472,216,948 | △ 33.9 | △ 1,603,323,150 | △ 55.9  |
|               | 資 本 合 計                 | 2,383,368,900   | 13.4   | 1,484,348,445   | 9.4    | △ 118,974,705   | △ 0.9  | △ 1,603,323,150 | △ 108.0 |
| 負 債 ・ 資 本 合 計 |                         | 17,750,379,641  | 100.0  | 15,798,619,450  | 100.0  | 13,178,426,913  | 100.0  | △ 2,620,192,537 | △ 16.6  |

#### 4 剰余金計算書

(単位 円)

|        | 資本金           | 剰余金   |      |            |          |            |                                |                 | 資本合計            |
|--------|---------------|-------|------|------------|----------|------------|--------------------------------|-----------------|-----------------|
|        |               | 資本剰余金 |      |            |          |            | 欠損金                            |                 |                 |
|        |               | 国庫補助金 | 都補助金 | 一般会計負担金    | その他資本剰余金 | 資本剰余金合計    | 未処理欠損金                         | 欠損金合計           |                 |
| 前年度末残高 | 4,304,540,008 | 0     | 0    | 48,702,235 | 0        | 48,702,235 | △ 2,868,893,798                | △ 2,868,893,798 | 1,484,348,445   |
| 前年度処分額 | 0             | 0     | 0    | 0          | 0        | 0          | 0                              | 0               | 0               |
| 処分後残高  | 4,304,540,008 | 0     | 0    | 48,702,235 | 0        | 48,702,235 | (繰越欠損金)<br>△ 2,868,893,798     | △ 2,868,893,798 | 1,484,348,445   |
| 当年度変動額 | 0             | 0     | 0    | 0          | 0        | 0          | △ 1,603,323,150                | △ 1,603,323,150 | △ 1,603,323,150 |
| 当年度純利益 | 0             | 0     | 0    | 0          | 0        | 0          | △ 1,603,323,150                | △ 1,603,323,150 | △ 1,603,323,150 |
| 当年度末残高 | 4,304,540,008 | 0     | 0    | 48,702,235 | 0        | 48,702,235 | (当年度未処理欠損金)<br>△ 4,472,216,948 | △ 4,472,216,948 | △ 118,974,705   |

(注)この計算書における△表記は、減少、損失又は欠損を示す。

未処理欠損金は、前年度末残高 2 8 億 6 , 8 8 9 万 4 千円に当年度純損失 1 6 億 3 3 2 万 3 千円を加えて、当年度末残高 4 4 億 7 , 2 2 1 万 7 千円となった。

#### 5 欠損金処理計算書 (案)

(単位 円)

|             | 資本金           | 資本剰余金      | 未処理欠損金                     |
|-------------|---------------|------------|----------------------------|
| 当年度末残高      | 4,304,540,008 | 48,702,235 | △ 4,472,216,948            |
| 議会の議決による処分額 | 0             | 0          | 0                          |
| 処分後残高       | 4,304,540,008 | 48,702,235 | (繰越欠損金)<br>△ 4,472,216,948 |

(注)この計算書における△表記は、減少又は欠損を示す。

## 6 キャッシュ・フローの状況

キャッシュ・フロー計算書(間接法)は次のとおりである。

(単位:円)

### 1 業務活動によるキャッシュ・フロー

|                  |                 |
|------------------|-----------------|
| 当年度純利益           | △ 1,603,323,150 |
| 減価償却費            | 869,159,026     |
| 退職給付引当金の増減額      | 63,194,000      |
| 貸倒引当金の増減額        | △ 1,823,947     |
| 賞与引当金の増減額        | 25,925,000      |
| 法定福利費引当金の増減額     | 8,929,000       |
| 長期前受金戻入額         | △ 220,386,899   |
| 受取利息及び受取配当金      | △ 2,546,607     |
| 支払利息             | 148,252,680     |
| 固定資産除却費          | 10,959,012      |
| 未収金の増減額(△は増加)    | 94,504,648      |
| 未払金の増減額          | △ 76,664,482    |
| たな卸資産の増減額(△は増加)  | △ 607,372       |
| 前払金の増減額(△は増加)    | △ 70,150,000    |
| 預り金の増減額          | △ 1,839,576     |
| 投資有価証券の償還損       | 16,010          |
| 現金収入を伴わない雑収益     | △ 822,487       |
| 小計               | △ 757,225,144   |
| 利息及び配当金の受取額      | 2,546,607       |
| 利息の支払額           | △ 148,252,680   |
| 業務活動によるキャッシュ・フロー | △ 902,931,217   |

### 2 投資活動によるキャッシュ・フロー

|                  |               |
|------------------|---------------|
| 投資有価証券の取得による支出   | △ 9,374       |
| 有形固定資産の取得による支出   | △ 248,984,482 |
| 敷金の払込による支出       | △ 274,000     |
| 敷金の返還による収入       | 272,000       |
| 補助金等による収入        | 133,152,475   |
| 一般会計からの繰入金による収入  | 151,480,000   |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー | 35,636,619    |

### 3 財務活動によるキャッシュ・フロー

|                             |                 |
|-----------------------------|-----------------|
| 建設改良費等の財源に充てるための企業債の借入による収入 | 99,000,000      |
| 建設改良費等の財源に充てるための企業債の償還による支出 | △ 1,193,835,730 |
| リース債務の返済による支出               | △ 5,000,688     |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー            | △ 1,099,836,418 |

|        |                      |
|--------|----------------------|
| 資金増加額  | △ 1,967,131,016      |
| 資金期首残高 | 2,977,322,677        |
| 資金期末残高 | <u>1,010,191,661</u> |

## 7 財務分析

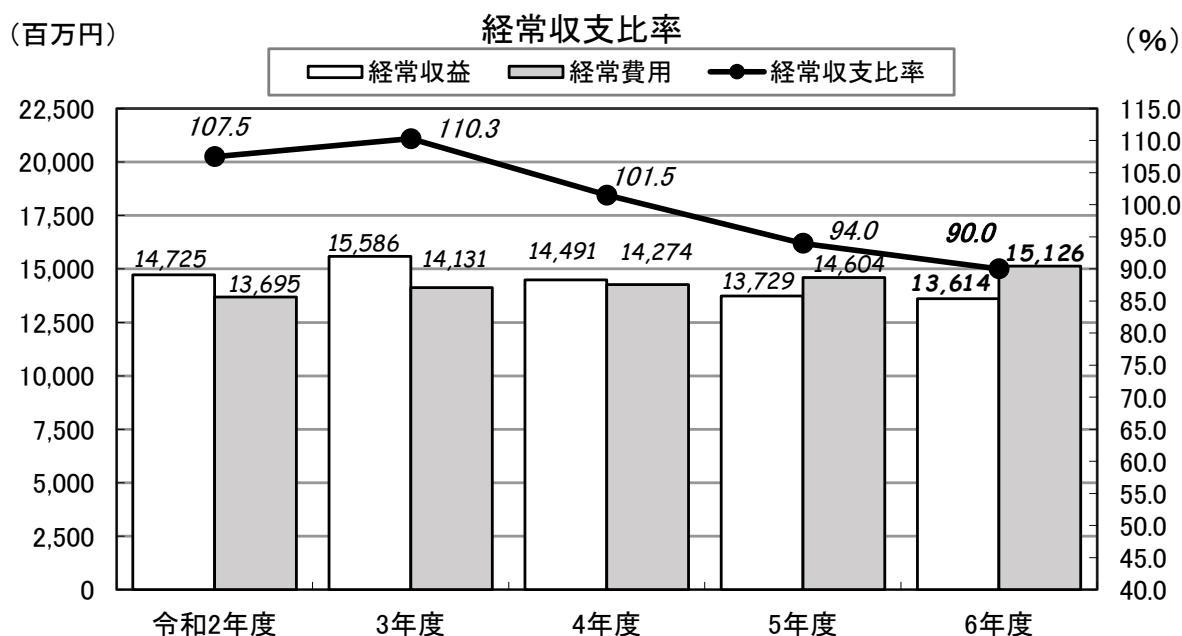
当年度の財務に関する主要比率の推移は、以下のとおりである。

### (1) 経常収支比率

経常収益と経常費用を対比したものであり、収支の状況と支払能力を示すもので、100%以上であることが望ましいとされている。

$$\text{経常収支比率(\%)} = \frac{\text{経常収益(医業収益 + 医業外収益)}}{\text{経常費用(医業費用 + 医業外費用)}} \times 100$$

中期経営計画の年度目標値100.6%に対して、当年度の実績値は90.0%であり、前年度から4.0ポイント悪化した。

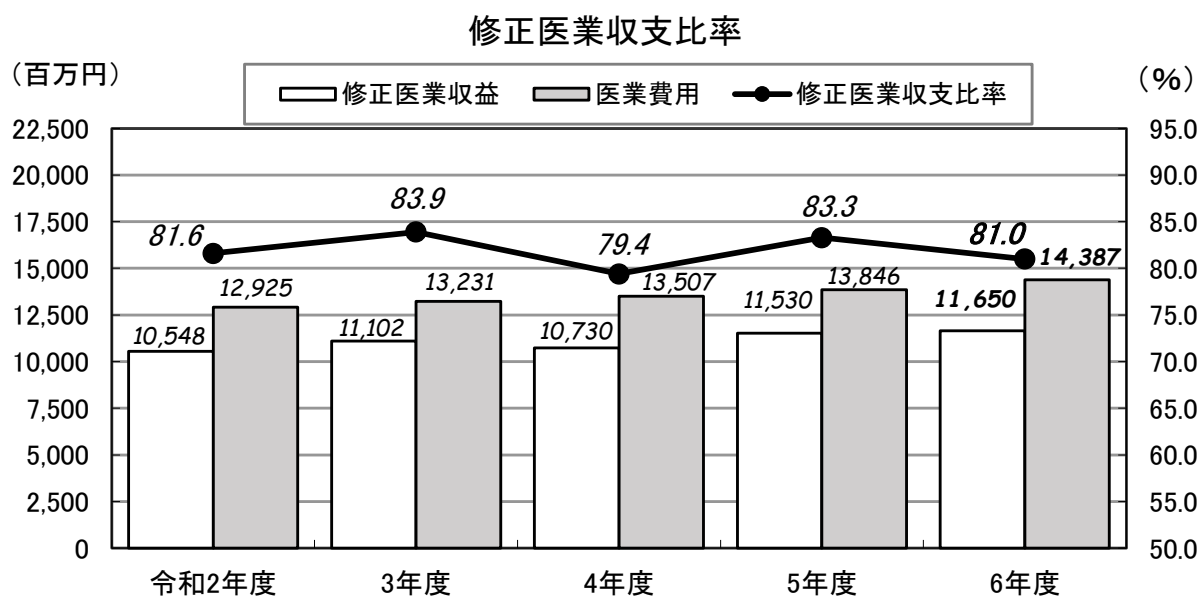


## (2) 修正医業収支比率

業務活動によってもたらされた医業収益から一般会計負担金を除いて医業費用と対比したものであり、医業本来の収益性を把握することができる指標である。これによって経営活動の成否が判断されるものである。

$$\text{修正医業収支比率(\%)} = \frac{\text{医業収益} - \text{一般会計負担金}}{\text{医業費用}} \times 100$$

中期経営計画の年度目標値 91.4% に対して、当年度の実績値は 81.0% であり、前年度から 2.3 ポイント悪化した。

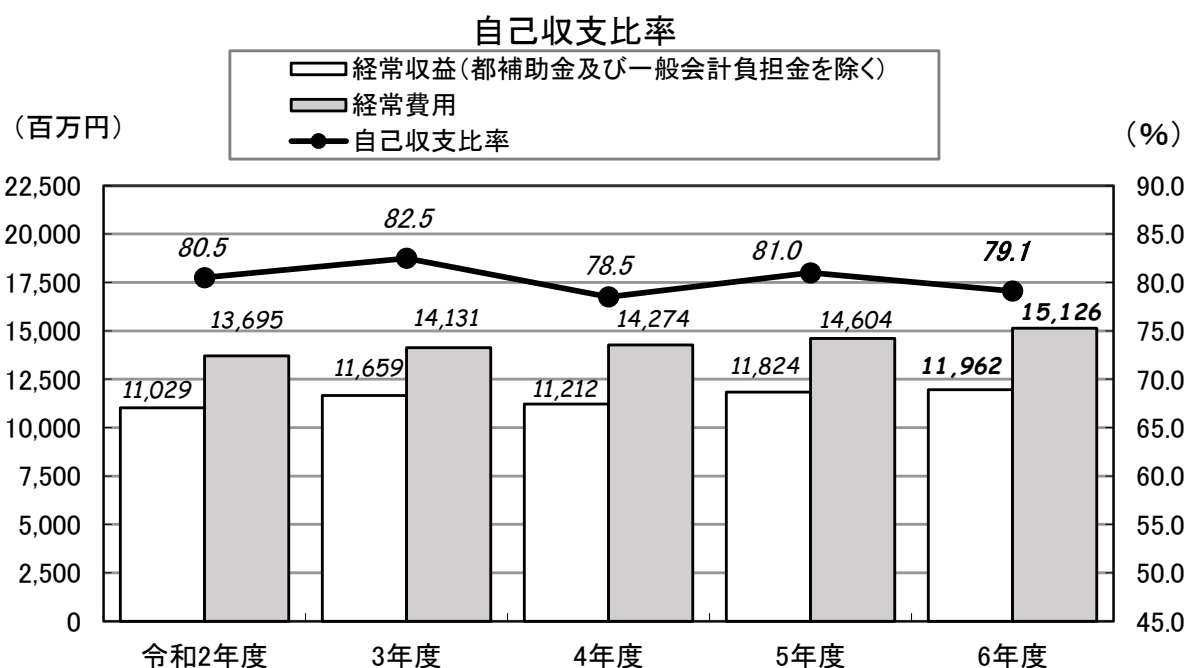


### (3) 自己収支比率

経常収益から都補助金及び一般会計負担金を除いて経常費用と対比したものであり、病院事業の経営状態を表すバロメーターとして自治体病院等で使われる指標の1つである。

$$\text{自己収支比率}(\%) = \frac{\text{経常収益} - (\text{都補助金} + \text{一般会計負担金})}{\text{経常費用}} \times 100$$

中期経営計画の年度目標値 89.0% に対して、当年度の実績値は 79.1% であり、前年度から 1.9 ポイント悪化した。



<参考> 中期経営計画(2022年度～2026年度)

(%)

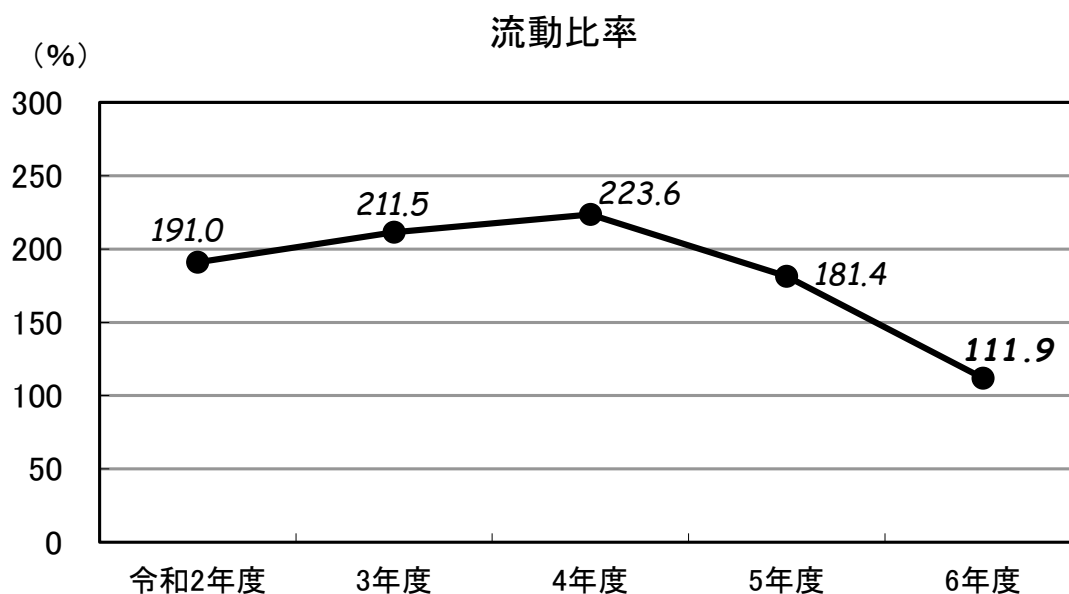
|          | 令和4年度 | 令和5年度 | 令和6年度 | 令和7年度 | 令和8年度 |
|----------|-------|-------|-------|-------|-------|
| 経常収支比率   | 98.3  | 99.0  | 100.6 | 100.5 | 100.3 |
| 修正医業収支比率 | 89.5  | 89.9  | 91.4  | 91.2  | 90.9  |
| 自己収支比率   | 86.6  | 87.4  | 89.0  | 89.0  | 88.9  |

#### (4) 流動比率

1年以内に現金化できる資産と支払わなければならない負債とを比較するもので、比率が高ければ高いほど流動負債に対する支払能力を有していることになり、この比率は一般的に200%以上であることが望ましいとされている。

$$\text{流動比率(\%)} = \frac{\text{流動資産}}{\text{流動負債}} \times 100$$

当年度の実績値は111.9%であり、前年度から69.5ポイント悪化した。



## 8 まとめ

### (1) 経営成績

(単位 円・%)

|                  | 令和5年度           |  | 令和6年度           |                 |        |
|------------------|-----------------|--|-----------------|-----------------|--------|
|                  | 金 額             |  | 金 額             | 対前年度            |        |
|                  |                 |  |                 | 増減額             | 増減率    |
| 医 業 収 益          | 12,215,390,520  |  | 12,361,236,679  | 145,846,159     | 1.2    |
| 医 業 費 用          | 13,845,527,009  |  | 14,386,739,746  | 541,212,737     | 3.9    |
| 医業利益(△損失)        | △ 1,630,136,489 |  | △ 2,025,503,067 | △ 395,366,578   | △ 24.3 |
| 医 業 外 収 益        | 1,513,689,468   |  | 1,252,456,446   | △ 261,233,022   | △ 17.3 |
| 医 業 外 費 用        | 758,582,637     |  | 738,885,031     | △ 19,697,606    | △ 2.6  |
| 経常利益(△損失)        | △ 875,029,658   |  | △ 1,511,931,652 | △ 636,901,994   | △ 72.8 |
| 特 別 利 益          | 116,269,386     |  | 62,571,487      | △ 53,697,899    | △ 46.2 |
| 特 別 損 失          | 140,260,183     |  | 153,962,985     | 13,702,802      | 9.8    |
| 当年度純利益<br>(△純損失) | △ 899,020,455   |  | △ 1,603,323,150 | △ 704,302,695   | △ 78.3 |
| 前年度繰越<br>欠損金(△)  | △ 1,969,873,343 |  | △ 2,868,893,798 | △ 899,020,455   | △ 45.6 |
| 当年度未処理<br>欠損金(△) | △ 2,868,893,798 |  | △ 4,472,216,948 | △ 1,603,323,150 | △ 55.9 |

### (2) 財政状態

(単位 円・%)

|         | 令和5年度           |        | 令和6年度           |        |                 |         |
|---------|-----------------|--------|-----------------|--------|-----------------|---------|
|         | 金 額             | 構成比    | 金 額             | 構成比    | 対前年度            |         |
|         |                 |        |                 |        | 増減額             | 増減率     |
| 資 産 合 計 | 15,798,619,450  | 100.0  | 13,178,426,913  | 100.0  | △ 2,620,192,537 | △ 16.6  |
| 固定資産    | 10,701,545,923  | 67.7   | 10,070,407,731  | 76.4   | △ 631,138,192   | △ 5.9   |
| 流動資産    | 5,097,073,527   | 32.3   | 3,108,019,182   | 23.6   | △ 1,989,054,345 | △ 39.0  |
| 負 債 合 計 | 14,314,271,005  | 90.6   | 13,297,401,618  | 100.9  | △ 1,016,869,387 | △ 7.1   |
| 固定負債    | 10,658,244,680  | 67.5   | 9,610,713,207   | 72.9   | △ 1,047,531,473 | △ 9.8   |
| 流動負債    | 2,809,862,068   | 17.8   | 2,777,101,065   | 21.1   | △ 32,761,003    | △ 1.2   |
| 繰延収益    | 846,164,257     | 5.4    | 909,587,346     | 6.9    | 63,423,089      | 7.5     |
| 資 本 合 計 | 1,484,348,445   | 9.4    | △ 118,974,705   | △ 0.9  | △ 1,603,323,150 | △ 108.0 |
| 資 本 金   | 4,304,540,008   | 27.2   | 4,304,540,008   | 32.7   | 0               | —       |
| 剰 余 金   | △ 2,820,191,563 | △ 17.9 | △ 4,423,514,713 | △ 33.6 | △ 1,603,323,150 | △ 56.9  |
| 負債・資本合計 | 15,798,619,450  | 100.0  | 13,178,426,913  | 100.0  | △ 2,620,192,537 | △ 16.6  |

### (3) 審査意見

病院事業の決算額は、前年度に比べ7億430万3千円（78.3%）減少し、当年度純損益は、16億332万3千円の損失となった。

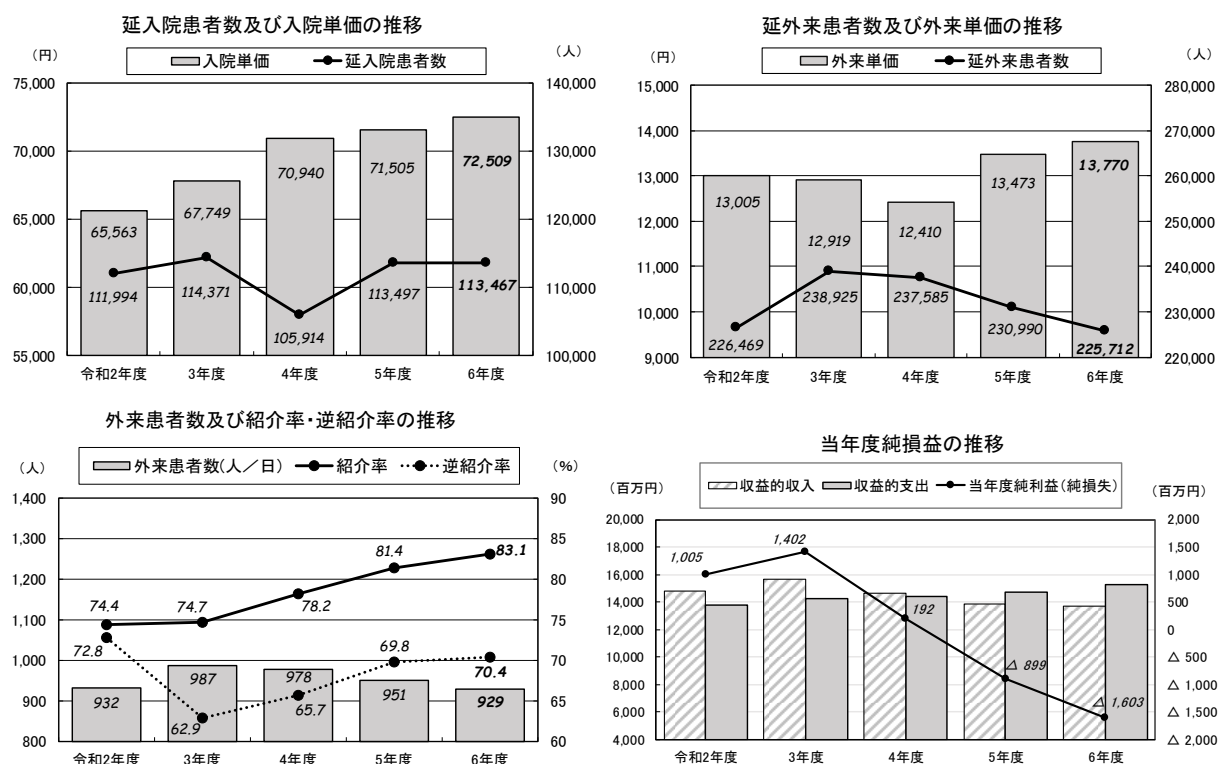
収益的収支のうち、医業損失額は、20億2,550万3千円となった。

前年度に比べ医業収益が1億4,584万6千円（1.2%）増加したものの、医業費用が5億4,121万3千円（3.9%）増加したことから、医業損失額は、前年度に比べ3億9,536万7千円（24.3%）増加した。

医業収益は、前年度に比べ、入院収益が1億1,174万9千円（1.4%）増加したものの、外来収益が407万9千円（0.1%）減少した。

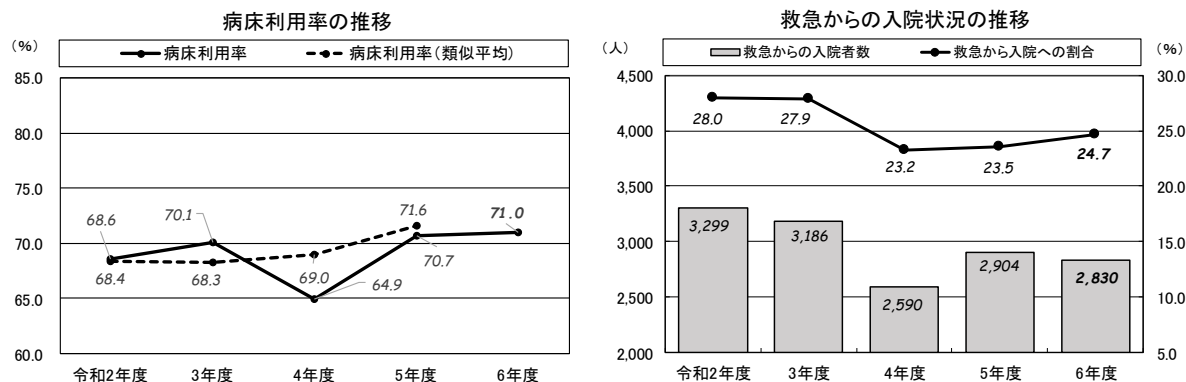
入院収益の増加は、入院患者数が2023年度と同水準を維持した一方で、診療報酬改定におけるベースアップ評価料の新設や入院基本料の増額などにより、入院単価が増加したためである。外来収益の減少は、外来化学療法による抗がん剤治療などの増加により、外来単価が増加した一方で、外来患者数が減少したためである。

入院及び外来の延患者数及び単価の推移、外来患者数及び紹介率・逆紹介率の推移並びに当年度純損益の推移は、次のとおりである。



病床利用率は、前年度に比べ0.3ポイント増加し、71.0%となった。救急からの入院者数は前年度に比べ74人減少し、2,830人となった。救急から入院への割合は1.2ポイント上昇し、24.7%となった。

病床利用率及び救急からの入院状況の推移は、次のとおりである。



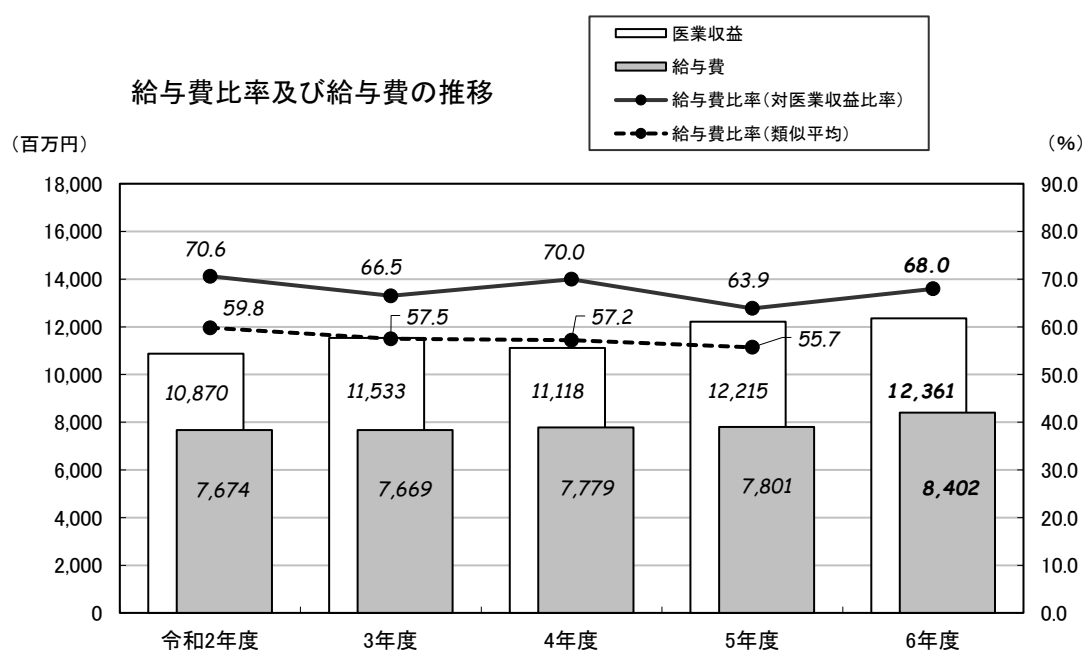
(注) 1 2023年5月に許可病床数に変更され、447床から440床となった。

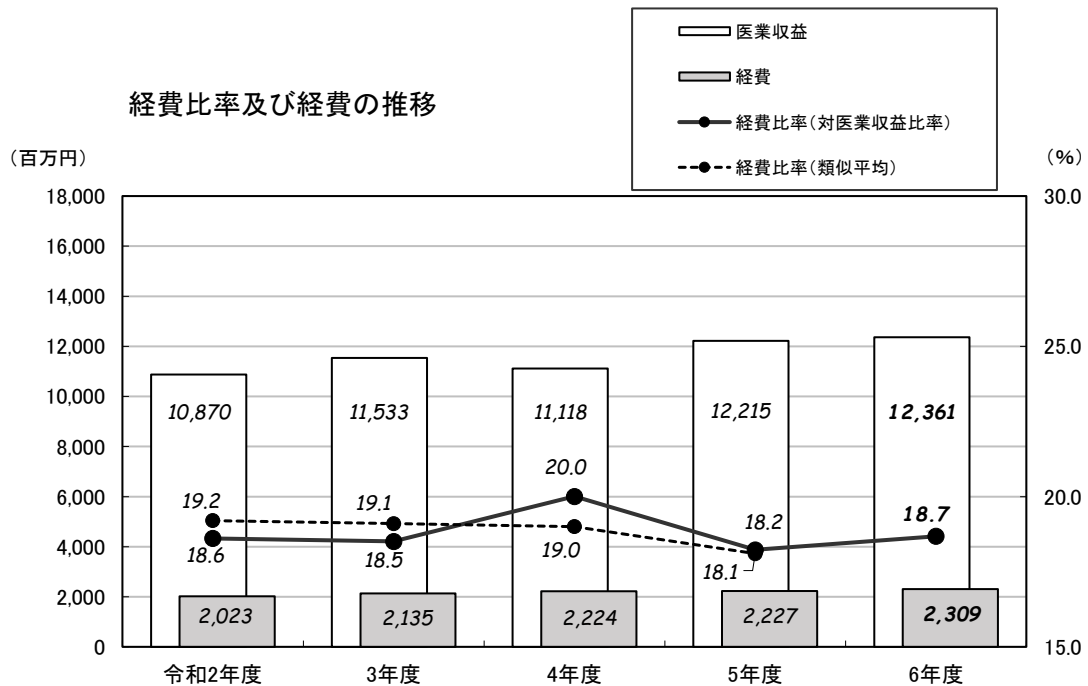
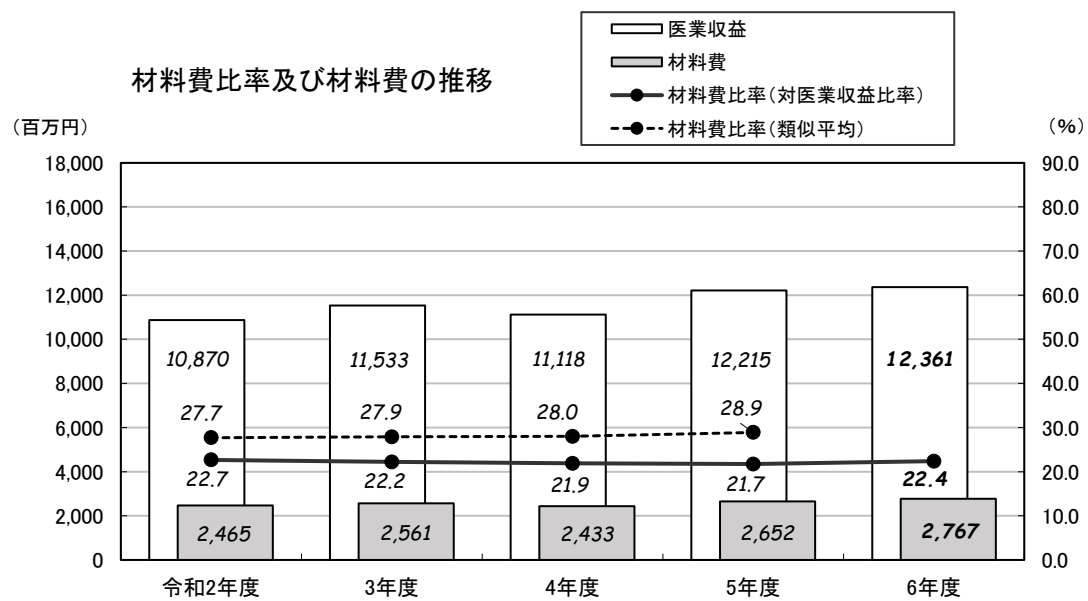
2 類似平均は、総務省が公表している病院事業決算状況・病院経営分析比較表の一般病院の400床以上500床未満の平均値(一般病床)を使用している。

医業費用の増加は、主に減価償却費が2億1,267万1千円(19.7%)減少したものの、給与費が6億112万円(7.7%)、材料費が1億1,492万7千円(4.3%)増加したためである。

減価償却費の減少は、主に南棟増築工事における機械設備等に係る償却の完了によるものである。給与費の増加は、主にベースアップ評価料を活用した給与改定や会計年度任用職員の賞与の増加などによるものである。材料費の増加は、主に原材料費等の高騰による値上げや、抗がん剤の使用量の増加などによるものである。

給与費、材料費及び経費の医業収益に対する割合及び各費用の推移は、次のとおりである。





救急医療、小児・周産期医療など採算性の低い事業を維持するための経費の不足額は、一般会計で負担するものとして繰入れを行っている。総務省の基準に基づいて算定し、当年度は、一般会計負担金11億円を収益的収入（医業収益及び医業外収益）として繰り入れた。

財政状態については、資産は、前年度から26億2,019万3千円（16.6%）減少し、131億7,842万7千円、負債は、前年度から10億1,687万円（7.1%）減少し、132億9,740万2千円、資本は、前年度から16億332万3千円（108%）減少し、－1億1,897万5千円となり、債務超過が発生している。

資金の状況については、キャッシュ・フロー計算書によると、期末残高は、期首に比べ19億6,713万1千円減少し、10億1,019万2千円となった。財務活動によるキャッシュ・フローにおいては建設改良費等の財源に充てるための企業債の償還による支出、業務活動による支出などがあったことから、資金は減少した。

短期的な支払能力を示す流動比率は、181.4%から111.9%に低下しており、財政状態は悪化している。

(単位 円)

|                  | 令和5年度           | 令和6年度           |                 |
|------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                  | 金 額             | 金 額             | 対前年度増減額         |
| 資金期首残高           | 4,236,214,677   | 2,977,322,677   | △ 1,258,892,000 |
| 業務活動によるキャッシュ・フロー | 83,231,990      | △ 902,931,217   | △ 986,163,207   |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー | △ 237,128,524   | 35,636,619      | 272,765,143     |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー | △ 1,104,995,466 | △ 1,099,836,418 | 5,159,048       |
| 資金期末残高           | 2,977,322,677   | 1,010,191,661   | △ 1,967,131,016 |
| 資金増加額            | △ 1,258,892,000 | △ 1,967,131,016 | △ 708,239,016   |

資本的収支については、収支不足額11億6,625万2千円を計上し、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額と過年度分損益勘定留保資金で補填している。

当年度の経常収支比率は90.0%となり、前年度に比べ4.0ポイント悪化した。

経常収支比率の悪化は、入院・外来の診療報酬を主とした医業収益が前年度に比べ1億4,584万6千円(1.2%)増加したものの、給与費や材料費増により医業費用が、前年度に比べ5億4,121万3千円(3.9%)増加したこと、また、東京都新型コロナウイルス感染症医療提供体制緊急整備補助金の減少などにより、前年度に比べ医業外収益が2億6,123万3千円(17.3%)減少したことなどによる。中期経営計画においては2024年度より黒字化を目指していたが、計画未達の結果となった。

市民病院によれば、2024年度は、次のような取組を行った。

収益面では、2024年4月に地域連携部を創設し、専門職による地域医療機関との交流や入退院時の患者支援を充実することで、患者の紹介件数等の増加を図ったほか、内視鏡手術支援ロボット(ダヴィンチ)について、症例適用領域を拡大し、手術件数の増加を図った。また、医療費の患者負担分に係る未収金の管理について、これまでの私債権回収の取組の強化に加え、高額な未払金の発生を未然に防ぐため、院内の連携に努め、無保険患者や資力のない患者に対し、健康保険の加入や公費制度の利用について支援を行った。

働き方改革では、宿日直を実施している全ての診療科において、宿日直許可を取得したことで、勤務シフトを柔軟に組めるようになるなど、医師の負担軽減と労働環境の整備を図った。

2024年度は、これらの取組により経営改善に努めたが、給与改定や物価高騰な

どの影響により医業費用が大きく増加し、純損失が約16億円となり、財政状態も悪化した。

収支の改善の柱として市民病院では、HCUとICUとの連携による救急医療体制の更なる充実、地域連携の強化による紹介患者の受入れ推進、ダヴィンチの活用などの低侵襲手術の推進などのがん治療の充実による医療の質向上の3つを掲げている。現状の課題分析を行い、収益性と効率性の両面から真に効果的な取組を優先的に実施することを強く希望する。

地域医療の中核を担う急性期病院として、市民病院の基本理念である「地域から必要とされ、信頼、満足される病院」を実現するため、より一層の取組を期待したい。



別表 町田市民病院中期経営計画の進捗状況

(注)本表は決算審査に当たり、市民病院から提出されたものである。

1. 良質な医療の提供 ～持続可能な医療提供体制を提供していきます～

| 項目及び中期経営計画の目標値                                                                                                                                                                                                                                                      | 事業計画目標                                                                                                                                                                | 事業計画目標<br>に対する結果                                                                                                                                                        |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>(1) 患者満足度の向上</p> <p>【2023年度】</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>・入院総合評価率 90.0%</li> <li>・外来総合評価率 75.0%</li> </ul>                                                                                                                                        | <ul style="list-style-type: none"> <li>・入院総合評価率 90.0%</li> <li>・外来総合評価率 85.0%</li> </ul>                                                                              | <ul style="list-style-type: none"> <li>・入院総合評価率 88.9%</li> <li>・外来総合評価率 70.6%</li> </ul>                                                                                |
| <p>(2) 情報提供の充実</p> <p>【2026年度】</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>・病院ホームページへのクリニカルパス掲載数 70件</li> </ul> <p>【2023年度】</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>・動画コンテンツ平均再生回数</li> </ul>                                                                     | <ul style="list-style-type: none"> <li>・クリニカルパスHP掲載数 61件</li> <li>・動画コンテンツ平均再生回数 300回<br/>(2024年度アップロード)</li> </ul>                                                   | <ul style="list-style-type: none"> <li>・クリニカルパスHP掲載数 50件</li> <li>・動画コンテンツ平均再生回数 1,101回</li> </ul>                                                                      |
| <p>(3) 医療連携の推進</p> <p>【2023年度】</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>・紹介率 77.0%</li> <li>・逆紹介率 65.0%</li> <li>・地域医療従事者向け研修回数 21回/年</li> <li>・医師による連携医療機関の訪問 30件/年</li> </ul> <p>【2026年度】</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>・紹介件数 18,000件/年</li> </ul> | <ul style="list-style-type: none"> <li>・紹介率 77.0%</li> <li>・逆紹介率 65.0%</li> <li>・地域医療従事者向け研修 21回/年</li> <li>・医師による連携医療機関の訪問 30件/年</li> <li>・紹介件数 16,800件/年</li> </ul> | <ul style="list-style-type: none"> <li>・紹介率 83.1%</li> <li>・逆紹介率 70.4%</li> <li>・地域医療従事者向け研修回数 19回/年</li> <li>・医師による連携医療機関の訪問 15件/年</li> <li>・紹介件数 16,270件/年</li> </ul> |
| <p>(4) 入退院支援の充実</p> <p>【2026年度】</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>・入退院支援件数 2,500件/年</li> </ul>                                                                                                                                                             | <ul style="list-style-type: none"> <li>・入退院支援件数 2,440件/年</li> </ul>                                                                                                   | <ul style="list-style-type: none"> <li>・入退院支援件数 2,332件/年</li> </ul>                                                                                                     |
| <p>(5) 医療安全・感染防止対策の推進</p> <p>【2023年度】</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>・医療安全・感染対策講習会受講率 100%</li> <li>・医療安全管理者研修の受講医師数 1人/年</li> </ul>                                                                                                                    | <ul style="list-style-type: none"> <li>・医療安全講習会受講率 100%</li> <li>・感染対策講習会受講率 100%</li> <li>・医療安全管理者研修の受講医師数 1人/年</li> </ul>                                           | <ul style="list-style-type: none"> <li>・医療安全講習会受講率<br/>(前期100%、後期100%)</li> <li>・感染対策講習会受講率<br/>(前期100%、後期100%)</li> <li>・医療安全管理者研修の受講医師数<br/>1人/年</li> </ul>           |
| <p>(6) 病院職員の安定確保</p> <p>【2026年度】</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>・(常勤職員数) 医師 93人<br/>看護師等 410人<br/>医療技術 115人<br/>事務 41人<br/>計 659人<br/>※育休及び休職者は含まず</li> </ul>                                                                                           | <ul style="list-style-type: none"> <li>・常勤職員数 658人</li> <li>・全診療科の指導医資格取得 1科/2科※<br/>(※未取得診療科)</li> </ul>                                                             | <ul style="list-style-type: none"> <li>・常勤職員数 631人</li> <li>・指導医資格取得 1科</li> </ul>                                                                                      |

| 主な取組内容                                                                           | 2024年度の実績                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 自己評価 |
|----------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|
| <div>・入院患者満足度の向上</div> <div>・外来患者満足度の向上</div>                                    | <div>・患者満足度調査を2024年9月から11月にかけて実施しました。2024度からアンケートの回答方法を紙からWEBに変更したことにより、自宅等どこでも回答ができるようになり、患者の利便性及び職員の業務効率を向上させることができました。</div> <div>・調査結果を受け、2025年1月に接遇研修を実施しました。より効果的な研修が行えるよう、事前に講師へ調査結果を提供をしたうえで研修を行いました。</div> <div>・2024年度診療報酬改定により一層の適正化が求められる身体的拘束最小化について、院内の委員会及びチームを発足して取組みを開始しました。「患者中心の医療」という基本方針のもと、患者の安全と尊厳を守りながら、身体的拘束を可能な限り行わない患者ケアの工夫や身体的拘束を行う際の手順の構築などをあらためて実施するとともに、院内での研修会を実施しました。また、ホームページ上に身体的拘束最小化に向けた指針を掲載し、当院の取り組みを患者やその家族に周知しました。</div>                                                   | △    |
| <div>・ホームページへのクリニカルパス掲載</div> <div>・動画コンテンツの企画・検討</div>                          | <div>・2024年度はクリニカルパスのページの内容検討を行いました。2025年度は、クリニカルパスページを公開し、目標件数達成に努めます。</div> <div>・WEB市民公開講座について、上半期は講座を担当する診療科と内容について検討を行いました。下半期は動画作成、ホームページへの動画公開を行うとともに、チラシの配布や広報まちだへの掲載、市の公式SNSやメール配信等の媒体を活用してコンテンツの周知に努めることで、平均再生回数が増加しました。</div> <div>・2019年度以来5年ぶりに、市民病院に参加者を招いて市民公開講座を実施しました。2024年11月に開催した子ども病院見学会ではダヴィンチの操作や看護師業務などを体験してもらいました。2025年1月に開催した市民公開講座では「中高年の膝関節痛」について講演を実施しました。どちらも応募者定員に達し、満足度は子ども病院見学会が94%、「中高年の膝関節痛」が91%となりました。</div>                                                                     | ○    |
| <div>・地域医療支援病院としての機能強化</div> <div>・地域医療従事者向け研修の実施</div> <div>・連携医療機関との連携強化</div> | <div>・紹介率は83.1%となり、2023年度実績（81.4%）と比べ1.7ポイント上昇しました。紹介件数は16,270件/年となり、2023年度実績（15,950件/年）と比べ320件（2.0%）増加しました。定期的に医療機関や患者へ紹介状を持参して受診するよう依頼することで、紹介受診が推進できました。また、近隣医療機関へ診療内容に関するアンケートを実施し、診療内容を共有することで紹介・逆紹介の推進に努めました。</div> <div>・地域医療従事者を対象とした研修会を19回（認定看護師による褥瘡ケア・感染対策・糖尿病等、医師による小児科症例検討会等）実施しました。</div> <div>・地域医療機関と医師も含めたオンライン交流会、地域医療交流会を実施しました。</div> <div>・医師による医療機関訪問を15件行い、情報交換をしました。また、看護師や社会福祉士など専門職による医療機関訪問を30件行い、近隣医療機関との連携強化に努めました。</div>                                                             | ○    |
| <div>・入退院支援の実施</div>                                                             | <div>・入退院支援を実施した総患者数は2,697人、その内、診療報酬加算に繋がった入退院支援件数は2,332件/年となり、2023年度実績（2,254件/年）と比べ、78件（3.5%）増加しました。地域で関わる往診医や訪問看護、ケアマネジャーとの退院時共同指導料2は2023年度より40件（39.2%）、介護支援連携指導料は30件（18.8%）増加し連携強化に努めました。組織改正に伴い多職種での連携をより強化し、入退院支援が必要な患者に対して、退院後の療養環境や介護サービスなど、個々の状況に応じて患者に寄り添った支援を行っています。</div>                                                                                                                                                                                                                                | ○    |
| <div>・医療安全・感染対策などの研修の実施</div> <div>・更なる医療安全文化の醸成</div>                           | <div>・医療安全講習会では、院内全職員を対象に、安全な医療行為に関する知識向上・普及を目的として、「医薬用外劇物の取り扱い」や、「患者やその家族へ説明する際のポイント」などについて講義室での講義と動画研修を組み合わせ実施し、受講率は前期、後期ともに100%となりました。また、KYT（危険予知訓練）を実施し、参加率は98%となり、2023年度実績（98%）と同水準となりました。</div> <div>・感染対策講習会では、院内全職員を対象に、感染症に対する知識向上・普及を目的として、「感染症対策」や「抗菌薬の適正使用など」についての動画視聴などを実施し、受講率は前期、後期ともに100%となりました。</div> <div>・医療安全管理者研修は、下半期に医師1人が受講しました。</div>                                                                                                                                                      | ○    |
| <div>・常勤職員の安定確保</div> <div>・研修医師の指導体制の充実</div>                                   | <div>・2024年度診療報酬改定において、医療従事者の人材確保に向けた取り組みとしてベースアップ評価料が創設されたことに伴い、医療従事者の賃上げをしました。現在、常勤職員については、施設基準を満たす人員を確保しています。引き続き、医師・看護師を中心とした人員の確保に努めます。</div> <div>・臨床研修指導医は25人が在籍しており、2024年度は1人が指導医講習を受講し、26人となりました。</div> <div>&lt;2025年3月1日時点&gt;</div> <div><div>・常勤職員数</div><div><div>医師</div><div>81人</div></div><div><div>看護師等</div><div>400人</div></div><div><div>医療技術</div><div>109人</div></div><div><div>事務</div><div>41人（うち病院専任 14人）</div></div><div><div>計</div><div>631人</div></div><div>※育児及び休職者は含まず</div></div> | ○    |

<自己評価凡例>

◎:事業計画目標を上回った    ○:概ね事業計画目標を達成できた    △:事業計画目標を下回った    ×:事業計画目標を大きく下回った

## 2. 5疾病6事業の医療提供体制確保と充実 ～地域の医療提供体制を支えます～

| 項目及び中期経営計画の目標値                                                                                                                                                                                                      | 事業計画目標                                                                                                                                                          | 事業計画目標<br>に対する結果                                                                                                                                                 |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>(1) がん</p> <p>【2025年度】</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>・悪性腫瘍手術件数 860件/年<br/>(内視鏡的切除術を含む)</li> </ul> <p>【2023年度】</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>・外来化学療法件数 190件/月<br/>(抗悪性腫瘍剤のみ)</li> </ul> | <ul style="list-style-type: none"> <li>・悪性腫瘍手術件数 840件/年<br/>(内視鏡的切除術を含む)</li> <li>・外来化学療法件数 190件/月<br/>(抗悪性腫瘍剤のみ)</li> <li>・内視鏡手術支援ロボットによる手術件数 80件/年</li> </ul> | <ul style="list-style-type: none"> <li>・悪性腫瘍手術件数 680件/年<br/>(内視鏡的切除術を含む)</li> <li>・外来化学療法件数 168件/月<br/>(抗悪性腫瘍剤のみ)</li> <li>・内視鏡手術支援ロボットによる手術件数 101件/年</li> </ul> |
| <p>(2) 脳卒中</p> <p>【2023年度】</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>・脳神経外科・脳神経内科新入院患者数 870人/年</li> </ul>                                                                                                          | <ul style="list-style-type: none"> <li>・脳神経外科新入院患者数 479人/年</li> </ul>                                                                                           | <ul style="list-style-type: none"> <li>・脳神経外科新入院患者数 419人/年</li> </ul>                                                                                            |
| <p>(3) 心疾患</p> <p>【2024年度】</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>・循環器 (MDC05) 入院患者数 820人/年</li> </ul>                                                                                                          | <ul style="list-style-type: none"> <li>・循環器 (MDC05) 入院患者数 820人/年</li> </ul>                                                                                     | <ul style="list-style-type: none"> <li>・循環器 (MDC05) 入院患者数 572人/年</li> </ul>                                                                                      |
| <p>(4) 救急医療</p> <p>【2023年度】</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>・救急車による受入患者数 525人/月</li> </ul>                                                                                                               | <ul style="list-style-type: none"> <li>・救急車による受入患者数 525人/月</li> <li>・救急応需率 65.0%</li> <li>・HCU運用病床数 12床</li> </ul>                                              | <ul style="list-style-type: none"> <li>・救急車による受入患者数 437人/月</li> <li>・救急応需率 (救急車対応) 58.0%</li> <li>・HCU運用病床数 12床</li> </ul>                                       |
| <p>(5) 災害医療</p> <p>【2022年度】</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>・連携訓練回数 1回/年</li> </ul>                                                                                                                      | <ul style="list-style-type: none"> <li>・連携訓練回数 1回/年</li> </ul>                                                                                                  | <ul style="list-style-type: none"> <li>・連携訓練回数 1回/年</li> </ul>                                                                                                   |
| <p>(6) 小児医療</p> <p>【2023年度】</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>・小児科入院患者数 10人/日</li> </ul>                                                                                                                   | <ul style="list-style-type: none"> <li>・小児科入院患者数 10人/日</li> </ul>                                                                                               | <ul style="list-style-type: none"> <li>・小児科入院患者数 8人/日</li> </ul>                                                                                                 |
| <p>(7) 周産期医療</p> <p>【2023年度】</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>・母体搬送件数 95件/年</li> <li>・NICU・後方支援病床<br/>新入院患者数 150人/年</li> </ul>                                                                            | <ul style="list-style-type: none"> <li>・母体搬送件数 95件/年</li> <li>・NICU・後方支援病床<br/>新入院患者数 150人/年</li> </ul>                                                         | <ul style="list-style-type: none"> <li>・母体搬送件数 32件/年</li> <li>・NICU・後方支援病床<br/>新入院患者数 103人/年</li> </ul>                                                          |

| 主な取組内容                                                                                          | 2024年度の実績                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 自己評価 |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|
| <ul style="list-style-type: none"> <li>手術療法の充実</li> <li>ベッドの効率的な運用</li> <li>低侵襲手術の推進</li> </ul> | <p>・悪性腫瘍手術件数は、680件/年となり、2023年度実績（643件/年）と比べ、37件（5.8%）増加しました。引き続き、地域医療機関との連携強化による紹介患者増・効率的なベッド運用による手術室の有効活用に努め、件数増に向けて取り組んでいきます。</p> <p>・外来化学療法件数（抗悪性腫瘍剤のみ）は、168件/月となりましたが、2023年度実績165件と比べ、3件（1.8%）増加しました。抗がん剤の投与スケジュールを適正に管理し、外来化学療法センターの効率的な運用を行っています。今後も引き続き、がん治療の充実に努めます。</p> <p>・内視鏡手術支援ロボットによる手術件数は、101件/年となり、2023年度実績（63件/年）と比べ、38件（60.3%）増加しました。泌尿器科領域（前立腺がん）、消化器外科領域（直腸がん）に加え、2024年2月に呼吸器外科領域（肺がん）で開始し、年間通じて運用しました。2024年11月には新たに泌尿器科領域（腎がん）で開始しており、今後も新たな領域での実施に向け検討を進めてまいります。</p> <p>・がん患者とその家族の痛みや苦しみを和らげる緩和ケアについて、精神面でのケアをより充実することを目指して、緩和ケアの経験が豊富な精神科専門医1名を配置するなど準備を進め、2025年4月から緩和ケア科を新設しました。</p> | △    |
| <ul style="list-style-type: none"> <li>脳卒中患者の積極的な受入</li> </ul>                                  | <p>・脳神経外科の新入院患者数は419人/年となり、2023年度実績（398人/年）と比べ、21人（5.3%）増加しました。</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | △    |
| <ul style="list-style-type: none"> <li>心疾患患者の積極的な受入</li> </ul>                                  | <p>・循環器（MDC05）入院患者数は572人/年となり、2023年度全期実績（654件/年）と比べ、82人（12.5%）減少しました。地域医療機関への訪問など地域連携を強化することで、より多くの病院や地域のクリニックから患者を紹介していただけるよう努めてまいります。</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | △    |
| <ul style="list-style-type: none"> <li>救急隊との連携強化</li> <li>高度急性期機能の充実</li> </ul>                 | <p>・救急車による受入患者数は437人/月となり、2023年度実績（465人/月）と比べ、28人/月（6.0%）減少しました。応需率は58.0%となり、2023年度実績（60.0%）と比べ、2ポイント低下しました。適切なベッドコントロールによる救急受入れ用病床の確保を強化するなど受入れ体制の再構築を行っています。</p> <p>・熱中症や発熱が多い時期は500台/月以上の救急車を受け入れました。</p> <p>・町田消防署と定期的に意見交換会を行い連携強化に努めました。</p> <p>・HCU（高度治療室）12床をICU（集中治療室）6床との連携を図りつつ安定的に稼働させることによって、一般病棟の負担軽減や救急からの円滑な入院の推進を行いました。2024年度の診療報酬改定に際して、HCU利用の看護必要度の評価項目が見直されたことに伴い、当院の運用を変更することによって患者を受け入れやすい仕組みを構築しました。</p>                                                                                                                                                                               | △    |
| <ul style="list-style-type: none"> <li>災害時を想定した医療機関等との連携推進</li> </ul>                           | <p>・南多摩保健医療圏病院間における通信訓練を7月に実施しました。広域災害救急医療システム（EMIS）及び大規模災害対策情報システム（PEACE）、衛星電話を利用した通信訓練を実施しました。</p> <p>・町田市民病院総合防災訓練を2025年1月に実施しました。</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | ○    |
| <ul style="list-style-type: none"> <li>小児入院体制の維持</li> </ul>                                     | <p>・小児科入院患者数は8人/日（新生児内科除く）となり、2023年度実績（8人/日）と比べ、同程度となりました。町田市で唯一の小児病床のある医療機関として引き続き受入れを行っていきます。</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | △    |
| <ul style="list-style-type: none"> <li>ハイリスク妊産婦の積極的な受入</li> <li>新生児受入体制の維持</li> </ul>           | <p>・母体搬送件数は、32件/年となり、2023年度実績（53件/年）と比べ、21件（39.6%）減少しました。母体搬送の要請件数が減少したことにより、母体搬送件数も減少しましたが、南多摩保健医療圏で唯一の地域周産期母子医療センターとして、引き続き積極的な受け入れを行っています。</p> <p>・NICU・後方支援病床新入院患者数は103人/年となり、2023年度実績（139人/年）と比べ、36人（25.9%）減少しました。</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | △    |

<自己評価凡例>

◎:事業計画目標を上回った    ○:概ね事業計画目標を達成できた    △:事業計画目標を下回った    ×:事業計画目標を大きく下回った

### 3. 健全経営の推進 ～収益の向上と費用の適正化を図ります～

| 項目及び中期経営計画の目標値                                                                                             | 事業計画目標                                                                                            | 事業計画目標<br>に対する結果                                                                                     |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| (1) 病床の安定的稼働<br><br><b>【2026年度】</b><br>・ 病床利用率 85.0%<br>・ 新規入院患者数 1,000人/月                                 | ・ 病床利用率 83.0%<br>・ 新規入院患者数 952人/月                                                                 | ・ 病床利用率 71.0%<br>・ 新規入院患者数 829人/月                                                                    |
| (2) 診療単価の上昇<br><br><b>【2023年度】</b><br>・ 入院単価 65,000円<br><b>【2026年度】</b><br>・ 外来単価 13,000円                  | ・ 入院単価 66,000円<br>・ 外来単価 13,000円                                                                  | ・ 入院単価 72,509円<br>・ 外来単価 13,770円                                                                     |
| (3) 医業費用の適正化<br><br><b>【2023年度】</b><br>・ 給与費比率 61.0%<br>・ 薬品費比率 12.1%<br><b>【2024年度】</b><br>・ 診療材料費比率 8.8% | ・ 給与費比率 62.8%<br>・ 薬品費比率 12.5%<br>・ 診療材料費比率 9.0%<br>・ 後発医薬品使用割合 90.0%<br>・ 電気使用量の削減 5%減 (2019年度比) | ・ 給与費比率 72.1%<br>・ 薬品費比率 14.2%<br>・ 診療材料費比率 8.8%<br>・ 後発医薬品使用割合 94.4%<br>・ 電気使用量の削減 16.2%減 (2019年度比) |
| (4) 効率的な手術室等の運用<br><br><b>【2025年度】</b><br>・ 手術件数 13,800件/年<br>(うち手術室内 5,240件/年)<br>(うち麻酔科管理 3,400件/年)      | ・ 手術件数 13,400件/年<br>(うち手術室内 5,100件/年)<br>(うち麻酔科管理 3,300件/年)                                       | ・ 手術件数 12,892件/年<br>(うち手術室内 4,817件/年)<br>(うち麻酔科管理 3,027件/年)                                          |

### 4. 人材育成と働き方改革の推進 ～育成体制を構築し、働き方改革に取り組みます～

| 項目及び中期経営計画の目標値                                                                          | 事業計画目標                                        | 事業計画目標<br>に対する結果                                                                                                   |
|-----------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| (1) 職員満足度の向上<br><br><b>【2024年度】</b><br>・ 職員満足度 45.0%                                    | ・ 職員満足度 45.0%                                 | ・ 職員満足度 41.8%                                                                                                      |
| (2) 働き方改革への取組<br><br><b>【2024年度】</b><br>・ 5日以上有給休暇取得率(医師) 100%<br>・ 時間外労働月45時間以上の医師数 0人 | ・ 5日以上有給休暇取得率(医師) 100%<br>・ 特例水準対象医師の時間外労働の削減 | ・ 5日以上有給休暇取得率(医師) 91.5%<br>・ 特例水準対象医師の平均時間外労働の時間数<br>4月時点 79名 平均75.01時間<br>9月時点 20名 平均67.11時間<br>3月時点 6名 平均91.72時間 |

| 主な取組内容                                                                               | 2024年度の実績                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 自己評価 |
|--------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|
| ・稼働率の低い病床の活用方法の検討                                                                    | <p>・病床利用率は、71.0%となり、2023年度実績（70.7%）と比べ、0.3ポイント上昇しました。</p> <p>・新規入院患者数は829人/月となり、2023年度実績（826人/月）と比べ、3人/月（0.4%）の増加となっています。今後も、効率的な病床運用を図り、救急患者の受入体制強化に努めるとともに、地域医療機関との連携強化を図ることで紹介患者数の増加などを進めることにより、新規入院患者数の増加に取り組みます。</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | △    |
| <p>・新規施設基準の取得</p> <p>・慢性期患者の逆紹介の推進</p>                                               | <p>・入院単価は72,509円となり、2023年度実績（71,505円）と比べ、1,004円（1.4%）増加しました。引き続き、新規施設基準取得に向け、体制の構築に取り組みます。</p> <p>・外来単価は13,770円となり、2023年度実績（13,473円）と比べ 297円（2.2%）増加しました。主な要因としては外来化学療法による抗がん剤治療などの増加が挙げられます。今後も医療機能の役割分担を推進しつつ単価向上に努めます。</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | ◎    |
| <p>・適正な人員配置と定数管理</p> <p>・薬品費の削減</p> <p>・ベンチマークを活用した診療材料費の削減</p> <p>・光熱費の高騰に対する対応</p> | <p>・給与費比率は72.1%となり、2023年度実績（67.7%）と比べ、4.4ポイント上昇しました。</p> <p>・薬品費比率は14.2%となり、2023年度実績（13.8%）と比べ、0.4ポイント上昇しました。薬品の購入にあたり競争見積及び価格交渉を実施した結果、薬品費の値引率は13.4%で全国平均（約12.7%）を0.7ポイント上回りました。</p> <p>・診療材料費比率は8.8%となり、2023年度実績（8.5%）と比べ、0.3ポイント上昇しました。原材料費及び輸送費、燃料費等の高騰による値上げが相次いでおり、価格交渉が難しい中、より安価な製品への切替を引き続き積極的に取り組んでまいります。</p> <p>・後発医薬品使用割合は94.4%で、2023年度実績（92.9%）を1.5ポイント上昇しました。後発医薬品への切り替えを進めた結果、目標値を4.4ポイント上回りました。</p> <p>・2024年度電気使用量は4,333,872kWhとなり、2019年度実績5,174,148kWhと比べ、840,276kWh（16.2%）減少しました。コジェネシステムの運用見直しおよび熱源機器の運転調整が削減の主な要因です。</p> | ○    |
| ・手術室、内視鏡室等の運営の効率化                                                                    | <p>・手術件数は12,892件/年となり、2023年度実績（13,221件/年）と比べ329件（2.5%）減少しました。一部診療科にて医師数が減ったことで全体的な件数が減少しています。</p> <p>一方で、手術室内における手術件数は4,817件/年となり2023年度実績（4,659件/年）と比べ158件（3.4ポイント）増加しています。今後も手術室、内視鏡室の運営効率化による件数増加に努めます。</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | △    |

| 主な取組内容                                          | 2024年度の実績                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 自己評価 |
|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|
| ・職員満足度調査の実施                                     | <p>・2年に一度の職員満足度調査を実施した結果、職員満足度は41.8%となり、2022年度調査時（36.9%）と比べ、4.9ポイント上昇しました。同様の調査を行っている病院と比較すると、70病院中9位と高い水準にあります。また、回答率は98.9%となり、2022年度実績（90.8%）と比べ、8.1ポイント上昇し、職員の意見をより多く把握することができました。</p> <p>・職員満足度が向上し、働き続けたいと思える職場づくりを目的に、院内の多職種による職場環境改善プロジェクトを立ち上げ、全職員から院内における改善提案の募集や、個人と部門の表彰制度の実施などの取り組みを行いました。</p> <p>・今回の調査結果において満足度の低かった項目に対し、改善を図り、より働きやすい職場づくりを目指します。</p>                                                   | ○    |
| <p>・ワークライフバランスの実施</p> <p>・特例水準対象医師の時間外労働の削減</p> | <p>・有給休暇5日取得を推進するため、5日未取得の医師に取得計画を提出するように通知しました。</p> <p>・宿日直の許可を得ることにより、宿日直中の時間が労働時間としてカウントされなくなります。このことにより時間外労働の上限規制をクリアしやすくなりました。時間外労働時間が年960時間を超える医師は、特例水準対象医師として特別な労務管理が必要とされますが、宿日直を実施している全ての診療科で許可を得たことにより、時間外労働時間が960時間を超える医師は4月時点の79名から3月時点の6名に大きく減少しました。</p> <p>また、タスクシフト・シェアに係る施策として、院外処方箋の疑義紹介に関して医師の関与を不要とすることができる手順書（プロトコール）を作成し、運用を開始しました。これにより、診療の合間での医師への問い合わせが減少し、医療に専念できる環境が整うことで、負担軽減にもつながっています。</p> | ○    |

<自己評価凡例>

◎:事業計画目標を上回った    ○:概ね事業計画目標を達成できた    △:事業計画目標を下回った    ×:事業計画目標を大きく下回った