

令和 5 年 度  
(2023 年度)

大田区各会計歳入歳出決算審査  
及び各基金運用状況審査意見書

大田区監査委員

## 目 次

### 第1 審査の概要

|   |       |   |
|---|-------|---|
| 1 | 審査の方針 | 1 |
| 2 | 審査の対象 | 1 |
| 3 | 審査の期間 | 1 |
| 4 | 審査の方法 | 1 |
| 5 | 審査の結果 | 1 |

### 第2 意見

|   |                                 |    |
|---|---------------------------------|----|
| 1 | 決算の状況                           | 2  |
|   | (1) 各会計歳入歳出決算状況                 | 2  |
|   | (2) 実質収支                        | 2  |
|   | (3) 例月出納検査の状況                   | 3  |
|   | (4) 予算の状況(当初予算及び補正予算)           | 4  |
|   | ア 一般会計予算                        | 4  |
|   | イ 特別会計予算                        | 4  |
| 2 | 総括意見                            | 5  |
|   | (1) 一般会計                        | 5  |
|   | ア 決算の状況                         | 5  |
|   | イ 意見                            | 6  |
|   | (2) 特別会計                        | 7  |
|   | ア 決算の状況                         | 7  |
|   | イ 意見                            | 8  |
|   | (3) 財産                          | 11 |
| 3 | 個別意見                            | 15 |
|   | (1) 一般会計                        | 15 |
|   | (2) 特別会計                        | 22 |
|   | ア 国民健康保険事業特別会計                  | 22 |
|   | イ 後期高齢者医療特別会計                   | 24 |
|   | ウ 介護保険特別会計                      | 25 |
|   | (3) 財産(公有財産)                    | 27 |
|   | (4) 財産(基金)                      | 28 |
|   | (5) 資金管理                        | 29 |
| 4 | 決算審査ヒアリング等を通して                  | 30 |
|   | (1) 収入未済額と不用額の縮減                | 30 |
|   | (2) 施設の利用率向上と歳入の確保              | 30 |
|   | (3) 指定管理、業務委託及び補助金事業の適正かつ効果的な執行 | 30 |
|   | (4) 施設管理事業における間接経費の明確化          | 31 |
|   | (5) 内部統制による財務会計処理の適正化           | 31 |
|   | (6) 事務事業の検証と効率的な組織運営            | 31 |

### 第3 決算の概要

|   |              |    |
|---|--------------|----|
| 1 | 一般会計         | 33 |
|   | (1) 決算の規模    | 33 |
|   | (2) 実質収支     | 35 |
|   | (3) 歳入       | 36 |
|   | (4) 歳出       | 46 |
| 2 | 国民健康保険事業特別会計 | 62 |
|   | (1) 決算の規模    | 62 |
|   | (2) 歳入       | 63 |
|   | (3) 歳出       | 65 |
| 3 | 後期高齢者医療特別会計  | 67 |
|   | (1) 決算の規模    | 67 |
|   | (2) 歳入       | 68 |
|   | (3) 歳出       | 69 |
| 4 | 介護保険特別会計     | 71 |
|   | (1) 決算の規模    | 71 |
|   | (2) 歳入       | 72 |
|   | (3) 歳出       | 75 |
| 5 | 財産           | 77 |
|   | (1) 公有財産     | 77 |
|   | (2) 物品       | 80 |
|   | (3) 債権       | 80 |
|   | (4) 基金       | 81 |
| 6 | 普通会計における財政状況 | 82 |

### 第4 各基金運用状況

|   |                   |    |
|---|-------------------|----|
| 1 | 中小企業融資基金          | 86 |
| 2 | 国民健康保険高額療養費資金貸付基金 | 86 |
| 3 | 国民健康保険出産費資金貸付基金   | 87 |

- (注) 1 文中に用いる金額は、原則として万円単位で表示し、千円の位を四捨五入した。したがって、総数と内訳の合計が一致しない場合がある。
- 2 各表中の数値は、原則として円単位で表示した。なお、該当数値がないものは「-」と表示し、数値に付した△印は、マイナスを示す。
- 3 各表中の年号は、元号を省略して表示した。
- 4 比率数値は、原則として小数点以下第2位で表示し、小数点以下第3位を四捨五入した。したがって、総数と内訳の合計が一致しない場合がある。
- 5 一般会計歳出各款の「(1) 事業」から「(3) 不用額」は、原則として人件費及び100万円未満のものを除く。

令和5年度大田区各会計歳入歳出決算審査  
及び各基金運用状況審査の結果について

地方自治法第233条第2項及び同法第241条第5項の規定に基づき、審査に付された令和5年度大田区各会計歳入歳出決算及び証書類その他政令で定める書類並びに令和5年度大田区各基金運用状況を審査した結果、次のとおり意見を付します。

令和6年8月28日

大田区監査委員 河野 秀夫  
大田区監査委員 鳥海 伸彦  
大田区監査委員 湯本 良太郎  
大田区監査委員 小峰 よしえ

# 第1 審査の概要

## 1 審査の方針

### (1) 決算審査

地方自治法第233条第2項に基づく決算審査について、大田区監査基準第7条第1項第4号に準拠し、決算その他関係書類が法令に適合し、かつ正確であるか審査した。

### (2) 基金運用状況審査

地方自治法第241条第5項に基づく基金運用状況審査について、大田区監査基準第7条第1項第5号に準拠し、基金の運用の状況を示す書類の計数が正確であり、基金の運用が確実かつ効率的に行われているか審査した。

## 2 審査の対象

### (1) 令和5年度大田区各会計歳入歳出決算書

- ア 一般会計歳入歳出決算書
- イ 国民健康保険事業特別会計歳入歳出決算書
- ウ 後期高齢者医療特別会計歳入歳出決算書
- エ 介護保険特別会計歳入歳出決算書

#### <附属資料>

- 令和5年度大田区各会計歳入歳出決算事項別明細書
- 令和5年度大田区各会計実質収支に関する調書
- 令和5年度大田区財産に関する調書

### (2) 令和5年度大田区各基金運用状況調書

## 3 審査の期間

令和6年6月28日から同年8月26日まで

## 4 審査の方法

区長から提出された上記2について審査した。審査に当たっては、計数の確認、証拠書類との照合及び関係部局からの説明聴取等の方法により行った。

各部局からの説明聴取は、令和6年7月31日から8月2日まで延べ3日間実施した。

## 5 審査の結果

### (1) 決算

地方自治法第233条第2項の規定により、令和5年度大田区各会計歳入歳出決算を関係書類と照合のうえ審査した結果、いずれも法令に適合し、計数上過誤のないことを確認した。

### (2) 基金運用状況

地方自治法第241条第5項の規定により、令和5年度大田区各基金（中小企業融資基金、国民健康保険高額療養費資金貸付基金、国民健康保険出産費資金貸付基金）の運用状況の審査を行った結果、いずれも設置の目的に従って運用され、計数上過誤のないことを確認した。

## 第2 意見

### 1 決算の状況

#### (1) 各会計歳入歳出決算状況

各会計歳入歳出決算の状況は、下表のとおりである（図表1）。

なお、詳細は「第3 決算の概要」のとおりである。

（図表1）

（単位：円）

| 会計               | 予算現額            | 歳入決算額           | 歳出決算額           | 歳入歳出差引額       |
|------------------|-----------------|-----------------|-----------------|---------------|
| 一般会計             | 327,846,265,000 | 316,247,388,177 | 312,942,748,224 | 3,304,639,953 |
| 国民健康保険<br>事業特別会計 | 69,308,502,000  | 67,585,273,549  | 67,212,936,988  | 372,336,561   |
| 後期高齢者<br>医療特別会計  | 19,409,371,000  | 19,474,384,065  | 19,314,039,838  | 160,344,227   |
| 介護保険<br>特別会計     | 59,725,706,000  | 59,094,144,699  | 58,665,662,827  | 428,481,872   |
| 合計               | 476,289,844,000 | 462,401,190,490 | 458,135,387,877 | 4,265,802,613 |

#### (2) 実質収支

各会計の実質収支の状況は、下表のとおりである（図表2）。

（図表2）

（単位：円）

| 会計               | 決 算 額           |                 |               | 翌年度へ繰り越<br>すべき財源 D | 実質収支額<br>C-D  |
|------------------|-----------------|-----------------|---------------|--------------------|---------------|
|                  | 歳 入 A           | 歳 出 B           | 差引額A-B=C      |                    |               |
| 一般会計             | 316,247,388,177 | 312,942,748,224 | 3,304,639,953 | 593,393,435        | 2,711,246,518 |
| 国民健康保険<br>事業特別会計 | 67,585,273,549  | 67,212,936,988  | 372,336,561   | 0                  | 372,336,561   |
| 後期高齢者<br>医療特別会計  | 19,474,384,065  | 19,314,039,838  | 160,344,227   | 0                  | 160,344,227   |
| 介護保険<br>特別会計     | 59,094,144,699  | 58,665,662,827  | 428,481,872   | 0                  | 428,481,872   |

### (3) 例月出納検査の状況

令和5年度に係る月別収支状況は、下表(図表3)のとおりであり、例月出納検査において、預金通帳、残高証明書等により現金の出納状況を検査し、適切に行われていることを確認している。

また、決算額の基礎となる令和5年度の支出命令書等(計95,554件)について、金額、科目等に誤りがないかを主眼に検査を行っている。決算額は、毎月の収支の積み上げであり、令和6年5月の収入額・支出額の累計額と各会計歳入歳出決算額の合計額が一致していることを確認している。

(図表3)

(単位:円)

| 月 別    |                 | 歳計現金(一般会計及び特別会計) |                  |                  |
|--------|-----------------|------------------|------------------|------------------|
|        |                 | 収入額(A)           | 支出額(B)           | 収支差額(A)-(B)      |
|        |                 | 上段 当月            | 上段 当月            | 上段 当月            |
|        |                 | 下段 累計            | 下段 累計            | 下段 累計            |
| 5年     | 4月              | 15,039,365,647   | 20,736,856,887   | △ 5,697,491,240  |
|        |                 | 15,039,365,647   | 20,736,856,887   | △ 5,697,491,240  |
|        | 5月              | 26,691,058,310   | 24,546,635,869   | 2,144,422,441    |
|        |                 | 41,730,423,957   | 45,283,492,756   | △ 3,553,068,799  |
|        | 6月              | 31,499,651,584   | 36,712,103,240   | △ 5,212,451,656  |
|        |                 | 73,230,075,541   | 81,995,595,996   | △ 8,765,520,455  |
|        | 7月              | 30,852,995,286   | 33,715,956,794   | △ 2,862,961,508  |
|        |                 | 104,083,070,827  | 115,711,552,790  | △ 11,628,481,963 |
|        | 8月              | 38,287,133,347   | 32,636,036,487   | 5,651,096,860    |
|        |                 | 142,370,204,174  | 148,347,589,277  | △ 5,977,385,103  |
|        | 9月              | 36,621,881,381   | 29,682,455,029   | 6,939,426,352    |
|        |                 | 178,992,085,555  | 178,030,044,306  | 962,041,249      |
| 10月    | 36,955,967,491  | 44,031,472,733   | △ 7,075,505,242  |                  |
|        | 215,948,053,046 | 222,061,517,039  | △ 6,113,463,993  |                  |
| 11月    | 31,358,635,816  | 32,214,770,478   | △ 856,134,662    |                  |
|        | 247,306,688,862 | 254,276,287,517  | △ 6,969,598,655  |                  |
| 12月    | 37,409,567,679  | 40,513,110,830   | △ 3,103,543,151  |                  |
|        | 284,716,256,541 | 294,789,398,347  | △ 10,073,141,806 |                  |
| 6年     | 1月              | 37,860,650,476   | 42,571,383,067   | △ 4,710,732,591  |
|        |                 | 322,576,907,017  | 337,360,781,414  | △ 14,783,874,397 |
|        | 2月              | 32,368,644,204   | 34,070,686,980   | △ 1,702,042,776  |
|        |                 | 354,945,551,221  | 371,431,468,394  | △ 16,485,917,173 |
|        | 3月              | 79,679,473,101   | 51,310,139,290   | 28,369,333,811   |
|        |                 | 434,625,024,322  | 422,741,607,684  | 11,883,416,638   |
| 出納整理期間 | 4月              | 15,982,534,269   | 31,273,490,965   | △ 15,290,956,696 |
|        |                 | 450,607,558,591  | 454,015,098,649  | △ 3,407,540,058  |
|        | 5月              | 11,793,631,899   | 4,120,289,228    | 7,673,342,671    |
|        |                 | 462,401,190,490  | 458,135,387,877  | 4,265,802,613    |

#### (4) 予算の状況（当初予算及び補正予算）

当初予算及び補正予算の状況は、下表のとおりである（図表4）。

（図表4）

（単位：円）

|          | 一般会計            | 国民健康保険事業<br>特別会計 | 後期高齢者医療<br>特別会計 | 介護保険<br>特別会計   |
|----------|-----------------|------------------|-----------------|----------------|
| 当初予算額    | 314,768,636,000 | 68,472,454,000   | 19,319,784,000  | 58,864,736,000 |
| 補正予算額    | 9,953,946,000   | 836,048,000      | 89,587,000      | 860,970,000    |
| 繰越事業費繰越額 | 3,123,683,000   | 0                | 0               | 0              |
| 予算現額     | 327,846,265,000 | 69,308,502,000   | 19,409,371,000  | 59,725,706,000 |

#### ア 一般会計予算

令和5年度は、「地域課題に立ち向かい、ひととまちに寄り添い、豊かさと成長が両立する持続可能な未来への歩みを着実に進める予算」と位置づけ、財政の質を高めつつ健全性を維持し、新陳代謝に取り組むことを基本に編成され、**当初予算は3,147億6,864万円で、前年度比138億9,428万円、4.62%増**の予算規模であった。

物価高騰対策や国の総合経済対策への対応をはじめ、当初予算編成後に生じた状況の変化を踏まえ、住民税非課税世帯等に対する臨時特別給付金給付事業、子育て世帯生活支援特別給付金給付事業、学校給食費の無償化（小学校費・中学校費）、新型コロナウイルスワクチン接種等への対応として、**6次にわたる補正予算の合計額は99億5,395万円**となり、繰越事業費繰越額を加えた予算現額は3,278億4,627万円となった。

#### イ 特別会計予算

##### 【国民健康保険事業特別会計】

被保険者数は平成23年度をピークに減少しているが、一人当たりの医療費が前年度比で増加しており、**当初予算は684億7,245万円で、前年度比3.95%増**の予算規模であった。

当初予算編成後に生じた状況の変化に速やかに対応するための予算等の視点を踏まえ、出産育児一時金臨時補助金、繰入金を増や国都交付金償還金の増等への対応として、**2次にわたる補正予算の合計額は8億3,605万円**となり、予算現額は693億850万円となった。

##### 【後期高齢者医療特別会計】

被保険者数が平成20年の制度発足以降増加傾向であり、東京都後期高齢者医療広域連合納付金の増等により、**当初予算は193億1,978万円で、前年度比3.60%増**の予算規模であった。

当初予算編成後に生じた状況の変化に速やかに対応するための予算等の視点を踏まえ、葬祭費受託事業収入の増等への対応として、**2次にわたる補正予算の合計額は8,959万円**となり、予算現額は194億937万円となった。

##### 【介護保険特別会計】

65歳以上の第1号被保険者数は令和2年度から減少に転じているが、要介護認定者数やサービス費用の総額及び第1号被保険者一人当たり平均がともに増加傾向であり、**当初予算は588億6,474万円で、前年度比0.91%増**の予算規模であった。

当初予算編成後に生じた状況の変化に速やかに対応するための予算等の視点を踏まえ、第1号被保険者保険料還付金の増等への対応として、**2次にわたる補正予算の合計額は8億6,097万円**となり、予算現額は597億2,571万円となった。

## 2 総括意見

### (1) 一般会計

#### ア 決算の状況

##### 歳入は前年度より増加、歳出は2年連続で増加

歳入総額は2.63%増の3,162億4,739万円、歳出総額は2.90%増の3,129億4,275万円、歳入から歳出を差し引いた歳入歳出差引額は33億464万円だった(図表5)。

(図表5)

(単位:円)

| 年度 | 歳入総額            | 歳出総額            | 歳入歳出差引額       |
|----|-----------------|-----------------|---------------|
| 5  | 316,247,388,177 | 312,942,748,224 | 3,304,639,953 |
| 4  | 308,142,380,269 | 304,111,665,011 | 4,030,715,258 |
| 増減 | 8,105,007,908   | 8,831,083,213   | △726,075,305  |

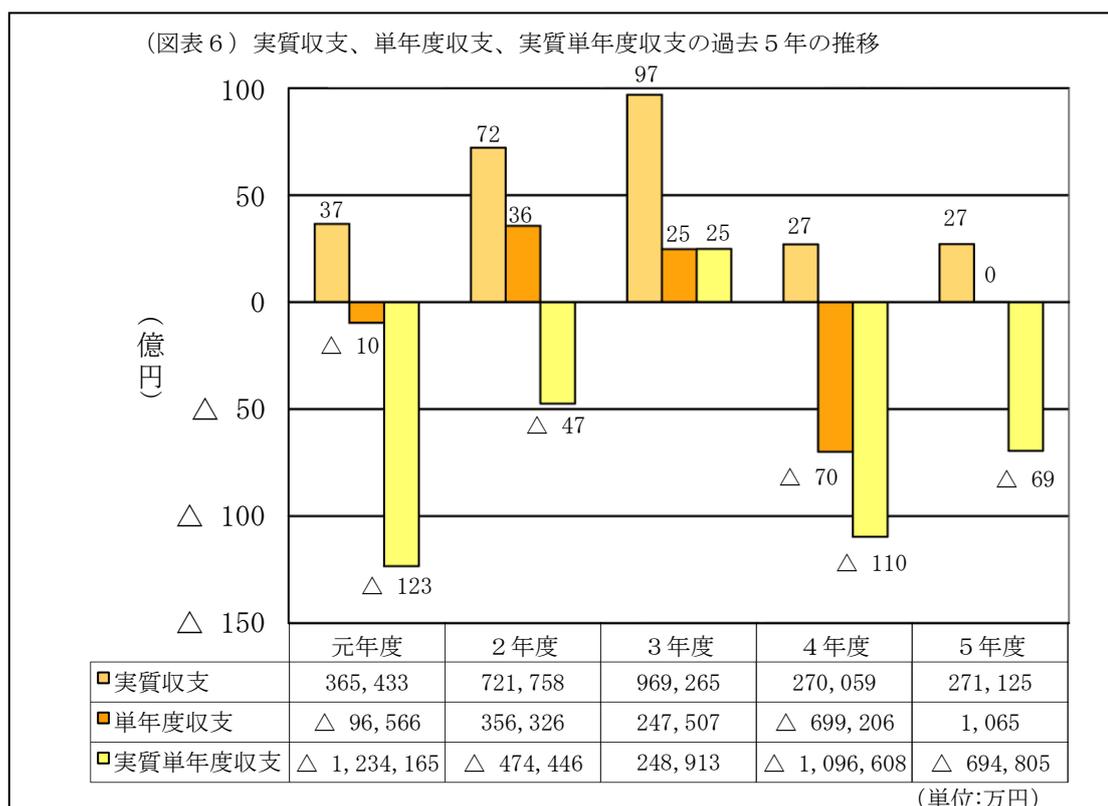
歳入は、国庫支出金が前年度より94億3,650万円の減となった。一方で諸収入、特別区交付金、繰入金が増となり、当初予算より14億7,875万円の増となった。そのうち特別区民税は2.57%増の759億6,907万円で過去最高額となった。

歳出では、福祉費の各種臨時特別給付金給付事業費、教育費の校舎の改築・改修及び屋内運動場等の整備に係る経費等が前年度より増となった。

##### 実質収支額はほぼ横ばい

歳入歳出差引額33億464万円から翌年度へ繰り越すべき財源を差し引いた実質収支額は、前年度比0.39%増の27億1,125万円であった。

また、令和5年度実質収支額から令和4年度実質収支額を差引いた単年度収支額は1,065万円だった。単年度収支額から財政基金への積立て・後年度債務の繰上償還のような実質的な黒字要因及び財政基金の取崩しのような赤字要因を除いた実質単年度収支額は、△69億4,805万円だった(図表6)。



## イ 意見

一般会計の予算現額に対する収入率は前年度比 0.37 ポイント増の 96.46%、歳出の執行率は前年度比 0.61 ポイント増の 95.45%であった。歳入歳出総額はともに国が実施した特別給付金や物価高騰対策補助金等を補正予算で対応し、結果として過去最高となっている。財政規模は拡大しているが、一般財源の大幅な増収は見込まれない中で、確実な歳入の確保と区政課題の解決に向けた重要な施策や事業を計画的かつ迅速、着実に執行することが求められる。また、実質収支は 27 億円で財政基金 70 億円を繰り入れている。そのような視点で決算を見てみると、歳入については、収入未済額は 44 億 9,943 万円となり、前年度比 1 億 9,439 万円、4.14%の減、不納欠損額は 5 億 785 万円で、前年度比 4,629 万円、10.03%の増であった。

収入未済額と不納欠損額の過去 5 年間の推移は、下表のとおりである（図表 7）。

（図表 7）

（単位：円）

|       | 元年度           | 2 年度          | 3 年度          | 4 年度          | 5 年度          |
|-------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 収入未済額 | 4,980,666,091 | 4,862,973,503 | 4,780,499,963 | 4,693,820,824 | 4,499,431,295 |
| 不納欠損額 | 490,503,856   | 442,595,146   | 479,775,616   | 461,551,637   | 507,846,595   |

収入未済額は、令和元年度以降減少傾向となっている一方で、不納欠損額は、コロナ禍等の影響から年度により増減があり、コロナ禍前の令和元年度と比較してみると 1,734 万円、3.54%増加した。

関係部局では早期納付に向けた取組みが進められ、収入未済額は令和 5 年度に 45 億円を下回ったが、依然として 40 億円台で推移し、不納欠損額はこの 5 年間で初めて 5 億円を超えている。収入未済額と不納欠損額の縮減は大きな課題であり、強固な財政基盤の確立、区民負担の公平性と公正性の視点から、納付者の生活状況に配慮しつつ、原因や理由を分析して着実な財源確保に取り組まれない。また、収入未済額の中には滞納繰越分が長期化し、物理的に回収不可能なものも一部見受けられるため、法務担当と調整して適正に不納欠損処理されることが求められる。

不用額の過去 5 年間の推移は、下表のとおりである（図表 8）。

（図表 8）

（単位：円）

|     | 元年度            | 2 年度           | 3 年度           | 4 年度           | 5 年度           |
|-----|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 不用額 | 11,783,936,234 | 13,038,878,734 | 16,123,018,031 | 13,432,434,247 | 12,794,597,341 |

不用額は 127 億 9,460 万円となり、前年度比 6 億 3,784 万円、4.75%の減であった。令和元年度と比較して見ると 10 億 1,066 万円、8.58%の増であり、年度によって大きく増減がある。不用額は、予定していた事業に未執行が生じたことや、入札結果に伴い事業費に執行残が生じたこと、各部局が経費節減に努めたことなど様々な原因により生じているが、補正予算や予算流用をしたにも関わらず大きな額が生じている事例も見受けられた。

令和 5 年度庁議指定事務事業は 82%が計画どおりに進捗し、新おおた重点プログラム（令和 5 年 2 月更新）では「みらい事業」の 6 つの分野において、未来のビジョンの実現を強力に推進する 20 の取組みが追加され、区が直面する課題に各分野での取組みが進められたことがうかがえる。一方、事務事業の計画遅延、成果と課題の検証や関係部局との連携が十分に行われていないものも見受けられた。

これらを総括すると、一般会計の決算は、国の施策に6次の補正予算で区民生活への迅速な対応を行ったことは評価できる。一方で、歳入は特別区民税の収入未済額や不納欠損額の増加は、負担の公平性の観点や徴収プロセスの見直しなどの課題があり、歳出では公共施設工事の長期化による影響などを踏まえて、事務事業の進捗管理を徹底し、財源の有効活用の視点から不用額の縮減に努められたい。

## (2) 特別会計

### ア 決算の状況

#### 【国民健康保険事業特別会計】

##### 歳入は前年度より減少、歳出は3年連続で増加

歳入総額は0.59%減の675億8,527万円、そのうち国民健康保険料は3.49%減の152億4,782万円となった。歳出総額は0.18%増の672億1,294万円、歳入から歳出を差し引いた歳入歳出差引額は3億7,234万円だった(図表9)。

(図表9)

(単位:円)

| 年度 | 歳入総額           | 歳出総額           | 歳入歳出差引額       |
|----|----------------|----------------|---------------|
| 5  | 67,585,273,549 | 67,212,936,988 | 372,336,561   |
| 4  | 67,984,996,812 | 67,093,334,009 | 891,662,803   |
| 増減 | △ 399,723,263  | 119,602,979    | △ 519,326,242 |

歳入は、繰入金が前年度より14億7,416万円の増で、都支出金が10億3,718万円、国民健康保険料が5億5,153万円、繰越金が2億2,771万円の減となり、当初予算より8億8,718万円の減となった。

歳出では、国民健康保険事業費納付金が前年度より12億2,445万円の増、保険給付費が11億1,423万円の減となり、当初予算より12億5,952万円の減となった。

##### 実質収支額は減少

歳入歳出差引額である実質収支額は、前年度比58.24%減の3億7,234万円であった。

また、令和5年度実質収支額から令和4年度実質収支額を差引いた単年度収支額は△5億1,933万円だった。

#### 【後期高齢者医療特別会計】

##### 歳入歳出ともに2年連続で増加

歳入総額は2.35%増の194億7,438万円、そのうち後期高齢者医療保険料は1.88%増の99億2,007万円であった。歳出総額は2.41%増の193億1,404万円、歳入から歳出を差し引いた歳入歳出差引額は1億6,034万円だった(図表10)。

(図表10)

(単位:円)

| 年度 | 歳入総額           | 歳出総額           | 歳入歳出差引額     |
|----|----------------|----------------|-------------|
| 5  | 19,474,384,065 | 19,314,039,838 | 160,344,227 |
| 4  | 19,026,373,260 | 18,859,156,002 | 167,217,258 |
| 増減 | 448,010,805    | 454,883,836    | △ 6,873,031 |

歳入は、繰越金が前年度より7,540万円の減、後期高齢者医療保険料が1億8,315万円の増となり、当初予算より1億5,460万円の増となった。

歳出では、広域連合納付金が前年度より 5 億 9,072 万円、保健事業費が 1,790 万円の増、総務費が 4,868 万円の減となり、当初予算より 574 万円の減となった。

### 実質収支額はほぼ横ばい

歳入歳出差引額である実質収支額は、前年度比 4.11%減の 1 億 6,034 万円であった。

また、令和 5 年度実質収支額から令和 4 年度実質収支額を差引いた単年度収支額は△687 万円だった。

## 【介護保険特別会計】

### 歳入歳出ともに 23 年連続で増加

歳入総額は 0.95%増の 590 億 9,414 万円、そのうち介護保険料は 0.41%減の 123 億 3,652 万円であった。歳出総額は 1.72%増の 586 億 6,566 万円、歳入から歳出を差し引いた歳入歳出差引額は 4 億 2,848 万円だった（図表 11）。

（図表 11）

（単位：円）

| 年度 | 歳入総額           | 歳出総額           | 歳入歳出差引額       |
|----|----------------|----------------|---------------|
| 5  | 59,094,144,699 | 58,665,662,827 | 428,481,872   |
| 4  | 58,535,707,031 | 57,672,683,793 | 863,023,238   |
| 増減 | 558,437,668    | 992,979,034    | △ 434,541,366 |

歳入は、繰越金が前年度より 4 億 7,421 万円、介護保険料が 5,076 万円の減、支払基金交付金が 6 億 399 万円、繰入金が 4 億 1,576 万円増となり、当初予算より 2 億 2,941 万円の増となった。

歳出では、保険給付費が前年度より 20 億 8,426 万円、総務費が 8,812 万円の増、地域支援事業費が 10 億 7,263 万円、諸支出金が 1 億 2,772 万円の減となり、当初予算より 1 億 9,907 万円の減となった。

### 実質収支額は減少

歳入歳出差引額である実質収支額は、前年度比 50.35%減の 4 億 2,848 万円であった。

また、令和 5 年度実質収支額から令和 4 年度実質収支額を差引いた単年度収支額は△4 億 3,454 万円だった。

## イ 意見

国民健康保険事業、後期高齢者医療事業及び介護保険事業の安定的な運営のためには、歳入は保険料収入の確保、歳出は保険給付費の抑制、被保険者の疾病・介護予防及び健康保持増進の取組みが重要である。歳入の減少は国民健康保険事業特別会計の被保険者数の減によるもの、3 特別会計の歳出の継続した増加は、高齢化社会を反映した傾向を示している。

## 【国民健康保険事業特別会計】

予算現額に対する収入率は前年度比 1.32 ポイント減の 97.51%、そのうち国民健康保険料の対調定収入率は前年度比 0.11 ポイント増の 80.44%で、現年分は目標収納率を上回ったが、滞納繰越分は下回った。

口座振替の推進やコンビニ・クレジット収納等の多様な納付機会の拡充を通して期限内納付を促進し、収納率向上の取組みが行われ、滞納繰越分の収納率は前年度比 0.02 ポイント増と

なったが、2年連続で30%を下回っている。被保険者への丁寧な納付相談とともに、納付資力のある被保険者については早期の収納対策を徹底し、累積滞納額の縮減に努められたい。

収入未済額は30億3,102万円となり、前年度比1億8,137万円、5.65%の減、不納欠損額は7億8,087万円で、前年度比4,159万円、5.63%の増であった。

収入未済額と不納欠損額の過去5年間の推移は、下表のとおりである（図表12）。

（図表12）

（単位：円）

|       | 元年度           | 2年度           | 3年度           | 4年度           | 5年度           |
|-------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 収入未済額 | 3,656,023,995 | 3,644,544,579 | 3,397,677,957 | 3,212,386,559 | 3,031,015,524 |
| 不納欠損額 | 1,006,232,345 | 556,245,325   | 853,857,594   | 739,284,114   | 780,872,219   |

収入未済額は、令和元年度以降減少している。不納欠損額は、コロナ禍前の令和元年度と比較して見ると、2億2,536万円、22.40%減少しているが、コロナ禍等の影響から年度により増減がある。国民健康保険料及び被保険者返納金の着実な収納対策に取り組まれたい。

令和5年度の一般会計からの繰入金は80億4,326万円で、前年度比14億7,416万円、22.44%の増、このうち財源不足に対する法定外繰入は35億4,109万円で、前年度比12億9,098万円、57.37%の増で年々増加傾向にある。平成28年度の56億3,931万円と比較すると減少しているが、この3年は増加しており、引き続き国保財政健全化計画に基づき、法定外繰入の削減・解消に向けた取組みを進められたい。

予算現額に対する歳出の執行率は、前年度比0.55ポイント減の96.98%で、支出済額の63.26%を占める保険給付費は前年度比11億1,423万円の減であった。被保険者の健康保持増進、医療費の適正化のため、「大田区国民健康保険データヘルス計画」に基づき、課題を具体的に分析し、効果的な保健事業に取り組まれたい。

不用額の過去5年間の推移は、下表のとおりである（図表13）。

（図表13）

（単位：円）

|     | 元年度         | 2年度           | 3年度         | 4年度           | 5年度           |
|-----|-------------|---------------|-------------|---------------|---------------|
| 不用額 | 910,615,889 | 1,584,669,491 | 753,854,174 | 1,697,697,991 | 2,095,565,012 |

不用額は20億9,557万円となり、前年度比3億9,787万円、23.44%の増となった。令和元年度と比較して見ると、11億8,495万円、130.13%の増であり、年度により大きく増減がある。保険給付費の動向を注視し、不用額の縮減に努められたい。

### 【後期高齢者医療特別会計】

予算現額に対する収入率は前年度比0.02ポイント減の100.33%、そのうち後期高齢者医療保険料の対調定収入率は前年度比0.11ポイント増の98.68%で、現年分・滞納繰越分とも目標収納率を上回った。

滞納繰越分は令和元年度比27.19%増の53.26%で大きく向上している。現年分の滞納整理に重点を置くとともに、滞納繰越分は収納対策の進行管理を徹底し、滞納繰越額の縮減を図った結果と評価できる。引き続き効果的な収納対策を推進されたい。

収入未済額は1億3,415万円となり、前年度比226万円、1.66%の減、不納欠損額は2,165万円で、前年度比448万円、17.15%の減であった。

収入未済額と不納欠損額の過去5年間の推移は、下表のとおりである（図表14）。

（図表14）

（単位：円）

|       | 元年度         | 2年度         | 3年度         | 4年度         | 5年度         |
|-------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| 収入未済額 | 246,739,515 | 142,133,045 | 120,372,750 | 136,415,130 | 134,151,943 |
| 不納欠損額 | 74,101,900  | 94,904,715  | 36,789,600  | 26,133,300  | 21,650,700  |

コロナ禍前の令和元年度と比較して見ると、収入未済額は1億1,259万円、45.63%減、不納欠損額は5,245万円、70.78%減となっている。引き続き普通徴収保険料の着実な収納対策に取り組まれない。

令和5年度の一般会計からの繰入金は88億4,735万円で、前年度比3億7,714万円、4.45%の増、このうち法定外繰入は5億3,221万円で前年度比1,727万円、3.14%の減であった。増加傾向にある被保険者数や医療費に留意し、東京都後期高齢者広域連合との連携を密にして、より効果的に事業運営をされたい。

予算現額に対する歳出の執行率は、前年度比0.04ポイント増の99.51%で、後期高齢者医療制度の保険者である東京都後期高齢者広域連合への納付金は前年度比5億9,072万円の増であった。被保険者の健康保持増進、医療費の適正化のため、東京都後期高齢者広域連合の「後期高齢者医療データヘルス計画」に基づき、引き続き効果的な保健事業に取り組まれない。

不用額の過去5年間の推移は、下表のとおりである（図表15）。

（図表15）

（単位：円）

|     | 元年度         | 2年度         | 3年度         | 4年度         | 5年度        |
|-----|-------------|-------------|-------------|-------------|------------|
| 不用額 | 114,802,316 | 132,578,927 | 137,453,988 | 101,149,998 | 95,331,162 |

不用額は9,533万円となり、前年度比582万円、5.75%の減となった。

令和元年度と比較して見ると、1,947万円、16.96%の減となっている。不用額の49.39%が保健事業費であるため、実績を検証し縮減に努められたい。

### 【介護保険特別会計】

予算現額に対する収入率は前年度比0.82ポイント増の98.94%、そのうち介護保険料の対調定収入率は前年度比0.26ポイント増の96.39%で、現年分・滞納繰越分とも目標収納率を上回った。収納額の9割近くを占める特別徴収によるところが大きい。

滞納繰越分の収入率は前年度比1.37ポイント増の15.17%となったが、この5年間を見ても10%台の低い状況が続いている。普通徴収の現年対策を強化するなど、累積滞納に陥らない早期の収納対策に取り組まれない。

収入未済額は3億7,451万円となり、前年度比2,645万円、6.60%の減、不納欠損額は1億2,787万円で、前年度比988万円、7.17%の減であった。

収入未済額と不納欠損額の過去5年間の推移は、下表のとおりである（図表16）。

（図表16）

（単位：円）

|       | 元年度         | 2年度         | 3年度         | 4年度         | 5年度         |
|-------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| 収入未済額 | 486,902,835 | 477,506,465 | 423,476,860 | 400,957,944 | 374,509,250 |
| 不納欠損額 | 176,334,143 | 142,160,590 | 160,786,803 | 137,755,810 | 127,873,556 |

コロナ禍前の令和元年度と比較して見ると、収入未済額は1億1,239万円、23.08%減、不納欠損額は4,846万円、27.48%減となっている。介護保険料及び指定居宅サービス事業者等の返納金の着実な収納対策に取り組まれない。

令和5年度の一般会計からの繰入金は92億548万円で前年度比424万円、0.05%減となった。引き続き介護給付費等の動向を注視し、介護保険事業を安定的に運用されたい。

予算現額に対する歳出の執行率は、前年度比1.55ポイント増の98.23%で、保険給付費の増加に伴い歳出総額は年々増加している。65歳以上の第1号被保険者は16万人台、要介護・要支援を合わせた認定率は30%を超えて推移している。保険給付費の抑制のため、要支援・要介護認定者の有病状況等の動向を分析するなど、効率的かつ効果的な事業運営に努められたい。

不用額の過去5年間の推移は、下表のとおりである（図表17）。

（図表17）

（単位：円）

|     | 元年度           | 2年度           | 3年度           | 4年度           | 5年度           |
|-----|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 不用額 | 3,137,542,959 | 3,803,130,333 | 2,481,808,947 | 1,982,306,207 | 1,060,043,173 |

不用額は10億6,004万円となり、前年度比9億2,226万円、46.52%の減となった。

令和元年度と比較して見ると、20億7,750万円、66.21%の減となっている。不用額の83.49%が保険給付費であるため、原因と理由を丁寧に分析し、縮減に努められたい。

3特別会計では、被保険者の疾病・介護予防、健康保持増進と医療・介護費の適正化の取り組みにより、安定した事業運営と被保険者への給付サービスの提供が図られた。また、被保険者の生活状況に応じた収納対策が行われ、収入未済額、不納欠損額は減少傾向である。

以上のことから、3特別会計の決算は、繰入金や保険事業、収納率の一部に課題は見受けられるものの、概ね着実に事務事業が執行されたと評価できる。

### （3）財産

区が保有する財産は、地方自治法第237条第1項に規定がある「公有財産」、「物品」、「債権」、「基金」の4つに区分され、関係法令及び区の条例・規則等に基づき管理されている。

#### ア 公有財産

令和5年度末の土地の面積は2,682,477.07㎡で、前年度比25,447.89㎡、0.96%の増、建物の延面積は1,269,580.06㎡で、前年度比11,118.39㎡、0.88%の増であった。動産（浮標・浮棧橋）は10個で、その他無体財産権、有価証券、用益物権、出資による権利の増減はなかった。

公有財産（土地、建物、動産等）は、「大田区公有財産管理規則」に基づき、経済的かつ効果

的に利用されることが求められており、公共施設全体は「大田区公共施設等総合管理計画」、区営住宅、学校施設、インフラを除く公共施設は「大田区公共施設個別施設計画」により、改築や長寿命化改修、複合化等が進められている。令和5年3月策定の「大田区公共施設改築・改修等中期プラン」では、今後10年間に改築・改修が必要な施設を劣化状況や築年数を基に改築、長寿命化改修、中規模改修に分類し、計画的に保全を進めるとされているが、10年間の整備費試算は3,184億円、20年間では5,700億円となっている。今後、公共施設の維持・更新費用は増加見込みのため、利用者サービスの維持向上、メンテナンス性や環境負荷低減・脱炭素化等に配慮しながら、費用の抑制や財政負担の平準化を図り、より効率的かつ効果的な施設整備に取り組まれない。

未利用の土地（建物付き含む）は6か所、実測地積24,946.26㎡であった。これらは、事業化の見通しが立たないものや公共施設の用途廃止後に活用されていないものであり、売却や解体、利活用について検討中となっている。「大田区未利用地等利活用方針」では、有効活用や公共施設として活用に期待ができないことが確実である場合は、売却して新たな財源の確保を図るとされている。令和4年度は3件を売却し、3億1,884万円の財源が確保されたが、令和5年度は売却実績がなかった。今後は施設機能の複合化により移転・集約した施設の跡地がさらに発生することが見込まれる。部局横断的な公共利用や貸付・売却による財源確保に努め、区民共有の財産である未利用地等の利活用をより一層進められたい。

## イ 物品

令和5年度末の取得価格が100万円を超える物品は2,345点で、前年度比109点、4.87%の増であった。物品（備品、消耗品、材料品等）は、公金が形を変えたものであり、区民から信託され適正に管理する重要性を認識して事務処理を進める必要がある。「大田区物品管理規則」では、常に良好な状態で管理し、効率的に利用することが求められており、令和5年4月の改正により、所属長の責務で定期的に物品管理の現況確認を行うことを明確にし、所属が主体的に取り組むこととされた。しかし、同年7月に会計管理室が実施した現況確認調査では、令和3年度及び4年度の調査対象のうち、委託や貸出により所属の管理外にあった備品の廃棄手続き漏れが指摘された。定期監査でも複数の所属で廃棄手続き漏れを指摘しており、特に備品の数量が多い所属や繰り返しの誤りが確認された所属では、組織として具体的な再発防止策を講じ、適正な管理を徹底されたい。

## ウ 債権

令和5年度末の債権は117億6,162万円で、前年度比6億2,574万円、5.05%の減であった。

区の財産である債権は、金銭の給付を目的とする権利とされ、大田区各会計歳入歳出決算書の付属資料「財産に関する調書」上の債権の主なものは貸付金や敷金等である。この債権に記載される貸付金等は返済期が到来して調定がされたものは除かれており、調定がされたものの返済がなされていない額は、収入未済額として歳入決算に記載される。その後、時効の到来等により回収が不能となった貸付金等は不納欠損として収入未済額から除かれる。また、返済が免除される場合は、調書上の債権を調定しないで減額されることになる。一般会計の収入未済額及び不納欠損額の推移は図表7のとおりであり、その縮減は区の課題である。貸付金等は返済期が到来して調定がされたものは、収納率の向上を図り債権管理の適正化に努められたい。

## エ 基金

区の公金は、歳計現金、歳入歳出外現金、一時借入金、基金であり、安全性の確保及び効率的な運用を行うため、「大田区公金管理運用方針」に基づき、管理運用が行われている。

このうち基金は、令和5年度末現在、積立基金15本と運用基金3本が設置されている。

### 【積立基金】

積立基金の年度末現在高は1,276億8,564万円で、前年度比23億2,197万円、1.79%の減であった(図表18)。

令和5年度の平均残高は1,321億4,494万円、前年度比16億1,457万円、1.24%の増、運用に伴う利子収入は9,753万円、前年度比3,902万円、66.70%の増で安全性の高い債券を購入して債券運用割合を高めた結果、利回りは前年度比0.029ポイント増の0.074%であった。

(図表18) 積立基金の状況

(単位:円)

| 区分                          | 決算年度現在高<br>(4年度末) | 決算年度中の増減高                   |                    |                 | 決算年度末現在高<br>(5年度末) |
|-----------------------------|-------------------|-----------------------------|--------------------|-----------------|--------------------|
|                             |                   | 【増】新規積立額<br>下段:利子積立額        | 【減】一般・特別<br>会計への繰入 | 合計              |                    |
| 財政基金                        | 54,965,138,004    | 1,350,297,000<br>41,300,038 | 7,000,000,000      | △ 5,608,402,962 | 49,356,735,042     |
| 減債基金                        | 0                 | 0<br>0                      | 0                  | 0               | 0                  |
| 公共施設整備資金<br>積立基金            | 47,940,500,990    | 2,057,000,000<br>35,419,071 | 1,500,000,000      | 592,419,071     | 48,532,920,061     |
| 羽田空港対策<br>積立基金              | 2,279,857,660     | 437,596,066<br>1,926,896    | 133,050,000        | 306,472,962     | 2,586,330,622      |
| 文化振興基金                      | 100,262,218       | 0<br>74,067                 | 0                  | 74,067          | 100,336,285        |
| 自転車等駐車場整備<br>資金積立基金         | 110,569,595       | 0<br>81,681                 | 0                  | 81,681          | 110,651,276        |
| 地域力応援基金                     | 103,318,501       | 3,674,392<br>77,122         | 15,557,701         | △ 11,806,187    | 91,512,314         |
| 福祉事業積立基金                    | 112,802,463       | 17,765,529<br>84,120        | 0                  | 17,849,649      | 130,652,112        |
| 新空港線整備及び<br>まちづくり資金<br>積立基金 | 8,840,626,183     | 1,000,000,000<br>7,087,900  | 0                  | 1,007,087,900   | 9,847,714,083      |
| 勝海舟基金                       | 24,041,737        | 2,271,390<br>18,090         | 5,870,760          | △ 3,581,280     | 20,460,457         |
| 防災対策基金                      | 9,303,286,705     | 2,000,000,000<br>6,888,754  | 0                  | 2,006,888,754   | 11,310,175,459     |
| 子ども生活応援基金                   | 19,387,428        | 15,975,815<br>15,343        | 7,494,940          | 8,496,218       | 27,883,646         |
| 大学等進学応援基金                   | 83,406,867        | 13,666,174<br>62,287        | 4,950,000          | 8,778,461       | 92,185,328         |
| 新型コロナウイルス感染<br>症対策利子補給基金    | 132,468,281       | 0<br>13,210                 | 132,481,491        | △ 132,468,281   | 0                  |
| 介護給付費準備基金                   | 5,991,936,293     | 211,658,000<br>4,485,886    | 730,000,000        | △ 513,856,114   | 5,478,080,179      |
| 合計                          | 130,007,602,925   | 7,207,438,831               | 9,529,404,892      | △ 2,321,966,061 | 127,685,636,864    |

一方、基金を取り崩して一般会計等へ繰入れた金額は95億2,940万円で、前年度比22億912万円、30.18%の増であった(図表19)。

(図表19) 積立基金残高及び一般会計等への繰入状況

(単位：円)

| 区 分         | 元年度             | 2年度             | 3年度             | 4年度             | 5年度             |
|-------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 年 度 末 残 高   | 122,391,334,497 | 118,072,617,537 | 126,726,404,310 | 130,007,602,925 | 127,685,636,864 |
| 一般(特別)会計繰入金 | 14,133,404,228  | 11,744,665,118  | 1,754,152,678   | 7,320,283,919   | 9,529,404,892   |

積立基金は、景気変動による財源への影響に注視しつつ、公共施設の更新や大規模災害への対応など喫緊の課題や需要が確実に予想される分野に目標額を定めて積み立て、中長期的な視点を持って区の施策を着実に推進できるように計画的かつ有効に活用し、区民の理解が得られるよう十分に説明責任を果たしていくことが重要である。

各基金の設置目的や財政計画を踏まえ、会計年度ごとに「資金管理運用計画」により安全性・流動性の確保及び収益性のバランスに配慮して預金及び債券に分散し、運用されている。このうち債券運用は「大田区債券運用指針」を別に定め、令和4年度から運用の上限を20年に延長し、短期・中期・長期にわたる運用戦略により取り組んだ結果、運用益は令和3年度比で令和4年度は82%増、令和5年度は203%増と大きく伸びている。

基金の運用に当たっては、引き続き金融情勢や金利の動向を十分に注視し、元金の安全性及び資金の流動性を確保した上で、他自治体で高い運用益を上げている事例や専門的知見を有効に活用しながら、基金積立額の総額を踏まえて運用配分や種別等を具体的によく精査し、効率的な運用実績を上げるよう努められたい。

### 【運用基金】

区の運用基金は、中小企業融資基金、国民健康保険高額療養費資金貸付基金及び国民健康保険出産費資金貸付基金の3つである。

運用基金の利用状況を計る目安として基金回転数(貸付額÷基金の額)がある。その推移は下表のとおりである(図表20)。

(図表20)

| 運用基金名             | 元年度  | 2年度   | 3年度  | 4年度  | 5年度  |
|-------------------|------|-------|------|------|------|
| 中小企業融資基金          | 4.93 | 14.08 | 7.69 | 4.16 | 5.39 |
| 国民健康保険高額療養費資金貸付基金 | 0.00 | 0.02  | 0.00 | 0.00 | 0.06 |
| 国民健康保険出産費資金貸付基金   | 0.26 | 0.13  | 0.07 | 0.12 | 0.08 |

中小企業融資基金は毎年、基金額を上回る貸付金額になっており、令和5年度の貸付金額は296億5,005万円、前年度比67億5,877万円、29.53%増で、貸付件数は3,094件、前年度比487件、18.68%の増であった。1件当たりの平均貸付額は958万円、前年度比80万円、9.11%の増であった。回転数が前年度比1.23%増加したのは、貸付額が増加したためである。

国民健康保険高額療養費資金貸付基金及び国民健康保険出産費資金貸付基金は、いずれも平成25年度以降は回転数が低いまま推移している。運用実績を踏まえて、引き続き当該基金の運用のあり方について検討されたい。

### 3 個別意見

#### (1) 一般会計

##### 【歳入】

過去5年間の歳入決算額の推移及び前年度比増減率等は下表のとおりである（図表21）。

（図表21）

（単位：円・％）

| 年度 | 予算現額            | 収入済額            | 前年度比増減額          | 前年度比増減率 | 収入未済額         | 不納欠損額       |
|----|-----------------|-----------------|------------------|---------|---------------|-------------|
| 5  | 327,846,265,000 | 316,247,388,177 | 8,105,007,908    | 2.63    | 4,499,431,295 | 507,846,595 |
| 4  | 320,667,782,258 | 308,142,380,269 | △ 2,257,495,985  | △ 0.73  | 4,693,820,824 | 461,551,637 |
| 3  | 320,064,456,900 | 310,399,876,254 | △ 47,782,148,149 | △ 13.34 | 4,780,499,963 | 479,775,616 |
| 2  | 364,999,745,500 | 358,182,024,403 | 77,505,121,285   | 27.61   | 4,862,973,503 | 442,595,146 |
| 元  | 288,825,502,401 | 280,676,903,118 | △ 2,315,362,592  | △ 0.82  | 4,980,666,091 | 490,503,856 |

#### ア 収入済額

主な款別の過去5年間の収入済額は、下表のとおりである（図表22）。

（図表22）

（単位：円）

| 款        | 元年度            | 2年度             | 3年度            | 4年度            | 5年度            |
|----------|----------------|-----------------|----------------|----------------|----------------|
| 特別区税     | 77,473,950,799 | 78,562,536,885  | 78,354,598,926 | 79,559,019,782 | 81,582,212,912 |
| 地方消費税交付金 | 12,921,246,000 | 16,010,800,000  | 17,604,812,000 | 18,703,914,000 | 18,456,706,000 |
| 特別区交付金   | 76,357,016,000 | 67,863,559,000  | 72,855,163,000 | 77,137,109,000 | 81,492,691,000 |
| 使用料及び手数料 | 8,388,486,316  | 7,439,717,074   | 7,756,874,424  | 8,439,401,621  | 8,373,795,686  |
| 国庫支出金    | 50,048,765,073 | 129,077,171,866 | 81,200,105,227 | 67,498,865,425 | 58,062,361,156 |
| 都支出金     | 20,928,066,805 | 27,248,700,996  | 24,789,005,783 | 26,777,797,165 | 35,482,852,006 |
| 繰入金      | 14,809,704,282 | 12,413,778,214  | 2,684,926,029  | 7,742,615,104  | 9,676,857,400  |
| 繰越金      | 3,725,379,651  | 2,840,616,451   | 3,935,159,537  | 5,588,566,643  | 2,680,418,258  |
| 諸収入      | 5,612,247,824  | 7,785,020,479   | 10,096,612,364 | 5,231,662,037  | 7,686,061,538  |

款別の収入済額をみると、国庫支出金が前年度比13.98%減の580億6,236万円、特別区交付金が5.65%増の814億9,269万円、都支出金が32.51%増の354億8,285万円となった。

国庫支出金が減少したのは、住民税非課税世帯等への臨時特別給付金給付事業、新型コロナウイルスワクチン接種体制確保事業の減によるものである。一方で、特別区交付金が増加したのは、企業収益の堅調な推移等による調整3税の増、都支出金が増加したのは、物価高騰対応重点支援地方創生臨時交付金の増によるものである。

#### イ 財源種別（自主財源、依存財源）の状況

##### 自主財源比率は3年連続増加

歳入決算額における自主財源、依存財源の内訳は下表のとおりである（図表23）。

自主財源は、前年度比2.94%増の1,141億3,449万円で、繰越金が29億815万円、分担金及び負担金が1億3,086万円減少した一方、諸収入が24億5,440万円、特別区税が20億2,319万円、繰入金が19億3,424万円増加したことなどによる。

依存財源は、前年度比2.46%増の2,021億1,290万円で、都支出金が87億505万円、特別区交付金が43億5,558万円増加した一方、国庫支出金が94億3,650万円減少したことなどによる。

(図表23)

(単位：円・%)

| 区 分         |          | 5年度             |               |           | 4年度             |               |
|-------------|----------|-----------------|---------------|-----------|-----------------|---------------|
|             |          | 決算額             | 構成比           | 増減率       | 決算額             | 構成比           |
| 自主財源        | 特別区税     | 81,582,212,912  | 25.80         | 2.54      | 79,559,019,782  | 25.82         |
|             | 分担金及び負担金 | 2,094,582,373   | 0.66          | △ 5.88    | 2,225,439,626   | 0.72          |
|             | 使用料及び手数料 | 8,373,795,686   | 2.65          | △ 0.78    | 8,439,401,621   | 2.74          |
|             | 財産収入     | 1,624,721,955   | 0.51          | △ 5.03    | 1,710,781,934   | 0.56          |
|             | 寄附金      | 415,836,854     | 0.13          | 10.83     | 375,192,572     | 0.12          |
|             | 繰入金      | 9,676,857,400   | 3.06          | 24.98     | 7,742,615,104   | 2.51          |
|             | 繰越金      | 2,680,418,258   | 0.85          | △ 52.04   | 5,588,566,643   | 1.81          |
|             | 諸収入      | 7,686,061,538   | 2.43          | 46.91     | 5,231,662,037   | 1.70          |
|             | 自主財源 計   | 114,134,486,976 | 36.09         | 2.94      | 110,872,679,319 | 35.98         |
|             | 依存財源     | 地方譲与税           | 1,989,236,000 | 0.63      | 12.03           | 1,775,629,001 |
| 利子割交付金      |          | 313,937,000     | 0.10          | 16.04     | 270,533,000     | 0.09          |
| 配当割交付金      |          | 1,667,906,000   | 0.53          | 15.76     | 1,440,790,000   | 0.47          |
| 株式等譲渡所得割交付金 |          | 1,786,030,000   | 0.56          | 61.23     | 1,107,743,000   | 0.36          |
| 地方消費税交付金    |          | 18,456,706,000  | 5.84          | △ 1.32    | 18,703,914,000  | 6.07          |
| 自動車取得税交付金   |          | 8,105,724       | 0.00          | 16,420.04 | 49,066          | 0.00          |
| 環境性能割交付金    |          | 303,301,315     | 0.10          | 9.96      | 275,837,293     | 0.09          |
| 地方特例交付金     |          | 493,500,000     | 0.16          | △ 1.10    | 499,014,000     | 0.16          |
| 特別区交付金      |          | 81,492,691,000  | 25.77         | 5.65      | 77,137,109,000  | 25.03         |
| 交通安全対策特別交付金 |          | 62,275,000      | 0.02          | △ 8.45    | 68,020,000      | 0.02          |
| 国庫支出金       |          | 58,062,361,156  | 18.36         | △ 13.98   | 67,498,865,425  | 21.91         |
| 都支出金        |          | 35,482,852,006  | 11.22         | 32.51     | 26,777,797,165  | 8.69          |
| 特別区債        |          | 1,994,000,000   | 0.63          | 16.31     | 1,714,400,000   | 0.56          |
| 依存財源 計      |          | 202,112,901,201 | 63.91         | 2.46      | 197,269,700,950 | 64.02         |

歳入全体に占める自主財源の割合は前年度比0.11%増の36.09%、依存財源の占める割合は63.91%であった。自主財源は区が自らの権能を行使して調達しうる財源であり、依存財源は収入の源泉を国や東京都に依存し、その額と内容が国や東京都の定める基準や意思にかかっている財源である。歳入に占める自主財源の割合が大きいほど、財政運営の自主性と安定性を確保することができる。

(図表24)

(単位：円)

| 科目   | 収入済額           |                |                |                |                |                |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|      | 元年度            | 2年度            | 3年度            | 4年度            | 5年度            |                |
| 特別区税 | 77,473,950,799 | 78,562,536,885 | 78,354,598,926 | 79,559,019,782 | 81,582,212,912 |                |
| 項    | 特別区民税          | 72,293,278,552 | 73,548,865,256 | 73,121,717,755 | 74,063,628,687 | 75,969,074,381 |
|      | 軽自動車税          | 329,714,044    | 350,450,417    | 354,386,236    | 370,908,699    | 375,982,776    |
|      | 特別区たばこ税        | 4,835,228,753  | 4,654,345,412  | 4,868,272,885  | 5,108,109,296  | 5,186,519,655  |
|      | 入湯税            | 15,729,450     | 8,875,800      | 10,222,050     | 16,373,100     | 50,636,100     |

この5年間を見ると、令和元年度比で特別区税は5.30%増で、そのうち特別区民税は5.08%増、軽自動車税は14.03%増、特別区たばこ税は7.27%増であった。入湯税は221.92%増と大きく伸びている(図表24)。これは令和4年12月にオープンした施設の入湯客への課税によるものである。その他の自主財源では、寄附金、諸収入(貸付金元利収入等)が増、分担金及び負担金、使用料及び手数料、財産収入(財産運用・財産売払収入)が減となっている。

基幹財源である特別区民税の徴収努力とともに、受益者負担の原則及び公平性の原則に基づいて収入を確保し、区の魅力を活用した寄附の募集など、自主財源の確保に向けた取組みを依存財源の活用とともに積極的に進められたい。

## ウ 主な歳入の収入状況

令和5年度の特別区民税現年課税分をはじめ、主な歳入の収入状況は下表のとおりである(図表25)。

予算現額に対する収入率が95%以上のものは7項目、そのうち100%以上のものは3項目、前年度比で上昇したものが5項目（学童保育料、保育園使用料、区営住宅使用料、特別奨学金貸付金収入、生活保護返納金）である一方、対調定収入率が95%以上のものは3項目、20%を下回るものが2項目、前年度比で上昇したものが2項目（区営住宅使用料、生活保護返納金）であった。継続的な滞納に陥らないよう現年分の収納を重点的に行うなど、早期の収納対策に取り組みたい。

(図表25)

(単位：千円・%)

| No. | 歳入予算事項等     | 予算現額       | 調定額        | 収入済額       | 調定との差額      | 対予算収入率 | 対調定収入率 |
|-----|-------------|------------|------------|------------|-------------|--------|--------|
| 1   | 特別区民税 現年課税分 | 74,730,390 | 76,082,733 | 75,530,393 | △ 552,340   | 101.07 | 99.27  |
| 2   | 特別区民税 滞納繰越分 | 517,851    | 766,631    | 438,681    | △ 327,950   | 84.71  | 57.22  |
| 3   | 保育園負担金      | 1,246,802  | 1,254,409  | 1,228,165  | △ 26,244    | 98.51  | 97.91  |
| 4   | 学童保育料       | 322,418    | 328,031    | 323,851    | △ 4,180     | 100.44 | 98.73  |
| 5   | 保育園使用料      | 412,753    | 445,530    | 418,762    | △ 26,768    | 101.46 | 93.99  |
| 6   | 区営住宅使用料     | 369,601    | 407,814    | 363,450    | △ 44,363    | 98.34  | 89.12  |
| 7   | 区民住宅使用料     | 158,219    | 180,609    | 151,942    | △ 28,667    | 96.03  | 84.13  |
| 8   | 特別奨学金貸付金収入  | 10,327     | 200,159    | 10,311     | △ 189,848   | 99.85  | 5.15   |
| 9   | 一般奨学金貸付金収入  | 567,843    | 874,113    | 527,071    | △ 347,042   | 92.82  | 60.30  |
| 10  | 生活保護返納金     | 379,732    | 2,494,748  | 286,527    | △ 2,208,221 | 75.46  | 11.49  |

特別区民税の状況は下表のとおりである（図表26）。

(図表26)

(単位：円)

|       | 年度  | 調定額            | 収入済額           | 収入率    | 還付未済額      | 不納欠損額       | 収入未済額       |
|-------|-----|----------------|----------------|--------|------------|-------------|-------------|
| 現年分   | 5年度 | 76,082,733,123 | 75,530,393,467 | 99.27% | 13,739,570 | 0           | 566,079,226 |
|       | 4年度 | 74,134,990,559 | 73,609,953,917 | 99.29% | 14,622,799 | 0           | 539,659,441 |
|       | 3年度 | 73,083,136,583 | 72,598,260,438 | 99.34% | 12,899,539 | 0           | 497,775,684 |
|       | 2年度 | 73,600,385,883 | 73,001,921,834 | 99.19% | 24,391,790 | 0           | 622,855,839 |
|       | 元年度 | 72,404,479,187 | 71,761,109,348 | 99.11% | 9,734,378  | 0           | 653,104,217 |
| 滞納繰越分 | 5年度 | 766,630,573    | 438,680,914    | 57.22% | 1,217,935  | 72,832,246  | 256,335,348 |
|       | 4年度 | 749,915,204    | 453,674,770    | 60.50% | 1,689,361  | 69,285,687  | 228,644,108 |
|       | 3年度 | 854,228,896    | 523,457,317    | 61.28% | 2,469,889  | 87,111,409  | 246,130,059 |
|       | 2年度 | 878,481,253    | 546,943,422    | 62.26% | 1,674,925  | 96,205,766  | 237,006,990 |
|       | 元年度 | 933,868,149    | 532,169,204    | 56.99% | 1,087,036  | 172,529,864 | 230,256,117 |

特別区民税の対調定収入率は前年度比0.05%減の98.85%、収入済額は2.57%増の759億6,907万円で、現年分は0.02%減の99.27%、収入済額は2.61%増の755億3,039万円、滞納繰越分は3.28%減の57.22%、収入済額は3.30%減の4億3,868万円であった。現年分と滞納繰越分ともに目標収納率（現年分98.80%、滞納繰越分56.78%）を上回っているが、前年度比で現年分は2年連続、滞納繰越分は3年連続で下回った。

収入未済額は前年度比7.04%増の8億2,241万円、現年分は前年度比4.90%増の5億6,608万円、滞納繰越分は前年度比12.11%増の2億5,634万円であった。不納欠損額は5.12%増の7,283万円であった。

収納対策では、納付者の生活状況に応じた丁寧な納付相談を行いながら、現年分は早期納付に向けた取組みを重点的に進め、滞納繰越分は計画的かつ段階的に電話や文書、訪問による納付勧奨、納付が困難な方には徴収猶予や延滞金減免、分割納付の対応を行う一方、納付資力がある方には財産調査等の取組みが進められた。また、令和5年度に遠隔地等状況調査業務委託が導入され、区外へ転居した滞納者に係る調査等の強化が図られた。併せて、納付案内センターによる納付勧奨や、納付機会の拡充と利便性向上のため、各種キャッシュレス

納付が推進された。

令和5年度の納付案内センター電話納付勧奨等による収納額は4億9,352万円で、対委託費の25.70倍であり、特別区民税及び軽自動車税のキャッシュレス納付は、クレジットカード、ネットバンキング、コード決済を合わせて利用件数は前年度比20.56%増の57,066件、納付額は29.26%増の28億8,622万円であった。一方で、利用件数の増に伴うキャッシュレス決済の処理手数料は前年度比20.56%増の358万円、基本利用料と合わせた合計は444万円であった。

特別区民税は一般会計収入済額の24.02%を占める基幹財源であるため、引き続き収納目標を適切に設定し、早期の納付勧奨、納付相談、財産調査等による適正な収納対策を進めるとともに、費用対効果に配慮した様々な納付機会の拡充を図りながら、累積滞納額の縮減と収納率向上に取り組まれない。

### **キャッシュレス決済による財源確保**

「大田区情報化推進計画」では、デジタル変革の加速による新たな日常を踏まえた取組みを推進しており、税納付をはじめ公共施設使用料や各種証明書発行手数料の支払にキャッシュレス決済が導入されている。取扱業務・窓口数は令和3年度57件、4年度60件、5年度64件と増加しており、令和3年度に導入された区民部の戸籍住民課と課税課の令和5年度利用件数は前年度比31.40%増の54,303件、収納金額は36.59%増の1,960万円、地域力推進部の特別出張所、青少年交流センター、休養村とうぶの利用件数は21.29%増の18,232件、収納金額は14.94%増の4,332万円であった。戸籍住民課では令和5年度に郵送請求でもクレジットカード決済が導入され、2,400件、126万円の実績であった。一方で、利用件数の増に伴うキャッシュレス決済の処理手数料は戸籍住民課と課税課で前年度比30.91%増の49万円、特別出張所、青少年交流センター、休養村とうぶで7.98%増の178万円であった。

キャッシュレス決済の利用件数と収納金額は年々増加しており、利便性の高い行政手続きや窓口サービスにつながっているが、区が決済事業者へ支払う処理手数料も増加しているため、引き続きその運用費用にも留意しながら、利用者の利便性向上と財源確保に取り組まれない。

### **寄附金収入とふるさと納税の動向**

寄附金の予算現額に対する収入率は100.98%、前年度比10.83%、4,064万円増の4億1,584万円であった。用途を指定した寄附金は、文化・芸術振興のための「勝海舟基金」に175万円、地域振興のための「地域力応援基金」に106万円、広く福祉のための「福祉事業積立基金」に1,917万円、子どものための「子ども生活応援基金」に1,758万円、勉学に励む生徒のための「大学等進学応援基金」に1,220万円などであった。寄附の受入は、区報やホームページ等で周知し、目的に応じて寄附先を選択できるようにしており、ふるさと納税ポータルサイトを通じた受領や寄附活用報告書により再度の寄附につながる取組みとともに、寄附金の使い道をより具体化し、共感者から寄附を募る取組み等が行われており、多くの厚意により受領されている。

一方、平成20年度に創設されたふるさと納税制度による特別区民税の収入減が続いており、令和5年度は寄附金額49億6,269万円、寄附者95,725名で、平成27年度の1億5,934万円、寄附者4,605名から金額で約31倍、人数で約21倍に拡大している。過去3年間を見ても、令和2年度27億3,384万円、令和3年度34億840万円、令和4年度42億3,801万円と増加しており、昨年度までの累計は約220億円に及んでいることから、新たな歳入確保や区の魅力づくりによる税収減対策は喫緊の課題である。

寄附の目的に応じて地域や区民のために役立てられている情報提供や文化・観光資源等を活用した区の魅力発信による寄附の気運醸成とともに、ふるさと納税制度による特別区民税に及ぼす影響は大きいと、区内商工業製品や羽田空港等を活用した返礼品を通じた区の魅力PRや歳入確保の促進などあらゆる角度から減収対策を検討し、財源の確保に努められたい。

## 【歳出】

過去5年間の歳出決算額の推移及び前年度比増減率等は下表のとおりである（図表27）。

（図表27）

（単位：円・％）

| 年度 | 予算現額            | 支出済額            | 前年度比増減額          | 前年度比増減率 | 翌年度繰越額        | 不用額            |
|----|-----------------|-----------------|------------------|---------|---------------|----------------|
| 5  | 327,846,265,000 | 312,942,748,224 | 8,831,083,213    | 2.90    | 2,108,919,435 | 12,794,597,341 |
| 4  | 320,667,782,258 | 304,111,665,011 | 4,146,682,400    | 1.38    | 3,123,683,000 | 13,432,434,247 |
| 3  | 320,064,456,900 | 299,964,982,611 | △ 50,673,090,255 | △ 14.45 | 3,976,456,258 | 16,123,018,031 |
| 2  | 364,999,745,500 | 350,638,072,866 | 74,628,949,199   | 27.04   | 1,322,793,900 | 13,038,878,734 |
| 元  | 288,825,502,401 | 276,009,123,667 | △ 6,983,142,043  | △ 2.47  | 1,032,442,500 | 11,783,936,234 |

款別の過去5年間の支出済額は下表のとおりである（図表28）。

（図表28）

（単位：円）

| 款       | 元年度             | 2年度             | 3年度             | 4年度             | 5年度             |
|---------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 1 議会費   | 1,070,029,068   | 1,044,755,683   | 1,039,816,310   | 961,038,331     | 1,046,197,171   |
| 2 総務費   | 50,181,425,601  | 109,937,473,430 | 39,378,899,215  | 40,452,542,361  | 40,896,309,141  |
| 3 福祉費   | 149,767,206,486 | 151,835,888,718 | 167,213,167,149 | 167,472,389,069 | 172,215,994,753 |
| 4 衛生費   | 8,125,086,926   | 9,758,033,406   | 18,102,117,168  | 19,087,080,275  | 12,499,719,807  |
| 5 産業経済費 | 4,504,732,974   | 6,531,553,858   | 5,802,411,678   | 5,910,731,126   | 6,053,391,799   |
| 6 土木費   | 18,239,060,583  | 18,016,090,333  | 20,369,411,259  | 15,991,006,298  | 18,599,415,421  |
| 7 都市整備費 | 6,384,923,753   | 7,596,045,343   | 5,926,979,904   | 7,092,891,025   | 8,464,975,706   |
| 8 環境清掃費 | 9,832,634,416   | 10,677,133,878  | 10,433,202,062  | 10,882,931,021  | 11,349,750,447  |
| 9 教育費   | 24,522,063,220  | 30,623,910,640  | 29,130,973,739  | 32,094,490,768  | 40,050,691,699  |
| 10 公債費  | 2,949,829,908   | 4,374,035,601   | 2,332,597,572   | 4,139,994,985   | 1,725,002,242   |
| 11 諸支出金 | 432,130,732     | 243,151,976     | 235,406,555     | 26,569,752      | 41,300,038      |
| 合計      | 276,009,123,667 | 350,638,072,866 | 299,964,982,611 | 304,111,665,011 | 312,942,748,224 |

支出済額が前年度比増の主な款は、24.79%増の教育費 400億5,069万円、19.34%増の都市整備費 84億6,498万円、16.31%増の土木費 185億9,942万円などである。前年度比減の主な款は、58.33%減の公債費 17億2,500万円、34.51%減の衛生費 124億9,972万円等である。

増加した主な要因は、教育費では校舎の改築・改修及び屋内運動場等の整備 59億4,994万円増、都市整備費では、耐震改修促進事業 5億578万円増や用地折衝関連事業 4億8,545万円増、土木費では、都市計画公園の整備 17億6,625万円増や合流改善貯蓄施設整備 15億1,924万円増によるものである。また、減少した主な要因は、衛生費では新型コロナウイルスワクチン接種 44億1,146万円減、新型インフルエンザ等感染症対策 14億1,793万円減、公債費では、特別区債還元金 23億8,830万円減によるものである。

区が直面する重点課題に柔軟かつ的確に対応するため、安心・安全を確保する取組みでは、災害時に補完避難所として避難住民や帰宅困難者の安全を確保する（仮称）大田区田園調布せせらぎ公園体育施設新築工事や自然災害時の道路閉塞等を未然防止する区道の無電柱化、包括的な地域づくりの取組みでは、新たに（仮称）大森西二丁目複合施設や（仮称）西蒲田七丁目複合施設の整備、妊婦・子育て家庭への支援を強化する出産・子育て応援事業、都市間競争に打ち克つ取組みでは、全国の中小製造業を有機的につなぐデジタル受発注プラットフォームの構築・拡大事業や地球環境への負担軽減を進める資源プラスチック回収事業の推進などが行わ

れた。行政コストの縮減や収入確保など事務事業の改善を図りながら、様々な施策に着実に取り組まれたことは評価できる。

## ア 不用額について

### 前年度比で 6 億 3,784 万円の減少

款別の過去 5 年間の不用額（予算現額から支出済額と翌年度繰越額を差し引いた額）は下表のとおりである（図表 29）。

（図表 29）

（単位：円）

| 款       | 元年度            | 2 年度           | 3 年度           | 4 年度           | 5 年度           |
|---------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 1 議会費   | 58,171,932     | 41,172,317     | 101,857,690    | 34,541,669     | 86,238,829     |
| 2 総務費   | 2,260,882,399  | 2,500,792,105  | 2,185,361,223  | 1,853,991,664  | 2,330,414,459  |
| 3 福祉費   | 4,239,813,344  | 5,392,237,246  | 6,810,906,851  | 6,110,366,931  | 4,249,074,212  |
| 4 衛生費   | 451,411,074    | 526,045,728    | 2,486,606,710  | 1,084,851,190  | 1,308,967,193  |
| 5 産業経済費 | 869,311,716    | 644,345,153    | 665,883,849    | 611,026,650    | 490,017,201    |
| 6 土木費   | 1,305,540,922  | 1,212,742,767  | 839,873,641    | 697,422,702    | 757,847,579    |
| 7 都市整備費 | 467,700,747    | 376,074,657    | 817,539,096    | 1,000,337,975  | 1,265,206,194  |
| 8 環境清掃費 | 329,937,584    | 252,798,122    | 328,858,938    | 327,977,979    | 393,981,553    |
| 9 教育費   | 1,500,820,280  | 2,031,730,904  | 1,456,397,261  | 1,455,937,232  | 1,398,493,301  |
| 10 公債費  | 415,092        | 428,399        | 205,428        | 227,015        | 21,569,758     |
| 11 諸支出金 | 1,294,268      | 763,024        | 2,143,445      | 1,320,248      | 1,055,962      |
| 12 予備費  | 298,636,876    | 59,748,312     | 427,383,899    | 254,432,992    | 491,731,100    |
| 合 計     | 11,783,936,234 | 13,038,878,734 | 16,123,018,031 | 13,432,434,247 | 12,794,597,341 |

不用額の大きな款は、福祉費が 42 億 4,907 万円、総務費 23 億 3,041 万円、教育費 13 億 9,849 万円などである。主な不用額は、福祉費では生活保護法に基づく援護 5 億 8,056 万円、児童手当給付金 5 億 2,304 万円、総務費では情報システムの運営 2 億 62 万円、文化施設管理運営費 1 億 8,364 万円、教育費では小学校の学校運営費 3 億 1,584 万円、校舎造修等 1 億 6,622 万円である。

予算執行率が低いものや多額の不用額が出ているもの、前年度比で不用額が増加しているものは、その背景や原因を分析し、検証結果を予算編成における事務事業の執行見込や見積金額の精査に反映するとともに、事務事業の進捗状況を的確に把握した予算執行を徹底し、不用額の縮減に努められたい。

## イ 翌年度繰越額について

### 前年度比で 10 億 1,476 万円の減少

翌年度繰越額は、前年度比 32.49%減の 21 億 892 万円で、繰越明許費繰越の事業数は、前年度比 5 事業増の 20 事業であった。

翌年度繰越額が大きな事業は、住民税非課税世帯等に対する臨時特別給付金給付事業 14 億 9,958 万円、（仮称）資材倉庫の整備 2 億 6,362 万円、臨海部散策路の整備 9,460 万円、給食室増改修に伴う備品整備 8,539 万円等である。

翌年度繰越の原因は、国の方針により翌年度にかけて事業を継続することになったもの、工期延伸等により年度内の事業完了が困難となったもの、業者の都合により工事前払金の請求がなかったものなどであった。繰越明許費は事務事業が年度内に完結しない見込みがある場合の予算措置であり、財源の確保が必要である。年度内の事業完了につなげることができなかったのかなど、事務事業の執行過程を検証し、より効率的な予算執行に努められたい。

## **D Xの推進による区政運営の取組み**

区のD Xは「大田区情報化推進計画」に36の取組みを掲げ、国の「自治体D X推進計画」が示す取組事項を含めて推進されている。このうち、行政手続きのオンライン化やマイナンバーカードの普及・活用は、区民の利便性向上や窓口の混雑緩和等の効果、業務を自動化するR P Aや情報システムの標準化・共通化は、業務効率化や経費縮減等の効果、オープンデータの推進では多様な主体による利活用により区民サービスの高度化や新たなサービスの創出の効果が期待できるが、業務プロセスや組織体系を抜本的に見直すB P Rの取組みや、誰もが快適に情報を利活用できるデジタルデバイト対策、インシデントの発生時や検知にも重点を置いた情報セキュリティ対策の徹底が求められる。

### **<効果的な事務事業の執行>**

令和5年度は行政手続きのオンライン化では、区の目標45手続きを上回る93手続きが申請可能となったが、令和4年度・5年度の棚卸調査では対象業務数が約4,500あり、取組みの加速化が必要である。マイナンバーカードの普及・活用では、対人口比の交付枚数率は前年度比11.83%増の77.45%となり、特別出張所のマイナンバー対応証明書交付機の利用件数は前年度比195.27%増の24,640件、窓口利用件数は15.94%減の282,335件で交付機利用への移行が見られ、1件当たりの交付機に係る経費は令和4年度2,058円、5年度1,036円となった。情報システムの標準化・共通化では、関連経費3,734万円が執行され、令和8年1月に移行するシステムの分析・調査が実施された。

一方、令和5年10月に区民情報系システム基盤に障害が発生し、完全復旧までの約10日間、各種行政手続きに支障が生じ、証明書の郵送費用や職員の超過勤務費用相当額の合計486万8,437円が業者により補償された。

オープンデータの推進では、区の地域・年齢別人口や人口動態（自然・社会増減）等の公開件数が目標の50件を上回る155件となり、令和4年度から「区政ファイル」の統計情報が公開され、区ホームページや東京都カタログサイトへの掲載データが拡充されているが、庁内においても政策の効果検証や高度化、業務の効率化に向けて各部局の業務データや外部データを積極的に利活用する基盤を整備し、統計や業務データ等の客観的な証拠に基づいて予算と事務事業を効果的に執行する具体的な取組みを推進されたい。

D Xの推進に当たっては、情報通信技術の急速な進展や情報化に係る社会情勢の変化、国の動向を踏まえ、庁内外のデータ分析・効果的な利活用による行政サービスや業務効率の向上、費用対効果を十分に検証しながら進めるとともに、障害発生時の業務継続や情報セキュリティ対策に細心の注意を払い、各部局の取組強化や職員のモチベーションアップにつながる庁内推進体制の構築を図り、区民や事業者の利便性向上、新たな行政サービスの提供に向けて迅速かつ着実に取り組まれたい。

## **S D G s 推進の取組み**

区では「大田区におけるS D G s 推進のための基本方針」（令和4年3月策定）に基づき、区民や事業者等の理解促進を図り、各種計画等へS D G s を反映し、多様な主体と連携して2030年までに17の目標達成を目指す取組みが進められている。

令和5年度に「S D G s 未来都市」、「自治体S D G s モデル事業」にW選定され、「新産業と匠の技が融合するイノベーションモデル都市」を目指し、モデル事業に区外の企業・人材を含む新たな連携創出や水素・最先端技術の活用、次代の人材育成等の取組みが位置づけられた。

W選定を受け、本庁舎へのS D G s 未来都市のP Rステッカー掲示や大田区オリジナルS D

G s ロゴマークの作成、ロゴマーク入りエコバッグの児童・生徒への配布による普及啓発やSDG s に関連付けた事業実施、ローカルSDG s 指標を用いた取組み結果の可視化など、区全体の機運醸成の取組みが強化されている。

令和5年度は大田区SDG s 推進周知・啓発グッズ製作及び購入に約1,315万円、SDG s 推進業務委託に550万円が執行された。SDG s ロゴマークの作成ではデザイン公募の支援業務のため委託契約を変更し約130万円が増額されたが、見積りに当たっては直接人件費や直接経費の他、一般管理費等の間接経費に留意し、明確にしておく必要がある。

SDG s の目標達成には、実効性の高い施策を推進する行政の責任と役割が重要視される。SDG s の意義や必要性、区の取組みへの理解や連携・協力がさらに促進されるよう、目指す姿や事業の進捗状況、効果をより明確にするとともに、職員一人ひとりがSDG s に関する理解を深め、SDG s の達成を意識しながら業務に取り組む率先行動を示し、区民や事業者等の具体的な行動変容につながる取組みを着実に進められたい。

## (2) 特別会計

### ア 国民健康保険事業特別会計

#### 【歳入】

国民健康保険料の対調定収入率は前年度比0.11ポイント増の80.44%、収入済額は3.49%減の152億4,782万円で、現年分は0.45ポイント増の90.28%、収入済額は3.66%減の143億4,395万円、滞納繰越分は0.02ポイント増の29.48%、収入済額は0.80%減の9億387万円であった(図表30)。

(図表30) 国民健康保険料の収入状況

(単位:円)

|       | 年度  | 調定額            | 収入済額           | 収入率    | 還付未済額      | 不納欠損額       | 収入未済額         |
|-------|-----|----------------|----------------|--------|------------|-------------|---------------|
| 現年分   | 5年度 | 15,888,188,595 | 14,343,949,023 | 90.28% | 41,557,317 | 10,113,726  | 1,575,683,163 |
|       | 4年度 | 16,573,994,631 | 14,888,189,792 | 89.83% | 24,692,059 | 4,710,592   | 1,705,786,306 |
|       | 3年度 | 16,669,706,559 | 14,814,383,496 | 88.87% | 39,939,057 | 6,126,424   | 1,889,135,696 |
|       | 2年度 | 16,848,584,123 | 15,123,916,113 | 89.76% | 33,570,508 | 7,785,078   | 1,750,453,440 |
|       | 元年度 | 17,594,703,463 | 15,627,410,151 | 88.82% | 21,245,524 | 12,123,800  | 1,976,415,036 |
| 滞納繰越分 | 5年度 | 3,066,476,691  | 903,866,452    | 29.48% | 4,555,670  | 760,996,571 | 1,406,169,338 |
|       | 4年度 | 3,093,204,741  | 911,158,909    | 29.46% | 3,359,081  | 721,319,806 | 1,464,085,107 |
|       | 3年度 | 3,450,832,273  | 1,152,881,691  | 33.41% | 3,164,088  | 836,155,569 | 1,464,959,101 |
|       | 2年度 | 3,460,124,986  | 1,079,216,180  | 31.19% | 4,937,639  | 542,748,584 | 1,843,097,861 |
|       | 元年度 | 3,891,506,208  | 1,289,969,241  | 33.15% | 4,473,821  | 985,669,529 | 1,620,341,259 |

一方、保険料の収入未済額は平成25年度以降減少しており、令和5年度は前年度比5.93%減の29億8,185万円となっている。現年分は前年度比1億3,010万円、7.63%減の15億7,568万円、滞納繰越分は前年度比5,792万円、3.96%減の14億617万円であった。また、不納欠損額は前年度比4,508万円、6.21%増の7億7,111万円であった。

収納対策では、期限内納付促進のため、口座振替の加入促進や納付案内センターによる納付勧奨、コンビニ収納、モバイルレジ、クレジット収納、コード決済等による多様な納付機会の提供を進めるとともに、滞納の長期化防止のため、被保険者の生活状況に配慮した納付相談、納付計画、納付資力がある方への財産調査等の取組みが行われた。

令和5年度の納付案内センター電話納付勧奨等による収納額は1億4,308万円で、対委託費の5.44倍であった。クレジット収納とコード決済を合わせた利用件数は前年度比34.21%増の32,911件、利用金額は40.48%増の8億628万円であった。

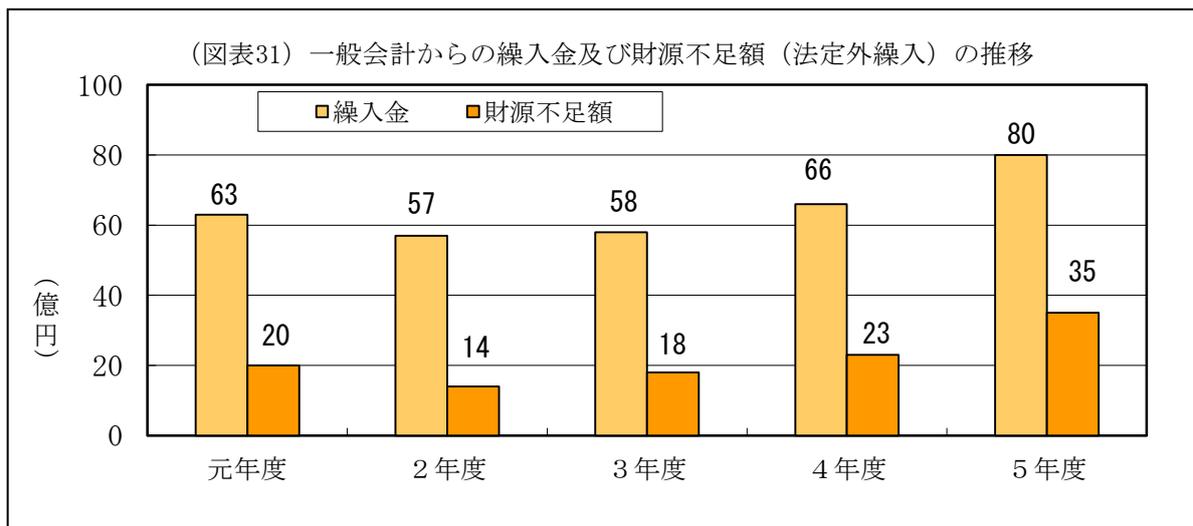
国民健康保険料は時効までの期限が2年間と短いため、引き続き納付案内センターと連携した早期の収納対策、納付機会の拡充と利便性の向上に努めるとともに、収納率が低い若年

層や外国人の被保険者への制度の理解促進を図りながら、より効率的な収納対策に取り組ま  
 れたい。また、国民健康保険料は「医療給付の基礎財源分」、「後期高齢者医療制度への支援  
 金分」、「介護保険の保険料分（40～64歳の加入者対象）」で構成されているため、各制度の関  
 係所属が連携し、収納率向上と保険給付費の適正化を進められたい。

### ＜繰入金＞

一般会計からの繰入金の状況は下表のとおりである（図表31）。

繰入金は、平成28年度は100億円台、平成29年度以降は50～60億円台で推移していたが、  
 令和5年度は前年度比22.44%増の80億4,326万円であった。



令和5年度の被保険者数は117,994人であり平成23年度をピークに減少しているが、一人  
 当たりの医療費は前年度比2.50%増の423,516円で増加傾向である。令和2年度は新型コロナ  
 ウイルス感染症による受診控えなどで一人当たりの医療費が減少に転じたが、翌年度以降は再  
 び増加している。区では国保財政健全化計画に基づき、保険料の収納率向上や保険料率の特別  
 区独自の激変緩和措置、医療費適正化の取組みによる法定外繰入の削減・解消が進められてい  
 るが、繰入金の縮減・解消に向けて、早期の収納対策と「大田区国民健康保険データヘルス計  
 画」に基づく各種保健事業の着実な実施に努められたい。

### 【歳出】

令和5年度支出済額は前年度比0.18%増の672億1,294万円、そのうち保険給付費は前年度  
 比11億1,423万円、2.55%減の425億2,103万円であるが、支出済額の63.26%を占めてい  
 る。

被保険者数の減少に伴い、一般被保険者療養給付費や一般療養費、高額療養費及びその他給  
 付費を合計した保険給付費は減少傾向にあるが、高額療養費のうち一般被保険者高額療養費は  
 前年度比21万円増の55億281万円となっている。また、平成30年度の国保制度改革により  
 納付金制度が導入され、区は財政運営の主体である東京都に国民健康保険事業費納付金を納付  
 しており、令和5年度は前年度比5.69%増の227億3,740万円となっている。

高齢化・医療の高度化により、今後も一人当たりの医療費は増加が見込まれる。区の一人当  
 当たりの医療費は特別区の上位で推移し、特定健診受診率は特別区平均を下回る状況が続いてい  
 る。医療費の適正化には、被保険者の特定健診受診率の向上や、生活習慣病の発症・重症化予  
 防及び健康保持増進・健康意識の向上等に継続して取り組むことが重要である。「大田区国民

健康保険データヘルス計画」に基づき、人工知能を活用した受診勧奨による特定健康診査の受診率向上、糖尿病性腎症重症化予防事業やジェネリック医薬品利用促進、適正服薬推進事業等の医療費適正化対策に継続して取り組むとともに、医師会・薬剤師会との連携促進や国保データベースシステムを活用した事業展開など、より効果的な取組みに努められたい。

## イ 後期高齢者医療特別会計

### 【歳入】

後期高齢者医療保険料の対調定収入率は前年度比 0.11 ポイント増の 98.68%、収入済額は 1.88%増の 99 億 2,007 万円で、現年分は 0.14 ポイント増の 99.30%、収入済額は 1.76%増の 98 億 4,790 万円、滞納繰越分は 3.60 ポイント増の 53.26%、収入済額は 21.61%増の 7,216 万円であった（図表 32）。

（図表32） 後期高齢者医療保険料の収入状況

（単位：円）

|       | 年度  | 調定額           | 収入済額          | 収入率    | 還付未済額      | 不納欠損額      | 収入未済額       |
|-------|-----|---------------|---------------|--------|------------|------------|-------------|
| 現年分   | 5年度 | 9,917,562,800 | 9,847,904,572 | 99.30% | 22,320,700 | 1,574,500  | 90,404,428  |
|       | 4年度 | 9,759,097,700 | 9,677,576,970 | 99.16% | 20,605,800 | 873,900    | 101,252,630 |
|       | 3年度 | 8,693,717,300 | 8,639,940,450 | 99.38% | 23,709,000 | 1,861,500  | 75,624,350  |
|       | 2年度 | 8,722,128,900 | 8,663,772,055 | 99.33% | 19,760,300 | 1,143,300  | 76,973,845  |
|       | 元年度 | 8,543,558,000 | 8,452,701,900 | 98.94% | 14,209,500 | 566,600    | 104,499,000 |
| 滞納繰越分 | 5年度 | 135,494,330   | 72,163,315    | 53.26% | 492,700    | 20,076,200 | 43,747,515  |
|       | 4年度 | 119,503,350   | 59,341,450    | 49.66% | 260,000    | 25,259,400 | 35,162,500  |
|       | 3年度 | 140,530,445   | 61,057,245    | 43.45% | 203,300    | 34,928,100 | 44,748,400  |
|       | 2年度 | 244,787,615   | 86,188,700    | 35.21% | 321,700    | 93,761,415 | 65,159,200  |
|       | 元年度 | 291,134,815   | 75,906,300    | 26.07% | 545,900    | 73,535,300 | 142,239,115 |

一方、保険料の収入未済額はこの5年間で増減があり、令和5年度は前年度比 1.66%減の 1 億 3,415 万円となっている。現年分は 9,040 万円で、前年度比 1,085 万円、10.71%の減、滞納繰越分は 4,375 万円で、前年度比 859 万円、24.42%の増であった。また、不納欠損額は 2,165 万円で、前年度比 448 万円、17.15%の減であった。

収納対策では、被保険者数が増加する中で現年分の収納管理に重点を置き、納付案内センターによる納付勧奨、75歳到達者への制度のわかりやすい案内と口座振替の勧奨、滞納繰越分は丁寧な納付相談と個別催告、納付資力がある方への財産調査など、収納確保の取組みが行われた。また、被保険者の納付機会の拡充と利便性向上に努め、口座振替、コンビニ収納に加えて、キャッシュレス納付が推進された。

令和5年度の納付案内センター電話納付勧奨等による収納額は 1 億 2,056 万円で、対委託費の 19.90 倍であり、モバイルレジとクレジット収納を合わせた利用件数は前年度比 44.93%増の 758 件で、利用金額は前年度比 24.14%増の 1,733 万円であった。

後期高齢者医療保険料は時効までの期限が2年間と短いため、引き続き被保険者の生活状況に配慮しながら、滞納を繰り返さない早期の収納対策や多様な納付機会の拡充による収納率向上に取り組まれない。

### ＜繰入金＞

後期高齢者医療特別会計には、一般会計から前年度比 4.45%増の 88 億 4,735 万円を繰入れており、このうち法定外繰入 5 億 3,221 万円の内訳は事務費繰入金（区事務費等）が 3 億 1,980 万円で前年度比 1,730 万円、5.13%減、健康診査費繰入金が 2 億 1,241 万円で前年度比 3 万円、0.01%増であった。事務費繰入金（区事務費等）は歳出科目のうち特定財源がないものや一部しかないものに充当し、健康診査費繰入金は健康診査事業費の一部に充当しており、この

5年間は増加傾向にある。健康診査費は受診率が想定を下回ったため、4,438万円の不用額が生じていることから、過去の執行状況と後期高齢者の人口の推移を分析するとともに、受診率向上対策を推進し、費用対効果を踏まえて最適な制度の運用に努められたい。

## 【歳出】

令和5年度支出済額は前年度比2.41%増の193億1,404万円、そのうち東京都広域連合納付金は前年度比5億9,072万円、3.34%増の182億5,524万円で支出済額の94.52%を占めている。東京都後期高齢者医療制度は、都内全ての区市町村が加入する東京都後期高齢者医療広域連合が運営し、この広域連合が高齢者の医療サービスを担っている。

令和5年度の被保険者数は89,570人で平成20年度の制度開始以降、16年間で51.99%増加しており、被保険者の一人当たりの医療給付費は、令和4年度までの15年間で28.25%増加している。令和7年度には全ての団塊の世代が75歳以上の後期高齢者となり、今後も医療給付費の増加傾向は続くことが見込まれるため、医療給付費増への対応は喫緊の課題である。

医療費の適正化のため、東京都後期高齢者広域連合では医療費通知、適正服薬推進事業、ジェネリック医薬品の使用促進等が行われており、区では令和4年度から長寿健診未受診者へのはがきによる受診勧奨事業、令和5年度は高齢者の保健事業と介護予防の一体的実施事業を開始し、生活習慣病等重症化予防や健康に関する意識向上・行動習慣化による健康維持・増進と健康寿命延伸が図られている。引き続き関係機関と連携し「後期高齢者医療データヘルス計画」に基づく医療費の適正化、各種保険事業の推進、健全な制度運営に着実に取り組まれたい。

## ウ 介護保険特別会計

### 【歳入】

介護保険料の対調定収入率は前年度比0.26ポイント増の96.39%で、収入済額は0.41%減の123億3,652万円、現年分は0.09ポイント増の98.88%、収入済額は0.43%減の122億7,877万円、滞納繰越分は1.37ポイント増の15.17%、収入済額は3.52%増の5,775万円であった（図表33）。

（図表33） 介護保険料の収入状況

（単位：円）

|       | 年度  | 調定額            | 収入済額           | 収入率    | 還付未済額      | 不納欠損額       | 収入未済額       |
|-------|-----|----------------|----------------|--------|------------|-------------|-------------|
| 現年分   | 5年度 | 12,417,990,000 | 12,278,774,260 | 98.88% | 19,973,960 | 0           | 159,189,700 |
|       | 4年度 | 12,482,285,569 | 12,331,496,600 | 98.79% | 19,176,050 | 0           | 169,965,019 |
|       | 3年度 | 12,430,162,741 | 12,276,096,374 | 98.76% | 19,222,460 | 0           | 173,288,827 |
|       | 2年度 | 12,550,900,454 | 12,374,957,570 | 98.60% | 21,694,840 | 0           | 197,637,724 |
|       | 元年度 | 12,821,846,003 | 12,620,959,908 | 98.43% | 17,206,435 | 0           | 218,092,530 |
| 滞納繰越分 | 5年度 | 380,638,729    | 57,747,717     | 15.17% | 367,710    | 127,873,556 | 195,385,166 |
|       | 4年度 | 404,167,982    | 55,783,842     | 13.80% | 364,730    | 137,755,810 | 210,993,060 |
|       | 3年度 | 457,483,135    | 65,500,595     | 14.32% | 212,300    | 160,786,803 | 231,408,037 |
|       | 2年度 | 466,788,295    | 63,574,927     | 13.62% | 163,160    | 142,160,590 | 261,215,938 |
|       | 元年度 | 492,802,768    | 67,256,329     | 13.65% | 249,590    | 175,717,060 | 250,078,969 |

一方、保険料の収入未済額はこの5年間で減少しており前年度比6.93%減の3億5,457万円となっている。現年分は1億5,919万円で、前年度比1,078万円、6.34%の減、滞納繰越分は1億9,539万円で、前年度比1,561万円、7.40%の減であった。また、不納欠損額は1億2,787万円で、前年度比988万円、7.17%の減であり、収入未済額と不納欠損額はこの5年間で減少傾向である。

65歳以上の第1号被保険者で一定の要件を満たす年金受給者の保険料は、法令の定めにより

特別徴収として年金から天引きされているが、年金未受給の被保険者等は口座振替や納付書で納付する普通徴収であり未納や滞納が生じている。普通徴収の収納対策では、納付勧奨業務委託による電話・訪問催告をはじめ、文書催告と納付相談、納付資力がある方には財産調査等が行われている。令和5年度の電話・訪問による収納額は前年度比15.76%減の3,073万円で対委託費の2.76倍であった。

介護保険料は時効までの期限が2年間と短いため、引き続き計画的な納付勧奨や丁寧な納付相談等を行うとともに、業務委託による納付勧奨、コンビニやモバイルレジの活用による費用対効果を検証しながら、早期の収納対策と収納率向上に取り組まれない。

## ＜繰入金＞

介護保険特別会計には、一般会計から92億548万円を繰入れている。介護保険法に基づく法定繰入であり、介護給付費や介護予防・日常生活支援総合事業に要する費用の12.5%、包括的支援事業・任意事業に要する費用の19.25%などである。介護保険制度では、3年間の介護保険事業計画期間内に必要となる保険料は、3年間を通じての支出及び収入等を勘案して設定し、各計画期間内における保険料収入で賄うことを原則としているが、計画期間中の保険料の収入不足や保険料の上昇抑制を補う財源として介護給付費準備基金を充当している。

第8期大田区介護保険事業計画（令和3年度～令和5年度）では、計画期間内の3年間で介護給付費準備基金から約26億円の取り崩しを見込み、令和5年度は約14億円の見込みであったが、7億3,000万円の取り崩しとなり、令和5年度末の介護給付費準備基金の現在高は前年度比5億1,386万円減の54億7,808万円であった。

介護給付費準備基金は、第1号被保険者からの保険料の剰余金を積み立てたものであり、保険給付費及び地域支援事業に要する費用が不足する場合は、基金から不足分を補填することで介護保険事業の安定的な運営を確保している。

引き続き要支援・要介護認定者数や介護サービス利用量の推移、国の制度改正内容等の動向を注視し、「大田区介護保険事業計画」に基づく安定した事業運営を進められたい。

## 【歳出】

令和5年度支出済額は前年度比1.72%増の586億6,566万円、そのうち保険給付費は、前年度20億8,426万円、3.92%増の552億2,375万円で支出済額の94.13%を占めている。

第1号被保険者数は、令和元年度比で区は0.75%減の165,932人、東京都は0.80%増の3,154,872人となっている。要介護・要支援認定者数は、令和元年度比で区は4.86%増の32,449人、東京都は7.24%増の662,802人でともに増加傾向である。要介護認定率は、区は18.1%から19.1%と1.0ポイント増、東京都は19.3%から20.6%と1.3ポイント増で、区は東京都よりも低い水準を保っているが、区は要介護状態となるリスクが高い後期高齢者が増加しており、令和5年度の被保険者一人当たりの平均サービス費用は月26,645円で、東京都の月25,204円を上回っている。この5年間、総額と一人当たりの費用ともに増加傾向であり、被保険者が要介護状態等になることを予防することが求められる。保険給付費の適正化のため、フレイル・介護予防事業等を推進し、新たに要介護状態となる被保険者を抑制するとともに、要介護状態等になった場合でも可能な限り自立した日常生活を支援する地域支援事業の取組みをより一層推進されたい。

### (3) 財産（公有財産）

#### 【土地・建物の状況】

令和5年度末の土地の面積は前年度比 25,447.89 m<sup>2</sup>増の 2,682,477.07 m<sup>2</sup>で、増の主なものは大森東水辺スポーツ広場 10,382.61 m<sup>2</sup>、羽田地区木密エリア不燃化促進事業用地（防災広場拡充用地）121.80 m<sup>2</sup>、減の主なものは東糞谷五丁目売払予定地（認定外道路）187.05 m<sup>2</sup>、補助43号線及び幹線街路放射第1号線事業代替地 87.33 m<sup>2</sup>であった。普通財産である未利用の土地（建物付き含む）は6か所であり、このうち（旧）本庁舎第二分室や（旧）中央二丁目自転車駐車場の土地は貸付中で年間267万円の貸付料収入があるが、樹木剪定等の管理費用等がかかっているものが3か所ある。未利用地等は「大田区未利用地等利活用方針」に基づき、有効活用や売却の処理を進められたい。

建物の延面積は前年度比 11,118.39 m<sup>2</sup>増の 1,269,580.06 m<sup>2</sup>で、増の主なものは東調布第三小学校 6,339.52 m<sup>2</sup>、赤松小学校 5,780.29 m<sup>2</sup>、千束特別出張所（大田区北千束二丁目複合施設）2,124.57 m<sup>2</sup>、減の主なものは（旧）野辺山学園（校外施設）4,381.65 m<sup>2</sup>、（旧）北嶺町保育園（売払予定園舎）710.35 m<sup>2</sup>であった。このうち、普通財産を除く行政財産の延面積は、1,218,947.06 m<sup>2</sup>であり、区分別では学校 52.40%、本庁舎及び行政機関 9.31%、公営住宅等 8.82%であった。公共施設の約半数が築40年以上の老朽化が進む施設であり、特に学校施設は築30年以上の建物が全体床面積の81.2%を占め、老朽化が進行している。区民から信託された区の財産を管理していることの重要性を意識し、適正な維持・更新に取り組まされたい。

#### 【公共施設の複合化】

令和5年度の複合施設整備の予算執行額及び執行率は、入新井第一小学校及び大森北四丁目複合施設の改築 36億5,579万円（99.97%）、赤松小学校及び（仮称）北千束二丁目複合施設の改築 32億4,747万円（98.82%）、東調布第三小学校及び（仮称）南久が原二丁目複合施設の改築 29億1,860万円（98.09%）などであった。このうち、工事監査では入新井第一小学校及び大森北四丁目複合施設の改築を対象に実施し、複合化のメリットとデメリットを整理して分析すること、施設のニーズと効果について事業運営方法や維持管理費を含めて、大・中・小規模施設ごとの基準を検討し、長期運営の機能転換にも対応できる工夫とともに、複合施設の目的に沿ってハード、ソフトの両面からバランスをとって維持管理されるよう意見・要望事項を示した。

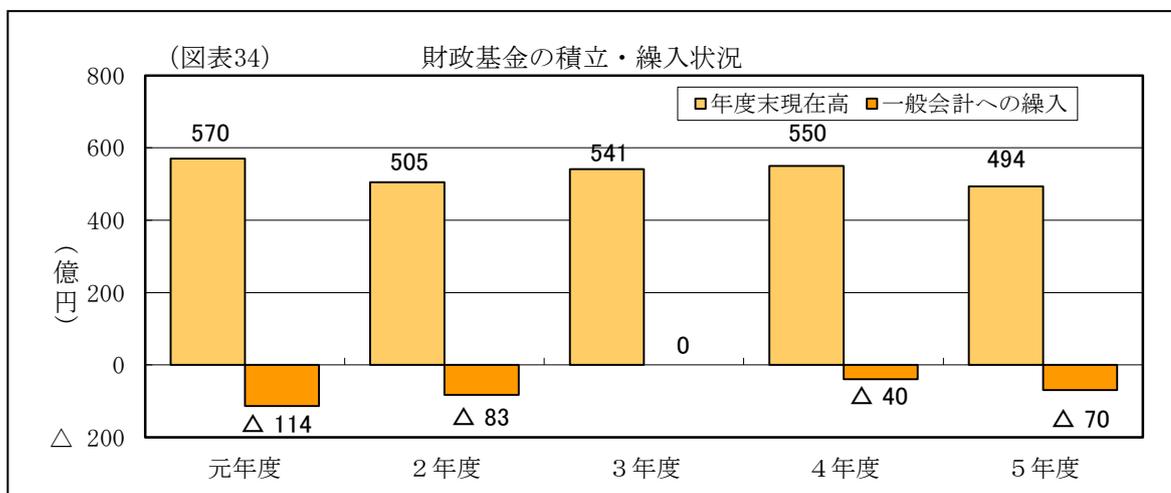
「大田区公共施設等総合管理計画」では、区民サービスの維持・向上と公共施設の総量抑制を図る施設機能の複合化は、各施設の機能を最大限に発揮し、地域ごとの行政課題を解決するための拠点としていくため、コンセプトの確立・具現化とともに、施設を一体的に捉え、より多くの相乗効果や付加価値を生み出す必要があるとされる。本計画に基づく「大田区学校施設個別施設計画」では、学校施設における複合化は、敷地が学校用地であることを踏まえ、学校施設として必要な敷地を確保した上で、なおその他の施設を建設可能な余剰がある場合に検討するとされている。

複合施設は様々な相談や手続きのワンストップ、新たな価値とサービスの提供、地域のにぎわいの創出を目標に整備が進められてきた。既存の複合施設では所期の目的や目標は達成されているか、施設機能や管理運営の集約化のメリットは表れているか、複合化により学校施設の工事期限が長期化されていないかなど、イニシャルコストとランニングコスト、複合化跡地の利活用も含めて、関係部局でその効果を十分に検証し、今後の整備計画に活かされるように期待する。

#### (4) 財産（基金）

##### 【財政基金の状況】

財政基金の積立・繰入状況は下表のとおりであり、積立基金の中でも大きな割合を占めている（図表 34）。



財政基金は、景気の変動等によって財源が不足する場合や臨時の歳出に備えるなど用途に限定のない基金で、安定した行財政運営に資するものである。令和5年度の積立額は、歳入歳出差引残額から翌年度へ繰り越すべき財源を差し引いた額の2分の1にあたる13億5,030万円と利子の4,130万円であり、令和5年度末現在高は493億5,674万円、一般会計予算現額の15.05%となった。区の財政は健全性を維持しているものの、歳入では経済見通し等を踏まえた推計から一般財源の大幅な増収は見込まれない一方、社会保障関係経費の増加や公共施設の更新経費が高水準で続くことが見込まれる。長期的な財政の健全運営を確保するため、引き続き基金残高の推移に留意しながら計画的な積立と効果的な活用を図りたい。

##### 【特別区債と積立基金】

特別区債の「発行額・償還額・年度末現在高」の推移は、次のとおりである（図表 35）。

（図表 35）

（単位：円）

| 年度 | 発行額           | 償還額           | 年度末現在高         |
|----|---------------|---------------|----------------|
| 5  | 1,994,000,000 | 1,610,997,835 | 15,247,854,178 |
| 4  | 1,714,400,000 | 3,999,302,270 | 14,864,852,013 |
| 3  | 1,027,000,000 | 2,153,750,637 | 17,149,754,283 |
| 2  | 745,400,000   | 4,150,378,836 | 18,276,504,920 |
| 元  | 433,400,000   | 2,672,090,289 | 21,681,483,756 |

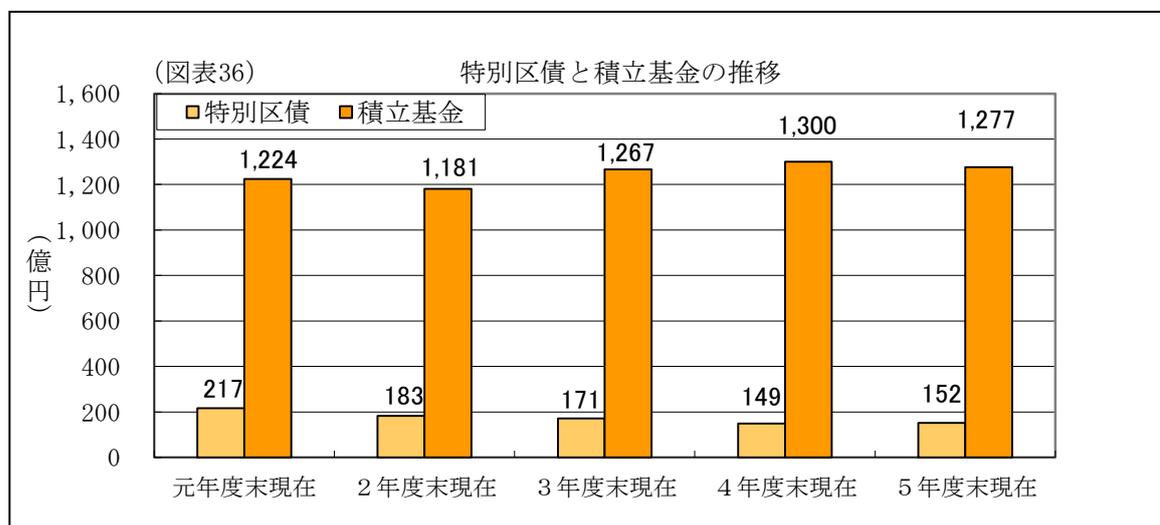
特別区債の年度末現在高は、平成10年度末現在高1,363億円余をピークに毎年着実に減少傾向にあったが、令和5年度に財源不足を補うため区債発行を増加した結果、令和5年度末現在高は152億4,785万円で、前年度比3億8,300万円、2.58%の増であった。このうち減税等に伴う減収分に対応して発行した減税補てん債の現在高は、1億973万円で総額の0.72%で、これを除く特別区債は、151億3,813万円であった。

区債発行額は前年度比2億7,960万円増の19億9,400万円で、大森ふるさとの浜辺公園に2億6,600万円、東調布第三小学校の改築に9億2,400万円、赤松小学校の改築に8億400万

円が発行された。発行額は、5年連続で増加し、4年度と比べて2億7,960万円、16.31%の増となっている。

令和5年度の公債費は17億2,500万円で、その内訳は、元金償還金16億1,100万円、利子償還金1億1,395万円、一時借入金利子59,285円となっている。

特別区債と積立基金の推移は、次のとおりである（図表36）。



令和5年度末の積立基金の現在高は1,276億8,564万円であり、特別区債の現在高を1,124億3,779万円上回っているが、物価高騰や公共施設の更新、少子高齢化社会への対応、大規模災害への備えなど喫緊の課題に長期的な視点を持って対応することが求められる。今後も公共施設やインフラ等の社会資本整備の財源として特別区債を有効に活用するとともに、財政状況に応じて適切かつ計画的に基金を積み立て、有効な活用を図られたい。

## (5) 資金管理

歳計現金は、日々の支払いに備える支払準備金として普通預金で管理運用する一方、資金収支計画により、資金状況の把握及び予測が行われている。

令和5年度は、歳計現金及び歳入歳出外現金の年間収支の差異が月に最大80億円の乖離となり、基金から合計6回、延べ375億円の借入を行い、59,285円の運用利子補填額が生じた。基金の繰替運用は、大田区積立基金条例等により、財政上必要がある場合に確実な繰り戻し方法や期間、利率を定めて歳計現金に繰り替えて運用ができるが、現金管理事務に支障が出ないよう、より一層正確かつ迅速な会計事務に努められたい。

令和5年度の歳計現金預金利子は、普通預金の預入による9万7,825円であり、前年度23万5,097円に比べ、13万7,272円の減となった。なお、定期預金等の運用が行われていないので、現金保有状況を踏まえて効果的な運用を研究されたい。

## 4 決算審査ヒアリング等を通して

令和5年度の決算審査に当たり、各部局から提出された決算審査説明資料及び令和6年7月31日から8月2日まで延べ3日間にわたる説明聴取を通して、825項目にわたる事務事業の決算数値を正確性、合規性を基本に審査を行った。その結果を踏まえた意見は既に述べたとおりであるが、各部局に共通する以下の6項目に特に留意し、事務事業の執行に取り組まれない。

### (1) 収入未済額と不用額の縮減

一般会計と3特別会計を合わせた収入未済額は80億3,911万円、不納欠損額は14億3,824万円であった。特別区民税や国民健康保険料等は目標収納率を上回る収納額が確保されたが、対調定収入率が低く収納対策に課題のあるものが見受けられた。収入未済額は歳入調定により債権が確定したが年度内の収入がなかったものであるが、時効の完成等で納入見込みがなくなった債権額は不納欠損処分となる。その処分には厳格な取扱いが要求される。時効の期限等には十分に留意し、現年対策を強化するなど早期かつ確実な歳入確保に取り組まれない。

一般会計と3特別会計を合わせた不用額は160億4,554万円であった。一般会計における過去5年間の不用額は毎年度117億円～161億円で推移しており、その縮減は大きな課題である。不用額の原因は予算の効率的な執行や経費の節減、予算編成後の予見し難い事由の発生等が考えられるが、実績が想定や見込みを下回ったものは、特にその背景や原因を分析し、限られた予算が効果的かつ効率的に執行されるよう努められない。

### (2) 施設の利用率向上と歳入の確保

公共施設の整備に当たっては、地域や行政の課題及び区民ニーズを把握し、施設のあり方や方向性、整備方法等の検討とともに、施設の利用対象者を明確にし、必要な施設機能や規模を定めて維持管理費や管理運営方法を意識して進めることが重要である。加えて、施設の改修や修理では、劣化状況だけでなく使用頻度や必要性を検討し、新たな機能の取り込みも考慮すべきである。その上で、施設の管理運営に際しては、区民文化系施設（区民センター、文化センター等）やスポーツ・レクリエーション系施設（総合体育館、スポーツセンター等）など、多世代にわたって広く区民に利用される施設では、所期の設置目的を十分に踏まえてハード面・ソフト面の利便性向上や区民サービスの提供方法を工夫するなど施設の利用率向上に取り組む必要がある。しかし、施設によっては利用率が高い一方で行政利用や使用料減免の割合が高いものが見受けられるため、行政利用の考え方や施設使用料のあり方を整理し、施設使用料については受益者負担の適正化による施設利用者と未利用者の公平性を期し、より一層歳入の確保に努められない。

### (3) 指定管理、業務委託及び補助金事業の適正かつ効果的な執行

民間事業者の有する事業運営上のノウハウを活用し、区民サービスの向上とコストの縮減を図る取組みとして、指定管理者制度や民間委託等のアウトソーシングの手法がある。その導入に当たっては受託事業者の選定手続の公平性や透明性の確保、業務遂行能力の分析等を行うとともに、導入後は効果検証と改善により適正な事業執行が求められる。しかし、定期監査では協定書や仕様書で定めた内容と異なる履行内容、履行の報告となっているにもかかわらず、適切な指導が行われていなかった事例、委託の目的や事業効果、費用について事前の検討や調整が十分でなく契約変更により支出増となった事例、所期の目標を下回り経費に見合った効果を挙げていると言

い難い事例が見受けられた。事業所管課は、日頃から業務の状況を的確に把握し、誤り、不正、事故等のリスクを予防する適切な指導を徹底するとともに、事業委託の合理性や有効性について十分に事前の検討と事後の検証を行われたい。

補助金は、公益上必要がある場合に個人や団体の取組み支援や事業促進、発展等のために交付され適正な運用が不可欠であるが、定期監査では、交付要綱等の内容の理解が十分ではなく誤った支出が生じた事例が見受けられた。交付に当たっては、補助の要件である公益性や目的、内容、金額等の点検を徹底するとともに、費用対効果や役割、終期の設定等を定期的に検証、見直しを行い、部局内で共有することで、補助金事業の適正かつ効果的な執行を図られたい。

#### **(4) 施設管理事業における間接経費の明確化**

施設管理事業のアウトソーシングでは、受注事業者の運営経費のうち人件費や事務費・事業費等の直接経費とともに、販売費や一般管理費（宣伝広告費や本社の経営、経理、営業に係る人件費等）など事業執行に要する間接経費にも留意し、その扱いを明確にしておく必要がある。しかし、一部の委託事業では、受託事業者から提出された運営経費見積書と運営業務実績報告書を比べた際に、直接経費に対する間接経費の割合が双方で大きく異なっていたものや、見積書と報告書の人件費や事務費・事業費等の内訳金額が双方で全く同額であるものがあり、事業所管課の確認が十分に行われていない事例が見受けられた。仕様書に基づく契約履行と総価契約による支払いは適正と認められるものの、事業実施に伴う最終的な責任は区にあることを再認識し、所管課の適正な管理の下で事業が執行されるよう、受注事業者に定期的に進捗状況の報告を求めるだけでなく、管理運営に係る帳簿書類やその他記録、証拠書類との突合、確認を行い、検証の結果、疑義がある場合は改善指導を行い、適正な契約履行と運営経費の明確化に努められたい。

#### **(5) 内部統制による財務会計処理の適正化**

財務会計上の事務処理や手続きは、大田区会計事務規則等に定められており、適法かつ公正な処理が求められる。しかし、定期監査では、依然として契約に関する事案決定前の発注や納品、現金出納簿や金券受払簿の記載誤り、事案決定権者の誤り等が複数の部局で見受けられた。また、令和5年度の会計管理室の「備品に関する現況確認調査」では、備品の登録漏れや廃棄処理漏れ等が多数報告され、定期監査では登録漏れの件数は減少したものの、廃棄処理漏れの改善が進みづらい状況である。事務処理の誤りは年度末や年度初め等、人事異動や業務繁忙期に発生しやすい傾向に留意し、業務の平準化や計画的な執行、相互支援に努めるとともに、誤りを指摘された部局では、業務プロセスと発生原因を分析し、対応策を講じてマニュアルに留意点を記載するなど、組織として適正に事務を執行するよう取り組まれたい。指摘した事案は、他部局でも同様に発生するリスクがあるため、各部局の統制課は、部局内全体で業務を遂行する視点に立って統括し、組織の責任者である部課長は、内部統制の必要性和重要性に鑑み、組織内で有効かつ効果的に機能するようリスクマネジメントの強化を図るとともに、事案決定権者として自ら責任を持って書類や決定内容をしっかり確認し、誤りの防止に努められたい。

#### **(6) 事務事業の検証と効率的な組織運営**

令和2年度からの3か年で財政需要とコロナ禍における急激な減収予測など歳入との乖離を推計した財源不足は概ね580億円であったが、令和2年度、3年度に実施された事務事業の見直しや歳出の精査を通じた財源の捻出、一般財源の伸びにより、274億円が圧縮された。令和4年度以

降は2か年で約350億円の財源不足が見込まれたが、令和4年度予算では財政基金86億円の取崩しや半数を超える事業で経費縮減を図り、令和5年度予算では財政基金等96億円を取崩して財政需要に対応し、予算執行では徹底した行政コストの縮減や収入確保など事務事業の改善を図りながら、施策の効果を最大限に発揮する取り組みが行われた。しかし、実質収支は27億円となり、財政基金70億円の取崩しをしなければ赤字の状態であった。歳出に対し歳入が不足する厳しい財政環境は今後も継続することが見込まれている。

新規・既存事業の実施に当たっては、社会状況の変化や区民ニーズを的確に把握し、事業の目的や役割、時代背景等に照らして、その必要性や有効性、費用対効果を十分に検証し、関係部局との連携を密にしながら、事務事業のより効果的な実施方法を推進し、新たな区政課題への対応に努められたい。

職務の高度化、複雑化等を背景に、職員のメンタル不調による病気休職者が増加傾向にあり、病気休職者の約7割を占めている。令和2年度以降は特別定額給付金給付事業や新型コロナウイルスへの対応など通常業務が困難となる業務も生じており、行政資源である職員の効果的な配置と効率的な組織運営はより一層重要となっている。メンタル不調の予防対策の強化とともに、各種業務の緊急度や重要度に応じた全庁体制、過去のノウハウの継承により、引き続き迅速かつ的確な業務の執行を期待する。

### 第3 決算の概要

#### 1 一般会計

##### (1) 決算の規模

令和5年度一般会計の決算額は、次のとおりである。

|          |                    |
|----------|--------------------|
| 当初予算額    | 3,147億6,863万6,000円 |
| 補正予算額    | 99億5,394万6,000円    |
| 繰越事業費繰越額 | 31億2,368万3,000円    |
| 予算現額     | 3,278億4,626万5,000円 |
| 歳入決算額    | 3,162億4,738万8,177円 |
| 歳出決算額    | 3,129億4,274万8,224円 |
| 歳入歳出差引残額 | 33億 463万9,953円     |

この差引残額 33 億 464 万円から翌年度へ繰り越すべき財源 5 億 9,339 万円を差し引いた実質収支額は、27 億 1,125 万円である。

実質収支額は、大田区財政基金条例第2条の規定により、その2分の1にあたる 13 億 5,562 万円が財政基金に編入され、その残金が令和6年度の歳入予算に編入された。

なお、補正予算は6次まで行った。

##### 第1次補正

(単位：千円)

| 歳入          |           | 歳出      |           |                           |
|-------------|-----------|---------|-----------|---------------------------|
| 款           | 金額        | 款       | 金額        | 主な内容                      |
| 13 使用料及び手数料 | 310       | 2 総務費   | 177,100   | OTAふれあいフェスタ等              |
| 14 国庫支出金    | 643,575   | 3 福祉費   | 3,996,709 | 住民税非課税世帯等に対する臨時特別給付金給付事業等 |
| 15 都支出金     | 3,956,825 |         |           |                           |
| 18 繰入金      | 1,613,045 | 4 衛生費   | 189,361   | 乳幼児等予防接種等                 |
| 20 諸収入      | 720       | 6 土木費   | 15,117    | 公園管理事務費                   |
|             |           | 9 教育費   | 1,606,188 | 学校給食費補助(小・中学校費)           |
|             |           | 12 予備費  | 230,000   | 予備費                       |
| 第1次補正 計     | 6,214,475 | 第1次補正 計 | 6,214,475 |                           |

##### 第2次補正

(単位：千円)

| 歳入          |          | 歳出      |         |                    |
|-------------|----------|---------|---------|--------------------|
| 款           | 金額       | 款       | 金額      | 主な内容               |
| 12 分担金及び負担金 | △ 69,000 | 2 総務費   | 12,263  | (仮称)北千束二丁目複合施設の整備  |
| 13 使用料及び手数料 | △ 25,000 | 3 福祉費   | 64,640  | 認可外保育施設等保護者負担軽減補助等 |
| 15 都支出金     | 163,232  | 9 教育費   | 48,542  | 校舎の改築等             |
| 18 繰入金      | 56,213   |         |         |                    |
| 第2次補正 計     | 125,445  | 第2次補正 計 | 125,445 |                    |

## 第3次補正

(単位：千円)

| 歳入          |             | 歳出      |             |  |
|-------------|-------------|---------|-------------|--|
| 款           | 金額          | 款       | 金額          | 主な内容                                   |
| 13 使用料及び手数料 | △ 8,110     | 2 総務費   | △ 2,784,823 | 区民プラザ特定天井改修その他工事工期延伸による減額及び債務負担行為追加等   |
| 14 国庫支出金    | 1,244,266   |         |             |  |
| 15 都支出金     | 327,425     | 3 福祉費   | 364,854     | 過年度実績確定に伴う国・都支出金返還金、国民健康保険事業特別会計への繰入金等 |
| 17 寄附金      | 2,602       |         |             |  |
| 18 繰入金      | △ 19,809    |         |             |  |
| 19 繰越金      | △ 649,705   | 4 衛生費   | 1,270,658   | 過年度実績確定に伴う国・都支出金返還金、新型コロナウイルスワクチン接種等   |
| 20 諸収入      | 4,160       |         |             |  |
| 21 特別区債     | △ 2,040,000 | 6 土木費   | 14,416      | 交通安全推進事業                               |
|             |             | 8 環境清掃費 | 9,526       | 行政回収の推進                                |
|             |             | 9 教育費   | △ 13,802    | 入新井第一小学校改築事業の減等                        |
| 第3次補正 計     | △ 1,139,171 | 第3次補正 計 | △ 1,139,171 |  |

## 第4次補正

(単位：千円)

| 歳入      |           | 歳出      |           |                |
|---------|-----------|---------|-----------|----------------|
| 款       | 金額        | 款       | 金額        | 主な内容           |
| 15 都支出金 | 6,005,496 | 3 福祉費   | 5,850,396 | 介護事業者支援事務費等    |
|         |           | 5 産業経済費 | 155,100   | 運送事業者事業継続支援補助金 |
| 第4次補正 計 | 6,005,496 | 第4次補正 計 | 6,005,496 |                |

## 第5次補正

(単位：千円)

| 歳入      |           | 歳出      |           |                          |
|---------|-----------|---------|-----------|--------------------------|
| 款       | 金額        | 款       | 金額        | 主な内容                     |
| 15 都支出金 | 1,289,229 | 3 福祉費   | 1,289,229 | 住民税非課税世帯等に対する臨時特別給付金給付事業 |
|         |           |         |           |                          |
| 第5次補正 計 | 1,289,229 | 第5次補正 計 | 1,289,229 |                          |

## 第6次補正

(単位：千円)

| 歳入             |             | 歳出      |             |                                     |
|----------------|-------------|---------|-------------|-------------------------------------|
| 款              | 金額          | 款       | 金額          | 主な内容                                |
| 1 特別区税         | 2,418,319   | 1 議会費   | 5,093       | 執行見込による増等                           |
| 2 地方譲与税        | 470,000     | 2 総務費   | △ 458,330   | 予算執行精査による公共施設整備資金積立基金積立金等の積立、人件費の減等 |
| 3 利子割交付金       | 14,000      |         |             |                                     |
| 4 配当割交付金       | 22,000      | 3 福祉費   | 3,087,023   | 過年度分返還に伴う増、過年度実績確定に伴う国・都支出金返還金等     |
| 5 株式等譲渡所得割交付金  | △ 12,000    |         |             |                                     |
| 6 地方消費税交付金     | △ 207,000   | 4 衛生費   | △ 1,279,110 | 過年度実績確定に伴う国・都支出金返還金、執行見込による減等       |
| 8 環境性能割交付金     | 18,000      |         |             |                                     |
| 9 地方特例交付金      | △ 28,500    | 5 産業経済費 | △ 319,446   | 執行見込による減等                           |
| 10 特別区交付金      | 293,000     | 6 土木費   | △ 1,464,126 | 執行見込による減等                           |
| 11 交通安全対策特別交付金 | △ 7,000     | 7 都市整備費 | △ 453,118   | 執行見込による減等                           |
| 12 分担金及び負担金    | △ 116,000   | 8 環境清掃費 | △ 104,200   | 執行見込による減等                           |
| 13 使用料及び手数料    | △ 2,512     | 9 教育費   | △ 1,458,849 | 執行見込による減等                           |
| 14 国庫支出金       | △ 168,789   | 10 公債費  | △ 98,523    | 特別区債発行に係る経費の減                       |
| 15 都支出金        | 92,338      | 11 諸支出金 | 2,058       | 財政基金積立金利子相当分の積立                     |
| 16 財産収入        | 66,943      |         |             |                                     |
| 17 寄附金         | 26,876      |         |             |                                     |
| 18 繰入金         | △ 1,210,035 |         |             |                                     |
| 20 諸収入         | △ 2,099,168 |         |             |                                     |
| 21 特別区債        | △ 2,112,000 |         |             |                                     |
| 第6次補正 計        | △ 2,541,528 | 第6次補正 計 | △ 2,541,528 |                                     |

## (2) 実質収支

(単位：円)

| 年度 | 決 算 額           |                 |                | 翌年度へ繰り越すべき財源 D | 実質収支額 C-D     | 単年度収支額 (※)      |
|----|-----------------|-----------------|----------------|----------------|---------------|-----------------|
|    | 歳 入 A           | 歳 出 B           | 差引額A-B=C       |                |               |                 |
| 5  | 316,247,388,177 | 312,942,748,224 | 3,304,639,953  | 593,393,435    | 2,711,246,518 | 10,654,260      |
| 4  | 308,142,380,269 | 304,111,665,011 | 4,030,715,258  | 1,330,123,000  | 2,700,592,258 | △ 6,992,061,127 |
| 3  | 310,399,876,254 | 299,964,982,611 | 10,434,893,643 | 742,240,258    | 9,692,653,385 | 2,475,069,748   |
| 2  | 358,182,024,403 | 350,638,072,866 | 7,543,951,537  | 326,367,900    | 7,217,583,637 | 3,563,257,686   |
| 元  | 280,676,903,118 | 276,009,123,667 | 4,667,779,451  | 1,013,453,500  | 3,654,325,951 | △ 965,661,989   |

※単年度収支額 今年度実質収支額－前年度実質収支額

令和5年度における一般会計の実質収支額は27億1,125万円であり、令和4年度の実質収支額27億59万円に比べて、1,065万円増加し、0.39%増となっている。

### (3) 歳入

一般会計の予算現額は3,278億4,627万円、収入済額は3,162億4,739万円、前年度比81億501万円、2.63%の増である。

予算現額に対する収入率は、96.46%で前年度(96.09%)を0.37ポイント上回っている。

また、調定額に対する収入率は、98.45%で前年度(98.36%)を0.09ポイント上回っている。対調定で諸収入の収入率が低いのは生活保護返納金の収入未済額のためである。

前年度に比べて、収入済額が減少した主なものは、国庫支出金94億3,650万円、繰越金29億815万円、地方消費税交付金2億4,721万円、増加した主なものは、都支出金87億505万円、特別区交付金43億5,558万円、諸収入24億5,440万円、特別区税20億2,319万円である。

(単位:円・%)

| 款                        | 予 算 現 額         | 調 定 額           | 収 入 済 額         | 構 成 比  | 収 入 率      |        |
|--------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|--------|------------|--------|
|                          |                 |                 |                 |        | 対 予 算      | 対 調 定  |
| 1 特 別 区 税                | 80,855,765,000  | 82,470,399,127  | 81,582,212,912  | 25.80  | 100.90     | 98.92  |
| 2 地 方 譲 与 税              | 2,041,001,000   | 1,989,236,000   | 1,989,236,000   | 0.63   | 97.46      | 100.00 |
| 3 利 子 割 交 付 金            | 284,000,000     | 313,937,000     | 313,937,000     | 0.10   | 110.54     | 100.00 |
| 4 配 当 割 交 付 金            | 1,571,000,000   | 1,667,906,000   | 1,667,906,000   | 0.53   | 106.17     | 100.00 |
| 5 株 式 等 譲 渡 所 得 割 交 付 金  | 1,455,000,000   | 1,786,030,000   | 1,786,030,000   | 0.56   | 122.75     | 100.00 |
| 6 地 方 消 費 税 交 付 金        | 18,613,000,000  | 18,456,706,000  | 18,456,706,000  | 5.84   | 99.16      | 100.00 |
| 7 自 動 車 取 得 税 交 付 金      | 1,000           | 8,105,724       | 8,105,724       | 0.00   | 810,572.40 | 100.00 |
| 8 環 境 性 能 割 交 付 金        | 294,000,000     | 303,301,315     | 303,301,315     | 0.09   | 103.16     | 100.00 |
| 9 地 方 特 例 交 付 金          | 493,500,000     | 493,500,000     | 493,500,000     | 0.16   | 100.00     | 100.00 |
| 10 特 別 区 交 付 金           | 79,985,000,000  | 81,492,691,000  | 81,492,691,000  | 25.77  | 101.88     | 100.00 |
| 11 交 通 安 全 対 策 特 別 交 付 金 | 62,000,000      | 62,275,000      | 62,275,000      | 0.02   | 100.44     | 100.00 |
| 12 分 担 金 及 び 負 担 金       | 2,120,157,000   | 2,123,497,351   | 2,094,582,373   | 0.66   | 98.79      | 98.64  |
| 13 使 用 料 及 び 手 数 料       | 8,332,115,000   | 8,493,692,836   | 8,373,795,686   | 2.65   | 100.50     | 98.59  |
| 14 国 庫 支 出 金             | 59,490,737,000  | 58,062,361,156  | 58,062,361,156  | 18.36  | 97.60      | 100.00 |
| 15 都 支 出 金               | 36,542,366,000  | 35,482,852,006  | 35,482,852,006  | 11.22  | 97.10      | 100.00 |
| 16 財 産 収 入               | 1,617,041,000   | 1,624,721,955   | 1,624,721,955   | 0.51   | 100.48     | 100.00 |
| 17 寄 附 金                 | 411,810,000     | 415,836,854     | 415,836,854     | 0.13   | 100.98     | 100.00 |
| 18 繰 入 金                 | 17,647,689,000  | 9,676,857,400   | 9,676,857,400   | 3.06   | 54.83      | 100.00 |
| 19 繰 越 金                 | 2,680,418,000   | 2,680,418,258   | 2,680,418,258   | 0.85   | 100.00     | 100.00 |
| 20 諸 収 入                 | 7,901,665,000   | 11,640,606,200  | 7,686,061,538   | 2.43   | 97.27      | 66.03  |
| 21 特 別 区 債               | 5,448,000,000   | 1,994,000,000   | 1,994,000,000   | 0.63   | 36.60      | 100.00 |
| 合 計                      | 327,846,265,000 | 321,238,931,182 | 316,247,388,177 | 100.00 | 96.46      | 98.45  |

### <収入未済額の推移>

(単位：円)

| 款           | 元年度           | 2年度           | 3年度           | 4年度           | 5年度           |
|-------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 1 特別区税      | 891,810,145   | 867,578,107   | 751,829,877   | 775,341,256   | 829,420,183   |
| 12 分担金及び負担金 | 17,696,780    | 11,301,440    | 32,181,442    | 29,880,059    | 26,996,268    |
| 13 使用料及び手数料 | 136,711,031   | 125,744,750   | 122,783,998   | 112,913,373   | 100,438,812   |
| 14 国庫支出金    | 117,697,600   | 0             | 101,650,000   | 118,800,000   | 0             |
| 16 財産収入     | 757,068       | 0             | 3,087,000     | 804,000       | 0             |
| 20 諸収入      | 3,815,993,467 | 3,858,349,206 | 3,768,967,646 | 3,656,082,136 | 3,542,576,032 |
| 合計          | 4,980,666,091 | 4,862,973,503 | 4,780,499,963 | 4,693,820,824 | 4,499,431,295 |

収入未済額は44億9,943万円で、前年度比1億9,439万円、4.14%の減である。  
前年度に比べて減少した主なものは、第14款国庫支出金1億1,880万円である。

### <不納欠損額の推移>

(単位：円)

| 款           | 元年度         | 2年度         | 3年度         | 4年度         | 5年度         |
|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| 1 特別区税      | 175,016,871 | 97,280,915  | 88,524,417  | 70,794,715  | 74,087,637  |
| 12 分担金及び負担金 | 3,074,100   | 4,399,230   | 227,240     | 170,710     | 2,171,350   |
| 13 使用料及び手数料 | 4,895,760   | 6,078,540   | 7,643,946   | 6,017,812   | 19,585,578  |
| 16 財産収入     | 0           | 757,068     | 0           | 0           | 0           |
| 20 諸収入      | 307,517,125 | 334,079,393 | 383,380,013 | 384,568,400 | 412,002,030 |
| 合計          | 490,503,856 | 442,595,146 | 479,775,616 | 461,551,637 | 507,846,595 |

不納欠損額は5億785万円で、前年度比4,629万円、10.03%の増である。  
前年度に比べて増加した主なものは、第20款諸収入2,743万円である。

## <款別歳入状況>

### 第1款 特別区税

(単位：円・%)

|           | 予算現額               | 調定額            | 収入済額           | 不納欠損額      | 収入未済額       | 収入率<br>対予算 | 収入率<br>対調定 |
|-----------|--------------------|----------------|----------------|------------|-------------|------------|------------|
| 5年度       | 80,855,765,000     | 82,470,399,127 | 81,582,212,912 | 74,087,637 | 829,420,183 | 100.90     | 98.92      |
| 4年度       | 78,312,638,000     | 80,388,612,793 | 79,559,019,782 | 70,794,715 | 775,341,256 | 101.59     | 98.97      |
| 比較<br>増△減 | 額<br>2,543,127,000 | 2,081,786,334  | 2,023,193,130  | 3,292,922  | 54,078,927  |            |            |
|           | 率<br>3.25          | 2.59           | 2.54           | 4.65       | 6.97        |            |            |

(単位：円・%)

| 科目   | 5年度            |                |                | 4年度            |                | 比較増△減         |               |        |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|---------------|---------------|--------|
|      | 予算現額           | 収入済額           | 収入率            | 収入済額           | 収入率            | 差引額           | 増減率           |        |
| 特別区税 | 80,855,765,000 | 81,582,212,912 | 100.90         | 79,559,019,782 | 101.59         | 2,023,193,130 | 2.54          |        |
| 項    | 特別区民税          | 75,248,241,000 | 75,969,074,381 | 100.96         | 74,063,628,687 | 101.10        | 1,905,445,694 | 2.57   |
|      | 軽自動車税          | 378,431,000    | 375,982,776    | 99.35          | 370,908,699    | 92.14         | 5,074,077     | 1.37   |
|      | 特別区たばこ税        | 5,181,659,000  | 5,186,519,655  | 100.09         | 5,108,109,296  | 110.09        | 78,410,359    | 1.54   |
|      | 入湯税            | 47,434,000     | 50,636,100     | 106.75         | 16,373,100     | 169.70        | 34,263,000    | 209.26 |

### 第2款 地方譲与税

(単位：円・%)

|           | 予算現額             | 調定額           | 収入済額          | 不納欠損額 | 収入未済額 | 収入率<br>対予算 | 収入率<br>対調定 |
|-----------|------------------|---------------|---------------|-------|-------|------------|------------|
| 5年度       | 2,041,001,000    | 1,989,236,000 | 1,989,236,000 | 0     | 0     | 97.46      | 100.00     |
| 4年度       | 1,683,001,000    | 1,775,629,001 | 1,775,629,001 | 0     | 0     | 105.50     | 100.00     |
| 比較<br>増△減 | 額<br>358,000,000 | 213,606,999   | 213,606,999   | 0     | 0     |            |            |
|           | 率<br>21.27       | 12.03         | 12.03         | -     | -     |            |            |

(単位：円・%)

| 科目    | 5年度           |               |             | 4年度           |             | 比較増△減       |             |          |
|-------|---------------|---------------|-------------|---------------|-------------|-------------|-------------|----------|
|       | 予算現額          | 収入済額          | 収入率         | 収入済額          | 収入率         | 差引額         | 増減率         |          |
| 地方譲与税 | 2,041,001,000 | 1,989,236,000 | 97.46       | 1,775,629,001 | 105.50      | 213,606,999 | 12.03       |          |
| 項     | 自動車重量譲与税      | 773,000,000   | 764,245,000 | 98.87         | 756,553,000 | 102.24      | 7,692,000   | 1.02     |
|       | 地方道路譲与税       | 1,000         | 0           | 0.00          | 1           | 0.10        | △ 1         | △ 100.00 |
|       | 航空機燃料譲与税      | 923,000,000   | 893,235,000 | 96.78         | 688,063,000 | 110.80      | 205,172,000 | 29.82    |
|       | 地方揮発油譲与税      | 267,000,000   | 253,504,000 | 94.95         | 252,761,000 | 95.38       | 743,000     | 0.29     |
|       | 森林環境譲与税       | 78,000,000    | 78,252,000  | 100.32        | 78,252,000  | 137.28      | 0           | 0.00     |

#### <自動車重量譲与税>

自動車重量譲与税は、自動車検査証の交付等及び車両番号の指定を受ける際に課される自動車重量税を財源とし、市区町村が管理する道路延長及び面積の割合でそれぞれ按分し譲与されるものである。

#### <地方道路譲与税>

地方道路譲与税は、地方道路税を財源とし、市区町村が管理する道路延長及び面積の割合でそれぞれ按分し譲与されるものである。平成21年度の税制改正に伴い、地方道路譲与税から地方揮発油譲与税に名称が変更されたが、改正前の規定による譲与金については地方道路譲与

税として収入するものである。

〈航空機燃料譲与税〉

航空機燃料譲与税は、航空機の騒音による障害の防止、空港周辺の整備費用に充てるため、航空機燃料に課される航空機燃料税を財源とし、空港関係都道府県及び空港関係市区町村に譲与されるものであり、23区では大田区のみ譲与されている。

〈地方揮発油譲与税〉

地方揮発油譲与税は、平成21年度の税制改正に伴い、地方道路譲与税から地方揮発油譲与税に名称が変更された。地方揮発油税を財源とし、市区町村が管理する道路延長及び面積の割合でそれぞれ按分し譲与されるものである。

〈森林環境譲与税〉

森林環境譲与税は、令和元年度の税制改正に伴い創設された。森林環境税を財源とし、譲与基準により按分し譲与されるものである。

### 第3款 利子割交付金

(単位：円・%)

|            | 予算現額         | 調定額         | 収入済額        | 不納欠損額 | 収入未済額 | 収入率<br>対予算 | 収入率<br>対調定 |
|------------|--------------|-------------|-------------|-------|-------|------------|------------|
| 5年度        | 284,000,000  | 313,937,000 | 313,937,000 | 0     | 0     | 110.54     | 100.00     |
| 4年度        | 380,000,000  | 270,533,000 | 270,533,000 | 0     | 0     | 71.19      | 100.00     |
| 比較額<br>増△減 | △ 96,000,000 | 43,404,000  | 43,404,000  | 0     | 0     |            |            |
| 率          | △ 25.26      | 16.04       | 16.04       | -     | -     |            |            |

利子割交付金は、預貯金等の利子所得に課される都道府県民税利子割を財源とし、交付基準により按分し交付されるものである。

### 第4款 配当割交付金

(単位：円・%)

|            | 予算現額          | 調定額           | 収入済額          | 不納欠損額 | 収入未済額 | 収入率<br>対予算 | 収入率<br>対調定 |
|------------|---------------|---------------|---------------|-------|-------|------------|------------|
| 5年度        | 1,571,000,000 | 1,667,906,000 | 1,667,906,000 | 0     | 0     | 106.17     | 100.00     |
| 4年度        | 1,336,000,000 | 1,440,790,000 | 1,440,790,000 | 0     | 0     | 107.84     | 100.00     |
| 比較額<br>増△減 | 235,000,000   | 227,116,000   | 227,116,000   | 0     | 0     |            |            |
| 率          | 17.59         | 15.76         | 15.76         | -     | -     |            |            |

配当割交付金は、一定の上場株式会社等の配当等に課される都道府県民税配当割を財源とし、交付基準により按分し交付されるものである。

### 第5款 株式等譲渡所得割交付金

(単位：円・%)

|            | 予算現額          | 調定額           | 収入済額          | 不納欠損額 | 収入未済額 | 収入率<br>対予算 | 収入率<br>対調定 |
|------------|---------------|---------------|---------------|-------|-------|------------|------------|
| 5年度        | 1,455,000,000 | 1,786,030,000 | 1,786,030,000 | 0     | 0     | 122.75     | 100.00     |
| 4年度        | 1,759,000,000 | 1,107,743,000 | 1,107,743,000 | 0     | 0     | 62.98      | 100.00     |
| 比較額<br>増△減 | △ 304,000,000 | 678,287,000   | 678,287,000   | 0     | 0     |            |            |
| 率          | △ 17.28       | 61.23         | 61.23         | -     | -     |            |            |

株式等譲渡所得割交付金は、所得税において源泉徴収を選択した特定口座内の上場株式等の譲渡による所得に課される都道府県民税所得割を財源とし、交付基準により按分し交付されるものである。

## 第6款 地方消費税交付金

(単位：円・%)

|      | 予算現額           | 調定額            | 収入済額           | 不納欠損額 | 収入未済額 | 収入率<br>対予算 | 収入率<br>対調定 |
|------|----------------|----------------|----------------|-------|-------|------------|------------|
| 5年度  | 18,613,000,000 | 18,456,706,000 | 18,456,706,000 | 0     | 0     | 99.16      | 100.00     |
| 4年度  | 18,611,000,000 | 18,703,914,000 | 18,703,914,000 | 0     | 0     | 100.50     | 100.00     |
| 比較額  | 2,000,000      | △ 247,208,000  | △ 247,208,000  | 0     | 0     |            |            |
| 増△減率 | 0.01           | △ 1.32         | △ 1.32         | -     | -     |            |            |

地方消費税交付金は、地方消費税（消費税10%（令和元年10月から）のうちの2.2%部分）を財源とし、区域内の人口、従業者数により按分し交付されるものである。平成26年度から社会保障施策に要する経費に充てる旨地方税法に明記された。

## 第7款 自動車取得税交付金

(単位：円・%)

|      | 予算現額  | 調定額       | 収入済額      | 不納欠損額 | 収入未済額 | 収入率<br>対予算 | 収入率<br>対調定 |
|------|-------|-----------|-----------|-------|-------|------------|------------|
| 5年度  | 1,000 | 8,105,724 | 8,105,724 | 0     | 0     | 810,572.40 | 100.00     |
| 4年度  | 1,000 | 49,066    | 49,066    | 0     | 0     | 4,906.60   | 100.00     |
| 比較額  | 0     | 8,056,658 | 8,056,658 | 0     | 0     |            |            |
| 増△減率 | 0.00  | 16,420.04 | 16,420.04 | -     | -     |            |            |

自動車取得税交付金は、自動車の取得に対して課される自動車取得税を財源とし、市区町村が管理する道路延長及び面積の割合でそれぞれ按分し交付されるものである。なお、自動車取得税は令和元年9月30日をもって廃止された。

## 第8款 環境性能割交付金

(単位：円・%)

|      | 予算現額         | 調定額         | 収入済額        | 不納欠損額 | 収入未済額 | 収入率<br>対予算 | 収入率<br>対調定 |
|------|--------------|-------------|-------------|-------|-------|------------|------------|
| 5年度  | 294,000,000  | 303,301,315 | 303,301,315 | 0     | 0     | 103.16     | 100.00     |
| 4年度  | 346,000,000  | 275,837,293 | 275,837,293 | 0     | 0     | 79.72      | 100.00     |
| 比較額  | △ 52,000,000 | 27,464,022  | 27,464,022  | 0     | 0     |            |            |
| 増△減率 | △ 15.03      | 9.96        | 9.96        | -     | -     |            |            |

環境性能割交付金は、令和元年度の税制改正に伴い創設された。自動車の取得に対して課される自動車税環境性能割を財源とし、市区町村が管理する道路延長及び面積の割合でそれぞれ按分し交付されるものである。なお、自動車税環境性能割は令和元年10月1日より導入された。

## 第9款 地方特例交付金

(単位：円・%)

|           | 予算現額             | 調定額              | 収入済額             | 不納欠損額 | 収入未済額 | 収入率<br>対予算 | 収入率<br>対調定 |
|-----------|------------------|------------------|------------------|-------|-------|------------|------------|
| 5年度       | 493,500,000      | 493,500,000      | 493,500,000      | 0     | 0     | 100.00     | 100.00     |
| 4年度       | 499,014,000      | 499,014,000      | 499,014,000      | 0     | 0     | 100.00     | 100.00     |
| 比較<br>増△減 | 額<br>△ 5,514,000 | 額<br>△ 5,514,000 | 額<br>△ 5,514,000 | 0     | 0     |            |            |
| 率         | △ 1.10           | △ 1.10           | △ 1.10           | -     | -     |            |            |

地方特例交付金は、平成11年度の税制改正による恒久的な減税の実施に伴う地方税の減収の一部を補填するため創設された。

## 第10款 特別区交付金

(単位：円・%)

|           | 予算現額               | 調定額                | 収入済額               | 不納欠損額 | 収入未済額 | 収入率<br>対予算 | 収入率<br>対調定 |
|-----------|--------------------|--------------------|--------------------|-------|-------|------------|------------|
| 5年度       | 79,985,000,000     | 81,492,691,000     | 81,492,691,000     | 0     | 0     | 101.88     | 100.00     |
| 4年度       | 76,475,000,000     | 77,137,109,000     | 77,137,109,000     | 0     | 0     | 100.87     | 100.00     |
| 比較<br>増△減 | 額<br>3,510,000,000 | 額<br>4,355,582,000 | 額<br>4,355,582,000 | 0     | 0     |            |            |
| 率         | 4.59               | 5.65               | 5.65               | -     | -     |            |            |

(単位：円・%)

| 科目      | 5年度            |                |        | 4年度            |        | 比較増△減         |       |
|---------|----------------|----------------|--------|----------------|--------|---------------|-------|
|         | 予算現額           | 収入済額           | 収入率    | 収入済額           | 収入率    | 差引額           | 増減率   |
| 特別区交付金  | 79,985,000,000 | 81,492,691,000 | 101.88 | 77,137,109,000 | 100.87 | 4,355,582,000 | 5.65  |
| 目 普通交付金 | 78,385,000,000 | 78,137,423,000 | 99.68  | 74,855,558,000 | 99.97  | 3,281,865,000 | 4.38  |
| 特別交付金   | 1,600,000,000  | 3,355,268,000  | 209.70 | 2,281,551,000  | 142.60 | 1,073,717,000 | 47.06 |

特別区交付金は、特別区間に税源の偏在があるため、各区の行政水準の均衡を図り、大都市行政の一体性及び統一性を確保することを目的とし、都と特別区及び特別区相互間の財源を調整する制度に基づいて区に交付されるものである。都税として徴収する調整三税（固定資産税、市町村住民税法人分、特別土地保有税）を財源とし、これに都条例で定める一定の割合を乗じて得た額が、23区全体への交付金の総額となる。

令和5年度は、調整三税に55.1%を掛けて得た額を財源とし、その95%を普通交付金、5%を特別交付金として各区に交付された。なお、特別交付金は、災害等特例の財政需要及び普通交付金の基準財政需要額に捕捉されなかった特別の財政需要に対し交付されるものである。

## 第11款 交通安全対策特別交付金

(単位：円・%)

|           | 予算現額             | 調定額              | 収入済額             | 不納欠損額 | 収入未済額 | 収入率<br>対予算 | 収入率<br>対調定 |
|-----------|------------------|------------------|------------------|-------|-------|------------|------------|
| 5年度       | 62,000,000       | 62,275,000       | 62,275,000       | 0     | 0     | 100.44     | 100.00     |
| 4年度       | 71,000,000       | 68,020,000       | 68,020,000       | 0     | 0     | 95.80      | 100.00     |
| 比較<br>増△減 | 額<br>△ 9,000,000 | 額<br>△ 5,745,000 | 額<br>△ 5,745,000 | 0     | 0     |            |            |
| 率         | △ 12.68          | △ 8.45           | △ 8.45           | -     | -     |            |            |

交通安全対策特別交付金は、国庫に納入された交通反則金を財源とし、交通事故発生件数、人口の集中度、改良道路率を基礎数値として交付されるものである。

## 第12款 分担金及び負担金

(単位：円・%)

|           | 予算現額            | 調定額           | 収入済額          | 不納欠損額     | 収入未済額       | 収入率<br>対予算 | 収入率<br>対調定 |
|-----------|-----------------|---------------|---------------|-----------|-------------|------------|------------|
| 5年度       | 2,120,157,000   | 2,123,497,351 | 2,094,582,373 | 2,171,350 | 26,996,268  | 98.79      | 98.64      |
| 4年度       | 2,229,366,000   | 2,254,854,505 | 2,225,439,626 | 170,710   | 29,880,059  | 99.82      | 98.70      |
| 比較<br>増△減 | 額 △ 109,209,000 | △ 131,357,154 | △ 130,857,253 | 2,000,640 | △ 2,883,791 |            |            |
| 率         | △ 4.90          | △ 5.83        | △ 5.88        | 1,171.95  | △ 9.65      |            |            |

分担金及び負担金は、区が行う事業により利益を受ける者から、その受益を限度として徴収するものである。

## 第13款 使用料及び手数料

(単位：円・%)

|           | 予算現額          | 調定額           | 収入済額          | 不納欠損額      | 収入未済額        | 収入率<br>対予算 | 収入率<br>対調定 |
|-----------|---------------|---------------|---------------|------------|--------------|------------|------------|
| 5年度       | 8,332,115,000 | 8,493,692,836 | 8,373,795,686 | 19,585,578 | 100,438,812  | 100.50     | 98.59      |
| 4年度       | 7,970,603,000 | 8,558,162,874 | 8,439,401,621 | 6,017,812  | 112,913,373  | 105.88     | 98.61      |
| 比較<br>増△減 | 額 361,512,000 | △ 64,470,038  | △ 65,605,935  | 13,567,766 | △ 12,474,561 |            |            |
| 率         | 4.54          | △ 0.75        | △ 0.78        | 225.46     | △ 11.05      |            |            |

(単位：円・%)

| 科目       | 5年度           |               |        | 4年度           |        | 比較増△減        |        |
|----------|---------------|---------------|--------|---------------|--------|--------------|--------|
|          | 予算現額          | 収入済額          | 収入率    | 収入済額          | 収入率    | 差引額          | 増減率    |
| 使用料及び手数料 | 8,332,115,000 | 8,373,795,686 | 100.50 | 8,439,401,621 | 105.88 | △ 65,605,935 | △ 0.78 |
| 項 使用料    | 7,150,871,000 | 7,282,786,946 | 101.84 | 7,377,510,272 | 108.28 | △ 94,723,326 | △ 1.28 |
| 手数料      | 1,181,244,000 | 1,091,008,740 | 92.36  | 1,061,891,349 | 91.77  | 29,117,391   | 2.74   |

使用料及び手数料は、区の施設の利用や特定の事務により利益を受ける者から、その受益に対する実費負担的なものとして徴収するものである。

## 第14款 国庫支出金

(単位：円・%)

|           | 予算現額               | 調定額             | 収入済額            | 不納欠損額 | 収入未済額         | 収入率<br>対予算 | 収入率<br>対調定 |
|-----------|--------------------|-----------------|-----------------|-------|---------------|------------|------------|
| 5年度       | 59,490,737,000     | 58,062,361,156  | 58,062,361,156  | 0     | 0             | 97.60      | 100.00     |
| 4年度       | 72,306,392,000     | 67,617,665,425  | 67,498,865,425  | 0     | 118,800,000   | 93.35      | 99.82      |
| 比較<br>増△減 | 額 △ 12,815,655,000 | △ 9,555,304,269 | △ 9,436,504,269 | 0     | △ 118,800,000 |            |            |
| 率         | △ 17.72            | △ 14.13         | △ 13.98         | -     | △ 100.00      |            |            |

国庫支出金は、国の歳出予算の支出手続により直接国から区に交付される歳入をいう。

## 第15款 都支出金

(単位：円・%)

|           | 予算現額            | 調定額            | 収入済額           | 不納欠損額 | 収入未済額 | 収入率<br>対予算 | 収入率<br>対調定 |
|-----------|-----------------|----------------|----------------|-------|-------|------------|------------|
| 5年度       | 36,542,366,000  | 35,482,852,006 | 35,482,852,006 | 0     | 0     | 97.10      | 100.00     |
| 4年度       | 27,252,727,000  | 26,777,797,165 | 26,777,797,165 | 0     | 0     | 98.26      | 100.00     |
| 比較<br>増△減 | 額 9,289,639,000 | 8,705,054,841  | 8,705,054,841  | 0     | 0     |            |            |
| 率         | 34.09           | 32.51          | 32.51          | -     | -     |            |            |

(単位：円・%)

| 科目     | 5年度            |                |        | 4年度            |        | 比較増△減         |        |
|--------|----------------|----------------|--------|----------------|--------|---------------|--------|
|        | 予算現額           | 収入済額           | 収入率    | 収入済額           | 収入率    | 差引額           | 増減率    |
| 都支出金   | 36,542,366,000 | 35,482,852,006 | 97.10  | 26,777,797,165 | 98.26  | 8,705,054,841 | 32.51  |
| 項 都負担金 | 12,982,722,000 | 12,844,693,842 | 98.94  | 12,533,794,883 | 99.89  | 310,898,959   | 2.48   |
| 項 都補助金 | 21,885,069,000 | 20,946,390,303 | 95.71  | 12,478,076,124 | 96.24  | 8,468,314,179 | 67.87  |
| 項 都委託金 | 1,674,575,000  | 1,691,767,861  | 101.03 | 1,765,926,158  | 101.55 | △ 74,158,297  | △ 4.20 |

都支出金は、都の歳出予算の支出手続により都から区に交付される歳入をいう。

## 第16款 財産収入

(単位：円・%)

|           | 予算現額            | 調定額            | 収入済額           | 不納欠損額 | 収入未済額     | 収入率<br>対予算 | 収入率<br>対調定 |
|-----------|-----------------|----------------|----------------|-------|-----------|------------|------------|
| 5年度       | 1,617,041,000   | 1,624,721,955  | 1,624,721,955  | 0     | 0         | 100.48     | 100.00     |
| 4年度       | 1,751,993,000   | 1,711,585,934  | 1,710,781,934  | 0     | 804,000   | 97.65      | 99.95      |
| 比較<br>増△減 | 額 △ 134,952,000 | 額 △ 86,863,979 | 額 △ 86,059,979 | 0     | △ 804,000 |            |            |
| 率         | △ 7.70          | △ 5.08         | △ 5.03         | -     | △ 100.00  |            |            |

(単位：円・%)

| 科目       | 5年度           |               |        | 4年度           |        | 比較増△減         |         |
|----------|---------------|---------------|--------|---------------|--------|---------------|---------|
|          | 予算現額          | 収入済額          | 収入率    | 収入済額          | 収入率    | 差引額           | 増減率     |
| 財産収入     | 1,617,041,000 | 1,624,721,955 | 100.48 | 1,710,781,934 | 97.65  | △ 86,059,979  | △ 5.03  |
| 項 財産運用収入 | 1,563,434,000 | 1,526,289,319 | 97.62  | 1,376,970,930 | 97.02  | 149,318,389   | 10.84   |
| 項 財産売払収入 | 53,607,000    | 98,432,636    | 183.62 | 333,811,004   | 100.33 | △ 235,378,368 | △ 70.51 |

財産収入は、区が有する財産を貸付け、私権を設定、出資、交換又は売払いしたことにより生ずる収入をいう。

## 第17款 寄附金

(単位：円・%)

|           | 予算現額         | 調定額          | 収入済額         | 不納欠損額 | 収入未済額 | 収入率<br>対予算 | 収入率<br>対調定 |
|-----------|--------------|--------------|--------------|-------|-------|------------|------------|
| 5年度       | 411,810,000  | 415,836,854  | 415,836,854  | 0     | 0     | 100.98     | 100.00     |
| 4年度       | 371,571,000  | 375,192,572  | 375,192,572  | 0     | 0     | 100.97     | 100.00     |
| 比較<br>増△減 | 額 40,239,000 | 額 40,644,282 | 額 40,644,282 | 0     | 0     |            |            |
| 率         | 10.83        | 10.83        | 10.83        | -     | -     |            |            |

## 第18款 繰入金

(単位：円・%)

|           | 予算現額            | 調定額             | 収入済額            | 不納欠損額 | 収入未済額 | 収入率<br>対予算 | 収入率<br>対調定 |
|-----------|-----------------|-----------------|-----------------|-------|-------|------------|------------|
| 5年度       | 17,647,689,000  | 9,676,857,400   | 9,676,857,400   | 0     | 0     | 54.83      | 100.00     |
| 4年度       | 14,415,472,000  | 7,742,615,104   | 7,742,615,104   | 0     | 0     | 53.71      | 100.00     |
| 比較<br>増△減 | 額 3,232,217,000 | 額 1,934,242,296 | 額 1,934,242,296 | 0     | 0     |            |            |
| 率         | 22.42           | 24.98           | 24.98           | -     | -     |            |            |

(単位：円・%)

| 科目  | 5年度            |                |               | 4年度           |               | 比較増△減         |               |       |
|-----|----------------|----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|-------|
|     | 予算現額           | 収入済額           | 収入率           | 収入済額          | 収入率           | 差引額           | 増減率           |       |
| 繰入金 | 17,647,689,000 | 9,676,857,400  | 54.83         | 7,742,615,104 | 53.71         | 1,934,242,296 | 24.98         |       |
| 項   | 基金繰入金          | 16,770,235,000 | 8,799,404,892 | 52.47         | 7,010,283,919 | 51.23         | 1,789,120,973 | 25.52 |
|     | 特別会計繰入金        | 877,454,000    | 877,452,508   | 100.00        | 732,331,185   | 100.00        | 145,121,323   | 19.82 |

繰入金は、特別会計や基金から一般会計に資金を移すために設けられた歳入科目である。

## 第19款 繰越金

(単位：円・%)

|           | 予算現額            | 調定額             | 収入済額            | 不納欠損額 | 収入未済額 | 収入率<br>対予算 | 収入率<br>対調定 |
|-----------|-----------------|-----------------|-----------------|-------|-------|------------|------------|
| 5年度       | 2,680,418,000   | 2,680,418,258   | 2,680,418,258   | 0     | 0     | 100.00     | 100.00     |
| 4年度       | 5,588,566,258   | 5,588,566,643   | 5,588,566,643   | 0     | 0     | 100.00     | 100.00     |
| 比較<br>増△減 | △ 2,908,148,258 | △ 2,908,148,385 | △ 2,908,148,385 | 0     | 0     |            |            |
| 率         | △ 52.04         | △ 52.04         | △ 52.04         | -     | -     |            |            |

繰越金は、一会計年度から翌年度へ持越した金額をいう。

## 第20款 諸収入

(単位：円・%)

|           | 予算現額          | 調定額            | 収入済額          | 不納欠損額       | 収入未済額         | 収入率<br>対予算 | 収入率<br>対調定 |
|-----------|---------------|----------------|---------------|-------------|---------------|------------|------------|
| 5年度       | 7,901,665,000 | 11,640,606,200 | 7,686,061,538 | 412,002,030 | 3,542,576,032 | 97.27      | 66.03      |
| 4年度       | 5,340,438,000 | 9,272,246,863  | 5,231,662,037 | 384,568,400 | 3,656,082,136 | 97.96      | 56.42      |
| 比較<br>増△減 | 2,561,227,000 | 2,368,359,337  | 2,454,399,501 | 27,433,630  | △ 113,506,104 |            |            |
| 率         | 47.96         | 25.54          | 46.91         | 7.13        | △ 3.10        |            |            |

(単位：円・%)

| 科目  | 5年度           |               |               | 4年度           |               | 比較増△減         |               |         |
|-----|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------|
|     | 予算現額          | 収入済額          | 収入率           | 収入済額          | 収入率           | 差引額           | 増減率           |         |
| 諸収入 | 7,901,665,000 | 7,686,061,538 | 97.27         | 5,231,662,037 | 97.96         | 2,454,399,501 | 46.91         |         |
| 項   | 延滞金,加算金及び過料   | 48,834,000    | 34,835,631    | 71.33         | 33,273,617    | 81.60         | 1,562,014     | 4.69    |
|     | 特別区預金利子       | 246,000       | 77,832        | 31.64         | 144,234       | 69.68         | △ 66,402      | △ 46.04 |
|     | 貸付金元利収入       | 2,026,963,000 | 1,984,819,612 | 97.92         | 1,266,165,411 | 98.68         | 718,654,201   | 56.76   |
|     | 受託事業収入        | 2,883,466,000 | 2,695,045,942 | 93.47         | 1,037,355,945 | 93.00         | 1,657,689,997 | 159.80  |
|     | 収益事業収入        | 600,000,000   | 600,000,000   | 100.00        | 500,000,000   | 100.00        | 100,000,000   | 20.00   |
|     | 事務処理特例交付金     | 507,000,000   | 515,051,682   | 101.59        | 512,724,288   | 97.29         | 2,327,394     | 0.45    |
|     | 雑入            | 1,835,156,000 | 1,856,230,839 | 101.15        | 1,881,998,542 | 100.43        | △ 25,767,703  | △ 1.37  |

## 第 21 款 特別区債

(単位：円・%)

|     | 予算現額          | 調定額           | 収入済額          | 不納欠損額 | 収入未済額 | 収入率<br>対予算 | 収入率<br>対調定 |
|-----|---------------|---------------|---------------|-------|-------|------------|------------|
| 5年度 | 5,448,000,000 | 1,994,000,000 | 1,994,000,000 | 0     | 0     | 36.60      | 100.00     |
| 4年度 | 3,968,000,000 | 1,714,400,000 | 1,714,400,000 | 0     | 0     | 43.21      | 100.00     |
| 比較  | 1,480,000,000 | 279,600,000   | 279,600,000   | 0     | 0     |            |            |
| 増△減 | 率             | 37.30         | 16.31         | 16.31 | -     | -          |            |

発行した特別区債は、次のとおりである。

(単位：円)

| 目   | 節        | 発行額           |
|-----|----------|---------------|
| 土木債 | 公園建設費    | 266,000,000   |
| 教育債 | 小学校施設建設費 | 1,728,000,000 |
| 合 計 |          | 1,994,000,000 |

#### (4) 歳出

一般会計の予算現額は3,278億4,627万円、支出済額3,129億4,275万円、前年度比88億3,108万円、2.90%の増であり、執行率95.45%（前年度94.84%）である。

前年度に比べて支出済額が増加した主なものは、教育費79億5,620万円、福祉費47億4,361万円、減少した主なものは、衛生費65億8,736万円、公債費24億1,499万円である。

予算現額から支出済額を差引き、さらに翌年度繰越額を除いた不用額は、127億9,460万円である。

(単位：円・%)

| 款       | 予算現額            | 支出済額            | 翌年度繰越額        | 不用額            | 支出済額   |       |
|---------|-----------------|-----------------|---------------|----------------|--------|-------|
|         |                 |                 |               |                | 構成比    | 執行率   |
| 1 議会費   | 1,132,436,000   | 1,046,197,171   | 0             | 86,238,829     | 0.33   | 92.38 |
| 2 総務費   | 43,537,584,000  | 40,896,309,141  | 310,860,400   | 2,330,414,459  | 13.07  | 93.93 |
| 3 福祉費   | 178,017,222,000 | 172,215,994,753 | 1,552,153,035 | 4,249,074,212  | 55.03  | 96.74 |
| 4 衛生費   | 13,808,687,000  | 12,499,719,807  | 0             | 1,308,967,193  | 4.00   | 90.52 |
| 5 産業経済費 | 6,543,409,000   | 6,053,391,799   | 0             | 490,017,201    | 1.94   | 92.51 |
| 6 土木費   | 19,485,209,000  | 18,599,415,421  | 127,946,000   | 757,847,579    | 5.94   | 95.45 |
| 7 都市整備費 | 9,730,181,900   | 8,464,975,706   | 0             | 1,265,206,194  | 2.70   | 87.00 |
| 8 環境清掃費 | 11,743,732,000  | 11,349,750,447  | 0             | 393,981,553    | 3.63   | 96.65 |
| 9 教育費   | 41,567,145,000  | 40,050,691,699  | 117,960,000   | 1,398,493,301  | 12.80  | 96.35 |
| 10 公債費  | 1,746,572,000   | 1,725,002,242   | 0             | 21,569,758     | 0.55   | 98.77 |
| 11 諸支出金 | 42,356,000      | 41,300,038      | 0             | 1,055,962      | 0.01   | 97.51 |
| 12 予備費  | 491,731,100     | 0               | 0             | 491,731,100    | —      | —     |
| 合計      | 327,846,265,000 | 312,942,748,224 | 2,108,919,435 | 12,794,597,341 | 100.00 | 95.45 |

<款別歳出状況>

第1款 議会費

(単位：円・%)

|     | 予算現額          | 支出済額          | 翌年度繰越額     | 不用額        | 執行率        |
|-----|---------------|---------------|------------|------------|------------|
| 5年度 | 1,132,436,000 | 1,046,197,171 | 0          | 86,238,829 | 92.38      |
| 4年度 | 995,580,000   | 961,038,331   | 0          | 34,541,669 | 96.53      |
| 比較  | 額             | 136,856,000   | 85,158,840 | 0          | 51,697,160 |
| 増△減 | 率             | 13.75         | 8.86       | -          | 149.67     |

(単位：円・%)

| 科目  | 5年度           |               |       | 4年度         |       | 比較増△減      |      |
|-----|---------------|---------------|-------|-------------|-------|------------|------|
|     | 予算現額          | 支出済額          | 執行率   | 支出済額        | 執行率   | 増減額        | 増減率  |
| 議会費 | 1,132,436,000 | 1,046,197,171 | 92.38 | 961,038,331 | 96.53 | 85,158,840 | 8.86 |
| 議会費 | 1,132,436,000 | 1,046,197,171 | 92.38 | 961,038,331 | 96.53 | 85,158,840 | 8.86 |

(1) 事業

| 科目名(項) | 支出済額(円)       | 主な内容(事業名、決算額)  |
|--------|---------------|--|
| 議会費    | 1,046,197,171 | <ul style="list-style-type: none"> <li>・政務活動費(1億2,392万円)</li> <li>・議会活動諸経費(8,869万円)</li> </ul> |

(2) 増減

| 科目名(項) | 増△減額(円)    | 主な増減内容(事業名、増減額)  |
|--------|------------|--|
| 議会費    | 85,158,840 | <ul style="list-style-type: none"> <li>・議会活動諸経費(2,376万円)</li> <li>・政務活動費(1,147万円)</li> </ul> |

(3) 不用額

| 科目名(項) | 不用額(円)     | 主な内容(事業名、不用額)  |
|--------|------------|--|
| 議会費    | 86,238,829 | <ul style="list-style-type: none"> <li>・議会活動諸経費(3,318万円)</li> <li>・政務活動費(1,506万円)</li> </ul> |

第2款 総務費

(単位：円・%)

|     | 予算現額           | 支出済額           | 翌年度繰越額      | 不用額           | 執行率         |
|-----|----------------|----------------|-------------|---------------|-------------|
| 5年度 | 43,537,584,000 | 40,896,309,141 | 310,860,400 | 2,330,414,459 | 93.93       |
| 4年度 | 42,643,213,025 | 40,452,542,361 | 336,679,000 | 1,853,991,664 | 94.86       |
| 比較  | 額              | 894,370,975    | 443,766,780 | △25,818,600   | 476,422,795 |
| 増△減 | 率              | 2.10           | 1.10        | △7.67         | 25.70       |

(単位：円・%)

| 科目        | 5年度            |                |       | 4年度            |       | 比較増△減           |         |
|-----------|----------------|----------------|-------|----------------|-------|-----------------|---------|
|           | 予算現額           | 支出済額           | 執行率   | 支出済額           | 執行率   | 増減額             | 増減率     |
| 総務費       | 43,537,584,000 | 40,896,309,141 | 93.93 | 40,452,542,361 | 94.86 | 443,766,780     | 1.10    |
| 総務管理費     | 26,269,033,000 | 25,042,773,252 | 95.33 | 23,722,935,649 | 96.31 | 1,319,837,603   | 5.56    |
| 地域振興費     | 6,592,490,000  | 6,074,873,361  | 92.15 | 5,842,039,577  | 95.01 | 232,833,784     | 3.99    |
| スポーツ文化国際費 | 5,813,926,000  | 5,357,419,332  | 92.15 | 7,138,371,871  | 90.91 | △ 1,780,952,539 | △ 24.95 |
| 区民費       | 1,433,596,000  | 1,379,694,707  | 96.24 | 1,435,811,427  | 95.44 | △ 56,116,720    | △ 3.91  |
| 徴税费       | 2,257,152,000  | 2,176,096,251  | 96.41 | 1,786,603,422  | 92.38 | 389,492,829     | 21.80   |
| 選挙費       | 1,043,364,000  | 742,084,523    | 71.12 | 432,825,496    | 91.41 | 309,259,027     | 71.45   |
| 監査委員費     | 128,023,000    | 123,367,715    | 96.36 | 93,954,919     | 94.50 | 29,412,796      | 31.31   |

## (1) 事業

| 科目名(項)    | 支出済額(円)        | 主な内容(事業名、決算額)   |
|-----------|----------------|---|
| 総務管理費     | 25,042,773,252 | <ul style="list-style-type: none"> <li>・情報システムの運営(27億2,332万円)</li> <li>・基金積立(20億9,242万円)</li> </ul>           |
| 地域振興費     | 6,074,873,361  | <ul style="list-style-type: none"> <li>・特別出張所管理運営費(5億4,995万円)</li> <li>・文化センター管理運営費(4億6,620万円)</li> </ul>     |
| スポーツ文化国際費 | 5,357,419,332  | <ul style="list-style-type: none"> <li>・区立運動場管理運営費(9億8,355万円)</li> <li>・文化施設管理運営費(9億2,655万円)</li> </ul>       |
| 区民費       | 1,379,694,707  | <ul style="list-style-type: none"> <li>・住民基本台帳、印鑑証明等事務経費(6億1,182万円)</li> <li>・戸籍事務経費(8,969万円)</li> </ul>      |
| 徴税费       | 2,176,096,251  | <ul style="list-style-type: none"> <li>・電算関係費(6億5,034万円)</li> <li>・区税等還付金(3億6,129万円)</li> </ul>               |
| 選挙費       | 742,084,523    | <ul style="list-style-type: none"> <li>・大田区長・区議会議員選挙執行事務(3億1,154万円)</li> <li>・都議会議員選挙執行事務(2億264万円)</li> </ul> |
| 監査委員費     | 123,367,715    | <ul style="list-style-type: none"> <li>・監査委員運営費(899万円)</li> <li>・事務局事務費(230万円)</li> </ul>                     |

## (2) 増減

| 科目名(項)    | 増△減額(円)        | 主な増減内容(事業名、増減額)  |
|-----------|----------------|--|
| 総務管理費     | 1,319,837,603  | <ul style="list-style-type: none"> <li>・土地開発公社関係費(△14億5,244万円)</li> <li>・大森北四丁目複合施設の整備(11億8,738万円)</li> </ul>      |
| 地域振興費     | 232,833,784    | <ul style="list-style-type: none"> <li>・公共施設利用システムの運用管理(1億4,636万円)</li> <li>・大森西地区公共施設の整備(△9,195万円皆減)</li> </ul>   |
| スポーツ文化国際費 | △1,780,952,539 | <ul style="list-style-type: none"> <li>・文化施設管理運営費(△27億1,875万円)</li> <li>・大田区総合体育館維持管理(2億8,247万円)</li> </ul>        |
| 区民費       | △56,116,720    | <ul style="list-style-type: none"> <li>・戸籍事務経費(△8,990万円)</li> <li>・住民基本台帳、印鑑証明等事務経費(△7,321万円)</li> </ul>           |
| 徴税費       | 389,492,829    | <ul style="list-style-type: none"> <li>・電算関係費(3億8,082万円)</li> <li>・賦課事務(△1,005万円)</li> </ul>                       |
| 選挙費       | 309,259,027    | <ul style="list-style-type: none"> <li>・大田区長・区議会議員選挙執行事務(2億8,509万円)</li> <li>・参議院議員選挙執行事務(△2億7,388万円皆減)</li> </ul> |
| 監査委員費     | 29,412,796     | <ul style="list-style-type: none"> <li>・監査委員運営費(△11万円)</li> </ul>  |

## (3) 不用額

| 科目名(項)    | 不用額(円)        | 主な内容(事業名、不用額)   |
|-----------|---------------|---|
| 総務管理費     | 1,226,259,748 | <ul style="list-style-type: none"> <li>・情報システムの運営(2億62万円)</li> <li>・都区合同庁舎(1億5,181万円)</li> </ul>            |
| 地域振興費     | 512,688,639   | <ul style="list-style-type: none"> <li>・文化センター管理運営費(8,282万円)</li> <li>・特別出張所管理運営費(8,009万円)</li> </ul>       |
| スポーツ文化国際費 | 414,194,268   | <ul style="list-style-type: none"> <li>・文化施設管理運営費(1億8,364万円)</li> <li>・スポーツ施設管理代行等(4,211万円)</li> </ul>      |
| 区民費       | 53,901,293    | <ul style="list-style-type: none"> <li>・住民基本台帳、印鑑証明等事務経費(3,053万円)</li> <li>・戸籍事務経費(732万円)</li> </ul>        |
| 徴税費       | 81,055,749    | <ul style="list-style-type: none"> <li>・賦課事務(2,773万円)</li> <li>・電算関係費(2,444万円)</li> </ul>                   |
| 選挙費       | 37,659,477    | <ul style="list-style-type: none"> <li>・都議会議員選挙執行事務(1,440万円)</li> <li>・大田区長・区議会議員選挙執行事務(1,186万円)</li> </ul> |
| 監査委員費     | 4,655,285     | <ul style="list-style-type: none"> <li>・監査委員運営費(36万円)</li> </ul>  |

## (4) 翌年度繰越額

| 科目名<br>(項)・目           | 事業名             | 翌年度<br>繰越額(円) | 繰越理由                |
|------------------------|-----------------|---------------|---------------------|
| (地域振興費)<br>特別出張所費      | 北蒲広場管理<br>運営費   | 4,928,000     | ○北蒲広場高圧ケーブル更新工事     |
| (スポーツ文化国際費)<br>スポーツ振興費 | 区立運動場管理<br>運営費  | 40,900,000    | ○東調布公園野球場夜間照明施設塗装工事 |
| (スポーツ文化国際費)<br>文化国際費   | 文化施設管理<br>運営費   | 1,412,400     | ○龍子記念館高圧ケーブル更新工事    |
| (選挙費)<br>選挙管理委員会費      | (仮称)<br>資材倉庫の整備 | 263,620,000   | ○選挙資材倉庫の整備・移転作業     |

## 第3款 福祉費

(単位：円・%)

|     | 予算現額            | 支出済額            | 翌年度繰越額        | 不用額           | 執行率             |
|-----|-----------------|-----------------|---------------|---------------|-----------------|
| 5年度 | 178,017,222,000 | 172,215,994,753 | 1,552,153,035 | 4,249,074,212 | 96.74           |
| 4年度 | 173,589,768,000 | 167,472,389,069 | 7,012,000     | 6,110,366,931 | 96.48           |
| 比較  | 額               | 4,427,454,000   | 4,743,605,684 | 1,545,141,035 | △ 1,861,292,719 |
| 増△減 | 率               | 2.55            | 2.83          | 22,035.67     | △ 30.46         |

(単位：円・%)

| 科目    | 5年度             |                 |       | 4年度             |       | 比較増△減         |        |
|-------|-----------------|-----------------|-------|-----------------|-------|---------------|--------|
|       | 予算現額            | 支出済額            | 執行率   | 支出済額            | 執行率   | 増減額           | 増減率    |
| 福祉費   | 178,017,222,000 | 172,215,994,753 | 96.74 | 167,472,389,069 | 96.48 | 4,743,605,684 | 2.83   |
| 社会福祉費 | 24,332,183,000  | 22,263,520,501  | 91.50 | 20,610,720,710  | 86.88 | 1,652,799,791 | 8.02   |
| 障害福祉費 | 23,072,936,000  | 22,217,036,370  | 96.29 | 20,155,146,363  | 96.42 | 2,061,890,007 | 10.23  |
| 高齢福祉費 | 23,654,819,000  | 23,390,310,466  | 98.88 | 22,308,159,773  | 99.20 | 1,082,150,693 | 4.85   |
| 児童福祉費 | 72,683,421,000  | 70,676,941,757  | 97.24 | 70,414,789,353  | 98.29 | 262,152,404   | 0.37   |
| 生活保護費 | 34,273,863,000  | 33,668,185,659  | 98.23 | 33,983,572,870  | 97.55 | △ 315,387,211 | △ 0.93 |

## (1) 事業

| 科目名(項) | 支出済額(円)        | 主な内容(事業名、決算額)   |
|--------|----------------|---|
| 社会福祉費  | 22,263,520,501 | <ul style="list-style-type: none"> <li>国民健康保険事業特別会計への繰出金(80億4,326万円)</li> <li>(補正)住民税非課税世帯等に対する臨時特別給付金給付事業(79億8,539万円)</li> </ul> |
| 障害福祉費  | 22,217,036,370 | <ul style="list-style-type: none"> <li>障害者自立支援給付費(134億173万円)</li> <li>心身障害者福祉手当(18億6,527万円)</li> </ul>                            |
| 高齢福祉費  | 23,390,310,466 | <ul style="list-style-type: none"> <li>介護保険特別会計への繰出金(92億548万円)</li> <li>後期高齢者医療特別会計への繰出金(88億4,735万円)</li> </ul>                   |
| 児童福祉費  | 70,676,941,757 | <ul style="list-style-type: none"> <li>保育園入所者運営費等(250億6,460万円)</li> <li>児童手当給付金(77億4,595万円)</li> </ul>                            |
| 生活保護費  | 33,668,185,659 | <ul style="list-style-type: none"> <li>生活保護法に基づく援護(331億9,488万円)</li> <li>中国帰国者等への支援(1億7,339万円)</li> </ul>                         |

## (2) 増減

| 科目名(項) | 増△減額(円)       | 主な増減内容(事業名、増減額)   |
|--------|---------------|---|
| 社会福祉費  | 1,652,799,791 | <ul style="list-style-type: none"> <li>住民税非課税世帯等に対する臨時特別給付金給付事業(17億7,473万円)</li> <li>国民健康保険事業特別会計への繰出金(14億7,416万円)</li> </ul> |
| 障害福祉費  | 2,061,890,007 | <ul style="list-style-type: none"> <li>障害者自立支援給付費(8億1,510万円)</li> <li>障害福祉施設維持管理(7億4,249万円)</li> </ul>                        |
| 高齢福祉費  | 1,082,150,693 | <ul style="list-style-type: none"> <li>地域包括支援センター(9億714万円)</li> <li>特別養護老人ホームの整備(△5億9,384万円)</li> </ul>                       |
| 児童福祉費  | 262,152,404   | <ul style="list-style-type: none"> <li>子育て世帯生活支援特別給付金給付事業(△12億9,799万円)</li> <li>乳幼児及び義務教育就学児等の医療費助成事業(8億9,383万円)</li> </ul>   |
| 生活保護費  | △315,387,211  | <ul style="list-style-type: none"> <li>前年度国・都支出金等返還金(△6億9,187万円)</li> <li>生活保護法に基づく援護(3億6,950万円)</li> </ul>                   |

## (3) 不用額

| 科目名(項) | 不用額(円)        | 主な内容(事業名、不用額)   |
|--------|---------------|---|
| 社会福祉費  | 569,084,499   | <ul style="list-style-type: none"> <li>国民健康保険事業特別会計への繰出金(4億2,115万円)</li> <li>災害時における要支援者対策の推進(2,311万円)</li> </ul> |
| 障害福祉費  | 831,491,630   | <ul style="list-style-type: none"> <li>障害者自立支援給付費(2億8,981万円)</li> <li>障害福祉施設維持管理(1億8,214万円)</li> </ul>            |
| 高齢福祉費  | 264,508,534   | <ul style="list-style-type: none"> <li>高齢福祉施設維持管理(6,265万円)</li> <li>介護事業者支援事務費(4,357万円)</li> </ul>                |
| 児童福祉費  | 1,978,312,208 | <ul style="list-style-type: none"> <li>児童手当給付金(5億2,304万円)</li> <li>保育園管理運営費(2億1,368万円)</li> </ul>                 |

| 科目名(項) | 不用額(円)      | 主な内容(事業名、不用額)                                   |
|--------|-------------|---|
| 生活保護費  | 605,677,341 | ・生活保護法に基づく援護(5億8,056万円)<br>・中国帰国者等への支援(1,203万円) |

(4) 翌年度繰越額

| 科目名<br>(項)・目       | 事業名                        | 翌年度<br>繰越額(円) | 繰越理由                                      |
|--------------------|----------------------------|---------------|---|
| (社会福祉費)<br>社会福祉総務費 | 住民税非課税世帯等に対する臨時特別給付金給付事業   | 1,499,578,000 | ○住民税非課税世帯等に対する臨時特別給付金給付事業                 |
| (障害福祉費)<br>障害福祉施設費 | 障害福祉施設維持管理                 | 24,408,000    | ○しいのき園バリアフリースイレ改修工事<br>○大森東福祉園分場機械入浴装置購入費 |
| (児童福祉費)<br>児童福祉総務費 | 子ども・子育て支援事業計画経費            | 706,035       | ○次期大田区子ども・子育て支援計画策定に係る区民意向調査等業務           |
| (児童福祉費)<br>児童福祉総務費 | 定期利用保育室運営補助                | 225,000       | ○性被害防止対策に係る設備等支援事業                        |
| (児童福祉費)<br>児童福祉総務費 | 認証保育所運営補助                  | 2,175,000     | ○性被害防止対策に係る設備等支援事業                        |
| (児童福祉費)<br>児童福祉総務費 | 地域型保育事業運営費                 | 1,725,000     | ○性被害防止対策に係る設備等支援事業                        |
| (児童福祉費)<br>児童福祉総務費 | 病児・病後児保育事業                 | 375,000       | ○性被害防止対策に係る設備等支援事業                        |
| (児童福祉費)<br>児童福祉総務費 | 一時預かり事業・定期利用保育事業に係る運営費補助事業 | 225,000       | ○性被害防止対策に係る設備等支援事業                        |
| (児童福祉費)<br>児童福祉施設費 | 保育園管理運営費                   | 4,015,000     | ○性被害防止対策に係る設備等支援事業                        |
| (児童福祉費)<br>児童福祉施設費 | 児童館等管理運営費                  | 9,196,000     | ○性被害防止対策に係る設備等支援事業                        |
| (児童福祉費)<br>児童措置費   | 保育園入所者運営費等                 | 9,525,000     | ○性被害防止対策に係る設備等支援事業                        |

#### 第4款 衛生費

(単位：円・%)

|           |   | 予算現額            | 支出済額            | 翌年度繰越額          | 不用額           | 執行率   |
|-----------|---|-----------------|-----------------|-----------------|---------------|-------|
| 5年度       |   | 13,808,687,000  | 12,499,719,807  | 0               | 1,308,967,193 | 90.52 |
| 4年度       |   | 21,945,441,465  | 19,087,080,275  | 1,773,510,000   | 1,084,851,190 | 86.98 |
| 比較<br>増△減 | 額 | △ 8,136,754,465 | △ 6,587,360,468 | △ 1,773,510,000 | 224,116,003   |       |
|           | 率 | △ 37.08         | △ 34.51         | △ 100.00        | 20.66         |       |

(単位：円・%)

| 科目    | 5年度            |                |       | 4年度            |       | 比較増△減           |         |
|-------|----------------|----------------|-------|----------------|-------|-----------------|---------|
|       | 予算現額           | 支出済額           | 執行率   | 支出済額           | 執行率   | 増減額             | 増減率     |
| 衛生費   | 13,808,687,000 | 12,499,719,807 | 90.52 | 19,087,080,275 | 86.98 | △ 6,587,360,468 | △ 34.51 |
| 保健衛生費 | 13,808,687,000 | 12,499,719,807 | 90.52 | 19,087,080,275 | 86.98 | △ 6,587,360,468 | △ 34.51 |

##### (1) 事業

| 科目名(項) | 支出済額(円)        | 主な内容(事業名、決算額)   |
|--------|----------------|---|
| 保健衛生費  | 12,499,719,807 | <ul style="list-style-type: none"> <li>・ 予防接種 (26億8,227万円)</li> <li>・ 新型コロナウイルスワクチン接種 (18億2,952万円)</li> </ul> |

##### (2) 増減

| 科目名(項) | 増△減額(円)        | 主な増減内容(事業名、増減額)  |
|--------|----------------|--|
| 保健衛生費  | △6,587,360,468 | <ul style="list-style-type: none"> <li>・ 新型コロナウイルスワクチン接種 (△44億1,146万円)</li> <li>・ 新型インフルエンザ等感染症対策 (△14億1,793万円)</li> </ul> |

##### (3) 不用額

| 科目名(項) | 不用額(円)        | 主な内容(事業名、不用額)   |
|--------|---------------|---|
| 保健衛生費  | 1,308,967,193 | <ul style="list-style-type: none"> <li>・ 新型コロナウイルスワクチン接種 (7億1,817万円)</li> <li>・ 健康診査 (1億9,565万円)</li> </ul> |

#### 第5款 産業経済費

(単位：円・%)

|           |   | 予算現額          | 支出済額          | 翌年度繰越額 | 不用額           | 執行率   |
|-----------|---|---------------|---------------|--------|---------------|-------|
| 5年度       |   | 6,543,409,000 | 6,053,391,799 | 0      | 490,017,201   | 92.51 |
| 4年度       |   | 6,521,757,776 | 5,910,731,126 | 0      | 611,026,650   | 90.63 |
| 比較<br>増△減 | 額 | 21,651,224    | 142,660,673   | 0      | △ 121,009,449 |       |
|           | 率 | 0.33          | 2.41          | -      | △ 19.80       |       |

(単位：円・%)

| 科目    | 5年度           |               |       | 4年度           |       | 比較増△減       |      |
|-------|---------------|---------------|-------|---------------|-------|-------------|------|
|       | 予算現額          | 支出済額          | 執行率   | 支出済額          | 執行率   | 増減額         | 増減率  |
| 産業経済費 | 6,543,409,000 | 6,053,391,799 | 92.51 | 5,910,731,126 | 90.63 | 142,660,673 | 2.41 |
| 産業経済費 | 6,543,409,000 | 6,053,391,799 | 92.51 | 5,910,731,126 | 90.63 | 142,660,673 | 2.41 |

## (1) 事業

| 科目名(項) | 支出済額(円)       | 主な内容(事業名、決算額)   |
|--------|---------------|---|
| 産業経済費  | 6,053,391,799 | <ul style="list-style-type: none"> <li>経営基盤の強化支援(16億5,979万円)</li> <li>工業集積の維持・発展に向けた支援(産業施設費7億1,996万円)</li> </ul> |

## (2) 増減

| 科目名(項) | 増△減額(円)     | 主な増減内容(事業名、増減額)   |
|--------|-------------|---|
| 産業経済費  | 142,660,673 | <ul style="list-style-type: none"> <li>工業集積の維持・発展に向けた支援(3億7,893万円)</li> <li>にぎわい・つながりの創出(△1億7,618万円)</li> </ul> |

## (3) 不用額

| 科目名(項) | 不用額(円)      | 主な内容(事業名、不用額)   |
|--------|-------------|---|
| 産業経済費  | 490,017,201 | <ul style="list-style-type: none"> <li>にぎわい・つながりの創出(1億2,538万円)</li> <li>経営基盤の強化支援(1億2,410万円)</li> </ul> |

## 第6款 土木費

(単位：円・%)

|       | 予算現額           | 支出済額           | 翌年度繰越額      | 不用額         | 執行率   |
|-------|----------------|----------------|-------------|-------------|-------|
| 5年度   | 19,485,209,000 | 18,599,415,421 | 127,946,000 | 757,847,579 | 95.45 |
| 4年度   | 16,880,392,000 | 15,991,006,298 | 191,963,000 | 697,422,702 | 94.73 |
| 比較増△減 | 2,604,817,000  | 2,608,409,123  | △64,017,000 | 60,424,877  |       |
| 率     | 15.43          | 16.31          | △33.35      | 8.66        |       |

(単位：円・%)

| 科目    | 5年度            |                |       | 4年度            |       | 比較増△減         |        |
|-------|----------------|----------------|-------|----------------|-------|---------------|--------|
|       | 予算現額           | 支出済額           | 執行率   | 支出済額           | 執行率   | 増減額           | 増減率    |
| 土木費   | 19,485,209,000 | 18,599,415,421 | 95.45 | 15,991,006,298 | 94.73 | 2,608,409,123 | 16.31  |
| 土木管理費 | 3,436,525,000  | 3,324,229,457  | 96.73 | 3,313,964,567  | 97.41 | 10,264,890    | 0.31   |
| 道路橋梁費 | 8,462,421,000  | 8,014,866,534  | 94.71 | 7,021,072,534  | 93.75 | 993,794,000   | 14.15  |
| 河川費   | 420,237,000    | 353,453,342    | 84.11 | 722,546,751    | 88.27 | △369,093,409  | △51.08 |
| 公園費   | 7,166,026,000  | 6,906,866,088  | 96.38 | 4,933,422,446  | 95.41 | 1,973,443,642 | 40.00  |

## (1) 事業

| 科目名(項) | 支出済額(円)       | 主な内容(事業名、決算額)   |
|--------|---------------|---|
| 土木管理費  | 3,324,229,457 | ・自転車等駐車場の整備・維持管理等(8億8,167万円)<br>・放置自転車等の撤去・保管所の維持管理等(4億7,461万円) |
| 道路橋梁費  | 8,014,866,534 | ・道路等維持補修(25億2,370万円)<br>・合流改善貯留施設整備(15億1,924万円)                 |
| 河川費    | 353,453,342   | ・河川維持管理(2億6,044万円)<br>・水防・除雪対策(4,931万円)                         |
| 公園費    | 6,906,866,088 | ・公園等の維持管理(28億1,949万円)<br>・都市計画公園の整備(25億717万円)                   |

## (2) 増減

| 科目名(項) | 増△減額(円)       | 主な増減内容(事業名、増減額)  |
|--------|---------------|--|
| 土木管理費  | 10,264,890    | ・自転車等駐車場の整備・維持管理等(△2億3,304万円)<br>・放置自転車等の撤去・保管所の維持管理等(2億3,179万円) |
| 道路橋梁費  | 993,794,000   | ・合流改善貯留施設整備(15億1,924万円)<br>・道路改良事業(△4億4,295万円)                   |
| 河川費    | △369,093,409  | ・水防・除雪対策(△3億5,207万円)<br>・船着場維持管理(△2,581万円)                       |
| 公園費    | 1,973,443,642 | ・都市計画公園の整備(17億6,625万円)<br>・公園等の維持管理(2億686万円)                     |

## (3) 不用額

| 科目名(項) | 不用額(円)      | 主な内容(事業名、不用額)   |
|--------|-------------|---|
| 土木管理費  | 112,295,543 | ・自転車等駐車場の整備・維持管理等(3,852万円)<br>・放置自転車等の撤去・保管所の維持管理等(2,969万円) |
| 道路橋梁費  | 340,458,466 | ・道路等維持補修(7,709万円)<br>・橋梁の耐震整備(6,795万円)                      |
| 河川費    | 66,783,658  | ・水防・除雪対策(2,960万円)<br>・河川維持管理(2,542万円)                       |
| 公園費    | 238,309,912 | ・公園等の維持管理(9,988万円)<br>・公園等の清掃(5,614万円)                      |

## (4) 翌年度繰越額

| 科目名(項)・目       | 事業名         | 翌年度繰越額(円)  | 繰越理由                |
|----------------|-------------|------------|---------------------|
| (道路橋梁費)道路新設改良費 | 蒲田駅前広場の再生整備 | 12,500,000 | ○各企業者支障物件移設         |
| (道路橋梁費)道路新設改良費 | 臨海部散策路の整備   | 94,596,000 | ○海辺の散策路整備工事(旧呑川歩道橋) |

| 科目名<br>(項)・目   | 事業名          | 翌年度繰越額(円)  | 繰越理由           |
|----------------|--------------|------------|----------------|
| (公園費)<br>公園管理費 | 公園等の維持<br>管理 | 20,850,000 | ○昭和島運動場トイレ改修工事 |

## 第7款 都市整備費

(単位：円・%)

|           | 予算現額          | 支出済額                   | 翌年度繰越額                 | 不用額                       | 執行率                  |
|-----------|---------------|------------------------|------------------------|---------------------------|----------------------|
| 5年度       | 9,730,181,900 | 8,464,975,706          | 0                      | 1,265,206,194             | 87.00                |
| 4年度       | 8,575,334,000 | 7,092,891,025          | 482,105,000            | 1,000,337,975             | 82.71                |
| 比較<br>増△減 | 額<br>率        | 1,154,847,900<br>13.47 | 1,372,084,681<br>19.34 | △ 482,105,000<br>△ 100.00 | 264,868,219<br>26.48 |

(単位：円・%)

| 科目    | 5年度           |               |       | 4年度           |       | 比較増△減         |       |
|-------|---------------|---------------|-------|---------------|-------|---------------|-------|
|       | 予算現額          | 支出済額          | 執行率   | 支出済額          | 執行率   | 増減額           | 増減率   |
| 都市整備費 | 9,730,181,900 | 8,464,975,706 | 87.00 | 7,092,891,025 | 82.71 | 1,372,084,681 | 19.34 |
| 都市整備費 | 8,699,384,000 | 7,555,813,126 | 86.85 | 6,203,040,255 | 82.66 | 1,352,772,871 | 21.81 |
| 建築費   | 1,030,797,900 | 909,162,580   | 88.20 | 889,850,770   | 83.10 | 19,311,810    | 2.17  |

### (1) 事業

| 科目名(項) | 支出済額(円)       | 主な内容(事業名、決算額)  |
|--------|---------------|--|
| 都市整備費  | 7,555,813,126 | <ul style="list-style-type: none"> <li>耐震改修促進事業(12億7,199万円)</li> <li>区営住宅管理費(10億9,165万円)</li> </ul>  |
| 建築費    | 909,162,580   | <ul style="list-style-type: none"> <li>狭あい道路拡幅整備事業(7億2,611万円)</li> <li>防犯灯設置助成事業(7,035万円)</li> </ul> |

### (2) 増減

| 科目名(項) | 増△減額(円)       | 主な増減内容(事業名、増減額)  |
|--------|---------------|--|
| 都市整備費  | 1,352,772,871 | <ul style="list-style-type: none"> <li>耐震改修促進事業(5億578万円)</li> <li>用地折衝関連事業(4億8,545万円)</li> </ul>       |
| 建築費    | 19,311,810    | <ul style="list-style-type: none"> <li>狭あい道路拡幅整備事業(△3,000万円)</li> <li>違反建築物指導関係事務費(2,010万円)</li> </ul> |

### (3) 不用額

| 科目名(項) | 不用額(円)        | 主な内容(事業名、不用額)   |
|--------|---------------|---|
| 都市整備費  | 1,143,570,874 | <ul style="list-style-type: none"> <li>新空港線の整備促進事業(5億5,061万円)</li> <li>耐震改修促進事業(2億5,079万円)</li> </ul> |
| 建築費    | 121,635,320   | <ul style="list-style-type: none"> <li>狭あい道路拡幅整備事業(1億166万円)</li> <li>私道助成事業(605万円)</li> </ul>         |

## 第8款 環境清掃費

(単位：円・%)

|           |   | 予算現額           | 支出済額           | 翌年度繰越額 | 不用額         | 執行率   |
|-----------|---|----------------|----------------|--------|-------------|-------|
| 5年度       |   | 11,743,732,000 | 11,349,750,447 | 0      | 393,981,553 | 96.65 |
| 4年度       |   | 11,210,909,000 | 10,882,931,021 | 0      | 327,977,979 | 97.07 |
| 比較<br>増△減 | 額 | 532,823,000    | 466,819,426    | 0      | 66,003,574  |       |
|           | 率 | 4.75           | 4.29           | -      | 20.12       |       |

(単位：円・%)

| 科目     | 5年度            |                |       | 4年度            |       | 比較増△減        |        |
|--------|----------------|----------------|-------|----------------|-------|--------------|--------|
|        | 予算現額           | 支出済額           | 執行率   | 支出済額           | 執行率   | 増減額          | 増減率    |
| 環境清掃費  | 11,743,732,000 | 11,349,750,447 | 96.65 | 10,882,931,021 | 97.07 | 466,819,426  | 4.29   |
| 環境保全費  | 683,829,000    | 634,073,164    | 92.72 | 686,593,668    | 93.09 | △ 52,520,504 | △ 7.65 |
| 清掃管理費  | 3,942,364,000  | 3,896,559,002  | 98.84 | 3,773,796,678  | 99.20 | 122,762,324  | 3.25   |
| 廃棄物対策費 | 7,117,539,000  | 6,819,118,281  | 95.81 | 6,422,540,675  | 96.30 | 396,577,606  | 6.17   |

### (1) 事業

| 科目名(項) | 支出済額(円)       | 主な内容(事業名、決算額)   |
|--------|---------------|---|
| 環境保全費  | 634,073,164   | <ul style="list-style-type: none"> <li>環境美化対策(7,143万円)</li> <li>環境の調査及び啓発(5,513万円)</li> </ul>                 |
| 清掃管理費  | 3,896,559,002 | <ul style="list-style-type: none"> <li>東京二十三区清掃一部事務組合分担金(33億1,453万円)</li> <li>清掃事務所等の管理(1億8,565万円)</li> </ul> |
| 廃棄物対策費 | 6,819,118,281 | <ul style="list-style-type: none"> <li>ごみ収集作業(28億8,627万円)</li> <li>行政回収の推進等(20億1,049万円)</li> </ul>            |

### (2) 増減

| 科目名(項) | 増△減額(円)     | 主な増減内容(事業名、増減額)  |
|--------|-------------|--|
| 環境保全費  | △52,520,504 | <ul style="list-style-type: none"> <li>工場等公害対策(△1,705万円)</li> <li>交通公害対策(△1,655万円)</li> </ul>                |
| 清掃管理費  | 122,762,324 | <ul style="list-style-type: none"> <li>東京二十三区清掃一部事務組合分担金(1億6,398万円)</li> <li>清掃事業課事務費(△1億3,465万円)</li> </ul> |
| 廃棄物対策費 | 396,577,606 | <ul style="list-style-type: none"> <li>行政回収の推進等(3億956万円)</li> <li>ごみ収集作業(1億1,622万円)</li> </ul>               |

### (3) 不用額

| 科目名(項) | 不用額(円)      | 主な内容(事業名、不用額)   |
|--------|-------------|---|
| 環境保全費  | 49,755,836  | <ul style="list-style-type: none"> <li>環境美化対策(1,023万円)</li> <li>緑の保全事業(1,002万円)</li> </ul>    |
| 清掃管理費  | 45,804,998  | <ul style="list-style-type: none"> <li>清掃事務所等の管理(2,587万円)</li> <li>清掃事業課事務費(975万円)</li> </ul> |
| 廃棄物対策費 | 298,420,719 | <ul style="list-style-type: none"> <li>ごみ収集作業(2億875万円)</li> <li>行政回収の推進等(2,418万円)</li> </ul>  |

## 第9款 教育費

(単位：円・%)

|           | 予算現額           | 支出済額                   | 翌年度繰越額                 | 不用額                      | 執行率                    |
|-----------|----------------|------------------------|------------------------|--------------------------|------------------------|
| 5年度       | 41,567,145,000 | 40,050,691,699         | 117,960,000            | 1,398,493,301            | 96.35                  |
| 4年度       | 33,882,842,000 | 32,094,490,768         | 332,414,000            | 1,455,937,232            | 94.72                  |
| 比較<br>増△減 | 額<br>率         | 7,684,303,000<br>22.68 | 7,956,200,931<br>24.79 | △ 214,454,000<br>△ 64.51 | △ 57,443,931<br>△ 3.95 |

(単位：円・%)

| 科目    | 5年度            |                |       | 4年度            |       | 比較増△減         |       |
|-------|----------------|----------------|-------|----------------|-------|---------------|-------|
|       | 予算現額           | 支出済額           | 執行率   | 支出済額           | 執行率   | 増減額           | 増減率   |
| 教育費   | 41,567,145,000 | 40,050,691,699 | 96.35 | 32,094,490,768 | 94.72 | 7,956,200,931 | 24.79 |
| 教育総務費 | 14,039,785,000 | 13,659,842,075 | 97.29 | 13,263,925,583 | 95.47 | 395,916,492   | 2.98  |
| 小学校費  | 21,358,917,000 | 20,496,538,026 | 95.96 | 13,221,238,961 | 94.10 | 7,275,299,065 | 55.03 |
| 中学校費  | 6,033,230,000  | 5,764,535,972  | 95.55 | 5,500,714,753  | 94.40 | 263,821,219   | 4.80  |
| 校外施設費 | 135,213,000    | 129,775,626    | 95.98 | 108,611,471    | 96.46 | 21,164,155    | 19.49 |

### (1) 事業

| 科目名(項) | 支出済額(円)        | 主な内容(事業名、決算額)   |
|--------|----------------|---|
| 教育総務費  | 13,659,842,075 | <ul style="list-style-type: none"> <li>教科用システム等運用(40億5,180万円)</li> <li>私立幼稚園等保護者負担軽減事業(21億6,551万円)</li> </ul>   |
| 小学校費   | 20,496,538,026 | <ul style="list-style-type: none"> <li>校舎の改築・改修及び屋内運動場等の整備(97億3,892万円)</li> <li>学校運営費(学校管理費29億658万円)</li> </ul> |
| 中学校費   | 5,764,535,972  | <ul style="list-style-type: none"> <li>学校運営費(13億2,424万円)</li> <li>校舎造修等(11億2,450万円)</li> </ul>                  |
| 校外施設費  | 129,775,626    | <ul style="list-style-type: none"> <li>伊豆高原学園管理運営(1億597万円)</li> <li>休養村とうぶ(校外施設)管理運営(1,439万円)</li> </ul>        |

### (2) 増減

| 科目名(項) | 増△減額(円)       | 主な増減内容(事業名、増減額)   |
|--------|---------------|---|
| 教育総務費  | 395,916,492   | <ul style="list-style-type: none"> <li>学校運営システム運用管理(△7億5,595万円)</li> <li>教科用システム等運用(7億526万円)</li> </ul>       |
| 小学校費   | 7,275,299,065 | <ul style="list-style-type: none"> <li>校舎の改築・改修及び屋内運動場等の整備(59億4,994万円)</li> <li>学校給食運営(12億7,864万円)</li> </ul> |
| 中学校費   | 263,821,219   | <ul style="list-style-type: none"> <li>学校給食運営(5億5,615万円)</li> <li>校舎の改築・改修及び屋内運動場等の整備(△4億6,938万円)</li> </ul>  |
| 校外施設費  | 21,164,155    | <ul style="list-style-type: none"> <li>伊豆高原学園管理運営(1,386万円)</li> <li>休養村とうぶ(校外施設)管理運営(730万円)</li> </ul>        |

## (3) 不用額

| 科目名(項) | 不用額(円)      | 主な内容(事業名、不用額)                                     |
|--------|-------------|---|
| 教育総務費  | 379,942,925 | ・私立幼稚園等保護者負担軽減事業(6,757万円)<br>・教科用システム等運用(6,127万円) |
| 小学校費   | 744,418,974 | ・学校運営費(学校管理費3億1,584万円)<br>・校舎造修等(学校管理費1億6,622万円)  |
| 中学校費   | 268,694,028 | ・学校運営費(1億2,801万円)<br>・校舎造修等(5,172万円)              |
| 校外施設費  | 5,437,374   | ・伊豆高原学園管理運営(284万円)<br>・休養村とうぶ(校外施設)管理運営(260万円)    |

## (4) 翌年度繰越額

| 科目名(項)・目        | 事業名           | 翌年度繰越額(円)  | 繰越理由                                   |
|-----------------|---------------|------------|--|
| (小学校費)<br>学校管理費 | 校舎造修等         | 32,573,000 | ○久原小学校昇降機設備改修工事<br>○大森第一小学校プール床改修その他工事 |
| (小学校費)<br>学校給食費 | 給食室増改修に伴う備品整備 | 85,387,000 | ○入新井第一小学校給食室備品整備                       |

## 第10款 公債費

(単位:円・%)

|     | 予算現額             | 支出済額           | 翌年度繰越額 | 不用額        | 執行率   |
|-----|------------------|----------------|--------|------------|-------|
| 5年度 | 1,746,572,000    | 1,725,002,242  | 0      | 21,569,758 | 98.77 |
| 4年度 | 4,140,222,000    | 4,139,994,985  | 0      | 227,015    | 99.99 |
| 比較  | 額 △2,393,650,000 | △2,414,992,743 | 0      | 21,342,743 |       |
| 増△減 | 率 △57.81         | △58.33         | -      | 9,401.47   |       |

(単位:円・%)

| 科目  | 5年度           |               |       | 4年度           |       | 比較増△減          |        |
|-----|---------------|---------------|-------|---------------|-------|----------------|--------|
|     | 予算現額          | 支出済額          | 執行率   | 支出済額          | 執行率   | 増減額            | 増減率    |
| 公債費 | 1,746,572,000 | 1,725,002,242 | 98.77 | 4,139,994,985 | 99.99 | △2,414,992,743 | △58.33 |
| 公債費 | 1,746,572,000 | 1,725,002,242 | 98.77 | 4,139,994,985 | 99.99 | △2,414,992,743 | △58.33 |

## (1) 事業

| 科目名(項) | 支出済額(円)       | 主な内容(事業名、決算額)                                  |
|--------|---------------|--|
| 公債費    | 1,725,002,242 | ・特別区債償還元金(16億1,100万円)<br>・特別区債償還利子等(1億1,395万円) |

## (2) 増減

| 科目名(項) | 増△減額(円)        | 主な増減内容(事業名、増減額)                                |
|--------|----------------|--|
| 公債費    | △2,414,992,743 | ・特別区債償還元金(△23億8,830万円)<br>・特別区債償還利子等(△2,671万円) |

## (3) 不用額

| 科目名(項) | 不用額(円)     | 主な内容(事業名、不用額)       |
|--------|------------|---------------------|
| 公債費    | 21,569,758 | ・特別区債償還利子等(2,142万円) |

## 第11款 諸支出金

(単位：円・%)

|      | 予算現額       | 支出済額       | 翌年度繰越額 | 不用額       | 執行率   |
|------|------------|------------|--------|-----------|-------|
| 5年度  | 42,356,000 | 41,300,038 | 0      | 1,055,962 | 97.51 |
| 4年度  | 27,890,000 | 26,569,752 | 0      | 1,320,248 | 95.27 |
| 比較額  | 14,466,000 | 14,730,286 | 0      | △264,286  |       |
| 増△減率 | 51.87      | 55.44      | -      | △20.02    |       |

(単位：円・%)

| 科目         | 5年度        |            |       | 4年度        |       | 比較増△減      |       |
|------------|------------|------------|-------|------------|-------|------------|-------|
|            | 予算現額       | 支出済額       | 執行率   | 支出済額       | 執行率   | 増減額        | 増減率   |
| 諸支出金       | 42,356,000 | 41,300,038 | 97.51 | 26,569,752 | 95.27 | 14,730,286 | 55.44 |
| 財政積立金      | 42,355,000 | 41,300,038 | 97.51 | 26,569,752 | 95.27 | 14,730,286 | 55.44 |
| 小切手支払未済償還金 | 1,000      | 0          | 0.00  | 0          | 0.00  | 0          | -     |

## (1) 事業

| 科目名(項) | 支出済額(円)    | 主な内容(事業名、決算額)       |
|--------|------------|---------------------|
| 財政積立金  | 41,300,038 | ・財政基金積立金利子(4,130万円) |

## (2) 増減

| 科目名(項) | 増△減額(円)    | 主な増減内容(事業名、増減額)     |
|--------|------------|---------------------|
| 財政積立金  | 14,730,286 | ・財政基金積立金利子(1,532万円) |

## (3) 不用額

| 科目名(項)     | 不用額(円)    | 主な内容(事業名、不用額)     |
|------------|-----------|-------------------|
| 財政積立金      | 1,054,962 | ・財政基金積立金利子(105万円) |
| 小切手支払未済償還金 | 1,000     |                   |

## 第12款 予備費

予備費は、緊急を要するなどの場合に、所要額を必要の生じた科目に移し替え、当初からその科目に予算があったものとして支出される。予備費から直接執行されるものではないため、予備費の支出済額は0円となっている。

(単位：円・%)

|     | 予算現額        |             |             |             | 支出済額        | 不用額         | 執行率         |   |
|-----|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|---|
|     | 当初予算額       | 補正予算額       | 予備費充用額      | 計           |             |             |             |   |
| 5年度 | 500,000,000 | 230,000,000 | 238,268,900 | 491,731,100 | 0           | 491,731,100 | -           |   |
| 4年度 | 500,000,000 | 0           | 245,567,008 | 254,432,992 | 0           | 254,432,992 | -           |   |
| 比較  | 額           | 0           | 230,000,000 | △ 7,298,108 | 237,298,108 | 0           | 237,298,108 | - |
| 増△減 | 率           | 0.00        | -           | △ 2.97      | 93.27       | -           | 93.27       | - |

令和5年度に予備費を充用した事業は、次のとおりである。

| 款     | 項   | 目        | 充用額(円)      | 事業名          |
|-------|-----|----------|-------------|--------------|
| 総務費   | 選挙費 | 選挙管理委員会費 | 1,100,000   | 職員人件費        |
| 総務費   | 選挙費 | 選挙執行費    | 218,459,000 | 都議会議員選挙執行事務  |
| 都市整備費 | 建築費 | 建築行政費    | 18,709,900  | 違反建築物指導関係事務費 |

## 2 国民健康保険事業特別会計

### (1) 決算の規模

令和5年度国民健康保険事業特別会計の決算額は、次のとおりである。

|          |                  |
|----------|------------------|
| 当初予算額    | 684億7,245万4,000円 |
| 補正予算額    | 8億3,604万8,000円   |
| 予算現額     | 693億 850万2,000円  |
| 歳入決算額    | 675億8,527万3,549円 |
| 歳出決算額    | 672億1,293万6,988円 |
| 歳入歳出差引残額 | 3億7,233万6,561円   |

この差引残額は実質収支額であり、全て翌年度への繰越金である。

なお、補正予算は2次まで行い、補正予算額等は次のとおりである。

#### 第1次補正

(単位：千円)

| 歳入      |         | 歳出             |         |           |
|---------|---------|----------------|---------|-----------|
| 款       | 金額      | 款              | 金額      | 主な内容      |
| 8 繰入金   | 69,522  | 3 国民健康保険事業費納付金 | 361,184 | 都の再算定による増 |
| 9 繰越金   | 291,662 |                |         |           |
| 第1次補正 計 | 361,184 | 第1次補正 計        | 361,184 |           |

#### 第2次補正

(単位：千円)

| 歳入        |           | 歳出      |          |            |
|-----------|-----------|---------|----------|------------|
| 款         | 金額        | 款       | 金額       | 主な内容       |
| 1 国民健康保険料 | △ 427,330 | 1 総務費   | △ 23,156 | 人件費の減等     |
| 4 国庫支出金   | 2,889     | 5 諸支出金  | 498,020  | 国都交付金償還金の増 |
| 8 繰入金     | 899,305   |         |          |            |
| 第2次補正 計   | 474,864   | 第2次補正 計 | 474,864  |            |

## (2) 歳入

国民健康保険事業特別会計の予算現額は693億850万円で、収入済額は675億8,527万円であった。令和4年度における収入済額は、679億8,500万円で、前年度比3億9,972万円、0.59%の減となった。

(単位：円・%)

| 款          | 予算現額           | 調定額            | 収入済額           | 構成比    | 収入率    |        |
|------------|----------------|----------------|----------------|--------|--------|--------|
|            |                |                |                |        | 対予算    | 対調定    |
| 1 国民健康保険料  | 15,411,366,000 | 18,954,665,286 | 15,247,815,475 | 22.56  | 98.94  | 80.44  |
| 2 一部負担金    | 1,000          | 0              | 0              | 0.00   | 0.00   | -      |
| 3 使用料及び手数料 | 210,000        | 239,400        | 239,400        | 0.00   | 114.00 | 100.00 |
| 4 国庫支出金    | 2,890,000      | 2,976,000      | 2,976,000      | 0.00   | 102.98 | 100.00 |
| 6 都支出金     | 44,420,733,000 | 43,281,316,679 | 43,281,316,679 | 64.04  | 97.43  | 100.00 |
| 7 財産収入     | 1,000          | 0              | 0              | 0.00   | 0.00   | -      |
| 8 繰入金      | 8,466,014,000  | 8,043,264,244  | 8,043,264,244  | 11.90  | 95.01  | 100.00 |
| 9 繰越金      | 891,662,000    | 891,662,803    | 891,662,803    | 1.32   | 100.00 | 100.00 |
| 10 諸収入     | 115,625,000    | 176,923,893    | 117,998,948    | 0.18   | 102.05 | 66.69  |
| 合計         | 69,308,502,000 | 71,351,048,305 | 67,585,273,549 | 100.00 | 97.51  | 94.72  |

### <収入未済額の推移>

(単位：円)

| 款         | 元年度           | 2年度           | 3年度           | 4年度           | 5年度           |
|-----------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 1 国民健康保険料 | 3,596,756,295 | 3,593,551,301 | 3,354,094,797 | 3,169,871,413 | 2,981,852,501 |
| 10 諸収入    | 59,267,700    | 50,993,278    | 43,583,160    | 42,515,146    | 49,163,023    |
| 合計        | 3,656,023,995 | 3,644,544,579 | 3,397,677,957 | 3,212,386,559 | 3,031,015,524 |

### <不納欠損額の推移>

(単位：円)

| 款         | 元年度           | 2年度         | 3年度         | 4年度         | 5年度         |
|-----------|---------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| 1 国民健康保険料 | 997,793,329   | 550,533,662 | 842,281,993 | 726,030,398 | 771,110,297 |
| 10 諸収入    | 8,439,016     | 5,711,663   | 11,575,601  | 13,253,716  | 9,761,922   |
| 合計        | 1,006,232,345 | 556,245,325 | 853,857,594 | 739,284,114 | 780,872,219 |

<主な款の歳入状況>

第1款 国民健康保険料

(単位：円・%)

|           | 予算現額             | 調定額            | 収入済額           | 不納欠損額       | 収入未済額         | 収入率<br>対予算 | 収入率<br>対調定 |
|-----------|------------------|----------------|----------------|-------------|---------------|------------|------------|
| 5年度       | 15,411,366,000   | 18,954,665,286 | 15,247,815,475 | 771,110,297 | 2,981,852,501 | 98.94      | 80.44      |
| 4年度       | 15,207,536,000   | 19,667,199,372 | 15,799,348,701 | 726,030,398 | 3,169,871,413 | 103.89     | 80.33      |
| 比較<br>増△減 | 額<br>203,830,000 | △ 712,534,086  | △ 551,533,226  | 45,079,899  | △ 188,018,912 |            |            |
|           | 率<br>1.34        | △ 3.62         | △ 3.49         | 6.21        | △ 5.93        |            |            |

第6款 都支出金

(単位：円・%)

|           | 予算現額               | 調定額             | 収入済額            | 不納欠損額 | 収入未済額 | 収入率<br>対予算 | 収入率<br>対調定 |
|-----------|--------------------|-----------------|-----------------|-------|-------|------------|------------|
| 5年度       | 44,420,733,000     | 43,281,316,679  | 43,281,316,679  | 0     | 0     | 97.43      | 100.00     |
| 4年度       | 45,153,630,000     | 44,318,496,809  | 44,318,496,809  | 0     | 0     | 98.15      | 100.00     |
| 比較<br>増△減 | 額<br>△ 732,897,000 | △ 1,037,180,130 | △ 1,037,180,130 | 0     | 0     |            |            |
|           | 率<br>△ 1.62        | △ 2.34          | △ 2.34          | -     | -     |            |            |

第8款 繰入金

(単位：円・%)

|           | 予算現額               | 調定額           | 収入済額          | 不納欠損額 | 収入未済額 | 収入率<br>対予算 | 収入率<br>対調定 |
|-----------|--------------------|---------------|---------------|-------|-------|------------|------------|
| 5年度       | 8,466,014,000      | 8,043,264,244 | 8,043,264,244 | 0     | 0     | 95.01      | 100.00     |
| 4年度       | 7,190,609,000      | 6,569,100,812 | 6,569,100,812 | 0     | 0     | 91.36      | 100.00     |
| 比較<br>増△減 | 額<br>1,275,405,000 | 1,474,163,432 | 1,474,163,432 | 0     | 0     |            |            |
|           | 率<br>17.74         | 22.44         | 22.44         | -     | -     |            |            |

第9款 繰越金

(単位：円・%)

|           | 予算現額               | 調定額           | 収入済額          | 不納欠損額 | 収入未済額 | 収入率<br>対予算 | 収入率<br>対調定 |
|-----------|--------------------|---------------|---------------|-------|-------|------------|------------|
| 5年度       | 891,662,000        | 891,662,803   | 891,662,803   | 0     | 0     | 100.00     | 100.00     |
| 4年度       | 1,119,377,000      | 1,119,377,295 | 1,119,377,295 | 0     | 0     | 100.00     | 100.00     |
| 比較<br>増△減 | 額<br>△ 227,715,000 | △ 227,714,492 | △ 227,714,492 | 0     | 0     |            |            |
|           | 率<br>△ 20.34       | △ 20.34       | △ 20.34       | -     | -     |            |            |

第10款 諸収入

(単位：円・%)

|           | 予算現額             | 調定額          | 収入済額         | 不納欠損額       | 収入未済額      | 収入率<br>対予算 | 収入率<br>対調定 |
|-----------|------------------|--------------|--------------|-------------|------------|------------|------------|
| 5年度       | 115,625,000      | 176,923,893  | 117,998,948  | 9,761,922   | 49,163,023 | 102.05     | 66.69      |
| 4年度       | 117,711,000      | 232,213,257  | 176,444,395  | 13,253,716  | 42,515,146 | 149.90     | 75.98      |
| 比較<br>増△減 | 額<br>△ 2,086,000 | △ 55,289,364 | △ 58,445,447 | △ 3,491,794 | 6,647,877  |            |            |
|           | 率<br>△ 1.77      | △ 23.81      | △ 33.12      | △ 26.35     | 15.64      |            |            |

### (3) 歳出

国民健康保険事業特別会計の予算現額は、693億850万円で、支出済額は672億1,294万円であった。令和4年度における支出済額は、670億9,333万円で、前年度比1億1,960万円、0.18%の増となった。

(単位：円・%)

| 款              | 予算現額           | 支出済額           | 翌年度繰越額 | 不用額           | 支出済額   |        |
|----------------|----------------|----------------|--------|---------------|--------|--------|
|                |                |                |        |               | 構成比    | 執行率    |
| 1 総務費          | 955,410,000    | 900,506,853    | 0      | 54,903,147    | 1.34   | 94.25  |
| 2 保険給付費        | 44,317,134,000 | 42,521,033,687 | 0      | 1,796,100,313 | 63.26  | 95.95  |
| 3 国民健康保険事業費納付金 | 22,737,400,000 | 22,737,399,360 | 0      | 640           | 33.83  | 100.00 |
| 4 保健事業費        | 590,473,000    | 471,899,282    | 0      | 118,573,718   | 0.70   | 79.92  |
| 5 諸支出金         | 608,085,000    | 582,097,806    | 0      | 25,987,194    | 0.87   | 95.73  |
| 6 予備費          | 100,000,000    | 0              | 0      | 100,000,000   | —      | —      |
| 合計             | 69,308,502,000 | 67,212,936,988 | 0      | 2,095,565,012 | 100.00 | 96.98  |

#### <主な款の歳出状況>

#### 第1款 総務費

(単位：円・%)

|      | 予算現額        | 支出済額        | 翌年度繰越額 | 不用額        | 執行率   |
|------|-------------|-------------|--------|------------|-------|
| 5年度  | 955,410,000 | 900,506,853 | 0      | 54,903,147 | 94.25 |
| 4年度  | 877,688,000 | 825,049,932 | 0      | 52,638,068 | 94.00 |
| 比較額  | 77,722,000  | 75,456,921  | 0      | 2,265,079  |       |
| 増△減率 | 8.86        | 9.15        | -      | 4.30       |       |

#### 第2款 保険給付費

(単位：円・%)

|      | 予算現額           | 支出済額           | 翌年度繰越額 | 不用額           | 執行率   |
|------|----------------|----------------|--------|---------------|-------|
| 5年度  | 44,317,134,000 | 42,521,033,687 | 0      | 1,796,100,313 | 95.95 |
| 4年度  | 45,045,616,000 | 43,635,261,543 | 0      | 1,410,354,457 | 96.87 |
| 比較額  | △728,482,000   | △1,114,227,856 | 0      | 385,745,856   |       |
| 増△減率 | △1.62          | △2.55          | -      | 27.35         |       |

#### 第3款 国民健康保険事業費納付金

(単位：円・%)

|      | 予算現額           | 支出済額           | 翌年度繰越額 | 不用額    | 執行率    |
|------|----------------|----------------|--------|--------|--------|
| 5年度  | 22,737,400,000 | 22,737,399,360 | 0      | 640    | 100.00 |
| 4年度  | 21,512,958,000 | 21,512,953,943 | 0      | 4,057  | 100.00 |
| 比較額  | 1,224,442,000  | 1,224,445,417  | 0      | △3,417 |        |
| 増△減率 | 5.69           | 5.69           | -      | △84.22 |        |

#### 第4款 保健事業費

(単位：円・%)

|           |   | 予算現額        | 支出済額         | 翌年度繰越額 | 不用額         | 執行率   |
|-----------|---|-------------|--------------|--------|-------------|-------|
| 5年度       |   | 590,473,000 | 471,899,282  | 0      | 118,573,718 | 79.92 |
| 4年度       |   | 595,924,000 | 508,482,560  | 0      | 87,441,440  | 85.33 |
| 比較<br>増△減 | 額 | △ 5,451,000 | △ 36,583,278 | 0      | 31,132,278  |       |
|           | 率 | △ 0.91      | △ 7.19       | -      | 35.60       |       |

#### 第5款 諸支出金

(単位：円・%)

|           |   | 予算現額         | 支出済額         | 翌年度繰越額 | 不用額          | 執行率   |
|-----------|---|--------------|--------------|--------|--------------|-------|
| 5年度       |   | 608,085,000  | 582,097,806  | 0      | 25,987,194   | 95.73 |
| 4年度       |   | 658,846,000  | 611,586,031  | 0      | 47,259,969   | 92.83 |
| 比較<br>増△減 | 額 | △ 50,761,000 | △ 29,488,225 | 0      | △ 21,272,775 |       |
|           | 率 | △ 7.70       | △ 4.82       | -      | △ 45.01      |       |

#### <一人当たり医療費の推移>

| 年度 | 一般被保険者              |                  | 退職被保険者等 ※1        |                  | 被保険者数合計   |
|----|---------------------|------------------|-------------------|------------------|-----------|
|    | 一般被保険者数<br>平均 (人) A | 一人当たり<br>医療費 (円) | 被保険者数<br>平均 (人) B | 一人当たり<br>医療費 (円) | A + B (人) |
| 5  | 117,994             | 423,516          | 0                 | 0                | 117,994   |
| 4  | 124,147             | 413,192          | 0                 | 0                | 124,147   |
| 3  | 129,523             | 398,328          | 0                 | 0                | 129,523   |
| 2  | 133,976             | 362,144          | 1                 | 323,272          | 133,977   |
| 元  | 138,452             | 371,335          | 103               | 496,449          | 138,555   |

※1 国民健康保険法制定附則第6条の経過措置による退職被保険者及びその被扶養者

### 3 後期高齢者医療特別会計

#### (1) 決算の規模

令和5年度後期高齢者医療特別会計の決算額は、次のとおりである。

|          |                  |
|----------|------------------|
| 当初予算額    | 193億1,978万4,000円 |
| 補正予算額    | 8,958万7,000円     |
| 予算現額     | 194億 937万1,000円  |
| 歳入決算額    | 194億7,438万4,065円 |
| 歳出決算額    | 193億1,403万9,838円 |
| 歳入歳出差引残額 | 1億6,034万4,227円   |

この差引残額は実質収支額であり、全て翌年度への繰越金である。

なお、補正予算は2次まで行い、補正予算額等は次のとおりである。

#### 第1次補正

(単位：千円)

| 歳入      |         | 歳出        |         |                        |
|---------|---------|-----------|---------|------------------------|
| 款       | 金額      | 款         | 金額      | 主な内容                   |
| 5 繰越金   | 167,217 | 2 広域連合納付金 | 104,496 | 保険料負担金の精算による増          |
| 6 諸収入   | 49,971  | 5 諸支出金    | 112,692 | 決算剰余金の繰戻しに伴う一般会計繰出金の増等 |
| 第1次補正 計 | 217,188 | 第1次補正 計   | 217,188 |                        |

#### 第2次補正

(単位：千円)

| 歳入           |           | 歳出        |           |             |
|--------------|-----------|-----------|-----------|-------------|
| 款            | 金額        | 款         | 金額        | 主な内容        |
| 1 後期高齢者医療保険料 | △ 174,498 | 2 広域連合納付金 | △ 127,601 | 療養給付費負担金の減等 |
| 4 繰入金        | 35,612    |           |           |             |
| 6 諸収入        | 11,285    |           |           |             |
| 第2次補正 計      | △ 127,601 | 第2次補正 計   | △ 127,601 |             |

## (2) 歳入

後期高齢者医療特別会計の予算現額は194億937万円で、収入済額は194億7,438万円であった。令和4年度における収入済額は、190億2,637万円で、前年度比4億4,801万円、2.35%の増となった。

(単位：円・%)

| 款            | 予算現額           | 調定額            | 収入済額           | 構成比    | 収入率    |        |
|--------------|----------------|----------------|----------------|--------|--------|--------|
|              |                |                |                |        | 対予算    | 対調定    |
| 1 後期高齢者医療保険料 | 9,829,987,000  | 10,053,057,130 | 9,920,067,887  | 50.94  | 100.92 | 98.68  |
| 2 使用料及び手数料   | 1,000          | 0              | 0              | 0.00   | 0.00   | -      |
| 4 繰入金        | 8,847,348,000  | 8,847,345,591  | 8,847,345,591  | 45.43  | 100.00 | 100.00 |
| 5 繰越金        | 167,218,000    | 167,217,258    | 167,217,258    | 0.86   | 100.00 | 100.00 |
| 6 諸収入        | 564,817,000    | 539,753,329    | 539,753,329    | 2.77   | 95.56  | 100.00 |
| 合計           | 19,409,371,000 | 19,607,373,308 | 19,474,384,065 | 100.00 | 100.33 | 99.32  |

### <収入未済額の推移>

(単位：円)

| 款            | 元年度         | 2年度         | 3年度         | 4年度         | 5年度         |
|--------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| 1 後期高齢者医療保険料 | 246,738,115 | 142,133,045 | 120,372,750 | 136,415,130 | 134,151,943 |
| 6 諸収入        | 1,400       | 0           | 0           | 0           | 0           |
| 合計           | 246,739,515 | 142,133,045 | 120,372,750 | 136,415,130 | 134,151,943 |

### <不納欠損額の推移>

(単位：円)

| 款            | 元年度        | 2年度        | 3年度        | 4年度        | 5年度        |
|--------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| 1 後期高齢者医療保険料 | 74,101,900 | 94,904,715 | 36,789,600 | 26,133,300 | 21,650,700 |

### <主な款の歳入状況>

#### 第1款 後期高齢者医療保険料

(単位：円・%)

|      | 予算現額          | 調定額            | 収入済額          | 不納欠損額      | 収入未済額       | 収入率<br>対予算 | 収入率<br>対調定 |
|------|---------------|----------------|---------------|------------|-------------|------------|------------|
| 5年度  | 9,829,987,000 | 10,053,057,130 | 9,920,067,887 | 21,650,700 | 134,151,943 | 100.92     | 98.68      |
| 4年度  | 9,611,867,000 | 9,878,601,050  | 9,736,918,420 | 26,133,300 | 136,415,130 | 101.30     | 98.57      |
| 比較額  | 218,120,000   | 174,456,080    | 183,149,467   | △4,482,600 | △2,263,187  |            |            |
| 増△減率 | 2.27          | 1.77           | 1.88          | △17.15     | △1.66       |            |            |

後期高齢者医療保険料は、被保険者（75歳以上）が納めた保険料である。なお、保険料は東京都後期高齢者医療広域連合において、都内の全人口及び75歳以上の人口を基に2年間の医療給付費等を想定して決定している。

#### 第4款 繰入金

(単位：円・%)

|           | 予算現額             | 調定額              | 収入済額             | 不納欠損額 | 収入未済額 | 収入率<br>対予算 | 収入率<br>対調定 |
|-----------|------------------|------------------|------------------|-------|-------|------------|------------|
| 5年度       | 8,847,348,000    | 8,847,345,591    | 8,847,345,591    | 0     | 0     | 100.00     | 100.00     |
| 4年度       | 8,470,206,000    | 8,470,204,962    | 8,470,204,962    | 0     | 0     | 100.00     | 100.00     |
| 比較<br>増△減 | 額<br>377,142,000 | 額<br>377,140,629 | 額<br>377,140,629 | 0     | 0     |            |            |
|           | 率<br>4.45        | 率<br>4.45        | 率<br>4.45        | -     | -     |            |            |

#### 第5款 繰越金

(単位：円・%)

|           | 予算現額              | 調定額               | 収入済額              | 不納欠損額 | 収入未済額 | 収入率<br>対予算 | 収入率<br>対調定 |
|-----------|-------------------|-------------------|-------------------|-------|-------|------------|------------|
| 5年度       | 167,218,000       | 167,217,258       | 167,217,258       | 0     | 0     | 100.00     | 100.00     |
| 4年度       | 242,619,000       | 242,618,886       | 242,618,886       | 0     | 0     | 100.00     | 100.00     |
| 比較<br>増△減 | 額<br>△ 75,401,000 | 額<br>△ 75,401,628 | 額<br>△ 75,401,628 | 0     | 0     |            |            |
|           | 率<br>△ 31.08      | 率<br>△ 31.08      | 率<br>△ 31.08      | -     | -     |            |            |

#### 第6款 諸収入

(単位：円・%)

|           | 予算現額              | 調定額               | 収入済額              | 不納欠損額 | 収入未済額 | 収入率<br>対予算 | 収入率<br>対調定 |
|-----------|-------------------|-------------------|-------------------|-------|-------|------------|------------|
| 5年度       | 564,817,000       | 539,753,329       | 539,753,329       | 0     | 0     | 95.56      | 100.00     |
| 4年度       | 635,613,000       | 576,630,992       | 576,630,992       | 0     | 0     | 90.72      | 100.00     |
| 比較<br>増△減 | 額<br>△ 70,796,000 | 額<br>△ 36,877,663 | 額<br>△ 36,877,663 | 0     | 0     |            |            |
|           | 率<br>△ 11.14      | 率<br>△ 6.40       | 率<br>△ 6.40       | -     | -     |            |            |

### (3) 歳出

後期高齢者医療特別会計の予算現額は194億937万円で、支出済額は193億1,404万円であった。令和4年度における支出済額は、188億5,916万円で、前年度比4億5,488万円、2.41%の増となった。

(単位：円・%)

| 款         | 予算現額           | 支出済額           | 翌年度<br>繰越額 | 不用額        | 支出済額   |       |
|-----------|----------------|----------------|------------|------------|--------|-------|
|           |                |                |            |            | 構成比    | 執行率   |
| 1 総務費     | 177,461,000    | 168,853,387    | 0          | 8,607,613  | 0.87   | 95.15 |
| 2 広域連合納付金 | 18,256,744,000 | 18,255,240,437 | 0          | 1,503,563  | 94.52  | 99.99 |
| 3 保険給付費   | 356,535,000    | 343,354,005    | 0          | 13,180,995 | 1.78   | 96.30 |
| 4 保健事業費   | 462,229,000    | 415,145,018    | 0          | 47,083,982 | 2.15   | 89.81 |
| 5 諸支出金    | 136,402,000    | 131,446,991    | 0          | 4,955,009  | 0.68   | 96.37 |
| 6 予備費     | 20,000,000     | 0              | 0          | 20,000,000 | —      | —     |
| 合計        | 19,409,371,000 | 19,314,039,838 | 0          | 95,331,162 | 100.00 | 99.51 |

## <主な款の歳出状況>

### 第1款 総務費

(単位：円・%)

|           |   | 予算現額         | 支出済額         | 翌年度繰越額 | 不用額         | 執行率   |
|-----------|---|--------------|--------------|--------|-------------|-------|
| 5年度       |   | 177,461,000  | 168,853,387  | 0      | 8,607,613   | 95.15 |
| 4年度       |   | 230,143,000  | 217,533,951  | 0      | 12,609,049  | 94.52 |
| 比較<br>増△減 | 額 | △ 52,682,000 | △ 48,680,564 | 0      | △ 4,001,436 |       |
|           | 率 | △ 22.89      | △ 22.38      | -      | △ 31.73     |       |

### 第2款 広域連合納付金

被保険者が納付した保険料等を東京都後期高齢者医療広域連合に納付するものである。

(単位：円・%)

|           |   | 予算現額           | 支出済額           | 翌年度繰越額 | 不用額       | 執行率   |
|-----------|---|----------------|----------------|--------|-----------|-------|
| 5年度       |   | 18,256,744,000 | 18,255,240,437 | 0      | 1,503,563 | 99.99 |
| 4年度       |   | 17,666,126,000 | 17,664,521,257 | 0      | 1,604,743 | 99.99 |
| 比較<br>増△減 | 額 | 590,618,000    | 590,719,180    | 0      | △ 101,180 |       |
|           | 率 | 3.34           | 3.34           | -      | △ 6.31    |       |

### 第3款 保険給付費

(単位：円・%)

|           |   | 予算現額        | 支出済額        | 翌年度繰越額 | 不用額        | 執行率   |
|-----------|---|-------------|-------------|--------|------------|-------|
| 5年度       |   | 356,535,000 | 343,354,005 | 0      | 13,180,995 | 96.30 |
| 4年度       |   | 348,661,000 | 348,323,779 | 0      | 337,221    | 99.90 |
| 比較<br>増△減 | 額 | 7,874,000   | △ 4,969,774 | 0      | 12,843,774 |       |
|           | 率 | 2.26        | △ 1.43      | -      | 3,808.71   |       |

### 第4款 保健事業費

(単位：円・%)

|           |   | 予算現額        | 支出済額        | 翌年度繰越額 | 不用額          | 執行率   |
|-----------|---|-------------|-------------|--------|--------------|-------|
| 5年度       |   | 462,229,000 | 415,145,018 | 0      | 47,083,982   | 89.81 |
| 4年度       |   | 462,089,000 | 397,246,529 | 0      | 64,842,471   | 85.97 |
| 比較<br>増△減 | 額 | 140,000     | 17,898,489  | 0      | △ 17,758,489 |       |
|           | 率 | 0.03        | 4.51        | -      | △ 27.39      |       |

### 第5款 諸支出金

(単位：円・%)

|           |   | 予算現額         | 支出済額          | 翌年度繰越額 | 不用額       | 執行率   |
|-----------|---|--------------|---------------|--------|-----------|-------|
| 5年度       |   | 136,402,000  | 131,446,991   | 0      | 4,955,009 | 96.37 |
| 4年度       |   | 233,287,000  | 231,530,486   | 0      | 1,756,514 | 99.25 |
| 比較<br>増△減 | 額 | △ 96,885,000 | △ 100,083,495 | 0      | 3,198,495 |       |
|           | 率 | △ 41.53      | △ 43.23       | -      | 182.09    |       |

## 4 介護保険特別会計

### (1) 決算の規模

令和5年度介護保険特別会計の決算額は、次のとおりである。

|          |                  |
|----------|------------------|
| 当初予算額    | 588億6,473万6,000円 |
| 補正予算額    | 8億6,097万 0円      |
| 予算現額     | 597億2,570万6,000円 |
| 歳入決算額    | 590億9,414万4,699円 |
| 歳出決算額    | 586億6,566万2,827円 |
| 歳入歳出差引残額 | 4億2,848万1,872円   |

この差引残額は実質収支額であり、全て翌年度への繰越金である。  
なお、補正予算は2次まで行い、補正予算額等は次のとおりである。

第1次補正 (単位：千円)

| 歳入        |         | 歳出      |         |                          |
|-----------|---------|---------|---------|--------------------------|
| 款         | 金額      | 款       | 金額      | 主な内容                     |
| 4 支払基金交付金 | 25,623  | 6 基金積立金 | 211,658 | 決算確定による保険料余剰金等           |
| 9 繰越金     | 847,024 | 7 諸支出金  | 660,989 | 決算確定による負担金等精算、一般会計繰出金の増等 |
| 第1次補正 計   | 872,647 | 第1次補正 計 | 872,647 |                          |

第2次補正 (単位：千円)

| 歳入      |          | 歳出      |          |                     |
|---------|----------|---------|----------|---------------------|
| 款       | 金額       | 款       | 金額       | 主な内容                |
| 6 財産収入  | 352      | 1 総務費   | △ 12,029 | 人件費の減等              |
| 8 繰入金   | △ 12,029 | 6 基金積立金 | 352      | 介護給付費準備基金積立金利子相当分の増 |
| 第2次補正 計 | △ 11,677 | 第2次補正 計 | △ 11,677 |                     |

## (2) 歳入

介護保険特別会計の予算現額は597億2,571万円で、収入済額は590億9,414万円であった。令和4年度における収入済額は、585億3,571万円で、前年度比5億5,844万円、0.95%の増となった。

(単位：円・%)

| 款          | 予算現額           | 調定額            | 収入済額           | 構成比    | 収入率    |        |
|------------|----------------|----------------|----------------|--------|--------|--------|
|            |                |                |                |        | 対予算    | 対調定    |
| 1 介護保険料    | 12,323,430,000 | 12,798,628,729 | 12,336,521,977 | 20.88  | 100.11 | 96.39  |
| 2 使用料及び手数料 | 1,000          | 0              | 0              | 0.00   | 0.00   | -      |
| 3 国庫支出金    | 12,720,070,000 | 12,630,517,728 | 12,630,517,728 | 21.37  | 99.30  | 100.00 |
| 4 支払基金交付金  | 15,470,023,000 | 15,187,805,119 | 15,187,805,119 | 25.70  | 98.18  | 100.00 |
| 5 都支出金     | 7,717,825,000  | 8,114,512,727  | 8,114,512,727  | 13.73  | 105.14 | 100.00 |
| 6 財産収入     | 4,599,000      | 4,485,886      | 4,485,886      | 0.01   | 97.54  | 100.00 |
| 7 寄附金      | 1,000          | 0              | 0              | 0.00   | 0.00   | -      |
| 8 繰入金      | 10,623,176,000 | 9,935,483,000  | 9,935,483,000  | 16.81  | 93.53  | 100.00 |
| 9 繰越金      | 863,024,000    | 863,023,238    | 863,023,238    | 1.46   | 100.00 | 100.00 |
| 10 諸収入     | 3,557,000      | 41,729,408     | 21,795,024     | 0.04   | 612.74 | 52.23  |
| 合計         | 59,725,706,000 | 59,576,185,835 | 59,094,144,699 | 100.00 | 98.94  | 99.19  |

### <収入未済額の推移>

(単位：円)

| 款       | 元年度         | 2年度         | 3年度         | 4年度         | 5年度         |
|---------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| 1 介護保険料 | 468,171,499 | 458,853,662 | 404,696,864 | 380,958,079 | 354,574,866 |
| 10 諸収入  | 18,731,336  | 18,652,803  | 18,779,996  | 19,999,865  | 19,934,384  |
| 合計      | 486,902,835 | 477,506,465 | 423,476,860 | 400,957,944 | 374,509,250 |

### <不納欠損額の推移>

(単位：円)

| 款       | 元年度         | 2年度         | 3年度         | 4年度         | 5年度         |
|---------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| 1 介護保険料 | 175,717,060 | 142,160,590 | 160,786,803 | 137,755,810 | 127,873,556 |
| 10 諸収入  | 617,083     | 0           | 0           | 0           | 0           |
| 合計      | 176,334,143 | 142,160,590 | 160,786,803 | 137,755,810 | 127,873,556 |

<主な款の歳入状況>

第1款 介護保険料

(単位：円・%)

|           | 予算現額              | 調定額            | 収入済額           | 不納欠損額       | 収入未済額        | 収入率<br>対予算 | 収入率<br>対調定 |
|-----------|-------------------|----------------|----------------|-------------|--------------|------------|------------|
| 5年度       | 12,323,430,000    | 12,798,628,729 | 12,336,521,977 | 127,873,556 | 354,574,866  | 100.11     | 96.39      |
| 4年度       | 12,411,434,000    | 12,886,453,551 | 12,387,280,442 | 137,755,810 | 380,958,079  | 99.81      | 96.13      |
| 比較<br>増△減 | 額<br>△ 88,004,000 | △ 87,824,822   | △ 50,758,465   | △ 9,882,254 | △ 26,383,213 |            |            |
|           | 率<br>△ 0.71       | △ 0.68         | △ 0.41         | △ 7.17      | △ 6.93       |            |            |

第3款 国庫支出金

(単位：円・%)

|           | 予算現額               | 調定額            | 収入済額           | 不納欠損額 | 収入未済額 | 収入率<br>対予算 | 収入率<br>対調定 |
|-----------|--------------------|----------------|----------------|-------|-------|------------|------------|
| 5年度       | 12,720,070,000     | 12,630,517,728 | 12,630,517,728 | 0     | 0     | 99.30      | 100.00     |
| 4年度       | 12,877,811,000     | 12,664,121,415 | 12,664,121,415 | 0     | 0     | 98.34      | 100.00     |
| 比較<br>増△減 | 額<br>△ 157,741,000 | △ 33,603,687   | △ 33,603,687   | 0     | 0     |            |            |
|           | 率<br>△ 1.22        | △ 0.27         | △ 0.27         | -     | -     |            |            |

第4款 支払基金交付金

(単位：円・%)

|           | 予算現額             | 調定額            | 収入済額           | 不納欠損額 | 収入未済額 | 収入率<br>対予算 | 収入率<br>対調定 |
|-----------|------------------|----------------|----------------|-------|-------|------------|------------|
| 5年度       | 15,470,023,000   | 15,187,805,119 | 15,187,805,119 | 0     | 0     | 98.18      | 100.00     |
| 4年度       | 15,079,391,000   | 14,583,818,000 | 14,583,818,000 | 0     | 0     | 96.71      | 100.00     |
| 比較<br>増△減 | 額<br>390,632,000 | 603,987,119    | 603,987,119    | 0     | 0     |            |            |
|           | 率<br>2.59        | 4.14           | 4.14           | -     | -     |            |            |

第5款 都支出金

(単位：円・%)

|           | 予算現額              | 調定額           | 収入済額          | 不納欠損額 | 収入未済額 | 収入率<br>対予算 | 収入率<br>対調定 |
|-----------|-------------------|---------------|---------------|-------|-------|------------|------------|
| 5年度       | 7,717,825,000     | 8,114,512,727 | 8,114,512,727 | 0     | 0     | 105.14     | 100.00     |
| 4年度       | 7,771,263,000     | 8,025,701,604 | 8,025,701,604 | 0     | 0     | 103.27     | 100.00     |
| 比較<br>増△減 | 額<br>△ 53,438,000 | 88,811,123    | 88,811,123    | 0     | 0     |            |            |
|           | 率<br>△ 0.69       | 1.11          | 1.11          | -     | -     |            |            |

## 第8款 繰入金

(単位：円・%)

|           | 予算現額             | 調定額           | 収入済額          | 不納欠損額 | 収入未済額 | 収入率<br>対予算 | 収入率<br>対調定 |
|-----------|------------------|---------------|---------------|-------|-------|------------|------------|
| 5年度       | 10,623,176,000   | 9,935,483,000 | 9,935,483,000 | 0     | 0     | 93.53      | 100.00     |
| 4年度       | 10,170,466,000   | 9,519,724,000 | 9,519,724,000 | 0     | 0     | 93.60      | 100.00     |
| 比較<br>増△減 | 額<br>452,710,000 | 415,759,000   | 415,759,000   | 0     | 0     |            |            |
|           | 率<br>4.45        | 4.37          | 4.37          | -     | -     |            |            |

## 第9款 繰越金

(単位：円・%)

|           | 予算現額               | 調定額           | 収入済額          | 不納欠損額 | 収入未済額 | 収入率<br>対予算 | 収入率<br>対調定 |
|-----------|--------------------|---------------|---------------|-------|-------|------------|------------|
| 5年度       | 863,024,000        | 863,023,238   | 863,023,238   | 0     | 0     | 100.00     | 100.00     |
| 4年度       | 1,337,231,000      | 1,337,230,708 | 1,337,230,708 | 0     | 0     | 100.00     | 100.00     |
| 比較<br>増△減 | 額<br>△ 474,207,000 | △ 474,207,470 | △ 474,207,470 | 0     | 0     |            |            |
|           | 率<br>△ 35.46       | △ 35.46       | △ 35.46       | -     | -     |            |            |

## 第10款 諸収入

(単位：円・%)

|           | 予算現額           | 調定額        | 収入済額       | 不納欠損額 | 収入未済額      | 収入率<br>対予算 | 収入率<br>対調定 |
|-----------|----------------|------------|------------|-------|------------|------------|------------|
| 5年度       | 3,557,000      | 41,729,408 | 21,795,024 | 0     | 19,934,384 | 612.74     | 52.23      |
| 4年度       | 4,477,000      | 35,045,292 | 15,045,427 | 0     | 19,999,865 | 336.06     | 42.93      |
| 比較<br>増△減 | 額<br>△ 920,000 | 6,684,116  | 6,749,597  | 0     | △ 65,481   |            |            |
|           | 率<br>△ 20.55   | 19.07      | 44.86      | -     | △ 0.33     |            |            |

### (3) 歳出

介護保険特別会計の予算現額は597億2,571万円で、支出済額は586億6,566万円であった。令和4年度における支出済額は、576億7,268万円で、前年度比9億9,298万円、1.72%の増となった。

(単位：円・%)

| 款            | 予算現額           | 支出済額           | 翌年度繰越額 | 不用額           | 支出済額   |       |
|--------------|----------------|----------------|--------|---------------|--------|-------|
|              |                |                |        |               | 構成比    | 執行率   |
| 1 総務費        | 1,348,190,000  | 1,229,449,681  | 0      | 118,740,319   | 2.10   | 91.19 |
| 2 保険給付費      | 56,108,804,000 | 55,223,754,224 | 0      | 885,049,776   | 94.13  | 98.42 |
| 3 地域支援事業費    | 948,475,000    | 918,818,395    | 0      | 29,656,605    | 1.57   | 96.87 |
| 4 保健福祉事業費    | 42,919,000     | 42,821,900     | 0      | 97,100        | 0.07   | 99.77 |
| 5 財政安定化基金拠出金 | 1,000          | 0              | 0      | 1,000         | 0.00   | 0.00  |
| 6 基金積立金      | 216,257,000    | 216,143,886    | 0      | 113,114       | 0.37   | 99.95 |
| 7 諸支出金       | 1,041,060,000  | 1,034,674,741  | 0      | 6,385,259     | 1.76   | 99.39 |
| 8 予備費        | 20,000,000     | 0              | 0      | 20,000,000    | —      | —     |
| 合計           | 59,725,706,000 | 58,665,662,827 | 0      | 1,060,043,173 | 100.00 | 98.23 |

#### <主な款の歳出状況>

##### 第1款 総務費

(単位：円・%)

|     | 予算現額          | 支出済額          | 翌年度繰越額     | 不用額         | 執行率          |
|-----|---------------|---------------|------------|-------------|--------------|
| 5年度 | 1,348,190,000 | 1,229,449,681 | 0          | 118,740,319 | 91.19        |
| 4年度 | 1,299,293,000 | 1,141,331,651 | 0          | 157,961,349 | 87.84        |
| 比較  | 額             | 48,897,000    | 88,118,030 | 0           | △ 39,221,030 |
| 増△減 | 率             | 3.76          | 7.72       | -           | △ 24.83      |

##### 第2款 保険給付費

(単位：円・%)

|     | 予算現額           | 支出済額           | 翌年度繰越額        | 不用額           | 執行率           |
|-----|----------------|----------------|---------------|---------------|---------------|
| 5年度 | 56,108,804,000 | 55,223,754,224 | 0             | 885,049,776   | 98.42         |
| 4年度 | 54,864,721,000 | 53,139,490,115 | 0             | 1,725,230,885 | 96.86         |
| 比較  | 額              | 1,244,083,000  | 2,084,264,109 | 0             | △ 840,181,109 |
| 増△減 | 率              | 2.27           | 3.92          | -             | △ 48.70       |

##### 第3款 地域支援事業費

(単位：円・%)

|     | 予算現額          | 支出済額            | 翌年度繰越額          | 不用額        | 執行率          |
|-----|---------------|-----------------|-----------------|------------|--------------|
| 5年度 | 948,475,000   | 918,818,395     | 0               | 29,656,605 | 96.87        |
| 4年度 | 2,065,252,000 | 1,991,450,686   | 0               | 73,801,314 | 96.43        |
| 比較  | 額             | △ 1,116,777,000 | △ 1,072,632,291 | 0          | △ 44,144,709 |
| 増△減 | 率             | △ 54.07         | △ 53.86         | -          | △ 59.82      |

#### 第4款 保健福祉事業費

(単位：円・%)

|           |   | 予算現額        | 支出済額        | 翌年度繰越額 | 不用額    | 執行率    |
|-----------|---|-------------|-------------|--------|--------|--------|
| 5年度       |   | 42,919,000  | 42,821,900  | 0      | 97,100 | 99.77  |
| 4年度       |   | 50,028,000  | 50,028,000  | 0      | 0      | 100.00 |
| 比較<br>増△減 | 額 | △ 7,109,000 | △ 7,206,100 | 0      | 97,100 |        |
|           | 率 | △ 14.21     | △ 14.40     | -      | -      |        |

#### 第6款 基金積立金

(単位：円・%)

|           |   | 予算現額        | 支出済額        | 翌年度繰越額 | 不用額      | 執行率   |
|-----------|---|-------------|-------------|--------|----------|-------|
| 5年度       |   | 216,257,000 | 216,143,886 | 0      | 113,114  | 99.95 |
| 4年度       |   | 188,120,000 | 187,990,435 | 0      | 129,565  | 99.93 |
| 比較<br>増△減 | 額 | 28,137,000  | 28,153,451  | 0      | △ 16,451 |       |
|           | 率 | 14.96       | 14.98       | -      | △ 12.70  |       |

基金積立金は、介護保険に係る保険給付及び地域支援事業に要する費用の不足に備えるための介護給付費準備基金への積立金である。

#### 第7款 諸支出金

(単位：円・%)

|           |   | 予算現額          | 支出済額          | 翌年度繰越額 | 不用額       | 執行率   |
|-----------|---|---------------|---------------|--------|-----------|-------|
| 5年度       |   | 1,041,060,000 | 1,034,674,741 | 0      | 6,385,259 | 99.39 |
| 4年度       |   | 1,167,575,000 | 1,162,392,906 | 0      | 5,182,094 | 99.56 |
| 比較<br>増△減 | 額 | △ 126,515,000 | △ 127,718,165 | 0      | 1,203,165 |       |
|           | 率 | △ 10.84       | △ 10.99       | -      | 23.22     |       |

#### <積立基金年度末現在高の推移>

(単位：円)

| 基金名       | 元年度           | 2年度           | 3年度           | 4年度           | 5年度           |
|-----------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 介護給付費準備基金 | 4,503,196,857 | 5,323,878,287 | 6,113,945,858 | 5,991,936,293 | 5,478,080,179 |

## 5 財産

公有財産（土地及び建物、動産、無体財産権、有価証券、用益物権、出資による権利）、物品、債権及び基金の状況は、次のとおりである。

### (1) 公有財産

#### ア 土地

決算年度末の面積は 2,682,477.07 m<sup>2</sup>で、前年度末に比して 25,447.89 m<sup>2</sup>の増となっている。

(単位: m<sup>2</sup>)

| 区 分  |          | 前年度末<br>現在高  | 決算年度中増減高  |           | 決算年度末<br>現在高 |
|------|----------|--------------|-----------|-----------|--------------|
|      |          |              | 増         | 減         |              |
| 行政財産 | 本庁舎      | 4,822.14     | 0.00      | 0.00      | 4,822.14     |
|      | その他の行政機関 | 64,877.92    | 1,604.14  | 2,474.00  | 64,008.06    |
|      | 公共用財産    | 2,428,983.28 | 48,545.22 | 34,896.23 | 2,442,632.27 |
| 普通財産 |          | 158,345.84   | 15,183.12 | 2,514.36  | 171,014.60   |
| 合 計  |          | 2,657,029.18 | 65,332.48 | 39,884.59 | 2,682,477.07 |

増の主なものは、次のとおりである（行政財産と普通財産の間の増減を除く。以下同じ。）。

大森東水辺スポーツ広場 10,382.61 m<sup>2</sup>

羽田地区木密エリア不燃化促進事業用地（防災広場拡充用地） 121.80 m<sup>2</sup>

減の主なものは、次のとおりである。

東糞谷五丁目売払予定地（認定外道路） 187.05 m<sup>2</sup>

補助 43 号線及び幹線街路放射第 1 号線事業代替地 87.33 m<sup>2</sup>

#### イ 建物

決算年度末の延面積は 1,269,580.06 m<sup>2</sup>で、前年度末に比して 11,118.39 m<sup>2</sup>の増となっている。

(単位: m<sup>2</sup>)

| 区 分  |          | 前年度末<br>現在高  | 決算年度中増減高  |           | 決算年度末<br>現在高 |
|------|----------|--------------|-----------|-----------|--------------|
|      |          |              | 増         | 減         |              |
| 行政財産 | 本庁舎      | 40,505.52    | 0.00      | 0.00      | 40,505.52    |
|      | その他の行政機関 | 74,758.54    | 2,739.62  | 4,492.35  | 73,005.81    |
|      | 公共用財産    | 1,099,339.81 | 16,831.22 | 10,735.30 | 1,105,435.73 |
| 普通財産 |          | 43,857.80    | 20,529.39 | 13,754.19 | 50,633.00    |
| 合 計  |          | 1,258,461.67 | 40,100.23 | 28,981.84 | 1,269,580.06 |

増の主なものは、次のとおりである。

東調布第三小学校 6,339.52 m<sup>2</sup>

赤松小学校 5,780.29 m<sup>2</sup>

千束特別出張所（大田区北千束二丁目複合施設） 2,124.57 m<sup>2</sup>

減の主なものは、次のとおりである。

(旧) 野辺山学園（校外施設） 4,381.65 m<sup>2</sup>

(旧) 北嶺町保育園（売払予定園舎） 710.35 m<sup>2</sup>

## ウ 動産

決算年度末現在高は10個で、前年度末現在高と比べ増減はない。

(単位：個)

| 区 分   | 前年度末<br>現在高 | 決算年度中増減高 |   | 決算年度末<br>現在高 |
|-------|-------------|----------|---|--------------|
|       |             | 増        | 減 |              |
| 浮 標   | 4           | 0        | 0 | 4            |
| 浮 棧 橋 | 6           | 0        | 0 | 6            |
| 合 計   | 10          | 0        | 0 | 10           |

主なものは、次のとおりである。

|     |                |    |
|-----|----------------|----|
| 浮標  | 大森ふるさとの浜辺公園    | 4個 |
| 浮棧橋 | 大森ふるさとの浜辺公園船着場 | 1個 |
|     | 旧呑川係留施設        | 2個 |

## エ 無体財産権

決算年度末現在高は61件で、前年度末現在高と比べ増減はない。

(単位：件)

| 区 分   | 前年度末<br>現在高 | 決算年度中増減高 |   | 決算年度末<br>現在高 |
|-------|-------------|----------|---|--------------|
|       |             | 増        | 減 |              |
| 著 作 権 | 49          | 0        | 0 | 49           |
| 商 標 権 | 10          | 0        | 0 | 10           |
| そ の 他 | 2           | 0        | 0 | 2            |
| 合 計   | 61          | 0        | 0 | 61           |

主なものは、次のとおりである。

|     |                          |     |
|-----|--------------------------|-----|
| 著作権 | 「大田区史」関係                 | 33件 |
|     | 「戸籍記載」関係                 | 10件 |
| 商標権 | 「(大田区) シンボルマーク」(全8区分)    | 1件  |
| 意匠権 | 「大田区公式PRキャラクター(はねぴょん)」関係 | 2件  |

## オ 有価証券

決算年度末現在高は4,020万円で、前年度末現在高と比べ増減はない。

(単位：円)

| 区分  | 内 訳           | 前年度末<br>現在高 | 決算年度中増減高 |   | 決算年度末<br>現在高 |
|-----|---------------|-------------|----------|---|--------------|
|     |               |             | 増        | 減 |              |
| 株券  | 株式会社大田まちづくり公社 | 8,500,000   | 0        | 0 | 8,500,000    |
|     | 株式会社ジェイコム東京   | 30,000,000  | 0        | 0 | 30,000,000   |
|     | アロマスクエア株式会社   | 1,700,000   | 0        | 0 | 1,700,000    |
| 合 計 |               | 40,200,000  | 0        | 0 | 40,200,000   |

## カ 用益物権

決算年度末現在高は 1,325.61 m<sup>2</sup>で、前年度末現在高と比べ増減はない。

(単位：m<sup>2</sup>)

| 区 分   | 前年度末<br>現在高 | 決算年度中増減高 |   | 決算年度末<br>現在高 |
|-------|-------------|----------|---|--------------|
|       |             | 増        | 減 |              |
| 地 上 権 | 1,325.61    | 0        | 0 | 1,325.61     |
| 合 計   | 1,325.61    | 0        | 0 | 1,325.61     |

(物件) 大森山谷公園 所在地 大田区大森中一丁目5番1号(地番 11番3)  
面積 1,325.61 m<sup>2</sup> (実測 1,339.25 m<sup>2</sup>)

## キ 出資による権利

決算年度末現在高は 11億2,784万円で、前年度末現在高と比べ増減はない。

(単位：円)

| 区 分                             | 前年度末<br>現在高   | 決算年度中増減高 |   | 決算年度末<br>現在高  |
|---------------------------------|---------------|----------|---|---------------|
|                                 |               | 増        | 減 |               |
| 公益財団法人 東京しごと財団出えん金              | 5,000,000     | 0        | 0 | 5,000,000     |
| 公益財団法人 大田区スポーツ協会出えん金            | 100,000,000   | 0        | 0 | 100,000,000   |
| 公益財団法人<br>東京都農林水産振興財団出えん金       | 2,545,000     | 0        | 0 | 2,545,000     |
| 公益財団法人 大田区文化振興協会出えん金            | 220,000,000   | 0        | 0 | 220,000,000   |
| 一般財団法人 道路管理センター出えん金             | 5,547,000     | 0        | 0 | 5,547,000     |
| 公益財団法人<br>暴力団追放運動推進都民センター出えん金   | 15,217,392    | 0        | 0 | 15,217,392    |
| 大田区土地開発公社出えん金                   | 10,000,000    | 0        | 0 | 10,000,000    |
| 公益財団法人 大田区産業振興協会出えん金            | 530,000,000   | 0        | 0 | 530,000,000   |
| 公益財団法人 東京都福祉保健財団出えん金            | 1,530,000     | 0        | 0 | 1,530,000     |
| 公益財団法人<br>東京都防災・建築まちづくりセンター出えん金 | 22,000,000    | 0        | 0 | 22,000,000    |
| 地方公共団体金融機構出えん金                  | 26,000,000    | 0        | 0 | 26,000,000    |
| 一般財団法人 大田区環境公社出えん金              | 6,000,000     | 0        | 0 | 6,000,000     |
| 一般財団法人 国際都市おおた協会出えん金            | 4,000,000     | 0        | 0 | 4,000,000     |
| 羽田エアポートライン株式会社出資金               | 180,000,000   | 0        | 0 | 180,000,000   |
| 合 計                             | 1,127,839,392 | 0        | 0 | 1,127,839,392 |

## (2) 物品

取得価格が100万円を超える物品の決算年度末現在高は2,345点で、前年度末に比べて109点の増である。

(単位：点)

| 区 分 | 前年度末<br>現在高 | 決算年度中増減高 |    | 決算年度末<br>現在高 |
|-----|-------------|----------|----|--------------|
|     |             | 増        | 減  |              |
| 合 計 | 2,236       | 147      | 38 | 2,345        |

## (3) 債権

決算年度末現在高は117億6,162万円で、前年度末残高に比べて6億2,574万円の減である。

(単位：円)

| 区 分                  | 前年度末<br>現在高    | 決算年度中増減高      |               | 決算年度末<br>現在高   |
|----------------------|----------------|---------------|---------------|----------------|
|                      |                | 増             | 減             |                |
| 一般奨学金貸付金             | 4,631,497,416  | 291,777,000   | 520,105,911   | 4,403,168,505  |
| 応急小口資金貸付金            | 1,190,600      | 3,743,000     | 1,622,235     | 3,311,365      |
| 身体障害者奨学金貸付金          | 578,050        | 0             | 125,400       | 452,650        |
| 特別奨学金貸付金             | 152,418,820    | 0             | 24,772,772    | 127,646,048    |
| 土地開発公社貸付金            | 5,716,203,822  | 1,039,528,307 | 1,315,796,744 | 5,439,935,385  |
| 女性福祉資金貸付金            | 3,975,941      | 0             | 1,642,041     | 2,333,900      |
| 敷 金<br>(大田区・山口共同ビル)  | 50,000,000     | 0             | 0             | 50,000,000     |
| 社会福祉法人桜花<br>に対する貸付金  | 197,990,580    | 0             | 11,102,280    | 186,888,300    |
| 大森赤十字病院<br>改築支援貸付金   | 1,382,648,000  | 0             | 78,665,000    | 1,303,983,000  |
| 社会福祉法人櫻灯会<br>に対する貸付金 | 152,517,441    | 0             | 6,679,596     | 145,837,845    |
| 敷 金<br>(ニッセイアロマスクエア) | 58,118,100     | 0             | 0             | 58,118,100     |
| 敷 金<br>(エトモ池上)       | 37,276,800     | 0             | 0             | 37,276,800     |
| 児童育成手当の<br>過払分返還金    | 991,000        | 351,000       | 631,000       | 711,000        |
| 敷 金<br>(蒲燃第3ビル8階)    | 1,960,000      | 0             | 0             | 1,960,000      |
| 合 計                  | 12,387,366,570 | 1,335,399,307 | 1,961,142,979 | 11,761,622,898 |

#### (4) 基金

決算年度末現在高は1,331億9,564万円で、前年度末現在高に比べて23億2,197万円の減である。

(単位：円)

| 区 分              |  | 前年度末<br>現在高     | 決算年度中増減高      |               | 決算年度末<br>現在高    |
|------------------|--|-----------------|---------------|---------------|-----------------|
|                  |  |                 | 増             | 減             |                 |
| 積<br>立<br>基<br>金 | 財 政 基 金                                    | 54,965,138,004  | 1,391,597,038 | 7,000,000,000 | 49,356,735,042  |
|                  | 減 債 基 金                                    | 0               | 0             | 0             | 0               |
|                  | 公 共 施 設 整 備 資 金 積 立 基 金                    | 47,940,500,990  | 2,092,419,071 | 1,500,000,000 | 48,532,920,061  |
|                  | 羽 田 空 港 対 策 積 立 基 金                        | 2,279,857,660   | 439,522,962   | 133,050,000   | 2,586,330,622   |
|                  | 文 化 振 興 基 金                                | 100,262,218     | 74,067        | 0             | 100,336,285     |
|                  | 自 転 車 等 駐 車 場 整 備 資 金 積 立 基 金              | 110,569,595     | 81,681        | 0             | 110,651,276     |
|                  | 地 域 力 応 援 基 金                              | 103,318,501     | 3,751,514     | 15,557,701    | 91,512,314      |
|                  | 福 祉 事 業 積 立 基 金                            | 112,802,463     | 17,849,649    | 0             | 130,652,112     |
|                  | 新 空 港 線 整 備 及 び ま ち づ くり<br>資 金 積 立 基 金    | 8,840,626,183   | 1,007,087,900 | 0             | 9,847,714,083   |
|                  | 勝 海 舟 基 金                                  | 24,041,737      | 2,289,480     | 5,870,760     | 20,460,457      |
|                  | 防 災 対 策 基 金                                | 9,303,286,705   | 2,006,888,754 | 0             | 11,310,175,459  |
|                  | 子 ど も 生 活 応 援 基 金                          | 19,387,428      | 15,991,158    | 7,494,940     | 27,883,646      |
|                  | 大 学 等 進 学 応 援 基 金                          | 83,406,867      | 13,728,461    | 4,950,000     | 92,185,328      |
|                  | 新 型 コ ロ ナ ウ イ ル ス 感 染 症 対 策<br>利 子 補 給 基 金 | 132,468,281     | 13,210        | 132,481,491   | 0               |
|                  | 介 護 給 付 費 準 備 基 金                          | 5,991,936,293   | 216,143,886   | 730,000,000   | 5,478,080,179   |
| 小 計              |  | 130,007,602,925 | 7,207,438,831 | 9,529,404,892 | 127,685,636,864 |
| 運<br>用<br>基<br>金 | 中 小 企 業 融 資 基 金                            | 5,500,000,000   | 0             | 0             | 5,500,000,000   |
|                  | 国 民 健 康 保 険 高 額 療 養 費 資 金 貸 付 基 金          | 5,000,000       | 9,000         | 9,000         | 5,000,000       |
|                  | 国 民 健 康 保 険 出 産 費 資 金 貸 付 基 金              | 5,000,000       | 1,590,000     | 1,590,000     | 5,000,000       |
| 小 計              |  | 5,510,000,000   | 1,599,000     | 1,599,000     | 5,510,000,000   |
| 合 計              |  | 135,517,602,925 | 7,209,037,831 | 9,531,003,892 | 133,195,636,864 |

※新空港線整備資金積立基金は、令和5年4月1日に新空港線整備及びまちづくり資金積立基金に名称変更

## 6 普通会計における財政状況

普通会計とは、総務省が定めた基準のもとに、全国の地方公共団体の財政状況を比較分析できるように再構成したもので、統計上の会計である。

なお、国民健康保険事業特別会計、後期高齢者医療特別会計、介護保険特別会計は公営事業会計として経理され、普通会計には含まれていない。

令和5年度は、令和6年7月26日現在の数値に基づき記載した。

### ア 普通会計決算状況

令和5年度の普通会計決算における経常収支比率は78.6%で、4年連続で下がり、財政構造の弾力化は改善傾向にある。人件費、扶助費、公債費等容易に縮減できない経常的経費に、地方税等の経常一般財源等がどの程度充当されているかの比率であるが、経常的経費充当一般財源は物件費などが増となった一方で、経常的一般財源等総額は特別区交付金などが増加したことにより、結果として経常収支比率が前年度より1.4ポイント改善した。

なお、普通会計の決算状況と財政指標は、下表のとおりである。

(単位：千円)

| 区 分                  | 元年度         | 2年度         | 3年度         | 4年度         | 5年度         |
|----------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| 歳入総額(A)              | 280,208,262 | 355,838,092 | 309,878,731 | 305,342,225 | 315,633,357 |
| 歳出総額(B)              | 275,540,482 | 348,294,140 | 299,443,837 | 301,311,510 | 312,328,717 |
| 形式収支(*1) (C)=(A)-(B) | 4,667,779   | 7,543,952   | 10,434,893  | 4,030,715   | 3,304,640   |
| 実質収支(*2)             | 3,654,326   | 7,217,584   | 9,692,653   | 2,700,592   | 2,711,247   |
| 基準財政需要額(*3)          | 156,806,855 | 152,564,818 | 157,253,899 | 161,639,414 | 170,315,286 |
| 基準財政収入額(*3)          | 83,058,355  | 87,367,677  | 85,870,350  | 86,783,856  | 92,177,863  |
| 標準財政規模(*4)           | 169,514,766 | 165,464,119 | 169,980,394 | 174,592,560 | 183,913,231 |
| 財政力指数(*5)            | 0.54        | 0.54        | 0.55        | 0.55        | 0.54        |
| 経常収支比率               | 85.9%       | 85.3%       | 82.5%       | 80.0%       | 78.6%       |
| 公債費負担比率              | 1.6%        | 1.4%        | 1.2%        | 0.9%        | 0.8%        |
| 実質収支比率               | 2.2%        | 4.4%        | 5.7%        | 1.5%        | 1.5%        |
| 人件費比率                | 15.0%       | 11.9%       | 13.7%       | 13.3%       | 12.3%       |

\*1 形式収支は、歳入から歳出を単純に引いた現金ベースでの収支の結果である。

\*2 実質収支は、形式収支に含まれる翌年度へ繰り越すべき財源を控除した決算の剰余金である。

\*3 基準財政需要額とは、基準財政収入額と対応して用いられるもので、地方公共団体が合理的かつ妥当な水準で行政を執行するための財政需要を一定の方法により合理的に算出した額である。

基準財政収入額とは、各地方公共団体の財政力を合理的に測定するため、標準的な状態において徴収が見込まれる税収入等を一定の方法により合理的に算定した額である。

いずれも、実績による収入額や支出額、あるいは予算上の収入や支出の見込額とは異なる。

\*4 標準財政規模とは、地方公共団体の標準的な状態で通常収入されるであろう経常的一般財源の規模を示すもので、標準税収入額等に普通交付税を加算した額である。

\*5 財政力指数とは、地方公共団体の財政力を示す数字で、基準財政収入額を基準財政需要額で除して得た数値の過去3年間の平均値である。財政力指数が高いほど、普通交付税算定上の留保財源が大きいことになり、財源に余裕があると言える。

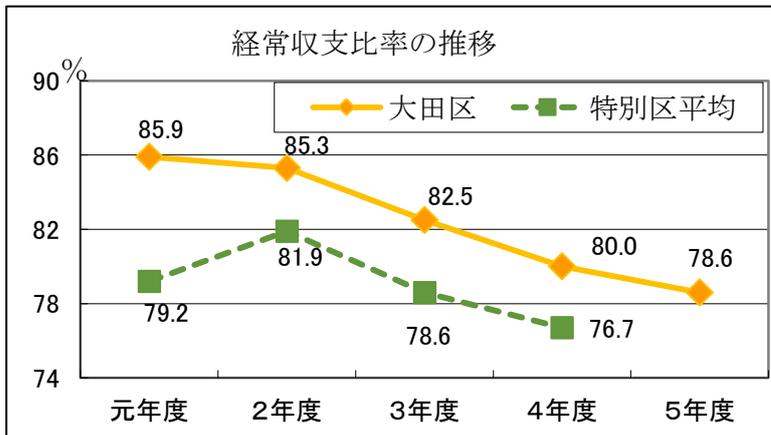
ただし、特別区の財政力指数については、特別区財政調整交付金の算定に要した基準財政需要額と基準財政収入額によって算出したものである。

## イ 財政指標

財政構造の弾力性、健全性等を測る財政指標の主なものには、経常収支比率、公債費負担比率、実質収支比率、人件費比率があり、普通会計の決算規模等から算出される。

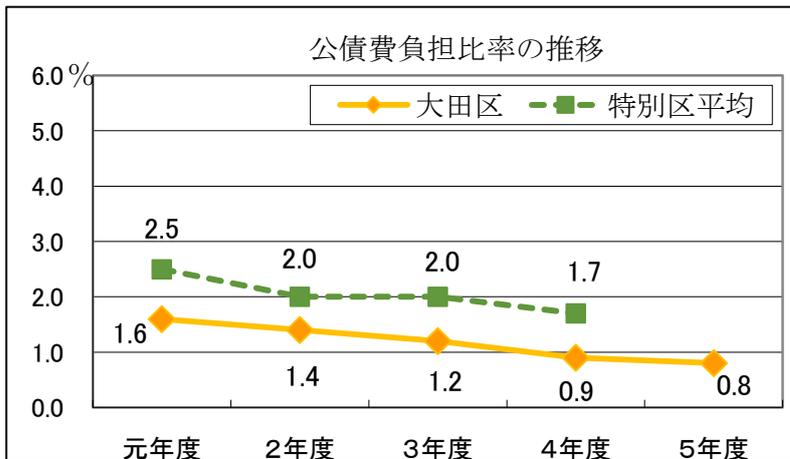
なお、これらの比率の令和5年度特別区平均値は、令和6年8月26日現在公表されていないため、以下に掲げるグラフ中の数値として反映していない。

**経常収支比率は、前年度より1.4ポイント低下し財政構造の弾力性が改善した。**



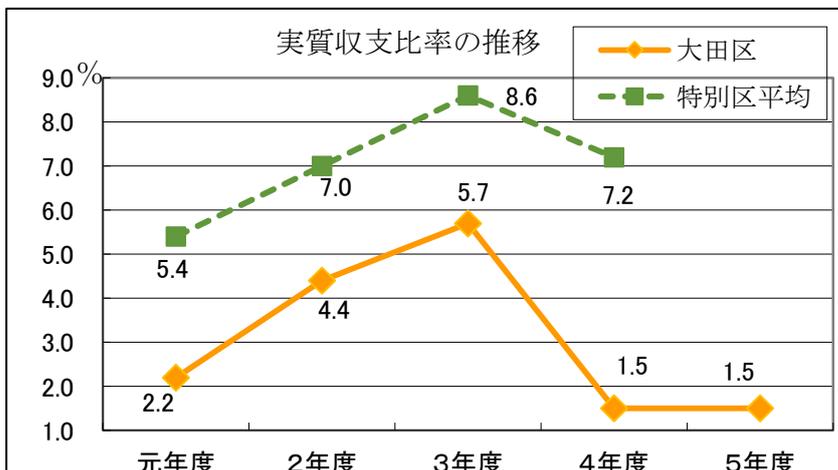
※経常収支比率は、経常一般財源収入の総額に対して、人件費、扶助費、公債費のように容易に圧縮することが困難な経常的経費に充てられた一般財源の合計額が占める割合であり、財政構造の弾力性を測る指標である。

**公債費負担比率は、12年連続で減少し、前年度より0.1ポイント減少した。**



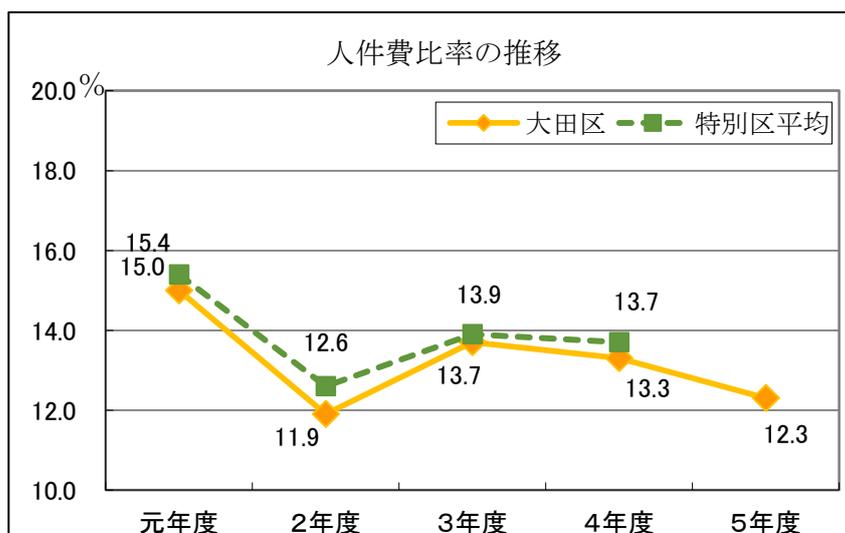
※ 公債費負担比率は、一般財源総額に対する公債費充当一般財源等の割合で、財政運営の健全性を測る指標の一つである。

**実質収支比率は、前年度と同率。**



※ 実質収支比率は、標準財政規模に対する実質収支額の割合をいう。

人件費比率は、前年度より 1.0 ポイント減少した。



※ 人件費比率は、歳出総額に占める人件費の割合をいう。

## ウ 歳入の構成

一般財源は前年度より増加、構成比は 61.8%

特定財源は前年度より減少、構成比は 38.2%

令和 5 年度の一般財源は、特別区税、特別区交付金などの増加、財政基金からの繰入により、前年度に比べ全体では 102 億 9,113 万円の増となった。特定財源は、国庫支出金が 94 億 3,650 万円減少し、全体で 2,711 万円減少した。

(単位:千円・%)

| 年度 | 一般財源        |      | 特定財源        |      | 計           |
|----|-------------|------|-------------|------|-------------|
|    | 決算額         | 構成比  | 決算額         | 構成比  |             |
| 5  | 195,155,901 | 61.8 | 120,477,456 | 38.2 | 315,633,357 |
| 4  | 184,837,658 | 60.5 | 120,504,567 | 39.5 | 305,342,225 |
| 3  | 174,963,236 | 56.5 | 134,915,495 | 43.5 | 309,878,731 |
| 2  | 175,342,554 | 49.3 | 180,495,538 | 50.7 | 355,838,092 |
| 元  | 184,146,239 | 65.7 | 96,062,023  | 34.3 | 280,208,262 |

※ 歳入の用途の拘束性による分類に基づくもので、その用途が指定されていない一般財源と、用途が指定されている特定財源がある。

自主財源は 2 年連続増加、構成比は 35.7%

依存財源は前年度より増加、構成比は 64.3%

前年度に比べ自主財源は特別区税や諸収入が増加したため、全体で 54 億 336 万円の増となった。依存財源は都支出金や特別区交付金が増となり、全体で 48 億 8,777 万円の増となった。

(単位:千円・%)

| 年度 | 自主財源        |      | 依存財源        |      | 計           |
|----|-------------|------|-------------|------|-------------|
|    | 決算額         | 構成比  | 決算額         | 構成比  |             |
| 5  | 112,699,444 | 35.7 | 202,933,913 | 64.3 | 315,633,357 |
| 4  | 107,296,083 | 35.1 | 198,046,142 | 64.9 | 305,342,225 |
| 3  | 105,529,917 | 34.1 | 204,348,814 | 65.9 | 309,878,731 |
| 2  | 109,268,742 | 30.7 | 246,569,350 | 69.3 | 355,838,092 |
| 元  | 112,653,739 | 40.2 | 167,554,523 | 59.8 | 280,208,262 |

※ 歳入の調達方法による分類に基づくもので、区が自ら調達ができる自主財源と、国庫支出金など他団体の意向に左右される依存財源がある。

## エ 歳出の構成

### 義務的経費は前年度より増加、構成比は49.5%

義務的経費は、人件費、扶助費、公債費からなり、いずれも法令等によって支出が義務付けられている経費である。

### 投資的経費は前年度より増加、構成比は11.8%

投資的経費は、建設事業や災害復旧事業に要する経費であり、その支出効果が長期にわたり、いわゆる資本形成に役立つものである。

### その他の経費は前年度より減少、構成比は38.7%

主な減は物件費、補助費等、その他である。

(単位:千円・%)

| 区分     | 決算額     |             |             |             |             | 構成比         |       |
|--------|---------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------|
|        | 元年度     | 2年度         | 3年度         | 4年度         | 5年度         |             |       |
| 義務的経費  | 人件費     | 41,366,403  | 41,447,695  | 41,088,957  | 39,996,944  | 38,269,783  | 12.3  |
|        | 扶助費     | 97,109,462  | 101,650,434 | 117,385,910 | 112,610,021 | 114,549,039 | 36.7  |
|        | 公債費     | 3,264,359   | 2,713,940   | 2,553,130   | 1,884,957   | 1,725,002   | 0.6   |
| 計      |         | 141,740,224 | 145,812,069 | 161,027,997 | 154,491,922 | 154,543,824 | 49.5  |
| 投資的経費  | 普通建設事業費 | 25,502,600  | 28,008,564  | 27,233,364  | 25,753,356  | 36,857,743  | 11.8  |
|        | 補助事業費   | 5,051,562   | 8,034,296   | 6,489,621   | 4,874,634   | 6,736,178   | 2.2   |
|        | 単独事業費   | 20,451,038  | 19,974,268  | 20,743,743  | 20,878,722  | 30,121,565  | 9.6   |
| 計      |         | 25,502,600  | 28,008,564  | 27,233,364  | 25,753,356  | 36,857,743  | 11.8  |
| その他の経費 | 物件費     | 47,291,432  | 49,884,260  | 60,099,019  | 61,303,634  | 61,039,930  | 19.5  |
|        | 補助費等    | 14,620,432  | 89,569,647  | 17,397,502  | 21,800,661  | 21,133,529  | 6.8   |
|        | 積立金     | 10,326,409  | 5,714,524   | 4,631,512   | 5,567,165   | 5,652,878   | 1.8   |
|        | 繰出金     | 23,194,374  | 22,901,380  | 22,870,088  | 24,581,075  | 26,362,718  | 8.4   |
|        | その他     | 12,865,011  | 6,403,696   | 6,184,355   | 7,813,697   | 6,738,095   | 2.2   |
| 計      |         | 108,297,658 | 174,473,507 | 111,182,476 | 121,066,232 | 120,927,150 | 38.7  |
| 合計     |         | 275,540,482 | 348,294,140 | 299,443,837 | 301,311,510 | 312,328,717 | 100.0 |

## 第4 各基金運用状況

基金中、地方自治法第241条第5項の規定により、特定の目的のために定額の資金を運用するための基金の運用状況については次のとおりである。

### 1 中小企業融資基金

この基金は、「大田区中小企業融資基金条例」に基づく運用基金である。区は、区内の中小企業に対して、事業経営に必要な資金について金融機関へのあっせんを行い、金融機関が融資するものである。預金額は55億円である。

なお、区は、支払利子の一部又は全部を補給している。

運用状況は、次のとおりである。(単位：円)

| 預金額           | 利子収入 | 一般会計への繰出金 |
|---------------|------|-----------|
| 5,500,000,000 | 0    | 0         |

融資実績の推移は、次のとおりである。(単位：円・件)

| 区分 | 元年度            | 2年度            | 3年度            | 4年度            | 5年度            |
|----|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 金額 | 27,100,928,000 | 77,415,950,000 | 42,315,524,000 | 22,891,276,000 | 29,650,050,000 |
| 件数 | 3,266          | 4,383          | 3,398          | 2,607          | 3,094          |

令和5年度の融資実績は296億5,005万円で、前年度に比べて67億5,877万円、29.53%の増である。

### 2 国民健康保険高額療養費資金貸付基金

この基金は、「大田区国民健康保険高額療養費資金貸付基金条例」に基づく運用基金である。高額療養費が支給されるまでの間、当面の資金を貸し付けるためのものであり、500万円で運用されている。

基金運用の預金利子は21円であり、一般会計への繰出金として処理している。

債権現況は、次のとおりである。(単位：円・件)

| 区分 | 4年度末<br>債権高 | 5年度<br>貸付金額 | 5年度<br>収入金額 | 不納欠損額 | 一般会計から<br>の繰入金 | 5年度末<br>債権高 |
|----|-------------|-------------|-------------|-------|----------------|-------------|
| 金額 | 9,000       | 297,000     | 297,000     | 9,000 | 9,000          | 0           |
| 件数 | 1           | 1           | 1           | 1     | —              | 0           |

※ 時効を迎えた債権について、債権放棄による不納欠損を行ない、同額を一般会計からの繰入金として処理している。

貸付状況の推移は、次のとおりである。(単位：円・件)

| 区分 | 元年度 | 2年度     | 3年度 | 4年度 | 5年度     |
|----|-----|---------|-----|-----|---------|
| 金額 | 0   | 122,000 | 0   | 0   | 297,000 |
| 件数 | 0   | 1       | 0   | 0   | 1       |

基金回転数の推移は、次のとおりである。

| 区 分   | 元年度 | 2年度  | 3年度 | 4年度 | 5年度  |
|-------|-----|------|-----|-----|------|
| 回 転 数 | 0   | 0.02 | 0   | 0   | 0.06 |

※ 基金回転数＝貸付額÷基金の額

### 3 国民健康保険出産費資金貸付基金

この基金は、「大田区国民健康保険出産費資金貸付条例」に基づく運用基金である。出産育児一時金が支給されるまでの間、当面の資金を貸し付けるためのものであり、500万円で運用されている。

基金運用の預金利子は11円であり、一般会計への繰出金として処理している。

債権現況は、次のとおりである。

(単位:円・件)

| 区 分 | 4年度末<br>債権高 | 5年度<br>貸付金額 | 5年度<br>収入金額 | 不納欠損      | 一般会計から<br>の繰入金 | 5年度末<br>債権高 |
|-----|-------------|-------------|-------------|-----------|----------------|-------------|
| 金 額 | 2,200,000   | 400,000     | 400,000     | 1,590,000 | 1,590,000      | 610,000     |
| 件 数 | 8           | 1           | 1           | 6         | —              | 2           |

※ 時効を迎えた債権について、債権放棄による不納欠損を行ない、同額を一般会計からの繰入金として処理している。

貸付状況の推移は、次のとおりである。

(単位:円・件)

| 区 分 | 元年度       | 2年度     | 3年度     | 4年度     | 5年度     |
|-----|-----------|---------|---------|---------|---------|
| 金 額 | 1,290,000 | 660,000 | 330,000 | 620,000 | 400,000 |
| 件 数 | 4         | 2       | 1       | 2       | 1       |

基金回転数の推移は、次のとおりである。

| 区 分   | 元年度  | 2年度  | 3年度  | 4年度  | 5年度  |
|-------|------|------|------|------|------|
| 回 転 数 | 0.26 | 0.13 | 0.07 | 0.12 | 0.08 |

※ 基金回転数＝貸付額÷基金の額

令和5年度の貸付実績は、金額は40万円、件数は1件、回転数は0.08で、前年度に比し金額は22万円、件数は1件、回転数は0.04ポイントの減である。