

釧 路 市 の 財 政

令 和 6 年 度 第 2 期 財 政 事 情 説 明 書

令和6年12月2日 公表

対象期間：令和6年4月1日～令和6年9月30日

■ 説明項目

- 1 令和5年度一般会計決算額
 - (1) 歳入
 - (2) 歳出
 - (3) 市税の内訳及び負担状況
- 2 令和5年度特別会計決算額
- 3 令和5年度企業会計決算額
- 4 令和5年度末の主な市有財産の現在高
- 5 令和5年度末の一時借入金の状況
- 6 令和6年度一般会計予算執行状況
 - (1) 歳入
 - (2) 歳出
- 7 令和6年度特別会計予算執行状況
- 8 令和6年度企業会計予算執行状況
- 9 地方債現在高の状況

1. 令和5年度 一般会計決算額

(1) 歳入

(単位:円、%)

款	予算現額	決算額	増減額	執行率
* 1 市 税	20,990,889,000	21,207,104,855	216,215,855	101.0
2 地 方 譲 与 税	728,875,000	732,683,611	3,808,611	100.5
3 利 子 割 交 付 金	7,000,000	6,523,000	△ 477,000	93.2
4 配 当 割 交 付 金	99,000,000	60,239,000	△ 38,761,000	60.8
5 株 式 等 譲 渡 所 得 割 交 付 金	53,000,000	69,264,000	16,264,000	130.7
6 法 人 事 業 税 交 付 金	327,000,000	332,141,000	5,141,000	101.6
7 地 方 消 費 税 交 付 金	4,880,000,000	4,405,723,000	△ 474,277,000	90.3
8 ゴルフ場利用税交付金	8,800,000	7,899,612	△ 900,388	89.8
9 環 境 性 能 割 交 付 金	34,000,000	61,890,000	27,890,000	182.0
10 地 方 特 例 交 付 金	141,471,000	144,307,000	2,836,000	102.0
11 地 方 交 付 税	25,720,000,000	25,897,505,000	177,505,000	100.7
12 交 通 安 全 対 策 特 別 交 付 金	19,000,000	16,176,000	△ 2,824,000	85.1
* 13 分 担 金 及 び 負 担 金	1,376,159,000	1,325,758,748	△ 50,400,252	96.3
* 14 使 用 料 及 び 手 数 料	2,475,858,000	2,464,634,692	△ 11,223,308	99.5
15 国 庫 支 出 金	28,191,914,000	26,362,228,040	△ 1,829,685,960	93.5
16 道 支 出 金	6,297,699,000	6,074,965,384	△ 222,733,616	96.5
* 17 財 産 収 入	319,049,000	279,726,345	△ 39,322,655	87.7
* 18 寄 附 金	3,352,572,000	2,400,937,848	△ 951,634,152	71.6
* 19 繰 入 金	1,617,889,000	709,048,673	△ 908,840,327	43.8
* 20 繰 越 金	633,250,000	633,250,271	271	100.0
* 21 諸 収 入	3,642,526,000	3,025,432,617	△ 617,093,383	83.1
22 市 債	8,696,359,000	6,969,042,000	△ 1,727,317,000	80.1
23 自 動 車 取 得 税 交 付 金	0	5,139,000	5,139,000	-
合 計	109,612,310,000	103,191,619,696	△ 6,420,690,304	94.1
* 内 自 主 財 源	34,408,192,000	32,045,894,049	△ 2,362,297,951	93.1
訳 依 存 財 源	75,204,118,000	71,145,725,647	△ 4,058,392,353	94.6

*は自主財源、他は依存財源

※繰越額(令和4年度⇒令和5年度)は予算現額に含む

(2) 歳出

(単位:円、%)

款	予算現額	決算額	予算残額	執行率
1 議 会 費	332,326,000	319,296,699	13,029,301	96.1
2 総 務 費	13,578,394,000	11,672,664,103	1,905,729,897	86.0
3 民 生 費	33,788,704,000	32,451,206,185	1,337,497,815	96.0
4 衛 生 費	6,531,037,000	5,569,371,051	961,665,949	85.3
5 労 働 費	126,855,000	111,717,740	15,137,260	88.1
6 農 林 水 産 業 費	1,350,840,000	1,189,039,220	161,800,780	88.0
7 商 工 費	3,956,458,000	3,157,816,715	798,641,285	79.8
8 土 木 費	7,496,014,000	6,319,119,569	1,176,894,431	84.3
9 港 湾 費	1,669,578,000	1,078,008,104	591,569,896	64.6
10 消 防 費	1,409,118,000	1,267,578,124	141,539,876	90.0
11 教 育 費	6,742,402,000	6,230,652,005	511,749,995	92.4
12 災 害 復 旧 費	281,073,000	242,369,184	38,703,816	86.2
13 公 債 費	12,013,586,000	11,899,848,909	113,737,091	99.1
14 諸 支 出 金	9,749,905,000	9,414,024,154	335,880,846	96.6
15 職 員 費	10,557,823,000	10,095,182,863	462,640,137	95.6
16 予 備 費	28,197,000	0	28,197,000	-
合 計	109,612,310,000	101,017,894,625	8,594,415,375	92.2

※繰越額(令和4年度⇒令和5年度)及び予備費の充用は予算現額に含む

(3) 市税の内訳及び負担状況

(単位:円、%)

税目	決算額	構成比	1人当り負担額	1世帯当り負担額
市民税	8,911,920,213	42.0	57,172	97,277
固定資産税	8,602,997,616	40.6	55,190	93,905
軽自動車税	457,368,315	2.2	2,934	4,992
市たばこ税	1,707,271,736	8.0	10,952	18,635
鉦産税	17,648,000	0.1	113	193
入湯税	132,728,440	0.6	852	1,449
都市計画税	1,377,170,535	6.5	8,835	15,032
合計	21,207,104,855	100.0	136,048	231,483

■人口 155,880人 (令和6年3月末現在)

■世帯数 91,614世帯 (令和6年3月末現在)

2. 令和5年度 特別会計決算額

(単位:円、%)

会計区分	予算現額	歳入			歳出			
		決算額	増減額	執行率	決算額	予算残額	執行率	
国民健康保険	16,817,797,000	16,078,092,874	△ 739,704,126	95.6	16,046,615,671	771,181,329	95.4	
国民健康保険阿寒診療所事業	491,702,000	439,490,992	△ 52,211,008	89.4	439,490,992	52,211,008	89.4	
国民健康保険音別診療所事業	444,157,000	388,657,194	△ 55,499,806	87.5	388,657,194	55,499,806	87.5	
後期高齢者医療	2,894,241,000	2,881,530,479	△ 12,710,521	99.6	2,832,791,287	61,449,713	97.9	
介護保険	保険事業勘定	17,577,032,000	17,464,064,010	△ 112,967,990	99.4	16,995,046,895	581,985,105	96.7
	介護サービス事業勘定	94,736,000	87,889,928	△ 6,846,072	92.8	87,889,928	6,846,072	92.8
魚場場事業	683,775,000	681,047,870	△ 2,727,130	99.6	680,921,216	2,853,784	99.6	
駐車場事業	165,591,000	165,630,460	39,460	100.0	147,101,858	18,489,142	88.8	
動物園事業	456,614,000	427,890,897	△ 28,723,103	93.7	424,230,156	32,383,844	92.9	
合計	39,625,645,000	38,614,294,704	△ 1,011,350,296	97.4	38,042,745,197	1,582,899,803	96.0	

※繰越額(令和4年度⇒令和5年度)は予算現額に含む

3. 令和5年度 企業会計決算額

(単位:円、%)

会計区分	収 入					支 出				
	区 分	予 算 現 額	決 算 額	増 減 額	執 行 率	区 分	予 算 現 額	決 算 額	予 算 残 額	執 行 率
病 院 事 業	収 益 的	19,112,636,000	19,065,060,007	△ 47,575,993	99.8	収 益 的	20,248,697,000	19,662,456,043	586,240,957	97.1
	資 本 的	923,881,000	662,996,834	△ 260,884,166	71.8	資 本 的	1,826,065,000	1,615,627,485	210,437,515	88.5
	計	20,036,517,000	19,728,056,841	△ 308,460,159	98.5	計	22,074,762,000	21,278,083,528	796,678,472	96.4
水 道 事 業	収 益 的	5,548,455,000	5,564,798,734	16,343,734	100.3	収 益 的	4,719,606,000	4,456,839,619	262,766,381	94.4
	資 本 的	7,215,098,000	5,644,637,079	△ 1,570,460,921	78.2	資 本 的	10,513,161,900	8,621,006,754	1,892,155,146	82.0
	計	12,763,553,000	11,209,435,813	△ 1,554,117,187	87.8	計	15,232,767,900	13,077,846,373	2,154,921,527	85.9
工 業 用 水 道 事 業	収 益 的	68,313,000	69,039,938	726,938	101.1	収 益 的	67,639,000	59,757,951	7,881,049	88.3
	資 本 的	-	-	-	-	資 本 的	28,994,000	26,506,846	2,487,154	91.4
	計	68,313,000	69,039,938	726,938	101.1	計	96,633,000	86,264,797	10,368,203	89.3
下 水 道 事 業	収 益 的	7,488,331,000	7,350,357,336	△ 137,973,664	98.2	収 益 的	6,699,003,000	6,388,873,562	310,129,438	95.4
	資 本 的	3,964,378,020	2,515,668,326	△ 1,448,709,694	63.5	資 本 的	6,574,771,100	5,057,454,408	1,517,316,692	76.9
	計	11,452,709,020	9,866,025,662	△ 1,586,683,358	86.1	計	13,273,774,100	11,446,327,970	1,827,446,130	86.2
公 設 地 方 卸 売 市 場 事 業	収 益 的	113,957,000	120,747,295	6,790,295	106.0	収 益 的	94,447,000	89,965,451	4,481,549	95.3
	資 本 的	274,287,000	253,459,000	△ 20,828,000	92.4	資 本 的	304,595,000	282,123,809	22,471,191	92.6
	計	388,244,000	374,206,295	△ 14,037,705	96.4	計	399,042,000	372,089,260	26,952,740	93.2
港 湾 整 備 事 業	収 益 的	644,346,000	628,715,740	△ 15,630,260	97.6	収 益 的	481,393,000	416,654,305	64,738,695	86.6
	資 本 的	352,435,000	300,535,767	△ 51,899,233	85.3	資 本 的	854,705,000	569,484,770	285,220,230	66.6
	計	996,781,000	929,251,507	△ 67,529,493	93.2	計	1,336,098,000	986,139,075	349,958,925	73.8
合 計	収 益 的	32,976,038,000	32,798,719,050	△ 177,318,950	99.5	収 益 的	32,310,785,000	31,074,546,931	1,236,238,069	96.2
	資 本 的	12,730,079,020	9,377,297,006	△ 3,352,782,014	73.7	資 本 的	20,102,292,000	16,172,204,072	3,930,087,928	80.4
	計	45,706,117,020	42,176,016,056	△ 3,530,100,964	92.3	計	52,413,077,000	47,246,751,003	5,166,325,997	90.1

※繰越額(令和4年度⇒令和5年度)は予算現額に含む

5. 令和5年度末の主な市有財産の現在高

(単位:千円、㎡)

種 別	金 額	種 別	数 量
有 価 証 券	306,457	土 地	43,128,530
債 権	1,789,212	建 物	1,107,696
基 金	18,160,907	山 林	47,454,421

6. 令和5年度末の一時借入金の状況

(単位:千円)

借 入 先	会 計 区 分	金 額
借 入 金 な し		

6. 令和6年度 一般会計予算執行状況

(1) 歳入

(単位:千円、%)

	款	予算現額	4月～9月 収入済額	執行率
*	1 市 税	20,431,792	10,774,041	52.7
	2 地 方 譲 与 税	782,854	236,506	30.2
	3 利 子 割 交 付 金	6,000	2,906	48.4
	4 配 当 割 交 付 金	47,000	11,874	25.3
	5 株式等譲渡所得割交付金	64,000	0	0.0
	6 法 人 事 業 税 交 付 金	341,000	197,586	57.9
	7 地 方 消 費 税 交 付 金	4,190,000	2,473,775	59.0
	8 ゴルフ場利用税交付金	8,100	2,764	34.1
	9 環 境 性 能 割 交 付 金	84,000	25,747	30.7
	10 地 方 特 例 交 付 金	787,396	758,965	96.4
	11 地 方 交 付 税	25,400,000	17,960,291	70.7
	12 交通安全対策特別交付金	15,000	8,471	56.5
*	13 分 担 金 及 び 負 担 金	692,632	260,891	37.7
*	14 使 用 料 及 び 手 数 料	2,534,647	1,038,831	41.0
	15 国 庫 支 出 金	23,483,082	9,079,255	38.7
	16 道 支 出 金	6,301,416	1,618,143	25.7
*	17 財 産 収 入	317,716	58,898	18.5
*	18 寄 附 金	2,807,701	463,991	16.5
*	19 繰 入 金	4,291,469	0	0.0
*	20 繰 越 金	723,725	723,725	100.0
*	21 諸 収 入	3,651,902	197,924	5.4
	22 市 債	10,042,135	0	0.0
	合 計	107,003,567	45,894,584	42.9
*	内 自 主 財 源	35,451,584	13,518,301	38.1
	訳 依 存 財 源	71,551,983	32,376,283	45.2

*は自主財源、他は依存財源

※繰越額(令和5年度⇒令和6年度)は予算現額に含む

(2) 歳出

(単位:千円、%)

	款	予算現額	4月～9月 支出済額	執行率
	1 議 会 費	329,642	180,096	54.6
	2 総 務 費	10,411,365	3,513,934	33.8
	3 民 生 費	34,090,965	15,149,276	44.4
	4 衛 生 費	4,258,851	1,456,135	34.2
	5 労 働 費	177,356	66,334	37.4
	6 農 林 水 産 業 費	1,296,663	258,292	19.9
	7 商 工 費	3,439,537	2,612,007	75.9
	8 土 木 費	6,825,307	1,749,267	25.6
	9 港 湾 費	1,871,458	126,198	6.7
	10 消 防 費	1,063,317	280,104	26.3
	11 教 育 費	9,182,006	3,283,758	35.8
	12 災 害 復 旧 費	15,000	3,290	21.9
	13 公 債 費	11,754,171	5,858,332	49.8
	14 諸 支 出 金	11,231,368	2,630,000	23.4
	15 職 員 費	10,967,574	4,839,223	44.1
	16 予 備 費	88,987	0	-
	合 計	107,003,567	42,006,246	39.3

※繰越額(令和5年度⇒令和6年度)及び予備費の充用は予算現額に含む

7. 令和6年度 特別会計予算執行状況

(単位：千円、%)

会計区分		予算現額	歳入		歳出	
			4月～9月 収入済額	執行率	4月～9月 支出済額	執行率
国民健康保険		15,720,741	5,723,989	36.4	6,133,033	39.0
国民健康保険阿寒診療所事業		501,409	57,367	11.4	214,270	42.7
国民健康保険音別診療所事業		362,372	22,244	6.1	146,994	40.6
後期高齢者医療		3,056,654	1,006,918	32.9	994,631	32.5
介護保険	保険事業勘定	17,959,783	7,048,802	39.2	7,309,071	40.7
	介護サービス事業勘定	109,837	17,072	15.5	59,258	54.0
魚揚場事業		1,279,194	34,364	2.7	454,511	35.5
駐車場事業		171,280	49,548	28.9	26,029	15.2
動物園事業		627,499	42,715	6.8	264,053	42.1
合計		39,788,769	14,003,019	35.2	15,601,850	39.2

8. 令和6年度 企業会計予算執行状況

(単位：千円、%)

会計区分	収 入				支 出			
	区 分	予 算 現 額	4 月～9 月 収 入 済 額	執行率	区 分	予 算 現 額	4 月～9 月 支 出 済 額	執行率
病 院 事 業	収 益 的	20,210,289	8,464,941	41.9	収 益 的	20,181,817	8,453,697	41.9
	資 本 的	2,317,612	14,720	0.6	資 本 的	3,485,150	854,028	24.5
	計	22,527,901	8,479,661	37.6	計	23,666,967	9,307,725	39.3
水 道 事 業	収 益 的	5,543,383	2,112,672	38.1	収 益 的	4,757,239	844,574	17.8
	資 本 的	7,359,378	1,330,000	18.1	資 本 的	10,617,168	1,679,878	15.8
	計	12,902,761	3,442,672	26.7	計	15,374,407	2,524,452	16.4
工 業 用 水 道 事 業	収 益 的	69,591	33,123	47.6	収 益 的	60,815	8,226	13.5
	資 本 的	8,700	-	-	資 本 的	85,845	1,512	1.8
	計	78,291	33,123	42.3	計	146,660	9,738	6.6
下 水 道 事 業	収 益 的	7,443,605	3,270,567	43.9	収 益 的	6,606,705	1,092,973	16.5
	資 本 的	2,955,037	42,132	1.4	資 本 的	5,978,429	1,666,901	27.9
	計	10,398,642	3,312,699	31.9	計	12,585,134	2,759,874	21.9
公 設 地 方 卸 売 市 場 事 業	収 益 的	145,341	34,016	23.4	収 益 的	86,376	19,194	22.2
	資 本 的	659,599	0	0.0	資 本 的	694,973	230,083	33.1
	計	804,940	34,016	4.2	計	781,349	249,277	31.9
港 湾 整 備 事 業	収 益 的	705,686	309,677	43.9	収 益 的	581,420	162,847	28.0
	資 本 的	385,000	0	0.0	資 本 的	741,554	198,645	26.8
	計	1,090,686	309,677	28.4	計	1,322,974	361,492	27.3
合 計	収 益 的	34,117,895	14,224,996	41.7	収 益 的	32,274,372	10,581,511	32.8
	資 本 的	13,685,326	1,386,852	10.1	資 本 的	21,603,119	4,631,047	21.4
	計	47,803,221	15,611,848	32.7	計	53,877,491	15,212,558	28.2

※繰越額(令和5年度⇒令和6年度)は予算現額に含む

9. 地方債現在高の状況（全会計総額）

（単位：千円）

借入先区分		令和6年9月末現在高
政 府 資 金	財 務 省	67,870,872
	旧 郵 便 貯 金 資 金	64,615
	旧 簡 易 生 命 保 険 資 金	1,658,021
	小 計	69,593,508
地 方 公 共 団 体 金 融 機 構		48,531,357
市 中 銀 行	北 陸 銀 行	141,846
	北 海 道 銀 行	817,656
	北 洋 銀 行	14,401,810
	小 計	15,361,312
その他の金融機関	釧 路 信 用 金 庫	6,987,103
	大 地 み ら い 信 用 金 庫	925,558
	北 見 信 用 金 庫	546,791
	網 走 信 用 金 庫	176,361
	釧 路 信 用 組 合	2,019,203
	北 海 道 信 用 農 業 会	693,191
	協 同 組 合 連 合 会	
	小 計	11,348,207
共済組合	北海道都市職員共済組合	796,334
	北海道市町村職員共済組合	1,857,221
	全国市有物件災害共済会	156,912
	北海道市町村振興協会	3,945,836
	小 計	6,756,303
そ の 他	北 海 道	1,236
	国 の 予 算 等 貸 付 金 債	42,990
	小 計	44,226
合 計		151,634,913

（単位：千円）

事業別区分		令和6年9月末現在高
一 般 会 計		94,586,418
特 別 会 計	国民健康保険阿寒診療所事業	169,043
	国民健康保険音別診療所事業	97,592
	介護保険(介護サービス事業勘定)	6,014
	魚 揚 場 事 業	491,221
	動 物 園 事 業	68,267
	小 計	832,137
企 業 会 計	病 院 事 業	8,606,027
	水 道 事 業	24,777,404
	工 業 用 水 道 事 業	29,103
	下 水 道 事 業	21,296,083
	港 湾 整 備 事 業	1,034,408
	公 設 地 方 卸 売 市 場 事 業	473,333
小 計	56,216,358	
合 計		151,634,913