

5 佐広監第 1 2 号
令和 5 年 7 月 2 8 日

佐久広域連合
広域連合長 柳田 清二 様

佐久広域連合

監査委員 篠原 忠雄

監査委員 依田 千行

令和 4 年度佐久広域連合一般会計・特別会計決算及び
基金の運用状況審査意見について

地方自治法第 2 3 3 条第 2 項及び第 2 4 1 条第 5 項の規定に基づき、審査に付された令和 4 年度佐久広域連合一般会計・特別会計の歳入歳出決算及び付属書類並びに基金の運用状況を審査したので、次のとおり意見書を提出します。

令和4年度

佐久広域連合一般会計・特別会計
決算審査意見書

佐久広域連合監査委員

目 次

1 審査の対象	1
2 審査の時期	1
3 審査の方法	2
4 審査の内容	2
5 審査の総括意見	4
(1) 総 括	6
(2) 一般会計	6
ア 概 要	6
イ 歳 入	7
ウ 歳 出	7
(3) 特別会計	9
ア 概 要	9
イ 佐久広域消防特別会計	9
ウ 佐久広域特別養護老人ホーム特別会計	10
エ 佐久広域救護施設特別会計	11
(4) 基金運用の状況	12
(5) 負債の内訳	13
別 表 1 令和4年度 一般会計・特別会計歳入歳出決算書総括表	14
別 表 2 令和4年度 佐久広域連合一般会計決算収支前年度比較表	15
別 表 3 令和4年度 佐久広域連合一般会計歳入一覧表	16
別 表 4 令和4年度 佐久広域連合一般会計歳出一覧表	17
別 表 5 令和4年度 佐久広域消防特別会計歳入一覧表	18
別 表 6 令和4年度 佐久広域消防特別会計歳出一覧表	19
別 表 7 市町村分担金の推移	20
別 表 8 令和4年度 特別会計歳入歳出一覧表	21
別 表 9 令和4年度 基金運用状況	22
別 表 10 負債目録	23

令和4年度決算審査意見書

1 審査の対象

(1) 一般会計及び特別会計

- ア 令和4年度 佐久広域連合一般会計歳入歳出決算
- イ 令和4年度 佐久広域消防特別会計歳入歳出決算
- ウ 令和4年度 佐久広域特別養護老人ホーム特別会計歳入歳出決算
- エ 令和4年度 佐久広域救護施設特別会計歳入歳出決算

(2) 令和4年度 実質収支に関する調書

(3) 令和4年度 財産に関する調書

(4) 令和4年度 基金運用状況

- ア 佐久広域社会福祉施設財政調整基金
- イ 佐久広域救護施設財政調整基金
- ウ 広域連合財政調整基金
- エ 広域連合減債基金
- オ 消防救急無線デジタル化整備基金
- カ 消防施設整備基金

2 審査の時期

令和5年7月19日・25日・28日

3 審査の方法

この決算審査にあたっては、連合長から提出された令和4年度佐久広域連合一般会計及び特別会計の歳入歳出決算書及び決算書付属書類並びに基金の運用状況、財産を示す関係書類が法令に規定された様式により調製されているか、計数に誤りはないか、予算の執行は適確に行われているか、さらに収入支出は関係法令に適合しているか等の諸点について検討を行い、会計管理者並びに関係職員から説明を聴取し審査を実施した。

4 審査の内容

(1) 共通事項

- ア 地方自治法第208条、第209条及び同法施行令第142条並びに第143条による年度区分及び会計区分が適正に処理されているか。
- イ 地方自治法第210条による予算収支が総計されているか。
- ウ 地方自治法第216条及び同法施行令第147条による予算区分及び収支科目が適正に処理されているか。
- エ 財政運営及び資金収支は安全かつ効率的に行われているか。

(2) 歳 入

- ア 地方自治法第231条及び同法施行令第154条による調定に違法又は不当な調定及び調定漏れはないか。また、収入方法、収入時期は適正か。
- イ 収入済額は予算現額に比して著しい差異はないか。
- ウ 収入済額は調定額に比して著しい差異はないか。
- エ 国庫支出金、県支出金等は、事業実績に基づく収入確保が図られているか。

(3) 歳 出

- ア 地方自治法第2条第14項、第15項及び地方財政法第4条による事務の合理化、経費の節減に努力しているか。
- イ 地方自治法第220条及び同法施行令第150条による予算執行が計画的かつ効率的に執行されたか。
- ウ 地方自治法第217条、第218条第4項及び同法施行令第149条による不要不

急物件の購入など、予算の浪費支出はないか。

エ 地方自治法第232条の4第2項及び第234条の2並びに同法施行令第167条の15による委託料、工事請負費等の支出の時期及び額は適正か。また、検査、検収は確実に行われているか。

オ 地方自治法第221条第2項及び第232条の2による補助金、交付金等の必要性、有効性、時期及び額は妥当か。また、精算報告は確実に行われているか。

(4) 財 産

ア 地方自治法第237条及び第238条による異動増減及び現在高は正確か。

(5) そ の 他

ア 検査、監査等における指摘事項について必要な措置が取られたか。

5 審査の総括意見

広域連合の事務事業は、住民の生活に密着した事業を市町村の分担金で運営しており、事業効果と事務効率そして公平・公正の担保が求められている。

決算審査では、事務事業が法令に基づき適正かつ効率的に執行されているかを主眼に、予算及び事業の執行状況について、提出された資料により審査を行った。

関係書類を確認した結果、諸帳簿、証拠書類は整備され、その計数も正確であり、予算執行及び事務処理並びに事業の執行は適正であると認めた。

また、一般会計及び各特別会計ともに「歳入歳出決算書」「決算事項別明細書」「実質収支に関する調書」「財産に関する調書」は、いずれも関係法令に基づき作成されていた。

今後も、法令規則を遵守し、職員としての初心を忘れず業務執行に当たっていただきたい。

各会計の事業についての審査所感は、以下のとおりである。

一般会計では、FMラジオを活用した佐久地域PR事業は、事業効果が数値として見えづらい点がある。令和5年度以降も実施するという事なので、事業実施後のインターネット媒体等の数値をしっかりと検証し、可能な限り目に見える形で効果を示していただきたい。今後も、引き続き佐久地域のPRのための企画や事業展開を期待している。

佐久平斎場については、火葬炉改修工事等を随意契約で行っており、その理由も理解できるが、特殊性ということにとらわれず、工事の内容や金額が妥当かどうか、しっかりと精査していただきたい。

介護認定及び障害者支援区分認定については、事務処理を誤ることのないよう、公平かつ公正な審査判定に努めていただきたい。

成年後見支援センター及び障害者相談支援センター事業については、民間企業や地方公共団体の障害者雇用率が段階的に引き上げられることから、関係機関と連携し、引き続き就労支援の相談にも力を入れて取り組んでいただきたい。

消防特別会計における消防業務については、地域住民の生命と財産を守るという使命の下、幅広い活動をしている。

最初に、人口減少時代に突入していく中で、消防職員になりたいという人を増やすためには、学生の職業体験等は非常に重要だと感じる。要望があれば積極的に受け入れをしていただくとともに、職員不足におちいることのないよう、職員募集のPRにも力を入れて取り組んでいただきたい。

次に、救急出動現場から病院までの搬送に時間がかかる事例が全国的にも問題になっていると認識している。佐久地域では、現在、病院搬送までの時間短縮のため、病院や関係機関との検討を始めているとの報告であったが、これらの問題は住民の生命に直結するの

で、円滑な救急搬送ができる救急体制の構築を期待している。

最後に、各種救命講習会は既に各消防署で実施しているところであるが、佐久地域は面積も広く、地域によっては救急要請から現場に到着するまでに時間がかかるケースが想定されるため、より多くの住民に救命講習会を受けてもらえるように、引き続き広報活動に取り組んでいただきたい。

社会福祉施設については、入所者の安心かつ安全な生活のため、職員の皆様には、大変尽力をいただいている。

最初に、人材不足による介護職員の確保に大変苦勞されているとのことだが、将来的には全国的に人材不足が懸念される中、外国人実習生の活用や賃金の改定も視野に入れ、介護職員確保に向けた検討をお願いしたい。

次に、特別養護老人ホームは、入所者の看取りに力を入れているとのことだが、家族にとっては大変ありがたいことだと思われる。今後もぜひ続けていただき、家族に感謝される施設を目指していただきたい。

最後に、いずれの施設も少ない職員の中での行事の開催や介護は大変だと思うが、職員の健康管理には十分留意し、入所者のため、職務に精励していただきたい。

広域連合の職員の皆様には、日々の研鑽と健康管理に留意をいただき、広域職員としての自覚と責任を持ち、住民の安心・安全と福祉の向上に向け、職務に精励していただきたい。

(1) 総括

令和4年度決算は、消防特別会計では令和3年度に実施した高機能消防指令センター維持運用機器部分修繕等の大規模事業がなかったことにより減額となったが、一方で、全会計を通じて電気・ガス料金の価格高騰による光熱水費や、一般会計における食肉流通センター敷地売却収入を組織市町村へ返還する償還金、また、社会福祉施設における新型コロナウイルス感染症対策費用等の増額により、一般会計及び3特別会計の歳出決算総額は前年度比96,572,346円の増となった。

佐久広域連合の一般会計及び3特別会計の決算総額は、次表のとおりである。

項目	金額 (円)	備考
予算現額	3,933,318,000	
歳入決算額	3,933,331,425	収入率 100.00%
歳出決算額	3,926,395,075	執行率 99.82%
歳入歳出差引額	6,936,350	

なお、会計別の決算額は、「P14 (別表1)」のとおりである。

(2) 一般会計

ア 概要

決算額は、次表のとおりである。

項目	金額 (円)	備考
予算現額	943,904,000	
歳入決算額	943,907,537	収入率 100.00%
歳出決算額	943,302,649	執行率 99.93%
歳入歳出差引額	604,888	

なお、決算額の前年度比較は、「P15 (別表2)」のとおりである。

歳入決算額は174,356,797円の増(前年度比22.66%)、歳出決算額は174,709,372円の増(前年度比22.73%)と共に増額である。

このように歳入決算額、歳出決算額が前年度に比べて増額となった主な要因は、食肉流通センター敷地売却による財産収入を、組織市町村へ返還したことによるものである。

実質収支額は、604,888円となった。

イ 歳 入

決算額は、次表のとおりである。

項 目	金 額 (円)	備 考
予 算 現 額	943,904,000	
調 定 額	943,907,537	
収 入 済 額	943,907,537	収納率 100.00%

なお、歳入の款別決算額は、「P16 (別表3)」のとおりである。

款別の内訳は、次のとおりである。

1 款 分担金及び負担金は、市町村の分担金で、決算額は、583,239,000 円（構成比 61.79%）である。

なお、市町村分担金の過去5年間の推移は、「P18 (別表7)」のとおりである。

2 款 使用料及び手数料の決算額は、108,869,390 円（構成比 11.53%）で、内訳は、火葬場使用料 74,038,590 円（3,244 件）、霊柩車使用料 34,830,800 円（2,864 件）である。

3 款 財産収入の決算額は、208,348,935 円（構成比 22.07%）で、内訳は、土地建物貸付収入 6,049,935 円、公有財産売却収入 202,299,000 円である。

4 款 繰入金の決算額は、36,666,000 円（構成比 3.89%）で、内訳は、広域連合財政調整基金繰入金である。

5 款 繰越金の決算額は、957,463 円（構成比 0.10%）で、前年度からの繰越金である。

6 款 諸収入の決算額は、2,227,749 円（構成比 0.24%）で、広報広告掲載料 198,000 円をはじめとした雑入である。

7 款 県支出金の決算額は、3,599,000 円（構成比 0.38%）で、地域発元気づくり支援金である。

ウ 歳 出

決算額は、次表のとおりである。

項 目	金 額 (円)	備 考
予 算 現 額	943,904,000	
歳 出 決 算 額	943,302,649	執行率 99.93%
不 用 額	601,351	

なお、歳出の款別決算額は、「P17 (別表4)」のとおりである。

款別の内訳は、次のとおりである。

1 款 議会費の決算額は、2,062,347 円（構成比 0.22%）で、定例議会、議会運営委員会、行政視察等が開催された。

2 款 総務費の決算額は、398,940,426 円（構成比 42.29%）で、内訳は、一般管理費 384,718,461 円、企画費 13,982,399 円、公平委員会費 39,910 円、選挙管理委員会費 70,359 円、監査委員費 129,297 円である。

一般管理費の主な内訳は、事務所使用料 12,730,309 円、食肉流通センター敷地売却に伴う公有財産処分組織市町村返還金 202,000,000 円等である。

企画費の主な内訳は、佐久広域連合広報印刷製本業務 1,667,600 円、FMラジオを活用した佐久地域PR事業委託業務 4,499,000 円等である。

3 款 民生費の決算額は、161,592,295 円（構成比 17.13%）で、内訳は、介護認定審査会費 73,331,288 円、障害支援区分認定審査会費 11,101,212 円、成年後見支援センター運営費 16,853,295 円、障害者相談支援センター運営費 60,306,500 円である。

介護認定審査会費の主な内訳は、審査会委員報酬 16,217,250 円（審査件数 8,036 件）、要介護認定支援システム保守業務委託料 1,853,775 円、要介護認定支援システム使用料 5,667,673 円等である。

障害支援区分認定審査会費の主な内訳は、審査会委員報酬 1,831,000 円（審査件数 513 件）、障害支援区分認定業務用機器賃借料 466,032 円等である。

成年後見支援センター運営費の主な内訳は、成年後見支援センター業務委託料 16,816,700 円等である。

障害者相談支援センター運営費の主な内訳は、障害者相談支援業務委託料 22,171,600 円、手話奉仕員養成講座委託料 544,500 円、事務所使用料 1,724,634 円等である。

4 款 衛生費の決算額は、378,625,533 円（構成比 40.14%）で、内訳は、火葬場費 203,891,333 円、病院群輪番制運営費 32,099,600 円、地域医療運営費 130,000,000 円、食肉流通センター費 12,634,600 円である。

火葬場費の主な内訳は、火葬業務委託料 53,526,000 円、霊柩業務委託料 41,227,407 円、火葬炉設備保守委託料 1,144,000 円、空調設備保守委託料 6,820,000 円、火葬炉等改修工事費 33,770,000 円等である。

食肉流通センター費の主な内訳は、畜産農家支援対策補助金 1,305,600 円、食肉流通センター事業費返還金 11,329,000 円である。

5 款 教育費の決算額は、2,082,048 円（構成比 0.22%）で、主な内訳は、視聴覚教材DVD購入費 1,393,370 円等である。

6 款 予備費 500,000 円は、全額不用となった。

(3) 特別会計

ア 概 要

特別会計は、佐久広域消防特別会計、佐久広域特別養護老人ホーム特別会計、佐久広域救護施設特別会計の3会計で合計決算額は、次表のとおりである。

項 目	金 額 (円)	備 考
予 算 現 額	2,989,414,000	
歳 入 決 算 額	2,989,423,888	収入率 100.00%
歳 出 決 算 額	2,983,092,426	執行率 99.78%
歳 入 歳 出 差 引 額	6,331,462	

なお、合計の決算額は、「P 2 1 (別表8)」のとおりである。

イ 佐久広域消防特別会計

佐久広域消防特別会計は、1本部・7消防署・1分遣所に関わる経費で、決算額は、次表のとおりである。

項 目	金 額 (円)	備 考
予 算 現 額	2,218,564,000	
歳 入 決 算 額	2,218,566,636	収入率 100.00%
歳 出 決 算 額	2,215,358,015	執行率 99.85%
歳 入 歳 出 差 引 額	3,208,621	

なお、本部、各署の歳入は、「P 1 8 (別表5)」、歳出は、「P 1 9 (別表6)」のとおりである。

歳入決算額の内訳は、分担金及び負担金 2,132,826,000 円 (構成比 96.13%)、使用料及び手数料 3,192,600 円 (構成比 0.14%)、県支出金 321,000 円 (構成比 0.01%)、財産収入 2,337,000 円 (構成比 0.11%)、繰入金 59,253,000 円 (構成比 2.67%)、繰越金 3,237,609 円 (構成比 0.15%)、諸収入 4,805,427 円 (構成比 0.22%)、国庫支出金 12,594,000 円 (構成比 0.57%) である。

歳出決算額の内訳は、消防本部費 583,542,683 円 (構成比 26.34%)、消防署費 1,630,490,492 円 (構成比 73.60%)、公債費 1,324,840 円 (構成比 0.06%) である。

主な事業について、消防本部費としては、指令台保守委託料 10,340,000 円、NET119 緊急通報システム使用料 1,848,000 円、陽圧式化学防護服購入費 264,000 円、消防学校等入校負担金 4,154,537 円等である。

また、消防署費としては、北部消防署の高規格救急車及び高度救命処置用資器材購入費 32,245,400 円、御代田消防署の高規格救急車及び高度救命処置用資器材購入費 32,233,300 円等である。

ウ 佐久広域特別養護老人ホーム特別会計

豊昇園・塩名田苑の2施設に関わる経費で、決算額は、次表のとおりである。

項 目	金 額 (円)	備 考
予 算 現 額	549,537,000	
歳 入 決 算 額	549,542,252	収入率 100.00%
歳 出 決 算 額	547,454,982	執行率 99.62%
歳 入 歳 出 差 引 額	2,087,270	

なお、会計の決算額は、「P21 (別表8)」のとおりである。

(ア) 特別養護老人ホーム豊昇園は、入所定員55名、短期入所3名に関わる経費で決算額は、次表のとおりである。

項 目	金 額 (円)	備 考
予 算 現 額	281,198,000	
歳 入 決 算 額	281,200,826	収入率 100.00%
歳 出 決 算 額	280,157,285	執行率 99.62%
歳 入 歳 出 差 引 額	1,043,541	

なお、会計の決算額は、「P21 (別表8)」のとおりである。

歳入決算額の内訳は、サービス収入 203,927,165 円 (構成比 72.52%)、繰入金 72,086,000 円 (構成比 25.63%)、繰越金 1,040,958 円 (構成比 0.37%)、諸収入 1,543,703 円 (構成比 0.55%)、県支出金 2,603,000 円 (構成比 0.93%) である。

歳出決算額は、社会福祉施設費 280,157,285 円 (構成比 100.00%) であり、主な事業は、給食調理業務委託料 29,182,171 円、診察・機能回復訓練業務委託料 2,626,800 円、管理宿直業務委託料 1,825,096 円、地下タンク精密油面計設置工事 1,760,000 円等である。

(イ) 特別養護老人ホーム塩名田苑は、入所定員54名、短期入所4名に関わる経費で、決算額は、次表のとおりである。

項 目	金 額 (円)	備 考
予 算 現 額	268,339,000	

歳入決算額	268,341,426	収入率 100.00%
歳出決算額	267,297,697	執行率 99.61%
歳入歳出差引額	1,043,729	

なお、会計の決算額は、「P21（別表8）」のとおりである。

歳入決算額の内訳は、サービス収入 196,446,492 円（構成比 73.21%）、繰入金 60,019,000 円（構成比 22.37%）、繰越金 1,038,642 円（構成比 0.39%）、諸収入 2,100,292 円（構成比 0.78%）、県支出金 8,737,000 円（構成比 3.25%）である。

歳出決算額の内訳は、社会福祉施設費 267,297,697 円（構成比 100.00%）であり、主な事業は、給食調理業務委託料 27,657,052 円、診察・機能回復訓練業務委託料 2,765,588 円、管理宿直業務委託料 1,927,120 円、最低床ベッド購入費 352,000 円等である。

エ 佐久広域救護施設特別会計

生活保護法による救護施設清和寮は、入所定員 70 名に関わる経費で、決算額は、次表のとおりである。

項目	金額 (円)	備考
予算現額	221,313,000	
歳入決算額	221,315,000	収入率 100.00%
歳出決算額	220,279,429	執行率 99.53%
歳入歳出差引額	1,035,571	

なお、会計の決算額は、「P21（別表8）」のとおりである。

歳入決算額の内訳は、県市負担金及び自己負担金 217,783,460 円（構成比 98.40%）、県支出金 1,209,000 円（構成比 0.55%）、財産収入 200 円（構成比 0.00%）、繰越金 1,083,138 円（構成比 0.49%）、諸収入 1,239,202 円（構成比 0.56%）である。

歳出決算額の内訳は、総務費 155,101,179 円（構成比 70.41%）、施設費 65,178,250 円（構成比 29.59%）である。

主な事業は、診察・機能回復訓練業務委託料 1,322,019 円、管理宿直業務委託料 2,074,488 円、給食調理業務委託料 36,825,569 円、食器消毒保管庫購入費 412,500 円等である。

(4) 基金運用の状況

地方自治法第241条第1項及び第8項の規定に基づく、佐久広域連合資金積立基金条例により、財政調整基金、減債基金、特定目的基金が設置されており、令和4年度の運用状況は、次のとおりである。

なお、目的別基金残高は、「P20（別表9）」のとおりである。

ア 佐久広域社会福祉施設財政調整基金

令和3年度末現在高429,386,295円に78,000円を積立て、148,291,000円を取崩し、令和4年度末現在高は、281,173,295円となった。

（出納整理期間中の取崩額△16,186,000円）

イ 佐久広域救護施設財政調整基金

令和3年度末現在高99,099,791円に83,200円（内200円は運用利子分）を積立て、19,195,000円を取崩し、令和4年度末現在高は、79,987,991円となった。

（出納整理期間中の積立額10,870,800円、取崩額△19,195,000円）

ウ 広域連合財政調整基金

令和3年度末現在高95,418,000円に、694,000円を積立て、95,919,000円を取崩し、令和4年度末現在高は、193,000円となった。

（出納整理期間中の積立額89,982,000円）

エ 広域連合減債基金

令和4年度中の積立て、取崩しはなく、令和4年度末現在高は、0円である。

オ 消防救急無線デジタル化整備基金

令和4年度中の積立て、取崩しはなく、令和4年度末現在高は、0円である。

カ 消防施設整備基金

令和3年度末現在高30,815,000円に、50,000,000円を積立て、令和4年度末現在高は、80,815,000円となった。

(5) 負債の内訳

令和4年度中に1事業の償還が終了し、令和4年度末の起債未償還残高は、0円で、負債目録は、「P21(別表10)」のとおりである。

令和4年度をもって、起債の償還は全て終了となった。

令和4年度 一般会計・特別会計 歳入歳出決算書
 総括表

会計名	区分	予算現額 (A)	歳入決算額 (B)	収入率 (B/A)	歳出決算額 (C)	執行率 (C/A)	歳入歳出差引額 (B-C)
佐久広域連合一般会計		943,904,000	943,907,537	100.00	943,302,649	99.93	604,888
佐久広域消防特別会計		2,218,564,000	2,218,566,636	100.00	2,215,358,015	99.85	3,208,621
佐久広域特別養護老人ホーム 特別会計		549,537,000	549,542,252	100.00	547,454,982	99.62	2,087,270
豊昇園		281,198,000	281,200,826	100.00	280,157,285	99.62	1,043,541
塩名田苑		268,339,000	268,341,426	100.00	267,297,697	99.61	1,043,729
佐久広域救護施設特別会計		221,313,000	221,315,000	100.00	220,279,429	99.53	1,035,571
合計		3,933,318,000	3,933,331,425	100.00	3,926,395,075	99.82	6,936,350

(単位:円・%)

令和4年度 佐久広域連合一般会計決算収支前年度比較表

(単位:円・%)

区 分	令和4年度 (A)	令和3年度 (B)	前年度に対する 増減額 (A-B)	前年度に対する 増減率 ((A-B)/B×100)
歳入合計	943,907,537	769,550,740	174,356,797	22.66
歳出合計	943,302,649	768,593,277	174,709,372	22.73
歳入歳出差引額	604,888	957,463	△ 352,575	△ 36.82
翌年度繰越財源	0	0	0	—
実質収支額	604,888	957,463	△ 352,575	△ 36.82
実質単年度収支額	274,425	△ 11,659,246	11,933,671	△ 102.35

※実質単年度収支額=当該年度実質収支額-前年度実質収支額+基金積立額-基金取崩額

令和4年度佐久広域連合一般会計歳入一覽表

科	目	予算現額 (A)	調定額 (B)	収入済額 (C)	収入未済額	差引額 (C-A)	収入率 (C/A)	構成比	対前年度増減率
1款	分担金及び負担金	583,239,000	583,239,000	583,239,000	0	0	100.00	61.79	8.74
2款	使用料及び手数料	108,868,000	108,869,390	108,869,390	0	1,390	100.00	11.53	8.90
3款	財産収入	208,348,000	208,348,935	208,348,935	0	935	100.00	22.07	1,288.76
4款	繰入金	36,666,000	36,666,000	36,666,000	0	0	100.00	3.89	△ 58.52
5款	繰越金	957,000	957,463	957,463	0	463	100.05	0.10	△ 96.06
6款	諸収入	2,227,000	2,227,749	2,227,749	0	749	100.03	0.24	△ 51.78
7款	果支出金	3,599,000	3,599,000	3,599,000	0	0	100.00	0.38	296.75
歳	入合計	943,904,000	943,907,537	943,907,537	0	3,537	100.00	100.00	22.66

(単位:円・%)

令和4年度佐久広域連合一般会計歳出一覧表

科 目	予算現額 (A)	支出済額 (B)	翌年度繰越額 (C)	不用額 (A-B-C)	執行率 (B/A)	構成比	(単位:円・%)	
							対前年度増減率	
1款 議会費	2,066,000	2,062,347	0	3,653	99.82	0.22	106.80	
2款 総務費	398,984,000	398,940,426	0	43,574	99.99	42.29	125.26	
3款 民生費	161,624,000	161,592,295	0	31,705	99.98	17.13	0.36	
4款 衛生費	378,644,000	378,625,533	0	18,467	100.00	40.14	△ 11.43	
5款 教育費	2,086,000	2,082,048	0	3,952	99.81	0.22	4.94	
6款 予備費	500,000	0	0	500,000	0.00	0.00	—	
歳出合計	943,904,000	943,302,649	0	601,351	99.93	100.00	22.73	

令和4年度佐久広域消防特別会計歳入一覽表

(単位:円・%)

科 目	予算現額 (A)	調定額 (B)	収入済額 (C)	収入未済額	差引額 (C-A)	収入率 (C/A)	構成比	対前年度増減率
1款 分担金及び負担金	2,132,826,000	2,132,826,000	2,132,826,000	0	0	100.00	96.13	1.72
2款 使用料及び手数料	3,191,000	3,192,600	3,192,600	0	1,600	100.05	0.14	5.69
3款 県支出金	321,000	321,000	321,000	0	0	100.00	0.01	△ 15.75
4款 財産収入	2,337,000	2,337,000	2,337,000	0	0	100.00	0.11	△ 35.78
5款 繰入金	59,253,000	59,253,000	59,253,000	0	0	100.00	2.67	△ 70.29
6款 繰越金	3,237,000	3,237,609	3,237,609	0	609	100.02	0.15	△ 0.08
7款 諸収入	4,805,000	4,805,427	4,805,427	0	427	100.01	0.22	190.94
8款 国庫支出金	12,594,000	12,594,000	12,594,000	0	0	100.00	0.57	413.31
歳 入 合 計	2,218,564,000	2,218,566,636	2,218,566,636	0	2,636	100.00	100.00	△ 3.98

令和4年度佐久広域消防特別会計歳出一覧表

(単位:円・%)

科	目	予算現額 (A)	支出済額 (B)	翌年度繰越額 (C)	不用額 (A-B-C)	執行率 (B/A)	構成比	対前年度増減率
1款	消防本部費	583,575,000	583,542,683	0	32,317	99.99	26.34	△ 14.04
2款	消防署費	1,630,664,000	1,630,490,492	0	173,508	99.99	73.60	0.27
	小諸消防署費	246,112,000	246,089,634	0	22,366	99.99	11.11	△ 8.56
	佐久消防署費	284,414,000	284,392,850	0	21,150	99.99	12.84	3.14
	軽井沢消防署費	237,954,000	237,923,654	0	30,346	99.99	10.74	△ 17.93
	北部消防署費	224,222,000	224,196,653	0	25,347	99.99	10.12	19.98
	川西消防署費	197,091,000	197,065,051	0	25,949	99.99	8.90	0.41
	南部消防署費	242,257,000	242,233,031	0	23,969	99.99	10.93	0.59
	御代田消防署費	198,614,000	198,589,619	0	24,381	99.99	8.96	18.67
3款	公債費	1,325,000	1,324,840	0	160	99.99	0.06	44.91
4款	予備費	3,000,000	0	0	3,000,000	0.00	0.00	-
歳	出合計	2,218,564,000	2,215,358,015	0	3,205,985	99.85	100.00	△ 3.99

市町村分担金の推移

(単位:円・%)

年度	市町村分担金	前年度に対する 増減額	前年度に対する 増減率	歳入合計に 対する比率
令和4	2,716,065,000 (2,132,826,000)	83,010,000 (36,155,000)	3.15 (1.72)	85.88 (67.44)
令和3	2,633,055,000 (2,096,671,000)	△ 102,689,000 (△ 44,454,000)	△ 3.75 (△ 2.08)	85.49 (68.07)
令和2	2,735,744,000 (2,141,125,000)	11,308,000 (20,077,000)	0.42 (0.95)	92.76 (72.60)
令和元	2,724,436,000 (2,121,048,000)	164,298,000 (132,269,000)	6.42 (6.65)	92.86 (72.30)
平成30	2,560,138,000 (1,988,779,000)	△ 51,746,000 (5,715,000)	△ 1.98 (0.29)	68.93 (53.54)

()内は消防費

※一般会計・消防特別会計の合計

令和4年度特別会計歳入歳出一覧表

(単位:円・%)

会計別 区分	予算現額 (A)	歳入			歳出			
		調定額 (B)	収入済額 (C)	収入率 (C/A)	対前年度 増減率	支出済額 (D)	執行率 (D/A)	対前年度 増減率
佐久広域消防特別会計	2,218,564,000	2,218,566,636	2,218,566,636	100.00	△ 3.98	2,215,358,015	99.85	△ 3.99
佐久広域特別養護老人ホーム 特別会計	549,537,000	549,542,252	549,542,252	100.00	1.34	547,454,982	99.62	1.35
豊 昇 園	281,198,000	281,200,826	281,200,826	100.00	2.87	280,157,285	99.62	2.88
塩 名 田 苑	268,339,000	268,341,426	268,341,426	100.00	△ 0.21	267,297,697	99.61	△ 0.22
佐久広域救護施設特別会計	221,313,000	221,315,000	221,315,000	100.00	3.03	220,279,429	99.53	3.07
合 計	2,989,414,000	2,989,423,888	2,989,423,888	100.00	△ 2.55	2,983,092,426	99.78	△ 2.55

令和4年度基金運用状況

令和5年3月31日現在

(単位:円)

基金名	区分	前年度末 現在高(A)	本年度運用額			現在額 (A+B-C+D)=E	本年度増減額 E-A	備考
			積立額(B)	取崩額(C)	利子額(D)			
佐久広域社会福祉 施設財政調整基金	現金	429,386,295	78,000	148,291,000		281,173,295	△ 148,213,000	出納整理期間中の 取崩額 △ 16,186,000
	有価証券							
	小計	429,386,295	78,000	148,291,000		281,173,295	△ 148,213,000	
佐久広域救護施設 財政調整基金	現金	99,099,791	83,000	19,195,000	200	79,987,991	△ 19,111,800	出納整理期間中の 積立額 10,870,800 取崩額 △ 19,195,000
	有価証券							
	小計	99,099,791	83,000	19,195,000	200	79,987,991	△ 19,111,800	
広域連合 財政調整基金	現金	95,418,000	694,000	95,919,000		193,000	△ 95,225,000	出納整理期間中の 積立額 89,982,000
広域連合減債基金	現金	0	0	0		0	0	
消防救急無線 デジタル化整備基金	現金	0	0	0		0	0	
	有価証券							
	小計	0	0	0		0	0	
消防施設整備基金	現金	30,815,000	50,000,000	0		80,815,000	50,000,000	
合計	現金	654,719,086	50,855,000	263,405,000	200	442,169,286	△ 212,549,800	
	有価証券							
	計	654,719,086	50,855,000	263,405,000	200	442,169,286	△ 212,549,800	

負債目録

(単位：円)

起債 台帳 番号	事業区分	起債額	利率	借入 年度	償還 期間 (据置)		償還終 了年度	令和4年度 年度末未償還残高			借入先	備考
								元金	利子	計		
80	緊急防災・減災事業	22,900,000	0.40%	平成 24年度	10	(1)	令和 4年度	0	0	0	地方公共 団体金融 機構	消防本部
合 計		22,900,000						0	0	0		