

6 佐 広 監 第 1 2 号
令和 6 年 7 月 2 9 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 5 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 5 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5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	.....	P 1
2 審査の時期	.....	P 1
3 審査の方法	.....	P 2
4 審査の内容	.....	P 2
5 審査の総括意見	.....	P 3
(1) 総 括	.....	P 6
(2) 一般会計	.....	P 6
ア 概 要	.....	P 6
イ 歳 入	.....	P 7
ウ 歳 出	.....	P 7
(3) 特別会計	.....	P 9
ア 概 要	.....	P 9
イ 佐久広域消防特別会計	.....	P 9
ウ 佐久広域特別養護老人ホーム特別会計	.....	P 1 0
エ 佐久広域救護施設特別会計	.....	P 1 1
(4) 基金運用の状況	.....	P 1 2
(5) 負債の内訳	.....	P 1 2
別 表 1 令和5年度 一般会計・特別会計歳入歳出決算書総括表	...	P 1 3
別 表 2 令和5年度 佐久広域連合一般会計決算収支前年度比較表	・	P 1 4
別 表 3 令和5年度 佐久広域連合一般会計歳入一覧表	.....	P 1 5
別 表 4 令和5年度 佐久広域連合一般会計歳出一覧表	.....	P 1 6
別 表 5 令和5年度 佐久広域連合特別会計歳入歳出一覧表	.....	P 1 7
別 表 6 令和5年度 佐久広域消防特別会計歳入一覧表	.....	P 1 8
別 表 7 令和5年度 佐久広域消防特別会計歳出一覧表	.....	P 1 9
別 表 8 市町村分担金の推移	.....	P 2 0
別 表 9 令和5年度 基金運用状況	.....	P 2 1

1 審査の対象

(1) 一般会計及び特別会計

- ア 令和５年度 佐久広域連合一般会計歳入歳出決算
- イ 令和５年度 佐久広域消防特別会計歳入歳出決算
- ウ 令和５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５年度 佐久広域救護施設特別会計歳入歳出決算

(2) 令和５年度 実質収支に関する調書

(3) 令和５年度 財産に関する調書

(4) 令和５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６年７月２２日・２３日・２９日

3 審査の方法

本決算審査に当たっては、連合長から提出された令和5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、監査等においての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。

今後において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もらいたい。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。

一般会計において、広域連合ホームページリニューアルについては、利用者の利便性向上を図るとともに、職員更新作業の負担を軽減することを目的としたシステムが導入されており、読みやすく・わかりやすく・便利で安全なホームページが構築されている。今後においても、佐久地域の観光PRを強化及び住民にとって有意義な情報発信により、住民サービス向上が図られることを期待している。

「上手な医療のかかり方」普及啓発については、広域連合として新たな取組となるが、佐久地域における医療提供体制の確保にとって有意義なものである。今後においても関係機関と連携し、効果的な普及啓発とともに、その充実に努められたい。

介護認定及び障害支援区分認定については、高齢者の増加及び障害の状態に応じた支援の多様化が進む中、バージョンアップした認定システムを有効活用し、効率的な事務処理

を行うとともに、引き続き公平・公正かつ迅速な審査が行えるよう関係市町村との連携を図られたい。

成年後見支援センターについては、判断能力が十分でない方等が地域で安心して生活できるよう業務を佐久市社会福祉協議会に委託しているが、成年後見制度のニーズが高まる一方で、制度利用へ円滑に結びつくよう関係機関等と地域の課題を把握し、さらなる制度の利用促進に向けた対応を図られたい。

障害者相談支援センターについては、その能力・適性に応じた相談・支援を実施するためにコーディネータ業務を3法人に委託しているが、誰もが住みよい地域社会とするために関係する各分野の専門機関等と連携し、サービスを必要とする方の利用に繋がるための、利用者本位の相談支援体制のさらなる整備・強化を図られたい。

佐久平斎場については、施設が安定的に稼働できるよう適切な維持管理を行っているが、火葬炉等改修工事費が非常に高額であることから、引き続き住民目線に立った中・長期的な計画に基づく改修工事を行うよう努められたい。

次に、消防特別会計においては、1点目として佐久広域消防が所轄するエリアの広さや地形及び生活スタイルの多様化等に伴い消防に求められるニーズは増加・高度化しており、それに対応するための消防防災体制が求められている。消防本部を中心として各消防署間の相互協力体制をさらに強化するとともに、消防団と連携し、予防・広報活動に努められたい。

2点目として宿泊体験や職業体験学習を通じて若い世代に消防業務の魅力を感じてもらうとともに、消防業務のPRを通じて女性職員又は佐久地域外からの職員の採用にも繋がる取組をお願いしたい。

3点目として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もと、幅広い活動をしている。消防職員がその業務に注力し、円滑に遂行できるよう必要な装備等を計画的に整備するとともに、職員の健康管理、各手当の適正な支給をはじめとした労務管理の徹底及び職員相互間の円滑な意思疎通ができる職場環境づくりに努められたい。

最後に、特別養護老人ホーム特別会計及び救護施設特別会計においては、1点目として社会福祉施設については、令和5年5月8日、新型コロナウイルス感染症の感染症法上の位置づけが5類に移行後も入所者の安全かつ安心な生活のため、引き続き感染防止対策に取り組むが、施設サービス向上のために可能な限り家族との面会の緩和、地域住民を交えた行事等の開催及びボランティア、施設実習生の受入に努められたい。

2点目として特別養護老人ホームについては、高齢化により介護サービスの需要は増加する一方で介護を担う人材不足は深刻化している。引き続き介護人材の確保に努めるとともに、広域連合全体として介護職員の給与を含めた処遇改善に努められたい。

3点目として介護保険制度改正等により施設に求められるニーズが増加する中、限られた人員で勤務する職員には負担が増す一方である現状について、広域連合全体の問題として捉え、介護業務等のほか、入所者家族からの相談対応について負担軽減及び働きやすい職場環境の構築に努められたい。

4点目として救護施設において入所者の自立に至るまで居宅生活訓練に取り組むが、自立後の就労についても関係機関との連携に配慮されたい。

広域連合職員の皆様には、目まぐるしく変化を続ける社会情勢等により行政ニーズの増加・多様化、それに適正かつ迅速に対応することを求められる状況において日々、責任・使命感を持って尽力し、深く感謝するが、今後においても健康管理に留意し、住民福祉向上に向け、職務に精励されたい。

(1) 総括

令和5年度決算は消防特別会計で主に人件費等の増額により対前年度比で増額となったが、一般会計では令和4年度に組織市町村へ支出した公有財産処分返還金（食肉流通センター敷地売却収入）が皆減となったことにより、一般会計及び3特別会計の歳出決算総額は前年度比97,972,864円の減（前年度比△2.50%）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	3,835,330,000	
歳 入 決 算 額	3,835,342,139	収入率 100.00%
歳 出 決 算 額	3,828,422,211	執行率 99.81%
歳 入 歳 出 差 引 額	6,919,928	

なお、会計別の決算額は「P13（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	743,243,000	
歳 入 決 算 額	743,245,758	収入率 100.00%
歳 出 決 算 額	742,645,290	執行率 99.91%
歳 入 歳 出 差 引 額	600,468	

なお、決算額の前年度比較は「P14（別表2）」のとおりである。

歳入決算額は前年度比200,661,779円の減（前年度比△21.26%）、歳出決算額は前年度比200,657,359円の減（前年度比△21.27%）と共に減額である。

このように歳入決算額、歳出決算額が前年度に比べて減額になった主な要因は、令和4年度に組織市町村へ支出した公有財産処分返還金（食肉流通センター敷地売却収入）が皆減となったことによるものである。

実質収支額は600,468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	7 4 3, 2 4 3, 0 0 0	
調 定 額	7 4 3, 2 4 5, 7 5 8	
収 入 済 額	7 4 3, 2 4 5, 7 5 8	収入率 100.00%

なお、歳入の款別決算額は「P 1 5 (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 589,904,000 円（構成比 79.37%）である。

なお、市町村分担金の過去5年間の推移は「P 2 0 (別表8)」のとおりである。

2 款 使用料及び手数料の決算額は 107,041,710 円（構成比 14.40%）で、内訳は火葬場使用料 72,580,110 円（3,234 件）、霊柩車使用料 34,461,600 円（2,838 件）である。

3 款 財産収入の決算額は 4,879,791 円（構成比 0.66%）で、内訳は土地建物貸付収入 4,862,130 円、公有財産売払収入 17,661 円である。

4 款 繰入金の決算額は 36,940,000 円（構成比 4.97%）で、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 604,888 円（構成比 0.08%）で、前年度からの繰越金である。

6 款 諸収入の決算額は 1,930,369 円（構成比 0.26%）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 1,945,000 円（構成比 0.26%）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	7 4 3, 2 4 3, 0 0 0	
歳 出 決 算 額	7 4 2, 6 4 5, 2 9 0	執行率 99.91%
不 用 額	5 9 7, 7 1 0	

なお、歳出の款別決算額は「P 1 6 (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 1,621,365 円（構成比 0.22%）で、定例議会、議会運営委員会等が開催された。

2 款 総務費の決算額は 219,876,855 円（構成比 29.61%）で、内訳は一般管理費 199,159,425 円、企画費 20,475,042 円、公平委員会費 38,921 円、選挙管理委員会費 68,179 円、監査委員費 135,288 円である。

一般管理費の主な内訳は事務所使用料 16,032,000 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 2,015,200 円、佐久広域連合ホームページリニューアル業務委託料 4,180,000 円、FMラジオを活用した佐久地域PR事業委託料 4,030,000 円、上手な医療のかかり方普及啓発業務委託料 2,297,900 円等である。

3 款 民生費の決算額は 160,091,797 円（構成比 21.56%）で、内訳は介護認定審査会費 67,216,333 円、障害支援区分認定審査会費 10,757,692 円、成年後見支援センター運営費 17,571,747 円、障害者相談支援センター運営費 64,546,025 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 14,543,500 円（審査件数 7,775 件）、要介護認定支援システム保守業務委託料 2,499,915 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 1,818,000 円（審査件数 467 件）、障害支援区分認定業務用機器賃借料 459,837 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 17,462,500 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 3,972,000 円等である。

4 款 衛生費の決算額は 359,383,542 円（構成比 48.39%）で、内訳は火葬場費 196,377,142 円、病院群輪番制運営費 32,161,000 円、地域医療運営費 130,000,000 円、食肉流通センター費 845,400 円である。

火葬場費の主な内訳は火葬等業務委託料 53,526,000 円、霊柩業務委託料 40,584,639 円、火葬炉設備保守委託料 1,144,000 円、空調設備保守委託料 6,479,000 円、火葬炉等改修工事費 39,820,000 円等である。

食肉流通センター費は畜産農家支援対策補助金 845,400 円である。

5 款 教育費の決算額は 1,671,731 円（構成比 0.22%）で、主な内訳は視聴覚教材DVD購入費 1,236,180 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	3, 0 9 2, 0 8 7, 0 0 0	
歳 入 決 算 額	3, 0 9 2, 0 9 6, 3 8 1	収入率 100.00%
歳 出 決 算 額	3, 0 8 5, 7 7 6, 9 2 1	執行率 99.79%
歳 入 歳 出 差 引 額	6, 3 1 9, 4 6 0	

なお、3会計の決算額は「P 1 7 (別表5)」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, 3 3 4, 6 6 9, 0 0 0	
歳 入 決 算 額	2, 3 3 4, 6 7 1, 4 7 5	収入率 100.00%
歳 出 決 算 額	2, 3 3 1, 4 6 4, 6 5 7	執行率 99.86%
歳 入 歳 出 差 引 額	3, 2 0 6, 8 1 8	

なお、歳入の款別決算額は「P 1 8 (別表6)」、歳出の款別決算額は「P 1 9 (別表7)」のとおりである。

歳入決算額の内訳は分担金及び負担金 2,244,938,000 円 (構成比 96.16%)、使用料及び手数料 2,964,700 円 (構成比 0.13%)、県支出金 383,000 円 (構成比 0.01%)、財産収入 1,665,000 円 (構成比 0.07%)、繰入金 53,354,000 円 (構成比 2.28%)、繰越金 3,208,621 円 (構成比 0.14%)、諸収入 14,460,623 円 (構成比 0.62%)、国庫支出金 13,697,531 円 (構成比 0.59%) である。

歳出決算額の内訳は消防本部費 649,499,374 円 (構成比 27.86%)、消防署費 1,681,965,283 円 (構成比 72.14%) である。

主な事業は消防本部費及び消防署費全体として、空気呼吸器用ボンベ購入費 4,053,500 円、夜間災害出動時間外勤務手当未払金 35,267,920 円、夜間災害出動時間外勤務手当遅延損害金 2,031,262 円、消防本部費としては令和6年能登半島地震緊急消防援助隊旅費 2,211,800 円、防火服購入費 26,400,000 円、指令台保守委託料 20,138,800

円、NE T119 緊急通報システム使用料 1,848,000 円、消防学校等入校負担金 5,292,563 円等である。

また、消防署費としては軽井沢消防署の指令車購入費 4,763,000 円、川西消防署の広報車購入費 3,146,000 円、南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 33,181,500 円等である。

ウ 佐久広域特別養護老人ホーム特別会計

佐久広域特別養護老人ホーム特別会計は豊昇園・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	519,228,000	
歳 入 決 算 額	519,233,961	収入率 100.00%
歳 出 決 算 額	517,159,092	執行率 99.60%
歳 入 歳 出 差 引 額	2,074,869	

なお、会計の決算額は「P 17 (別表5)」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	256,895,000	
歳 入 決 算 額	256,898,572	収入率 100.00%
歳 出 決 算 額	255,864,029	執行率 99.59%
歳 入 歳 出 差 引 額	1,034,543	

なお、会計の決算額は「P 17 (別表5)」のとおりである。

歳入決算額の内訳はサービス収入 196,084,463 円 (構成比 76.33%)、繰入金 58,281,000 円 (構成比 22.69%)、繰越金 1,043,541 円 (構成比 0.40%)、諸収入 1,489,568 円 (構成比 0.58%) である。

歳出決算額は社会福祉施設費 255,864,029 円 (構成比 100.00%) であり、主な事業は給食調理業務委託料 28,551,944 円、診察業務委託料 2,240,700 円、管理宿直業務委託料 1,648,346 円、車椅子購入費 183,000 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	262,333,000	
歳 入 決 算 額	262,335,389	収入率 100.00%
歳 出 決 算 額	261,295,063	執行率 99.60%
歳 入 歳 出 差 引 額	1,040,326	

なお、会計の決算額は「P17 (別表5)」のとおりである。

歳入決算額の内訳はサービス収入 211,449,400 円 (構成比 80.60%)、繰入金 46,062,000 円 (構成比 17.56%)、繰越金 1,043,729 円 (構成比 0.40%)、諸収入 2,852,260 円 (構成比 1.09%)、県支出金 928,000 円 (構成比 0.35%) である。

歳出決算額の内訳は社会福祉施設費 261,295,063 円 (構成比 100.00%) であり、主な事業は給食調理業務委託料 28,773,344 円、診察・機能回復訓練業務委託料 2,612,248 円、管理宿直業務委託料 2,146,956 円、車椅子購入費 117,000 円等である。

エ 佐久広域救護施設特別会計

佐久広域救護施設特別会計は救護施設清和寮の入所定員 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	238,190,000	
歳 入 決 算 額	238,190,945	収入率 100.00%
歳 出 決 算 額	237,153,172	執行率 99.56%
歳 入 歳 出 差 引 額	1,037,773	

なお、会計の決算額は「P17 (別表5)」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 235,073,439 円 (構成比 98.69%)、財産収入 201 円 (構成比 0.00%)、繰越金 1,035,571 円 (構成比 0.44%)、諸収入 2,081,734 円 (構成比 0.87%) である。

歳出決算額の内訳は総務費 173,158,895 円 (構成比 73.02%)、施設費 63,994,277 円 (構成比 26.98%) 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 2,152,822 円、給食調理業務委託料 37,352,703 円、フードプロセッサー購入費 111,000 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5年度の運用状況は次のとおりである。

なお、基金運用状況（基金別現在高）は「P21（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4年度末現在高297,359,295円に86,000円を積立て、132,100,000円を取崩し、令和5年度末現在高は165,345,295円となった。

（出納整理期間中の取崩額△27,757,000円）

イ 佐久広域救護施設財政調整基金

令和4年度末現在高110,053,791円に35,201円（内201円は運用利子分）を積立て、11,800,000円を取崩し、令和5年度末現在高は98,288,992円となった。

（出納整理期間中の積立額33,198,799円、取崩額△11,800,000円）

ウ 広域連合財政調整基金

令和4年度末現在高90,175,000円に、312,000円を積立て、90,294,000円を取崩し、令和5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112,450,000円）

エ 広域連合減債基金

令和5年度中の積立て、取崩しはなく、令和5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5年度中の積立て、取崩しはなく、令和5年度末現在高は0円である。

カ 消防施設整備基金

令和4年度末現在高80,815,000円に50,000,000円を積立て、令和5年度末現在高は130,815,000円となった。

(5) 負債の内訳

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5年度 一般会計・特別会計歳入歳出決算書
 総括表

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)
会 計 名		(単位:円・%)					
特 別 会 計	佐久広域連合一般会計	743,243,000	743,245,758	100.00	742,645,290	99.91	600,468
	佐久広域消防特別会計	2,334,669,000	2,334,671,475	100.00	2,331,464,657	99.86	3,206,818
	佐久広域特別養護老人ホーム 特別会計	519,228,000	519,233,961	100.00	517,159,092	99.60	2,074,869
	豊 昇 園	256,895,000	256,898,572	100.00	255,864,029	99.59	1,034,543
	塩 名 田 苑	262,333,000	262,335,389	100.00	261,295,063	99.60	1,040,326
	佐久広域救護施設特別会計	238,190,000	238,190,945	100.00	237,153,172	99.56	1,037,773
	合 計	3,835,330,000	3,835,342,139	100.00	3,828,422,211	99.81	6,919,928

令和5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5年度 (A)	令和4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	743,245,758	943,907,537	△ 200,661,779	△ 21.26
歳 出 合 計	742,645,290	943,302,649	△ 200,657,359	△ 21.27
歳入歳出差引額	600,468	604,888	△ 4,420	△ 0.73
翌年度繰越財源	0	0	0	—
実 質 収 支 額	600,468	604,888	△ 4,420	△ 0.73
実質単年度収支額	15,927,580	274,425	15,653,155	5,703.98

※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5年度佐久広域連合一般会計歳入一覧表

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	(単位:円・%) 対前年度増減率	
1款	分担金及び負担金	589,904,000	589,904,000	589,904,000	0	0	100.00	79.37		1.14
2款	使用料及び手数料	107,041,000	107,041,710	107,041,710	0	710	100.00	14.40		△ 1.68
3款	財産収入	4,879,000	4,879,791	4,879,791	0	791	100.01	0.66		△ 97.66
4款	繰入金	36,940,000	36,940,000	36,940,000	0	0	100.00	4.97		0.75
5款	繰越金	604,000	604,888	604,888	0	888	100.14	0.08		△ 36.82
6款	諸収入	1,930,000	1,930,369	1,930,369	0	369	100.01	0.26		△ 13.35
7款	県支出金	1,945,000	1,945,000	1,945,000	0	0	100.00	0.26		△ 45.96
歳	入合計	743,243,000	743,245,758	743,245,758	0	2,758	100.00	100.00		△ 21.26

令和5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	1,624,000	1,621,365	0	2,635	99.83	0.22	△ 21.38
2款	総 務 費	219,916,000	219,876,855	0	39,145	99.98	29.61	△ 44.88
3款	民 生 費	160,128,000	160,091,797	0	36,203	99.97	21.56	△ 0.93
4款	衛 生 費	359,400,000	359,383,542	0	16,458	99.99	48.39	△ 5.08
5款	教 育 費	1,675,000	1,671,731	0	3,269	99.80	0.22	△ 19.71
6款	予 備 費	500,000	0	0	500,000	0.00	0.00	—
歳 出	合 計	743,243,000	742,645,290	0	597,710	99.91	100.00	△ 21.27

令和5年度佐久広域連合特別会計歳入歳出一覧表

(単位:円・%)

区 分 会 計 別	予算現額 (A)	歳 入			歳 出		
		調定額 (B)	収入済額 (C)	収入率 (C/A)	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	2,334,669,000	2,334,671,475	2,334,671,475	100.00	2,331,464,657	99.86	5.24
佐久広域特別養護老人ホーム 特 別 会 計	519,228,000	519,233,961	519,233,961	100.00	517,159,092	99.60	△ 5.53
豊 昇 園	256,895,000	256,898,572	256,898,572	100.00	255,864,029	99.59	△ 8.67
塩 名 田 苑	262,333,000	262,335,389	262,335,389	100.00	261,295,063	99.60	△ 2.25
佐久広域救護施設特別会計	238,190,000	238,190,945	238,190,945	100.00	237,153,172	99.56	7.66
合 計	3,092,087,000	3,092,096,381	3,092,096,381	100.00	3,085,776,921	99.79	3.44

令和5年度佐久広域消防特別会計歳入一覧表

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	(単位:円・%) 対前年度増減率
1款	分担金及び負担金	2,244,938,000	2,244,938,000	2,244,938,000	0	0	100.00	96.16	5.26
2款	使用料及び手数料	2,964,000	2,964,700	2,964,700	0	700	100.02	0.13	△ 7.14
3款	県 支 出 金	383,000	383,000	383,000	0	0	100.00	0.01	19.31
4款	財 産 収 入	1,665,000	1,665,000	1,665,000	0	0	100.00	0.07	△ 28.75
5款	繰 入 金	53,354,000	53,354,000	53,354,000	0	0	100.00	2.28	△ 9.96
6款	繰 越 金	3,208,000	3,208,621	3,208,621	0	621	100.01	0.14	△ 0.90
7款	諸 収 入	14,460,000	14,460,623	14,460,623	0	623	100.00	0.62	200.92
8款	国 庫 支 出 金	13,697,000	13,697,531	13,697,531	0	531	100.00	0.59	8.76
歳	入 合 計	2,334,669,000	2,334,671,475	2,334,671,475	0	2,475	100.00	100.00	5.23

令和5年度佐久広域消防特別会計歳出一覧表

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	消防本部費	649,530,000	649,499,374	0	30,626	99.99	27.86	11.30
2款	消防署費	1,682,139,000	1,681,965,283	0	173,717	99.98	72.14	3.16
	小諸消防署費	259,175,000	259,153,503	0	21,497	99.99	11.12	5.31
	佐久消防署費	297,149,000	297,122,523	0	26,477	99.99	12.74	4.48
	軽井沢消防署費	258,684,000	258,654,343	0	29,657	99.98	11.10	8.71
	北部消防署費	189,419,000	189,392,095	0	26,905	99.98	8.12	△ 15.52
	川西消防署費	213,188,000	213,164,602	0	23,398	99.98	9.14	8.17
	南部消防署費	286,417,000	286,390,745	0	26,255	99.99	12.28	18.23
	御代田消防署費	178,107,000	178,087,472	0	19,528	99.98	7.64	△ 10.32
4款	予備費	3,000,000	0	0	3,000,000	0.000	0.00	-
歳	出 合 計	2,334,669,000	2,331,464,657	0	3,204,343	99.86	100.00	5.24

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
令和元	2,724,436,000 (2,121,048,000)	164,298,000 (132,269,000)	6.42 (6.65)	92.86 (72.30)
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5	2,834,842,000 (2,244,938,000)	118,777,000 (112,112,000)	4.37 (5.26)	92.10 (72.94)

()内は消防費

※一般会計・消防特別会計の合計

令和5年度基金運用状況

令和6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			現在高 (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	297,359,295	86,000	132,100,000		165,345,295	△ 132,014,000	出納整理期間中の 取崩額 △ 27,757,000
	有価証券							
	小計	297,359,295	86,000	132,100,000		165,345,295	△ 132,014,000	
佐久広域救護施設 財政調整基金	現金	110,053,791	35,000	11,800,000	201	98,288,992	△ 11,764,799	出納整理期間中の 積立額 33,198,799 取崩額 △ 11,800,000
	有価証券							
	小計	110,053,791	35,000	11,800,000	201	98,288,992	△ 11,764,799	
広域連合 財政調整基金	現金	90,175,000	312,000	90,294,000		193,000	△ 89,982,000	出納整理期間中の 積立額 112,450,000
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	80,815,000	50,000,000	0		130,815,000	50,000,000	
合 計	現金	578,403,086	50,433,000	234,194,000	201	394,642,287	△ 183,760,799	
	有価証券							
	計	578,403,086	50,433,000	234,194,000	201	394,642,287	△ 183,760,799	