

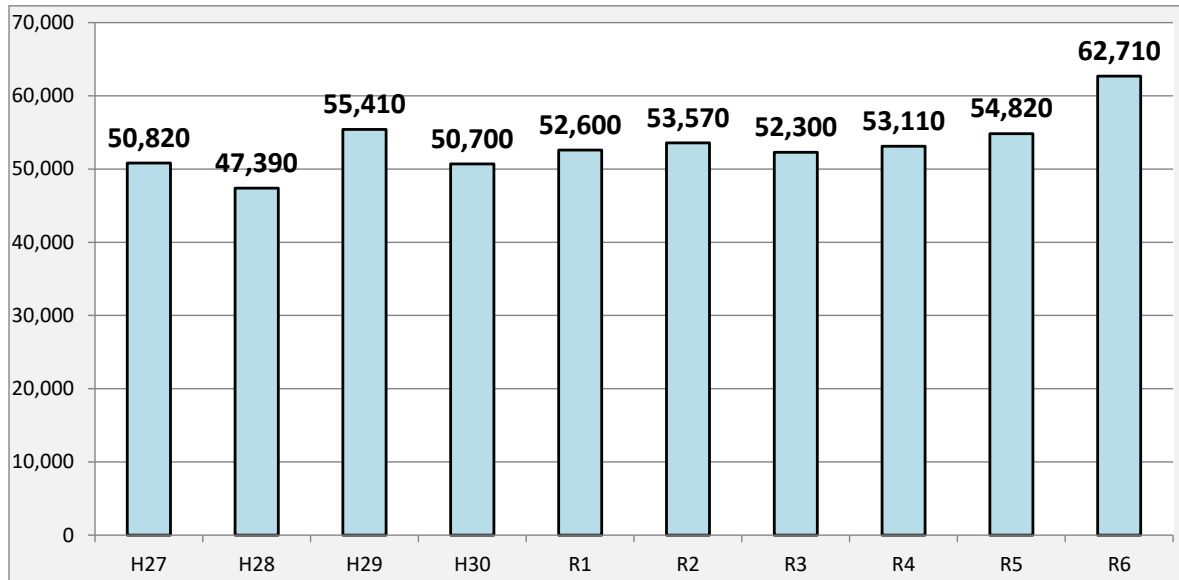
---

# 令和6年度 当初予算の特徴

---



## 1. 一般会計・予算規模の推移 直近10年間(H27～R6)

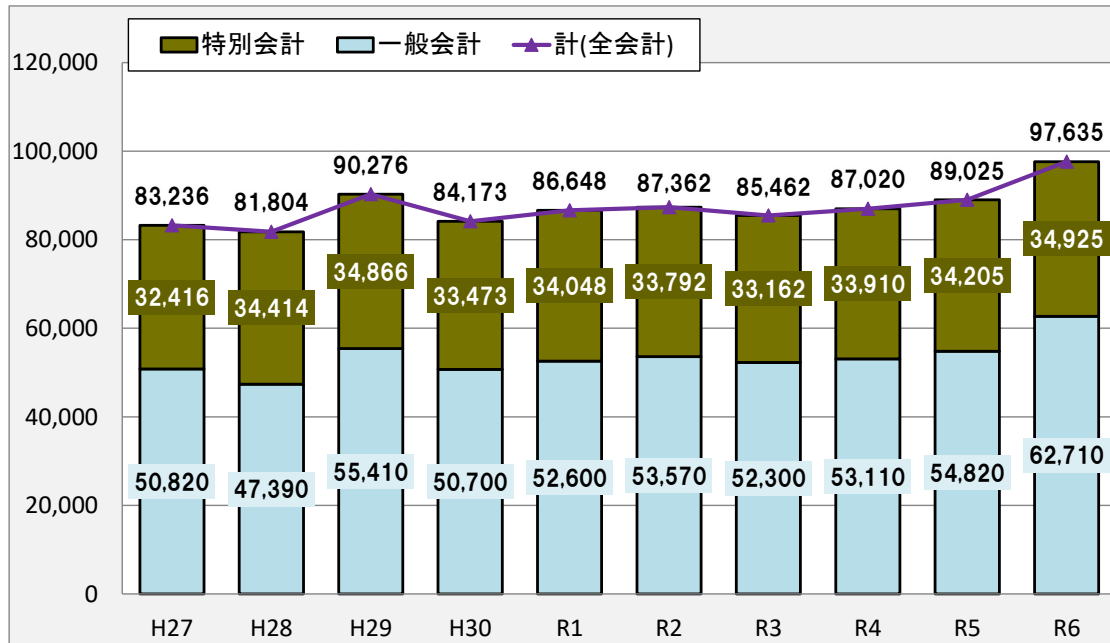


	H27	H28	H29	H30	R1	R2	R3	R4	R5	R6
当初予算額	50,820	47,390	55,410	50,700	52,600	53,570	52,300	53,110	54,820	62,710
対前年伸び率	15.2%	-6.7%	16.9%	-8.5%	3.7%	1.8%	-2.4%	1.5%	3.2%	14.4%

一般会計予算規模は、過去最大の額(対前年78億9千万円、14.4%の増)

(参考) 国の一般会計予算 112.6兆円 1.6%減 (R5 114.4兆円 6.3%増)  
 滋賀県の一般会計 6,145億円 6.6%減 (R5 6,583億円 2.2%増)  
 地方財政計画 93.6兆円 1.7%増 (R5 92.0兆円 1.6%増)

## 2. 全会計・予算規模の推移 直近10年間(H27～R6)



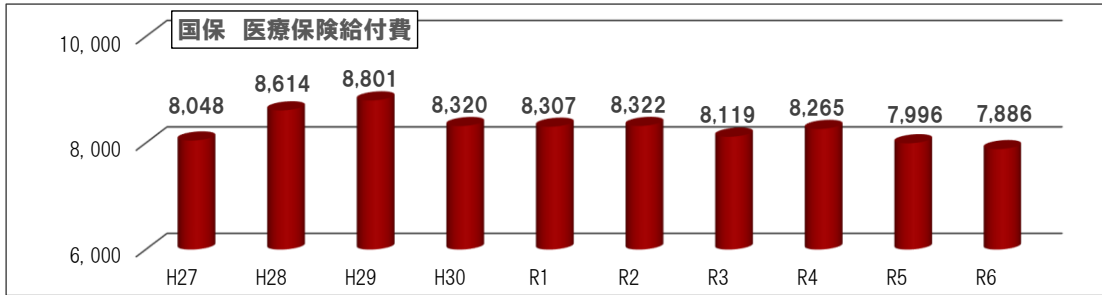
	H27	H28	H29	H30	R1	R2	R3	R4	R5	R6
一般会計	50,820	47,390	55,410	50,700	52,600	53,570	52,300	53,110	54,820	62,710
特別会計	32,416	34,414	34,866	33,473	34,048	33,792	33,162	33,910	34,205	34,925
計(全会計)	83,236	81,804	90,276	84,173	86,648	87,362	85,462	87,020	89,025	97,635
対前年伸び率	11.2%	-1.7%	10.4%	-6.8%	2.9%	0.8%	-2.2%	1.8%	2.3%	9.7%

全会計の予算規模でも、過去最大の額(対前年86億1,000万円、9.7%の増)

### 3. 特別会計の概要

#### (1) 国民健康保険事業

予算規模は、114億4,240万円(前年度115億230万円)、対前年5,990万円、0.5%の減



保険給付費の推移	H27	H28	H29	H30	R1	R2	R3	R4	R5	R6
当初予算額	8,048	8,614	8,801	8,320	8,307	8,322	8,119	8,265	7,996	7,886
対前年伸び率	2.5%	7.0%	2.2%	-5.5%	-0.2%	0.2%	-2.4%	1.8%	-3.3%	-1.4%

☆被保険者数

	R4	R5	R6	伸び率
被保険者	22,866	22,266	20,871	-6.3%

☆準備基金R6年度末残高見込  
19 百万円

#### (2) 財産区

予算規模は、1億3,740万円(前年度4億1,160万円)、対前年2億7,420万円、66.6%の減

・基金繰出金 △275(387→112)百万円

#### (3) 学校給食センター

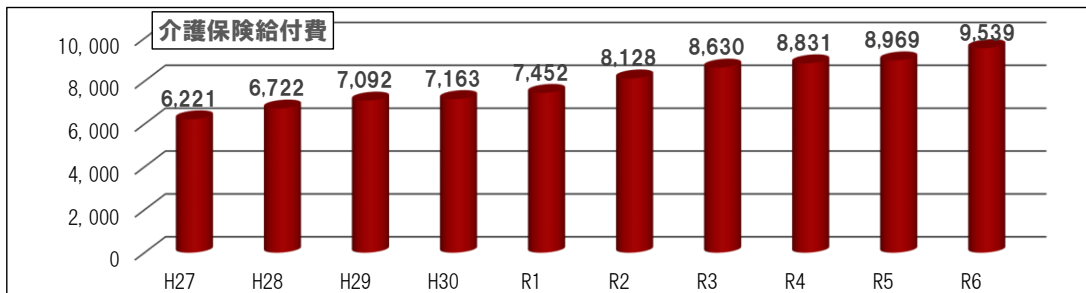
予算規模は、12億1,180万円(前年度11億3,470万円)、対前年7,710万円、6.8%の増

・小学校給食運営費 58(685→743)百万円

・中学校給食運営費 20(412→432)百万円

#### (4) 介護保険事業

予算規模は、101億3,290万円(前年度95億7,630万円)、対前年5億5,660万円、5.8%の増



保険給付費の推移	H27	H28	H29	H30	R1	R2	R3	R4	R5	R6
当初予算額	6,221	6,722	7,092	7,163	7,452	8,128	8,630	8,831	8,969	9,539
対前年伸び率	2.3%	8.1%	5.5%	1.0%	4.0%	9.1%	6.2%	2.3%	1.6%	6.4%

☆被保険者数

	R4	R5	R6	伸び率
高齢者	31,240	31,431	31,488	0.2%
要支援・要介護認定者	5,628	5,923	6,031	1.8%
うちサービス利用者数	4,424	4,663	4,760	2.1%

☆準備基金R6年度末残高見込  
380 百万円

### (5)後期高齢者医療

予算規模は、20億2,200万円(前年度17億4,770万円)、対前年2億7,430万円、15.7%の増  
・医療広域連合納付金 270(1,697→1,967)百万円

☆被保険者数	R4	R5	R6	伸び率
被保険者	16,014	17,045	17,984	5.5%

### (6)水道事業

支出の予算規模は、41億5,600万円(前年度40億1,400万円)、対前年1億4,200万円、3.5%の増  
上段:当初予算額 下段:対前年伸び率(%)

予算規模の推移	H27	H28	H29	H30	R1	R2	R3	R4	R5	R6
収益的支出	2,203	2,180	2,263	2,277	2,370	2,331	2,343	2,310	2,337	2,312
	0.6%	-1.0%	3.8%	0.6%	4.1%	-1.6%	0.5%	-1.4%	1.2%	-1.1%
資本的支出	1,796	1,786	1,669	2,168	2,267	1,830	1,423	1,676	1,677	1,844
	-16.3%	-0.6%	-6.6%	29.9%	4.6%	-19.3%	-22.2%	17.8%	0.1%	10.0%
計	3,999	3,966	3,932	4,445	4,637	4,161	3,766	3,986	4,014	4,156
	-7.8%	-0.8%	-0.9%	13.0%	4.3%	-10.3%	-9.5%	5.8%	0.7%	3.5%

(平成23年10月から令和10年3月まで水道料金10%利益還元)

☆当年度損益見込額	154百万円(前年度	157百万円)		
☆当年度末利益剰余金見込額	770百万円(前年度	824百万円)		
☆主要な建設改良事業の増減(百万円)	R4	R5	R6	増減
・配水管移設事業	139	107	98	△9
・配水管更新事業	489	515	499	△16
・浄水場施設整備事業	537	613	773	160

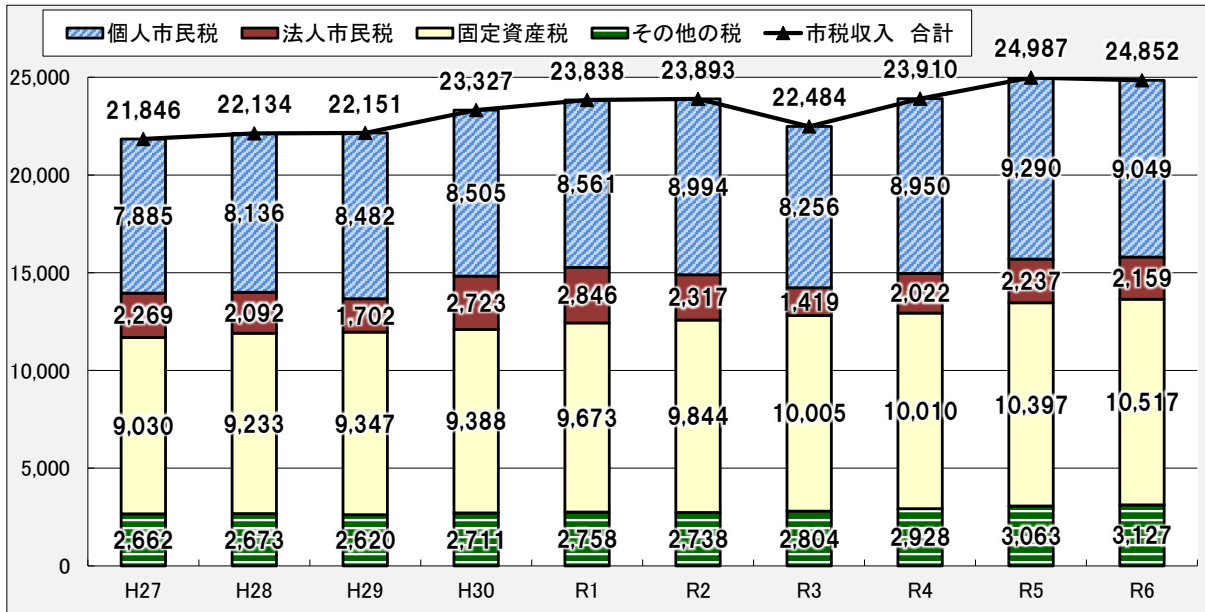
### (7)下水道事業

支出の予算規模は、58億2,200万円(前年度58億1,800万円)、対前年400万円、0.1%の増  
上段:当初予算額 下段:対前年伸び率(%)

予算規模の推移	H27	H28	H29	H30	R1	R2	R3	R4	R5	R6
収益的支出	3,715	3,674	3,735	3,704	3,870	3,752	3,662	3,626	3,518	3,500
	-2.3%	-1.1%	1.7%	-0.8%	4.5%	-3.0%	-2.4%	-1.0%	-3.0%	-0.5%
資本的支出	3,082	3,924	3,642	3,035	3,241	2,780	2,456	2,248	2,300	2,322
	13.7%	27.3%	-7.2%	-16.7%	6.8%	-14.2%	-11.7%	-8.5%	2.3%	1.0%
計	6,797	7,598	7,377	6,739	7,111	6,532	6,118	5,874	5,818	5,822
	4.3%	11.8%	-2.9%	-8.6%	5.5%	-8.1%	-6.3%	-4.0%	-1.0%	0.1%

☆当年度損益見込額	121百万円(前年度	438百万円)		
☆当年度末利益剰余金見込額	238百万円(前年度	786百万円)		
☆主要な建設改良事業の増減(百万円)	R4	R5	R6	増減
・汚水管渠整備事業	68	32	7	△25
・雨水管渠整備事業	195	200	246	46
・長寿命化対策事業	153	179	198	19

#### 4. 一般会計・市税収入 当初予算額の推移 直近10年間(H27～R6)



上段:当初予算額 下段:対前年伸び率(%)

	H27	H28	H29	H30	R1	R2	R3	R4	R5	R6	※R6
個人市民税	7,885	8,136	8,482	8,505	8,561	8,994	8,256	8,950	9,290	9,049	9,703
	2.1%	3.2%	4.3%	0.3%	0.7%	5.1%	-8.2%	8.4%	3.8%	-2.6%	4.4%
法人市民税	2,269	2,092	1,702	2,723	2,846	2,317	1,419	2,022	2,237	2,159	同左
	18.1%	-7.8%	-18.6%	60.0%	4.5%	-18.6%	-38.8%	42.5%	10.6%	-3.5%	
固定資産税	9,030	9,233	9,347	9,388	9,673	9,844	10,005	10,010	10,397	10,517	
	-0.2%	2.2%	1.2%	0.4%	3.0%	1.8%	1.6%	0.0%	3.9%	1.2%	
その他の税	2,662	2,673	2,620	2,711	2,758	2,738	2,804	2,928	3,063	3,127	
	-0.1%	0.4%	-2.0%	3.5%	1.7%	-0.7%	2.4%	4.4%	4.6%	2.1%	
市税収入 合計	21,846	22,134	22,151	23,327	23,838	23,893	22,484	23,910	24,987	24,852	25,506
	2.3%	1.3%	0.1%	5.3%	2.2%	0.2%	-5.9%	6.3%	4.5%	-0.5%	2.1%

☆主な増減要因(百万円)

※定額減税を反映しない場合

	R5	R6	増減	伸び率	
(1)個人市民税	9,290	9,049	△ 241	-2.6%	・1人当たり給与所得の増の一方で、定額減税の影響(影響見込み額:△654百万円)により、3年ぶりに減 ※定額減税による減収分は 地方特例交付金により全額国費で補填されます。
(2)法人市民税	2,237	2,159	△ 78	-3.5%	・原材料価格の高騰やコロナ需要減少等による一部企業の業績悪化により、3年ぶりに減
(3)固定資産税	10,397	10,517	120	1.2%	・9年連続で増、過去最高額を更新 ・土地 74(3,462→3,536)百万円 2.1%増 ・家屋 43(5,129→5,172)百万円 0.8%増 ・償却資産 10(1,737→1,747)百万円 0.6%増
(4)その他の税	3,063	3,127	64	2.1%	・たばこ税 8( 876→ 884)百万円 0.9%増 ・都市計画税 43(1,873→1,916)百万円 2.3%増

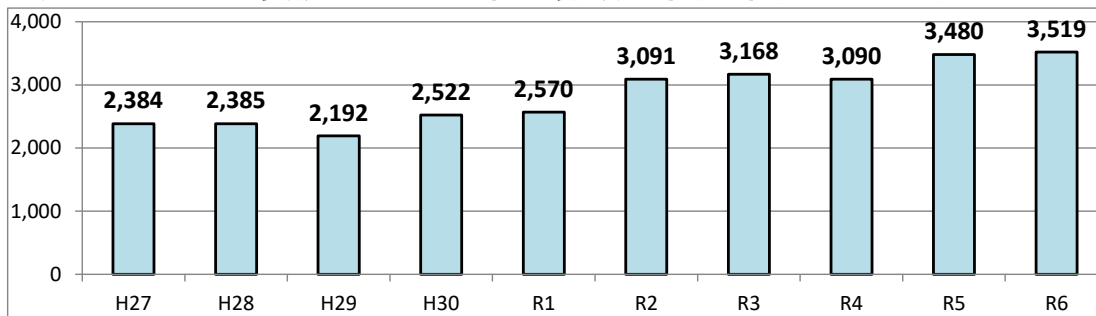
☆都市計画税は、都市計画事業や土地区画整理事業の必要経費に充てるための目的税で、令和6年度予算の都市計画税1,916百万円は、街路整備や公園整備、下水道整備等の都市計画事業費等5,759百万円に活用します。

☆入湯税は、環境衛生施設や消防施設等の整備、観光の振興に要する費用に充てるための目的税で、令和6年度予算の入湯税3百万円は、公衆浴場の運営補助金や観光振興費等92百万円に活用します。

☆森林環境譲与税は、木材利用の促進や普及啓発に関する費用等に充てるため、国から譲与されるもので、令和6年度予算の森林環境譲与税17百万円は、公共建築物の木質化や環境保全事業等に活用します。

(参考)GDP 名目+3.0% 実質+1.3%(令和6年度の経済見通しと経済財政運営の基本的態度 R6.1.26閣議決定)

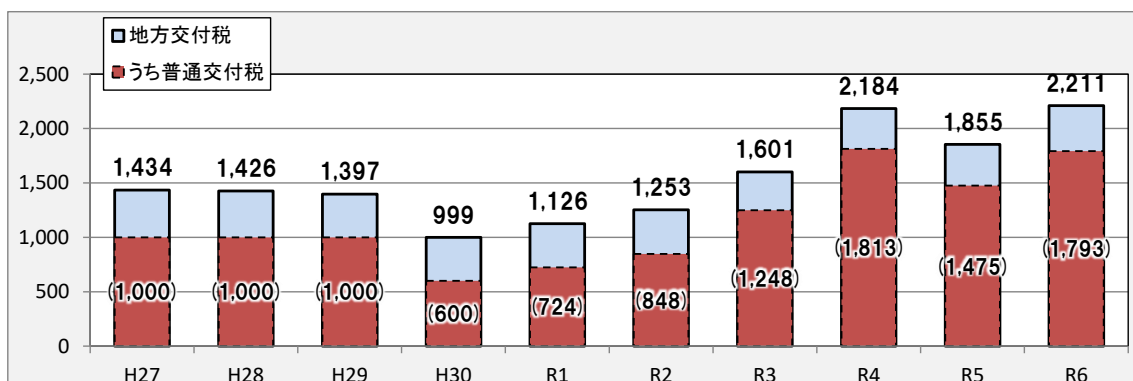
## 5. 一般会計・地方消費税交付金 当初予算額の推移 直近10年間(H27～R6)



☆令和元年10月から 消費税率 10% うち地方分2.2%(市町村分1/2)  
 令和元年9月以前は 消費税率 8% うち地方分1.7%(市町村分1/2)  
 平成26年3月以前は 消費税率 5% うち地方分1%(市町村分1/2)

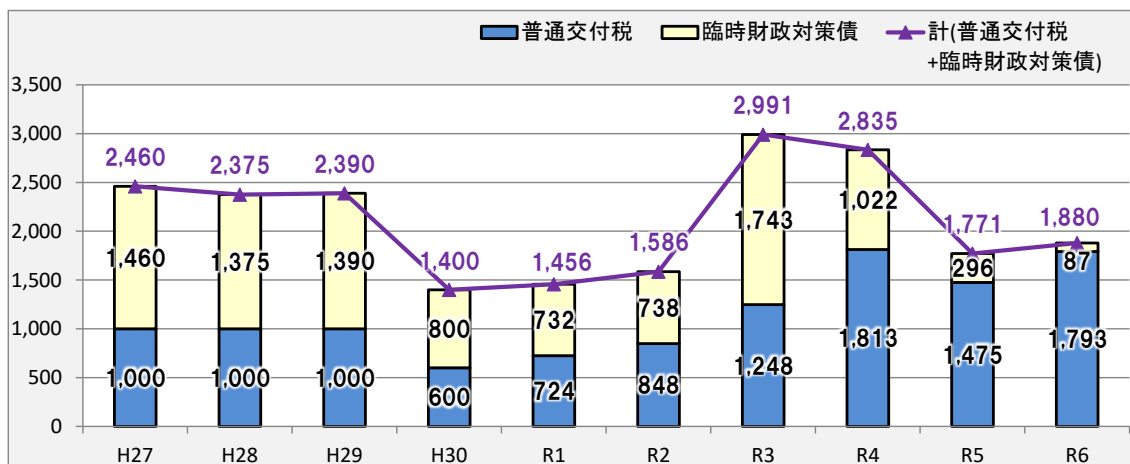
	H27	H28	H29	H30	R1	R2	R3	R4	R5	R6
当初予算額	2,384	2,385	2,192	2,522	2,570	3,091	3,168	3,090	3,480	3,519
対前年伸び率	64.4%	0.0%	-8.1%	15.1%	1.9%	20.3%	2.5%	-2.5%	12.6%	1.1%

## 6. 一般会計・地方交付税 当初予算額の推移 直近10年間(H27～R6)

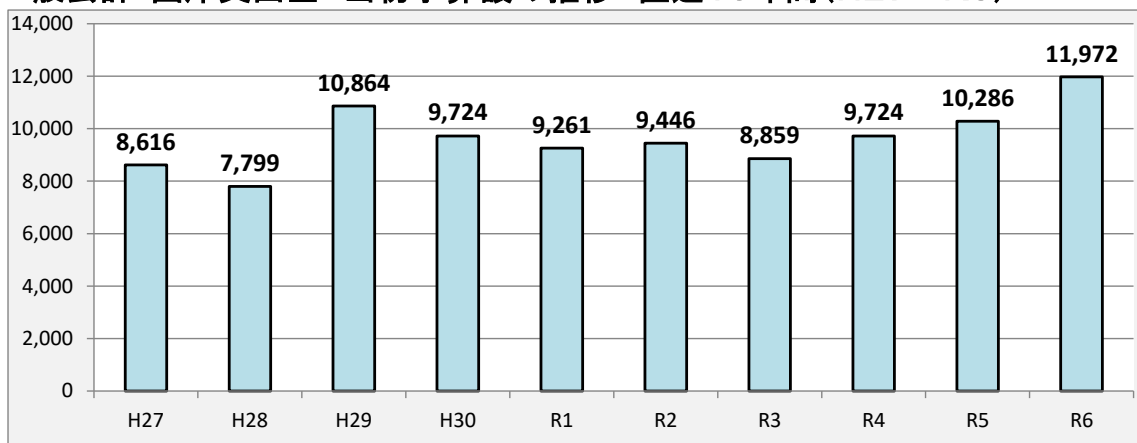


上段: 当初予算額 下段: 対前年伸び率(%)

	H27	H28	H29	H30	R1	R2	R3	R4	R5	R6
地方交付税	1,434	1,426	1,397	999	1,126	1,253	1,601	2,184	1,855	2,211
対前年伸び率	-6.8%	-0.6%	-2.0%	-28.5%	12.7%	11.3%	27.8%	36.4%	-15.1%	19.2%
うち普通交付税	1,000	1,000	1,000	600	724	848	1,248	1,813	1,475	1,793
対前年伸び率	-9.1%	0.0%	0.0%	-40.0%	20.7%	17.1%	47.2%	45.3%	-18.6%	21.6%
臨時財政対策債	1,460	1,375	1,390	800	732	738	1,743	1,022	296	87
計(普通交付税+臨時財政対策債)	2,460	2,375	2,390	1,400	1,456	1,586	2,991	2,835	1,771	1,880



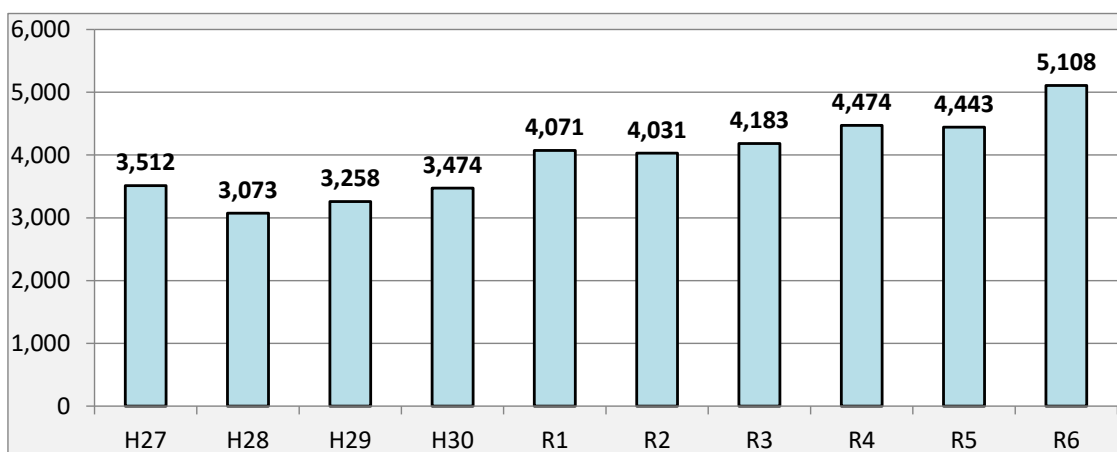
## 7. 一般会計・国庫支出金 当初予算額の推移 直近10年間(H27～R6)



	H27	H28	H29	H30	R1	R2	R3	R4	R5	R6
当初予算額	8,616	7,799	10,864	9,724	9,261	9,446	8,859	9,724	10,286	11,972
対前年伸び率	27.4%	-9.5%	39.3%	-10.5%	-4.8%	2.0%	-6.2%	9.8%	5.8%	16.4%

☆主な増減要因(百万円)	R5	R6	増減
低所得者支援・定額減税補足給付金	0	1,568	1,568
児童手当給付費	1,611	2,038	427
障害者自立支援給付費	1,444	1,580	136
生活保護費	1,337	1,441	104
史跡等保存整備費	14	113	99
都市構造再編集中支援事業費補助金	1,329	436	△ 893

## 8. 一般会計・県支出金 当初予算額の推移 直近10年間(H27～R6)

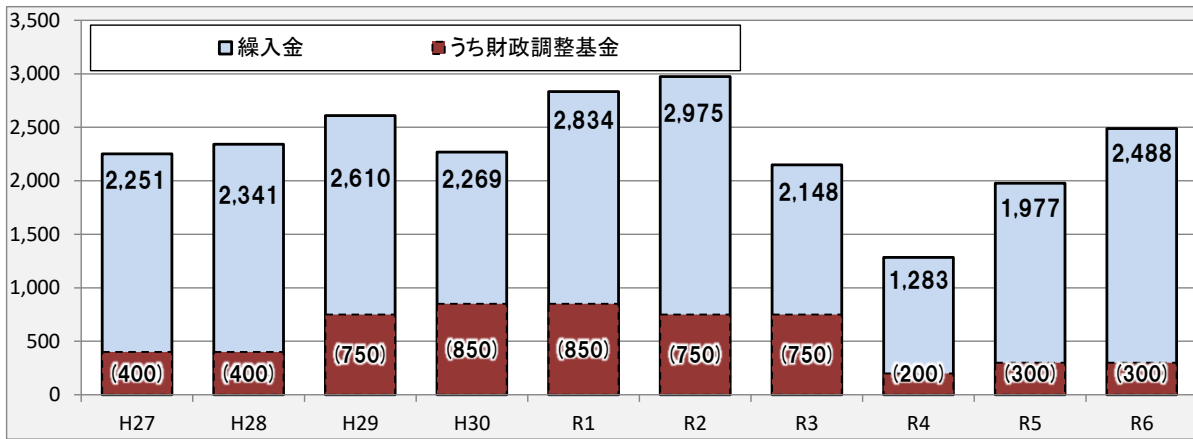


	H27	H28	H29	H30	R1	R2	R3	R4	R5	R6
当初予算額	3,512	3,073	3,258	3,474	4,071	4,031	4,183	4,474	4,443	5,108
対前年伸び率	15.7%	-12.5%	6.0%	6.6%	17.2%	-1.0%	3.8%	7.0%	-0.7%	15.0%

☆主な増減要因(百万円)	R5	R6	増減
草津市立プール整備・運営費	13	416	403
障害者自立支援給付費	722	790	68
子ども・子育て施策推進交付金	0	41	41
草津川跡地整備事業費	16	54	38



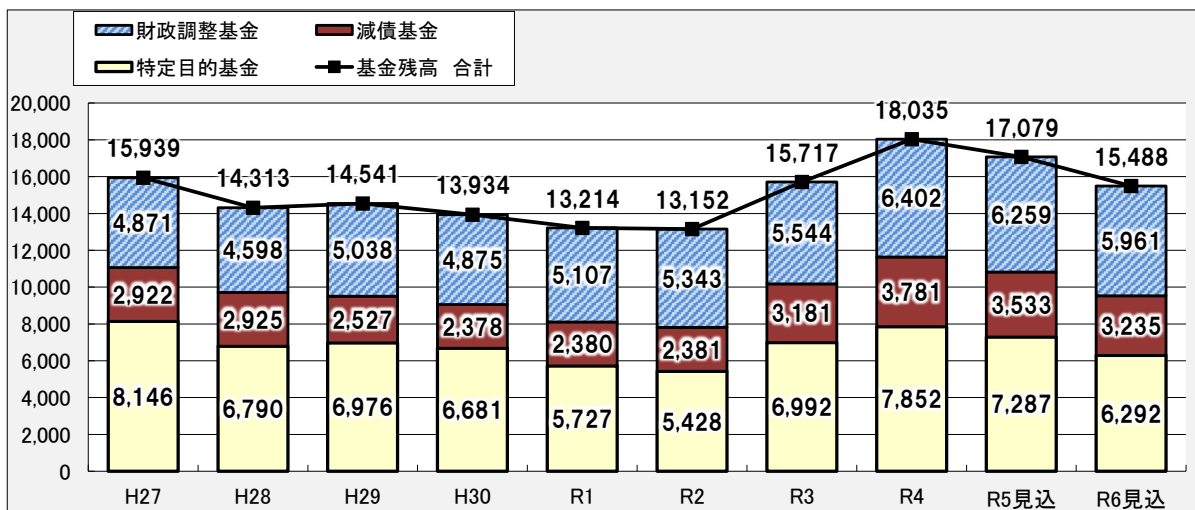
## 9. 一般会計・繰入金 当初予算額の推移 直近10年間(H27～R6)



	H27	H28	H29	H30	R1	R2	R3	R4	R5	R6
繰入金	2,251	2,341	2,610	2,269	2,834	2,975	2,148	1,283	1,977	2,488
対前年伸び率	32.8%	4.0%	11.5%	-13.1%	24.9%	5.0%	-27.8%	-40.3%	54.1%	25.8%
うち財政調整基金	400	400	750	850	850	750	750	200	300	300

☆主な増減要因(百万円)	R5	R6	増減
ふるさと創生基金	364	962	598
減債基金	250	300	50
財政調整基金	300	300	0
まちづくり基盤整備基金	1,009	833	△ 176

## 10. 基金残高の推移 直近10年間(H27～R6)

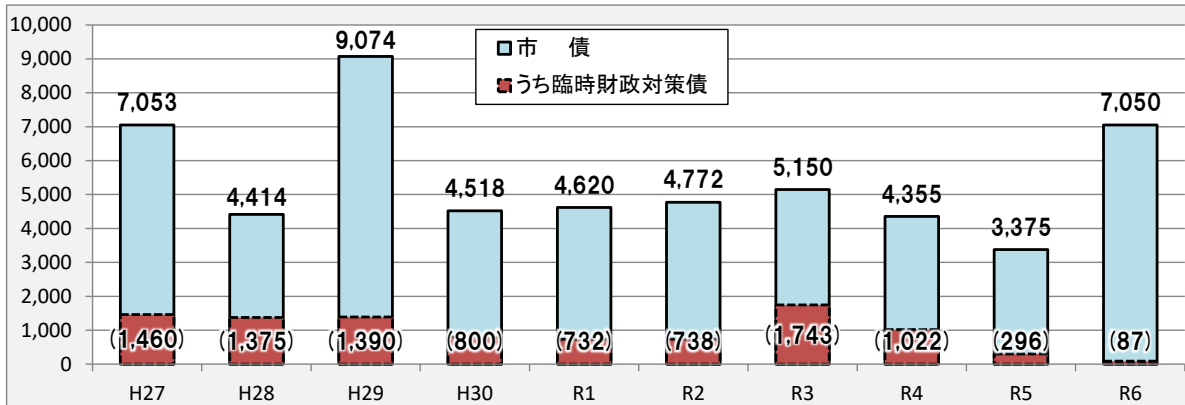


上段: 年度末基金残高 下段: 対前年伸び率(%)

	H27	H28	H29	H30	R1	R2	R3	R4	R5見込	R6見込
財政調整基金	4,871	4,598	5,038	4,875	5,107	5,343	5,544	6,402	6,259	5,961
	-3.6%	-5.6%	9.6%	-3.2%	4.8%	4.6%	3.8%	15.5%	-2.2%	-4.8%
減債基金	2,922	2,925	2,527	2,378	2,380	2,381	3,181	3,781	3,533	3,235
	-6.3%	0.1%	-13.6%	-5.9%	0.1%	0.0%	33.6%	18.9%	-6.6%	-8.4%
特定目的基金	8,146	6,790	6,976	6,681	5,727	5,428	6,992	7,852	7,287	6,292
	0.2%	-16.6%	2.7%	-4.2%	-14.3%	-5.2%	28.8%	12.3%	-7.2%	-13.7%
基金残高 合計	15,939	14,313	14,541	13,934	13,214	13,152	15,717	18,035	17,079	15,488
	-2.2%	-10.2%	1.6%	-4.2%	-5.2%	-0.5%	19.5%	14.7%	-5.3%	-9.3%

※R5基金残高見込みは、令和5年度1月臨時市議会補正予算までの基金繰入金予算額(取り崩し見込額)を反映しています。

## 11. 一般会計・市債 当初予算額の推移 直近10年間(H27～R6)



	H27	H28	H29	H30	R1	R2	R3	R4	R5	R6
市債	7,053	4,414	9,074	4,518	4,620	4,772	5,150	4,355	3,375	7,050
対前年伸び率	63.7%	-37.4%	105.6%	-50.2%	2.3%	3.3%	7.9%	-15.4%	-22.5%	108.9%
うち臨時財政対策債	1,460	1,375	1,390	800	732	738	1,743	1,022	296	87
対前年伸び率	-19.4%	-5.8%	1.1%	-42.4%	-8.5%	0.8%	136.2%	-41.4%	-71.0%	-70.6%

☆主な増減要因(百万円)

臨時財政対策債

建設事業債

うち草津市立プール整備事業債

うち小学校建設事業債

うち中学校建設事業債

うち地域まちづくりセンター整備事業債

うち老人福祉センター等整備事業債

R5 R6 増減

296 87 △ 209

3,079 6,963 3,884

922 3,041 2,119

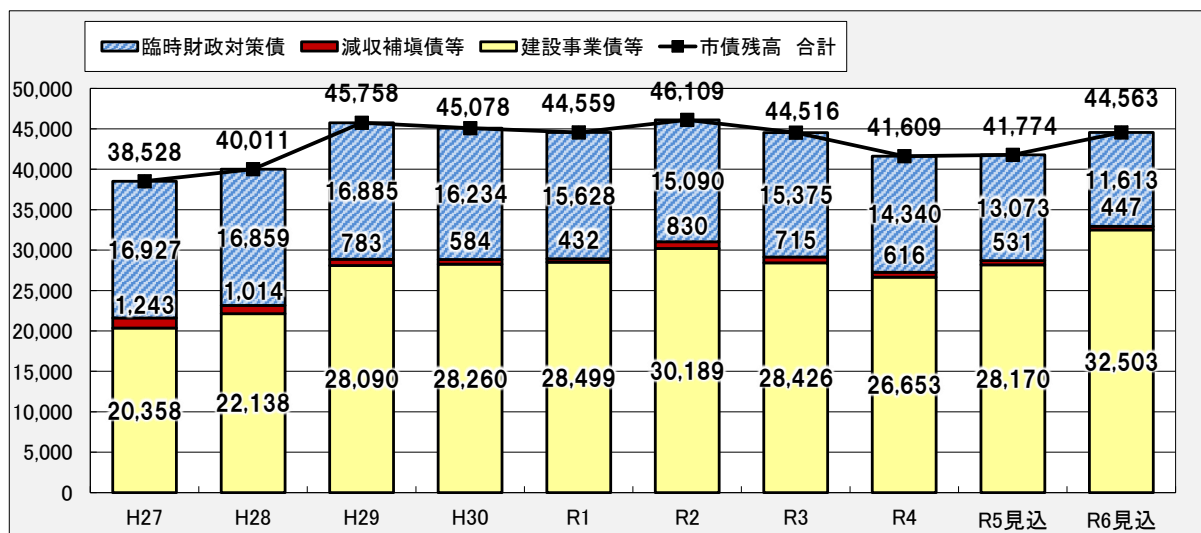
138 1,111 973

155 880 725

16 211 195

166 33 △ 133

## 12. 一般会計・市債残高の推移 直近10年間(H27～R6)



上段：年度末市債残高 下段：対前年伸び率(%)

	H27	H28	H29	H30	R1	R2	R3	R4	R5見込	R6見込
臨時財政対策債	16,927	16,859	16,885	16,234	15,628	15,090	15,375	14,340	13,073	11,613
	2.9%	-0.4%	0.2%	-3.9%	-3.7%	-3.4%	1.9%	-6.7%	-8.8%	-11.2%
減収補填債等	1,243	1,014	783	584	432	830	715	616	531	447
	-15.3%	-18.4%	-22.8%	-25.4%	-26.0%	92.1%	-13.9%	-13.8%	-13.8%	-15.8%
建設事業債等	20,358	22,138	28,090	28,260	28,499	30,189	28,426	26,653	28,170	32,503
	4.2%	8.7%	26.9%	0.6%	0.8%	5.9%	-5.8%	-6.2%	5.7%	15.4%
市債残高 合計	38,528	40,011	45,758	45,078	44,559	46,109	44,516	41,609	41,774	44,563
	2.9%	3.8%	14.4%	-1.5%	-1.2%	3.5%	-3.5%	-6.5%	0.4%	6.7%

※R5市債残高見込みは、令和5年度1月臨時市議会補正予算までの市債償還額および新規借入予算額を反映しています。

### 13. 一般会計・市債残高

	R5見込み	R6見込み	(参考)日本国の債務残高(R6末見込み)
一般会計市債残高(百万円)	41,774	44,563	国 1,136 兆円程度
1.1時点 統計人口(人)	138,336	139,939	地方等 179 兆円程度
市民一人当たり市債残高(千円)	302	318	計 1,315 兆円程度

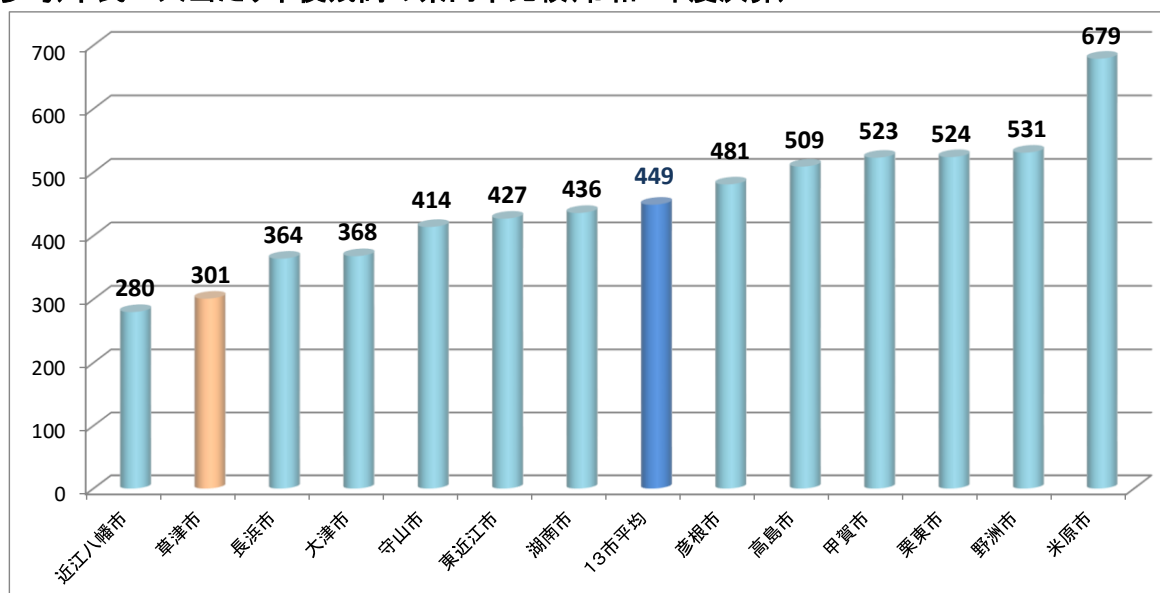
#### 予算規模と債務残高(令和6年度末見込)

	草津市	滋賀県	国
会計規模	62,710 百万円	6,145 億円	112.6 兆円
債務残高	44,563 百万円	11,036 億円	1,105 兆円
債務残高/会計規模	0.71	1.80	9.81
住民1人当たり残高	318 千円	785 千円	- 千円

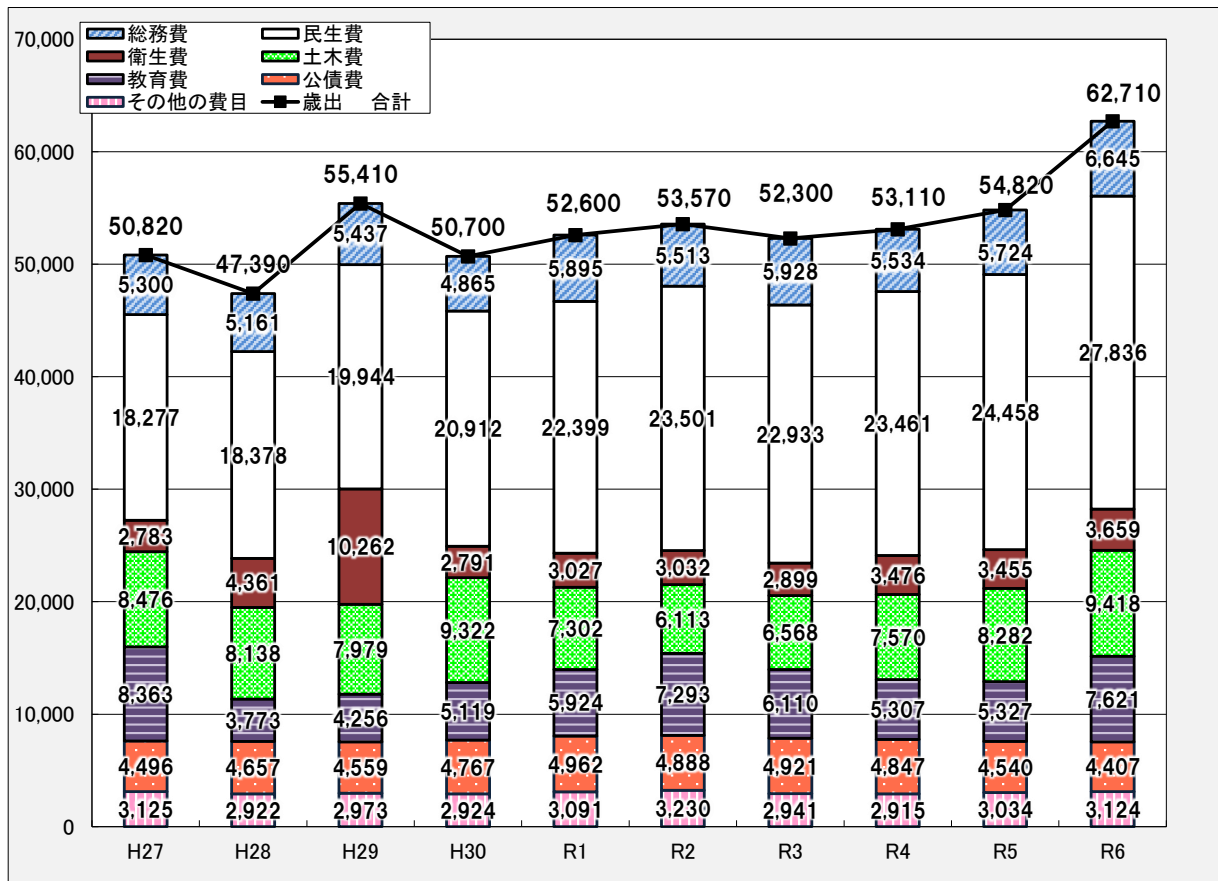
(表中の国の債務残高は、普通国債の残高を表しています。)

#### (参考)市民一人当たり市債残高の県内市比較(令和4年度決算)

(単位:千円)



### 14. 一般会計・歳出目的別 当初予算額の推移 直近10年間(H27～R6)



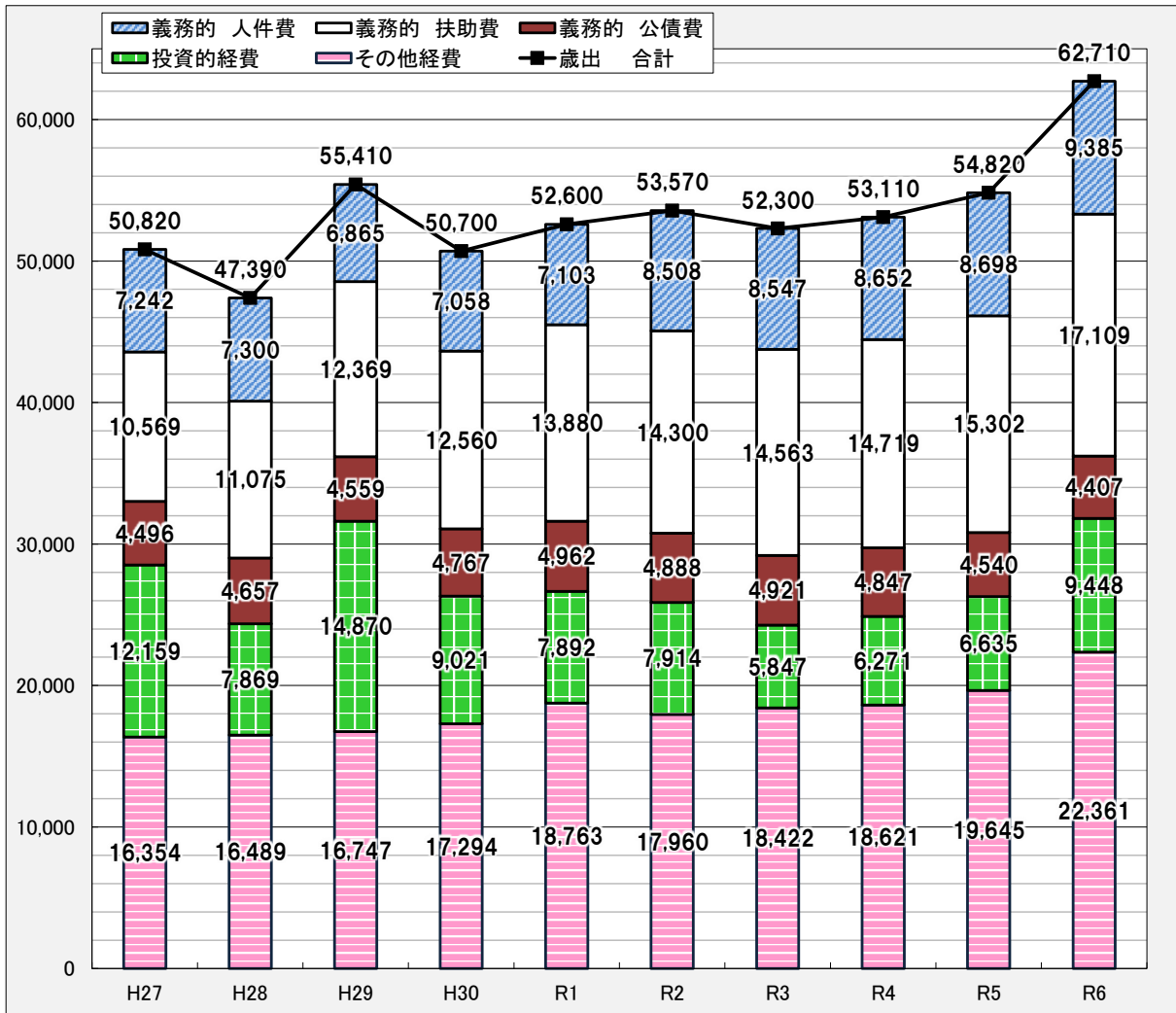
上段: 当初予算額 下段: 対前年伸び率(%)

	H27	H28	H29	H30	R1	R2	R3	R4	R5	R6
総務費	5,300	5,161	5,437	4,865	5,895	5,513	5,928	5,534	5,724	6,645
	11.6%	-2.6%	5.3%	-10.5%	21.2%	-6.5%	7.5%	-6.6%	3.4%	16.1%
民生費	18,277	18,378	19,944	20,912	22,399	23,501	22,933	23,461	24,458	27,836
	8.7%	0.6%	8.5%	4.9%	7.1%	4.9%	-2.4%	2.3%	4.2%	13.8%
衛生費	2,783	4,361	10,262	2,791	3,027	3,032	2,899	3,476	3,455	3,659
	0.5%	56.7%	135.3%	-72.8%	8.5%	0.2%	-4.4%	19.9%	-0.6%	5.9%
土木費	8,476	8,138	7,979	9,322	7,302	6,113	6,568	7,570	8,282	9,418
	27.0%	-4.0%	-1.9%	16.8%	-21.7%	-16.3%	7.4%	15.3%	9.4%	13.7%
教育費	8,363	3,773	4,256	5,119	5,924	7,293	6,110	5,307	5,327	7,621
	69.1%	-54.9%	12.8%	20.3%	15.7%	23.1%	-16.2%	-13.1%	0.4%	43.0%
公債費	4,496	4,657	4,559	4,767	4,962	4,888	4,921	4,847	4,540	4,407
	-2.2%	3.6%	-2.1%	4.6%	4.1%	-1.5%	0.7%	-1.5%	-6.3%	-2.9%
その他の費目	3,125	2,922	2,973	2,924	3,091	3,230	2,941	2,915	3,034	3,124
	-11.9%	-6.5%	1.7%	-1.6%	5.7%	4.5%	-8.9%	-0.9%	4.1%	3.0%
歳出 合計	50,820	47,390	55,410	50,700	52,600	53,570	52,300	53,110	54,820	62,710
	15.2%	-6.7%	16.9%	-8.5%	3.7%	1.8%	-2.4%	1.5%	3.2%	14.4%

## 15. 目的別歳出のポイント

	R5	R6	増減	主な増減の要因	R5	R6	増減
<b>(1)総務費</b>	5,724	6,645	921	地域まちづくりセンター整備費 ふるさと創生基金積立金 シティセールス推進費 庁舎等管理費 人事管理費 情報化推進費	54 600 314 236 243 167	264 781 401 305 311 225	210 181 87 69 68 58
<b>(2)民生費</b>	24,458	27,836	3,378	定額減税補足給付金給付費 児童手当給付費 低所得者支援臨時給付金給付費 小中学生・高校生等医療助成費 生活保護費 保育所・認定こども園運営費 訪問系介護給付費 後期高齢者医療推進費 障害児通所給付費 共同生活援助費 援護施設費	0 2,318 0 186 1,829 731 577 1,201 879 307 1,805	1,189 2,728 379 320 1,962 850 675 1,295 973 394 1,884	1,189 410 379 134 133 119 98 94 94 87 79
<b>(3)衛生費</b>	3,455	3,659	204	保健衛生推進費 母子保健衛生費 火葬場等管理運営費 草津栗東行政事務組合負担金	569 322 54 93	729 350 77 63	160 28 23 △ 30
<b>(4)土木費</b>	8,282	9,418	1,136	草津市立プール整備・運営費 草津川跡地整備事業費 住宅管理費 南草津駅自転車自動車駐車場管理運営費 草津駅前地下駐車場管理運営費	2,439 164 512 93 184	3,841 259 432 34 78	1,402 95 △ 80 △ 59 △ 106
<b>(5)教育費</b>	5,327	7,621	2,294	小学校施設維持管理費 中学校施設維持管理費 学校給食センター特別会計繰出金 史跡芦浦観音寺跡保存整備費 史跡草津宿本陣保存整備費 小学校教材設備充実費 スポーツ推進費 中学校就学援助費	407 237 507 31 8 22 65 48	1,445 939 782 134 109 84 124 28	1,038 702 275 103 101 62 59 △ 20
<b>(6)公債費</b>	4,540	4,407	△ 133	公債費(利子) 減収補填債、減税補填債(元金) 臨時財政対策債(元金) 普通債(元金)	150 85 1,563 2,742	145 72 1,548 2,642	△ 5 △ 13 △ 15 △ 100
<b>(7)その他経費</b>	3,034	3,124	90				
うち労働費	189	104	△ 85	市民交流プラザ管理運営費	148	62	△ 86
うち農林水産業費	493	528	35	土地改良事業推進対策費 「道の駅草津」管理運営費	92 38	113 51	21 13
うち消防費	1,551	1,669	118	防災対策費 湖南広域行政組合負担金(消防)	74 1,359	154 1,404	80 45

16. 一般会計・歳出性質別 当初予算額の推移 直近10年間(H27~R6)

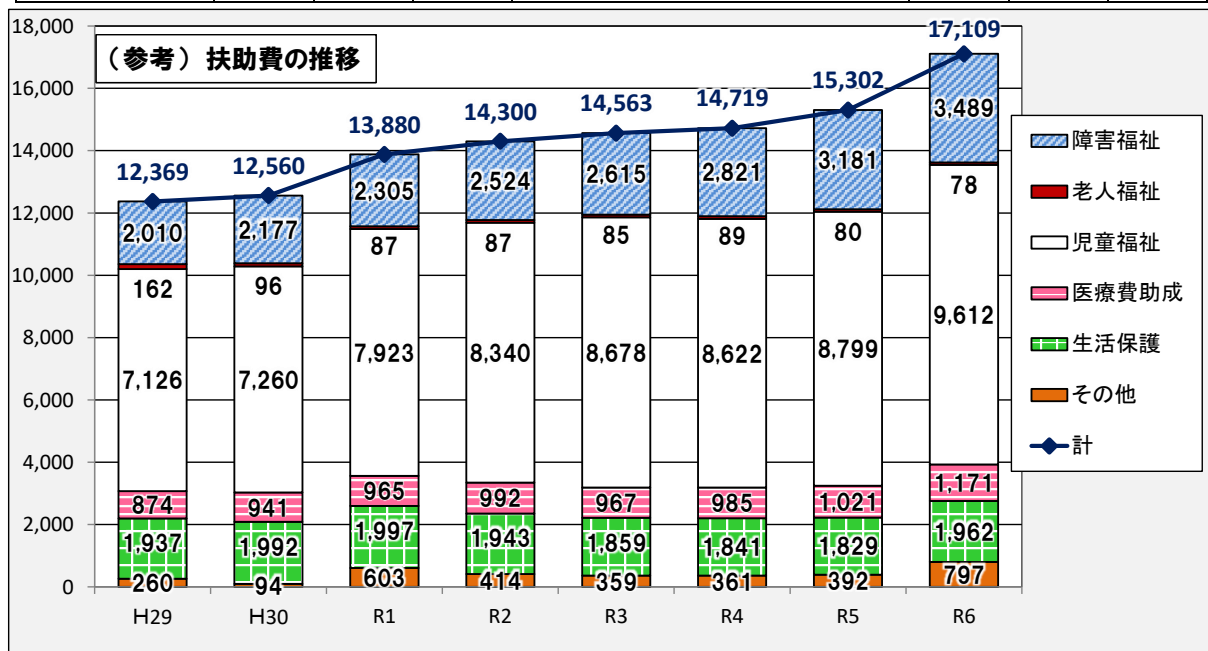


上段: 当初予算額 下段: 対前年伸び率(%)

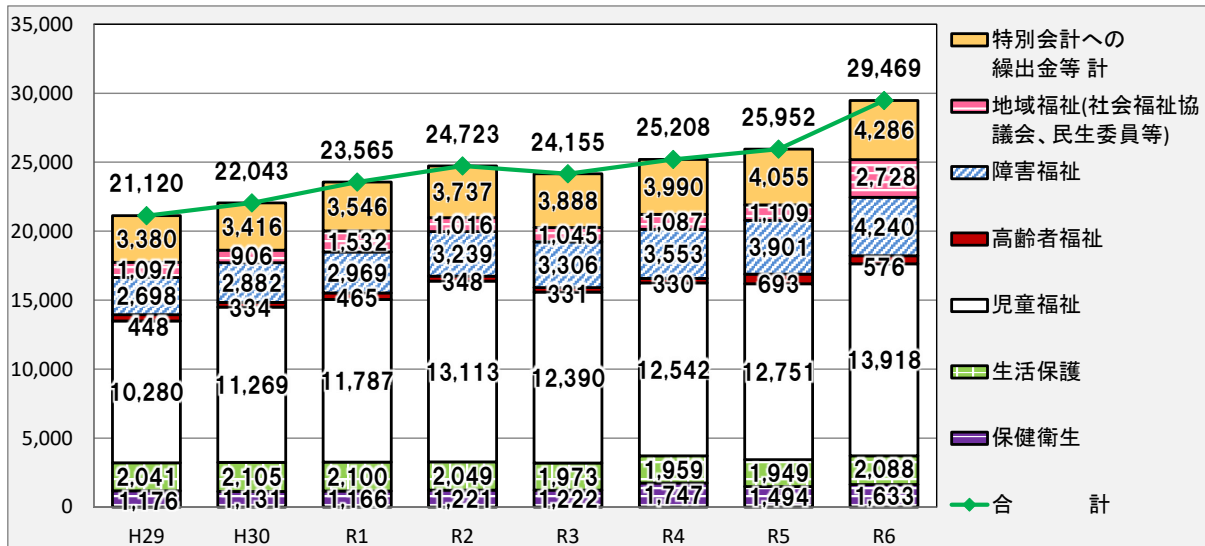
	H27	H28	H29	H30	R1	R2	R3	R4	R5	R6
義務的 人件費	7,242	7,300	6,865	7,058	7,103	8,508	8,547	8,652	8,698	9,385
	-1.4%	0.8%	-6.0%	2.8%	0.6%	19.8%	0.5%	1.2%	0.5%	7.9%
義務的 扶助費	10,569	11,075	12,369	12,560	13,880	14,300	14,563	14,719	15,302	17,109
	9.4%	4.8%	11.7%	1.5%	10.5%	3.0%	1.8%	1.1%	4.0%	11.8%
義務的 公債費	4,496	4,657	4,559	4,767	4,962	4,888	4,921	4,847	4,540	4,407
	-2.2%	3.6%	-2.1%	4.6%	4.1%	-1.5%	0.7%	-1.5%	-6.3%	-2.9%
投資的経費	12,159	7,869	14,870	9,021	7,892	7,914	5,847	6,271	6,635	9,448
	85.5%	-35.3%	89.0%	-39.3%	-12.5%	0.3%	-26.1%	7.3%	5.8%	42.4%
その他経費	16,354	16,489	16,747	17,294	18,763	17,960	18,422	18,621	19,645	22,361
	2.6%	0.8%	1.6%	3.3%	8.5%	-4.3%	2.6%	1.1%	5.5%	13.8%
歳出 合計	50,820	47,390	55,410	50,700	52,600	53,570	52,300	53,110	54,820	62,710
	15.2%	-6.7%	16.9%	-8.5%	3.7%	1.8%	-2.4%	1.5%	3.2%	14.4%

## 17. 性質別歳出のポイント

	R5	R6	増減	主な増減の要因	R5	R6	増減
(1)人件費	8,698	9,385	687	一般職員(人) 退職者人数(人) 一般職員給与 会計年度任用職員給与	790 26 6,325 2,325	795 28 6,539 2,879	5 2 214 554
(2)扶助費	15,302	17,109	1,807	児童手当および特例給付費 低所得者支援臨時給付金給付費 生活保護費 小中学生・高校生等医療助成費 訪問系介護給付費 障害児通所給付費 共同生活援助費	2,308 0 1,829 179 577 879 307	2,708 368 1,962 306 675 973 394	400 368 133 127 98 94 87
(3)投資的経費	6,635	9,448	2,813	小・中学校施設維持管理 草津市立プール整備・運営費 地域まちづくりセンター整備費 草津駅前地下駐車場運営費 なごみの郷管理運営費	219 2,439 54 140 141	1,985 3,592 249 28 0	1,766 1,153 195 △ 112 △ 141
(4)その他経費	19,645	22,361	2,716				
うち物件費	8,006	8,615	609	草津市立プール整備・運営費 予防接種費 コンピューター管理費 小学校教材整備費 ロクハ公園運営費 定額減税補足給付金給付費 選挙執行費(県議・市長・市議)	0 478 117 22 117 0 124	248 645 187 84 173 43 0	248 167 70 62 56 43 △ 124
うち補助費等	6,013	7,617	1,604	定額減税補足給付金給付費 国スポ・障スポ開催費 後期高齢者医療推進費 市税還付金及び加算金 ふるさと寄附運営費	0 14 1,201 120 180	1,140 109 1,295 210 226	1,140 95 94 90 46
うち積立金	632	840	208	積立金(ふるさと創生基金)	600	781	181
うち繰出金	3,998	4,368	370	学校給食センター	507	782	275



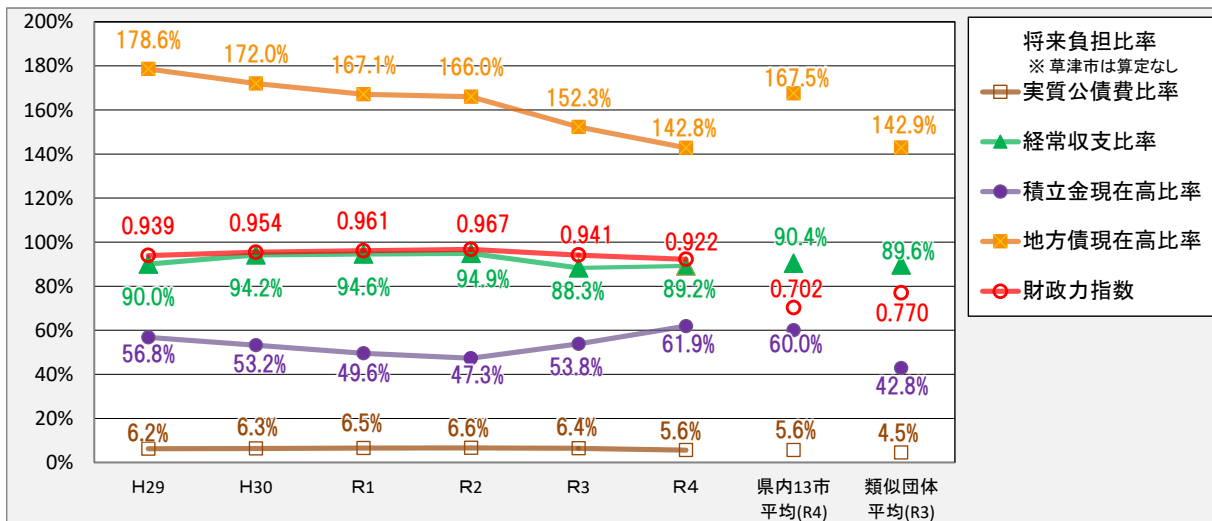
## 18. 社会保障関係予算



	H29	H30	R1	R2	R3	R4	R5	R6	
特別会計への繰出金等	国民健康保険	962	909	907	927	960	973	1,025	
	介護保険	1,257	1,321	1,415	1,541	1,616	1,634	1,638	
	※後期高齢者医療	1,161	1,186	1,224	1,269	1,312	1,383	1,489	
	計	3,380	3,416	3,546	3,737	3,888	3,990	4,055	4,286
地域福祉(社会福祉協議会、民生委員等)	1,097	906	1,532	1,016	1,045	1,087	1,109	2,728	
障害福祉	2,698	2,882	2,969	3,239	3,306	3,553	3,901	4,240	
高齢者福祉	448	334	465	348	331	330	693	576	
児童福祉	10,280	11,269	11,787	13,113	12,390	12,542	12,751	13,918	
生活保護	2,041	2,105	2,100	2,049	1,973	1,959	1,949	2,088	
保健衛生	1,176	1,131	1,166	1,221	1,222	1,747	1,494	1,633	
合計	21,120	22,043	23,565	24,723	24,155	25,208	25,952	29,469	
対前年伸び率		8.2%	4.4%	6.9%	4.9%	-2.3%	4.4%	3.0%	13.6%

※広域連合負担金および特別会計への繰出金

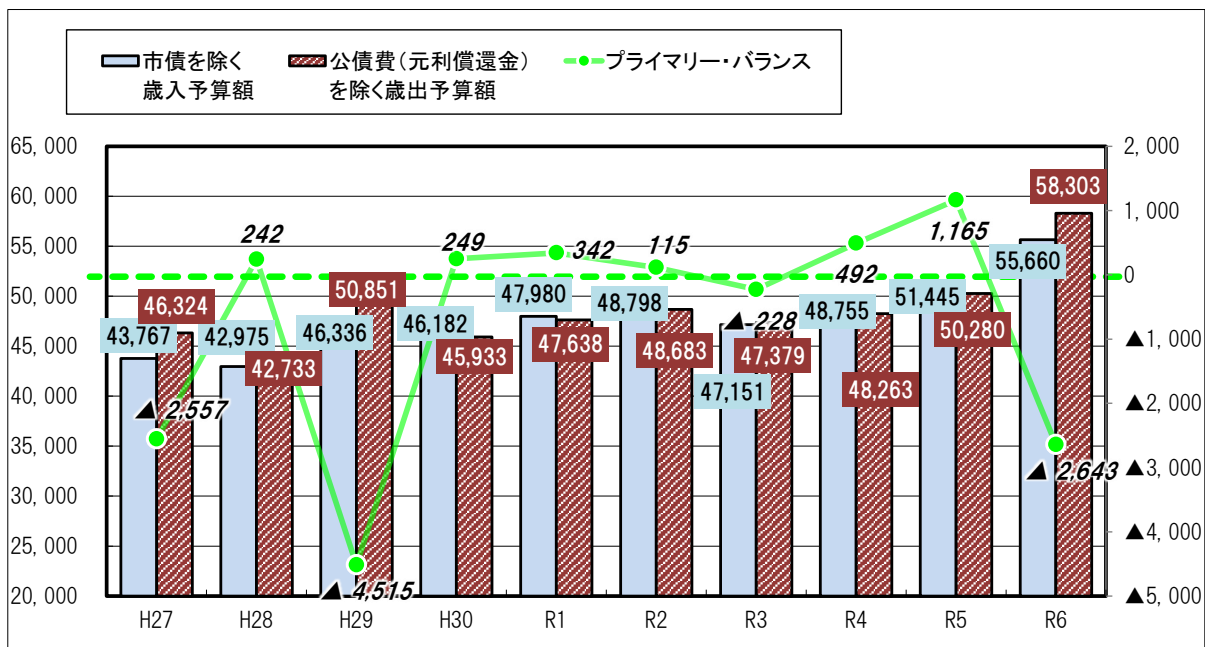
## 19. 各種財政指標



	H29	H30	R1	R2	R3	R4	県内13市平均(R4)	類似団体平均(R3)
将来負担比率	-	-	-	-	-	-	15.0%	-
実質公債費比率	6.2%	6.3%	6.5%	6.6%	6.4%	5.6%	5.6%	4.5%
経常収支比率	90.0%	94.2%	94.6%	94.9%	88.3%	89.2%	90.4%	89.6%
積立金現在高比率	56.8%	53.2%	49.6%	47.3%	53.8%	61.9%	60.0%	42.8%
地方債現在高比率	178.6%	172.0%	167.1%	166.0%	152.3%	142.8%	167.5%	142.9%
財政力指数	0.939	0.954	0.961	0.967	0.941	0.922	0.702	0.770



## 20. プライマリー・バランスの推移 直近10年間(H27～R6)



	H27	H28	H29	H30	R1	R2	R3	R4	R5	R6
市債を除く歳入予算額	43,767	42,975	46,336	46,182	47,980	48,798	47,151	48,755	51,445	55,660
公債費(元利償還金)を除く歳出予算額	46,324	42,733	50,851	45,933	47,638	48,683	47,379	48,263	50,280	58,303
プライマリー・バランス	△ 2,557	242	△ 4,515	249	342	115	△ 228	492	1,165	△ 2,643

◎プライマリー・バランスは、市債の公債費(元利償還金)を除く歳出が、市債(新規発行)の借入収入を除いた市税収入などの歳入でまかなえるかどうかを示す基礎的財政収支のことで、これがプラスであれば財政の中長期的な持続可能性を保つことができるとされており、財政の健全性を示す指標の一種です。

(参考)国家予算 税込69.6兆円(0.2兆円の増)、国債△0.2兆円(特例国債28.9兆円 建設国債6.6兆円)

公債依存度 R5:31.1% ⇒ R6:31.5%

プライマリー・バランス R5:△10.4兆円 ⇒ R6:△8.4兆円

## 21. 地方消費税率の引上げによる増収分の活用

消費税および地方消費税率の引上げによる増収分は、全て社会保障関係経費の充実・安定化に活用することとされており、令和6年度は、子育て支援や介護サービス等の充実に活用します。

(歳入)	地方消費税交付金の増収	19億1,900万円
(歳出)	社会保障4経費その他社会保障施策に要する経費	251億3,600万円

### 【増収を活用した社会保障関係経費】

(単位:百万円)

事業名		令和6年度当初予算			
		事業費	左の財源内訳		
			特定財源 (国県支出金等)	一般財源 地方消費税 交付金増収 分の活用額	その他
社会 福祉	高齢者福祉事業	309	81	8	220
	障害者福祉事業	4,187	2,759	279	1,149
	児童福祉事業	13,517	8,658	919	3,940
	母子父子福祉事業	111	55	4	52
	生活保護扶助事業	1,962	1,449	51	462
	社会福祉推進事業	140	38	11	91
	小計	20,226	13,040	1,272	5,914
社会 保険	介護保険事業	1,515	128	211	1,176
	国民健康保険事業	849	410	79	360
	後期高齢者医療事業	1,518	207	231	1,080
	小計	3,882	745	521	2,616
保健 衛生	疾病予防対策事業	1,028	187	126	715
	小計	1,028	187	126	715
合計		25,136	13,972	1,919	9,245

【備考】事務費や事務職員(サービス提供に直接従事しない職員)の人件費等は除いています。

#### ○上記のうち、主な施策の内容

	<活用額>
・子ども・子育て支援新制度の施行に伴う経費	765 百万円
・介護サービス給付費等の充実に要する経費	188 百万円
・小中学生・高校生等医療助成費の拡充に要する経費	25 百万円
・国民健康保険への財政支援の拡充に要する経費	13 百万円
・介護保険の1号保険料の低所得者軽減強化に要する経費	10 百万円
・妊娠、出産、子育てにかかる総合的相談支援体制の充実に要する経費	5 百万円
・国民健康保険等の低所得者保険税軽減措置の拡充に要する経費	4 百万円

## 22. ふるさと寄附金の活用

ふるさと寄附金は、草津市ふるさと寄附条例および草津市ふるさと寄附条例施行規則に基づき、寄附者が希望された用途に沿った事業に活用します。

(令和6年度当初予算への充当)

9億6,214万円

(単位:千円)

寄附目的	充当額	充当事業
1 福祉または医療の充実に係る事業	168,164	小中学生・高校生等医療助成費 介護保険事業特別会計繰出金 保健衛生推進費
2 子育ての支援に関する事業	141,656	民間認定こども園運営費 民間保育所運営費 母子保健衛生費 地域子育て支援拠点事業費 施設等利用給付費 地域型保育事業費
3 教育環境の整備に関する事業	19,324	小学校教材設備充実費
4 青少年の健全育成に関する事業	6,900	青少年対策費
5 地域協働合校の理念を生かした事業	780	地域協働合校推進費
6 歴史的または文化的な遺産の保全に関する事業	22,989	史跡野路小野山遺跡整備費 文化財保護推進費 史跡芦浦観音寺跡保存整備費 史跡草津宿本陣管理運営費 草津宿街道交流館運営費
7 地球温暖化の防止に関する事業	19,354	温暖化対策費 道路橋りょう維持補修事業費
8 防犯または防災に関する事業	6,545	防犯対策推進費 防災対策費
9 自然環境の保全に関する事業	31,564	環境対策費 土地改良事業推進対策費 農業振興対策費
10 まちの魅力をPRする事業	6,052	シティセールス推進費
11 市長が必要と認める事業	538,811	小中学生・高校生等医療助成費 交通対策調整費 スポーツ推進費 教育情報化推進費 保健衛生推進費 学校給食センター特別会計繰出金
合計	962,139	

## 23. 財政規律ガイドラインに定める各種(目標設定)指標の状況

### ◆財政構造見直しにかかる項目

経常収支比率およびラスパイレス指数については、指標の性質上、推計が困難なため、算定していません。

#### ①経常収支比率(普通会計ベース)

令和6年度当初予算 による算定値(推計)	令和6年度の目標値
-	<b>95.8%以下</b>

<参考>	
類似団体平均値(R3決算)	89.6%
全国市町村平均値(R3決算)	88.9%
草津市(R4決算)	89.2%

#### ②人口1人当たり人件費・物件費等の合計(普通会計ベース)

令和6年度当初予算 による算定値(推計)	令和6年度の目標値
<b>138,308円</b>	<b>130,069円以下</b>

⇒	<b>基準オーバー</b>
<参考>	
類似団体平均値(R3決算)	127,357円
全国市町村平均値(R3決算)	155,088円
草津市(R4決算)	123,205円

注)人口はR6.1.1時点の139,939人を使用して算定

#### ③市税収納率

令和6年度当初予算 による算定値(推計)	令和6年度の目標値
<b>99.2%</b>	<b>99.2%以上</b>

⇒	<b>基準内</b>
<参考>	
類似団体平均値(R3決算)	97.4%
全国市町村平均値(R3決算)	-
草津市(R4決算)	99.3%

#### ④人口1万人当たり職員数(全会計ベース)

令和6年度当初予算 による算定値(推計)	令和6年度の目標値
<b>60.53人</b>	<b>60.70人以内</b>

⇒	<b>基準内</b>
<参考>	
類似団体平均値(R3決算)※	-
全国市町村平均値(R3決算)※	-
草津市(R4決算)	59.64人
※普通会計の値	

注)人口はR6.1.1時点の139,939人を使用して算定

#### ⑤ラスパイレス指数

令和6年度当初予算 による算定値(推計)	令和6年度の目標値
-	<b>100.0</b>

<参考>	
類似団体平均値(R3決算)	99.0
全国市町村平均値(R3決算)	98.8
草津市(R4決算)	101.0

### ◆財務基盤強化にかかる項目

#### ⑥財政調整基金等残高

令和6年度当初予算 による算定値(推計)	令和6年度の目標値
<b>91.96億円</b>	標準財政規模×11.92%以上 (R6の推計:35.95億円)

⇒	<b>基準内</b>
<参考>	
類似団体平均値(R3決算)	56.99億円
全国市町村平均値(R3決算)	-
草津市(R4決算)	101.83億円

#### ⑦プライマリー・バランス(一般会計ベース)

令和6年度当初予算 による算定値(推計)	令和6年度の目標値
<b>26.43億円の赤字</b>	<b>黒字を確保</b>

⇒	<b>基準オーバー</b>
<参考>	
類似団体平均値(R3決算)	-
全国市町村平均値(R3決算)	-
草津市(R4決算)	30.20億円の黒字

累積見込額 (R5-R9)	総基金残高見込額 (R9)
<b>14.82億円の赤字</b>	<b>111.48億円</b>

⇒	<b>基準内</b>
	差額
	<b>96.66億円</b>

※中間見直しまでの期間(R5-R9)累積赤字14.82億円<総基金残高111.48億円

#### ⑧市債借入額に占める交付税措置のあるものの割合(一般会計ベース)

令和6年度当初予算 による算定値(推計)	令和6年度の目標値
<b>88.5%</b>	<b>75.0%以上</b>

⇒	<b>基準内</b>
<参考>	
類似団体平均値(R3決算)	-
全国市町村平均値(R3決算)	-
草津市(R4決算)	98.9%

## ◆財政リスクの把握と事前統制にかかる項目

### ⑨実質公債費比率（連結ベース）



基準内

令和6年度当初予算 による算定値(推計)	令和6年度の目標値
<b>4.9%</b>	<b>7.1%以内</b>

<参考>

類似団体平均値(R3決算)	4.5%
全国市町村平均値(R3決算)	5.5%
草津市(R4決算)	5.6%

### ⑩将来負担比率（連結ベース）



基準内

令和6年度当初予算 による算定値(推計)	令和6年度の目標値
<b>-(△41.1%)</b>	<b>0%以下 (算出されない)</b>

<参考>

類似団体平均値(R3決算)	-
全国市町村平均値(R3決算)	15.4%
草津市(R4決算)	-(△42.4%)

### ⑪人口1人当たり市債残高（普通会計ベース）



基準内

令和6年度当初予算 による算定値(推計)	令和6年度の目標値
<b>318,445円</b>	<b>362,120円以下</b>

<参考>

類似団体平均値(R3決算)	320,952円
全国市町村平均値(R3決算)	-
草津市(R4決算)	300,785円

注)人口はR6.1.1時点の139,939人を使用して算定