

財政事情



令和6年5月

東近江行政組合

1 令和6年度東近江行政組合当初予算の概要について

コロナ禍からの社会経済活動の正常化が進み企業業績の回復がみられる一方で、不安定な国際情勢による物価高騰等が住民生活に大きな影響を与えている。政府は「経済財政運営と改革の基本方針 2023」において、持続的な成長と安心で幸せを実感できる経済社会を実現できる基盤の構築に合わせて、経済・財政の一体的改革とコロナ後の歳出構造を平時に戻していくための中長期的視点に立った経済財政運営を推進するとしている。

当組合を構成する市町は、刻々と変化する社会情勢や住民ニーズを的確に把握し、行政サービスの充実に取り組むとともに、事業の取捨選択を繰り返しながら行財政改革への努力を重ねている。特に当組合が担う消防業務に係る事業費は、構成市町予算において消防費の大部分を占めていることから、日常の事業内容はもちろんのこと、緊急車両をはじめとする資機材等の整備や施設の老朽化対策等の投資的経費に対して、より一層の精査が求められるところである。

このような状況であることを踏まえ、当組合の令和6年度の予算編成に当たっては、前例を踏襲することなく全事業について総点検を行い、各所属で業務を精査した。また、住民の生命、身体及び財産を守る責務を全うするため、組織体制の充実強化・人材育成に重点的に取り組むとともに、施設の老朽化対策、車両・資機材の更新等の投資的経費についても長期計画に基づき予算を計上した。各会計の概要は、次のとおりである。

◆ 一般会計

一般会計予算の総額は、歳入歳出それぞれ35億9,742万1千円で、令和5年度に比べ2億4,634万9千円（7.4%）の増額としている。主な要因としては、正規職員数（310名→316名）及び退職者数（3人→5人）の変動による人件費の増加並びに普通建設事業費の増加によるものである。

令和6年度の主な事業としては、緊急車両関係として高規格救急自動車1台、災害対応特殊救急自動車1台、はしご付き消防自動車オーバーホール2台、高機能消防指令システム更新工事（設計監理及び工事）、指令室改修工事（設計監理及び工事）等を計上した。

◆ 救急医療特別会計

救急医療特別会計予算の総額は、歳入歳出それぞれ1億6,082万2千円で、令和5年度に比べ111万6千円（0.7%）の増額としている。主な要因としては、人事院勧告に伴う会計年度任用職員の人件費の増加によるものである。

歳入において、事業（診療）収入が回復傾向にあるもののコロナ禍前に戻らないことが見込まれるため、歳出面での精査はもとより、不足する財源に対し構成市町の分担金及び財政調整基金からの繰入を計上し、滞りなく業務が遂行可能となるよう予算を編成した。

令和6年度においても、東近江圏域の救急医療体制の確保に努めるため、近江八幡・東近江の2箇所の日急患診療所の運営経費のほか、二次病院及び二次小児病院の365日輪番体制や歯科医師在宅当番制を継続して実施する。

◆ 令和6年度 一般会計当初予算額と前年度比較

(歳入)

(千円・%)

款	令和6年度		令和5年度		前年度比較	
	当初予算額 (A)	構成比(%)	当初予算額 (B)	構成比(%)	増減額 (A)-(B)	増減率(%) ((A)-(B))/(B)
分担金及び負担金	3,136,000	87.2	3,074,000	91.7	62,000	2.0
使用料及び手数料	7,000	0.2	7,000	0.2	0	-
国庫支出金	14,467	0.4	0	0.0	14,467	皆増
県支出金	7,754	0.2	7,652	0.2	102	1.3
財産収入	843	0.0	418	0.0	425	101.7
繰入金	234,183	6.5	185,150	5.5	49,033	26.5
繰越金	15,950	0.4	16,134	0.5	△184	△1.1
諸収入	21,724	0.6	19,818	0.6	1,906	9.6
組合債	159,500	4.4	40,900	1.2	118,600	290.0
合計	3,597,421	100.0	3,351,072	100.0	246,349	7.4

(歳出)

【目的別】

(千円・%)

款	令和6年度		令和5年度		前年度比較	
	当初予算額 (A)	構成比(%)	当初予算額 (B)	構成比(%)	増減額 (A)-(B)	増減率(%) ((A)-(B))/(B)
議会費	635	0.0	680	0.0	△45	△6.6
総務費	94,236	2.6	93,446	2.8	790	0.8
消防費	3,105,363	86.3	2,830,929	84.5	274,434	9.7
公債費	241,267	6.7	272,182	8.1	△30,915	△11.4
諸支出金	150,920	4.2	148,835	4.4	2,085	1.4
予備費	5,000	0.1	5,000	0.1	0	-
合計	3,597,421	100.0	3,351,072	100.0	246,349	7.4

【性質別】

(千円・%)

款	令和6年度		令和5年度		前年度比較	
	当初予算額 (A)	構成比(%)	当初予算額 (B)	構成比(%)	増減額 (A)-(B)	増減率(%) ((A)-(B))/(B)
人件費	2,528,497	70.3	2,419,944	72.2	108,553	4.5
扶助費	38,700	1.1	38,805	1.2	△105	△0.3
物件費	258,645	7.2	353,318	10.5	△94,673	△26.8
維持補修費	6,000	0.2	9,000	0.3	△3,000	△33.3
補助費等	51,650	1.4	53,024	1.6	△1,374	△2.6
普通建設事業費	316,742	8.8	50,964	1.5	265,778	521.5
公債費	241,267	6.7	272,182	8.1	△30,915	△11.4
積立金	150,920	4.2	148,835	4.4	2,085	1.4
予備費	5,000	0.1	5,000	0.1	0	-
合計	3,597,421	100.0	3,351,072	100.0	246,349	7.4

※構成比(%)は、それぞれ四捨五入で表示しているため、端数において必ずしも合計と一致しない場合があります。

◆ 令和6年度 救急医療特別会計当初予算額と前年度比較

(歳入)

(千円・%)

款	令和6年度		令和5年度		前年度比較	
	当初予算額 (A)	構成比(%)	当初予算額 (B)	構成比(%)	増減額 (A) - (B)	増減率(%) ((A)-(B))/(B)
分担金及び負担金	77,000	47.9	68,000	42.6	9,000	13.2
事業収入	55,001	34.2	53,001	33.2	2,000	3.8
使用料及び手数料	408	0.3	408	0.3	0	-
県支出金	12,920	8.0	12,975	8.1	△ 55	△ 0.4
財産収入	121	0.1	36	0.0	85	236.1
繰入金	8,000	5.0	18,000	11.3	△ 10,000	△ 55.6
繰越金	7,298	4.5	7,212	4.5	86	1.2
諸収入	74	0.0	74	0.0	0	-
合計	160,822	100.0	159,706	100.0	1,116	0.7

(歳出)

【目的別】

(千円・%)

款	令和6年度		令和5年度		前年度比較	
	当初予算額 (A)	構成比(%)	当初予算額 (B)	構成比(%)	増減額 (A) - (B)	増減率(%) ((A)-(B))/(B)
総務費	32,463	20.2	31,307	19.6	1,156	3.7
救急医療費	127,701	79.4	127,826	80.0	△ 125	△ 0.1
公債費	37	0.0	37	0.0	0	-
諸支出金	121	0.1	36	0.0	85	236.1
予備費	500	0.3	500	0.3	0	-
合計	160,822	100.0	159,706	100.0	1,116	0.7

【性質別】

(千円・%)

款	令和6年度		令和5年度		前年度比較	
	当初予算額 (A)	構成比(%)	当初予算額 (B)	構成比(%)	増減額 (A) - (B)	増減率(%) ((A)-(B))/(B)
人件費	40,436	25.1	39,746	24.9	690	1.7
扶助費	0	0.0	0	0.0	0	-
物件費	33,324	20.7	33,466	21.0	△ 142	△ 0.4
維持補修費	0	0.0	0	0.0	0	-
補助費等	86,404	53.7	85,921	53.8	483	0.6
普通建設事業費	0	0.0	0	0.0	0	-
公債費	37	0.0	37	0.0	0	-
積立金	121	0.1	36	0.0	85	236.1
予備費	500	0.3	500	0.3	0	-
合計	160,822	100.0	159,706	100.0	1,116	0.7

*構成比(%)は、それぞれ四捨五入で表示しているため、端数において必ずしも合計と一致しない場合があります。

2 構成市町分担金の当初予算及び前年度収納状況について

◆ 令和6年度 構成市町分担金（当初予算）

(千円)

構成市町名	一般会計			救急医療 特別会計	合 計
	議会総務	消 防	計		
近 江 八 幡 市	28,843	804,316	833,159	29,366	862,525
東 近 江 市	38,925	1,385,179	1,424,104	36,040	1,460,144
日 野 町	8,642	272,485	281,127	6,378	287,505
竜 王 町	5,523	201,673	207,196	5,216	212,412
愛 荘 町	4,067	386,347	390,414	—	390,414
合 計	86,000	3,050,000	3,136,000	77,000	3,213,000

◆ 令和5年度 構成市町分担金の収納状況（令和6年3月31日現在）

(千円)

構成市町名	収入済額				
	一般会計			救急医療 特別会計	合 計
	議会総務	消 防	計		
近 江 八 幡 市	28,791	785,976	814,767	26,062	840,829
東 近 江 市	38,929	1,356,757	1,395,686	31,556	1,427,242
日 野 町	8,662	266,262	274,924	5,695	280,619
竜 王 町	5,549	197,067	202,616	4,687	207,303
愛 荘 町	4,069	381,938	386,007	—	386,007
合 計	86,000	2,988,000	3,074,000	68,000	3,142,000

3 令和5年度下半期の予算執行状況について

◆ 令和5年度 一般会計予算下半期執行状況（令和6年3月31日現在）

（歳入）

（円）

区 分	予算現額 (A)	構成比(%)	上半期収入済額 (B)	下半期収入済額 (C)	収入済累計額 (B) + (C)	収入率(%)
分担金及び負担金	3,074,000,000	92.0	1,627,094,000	1,446,906,000	3,074,000,000	100.0
うち市町分担金	3,074,000,000	92.0	1,627,094,000	1,446,906,000	3,074,000,000	100.0
使用料及び手数料	7,000,000	0.2	3,105,400	3,296,050	6,401,450	91.4
国庫支出金	0	0.0	0	5,335,135	5,335,135	皆増
県支出金	7,652,000	0.2	0	3,566,020	3,566,020	46.6
財産収入	1,258,000	0.0	0	1,253,865	1,253,865	99.7
繰入金	131,686,000	3.9	0	112,606,921	112,606,921	85.5
繰越金	60,660,000	1.8	60,660,714	0	60,660,714	100.0
諸収入	19,818,000	0.6	5,738,040	11,108,157	16,846,197	85.0
組合債	40,900,000	1.2	0	35,000,000	35,000,000	85.6
合 計	3,342,974,000	100.0	1,696,598,154	1,619,072,148	3,315,670,302	99.2

（歳出）

（円）

区 分	予算現額 (A)	構成比(%)	上半期支出済額 (B)	下半期支出済額 (C)	支出済累計額 (B) + (C)	執行率(%)
議会費	680,000	0.0	319,500	305,202	624,702	91.9
総務費	94,709,000	2.8	30,850,370	47,473,612	78,323,982	82.7
消防費	2,821,052,000	84.4	1,200,276,321	1,416,810,618	2,617,086,939	92.8
公債費	272,182,000	8.1	2,155,990	135,993,851	138,149,841	50.8
諸支出金	149,675,000	4.5	0	149,671,475	149,671,475	100.0
予備費	4,676,000	0.1	0	0	0	-
合 計	3,342,974,000	100.0	1,233,602,181	1,750,254,758	2,983,856,939	89.3

※構成比(%)は、それぞれ四捨五入で表示しているため、端数において必ずしも合計と一致しない場合があります。

◆ 令和5年度 救急医療特別会計予算下半期執行状況（令和6年3月31日現在）

（歳入）

（円）

区 分	予算現額 (A)	構成比(%)	上半期収入済額 (B)	下半期収入済額 (C)	収入済累計額 (B) + (C)	収入率(%)
分担金及び負担金	68,000,000	41.0	36,848,000	31,152,000	68,000,000	100.0
うち市町分担金	68,000,000	41.0	36,848,000	31,152,000	68,000,000	100.0
事業収入	55,001,000	33.1	21,906,005	45,393,854	67,299,859	122.4
使用料及び手数料	408,000	0.2	343,000	44,000	387,000	94.9
県支出金	12,975,000	7.8	0	241,000	241,000	1.9
財産収入	97,000	0.1	0	96,839	96,839	99.8
繰入金	0	0.0	0	0	0	-
繰越金	29,372,000	17.7	29,372,352	0	29,372,352	100.0
諸収入	74,000	0.0	42,562	53,196	95,758	129.4
国庫支出金	0	0.0	0	0	0	-
合 計	165,927,000	100.0	88,511,919	76,980,889	165,492,808	99.7

（歳出）

（円）

区 分	予算現額 (A)	構成比(%)	上半期支出済額 (B)	下半期支出済額 (C)	支出済累計額 (B) + (C)	執行率(%)
総務費	31,307,000	18.9	15,507,562	14,973,255	30,480,817	97.4
救急医療費	127,826,000	77.0	35,378,114	68,368,946	103,747,060	81.2
公債費	37,000	0.0	0	0	0	-
諸支出金	6,257,000	3.8	0	6,256,839	6,256,839	100.0
予備費	500,000	0.3	0	0	0	-
合 計	165,927,000	100.0	50,885,676	89,599,040	140,484,716	84.7

※構成比(%)は、それぞれ四捨五入で表示しているため、端数において必ずしも合計と一致しない場合があります。

4 基金の状況について (令和6年3月31日現在)

(円)

会計名	基金名	令和4年度末現在高	令和5年度中増減額	令和5年度末現在高
一般	財政調整基金	239,257,029	731,326	239,988,355
	職員退職手当基金	99,864,602	58,115,940	157,980,542
	消防施設整備基金	16,255,769	3,049,197	19,304,966
	消防庁舎等整備基金	55,539,963	△ 24,831,909	30,708,054
	計	410,917,363	37,064,554	447,981,917
救急医療	財政調整基金	31,997,250	6,256,839	38,254,089

5 組合債の現在高について (令和6年3月31日現在)

(円)

借入先	消防施設整備
財務省財政融資資金	8,454,202
かんぽ生命保険	34,348,657
滋賀中央信用金庫	130,175,645
湖東信用金庫	505,990,008
滋賀県信用組合	175,335,791
近畿労働金庫	154,793,646
滋賀蒲生町農業協同組合	186,415,463
合 計	1,195,513,412

6 一時借入金の現在高の状況について (令和6年3月31日現在)

なし

7 公有財産の状況について (令和6年3月31日現在)

(1) 土地及び建物

(単位：㎡)

区分	土地	建物
消防	—	14,212.91
救急医療	—	1,237.26
合 計	—	15,450.17

(2) 借受土地及び建物

(単位：㎡)

区分	土地	建物
消防	45,144.26	1,423.03
救急医療	3,796.35	—
合 計	48,940.61	1,423.03

(3) 財産調査 (土地・建物)

令和6年3月31日現在

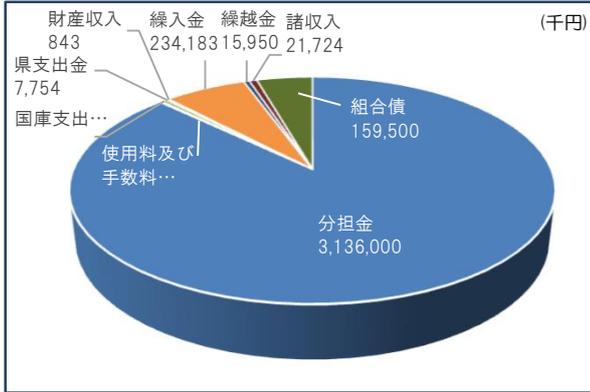
区分	名称	所在地	建物		土地		備考
			構造	建築年月	延床面積 (㎡)	敷地面積 (㎡)	
消防庁舎	組合庁舎 八日市消防署	東近江市東今崎町5番33号	鉄筋コンクリート造5階建 (別棟)鉄骨造2階建	平成5年3月	4,126.13	6,725.65	
	近江八幡消防署 消防本部訓練センター	近江八幡市小船木町819番地	鉄筋コンクリート造3階建 (訓練センター)鉄筋コンクリート造8階建	平成8年2月	3,827.83	7,031.45	(延床面積) 近江八幡署:2,966.43㎡ 訓練センター:861.40㎡
	竜王出張所	竜王町山之上5895番地	鉄骨造平屋建	平成28年3月	740.50	5,000.00	(延床面積) 庁舎:692.50㎡ 訓練塔:48.00㎡
	永源寺出張所	東近江市政所町1723番地	鉄骨造平屋建	平成27年3月	390.72	1,960.87	
	日野消防署	日野町大谷970番地	鉄筋コンクリート造2階建	平成27年3月	1,609.74	5,608.10	
	能登川消防署	東近江市能登川町1711番地	鉄筋コンクリート造2階建 (別棟)鉄骨造平屋建	平成13年3月	1,513.37	3,721.04	
	愛知消防署	東近江市小八木町16番地	鉄筋コンクリート造(一部鉄骨造) 3階建	平成17年2月	2,731.70	13,823.77	(延床面積) うち借受:1423.03㎡
	愛東出張所	東近江市妹29番地	鉄骨造平屋建	平成18年12月	347.70	925.13	
	愛知川出張所	愛荘町愛知川36番地1	鉄骨造平屋建	平成19年2月	348.25	348.25	
			小計		全体 うち所有 うち借受	15,635.94 14,212.91 1,423.03	45,144.26 0.00 45,144.26
休日急患診療所	近江八幡 地域医療支援センター	近江八幡市出町381番	鉄骨造平屋建	平成26年3月	671.91	2,321.00	(延床面積) うち診療所:344.83㎡
	東近江 地域医療支援センター	東近江市中小路町483番4	鉄骨造平屋建	平成25年8月	565.35	1,475.35	(延床面積) うち診療所:357.41㎡
		小計		全体 うち所有 うち借受	1,237.26 1,237.26 0.00	3,796.35 0.00 3,796.35	
計		総計 (消防庁舎+休日急患診療所)		全体 うち所有 うち借受	16,873.20 15,450.17 1,423.03	48,940.61 0.00 48,940.61	

令和6年度当初予算概要

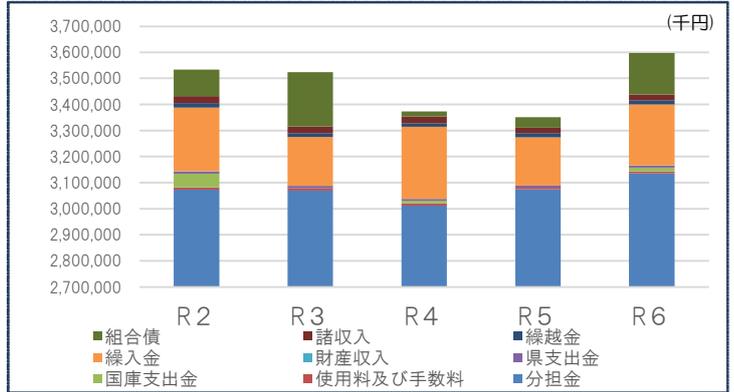
一般会計 予算総額 3,597,421千円

歳入

【令和6年度構成比】



【過去5年間推移】

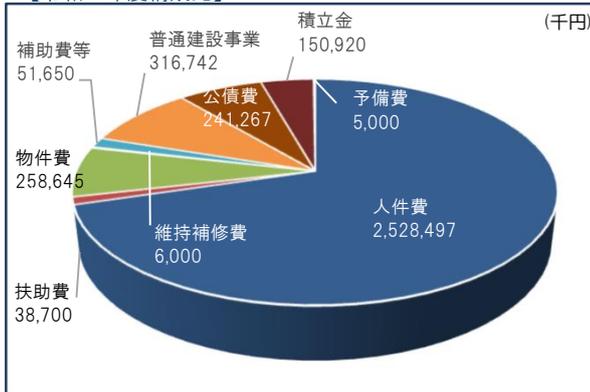


(千円・%)

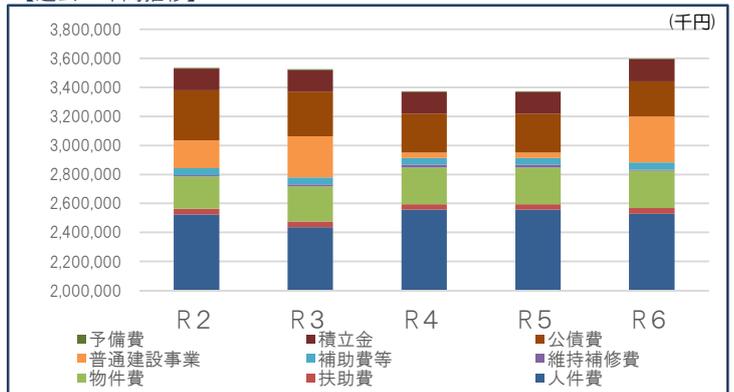
	令和2年度	令和3年度	令和4年度	令和5年度	令和6年度	構成割合
分 担 金	3,073,000	3,070,000	3,012,000	3,074,000	3,136,000	87.2
使用料及び手数料	8,800	8,600	8,000	7,000	7,000	0.2
国 庫 支 出 金	53,147	0	10,349	0	14,467	0.4
県 支 出 金	8,322	9,107	7,112	7,652	7,754	0.2
財 産 収 入	942	616	479	418	843	0.0
繰 入 金	244,061	186,540	275,919	185,150	234,183	6.5
繰 越 金	16,690	15,362	14,170	16,134	15,950	0.4
諸 収 入	26,751	25,129	25,237	19,818	21,724	0.6
組 合 債	101,500	208,700	20,200	40,900	159,500	4.4
合 計	3,533,213	3,524,054	3,373,466	3,351,072	3,597,421	100.0

歳出

【令和6年度構成比】



【過去5年間推移】



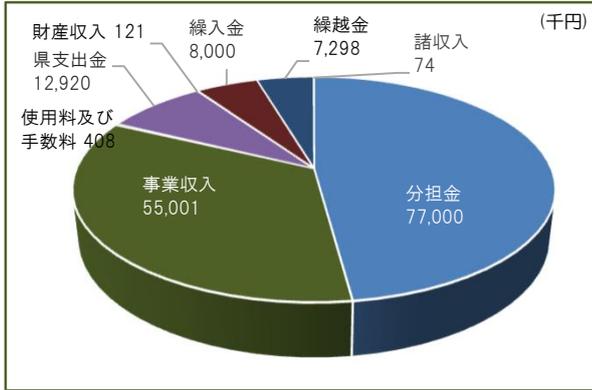
(千円・%)

	令和2年度	令和3年度	令和4年度	令和5年度	令和6年度	構成割合
人 件 費	2,523,427	2,436,230	2,555,916	2,419,944	2,528,497	70.3
扶 助 費	40,645	39,615	39,405	38,805	38,700	1.1
物 件 費	221,008	240,978	252,237	353,318	258,645	7.2
維 持 補 修 費	10,200	13,000	18,500	9,000	6,000	0.2
補 助 費 等	47,412	49,388	46,498	53,024	51,650	1.4
普 通 建 設 事 業	191,400	283,150	38,750	50,964	316,742	8.8
公 債 費	345,131	308,019	268,009	272,182	241,267	6.7
積 立 金	148,990	148,674	149,151	148,835	150,920	4.2
予 備 費	5,000	5,000	5,000	5,000	5,000	0.1
合 計	3,533,213	3,524,054	3,373,466	3,351,072	3,597,421	100.0

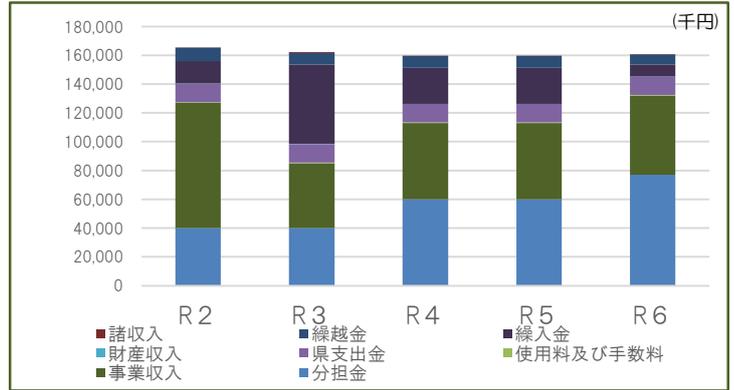
救急医療特別会計 予算総額 160,822千円

歳入

【令和6年度構成比】



【過去5年間推移】

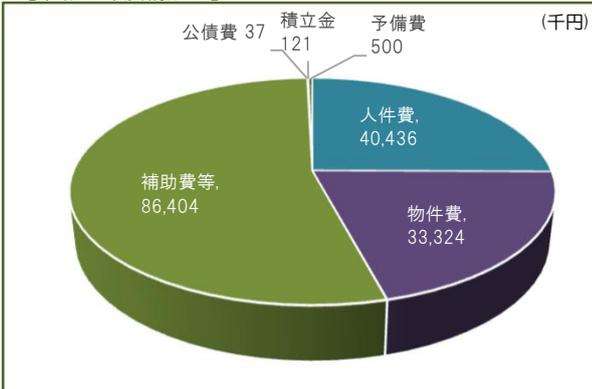


(千円・%)

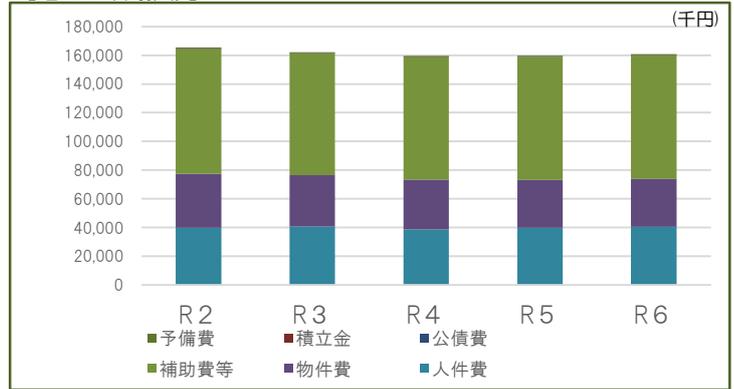
	令和2年度	令和3年度	令和4年度	令和5年度	令和6年度	構成割合
分担金	40,000	40,000	60,000	68,000	77,000	47.9
事業収入	87,001	45,001	53,001	53,001	55,001	34.2
使用料及び手数料	408	408	408	408	408	0.3
県支出金	12,920	12,939	12,920	12,975	12,920	8.0
財産収入	222	111	36	36	121	0.1
繰入金	15,400	55,000	25,000	18,000	8,000	5.0
繰越金	9,380	8,040	8,104	7,212	7,298	4.5
諸収入	80	717	74	74	74	0.0
合計	165,411	162,216	159,543	159,706	160,822	100.0

歳出

【令和6年度構成比】



【過去5年間推移】



(千円・%)

	令和2年度	令和3年度	令和4年度	令和5年度	令和6年度	構成割合
人件費	39,841	40,748	38,608	39,746	40,436	25.1
扶助費	0	0	0	0	0	0.0
物件費	37,471	35,717	34,815	33,466	33,324	20.7
維持補修費	0	0	0	0	0	0.0
補助費等	87,340	85,103	85,547	85,921	86,404	53.7
普通建設事業	0	0	0	0	0	0.0
公債費	37	37	37	37	37	0.0
積立金	222	111	36	36	121	0.1
予備費	500	500	500	500	500	0.3
合計	165,411	162,216	159,543	159,706	160,822	100.0