

財政事情



令和5年5月

東近江行政組合

1 令和5年度東近江行政組合当初予算の概要について

政府は、「経済財政運営と改革の基本方針2022」において、我が国を取り巻く変化（新型コロナウイルス感染症、ロシアのウクライナ侵略、気候変動問題等）や国内における課題（輸入資源価格の高騰による海外への所得流出、コロナ禍で更に進む人口減少・少子高齢化、潜在成長率の停滞、災害の頻発化・激甚化等）など、国内外の難局が同時かつ複合的に押し寄せている状況にあって、この難局を単に乗り越えるだけでなく、こうした社会課題の解決に向けた取組それ自体を付加価値創造の源泉として成長戦略に位置づけ、課題解決と経済成長を同時に実現しながら、経済社会の構造を変化に対してより強靱で持続可能なものに変革する「新しい資本主義」を推進するとしている。

さて、当組合を構成する市町は、依然として厳しい財政状況にあり、引き続き行財政改革への努力が重ねられている。また、合併団体においては、普通交付税の合併支援策が、全ての構成市町において令和2年度をもって終了を迎えたことから、更なる事業の見直しや経費削減に取り組まれているところである。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、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に対し、より一層の精査が求められるところである。

このような中、当組合においては、事業全体の精査を推し進めつつも、感染症も含めた近年多様化するあらゆる災害に対応し、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を着実に図っていく必要がある。そのためにも、消防力・救急救助の要である職員の人員確保や能力育成はもとより、緊急車両の計画的な更新、老朽化した施設の計画的な整備等、必要となる事業を精査しながらも停滞することなく進めることが肝要である。

以上のことを踏まえ、令和5年度の予算編成に当たっては、物件費・維持補修費・補助費等の一般行政経費は令和4年度と同水準とし、加えて、消防力・救急救助の強化に係る事業費は、前例を踏襲することなく将来を見据えた事業に重点を置き、予算を見積もることとした。また、投資的経費は、計画的な施設の老朽化対策や、車両及び資機材整備の更新基準の見直しの徹底など、長期的な計画をもって必要不可欠な事業に資源を集中することを念頭に、いずれも限られた財源に見合う歳出を心がけ、最大の事業効果を上げるよう全職員が努めることとし令和5年度予算編成方針としている。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 33 億 5,107 万 2 千円で、令和 4 年度に比べ 2,239 万 4 千円（0.7%）の減額としている。主な要因としては、人件費において退職手当が退職者数の変動（11 人→3 人）によるものである。

令和 5 年度の主な事業としては、緊急車両関係として消防ポンプ自動車（CD-I 型）1 台、指揮自動車 1 台、小型動力ポンプ 1 台、消防本部防火服一式の更新、人事給与システムの更新等を計上した。また、新型コロナウイルス感染防止対策として、救急搬送における患者及び隔日勤務職員の感染防止のため必要となる経費を計上した。

◆ 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 5,970 万 6 千円で、令和 4 年度に比べ 16 万 3 千円（0.1%）の増額としている。

歳入において、事業（診療）収入が令和 4 年度に引き続き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 5 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5年度 一般会計当初予算額と前年度比較

(歳入)

(千円・%)

款	令和5年度		令和4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	3,074,000	91.7	3,012,000	89.3	62,000	2.1
使用料及び手数料	7,000	0.2	8,000	0.2	△ 1,000	△ 12.5
国庫支出金	0	0.0	10,349	0.3	△ 10,349	皆減
県支出金	7,652	0.2	7,112	0.2	540	7.6
財産収入	418	0.0	479	0.0	△ 61	△ 12.7
繰入金	185,150	5.5	275,919	8.2	△ 90,769	△ 32.9
繰越金	16,134	0.5	14,170	0.4	1,964	13.9
諸収入	19,818	0.6	25,237	0.7	△ 5,419	△ 21.5
組合債	40,900	1.2	20,200	0.6	20,700	102.5
合計	3,351,072	100.0	3,373,466	100.0	△ 22,394	△ 0.7

(歳出)

【目的別】

(千円・%)

款	令和5年度		令和4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	680	0.0	680	0.0	0	-
総務費	93,446	2.8	87,977	2.6	5,469	6.2
消防費	2,830,929	84.5	2,862,649	84.9	△ 31,720	△ 1.1
公債費	272,182	8.1	268,009	7.9	4,173	1.6
諸支出金	148,835	4.4	149,151	4.4	△ 316	△ 0.2
予備費	5,000	0.1	5,000	0.1	0	-
合計	3,351,072	100.0	3,373,466	100.0	△ 22,394	△ 0.7

【性質別】

(千円・%)

款	令和5年度		令和4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	2,419,944	72.2	2,555,916	75.8	△ 135,972	△ 5.3
扶助費	38,805	1.2	39,405	1.2	△ 600	△ 1.5
物件費	353,318	10.5	252,237	7.5	101,081	40.1
維持補修費	9,000	0.3	18,500	0.5	△ 9,500	△ 51.4
補助費等	53,024	1.6	46,498	1.4	6,526	14.0
普通建設事業費	50,964	1.5	38,750	1.1	12,214	31.5
公債費	272,182	8.1	268,009	7.9	4,173	1.6
積立金	148,835	4.4	149,151	4.4	△ 316	△ 0.2
予備費	5,000	0.1	5,000	0.1	0	-
合計	3,351,072	100.0	3,373,466	100.0	△ 22,394	△ 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。

◆ 令和5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5年度		令和4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	68,000	42.6	60,000	37.6	8,000	13.3
事業収入	53,001	33.2	53,001	33.2	0	0.0
使用料及び手数料	408	0.3	408	0.3	0	-
県支出金	12,975	8.1	12,920	8.1	55	0.4
財産収入	36	0.0	36	0.0	0	0.0
繰入金	18,000	11.3	25,000	15.7	△ 7,000	△ 28.0
繰越金	7,212	4.5	8,104	5.1	△ 892	△ 11.0
諸収入	74	0.0	74	0.0	0	0.0
合計	159,706	100.0	159,543	100.0	163	0.1

(歳出)

【目的別】

(千円・%)

款	令和5年度		令和4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	31,307	19.6	30,309	19.0	998	3.3
救急医療費	127,826	80.0	128,661	80.6	△ 835	△ 0.6
公債費	37	0.0	37	0.0	0	-
諸支出金	36	0.0	36	0.0	0	-
予備費	500	0.3	500	0.3	0	-
合計	159,706	100.0	159,543	100.0	163	0.1

【性質別】

(千円・%)

款	令和5年度		令和4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	39,746	24.9	38,608	24.2	1,138	2.9
扶助費	0	0.0	0	0.0	0	-
物件費	33,466	21.0	34,815	21.8	△ 1,349	△ 3.9
維持補修費	0	0.0	0	0.0	0	-
補助費等	85,921	53.8	85,547	53.6	374	0.4
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	36	0.0	36	0.0	0	-
予備費	500	0.3	500	0.3	0	-
合計	159,706	100.0	159,543	100.0	163	0.1

*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5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	28,791	786,597	815,388	26,062	841,450
東 近 江 市	38,929	1,358,700	1,397,629	31,556	1,429,185
日 野 町	8,662	263,868	272,530	5,695	278,225
竜 王 町	5,549	197,675	203,224	4,687	207,911
愛 荘 町	4,069	381,160	385,229	—	385,229
合 計	86,000	2,988,000	3,074,000	68,000	3,142,000

◆ 令和4年度 構成市町分担金の収納状況（令和5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	27,407	772,841	800,248	22,480	822,728
東 近 江 市	37,122	1,332,522	1,369,644	28,077	1,397,721
日 野 町	8,264	259,246	267,510	5,310	272,820
竜 王 町	5,332	194,209	199,541	4,133	203,674
愛 荘 町	3,875	371,182	375,057	—	375,057
合 計	82,000	2,930,000	3,012,000	60,000	3,072,000

3 令和4年度下半期の予算執行状況について

◆ 令和4年度 一般会計予算下半期執行状況（令和5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	3,012,000,000	88.9	1,593,888,000	1,418,112,000	3,012,000,000	100.0
うち市町分担金	3,012,000,000	88.9	1,593,888,000	1,418,112,000	3,012,000,000	100.0
使用料及び手数料	8,000,000	0.2	3,323,200	3,388,250	6,711,450	83.9
国庫支出金	10,349,000	0.3	0	0	0	-
県支出金	7,112,000	0.2	0	3,267,197	3,267,197	45.9
財産収入	479,000	0.0	0	411,524	411,524	85.9
繰入金	274,419,000	8.1	0	280,387,935	280,387,935	102.2
繰越金	30,032,000	0.9	30,032,462	0	30,032,462	100.0
諸収入	25,737,000	0.8	6,483,579	10,674,424	17,158,003	66.7
組合債	20,200,000	0.6	0	20,200,000	20,200,000	100.0
合 計	3,388,328,000	100.0	1,633,727,241	1,736,441,330	3,370,168,571	99.5

（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	320,000	341,289	661,289	97.2
総務費	87,977,000	2.6	29,546,270	43,361,598	72,907,868	82.9
消防費	2,877,511,000	84.9	1,188,454,875	1,348,041,177	2,536,496,052	88.1
公債費	268,009,000	7.9	133,825,107	133,823,674	267,648,781	99.9
諸支出金	149,151,000	4.4	0	149,083,544	149,083,544	100.0
予備費	5,000,000	0.1	0	0	0	-
合 計	3,388,328,000	100.0	1,352,146,252	1,674,651,282	3,026,797,534	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4年度 救急医療特別会計予算下半期執行状況（令和5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	60,000,000	37.4	30,000,000	30,000,000	60,000,000	100.0
うち市町分担金	60,000,000	37.4	30,000,000	30,000,000	60,000,000	100.0
事業収入	53,001,000	33.0	18,563,461	42,460,053	61,023,514	115.1
使用料及び手数料	408,000	0.3	348,000	17,000	365,000	89.5
県支出金	12,920,000	8.1	0	1,610,000	1,610,000	12.5
財産収入	36,000	0.0	0	34,288	34,288	95.2
繰入金	16,464,000	10.3	0	16,464,000	16,464,000	100.0
繰越金	17,485,000	10.9	17,485,602	0	17,485,602	100.0
諸収入	74,000	0.0	1,037,379	48,954	1,086,333	1468.0
国庫支出金	0	0.0	0	0	0	-
合 計	160,388,000	100.0	67,434,442	90,634,295	158,068,737	98.6

（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	30,872,000	19.2	15,160,106	15,036,228	30,196,334	97.8
救急医療費	128,943,000	80.4	35,322,881	64,331,778	99,654,659	77.3
公債費	37,000	0.0	0	0	0	-
諸支出金	36,000	0.0	0	34,288	34,288	95.2
予備費	500,000	0.3	0	0	0	-
合 計	160,388,000	100.0	50,482,987	79,402,294	129,885,281	81.0

※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5年3月31日現在)

(円)

会計名	基金名	令和3年度末現在高	令和4年度中増減額	令和4年度末現在高
一般	財政調整基金	247,569,392	△ 8,312,363	239,257,029
	職員退職手当基金	200,920,222	△ 101,055,620	99,864,602
	消防施設整備基金	13,249,163	3,006,606	16,255,769
	消防庁舎等整備基金	80,482,977	△ 24,943,014	55,539,963
	計	542,221,754	△ 131,304,391	410,917,363
救急医療	財政調整基金	48,426,962	△ 16,429,712	31,997,250

5 組合債の現在高について (令和5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	12,581,323
かんぽ生命保険	51,318,800
滋賀中央信用金庫	173,426,808
湖東信用金庫	519,697,805
滋賀県信用組合	179,994,256
近畿労働金庫	143,676,141
滋賀蒲生町農業協同組合	212,588,139
合 計	1,293,283,272

6 一時借入金の現在高の状況について (令和5年3月31日現在)

なし

7 公有財産の状況について (令和5年3月31日現在)

(1) 土地及び建物

(単位：㎡)

区分	土地	建物
消防	—	14,247.26
救急医療	—	1,237.26
合 計	—	15,484.52

(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) 財産調書 (土地・建物)

令和5年3月31日現在

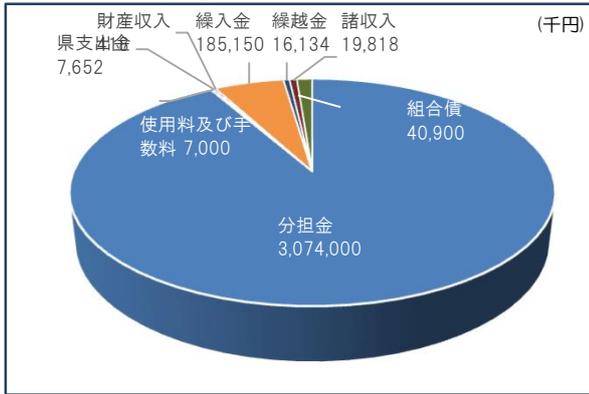
区分	名称	所在地	建物			土地		備考
			構造	建築年月	延床面積 (㎡)	敷地面積 (㎡)		
消防庁舎	組合庁舎 八日市消防署	東近江市東今崎町5番33号	鉄筋コンクリート造5階建 (別棟)鉄骨造2階建	平成5年3月	4,125.26	6,725.65		
	近江八幡消防署 消防本部訓練センター	近江八幡市小船木町819番地	鉄筋コンクリート造3階建 (訓練センター)鉄筋コンクリート造8階建	平成8年2月	3,827.83	7,031.45	(延床面積) 近江八幡署:2,960.15㎡ 訓練センター:861.40㎡	
	竜王出張所	竜王町山之上5895番地	鉄骨造平屋建	平成28年3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	1,616.54	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	1,513.36	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	2,756.18	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	351.65	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	15,670.29	45,144.26		
				うち所有	14,247.26	0.00		
				うち借受	1,423.03	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	1,237.26	3,796.35	
				うち所有	1,237.26	0.00		
				うち借受	0.00	3,796.35		
計	総 計 (消防庁舎+休日急患診療所)			全 体	16,907.55	48,940.61		
					うち所有	15,484.52	0.00	
					うち借受	1,423.03	48,940.61	

令和5年度当初予算概要

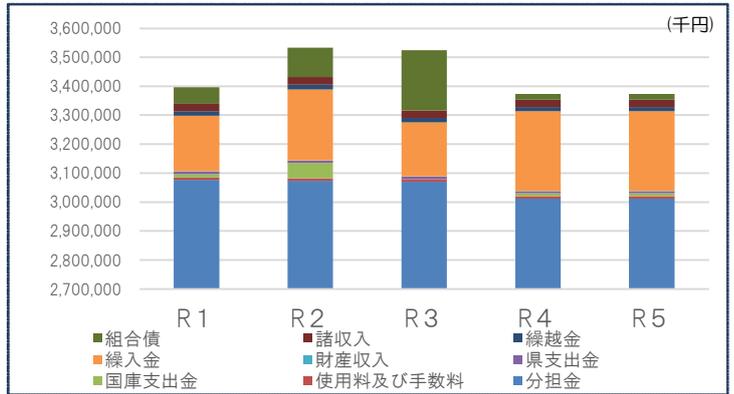
一般会計 予算総額 3,351,072千円

歳入

【令和5年度構成比】



【過去5年間推移】

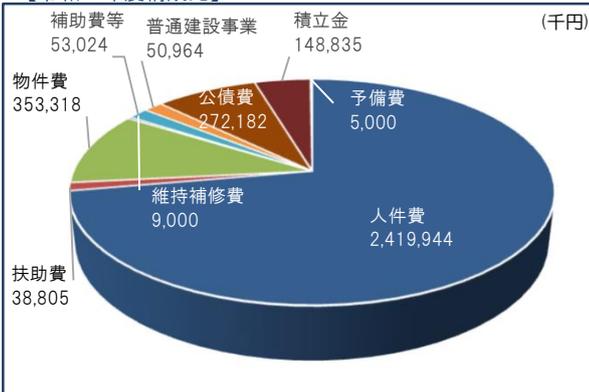


(千円・%)

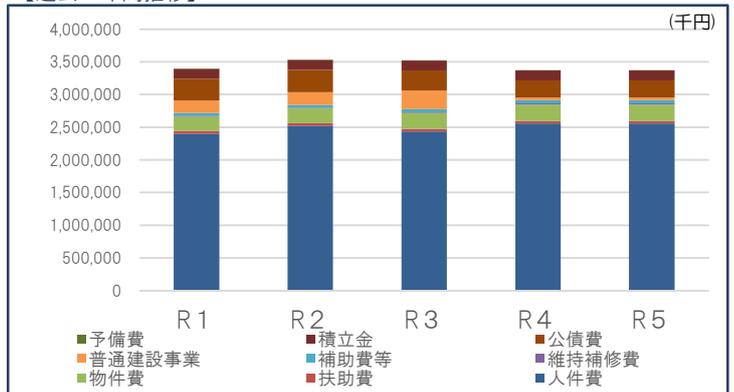
	令和元年度	令和2年度	令和3年度	令和4年度	令和5年度	構成割合
分 担 金	3,077,000	3,073,000	3,070,000	3,012,000	3,074,000	91.7
使用料及び手数料	7,900	8,800	8,600	8,000	7,000	0.2
国 庫 支 出 金	11,768	53,147	0	10,349	0	0.0
県 支 出 金	8,150	8,322	9,107	7,112	7,652	0.2
財 産 収 入	1,703	942	616	479	418	0.0
繰 入 金	191,321	244,061	186,540	275,919	185,150	5.5
繰 越 金	15,308	16,690	15,362	14,170	16,134	0.5
諸 収 入	26,001	26,751	25,129	25,237	19,818	0.6
組 合 債	57,100	101,500	208,700	20,200	40,900	1.2
合 計	3,396,251	3,533,213	3,524,054	3,373,466	3,351,072	100.0

歳出

【令和5年度構成比】



【過去5年間推移】



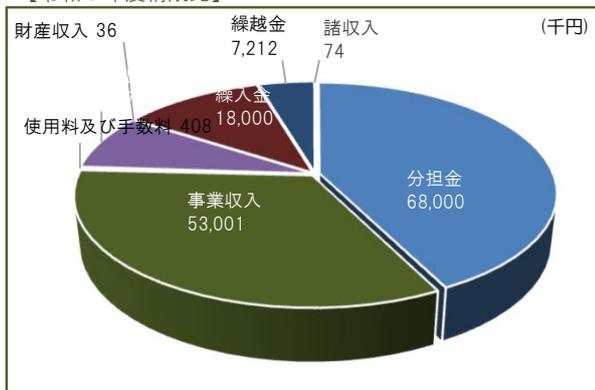
(千円・%)

	令和元年度	令和2年度	令和3年度	令和4年度	令和5年度	構成割合
人 件 費	2,402,576	2,523,427	2,436,230	2,555,916	2,419,944	72.2
扶 助 費	40,645	40,645	39,615	39,405	38,805	1.2
物 件 費	216,537	221,008	240,978	252,237	353,318	10.5
維 持 補 修 費	10,182	10,200	13,000	18,500	9,000	0.3
補 助 費 等	47,676	47,412	49,388	46,498	53,024	1.6
普 通 建 設 事 業	191,138	191,400	283,150	38,750	50,964	1.5
公 債 費	333,164	345,131	308,019	268,009	272,182	8.1
積 立 金	149,333	148,990	148,674	149,151	148,835	4.4
予 備 費	5,000	5,000	5,000	5,000	5,000	0.1
合 計	3,396,251	3,533,213	3,524,054	3,373,466	3,351,072	100.0

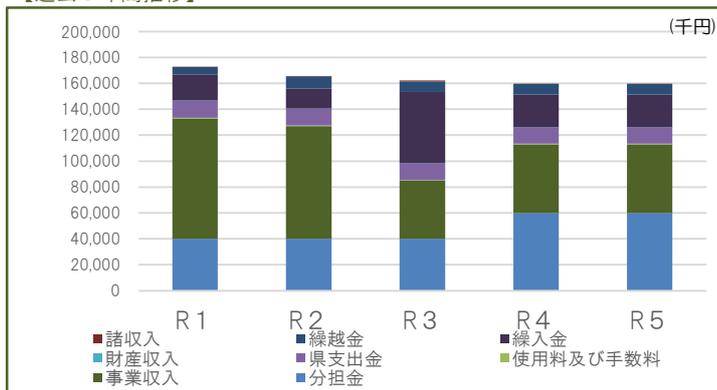
救急医療特別会計 予算総額 159,706千円

歳入

【令和5年度構成比】



【過去5年間推移】

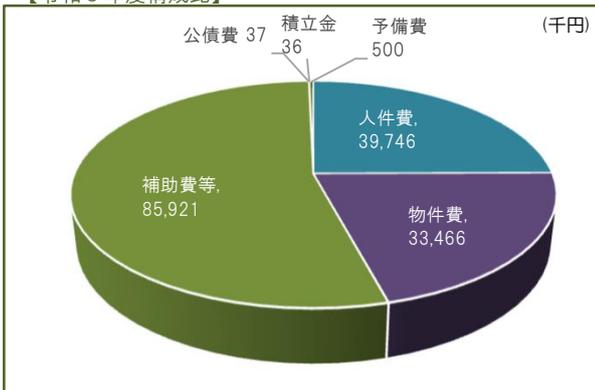


(千円・%)

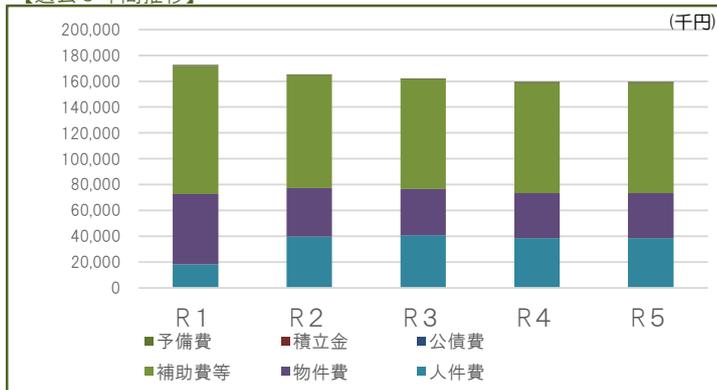
	令和元年度	令和2年度	令和3年度	令和4年度	令和5年度	構成割合
分 担 金	40,000	40,000	40,000	60,000	68,000	42.6
事 業 収 入	93,001	87,001	45,001	53,001	53,001	33.2
使用料及び手数料	408	408	408	408	408	0.3
県 支 出 金	13,057	12,920	12,939	12,920	12,975	8.1
財 産 収 入	310	222	111	36	36	0.0
繰 入 金	20,000	15,400	55,000	25,000	18,000	11.3
繰 越 金	5,873	9,380	8,040	8,104	7,212	4.5
諸 収 入	80	80	717	74	74	0.0
合 計	172,729	165,411	162,216	159,543	159,706	100.0

歳出

【令和5年度構成比】



【過去5年間推移】



(千円・%)

	令和元年度	令和2年度	令和3年度	令和4年度	令和5年度	構成割合
人 件 費	18,187	39,841	40,748	38,608	39,746	24.9
扶 助 費	0	0	0	0	0	0.0
物 件 費	54,394	37,471	35,717	34,815	33,466	21.0
維 持 補 修 費	0	0	0	0	0	0.0
補 助 費 等	99,301	87,340	85,103	85,547	85,921	53.8
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	310	222	111	36	36	0.0
予 備 費	500	500	500	500	500	0.3
合 計	172,729	165,411	162,216	159,543	159,706	100.0