

令和 6 年 度

砂川市各会計（企業会計を除く。）

歳入歳出決算及び各基金運用状況

審 査 意 見 書

砂川市監査委員

目 次

| | |
|-----------------------|----|
| 1. 監査基準を順守 | 1 |
| 2. 審 査 の 種 類 | 1 |
| 3. 審 査 の 対 象 | 1 |
| 4. 審 査 の 期 間 | 1 |
| 5. 審査の着眼点(評価項目) | 1 |
| 6. 審査の実施内容 | 1 |
| 7. 審 査 の 結 果 | 1 |
| 8. 総括決算概要 | 2 |
| ◎ 一般会計 | 6 |
| 1. 歳 入 | 7 |
| (1) 歳入決算状況 | 7 |
| (2) 款別決算状況 | 11 |
| 2. 歳 出 | 30 |
| (1) 歳出決算状況 | 30 |
| (2) 款別決算状況 | 35 |
| ◎ 国民健康保険特別会計 | 41 |
| ◎ 介護保険特別会計 | 50 |
| ◎ 後期高齢者医療特別会計 | 52 |
| ◎ 実質収支に関する調書 | 54 |
| ◎ 財産に関する調書 | 54 |
| ◎ 基金の運用状況 | 54 |

1. 監査基準を順守

決算審査は、砂川市監査基準（令和2年監査委員規程第1号）に基づき実施した。

2. 審査の種類

（1）決算審査（砂川市監査基準第2条第1項第4号）

3. 審査の対象

（1）各会計決算

令和6年度砂川市一般会計歳入歳出決算

令和6年度砂川市国民健康保険特別会計歳入歳出決算

令和6年度砂川市介護保険特別会計歳入歳出決算

令和6年度砂川市後期高齢者医療特別会計歳入歳出決算

（2）決算附属書類

事項別明細書

実質収支に関する調書

財産に関する調書

4. 審査の期間

令和7年8月1日から同年8月25日まで

5. 審査の着眼点（評価項目）

令和6年度一般会計、各特別会計歳入歳出決算書及び決算附属書類並びに基金運用状況調書が、関係法令及び予算に基づき適正かつ適切に執行されているかどうかを主眼として審査を実施した。

6. 審査の実施内容

審査に付された令和6年度一般会計、各特別会計歳入歳出決算書及び決算附属書類並びに基金運用状況調書に基づき、計数の正確性、適法性、予算執行の適否等を主眼として審査を実施した。

なお、現金預金及び証書類については、例月出納検査において確認報告を行っているため審査の対象外とした。

7. 審査の結果

審査の結果は、第1項から第6項までに記載した事項のとおり審査した限りにおいて、次のとおりである。

（1）各会計歳入歳出決算書及び決算附属書類は、関係法令に基づいて作成されており、

かつ計数は正確で実質収支に関する調書と一致していることを認めた。

(2) 各会計の予算執行状況については、それぞれ執行率も高く正確に処理され適正なものと認めた。

(3) 財産に関する調書については、計数は正確でその保管、管理の状況も適正に行われていることを認めた。

(4) 基金の運用状況については、調書に記載のとおり誤りなく運用されていることを認めた。

8. 総括決算概要

令和6年度の各会計決算状況（企業会計を除く。）は、次表「歳入歳出決算総括表」に示すとおり、一般会計で歳入総額 18,677,134,825 円（予算現額に対する執行率 100.9%）に対し、歳出総額 18,066,947,905 円（予算現額に対する執行率 97.6%）で歳入歳出差引 610,186,920 円の剰余金が生じた決算となっている。

また、特別会計では、国民健康保険特別会計 2,055,770 円、介護保険特別会計 27,114,352 円、後期高齢者医療特別会計 189,100 円が、それぞれ剰余金を生じた決算となっている。

一般会計、特別会計の決算概要は、P 4、P 5 の歳入歳出決算総括表のとおりである。

歳入歳出決算総括表

| 区 分 会 計 別 | | 予 算 現 額 | 歳 入 | |
|------------------|---------------|----------------|----------------|-------|
| | | | 収 入 済 額 | 執 行 率 |
| 一 般 会 計 | | 18,516,050,882 | 18,677,134,825 | 100.9 |
| 特 別 会 計 | 国 民 健 康 保 険 | 1,899,982,000 | 1,848,740,419 | 97.3 |
| | 介 護 保 険 | 1,975,623,000 | 1,931,590,958 | 97.8 |
| | 後 期 高 齢 者 医 療 | 646,183,000 | 643,686,460 | 99.6 |
| | 小 計 | 4,521,788,000 | 4,424,017,837 | 97.8 |
| 合 計 (A) | | 23,037,838,882 | 23,101,152,662 | 100.3 |
| 比 較 | 5 年 度 (B) | 20,245,727,000 | 20,404,974,474 | 100.8 |
| | 差 引 (A)-(B) | 2,792,111,882 | 2,696,178,188 | |

(単位：円、%)

| 歳 出 | | 歳 入 歳 出 差 引 額 | 剰 余 金 の 処 分 | |
|----------------|-------|------------------|-------------|---------------|
| 支 出 済 額 | 執 行 率 | | 積 立 金 | 翌年度繰越額 |
| 18,066,947,905 | 97.6 | 610,186,920 | | 610,186,920 |
| 1,846,684,649 | 97.2 | 2,055,770 | | 2,055,770 |
| 1,904,476,606 | 96.4 | 27,114,352 | 5,812,678 | 21,301,674 |
| 643,497,360 | 99.6 | 189,100 | | 189,100 |
| 4,394,658,615 | 97.2 | 29,359,222 | 5,812,678 | 23,546,544 |
| 22,461,606,520 | 97.5 | 639,546,142 | 5,812,678 | 633,733,464 |
| 19,575,313,695 | 96.7 | 829,660,779 | 9,918,221 | 819,742,558 |
| 2,886,292,825 | | △ 190,114,637 | △ 4,105,543 | △ 186,009,094 |

一 般 会 計

本会計の決算額は、歳入総額 18,677,134,825 円に対し、歳出総額 18,066,947,905 円で差引 610,186,920 円を翌年度へ繰り越す決算となっている。

また、最近 5 年間の決算状況推移をみると、次表のとおり、2 年度を 100%とした場合、歳入 97.9%、歳出 97.6%で推移している。

予算の執行状況をみると、歳入については、P10「財源別歳入構成比較表」に示すとおり、自主財源と依存財源の構成比率を前年度と比較すると、自主財源 37.1%（前年度 37.3%）、依存財源 62.9%（前年度 62.7%）で、自主財源が 0.2 ポイント低下し、依存財源が上昇している。

また、金額の比較では、自主財源が 1,007,985,782 円 17.0%、依存財源は 1,804,120,644 円 18.1%それぞれ増加している。

自主財源では、分担金及び負担金 13,447,932 円、寄附金 320,650,961 円、繰入金 741,877,876 円、繰越金 205,310,376 円が増え、市税 61,425,307 円、使用料及び手数料 6,363,773 円、財産収入 167,925,128 円、諸収入 37,587,155 円が減っている。依存財源では、地方譲与税 741,000 円、利子割交付金 221,000 円、配当割交付金 2,285,000 円、株式等譲渡所得割交付金 5,856,000 円、法人事業税交付金 3,791,000 円、地方消費税交付金 11,915,000 円、環境性能割交付金 831,000 円、地方特例交付金 62,175,000 円、地方交付税 98,545,000 円、交通安全対策特別交付金 389,000 円、国庫支出金 151,319,929 円、道支出金 25,715,372 円、市債 1,441,200,000 円が増えている。

以上、歳入合計は、2,812,106,426 円 17.7%増加している。

歳出については、P34「性質別歳出決算比較表」に示すとおり、人件費 252,134,004 円、物件費 103,358,092 円、維持補修費 27,042,469 円、補助費等 387,159,780 円、積立金 277,440,461 円、出資金 167,659 円、繰出金 420,329,172 円、建設事業費 1,601,913,249 円が増え、扶助費 49,400,667 円、貸付金 14,590,000 円、公債費 33,630,684 円が減り、歳出合計では、2,971,923,535 円 19.7%増加している。

以上、本年度一般会計の収支について述べたが、収支は均衡を保ち適切な財政運営に努めたと認める。

年度別決算状況の推移

(単位：円、%)

| 区 分 年 度 | 決 算 額 | | | 2 年度を100とした 場 合 の 指 数 | |
|------------|----------------|----------------|-------------|--------------------------|-------|
| | 歳 入 | 歳 出 | 差 引 残 額 | 歳 入 | 歳 出 |
| | | | | | |
| 2 | 19,081,462,286 | 18,519,725,012 | 561,737,274 | 100.0 | 100.0 |
| 3 | 15,394,875,741 | 14,570,003,099 | 824,872,642 | 80.7 | 78.7 |
| 4 | 16,261,859,383 | 15,697,165,730 | 564,693,653 | 85.2 | 84.8 |
| 5 | 15,865,028,399 | 15,095,024,370 | 770,004,029 | 83.1 | 81.5 |
| 6 | 18,677,134,825 | 18,066,947,905 | 610,186,920 | 97.9 | 97.6 |

1. 歳 入

(1) 歳入決算状況

(単位：円、%)

| 区 分 | 6 年 度 | 5 年 度 | 比 較 増 減 | 増 減 率 |
|-----------|----------------|----------------|---------------|-------|
| 予 算 現 額 | 18,516,050,882 | 15,671,616,000 | 2,844,434,882 | 18.2 |
| 調 定 額 | 18,702,232,433 | 15,888,193,190 | 2,814,039,243 | 17.7 |
| 収 入 済 額 | 18,677,134,825 | 15,865,028,399 | 2,812,106,426 | 17.7 |
| 予 算 対 決 算 | 161,083,943 | 193,412,399 | - | - |
| 執 行 率 | 100.9 | 101.2 | - | - |
| 収 入 率 | 99.9 | 99.9 | 0.0 | - |
| 不 納 欠 損 額 | 2,064,873 | 1,817,597 | 247,276 | 13.6 |
| 収 入 未 済 額 | 23,040,195 | 21,378,678 | 1,661,517 | 7.8 |
| 備考（還付未済額） | 7,460 | 31,484 | △24,024 | - |

上記のとおり、歳入決算額は、18,677,134,825 円で、対前年度比 2,812,106,426 円 17.7%増加している。

予算現額に対する執行率は、100.9%(前年度 101.2%)で、収入率は、99.9%(同 99.9%)である。

また、不納欠損額は、2,064,873 円で、対前年度比 247,276 円 13.6%増加している。

歳入決算状況総括表

| 款 | 調 定 額 | 収 入 済 額 | 還 付 未 済 額 |
|---------------------|----------------|----------------|-----------|
| 1. 市 税 | 2,054,357,313 | 2,034,409,454 | 7,460 |
| 2. 地 方 譲 与 税 | 105,228,000 | 105,228,000 | 0 |
| 3. 利 子 割 交 付 金 | 863,000 | 863,000 | 0 |
| 4. 配 当 割 交 付 金 | 8,227,000 | 8,227,000 | 0 |
| 5. 株式等譲渡所得割交付金 | 12,693,000 | 12,693,000 | 0 |
| 6. 法 人 事 業 税 交 付 金 | 43,583,000 | 43,583,000 | 0 |
| 7. 地 方 消 費 税 交 付 金 | 469,081,000 | 469,081,000 | 0 |
| 8. 環 境 性 能 割 交 付 金 | 11,229,000 | 11,229,000 | 0 |
| 9. 地 方 特 例 交 付 金 | 76,534,000 | 76,534,000 | 0 |
| 10. 地 方 交 付 税 | 5,864,097,000 | 5,864,097,000 | 0 |
| 11. 交通安全対策特別交付金 | 1,957,000 | 1,957,000 | 0 |
| 12. 分 担 金 及 び 負 担 金 | 162,749,320 | 162,749,320 | 0 |
| 13. 使 用 料 及 び 手 数 料 | 333,863,342 | 333,849,842 | 0 |
| 14. 国 庫 支 出 金 | 1,903,793,904 | 1,903,793,904 | 0 |
| 15. 道 支 出 金 | 620,725,427 | 620,725,427 | 0 |
| 16. 財 産 収 入 | 38,132,583 | 38,132,583 | 0 |
| 17. 寄 附 金 | 1,522,872,461 | 1,522,872,461 | 0 |
| 18. 繰 入 金 | 1,207,651,329 | 1,207,651,329 | 0 |
| 19. 繰 越 金 | 770,004,029 | 770,004,029 | 0 |
| 20. 諸 収 入 | 865,890,725 | 860,754,476 | 0 |
| 21. 市 債 | 2,628,700,000 | 2,628,700,000 | 0 |
| | | | |
| 合 計 | 18,702,232,433 | 18,677,134,825 | 7,460 |

(単位：円)

| 不 納 欠 損 額 | 収 入 未 済 額 | 繰 越 額 | 前 年 度 繰 越 額 |
|-----------|------------|------------|-------------|
| 2,051,373 | 17,903,946 | 17,903,946 | 15,508,565 |
| 0 | 0 | 0 | 0 |
| 0 | 0 | 0 | 0 |
| 0 | 0 | 0 | 0 |
| 0 | 0 | 0 | 0 |
| 0 | 0 | 0 | 0 |
| 0 | 0 | 0 | 0 |
| 0 | 0 | 0 | 0 |
| 0 | 0 | 0 | 0 |
| 0 | 0 | 0 | 0 |
| 0 | 0 | 0 | 0 |
| 0 | 0 | 0 | 0 |
| 13,500 | 0 | 0 | 13,500 |
| 0 | 0 | 0 | 0 |
| 0 | 0 | 0 | 0 |
| 0 | 0 | 0 | 0 |
| 0 | 0 | 0 | 0 |
| 0 | 0 | 0 | 0 |
| 0 | 0 | 0 | 0 |
| 0 | 5,136,249 | 5,136,249 | 5,856,613 |
| 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | | |
| 2,064,873 | 23,040,195 | 23,040,195 | 21,378,678 |

財 源 別 歳 入 構 成 比 較 表

(単位：円、%)

| 区 分 | | 6 年 度 | | 5 年 度 | | 比 較 | |
|------------------|-------------------|----------------|-------|----------------|-------|---------------|-------|
| | | 決 算 額 | 構成比 | 決 算 額 | 構成比 | 増 減 額 | 増減率 |
| 自 主 財 源 | 市 税 | 2,034,409,454 | 10.9 | 2,095,834,761 | 13.2 | △61,425,307 | △2.9 |
| | 分 担 金 及 び 負 担 金 | 162,749,320 | 0.9 | 149,301,388 | 0.9 | 13,447,932 | 9.0 |
| | 使 用 料 及 び 手 数 料 | 333,849,842 | 1.8 | 340,213,615 | 2.1 | △6,363,773 | △1.9 |
| | 財 産 収 入 | 38,132,583 | 0.2 | 206,057,711 | 1.3 | △167,925,128 | △81.5 |
| | 寄 附 金 | 1,522,872,461 | 8.1 | 1,202,221,500 | 7.6 | 320,650,961 | 26.7 |
| | 繰 入 金 | 1,207,651,329 | 6.5 | 465,773,453 | 2.9 | 741,877,876 | 159.3 |
| | 繰 越 金 | 770,004,029 | 4.1 | 564,693,653 | 3.6 | 205,310,376 | 36.4 |
| | 諸 収 入 | 860,754,476 | 4.6 | 898,341,631 | 5.7 | △37,587,155 | △4.2 |
| | 小 計 | 6,930,423,494 | 37.1 | 5,922,437,712 | 37.3 | 1,007,985,782 | 17.0 |
| 依 存 財 源 | 地 方 譲 与 税 | 105,228,000 | 0.6 | 104,487,000 | 0.7 | 741,000 | 0.7 |
| | 利 子 割 交 付 金 | 863,000 | 0.0 | 642,000 | 0.0 | 221,000 | 34.4 |
| | 配 当 割 交 付 金 | 8,227,000 | 0.0 | 5,942,000 | 0.0 | 2,285,000 | 38.5 |
| | 株式等譲渡所得割交付金 | 12,693,000 | 0.1 | 6,837,000 | 0.0 | 5,856,000 | 85.7 |
| | 法 人 事 業 税 交 付 金 | 43,583,000 | 0.2 | 39,792,000 | 0.3 | 3,791,000 | 9.5 |
| | 地 方 消 費 税 交 付 金 | 469,081,000 | 2.5 | 457,166,000 | 2.9 | 11,915,000 | 2.6 |
| | ゴルフ場利用税交付金 | - | - | 0 | 0.0 | - | - |
| | 環 境 性 能 割 交 付 金 | 11,229,000 | 0.1 | 10,398,000 | 0.1 | 831,000 | 8.0 |
| | 地 方 特 例 交 付 金 | 76,534,000 | 0.4 | 14,359,000 | 0.1 | 62,175,000 | 433.0 |
| | 地 方 交 付 税 | 5,864,097,000 | 31.4 | 5,765,552,000 | 36.3 | 98,545,000 | 1.7 |
| | 交通安全対策特別交付金 | 1,957,000 | 0.0 | 1,568,000 | 0.0 | 389,000 | 24.8 |
| | 国 庫 支 出 金 | 1,903,793,904 | 10.2 | 1,752,473,975 | 11.0 | 151,319,929 | 8.6 |
| | 道 支 出 金 | 620,725,427 | 3.3 | 595,010,055 | 3.8 | 25,715,372 | 4.3 |
| | 市 債 | 2,628,700,000 | 14.1 | 1,187,500,000 | 7.5 | 1,441,200,000 | 121.4 |
| | 自 動 車 取 得 税 交 付 金 | - | - | 863,657 | 0.0 | △863,657 | 皆減 |
| | 小 計 | 11,746,711,331 | 62.9 | 9,942,590,687 | 62.7 | 1,804,120,644 | 18.1 |
| 合 計 | | 18,677,134,825 | 100.0 | 15,865,028,399 | 100.0 | 2,812,106,426 | 17.7 |

(2) 款別決算状況

1 款 市 税

(単位：円、%)

| 区 分 | 6 年 度 | 5 年 度 | 比 較 増 減 | 増 減 率 |
|-----------|---------------|---------------|-------------|-------|
| 予 算 現 額 | 2,008,424,000 | 2,066,617,000 | △58,193,000 | △2.8 |
| 調 定 額 | 2,054,357,313 | 2,112,109,325 | △57,752,012 | △2.7 |
| 収 入 済 額 | 2,034,409,454 | 2,095,834,761 | △61,425,307 | △2.9 |
| 予 算 対 決 算 | 25,985,454 | 29,217,761 | - | - |
| 執 行 率 | 101.3 | 101.4 | - | - |
| 収 入 率 | 99.0 | 99.2 | △ 0.2 | - |
| 不 納 欠 損 額 | 2,051,373 | 797,483 | 1,253,890 | 157.2 |
| 収 入 未 済 額 | 17,903,946 | 15,508,565 | 2,395,381 | 15.4 |
| 備考(還付未済額) | 7,460 | 31,484 | △24,024 | - |

上記のとおり、収入済額は、2,034,409,454 円で、対前年度比 61,425,307 円 2.9%減少している。

その主な要因は、軽自動車税が 1,407,180 円増加したものの、市民税が 55,177,314 円、市たばこ税が 4,821,363 円減少したことによるものである。

また、収入未済額は、17,903,946 円で、対前年度比 2,395,381 円 15.4 %増加し、収入率は、99.0 %と対前年度比 0.2ポイント低下している。引き続き、収入未済額の解消に向けて努力を望むものである。

なお、不納欠損額は、2,051,373 円で、対前年度比 1,253,890 円 157.2%増加している。

税 目 別 比 較 表

(単位：円、%)

| 税 目 | 収 入 済 額 | | 比 較 増 減 | 増 減 率 |
|------------------------------|---------------|---------------|-------------|-------|
| | 6 年 度 | 5 年 度 | | |
| 市 民 税 | 889,344,247 | 944,521,561 | △55,177,314 | △5.8 |
| 個 人 | 681,703,247 | 771,085,661 | △89,382,414 | △11.6 |
| 法 人 | 207,641,000 | 173,435,900 | 34,205,100 | 19.7 |
| 固 定 資 産 税 | 859,253,775 | 860,848,515 | △1,594,740 | △0.2 |
| 固 定 資 産 税 | 852,589,975 | 854,140,815 | △1,550,840 | △0.2 |
| 国 有 資 産 等 所 在 市 町 村 交 付 金 | 6,663,800 | 6,707,700 | △43,900 | △0.7 |
| 軽 自 動 車 税 | 47,349,740 | 45,942,560 | 1,407,180 | 3.1 |
| 市 た ば こ 税 | 156,144,907 | 160,966,270 | △4,821,363 | △3.0 |
| 都 市 計 画 税 | 82,316,785 | 83,555,855 | △1,239,070 | △1.5 |
| 合 計 | 2,034,409,454 | 2,095,834,761 | △61,425,307 | △2.9 |

1項 市民税

(単位：円、%)

| 区 分 | 6 年 度 | 5 年 度 | 比 較 増 減 | 増 減 率 |
|-----------|-------------|-------------|-------------|-------|
| 予 算 現 額 | 876,851,000 | 931,073,000 | △54,222,000 | △5.8 |
| 調 定 額 | 899,658,921 | 952,077,550 | △52,418,629 | △5.5 |
| 収 入 済 額 | 889,344,247 | 944,521,561 | △55,177,314 | △5.8 |
| 予 算 対 決 算 | 12,493,247 | 13,448,561 | - | - |
| 執 行 率 | 101.4 | 101.4 | - | - |
| 収 入 率 | 98.9 | 99.2 | △ 0.3 | - |
| 不 納 欠 損 額 | 698,073 | 471,793 | 226,280 | 48.0 |
| 収 入 未 済 額 | 9,624,061 | 7,115,680 | 2,508,381 | 35.3 |
| 備考(還付未済額) | 7,460 | 31,484 | △24,024 | - |

上記のとおり、収入済額は、889,344,247 円で、対前年度比 55,177,314 円 5.8%減少している。

その要因は、法人市民税現年課税分 34,116,100 円が収入増となったものの、個人市民税現年課税分 88,594,057 円が収入減となったことによるものである。収入未済額は、9,624,061 円で、対前年度比 2,508,381 円 35.3%増加し、収入率は、98.9%と対前年度比 0.3ポイント低下している。調定額が 5.5%減少し、収入済額もそれに応じて減少している現状だが、今後も収入未済額の解消に向け、さらなる努力を望むものである。

不納欠損額は、698,073 円で、対前年度比 48.0%増加している。

なお、内訳比較表は、下表のとおりである。

市民税の対前年度比較表

(単位：円、%)

| 項 目 | | | 6 年 度 | | 5 年 度 | | 比 較 増 減 | | |
|-----------|----|-------|-------------|-------|-------------|------|-------------|-------|-------|
| | | | 税 額 | 収入率 | 税 額 | 収入率 | 税 額 | 収入率 | 増 減 率 |
| 現年課税分 | 個人 | 調 定 額 | 685,037,017 | 99.4 | 771,191,156 | 99.8 | △86,154,139 | △0.4 | △11.2 |
| | | 収入済額 | 680,766,817 | | 769,360,874 | | △88,594,057 | | △11.5 |
| | 法人 | 調 定 額 | 207,516,000 | 100.0 | 173,524,900 | 99.9 | 33,991,100 | 0.1 | 19.6 |
| | | 収入済額 | 207,491,000 | | 173,374,900 | | 34,116,100 | | 19.7 |
| | 計 | 調 定 額 | 892,553,017 | 99.5 | 944,716,056 | 99.8 | △52,163,039 | △0.3 | △5.5 |
| | | 収入済額 | 888,257,817 | | 942,735,774 | | △54,477,957 | | △5.8 |
| 滞納繰越分 | 個人 | 調 定 額 | 6,600,904 | 14.2 | 6,945,494 | 24.8 | △344,590 | △10.6 | △5.0 |
| | | 収入済額 | 936,430 | | 1,724,787 | | △788,357 | | △45.7 |
| | 法人 | 調 定 額 | 505,000 | 29.7 | 416,000 | 14.7 | 89,000 | 15.0 | 21.4 |
| | | 収入済額 | 150,000 | | 61,000 | | 89,000 | | 145.9 |
| | 計 | 調 定 額 | 7,105,904 | 15.3 | 7,361,494 | 24.3 | △255,590 | △9.0 | △3.5 |
| | | 収入済額 | 1,086,430 | | 1,785,787 | | △699,357 | | △39.2 |
| 合 計 | 個人 | 調 定 額 | 691,637,921 | 98.6 | 778,136,650 | 99.1 | △86,498,729 | △0.5 | △11.1 |
| | | 収入済額 | 681,703,247 | | 771,085,661 | | △89,382,414 | | △11.6 |
| | 法人 | 調 定 額 | 208,021,000 | 99.8 | 173,940,900 | 99.7 | 34,080,100 | 0.1 | 19.6 |
| | | 収入済額 | 207,641,000 | | 173,435,900 | | 34,205,100 | | 19.7 |
| | 計 | 調 定 額 | 899,658,921 | 98.9 | 952,077,550 | 99.2 | △52,418,629 | △0.3 | △5.5 |
| | | 収入済額 | 889,344,247 | | 944,521,561 | | △55,177,314 | | △5.8 |
| 備考(還付未済額) | | | 7,460 | | 31,484 | | △24,024 | | - |

2項 固定資産税

(単位：円、%)

| 区 分 | 6 年 度 | 5 年 度 | 比 較 増 減 | 増 減 率 |
|-----------|-------------|-------------|------------|-------|
| 予 算 現 額 | 850,966,000 | 851,461,000 | △495,000 | △0.1 |
| 調 定 額 | 867,851,547 | 868,669,443 | △817,896 | △0.1 |
| 収 入 済 額 | 859,253,775 | 860,848,515 | △1,594,740 | △0.2 |
| 予 算 対 決 算 | 8,287,775 | 9,387,515 | - | - |
| 執 行 率 | 101.0 | 101.1 | - | - |
| 収 入 率 | 99.0 | 99.1 | △0.1 | - |
| 不 納 欠 損 額 | 1,225,896 | 296,582 | 929,314 | 313.3 |
| 収 入 未 済 額 | 7,371,876 | 7,524,346 | △152,470 | △2.0 |
| 備考（還付未済額） | 0 | 0 | 0 | - |

上記のとおり、収入済額は、859,253,775 円で、対前年度比 1,594,740 円 0.2%減少している。

収入未済額は、7,371,876 円で、対前年度比 152,470 円 2.0%減少し、収入率は、99.0%と対前年度比 0.1ポイント低下している。

不納欠損額は、1,225,896 円で、対前年度比 313.3%増加している。

3項 軽自動車税

(単位：円、%)

| 区 分 | 6 年 度 | 5 年 度 | 比 較 増 減 | 増 減 率 |
|-----------|------------|------------|-----------|-------|
| 予 算 現 額 | 47,203,000 | 45,024,000 | 2,179,000 | 4.8 |
| 調 定 額 | 47,546,040 | 46,073,300 | 1,472,740 | 3.2 |
| 収 入 済 額 | 47,349,740 | 45,942,560 | 1,407,180 | 3.1 |
| 予 算 対 決 算 | 146,740 | 918,560 | - | - |
| 執 行 率 | 100.3 | 102.0 | - | - |
| 収 入 率 | 99.6 | 99.7 | △0.1 | - |
| 不 納 欠 損 額 | 7,200 | 0 | 7,200 | 皆増 |
| 収 入 未 済 額 | 189,100 | 130,740 | 58,360 | 44.6 |
| 備考（還付未済額） | 0 | 0 | 0 | - |

上記のとおり、収入済額は、47,349,740 円で、対前年度比 1,407,180 円 3.1%増加している。

収入未済額は、189,100 円で、対前年度比 58,360 円 44.6%増加し、収入率は、99.6%と対前年度比 0.1ポイント低下している。

不納欠損額は、7,200 円で、前年度から皆増となっている。

4項 市たばこ税

(単位：円、%)

| 区 分 | 6 年 度 | 5 年 度 | 比 較 増 減 | 増 減 率 |
|-----------|-------------|-------------|------------|-------|
| 予 算 現 額 | 151,882,000 | 156,333,000 | △4,451,000 | △2.8 |
| 調 定 額 | 156,144,907 | 160,966,270 | △4,821,363 | △3.0 |
| 収 入 済 額 | 156,144,907 | 160,966,270 | △4,821,363 | △3.0 |
| 予 算 対 決 算 | 4,262,907 | 4,633,270 | - | - |
| 執 行 率 | 102.8 | 103.0 | - | - |
| 収 入 率 | 100.0 | 100.0 | 0.0 | - |

上記のとおり、収入済額は、156,144,907 円で、対前年度比 4,821,363 円 3.0%減少している。

5項 都市計画税

(単位：円、%)

| 区 分 | 6 年 度 | 5 年 度 | 比 較 増 減 | 増 減 率 |
|-----------|------------|------------|------------|-------|
| 予 算 現 額 | 81,522,000 | 82,726,000 | △1,204,000 | △1.5 |
| 調 定 額 | 83,155,898 | 84,322,762 | △1,166,864 | △1.4 |
| 収 入 済 額 | 82,316,785 | 83,555,855 | △1,239,070 | △1.5 |
| 予 算 対 決 算 | 794,785 | 829,855 | - | - |
| 執 行 率 | 101.0 | 101.0 | - | - |
| 収 入 率 | 99.0 | 99.1 | △0.1 | - |
| 不 納 欠 損 額 | 120,204 | 29,108 | 91,096 | 313.0 |
| 収 入 未 済 額 | 718,909 | 737,799 | △18,890 | △2.6 |
| 備考(還付未済額) | 0 | 0 | 0 | - |

上記のとおり、収入済額は、82,316,785 円で、対前年度比 1,239,070 円 1.5%減少している。

収入未済額は、718,909 円で、対前年度比 18,890 円 2.6%減少し、収入率は、99.0%と対前年度比 0.1ポイント低下している。

不納欠損額は、120,204 円で、対前年度比 313.0%増加している。

2款 地方譲与税

(単位：円、%)

| 区 分 | 6 年 度 | 5 年 度 | 比 較 増 減 | 増 減 率 |
|-----------|-------------|-------------|------------|-------|
| 予 算 現 額 | 104,309,000 | 105,716,000 | △1,407,000 | △1.3 |
| 調 定 額 | 105,228,000 | 104,487,000 | 741,000 | 0.7 |
| 収 入 済 額 | 105,228,000 | 104,487,000 | 741,000 | 0.7 |
| 予 算 対 決 算 | 919,000 | △1,229,000 | - | - |
| 執 行 率 | 100.9 | 98.8 | - | - |
| 収 入 率 | 100.0 | 100.0 | 0.0 | - |

上記のとおり、収入済額は、105,228,000 円で、対前年度比 741,000 円 0.7%増加している。

1項 地方揮発油譲与税

(単位：円、%)

| 区 分 | 6 年 度 | 5 年 度 | 比 較 増 減 | 増 減 率 |
|-----------|------------|------------|------------|-------|
| 予 算 現 額 | 24,225,000 | 25,857,000 | △1,632,000 | △6.3 |
| 調 定 額 | 24,479,000 | 24,885,000 | △406,000 | △1.6 |
| 収 入 済 額 | 24,479,000 | 24,885,000 | △406,000 | △1.6 |
| 予 算 対 決 算 | 254,000 | △972,000 | - | - |
| 執 行 率 | 101.0 | 96.2 | - | - |
| 収 入 率 | 100.0 | 100.0 | 0.0 | - |

上記のとおり、収入済額は、24,479,000 円で、対前年度比 406,000 円 1.6%減少している。

2 項 自動車重量譲与税

(単位：円、%)

| 区 分 | 6 年 度 | 5 年 度 | 比 較 増 減 | 増 減 率 |
|-----------|------------|------------|------------|-------|
| 予 算 現 額 | 74,140,000 | 75,271,000 | △1,131,000 | △1.5 |
| 調 定 額 | 74,917,000 | 75,024,000 | △107,000 | △0.1 |
| 収 入 済 額 | 74,917,000 | 75,024,000 | △107,000 | △0.1 |
| 予 算 対 決 算 | 777,000 | △247,000 | - | - |
| 執 行 率 | 101.0 | 99.7 | - | - |
| 収 入 率 | 100.0 | 100.0 | 0.0 | - |

上記のとおり、収入済額は、74,917,000 円で、対前年度比 107,000 円 0.1%減少している。

3 項 森林環境譲与税

(単位：円、%)

| 区 分 | 6 年 度 | 5 年 度 | 比 較 増 減 | 増 減 率 |
|-----------|-----------|-----------|-----------|-------|
| 予 算 現 額 | 5,944,000 | 4,588,000 | 1,356,000 | 29.6 |
| 調 定 額 | 5,832,000 | 4,578,000 | 1,254,000 | 27.4 |
| 収 入 済 額 | 5,832,000 | 4,578,000 | 1,254,000 | 27.4 |
| 予 算 対 決 算 | △112,000 | △10,000 | - | - |
| 執 行 率 | 98.1 | 99.8 | - | - |
| 収 入 率 | 100.0 | 100.0 | 0.0 | - |

上記のとおり、収入済額は、5,832,000 円で、対前年度比 1,254,000 円 27.4%増加している。

3 款 利子割交付金

(単位：円、%)

| 区 分 | 6 年 度 | 5 年 度 | 比 較 増 減 | 増 減 率 |
|-----------|---------|---------|---------|-------|
| 予 算 現 額 | 837,000 | 625,000 | 212,000 | 33.9 |
| 調 定 額 | 863,000 | 642,000 | 221,000 | 34.4 |
| 収 入 済 額 | 863,000 | 642,000 | 221,000 | 34.4 |
| 予 算 対 決 算 | 26,000 | 17,000 | - | - |
| 執 行 率 | 103.1 | 102.7 | - | - |
| 収 入 率 | 100.0 | 100.0 | 0.0 | - |

上記のとおり、収入済額は、863,000 円で、対前年度比 221,000 円 34.4%増加している。

4 款 配当割交付金

(単位：円、%)

| 区 分 | 6 年 度 | 5 年 度 | 比 較 増 減 | 増 減 率 |
|-----------|-----------|-----------|-----------|-------|
| 予 算 現 額 | 5,717,000 | 4,788,000 | 929,000 | 19.4 |
| 調 定 額 | 8,227,000 | 5,942,000 | 2,285,000 | 38.5 |
| 収 入 済 額 | 8,227,000 | 5,942,000 | 2,285,000 | 38.5 |
| 予 算 対 決 算 | 2,510,000 | 1,154,000 | - | - |
| 執 行 率 | 143.9 | 124.1 | - | - |
| 収 入 率 | 100.0 | 100.0 | 0.0 | - |

上記のとおり、収入済額は、8,227,000 円で、対前年度比 2,285,000 円 38.5%増加している。

5 款 株式等譲渡所得割交付金

(単位：円、%)

| 区 分 | 6 年 度 | 5 年 度 | 比 較 増 減 | 増 減 率 |
|-----------|------------|-----------|-----------|-------|
| 予 算 現 額 | 5,139,000 | 4,400,000 | 739,000 | 16.8 |
| 調 定 額 | 12,693,000 | 6,837,000 | 5,856,000 | 85.7 |
| 収 入 済 額 | 12,693,000 | 6,837,000 | 5,856,000 | 85.7 |
| 予 算 対 決 算 | 7,554,000 | 2,437,000 | - | - |
| 執 行 率 | 247.0 | 155.4 | - | - |
| 収 入 率 | 100.0 | 100.0 | 0.0 | - |

上記のとおり、収入済額は、12,693,000 円で、対前年度比 5,856,000 円 85.7%増加している。

6 款 法人事業税交付金

(単位：円、%)

| 区 分 | 6 年 度 | 5 年 度 | 比 較 増 減 | 増 減 率 |
|-----------|------------|------------|-----------|-------|
| 予 算 現 額 | 45,168,000 | 38,222,000 | 6,946,000 | 18.2 |
| 調 定 額 | 43,583,000 | 39,792,000 | 3,791,000 | 9.5 |
| 収 入 済 額 | 43,583,000 | 39,792,000 | 3,791,000 | 9.5 |
| 予 算 対 決 算 | △1,585,000 | 1,570,000 | - | - |
| 執 行 率 | 96.5 | 104.1 | - | - |
| 収 入 率 | 100.0 | 100.0 | 0.0 | - |

上記のとおり、収入済額は、43,583,000 円で、対前年度比 3,791,000 円 9.5%増加している。

7 款 地方消費税交付金

(単位：円、%)

| 区 分 | 6 年 度 | 5 年 度 | 比 較 増 減 | 増 減 率 |
|-----------|-------------|-------------|------------|-------|
| 予 算 現 額 | 470,000,000 | 471,000,000 | △1,000,000 | △0.2 |
| 調 定 額 | 469,081,000 | 457,166,000 | 11,915,000 | 2.6 |
| 収 入 済 額 | 469,081,000 | 457,166,000 | 11,915,000 | 2.6 |
| 予 算 対 決 算 | △919,000 | △13,834,000 | - | - |
| 執 行 率 | 99.8 | 97.1 | - | - |
| 収 入 率 | 100.0 | 100.0 | 0.0 | - |

上記のとおり、収入済額は、469,081,000 円で、対前年度比 11,915,000 円 2.6%増加している。

8 款 環境性能割交付金

(単位：円、%)

| 区 分 | 6 年 度 | 5 年 度 | 比 較 増 減 | 増 減 率 |
|-----------|------------|------------|-----------|-------|
| 予 算 現 額 | 11,715,000 | 9,895,000 | 1,820,000 | 18.4 |
| 調 定 額 | 11,229,000 | 10,398,000 | 831,000 | 8.0 |
| 収 入 済 額 | 11,229,000 | 10,398,000 | 831,000 | 8.0 |
| 予 算 対 決 算 | △486,000 | 503,000 | - | - |
| 執 行 率 | 95.9 | 105.1 | - | - |
| 収 入 率 | 100.0 | 100.0 | 0.0 | - |

上記のとおり、収入済額は、11,229,000 円で、対前年度比 831,000 円 8.0%増加している。

9 款 地方特例交付金

(単位：円、%)

| 区 分 | 6 年 度 | 5 年 度 | 比 較 増 減 | 増 減 率 |
|-----------|------------|------------|------------|-------|
| 予 算 現 額 | 76,546,000 | 14,292,000 | 62,254,000 | 435.6 |
| 調 定 額 | 76,534,000 | 14,359,000 | 62,175,000 | 433.0 |
| 収 入 済 額 | 76,534,000 | 14,359,000 | 62,175,000 | 433.0 |
| 予 算 対 決 算 | △12,000 | 67,000 | - | - |
| 執 行 率 | 100.0 | 100.5 | - | - |
| 収 入 率 | 100.0 | 100.0 | 0.0 | - |

上記のとおり、収入済額は、76,534,000 円で、対前年度比 62,175,000 円 433.0%増加している。

1 項 地方特例交付金

(単位：円、%)

| 区 分 | 6 年 度 | 5 年 度 | 比 較 増 減 | 増 減 率 |
|-----------|------------|------------|------------|-------|
| 予 算 現 額 | 72,422,000 | 10,156,000 | 62,266,000 | 613.1 |
| 調 定 額 | 72,422,000 | 10,156,000 | 62,266,000 | 613.1 |
| 収 入 済 額 | 72,422,000 | 10,156,000 | 62,266,000 | 613.1 |
| 予 算 対 決 算 | 0 | 0 | - | - |
| 執 行 率 | 100.0 | 100.0 | - | - |
| 収 入 率 | 100.0 | 100.0 | 0.0 | - |

上記のとおり、収入済額は、72,422,000 円で、対前年度比 62,266,000 円 613.1%増加している。

2 項 地方税減収補填特別交付金

(単位：円、%)

| 区 分 | 6 年 度 | 5 年 度 | 比 較 増 減 | 増 減 率 |
|-----------|-----------|-----------|---------|-------|
| 予 算 現 額 | 4,124,000 | 4,136,000 | △12,000 | △0.3 |
| 調 定 額 | 4,112,000 | 4,203,000 | △91,000 | △2.2 |
| 収 入 済 額 | 4,112,000 | 4,203,000 | △91,000 | △2.2 |
| 予 算 対 決 算 | △12,000 | 67,000 | - | - |
| 執 行 率 | 99.7 | 101.6 | - | - |
| 収 入 率 | 100.0 | 100.0 | 0.0 | - |

上記のとおり、収入済額は、4,112,000 円で、対前年度比 91,000 円 2.2%減少している。

10 款 地方交付税

(単位：円、%)

| 区 分 | 6 年 度 | 5 年 度 | 比 較 増 減 | 増 減 率 |
|-----------|---------------|---------------|------------|-------|
| 予 算 現 額 | 5,645,018,000 | 5,561,984,000 | 83,034,000 | 1.5 |
| 調 定 額 | 5,864,097,000 | 5,765,552,000 | 98,545,000 | 1.7 |
| 収 入 済 額 | 5,864,097,000 | 5,765,552,000 | 98,545,000 | 1.7 |
| 予 算 対 決 算 | 219,079,000 | 203,568,000 | - | - |
| 執 行 率 | 103.9 | 103.7 | - | - |
| 収 入 率 | 100.0 | 100.0 | 0.0 | - |

上記のとおり、収入済額は、5,864,097,000 円で、対前年度比 98,545,000 円 1.7%増加している。

地 方 交 付 税 内 訳 表

(単位：円、%)

| 区 分 | | 6 年 度 | 5 年 度 | 比 較 増 減 | 増 減 率 |
|-----------|------------------------------|---------------|---------------|-------------|-------|
| 普通 交付税 | 基準財政需要額 (A) | 6,887,240,000 | 6,757,474,000 | 129,766,000 | 1.9 |
| | 基準財政収入額 (B) | 2,042,222,000 | 1,995,490,000 | 46,732,000 | 2.3 |
| | 調 整 額 (C) | 0 | 0 | 0 | - |
| | 差 引 交 付 額 (A) - (B) + (C) | 4,845,018,000 | 4,761,984,000 | 83,034,000 | 1.7 |
| 特 別 交 付 税 | | 1,019,079,000 | 1,003,568,000 | 15,511,000 | 1.5 |
| 合 計 | | 5,864,097,000 | 5,765,552,000 | 98,545,000 | 1.7 |

11 款 交通安全対策特別交付金

(単位：円、%)

| 区 分 | 6 年 度 | 5 年 度 | 比 較 増 減 | 増 減 率 |
|-----------|-----------|-----------|---------|-------|
| 予 算 現 額 | 1,810,000 | 1,527,000 | 283,000 | 18.5 |
| 調 定 額 | 1,957,000 | 1,568,000 | 389,000 | 24.8 |
| 収 入 済 額 | 1,957,000 | 1,568,000 | 389,000 | 24.8 |
| 予 算 対 決 算 | 147,000 | 41,000 | - | - |
| 執 行 率 | 108.1 | 102.7 | - | - |
| 収 入 率 | 100.0 | 100.0 | 0.0 | - |

上記のとおり、収入済額は、1,957,000 円で、対前年度比 389,000 円 24.8%増加している。

12 款 分担金及び負担金

(単位：円、%)

| 区 分 | 6 年 度 | 5 年 度 | 比 較 増 減 | 増 減 率 |
|------------|-------------|-------------|------------|-------|
| 予 算 現 額 | 167,494,000 | 151,229,000 | 16,265,000 | 10.8 |
| 調 定 額 | 162,749,320 | 149,301,388 | 13,447,932 | 9.0 |
| 収 入 済 額 | 162,749,320 | 149,301,388 | 13,447,932 | 9.0 |
| 予 算 対 決 算 | △4,744,680 | △1,927,612 | - | - |
| 執 行 率 | 97.2 | 98.7 | - | - |
| 収 入 率 | 100.0 | 100.0 | 0.0 | - |
| 不 納 欠 損 額 | 0 | 0 | 0 | - |
| 収 入 未 済 額 | 0 | 0 | 0 | - |
| 備考 (還付未済額) | 0 | 0 | 0 | - |

上記のとおり、収入済額は、162,749,320 円で、対前年度比 13,447,932 円 9.0%増加している。

1 3 款 使用料及び手数料

(単位：円、%)

| 区 分 | 6 年 度 | 5 年 度 | 比 較 増 減 | 増 減 率 |
|-----------|-------------|-------------|------------|-------|
| 予 算 現 額 | 335,611,000 | 340,798,000 | △5,187,000 | △1.5 |
| 調 定 額 | 333,863,342 | 340,290,615 | △6,427,273 | △1.9 |
| 収 入 済 額 | 333,849,842 | 340,213,615 | △6,363,773 | △1.9 |
| 予 算 対 決 算 | △1,761,158 | △584,385 | - | - |
| 執 行 率 | 99.5 | 99.8 | - | - |
| 収 入 率 | 100.0 | 100.0 | 0.0 | - |
| 不 納 欠 損 額 | 13,500 | 63,500 | △50,000 | △78.7 |
| 収 入 未 済 額 | 0 | 13,500 | △13,500 | 皆減 |
| 備考(還付未済額) | 0 | 0 | 0 | - |

上記のとおり、収入済額は、333,849,842 円で、対前年度比 6,363,773 円 1.9%減少している。

収入率は、100.0%で、対前年度同率である。

1 項 使用料

(単位：円、%)

| 区 分 | 6 年 度 | 5 年 度 | 比 較 増 減 | 増 減 率 |
|-----------|-------------|-------------|------------|-------|
| 予 算 現 額 | 272,566,000 | 277,308,000 | △4,742,000 | △1.7 |
| 調 定 額 | 270,872,533 | 276,548,616 | △5,676,083 | △2.1 |
| 収 入 済 額 | 270,872,533 | 276,548,616 | △5,676,083 | △2.1 |
| 予 算 対 決 算 | △1,693,467 | △759,384 | - | - |
| 執 行 率 | 99.4 | 99.7 | - | - |
| 収 入 率 | 100.0 | 100.0 | 0.0 | - |
| 不 納 欠 損 額 | 0 | 0 | 0 | - |
| 収 入 未 済 額 | 0 | 0 | 0 | - |
| 備考(還付未済額) | 0 | 0 | 0 | - |

上記のとおり、収入済額は、270,872,533 円で、対前年度比 5,676,083 円 2.1%減少している。

その主な要因は、教育使用料の体育施設使用料 788,750 円が増加したものの、土木使用料の市営住宅使用料 7,190,346円が減少したことによるものである。

収入率は、100.0%で、対前年度同率である。

2 項 手数料

(単位：円、%)

| 区 分 | 6 年 度 | 5 年 度 | 比 較 増 減 | 増 減 率 |
|-----------|------------|------------|----------|-------|
| 予 算 現 額 | 63,045,000 | 63,490,000 | △445,000 | △0.7 |
| 調 定 額 | 62,990,809 | 63,741,999 | △751,190 | △1.2 |
| 収 入 済 額 | 62,977,309 | 63,664,999 | △687,690 | △1.1 |
| 予 算 対 決 算 | △67,691 | 174,999 | - | - |
| 執 行 率 | 99.9 | 100.3 | - | - |
| 収 入 率 | 100.0 | 99.9 | 0.1 | - |
| 不 納 欠 損 額 | 13,500 | 63,500 | △50,000 | △78.7 |
| 収 入 未 済 額 | 0 | 13,500 | △13,500 | 皆減 |
| 備考(還付未済額) | 0 | 0 | 0 | - |

上記のとおり、収入済額は、62,977,309 円で、対前年度比 687,690 円 1.1%減少している。

その主な要因は、衛生手数料のし尿処理手数料 244,000 円、浄化槽汚泥処理手数料 151,690 円が増加したものの、ごみ処理手数料 914,370 円が減少したことによるものである。

不能欠損額 13,500 円は、衛生手数料のし尿処理手数料であり、対前年度比 78.7%減少している。

なお、使用料及び手数料項目別収入状況は、次表のとおりである。

使用料及び手数料項目別収入状況表

| 項 目 | | 年 度 | 調 定 額 | 収 入 済 額 | 還付未済額 |
|-------------|-----------|-----|-------------|-------------|-------|
| 使 用 料 | 総 務 使 用 料 | 6 | 14,680 | 14,680 | 0 |
| | | 5 | 14,690 | 14,690 | 0 |
| | 衛 生 使 用 料 | 6 | 1,528,000 | 1,528,000 | 0 |
| | | 5 | 1,220,000 | 1,220,000 | 0 |
| | 土 木 使 用 料 | 6 | 260,329,973 | 260,329,973 | 0 |
| | | 5 | 267,158,796 | 267,158,796 | 0 |
| | 教 育 使 用 料 | 6 | 8,575,770 | 8,575,770 | 0 |
| | | 5 | 7,752,860 | 7,752,860 | 0 |
| | 農 林 使 用 料 | 6 | 55,910 | 55,910 | 0 |
| | | 5 | 34,070 | 34,070 | 0 |
| | 民 生 使 用 料 | 6 | 368,200 | 368,200 | 0 |
| | | 5 | 368,200 | 368,200 | 0 |
| | 小 計 | 6 | 270,872,533 | 270,872,533 | 0 |
| | | 5 | 276,548,616 | 276,548,616 | 0 |
| 手 数 料 | 総 務 手 数 料 | 6 | 8,073,290 | 8,073,290 | 0 |
| | | 5 | 8,312,940 | 8,312,940 | 0 |
| | 衛 生 手 数 料 | 6 | 53,546,279 | 53,532,779 | 0 |
| | | 5 | 54,027,109 | 53,950,109 | 0 |
| | 農 林 手 数 料 | 6 | 80,440 | 80,440 | 0 |
| | | 5 | 126,950 | 126,950 | 0 |
| | 土 木 手 数 料 | 6 | 1,290,800 | 1,290,800 | 0 |
| | | 5 | 1,275,000 | 1,275,000 | 0 |
| | 小 計 | 6 | 62,990,809 | 62,977,309 | 0 |
| | | 5 | 63,741,999 | 63,664,999 | 0 |
| 合 計 | | 6 | 333,863,342 | 333,849,842 | 0 |
| | | 5 | 340,290,615 | 340,213,615 | 0 |

(単位：円、%)

| 収 入 率 | 不 納 欠 損 額 | 収 入 未 済 額 | 左 の 内 訳 | |
|-------|-----------|-----------|---------|--------|
| | | | 現 年 度 | 過 年 度 |
| 100.0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 100.0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 100.0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 100.0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 100.0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 100.0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 100.0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 100.0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 100.0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 100.0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 100.0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 100.0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 100.0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 100.0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 100.0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 100.0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 100.0 | 13,500 | 0 | 0 | 0 |
| 99.9 | 63,500 | 13,500 | 0 | 13,500 |
| 100.0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 100.0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 100.0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 100.0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 100.0 | 13,500 | 0 | 0 | 0 |
| 99.9 | 63,500 | 13,500 | 0 | 13,500 |
| 100.0 | 13,500 | 0 | 0 | 0 |
| 100.0 | 63,500 | 13,500 | 0 | 13,500 |

1 4 款 国庫支出金

(単位：円、%)

| 区 分 | 6 年 度 | 5 年 度 | 比 較 増 減 | 増 減 率 |
|-----------|---------------|---------------|-------------|-------|
| 予 算 現 額 | 1,954,044,882 | 1,761,145,000 | 192,899,882 | 11.0 |
| 調 定 額 | 1,903,793,904 | 1,752,473,975 | 151,319,929 | 8.6 |
| 収 入 済 額 | 1,903,793,904 | 1,752,473,975 | 151,319,929 | 8.6 |
| 予 算 対 決 算 | △50,250,978 | △8,671,025 | - | - |
| 執 行 率 | 97.4 | 99.5 | - | - |
| 収 入 率 | 100.0 | 100.0 | 0.0 | - |

上記のとおり、収入済額は、1,903,793,904 円で、対前年度比 151,319,929 円 8.6%増加している。

なお、項目別に前年度と比較すると次表のとおりである。

国庫支出金項目別対前年度比較表

(単位：円、%)

| 項 目 | | 6 年 度 | | 5 年 度 | | 比 較 増 減 | |
|-------|-------|---------------|-------|---------------|-------|--------------|-------|
| | | 収 入 済 額 | 執 行 率 | 収 入 済 額 | 執 行 率 | 増 減 額 | 増 減 率 |
| 国庫負担金 | 民 生 費 | 1,010,108,246 | 96.2 | 961,629,791 | 97.2 | 48,478,455 | 5.0 |
| | 教 育 費 | 318,465,000 | 100.0 | - | - | 318,465,000 | 皆増 |
| | 衛 生 費 | 617,255 | 107.7 | 28,582,391 | 96.4 | △27,965,136 | △97.8 |
| | 小 計 | 1,329,190,501 | 97.1 | 990,212,182 | 97.1 | 338,978,319 | 34.2 |
| 国庫補助金 | 土 木 費 | 130,982,000 | 128.4 | 189,701,000 | 149.8 | △58,719,000 | △31.0 |
| | 教 育 費 | 1,758,000 | 105.0 | 4,707,810 | 69.2 | △2,949,810 | △62.7 |
| | 民 生 費 | 69,351,000 | 95.4 | 68,936,000 | 94.1 | 415,000 | 0.6 |
| | 総 務 費 | 368,447,952 | 95.3 | 448,470,985 | 88.5 | △80,023,033 | △17.8 |
| | 衛 生 費 | 1,307,000 | 93.1 | 47,300,000 | 184.7 | △45,993,000 | △97.2 |
| | 消 防 費 | 0 | 0.0 | - | - | 0 | - |
| | 小 計 | 571,845,952 | 98.2 | 759,115,795 | 102.7 | △187,269,843 | △24.7 |
| 国庫委託金 | 民 生 費 | 2,566,451 | 95.2 | 2,951,998 | 118.6 | △385,547 | △13.1 |
| | 総 務 費 | 191,000 | 99.5 | 194,000 | 97.5 | △3,000 | △1.5 |
| | 小 計 | 2,757,451 | 95.5 | 3,145,998 | 117.1 | △388,547 | △12.4 |
| 合 計 | | 1,903,793,904 | 97.4 | 1,752,473,975 | 99.5 | 151,319,929 | 8.6 |

15款 道支出金

(単位：円、%)

| 区 分 | 6 年 度 | 5 年 度 | 比 較 増 減 | 増 減 率 |
|-----------|-------------|-------------|------------|-------|
| 予 算 現 額 | 626,894,000 | 602,751,000 | 24,143,000 | 4.0 |
| 調 定 額 | 620,725,427 | 595,010,055 | 25,715,372 | 4.3 |
| 収 入 済 額 | 620,725,427 | 595,010,055 | 25,715,372 | 4.3 |
| 予 算 対 決 算 | △6,168,573 | △7,740,945 | - | - |
| 執 行 率 | 99.0 | 98.7 | - | - |
| 収 入 率 | 100.0 | 100.0 | 0.0 | - |

上記のとおり、収入済額は、620,725,427 円で、対前年度比 25,715,372 円 4.3%増加している。
 なお、項目別に前年度と比較すると次表のとおりである。

道支出金項目別対前年度比較表

(単位：円、%)

| 項 目 | | 6 年 度 | | 5 年 度 | | 比 較 増 減 | |
|------|-------|-------------|-------|-------------|-------|------------|-------|
| | | 収 入 済 額 | 執 行 率 | 収 入 済 額 | 執 行 率 | 増 減 額 | 増 減 率 |
| 道負担金 | 民 生 費 | 438,823,281 | 100.0 | 421,931,541 | 100.0 | 16,891,740 | 4.0 |
| | 小 計 | 438,823,281 | 100.0 | 421,931,541 | 100.0 | 16,891,740 | 4.0 |
| 道補助金 | 総 務 費 | 23,000 | 100.0 | 19,000 | 100.0 | 4,000 | 21.1 |
| | 民 生 費 | 59,550,813 | 94.5 | 50,957,700 | 89.9 | 8,593,113 | 16.9 |
| | 農 林 費 | 66,139,201 | 96.8 | 71,053,712 | 97.3 | △4,914,511 | △6.9 |
| | 衛 生 費 | 6,710,682 | 96.2 | 6,653,000 | 96.4 | 57,682 | 0.9 |
| | 教 育 費 | 541,000 | 127.3 | 670,000 | 100.0 | △129,000 | △19.3 |
| | 土 木 費 | 0 | - | 0 | - | 0 | - |
| | 消 防 費 | 900,000 | 100.0 | 200,000 | 100.0 | 700,000 | 350.0 |
| | 労 働 費 | 0 | 0.0 | 0 | 0.0 | 0 | 0.0 |
| | 商 工 費 | 2,024,000 | 100.0 | 2,149,000 | 100.0 | △125,000 | △5.8 |
| | 小 計 | 135,888,696 | 94.9 | 131,702,412 | 93.8 | 4,186,284 | 3.2 |
| 道委託金 | 総 務 費 | 41,555,090 | 102.4 | 37,047,395 | 102.7 | 4,507,695 | 12.2 |
| | 民 生 費 | 3,688,080 | 99.8 | 3,726,474 | 100.9 | △38,394 | △1.0 |
| | 土 木 費 | 608,890 | 100.0 | 585,233 | 100.6 | 23,657 | 4.0 |
| | 衛 生 費 | - | - | 17,000 | 100.0 | △17,000 | 皆減 |
| | 教 育 費 | 161,390 | 81.1 | - | - | 161,390 | 皆増 |
| | 小 計 | 46,013,450 | 102.0 | 41,376,102 | 102.5 | 4,637,348 | 11.2 |
| 合 計 | | 620,725,427 | 99.0 | 595,010,055 | 98.7 | 25,715,372 | 4.3 |

16款 財産収入

(単位：円、%)

| 区 分 | 6 年 度 | 5 年 度 | 比 較 増 減 | 増 減 率 |
|-----------|------------|-------------|--------------|-------|
| 予 算 現 額 | 38,132,000 | 205,795,000 | △167,663,000 | △81.5 |
| 調 定 額 | 38,132,583 | 206,057,711 | △167,925,128 | △81.5 |
| 収 入 済 額 | 38,132,583 | 206,057,711 | △167,925,128 | △81.5 |
| 予 算 対 決 算 | 583 | 262,711 | - | - |
| 執 行 率 | 100.0 | 100.1 | - | - |
| 収 入 率 | 100.0 | 100.0 | 0.0 | - |

上記のとおり、収入済額は、38,132,583 円で、対前年度比 167,925,128 円 81.5%減少している。
なお、項目別に前年度と比較すると次表のとおりである。

財産収入項目別対前年度比較表

(単位：円、%)

| 項 目 | | 6 年 度 | | 5 年 度 | | 比 較 増 減 | |
|-------------------|---------------------------|------------|-------|-------------|-------|--------------|-------|
| | | 収 入 済 額 | 執 行 率 | 収 入 済 額 | 執 行 率 | 増 減 額 | 増 減 率 |
| 財 産 運 用 収 入 | 財 産 貸 付 入 | 6,619,145 | 100.1 | 7,626,220 | 103.6 | △1,007,075 | △13.2 |
| | 利 子 及 び 配 当 金 | 5,925 | 118.5 | 5,925 | 118.5 | 0 | 0.0 |
| | 基 金 運 用 収 入 | 13,179,760 | 100.0 | 9,913,965 | 100.0 | 3,265,795 | 32.9 |
| | 用 品 調 達 基 金 運 用 収 入 | 909,753 | 100.1 | 955,681 | 100.1 | △45,928 | △4.8 |
| | 小 計 | 20,714,583 | 100.0 | 18,501,791 | 101.4 | 2,212,792 | 12.0 |
| 財 産 売 払 収 入 | 不 動 産 売 払 収 入 | 17,418,000 | 100.0 | 187,555,920 | 100.0 | △170,137,920 | △90.7 |
| | 物 品 売 払 収 入 | 0 | 0.0 | 0 | 0.0 | 0 | 0.0 |
| | 小 計 | 17,418,000 | 100.0 | 187,555,920 | 100.0 | △170,137,920 | △90.7 |
| 合 計 | | 38,132,583 | 100.0 | 206,057,711 | 100.1 | △167,925,128 | △81.5 |

17 款 寄 附 金

(単位：円、%)

| 区 分 | 6 年 度 | 5 年 度 | 比 較 増 減 | 増 減 率 |
|-----------|---------------|---------------|-------------|-------|
| 予 算 現 額 | 1,521,889,000 | 1,200,722,000 | 321,167,000 | 26.7 |
| 調 定 額 | 1,522,872,461 | 1,202,221,500 | 320,650,961 | 26.7 |
| 収 入 済 額 | 1,522,872,461 | 1,202,221,500 | 320,650,961 | 26.7 |
| 予 算 対 決 算 | 983,461 | 1,499,500 | - | - |
| 執 行 率 | 100.1 | 100.1 | - | - |
| 収 入 率 | 100.0 | 100.0 | 0.0 | - |

上記のとおり、収入済額は、1,522,872,461 円で、対前年度比 320,650,961 円 26.7%増加している。

主な要因は、ふるさと応援寄附金の増加である。

18 款 繰 入 金

(単位：円、%)

| 区 分 | 6 年 度 | 5 年 度 | 比 較 増 減 | 増 減 率 |
|-----------|---------------|-------------|-------------|-------|
| 予 算 現 額 | 1,225,773,000 | 472,318,000 | 753,455,000 | 159.5 |
| 調 定 額 | 1,207,651,329 | 465,773,453 | 741,877,876 | 159.3 |
| 収 入 済 額 | 1,207,651,329 | 465,773,453 | 741,877,876 | 159.3 |
| 予 算 対 決 算 | △18,121,671 | △6,544,547 | - | - |
| 執 行 率 | 98.5 | 98.6 | - | - |
| 収 入 率 | 100.0 | 100.0 | 0.0 | - |

上記のとおり、収入済額は、1,207,651,329 円で、対前年度比 741,877,876 円 159.3%増加している。

その主な要因は、まちづくり事業基金繰入金 309,695,034 円が増加、財政調整基金繰入金 399,511,000 円が皆増したことによるものである。

なお、項目別に前年度と比較すると次表のとおりである。

繰入金項目別対前年度比較表

(単位：円、%)

| 項 目 | 6 年 度 | | 5 年 度 | | 比 較 増 減 | |
|---------------------------|---------------|-------|-------------|-------|-------------|-------|
| | 収 入 済 額 | 執 行 率 | 収 入 済 額 | 執 行 率 | 増 減 額 | 増 減 率 |
| 市 営 住 宅 敷 金 繰 入 金 | 3,538,696 | 87.4 | 3,352,214 | 104.6 | 186,482 | 5.6 |
| 財 政 調 整 基 金 繰 入 金 | 399,511,000 | 100.0 | 0 | - | 399,511,000 | 皆増 |
| ま ち づ くり 事 業 基 金 繰 入 金 | 602,686,034 | 98.5 | 292,991,000 | 98.0 | 309,695,034 | 105.7 |
| 社 会 福 祉 事 業 振 興 基 金 繰 入 金 | 195,108,697 | 96.0 | 162,582,000 | 99.6 | 32,526,697 | 20.0 |
| 森 林 環 境 整 備 基 金 繰 入 金 | 6,791,290 | 100.0 | 6,832,627 | 99.5 | △41,337 | △0.6 |
| 減 債 基 金 繰 入 金 | 15,612 | 97.6 | 15,612 | 97.6 | 0 | 0.0 |
| 合 計 | 1,207,651,329 | 98.5 | 465,773,453 | 98.6 | 741,877,876 | 159.3 |

19款繰越金

(単位：円、%)

| 区 分 | 6 年 度 | 5 年 度 | 比 較 増 減 | 増 減 率 |
|-----------|-------------|-------------|-------------|-------|
| 予 算 現 額 | 770,004,000 | 564,693,000 | 205,311,000 | 36.4 |
| 調 定 額 | 770,004,029 | 564,693,653 | 205,310,376 | 36.4 |
| 収 入 済 額 | 770,004,029 | 564,693,653 | 205,310,376 | 36.4 |
| 予 算 対 決 算 | 29 | 653 | - | - |
| 執 行 率 | 100.0 | 100.0 | - | - |
| 収 入 率 | 100.0 | 100.0 | 0.0 | - |

上記のとおり、収入済額は、770,004,029 円で、対前年度比 205,310,376 円 36.4%増加している。

20款諸収入

(単位：円、%)

| 区 分 | 6 年 度 | 5 年 度 | 比 較 増 減 | 増 減 率 |
|-----------|--------------|-------------|-------------|-------|
| 予 算 現 額 | 872,826,000 | 899,822,000 | △26,996,000 | △3.0 |
| 調 定 額 | 865,890,725 | 905,154,858 | △39,264,133 | △4.3 |
| 収 入 済 額 | 860,754,476 | 898,341,631 | △37,587,155 | △4.2 |
| 予 算 対 決 算 | △ 12,071,524 | △ 1,480,369 | - | - |
| 執 行 率 | 98.6 | 99.8 | - | - |
| 収 入 率 | 99.4 | 99.2 | 0.2 | - |
| 不 納 欠 損 額 | 0 | 956,614 | △956,614 | 皆減 |
| 収 入 未 済 額 | 5,136,249 | 5,856,613 | △720,364 | △12.3 |

上記のとおり、収入済額は、860,754,476 円で、対前年度比 37,587,155 円 4.2%減少している。

収入未済額は、5,136,249 円で、対前年度比 720,364 円 12.3%減少し、収入率は、99.4%と対前年度比 0.2ポイント上昇している。

この収入未済額は、雑入の弁償金及び弁済金である。

なお、項目別に前年度と比較すると次表のとおりである。

諸収入項目別対前年度比較表

(単位：円、%)

| 項 目 | 6 年 度 | | 5 年 度 | | 比 較 増 減 | |
|-----------|-------------|-------|-------------|-------|--------------|-------|
| | 収入済額 | 執行率 | 収入済額 | 執行率 | 増 減 額 | 増 減 率 |
| 延滞金及び過料 | 55,440 | 55.4 | 28,595 | 28.6 | 26,845 | 93.9 |
| 市 預 金 利 子 | 2,137,877 | 120.6 | 1,437,873 | 119.5 | 700,004 | 48.7 |
| 貸付金元利収入 | 770,247,825 | 100.0 | 785,889,700 | 100.0 | △15,641,875 | △2.0 |
| 雑 入 | 88,313,334 | 87.7 | 110,985,463 | 98.6 | △ 22,672,129 | △20.4 |
| 合 計 | 860,754,476 | 98.6 | 898,341,631 | 99.8 | △ 37,587,155 | △4.2 |

貸付金元利収入対前年度比較表

(単位：円)

| 区 分 | 収 入 済 額 | | 増 減 額 | 不 納 損 額 | 収 入 未 済 額 | |
|---------------------|-------------|-------------|-------------|---------|-----------|-------|
| | 6 年 度 | 5 年 度 | | | 6 年 度 | 5 年 度 |
| 農 業 経 営 改 善 資 金 | 4,147,825 | 4,789,700 | △641,875 | 0 | 0 | 0 |
| 公 社 貸 付 金 | 705,000,000 | 710,000,000 | △5,000,000 | 0 | 0 | 0 |
| 市 金 庫 運 用 資 金 | 1,100,000 | 1,100,000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 制 度 融 資 預 託 金 | 60,000,000 | 70,000,000 | △10,000,000 | 0 | 0 | 0 |
| 居 宅 介 護 住 宅 改 修 資 金 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 合 計 | 770,247,825 | 785,889,700 | △15,641,875 | 0 | 0 | 0 |

21款 市 債

(単位：円、%)

| 区 分 | 6 年 度 | 5 年 度 | 比 較 増 減 | 増 減 率 |
|-----------|---------------|---------------|---------------|-------|
| 予 算 現 額 | 2,628,700,000 | 1,193,000,000 | 1,435,700,000 | 120.3 |
| 調 定 額 | 2,628,700,000 | 1,187,500,000 | 1,441,200,000 | 121.4 |
| 収 入 済 額 | 2,628,700,000 | 1,187,500,000 | 1,441,200,000 | 121.4 |
| 予 算 対 決 算 | 0 | △5,500,000 | - | - |
| 執 行 率 | 100.0 | 99.5 | - | - |
| 収 入 率 | 100.0 | 100.0 | 0.0 | - |

上記のとおり、収入済額は、2,628,700,000 円で、対前年度比 1,441,200,000 円 121.4%増加している。
歳入全体に占める構成比率は、14.1%である。

なお、項目別に前年度と比較すると次表のとおりである。

市債項目別対前年度比較表

(単位：円、%)

| 項 目 | 6 年 度 | | 5 年 度 | | 比 較 増 減 | |
|----------------|---------------|-------|---------------|-------|---------------|----------|
| | 収入済額 | 執行率 | 収入済額 | 執行率 | 増 減 額 | 増 減 率 |
| 土 木 債 | 75,800,000 | 100.0 | 71,700,000 | 100.0 | 4,100,000 | 5.7 |
| 過 疎 対 策 事 業 債 | 2,152,200,000 | 100.0 | 813,400,000 | 99.5 | 1,338,800,000 | 164.6 |
| 臨 時 財 政 対 策 債 | 16,300,000 | 100.0 | 36,000,000 | 100.0 | △19,700,000 | △54.7 |
| 緊急防災・減災事業債 | 29,600,000 | 100.0 | 90,500,000 | 100.0 | △60,900,000 | △67.3 |
| 緊急自然災害防止対策事業債 | 66,800,000 | 100.0 | 86,600,000 | 100.0 | △19,800,000 | △22.9 |
| 緊急浚渫推進事業債 | 2,100,000 | 100.0 | 2,100,000 | 100.0 | 0 | 0.0 |
| 公共施設等適正管理推進事業債 | - | - | 1,800,000 | 100.0 | △1,800,000 | 皆減 |
| 脱炭素化推進事業債 | 64,100,000 | 100.0 | 84,500,000 | 100.0 | △20,400,000 | △24.1 |
| 地域活性化事業債 | 217,800,000 | 100.0 | 900,000 | 42.9 | 216,900,000 | 24,100.0 |
| こども・子育て支援事業債 | 4,000,000 | 100.0 | - | - | 4,000,000 | 皆増 |
| 合 計 | 2,628,700,000 | 100.0 | 1,187,500,000 | 99.5 | 1,441,200,000 | 121.4 |

2. 歳 出

(1) 歳出決算状況

(単位：円、％)

| 区 分 | 予 算 現 額 | 支 出 済 額 | 翌年度繰越額 | 不 用 額 | 執 行 率 |
|-------|----------------|----------------|------------|--------------|-------|
| 6 年 度 | 18,516,050,882 | 18,066,947,905 | 50,039,730 | 399,063,247 | 97.6 |
| 5 年 度 | 15,671,616,000 | 15,095,024,370 | 28,487,882 | 548,103,748 | 96.3 |
| 比較増減 | 2,844,434,882 | 2,971,923,535 | 21,551,848 | △149,040,501 | － |
| 増 減 率 | 18.2 | 19.7 | 75.7 | △27.2 | － |

上記のとおり、歳出決算額は、18,066,947,905 円で、対前年度比 2,971,923,535 円 19.7％増加している。

予算現額に対する執行率は、97.6％（前年度 96.3％）である。

不用額の内訳は、議会費 1,214,763 円、総務費 103,113,512 円、民生費 123,541,061 円、衛生費 35,068,342 円、労働費 2,102,786 円、農林費 5,194,339 円、商工費 14,271,274 円、土木費 31,200,740 円、消防費 11,541,151 円、教育費 22,661,383 円、公債費 3,029,634 円、諸支出金 15,694,061 円、職員費 25,430,201 円、予備費 5,000,000 円である。

歳出款別決算前年度比較表

| 款 | 年 度 | 当 初 予 算 額 | 補 正 予 算 額 | 継続費等繰越額 | 予備費支出及び 流 用 増 減 |
|----------|-----|----------------|---------------|------------|--------------------|
| 1 議 会 費 | 6 | 97,722,000 | △337,000 | 0 | 0 |
| | 5 | 97,191,000 | 2,347,000 | 0 | 0 |
| 2 総 務 費 | 6 | 1,083,208,000 | 1,619,776,000 | 13,310,000 | 0 |
| | 5 | 994,342,000 | 1,412,551,000 | 0 | 0 |
| 3 民 生 費 | 6 | 2,591,703,000 | 357,016,000 | 6,309,882 | 0 |
| | 5 | 2,078,868,000 | 677,145,000 | 5,622,000 | 0 |
| 4 衛 生 費 | 6 | 700,982,000 | 12,268,000 | 1,062,000 | 0 |
| | 5 | 630,161,000 | 76,847,000 | 6,499,000 | 0 |
| 5 労 働 費 | 6 | 14,394,000 | △743,000 | 0 | 0 |
| | 5 | 12,909,000 | 1,983,000 | 0 | 0 |
| 6 農 林 費 | 6 | 158,261,000 | △1,973,000 | 1,850,000 | 0 |
| | 5 | 70,777,000 | 68,883,000 | 0 | 300,000 |
| 7 商 工 費 | 6 | 1,210,685,000 | 184,536,000 | 5,956,000 | 0 |
| | 5 | 148,940,000 | 82,935,000 | 0 | 0 |
| 8 土 木 費 | 6 | 1,533,194,000 | 56,113,000 | 0 | 0 |
| | 5 | 968,868,000 | 621,734,000 | 0 | 710,000 |
| 9 消 防 費 | 6 | 389,161,000 | 33,293,000 | 0 | 0 |
| | 5 | 460,589,000 | △25,652,000 | 0 | 0 |
| 10 教 育 費 | 6 | 1,688,700,000 | △ 27,230,000 | 0 | 0 |
| | 5 | 855,898,000 | 135,535,000 | 5,850,000 | 159,005 |
| 11 公 債 費 | 6 | 1,357,208,000 | 1,529,000 | 0 | 0 |
| | 5 | 1,393,548,000 | △1,581,000 | 0 | 0 |
| 12 諸支出金 | 6 | 3,310,591,000 | 574,546,000 | 0 | 0 |
| | 5 | 3,377,655,000 | 98,312,000 | 0 | 0 |
| 13 職 員 費 | 6 | 1,495,191,000 | 42,769,000 | 0 | 0 |
| | 5 | 1,400,254,000 | 7,606,000 | 0 | 0 |
| 14 予 備 費 | 6 | 5,000,000 | 0 | 0 | 0 |
| | 5 | 5,000,000 | 0 | 0 | △1,169,005 |
| 合 計 | 6 | 15,636,000,000 | 2,851,563,000 | 28,487,882 | 0 |
| | 5 | 12,495,000,000 | 3,158,645,000 | 17,971,000 | 0 |

(単位：円、%)

| 計 | 予算現額 構成比 | 支出済額 | 支出済額 構成比 | 翌年度繰越額 | 不用額 | 執行率 |
|----------------|-------------|----------------|-------------|------------|-------------|------|
| 97,385,000 | 0.5 | 96,170,237 | 0.5 | 0 | 1,214,763 | 98.8 |
| 99,538,000 | 0.6 | 96,795,881 | 0.7 | 0 | 2,742,119 | 97.2 |
| 2,716,294,000 | 14.7 | 2,606,184,488 | 14.4 | 6,996,000 | 103,113,512 | 95.9 |
| 2,406,893,000 | 15.3 | 2,170,957,613 | 14.4 | 13,310,000 | 222,625,387 | 90.2 |
| 2,955,028,882 | 16.0 | 2,824,397,091 | 15.6 | 7,090,730 | 123,541,061 | 95.6 |
| 2,761,635,000 | 17.6 | 2,641,514,807 | 17.5 | 6,309,882 | 113,810,311 | 95.7 |
| 714,312,000 | 3.8 | 679,243,658 | 3.8 | 0 | 35,068,342 | 95.1 |
| 713,507,000 | 4.5 | 680,616,194 | 4.5 | 1,062,000 | 31,828,806 | 95.4 |
| 13,651,000 | 0.1 | 11,548,214 | 0.1 | 0 | 2,102,786 | 84.6 |
| 14,892,000 | 0.1 | 13,219,120 | 0.1 | 0 | 1,672,880 | 88.8 |
| 158,138,000 | 0.8 | 152,943,661 | 0.8 | 0 | 5,194,339 | 96.7 |
| 139,960,000 | 0.9 | 134,584,348 | 0.9 | 1,850,000 | 3,525,652 | 96.2 |
| 1,401,177,000 | 7.6 | 1,386,905,726 | 7.7 | 0 | 14,271,274 | 99.0 |
| 231,875,000 | 1.5 | 216,567,439 | 1.4 | 5,956,000 | 9,351,561 | 93.4 |
| 1,589,307,000 | 8.6 | 1,558,106,260 | 8.6 | 0 | 31,200,740 | 98.0 |
| 1,591,312,000 | 10.2 | 1,545,036,750 | 10.2 | 0 | 46,275,250 | 97.1 |
| 422,454,000 | 2.3 | 374,959,849 | 2.1 | 35,953,000 | 11,541,151 | 88.8 |
| 434,937,000 | 2.8 | 424,986,118 | 2.8 | 0 | 9,950,882 | 97.7 |
| 1,661,470,000 | 9.0 | 1,638,808,617 | 9.1 | 0 | 22,661,383 | 98.6 |
| 997,442,005 | 6.4 | 947,410,584 | 6.3 | 0 | 50,031,421 | 95.0 |
| 1,358,737,000 | 7.3 | 1,355,707,366 | 7.5 | 0 | 3,029,634 | 99.8 |
| 1,391,967,000 | 8.9 | 1,389,338,050 | 9.2 | 0 | 2,628,950 | 99.8 |
| 3,885,137,000 | 21.0 | 3,869,442,939 | 21.4 | 0 | 15,694,061 | 99.6 |
| 3,475,967,000 | 22.2 | 3,461,525,952 | 22.9 | 0 | 14,441,048 | 99.6 |
| 1,537,960,000 | 8.3 | 1,512,529,799 | 8.4 | 0 | 25,430,201 | 98.3 |
| 1,407,860,000 | 9.0 | 1,372,471,514 | 9.1 | 0 | 35,388,486 | 97.5 |
| 5,000,000 | 0.0 | 0 | 0.0 | 0 | 5,000,000 | 0.0 |
| 3,830,995 | 0.0 | 0 | 0.0 | 0 | 3,830,995 | 0.0 |
| 18,516,050,882 | 100.0 | 18,066,947,905 | 100.0 | 50,039,730 | 399,063,247 | 97.6 |
| 15,671,616,000 | 100.0 | 15,095,024,370 | 100.0 | 28,487,882 | 548,103,748 | 96.3 |

性質別歳出決算比較表

(単位：円、％)

| 項 目 | 6 年 度 | | 5 年 度 | | 比 較 | |
|-------------|----------------|-------|----------------|-------|---------------|-------|
| | 決 算 額 | 構成比 | 決 算 額 | 構成比 | 増 減 額 | 増減率 |
| 人 件 費 | 2,150,126,079 | 11.9 | 1,897,992,075 | 12.6 | 252,134,004 | 13.3 |
| 物 件 費 | 2,196,462,263 | 12.2 | 2,093,104,171 | 13.9 | 103,358,092 | 4.9 |
| 維 持 補 修 費 | 261,932,177 | 1.4 | 234,889,708 | 1.6 | 27,042,469 | 11.5 |
| 扶 助 費 | 1,965,192,738 | 10.9 | 2,014,593,405 | 13.3 | △49,400,667 | △2.5 |
| 補 助 費 等 | 1,816,809,588 | 10.0 | 1,429,649,808 | 9.4 | 387,159,780 | 27.1 |
| 負 担 金 | 779,050,734 | 4.3 | 798,488,624 | 5.3 | △19,437,890 | △2.4 |
| 補 助 金 | 925,466,109 | 5.1 | 512,212,655 | 3.4 | 413,253,454 | 80.7 |
| そ の 他 | 112,292,745 | 0.6 | 118,948,529 | 0.7 | △6,655,784 | △5.6 |
| 積 立 金 | 1,418,798,676 | 7.9 | 1,141,358,215 | 7.6 | 277,440,461 | 24.3 |
| 出 資 金 | 4,210,437 | 0.0 | 4,042,778 | 0.0 | 167,659 | 4.1 |
| 貸 付 金 | 771,490,000 | 4.3 | 786,080,000 | 5.2 | △14,590,000 | △1.9 |
| 繰 出 金 | 3,109,670,088 | 17.2 | 2,689,340,916 | 17.8 | 420,329,172 | 15.6 |
| 公 債 費 | 1,355,707,366 | 7.5 | 1,389,338,050 | 9.2 | △33,630,684 | △2.4 |
| 元 利 償 還 金 | 1,340,866,335 | 7.4 | 1,378,123,605 | 9.1 | △37,257,270 | △2.7 |
| 一 時 借 入 金 利 | 14,841,031 | 0.1 | 11,214,445 | 0.1 | 3,626,586 | 32.3 |
| 建 設 事 業 費 | 3,016,548,493 | 16.7 | 1,414,635,244 | 9.4 | 1,601,913,249 | 113.2 |
| 補 助 事 業 費 | 972,696,602 | 5.4 | 310,155,791 | 2.1 | 662,540,811 | 213.6 |
| 単 独 事 業 費 | 2,043,851,891 | 11.3 | 1,104,479,453 | 7.3 | 939,372,438 | 85.1 |
| 合 計 | 18,066,947,905 | 100.0 | 15,095,024,370 | 100.0 | 2,971,923,535 | 19.7 |

(2) 款別決算状況

1 款 議 会 費

(単位：円、%)

| 区 分 | 予 算 現 額 | 支 出 済 額 | 翌年度繰越額 | 不 用 額 | 執 行 率 |
|----------|------------|------------|--------|------------|-------|
| 1. 議 会 費 | 97,385,000 | 96,170,237 | 0 | 1,214,763 | 98.8 |
| 合 計 | 97,385,000 | 96,170,237 | 0 | 1,214,763 | 98.8 |
| 5 年 度 | 99,538,000 | 96,795,881 | 0 | 2,742,119 | 97.2 |
| 比 較 増 減 | △2,153,000 | △625,644 | 0 | △1,527,356 | - |
| 増 減 率 | △2.2 | △0.6 | - | △55.7 | - |

上記のとおり、予算現額に対する執行率は、98.8%で、不用額は、1,214,763 円である。

決算額を前年度と比較すると 625,644 円減少している。その主な要因は、職員手当等 4,255,662 円、共済費 1,320,960 円が増加したものの、委託料 2,697,930 円、備品購入費 3,418,910 円が減少したことによるものである。

不用額の主なものは、旅費 341,020 円、交際費 275,200 円、負担金補助及び交付金 216,932 円の執行残である。

2 款 総 務 費

(単位：円、%)

| 区 分 | 予 算 現 額 | 支 出 済 額 | 翌年度繰越額 | 不 用 額 | 執 行 率 |
|----------------------|---------------|---------------|------------|--------------|-------|
| 1. 総 務 管 理 費 | 2,626,980,000 | 2,526,586,399 | 0 | 100,393,601 | 96.2 |
| 2. 徴 税 費 | 13,422,000 | 12,600,980 | 0 | 821,020 | 93.9 |
| 3. 戸 籍 住 民 基 本 台 帳 費 | 53,687,000 | 44,911,382 | 6,996,000 | 1,779,618 | 83.7 |
| 4. 選 挙 費 | 17,210,000 | 17,188,720 | 0 | 21,280 | 99.9 |
| 5. 統 計 調 査 費 | 1,977,000 | 1,977,000 | 0 | 0 | 100.0 |
| 6. 監 査 委 員 費 | 3,018,000 | 2,920,007 | 0 | 97,993 | 96.8 |
| 合 計 | 2,716,294,000 | 2,606,184,488 | 6,996,000 | 103,113,512 | 95.9 |
| 5 年 度 | 2,406,893,000 | 2,170,957,613 | 13,310,000 | 222,625,387 | 90.2 |
| 比 較 増 減 | 309,401,000 | 435,226,875 | △6,314,000 | △119,511,875 | - |
| 増 減 率 | 12.9 | 20.0 | - | △53.7 | - |

上記のとおり、予算現額に対する執行率は、95.9%で、不用額は、103,113,512 円である。

決算額を前年度と比較すると 435,226,875 円増加している。その主な要因は、選挙費の知事・道議選挙費 6,514,961 円、市長・市議選挙費 22,532,881 円が皆減したものの、総務管理費の一般管理費 134,637,705 円、財産管理費 254,422,776 円、情報化推進費 30,232,544 円、戸籍住民基本台帳費の戸籍住民基本台帳費 22,364,835 円が増加し、選挙費の衆議院議員選挙費 15,332,836 円が皆増したことによるものである。

不用額の主なものは、総務管理費の一般管理費 84,772,760 円、財産管理費 7,151,753 円、市民生活推進費 2,935,490 円、まちづくり推進費 1,079,245 円、戸籍住民基本台帳費の戸籍住民基本台帳費 1,779,618 円の執行残である。

3款 民 生 費

(単位：円、%)

| 区 分 | 予 算 現 額 | 支 出 済 額 | 翌年度繰越額 | 不 用 額 | 執 行 率 |
|--------------|---------------|---------------|-----------|-------------|-------|
| 1. 社 会 福 祉 費 | 1,618,788,945 | 1,559,543,374 | 6,185,202 | 53,060,369 | 96.3 |
| 2. 児 童 福 祉 費 | 840,121,937 | 813,788,005 | 905,528 | 25,428,404 | 96.9 |
| 3. 生 活 保 護 費 | 496,018,000 | 451,065,712 | 0 | 44,952,288 | 90.9 |
| 4. 災 害 救 助 費 | 100,000 | 0 | 0 | 100,000 | 0.0 |
| 合 計 | 2,955,028,882 | 2,824,397,091 | 7,090,730 | 123,541,061 | 95.6 |
| 5 年 度 | 2,761,635,000 | 2,641,514,807 | 6,309,882 | 113,810,311 | 95.7 |
| 比 較 増 減 | 193,393,882 | 182,882,284 | 780,848 | 9,730,750 | - |
| 増 減 率 | 7.0 | 6.9 | - | 8.5 | - |

上記のとおり、予算現額に対する執行率は、95.6%で、不用額は、123,541,061 円である。

決算額を前年度と比較すると 182,882,284 円増加している。その主な要因は、社会福祉費の社会福祉総務費 76,627,101 円、障害者福祉総務費 54,782,949 円、ふれあいセンター費 39,352,617 円、生活保護費の扶助費 36,406,829 円が減少したものの、社会福祉費の老人福祉費 229,403,747円、児童福祉費の児童福祉総務費 36,523,253 円、子育て支援費 37,365,581 円、保育所費 38,280,289 円が増加したことによるものである。

不用額の主なものは、社会福祉費の身体障害者福祉費 20,831,031 円、精神障害者福祉費 12,431,432 円、児童福祉費の児童福祉総務費 12,828,314 円、生活保護費の扶助費 44,852,954 円の執行残である。

4款 衛 生 費

(単位：円、%)

| 区 分 | 予 算 現 額 | 支 出 済 額 | 翌年度繰越額 | 不 用 額 | 執 行 率 |
|--------------|-------------|-------------|------------|------------|-------|
| 1. 保 健 衛 生 費 | 468,246,000 | 435,414,126 | 0 | 32,831,874 | 93.0 |
| 2. 清 掃 費 | 246,066,000 | 243,829,532 | 0 | 2,236,468 | 99.1 |
| 合 計 | 714,312,000 | 679,243,658 | 0 | 35,068,342 | 95.1 |
| 5 年 度 | 713,507,000 | 680,616,194 | 1,062,000 | 31,828,806 | 95.4 |
| 比 較 増 減 | 805,000 | △1,372,536 | △1,062,000 | 3,239,536 | - |
| 増 減 率 | 0.1 | △0.2 | - | 10.2 | - |

上記のとおり、予算現額に対する執行率は、95.1%で、不用額は、35,068,342 円である。

決算額を前年度と比較すると 1,372,536 円減少している。その主な要因は、保健衛生費の保健衛生費 14,199,220 円、環境衛生費 13,150,964 円が増加したものの、予防費 22,793,170 円が減少したことによるものである。

不用額の主なものは、保健衛生費の保健衛生費 6,368,031 円、予防費 7,589,544 円、環境衛生費 16,446,428 円の執行残である。

5款 労働費

(単位：円、%)

| 区 分 | 予 算 現 額 | 支 出 済 額 | 翌年度繰越額 | 不 用 額 | 執 行 率 |
|------------|------------|------------|--------|-----------|-------|
| 1. 労 働 諸 費 | 13,651,000 | 11,548,214 | 0 | 2,102,786 | 84.6 |
| 合 計 | 13,651,000 | 11,548,214 | 0 | 2,102,786 | 84.6 |
| 5 年 度 | 14,892,000 | 13,219,120 | 0 | 1,672,880 | 88.8 |
| 比 較 増 減 | △1,241,000 | △1,670,906 | 0 | 429,906 | - |
| 増 減 率 | △8.3 | △12.6 | - | 25.7 | - |

上記のとおり、予算現額に対する執行率は、84.6%で、不用額は、2,102,786 円である。

決算額を前年度と比較すると 1,670,906 円減少している。その主な要因は、負担金補助及び交付金 1,749,070 円が減少したことによるものである。

不用額の主なものは、負担金補助及び交付金 2,067,854 円の執行残である。

6款 農林費

(単位：円、%)

| 区 分 | 予 算 現 額 | 支 出 済 額 | 翌年度繰越額 | 不 用 額 | 執 行 率 |
|----------|-------------|-------------|------------|-----------|-------|
| 1. 農 業 費 | 143,311,000 | 138,620,652 | 0 | 4,690,348 | 96.7 |
| 2. 林 業 費 | 14,827,000 | 14,323,009 | 0 | 503,991 | 96.6 |
| 合 計 | 158,138,000 | 152,943,661 | 0 | 5,194,339 | 96.7 |
| 5 年 度 | 139,960,000 | 134,584,348 | 1,850,000 | 3,525,652 | 96.2 |
| 比 較 増 減 | 18,178,000 | 18,359,313 | △1,850,000 | 1,668,687 | - |
| 増 減 率 | 13.0 | 13.6 | - | 47.3 | - |

上記のとおり、予算現額に対する執行率は、96.7%で、不用額は、5,194,339 円である。

決算額を前年度と比較すると 18,359,313 円増加している。その主な要因は、農業費の畜産業費 1,050,000 円が減少したものの、農業費の農業振興費 1,492,402 円、農業基盤整備事業費 16,964,882 円が増加したことによるものである。

不用額の主なものは、農業費の農業振興費 4,464,148 円の執行残である。

7款 商工費

(単位：円、%)

| 区 分 | 予 算 現 額 | 支 出 済 額 | 翌年度繰越額 | 不 用 額 | 執 行 率 |
|----------|---------------|---------------|------------|------------|-------|
| 1. 商 工 費 | 1,401,177,000 | 1,386,905,726 | 0 | 14,271,274 | 99.0 |
| 合 計 | 1,401,177,000 | 1,386,905,726 | 0 | 14,271,274 | 99.0 |
| 5 年 度 | 231,875,000 | 216,567,439 | 5,956,000 | 9,351,561 | 93.4 |
| 比 較 増 減 | 1,169,302,000 | 1,170,338,287 | △5,956,000 | 4,919,713 | - |
| 増 減 率 | 504.3 | 540.4 | - | 52.6 | - |

上記のとおり、予算現額に対する執行率は、99.0%で、不用額は、14,271,274 円である。

決算額を前年度と比較すると 1,170,338,287 円増加している。その主な要因は、商工振興費 147,161,224 円、駅前地区整備事業費 1,027,872,100 円が増加したことによるものである。

不用額の主なものは、商工振興費 8,819,610 円、駅前地区整備事業費 4,946,417 円の執行残である。

8款 土 木 費

(単位：円、%)

| 区 分 | 予 算 現 額 | 支 出 済 額 | 翌年度繰越額 | 不 用 額 | 執 行 率 |
|--------------|---------------|---------------|--------|-------------|-------|
| 1. 土 木 管 理 費 | 3,253,000 | 3,196,599 | 0 | 56,401 | 98.3 |
| 2. 道 路 橋 梁 費 | 1,067,844,000 | 1,046,559,664 | 0 | 21,284,336 | 98.0 |
| 3. 河 川 費 | 52,080,000 | 51,139,029 | 0 | 940,971 | 98.2 |
| 4. 都 市 計 画 費 | 116,068,000 | 110,999,282 | 0 | 5,068,718 | 95.6 |
| 5. 住 宅 費 | 350,062,000 | 346,211,686 | 0 | 3,850,314 | 98.9 |
| 合 計 | 1,589,307,000 | 1,558,106,260 | 0 | 31,200,740 | 98.0 |
| 5 年 度 | 1,591,312,000 | 1,545,036,750 | 0 | 46,275,250 | 97.1 |
| 比 較 増 減 | △2,005,000 | 13,069,510 | 0 | △15,074,510 | - |
| 増 減 率 | △0.1 | 0.8 | - | △32.6 | - |

上記のとおり、予算現額に対する執行率は、98.0%で、不用額は、31,200,740 円である。

決算額を前年度と比較すると 13,069,510 円増加している。その主な要因は、都市計画費の公園管理費 18,774,696 円、住宅費の市営住宅管理費 20,609,653 円が減少したものの、道路橋梁費の道路橋梁新設改良費 52,090,127 円が増加したことによるものである。

不用額の主なものは、道路橋梁費の道路橋梁維持費 20,994,684 円、都市計画費の公園管理費 4,968,136 円、住宅費の市営住宅管理費 1,054,727 円、住宅管理費 2,795,587 円の執行残である。

9款 消 防 費

(単位：円、%)

| 区 分 | 予 算 現 額 | 支 出 済 額 | 翌年度繰越額 | 不 用 額 | 執 行 率 |
|----------|-------------|-------------|------------|------------|-------|
| 1. 消 防 費 | 422,454,000 | 374,959,849 | 35,953,000 | 11,541,151 | 88.8 |
| 合 計 | 422,454,000 | 374,959,849 | 35,953,000 | 11,541,151 | 88.8 |
| 5 年 度 | 434,937,000 | 424,986,118 | 0 | 9,950,882 | 97.7 |
| 比 較 増 減 | △12,483,000 | △50,026,269 | 35,953,000 | 1,590,269 | - |
| 増 減 率 | △2.9 | △11.8 | - | 16.0 | - |

上記のとおり、予算現額に対する執行率は、88.8%で、不用額は、11,541,151 円である。

決算額を前年度と比較すると 50,026,269 円減少している。その要因は、災害対策費 1,255,107 円が増加したものの、消防費 51,281,376 円が減少したことによるものである。

不用額は、消防費 9,460,955 円、災害対策費 2,080,196 円の執行残である。

10 款 教 育 費

(単位：円、%)

| 区 分 | 予 算 現 額 | 支 出 済 額 | 翌年度繰越額 | 不 用 額 | 執 行 率 |
|--------------|---------------|---------------|--------|-------------|-------|
| 1. 教 育 総 務 費 | 811,637,000 | 807,530,295 | 0 | 4,106,705 | 99.5 |
| 2. 小 学 校 費 | 184,779,000 | 177,736,659 | 0 | 7,042,341 | 96.2 |
| 3. 中 学 校 費 | 84,761,000 | 82,358,039 | 0 | 2,402,961 | 97.2 |
| 4. 社 会 教 育 費 | 292,685,000 | 290,091,649 | 0 | 2,593,351 | 99.1 |
| 5. 保 健 体 育 費 | 95,747,000 | 92,025,172 | 0 | 3,721,828 | 96.1 |
| 6. 給食センター費 | 191,861,000 | 189,066,803 | 0 | 2,794,197 | 98.5 |
| 合 計 | 1,661,470,000 | 1,638,808,617 | 0 | 22,661,383 | 98.6 |
| 5 年 度 | 997,442,005 | 947,410,584 | 0 | 50,031,421 | 95.0 |
| 比 較 増 減 | 664,027,995 | 691,398,033 | 0 | △27,370,038 | - |
| 増 減 率 | 66.6 | 73.0 | - | △54.7 | - |

上記のとおり、予算現額に対する執行率は、98.6%で、不用額は、22,661,383 円である。

決算額を前年度と比較すると 691,398,033 円増加している。その主な要因は、保健体育費の体育施設費 22,970,807 円が減少したものの、教育総務費の義務教育学校建設事業費 577,844,400 円、小学校費の教育振興費 15,219,545 円、社会教育費の社会教育費 64,021,156 円、給食センター費の給食センター費 43,692,352 円が増加したことによるものである。

不用額の主なものは、教育総務費の事務局費 3,933,595 円、小学校費の学校管理費 5,082,209 円、保健体育費の市民スポーツ推進費 2,029,787 円、給食センター費の給食センター費 2,794,197 円の執行残である。

11 款 公 債 費

(単位：円、%)

| 区 分 | 予 算 現 額 | 支 出 済 額 | 不 用 額 | 執 行 率 |
|----------|---------------|---------------|-----------|-------|
| 1. 公 債 費 | 1,358,737,000 | 1,355,707,366 | 3,029,634 | 99.8 |
| 合 計 | 1,358,737,000 | 1,355,707,366 | 3,029,634 | 99.8 |
| 5 年 度 | 1,391,967,000 | 1,389,338,050 | 2,628,950 | 99.8 |
| 比 較 増 減 | △33,230,000 | △33,630,684 | 400,684 | - |
| 増 減 率 | △2.4 | △2.4 | 15.2 | - |

上記のとおり、予算現額に対する執行率は、99.8 %で、不用額は、3,029,634 円である。

決算額を前年度と比較すると 33,630,684 円減少している。その要因は、利子 8,949,088 円が増加したものの、元金 42,579,772 円が減少したことによるものである。

なお、実質公債費比率は、前年度 6.2%に対し、本年度は 6.9%であり 0.7ポイント上昇している。

この比率が低いほど財政が柔軟であるとみなされることから、継続的に健全な財政運営ができるよう努力が必要である。

不用額の主なものは、利子 2,979,584 円の執行残である。

12 款 諸 支 出 金

(単位：円、%)

| 区 分 | 予 算 現 額 | 支 出 済 額 | 不 用 額 | 執 行 率 |
|--------------|---------------|---------------|------------|-------|
| 1. 過年度過誤納還付金 | 58,035,000 | 57,546,396 | 488,604 | 99.2 |
| 2. 特別会計繰出金 | 3,122,102,000 | 3,106,896,543 | 15,205,457 | 99.5 |
| 3. 開 発 公 社 費 | 705,000,000 | 705,000,000 | 0 | 100.0 |
| 合 計 | 3,885,137,000 | 3,869,442,939 | 15,694,061 | 99.6 |
| 5 年 度 | 3,475,967,000 | 3,461,525,952 | 14,441,048 | 99.6 |
| 比 較 増 減 | 409,170,000 | 407,916,987 | 1,253,013 | - |
| 増 減 率 | 11.8 | 11.8 | 8.7 | - |

上記のとおり、予算現額に対する執行率は、99.6%で、不用額は、15,694,061 円である。

決算額を前年度と比較すると 407,916,987 円増加している。その主な要因は、特別会計繰出金の後期高齢者医療会計繰出金 21,945,910 円が減少したものの、病院会計繰出金 444,825,000 円が増加したことによるものである。

不用額の主なものは、特別会計繰出金の国保会計繰出金 4,614,261 円、介護保険会計繰出金 10,044,197 円の執行残である。

13 款 職 員 費

(単位：円、%)

| 区 分 | 予 算 現 額 | 支 出 済 額 | 不 用 額 | 執 行 率 |
|----------|---------------|---------------|------------|-------|
| 1. 職 員 費 | 1,537,960,000 | 1,512,529,799 | 25,430,201 | 98.3 |
| 合 計 | 1,537,960,000 | 1,512,529,799 | 25,430,201 | 98.3 |
| 5 年 度 | 1,407,860,000 | 1,372,471,514 | 35,388,486 | 97.5 |
| 比 較 増 減 | 130,100,000 | 140,058,285 | △9,958,285 | - |
| 増 減 率 | 9.2 | 10.2 | △28.1 | - |

上記のとおり、予算現額に対する執行率は、98.3%で、不用額は、25,430,201 円である。

決算額を前年度と比較すると 140,058,285 円増加している。その主な要因は、給料 46,730,962 円、職員手当等 29,085,468 円、共済費 64,255,678 円が増加したことによるものである。

不用額の主なものは、給料 3,152,351 円、職員手当等 7,457,928 円、共済費 14,819,540 円の執行残である。

14 款 予 備 費

(単位：円、%)

| 区 分 | 予 算 現 額 | 支 出 済 額 | 不 用 額 | 執 行 率 |
|----------|-----------|---------|-----------|-------|
| 1. 予 備 費 | 5,000,000 | 0 | 5,000,000 | 0.0 |
| 合 計 | 5,000,000 | 0 | 5,000,000 | 0.0 |
| 5 年 度 | 3,830,995 | 0 | 3,830,995 | 0.0 |
| 比 較 増 減 | 1,169,005 | 0 | 1,169,005 | - |
| 増 減 率 | 30.5 | - | 30.5 | - |

上記のとおり、本年度は、予備費の充用はなく全額不用額として決算している。

国民健康保険特別会計

1. 決算の概要

本会計の決算状況は、下表のとおりで、歳入総額 1,848,740,419 円に対し、歳出総額は、1,846,684,649 円で、差引 2,055,770 円の剰余金が生じている。

歳入歳出決算状況

(単位：円、%)

| 区 分 | | 歳 入 | 歳 出 | 差 引 残 高 |
|-----------|-----------|---------------|---------------|-----------|
| 予 算 額 | 当 初 予 算 額 | 1,933,834,000 | 1,933,834,000 | 0 |
| | 補 正 予 算 額 | △ 33,852,000 | △ 33,852,000 | 0 |
| | 繰越財源充当額 | 0 | 0 | 0 |
| | 予 算 現 額 | 1,899,982,000 | 1,899,982,000 | 0 |
| 決 算 額 | | 1,848,740,419 | 1,846,684,649 | 2,055,770 |
| 予 算 対 決 算 | | △ 51,241,581 | △ 53,297,351 | - |
| 執 行 率 | | 97.3 | 97.2 | - |

年度別決算状況の推移

(単位：円、%)

| 区 分 年 度 | 決 算 額 | | 差 引 残 高 | 2 年度を100とした 場 合 の 指 数 | |
|------------|---------------|---------------|------------|--------------------------|-------|
| | 歳 入 | 歳 出 | | 歳 入 | 歳 出 |
| | | | | | |
| 2 年度 | 2,004,276,159 | 1,983,081,762 | 21,194,397 | 100.0 | 100.0 |
| 3 年度 | 2,014,517,757 | 1,984,813,321 | 29,704,436 | 100.5 | 100.1 |
| 4 年度 | 1,906,994,931 | 1,881,053,141 | 25,941,790 | 95.1 | 94.9 |
| 5 年度 | 1,972,823,479 | 1,957,680,417 | 15,143,062 | 98.4 | 98.7 |
| 6 年度 | 1,848,740,419 | 1,846,684,649 | 2,055,770 | 92.2 | 93.1 |

2. 歳 入

歳入決算状況

(単位：円、%)

| 区 分 | 6 年 度 | 5 年 度 | 比 較 増 減 | 増 減 率 |
|-----------|---------------|---------------|---------------|-------|
| 予 算 現 額 | 1,899,982,000 | 1,982,562,000 | △ 82,580,000 | △ 4.2 |
| 調 定 額 | 1,868,093,662 | 1,986,271,838 | △ 118,178,176 | △ 5.9 |
| 収 入 済 額 | 1,848,740,419 | 1,972,823,479 | △ 124,083,060 | △ 6.3 |
| 予 算 対 決 算 | △ 51,241,581 | △ 9,738,521 | △ 41,503,060 | - |
| 執 行 率 | 97.3 | 99.5 | △ 2.2 | - |
| 収 入 率 | 99.0 | 99.3 | △ 0.3 | - |
| 不 納 欠 損 額 | 1,207,400 | 1,205,565 | 1,835 | 0.2 |
| 収 入 未 済 額 | 18,145,843 | 12,262,294 | 5,883,549 | 48.0 |
| 備考(還付未済額) | 0 | 19,500 | △ 19,500 | 皆減 |

上記のとおり、収入済額は、1,848,740,419 円で、対前年度比 124,083,060 円 6.3%減少している。

その主な要因は、繰入金 37,646,175 円が増加したものの、国民健康保険税 14,676,685 円、道支出金の道補助金 138,385,854 円、繰越金 10,798,728 円が減少したことによるものである。

予算現額に対する執行率は、97.3%（前年度 99.5%）で、収入率は 99.0%（同 99.3%）である。

1 款 国民健康保険税

(単位：円、%)

| 区 分 | | 6 年 度 | | 5 年 度 | | 比 較 増 減 | | |
|--------------|-----------|-------------|------|-------------|------|--------------|-------|--------|
| | | 税 額 | 収入率 | 税 額 | 収入率 | 増 減 額 | 収入率 | 増 減 率 |
| 現年課税分 | 調 定 額 | 208,040,900 | 95.3 | 217,560,400 | 97.8 | △ 9,519,500 | △ 2.5 | △ 4.4 |
| | 収 入 済 額 | 198,307,190 | | 212,852,470 | | △ 14,545,280 | | △ 6.8 |
| | 不 納 欠 損 額 | 2,600 | | 56,100 | | △ 53,500 | | △ 95.4 |
| | 収 入 未 済 額 | 9,731,110 | | 4,671,330 | | 5,059,780 | | 108.3 |
| 滞納繰越分 | 調 定 額 | 12,163,594 | 20.9 | 11,415,895 | 23.4 | 747,699 | △ 2.5 | 6.5 |
| | 収 入 済 額 | 2,544,061 | | 2,675,466 | | △ 131,405 | | △ 4.9 |
| | 不 納 欠 損 額 | 1,204,800 | | 1,149,465 | | 55,335 | | 4.8 |
| | 収 入 未 済 額 | 8,414,733 | | 7,590,964 | | 823,769 | | 10.9 |
| 合 計 | 調 定 額 | 220,204,494 | 91.2 | 228,976,295 | 94.1 | △ 8,771,801 | △ 2.9 | △ 3.8 |
| | 収 入 済 額 | 200,851,251 | | 215,527,936 | | △ 14,676,685 | | △ 6.8 |
| | 不 納 欠 損 額 | 1,207,400 | | 1,205,565 | | 1,835 | | 0.2 |
| | 収 入 未 済 額 | 18,145,843 | | 12,262,294 | | 5,883,549 | | 48.0 |
| 備考(現年分還付未済額) | | 0 | | 19,500 | | △ 19,500 | | 皆減 |
| 備考(滞繰分還付未済額) | | 0 | | 0 | | 0 | | - |

上記のとおり、収入済額は、200,851,251 円で、対前年度比 14,676,685 円 6.8%減少している。

また、調定に対する収入率は、91.2%で、前年度より 2.9ポイント低下している。

不納欠損額については、消滅時効等（欠損処分）によるものであり、前年度よりも 1,835 円 0.2%増加している。

なお、国民健康保険税年度別収入状況調を参考資料として添付した（P47）。

2 款 国庫支出金

(単位：円、%)

| 項 目 | | 収 入 済 額 | | 比 較 増 減 | 増 減 率 |
|-------|-------------|-----------|--------|-----------|---------|
| | | 6 年 度 | 5 年 度 | | |
| 国庫補助金 | 事 業 費 補 助 金 | 1,378,000 | 57,000 | 1,321,000 | 2,317.5 |
| | 出産育児一時金補助金 | - | 25,000 | △ 25,000 | 皆減 |
| | 小 計 | 1,378,000 | 82,000 | 1,296,000 | 1,580.5 |
| 合 計 | | 1,378,000 | 82,000 | 1,296,000 | 1,580.5 |

上記のとおり、収入済額は、1,378,000 円で、対前年度比 1,296,000 円 1,580.5%増加している。

3款 道 支 出 金

(単位：円、%)

| 項 目 | 収 入 済 額 | | 比 較 増 減 | 増 減 率 |
|-------------------------------|---------------|---------------|---------------|--------|
| | 6 年 度 | 5 年 度 | | |
| 道 保 険 給 付 費 等 交 付 金 普 通 交 付 金 | 1,352,488,443 | 1,431,155,297 | △ 78,666,854 | △ 5.5 |
| 道 保 険 給 付 費 等 交 付 金 特 別 交 付 金 | 72,606,000 | 132,325,000 | △ 59,719,000 | △ 45.1 |
| 金 小 計 | 1,425,094,443 | 1,563,480,297 | △ 138,385,854 | △ 8.9 |
| 合 計 | 1,425,094,443 | 1,563,480,297 | △ 138,385,854 | △ 8.9 |

上記のとおり、収入済額は、1,425,094,443 円で、対前年度比 138,385,854 円 8.9%減少している。

4款 財 産 収 入

(単位：円、%)

| 区 分 | 6 年 度 | 5 年 度 | 比 較 増 減 | 増 減 率 |
|-----------|-----------|---------|---------|-------|
| 予 算 現 額 | 1,104,000 | 950,000 | 154,000 | 16.2 |
| 調 定 額 | 1,103,615 | 949,480 | 154,135 | 16.2 |
| 収 入 済 額 | 1,103,615 | 949,480 | 154,135 | 16.2 |
| 予 算 対 決 算 | △ 385 | △ 520 | 135 | - |
| 執 行 率 | 100.0 | 99.9 | 0.1 | - |
| 収 入 率 | 100.0 | 100.0 | 0.0 | - |

上記のとおり、収入済額は、1,103,615 円で、対前年度比 154,135 円 16.2%増加している。

5款 繰 入 金

(単位：円、%)

| 区 分 | 6 年 度 | 5 年 度 | 比 較 増 減 | 増 減 率 |
|-----------|-------------|-------------|-------------|-------|
| 予 算 現 額 | 212,475,000 | 168,108,000 | 44,367,000 | 26.4 |
| 調 定 額 | 202,819,739 | 165,173,564 | 37,646,175 | 22.8 |
| 収 入 済 額 | 202,819,739 | 165,173,564 | 37,646,175 | 22.8 |
| 予 算 対 決 算 | △ 9,655,261 | △ 2,934,436 | △ 6,720,825 | - |
| 執 行 率 | 95.5 | 98.3 | △ 2.8 | - |
| 収 入 率 | 100.0 | 100.0 | 0.0 | - |

上記のとおり、収入済額は、202,819,739 円で、対前年度比 37,646,175 円 22.8%増加している。

6款 繰越金

(単位：円、%)

| 区 分 | 6 年 度 | 5 年 度 | 比較増減 | 増減率 |
|-----------|--------------|--------------|----------------|---------|
| 予 算 現 額 | 15, 143, 000 | 25, 941, 000 | △ 10, 798, 000 | △ 41. 6 |
| 調 定 額 | 15, 143, 062 | 25, 941, 790 | △ 10, 798, 728 | △ 41. 6 |
| 収 入 済 額 | 15, 143, 062 | 25, 941, 790 | △ 10, 798, 728 | △ 41. 6 |
| 予 算 対 決 算 | 62 | 790 | △ 728 | － |
| 執 行 率 | 100. 0 | 100. 0 | 0 | － |
| 収 入 率 | 100. 0 | 100. 0 | 0 | － |

上記のとおり、収入済額は、15, 143, 062 円で、対前年度比 10, 798, 728 円 41. 6%減少している。

7款 諸 収 入

(単位：円、%)

| 項 目 | 収 入 済 額 | | 比 較 増 減 | 増 減 率 |
|---------------------|-------------|-------------|-----------|---------|
| | 6 年 度 | 5 年 度 | | |
| 1 延 滞 金 | 10, 000 | 31, 100 | △ 21, 100 | △ 67. 8 |
| 退 職 被 保 険 者 等 延 滞 金 | － | 0 | － | － |
| 2 市 預 金 利 子 | 0 | 0 | 0 | 0. 0 |
| 3 滞 納 処 分 費 | 0 | 0 | 0 | 0. 0 |
| 4 第 三 者 納 付 金 | 554, 859 | 71, 960 | 482, 899 | 671. 1 |
| 5 返 納 金 | 1, 234, 450 | 976, 352 | 258, 098 | 26. 4 |
| 6 一 部 負 担 金 | 0 | 0 | 0 | 0. 0 |
| 7 雑 入 | 551, 000 | 589, 000 | △ 38, 000 | △ 6. 5 |
| 合 計 | 2, 350, 309 | 1, 668, 412 | 681, 897 | 40. 9 |

上記のとおり、収入済額は、2, 350, 309 円で、対前年度比 681, 897 円 40. 9%増加している。

3. 歳 出

歳 出 決 算 状 況

(単位：円、%)

| 区 分 | 6 年 度 | 5 年 度 | 比 較 増 減 | 増 減 率 |
|-------------|---------------|---------------|---------------|-------|
| 予 算 現 額 | 1,899,982,000 | 1,982,562,000 | △ 82,580,000 | △ 4.2 |
| 支 出 済 額 | 1,846,684,649 | 1,957,680,417 | △ 110,995,768 | △ 5.7 |
| 翌 年 度 繰 越 額 | 0 | 0 | 0 | - |
| 不 用 額 | 53,297,351 | 24,881,583 | 28,415,768 | 114.2 |
| 執 行 率 | 97.2 | 98.7 | △ 1.5 | - |

上記のとおり、歳出決算額は、1,846,684,649 円で、対前年度比 110,995,768 円 5.7%減少している。

その主な要因は、保険給付費の療養諸費 60,864,344 円、国民健康保険事業費納付金 15,041,000 円、基金積立金 29,722,865 円が減少したことによるものである。

予算現額に対する執行率は、97.2%（前年度 98.7%）で、不用額の主なものは、保険給付費の療養諸費 35,839,867 円、高額療養費 7,885,403 円の執行残である。

なお、款別に前年度と比較すると次表のとおりである。

款 別 対 前 年 度 執 行 状 況 比 較 表

(単位：円、%)

| 款 | 年度 | 予 算 現 額 | 支 出 済 額 | 不 用 額 | 執行率 | 執行率増減 |
|------------------------------|----|---------------|---------------|------------|-------|--------|
| 1 総 務 費 | 6 | 58,875,000 | 56,797,818 | 2,077,182 | 96.5 | 0.3 |
| | 5 | 53,478,000 | 51,453,901 | 2,024,099 | 96.2 | |
| 2 保 険 給 付 費 | 6 | 1,402,468,000 | 1,357,142,730 | 45,325,270 | 96.8 | △ 1.9 |
| | 5 | 1,446,359,000 | 1,428,217,078 | 18,141,922 | 98.7 | |
| 3 国 民 健 康 保 険 事 業 費 納 付 金 | 6 | 407,392,000 | 407,392,000 | 0 | 100.0 | 0.0 |
| | 5 | 422,433,000 | 422,433,000 | 0 | 100.0 | |
| 共同事業拠出金 | 6 | - | - | - | - | 皆減 |
| | 5 | 1,000 | 78 | 922 | 7.8 | |
| 4 保 健 事 業 費 | 6 | 25,171,000 | 21,818,686 | 3,352,314 | 86.7 | △ 2.6 |
| | 5 | 24,168,000 | 21,578,672 | 2,589,328 | 89.3 | |
| 5 基 金 積 立 金 | 6 | 1,104,000 | 1,103,615 | 385 | 100.0 | 0.0 |
| | 5 | 30,827,000 | 30,826,480 | 520 | 100.0 | |
| 6 公 債 費 | 6 | 100,000 | 100,000 | 0 | 100.0 | 0.0 |
| | 5 | 100,000 | 100,000 | 0 | 100.0 | |
| 7 諸 支 出 金 | 6 | 2,872,000 | 2,329,800 | 542,200 | 81.1 | △ 15.0 |
| | 5 | 3,196,000 | 3,071,208 | 124,792 | 96.1 | |
| 8 前 年 度 繰 上 充 用 金 | 6 | 0 | 0 | 0 | - | - |
| | 5 | 0 | 0 | 0 | - | |
| 9 予 備 費 | 6 | 2,000,000 | 0 | 2,000,000 | 0.0 | 0.0 |
| | 5 | 2,000,000 | 0 | 2,000,000 | 0.0 | |
| 合 計 | 6 | 1,899,982,000 | 1,846,684,649 | 53,297,351 | 97.2 | △ 1.5 |
| | 5 | 1,982,562,000 | 1,957,680,417 | 24,881,583 | 98.7 | |

保険給付費について決算額を前年度と比較すると、次表のとおりである。

保 険 給 付 費 対 前 年 度 比 較 表

(単位：円、％)

| 項 目 | | 6 年 度 | 5 年 度 | 比 較 増 減 | 増 減 率 |
|-------------|-------|---------------|---------------|--------------|--------|
| 療養諸費 | 療養給付費 | 1,138,397,354 | 1,192,328,806 | △ 53,931,452 | △ 4.5 |
| | 療 養 費 | 4,981,976 | 12,193,196 | △ 7,211,220 | △ 59.1 |
| | 審査手数料 | 2,643,803 | 2,365,475 | 278,328 | 11.8 |
| | 小 計 | 1,146,023,133 | 1,206,887,477 | △ 60,864,344 | △ 5.0 |
| 高 額 療 養 費 | | 209,399,597 | 217,899,601 | △ 8,500,004 | △ 3.9 |
| 移 送 費 | | 0 | 0 | 0 | - |
| 出 産 育 児 諸 費 | | 1,000,000 | 2,500,000 | △ 1,500,000 | △ 60.0 |
| 葬 祭 諸 費 | | 720,000 | 930,000 | △ 210,000 | △ 22.6 |
| 傷 病 手 当 金 | | 0 | 0 | 0 | - |
| 合 計 | | 1,357,142,730 | 1,428,217,078 | △ 71,074,348 | △ 5.0 |

上記のとおり、保険給付費の支出済額は、1,357,142,730 円で、対前年度比 71,074,348 円 5.0%減少している。その主な要因は、療養諸費の療養給付費 53,931,452 円、療養費 7,211,220 円、高額療養費 8,500,004 円が減少したことによるものである。

なお、療養給付費及び療養費の推移を示すと、次表のとおりである。

療 養 給 付 費 及 び 療 養 費 の 推 移 状 況

(単位：円、％)

| 年 度 | 受 診 件 数 | 受 診 率 | 1 件当たり費用額 | 1 件当たり給付額 |
|------------|---------|---------|-----------|-----------|
| 2 年 度 | 34,221 | 1,022.4 | 46,626 | 34,541 |
| 3 年 度 | 34,420 | 1,063.3 | 47,847 | 35,699 |
| 4 年 度 | 32,976 | 1,068.2 | 47,033 | 35,026 |
| 5 年 度 | 32,587 | 1,119.4 | 49,604 | 36,963 |
| 6 年 度 | 30,093 | 1,109.2 | 51,297 | 37,995 |
| 比較増減（6－5） | △ 2,494 | △ 10.2 | 1,693 | 1,032 |
| 増減率（6 / 5） | △ 7.7 | △ 0.9 | 3.4 | 2.8 |

次に、被保険者の負担額は、別添資料（P48、49）の「被保険者負担額調」で示すとおり、1 世帯当たりの国保税負担額は、105,658 円で、前年度より 1,262 円増加している。

また、被保険者 1 人当たりでは 77,138 円となり、前年度より 2,039 円増加している。

療養給付費、療養費、高額療養費の被保険者（R6.3～R7.2の平均被保険者数）1 人当たりの給付費は、別添資料（P48、49）の「保険給付状況調」で示すとおり、498,628 円である。

※ P42の参考資料

国民健康保険税年度別収入状況調

(単位：円、%)

| 区 分 | | | 6 年 度 | 5 年 度 | 4 年 度 | 3 年 度 | 2 年 度 |
|---------------------------------|-----------|---------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| 現 年 課 税 分 (一 般 分) ※ | 医療給付費分 | 調 定 額 | 144,283,700 | 151,421,755 | 149,924,520 | 158,910,885 | 165,928,470 |
| | | 収 入 済 額 | 137,680,257 | 148,281,117 | 146,683,300 | 156,158,459 | 164,443,485 |
| | | 還付未済額 | 0 | 18,440 | 11,033 | 0 | 0 |
| | | 不納欠損額 | 1,934 | 34,200 | 0 | 0 | 0 |
| | | 収入未済額 | 6,601,509 | 3,124,878 | 3,252,253 | 2,752,426 | 1,484,985 |
| | | 収 入 率 | 95.4 | 97.9 | 97.8 | 98.3 | 99.1 |
| | 介護納付金分 | 調 定 額 | 14,509,400 | 14,777,500 | 14,464,348 | 16,439,981 | 17,270,852 |
| | | 収 入 済 額 | 13,616,188 | 14,287,835 | 13,726,627 | 15,909,488 | 16,974,027 |
| | | 還付未済額 | 0 | 329 | 2,657 | 0 | 0 |
| | | 不納欠損額 | 0 | 10,800 | 0 | 0 | 0 |
| | | 収入未済額 | 893,212 | 479,194 | 740,378 | 530,493 | 296,825 |
| | | 収 入 率 | 93.8 | 96.7 | 94.9 | 96.8 | 98.3 |
| | 後期高齢者支援金分 | 調 定 額 | 49,247,800 | 51,361,145 | 50,417,832 | 53,393,234 | 55,765,278 |
| | | 収 入 済 額 | 47,010,745 | 50,283,518 | 49,313,353 | 52,461,753 | 55,259,495 |
| | | 還付未済額 | 0 | 731 | 2,810 | 0 | 0 |
| | | 不納欠損額 | 666 | 11,100 | 0 | 0 | 0 |
| | | 収入未済額 | 2,236,389 | 1,067,258 | 1,107,289 | 931,481 | 505,783 |
| | | 収 入 率 | 95.5 | 97.9 | 97.8 | 98.3 | 99.1 |
| | 小 計 | 調 定 額 | 208,040,900 | 217,560,400 | 214,806,700 | 228,744,100 | 238,964,600 |
| | | 収 入 済 額 | 198,307,190 | 212,852,470 | 209,723,280 | 224,529,700 | 236,677,007 |
| | | 還付未済額 | 0 | 19,500 | 16,500 | 0 | 0 |
| | | 不納欠損額 | 2,600 | 56,100 | 0 | 0 | 0 |
| | | 収入未済額 | 9,731,110 | 4,671,330 | 5,099,920 | 4,214,400 | 2,287,593 |
| | | 収 入 率 | 95.3 | 97.8 | 97.6 | 98.2 | 99.0 |
| 滞 納 繰 越 分 (一 般 分・退 職 分) ※ | 医療給付費分 | 調 定 額 | 7,898,543 | 7,300,335 | 6,948,286 | 6,700,550 | 8,165,490 |
| | | 収 入 済 額 | 1,678,847 | 1,736,416 | 2,097,884 | 1,680,319 | 1,796,478 |
| | | 還付未済額 | 0 | 0 | 0 | 0 | 886 |
| | | 不納欠損額 | 755,271 | 730,188 | 679,520 | 791,587 | 1,154,333 |
| | | 収入未済額 | 5,464,425 | 4,833,731 | 4,170,882 | 4,228,644 | 5,215,565 |
| | | 収 入 率 | 21.3 | 23.8 | 30.2 | 25.1 | 22.0 |
| | 介護納付金分 | 調 定 額 | 1,566,993 | 1,626,663 | 1,463,940 | 1,380,882 | 1,683,784 |
| | | 収 入 済 額 | 294,079 | 348,481 | 394,738 | 280,221 | 330,370 |
| | | 還付未済額 | 0 | 0 | 0 | 0 | 215 |
| | | 不納欠損額 | 190,969 | 170,749 | 150,017 | 167,214 | 269,572 |
| | | 収入未済額 | 1,081,945 | 1,107,433 | 919,185 | 933,447 | 1,084,057 |
| | | 収 入 率 | 18.8 | 21.4 | 27.0 | 20.3 | 19.6 |
| | 後期高齢者支援金分 | 調 定 額 | 2,698,058 | 2,488,897 | 2,351,113 | 2,272,559 | 2,767,243 |
| | | 収 入 済 額 | 571,135 | 590,569 | 711,596 | 572,159 | 608,346 |
| | | 還付未済額 | 0 | 0 | 0 | 0 | 299 |
| | | 不納欠損額 | 258,560 | 248,528 | 215,909 | 270,052 | 392,420 |
| | | 収入未済額 | 1,868,363 | 1,649,800 | 1,423,608 | 1,430,348 | 1,766,776 |
| | | 収 入 率 | 21.2 | 23.7 | 30.3 | 25.2 | 22.0 |
| | 小 計 | 調 定 額 | 12,163,594 | 11,415,895 | 10,763,339 | 10,353,991 | 12,616,517 |
| | | 収 入 済 額 | 2,544,061 | 2,675,466 | 3,204,218 | 2,532,699 | 2,735,194 |
| | | 還付未済額 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1,400 |
| | | 不納欠損額 | 1,204,800 | 1,149,465 | 1,045,446 | 1,228,853 | 1,816,325 |
| | | 収入未済額 | 8,414,733 | 7,590,964 | 6,513,675 | 6,592,439 | 8,066,398 |
| | | 収 入 率 | 20.9 | 23.4 | 29.8 | 24.5 | 21.7 |
| 合 計 | | 調 定 額 | 220,204,494 | 228,976,295 | 225,570,039 | 239,098,091 | 251,581,117 |
| | | 収 入 済 額 | 200,851,251 | 215,527,936 | 212,927,498 | 227,062,399 | 239,412,201 |
| | | 還付未済額 | 0 | 19,500 | 16,500 | 0 | 1,400 |
| | | 不納欠損額 | 1,207,400 | 1,205,565 | 1,045,446 | 1,228,853 | 1,816,325 |
| | | 収入未済額 | 18,145,843 | 12,262,294 | 11,613,595 | 10,806,839 | 10,353,991 |
| | | 収 入 率 | 91.2 | 94.1 | 94.4 | 95.0 | 95.2 |

※「滞納繰越分」の2年度～5年度には退職分を含む。「現年課税分」には退職分の課税はない。

※ P46の参考資料

被保険者負担額調（現年課税分調定額による。）

| 年度 | 年間平均世帯数 | 年 間 平 均 被 保 険 者 数 | 国保税調定額 | 一世帯当たり税額 | 被 保 険 者 一 人 当 た り 税 額 |
|----|---------|----------------------|-------------|----------|--------------------------|
| 2 | 2,313 | 3,341 | 238,964,600 | 103,314 | 71,525 |
| 3 | 2,258 | 3,226 | 228,744,100 | 101,304 | 70,906 |
| 4 | 2,182 | 3,070 | 214,806,700 | 98,445 | 69,970 |
| 5 | 2,084 | 2,897 | 217,560,400 | 104,396 | 75,099 |
| 6 | 1,969 | 2,697 | 208,040,900 | 105,658 | 77,138 |

※年間平均世帯数1,969世帯、被保険者数2,697人は、R6.4～R7.3の平均数値である。

保 険 給 付 状 況 調

※ 上段：一般分 下段：退職分

| 年度 | 療養給付費 | 療 養 費 | 高額療養費 | 合 計 | 被保険者一人 当たり給付費 | 2年度を100と した場合の比率 |
|----|---------------|------------|-------------|---------------|------------------|---------------------|
| 2 | 1,176,511,427 | 5,421,316 | 205,113,292 | 1,387,046,035 | 414,415 | 100.0 |
| | 4,557 | 82,677 | 2,907 | 90,141 | - | - |
| 3 | 1,221,859,361 | 6,890,480 | 199,336,815 | 1,428,086,656 | 441,176 | 106.5 |
| | 3,206 | 0 | 6,540 | 9,746 | - | - |
| 4 | 1,149,968,299 | 5,053,636 | 191,643,633 | 1,346,665,568 | 436,238 | 105.3 |
| | △ 70 | 0 | 0 | △ 70 | - | - |
| 5 | 1,192,333,090 | 12,193,196 | 217,899,601 | 1,422,425,887 | 488,638 | 117.9 |
| | △ 4,284 | 0 | 0 | △ 4,284 | - | - |
| 6 | 1,138,397,354 | 4,981,976 | 209,399,597 | 1,352,778,927 | ※ 498,628 | 120.3 |
| | - | - | - | - | - | - |

※被保険者一人当たり給付費の算出に用いた平均被保険者数2,713人は、R6.3～R7.2の平均数値である。

(単位：世帯、人、円、%)

| 被保険者一人当たり税額 2年度を100とした 場合の比率 | 備 考 |
|------------------------------------|-----|
| 100.0 | |
| 99.1 | |
| 97.8 | |
| 105.0 | |
| 107.8 | |

(単位：円、%)

| 審 査 手 数 料 | | 移 送 費 | | 出産育児一時金 | | 葬 祭 費 | |
|-----------|-----------------|-------|-----------------|-----------|-----------------|---------|-----------------|
| 金 額 | 2年度を100とした場合の比率 | 金 額 | 2年度を100とした場合の比率 | 金 額 | 2年度を100とした場合の比率 | 金 額 | 2年度を100とした場合の比率 |
| 2,535,363 | 100.0 | 0 | － | 2,520,000 | 100.0 | 840,000 | 100.0 |
| 2,512,515 | 99.1 | 0 | － | 1,260,000 | 50.0 | 900,000 | 107.1 |
| 2,395,847 | 94.5 | 0 | － | 1,260,000 | 50.0 | 690,000 | 82.1 |
| 2,365,475 | 93.3 | 0 | － | 2,500,000 | 99.2 | 930,000 | 110.7 |
| 2,643,803 | 104.3 | 0 | － | 1,000,000 | 39.7 | 720,000 | 85.7 |

介護保険特別会計

1. 決算の概要

本会計の決算状況は、下表のとおりで、歳入総額 1,931,590,958 円に対し、歳出総額は、1,904,476,606 円で、差引 27,114,352 円であるが、このうち、国庫負担金等の過交付分 21,165,974 円、保険料の還付未済等分 135,700 円を除いた 5,812,678 円は、介護給付費準備基金に積み立てることとしている。

歳入歳出決算状況

(単位：円、%)

| 区 分 | | 歳 入 | 歳 出 | 差 引 残 高 |
|-----------|-----------|---------------|---------------|------------|
| 予 算 額 | 当 初 予 算 額 | 1,915,803,000 | 1,915,803,000 | 0 |
| | 補 正 予 算 額 | 59,820,000 | 59,820,000 | 0 |
| | 繰越財源充当額 | 0 | 0 | 0 |
| | 予 算 現 額 | 1,975,623,000 | 1,975,623,000 | 0 |
| 決 算 額 | | 1,931,590,958 | 1,904,476,606 | 27,114,352 |
| 予 算 対 決 算 | | △ 44,032,042 | △ 71,146,394 | - |
| 執 行 率 | | 97.8 | 96.4 | - |

2. 歳 入

歳入決算状況

(単位：円、%)

| 区 分 | 6 年 度 | 5 年 度 | 比 較 増 減 | 増 減 率 |
|-----------|---------------|---------------|--------------|--------|
| 予 算 現 額 | 1,975,623,000 | 1,942,084,000 | 33,539,000 | 1.7 |
| 調 定 額 | 1,932,300,958 | 1,920,481,359 | 11,819,599 | 0.6 |
| 収 入 済 額 | 1,931,590,958 | 1,919,765,259 | 11,825,699 | 0.6 |
| 予 算 対 決 算 | △ 44,032,042 | △ 22,318,741 | △ 21,713,301 | - |
| 執 行 率 | 97.8 | 98.9 | △ 1.1 | - |
| 収 入 率 | 99.9 | 99.9 | 0.0 | - |
| 不 納 欠 損 額 | 257,600 | 0 | 257,600 | 皆増 |
| 収 入 未 済 額 | 581,100 | 876,600 | △ 295,500 | △ 33.7 |
| 備考(還付未済額) | 128,700 | 160,500 | △ 31,800 | △ 19.8 |

上記のとおり、歳入決算額は、1,931,590,958 円で、対前年度比 11,825,699 円 0.6%増加している。

その主な要因は、国庫支出金の国庫負担金 12,183,752 円が減少したものの、国庫補助金 14,590,065 円、支払基金交付金 13,967,617 円が増加したことによるものである。

不納欠損額については、消滅時効等(欠損処分)によるものであるが、前年度より皆増している。

なお、款別決算状況を示すと次表のとおりである。

款 別 決 算 状 況

(単位：円、%)

| 款 | 予 算 現 額 | 調 定 額 | 収 入 済 額 | 予算対決算 | 執行率 | 収入率 |
|-------------|---------------|---------------|---------------|--------------|-------|-------|
| 1 保 険 料 | 318,418,000 | 322,916,100 | 322,206,100 | 3,788,100 | 101.2 | 99.7 |
| 2 分担金及び負担金 | 271,000 | 255,500 | 255,500 | △ 15,500 | 94.3 | 100.0 |
| 3 国 庫 支 出 金 | 501,732,000 | 517,036,797 | 517,036,797 | 15,304,797 | 103.1 | 100.0 |
| 4 支払基金交付金 | 504,084,000 | 489,177,617 | 489,177,617 | △ 14,906,383 | 97.0 | 100.0 |
| 5 道 支 出 金 | 290,969,000 | 291,567,388 | 291,567,388 | 598,388 | 100.2 | 100.0 |
| 6 財 産 収 入 | 858,000 | 857,656 | 857,656 | △ 344 | 100.0 | 100.0 |
| 7 繰 入 金 | 324,731,000 | 275,929,053 | 275,929,053 | △ 48,801,947 | 85.0 | 100.0 |
| 8 繰 越 金 | 34,552,000 | 34,549,867 | 34,549,867 | △ 2,133 | 100.0 | 100.0 |
| 9 諸 収 入 | 8,000 | 10,980 | 10,980 | 2,980 | 137.3 | 100.0 |
| 合 計 | 1,975,623,000 | 1,932,300,958 | 1,931,590,958 | △ 44,032,042 | 97.8 | 99.9 |

上記のとおり、歳入の予算執行状況は、予算現額に対し 97.8%の執行率で、収入率は 99.9%である。

3. 歳 出

歳 出 決 算 状 況

(単位：円、%)

| 区 分 | 6 年 度 | 5 年 度 | 比 較 増 減 | 増 減 率 |
|---------|---------------|---------------|------------|-------|
| 予 算 現 額 | 1,975,623,000 | 1,942,084,000 | 33,539,000 | 1.7 |
| 支 出 済 額 | 1,904,476,606 | 1,875,297,171 | 29,179,435 | 1.6 |
| 翌年度繰越額 | 0 | 0 | 0 | - |
| 不 用 額 | 71,146,394 | 66,786,829 | 4,359,565 | 6.5 |
| 執 行 率 | 96.4 | 96.6 | △ 0.2 | - |

上記のとおり、歳出決算額は、1,904,476,606 円で、対前年度比 29,179,435 円 1.6%増加している。
その主な要因は、保険給付費の介護サービス等諸費 28,614,813 円が増加したことによるものである。
なお、款別決算状況を示すと次表のとおりである。

款 別 決 算 状 況

(単位：円、%)

| 款 | 予 算 現 額 | 支 出 済 額 | 不 用 額 | 執 行 率 |
|-----------------|---------------|---------------|------------|-------|
| 1 総 務 費 | 16,515,000 | 15,665,553 | 849,447 | 94.9 |
| 2 保 険 給 付 費 | 1,788,086,000 | 1,722,915,239 | 65,170,761 | 96.4 |
| 3 基 金 積 立 金 | 1,956,000 | 1,954,373 | 1,627 | 99.9 |
| 4 地 域 支 援 事 業 費 | 133,594,000 | 128,792,923 | 4,801,077 | 96.4 |
| 5 公 債 費 | 200,000 | 200,000 | 0 | 100.0 |
| 6 諸 支 出 金 | 35,272,000 | 34,948,518 | 323,482 | 99.1 |
| 合 計 | 1,975,623,000 | 1,904,476,606 | 71,146,394 | 96.4 |

上記のとおり、歳出の予算執行状況は、予算現額に対し 96.4%の執行率である。

不用額の主なものは、保険給付費の介護サービス等諸費 56,496,426 円、介護予防サービス等諸費 6,464,547 円の執行残である。

後 期 高 齢 者 医 療 特 別 会 計

1. 決算の概要

本会計の決算状況は、下表のとおりで、歳入総額 643,686,460 円に対し、歳出総額は、643,497,360 円で、差引 189,100 円の剰余金が生じている。

歳 入 歳 出 決 算 状 況

(単位：円、%)

| 区 分 | 歳 入 | 歳 出 | 差 引 残 高 |
|-----------|-------------|--------------|--------------|
| 予 算 額 | 当 初 予 算 額 | 702,583,000 | 702,583,000 |
| | 補 正 予 算 額 | △ 56,400,000 | △ 56,400,000 |
| | 繰越財源充当額 | 0 | 0 |
| | 予 算 現 額 | 646,183,000 | 646,183,000 |
| 決 算 額 | 643,686,460 | 643,497,360 | 189,100 |
| 予 算 対 決 算 | △ 2,496,540 | △ 2,685,640 | - |
| 執 行 率 | 99.6 | 99.6 | - |

2. 歳 入

歳 入 決 算 状 況

(単位：円、%)

| 区 分 | 6 年 度 | 5 年 度 | 比 較 増 減 | 増 減 率 |
|-----------|-------------|-------------|-------------|--------|
| 予 算 現 額 | 646,183,000 | 649,465,000 | △ 3,282,000 | △ 0.5 |
| 調 定 額 | 643,563,660 | 646,928,037 | △ 3,364,377 | △ 0.5 |
| 収 入 済 額 | 643,686,460 | 647,357,337 | △ 3,670,877 | △ 0.6 |
| 予 算 対 決 算 | △ 2,496,540 | △ 2,107,663 | △ 388,877 | - |
| 執 行 率 | 99.6 | 99.7 | △ 0.1 | - |
| 収 入 率 | 99.9 | 100.0 | △ 0.1 | - |
| 不 納 欠 損 額 | 0 | 0 | 0 | - |
| 収 入 未 済 額 | 204,500 | 0 | 204,500 | 皆増 |
| 備考(還付未済額) | 327,300 | 429,300 | △ 102,000 | △ 23.8 |

上記のとおり、歳入決算額は、643,686,460 円で、対前年度比 3,670,877 円 0.6%減少している。

その主な要因は、後期高齢者医療保険料 18,120,100 円が増加したものの、繰入金 21,945,910 円が減少したことによるものである。

不納欠損額については、前年度同様 0 円である。

なお、款別決算状況を示すと次表のとおりである。

款 別 決 算 状 況

(単位：円、%)

| 款 | 予 算 現 額 | 調 定 額 | 収 入 済 額 | 予算対決算 | 執行率 | 収入率 |
|-------------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------|-------|
| 1 後 期 高 齢 者 医 療 保 険 料 | 254,041,000 | 252,030,500 | 252,153,300 | △ 1,887,700 | 99.3 | 99.9 |
| 2 後 期 高 齢 者 医 療 広 域 連 合 支 出 金 | 1,323,000 | 1,337,359 | 1,337,359 | 14,359 | 101.1 | 100.0 |
| 3 繰 入 金 | 390,192,000 | 389,645,001 | 389,645,001 | △ 546,999 | 99.9 | 100.0 |
| 4 繰 越 金 | 45,000 | 45,600 | 45,600 | 600 | 101.3 | 100.0 |
| 5 諸 収 入 | 582,000 | 505,200 | 505,200 | △ 76,800 | 86.8 | 100.0 |
| 合 計 | 646,183,000 | 643,563,660 | 643,686,460 | △ 2,496,540 | 99.6 | 99.9 |

上記のとおり、歳入の予算執行状況は、予算現額に対し 99.6%の執行率で、収入率は、99.9%である。

3. 歳 出

歳 出 決 算 状 況

(単位：円、%)

| 区 分 | 6 年 度 | 5 年 度 | 比 較 増 減 | 増 減 率 |
|-------------|-------------|-------------|-------------|-------|
| 予 算 現 額 | 646,183,000 | 649,465,000 | △ 3,282,000 | △ 0.5 |
| 支 出 済 額 | 643,497,360 | 647,311,737 | △ 3,814,377 | △ 0.6 |
| 翌 年 度 繰 越 額 | 0 | 0 | 0 | - |
| 不 用 額 | 2,685,640 | 2,153,263 | 532,377 | 24.7 |
| 執 行 率 | 99.6 | 99.7 | △ 0.1 | - |

上記のとおり、歳出決算額は、643,497,360 円で、対前年度比 3,814,377 円 0.6%減少している。

その主な要因は、総務費 1,197,239 円、保健事業費 1,071,980 円が増加したものの、後期高齢者医療広域連合納付金 5,841,896 円が減少したことによるものである。

なお、款別決算状況を示すと次表のとおりである。

款 別 決 算 状 況

(単位：円、%)

| 款 | 予 算 現 額 | 支 出 済 額 | 不 用 額 | 執 行 率 |
|------------------|-------------|-------------|-----------|-------|
| 1 総 務 費 | 3,762,000 | 3,610,175 | 151,825 | 96.0 |
| 2 後期高齢者医療広域連合納付金 | 625,906,000 | 623,902,430 | 2,003,570 | 99.7 |
| 3 保 健 事 業 費 | 15,915,000 | 15,558,155 | 356,845 | 97.8 |
| 4 諸 支 出 金 | 500,000 | 426,600 | 73,400 | 85.3 |
| 5 予 備 費 | 100,000 | 0 | 100,000 | 0.0 |
| 合 計 | 646,183,000 | 643,497,360 | 2,685,640 | 99.6 |

上記のとおり、歳出の予算執行状況は、予算現額に対し 99.6%の執行率である。

不用額の主なものは、後期高齢者医療広域連合納付金 2,003,570 円の執行残である。

実質収支に関する調書

各会計とも本調書と決算書を照合した結果、計数は正確であることを認めた。

財産に関する調書

「財産に関する調書」に記載の種類ごとに分類された計数等については、関係書類と照合した結果、正確に表示されていることを認めた。

基金の運用状況

基金の運用状況については、関係書類と照合の結果、いずれも計数は正確で誤りなく運用されていることを認めた。

なお、各基金の増減及び年度末現在高は、次表のとおりである。

基金の増減及び年度末現在高

(単位：円)

| 年 度 基 金 | 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 | | |
|-------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | | | | | 増 | 減 | 年 度 末 |
| 用 品 調 達 | 4,750,544 | 4,847,381 | 4,955,681 | 4,909,753 | 4,366,665 | 4,702,480 | 4,573,938 |
| 現金預金 | 4,061,433 | 3,872,716 | 3,840,347 | 3,917,880 | 2,443,301 | 2,833,117 | 3,528,064 |
| 物 品 | 689,111 | 974,665 | 1,115,334 | 991,873 | 1,923,364 | 1,869,363 | 1,045,874 |
| 財 政 調 整 | 1,162,126,268 | 1,335,910,268 | 1,821,205,268 | 1,846,323,268 | | 399,511,000 | 1,446,812,268 |
| 庁 舎 整 備 | 693,249,930 | 277,918,175 | | | | | |
| 土 地 開 発 | 375,958,045 | 376,046,070 | 376,702,738 | 377,450,798 | 751,800 | | 378,202,598 |
| 現金預金 | 17,605,821 | 17,693,846 | 149,612,514 | 150,360,574 | 751,800 | | 151,112,374 |
| 土 地 | (90,488.26㎡) | (90,488.26㎡) | (85,683.69㎡) | (85,683.69㎡) | | | (85,683.69㎡) |
| | 358,352,224 | 358,352,224 | 227,090,224 | 227,090,224 | | | 227,090,224 |
| 市 営 住 宅 敷 金 | 52,581,632 | 50,725,621 | 50,038,774 | 48,629,150 | 2,021,745 | 3,538,696 | 47,112,199 |
| 市 営 住 宅 | 29,539,968 | 28,722,652 | 28,332,195 | 27,709,037 | 1,365,345 | 2,000,300 | 27,074,082 |
| 改 良 住 宅 | 22,899,969 | 21,860,569 | 21,517,469 | 20,776,058 | 655,680 | 1,538,396 | 19,893,342 |
| 移 住 住 宅 | 141,695 | 142,400 | 189,110 | 144,055 | 720 | | 144,775 |
| 社会福祉事業振興 | 360,010,022 | 372,133,201 | 488,904,097 | 761,950,117 | 761,544,450 | 195,108,697 | 1,328,385,870 |
| 減 債 | 96,819,002 | 175,366,097 | 176,229,903 | 177,095,436 | 885,475 | 15,612 | 177,965,299 |
| まちづくり事業 | 561,228,198 | 589,464,942 | 1,112,735,340 | 1,494,871,015 | 650,521,516 | 602,686,034 | 1,542,706,497 |
| 森 林 環 境 整 備 | 4,733,062 | 4,948,771 | 5,275,495 | 3,047,243 | 5,847,235 | 6,791,290 | 2,103,188 |
| 国 民 健 康 保 険 | 143,472,995 | 153,825,499 | 189,896,805 | 220,723,285 | 1,103,615 | | 221,826,900 |
| 介護給付費準備 | 99,926,660 | 100,620,503 | 131,491,697 | 163,270,913 | 11,872,594 | 143,250 | 175,000,257 |
| 合 計 | (90,488.26㎡) | (90,488.26㎡) | (85,683.69㎡) | (85,683.69㎡) | | | (85,683.69㎡) |
| | 3,554,856,358 | 3,441,806,528 | 4,357,435,798 | 5,098,270,978 | 1,438,915,095 | 1,212,497,059 | 5,324,689,014 |

北海道市町村備荒資金組合

(単位：円)

| 年 度 区 分 | 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 | | |
|------------|--------------|--------------|--------------|--------------|-----------|---|--------------|
| | | | | | 増 | 減 | 年 度 末 |
| 現 金 預 金 | 82, 541, 389 | 83, 323, 044 | 84, 091, 850 | 84, 856, 008 | 773, 313 | | 85, 629, 321 |