

令和元年度

袖ヶ浦市決算審査意見書

一般会計・特別会計  
基金運用状況

袖ヶ浦市監査委員



袖 監 第 3 0 5 号

令和 2 年 8 月 1 9 日

袖ヶ浦市長 粕谷 智浩 様

袖ヶ浦市監査委員 阿 津 光 夫

袖ヶ浦市監査委員 榎 本 雅 司

令和元年度袖ヶ浦市一般会計・特別会計歳入歳出決算及び基金運用

状況審査意見書の提出について

地方自治法第 2 3 3 条第 2 項及び同法第 2 4 1 条第 5 項の規定により審査に付された令和元年度袖ヶ浦市一般会計・特別会計歳入歳出決算及び証書類並びに令和元年度基金の運用状況について審査したので、その結果について次のとおり意見書を提出します。



## 目 次

### 令和元年度袖ヶ浦市一般会計・特別会計歳入歳出決算審査意見

|     |              |    |
|-----|--------------|----|
| 第1  | 審査の対象        | 1  |
| 第2  | 審査の期間        | 1  |
| 第3  | 審査の方法        | 1  |
| 第4  | 審査の結果        | 1  |
| 第5  | 決算の概要        | 2  |
| 1   | 総括           | 2  |
| 2   | 決算の概要        | 5  |
| 3   | 一般会計         | 12 |
| 4   | 特別会計         | 38 |
| (1) | 国民健康保険特別会計   | 38 |
| (2) | 後期高齢者医療特別会計  | 40 |
| (3) | 介護保険特別会計     | 42 |
| (4) | 農業集落排水事業特別会計 | 44 |
| (5) | 公共下水道事業特別会計  | 46 |
| 5   | 実質収支に関する調書   | 48 |
| 6   | 財産に関する調書     | 49 |
| 第6  | 審査意見         | 52 |

### 令和元年度基金運用状況審査意見

|    |       |    |
|----|-------|----|
| 第1 | 審査の対象 | 55 |
| 第2 | 審査の期間 | 55 |
| 第3 | 審査の方法 | 55 |
| 第4 | 審査の結果 | 55 |
| 第5 | 審査の概要 | 56 |
| 第6 | 審査意見  | 57 |

### 決算審査資料

|   |                       |    |
|---|-----------------------|----|
| 1 | 一般会計歳入決算状況前年度比較表      | 60 |
| 2 | 一般会計歳出決算状況前年度比較表      | 62 |
| 3 | 一般会計自主財源及び依存財源別前年度比較表 | 64 |
| 4 | 一般会計性質別歳出決算前年度比較表     | 65 |
| 5 | 市税等収納状況               | 66 |
| 6 | 一般会計節別決算額表            | 68 |
| 7 | 特別会計歳入歳出決算額前年度比較表     | 70 |
| 8 | 特別会計節別決算額表            | 76 |

## 凡 例

- 1 文中及び表中の金額、数値は、表示単位未満を四捨五入している。  
したがって、総計と内訳の合計が一致しない場合がある。
- 2 比率（％）は、小数点以下第2位を四捨五入した。
- 3 構成比（％）は、合計が100となるよう一部調整した。
- 4 ポイントは、年度間比較等を行った場合の単純差引数値である。
- 5 各表中の符号の用法は、次のとおりである。
  - 「△」… 減を示す
  - 「0.0」… 該当数値はあるが単位未満のもの
  - 「－」… 該当数値のないもの
  - 「皆増」… 前年度に数値がなく全額増加したもの
  - 「皆減」… 前年度に数値があり全額減少したもの

# 令和元年度袖ヶ浦市一般会計・特別会計歳入歳出決算審査意見

## 第1 審査の対象

- 1 令和元年度 袖ヶ浦市一般会計歳入歳出決算
- 2 令和元年度 袖ヶ浦市国民健康保険特別会計歳入歳出決算
- 3 令和元年度 袖ヶ浦市後期高齢者医療特別会計歳入歳出決算
- 4 令和元年度 袖ヶ浦市介護保険特別会計歳入歳出決算
- 5 令和元年度 袖ヶ浦市農業集落排水事業特別会計歳入歳出決算
- 6 令和元年度 袖ヶ浦市公共下水道事業特別会計歳入歳出決算

### 関係書類

- 実質収支に関する調書
- 財産に関する調書

## 第2 審査の期間

令和2年7月10日から令和2年8月19日まで

## 第3 審査の方法

市長から審査に付された各会計の歳入歳出決算及び政令で定める書類が、関係法令に準拠して作成されているかを確認、これらの計数の正確性及び予算の執行が適正で経済的かつ効果的に行われているかを検証するため、関係書類の照合等を行うとともに、関係職員からの説明を聴取し、併せて例月出納検査、定期監査の結果を踏まえて、審査を実施した。

## 第4 審査の結果

市長から審査に付された各会計の歳入歳出決算及び政令で定める書類は、関係法令に準拠して作成されており、その計数は証拠書と符合し、正確であると認められた。

また、予算執行及び財産管理の状況については、おおむね適正であると認められた。  
なお、審査の概要及び意見は、次のとおりである。

## 第5 決算の概要

### 1 総括

令和元年度の一般会計及び特別会計の決算の状況は、歳入総額が 39,176,762,104 円（前年度対比 5.8%増）、歳出総額が 36,514,499,685 円（前年度対比 1.9%増）であり、形式収支は 2,662,262,419 円の黒字であった。

形式収支から翌年度に繰り越すべき財源 608,592,165 円を差し引いた実質収支は 2,053,670,254 円（前年度対比 81.9%増）の黒字となった。

令和元年度における会計別の決算の概況は以下のとおりである。

#### (1) 一般会計

##### ア 歳入

歳入決算額は 26,140,778,241 円で、前年度対比 2,033,516,943 円（8.4%）の増であり、このうち市税収入は 13,909,252,791 円で前年度対比 266,629,742 円（2.0%）の増であった。

税目別では、市民税が 14,855,371 円（0.3%）の減であった。

一方で、固定資産税は 237,576,516 円（3.1%）、軽自動車税が 8,311,281 円（5.0%）、市たばこ税が 18,887,071 円（4.1%）、都市計画税が 16,710,245 円（3.2%）の増であった。

不納欠損額は 17,660,144 円で、前年度対比 4,329,852 円（19.7%）の減であり、収入未済額は 1,859,930,026 円で前年度対比 1,405,909,223 円（309.7%）の増であった。

なお、市税の収納率は 97.8%であり、前年度対比 0.2 ポイントの向上であった。

##### イ 歳出

歳出総額は 24,103,524,587 円で、前年度対比 629,886,983 円（2.7%）の増であり、その主なものは、民生費が 443,685,637 円（5.2%）、衛生費が 313,995,096 円（12.5%）、土木費が 177,256,031 円（8.5%）、消防費が 10,455,533 円（0.8%）、災害復旧費が 152,044,922 円（617.8%）、公債費が 88,318,088 円（7.9%）の増であった。

前年度対比率という点では、民生費、衛生費、土木費、消防費、災害復旧費、公債費が前年度に比べ増となった一方で、議会費が 3,329,018 円（1.3%）、総務費が 54,197,424 円（1.8%）、農林水産業費が 38,703,897 円（5.9%）、商工費が 68,295,774 円（12.6%）、教育費が 390,503,671 円（11.4%）の減となった。

#### (2) 特別会計

歳入決算額は 13,035,983,863 円で、前年度対比 105,324,209 円（0.8%）の増であり、歳出決算額は 12,410,975,098 円で、前年度対比 46,409,760 円（0.4%）の増であった。

なお、各会計別の概況は以下のとおりである。



#### ア 国民健康保険特別会計

歳入決算額は6,780,539,631円で、前年度対比17,339,643円(0.3%)の増であり、歳出決算額は6,254,666,284円で、前年度対比43,929,213円(0.7%)の減である。

不納欠損額は51,678,367円で、前年度対比17,859,066円(52.8%)の増である。

収入未済額は308,957,106円で、前年度対比85,116,382円(21.6%)の減であり、その主なものは国民健康保険税である。

#### イ 後期高齢者医療特別会計

歳入決算額は645,973,382円で、前年度対比13,850,435円(2.2%)の増であり、歳出決算額は645,089,982円で、前年度対比14,700,782円(2.3%)の増である。

不納欠損額は1,302,400円で、前年度対比259,000円(24.8%)の増である。

収入未済額は5,097,675円で、前年度対比1,146,450円(18.4%)の減であり、その主なものは後期高齢者医療保険料である。

#### ウ 介護保険特別会計

歳入決算額は4,072,455,833円で、前年度対比9,618,280円(0.2%)の増であり、歳出決算額は3,996,063,721円で、前年度対比25,954,585円(0.7%)の増である。

不納欠損額は7,063,416円で、前年度対比672,607円(10.5%)の増である。

収入未済額は62,525,535円で、前年度対比2,291,646円(3.5%)の減であり、その主なものは介護保険料である。

#### エ 農業集落排水事業特別会計

歳入決算額は215,533,647円で、前年度対比28,466,128円(15.2%)の増であり、歳出決算額は212,009,995円で、前年度対比26,693,653円(14.4%)の増である。

不納欠損額は160,000円で、前年度対比80,000円(100.0%)の増である。

収入未済額は8,320,117円で、前年度対比6,432,637円(340.8%)の増であり、その主なものは使用料である。

なお、令和2年4月1日の地方公営企業法の適用に伴い、令和2年3月31日をもって打ち切り決算となっている。

#### オ 公共下水道事業特別会計

歳入決算額は1,321,481,370円で、前年度対比36,049,723円(2.8%)の増であり、歳出決算額は1,303,145,116円で、前年度対比22,989,953円(1.8%)の増である。

不納欠損額は97,151円で、前年度対比25,661円(20.9%)の減である。

収入未済額は118,088,032円で、前年度対比73,553,342円(165.2%)の増であり、その主なものは使用料、施設等負担金である。

なお、令和2年4月1日の地方公営企業法の適用に伴い、令和2年3月31日をもって打ち切り決算となっている。

### (3) 財政力指数等

財政力指数は1.119で前年度対比0.013ポイントの上昇、経常収支比率は95.1%で前年度対比0.6ポイントの上昇、実質収支比率は9.6%で前年度対比5.8ポイントの上昇、実質公債費比率は1.0%で前年度対比0.3ポイントの上昇、将来負担比率は16.9%で前年度対比16.9ポイントの上昇となっている。

## 2 決算の概要

### (1) 一般会計・特別会計歳入歳出決算状況

一般会計及び特別会計の決算の状況は、次表のとおりである。

(単位：円、%)

| 会計   |          | 区分 | 予算現額           | 歳入決算額<br>(収入率)            | 歳出決算額<br>(執行率)           | 歳入歳出<br>差引額   |
|------|----------|----|----------------|---------------------------|--------------------------|---------------|
| 一般会計 |          |    | 28,713,429,280 | 26,140,778,241<br>(91.0)  | 24,103,524,587<br>(83.9) | 2,037,253,654 |
| 特別会計 | 国民健康保険   |    | 6,403,917,000  | 6,780,539,631<br>(105.9)  | 6,254,666,284<br>(97.7)  | 525,873,347   |
|      | 後期高齢者医療  |    | 650,847,000    | 645,973,382<br>(99.3)     | 645,089,982<br>(99.1)    | 883,400       |
|      | 介護保険     |    | 4,081,472,000  | 4,072,455,833<br>(99.8)   | 3,996,063,721<br>(97.9)  | 76,392,112    |
|      | 農業集落排水事業 |    | 220,778,000    | 215,533,647<br>(97.6)     | 212,009,995<br>(96.0)    | 3,523,652     |
|      | 公共下水道事業  |    | 1,352,987,000  | 1,321,481,370<br>(97.7)   | 1,303,145,116<br>(96.3)  | 18,336,254    |
|      | 小計       |    | 12,710,001,000 | 13,035,983,863<br>(102.6) | 12,410,975,098<br>(97.6) | 625,008,765   |
| 合計   |          |    | 41,423,430,280 | 39,176,762,104<br>(94.6)  | 36,514,499,685<br>(88.1) | 2,662,262,419 |

一般会計及び特別会計の予算現額合計 41,423,430,280 円に対する決算額総額は、歳入 39,176,762,104 円（前年度対比 2,138,841,152 円、5.8%増）、歳出 36,514,499,685 円（前年度対比 676,296,743 円、1.9%増）、差引額(形式収支)2,662,262,419 円（前年度対比 2,096,168,103 円、370.3%増）である。

この決算額には、一般会計及び特別会計相互間で重複計上されている繰出金、繰入金が含まれているので、これを控除した純計決算額は、歳入 37,067,389,866 円、歳出 34,405,127,447 円である。

なお、一般会計から特別会計への繰出金の額は、国民健康保険特別会計 524,225,046 円、後期高齢者医療特別会計 130,539,165 円、介護保険特別会計 657,819,027 円、農業集落排水事業特別会計 169,397,000 円、公共下水道事業特別会計 627,392,000 円であり、合計 2,109,372,238 円である。

## ア 一般会計及び特別会計歳入の収入状況

(単位：円)

| 区分<br>会計 | 予算現額           | 調定額            | 収入済額           | 不納欠損額      | 収入未済額         |
|----------|----------------|----------------|----------------|------------|---------------|
| 一般会計     | 28,713,429,280 | 28,018,368,411 | 26,140,778,241 | 17,660,144 | 1,859,930,026 |
| 特別会計     | 12,710,001,000 | 13,599,273,662 | 13,035,983,863 | 60,301,334 | 502,988,465   |
| 合計       | 41,423,430,280 | 41,617,642,073 | 39,176,762,104 | 77,961,478 | 2,362,918,491 |

## イ 一般会計及び特別会計歳出の支出状況

(単位：円、%)

| 区分<br>会計 | 予算現額           | 支出済額           | 翌年度繰越額        | 不用額           | 執行率  |
|----------|----------------|----------------|---------------|---------------|------|
| 一般会計     | 28,713,429,280 | 24,103,524,587 | 2,526,886,517 | 2,083,018,176 | 83.9 |
| 特別会計     | 12,710,001,000 | 12,410,975,098 | 0             | 299,025,902   | 97.6 |
| 合計       | 41,423,430,280 | 36,514,499,685 | 2,526,886,517 | 2,382,044,078 | 88.1 |

## ウ 一般会計及び特別会計決算額の比較

(単位：円)

| 区分<br>年度 | 歳入決算額          | 歳出決算額          | 歳入歳出差引額       |
|----------|----------------|----------------|---------------|
| 元年度      | 39,176,762,104 | 36,514,499,685 | 2,662,262,419 |
| 30年度     | 37,037,920,952 | 35,838,202,942 | 1,199,718,010 |
| 増減       | 2,138,841,152  | 676,296,743    | 1,462,544,409 |

## エ 一般会計及び特別会計翌年度へ繰越すべき財源の比較

(単位：円)

| 区分<br>年度 | 継続費過次繰越    | 繰越明許費       | 事故繰越し  | 合計          |
|----------|------------|-------------|--------|-------------|
| 元年度      | 433,680    | 608,103,285 | 55,200 | 608,592,165 |
| 30年度     | 10,401,000 | 60,563,280  | 0      | 70,964,280  |
| 増減       | △9,967,320 | 547,540,005 | 55,200 | 537,627,885 |

## オ 財政力指数等

(単位：円、%)

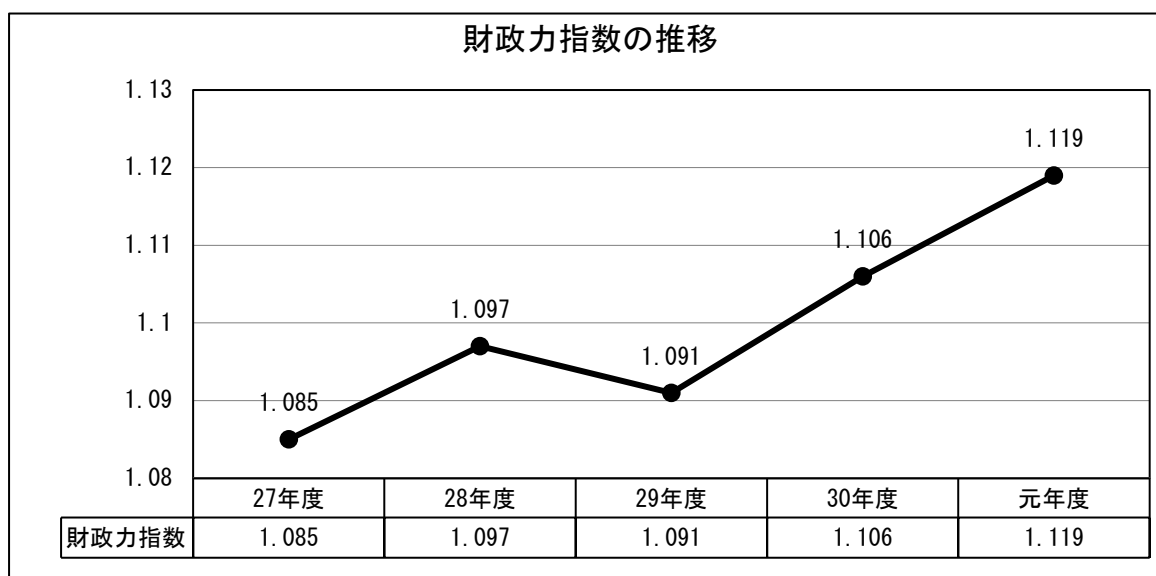
| 区 分             |      | 平成 28 年度       | 平成 29 年度       | 平成 30 年度       | 令和元年度          |
|-----------------|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| ①財政力指数          |      | 1.097          | 1.091          | 1.106          | 1.119          |
| ②経常収支比率         |      | 91.9           | 93.5           | 94.5           | 95.1           |
| ③実質収支比率         |      | 4.4            | 5.6            | 3.8            | 9.6            |
| ④実質公債費比率        |      | 0.6            | 0.7            | 0.7            | 1.0            |
| ⑤将来負担比率         |      | 4.5            | 8.7            | 0.0            | 16.9           |
| ⑥<br>基 金<br>残 高 | 一般会計 | 6,371,196,403  | 5,816,801,550  | 5,741,484,734  | 4,265,291,958  |
|                 | 特別会計 | 348,548,182    | 407,776,280    | 554,430,771    | 676,900,906    |
|                 | 合 計  | 6,719,744,585  | 6,224,577,830  | 6,295,915,505  | 4,942,192,864  |
| ⑦<br>地方債<br>残 高 | 一般会計 | 14,642,914,749 | 15,403,994,500 | 15,320,010,973 | 15,632,693,342 |
|                 | 特別会計 | 8,133,015,150  | 7,867,094,525  | 7,422,741,687  | 6,823,038,723  |
|                 | 合 計  | 22,775,929,899 | 23,271,089,025 | 22,742,752,660 | 22,455,732,065 |

### ① 財政力指数

地方公共団体の財政力を示す指数として用いられ、3年間の平均値で表す。

この指数が1を超えるほど財源に余裕があるものとされている。

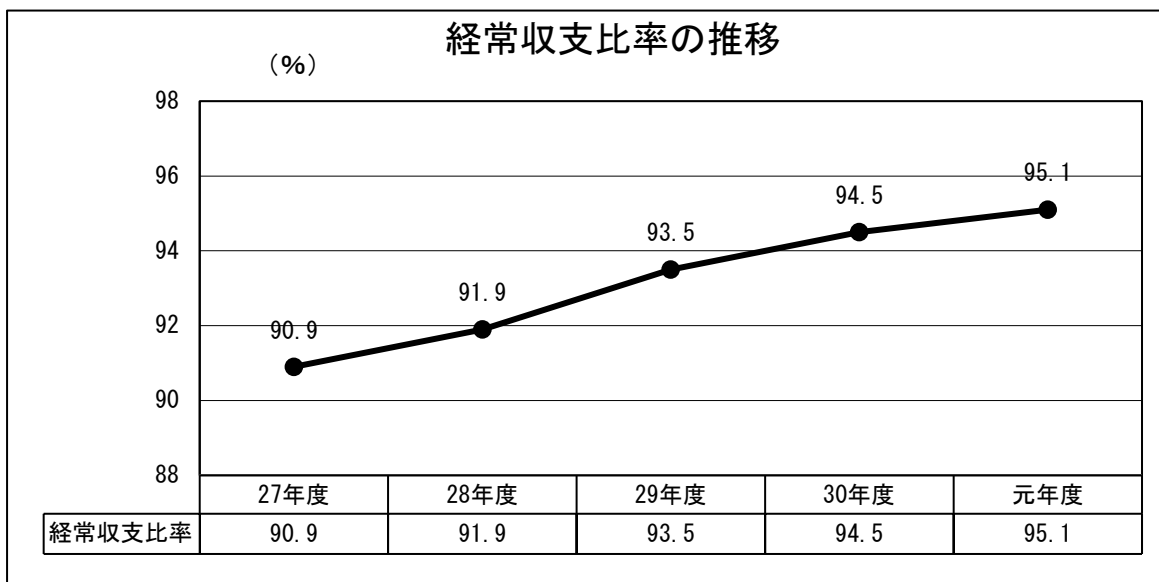
本年度は前年度より0.013ポイント上昇し1.119となっている。



## ② 経常収支比率

地方公共団体の財政構造の弾力性を測定する比率として用いられる。比率が高いほど財政構造の硬直化が進んでいることを表している。

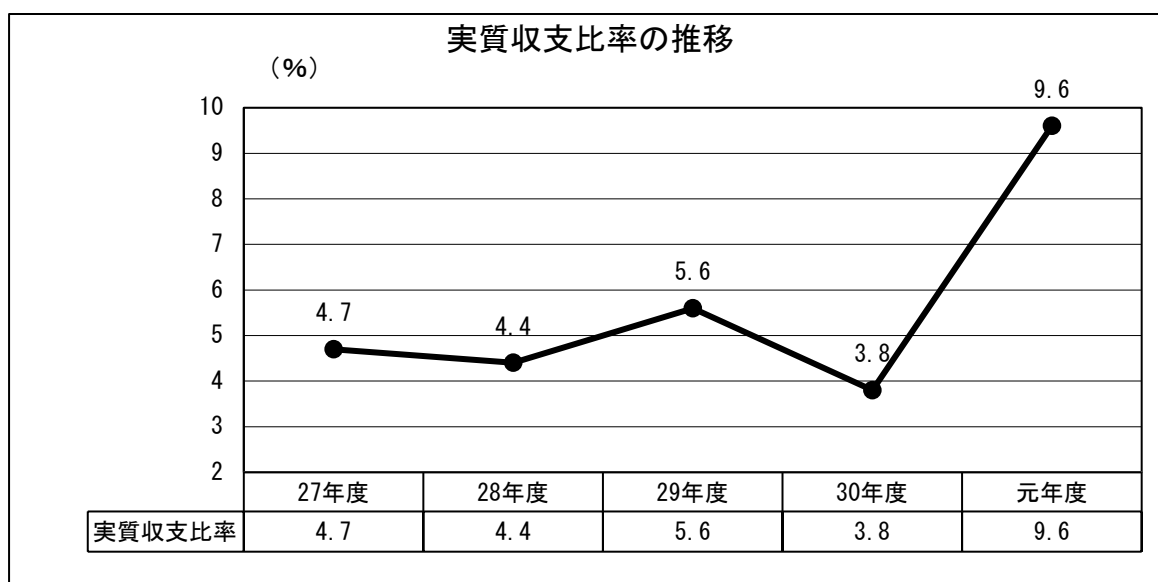
本年度は前年度より 0.6 ポイント上昇し 95.1%となっている。



## ③ 実質収支比率

実質収支額の水準を判断するための指標として用いられる。この比率は、地方公共団体の財政規模やその年度の経済の景況等によって左右され、一般的には3%~5%程度が望ましいとされている。

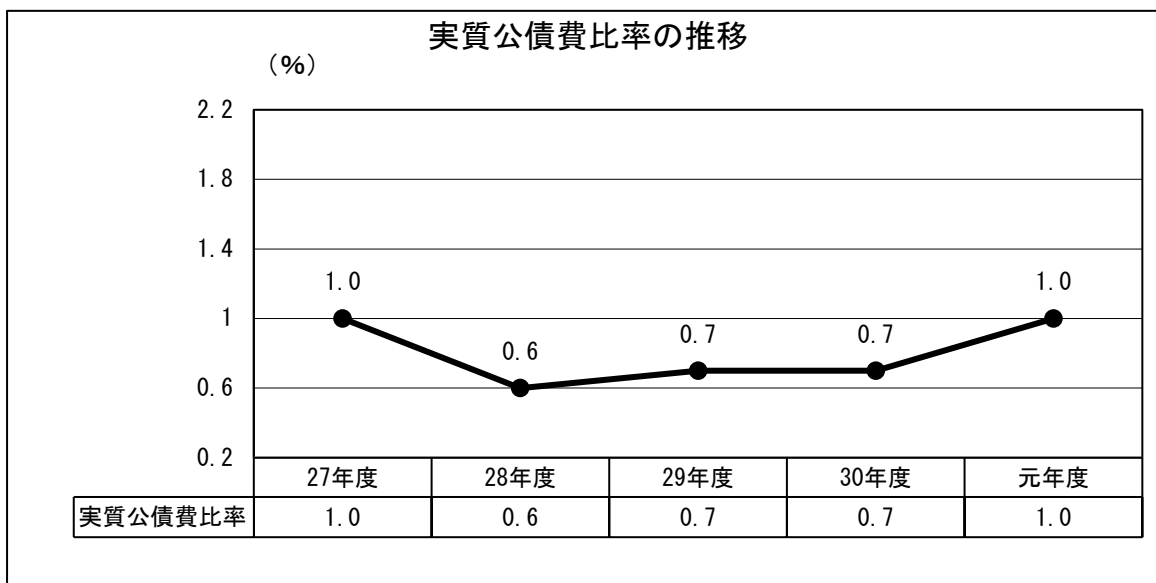
本年度は前年度より 5.8 ポイント上昇し 9.6%となっている。



#### ④ 実質公債費比率

地方公共団体の借入金（地方債）の返済額の大きさを、その地方公共団体の財政規模に対する割合で表したものの。この比率の3年間の平均が18%以上だと新たな借金をするために国や都道府県の許可が必要となり、25%以上になると借金を制限される。

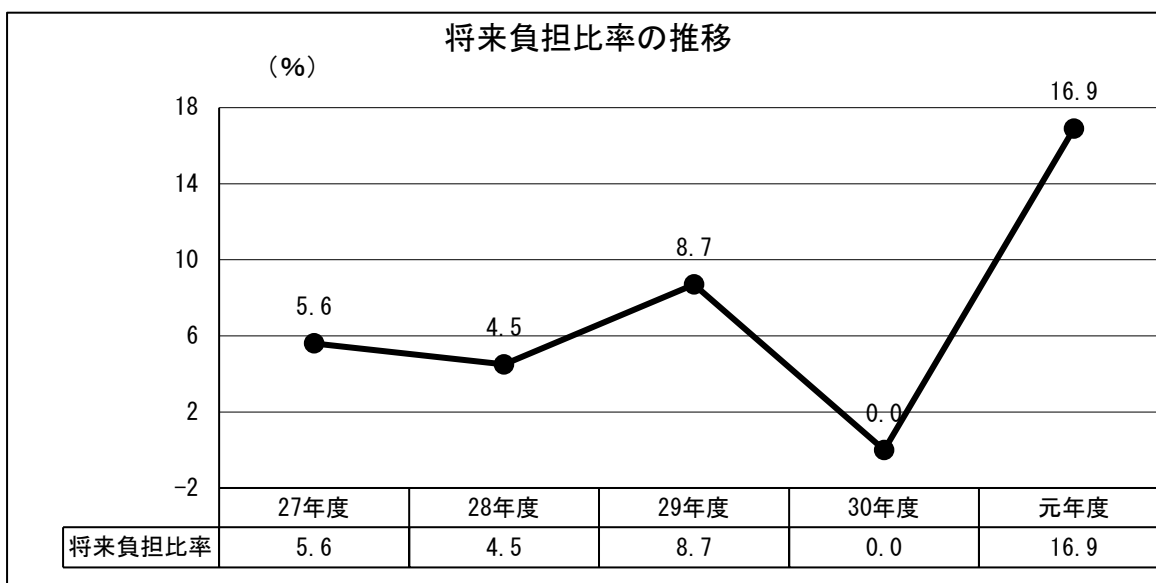
本年度は前年度より0.3ポイント上昇し1.0%となっている。



#### ⑤ 将来負担比率

地方公共団体の借入金（地方債）など現在抱えている負債の大きさを、その地方公共団体の財政規模に対する割合で表したものの。この比率が高いと、将来的に財政が圧迫される可能性が高くなる。市町村では350%を超えると危険水域と考えられている。

本年度は前年度より16.9ポイント上昇し16.9%となっている。

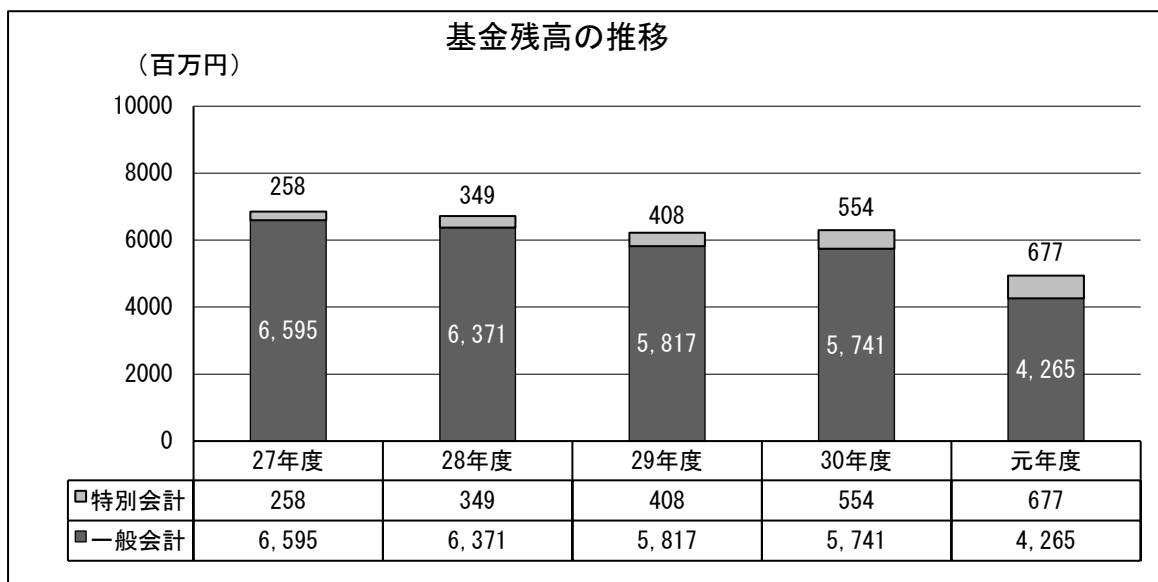


### ⑥ 基金残高

一般会計 4,265,291,958 円 (前年度対比△1,476,192,776 円、25.7%減)

特別会計 676,900,906 円 (前年度対比 122,470,135 円、36.0%増)

合 計 4,942,192,864 円 (前年度対比△1,353,722,641 円、21.5%減)

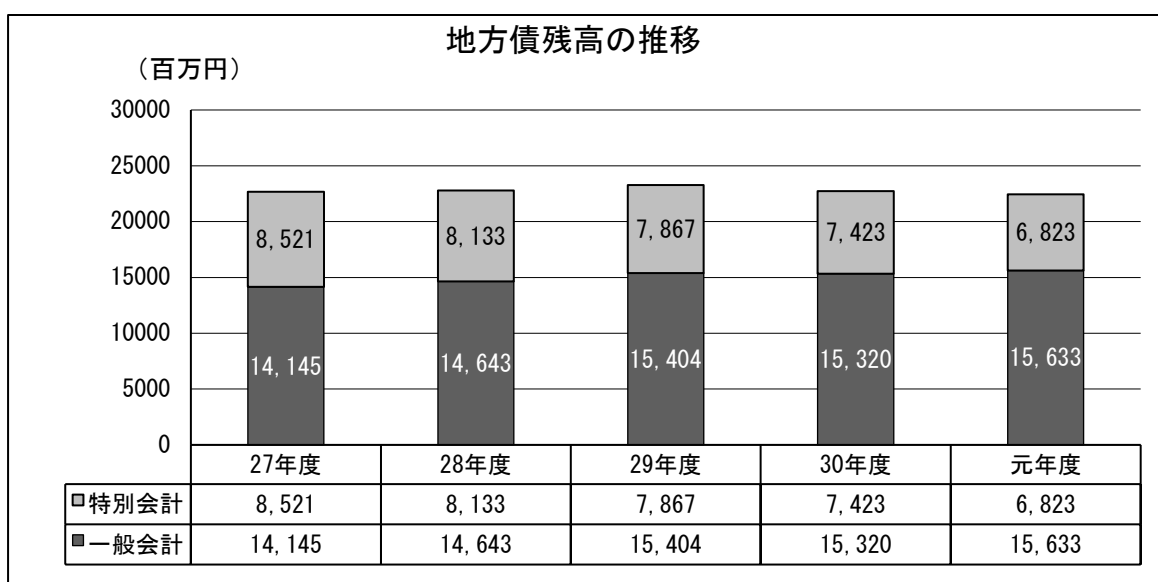


### ⑦ 地方債残高

一般会計 15,632,693,342 円 (前年度対比 312,682,369 円、2.0%増)

特別会計 6,823,038,723 円 (前年度対比△599,702,964 円、8.1%減)

合 計 22,455,732,065 円 (前年度対比△287,020,595 円、1.3%減)





## (2) 一般会計の収支状況

(単位：円)

| 区分                    | 平成 29 年度       | 平成 30 年度       | 令和元年度          |
|-----------------------|----------------|----------------|----------------|
| (A)歳入総額               | 25,170,180,206 | 24,107,261,298 | 26,140,778,241 |
| (B)歳出総額               | 24,280,774,429 | 23,473,637,604 | 24,103,524,587 |
| (C)歳入歳出差引額 (A－B)      | 889,405,777    | 633,623,694    | 2,037,253,654  |
| (D)翌年度への繰越財源          | 95,145,873     | 70,853,280     | 608,592,165    |
| (E)実質収支額 (C－D)        | 794,259,904    | 562,770,414    | 1,428,661,489  |
| (F)前年度実質収支額           | 624,247,416    | 794,259,904    | 562,770,414    |
| (G)単年度収支額 (E－F)       | 170,012,488    | △231,489,490   | 865,891,075    |
| (H)財政調整基金積立金          | 312,397,791    | 397,669,881    | 282,168,000    |
| (I)地方債繰上償還金           | 0              | 0              | 0              |
| (J)財政調整基金取崩額          | 445,000,000    | 593,000,000    | 1,817,545,000  |
| (K)実質単年度収支額 (G＋H＋I－J) | 37,410,279     | △426,819,609   | △669,485,925   |

### 3 一般会計

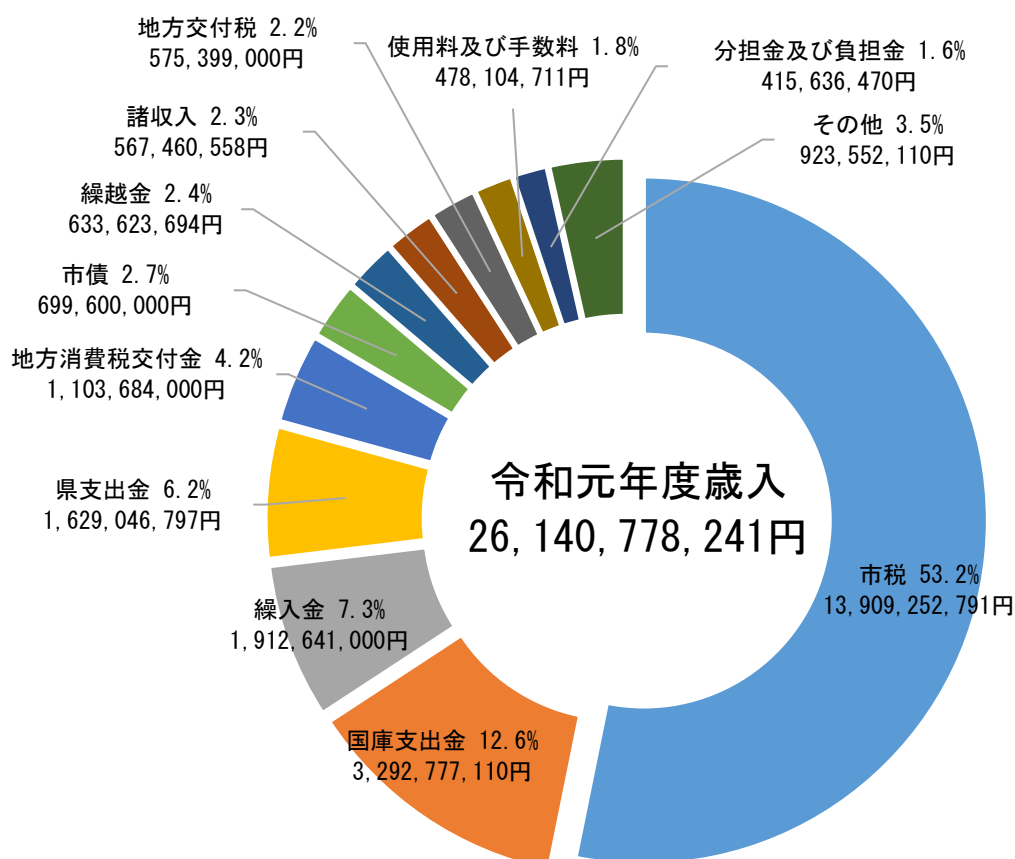
#### (1) 歳入

令和元年度一般会計歳入決算の状況は次表のとおりであり、前年度と比べて調定額は3,435,096,314円(14.0%)、収入済額は2,033,516,943円(8.4%)、収入未済額は1,405,909,223円(309.7%)と増加、不納欠損額は4,329,852円(19.7%)と減少している。

(単位：円、%)

| 区分<br>年度 | 予算現額           | 調定額            | 収入済額           | 不納欠損額      | 収入未済額         | 収入率  |      |
|----------|----------------|----------------|----------------|------------|---------------|------|------|
|          |                |                |                |            |               | 対予算  | 対調定  |
| 元年度      | 28,713,429,280 | 28,018,368,411 | 26,140,778,241 | 17,660,144 | 1,859,930,026 | 91.0 | 93.3 |
| 30年度     | 24,352,961,873 | 24,583,272,097 | 24,107,261,298 | 21,989,996 | 454,020,803   | 99.0 | 98.1 |
| 増減       | 4,360,467,407  | 3,435,096,314  | 2,033,516,943  | △4,329,852 | 1,405,909,223 | △8.0 | △4.8 |

#### ◆ 令和元年度歳入決算構成比 ◆



## 款別収入状況

(単位：円、%)

| 款  | 区分          | 予算現額           | 調定額            | 収入済額           | 収入率   |       |
|----|-------------|----------------|----------------|----------------|-------|-------|
|    |             |                |                |                | 対予算   | 対調定   |
| 1  | 市税          | 13,758,359,000 | 14,219,393,664 | 13,909,252,791 | 101.1 | 97.8  |
| 2  | 地方譲与税       | 377,000,000    | 392,258,733    | 392,258,733    | 104.0 | 100.0 |
| 3  | 利子割交付金      | 6,400,000      | 6,239,000      | 6,239,000      | 97.5  | 100.0 |
| 4  | 配当割交付金      | 42,000,000     | 43,525,000     | 43,525,000     | 103.6 | 100.0 |
| 5  | 株式等譲渡所得割交付金 | 27,600,000     | 28,707,000     | 28,707,000     | 104.0 | 100.0 |
| 6  | 地方消費税交付金    | 1,096,200,000  | 1,103,684,000  | 1,103,684,000  | 100.7 | 100.0 |
| 7  | ゴルフ場利用税交付金  | 96,100,000     | 93,272,618     | 93,272,618     | 97.1  | 100.0 |
| 8  | 自動車取得税交付金   | 40,000,000     | 41,461,447     | 41,461,447     | 103.7 | 100.0 |
| 9  | 環境性能割交付金    | 12,100,000     | 12,115,000     | 12,115,000     | 100.1 | 100.0 |
| 10 | 地方特例交付金     | 146,436,000    | 216,715,000    | 216,715,000    | 148.0 | 100.0 |
| 11 | 地方交付税       | 164,024,000    | 575,399,000    | 575,399,000    | 350.8 | 100.0 |
| 12 | 交通安全対策特別交付金 | 8,000,000      | 7,863,000      | 7,863,000      | 98.3  | 100.0 |
| 13 | 分担金及び負担金    | 438,210,000    | 421,813,630    | 415,636,470    | 94.8  | 98.5  |
| 14 | 使用料及び手数料    | 472,843,000    | 478,325,847    | 478,104,711    | 101.1 | 100.0 |
| 15 | 国庫支出金       | 3,936,639,000  | 4,021,576,110  | 3,292,777,110  | 83.6  | 81.9  |
| 16 | 県支出金        | 3,640,288,000  | 2,459,822,149  | 1,629,046,797  | 44.8  | 66.2  |
| 17 | 財産収入        | 28,841,000     | 29,454,978     | 29,454,978     | 102.1 | 100.0 |
| 18 | 寄附金         | 51,951,000     | 51,940,334     | 51,940,334     | 100.0 | 100.0 |
| 19 | 繰入金         | 1,912,641,000  | 1,912,641,000  | 1,912,641,000  | 100.0 | 100.0 |
| 20 | 繰越金         | 633,623,280    | 633,623,694    | 633,623,694    | 100.0 | 100.0 |
| 21 | 諸収入         | 532,574,000    | 568,937,207    | 567,460,558    | 106.6 | 99.7  |
| 22 | 市債          | 1,291,600,000  | 699,600,000    | 699,600,000    | 54.2  | 100.0 |
|    | 合計          | 28,713,429,280 | 28,018,368,411 | 26,140,778,241 | 91.0  | 93.3  |

款別収入状況について、予算現額に対する収入率は91.0%で前年度対比8.0ポイントの減、調定額に対する収入率は93.3%で前年度対比4.8ポイントの減である。

収入済額の主なものは、市税13,909,252,791円、国庫支出金3,292,777,110円、県支出金1,629,046,797円、地方消費税交付金1,103,684,000円である。

## 第1款 市税

(単位：円、%)

| 区分<br>年度 | 調定額            | 収入済額           | 不納欠損額      | 収入未済額       | 収入率   |      |
|----------|----------------|----------------|------------|-------------|-------|------|
|          |                |                |            |             | 対予算   | 対調定  |
| 元年度      | 14,219,393,664 | 13,909,252,791 | 17,350,144 | 292,790,729 | 101.1 | 97.8 |
| 30年度     | 13,985,083,379 | 13,642,623,049 | 21,392,896 | 321,067,434 | 101.8 | 97.6 |
| 増減       | 234,310,285    | 266,629,742    | △4,042,752 | △28,276,705 | △0.7  | 0.2  |

市税は、調定額 14,219,393,664 円、収入済額 13,909,252,791 円、不納欠損額 17,350,144 円、収入未済額 292,790,729 円である。前年度と比較し収入済額は 266,629,742 円(2.0%)増加、不納欠損額は 4,042,752 円(18.9%)、収入未済額は 28,276,705 円(8.8%)減少している。

収入率は、現年課税分 99.4%、滞納繰越分 29.4%、合わせて 97.8%である。前年度と比較し、滞納繰越分は 1.2 ポイント後退しているが、合計で 0.2 ポイント向上した。

なお、税の収納状況の詳細は決算審査資料「5 市税等収納状況」のとおりである。

税目別収入状況は次表のとおりである。

(単位：円、%)

| 科目<br>区分 | 調定額            | 収入済額           | 不納欠損額      | 収入未済額       | 収入率   |       |
|----------|----------------|----------------|------------|-------------|-------|-------|
|          |                |                |            |             | 対予算   | 対調定   |
| 市民税      | 4,979,304,569  | 4,843,849,628  | 10,698,248 | 124,756,693 | 102.1 | 97.3  |
| 固定資産税    | 8,024,423,239  | 7,871,588,805  | 5,473,287  | 147,361,147 | 100.3 | 98.1  |
| 軽自動車税    | 186,038,890    | 173,979,306    | 677,931    | 11,381,653  | 101.3 | 93.5  |
| 市たばこ税    | 477,680,110    | 477,679,435    | 0          | 675         | 105.7 | 100.0 |
| 都市計画税    | 551,946,856    | 542,155,617    | 500,678    | 9,290,561   | 100.2 | 98.2  |
| 合計       | 14,219,393,664 | 13,909,252,791 | 17,350,144 | 292,790,729 | 101.1 | 97.8  |

## 第2款 地方譲与税

(単位：円、%)

| 区分<br>年度 | 調定額         | 収入済額        | 不納欠損額 | 収入未済額 | 収入率   |       |
|----------|-------------|-------------|-------|-------|-------|-------|
|          |             |             |       |       | 対予算   | 対調定   |
| 元年度      | 392,258,733 | 392,258,733 | 0     | 0     | 104.0 | 100.0 |
| 30年度     | 387,777,682 | 387,777,682 | 0     | 0     | 101.8 | 100.0 |
| 増減       | 4,481,051   | 4,481,051   | 0     | 0     | 2.2   | 0.0   |

地方譲与税は、国が国税として徴収した税を、一定の基準に従って地方公共団体に配分するもので、本市には地方揮発油譲与税、自動車重量譲与税及び特別とん譲与税が譲与されている。調定額及び収入済額は共に 392,258,733 円である。

前年度と比較して 4,481,051 円 (1.2%) 増加している。

税目別収入状況は次表のとおりである。

(単位：円、%)

| 科目<br>区分 | 調定額         | 収入済額        | 不納欠損額 | 収入未済額 | 収入率   |       |
|----------|-------------|-------------|-------|-------|-------|-------|
|          |             |             |       |       | 対予算   | 対調定   |
| 地方揮発油譲与税 | 50,602,019  | 50,602,019  | 0     | 0     | 97.3  | 100.0 |
| 自動車重量譲与税 | 145,729,000 | 145,729,000 | 0     | 0     | 110.4 | 100.0 |
| 森林環境譲与税  | 3,454,000   | 3,454,000   | 0     | 0     | 115.1 | 100.0 |
| 特別とん譲与税  | 192,473,714 | 192,473,714 | 0     | 0     | 101.3 | 100.0 |
| 合計       | 392,258,733 | 392,258,733 | 0     | 0     | 104.0 | 100.0 |

## 第3款 利子割交付金

(単位：円、%)

| 区分<br>年度 | 調定額        | 収入済額       | 不納欠損額 | 収入未済額 | 収入率   |       |
|----------|------------|------------|-------|-------|-------|-------|
|          |            |            |       |       | 対予算   | 対調定   |
| 元年度      | 6,239,000  | 6,239,000  | 0     | 0     | 97.5  | 100.0 |
| 30年度     | 11,628,000 | 11,628,000 | 0     | 0     | 116.3 | 100.0 |
| 増減       | △5,389,000 | △5,389,000 | 0     | 0     | △18.8 | 0.0   |

利子割交付金は、地方税法第71条の26の規定に基づき交付されるものであり、調定額及び収入済額は共に 6,239,000 円で、前年度と比較して 5,389,000 円 (46.3%) 減少している。

#### 第4款 配当割交付金

(単位：円、%)

| 区分<br>年度 | 調定額        | 収入済額       | 不納欠損額 | 収入未済額 | 収入率   |       |
|----------|------------|------------|-------|-------|-------|-------|
|          |            |            |       |       | 対予算   | 対調定   |
| 元年度      | 43,525,000 | 43,525,000 | 0     | 0     | 103.6 | 100.0 |
| 30年度     | 38,184,000 | 38,184,000 | 0     | 0     | 88.8  | 100.0 |
| 増減       | 5,341,000  | 5,341,000  | 0     | 0     | 14.8  | 0.0   |

配当割交付金は、地方税法第71条の47の規定に基づき交付されるものであり、調定額及び収入済額は共に43,525,000円で、前年度と比較して5,341,000円(14.0%)増加している。

#### 第5款 株式等譲渡所得割交付金

(単位：円、%)

| 区分<br>年度 | 調定額        | 収入済額       | 不納欠損額 | 収入未済額 | 収入率   |       |
|----------|------------|------------|-------|-------|-------|-------|
|          |            |            |       |       | 対予算   | 対調定   |
| 元年度      | 28,707,000 | 28,707,000 | 0     | 0     | 104.0 | 100.0 |
| 30年度     | 35,204,000 | 35,204,000 | 0     | 0     | 73.3  | 100.0 |
| 増減       | △6,497,000 | △6,497,000 | 0     | 0     | 30.7  | 0.0   |

株式等譲渡所得割交付金は、地方税法第71条の67の規定に基づき交付されるものであり、調定額及び収入済額は共に28,707,000円で、前年度と比較して6,497,000円(18.5%)減少している。

#### 第6款 地方消費税交付金

(単位：円、%)

| 区分<br>年度 | 調定額           | 収入済額          | 不納欠損額 | 収入未済額 | 収入率   |       |
|----------|---------------|---------------|-------|-------|-------|-------|
|          |               |               |       |       | 対予算   | 対調定   |
| 元年度      | 1,103,684,000 | 1,103,684,000 | 0     | 0     | 100.7 | 100.0 |
| 30年度     | 1,134,784,000 | 1,134,784,000 | 0     | 0     | 101.3 | 100.0 |
| 増減       | △31,100,000   | △31,100,000   | 0     | 0     | △0.6  | 0.0   |

地方消費税交付金は、地方税法第72条の115の規定に基づき交付されるものであり、調定額及び収入済額は共に1,103,684,000円で、前年度と比較して31,100,000円(2.7%)減少している。

## 第7款 ゴルフ場利用税交付金

(単位：円、%)

| 区分<br>年度 | 調定額        | 収入済額       | 不納欠損額 | 収入未済額 | 収入率   |       |
|----------|------------|------------|-------|-------|-------|-------|
|          |            |            |       |       | 対予算   | 対調定   |
| 元年度      | 93,272,618 | 93,272,618 | 0     | 0     | 97.1  | 100.0 |
| 30年度     | 98,525,994 | 98,525,994 | 0     | 0     | 104.8 | 100.0 |
| 増減       | △5,253,376 | △5,253,376 | 0     | 0     | △7.7  | 0.0   |

ゴルフ場利用税交付金は、地方税法第103条の規定に基づき交付されるものであり、調定額及び収入済額は共に93,272,618円で、前年度と比較して5,253,376円(5.3%)減少している。

## 第8款 自動車取得税交付金

(単位：円、%)

| 区分<br>年度 | 調定額         | 収入済額        | 不納欠損額 | 収入未済額 | 収入率   |       |
|----------|-------------|-------------|-------|-------|-------|-------|
|          |             |             |       |       | 対予算   | 対調定   |
| 元年度      | 41,461,447  | 41,461,447  | 0     | 0     | 103.7 | 100.0 |
| 30年度     | 69,879,000  | 69,879,000  | 0     | 0     | 98.4  | 100.0 |
| 増減       | △28,417,553 | △28,417,553 | 0     | 0     | 5.3   | 0.0   |

自動車取得税交付金は、地方税法第143条の規定に基づき交付されるものであり、調定額及び収入済額は共に41,461,447円で、前年度と比較して28,417,553円(40.7%)減少している。

## 第9款 環境性能割交付金

(単位：円、%)

| 区分<br>年度 | 調定額        | 収入済額       | 不納欠損額 | 収入未済額 | 収入率   |       |
|----------|------------|------------|-------|-------|-------|-------|
|          |            |            |       |       | 対予算   | 対調定   |
| 元年度      | 12,115,000 | 12,115,000 | 0     | 0     | 100.1 | 100.0 |
| 30年度     | 0          | 0          | 0     | 0     | 0.0   | 0.0   |
| 増減       | 12,115,000 | 12,115,000 | 0     | 0     | 皆増    | 皆増    |

環境性能割交付金は、地方特例交付金等の地方財政の特別措置に関する法律の規定に基づき交付されるものであり、調定額及び収入済額は、共に12,115,000円で、前年度と比較して12,115,000円(皆増)増加している。

## 第10款 地方特例交付金

(単位：円、%)

| 区分<br>年度 | 調定額         | 収入済額        | 不納欠損額 | 収入未済額 | 収入率   |       |
|----------|-------------|-------------|-------|-------|-------|-------|
|          |             |             |       |       | 対予算   | 対調定   |
| 元年度      | 216,715,000 | 216,715,000 | 0     | 0     | 148.0 | 100.0 |
| 30年度     | 72,266,000  | 72,266,000  | 0     | 0     | 100.0 | 100.0 |
| 増減       | 144,449,000 | 144,449,000 | 0     | 0     | 48.0  | 0.0   |

地方特例交付金は、地方特例交付金等の地方財政の特別措置に関する法律の規定に基づき交付されるものであり、調定額及び収入済額は共に216,715,000円で、前年度と比較して144,449,000円(199.9%)増加している。

## 第11款 地方交付税

(単位：円、%)

| 区分<br>年度 | 調定額         | 収入済額        | 不納欠損額 | 収入未済額 | 収入率   |       |
|----------|-------------|-------------|-------|-------|-------|-------|
|          |             |             |       |       | 対予算   | 対調定   |
| 元年度      | 575,399,000 | 575,399,000 | 0     | 0     | 350.8 | 100.0 |
| 30年度     | 38,287,000  | 38,287,000  | 0     | 0     | 100.8 | 100.0 |
| 増減       | 537,112,000 | 537,112,000 | 0     | 0     | 250.0 | 0.0   |

地方交付税は、地方交付税法の規定に基づき交付されるものであり、調定額及び収入済額は共に575,399,000円で、前年度と比較して537,112,000円(1,402.9%)増加している。

## 第12款 交通安全対策特別交付金

(単位：円、%)

| 区分<br>年度 | 調定額       | 収入済額      | 不納欠損額 | 収入未済額 | 収入率   |       |
|----------|-----------|-----------|-------|-------|-------|-------|
|          |           |           |       |       | 対予算   | 対調定   |
| 元年度      | 7,863,000 | 7,863,000 | 0     | 0     | 98.3  | 100.0 |
| 30年度     | 7,401,000 | 7,401,000 | 0     | 0     | 105.7 | 100.0 |
| 増減       | 462,000   | 462,000   | 0     | 0     | △7.4  | 0.0   |

交通安全対策特別交付金は、道路交通法に基づき納付される反則金をもとにして、交通安全対策特別交付金等に関する政令に基づき交付されるものであり、調定額及び収入済額は共に7,863,000円で、前年度と比較して462,000円(6.2%)増加している。なお、用途については道路交通安全施設の設置及び管理に充てる費用である。



### 第13款 分担金及び負担金

(単位：円、%)

| 区分<br>年度 | 調定額          | 収入済額         | 不納欠損額    | 収入未済額      | 収入率   |      |
|----------|--------------|--------------|----------|------------|-------|------|
|          |              |              |          |            | 対予算   | 対調定  |
| 元年度      | 421,813,630  | 415,636,470  | 310,000  | 5,867,160  | 94.8  | 98.5 |
| 30年度     | 579,888,313  | 571,007,569  | 597,100  | 8,283,644  | 101.0 | 98.5 |
| 増減       | △158,074,683 | △155,371,099 | △287,100 | △2,416,484 | △6.2  | 0.0  |

分担金及び負担金は、調定額 421,813,630 円、収入済額 415,636,470 円、不納欠損額 310,000 円、収入未済 5,867,160 円であり、前年度と比較し収入済額は 155,371,099 円 (27.2%)、不納欠損額は 287,100 円 (48.1%)、収入未済額は 2,416,484 円 (29.2%)、それぞれ減少している。

なお、給食費負担金に係る未収金対策については、平成30年度決算において、債権放棄を視野に入れた処分の検討について意見したところである。平成15年度以降分と古い債権も抱えており、回収の見込みがないことは明らかであることから、法令等に従い債権の適正管理に努められたい。

分担金及び負担金の収入状況は次表のとおりである。

(単位：円、%)

| 科目     | 区分<br>調定額   | 収入済額        | 不納欠損額   | 収入未済額     | 収入率   |       |
|--------|-------------|-------------|---------|-----------|-------|-------|
|        |             |             |         |           | 対予算   | 対調定   |
| 民生費負担金 | 195,011,608 | 190,382,558 | 310,000 | 4,319,050 | 99.8  | 97.6  |
| 教育費負担金 | 222,110,702 | 220,562,592 | 0       | 1,548,110 | 90.8  | 99.3  |
| 土木費負担金 | 4,691,320   | 4,691,320   | 0       | 0         | 100.0 | 100.0 |
| 合計     | 421,813,630 | 415,636,470 | 310,000 | 5,867,160 | 94.8  | 98.5  |

## 第14款 使用料及び手数料

(単位：円、%)

| 区分<br>年度 | 調定額         | 収入済額        | 不納欠損額 | 収入未済額   | 収入率   |       |
|----------|-------------|-------------|-------|---------|-------|-------|
|          |             |             |       |         | 対予算   | 対調定   |
| 元年度      | 478,325,847 | 478,104,711 | 0     | 221,136 | 101.1 | 100.0 |
| 30年度     | 491,309,596 | 491,150,020 | 0     | 159,576 | 102.9 | 100.0 |
| 増減       | △12,983,749 | △13,045,309 | 0     | 61,560  | △1.8  | 0.0   |

使用料及び手数料は、調定額 478,325,847 円、収入済額 478,104,711 円、収入未済額 221,136 円であり、前年度と比較し収入済額は 13,045,309 円 (2.7%) 減少、収入未済額は 61,560 円 (38.6%) 増加している。

使用料及び手数料の収入状況は次表のとおりである。

(単位：円、%)

| 科目  | 区分          | 調定額         | 収入済額        | 不納欠損額   | 収入未済額   | 収入率   |       |
|-----|-------------|-------------|-------------|---------|---------|-------|-------|
|     |             |             |             |         |         | 対予算   | 対調定   |
| 使用料 | 総務使用料       | 4,703,126   | 4,703,126   | 0       | 0       | 96.4  | 100.0 |
|     | 民生使用料       | 3,300       | 3,300       | 0       | 0       | 82.5  | 100.0 |
|     | 衛生使用料       | 51,678,046  | 51,465,710  | 0       | 212,336 | 95.1  | 99.6  |
|     | 農林水産業使用料    | 515,179     | 515,179     | 0       | 0       | 100.4 | 100.0 |
|     | 土木使用料       | 148,446,496 | 148,437,696 | 0       | 8,800   | 100.3 | 100.0 |
|     | 消防使用料       | 79,404      | 79,404      | 0       | 0       | 101.8 | 100.0 |
|     | 教育使用料       | 50,748,431  | 50,748,431  | 0       | 0       | 97.7  | 100.0 |
|     | 商工使用料       | 9,413       | 9,413       | 0       | 0       | 皆増    | 100.0 |
|     | 計           | 256,183,395 | 255,962,259 | 0       | 221,136 | 98.6  | 99.9  |
| 手数料 | 総務手数料       | 28,547,000  | 28,547,000  | 0       | 0       | 109.3 | 100.0 |
|     | 衛生手数料       | 161,783,912 | 161,783,912 | 0       | 0       | 101.7 | 100.0 |
|     | 土木手数料       | 1,138,790   | 1,138,790   | 0       | 0       | 219.0 | 100.0 |
|     | 消防手数料       | 30,501,750  | 30,501,750  | 0       | 0       | 111.0 | 100.0 |
|     | 教育手数料       | 171,000     | 171,000     | 0       | 0       | 172.7 | 100.0 |
|     | 計           | 222,142,452 | 222,142,452 | 0       | 0       | 104.1 | 100.0 |
| 合計  | 478,325,847 | 478,104,711 | 0           | 221,136 | 101.1   | 100.0 |       |

## 第15款 国庫支出金

(単位：円、%)

| 区分<br>年度 | 調定額           | 収入済額          | 不納欠損額 | 収入未済額       | 収入率   |       |
|----------|---------------|---------------|-------|-------------|-------|-------|
|          |               |               |       |             | 対予算   | 対調定   |
| 元年度      | 4,021,576,110 | 3,292,777,110 | 0     | 728,799,000 | 83.6  | 81.9  |
| 30年度     | 3,044,676,270 | 2,927,692,270 | 0     | 116,984,000 | 95.8  | 96.2  |
| 増減       | 976,899,840   | 365,084,840   | 0     | 611,815,000 | △12.2 | △14.3 |

国庫支出金は、調定額 4,021,576,110 円、収入済額 3,292,777,110 円、収入未済額 728,799,000 円であり、前年度と比較し収入済額は 365,084,840 円 (12.5%)、収入未済額は 611,815,000 円 (523.0%) いずれも増加している。

国庫支出金の収入状況は次表のとおりである。

(単位：円、%)

| 区分<br>科目 | 調定額           | 収入済額          | 不納欠損額 | 収入未済額       | 収入率   |       |
|----------|---------------|---------------|-------|-------------|-------|-------|
|          |               |               |       |             | 対予算   | 対調定   |
| 国庫負担金    | 2,696,161,432 | 2,658,467,432 | 0     | 37,694,000  | 97.3  | 98.6  |
| 国庫補助金    | 1,278,005,000 | 586,900,000   | 0     | 691,105,000 | 50.7  | 45.9  |
| 国庫委託金    | 47,409,678    | 47,409,678    | 0     | 0           | 102.0 | 100.0 |
| 合計       | 4,021,576,110 | 3,292,777,110 | 0     | 728,799,000 | 83.6  | 81.9  |

## 第16款 県支出金

(単位：円、%)

| 区分<br>年度 | 調定額           | 収入済額          | 不納欠損額 | 収入未済額       | 収入率   |       |
|----------|---------------|---------------|-------|-------------|-------|-------|
|          |               |               |       |             | 対予算   | 対調定   |
| 元年度      | 2,459,822,149 | 1,629,046,797 | 0     | 830,775,352 | 44.8  | 66.2  |
| 30年度     | 1,473,094,625 | 1,467,424,625 | 0     | 5,670,000   | 97.3  | 99.6  |
| 増減       | 986,727,524   | 161,622,172   | 0     | 825,105,352 | △52.5 | △33.4 |

県支出金は、調定額 2,459,822,149 円、収入済額 1,629,046,797 円、収入未済額 830,775,352 円であり、前年度と比較し収入済額は 161,622,172 円 (11.0%)、収入未済額は 825,105,352 円 (14,552.1%) 増加している。

県支出金の収入状況は次表のとおりである。

(単位：円、%)

| 区分<br>科目 | 調定額           | 収入済額          | 不納欠損額 | 収入未済額       | 収入率   |       |
|----------|---------------|---------------|-------|-------------|-------|-------|
|          |               |               |       |             | 対予算   | 対調定   |
| 県負担金     | 995,054,489   | 995,054,489   | 0     | 0           | 98.6  | 100.0 |
| 県補助金     | 1,350,657,508 | 519,882,156   | 0     | 830,775,352 | 20.6  | 38.5  |
| 県委託金     | 114,110,152   | 114,110,152   | 0     | 0           | 101.6 | 100.0 |
| 合計       | 2,459,822,149 | 1,629,046,797 | 0     | 830,775,352 | 44.8  | 66.2  |

## 第17款 財産収入

(単位：円、%)

| 区分<br>年度 | 調定額        | 収入済額       | 不納欠損額 | 収入未済額 | 収入率   |       |
|----------|------------|------------|-------|-------|-------|-------|
|          |            |            |       |       | 対予算   | 対調定   |
| 元年度      | 29,454,978 | 29,454,978 | 0     | 0     | 102.1 | 100.0 |
| 30年度     | 34,681,828 | 34,681,828 | 0     | 0     | 101.9 | 100.0 |
| 増減       | △5,226,850 | △5,226,850 | 0     | 0     | 0.2   | 0.0   |

財産収入は、調定額及び収入済額は共に 29,454,978 円であり、前年度と比較し収入済額は 5,226,850 円 (15.1%) 減少している。

財産収入の収入状況は次表のとおりである。

(単位：円、%)

| 科目     | 区分      | 調定額        | 収入済額       | 不納欠損額 | 収入未済額 | 収入率   |       |
|--------|---------|------------|------------|-------|-------|-------|-------|
|        |         |            |            |       |       | 対予算   | 対調定   |
| 財産運用収入 | 財産貸付収入  | 22,251,556 | 22,251,556 | 0     | 0     | 100.8 | 100.0 |
|        | 利子及び配当金 | 1,163,773  | 1,163,773  | 0     | 0     | 100.3 | 100.0 |
|        | 計       | 23,415,329 | 23,415,329 | 0     | 0     | 100.7 | 100.0 |
| 財産売払収入 | 不動産売払収入 | 4,568,388  | 4,568,388  | 0     | 0     | 110.7 | 100.0 |
|        | 物品売払収入  | 1,471,261  | 1,471,261  | 0     | 0     | 100.0 | 100.0 |
|        | 計       | 6,039,649  | 6,039,649  | 0     | 0     | 107.9 | 100.0 |
| 合計     |         | 29,454,978 | 29,454,978 | 0     | 0     | 102.1 | 100.0 |

## 第18款 寄附金

(単位：円、%)

| 区分<br>年度 | 調定額        | 収入済額       | 不納欠損額 | 収入未済額 | 収入率   |       |
|----------|------------|------------|-------|-------|-------|-------|
|          |            |            |       |       | 対予算   | 対調定   |
| 元年度      | 51,940,334 | 51,940,334 | 0     | 0     | 100.0 | 100.0 |
| 30年度     | 39,865,000 | 39,865,000 | 0     | 0     | 101.3 | 100.0 |
| 増減       | 12,075,334 | 12,075,334 | 0     | 0     | △1.3  | 0.0   |

寄附金は、調定額及び収入済額は共に 51,940,334 円であり、前年度と比較し収入済額は 12,075,334 円 (30.3%) 増加している。

寄附金の収入状況は次表のとおりである。

(単位：円)

| 科目     | 年度         |            |            |
|--------|------------|------------|------------|
|        | 元年度 (A)    | 30年度 (B)   | 増減 (A - B) |
| 総務費寄附金 | 51,590,334 | 35,515,000 | 16,075,334 |
| 土木費寄附金 | 0          | 1,000,000  | △1,000,000 |
| 教育費寄附金 | 350,000    | 3,350,000  | △3,000,000 |
| 合計     | 51,940,334 | 39,865,000 | 12,075,334 |

## 第19款 繰入金

(単位：円、%)

| 区分<br>年度 | 調定額           | 収入済額          | 不納欠損額 | 収入未済額 | 収入率   |       |
|----------|---------------|---------------|-------|-------|-------|-------|
|          |               |               |       |       | 対予算   | 対調定   |
| 元年度      | 1,912,641,000 | 1,912,641,000 | 0     | 0     | 100.0 | 100.0 |
| 30年度     | 627,294,400   | 627,294,400   | 0     | 0     | 100.0 | 100.0 |
| 増減       | 1,285,346,600 | 1,285,346,600 | 0     | 0     | 0.0   | 0.0   |

繰入金は、調定額及び収入済額は共に1,912,641,000円であり、前年度と比較し収入済額は1,285,346,600円(204.9%)増加している。

繰入金の収入状況は次表のとおりである。

(単位：円、%)

| 科目            | 区分 | 調定額           | 収入済額          | 不納欠損額 | 収入未済額 |
|---------------|----|---------------|---------------|-------|-------|
| 財政調整基金繰入金     |    | 1,817,545,000 | 1,817,545,000 | 0     | 0     |
| 教育施設整備基金繰入金   |    | 49,000,000    | 49,000,000    | 0     | 0     |
| 袖ヶ浦駅北側整備基金繰入金 |    | 15,000,000    | 15,000,000    | 0     | 0     |
| 社会福祉基金繰入金     |    | 5,500,000     | 5,500,000     | 0     | 0     |
| 災害救助基金繰入金     |    | 25,596,000    | 25,596,000    | 0     | 0     |
| 合計            |    | 1,912,641,000 | 1,912,641,000 | 0     | 0     |

## 第20款 繰越金

(単位：円、%)

| 区分<br>年度 | 調定額          | 収入済額         | 不納欠損額 | 収入未済額 | 収入率   |       |
|----------|--------------|--------------|-------|-------|-------|-------|
|          |              |              |       |       | 対予算   | 対調定   |
| 元年度      | 633,623,694  | 633,623,694  | 0     | 0     | 100.0 | 100.0 |
| 30年度     | 889,405,777  | 889,405,777  | 0     | 0     | 100.0 | 100.0 |
| 増減       | △255,782,083 | △255,782,083 | 0     | 0     | 0.0   | 0.0   |

繰越金は、調定額及び収入済額は共に633,623,694円であり、前年度と比較し収入済額は255,782,083円(28.8%)減少している。

## 第21款 諸収入

(単位：円、%)

| 区分<br>年度 | 調定額         | 収入済額        | 不納欠損額 | 収入未済額     | 収入率   |      |
|----------|-------------|-------------|-------|-----------|-------|------|
|          |             |             |       |           | 対予算   | 対調定  |
| 元年度      | 568,937,207 | 567,460,558 | 0     | 1,476,649 | 106.6 | 99.7 |
| 30年度     | 620,336,233 | 618,480,084 | 0     | 1,856,149 | 103.0 | 99.7 |
| 増減       | △51,399,026 | △51,019,526 | 0     | △379,500  | 3.6   | 0.0  |

諸収入は、調定額 568,937,207 円、収入済額 567,460,558 円、収入未済額 1,476,649 円であり、前年度と比較し収入済額は 51,019,526 円 (8.2%)、収入未済額は 379,500 円 (20.4%) いずれも減少している。

なお、生活保護費返還金及び生活保護費徴収金における調定額及び収入未済額が、財務システムと実態で一致していない状況が見受けられた。

また、福祉手当等返還金における調定額及び収入未済額が、財務システムと実態で一致していない状況が見受けられた。

諸収入の収入状況は次表のとおりである。

(単位：円、%)

| 科目<br>区分   | 調定額         | 収入済額        | 不納欠損額 | 収入未済額     | 収入率   |       |
|------------|-------------|-------------|-------|-----------|-------|-------|
|            |             |             |       |           | 対予算   | 対調定   |
| 延滞金加算金及び過料 | 25,457,133  | 25,457,133  | 0     | 0         | 127.3 | 100.0 |
| 市預金利子      | 28,781      | 28,781      | 0     | 0         | 115.1 | 100.0 |
| 貸付金元利収入    | 232,585,920 | 232,274,520 | 0     | 311,400   | 99.9  | 99.9  |
| 受託事業収入     | 48,385,931  | 48,385,931  | 0     | 0         | 100.7 | 100.0 |
| 雑入         | 262,479,442 | 261,314,193 | 0     | 1,165,249 | 112.7 | 99.6  |
| 合計         | 568,937,207 | 567,460,558 | 0     | 1,476,649 | 106.6 | 99.7  |



## 第22款 市債

(単位：円、%)

| 区分<br>年度 | 調定額          | 収入済額         | 不納欠損額 | 収入未済額 | 収入率   |       |
|----------|--------------|--------------|-------|-------|-------|-------|
|          |              |              |       |       | 対予算   | 対調定   |
| 元年度      | 699,600,000  | 699,600,000  | 0     | 0     | 54.2  | 100.0 |
| 30年度     | 903,700,000  | 903,700,000  | 0     | 0     | 71.1  | 100.0 |
| 増減       | △204,100,000 | △204,100,000 | 0     | 0     | △16.9 | 0.0   |

市債は、調定額及び収入済額は共に699,600,000円であり、前年度と比較し収入済額は204,100,000円(22.6%)減少している。

市債の収入状況は次表のとおりである。

(単位：円、%)

| 科目<br>区分 | 調定額         | 収入済額        | 不納欠損額 | 収入未済額 | 収入率   |       |
|----------|-------------|-------------|-------|-------|-------|-------|
|          |             |             |       |       | 対予算   | 対調定   |
| 総務債      | 2,900,000   | 2,900,000   | 0     | 0     | 2.4   | 100.0 |
| 衛生債      | 148,000,000 | 148,000,000 | 0     | 0     | 99.4  | 100.0 |
| 農林水産業債   | 78,200,000  | 78,200,000  | 0     | 0     | 97.6  | 100.0 |
| 土木債      | 176,900,000 | 176,900,000 | 0     | 0     | 43.8  | 100.0 |
| 消防債      | 26,900,000  | 26,900,000  | 0     | 0     | 100.0 | 100.0 |
| 教育債      | 198,100,000 | 198,100,000 | 0     | 0     | 53.2  | 100.0 |
| 災害復旧債    | 68,600,000  | 68,600,000  | 0     | 0     | 49.7  | 100.0 |
| 合計       | 699,600,000 | 699,600,000 | 0     | 0     | 54.2  | 100.0 |

## (2) 歳出

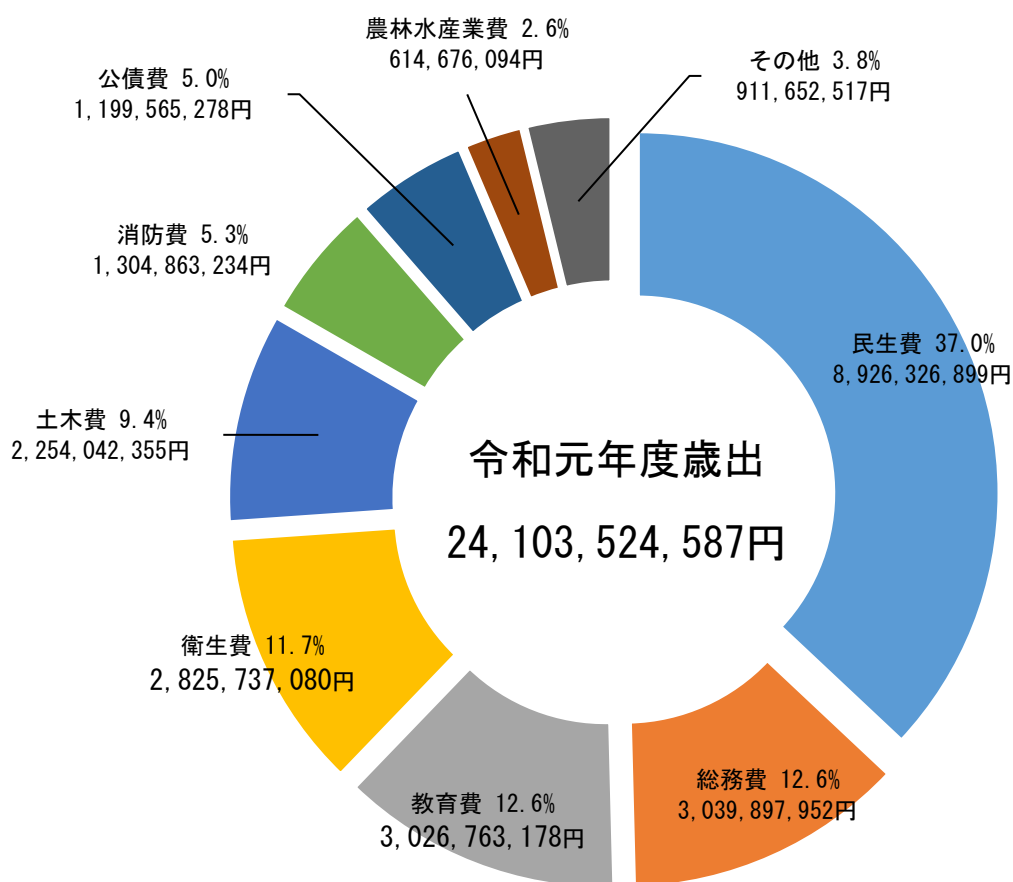
(単位：円、%)

| 区分<br>年度 | 予算現額           | 支出済額           | 翌年度繰越額        | 不用額           | 執行率   |
|----------|----------------|----------------|---------------|---------------|-------|
| 元年度      | 28,713,429,280 | 24,103,524,587 | 2,526,886,517 | 2,083,018,176 | 83.9  |
| 30年度     | 24,352,961,873 | 23,473,637,604 | 454,807,280   | 424,516,989   | 96.4  |
| 増減       | 4,360,467,407  | 629,886,983    | 2,072,079,237 | 1,658,501,187 | △12.5 |

令和元年度一般会計歳出決算は、予算現額 28,713,429,280 円に対し、支出済額 24,103,524,587 円、翌年度繰越額 2,526,886,517 円、不用額 2,083,018,176 円であり、執行率は 83.9%である。

前年度と比較すると、支出済額は 629,886,983 円 (2.7%)、翌年度繰越額は 2,072,079,237 円 (455.6%)、不用額は 1,658,501,187 円 (390.7%) 増加した。

### ◆ 令和元年度歳出決算構成比 ◆



## 款別支出状況

(単位：円、%)

| 区分<br>款  | 予算現額           | 支出済額           | 翌年度繰越額        | 不用額           | 執行率   |
|----------|----------------|----------------|---------------|---------------|-------|
| 1 議会費    | 260,899,000    | 258,391,763    | 0             | 2,507,247     | 99.0  |
| 2 総務費    | 3,211,349,230  | 3,039,897,952  | 122,624,000   | 48,827,278    | 94.7  |
| 3 民生費    | 9,158,771,122  | 8,926,326,899  | 3,190,000     | 229,254,223   | 97.5  |
| 4 衛生費    | 3,347,669,961  | 2,825,737,080  | 472,682,317   | 49,250,564    | 84.4  |
| 5 労働費    | 3,249,000      | 3,127,764      | 0             | 121,236       | 96.3  |
| 6 農林水産業費 | 3,141,302,000  | 614,676,094    | 1,060,910,720 | 1,465,715,186 | 19.6  |
| 7 商工費    | 476,005,000    | 473,477,282    | 0             | 2,527,718     | 99.5  |
| 8 土木費    | 2,857,620,010  | 2,254,042,355  | 491,618,880   | 111,958,775   | 78.9  |
| 9 消防費    | 1,316,401,000  | 1,304,863,234  | 0             | 11,537,766    | 99.1  |
| 10 教育費   | 3,461,112,040  | 3,026,763,178  | 305,453,000   | 128,895,862   | 87.5  |
| 11 災害復旧費 | 265,283,641    | 176,655,718    | 70,407,600    | 18,220,323    | 66.6  |
| 12 公債費   | 1,200,135,000  | 1,199,565,278  | 0             | 569,722       | 100.0 |
| 13 予備費   | 13,632,276     | 0              | 0             | 13,632,276    | 0.0   |
| 合 計      | 28,713,429,280 | 24,103,524,587 | 2,526,886,517 | 2,083,018,176 | 83.9  |

款別支出状況について、予算現額に対する執行率は 83.9%であり、前年度と比較して 12.5 ポイント減少している。

支出済額の主なものは、民生費 8,926,326,899 円、教育費 3,026,763,178 円、総務費 3,039,897,952 円、衛生費 2,825,737,080 円、土木費 2,254,042,355 円である。

## 第1款 議会費

(単位：円、%)

| 区分<br>年度 | 予算現額        | 支出済額        | 翌年度繰越額 | 不用額       | 執行率  |
|----------|-------------|-------------|--------|-----------|------|
| 元年度      | 260,899,000 | 258,391,753 | 0      | 2,507,247 | 99.0 |
| 30年度     | 263,813,000 | 261,720,771 | 0      | 2,092,229 | 99.2 |
| 増減       | △2,914,000  | △3,329,018  | 0      | 415,018   | △0.2 |

議会費は、予算現額 260,899,000 円に対し、支出済額は 258,391,753 円であり、前年度と比較して支出済額は 3,329,008 円 (1.3%) 減少している。

## 第2款 総務費

(単位：円、%)

| 区分<br>年度 | 予算現額          | 支出済額          | 翌年度繰越額      | 不用額        | 執行率  |
|----------|---------------|---------------|-------------|------------|------|
| 元年度      | 3,211,349,230 | 3,039,897,952 | 122,624,000 | 48,827,278 | 94.7 |
| 30年度     | 3,128,748,493 | 3,094,095,376 | 0           | 34,653,117 | 98.9 |
| 増減       | 82,600,737    | △54,197,424   | 122,624,000 | 14,174,161 | △4.2 |

総務費は、予算現額 3,211,349,230 円に対し、支出済額は 3,039,897,952 円であり、その内訳は、総務管理費 2,391,367,974 円、徴税費 360,422,868 円、戸籍住民基本台帳費 159,086,873 円、選挙費 100,378,933 円、統計調査費 15,479,045 円、監査委員費 13,162,259 円となっており、前年度と比較して支出済額は 54,197,424 円 (1.8%) 減少している。

翌年度繰越額は 122,624,000 円であり、その内容は次表のとおりである。

### 繰越明許費

| 項     | 目   | 繰越額 (円)   |
|-------|-----|-----------|
| 総務管理費 | 企画費 | 3,740,000 |

### 継続費通次繰越

| 項     | 目     | 繰越額 (円)     |
|-------|-------|-------------|
| 総務管理費 | 災害対策費 | 118,884,000 |

### 第3款 民生費

(単位：円、%)

| 区分<br>年度 | 予算現額          | 支出済額          | 翌年度繰越額     | 不用額         | 執行率  |
|----------|---------------|---------------|------------|-------------|------|
| 元年度      | 9,158,771,122 | 8,926,326,899 | 3,190,000  | 229,254,223 | 97.5 |
| 30年度     | 8,642,416,000 | 8,482,641,262 | 9,470,000  | 150,304,738 | 98.2 |
| 増減       | 516,355,122   | 443,685,637   | △6,280,000 | 78,949,485  | △0.7 |

民生費は、予算現額9,158,771,122円に対し、支出済額は8,926,326,899円であり、その内訳は、社会福祉費4,376,771,476円、児童福祉費3,795,095,510円、生活保護費745,939,191円、災害救助費8,520,722円となっており、前年度と比較して支出済額は443,685,637円(5.2%)増加している。

なお、社会福祉法人袖ヶ浦市社会福祉協議会補助金について、要綱と運用に齟齬が生じている状況が見受けられた。

また、プレミアム付商品券事務費補助金について、実績報告書と実態に齟齬が生じている状況が見受けられた。

翌年度繰越額は3,190,000円であり、その内容は次表のとおりである。

#### 繰越明許費

| 項     | 目       | 繰越額(円)    |
|-------|---------|-----------|
| 社会福祉費 | 社会福祉総務費 | 3,190,000 |

#### 第4款 衛生費

(単位：円、%)

| 区分<br>年度 | 予算現額          | 支出済額          | 翌年度繰越額      | 不用額        | 執行率   |
|----------|---------------|---------------|-------------|------------|-------|
| 元年度      | 3,347,669,961 | 2,825,737,080 | 472,682,317 | 49,250,564 | 84.4  |
| 30年度     | 2,598,765,000 | 2,511,741,984 | 55,620,000  | 31,403,016 | 96.7  |
| 増減       | 748,904,961   | 313,995,096   | 417,062,317 | 17,847,548 | △12.3 |

衛生費は、予算現額3,347,669,961円に対し、支出済額は2,825,737,080円であり、その内訳は、保健衛生費が1,148,730,023円、清掃費が1,534,584,057円、上水道費が142,423,000円で、前年度と比較して支出済額は313,995,096円(12.5%)増加している。

翌年度繰越額は472,682,317円であり、その内容は次表のとおりである。

#### 繰越明許費

| 項   | 目        | 繰越額(円)      |
|-----|----------|-------------|
| 清掃費 | 一般廃棄物処理費 | 472,682,317 |

#### 第5款 労働費

(単位：円、%)

| 区分<br>年度 | 予算現額      | 支出済額      | 翌年度繰越額 | 不用額     | 執行率  |
|----------|-----------|-----------|--------|---------|------|
| 元年度      | 3,249,000 | 3,127,764 | 0      | 121,236 | 96.3 |
| 30年度     | 4,129,000 | 3,966,304 | 0      | 162,696 | 96.1 |
| 増減       | △880,000  | △838,540  | 0      | △41,460 | 0.2  |

労働費は、予算現額3,249,000円に対し、支出済額は3,127,764円であり、前年度と比較して支出済額は838,540円(21.1%)減少している。

## 第6款 農林水産業費

(単位：円、%)

| 区分<br>年度 | 予算現額          | 支出済額        | 翌年度繰越額        | 不用額           | 執行率   |
|----------|---------------|-------------|---------------|---------------|-------|
| 元年度      | 3,141,302,000 | 614,676,094 | 1,060,910,720 | 1,465,715,186 | 19.6  |
| 30年度     | 661,412,275   | 653,379,991 | 0             | 8,032,284     | 98.8  |
| 増減       | 2,479,889,725 | △38,703,897 | 1,060,910,720 | 1,457,682,902 | △79.2 |

農林水産業費は、予算現額3,141,302,000円に対し、支出済額は614,676,094円であり、その内訳は、農業費611,024,739円、林業費3,651,355円となっており、前年度と比較して支出済額は38,703,897円(5.9%)減少している。

翌年度繰越額は1,060,910,720円であり、その内容は次表のとおりである。

### 繰越明許費

| 項   | 目     | 繰越額(円)        |
|-----|-------|---------------|
| 農業費 | 農業振興費 | 1,059,224,000 |
| 林業費 | 林業振興費 | 1,686,720     |

## 第7款 商工費

(単位：円、%)

| 区分<br>年度 | 予算現額        | 支出済額        | 翌年度繰越額 | 不用額       | 執行率  |
|----------|-------------|-------------|--------|-----------|------|
| 元年度      | 476,005,000 | 473,477,282 | 0      | 2,527,718 | 99.5 |
| 30年度     | 543,900,000 | 541,773,056 | 0      | 2,126,944 | 99.6 |
| 増減       | △67,895,000 | △68,295,774 | 0      | 400,774   | △0.1 |

商工費は、予算現額476,005,000円に対し、支出済額は473,477,282円であり、前年度と比較して支出済額は68,295,774円(12.6%)減少している。

なお、観光振興事業補助金について、要綱と運用に齟齬が生じている状況が見受けられた。

## 第8款 土木費

(単位：円、%)

| 区分<br>年度 | 予算現額          | 支出済額          | 翌年度繰越額      | 不用額         | 執行率   |
|----------|---------------|---------------|-------------|-------------|-------|
| 元年度      | 2,857,620,010 | 2,254,042,355 | 491,618,880 | 111,958,775 | 78.9  |
| 30年度     | 2,309,633,883 | 2,076,786,324 | 208,646,240 | 24,201,319  | 89.9  |
| 増減       | 547,986,127   | 177,256,031   | 282,972,640 | 87,757,456  | △11.0 |

土木費は、予算現額2,857,620,010円に対し、支出済額は2,254,042,355円である。その内訳は、土木管理費170,515,950円、道路橋梁費766,660,692円、河川費30,460,678円、港湾費1,107,600円、都市計画費558,506,189円、下水道費668,406,732円、住宅費58,384,514円であり、前年度と比較して支出済額は177,256,031円(8.5%)増加している。

翌年度繰越額は491,618,880円であり、その内容は次表のとおりである。

### 繰越明許費

| 項     | 目       | 繰越額(円)      |
|-------|---------|-------------|
| 土木管理費 | 道路維持費   | 12,280,000  |
|       | 道路新設改良費 | 44,341,000  |
|       | 交通安全施設費 | 15,416,000  |
|       | 橋梁維持費   | 47,190,000  |
| 港湾費   | 港湾管理費   | 6,000,000   |
| 都市計画費 | 都市計画総務費 | 279,037,000 |
| 住宅費   | 住宅管理費   | 27,000,000  |

### 継続費逐次繰越

| 項     | 目       | 繰越額(円)  |
|-------|---------|---------|
| 道路橋梁費 | 道路新設改良費 | 349,680 |

### 事故繰越し

| 項     | 目     | 繰越額(円)     |
|-------|-------|------------|
| 道路橋梁費 | 橋梁維持費 | 60,005,200 |



## 第9款 消防費

(単位：円、%)

| 区分<br>年度 | 予算現額          | 支出済額          | 翌年度繰越額 | 不用額        | 執行率  |
|----------|---------------|---------------|--------|------------|------|
| 元年度      | 1,316,401,000 | 1,304,863,234 | 0      | 11,537,766 | 99.1 |
| 30年度     | 1,303,780,000 | 1,294,407,701 | 0      | 9,372,299  | 99.3 |
| 増減       | 12,621,000    | 10,455,533    | 0      | 2,165,467  | △0.2 |

消防費は、予算現額1,316,401,000円に対し、支出済額は1,304,863,234円であり、前年度と比較して支出済額は10,455,533円(0.8%)増加している。

## 第10款 教育費

(単位：円、%)

| 区分<br>年度 | 予算現額          | 支出済額          | 翌年度繰越額      | 不用額         | 執行率  |
|----------|---------------|---------------|-------------|-------------|------|
| 元年度      | 3,461,112,040 | 3,026,763,178 | 305,453,000 | 128,895,862 | 87.5 |
| 30年度     | 3,721,584,145 | 3,417,266,849 | 181,071,040 | 123,246,256 | 91.8 |
| 増減       | △260,472,105  | △390,503,671  | 124,381,960 | 5,649,606   | △4.3 |

教育費は、予算現額3,461,112,040円に対し、支出済額は3,026,763,178円である。その内訳は、教育総務費509,416,377円、小学校費378,231,633円、中学校費322,703,167円、幼稚園費117,970,866円、社会教育費898,714,717円、保健体育費799,726,418円であり、前年度と比較して支出済額は390,503,671円(11.4%)減少している。

なお、地域資料管理活用事業において、一般使用料及び賃借料が過大に支出されている状況が見受けられた。

翌年度繰越額は305,453,000円であり、その内容は次表のとおりである。

### 繰越明許費

| 項     | 目       | 繰越額(円)      |
|-------|---------|-------------|
| 教育総務費 | 教育センター費 | 174,267,000 |
| 小学校費  | 学校管理費   | 63,030,000  |
| 中学校費  | 学校管理費   | 68,156,000  |

## 第 1 1 款 災害復旧費

(単位：円、%)

| 区分<br>年度 | 予算現額        | 支出済額        | 翌年度繰越額     | 不用額        | 執行率   |
|----------|-------------|-------------|------------|------------|-------|
| 元年度      | 265,283,641 | 176,655,718 | 70,407,600 | 18,220,323 | 66.6  |
| 30年度     | 25,787,428  | 24,610,796  | 0          | 1,176,632  | 95.4  |
| 増 減      | 239,496,213 | 152,044,922 | 70,407,600 | 17,043,691 | △28.8 |

災害復旧費は、予算現額 265,283,641 円に対し、支出済額は 176,655,718 円であり、その内訳は、農林水産施設災害復旧費 17,607,649 円、公共土木施設災害復旧費 58,881,408 円、保健衛生施設災害復旧費 4,593,600 円、文教施設災害復旧費 60,898,965 円、厚生施設災害復旧費 18,312,146 円、その他公共施設・公用施設災害復旧費 16,361,950 円であり、前年度と比較して支出済額は 152,044,922 円 (617.8%) 増加している。

## 第 1 2 款 公債費

(単位：円、%)

| 区分<br>年度 | 予算現額          | 支出済額          | 翌年度繰越額 | 不用額     | 執行率   |
|----------|---------------|---------------|--------|---------|-------|
| 元年度      | 1,200,135,000 | 1,199,565,278 | 0      | 569,722 | 100.0 |
| 30年度     | 1,111,684,000 | 1,111,247,190 | 0      | 436,810 | 100.0 |
| 増 減      | 88,451,000    | 88,318,088    | 0      | 132,912 | 0.0   |

公債費は、予算現額 1,200,135,000 円に対し、支出済額は 1,199,565,278 円であり、その内訳は、元金 1,086,517,631 円、利子 113,047,647 円となっており、前年度と比較して支出済額は 88,318,088 円 (7.9%) 増加している。

### 第13款 予備費

(単位：円)

| 区分<br>年度 | 当初予算額       | 補正予算額       | 充当額         | 予算現額        | 不用額         |
|----------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| 元年度      | 100,000,000 | 100,000,000 | 186,367,724 | 13,632,276  | 13,632,276  |
| 30年度     | 100,000,000 | 0           | 62,691,351  | 37,308,649  | 37,308,649  |
| 増減       | 0           | 100,000,000 | 123,676,373 | △23,676,373 | △23,676,373 |

予備費の充当額は186,367,724円であり、前年度と比較して123,676,373円(197.3%)増加している。

充当額の内訳は次表のとおりである。

| 款         | 項                     | 目            | 充当額(円)     |
|-----------|-----------------------|--------------|------------|
| 総務費       | 総務管理費                 | 一般管理費        | 5,150,200  |
|           |                       | 災害対策費        | 81,805,782 |
|           | 徴税費                   | 賦課徴収費        | 7,087,248  |
| 民生費       | 社会福祉費                 | 国民年金事務費      | 945,000    |
|           | 児童福祉費                 | 子ども・子育て支援費   | 7,724,294  |
|           | 災害救助費                 | 災害救助費        | 269,828    |
| 衛生費       | 保健衛生費                 | 保健衛生総務費      | 717,364    |
|           |                       | 保健事業活動費      | 494,597    |
| 土木費       | 河川費                   | 河川総務費        | 54,553     |
|           | 都市計画費                 | 都市計画総務費      | 149,040    |
|           |                       | 公園費          | 22,832,537 |
|           | 住宅費                   | 住宅管理費        | 887,640    |
| 災害復旧費     | 農林水産施設災害復旧費           | 農地災害復旧費      | 16,053,529 |
|           |                       | 林業施設災害復旧費    | 694,120    |
|           | 公共土木施設災害復旧費           | 河川災害復旧費      | 3,165,072  |
|           | 保健衛生施設災害復旧費           | 保健衛生施設災害復旧費  | 3,146,000  |
|           | 文教施設災害復旧費             | 保健体育施設災害復旧費  | 494,180    |
| 公立学校災害復旧費 |                       | 10,027,964   |            |
| 災害復旧費     | 文教施設災害復旧費             | 社会教育施設災害復旧事業 | 6,593,280  |
|           | 厚生施設災害復旧費             | 民生施設災害復旧費    | 2,796,546  |
|           | その他公共施設・<br>公用施設災害復旧費 | 商工施設災害復旧事業   | 14,736,150 |
|           |                       | 庁舎等施設災害復旧費   | 542,800    |

#### 4 特別会計

##### (1) 国民健康保険特別会計

##### ①歳入

(単位：円、%)

| 区分<br>年度 | 予算現額          | 調定額           | 収入済額          | 不納欠損額      | 収入未済額       | 収入率   |      |
|----------|---------------|---------------|---------------|------------|-------------|-------|------|
|          |               |               |               |            |             | 対予算   | 対調定  |
| 元年度      | 6,403,917,000 | 7,141,175,104 | 6,780,539,631 | 51,678,367 | 308,957,106 | 105.9 | 94.9 |
| 30年度     | 6,498,143,000 | 7,191,092,777 | 6,763,199,988 | 33,819,301 | 394,073,488 | 104.1 | 94.0 |
| 増減       | △94,226,000   | △49,917,673   | 17,339,643    | 17,859,066 | △85,116,382 | 1.8   | 0.9  |

##### 款別収入状況

(単位：円)

| 科目 | 区分       | 予算現額          | 調定額           | 収入済額          | 不納欠損額      | 収入未済額       |
|----|----------|---------------|---------------|---------------|------------|-------------|
| 1  | 国民健康保険税  | 1,281,482,000 | 1,665,056,381 | 1,304,700,722 | 51,623,286 | 308,732,373 |
| 2  | 使用料及び手数料 | 0             | 0             | 0             | 0          | 0           |
| 3  | 県支出金     | 4,465,692,000 | 4,423,264,977 | 4,423,264,977 | 0          | 0           |
| 4  | 財産収入     | 10,000        | 10,135        | 10,135        | 0          | 0           |
| 5  | 繰入金      | 532,495,000   | 524,225,046   | 524,225,046   | 0          | 0           |
| 6  | 繰越金      | 75,196,000    | 464,604,491   | 464,604,491   | 0          | 0           |
| 7  | 諸収入      | 47,587,000    | 62,781,074    | 62,501,260    | 55,081     | 224,733     |
| 51 | 国庫支出金    | 1,455,000     | 1,233,000     | 1,233,000     | 0          | 0           |
|    | 合計       | 6,403,917,000 | 7,141,175,104 | 6,780,539,631 | 51,678,367 | 308,957,106 |

予算現額 6,403,917,000 円に対し、収入済額は 6,780,539,631 円、不納欠損額は 51,678,367 円、収入未済額は 308,957,106 円である。前年度と比較して、調定額は 49,917,673 円(0.7%)減少し、収入済額は 17,339,643 円(0.3%)、不納欠損額は 17,859,066 円(52.8%)増加している。

収入済額の主なものは、県支出金 4,423,264,977 円、国民健康保険税 1,304,700,722 円、一般会計からの繰入金は 524,225,046 円、繰越金 464,604,491 円である。

収入未済額は 308,957,106 円であり、前年度の収入未済額 394,073,488 円と比較して 85,116,382 円(21.6%)減少している。

なお、一般被保険者保険給付返納金における調定額及び収入未済額が、財務システムと実態で一致していない状況が見受けられた。

## ②歳出

(単位：円、%)

| 区分<br>年度 | 予算現額          | 支出済額          | 翌年度繰越額 | 不用額         | 執行率  |
|----------|---------------|---------------|--------|-------------|------|
| 元年度      | 6,403,917,000 | 6,254,666,284 | 0      | 149,250,716 | 97.7 |
| 30年度     | 6,498,143,000 | 6,298,595,497 | 0      | 199,547,503 | 96.9 |
| 増減       | △94,226,000   | △43,929,213   | 0      | △50,296,787 | 0.8  |

## 款別収入状況

(単位：円)

| 科目             | 区分 | 予算現額          | 支出済額          | 翌年度繰越額 | 不用額         |
|----------------|----|---------------|---------------|--------|-------------|
| 1 総務費          |    | 119,096,000   | 116,116,277   | 0      | 2,979,723   |
| 2 保険給付費        |    | 4,480,501,000 | 4,349,296,597 | 0      | 131,204,403 |
| 3 国民健康保険事業費納付金 |    | 1,664,031,000 | 1,664,028,263 | 0      | 2,737       |
| 4 共同事業拠出金      |    | 3,000         | 1,070         | 0      | 1,930       |
| 5 財政安定化基金拠出金   |    | 0             | 0             | 0      | 0           |
| 6 保健事業費        |    | 78,571,000    | 74,131,558    | 0      | 4,439,442   |
| 7 基金積立金        |    | 46,472,000    | 46,471,135    | 0      | 865         |
| 8 公債費          |    | 0             | 0             | 0      | 0           |
| 9 諸支出金         |    | 5,243,000     | 4,621,384     | 0      | 621,616     |
| 10 予備費         |    | 10,000,000    | 0             | 0      | 10,000,000  |
| 合計             |    | 6,403,917,000 | 6,254,666,284 | 0      | 149,250,716 |

支出済額は6,254,666,284円、不用額は149,250,716円である。前年度と比較して、支出済額は43,929,213円(0.7%)減少し、不用額も50,296,787円(25.2%)減少している。

支出済額の主なものは、保険給付費4,349,296,597円、国民健康保険事業費納付金1,664,028,263円である。

不用額は149,250,716円であり、その主なものは保険給付費131,204,403円である。

## (2) 後期高齢者医療特別会計

### ①歳入

(単位：円、%)

| 区分<br>年度 | 予算現額        | 調定額         | 収入済額        | 不納欠損額     | 収入未済額      | 収入率  |      |
|----------|-------------|-------------|-------------|-----------|------------|------|------|
|          |             |             |             |           |            | 対予算  | 対調定  |
| 元年度      | 650,847,000 | 652,373,457 | 645,973,382 | 1,302,400 | 5,097,675  | 99.3 | 99.0 |
| 30年度     | 633,754,000 | 639,410,472 | 632,122,947 | 1,043,400 | 6,244,125  | 99.7 | 98.9 |
| 増減       | 17,093,000  | 12,962,985  | 13,850,435  | 259,000   | △1,146,450 | △0.4 | 0.1  |

### 款別収入状況

(単位：円)

| 科目           | 区分 | 予算現額        | 調定額         | 収入済額        | 不納欠損額     | 収入未済額     |
|--------------|----|-------------|-------------|-------------|-----------|-----------|
| 1 後期高齢者医療保険料 |    | 512,761,000 | 518,696,725 | 512,296,650 | 1,302,400 | 5,097,675 |
| 2 繰入金        |    | 133,775,000 | 130,539,165 | 130,539,165 | 0         | 0         |
| 3 繰越金        |    | 2,222,000   | 1,733,747   | 1,733,747   | 0         | 0         |
| 4 諸収入        |    | 2,089,000   | 1,403,820   | 1,403,820   | 0         | 0         |
| 合計           |    | 650,847,000 | 652,373,457 | 645,973,382 | 1,302,400 | 5,097,675 |

予算現額 650,847,000 円に対し、収入済額 645,973,382 円、不納欠損額 1,302,400 円、収入未済額は 5,097,675 円である。前年度と比較して、調定額は 12,962,985 円 (2.0%)、収入済額は 13,850,435 円 (2.2%)、不納欠損額は 259,000 円 (24.8%) 増加している。

収入済額の主なものは、後期高齢者医療保険料 512,296,650 円、一般会計からの繰入金 130,539,165 円である。

収入未済額は 5,097,675 円であり、前年度の収入未済額 6,244,125 円と比較して 1,146,450 円 (18.4%) 減少している。

## ②歳出

(単位：円、%)

| 区分<br>年度 | 予算現額        | 支出済額        | 翌年度繰越額 | 不用額       | 執行率  |
|----------|-------------|-------------|--------|-----------|------|
| 元年度      | 650,847,000 | 645,089,982 | 0      | 5,757,018 | 99.1 |
| 30年度     | 633,754,000 | 630,389,200 | 0      | 3,364,800 | 99.5 |
| 増減       | 17,093,000  | 14,700,782  | 0      | 2,392,218 | △0.4 |

## 款別収入状況

(単位：円)

| 科目               | 区分 | 予算現額        | 支出済額        | 翌年度繰越額 | 不用額       |
|------------------|----|-------------|-------------|--------|-----------|
| 1 総務費            |    | 30,528,000  | 30,292,268  | 0      | 235,732   |
| 2 後期高齢者医療広域連合納付金 |    | 616,389,000 | 614,581,514 | 0      | 1,807,486 |
| 3 諸支出金           |    | 930,000     | 216,200     | 0      | 713,800   |
| 4 予備費            |    | 3,000,000   | 0           | 0      | 3,000,000 |
| 合計               |    | 650,847,000 | 645,089,982 | 0      | 5,757,018 |

支出済額は 645,089,982 円、不用額は 5,757,018 円である。前年度と比較して、支出済額は 14,700,782 円 (2.3%)、不用額 2,392,218 円 (71.1%) 増加している。

支出済額の主なものは、後期高齢者医療広域連合納付金 614,581,514 円である。

不用額は 5,757,018 円であり、その主なものは予備費 3,000,000 円である。

### (3) 介護保険特別会計

#### ①歳入

(単位：円、%)

| 区分<br>年度 | 予算現額          | 調定額           | 収入済額          | 不納欠損額     | 収入未済額      | 収入率   |      |
|----------|---------------|---------------|---------------|-----------|------------|-------|------|
|          |               |               |               |           |            | 対予算   | 対調定  |
| 元年度      | 4,081,472,000 | 4,142,044,784 | 4,072,455,833 | 7,063,416 | 62,525,535 | 99.8  | 98.3 |
| 30年度     | 4,057,317,000 | 4,134,045,543 | 4,062,837,553 | 6,390,809 | 64,817,181 | 100.1 | 98.3 |
| 増減       | 24,155,000    | 7,999,241     | 9,618,280     | 672,607   | △2,291,646 | △0.3  | 0.0  |

#### 款別収入状況

(単位：円)

| 科目 | 区分       | 予算現額          | 調定額           | 収入済額          | 不納欠損額     | 収入未済額      |
|----|----------|---------------|---------------|---------------|-----------|------------|
| 1  | 介護保険料    | 1,057,933,000 | 1,086,978,645 | 1,060,230,353 | 7,063,416 | 19,684,876 |
| 2  | 使用料及び手数料 | 1,000         | 0             | 0             | 0         | 0          |
| 3  | 国庫支出金    | 734,485,000   | 736,027,050   | 736,027,050   | 0         | 0          |
| 4  | 支払基金交付金  | 972,913,000   | 972,913,928   | 972,913,928   | 0         | 0          |
| 5  | 県支出金     | 544,164,000   | 544,627,603   | 544,627,603   | 0         | 0          |
| 6  | 財産収入     | 36,000        | 36,020        | 36,020        | 0         | 0          |
| 7  | 繰入金      | 671,297,000   | 657,819,027   | 657,819,027   | 0         | 0          |
| 8  | 繰越金      | 92,728,000    | 92,728,417    | 92,728,417    | 0         | 0          |
| 9  | 諸収入      | 7,915,000     | 50,914,094    | 8,073,435     | 0         | 42,840,659 |
|    | 合計       | 4,081,472,000 | 4,142,044,784 | 4,072,455,833 | 7,063,416 | 62,525,535 |

予算現額 4,081,472,000 円に対し、収入済額は 4,072,455,833 円、不納欠損額は 7,063,416 円、収入未済額は 62,525,535 円である。前年度と比較して、調定額は 7,999,241 円 (0.2%)、収入済額は 9,618,280 円 (0.2%)、不納欠損額は 672,607 円 (10.5%) 増加している。

収入済額の主なものは、介護保険料 1,060,230,353 円、支払基金交付金 972,913,928 円、国庫支出金 736,027,050 円であり、一般会計からの繰入金は 657,819,027 円である。

収入未済額は 62,525,535 円であり、前年度の収入未済額 64,817,181 円と比較して 2,291,646 円 (3.5%) 減少している。



## ②歳出

(単位：円、%)

| 区分<br>年度 | 予算現額          | 支出済額          | 翌年度繰越額 | 不用額        | 執行率  |
|----------|---------------|---------------|--------|------------|------|
| 元年度      | 4,081,472,000 | 3,996,063,721 | 0      | 85,408,279 | 97.9 |
| 30年度     | 4,057,317,000 | 3,970,109,136 | 0      | 87,207,864 | 97.9 |
| 増減       | 24,155,000    | 25,954,585    | 0      | △1,799,585 | 0.0  |

## 款別収入状況

(単位：円)

| 区分<br>科目  | 予算現額          | 支出済額          | 翌年度繰越額 | 不用額        |
|-----------|---------------|---------------|--------|------------|
| 1 総務費     | 168,117,000   | 164,720,755   | 0      | 3,396,245  |
| 2 保険給付費   | 3,592,838,000 | 3,526,394,136 | 0      | 66,443,864 |
| 3 地域支援事業費 | 203,613,000   | 193,068,335   | 0      | 10,544,665 |
| 4 基金積立金   | 75,999,000    | 75,999,000    | 0      | 0          |
| 5 諸支出金    | 35,905,000    | 35,881,495    | 0      | 23,505     |
| 6 予備費     | 5,000,000     | 0             | 0      | 5,000,000  |
| 合計        | 4,081,472,000 | 3,996,063,721 | 0      | 85,408,279 |

支出済額は3,996,063,721円、不用額は85,408,279円である。前年度と比較して、支出済額は25,954,585円(0.7%)増加し、不用額は1,799,585円(2.1%)減少している。

支出済額のうち主なものは、保険給付費3,526,394,136円、総務費164,720,755円、地域支援事業費193,068,335円である。

不用額は85,408,279円であり、その主なものは、保険給付費66,443,864円、地域支援事業費10,544,665円である。

#### (4) 農業集落排水事業特別会計

##### ①歳入

(単位：円、%)

| 区分<br>年度 | 予算現額        | 調定額         | 収入済額        | 不納欠損額   | 収入未済額     | 収入率  |      |
|----------|-------------|-------------|-------------|---------|-----------|------|------|
|          |             |             |             |         |           | 対予算  | 対調定  |
| 元年度      | 220,778,000 | 224,013,764 | 215,533,647 | 160,000 | 8,320,117 | 97.6 | 96.2 |
| 30年度     | 187,269,000 | 189,034,999 | 187,067,519 | 80,000  | 1,887,480 | 99.9 | 99.0 |
| 増減       | 33,509,000  | 34,978,765  | 28,466,128  | 80,000  | 6,432,637 | △2.3 | △2.8 |

#### 款別収入状況

(単位：円)

| 区分<br>科目   | 予算現額        | 調定額         | 収入済額        | 不納欠損額   | 収入未済額     |
|------------|-------------|-------------|-------------|---------|-----------|
| 1 分担金及び負担金 | 790,000     | 2,610,000   | 1,303,000   | 160,000 | 1,147,000 |
| 2 使用料及び手数料 | 39,340,000  | 40,755,587  | 33,582,470  | 0       | 7,173,117 |
| 3 繰入金      | 169,397,000 | 169,397,000 | 169,397,000 | 0       | 0         |
| 4 繰越金      | 1,751,000   | 1,751,177   | 1,751,177   | 0       | 0         |
| 5 諸収入      | 0           | 0           | 0           | 0       | 0         |
| 6 市債       | 9,500,000   | 9,500,000   | 9,500,000   | 0       | 0         |
| 合計         | 220,778,000 | 224,013,764 | 215,533,647 | 160,000 | 8,320,117 |

予算現額 220,778,000 円に対し、収入済額 215,533,647 円、不納欠損額 160,000 円、収入未済額は 8,320,117 円である。前年度と比較して、調定額は 34,978,765 円 (18.5%)、収入済額は 28,466,128 円 (15.2%)、不納欠損額は 80,000 円 (100.0%) 増加している。

収入済額の主なものは、一般会計からの繰入金 169,397,000 円、使用料及び手数料 33,582,470 円である。

収入未済額は 8,320,117 円であり、前年度の収入未済額 1,887,480 円と比較して 6,432,637 円 (340.8%) 増加している。

## ②歳出

(単位：円、%)

| 区分<br>年度 | 予算現額        | 支出済額        | 翌年度繰越額 | 不用額       | 執行率  |
|----------|-------------|-------------|--------|-----------|------|
| 元年度      | 220,778,000 | 212,009,995 | 0      | 8,768,005 | 96.0 |
| 30年度     | 187,269,000 | 185,316,342 | 0      | 1,952,658 | 99.0 |
| 増減       | 33,509,000  | 26,693,653  | 0      | 6,815,347 | △3.0 |

## 款別収入状況

(単位：円)

| 科目 | 区分        | 予算現額        | 支出済額        | 翌年度繰越額 | 不用額       |
|----|-----------|-------------|-------------|--------|-----------|
| 1  | 農業集落排水事業費 | 100,838,000 | 92,071,261  | 0      | 8,766,739 |
| 2  | 公債費       | 119,940,000 | 119,938,734 | 0      | 1,266     |
| 3  | 予備費       | 0           | 0           | 0      | 0         |
|    | 合計        | 220,778,000 | 212,009,995 | 0      | 8,768,005 |

支出済額は212,009,995円、不用額は8,768,005円である。前年度と比較して、支出済額は26,693,653円(14.4%)、不用額は6,815,347円(349.0%)増加している。

支出済額の内訳は、公債費119,938,734円、農業集落排水事業費92,071,261円である。

不用額は8,768,005円であり、その主なものは、農業集落排水事業費8,766,739円である。

なお、令和2年4月1日の地方公営企業法の適用に伴い、令和2年3月31日をもって打ち切り決算となり、下水道事業会計へ引き継いでいる。

## (5) 公共下水道事業特別会計

### ①歳入

(単位：円、%)

| 区分<br>年度 | 予算現額          | 調定額           | 収入済額          | 不納欠損額   | 収入未済額       | 収入率  |      |
|----------|---------------|---------------|---------------|---------|-------------|------|------|
|          |               |               |               |         |             | 対予算  | 対調定  |
| 元年度      | 1,352,987,000 | 1,439,666,553 | 1,321,481,370 | 97,151  | 118,088,032 | 97.7 | 91.8 |
| 30年度     | 1,366,937,000 | 1,330,089,149 | 1,285,431,647 | 122,812 | 44,534,690  | 94.0 | 96.6 |
| 増減       | △13,950,000   | 109,577,404   | 36,049,723    | △25,661 | 73,553,342  | 3.7  | △4.8 |

### 款別収入状況

(単位：円)

| 科目 | 区分       | 予算現額          | 調定額           | 収入済額          | 不納欠損額  | 収入未済額       |
|----|----------|---------------|---------------|---------------|--------|-------------|
| 1  | 分担金及び負担金 | 42,733,000    | 43,994,962    | 36,719,265    | 0      | 7,275,697   |
| 2  | 使用料及び手数料 | 538,417,000   | 624,008,549   | 513,552,796   | 97,151 | 110,358,602 |
| 3  | 国庫支出金    | 55,524,000    | 55,524,000    | 55,524,000    | 0      | 0           |
| 4  | 繰入金      | 627,392,000   | 627,392,000   | 627,392,000   | 0      | 0           |
| 5  | 繰越金      | 5,276,000     | 5,276,484     | 5,276,484     | 0      | 0           |
| 6  | 諸収入      | 1,345,000     | 1,370,558     | 916,825       | 0      | 453,733     |
| 7  | 市債       | 82,300,000    | 82,100,000    | 82,100,000    | 0      | 0           |
|    | 合計       | 1,352,987,000 | 1,439,666,553 | 1,321,481,370 | 97,151 | 118,088,032 |

予算現額 1,352,987,000 円に対し、収入済額は 1,321,481,370 円、不納欠損額は 97,151 円、収入未済額 118,088,032 円である。前年度と比較して、調定額は 109,577,404 円 (8.2%)、収入済額は 36,049,723 円 (2.8%) 増加、不納欠損額は 25,661 円 (20.9%) 減少している。

収入済額の主なものは、使用料及び手数料が 513,552,796 円、一般会計からの繰入金が 627,392,000 円、市債が 82,100,000 円である。なお、市債の内訳は、補助事業債 54,900,000 円、単独事業債 27,200,000 円となっている。

収入未済額は 118,088,032 円であり、前年度の収入未済額 44,534,690 円と比較して 73,553,342 円 (165.2%) 増加している。

なお、下水道使用料及び農業集落排水使用料について、適正な滞納整理及び処分を行っていない状況が見受けられた。負担の公平性の観点から法令等を遵守し適正な債権管理に努められたい。

## ②歳出

(単位：円、%)

| 区分<br>年度 | 予算現額          | 支出済額          | 翌年度繰越額      | 不用額        | 執行率  |
|----------|---------------|---------------|-------------|------------|------|
| 元年度      | 1,352,987,000 | 1,303,145,116 | 0           | 49,841,884 | 96.3 |
| 30年度     | 1,366,937,000 | 1,280,155,163 | 76,290,000  | 10,491,837 | 93.7 |
| 増減       | △13,950,000   | 22,989,953    | △76,290,000 | 39,350,047 | 2.6  |

## 款別収入状況

(単位：円)

| 科目<br>区分 | 予算現額          | 支出済額          | 翌年度繰越額 | 不用額        |
|----------|---------------|---------------|--------|------------|
| 1 下水道事業費 | 634,528,882   | 587,014,539   | 0      | 47,514,343 |
| 2 公債費    | 716,143,000   | 716,130,577   | 0      | 12,423     |
| 3 予備費    | 2,315,118     | 0             | 0      | 2,315,118  |
| 合計       | 1,352,987,000 | 1,303,145,116 | 0      | 49,841,884 |

支出済額は1,303,145,116円、不用額は49,841,884円である。前年度と比較して、支出済額は22,989,953円(1.8%)、不用額は39,350,047円(375.1%)増加している。

支出済額の内訳は、公債費716,130,577円、下水道事業費587,014,539円である。

不用額は49,841,884円であり、その主なものは、下水道事業費47,514,343円、予備費2,315,118円である。

なお、令和2年4月1日の地方公営企業法の適用に伴い、令和2年3月31日をもって打ち切り決算となり、下水道事業会計へ引き継いでいる。

## 5 実質収支に関する調書

一般会計及び特別会計の実質収支は、次表のとおりである。

(単位：円)

| 区 分                       |   | 一般会計           | 特別会計           | 合計             |
|---------------------------|---|----------------|----------------|----------------|
| 1                         | 歳入総額                                    | 26,140,778,241 | 13,035,983,863 | 39,176,762,104 |
| 2                         | 歳出総額                                    | 24,103,524,587 | 12,410,975,098 | 36,514,499,685 |
| 3                         | 歳入歳出差引額                                 | 2,037,253,654  | 625,008,765    | 2,662,262,419  |
| 4<br>翌年度へ<br>繰り越す<br>べき財源 | 継続費通次繰越                                 | 433,680        | 0              | 433,680        |
|                           | 繰越明許費                                   | 608,103,285    | 0              | 608,103,285    |
|                           | 事故繰越し                                   | 55,200         | 0              | 55,200         |
|                           | 計                                       | 608,592,165    | 0              | 608,592,165    |
| 5                         | 実質収支額                                   | 1,428,661,489  | 625,008,765    | 2,053,670,254  |
| 6                         | 実質収支額のうち地方自治<br>法第233条の2の規定によ<br>る基金繰入額 | 0              | 0              | 0              |

一般会計と特別会計を合わせた形式収支(歳入歳出差引額)は2,662,262,419円である。また、形式収支から翌年度へ繰り越すべき財源608,592,165円を控除した実質収支額は2,053,670,254円の黒字となっている。

## 6 財産に関する調書

### (1) 公有財産

(単位：㎡)

| 区 分 |     | 前年度末現在高      | 決算年度中増減高 | 決算年度末現在高     |
|-----|-----|--------------|----------|--------------|
| 土地  |     | 2,499,272.15 | 8,093.17 | 2,507,365.32 |
| 建物  | 木造  | 8,262.66     | 89.44    | 8,352.10     |
|     | 非木造 | 181,824.57   | 0.00     | 181,824.57   |
|     | 計   | 190,087.23   | 89.44    | 190,176.67   |

令和元年度末の土地所有面積は 2,507,365.32 ㎡であり、前年度末と比較すると 8,093.17 ㎡増加している。また、建物の延べ面積は木造が 89.44 ㎡増加しており、建物全体では 89.44 ㎡増加している。

### (2) 有価証券

(単位：円)

| 区 分         | 前年度末現在高   | 決算年度中増減高 | 決算年度末現在高  |
|-------------|-----------|----------|-----------|
| 株式会社ベイエフエム  | 550,000   | 0        | 550,000   |
| かずさエフエム株式会社 | 1,000,000 | 0        | 1,000,000 |
| 合 計         | 1,550,000 | 0        | 1,550,000 |

### (3) 出資による権利

(単位：円)

| 区 分                       | 前年度末現在高       | 決算年度中増減高       | 決算年度末現在高      |
|---------------------------|---------------|----------------|---------------|
| 千葉県農業信用基金協会出資金            | 3,620,000     | 0              | 3,620,000     |
| 千葉県信用保証協会出捐金              | 6,535,000     | 0              | 6,535,000     |
| 袖ヶ浦市土地開発公社出資金             | 5,000,000     | 0              | 5,000,000     |
| 公益社団法人千葉県畜産協会預託金          | 290,000       | 0              | 290,000       |
| 君津広域水道企業団出資金              | 2,716,961,000 | △2,716,961,000 | 0             |
| 公益財団法人千葉県消防協会出捐金          | 555,000       | 0              | 555,000       |
| 一般財団法人千葉県環境財団出捐金          | 20,000,000    | 0              | 20,000,000    |
| 公益財団法人ちば国際コンベンションビューロー出捐金 | 1,000,000     | 0              | 1,000,000     |
| 公益財団法人千葉県暴力団追放県民会議出捐金     | 1,585,200     | 0              | 1,585,200     |
| 公益財団法人千葉ヘルス財団出捐金          | 1,391,000     | 0              | 1,391,000     |
| 公益財団法人千葉県下水道公社出捐金         | 5,000,000     | 0              | 5,000,000     |
| 一般財団法人砂防フロンティア整備推進機構出捐金   | 100,000       | 0              | 100,000       |
| 公益財団法人かずさDNA研究所出捐金        | 20,000,000    | 0              | 20,000,000    |
| 公益財団法人千葉県動物保護管理協会出捐金      | 544,000       | 0              | 544,000       |
| 公益財団法人千葉県建設技術センター出捐金      | 2,200,000     | 0              | 2,200,000     |
| 公益財団法人千葉県教育振興財団出捐金        | 2,764,000     | 0              | 2,764,000     |
| 千葉園芸プラスチック加工株式会社出資金       | 100,000       | 0              | 100,000       |
| 株式会社かずさクリーンシステム出資金        | 180,000,000   | 0              | 180,000,000   |
| 袖ヶ浦市水道事業出資金               | 2,555,387,000 | △2,555,387,000 | 0             |
| 地方公共団体金融機構出資金             | 4,800,000     | 0              | 4,800,000     |
| かずさ水道広域連合企業団出資金           | 0             | 5,327,512,000  | 5,327,512,000 |
| 合 計                       | 5,527,832,200 | 55,164,000     | 5,582,996,200 |

令和元年度末の出資残高は 5,582,996,200 円で、前年度末と比べ 55,164,000 円の増加である。水道事業広域化に伴う君津広域水道企業団出資金の増である。

### (4) 物品

取得価格 100 万円以上（車両は全て対象）の物品について、令和元年度末現在高は機械器具 572 点、車両 158 台である。前年度末に比べ、車両は 1 台減少した。よって、決算年度期間中の増減の差引きの結果、当年度は 730 点となっている。



## (5) 基金

(単位：円)

| 区 分              | 前年度末現在高       | 決算年度中増減高       | 決算年度末現在高      |
|------------------|---------------|----------------|---------------|
| 財政調整基金           | 3,615,929,803 | △1,535,377,000 | 2,080,552,803 |
| 市債管理基金           | 1,082,298     | 164            | 1,082,462     |
| 庁舎整備基金           | 450,055,041   | 150,063,033    | 600,118,074   |
| 社会福祉基金           | 320,479,471   | △5,270,829     | 315,208,642   |
| 災害救助基金           | 79,714,856    | △24,588,030    | 55,126,826    |
| 森林整備基金           | 0             | 2,924,000      | 2,924,000     |
| 袖ヶ浦駅北側整備基金       | 124,693,683   | △14,983,492    | 109,710,191   |
| 教育施設整備基金         | 267,906,224   | △49,000,000    | 218,906,224   |
| 生涯学習基金           | 23,984,000    | 0              | 23,984,000    |
| 民家保存管理基金         | 3,000,000     | 0              | 3,000,000     |
| 土地開発基金           | 851,639,358   | 39,378         | 851,678,736   |
| 高額療養費貸付基金        | 3,000,000     | 0              | 3,000,000     |
| 国民健康保険特別会計財政調整基金 | 99,671,301    | 46,471,135     | 146,142,436   |
| 国民健康保険出産費資金貸付基金  | 3,000,000     | 0              | 3,000,000     |
| 介護給付費準備基金        | 451,759,470   | 75,999,000     | 527,758,470   |
| 合 計              | 6,295,915,505 | △1,353,722,641 | 4,942,192,864 |

令和元年度末の基金総額は 4,942,192,864 円で、前年度末と比べ 1,353,722,641 円 (21.5%) 減少している。

増加している主なものは、森林整備基金 2,924,000 円の新設、庁舎整備基金の 150,063,033 円、介護給付費準備基金の 75,999,000 円、国民健康保険特別会計財政調整基金 46,471,135 円、減少している主なものは、財政調整基金の 1,535,377,000 円、教育施設整備基金の 49,000,000 円、袖ヶ浦駅北側整備基金の 14,983,492 円、災害救助基金の 24,588,030 円である。

## 第6 審査意見

決算審査を終えて、「予算執行及び管理の適正化」、「徴収事務及び滞納整理の強化並びに適正な債権回収」を留意すべき事項として示したところであるが、適正な予算の執行及び管理という点においては、一部の事務について、適正さを欠く財務処理が認められた。

予算は事業別に編成され議会の議決に沿って適正かつ効率的執行に努めるべきものであり、地方自治法、地方財政法、市財務規則及びその他関係法令等を遵守し、予算の適正な管理・執行に努められたい。

内部統制については、平成29年度の地方自治法の一部改正により、内部統制に関する方針の策定等が規定され、本市は努力義務となっているところであるが、不適正な事務処理を未然に防ぎ、より質の高い行財政運営を着実に進めるために、職員一人ひとりがコンプライアンスを徹底し、組織的体制の強化と、内部統制が確実に機能する組織づくりに努められたい。

歳入では、根幹をなす市税の徴収率について、97.8%で前年度と比較して0.2ポイント向上した。一方で、滞納繰越分は、徴収率が29.4%となり、前年度と比較して1.2ポイント後退しているが、この背景には、本市を襲った令和元年台風15号及び19号並びに10月25日の大雨による災害と新型コロナウイルス感染症防止対策が影響しており、その状況下においても著しい徴収率の低下とならなかったことは、収納事務に係る職員の効果的かつ継続的な取り組みによる成果と高く評価する。

また、その他の収納金においては、前年度と比較して収入未済額や不納欠損額の縮小が図られており、各関係機関との連携や個別事情に応じた早期対応によるものと評価する。

収入未済額は、財政運営に影響を及ぼすだけでなく、費用負担の公平性からも看過できない問題である。引き続き、法令等に準拠し、収入未済額の回収、特に現年度分の確実な収納及び滞納初期の迅速な対応の一層の強化、効率化及び適正化に努められたい。

歳出では、費用の縮減が図られた一方で、扶助費や物件費は大きく増加しており、その影響で経常収支比率は上昇し、厳しい財政状況となっている。

今後、訪れる人口減少、高齢化社会に移行する中での市税収入の減少や多様化する社会保障費の増加などが見込まれている状況にあり、職員一人ひとりが危機意識を持ち、組織全体としての内部統制機能の強化を図るとともに、歳入においては引き続き、自主財源の確保、歳出においては経費削減を基本とした効率的な行財政運営に努めることが重要である。

さらには、限られた財源のもとで市民ニーズに応える各種施策を展開するためにも、安定的で持続可能な財政運営を確立し、市民、地域と行政が協働したまちづくりが進められるよう強く望むものである。

なお、適正な料金設定に関するものとして、以下のとおり要望する。

### ○適正な料金設定に関するもの

国民健康保険をはじめ、後期高齢者医療、介護保険の各制度は、社会保障制度の大きな柱として健全に運営されなければならない、これらの制度を維持、継続していくためには、財源の確保は必至である。

また、農業集落排水事業及び公共下水道事業については、公営企業会計への移行に伴い、経営基盤の強化と持続可能な事業運営の確立が求められるところである。

各制度及び企業会計の健全化並びに費用負担の公平性の観点から、以下については、定期的に料金等の算定を行うとともに、受益者負担の原則に従い適正な料金設定となるよう料金改定を行うこと。

なお、後期高齢者医療保険料については県下統一であること、介護保険料については介護保険事業計画の計画期間を3年とし、同計画の見直しに合わせて保険料の算定を行っていることから、適正な料金設定について努力を求めるものとする。

- ・ 国民健康保険税
- ・ 後期高齢者医療保険料
- ・ 介護保険料
- ・ 下水道使用料
- ・ 農業集落排水使用料



## 令和元年度基金運用状況審査意見

### 第1 審査の対象

- 1 土地開発基金
- 2 高額療養費貸付基金
- 3 国民健康保険出産費資金貸付基金

### 第2 審査の期間

令和2年7月10日から令和2年8月19日まで

### 第3 審査の方法

審査にあたっては、基金の運用状況を示す書類について、関係書類と計数を精査照合するとともに、必要に応じて関係職員の説明を聴取し慎重に審査を実施した。

### 第4 審査の結果

市長から審査に付された各基金運用状況報告書の計数は、関係書類と符合し正確であり、適切に運用されていることが認められた。

## 第5 審査の概要

### 1 土地開発基金

| 区 分 |     | 前年度末現在高                 | 決算年度中増減高 | 決算年度末現在高                |
|-----|-----|-------------------------|----------|-------------------------|
| 土 地 | 面 積 | 9,875.43 m <sup>2</sup> |          | 9,875.43 m <sup>2</sup> |
|     | 取得額 | 381,306,907 円           | 円        | 381,306,907 円           |
| 現 金 |     | 334,675,970 円           | 39,378 円 | 334,715,348 円           |
| 貸付金 |     | 135,656,481 円           | 円        | 135,656,481 円           |
| 補償金 |     | 0 円                     | 0 円      | 0 円                     |
| 計   |     | 851,639,358 円           | 39,378 円 | 851,678,736 円           |

前年度末現在高 851,639,358 円に対して、39,378 円増加しており、決算年度末現在高は 851,678,736 円である。

### 2 高額療養費貸付基金

#### 基金現在高

| 区 分 | 前年度末現在高     | 決算年度中増減高 | 決算年度末現在高    |
|-----|-------------|----------|-------------|
| 現 金 | 3,000,000 円 | 0 円      | 3,000,000 円 |
| 貸付金 | 0 円         | 0 円      | 0 円         |
| 計   | 3,000,000 円 | 0 円      | 3,000,000 円 |

#### 貸付及び償還状況

| 区 分 | 前年度末累計高       | 決算年度中貸付及び償還額 | 決算年度末累計高      |
|-----|---------------|--------------|---------------|
| 貸付金 | 105,862,000 円 | 0 円          | 105,862,000 円 |
| 償還金 | 105,862,000 円 | 0 円          | 105,862,000 円 |
| 差引額 | 0 円           | 0 円          | 0 円           |

決算年度末現在高は、条例による基準額 3,000,000 円となっており、決算年度中における貸付及び償還はない。

### 3 国民健康保険出産費資金貸付基金

#### 基金現在高

| 区 分 | 前年度末現在高     | 決算年度中増減高 | 決算年度末現在高    |
|-----|-------------|----------|-------------|
| 現 金 | 3,000,000 円 | 0 円      | 3,000,000 円 |
| 貸付金 | 0 円         | 0 円      | 0 円         |
| 計   | 3,000,000 円 | 0 円      | 3,000,000 円 |

#### 貸付及び償還状況

| 区 分 | 前年度末累計高      | 決算年度中貸付及び償還額 | 決算年度末累計高     |
|-----|--------------|--------------|--------------|
| 貸付金 | 22,924,000 円 | 0 円          | 22,924,000 円 |
| 償還金 | 22,924,000 円 | 0 円          | 22,924,000 円 |
| 差引額 | 0 円          | 0 円          | 0 円          |

決算年度末現在高は、条例による基準額 3,000,000 円となっており、決算年度中における貸付及び償還はない。

### 第6 審査意見

各基金については、その設置目的に沿った適正な運用がなされていることが認められた。引き続き、基金の効率的、効果的な運用に努められたい。





# 決算審査資料

# 1 一般会計歳入決算状況前年度比較表

| 款 別            | 令和元年度          |       |                |       |                |
|----------------|----------------|-------|----------------|-------|----------------|
|                | 予算現額           |       | 調定額            |       | 金額 (A)         |
|                | 金額             | 構成比   | 金額             | 構成比   |                |
| 1 市税           | 13,758,359,000 | 47.9  | 14,219,393,664 | 50.8  | 13,909,252,791 |
| 2 地方譲与税        | 377,000,000    | 1.3   | 392,258,733    | 1.4   | 392,258,733    |
| 3 利子割交付金       | 6,400,000      | 0.0   | 6,239,000      | 0.0   | 6,239,000      |
| 4 配当割交付金       | 42,000,000     | 0.2   | 43,525,000     | 0.2   | 43,525,000     |
| 5 株式等譲渡所得割交付金  | 27,600,000     | 0.1   | 28,707,000     | 0.1   | 28,707,000     |
| 6 地方消費税交付金     | 1,096,200,000  | 3.8   | 1,103,684,000  | 3.9   | 1,103,684,000  |
| 7 ゴルフ場利用税交付金   | 96,100,000     | 0.3   | 93,272,618     | 0.3   | 93,272,618     |
| 8 自動車取得税交付金    | 40,000,000     | 0.1   | 41,461,447     | 0.1   | 41,461,447     |
| 9 環境性能割交付金     | 12,100,000     | 0.0   | 12,115,000     | 0.0   | 12,115,000     |
| 10 地方特例交付金     | 146,436,000    | 0.5   | 216,715,000    | 0.8   | 216,715,000    |
| 11 地方交付税       | 164,024,000    | 0.6   | 575,399,000    | 2.1   | 575,399,000    |
| 12 交通安全対策特別交付金 | 8,000,000      | 0.0   | 7,863,000      | 0.0   | 7,863,000      |
| 13 分担金及び負担金    | 438,210,000    | 1.5   | 421,813,630    | 1.5   | 415,636,470    |
| 14 使用料及び手数料    | 472,843,000    | 1.7   | 478,325,847    | 1.7   | 478,104,711    |
| 15 国庫支出金       | 3,936,639,000  | 13.7  | 4,021,576,110  | 14.4  | 3,292,777,110  |
| 16 県支出金        | 3,640,288,000  | 12.7  | 2,459,822,149  | 8.8   | 1,629,046,797  |
| 17 財産収入        | 28,841,000     | 0.1   | 29,454,978     | 0.1   | 29,454,978     |
| 18 寄附金         | 51,951,000     | 0.2   | 51,940,334     | 0.2   | 51,940,334     |
| 19 繰入金         | 1,912,641,000  | 6.7   | 1,912,641,000  | 6.8   | 1,912,641,000  |
| 20 繰越金         | 633,623,280    | 2.2   | 633,623,694    | 2.3   | 633,623,694    |
| 21 諸収入         | 532,574,000    | 1.9   | 568,937,207    | 2.0   | 567,460,558    |
| 22 市債          | 1,291,600,000  | 4.5   | 699,600,000    | 2.5   | 699,600,000    |
| 合 計            | 28,713,429,280 | 100.0 | 28,018,368,411 | 100.0 | 26,140,778,241 |

(単位：円、%)

| 収入済額  |       |       | 不納欠損額      | 収入未済額         | 平成 30 年度<br>決算額 (B) | 対前年度比較<br>(A) - (B) |
|-------|-------|-------|------------|---------------|---------------------|---------------------|
| 構成比   | 対予算   | 対調定   |            |               |                     |                     |
| 53.2  | 101.1 | 97.8  | 17,350,144 | 292,790,729   | 13,642,623,049      | 266,629,742         |
| 1.5   | 104.0 | 100.0 | 0          | 0             | 387,777,682         | 4,481,051           |
| 0.0   | 97.5  | 100.0 | 0          | 0             | 11,628,000          | △5,389,000          |
| 0.2   | 103.6 | 100.0 | 0          | 0             | 38,184,000          | 5,341,000           |
| 0.1   | 104.0 | 100.0 | 0          | 0             | 35,204,000          | △6,497,000          |
| 4.2   | 100.7 | 100.0 | 0          | 0             | 1,134,784,000       | △31,100,000         |
| 0.4   | 97.1  | 100.0 | 0          | 0             | 98,525,994          | △5,253,376          |
| 0.2   | 103.7 | 100.0 | 0          | 0             | 69,879,000          | △28,417,553         |
| 0.0   | 100.1 | 100.0 | 0          | 0             | 0                   | 12,115,000          |
| 0.8   | 148.0 | 100.0 | 0          | 0             | 72,266,000          | 144,449,000         |
| 2.2   | 350.8 | 100.0 | 0          | 0             | 38,287,000          | 537,112,000         |
| 0.0   | 98.3  | 100.0 | 0          | 0             | 7,401,000           | 462,000             |
| 1.6   | 94.8  | 98.5  | 310,000    | 5,867,160     | 571,007,569         | △155,371,099        |
| 1.8   | 101.1 | 100.0 | 0          | 221,136       | 491,150,020         | △13,045,309         |
| 12.6  | 83.6  | 81.9  | 0          | 728,799,000   | 2,927,692,270       | 365,084,840         |
| 6.2   | 44.8  | 66.2  | 0          | 830,775,352   | 1,467,424,625       | 161,622,172         |
| 0.1   | 102.1 | 100.0 | 0          | 0             | 34,681,828          | △5,226,850          |
| 0.2   | 100.0 | 100.0 | 0          | 0             | 39,865,000          | 12,075,334          |
| 7.3   | 100.0 | 100.0 | 0          | 0             | 627,294,400         | 1,285,346,600       |
| 2.4   | 100.0 | 100.0 | 0          | 0             | 889,405,777         | △255,782,083        |
| 2.3   | 106.6 | 99.7  | 0          | 1,476,649     | 618,480,084         | △51,019,526         |
| 2.7   | 54.2  | 100.0 | 0          | 0             | 903,700,000         | △204,100,000        |
| 100.0 | 91.0  | 93.3  | 17,660,144 | 1,859,930,026 | 24,107,261,298      | 2,033,516,943       |

## 2 一般会計歳出決算状況前年度比較表

| 款 別      | 令和元年度          |       |                |       |               |
|----------|----------------|-------|----------------|-------|---------------|
|          | 予算現額           |       | 支出済額           |       | 翌年度繰越額        |
|          | 金額             | 構成比   | 金額 (A)         | 構成比   |               |
| 1 議会費    | 260,899,000    | 0.9   | 258,391,753    | 1.1   | 0             |
| 2 総務費    | 3,211,349,230  | 11.2  | 3,039,897,952  | 12.6  | 122,624,000   |
| 3 民生費    | 9,158,771,122  | 31.9  | 8,926,326,899  | 37.0  | 3,190,000     |
| 4 衛生費    | 3,347,669,961  | 11.7  | 2,825,737,080  | 11.7  | 472,682,317   |
| 5 労働費    | 3,249,000      | 0.0   | 3,127,764      | 0.0   | 0             |
| 6 農林水産業費 | 3,141,302,000  | 10.9  | 614,676,094    | 2.6   | 1,060,910,720 |
| 7 商工費    | 476,005,000    | 1.7   | 473,477,282    | 2.0   | 0             |
| 8 土木費    | 2,857,620,010  | 10.0  | 2,254,042,355  | 9.4   | 491,618,880   |
| 9 消防費    | 1,316,401,000  | 4.6   | 1,304,863,234  | 5.3   | 0             |
| 10 教育費   | 3,461,112,040  | 12.0  | 3,026,763,178  | 12.6  | 305,453,000   |
| 11 災害復旧費 | 265,283,641    | 0.9   | 176,655,718    | 0.7   | 70,407,600    |
| 12 公債費   | 1,200,135,000  | 4.2   | 1,199,565,278  | 5.0   | 0             |
| 13 予備費   | 13,632,276     | 0.0   | 0              | 0.0   | 0             |
| 合 計      | 28,713,429,280 | 100.0 | 24,103,524,587 | 100.0 | 2,526,886,517 |

(単位：円、%)

| 不用額           | 財源内訳 (参考) (千円) |            | 平成 30 年度<br>決算額 (B) | 対前年度比較<br>(A) - (B) |
|---------------|----------------|------------|---------------------|---------------------|
|               | 特定財源           | 一般財源       |                     |                     |
| 2,507,247     | 0              | 258,392    | 261,720,771         | △3,329,018          |
| 48,827,278    | 231,614        | 2,808,284  | 3,094,095,376       | △54,197,424         |
| 229,254,223   | 4,426,697      | 4,499,630  | 8,482,641,262       | 443,685,637         |
| 49,250,564    | 519,014        | 2,306,723  | 2,511,741,984       | 313,995,096         |
| 121,236       | 0              | 3,128      | 3,966,304           | △838,540            |
| 1,465,715,186 | 158,892        | 455,784    | 653,379,991         | △38,703,897         |
| 2,527,718     | 203,956        | 269,521    | 541,773,056         | △68,295,774         |
| 111,958,775   | 474,230        | 1,779,812  | 2,076,786,324       | 177,256,031         |
| 11,537,766    | 90,716         | 1,214,147  | 1,294,407,701       | 10,455,533          |
| 128,895,862   | 702,403        | 2,324,360  | 3,417,266,849       | △390,503,671        |
| 18,220,323    | 51,301         | 125,355    | 24,610,796          | 152,044,922         |
| 569,722       | 0              | 1,199,565  | 1,111,247,190       | 88,318,088          |
| 13,632,276    | 0              | 0          | 0                   | 0                   |
| 2,083,018,176 | 6,858,823      | 17,244,701 | 23,473,637,604      | 629,886,983         |

### 3 一般会計自主財源及び依存財源別前年度比較表

| 区 分    |             | 令和元年度          |       | 平成 30 年度       |       | 対前年度比較<br>(A) - (B) |
|--------|-------------|----------------|-------|----------------|-------|---------------------|
|        |             | 決算額 (A)        | 構成比   | 決算額 (B)        | 構成比   |                     |
| 自主財源   |             | 17,998,114,536 | 68.9  | 16,914,507,727 | 70.2  | 1,083,606,809       |
| 内<br>訳 | 市税          | 13,909,252,791 | 53.2  | 13,642,623,049 | 56.6  | 266,629,742         |
|        | 分担金及び負担金    | 415,636,470    | 1.6   | 571,007,569    | 2.4   | △155,371,099        |
|        | 使用料及び手数料    | 478,104,711    | 1.8   | 491,150,020    | 2.0   | △13,045,309         |
|        | 財産収入        | 29,454,978     | 0.1   | 34,681,828     | 0.1   | △5,226,850          |
|        | 寄附金         | 51,940,334     | 0.2   | 39,865,000     | 0.2   | 12,075,334          |
|        | 繰入金         | 1,912,641,000  | 7.3   | 627,294,400    | 2.6   | 1,285,346,600       |
|        | 繰越金         | 633,623,694    | 2.4   | 889,405,777    | 3.7   | △255,782,083        |
|        | 諸収入         | 567,460,558    | 2.3   | 618,480,084    | 2.6   | △51,019,526         |
| 依存財源   |             | 8,142,663,705  | 31.1  | 7,192,753,571  | 29.8  | 949,910,134         |
| 内<br>訳 | 地方譲与税       | 392,258,733    | 1.5   | 387,777,682    | 1.6   | 4,481,051           |
|        | 利子割交付金      | 6,239,000      | 0.0   | 11,628,000     | 0.0   | △5,389,000          |
|        | 配当割交付金      | 43,525,000     | 0.2   | 38,184,000     | 0.2   | 5,341,000           |
|        | 株式等譲渡所得割交付金 | 28,707,000     | 0.1   | 35,204,000     | 0.1   | △6,497,000          |
|        | 環境性能割交付金    | 12,115,000     | 0.0   | 0              | 皆増    | 12,115,000          |
|        | 地方消費税交付金    | 1,103,684,000  | 4.2   | 1,134,784,000  | 4.7   | △31,100,000         |
|        | ゴルフ場利用税交付金  | 93,272,618     | 0.4   | 98,525,994     | 0.4   | △5,253,376          |
|        | 自動車取得税交付金   | 41,461,447     | 0.2   | 69,879,000     | 0.3   | △28,417,553         |
|        | 地方特例交付金     | 216,715,000    | 0.8   | 72,266,000     | 0.3   | 144,449,000         |
|        | 地方交付税       | 575,399,000    | 2.2   | 38,287,000     | 0.2   | 537,112,000         |
|        | 交通安全対策特別交付金 | 7,863,000      | 0.0   | 7,401,000      | 0.0   | 462,000             |
|        | 国庫支出金       | 3,292,777,110  | 12.6  | 2,927,692,270  | 12.1  | 365,084,840         |
|        | 県支出金        | 1,629,046,797  | 6.2   | 1,467,424,625  | 6.1   | 161,622,172         |
|        | 市債          | 699,600,000    | 2.7   | 903,700,000    | 3.8   | △204,100,000        |
| 合 計    |             | 26,140,778,241 | 100.0 | 24,107,261,298 | 100.0 | 2,033,516,943       |

#### 4 一般会計性質別歳出決算前年度比較表

(単位：千円、%)

| 区 分           | 令和元年度      |       | 平成 30 年度<br>決算額 (B) | 対前年度比較<br>(A) - (B) |
|---------------|------------|-------|---------------------|---------------------|
|               | 決算額 (A)    | 構成比   |                     |                     |
| 1 経常的経費       | 21,085,903 | 87.4  | 20,223,206          | 862,697             |
| (1) 義務的経費     | 12,105,653 | 50.2  | 11,652,000          | 453,653             |
| ア 人件費         | 5,546,709  | 23.0  | 5,576,781           | △30,072             |
| イ 扶助費         | 5,359,379  | 22.2  | 4,963,972           | 395,407             |
| ウ 公債費         | 1,199,565  | 5.0   | 1,111,247           | 88,318              |
| (2) 物件費       | 4,866,933  | 20.2  | 4,519,957           | 346,976             |
| (3) 維持補修費     | 220,735    | 0.9   | 252,478             | △31,743             |
| (4) 補助費等      | 2,202,244  | 9.1   | 2,228,584           | △26,340             |
| (5) 経常的繰出金    | 1,690,338  | 7.0   | 1,570,187           | 120,151             |
| 2 積立金         | 436,409    | 1.8   | 551,948             | △115,539            |
| 3 投資及び出資金・貸付金 | 287,547    | 1.2   | 243,140             | 44,407              |
| 4 繰出金         | 419,797    | 1.8   | 369,949             | 49,848              |
| 5 投資的経費       | 1,873,869  | 7.8   | 2,085,395           | △211,526            |
| (1) 普通建設事業費   | 1,697,213  | 7.0   | 2,060,784           | △363,571            |
| ア 補助事業費       | 616,703    | 2.6   | 759,644             | △142,941            |
| イ 単独事業費       | 1,080,510  | 4.5   | 1,301,140           | △220,630            |
| (2) 災害復旧事業費   | 176,656    | 0.7   | 24,611              | 152,045             |
| 合 計           | 24,103,525 | 100.0 | 23,473,638          | 629,887             |

## 5 市税等収納状況

| 科 目     | 予算現額           | 調定額            |             |                |
|---------|----------------|----------------|-------------|----------------|
|         |                | 現年度分           | 滞納繰越分       | 計              |
| 1 市民税   | 4,743,398,000  | 4,846,424,000  | 132,880,569 | 4,979,304,569  |
| 2 固定資産税 | 7,850,320,000  | 7,860,332,900  | 164,090,339 | 8,024,423,239  |
| 3 軽自動車税 | 171,743,000    | 174,194,500    | 11,844,390  | 186,038,890    |
| 4 市たばこ税 | 451,872,000    | 477,680,110    | 0           | 477,680,110    |
| 5 都市計画税 | 541,026,000    | 541,631,200    | 10,315,656  | 551,946,856    |
| 計       | 13,758,359,000 | 13,900,262,710 | 319,130,954 | 14,219,393,664 |
| 国民健康保険税 | 1,281,482,000  | 1,278,310,900  | 386,745,481 | 1,665,056,381  |



(単位：円、%)

| 収入済額           |             |                | 不納欠損額      | 収入未済額       | 収入率（対調定） |      |       |
|----------------|-------------|----------------|------------|-------------|----------|------|-------|
| 現年度分           | 滞納繰越分       | 計              |            |             | 現年分      | 滞繰分  | 計     |
| 4,796,871,601  | 46,978,027  | 4,843,849,628  | 10,698,248 | 124,756,693 | 99.0     | 35.4 | 97.3  |
| 7,831,044,543  | 40,544,262  | 7,871,588,805  | 5,473,287  | 147,361,147 | 99.6     | 24.7 | 98.1  |
| 170,202,100    | 3,777,206   | 173,979,306    | 677,931    | 11,381,653  | 97.7     | 31.9 | 93.5  |
| 477,679,435    | 0           | 477,679,435    | 0          | 675         | 100.0    | —    | 100.0 |
| 539,606,772    | 2,548,845   | 542,155,617    | 500,678    | 9,290,561   | 99.6     | 24.7 | 98.2  |
| 13,815,404,451 | 93,848,340  | 13,909,252,791 | 17,350,144 | 292,790,729 | 99.4     | 29.4 | 97.8  |
| 1,200,520,198  | 104,180,524 | 1,304,700,722  | 51,623,286 | 308,732,373 | 93.9     | 26.9 | 78.4  |

## 6 一般会計節別決算額表

| 節  | 款           | 1 議会費       | 2 総務費         | 3 民生費         | 4 衛生費         | 5 労働費     | 6 農林水産業費    |
|----|-------------|-------------|---------------|---------------|---------------|-----------|-------------|
| 1  | 報酬          | 100,242,000 | 56,089,524    | 188,668,006   | 26,355,403    | 0         | 21,368,289  |
| 2  | 給料          | 27,243,900  | 555,059,801   | 349,947,436   | 135,846,569   | 0         | 66,091,960  |
| 3  | 職員手当等       | 60,387,811  | 773,586,864   | 242,574,573   | 94,647,672    | 0         | 48,788,264  |
| 4  | 共済費         | 46,995,981  | 208,839,795   | 130,195,512   | 47,939,227    | 0         | 20,133,672  |
| 5  | 災害補償費       | 0           | 0             | 0             | 0             | 0         | 0           |
| 6  | 恩給及び退職年金    | 0           | 0             | 0             | 0             | 0         | 0           |
| 7  | 賃金          | 0           | 9,530,301     | 6,443,756     | 8,747,091     | 0         | 0           |
| 8  | 報償費         | 24,191      | 13,177,957    | 14,764,679    | 3,843,080     | 0         | 72,319      |
| 9  | 旅費          | 2,121,728   | 2,654,463     | 5,293,284     | 652,516       | 0         | 539,324     |
| 10 | 交際費         | 286,116     | 768,850       | 0             | 0             | 0         | 23,000      |
| 11 | 需用費         | 3,692,935   | 140,905,387   | 63,317,703    | 40,863,485    | 72,064    | 10,940,578  |
| 12 | 役務費         | 115,311     | 88,775,683    | 16,952,908    | 18,458,347    | 0         | 696,625     |
| 13 | 委託料         | 8,981,892   | 329,648,244   | 284,222,300   | 1,681,742,440 | 0         | 52,946,866  |
| 14 | 使用料及び賃借料    | 3,492,452   | 178,951,051   | 11,828,985    | 9,829,373     | 0         | 4,493,953   |
| 15 | 工事請負費       | 0           | 19,493,695    | 24,046,154    | 219,916,370   | 0         | 51,528,400  |
| 16 | 原材料費        | 0           | 185,654       | 307,728       | 11,118        | 0         | 1,260,657   |
| 17 | 公有財産購入費     | 0           | 0             | 0             | 0             | 0         | 0           |
| 18 | 備品購入費       | 42,600      | 12,643,426    | 5,301,735     | 2,891,633     | 0         | 911,910     |
| 19 | 負担金、補助及び交付金 | 4,764,836   | 163,916,715   | 2,194,878,372 | 470,427,298   | 3,055,700 | 162,059,813 |
| 20 | 扶助費         | 0           | 0             | 4,013,008,716 | 5,327,198     | 0         | 0           |
| 21 | 貸付金         | 0           | 0             | 1,100,000     | 0             | 0         | 0           |
| 22 | 補償、補填及び賠償金  | 0           | 0             | 0             | 0             | 0         | 49,864      |
| 23 | 償還金、利子及び割引料 | 0           | 53,085,567    | 59,517,573    | 3,047,860     | 0         | 421,000     |
| 24 | 投資及び出資金     | 0           | 0             | 0             | 55,164,000    | 0         | 0           |
| 25 | 積立金         | 0           | 432,231,197   | 1,237,141     | 0             | 0         | 2,924,000   |
| 26 | 寄附金         | 0           | 0             | 0             | 0             | 0         | 0           |
| 27 | 公課費         | 0           | 314,400       | 137,100       | 26,400        | 0         | 28,600      |
| 28 | 繰出金         | 0           | 39,378        | 1,312,583,238 | 0             | 0         | 169,397,000 |
|    | 合計          | 258,391,753 | 3,039,897,952 | 8,926,326,899 | 2,825,737,080 | 3,127,764 | 614,676,094 |

(単位：円)

| 7 商工費       | 8 土木費         | 9 消防費         | 10 教育費        | 11 災害復旧費    | 12 公債費        | 合 計            |
|-------------|---------------|---------------|---------------|-------------|---------------|----------------|
| 2,700,000   | 397,713       | 16,311,900    | 203,317,242   | 0           | 0             | 615,450,077    |
| 27,875,655  | 146,220,869   | 441,749,065   | 349,670,060   | 0           | 0             | 2,099,705,315  |
| 23,455,699  | 103,246,942   | 369,506,004   | 306,028,318   | 0           | 0             | 2,022,222,147  |
| 9,807,117   | 48,809,934    | 156,676,305   | 138,439,044   | 0           | 0             | 807,836,587    |
| 0           | 0             | 0             | 0             | 0           | 0             | 0              |
| 0           | 0             | 0             | 0             | 0           | 0             | 0              |
| 431,325     | 546,925       | 0             | 8,263,000     | 0           | 0             | 33,962,398     |
| 99,000      | 1,371,641     | 707,121       | 15,261,050    | 0           | 0             | 49,321,038     |
| 400,886     | 286,796       | 4,343,800     | 7,549,023     | 0           | 0             | 23,841,820     |
| 0           | 0             | 0             | 154,620       | 0           | 0             | 1,232,586      |
| 1,427,013   | 122,190,469   | 49,938,534    | 512,444,585   | 33,349,661  | 0             | 979,142,414    |
| 105,006     | 1,946,832     | 11,652,940    | 19,056,795    | 0           | 0             | 157,760,447    |
| 11,012,767  | 648,100,663   | 27,854,473    | 596,812,982   | 28,461,382  | 0             | 3,669,784,009  |
| 0           | 6,963,875     | 6,218,169     | 139,120,548   | 0           | 0             | 360,898,406    |
| 0           | 484,453,898   | 34,892,000    | 403,684,588   | 112,970,575 | 0             | 1,350,985,680  |
| 0           | 1,999,587     | 42,471        | 1,473,507     | 409,000     | 0             | 5,689,722      |
| 0           | 0             | 0             | 24,622,100    | 0           | 0             | 24,622,100     |
| 494,208     | 271,983       | 85,477,774    | 57,557,412    | 1,465,100   | 0             | 167,057,781    |
| 194,937,019 | 55,778,400    | 98,333,478    | 175,170,969   | 0           | 0             | 3,523,322,600  |
| 0           | 0             | 0             | 36,454,235    | 0           | 0             | 4,054,790,149  |
| 200,000,000 | 0             | 0             | 31,283,000    | 0           | 0             | 232,383,000    |
| 698,787     | 3,966,420     | 55,000        | 0             | 0           | 0             | 4,770,071      |
| 0           | 0             | 0             | 0             | 0           | 1,199,565,278 | 1,315,637,278  |
| 0           | 0             | 0             | 0             | 0           | 0             | 55,164,000     |
| 0           | 16,508        | 0             | 0             | 0           | 0             | 436,408,846    |
| 0           | 0             | 0             | 0             | 0           | 0             | 0              |
| 32,800      | 80,900        | 1,104,200     | 400,100       | 0           | 0             | 2,124,500      |
| 0           | 627,392,000   | 0             | 0             | 0           | 0             | 2,109,411,616  |
| 473,477,282 | 2,254,042,355 | 1,304,863,234 | 3,026,763,178 | 176,655,718 | 1,199,565,278 | 24,103,524,587 |

## 7 特別会計歳入歳出決算額前年度比較表

### (1) 国民健康保険特別会計

#### ①歳入

(単位：円、%)

| 款          | 令和元年度<br>決算額  | 平成30年度<br>決算額 | 増減額         | 対前年度比 |
|------------|---------------|---------------|-------------|-------|
| 1 国民健康保険税  | 1,304,700,722 | 1,377,030,581 | △72,329,859 | △5.3  |
| 2 使用料及び手数料 | 0             | 0             | 0           | —     |
| 3 県支出金     | 4,423,264,977 | 4,370,498,866 | 52,766,111  | 1.2   |
| 4 財産収入     | 10,135        | 7,491         | 2,644       | 35.3  |
| 5 繰入金      | 524,225,046   | 597,167,564   | △72,942,518 | △12.2 |
| 6 繰越金      | 464,604,491   | 359,428,834   | 105,175,657 | 29.3  |
| 7 諸収入      | 62,501,260    | 54,615,199    | 7,886,061   | 14.4  |
| 51 国庫支出金   | 1,233,000     | 0             | 1,233,000   | 皆増    |
| 国庫支出金      | 0             | 102,000       | △102,000    | 皆減    |
| 療養給付費等交付金  | 0             | 4,349,453     | △4,349,453  | 皆減    |
| 合計         | 6,780,539,631 | 6,763,199,988 | 17,339,643  | 0.3   |

## ②歳出

(単位：円、%)

| 款              | 令和元年度<br>決算額  | 平成30年度<br>決算額 | 増減額         | 対前年度比 |
|----------------|---------------|---------------|-------------|-------|
| 1 総務費          | 116,116,277   | 132,208,476   | △16,092,199 | △12.2 |
| 2 保険給付費        | 4,349,296,597 | 4,277,659,768 | 71,636,829  | 1.7   |
| 3 国民健康保険事業費納付金 | 1,664,028,263 | 1,707,508,989 | △43,480,726 | △2.5  |
| 4 共同事業拠出金      | 1,070         | 931           | 139         | 14.9  |
| 5 財政安定化基金拠出金   | 0             | 0             | 0           | —     |
| 6 保健事業費        | 74,131,558    | 77,062,565    | △2,931,007  | △3.8  |
| 7 基金積立金        | 46,471,135    | 35,950,491    | 10,520,644  | 29.3  |
| 8 公債費          | 0             | 0             | 0           | —     |
| 9 諸支出金         | 4,621,384     | 68,204,277    | △63,582,893 | △93.2 |
| 10 予備費         | 0             | 0             | 0           | —     |
| 合 計            | 6,254,666,284 | 6,298,595,497 | △43,929,213 | △0.7  |

## (2) 後期高齢者医療特別会計

### ①歳入

(単位：円、%)

| 款            | 令和元年度<br>決算額 | 平成30年度<br>決算額 | 増減額         | 対前年度比 |
|--------------|--------------|---------------|-------------|-------|
| 1 後期高齢者医療保険料 | 512,296,650  | 469,895,100   | 42,401,550  | 9.0   |
| 2 繰入金        | 130,539,165  | 153,100,339   | △22,561,174 | △14.7 |
| 3 繰越金        | 1,733,747    | 1,710,814     | 22,933      | 1.3   |
| 4 諸収入        | 1,403,820    | 7,416,694     | △6,012,874  | △81.1 |
| 合 計          | 645,973,382  | 632,122,947   | 13,850,435  | 2.2   |

### ②歳出

(単位：円、%)

| 款                    | 令和元年度<br>決算額 | 平成30年度<br>決算額 | 増減額         | 対前年度比 |
|----------------------|--------------|---------------|-------------|-------|
| 1 総務費                | 30,292,268   | 55,964,500    | △25,672,232 | △45.9 |
| 2 後期高齢者医療<br>広域連合納付金 | 614,581,514  | 573,531,000   | 41,050,514  | 7.2   |
| 3 諸支出金               | 216,200      | 893,700       | △677,500    | △75.8 |
| 4 予備費                | 0            | 0             | 0           | —     |
| 合 計                  | 645,089,982  | 630,389,200   | 14,700,782  | 2.3   |

### (3) 介護保険特別会計

#### ①歳入

(単位：円、%)

| 款          | 令和元年度<br>決算額  | 平成30年度<br>決算額 | 増減額         | 対前年度比 |
|------------|---------------|---------------|-------------|-------|
| 1 介護保険料    | 1,060,230,353 | 1,052,305,904 | 7,924,449   | 0.8   |
| 2 使用料及び手数料 | 0             | 0             | 0           | —     |
| 3 国庫支出金    | 736,027,050   | 713,692,177   | 22,334,873  | 3.1   |
| 4 支払基金交付金  | 972,913,928   | 938,857,779   | 34,056,149  | 3.6   |
| 5 県支出金     | 544,627,603   | 526,326,894   | 18,300,709  | 3.5   |
| 6 財産収入     | 36,020        | 30,267        | 5,753       | 19.0  |
| 7 繰入金      | 657,819,027   | 683,715,297   | △25,896,270 | △3.8  |
| 8 繰越金      | 92,728,417    | 139,691,004   | △46,926,587 | △33.6 |
| 9 諸収入      | 8,073,435     | 8,218,231     | △144,796    | △1.8  |
| 合計         | 4,072,455,833 | 4,062,837,553 | 9,618,280   | 0.2   |

#### ②歳出

(単位：円、%)

| 款         | 令和元年度<br>決算額  | 平成30年度<br>決算額 | 増減額         | 対前年度比 |
|-----------|---------------|---------------|-------------|-------|
| 1 総務費     | 164,720,755   | 228,958,478   | △64,237,723 | △28.1 |
| 2 保険給付費   | 3,526,394,136 | 3,385,500,030 | 140,894,106 | 4.2   |
| 3 地域支援事業費 | 193,068,335   | 173,572,974   | 19,495,361  | 11.2  |
| 4 基金積立金   | 75,999,000    | 110,704,000   | △34,705,000 | △31.3 |
| 5 諸支出金    | 35,881,495    | 71,373,654    | △35,492,159 | △49.7 |
| 6 予備費     | 0             | 0             | 0           | —     |
| 合計        | 3,996,063,721 | 3,970,109,136 | 25,954,585  | 0.7   |

#### (4) 農業集落排水事業特別会計

##### ①歳入

(単位：円、%)

| 款          | 令和元年度<br>決算額 | 平成30年度<br>決算額 | 増減額        | 対前年度比 |
|------------|--------------|---------------|------------|-------|
| 1 分担金及び負担金 | 1,303,000    | 1,245,000     | 58,000     | 4.7   |
| 2 使用料及び手数料 | 33,582,470   | 41,102,153    | △7,519,683 | △18.3 |
| 3 繰入金      | 169,397,000  | 143,000,000   | 26,397,000 | 18.5  |
| 4 繰越金      | 1,751,177    | 1,720,366     | 30,811     | 1.8   |
| 5 諸収入      | 0            | 0             | 0          | —     |
| 6 市債       | 9,500,000    | 0             | 9,500,000  | 皆増    |
| 合 計        | 215,533,647  | 187,067,519   | 28,466,128 | 15.2  |

##### ②歳出

(単位：円、%)

| 款           | 令和元年度<br>決算額 | 平成30年度<br>決算額 | 増減額        | 対前年度比 |
|-------------|--------------|---------------|------------|-------|
| 1 農業集落排水事業費 | 92,071,261   | 70,228,350    | 21,842,911 | 31.1  |
| 2 公債費       | 119,938,734  | 115,087,992   | 4,850,742  | 4.2   |
| 3 予備費       | 0            | 0             | 0          | —     |
| 合 計         | 212,009,995  | 185,316,342   | 26,693,653 | 14.4  |



## (5) 公共下水道事業特別会計

### ①歳入

(単位：円、%)

| 款          | 令和元年度<br>決算額  | 平成30年度<br>決算額 | 増減額          | 対前年度比 |
|------------|---------------|---------------|--------------|-------|
| 1 分担金及び負担金 | 36,719,265    | 59,905,291    | △23,186,026  | △38.7 |
| 2 使用料及び手数料 | 513,552,796   | 600,451,487   | △86,898,691  | △14.5 |
| 3 国庫支出金    | 55,524,000    | 20,717,000    | 34,807,000   | 168.0 |
| 4 繰入金      | 627,392,000   | 352,000,000   | 275,392,000  | 78.2  |
| 5 繰越金      | 5,276,484     | 16,135,093    | △10,858,609  | △67.3 |
| 6 諸収入      | 916,825       | 4,421,210     | △3,504,385   | △79.3 |
| 7 市債       | 82,100,000    | 230,200,000   | △148,100,000 | △64.3 |
| 8 財産収入     | 0             | 1,601,566     | △1,601,566   | 皆減    |
| 合 計        | 1,321,481,370 | 1,285,431,647 | 36,049,723   | 2.8   |

### ②歳出

(単位：円、%)

| 款        | 令和元年度<br>決算額  | 平成30年度<br>決算額 | 増減額        | 対前年度比 |
|----------|---------------|---------------|------------|-------|
| 1 下水道事業費 | 587,014,539   | 556,232,861   | 30,781,678 | 5.5   |
| 2 公債費    | 716,130,577   | 723,922,302   | △7,791,725 | △1.1  |
| 3 予備費    | 0             | 0             | 0          | —     |
| 合 計      | 1,303,145,116 | 1,280,155,163 | 22,989,953 | 1.8   |

## 8 特別会計節別決算額表

| 節              | 国民健康保険        |       | 後期高齢者医療     |       | 介護保険          |       |
|----------------|---------------|-------|-------------|-------|---------------|-------|
|                | 決算額           | 構成比   | 決算額         | 構成比   | 決算額           | 構成比   |
| 1 報酬           | 4,398,705     | 0.1   | 0           | 0.0   | 31,132,288    | 0.8   |
| 2 給料           | 38,475,728    | 0.6   | 9,759,925   | 1.5   | 70,767,014    | 1.8   |
| 3 職員手当等        | 33,603,652    | 0.5   | 8,701,116   | 1.4   | 65,438,913    | 1.6   |
| 4 共済費          | 13,928,783    | 0.2   | 3,399,886   | 0.5   | 26,571,951    | 0.7   |
| 5 災害補償費        | 0             | 0.0   | 0           | 0.0   | 0             | 0.0   |
| 6 恩給及び退職年金     | 0             | 0.0   | 0           | 0.0   | 0             | 0.0   |
| 7 賃金           | 2,312,506     | 0.0   | 0           | 0.0   | 0             | 0.0   |
| 8 報償費          | 0             | 0.0   | 0           | 0.0   | 2,571,160     | 0.1   |
| 9 旅費           | 256,518       | 0.0   | 5,486       | 0.0   | 1,115,278     | 0.0   |
| 10 交際費         | 0             | 0.0   | 0           | 0.0   | 0             | 0.0   |
| 11 需用費         | 3,361,096     | 0.1   | 520,355     | 0.1   | 4,975,797     | 0.1   |
| 12 役務費         | 24,018,106    | 0.4   | 1,904,899   | 0.3   | 19,512,428    | 0.5   |
| 13 委託料         | 59,117,725    | 1.0   | 3,402,819   | 0.5   | 55,570,511    | 1.4   |
| 14 使用料及び賃借料    | 1,995,115     | 0.0   | 2,591,182   | 0.4   | 9,202,886     | 0.2   |
| 15 工事請負費       | 0             | 0.0   | 0           | 0.0   | 0             | 0.0   |
| 16 原材料費        | 0             | 0.0   | 0           | 0.0   | 0             | 0.0   |
| 17 公有財産購入費     | 0             | 0.0   | 0           | 0.0   | 0             | 0.0   |
| 18 備品購入費       | 0             | 0.0   | 0           | 0.0   | 0             | 0.0   |
| 19 負担金、補助及び交付金 | 6,022,105,831 | 96.3  | 614,581,514 | 95.3  | 3,597,277,200 | 90.0  |
| 20 扶助費         | 0             | 0.0   | 0           | 0.0   | 0             | 0.0   |
| 21 貸付金         | 0             | 0.0   | 0           | 0.0   | 0             | 0.0   |
| 22 補償、補填及び賠償金  | 0             | 0.0   | 0           | 0.0   | 0             | 0.0   |
| 23 償還金、利子及び割引料 | 4,621,384     | 0.1   | 216,200     | 0.0   | 35,881,495    | 0.9   |
| 24 投資及び出資金     | 0             | 0.0   | 0           | 0.0   | 0             | 0.0   |
| 25 積立金         | 46,471,135    | 0.7   | 0           | 0.0   | 75,999,000    | 1.9   |
| 26 寄附金         | 0             | 0.0   | 0           | 0.0   | 0             | 0.0   |
| 27 公課費         | 0             | 0.0   | 6,600       | 0.0   | 47,800        | 0.0   |
| 28 繰出金         | 0             | 0.0   | 0           | 0.0   | 0             | 0.0   |
| 合計             | 6,254,666,284 | 100.0 | 645,089,982 | 100.0 | 3,996,063,721 | 100.0 |

(単位：円、%)

| 節  | 会計          | 農業集落排水事業    |       | 公共下水道事業       |        |
|----|-------------|-------------|-------|---------------|--------|
|    |             | 決算額         | 構成比   | 決算額           | 構成比    |
| 1  | 報酬          | 0           | 0.0   | 86,500        | 0.0    |
| 2  | 給料          | 7,974,900   | 3.7   | 37,145,270    | 2.8    |
| 3  | 職員手当等       | 5,653,298   | 2.7   | 31,268,914    | 2.4    |
| 4  | 共済費         | 2,459,746   | 1.1   | 12,404,636    | 1.0    |
| 5  | 災害補償費       | 0           | 0.0   | 0             | 0.0    |
| 6  | 恩給及び退職年金    | 0           | 0.0   | 0             | 0.0    |
| 7  | 賃金          | 0           | 0.0   | 0             | 0.0    |
| 8  | 報償費         | 0           | 0.0   | 171,894       | 0.0    |
| 9  | 旅費          | 13,494      | 0.0   | 63,392        | 0.0    |
| 10 | 交際費         | 0           | 0.0   | 0             | 0.0    |
| 11 | 需用費         | 453,690     | 0.2   | 2,031,760     | 0.2    |
| 12 | 役務費         | 203,634     | 0.1   | 350,943       | 0.0    |
| 13 | 委託料         | 43,808,899  | 20.7  | 278,043,714   | 21.3   |
| 14 | 使用料及び賃借料    | 1,264,355   | 0.6   | 2,895,213     | 0.2    |
| 15 | 工事請負費       | 20,444,900  | 9.6   | 150,832,120   | 11.6   |
| 16 | 原材料費        | 0           | 0.0   | 799,200       | 0.1    |
| 17 | 公有財産購入費     | 0           | 0.0   | 0             | 0.0    |
| 18 | 備品購入費       | 149,040     | 0.1   | 151,200       | 0.0    |
| 19 | 負担金、補助及び交付金 | 6,476,987   | 3.1   | 34,831,465    | 2.7    |
| 20 | 扶助費         | 0           | 0.0   | 0             | 0.0    |
| 21 | 貸付金         | 0           | 0.0   | 600,000       | 0.0    |
| 22 | 補償、補填及び賠償金  | 0           | 0.0   | 0             | 0.0    |
| 23 | 償還金、利子及び割引料 | 119,940,852 | 56.6  | 716,302,495   | 55.0   |
| 24 | 投資及び出資金     | 0           | 0.0   | 0             | 0.0    |
| 25 | 積立金         | 0           | 0.0   | 0             | 0.0    |
| 26 | 寄附金         | 0           | 0.0   | 0             | 0.0    |
| 27 | 公課費         | 3,166,200   | 1.5   | 35,166,400    | 2.7    |
| 28 | 繰出金         | 0           | 0.0   | 0             | 0.0    |
|    | 合計          | 212,009,995 | 100.0 | 1,303,145,116 | 100.00 |

