

平成 18 年 度

松江市一般会計・特別会計歳入歳出決算
及び基金運用状況審査意見書

松 江 市 監 査 委 員

監 第 114 号

平成19年8月31日

松江市長 松 浦 正 敬 様

松江市監査委員 小 松 原 操

松江市監査委員 伊 原 正 人

松江市監査委員 田 村 昌 平

平成18年度松江市一般会計・特別会計決算等の審査意見について

地方自治法第233条第2項及び同法第241条第5項の規定により、審査に付された平成18年度松江市一般会計・特別会計歳入歳出決算及び証書類その他政令で定められた書類並びに基金運用状況調書について審査を行ったので、意見を提出します。

目 次

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	2
第 5	審査意見	2
第 6	決算の概要	4
	1 決算規模	4
	2 決算収支	4
第 7	一般会計	6
	1 決算収支	6
	2 財政状況	6
	3 歳入	7
	4 歳出	11
第 8	特別会計	14
第 9	実質収支に関する調書	15
第 10	財産に関する調書	16
第 11	基金運用状況に関する調書	16

注 1 .文中の金額は、千円単位で表示し原則として単位未満は四捨五入しているため、合計と内訳の数値が一致しない場合がある。

2 .比率は、原則として小数点第 2 位を四捨五入した。したがって、合計と内訳の比率が一致しない場合がある。

3 .文中のポイントとは、パーセンテージ間又は指数間の単純差引数値である。

4 .平成 16 年度の数値は、3 月 30 日までの 1 市 7 町村及び広域行政組合の合算と 3 月 31 日の新松江市の通年分の数値である。

平成 18 年度松江市一般会計・特別会計 歳入歳出決算及び基金運用状況審査意見

第 1 審査の対象

平成 18 年度	松江市一般会計歳入歳出決算
平成 18 年度	松江市国民健康保険事業特別会計歳入歳出決算
平成 18 年度	松江市宍道国民健康保険診療施設事業特別会計歳入歳出決算
平成 18 年度	松江市老人保健医療事業特別会計歳入歳出決算
平成 18 年度	松江市介護保険事業特別会計歳入歳出決算
平成 18 年度	松江市住宅新築資金等貸付事業特別会計歳入歳出決算
平成 18 年度	松江市簡易水道事業特別会計歳入歳出決算
平成 18 年度	松江市公設浄化槽事業特別会計歳入歳出決算
平成 18 年度	松江市集落排水事業特別会計歳入歳出決算
平成 18 年度	松江市湖南誘致企業団地建設事業特別会計歳入歳出決算
平成 18 年度	松江市第二内陸工場団地建設事業特別会計歳入歳出決算
平成 18 年度	松江市第二卸商業団地建設事業特別会計歳入歳出決算
平成 18 年度	松江市八雲地域開発事業特別会計歳入歳出決算
平成 18 年度	松江市駐車場事業特別会計歳入歳出決算
平成 18 年度	松江市下水道事業特別会計歳入歳出決算
平成 18 年度	松江市公園墓地事業特別会計歳入歳出決算
平成 18 年度	松江市鹿島町恵曇・講武・御津・佐太財産区特別会計歳入歳出決算
平成 18 年度	松江市鹿島有線テレビジョン放送事業特別会計歳入歳出決算
平成 18 年度	松江市鹿島電気通信事業特別会計歳入歳出決算
平成 18 年度	松江市島根有線放送電話事業特別会計歳入歳出決算
平成 18 年度	実質収支に関する調書
平成 18 年度	財産に関する調書
平成 18 年度	基金運用状況に関する調書

第 2 審査の期間

平成 19 年 7 月 26 日から平成 19 年 8 月 9 日まで

第 3 審査の方法

一般会計及び特別会計歳入歳出決算書とその附属書類及び基金運用状況調書について、関係諸帳簿、証憑書類により調査照合するとともに各担当職員の説明を聴取し、計数の確認、予算の執行状況などについて審査を実施した。

第4 審査の結果

審査に付された平成18年度の一般会計及び各特別会計の歳入歳出決算書、附属書類並びに基金運用状況調書は、関係法令に準拠して調整され、かつ、これらの計数は関係書類と符合し、正確であることを認めた。また、予算の執行もおおむね適正と認めた。その状況及びこれらに対する審査意見は、次に述べるとおりである。

第5 審査意見

わが国経済は、民間需要を中心に緩やかな回復を続けているものの、山陰の経済は総じて横ばいの傾向にあり、景気の回復傾向を感じるまでに至っていない。このような経済情勢の中で、平成18年度の国の予算は、政府の策定した「骨太方針2005」の主旨を踏まえ、歳出改革を更に強化し、財政健全化路線を着実に実行するための予算として編成された結果、継続してきた「改革断行予算」という基本路線を加速させる緊縮予算となった。一方、平成18年度の地方財政計画についても大胆な見直しが行われた結果、歳出規模は前年度比0.7%減と5年連続のマイナスとなった。それでも財源不足を起債で補う状況は変わらず、地方の長期債務残高は高止まり状態で、地方財政は極めて厳しい財政状況にある。

そのような厳しい状況の中で、本市は、歳入面では市税の伸び、三位一体改革に伴う所得譲与税への税源移譲や地方交付税の削減を見込みながら、歳出面では中期財政見通しに基づいて、物件費をはじめとする経常経費の大幅な削減や普通建設事業費の大胆な見直しにより、歳出全般の抜本的な見直しを行いながら、定住施策など今積極的に取り組むべき課題に対応する施策や日本一住みやすいまちづくりの実現のための将来を展望した施策に重点的に予算を配分した結果、平成18年度一般会計予算は887億9,400万円、前年度に比して10.4%減の予算規模となった。また、財政運営にあたっては、中期財政見通しや行財政改革大綱に基づき、予算の配当留保や人件費の削減・抑制、市税等滞納整理対策本部会議による徴収体制の強化などにより、計画的・積極的に歳出の抑制と収入の確保に努められた。

その結果、平成18年度決算額は、一般会計では歳入総額909億3,114万9千円、歳出総額896億9,481万8千円で、歳入歳出差引額は12億3,633万1千円となった。翌年度へ繰り越すべき財源2億677万6千円を差し引いた実質収支は10億2,955万5千円の黒字、前年度の実質収支9億9,649万5千円(黒字)を差し引いた単年度収支は3,306万円の黒字となっている。

特別会計(19会計)では歳入総額659億2,624万5千円、歳出総額668億3,037万1千円で、歳入歳出差引額は9億412万6千円の赤字となった。翌年度へ繰り越すべき財源1,557万6千円を差し引いた実質収支は9億1,970万1千円の赤字となり、前年度の実質収支31億5,098万8千円(赤字)を差し引いた単年度収支は22億3,128万6千円の黒字となっている。

歳入は前年度に比較して一般会計で76億8,638万2千円(7.8%)の減、特別会計全体で37億8,452万3千円(6.1%)の増となっている。

歳出については前年度に比較して一般会計で77億5,516万7千円(8.0%)の減、特別会計全体で15億4,869万8千円(2.4%)の増となっている。

財政状況を示す数値は、財政構造の弾力性を示す経常収支比率については92.8%で、3.3ポイント上がり、危険ラインとされる90%を再び超えることとなった。また、財政基盤の強さを示す財政力指数(過去3か年平均値)は0.581となり、0.017ポイント改善している。公債費の財政負担状況等を示す起債制限比率(過去3か年平均値)は16.3%で、0.1ポイント悪化している。

また、債務負担行為額は215億927万円と前年度に比べ13億1,189万3千円(5.7%)の減となり、市債残高は1,437億1,419万3千円で37億2,425万9千円(2.5%)の減となっているが、きわめて高い水準で推移している。

また、前年度からの地方債協議制度移行に伴う新たな指標である「実質公債費比率(過去3か年平均値)」は新しい算出方法が示され23.7%となり、現状も起債について許可を必要とする団体となっている。地方公共団体の財政状況の健全化を促すために制定された「地方公共団体の財政の健全化に関する法律」において新たに規定された指標である「実質赤字比率」、「連結実質赤字比率」、「将来負担比率」とあわせた4項目については、平成20年度の決算において1項目でも基準値を超えた場合には、財政健全化計画の策定が義務付けられることとなっている。

各課(かい)を対象とした平成18年度決算の審査については、前年度に引き続き、収入未済、不納欠損を中心とした歳入を主要テーマとして、7月26日から8月9日まで、13部(局・支所・委員会)24課(かい)を対象に行った。

その結果、次のとおり事務はおおむね良好に処理されていた。

市税等滞納整理対策本部会議により、全庁的な体制による徴収対策の充実強化が徹底された結果、情勢的には逆風の中で市税を中心に全般的にその継続的取組みの効果が顕われ、ほとんどの重点項目について収納率が向上するという結果を得られたものである。これには、組織として達成目標値の設定、行動計画の策定、スケジュールの管理、滞納整理のノウハウの浸透等不断の努力が実を結んだものであり、公平性・公正性を確保するうえで評価できるものである。

留意すべき事項としては、個人別滞納整理記録について詳細に記録していない収納金があり、時効の中断や簡易裁判所への支払い督促の根拠に欠ける状態となっているため、市税に準じた記録の整備について指示したところである。また、口座振替利用率が市税において50%に達していない状況であり、納め忘れの防止効果が認められる口座振替の普及について一層の啓発・宣伝を図りたい。また、金融機関の店舗統合が進む中で、郵便局における窓口収納、水道使用料で導入されているコンビニエンスストア収納など納付利便性の向上対策について費用対効果の検証を含めて導入の検討を要望する。

今後、松江市においては、税収の大幅な伸びは期待できず、国と地方における税財政改革、新型地方交付税への移行など不透明ではあるが収入の増加が見込めない厳しい状況の中で、定住対策の拡充強化、均衡ある地域の発展に向け、産業振興・雇用の確保、都市基盤の整備、循環型社会の構築、少子高齢社会への対応など多様な市民要望に応えていくために、歳入の確保に努めるとともに、簡素で効率的な行財政システムの構築に努め、的確な財政見通しに基づき徹底した財政健全化に取り組まれるよう要望する。

第6 決算の概要

1 決算規模

平成18年度の一般会計及び特別会計の総合決算額は、歳入が1,568億5,739万4千円（収入率95.7%）、歳出が1,565億2,518万8千円（執行率95.5%）で、歳入歳出差引額は3億3,220万6千円となっている。この決算額のうちには、一般会計及び特別会計相互間の繰入金、繰出金（重複額）が91億3,268万9千円含まれているので、これを差し引いた純計決算額は、歳入が1,477億2,470万5千円、歳出が1,473億9,249万9千円となっている。

第1表

一般会計及び特別会計決算の総括

（単位：千円）

会計別	予算現額	歳入額	歳出額	歳入歳出差引額
一般会計	94,188,718	90,931,149	89,694,818	1,236,331
特別会計	69,697,690	65,926,245	66,830,371	904,126
合計	163,886,408	156,857,394	156,525,188	332,206
重複額	-	9,132,689	9,132,689	-
純計	-	147,724,705	147,392,499	332,206

2 決算収支

一般会計及び特別会計の形式収支は、一般会計が12億3,633万1千円の黒字、特別会計が9億412万6千円の赤字となっている。実質収支は、一般会計が10億2,955万5千円の黒字、特別会計が9億1,970万1千円の赤字で、全体では1億985万4千円の黒字となっている。また単年度収支は一般会計が3,306万円の黒字、特別会計が22億3,128万6千円の黒字で、全体で22億6,434万6千円の黒字となっている。

第2表

一般会計及び特別会計の決算収支状況

（単位：千円）

会計別	歳入額	歳出額	差引額 （形式収支）	翌年度へ繰り越すべき財源	実質収支	単年度収支
一般会計	90,931,149	89,694,818	1,236,331	206,776	1,029,555	33,060
特別会計	65,926,245	66,830,371	904,126	15,576	919,701	2,231,286
合計	156,857,394	156,525,188	332,206	222,352	109,854	2,264,346

この表は、一般会計及び特別会計（19会計）の実質収支を集計したものである。実質収支は、形式収支から翌年度へ繰り越すべき財源を差し引いた額である。単年度収支は、本年度の実質収支から前年度の実質収支を差し引いた額である。

第3表

歳入歳出差引額（形式収支）の比較

（単位：千円）

会計名		18(A)	17(B)	(A)-(B)
一 般 会 計		1,236,331	1,167,546	68,785
特 別 会 計	国 民 健 康 保 険 事 業	799,323	607,433	191,889
	宍道国民健康保険診療施設事業	25,951	15,531	10,420
	老 人 保 健 医 療 事 業	69,793	127,192	57,398
	介 護 保 険 事 業	192,574	13,265	179,309
	住 宅 新 築 資 金 等 貸 付 事 業	347,748	352,662	4,915
	簡 易 水 道 事 業	52,565	23,612	28,953
	公 設 浄 化 槽 事 業	22	7,016	6,995
	集 落 排 水 事 業	552,200	115,012	437,188
	湖南誘致企業団地建設事業	180	488,449	488,629
	第二内陸工場団地建設事業	0	1,120,504	1,120,504
	第二卸商業団地建設事業	0	852,116	852,116
	八雲地域開発事業	28,706	9,184	19,522
	駐 車 場 事 業	142,945	139,030	3,915
	下 水 道 事 業	887,914	783,529	104,385
	公 園 墓 地 事 業	54,678	80,993	26,315
	鹿島町恵曇・講武・御津・佐太財産区	730	1,495	765
	鹿島有線テレビジョン放送事業	27,622	0	27,622
	鹿 島 電 気 通 信 事 業	4,539	0	4,539
	島 根 有 線 放 送 電 話 事 業	1,088	5,984	4,896
	小 計	904,126	3,139,950	2,235,825
合 計	332,206	1,972,404	2,304,610	

第7 一般会計

1 決算収支

平成18年度の形式収支は12億3,633万1千円、実質収支は10億2,955万5千円の黒字である。本年度の実質収支から前年度の実質収支9億9,649万5千円を差し引いた単年度収支は3,306万円の黒字となっている。

最近3か年の決算収支の推移は、第4表のとおりである。(資料5参照)

第4表

一般会計決算収支の推移

(単位：千円)

区 分 \ 年 度	18	17	16
形式収支	1,236,331	1,167,546	1,207,552
実質収支	1,029,555	996,495	673,548
単年度収支	33,060	322,947	673,548

2 財政状況

財政状況を表す指標を見ると、財政力指数は0.581(過去3か年平均値)となり、前年度と比較して0.017ポイント改善し、経常収支比率は92.8%で前年より3.3ポイント上昇し、公債費比率は23.8%で前年度より1.4ポイント改善している。起債制限比率(過去3か年平均値)は、16.3%で前年度より0.1ポイント悪化した。また、歳入総額に占める一般財源等の構成比率は69.3%である。

歳出総額に占める義務的経費の構成比率は、48.9%で前年度と比較して4.3ポイント上昇している。また、歳出総額に占める投資的経費の構成比率は、15.7%で前年度と比較して6.9ポイント低下している。

最近3か年の財政状況の推移は第5表、義務的経費の推移は第6表のとおりである。(資料3、4、6参照)

第5表

一般会計財政状況の推移

年 度	財 政 力 指 数	経常収支比 率 (%)	公 債 費 比 率 (%)	起債制限比 率 (%)	実質公債費比 率 (%)	経常一般財源比 率 (%)	歳入総額に占める一般財源等比 率 (%)	歳出総額に占める比率	
								義務的経費 (%)	投資的経費 (%)
18	0.581	92.8	23.8	16.3	23.7	101.3	69.3	48.9	15.7
17	0.564	89.5	25.2	16.2	21.7	102.4	63.1	44.6	22.6
16	0.554	92.3	24.9	15.9	-	101.5	65.4	42.0	20.6
17年度類似団体指数	0.68	89.5	16.0			102.4			

財政力指数、起債制限比率及び実質公債費比率は、過去3か年の平均値とした。

財政力指数は、地方交付税算定に用いる基準財政収入額を基準財政需要額で除して得た数値の過去3か年の平均値で、この数値が低いほど地方交付税の依存度が高くなり「1」を超え

るほど財源に余裕があるとされている。

経常収支比率は、財政構造の弾力性を評価するもので 80%を超えると財政構造の弾力性を失いつつあるものと考えられている。(経常収支比率は、減税補てん債・臨時財政対策債が加算されている。)

公債費比率は、公債費の財政負担の状況を表すもので 10%以内であれば財政構造の弾力性を阻害することはないとされている。

起債制限比率は、地方債協議制度移行前に地方債の許可制限に係る指標として地方債許可方針に規定されたもので、当該比率が 15%を超えた場合は、特に地方債の管理に配慮が必要とされている。

実質公債費比率は、起債制限比率について、準元利償還金の範囲等の見直しを行ったもので、18%以上になると地方債協議制度移行後においても、起債に当たり許可が必要となる。

歳出総額に占める投資的経費の構成比率は、財政構造の弾力性と資本形成の割合を見るもので、この比率が高いほど財政構造が弾力的で資本形成が行われていることを示すものである。

第6表

義務的経費の推移

(単位：千円、%)

区分	年度			決 算 額			構 成 比 率			増減率	
	18	17	16	18	17	16	18	17	18	17	
歳出総額	89,694,818	97,449,985	99,686,644	100.0	100.0	100.0	8.0	2.2			
義務的経費	43,905,363	43,430,468	41,838,511	48.9	44.6	42.0	1.1	3.8			
内	人件費	15,891,281	15,480,092	16,873,776	17.7	15.9	16.9	2.7	8.3		
	扶助費	12,188,906	11,404,299	10,071,115	13.6	11.7	10.1	6.9	13.2		
訳	公債費	15,825,176	16,546,077	14,893,620	17.6	17.0	14.9	4.4	11.1		
義務的経費の 充当一般財源等	33,130,343	33,902,786	32,221,247	52.6	54.5	48.8	2.3	5.2			
歳入一般財源等	62,997,158	62,252,948	65,999,526	100.0	100.0	100.0	1.2	5.7			

「義務的経費の充当一般財源等」欄の構成比率は、一般財源総額に対する割合である。

歳出総額に占める義務的経費の構成比率は、財政構造の弾力性を見るもので、この比率が低いほど財政構造は弾力的であることを示すものである。

3 歳入

歳入の状況は以下の諸表のとおりである。(資料7から13参照)

総括

(単位：千円、%)

年度	区分	予 算 現 額	調 定 額	収 入 済 額	不 納 欠 損 額	収 入 未 済 額	収 入 率	
		A	B	C			C/A	C/B
18		94,188,718	92,168,794	90,931,149	162,276	1,075,369	96.5	98.7
17		103,617,150	100,193,487	98,617,531	115,101	1,460,856	95.2	98.4
比 較	増減額	9,428,432	8,024,693	7,686,382	47,175	385,487		
	増減率	9.1	8.0	7.8	41.0	26.4	1.3	0.3

1 款 市税

(単位：千円、%)

年度	区分	予 算 現 額	調 定 額	収 入 済 額	不 納 欠 損 額	収 入 未 済 額	収 入 率	歳 入 構 成 比 率
18		25,059,254	26,216,863	25,161,877	156,330	898,656	96.0	27.7
17		24,808,043	26,803,982	25,419,515	106,792	1,277,675	94.8	25.8
比 較	増減額	251,211	587,119	257,638	49,538	379,019		
	増減率	1.0	2.2	1.0	46.4	29.7	1.2	1.9

2 款 地方譲与税

(単位：千円、%)

年度	区分	予 算 現 額	調 定 額	収 入 済 額	歳 入 構 成 比 率
18		2,229,673	2,229,673	2,229,673	2.5
17		1,548,046	1,548,045	1,548,045	1.6
比 較	増減額	681,627	681,628	681,628	
	増減率	44.0	44.0	44.0	0.9

3 款 利子割交付金

(単位：千円、%)

年度	区分	予 算 現 額	調 定 額	収 入 済 額	歳 入 構 成 比 率
18		94,174	94,174	94,174	0.1
17		127,546	127,546	127,546	0.1
比 較	増減額	33,372	33,372	33,372	
	増減率	26.2	26.2	26.2	0.0

4 款 配当割交付金

(単位：千円、%)

年度	区分	予 算 現 額	調 定 額	収 入 済 額	歳 入 構 成 比 率
18		57,737	57,737	57,737	0.1
17		33,901	33,901	33,901	0.0
比 較	増減額	23,836	23,836	23,836	
	増減率	70.3	70.3	70.3	0.1

5 款 株式等譲渡所得割交付金

(単位：千円、%)

年度	区分	予 算 現 額	調 定 額	収 入 済 額	歳 入 構 成 比 率
18		46,226	46,226	46,226	0.1
17		139,966	139,966	139,966	0.1
比 較	増減額	93,740	93,740	93,740	
	増減率	67.0	67.0	67.0	0.0

6 款 地方消費税交付金

(単位：千円、%)

年度	区分	予 算 現 額	調 定 額	収 入 済 額	歳 入 構 成 比 率
18		2,032,518	2,032,518	2,032,518	2.2
17		1,976,015	1,976,015	1,976,015	2.0
比 較	増減額	56,503	56,503	56,503	
	増減率	2.9	2.9	2.9	0.2

7款 ゴルフ場利用税交付金

(単位：千円、%)

区分		予 算 現 額	調 定 額	収 入 済 額	歳 入 構 成 比 率
年度					
	18	20,779	20,780	20,780	0.0
	17	21,328	21,327	21,327	0.0
比 較	増減額	549	547	547	
	増減率	2.6	2.6	2.6	0.0

8款 自動車取得税交付金

(単位：千円、%)

区分		予 算 現 額	調 定 額	収 入 済 額	歳 入 構 成 比 率
年度					
	18	250,120	250,120	250,120	0.3
	17	200,549	200,549	200,549	0.2
比 較	増減額	49,571	49,571	49,571	
	増減率	24.7	24.7	24.7	0.1

9款 国有提供施設等所在市町村助成交付金

(単位：千円、%)

区分		予 算 現 額	調 定 額	収 入 済 額	歳 入 構 成 比 率
年度					
	18	9,514	9,514	9,514	0.0
	17	10,538	10,538	10,538	0.0
比 較	増減額	1,024	1,024	1,024	
	増減率	9.7	9.7	9.7	0.0

10款 地方特例交付金

(単位：千円、%)

区分		予 算 現 額	調 定 額	収 入 済 額	歳 入 構 成 比 率
年度					
	18	733,989	733,989	733,989	0.8
	17	901,505	901,505	901,505	0.9
比 較	増減額	167,516	167,516	167,516	
	増減率	18.6	18.6	18.6	0.1

11款 地方交付税

(単位：千円、%)

区分		普 通 交 付 税	特 別 交 付 税	収 入 済 額	歳 入 構 成 比 率
年度					
	18	18,243,900	2,110,211	20,354,111	22.4
	17	19,043,812	2,200,263	21,244,075	21.5
比 較	増減額	799,912	90,052	889,964	
	増減率	4.2	4.1	4.2	0.9

12款 交通安全対策特別交付金

(単位：千円、%)

区分		予 算 現 額	調 定 額	収 入 済 額	歳 入 構 成 比 率
年度					
	18	52,610	52,610	52,610	0.1
	17	51,646	51,646	51,646	0.1
比 較	増減額	964	964	964	
	増減率	1.9	1.9	1.9	0.0

13 款 分担金及び負担金

(単位：千円、%)

年度	区分	予 算 現 額	調 定 額	収 入 済 額	不 納 欠 損 額	収 入 未 済 額	収 入 率	歳 入 構 成 比 率
18		1,543,693	1,606,146	1,526,110	5,946	74,091	95.0	1.7
17		1,421,282	1,496,274	1,403,889	8,306	84,079	93.8	1.4
比 較	増減額	122,411	109,872	122,221	2,360	9,988		
	増減率	8.6	7.3	8.7	28.4	11.9	1.2	0.3

14 款 使用料及び手数料

(単位：千円、%)

年度	区分	予 算 現 額	調 定 額	収 入 済 額	不 納 欠 損 額	収 入 未 済 額	収 入 率	歳 入 構 成 比 率
18		2,626,514	2,555,972	2,490,132	0	65,841	97.4	2.7
17		3,056,326	2,747,496	2,677,997	3	69,497	97.5	2.7
比 較	増減額	429,812	191,524	187,865	3	3,656		
	増減率	14.1	7.0	7.0	皆減	5.3	0.1	0.0

15 款 国庫支出金

(単位：千円、%)

年度	区分	予 算 現 額	調 定 額	収 入 済 額	不 納 欠 損 額	収 入 未 済 額	収 入 率	歳 入 構 成 比 率
18		13,927,220	13,522,194	13,522,194	0	0	100.0	14.9
17		12,885,757	12,045,965	12,043,465	0	2,500	100.0	12.2
比 較	増減額	1,041,463	1,476,229	1,478,729	0	2,500		
	増減率	8.1	12.3	12.3	-	皆減	0.0	2.7

16 款 県支出金

(単位：千円、%)

年度	区分	予 算 現 額	調 定 額	収 入 済 額	歳 入 構 成 比 率
18		4,168,365	3,823,209	3,823,209	4.2
17		4,133,845	3,930,295	3,930,295	4.0
比 較	増減額	34,520	107,086	107,086	
	増減率	0.8	2.7	2.7	0.2

17 款 財産収入

(単位：千円、%)

年度	区分	予 算 現 額	調 定 額	収 入 済 額	不 納 欠 損 額	収 入 未 済 額	収 入 率	歳 入 構 成 比 率
18		675,634	382,072	380,676	0	1,396	99.6	0.4
17		1,420,341	377,100	376,338	0	761	99.8	0.4
比 較	増減額	744,707	4,972	4,338	0	635		
	増減率	52.4	1.3	1.2	-	83.4	0.2	0.0

18 款 寄附金

(単位：千円、%)

年度	区分	予 算 現 額	調 定 額	収 入 済 額	歳 入 構 成 比 率
18		31,301	31,300	31,300	0.0
17		37,788	37,786	37,786	0.0
比 較	増減額	6,487	6,486	6,486	
	増減率	17.2	17.2	17.2	0.0

19 款 繰入金

(単位：千円、%)

区分		予 算 現 額	調 定 額	収 入 済 額	歳 入 構 成 比 率
年度					
	18	2,729,860	1,917,169	1,917,169	2.1
	17	5,194,407	3,825,952	3,825,952	3.9
比 較	増減額	2,464,547	1,908,783	1,908,783	
	増減率	47.4	49.9	49.9	1.8

20 款 繰越金

(単位：千円、%)

区分		予 算 現 額	調 定 額	収 入 済 額	歳 入 構 成 比 率
年度					
	18	1,167,546	1,167,546	1,167,546	1.3
	17	1,207,551	1,207,552	1,207,552	1.2
比 較	増減額	40,005	40,006	40,006	
	増減率	3.3	3.3	3.3	0.1

21 款 諸収入

(単位：千円、%)

区分		予 算 現 額	調 定 額	収 入 済 額	不 納 欠 損 額	収 入 未 済 額	収 入 率	歳 入 構 成 比 率
年度								
	18	5,913,270	5,699,060	5,663,675	0	35,386	99.4	6.2
	17	5,421,445	5,517,722	5,491,379	0	26,344	99.5	5.6
比 較	増減額	491,825	181,338	172,296	0	9,042		
	増減率	9.1	3.3	3.1	-	34.3	0.1	0.6

22 款 市債

(単位：千円、%)

区分		予 算 現 額	調 定 額	収 入 済 額	歳 入 構 成 比 率
年度					
	18	10,464,610	9,365,810	9,365,810	10.3
	17	17,775,250	15,948,250	15,948,250	16.2
比 較	増減額	7,310,640	6,582,440	6,582,440	
	増減率	41.1	41.3	41.3	5.9

4 歳出

歳出の状況は以下の諸表のとおりである。(資料 14、15、16 参照)

総 括

(単位：千円、%)

区分		予 算 現 額	支 出 済 額	翌 年 度 繰 越 額	不 用 額	執 行 率
年度						
	18	94,188,718	89,694,818	1,378,088	3,115,811	95.2
	17	103,617,150	97,449,985	2,477,714	3,689,451	94.0
比 較	増減額	9,428,432	7,755,167	1,099,626	573,640	
	増減率	9.1	8.0	44.4	15.5	1.2

1 款 議会費

(単位：千円、%)

年度	区分	予 算 現 額	支 出 済 額	翌 年 度 繰 越 額	不 用 額	執 行 率	歳 出 構 成 率
18		561,966	554,942	0	7,024	98.8	0.6
17		554,568	535,308	3,650	15,610	96.5	0.5
比 較	増減額	7,398	19,634	3,650	8,586		
	増減率	1.3	3.7	皆減	55.0	2.3	0.1

2 款 総務費

(単位：千円、%)

年度	区分	予 算 現 額	支 出 済 額	翌 年 度 繰 越 額	不 用 額	執 行 率	歳 出 構 成 率
18		10,198,639	9,659,555	2,765	536,320	94.7	10.8
17		11,786,481	10,872,271	4,206	910,004	92.2	11.2
比 較	増減額	1,587,842	1,212,716	1,441	373,684		
	増減率	13.5	11.2	34.3	41.1	2.5	0.4

3 款 民生費

(単位：千円、%)

年度	区分	予 算 現 額	支 出 済 額	翌 年 度 繰 越 額	不 用 額	執 行 率	歳 出 構 成 率
18		20,978,669	20,542,712	19,570	416,386	97.9	22.9
17		23,531,636	22,665,496	62,818	803,323	96.3	23.3
比 較	増減額	2,552,967	2,122,784	43,248	386,937		
	増減率	10.8	9.4	68.8	48.2	1.6	0.4

4 款 衛生費

(単位：千円、%)

年度	区分	予 算 現 額	支 出 済 額	翌 年 度 繰 越 額	不 用 額	執 行 率	歳 出 構 成 率
18		7,485,127	7,182,683	0	302,443	96.0	8.0
17		8,054,255	7,682,440	4,466	367,350	95.4	7.9
比 較	増減額	569,128	499,757	4,466	64,907		
	増減率	7.1	6.5	皆減	17.7	0.6	0.1

5 款 労働費

(単位：千円、%)

年度	区分	予 算 現 額	支 出 済 額	不 用 額	執 行 率	歳 出 構 成 率
18		835,513	821,565	13,948	98.3	0.9
17		848,564	830,316	18,248	97.8	0.9
比 較	増減額	13,051	8,751	4,300		
	増減率	1.5	1.1	23.6	0.5	0.0

6 款 農林水産業費

(単位：千円、%)

年度	区分	予 算 現 額	支 出 済 額	翌 年 度 繰 越 額	不 用 額	執 行 率	歳 出 構 成 率
18		3,258,919	2,983,750	131,062	144,107	91.6	3.3
17		4,321,601	3,991,822	203,510	126,269	92.4	4.1
比 較	増減額	1,062,682	1,008,072	72,448	17,838		
	増減率	24.6	25.3	35.6	14.1	0.8	0.8

7款 商工費

(単位：千円、%)

年度	区分	予算現額	支出済額	翌年度繰越額	不用額	執行率	歳出構成率
18		6,294,723	6,094,272	5,670	194,781	96.8	6.8
17		4,993,899	4,682,825	0	311,074	93.8	4.8
比較	増減額	1,300,824	1,411,447	5,670	116,293		
	増減率	26.0	30.1	皆増	37.4	3.0	2.0

8款 土木費

(単位：千円、%)

年度	区分	予算現額	支出済額	翌年度繰越額	不用額	執行率	歳出構成率
18		13,738,637	12,086,284	605,448	1,046,906	88.0	13.5
17		16,324,441	13,911,081	1,856,468	556,893	85.2	14.3
比較	増減額	2,585,804	1,824,797	1,251,020	490,013		
	増減率	15.8	13.1	67.4	88.0	2.8	0.8

9款 消防費

(単位：千円、%)

年度	区分	予算現額	支出済額	不用額	執行率	歳出構成率
18		2,564,199	2,508,947	55,252	97.8	2.8
17		2,475,799	2,448,200	27,599	98.9	2.5
比較	増減額	88,400	60,747	27,653		
	増減率	3.6	2.5	100.2	1.1	0.3

10款 教育費

(単位：千円、%)

年度	区分	予算現額	支出済額	翌年度繰越額	不用額	執行率	歳出構成率
18		10,925,266	10,555,472	69,432	300,361	96.6	11.8
17		13,282,872	12,614,828	167,097	500,947	95.0	12.9
比較	増減額	2,357,606	2,059,356	97,665	200,586		
	増減率	17.7	16.3	58.4	40.0	1.6	1.1

11款 災害復旧費

(単位：千円、%)

年度	区分	予算現額	支出済額	翌年度繰越額	不用額	執行率	歳出構成率
18		1,189,900	600,798	544,142	44,960	50.5	0.7
17		574,267	379,918	175,499	18,850	66.2	0.4
比較	増減額	615,633	220,880	368,643	26,110		
	増減率	107.2	58.1	210.1	138.5	15.7	0.3

12款 公債費

(単位：千円、%)

年度	区分	予算現額	支出済額	不用額	執行率	歳出構成率
18		15,850,082	15,827,522	22,560	99.9	17.6
17		16,548,715	16,548,318	397	100.0	17.0
比較	増減額	698,633	720,796	22,163		
	増減率	4.2	4.4	5,582.6	0.1	0.6

13 款 諸支出金

(単位：千円、%)

年度	区分	予 算 現 額	支 出 済 額	不 用 額	執 行 率	歳 出 構 成 率	
						比	率
18		280,578	276,315	4,263	98.5		0.3
17		290,051	287,164	2,887	99.0		0.3
比 較	増減額	9,473	10,849	1,376			
	増減率	3.3	3.8	47.7	0.5		0.0

14 款 予備費

(単位：千円、%)

年度	区分	予 算 現 額	支 出 済 額	不 用 額	執 行 率	歳 出 構 成 率	
						比	率
18		26,500	0	26,500	0.0		0.0
17		30,000	0	30,000	0.0		0.0
比 較	増減額	3,500	0	3,500			
	増減率	11.7	-	11.7	0.0		0.0

第 8 特別会計

特別会計を総合すると、形式収支は9億412万6千円の赤字となっている。これを会計別に見ると、黒字となったのは国民健康保険事業(7億9,932万3千円)、宍道国民健康保険診療施設事業(2,595万1千円)、老人保健医療事業(6,979万3千円)、介護保険事業(1億9,257万4千円)、簡易水道事業(5,256万5千円)、公設浄化槽事業(2万2千円)、湖南誘致企業団地建設事業(18万円)、鹿島町恵曇・講武・御津・佐太財産区(73万円)、島根有線放送電話事業(108万8千円)の9会計、赤字となったのは住宅新築資金等貸付事業(3億4,774万8千円)、集落排水事業(5億5,220万円)、八雲地域開発事業(2,870万6千円)、駐車場事業(1億4,294万5千円)、下水道事業(8億8,791万4千円)、公園墓地事業(5,467万8千円)、鹿島有線テレビジョン放送事業(2,762万2千円)、鹿島電気通信事業(453万9千円)の8会計となっている。第二内陸工場団地建設事業、第二卸商業団地建設事業の2会計については、収支均衡となっている。

単年度収支についてみると、国民健康保険事業(1億9,188万9千円)、宍道国民健康保険診療施設事業(1,042万円)、介護保険事業(1億7,661万4千円)、住宅新築資金等貸付事業(491万5千円)、簡易水道事業(2,904万円)、湖南誘致企業団地建設事業(4億8,844万9千円)、第二内陸工場団地建設事業(11億2,050万4千円)、第二卸商業団地建設事業(8億5,211万6千円)、公園墓地事業(2,631万5千円)の9会計が黒字となり、老人保健医療事業(5,739万8千円)、公設浄化槽事業(699万5千円)、集落排水事業(4億3,718万8千円)、八雲地域開発事業(1,952万2千円)、駐車場事業(391万5千円)、下水道事業(1億613万5千円)、鹿島町恵曇・講武・御津・佐太財産区(76万5千円)、鹿島有線テレビジョン放送事業(2,762万2千円)、鹿島電気通信事業(453万9千円)、島根有線放送電話事業(489万6千円)の10会計が赤字となっている。

決算収支の推移は第7表、特別会計の繰入金の状況は第8表のとおりである。(資料1、2参照)

なお、各事業別の推移は資料17から35までのとおりである。

第7表

特別会計決算収支の推移

(単位：千円)

会計名	形式収支			実質収支			単年度収支		
	18	17	16	18	17	16	18	17	16
国民健康保険事業	799,323	607,433	792,601	799,323	607,433	792,601	191,889	185,168	792,601
六道国民健康保険 診療施設事業	25,951	15,531	11,377	25,951	15,531	11,377	10,420	4,154	11,377
老人保健医療事業	69,793	127,192	76,771	69,793	127,192	76,771	57,398	203,963	76,771
介護保険事業	192,574	13,265	183,560	189,879	13,265	183,560	176,614	170,295	183,560
住宅新築資金等 貸付事業	347,748	352,662	345,971	347,748	352,662	345,971	4,915	6,691	345,971
簡易水道事業	52,565	23,612	16,620	52,565	23,525	17,322	29,040	40,847	17,322
公設浄化槽事業	22	7,016	4,727	22	7,016	4,727	6,995	2,289	4,727
集落排水事業	552,200	115,012	28,105	552,200	115,012	28,105	437,188	86,907	28,105
湖南誘致企業団地 建設事業	180	488,449	489,007	0	488,449	489,007	488,449	558	489,007
第二内陸工場団地 建設事業	0	1,120,504	1,076,278	0	1,120,504	1,076,278	1,120,504	44,226	1,076,278
第二卸商業団地 建設事業	0	852,116	677,024	0	852,116	677,024	852,116	175,092	677,024
八雲地域開発事業	28,706	9,184	4,040	28,706	9,184	3,947	19,522	13,131	3,947
駐車場事業	142,945	139,030	124,788	142,945	139,030	124,788	3,915	14,242	124,788
下水道事業	887,914	783,529	838,087	900,614	794,479	867,937	106,135	73,458	867,937
公園墓地事業	54,678	80,993	95,439	54,678	80,993	95,439	26,315	14,446	95,439
鹿島町恵曇・講武・ 御津・佐太財産区	730	1,495	1,626	730	1,495	1,626	765	131	1,626
鹿島有線テレビ ジョン放送事業	27,622	0	6,493	27,622	0	6,493	27,622	6,493	6,493
鹿島電気通信事業	4,539	0	6,296	4,539	0	6,296	4,539	6,296	6,296
島根有線放送電話 事業	1,088	5,984	2,318	1,088	5,984	2,318	4,896	3,666	2,318
合計	904,126	3,139,950	2,755,053	919,701	3,150,988	2,785,698	2,231,286	365,290	2,785,698

第8表

特別会計繰入金の状況

(単位：件、千円)

区分	年度	18	17	16
繰入会計数		12	12	12
繰入額		9,132,689	9,202,105	9,159,418

第9 実質収支に関する調書

実質収支とは、形式収支から翌年度へ繰り越すべき財源を差し引いたもので、当該年度に属すべき収入と支出との実質的な差額である。

一般会計及び特別会計の地方自治法第233条第1項の規定に基づく調書の内容及び計数は、審査した結果いずれも正確であることを認めた。

第 10 財産に関する調書

17年度末現在高を基礎として、本年度中の各種財産の異動状況を関係書類により審査した結果、調書に示されている本年度末の計数は正確であり、記録管理もおおむね良好であった。ただし、財産管理台帳記載事項の検証については、前年度決算審査において指摘したところであるが、旧町村からの引継ぎ分の一部において、検証がなされていない事例が残されていたので、速やかに実施されたい。

市有財産（土地、建物）の異動状況は第9表のとおりである。

第9表

市有財産異動状況

(単位：㎡)

区 分	土 地			建 物			
	17年度末 現在高	18年度末 現在高	増 減	17年度末 現在高	18年度末 現在高	増 減	
行政財産	7,034,635	7,078,663	44,028	846,969	843,804	3,165	
内訳	公 用	1,505,591	1,504,758	833	102,077	107,845	5,768
	公共用	5,529,044	5,573,905	44,861	744,892	735,959	8,933
普通財産	8,676,818	8,608,812	68,006	8,563	8,570	7	
合 計	15,711,453	15,687,475	23,978	855,532	852,374	3,158	

第 11 基金運用状況に関する調書

提出された各基金の運用状況調書について審査したが、その計数は正確であり、基金設置の目的のとおり運用されていることを認めた。

各基金の運用状況は次のとおりである。

1 松江市土地開発基金

第10表

松江市土地開発基金運用状況

(単位：円、㎡)

区分	16年度末 現在高	17年度中増減高		17年度末 現在高	18年度中増減高		18年度末 現在高
		増	減		増	減	
現金	694,033,433	2,380,052	0	696,413,485	137,330,346	308,855,776	524,888,055
土地	面積	83,735.59	0	83,735.59	9,548.26	812.59	92,471.26
	金額	1,523,215,389	0	1,523,215,389	243,430,776	106,449,312	1,660,196,853
建物	面積	1,205.59	0	1,205.59	0	0	1,205.59
	金額	56,865,790	0	56,865,790	0	0	56,865,790

2 松江市育英基金

第 11 表

松江市育英基金運用状況

(単位：円)

区分	16年度末 現在高	17年度中増減高				17年度末 現在高	18年度中増減高				18年度末 現在高
		増		減			増		減		
現金	9,071,454	償還金	9,493,500	貸付金	6,816,000	11,748,954	償還金	9,015,400	貸付金	8,112,000	17,201,218
		繰入金	0				繰入金	4,548,864			
債権	76,904,700	貸付金	6,816,000	償還金	9,493,500	73,466,200	貸付金	8,112,000	償還金	9,015,400	72,562,800
				減免額	761,000				減免額	0	
合計	85,976,154	-	16,309,500	-	17,070,500	85,215,154	-	21,676,264	-	17,127,400	89,764,018

3 松江市公衆浴場整備資金貸付基金

第 12 表

松江市公衆浴場整備資金貸付基金運用状況

(単位：円)

区分	16年度末 現在高	17年度中増減高				17年度末 現在高	18年度中増減高				18年度末 現在高
		増		減			増		減		
現金	17,357,793	償還金	145,700	貸付金	0	17,545,265	償還金	145,700	貸付金	0	17,727,517
		繰入金	41,772				繰入金	36,552			
債権	824,700	貸付金	0	償還金	145,700	679,000	貸付金	0	償還金	145,700	533,300
合計	18,182,493	-	187,472	-	145,700	18,224,265	-	182,252	-	145,700	18,260,817

4 六道定住奨励基金

第 13 表

六道定住奨励基金運用状況

(単位：円)

区分	16年度末 現在高	17年度中増減高				17年度末 現在高	18年度中増減高				18年度末 現在高
		増		減			増		減		
現金	6,900,410	償還金	2,133,000	貸付金	0	9,033,410	償還金	1,981,350	貸付金	0	11,014,776
		繰入金	0				繰入金	16			
債権	15,152,650	貸付金	0	償還金	2,133,000	13,019,650	貸付金	0	償還金	1,981,350	11,038,300
合計	22,053,060	-	2,133,000	-	2,133,000	22,053,060	-	1,981,366	-	1,981,350	22,053,076

決 算 審 査 資 料

資 料 目 次

資料 1	一般会計及び特別会計歳入歳出決算総括	資 - 1
資料 2	一般会計及び特別会計決算収支状況	資 - 3
資料 3	財政力指数の推移	資 - 3
資料 4	経常一般財源比率の推移	資 - 4
資料 5	一般会計及び特別会計決算収支の推移	資 - 5
資料 6	経常収支比率の推移	資 - 6
資料 7	一般会計及び特別会計歳入決算状況	資 - 7
資料 8	一般会計款別歳入の推移	資 - 9
資料 9	一般会計財源別歳入の内訳（自主・依存）	資 - 11
資料 10	一般会計財源別歳入の内訳（一般・特定）	資 - 12
資料 11	市税収入状況の推移	資 - 13
資料 12	主な市税収入未済額と不納欠損額の推移	資 - 14
資料 13	税外収入未済額と不納欠損額	資 - 15
資料 14	一般会計及び特別会計歳出決算状況	資 - 17
資料 15	一般会計款別歳出の推移	資 - 19
資料 16	一般会計性質別歳出の内訳	資 - 20
資料 17	国民健康保険事業特別会計予算決算の推移	資 - 21
資料 18	宍道国民健康保険診療施設事業特別会計予算決算の推移	資 - 23
資料 19	老人保健医療事業特別会計予算決算の推移	資 - 24
資料 20	介護保険事業特別会計予算決算の推移	資 - 25
資料 21	住宅新築資金等貸付事業特別会計予算決算の推移	資 - 26
資料 22	簡易水道事業特別会計予算決算の推移	資 - 27
資料 23	公設浄化槽事業特別会計予算決算の推移	資 - 29
資料 24	集落排水事業特別会計予算決算の推移	資 - 30
資料 25	湖南誘致企業団地建設事業特別会計予算決算の推移	資 - 31
資料 26	第二内陸工場団地建設事業特別会計予算決算の推移	資 - 32
資料 27	第二卸商業団地建設事業特別会計予算決算の推移	資 - 33
資料 28	八雲地域開発事業特別会計予算決算の推移	資 - 34
資料 29	駐車場事業特別会計予算決算の推移	資 - 35
資料 30	下水道事業特別会計予算決算の推移	資 - 36
資料 31	公園墓地事業特別会計予算決算の推移	資 - 37
資料 32	鹿島町恵曇・講武・御津・佐太財産区特別会計予算決算の推移	資 - 38
資料 33	鹿島有線テレビジョン放送事業特別会計予算決算の推移	資 - 39
資料 34	鹿島電気通信事業特別会計予算決算の推移	資 - 40
資料 35	島根有線放送電話事業特別会計予算決算の推移	資 - 41

一 般 会 計 及 び 特 別

区 分	歳 入					
	決 算 額		重 複 額 (B)	純 計 決 算 額		
	金 額 (A)	構 成 率		金 額 (C)=(A)-(B)	構 成 率	
一 般 会 計	90,931,149	58.0	0	90,931,149	61.6	
特 別 会 計	65,926,245	42.0	9,132,689	56,793,556	38.4	
内 訳	国 民 健 康 保 険 事 業	16,995,233	10.8	1,125,108	15,870,125	10.7
	宍道国民健康保険診療施設事業	165,395	0.1	15,618	149,777	0.1
	老 人 保 健 医 療 事 業	20,067,003	12.8	1,548,957	18,518,046	12.5
	介 護 保 険 事 業	11,532,015	7.4	1,875,184	9,656,830	6.5
	住 宅 新 築 資 金 等 貸 付 事 業	38,484	0.0	16,415	22,069	0.0
	簡 易 水 道 事 業	2,053,545	1.3	556,030	1,497,515	1.0
	公 設 浄 化 槽 事 業	184,330	0.1	23,964	160,366	0.1
	集 落 排 水 事 業	1,818,653	1.2	782,555	1,036,098	0.7
	湖 南 誘 致 企 業 団 地 建 設 事 業	495,694	0.3	0	495,694	0.3
	第 二 内 陸 工 場 団 地 建 設 事 業	1,145,425	0.7	0	1,145,425	0.8
	第 二 卸 商 業 団 地 建 設 事 業	1,273,241	0.8	0	1,273,241	0.9
	八 雲 地 域 開 発 事 業	0	0.0	0	0	0.0
	駐 車 場 事 業	136,899	0.1	41,391	95,508	0.1
	下 水 道 事 業	9,807,203	6.3	3,060,277	6,746,926	4.6
	公 園 墓 地 事 業	26,315	0.0	0	26,315	0.0
	鹿島町恵曇・講武・御津・佐太財産区	12,904	0.0	0	12,904	0.0
	鹿島有線テレビジョン放送事業	133,455	0.1	82,574	50,881	0.0
	鹿 島 電 気 通 信 事 業	12,932	0.0	4,615	8,317	0.0
	島 根 有 線 放 送 電 話 事 業	27,519	0.0	0	27,519	0.0
	合 計	156,857,394	100.0	9,132,689	147,724,705	100.0

(注) 歳入の重複額は一般会計及び特別会計からの繰入額を、歳出の重複額は特別会計への繰出額を示す。

会 計 歳 入 歳 出 決 算 総 括

(単位：千円、%)

歳 出					差引過不足	
決 算 額		重 複 額 (E)	純 計 決 算 額		決 算 額 (A) - (D)	純 計 額 (C) - (F)
金 額 (D)	構 成 率		金 額 (F)=(D)-(E)	構 成 率		
89,694,818	57.3	9,128,383	80,566,435	54.7	1,236,331	10,364,714
66,830,371	42.7	4,306	66,826,065	45.3	904,126	10,032,509
16,195,911	10.3	4,306	16,191,605	11.0	799,323	321,479
139,444	0.1	0	139,444	0.1	25,951	10,333
19,997,210	12.8	0	19,997,210	13.6	69,793	1,479,164
11,339,440	7.2	0	11,339,440	7.7	192,574	1,682,610
386,231	0.2	0	386,231	0.3	347,748	364,163
2,000,980	1.3	0	2,000,980	1.4	52,565	503,464
184,309	0.1	0	184,309	0.1	22	23,943
2,370,853	1.5	0	2,370,853	1.6	552,200	1,334,755
495,514	0.3	0	495,514	0.3	180	180
1,145,425	0.7	0	1,145,425	0.8	0	0
1,273,241	0.8	0	1,273,241	0.9	0	0
28,706	0.0	0	28,706	0.0	28,706	28,706
279,844	0.2	0	279,844	0.2	142,945	184,336
10,695,118	6.8	0	10,695,118	7.3	887,914	3,948,191
80,993	0.1	0	80,993	0.1	54,678	54,678
12,173	0.0	0	12,173	0.0	730	730
161,077	0.1	0	161,077	0.1	27,622	110,196
17,472	0.0	0	17,472	0.0	4,539	9,154
26,431	0.0	0	26,431	0.0	1,088	1,088
156,525,188	100.0	9,132,689	147,392,499	100.0	332,206	332,206

資料2

一般会計及び特別会計

区 分	歳 入 額 (A)	歳 出 額 (B)	形 式 収 支 (C) = (A) - (B)	
一 般 会 計	90,931,149	89,694,818	1,236,331	
特 別 会 計	65,926,245	66,830,371	904,126	
内 訳	国民健康保険事業	16,995,233	16,195,911	799,323
	穴道国民健康保険診療施設事業	165,395	139,444	25,951
	老人保健医療事業	20,067,003	19,997,210	69,793
	介護保険事業	11,532,015	11,339,440	192,574
	住宅新築資金等貸付事業	38,484	386,231	347,748
	簡易水道事業	2,053,545	2,000,980	52,565
	公設浄化槽事業	184,330	184,309	22
	集落排水事業	1,818,653	2,370,853	552,200
	湖南誘致企業団地建設事業	495,694	495,514	180
	第二内陸工場団地建設事業	1,145,425	1,145,425	0
	第二卸商業団地建設事業	1,273,241	1,273,241	0
	八雲地域開発事業	0	28,706	28,706
	駐車場事業	136,899	279,844	142,945
	下水道事業	9,807,203	10,695,118	887,914
	公園墓地事業	26,315	80,993	54,678
	鹿島町恵曇・講武・御津・佐太財産区	12,904	12,173	730
	鹿島有線テレビジョン放送事業	133,455	161,077	27,622
鹿島電気通信事業	12,932	17,472	4,539	
島根有線放送電話事業	27,519	26,431	1,088	
合 計	156,857,394	156,525,188	332,206	

資料3

財政力指数の推移

(単位：千円)

区 分 \ 年 度	18	17	16
基準財政収入額	22,516,095	21,723,128	21,670,751
〃 需要額	37,363,819	37,676,524	38,504,824
財政力指数	0.581	0.564	0.554
類似団体指数	-	0.68	0.58

計 決 算 収 支 状 況

(単位：千円)

翌年度へ繰り越す べき財源 (D)	実 質 収 支 (E) = (C) - (D)	前 年 収 支 (F)	単 年 度 収 支 (E) - (F)
206,776	1,029,555	996,495	33,060
15,576	919,701	3,150,988	2,231,286
0	799,323	607,433	191,889
0	25,951	15,531	10,420
0	69,793	127,192	57,398
2,696	189,879	13,265	176,614
0	347,748	352,662	4,915
0	52,565	23,525	29,040
0	22	7,016	6,995
0	552,200	115,012	437,188
180	0	488,449	488,449
0	0	1,120,504	1,120,504
0	0	852,116	852,116
0	28,706	9,184	19,522
0	142,945	139,030	3,915
12,700	900,614	794,479	106,135
0	54,678	80,993	26,315
0	730	1,495	765
0	27,622	0	27,622
0	4,539	0	4,539
0	1,088	5,984	4,896
222,352	109,854	2,154,493	2,264,346

資料 4

経 常 一 般 財 源 比 率 の 推 移

(単位：千円、%)

区 分 \ 年 度	18	17	16
経 常 一 般 財 源 (A)	48,120,714	48,602,153	46,082,585
標 準 財 政 規 模 (B)	47,486,079	47,476,406	45,422,053
経 常 一 般 財 源 比 率 (A)/(B)	101.3	102.4	101.5
類 似 団 体 指 数	-	102.4	101.3

資料5

一般会計及び特別会計決算収支の推移

(単位：千円)

区 分		年 度		
		18	17	16
一 般 会 計	歳入決算額	90,931,149	98,617,531	100,894,195
	歳出決算額	89,694,818	97,449,985	99,686,644
	形式収支	1,236,331	1,167,546	1,207,552
	翌年度へ繰り越すべき財源	206,776	171,051	534,004
	実質収支	1,029,555	996,495	673,548
	単年度収支	33,060	322,947	673,548
特 別 会 計	歳入決算額	65,926,245	62,141,722	64,494,407
	歳出決算額	66,830,371	65,281,673	67,249,461
	形式収支	904,126	3,139,950	2,755,053
	翌年度へ繰り越すべき財源	15,576	11,037	30,645
	実質収支	919,701	3,150,988	2,785,698
	単年度収支	2,231,286	365,290	2,785,698
合 計	歳入決算額	156,857,394	160,759,253	165,388,602
	歳出決算額	156,525,188	162,731,657	166,936,105
	形式収支	332,206	1,972,404	1,547,502
	翌年度へ繰り越すべき財源	222,352	182,088	564,649
	実質収支	109,854	2,154,493	2,112,150
	単年度収支	2,264,346	42,343	2,112,150

経常収支比率の推移

(単位：千円、%)

区 分		年 度		18		17		16		
		金 額	経常収支 比率 B/A	金 額	経常収支 比率 B/A	金 額	経常収支 比率 B/A			
歳入決算額		90,931,149	-	98,617,531	-	100,894,195	-			
うち経常一般財源(A)		50,630,014	-	51,475,653	-	49,768,385	-			
歳出決算額		89,694,818	-	97,449,985	-	99,686,644	-			
うち経常経費充当一般財源(B)		47,006,378	92.8	46,047,708	89.5	45,960,104	92.3			
内	義	人 件 費	13,346,535	26.4	13,042,065	25.3	14,473,461	29.1		
	務	扶 助 費	4,121,705	8.1	3,878,629	7.5	2,534,436	5.1		
	的	公 債 費	14,321,014	28.3	14,897,874	28.9	14,259,861	28.7		
	経	(元利償還金)	(14,289,657)	(28.2)	(14,866,756)	(28.9)	(14,211,103)	(28.6)		
	費	(一時借入金利子)	(31,357)	(0.1)	(31,118)	(0.1)	(48,758)	(0.1)		
		小 計	31,789,254	62.8	31,818,568	61.8	31,267,758	62.8		
記		物 件 費	6,197,642	12.2	6,240,541	12.1	6,917,895	13.9		
	そ	維 持 補 修 費	415,985	0.8	449,558	0.9	486,704	1.0		
	の	補 助 費 等	2,005,222	4.0	2,072,212	4.0	2,112,445	4.2		
	他	繰 出 金	6,598,275	13.0	5,466,829	10.6	5,175,302	10.4		
	小 計	15,217,124	30.1	14,229,140	27.6	14,692,346	29.5			

経常一般財源(A)の欄の数値は、減税補てん債・臨時財政対策債が合算されている。

一般会計及び特別

区 分	予 算 現 額		調 定 額		
	金 額	構成比率	金 額	構成比率	対予算比率
一 般 会 計	94,188,718	100.0	92,168,794	100.0	97.9
1 市 税	25,059,254	26.6	26,216,863	28.4	104.6
2 地 方 譲 与 税	2,229,673	2.4	2,229,673	2.4	100.0
3 利 子 割 交 付 金	94,174	0.1	94,174	0.1	100.0
4 配 当 割 交 付 金	57,737	0.1	57,737	0.1	100.0
5 株 式 等 譲 渡 所 得 割 交 付 金	46,226	0.0	46,226	0.1	100.0
6 地 方 消 費 税 交 付 金	2,032,518	2.2	2,032,518	2.2	100.0
7 ゴ ル フ 場 利 用 税 交 付 金	20,779	0.0	20,780	0.0	100.0
8 自 動 車 取 得 税 交 付 金	250,120	0.3	250,120	0.3	100.0
9 国 有 提 供 施 設 等 所 在 市 町 村 助 成 交 付 金	9,514	0.0	9,514	0.0	100.0
10 地 方 特 例 交 付 金	733,989	0.8	733,989	0.8	100.0
11 地 方 交 付 税	20,354,111	21.6	20,354,111	22.1	100.0
12 交 通 安 全 対 策 特 別 交 付 金	52,610	0.1	52,610	0.1	100.0
13 分 担 金 及 び 負 担 金	1,543,693	1.6	1,606,146	1.7	104.0
14 使 用 料 及 び 手 数 料	2,626,514	2.8	2,555,972	2.8	97.3
15 国 庫 支 出 金	13,927,220	14.8	13,522,194	14.7	97.1
16 県 支 出 金	4,168,365	4.4	3,823,209	4.1	91.7
17 財 産 収 入	675,634	0.7	382,072	0.4	56.6
18 寄 附 金	31,301	0.0	31,300	0.0	100.0
19 繰 入 金	2,729,860	2.9	1,917,169	2.1	70.2
20 繰 越 金	1,167,546	1.2	1,167,546	1.3	100.0
21 諸 収 入	5,913,270	6.3	5,699,060	6.2	96.4
22 市 債	10,464,610	11.1	9,365,810	10.2	89.5
特 別 会 計	69,697,690	100.0	67,353,766	100.0	96.6
国 民 健 康 保 険 事 業	17,582,053	25.2	17,883,851	26.6	101.7
宍 道 国 民 健 康 保 険 診 療 施 設 事 業	146,881	0.2	165,479	0.2	112.7
老 人 保 健 医 療 事 業	20,036,719	28.7	20,072,186	29.8	100.2
介 護 保 険 事 業	11,467,564	16.5	11,603,590	17.2	101.2
住 宅 新 築 資 金 等 貸 付 事 業	386,605	0.6	393,883	0.6	101.9
簡 易 水 道 事 業	2,287,446	3.3	2,066,725	3.1	90.4
公 設 浄 化 槽 事 業	204,603	0.3	184,622	0.3	90.2
集 落 排 水 事 業	2,534,433	3.6	1,841,315	2.7	72.7
湖 南 誘 致 企 業 団 地 建 設 事 業	495,697	0.7	495,694	0.7	100.0
第 二 内 陸 工 場 団 地 建 設 事 業	1,145,427	1.6	1,145,425	1.7	100.0
第 二 卸 商 業 団 地 建 設 事 業	1,273,245	1.8	1,273,241	1.9	100.0
八 雲 地 域 開 発 事 業	202,518	0.3	0	0.0	0.0
駐 車 場 事 業	280,433	0.4	136,899	0.2	48.8
下 水 道 事 業	11,341,313	16.3	9,875,098	14.7	87.1
公 園 墓 地 事 業	91,533	0.1	26,315	0.0	28.7
鹿 島 町 恵 曇 ・ 講 武 ・ 御 津 ・ 佐 太 財 産 区	14,064	0.0	12,904	0.0	91.8
鹿 島 有 線 テ レ ビ ジ ョ ン 放 送 事 業	161,548	0.2	135,384	0.2	83.8
鹿 島 電 気 通 信 事 業	17,562	0.0	13,146	0.0	74.9
島 根 有 線 放 送 電 話 事 業	28,046	0.0	28,011	0.0	99.9
合 計	163,886,408		159,522,559		97.3

会計歳入決算状況

(単位：千円、%)

収 入 済 額				不納欠損額		収入未済額	
金 額	構成比率	収 入 率		金 額	構成比率	金 額	構成比率
		対予算比率	対調定比率				
90,931,149	100.0	96.5	98.7	162,276	100.0	1,075,369	100.0
25,161,877	27.7	100.4	96.0	156,330	96.3	898,656	83.6
2,229,673	2.5	100.0	100.0	0	0.0	0	0.0
94,174	0.1	100.0	100.0	0	0.0	0	0.0
57,737	0.1	100.0	100.0	0	0.0	0	0.0
46,226	0.1	100.0	100.0	0	0.0	0	0.0
2,032,518	2.2	100.0	100.0	0	0.0	0	0.0
20,780	0.0	100.0	100.0	0	0.0	0	0.0
250,120	0.3	100.0	100.0	0	0.0	0	0.0
9,514	0.0	100.0	100.0	0	0.0	0	0.0
733,989	0.8	100.0	100.0	0	0.0	0	0.0
20,354,111	22.4	100.0	100.0	0	0.0	0	0.0
52,610	0.1	100.0	100.0	0	0.0	0	0.0
1,526,110	1.7	98.9	95.0	5,946	3.7	74,091	6.9
2,490,132	2.7	94.8	97.4	0	0.0	65,841	6.1
13,522,194	14.9	97.1	100.0	0	0.0	0	0.0
3,823,209	4.2	91.7	100.0	0	0.0	0	0.0
380,676	0.4	56.3	99.6	0	0.0	1,396	0.1
31,300	0.0	100.0	100.0	0	0.0	0	0.0
1,917,169	2.1	70.2	100.0	0	0.0	0	0.0
1,167,546	1.3	100.0	100.0	0	0.0	0	0.0
5,663,675	6.2	95.8	99.4	0	0.0	35,386	3.3
9,365,810	10.3	89.5	100.0	0	0.0	0	0.0
65,926,245	100.0	94.6	97.9	253,941	100.0	1,173,579	100.0
16,995,233	25.8	96.7	95.0	232,506	91.6	656,112	55.9
165,395	0.3	112.6	99.9	0	0.0	84	0.0
20,067,003	30.4	100.2	100.0	0	0.0	5,183	0.4
11,532,015	17.5	100.6	99.4	16,391	6.5	55,184	4.7
38,484	0.1	10.0	9.8	0	0.0	355,399	30.3
2,053,545	3.1	89.8	99.4	374	0.1	12,806	1.1
184,330	0.3	90.1	99.8	0	0.0	291	0.0
1,818,653	2.8	71.8	98.8	397	0.2	22,265	1.9
495,694	0.8	100.0	100.0	0	0.0	0	0.0
1,145,425	1.7	100.0	100.0	0	0.0	0	0.0
1,273,241	1.9	100.0	100.0	0	0.0	0	0.0
0	0.0	0.0	0.0	0	0.0	0	0.0
136,899	0.2	48.8	100.0	0	0.0	0	0.0
9,807,203	14.9	86.5	99.3	4,273	1.7	63,621	5.4
26,315	0.0	28.7	100.0	0	0.0	0	0.0
12,904	0.0	91.8	100.0	0	0.0	0	0.0
133,455	0.2	82.6	98.6	0	0.0	1,929	0.2
12,932	0.0	73.6	98.4	0	0.0	214	0.0
27,519	0.0	98.1	98.2	0	0.0	492	0.0
156,857,394		95.7	98.3	416,217		2,248,948	

一 般 会 計 款 別 歳 入 の 推 移

款	区分 年度	収 入 済 額					
		18	構成比率	17	構成比率	16	構成比率
1	市 税	25,161,877	27.7	25,419,515	25.8	25,066,141	24.8
2	地 方 譲 与 税	2,229,673	2.5	1,548,045	1.6	1,187,766	1.2
3	利 子 割 交 付 金	94,174	0.1	127,546	0.1	219,481	0.2
4	配 当 割 交 付 金	57,737	0.1	33,901	0.0	21,670	0.0
5	株 式 等 譲 渡 所 得 割 交 付 金	46,226	0.1	139,966	0.1	24,410	0.0
6	地 方 消 費 税 交 付 金	2,032,518	2.2	1,976,015	2.0	2,146,824	2.1
7	ゴ ル フ 場 利 用 税 交 付 金	20,780	0.0	21,327	0.0	23,657	0.0
8	自 動 車 取 得 税 交 付 金	250,120	0.3	200,549	0.2	212,324	0.2
9	国 有 提 供 施 設 等 所 在 市 町 村 助 成 交 付 金	9,514	0.0	10,538	0.0	-	-
10	地 方 特 例 交 付 金	733,989	0.8	901,505	0.9	934,054	0.9
11	地 方 交 付 税	20,354,111	22.4	21,244,075	21.5	19,054,287	18.9
12	交 通 安 全 対 策 特 別 交 付 金	52,610	0.1	51,646	0.1	51,462	0.1
13	分 担 金 及 び 負 担 金	1,526,110	1.7	1,403,889	1.4	1,566,157	1.6
14	使 用 料 及 び 手 数 料	2,490,132	2.7	2,677,997	2.7	2,768,605	2.7
15	国 庫 支 出 金	13,522,194	14.9	12,043,465	12.2	8,884,194	8.8
16	県 支 出 金	3,823,209	4.2	3,930,295	4.0	8,438,519	8.4
17	財 産 収 入	380,676	0.4	376,338	0.4	831,389	0.8
18	寄 附 金	31,300	0.0	37,786	0.0	1,520,419	1.5
19	繰 入 金	1,917,169	2.1	3,825,952	3.9	5,520,106	5.5
20	繰 越 金	1,167,546	1.3	1,207,552	1.2	1,992,367	2.0
21	諸 収 入	5,663,675	6.2	5,491,379	5.6	6,588,788	6.5
22	市 債	9,365,810	10.3	15,948,250	16.2	13,841,575	13.7
合 計		90,931,149	100.0	98,617,531	100.0	100,894,195	100.0

(単位 : 千円、 %)

増減率		収入率	
18	17	18	17
1.0	1.4	96.0	94.8
44.0	30.3	100.0	100.0
26.2	41.9	100.0	100.0
70.3	56.4	100.0	100.0
67.0	473.4	100.0	100.0
2.9	8.0	100.0	100.0
2.6	9.8	100.0	100.0
24.7	5.5	100.0	100.0
9.7	皆増	100.0	100.0
18.6	3.5	100.0	100.0
4.2	11.5	100.0	100.0
1.9	0.4	100.0	100.0
8.7	10.4	95.0	93.8
7.0	3.3	97.4	97.5
12.3	35.6	100.0	100.0
2.7	53.4	100.0	100.0
1.2	54.7	99.6	99.8
17.2	97.5	100.0	100.0
49.9	30.7	100.0	100.0
3.3	39.4	100.0	100.0
3.1	16.7	99.4	99.5
41.3	15.2	100.0	100.0
7.8	2.3	98.7	98.4

資料9

一般会計財源別歳入の内訳（自主・依存）

（単位：千円、％）

財 源		決 算 額				比較増減	増 減 率
		18 年 度	構 成 比 率	17 年 度	構 成 比 率		
自 主 財 源	1 市 税	25,161,877	27.7	25,419,515	25.8	257,638	1.0
	13 分 担 金 及 び 負 担 金	1,526,110	1.7	1,403,889	1.4	122,221	8.7
	14 使 用 料 及 び 手 数 料	2,490,132	2.7	2,677,997	2.7	187,865	7.0
	17 財 産 収 入	380,676	0.4	376,338	0.4	4,338	1.2
	18 寄 附 金	31,300	0.0	37,786	0.0	6,486	17.2
	19 繰 入 金	1,917,169	2.1	3,825,952	3.9	1,908,783	49.9
	20 繰 越 金	1,167,546	1.3	1,207,552	1.2	40,006	3.3
	21 諸 収 入	5,663,675	6.2	5,491,379	5.6	172,296	3.1
	小 計	38,338,485	42.2	40,440,408	41.0	2,101,923	5.2
依 存 財 源	2 地 方 譲 与 税	2,229,673	2.5	1,548,045	1.6	681,628	44.0
	3 利 子 割 交 付 金	94,174	0.1	127,546	0.1	33,372	26.2
	4 配 当 割 交 付 金	57,737	0.1	33,901	0.0	23,836	70.3
	5 株 式 等 譲 渡 所 得 割 交 付 金	46,226	0.1	139,966	0.1	93,740	67.0
	6 地 方 消 費 税 交 付 金	2,032,518	2.2	1,976,015	2.0	56,503	2.9
	7 ゴ ル フ 場 利 用 税 交 付 金	20,780	0.0	21,327	0.0	547	2.6
	8 自 動 車 取 得 税 交 付 金	250,120	0.3	200,549	0.2	49,571	24.7
	9 国 有 提 供 施 設 等 所 在 市 町 村 助 成 交 付 金	9,514	0.0	10,538	0.0	1,024	9.7
	10 地 方 特 例 交 付 金	733,989	0.8	901,505	0.9	167,516	18.6
	11 地 方 交 付 税	20,354,111	22.4	21,244,075	21.5	889,964	4.2
	12 交 通 安 全 対 策 特 別 交 付 金	52,610	0.1	51,646	0.1	964	1.9
	15 国 庫 支 出 金	13,522,194	14.9	12,043,465	12.2	1,478,729	12.3
	16 県 支 出 金	3,823,209	4.2	3,930,295	4.0	107,086	2.7
22 市 債	9,365,810	10.3	15,948,250	16.2	6,582,440	41.3	
小 計	52,592,665	57.8	58,177,123	59.0	5,584,458	9.6	
合 計	90,931,149	100.0	98,617,531	100.0	7,686,382	7.8	

一般会計財源別歳入の内訳（一般・特定）

（単位：千円、％）

財源	区分	決算額				比較増減	増減率
		18年度	構成比率	17年度	構成比率		
一般財源	1 市 税	25,161,877	27.7	25,419,515	25.8	257,638	1.0
	2 地 方 譲 与 税	2,229,673	2.5	1,548,045	1.6	681,628	44.0
	3 利 子 割 交 付 金	94,174	0.1	127,546	0.1	33,372	26.2
	4 配 当 割 交 付 金	57,737	0.1	33,901	0.0	23,836	70.3
	5 株 式 等 譲 渡 所 得 割 交 付 金	46,226	0.1	139,966	0.1	93,740	67.0
	6 地 方 消 費 税 交 付 金	2,032,518	2.2	1,976,015	2.0	56,503	2.9
	7 ゴルフ場利用税交付金	20,780	0.0	21,327	0.0	547	2.6
	8 自 動 車 取 得 税 交 付 金	250,120	0.3	200,549	0.2	49,571	24.7
	9 国 有 提 供 施 設 等 所 在 市 町 村 助 成 交 付 金	9,514	0.0	10,538	0.0	1,024	9.7
	10 地 方 特 例 交 付 金	733,989	0.8	901,505	0.9	167,516	18.6
	11 地 方 交 付 税	20,354,111	22.4	21,244,075	21.5	889,964	4.2
	12 交 通 安 全 対 策 特 別 交 付 金	52,610	0.1	51,646	0.1	964	1.9
	13 分 担 金 及 び 負 担 金	21,827	0.0	945	0.0	20,882	2,209.7
	14 使 用 料 及 び 手 数 料	122,921	0.1	145,935	0.1	23,014	15.8
	15 国 庫 支 出 金	6,247,934	6.9	3,496,096	3.5	2,751,838	78.7
	16 県 支 出 金	418,536	0.5	543,400	0.6	124,864	23.0
	17 財 産 収 入	234,965	0.3	288,714	0.3	53,749	18.6
	19 繰 入 金	1,057,053	1.2	2,304,543	2.3	1,247,490	54.1
	20 繰 越 金	1,043,448	1.1	707,010	0.7	336,438	47.6
	21 諸 収 入	295,638	0.3	212,468	0.2	83,170	39.1
	22 市 債	2,511,507	2.8	2,879,209	2.9	367,702	12.8
		小 計	62,997,158	69.3	62,252,948	63.1	744,210
特定財源	13 分 担 金 及 び 負 担 金	1,504,283	1.7	1,402,944	1.4	101,339	7.2
	14 使 用 料 及 び 手 数 料	2,367,211	2.6	2,532,062	2.6	164,851	6.5
	15 国 庫 支 出 金	7,274,259	8.0	8,547,369	8.7	1,273,110	14.9
	16 県 支 出 金	3,404,672	3.7	3,386,895	3.4	17,777	0.5
	17 財 産 収 入	145,711	0.2	87,625	0.1	58,086	66.3
	18 寄 附 金	31,300	0.0	37,786	0.0	6,486	17.2
	19 繰 入 金	860,117	0.9	1,521,409	1.5	661,292	43.5
	20 繰 越 金	124,098	0.1	500,541	0.5	376,443	75.2
	21 諸 収 入	5,368,037	5.9	5,278,911	5.4	89,126	1.7
	22 市 債	6,854,303	7.5	13,069,041	13.3	6,214,738	47.6
	小 計	27,933,991	30.7	36,364,583	36.9	8,430,592	23.2
	合 計	90,931,149	100.0	98,617,531	100.0	7,686,382	7.8

市 税 収 入 状 況 の 推 移

(単位：千円、%)

科 目		決 算 額			増 減 率		徴 収 率		
項	目	18年度	17年度	16年度	18年度	17年度	18年度	17年度	16年度
市 民 税	計	10,849,238	10,602,794	10,340,983	2.3	2.5	96.9	96.2	95.2
	個 人	7,652,481	7,282,657	7,325,456	5.1	0.6	96.4	95.3	94.3
	法 人	3,196,757	3,320,137	3,015,527	3.7	10.1	97.9	98.1	97.5
固 定 資 産 税	計	11,672,550	12,147,605	12,043,548	3.9	0.9	94.9	93.4	92.5
	固 定 資 産 税	11,550,128	12,028,537	11,920,477	4.0	0.9	94.9	93.3	92.4
	国 有 資 産 等 所 在 市 町 村 交 付 金 及 び 納 付 金	122,422	119,068	123,071	2.8	3.3	100.0	100.0	100.0
軽自動車税	軽 自 動 車 税	384,792	372,890	362,704	3.2	2.8	95.0	93.6	92.5
市たばこ税	市 た ば こ 税	1,059,261	1,063,285	1,100,080	0.4	3.3	100.0	100.0	100.0
入 湯 税	入 湯 税	105,989	105,150	109,818	0.8	4.3	100.0	100.0	99.7
都市計画税	都 市 計 画 税	1,090,048	1,127,790	1,109,008	3.3	1.7	95.0	93.6	92.8
合 計		25,161,877	25,419,515	25,066,141	1.0	1.4	96.0	94.8	94.0

主な市税収入未済額と不納欠損額の推移

(単位：千円、%)

税目		収入未済額				
		18年度		17年度		16年度
		金額	増減率	金額	増減率	金額
市民税	個人	256,879	22.35	330,824	18.68	406,805
	法人	64,588	9.07	59,215	21.72	75,645
固定資産税		512,317	35.43	793,374	12.55	907,218
軽自動車税		18,294	21.29	23,242	14.66	27,233
入湯税		0	-	0	皆減	289
都市計画税		46,579	34.42	71,021	10.84	79,655
合計		898,656	29.66	1,277,675	14.63	1,496,845

(単位：千円、%)

税目		不納欠損額				
		18年度		17年度		16年度
		金額	増減率	金額	増減率	金額
市民税	個人	26,592	2.95	25,830	22.44	33,304
	法人	3,349	39.16	5,505	103.29	2,708
固定資産税		114,341	70.12	67,211	1.13	67,981
軽自動車税		1,793	22.52	2,314	14.55	2,020
入湯税		0	-	0	-	0
都市計画税		10,255	72.91	5,931	8.44	6,478
合計		156,330	46.39	106,792	5.07	112,490

税外収入未済額と不納欠損額

一 般 会 計

(単位：円、%)

款	区 分	調 定 額	収 入 済 額	収入率	収入未済額	不納欠損額	17年度	
							収入率	収入未済額
分 担 金 及 び 負 担 金	河川費分担金	3,177,100	3,020,600	95.07	156,500	0	92.74	496,017
	障害者福祉費負担金	16,441,476	1,887,100	11.48	14,554,376	0	16.38	14,598,476
	老人福祉費負担金	57,211,417	47,977,446	83.86	9,233,971	0	81.89	8,506,685
	児童福祉費負担金	1,181,866,830	1,125,774,810	95.25	50,146,000	5,946,020	94.13	60,477,830
使 用 料 及 び 手 数 料	児童クラブ利用料	52,505,710	52,000,360	99.04	505,350	0	99.40	271,700
	行政財産使用料 (民生使用料中)	3,677,157	3,649,027	99.24	28,130	0	100.00	0
	城山公園使用料	151,168	151,168	100.00	0	0	99.39	1,013
	京店広場使用料	56,000	0	0.00	56,000	0	20.68	56,000
	行政財産使用料 (商工使用料中)	9,789,440	8,335,520	85.15	1,453,920	0	93.76	1,817,720
	道路占用料	75,312,757	75,312,207	100.00	550	0	99.78	164,125
	住宅使用料	562,056,248	501,904,219	89.30	60,152,029	0	88.64	63,932,327
	住宅割増賃料	57,900	0	0.00	57,900	0	29.30	57,900
	住宅駐車場使用料	25,879,365	24,483,334	94.61	1,396,031	0	93.59	1,438,834
	行政財産使用料 (土木使用料中)	16,369,333	16,240,461	99.21	128,872	0	99.29	128,872
	授業料	41,818,500	41,088,000	98.25	730,500	0	98.84	500,100
	保育料	178,109,140	177,049,740	99.41	1,059,400	0	99.51	917,200
	交流館施設使用料	442,000	442,000	100.00	0	0	96.75	41,418
	玉湯幼稚園児送迎バス 使用料	208,500	196,000	94.00	12,500	0	91.18	22,500
	行政財産使用料 (教育使用料中)	5,665,342	5,665,342	100.00	0	0	99.78	30,000
	精神障害者ホームヘルプ サービス手数料	11,400	11,400	100.00	0	0	96.81	11,400
	高齢者在宅福祉サービ ス手数料	320,000	320,000	100.00	0	0	97.14	31,850
	ごみ処理手数料	558,149,230	558,146,230	100.00	3,000	0	100.00	0
	公園墓地管理手数料	16,797,700	16,631,980	99.01	165,720	0	99.74	42,580
	南北霊苑管理手数料	3,872,615	3,791,650	97.91	80,965	0	98.89	21,255
証明手数料 (農林水産業手数料中)	46,400	46,400	100.00	0	0	99.36	300	
入学料	711,900	706,250	99.21	5,650	0	99.30	5,650	
入園料	2,552,000	2,548,000	99.84	4,000	0	99.87	4,000	
支 出 庫 金	土木管理費補助金	2,709,000	2,709,000	100.00	0	0	56.59	2,500,000
収 入 財 産	財産貸付収入	48,863,767	47,467,867	97.14	1,395,900	0	98.43	761,400
諸 収 入	結婚資金貸付金元利収入	2,024,652	235,094	11.61	1,789,558	0	5.77	2,024,652
	総務費雑入	133,859,659	133,859,659	100.00	0	0	99.87	184,875
	民生費雑入	235,573,455	202,555,126	85.98	33,018,329	0	93.10	23,535,279
	衛生費雑入	169,007,506	168,665,595	99.80	341,911	0	99.76	418,911
	商工費雑入	99,003,849	98,913,551	99.91	90,298	0	99.90	69,276
	土木費雑入	26,349,158	26,349,158	100.00	0	0	99.99	1,600
	教育費雑入	65,727,635	65,582,181	99.78	145,454	0	99.94	109,054
小 計					176,712,814	5,946,020		183,180,799

特別会計

(単位：円、%)

区 分	調 定 額	収 入 済 額	収入率	収入未済額	不納欠損額	17年度	
						収入率	収入未済額
国民健康保険料	6,058,844,481	5,226,084,432	86.26	613,890,862	218,869,187	83.72	785,499,574
国民健康保険税	63,829,601	13,430,953	21.04	36,762,163	13,636,485	11.59	63,990,401
雑入(国民健康保険)	22,385,387	16,926,525	75.61	5,458,862	0	81.56	5,440,186
外来収入(宍道国民健康 保険診療施設)	121,017,767	120,933,807	99.93	83,960	0	100.00	0
雑入(老人保健医療)	15,520,983	10,337,761	66.61	5,183,222	0	75.53	5,440,472
介護保険料	2,162,406,243	2,090,830,608	96.69	55,184,401	16,391,234	96.30	52,777,603
貸付金元利収入 (住宅新築資金等貸付)	374,063,733	18,665,041	4.99	355,398,692	0	4.51	353,411,341
使用料(簡易水道)	586,440,598	573,260,527	97.75	12,805,661	374,410	96.62	20,062,328
手数料(簡易水道)	1,936,800	1,936,800	100.00	0	0	98.97	18,400
分担金(公設浄化槽)	9,303,268	9,207,268	98.97	96,000	0	99.48	71,968
使用料(公設浄化槽)	22,325,711	22,130,377	99.13	195,334	0	98.60	210,106
分担金(集落排水)	146,549,240	136,004,290	92.80	10,334,950	210,000	88.93	10,060,560
使用料(集落排水)	365,500,171	353,383,591	96.68	11,929,749	186,831	96.45	11,607,221
負担金(下水道)	202,373,727	179,690,625	88.79	20,945,807	1,737,295	89.28	26,000,418
使用料(下水道)	2,443,639,988	2,398,428,785	98.15	42,675,158	2,536,045	98.29	39,261,376
雑入(下水道)	33,198,124	33,198,124	100.00	0	0	99.65	32,000
使用料(鹿島有線 テレビジョン放送)	50,507,153	48,578,564	96.18	1,928,589	0	95.94	2,178,953
使用料(鹿島電気通信)	8,176,350	7,962,570	97.39	213,780	0	96.70	244,515
負担金(島根有線放送電話)	21,827,520	21,335,850	97.75	491,670	0	99.08	204,560
小 計				1,173,578,860	253,941,487		1,376,511,982
合 計				1,350,291,674	259,887,507		1,559,692,781

一般会計及び特別

区 分	予 算 現 額		支 出 済 額			逓次繰越額
	金 額	構 成 比 率	金 額	構 成 比 率	執行率	
一 般 会 計	94,188,718	100.0	89,694,818	100.0	95.2	6,355
1 議 会 費	561,966	0.6	554,942	0.6	98.8	0
2 総 務 費	10,198,639	10.8	9,659,555	10.8	94.7	2,765
3 民 生 費	20,978,669	22.3	20,542,712	22.9	97.9	0
4 衛 生 費	7,485,127	7.9	7,182,683	8.0	96.0	0
5 労 働 費	835,513	0.9	821,565	0.9	98.3	0
6 農 林 水 産 業 費	3,258,919	3.5	2,983,750	3.3	91.6	0
7 商 工 費	6,294,723	6.7	6,094,272	6.8	96.8	0
8 土 木 費	13,738,637	14.6	12,086,284	13.5	88.0	3,590
9 消 防 費	2,564,199	2.7	2,508,947	2.8	97.8	0
10 教 育 費	10,925,266	11.6	10,555,472	11.8	96.6	0
11 災 害 復 旧 費	1,189,900	1.3	600,798	0.7	50.5	0
12 公 債 費	15,850,082	16.8	15,827,522	17.6	99.9	0
13 諸 支 出 金	280,578	0.3	276,315	0.3	98.5	0
14 予 備 費	26,500	0.0	0	0.0	0.0	0
特 別 会 計	69,697,690	100.0	66,830,371	100.0	95.9	180
国民健康保険事業	17,582,053	25.2	16,195,911	24.2	92.1	0
六道国民健康保険 診療施設事業	146,881	0.2	139,444	0.2	94.9	0
老人保健医療事業	20,036,719	28.7	19,997,210	29.9	99.8	0
介護保険事業	11,467,564	16.5	11,339,440	17.0	98.9	0
住宅新築資金等 貸付事業	386,605	0.6	386,231	0.6	99.9	0
簡易水道事業	2,287,446	3.3	2,000,980	3.0	87.5	0
公設浄化槽事業	204,603	0.3	184,309	0.3	90.1	0
集落排水事業	2,534,433	3.6	2,370,853	3.5	93.5	0
湖南誘致企業 団地建設事業	495,697	0.7	495,514	0.7	100.0	180
第二内陸工場 団地建設事業	1,145,427	1.6	1,145,425	1.7	100.0	0
第二卸商業 団地建設事業	1,273,245	1.8	1,273,241	1.9	100.0	0
八雲地域開発事業	202,518	0.3	28,706	0.0	14.2	0
駐 車 場 事 業	280,433	0.4	279,844	0.4	99.8	0
下 水 道 事 業	11,341,313	16.3	10,695,118	16.0	94.3	0
公 園 墓 地 事 業	91,533	0.1	80,993	0.1	88.5	0
鹿島町恵曇・講武・ 御津・佐太財産区	14,064	0.0	12,173	0.0	86.6	0
鹿島有線テレビジ ョン放送事業	161,548	0.2	161,077	0.2	99.7	0
鹿島電気通信事業	17,562	0.0	17,472	0.0	99.5	0
島根有線放送 電話事業	28,046	0.0	26,431	0.0	94.2	0
合 計	163,886,408		156,525,188		95.5	6,535

会計歳出決算状況

(単位：千円、%)

翌年度繰越額					不用額		
繰越明許額	事故繰越額	計	構成比率	対予算率	金額	構成比率	対予算率
1,371,733	0	1,378,088	100.0	1.5	3,115,811	100.0	3.3
0	0	0	0.0	0.0	7,024	0.2	1.2
0	0	2,765	0.2	0.0	536,320	17.2	5.3
19,570	0	19,570	1.4	0.1	416,386	13.4	2.0
0	0	0	0.0	0.0	302,443	9.7	4.0
0	0	0	0.0	0.0	13,948	0.4	1.7
131,062	0	131,062	9.5	4.0	144,107	4.6	4.4
5,670	0	5,670	0.4	0.1	194,781	6.3	3.1
601,858	0	605,448	43.9	4.4	1,046,906	33.6	7.6
0	0	0	0.0	0.0	55,252	1.8	2.2
69,432	0	69,432	5.0	0.6	300,361	9.6	2.7
544,142	0	544,142	39.5	45.7	44,960	1.4	3.8
0	0	0	0.0	0.0	22,560	0.7	0.1
0	0	0	0.0	0.0	4,263	0.1	1.5
0	0	0	0.0	0.0	26,500	0.9	100.0
387,156	0	387,336	100.0	0.6	2,479,983	100.0	3.6
0	0	0	0.0	0.0	1,386,142	55.9	7.9
0	0	0	0.0	0.0	7,437	0.3	5.1
0	0	0	0.0	0.0	39,509	1.6	0.2
4,156	0	4,156	1.1	0.0	123,968	5.0	1.1
0	0	0	0.0	0.0	374	0.0	0.1
0	0	0	0.0	0.0	286,466	11.6	12.5
0	0	0	0.0	0.0	20,294	0.8	9.9
0	0	0	0.0	0.0	163,580	6.6	6.5
0	0	180	0.0	0.0	3	0.0	0.0
0	0	0	0.0	0.0	2	0.0	0.0
0	0	0	0.0	0.0	4	0.0	0.0
0	0	0	0.0	0.0	173,812	7.0	85.8
0	0	0	0.0	0.0	589	0.0	0.2
383,000	0	383,000	98.9	3.4	263,195	10.6	2.3
0	0	0	0.0	0.0	10,540	0.4	11.5
0	0	0	0.0	0.0	1,891	0.1	13.4
0	0	0	0.0	0.0	471	0.0	0.3
0	0	0	0.0	0.0	90	0.0	0.5
0	0	0	0.0	0.0	1,615	0.1	5.8
1,758,889	0	1,765,424		1.1	5,595,795		3.4

資料15

一般会計款別歳出の推移

(単位：千円、%)

款	区分 年度	支出済額						増減率	
		18	構成比率	17	構成比率	16	構成比率	18	17
1	議会費	554,942	0.6	535,308	0.5	897,778	0.9	3.7	40.4
2	総務費	9,659,555	10.8	10,872,271	11.2	16,540,197	16.6	11.2	34.3
3	民生費	20,542,712	22.9	22,665,496	23.3	19,406,480	19.5	9.4	16.8
4	衛生費	7,182,683	8.0	7,682,440	7.9	8,122,919	8.1	6.5	5.4
5	労働費	821,565	0.9	830,316	0.9	1,291,661	1.3	1.1	35.7
6	農林水産業費	2,983,750	3.3	3,991,822	4.1	4,291,611	4.3	25.3	7.0
7	商工費	6,094,272	6.8	4,682,825	4.8	4,750,913	4.8	30.1	1.4
8	土木費	12,086,284	13.5	13,911,081	14.3	13,845,023	13.9	13.1	0.5
9	消防費	2,508,947	2.8	2,448,200	2.5	2,837,019	2.8	2.5	13.7
10	教育費	10,555,472	11.8	12,614,828	12.9	12,041,896	12.1	16.3	4.8
11	災害復旧費	600,798	0.7	379,918	0.4	267,120	0.3	58.1	42.2
12	公債費	15,827,522	17.6	16,548,318	17.0	14,891,498	14.9	4.4	11.1
13	諸支出金	276,315	0.3	287,164	0.3	502,529	0.5	3.8	42.9
14	予備費	0	0.0	0	0.0	0	0.0	-	-
合	計	89,694,818	100.0	97,449,985	100.0	99,686,644	100.0	8.0	2.2

一般会計性質別歳出の内訳

(単位：千円、%)

区 分		年 度		18		17		比較増減	増 減 率
		決 算 額	構 成 比 率	決 算 額	構 成 比 率				
消 費 的 経 費	人 件 費	15,891,281	17.7	15,480,092	15.9	411,189	2.7		
	物 件 費	11,273,948	12.6	11,824,744	12.1	550,796	4.7		
	扶 助 費	12,188,906	13.6	11,404,299	11.7	784,607	6.9		
	維 持 補 修 費	748,641	0.8	601,569	0.6	147,072	24.4		
	補 助 費 等	4,266,267	4.8	4,221,571	4.3	44,696	1.1		
	内 訳	一部事務組合負担金	(23,843)	(0.0)	(31,757)	(0.0)	(7,914)	(24.9)	
		そ の 他	(4,242,424)	(4.7)	(4,189,814)	(4.3)	(52,610)	(1.3)	
		小 計	44,369,043	49.5	43,532,275	44.7	836,768	1.9	
投 資 的 経 費	普 通 建 設 事 業 費	13,485,127	15.0	21,662,512	22.2	8,177,385	37.7		
	内 訳	補 助	(3,311,458)	(3.7)	(5,005,717)	(5.1)	(1,694,259)	(33.8)	
		単独(県営事業負担金等を含む)	(10,173,669)	(11.3)	(16,656,795)	(17.1)	(6,483,126)	(38.9)	
	災 害 復 旧 事 業 費	600,798	0.7	379,918	0.4	220,880	58.1		
	小 計	14,085,925	15.7	22,042,430	22.6	7,956,505	36.1		
公 債 費	元 利 償 還 金	15,793,819	17.6	16,514,959	17.0	721,140	4.4		
	一 時 借 入 金 利 子	31,357	0.0	31,118	0.0	239	0.8		
	小 計	15,825,176	17.6	16,546,077	17.0	720,901	4.4		
そ の 他	積 立 金	96,833	0.1	1,227,948	1.3	1,131,115	92.1		
	投 資 及 び 出 資 金	253,389	0.3	468,141	0.5	214,752	45.9		
	貸 付 金	5,929,959	6.6	4,428,785	4.5	1,501,174	33.9		
	繰 出 金	9,134,493	10.2	9,204,329	9.5	69,836	0.8		
	小 計	15,414,674	17.2	15,329,203	15.7	85,471	0.6		
合 計		89,694,818	100.0	97,449,985	100.0	7,755,167	8.0		

国民健康保険事業特別会計予算決算の推移

歳 入

(単位：千円、%)

款	区分		予 算 現 額	構 成 比 率	決 算 額	構 成 比 率	予算現額に 対する割合	予算現額と決算額 との比較
	年度							
1 国民健康 保 険 料	18		5,248,513	29.9	5,226,084	30.8	99.6	22,429
	17		5,170,750	33.4	4,961,530	31.7	96.0	209,220
	16				4,049,198	26.7		
2 国民健康 保 険 税	18		8	0.0	13,431	0.1	167,887.5	13,423
	17		7,620	0.0	11,104	0.1	145.7	3,484
	16				788,044	5.2		
3 使用料及び 手 数 料	18		1,751	0.0	2,794	0.0	159.6	1,043
	17		1,713	0.0	2,392	0.0	139.6	679
	16				0	0.0		
4 国庫支出金	18		4,671,134	26.6	4,472,983	26.3	95.8	198,151
	17		4,672,556	30.2	4,542,797	29.0	97.2	129,759
	16				4,910,364	32.4		
5 県支出金	18		704,053	4.0	667,051	3.9	94.7	37,002
	17		447,682	2.9	472,355	3.0	105.5	24,673
	16				68,164	0.4		
6 療養給付費 交 付 金	18		4,283,746	24.4	3,803,231	22.4	88.8	480,515
	17		3,691,581	23.8	3,490,181	22.3	94.5	201,400
	16				2,848,415	18.8		
7 共 同 事 業 交 付 金	18		1,219,084	6.9	1,051,127	6.2	86.2	167,957
	17		252,025	1.6	297,365	1.9	118.0	45,340
	16				342,217	2.3		
8 財 産 収 入	18		2,142	0.0	2,142	0.0	100.0	0
	17		2,223	0.0	1,888	0.0	84.9	335
	16				0	0.0		
9 繰 入 金	18		1,125,108	6.4	1,125,108	6.6	100.0	0
	17		1,065,194	6.9	1,053,082	6.7	98.9	12,112
	16				1,330,977	8.8		
10 繰 越 金	18		309,642	1.8	607,433	3.6	196.2	297,791
	17		165,695	1.1	792,601	5.1	478.3	626,906
	16				784,742	5.2		
11 諸 収 入	18		16,872	0.1	23,749	0.1	140.8	6,877
	17		15,680	0.1	26,245	0.2	167.4	10,565
	16				32,553	0.2		
12 寄 附 金	18		0	0.0	100	0.0	-	100
	17							
	16							
合 計	18		17,582,053	100.0	16,995,233	100.0	96.7	586,820
	17		15,492,719	100.0	15,651,540	100.0	101.0	158,821
	16				15,154,674	100.0		

歳 出

(単位：千円、%)

款	区分 年度	予 算 現 額		決 算 額		予算現額に 対する割合	予 算 現 額 と 決 算 額 と の 比 較
			構成比率		構成比率		
1 総 務 費	18	274,489	1.6	266,990	1.6	97.3	7,499
	17	263,169	1.7	247,299	1.6	94.0	15,870
	16			317,564	2.2		
2 保 険 給 付 費	18	11,923,160	67.8	10,666,119	65.9	89.5	1,257,041
	17	10,538,712	68.0	10,260,888	68.2	97.4	277,824
	16			9,369,136	65.2		
3 老 人 保 健 拠 出 金	18	3,207,621	18.2	3,207,618	19.8	100.0	3
	17	3,293,484	21.3	3,293,483	21.9	100.0	1
	16			3,542,322	24.7		
4 共 同 事 業 拠 出 金	18	1,173,233	6.7	1,079,384	6.7	92.0	93,849
	17	318,509	2.1	282,668	1.9	88.7	35,841
	16			272,661	1.9		
5 介 護 納 付 金	18	856,801	4.9	854,505	5.3	99.7	2,296
	17	839,816	5.4	839,816	5.6	100.0	0
	16			716,461	5.0		
6 保 健 事 業 費	18	70,230	0.4	65,420	0.4	93.2	4,810
	17	91,878	0.6	66,263	0.4	72.1	25,615
	16			106,461	0.7		
7 公 債 費	18	10,000	0.1	0	0.0	0.0	10,000
	17	10,612	0.1	0	0.0	0.0	10,612
	16			39	0.0		
8 諸 支 出 金	18	54,377	0.3	53,731	0.3	98.8	646
	17	53,303	0.3	51,802	0.3	97.2	1,501
	16			27,261	0.2		
9 基 金 積 立 金	18	2,142	0.0	2,142	0.0	100.0	0
	17	74,212	0.5	1,888	0.0	2.5	72,324
	16			10,168	0.1		
10 予 備 費	18	10,000	0.1	0	0.0	0.0	10,000
	17	9,024	0.1	0	0.0	0.0	9,024
	16			0	0.0		
合 計	18	17,582,053	100.0	16,195,911	100.0	92.1	1,386,142
	17	15,492,719	100.0	15,044,107	100.0	97.1	448,612
	16			14,362,073	100.0		

六道国民健康保険診療施設事業特別会計予算決算の推移

歳 入

(単位：千円、%)

款	区分		予 算 現 額	構 成 比 率	決 算 額	構 成 比 率	予算現額に 対する割合	予算現額と決算額 との比較
	年度							
1 診療収入	18		110,243	75.1	120,934	73.1	109.7	10,691
	17		85,922	66.2	93,717	72.1	109.1	7,795
	16				72,351	62.0		
2 使用料及び 手数料	18		351	0.2	625	0.4	178.1	274
	17		390	0.3	498	0.4	127.7	108
	16				369	0.3		
3 財産収入	18		745	0.5	744	0.4	99.9	1
	17		718	0.6	717	0.6	99.9	1
	16				715	0.6		
4 繰入金	18		15,524	10.6	15,618	9.4	100.6	94
	17		24,723	19.0	15,229	11.7	61.6	9,494
	16				32,162	27.6		
5 繰越金	18		15,531	10.6	15,531	9.4	100.0	0
	17		11,378	8.8	11,377	8.8	100.0	1
	16				4,662	4.0		
6 諸収入	18		4,487	3.1	11,944	7.2	266.2	7,457
	17		6,690	5.2	8,433	6.5	126.1	1,743
	16				6,381	5.5		
合 計	18		146,881	100.0	165,395	100.0	112.6	18,514
	17		129,821	100.0	129,971	100.0	100.1	150
	16				116,640	100.0		

歳 出

(単位：千円、%)

款	区分		予 算 現 額	構 成 比 率	決 算 額	構 成 比 率	予算現額に 対する割合	予算現額と 決算額との比較
	年度							
1 総務費	18		67,608	46.0	64,428	46.2	95.3	3,180
	17		56,881	43.8	54,547	47.7	95.9	2,334
	16				56,984	54.1		
2 医業費	18		57,351	39.0	55,747	40.0	97.2	1,604
	17		43,670	33.6	40,625	35.5	93.0	3,045
	16				29,020	27.6		
3 公債費	18		19,270	13.1	19,269	13.8	100.0	1
	17		19,270	14.8	19,269	16.8	100.0	1
	16				19,259	18.3		
4 予備費	18		2,652	1.8	0	0.0	0.0	2,652
	17		10,000	7.7	0	0.0	0.0	10,000
	16							
合 計	18		146,881	100.0	139,444	100.0	94.9	7,437
	17		129,821	100.0	114,440	100.0	88.2	15,381
	16				105,263	100.0		

老人保健医療事業特別会計予算決算の推移

歳 入

(単位：千円、%)

款	区分		予 算 現 額	構 成 比 率	決 算 額	構 成 比 率	予算現額に 対する割合	予算現額と決算額 との比較
	年度							
1 支 払 基 金 交 付 金	18		11,061,595	55.2	11,074,901	55.2	100.1	13,306
	17		12,769,791	58.4	12,212,616	58.2	95.6	557,175
	16				12,966,203	62.7		
2 分 担 金 及 び 負 担 金	18		1,470,322	7.3	1,466,763	7.3	99.8	3,559
	17		1,477,739	6.8	1,415,933	6.7	95.8	61,806
	16				1,274,173	6.2		
3 国 庫 支 出 金	18		5,867,316	29.3	5,793,003	28.9	98.7	74,313
	17		6,064,500	27.7	5,787,626	27.6	95.4	276,874
	16				4,963,810	24.0		
4 県 支 出 金	18		1,455,843	7.3	1,512,611	7.5	103.9	56,768
	17		1,471,569	6.7	1,477,363	7.0	100.4	5,794
	16				1,287,976	6.2		
5 繰 入 金	18		86,544	0.4	82,194	0.4	95.0	4,350
	17		85,207	0.4	70,098	0.3	82.3	15,109
	16				69,582	0.3		
6 諸 収 入	18		10,076	0.1	10,338	0.1	102.6	262
	17		12,062	0.1	16,795	0.1	139.2	4,733
	16				40,490	0.2		
7 繰 越 金	18		85,023	0.4	127,192	0.6	149.6	42,169
	17		1	0.0	0	0.0	0.0	1
	16				86,873	0.4		
8 使 用 料 及 び 手 数 料	18		0	0.0	1	0.0	-	1
	17							
	16							
合 計	18		20,036,719	100.0	20,067,003	100.0	100.2	30,284
	17		21,880,869	100.0	20,980,431	100.0	95.9	900,438
	16				20,689,107	100.0		

歳 出

(単位：千円、%)

款	区分		予 算 現 額	構 成 比 率	決 算 額	構 成 比 率	予算現額に 対する割合	予算現額と決算額 との比較
	年度							
1 総 務 費	18		111,967	0.6	106,081	0.5	94.7	5,886
	17		104,301	0.5	87,579	0.4	84.0	16,722
	16				64,315	0.3		
2 医 療 諸 費	18		19,924,752	99.4	19,891,129	99.5	99.8	33,623
	17		21,699,796	99.2	20,688,890	99.2	95.3	1,010,906
	16				20,633,248	99.4		
諸 支 出 金	18							
	17		1	0.0	0	0.0	0.0	1
	16				57,253	0.3		
繰 上 充 用 金	18							
	17		76,771	0.4	76,771	0.4	100.0	0
	16				11,062	0.1		
合 計	18		20,036,719	100.0	19,997,210	100.0	99.8	39,509
	17		21,880,869	100.0	20,853,239	100.0	95.3	1,027,630
	16				20,765,878	100.0		

介護保険事業特別会計予算決算の推移

歳 入

(単位：千円、%)

款	区分		予 算 現 額	構 成 比 率	決 算 額	構 成 比 率	予算現額に 対する割合	予算現額と決算額 との比較
	年度							
1 保 険 料	18		2,012,128	17.5	2,090,831	18.1	103.9	78,703
	17		1,786,690	15.9	1,793,511	16.3	100.4	6,821
	16				1,889,558	17.0		
2 使用料及び 手数料	18		500	0.0	897	0.0	179.4	397
	17		270	0.0	613	0.0	227.0	343
	16				573	0.0		
3 国庫支出金	18		2,547,228	22.2	2,613,236	22.7	102.6	66,008
	17		2,669,391	23.8	2,726,610	24.7	102.1	57,219
	16				2,728,427	24.5		
4 支 払 基 金 交 付 金	18		3,328,580	29.0	3,275,307	28.4	98.4	53,273
	17		3,374,575	30.1	3,350,575	30.4	99.3	24,000
	16				3,388,550	30.5		
5 県 支 出 金	18		1,660,014	14.5	1,660,082	14.4	100.0	68
	17		1,342,056	12.0	1,342,816	12.2	100.1	760
	16				1,329,005	11.9		
6 財 産 収 入	18		986	0.0	985	0.0	99.9	1
	17		663	0.0	662	0.0	99.8	1
	16				635	0.0		
7 繰 入 金	18		1,903,078	16.6	1,875,184	16.3	98.5	27,894
	17		1,863,051	16.6	1,625,380	14.7	87.2	237,671
	16				37,938	0.3		
8 繰 越 金	18		13,265	0.1	13,265	0.1	100.0	0
	17		183,560	1.6	183,560	1.7	100.0	0
	16				86,335	0.8		
9 諸 収 入	18		1,785	0.0	2,227	0.0	124.8	442
	17		1,855	0.0	4,055	0.0	218.6	2,200
	16				316	0.0		
分 担 金 及 び 負 担 金	18							
	17							
	16				1,660,524	14.9		
合 計	18		11,467,564	100.0	11,532,015	100.0	100.6	64,451
	17		11,222,111	100.0	11,027,783	100.0	98.3	194,328
	16				11,121,861	100.0		

歳 出

(単位：千円、%)

款	区分		予 算 現 額	構 成 比 率	決 算 額	構 成 比 率	予算現額に 対する割合	予算現額と決算額 との比較
	年度							
1 総 務 費	18		433,788	3.8	415,472	3.7	95.8	18,316
	17		487,229	4.3	470,743	4.3	96.6	16,486
	16				322,939	3.0		
2 保 険 給 付 費	18		10,728,552	93.6	10,651,366	93.9	99.3	77,186
	17		10,594,990	94.4	10,405,443	94.5	98.2	189,547
	16				10,529,421	96.3		
3 財 政 安 定 化 基 金 拠 出 金	18		1,179	0.0	1,158	0.0	98.2	21
	17		988	0.0	988	0.0	100.0	0
	16				1,047	0.0		
4 地 域 支 援 事 業 費	18		190,458	1.7	158,403	1.4	83.2	32,055
	17							
	16							
5 基 金 積 立 金	18		19,732	0.2	19,731	0.2	100.0	1
	17		108,860	1.0	108,860	1.0	100.0	0
	16				68,669	0.6		
6 公 債 費	18		100	0.0	0	0.0	0.0	100
	17		0	0.0	0	0.0	-	0
	16				0	0.0		
7 諸 支 出 金	18		93,755	0.8	93,311	0.8	99.5	444
	17		30,044	0.3	28,485	0.3	94.8	1,559
	16				16,225	0.1		
合 計	18		11,467,564	100.0	11,339,440	100.0	98.9	128,124
	17		11,222,111	100.0	11,014,518	100.0	98.2	207,593
	16				10,938,301	100.0		

住宅新築資金等貸付事業特別会計予算決算の推移

歳 入

(単位：千円、%)

款	区分		予 算 現 額	構 成 比 率	決 算 額	構 成 比 率	予算現額に 対する割合	予算現額と決算額 との比較
	年度							
1 県 支 出 金	18		3,552	0.9	3,399	8.8	95.7	153
	17		1,836	0.5	1,647	4.9	89.7	189
	16				1,131	3.4		
2 繰 入 金	18		16,957	4.4	16,415	42.7	96.8	542
	17		15,868	4.1	15,582	45.9	98.2	286
	16				14,497	43.0		
3 諸 収 入	18		366,096	94.7	18,670	48.5	5.1	347,426
	17		369,342	95.4	16,710	49.2	4.5	352,632
	16				18,102	53.7		
合 計	18		386,605	100.0	38,484	100.0	10.0	348,121
	17		387,046	100.0	33,939	100.0	8.8	353,107
	16				33,730	100.0		

歳 出

(単位：千円、%)

款	区分		予 算 現 額	構 成 比 率	決 算 額	構 成 比 率	予算現額に 対する割合	予算現額と決算額 との比較
	年度							
1 住 宅 新 築 資 金 等 貸 付 事 業 費	18		33,942	8.8	33,569	8.7	98.9	373
	17		41,074	10.6	40,630	10.5	98.9	444
	16				45,493	12.0		
2 繰 上 充 用 金	18		352,663	91.2	352,662	91.3	100.0	1
	17		345,972	89.4	345,971	89.5	100.0	1
	16				334,208	88.0		
合 計	18		386,605	100.0	386,231	100.0	99.9	374
	17		387,046	100.0	386,601	100.0	99.9	445
	16				379,701	100.0		

簡易水道事業特別会計予算決算の推移

歳 入

(単位：千円、%)

款	区分		予 算 現 額	構 成 比 率	決 算 額	構 成 比 率	予算現額に 対する割合	予算現額と決算額 との比較
	年度							
1 分担金及び 負担金	18		26,783	1.2	28,535	1.4	106.5	1,752
	17		26,024	1.2	28,975	1.6	111.3	2,951
	16				32,329	1.2		
2 使用料及び 手数料	18		638,757	27.9	575,197	28.0	90.0	63,560
	17		627,102	29.6	582,456	32.1	92.9	44,646
	16				569,866	20.7		
3 国庫支出金	18		178,477	7.8	174,874	8.5	98.0	3,603
	17		131,734	6.2	131,734	7.3	100.0	0
	16				228,195	8.3		
4 繰入金	18		560,245	24.5	556,030	27.1	99.2	4,215
	17		557,939	26.3	518,157	28.6	92.9	39,782
	16				908,500	33.0		
5 諸収入	18		46,771	2.0	49,281	2.4	105.4	2,510
	17		92,951	4.4	76,501	4.2	82.3	16,450
	16				144,086	5.2		
6 市債	18		812,800	35.5	645,700	31.4	79.4	167,100
	17		682,700	32.2	475,700	26.2	69.7	207,000
	16				802,200	29.1		
7 財産収入	18		0	0.0	316	0.0	-	316
	17		1	0.0	0	0.0	0.0	1
	16				122	0.0		
8 繰越金	18		23,613	1.0	23,612	1.1	100.0	1
	17		702	0.0	702	0.0	100.0	0
	16				31,913	1.2		
県支出金	18							
	17							
	16				35,000	1.3		
合 計	18		2,287,446	100.0	2,053,545	100.0	89.8	233,901
	17		2,119,153	100.0	1,814,226	100.0	85.6	304,927
	16				2,752,211	100.0		

歳 出

(単位：千円、%)

款	区分		予 算 現 額	構 成 比 率	決 算 額	構 成 比 率	予 算 現 額 に 対 する 割 合	予 算 現 額 と 決 算 額 と の 比 較
	年度							
1 松江簡易水道費	18		982,257	42.9	862,355	43.1	87.8	119,902
	17		915,516	43.2	722,766	40.4	78.9	192,750
2 鹿島簡易水道費	18		122,572	5.4	118,387	5.9	96.6	4,185
	17		37,631	1.8	34,712	1.9	92.2	2,919
3 島根簡易水道費	18		305,449	13.4	285,965	14.3	93.6	19,484
	17		186,110	8.8	150,025	8.4	80.6	36,085
4 美保関簡易水道費	18		298,585	13.1	251,213	12.6	84.1	47,372
	17		466,953	22.0	447,697	25.0	95.9	19,256
5 八雲簡易水道費	18		337,313	14.7	295,513	14.8	87.6	41,800
	17		280,342	13.2	224,022	12.5	79.9	56,320
6 玉湯簡易水道費	18		26,197	1.1	22,293	1.1	85.1	3,904
	17		26,087	1.2	24,612	1.4	94.3	1,475
7 六道簡易水道費	18		93,875	4.1	61,649	3.1	65.7	32,226
	17		79,956	3.8	69,252	3.9	86.6	10,704
8 八束簡易水道費	18		121,198	5.3	103,604	5.2	85.5	17,594
	17		109,235	5.2	100,205	5.6	91.7	9,030
線上充用金	18							
	17		17,323	0.8	17,322	1.0	100.0	1
合 計	18		2,287,446	100.0	2,000,980	100.0	87.5	286,466
	17		2,119,153	100.0	1,790,613	100.0	84.5	328,540
	16				2,768,832	100.0		

公設浄化槽事業特別会計予算決算の推移

歳 入

(単位：千円、%)

款	区分		予 算 現 額	構 成 比 率	決 算 額	構 成 比 率	予算現額に 対する割合	予算現額と決算額 との比較
	年度							
1 分担金及び 負担金	18		7,082	3.5	9,207	5.0	130.0	2,125
	17		9,303	5.4	13,670	9.0	146.9	4,367
2 使用料及び 手数料	18		22,655	11.1	22,142	12.0	97.7	513
	17		19,100	11.1	19,197	12.7	100.5	97
3 国庫支出金	18		34,903	17.1	34,848	18.9	99.8	55
	17		15,583	9.1	15,583	10.3	100.0	0
4 繰入金	18		29,422	14.4	23,964	13.0	81.4	5,458
	17		16,363	9.5	11,427	7.5	69.8	4,936
5 繰越金	18		7,015	3.4	7,016	3.8	100.0	1
	17		4,725	2.7	4,727	3.1	100.0	2
6 諸収入	18		85,726	41.9	76,953	41.7	89.8	8,773
	17		78,168	45.5	58,393	38.5	74.7	19,775
7 市債	18		17,800	8.7	10,200	5.5	57.3	7,600
	17		28,600	16.6	28,600	18.9	100.0	0
合 計	18		204,603	100.0	184,330	100.0	90.1	20,273
	17		171,842	100.0	151,598	100.0	88.2	20,244
	16				159,280	100.0		

歳 出

(単位：千円、%)

款	区分		予 算 現 額	構 成 比 率	決 算 額	構 成 比 率	予算現額に 対する割合	予算現額と決算額 との比較
	年度							
1 松江公設浄化 槽事業費	18		113,318	55.4	105,084	57.0	92.7	8,234
	17		97,605	56.8	79,168	54.8	81.1	18,437
2 鹿島公設浄化 槽事業費	18		9,298	4.5	7,542	4.1	81.1	1,756
	17		9,005	5.2	7,667	5.3	85.1	1,338
3 島根公設浄化 槽事業費	18		104	0.1	0	0.0	0.0	104
	17							
4 美保関公設浄 化槽事業費	18		10,460	5.1	5,211	2.8	49.8	5,249
	17		62	0.0	0	0.0	0.0	62
5 八雲公設浄化 槽事業費	18		57,815	28.3	54,475	29.6	94.2	3,340
	17		57,431	33.4	52,077	36.0	90.7	5,354
6 玉湯公設浄化 槽事業費	18		8,451	4.1	7,699	4.2	91.1	752
	17		6,865	4.0	5,669	3.9	82.6	1,196
7 宍道公設浄化 槽事業費	18		137	0.1	12	0.0	8.8	125
	17		874	0.5	0	0.0	0.0	874
8 八束公設浄化 槽事業費	18		5,020	2.5	4,286	2.3	85.4	734
	17							
合 計	18		204,603	100.0	184,309	100.0	90.1	20,294
	17		171,842	100.0	144,582	100.0	84.1	27,260
	16				154,554	100.0		

集落排水事業特別会計予算決算の推移

歳 入

(単位：千円、%)

款	区分		予 算 現 額	構 成 比 率	決 算 額	構 成 比 率	予算現額に 対する割合	予算現額と決算額 との比較
	年度							
1 分担金及び 負担金	18		128,757	5.1	136,004	7.5	105.6	7,247
	17		86,392	3.7	87,181	4.2	100.9	789
2 使用料及び 手数料	18		345,412	13.6	353,546	19.4	102.4	8,134
	17		327,430	14.0	332,001	16.1	101.4	4,571
3 県支出金	18		114,776	4.5	109,777	6.0	95.6	4,999
	17		79,675	3.4	79,675	3.9	100.0	0
4 繰入金	18		784,380	30.9	782,555	43.0	99.8	1,825
	17		1,027,495	44.0	1,017,443	49.4	99.0	10,052
5 諸収入	18		983,108	38.8	302,871	16.7	30.8	680,237
	17		588,877	25.2	321,949	15.6	54.7	266,928
6 市債	18		178,000	7.0	133,900	7.4	75.2	44,100
	17		224,800	9.6	222,100	10.8	98.8	2,700
合 計	18		2,534,433	100.0	1,818,653	100.0	71.8	715,780
	17		2,334,669	100.0	2,060,349	100.0	88.3	274,320
	16				3,410,677	100.0		

歳 出

(単位：千円、%)

款	区分		予 算 現 額	構 成 比 率	決 算 額	構 成 比 率	予算現額に 対する割合	予算現額と決算額 との比較
	年度							
1 松江農業 集落排水 事業費	18		1,198,476	47.3	1,127,931	47.6	94.1	70,545
	17		1,209,355	51.8	1,153,625	53.0	95.4	55,730
2 松江漁業 集落排水 事業費	18		36,531	1.4	34,426	1.5	94.2	2,105
	17		87,803	3.8	77,897	3.6	88.7	9,906
3 鹿島農業 集落排水 事業費	18		124,846	4.9	112,113	4.7	89.8	12,733
	17		111,542	4.8	102,626	4.7	92.0	8,916
4 鹿島漁業 集落排水 事業費	18		30,567	1.2	30,011	1.3	98.2	556
	17		27,935	1.2	21,790	1.0	78.0	6,145
5 島根農業 集落排水 事業費	18		110,067	4.3	85,498	3.6	77.7	24,569
	17		90,380	3.9	84,663	3.9	93.7	5,717
6 島根漁業 集落排水 事業費	18		118,228	4.7	100,548	4.2	85.0	17,680
	17		115,408	4.9	96,841	4.5	83.9	18,567
7 美保関農業 集落排水 事業費	18		123,346	4.9	118,946	5.0	96.4	4,400
	17		118,670	5.1	110,444	5.1	93.1	8,226
8 美保関漁業 集落排水 事業費	18		292,103	11.5	267,964	11.3	91.7	24,139
	17		181,556	7.8	153,973	7.1	84.8	27,583
9 宍道農業 集落排水 事業費	18		268,143	10.6	265,718	11.2	99.1	2,425
	17		250,579	10.7	238,812	11.0	95.3	11,767
10 八束農業 集落排水 事業費	18		117,114	4.6	112,687	4.8	96.2	4,427
	17		113,336	4.9	106,583	4.9	94.0	6,753
11 繰上充用金	18		115,012	4.5	115,012	4.9	100.0	0
	17		28,105	1.2	28,105	1.3	100.0	0
合 計	18		2,534,433	100.0	2,370,853	100.0	93.5	163,580
	17		2,334,669	100.0	2,175,361	100.0	93.2	159,308
	16				3,438,782	100.0		

湖南誘致企業団地建設事業特別会計予算決算の推移

歳 入

(単位：千円、%)

款	区分		予 算 現 額	構 成 比 率	決 算 額	構 成 比 率	予算現額に 対する割合	予算現額と決算額 との比較
	年度							
1 財産収入	18		349,563	70.5	349,560	70.5	100.0	3
	17		491,272	100.0	584	100.0	0.1	490,688
	16				1,014	100.0		
5 借入金	18		146,134	29.5	146,134	29.5	100.0	0
	17							
	16							
合 計	18		495,697	100.0	495,694	100.0	100.0	3
	17		491,272	100.0	584	100.0	0.1	490,688
	16				1,014	100.0		

歳 出

(単位：千円、%)

款	区分		予 算 現 額	構 成 比 率	決 算 額	構 成 比 率	予算現額に 対する割合	予算現額と決算額 との比較
	年度							
1 工業団地 建設事業費	18		7,247	1.5	7,065	1.4	97.5	182
	17		2,264	0.5	26	0.0	1.1	2,238
	16				10	0.0		
2 繰上充用金	18		488,450	98.5	488,449	98.6	100.0	1
	17		489,008	99.5	489,007	100.0	100.0	1
	16				490,011	100.0		
合 計	18		495,697	100.0	495,514	100.0	100.0	183
	17		491,272	100.0	489,034	100.0	99.5	2,238
	16				490,021	100.0		

第二内陸工場団地建設事業特別会計予算決算の推移

歳 入

(単位：千円、%)

款	区分		予 算 現 額	構 成 比 率	決 算 額	構 成 比 率	予算現額に 対する割合	予算現額と決算額 との比較
	年度							
1 財産収入	18		59,330	5.2	59,329	5.2	100.0	1
	17		1,149,328	100.0	42	100.0	0.0	1,149,286
	16				26	9.5		
2 市 債	18		0	0.0	0	0.0	-	0
	17							
	16							
5 借入金	18		1,086,097	94.8	1,086,096	94.8	100.0	1
	17							
	16							
繰越金	18							
	17				249	90.5		
	16							
合 計	18		1,145,427	100.0	1,145,425	100.0	100.0	2
	17		1,149,328	100.0	42	100.0	0.0	1,149,286
	16				275	100.0		

歳 出

(単位：千円、%)

款	区分		予 算 現 額	構 成 比 率	決 算 額	構 成 比 率	予算現額に 対する割合	予算現額と決算額 との比較
	年度							
1 工業団地 建設事業費	18		24,922	2.2	24,921	2.2	100.0	1
	17		73,050	6.4	44,269	4.0	60.6	28,781
	16				79,404	7.4		
2 繰上充用金	18		1,120,505	97.8	1,120,504	97.8	100.0	1
	17		1,076,278	93.6	1,076,278	96.0	100.0	0
	16				997,149	92.6		
合 計	18		1,145,427	100.0	1,145,425	100.0	100.0	2
	17		1,149,328	100.0	1,120,546	100.0	97.5	28,782
	16				1,076,553	100.0		

第二卸商業団地建設事業特別会計予算決算の推移

歳 入

(単位：千円、%)

款	区分		予 算 現 額	構 成 比 率	決 算 額	構 成 比 率	予算現額に 対する割合	予算現額と決算額 との比較
	年度							
1 財産収入	18		892,859	70.1	892,856	70.1	100.0	3
	17		1,265,085	100.0	484	100.0	0.0	1,264,601
	16				476	33.6		
2 諸収入	18		11	0.0	11	0.0	100.0	0
	17							
	16							
5 借入金	18		380,375	29.9	380,374	29.9	100.0	1
	17							
	16							
繰越金	18							
	17							
	16				942	66.4		
合 計	18		1,273,245	100.0	1,273,241	100.0	100.0	4
	17		1,265,085	100.0	484	100.0	0.0	1,264,601
	16				1,418	100.0		

歳 出

(単位：千円、%)

款	区分		予 算 現 額	構 成 比 率	決 算 額	構 成 比 率	予算現額に 対する割合	予算現額と決算額 との比較
	年度							
1 商業団地 建設事業費	18		421,129	33.1	421,125	33.1	100.0	4
	17		588,060	46.5	175,576	20.6	29.9	412,484
	16				177,814	26.2		
2 繰上充用金	18		852,116	66.9	852,116	66.9	100.0	0
	17		677,025	53.5	677,024	79.4	100.0	1
	16				500,628	73.8		
合 計	18		1,273,245	100.0	1,273,241	100.0	100.0	4
	17		1,265,085	100.0	852,600	100.0	67.4	412,485
	16				678,442	100.0		

八雲地域開発事業特別会計予算決算の推移

歳 入

(単位：千円、%)

款	区分		予 算 現 額	構 成 比 率	決 算 額	構 成 比 率	予 算 現 額 に 対 する 割 合	予 算 現 額 と 決 算 額 と の 比 較
	年度							
1 財 産 収 入	18		202,518	100.0	0	-	0.0	202,518
	17		59,587	92.7	2,307	36.3	3.9	57,280
	16				23,504	6.4		
繰 越 金	18							
	17		94	0.1	4,040	63.7	4,297.9	3,946
	16				4	0.0		
市 債	18							
	17		4,600	7.2	0	0.0	0.0	4,600
	16				19,900	5.4		
繰 入 金	18							
	17							
	16				325,028	88.2		
合 計	18		202,518	100.0	0	-	0.0	202,518
	17		64,281	100.0	6,347	100.0	9.9	57,934
	16				368,436	100.0		

歳 出

(単位：千円、%)

款	区分		予 算 現 額	構 成 比 率	決 算 額	構 成 比 率	予 算 現 額 に 対 する 割 合	予 算 現 額 と 決 算 額 と の 比 較
	年度							
1 地 域 開 発 事 業 費	18		193,334	95.5	19,522	68.0	10.1	173,812
	17		64,281	100.0	15,531	100.0	24.2	48,750
	16				364,396	100.0		
2 繰 上 充 用 金	18		9,184	4.5	9,184	32.0	100.0	0
	17							
	16							
合 計	18		202,518	100.0	28,706	100.0	14.2	173,812
	17		64,281	100.0	15,531	100.0	24.2	48,750
	16				364,396	100.0		

駐車場事業特別会計予算決算の推移

歳 入

(単位:千円、%)

款	区分		予 算 現 額	構 成 比 率	決 算 額	構 成 比 率	予算現額に 対する割合	予算現額と決算額 との比較
	年度							
1 使用料及び 手数料	18		223,426	79.7	79,442	58.0	35.6	143,984
	17		234,615	83.2	90,097	68.3	38.4	144,518
	16				89,667	68.3		
2 繰 入 金	18		41,391	14.8	41,391	30.2	100.0	0
	17		41,391	14.7	41,391	31.4	100.0	0
	16				41,391	31.5		
3 諸 収 入	18		15,616	5.6	16,066	11.7	102.9	450
	17		6,145	2.2	408	0.3	6.6	5,737
	16				181	0.1		
合 計	18		280,433	100.0	136,899	100.0	48.8	143,534
	17		282,151	100.0	131,895	100.0	46.7	150,256
	16				131,239	100.0		

歳 出

(単位:千円、%)

款	区分		予 算 現 額	構 成 比 率	決 算 額	構 成 比 率	予算現額に 対する割合	予算現額と決算額 との比較
	年度							
1 駐 車 場 事 業 費	18		141,403	50.4	140,814	50.3	99.6	589
	17		157,363	55.8	146,137	53.9	92.9	11,226
	16				137,246	53.6		
2 繰上充用金	18		139,030	49.6	139,030	49.7	100.0	0
	17		124,788	44.2	124,788	46.1	100.0	0
	16				118,780	46.4		
合 計	18		280,433	100.0	279,844	100.0	99.8	589
	17		282,151	100.0	270,925	100.0	96.0	11,226
	16				256,026	100.0		

下水道事業特別会計予算決算の推移

歳 入

(単位：千円、%)

款	区分		予 算 現 額	構 成 比 率	決 算 額	構 成 比 率	予算現額に 対する割合	予算現額と決算額 との 比 較
	年度							
1 分担金及び 負担金	18		175,277	1.5	179,691	1.8	102.5	4,414
	17		219,127	2.0	238,570	2.4	108.9	19,443
2 使用料及び 手数料	18		2,389,376	21.1	2,398,738	24.5	100.4	9,362
	17		2,316,697	20.8	2,330,798	23.6	100.6	14,101
3 国庫支出金	18		1,060,350	9.3	953,050	9.7	89.9	107,300
	17		1,096,350	9.8	1,020,600	10.3	93.1	75,750
4 繰入金	18		3,116,990	27.5	3,060,277	31.2	98.2	56,713
	17		3,350,084	30.0	3,319,539	33.6	99.1	30,545
5 諸収入	18		1,678,570	14.8	622,198	6.3	37.1	1,056,372
	17		1,684,509	15.1	635,089	6.4	37.7	1,049,420
6 市債	18		2,909,800	25.7	2,582,300	26.3	88.7	327,500
	17		2,467,400	22.1	2,319,200	23.4	94.0	148,200
7 繰越金	18		10,950	0.1	10,950	0.1	100.0	0
	17		29,850	0.3	29,850	0.3	100.0	0
合 計	18		11,341,313	100.0	9,807,203	100.0	86.5	1,534,110
	17		11,164,017	100.0	9,893,646	100.0	88.6	1,270,371
	16				10,210,390	100.0		

歳 出

(単位：千円、%)

款	区分		予 算 現 額	構 成 比 率	決 算 額	構 成 比 率	予算現額に 対する割合	予算現額と決算額 との 比 較
	年度							
1 松江 下水道費	18		8,040,805	70.9	7,599,500	71.1	94.5	441,305
	17		7,789,751	69.8	7,535,171	70.6	96.7	254,580
2 鹿島 下水道費	18		221,950	2.0	216,014	2.0	97.3	5,936
	17		233,839	2.1	228,793	2.1	97.8	5,046
3 島根 下水道費	18		28,334	0.2	24,099	0.2	85.1	4,235
	17		19,961	0.2	18,257	0.2	91.5	1,704
4 美保関 下水道費	18		486,826	4.3	426,330	4.0	87.6	60,496
	17		601,656	5.4	457,115	4.3	76.0	144,541
5 八雲 下水道費	18		488,180	4.3	475,190	4.4	97.3	12,990
	17		428,431	3.8	418,094	3.9	97.6	10,337
6 玉湯 下水道費	18		607,169	5.4	505,733	4.7	83.3	101,436
	17		548,471	4.9	493,461	4.6	90.0	55,010
7 宍道 下水道費	18		554,948	4.9	540,210	5.1	97.3	14,738
	17		567,254	5.1	558,557	5.2	98.5	8,697
8 八束 下水道費	18		118,622	1.0	113,563	1.1	95.7	5,059
	17		106,716	1.0	99,791	0.9	93.5	6,925
9 繰上充用金	18		794,479	7.0	794,479	7.4	100.0	0
	17		867,938	7.8	867,937	8.1	100.0	1
合 計	18		11,341,313	100.0	10,695,118	100.0	94.3	646,195
	17		11,164,017	100.0	10,677,175	100.0	95.6	486,842
	16				11,048,478	100.0		

公園墓地事業特別会計予算決算の推移

歳 入

(単位：千円、%)

款	区分		予 算 現 額	構 成 比 率	決 算 額	構 成 比 率	予算現額に 対する割合	予算現額と決算額 との比較
	年度							
1 使用料及び 手数料	18		21,820	23.8	26,315	100.0	120.6	4,495
	17		44,627	31.9	54,911	100.0	123.0	10,284
	16				98,848	100.0		
2 諸 収 入	18		69,713	76.2	0	0.0	0.0	69,713
	17		95,435	68.1	0	0.0	0.0	95,435
	16				0	0.0		
合 計	18		91,533	100.0	26,315	100.0	28.7	65,218
	17		140,062	100.0	54,911	100.0	39.2	85,151
	16				98,848	100.0		

歳 出

(単位：千円、%)

款	区分		予 算 現 額	構 成 比 率	決 算 額	構 成 比 率	予算現額に 対する割合	予算現額と決算額 との比較
	年度							
1 公園墓地 事業費	18		10,540	11.5	0	0.0	0.0	10,540
	17		44,623	31.9	40,465	29.8	90.7	4,158
	16				90,057	46.4		
2 繰上充用金	18		80,993	88.5	80,993	100.0	100.0	0
	17		95,439	68.1	95,439	70.2	100.0	0
	16				104,230	53.6		
合 計	18		91,533	100.0	80,993	100.0	88.5	10,540
	17		140,062	100.0	135,904	100.0	97.0	4,158
	16				194,287	100.0		

鹿島町恵曇・講武・御津・佐太財産区特別会計予算決算の推移

歳 入

(単位：千円、%)

款	区分		予 算 現 額	構 成 比 率	決 算 額	構 成 比 率	予算現額に 対する割合	予算現額と決算額 との比較
	年度							
1 財産収入	18		7,723	54.9	7,402	57.4	95.8	321
	17		267	5.4	306	6.8	114.6	39
	16				261	4.7		
2 繰入金	18		839	6.0	0	0.0	0.0	839
	17		3,032	61.2	2,586	57.2	85.3	446
	16				3,863	69.7		
3 繰越金	18		1,495	10.6	1,495	11.6	100.0	0
	17		1,659	33.5	1,626	36.0	98.0	33
	16				1,418	25.6		
4 諸収入	18		4,007	28.5	4,007	31.1	100.0	0
	17							
	16				0	0.0		
合 計	18		14,064	100.0	12,904	100.0	91.8	1,160
	17		4,958	100.0	4,519	100.0	91.1	439
	16				5,542	100.0		

歳 出

(単位：千円、%)

款	区分		予 算 現 額	構 成 比 率	決 算 額	構 成 比 率	予算現額に 対する割合	予算現額と決算額 との比較
	年度							
1 財産費	18		14,064	100.0	12,173	100.0	86.6	1,891
	17		3,679	74.2	3,024	100.0	82.2	655
	16				3,916	100.0		
予 備 費	18							
	17		1,279	25.8	0	0.0	0.0	1,279
	16							
合 計	18		14,064	100.0	12,173	100.0	86.6	1,891
	17		4,958	100.0	3,024	100.0	61.0	1,934
	16				3,916	100.0		

鹿島有線テレビジョン放送事業特別会計予算決算の推移

歳 入

(単位：千円、%)

款	区分		予 算 現 額	構 成 比 率	決 算 額	構 成 比 率	予算現額に 対する割合	予算現額と決算額 との比較
	年度							
1 分担金及び 負担金	18		210	0.1	336	0.3	160.0	126
	17		210	0.1	126	0.1	60.0	84
	16				357	0.2		
2 使用料及び 手数料	18		51,871	32.1	48,635	36.4	93.8	3,236
	17		49,963	33.5	51,544	35.1	103.2	1,581
	16				44,816	24.3		
3 繰 入 金	18		82,574	51.1	82,574	61.9	100.0	0
	17		92,024	61.7	88,296	60.0	95.9	3,728
	16				138,931	75.4		
4 繰 越 金	18		1	0.0	0	0.0	0.0	1
	17		6,492	4.4	6,493	4.4	100.0	1
	16				80	0.0		
5 諸 収 入	18		26,892	16.6	1,910	1.4	7.1	24,982
	17		535	0.4	593	0.4	110.8	58
	16				186	0.1		
合 計	18		161,548	100.0	133,455	100.0	82.6	28,093
	17		149,224	100.0	147,052	100.0	98.5	2,172
	16				184,370	100.0		

歳 出

(単位：千円、%)

款	区分		予 算 現 額	構 成 比 率	決 算 額	構 成 比 率	予算現額に 対する割合	予算現額と決算額 との比較
	年度							
1 有線テレビ ジョン放送事 業費	18		161,548	100.0	161,077	100.0	99.7	471
	17		149,224	100.0	147,052	100.0	98.5	2,172
	16				177,877	100.0		
合 計	18		161,548	100.0	161,077	100.0	99.7	471
	17		149,224	100.0	147,052	100.0	98.5	2,172
	16				177,877	100.0		

鹿島電気通信事業特別会計予算決算の推移

歳 入

(単位：千円、%)

款	区分		予 算 現 額	構 成 比 率	決 算 額	構 成 比 率	予算現額に 対する割合	予算現額と決算額 との比較
	年度							
1 使用料及び 手数料	18		7,125	40.6	7,967	61.6	111.8	842
	17		6,235	21.6	7,166	25.6	114.9	931
	16				5,452	18.6		
2 財産収入	18		94	0.5	93	0.7	98.9	1
	17		14	0.0	14	0.1	100.0	0
	16				3	0.0		
3 繰入金	18		4,852	27.6	4,852	37.5	100.0	0
	17		16,303	56.5	14,463	51.8	88.7	1,840
	16				23,601	80.7		
4 繰越金	18		1	0.0	0	0.0	0.0	1
	17		6,296	21.8	6,296	22.5	100.0	0
	16				181	0.6		
5 諸収入	18		5,490	31.3	20	0.2	0.4	5,470
	17		5	0.0	5	0.0	100.0	0
	16				0	0.0		
合 計	18		17,562	100.0	12,932	100.0	73.6	4,630
	17		28,853	100.0	27,944	100.0	96.8	909
	16				29,237	100.0		

歳 出

(単位：千円、%)

款	区分		予 算 現 額	構 成 比 率	決 算 額	構 成 比 率	予算現額に 対する割合	予算現額と決算額 との比較
	年度							
1 電気通信費	18		17,562	100.0	17,472	100.0	99.5	90
	17		28,853	100.0	27,944	100.0	96.8	909
	16				22,941	100.0		
合 計	18		17,562	100.0	17,472	100.0	99.5	90
	17		28,853	100.0	27,944	100.0	96.8	909
	16				22,941	100.0		

島根有線放送電話事業特別会計予算決算の推移

歳 入

(単位：千円、%)

款	区分		予 算 現 額	構 成 比 率	決 算 額	構 成 比 率	予算現額に 対する割合	予算現額と決算額 との比較
	年度							
1 分担金及び 負担金	18		21,858	77.9	21,336	77.5	97.6	522
	17		22,152	89.9	21,959	89.8	99.1	193
	16				22,857	89.8		
2 使用料及び 手数料	18		114	0.4	109	0.4	95.6	5
	17		137	0.6	132	0.5	96.4	5
	16				127	0.5		
3 財産収入	18		81	0.3	80	0.3	98.8	1
	17		41	0.2	40	0.2	97.6	1
	16				9	0.0		
4 繰越金	18		5,982	21.3	5,984	21.7	100.0	2
	17		2,318	9.4	2,318	9.5	100.0	0
	16				1,736	6.8		
5 諸収入	18		11	0.0	11	0.0	100.0	0
	17		1	0.0	13	0.1	1,300.0	12
	16				729	2.9		
合 計	18		28,046	100.0	27,519	100.0	98.1	527
	17		24,649	100.0	24,462	100.0	99.2	187
	16				25,458	100.0		

歳 出

(単位：千円、%)

款	区分		予 算 現 額	構 成 比 率	決 算 額	構 成 比 率	予算現額に 対する割合	予算現額と決算額 との比較
	年度							
1 有線放送電話 事業費	18		28,046	100.0	26,431	100.0	94.2	1,615
	17		24,649	100.0	18,478	100.0	75.0	6,171
	16				23,140	100.0		
合 計	18		28,046	100.0	26,431	100.0	94.2	1,615
	17		24,649	100.0	18,478	100.0	75.0	6,171
	16				23,140	100.0		