

平成 19 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 103 号
平成 20 年 8 月 29 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19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19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。

平成 19 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 19 年度	松江市一般会計歳入歳出決算
平成 19 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 19 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 19 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 19 年度	松江市介護保険事業特別会計歳入歳出決算
平成 19 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 19 年度	松江市簡易水道事業特別会計歳入歳出決算
平成 19 年度	松江市公設浄化槽事業特別会計歳入歳出決算
平成 19 年度	松江市集落排水事業特別会計歳入歳出決算
平成 19 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 19 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 19 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 19 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 19 年度	松江市駐車場事業特別会計歳入歳出決算
平成 19 年度	松江市下水道事業特別会計歳入歳出決算
平成 19 年度	松江市公園墓地事業特別会計歳入歳出決算
平成 19 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 19 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 19 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 19 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 19 年度	実質収支に関する調書
平成 19 年度	財産に関する調書
平成 19 年度	基金運用状況に関する調書

第 2 審査の期間

平成 20 年 7 月 15 日から平成 20 年 8 月 7 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19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

わが国の経済は戦後最長の景気拡大を続けてきたが、家計への恩恵の乏しい「実感なき拡大」といわれており、山陰地方の状況は、情報通信分野で堅調な動きが見られたものの、地域経済の停滞感は依然として強く、全く景気拡大の実感を伴わない厳しい状況であった。このような経済情勢の中で、平成19年度の国の予算は、「経済財政運営と構造改革に関する基本方針2006」に基づき、今後5年間に実施すべき歳出改革の初年度と位置付けられ、社会保障、公共事業など各種制度改革を盛り込んだ予算編成となり、一般会計総額は、景気の回復基調を背景とした税収の動向を踏まえ、対前年度比4%増としながら、新規国債発行額は大幅な減額が実施された結果、公債依存度も減少し、国の基礎的財政収支も4年連続で改善することとなった。しかし一方で、地方財政計画の規模は各分野にわたり歳出を厳しく抑制することとされた結果、6年連続の縮小となった。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、地方財政は依然として厳しい状況にあった。

そのような厳しい状況の中で、本市は、歳出全般にわたり徹底した見直しを行い、将来の財政負担の抑制を図りながら、施策の優先順位を定めて、財源の重点配分と経費の効率化を図る予算編成を行い、特に重点的に取り組むべき施策として定めた「定住推進特別強化事業」に対して優先的に予算配分が行われた。平成19年度の一般会計予算は、中期財政見通しに基づき、各種所要額を盛り込みながら財政健全化を目指した結果として、総額では899億9,300万円、前年度に比して1.4%増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、予算の適切な執行管理、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、高利市債の低利市債への借換え、繰上償還などにより、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19年度決算額は、一般会計では歳入総額909億4,019万5千円、歳出総額898億6,153万5千円で、歳入歳出差引額は10億7,866万円となった。翌年度へ繰り越すべき財源1億8,239万7千円を差し引いた実質収支は8億9,626万3千円の黒字、前年度の実質収支10億2,955万5千円（黒字）を差し引いた単年度収支は1億3,329万2千円の赤字となっている。

特別会計(19会計)では歳入総額686億4,154万7千円、歳出総額705億3,678万4千円で、歳入歳出差引額は18億9,523万7千円の赤字となった。翌年度へ繰り越すべき財源はなく、実質収支も18億9,523万7千円の赤字となり、前年度の実質収支9億1,970万1千円（赤字）を差し引いた単年度収支は9億7,553万6千円の赤字となっている。

歳入は前年度に比較して一般会計で904万6千円(0.0%)の増、特別会計全体で27億1,530万2千円(4.1%)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1億6,671万7千円(0.2%)の増、特別会計全体で37億641万4千円(5.5%)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91.6%で、1.2ポイン

ト下がったものの危険ラインとされる 90%を超えている状況である。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0.593となり、0.012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15.4%で、0.9ポイント改善している。

また、債務負担行為額は214億389万2千円と前年度に比べ1億537万8千円(0.5%)の減となり、市債残高は1,375億1,645万6千円で61億9,773万7千円(4.3%)の大幅な減となっているが、いまだきわめて高い水準で推移している。

また、「実質公債費比率(過去3か年平均値)」は、「地方公共団体の財政の健全化に関する法律」の施行により健全化判断比率の一つに位置付けられ、算定方法に修正が加えられた。その修正された算定方法に基づく実質公債費比率は20.9%となったが、近年高い数値を推移してきているため、常に留意していく必要がある。また、財政健全化法において健全化判断比率として規定された「実質赤字比率」、「連結実質赤字比率」、「将来負担比率」を合わせた4項目については、平成20年度決算値からは、1項目でも定められた基準値を超えた場合には、財政健全化計画の策定・公表が義務付けられることとなっており、地方公共団体自らによる財政運営の健全化に向けた努力がより一層求められている。このため事業会計ごとの財政状況をはじめ、公債費や市債残高の推移を把握しながら一般会計、特別会計及び企業会計を連結した財政の健全性の確保を視野に入れて中期財政見通しを常にローリングしていく必要がある。

また、地方公営企業法の適用(5会計)・非適用(8会計)を問わず、公営企業会計資金不足比率については、平成20年度決算値からは経営健全化基準として定められた20.0%を超える場合は、各会計ごとに経営健全化計画を策定することとされている。

各課(かい)を対象とした平成19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15日から8月7日まで、12部(局・支所・委員会)25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、市税を中心に全般的にその継続的取組みが相乗効果を働かせ、ほとんどの重点項目について一層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従来からの取組みに加えて、多重債務者への弁護士相談、分割納付計画の相談など相手方の事情を把握・考慮する一面を重視されたことが反映したものである。

前年留意事項としてあげた事項のうち、個人別滞納整理カードの作成については、ほぼ達成されていた。また、口座振替の普及については一定の向上は認められたが、一層の啓発・宣伝を図りたい。郵便局における窓口収納、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も引き続き費用対効果の検証を含めて導入の検討を要望する。

近年では、税制、保険・医療制度など複雑でわかりにくい制度となってきたため、高齢者をはじめとする市民の多数が広報誌による内容説明やパンフレット配布などでは制度の詳細まで理解できない状況が生じてきている。より多くの職員が小さな地域へ出向いてわかりやすく説明するなど共通の理解とお互いの信頼性の構築に今こそ力を込められ、未収金問題が再燃することのないよう要望する。

また、市民の声を活かした「松江市総合計画」を策定され、将来都市像や基本理念が定まったため、その実現に向けて、収入の大幅な増加が見込めない厳しい状況の中で、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19年度の一般会計及び特別会計の総合決算額は、歳入が1,595億8,174万2千円（収入率96.6%）、歳出が1,603億9,832万円（執行率97.0%）で、歳入歳出差引額は8億1,657万7千円の赤字となっている。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92億2,406万8千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1,503億5,767万4千円、歳出が1,511億7,425万1千円となっている。（資料1参照）

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	93,119,799	90,940,195	89,861,535	1,078,660
特別会計	72,159,101	68,641,547	70,536,784	1,895,237
合計	165,278,900	159,581,742	160,398,320	816,577
重複額	-	9,224,068	9,224,068	-
純計	-	150,357,674	151,174,251	816,577

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10億7,866万円の黒字、特別会計が18億9,523万7千円の赤字となっている。実質収支は、一般会計が8億9,626万3千円の黒字、特別会計が18億9,523万7千円の赤字で、全体では9億9,897万4千円の赤字となっている。また単年度収支は一般会計が1億3,329万2千円の赤字、特別会計が9億7,553万6千円の赤字で、全体でも11億882万8千円の赤字となっている。

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	90,940,195	89,861,535	1,078,660	182,397	896,263	133,292
特別会計	68,641,547	70,536,784	1,895,237	0	1,895,237	975,536
合計	159,581,742	160,398,320	816,577	182,397	998,974	1,108,828

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		年度	19(A)	18(B)	(A) - (B)
一 般 会 計			1,078,660	1,236,331	157,671
特 別 会 計	国 民 健 康 保 険 事 業		316,326	799,323	482,996
	宍道国民健康保険診療施設事業		63	25,951	25,887
	老 人 保 健 医 療 事 業		106,785	69,793	36,992
	介 護 保 険 事 業		200,790	192,574	8,216
	住 宅 新 築 資 金 等 貸 付 事 業		327,478	347,748	20,270
	簡 易 水 道 事 業		10,154	52,565	42,411
	公 設 浄 化 槽 事 業		427	22	406
	集 落 排 水 事 業		1,025,194	552,200	472,995
	湖南誘致企業団地建設事業		0	180	180
	第二内陸工場団地建設事業		0	0	0
	第二卸商業団地建設事業		0	0	0
	八雲地域開発事業		43,262	28,706	14,556
	駐 車 場 事 業		172,705	142,945	29,760
	下 水 道 事 業		855,614	887,914	32,300
	公 園 墓 地 事 業		47,958	54,678	6,720
	鹿島町恵曇・講武・御津・佐太財産区		141	730	589
	鹿島有線テレビジョン放送事業		51,405	27,622	23,783
	鹿 島 電 気 通 信 事 業		6,308	4,539	1,769
	島 根 有 線 放 送 電 話 事 業		0	1,088	1,088
	小 計		1,895,237	904,126	991,111
合 計		816,577	332,206	1,148,783	

第7 一般会計

1 決算収支

平成19年度の形式収支は10億7,866万円、実質収支は8億9,626万3千円の黒字である。本年度の実質収支から前年度の実質収支10億2,955万5千円を差し引いた単年度収支は1億3,329万2千円の赤字となっている。

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2、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	19	18	17
形式収支	1,078,660	1,236,331	1,167,546
実質収支	896,263	1,029,555	996,495
単年度収支	133,292	33,060	322,947

2 財政状況

財政状況を表す指標を見ると、財政力指数は0.593(過去3か年平均値)となり、前年度と比較して0.012ポイント改善し、経常収支比率は91.6%で前年より1.2ポイント低下し、公債費比率は21.4%で前年度より2.4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、15.4%で前年度より0.9ポイント改善した。また、歳入総額に占める一般財源等の構成比率は70.6%と1.3ポイント上昇した。

歳出総額に占める義務的経費の構成比率は、50.4%で前年度と比較して1.5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%で前年度と同値を示している。

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 (%)
19	0.593	91.6	21.4	15.4	20.9	97.1	70.6	50.4	15.7
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
18年度類似団体指数	0.73	89.6	15.8			101.8			

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。(算定にあたっては、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、起債制限比率の見直しを行ったもので平成 18 年度までは起債発行の許可基準であったが、財政健全化法において健全化判断比率の 1 つとして位置付けられ、平成 19 年度の比率算定から見直しが図られた。

経常一般財源比率は、一般財源の余裕を表すもので 100 を超える度合いが高いほど経常一般財源に余裕があることを示している。平成 19 年度の比率算定から見直しが図られた。

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		
	19	18	17	19	18	17	19	18	17	19	18	17
歳 出 総 額	89,861,535	89,694,818	97,449,985	100.0	100.0	100.0	0.2	8.0	2.2			
義 務 的 経 費	45,287,338	43,905,363	43,430,468	50.4	48.9	44.6	3.1	1.1	3.8			
内	人 件 費	16,208,089	15,891,281	15,480,092	18.0	17.7	15.9	2.0	2.7	8.3		
	扶 助 費	13,014,456	12,188,906	11,404,299	14.5	13.6	11.7	6.8	6.9	13.2		
記	公 債 費	16,064,793	15,825,176	16,546,077	17.9	17.6	17.0	1.5	4.4	11.1		
義 務 的 経 費 の 充 当 一 般 財 源 等	34,257,524	33,130,343	33,902,786	53.4	52.6	54.5	3.4	2.3	5.2			
歳 入 一 般 財 源 等	64,203,716	62,997,158	62,252,948	100.0	100.0	100.0	1.9	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
19		93,119,799	91,953,348	90,940,195	77,904	935,250	97.7	98.9
18		94,188,718	92,168,794	90,931,149	162,276	1,075,369	96.5	98.7
比 較	増減額	1,068,919	215,446	9,046	84,372	140,119		
	増減率	1.1	0.2	0.0	52.0	13.0	1.2	0.2

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
19		26,671,850	27,637,948	26,802,138	64,425	771,385	97.0	29.5
18		25,059,254	26,216,863	25,161,877	156,330	898,656	96.0	27.7
比 較	増減額	1,612,596	1,421,085	1,640,261	91,905	127,271		
	増減率	6.4	5.4	6.5	58.8	14.2	1.0	1.8

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
19		834,233	834,233	834,233	0.9
18		2,229,673	2,229,673	2,229,673	2.5
比 較	増減額	1,395,440	1,395,440	1,395,440	
	増減率	62.6	62.6	62.6	1.6

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
19		109,780	109,780	109,780	0.1
18		94,174	94,174	94,174	0.1
比 較	増減額	15,606	15,606	15,606	
	増減率	16.6	16.6	16.6	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
19		66,190	66,190	66,190	0.1
18		57,737	57,737	57,737	0.1
比 較	増減額	8,453	8,453	8,453	
	増減率	14.6	14.6	14.6	0.0

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
19		47,729	47,729	47,729	0.1
18		46,226	46,226	46,226	0.1
比 較	増減額	1,503	1,503	1,503	
	増減率	3.3	3.3	3.3	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
19		2,001,622	2,001,622	2,001,622	2.2
18		2,032,518	2,032,518	2,032,518	2.2
比 較	増減額	30,896	30,896	30,896	
	増減率	1.5	1.5	1.5	0.0

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					
	19	19,513	19,513	19,513	0.0
	18	20,779	20,780	20,780	0.0
比 較	増減額	1,266	1,267	1,267	
	増減率	6.1	6.1	6.1	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					
	19	237,616	237,616	237,616	0.3
	18	250,120	250,120	250,120	0.3
比 較	増減額	12,504	12,504	12,504	
	増減率	5.0	5.0	5.0	0.0

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					
	19	9,544	9,544	9,544	0.0
	18	9,514	9,514	9,514	0.0
比 較	増減額	30	30	30	
	増減率	0.3	0.3	0.3	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					
	19	188,217	188,217	188,217	0.2
	18	733,989	733,989	733,989	0.8
比 較	増減額	545,772	545,772	545,772	
	増減率	74.4	74.4	74.4	0.6

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					
	19	18,522,817	2,070,203	20,593,020	22.6
	18	18,243,900	2,110,211	20,354,111	22.4
比 較	増減額	278,917	40,008	238,909	
	増減率	1.5	1.9	1.2	0.2

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					
	19	49,719	49,719	49,719	0.1
	18	52,610	52,610	52,610	0.1
比 較	増減額	2,891	2,891	2,891	
	増減率	5.5	5.5	5.5	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
19		1,623,665	1,673,917	1,605,312	9,470	59,135	95.9	1.8
18		1,543,693	1,606,146	1,526,110	5,946	74,091	95.0	1.7
比 較	増減額	79,972	67,771	79,202	3,524	14,956		
	増減率	5.2	4.2	5.2	59.3	20.2	0.9	0.1

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
19		2,150,270	2,093,331	2,039,301	4,009	50,021	97.4	2.2
18		2,626,514	2,555,972	2,490,132	0	65,841	97.4	2.7
比 較	増減額	476,244	462,641	450,831	4,009	15,820		
	増減率	18.1	18.1	18.1	皆増	24.0	0.0	0.5

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	歳 入 構 成 比 率
19		15,978,345	15,489,408	15,489,408	17.0
18		13,927,220	13,522,194	13,522,194	14.9
比 較	増減額	2,051,125	1,967,214	1,967,214	
	増減率	14.7	14.5	14.5	2.1

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
19		4,587,288	4,418,804	4,418,804	4.9
18		4,168,365	3,823,209	3,823,209	4.2
比 較	増減額	418,923	595,595	595,595	
	増減率	10.1	15.6	15.6	0.7

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
19		713,191	582,822	581,772	0	1,051	99.8	0.6
18		675,634	382,072	380,676	0	1,396	99.6	0.4
比 較	増減額	37,557	200,750	201,096	0	345		
	増減率	5.6	52.5	52.8	-	24.7	0.2	0.2

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
19		61,453	61,453	61,453	0.1
18		31,301	31,300	31,300	0.0
比 較	増減額	30,152	30,153	30,153	
	増減率	96.3	96.3	96.3	0.1

19 款 繰入金

(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
19		1,744,350	1,640,747	1,640,747	1.8
18		2,729,860	1,917,169	1,917,169	2.1
比 較	増減額	985,510	276,422	276,422	
	増減率	36.1	14.4	14.4	0.3

20 款 繰越金

(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
19		1,236,331	1,236,331	1,236,331	1.4
18		1,167,546	1,167,546	1,167,546	1.3
比 較	増減額	68,785	68,785	68,785	
	増減率	5.9	5.9	5.9	0.1

21 款 諸収入

(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
19		5,833,629	5,748,459	5,694,801	0	53,658	99.1	6.3
18		5,913,270	5,699,060	5,663,675	0	35,386	99.4	6.2
比 較	増減額	79,641	49,399	31,126	0	18,272		
	増減率	1.3	0.9	0.5	-	51.6	0.3	0.1

22 款 市債

(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
19		8,362,245	7,212,945	7,212,945	7.9
18		10,464,610	9,365,810	9,365,810	10.3
比 較	増減額	2,102,365	2,152,865	2,152,865	
	増減率	20.1	23.0	23.0	2.4

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、%)

年度	区分	予 算 現 額	支 出 済 額	翌 年 度 繰 越 額	不 用 額	執 行 率
19		93,119,799	89,861,535	1,471,220	1,787,044	96.5
18		94,188,718	89,694,818	1,378,088	3,115,811	95.2
比 較	増減額	1,068,919	166,717	93,132	1,328,767	
	増減率	1.1	0.2	6.8	42.6	1.3

1款 議会費

(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
19		546,498	542,356	4,142	99.2	0.6
18		561,966	554,942	7,024	98.8	0.6
比較	増減額	15,468	12,586	2,882		
	増減率	2.8	2.3	41.0	0.4	0.0

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
19		9,793,080	9,526,796	0	266,284	97.3	10.6
18		10,198,639	9,659,555	2,765	536,320	94.7	10.8
比較	増減額	405,559	132,759	2,765	270,036		
	増減率	4.0	1.4	皆減	50.3	2.6	0.2

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
19		21,277,429	20,898,777	799	377,853	98.2	23.3
18		20,978,669	20,542,712	19,570	416,386	97.9	22.9
比較	増減額	298,760	356,065	18,771	38,533		
	増減率	1.4	1.7	95.9	9.3	0.3	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
19		9,410,078	8,832,568	426,515	150,995	93.9	9.8
18		7,485,127	7,182,683	0	302,443	96.0	8.0
比較	増減額	1,924,951	1,649,885	426,515	151,448		
	増減率	25.7	23.0	皆増	50.1	2.1	1.8

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
19		815,873	813,506	2,367	99.7	0.9
18		835,513	821,565	13,948	98.3	0.9
比較	増減額	19,640	8,059	11,581		
	増減率	2.4	1.0	83.0	1.4	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
19		3,055,804	2,911,087	36,838	107,879	95.3	3.2
18		3,258,919	2,983,750	131,062	144,107	91.6	3.3
比較	増減額	203,115	72,663	94,224	36,228		
	増減率	6.2	2.4	71.9	25.1	3.7	0.1

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
19		4,302,696	4,196,114	0	106,582	97.5	4.7
18		6,294,723	6,094,272	5,670	194,781	96.8	6.8
比較	増減額	1,992,027	1,898,158	5,670	88,199		
	増減率	31.6	31.1	皆減	45.3	0.7	2.1

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
19		13,072,523	11,813,084	837,248	422,191	90.4	13.1
18		13,738,637	12,086,284	605,448	1,046,906	88.0	13.5
比較	増減額	666,114	273,200	231,800	624,715		
	増減率	4.8	2.3	38.3	59.7	2.4	0.4

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
19		2,606,463	2,569,443	37,020	98.6	2.9
18		2,564,199	2,508,947	55,252	97.8	2.8
比較	増減額	42,264	60,496	18,232		
	増減率	1.6	2.4	33.0	0.8	0.1

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
19		11,203,491	10,884,325	149,137	170,029	97.2	12.1
18		10,925,266	10,555,472	69,432	300,361	96.6	11.8
比較	増減額	278,225	328,853	79,705	130,332		
	増減率	2.5	3.1	114.8	43.4	0.6	0.3

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
19		626,654	498,828	20,683	107,143	79.6	0.6
18		1,189,900	600,798	544,142	44,960	50.5	0.7
比較	増減額	563,246	101,970	523,459	62,183		
	増減率	47.3	17.0	96.2	138.3	29.1	0.1

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
19		16,068,843	16,067,070	1,773	100.0	17.9
18		15,850,082	15,827,522	22,560	99.9	17.6
比較	増減額	218,761	239,548	20,787		
	増減率	1.4	1.5	92.1	0.1	0.3

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
19		310,368	307,582	2,786	99.1		0.3
18		280,578	276,315	4,263	98.5		0.3
比較	増減額	29,790	31,267	1,477			
	増減率	10.6	11.3	34.6	0.6		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
19		30,000	0	30,000	0.0		0.0
18		26,500	0	26,500	0.0		0.0
比較	増減額	3,500	0	3,500			
	増減率	13.2	-	13.2	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 18 億 9,523 万 7 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(3 億 1,632 万 6 千円)、宍道国民健康保険診療施設事業(6 万 3 千円)、老人保健医療事業(1 億 678 万 5 千円)、介護保険事業(2 億 79 万円)、簡易水道事業(1,015 万 4 千円)、公設浄化槽事業(42 万 7 千円)、鹿島町恵曇・講武・御津・佐太財産区(14 万 1 千円)の 7 会計、赤字となったのは住宅新築資金等貸付事業(3 億 2,747 万 8 千円)、集落排水事業(10 億 2,519 万 4 千円)、八雲地域開発事業(4,326 万 2 千円)、駐車場事業(1 億 7,270 万 5 千円)、下水道事業(8 億 5,561 万 4 千円)、公園墓地事業(4,795 万 8 千円)、鹿島有線テレビジョン放送事業(5,140 万 5 千円)、鹿島電気通信事業(630 万 8 千円)の 8 会計となっている。湖南誘致企業団地建設事業、第二内陸工場団地建設事業、第二卸商業団地建設事業、島根有線放送電話事業の 4 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、老人保健医療事業(3,699 万 2 千円)、介護保険事業(1,091 万 1 千円)、住宅新築資金等貸付事業(2,027 万円)、公設浄化槽事業(40 万 6 千円)、下水道事業(4,500 万円)、公園墓地事業(672 万円)の 6 会計が黒字となり、国民健康保険事業(4 億 8,299 万 6 千円)、宍道国民健康保険診療施設事業(2,588 万 7 千円)、簡易水道事業(4,241 万 1 千円)、集落排水事業(4 億 7,299 万 5 千円)、八雲地域開発事業(1,455 万 6 千円)、駐車場事業(2,976 万円)、鹿島町恵曇・講武・御津・佐太財産区(58 万 9 千円)、鹿島有線テレビジョン放送事業(2,378 万 3 千円)、鹿島電気通信事業(176 万 9 千円)、島根有線放送電話事業(108 万 8 千円)の 10 会計が赤字となっている。湖南誘致企業団地建設事業、第二内陸工場団地建設事業、第二卸商業団地建設事業の 3 会計については単年度収支も収支均衡となっている。

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、5 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		
	19	18	17	19	18	17	19	18	17
国民健康保険事業	316,326	799,323	607,433	316,326	799,323	607,433	482,996	191,889	185,168
六道国民健康保険診療施設事業	63	25,951	15,531	63	25,951	15,531	25,887	10,420	4,154
老人保健医療事業	106,785	69,793	127,192	106,785	69,793	127,192	36,992	57,398	203,963
介護保険事業	200,790	192,574	13,265	200,790	189,879	13,265	10,911	176,614	170,295
住宅新築資金等貸付事業	327,478	347,748	352,662	327,478	347,748	352,662	20,270	4,915	6,691
簡易水道事業	10,154	52,565	23,612	10,154	52,565	23,525	42,411	29,040	40,847
公設浄化槽事業	427	22	7,016	427	22	7,016	406	6,995	2,289
集落排水事業	1,025,194	552,200	115,012	1,025,194	552,200	115,012	472,995	437,188	86,907
湖南誘致企業団地建設事業	0	180	488,449	0	0	488,449	0	488,449	558
第二内陸工場団地建設事業	0	0	1,120,504	0	0	1,120,504	0	1,120,504	44,226
第二卸商業団地建設事業	0	0	852,116	0	0	852,116	0	852,116	175,092
八雲地域開発事業	43,262	28,706	9,184	43,262	28,706	9,184	14,556	19,522	13,131
駐車場事業	172,705	142,945	139,030	172,705	142,945	139,030	29,760	3,915	14,242
下水道事業	855,614	887,914	783,529	855,614	900,614	794,479	45,000	106,135	73,458
公園墓地事業	47,958	54,678	80,993	47,958	54,678	80,993	6,720	26,315	14,446
鹿島町恵曇・講武・御津・佐太財産区	141	730	1,495	141	730	1,495	589	765	131
鹿島有線テレビジョン放送事業	51,405	27,622	0	51,405	27,622	0	23,783	27,622	6,493
鹿島電気通信事業	6,308	4,539	0	6,308	4,539	0	1,769	4,539	6,296
島根有線放送電話事業	0	1,088	5,984	0	1,088	5,984	1,088	4,896	3,666
合計	1,895,237	904,126	3,139,950	1,895,237	919,701	3,150,988	975,536	2,231,286	365,290

第8表

特別会計繰入金の状況

(単位：件、千円)

区分	19	18	17
繰入会計数	12	12	12
繰入額	9,190,426	9,132,689	9,202,105

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

18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。また、旧町村からの引継分の一部が残されていた財産管理台帳記載事項の検証については終了し、台帳の整備、財産分類の統一がなされていた。

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			
	18年度末 現在高	19年度末 現在高	増 減	18年度末 現在高	19年度末 現在高	増 減	
行政財産	7,078,663	7,100,340	21,677	843,804	847,360	3,556	
内訳	公 用	1,504,758	1,728,235	223,477	107,845	124,025	16,180
	公共用	5,573,905	5,372,106	201,799	735,959	723,335	12,624
普通財産	8,608,812	8,658,137	49,325	8,570	13,525	4,955	
合 計	15,687,475	15,758,478	71,003	852,374	860,885	8,511	

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	17年度末 現在高	18年度中増減高		18年度末 現在高	19年度中増減高		19年度末 現在高	
		増	減		増	減		
現金	696,413,485	137,330,346	308,855,776	524,888,055	8,909,968	34,000,680	499,797,343	
土地	面積	83,735.59	9,548.26	812.59	92,471.26	500.01	0.00	92,971.27
	金額	1,523,215,389	243,430,776	106,449,312	1,660,196,853	34,000,680	0	1,694,197,533
建物	面積	1,205.59	0	0	1,205.59	0	0	1,205.59
	金額	56,865,790	0	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	17年度末 現在高	18年度中増減高				18年度末 現在高	19年度中増減高				19年度末 現在高
		増		減			増		減		
現金	11,748,954	償還金	9,015,400	貸付金	8,112,000	17,201,218	償還金	8,637,440	貸付金	8,688,000	17,150,658
		繰入金	4,548,864				繰入金				
債権	73,466,200	貸付金	8,112,000	償還金	9,015,400	72,562,800	貸付金	8,688,000	償還金	8,637,440	72,613,360
合計	85,215,154	-	21,676,264	-	17,127,400	89,764,018	-	17,325,440	-	17,325,440	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	17年度末 現在高	18年度中増減高				18年度末 現在高	19年度中増減高				19年度末 現在高
		増		減			増		減		
現金	17,545,265	償還金	145,700	貸付金	0	17,727,517	償還金	533,300	貸付金	0	0
		繰入金	36,552				繰入金	119,250	繰出金	18,380,067	
債権	679,000	貸付金	0	償還金	145,700	533,300	貸付金	0	償還金	533,300	0
合計	18,224,265	-	182,252	-	145,700	18,260,817	-	652,550	-	18,913,367	0

4 宍道定住奨励基金

第 13 表

宍道定住奨励基金運用状況

(単位：円)

区分	17年度末 現在高	18年度中増減高				18年度末 現在高	19年度中増減高				19年度末 現在高
		増		減			増		減		
現金	9,033,410	償還金	1,981,350	貸付金	0	11,014,776	償還金	1,880,600	貸付金	0	12,972,950
		繰入金	16				繰入金	77,574			
債権	13,019,650	貸付金	0	償還金	1,981,350	11,038,300	貸付金	0	償還金	1,880,600	8,474,400
									減免額	683,300	
合計	22,053,060	-	1,981,366	-	1,981,350	22,053,076	-	1,958,174	-	2,563,900	21,447,350

決 算 審 查 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 - 21
資料 17	国民健康保険事業特別会計予算決算の推移	資 - 22
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 - 24
資料 19	老人保健医療事業特別会計予算決算の推移	資 - 25
資料 20	介護保険事業特別会計予算決算の推移	資 - 26
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 - 27
資料 22	簡易水道事業特別会計予算決算の推移	資 - 28
資料 23	公設浄化槽事業特別会計予算決算の推移	資 - 30
資料 24	集落排水事業特別会計予算決算の推移	資 - 31
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 - 32
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 - 33
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 - 34
資料 28	八雲地域開発事業特別会計予算決算の推移	資 - 35
資料 29	駐車場事業特別会計予算決算の推移	資 - 36
資料 30	下水道事業特別会計予算決算の推移	資 - 37
資料 31	公園墓地事業特別会計予算決算の推移	資 - 38
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 - 39
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 - 40
資料 34	鹿島電気通信事業特別会計予算決算の推移	資 - 41
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 - 42

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	90,940,195	57.0	33,642	90,906,552	60.5	
特 別 会 計	68,641,547	43.0	9,190,426	59,451,121	39.5	
内 訳	国 民 健 康 保 険 事 業	18,674,574	11.7	993,732	17,680,841	11.8
	宍道国民健康保険診療施設事業	167,527	0.1	22,553	144,974	0.1
	老 人 保 健 医 療 事 業	20,048,800	12.6	1,572,842	18,475,958	12.3
	介 護 保 険 事 業	12,318,670	7.7	1,860,498	10,458,172	7.0
	住 宅 新 築 資 金 等 貸 付 事 業	45,162	0.0	16,659	28,503	0.0
	簡 易 水 道 事 業	1,924,077	1.2	612,300	1,311,776	0.9
	公 設 浄 化 槽 事 業	176,545	0.1	30,384	146,161	0.1
	集 落 排 水 事 業	2,241,592	1.4	877,208	1,364,384	0.9
	湖 南 誘 致 企 業 団 地 建 設 事 業	66,787	0.0	0	66,787	0.0
	第 二 内 陸 工 場 団 地 建 設 事 業	3,518	0.0	0	3,518	0.0
	第 二 卸 商 業 団 地 建 設 事 業	2,128	0.0	0	2,128	0.0
	八 雲 地 域 開 発 事 業	14,404	0.0	0	14,404	0.0
	駐 車 場 事 業	116,933	0.1	41,391	75,542	0.1
	下 水 道 事 業	12,565,348	7.9	3,079,183	9,486,165	6.3
	公 園 墓 地 事 業	64,399	0.0	0	64,399	0.0
	鹿島町恵曇・講武・御津・佐太財産区	2,926	0.0	0	2,926	0.0
	鹿島有線テレビジョン放送事業	130,252	0.1	79,358	50,894	0.0
	鹿 島 電 気 通 信 事 業	15,243	0.0	4,317	10,926	0.0
	島 根 有 線 放 送 電 話 事 業	62,662	0.0	0	62,662	0.0
	合 計	159,581,742	100.0	9,224,068	150,357,674	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、歳出の重複額は一般会計及び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		
89,861,535	56.0	9,186,052	80,675,483	53.4	1,078,660	10,231,069
70,536,784	44.0	38,016	70,498,768	46.6	1,895,237	11,047,647
18,358,247	11.4	4,374	18,353,873	12.1	316,326	673,032
167,464	0.1	0	167,464	0.1	63	22,490
19,942,015	12.4	0	19,942,015	13.2	106,785	1,466,057
12,117,880	7.6	0	12,117,880	8.0	200,790	1,659,708
372,640	0.2	0	372,640	0.2	327,478	344,137
1,913,923	1.2	0	1,913,923	1.3	10,154	602,146
176,118	0.1	0	176,118	0.1	427	29,957
3,266,786	2.0	0	3,266,786	2.2	1,025,194	1,902,402
66,787	0.0	0	66,787	0.0	0	0
3,518	0.0	0	3,518	0.0	0	0
2,128	0.0	0	2,128	0.0	0	0
57,666	0.0	0	57,666	0.0	43,262	43,262
289,638	0.2	0	289,638	0.2	172,705	214,096
13,420,963	8.4	0	13,420,963	8.9	855,614	3,934,798
112,358	0.1	0	112,358	0.1	47,958	47,958
2,784	0.0	0	2,784	0.0	141	141
181,657	0.1	0	181,657	0.1	51,405	130,763
21,551	0.0	0	21,551	0.0	6,308	10,625
62,662	0.0	33,642	29,019	0.0	0	33,642
160,398,320	100.0	9,224,068	151,174,251	100.0	816,577	816,577

資料2

一般会計及び特別

区 分		歳 入 額 (A)	歳 出 額 (B)	形 式 収 支 (C) = (A) - (B)
一 般 会 計		90,940,195	89,861,535	1,078,660
特 別 会 計		68,641,547	70,536,784	1,895,237
内 訳	国民健康保険事業	18,674,574	18,358,247	316,326
	穴道国民健康保険診療施設事業	167,527	167,464	63
	老人保健医療事業	20,048,800	19,942,015	106,785
	介護保険事業	12,318,670	12,117,880	200,790
	住宅新築資金等貸付事業	45,162	372,640	327,478
	簡易水道事業	1,924,077	1,913,923	10,154
	公設浄化槽事業	176,545	176,118	427
	集落排水事業	2,241,592	3,266,786	1,025,194
	湖南誘致企業団地建設事業	66,787	66,787	0
	第二内陸工場団地建設事業	3,518	3,518	0
	第二卸商業団地建設事業	2,128	2,128	0
	八雲地域開発事業	14,404	57,666	43,262
	駐車場事業	116,933	289,638	172,705
	下水道事業	12,565,348	13,420,963	855,614
	公園墓地事業	64,399	112,358	47,958
	鹿島町恵曇・講武・御津・佐太財産区	2,926	2,784	141
	鹿島有線テレビジョン放送事業	130,252	181,657	51,405
	鹿島電気通信事業	15,243	21,551	6,308
島根有線放送電話事業	62,662	62,662	0	
合 計		159,581,742	160,398,320	816,577

資料3

財政力指数の推移

(単位：千円)

年 度	19	18	17
区 分			
基準財政収入額	22,339,356	22,516,095	21,723,128
〃 需要額	37,369,832	37,363,819	37,676,524
財政力指数	0.593	0.581	0.564
類似団体指数	-	0.73	0.68

会 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 実 質 収 支 (F)	単 年 度 収 支 (E) - (F)
182,397	896,263	1,029,555	133,292
0	1,895,237	919,701	975,536
0	316,326	799,323	482,996
0	63	25,951	25,887
0	106,785	69,793	36,992
0	200,790	189,879	10,911
0	327,478	347,748	20,270
0	10,154	52,565	42,411
0	427	22	406
0	1,025,194	552,200	472,995
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	43,262	28,706	14,556
0	172,705	142,945	29,760
0	855,614	900,614	45,000
0	47,958	54,678	6,720
0	141	730	589
0	51,405	27,622	23,783
0	6,308	4,539	1,769
0	0	1,088	1,088
182,397	998,974	109,854	1,108,828

資料 4

経 常 一 般 財 源 比 率 の 推 移

(単位：千円、%)

年 度	19	18	17
区 分			
経 常 一 般 財 源 (A)	48,075,659	48,120,714	48,602,153
標 準 財 政 規 模 (B)	49,532,492	47,486,079	47,476,406
経 常 一 般 財 源 比 率 (A)/(B)	97.1	101.3	102.4
類 似 団 体 指 数	-	101.8	102.4

資料5

一般会計及び特別会計決算収支の推移

(単位：千円)

年度		19	18	17
区 分				
一 般 会 計	歳入決算額	90,940,195	90,931,149	98,617,531
	歳出決算額	89,861,535	89,694,818	97,449,985
	形式収支	1,078,660	1,236,331	1,167,546
	翌年度へ繰り越すべき財源	182,397	206,776	171,051
	実質収支	896,263	1,029,555	996,495
	単年度収支	133,292	33,060	322,947
特 別 会 計	歳入決算額	68,641,547	65,926,245	62,141,722
	歳出決算額	70,536,784	66,830,371	65,281,673
	形式収支	1,895,237	904,126	3,139,950
	翌年度へ繰り越すべき財源	0	15,576	11,037
	実質収支	1,895,237	919,701	3,150,988
	単年度収支	975,536	2,231,286	365,290
合 計	歳入決算額	159,581,742	156,857,394	160,759,253
	歳出決算額	160,398,320	156,525,188	162,731,657
	形式収支	816,577	332,206	1,972,404
	翌年度へ繰り越すべき財源	182,397	222,352	182,088
	実質収支	998,974	109,854	2,154,493
	単年度収支	1,108,828	2,264,346	42,343

資料6

経常収支比率の推移

(単位：千円、%)

区 分		年 度		19		18		17	
		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		90,940,195	-	90,931,149	-	98,617,531	-		
うち経常一般財源 (A)		50,113,459	-	50,630,014	-	51,475,653	-		
歳 出 決 算 額		89,861,535	-	89,694,818	-	97,449,985	-		
うち経常経費充当一般財源(B)		45,913,363	91.6	47,006,378	92.8	46,047,708	89.5		
内	義 務 的 経 費	人 件 費	12,762,047	25.5	13,346,535	26.4	13,042,065	25.3	
	扶 助 費	4,356,425	8.7	4,121,705	8.1	3,878,629	7.5		
	公 債 費	13,438,982	26.8	14,321,014	28.3	14,897,874	28.9		
	(元利償還金)	(13,406,578)	(26.8)	(14,289,657)	(28.2)	(14,866,756)	(28.9)		
	(一時借入金利子)	(32,404)	(0.1)	(31,357)	(0.1)	(31,118)	(0.1)		
	小 計	30,557,454	61.0	31,789,254	62.8	31,818,568	61.8		
記	物 件 費	6,184,972	12.3	6,197,642	12.2	6,240,541	12.1		
	そ 他 の 補 助 費 等	495,671	1.0	415,985	0.8	449,558	0.9		
	補 助 費 等	2,114,819	4.2	2,005,222	4.0	2,072,212	4.0		
	他 繰 出 金	6,560,447	13.1	6,598,275	13.0	5,466,829	10.6		
小 計		15,355,909	30.6	15,217,124	30.1	14,229,140	27.6		

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

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	93,119,799	100.0	91,953,348	100.0	98.7
1 市 税	26,671,850	28.6	27,637,948	30.1	103.6
2 地 方 譲 与 税	834,233	0.9	834,233	0.9	100.0
3 利 子 割 交 付 金	109,780	0.1	109,780	0.1	100.0
4 配 当 割 交 付 金	66,190	0.1	66,190	0.1	100.0
5 株 式 等 譲 渡 所 得 割 交 付 金	47,729	0.1	47,729	0.1	100.0
6 地 方 消 費 税 交 付 金	2,001,622	2.1	2,001,622	2.2	100.0
7 ゴ ル フ 場 利 用 税 交 付 金	19,513	0.0	19,513	0.0	100.0
8 自 動 車 取 得 税 交 付 金	237,616	0.3	237,616	0.3	100.0
9 国 有 提 供 施 設 等 所 在 市 町 村 助 成 交 付 金	9,544	0.0	9,544	0.0	100.0
10 地 方 特 例 交 付 金	188,217	0.2	188,217	0.2	100.0
11 地 方 交 付 税	20,593,020	22.1	20,593,020	22.4	100.0
12 交 通 安 全 対 策 特 別 交 付 金	49,719	0.1	49,719	0.1	100.0
13 分 担 金 及 び 負 担 金	1,623,665	1.7	1,673,917	1.8	103.1
14 使 用 料 及 び 手 数 料	2,150,270	2.3	2,093,331	2.3	97.4
15 国 庫 支 出 金	15,978,345	17.2	15,489,408	16.8	96.9
16 県 支 出 金	4,587,288	4.9	4,418,804	4.8	96.3
17 財 産 収 入	713,191	0.8	582,822	0.6	81.7
18 寄 附 金	61,453	0.1	61,453	0.1	100.0
19 繰 入 金	1,744,350	1.9	1,640,747	1.8	94.1
20 繰 越 金	1,236,331	1.3	1,236,331	1.3	100.0
21 諸 収 入	5,833,629	6.3	5,748,459	6.3	98.5
22 市 債	8,362,245	9.0	7,212,945	7.8	86.3
特 別 会 計	72,159,101	100.0	69,887,848	100.0	96.9
国 民 健 康 保 険 事 業	18,510,193	25.7	19,393,846	27.7	104.8
宍 道 国 民 健 康 保 険 診 療 施 設 事 業	171,219	0.2	167,608	0.2	97.9
老 人 保 健 医 療 事 業	20,304,255	28.1	20,053,918	28.7	98.8
介 護 保 険 事 業	12,346,846	17.1	12,393,128	17.7	100.4
住 宅 新 築 資 金 等 貸 付 事 業	372,929	0.5	399,904	0.6	107.2
簡 易 水 道 事 業	2,065,412	2.9	1,935,342	2.8	93.7
公 設 浄 化 槽 事 業	246,437	0.3	177,082	0.3	71.9
集 落 排 水 事 業	3,394,506	4.7	2,263,493	3.2	66.7
湖 南 誘 致 企 業 団 地 建 設 事 業	66,789	0.1	66,787	0.1	100.0
第 二 内 陸 工 場 団 地 建 設 事 業	3,519	0.0	3,518	0.0	100.0
第 二 卸 商 業 団 地 建 設 事 業	2,129	0.0	2,128	0.0	100.0
八 雲 地 域 開 発 事 業	59,688	0.1	14,404	0.0	24.1
駐 車 場 事 業	320,112	0.4	116,933	0.2	36.5
下 水 道 事 業	13,868,008	19.2	12,621,822	18.1	91.0
公 園 墓 地 事 業	113,679	0.2	64,399	0.1	56.6
鹿 島 町 恵 曇 ・ 講 武 ・ 御 津 ・ 佐 太 財 産 区	46,020	0.1	2,926	0.0	6.4
鹿 島 有 線 テ レ ビ ジ ョ ン 放 送 事 業	182,789	0.3	132,401	0.2	72.4
鹿 島 電 気 通 信 事 業	21,661	0.0	15,295	0.0	70.6
島 根 有 線 放 送 電 話 事 業	62,910	0.1	62,912	0.1	100.0
合 計	165,278,900		161,841,196		97.9

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				
90,940,195	100.0	97.7	98.9	77,904	100.0	935,250	100.0
26,802,138	29.5	100.5	97.0	64,425	82.7	771,385	82.5
834,233	0.9	100.0	100.0	0	0.0	0	0.0
109,780	0.1	100.0	100.0	0	0.0	0	0.0
66,190	0.1	100.0	100.0	0	0.0	0	0.0
47,729	0.1	100.0	100.0	0	0.0	0	0.0
2,001,622	2.2	100.0	100.0	0	0.0	0	0.0
19,513	0.0	100.0	100.0	0	0.0	0	0.0
237,616	0.3	100.0	100.0	0	0.0	0	0.0
9,544	0.0	100.0	100.0	0	0.0	0	0.0
188,217	0.2	100.0	100.0	0	0.0	0	0.0
20,593,020	22.6	100.0	100.0	0	0.0	0	0.0
49,719	0.1	100.0	100.0	0	0.0	0	0.0
1,605,312	1.8	98.9	95.9	9,470	12.2	59,135	6.3
2,039,301	2.2	94.8	97.4	4,009	5.1	50,021	5.3
15,489,408	17.0	96.9	100.0	0	0.0	0	0.0
4,418,804	4.9	96.3	100.0	0	0.0	0	0.0
581,772	0.6	81.6	99.8	0	0.0	1,051	0.1
61,453	0.1	100.0	100.0	0	0.0	0	0.0
1,640,747	1.8	94.1	100.0	0	0.0	0	0.0
1,236,331	1.4	100.0	100.0	0	0.0	0	0.0
5,694,801	6.3	97.6	99.1	0	0.0	53,658	5.7
7,212,945	7.9	86.3	100.0	0	0.0	0	0.0
68,641,547	100.0	95.1	98.2	161,018	100.0	1,085,283	100.0
18,674,574	27.2	100.9	96.3	110,020	68.3	609,253	56.1
167,527	0.2	97.8	100.0	0	0.0	81	0.0
20,048,800	29.2	98.7	100.0	0	0.0	5,118	0.5
12,318,670	17.9	99.8	99.4	17,586	10.9	56,872	5.2
45,162	0.1	12.1	11.3	30,145	18.7	324,597	29.9
1,924,077	2.8	93.2	99.4	286	0.2	10,980	1.0
176,545	0.3	71.6	99.7	0	0.0	537	0.0
2,241,592	3.3	66.0	99.0	704	0.4	21,197	2.0
66,787	0.1	100.0	100.0	0	0.0	0	0.0
3,518	0.0	100.0	100.0	0	0.0	0	0.0
2,128	0.0	100.0	100.0	0	0.0	0	0.0
14,404	0.0	24.1	100.0	0	0.0	0	0.0
116,933	0.2	36.5	100.0	0	0.0	0	0.0
12,565,348	18.3	90.6	99.6	2,237	1.4	54,237	5.0
64,399	0.1	56.6	100.0	0	0.0	0	0.0
2,926	0.0	6.4	100.0	0	0.0	0	0.0
130,252	0.2	71.3	98.4	0	0.0	2,149	0.2
15,243	0.0	70.4	99.7	0	0.0	52	0.0
62,662	0.1	99.6	99.6	40	0.0	211	0.0
159,581,742		96.6	98.6	238,922		2,020,532	

一 般 会 計 款 別 歳 入 の

款	区分 年度	収 入 済 額					
		19	構成比率	18	構成比率	17	構成比率
1	市 税	26,802,138	29.5	25,161,877	27.7	25,419,515	25.8
2	地 方 譲 与 税	834,233	0.9	2,229,673	2.5	1,548,045	1.6
3	利 子 割 交 付 金	109,780	0.1	94,174	0.1	127,546	0.1
4	配 当 割 交 付 金	66,190	0.1	57,737	0.1	33,901	0.0
5	株 式 等 譲 渡 所 得 割 交 付 金	47,729	0.1	46,226	0.1	139,966	0.1
6	地 方 消 費 税 交 付 金	2,001,622	2.2	2,032,518	2.2	1,976,015	2.0
7	ゴ ル フ 場 利 用 税 交 付 金	19,513	0.0	20,780	0.0	21,327	0.0
8	自 動 車 取 得 税 交 付 金	237,616	0.3	250,120	0.3	200,549	0.2
9	国 有 提 供 施 設 等 所 在 市 町 村 助 成 交 付 金	9,544	0.0	9,514	0.0	10,538	0.0
10	地 方 特 例 交 付 金	188,217	0.2	733,989	0.8	901,505	0.9
11	地 方 交 付 税	20,593,020	22.6	20,354,111	22.4	21,244,075	21.5
12	交 通 安 全 対 策 特 別 交 付 金	49,719	0.1	52,610	0.1	51,646	0.1
13	分 担 金 及 び 負 担 金	1,605,312	1.8	1,526,110	1.7	1,403,889	1.4
14	使 用 料 及 び 手 数 料	2,039,301	2.2	2,490,132	2.7	2,677,997	2.7
15	国 庫 支 出 金	15,489,408	17.0	13,522,194	14.9	12,043,465	12.2
16	県 支 出 金	4,418,804	4.9	3,823,209	4.2	3,930,295	4.0
17	財 産 収 入	581,772	0.6	380,676	0.4	376,338	0.4
18	寄 附 金	61,453	0.1	31,300	0.0	37,786	0.0
19	繰 入 金	1,640,747	1.8	1,917,169	2.1	3,825,952	3.9
20	繰 越 金	1,236,331	1.4	1,167,546	1.3	1,207,552	1.2
21	諸 収 入	5,694,801	6.3	5,663,675	6.2	5,491,379	5.6
22	市 債	7,212,945	7.9	9,365,810	10.3	15,948,250	16.2
合 計		90,940,195	100.0	90,931,149	100.0	98,617,531	100.0

推 移

(単位 : 千円、%)

増減率			指数 (17年度 = 100)		収入率		
19	18	17	19	18	19	18	17
6.5	1.0	1.4	105.4	99.0	97.0	96.0	94.8
62.6	44.0	30.3	53.9	144.0	100.0	100.0	100.0
16.6	26.2	41.9	86.1	73.8	100.0	100.0	100.0
14.6	70.3	56.4	195.2	170.3	100.0	100.0	100.0
3.3	67.0	473.4	34.1	33.0	100.0	100.0	100.0
1.5	2.9	8.0	101.3	102.9	100.0	100.0	100.0
6.1	2.6	9.8	91.5	97.4	100.0	100.0	100.0
5.0	24.7	5.5	118.5	124.7	100.0	100.0	100.0
0.3	9.7	皆増	90.6	90.3	100.0	100.0	100.0
74.4	18.6	3.5	20.9	81.4	100.0	100.0	100.0
1.2	4.2	11.5	96.9	95.8	100.0	100.0	100.0
5.5	1.9	0.4	96.3	101.9	100.0	100.0	100.0
5.2	8.7	10.4	114.3	108.7	95.9	95.0	93.8
18.1	7.0	3.3	76.2	93.0	97.4	97.4	97.5
14.5	12.3	35.6	128.6	112.3	100.0	100.0	100.0
15.6	2.7	53.4	112.4	97.3	100.0	100.0	100.0
52.8	1.2	54.7	154.6	101.2	99.8	99.6	99.8
96.3	17.2	97.5	162.6	82.8	100.0	100.0	100.0
14.4	49.9	30.7	42.9	50.1	100.0	100.0	100.0
5.9	3.3	39.4	102.4	96.7	100.0	100.0	100.0
0.5	3.1	16.7	103.7	103.1	99.1	99.4	99.5
23.0	41.3	15.2	45.2	58.7	100.0	100.0	100.0
0.0	7.8	2.3	92.2	92.2	98.9	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		区 分	決 算 額				比較増減	増 減 率
			19 年 度	構 成 比 率	18 年 度	構 成 比 率		
自 主 財 源	1 市	税	26,802,138	29.5	25,161,877	27.7	1,640,261	6.5
	13 分 担 金 及 び 負 担 金		1,605,312	1.8	1,526,110	1.7	79,202	5.2
	14 使 用 料 及 び 手 数 料		2,039,301	2.2	2,490,132	2.7	450,831	18.1
	17 財 産 収 入		581,772	0.6	380,676	0.4	201,096	52.8
	18 寄 附 金		61,453	0.1	31,300	0.0	30,153	96.3
	19 繰 入 金		1,640,747	1.8	1,917,169	2.1	276,422	14.4
	20 繰 越 金		1,236,331	1.4	1,167,546	1.3	68,785	5.9
	21 諸 収 入		5,694,801	6.3	5,663,675	6.2	31,126	0.5
		小 計		39,661,855	43.6	38,338,485	42.2	1,323,370
依 存 財 源	2 地 方 譲 与 税		834,233	0.9	2,229,673	2.5	1,395,440	62.6
	3 利 子 割 交 付 金		109,780	0.1	94,174	0.1	15,606	16.6
	4 配 当 割 交 付 金		66,190	0.1	57,737	0.1	8,453	14.6
	5 株 式 等 譲 渡 所 得 割 交 付 金		47,729	0.1	46,226	0.1	1,503	3.3
	6 地 方 消 費 税 交 付 金		2,001,622	2.2	2,032,518	2.2	30,896	1.5
	7 ゴ ル フ 場 利 用 税 交 付 金		19,513	0.0	20,780	0.0	1,267	6.1
	8 自 動 車 取 得 税 交 付 金		237,616	0.3	250,120	0.3	12,504	5.0
	9 国 有 提 供 施 設 等 所 在 市 町 村 助 成 交 付 金		9,544	0.0	9,514	0.0	30	0.3
	10 地 方 特 例 交 付 金		188,217	0.2	733,989	0.8	545,772	74.4
	11 地 方 交 付 税		20,593,020	22.6	20,354,111	22.4	238,909	1.2
	12 交 通 安 全 対 策 特 別 交 付 金		49,719	0.1	52,610	0.1	2,891	5.5
	15 国 庫 支 出 金		15,489,408	17.0	13,522,194	14.9	1,967,214	14.5
	16 県 支 出 金		4,418,804	4.9	3,823,209	4.2	595,595	15.6
22 市 債		7,212,945	7.9	9,365,810	10.3	2,152,865	23.0	
	小 計		51,278,340	56.4	52,592,665	57.8	1,314,325	2.5
合 計			90,940,195	100.0	90,931,149	100.0	9,046	0.0

資料10

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
		19年度	構成比率	18年度	構成比率		
一般財源	1 市 税	26,802,138	29.5	25,161,877	27.7	1,640,261	6.5
	2 地 方 譲 与 税	834,233	0.9	2,229,673	2.5	1,395,440	62.6
	3 利 子 割 交 付 金	109,780	0.1	94,174	0.1	15,606	16.6
	4 配 当 割 交 付 金	66,190	0.1	57,737	0.1	8,453	14.6
	5 株 式 等 譲 渡 所 得 割 交 付 金	47,729	0.1	46,226	0.1	1,503	3.3
	6 地 方 消 費 税 交 付 金	2,001,622	2.2	2,032,518	2.2	30,896	1.5
	7 ゴ ル フ 場 利 用 税 交 付 金	19,513	0.0	20,780	0.0	1,267	6.1
	8 自 動 車 取 得 税 交 付 金	237,616	0.3	250,120	0.3	12,504	5.0
	9 国 有 提 供 施 設 等 所 在 市 町 村 助 成 交 付 金	9,544	0.0	9,514	0.0	30	0.3
	10 地 方 特 例 交 付 金	188,217	0.2	733,989	0.8	545,772	74.4
	11 地 方 交 付 税	20,593,020	22.6	20,354,111	22.4	238,909	1.2
	12 交 通 安 全 対 策 特 別 交 付 金	49,719	0.1	52,610	0.1	2,891	5.5
	13 分 担 金 及 び 負 担 金	21,331	0.0	21,827	0.0	496	2.3
	14 使 用 料 及 び 手 数 料	126,704	0.1	122,921	0.1	3,783	3.1
	15 国 庫 支 出 金	8,019,577	8.8	6,247,934	6.9	1,771,643	28.4
	16 県 支 出 金	393,716	0.4	418,536	0.5	24,820	5.9
	17 財 産 収 入	428,486	0.5	234,965	0.3	193,521	82.4
	19 繰 入 金	788,412	0.9	1,057,053	1.2	268,641	25.4
	20 繰 越 金	1,061,749	1.2	1,043,448	1.1	18,301	1.8
	21 諸 収 入	341,220	0.4	295,638	0.3	45,582	15.4
	22 市 債	2,063,200	2.3	2,511,507	2.8	448,307	17.9
		小 計	64,203,716	70.6	62,997,158	69.3	1,206,558
特定財源	13 分 担 金 及 び 負 担 金	1,583,981	1.7	1,504,283	1.7	79,698	5.3
	14 使 用 料 及 び 手 数 料	1,912,597	2.1	2,367,211	2.6	454,614	19.2
	15 国 庫 支 出 金	7,469,831	8.2	7,274,259	8.0	195,572	2.7
	16 県 支 出 金	4,025,088	4.4	3,404,672	3.7	620,416	18.2
	17 財 産 収 入	153,286	0.2	145,711	0.2	7,575	5.2
	18 寄 附 金	61,453	0.1	31,300	0.0	30,153	96.3
	19 繰 入 金	852,335	0.9	860,117	0.9	7,782	0.9
	20 繰 越 金	174,582	0.2	124,098	0.1	50,484	40.7
	21 諸 収 入	5,353,581	5.9	5,368,037	5.9	14,456	0.3
	22 市 債	5,149,745	5.7	6,854,303	7.5	1,704,558	24.9
	小 計	26,736,479	29.4	27,933,991	30.7	1,197,512	4.3
	合 計	90,940,195	100.0	90,931,149	100.0	9,046	0.0

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	19年度	18年度	17年度	19年度	18年度	17年度	19年度	18年度	17年度
市 民 税	計	12,356,958	10,849,238	10,602,794	13.9	2.3	2.5	97.5	96.9	96.2
	個 人	9,356,969	7,652,481	7,282,657	22.3	5.1	0.6	97.3	96.4	95.3
	法 人	2,999,989	3,196,757	3,320,137	6.2	3.7	10.1	98.0	97.9	98.1
固 定 資 産 税	計	11,783,230	11,672,550	12,147,605	0.9	3.9	0.9	96.3	94.9	93.4
	固 定 資 産 税	11,671,768	11,550,128	12,028,537	1.1	4.0	0.9	96.2	94.9	93.3
	国 有 資 産 等 所 在 市 町 村 交 付 金 及 び 納 付 金	111,462	122,422	119,068	9.0	2.8	3.3	100.0	100.0	100.0
軽自動車税	軽 自 動 車 税	393,729	384,792	372,890	2.3	3.2	2.8	95.6	95.0	93.6
市たばこ税	市 た ば こ 税	1,051,103	1,059,261	1,063,285	0.8	0.4	3.3	100.0	100.0	100.0
入 湯 税	入 湯 税	110,720	105,989	105,150	4.5	0.8	4.3	100.0	100.0	100.0
都市計画税	都 市 計 画 税	1,106,398	1,090,048	1,127,790	1.5	3.3	1.7	96.3	95.0	93.6
合 計		26,802,138	25,161,877	25,419,515	6.5	1.0	1.4	97.0	96.0	94.8

主な市税収入未済額と不納欠損額の推移

(単位：千円、%)

区分 税目		収入未済額					
		19年度		18年度		17年度	
		金額	増減率	金額	増減率	金額	増減率
市民税	個人	240,308	6.45	256,879	22.35	330,824	18.68
	法人	44,824	30.60	64,588	9.07	59,215	21.72
固定資産税		430,369	16.00	512,317	35.43	793,374	12.55
軽自動車税		16,254	11.15	18,294	21.29	23,242	14.66
入湯税		0	-	0	-	0	皆減
都市計画税		39,630	14.92	46,579	34.42	71,021	10.84
合計		771,385	14.16	898,656	29.66	1,277,675	14.63

(単位：千円、%)

区分 税目		不納欠損額					
		19年度		18年度		17年度	
		金額	増減率	金額	増減率	金額	増減率
市民税	個人	16,851	36.63	26,592	2.95	25,830	22.44
	法人	16,066	379.73	3,349	39.16	5,505	103.29
固定資産税		27,256	76.16	114,341	70.12	67,211	1.13
軽自動車税		1,769	1.34	1,793	22.52	2,314	14.55
入湯税		0	-	0	-	0	-
都市計画税		2,483	75.79	10,255	72.91	5,931	8.44
合計		64,425	58.79	156,330	46.39	106,792	5.07

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	18年度	
							収入率	収入未済額
分担金及び負担金	林業費分担金	11,018,500	10,560,900	95.85	457,600	0	100.00	0
	河川費分担金	5,796,479	4,954,622	85.48	841,857	0	95.07	156,500
	障害者福祉費負担金	14,554,376	211,700	1.45	14,143,576	199,100	11.48	14,554,376
	老人福祉費負担金	58,252,943	49,284,058	84.60	5,104,715	3,864,170	83.86	9,233,971
	児童福祉費負担金	1,211,827,650	1,167,833,710	96.37	38,587,510	5,406,430	95.25	50,146,000
使用料及び手数料	児童クラブ利用料	57,371,140	56,716,910	98.86	654,230	0	99.04	505,350
	行政財産使用料 (民生使用料中)	1,560,628	1,560,628	100.00	0	0	99.24	28,130
	市民農園使用料	6,530,994	6,520,494	99.84	10,500	0	100.00	0
	行政財産使用料 (商工使用料中)	12,279,826	11,129,906	90.64	1,149,920	0	84.66	1,509,920
	道路占用料	75,365,015	75,365,015	100.00	0	0	100.00	550
	住宅使用料	556,595,795	507,841,743	91.24	44,909,034	3,845,018	89.30	60,152,029
	住宅割増賃料	57,900	21,000	36.27	0	36,900	0.00	57,900
	住宅駐車場使用料	27,146,792	25,980,117	95.70	1,119,542	47,133	94.61	1,396,031
	行政財産使用料 (土木使用料中)	15,984,085	15,855,213	99.19	128,872	0	99.21	128,872
	授業料	37,874,400	37,093,500	97.94	780,900	0	98.25	730,500
	保育料	167,770,900	166,779,000	99.41	911,600	80,300	99.41	1,059,400
	学校使用料	855,900	840,900	98.25	15,000	0	100.00	0
	玉湯幼稚園児送迎バス 使用料	295,000	282,500	95.76	12,500	0	94.00	12,500
	ごみ処理手数料	525,098,070	525,098,070	100.00	0	0	100.00	3,000
	公園墓地管理手数料	16,861,800	16,653,300	98.76	208,500	0	99.01	165,720
南北霊苑管理手数料	3,975,705	3,873,035	97.42	102,670	0	97.91	80,965	
入 学 料	638,450	632,800	99.12	5,650	0	99.21	5,650	
入 園 料	2,559,200	2,547,200	99.53	12,000	0	99.84	4,000	
収財入	財産貸付収入	70,246,379	69,195,785	98.50	1,050,594	0	97.14	1,395,900
諸収入	結婚資金貸付金元利収入	1,789,558	100,676	5.63	1,688,882	0	11.61	1,789,558
	社会教育費受託事業収入	15,207,500	11,207,500	73.70	4,000,000	0	100.00	0
	民生費雑入	335,839,304	288,586,588	85.93	47,252,716	0	85.98	33,018,329
	衛生費雑入	205,568,705	205,031,969	99.74	536,736	0	99.80	341,911
	商工費雑入	53,672,327	53,619,546	99.90	52,781	0	99.91	90,298
教育費雑入	68,029,586	67,902,932	99.81	126,654	0	99.78	145,454	
小 計					163,864,539	13,479,051		176,712,814

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	18年度	
						収入率	収入未済額
国民健康保険料	5,990,596,007	5,305,644,300	88.57	577,974,999	106,976,708	86.26	613,890,862
国民健康保険税	36,869,063	7,948,302	21.56	25,877,361	3,043,400	21.04	36,762,163
雑入(国民健康保険)	20,796,860	15,396,674	74.03	5,400,186	0	75.61	5,458,862
外来収入(宍道国民健康 保険診療施設)	112,839,615	112,758,805	99.93	80,810	0	99.93	83,960
雑入(老人保健医療)	21,057,538	15,939,816	75.70	5,117,722	0	66.61	5,183,222
介護保険料	2,237,274,199	2,162,815,763	96.67	56,872,057	17,586,379	96.69	55,184,401
貸付金元利収入 (住宅新築資金等貸付)	373,006,471	18,264,470	4.90	324,597,209	30,144,792	4.99	355,398,692
使用料(簡易水道)	586,951,565	575,686,061	98.08	10,979,808	285,696	97.75	12,805,661
分担金(公設浄化槽)	11,226,860	11,028,360	98.23	198,500	0	98.97	96,000
使用料(公設浄化槽)	24,694,533	24,356,243	98.63	338,290	0	99.13	195,334
分担金(集落排水)	55,497,270	45,788,920	82.51	9,350,850	357,500	92.80	10,334,950
使用料(集落排水)	374,289,703	362,097,018	96.74	11,846,500	346,185	96.68	11,929,749
負担金(下水道)	168,634,248	150,448,570	89.22	16,645,387	1,540,291	88.79	20,945,807
使用料(下水道)	2,498,719,439	2,460,430,984	98.47	37,591,277	697,178	98.15	42,675,158
使用料(鹿島有線 テレビジョン放送)	50,032,780	47,884,159	95.71	2,148,621	0	96.18	1,928,589
使用料(鹿島電気通信)	8,778,420	8,726,550	99.41	51,870	0	97.39	213,780
負担金(島根有線放送電話)	2,280,240	2,029,320	89.00	211,140	39,780	97.75	491,670
小 計				1,085,282,587	161,017,909		1,173,578,860
合 計				1,249,147,126	174,496,960		1,350,291,674

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	93,119,799	100.0	89,861,535	100.0	96.5	130,067
1 議 会 費	546,498	0.6	542,356	0.6	99.2	0
2 総 務 費	9,793,080	10.5	9,526,796	10.6	97.3	0
3 民 生 費	21,277,429	22.8	20,898,777	23.3	98.2	0
4 衛 生 費	9,410,078	10.1	8,832,568	9.8	93.9	95,760
5 労 働 費	815,873	0.9	813,506	0.9	99.7	0
6 農 林 水 産 業 費	3,055,804	3.3	2,911,087	3.2	95.3	0
7 商 工 費	4,302,696	4.6	4,196,114	4.7	97.5	0
8 土 木 費	13,072,523	14.0	11,813,084	13.1	90.4	800
9 消 防 費	2,606,463	2.8	2,569,443	2.9	98.6	0
10 教 育 費	11,203,491	12.0	10,884,325	12.1	97.2	33,507
11 災 害 復 旧 費	626,654	0.7	498,828	0.6	79.6	0
12 公 債 費	16,068,843	17.3	16,067,070	17.9	100.0	0
13 諸 支 出 金	310,368	0.3	307,582	0.3	99.1	0
14 予 備 費	30,000	0.0	0	0.0	0.0	0
特 別 会 計	72,159,101	100.0	70,536,784	100.0	97.8	0
国民健康保険事業	18,510,193	25.7	18,358,247	26.0	99.2	0
六道国民健康保険 診療施設事業	171,219	0.2	167,464	0.2	97.8	0
老人保健医療事業	20,304,255	28.1	19,942,015	28.3	98.2	0
介護保険事業	12,346,846	17.1	12,117,880	17.2	98.1	0
住宅新築資金等 貸付事業	372,929	0.5	372,640	0.5	99.9	0
簡易水道事業	2,065,412	2.9	1,913,923	2.7	92.7	0
公設浄化槽事業	246,437	0.3	176,118	0.2	71.5	0
集落排水事業	3,394,506	4.7	3,266,786	4.6	96.2	0
湖南誘致企業 団地建設事業	66,789	0.1	66,787	0.1	100.0	0
第二内陸工場 団地建設事業	3,519	0.0	3,518	0.0	100.0	0
第二卸商業 団地建設事業	2,129	0.0	2,128	0.0	100.0	0
八雲地域開発事業	59,688	0.1	57,666	0.1	96.6	0
駐車場事業	320,112	0.4	289,638	0.4	90.5	0
下水道事業	13,868,008	19.2	13,420,963	19.0	96.8	0
公園墓地事業	113,679	0.2	112,358	0.2	98.8	0
鹿島町恵曇・講武・ 御津・佐太財産区	46,020	0.1	2,784	0.0	6.0	0
鹿島有線テレビジ ョン放送事業	182,789	0.3	181,657	0.3	99.4	0
鹿島電気通信事業	21,661	0.0	21,551	0.0	99.5	0
島根有線放送 電話事業	62,910	0.1	62,662	0.1	99.6	0
合 計	165,278,900		160,398,320		97.0	130,067

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
1,341,153	0	1,471,220	100.0	1.6	1,787,044	100.0	1.9
0	0	0	0.0	0.0	4,142	0.2	0.8
0	0	0	0.0	0.0	266,284	14.9	2.7
799	0	799	0.1	0.0	377,853	21.1	1.8
330,755	0	426,515	29.0	4.5	150,995	8.4	1.6
0	0	0	0.0	0.0	2,367	0.1	0.3
36,838	0	36,838	2.5	1.2	107,879	6.0	3.5
0	0	0	0.0	0.0	106,582	6.0	2.5
836,448	0	837,248	56.9	6.4	422,191	23.6	3.2
0	0	0	0.0	0.0	37,020	2.1	1.4
115,630	0	149,137	10.1	1.3	170,029	9.5	1.5
20,683	0	20,683	1.4	3.3	107,143	6.0	17.1
0	0	0	0.0	0.0	1,773	0.1	0.0
0	0	0	0.0	0.0	2,786	0.2	0.9
0	0	0	0.0	0.0	30,000	1.7	100.0
157,000	0	157,000	100.0	0.2	1,465,316	100.0	2.0
0	0	0	0.0	0.0	151,946	10.4	0.8
0	0	0	0.0	0.0	3,755	0.3	2.2
0	0	0	0.0	0.0	362,240	24.7	1.8
0	0	0	0.0	0.0	228,966	15.6	1.9
0	0	0	0.0	0.0	289	0.0	0.1
0	0	0	0.0	0.0	151,489	10.3	7.3
0	0	0	0.0	0.0	70,319	4.8	28.5
0	0	0	0.0	0.0	127,720	8.7	3.8
0	0	0	0.0	0.0	2	0.0	0.0
0	0	0	0.0	0.0	1	0.0	0.0
0	0	0	0.0	0.0	1	0.0	0.0
0	0	0	0.0	0.0	2,022	0.1	3.4
0	0	0	0.0	0.0	30,474	2.1	9.5
157,000	0	157,000	100.0	1.1	290,045	19.8	2.1
0	0	0	0.0	0.0	1,321	0.1	1.2
0	0	0	0.0	0.0	43,236	3.0	94.0
0	0	0	0.0	0.0	1,132	0.1	0.6
0	0	0	0.0	0.0	110	0.0	0.5
0	0	0	0.0	0.0	248	0.0	0.4
1,498,153	0	1,628,220		1.0	3,252,361		2.0

資料15

一般会計款別歳出の推移

款	区分 年度	支出 済 額					
		19	構成比率	18	構成比率	17	構成比率
1	議会費	542,356	0.6	554,942	0.6	535,308	0.5
2	総務費	9,526,796	10.6	9,659,555	10.8	10,872,271	11.2
3	民生費	20,898,777	23.3	20,542,712	22.9	22,665,496	23.3
4	衛生費	8,832,568	9.8	7,182,683	8.0	7,682,440	7.9
5	労働費	813,506	0.9	821,565	0.9	830,316	0.9
6	農林水産業費	2,911,087	3.2	2,983,750	3.3	3,991,822	4.1
7	商工費	4,196,114	4.7	6,094,272	6.8	4,682,825	4.8
8	土木費	11,813,084	13.1	12,086,284	13.5	13,911,081	14.3
9	消防費	2,569,443	2.9	2,508,947	2.8	2,448,200	2.5
10	教育費	10,884,325	12.1	10,555,472	11.8	12,614,828	12.9
11	災害復旧費	498,828	0.6	600,798	0.7	379,918	0.4
12	公債費	16,067,070	17.9	15,827,522	17.6	16,548,318	17.0
13	諸支出金	307,582	0.3	276,315	0.3	287,164	0.3
14	予備費	0	0.0	0	0.0	0	0.0
合	計	89,861,535	100.0	89,694,818	100.0	97,449,985	100.0

(單位：千円、%)

増減率			指数 (17年度 = 100)	
19	18	17	19	18
2.3	3.7	40.4	101.3	103.7
1.4	11.2	34.3	87.6	88.8
1.7	9.4	16.8	92.2	90.6
23.0	6.5	5.4	115.0	93.5
1.0	1.1	35.7	98.0	98.9
2.4	25.3	7.0	72.9	74.7
31.1	30.1	1.4	89.6	130.1
2.3	13.1	0.5	84.9	86.9
2.4	2.5	13.7	105.0	102.5
3.1	16.3	4.8	86.3	83.7
17.0	58.1	42.2	131.3	158.1
1.5	4.4	11.1	97.1	95.6
11.3	3.8	42.9	107.1	96.2
-	-	-	-	-
0.2	8.0	2.2	92.2	92.0

一般会計性質別歳出の内訳

(単位：千円、%)

区 分		年 度		19		18		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	16,208,089	18.0	15,891,281	17.7	316,808	2.0		
	物 件 費	10,387,046	11.6	11,273,948	12.6	886,902	7.9		
	扶 助 費	13,014,456	14.5	12,188,906	13.6	825,550	6.8		
	維 持 補 修 費	795,599	0.9	748,641	0.8	46,958	6.3		
	補 助 費 等	4,639,230	5.2	4,266,267	4.8	372,963	8.7		
	内 訳	一部事務組合負担金	(85,853)	(0.1)	(23,843)	(0.0)	62,010	(260.1)	
		そ の 他	(4,553,377)	(5.1)	(4,242,424)	(4.7)	(310,953)	(7.3)	
	小 計		45,044,420	50.1	44,369,043	49.5	675,377	1.5	
投 資 的 経 費	普 通 建 設 事 業 費	13,634,702	15.2	13,485,127	15.0	149,575	1.1		
	内 訳	補 助	(2,548,740)	(2.8)	(3,311,458)	(3.7)	(762,718)	(23.0)	
		単独(県営事業負担金等を含む)	(11,085,962)	(12.3)	(10,173,669)	(11.3)	(912,293)	(9.0)	
	災 害 復 旧 事 業 費	498,827	0.6	600,798	0.7	101,971	17.0		
小 計		14,133,529	15.7	14,085,925	15.7	47,604	0.3		
公 債 費	元 利 償 還 金	16,032,389	17.8	15,793,819	17.6	238,570	1.5		
	一 時 借 入 金 利 子	32,404	0.0	31,357	0.0	1,047	3.3		
	小 計		16,064,793	17.9	15,825,176	17.6	239,617	1.5	
そ の 他	積 立 金	351,352	0.4	96,833	0.1	254,519	262.8		
	投 資 及 び 出 資 金	702,174	0.8	253,389	0.3	448,785	177.1		
	貸 付 金	4,370,109	4.9	5,929,959	6.6	1,559,850	26.3		
	繰 出 金	9,195,158	10.2	9,134,493	10.2	60,665	0.7		
	小 計		14,618,793	16.3	15,414,674	17.2	795,881	5.2	
合 計		89,861,535	100.0	89,694,818	100.0	166,717	0.2		

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	19		5,212,944	28.2	5,305,644	28.4	101.8	92,700
	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
2 国民健康 保 険 税	19		27,990	0.2	7,948	0.0	28.4	20,042
	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
3 使用料及び 手 数 料	19		2,393	0.0	2,574	0.0	107.6	181
	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
4 国庫支出金	19		4,426,929	23.9	4,434,457	23.7	100.2	7,528
	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
5 療養給付費 交 付 金	19		4,298,530	23.2	4,439,437	23.8	103.3	140,907
	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
6 県 支 出 金	19		676,054	3.7	705,773	3.8	104.4	29,719
	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
7 共 同 事 業 交 付 金	19		2,026,868	11.0	1,957,101	10.5	96.6	69,767
	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
8 財 産 収 入	19		2,884	0.0	2,883	0.0	100.0	1
	18		2,142	0.0	2,142	0.0	100.0	0
	17		2,223	0.0	1,888	0.0	84.9	335
9 繰 入 金	19		1,015,022	5.5	993,732	5.3	97.9	21,290
	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
10 繰 越 金	19		799,322	4.3	799,323	4.3	100.0	1
	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
11 諸 収 入	19		21,257	0.1	25,601	0.1	120.4	4,344
	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
12 寄 附 金	19		0	0.0	100	0.0	-	100
	18		0	0.0	100	0.0	-	100
	17							
合 計	19		18,510,193	100.0	18,674,574	100.0	100.9	164,381
	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

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
		予 算 現 額	構 成 比 率	決 算 額	構 成 比 率		
1 総 務 費	19	373,723	2.0	368,105	2.0	98.5	5,618
	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
2 保 険 給 付 費	19	11,823,701	63.9	11,734,204	63.9	99.2	89,497
	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
3 老 人 保 健 拠 出 金	19	3,142,620	17.0	3,142,295	17.1	100.0	325
	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
4 介 護 納 付 金	19	832,856	4.5	830,991	4.5	99.8	1,865
	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
5 共 同 事 業 拠 出 金	19	2,028,137	11.0	2,002,074	10.9	98.7	26,063
	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
6 保 健 事 業 費	19	80,357	0.4	72,440	0.4	90.1	7,917
	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
7 基 金 積 立 金	19	127,864	0.7	127,863	0.7	100.0	1
	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
8 公 債 費	19	10,000	0.1	0	0.0	0.0	10,000
	18	10,000	0.1	0	0.0	0.0	10,000
	17	10,612	0.1	0	0.0	0.0	10,612
9 諸 支 出 金	19	80,935	0.4	80,275	0.4	99.2	660
	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
10 予 備 費	19	10,000	0.1	0	0.0	0.0	10,000
	18	10,000	0.1	0	0.0	0.0	10,000
	17	9,024	0.1	0	0.0	0.0	9,024
合 計	19	18,510,193	100.0	18,358,247	100.0	99.2	151,946
	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

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	19		116,026	67.8	112,759	67.3	97.2	3,267
	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
2 財産収入	19		1,047	0.6	1,039	0.6	99.2	8
	18		745	0.5	744	0.4	99.9	1
	17		718	0.6	717	0.6	99.9	1
3 繰入金	19		22,619	13.2	22,553	13.5	99.7	66
	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
4 繰越金	19		25,951	15.2	25,951	15.5	100.0	0
	18		15,531	10.6	15,531	9.4	100.0	0
	17		11,378	8.8	11,377	8.8	100.0	1
5 諸収入	19		5,576	3.3	5,226	3.1	93.7	350
	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
使用料及び 手数料	19							
	18		351	0.2	625	0.4	178.1	274
	17		390	0.3	498	0.4	127.7	108
合 計	19		171,219	100.0	167,527	100.0	97.8	3,692
	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

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	19		150,612	88.0	146,858	87.7	97.5	3,754
	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
2 公債費	19		20,607	12.0	20,606	12.3	100.0	1
	18		19,270	13.1	19,269	13.8	100.0	1
	17		19,270	14.8	19,269	16.8	100.0	1
医業費	19							
	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
予備費	19							
	18		2,652	1.8	0	0.0	0.0	2,652
	17		10,000	7.7	0	0.0	0.0	10,000
合 計	19		171,219	100.0	167,464	100.0	97.8	3,755
	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

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	19		10,853,247	53.5	10,610,699	52.9	97.8	242,548
	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
2 分 担 金 及 び 負 担 金	19		1,551,016	7.6	1,518,313	7.6	97.9	32,703
	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
3 国 庫 支 出 金	19		6,234,678	30.7	6,186,018	30.9	99.2	48,660
	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
4 県 支 出 金	19		1,542,816	7.6	1,593,507	7.9	103.3	50,691
	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
5 繰 入 金	19		85,199	0.4	54,529	0.3	64.0	30,670
	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
6 諸 収 入	19		10,077	0.0	15,940	0.1	158.2	5,863
	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
7 繰 越 金	19		27,222	0.1	69,793	0.3	256.4	42,571
	18		85,023	0.4	127,192	0.6	149.6	42,169
	17		1	0.0	0	0.0	0.0	1
使用料及び 手数料	19							
	18		0	0.0	1	0.0	-	1
	17							
合 計	19		20,304,255	100.0	20,048,800	100.0	98.7	255,455
	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

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	19		101,454	0.5	96,351	0.5	95.0	5,103
	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
2 医 療 諸 費	19		20,202,801	99.5	19,845,663	99.5	98.2	357,138
	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
諸 支 出 金	19							
	18							
	17		1	0.0	0	0.0	0.0	1
繰 上 充 用 金	19							
	18							
	17		76,771	0.4	76,771	0.4	100.0	0
合 計	19		20,304,255	100.0	19,942,015	100.0	98.2	362,240
	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

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	19		2,135,642	17.3	2,162,816	17.6	101.3	27,174
	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
2 使用料及び 手数料	19		908	0.0	836	0.0	92.1	72
	18		500	0.0	897	0.0	179.4	397
	17		270	0.0	613	0.0	227.0	343
3 国庫支出金	19		2,776,760	22.5	2,792,890	22.7	100.6	16,130
	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
4 支 払 基 金 交 付 金	19		3,601,821	29.2	3,567,728	29.0	99.1	34,093
	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
5 県 支 出 金	19		1,729,022	14.0	1,734,557	14.1	100.3	5,535
	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
6 財 産 収 入	19		3,317	0.0	3,262	0.0	98.3	55
	18		986	0.0	985	0.0	99.9	1
	17		663	0.0	662	0.0	99.8	1
7 繰 入 金	19		1,904,846	15.4	1,860,498	15.1	97.7	44,348
	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
8 繰 越 金	19		192,575	1.6	192,574	1.6	100.0	1
	18		13,265	0.1	13,265	0.1	100.0	0
	17		183,560	1.6	183,560	1.7	100.0	0
9 諸 収 入	19		1,955	0.0	3,509	0.0	179.5	1,554
	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
合 計	19		12,346,846	100.0	12,318,670	100.0	99.8	28,176
	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

歳 出

(単位：千円、%)

款	区分		予 算 現 額	構 成 比 率	決 算 額	0.0	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	19		441,098	3.6	424,526	3.5	96.2	16,572
	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
2 保 険 給 付 費	19		11,443,933	92.7	11,306,598	93.3	98.8	137,335
	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
3 財 政 安 定 化 基 金 拠 出 金	19		1,179	0.0	1,158	0.0	98.2	21
	18		1,179	0.0	1,158	0.0	98.2	21
	17		988	0.0	988	0.0	100.0	0
4 地 域 支 援 事 業 費	19		220,482	1.8	153,990	1.3	69.8	66,492
	18		190,458	1.7	158,403	1.4	83.2	32,055
	17							
5 基 金 積 立 金	19		166,481	1.3	160,926	1.3	96.7	5,555
	18		19,732	0.2	19,731	0.2	100.0	1
	17		108,860	1.0	108,860	1.0	100.0	0
6 公 債 費	19		100	0.0	0	0.0	0.0	100
	18		100	0.0	0	0.0	0.0	100
	17							
7 諸 支 出 金	19		73,573	0.6	70,681	0.6	96.1	2,892
	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
合 計	19		12,346,846	100.0	12,117,880	100.0	98.1	228,966
	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

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	19		10,386	2.8	10,233	22.7	98.5	153
	18		3,552	0.9	3,399	8.8	95.7	153
	17		1,836	0.5	1,647	4.9	89.7	189
2 繰 入 金	19		16,800	4.5	16,659	36.9	99.2	141
	18		16,957	4.4	16,415	42.7	96.8	542
	17		15,868	4.1	15,582	45.9	98.2	286
3 諸 収 入	19		345,743	92.7	18,270	40.5	5.3	327,473
	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
合 計	19		372,929	100.0	45,162	100.0	12.1	327,767
	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

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	19		25,181	6.8	24,893	6.7	98.9	288
	18		33,942	8.8	33,569	8.7	98.9	373
	17		41,074	10.6	40,630	10.5	98.9	444
2 繰 上 充 用 金	19		347,748	93.2	347,748	93.3	100.0	0
	18		352,663	91.2	352,662	91.3	100.0	1
	17		345,972	89.4	345,971	89.5	100.0	1
合 計	19		372,929	100.0	372,640	100.0	99.9	289
	18		386,605	100.0	386,231	100.0	99.9	374
	17		387,046	100.0	386,601	100.0	99.9	445

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	19		41,836	2.0	41,095	2.1	98.2	741
	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
2 使用料及び 手数料	19		652,075	31.6	577,850	30.0	88.6	74,225
	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
3 国庫支出金	19		67,607	3.3	67,608	3.5	100.0	1
	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
4 繰入金	19		611,321	29.6	612,300	31.8	100.2	979
	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
5 諸収入	19		80,308	3.9	78,259	4.1	97.4	2,049
	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
6 市債	19		559,700	27.1	494,400	25.7	88.3	65,300
	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
8 繰越金	19		52,565	2.5	52,565	2.7	100.0	0
	18		23,613	1.0	23,612	1.1	100.0	1
	17		702	0.0	702	0.0	100.0	0
財産収入	19							
	18		0	0.0	316	0.0	-	316
	17		1	0.0	0	0.0	0.0	1
合 計	19		2,065,412	100.0	1,924,077	100.0	93.2	141,335
	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

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	19		803,973	38.9	772,670	40.4	96.1	31,303
	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	19		61,355	3.0	52,197	2.7	85.1	9,158
	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	19		353,132	17.1	319,813	16.7	90.6	33,319
	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	19		342,841	16.6	319,931	16.7	93.3	22,910
	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	19		267,793	13.0	242,684	12.7	90.6	25,109
	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	19		26,870	1.3	21,766	1.1	81.0	5,104
	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	19		84,457	4.1	68,810	3.6	81.5	15,647
	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	19		124,991	6.1	116,053	6.1	92.8	8,938
	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	19							
	18							
	17		17,323	0.8	17,322	1.0	100.0	1
合 計	19		2,065,412	100.0	1,913,923	100.0	92.7	151,489
	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

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	19		9,697	3.9	11,028	6.2	113.7	1,331
	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	19		25,168	10.2	24,366	13.8	96.8	802
	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	19		15,914	6.5	7,743	4.4	48.7	8,171
	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	19		43,459	17.6	30,384	17.2	69.9	13,075
	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	19		24	0.0	22	0.0	91.7	2
	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	19		80,775	32.8	71,001	40.2	87.9	9,774
	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	19		71,400	29.0	32,000	18.1	44.8	39,400
	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	19		246,437	100.0	176,545	100.0	71.6	69,892
	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

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	19		151,299	61.4	118,308	67.2	78.2	32,991
	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	19		11,997	4.9	7,156	4.1	59.6	4,841
	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	19		3,015	1.2	0	0.0	0.0	3,015
	18		104	0.1	0	0.0	0.0	104
	17							
4 美保関公設浄 化槽事業費	19		6,862	2.8	2,119	1.2	30.9	4,743
	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	19		55,199	22.4	41,540	23.6	75.3	13,659
	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	19		9,249	3.8	6,756	3.8	73.0	2,493
	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	19		2,804	1.1	72	0.0	2.6	2,732
	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	19		6,012	2.4	168	0.1	2.8	5,844
	18		5,020	2.5	4,286	2.3	85.4	734
	17							
合 計	19		246,437	100.0	176,118	100.0	71.5	70,319
	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

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	19		44,506	1.3	45,789	2.0	102.9	1,283
	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	19		358,583	10.6	362,270	16.2	101.0	3,687
	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	19		247,722	7.3	247,723	11.1	100.0	1
	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	19		878,165	25.9	877,208	39.1	99.9	957
	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	19		1,503,330	44.3	363,603	16.2	24.2	1,139,727
	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	19		362,200	10.7	345,000	15.4	95.3	17,200
	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	19		3,394,506	100.0	2,241,592	100.0	66.0	1,152,914
	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

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	19		1,269,017	37.4	1,225,110	37.5	96.5	43,907
	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	19		80,105	2.4	60,317	1.8	75.3	19,788
	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	19		169,210	5.0	162,822	5.0	96.2	6,388
	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	19		36,564	1.1	27,037	0.8	73.9	9,527
	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	19		93,656	2.8	81,728	2.5	87.3	11,928
	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	19		97,074	2.9	90,620	2.8	93.4	6,454
	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	19		48,522	1.4	42,365	1.3	87.3	6,157
	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	19		635,523	18.7	625,131	19.1	98.4	10,392
	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	19		268,399	7.9	258,970	7.9	96.5	9,429
	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	19		144,236	4.2	140,486	4.3	97.4	3,750
	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	19		552,200	16.3	552,200	16.9	100.0	0
	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	19		3,394,506	100.0	3,266,786	100.0	96.2	127,720
	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

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	19		66,609	99.7	66,607	99.7	100.0	2
	18		349,563	70.5	349,560	70.5	100.0	3
	17		491,272	100.0	584	100.0	0.1	490,688
2 繰越金	19		180	0.3	180	0.3	100.0	0
	18							
	17							
借入金	19							
	18		146,134	29.5	146,134	29.5	100.0	0
	17							
合 計	19		66,789	100.0	66,787	100.0	100.0	2
	18		495,697	100.0	495,694	100.0	100.0	3
	17		491,272	100.0	584	100.0	0.1	490,688

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	19		66,789	100.0	66,787	100.0	100.0	2
	18		7,247	1.5	7,065	1.4	97.5	182
	17		2,264	0.5	26	0.0	1.1	2,238
繰上充用金	19							
	18		488,450	98.5	488,449	98.6	100.0	1
	17		489,008	99.5	489,007	100.0	100.0	1
合 計	19		66,789	100.0	66,787	100.0	100.0	2
	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

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	19		3,519	100.0	3,518	100.0	100.0	1
	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
借入金	19							
	18		1,086,097	94.8	1,086,096	94.8	100.0	1
	17							
合 計	19		3,519	100.0	3,518	100.0	100.0	1
	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

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	19		3,519	100.0	3,518	100.0	100.0	1
	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
繰上充用金	19							
	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
合 計	19		3,519	100.0	3,518	100.0	100.0	1
	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

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	19		2,129	100.0	2,128	100.0	100.0	1
	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
諸 収 入	19							
	18		11	0.0	11	0.0	100.0	0
	17							
借 入 金	19							
	18		380,375	29.9	380,374	29.9	100.0	1
	17							
合 計	19		2,129	100.0	2,128	100.0	100.0	1
	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

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	19		2,129	100.0	2,128	100.0	100.0	1
	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
繰上充用金	19							
	18		852,116	66.9	852,116	66.9	100.0	0
	17		677,025	53.5	677,024	79.4	100.0	1
合 計	19		2,129	100.0	2,128	100.0	100.0	1
	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

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	19		52,123	87.3	6,839	47.5	13.1	45,284
	18		202,518	100.0	0	-	0.0	202,518
	17		59,587	92.7	2,307	36.3	3.9	57,280
5 借 入 金	19		7,565	12.7	7,565	52.5	100.0	0
	18							
	17							
繰 越 金	19							
	18							
	17		94	0.1	4,040	63.7	4,297.9	3,946
市 債	19							
	18							
	17		4,600	7.2	0	0.0	0.0	4,600
合 計	19		59,688	100.0	14,404	100.0	24.1	45,284
	18		202,518	100.0	0	-	0.0	202,518
	17		64,281	100.0	6,347	100.0	9.9	57,934

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	19		30,981	51.9	28,960	50.2	93.5	2,021
	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
2 繰 上 充 用 金	19		28,707	48.1	28,706	49.8	100.0	1
	18		9,184	4.5	9,184	32.0	100.0	0
	17							
合 計	19		59,688	100.0	57,666	100.0	96.6	2,022
	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

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	19		274,202	85.7	71,022	60.7	25.9	203,180
	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
2 繰 入 金	19		41,391	12.9	41,391	35.4	100.0	0
	18		41,391	14.8	41,391	30.2	100.0	0
	17		41,391	14.7	41,391	31.4	100.0	0
3 諸 収 入	19		4,519	1.4	4,520	3.9	100.0	1
	18		15,616	5.6	16,066	11.7	102.9	450
	17		6,145	2.2	408	0.3	6.6	5,737
合 計	19		320,112	100.0	116,933	100.0	36.5	203,179
	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

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	19		177,167	55.3	146,693	50.6	82.8	30,474
	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
2 繰上充用金	19		142,945	44.7	142,945	49.4	100.0	0
	18		139,030	49.6	139,030	49.7	100.0	0
	17		124,788	44.2	124,788	46.1	100.0	0
合 計	19		320,112	100.0	289,638	100.0	90.5	30,474
	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

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	19		144,616	1.0	150,449	1.2	104.0	5,833
	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	19		2,431,999	17.5	2,460,794	19.6	101.2	28,795
	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	19		920,000	6.6	920,000	7.3	100.0	0
	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	19		3,091,750	22.3	3,079,183	24.5	99.6	12,567
	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	19		1,687,143	12.2	698,522	5.6	41.4	988,621
	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	19		5,579,800	40.2	5,243,700	41.7	94.0	336,100
	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	19		12,700	0.1	12,700	0.1	100.0	0
	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	19		13,868,008	100.0	12,565,348	100.0	90.6	1,302,660
	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

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 松下水道費	19	江	10,137,816	73.1	9,847,799	73.4	97.1	290,017
	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 鹿下水道費	19	島	267,733	1.9	265,842	2.0	99.3	1,891
	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 島下水道費	19	根	25,365	0.2	22,113	0.2	87.2	3,252
	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	19		481,677	3.5	456,620	3.4	94.8	25,057
	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 八下水道費	19	雲	464,213	3.3	455,519	3.4	98.1	8,694
	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 玉下水道費	19	湯	917,200	6.6	814,175	6.1	88.8	103,025
	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 穴下水道費	19	道	541,082	3.9	530,051	3.9	98.0	11,031
	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 八下水道費	19	束	132,307	1.0	128,231	1.0	96.9	4,076
	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	19		900,615	6.5	900,614	6.7	100.0	1
	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	19		13,868,008	100.0	13,420,963	100.0	96.8	447,045
	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

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	19		20,400	17.9	64,399	100.0	315.7	43,999
	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
2 市 債	19		38,600	34.0	0	0.0	0.0	38,600
	18							
	17							
3 諸 収 入	19		54,679	48.1	0	0.0	0.0	54,679
	18		69,713	76.2	0	0.0	0.0	69,713
	17		95,435	68.1	0	0.0	0.0	95,435
合 計	19		113,679	100.0	64,399	100.0	56.6	49,280
	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

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	19		59,000	51.9	57,679	51.3	97.8	1,321
	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
2 繰上充用金	19		54,679	48.1	54,678	48.7	100.0	1
	18		80,993	88.5	80,993	100.0	100.0	0
	17		95,439	68.1	95,439	70.2	100.0	0
合 計	19		113,679	100.0	112,358	100.0	98.8	1,321
	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

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	19		923	2.0	939	32.1	101.7	16
	18		7,723	54.9	7,402	57.4	95.8	321
	17		267	5.4	306	6.8	114.6	39
2 繰入金	19		43,393	94.3	283	9.7	0.7	43,110
	18		839	6.0	0	0.0	0.0	839
	17		3,032	61.2	2,586	57.2	85.3	446
3 繰越金	19		731	1.6	730	24.9	99.9	1
	18		1,495	10.6	1,495	11.6	100.0	0
	17		1,659	33.5	1,626	36.0	98.0	33
4 諸収入	19		973	2.1	972	33.2	99.9	1
	18		4,007	28.5	4,007	31.1	100.0	0
	17							
合 計	19		46,020	100.0	2,926	100.0	6.4	43,094
	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

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	19		46,020	100.0	2,784	100.0	6.0	43,236
	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
予 備 費	19							
	18							
	17		1,279	25.8	0	0.0	0.0	1,279
合 計	19		46,020	100.0	2,784	100.0	6.0	43,236
	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

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	19		315	0.2	357	0.3	113.3	42
	18		210	0.1	336	0.3	160.0	126
	17		210	0.1	126	0.1	60.0	84
2 使用料及び 手数料	19		74,940	41.0	47,953	36.8	64.0	26,987
	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
3 繰 入 金	19		79,358	43.4	79,358	60.9	100.0	0
	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
4 諸 収 入	19		28,176	15.4	2,584	2.0	9.2	25,592
	18		26,892	16.6	1,910	1.4	7.1	24,982
	17		535	0.4	593	0.4	110.8	58
繰 越 金	19							
	18		1	0.0	0	0.0	0.0	1
	17		6,492	4.4	6,493	4.4	100.0	1
合 計	19		182,789	100.0	130,252	100.0	71.3	52,537
	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

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	19		155,167	84.9	154,035	84.8	99.3	1,132
	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
2 繰上充用金	19		27,622	15.1	27,622	15.2	100.0	0
	18							
	17							
合 計	19		182,789	100.0	181,657	100.0	99.4	1,132
	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

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	19		12,955	59.8	8,733	57.3	67.4	4,222
	18		7,125	40.6	7,967	61.6	111.8	842
	17		6,235	21.6	7,166	25.6	114.9	931
2 財産収入	19		282	1.3	281	1.8	99.6	1
	18		94	0.5	93	0.7	98.9	1
	17		14	0.0	14	0.1	100.0	0
3 繰入金	19		6,213	28.7	6,213	40.8	100.0	0
	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
4 諸収入	19		2,211	10.2	16	0.1	0.7	2,195
	18		5,490	31.3	20	0.2	0.4	5,470
	17		5	0.0	5	0.0	100.0	0
繰越金	19							
	18		1	0.0	0	0.0	0.0	1
	17		6,296	21.8	6,296	22.5	100.0	0
合 計	19		21,661	100.0	15,243	100.0	70.4	6,418
	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

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 事業費	19		17,121	79.0	17,012	78.9	99.4	109
	18		17,562	100.0	17,472	100.0	99.5	90
	17		28,853	100.0	27,944	100.0	96.8	909
2 繰上充用金	19		4,540	21.0	4,539	21.1	100.0	1
	18							
	17							
合 計	19		21,661	100.0	21,551	100.0	99.5	110
	18		17,562	100.0	17,472	100.0	99.5	90
	17		28,853	100.0	27,944	100.0	96.8	909

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	19		2,280	3.6	2,029	3.2	89.0	251
	18		21,858	77.9	21,336	77.5	97.6	522
	17		22,152	89.9	21,959	89.8	99.1	193
2 使用料及び 手数料	19		21	0.0	22	0.0	104.8	1
	18		114	0.4	109	0.4	95.6	5
	17		137	0.6	132	0.5	96.4	5
3 財産収入	19		357	0.6	358	0.6	100.3	1
	18		81	0.3	80	0.3	98.8	1
	17		41	0.2	40	0.2	97.6	1
4 繰入金	19		59,159	94.0	59,158	94.4	100.0	1
	18							
	17							
5 繰越金	19		1,087	1.7	1,088	1.7	100.1	1
	18		5,982	21.3	5,984	21.7	100.0	2
	17		2,318	9.4	2,318	9.5	100.0	0
6 諸収入	19		6	0.0	6	0.0	100.0	0
	18		11	0.0	11	0.0	100.0	0
	17		1	0.0	13	0.1	1,300.0	12
合 計	19		62,910	100.0	62,662	100.0	99.6	248
	18		28,046	100.0	27,519	100.0	98.1	527
	17		24,649	100.0	24,462	100.0	99.2	187

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	19		62,910	100.0	62,662	100.0	99.6	248
	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
合 計	19		62,910	100.0	62,662	100.0	99.6	248
	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