

平成 21 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 77 号

平成 22 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 児 玉 泰 州

松江市監査委員 比 良 幸 男

平成21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21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	8
	4 歳出	14
第 8	特別会計	18
第 9	実質収支に関する調書	20
第 10	財産に関する調書	20
第 11	基金運用状況に関する調書	20

注1．文中の金額は、万円単位で表示し、表中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 21 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 21 年度	松江市一般会計歳入歳出決算
平成 21 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 21 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 21 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 21 年度	松江市後期高齢者医療保険事業特別会計歳入歳出決算
平成 21 年度	松江市介護保険事業特別会計歳入歳出決算
平成 21 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 21 年度	松江市簡易水道事業特別会計歳入歳出決算
平成 21 年度	松江市公設浄化槽事業特別会計歳入歳出決算
平成 21 年度	松江市集落排水事業特別会計歳入歳出決算
平成 21 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 21 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 21 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 21 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 21 年度	松江市駐車場事業特別会計歳入歳出決算
平成 21 年度	松江市下水道事業特別会計歳入歳出決算
平成 21 年度	松江市公園墓地事業特別会計歳入歳出決算
平成 21 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 21 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 21 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 21 年度	実質収支に関する調書
平成 21 年度	財産に関する調書
平成 21 年度	基金運用状況に関する調書

## 第 2 審査の期間

平成 22 年 7 月 15 日から平成 22 年 8 月 4 日まで

## 第 3 審査の方法

一般会計及び各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21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

平成21年度の国の地方財政計画では、景気後退などに伴い地方税収入や地方交付税の原資となる国税収入が急激に落ち込む中、社会保障関係経費の自然増や公債費が高い水準で推移していくため、財源不足が大幅に拡大するものと見込まれ、引き続き地方歳出の抑制が図られる一方、「生活防衛のための緊急対策」を踏まえ雇用創出等のため地方交付税を1兆円増額するなど地方の実情を踏まえた積み上げが行われた結果、地方財政計画の規模は対前年度比1.0%の減、82兆5,600億円程度となった。なお、国・地方を通じて税収が大幅に減少するため、臨時財政対策債の発行など、実質的な地方交付税総額を確保することにより財源不足を補うこととされた。

本市の平成21年度当初予算は、厳しい経済状況に伴う市税の大幅な減少を地方交付税などの増額で補い必要な財源を確保し、歳出全般にわたる徹底した見直しによる歳出総額の抑制を図り、義務的経費や継続性・緊急性を要する経費を中心とするほか、雇用対策や生活対策など急を要する事業を積極的に計上された結果、総額では932億9,500万円、前年度に比して1.6%増の予算規模となった。また、特別会計予算は全19会計総額501億8,948万円の前年度比7.3%減の予算規模となった。しかし、年度初旬に市長マニフェストの実現及び国の経済危機対策、さらに年度後半に国の安心と成長のための経済対策が打ち出されたことを受け、待機児童解消保育所整備費補助金4億2千万円余、住民告知システム整備事業費1億8千万円余、介護基盤緊急整備事業費1億1千万円など総額で100億円を超える大型の補正が行われた結果、本市予算総額も一般会計で1,063億7,030万円と過去最大規模となった。

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21年度決算額は、一般会計では歳入総額1,016億8,996万円、歳出総額1,002億8,850万円で、歳入歳出差引額は14億147万円となった。翌年度へ繰り越すべき財源3億3,535万円を差し引いた実質収支は10億6,612万円の黒字、前年度の実質収支19億7,122万円（黒字）を差し引いた単年度収支は9億510万円の赤字となった。

特別会計（19会計）では歳入総額504億6,985万円、歳出総額515億6,667万円で、歳入歳出差引額は10億9,683万円の赤字となった。翌年度へ繰り越すべき財源65万円を差し引いた実質収支は10億9,747万円の赤字となり、前年度の実質収支12億3,195万円（赤字）を差し引いた単年度収支は1億3,447万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91億4,229万円（9.9%）の増、特別会計全体で40億1,093万円（7.4%）の減となっている。

歳出については前年度に比較して一般会計で125億852万円（14.2%）の増、特別会計全体で41億4,095万円（7.4%）の減となっている。

一般会計におけ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

89.5%で、0.7ポイント上がり、危険ラインとされる90%に再び近づいた。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0.584と0.011ポイント低下しており、財源に余裕のない厳しい状況となっている。しかし、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12.6%で、1.2ポイント減と改善している。また、債務負担行為の残高は149億306万円と前年度に続き26億2,878万円(15.0%)の大幅な減となったが、市債残高は1,329億6,173万円で963万円(0.0%)とわずかながら増加している。

「地方公共団体の財政の健全化に関する法律」の規定により、平成20年度決算値から健全化判断比率4項目のうち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たが、その健全化判断比率は、「実質公債費比率(過去3か年平均値)」が18.0%と1.3ポイント改善したほか、「実質赤字比率」、「連結実質赤字比率」、「将来負担比率」をあわせた4項目のいずれの項目とも基準値を下回った。

しかしながら、景気悪化の影響などにより国・地方を通じて歳入が不透明なものとなっているため、財政状況は一層厳しさを増しており、今後の景気や国の動向に十分注視しながら、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常に視野に入れて中期財政見通しを的確にローリングし、これに基づき徹底した財政健全化に引き続き取り組まれるよう要望する。

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年度決算値から会計ごとに経営健全化基準として定められた20.0%を超える場合は、経営健全化計画を策定することとされ、結果として基準値を上回る会計はなかったものの、経営健全化への取り組みは一層重みを増すこととなっている。

さらに、平成17年に閣議決定された「行政改革の重要方針」において行政改革推進の視点から、地方公共団体においても債権・債務の実態を把握・管理する必要が示され、企業会計的な手法を取り入れた財務書類を作成することとされた。松江市では平成20年度決算分から財務書類を作成し、今後資産台帳の整備を段階的に進めて、公表するとともに活用していくこととされている。

各課(かい)を対象とした平成21年度決算の審査については、上記の点から、財産のうち車両を除く重要物品(取得価格50万円以上の物品)について、財産に関する調書と備品台帳とを照合するとともに、全体から抽出した1課と4施設を対象として実地検証を実施し、財産に関する調書との照合を行った。

その結果、現物の確認ができないものが一部にあった。また、合併に伴い全ての備品に新たな備品シールが発行されているが、現物に貼付されていないものが数多く見受けられた。全体では膨大な数にのぼるものではあるが、市の財産である備品について、適正で確実な管理が求められる。財産管理を主導する管財課において、各所管課に対し、書類上の照合にとどまらず、現物確認を行うなど管理体制の充実を求めるとともに、計画的に各所管課の管理状況を検証する体制の構築に努められたい。

## 第6 決算の概要

### 1 決算規模

平成 21 年度の一般会計及び特別会計の総合決算額は、歳入が 1,521 億 5,981 万円（収入率 95.0%）、歳出が 1,518 億 5,517 万円（執行率 94.8%）で、歳入歳出差引額は 3 億 464 万円の黒字となっている。この決算額のうちには、一般会計及び特別会計相互間の重複額（繰入金、繰出金等）が 102 億 2,293 万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 1,419 億 3,688 万円、歳出が 1,416 億 3,224 万円となっている。（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	106,370,296	101,689,964	100,288,496	1,401,468
特別会計	53,808,317	50,469,845	51,566,671	1,096,826
合計	160,178,613	152,159,809	151,855,167	304,642
重複額	-	10,222,925	10,222,925	-
純計	-	141,936,884	141,632,242	304,642

### 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 14 億 147 万円の黒字、特別会計が 10 億 9,683 万円の赤字となっている。実質収支は、一般会計が 10 億 6,612 万円の黒字、特別会計が 10 億 9,747 万円の赤字で、全体では 3,135 万円の赤字となっている。また単年度収支は一般会計が 9 億 510 万円の赤字、特別会計が 1 億 3,447 万円の黒字で、全体で 7 億 7,063 万円の赤字となっている。（資料 2 参照）

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	101,689,964	100,288,496	1,401,468	335,346	1,066,122	905,100
特別会計	50,469,845	51,566,671	1,096,826	647	1,097,473	134,474
合計	152,159,809	151,855,167	304,642	335,993	31,351	770,626

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	21(A)	20(B)	(A) - (B)
一 般 会 計			1,401,468	4,767,702	3,366,234
特 別 会 計	国 民 健 康 保 険 事 業		18,971	16,955	2,016
	宍道国民健康保険診療施設事業		0	0	0
	老 人 保 健 医 療 事 業		32,719	654	32,065
	後 期 高 齢 者 医 療 保 険 事 業		4,763	3,397	1,366
	介 護 保 険 事 業		185,342	280,007	94,665
	住 宅 新 築 資 金 等 貸 付 事 業		306,516	314,230	7,714
	簡 易 水 道 事 業		6,379	9,280	15,659
	公 設 浄 化 槽 事 業		66	0	66
	集 落 排 水 事 業		0	0	0
	湖 南 誘 致 企 業 団 地 建 設 事 業		0	0	0
	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	5	5
	八 雲 地 域 開 発 事 業		41,196	44,611	3,416
	駐 車 場 事 業		213,346	191,916	21,430
	下 水 道 事 業		718,535	856,844	138,309
	公 園 墓 地 事 業		7,855	44,916	52,771
	鹿島町恵曇・講武・御津・佐太財産区		237	133	104
	鹿島有線テレビジョン放送事業		73,566	66,201	7,365
	鹿 島 電 気 通 信 事 業		0	0	0
	小 計		1,096,826	1,226,847	130,021
合 計		304,642	3,540,855	3,236,213	

## 第7 一般会計

### 1 決算収支

平成21年度の形式収支は14億147万円、実質収支は10億6,612万円の黒字である。本年度の実質収支から前年度の実質収支19億7,122万円を差し引いた単年度収支は9億510万円の赤字となっている。

最近5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	21	20	19	18	17
形式収支	1,401,468	4,767,702	1,078,660	1,236,331	1,167,546
実質収支	1,066,122	1,971,222	896,263	1,029,555	996,495
単年度収支	905,100	1,074,959	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0.584(過去3か年平均値)となり、前年度と比較して0.011ポイント低下し、経常収支比率は89.5%で前年度より0.7ポイント悪化しているが、公債費比率は18.5%で前年度より0.5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、12.6%で前年度より1.2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65.5%である。

歳出総額に占める義務的経費の構成比率は、42.8%で前年度と比較して5.2ポイント低下している。また、歳出総額に占める投資的経費の構成比率は、20.4%で前年度と比較して5.7ポイント改善している。

最近5か年の財政状況の推移は第5表、最近3か年の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

(単位：%、千円)

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	経常一般財源等率	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		債務負担行為残高	市債残高
								義務的経費	投資的経費		
21	0.584	89.5	18.5	12.6	18.0	95.0	65.5	42.8	20.4	14,903,059	132,961,729
20	0.595	88.8	19.0	13.8	19.3	98.8	68.6	48.0	14.7	17,531,834	132,952,099
19	0.593	91.6	21.4	15.4	20.9	97.1	70.6	50.4	15.7	21,403,892	137,516,456
18	0.581	92.8	23.8	16.3	23.7	101.3	69.3	48.9	15.7	21,509,270	143,714,193
17	0.564	89.5	25.2	16.2	21.7	102.4	63.1	44.6	22.6	22,821,163	147,438,452

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、公債費による財政負担の割合を判断する指標の一つで、20%を超えると、市債の借入れが一部制限される。また、15%を超えた場合には、特に市債の管理に配慮が必要とされている。

実質公債費比率は、借入金の返済額及びこれに準ずる額の大きさを指標化し、資金繰りの危険度を示す指数で、18%以上となると、起債に当たり許可が必要となる。

経常一般財源等比率は、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		
		21	20	19	21	20	19	21	20	19
歳 出 総 額		100,288,496	87,779,975	89,861,535	100.0	100.0	100.0	14.2	2.3	0.2
義 務 的 経 費		42,912,389	42,128,138	45,287,338	42.8	48.0	50.4	1.9	7.0	3.1
内	人 件 費	14,763,349	14,562,699	16,208,089	14.7	16.6	18.0	1.4	10.2	2.0
	扶 助 費	14,508,359	13,655,983	13,014,456	14.5	15.6	14.5	6.2	4.9	6.8
記	公 債 費	13,640,681	13,909,456	16,064,793	13.6	15.8	17.9	1.9	13.4	1.5
義務的経費の 充当一般財源等		31,437,715	31,045,706	34,257,524	47.2	48.9	53.4	1.3	9.4	3.4
歳入一般財源等		66,656,195	63,481,205	64,203,716	100.0	100.0	100.0	5.0	1.1	1.9

「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 A	調定額 B	収入済額 C	不納欠損額	収入未済額	収入率	
							C/A	C/B
21		106,370,296	102,552,233	101,689,964	45,035	817,234	95.6	99.2
20		95,399,066	93,550,724	92,547,677	122,523	880,524	97.0	98.9
比較	増減額	10,971,230	9,001,509	9,142,287	77,488	63,290		
	増減率	11.5	9.6	9.9	63.2	7.2	1.4	0.3

収入済額は、前年度に比べて91億4,229万円(9.9%)の増加となった。増減の主なものは、地方交付税4億5,439万円の増、国庫支出金16億4,324万円の増、県支出金8億1,224万円の増、繰入金5億3,947万円の増、繰越金36億8,904万円の増、市債44億4,212万円の増、市税14億6,571万円の減、諸収入11億2,838万円の減である。

#### 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
20		26,836,150	28,019,230	27,234,166	113,003	672,061	97.2	29.4
比較	増減額	1,179,129	1,551,197	1,465,708	74,608	10,881		
	増減率	4.4	5.5	5.4	66.0	1.6	0.2	4.1

収入済額は、前年度に比べて14億6,571万円(5.4%)の減少となった。増減の主なものは、個人市民税1億8,389万円の減、法人市民税9億6,197万円の減、固定資産税2億6,635万円の減である。これにより自主財源の柱である市税が歳入全体に占める構成比率は4.1ポイント下がって25.3%となった。

#### 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
20		803,166	803,166	803,166	0.9
比較	増減額	48,342	48,341	48,341	
	増減率	6.0	6.0	6.0	0.2

収入済額は、前年度に比べて4,834万円(6.0%)の減少となった。増減の主なものは、新設された地方揮発油譲与税1億2,129万円の増、自動車重量譲与税5,737万円の減、地方道路譲与税1億1,087万円の減である。

国税として徴収した税の一部を、国が市町村に対して譲与するものである。

### 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
21		102,269	102,269	102,269	0.1
20		115,837	115,837	115,837	0.1
比 較	増減額	13,568	13,568	13,568	
	増減率	11.7	11.7	11.7	0.0

収入済額は、前年度に比べて1,357万円(11.7%)の減少となった。

預貯金や債権の利子を受け取る際に課税された税の一部を、県が市町村に対して交付するものである。

### 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
21		22,937	22,937	22,937	0.0
20		25,241	25,241	25,241	0.0
比 較	増減額	2,304	2,304	2,304	
	増減率	9.1	9.1	9.1	0.0

収入済額は、前年度に比べて230万円(9.1%)の減少となった。

上場株式などの配当の際に課税された税の一部を、県が市町村に対して交付するものである。

### 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
21		10,292	10,292	10,292	0.0
20		10,469	10,469	10,469	0.0
比 較	増減額	177	177	177	
	増減率	1.7	1.7	1.7	0.0

収入済額は、前年度に比べて18万円(1.7%)の減少となった。

株式などの譲渡によって発生した所得に対し課税された税の一部を、県が市町村に対して交付するものである。

### 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
21		1,865,671	1,865,671	1,865,671	1.8
20		1,843,615	1,843,615	1,843,615	2.0
比 較	増減額	22,056	22,056	22,056	
	増減率	1.2	1.2	1.2	0.2

収入済額は、前年度に比べて2,206万円(1.2%)の増加となった。

県が人口(国勢調査)及び従業者数(事業所統計)で地方消費税の一部を按分し、一定の基準によ

り市町村に対して交付するものである。

#### 7 款 ゴルフ場利用税交付金

(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
21		20,072	20,072	20,072	0.0
20		19,660	19,660	19,660	0.0
比 較	増減額	412	412	412	
	増減率	2.1	2.1	2.1	0.0

収入済額は、前年度に比べて41万円(2.1%)の増加となった。

ゴルフ場利用税額の一部を、県がゴルフ場所在の市町村に対して交付するものである。

#### 8 款 自動車取得税交付金

(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
21		148,505	148,505	148,505	0.1
20		216,975	216,975	216,975	0.2
比 較	増減額	68,470	68,470	68,470	
	増減率	31.6	31.6	31.6	0.1

収入済額は、前年度に比べて6,847万円(31.6%)の減少となった。

自動車取得税の一部を、県が市町村道の延長や面積で按分し、市町村に対して交付するものである。

#### 9 款 国有提供施設等所在市町村助成交付金

(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
21		9,316	9,316	9,316	0.0
20		9,554	9,554	9,554	0.0
比 較	増減額	238	238	238	
	増減率	2.5	2.5	2.5	0.0

収入済額は、前年度に比べて24万円(2.5%)の減少となった。

国有提供施設等所在市町村助成交付金に関する法律に規定する、アメリカ軍が使用している飛行場、演習場等に供する固定資産、自衛隊の基地施設に供する固定資産を有する市町村に対して交付するものである。

#### 10 款 地方特例交付金

(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
21		330,140	330,140	330,140	0.3
20		308,970	308,970	308,970	0.3
比 較	増減額	21,170	21,170	21,170	
	増減率	6.9	6.9	6.9	0.0

収入済額は、前年度に比べて2,117万円(6.9%)の増加となった。

児童手当の制度拡充に伴う地方負担の増加に対応するための児童手当特例交付金と個人住民税における住宅借入金等特別税額控除の実施に伴う減収を補てんするための減収補てん特例交付金を、国が市町村に交付するものである。

#### 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					
21		19,985,301	2,179,419	22,164,720	21.8
20		19,578,580	2,131,751	21,710,331	23.5
比較	増減額	406,721	47,668	454,389	
	増減率	2.1	2.2	2.1	1.7

収入済額は、前年度に比べて4億5,439万円(2.1%)の増加となった。

国税の一定割合を、全国どこの市町村でもほぼ同一水準の一般財源を保障しようと、国が一般財源が不足する市町村に交付するものである。

#### 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					
21		45,125	45,125	45,125	0.0
20		44,956	44,956	44,956	0.0
比較	増減額	169	169	169	
	増減率	0.4	0.4	0.4	0.0

収入済額は、前年度に比べて17万円(0.4%)の増加となった。

交通違反の反則金を、交通事故発生件数等に応じて県が市町村に交付するものである。

#### 13 款 分担金及び負担金

(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								
21		2,205,568	2,222,504	2,184,287	2,515	35,701	98.3	2.1
20		1,687,776	1,695,696	1,645,028	3,843	46,825	97.0	1.8
比較	増減額	517,792	526,808	539,259	1,328	11,124		
	増減率	30.7	31.1	32.8	34.6	23.8	1.3	0.3

収入済額は、前年度に比べて、5億3,926万円(32.8%)の増加となった。増減の主なものは、民生費負担金2,924万円の増、衛生費負担金の新ごみ処理施設建設負担金4億2,499万円の増である。

#### 14 款 使用料及び手数料

(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								
21		1,962,791	1,969,806	1,932,723	4,124	32,959	98.1	1.9
20		2,075,349	2,034,281	1,991,429	5,678	37,174	97.9	2.2
比較	増減額	112,558	64,475	58,706	1,554	4,215		
	増減率	5.4	3.2	2.9	27.4	11.3	0.2	0.3

収入済額は、前年度に比べて5,871万円(2.9%)の減少となった。増減の主なものは、衛生手数料2,860万円の減、商工使用料736万円の減、土木手数料854万円の減である。

#### 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
21		22,091,500	19,047,989	19,047,989	0	0	100.0	18.7
20		18,974,267	17,454,941	17,404,751	0	50,190	99.7	18.8
比 較	増減額	3,117,233	1,593,048	1,643,238	0	50,190		
	増減率	16.4	9.1	9.4	-	皆減	0.3	0.1

収入済額は、前年度に比べて16億4,324万円(9.4%)の増加となった。増減の主なものは、民生費国庫負担金3億5,393万円の増、衛生費国庫補助金15億3,219万円の増、教育費国庫補助金6億5,843万円の増、総務費国庫補助金8億3,081万円の減、民生費国庫補助金5,939万円の減である。

#### 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
21		5,277,663	5,137,921	5,137,921	5.1
20		4,457,643	4,325,681	4,325,681	4.7
比 較	増減額	820,020	812,240	812,240	
	増減率	18.4	18.8	18.8	0.4

収入済額は、前年度に比べて8億1,224万円(18.8%)の増加となった。増減の主なものは、民生費県負担金1億2,562万円の増、民生費県補助金5億599万円の増、商工費県補助金1億8,518万円の増である。

#### 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
21		393,735	381,402	380,813	0	589	99.8	0.4
20		494,973	616,227	613,668	0	2,559	99.6	0.7
比 較	増減額	101,238	234,825	232,855	0	1,970		
	増減率	20.5	38.1	37.9	-	77.0	0.2	0.3

収入済額は、前年度に比べて2億3,286万円(37.9%)の減少となった。増減の主なものは、不動産売払収入2億51万円の減である。

#### 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
21		32,682	33,357	33,357	0.0
20		35,877	35,887	35,887	0.0
比 較	増減額	3,195	2,530	2,530	
	増減率	8.9	7.0	7.0	0.0



収入済額は、前年度に比べて253万円(7.0%)の減少となった。

### 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
21		1,257,163	1,175,415	1,175,415	1.2
20		729,658	635,946	635,946	0.7
比 較	増減額	527,505	539,469	539,469	
	増減率	72.3	84.8	84.8	0.5

収入済額は、前年度に比べて5億3,947万円(84.8%)の増加となった。増減の主なものは、八雲公共施設整備基金繰入金1億1,746万円の増、ふるさと市町村圏振興基金繰入金6億4,165万円の増、地域活性化基金繰入金1億1,009万円の減、職員退職積立基金繰入金8,990万円の減である。

### 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
21		4,767,702	4,767,702	4,767,702	4.7
20		1,078,660	1,078,660	1,078,660	1.2
比 較	増減額	3,689,042	3,689,042	3,689,042	
	増減率	342.0	342.0	342.0	3.5

収入済額は、前年度に比べて36億8,904万円(342.0%)の増加となった。

### 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
21		4,735,900	4,537,562	4,450,757	0	86,806	98.1	4.4
20		5,680,589	5,650,852	5,579,137	0	71,715	98.7	6.0
比 較	増減額	944,689	1,113,290	1,128,380	0	15,091		
	増減率	16.6	19.7	20.2	-	21.0	0.6	1.6

収入済額は、前年度に比べて11億2,838万円(20.2%)の減少となった。増減の主なものは、総務費貸付金元利収入2億6,452万円の減、商工費貸付金元利収入2億6,405万円の減、土木費貸付金元利収入5億3,001万円の減である。

### 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
21		12,514,700	11,336,670	11,336,670	11.1
20		8,239,350	6,894,550	6,894,550	7.4
比 較	増減額	4,275,350	4,442,120	4,442,120	
	増減率	51.9	64.4	64.4	3.7

収入済額は、前年度に比べて44億4,212万円(64.4%)の増加となった。増減の主なものは、衛生債21億9,900万円の増、教育債8億1,930万円の増、臨時財政対策債10億5,370万円の増である。

#### 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
21		106,370,296	100,288,496	4,048,123	2,033,677	94.3
20		95,399,066	87,779,975	5,278,408	2,340,683	92.0
比較	増減額	10,971,230	12,508,521	1,230,285	307,006	
	増減率	11.5	14.2	23.3	13.1	2.3

支出済額は、前年度に比べて 125 億 852 万円 (14.2%) の増加となった。増減の主なものは、総務費 50 億 4,585 万円の増、民生費 23 億 2,223 万円の増、衛生費 45 億 9,610 万円の増、教育費 28 億 4,367 万円の増、農林水産業費 10 億 2,299 万円の減、諸支出金 6 億 8,737 万円の減である。

##### 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
21		425,166	419,096	6,070	98.6	0.4
20		537,500	532,845	4,655	99.1	0.6
比較	増減額	112,334	113,749	1,415		
	増減率	20.9	21.3	30.4	0.5	0.2

支出済額は、前年度と比べて 1 億 1,375 万円 (21.3%) の減少となった。増減の主なものは、議員報酬手当等 1 億 727 万円の減である。

##### 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
21		14,396,409	13,824,342	295,681	276,386	96.0	13.8
20		11,862,713	8,778,491	2,840,080	244,142	74.0	10.0
比較	増減額	2,533,696	5,045,851	2,544,399	32,244		
	増減率	21.4	57.5	89.6	13.2	22.0	3.8

支出済額は、前年度と比べて 50 億 4,585 万円 (57.5%) の増加となった。増減の主なものは、退職手当 4 億 7,696 万円の増、財政調整基金積立金 14 億 9,331 万円の増、定額給付金給付事業費 24 億 5,679 万円の増、市長・市議選挙費 1 億 1,110 万円の増、衆議院選挙費 8,536 万円の増、中海市長会事業推進費 1 億 2,621 万円の増、地域振興費 1 億 8,017 万円の増である。

### 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
	年度						比
21		24,389,579	23,831,608	172,414	385,556	97.7	23.8
20		22,769,062	21,509,382	638,351	621,330	94.5	24.5
比 較	増減額	1,620,517	2,322,226	465,937	235,774		
	増減率	7.1	10.8	73.0	37.9	3.2	0.7

支出済額は、前年度と比べて23億2,223万円(10.8%)の増加となった。増減の主なものは、国民健康保険事業特別会計繰出金1億1,056万円の増、障害者福祉費の介護給付費1億942万円の増、訓練等給付費2億989万円の増、老人福祉施設整備資金貸付事業費3億9,000万円の増、私立保育所運営費1億4,662万円の増、待機児童解消保育所整備費補助金4億2,923万円の増、生活保護費の扶助費2億5,308万円の増である。

### 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
	年度						比
21		13,298,098	13,064,126	83,900	150,072	98.2	13.0
20		8,740,255	8,468,024	80,246	191,985	96.9	9.6
比 較	増減額	4,557,843	4,596,102	3,654	41,913		
	増減率	52.1	54.3	4.6	21.8	1.3	3.4

支出済額は、前年度に比べて45億9,610万円(54.3%)の増加となった。増減の主なものは、乳幼児健診事業費6,902万円の増、地球温暖化対策事業費6,359万円の増、市立病院高度医療推進事業費4,615万円の増、新ごみ処理施設建設事業費43億1,346万円の増である。

### 5 款 労働費

(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
	年度						比
21		789,690	747,819	11,713	30,158	94.7	0.7
20		797,188	788,777	6,683	1,728	98.9	0.9
比 較	増減額	7,498	40,958	5,030	28,430		
	増減率	0.9	5.2	75.3	1,645.3	4.2	0.2

支出済額は、前年度に比べて4,096万円(5.2%)の減少となった。増減の主なものは、松江勤労福祉振興協会貸付金2,821万円の減である。

### 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
	年度						比
21		4,400,779	3,419,096	811,223	170,459	77.7	3.4
20		4,735,093	4,442,090	33,900	259,103	93.8	5.1
比 較	増減額	334,314	1,022,994	777,323	88,644		
	増減率	7.1	23.0	2,293.0	34.2	16.1	1.7

支出済額は、前年度に比べて10億2,299万円(23.0%)の減少となった。増減の主なものは、水

産業地域振興事業費 4,592 万円の増、水産業施設撤去事業費 4,200 万円の増、集落排水事業特別会計繰出金 2 億 7,875 万円の増、特産物振興対策事業費 1 億 283 万円の減、集落排水事業特別会計貸付金 12 億 7,797 万円の減である。

### 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
21		5,179,822	4,900,419	136,205	143,198	94.6	4.9
20		5,279,907	4,753,904	327,252	198,752	90.0	5.4
比較	増減額	100,085	146,515	191,047	55,554		
	増減率	1.9	3.1	58.4	28.0	4.6	0.5

支出済額は、前年度に比べて 1 億 4,652 万円 (3.1%) の増加となった。増減の主なものは、地域商品券流通事業費 2 億 1,612 万円の増、観光関係一般経費 1 億 4,638 万円の増、鉄工団地用地取得資金貸付金 1 億 4,384 万円の減、鉄工団地用地取得費 1 億 3,786 万円の減である。

### 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
21		14,253,821	12,014,627	1,885,624	353,571	84.3	12.0
20		13,687,824	12,084,712	1,202,946	400,166	88.3	13.8
比較	増減額	565,997	70,085	682,678	46,595		
	増減率	4.1	0.6	56.8	11.6	4.0	1.8

支出済額は、前年度に比べて 7,009 万円 (0.6%) の減少となった。増減の主なものは、市道整備事業費 6 億 5,606 万円の増、道路改良等工事費 2 億 6,317 万円の増、既設公営住宅改善工事費 8,081 万円の増、東朝日町アパート全面的改善事業費 7,157 万円の増、臨時地方道整備事業費 7 億 6,795 万円の減、河川・排水路改良工事費 2 億 1,162 万円の減、公共事業代替用地貸付金 1 億 6,357 万円の減である。

### 9 款 消防費

(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
21		2,520,997	2,394,149	92,744	34,104	95.0	2.4
20		2,632,529	2,593,836	0	38,693	98.5	3.0
比較	増減額	111,532	199,687	92,744	4,589		
	増減率	4.2	7.7	皆増	11.9	3.5	0.6

支出済額は、前年度に比べて 1 億 9,969 万円 (7.7%) の減少となった。増減の主なものは、消防救急活動費の 2,376 万円の減、消防施設費 1 億 3,568 万円の減である。

## 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
21		12,692,238	11,698,481	556,519	437,238	92.2	11.7
20		9,326,931	8,854,812	148,951	323,168	94.9	10.1
比較	増減額	3,365,307	2,843,669	407,568	114,070		
	増減率	36.1	32.1	273.6	35.3	2.7	1.6

支出済額は、前年度に比べて28億4,367万円(32.1%)の増加となった。増減の主なものは、小学校費の学校建設費15億3,003万円の増、幼稚園建設費5億409万円の増、歴史資料館整備事業費10億2,404万円の増、公民館費2億725万円の減である。

## 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
21		23,066	17,793	2,100	3,173	77.1	0.0
20		66,582	59,933	0	6,649	90.0	0.1
比較	増減額	43,516	42,140	2,100	3,476		
	増減率	65.4	70.3	皆増	52.3	12.9	0.1

支出済額は、前年度に比べて4,214万円(70.3%)の減少となった。増減の主なものは、農業用施設災害復旧費1,749万円の減、土木災害復旧費1,383万円の減、港湾施設災害復旧費1,083万円の減である。

## 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
21		13,657,301	13,643,649	13,652	99.9	13.6
20		13,931,835	13,912,508	19,327	99.9	15.8
比較	増減額	274,534	268,859	5,675		
	増減率	2.0	1.9	29.4	0.0	2.2

支出済額は、前年度に比べて2億6,886万円(1.9%)の減少となった。

## 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
21		313,331	313,291	40	100.0	0.3
20		1,001,647	1,000,660	987	99.9	1.1
比較	増減額	688,316	687,369	947		
	増減率	68.7	68.7	95.9	0.1	0.8

支出済額は、前年度に比べて6億8,737万円(68.7%)の減少となった。増減の主なものは、自動車運送事業会計費5億1,128万円の減、ガス事業会計費1億7,419万円の減である。

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
21		30,000	0	30,000	0.0	0.0
20		30,000	0	30,000	0.0	0.0
比 較	増減額	0	0	0		
	増減率	0.0	-	0.0	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 10 億 9,683 万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(1,897 万円)、老人保健医療事業(3,272 万円)、後期高齢者医療保険事業(476 万円)、介護保険事業(1 億 8,534 万円)、簡易水道事業(638 万円)、公設浄化槽事業(7 万円)、公園墓地事業(786 万円)、鹿島町恵曇・講武・御津・佐太財産区(24 万円)の 8 会計、赤字となったのは住宅新築資金等貸付事業(3 億 652 万円)、八雲地域開発事業(4,120 万円)、駐車場事業(2 億 1,335 万円)、下水道事業(7 億 1,854 万円)、鹿島有線テレビジョン放送事業(7,357 万円)の 5 会計となっている。宍道国民健康保険診療施設事業、集落排水事業、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、鹿島電気通信事業の 6 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(202 万円)、老人保健医療事業(3,207 万円)、後期高齢者医療保険事業(137 万円)、住宅新築資金等貸付事業(771 万円)、簡易水道事業(1,506 万円)、公設浄化槽事業(7 万円)、八雲地域開発事業(342 万円)、下水道事業(1 億 4,336 万円)、公園墓地事業(5,277 万円)、鹿島町恵曇・講武・御津・佐太財産区(10 万円)の 10 会計が黒字となり、介護保険事業(9,467 万円)、第二卸商業団地建設事業(1 万円)、駐車場事業(2,143 万円)、鹿島有線テレビジョン放送事業(737 万円)の 4 会計が赤字となっている。宍道国民健康保険診療施設事業、集落排水事業、湖南誘致企業団地建設事業、第二内陸工場団地建設事業、鹿島電気通信事業の 5 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	年度	形式収支			実質収支			単年度収支		
		21	20	19	21	20	19	21	20	19
国民健康保険事業		18,971	16,955	316,326	18,971	16,955	316,326	2,016	299,371	482,996
六道国民健康保険 診療施設事業		0	0	63	0	0	63	0	63	25,887
老人保健医療事業		32,719	654	106,785	32,719	654	106,785	32,065	106,131	36,992
後期高齢者 医療保険事業		4,763	3,397	-	4,763	3,397	-	1,366	3,397	-
介護保険事業		185,342	280,007	200,790	185,342	280,007	200,790	94,665	79,217	10,911
住宅新築資金等 貸付事業		306,516	314,230	327,478	306,516	314,230	327,478	7,714	13,248	20,270
簡易水道事業		6,379	9,280	10,154	5,782	9,280	10,154	15,062	19,434	42,411
公設浄化槽事業		66	0	427	66	0	427	66	427	406
集落排水事業		0	0	1,025,194	0	0	1,025,194	0	1,025,194	472,995
湖南誘致企業団地 建設事業		0	0	0	0	0	0	0	0	0
第二内陸工場団地 建設事業		0	0	0	0	0	0	0	0	0
第二卸商業団地 建設事業		0	5	0	0	5	0	5	5	0
八雲地域開発事業		41,196	44,611	43,262	41,196	44,611	43,262	3,416	1,349	14,556
駐車場事業		213,346	191,916	172,705	213,346	191,916	172,705	21,430	19,212	29,760
下水道事業		718,535	856,844	855,614	718,585	861,944	855,614	143,359	6,329	45,000
公園墓地事業		7,855	44,916	47,958	7,855	44,916	47,958	52,771	3,042	6,720
鹿島町恵曇・講武・ 御津・佐太財産区		237	133	141	237	133	141	104	8	589
鹿島有線テレビ ジョン放送事業		73,566	66,201	51,405	73,566	66,201	51,405	7,365	14,796	23,783
鹿島電気通信事業		0	0	6,308	0	0	6,308	0	6,308	1,769
島根有線放送電話 事業		-	-	0	-	-	0	-	-	1,088
合計		1,096,826	1,226,847	1,895,237	1,097,473	1,231,947	1,895,237	134,474	663,290	975,536

第8表

特別会計繰入金の状況

(単位：件、千円)

区分	年度	21	20	19
繰入会計数		14	13	12
繰入額		10,222,118	9,575,937	9,190,426

## 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

20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。

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			
	20年度末 現在高	21年度末 現在高	増 減	20年度末 現在高	21年度末 現在高	増 減	
行政財産	7,440,785.33	7,736,650.11	295,864.78	861,724.89	857,959.14	3,765.75	
内訳	公 用	1,926,333.22	2,185,639.38	259,306.16	125,282.98	125,819.72	536.74
	公共用	5,514,452.11	5,551,010.73	36,558.62	736,441.91	732,139.42	4,302.49
普通財産	8,574,189.78	8,683,514.51	109,324.73	12,595.72	12,227.46	368.26	
合 計	16,014,975.11	16,420,164.62	405,189.51	874,320.61	870,186.60	4,134.01	

## 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結果、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。また、昨年度事務改善を求めた松江市育英基金の運用による奨学金の償還未収金に対する督促手続等について、個別の償還台帳と未償還記録簿、未償還集計表の整備が行われるなど改善が図られ、また、手作業による台帳処理方式についても電算システム整備に着手されたことから、確実に効率的な事務処理への道筋はついたと思われる。奨学金という貴重で重要な制度が将来にわたり健全な運用が継続されるよう、今後一層内部牽制体制を強固なものとするを望むものである。

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	19年度末 現在高	20年度中増減高		20年度末 現在高	21年度中増減高		21年度末 現在高	
		増	減		増	減		
現金	499,797,343	40,700,311	0	540,497,654	54,354,940	0	594,852,594	
土地	面積	92,971.27	0.00	500.01	92,471.26	0.00	7,448.13	85,023.13
	金額	1,694,197,533	0	34,000,680	1,660,196,853	0	37,221,189	1,622,975,664
建物	面積	1,205.59	0.00	0.00	1,205.59	0.00	314.00	891.59
	金額	56,865,790	0	0	56,865,790	0	10,965,790	45,900,000

## 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	19年度末 現在高	20年度中増減高				20年度末 現在高	21年度中増減高				21年度末 現在高
		増		減			増		減		
現金	17,150,658	償還金	7,798,320	貸付金	9,228,000	15,970,978	償還金	6,714,420	貸付金	7,188,000	15,552,398
		繰入金	250,000				繰入金	55,000			
債権	72,613,360	貸付金	9,228,000	償還金	7,798,320	74,043,040	貸付金	7,188,000	償還金	6,714,420	74,516,620
合計	89,764,018	-	17,276,320	-	17,026,320	90,014,018	-	13,957,420	-	13,902,420	90,069,018

## 3 宍道定住奨励基金

第 12 表

### 宍道定住奨励基金運用状況

(単位：円)

区分	19年度末 現在高	20年度中増減高				20年度末 現在高	21年度中増減高				21年度末 現在高
		増		減			増		減		
現金	12,972,950	償還金	1,424,600	貸付金	0	14,485,878	償還金	1,374,100	貸付金	0	15,922,972
		繰入金	88,328				繰入金	62,994			
債権	8,474,400	貸付金	0	償還金	1,424,600	6,676,600	貸付金	0	償還金	1,374,100	5,302,500
				減免額	373,200				減免額	0	
合計	21,447,350	-	1,512,928	-	1,797,800	21,162,478	-	1,437,094	-	1,374,100	21,225,472



# 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	経常一般財源等比率の推移	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	後期高齢者医療保険事業特別会計予算決算の推移	資 - 26
資料 21	介護保険事業特別会計予算決算の推移	資 - 27
資料 22	住宅新築資金等貸付事業特別会計予算決算の推移	資 - 28
資料 23	簡易水道事業特別会計予算決算の推移	資 - 29
資料 24	公設浄化槽事業特別会計予算決算の推移	資 - 31
資料 25	集落排水事業特別会計予算決算の推移	資 - 32
資料 26	湖南誘致企業団地建設事業特別会計予算決算の推移	資 - 34
資料 27	第二内陸工場団地建設事業特別会計予算決算の推移	資 - 35
資料 28	第二卸商業団地建設事業特別会計予算決算の推移	資 - 36
資料 29	八雲地域開発事業特別会計予算決算の推移	資 - 37
資料 30	駐車場事業特別会計予算決算の推移	資 - 38
資料 31	下水道事業特別会計予算決算の推移	資 - 39
資料 32	公園墓地事業特別会計予算決算の推移	資 - 40
資料 33	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 - 41
資料 34	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 - 42
資料 35	鹿島電気通信事業特別会計予算決算の推移	資 - 43

## 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	101,689,964	66.8	807	101,689,157	71.6	
特 別 会 計	50,469,845	33.2	10,222,118	40,247,727	28.4	
内 訳	国民健康保険事業	17,534,032	11.5	924,246	16,609,786	11.7
	六道国民健康保険診療施設事業	162,684	0.1	26,097	136,587	0.1
	老人保健医療事業	42,000	0.0	169	41,831	0.0
	後期高齢者医療保険事業	3,553,726	2.3	2,009,386	1,544,340	1.1
	介護保険事業	13,647,384	9.0	2,012,403	11,634,981	8.2
	住宅新築資金等貸付事業	27,665	0.0	9,138	18,528	0.0
	簡易水道事業	2,287,158	1.5	572,307	1,714,851	1.2
	公設浄化槽事業	148,763	0.1	33,705	115,058	0.1
	集落排水事業	2,635,850	1.7	1,506,846	1,129,004	0.8
	湖南誘致企業団地建設事業	522	0.0	0	522	0.0
	第二内陸工場団地建設事業	3,441	0.0	0	3,441	0.0
	第二卸商業団地建設事業	524	0.0	0	524	0.0
	八雲地域開発事業	20,000	0.0	20,000	0	0.0
	駐車場事業	116,193	0.1	41,391	74,802	0.1
	下水道事業	10,061,703	6.6	2,980,218	7,081,484	5.0
	公園墓地事業	75,086	0.0	0	75,086	0.1
	鹿島町恵曇・講武・御津・佐太財産区	2,671	0.0	0	2,671	0.0
	鹿島有線テレビジョン放送事業	133,986	0.1	81,944	52,042	0.0
	鹿島電気通信事業	16,457	0.0	4,268	12,190	0.0
	合 計	152,159,809	100.0	10,222,925	141,936,884	100.0

(注) 歳入の重複額は他会計からの繰入額を、歳出の重複額は他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		
100,288,496	66.0	10,214,118	90,074,378	63.6	1,401,468	11,614,779
51,566,671	34.0	8,807	51,557,864	36.4	1,096,826	11,310,137
17,515,061	11.5	8,000	17,507,061	12.4	18,971	897,275
162,684	0.1	0	162,684	0.1	0	26,097
9,281	0.0	0	9,281	0.0	32,719	32,550
3,548,963	2.3	0	3,548,963	2.5	4,763	2,004,623
13,462,042	8.9	0	13,462,042	9.5	185,342	1,827,061
334,181	0.2	0	334,181	0.2	306,516	315,654
2,280,779	1.5	0	2,280,779	1.6	6,379	565,928
148,697	0.1	0	148,697	0.1	66	33,639
2,635,850	1.7	0	2,635,850	1.9	0	1,506,846
522	0.0	496	26	0.0	0	496
3,441	0.0	81	3,360	0.0	0	81
524	0.0	230	294	0.0	0	230
61,196	0.0	0	61,196	0.0	41,196	61,196
329,539	0.2	0	329,539	0.2	213,346	254,737
10,780,237	7.1	0	10,780,237	7.6	718,535	3,698,753
67,231	0.0	0	67,231	0.0	7,855	7,855
2,434	0.0	0	2,434	0.0	237	237
207,552	0.1	0	207,552	0.1	73,566	155,510
16,457	0.0	0	16,457	0.0	0	4,268
151,855,167	100.0	10,222,925	141,632,242	100.0	304,642	304,642

## 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		101,689,964	100,288,496	1,401,468
特 別 会 計		50,469,845	51,566,671	1,096,826
内 訳	国民健康保険事業	17,534,032	17,515,061	18,971
	穴道国民健康保険診療施設事業	162,684	162,684	0
	老人保健医療事業	42,000	9,281	32,719
	後期高齢者医療保険事業	3,553,726	3,548,963	4,763
	介護保険事業	13,647,384	13,462,042	185,342
	住宅新築資金等貸付事業	27,665	334,181	306,516
	簡易水道事業	2,287,158	2,280,779	6,379
	公設浄化槽事業	148,763	148,697	66
	集落排水事業	2,635,850	2,635,850	0
	湖南誘致企業団地建設事業	522	522	0
	第二内陸工場団地建設事業	3,441	3,441	0
	第二卸商業団地建設事業	524	524	0
	八雲地域開発事業	20,000	61,196	41,196
	駐車場事業	116,193	329,539	213,346
	下水道事業	10,061,703	10,780,237	718,535
	公園墓地事業	75,086	67,231	7,855
	鹿島町恵曇・講武・御津・佐太財産区	2,671	2,434	237
	鹿島有線テレビジョン放送事業	133,986	207,552	73,566
鹿島電気通信事業	16,457	16,457	0	
合 計		152,159,809	151,855,167	304,642

## 資料3

## 財政力指数の推移

(単位：千円)

区 分 \ 年 度	21	20	19
基準財政収入額	21,582,955	22,045,119	22,339,356
〃 需要額	37,889,449	37,829,012	37,369,832
財政力指数	0.584	0.595	0.593



## 計 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 (F)	単 年 度 収 支 (E) - (F)
335,346	1,066,122	1,971,222	905,100
647	1,097,473	1,231,947	134,474
0	18,971	16,955	2,016
0	0	0	0
0	32,719	654	32,065
0	4,763	3,397	1,366
0	185,342	280,007	94,665
0	306,516	314,230	7,714
597	5,782	9,280	15,062
0	66	0	66
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	5	5
0	41,196	44,611	3,416
0	213,346	191,916	21,430
50	718,585	861,944	143,359
0	7,855	44,916	52,771
0	237	133	104
0	73,566	66,201	7,365
0	0	0	0
335,993	31,351	739,275	770,626

### 資料 4

#### 経常一般財源等比率の推移

(単位：千円、%)

年 度	21	20	19
区 分			
経常一般財源等(A)	48,213,958	49,359,926	48,075,659
標準財政規模(B)	50,770,828	49,946,106	49,532,492
経常一般財源等比率(A)/(B)	95.0	98.8	97.1

## 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		
		21	20	19
一 般 会 計	歳入決算額	101,689,964	92,547,677	90,940,195
	歳出決算額	100,288,496	87,779,975	89,861,535
	形式収支	1,401,468	4,767,702	1,078,660
	翌年度へ繰り越すべき財源	335,346	2,796,480	182,397
	実質収支	1,066,122	1,971,222	896,263
	単年度収支	905,100	1,074,959	133,292
特 別 会 計	歳入決算額	50,469,845	54,480,778	68,641,547
	歳出決算額	51,566,671	55,707,625	70,536,784
	形式収支	1,096,826	1,226,847	1,895,237
	翌年度へ繰り越すべき財源	647	5,100	0
	実質収支	1,097,473	1,231,947	1,895,237
	単年度収支	134,474	663,290	975,536
合 計	歳入決算額	152,159,809	147,028,455	159,581,742
	歳出決算額	151,855,167	143,487,600	160,398,320
	形式収支	304,642	3,540,855	816,577
	翌年度へ繰り越すべき財源	335,993	2,801,580	182,397
	実質収支	31,351	739,275	998,974
	単年度収支	770,626	1,738,249	1,108,828

## 資料6

## 経常収支比率の推移

(単位：千円、%)

区 分		年 度		21		20		19	
		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		101,689,964	-	92,547,677	-	90,940,195	-		
うち経常一般財源等 (A)		51,176,358	-	51,268,626	-	50,113,459	-		
歳 出 決 算 額		100,288,496	-	87,779,975	-	89,861,535	-		
うち経常経費充当一般財源等(B)		45,828,019	89.5	45,525,632	88.8	45,913,363	91.6		
内 的 経 費	人 件 費	12,650,825	24.7	12,747,357	24.9	12,762,047	25.5		
	扶 助 費	4,878,502	9.5	4,484,187	8.7	4,356,425	8.7		
	公 債 費	12,672,943	24.8	12,561,201	24.5	13,438,982	26.8		
	(元利償還金)	(12,647,581)	(24.7)	(12,531,247)	(24.4)	(13,406,578)	(26.8)		
	(一時借入金利子)	(25,362)	(0.0)	(29,954)	(0.1)	(32,404)	(0.1)		
	小 計	30,202,270	59.0	29,792,745	58.1	30,557,454	61.0		
記 他	物 件 費	6,127,711	12.0	6,151,905	12.0	6,184,972	12.3		
	そ 維 持 補 修 費	454,595	0.9	506,344	1.0	495,671	1.0		
	の 補 助 費 等	2,061,494	4.0	2,100,298	4.1	2,114,819	4.2		
	他 繰 出 金	6,981,949	13.6	6,974,340	13.6	6,560,447	13.1		
小 計	15,625,749	30.5	15,732,887	30.7	15,355,909	30.6			

経常一般財源等(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
<b>一 般 会 計</b>	<b>106,370,296</b>	<b>100.0</b>	<b>102,552,233</b>	<b>100.0</b>	<b>96.4</b>
1 市 税	25,657,021	24.1	26,468,033	25.8	103.2
2 地 方 譲 与 税	754,824	0.7	754,825	0.7	100.0
3 利 子 割 交 付 金	102,269	0.1	102,269	0.1	100.0
4 配 当 割 交 付 金	22,937	0.0	22,937	0.0	100.0
5 株 式 等 譲 渡 所 得 割 交 付 金	10,292	0.0	10,292	0.0	100.0
6 地 方 消 費 税 交 付 金	1,865,671	1.8	1,865,671	1.8	100.0
7 ゴ ル フ 場 利 用 税 交 付 金	20,072	0.0	20,072	0.0	100.0
8 自 動 車 取 得 税 交 付 金	148,505	0.1	148,505	0.1	100.0
9 国 有 提 供 施 設 等 所 在 市 町 村 助 成 交 付 金	9,316	0.0	9,316	0.0	100.0
10 地 方 特 例 交 付 金	330,140	0.3	330,140	0.3	100.0
11 地 方 交 付 税	22,164,720	20.8	22,164,720	21.6	100.0
12 交 通 安 全 対 策 特 別 交 付 金	45,125	0.0	45,125	0.0	100.0
13 分 担 金 及 び 負 担 金	2,205,568	2.1	2,222,504	2.2	100.8
14 使 用 料 及 び 手 数 料	1,962,791	1.8	1,969,806	1.9	100.4
15 国 庫 支 出 金	22,091,500	20.8	19,047,989	18.6	86.2
16 県 支 出 金	5,277,663	5.0	5,137,921	5.0	97.4
17 財 産 収 入	393,735	0.4	381,402	0.4	96.9
18 寄 附 金	32,682	0.0	33,357	0.0	102.1
19 繰 入 金	1,257,163	1.2	1,175,415	1.1	93.5
20 繰 越 金	4,767,702	4.5	4,767,702	4.6	100.0
21 諸 収 入	4,735,900	4.5	4,537,562	4.4	95.8
22 市 債	12,514,700	11.8	11,336,670	11.1	90.6
<b>特 別 会 計</b>	<b>53,808,317</b>	<b>100.0</b>	<b>51,577,493</b>	<b>100.0</b>	<b>95.9</b>
国 民 健 康 保 険 事 業	17,596,821	32.7	18,167,426	35.2	103.2
宍 道 国 民 健 康 保 険 診 療 施 設 事 業	164,100	0.3	162,760	0.3	99.2
老 人 保 健 医 療 事 業	80,130	0.1	47,841	0.1	59.7
後 期 高 齢 者 医 療 保 険 事 業	3,589,988	6.7	3,564,420	6.9	99.3
介 護 保 険 事 業	13,883,493	25.8	13,726,086	26.6	98.9
住 宅 新 築 資 金 等 貸 付 事 業	334,459	0.6	332,537	0.6	99.4
簡 易 水 道 事 業	2,654,838	4.9	2,292,823	4.4	86.4
公 設 浄 化 槽 事 業	189,167	0.4	149,356	0.3	79.0
集 落 排 水 事 業	2,890,147	5.4	2,655,689	5.1	91.9
湖 南 誘 致 企 業 団 地 建 設 事 業	523	0.0	522	0.0	99.8
第 二 内 陸 工 場 団 地 建 設 事 業	3,441	0.0	3,441	0.0	100.0
第 二 卸 商 業 団 地 建 設 事 業	525	0.0	524	0.0	99.9
八 雲 地 域 開 発 事 業	63,787	0.1	20,000	0.0	31.4
駐 車 場 事 業	332,522	0.6	116,193	0.2	34.9
下 水 道 事 業	11,726,629	21.8	10,108,395	19.6	86.2
公 園 墓 地 事 業	67,921	0.1	75,086	0.1	110.5
鹿 島 町 恵 曇 ・ 講 武 ・ 御 津 ・ 佐 太 財 産 区	2,828	0.0	2,671	0.0	94.4
鹿 島 有 線 テ レ ビ ジ ョ ン 放 送 事 業	210,112	0.4	135,218	0.3	64.4
鹿 島 電 気 通 信 事 業	16,886	0.0	16,506	0.0	97.7
<b>合 計</b>	<b>160,178,613</b>		<b>154,129,726</b>		<b>96.2</b>

# 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				
<b>101,689,964</b>	<b>100.0</b>	<b>95.6</b>	<b>99.2</b>	<b>45,035</b>	<b>100.0</b>	<b>817,234</b>	<b>100.0</b>
25,768,458	25.3	100.4	97.4	38,395	85.3	661,180	80.9
754,825	0.7	100.0	100.0	0	0.0	0	0.0
102,269	0.1	100.0	100.0	0	0.0	0	0.0
22,937	0.0	100.0	100.0	0	0.0	0	0.0
10,292	0.0	100.0	100.0	0	0.0	0	0.0
1,865,671	1.8	100.0	100.0	0	0.0	0	0.0
20,072	0.0	100.0	100.0	0	0.0	0	0.0
148,505	0.1	100.0	100.0	0	0.0	0	0.0
9,316	0.0	100.0	100.0	0	0.0	0	0.0
330,140	0.3	100.0	100.0	0	0.0	0	0.0
22,164,720	21.8	100.0	100.0	0	0.0	0	0.0
45,125	0.0	100.0	100.0	0	0.0	0	0.0
2,184,287	2.1	99.0	98.3	2,515	5.6	35,701	4.4
1,932,723	1.9	98.5	98.1	4,124	9.2	32,959	4.0
19,047,989	18.7	86.2	100.0	0	0.0	0	0.0
5,137,921	5.1	97.4	100.0	0	0.0	0	0.0
380,813	0.4	96.7	99.8	0	0.0	589	0.1
33,357	0.0	102.1	100.0	0	0.0	0	0.0
1,175,415	1.2	93.5	100.0	0	0.0	0	0.0
4,767,702	4.7	100.0	100.0	0	0.0	0	0.0
4,450,757	4.4	94.0	98.1	0	0.0	86,806	10.6
11,336,670	11.1	90.6	100.0	0	0.0	0	0.0
<b>50,469,845</b>	<b>100.0</b>	<b>93.8</b>	<b>97.9</b>	<b>100,675</b>	<b>100.0</b>	<b>1,006,973</b>	<b>100.0</b>
17,534,032	34.7	99.6	96.5	77,139	76.6	556,255	55.2
162,684	0.3	99.1	100.0	0	0.0	76	0.0
42,000	0.1	52.4	87.8	0	0.0	5,841	0.6
3,553,726	7.0	99.0	99.7	0	0.0	10,694	1.1
13,647,384	27.0	98.3	99.4	17,264	17.1	61,438	6.1
27,665	0.1	8.3	8.3	0	0.0	304,871	30.3
2,287,158	4.5	86.2	99.8	498	0.5	5,167	0.5
148,763	0.3	78.6	99.6	9	0.0	584	0.1
2,635,850	5.2	91.2	99.3	1,097	1.1	18,741	1.9
522	0.0	99.8	100.0	0	0.0	0	0.0
3,441	0.0	100.0	100.0	0	0.0	0	0.0
524	0.0	99.9	100.0	0	0.0	0	0.0
20,000	0.0	31.4	100.0	0	0.0	0	0.0
116,193	0.2	34.9	100.0	0	0.0	0	0.0
10,061,703	19.9	85.8	99.5	4,667	4.6	42,025	4.2
75,086	0.1	110.5	100.0	0	0.0	0	0.0
2,671	0.0	94.4	100.0	0	0.0	0	0.0
133,986	0.3	63.8	99.1	0	0.0	1,232	0.1
16,457	0.0	97.5	99.7	0	0.0	49	0.0
<b>152,159,809</b>		<b>95.0</b>	<b>98.7</b>	<b>145,710</b>		<b>1,824,207</b>	

## 一 般 会 計 款 別 歳 入 の

款	区分 年度	収 入 済 額					
		21	構成比率	20	構成比率	19	構成比率
1	市 税	25,768,458	25.3	27,234,166	29.4	26,802,138	29.5
2	地 方 譲 与 税	754,825	0.7	803,166	0.9	834,233	0.9
3	利 子 割 交 付 金	102,269	0.1	115,837	0.1	109,780	0.1
4	配 当 割 交 付 金	22,937	0.0	25,241	0.0	66,190	0.1
5	株 式 等 譲 渡 所 得 割 交 付 金	10,292	0.0	10,469	0.0	47,729	0.1
6	地 方 消 費 税 交 付 金	1,865,671	1.8	1,843,615	2.0	2,001,622	2.2
7	ゴ ル フ 場 利 用 税 交 付 金	20,072	0.0	19,660	0.0	19,513	0.0
8	自 動 車 取 得 税 交 付 金	148,505	0.1	216,975	0.2	237,616	0.3
9	国 有 提 供 施 設 等 所 在 市 町 村 助 成 交 付 金	9,316	0.0	9,554	0.0	9,544	0.0
10	地 方 特 例 交 付 金	330,140	0.3	308,970	0.3	188,217	0.2
11	地 方 交 付 税	22,164,720	21.8	21,710,331	23.5	20,593,020	22.6
12	交 通 安 全 対 策 特 別 交 付 金	45,125	0.0	44,956	0.0	49,719	0.1
13	分 担 金 及 び 負 担 金	2,184,287	2.1	1,645,028	1.8	1,605,312	1.8
14	使 用 料 及 び 手 数 料	1,932,723	1.9	1,991,429	2.2	2,039,301	2.2
15	国 庫 支 出 金	19,047,989	18.7	17,404,751	18.8	15,489,408	17.0
16	県 支 出 金	5,137,921	5.1	4,325,681	4.7	4,418,804	4.9
17	財 産 収 入	380,813	0.4	613,668	0.7	581,772	0.6
18	寄 附 金	33,357	0.0	35,887	0.0	61,453	0.1
19	繰 入 金	1,175,415	1.2	635,946	0.7	1,640,747	1.8
20	繰 越 金	4,767,702	4.7	1,078,660	1.2	1,236,331	1.4
21	諸 収 入	4,450,757	4.4	5,579,137	6.0	5,694,801	6.3
22	市 債	11,336,670	11.1	6,894,550	7.4	7,212,945	7.9
合 計		101,689,964	100.0	92,547,677	100.0	90,940,195	100.0

推 移

( 単位 : 千円、% )

増減率			指数 ( 19年度 = 100 )		収入率		
21	20	19	21	20	21	20	19
5.4	1.6	6.5	96.1	101.6	97.4	97.2	97.0
6.0	3.7	62.6	90.5	96.3	100.0	100.0	100.0
11.7	5.5	16.6	93.2	105.5	100.0	100.0	100.0
9.1	61.9	14.6	34.7	38.1	100.0	100.0	100.0
1.7	78.1	3.3	21.6	21.9	100.0	100.0	100.0
1.2	7.9	1.5	93.2	92.1	100.0	100.0	100.0
2.1	0.8	6.1	102.9	100.8	100.0	100.0	100.0
31.6	8.7	5.0	62.5	91.3	100.0	100.0	100.0
2.5	0.1	0.3	97.6	100.1	100.0	100.0	100.0
6.9	64.2	74.4	175.4	164.2	100.0	100.0	100.0
2.1	5.4	1.2	107.6	105.4	100.0	100.0	100.0
0.4	9.6	5.5	90.8	90.4	100.0	100.0	100.0
32.8	2.5	5.2	136.1	102.5	98.3	97.0	95.9
2.9	2.3	18.1	94.8	97.7	98.1	97.9	97.4
9.4	12.4	14.5	123.0	112.4	100.0	99.7	100.0
18.8	2.1	15.6	116.3	97.9	100.0	100.0	100.0
37.9	5.5	52.8	65.5	105.5	99.8	99.6	99.8
7.0	41.6	96.3	54.3	58.4	100.0	100.0	100.0
84.8	61.2	14.4	71.6	38.8	100.0	100.0	100.0
342.0	12.8	5.9	385.6	87.2	100.0	100.0	100.0
20.2	2.0	0.5	78.2	98.0	98.1	98.7	99.1
64.4	4.4	23.0	157.2	95.6	100.0	100.0	100.0
<b>9.9</b>	<b>1.8</b>	<b>0.0</b>	<b>111.8</b>	<b>101.8</b>	<b>99.2</b>	<b>98.9</b>	<b>98.9</b>

## 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
			21 年 度	構 成 比 率	20 年 度	構 成 比 率		
自 主 財 源	1 市	税	25,768,458	25.3	27,234,166	29.4	1,465,708	5.4
	13 分 担 金 及 び 負 担 金		2,184,287	2.1	1,645,028	1.8	539,259	32.8
	14 使 用 料 及 び 手 数 料		1,932,723	1.9	1,991,429	2.2	58,706	2.9
	17 財 産 収 入		380,813	0.4	613,668	0.7	232,855	37.9
	18 寄 附 金		33,357	0.0	35,887	0.0	2,530	7.0
	19 繰 入 金		1,175,415	1.2	635,946	0.7	539,469	84.8
	20 繰 越 金		4,767,702	4.7	1,078,660	1.2	3,689,042	342.0
	21 諸 収 入		4,450,757	4.4	5,579,137	6.0	1,128,380	20.2
		小 計		<b>40,693,512</b>	<b>40.0</b>	<b>38,813,921</b>	<b>41.9</b>	<b>1,879,591</b>
依 存 財 源	2 地 方 譲 与 税		754,825	0.7	803,166	0.9	48,341	6.0
	3 利 子 割 交 付 金		102,269	0.1	115,837	0.1	13,568	11.7
	4 配 当 割 交 付 金		22,937	0.0	25,241	0.0	2,304	9.1
	5 株 式 等 譲 渡 所 得 割 交 付 金		10,292	0.0	10,469	0.0	177	1.7
	6 地 方 消 費 税 交 付 金		1,865,671	1.8	1,843,615	2.0	22,056	1.2
	7 ゴ ル フ 場 利 用 税 交 付 金		20,072	0.0	19,660	0.0	412	2.1
	8 自 動 車 取 得 税 交 付 金		148,505	0.1	216,975	0.2	68,470	31.6
	9 国 有 提 供 施 設 等 所 在 市 町 村 助 成 交 付 金		9,316	0.0	9,554	0.0	238	2.5
	10 地 方 特 例 交 付 金		330,140	0.3	308,970	0.3	21,170	6.9
	11 地 方 交 付 税		22,164,720	21.8	21,710,331	23.5	454,389	2.1
	12 交 通 安 全 対 策 特 別 交 付 金		45,125	0.0	44,956	0.0	169	0.4
	15 国 庫 支 出 金		19,047,989	18.7	17,404,751	18.8	1,643,238	9.4
	16 県 支 出 金		5,137,921	5.1	4,325,681	4.7	812,240	18.8
22 市 債		11,336,670	11.1	6,894,550	7.4	4,442,120	64.4	
	小 計		<b>60,996,452</b>	<b>60.0</b>	<b>53,733,756</b>	<b>58.1</b>	<b>7,262,696</b>	<b>13.5</b>
合 計			<b>101,689,964</b>	<b>100.0</b>	<b>92,547,677</b>	<b>100.0</b>	<b>9,142,287</b>	<b>9.9</b>



## 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
		21年度	構成比率	20年度	構成比率		
一般財源	1 市 税	25,768,458	25.3	27,234,166	29.4	1,465,708	5.4
	2 地 方 譲 与 税	754,825	0.7	803,166	0.9	48,341	6.0
	3 利 子 割 交 付 金	102,269	0.1	115,837	0.1	13,568	11.7
	4 配 当 割 交 付 金	22,937	0.0	25,241	0.0	2,304	9.1
	5 株 式 等 譲 渡 所 得 割 交 付 金	10,292	0.0	10,469	0.0	177	1.7
	6 地 方 消 費 税 交 付 金	1,865,671	1.8	1,843,615	2.0	22,056	1.2
	7 ゴ ル フ 場 利 用 税 交 付 金	20,072	0.0	19,660	0.0	412	2.1
	8 自 動 車 取 得 税 交 付 金	148,505	0.1	216,975	0.2	68,470	31.6
	9 国 有 提 供 施 設 等 所 在 市 町 村 助 成 交 付 金	9,316	0.0	9,554	0.0	238	2.5
	10 地 方 特 例 交 付 金	330,140	0.3	308,970	0.3	21,170	6.9
	11 地 方 交 付 税	22,164,720	21.8	21,710,331	23.5	454,389	2.1
	12 交 通 安 全 対 策 特 別 交 付 金	45,125	0.0	44,956	0.0	169	0.4
	13 分 担 金 及 び 負 担 金	26,472	0.0	10,300	0.0	16,172	157.0
	14 使 用 料 及 び 手 数 料	128,610	0.1	206,875	0.2	78,265	37.8
	15 国 庫 支 出 金	8,558,917	8.4	6,903,665	7.5	1,655,252	24.0
	16 県 支 出 金	313,956	0.3	360,213	0.4	46,257	12.8
	17 財 産 収 入	280,234	0.3	292,450	0.3	12,216	4.2
	19 繰 入 金	757,044	0.7	163,862	0.2	593,182	362.0
	20 繰 越 金	2,028,334	2.0	913,722	1.0	1,114,612	122.0
	21 諸 収 入	357,934	0.4	378,478	0.4	20,544	5.4
	22 市 債	2,962,621	2.9	1,908,700	2.1	1,053,921	55.2
		小 計	<b>66,656,452</b>	<b>65.5</b>	<b>63,481,205</b>	<b>68.6</b>	<b>3,175,247</b>
特定財源	13 分 担 金 及 び 負 担 金	2,157,815	2.1	1,634,728	1.8	523,087	32.0
	14 使 用 料 及 び 手 数 料	1,804,113	1.8	1,784,555	1.9	19,558	1.1
	15 国 庫 支 出 金	10,489,072	10.3	10,501,086	11.3	12,014	0.1
	16 県 支 出 金	4,823,965	4.7	3,965,468	4.3	858,497	21.6
	17 財 産 収 入	100,579	0.1	321,218	0.3	220,639	68.7
	18 寄 附 金	33,357	0.0	35,887	0.0	2,530	7.0
	19 繰 入 金	418,371	0.4	472,083	0.5	53,712	11.4
	20 繰 越 金	2,739,368	2.7	164,938	0.2	2,574,430	1,560.8
	21 諸 収 入	4,092,823	4.0	5,200,659	5.6	1,107,836	21.3
	22 市 債	8,374,049	8.2	4,985,850	5.4	3,388,199	68.0
	小 計	<b>35,033,512</b>	<b>34.5</b>	<b>29,066,472</b>	<b>31.4</b>	<b>5,967,040</b>	<b>20.5</b>
	合 計	<b>101,689,964</b>	<b>100.0</b>	<b>92,547,677</b>	<b>100.0</b>	<b>9,142,287</b>	<b>9.9</b>

## 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	21年度	20年度	19年度	21年度	20年度	19年度	21年度	20年度	19年度
市 民 税	計	11,511,902	12,657,756	12,356,958	9.1	2.4	13.9	97.6	97.6	97.5
	個 人	9,129,804	9,313,690	9,356,969	2.0	0.5	22.3	97.3	97.3	97.3
	法 人	2,382,098	3,344,066	2,999,989	28.8	11.5	6.2	98.5	98.7	98.0
固 定 資 産 税	計	11,686,670	11,952,110	11,783,230	2.2	1.4	0.9	97.0	96.6	96.3
	固 定 資 産 税	11,586,937	11,853,290	11,671,768	2.2	1.6	1.1	97.0	96.6	96.2
	国 有 資 産 等 所 在 市 町 村 金 交 付 金	99,733	98,821	111,462	0.9	11.3	9.0	100.0	100.0	100.0
軽自動車税	軽 自 動 車 税	412,091	401,606	393,729	2.6	2.0	2.3	96.1	95.9	95.6
市たばこ税	市 た ば こ 税	971,984	1,002,051	1,051,103	3.0	4.7	0.8	100.0	100.0	100.0
入 湯 税	入 湯 税	99,662	112,713	110,720	11.6	1.8	4.5	99.7	99.9	100.0
都市計画税	都 市 計 画 税	1,086,148	1,107,929	1,106,398	2.0	0.1	1.5	97.0	96.6	96.3
合 計		25,768,458	27,234,166	26,802,138	5.4	1.6	6.5	97.4	97.2	97.0

## 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					
		21年度		20年度		19年度	
		金額	増減率	金額	増減率	金額	増減率
市民税	個人	233,577	0.76	235,372	2.05	240,308	6.45
	法人	31,560	18.01	38,494	14.12	44,824	30.60
固定資産税		348,381	0.55	350,308	18.60	430,369	16.00
軽自動車税		15,013	2.17	15,346	5.59	16,254	11.15
入湯税		269	163.73	102	皆増	0	-
都市計画税		32,380	0.18	32,440	18.14	39,630	14.92
合計		661,180	1.62	672,061	12.88	771,385	14.16

(単位：千円、%)

区分 税目		不納欠損額					
		21年度		20年度		19年度	
		金額	増減率	金額	増減率	金額	増減率
市民税	個人	16,556	40.25	27,708	64.43	16,851	36.63
	法人	4,836	29.75	6,884	57.15	16,066	379.73
固定資産税		14,016	79.96	69,942	156.61	27,256	76.16
軽自動車税		1,689	16.05	2,012	13.74	1,769	1.34
入湯税		0	-	0	-	0	-
都市計画税		1,299	79.88	6,456	160.01	2,483	75.79
合計		38,395	66.02	113,003	75.40	64,425	58.79

## 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	20年度	
							収入率	収入未済額
分担金及び負担金	林業費分担金	1,012,000	1,012,000	100.00	0	0	83.64	457,600
	河川費分担金	7,211,400	7,211,400	100.00	0	0	96.89	120,000
	障害者福祉費負担金	12,853,563	67,200	0.52	11,984,663	801,700	0.66	12,853,563
	老人福祉費負担金	51,275,806	46,522,044	90.73	4,753,762	0	91.28	4,621,321
	児童福祉費負担金	1,191,979,849	1,171,303,500	98.27	18,962,729	1,713,620	97.32	28,772,479
使用料及び手数料	市民活動センター使用料	17,205,682	12,509,682	72.71	4,696,000	0	100.00	0
	児童クラブ利用料	66,476,430	65,497,440	98.53	978,990	0	98.73	773,190
	八雲社会福祉センター使用料	222,433	218,763	98.35	3,670	0	100.00	0
	行政財産使用料(民生使用料中)	4,683,406	4,683,406	100.00	0	0	97.42	119,949
	市民農園使用料	6,636,417	6,625,077	99.83	11,340	0	99.65	23,300
	ため池占用料	1,250	1,250	100.00	0	0	50.00	100
	行政財産使用料(商工使用料中)	6,875,774	6,317,374	91.88	558,400	0	86.42	825,930
	住宅使用料	521,604,058	494,378,412	94.78	23,185,627	4,040,019	93.05	32,088,209
	住宅駐車場使用料	28,795,764	28,237,155	98.06	513,379	45,230	96.33	847,812
	行政財産使用料(土木使用料中)	16,196,711	16,067,839	99.20	128,872	0	99.18	128,872
	授業料	32,332,200	31,482,000	97.37	850,200	0	97.52	840,300
	保育料	143,753,400	142,350,290	99.02	1,368,310	34,800	99.27	846,000
	幼稚園通園バス使用料	1,122,000	1,112,000	99.11	10,000	0	99.07	10,000
	行政財産使用料(教育使用料中)	9,429,757	9,428,823	99.99	934	0	98.62	124,349
	公園墓地管理手数料	17,665,150	17,221,570	97.49	443,580	0	98.14	323,420
南北霊苑管理手数料	4,023,985	3,844,205	95.53	179,780	0	96.90	124,195	
屋外広告物許可申請手数料	2,301,860	2,301,860	100.00	0	0	97.29	80,840	
入学料	683,650	678,000	99.17	5,650	0	99.13	5,650	
入園料	2,688,000	2,660,000	98.96	24,000	4,000	99.54	12,000	
支国出庫金	児童福祉費補助金	202,661,000	202,661,000	100.00	0	0	83.24	50,190,000
収財産	財産貸付収入	64,331,810	63,742,867	99.08	588,943	0	96.06	2,558,945
諸収入	結婚資金貸付金元利収入	1,637,334	32,516	1.99	1,604,818	0	3.05	1,637,334
	総務費雑入	149,599,833	149,396,743	99.86	203,090	0	99.92	204,700
	民生費雑入	313,145,580	228,837,272	73.08	84,308,308	0	78.65	69,200,908
	衛生費雑入	236,238,804	235,702,068	99.77	536,736	0	99.79	536,736
	商工費雑入	25,536,286	25,483,505	99.79	52,781	0	99.86	52,781
教育費雑入	62,601,678	62,501,824	99.84	99,854	0	99.91	82,324	
小 計					156,054,416	6,639,369		208,462,807

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	20年度	
						収入率	収入未済額
国民健康保険料	4,194,237,807	3,582,093,507	85.41	537,354,179	74,790,121	85.87	525,413,092
国民健康保険税	18,101,937	2,252,745	12.44	13,500,492	2,348,700	16.49	18,101,937
雑入(国民健康保険)	26,812,341	21,412,155	79.86	5,400,186	0	84.58	5,400,186
外来収入(宍道国民健康 保険診療施設)	130,587,060	130,511,250	99.94	75,810	0	99.93	80,810
雑入(老人保健医療)	25,249,700	19,408,439	76.87	5,841,261	0	85.72	5,972,261
後期高齢者医療保険料	1,466,504,450	1,455,810,180	99.27	10,694,270	0	99.38	8,878,790
介護保険料	2,463,863,262	2,385,161,047	96.81	61,438,008	17,264,207	96.52	61,312,085
貸付金元利収入 (住宅新築資金等貸付)	322,671,103	17,799,952	5.52	304,871,151	0	4.02	312,476,880
使用料(簡易水道)	564,379,686	558,714,539	99.00	5,167,000	498,147	98.73	6,667,775
分担金(公設浄化槽)	7,769,529	7,488,040	96.38	281,489	0	97.55	256,489
使用料(公設浄化槽)	27,088,198	26,776,418	98.85	302,750	9,030	98.66	338,648
分担金(集落排水)	34,958,390	26,400,560	75.52	7,657,830	900,000	78.38	9,475,090
使用料(集落排水)	376,707,763	365,426,919	97.01	11,083,482	197,362	96.99	10,448,932
負担金(下水道)	132,522,333	118,772,766	89.62	11,208,797	2,540,770	91.64	16,135,504
使用料(下水道)	2,727,793,303	2,694,850,756	98.79	30,815,872	2,126,675	98.55	36,840,327
負担金(鹿島有線 テレビジョン放送)	399,000	378,000	94.74	21,000	0	100.00	0
使用料(鹿島有線 テレビジョン放送)	48,658,639	47,461,477	97.54	1,197,162	0	96.88	1,560,040
雑入(鹿島有線 テレビジョン放送)	4,127,300	4,113,440	99.66	13,860	0	100.00	0
使用料(鹿島電気通信)	10,065,535	10,016,815	99.52	48,720	0	99.87	12,285
小 計				1,006,973,319	100,675,012		1,019,371,131
合 計				1,163,027,735	107,314,381		1,227,833,938

## 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	
<b>一 般 会 計</b>	<b>106,370,296</b>	<b>100.0</b>	<b>100,288,496</b>	<b>100.0</b>	<b>94.3</b>	<b>65,722</b>
1 議 会 費	425,166	0.4	419,096	0.4	98.6	0
2 総 務 費	14,396,409	13.5	13,824,342	13.8	96.0	0
3 民 生 費	24,389,579	22.9	23,831,608	23.8	97.7	1,874
4 衛 生 費	13,298,098	12.5	13,064,126	13.0	98.2	4,252
5 労 働 費	789,690	0.7	747,819	0.7	94.7	0
6 農 林 水 産 業 費	4,400,779	4.1	3,419,096	3.4	77.7	0
7 商 工 費	5,179,822	4.9	4,900,419	4.9	94.6	7,620
8 土 木 費	14,253,821	13.4	12,014,627	12.0	84.3	0
9 消 防 費	2,520,997	2.4	2,394,149	2.4	95.0	0
10 教 育 費	12,692,238	11.9	11,698,481	11.7	92.2	51,976
11 災 害 復 旧 費	23,066	0.0	17,793	0.0	77.1	0
12 公 債 費	13,657,301	12.8	13,643,649	13.6	99.9	0
13 諸 支 出 金	313,331	0.3	313,291	0.3	100.0	0
14 予 備 費	30,000	0.0	0	0.0	0.0	0
<b>特 別 会 計</b>	<b>53,808,317</b>	<b>100.0</b>	<b>51,566,671</b>	<b>100.0</b>	<b>95.8</b>	<b>41,000</b>
国民健康保険事業	17,596,821	32.7	17,515,061	34.0	99.5	0
六道国民健康保険 診療施設事業	164,100	0.3	162,684	0.3	99.1	0
老人保健医療事業	80,130	0.1	9,281	0.0	11.6	0
後期高齢者 医療保険事業	3,589,988	6.7	3,548,963	6.9	98.9	0
介護保険事業	13,883,493	25.8	13,462,042	26.1	97.0	0
住宅新築資金等 貸付事業	334,459	0.6	334,181	0.6	99.9	0
簡易水道事業	2,654,838	4.9	2,280,779	4.4	85.9	0
公設浄化槽事業	189,167	0.4	148,697	0.3	78.6	0
集落排水事業	2,890,147	5.4	2,635,850	5.1	91.2	0
湖南誘致企業 団地建設事業	523	0.0	522	0.0	99.8	0
第二内陸工場 団地建設事業	3,441	0.0	3,441	0.0	100.0	0
第二卸商業 団地建設事業	525	0.0	524	0.0	99.9	0
八雲地域開発事業	63,787	0.1	61,196	0.1	95.9	0
駐車場事業	332,522	0.6	329,539	0.6	99.1	0
下水道事業	11,726,629	21.8	10,780,237	20.9	91.9	41,000
公園墓地事業	67,921	0.1	67,231	0.1	99.0	0
鹿島町恵曇・講武・ 御津・佐太財産区	2,828	0.0	2,434	0.0	86.1	0
鹿島有線テレビジ ョン放送事業	210,112	0.4	207,552	0.4	98.8	0
鹿島電気通信事業	16,886	0.0	16,457	0.0	97.5	0
<b>合 計</b>	<b>160,178,613</b>		<b>151,855,167</b>		<b>94.8</b>	<b>106,722</b>

# 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
3,982,401	0	4,048,123	100.0	3.8	2,033,677	100.0	1.9
0	0	0	0.0	0.0	6,070	0.3	1.4
295,681	0	295,681	7.3	2.1	276,386	13.6	1.9
170,540	0	172,414	4.3	0.7	385,556	19.0	1.6
79,648	0	83,900	2.1	0.6	150,072	7.4	1.1
11,713	0	11,713	0.3	1.5	30,158	1.5	3.8
811,223	0	811,223	20.0	18.4	170,459	8.4	3.9
128,585	0	136,205	3.4	2.6	143,198	7.0	2.8
1,885,624	0	1,885,624	46.6	13.2	353,571	17.4	2.5
92,744	0	92,744	2.3	3.7	34,104	1.7	1.4
504,543	0	556,519	13.7	4.4	437,238	21.5	3.4
2,100	0	2,100	0.1	9.1	3,173	0.2	13.8
0	0	0	0.0	0.0	13,652	0.7	0.1
0	0	0	0.0	0.0	40	0.0	0.0
0	0	0	0.0	0.0	30,000	1.5	100.0
927,839	0	968,839	100.0	1.8	1,272,807	100.0	2.4
0	0	0	0.0	0.0	81,760	6.4	0.5
0	0	0	0.0	0.0	1,416	0.1	0.9
0	0	0	0.0	0.0	70,849	5.6	88.4
0	0	0	0.0	0.0	41,025	3.2	1.1
0	0	0	0.0	0.0	421,451	33.1	3.0
0	0	0	0.0	0.0	278	0.0	0.1
32,939	0	32,939	3.4	1.2	341,120	26.8	12.8
0	0	0	0.0	0.0	40,470	3.2	21.4
190,700	0	190,700	19.7	6.6	63,597	5.0	2.2
0	0	0	0.0	0.0	1	0.0	0.2
0	0	0	0.0	0.0	0	0.0	0.0
0	0	0	0.0	0.0	1	0.0	0.1
0	0	0	0.0	0.0	2,591	0.2	4.1
0	0	0	0.0	0.0	2,983	0.2	0.9
704,200	0	745,200	76.9	6.4	201,192	15.8	1.7
0	0	0	0.0	0.0	690	0.1	1.0
0	0	0	0.0	0.0	394	0.0	13.9
0	0	0	0.0	0.0	2,560	0.2	1.2
0	0	0	0.0	0.0	429	0.0	2.5
4,910,240	0	5,016,962		3.1	3,306,484		2.1

## 資料15

## 一般会計款別歳出の推移

款	区分 年度	支 出 済 額					
		21	構成比率	20	構成比率	19	構成比率
1	議 会 費	419,096	0.4	532,845	0.6	542,356	0.6
2	総 務 費	13,824,342	13.8	8,778,491	10.0	9,526,796	10.6
3	民 生 費	23,831,608	23.8	21,509,382	24.5	20,898,777	23.3
4	衛 生 費	13,064,126	13.0	8,468,024	9.6	8,832,568	9.8
5	労 働 費	747,819	0.7	788,777	0.9	813,506	0.9
6	農 林 水 産 業 費	3,419,096	3.4	4,442,090	5.1	2,911,087	3.2
7	商 工 費	4,900,419	4.9	4,753,904	5.4	4,196,114	4.7
8	土 木 費	12,014,627	12.0	12,084,712	13.8	11,813,084	13.1
9	消 防 費	2,394,149	2.4	2,593,836	3.0	2,569,443	2.9
10	教 育 費	11,698,481	11.7	8,854,812	10.1	10,884,325	12.1
11	災 害 復 旧 費	17,793	0.0	59,933	0.1	498,828	0.6
12	公 債 費	13,643,649	13.6	13,912,508	15.8	16,067,070	17.9
13	諸 支 出 金	313,291	0.3	1,000,660	1.1	307,582	0.3
14	予 備 費	0	0.0	0	0.0	0	0.0
合	計	100,288,496	100.0	87,779,975	100.0	89,861,535	100.0



(単位：千円、%)

増減率			指数 (19年度 = 100)	
21	20	19	21	20
21.3	1.8	2.3	77.3	98.2
57.5	7.9	1.4	145.1	92.1
10.8	2.9	1.7	114.0	102.9
54.3	4.1	23.0	147.9	95.9
5.2	3.0	1.0	91.9	97.0
23.0	52.6	2.4	117.5	152.6
3.1	13.3	31.1	116.8	113.3
0.6	2.3	2.3	101.7	102.3
7.7	0.9	2.4	93.2	100.9
32.1	18.6	3.1	107.5	81.4
70.3	88.0	17.0	3.6	12.0
1.9	13.4	1.5	84.9	86.6
68.7	225.3	11.3	101.9	325.3
-	-	-	-	-
<b>14.2</b>	<b>2.3</b>	<b>0.2</b>	<b>111.6</b>	<b>97.7</b>

## 一般会計性質別歳出の内訳

(単位：千円、%)

区 分		年 度		21		20		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	14,763,349	14.7	14,562,699	16.6	200,650	1.4		
	物 件 費	10,579,618	10.5	10,028,386	11.4	551,232	5.5		
	扶 助 費	14,508,359	14.5	13,655,983	15.6	852,376	6.2		
	維 持 補 修 費	780,954	0.8	828,288	0.9	47,334	5.7		
	補 助 費 等	8,667,071	8.6	4,994,369	5.7	3,672,702	73.5		
	内 訳	一部事務組合負担金	(76,061)	(0.1)	(73,622)	(0.1)	(2,439)	(3.3)	
		そ の 他	(8,591,010)	(8.6)	(4,920,747)	(5.6)	(3,670,263)	(74.6)	
		小 計	<b>49,299,351</b>	<b>49.2</b>	<b>44,069,725</b>	<b>50.2</b>	<b>5,229,626</b>	<b>11.9</b>	
投 資 的 経 費	普 通 建 設 事 業 費	20,410,569	20.4	12,808,720	14.6	7,601,849	59.3		
	内 訳	補 助	(9,685,531)	(9.7)	(3,686,854)	(4.2)	(5,998,677)	(162.7)	
		単独(県営事業負担金等を含む)	(10,725,038)	(10.7)	(9,121,866)	(10.4)	(1,603,172)	(17.6)	
	災 害 復 旧 事 業 費	17,793	0.0	59,933	0.1	42,140	70.3		
	小 計	<b>20,428,362</b>	<b>20.4</b>	<b>12,868,653</b>	<b>14.7</b>	<b>7,559,709</b>	<b>58.7</b>		
公 債 費	元 利 償 還 金	13,615,319	13.6	13,879,502	15.8	264,183	1.9		
	一 時 借 入 金 利 子	25,362	0.0	29,954	0.0	4,592	15.3		
	小 計	<b>13,640,681</b>	<b>13.6</b>	<b>13,909,456</b>	<b>15.8</b>	<b>268,775</b>	<b>1.9</b>		
そ の 他	積 立 金	2,387,040	2.4	423,212	0.5	1,963,828	464.0		
	投 資 及 び 出 資 金	703,089	0.7	730,480	0.8	27,391	3.7		
	貸 付 金	3,572,558	3.6	6,156,033	7.0	2,583,475	42.0		
	繰 出 金	10,257,415	10.2	9,622,416	11.0	634,999	6.6		
	小 計	<b>16,920,102</b>	<b>16.9</b>	<b>16,932,141</b>	<b>19.3</b>	<b>12,039</b>	<b>0.1</b>		
合 計		<b>100,288,496</b>	<b>100.0</b>	<b>87,779,975</b>	<b>100.0</b>	<b>12,508,521</b>	<b>14.2</b>		

## 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	21		3,581,005	20.4	3,582,094	20.4	100.0	1,089
	20		3,684,977	20.9	3,714,111	21.5	100.8	29,134
	19		5,212,944	28.2	5,305,644	28.4	101.8	92,700
2 国民健康 保 険 税	21		4,815	0.0	2,253	0.0	46.8	2,562
	20		7,453	0.0	4,268	0.0	57.3	3,185
	19		27,990	0.2	7,948	0.0	28.4	20,042
3 使用料及び 手 数 料	21		2,346	0.0	2,107	0.0	89.8	239
	20		2,246	0.0	2,371	0.0	105.6	125
	19		2,393	0.0	2,574	0.0	107.6	181
4 国庫支出金	21		4,162,329	23.7	4,161,106	23.7	100.0	1,223
	20		4,043,341	23.0	3,620,468	20.9	89.5	422,873
	19		4,426,929	23.9	4,434,457	23.7	100.2	7,528
5 療養給付費 交 付 金	21		1,052,554	6.0	1,052,554	6.0	100.0	0
	20		1,357,117	7.7	1,569,349	9.1	115.6	212,232
	19		4,298,530	23.2	4,439,437	23.8	103.3	140,907
6 前期高齢者 交 付 金	21		4,573,902	26.0	4,573,903	26.1	100.0	1
	20		4,248,950	24.1	4,209,979	24.4	99.1	38,971
	19							
7 県支出金	21		695,473	4.0	694,249	4.0	99.8	1,224
	20		646,885	3.7	667,389	3.9	103.2	20,504
	19		676,054	3.7	705,773	3.8	104.4	29,719
8 共同事業 交 付 金	21		2,091,326	11.9	2,091,327	11.9	100.0	1
	20		1,948,383	11.1	2,004,451	11.6	102.9	56,068
	19		2,026,868	11.0	1,957,101	10.5	96.6	69,767
9 財産収入	21		2,265	0.0	2,265	0.0	100.0	0
	20		6,278	0.0	4,804	0.0	76.5	1,474
	19		2,884	0.0	2,883	0.0	100.0	1
10 繰 入 金	21		1,390,608	7.9	1,324,246	7.6	95.2	66,362
	20		1,324,295	7.5	1,133,690	6.6	85.6	190,605
	19		1,015,022	5.5	993,732	5.3	97.9	21,290
11 繰 越 金	21		16,955	0.1	16,955	0.1	100.0	0
	20		316,327	1.8	316,326	1.8	100.0	1
	19		799,322	4.3	799,323	4.3	100.0	1
12 諸 収 入	21		23,243	0.1	30,874	0.2	132.8	7,631
	20		29,348	0.2	41,999	0.2	143.1	12,651
	19		21,257	0.1	25,601	0.1	120.4	4,344
13 寄 附 金	21		0	0.0	100	0.0	-	100
	20		0	0.0	100	0.0	-	100
	19		0	0.0	100	0.0	-	100
合 計	21		17,596,821	100.0	17,534,032	100.0	99.6	62,789
	20		17,615,600	100.0	17,289,305	100.0	98.1	326,295
	19		18,510,193	100.0	18,674,574	100.0	100.9	164,381

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	21	289,029	1.6	268,760	1.5	93.0	20,269
	20	282,893	1.6	271,217	1.6	95.9	11,676
	19	373,723	2.0	368,105	2.0	98.5	5,618
2 保 険 給 付 費	21	12,216,604	69.4	12,205,228	69.7	99.9	11,376
	20	11,988,838	68.1	11,753,115	68.0	98.0	235,723
	19	11,823,701	63.9	11,734,204	63.9	99.2	89,497
3 後 期 高 齢 者 支 援 金 等	21	1,951,496	11.1	1,951,495	11.1	100.0	1
	20	1,697,857	9.6	1,697,564	9.8	100.0	293
	19						
4 前 期 高 齢 者 納 付 金 等	21	5,550	0.0	5,549	0.0	100.0	1
	20	2,601	0.0	2,286	0.0	87.9	315
	19						
5 老 人 保 健 拠 出 金	21	138,043	0.8	138,042	0.8	100.0	1
	20	516,109	2.9	477,429	2.8	92.5	38,680
	19	3,142,620	17.0	3,142,295	17.1	100.0	325
6 介 護 納 付 金	21	715,832	4.1	715,831	4.1	100.0	1
	20	759,044	4.3	756,972	4.4	99.7	2,072
	19	832,856	4.5	830,991	4.5	99.8	1,865
7 共 同 事 業 拠 出 金	21	2,073,472	11.8	2,073,471	11.8	100.0	1
	20	2,036,410	11.6	2,025,152	11.7	99.4	11,258
	19	2,028,137	11.0	2,002,074	10.9	98.7	26,063
8 保 健 事 業 費	21	173,077	1.0	139,673	0.8	80.7	33,404
	20	168,594	1.0	142,614	0.8	84.6	25,980
	19	80,357	0.4	72,440	0.4	90.1	7,917
9 基 金 積 立 金	21	2,265	0.0	2,265	0.0	100.0	0
	20	6,278	0.0	4,804	0.0	76.5	1,474
	19	127,864	0.7	127,863	0.7	100.0	1
10 公 債 費	21	1,000	0.0	0	0.0	0.0	1,000
	20	1,000	0.0	0	0.0	0.0	1,000
	19	10,000	0.1	0	0.0	0.0	10,000
11 諸 支 出 金	21	20,453	0.1	14,747	0.1	72.1	5,706
	20	145,976	0.8	141,196	0.8	96.7	4,780
	19	80,935	0.4	80,275	0.4	99.2	660
12 予 備 費	21	10,000	0.1	0	0.0	0.0	10,000
	20	10,000	0.1	0	0.0	0.0	10,000
	19	10,000	0.1	0	0.0	0.0	10,000
合 計	21	17,596,821	100.0	17,515,061	100.0	99.5	81,760
	20	17,615,600	100.0	17,272,349	100.0	98.1	343,251
	19	18,510,193	100.0	18,358,247	100.0	99.2	151,946

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	21		131,500	80.1	130,511	80.2	99.2	989
	20		124,317	80.9	123,107	80.8	99.0	1,210
	19		116,026	67.8	112,759	67.3	97.2	3,267
2 財産収入	21		948	0.6	941	0.6	99.3	7
	20		1,106	0.7	1,089	0.7	98.5	17
	19		1,047	0.6	1,039	0.6	99.2	8
3 繰入金	21		26,224	16.0	26,097	16.0	99.5	127
	20		22,747	14.8	22,717	14.9	99.9	30
	19		22,619	13.2	22,553	13.5	99.7	66
4 繰越金	21		1	0.0	0	0.0	0.0	1
	20		63	0.0	63	0.0	100.0	0
	19		25,951	15.2	25,951	15.5	100.0	0
5 諸収入	21		5,427	3.3	5,135	3.2	94.6	292
	20		5,521	3.6	5,421	3.6	98.2	100
	19		5,576	3.3	5,226	3.1	93.7	350
合 計	21		164,100	100.0	162,684	100.0	99.1	1,416
	20		153,754	100.0	152,399	100.0	99.1	1,355
	19		171,219	100.0	167,527	100.0	97.8	3,692

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	21		143,393	87.4	142,078	87.3	99.1	1,315
	20		133,047	86.5	131,793	86.5	99.1	1,254
	19		150,612	88.0	146,858	87.7	97.5	3,754
2 公債費	21		20,707	12.6	20,606	12.7	99.5	101
	20		20,707	13.5	20,606	13.5	99.5	101
	19		20,607	12.0	20,606	12.3	100.0	1
合 計	21		164,100	100.0	162,684	100.0	99.1	1,416
	20		153,754	100.0	152,399	100.0	99.1	1,355
	19		171,219	100.0	167,464	100.0	97.8	3,755

## 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 分担金及び 負担金	21		58,307	72.8	0	0.0	0.0	58,307
	20		157,486	7.4	157,238	7.6	99.8	248
	19		1,551,016	7.6	1,518,313	7.6	97.9	32,703
2 繰入金	21		874	1.1	169	0.4	19.3	705
	20		20,542	1.0	6,160	0.3	30.0	14,382
	19		85,199	0.4	54,529	0.3	64.0	30,670
3 諸収入	21		201	0.3	19,408	46.2	9,655.7	19,207
	20		14,989	0.7	35,844	1.7	239.1	20,855
	19		10,077	0.0	15,940	0.1	158.2	5,863
5 支払基金 交付金	21		8	0.0	1,681	4.0	21,012.5	1,673
	20		1,116,375	52.7	1,074,606	51.8	96.3	41,769
	19		10,853,247	53.5	10,610,699	52.9	97.8	242,548
6 国庫支出金	21		20,086	25.1	20,087	47.8	100.0	1
	20		569,694	26.9	547,978	26.4	96.2	21,716
	19		6,234,678	30.7	6,186,018	30.9	99.2	48,660
7 繰越金	21		654	0.8	654	1.6	100.0	0
	20		94,194	4.4	106,785	5.1	113.4	12,591
	19		27,222	0.1	69,793	0.3	256.4	42,571
合 計	21		80,130	100.0	42,000	100.0	52.4	38,130
	20		2,118,716	100.0	2,075,420	100.0	98.0	43,296
	19		20,304,255	100.0	20,048,800	100.0	98.7	255,455

## 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	21		720	0.9	178	1.9	24.7	542
	20		20,481	1.0	18,145	0.9	88.6	2,336
	19		101,454	0.5	96,351	0.5	95.0	5,103
2 医療諸費	21		79,410	99.1	9,103	98.1	11.5	70,307
	20		2,098,235	99.0	2,056,621	99.1	98.0	41,614
	19		20,202,801	99.5	19,845,663	99.5	98.2	357,138
合 計	21		80,130	100.0	9,281	100.0	11.6	70,849
	20		2,118,716	100.0	2,074,766	100.0	97.9	43,950
	19		20,304,255	100.0	19,942,015	100.0	98.2	362,240

## 後期高齢者医療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 後期高齢者 医療保険料	21		1,483,773	41.3	1,455,810	41.0	98.1	27,963
	20		1,613,359	46.4	1,426,864	43.7	88.4	186,495
	19							
2 使用料及び 手数料	21		318	0.0	852	0.0	267.9	534
	20		252	0.0	514	0.0	204.0	262
	19							
3 繰 入 金	21		2,019,134	56.2	2,009,386	56.5	99.5	9,748
	20		1,852,443	53.3	1,837,995	56.2	99.2	14,448
	19							
4 諸 収 入	21		72,782	2.0	73,697	2.1	101.3	915
	20		1,759	0.1	3,343	0.1	190.1	1,584
	19							
6 繰 越 金	21		3,397	0.1	3,397	0.1	100.0	0
	20							
	19							
7 国庫支出金	21		10,584	0.3	10,584	0.3	100.0	0
	20		10,584	0.3	0	0.0	0.0	10,584
	19							
合 計	21		3,589,988	100.0	3,553,726	100.0	99.0	36,262
	20		3,478,397	100.0	3,268,715	100.0	94.0	209,682
	19							

## 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	21		86,269	2.4	78,084	2.2	90.5	8,185
	20		95,807	2.8	72,092	2.2	75.2	23,715
	19							
2 後期高齢者 医療広域 連合納付金	21		3,500,442	97.5	3,469,162	97.8	99.1	31,280
	20		3,381,590	97.2	3,193,226	97.8	94.4	188,364
	19							
3 公 債 費	21		1,000	0.0	0	0.0	0.0	1,000
	20		1,000	0.0	0	0.0	0.0	1,000
	19							
4 諸 支 出 金	21		2,277	0.1	1,716	0.0	75.4	561
	20							
	19							
合 計	21		3,589,988	100.0	3,548,963	100.0	98.9	41,025
	20		3,478,397	100.0	3,265,318	100.0	93.9	213,079
	19							

## 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 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 保 険 料	21	2,348,839	16.9	2,385,161	17.5	101.5	36,322
	20	2,309,828	17.1	2,192,785	16.7	94.9	117,043
	19	2,135,642	17.3	2,162,816	17.6	101.3	27,174
2 使用料及び 手数料	21	750	0.0	765	0.0	102.0	15
	20	853	0.0	784	0.0	91.9	69
	19	908	0.0	836	0.0	92.1	72
3 国庫支出金	21	3,195,545	23.0	3,176,683	23.3	99.4	18,862
	20	3,155,435	23.3	3,137,112	23.9	99.4	18,323
	19	2,776,760	22.5	2,792,890	22.7	100.6	16,130
4 支 払 基 金 交 付 金	21	3,899,756	28.1	3,793,549	27.8	97.3	106,207
	20	3,899,337	28.8	3,728,720	28.5	95.6	170,617
	19	3,601,821	29.2	3,567,728	29.0	99.1	34,093
5 県 支 出 金	21	1,940,673	14.0	1,925,900	14.1	99.2	14,773
	20	1,881,082	13.9	1,852,843	14.1	98.5	28,239
	19	1,729,022	14.0	1,734,557	14.1	100.3	5,535
6 財 産 収 入	21	4,379	0.0	3,484	0.0	79.6	895
	20	4,833	0.0	4,330	0.0	89.6	503
	19	3,317	0.0	3,262	0.0	98.3	55
7 繰 入 金	21	2,211,782	15.9	2,080,053	15.2	94.0	131,729
	20	2,088,150	15.4	1,978,720	15.1	94.8	109,430
	19	1,904,846	15.4	1,860,498	15.1	97.7	44,348
8 繰 越 金	21	280,008	2.0	280,007	2.1	100.0	1
	20	200,790	1.5	200,790	1.5	100.0	0
	19	192,575	1.6	192,574	1.6	100.0	1
9 諸 収 入	21	1,761	0.0	1,781	0.0	101.1	20
	20	1,785	0.0	3,958	0.0	221.7	2,173
	19	1,955	0.0	3,509	0.0	179.5	1,554
合 計	21	13,883,493	100.0	13,647,384	100.0	98.3	236,109
	20	13,542,093	100.0	13,100,044	100.0	96.7	442,049
	19	12,346,846	100.0	12,318,670	100.0	99.8	28,176

## 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	21	417,935	3.0	409,187	3.0	97.9	8,748
	20	485,223	3.6	463,196	3.6	95.5	22,027
	19	441,098	3.6	424,526	3.5	96.2	16,572
2 保 険 給 付 費	21	12,893,463	92.9	12,531,154	93.1	97.2	362,309
	20	12,409,144	91.6	11,820,441	92.2	95.3	588,703
	19	11,443,933	92.7	11,306,598	93.3	98.8	137,335
3 財 政 安 定 化 基 金 拠 出 金	21	1	0.0	0	0.0	0.0	1
	20	1,179	0.0	1,158	0.0	98.2	21
	19	1,179	0.0	1,158	0.0	98.2	21
4 地 域 支 援 事 業 費	21	277,707	2.0	237,566	1.8	85.5	40,141
	20	324,973	2.4	222,125	1.7	68.4	102,848
	19	220,482	1.8	153,990	1.3	69.8	66,492
5 基 金 積 立 金	21	59,167	0.4	51,373	0.4	86.8	7,794
	20	221,635	1.6	215,632	1.7	97.3	6,003
	19	166,481	1.3	160,926	1.3	96.7	5,555
6 公 債 費	21	100	0.0	0	0.0	0.0	100
	20	100	0.0	0	0.0	0.0	100
	19	100	0.0	0	0.0	0.0	100
7 諸 支 出 金	21	235,120	1.7	232,762	1.7	99.0	2,358
	20	99,839	0.7	97,484	0.8	97.6	2,355
	19	73,573	0.6	70,681	0.6	96.1	2,892
合 計	21	13,883,493	100.0	13,462,042	100.0	97.0	421,451
	20	13,542,093	100.0	12,820,037	100.0	94.7	722,056
	19	12,346,846	100.0	12,117,880	100.0	98.1	228,966



## 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	21		879	0.3	726	2.6	82.6	153
	20		6,057	1.8	6,057	19.5	100.0	0
	19		10,386	2.8	10,233	22.7	98.5	153
2 繰 入 金	21		9,251	2.8	9,138	33.0	98.8	113
	20		11,662	3.4	11,660	37.5	100.0	2
	19		16,800	4.5	16,659	36.9	99.2	141
3 諸 収 入	21		324,329	97.0	17,802	64.3	5.5	306,527
	20		327,950	94.9	13,387	43.0	4.1	314,563
	19		345,743	92.7	18,270	40.5	5.3	327,473
合 計	21		334,459	100.0	27,665	100.0	8.3	306,794
	20		345,669	100.0	31,105	100.0	9.0	314,564
	19		372,929	100.0	45,162	100.0	12.1	327,767

## 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	21		20,228	6.0	19,951	6.0	98.6	277
	20		18,190	5.3	17,857	5.2	98.2	333
	19		25,181	6.8	24,893	6.7	98.9	288
2 繰 上 充 用 金	21		314,231	94.0	314,230	94.0	100.0	1
	20		327,479	94.7	327,478	94.8	100.0	1
	19		347,748	93.2	347,748	93.3	100.0	0
合 計	21		334,459	100.0	334,181	100.0	99.9	278
	20		345,669	100.0	345,335	100.0	99.9	334
	19		372,929	100.0	372,640	100.0	99.9	289

## 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	21		17,283	0.7	17,661	0.8	102.2	378
	20		19,783	1.0	22,000	1.2	111.2	2,217
	19		41,836	2.0	41,095	2.1	98.2	741
2 使用料及び 手数料	21		633,657	23.9	560,026	24.5	88.4	73,631
	20		640,808	32.7	569,847	31.8	88.9	70,961
	19		652,075	31.6	577,850	30.0	88.6	74,225
3 国庫支出金	21		91,967	3.5	79,323	3.5	86.3	12,644
	20		4,399	0.2	4,125	0.2	93.8	274
	19		67,607	3.3	67,608	3.5	100.0	1
4 繰入金	21		575,200	21.7	572,307	25.0	99.5	2,893
	20		560,346	28.6	560,458	31.3	100.0	112
	19		611,321	29.6	612,300	31.8	100.2	979
5 諸収入	21		96,331	3.6	86,485	3.8	89.8	9,846
	20		68,242	3.5	58,673	3.3	86.0	9,569
	19		80,308	3.9	78,259	4.1	97.4	2,049
6 市債	21		1,240,400	46.7	971,200	42.5	78.3	269,200
	20		658,800	33.6	565,100	31.6	85.8	93,700
	19		559,700	27.1	494,400	25.7	88.3	65,300
7 財産収入	21		0	0.0	156	0.0	-	156
	20							
	19							
合 計	21		2,654,838	100.0	2,287,158	100.0	86.2	367,680
	20		1,962,532	100.0	1,790,357	100.0	91.2	172,175
	19		2,065,412	100.0	1,924,077	100.0	93.2	141,335

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	21		1,056,396	39.8	985,938	43.2	93.3	70,458
	20		883,613	45.0	853,450	47.4	96.6	30,163
	19		803,973	38.9	772,670	40.4	96.1	31,303
2 鹿島簡易水道費	21		32,103	1.2	22,371	1.0	69.7	9,732
	20		24,284	1.2	20,406	1.1	84.0	3,878
	19		61,355	3.0	52,197	2.7	85.1	9,158
3 島根簡易水道費	21		268,059	10.1	196,972	8.6	73.5	71,087
	20		124,133	6.3	109,092	6.1	87.9	15,041
	19		353,132	17.1	319,813	16.7	90.6	33,319
4 美保関簡易水道費	21		477,877	18.0	363,955	16.0	76.2	113,922
	20		313,513	16.0	269,856	15.0	86.1	43,657
	19		342,841	16.6	319,931	16.7	93.3	22,910
5 八雲簡易水道費	21		456,454	17.2	413,038	18.1	90.5	43,416
	20		309,850	15.8	280,764	15.6	90.6	29,086
	19		267,793	13.0	242,684	12.7	90.6	25,109
6 玉湯簡易水道費	21		75,577	2.8	35,223	1.5	46.6	40,354
	20		44,892	2.3	34,405	1.9	76.6	10,487
	19		26,870	1.3	21,766	1.1	81.0	5,104
7 六道簡易水道費	21		158,967	6.0	150,557	6.6	94.7	8,410
	20		137,566	7.0	127,673	7.1	92.8	9,893
	19		84,457	4.1	68,810	3.6	81.5	15,647
8 八束簡易水道費	21		120,124	4.5	103,446	4.5	86.1	16,678
	20		124,681	6.4	103,992	5.8	83.4	20,689
	19		124,991	6.1	116,053	6.1	92.8	8,938
9 繰上充用金	21		9,281	0.3	9,280	0.4	100.0	1
	20							
	19							
合 計	21		2,654,838	100.0	2,280,779	100.0	85.9	374,059
	20		1,962,532	100.0	1,799,637	100.0	91.7	162,895
	19		2,065,412	100.0	1,913,923	100.0	92.7	151,489

## 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	21		7,558	4.0	7,488	5.0	99.1	70
	20		8,928	4.3	10,203	6.1	114.3	1,275
	19		9,697	3.9	11,028	6.2	113.7	1,331
2 使用料及び 手数料	21		26,464	14.0	26,794	18.0	101.2	330
	20		24,183	11.6	24,971	14.9	103.3	788
	19		25,168	10.2	24,366	13.8	96.8	802
3 国庫支出金	21		15,769	8.3	7,257	4.9	46.0	8,512
	20		11,374	5.4	4,282	2.6	37.6	7,092
	19		15,914	6.5	7,743	4.4	48.7	8,171
4 繰入金	21		36,953	19.5	33,705	22.7	91.2	3,248
	20		44,976	21.5	28,996	17.4	64.5	15,980
	19		43,459	17.6	30,384	17.2	69.9	13,075
5 諸収入	21		69,323	36.6	59,318	39.9	85.6	10,005
	20		81,695	39.0	71,690	42.9	87.8	10,005
	19		80,775	32.8	71,001	40.2	87.9	9,774
6 市債	21		33,100	17.5	14,200	9.5	42.9	18,900
	20		37,700	18.0	26,500	15.9	70.3	11,200
	19		71,400	29.0	32,000	18.1	44.8	39,400
繰越金	21							
	20		427	0.2	427	0.3	100.0	0
	19		24	0.0	22	0.0	91.7	2
合 計	21		189,167	100.0	148,763	100.0	78.6	40,404
	20		209,283	100.0	167,070	100.0	79.8	42,213
	19		246,437	100.0	176,545	100.0	71.6	69,892

## 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	21		114,017	60.3	98,053	65.9	86.0	15,964
	20		131,114	62.6	113,510	67.9	86.6	17,604
	19		151,299	61.4	118,308	67.2	78.2	32,991
2 鹿島公設浄化 槽事業費	21		9,692	5.1	6,766	4.6	69.8	2,926
	20		10,885	5.2	7,075	4.2	65.0	3,810
	19		11,997	4.9	7,156	4.1	59.6	4,841
3 島根公設浄化 槽事業費	21		2,478	1.3	62	0.0	2.5	2,416
	20		2,576	1.2	880	0.5	34.2	1,696
	19		3,015	1.2	0	0.0	0.0	3,015
4 美保関公設浄 化槽事業費	21		6,710	3.5	1,485	1.0	22.1	5,225
	20		6,801	3.2	2,399	1.4	35.3	4,402
	19		6,862	2.8	2,119	1.2	30.9	4,743
5 八雲公設浄化 槽事業費	21		38,542	20.4	33,611	22.6	87.2	4,931
	20		39,297	18.8	33,485	20.0	85.2	5,812
	19		55,199	22.4	41,540	23.6	75.3	13,659
6 玉湯公設浄化 槽事業費	21		9,850	5.2	7,219	4.9	73.3	2,631
	20		10,604	5.1	6,812	4.1	64.2	3,792
	19		9,249	3.8	6,756	3.8	73.0	2,493
7 宍道公設浄化 槽事業費	21		2,631	1.4	206	0.1	7.8	2,425
	20		2,654	1.3	1,400	0.8	52.8	1,254
	19		2,804	1.1	72	0.0	2.6	2,732
8 八束公設浄化 槽事業費	21		5,247	2.8	1,294	0.9	24.7	3,953
	20		5,352	2.6	1,510	0.9	28.2	3,842
	19		6,012	2.4	168	0.1	2.8	5,844
合 計	21		189,167	100.0	148,697	100.0	78.6	40,470
	20		209,283	100.0	167,070	100.0	79.8	42,213
	19		246,437	100.0	176,118	100.0	71.5	70,319

## 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	21		27,066	0.9	26,401	1.0	97.5	665
	20		33,450	0.8	35,492	0.9	106.1	2,042
	19		44,506	1.3	45,789	2.0	102.9	1,283
2 使用料及び手数料	21		362,500	12.5	365,582	13.9	100.9	3,082
	20		335,999	7.9	342,018	8.4	101.8	6,019
	19		358,583	10.6	362,270	16.2	101.0	3,687
3 県支出金	21		200,500	6.9	135,000	5.1	67.3	65,500
	20		182,500	4.3	182,500	4.5	100.0	0
	19		247,722	7.3	247,723	11.1	100.0	1
4 繰入金	21		1,517,313	52.5	1,506,846	57.2	99.3	10,467
	20		1,229,533	29.0	1,228,094	30.3	99.9	1,439
	19		878,165	25.9	877,208	39.1	99.9	957
5 諸収入	21		254,968	8.8	223,321	8.5	87.6	31,647
	20		422,794	10.0	357,004	8.8	84.4	65,790
	19		1,503,330	44.3	363,603	16.2	24.2	1,139,727
6 市債	21		527,800	18.3	378,700	14.4	71.8	149,100
	20		673,300	15.9	628,500	15.5	93.3	44,800
	19		362,200	10.7	345,000	15.4	95.3	17,200
借入金	21							
	20		1,362,522	32.1	1,277,972	31.5	93.8	84,550
	19							
合 計	21		2,890,147	100.0	2,635,850	100.0	91.2	254,297
	20		4,240,098	100.0	4,051,580	100.0	95.6	188,518
	19		3,394,506	100.0	2,241,592	100.0	66.0	1,152,914

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	21	1,205,775	41.7	1,183,756	44.9	98.2	22,019
		20	1,395,963	32.9	1,332,340	32.9	95.4	63,623
		19	1,269,017	37.4	1,225,110	37.5	96.5	43,907
2	松江漁業 集落排水 事業費	21	79,569	2.8	68,299	2.6	85.8	11,270
		20	98,144	2.3	85,233	2.1	86.8	12,911
		19	80,105	2.4	60,317	1.8	75.3	19,788
3	鹿島農業 集落排水 事業費	21	220,600	7.6	219,494	8.3	99.5	1,106
		20	320,221	7.6	303,464	7.5	94.8	16,757
		19	169,210	5.0	162,822	5.0	96.2	6,388
4	鹿島漁業 集落排水 事業費	21	25,646	0.9	25,359	1.0	98.9	287
		20	48,233	1.1	36,523	0.9	75.7	11,710
		19	36,564	1.1	27,037	0.8	73.9	9,527
5	島根農業 集落排水 事業費	21	111,740	3.9	109,451	4.2	98.0	2,289
		20	94,264	2.2	83,161	2.1	88.2	11,103
		19	93,656	2.8	81,728	2.5	87.3	11,928
6	島根漁業 集落排水 事業費	21	117,550	4.1	111,352	4.2	94.7	6,198
		20	118,483	2.8	98,225	2.4	82.9	20,258
		19	97,074	2.9	90,620	2.8	93.4	6,454
7	美保関農業 集落排水 事業費	21	41,586	1.4	41,162	1.6	99.0	424
		20	43,967	1.0	41,081	1.0	93.4	2,886
		19	48,522	1.4	42,365	1.3	87.3	6,157
8	美保関漁業 集落排水 事業費	21	647,026	22.4	437,314	16.6	67.6	209,712
		20	560,067	13.2	529,732	13.1	94.6	30,335
		19	635,523	18.7	625,131	19.1	98.4	10,392
9	六道農業 集落排水 事業費	21	306,474	10.6	306,179	11.6	99.9	295
		20	314,154	7.4	301,148	7.4	95.9	13,006
		19	268,399	7.9	258,970	7.9	96.5	9,429
10	八束農業 集落排水 事業費	21	134,181	4.6	133,483	5.1	99.5	698
		20	221,407	5.2	215,480	5.3	97.3	5,927
		19	144,236	4.2	140,486	4.3	97.4	3,750
線上充用金	21							
	20	1,025,195	24.2	1,025,194	25.3	100.0	1	
	19	552,200	16.3	552,200	16.9	100.0	0	
合 計	21	2,890,147	100.0	2,635,850	100.0	91.2	254,297	
	20	4,240,098	100.0	4,051,580	100.0	95.6	188,518	
	19	3,394,506	100.0	3,266,786	100.0	96.2	127,720	

## 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	21		523	100.0	522	100.0	99.8	1
	20		607	100.0	605	100.0	99.7	2
	19		66,609	99.7	66,607	99.7	100.0	2
繰越金	21							
	20							
	19		180	0.3	180	0.3	100.0	0
合 計	21		523	100.0	522	100.0	99.8	1
	20		607	100.0	605	100.0	99.7	2
	19		66,789	100.0	66,787	100.0	100.0	2

## 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	21		523	100.0	522	100.0	99.8	1
	20		607	100.0	605	100.0	99.7	2
	19		66,789	100.0	66,787	100.0	100.0	2
合 計	21		523	100.0	522	100.0	99.8	1
	20		607	100.0	605	100.0	99.7	2
	19		66,789	100.0	66,787	100.0	100.0	2

## 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	21		3,441	100.0	3,441	100.0	100.0	0
	20		82,906	100.0	82,905	100.0	100.0	1
	19		3,519	100.0	3,518	100.0	100.0	1
合 計	21		3,441	100.0	3,441	100.0	100.0	0
	20		82,906	100.0	82,905	100.0	100.0	1
	19		3,519	100.0	3,518	100.0	100.0	1

## 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	21		3,441	100.0	3,441	100.0	100.0	0
	20		82,906	100.0	82,905	100.0	100.0	1
	19		3,519	100.0	3,518	100.0	100.0	1
合 計	21		3,441	100.0	3,441	100.0	100.0	0
	20		82,906	100.0	82,905	100.0	100.0	1
	19		3,519	100.0	3,518	100.0	100.0	1



## 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	21		520	99.0	519	99.0	99.8	1
	20		1,341	100.0	1,346	100.0	100.4	5
	19		2,129	100.0	2,128	100.0	100.0	1
4 繰 越 金	21		5	1.0	5	1.0	100.0	0
	20							
	19							
合 計	21		525	100.0	524	100.0	99.8	1
	20		1,341	100.0	1,346	100.0	100.4	5
	19		2,129	100.0	2,128	100.0	100.0	1

## 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	21		525	100.0	524	100.0	99.8	1
	20		1,341	100.0	1,341	100.0	100.0	0
	19		2,129	100.0	2,128	100.0	100.0	1
合 計	21		525	100.0	524	100.0	99.8	1
	20		1,341	100.0	1,341	100.0	100.0	0
	19		2,129	100.0	2,128	100.0	100.0	1

## 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	21		43,787	68.6	0	0.0	0.0	43,787
	20		58,743	86.7	9,938	52.5	16.9	48,805
	19		52,123	87.3	6,839	47.5	13.1	45,284
5 借 入 金	21		20,000	31.4	20,000	100.0	100.0	0
	20		9,000	13.3	9,000	47.5	100.0	0
	19		7,565	12.7	7,565	52.5	100.0	0
合 計	21		63,787	100.0	20,000	100.0	31.4	43,787
	20		67,743	100.0	18,938	100.0	28.0	48,805
	19		59,688	100.0	14,404	100.0	24.1	45,284

## 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	21		19,175	30.1	16,584	27.1	86.5	2,591
	20		24,481	36.1	20,287	31.9	82.9	4,194
	19		30,981	51.9	28,960	50.2	93.5	2,021
2 線 上 充 用 金	21		44,612	69.9	44,611	72.9	100.0	1
	20		43,262	63.9	43,262	68.1	100.0	0
	19		28,707	48.1	28,706	49.8	100.0	1
合 計	21		63,787	100.0	61,196	100.0	95.9	2,591
	20		67,743	100.0	63,549	100.0	93.8	4,194
	19		59,688	100.0	57,666	100.0	96.6	2,022

## 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	21		285,416	85.8	68,612	59.1	24.0	216,804
	20		265,570	85.1	70,053	60.1	26.4	195,517
	19		274,202	85.7	71,022	60.7	25.9	203,180
2 繰 入 金	21		41,391	12.4	41,391	35.6	100.0	0
	20		41,391	13.3	41,391	35.5	100.0	0
	19		41,391	12.9	41,391	35.4	100.0	0
3 諸 収 入	21		5,715	1.7	6,190	5.3	108.3	475
	20		5,004	1.6	5,029	4.3	100.5	25
	19		4,519	1.4	4,520	3.9	100.0	1
合 計	21		332,522	100.0	116,193	100.0	34.9	216,329
	20		311,965	100.0	116,474	100.0	37.3	195,491
	19		320,112	100.0	116,933	100.0	36.5	203,179

## 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	21		140,605	42.3	137,623	41.8	97.9	2,982
	20		139,260	44.6	135,686	44.0	97.4	3,574
	19		177,167	55.3	146,693	50.6	82.8	30,474
2 繰上充用金	21		191,917	57.7	191,916	58.2	100.0	1
	20		172,705	55.4	172,705	56.0	100.0	0
	19		142,945	44.7	142,945	49.4	100.0	0
合 計	21		332,522	100.0	329,539	100.0	99.1	2,983
	20		311,965	100.0	308,390	100.0	98.9	3,575
	19		320,112	100.0	289,638	100.0	90.5	30,474

## 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	21		113,649	1.0	118,773	1.2	104.5	5,124
	20		182,695	1.4	194,163	1.6	106.3	11,468
	19		144,616	1.0	150,449	1.2	104.0	5,833
2 使用料及び 手数料	21		2,674,140	22.8	2,695,497	26.8	100.8	21,357
	20		2,600,966	19.5	2,613,044	21.5	100.5	12,078
	19		2,431,999	17.5	2,460,794	19.6	101.2	28,795
3 国庫支出金	21		975,900	8.3	699,850	7.0	71.7	276,050
	20		765,000	5.7	755,000	6.2	98.7	10,000
	19		920,000	6.6	920,000	7.3	100.0	0
4 繰入金	21		2,982,599	25.4	2,980,218	29.6	99.9	2,381
	20		2,812,396	21.0	2,801,862	23.0	99.6	10,534
	19		3,091,750	22.3	3,079,183	24.5	99.6	12,567
5 諸収入	21		1,328,341	11.3	460,664	4.6	34.7	867,677
	20		1,608,209	12.0	665,965	5.5	41.4	942,244
	19		1,687,143	12.2	698,522	5.6	41.4	988,621
6 市債	21		3,646,900	31.1	3,101,600	30.8	85.0	545,300
	20		5,397,600	40.4	5,133,600	42.2	95.1	264,000
	19		5,579,800	40.2	5,243,700	41.7	94.0	336,100
7 繰越金	21		5,100	0.0	5,100	0.1	100.0	0
	20							
	19		12,700	0.1	12,700	0.1	100.0	0
合 計	21		11,726,629	100.0	10,061,703	100.0	85.8	1,664,926
	20		13,366,866	100.0	12,163,635	100.0	91.0	1,203,231
	19		13,868,008	100.0	12,565,348	100.0	90.6	1,302,660

## 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	江	21	7,829,387	66.8	7,237,033	67.1	92.4	592,354
	費	20	9,515,679	71.2	9,263,285	71.1	97.3	252,394
		19	10,137,816	73.1	9,847,799	73.4	97.1	290,017
2 鹿下水道	島	21	386,248	3.3	377,519	3.5	97.7	8,729
	費	20	559,742	4.2	556,781	4.3	99.5	2,961
		19	267,733	1.9	265,842	2.0	99.3	1,891
3 島下水道	根	21	18,448	0.2	15,677	0.1	85.0	2,771
	費	20	17,623	0.1	15,050	0.1	85.4	2,573
		19	25,365	0.2	22,113	0.2	87.2	3,252
4 美保関	関	21	585,543	5.0	348,539	3.2	59.5	237,004
	費	20	240,911	1.8	224,962	1.7	93.4	15,949
		19	481,677	3.5	456,620	3.4	94.8	25,057
5 八下	雲	21	339,718	2.9	331,773	3.1	97.7	7,945
	費	20	323,425	2.4	306,661	2.4	94.8	16,764
		19	464,213	3.3	455,519	3.4	98.1	8,694
6 玉下	湯	21	1,000,671	8.5	929,870	8.6	92.9	70,801
	費	20	913,575	6.8	875,639	6.7	95.8	37,936
		19	917,200	6.6	814,175	6.1	88.8	103,025
7 穴下	道	21	535,151	4.6	512,374	4.8	95.7	22,777
	費	20	681,048	5.1	669,717	5.1	98.3	11,331
		19	541,082	3.9	530,051	3.9	98.0	11,031
8 八下	束	21	169,519	1.4	165,509	1.5	97.6	4,010
	費	20	259,248	1.9	252,770	1.9	97.5	6,478
		19	132,307	1.0	128,231	1.0	96.9	4,076
9 繰上充用金		21	861,944	7.4	861,944	8.0	100.0	0
		20	855,615	6.4	855,614	6.6	100.0	1
		19	900,615	6.5	900,614	6.7	100.0	1
合 計		21	11,726,629	100.0	10,780,237	100.0	91.9	946,392
		20	13,366,866	100.0	13,020,479	100.0	97.4	346,387
		19	13,868,008	100.0	13,420,963	100.0	96.8	447,045

## 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	21		23,003	33.9	75,086	100.0	326.4	52,083
	20		9,678	16.8	11,349	100.0	117.3	1,671
	19		20,400	17.9	64,399	100.0	315.7	43,999
3 諸 収 入	21		44,918	66.1	0	0.0	0.0	44,918
	20		47,959	83.2	0	0.0	0.0	47,959
	19		54,679	48.1	0	0.0	0.0	54,679
合 計	21		67,921	100.0	75,086	100.0	110.5	7,165
	20		57,637	100.0	11,349	100.0	19.7	46,288
	19		113,679	100.0	64,399	100.0	56.6	49,280

## 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	21		23,003	33.9	22,315	33.2	97.0	688
	20		9,678	16.8	8,307	14.8	85.8	1,371
	19		59,000	51.9	57,679	51.3	97.8	1,321
2 繰上充用金	21		44,918	66.1	44,916	66.8	100.0	2
	20		47,959	83.2	47,958	85.2	100.0	1
	19		54,679	48.1	54,678	48.7	100.0	1
合 計	21		67,921	100.0	67,231	100.0	99.0	690
	20		57,637	100.0	56,265	100.0	97.6	1,372
	19		113,679	100.0	112,358	100.0	98.8	1,321

## 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	21		751	26.6	735	27.5	97.9	16
	20		924	46.2	871	59.9	94.3	53
	19		923	2.0	939	32.1	101.7	16
2 繰入金	21		2,073	73.3	1,622	60.7	78.2	451
	20		1,072	53.6	441	30.4	41.1	631
	19		43,393	94.3	283	9.7	0.7	43,110
3 繰越金	21		4	0.1	133	5.0	3,325.0	129
	20		4	0.2	141	9.7	3,525.0	137
	19		731	1.6	730	24.9	99.9	1
4 諸収入	21		0	0.0	181	6.8	-	181
	20							
	19		973	2.1	972	33.2	99.9	1
合 計	21		2,828	100.0	2,671	100.0	94.4	157
	20		2,000	100.0	1,453	100.0	72.7	547
	19		46,020	100.0	2,926	100.0	6.4	43,094

## 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	21		2,828	100.0	2,434	100.0	86.1	394
	20		2,000	100.0	1,319	100.0	66.0	681
	19		46,020	100.0	2,784	100.0	6.0	43,236
合 計	21		2,828	100.0	2,434	100.0	86.1	394
	20		2,000	100.0	1,319	100.0	66.0	681
	19		46,020	100.0	2,784	100.0	6.0	43,236

## 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	21		210	0.1	378	0.3	180.0	168
	20		210	0.1	315	0.2	150.0	105
	19		315	0.2	357	0.3	113.3	42
2 使用料及び 手数料	21		115,129	54.8	47,551	35.5	41.3	67,578
	20		108,326	53.4	48,486	36.2	44.8	59,840
	19		74,940	41.0	47,953	36.8	64.0	26,987
3 繰入金	21		81,944	39.0	81,944	61.2	100.0	0
	20		82,005	40.4	82,005	61.3	100.0	0
	19		79,358	43.4	79,358	60.9	100.0	0
4 諸収入	21		12,829	6.1	4,113	3.1	32.1	8,716
	20		12,375	6.1	2,983	2.2	24.1	9,392
	19		28,176	15.4	2,584	2.0	9.2	25,592
合 計	21		210,112	100.0	133,986	100.0	63.8	76,126
	20		202,916	100.0	133,789	100.0	65.9	69,127
	19		182,789	100.0	130,252	100.0	71.3	52,537

## 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	21		143,910	68.5	141,351	68.1	98.2	2,559
	20		151,511	74.7	148,585	74.3	98.1	2,926
	19		155,167	84.9	154,035	84.8	99.3	1,132
2 繰上充用金	21		66,202	31.5	66,201	31.9	100.0	1
	20		51,405	25.3	51,405	25.7	100.0	0
	19		27,622	15.1	27,622	15.2	100.0	0
合 計	21		210,112	100.0	207,552	100.0	98.8	2,560
	20		202,916	100.0	199,990	100.0	98.6	2,926
	19		182,789	100.0	181,657	100.0	99.4	1,132

## 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	21		8,964	53.1	10,024	60.9	111.8	1,060
	20		8,590	34.6	9,265	38.1	107.9	675
	19		12,955	59.8	8,733	57.3	67.4	4,222
2 財産収入	21		171	1.0	113	0.7	66.1	58
	20		303	1.2	303	1.2	100.0	0
	19		282	1.3	281	1.8	99.6	1
3 繰入金	21		7,734	45.8	6,310	38.3	81.6	1,424
	20		15,889	64.1	14,705	60.5	92.5	1,184
	19		6,213	28.7	6,213	40.8	100.0	0
4 諸収入	21		17	0.1	11	0.1	64.7	6
	20		15	0.1	18	0.1	120.0	3
	19		2,211	10.2	16	0.1	0.7	2,195
合 計	21		16,886	100.0	16,457	100.0	97.5	429
	20		24,797	100.0	24,290	100.0	98.0	507
	19		21,661	100.0	15,243	100.0	70.4	6,418

## 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	21		16,886	100.0	16,457	100.0	97.5	429
	20		18,488	74.6	17,982	74.0	97.3	506
	19		17,121	79.0	17,012	78.9	99.4	109
繰上充用金	21							
	20		6,309	25.4	6,308	26.0	100.0	1
	19		4,540	21.0	4,539	21.1	100.0	1
合 計	21		16,886	100.0	16,457	100.0	97.5	429
	20		24,797	100.0	24,290	100.0	98.0	507
	19		21,661	100.0	21,551	100.0	99.5	110