

監 第 1 1 4 号

平成 28 年 8 月 30 日

松江市長 松 浦 正 敬 様

松江市監査委員 松 本 修 司

松江市監査委員 児 玉 泰 州

松江市監査委員 桂 善 夫

平成 27 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 27 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に関する調書について審査を行ったので、意見を提出します。



平 成 27 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



# 目 次

## 平成 27 年度松江市一般・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        | 1  |
| 第 2  | 審査の期間        | 1  |
| 第 3  | 審査の方法        | 1  |
| 第 4  | 審査の結果        | 1  |
| 第 5  | 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         | 5  |
| 1    | 決算収支         | 5  |
| 2    | 財政状況         | 5  |
| 3    | 歳入           | 6  |
| 4    | 歳出           | 13 |
| 第 8  | 特別会計         | 18 |
| 第 9  | 実質収支に関する調書   | 19 |
| 第 10 | 財産に関する調書     | 19 |
| 第 11 | 基金運用状況に関する調書 | 20 |

## 決 算 審 査 資 料

|      |                    |    |
|------|--------------------|----|
| 資料 1 | 一般会計及び特別会計歳入歳出決算総括 | 22 |
| 資料 2 | 一般会計及び特別会計決算収支状況   | 24 |
| 資料 3 | 財政力指数の推移           | 24 |
| 資料 4 | 経常一般財源等比率の推移       | 25 |
| 資料 5 | 一般会計及び特別会計決算収支の推移  | 26 |

|       |                              |    |
|-------|------------------------------|----|
| 資料 6  | 一般会計経常収支比率の推移                | 27 |
| 資料 7  | 一般会計及び特別会計歳入決算状況             | 28 |
| 資料 8  | 一般会計款別歳入の推移                  | 30 |
| 資料 9  | 一般会計財源別歳入の内訳（自主・依存）          | 32 |
| 資料 10 | 一般会計財源別歳入の内訳（一般・特定）          | 33 |
| 資料 11 | 市税収入状況の推移                    | 34 |
| 資料 12 | 主な市税収入未済額と不納欠損額の推移           | 35 |
| 資料 13 | 税外収入未済額と不納欠損額                | 36 |
| 資料 14 | 一般会計及び特別会計歳出決算状況             | 38 |
| 資料 15 | 一般会計款別歳出の推移                  | 40 |
| 資料 16 | 一般会計性質別歳出の内訳                 | 41 |
| 資料 17 | 国民健康保険事業特別会計予算決算の推移          | 42 |
| 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    | 44 |
| 資料 19 | 後期高齢者医療保険事業特別会計予算決算の推移       | 45 |
| 資料 20 | 介護保険事業特別会計予算決算の推移            | 46 |
| 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       | 47 |
| 資料 22 | 簡易水道事業特別会計予算決算の推移            | 48 |
| 資料 23 | 企業団地事業特別会計予算決算の推移            | 49 |
| 資料 24 | 公園墓地事業特別会計予算決算の推移            | 50 |
| 資料 25 | 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 | 51 |

1. 文中の金額は万円単位で、表中は千円単位でそれぞれ表示し、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 27 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 27 年度 松江市一般会計歳入歳出決算  
平成 27 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 27 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 27 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 27 年度 松江市介護保険事業特別会計歳入歳出決算  
平成 27 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 27 年度 松江市簡易水道事業特別会計歳入歳出決算  
平成 27 年度 松江市企業団地事業特別会計歳入歳出決算  
平成 27 年度 松江市公園墓地事業特別会計歳入歳出決算  
平成 27 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 27 年度 実質収支に関する調書  
平成 27 年度 財産に関する調書  
平成 27 年度 基金運用状況に関する調書

## 第 2 審査の期間

平成 28 年 7 月 11 日から平成 28 年 8 月 24 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に関する調書について、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 27 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に関する調書は、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 27 年度当初予算においては、歳入では、地方交付税や臨時財政対策債の減などが予想される中、景気の回復により市民税をはじめとした税の伸びや消費税率の引上げに伴う地方消費税交付金の伸び等により必要な財源を確保された。歳出では、医療・介護・福祉等の社会保障関係経費が伸びる中、引き続き、行財政改革に取り組み、既存事業を廃止・縮小することで、新規事業に必要な財源を捻出し、「住みやすさ日本一」の実現に向け、一定の事業規模を確保しつつ、予算の重点的配分を図られた。

その結果、一般会計で 996 億 8,400 万円、特別会計（9 会計）で 495 億 4,179 万円の予算とされた。続いて、補正予算において、国の緊急経済対策に呼応して地方創生の第一幕となる事業などを計上され、年度末の一般会計予算総額は 1,045 億 7,313 万円となった。

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対策の強化、市債繰上償還などにより、計画的・積極的な歳出の抑制と歳入の確保、債務の削減に努められた。

その結果、平成 27 年度決算額は、一般会計では歳入総額 1,030 億 3,556 万円、歳出総額 1,020 億 3,379 万円で、歳入歳出差引額は 10 億 177 万円の黒字となった。翌年度へ繰り越すべき財源 1 億 4,828 万円を差し引いた実質収支は 8 億 5,349 万円の黒字、前年度の実質収支 9 億 2,288 万円を差し引いた単年度収支は 6,938 万円の赤字となった。

特別会計（9 会計）では歳入総額 498 億 5,292 万円、歳出総額 487 億 7,780 万円で、歳入歳出差引額は 10 億 7,512 万円の黒字となった。翌年度へ繰り越すべき財源 4,301 万円を差し引いた実質収支は、10 億 3,211 万円の黒字となり、前年度の実質収支 6 億 446 万円を差し引いた単年度収支は 4 億 2,765 万円となった。

財政状況を示す数値を普通会計ベースで見ると、財政基盤の強さを示す財政力指数（過去 3 か年平均値）は 0.569 と 0.006 ポイント上昇し、財政構造の弾力性を示す経常収支比率については、89.2%と前年度比 1.1 ポイント減少しており、改善傾向にはあるが、引き続き厳しい状況となっている。一方、将来的に支出の原因となる一般会計の市債残高は 1,247 億 5,554 万円で 17 億 5,041 万円（1.4%）減少したものの、債務負担行為残高は長期継続契約の締結等により、前年度と比べ 139 億 9,991 万円（107.0%）増の 270 億 8,872 万円となっている。

「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 22 年度決算分から健全化判断比率 4 項目（実質公債費比率、実質赤字比率、連結実質赤字比率及び将来負担比率）のうち 1 項目でも定められた早期健全化基準を超えた場合には、財政健全化計画の策定・公表が義務付けられている。このうち、実質公債費比率（過去 3 か年平均値）は 15.4%と前年度と比べて 1.3 ポイント改善した。なお、4 項目とも早期健全化基準を下回っている。

しかしながら、合併特例期間終了に伴って地方交付税が減少するなかで、扶助費などの社会保障費や公共施設の維持管理費の増大が危惧され、財政状況は厳しさを増す一方となっている。したが



って、今後の景気や国の動向を十分注視しながら、地方公共団体自らによる財政の健全化に向けた努力がより一層求められている。

今後、公共施設の適正化計画を、着実に実施されるとともに、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、特別会計及び公営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。

周知のとおり、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ており、平成 28 年度決算分から全国的に統一した考え方で実施されることとなった。

松江市では平成 20 年度決算分から財務書類を作成・公表されているが、今後更に貸借対照表の活用と情報の共有化に努め、資産・負債、純資産などの財務状況の経年変化分析をより詳細に実施されたい。

## 第6 決算の概要

### 1 決算規模

平成 27 年度の一般会計及び特別会計の総合決算額は、歳入が 1,528 億 8,847 万円（収入率 99.0%）、歳出が 1,508 億 1,159 万円（執行率 97.6%）で、歳入歳出差引額は 20 億 7,689 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）が歳入額で 83 億 7,430 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 1,445 億 1,418 万円、歳出が 1,424 億 3,729 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 | 104,573,126 | 103,035,556 | 102,033,787 | 1,001,769 |
| 特 別 会 計 | 49,876,967  | 49,852,917  | 48,777,799  | 1,075,118 |
| 合 計     | 154,450,093 | 152,888,473 | 150,811,586 | 2,076,887 |
| 重 複 額   | —           | 8,374,295   | 8,374,295   | —         |
| 純 計     | —           | 144,514,179 | 142,437,292 | 2,076,887 |

### 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 177 万円の黒字、特別会計が 10 億 7,512 万円の黒字となっている。実質収支は、一般会計が 8 億 5,349 万円の黒字、特別会計が 10 億 3,211 万円の黒字で、全体では 18 億 8,560 万円の黒字となっている。また単年度収支は一般会計が 6,938 万円の赤字、特別会計が 4 億 2,765 万円の黒字、全体で 3 億 5,827 万円の黒字となっている。（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<br>（形式収支） | 翌年度へ繰り<br>越すべき財源 | 実 質 収 支   | 単 年 度 収 支 |
|---------|-------------|-------------|-----------------|------------------|-----------|-----------|
| 一 般 会 計 | 103,035,556 | 102,033,787 | 1,001,769       | 148,278          | 853,491   | △ 69,384  |
| 特 別 会 計 | 49,852,917  | 48,777,799  | 1,075,118       | 43,009           | 1,032,109 | 427,654   |
| 合 計     | 152,888,473 | 150,811,586 | 2,076,887       | 191,287          | 1,885,600 | 358,270   |

※ この表は、一般会計及び特別会計（9 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、当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7 一般会計

### 1 決算収支

平成27年度の形式収支は10億177万円、実質収支は8億5,349万円の黒字である。当年度の実質収支から前年度の実質収支9億2,288万円を差し引いた単年度収支は6,938万円の赤字となっている。(資料2、5参照)

最近2か年の決算収支の推移は、第3表のとおりである。

第3表

#### 一般会計決算収支の推移

(単位：千円)

| 区 分 \ 年 度 | 27        | 26        |
|-----------|-----------|-----------|
| 形 式 収 支   | 1,001,769 | 1,244,389 |
| 実 質 収 支   | 853,491   | 922,875   |
| 単 年 度 収 支 | △ 69,384  | 305,784   |

### 2 財政状況

財政状況を表す指標を普通会計ベースで見ると、経常収支比率が89.2%と前年度比1.1ポイント低下し、また、財政力指数が0.569(過去3か年平均値)と前年度に比べ0.006ポイント上昇し、実質公債費比率は15.4%(過去3か年平均値)と前年度に比べ1.3ポイント改善している。

歳入総額に占める一般財源等の構成比率は64.5%となり、前年度に比べ2.2ポイント低下している。歳出総額に占める構成比率については、義務的経費は50.9%と前年度に比べ1ポイント低下し、投資的経費は12.5%で前年度から1.6ポイント上昇している。

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

第4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 | 実 質 公 債 費 比 率 | 経常一般財源等比率 | 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 |       | 債 務 負 担 行 為 残 高 | 市 債 残 高     |
|-----|-----------|--------|---------------|-----------|-----------------|---------------------|-------|-----------------|-------------|
|     |           |        |               |           |                 | 義務的経費               | 投資的経費 |                 |             |
| 27  | 0.569     | 89.2   | 15.4          | 95.9      | 64.5            | 50.9                | 12.5  | 27,088,717      | 124,755,539 |
| 26  | 0.563     | 90.3   | 16.7          | 94.9      | 66.7            | 51.9                | 10.9  | 13,088,804      | 126,505,949 |
| 25  | 0.558     | 90.2   | 17.6          | 93.8      | 67.0            | 51.9                | 10.8  | 15,535,689      | 130,975,828 |
| 24  | 0.551     | 90.2   | 18.4          | 94.9      | 67.5            | 53.7                | 10.0  | 18,590,700      | 135,859,231 |
| 23  | 0.553     | 89.8   | 18.1          | 92.1      | 65.6            | 50.0                | 12.4  | 20,972,014      | 140,927,777 |

※財政力指数、実質公債費比率は普通会計ベースの過去3か年平均値、経常収支比率は普通会計ベースの数値。

- ※ 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、臨時財政対策債が加算されている。) なお、平成 23 年度数値は東出雲町分を合算している。
- ※ 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。
- ※ 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5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 |       |       |
|-------------------|-------|-------------|-------------|------------|---------|-------|-------|-------|-------|-------|
|                   |       | 27          | 26          | 25         | 27      | 26    | 25    | 27    | 26    | 25    |
| 歳 出 総 額           |       | 102,033,787 | 100,019,893 | 99,394,902 | 100.0   | 100.0 | 100.0 | 2.0   | 0.6   | 2.6   |
| 義 務 的 経 費         |       | 51,865,402  | 51,867,404  | 51,598,452 | 50.9    | 51.9  | 51.9  | △ 0.0 | 0.5   | △ 0.6 |
| 内 訳               | 人 件 費 | 13,871,286  | 14,083,334  | 14,453,720 | 13.6    | 14.1  | 14.5  | △ 1.5 | △ 2.6 | △ 2.9 |
|                   | 扶 助 費 | 23,225,028  | 22,669,899  | 21,725,469 | 22.8    | 22.7  | 21.9  | 2.4   | 4.3   | 2.6   |
|                   | 公 債 費 | 14,769,088  | 15,114,171  | 15,419,263 | 14.5    | 15.1  | 15.5  | △ 2.3 | △ 2.0 | △ 2.7 |
| 義務的経費の<br>充当一般財源等 |       | 34,700,161  | 34,766,610  | 35,244,430 | 52.2    | 51.5  | 52.6  | △ 0.2 | △ 1.4 | △ 1.9 |
| 歳入一般財源等           |       | 66,478,365  | 67,553,251  | 67,034,214 | 100.0   | 100.0 | 100.0 | △ 1.6 | 0.8   | 2.0   |

- ※ 義務的経費の充当一般財源等の構成比率は、歳入一般財源等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、%)

| 区 分 \ 年 度 |     | 予算現額        | 調定額         | 収入済額        | 不納欠損額   | 収入未済額    | 収入率  |      |
|-----------|-----|-------------|-------------|-------------|---------|----------|------|------|
|           |     | A           | B           | C           |         |          | C/A  | C/B  |
| 27        |     | 104,573,126 | 103,924,079 | 103,035,556 | 124,364 | 764,158  | 98.5 | 99.1 |
| 26        |     | 103,357,426 | 102,157,474 | 101,264,282 | 58,871  | 834,321  | 98.0 | 99.1 |
| 比 較       | 増減額 | 1,215,701   | 1,766,605   | 1,771,274   | 65,493  | △ 70,162 | 0.5  | 0.0  |
|           | 増減率 | 1.2         | 1.7         | 1.7         | 111.2   | △ 8.4    |      |      |

収入済額は、前年度に比べて 17 億 7,127 万円 (1.7%) の増加となった。

- ・増加した主な款：市債（26 億 310 万円増）、地方消費税交付金（15 億 5,971 万円増）、国庫支出金（4 億 9,533 万円増）
- ・減少した主な款：繰入金（17 億 4,810 万円減）、県支出金（8 億 8,470 万円減）

## 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 |
|----|-----|------------|------------|------------|---------|----------|------|--------|
| 27 |     | 27,995,481 | 28,924,493 | 28,251,709 | 111,901 | 560,882  | 97.7 | 27.4   |
| 26 |     | 27,877,018 | 29,017,027 | 28,344,776 | 30,917  | 641,334  | 97.7 | 28.0   |
| 比較 | 増減額 | 118,463    | △ 92,534   | △ 93,067   | 80,984  | △ 80,452 | 0.0  | △ 0.6  |
|    | 増減率 | 0.4        | △ 0.3      | △ 0.3      | 261.9   | △ 12.5   |      |        |

- ・増加した主なもの：市民税（5,719 万円増）、軽自動車税（1,063 万円増）
  - ・減少した主なもの：固定資産税（1 億 2,274 万円減）、都市計画税（2,324 万円減）
- 歳入全体に占める市税の割合は、0.6 ポイント下がって 27.4%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 |
|----|-----|---------|---------|---------|--------|
| 27 |     | 726,840 | 726,840 | 726,840 | 0.7    |
| 26 |     | 690,010 | 690,011 | 690,011 | 0.7    |
| 比較 | 増減額 | 36,830  | 36,830  | 36,830  | 0.0    |
|    | 増減率 | 5.3     | 5.3     | 5.3     |        |

- ・増加した主なもの：自動車重量譲与税（2,263 万円増）、地方揮発油譲与税（1,415 万円増）
- 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 |
|----|-----|---------|---------|---------|--------|
| 27 |     | 68,142  | 68,142  | 68,142  | 0.1    |
| 26 |     | 75,304  | 75,304  | 75,304  | 0.1    |
| 比較 | 増減額 | △ 7,162 | △ 7,162 | △ 7,162 | 0.0    |
|    | 増減率 | △ 9.5   | △ 9.5   | △ 9.5   |        |

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 |
|-----|-----|----------|----------|----------|-------------|
| 27  |     | 105,104  | 105,104  | 105,104  | 0.1         |
| 26  |     | 143,344  | 143,344  | 143,344  | 0.1         |
| 比 較 | 増減額 | △ 38,240 | △ 38,240 | △ 38,240 | 0.0         |
|     | 増減率 | △ 26.7   | △ 26.7   | △ 26.7   |             |

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 |
|-----|-----|---------|--------|---------|-------------|
| 27  |     | 98,708  | 98,708 | 98,708  | 0.1         |
| 26  |     | 78,079  | 78,079 | 78,079  | 0.1         |
| 比 較 | 増減額 | 20,629  | 20,629 | 20,629  | 0.0         |
|     | 増減率 | 26.4    | 26.4   | 26.4    |             |

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 |
|-----|-----|-----------|-----------|-----------|-------------|
| 27  |     | 3,942,763 | 3,942,763 | 3,942,763 | 3.8         |
| 26  |     | 2,383,058 | 2,383,058 | 2,383,058 | 2.4         |
| 比 較 | 増減額 | 1,559,705 | 1,559,705 | 1,559,705 | 1.4         |
|     | 増減率 | 65.4      | 65.4      | 65.4      |             |

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 |
|-----|-----|---------|--------|---------|-------------|
| 27  |     | 15,752  | 15,752 | 15,752  | 0.0         |
| 26  |     | 16,026  | 16,026 | 16,026  | 0.0         |
| 比 較 | 増減額 | △ 274   | △ 274  | △ 274   | 0.0         |
|     | 増減率 | △ 1.7   | △ 1.7  | △ 1.7   |             |

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 |
|----|-----|---------|--------|---------|-------------|
| 27 |     | 80,369  | 80,369 | 80,369  | 0.1         |
| 26 |     | 53,742  | 53,742 | 53,742  | 0.1         |
| 比  | 増減額 | 26,627  | 26,627 | 26,627  | 0.0         |
| 較  | 増減率 | 49.5    | 49.5   | 49.5    |             |

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 |
|----|-----|---------|-------|---------|-------------|
| 27 |     | 8,369   | 8,369 | 8,369   | 0.0         |
| 26 |     | 8,343   | 8,343 | 8,343   | 0.0         |
| 比  | 増減額 | 26      | 26    | 26      | 0.0         |
| 較  | 増減率 | 0.3     | 0.3   | 0.3     |             |

「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 |
|----|-----|---------|--------|---------|-------------|
| 27 |     | 90,051  | 90,051 | 90,051  | 0.1         |
| 26 |     | 89,130  | 89,130 | 89,130  | 0.1         |
| 比  | 増減額 | 921     | 921    | 921     | 0.0         |
| 較  | 増減率 | 1.0     | 1.0    | 1.0     |             |

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地方公共団体の減収を補填するため県及び市町村に対して、国が交付するものである。

# 11 款 地方交付税

(単位:千円、%)

| 年度 | 区分  | 予 算 現 額    | 調 定 額      | 収 入 済 額    | (普通交付税)    | (特別交付税)   | 歳入構成比率 |
|----|-----|------------|------------|------------|------------|-----------|--------|
| 27 |     | 24,750,516 | 24,750,516 | 23,958,459 | 21,724,227 | 2,234,232 | 23.3   |
| 26 |     | 24,750,516 | 24,750,516 | 24,750,516 | 22,518,293 | 2,232,223 | 24.4   |
| 比  | 増減額 | 0          | 0          | △ 792,057  | △ 794,066  | 2,009     | △ 1.1  |
| 較  | 増減率 | 0.0        | 0.0        | △ 3.2      | △ 3.5      | 0.1       |        |

国税の一定割合を、全国どの市町村に住んでも一定水準の行政サービスが受けられるよう、国が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、%)

| 年度 | 区分  | 予 算 現 額 | 調 定 額  | 収 入 済 額 | 歳 入 構 成 比 率 |
|----|-----|---------|--------|---------|-------------|
| 27 |     | 39,932  | 39,932 | 39,932  | 0.0         |
| 26 |     | 37,038  | 37,038 | 37,038  | 0.0         |
| 比  | 増減額 | 2,894   | 2,894  | 2,894   | 0.0         |
| 較  | 増減率 | 7.8     | 7.8    | 7.8     |             |

交通違反の反則金を、交通事故件数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、%)

| 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 |
|----|-----|-----------|-----------|-----------|-------|-------|------|--------|
| 27 |     | 1,505,944 | 1,520,912 | 1,513,262 | 1,848 | 5,801 | 99.5 | 1.5    |
| 26 |     | 1,512,721 | 1,516,362 | 1,508,686 | 1,769 | 5,907 | 99.5 | 1.5    |
| 比  | 増減額 | △ 6,777   | 4,550     | 4,576     | 79    | △ 106 | 0.0  | 0.0    |
| 較  | 増減率 | △ 0.4     | 0.3       | 0.3       | 4.5   | △ 1.8 |      |        |

- ・増加した主なもの：民生費負担金（1,217 万円増）
- ・減少した主なもの：農林水産業費分担金（820 万円減）

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 |
|----|-----|-----------|-----------|-----------|---------|--------|------|--------|
| 27 |     | 2,296,562 | 2,338,661 | 2,317,761 | 80      | 20,820 | 99.1 | 2.2    |
| 26 |     | 2,195,889 | 2,228,881 | 2,209,052 | 1,153   | 18,676 | 99.1 | 2.2    |
| 比  | 増減額 | 100,673   | 109,781   | 108,709   | △ 1,072 | 2,144  | 0.0  | 0.0    |
| 較  | 増減率 | 4.6       | 4.9       | 4.9       | △ 93.0  | 11.5   |      |        |

- ・増加した主なもの：商工使用料（5,929 万円増）、衛生手数料（4,373 万円増）
- ・減少した主なもの：土木手数料（607 万円減）、教育使用料（539 万円減）

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 |
|----|-----|------------|------------|------------|-------------|
| 27 |     | 16,386,510 | 15,661,791 | 15,661,791 | 15.2        |
| 26 |     | 16,112,078 | 15,166,465 | 15,166,465 | 15.0        |
| 比  | 増減額 | 274,432    | 495,326    | 495,326    | 0.2         |
| 較  | 増減率 | 1.7        | 3.3        | 3.3        |             |

- ・増加した主なもの：民生費国庫負担金（5 億 4,747 万円増）、総務費国庫補助金（4 億 6,843 万円増）
- ・減少した主なもの：民生費国庫補助金（3 億 1,347 万円減）



# 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 |
|----|-----|-------------|-----------|-----------|-------------|
| 27 |     | 6,412,175   | 6,330,425 | 6,330,425 | 6.1         |
| 26 |     | 7,461,042   | 7,215,128 | 7,215,128 | 7.1         |
| 比  | 増減額 | △ 1,048,867 | △ 884,703 | △ 884,703 | △ 1.0       |
| 較  | 増減率 | △ 14.1      | △ 12.3    | △ 12.3    |             |

- ・増加した主なもの：民生費県負担金（3 億 1,568 万円増）
- ・減少した主なもの：総務費県補助金（7 億 9,864 万円減）、民生費県補助金（3 億 5,837 万円減）

# 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 |
|----|-----|---------|---------|---------|-------|-------|-------|--------|
| 27 |     | 457,451 | 424,121 | 424,121 | 0     | 0     | 100.0 | 0.4    |
| 26 |     | 275,104 | 284,152 | 283,621 | 0     | 531   | 99.8  | 0.3    |
| 比  | 増減額 | 182,347 | 139,969 | 140,500 | 0     | △ 531 | 0.2   | 0.1    |
| 較  | 増減率 | 66.3    | 49.3    | 49.5    | —     | △ 100 |       |        |

- ・増加した主なもの：不動産売払収入（1 億 2,885 万円増）

# 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 |
|----|-----|---------|---------|---------|-------------|
| 27 |     | 142,548 | 129,960 | 129,960 | 0.1         |
| 26 |     | 94,308  | 91,816  | 91,816  | 0.1         |
| 比  | 増減額 | 48,240  | 38,144  | 38,144  | 0.0         |
| 較  | 増減率 | 51.2    | 41.5    | 41.5    |             |

- ・増加した主なもの：総務費寄附金（3,178 万円増）

# 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 |
|----|-----|-------------|-------------|-------------|-------------|
| 27 |     | 674,122     | 626,596     | 626,596     | 0.6         |
| 26 |     | 2,560,341   | 2,374,692   | 2,374,692   | 2.3         |
| 比  | 増減額 | △ 1,886,219 | △ 1,748,097 | △ 1,748,097 | △ 1.7       |
| 較  | 増減率 | △ 73.7      | △ 73.6      | △ 73.6      |             |

- ・増加した主なもの：玉湯公共施設等整備基金繰入金（8,723 万円増）
- ・減少した主なもの：地域経済活性化・雇用創出基金繰入金（10 億 4,876 万円減）、財政調整基金繰

入金（2億8,925万円減）

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 |
|----|-----|-----------|-----------|-----------|-------------|
| 27 |     | 1,244,389 | 1,244,389 | 1,244,389 | 1.2         |
| 26 |     | 713,379   | 713,379   | 713,379   | 0.7         |
| 比  | 増減額 | 531,010   | 531,010   | 531,010   | 0.5         |
| 較  | 増減率 | 74.4      | 74.4      | 74.4      |             |

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 |
|----|-----|-----------|-----------|-----------|----------|---------|------|--------|
| 27 |     | 5,897,856 | 6,071,242 | 5,884,053 | 10,535   | 176,654 | 96.9 | 5.7    |
| 26 |     | 6,362,056 | 6,311,081 | 6,118,176 | 25,032   | 167,873 | 96.9 | 6.0    |
| 比  | 増減額 | △ 464,200 | △ 239,839 | △ 234,123 | △ 14,498 | 8,782   | 0.0  | △ 0.3  |
| 較  | 増減率 | △ 7.3     | △ 3.8     | △ 3.8     | △ 57.9   | 5.2     |      |        |

- ・増加した主なもの：商工費貸付金元利収入（7,414万円増）
- ・減少した主なもの：土木費貸付金元利収入（3億54万円減）

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 |
|----|-----|------------|------------|------------|-------------|
| 27 |     | 12,425,600 | 11,517,000 | 11,517,000 | 11.2        |
| 26 |     | 9,868,900  | 8,913,900  | 8,913,900  | 8.8         |
| 比  | 増減額 | 2,556,700  | 2,603,100  | 2,603,100  | 2.4         |
| 較  | 増減率 | 25.9       | 29.2       | 29.2       |             |

- ・増加した主なもの：教育債（22億5,530万円増）、衛生債（3億5,940万円増）
- ・減少した主なもの：消防債（2億1,090万円減）

#### 4 歳出

歳出の状況は以下の諸表のとおりである。(資料 14 から 16 参照)

##### 総 括

(単位：千円、%)

| 区分<br>年度 | 予 算 現 額     | 支 出 済 額     | 翌年度繰越額    | 不 用 額     | 執 行 率 | 歳 出<br>構 成 比 率 |
|----------|-------------|-------------|-----------|-----------|-------|----------------|
| 27       | 104,573,126 | 102,033,787 | 1,034,199 | 1,505,140 | 97.6  | 100.0          |
| 26       | 103,357,426 | 100,019,893 | 1,708,416 | 1,629,116 | 96.8  | 100.0          |
| 比 増減額    | 1,215,701   | 2,013,893   | △ 674,217 | △ 123,976 | 0.8   | 0.0            |
| 較 増減率    | 1.2         | 2.0         | △ 39.5    | △ 7.6     |       |                |

支出済額は、前年度に比べて 20 億 1,389 万円 (2.0%) の増加となった。

- ・増加した主な款：教育費 (16 億 9,191 万円増)、商工費 (9 億 7,400 万円増)、民生費 (8 億 7,066 万円増)
- ・減少した主な款：土木費 (14 億 2,789 万円減)、公債費 (3 億 4,508 万円減)、総務費 (3 億 4,368 万円減)

##### 1 款 議会費

(単位：千円、%)

| 区分<br>年度 | 予 算 現 額 | 支 出 済 額 | 翌年度繰越額 | 不 用 額   | 執 行 率 | 歳 出<br>構 成 比 率 |
|----------|---------|---------|--------|---------|-------|----------------|
| 27       | 527,180 | 522,304 | 0      | 4,876   | 99.1  | 0.5            |
| 26       | 502,508 | 494,858 | 0      | 7,650   | 98.5  | 0.5            |
| 比 増減額    | 24,672  | 27,446  | 0      | △ 2,774 | 0.6   | 0.0            |
| 較 増減率    | 4.9     | 5.5     |        | △ 36.3  |       |                |

- ・支出済額の主なもの：議員報酬手当等 (2 億 5,950 万円)、地方議会議員年金負担金 (1 億 2,108 万円)
- ・増加した主な支出：地方議会議員年金負担金 (2,072 万円増)

##### 2 款 総務費

(単位：千円、%)

| 区分<br>年度 | 予 算 現 額    | 支 出 済 額   | 翌年度繰越額   | 不 用 額   | 執 行 率 | 歳 出<br>構 成 比 率 |
|----------|------------|-----------|----------|---------|-------|----------------|
| 27       | 9,794,402  | 9,472,286 | 70,320   | 251,796 | 96.7  | 9.3            |
| 26       | 10,184,997 | 9,815,968 | 143,627  | 225,402 | 96.4  | 9.8            |
| 比 増減額    | △ 390,595  | △ 343,682 | △ 73,307 | 26,394  | 0.3   | △ 0.5          |
| 較 増減率    | △ 3.8      | △ 3.5     | △ 51.0   | 11.7    |       |                |

- ・支出済額の主なもの：退職手当 (10 億 9,828 万円)、電子市役所推進事業費 (6 億 5,906 万円)、公共用地先行取得資金貸付金 (6 億 3,844 万円)、地域振興基金積立金 (5 億 103 万円)
- ・増加した主な支出：電子市役所推進事業費 (1 億 9,476 万円増)、社会保障・税番号制度事業費 (8,744 万円増)、縁結びスマートナビ整備事業費 (6,000 万円増)
- ・減少した主な支出：財産取得・処分費 (2 億 5,068 万円減)、屋外スピーカー整備事業費 (2 億 316 万円減)

万円減)、退職手当 (1 億 8,317 万円減)

### 3 款 民生費

(単位：千円、%)

| 区分<br>年度 | 予 算 現 額    | 支 出 済 額    | 翌年度繰越額    | 不 用 額    | 執 行 率 | 歳 出<br>構 成 比 率 |
|----------|------------|------------|-----------|----------|-------|----------------|
| 27       | 34,552,063 | 34,130,757 | 4,994     | 416,312  | 98.8  | 33.5           |
| 26       | 33,861,365 | 33,260,098 | 151,512   | 449,755  | 98.2  | 33.3           |
| 比 増減額    | 690,698    | 870,658    | △ 146,518 | △ 33,442 | 0.6   | 0.2            |
| 較 増減率    | 2.0        | 2.6        | △ 96.7    | △ 7.4    |       |                |

- ・支出済額の主なもの：私立保育所運営費 (60 億 303 万円)、生活保護扶助費 (42 億 8,807 万円)、児童手当 (32 億 1,531 万円)、介護保険事業特別会計繰出金 (27 億 9,984 万円) 障がい者福祉費の介護給付費 (26 億 8,741 万円)、後期高齢者医療保険事業特別会計繰出金 (25 億 9,018 万円)
- ・増加した主な支出：私立保育所運営費 (8 億 291 万円増)、国民健康保険事業特別会計繰出金 (2 億 6,520 万円増)、介護保険事業特別会計繰出金 (1 億 8,629 万円増)、訓練等給付費 (1 億 4,553 万円増)
- ・減少した主な支出：介護基盤緊急整備事業費 (4 億 8,205 万円減)、臨時福祉給付金給付費 (2 億 4,432 万円減)、子育て世帯臨時特例給付金給付費 (1 億 6,110 万円減)

### 4 款 衛生費

(単位：千円、%)

| 区分<br>年度 | 予 算 現 額   | 支 出 済 額   | 翌年度繰越額   | 不 用 額    | 執 行 率 | 歳 出<br>構 成 比 率 |
|----------|-----------|-----------|----------|----------|-------|----------------|
| 27       | 9,256,504 | 9,097,105 | 0        | 159,399  | 98.3  | 8.9            |
| 26       | 8,857,761 | 8,608,656 | 77,681   | 171,424  | 97.2  | 8.6            |
| 比 増減額    | 398,743   | 488,449   | △ 77,681 | △ 12,025 | 1.1   | 0.3            |
| 較 増減率    | 4.5       | 5.7       | △ 100.0  | △ 7.0    |       |                |

- ・支出済額の主なもの：市立病院事業会計負担金 (18 億 6,911 万円)、エコクリーン松江管理運営費 (10 億 8,156 万円)、子ども医療費助成 (8 億 973 万円)
- ・増加した主な支出：川向クリーンセンター基幹整備事業費 (4 億 9,529 万円増) 市立病院事業会計負担金 (4,548 万円増)、予防接種事業費 (1,563 万円増)
- ・減少した主な支出：エコクリーン松江管理運営費 (3,498 万円減)、リサイクルプラザ管理運営費 (2,340 万円減)

### 5 款 労働費

(単位：千円、%)

| 区分<br>年度 | 予 算 現 額  | 支 出 済 額 | 翌年度繰越額   | 不 用 額    | 執 行 率 | 歳 出<br>構 成 比 率 |
|----------|----------|---------|----------|----------|-------|----------------|
| 27       | 697,206  | 696,527 | 0        | 678      | 99.9  | 0.7            |
| 26       | 737,427  | 695,631 | 29,231   | 12,566   | 94.3  | 0.7            |
| 比 増減額    | △ 40,221 | 896     | △ 29,231 | △ 11,887 | 5.6   | 0.0            |
| 較 増減率    | △ 5.5    | 0.1     | 皆減       | △ 94.6   |       |                |

- ・支出済額の主なもの：テルサ建設償還補助金（2億6,469万円）、テルサ用地取得費（1億8,678万円）、緊急雇用創出事業費（地域人づくり事業）（2,855万円）
- ・増加した主な支出：緊急雇用創出事業費（地域人づくり事業）（856万円増）

## 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<br>構 成 比 率 |
|----|-------|-----------|-----------|--------|---------|-------|----------------|
| 27 |       | 3,093,694 | 2,972,438 | 48,235 | 73,021  | 96.1  | 2.9            |
| 26 |       | 3,174,855 | 3,057,840 | 34,755 | 82,260  | 96.3  | 3.1            |
| 比  | 増 減 額 | △ 81,161  | △ 85,402  | 13,480 | △ 9,239 | △ 0.2 | △ 0.2          |
| 較  | 増 減 率 | △ 2.6     | △ 2.8     | 38.8   | △ 11.2  |       |                |

- ・支出済額の主なもの：下水道事業会計補給金（農集・漁集）（16億4,096万円）、多面的機能支払事業費（1億2,995万円）、土地改良事業継続補助金（1億2,114万円）、日本海沿岸漁業振興費（6,976万円）
- ・増加した主な支出：多面的機能支払事業費（1億333万円）、売れる産品作り振興事業費（3,250万円増）、漁港施設管理費（1,966万円増）
- ・減少した主な支出：港湾・漁港高度利用推進事業費（6,888万円減）、林道整備事業費（3,558万円減）、漁港整備費（2,055万円減）

## 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<br>構 成 比 率 |
|----|-------|-----------|-----------|-----------|----------|-------|----------------|
| 27 |       | 5,200,924 | 4,948,920 | 67,730    | 184,274  | 95.2  | 4.9            |
| 26 |       | 4,526,283 | 3,974,918 | 296,212   | 255,153  | 87.8  | 4.0            |
| 比  | 増 減 額 | 674,641   | 974,001   | △ 228,482 | △ 70,878 | 7.4   | 0.9            |
| 較  | 増 減 率 | 14.9      | 24.5      | △ 77.1    | △ 27.8   |       |                |

- ・支出済額の主なもの：鉄工団地用地取得資金貸付金（14億8,847万円）、鉄工団地用地取得費（3億4,634万円）、地域消費喚起対策事業費（2億5,151万円）、観光客受入事業費（2億4,512万円）、企業団地事業特別会計貸付金（2億2,508万円）
- ・増加した主な支出：鉄工団地用地取得費（3億4,634万円増）、地域消費喚起対策事業費（2億5,151万円増）、企業団地事業特別会計貸付金（2億2,508万円増）
- ・減少した主な支出：松江フォーゲルパーク管理運営費（7,703万円減）、観光客受入事業費（3,241万円減）、島根町観光施設管理運営費（3,226万円減）

## 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<br>構 成 比 率 |
|-------|-------------|-------------|---------|----------|-------|----------------|
| 27    | 10,948,593  | 10,058,664  | 780,206 | 109,724  | 91.9  | 9.9            |
| 26    | 12,290,499  | 11,486,553  | 674,349 | 129,597  | 93.5  | 11.5           |
| 比 増減額 | △ 1,341,906 | △ 1,427,889 | 105,857 | △ 19,874 | △ 1.6 | △ 1.6          |
| 較 増減率 | △ 10.9      | △ 12.4      | 15.7    | △ 15.3   |       |                |

- ・支出済額の主なもの：下水道事業会計補給金（34 億 1,593 万円）、地域ネットワーク道路整備事業費（6 億 9,488 万円）、公共用地先行取得資金貸付金（都市計画費）（4 億 2,210 万円）、市道整備事業費（3 億 9,412 万円）、公共用地先行取得資金貸付金（都市再生事業費）（3 億 37 万円）
- ・増加した主な支出：佐陀川関連道路整備事業費（1 億 1,691 万円増）、下水道事業会計補給金（5,260 万円増）、道路維持管理費（2,201 万円増）
- ・減少した主な支出：駐車場特別会計繰出金（8 億 9,011 万円減）、公園用地先行取得資金貸付金（2 億 6,644 万円減）、港湾・漁港高度利用推進事業費（2 億 1,650 万円減）

## 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<br>構 成 比 率 |
|-------|-----------|-----------|----------|---------|-------|----------------|
| 27    | 2,717,540 | 2,697,188 | 0        | 20,352  | 99.3  | 2.6            |
| 26    | 2,650,916 | 2,607,621 | 17,561   | 25,734  | 98.4  | 2.6            |
| 比 増減額 | 66,624    | 89,567    | △ 17,561 | △ 5,382 | 0.9   | 0.0            |
| 較 増減率 | 2.5       | 3.4       | 皆減       | △ 20.9  |       |                |

- ・支出済額の主なもの：南部分署整備事業費（2 億 7,245 万円）、車両整備事業費（常備消防）（2 億 437 万円）、消防団関係経費（1 億 1,951 万円）
- ・増加した主な支出：南部分署整備事業費（1 億 9,622 万円増）、車両整備事業費（常備消防）（1 億 3,939 万円増）
- ・減少した主な支出：消防救急無線デジタル化移行事業費（2 億 2,609 万円減）、消防団関係経費（707 万円減）

## 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<br>構 成 比 率 |
|-------|------------|------------|----------|---------|-------|----------------|
| 27    | 12,450,108 | 12,152,049 | 62,714   | 235,345 | 97.6  | 11.9           |
| 26    | 10,785,483 | 10,460,138 | 83,059   | 242,285 | 97.0  | 10.5           |
| 比 増減額 | 1,664,625  | 1,691,910  | △ 20,345 | △ 6,940 | 0.6   | 1.4            |
| 較 増減率 | 15.4       | 16.2       | △ 24.5   | △ 2.9   |       |                |

- ・支出済額の主なもの：新体育館建設事業費（33 億 6,185 万円）、学校給食施設運営費（6 億 7,228 万円）、公民館管理運営費（6 億 3,009 万円）、市営体育施設維持管理費（3 億 6,300 万円）、玉湯複合施設整備事業費（3 億 1,239 万円）、学校施設の環境改善（小中学校）（2 億 8,286 万円）

- ・増加した主な支出：新体育館建設事業費（13億2,183万円増）、玉湯複合施設整備事業費（3億351万円増）、鹿島複合施設整備事業費（2億1,577万円増）、校舎耐震補強事業費（1億5,269万円増）
- ・減少した主な支出：市営体育施設維持管理費（7,789万円減）、学校施設の環境改善（小中学校）（7,696万円減）学校施設整備維持補修費（5,577万円減）

#### 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<br>構 成 比 率 |
|----|-----|-----------|---------|-----------|---------|-------|----------------|
| 27 |     | 200,429   | 192,087 | 0         | 8,342   | 95.8  | 0.2            |
| 26 |     | 326,633   | 112,864 | 200,429   | 13,341  | 34.6  | 0.1            |
| 比  | 増減額 | △ 126,204 | 79,224  | △ 200,429 | △ 4,999 | 61.2  | 0.1            |
| 較  | 増減率 | △ 38.6    | 70.2    | 皆減        | △ 37.5  |       |                |

- ・支出済額の主なもの：平成26年災害衛生施設災害復旧費（1億4,602万円）、平成26年災害公共土木施設災害復旧費（4,607万円）
- ・増加した主な支出：平成26年災害衛生施設災害復旧費（1億4,602万円増）

#### 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<br>構 成 比 率 |
|----|-----|------------|------------|-------|-------|---------------|
| 27 |     | 14,771,373 | 14,769,323 | 2,050 | 100.0 | 14.5          |
| 26 |     | 15,115,291 | 15,114,406 | 885   | 100.0 | 15.1          |
| 比  | 増減額 | △ 343,918  | △ 345,082  | 1,164 | 0     | △ 0.6         |
| 較  | 増減率 | △ 2.3      | △ 2.3      | 131.5 |       |               |

#### 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<br>構 成 比 率 |
|----|-----|---------|---------|---------|-------|---------------|
| 27 |     | 333,110 | 324,139 | 8,971   | 97.3  | 0.3           |
| 26 |     | 330,474 | 330,343 | 131     | 100.0 | 0.3           |
| 比  | 増減額 | 2,636   | △ 6,204 | 8,840   | △ 2.7 | 0.0           |
| 較  | 増減率 | 0.8     | △ 1.9   | 6,761.9 |       |               |

#### 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<br>構 成 比 率 |
|----|-----|---------|---------|--------|-------|---------------|
| 27 |     | 30,000  | 0       | 30,000 | 0.0   | 0.0           |
| 26 |     | 12,932  | 0       | 12,932 | 0.0   | 0.0           |
| 比  | 増減額 | 17,068  | 0       | 17,068 | 0.0   | 0.0           |
| 較  | 増減率 | 132.0   |         | 132.0  |       |               |

## 第8 特別会計

特別会計を総合すると、形式収支は10億7,512万円の黒字となっている。これを会計別に見ると、6会計で黒字（国民健康保険事業7億2,410万円、後期高齢者医療保険事業4,905万円、介護保険事業1億5,381万円、簡易水道事業993万円、企業団地事業4,301万円、公園墓地事業9,522万円）、3会計（宍道国民健康保険診療施設事業、住宅新築資金等貸付事業、鹿島町恵曇・講武・御津・佐太財産区）で収支均衡となっている。

単年度収支は、4億2,765万円となっている。会計別に見ると、4会計で黒字（国民健康保険事業1億9,081万円、介護保険事業1,698万円、住宅新築資金等貸付事業2億5,980万円、簡易水道事業704万円）、2会計（宍道国民健康保険診療施設事業、企業団地事業）で均衡、3会計で赤字（後期高齢者医療保険事業△101万円、公園墓地事業△4,590万円、鹿島町恵曇・講武・御津・佐太財産区△6万円）となっている。（資料1、2、5参照）

決算収支の推移は第6表、特別会計の繰入金の状況は第7表、各事業別の推移は資料17から25までのとおりである。

第6表

特別会計決算収支の推移

（単位：千円）

| 年度<br>会計名         | 形 式 収 支   |           | 実 質 収 支   |           | 単 年 度 収 支 |          |
|-------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|----------|
|                   | 27        | 26        | 27        | 26        | 27        | 26       |
| 国民健康保険事業          | 724,098   | 533,293   | 724,098   | 533,293   | 190,805   | 327,786  |
| 宍道国民健康保険診療施設事業    | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         | 0        |
| 後期高齢者医療保険事業       | 49,053    | 50,067    | 49,053    | 50,067    | △ 1,014   | 3,454    |
| 介護保険事業            | 153,805   | 136,821   | 153,805   | 136,821   | 16,984    | △ 65,105 |
| 住宅新築資金等貸付事業       | 0         | △ 259,798 | 0         | △ 259,798 | 259,798   | 9,968    |
| 簡易水道事業            | 9,931     | 2,896     | 9,931     | 2,896     | 7,035     | 5,329    |
| 企業団地事業            | 43,009    | 0         | 0         | 0         | 0         | 0        |
| 駐車場事業             |           | 0         |           | 0         |           | 289,251  |
| 公園墓地事業            | 95,222    | 141,117   | 95,222    | 141,117   | △ 45,895  | 35,745   |
| 鹿島町恵曇・講武・御津・佐太財産区 | 0         | 59        | 0         | 59        | △ 59      | △ 40     |
| 合 計               | 1,075,118 | 604,455   | 1,032,109 | 604,455   | 427,654   | 606,390  |

※駐車場事業は26年度末をもって廃止



第7表

## 特別会計繰入金の状況

(単位：件、千円)

| 区分 \ 年度 | 27        | 26        |
|---------|-----------|-----------|
| 繰入会計数   | 7         | 7         |
| 繰入額     | 8,296,141 | 8,125,752 |

## 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

平成26年度末現在高を基礎として、当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当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。

第8表

## 市有財産異動状況

(単位：㎡)

| 区 分  |     | 土 地            |                |            | 建 物            |                |           |
|------|-----|----------------|----------------|------------|----------------|----------------|-----------|
|      |     | 26年度末<br>現 在 高 | 27年度末<br>現 在 高 | 増 減        | 26年度末<br>現 在 高 | 27年度末<br>現 在 高 | 増 減       |
| 行政財産 |     | 8,172,009.92   | 8,218,516.10   | 46,506.18  | 912,194.83     | 925,377.46     | 13,182.63 |
| 内 訳  | 公 用 | 2,345,525.68   | 2,345,479.63   | △ 46.05    | 123,671.40     | 123,730.40     | 59.00     |
|      | 公共用 | 5,826,484.24   | 5,873,036.47   | 46,552.23  | 788,523.43     | 801,647.06     | 13,123.63 |
| 普通財産 |     | 12,333,434.58  | 12,674,908.77  | 341,474.19 | 25,281.01      | 26,790.77      | 1,509.76  |
| 合 計  |     | 20,505,444.50  | 20,893,424.87  | 387,980.37 | 937,475.84     | 952,168.23     | 14,692.39 |

## 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。

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 9 表

松江市土地開発基金運用状況

(単位：円、㎡)

| 区 分 |     | 25年度末<br>現 在 高 | 26年度中増減高    |             | 26年度末<br>現 在 高 | 27年度中増減高   |            | 27年度末<br>現 在 高 |
|-----|-----|----------------|-------------|-------------|----------------|------------|------------|----------------|
|     |     |                | 増           | 減           |                | 増          | 減          |                |
| 現 金 |     | 847,886,346    | 246,208,228 | 0           | 1,094,094,574  | 75,756,727 | 0          | 1,169,851,301  |
| 土 地 | 面 積 | 77,152.86      | 0.00        | 11,045.74   | 66,107.12      | 0.00       | 1,021.73   | 65,085.39      |
|     | 金 額 | 1,458,014,662  | 0           | 228,640,294 | 1,229,374,368  | 0          | 70,180,060 | 1,159,194,308  |
| 建 物 | 面 積 | 1,053.77       | 0.00        | 127.32      | 926.45         | 0.00       | 162.18     | 764.27         |
|     | 金 額 | 45,900,000     | 0           | 6,000,000   | 39,900,000     | 0          | 0          | 39,900,000     |

### 2 松江市育英基金

第 10 表

松江市育英基金運用状況

(単位：円)

| 区 分 | 25年度末<br>現 在 高 | 26年度中増減高 |            |      |            | 26年度末<br>現 在 高 | 27年度中増減高 |            |      |            | 27年度末<br>現 在 高 |
|-----|----------------|----------|------------|------|------------|----------------|----------|------------|------|------------|----------------|
|     |                | 増        |            | 減    |            |                | 増        |            | 減    |            |                |
| 現 金 | 20,936,403     | 償還金      | 9,510,160  | 貸付金  | 15,732,000 | 14,733,163     | 償還金      | 8,687,400  | 貸付金  | 15,252,000 | 42,193,583     |
|     |                | 繰入金      | 18,600     |      |            |                | 繰入金      | 34,025,020 |      |            |                |
| 債 権 | 90,104,700     | 貸付金      | 15,732,000 | 償還金  | 9,510,160  | 95,546,540     | 貸付金      | 15,252,000 | 償還金  | 8,687,400  | 100,544,540    |
|     |                |          |            | 返還免除 | 780,000    |                |          |            | 返還免除 | 1,566,600  |                |
| 合 計 | 111,041,103    | —        | 25,260,760 | —    | 26,022,160 | 110,279,703    | —        | 57,964,420 | —    | 25,506,000 | 142,738,123    |

# 決 算 審 査 資 料

## 資料 1

## 一 般 会 計 及 び 特 別 会

| 区 分     |                       | 歳 入         |       |           |                 |       |
|---------|-----------------------|-------------|-------|-----------|-----------------|-------|
|         |                       | 決 算 額       |       | 重 複 額 (B) | 純 計 決 算 額       |       |
|         |                       | 金 額 (A)     | 構成比率  |           | 金 額 (C)=(A)-(B) | 構成比率  |
| 一 般 会 計 |                       | 103,035,556 | 67.4  | 78,154    | 102,957,402     | 71.2  |
| 特 別 会 計 |                       | 49,852,917  | 32.6  | 8,296,141 | 41,556,776      | 28.8  |
| 内 訳     | 国 民 健 康 保 険 事 業       | 23,447,219  | 15.3  | 1,750,198 | 21,697,020      | 15.0  |
|         | 宍道国民健康保険診療施設事業        | 178,682     | 0.1   | 21,737    | 156,945         | 0.1   |
|         | 後 期 高 齢 者 医 療 保 険 事 業 | 4,436,544   | 2.9   | 2,590,184 | 1,846,360       | 1.3   |
|         | 介 護 保 険 事 業           | 19,177,441  | 12.5  | 2,799,838 | 16,377,603      | 11.3  |
|         | 住 宅 新 築 資 金 等 貸 付 事 業 | 263,662     | 0.2   | 256,552   | 7,110           | 0.0   |
|         | 簡 易 水 道 事 業           | 1,881,774   | 1.2   | 652,557   | 1,229,218       | 0.9   |
|         | 企 業 団 地 事 業           | 303,229     | 0.2   | 225,075   | 78,154          | 0.1   |
|         | 公 園 墓 地 事 業           | 162,695     | 0.1   | 0         | 162,695         | 0.1   |
|         | 鹿島町恵曇・講武・御津・佐太財産区     | 1,671       | 0.0   | 0         | 1,671           | 0.0   |
| 合 計     |                       | 152,888,473 | 100.0 | 8,374,295 | 144,514,178     | 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。

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<br>(A) - (D) | 純 計 額<br>(C) - (F) |
| 金 額 (D)     | 構成比率  |           | 金 額 (F)=(D)-(E) | 構成比率  |                    |                    |
| 102,033,787 | 67.7  | 8,292,488 | 93,741,299      | 65.8  | 1,001,769          | 9,126,103          |
| 48,777,799  | 32.3  | 81,807    | 48,695,992      | 34.2  | 1,075,118          | △ 7,139,216        |
| 22,723,121  | 15.1  | 3,653     | 22,719,468      | 16.0  | 724,098            | △ 1,022,447        |
| 178,682     | 0.1   | 0         | 178,682         | 0.1   | 0                  | △ 21,737           |
| 4,387,491   | 2.9   | 0         | 4,387,491       | 3.1   | 49,053             | △ 2,541,131        |
| 19,023,636  | 12.6  | 0         | 19,023,636      | 13.4  | 153,805            | △ 2,646,033        |
| 263,662     | 0.2   | 0         | 263,662         | 0.2   | 0                  | △ 256,552          |
| 1,871,843   | 1.2   | 0         | 1,871,843       | 1.3   | 9,931              | △ 642,626          |
| 260,220     | 0.2   | 78,154    | 182,066         | 0.1   | 43,009             | △ 103,912          |
| 67,473      | 0.0   | 0         | 67,473          | 0.0   | 95,222             | 95,222             |
| 1,671       | 0.0   | 0         | 1,671           | 0.0   | 0                  | 0                  |
| 150,811,586 | 100.0 | 8,374,295 | 142,437,291     | 100.0 | 2,076,887          | 2,076,887          |

## 資料 2

## 一 般 会 計 及 び 特 別 会

| 区 分                            |                       | 歳 入 額<br>(A) | 歳 出 額<br>(B) | 形 式 収 支<br>(C) = (A) - (B) |
|--------------------------------|-----------------------|--------------|--------------|----------------------------|
| 一 般 会 計                        |                       | 103,035,556  | 102,033,787  | 1,001,769                  |
| 特 別 会 計                        |                       | 49,852,917   | 48,777,799   | 1,075,118                  |
| 内<br><br><br><br><br><br><br>訳 | 国 民 健 康 保 険 事 業       | 23,447,219   | 22,723,121   | 724,098                    |
|                                | 宍道国民健康保険診療施設事業        | 178,682      | 178,682      | 0                          |
|                                | 後 期 高 齢 者 医 療 保 険 事 業 | 4,436,544    | 4,387,491    | 49,053                     |
|                                | 介 護 保 険 事 業           | 19,177,441   | 19,023,636   | 153,805                    |
|                                | 住 宅 新 築 資 金 等 貸 付 事 業 | 263,662      | 263,662      | 0                          |
|                                | 簡 易 水 道 事 業           | 1,881,774    | 1,871,843    | 9,931                      |
|                                | 企 業 団 地 事 業           | 303,229      | 260,220      | 43,009                     |
|                                | 公 園 墓 地 事 業           | 162,695      | 67,473       | 95,222                     |
|                                | 鹿島町恵曇・講武・御津・佐太財産区     | 1,671        | 1,671        | 0                          |
| 合 計                            |                       | 152,888,473  | 150,811,586  | 2,076,887                  |

## 資料 3

## 財 政 力 指 数 の 推 移

(単位：千円)

| 区 分 \ 年 度     | 27         | 26         | 25         |
|---------------|------------|------------|------------|
| 基 準 財 政 収 入 額 | 24,107,956 | 23,104,297 | 22,750,930 |
| 〃 需 要 額       | 41,933,640 | 40,583,549 | 40,457,489 |
| 財 政 力 指 数     | 0.569      | 0.563      | 0.558      |

# 計 決 算 収 支 状 況

(単位：千円)

| 翌年度へ<br>繰り越すべき財源<br>(D) | 実 質 収 支<br>(E) = (C) - (D) | 前年度実質収支<br>(F) | 単 年 度 収 支<br>(E) - (F) |
|-------------------------|----------------------------|----------------|------------------------|
| 148,278                 | 853,491                    | 922,875        | △ 69,384               |
| 43,009                  | 1,032,109                  | 604,455        | 427,654                |
| 0                       | 724,098                    | 533,293        | 190,805                |
| 0                       | 0                          | 0              | 0                      |
| 0                       | 49,053                     | 50,067         | △ 1,014                |
| 0                       | 153,805                    | 136,821        | 16,984                 |
| 0                       | 0                          | △ 259,798      | 259,798                |
| 0                       | 9,931                      | 2,896          | 7,035                  |
| 43,009                  | 0                          | 0              | 0                      |
| 0                       | 95,222                     | 141,117        | △ 45,895               |
| 0                       | 0                          | 59             | △ 59                   |
| 191,287                 | 1,885,600                  | 1,527,330      | 358,270                |

## 資料 4

### 経 常 一 般 財 源 等 比 率 の 推 移

(単位：千円、%)

| 区 分 \ 年 度         | 27         | 26         | 25         |
|-------------------|------------|------------|------------|
| 経 常 一 般 財 源 等 (A) | 54,334,212 | 53,595,778 | 53,849,396 |
| 標 準 財 政 規 模 (B)   | 56,659,863 | 56,484,100 | 57,386,048 |
| 経常一般財源等比率(A)/(B)  | 95.9       | 94.9       | 93.8       |

## 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              |              | 27          | 26          | 25          |
|------------------|--------------|-------------|-------------|-------------|
| 区 分              |              |             |             |             |
| 一<br>般<br>会<br>計 | 歳 入 決 算 額    | 103,035,556 | 101,264,282 | 100,108,281 |
|                  | 歳 出 決 算 額    | 102,033,787 | 100,019,893 | 99,394,902  |
|                  | 形 式 収 支      | 1,001,769   | 1,244,389   | 713,379     |
|                  | 翌年度へ繰り越すべき財源 | 148,278     | 321,514     | 96,288      |
|                  | 実 質 収 支      | 853,491     | 922,875     | 617,091     |
|                  | 単 年 度 収 支    | △ 69,384    | 305,784     | 289,406     |
| 特<br>別<br>会<br>計 | 歳 入 決 算 額    | 49,852,917  | 46,569,813  | 44,916,613  |
|                  | 歳 出 決 算 額    | 48,777,799  | 45,965,358  | 44,918,422  |
|                  | 形 式 収 支      | 1,075,118   | 604,455     | △ 1,810     |
|                  | 翌年度へ繰り越すべき財源 | 43,009      | 0           | 125         |
|                  | 実 質 収 支      | 1,032,109   | 604,455     | △ 1,935     |
|                  | 単 年 度 収 支    | 427,654     | 606,390     | 26,454      |
| 合<br>計           | 歳 入 決 算 額    | 152,888,473 | 147,834,094 | 145,024,894 |
|                  | 歳 出 決 算 額    | 150,811,586 | 145,985,251 | 144,313,324 |
|                  | 形 式 収 支      | 2,076,887   | 1,848,844   | 711,569     |
|                  | 翌年度へ繰り越すべき財源 | 191,287     | 321,514     | 96,413      |
|                  | 実 質 収 支      | 1,885,600   | 1,527,330   | 615,157     |
|                  | 単 年 度 収 支    | 358,270     | 912,173     | 315,861     |



資料6

一般会計経常収支比率の推移

(単位：千円、%)

| 年 度<br>区 分        |           |           | 27           |                | 26           |                | 25           |                |
|-------------------|-----------|-----------|--------------|----------------|--------------|----------------|--------------|----------------|
|                   |           |           | 金 額          | 経常収支<br>比率 B/A | 金 額          | 経常収支<br>比率 B/A | 金 額          | 経常収支<br>比率 B/A |
| 歳 入 決 算 額         |           |           | 103,035,556  | —              | 101,264,282  | —              | 100,108,281  | —              |
| うち経常一般財源等 (A)     |           |           | 58,306,312   | —              | 57,588,878   | —              | 58,046,896   | —              |
| 歳 出 決 算 額         |           |           | 102,033,787  | —              | 100,019,893  | —              | 99,394,902   | —              |
| うち経常経費充当一般財源等 (B) |           |           | 52,286,668   | 89.7           | 52,050,736   | 90.4           | 52,468,119   | 90.4           |
| 内 訳               | 義 務 的 経 費 | 人 件 費     | 12,407,165   | 21.3           | 12,656,012   | 22.0           | 12,729,244   | 21.9           |
|                   |           | 扶 助 費     | 7,372,399    | 12.6           | 6,914,296    | 12.0           | 6,771,387    | 11.7           |
|                   |           | 公 債 費     | 13,898,386   | 23.8           | 14,390,923   | 25.0           | 14,787,732   | 25.5           |
|                   |           | (元利償還金)   | (13,888,765) | (23.8)         | (14,380,407) | (25.0)         | (14,776,454) | (25.5)         |
|                   |           | (一時借入金利子) | (9,621)      | (0.0)          | (10,516)     | (0.0)          | (11,278)     | (0.0)          |
|                   |           | 小 計       | 33,677,950   | 57.7           | 33,961,231   | 59.0           | 34,288,363   | 59.1           |
|                   | そ の 他     | 物 件 費     | 7,243,400    | 12.4           | 7,352,780    | 12.8           | 7,100,351    | 12.2           |
|                   |           | 維持補修費     | 517,080      | 0.9            | 514,247      | 0.9            | 452,083      | 0.8            |
|                   |           | 補助費等      | 4,445,478    | 7.6            | 4,404,624    | 7.6            | 4,648,143    | 8.0            |
|                   |           | 繰 出 金     | 6,402,760    | 11.0           | 5,817,854    | 10.1           | 5,979,179    | 10.3           |
|                   |           | 小 計       | 18,608,718   | 31.9           | 18,089,505   | 31.4           | 18,179,756   | 31.3           |

※経常一般財源等(A)の欄の数値は、臨時財政対策債が加算されている。

## 資料 7

## 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<br>比 率 |
| <b>一 般 会 計</b>                      | <b>104,573,126</b> | <b>100.0</b> | <b>103,924,079</b> | <b>100.0</b> | <b>99.4</b>  |
| 1 市 税                               | 27,995,481         | 26.8         | 28,924,493         | 27.8         | 103.3        |
| 2 地 方 譲 与 税                         | 726,840            | 0.7          | 726,840            | 0.7          | 100.0        |
| 3 利 子 割 交 付 金                       | 68,142             | 0.1          | 68,142             | 0.1          | 100.0        |
| 4 配 当 割 交 付 金                       | 105,104            | 0.1          | 105,104            | 0.1          | 100.0        |
| 5 株 式 等 譲 渡 所 得 割 交 付 金             | 98,708             | 0.1          | 98,708             | 0.1          | 100.0        |
| 6 地 方 消 費 税 交 付 金                   | 3,942,763          | 3.8          | 3,942,763          | 3.8          | 100.0        |
| 7 ゴ ル フ 場 利 用 税 交 付 金               | 15,752             | 0.0          | 15,752             | 0.0          | 100.0        |
| 8 自 動 車 取 得 税 交 付 金                 | 80,369             | 0.1          | 80,369             | 0.1          | 100.0        |
| 9 国 有 提 供 施 設 等 所 在 市 町 村 助 成 交 付 金 | 8,369              | 0.0          | 8,369              | 0.0          | 100.0        |
| 10 地 方 特 例 交 付 金                    | 90,051             | 0.1          | 90,051             | 0.1          | 100.0        |
| 11 地 方 交 付 税                        | 23,958,459         | 22.9         | 23,958,459         | 23.1         | 100.0        |
| 12 交 通 安 全 対 策 特 別 交 付 金            | 39,932             | 0.0          | 39,932             | 0.0          | 100.0        |
| 13 分 担 金 及 び 負 担 金                  | 1,505,944          | 1.4          | 1,520,912          | 1.5          | 101.0        |
| 14 使 用 料 及 び 手 数 料                  | 2,296,562          | 2.2          | 2,338,661          | 2.3          | 101.8        |
| 15 国 庫 支 出 金                        | 16,386,510         | 15.7         | 15,661,791         | 15.1         | 95.6         |
| 16 県 支 出 金                          | 6,412,175          | 6.1          | 6,330,425          | 6.1          | 98.7         |
| 17 財 産 収 入                          | 457,451            | 0.4          | 424,121            | 0.4          | 92.7         |
| 18 寄 附 金                            | 142,548            | 0.1          | 129,960            | 0.1          | 91.2         |
| 19 繰 入 金                            | 674,122            | 0.6          | 626,596            | 0.6          | 92.9         |
| 20 繰 越 金                            | 1,244,389          | 1.2          | 1,244,389          | 1.2          | 100.0        |
| 21 諸 収 入                            | 5,897,856          | 5.6          | 6,071,242          | 5.8          | 102.9        |
| 22 市 債                              | 12,425,600         | 11.9         | 11,517,000         | 11.1         | 92.7         |
| <b>特 別 会 計</b>                      | <b>49,876,967</b>  | <b>100.0</b> | <b>51,027,509</b>  | <b>100.0</b> | <b>102.3</b> |
| 国 民 健 康 保 険 事 業                     | 23,296,270         | 46.7         | 24,241,141         | 47.5         | 104.1        |
| 宍 道 国 民 健 康 保 険 診 療 施 設 事 業         | 181,196            | 0.4          | 178,682            | 0.4          | 98.6         |
| 後 期 高 齢 者 医 療 保 険 事 業               | 4,536,670          | 9.1          | 4,452,839          | 8.7          | 98.2         |
| 介 護 保 険 事 業                         | 19,165,202         | 38.4         | 19,283,306         | 37.8         | 100.6        |
| 住 宅 新 築 資 金 等 貸 付 事 業               | 263,965            | 0.5          | 516,963            | 1.0          | 195.8        |
| 簡 易 水 道 事 業                         | 2,056,931          | 4.1          | 1,886,982          | 3.7          | 91.7         |
| 企 業 団 地 事 業                         | 303,232            | 0.6          | 303,229            | 0.6          | 100.0        |
| 公 園 墓 地 事 業                         | 71,356             | 0.1          | 162,695            | 0.3          | 228.0        |
| 鹿 島 町 恵 曇 ・ 講 武 ・ 御 津 ・ 佐 太 財 産 区   | 2,145              | 0.0          | 1,671              | 0.0          | 77.9         |
| <b>合 計</b>                          | <b>154,450,093</b> |              | <b>154,951,587</b> |              | <b>100.3</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<br>比 率 | 対 調 定<br>比 率 |                |              |                  |              |
| <b>103,035,556</b> | <b>100.0</b> | <b>98.5</b>  | <b>99.1</b>  | <b>124,364</b> | <b>100.0</b> | <b>764,158</b>   | <b>100.0</b> |
| 28,251,709         | 27.4         | 100.9        | 97.7         | 111,901        | 90.0         | 560,882          | 73.4         |
| 726,840            | 0.7          | 100.0        | 100.0        | 0              | 0.0          | 0                | 0.0          |
| 68,142             | 0.1          | 100.0        | 100.0        | 0              | 0.0          | 0                | 0.0          |
| 105,104            | 0.1          | 100.0        | 100.0        | 0              | 0.0          | 0                | 0.0          |
| 98,708             | 0.1          | 100.0        | 100.0        | 0              | 0.0          | 0                | 0.0          |
| 3,942,763          | 3.8          | 100.0        | 100.0        | 0              | 0.0          | 0                | 0.0          |
| 15,752             | 0.0          | 100.0        | 100.0        | 0              | 0.0          | 0                | 0.0          |
| 80,369             | 0.1          | 100.0        | 100.0        | 0              | 0.0          | 0                | 0.0          |
| 8,369              | 0.0          | 100.0        | 100.0        | 0              | 0.0          | 0                | 0.0          |
| 90,051             | 0.1          | 100.0        | 100.0        | 0              | 0.0          | 0                | 0.0          |
| 23,958,459         | 23.3         | 100.0        | 100.0        | 0              | 0.0          | 0                | 0.0          |
| 39,932             | 0.0          | 100.0        | 100.0        | 0              | 0.0          | 0                | 0.0          |
| 1,513,262          | 1.5          | 100.5        | 99.5         | 1,848          | 1.5          | 5,801            | 0.8          |
| 2,317,761          | 2.2          | 100.9        | 99.1         | 80             | 0.1          | 20,820           | 2.7          |
| 15,661,791         | 15.2         | 95.6         | 100.0        | 0              | 0.0          | 0                | 0.0          |
| 6,330,425          | 6.1          | 98.7         | 100.0        | 0              | 0.0          | 0                | 0.0          |
| 424,121            | 0.4          | 92.7         | 100.0        | 0              | 0.0          | 0                | 0.0          |
| 129,960            | 0.1          | 91.2         | 100.0        | 0              | 0.0          | 0                | 0.0          |
| 626,596            | 0.6          | 92.9         | 100.0        | 0              | 0.0          | 0                | 0.0          |
| 1,244,389          | 1.2          | 100.0        | 100.0        | 0              | 0.0          | 0                | 0.0          |
| 5,884,053          | 5.7          | 99.8         | 96.9         | 10,535         | 8.5          | 176,654          | 23.1         |
| 11,517,000         | 11.2         | 92.7         | 100.0        | 0              | 0.0          | 0                | 0.0          |
| <b>49,852,917</b>  | <b>100.0</b> | <b>100.0</b> | <b>97.7</b>  | <b>98,412</b>  | <b>100.0</b> | <b>1,076,180</b> | <b>100.0</b> |
| 23,447,219         | 47.0         | 100.6        | 96.7         | 77,885         | 79.1         | 716,038          | 66.5         |
| 178,682            | 0.4          | 98.6         | 100.0        | 0              | 0.0          | 0                | 0.0          |
| 4,436,544          | 8.9          | 97.8         | 99.6         | 514            | 0.5          | 15,781           | 1.5          |
| 19,177,441         | 38.5         | 100.1        | 99.5         | 19,558         | 19.9         | 86,308           | 8.0          |
| 263,662            | 0.5          | 99.9         | 51.0         | 0              | 0.0          | 253,301          | 23.5         |
| 1,881,774          | 3.8          | 91.5         | 99.7         | 455            | 0.5          | 4,752            | 0.4          |
| 303,229            | 0.6          | 100.0        | 100.0        | 0              | 0.0          | 0                | 0.0          |
| 162,695            | 0.3          | 228.0        | 100.0        | 0              | 0.0          | 0                | 0.0          |
| 1,671              | 0.0          | 77.9         | 100.0        | 0              | 0.0          | 0                | 0.0          |
| <b>152,888,473</b> |              | <b>99.0</b>  | <b>98.7</b>  | <b>222,775</b> |              | <b>1,840,338</b> |              |

## 資料 8

## 一 般 会 計 款 別

| 款                                   | 区分<br>年度 | 収 入 済 額     |       |             |       |             |       |
|-------------------------------------|----------|-------------|-------|-------------|-------|-------------|-------|
|                                     |          | 27          | 構成比率  | 26          | 構成比率  | 25          | 構成比率  |
| 1 市                                 | 税        | 28,251,709  | 27.4  | 28,344,776  | 28.0  | 27,869,410  | 27.8  |
| 2 地 方 譲 与 税                         |          | 726,840     | 0.7   | 690,011     | 0.7   | 723,213     | 0.7   |
| 3 利 子 割 交 付 金                       |          | 68,142      | 0.1   | 75,304      | 0.1   | 76,789      | 0.1   |
| 4 配 当 割 交 付 金                       |          | 105,104     | 0.1   | 143,344     | 0.1   | 72,917      | 0.1   |
| 5 株 式 等 譲 渡 所 得 割 交 付 金             |          | 98,708      | 0.1   | 78,079      | 0.1   | 96,769      | 0.1   |
| 6 地 方 消 費 税 交 付 金                   |          | 3,942,763   | 3.8   | 2,383,058   | 2.4   | 1,983,135   | 2.0   |
| 7 ゴ ル フ 場 利 用 税 交 付 金               |          | 15,752      | 0.0   | 16,026      | 0.0   | 16,093      | 0.0   |
| 8 自 動 車 取 得 税 交 付 金                 |          | 80,369      | 0.1   | 53,742      | 0.1   | 122,453     | 0.1   |
| 9 国 有 提 供 施 設 等 所 在 市 町 村 助 成 交 付 金 |          | 8,369       | 0.0   | 8,343       | 0.0   | 8,427       | 0.0   |
| 10 地 方 特 例 交 付 金                    |          | 90,051      | 0.1   | 89,130      | 0.1   | 94,906      | 0.1   |
| 11 地 方 交 付 税                        |          | 23,958,459  | 23.3  | 24,750,516  | 24.4  | 25,797,918  | 25.8  |
| 12 交 通 安 全 対 策 特 別 交 付 金            |          | 39,932      | 0.0   | 37,038      | 0.0   | 41,248      | 0.0   |
| 13 分 担 金 及 び 負 担 金                  |          | 1,513,262   | 1.5   | 1,508,686   | 1.5   | 1,497,993   | 1.5   |
| 14 使 用 料 及 び 手 数 料                  |          | 2,317,761   | 2.2   | 2,209,052   | 2.2   | 2,251,912   | 2.2   |
| 15 国 庫 支 出 金                        |          | 15,661,791  | 15.2  | 15,166,465  | 15.0  | 16,096,510  | 16.1  |
| 16 県 支 出 金                          |          | 6,330,425   | 6.1   | 7,215,128   | 7.1   | 6,658,674   | 6.7   |
| 17 財 産 収 入                          |          | 424,121     | 0.4   | 283,621     | 0.3   | 227,809     | 0.2   |
| 18 寄 附 金                            |          | 129,960     | 0.1   | 91,816      | 0.1   | 50,651      | 0.1   |
| 19 繰 入 金                            |          | 626,596     | 0.6   | 2,374,692   | 2.3   | 609,337     | 0.6   |
| 20 繰 越 金                            |          | 1,244,389   | 1.2   | 713,379     | 0.7   | 512,603     | 0.5   |
| 21 諸 収 入                            |          | 5,884,053   | 5.7   | 6,118,176   | 6.0   | 6,691,615   | 6.7   |
| 22 市 債                              |          | 11,517,000  | 11.2  | 8,913,900   | 8.8   | 8,607,900   | 8.6   |
| 合 計                                 |          | 103,035,556 | 100.0 | 101,264,282 | 100.0 | 100,108,281 | 100.0 |

歳 入 の 推 移

(単位：千円、%)

| 増 減 率      |            |            | 指数 (25年度=100) |              | 収 入 率       |             |             |
|------------|------------|------------|---------------|--------------|-------------|-------------|-------------|
| 27         | 26         | 25         | 27            | 26           | 27          | 26          | 25          |
| △ 0.3      | 1.7        | 0.7        | 101.4         | 101.7        | 97.7        | 97.7        | 97.6        |
| 5.3        | △ 4.6      | △ 3.5      | 100.5         | 95.4         | 100.0       | 100.0       | 100.0       |
| △ 9.5      | △ 1.9      | 2.4        | 88.7          | 98.1         | 100.0       | 100.0       | 100.0       |
| △ 26.7     | 96.6       | 92.9       | 144.1         | 196.6        | 100.0       | 100.0       | 100.0       |
| 26.4       | △ 19.3     | 1,240.5    | 102.0         | 80.7         | 100.0       | 100.0       | 100.0       |
| 65.4       | 20.2       | △ 0.9      | 198.8         | 120.2        | 100.0       | 100.0       | 100.0       |
| △ 1.7      | △ 0.4      | △ 0.1      | 97.9          | 99.6         | 100.0       | 100.0       | 100.0       |
| 49.5       | △ 56.1     | △ 11.5     | 65.6          | 43.9         | 100.0       | 100.0       | 100.0       |
| 0.3        | △ 1.0      | 0.7        | 99.3          | 99.0         | 100.0       | 100.0       | 100.0       |
| 1.0        | △ 6.1      | △ 5.5      | 94.9          | 93.9         | 100.0       | 100.0       | 100.0       |
| △ 3.2      | △ 4.1      | 0.3        | 92.9          | 95.9         | 100.0       | 100.0       | 100.0       |
| 7.8        | △ 10.2     | △ 5.2      | 96.8          | 89.8         | 100.0       | 100.0       | 100.0       |
| 0.3        | 0.7        | 2.7        | 101.0         | 100.7        | 99.5        | 99.5        | 99.4        |
| 4.9        | △ 1.9      | 7.0        | 102.9         | 98.1         | 99.1        | 99.1        | 99.1        |
| 3.3        | △ 5.8      | 16.6       | 97.3          | 94.2         | 100.0       | 100.0       | 100.0       |
| △ 12.3     | 8.4        | △ 0.2      | 95.1          | 108.4        | 100.0       | 100.0       | 100.0       |
| 49.5       | 24.5       | △ 32.6     | 186.2         | 124.5        | 100.0       | 99.8        | 99.8        |
| 41.5       | 81.3       | 16.3       | 256.6         | 181.3        | 100.0       | 100.0       | 100.0       |
| △ 73.6     | 289.7      | 33.6       | 102.8         | 389.7        | 100.0       | 100.0       | 100.0       |
| 74.4       | 39.2       | △ 42.6     | 242.8         | 139.2        | 100.0       | 100.0       | 100.0       |
| △ 3.8      | △ 8.6      | 5.7        | 87.9          | 91.4         | 96.9        | 96.9        | 97.4        |
| 29.2       | 3.6        | △ 0.7      | 133.8         | 103.6        | 100.0       | 100.0       | 100.0       |
| <b>1.7</b> | <b>1.2</b> | <b>2.8</b> | <b>102.9</b>  | <b>101.2</b> | <b>99.1</b> | <b>99.1</b> | <b>99.1</b> |

## 資料9

## 一般会計財源別歳入の内訳（自主・依存）

(単位：千円、%)

| 区 分<br>財 源 |                                     | 決 算 額       |       |             |       | 比 較 増 減     | 増 減 率  |
|------------|-------------------------------------|-------------|-------|-------------|-------|-------------|--------|
|            |                                     | 27 年 度      | 構成比率  | 26 年 度      | 構成比率  |             |        |
| 自主財源       | 1 市 税                               | 28,251,709  | 27.4  | 28,344,776  | 28.0  | △ 93,067    | △ 0.3  |
|            | 13 分 担 金 及 び 負 担 金                  | 1,513,262   | 1.5   | 1,508,686   | 1.5   | 4,576       | 0.3    |
|            | 14 使 用 料 及 び 手 数 料                  | 2,317,761   | 2.2   | 2,209,052   | 2.2   | 108,709     | 4.9    |
|            | 17 財 産 収 入                          | 424,121     | 0.4   | 283,621     | 0.3   | 140,500     | 49.5   |
|            | 18 寄 附 金                            | 129,960     | 0.1   | 91,816      | 0.1   | 38,144      | 41.5   |
|            | 19 繰 入 金                            | 626,596     | 0.6   | 2,374,692   | 2.3   | △ 1,748,097 | △ 73.6 |
|            | 20 繰 越 金                            | 1,244,389   | 1.2   | 713,379     | 0.7   | 531,010     | 74.4   |
|            | 21 諸 収 入                            | 5,884,053   | 5.7   | 6,118,176   | 6.0   | △ 234,123   | △ 3.8  |
|            | 小 計                                 | 40,391,851  | 39.2  | 41,644,198  | 41.1  | △ 1,252,347 | △ 3.0  |
| 依存財源       | 2 地 方 譲 与 税                         | 726,840     | 0.7   | 690,011     | 0.7   | 36,830      | 5.3    |
|            | 3 利 子 割 交 付 金                       | 68,142      | 0.1   | 75,304      | 0.1   | △ 7,162     | △ 9.5  |
|            | 4 配 当 割 交 付 金                       | 105,104     | 0.1   | 143,344     | 0.1   | △ 38,240    | △ 26.7 |
|            | 5 株式等譲渡所得割交付金                       | 98,708      | 0.1   | 78,079      | 0.1   | 20,629      | 26.4   |
|            | 6 地 方 消 費 税 交 付 金                   | 3,942,763   | 3.8   | 2,383,058   | 2.4   | 1,559,705   | 65.4   |
|            | 7 ゴルフ場利用税交付金                        | 15,752      | 0.0   | 16,026      | 0.0   | △ 274       | △ 1.7  |
|            | 8 自 動 車 取 得 税 交 付 金                 | 80,369      | 0.1   | 53,742      | 0.1   | 26,627      | 49.5   |
|            | 9 国 有 提 供 施 設 等 所 在 市 町 村 助 成 交 付 金 | 8,369       | 0.0   | 8,343       | 0.0   | 26          | 0.3    |
|            | 10 地 方 特 例 交 付 金                    | 90,051      | 0.1   | 89,130      | 0.1   | 921         | 1.0    |
|            | 11 地 方 交 付 税                        | 23,958,459  | 23.3  | 24,750,516  | 24.4  | △ 792,057   | △ 3.2  |
|            | 12 交通安全対策特別交付金                      | 39,932      | 0.0   | 37,038      | 0.0   | 2,894       | 7.8    |
|            | 15 国 庫 支 出 金                        | 15,661,791  | 15.2  | 15,166,465  | 15.0  | 495,326     | 3.3    |
|            | 16 県 支 出 金                          | 6,330,425   | 6.1   | 7,215,128   | 7.1   | △ 884,703   | △ 12.3 |
|            | 22 市 債                              | 11,517,000  | 11.2  | 8,913,900   | 8.8   | 2,603,100   | 29.2   |
|            | 小 計                                 | 62,643,705  | 60.8  | 59,620,084  | 58.9  | 3,023,622   | 5.1    |
| 合 計        |                                     | 103,035,556 | 100.0 | 101,264,282 | 100.0 | 1,771,274   | 1.7    |

## 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              |                                     | 決 算 額       |       |             |       | 比 較 増 減     | 増 減 率  |
|------------------|-------------------------------------|-------------|-------|-------------|-------|-------------|--------|
|                  |                                     | 27 年 度      | 構成比率  | 26 年 度      | 構成比率  |             |        |
| 一<br>般<br>財<br>源 | 1 市 税                               | 28,251,709  | 27.4  | 28,344,776  | 28.0  | △ 93,067    | △ 0.3  |
|                  | 2 地 方 譲 与 税                         | 726,840     | 0.7   | 690,011     | 0.7   | 36,830      | 5.3    |
|                  | 3 利 子 割 交 付 金                       | 68,142      | 0.1   | 75,304      | 0.1   | △ 7,162     | △ 9.5  |
|                  | 4 配 当 割 交 付 金                       | 105,104     | 0.1   | 143,344     | 0.1   | △ 38,240    | △ 26.7 |
|                  | 5 株 式 等 譲 渡 所 得 割 交 付 金             | 98,708      | 0.1   | 78,079      | 0.1   | 20,629      | 26.4   |
|                  | 6 地 方 消 費 税 交 付 金                   | 3,942,763   | 3.8   | 2,383,058   | 2.4   | 1,559,705   | 65.4   |
|                  | 7 ゴ ル フ 場 利 用 税 交 付 金               | 15,752      | 0.0   | 16,026      | 0.0   | △ 274       | △ 1.7  |
|                  | 8 自 動 車 取 得 税 交 付 金                 | 80,369      | 0.1   | 53,742      | 0.1   | 26,627      | 49.5   |
|                  | 9 国 有 提 供 施 設 等 所 在 市 町 村 助 成 交 付 金 | 8,369       | 0.0   | 8,343       | 0.0   | 26          | 0.3    |
|                  | 10 地 方 特 例 交 付 金                    | 90,051      | 0.1   | 89,130      | 0.1   | 921         | 1.0    |
|                  | 11 地 方 交 付 税                        | 23,958,459  | 23.3  | 24,750,516  | 24.4  | △ 792,057   | △ 3.2  |
|                  | 12 交 通 安 全 対 策 特 別 交 付 金            | 39,932      | 0.0   | 37,038      | 0.0   | 2,894       | 7.8    |
|                  | 13 分 担 金 及 び 負 担 金                  | 610         | 0.0   | 779         | 0.0   | △ 169       | △ 21.7 |
|                  | 14 使 用 料 及 び 手 数 料                  | 94,732      | 0.1   | 94,607      | 0.1   | 125         | 0.1    |
|                  | 15 国 庫 支 出 金                        | 3,237,814   | 3.1   | 2,874,977   | 2.8   | 362,837     | 12.6   |
|                  | 16 県 支 出 金                          | 252,964     | 0.2   | 723,932     | 0.7   | △ 470,968   | △ 65.1 |
|                  | 17 財 産 収 入                          | 144,766     | 0.1   | 185,266     | 0.2   | △ 40,500    | △ 21.9 |
|                  | 18 寄 附 金                            | 80          | 0.0   | 0           | 0.0   | 80          | 皆増     |
|                  | 19 繰 入 金                            | 78,154      | 0.1   | 1,861,516   | 1.8   | △ 1,783,362 | △ 95.8 |
|                  | 20 繰 越 金                            | 940,049     | 0.9   | 617,091     | 0.3   | 322,958     | 52.3   |
|                  | 21 諸 収 入                            | 367,698     | 0.4   | 395,954     | 0.4   | △ 28,256    | △ 7.1  |
|                  | 22 市 債                              | 3,975,300   | 3.9   | 3,993,100   | 3.9   | △ 17,800    | △ 0.4  |
|                  | 小 計                                 | 66,478,365  | 64.5  | 67,416,589  | 66.6  | △ 938,224   | △ 1.4  |
| 特<br>定<br>財<br>源 | 13 分 担 金 及 び 負 担 金                  | 1,402,933   | 1.4   | 1,507,907   | 1.5   | △ 104,974   | △ 7.0  |
|                  | 14 使 用 料 及 び 手 数 料                  | 2,481,550   | 2.4   | 2,114,444   | 2.1   | 367,106     | 17.4   |
|                  | 15 国 庫 支 出 金                        | 12,397,942  | 12.0  | 12,291,488  | 12.1  | 106,454     | 0.9    |
|                  | 16 県 支 出 金                          | 6,103,496   | 5.9   | 6,491,196   | 6.4   | △ 387,700   | △ 6.0  |
|                  | 17 財 産 収 入                          | 279,354     | 0.3   | 98,355      | 0.1   | 180,999     | 184.0  |
|                  | 18 寄 附 金                            | 129,880     | 0.1   | 91,816      | 0.1   | 38,064      | 41.5   |
|                  | 19 繰 入 金                            | 626,596     | 0.6   | 513,177     | 0.5   | 113,419     | 22.1   |
|                  | 20 繰 越 金                            | 304,340     | 0.3   | 96,288      | 0.1   | 208,052     | 216.1  |
|                  | 21 諸 収 入                            | 5,289,400   | 5.1   | 5,722,222   | 5.7   | △ 432,822   | △ 7.6  |
|                  | 22 市 債                              | 7,541,700   | 7.3   | 4,920,800   | 4.9   | 2,620,900   | 53.3   |
|                  | 小 計                                 | 36,557,191  | 35.5  | 33,847,693  | 33.4  | 2,709,498   | 8.0    |
| 合 計              |                                     | 103,035,556 | 100.0 | 101,264,282 | 100.0 | 1,771,274   | 1.7    |

## 市 税 収 入 状 況 の 推 移

(単位：千円、%)

| 税 目 \ 区 分         | 決 算 額      |            |            | 増 減 率 |        |       | 徴 収 率 |       |       |
|-------------------|------------|------------|------------|-------|--------|-------|-------|-------|-------|
|                   | 27年度       | 26年度       | 25年度       | 27年度  | 26年度   | 25年度  | 27年度  | 26年度  | 25年度  |
| 市 民 税             | 12,956,947 | 12,899,761 | 12,530,930 | 0.4   | 2.9    | 0.1   | 98.2  | 98.2  | 98.1  |
| 個 人               | 9,778,687  | 9,680,293  | 9,591,524  | 1.0   | 0.9    | 0     | 97.9  | 97.8  | 97.7  |
| 法 人               | 3,178,260  | 3,219,468  | 2,939,406  | △ 1.3 | 9.5    | 0.2   | 99.0  | 99.2  | 99.1  |
| 固 定 資 産 税         | 12,372,649 | 12,495,388 | 12,342,866 | △ 1.0 | 1.2    | 0.1   | 97.0  | 97.0  | 96.9  |
| 固 定 資 産 税         | 12,279,420 | 12,405,210 | 12,249,812 | △ 1.0 | 1.3    | 0.1   | 97.0  | 97.0  | 96.9  |
| 国有資産等所在<br>市町村交付金 | 93,229     | 90,178     | 93,053     | 3.4   | △ 3.1  | △ 4.7 | 100.0 | 100.0 | 100.0 |
| 軽 自 動 車 税         | 522,079    | 511,452    | 498,169    | 2.1   | 2.7    | 2.1   | 97.1  | 97.0  | 96.9  |
| 市 た ば こ 税         | 1,253,357  | 1,262,359  | 1,304,163  | △ 0.7 | △ 3.2  | 10.7  | 100.0 | 100.0 | 100.0 |
| 入 湯 税             | 108,621    | 114,522    | 130,106    | △ 5.2 | △ 12.0 | 34.7  | 100.0 | 100.0 | 100.0 |
| 都 市 計 画 税         | 1,038,056  | 1,061,294  | 1,063,177  | △ 2.2 | △ 0.2  | △ 0.6 | 96.9  | 97.0  | 96.9  |
| 合 計               | 28,251,709 | 28,344,776 | 27,869,410 | △ 0.3 | 1.7    | 0.7   | 97.7  | 97.7  | 97.6  |



## 資料 12

## 主 な 市 税 収 入 未 済 額 と 不 納 欠 損 額 の 推 移

(単位：円、%)

| 区 分<br>税 目 |     | 収 入 未 済 額   |         |             |        |             |         |
|------------|-----|-------------|---------|-------------|--------|-------------|---------|
|            |     | 27年度        |         | 26年度        |        | 25年度        |         |
|            |     | 金 額         | 増 減 率   | 金 額         | 増 減 率  | 金 額         | 増 減 率   |
| 市 民 税      | 個 人 | 190,595,345 | △ 8.02  | 207,222,609 | △ 0.07 | 207,373,547 | 1.56    |
|            | 法 人 | 27,345,155  | 6.67    | 25,635,428  | 1.23   | 25,323,283  | △ 13.68 |
| 固 定 資 産 税  |     | 302,761,120 | △ 16.52 | 362,655,738 | △ 0.20 | 363,385,815 | △ 6.08  |
| 軽 自 動 車 税  |     | 14,221,770  | △ 2.10  | 14,526,844  | △ 1.94 | 14,814,657  | △ 2.28  |
| 都 市 計 画 税  |     | 25,959,021  | △ 17.05 | 31,293,294  | 0.52   | 31,132,736  | △ 5.64  |
| 合 計        |     | 560,882,411 | △ 12.54 | 641,333,913 | △ 0.11 | 642,030,038 | △ 3.97  |

(単位：円、%)

| 区 分<br>税 目 |     | 不 納 欠 損 額   |        |            |         |            |         |
|------------|-----|-------------|--------|------------|---------|------------|---------|
|            |     | 27年度        |        | 26年度       |         | 25年度       |         |
|            |     | 金 額         | 増 減 率  | 金 額        | 増 減 率   | 金 額        | 増 減 率   |
| 市 民 税      | 個 人 | 18,161,355  | 94.06  | 9,358,593  | △ 32.02 | 13,767,463 | △ 55.49 |
|            | 法 人 | 4,196,802   | 534.44 | 661,496    | △ 57.96 | 1,573,460  | △ 14.25 |
| 固 定 資 産 税  |     | 81,246,441  | 347.38 | 18,160,340 | △ 45.07 | 33,063,834 | 168.72  |
| 軽 自 動 車 税  |     | 1,287,780   | 10.50  | 1,165,414  | △ 11.73 | 1,320,256  | △ 21.93 |
| 都 市 計 画 税  |     | 7,008,715   | 346.05 | 1,571,273  | △ 44.30 | 2,821,204  | 171.12  |
| 合 計        |     | 111,901,093 | 261.94 | 30,917,116 | △ 41.16 | 52,546,217 | 9.93    |

## 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  | 26 年 度 |             |
|--------------------------------------|---------------------|---------------|---------------|--------|-------------|------------|--------|-------------|
|                                      |                     |               |               |        |             |            | 収 入 率  | 収 入 未 済 額   |
| 分<br>担<br>金<br>及<br>び<br>負<br>担<br>金 | 障がい者福祉費負担金          | 1,283,800     | 609,800       | 47.50  | 674,000     | 0          | 20.24  | 686,200     |
|                                      | 老人福祉費負担金            | 59,476,644    | 56,386,137    | 94.80  | 1,599,785   | 1,490,722  | 94.50  | 3,136,667   |
|                                      | 児童福祉費負担金            | 1,437,089,900 | 1,433,205,180 | 99.73  | 3,527,540   | 357,180    | 99.85  | 2,083,990   |
| 使<br>用<br>料<br>及<br>び<br>手<br>数<br>料 | 児童クラブ使用料            | 97,313,450    | 96,110,500    | 98.76  | 1,202,950   | 0          | 98.80  | 1,117,300   |
|                                      | 行政財産使用料<br>(民生使用料中) | 4,914,425     | 4,914,425     | 100.00 | 0           | 0          | 99.95  | 2,718       |
|                                      | 市民農園使用料             | 7,796,874     | 7,789,065     | 99.90  | 7,809       | 0          | 100.00 | 0           |
|                                      | 多古鼻公園施設使用料          | 19,600        | 0             | 0.00   | 19,600      | 0          | 99.90  | 19,600      |
|                                      | 道路占用料               | 52,349,870    | 50,004,681    | 95.52  | 2,345,189   | 0          | 99.93  | 38,388      |
|                                      | 住宅使用料               | 529,918,514   | 513,971,132   | 96.99  | 15,947,382  | 0          | 96.90  | 16,345,160  |
|                                      | 住宅駐車場使用料            | 39,778,677    | 39,674,648    | 99.74  | 104,029     | 0          | 99.70  | 115,597     |
|                                      | 保 育 料               | 155,755,860   | 155,234,860   | 99.67  | 444,700     | 76,300     | 99.75  | 363,900     |
|                                      | 公園墓地管理手数料           | 19,930,060    | 19,486,290    | 97.77  | 443,770     | 0          | 97.92  | 410,820     |
|                                      | 南北霊苑管理手数料           | 4,185,280     | 3,884,530     | 92.81  | 300,750     | 0          | 94.08  | 250,510     |
|                                      | 督促手数料<br>(土木手数料中)   | 236,800       | 236,720       | 99.97  | 80          | 0          | 100.00 | 0           |
| 財<br>収<br>入                          | 入 園 料               | 2,240,000     | 2,232,000     | 99.64  | 4,000       | 4,000      | 99.47  | 12,000      |
|                                      | 財 産 貸 付 収 入         | 135,810,274   | 135,810,274   | 100.00 | 0           | 0          | 99.54  | 531,288     |
| 諸<br>収<br>入                          | 過 料                 | 9,000         | 0             | 0.00   | 9,000       | 0          | —      | —           |
|                                      | 結婚資金貸付金元利収入         | 1,446,786     | 41,000        | 2.83   | 1,405,786   | 0          | 2.49   | 1,446,786   |
|                                      | 社会教育費受託事業収入         | 21,892,325    | 21,892,325    | 100.00 | 0           | 0          | 76.38  | 3,522,325   |
|                                      | 総 務 費 雑 入           | 181,820,336   | 181,248,009   | 99.69  | 479,612     | 92,715     | 99.52  | 662,037     |
|                                      | 民 生 費 雑 入           | 420,741,319   | 236,987,262   | 56.33  | 173,854,156 | 9,899,901  | 53.33  | 160,797,907 |
|                                      | 衛 生 費 雑 入           | 693,665,002   | 693,235,908   | 99.94  | 429,094     | 0          | 99.94  | 375,384     |
|                                      | 商 工 費 雑 入           | 38,810,178    | 38,788,656    | 99.94  | 21,522      | 0          | 99.88  | 21,522      |
|                                      | 土 木 費 雑 入           | 21,215,180    | 20,396,058    | 96.14  | 346,055     | 473,067    | 97.60  | 814,322     |
|                                      | 教 育 費 雑 入           | 110,316,809   | 110,138,791   | 99.84  | 109,080     | 68,938     | 99.25  | 232,386     |
| 小 計                                  |                     |               |               |        | 203,275,889 | 12,462,823 |        | 192,986,807 |

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   | 26 年 度 |               |
|-------------|------------|---------------|---------------|-------|---------------|-------------|--------|---------------|
|             |            |               |               |       |               |             | 収入率    | 収 入 未 済 額     |
| 国民健康保険事業    | 国民健康保険料    | 5,060,060,225 | 4,286,992,922 | 84.72 | 697,218,285   | 75,849,018  | 84.67  | 722,259,455   |
|             | 国民健康保険税    | 19,467,114    | 2,734,547     | 14.05 | 14,696,906    | 2,035,661   | 21.03  | 19,467,114    |
|             | 雑 入        | 42,317,248    | 38,194,868    | 90.26 | 4,122,380     | 0           | 90.06  | 4,498,782     |
| 後期高齢者医療保険事業 | 後期高齢者医療保険料 | 1,780,483,652 | 1,764,188,511 | 99.08 | 15,781,381    | 513,760     | 99.06  | 16,751,922    |
| 介護保険事業      | 介護保険料      | 3,983,820,068 | 3,877,960,182 | 97.34 | 86,302,218    | 19,557,668  | 97.16  | 77,568,468    |
|             | 雑 入        | 6,844,838     | 6,838,838     | 99.91 | 6,000         | 0           | 96.35  | 43,500        |
| 住宅新築資金等貸付事業 | 貸付金元利収入    | 259,829,228   | 6,528,578     | 2.51  | 253,300,650   | 0           | 3.00   | 259,142,564   |
| 簡易水道事業      | 使 用 料      | 631,448,161   | 626,240,484   | 99.18 | 4,752,226     | 455,451     | 98.48  | 9,136,906     |
| 小 計         |            |               |               |       | 1,076,180,046 | 98,411,558  |        | 1,108,868,711 |
| 合 計         |            |               |               |       | 1,279,455,935 | 110,874,381 |        | 1,301,855,518 |

## 一 般 会 計 及 び 特 別

| 区 分                   | 予 算 現 額            |              | 支 出 済 額            |              |             | 通 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>104,573,126</b> | <b>100.0</b> | <b>102,033,787</b> | <b>100.0</b> | <b>97.6</b> | <b>33,849</b> |
| 1 議 会 費               | 527,180            | 0.5          | 522,304            | 0.5          | 99.1        | 0             |
| 2 総 務 費               | 9,794,402          | 9.4          | 9,472,286          | 9.3          | 96.7        | 3,420         |
| 3 民 生 費               | 34,552,063         | 33.0         | 34,130,757         | 33.5         | 98.8        | 0             |
| 4 衛 生 費               | 9,256,504          | 8.9          | 9,097,105          | 8.9          | 98.3        | 0             |
| 5 労 働 費               | 697,206            | 0.7          | 696,527            | 0.7          | 99.9        | 0             |
| 6 農 林 水 産 業 費         | 3,093,694          | 3.0          | 2,972,438          | 2.9          | 96.1        | 0             |
| 7 商 工 費               | 5,200,924          | 5.0          | 4,948,920          | 4.9          | 95.2        | 18,730        |
| 8 土 木 費               | 10,948,593         | 10.5         | 10,058,664         | 9.9          | 91.9        | 6,356         |
| 9 消 防 費               | 2,717,540          | 2.6          | 2,697,188          | 2.6          | 99.3        | 0             |
| 10 教 育 費              | 12,450,108         | 11.9         | 12,152,049         | 11.9         | 97.6        | 5,343         |
| 11 災 害 復 旧 費          | 200,429            | 0.2          | 192,087            | 0.2          | 95.8        | 0             |
| 12 公 債 費              | 14,771,373         | 14.1         | 14,769,323         | 14.5         | 100.0       | 0             |
| 13 諸 支 出 金            | 333,110            | 0.3          | 324,139            | 0.3          | 97.3        | 0             |
| 14 予 備 費              | 30,000             | 0.0          | 0                  | 0.0          | 0.0         | 0             |
| <b>特 別 会 計</b>        | <b>49,876,967</b>  | <b>100.0</b> | <b>48,777,799</b>  | <b>100.0</b> | <b>97.8</b> | <b>0</b>      |
| 国民健康保険事業              | 23,296,270         | 46.7         | 22,723,121         | 46.6         | 97.5        | 0             |
| 犬道国民健康保険<br>診療施設事業    | 181,196            | 0.4          | 178,682            | 0.4          | 98.6        | 0             |
| 後期高齢者<br>医療保険事業       | 4,536,670          | 9.1          | 4,387,491          | 9.0          | 96.7        | 0             |
| 介護保険事業                | 19,165,202         | 38.4         | 19,023,636         | 39.0         | 99.3        | 0             |
| 住宅新築資金等<br>貸付事業       | 263,965            | 0.5          | 263,662            | 0.5          | 99.9        | 0             |
| 簡易水道事業                | 2,056,931          | 4.1          | 1,871,843          | 3.8          | 91.0        | 0             |
| 企業団地事業                | 303,232            | 0.6          | 260,220            | 0.5          | 85.8        | 0             |
| 公園墓地事業                | 71,356             | 0.1          | 67,473             | 0.1          | 94.6        | 0             |
| 鹿島町恵曇・講武・<br>御津・佐太財産区 | 2,145              | 0.0          | 1,671              | 0.0          | 77.9        | 0             |
| <b>合 計</b>            | <b>154,450,093</b> |              | <b>150,811,586</b> |              | <b>97.6</b> | <b>33,849</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<br>比 率 | 金 額              | 構成比率         | 対予算<br>比 率 |
| <b>1,000,351</b> | <b>0</b>  | <b>1,034,199</b> | <b>100.0</b> | <b>1.0</b> | <b>1,505,140</b> | <b>100.0</b> | <b>1.4</b> |
| 0                | 0         | 0                | 0.0          | 0.0        | 4,876            | 0.3          | 0.9        |
| 66,900           | 0         | 70,320           | 6.8          | 0.7        | 251,796          | 16.7         | 2.6        |
| 4,994            | 0         | 4,994            | 0.5          | 0.0        | 416,312          | 27.7         | 1.2        |
| 0                | 0         | 0                | 0.0          | 0.0        | 159,399          | 10.6         | 1.7        |
| 0                | 0         | 0                | 0.0          | 0.0        | 678              | 0.0          | 0.1        |
| 48,235           | 0         | 48,235           | 4.7          | 1.6        | 73,021           | 4.9          | 2.4        |
| 49,000           | 0         | 67,730           | 6.5          | 1.3        | 184,274          | 12.2         | 3.5        |
| 773,850          | 0         | 780,206          | 75.4         | 7.1        | 109,724          | 7.3          | 1.0        |
| 0                | 0         | 0                | 0.0          | 0.0        | 20,352           | 1.4          | 0.7        |
| 57,372           | 0         | 62,714           | 6.1          | 0.5        | 235,345          | 15.6         | 1.9        |
| 0                | 0         | 0                | 0.0          | 0.0        | 8,342            | 0.6          | 4.2        |
| 0                | 0         | 0                | 0.0          | 0.0        | 2,050            | 0.1          | 0.0        |
| 0                | 0         | 0                | 0.0          | 0.0        | 8,971            | 0.6          | 2.7        |
| 0                | 0         | 0                | 0.0          | 0.0        | 30,000           | 2.0          | 100.0      |
| <b>43,009</b>    | <b>0</b>  | <b>43,009</b>    | 100.0        | <b>0.1</b> | <b>1,056,158</b> | <b>100.0</b> | <b>2.1</b> |
| 0                | 0         | 0                | 0.0          | 0.0        | 573,149          | 54.3         | 2.5        |
| 0                | 0         | 0                | 0.0          | 0.0        | 2,514            | 0.2          | 1.4        |
| 0                | 0         | 0                | 0.0          | 0.0        | 149,179          | 14.1         | 3.3        |
| 0                | 0         | 0                | 0.0          | 0.0        | 141,566          | 13.4         | 0.7        |
| 0                | 0         | 0                | 0.0          | 0.0        | 303              | 0.0          | 0.1        |
| 0                | 0         | 0                | 0.0          | 0.0        | 185,088          | 17.5         | 9.0        |
| 43,009           | 0         | 43,009           | 100.0        | 14.2       | 3                | 0.0          | 0.0        |
| 0                | 0         | 0                | 0.0          | 0.0        | 3,883            | 0.4          | 5.4        |
| 0                | 0         | 0                | 0.0          | 0.0        | 474              | 0.0          | 22.1       |
| <b>1,043,359</b> | <b>0</b>  | <b>1,077,208</b> |              | <b>0.7</b> | <b>2,561,299</b> |              | <b>1.7</b> |

## 一般会計款別歳出の推移

(単位：千円、%)

| 区分<br>年度<br>款 | 支 出 済 額     |          |             |          |            |          | 増 減 率  |        |        | 指 数<br>(25年度 = 100) |       |
|---------------|-------------|----------|-------------|----------|------------|----------|--------|--------|--------|---------------------|-------|
|               | 27          | 構成<br>比率 | 26          | 構成<br>比率 | 25         | 構成<br>比率 | 27     | 26     | 25     | 27                  | 26    |
| 1 議 会 費       | 522,304     | 0.5      | 494,858     | 0.5      | 489,226    | 0.5      | 5.5    | 1.2    | △ 5.6  | 106.8               | 101.2 |
| 2 総 務 費       | 9,472,286   | 9.3      | 9,815,968   | 9.8      | 10,183,275 | 10.2     | △ 3.5  | △ 3.6  | 8.0    | 93.0                | 96.4  |
| 3 民 生 費       | 34,130,757  | 33.5     | 33,260,098  | 33.3     | 31,829,349 | 32.0     | 2.6    | 4.5    | 2.2    | 107.2               | 104.5 |
| 4 衛 生 費       | 9,097,105   | 8.9      | 8,608,656   | 8.6      | 8,388,729  | 8.4      | 5.7    | 2.6    | 1.4    | 108.4               | 102.6 |
| 5 労 働 費       | 696,527     | 0.7      | 695,631     | 0.7      | 739,870    | 0.7      | 0.1    | △ 6.0  | 1.6    | 94.1                | 94.0  |
| 6 農林水産業費      | 2,972,438   | 2.9      | 3,057,840   | 3.1      | 3,738,904  | 3.8      | △ 2.8  | △ 18.2 | 11.0   | 79.5                | 81.8  |
| 7 商 工 費       | 4,948,920   | 4.9      | 3,974,918   | 4.0      | 4,356,459  | 4.4      | 24.5   | △ 8.8  | △ 4.4  | 113.6               | 91.2  |
| 8 土 木 費       | 10,058,664  | 9.9      | 11,486,553  | 11.5     | 11,721,683 | 11.8     | △ 12.4 | △ 2.0  | 15.9   | 85.8                | 98.0  |
| 9 消 防 費       | 2,697,188   | 2.6      | 2,607,621   | 2.6      | 2,505,091  | 2.5      | 3.4    | 4.1    | △ 22.3 | 107.7               | 104.1 |
| 10 教 育 費      | 12,152,049  | 11.9     | 10,460,138  | 10.5     | 9,663,067  | 9.7      | 16.2   | 8.2    | 3.0    | 125.8               | 108.2 |
| 11 災害復旧費      | 192,087     | 0.2      | 112,864     | 0.1      | 28,358     | 0.0      | 70.2   | 298.0  | △ 2.1  | 677.4               | 398.0 |
| 12 公 債 費      | 14,769,323  | 14.5     | 15,114,406  | 15.1     | 15,419,498 | 15.5     | △ 2.3  | △ 2.0  | △ 2.7  | 95.8                | 98.0  |
| 13 諸支出金       | 324,139     | 0.3      | 330,343     | 0.3      | 331,393    | 0.3      | △ 1.9  | △ 0.3  | 40.5   | 97.8                | 99.7  |
| 14 予 備 費      | 0           | 0.0      | 0           | 0.0      | 0          | 0.0      | —      | —      | —      | —                   | —     |
| 合 計           | 102,033,787 | 100.0    | 100,019,893 | 100.0    | 99,394,902 | 100.0    | 2.0    | 0.6    | 2.6    | 102.7               | 100.6 |

## 一般会計性質別歳出の内訳

(単位：千円、%)

| 区 分 \ 年 度 |                   |       | 27          |       | 26          |       | 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             |       | 13,871,286  | 13.6  | 14,083,334  | 14.1  | △ 212,048   | △ 1.5    |
|           | 物 件 費             |       | 12,523,424  | 12.3  | 12,694,768  | 12.7  | △ 171,344   | △ 1.3    |
|           | 扶 助 費             |       | 23,225,028  | 22.8  | 22,669,899  | 22.7  | 555,129     | 2.4      |
|           | 維 持 補 修 費         |       | 559,802     | 0.5   | 550,763     | 0.6   | 9,039       | 1.6      |
|           | 補 助 費 等           |       | 11,074,737  | 10.8  | 10,610,300  | 10.6  | 464,437     | 4.4      |
|           | 小 計               |       | 61,254,277  | 60.0  | 60,609,064  | 60.6  | 645,213     | 1.1      |
| 投資的経費     | 普 通 建 設 事 業 費     |       | 12,582,980  | 12.3  | 10,771,308  | 10.8  | 1,811,672   | 16.8     |
|           | 内 訳               | 補 助   | (3,110,267) | (3.0) | (3,682,737) | (3.7) | (△ 572,470) | (△ 15.5) |
|           |                   | 単 独   | (9,105,059) | (8.9) | (6,759,416) | (6.8) | (2,345,643) | (34.7)   |
|           |                   | そ の 他 | (367,654)   | (0.4) | (329,155)   | (0.3) | (38,499)    | (11.7)   |
|           | 災 害 復 旧 事 業 費     |       | 192,087     | 0.2   | 112,864     | 0.1   | 79,223      | 70.2     |
|           | 小 計               |       | 12,775,067  | 12.5  | 10,884,172  | 10.9  | 1,890,895   | 17.4     |
| 公債費       | 元 利 償 還 金         |       | 14,759,467  | 14.5  | 15,103,655  | 15.1  | △ 344,188   | △ 2.3    |
|           | 一 時 借 入 金 利 子     |       | 9,621       | 0.0   | 10,516      | 0.0   | △ 895       | △ 8.5    |
|           | 小 計               |       | 14,769,088  | 14.5  | 15,114,171  | 15.1  | △ 345,083   | △ 2.3    |
| その他       | 積 立 金             |       | 676,782     | 0.7   | 746,700     | 0.7   | △ 69,918    | △ 9.4    |
|           | 投 資 ・ 出 資 金 ・ 貸付金 |       | 4,181,938   | 4.1   | 4,489,176   | 4.5   | △ 307,238   | △ 6.8    |
|           | 繰 出 金             |       | 8,376,635   | 8.2   | 8,176,610   | 8.2   | 200,025     | 2.4      |
|           | 小 計               |       | 13,235,355  | 13.0  | 13,412,486  | 13.4  | △ 177,131   | △ 1.3    |
| 合 計       |                   |       | 102,033,787 | 100.0 | 100,019,893 | 98.0  | 2,013,894   | 2.0      |

国民健康保険事業特別会計予算決算の推移  
歳 入

(単位：千円、%)

| 区分<br>年度       |    | 予 算 現 額    | 増 減 率  | 決 算 額      | 増 減 率  | 予算現額に<br>対する割合 | 予 算 現 額 と<br>決 算 額 と の 比 較 |
|----------------|----|------------|--------|------------|--------|----------------|----------------------------|
| 款              |    |            |        |            |        |                |                            |
| 1 国民健康保険料      | 27 | 4,370,368  | △ 2.9  | 4,286,993  | △ 3.6  | 98.1           | △ 83,375                   |
|                | 26 | 4,500,971  | △ 1.6  | 4,446,877  | 0.1    | 98.8           | △ 54,094                   |
|                | 25 | 4,576,032  | △ 0.0  | 4,440,305  | 2.2    | 97.0           | △ 135,727                  |
| 2 国民健康保険税      | 27 | 4,809      | △ 20.0 | 2,735      | △ 54.5 | 56.9           | △ 2,074                    |
|                | 26 | 6,012      | △ 39.1 | 6,016      | △ 39.1 | 100.1          | 4                          |
|                | 25 | 9,876      | △ 23.6 | 9,876      | △ 23.6 | 100.0          | 0                          |
| 3 使用料及び<br>手数料 | 27 | 2,446      | 0.0    | 2,057      | △ 6.4  | 84.1           | △ 389                      |
|                | 26 | 2,446      | 0.0    | 2,197      | △ 3.1  | 89.8           | △ 249                      |
|                | 25 | 2,446      | 0.0    | 2,266      | 2.4    | 92.7           | △ 180                      |
| 4 国庫支出金        | 27 | 4,078,791  | △ 0.4  | 4,176,904  | 2.0    | 102.4          | 98,113                     |
|                | 26 | 4,094,677  | △ 3.6  | 4,094,678  | △ 3.6  | 100.0          | 1                          |
|                | 25 | 4,246,767  | 2.7    | 4,246,286  | 2.9    | 100.0          | △ 481                      |
| 5 療養給付費<br>交付金 | 27 | 869,351    | △ 26.1 | 829,683    | △ 29.4 | 95.4           | △ 39,668                   |
|                | 26 | 1,175,985  | △ 19.7 | 1,175,985  | △ 19.7 | 100.0          | 0                          |
|                | 25 | 1,465,356  | 2.1    | 1,465,356  | 2.1    | 100.0          | 0                          |
| 6 前期高齢者<br>交付金 | 27 | 5,800,416  | 1.0    | 6,114,833  | 6.4    | 105.4          | 314,417                    |
|                | 26 | 5,744,699  | 1.6    | 5,744,699  | 1.6    | 100.0          | 0                          |
|                | 25 | 5,656,650  | 2.2    | 5,656,650  | 2.2    | 100.0          | 0                          |
| 7 県支出金         | 27 | 960,660    | 1.9    | 930,928    | △ 1.3  | 96.9           | △ 29,732                   |
|                | 26 | 942,842    | △ 0.9  | 942,719    | △ 0.9  | 100.0          | △ 123                      |
|                | 25 | 951,355    | 3.7    | 950,873    | 4.4    | 99.9           | △ 482                      |
| 8 共同事業交付金      | 27 | 4,860,464  | 108.4  | 4,774,158  | 104.7  | 98.2           | △ 86,306                   |
|                | 26 | 2,332,511  | △ 1.6  | 2,332,512  | △ 1.6  | 100.0          | 1                          |
|                | 25 | 2,371,234  | △ 1.5  | 2,371,235  | △ 1.5  | 100.0          | 1                          |
| 9 財産収入         | 27 | 640        | △ 0.5  | 572        | △ 10.9 | 89.4           | △ 68                       |
|                | 26 | 643        | △ 5.0  | 643        | △ 4.9  | 100.0          | 0                          |
|                | 25 | 677        | △ 0.4  | 676        | △ 0.5  | 99.9           | △ 1                        |
| 10 繰入金         | 27 | 1,786,137  | 17.7   | 1,750,198  | 17.9   | 98.0           | △ 35,939                   |
|                | 26 | 1,517,074  | 14.8   | 1,485,003  | 15.5   | 97.9           | △ 32,071                   |
|                | 25 | 1,320,944  | 4.5    | 1,286,271  | 4.6    | 97.4           | △ 34,673                   |
| 11 繰越金         | 27 | 533,293    | 159.5  | 533,292    | 159.5  | 100.0          | △ 1                        |
|                | 26 | 205,506    | 44.7   | 205,506    | 44.7   | 100.0          | 0                          |
|                | 25 | 141,978    | △ 8.3  | 141,979    | △ 8.3  | 100.0          | 1                          |
| 12 諸収入         | 27 | 28,895     | 12.2   | 44,865     | △ 4.7  | 155.3          | 15,970                     |
|                | 26 | 25,745     | △ 8.8  | 47,093     | 17.0   | 182.9          | 21,348                     |
|                | 25 | 28,218     | △ 14.5 | 40,257     | 23.2   | 142.7          | 12,039                     |
| 合 計            | 27 | 23,296,270 | 13.4   | 23,447,219 | 14.5   | 100.6          | 150,949                    |
|                | 26 | 20,549,112 | △ 1.1  | 20,483,927 | △ 0.6  | 99.7           | △ 65,185                   |
|                | 25 | 20,771,534 | 1.5    | 20,612,030 | 2.1    | 99.2           | △ 159,504                  |



歳 出

(単位：千円、%)

| 区分<br>年度<br>款          |    | 予 算 現 額    | 増 減 率  | 決 算 額      | 増 減 率  | 予算現額に<br>対する割合 | 予 算 現 額 と<br>決 算 額 と の 比 較 |
|------------------------|----|------------|--------|------------|--------|----------------|----------------------------|
|                        |    |            |        |            |        |                |                            |
| 1 総 務 費                | 27 | 298,118    | △ 2.7  | 289,394    | △ 0.3  | 97.1           | 8,724                      |
|                        | 26 | 306,241    | 7.8    | 290,376    | 6.5    | 94.8           | 15,865                     |
|                        | 25 | 284,119    | △ 3.8  | 272,757    | △ 3.3  | 96.0           | 11,362                     |
| 2 保 険 給 付 費            | 27 | 14,477,253 | 1.5    | 14,366,644 | 4.7    | 99.2           | 110,609                    |
|                        | 26 | 14,268,489 | △ 1.0  | 13,726,112 | △ 2.7  | 96.2           | 542,377                    |
|                        | 25 | 14,410,941 | 2.1    | 14,107,859 | 2.2    | 97.9           | 303,082                    |
| 3 後 期 高 齢 者<br>支 援 金 等 | 27 | 2,284,734  | 0.6    | 2,206,826  | △ 2.8  | 96.6           | 77,908                     |
|                        | 26 | 2,271,074  | △ 1.0  | 2,270,994  | △ 1.0  | 100.0          | 80                         |
|                        | 25 | 2,293,171  | 3.4    | 2,293,170  | 3.4    | 100.0          | 1                          |
| 4 前 期 高 齢 者<br>納 付 金 等 | 27 | 3,829      | 108.4  | 1,469      | △ 16.6 | 38.4           | 2,360                      |
|                        | 26 | 1,837      | △ 20.2 | 1,762      | △ 23.4 | 95.9           | 75                         |
|                        | 25 | 2,301      | 0.3    | 2,300      | 0.3    | 100.0          | 1                          |
| 5 老人保健拠出金              | 27 | 136        | 0.0    | 95         | 0.0    | 69.5           | 41                         |
|                        | 26 | 136        | △ 9.3  | 95         | △ 6.7  | 69.5           | 41                         |
|                        | 25 | 150        | 0.0    | 101        | △ 11.8 | 67.6           | 49                         |
| 6 介 護 納 付 金            | 27 | 822,013    | △ 9.2  | 774,508    | △ 14.5 | 94.2           | 47,505                     |
|                        | 26 | 905,346    | △ 5.5  | 905,345    | △ 5.5  | 100.0          | 1                          |
|                        | 25 | 957,995    | 2.6    | 957,995    | 2.6    | 100.0          | 0                          |
| 7 共 同 事 業 拠 出 金        | 27 | 5,029,519  | 109.6  | 4,756,084  | 98.2   | 94.6           | 273,435                    |
|                        | 26 | 2,399,478  | 0.6    | 2,399,467  | 0.6    | 100.0          | 11                         |
|                        | 25 | 2,386,280  | △ 0.0  | 2,386,270  | △ 0.0  | 100.0          | 10                         |
| 8 保 健 事 業 費            | 27 | 230,208    | 12.2   | 191,227    | 4.2    | 83.1           | 38,981                     |
|                        | 26 | 205,258    | △ 4.7  | 183,447    | 1.1    | 89.4           | 21,811                     |
|                        | 25 | 215,458    | △ 17.6 | 181,441    | △ 4.2  | 84.2           | 34,017                     |
| 9 基 金 積 立 金            | 27 | 640        | △ 0.5  | 572        | △ 10.9 | 89.4           | 68                         |
|                        | 26 | 643        | △ 5.0  | 643        | △ 4.9  | 100.0          | 0                          |
|                        | 25 | 677        | △ 0.4  | 676        | △ 0.5  | 99.9           | 1                          |
| 10 公 債 費               | 27 | 1,000      | 0.0    | 0          | —      | 0.0            | 1,000                      |
|                        | 26 | 1,000      | 0.0    | 0          | —      | 0.0            | 1,000                      |
|                        | 25 | 1,000      | 0.0    | 0          | —      | 0.0            | 1,000                      |
| 11 諸 支 出 金             | 27 | 138,820    | △ 22.7 | 136,301    | △ 20.9 | 98.2           | 2,519                      |
|                        | 26 | 179,610    | △ 14.2 | 172,395    | △ 15.5 | 96.0           | 7,215                      |
|                        | 25 | 209,442    | △ 14.9 | 203,954    | △ 15.3 | 97.4           | 5,488                      |
| 12 予 備 費               | 27 | 10,000     | 0.0    | 0          | —      | 0.0            | 10,000                     |
|                        | 26 | 10,000     | 0.0    | 0          | —      | 0.0            | 10,000                     |
|                        | 25 | 10,000     | 0.0    | 0          | —      | 0.0            | 10,000                     |
| 合 計                    | 27 | 23,296,270 | 13.4   | 22,723,121 | 13.9   | 97.5           | 573,149                    |
|                        | 26 | 20,549,112 | △ 1.1  | 19,950,634 | △ 2.2  | 97.1           | 598,478                    |
|                        | 25 | 20,771,534 | 1.5    | 20,406,524 | 1.8    | 98.2           | 365,010                    |

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

歳 入

(単位：千円、%)

| 款         | 区分 |  | 予 算 現 額 | 増 減 率  | 決 算 額   | 増 減 率  | 予算現額に<br>対する割合 | 予 算 現 額 と<br>決算額との比較 |
|-----------|----|--|---------|--------|---------|--------|----------------|----------------------|
|           | 年度 |  |         |        |         |        |                |                      |
| 1 診 療 収 入 | 27 |  | 153,000 | 2.7    | 151,171 | 2.2    | 98.8           | △ 1,829              |
|           | 26 |  | 149,000 | 4.9    | 147,883 | 4.6    | 99.3           | △ 1,117              |
|           | 25 |  | 142,100 | △ 0.4  | 141,409 | 1.9    | 99.5           | △ 691                |
| 2 財 産 収 入 | 27 |  | 700     | △ 1.8  | 638     | △ 4.8  | 91.2           | △ 62                 |
|           | 26 |  | 713     | △ 1.0  | 671     | △ 6.4  | 94.1           | △ 42                 |
|           | 25 |  | 720     | △ 8.6  | 717     | △ 3.8  | 99.5           | △ 3                  |
| 3 繰 入 金   | 27 |  | 21,929  | △ 17.6 | 21,737  | △ 18.2 | 99.1           | △ 192                |
|           | 26 |  | 26,602  | △ 0.1  | 26,589  | 0.1    | 100.0          | △ 13                 |
|           | 25 |  | 26,629  | △ 3.1  | 26,571  | △ 2.9  | 99.8           | △ 58                 |
| 4 繰 越 金   | 27 |  | 1       | 0.0    | 0       | —      | 0.0            | △ 1                  |
|           | 26 |  | 1       | 0.0    | 0       | —      | 0.0            | △ 1                  |
|           | 25 |  | 1       | 0.0    | 0       | —      | 0.0            | △ 1                  |
| 5 諸 収 入   | 27 |  | 5,566   | 1.3    | 5,136   | △ 2.3  | 92.3           | △ 430                |
|           | 26 |  | 5,493   | △ 5.3  | 5,257   | △ 6.8  | 95.7           | △ 236                |
|           | 25 |  | 5,799   | 4.5    | 5,640   | 5.8    | 97.3           | △ 159                |
| 合 計       | 27 |  | 181,196 | △ 0.3  | 178,682 | △ 1.0  | 98.6           | △ 2,514              |
|           | 26 |  | 181,809 | 3.7    | 180,400 | 3.5    | 99.2           | △ 1,409              |
|           | 25 |  | 175,249 | △ 0.7  | 174,336 | 1.3    | 99.5           | △ 913                |

歳 出

(単位：千円、%)

| 款       | 区分 |  | 予 算 現 額 | 増 減 率 | 決 算 額   | 増 減 率 | 予算現額に<br>対する割合 | 予 算 現 額 と<br>決算額との比較 |
|---------|----|--|---------|-------|---------|-------|----------------|----------------------|
|         | 年度 |  |         |       |         |       |                |                      |
| 1 総 務 費 | 27 |  | 160,489 | △ 0.4 | 158,076 | △ 1.1 | 98.5           | 2,413                |
|         | 26 |  | 161,102 | 4.2   | 159,794 | 3.9   | 99.2           | 1,308                |
|         | 25 |  | 154,542 | △ 0.8 | 153,730 | 1.4   | 99.5           | 812                  |
| 2 公 債 費 | 27 |  | 20,707  | 0.0   | 20,606  | 0.0   | 99.5           | 101                  |
|         | 26 |  | 20,707  | 0.0   | 20,606  | 0.0   | 99.5           | 101                  |
|         | 25 |  | 20,707  | 0.0   | 20,606  | 0.0   | 99.5           | 101                  |
| 合 計     | 27 |  | 181,196 | △ 0.3 | 178,682 | △ 1.0 | 98.6           | 2,514                |
|         | 26 |  | 181,809 | 3.7   | 180,400 | 3.5   | 99.2           | 1,409                |
|         | 25 |  | 175,249 | △ 0.7 | 174,336 | 1.3   | 99.5           | 913                  |

## 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、%)

| 区分<br>年度<br>款            |    | 予 算 現 額   | 増 減 率   | 決 算 額     | 増 減 率   | 予算現額に<br>対する割合 | 予 算 現 額 と<br>決 算 額 と の 比 較 |
|--------------------------|----|-----------|---------|-----------|---------|----------------|----------------------------|
| 1 後 期 高 齢 者<br>医 療 保 険 料 | 27 | 1,861,460 | △ 0.3   | 1,764,189 | △ 3.0   | 94.8           | △ 97,271                   |
|                          | 26 | 1,867,554 | 1.9     | 1,819,068 | 1.2     | 97.4           | △ 48,486                   |
|                          | 25 | 1,831,982 | 1.3     | 1,798,086 | 0.5     | 98.1           | △ 33,896                   |
| 2 使 用 料 及 び<br>手 数 料     | 27 | 403       | 0.0     | 274       | △ 1.2   | 68.0           | △ 129                      |
|                          | 26 | 403       | 0.0     | 277       | △ 12.0  | 68.8           | △ 126                      |
|                          | 25 | 403       | 0.0     | 315       | △ 16.2  | 78.2           | △ 88                       |
| 3 繰 入 金                  | 27 | 2,592,662 | 5.6     | 2,590,184 | 5.6     | 99.9           | △ 2,478                    |
|                          | 26 | 2,454,791 | △ 2.5   | 2,453,151 | △ 2.4   | 99.9           | △ 1,640                    |
|                          | 25 | 2,517,181 | 3.8     | 2,512,699 | 3.7     | 99.8           | △ 4,482                    |
| 4 繰 越 金                  | 27 | 50,067    | 7.4     | 50,067    | 7.4     | 100.0          | 0                          |
|                          | 26 | 46,613    | △ 8.3   | 46,614    | △ 8.3   | 100.0          | 1                          |
|                          | 25 | 50,806    | 4,345.0 | 50,806    | 4,341.3 | 100.0          | 0                          |
| 5 諸 収 入                  | 27 | 32,078    | △ 68.9  | 31,830    | △ 69.0  | 99.2           | △ 248                      |
|                          | 26 | 103,044   | 94.9    | 102,836   | 97.6    | 99.8           | △ 208                      |
|                          | 25 | 52,876    | 73.7    | 52,031    | 70.5    | 98.4           | △ 845                      |
| 合 計                      | 27 | 4,536,670 | 1.4     | 4,436,544 | 0.3     | 97.8           | △ 100,126                  |
|                          | 26 | 4,472,405 | 0.4     | 4,421,946 | 0.2     | 98.9           | △ 50,459                   |
|                          | 25 | 4,453,248 | 4.4     | 4,413,938 | 4.0     | 99.1           | △ 39,310                   |

## 歳 出

(単位：千円、%)

| 区分<br>年度<br>款                    |    | 予 算 現 額   | 増 減 率  | 決 算 額     | 増 減 率  | 予算現額に<br>対する割合 | 予 算 現 額 と<br>決 算 額 と の 比 較 |
|----------------------------------|----|-----------|--------|-----------|--------|----------------|----------------------------|
| 1 総 務 費                          | 27 | 89,988    | 3.9    | 87,299    | 3.4    | 97.0           | 2,689                      |
|                                  | 26 | 86,594    | △ 17.0 | 84,447    | △ 15.1 | 97.5           | 2,147                      |
|                                  | 25 | 104,298   | 20.4   | 99,520    | 18.5   | 95.4           | 4,778                      |
| 2 後 期 高 齢 者 医 療<br>広 域 連 合 納 付 金 | 27 | 4,443,316 | 1.4    | 4,297,579 | 0.3    | 96.7           | 145,737                    |
|                                  | 26 | 4,381,651 | 0.8    | 4,284,426 | 0.4    | 97.8           | 97,225                     |
|                                  | 25 | 4,345,729 | 4.1    | 4,266,286 | 3.9    | 98.2           | 79,443                     |
| 3 公 債 費                          | 27 | 100       | 0.0    | 0         | —      | 0.0            | 100                        |
|                                  | 26 | 100       | 0.0    | 0         | —      | 0.0            | 100                        |
|                                  | 25 | 100       | 0.0    | 0         | —      | 0.0            | 100                        |
| 4 諸 支 出 金                        | 27 | 3,266     | △ 19.6 | 2,612     | △ 13.1 | 80.0           | 654                        |
|                                  | 26 | 4,060     | 30.1   | 3,005     | 97.9   | 74.0           | 1,055                      |
|                                  | 25 | 3,121     | △ 49.2 | 1,519     | △ 70.4 | 48.7           | 1,602                      |
| 合 計                              | 27 | 4,536,670 | 1.4    | 4,387,491 | 0.4    | 96.7           | 149,179                    |
|                                  | 26 | 4,472,405 | 0.4    | 4,371,879 | 0.1    | 97.8           | 100,527                    |
|                                  | 25 | 4,453,248 | 4.4    | 4,367,325 | 4.1    | 98.1           | 85,923                     |

## 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    | 増 減 率  | 決 算 額      | 増 減 率  | 予算現額に<br>対する割合 | 予 算 現 額 と<br>決算額との比較 |
|----------------------|----|--|------------|--------|------------|--------|----------------|----------------------|
|                      | 年度 |  |            |        |            |        |                |                      |
| 1 保 険 料              | 27 |  | 3,879,964  | 19.0   | 3,877,960  | 15.8   | 99.9           | △ 2,004              |
|                      | 26 |  | 3,260,082  | 2.0    | 3,348,472  | 3.2    | 102.7          | 88,390               |
|                      | 25 |  | 3,195,923  | 2.3    | 3,243,133  | 2.9    | 101.5          | 47,210               |
| 2 使 用 料 及 び<br>手 数 料 | 27 |  | 690        | △ 1.8  | 668        | △ 13.5 | 96.8           | △ 22                 |
|                      | 26 |  | 703        | 2.3    | 772        | △ 4.2  | 109.8          | 69                   |
|                      | 25 |  | 687        | △ 1.9  | 806        | △ 5.7  | 117.3          | 119                  |
| 3 国 庫 支 出 金          | 27 |  | 4,529,587  | 6.3    | 4,557,247  | 6.1    | 100.6          | 27,660               |
|                      | 26 |  | 4,261,892  | 5.6    | 4,296,136  | 5.0    | 100.8          | 34,244               |
|                      | 25 |  | 4,034,955  | 5.8    | 4,093,331  | 6.0    | 101.4          | 58,376               |
| 4 支 払 基 金 交 付 金      | 27 |  | 5,036,333  | 2.1    | 5,036,329  | 2.1    | 100.0          | △ 4                  |
|                      | 26 |  | 4,930,389  | 4.6    | 4,932,392  | 4.6    | 100.0          | 2,003                |
|                      | 25 |  | 4,714,083  | 4.1    | 4,715,533  | 3.6    | 100.0          | 1,450                |
| 5 県 支 出 金            | 27 |  | 2,709,683  | 6.8    | 2,708,274  | 7.2    | 99.9           | △ 1,409              |
|                      | 26 |  | 2,537,282  | 5.4    | 2,525,389  | 4.8    | 99.5           | △ 11,893             |
|                      | 25 |  | 2,408,350  | 1.0    | 2,410,304  | 1.0    | 100.1          | 1,954                |
| 6 財 産 収 入            | 27 |  | 1,000      | 54.6   | 1,000      | 60.9   | 100.0          | 0                    |
|                      | 26 |  | 647        | △ 26.9 | 621        | △ 29.8 | 96.1           | △ 26                 |
|                      | 25 |  | 885        | △ 19.9 | 885        | △ 15.3 | 100.0          | 0                    |
| 7 繰 入 金              | 27 |  | 2,866,429  | △ 3.8  | 2,852,227  | 3.2    | 99.5           | △ 14,202             |
|                      | 26 |  | 2,979,501  | 6.8    | 2,763,543  | 2.0    | 92.8           | △ 215,958            |
|                      | 25 |  | 2,790,479  | 8.2    | 2,708,536  | 10.1   | 97.1           | △ 81,943             |
| 8 繰 越 金              | 27 |  | 136,821    | △ 32.2 | 136,821    | △ 32.2 | 100.0          | 0                    |
|                      | 26 |  | 201,926    | 77.6   | 201,926    | 77.6   | 100.0          | 0                    |
|                      | 25 |  | 113,713    | △ 10.9 | 113,712    | △ 10.9 | 100.0          | △ 1                  |
| 9 諸 収 入              | 27 |  | 4,695      | 16.3   | 6,915      | 68.0   | 147.3          | 2,220                |
|                      | 26 |  | 4,036      | 454.4  | 4,115      | 9.6    | 102.0          | 79                   |
|                      | 25 |  | 728        | 439.3  | 3,754      | 79.5   | 515.7          | 3,026                |
| 合 計                  | 27 |  | 19,165,202 | 5.4    | 19,177,441 | 6.1    | 100.1          | 12,239               |
|                      | 26 |  | 18,176,458 | 5.3    | 18,073,367 | 4.5    | 99.4           | △ 103,091            |
|                      | 25 |  | 17,259,803 | 4.2    | 17,289,994 | 4.5    | 100.2          | 30,191               |

## 歳 出

(単位：千円、%)

| 款               | 区分 |  | 予 算 現 額    | 増 減 率  | 決 算 額      | 増 減 率  | 予算現額に<br>対する割合 | 予 算 現 額 と<br>決算額との比較 |
|-----------------|----|--|------------|--------|------------|--------|----------------|----------------------|
|                 | 年度 |  |            |        |            |        |                |                      |
| 1 総 務 費         | 27 |  | 463,124    | 3.9    | 455,668    | 5.5    | 98.4           | 7,456                |
|                 | 26 |  | 445,776    | △ 3.3  | 431,719    | △ 2.1  | 96.8           | 14,057               |
|                 | 25 |  | 461,054    | 7.5    | 441,149    | 7.6    | 95.7           | 19,905               |
| 2 保 険 給 付 費     | 27 |  | 18,139,651 | 5.7    | 18,027,869 | 6.3    | 99.4           | 111,782              |
|                 | 26 |  | 17,155,395 | 4.9    | 16,952,319 | 4.5    | 98.8           | 203,076              |
|                 | 25 |  | 16,357,027 | 4.8    | 16,227,212 | 4.5    | 99.2           | 129,815              |
| 3 地 域 支 援 事 業 費 | 27 |  | 375,366    | 3.5    | 354,060    | 2.0    | 94.3           | 21,306               |
|                 | 26 |  | 362,595    | 16.6   | 347,159    | 16.9   | 95.7           | 15,436               |
|                 | 25 |  | 311,003    | △ 0.1  | 296,874    | 5.0    | 95.5           | 14,129               |
| 4 基 金 積 立 金     | 27 |  | 96,246     | △ 38.2 | 96,246     | △ 35.3 | 100.0          | 0                    |
|                 | 26 |  | 155,854    | 153.7  | 148,870    | 168.1  | 95.5           | 6,984                |
|                 | 25 |  | 61,432     | △ 53.1 | 55,526     | △ 55.6 | 90.4           | 5,906                |
| 5 公 債 費         | 27 |  | 100        | 0.0    | 0          | —      | 0.0            | 100                  |
|                 | 26 |  | 100        | 0.0    | 0          | —      | 0.0            | 100                  |
|                 | 25 |  | 100        | 0.0    | 0          | —      | 0.0            | 100                  |
| 6 諸 支 出 金       | 27 |  | 90,715     | 59.9   | 89,793     | 59.0   | 99.0           | 922                  |
|                 | 26 |  | 56,738     | △ 18.0 | 56,480     | △ 16.1 | 99.5           | 258                  |
|                 | 25 |  | 69,187     | △ 20.7 | 67,307     | △ 20.7 | 97.3           | 1,880                |
| 合 計             | 27 |  | 19,165,202 | 5.4    | 19,023,636 | 6.1    | 99.3           | 141,566              |
|                 | 26 |  | 18,176,458 | 5.3    | 17,936,546 | 5.0    | 98.7           | 239,912              |
|                 | 25 |  | 17,259,803 | 4.2    | 17,088,068 | 4.0    | 99.0           | 171,735              |

## 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<br>年度 |  | 予 算 現 額 | 増 減 率    | 決 算 額   | 増 減 率    | 予算現額に<br>対する割合 | 予 算 現 額 と<br>決 算 額 と の 比 較 |
|-----------|----------|--|---------|----------|---------|----------|----------------|----------------------------|
|           |          |  |         |          |         |          |                |                            |
| 1 県 支 出 金 | 27       |  | 798     | △ 70.8   | 573     | △ 79.0   | 71.8           | △ 225                      |
|           | 26       |  | 2,730   | △ 33.2   | 2,730   | △ 33.2   | 100.0          | 0                          |
|           | 25       |  | 4,086   | 434.1    | 4,086   | 570.9    | 100.0          | 0                          |
| 2 繰 入 金   | 27       |  | 257,162 | 15,823.3 | 256,552 | 15,788.5 | 99.8           | △ 610                      |
|           | 26       |  | 1,615   | △ 42.0   | 1,615   | △ 42.0   | 100.0          | 0                          |
|           | 25       |  | 2,783   | 65.3     | 2,782   | 70.3     | 100.0          | △ 1                        |
| 3 諸 収 入   | 27       |  | 6,005   | △ 97.8   | 6,537   | △ 19.3   | 108.9          | 532                        |
|           | 26       |  | 267,902 | △ 4.0    | 8,099   | △ 9.8    | 3.0            | △ 259,803                  |
|           | 25       |  | 279,076 | △ 4.7    | 8,978   | △ 12.2   | 3.2            | △ 270,098                  |
| 合 計       | 27       |  | 263,965 | △ 3.0    | 263,662 | 2,018.9  | 99.9           | △ 303                      |
|           | 26       |  | 272,247 | △ 4.8    | 12,443  | △ 21.5   | 4.6            | △ 259,804                  |
|           | 25       |  | 285,945 | △ 3.1    | 15,846  | 27.1     | 5.5            | △ 270,099                  |

## 歳 出

(単位：千円、%)

| 款                     | 区分<br>年度 |  | 予 算 現 額 | 増 減 率  | 決 算 額   | 増 減 率  | 予算現額に<br>対する割合 | 予 算 現 額 と<br>決 算 額 と の 比 較 |
|-----------------------|----------|--|---------|--------|---------|--------|----------------|----------------------------|
|                       |          |  |         |        |         |        |                |                            |
| 1 住宅新築資金等貸<br>付 事 業 費 | 27       |  | 4,167   | 68.0   | 3,864   | 56.1   | 92.7           | 303                        |
|                       | 26       |  | 2,480   | △ 28.4 | 2,475   | △ 21.0 | 99.8           | 5                          |
|                       | 25       |  | 3,465   | △ 13.3 | 3,132   | △ 16.1 | 90.4           | 333                        |
| 2 繰 上 充 用 金           | 27       |  | 259,798 | △ 3.7  | 259,798 | △ 3.7  | 100.0          | 0                          |
|                       | 26       |  | 269,767 | △ 4.5  | 269,766 | △ 4.5  | 100.0          | 1                          |
|                       | 25       |  | 282,480 | △ 3.0  | 282,480 | △ 3.0  | 100.0          | 0                          |
| 合 計                   | 27       |  | 263,965 | △ 3.0  | 263,662 | △ 3.2  | 99.9           | 303                        |
|                       | 26       |  | 272,247 | △ 4.8  | 272,241 | △ 4.7  | 100.0          | 6                          |
|                       | 25       |  | 285,945 | △ 3.1  | 285,612 | △ 3.2  | 99.9           | 333                        |

## 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   | 増 減 率  | 決 算 額     | 増 減 率   | 予算現額に<br>対する割合 | 予 算 現 額 と<br>決算額との比較 |
|----------------------|----|--|-----------|--------|-----------|---------|----------------|----------------------|
|                      | 年度 |  |           |        |           |         |                |                      |
| 1 分 担 金 及 び<br>負 担 金 | 27 |  | 52,507    | △ 27.8 | 53,622    | △ 26.0  | 102.1          | 1,115                |
|                      | 26 |  | 72,711    | 2.0    | 72,443    | △ 2.8   | 99.6           | △ 268                |
|                      | 25 |  | 71,265    | △ 10.9 | 74,499    | 3.6     | 104.5          | 3,234                |
| 2 使 用 料 及 び<br>手 数 料 | 27 |  | 606,051   | △ 2.7  | 627,117   | 2.2     | 103.5          | 21,066               |
|                      | 26 |  | 622,635   | △ 6.8  | 613,676   | 0.6     | 98.6           | △ 8,959              |
|                      | 25 |  | 668,376   | 3.1    | 609,950   | 6.0     | 91.3           | △ 58,426             |
| 3 国 庫 支 出 金          | 27 |  | 170,600   | △ 31.6 | 130,471   | △ 42.5  | 76.5           | △ 40,129             |
|                      | 26 |  | 249,375   | 27.2   | 226,996   | 38.9    | 91.0           | △ 22,379             |
|                      | 25 |  | 196,071   | 54.6   | 163,472   | 177.0   | 83.4           | △ 32,599             |
| 4 繰 入 金              | 27 |  | 717,522   | △ 0.8  | 652,557   | △ 0.7   | 90.9           | △ 64,965             |
|                      | 26 |  | 723,146   | 4.5    | 657,070   | △ 5.2   | 90.9           | △ 66,076             |
|                      | 25 |  | 692,292   | △ 11.7 | 692,894   | △ 11.2  | 100.1          | 602                  |
| 5 諸 収 入              | 27 |  | 7,451     | 45.8   | 28,134    | 108.2   | 377.6          | 20,683               |
|                      | 26 |  | 5,109     | △ 84.0 | 13,514    | △ 60.0  | 264.5          | 8,405                |
|                      | 25 |  | 31,838    | △ 66.9 | 33,787    | △ 39.3  | 106.1          | 1,949                |
| 6 市 債                | 27 |  | 502,800   | △ 39.7 | 386,300   | △ 47.8  | 76.8           | △ 116,500            |
|                      | 26 |  | 834,100   | 19.8   | 740,000   | 38.6    | 88.7           | △ 94,100             |
|                      | 25 |  | 696,000   | 62.1   | 533,800   | 141.6   | 76.7           | △ 162,200            |
| 7 財 産 収 入            | 27 |  | 0         | —      | 679       | 皆増      | —              | 679                  |
|                      | 26 |  | —         | —      | —         | —       | —              | —                    |
|                      | 25 |  | —         | —      | —         | —       | —              | —                    |
| 8 繰 越 金              | 27 |  | 0         | 皆減     | 2,896     | 2,216.7 | —              | 2,896                |
|                      | 26 |  | 125       | △ 99.8 | 125       | △ 99.8  | 100.0          | 0                    |
|                      | 25 |  | 52,029    | 皆増     | 52,029    | 皆増      | 100.0          | 0                    |
| 10 寄 附 金             | 27 |  | 0         | —      | 0         | —       | —              | —                    |
|                      | 26 |  | 0         | —      | 0         | 皆減      | —              | —                    |
|                      | 25 |  | 0         | —      | 5         | 皆増      | —              | 5                    |
| 合 計                  | 27 |  | 2,056,931 | △ 18.0 | 1,881,774 | △ 19.0  | 91.5           | △ 175,157            |
|                      | 26 |  | 2,507,201 | 4.1    | 2,323,825 | 7.6     | 92.7           | △ 183,376            |
|                      | 25 |  | 2,407,871 | 11.2   | 2,160,436 | 22.5    | 89.7           | △ 247,435            |

## 歳 出

(単位：千円、%)

| 款           | 区分 |  | 予 算 現 額   | 増 減 率  | 決 算 額     | 増 減 率  | 予算現額に<br>対する割合 | 予 算 現 額 と<br>決算額との比較 |
|-------------|----|--|-----------|--------|-----------|--------|----------------|----------------------|
|             | 年度 |  |           |        |           |        |                |                      |
| 1 簡 易 水 道 費 | 27 |  | 2,056,931 | △ 17.9 | 1,871,843 | △ 19.3 | 91.0           | 185,088              |
|             | 26 |  | 2,504,767 | 4.8    | 2,318,496 | 8.1    | 92.6           | 186,271              |
|             | 25 |  | 2,389,355 | 11.6   | 2,144,229 | 24.9   | 89.7           | 245,126              |
| 2 繰 上 充 用 金 | 27 |  | —         | 皆減     | —         | 皆減     | —              | —                    |
|             | 26 |  | 2,434     | △ 86.9 | 2,433     | △ 86.9 | 100.0          | 1                    |
|             | 25 |  | 18,516    | △ 21.3 | 18,516    | 36.5   | 100.0          | 0                    |
| 合 計         | 27 |  | 2,056,931 | △ 18.0 | 1,871,843 | △ 19.3 | 91.0           | 185,088              |
|             | 26 |  | 2,507,201 | 4.1    | 2,320,929 | 7.3    | 92.6           | 186,272              |
|             | 25 |  | 2,407,871 | 11.2   | 2,162,744 | 25.0   | 89.8           | 245,127              |

## 企業団地事業特別会計予算決算の推移

## 歳 入

(単位：千円、%)

| 区分<br>年度  |    | 予 算 現 額 | 増 減 率    | 決 算 額   | 増 減 率    | 予算現額に<br>対する割合 | 予 算 現 額 と<br>決算額との比較 |
|-----------|----|---------|----------|---------|----------|----------------|----------------------|
| 款         |    |         |          |         |          |                |                      |
| 1 財 産 収 入 | 27 | 78,155  | 7,592.4  | 78,154  | 7,595.2  | 100.0          | △ 1                  |
|           | 26 | 1,016   | △ 43.7   | 1,016   | △ 43.7   | 100.0          | 0                    |
|           | 25 | 1,806   | △ 98.1   | 1,805   | △ 98.1   | 100.0          | △ 1                  |
| 2 借 入 金   | 27 | 225,077 | 皆増       | 225,075 | 皆増       | 100.0          | △ 2                  |
|           | 26 | —       | —        | —       | —        | —              | —                    |
|           | 25 | —       | —        | —       | —        | —              | —                    |
| 合 計       | 27 | 303,232 | 29,745.7 | 303,229 | 29,756.7 | 100.0          | △ 3                  |
|           | 26 | 1,016   | △ 43.7   | 1,016   | △ 43.7   | 100.0          | 0                    |
|           | 25 | 1,806   | △ 98.1   | 1,805   | △ 98.1   | 100.0          | △ 1                  |

## 歳 出

(単位：千円、%)

| 区分<br>年度<br>款     |    | 予 算 現 額 | 増 減 率    | 決 算 額   | 増 減 率    | 予算現額に<br>対する割合 | 予 算 現 額 と<br>決算額との比較 |
|-------------------|----|---------|----------|---------|----------|----------------|----------------------|
|                   |    |         |          |         |          |                |                      |
| 1 第二内陸工場<br>団地事業費 | 27 | 0       | —        | 0       | —        | —              | —                    |
|                   | 26 | 0       | —        | 0       | —        | —              | 0                    |
|                   | 25 | 0       | —        | 0       | —        | —              | 0                    |
| 2 第二卸商業<br>団地事業費  | 27 | 0       | —        | 0       | —        | —              | —                    |
|                   | 26 | 0       | —        | 0       | —        | —              | 0                    |
|                   | 25 | 0       | —        | 0       | —        | —              | 0                    |
| 3 揖屋千拓工業団地<br>事業  | 27 | 225,077 | 皆増       | 182,066 | 皆増       | 80.9           | 43,011               |
|                   | 26 | —       | —        | —       | —        | —              | —                    |
|                   | 25 | —       | —        | —       | —        | —              | —                    |
| 4 諸 支 出 金         | 27 | 78,155  | 7,592.4  | 78,154  | 7,595.2  | 100.0          | 1                    |
|                   | 26 | 1,016   | △ 43.7   | 1,016   | △ 43.7   | 100.0          | 0                    |
|                   | 25 | 1,806   | △ 97.8   | 1,805   | △ 97.8   | 100.0          | 1                    |
| 合 計               | 27 | 303,232 | 29,745.7 | 260,220 | 25,521.9 | 85.8           | 43,012               |
|                   | 26 | 1,016   | △ 43.7   | 1,016   | △ 43.7   | 100.0          | 0                    |
|                   | 25 | 1,806   | △ 98.1   | 1,805   | △ 98.1   | 100.0          | 1                    |

## 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 | 増 減 率       | 決 算 額   | 増 減 率   | 予 算 現 額 に<br>対 する 割 合 | 予 算 現 額 と<br>決 算 額 と の 比 較 |
|----------------------|----|--|---------|-------------|---------|---------|-----------------------|----------------------------|
|                      | 年度 |  |         |             |         |         |                       |                            |
| 1 使 用 料 及 び<br>手 数 料 | 27 |  | 21,300  | 283.4       | 21,578  | △ 46.9  | 101.3                 | 278                        |
|                      | 26 |  | 5,555   | 97.2        | 40,613  | △ 55.0  | 731.1                 | 35,058                     |
|                      | 25 |  | 2,817   | △ 37.6      | 90,326  | 1,058.9 | 3,206.5               | 87,509                     |
| 2 繰 越 金              | 27 |  | 50,056  | 5,005,500.0 | 141,117 | 33.9    | 281.9                 | 91,061                     |
|                      | 26 |  | 1       | △ 100.0     | 105,372 | 140.3   | 10,537,179.9          | 105,371                    |
|                      | 25 |  | 32,643  | 173.1       | 43,856  | △ 30.6  | 134.4                 | 11,213                     |
| 合 計                  | 27 |  | 71,356  | 1,184.3     | 162,695 | 11.4    | 228.0                 | 91,339                     |
|                      | 26 |  | 5,556   | △ 84.3      | 145,985 | 8.8     | 2,627.5               | 140,429                    |
|                      | 25 |  | 35,460  | △ 45.6      | 134,182 | 88.9    | 378.4                 | 98,722                     |

## 歳 出

(単位：千円、%)

| 款               | 区分 |  | 予 算 現 額 | 増 減 率   | 決 算 額  | 増 減 率   | 予 算 現 額 に<br>対 する 割 合 | 予 算 現 額 と<br>決 算 額 と の 比 較 |
|-----------------|----|--|---------|---------|--------|---------|-----------------------|----------------------------|
|                 | 年度 |  |         |         |        |         |                       |                            |
| 1 公 園 墓 地 事 業 費 | 27 |  | 71,356  | 1,184.3 | 67,473 | 1,286.1 | 94.6                  | 3,883                      |
|                 | 26 |  | 5,556   | △ 84.3  | 4,868  | △ 83.1  | 87.6                  | 688                        |
|                 | 25 |  | 35,460  | △ 45.6  | 28,810 | 6.1     | 81.2                  | 6,650                      |
| 合 計             | 27 |  | 71,356  | 1,184.3 | 67,473 | 1,286.1 | 94.6                  | 3,883                      |
|                 | 26 |  | 5,556   | △ 84.3  | 4,868  | △ 83.1  | 87.6                  | 688                        |
|                 | 25 |  | 35,460  | △ 45.6  | 28,810 | 6.1     | 81.2                  | 6,650                      |



## 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         | 年度 | 区分 | 予 算 現 額 |  | 増 減 率   |  | 決 算 額 |  | 増 減 率  |  | 予算現額に<br>対する割合 | 予 算 現 額 と<br>決 算 額 と の 比 較 |
|-----------|----|----|---------|--|---------|--|-------|--|--------|--|----------------|----------------------------|
|           |    |    |         |  |         |  |       |  |        |  |                |                            |
| 1 財 産 収 入 | 27 |    | 405     |  | △ 3.6   |  | 399   |  | △ 5.6  |  | 98.5           | △ 6                        |
|           | 26 |    | 420     |  | △ 6.9   |  | 423   |  | △ 6.2  |  | 100.7          | 3                          |
|           | 25 |    | 451     |  | △ 8.3   |  | 451   |  | △ 6.6  |  | 99.9           | 0                          |
| 2 繰 入 金   | 27 |    | 1,677   |  | 82.9    |  | 1,213 |  | 187.1  |  | 72.4           | △ 464                      |
|           | 26 |    | 917     |  | 138.2   |  | 423   |  | 78.4   |  | 46.1           | △ 494                      |
|           | 25 |    | 385     |  | △ 77.3  |  | 237   |  | △ 77.3 |  | 61.5           | △ 148                      |
| 3 繰 越 金   | 27 |    | 63      |  | △ 38.2  |  | 59    |  | △ 40.4 |  | 93.2           | △ 4                        |
|           | 26 |    | 102     |  | 2,450.0 |  | 99    |  | 0.0    |  | 96.6           | △ 3                        |
|           | 25 |    | 4       |  | △ 98.1  |  | 99    |  | △ 54.3 |  | 2,464.3        | 95                         |
| 合 計       | 27 |    | 2,145   |  | 49.1    |  | 1,671 |  | 77.0   |  | 77.9           | △ 474                      |
|           | 26 |    | 1,439   |  | 71.3    |  | 944   |  | 20.1   |  | 65.6           | △ 495                      |
|           | 25 |    | 840     |  | △ 65.1  |  | 786   |  | △ 54.9 |  | 93.6           | △ 54                       |

## 歳 出

(単位：千円、%)

| 款       | 年度 | 区分 | 予 算 現 額 |  | 増 減 率  |  | 決 算 額 |  | 増 減 率  |  | 予算現額に<br>対する割合 | 予 算 現 額 と<br>決 算 額 と の 比 較 |
|---------|----|----|---------|--|--------|--|-------|--|--------|--|----------------|----------------------------|
|         |    |    |         |  |        |  |       |  |        |  |                |                            |
| 1 財 産 費 | 27 |    | 2,145   |  | 49.1   |  | 1,671 |  | 88.8   |  | 77.9           | 474                        |
|         | 26 |    | 1,439   |  | 71.3   |  | 885   |  | 28.8   |  | 61.5           | 554                        |
|         | 25 |    | 840     |  | △ 65.1 |  | 687   |  | △ 58.2 |  | 81.8           | 153                        |
| 合 計     | 27 |    | 2,145   |  | 49.1   |  | 1,671 |  | 88.8   |  | 77.9           | 474                        |
|         | 26 |    | 1,439   |  | 71.3   |  | 885   |  | 28.8   |  | 61.5           | 554                        |
|         | 25 |    | 840     |  | △ 65.1 |  | 687   |  | △ 58.2 |  | 81.8           | 153                        |