

監 第 124 号

平成 30 年 8 月 28 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 安 来 弘 喜

松江市監査委員 田 中 明 子

平成 29 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 29 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 29 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 29 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	企業団地事業特別会計予算決算の推移	47
資料 22	公園墓地事業特別会計予算決算の推移	48
資料 23	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	49

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 29 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 29 年度	松江市一般会計歳入歳出決算
平成 29 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 29 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 29 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 29 年度	松江市介護保険事業特別会計歳入歳出決算
平成 29 年度	松江市企業団地事業特別会計歳入歳出決算
平成 29 年度	松江市公園墓地事業特別会計歳入歳出決算
平成 29 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 29 年度	実質収支に関する調書
平成 29 年度	財産に関する調書
平成 29 年度	基金運用状況に関する調書

第 2 審査の期間

平 30 年 7 月 9 日から平成 30 年 8 月 10 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 29 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 29 年度当初予算においては、歳入では、個人所得の改善などにより市税は増となる一方、地方交付税の大幅な減が予想されたため、財政調整基金の取り崩しや臨時財政対策債の発行などにより必要な財源を確保された。歳出では、社会保障関係経費や公共施設の維持管理費を確保しつつ、行財政改革の取り組みを進め、「住みやすさ日本一」「共創のまちづくり」に関する予算へ重点配分された。なお、市長選挙を控えていたため、政策的経費を抑え、義務的経費や継続性・緊急性を有する経費を中心とした骨格予算を編成された。

その結果、一般会計で 930 億 6,700 万円、特別会計（7 会計）で 486 億 9,300 万円の予算とされた。続いて、補正予算において、地産地消や地方創生を支える基盤づくりの事業費を計上され、また、国の補正予算に呼応して保育所施設や学校教育施設の整備事業費などを計上され、年度末の一般会計予算総額は 1,018 億 1,812 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、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 29 年度決算額は、一般会計では歳入総額 987 億 3,031 万円、歳出総額 974 億 1,710 万円で、歳入歳出差引額は 13 億 1,322 万円の黒字となった。翌年度へ繰り越すべき財源 1 億 7,984 万円を差し引いた実質収支は 11 億 3,338 万円の黒字、前年度の実質収支 9 億 7,612 万円を差し引いた単年度収支は 1 億 5,726 万円の黒字となった。

特別会計（7 会計）では歳入総額 499 億 1,136 万円、歳出総額 476 億 1,899 万円で、歳入歳出差引額は 22 億 9,236 万円の黒字となった。翌年度へ繰り越すべき財源がないため、実質収支は 22 億 9,236 万円の黒字となり、前年度の実質収支 19 億 3,656 万円を差し引いた単年度収支は 3 億 5,580 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 0.578 と 0.004 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、90.4%と前年度比 1.2 ポイント減少しており、改善傾向にあるが、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債務負担行為残高は、前年度と比べ 6 億 6,075 万円（2.6%）減の 248 億 1,304 万円となり、また市債残高も、47 億 9,990 万円（4.0%）減少し、1,157 億 5,250 万円となった。

「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 14.6%と前年度と比べて 0.5 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、行財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的な基準による地方公会計の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、平成 28 年度末までの固定資産台帳を平成 29 年度末に整備され随時更新することとしているが、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 29 年度の一般会計及び特別会計の総合決算額は、歳入が 1,486 億 4,167 万円（収入率 98.2%）、歳出が 1,450 億 3,609 万円（執行率 95.8%）で、歳入歳出差引額は 36 億 558 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 72 億 9,888 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 1,413 億 4,279 万円、歳出が 1,377 億 3,721 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	101,818,122	98,730,313	97,417,097	1,313,216
特 別 会 計	49,515,280	49,911,357	47,618,993	2,292,364
合 計	151,333,402	148,641,670	145,036,090	3,605,580
重 複 額	—	7,298,883	7,298,883	—
純 計	—	141,342,787	137,737,208	3,605,580

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 13 億 1,322 万円の黒字、特別会計が 22 億 9,236 万円の黒字となっている。実質収支は、一般会計が 11 億 3,338 万円の黒字、特別会計が 22 億 9,236 万円の黒字で、全体では 34 億 2,575 万円の黒字となっている。また単年度収支は一般会計が 1 億 5,726 万円の黒字、特別会計が 3 億 5,580 万円の黒字、全体で 5 億 1,307 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 （形式収支）	翌年度へ繰り 越すべき財源	実 質 収 支	単 年 度 収 支
一 般 会 計	98,730,313	97,417,097	1,313,216	179,835	1,133,381	157,264
特 別 会 計	49,911,357	47,618,993	2,292,364	0	2,292,364	355,804
合 計	148,641,670	145,036,090	3,605,580	179,835	3,425,745	513,068

※ この表は、一般会計及び特別会計（7 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29年度の形式収支は13億1,322万円、実質収支は11億3,338万円の黒字である。当年度の実質収支から前年度の実質収支9億7,612万円を差し引いた単年度収支は1億5,726万円の黒字となっている。(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	29	28
形 式 収 支	1,313,216	1,212,248
実 質 収 支	1,133,381	976,118
単 年 度 収 支	157,264	122,627

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90.4%と前年度比1.2ポイント低下し、また、財政力指数が0.578(過去3か年平均値)と前年度に比べ0.004ポイント上昇し、実質公債費比率も14.6%(過去3か年平均値)と前年度に比べ0.5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65.7%となり、前年度に比べ0.3ポイント増加している。歳出総額に占める構成比率については、義務的経費は53.5%と前年度に比べ0.6ポイント低下し、投資的経費は9.0%で前年度から0.2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		
29	0.578	90.4	14.6	95.8	65.7	53.5	9.0	24,813,036	115,752,502
28	0.574	91.6	15.1	94.7	65.4	54.1	8.8	25,473,787	120,552,403
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

※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。)
- ※ 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、%)

年度 区 分		決 算 額			構 成 比 率			増 減 率		
		29	28	27	29	28	27	29	28	27
歳 出 総 額		97,417,097	97,284,134	102,033,787	100.0	100.0	100.0	0.1	△ 4.7	2.0
義 務 的 経 費		52,113,277	52,604,729	51,865,402	53.5	54.1	50.9	△ 0.9	1.4	0.0
内 訳	人 件 費	14,158,000	14,111,245	13,871,286	14.5	14.5	13.6	0.3	1.7	△ 1.5
	扶 助 費	24,339,531	24,591,975	23,225,028	25.0	25.3	22.8	△ 1.0	5.9	2.4
	公 債 費	13,615,746	13,901,509	14,769,088	14.0	14.3	14.5	△ 2.1	△ 5.9	△ 2.3
義務的経費の 充当一般財源等		33,800,903	34,238,950	34,700,161	52.1	53.1	52.2	△ 1.3	△ 1.3	△ 0.2
歳入一般財源等		64,878,861	64,453,389	66,478,365	100.0	100.0	100.0	0.7	△ 3.0	△ 1.6

- ※ 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、%)

年度 区 分		予算現額	調定額	収入済額	不納欠損額	収入未済額	収入率	
		A	B	C			C/A	C/B
29		101,818,122	99,806,907	98,730,313	35,102	1,041,491	97.0	98.9
28		103,141,410	99,575,579	98,496,382	60,363	1,018,834	95.5	98.9
比 較	増減額	△ 1,323,288	231,328	233,932	△ 25,261	22,656		
	増減率	△ 1.3	0.2	0.2	△ 41.8	2.2	1.5	0.0

収入済額は、前年度に比べて2億3,393万円(0.2%)の増加となった。

- ・増加した主な款：繰入金（12億8,898万円増）、県支出金（4億9,789万円増）、市税（4億6,943万円増）
- ・減少した主な款：諸収入（9億5,881万円減）、市債（6億8,383万円減）、地方交付税（6億5,975万円減）、財産収入（4億6,079万円減）

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
29		28,294,591	29,144,726	28,578,781	16,702	549,244	98.1	28.9
28		27,760,701	28,698,168	28,109,354	45,441	543,373	97.9	28.5
比較	増減額	533,890	446,558	469,427	△ 28,739	5,871		
	増減率	1.9	1.6	1.7	△ 63.2	1.1	0.2	0.4

- ・増加した主なもの：市民税（2億2,490万円増）、固定資産税（1億8,293万円増）、都市計画税（1億826万円増）
 - ・減少した主なもの：市たばこ税（6,547万円減）
- 歳入全体に占める市税の割合は、0.4ポイント上がって28.9%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
29		695,929	725,638	725,638	0.7
28		720,842	720,842	720,842	0.7
比較	増減額	△ 24,913	4,795	4,795	
	増減率	△ 3.5	0.7	0.7	0.0

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
29		36,167	71,799	71,799	0.1
28		43,692	43,692	43,692	0.0
比較	増減額	△ 7,525	28,107	28,107	
	増減率	△ 17.2	64.3	64.3	0.1

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
29		106,116	102,727	102,727	0.1
28		67,514	67,514	67,514	0.1
比	増減額	38,602	35,213	35,213	
較	増減率	57.2	52.2	52.2	0.0

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
29		55,426	89,797	89,797	0.1
28		44,124	44,124	44,124	0.0
比	増減額	11,302	45,673	45,673	
較	増減率	25.6	103.5	103.5	0.1

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
29		3,675,208	3,747,916	3,747,916	3.8
28		3,555,350	3,555,350	3,555,350	3.6
比	増減額	119,858	192,566	192,566	
較	増減率	3.4	5.4	5.4	0.2

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
29		15,206	12,216	12,216	0.0
28		16,198	16,199	16,199	0.0
比	増減額	△ 992	△ 3,983	△ 3,983	
較	増減率	△ 6.1	△ 24.6	△ 24.6	0.0

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
29		86,559	137,395	137,395	0.1
28		84,844	84,844	84,844	0.1
比 較	増減額	1,715	52,551	52,551	
	増減率	2.0	61.9	61.9	0.0

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
29		9,006	8,699	8,699	0.0
28		9,006	9,006	9,006	0.0
比 較	増減額	0	△ 307	△ 307	
	増減率	0.0	△ 3.4	△ 3.4	0.0

「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、演習場等に限する固定資産、自衛隊の基地施設に限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
29		97,259	103,197	103,197	0.1
28		97,259	97,259	97,259	0.1
比 較	増減額	0	5,938	5,938	
	増減率	0.0	6.1	6.1	0.0

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
29		22,255,036	22,255,036	22,255,036	20,058,975	2,196,061	22.5
28		22,914,781	22,914,781	22,914,781	20,700,627	2,214,154	23.3
比 較	増減額	△ 659,745	△ 659,745	△ 659,745	△ 641,652	△ 18,093	
	増減率	△ 2.9	△ 2.9	△ 2.9	△ 3.1	△ 0.8	△0.8

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。

1 2 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
29		40,783	37,565	37,565	0.0
28		38,761	38,761	38,761	0.0
比 較	増減額	2,022	△ 1,196	△ 1,196	
	増減率	5.2	△ 3.1	△ 3.1	0.0

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。

1 3 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
29		1,348,574	1,345,461	1,338,659	0	6,802	99.5	1.4
28		1,388,791	1,399,312	1,394,946	95	4,271	99.7	1.4
比 較	増減額	△ 40,217	△ 53,850	△ 56,287	△ 95	2,532		
	増減率	△ 2.9	△ 3.8	△ 4.0	△ 100.0	59.3	△ 0.2	0.0

・減少した主なもの：民生費負担金（5,147 万円減）

1 4 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
29		2,382,228	2,402,985	2,380,915	294	21,776	99.1	2.4
28		2,353,419	2,374,966	2,347,955	92	26,919	98.9	2.4
比 較	増減額	28,809	28,019	32,961	202	△ 5,143		
	増減率	1.2	1.2	1.4	219.4	△ 19.1	0.2	0.0

・増加した主なもの：教育使用料（3,333 万円増）、衛生手数料（1,991 万円増）

・減少した主なもの：商工使用料（3,766 万円減）

1 5 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
29		17,449,200	16,375,936	16,375,936	16.6
28		18,108,519	16,232,301	16,232,301	16.5
比 較	増減額	△ 659,319	143,635	143,635	
	増減率	△ 3.6	0.9	0.9	0.1

・増加した主なもの：教育費国庫補助金（2 億 5,829 万円増）、民生費国庫負担金（2 億 4,099 万円増）

・減少した主なもの：民生費国庫補助金（4 億 561 万円減）

1 6 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
29		7,485,804	6,824,250	6,824,250	6.9
28		7,179,434	6,326,358	6,326,358	6.4
比	増減額	306,370	497,892	497,892	
較	増減率	4.3	7.9	7.9	

- ・増加した主なもの：消防費県補助金（2億3,072万円増）、民生費県負担金（1億2,960万円増）
- ・減少した主なもの：過年度収入（県負担金）（5,854万円減）

1 7 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
29		501,157	544,523	544,523	0	1	100.0	0.6
28		1,043,031	1,005,313	1,005,313	0	0	100.0	1.0
比	増減額	△ 541,874	△ 460,790	△ 460,790	0	1		
較	増減率	△ 52.0	△ 45.8	△ 45.8	0	0		

- ・減少した主なもの：不動産売払収入（4億7,834万円減）

1 8 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
29		196,552	176,841	176,841	0.2
28		125,205	126,177	126,177	0.1
比	増減額	71,347	50,664	50,664	
較	増減率	57.0	40.2	40.2	

- ・増加した主なもの：衛生費寄附金（5,000万円増）
- ・減少した主なもの：土木費寄附金（1,366万円減）

1 9 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
29		2,266,401	1,961,575	1,961,575	2.0
28		847,642	672,599	672,599	0.7
比	増減額	1,418,759	1,288,976	1,288,976	
較	増減率	167.4	191.6	191.6	

- ・増加した主なもの：地域振興基金繰入金（5億9,200万円増）、減債基金繰入金（4億8,800万円増）、財政調整基金繰入金（3億7,000万円増）

- ・減少した主なもの：鹿島地域振興基金繰入金（1 億 7,037 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
29		1,212,247	1,212,247	1,212,247	1.2
28		1,001,769	1,001,770	1,001,770	1.0
比	増減額	210,478	210,478	210,478	
較	増減率	21.0	21.0	21.0	0.2

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
29		4,284,798	4,738,702	4,256,927	18,107	463,668	89.8	4.3
28		5,239,628	5,674,744	5,215,738	14,735	444,271	91.9	5.3
比	増減額	△ 954,830	△ 936,042	△ 958,811	3,372	19,397		
較	増減率	△ 18.2	△ 16.5	△ 18.4	22.9	4.4	△2.1	△1.0

- ・減少した主なもの：民生費貸付金元利収入（5 億 365 万円減）、商工費貸付金元利収入（3 億 6,889 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
29		9,323,875	7,787,675	7,787,675	7.9
28		10,500,900	8,471,500	8,471,500	8.6
比	増減額	△ 1,177,025	△ 683,825	△ 683,825	
較	増減率	△ 11.2	△ 8.1	△ 8.1	△0.7

- ・増加した主なもの：総務債（1 億 8,410 万円増）、民生債（1 億 350 万円増）
- ・減少した主なもの：土木債（3 億 4,090 万円減）、教育債（3 億 2,650 万円減）、商工債（3 億 150 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、%)

年度	区分	予 算 現 額	支 出 済 額	翌年度繰越額	不 用 額	執 行 率	歳 出 構 成 比 率
29		101,818,122	97,417,097	2,361,560	2,039,465	95.7	100.0
28		103,141,410	97,284,134	4,323,721	1,533,555	94.3	100.0
比	増 減 額	△ 1,323,288	132,963	△ 1,962,161	505,910		
較	増 減 率	△ 1.3	0.1	△ 45.4	33.0	1.4	0.0

支出済額は、前年度に比べて 1 億 3,296 万円 (0.1%) の増加となった。

- ・増加した主な款：総務費 (13 億 2,933 万円増)、消防費 (3 億 4,961 万円増)
- ・減少した主な款：商工費 (6 億 6,379 万円減)、土木費 (3 億 1,081 万円減)、公債費 (2 億 8,575 万円減)

1 款 議会費

(単位：千円、%)

年度	区分	予 算 現 額	支 出 済 額	翌年度繰越額	不 用 額	執 行 率	歳 出 構 成 比 率
29		491,534	478,120	0	13,414	97.3	0.5
28		489,256	481,450	0	7,806	98.4	0.5
比	増 減 額	2,278	△ 3,329	0	5,607		
較	増 減 率	0.5	△ 0.7		71.8	△1.1	0.0

- ・支出済額の主なもの：議員報酬手当等 (2 億 6,449 万円)

2 款 総務費

(単位：千円、%)

年度	区分	予 算 現 額	支 出 済 額	翌年度繰越額	不 用 額	執 行 率	歳 出 構 成 比 率
29		10,567,190	10,300,198	69,580	197,412	97.5	10.6
28		9,427,130	8,970,869	315,625	140,636	95.2	9.2
比	増 減 額	1,140,060	1,329,329	△ 246,044	56,776		
較	増 減 率	12.1	14.8	△ 78.0	40.4	2.3	1.4

- ・支出済額の主なもの：退職手当 (12 億 3,410 万円)、公共用地先行取得資金貸付金 (6 億 3,844 万円)、電子市役所推進事業費 (5 億 5,414 万円)、財政調整基金積立金 (5 億 495 万円)、地域振興基金積立金 (5 億 256 万円)、庁舎建設基金積立金 (5 億 227 万円)
- ・増加した主な支出：庁舎建設基金積立金 (5 億 76 万円増)、財政調整基金積立金 (4 億 8,580 万円増)、中海振興事業費 (2 億 8,811 万円増)
- ・減少した主な支出：参議院選挙費 (6,851 万円減)、宍道複合施設整備事業費 (4,736 万円減)

3 款 民生費

(単位：千円、%)

年度 \ 区分	予 算 現 額	支 出 済 額	翌年度繰越額	不 用 額	執 行 率	歳 出 構 成 比 率
29	36,102,669	35,184,030	151,390	767,249	97.5	36.1
28	36,764,807	35,411,054	788,937	564,816	96.3	36.4
比 増減額	△ 662,138	△ 227,024	△ 637,547	202,433		
較 増減率	△ 1.8	△ 0.6	△ 80.8	35.8	1.2	△0.3

- ・支出済額の主なもの：私立保育所運営費（65 億 1,606 万円）、生活保護扶助費（42 億 746 万円）、児童手当（31 億 9,454 万円）、障がい者福祉費の介護給付費（29 億 5,216 万円）、介護保険事業特別会計繰出金（29 億 5,029 万円）後期高齢者医療保険事業特別会計繰出金（26 億 7,432 万円）
- ・増加した主な支出：待機児童解消保育所整備事業費補助金（5 億 6,664 万円増）、私立保育所運営費（2 億 3,134 万円増）、障がい者福祉費の介護給付費（1 億 7,673 万円増）
- ・減少した主な支出：年金生活者等支援臨時福祉給付金給付費（6 億 4,620 万円減）、医療福祉人材育成事業貸付金（5 億円減）、臨時福祉給付金給付費（2 億 8,420 万円減）

4 款 衛生費

(単位：千円、%)

年度 \ 区分	予 算 現 額	支 出 済 額	翌年度繰越額	不 用 額	執 行 率	歳 出 構 成 比 率
29	8,770,962	8,684,874	5,562	80,526	99.0	8.9
28	8,694,366	8,580,759	28,978	84,629	98.7	8.8
比 増減額	76,596	104,115	△ 23,416	△ 4,103		
較 増減率	0.9	1.2	△ 80.8	△ 4.8	0.3	0.1

- ・支出済額の主なもの：市立病院事業会計負担金（19 億 7,071 万円）、エコクリーン松江管理運営費（10 億 8,610 万円）、子ども医療費助成（8 億 1,018 万円）
- ・増加した主な支出：市立病院事業会計負担金（9,991 万円増）
- ・減少した主な支出：子ども医療費助成（1,798 万円減）、エコクリーン松江管理運営費（1,520 万円減）

5 款 労働費

(単位：千円、%)

年度 \ 区分	予 算 現 額	支 出 済 額	翌年度繰越額	不 用 額	執 行 率	歳 出 構 成 比 率
29	671,495	670,545	0	950	99.9	0.7
28	695,976	694,940	0	1,036	99.9	0.7
比 増減額	△ 24,481	△ 24,395	0	△ 86		
較 増減率	△ 3.5	△ 3.5		△ 8.3	0.0	0.0

- ・支出済額の主なもの：テルサ建設償還補助金（2 億 5,687 万円）、テルサ用地取得費（1 億 7,919 万円）

6 款 農林水産業費

(単位：千円、%)

区分 年度	予 算 現 額	支 出 済 額	翌年度繰越額	不 用 額	執 行 率	歳 出 構 成 比 率
29	2,857,620	2,687,414	90,016	80,190	94.0	2.8
28	2,939,403	2,830,334	20,500	88,569	96.3	2.9
比 増減額	△ 81,783	△ 142,921	69,516	△ 8,378		
較 増減率	△ 2.8	△ 5.0	339.1	△ 9.5	△2.3	△0.1

- ・支出済額の主なもの：下水道事業会計補給金（農集・漁集）（13 億 2,214 万円）、多面的機能支払事業費（1 億 3,070 万円）
- ・増加した主な支出：港湾・漁港高度利用推進事業費（2,955 万円増）、林道整備事業費（1,941 万円増）
- ・減少した主な支出：下水道事業会計補給金（農集・漁集）（1 億 4,819 万円減）

7 款 商工費

(単位：千円、%)

区分 年度	予 算 現 額	支 出 済 額	翌年度繰越額	不 用 額	執 行 率	歳 出 構 成 比 率
29	3,780,630	3,574,720	109,505	96,405	94.6	3.7
28	4,448,406	4,238,508	33,473	176,424	95.3	4.4
比 増減額	△ 667,776	△ 663,788	76,032	△ 80,020		
較 増減率	△ 15.0	△ 15.7	227.1	△ 45.4	△0.7	△0.7

- ・支出済額の主なもの：鉄工団地用地取得資金貸付金（7 億 7,940 万円）、鉄工団地用地取得費（2 億 8,989 万円）、観光客受入事業費（2 億 5,761 万円）
- ・増加した主な支出：本社機能移転・拡充促進補助金（1 億円増）、企業立地奨励補助金（7,761 万円増）
- ・減少した主な支出：鉄工団地用地取得資金貸付金（3 億 7,048 万円減）、小泉八雲記念館整備事業費（3 億 2,353 万円減）、鉄工団地用地取得費（8,845 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 構 成 比 率
29	10,441,506	9,756,508	562,940	122,058	93.4	10.0
28	10,837,918	10,067,313	647,780	122,825	92.9	10.3
比 増減額	△ 396,412	△ 310,805	△ 84,840	△ 767		
較 増減率	△ 3.7	△ 3.1	△ 13.1	△ 0.6	0.5	△0.3

・支出済額の主なもの：下水道事業会計補給金（33 億 7,757 万円）、地域ネットワーク道路整備事業費（5 億 9,405 万円）、公共用地先行取得資金貸付金（都市計画総務費）（4 億 2,210 万円）、市道整備事業費（3 億 8,428 万円）、道路維持管理費（3 億 4,784 万円）

・増加した主な支出：道路維持管理費（6,780 万円増）、道路事業費（社会資本整備総合交付金）（3,927 万円増）

・減少した主な支出：地域ネットワーク道路整備事業費（1 億 1,671 万円減）、中心市街地活性化推進事業費（1 億 1,275 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 構 成 比 率
29	3,247,293	2,703,696	466,702	76,895	83.3	2.8
28	3,142,752	2,354,088	750,000	38,664	74.9	2.4
比 増減額	104,541	349,609	△ 283,298	38,231		
較 増減率	3.3	14.9	△ 37.8	98.9	8.4	0.4

・支出済額の主なもの：消防本部庁舎整備事業費（2 億 6,849 万円）、消防団関係経費（1 億 1,151 万円）、車両整備事業費（常備消防）（7,961 万円）

・増加した主な支出：消防本部庁舎整備事業費（2 億 4,357 万円増）

10 款 教育費

(単位：千円、%)

年度\区分	予 算 現 額	支 出 済 額	翌年度繰越額	不 用 額	執 行 率	歳 出 構 成 比 率
29	10,730,653	9,407,694	835,860	487,099	87.7	9.7
28	11,437,304	9,450,983	1,709,935	276,386	82.6	9.7
比 増減額	△ 706,651	△ 43,289	△ 874,075	210,713		
較 増減率	△ 6.2	△ 0.5	△ 51.1	76.2	5.1	0.0

・支出済額の主なもの：学校施設の環境改善（小中学校）（10 億 350 万円）、学校施設整備維持補修費（小中学校）（7 億 1,477 万円）、学校給食施設運営費（6 億 8,909 万円）、公民館管理運営費（6 億 7,227 万円）

・増加した主な支出：学校施設の環境改善（小中学校）（6 億 6,908 万円増）、学校施設整備維持補修費（6 億 2,861 万円増）、佐太幼稚園改築事業費（1 億 8,921 万円増）、八束複合施設整備事業費（1 億 4,605 万円増）

・減少した主な支出：新体育館建設事業費（5億6,741万円減）、古江公民館整備事業費（1億9,702万円減）、校舎耐震補強事業費（1億5,032万円減）

1 1 款 災害復旧費

（単位：千円、％）

年度	区分	予 算 現 額	支 出 済 額	翌年度繰越額	不 用 額	執 行 率	歳 出 構 成 比 率
29		124,017	39,885	70,006	14,127	32.2	0.0
28		28,493	0	28,493	0	0.0	0.0
比	増減額	95,524	39,885	41,513	14,127		
較	増減率	335.3	皆増	145.7	皆増	皆増	0.0

・主な支出：公共土木施設災害復旧事業費（2,217万円）、農林水産施設災害復旧事業費（1,771万円）

1 2 款 公債費

（単位：千円、％）

年度	区分	予 算 現 額	支 出 済 額	不 用 額	執 行 率	歳出 構成比率
29		13,694,020	13,615,757	78,263	99.4	14.0
28		13,903,270	13,901,509	1,761	100.0	14.3
比	増減額	△ 209,250	△ 285,752	76,502		
較	増減率	△ 1.5	△ 2.1	4,344.2	△0.6	△0.3

1 3 款 諸支出金

（単位：千円、％）

年度	区分	予 算 現 額	支 出 済 額	不 用 額	執 行 率	歳出 構成比率
29		313,771	313,656	115	100.0	0.3
28		302,329	302,328	1	100.0	0.3
比	増減額	11,442	11,328	114		
較	増減率	3.8	3.7	7,734.7	0.0	0.0

1 4 款 予備費

（単位：千円、％）

年度	区分	予 算 現 額	支 出 済 額	不 用 額	執 行 率	歳出 構成比率
29		24,762	0	24,762	0.0	0.0
28		30,000	0	30,000	0.0	0.0
比	増減額	△ 5,238	0	△ 5,238		
較	増減率	△ 17.5		△ 17.5	0.0	0.0

第8 特別会計

特別会計を総合すると、形式収支は22億9,236万円の黒字となっている。これを会計別に見ると、5会計で黒字（国民健康保険事業12億512万円、後期高齢者医療保険事業5,657万円、介護保険事業8億6,300万円、公園墓地事業1億6,753万円、鹿島町恵曇・講武・御津・佐太財産区13万円）、2会計（宍道国民健康保険診療施設事業、企業団地事業）で収支均衡となっている。

単年度収支は、3億5,580万円の黒字となっている。会計別に見ると、4会計で黒字（国民健康保険事業4億9,989万円、介護保険事業2,843万円、公園墓地事業2,167万円、鹿島町恵曇・講武・御津・佐太財産区13万円）、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、1会計で赤字（後期高齢者医療保険事業△88万円）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24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 会計名	形 式 収 支		実 質 収 支		単 年 度 収 支	
	29	28	29	28	29	28
国民健康保険事業	1,205,122	705,466	1,205,122	705,232	499,890	△18,866
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	56,574	57,449	56,574	57,449	△875	8,396
介護保険事業	863,004	834,578	863,004	834,578	28,426	680,773
簡易水道事業		193,541		193,441		183,510
企業団地事業	0	0	0	0	0	0
公園墓地事業	167,530	145,860	167,530	145,860	21,670	50,638
鹿島町恵曇・講武・御津・佐太財産区	133	0	133	0	133	0
合 計	2,292,364	1,936,894	2,292,364	1,936,560	355,804	904,451

※簡易水道事業は平成28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	29	28
繰入会計数	4	6
繰入額	7,292,931	7,879,191

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28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		
		28年度末 現 在 高	29年度末 現 在 高	増 減	28年度末 現 在 高	29年度末 現 在 高	増 減
行政財産		8,094,617.40	8,099,026.10	4,408.70	910,706.74	903,852.02	△ 6,854.72
内 訳	公 用	2,223,306.17	2,228,165.49	4,859.32	114,410.66	114,401.47	△ 9.19
	公共用	5,871,311.23	5,870,860.61	△ 450.62	796,296.08	789,450.55	△ 6,845.53
普通財産		13,257,032.80	13,239,614.33	△ 17,418.47	30,515.08	34,513.49	3,998.41
合 計		21,351,650.20	21,338,640.43	△ 13,009.77	941,221.82	938,365.51	△ 2,856.31

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	27年度末 現 在 高	28年度中増減高		28年度末 現 在 高	29年度中増減高		29年度末 現 在 高
		増	減		増	減	
現 金	1,169,851,301	44,007,169	0	1,213,858,470	118,806,279	482,890,023	849,774,726
土 地	1,159,194,308	0	37,646,514	1,121,547,794	482,890,023	107,324,195	1,497,113,622
建 物	39,900,000	0	0	39,900,000	0	0	39,900,000
合 計	2,368,945,609	44,007,169	37,646,514	2,375,306,264	601,696,302	590,214,218	2,386,788,348

(保有面積)

(単位：㎡)

区 分	27年度末 現 在 高	28年度中増減高		28年度末 現 在 高	29年度中増減高		29年度末 現 在 高
		増	減		増	減	
土 地	65,085.39	0.00	890.69	64,194.70	8,901.40	955.63	72,140.47
建 物	764.27	0.00	0.00	764.27	0.00	0.00	764.27
合 計	65,849.66	0.00	890.69	64,958.97	8,901.40	955.63	72,904.74

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	27年度末 現 在 高	28年度中増減高				28年度末 現 在 高	29年度中増減高				29年度末 現 在 高
		増		減			増		減		
現 金	42,193,583	償還金	9,658,380	貸付金	23,976,000	27,897,706	償還金	9,167,320	貸付金	27,372,000	9,697,335
		繰入金	21,743				繰入金	4,309			
債 権	100,544,540	貸付金	23,976,000	償還金	9,658,380	112,372,560	貸付金	27,372,000	償還金	9,167,320	127,776,440
				返還免除	2,489,600				返還免除	2,800,800	
合 計	142,738,123	—	33,656,123	—	36,123,980	140,270,266	—	36,543,629	—	39,340,120	137,473,775

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		98,730,313	66.4	5,951	98,724,362	69.8
特 別 会 計		49,911,357	33.6	7,292,931	42,618,425	30.2
内 訳	国 民 健 康 保 険 事 業	22,986,286	15.5	1,629,728	21,356,558	15.1
	宍道国民健康保険診療施設事業	200,112	0.1	38,587	161,525	0.1
	後 期 高 齢 者 医 療 保 険 事 業	4,807,462	3.2	2,674,323	2,133,139	1.5
	介 護 保 険 事 業	21,736,340	14.6	2,950,294	18,786,047	13.3
	企 業 団 地 事 業	5,951	0.0	0	5,951	0.0
	公 園 墓 地 事 業	174,063	0.1	0	174,063	0.1
	鹿島町恵曇・講武・御津・佐太財産区	1,142	0.0	0	1,142	0.0
合 計		148,641,670	100.0	7,298,883	141,342,787	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 (A) - (D)	純 計 額 (C) - (F)
金 額 (D)	構成比率		金 額 (F)=(D)-(E)	構成比率		
97,417,097	67.2	7,272,431	90,144,666	65.4	1,313,216	8,579,696
47,618,993	32.8	26,451	47,592,542	34.6	2,292,364	△ 4,974,116
21,781,164	15.0	20,500	21,760,664	15.8	1,205,122	△ 404,106
200,112	0.1	0	200,112	0.1	0	△ 38,587
4,750,887	3.3	0	4,750,887	3.4	56,574	△ 2,617,748
20,873,336	14.4	0	20,873,336	15.2	863,004	△ 2,087,289
5,951	0.0	5,951	0	0.0	0	5,951
6,533	0.0	0	6,533	0.0	167,530	167,530
1,009	0.0	0	1,009	0.0	133	133
145,036,090	100.0	7,298,883	137,737,208	100.0	3,605,580	3,605,580

資料 2

一 般 会 計 及 び 特 別 会

区 分		歳 入 額 (A)	歳 出 額 (B)	形 式 収 支 (C) = (A) - (B)
一 般 会 計		98,730,313	97,417,097	1,313,216
特 別 会 計		49,911,357	47,618,993	2,292,364
内 訳	国 民 健 康 保 険 事 業	22,986,286	21,781,164	1,205,122
	宍道国民健康保険診療施設事業	200,112	200,112	0
	後 期 高 齢 者 医 療 保 険 事 業	4,807,462	4,750,887	56,574
	介 護 保 険 事 業	21,736,340	20,873,336	863,004
	企 業 団 地 事 業	5,951	5,951	0
	公 園 墓 地 事 業	174,063	6,533	167,530
	鹿島町恵曇・講武・御津・佐太財産区	1,142	1,009	133
合 計		148,641,670	145,036,090	3,605,580

資料 3

財 政 力 指 数 の 推 移

(単位：千円)

区 分 \ 年 度	29	28	27
基 準 財 政 収 入 額	24,670,876	24,617,284	24,107,956
〃 需 要 額	42,500,623	42,594,741	41,933,640
財 政 力 指 数	0.578	0.574	0.569

計 決 算 収 支 状 況

(単位：千円)

翌 年 度 へ 繰 り 越 す べ き 財 源 (D)	実 質 収 支 (E) = (C) - (D)	前 年 度 実 質 収 支 (F)	単 年 度 収 支 (E) - (F)
179,835	1,133,381	976,118	157,264
0	2,292,364	1,936,560	355,804
0	1,205,122	705,232	499,890
0	0	0	0
0	56,574	57,449	△875
0	863,004	834,578	28,426
0	0	0	0
0	167,530	145,860	21,670
0	133	0	133
179,835	3,425,745	2,912,678	513,068

資料 4

経 常 一 般 財 源 等 比 率 の 推 移

(単位：千円、%)

区 分 \ 年 度	29	28	27
経 常 一 般 財 源 等 (A)	52,733,572	52,650,038	54,334,212
標 準 財 政 規 模 (B)	55,073,599	55,615,990	56,659,863
経常一般財源等比率(A)/(B)	95.8	94.7	95.9

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		29	28	27
区 分				
一 般 会 計	歳 入 決 算 額	98,730,313	98,496,382	103,035,556
	歳 出 決 算 額	97,417,097	97,284,134	102,033,787
	形 式 収 支	1,313,216	1,212,248	1,001,769
	翌年度へ繰り越すべき財源	179,835	236,130	148,278
	実 質 収 支	1,133,381	976,118	853,491
	単 年 度 収 支	157,264	122,627	△ 69,384
特 別 会 計	歳 入 決 算 額	49,911,357	50,321,282	49,852,917
	歳 出 決 算 額	47,618,993	48,384,388	48,777,799
	形 式 収 支	2,292,364	1,936,894	1,075,118
	翌年度へ繰り越すべき財源	0	334	43,009
	実 質 収 支	2,292,364	1,936,560	1,032,109
	単 年 度 収 支	355,804	904,451	427,654
合 計	歳 入 決 算 額	148,641,670	148,817,664	152,888,473
	歳 出 決 算 額	145,036,090	145,668,522	150,811,586
	形 式 収 支	3,605,580	3,149,142	2,076,887
	翌年度へ繰り越すべき財源	179,835	236,464	191,287
	実 質 収 支	3,425,745	2,912,678	1,885,600
	単 年 度 収 支	513,068	1,027,078	358,270

資料6

一般会計経常収支比率の推移

(単位：千円、%)

年 度 区 分			29		28		27	
			金 額	経常収支 比率 B/A	金 額	経常収支 比率 B/A	金 額	経常収支 比率 B/A
歳 入 決 算 額			98,730,313	—	98,496,382	—	103,035,556	—
うち経常一般財源等 (A)			56,324,972	—	56,136,838	—	58,306,312	—
歳 出 決 算 額			97,417,097	—	97,284,134	—	102,033,787	—
うち経常経費充当一般財源等(B)			50,769,686	90.1	51,458,985	91.7	52,286,668	89.7
内 訳	義 務 的 経 費	人 件 費	12,788,420	22.7	12,735,364	22.7	12,407,165	21.3
		扶 助 費	7,443,498	13.2	7,450,150	13.3	7,372,399	12.6
		公 債 費	12,731,066	22.6	13,100,113	23.3	13,898,386	23.8
		(元利償還金)	(12,727,751)	(22.6)	(13,094,140)	(23.3)	(13,888,765)	(23.8)
		(一時借入金利子)	(3,315)	(0.0)	(5,973)	(0.0)	(9,621)	(0.0)
		小 計	32,962,984	58.6	33,285,627	59.2	33,677,950	57.7
	そ の 他	物 件 費	7,180,561	12.7	7,174,518	12.8	7,243,400	12.4
		維持補修費	445,933	0.8	532,262	0.9	517,080	0.9
		補助費等	4,436,908	7.9	4,230,964	7.5	4,445,478	7.6
		繰 出 金	5,743,300	10.2	6,235,614	11.1	6,402,760	11.0
		小 計	17,806,702	31.6	18,173,358	32.3	18,608,718	31.9

※経常一般財源等(A)の欄の数値は、臨時財政対策債、減収補填債の一部が加算されている。

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 比 率
一 般 会 計	101,818,122	100.0	99,806,907	100.0	98.0
1 市 税	28,294,591	27.8	29,144,726	29.2	103.0
2 地 方 譲 与 税	695,929	0.7	725,638	0.7	104.3
3 利 子 割 交 付 金	36,167	0.0	71,799	0.1	198.5
4 配 当 割 交 付 金	106,116	0.1	102,727	0.1	96.8
5 株 式 等 譲 渡 所 得 割 交 付 金	55,426	0.1	89,797	0.1	162.0
6 地 方 消 費 税 交 付 金	3,675,208	3.6	3,747,916	3.8	102.0
7 ゴ ル フ 場 利 用 税 交 付 金	15,206	0.0	12,216	0.0	80.3
8 自 動 車 取 得 税 交 付 金	86,559	0.1	137,395	0.1	158.7
9 国 有 提 供 施 設 等 所 在 市 町 村 助 成 交 付 金	9,006	0.0	8,699	0.0	96.6
10 地 方 特 例 交 付 金	97,259	0.1	103,197	0.1	106.1
11 地 方 交 付 税	22,255,036	21.9	22,255,036	22.3	100.0
12 交 通 安 全 対 策 特 別 交 付 金	40,783	0.0	37,565	0.0	92.1
13 分 担 金 及 び 負 担 金	1,348,574	1.3	1,345,461	1.3	99.8
14 使 用 料 及 び 手 数 料	2,382,228	2.3	2,402,985	2.4	100.9
15 国 庫 支 出 金	17,449,200	17.1	16,375,936	16.4	93.8
16 県 支 出 金	7,485,804	7.4	6,824,250	6.8	91.2
17 財 産 収 入	501,157	0.5	544,523	0.5	108.7
18 寄 附 金	196,552	0.2	176,841	0.2	90.0
19 繰 入 金	2,266,401	2.2	1,961,575	2.0	86.6
20 繰 越 金	1,212,247	1.2	1,212,247	1.2	100.0
21 諸 収 入	4,284,798	4.2	4,738,702	4.7	110.6
22 市 債	9,323,875	9.2	7,787,675	7.8	83.5
特 別 会 計	49,515,280	100.0	50,730,029	100.0	102.5
国 民 健 康 保 険 事 業	22,714,488	45.9	23,682,671	46.7	104.3
宍 道 国 民 健 康 保 険 診 療 施 設 事 業	210,205	0.4	200,112	0.4	95.2
後 期 高 齢 者 医 療 保 険 事 業	4,815,175	9.7	4,821,963	9.5	100.1
介 護 保 険 事 業	21,760,638	43.9	21,844,126	43.1	100.4
企 業 団 地 事 業	5,952	0.0	5,951	0.0	100.0
公 園 墓 地 事 業	6,795	0.0	174,063	0.3	2,561.6
鹿 島 町 恵 曇 ・ 講 武 ・ 御 津 ・ 佐 太 財 産 区	2,027	0.0	1,142	0.0	56.3
合 計	151,333,402		150,536,935		99.5

会 計 歳 入 決 算 状 況

(単位：千円、%)

収 入 済 額				不 納 欠 損 額		収 入 未 済 額	
金 額	構成比率	収 入 率		金 額	構成比率	金 額	構成比率
		対 予 算 比 率	対 調 定 比 率				
98,730,313	100.0	97.0	98.9	35,102	100.0	1,041,491	100.0
28,578,781	28.9	101.0	98.1	16,702	47.6	549,244	52.7
725,638	0.7	104.3	100.0	0	0.0	0	0.0
71,799	0.1	198.5	100.0	0	0.0	0	0.0
102,727	0.1	96.8	100.0	0	0.0	0	0.0
89,797	0.1	162.0	100.0	0	0.0	0	0.0
3,747,916	3.8	102.0	100.0	0	0.0	0	0.0
12,216	0.0	80.3	100.0	0	0.0	0	0.0
137,395	0.1	158.7	100.0	0	0.0	0	0.0
8,699	0.0	96.6	100.0	0	0.0	0	0.0
103,197	0.1	106.1	100.0	0	0.0	0	0.0
22,255,036	22.5	100.0	100.0	0	0.0	0	0.0
37,565	0.0	92.1	100.0	0	0.0	0	0.0
1,338,659	1.4	99.3	99.5	0	0.0	6,802	0.7
2,380,915	2.4	99.9	99.1	294	0.8	21,776	2.1
16,375,936	16.6	93.8	100.0	0	0.0	0	0.0
6,824,250	6.9	91.2	100.0	0	0.0	0	0.0
544,523	0.6	108.7	100.0	0	0.0	1	0.0
176,841	0.2	90.0	100.0	0	0.0	0	0.0
1,961,575	2.0	86.6	100.0	0	0.0	0	0.0
1,212,247	1.2	100.0	100.0	0	0.0	0	0.0
4,256,927	4.3	99.3	89.8	18,107	51.6	463,668	44.5
7,787,675	7.9	83.5	100.0	0	0.0	0	0.0
49,911,357	100.0	100.8	98.4	85,430	100.0	733,241	100.0
22,986,286	46.1	101.2	97.1	64,889	76.0	631,495	86.1
200,112	0.4	95.2	100.0	0	0.0	0	0.0
4,807,462	9.6	99.8	99.7	1,097	1.3	13,405	1.8
21,736,340	43.5	99.9	99.5	19,445	22.8	88,341	12.0
5,951	0.0	100.0	100.0	0	0.0	0	0.0
174,063	0.3	2,561.6	100.0	0	0.0	0	0.0
1,142	0.0	56.3	100.0	0	0.0	0	0.0
148,641,670		98.2	98.7	120,533		1,774,732	

資料 8

一 般 会 計 款 別

款	区分	収 入 済 額					
	年度	29	構成比率	28	構成比率	27	構成比率
1 市	税	28,578,781	28.9	28,109,354	28.5	28,251,709	27.4
2 地 方 譲 与 税		725,638	0.7	720,842	0.7	726,840	0.7
3 利 子 割 交 付 金		71,799	0.1	43,692	0.0	68,142	0.1
4 配 当 割 交 付 金		102,727	0.1	67,514	0.1	105,104	0.1
5 株 式 等 譲 渡 所 得 割 交 付 金		89,797	0.1	44,124	0.0	98,708	0.1
6 地 方 消 費 税 交 付 金		3,747,916	3.8	3,555,350	3.6	3,942,763	3.8
7 ゴ ル フ 場 利 用 税 交 付 金		12,216	0.0	16,199	0.0	15,752	0.0
8 自 動 車 取 得 税 交 付 金		137,395	0.1	84,844	0.1	80,369	0.1
9 国 有 提 供 施 設 等 所 在 市 町 村 助 成 交 付 金		8,699	0.0	9,006	0.0	8,369	0.0
10 地 方 特 例 交 付 金		103,197	0.1	97,259	0.1	90,051	0.1
11 地 方 交 付 税		22,255,036	22.5	22,914,781	23.3	23,958,459	23.3
12 交 通 安 全 対 策 特 別 交 付 金		37,565	0.0	38,761	0.0	39,932	0.0
13 分 担 金 及 び 負 担 金		1,338,659	1.4	1,394,946	1.4	1,513,262	1.5
14 使 用 料 及 び 手 数 料		2,380,915	2.4	2,347,955	2.4	2,317,761	2.2
15 国 庫 支 出 金		16,375,936	16.6	16,232,301	16.5	15,661,791	15.2
16 県 支 出 金		6,824,250	6.9	6,326,358	6.4	6,330,425	6.1
17 財 産 収 入		544,523	0.6	1,005,313	1.0	424,121	0.4
18 寄 附 金		176,841	0.2	126,177	0.1	129,960	0.1
19 繰 入 金		1,961,575	2.0	672,599	0.7	626,596	0.6
20 繰 越 金		1,212,247	1.2	1,001,770	1.0	1,244,389	1.2
21 諸 収 入		4,256,927	4.3	5,215,738	5.3	5,884,053	5.7
22 市 債		7,787,675	7.9	8,471,500	8.6	11,517,000	11.2
合 計		98,730,313	100.0	98,496,382	100.0	103,035,556	100.0

歳入の推移

(単位：千円、%)

増 減 率			指数 (27年度=100)		収 入 率		
29	28	27	29	28	29	28	27
1.7	△ 0.5	△ 0.3	101.2	99.5	98.1	97.9	97.7
0.7	△ 0.8	5.3	99.8	99.2	100.0	100.0	100.0
64.3	△ 35.9	△ 9.5	105.4	64.1	100.0	100.0	100.0
52.2	△ 35.8	△ 26.7	97.7	64.2	100.0	100.0	100.0
103.5	△ 55.3	26.4	91.0	44.7	100.0	100.0	100.0
5.4	△ 9.8	65.4	95.1	90.2	100.0	100.0	100.0
△ 24.6	2.8	△ 1.7	77.5	102.8	100.0	100.0	100.0
61.9	5.6	49.5	171.0	105.6	100.0	100.0	100.0
△ 3.4	7.6	0.3	103.9	107.6	100.0	100.0	100.0
6.1	8.0	1.0	114.6	108.0	100.0	100.0	100.0
△ 2.9	△ 4.4	△ 3.2	92.9	95.6	100.0	100.0	100.0
△ 3.1	△ 2.9	7.8	94.1	97.1	100.0	100.0	100.0
△ 4.0	△ 7.8	0.3	88.5	92.2	99.5	99.7	99.5
1.4	1.3	4.9	102.7	101.3	99.1	98.9	99.1
0.9	3.6	3.3	104.6	103.6	100.0	100.0	100.0
7.9	△ 0.1	△ 12.3	107.8	99.9	100.0	100.0	100.0
△ 45.8	137.0	49.5	128.4	237.0	100.0	100.0	100.0
40.2	△ 2.9	41.5	136.1	97.1	100.0	100.0	100.0
191.6	7.3	△ 73.6	313.1	107.3	100.0	100.0	100.0
21.0	△ 19.5	74.4	97.4	80.5	100.0	100.0	100.0
△ 18.4	△ 11.4	△ 3.8	72.3	88.6	89.8	91.9	96.9
△ 8.1	△ 26.4	29.2	67.6	73.6	100.0	100.0	100.0
0.2	△ 4.4	1.7	95.8	95.6	98.9	98.9	99.1

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 財 源		決 算 額				比 較 増 減	増 減 率
		29 年 度	構成比率	28 年 度	構成比率		
自主財源	1 市 税	28,578,781	28.9	28,109,354	28.5	469,427	1.7
	13 分担金及び負担金	1,338,659	1.4	1,394,946	1.4	△ 56,287	△ 4.0
	14 使用料及び手数料	2,380,915	2.4	2,347,955	2.4	32,961	1.4
	17 財産収入	544,523	0.6	1,005,313	1.0	△ 460,790	△ 45.8
	18 寄附金	176,841	0.2	126,177	0.1	50,664	40.2
	19 繰入金	1,961,575	2.0	672,599	0.7	1,288,976	191.6
	20 繰越金	1,212,247	1.2	1,001,770	1.0	210,478	21.0
	21 諸収入	4,256,927	4.3	5,215,738	5.3	△ 958,811	△ 18.4
	小 計	40,450,468	41.0	39,873,852	40.5	576,618	1.4
依存財源	2 地方譲与税	725,638	0.7	720,842	0.7	4,795	0.7
	3 利子割交付金	71,799	0.1	43,692	0.0	28,107	64.3
	4 配当割交付金	102,727	0.1	67,514	0.1	35,213	52.2
	5 株式等譲渡所得割交付金	89,797	0.1	44,124	0.0	45,673	103.5
	6 地方消費税交付金	3,747,916	3.8	3,555,350	3.6	192,566	5.4
	7 ゴルフ場利用税交付金	12,216	0.0	16,199	0.0	△ 3,983	△ 24.6
	8 自動車取得税交付金	137,395	0.1	84,844	0.1	52,551	61.9
	9 国有提供施設等所在 市町村助成交付金	8,699	0.0	9,006	0.0	△ 307	△ 3.4
	10 地方特例交付金	103,197	0.1	97,259	0.1	5,938	6.1
	11 地方交付税	22,255,036	22.5	22,914,781	23.3	△ 659,745	△ 2.9
	12 交通安全対策特別交付金	37,565	0.0	38,761	0.0	△ 1,196	△ 3.1
	15 国庫支出金	16,375,936	16.6	16,232,301	16.5	143,635	0.9
	16 県支出金	6,824,250	6.9	6,326,358	6.4	497,892	7.9
	22 市債	7,787,675	7.9	8,471,500	8.6	△ 683,825	△ 8.1
	小 計	58,279,846	59.0	58,622,531	59.5	△ 342,686	△ 0.6
合 計		98,730,313	100.0	98,496,382	100.0	233,932	0.2

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
		29 年 度	構成比率	28 年 度	構成比率		
一 般 財 源	1 市 税	28,578,781	28.9	28,109,354	28.5	469,427	1.7
	2 地 方 譲 与 税	725,638	0.7	720,842	0.7	4,796	0.7
	3 利 子 割 交 付 金	71,799	0.1	43,692	0.0	28,107	64.3
	4 配 当 割 交 付 金	102,727	0.1	67,514	0.1	35,213	52.2
	5 株 式 等 譲 渡 所 得 割 交 付 金	89,797	0.1	44,124	0.0	45,673	103.5
	6 地 方 消 費 税 交 付 金	3,747,916	3.8	3,555,350	3.6	192,566	5.4
	7 ゴ ル フ 場 利 用 税 交 付 金	12,216	0.0	16,199	0.0	△ 3,983	△ 24.6
	8 自 動 車 取 得 税 交 付 金	137,395	0.1	84,844	0.1	52,551	61.9
	9 国 有 提 供 施 設 等 所 在 市 町 村 助 成 交 付 金	8,699	0.0	9,006	0.0	△ 307	△ 3.4
	10 地 方 特 例 交 付 金	103,197	0.1	97,259	0.1	5,938	6.1
	11 地 方 交 付 税	22,255,036	22.5	22,914,781	23.3	△ 659,745	△ 2.9
	12 交 通 安 全 対 策 特 別 交 付 金	37,565	0.0	38,761	0.0	△ 1,196	△ 3.1
	13 分 担 金 及 び 負 担 金	749	0.0	852	0.0	△ 103	△ 12.1
	14 使 用 料 及 び 手 数 料	98,837	0.1	84,341	0.1	14,496	17.2
	15 国 庫 支 出 金	2,579,810	2.6	2,762,821	2.8	△ 183,011	△ 6.6
	16 県 支 出 金	242,134	0.2	271,126	0.3	△ 28,992	△ 10.7
	17 財 産 収 入	359,710	0.4	762,067	0.8	△ 402,357	△ 52.8
	19 繰 入 金	904,147	0.9	166,288	0.2	737,859	443.7
	20 繰 越 金	979,082	1.0	877,671	0.9	101,411	11.6
	21 諸 収 入	252,226	0.3	336,897	0.3	△ 84,671	△ 25.1
	22 市 債	3,591,400	3.6	3,489,600	3.5	101,800	2.9
	小 計	64,878,861	65.7	64,453,389	65.4	425,472	0.7
特 定 財 源	13 分 担 金 及 び 負 担 金	1,251,658	1.3	1,315,345	1.3	△ 63,687	△ 4.8
	14 使 用 料 及 び 手 数 料	2,514,138	2.5	2,485,543	2.5	28,595	1.2
	15 国 庫 支 出 金	13,772,243	13.9	13,444,585	13.6	327,658	2.4
	16 県 支 出 金	6,605,999	6.7	6,080,127	6.2	525,872	8.6
	17 財 産 収 入	184,813	0.2	243,246	0.2	△ 58,433	△ 24.0
	18 寄 附 金	176,841	0.2	126,177	0.1	50,664	40.2
	19 繰 入 金	1,063,379	1.1	509,674	0.5	553,705	108.6
	20 繰 越 金	233,166	0.2	124,098	0.1	109,068	87.9
	21 諸 収 入	3,852,940	3.9	4,732,298	4.8	△ 879,358	△ 18.6
	22 市 債	4,196,275	4.3	4,981,900	5.1	△ 785,625	△ 15.8
	小 計	33,851,452	34.3	34,042,993	34.6	△ 191,541	△ 0.6
合 計		98,730,313	100.0	98,496,382	100.0	233,931	0.2

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		
	29年度	28年度	27年度	29年度	28年度	27年度	29年度	28年度	27年度
市 民 税	12,910,128	12,685,224	12,956,947	1.8	△ 2.1	0.4	98.4	98.2	98.2
個 人	10,101,194	9,913,127	9,778,687	1.9	1.4	1.0	98.2	98.0	97.9
法 人	2,808,934	2,772,097	3,178,260	1.3	△ 12.8	△ 1.3	99.1	99.0	99.0
固 定 資 産 税	12,682,544	12,499,611	12,372,649	1.5	1.0	△ 1.0	97.6	97.5	97.0
固 定 資 産 税	12,593,153	12,408,149	12,279,420	1.5	1.0	△ 1.0	97.6	97.5	97.0
国有資産等所在 市町村交付金	89,391	91,462	93,229	△ 2.3	△ 1.9	3.4	100.0	100.0	100.0
軽 自 動 車 税	584,911	562,352	522,079	4.0	7.7	2.1	97.2	97.2	97.1
市 た ば こ 税	1,147,802	1,213,274	1,253,357	△ 5.4	△ 3.2	△ 0.7	100.0	100.0	100.0
入 湯 税	104,047	107,804	108,621	△ 3.5	△ 0.8	△ 5.2	100.0	100.0	100.0
都 市 計 画 税	1,149,348	1,041,089	1,038,056	10.4	0.3	△ 2.2	97.7	97.5	96.9
合 計	28,578,781	28,109,354	28,251,709	1.7	△ 0.5	△ 0.3	98.1	97.9	97.7

主 な 市 税 収 入 未 済 額 と 不 納 欠 損 額 の 推 移

(単位：円、%)

区 分 税 目		収 入 未 済 額					
		29年度		28年度		27年度	
		金 額	増 減 率	金 額	増 減 率	金 額	増 減 率
市 民 税	個 人	182,077,632	△ 3.29	188,274,865	△ 1.22	190,595,345	△ 8.02
	法 人	24,557,705	△ 5.51	25,988,514	△ 4.96	27,345,155	6.67
固 定 資 産 税		300,600,917	3.91	289,275,896	△ 4.45	302,761,120	△ 16.52
軽 自 動 車 税		15,880,309	4.49	15,198,145	6.87	14,221,770	△ 2.10
都 市 計 画 税		26,127,366	6.05	24,635,688	△ 5.10	25,959,021	△ 17.05
合 計		549,243,929	1.08	543,373,108	△ 3.12	560,882,411	△ 12.54

(単位：円、%)

区 分 税 目		不 納 欠 損 額					
		29年度		28年度		27年度	
		金 額	増 減 率	金 額	増 減 率	金 額	増 減 率
市 民 税	個 人	7,219,396	△ 33.41	10,840,943	△ 40.31	18,161,355	94.06
	法 人	700,584	△ 28.31	977,300	△ 76.71	4,196,802	534.44
固 定 資 産 税		7,079,673	△ 76.42	30,027,695	△ 63.04	81,246,441	347.38
軽 自 動 車 税		1,098,900	7.68	1,020,557	△ 20.75	1,287,780	10.50
都 市 計 画 税		602,992	△ 76.58	2,574,443	△ 63.27	7,008,715	346.05
合 計		16,701,545	△ 63.25	45,440,938	△ 59.39	111,901,093	261.94

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	28 年 度	
							収 入 率	収 入 未 済 額
分 担 金 及 び 負 担 金	農 業 費 分 担 金	1,979,074	1,756,098	88.73	222,976	0	100.00	0
	障がい者福祉費負担金	1,179,980	749,320	63.50	430,660	0	54.20	582,380
	老 人 福 祉 費 負 担 金	58,855,623	57,299,564	97.36	1,556,059	0	97.29	1,579,785
	児 童 福 祉 費 負 担 金	1,259,724,800	1,255,132,120	99.64	4,592,680	0	99.83	2,108,680
使 用 料 及 び 手 数 料	児 童 ク ラ ブ 使 用 料	100,526,730	99,026,580	98.51	1,500,150	0	98.56	1,463,500
	市 民 農 園 使 用 料	7,376,295	7,376,295	100.00	0	0	99.74	19,620
	行 政 財 産 使 用 料 (商 工 使 用 料 中)	13,171,460	13,171,460	100.00	0	0	96.35	513,120
	多古鼻公園施設使用料	19,600	0	0.00	19,600	0	0.00	19,600
	道 路 占 用 料	66,374,983	66,315,547	99.91	59,436	0	88.70	6,751,437
	住 宅 使 用 料	524,595,932	506,352,135	96.52	18,243,797	0	96.98	15,903,653
	住 宅 駐 車 場 使 用 料	36,962,586	36,638,101	99.12	324,485	0	99.72	106,149
	保 育 料	170,769,230	169,858,020	99.47	799,210	112,000	99.72	364,160
	行 政 財 産 使 用 料 (教 育 使 用 料 中)	16,317,145	16,317,145	100.00	0	0	94.09	842,587
	高齢者在宅福祉サービス手数料	396,666	370,666	93.45	26,000	0	100.00	0
	ご み 処 理 手 数 料	679,673,265	679,491,450	99.97	0	181,815	99.97	181,815
	し 尿 処 理 手 数 料	77,191,305	77,190,330	100.00	975	0	100.00	0
	公 園 墓 地 管 理 手 数 料	20,270,170	19,861,420	97.98	408,750	0	98.14	374,470
	南 北 霊 苑 管 理 手 数 料	4,246,010	3,859,260	90.89	386,750	0	90.96	378,740
	証 明 手 数 料 (土 木 手 数 料 中)	839,000	839,000	100.00	0	0	99.96	300
	屋外広告物許可申請手数料	3,311,770	3,305,130	99.80	6,640	0	100.00	0
	督 促 手 数 料 (土 木 手 数 料 中)	228,480	228,400	99.96	80	0	99.97	80
財 産 収 入	財 産 貸 付 収 入	146,437,666	146,437,077	100.00	589	0	100.00	0
	土 地 売 払 収 入	347,082,874	347,082,874	100.00	0	0	100.00	1
諸 収 入	過 料	9,000	0	0.00	9,000	0	0.00	9,000
	結婚資金貸付金元利収入	1,379,786	37,000	2.68	1,342,786	0	1.85	1,379,786
	住宅新築資金等貸付金元利収入	246,510,585	7,650,503	3.10	238,860,082	0	3.03	246,180,177
	総 務 費 雑 入	178,241,710	178,087,097	99.91	29,820	124,793	99.85	190,315
	民 生 費 雑 入	498,446,523	257,824,595	51.73	222,678,844	17,943,084	52.02	195,652,005
	衛 生 費 雑 入	649,884,077	649,625,689	99.96	258,388	0	99.95	360,394
	商 工 費 雑 入	49,521,619	49,513,597	99.98	8,022	0	99.89	44,640
	土 木 費 雑 入	18,513,448	18,168,593	98.14	344,855	0	99.25	342,855
	教 育 費 雑 入	95,184,101	95,008,676	99.82	136,225	39,200	99.89	111,968
小 計					492,246,859	18,400,892		475,461,217

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	28 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	4,571,790,894	3,890,357,221	85.09	617,685,444	63,748,229	84.80	660,446,514
	国民健康保険税	10,780,602	1,159,315	10.75	8,480,467	1,140,820	7.81	10,780,602
	雑 入	30,249,757	24,920,206	82.38	5,329,551	0	88.85	4,590,904
後期高齢者医療保険事業	後期高齢者医療保険料	2,011,478,684	1,996,977,187	99.28	13,404,824	1,096,673	99.11	16,417,494
介護保険事業	介護保険料	4,150,256,897	4,042,471,249	97.40	88,341,081	19,444,567	97.24	91,840,097
	雑 入	9,891,422	9,891,422	100.00	0	0	99.97	6,000
簡易水道事業	分 担 金	—	—	—	—	—	95.08	421,200
	負 担 金	—	—	—	—	—	95.28	2,058,000
	使 用 料	—	—	—	—	—	87.26	75,554,805
	手 数 料	—	—	—	—	—	79.87	169,200
	繰 入 金	—	—	—	—	—	99.99	42,886
	雑 入	—	—	—	—	—	90.65	2,955,043
小 計					733,241,367	85,430,289		865,282,745
合 計					1,225,488,226	103,831,181		1,340,743,962

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	
一 般 会 計	101,818,122	100.0	97,417,097	100.0	95.7	288,325
1 議 会 費	491,534	0.5	478,120	0.5	97.3	0
2 総 務 費	10,567,190	10.4	10,300,198	10.6	97.5	80
3 民 生 費	36,102,669	35.5	35,184,030	36.1	97.5	0
4 衛 生 費	8,770,962	8.6	8,684,874	8.9	99.0	0
5 労 働 費	671,495	0.7	670,545	0.7	99.9	0
6 農 林 水 産 業 費	2,857,620	2.8	2,687,414	2.8	94.0	0
7 商 工 費	3,780,630	3.7	3,574,720	3.7	94.6	61,046
8 土 木 費	10,441,506	10.3	9,756,508	10.0	93.4	1,246
9 消 防 費	3,247,293	3.2	2,703,696	2.8	83.3	0
10 教 育 費	10,730,653	10.5	9,407,694	9.7	87.7	225,952
11 災 害 復 旧 費	124,017	0.1	39,885	0.0	32.2	0
12 公 債 費	13,694,020	13.4	13,615,757	14.0	99.4	0
13 諸 支 出 金	313,771	0.3	313,656	0.3	100.0	0
14 予 備 費	24,762	0.0	0	0.0	0.0	0
特 別 会 計	49,515,280	100.0	47,618,993	100.0	96.2	0
国民健康保険事業	22,714,488	45.9	21,781,164	45.7	95.9	0
六道国民健康保険 診療施設事業	210,205	0.4	200,112	0.4	95.2	0
後期高齢者 医療保険事業	4,815,175	9.7	4,750,887	10.0	98.7	0
介護保険事業	21,760,638	43.9	20,873,336	43.8	95.9	0
企業団地事業	5,952	0.0	5,951	0.0	100.0	0
公園墓地事業	6,795	0.0	6,533	0.0	96.1	0
鹿島町恵曇・講武・ 御津・佐太財産区	2,027	0.0	1,009	0.0	49.8	0
合 計	151,333,402		145,036,090		95.8	288,325

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 比 率	金 額	構成比率	対予算 比 率
1,606,534	466,702	2,361,560	100.0	2.3	2,039,465	100.0	2.0
0	0	0	0.0	0.0	13,414	0.7	2.7
69,500	0	69,580	2.9	0.7	197,412	9.7	1.9
151,390	0	151,390	6.4	0.4	767,249	37.6	2.1
5,562	0	5,562	0.2	0.1	80,526	3.9	0.9
0	0	0	0.0	0.0	950	0.0	0.1
90,016	0	90,016	3.8	3.2	80,190	3.9	2.8
48,459	0	109,505	4.6	2.9	96,405	4.7	2.5
561,694	0	562,940	23.8	5.4	122,058	6.0	1.2
0	466,702	466,702	19.8	14.4	76,895	3.8	2.4
609,907	0	835,860	35.4	7.8	487,099	23.9	4.5
70,006	0	70,006	3.0	56.4	14,127	0.7	11.4
0	0	0	0.0	0.0	78,263	3.8	0.6
0	0	0	0.0	0.0	115	0.0	0.0
0	0	0	0.0	0.0	24,762	1.2	100.0
0	0	0	0.0	0.0	1,896,287	100.0	3.8
0	0	0	0.0	0.0	933,324	49.2	4.1
0	0	0	0.0	0.0	10,093	0.5	4.8
0	0	0	0.0	0.0	64,288	3.4	1.3
0	0	0	0.0	0.0	887,302	46.8	4.1
0	0	0	0.0	0.0	1	0.0	0.0
0	0	0	0.0	0.0	262	0.0	3.9
0	0	0	0.0	0.0	1,018	0.1	50.2
1,606,534	466,702	2,361,560		1.6	3,935,752		2.6

一般会計款別歳出の推移

(単位：千円、%)

区分 年度 款	支 出 済 額						増 減 率			指 数 (27年度 = 100)	
	29	構成 比率	28	構成 比率	27	構成 比率	29	28	27	29	28
1 議会費	478,120	0.5	481,450	0.5	522,304	0.5	△ 0.7	△ 7.8	5.5	91.5	92.2
2 総務費	10,300,198	10.6	8,970,869	9.2	9,472,286	9.3	14.8	△ 5.3	△ 3.5	108.7	94.7
3 民生費	35,184,030	36.1	35,411,054	36.4	34,130,757	33.5	△ 0.6	3.8	2.6	103.1	103.8
4 衛生費	8,684,874	8.9	8,580,759	8.8	9,097,105	8.9	1.2	△ 5.7	5.7	95.5	94.3
5 労働費	670,545	0.7	694,940	0.7	696,527	0.7	△ 3.5	△ 0.2	0.1	96.3	99.8
6 農林水産業費	2,687,414	2.8	2,830,334	2.9	2,972,438	2.9	△ 5.0	△ 4.8	△ 2.8	90.4	95.2
7 商工費	3,574,720	3.7	4,238,508	4.4	4,948,920	4.9	△ 15.7	△ 14.4	24.5	72.2	85.6
8 土木費	9,756,508	10.0	10,067,313	10.3	10,058,664	9.9	△ 3.1	0.1	△ 12.4	97.0	100.1
9 消防費	2,703,696	2.8	2,354,088	2.4	2,697,188	2.6	14.9	△ 12.7	3.4	100.2	87.3
10 教育費	9,407,694	9.7	9,450,983	9.7	12,152,049	11.9	△ 0.5	△ 22.2	16.2	77.4	77.8
11 災害復旧費	39,885	0.0	0	0.0	192,087	0.2	皆増	△ 100.0	70.2	20.8	0.0
12 公債費	13,615,757	14.0	13,901,509	14.3	14,769,323	14.5	△ 2.1	△ 5.9	△ 2.3	92.2	94.1
13 諸支出金	313,656	0.3	302,328	0.3	324,139	0.3	3.7	△ 6.7	△ 1.9	96.8	93.3
14 予備費	0	0.0	0	0.0	0	0.0	—	—	—	—	—
合 計	97,417,097	100.0	97,284,134	100.0	102,033,787	100.0	0.1	△ 4.7	2.0	95.5	95.3

一般会計性質別歳出の内訳

(単位：千円、%)

区 分 \ 年 度			29		28		比 較 増 減	増 減 率
			決 算 額	構成比率	決 算 額	構成比率		
消 費 的 経 費	人 件 費		14,158,000	14.5	14,111,245	14.5	46,755	0.3
	物 件 費		12,738,007	13.1	12,739,360	13.1	△ 1,353	0.0
	扶 助 費		24,339,531	25.0	24,591,975	25.3	△ 252,444	△ 1.0
	維 持 補 修 費		639,678	0.6	569,978	0.6	69,700	12.2
	補 助 費 等		11,064,625	11.4	10,629,705	10.9	434,920	4.1
	小 計		62,939,841	64.6	62,642,263	64.4	297,578	0.5
投 資 的 経 費	普 通 建 設 事 業 費		8,729,280	9.0	8,516,433	8.8	212,847	2.5
	内 訳	補 助	(4,432,720)	(4.6)	(2,067,418)	(2.1)	(2,365,302)	(114.4)
		単 独	(3,984,412)	(4.1)	(6,042,380)	(6.2)	(△ 2,057,968)	(△ 34.1)
		そ の 他	(312,148)	(0.3)	(406,635)	(0.4)	(△ 94,487)	(△ 23.2)
	災 害 復 旧 事 業 費		39,885	0.0	0	0.0	39,885	皆増
	小 計		8,769,165	9.0	8,516,433	8.8	252,732	3.0
公 債 費	元 利 償 還 金		13,612,431	14.0	13,895,536	14.3	△ 283,105	△ 2.0
	一 時 借 入 金 利 子		3,315	0.0	5,973	0.0	△ 2,658	△ 44.5
	小 計		13,615,746	14.0	13,901,509	14.3	△ 285,763	△ 2.1
そ の 他	積 立 金		1,666,409	1.7	662,401	0.7	1,004,008	151.6
	投 資 ・ 出 資 金 ・ 貸 付 金		3,096,085	3.2	3,636,972	3.7	△ 540,887	△ 14.9
	繰 出 金		7,329,851	7.5	7,924,556	8.1	△ 594,705	△ 7.5
	小 計		12,092,345	12.4	12,223,929	12.5	△ 131,584	△ 1.1
合 計			97,417,097	100.0	97,284,134	100.0	132,963	0.1

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 年度		予 算 現 額	増 減 率	決 算 額	増 減 率	予算現額に 対する割合	予 算 現 額 と 決 算 額 と の 比 較
款							
1 国民健康保険料	29	3,685,079	△ 9.4	3,890,357	△ 3.1	105.6	205,278
	28	4,065,436	△ 7.0	4,014,089	△ 6.4	98.7	△ 51,347
	27	4,370,368	△ 2.9	4,286,993	△ 3.6	98.1	△ 83,375
2 国民健康保険税	29	2,927	△ 5.4	1,159	1.0	39.6	△ 1,768
	28	3,093	△ 35.7	1,148	△ 58.0	37.1	△ 1,945
	27	4,809	△ 20.0	2,735	△ 54.5	56.9	△ 2,074
3 使用料及び 手数料	29	2,416	△ 1.2	1,709	△ 8.5	70.7	△ 707
	28	2,446	0.0	1,868	△ 9.2	76.4	△ 578
	27	2,446	0.0	2,057	△ 6.4	84.1	△ 389
4 国庫支出金	29	4,283,360	0.5	4,281,083	0.4	99.9	△ 2,277
	28	4,261,519	4.5	4,262,332	2.0	100.0	813
	27	4,078,791	△ 0.4	4,176,904	2.0	102.4	98,113
5 療養給付費 交付金	29	278,009	△ 54.9	277,751	△ 55.0	99.9	△ 258
	28	616,857	△ 29.0	616,857	△ 25.7	100.0	0
	27	869,351	△ 26.1	829,683	△ 29.4	95.4	△ 39,668
6 前期高齢者 交付金	29	6,575,388	11.7	6,575,389	11.7	100.0	1
	28	5,887,042	1.5	5,887,042	△ 3.7	100.0	0
	27	5,800,416	1.0	6,114,833	6.4	105.4	314,417
7 県支出金	29	899,359	△ 7.8	900,161	△ 7.8	100.1	802
	28	975,141	1.5	976,608	4.9	100.2	1,467
	27	960,660	1.9	930,928	△ 1.3	96.9	△ 29,732
8 共同事業交付金	29	4,606,127	△ 3.5	4,691,015	△ 1.7	101.8	84,888
	28	4,774,098	△ 1.8	4,774,099	△ 0.0	100.0	1
	27	4,860,464	108.4	4,774,158	104.7	98.2	△ 86,306
9 財産収入	29	1,020	65.9	1,020	66.0	100.0	0
	28	615	△ 3.9	614	7.3	99.9	△ 1
	27	640	△ 0.5	572	△ 10.9	89.4	△ 68
10 繰入金	29	1,648,852	△ 1.5	1,629,728	△ 1.4	98.8	△ 19,124
	28	1,673,348	△ 6.3	1,653,265	△ 5.5	98.8	△ 20,083
	27	1,786,137	17.7	1,750,198	17.9	98.0	△ 35,939
11 繰越金	29	705,466	△ 2.6	705,467	△ 2.6	100.0	1
	28	724,098	35.8	724,097	35.8	100.0	△ 1
	27	533,293	159.5	533,292	159.5	100.0	△ 1
12 諸収入	29	26,485	0.0	31,447	△ 29.6	118.7	4,962
	28	26,485	△ 8.3	44,694	△ 0.4	168.8	18,209
	27	28,895	12.2	44,865	△ 4.7	155.3	15,970
合 計	29	22,714,488	△ 1.3	22,986,286	0.1	101.2	271,798
	28	23,010,178	△ 1.2	22,956,714	△ 2.1	99.8	△ 53,464
	27	23,296,270	13.4	23,447,219	14.5	100.6	150,949

歳 出

(単位：千円、%)

款	区分 年度		予 算 現 額	増 減 率	決 算 額	増 減 率	予算現額に 対する割合	予 算 現 額 と 決 算 額 と の 比 較
1 総 務 費	29		314,230	8.2	306,370	7.3	97.5	7,860
	28		290,466	△ 2.6	285,419	△ 1.4	98.3	5,047
	27		298,118	△ 2.7	289,394	△ 0.3	97.1	8,724
2 保 険 給 付 費	29		14,423,042	△ 0.6	13,761,492	△ 0.4	95.4	661,550
	28		14,515,950	0.3	13,817,359	△ 3.8	95.2	698,591
	27		14,477,253	1.5	14,366,644	4.7	99.2	110,609
3 後 期 高 齢 者 支 援 金 等	29		2,088,159	△ 0.2	2,088,131	△ 0.2	100.0	28
	28		2,092,836	△ 8.4	2,092,814	△ 5.2	100.0	22
	27		2,284,734	0.6	2,206,826	△ 2.8	96.6	77,908
4 前 期 高 齢 者 納 付 金 等	29		7,667	360.5	7,665	413.3	100.0	2
	28		1,665	△ 56.5	1,493	1.6	89.7	172
	27		3,829	108.4	1,469	△ 16.6	38.4	2,360
5 老 人 保 健 拠 出 金	29		102	2.0	47	△ 36.4	46.4	55
	28		100	△ 26.5	74	△ 21.4	74.3	26
	27		136	0.0	95	0.0	69.5	41
6 介 護 納 付 金	29		767,944	8.3	767,943	8.3	100.0	1
	28		709,152	△ 13.7	709,152	△ 8.4	100.0	0
	27		822,013	△ 9.2	774,508	△ 14.5	94.2	47,505
7 共 同 事 業 拠 出 金	29		4,718,632	△ 0.1	4,511,627	△ 4.5	95.6	207,005
	28		4,724,865	△ 6.1	4,724,853	△ 0.7	100.0	12
	27		5,029,519	109.6	4,756,084	98.2	94.6	273,435
8 保 健 事 業 費	29		226,324	0.7	185,010	△ 0.0	81.7	41,314
	28		224,789	△ 2.4	185,043	△ 3.2	82.3	39,746
	27		230,208	12.2	191,227	4.2	83.1	38,981
9 基 金 積 立 金	29		1,020	△ 99.7	1,020	△ 99.7	100.0	0
	28		334,313	52,136.4	334,312	58,302.7	100.0	1
	27		640	△ 0.5	572	△ 10.9	89.4	68
10 公 債 費	29		1,000	0.0	0	—	0.0	1,000
	28		1,000	0.0	0	—	0.0	1,000
	27		1,000	0.0	0	—	0.0	1,000
11 諸 支 出 金	29		156,368	48.9	151,859	50.8	97.1	4,509
	28		105,042	△ 24.3	100,729	△ 26.1	95.9	4,313
	27		138,820	△ 22.7	136,301	△ 20.9	98.2	2,519
12 予 備 費	29		10,000	0.0	0	—	0.0	10,000
	28		10,000	0.0	0	—	0.0	10,000
	27		10,000	0.0	0	—	0.0	10,000
合 計	29		22,714,488	△ 1.3	21,781,164	△ 2.1	95.9	933,324
	28		23,010,178	△ 1.2	22,251,248	△ 2.1	96.7	758,930
	27		23,296,270	13.4	22,723,121	13.9	97.5	573,149

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 対する割合	予 算 現 額 と 決算額との比較
	年度							
1 診 療 収 入	29		151,000	△ 1.3	141,977	△ 5.9	94.0	△ 9,023
	28		153,000	0.0	150,897	△ 0.2	98.6	△ 2,103
	27		153,000	2.7	151,171	2.2	98.8	△ 1,829
2 財 産 収 入	29		572	△ 3.7	521	△ 12.3	91.2	△ 51
	28		594	△ 15.1	595	△ 6.8	100.1	1
	27		700	△ 1.8	638	△ 4.8	91.2	△ 62
3 繰 入 金	29		53,357	117.0	52,369	113.4	98.1	△ 988
	28		24,588	12.1	24,543	12.9	99.8	△ 45
	27		21,929	△ 17.6	21,737	△ 18.2	99.1	△ 192
4 繰 越 金	29		1	0.0	0	—	0.0	△ 1
	28		1	0.0	0	—	0.0	△ 1
	27		1	0.0	0	—	0.0	△ 1
5 諸 収 入	29		5,275	△ 1.8	5,244	2.2	99.4	△ 31
	28		5,372	△ 3.5	5,130	△ 0.1	95.5	△ 242
	27		5,566	1.3	5,136	△ 2.3	92.3	△ 430
合 計	29		210,205	14.5	200,112	10.5	95.2	△ 10,093
	28		183,555	1.3	181,165	1.4	98.7	△ 2,390
	27		181,196	△ 0.3	178,682	△ 1.0	98.6	△ 2,514

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 対する割合	予 算 現 額 と 決算額との比較
	年度							
1 総 務 費	29		189,498	16.4	179,506	11.8	94.7	9,992
	28		162,848	1.5	160,559	1.6	98.6	2,289
	27		160,489	△ 0.4	158,076	△ 1.1	98.5	2,413
2 公 債 費	29		20,707	0.0	20,606	0.0	99.5	101
	28		20,707	0.0	20,606	0.0	99.5	101
	27		20,707	0.0	20,606	0.0	99.5	101
合 計	29		210,205	14.5	200,112	10.5	95.2	10,093
	28		183,555	1.3	181,165	1.4	98.7	2,390
	27		181,196	△ 0.3	178,682	△ 1.0	98.6	2,514

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 年度 款		予 算 現 額	増 減 率	決 算 額	増 減 率	予算現額に 対する割合	予 算 現 額 と 決 算 額 と の 比 較
1 後 期 高 齢 者 医 療 保 険 料	29	2,004,315	3.8	1,996,977	3.7	99.6	△ 7,338
	28	1,930,548	3.7	1,926,226	9.2	99.8	△ 4,322
	27	1,861,460	△ 0.3	1,764,189	△ 3.0	94.8	△ 97,271
2 使 用 料 及 び 手 数 料	29	403	0.0	285	2.4	70.7	△ 118
	28	403	0.0	278	1.4	69.0	△ 125
	27	403	0.0	274	△ 1.2	68.0	△ 129
3 繰 入 金	29	2,674,700	0.6	2,674,323	0.6	100.0	△ 377
	28	2,658,708	2.5	2,658,646	2.6	100.0	△ 62
	27	2,592,662	5.6	2,590,184	5.6	99.9	△ 2,478
4 繰 越 金	29	57,449	17.1	57,449	17.1	100.0	0
	28	49,052	△ 2.0	49,053	△ 2.0	100.0	1
	27	50,067	7.4	50,067	7.4	100.0	0
5 諸 収 入	29	78,308	33.2	78,428	38.4	100.2	120
	28	58,797	83.3	56,655	78.0	96.4	△ 2,142
	27	32,078	△ 68.9	31,830	△ 69.0	99.2	△ 248
合 計	29	4,815,175	2.5	4,807,462	2.5	99.8	△ 7,713
	28	4,697,508	3.5	4,690,858	5.7	99.9	△ 6,650
	27	4,536,670	1.4	4,436,544	0.3	97.8	△ 100,126

歳 出

(単位：千円、%)

区分 年度 款		予 算 現 額	増 減 率	決 算 額	増 減 率	予算現額に 対する割合	予 算 現 額 と 決 算 額 と の 比 較
1 総 務 費	29	82,804	△ 2.5	82,382	△ 2.5	99.5	422
	28	84,899	△ 5.7	84,504	△ 3.2	99.5	395
	27	89,988	3.9	87,299	3.4	97.0	2,689
2 後 期 高 齢 者 医 療 広 域 連 合 納 付 金	29	4,728,761	2.6	4,665,694	2.6	98.7	63,067
	28	4,608,999	3.7	4,548,111	5.8	98.7	60,888
	27	4,443,316	1.4	4,297,579	0.3	96.7	145,737
3 公 債 費	29	100	0.0	0	—	0.0	100
	28	100	0.0	0	—	0.0	100
	27	100	0.0	0	—	0.0	100
4 諸 支 出 金	29	3,510	0.0	2,812	254.0	80.1	698
	28	3,510	7.5	794	△ 69.6	22.6	2,716
	27	3,266	△ 19.6	2,612	△ 13.1	80.0	654
合 計	29	4,815,175	2.5	4,750,887	2.5	98.7	64,288
	28	4,697,508	3.5	4,633,409	5.6	98.6	64,099
	27	4,536,670	1.4	4,387,491	0.4	96.7	149,179

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 対する割合	予 算 現 額 と 決算額との比較
	年度							
1 保 険 料	29		4,064,510	1.0	4,042,471	1.5	99.5	△ 22,039
	28		4,022,599	3.7	3,983,223	2.7	99.0	△ 39,376
	27		3,879,964	19.0	3,877,960	15.8	99.9	△ 2,004
2 使 用 料 及 び 手 数 料	29		694	15.3	758	2.4	109.2	64
	28		602	△ 12.8	740	10.7	122.9	138
	27		690	△ 1.8	668	△ 13.5	96.8	△ 22
3 国 庫 支 出 金	29		4,884,456	2.5	5,001,418	△ 0.5	102.4	116,962
	28		4,764,072	5.2	5,025,553	10.3	105.5	261,481
	27		4,529,587	6.3	4,557,247	6.1	100.6	27,660
4 支 払 基 金 交 付 金	29		5,614,534	4.7	5,607,284	4.6	99.9	△ 7,250
	28		5,364,287	6.5	5,362,330	6.5	100.0	△ 1,957
	27		5,036,333	2.1	5,036,329	2.1	100.0	△ 4
5 県 支 出 金	29		2,937,526	4.5	2,938,520	4.5	100.0	994
	28		2,811,336	3.8	2,811,666	3.8	100.0	330
	27		2,709,683	6.8	2,708,274	7.2	99.9	△ 1,409
6 財 産 収 入	29		664	9.9	664	61.2	100.0	0
	28		604	△ 39.6	412	△ 58.8	68.2	△ 192
	27		1,000	54.6	1,000	60.9	100.0	0
7 繰 入 金	29		3,421,567	14.0	3,300,199	16.1	96.5	△ 121,368
	28		3,001,784	4.7	2,841,944	△ 0.4	94.7	△ 159,840
	27		2,866,429	△ 3.8	2,852,227	3.2	99.5	△ 14,202
8 繰 越 金	29		834,579	442.6	834,578	442.6	100.0	△ 1
	28		153,805	12.4	153,804	12.4	100.0	△ 1
	27		136,821	△ 32.2	136,821	△ 32.2	100.0	0
9 諸 収 入	29		2,108	△ 88.3	10,450	△ 49.1	495.7	8,342
	28		17,944	282.2	20,545	197.1	114.5	2,601
	27		4,695	16.3	6,915	68.0	147.3	2,220
合 計	29		21,760,638	8.1	21,736,340	7.6	99.9	△ 24,298
	28		20,137,033	5.1	20,200,217	5.3	100.3	63,184
	27		19,165,202	5.4	19,177,441	6.1	100.1	12,239

(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 対する割合	予 算 現 額 と 決算額との比較
	年度							
1 総 務 費	29		451,725	△ 0.9	445,720	△ 0.5	98.7	6,005
	28		455,720	△ 1.6	447,800	△ 1.7	98.3	7,920
	27		463,124	3.9	455,668	5.5	98.4	7,456
2 保 険 給 付 費	29		19,783,294	3.7	18,986,048	3.5	96.0	797,246
	28		19,085,208	5.2	18,346,369	1.8	96.1	738,839
	27		18,139,651	5.7	18,027,869	6.3	99.4	111,782
3 地 域 支 援 事 業 費	29		676,686	71.5	593,115	59.7	87.7	83,571
	28		394,511	5.1	371,474	4.9	94.2	23,037
	27		375,366	3.5	354,060	2.0	94.3	21,306
4 基 金 積 立 金	29		34,683	△ 23.0	34,683	△ 22.7	100.0	0
	28		45,056	△ 53.2	44,864	△ 53.4	99.6	192
	27		96,246	△ 38.2	96,246	△ 35.3	100.0	0
5 公 債 費	29		100	0.0	0	—	0.0	100
	28		100	0.0	0	—	0.0	100
	27		100	0.0	0	—	0.0	100
6 諸 支 出 金	29		814,150	420.4	813,770	424.6	100.0	380
	28		156,438	72.4	155,132	72.8	99.2	1,306
	27		90,715	59.9	89,793	59.0	99.0	922
合 計	29		21,760,638	8.1	20,873,336	7.8	95.9	887,302
	28		20,137,033	5.1	19,365,639	1.8	96.2	771,394
	27		19,165,202	5.4	19,023,636	6.1	99.3	141,566

企業団地事業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 対する割合
1 財 産 収 入	29		5,952	77.0	5,951	77.0	100.0
	28		3,363	△ 95.7	3,363	△ 95.7	100.0
	27		78,155	7,592.4	78,154	7,595.2	100.0
2 借 入 金	29		0	皆減	0	皆減	—
	28		11,697	△ 94.8	11,696	△ 94.8	100.0
	27		225,077	皆増	225,075	皆増	—
3 繰 越 金	29		0	皆減	0	皆減	—
	28		43,009	皆増	43,009	皆増	100.0
	27		—	—	—	—	—
合 計	29		5,952	△ 89.8	5,951	△ 89.8	100.0
	28		58,069	△ 80.8	58,068	△ 80.9	100.0
	27		303,232	29,745.7	303,229	29,756.7	100.0

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 対する割合
1 第 二 内 陸 工 場 団 地 事 業 費	29		0	—	0	—	—
	28		0	—	0	—	—
	27		0	—	0	—	—
2 第 二 卸 商 業 費 団 地 事 業 費	29		0	—	0	—	—
	28		0	—	0	—	—
	27		0	—	0	—	—
3 揖屋千拓工業団地 事業	29		0	皆減	0	皆減	—
	28		54,706	△ 75.7	54,705	△ 70.0	100.0
	27		225,077	皆増	182,066	皆増	80.9
4 諸 支 出 金	29		5,952	77.0	5,951	77.0	100.0
	28		3,363	△ 95.7	3,363	△ 95.7	100.0
	27		78,155	7,592.4	78,154	7,595.2	100.0
合 計	29		5,952	△ 89.8	5,951	△ 89.8	100.0
	28		58,069	△ 80.8	58,068	△ 77.7	100.0
	27		303,232	29,745.7	260,220	25,521.9	85.8

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 対 する 割 合	予 算 現 額 と 決 算 額 と の 比 較
	年度							
1 使 用 料 及 び 手 数 料	29		6,794	△ 69.0	28,203	△ 58.3	415.1	21,409
	28		21,887	2.8	67,618	213.4	308.9	45,731
	27		21,300	283.4	21,578	△ 46.9	101.3	278
2 繰 越 金	29		1	0.0	145,860	53.2	14,585,997.0	145,859
	28		1	△ 100.0	95,223	△ 32.5	9,522,263.7	95,222
	27		50,056	5,005,500.0	141,117	33.9	281.9	91,061
合 計	29		6,795	△ 69.0	174,063	6.9	2,561.6	167,268
	28		21,888	△ 69.3	162,840	0.1	744.0	140,952
	27		71,356	1,184.3	162,695	11.4	228.0	91,339

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 対 する 割 合	予 算 現 額 と 決 算 額 と の 比 較
	年度							
1 公 園 墓 地 事 業 費	29		6,795	△ 69.0	6,533	△ 61.5	96.1	262
	28		21,888	△ 69.3	16,981	△ 74.8	77.6	4,907
	27		71,356	1,184.3	67,473	1,286.1	94.6	3,883
合 計	29		6,795	△ 69.0	6,533	△ 61.5	96.1	262
	28		21,888	△ 69.3	16,980	△ 74.8	77.6	4,908
	27		71,356	1,184.3	67,473	1,286.1	94.6	3,883

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	予算現額に対する割合
1 財 産 収 入	29		404	△ 79.5	454	△ 17.0	112.3
	28		1,968	385.9	547	37.0	27.8
	27		405	△ 3.6	399	△ 5.6	98.5
2 繰 入 金	29		1,619	△ 10.4	689	△ 61.0	42.5
	28		1,806	7.7	1,765	45.5	97.7
	27		1,677	82.9	1,213	187.1	72.4
3 繰 越 金	29		4	0.0	0	—	0.0
	28		4	△ 93.7	0	皆減	0.0
	27		63	△ 38.2	59	△ 40.4	93.2
合 計	29		2,027	△ 46.3	1,142	△ 50.6	56.3
	28		3,778	76.1	2,312	38.3	61.2
	27		2,145	49.1	1,671	77.0	77.9

歳 出

(単位：千円、%)

款	年度	区分					
			予 算 現 額	増 減 率	決 算 額	増 減 率	予算現額に対する割合
1 財 産 費	29		2,027	△ 46.3	1,009	△ 56.4	49.8
	28		3,778	76.1	2,312	38.8	61.2
	27		2,145	49.1	1,671	88.8	77.9
合 計	29		2,027	△ 46.3	1,009	△ 56.4	49.8
	28		3,778	76.1	2,312	38.3	61.2
	27		2,145	49.1	1,671	88.8	77.9