

監 第 104 号

令和元年 8 月 26 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 野 々 内 誠

平成 30 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 30 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 30 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 30 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
資料 24	母子父子寡婦福祉資金貸付事業特別会計予算決算の推移	50

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 30 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 30 年度 松江市一般会計歳入歳出決算
平成 30 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 30 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 30 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 30 年度 松江市介護保険事業特別会計歳入歳出決算
平成 30 年度 松江市企業団地事業特別会計歳入歳出決算
平成 30 年度 松江市公園墓地事業特別会計歳入歳出決算
平成 30 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 30 年度 松江市母子父子寡婦福祉資金貸付事業特別会計歳入歳出決算
平成 30 年度 実質収支に関する調書
平成 30 年度 財産に関する調書
平成 30 年度 基金運用状況に関する調書

第 2 審査の期間

令和元年 7 月 10 日から令和元年 8 月 7 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 30 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30年度当初予算においては、歳入では、市税が微減に留まる中、自主財源の確保のため使用料手数料の改定による効果を見込み、中核市移行に伴う地方交付税の加算額や地方消費税交付金の配分見直しに伴い、増額財源を計上された。なお、不足する財源については、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、事務事業の廃止、見直しの取り組みを通じて、増大する社会保障関係経費や公共施設の維持管理費を確保し、中核市事務に必要な経費を計上された。また、総合戦略に基づき、農業振興や若者人材の確保などの人口減少対策・関係人口の増加に関する事業や、インバウンド対策の取り組みなど、主要施策に対しては重点配分を行う予算の編成が行われた。

その結果、一般会計で962億3,800万円、特別会計（8会計）で458億4,919万円の予算とされた。続いて、補正予算において、「もうかる産業」へのバージョンアップ事業や松江を支える人づくり事業、「松江だから安心」を貫く事業費を計上された。また、国の補正予算に呼応して大手前観光拠点施設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1,028億1,210万円となった。

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などにより、計画的・積極的な歳出の抑制と歳入の確保に努められた。なお、将来的な歳出削減の観点から市債の繰上償還にも努められた。

その結果、平成30年度決算額は、一般会計では歳入総額990億9,892万円、歳出総額976億1,241万円で、歳入歳出差引額は14億8,651万円の黒字となった。翌年度へ繰り越すべき財源1億5,638万円を差し引いた実質収支は13億3,014万円の黒字、前年度の実質収支11億3,338万円を差し引いた単年度収支は1億9,676万円の黒字となった。

特別会計（8会計）では歳入総額476億3,766万円、歳出総額465億4,008万円で、歳入歳出差引額は10億9,758万円の黒字となった。翌年度へ繰り越すべき財源327万円を差し引いた実質収支は10億9,431万円の黒字となり、前年度の実質収支22億9,236万円を差し引いた単年度収支は11億9,805万円の赤字となった。

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0.579と0.001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、90.2%と前年度比0.2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15億1,232万円（6.1%）減の233億72万円となり、また市債残高も、44億2,082万円（3.8%）減少し、1,113億3,168万円となった。

「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13.9%と前年度と比べて0.7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。

引き続き、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ない。

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 30 年度の一般会計及び特別会計の総合決算額は、歳入が 1,467 億 3,658 万円（収入率 97.5%）、歳出が 1,441 億 5,249 万円（執行率 95.8%）で、歳入歳出差引額は 25 億 8,410 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 73 億 2,210 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 1,394 億 1,448 万円、歳出が 1,368 億 3,039 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	102,812,098	99,098,919	97,612,405	1,486,514
特 別 会 計	47,645,059	47,637,663	46,540,082	1,097,581
合 計	150,457,157	146,736,582	144,152,487	2,584,095
重 複 額	—	7,322,101	7,322,101	—
純 計	—	139,414,481	136,830,386	2,584,095

2 決算収支

一般会計及び特別会計の形式収支は、一般会計が 14 億 8,651 万円の黒字、特別会計が 10 億 9,758 万円の黒字となっている。実質収支は、一般会計が 13 億 3,014 万円の黒字、特別会計が 10 億 9,431 万円の黒字で、全体では 24 億 2,445 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 9,676 万円の黒字、特別会計が 11 億 9,805 万円の赤字、全体で 10 億 129 万円の赤字となっている。（資料 2 参照）

第2表

一般会計及び特別会計の決算収支状況

（単位：千円）

会 計 別	歳 入 額	歳 出 額	差 引 額 （形式収支）	翌年度へ繰り 越すべき財源	実 質 収 支	単 年 度 収 支
一 般 会 計	99,098,919	97,612,405	1,486,514	156,375	1,330,139	196,758
特 別 会 計	47,637,663	46,540,082	1,097,581	3,267	1,094,314	△1,198,050
合 計	146,736,582	144,152,487	2,584,095	159,642	2,424,453	△1,001,292

※ この表は、一般会計及び特別会計（8 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30年度の形式収支は14億8,651万円、実質収支は13億3,014万円の黒字である。当年度の実質収支から前年度の実質収支11億3,338万円を差し引いた単年度収支は1億9,676万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	30	29
形 式 収 支	1,486,514	1,313,216
実 質 収 支	1,330,139	1,133,381
単 年 度 収 支	196,758	157,264

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90.2%と前年度比0.2ポイント低下し、また、財政力指数が0.579(過去3か年平均値)と前年度に比べ0.001ポイント上昇し、実質公債費比率も13.9%(過去3か年平均値)と前年度に比べ0.7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66.0%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53.3%と前年度に比べ0.2ポイント低下し、投資的経費は8.7%で前年度から0.3ポイント低下している。

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		
30	0.579	90.2	13.9	95.0	66.0	53.3	8.7	23,300,719	111,331,682
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

※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		
		30	29	28	30	29	28	30	29	28
歳 出 総 額		97,612,405	97,417,097	97,284,134	100.0	100.0	100.0	0.2	0.1	△ 4.7
義 務 的 経 費		52,114,879	52,113,277	52,604,729	53.4	53.5	54.1	0.0	△ 0.9	1.4
内 訳	人 件 費	14,277,068	14,158,000	14,111,245	14.6	14.5	14.5	0.8	0.3	1.7
	扶 助 費	24,449,205	24,339,531	24,591,975	25.0	25.0	25.3	0.5	△ 1.0	5.9
	公 債 費	13,388,606	13,615,746	13,901,509	13.7	14.0	14.3	△ 1.7	△ 2.1	△ 5.9
義務的経費の 充当一般財源等		34,010,949	33,800,903	34,238,950	52.0	52.1	53.1	0.6	△ 1.3	△ 1.3
歳入一般財源等		65,362,989	64,878,861	64,453,389	100.0	100.0	100.0	0.7	0.7	△ 3.0

- ※ 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、%)

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
30		102,812,098	100,177,813	99,098,919	40,500	1,038,395	96.4	98.9
29		101,818,122	99,806,907	98,730,313	35,102	1,041,491	97.0	98.9
比 較	増減額	993,976	370,907	368,605	5,398	△ 3,096	△ 0.6	0.0
	増減率	1.0	0.4	0.4	15.4	△ 0.3		

収入済額は、前年度に比べて3億6,861万円(0.4%)の増加となった。

- ・増加した主な款：財産収入（5億3,334万円増）、市債（3億3,996万円増）、県支出金（2億5,386万円増）、地方消費税交付金（2億2,555万円増）
- ・減少した主な款：繰入金（5億5,702万円減）、地方交付税（2億9,719万円減）、諸収入（2億9,511万円減）、国庫支出金（1億3,329万円減）

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
30		28,273,301	29,216,478	28,674,463	22,226	519,789	98.1	28.9
29		28,294,591	29,144,726	28,578,781	16,702	549,244	98.1	28.9
比較	増減額	△ 21,290	71,751	95,682	5,525	△ 29,455		
	増減率	△ 0.1	0.2	0.3	33.1	△ 5.4	0.0	0.0

- ・増加した主なもの：固定資産税（9,246万円増）、市民税（3,178万円増）、軽自動車税（2,076万円増）
 - ・減少した主なもの：市たばこ税（4,280万円減）
- 歳入全体に占める市税の割合は、前年度と同じ28.9%であった。

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
30		686,144	730,128	730,128	0.7
29		695,929	725,638	725,638	0.7
比較	増減額	△ 9,785	4,491	4,491	
	増減率	△ 1.4	0.6	0.6	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
30		68,881	76,993	76,993	0.1
29		36,167	71,799	71,799	0.1
比較	増減額	32,714	5,194	5,194	
	増減率	90.5	7.2	7.2	0.0

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
30		86,221	82,437	82,437	0.1
29		106,116	102,727	102,727	0.1
比	増減額	△ 19,895	△ 20,290	△ 20,290	
較	増減率	△ 18.7	△ 19.8	△ 19.8	
					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
30		97,968	71,338	71,338	0.1
29		55,426	89,797	89,797	0.1
比	増減額	42,542	△ 18,459	△ 18,459	
較	増減率	76.8	△ 20.6	△ 20.6	
					0.0

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
30		3,892,657	3,973,462	3,973,462	4.0
29		3,675,208	3,747,916	3,747,916	3.8
比	増減額	217,449	225,546	225,546	
較	増減率	5.9	6.0	6.0	
					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
30		10,703	10,348	10,348	0.0
29		15,206	12,216	12,216	0.0
比	増減額	△ 4,503	△ 1,868	△ 1,868	
較	増減率	△ 29.6	△ 15.3	△ 15.3	
					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
30		128,970	141,446	141,446	0.1
29		86,559	137,395	137,395	0.1
比	増減額	42,411	4,051	4,051	
較	増減率	49.0	2.9	2.9	

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
30		8,699	8,539	8,539	0.0
29		9,006	8,699	8,699	0.0
比	増減額	△ 307	△ 160	△ 160	
較	増減率	△ 3.4	△ 1.8	△ 1.8	

「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
30		103,197	127,941	127,941	0.1
29		97,259	103,197	103,197	0.1
比	増減額	5,938	24,744	24,744	
較	増減率	6.1	24.0	24.0	

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
30		21,957,846	21,957,846	21,957,846	19,624,737	2,333,109	22.2
29		22,255,036	22,255,036	22,255,036	20,058,975	2,196,061	22.5
比	増減額	△ 297,190	△ 297,190	△ 297,190	△ 434,238	137,048	
較	増減率	△ 1.3	△ 1.3	△ 1.3	△ 2.2	6.2	

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
30		40,188	34,352	34,352	0.0
29		40,783	37,565	37,565	0.0
比 較	増減額	△ 595	△ 3,213	△ 3,213	
	増減率	△ 1.5	△ 8.6	△ 8.6	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
30		1,373,681	1,351,770	1,339,934	585	11,251	99.1	1.4
29		1,348,574	1,345,461	1,338,659	0	6,802	99.5	1.4
比 較	増減額	25,107	6,308	1,275	585	4,449		
	増減率	1.9	0.5	0.1	皆増	65.4	△0.4	0.0

- ・増加した主なもの：農林水産業費分担金（1,885 万円増）
- ・減少した主なもの：総務費負担金（1,098 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
30		2,516,534	2,555,419	2,533,068	9	22,341	99.1	2.6
29		2,382,228	2,402,985	2,380,915	294	21,776	99.1	2.4
比 較	増減額	134,306	152,434	152,153	△ 285	566		
	増減率	5.6	6.3	6.4	△ 96.9	2.6	0.0	0.2

- ・増加した主なもの：衛生手数料（1 億 149 万円増）

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
30		17,360,597	16,242,648	16,242,648	16.4
29		17,449,200	16,375,936	16,375,936	16.6
比 較	増減額	△ 88,603	△ 133,288	△ 133,288	
	増減率	△ 0.5	△ 0.8	△ 0.8	△0.2

- ・増加した主なもの：民生費国庫負担金（3 億 5,626 万円増）、過年度収入（1 億 4,849 万円増）
- ・減少した主なもの：民生費国庫補助金（6 億 7,874 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
30		7,321,089	7,078,109	7,078,109	7.1
29		7,485,804	6,824,250	6,824,250	6.9
比	増減額	△ 164,715	253,859	253,859	
較	増減率	△ 2.2	3.7	3.7	0.2

- ・増加した主なもの：消防費県補助金（2億1,315万円増）、衛生費県負担金（1億8,492万円増）
- ・減少した主なもの：民生費県補助金（1億1,908万円減）

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
30		1,159,677	1,077,859	1,077,859	0	0	100.0	1.1
29		501,157	544,523	544,523	0	1	100.0	0.6
比	増減額	658,520	533,336	533,337	0	△ 1		
較	増減率	131.4	97.9	97.9	0	0	0.0	0.5

- ・増加した主なもの：不動産売払収入（5億1,944万円増）

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
30		158,982	130,782	130,782	0.1
29		196,552	176,841	176,841	0.2
比	増減額	△ 37,570	△ 46,059	△ 46,059	
較	増減率	△ 19.1	△ 26.0	△ 26.0	△0.1

- ・減少した主なもの：衛生費寄附金（5,000万円減）

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
30		1,893,685	1,404,558	1,404,558	1.4
29		2,266,401	1,961,575	1,961,575	2.0
比	増減額	△ 372,716	△ 557,017	△ 557,017	
較	増減率	△ 16.4	△ 28.4	△ 28.4	△0.6

- ・増加した主なもの：減債基金繰入金（1億1,875万円増）
- ・減少した主なもの：財政調整基金繰入金（3億7,000万円減）、地域振興基金繰入金（3億円減）

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
30		1,313,216	1,313,216	1,313,216	1.3
29		1,212,247	1,212,247	1,212,247	1.2
比 較	増減額	100,968	100,969	100,969	
	増減率	8.3	8.3	8.3	0.1

21款 諸収入

(単位:千円、%)

年度	区分	予算現額	調定額	収入済額	不納欠損額	収入未済額	収入率	歳入 構成比率
30		3,941,237	4,464,510	3,961,817	17,680	485,013	88.7	4.0
29		4,284,798	4,738,702	4,256,927	18,107	463,668	89.8	4.3
比 較	増減額	△ 343,561	△ 274,191	△ 295,110	△ 427	21,345		
	増減率	△ 8.0	△ 5.8	△ 6.9	△ 2.4	4.6	△1.1	△0.3

・減少した主なもの：商工費貸付金元利収入（2億8,367万円減）

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
30		10,418,625	8,127,635	8,127,635	8.2
29		9,323,875	7,787,675	7,787,675	7.9
比 較	増減額	1,094,750	339,960	339,960	
	増減率	11.7	4.4	4.4	0.3

・増加した主なもの：衛生債（3億1,030万円増）、臨時財政対策債（1億5,750万円増）

・減少した主なもの：教育債（1億1,950万円減）

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 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
30	102,812,098	97,612,405	3,054,404	2,145,291	94.9	100.0
29	101,818,122	97,417,097	2,361,560	2,039,465	95.7	100.0
比 増減額	993,976	195,307	692,843	105,826		
較 増減率	1.0	0.2	29.3	5.2	△0.8	0.0

支出済額は、前年度に比べて 1 億 9,531 万円 (0.2%) の増加となった。

- ・増加した主な款：衛生費 (10 億 2,987 万円増)、消防費 (2 億 8,474 万円増)
- ・減少した主な款：民生費 (3 億 4,659 万円減)、労働費 (2 億 7,925 万円減)、公債費 (2 億 2,709 万円減)

1 款 議会費

(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
30	497,595	489,539	0	8,056	98.4	0.5
29	491,534	478,120	0	13,414	97.3	0.5
比 増減額	6,061	11,419	0	△ 5,358		
較 増減率	1.2	2.4		△ 39.9	1.1	0.0

- ・支出済額の主なもの：議員報酬手当等 (2 億 7,185 万円)

2 款 総務費

(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
30	10,668,153	10,257,583	225,405	185,165	96.2	10.5
29	10,567,190	10,300,198	69,580	197,412	97.5	10.6
比 増減額	100,964	△ 42,614	155,824	△ 12,247		
較 増減率	1.0	△ 0.4	223.9	△ 6.2	△1.3	△0.1

- ・支出済額の主なもの：退職手当 (11 億 4,414 万円)、公共用地先行取得資金貸付金 (6 億 3,844 万円)、財政調整基金積立金 (6 億 2,404 万円)、電子市役所推進事業費 (5 億 6,617 万円)、地域振興基金積立金 (5 億 271 万円)、庁舎建設基金積立金 (5 億 344 万円)
- ・増加した主な支出：市立病院跡地管理費 (3 億 6,125 万円増)、財政調整基金積立金 (1 億 1,908 万円増)
- ・減少した主な支出：中海振興事業費 (2 億 3,512 万円減)、市長・市議選挙費 (1 億 2,054 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
30	35,538,359	34,837,440	25,088	675,831	98.0	35.7
29	36,102,669	35,184,030	151,390	767,249	97.5	36.1
比 増減額	△ 564,310	△ 346,590	△ 126,302	△ 91,418		
較 増減率	△ 1.6	△ 1.0	△ 83.4	△ 11.9	0.5	△0.4

- ・支出済額の主なもの：私立保育所運営費（65 億 5,965 万円）、生活保護扶助費（40 億 7,365 万円）、児童手当（31 億 5,022 万円）、介護給付費（障がい者福祉費）（30 億 737 万円）、介護保険事業特別会計繰出金（29 億 9,190 万円）後期高齢者医療保険事業特別会計繰出金（26 億 8,084 万円）
- ・増加した主な支出：介護給付費（障がい者福祉費）（5,521 万円増）、私立保育所運営費（4,359 万円増）、介護保険事業特別会計繰出金（4,160 万円増）
- ・減少した主な支出：待機児童解消保育所整備事業費補助金（6 億 6,309 万円減）、臨時福祉給付金給付費（1 億 5,915 万円減）、扶助費（生保）（1 億 3,382 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
30	9,884,939	9,714,744	16,507	153,688	98.3	10.0
29	8,770,962	8,684,874	5,562	80,526	99.0	8.9
比 増減額	1,113,977	1,029,870	10,945	73,162		
較 増減率	12.7	11.9	196.8	90.9	△0.7	1.1

- ・支出済額の主なもの：市立病院事業会計負担金（20 億 221 万円）、エコクリーン松江管理運営費（10 億 8,563 万円）、子ども医療費助成（8 億 4,221 万円）
- ・増加した主な支出：一般廃棄物処理施設廃止・解体事業費（継続費）（3 億 2,470 万円増）

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
30	403,065	391,299	0	11,766	97.1	0.4
29	671,495	670,545	0	950	99.9	0.7
比 増減額	△ 268,430	△ 279,246	0	10,816		
較 増減率	△ 40.0	△ 41.6		1,138.7	△2.8	△0.3

- ・支出済額の主なもの：テルサ建設償還補助金（1 億 2,775 万円）
- ・減少した主なもの：テルサ用地取得費（1 億 7,919 万円減）、テルサ建設償還補助金（1 億 2,912 万円減）

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
30	3,088,620	2,808,867	154,521	125,232	90.9	2.9
29	2,857,620	2,687,414	90,016	80,190	94.0	2.8
比 増減額	231,000	121,453	64,505	45,042		
較 増減率	8.1	4.5	71.7	56.2	△3.1	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 1,402 万円）、多面的機能支払事業費（1 億 3,607 万円）
- ・増加した主な支出：日本海沿岸漁業振興費（2,927 万円増）、港湾・漁港高度利用推進事業費（2,342 万円増）、担い手支援事業費（2,364 万円増）
- ・減少した主な支出：林道整備事業費（2,997 万円減）、漁港施設管理費（2,428 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
30	3,688,993	3,501,450	86,009	101,534	94.9	3.6
29	3,780,630	3,574,720	109,505	96,405	94.6	3.7
比 増減額	△ 91,637	△ 73,271	△ 23,496	5,129		
較 増減率	△ 2.4	△ 2.0	△ 21.5	5.3	0.3	△0.1

- ・支出済額の主なもの：鉄工団地用地取得資金貸付金（5 億 31 万円）、観光施設整備費（4 億 2,369 万円）、観光客受入事業費（2 億 5,006 万円）
- ・増加した主な支出：観光施設整備費（3 億 1,155 円増）
- ・減少した主な支出：鉄工団地用地取得資金貸付金（2 億 7,909 万円減）、鉄工団地用地取得費（2 億 8,989 万円減）、本社機能移転・拡充促進補助金（1 億円減）

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
30	10,558,683	9,610,386	680,875	267,422	91.0	9.8
29	10,441,506	9,756,508	562,940	122,058	93.4	10.0
比 増減額	117,177	△ 146,122	117,935	145,364		
較 増減率	1.1	△ 1.5	20.9	119.1	△2.4	△0.2

・支出済額の主なもの：下水道事業会計補給金（32 億 9,374 万円）、公共用地取得事業費（都市計画総務費）（5 億 5,249 万円）、地域ネットワーク道路整備事業費（5 億 4,064 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（4 億 301 万円）

・増加した主な支出：公共用地取得事業費（都市計画総務費）（5 億 5,249 万円増）

・減少した主な支出：道路維持管理費（1 億 5,421 万円減）、大橋川関連道路整備事業費（1 億 1,454 万円減）、下水道事業会計補給金（8,383 万円減）、河川・排水路改良工事費（6,929 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
30	3,021,282	2,988,440	0	32,842	98.9	3.1
29	3,247,293	2,703,696	466,702	76,895	83.3	2.8
比 増減額	△ 226,011	284,744	△ 466,702	△ 44,053		
較 増減率	△ 7.0	10.5	△ 100.0	△ 57.3	15.6	0.3

・支出済額の主なもの：消防本部庁舎整備事業費（4 億 6,670 万円）、消防団関係経費（1 億 2,028 万円）

・増加した主な支出：消防本部庁舎整備事業費（1 億 9,821 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
30	11,327,745	9,255,453	1,671,159	401,132	81.7	9.5
29	10,730,653	9,407,694	835,860	487,099	87.7	9.7
比 増減額	597,092	△ 152,241	835,299	△ 85,967		
較 増減率	5.6	△ 1.6	99.9	△ 17.6	△6.0	△0.2

・支出済額の主なもの：学校給食施設運営費（7 億 249 万円）、公民館管理運営費（6 億 7,438 万円）、学校施設の環境改善（小中学校）（5 億 6,630 万円）、私立幼稚園施設型給付費（3 億 4,066 万円）、（仮称）八雲幼保園整備事業費（3 億 3,138 万円）

・増加した主な支出：（仮称）八雲幼保園整備事業費（3 億 1,821 万円増）、南学校給食センター整備運営事業費（8,571 万円増）

・減少した主な支出：学校施設整備維持補修費（小中学校）（6億4,540万円減）、学校施設の環境改善（小中学校）（4億3,720万円減）、佐太幼稚園改築事業費（1億8,626万円減）、八束複合施設整備事業費（1億4,605万円減）

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
30		339,117	90,941	194,839	53,337	26.8	0.1
29		124,017	39,885	70,006	14,127	32.2	0.0
比	増減額	215,100	51,056	124,834	39,210		
較	増減率	173.4	128.0	178.3	277.6	△5.4	0.1

・主な支出：平成29年災公共土木施設災害復旧事業費（2,662万円）、平成30年災公共土木施設災害復旧事業費（2,507万円）、平成30年災農業用施設災害復旧事業費（1,545万円）

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
30		13,467,944	13,388,670	79,274	99.4	13.7
29		13,694,020	13,615,757	78,263	99.4	14.0
比	増減額	△ 226,076	△ 227,088	1,012		
較	増減率	△ 1.7	△ 1.7	1.3	0.0	△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
30		277,604	277,593	11	100.0	0.3
29		313,771	313,656	115	100.0	0.3
比	増減額	△ 36,167	△ 36,062	△ 105		
較	増減率	△ 11.5	△ 11.5	△ 90.8	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
30		50,000	0	50,000	0.0	0.0
29		24,762	0	24,762	0.0	0.0
比	増減額	25,238	0	25,238		
較	増減率	101.9		101.9	0.0	0.0

第8 特別会計

特別会計を総合すると、形式収支は10億9,758万円の黒字となっている。これを会計別に見ると、7会計で黒字（国民健康保険事業1億9,341万円、後期高齢者医療保険事業5,340万円、介護保険事業6億4,912万円、企業団地事業327万円、公園墓地事業1億7,536万円、鹿島町恵曇・講武・御津・佐太財産区6万円、母子父子寡婦福祉資金貸付事業2,297万円）、1会計（宍道国民健康保険診療施設事業）で収支均衡となっている。

単年度収支は、11億9,805万円の赤字となっている。会計別に見ると、2会計で黒字（公園墓地事業783万円、母子父子寡婦福祉資金貸付事業2,297万円）、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、4会計で赤字（国民健康保険事業10億1,171万円、後期高齢者医療保険事業318万円、介護保険事業2億1,389万円、鹿島町恵曇・講武・御津・佐太財産区7万円）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	
	30	29	30	29	30	29
国民健康保険事業	193,413	1,205,122	193,413	1,205,122	△1,011,709	499,890
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	53,395	56,574	53,395	56,574	△3,179	△875
介護保険事業	649,115	863,004	649,115	863,004	△213,889	28,426
企業団地事業	3,267	0	0	0	0	0
公園墓地事業	175,362	167,530	175,362	167,530	7,832	21,670
鹿島町恵曇・講武・御津・佐太財産区	64	133	64	133	△69	133
母子父子寡婦福祉資金貸付事業	22,965		22,965		22,965	
合 計	1,097,581	2,292,364	1,094,314	2,292,364	△1,198,050	355,804

第7表

特別会計繰入金の状況

(単位：件、千円)

区分 \ 年度	30	29
繰入会計数	4	4
繰入額	7,319,721	7,292,931

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29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		
		29年度末 現 在 高	30年度末 現 在 高	増 減	29年度末 現 在 高	30年度末 現 在 高	増 減
行政財産		8,099,026.10	8,001,077.23	△ 97,948.87	903,852.02	898,758.76	△ 5,093.26
内 訳	公 用	2,228,165.49	2,209,021.84	△ 19,143.65	114,401.47	110,093.38	△ 4,308.09
	公共用	5,870,860.61	5,792,055.39	△ 78,805.22	789,450.55	788,665.38	△ 785.17
普通財産		13,239,614.33	13,245,866.38	6,252.05	34,513.49	43,490.99	8,977.50
合 計		21,338,640.43	21,246,943.61	△ 91,696.82	938,365.51	942,249.75	3,884.24

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	28年度末 現 在 高	29年度中増減高		29年度末 現 在 高	30年度中増減高		30年度末 現 在 高
		増	減		増	減	
現 金	1,213,858,470	118,806,279	482,890,023	849,774,726	487,782,931	330,570,000	1,006,987,657
土 地	1,121,547,794	482,890,023	107,324,195	1,497,113,622	330,570,000	475,384,061	1,352,299,561
建 物	39,900,000	0	0	39,900,000	0	0	39,900,000
合 計	2,375,306,264	601,696,302	590,214,218	2,386,788,348	818,352,931	805,954,061	2,399,187,218

(保有面積)

(単位：㎡)

区 分	28年度末 現 在 高	29年度中増減高		29年度末 現 在 高	30年度中増減高		30年度末 現 在 高
		増	減		増	減	
土 地	64,194.70	8,901.40	955.63	72,140.47	2,784.38	7,996.42	66,928.43
建 物	764.27	0.00	0.00	764.27	0.00	0.00	764.27
合 計	64,958.97	8,901.40	955.63	72,904.74	2,784.38	7,996.42	67,692.70

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	28年度末 現 在 高	29年度中増減高				29年度末 現 在 高	30年度中増減高				30年度末 現 在 高
		増		減			増		減		
現 金	27,897,706	償還金	9,167,320	貸付金	27,372,000	9,697,335	償還金	10,763,900	貸付金	30,228,000	7,977,963
		繰入金	4,309				繰入金	17,744,728			
債 権	112,372,560	貸付金	27,372,000	償還金	9,167,320	127,776,440	貸付金	30,228,000	償還金	10,763,900	144,102,440
				返還免除	2,800,800				返還免除	3,138,100	
合 計	140,270,266	—	36,543,629	—	39,340,120	137,473,775	—	58,736,628	—	44,130,000	152,080,403

決 算 審 査 資 料

資料 1

一 般 会 計 及 び 特 別

区 分		歳 入				
		決 算 額		重 複 額 (B)	純 計 決 算 額	
		金 額 (A)	構成比率		金 額 (C)=(A)-(B)	構成比率
一 般 会 計		99,098,919	67.5	2,380	99,096,539	71.1
特 別 会 計		47,637,663	32.5	7,319,721	40,317,942	28.9
内 訳	国 民 健 康 保 険 事 業	20,609,305	14.0	1,623,762	18,985,543	13.6
	宍道国民健康保険診療施設事業	164,747	0.1	23,224	141,523	0.1
	後 期 高 齢 者 医 療 保 険 事 業	4,666,669	3.2	2,680,839	1,985,830	1.4
	介 護 保 険 事 業	21,856,125	14.9	2,991,896	18,864,228	13.5
	企 業 団 地 事 業	7,924	0.0	0	7,924	0.0
	公 園 墓 地 事 業	185,718	0.1	0	185,718	0.1
	鹿島町恵曇・講武・御津・佐太財産区	1,599	0.0	0	1,599	0.0
	母子父子寡婦福祉資金貸付事業	145,578	0.1	0	145,578	0.1
合 計		146,736,582	100.0	7,322,101	139,414,481	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	純 計 額
金 額 (D)	構成比率		金 額 (F)=(D)-(E)	構成比率	(A) - (D)	(C) - (F)
97,612,405	67.7	7,313,362	90,299,043	66.0	1,486,514	8,797,496
46,540,082	32.3	8,739	46,531,343	34.0	1,097,581	△ 6,213,401
20,415,892	14.2	6,359	20,409,533	14.9	193,413	△ 1,423,990
164,747	0.1	0	164,747	0.1	0	△ 23,224
4,613,274	3.2	0	4,613,274	3.4	53,395	△ 2,627,444
21,207,009	14.7	0	21,207,009	15.5	649,115	△ 2,342,781
4,657	0.0	2,380	2,277	0.0	3,267	5,647
10,356	0.0	0	10,356	0.0	175,362	175,362
1,535	0.0	0	1,535	0.0	64	64
122,613	0.1	0	122,613	0.1	22,965	22,965
144,152,487	100.0	7,322,101	136,830,386	100.0	2,584,095	2,584,095

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		99,098,919	97,612,405	1,486,514
特 別 会 計		47,637,663	46,540,082	1,097,581
内 訳	国 民 健 康 保 険 事 業	20,609,305	20,415,892	193,413
	宍道国民健康保険診療施設事業	164,747	164,747	0
	後 期 高 齢 者 医 療 保 険 事 業	4,666,669	4,613,274	53,395
	介 護 保 険 事 業	21,856,125	21,207,009	649,115
	企 業 団 地 事 業	7,924	4,657	3,267
	公 園 墓 地 事 業	185,718	10,356	175,362
	鹿島町恵曇・講武・御津・佐太財産区	1,599	1,535	64
合 計		146,736,582	144,152,487	2,584,095
母子父子寡婦福祉資金貸付事業		145,578	122,613	22,965

資料 3

財 政 力 指 数 の 推 移

(単位：千円)

区 分 \ 年 度	30	29	28
基 準 財 政 収 入 額	25,142,056	24,670,876	24,617,284
〃 需 要 額	43,334,736	42,500,623	42,594,741
財 政 力 指 数	0.579	0.578	0.574

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)
156,375	1,330,139	1,133,381	196,758
3,267	1,094,314	2,292,364	△1,198,050
0	193,413	1,205,122	△1,011,709
0	0	0	0
0	53,395	56,574	△3,179
0	649,115	863,004	△213,889
3,267	0	0	0
0	175,362	167,530	7,832
0	64	133	△69
0	22,965	0	22,965
159,642	2,424,453	3,425,745	△1,001,292

資料 4

経 常 一 般 財 源 等 比 率 の 推 移

(単位：千円、%)

区 分 \ 年 度	30	29	28
経 常 一 般 財 源 等 (A)	52,644,526	52,733,572	52,650,038
標 準 財 政 規 模 (B)	55,404,055	55,073,599	55,615,990
経常一般財源等比率(A)/(B)	95.0	95.8	94.7

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		30	29	28
区 分				
一般会計	歳入決算額	99,098,919	98,730,313	98,496,382
	歳出決算額	97,612,405	97,417,097	97,284,134
	形式収支	1,486,514	1,313,216	1,212,248
	翌年度へ繰り越すべき財源	156,375	179,835	236,130
	実質収支	1,330,139	1,133,381	976,118
	単年度収支	196,758	157,264	122,627
特別会計	歳入決算額	47,637,663	49,911,357	50,321,282
	歳出決算額	46,540,082	47,618,993	48,384,388
	形式収支	1,097,581	2,292,364	1,936,894
	翌年度へ繰り越すべき財源	3,267	0	334
	実質収支	1,094,314	2,292,364	1,936,560
	単年度収支	△1,198,050	355,804	904,451
合計	歳入決算額	146,736,582	148,641,670	148,817,664
	歳出決算額	144,152,487	145,036,090	145,668,522
	形式収支	2,584,095	3,605,580	3,149,142
	翌年度へ繰り越すべき財源	159,642	179,835	236,464
	実質収支	2,424,453	3,425,745	2,912,678
	単年度収支	△1,001,292	513,068	1,027,078

資料6

一般会計経常収支比率の推移

(単位：千円、%)

年 度 区 分			30		29		28	
			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			99,098,919	—	98,730,313	—	98,496,382	—
うち経常一般財源等 (A)			56,387,926	—	56,324,972	—	56,136,838	—
歳 出 決 算 額			97,612,405	—	97,417,097	—	97,284,134	—
うち経常経費充当一般財源等 (B)			50,920,760	90.3	50,769,686	90.1	51,458,985	91.7
内 訳	義 務 的 経 費	人 件 費	12,930,056	22.9	12,788,420	22.7	12,735,364	22.7
		扶 助 費	7,507,490	13.3	7,443,498	13.2	7,450,150	13.3
		公 債 費	12,402,575	22.0	12,731,066	22.6	13,100,113	23.3
		(元利償還金)	(12,400,990)	(22.0)	(12,727,751)	(22.6)	(13,094,140)	(23.3)
		(一時借入金利子)	(1,585)	(0.0)	(3,315)	(0.0)	(5,973)	(0.0)
		小 計	32,840,121	58.2	32,962,984	58.6	33,285,627	59.2
	そ の 他	物 件 費	7,224,472	12.8	7,180,561	12.7	7,174,518	12.8
		維持補修費	409,565	0.7	445,933	0.8	532,262	0.9
		補助費等	4,624,929	8.2	4,436,908	7.9	4,230,964	7.5
		繰 出 金	5,821,673	10.3	5,743,300	10.2	6,235,614	11.1
		小 計	18,080,639	32.0	17,806,702	31.6	18,173,358	32.3

※経常一般財源等(A)の欄の数値には、減収補填債、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 比 率
一 般 会 計	102,812,098	100.0	100,177,813	100.0	97.4
1 市 税	28,273,301	27.5	29,216,478	29.2	103.3
2 地 方 譲 与 税	686,144	0.7	730,128	0.7	106.4
3 利 子 割 交 付 金	68,881	0.1	76,993	0.1	111.8
4 配 当 割 交 付 金	86,221	0.1	82,437	0.1	95.6
5 株 式 等 譲 渡 所 得 割 交 付 金	97,968	0.1	71,338	0.1	72.8
6 地 方 消 費 税 交 付 金	3,892,657	3.8	3,973,462	4.0	102.1
7 ゴ ル フ 場 利 用 税 交 付 金	10,703	0.0	10,348	0.0	96.7
8 自 動 車 取 得 税 交 付 金	128,970	0.1	141,446	0.1	109.7
9 国 有 提 供 施 設 等 所 在 市 町 村 助 成 交 付 金	8,699	0.0	8,539	0.0	98.2
10 地 方 特 例 交 付 金	103,197	0.1	127,941	0.1	124.0
11 地 方 交 付 税	21,957,846	21.4	21,957,846	21.9	100.0
12 交 通 安 全 対 策 特 別 交 付 金	40,188	0.0	34,352	0.0	85.5
13 分 担 金 及 び 負 担 金	1,373,681	1.3	1,351,770	1.3	98.4
14 使 用 料 及 び 手 数 料	2,516,534	2.4	2,555,419	2.6	101.5
15 国 庫 支 出 金	17,360,597	16.9	16,242,648	16.2	93.6
16 県 支 出 金	7,321,089	7.1	7,078,109	7.1	96.7
17 財 産 収 入	1,159,677	1.1	1,077,859	1.1	92.9
18 寄 附 金	158,982	0.2	130,782	0.1	82.3
19 繰 入 金	1,893,685	1.8	1,404,558	1.4	74.2
20 繰 越 金	1,313,216	1.3	1,313,216	1.3	100.0
21 諸 収 入	3,941,237	3.8	4,464,510	4.5	113.3
22 市 債	10,418,625	10.1	8,127,635	8.1	78.0
特 別 会 計	47,645,059	100.0	48,492,652	100.0	101.8
国 民 健 康 保 険 事 業	20,838,735	43.7	21,253,228	43.8	102.0
宍 道 国 民 健 康 保 険 診 療 施 設 事 業	176,047	0.4	164,747	0.3	93.6
後 期 高 齢 者 医 療 保 険 事 業	4,691,114	9.8	4,678,718	9.6	99.7
介 護 保 険 事 業	21,777,033	45.7	21,957,746	45.3	100.8
企 業 団 地 事 業	7,924	0.0	7,924	0.0	100.0
公 園 墓 地 事 業	10,821	0.0	185,718	0.4	1,716.3
鹿 島 町 恵 曇 ・ 講 武 ・ 御 津 ・ 佐 太 財 産 区	1,797	0.0	1,599	0.0	89.0
母 子 父 子 寡 婦 福 祉 資 金 貸 付 事 業	141,588	0.3	242,973	0.5	171.6
合 計	150,457,157		148,670,465		98.8

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				
99,098,919	100.0	96.4	98.9	40,500	100.0	1,038,395	100.0
28,674,463	28.9	101.4	98.1	22,226	54.9	519,789	50.1
730,128	0.7	106.4	100.0	0	0.0	0	0.0
76,993	0.1	111.8	100.0	0	0.0	0	0.0
82,437	0.1	95.6	100.0	0	0.0	0	0.0
71,338	0.1	72.8	100.0	0	0.0	0	0.0
3,973,462	4.0	102.1	100.0	0	0.0	0	0.0
10,348	0.0	96.7	100.0	0	0.0	0	0.0
141,446	0.1	109.7	100.0	0	0.0	0	0.0
8,539	0.0	98.2	100.0	0	0.0	0	0.0
127,941	0.1	124.0	100.0	0	0.0	0	0.0
21,957,846	22.2	100.0	100.0	0	0.0	0	0.0
34,352	0.0	85.5	100.0	0	0.0	0	0.0
1,339,934	1.4	97.5	99.1	585	1.4	11,251	1.1
2,533,068	2.6	100.7	99.1	9	0.0	22,341	2.2
16,242,648	16.4	93.6	100.0	0	0.0	0	0.0
7,078,109	7.1	96.7	100.0	0	0.0	0	0.0
1,077,859	1.1	92.9	100.0	0	0.0	0	0.0
130,782	0.1	82.3	100.0	0	0.0	0	0.0
1,404,558	1.4	74.2	100.0	0	0.0	0	0.0
1,313,216	1.3	100.0	100.0	0	0.0	0	0.0
3,961,817	4.0	100.5	88.7	17,680	43.7	485,013	46.7
8,127,635	8.2	78.0	100.0	0	0.0	0	0.0
47,637,663	100.0	100.0	98.2	107,217	100.0	747,772	100.0
20,609,305	43.3	98.9	97.0	86,790	80.9	557,133	74.5
164,747	0.3	93.6	100.0	0	0.0	0	0.0
4,666,669	9.8	99.5	99.7	1,412	1.3	10,637	1.4
21,856,125	45.9	100.4	99.5	19,014	17.7	82,607	11.0
7,924	0.0	100.0	100.0	0	0.0	0	0.0
185,718	0.4	1,716.3	100.0	0	0.0	0	0.0
1,599	0.0	89.0	100.0	0	0.0	0	0.0
145,578	0.3	102.8	59.9	0	0.0	97,395	13.0
146,736,582		97.5	98.7	147,717		1,786,167	

資料 8

一 般 会 計 款 別

款	区分 年度	収 入 済 額					
		30	構成比率	29	構成比率	28	構成比率
1	市 税	28,674,463	28.9	28,578,781	28.9	28,109,354	28.5
2	地 方 譲 与 税	730,128	0.7	725,638	0.7	720,842	0.7
3	利 子 割 交 付 金	76,993	0.1	71,799	0.1	43,692	0.0
4	配 当 割 交 付 金	82,437	0.1	102,727	0.1	67,514	0.1
5	株 式 等 譲 渡 所 得 割 交 付 金	71,338	0.1	89,797	0.1	44,124	0.0
6	地 方 消 費 税 交 付 金	3,973,462	4.0	3,747,916	3.8	3,555,350	3.6
7	ゴ ル フ 場 利 用 税 交 付 金	10,348	0.0	12,216	0.0	16,199	0.0
8	自 動 車 取 得 税 交 付 金	141,446	0.1	137,395	0.1	84,844	0.1
9	国有提供施設等所在市町村助成交付金	8,539	0.0	8,699	0.0	9,006	0.0
10	地 方 特 例 交 付 金	127,941	0.1	103,197	0.1	97,259	0.1
11	地 方 交 付 税	21,957,846	22.2	22,255,036	22.5	22,914,781	23.3
12	交 通 安 全 対 策 特 別 交 付 金	34,352	0.0	37,565	0.0	38,761	0.0
13	分 担 金 及 び 負 担 金	1,339,934	1.4	1,338,659	1.4	1,394,946	1.4
14	使 用 料 及 び 手 数 料	2,533,068	2.6	2,380,915	2.4	2,347,955	2.4
15	国 庫 支 出 金	16,242,648	16.4	16,375,936	16.6	16,232,301	16.5
16	県 支 出 金	7,078,109	7.1	6,824,250	6.9	6,326,358	6.4
17	財 産 収 入	1,077,859	1.1	544,523	0.6	1,005,313	1.0
18	寄 附 金	130,782	0.1	176,841	0.2	126,177	0.1
19	繰 入 金	1,404,558	1.4	1,961,575	2.0	672,599	0.7
20	繰 越 金	1,313,216	1.3	1,212,247	1.2	1,001,770	1.0
21	諸 収 入	3,961,817	4.0	4,256,927	4.3	5,215,738	5.3
22	市 債	8,127,635	8.2	7,787,675	7.9	8,471,500	8.6
合 計		99,098,919	100.0	98,730,313	100.0	98,496,382	100.0

歳入の推移

(単位：千円、%)

増 減 率			指数 (28年度=100)		収 入 率		
30	29	28	30	29	30	29	28
0.3	1.7	△ 0.5	102.0	101.7	98.1	98.1	97.9
0.6	0.7	△ 0.8	101.3	100.7	100.0	100.0	100.0
7.2	64.3	△ 35.9	176.2	164.3	100.0	100.0	100.0
△ 19.8	52.2	△ 35.8	122.1	152.2	100.0	100.0	100.0
△ 20.6	103.5	△ 55.3	161.7	203.5	100.0	100.0	100.0
6.0	5.4	△ 9.8	111.8	105.4	100.0	100.0	100.0
△ 15.3	△ 24.6	2.8	63.9	75.4	100.0	100.0	100.0
2.9	61.9	5.6	166.7	161.9	100.0	100.0	100.0
△ 1.8	△ 3.4	7.6	94.8	96.6	100.0	100.0	100.0
24.0	6.1	8.0	131.5	106.1	100.0	100.0	100.0
△ 1.3	△ 2.9	△ 4.4	95.8	97.1	100.0	100.0	100.0
△ 8.6	△ 3.1	△ 2.9	88.6	96.9	100.0	100.0	100.0
0.1	△ 4.0	△ 7.8	96.1	96.0	99.1	99.5	99.7
6.4	1.4	1.3	107.9	101.4	99.1	99.1	98.9
△ 0.8	0.9	3.6	100.1	100.9	100.0	100.0	100.0
3.7	7.9	△ 0.1	111.9	107.9	100.0	100.0	100.0
97.9	△ 45.8	137.0	107.2	54.2	100.0	100.0	100.0
△ 26.0	40.2	△ 2.9	103.6	140.2	100.0	100.0	100.0
△ 28.4	191.6	7.3	208.8	291.6	100.0	100.0	100.0
8.3	21.0	△ 19.5	131.1	121.0	100.0	100.0	100.0
△ 6.9	△ 18.4	△ 11.4	76.0	81.6	88.7	89.8	91.9
4.4	△ 8.1	△ 26.4	95.9	91.9	100.0	100.0	100.0
0.4	0.2	△ 4.4	100.6	100.2	98.9	98.9	98.9

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
		30 年 度	構成比率	29 年 度	構成比率		
自主財源	1 市 税	28,674,463	28.9	28,578,781	28.9	95,682	0.3
	13 分 担 金 及 び 負 担 金	1,339,934	1.4	1,338,659	1.4	1,275	0.1
	14 使 用 料 及 び 手 数 料	2,533,068	2.6	2,380,915	2.4	152,153	6.4
	17 財 産 収 入	1,077,859	1.1	544,523	0.6	533,337	97.9
	18 寄 附 金	130,782	0.1	176,841	0.2	△ 46,059	△ 26.0
	19 繰 入 金	1,404,558	1.4	1,961,575	2.0	△ 557,017	△ 28.4
	20 繰 越 金	1,313,216	1.3	1,212,247	1.2	100,969	8.3
	21 諸 収 入	3,961,817	4.0	4,256,927	4.3	△ 295,110	△ 6.9
	小 計	40,435,697	40.8	40,450,468	41.0	△ 14,771	0.0
依存財源	2 地 方 譲 与 税	730,128	0.7	725,638	0.7	4,491	0.6
	3 利 子 割 交 付 金	76,993	0.1	71,799	0.1	5,194	7.2
	4 配 当 割 交 付 金	82,437	0.1	102,727	0.1	△ 20,290	△ 19.8
	5 株式等譲渡所得割交付金	71,338	0.1	89,797	0.1	△ 18,459	△ 20.6
	6 地 方 消 費 税 交 付 金	3,973,462	4.0	3,747,916	3.8	225,546	6.0
	7 ゴルフ場利用税交付金	10,348	0.0	12,216	0.0	△ 1,868	△ 15.3
	8 自 動 車 取 得 税 交 付 金	141,446	0.1	137,395	0.1	4,051	2.9
	9 国 有 提 供 施 設 等 所 在 市 町 村 助 成 交 付 金	8,539	0.0	8,699	0.0	△ 160	△ 1.8
	10 地 方 特 例 交 付 金	127,941	0.1	103,197	0.1	24,744	24.0
	11 地 方 交 付 税	21,957,846	22.2	22,255,036	22.5	△ 297,190	△ 1.3
	12 交 通 安 全 対 策 特 別 交 付 金	34,352	0.0	37,565	0.0	△ 3,213	△ 8.6
	15 国 庫 支 出 金	16,242,648	16.4	16,375,936	16.6	△ 133,288	△ 0.8
	16 県 支 出 金	7,078,109	7.1	6,824,250	6.9	253,859	3.7
	22 市 債	8,127,635	8.2	7,787,675	7.9	339,960	4.4
	小 計	58,663,222	59.2	58,279,846	59.0	383,376	0.7
合 計		99,098,919	100.0	98,730,313	100.0	368,605	0.4

資料 10

一般会計財源別歳入の内訳（一般・特定）

(単位：千円、%)

区 分 財 源			決 算 額				比 較 増 減	増 減 率
			30 年 度	構成比率	29 年 度	構成比率		
一 般 財 源	1 市 税	28,674,463	28.9	28,578,781	28.9	95,682	0.3	
	2 地 方 譲 与 税	730,128	0.7	725,638	0.7	4,490	0.6	
	3 利 子 割 交 付 金	76,993	0.1	71,799	0.1	5,194	7.2	
	4 配 当 割 交 付 金	82,437	0.1	102,727	0.1	△ 20,290	△ 19.8	
	5 株 式 等 譲 渡 所 得 割 交 付 金	71,338	0.1	89,797	0.1	△ 18,459	△ 20.6	
	6 地 方 消 費 税 交 付 金	3,973,462	4.0	3,747,916	3.8	225,546	6.0	
	7 ゴ ル フ 場 利 用 税 交 付 金	10,348	0.0	12,216	0.0	△ 1,868	△ 15.3	
	8 自 動 車 取 得 税 交 付 金	141,446	0.1	137,395	0.1	4,051	2.9	
	9 国 有 提 供 施 設 等 所 在 市 町 村 助 成 交 付 金	8,539	0.0	8,699	0.0	△ 160	△ 1.8	
	10 地 方 特 例 交 付 金	127,941	0.1	103,197	0.1	24,744	24.0	
	11 地 方 交 付 税	21,957,846	22.2	22,255,036	22.5	△ 297,190	△ 1.3	
	12 交 通 安 全 対 策 特 別 交 付 金	34,352	0.0	37,565	0.0	△ 3,213	△ 8.6	
	13 分 担 金 及 び 負 担 金	810	0.0	749	0.0	61	8.1	
	14 使 用 料 及 び 手 数 料	115,414	0.1	98,837	0.1	16,577	16.8	
	15 国 庫 支 出 金	2,827,552	2.9	2,579,810	2.6	247,742	9.6	
	16 県 支 出 金	380,316	0.4	242,134	0.2	138,182	57.1	
	17 財 産 収 入	372,293	0.4	359,710	0.4	12,583	3.5	
	19 繰 入 金	633,127	0.6	904,147	0.9	△ 271,020	△ 30.0	
	20 繰 越 金	1,135,962	1.1	979,082	1.0	156,880	16.0	
	21 諸 収 入	264,712	0.3	252,226	0.3	12,486	5.0	
	22 市 債	3,743,500	3.8	3,591,400	3.6	152,100	4.2	
	小 計		65,362,979	66.0	64,878,861	65.7	484,118	0.7
特 定 財 源	13 分 担 金 及 び 負 担 金	1,264,063	1.3	1,251,658	1.3	12,405	1.0	
	14 使 用 料 及 び 手 数 料	2,650,596	2.7	2,514,138	2.5	136,458	5.4	
	15 国 庫 支 出 金	13,391,078	13.5	13,772,243	13.9	△ 381,165	△ 2.8	
	16 県 支 出 金	6,721,811	6.8	6,605,999	6.7	115,812	1.8	
	17 財 産 収 入	705,566	0.7	184,813	0.2	520,753	281.8	
	18 寄 附 金	130,782	0.1	176,841	0.2	△ 46,059	△ 26.0	
	19 繰 入 金	773,811	0.8	1,063,379	1.1	△ 289,568	△ 27.2	
	20 繰 越 金	177,254	0.2	233,166	0.2	△ 55,912	△ 24.0	
	21 諸 収 入	3,536,844	3.6	3,852,940	3.9	△ 316,096	△ 8.2	
	22 市 債	4,384,135	4.4	4,196,275	4.3	187,860	4.5	
	小 計		33,735,940	34.0	33,851,452	34.3	△ 115,512	△ 0.3
合 計		99,098,919	100.0	98,730,313	100.0	368,606	0.4	

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		
		30年度	29年度	28年度	30年度	29年度	28年度	30年度	29年度	28年度
市 民 税		12,941,908	12,910,128	12,685,224	0.2	1.8	△ 2.1	98.5	98.4	98.2
	個 人	10,199,036	10,101,194	9,913,127	1.0	1.9	1.4	98.4	98.2	98.0
	法 人	2,742,872	2,808,934	2,772,097	△ 2.4	1.3	△ 12.8	99.1	99.1	99.0
固 定 資 産 税		12,775,001	12,682,544	12,499,611	0.7	1.5	1.0	97.7	97.6	97.5
	固 定 資 産 税	12,687,949	12,593,153	12,408,149	0.8	1.5	1.0	97.6	97.6	97.5
	国有資産等所在 市町村交付金	87,052	89,391	91,462	△ 2.6	△ 2.3	△ 1.9	100.0	100.0	100.0
軽 自 動 車 税		605,672	584,911	562,352	3.5	4.0	7.7	97.5	97.2	97.2
市 た ば こ 税		1,105,002	1,147,802	1,213,274	△ 3.7	△ 5.4	△ 3.2	100.0	100.0	100.0
入 湯 税		101,770	104,047	107,804	△ 2.2	△ 3.5	△ 0.8	100.0	100.0	100.0
都 市 計 画 税		1,145,109	1,149,348	1,041,089	△ 0.4	10.4	0.3	97.7	97.7	97.5
合 計		28,674,463	28,578,781	28,109,354	0.3	1.7	△ 0.5	98.1	98.1	97.9

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					
		30年度		29年度		28年度	
		金 額	増 減 率	金 額	増 減 率	金 額	増 減 率
市 民 税	個 人	161,371,846	△ 11.37	182,077,632	△ 3.29	188,274,865	△ 1.22
	法 人	24,612,346	0.22	24,557,705	△ 5.51	25,988,514	△ 4.96
固 定 資 産 税		293,651,155	△ 2.31	300,600,917	3.91	289,275,896	△ 4.45
軽 自 動 車 税		14,397,668	△ 9.34	15,880,309	4.49	15,198,145	6.87
都 市 計 画 税		25,755,544	△ 1.42	26,127,366	6.05	24,635,688	△ 5.10
合 計		519,788,559	△ 5.36	549,243,929	1.08	543,373,108	△ 3.12

(単位：円、％)

区 分 税 目		不 納 欠 損 額					
		30年度		29年度		28年度	
		金 額	増 減 率	金 額	増 減 率	金 額	増 減 率
市 民 税	個 人	7,380,486	2.23	7,219,396	△ 33.41	10,840,943	△ 40.31
	法 人	573,086	△ 18.20	700,584	△ 28.31	977,300	△ 76.71
固 定 資 産 税		12,378,895	74.85	7,079,673	△ 76.42	30,027,695	△ 63.04
軽 自 動 車 税		819,308	△ 25.44	1,098,900	7.68	1,020,557	△ 20.75
都 市 計 画 税		1,074,541	78.20	602,992	△ 76.58	2,574,443	△ 63.27
合 計		22,226,316	33.08	16,701,545	△ 63.25	45,440,938	△ 59.39

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	29 年 度	
							収 入 率	収 入 未 済 額
分 担 金 及 び 負 担 金	農 業 費 分 担 金	23,081,857	23,081,857	100.00	0	0	88.73	222,976
	障がい者福祉費負担金	1,426,260	995,600	69.80	134,460	296,200	63.50	430,660
	老 人 福 祉 費 負 担 金	56,237,575	54,722,790	97.31	1,226,285	288,500	97.36	1,556,059
	児 童 福 祉 費 負 担 金	1,258,012,390	1,248,121,735	99.21	9,890,655	0	99.64	4,592,680
使 用 料 及 び 手 数 料	児 童 ク ラ ブ 使 用 料	112,165,700	110,557,750	98.57	1,598,950	9,000	98.51	1,500,150
	市 民 農 園 使 用 料	7,972,675	7,929,965	99.46	42,710	0	100.00	0
	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	83,383,484	83,341,816	99.95	41,668	0	99.91	59,436
	住 宅 使 用 料	524,274,020	506,097,209	96.53	18,176,811	0	96.52	18,243,797
	住 宅 駐 車 場 使 用 料	36,573,311	36,272,241	99.18	301,070	0	99.12	324,485
	マリーナ施設使用料	22,225,785	22,222,080	99.98	3,705	0	100.00	0
	保 育 料	182,325,955	181,043,135	99.30	1,282,820	0	99.47	799,210
	高齢者在宅福祉サービス手数料	383,000	383,000	100.00	0	0	93.45	26,000
	し尿処理手数料	84,935,332	84,935,332	100.00	0	0	100.00	975
	公園墓地管理手数料	20,324,810	19,924,640	98.03	400,170	0	97.98	408,750
	南北霊苑管理手数料	4,191,680	3,718,110	88.70	473,570	0	90.89	386,750
	屋外広告物許可申請手数料	2,828,770	2,828,770	100.00	0	0	99.80	6,640
	証 明 手 数 料 (土木手数料中)	847,300	847,000	99.96	300	0	100.00	0
	督 促 手 数 料 (土木手数料中)	167,840	167,760	99.95	80	0	99.96	80
収 入 産	財 産 貸 付 収 入	150,238,778	150,238,778	100.00	0	0	100.00	589
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	1,342,786	24,000	1.79	1,318,786	0	2.68	1,342,786
	住宅新築資金等貸付金元利収入	239,190,490	7,159,678	2.99	232,030,812	0	3.10	238,860,082
	総 務 費 雑 入	196,651,892	196,631,417	99.99	20,475	0	99.91	29,820
	民 生 費 雑 入	516,499,830	248,131,904	48.04	250,687,875	17,680,051	51.73	222,678,844
	衛 生 費 雑 入	667,819,720	667,477,648	99.95	342,072	0	99.96	258,388
	商 工 費 雑 入	39,293,912	39,287,487	99.98	6,425	0	99.98	8,022
	土 木 費 雑 入	20,160,164	19,816,509	98.30	343,655	0	98.14	344,855
	教 育 費 雑 入	93,896,718	93,642,373	99.73	254,345	0	99.82	136,225
小 計					518,606,299	18,273,751		492,246,859

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	29 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	4,317,013,404	3,688,737,434	85.45	543,194,592	85,081,378	85.09	617,685,444
	国民健康保険税	8,480,467	461,450	5.44	7,063,126	955,891	10.75	8,480,467
	雑 入	39,190,365	31,562,164	80.54	6,875,161	753,040	82.38	5,329,551
後期高齢者医療保険事業	後期高齢者医療保険料	1,929,236,624	1,917,187,927	99.38	10,636,684	1,412,013	99.28	13,404,824
介護保険事業	介護保険料	4,530,875,781	4,429,254,809	97.76	82,606,632	19,014,340	97.40	88,341,081
母子父子寡婦福祉資金貸付事業	一般会計繰入金	27,931,887	27,930,387	99.99	1,500			
	貸付金元利収入	173,810,109	76,416,161	43.97	97,393,948			
小 計					747,771,643	107,216,662		733,241,367
合 計					1,266,377,942	125,490,413		1,225,488,226

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	102,812,098	100.0	97,612,405	100.0	94.9	21,984
1 議 会 費	497,595	0.5	489,539	0.5	98.4	0
2 総 務 費	10,668,153	10.4	10,257,583	10.5	96.2	0
3 民 生 費	35,538,359	34.6	34,837,440	35.7	98.0	0
4 衛 生 費	9,884,939	9.6	9,714,744	10.0	98.3	16,507
5 労 働 費	403,065	0.4	391,299	0.4	97.1	0
6 農 林 水 産 業 費	3,088,620	3.0	2,808,867	2.9	90.9	0
7 商 工 費	3,688,993	3.6	3,501,450	3.6	94.9	0
8 土 木 費	10,558,683	10.3	9,610,386	9.8	91.0	0
9 消 防 費	3,021,282	2.9	2,988,440	3.1	98.9	0
10 教 育 費	11,327,745	11.0	9,255,453	9.5	81.7	5,477
11 災 害 復 旧 費	339,117	0.3	90,941	0.1	26.8	0
12 公 債 費	13,467,944	13.1	13,388,670	13.7	99.4	0
13 諸 支 出 金	277,604	0.3	277,593	0.3	100.0	0
14 予 備 費	50,000	0.0	0	0.0	0.0	0
特 別 会 計	47,645,059	100.0	46,540,082	100.0	97.7	0
国民健康保険事業	20,838,735	43.7	20,415,892	43.9	98.0	0
宍道国民健康保険 診療施設事業	176,047	0.4	164,747	0.4	93.6	0
後期高齢者 医療保険事業	4,691,114	9.8	4,613,274	9.9	98.3	0
介護保険事業	21,777,033	45.7	21,207,009	45.6	97.4	0
企業団地事業	7,924	0.0	4,657	0.0	58.8	0
公園墓地事業	10,821	0.0	10,356	0.0	95.7	0
鹿島町恵曇・講武・ 御津・佐太財産区	1,797	0.0	1,535	0.0	85.4	0
母子父子寡婦福祉 資金貸付事業	141,588	0.3	122,613	0.3	86.6	0
合 計	150,457,157		144,152,487		95.8	21,984

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
3,032,420	0	3,054,404	100.0	3.0	2,145,291	100.0	2.1
0	0	0	0.0	0.0	8,056	0.4	1.6
225,405	0	225,405	7.4	2.1	185,165	8.6	1.7
25,088	0	25,088	0.8	0.1	675,831	31.5	1.9
0	0	16,507	0.5	0.2	153,688	7.2	1.6
0	0	0	0.0	0.0	11,766	0.5	2.9
154,521	0	154,521	5.1	5.0	125,232	5.8	4.1
86,009	0	86,009	2.8	2.3	101,534	4.7	2.8
680,875	0	680,875	22.3	6.4	267,422	12.5	2.5
0	0	0	0.0	0.0	32,842	1.5	1.1
1,665,682	0	1,671,159	54.7	14.8	401,132	18.7	3.5
194,839	0	194,839	6.4	57.5	53,337	2.5	15.7
0	0	0	0.0	0.0	79,274	3.7	0.6
0	0	0	0.0	0.0	11	0.0	0.0
0	0	0	0.0	0.0	50,000	2.3	100.0
3,267	0	3,267	100.0	0.0	1,101,709	100.0	2.3
0	0	0	0.0	0.0	422,843	38.4	2.0
0	0	0	0.0	0.0	11,300	1.0	6.4
0	0	0	0.0	0.0	77,840	7.1	1.7
0	0	0	0.0	0.0	570,024	51.7	2.6
3,267	0	3,267	100.0	41.2	0	0.0	0.0
0	0	0	0.0	0.0	465	0.0	4.3
0	0	0	0.0	0.0	262	0.0	14.6
0	0	0	0.0	0.0	18,975	1.7	13.4
3,035,687	0	3,057,671		2.0	3,247,000		2.2

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 (28年度 = 100)	
	30	構成 比率	29	構成 比率	28	構成 比率	30	29	28	30	29
1 議会費	489,539	0.5	478,120	0.5	481,450	0.5	2.4	△ 0.7	△ 7.8	101.7	99.3
2 総務費	10,257,583	10.5	10,300,198	10.6	8,970,869	9.2	△ 0.4	14.8	△ 5.3	114.3	114.8
3 民生費	34,837,440	35.7	35,184,030	36.1	35,411,054	36.4	△ 1.0	△ 0.6	3.8	98.4	99.4
4 衛生費	9,714,744	10.0	8,684,874	8.9	8,580,759	8.8	11.9	1.2	△ 5.7	113.2	101.2
5 労働費	391,299	0.4	670,545	0.7	694,940	0.7	△ 41.6	△ 3.5	△ 0.2	56.3	96.5
6 農林水 産業費	2,808,867	2.9	2,687,414	2.8	2,830,334	2.9	4.5	△ 5.0	△ 4.8	99.2	95.0
7 商工費	3,501,450	3.6	3,574,720	3.7	4,238,508	4.4	△ 2.0	△ 15.7	△ 14.4	82.6	84.3
8 土木費	9,610,386	9.8	9,756,508	10.0	10,067,313	10.3	△ 1.5	△ 3.1	0.1	95.5	96.9
9 消防費	2,988,440	3.1	2,703,696	2.8	2,354,088	2.4	10.5	14.9	△ 12.7	126.9	114.9
10 教育費	9,255,453	9.5	9,407,694	9.7	9,450,983	9.7	△ 1.6	△ 0.5	△ 22.2	97.9	99.5
11 災害復 旧費	90,941	0.1	39,885	0.0	0	0.0	128.0	皆増	△ 100.0	—	—
12 公債費	13,388,670	13.7	13,615,757	14.0	13,901,509	14.3	△ 1.7	△ 2.1	△ 5.9	96.3	97.9
13 諸支出 金	277,593	0.3	313,656	0.3	302,328	0.3	△ 11.5	3.7	△ 6.7	91.8	103.7
14 予備費	0	0.0	0	0.0	0	0.0	—	—	—	—	—
合 計	97,612,405	100.0	97,417,097	100.0	97,284,134	100.0	0.2	0.1	△ 4.7	100.3	100.1

一般会計性質別歳出の内訳

(単位：千円、%)

区 分 \ 年 度			30		29			
			決 算 額	構成比率	決 算 額	構成比率	比 較 増 減	増 減 率
消費的経費	人 件 費		14,277,068	14.6	14,158,000	14.5	119,068	0.8
	物 件 費		12,959,538	13.3	12,738,007	13.1	221,531	1.7
	扶 助 費		24,449,205	25.0	24,339,531	25.0	109,674	0.5
	維 持 補 修 費		469,969	0.5	639,678	0.6	△ 169,709	△ 26.5
	補 助 費 等		11,533,499	11.8	11,064,625	11.4	468,874	4.2
	小 計		63,689,279	65.2	62,939,841	64.6	749,438	1.2
投資的経費	普 通 建 設 事 業 費		8,378,995	8.6	8,729,280	9.0	△ 350,285	△ 4.0
	内 訳	補 助	(3,147,785)	(3.2)	(4,432,720)	(4.6)	(△ 1,284,935)	(△ 29.0)
		単 独	(4,826,108)	(4.9)	(3,984,412)	(4.1)	(841,696)	(21.1)
		そ の 他	(405,102)	(0.4)	(312,148)	(0.3)	(92,954)	(29.8)
	災 害 復 旧 事 業 費		90,940	0.1	39,885	0.0	51,055	128.0
	小 計		8,469,935	8.7	8,769,165	9.0	△ 299,230	△ 3.4
公債費	元 利 償 還 金		13,387,021	13.7	13,612,431	14.0	△ 225,410	△ 1.7
	一 時 借 入 金 利 子		1,585	0.0	3,315	0.0	△ 1,730	△ 52.2
	小 計		13,388,606	13.7	13,615,746	14.0	△ 227,140	△ 1.7
その他	積 立 金		1,752,833	1.8	1,666,409	1.7	86,424	5.2
	投 資 ・ 出 資 金 ・ 貸 付 金		2,889,966	3.0	3,096,085	3.2	△ 206,119	△ 6.7
	繰 出 金		7,421,786	7.6	7,329,851	7.5	91,935	1.3
	小 計		12,064,585	12.4	12,092,345	12.4	△ 27,760	△ 0.2
合 計			97,612,405	100.0	97,417,097	100.0	195,308	0.2

国民健康保険事業特別会計予算決算の推移

歳 入

(単位：千円、%)

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	30	3,658,162	△ 0.7	3,688,737	△ 5.2	100.8	30,575
	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
2 国民健康保険税	30	1,951	△ 33.3	461	△ 60.2	23.7	△ 1,490
	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
3 使用料及び 手数料	30	2,416	0.0	1,594	△ 6.7	66.0	△ 822
	29	2,416	△ 1.2	1,709	△ 8.5	70.7	△ 707
	28	2,446	0.0	1,868	△ 9.2	76.4	△ 578
4 国庫支出金	30	1	△ 100.0	241	△ 100.0	24,100.0	240
	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
療養給付費 交付金	30	0	皆減	0	皆減	—	0
	29	278,009	△ 54.9	277,751	△ 55.0	99.9	△ 258
	28	616,857	△ 29.0	616,857	△ 25.7	100.0	0
前期高齢者 交付金	30	0	皆減	0	皆減	—	0
	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
5 県支出金	30	14,301,250	1,490.2	14,049,825	1,460.8	98.2	△ 251,425
	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
共同事業交付金	30	0	皆減	0	皆減	—	0
	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
6 財産収入	30	1,242	21.8	1,242	21.8	100.0	0
	29	1,020	65.9	1,020	66.0	100.0	0
	28	615	△ 3.9	614	7.3	99.9	△ 1
7 繰入金	30	1,642,166	△ 0.4	1,623,762	△ 0.4	98.9	△ 18,404
	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
8 繰越金	30	1,205,122	70.8	1,205,122	70.8	100.0	0
	29	705,466	△ 2.6	705,467	△ 2.6	100.0	1
	28	724,098	35.8	724,097	35.8	100.0	△ 1
9 諸収入	30	26,425	△ 0.2	38,320	21.9	145.0	11,895
	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
合 計	30	20,838,735	△ 8.3	20,609,305	△ 10.3	98.9	△ 229,430
	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

歳 出

(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 総 務 費	30	303,755	△ 3.3	296,114	△ 3.3	97.5	7,641
	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
2 保 険 給 付 費	30	13,978,923	△ 3.1	13,611,265	△ 1.1	97.4	367,658
	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
3 国 民 健 康 保 険 事 業 費 納 付 金	30	5,174,777	皆増	5,174,774	皆増	100.0	3
	29	0	0.0	0	0.0	0.0	0
	28	0	0.0	0	0.0	0.0	0
後 期 高 齢 者 支 援 金 等	30	0	皆減	0	皆減	—	0
	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
前 期 高 齢 者 納 付 金 等	30	0	皆減	0	皆減	—	0
	29	7,667	360.5	7,665	413.3	100.0	2
	28	1,665	△ 56.5	1,493	1.6	89.7	172
老 人 保 健 拠 出 金	30	0	皆減	0	皆減	—	0
	29	102	2.0	47	△ 36.4	46.4	55
	28	100	△ 26.5	74	△ 21.4	74.3	26
介 護 納 付 金	30	0	皆減	0	皆減	—	0
	29	767,944	8.3	767,943	8.3	100.0	1
	28	709,152	△ 13.7	709,152	△ 8.4	100.0	0
共 同 事 業 拠 出 金	30	0	皆減	0	皆減	—	0
	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
4 保 健 事 業 費	30	228,137	0.8	184,978	△ 0.0	81.1	43,159
	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
5 基 金 積 立 金	30	890,601	87,213.8	890,601	87,213.8	100.0	0
	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
6 公 債 費	30	1,000	0.0	0	—	0.0	1,000
	29	1,000	0.0	0	—	0.0	1,000
	28	1,000	0.0	0	—	0.0	1,000
7 諸 支 出 金	30	261,542	67.3	258,159	70.0	98.7	3,383
	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
8 予 備 費	30	0	皆減	0	—	—	0
	29	10,000	0.0	0	—	0.0	10,000
	28	10,000	0.0	0	—	0.0	10,000
合 計	30	20,838,735	△ 8.3	20,415,892	△ 6.3	98.0	422,843
	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

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	30		147,000	△ 2.6	135,810	△ 4.3	92.4	△ 11,190
	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
2 財 産 収 入	30		534	△ 6.6	535	2.6	100.2	1
	29		572	△ 3.7	521	△ 12.3	91.2	△ 51
	28		594	△ 15.1	595	△ 6.8	100.1	1
3 繰 入 金	30		23,283	△ 56.4	23,224	△ 55.7	99.7	△ 59
	29		53,357	117.0	52,369	113.4	98.1	△ 988
	28		24,588	12.1	24,543	12.9	99.8	△ 45
4 繰 越 金	30		1	0.0	0	—	0.0	△ 1
	29		1	0.0	0	—	0.0	△ 1
	28		1	0.0	0	—	0.0	△ 1
5 諸 収 入	30		5,229	△ 0.9	5,178	△ 1.3	99.0	△ 51
	29		5,275	△ 1.8	5,244	2.2	99.4	△ 31
	28		5,372	△ 3.5	5,130	△ 0.1	95.5	△ 242
合 計	30		176,047	△ 16.2	164,747	△ 17.7	93.6	△ 11,300
	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

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	30		155,430	△ 18.0	144,141	△ 19.7	92.7	11,289
	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
2 公 債 費	30		20,617	△ 0.4	20,606	0.0	99.9	11
	29		20,707	0.0	20,606	0.0	99.5	101
	28		20,707	0.0	20,606	0.0	99.5	101
合 計	30		176,047	△ 16.2	164,747	△ 17.7	93.6	11,300
	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

後期高齢者医療保険事業特別会計予算決算の推移

歳 入

(単位：千円、%)

款	区分		予 算 現 額	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 後 期 高 齢 者 医 療 保 険 料	30		1,939,524	△ 3.2	1,917,188	△ 4.0	98.8	△ 22,336
	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
2 使 用 料 及 び 手 数 料	30		323	△ 19.9	260	△ 8.7	80.5	△ 63
	29		403	0.0	285	2.4	70.7	△ 118
	28		403	0.0	278	1.4	69.0	△ 125
3 国 庫 支 出 金	30		6,827	皆増	6,827	皆増	100.0	0
	29		0	0.0	0	0.0	0.0	0
	28		0	0.0	0	0.0	0.0	0
4 繰 入 金	30		2,682,011	0.3	2,680,839	0.2	100.0	△ 1,172
	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
5 繰 越 金	30		56,574	△ 1.5	56,574	△ 1.5	100.0	0
	29		57,449	17.1	57,449	17.1	100.0	0
	28		49,052	△ 2.0	49,053	△ 2.0	100.0	1
6 諸 収 入	30		5,855	△ 92.5	4,981	△ 93.6	85.1	△ 874
	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
合 計	30		4,691,114	△ 2.6	4,666,669	△ 2.9	99.5	△ 24,445
	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

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	30		88,326	6.7	86,294	4.7	97.7	2,032
	29		82,804	△ 2.5	82,382	△ 2.5	99.5	422
	28		84,899	△ 5.7	84,504	△ 3.2	99.5	395
2 後 期 高 齢 者 医 療 広 域 連 合 納 付 金	30		4,599,132	△ 2.7	4,525,759	△ 3.0	98.4	73,373
	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
3 公 債 費	30		100	0.0	0	—	0.0	100
	29		100	0.0	0	—	0.0	100
	28		100	0.0	0	—	0.0	100
4 諸 支 出 金	30		3,556	1.3	1,221	△ 56.6	34.3	2,335
	29		3,510	0.0	2,812	254.0	80.1	698
	28		3,510	7.5	794	△ 69.6	22.6	2,716
合 計	30		4,691,114	△ 2.6	4,613,274	△ 2.9	98.3	77,840
	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

介護保険事業特別会計予算決算の推移

歳 入

(単位：千円、%)

款	区分 年度	予 算 現 額	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 保 険 料	30	4,404,001	8.4	4,429,255	9.6	100.6	25,254
	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
2 使 用 料 及 び 手 数 料	30	683	△ 1.6	749	△ 1.1	109.7	66
	29	694	15.3	758	2.4	109.2	64
	28	602	△ 12.8	740	10.7	122.9	138
3 国 庫 支 出 金	30	4,928,270	0.9	5,022,754	0.4	101.9	94,484
	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
4 支 払 基 金 交 付 金	30	5,364,390	△ 4.5	5,379,957	△ 4.1	100.3	15,567
	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
5 県 支 出 金	30	2,920,406	△ 0.6	2,919,630	△ 0.6	100.0	△ 776
	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
6 財 産 収 入	30	381	△ 42.6	381	△ 42.6	100.0	0
	29	664	9.9	664	61.2	100.0	0
	28	604	△ 39.6	412	△ 58.8	68.2	△ 192
7 繰 入 金	30	3,293,506	△ 3.7	3,204,969	△ 2.9	97.3	△ 88,537
	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
8 繰 越 金	30	863,005	3.4	863,004	3.4	100.0	△ 1
	29	834,579	442.6	834,578	442.6	100.0	△ 1
	28	153,805	12.4	153,804	12.4	100.0	△ 1
9 諸 収 入	30	2,391	13.4	35,426	239.0	1,481.6	33,035
	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
合 計	30	21,777,033	0.1	21,856,125	0.6	100.4	79,092
	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

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	30	484,424	7.2	465,969	4.5	96.2	18,455
	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
2 保 険 給 付 費	30	19,348,047	△ 2.2	18,887,415	△ 0.5	97.6	460,632
	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
3 地 域 支 援 事 業 費	30	1,020,980	50.9	933,415	57.4	91.4	87,565
	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
4 基 金 積 立 金	30	261,142	652.9	261,142	652.9	100.0	0
	29	34,683	△ 23.0	34,683	△ 22.7	100.0	0
	28	45,056	△ 53.2	44,864	△ 53.4	99.6	192
5 公 債 費	30	100	0.0	0	—	0.0	100
	29	100	0.0	0	—	0.0	100
	28	100	0.0	0	—	0.0	100
6 諸 支 出 金	30	662,340	△ 18.6	659,068	△ 19.0	99.5	3,272
	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
合 計	30	21,777,033	0.1	21,207,009	1.6	97.4	570,024
	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

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 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 財 産 収 入	30	7,924	33.1	7,924	33.1	100.0	0
	29	5,952	77.0	5,951	77.0	100.0	△ 1
	28	3,363	△ 95.7	3,363	△ 95.7	100.0	0
2 借 入 金	30	0	—	0	—	—	0
	29	0	皆減	0	皆減	—	0
	28	11,697	△ 94.8	11,696	△ 94.8	100.0	△ 1
3 繰 越 金	30	0	—	0	—	—	0
	29	0	皆減	0	皆減	—	0
	28	43,009	皆増	43,009	皆増	100.0	0
合 計	30	7,924	33.1	7,924	33.1	100.0	0
	29	5,952	△ 89.8	5,951	△ 89.9	100.0	△ 1
	28	58,069	△ 80.8	58,068	△ 80.9	100.0	△ 1

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 第二内陸工場 団地事業費	30	0	—	0	—	—	0
	29	0	—	0	—	—	0
	28	0	—	0	—	—	0
2 第二卸商業 団地事業費	30	5,544	皆増	2,277	皆増	41.1	3,267
	29	0	—	0	—	—	0
	28	0	—	0	—	—	0
3 揖屋千拓工業団地 事業	30	0	—	0	—	—	0
	29	0	皆減	0	皆減	—	0
	28	54,706	△ 75.7	54,705	△ 70.0	100.0	1
4 諸 支 出 金	30	2,380	△ 60.0	2,380	△ 60.0	100.0	0
	29	5,952	77.0	5,951	77.0	100.0	1
	28	3,363	△ 95.7	3,363	△ 95.7	100.0	0
合 計	30	7,924	33.1	4,657	△ 21.8	58.8	3,267
	29	5,952	△ 89.8	5,951	△ 89.8	100.0	1
	28	58,069	△ 80.8	58,068	△ 77.7	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 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	30		10,820	59.3	18,188	△ 35.5	168.1	7,368
	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
2 繰 越 金	30		1	0.0	167,530	14.9	16,752,967.9	167,529
	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
合 計	30		10,821	59.2	185,718	6.7	1,716.3	174,897
	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

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	30		10,821	59.2	10,356	58.5	95.7	465
	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
合 計	30		10,821	59.2	10,356	58.5	95.7	465
	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

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	30		470	16.3	471	3.7	100.1
	29		404	△ 79.5	454	△ 17.0	112.3
	28		1,968	385.9	547	37.0	27.8
2 繰 入 金	30		1,190	△ 26.5	995	44.6	83.6
	29		1,619	△ 10.4	689	△ 61.0	42.5
	28		1,806	7.7	1,765	45.5	97.7
3 繰 越 金	30		137	3,325.0	133	皆増	97.4
	29		4	0.0	0	—	0.0
	28		4	△ 93.7	0	皆減	0.0
合 計	30		1,797	△ 11.3	1,599	40.0	89.0
	29		2,027	△ 46.3	1,142	△ 50.6	56.3
	28		3,778	76.1	2,312	38.3	61.2

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	30		1,797	△ 11.3	1,535	52.2	85.4
	29		2,027	△ 46.3	1,009	△ 56.4	49.8
	28		3,778	76.1	2,312	38.8	61.2
合 計	30		1,797	△ 11.3	1,535	52.2	85.4
	29		2,027	△ 46.3	1,009	△ 56.4	49.8
	28		3,778	76.1	2,312	38.3	61.2

母子父子寡婦福祉資金貸付事業特別会計予算決算の推移

歳 入

(単位：千円、%)

款	区分		予 算 現 額	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 繰 入 金	30		27,934	皆増	27,930	皆増	100.0	△ 4
	29		—	—	—	—	—	—
	28		—	—	—	—	—	—
2 諸 収 入	30		72,423	皆増	76,416	皆増	105.5	3,993
	29		—	—	—	—	—	—
	28		—	—	—	—	—	—
3 市 債	30		41,231	皆増	41,231	皆増	100.0	0
	29		—	—	—	—	—	—
	28		—	—	—	—	—	—
合 計	30		141,588	皆増	145,578	皆増	102.8	3,990
	29		—	—	—	—	—	—
	28		—	—	—	—	—	—

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 母子父子寡婦福祉 資金貸付事業費	30		141,588	皆増	122,613	皆増	86.6	18,975
	29		—	—	—	—	—	—
	28		—	—	—	—	—	—
合 計	30		141,588	皆増	122,613	皆増	86.6	18,975
	29		—	—	—	—	—	—
	28		—	—	—	—	—	—