

監第 98 号

令和2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 來 弘 喜

松江市監査委員 野 々 内 誠

令和元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、審査に付された令和元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。

令和元年度

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

令和元年度松江市一般・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。

令和元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

令和元年度	松江市一般会計歳入歳出決算
令和元年度	松江市国民健康保険事業特別会計歳入歳出決算
令和元年度	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
令和元年度	松江市後期高齢者医療保険事業特別会計歳入歳出決算
令和元年度	松江市介護保険事業特別会計歳入歳出決算
令和元年度	松江市企業団地事業特別会計歳入歳出決算
令和元年度	松江市公園墓地事業特別会計歳入歳出決算
令和元年度	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
令和元年度	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
令和元年度	実質収支に関する調書
令和元年度	財産に関する調書
令和元年度	基金運用状況に関する調書

第2 審査の期間

令和2年7月10日から令和2年8月4日まで

第3 審査の方法

一般会計及び各特別会計歳入歳出決算書とその附属書類及び基金運用状況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

審査に付された令和元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31年度当初予算においては、歳入では、景気の回復を背景とした市税の増額や、消費税率改定に伴う使用料・手数料の増収を見込む一方、合併算定替えの縮減により地方交付税は減額となるため、不足する財源について、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、徹底した事業のスクラップを通じて財源確保に努め、総合戦略に基づく政策として、地域における経済循環を進める取り組みや、松江の品格を高める事業に重点的に予算配分をされた。また、(仮称)玉湯統合小学校建設や南学校給食センターなどの大規模事業の本格化に加え、消費税改定に併せて国と連携して実施するハード、ソフト両面の景気対策事業を盛り込み、十分な効果が発揮できる規模の予算編成が行われた。

その結果、一般会計で1,001億9,800万円、特別会計(8会計)で462億8,058万円の予算とされた。続いて、補正予算において、「選ばれるまち松江」を目指し、松江市行政の将来のあり方を検討する事業費や安全・安心なまちづくりを進める事業費を計上された。また、総合経済対策として編成された国の補正予算に呼応して、出雲かんべの里の改修整備費や宍道ふるさと森林公園の再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1,061億2,273万円となった。

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、令和元年度決算額は、一般会計では歳入総額1,018億3,792万円、歳出総額1,003億3,796万円で、歳入歳出差引額は14億9,996万円の黒字となった。翌年度へ繰り越すべき財源1億8,007万円を差し引いた実質収支は13億1,989万円の黒字、前年度の実質収支13億3,014万円を差し引いた単年度収支は1,025万円の赤字となった。

特別会計(8会計)では歳入総額470億1,161万円、歳出総額457億6,867万円で、歳入歳出差引額は12億4,294万円の黒字となった。翌年度へ繰り越すべき財源がないため、実質収支は12億4,294万円の黒字となり、前年度の実質収支10億9,431万円を差し引いた単年度収支は1億4,863万円の黒字となった。

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0.577と0.002ポイント低下し、財政構造の弾力性を示す経常収支比率については、90.3%と前年度比0.1ポイント上昇した。実質公債費比率は、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15億4,685万円(6.6%)減の217億5,387万円となり、また市債残高も、22億404万円(2.0%)減少し、1,091億2,764万円となった。

「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12.5%と前年度と比べて1.4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、さらに新型コロナウイルス感染症（COVID-19）の流行で様々な経済的な影響も見込まれ、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年度末に整備された。その後、毎年度更新されているが、今後更に貸借対照表の活用と情報の共有化を進め、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し、財政の一層の健全化に努められたい。

第6 決算の概要

1 決算規模

令和元年度の一般会計及び特別会計の総合決算額は、歳入1,488億4,952万円(収入率97.1%)、歳出が1,461億663万円(執行率95.3%)で、歳入歳出差引額は27億4,290万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76億9,159万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1,411億5,794万円、歳出が1,384億1,504万円となっている。(資料1参照)

第1表

一般会計及び特別会計決算の総括

(単位：千円)

会計別	予算現額	歳入額	歳出額	歳入歳出差引額
一般会計	106,122,732	101,837,916	100,337,960	1,499,956
特別会計	47,133,801	47,011,608	45,768,667	1,242,941
合計	153,256,533	148,849,524	146,106,627	2,742,897
重複額	—	7,691,585	7,691,585	—
純計	—	141,157,939	138,415,042	2,742,897

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14億9,996万円の黒字、特別会計が12億4,294万円の黒字となっている。実質収支は、一般会計が13億1,989万円の黒字、特別会計が12億4,294万円の黒字で、全体では25億6,283万円の黒字となっている。また単年度収支は一般会計が1,025万円の赤字、特別会計が1億4,863万円の黒字、全体で1億3,837万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	101,837,916	100,337,960	1,499,956	180,070	1,319,886	△10,253
特別会計	47,011,608	45,768,667	1,242,941	0	1,242,941	148,627
合計	148,849,524	146,106,627	2,742,897	180,070	2,562,827	138,374

※ 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

令和元年度の形式収支は14億9,996万円、実質収支は13億1,989万円の黒字である。当年度の実質収支から前年度の実質収支13億3,014万円を差し引いた単年度収支は1,025万円の赤字となっている。(資料2、5参照)

最近2か年の決算収支の推移は、第3表のとおりである。

第3表

一般会計決算収支の推移

(単位：千円)

区分	年度	
	元	30
形式収支	1,499,956	1,486,514
実質収支	1,319,886	1,330,139
単年度収支	△10,253	196,758

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、財政力指数が0.577(過去3か年平均値)と前年度に比べ0.002ポイント低下し、経常収支比率は90.3%と前年度比0.1ポイント上昇した。実質公債費比率は12.5%(過去3か年平均値)と前年度に比べ1.4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63.8%となり、前年度に比べ2.2ポイント低下している。歳出総額に占める構成比率については、義務的経費は51.7%と前年度に比べ1.6ポイント低下し、投資的経費は11.1%で前年度から2.4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		
元	0.577	90.3	12.5	97.3	63.8	51.7	11.1	21,753,873	109,127,641
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

※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、%)

区分	年度	決 算 額			構 成 比 率			増 減 率		
		元	30	29	元	30	29	元	30	29
歳出総額		100,337,960	97,612,405	97,417,097	100.0	100.0	100.0	2.8	0.2	0.1
義務的経費		51,870,622	52,114,879	52,113,277	51.7	53.4	53.5	△ 0.5	0.0	△ 0.9
内 訳	人件費	14,290,330	14,277,068	14,158,000	14.2	14.6	14.5	0.1	0.8	0.3
	扶助費	24,863,259	24,449,205	24,339,531	24.8	25.0	25.0	1.7	0.5	△ 1.0
	公債費	12,717,033	13,388,606	13,615,746	12.7	13.7	14.0	△ 5.0	△ 1.7	△ 2.1
義務的経費の 充当一般財源等		33,425,971	34,010,949	33,800,903	51.4	52.0	52.1	△ 1.7	0.6	△ 1.3
歳入一般財源等		64,990,053	65,362,989	64,878,861	100.0	100.0	100.0	△ 0.6	0.7	0.7

- ※ 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
	元	106,122,732	102,938,741	101,837,916	60,671	1,040,154	96.0	98.9
	30	102,812,098	100,177,813	99,098,919	40,500	1,038,395	96.4	98.9
比 較	増減額	3,310,633	2,760,928	2,738,998	20,170	1,760		
	増減率	3.2	2.8	2.8	49.8	0.2	△0.4	0.0

収入済額は、前年度に比べて27億3,900万円(2.8%)の増加となった。

- ・増加した主な款：国庫支出金(17億1,141万円増)、市債(16億8,097万円増)、市税(5億789万円増)、地方特例交付金(3億6,677万円増)
- ・減少した主な款：分担金及び負担金(3億9,321万円減)、地方消費税交付金(2億9,933万円減)、諸収入(2億9,060万円減)、繰入金(2億4,392万円減)、県支出金(2億166万円減)

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
	元	28,631,504	29,691,257	29,182,348	28,831	480,078	98.3	28.7
	30	28,273,301	29,216,478	28,674,463	22,226	519,789	98.1	28.9
比較	増減額	358,203	474,779	507,885	6,605	△39,710		
	増減率	1.3	1.6	1.8	29.7	△7.6	0.2	△0.2

- ・増加した主なもの：市民税(2億9,634万円増)、固定資産税(1億6,781万円増)
- 歳入全体に占める市税の割合は、0.2%減の28.7%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
	元	755,577	750,683	750,683	0.7
	30	686,144	730,128	730,128	0.7
比較	増減額	69,433	20,555	20,555	
	増減率	10.1	2.8	2.8	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
	元	80,762	34,246	34,246	0.0
	30	68,881	76,993	76,993	0.1
比較	増減額	11,881	△42,747	△42,747	
	増減率	17.2	△55.5	△55.5	△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
	元	86,159	95,564	95,564	0.1
	30	86,221	82,437	82,437	0.1
比 較	増減額	△ 62	13,127	13,127	
	増減率	△ 0.1	15.9	15.9	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
	元	82,218	46,236	46,236	0.0
	30	97,968	71,338	71,338	0.1
比 較	増減額	△ 15,750	△ 25,102	△ 25,102	
	増減率	△ 16.1	△ 35.2	△ 35.2	△ 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
	元	3,868,077	3,674,134	3,674,134	3.6
	30	3,892,657	3,973,462	3,973,462	4.0
比 較	増減額	△ 24,580	△ 299,328	△ 299,328	
	増減率	△ 0.6	△ 7.5	△ 7.5	△ 0.4

県が人口（国勢調査）及び従業者数（事業所統計）で地方消費税の一部を按分し、一定の基準により市町村に対して交付するものである。

7款 ゴルフ場利用税交付金

(単位:千円、%)

年度	区分	予 算 現 額	調 定 額	収 入 済 額	歳 入 構 成 比 率
	元	7,232	8,392	8,392	0.0
	30	10,703	10,348	10,348	0.0
比 較	増減額	△ 3,471	△ 1,955	△ 1,955	
	増減率	△ 32.4	△ 18.9	△ 18.9	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
	元	65,814	67,734	67,734	0.1
	30	128,970	141,446	141,446	0.1
比 較	増減額	△ 63,156	△ 73,712	△ 73,712	
	増減率	△ 49.0	△ 52.1	△ 52.1	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 環境性能割交付金

(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
	元	17,682	16,310	16,310	0.0
	30	—	—	—	—
比 較	増減額	17,682	16,310	16,310	
	増減率	100.0	100.0	100.0	

自動車税環境性能割の一部を、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。

10 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
	元	8,539	11,883	11,883	0.0
	30	8,699	8,539	8,539	0.0
比 較	増減額	△ 160	3,344	3,344	
	増減率	△ 1.8	39.2	39.2	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、演習場等に供する固定資産、自衛隊の基地施設に供する固定資産を有する市町村に対して交付するものである。

11 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
	元	467,151	494,711	494,711	0.5
	30	103,197	127,941	127,941	0.1
比 較	増減額	363,954	366,770	366,770	
	増減率	352.7	286.7	286.7	0.4

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。

1 2 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
	元	21,929,024	21,929,024	21,929,024	19,650,341	2,278,683	21.5
	30	21,957,846	21,957,846	21,957,846	19,624,737	2,333,109	22.2
比較	増減額	△ 28,822	△ 28,822	△ 28,822	25,604	△ 54,426	
	増減率	△ 0.1	△ 0.1	△ 0.1	0.1	△ 2.3	△0.7

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 3 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
	元	39,077	32,536	32,536	0.0
	30	40,188	34,352	34,352	0.0
比較	増減額	△ 1,111	△ 1,816	△ 1,816	
	増減率	△ 2.8	△ 5.3	△ 5.3	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 4 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
	元	962,413	958,882	946,724	0	12,158	98.7	0.9
	30	1,373,681	1,351,770	1,339,934	585	11,251	99.1	1.4
比較	増減額	△ 411,268	△ 392,887	△ 393,209	△ 585	907		
	増減率	△ 29.9	△ 29.1	△ 29.3	△ 100.0	8.1	△0.4	△0.5

- ・増加した主なもの：農林水産業費分担金 (2,632 万円増)
- ・減少した主なもの：民生費負担金 (4 億 1,857 万円減)

1 5 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
	元	2,576,501	2,598,092	2,574,509	0	23,583	99.1	2.5
	30	2,516,534	2,555,419	2,533,068	9	22,341	99.1	2.6
比較	増減額	59,967	42,673	41,441	△ 9	1,242		
	増減率	2.4	1.7	1.6	△ 100.0	5.6	0.0	△0.1

- ・増加した主なもの：衛生手数料 (1 億 5,667 万円増)
- ・減少した主なもの：教育使用料 (9,546 万円減)

16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
	元	19,132,449	17,954,057	17,954,057	17.6
	30	17,360,597	16,242,648	16,242,648	16.4
比 較	増減額	1,771,852	1,711,409	1,711,409	
	増減率	10.2	10.5	10.5	1.2

・増加した主なもの：民生費国庫負担金（7億4,218万円増）、教育費国庫補助金（4億4,992万円増）

・減少した主なもの：過年度収入（2億3,918万円減）

17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
	元	7,129,711	6,876,454	6,876,454	6.8
	30	7,321,089	7,078,109	7,078,109	7.1
比 較	増減額	△ 191,378	△ 201,655	△ 201,655	
	増減率	△ 2.6	△ 2.8	△ 2.8	△ 0.3

・増加した主なもの：民生費県負担金（1億3,024万円増）、総務費委託金（1億820万円増）

・減少した主なもの：消防費県補助金（4億6,781万円減）、過年度収入（8,056万円減）

18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
	元	1,000,456	953,650	904,818	0	48,832	94.9	0.9
	30	1,159,677	1,077,859	1,077,859	0	0	100.0	1.1
比 較	増減額	△ 159,221	△ 124,209	△ 173,041	0	48,832		
	増減率	△ 13.7	△ 11.5	△ 16.1	0	100.0	△ 5.1	△ 0.2

・増加した主なもの：債権売払収入（8,750万円増）

・減少した主なもの：不動産売払収入（2億5,203万円減）

19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
	元	140,983	110,583	110,583	0.1
	30	158,982	130,782	130,782	0.1
比 較	増減額	△ 17,999	△ 20,199	△ 20,199	
	増減率	△ 11.3	△ 15.4	△ 15.4	0.0

・減少した主なもの：消防費寄附金（1,831万円減）

20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
	元	2,091,688	1,160,639	1,160,639	1.1
	30	1,893,685	1,404,558	1,404,558	1.4
比 較	増減額	198,003	△ 243,919	△ 243,919	
	増減率	10.5	△ 17.4	△ 17.4	

・減少した主なもの：減債基金繰入金(1億5,814万円減)、鹿島公共用施設維持修繕基金繰入金(3,452万円減)、廃棄物処理施設整備基金繰入金(3,204万円減)

21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
	元	1,451,514	1,486,514	1,486,514	1.5
	30	1,313,216	1,313,216	1,313,216	1.3
比 較	増減額	138,298	173,298	173,298	
	増減率	10.5	13.2	13.2	

22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
	元	3,740,801	4,178,558	3,671,216	31,839	475,502	87.9	3.6
	30	3,941,237	4,464,510	3,961,817	17,680	485,013	88.7	4.0
比 較	増減額	△ 200,436	△ 285,952	△ 290,601	14,159	△ 9,511		
	増減率	△ 5.1	△ 6.4	△ 7.3	80.1	△ 2.0		

・減少した主なもの：土木費貸付金元利収入（5億2,010万円減）

23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
	元	11,857,400	9,808,600	9,808,600	9.6
	30	10,418,625	8,127,635	8,127,635	8.2
比 較	増減額	1,438,775	1,680,966	1,680,966	
	増減率	13.8	20.7	20.7	

・増加した主なもの：教育債（22億620万円増）

・減少した主なもの：臨時財政対策債（7億3,700万円減）

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
	元	106,122,732	100,337,960	2,772,758	3,012,014	94.5	100.0
	30	102,812,098	97,612,405	3,054,404	2,145,291	94.9	100.0
比較	増減額	3,310,633	2,725,556	△ 281,646	866,723		
	増減率	3.2	2.8	△ 9.2	40.4	△ 0.4	0.0

支出済額は、前年度に比べて 27 億 2,556 万円 (2.8%) の増加となった。

- ・増加した主な款：教育費 (35 億 6,389 万円増)、民生費 (10 億 6,853 万円増)
- ・減少した主な款：土木費 (11 億 5,008 万円減)、公債費 (6 億 7,163 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
	元	499,750	489,732	0	10,018	98.0	0.5
	30	497,595	489,539	0	8,056	98.4	0.5
比較	増減額	2,155	193	0	1,962		
	増減率	0.4	0.0		24.4	△ 0.4	0.0

- ・支出済額の主なもの：議員報酬手当等 (2 億 7,299 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
	元	11,136,356	10,731,901	166,691	237,763	96.4	10.7
	30	10,668,153	10,257,583	225,405	185,165	96.2	10.5
比較	増減額	468,202	474,318	△ 58,713	52,598		
	増減率	4.4	4.6	△ 26.0	28.4	0.2	0.2

- ・支出済額の主なもの：退職手当 (11 億 9,427 万円)、財政調整基金積立金 (6 億 8,213 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 8,797 万円)、庁舎建設基金積立金 (5 億 306 万円)、地域振興基金積立金 (5 億 203 万円)
- ・増加した主な支出：市民活動センター運営費 (1 億 4,651 万円増)、財産取得・処分費 (1 億 1,827 万円増)
- ・減少した主な支出：市立病院跡地管理費 (3 億 6,278 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
	元	36,940,965	35,905,972	113,449	921,544	97.2	35.8
	30	35,538,359	34,837,440	25,088	675,831	98.0	35.7
比 較	増減額	1,402,606	1,068,532	88,361	245,712	△0.8	0.1
	増減率	3.9	3.1	352.2	36.4		

- ・支出済額の主なもの：私立保育所運営費（66億89万円）、生活保護扶助費（39億9,707万円）、介護保険事業特別会計繰出金（31億6,240万円）、児童手当（30億9,061万円）、介護給付費（障がい者福祉費）（30億543万円）、後期高齢者医療保険事業特別会計繰出金（29億310万円）
- ・増加した主な支出：後期高齢者医療保険事業特別会計繰出金（2億2,226万円増）、児童扶養手当（1億8,589万円増）、介護保険事業特別会計繰出金（1億7,050円増）、プレミアム付商品券事業費（1億3,376万円増）
- ・減少した主な支出：放課後児童健全育成事業費（8,550万円減）、生活保護扶助費（7,657万円減）、児童手当（5,962万円減）

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
	元	10,354,298	10,098,795	0	255,503	97.5	10.1
	30	9,884,939	9,714,744	16,507	153,688	98.3	10.0
比 較	増減額	469,359	384,051	△ 16,507	101,815	△0.8	0.1
	増減率	4.7	4.0	△ 100.0	66.2		

- ・支出済額の主なもの：市立病院事業会計負担金（19億7,516万円）、エコクリーン松江管理運営費（10億9,584万円）、子ども医療費助成（8億2,368万円）
- ・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）（1億7,386万円増）

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
	元	291,493	287,026	0	4,467	98.5	0.3
	30	403,065	391,299	0	11,766	97.1	0.4
比 較	増減額	△ 111,572	△ 104,273	0	△ 7,299	1.4	△0.1
	増減率	△ 27.7	△ 26.6		△ 62.0		

- ・支出済額の主なもの：テルサ管理費（1億6,412万円）
- ・減少した主なもの：テルサ建設償還補助金（1億2,775万円減）

6款 農林水産業費

(単位：千円、%)

年度	区分	予算現額	支出済額	翌年度繰越額	不用額	執行率	歳出構成比率
	元	2,907,222	2,670,882	89,391	146,950	91.9	2.7
	30	3,088,620	2,808,867	154,521	125,232	90.9	2.9
比較	増減額	△ 181,398	△ 137,985	△ 65,130	21,718	1.0	△0.2
	増減率	△ 5.9	△ 4.9	△ 42.1	17.3		

- ・支出済額の主なもの：下水道事業会計補給金（農集・漁集）（10億6,858万円）、漁湾・漁港高度利用推進事業費（1億6,388万円）、多面的機能支払事業費（1億3,359万円）、
- ・増加した主な支出：港湾・漁港高度利用推進事業費（7,666万円増）、土地改良事業費（7,282万円増）
- ・減少した主な支出：下水道事業会計補給金（農集・漁集）（2億4,544万円減）、担い手支援事業費（5,618万円減）

7款 商工費

(単位：千円、%)

年度	区分	予算現額	支出済額	翌年度繰越額	不用額	執行率	歳出構成比率
	元	3,714,850	3,101,438	437,611	175,801	83.5	3.1
	30	3,688,993	3,501,450	86,009	101,534	94.9	3.6
比較	増減額	25,857	△ 400,011	351,602	74,266	△11.4	△0.5
	増減率	0.7	△ 11.4	408.8	73.1		

- ・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）、鉄工団地用地取得費（2億6,082万円）、観光客受入事業費（2億4,971万円）、松江市観光施設管理運営費（2億2,750万円）
- ・増加した主な支出：鉄工団地用地取得費（2億6,082万円増）、山陰まんなかインバウンド推進プロジェクト事業費（1億1,088万円増）
- ・減少した主な支出：観光施設整備費（3億4,819万円減）、松江イングリッシュガーデン管理運営費（1億2,530万円減）

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
	元	9,595,836	8,460,305	971,906	163,626	88.2	8.4
	30	10,558,683	9,610,386	680,875	267,422	91.0	9.8
比較	増減額	△ 962,847	△ 1,150,081	291,030	△ 103,796	△2.8	△1.4
	増減率	△ 9.1	△ 12.0	42.7	△ 38.8		

- ・支出済額の主なもの：下水道事業会計補給金（30億4,558万円）、地域ネットワーク道路整備事業費（9億1,762万円）、市道整備事業費（4億2,020万円）、公共用地先行取得資金貸付金（都市再生

事業費) (3 億 37 万円)、

- ・増加した主な支出：地域ネットワーク道路整備事業費 (3 億 7,698 万円増)
- ・減少した主な支出：公共用地取得事業費 (都市計画総務費) (5 億 5,249 万円減)、公共用地取得資金貸付金 (都市計画総務費) (4 億 2,210 万円減)、下水道事業会計補給金 (2 億 4,815 万円減)、佐陀川関連道路整備事業費 (1 億 2,212 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
元	2,705,790	2,674,109	0	31,681	98.8	2.7
30	3,021,282	2,988,440	0	32,842	98.9	3.1
比 増減額	△ 315,492	△ 314,331	0	△ 1,161		
較 増減率	△ 10.4	△ 10.5		△ 3.5	△0.1	△0.4

- ・支出済額の主なもの：高機能消防指令センター整備事業費 (1 億 5,290 万円)、消防団関係経費 (1 億 814 万円)
- ・増加した主な支出：高機能消防指令センター整備事業費 (1 億 5,290 万円増)
- ・減少した主な支出：消防本部庁舎整備事業費 (3 億 9,473 万円減)

10 款 教育費

(単位：千円、%)

年度 \ 区分	予 算 現 額	支 出 済 額	翌年度繰越額	不 用 額	執 行 率	歳 出 構 成 比 率
元	14,353,744	12,819,341	975,568	558,835	89.3	12.8
30	11,327,745	9,255,453	1,671,159	401,132	81.7	9.5
比 増減額	3,025,999	3,563,887	△ 695,591	157,703		
較 増減率	26.7	38.5	△ 41.6	39.3	7.6	3.3

- ・支出済額の主なもの：南学校給食センター整備運営事業費 (15 億 2,624 万円)、地震に強い学校づくり (小中学校費) (15 億 3,125 万円)、空調整備事業費 (小中学校) (12 億 592 万円)、学校給食施設運営費 (6 億 9,895 万円)、公民館管理運営費 (6 億 7,835 万円)
- ・増加した主なもの：南学校給食センター整備運営事業費 (14 億 2,681 万円増)、地震に強い学校づくり (小中学校費) (13 億 3,533 万円増)、空調整備事業費 (小中学校費) (11 億 8,030 万円増)
- ・減少した主な支出：学校施設の環境改善 (小中学校) (5 億 6,630 万円減)、やくも幼保園整備事業費 (3 億 1,750 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
	元	248,991	103,801	18,141	127,049	41.7	0.1
	30	339,117	90,941	194,839	53,337	26.8	0.1
比較	増減額	△ 90,126	12,861	△ 176,698	73,712		
	増減率	△ 26.6	14.1	△ 90.7	138.2	14.9	0.0

・主な支出：平成 30 年災公共土木施設災害復旧事業費 (5,283 万円)、平成 30 年災農業用施設災害復旧事業費 (3,380 万円)、平成 30 年災林道災害復旧事業費 (1,717 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
	元	13,045,821	12,717,044	328,777	97.5	12.7
	30	13,467,944	13,388,670	79,274	99.4	13.7
比較	増減額	△ 422,123	△ 671,626	249,503		
	増減率	△ 3.1	△ 5.0	314.7	△1.9	△1.0

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
	元	277,615	277,614	1	100.0	0.3
	30	277,604	277,593	11	100.0	0.3
比較	増減額	11	21	△ 10		
	増減率	0.0	0.0	△ 92.6	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
	元	50,000	0	50,000	0.0	0.0
	30	50,000	0	50,000	0.0	0.0
比較	増減額	0	0	0		
	増減率	0.0		0.0	0.0	0.0

第8 特別会計

特別会計を総合すると、形式収支は12億4,294万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8,776万円、後期高齢者医療保険事業5,461万円、介護保険事業8億9,787万円、企業団地事業38万円、公園墓地事業1億8,602万円、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1,624万円）、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、1億4,863万円の黒字となっている。会計別に見ると、4会計で黒字（介護保険事業2億4,876万円、公園墓地事業1,066万円、後期高齢者医療保険事業121万円、企業団地事業38万円）、1会計（宍道国民健康保険診療施設事業）で均衡、3会計で赤字（国民健康保険事業1億565万円、鹿島町恵曇・講武・御津・佐太財産区0.4万円、母子父子寡婦福祉資金貸付事業673万円）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	
	元	30	元	30	元	30
国民健康保険事業	87,764	193,413	87,764	193,413	△105,649	△1,011,709
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	54,605	53,395	54,605	53,395	1,210	△3,179
介護保険事業	897,872	649,115	897,872	649,115	248,757	△213,889
企業団地事業	378	3,267	378	0	378	0
公園墓地事業	186,024	175,362	186,024	175,362	10,662	7,832
鹿島町恵曇・講武・御津・佐太財産区	60	64	60	64	△4	△69
母子父子寡婦福祉資金貸付事業	16,238	22,965	16,238	22,965	△6,727	22,965
合計	1,242,941	1,097,581	1,242,941	1,094,314	148,627	△1,198,050

第7表

特別会計繰入金の状況

(単位：件、千円)

区分	年度	元	30
繰入会計数		4	4
繰入額		7,681,943	7,319,721

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30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			
	30年度末 現在高	元年度末 現在高	増 減	30年度末 現在高	元年度末 現在高	増 減	
行政財産	8,001,077.23	8,167,505.99	166,428.76	898,758.76	895,069.11	△ 3,689.65	
内 訳	公 用	2,209,021.84	2,381,117.65	172,095.81	110,093.38	112,553.54	2,460.16
	公共用	5,792,055.39	5,786,388.34	△ 5,667.05	788,665.38	782,515.57	△ 6,149.81
普通財産	13,245,866.38	13,274,088.56	28,222.18	43,490.99	37,674.84	△ 5,816.15	
合 計	21,246,943.61	21,441,594.55	194,650.94	942,249.75	932,743.95	△ 9,505.80	

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	29年度末 現在高	30年度中増減高		30年度末 現在高	元年度中増減高		元年度末 現在高
		増	減		増	減	
現 金	849,774,726	487,782,931	330,570,000	1,006,987,657	42,870,363	0	1,049,858,020
土 地	1,497,113,622	330,570,000	475,384,061	1,352,299,561	0	24,101,643	1,328,197,918
建 物	39,900,000	0	0	39,900,000	0	0	39,900,000
合 計	2,386,788,348	818,352,931	805,954,061	2,399,187,218	42,870,363	24,101,643	2,417,955,938

(保有面積)

(単位：㎡)

区 分	29年度末 現在高	30年度中増減高		30年度末 現在高	元年度中増減高		元年度末 現在高
		増	減		増	減	
土 地	72,140.47	2,784.38	7,996.42	66,928.43	0.00	279.86	66,648.57
建 物	764.27	0.00	0.00	764.27	0.00	0.00	764.27
合 計	72,904.74	2,784.38	7,996.42	67,692.70	0.00	279.86	67,412.84

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	29年度末 現在高	30年度中増減高				30年度末 現在高	元年度中増減高				元年度末 現在高
		増		減			増		減		
現 金	9,697,335	償還金	10,763,900	貸付金	30,228,000	7,977,963	償還金	12,299,420	貸付金	29,694,000	10,166,383
		繰入金	17,744,728				繰入金	19,583,000			
債 権	127,776,440	貸付金	30,228,000	償還金	10,763,900	144,102,440	貸付金	29,694,000	償還金	12,299,420	157,657,220
				返還免除	3,138,100				返還免除	3,839,800	
合 計	137,473,775	—	58,736,628	—	44,130,000	152,080,403	—	61,576,420	—	45,833,220	167,823,603

決 算 審 查 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	101,837,916	68.4	9,642	101,828,274	72.1	
特 別 会 計	47,011,608	31.6	7,681,943	39,329,665	27.9	
内 訳	国 民 健 康 保 険 事 業	19,400,303	13.0	1,593,052	17,807,251	12.6
	宍道国民健康保険診療施設事業	159,694	0.1	23,392	136,303	0.1
	後期高齢者医療保険事業	4,952,068	3.3	2,903,101	2,048,967	1.5
	介 護 保 険 事 業	22,153,353	14.9	3,162,399	18,990,954	13.5
	企 業 団 地 事 業	12,909	0.0	0	12,909	0.0
	公 園 墓 地 事 業	190,702	0.1	0	190,702	0.1
	鹿島町恵曇・講武・御津・佐太財産区	1,245	0.0	0	1,245	0.0
	母子父子寡婦福祉資金貸付事業	141,334	0.1	0	141,334	0.1
合 計	148,849,524	100.0	7,691,585	141,157,939	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		
100,337,960	68.7	7,675,546	92,662,414	66.9	1,499,956	9,165,860
45,768,667	31.3	16,039	45,752,628	33.1	1,242,941	△6,422,963
19,312,538	13.2	6,397	19,306,141	13.9	87,764	△ 1,498,891
159,694	0.1	0	159,694	0.1	0	△ 23,392
4,897,463	3.4	0	4,897,463	3.5	54,605	△ 2,848,496
21,255,481	14.5	0	21,255,481	15.4	897,872	△ 2,264,527
12,530	0.0	9,642	2,889	0.0	378	10,020
4,678	0.0	0	4,678	0.0	186,024	186,024
1,185	0.0	0	1,185	0.0	60	60
125,096	0.1	0	125,096	0.1	16,238	16,238
146,106,627	100.0	7,691,585	138,415,042	100.0	2,742,897	2,742,897

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		101,837,916	100,337,960	1,499,956
特 別 会 計		47,011,608	45,768,667	1,242,941
内 訳	国 民 健 康 保 険 事 業	19,400,303	19,312,538	87,764
	宍道国民健康保険診療施設事業	159,694	159,694	0
	後 期 高 齢 者 医 療 保 険 事 業	4,952,068	4,897,463	54,605
	介 護 保 険 事 業	22,153,353	21,255,481	897,872
	企 業 団 地 事 業	12,909	12,530	378
	公 園 墓 地 事 業	190,702	4,678	186,024
	鹿島町恵曇・講武・御津・佐太財産区	1,245	1,185	60
	母子父子寡婦福祉資金貸付事業	141,334	125,096	16,238
合 計		148,849,524	146,106,627	2,742,897

資料3

財政力指数の推移

(単位：千円)

区 分 \ 年 度	元	30	29
基 準 財 政 収 入 額	25,052,810	25,142,056	24,670,876
〃 需 要 額	43,795,047	43,334,736	42,500,623
財 政 力 指 数	0.577	0.579	0.578

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)
180,070	1,319,886	1,330,139	△10,253
0	1,242,941	1,094,314	148,627
0	87,764	193,413	△105,649
0	0	0	0
0	54,605	53,395	1,210
0	897,872	649,115	248,757
0	378	0	378
0	186,024	175,362	10,662
0	60	64	△4
0	16,238	22,965	△6,727
180,070	2,562,827	2,424,453	138,374

資料 4

経常一般財源等比率の推移

(単位：千円、%)

区 分 \ 年 度	元	30	29
経常一般財源等 (A)	53,117,446	52,644,526	52,733,572
標準財政規模 (B)	54,570,903	55,404,055	55,073,599
経常一般財源等比率 (A)/(B)	97.3	95.0	95.8

資料5

一般会計及び特別会計決算収支の推移

(単位：千円)

区 分		年 度		
		元	30	29
一 般 会 計	歳入決算額	101,837,916	99,098,919	98,730,313
	歳出決算額	100,337,960	97,612,405	97,417,097
	形式収支	1,499,956	1,486,514	1,313,216
	翌年度へ繰り越すべき財源	180,070	156,375	179,835
	実質収支	1,319,886	1,330,139	1,133,381
	単年度収支	△10,253	196,758	157,264
特 別 会 計	歳入決算額	47,011,608	47,637,663	49,911,357
	歳出決算額	45,768,667	46,540,082	47,618,993
	形式収支	1,242,941	1,097,581	2,292,364
	翌年度へ繰り越すべき財源	0	3,267	0
	実質収支	1,242,941	1,094,314	2,292,364
	単年度収支	148,627	△1,198,050	355,804
合 計	歳入決算額	148,849,524	146,736,582	148,641,670
	歳出決算額	146,106,627	144,152,487	145,036,090
	形式収支	2,742,897	2,584,095	3,605,580
	翌年度へ繰り越すべき財源	180,070	159,642	179,835
	実質収支	2,562,827	2,424,453	3,425,745
	単年度収支	138,374	△1,001,292	513,068

資料6

一般会計経常収支比率の推移

(単位：千円、%)

区 分		年 度		元		30		29	
		金 額	経常収支 比率 B/A	金 額	経常収支 比率 B/A	金 額	経常収支 比率 B/A		
歳入決算額		101,837,916	—	99,098,919	—	98,730,313	—		
うち経常一般財源等(A)		56,030,146	—	56,387,926	—	56,324,972	—		
歳出決算額		100,337,960	—	97,612,405	—	97,417,097	—		
うち経常経費充当一般財源等(B)		50,616,173	90.3	50,920,760	90.3	50,769,686	90.1		
内 的 経 費	人件費	13,066,170	23.3	12,930,056	22.9	12,788,420	22.7		
	扶助費	7,433,415	13.3	7,507,490	13.3	7,443,498	13.2		
	公債費	11,890,224	21.2	12,402,575	22.0	12,731,066	22.6		
	(元利償還金)	(11,889,310)	(21.2)	(12,400,990)	(22.0)	(12,727,751)	(22.6)		
	(一時借入金利息)	(914)	(0.0)	(1,585)	(0.0)	(3,315)	(0.0)		
小計		32,389,809	57.8	32,840,121	58.2	32,962,984	58.6		
訳 の 他	物件費	7,256,139	13.0	7,224,472	12.8	7,180,561	12.7		
	維持補修費	451,894	0.8	409,565	0.7	445,933	0.8		
	補助費等	4,385,178	7.8	4,624,929	8.2	4,436,908	7.9		
	繰出金	6,133,153	10.9	5,821,673	10.3	5,743,300	10.2		
小計		18,226,364	32.5	18,080,639	32.0	17,806,702	31.6		

※経常一般財源等(A)の欄の数値には、臨時財政対策債が加算されている。

一般会計及び特別

区 分	予 算 現 額		調 定 額		
	金 額	構成比率	金 額	構成比率	対 予 算 比 率
一 般 会 計	106,122,732	100.0	102,938,741	100.0	97.0
1 市 税	28,631,504	27.0	29,691,257	28.8	103.7
2 地 方 譲 与 税	755,577	0.7	750,683	0.7	99.4
3 利 子 割 交 付 金	80,762	0.1	34,246	0.0	42.4
4 配 当 割 交 付 金	86,159	0.1	95,564	0.1	110.9
5 株 式 等 譲 渡 所 得 割 交 付 金	82,218	0.1	46,236	0.0	56.2
6 地 方 消 費 税 交 付 金	3,868,077	3.6	3,674,134	3.6	95.0
7 ゴ ル フ 場 利 用 税 交 付 金	7,232	0.0	8,392	0.0	116.0
8 自 動 車 取 得 税 交 付 金	65,814	0.1	67,734	0.1	102.9
9 環 境 性 能 割 交 付 金	17,682	0.0	16,310	0.0	92.2
10 国 有 提 供 施 設 等 所 在 市 町 村 助 成 交 付 金	8,539	0.0	11,883	0.0	139.2
11 地 方 特 例 交 付 金	467,151	0.4	494,711	0.5	105.9
12 地 方 交 付 税	21,929,024	20.7	21,929,024	21.3	100.0
13 交 通 安 全 対 策 特 別 交 付 金	39,077	0.0	32,536	0.0	83.3
14 分 担 金 及 び 負 担 金	962,413	0.9	958,882	0.9	99.6
15 使 用 料 及 び 手 数 料	2,576,501	2.4	2,598,092	2.5	100.8
16 国 庫 支 出 金	19,132,449	18.0	17,954,057	17.4	93.8
17 県 支 出 金	7,129,711	6.7	6,876,454	6.7	96.4
18 財 産 収 入	1,000,456	0.9	953,650	0.9	95.3
19 寄 附 金	140,983	0.1	110,583	0.1	78.4
20 繰 入 金	2,091,688	2.0	1,160,639	1.1	55.5
21 繰 越 金	1,451,514	1.4	1,486,514	1.4	102.4
22 諸 収 入	3,740,801	3.5	4,178,558	4.1	111.7
23 市 債	11,857,400	11.2	9,808,600	9.5	82.7
特 別 会 計	47,133,801	100.0	47,793,643	100.0	101.4
国 民 健 康 保 険 事 業	19,786,338	42.0	19,973,287	41.8	100.9
宍 道 国 民 健 康 保 険 診 療 施 設 事 業	173,253	0.4	159,694	0.3	92.2
後 期 高 齢 者 医 療 保 険 事 業	4,962,348	10.5	4,963,989	10.4	100.0
介 護 保 険 事 業	22,052,035	46.8	22,251,852	46.6	100.9
企 業 団 地 事 業	12,909	0.0	12,909	0.0	100.0
公 園 墓 地 事 業	6,680	0.0	190,702	0.4	2,854.8
鹿 島 町 恵 曇 ・ 講 武 ・ 御 津 ・ 佐 太 財 産 区	1,468	0.0	1,245	0.0	84.8
母 子 父 子 寡 婦 福 祉 資 金 貸 付 事 業	138,770	0.3	239,964	0.5	172.9
合 計	153,256,533		150,732,384		98.4

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				
101,837,916	100.0	96.0	98.9	60,671	100.0	1,040,154	100.0
29,182,348	28.7	101.9	98.3	28,831	47.5	480,078	46.2
750,683	0.7	99.4	100.0	0	0.0	0	0.0
34,246	0.0	42.4	100.0	0	0.0	0	0.0
95,564	0.1	110.9	100.0	0	0.0	0	0.0
46,236	0.0	56.2	100.0	0	0.0	0	0.0
3,674,134	3.6	95.0	100.0	0	0.0	0	0.0
8,392	0.0	116.0	100.0	0	0.0	0	0.0
67,734	0.1	102.9	100.0	0	0.0	0	0.0
16,310	0.0	92.2	100.0	0	0.0	0	0.0
11,883	0.0	139.2	100.0	0	0.0	0	0.0
494,711	0.5	105.9	100.0	0	0.0	0	0.0
21,929,024	21.5	100.0	100.0	0	0.0	0	0.0
32,536	0.0	83.3	100.0	0	0.0	0	0.0
946,724	0.9	98.4	98.7	0	0.0	12,158	1.2
2,574,509	2.5	99.9	99.1	0	0.0	23,583	2.3
17,954,057	17.6	93.8	100.0	0	0.0	0	0.0
6,876,454	6.8	96.4	100.0	0	0.0	0	0.0
904,818	0.9	90.4	94.9	0	0.0	48,832	4.7
110,583	0.1	78.4	100.0	0	0.0	0	0.0
1,160,639	1.1	55.5	100.0	0	0.0	0	0.0
1,486,514	1.5	102.4	100.0	0	0.0	0	0.0
3,671,216	3.6	98.1	87.9	31,839	52.5	475,502	45.7
9,808,600	9.6	82.7	100.0	0	0.0	0	0.0
47,011,608	100.0	99.7	98.4	72,324	100.0	709,711	100.0
19,400,303	41.3	98.0	97.1	53,748	74.3	519,237	73.2
159,694	0.3	92.2	100.0	0	0.0	0	0.0
4,952,068	10.5	99.8	99.8	646	0.9	11,275	1.6
22,153,353	47.1	100.5	99.6	17,930	24.8	80,569	11.4
12,909	0.0	100.0	100.0	0	0.0	0	0.0
190,702	0.4	2,854.8	100.0	0	0.0	0	0.0
1,245	0.0	84.8	100.0	0	0.0	0	0.0
141,334	0.3	101.8	58.9	0	0.0	98,630	13.9
148,849,524		97.1	98.8	132,995		1,749,865	

一般会計款別

款	区分 年度	収 入 済 額					
		元	構成比率	30	構成比率	29	構成比率
1	市 税	29,182,348	28.7	28,674,463	28.9	28,578,781	28.9
2	地 方 譲 与 税	750,683	0.7	730,128	0.7	725,638	0.7
3	利 子 割 交 付 金	34,246	0.0	76,993	0.1	71,799	0.1
4	配 当 割 交 付 金	95,564	0.1	82,437	0.1	102,727	0.1
5	株 式 等 譲 渡 所 得 割 交 付 金	46,236	0.0	71,338	0.1	89,797	0.1
6	地 方 消 費 税 交 付 金	3,674,134	3.6	3,973,462	4.0	3,747,916	3.8
7	ゴ ル フ 場 利 用 税 交 付 金	8,392	0.0	10,348	0.0	12,216	0.0
8	自 動 車 取 得 税 交 付 金	67,734	0.1	141,446	0.1	137,395	0.1
9	環 境 性 能 割 交 付 金	16,310	0.0	—	—	—	—
10	国 有 提 供 施 設 等 所 在 市 町 村 助 成 交 付 金	11,883	0.0	8,539	0.0	8,699	0.0
11	地 方 特 例 交 付 金	494,711	0.5	127,941	0.1	103,197	0.1
12	地 方 交 付 税	21,929,024	21.5	21,957,846	22.2	22,255,036	22.5
13	交 通 安 全 対 策 特 別 交 付 金	32,536	0.0	34,352	0.0	37,565	0.0
14	分 担 金 及 び 負 担 金	946,724	0.9	1,339,934	1.4	1,338,659	1.4
15	使 用 料 及 び 手 数 料	2,574,509	2.5	2,533,068	2.6	2,380,915	2.4
16	国 庫 支 出 金	17,954,057	17.6	16,242,648	16.4	16,375,936	16.6
17	県 支 出 金	6,876,454	6.8	7,078,109	7.1	6,824,250	6.9
18	財 産 収 入	904,818	0.9	1,077,859	1.1	544,523	0.6
19	寄 附 金	110,583	0.1	130,782	0.1	176,841	0.2
20	繰 入 金	1,160,639	1.1	1,404,558	1.4	1,961,575	2.0
21	繰 越 金	1,486,514	1.5	1,313,216	1.3	1,212,247	1.2
22	諸 収 入	3,671,216	3.6	3,961,817	4.0	4,256,927	4.3
23	市 債	9,808,600	9.6	8,127,635	8.2	7,787,675	7.9
合 計		101,837,916	100.0	99,098,919	100.0	98,730,313	100.0

歳入の推移

(単位：千円、%)

増減率			指数 (29年度=100)		収入率		
元	30	29	元	30	元	30	29
1.8	0.3	1.7	102.1	100.3	98.3	98.1	98.1
2.8	0.6	0.7	103.5	100.6	100.0	100.0	100.0
△ 55.5	7.2	64.3	47.7	107.2	100.0	100.0	100.0
15.9	△ 19.8	52.2	93.0	80.2	100.0	100.0	100.0
△ 35.2	△ 20.6	103.5	51.5	79.4	100.0	100.0	100.0
△ 7.5	6.0	5.4	98.0	106.0	100.0	100.0	100.0
△ 18.9	△ 15.3	△ 24.6	68.7	84.7	100.0	100.0	100.0
△ 52.1	2.9	61.9	49.3	102.9	100.0	100.0	100.0
100.0	—	—	—	—	100.0	—	—
39.2	△ 1.8	△ 3.4	136.6	98.2	100.0	100.0	100.0
286.7	24.0	6.1	479.4	124.0	100.0	100.0	100.0
△ 0.1	△ 1.3	△ 2.9	98.5	98.7	100.0	100.0	100.0
△ 5.3	△ 8.6	△ 3.1	86.6	91.4	100.0	100.0	100.0
△ 29.3	0.1	△ 4.0	70.7	100.1	98.7	99.1	99.5
1.6	6.4	1.4	108.1	106.4	99.1	99.1	99.1
10.5	△ 0.8	0.9	109.6	99.2	100.0	100.0	100.0
△ 2.8	3.7	7.9	100.8	103.7	100.0	100.0	100.0
△ 16.1	97.9	△ 45.8	166.2	197.9	94.9	100.0	100.0
△ 15.4	△ 26.0	40.2	62.5	74.0	100.0	100.0	100.0
△ 17.4	△ 28.4	191.6	59.2	71.6	100.0	100.0	100.0
13.2	8.3	21.0	122.6	108.3	100.0	100.0	100.0
△ 7.3	△ 6.9	△ 18.4	86.2	93.1	87.9	88.7	89.8
20.7	4.4	△ 8.1	126.0	104.4	100.0	100.0	100.0
2.8	0.4	0.2	103.1	100.4	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、%)

財 源		決 算 額				比 較 増 減	増 減 率
		元 年 度	構 成 比 率	30 年 度	構 成 比 率		
自 主 財 源	1 市 税	29,182,348	28.7	28,674,463	28.9	507,885	1.8
	14 分 担 金 及 び 負 担 金	946,724	0.9	1,339,934	1.4	△ 393,209	△ 29.3
	15 使 用 料 及 び 手 数 料	2,574,509	2.5	2,533,068	2.6	41,441	1.6
	18 財 産 収 入	904,818	0.9	1,077,859	1.1	△ 173,041	△ 16.1
	19 寄 附 金	110,583	0.1	130,782	0.1	△ 20,199	△ 15.4
	20 繰 入 金	1,160,639	1.1	1,404,558	1.4	△ 243,919	△ 17.4
	21 繰 越 金	1,486,514	1.5	1,313,216	1.3	173,298	13.2
	22 諸 収 入	3,671,216	3.6	3,961,817	4.0	△ 290,601	△ 7.3
	小 計	40,037,351	39.3	40,435,697	40.8	△ 398,345	△ 1.1
依 存 財 源	2 地 方 譲 与 税	750,683	0.7	730,128	0.7	20,555	2.8
	3 利 子 割 交 付 金	34,246	0.0	76,993	0.1	△ 42,747	△ 55.5
	4 配 当 割 交 付 金	95,564	0.1	82,437	0.1	13,127	15.9
	5 株 式 等 譲 渡 所 得 割 交 付 金	46,236	0.0	71,338	0.1	△ 25,102	△ 35.2
	6 地 方 消 費 税 交 付 金	3,674,134	3.6	3,973,462	4.0	△ 299,328	△ 7.5
	7 ゴ ル フ 場 利 用 税 交 付 金	8,392	0.0	10,348	0.0	△ 1,955	△ 18.9
	8 自 動 車 取 得 税 交 付 金	67,734	0.1	141,446	0.1	△ 73,712	△ 52.1
	9 環 境 性 能 割 交 付 金	16,310	0.0	—	—	—	—
	10 国 有 提 供 施 設 等 所 在 市 町 村 助 成 交 付 金	11,883	0.0	8,539	0.0	3,344	39.2
	11 地 方 特 例 交 付 金	494,711	0.5	127,941	0.1	366,770	286.7
	12 地 方 交 付 税	21,929,024	21.5	21,957,846	22.2	△ 28,822	△ 0.1
	13 交 通 安 全 対 策 特 別 交 付 金	32,536	0.0	34,352	0.0	△ 1,816	△ 5.3
	16 国 庫 支 出 金	17,954,057	17.6	16,242,648	16.4	1,711,409	10.5
17 県 支 出 金	6,876,454	6.8	7,078,109	7.1	△ 201,655	△ 2.8	
23 市 債	9,808,600	9.6	8,127,635	8.2	1,680,966	20.7	
小 計	61,800,564	60.7	58,663,222	59.2	3,137,342	5.3	
合 計	101,837,916	100.0	99,098,919	100.0	2,738,997	2.8	

資料 10

一般会計財源別歳入の内訳（一般・特定）

(単位：千円、%)

財源	区 分	決 算 額				比 較 増 減	増 減 率
		元 年 度	構 成 比 率	30 年 度	構 成 比 率		
一 般 財 源	1 市 税	29,182,348	28.7	28,674,463	28.9	507,885	1.8
	2 地 方 譲 与 税	750,683	0.7	730,128	0.7	20,555	2.8
	3 利 子 割 交 付 金	34,246	0.0	76,993	0.1	△ 42,747	△ 55.5
	4 配 当 割 交 付 金	95,564	0.1	82,437	0.1	13,127	15.9
	5 株 式 等 譲 渡 所 得 割 交 付 金	46,236	0.0	71,338	0.1	△ 25,102	△ 35.2
	6 地 方 消 費 税 交 付 金	3,674,134	3.6	3,973,462	4.0	△ 299,328	△ 7.5
	7 ゴ ル フ 場 利 用 税 交 付 金	8,392	0.0	10,348	0.0	△ 1,956	△ 18.9
	8 自 動 車 取 得 税 交 付 金	67,734	0.1	141,446	0.1	△ 73,712	△ 52.1
	9 環 境 性 能 割 交 付 金	16,310	0.0	—	—	皆増	皆増
	10 国 有 提 供 施 設 等 所 在 市 町 村 助 成 交 付 金	11,883	0.0	8,539	0.0	3,344	39.2
	11 地 方 特 例 交 付 金	494,711	0.5	127,941	0.1	366,770	286.7
	12 地 方 交 付 税	21,929,024	21.5	21,957,846	22.2	△ 28,822	△ 0.1
	13 交 通 安 全 対 策 特 別 交 付 金	32,536	0.0	34,352	0.0	△ 1,816	△ 5.3
	14 分 担 金 及 び 負 担 金	538	0.0	810	0.0	△ 272	△ 33.6
	15 使 用 料 及 び 手 数 料	93,660	0.1	115,414	0.1	△ 21,754	△ 18.8
	16 国 庫 支 出 金	2,705,717	2.7	2,827,552	2.9	△ 121,835	△ 4.3
	17 県 支 出 金	282,282	0.3	380,316	0.4	△ 98,034	△ 25.8
	18 財 産 収 入	496,350	0.5	372,293	0.4	124,057	33.3
	20 繰 入 金	448,612	0.4	633,127	0.6	△ 184,515	△ 29.1
	21 繰 越 金	1,346,722	1.3	1,135,962	1.1	210,760	18.6
	22 諸 収 入	523,254	0.5	264,712	0.3	258,542	97.7
	23 市 債	2,912,700	2.9	3,743,500	3.8	△ 830,800	△ 22.2
		小 計	65,153,636	64.0	65,362,979	66.0	△ 209,343
特 定 財 源	14 分 担 金 及 び 負 担 金	946,186	0.9	1,264,063	1.3	△ 317,877	△ 25.1
	15 使 用 料 及 び 手 数 料	2,480,849	2.4	2,650,596	2.7	△ 169,747	△ 6.4
	16 国 庫 支 出 金	15,248,340	15.0	13,391,078	13.5	1,857,262	13.9
	17 県 支 出 金	6,594,172	6.5	6,721,811	6.8	△ 127,639	△ 1.9
	18 財 産 収 入	408,468	0.4	705,566	0.7	△ 297,098	△ 42.1
	19 寄 附 金	110,583	0.1	130,782	0.1	△ 20,199	△ 15.4
	20 繰 入 金	712,027	0.7	773,811	0.8	△ 61,784	△ 8.0
	21 繰 越 金	139,792	0.1	177,254	0.2	△ 37,462	△ 21.1
	22 諸 収 入	3,147,963	3.1	3,536,844	3.6	△ 388,881	△ 11.0
	23 市 債	6,895,900	6.8	4,384,135	4.4	2,511,765	57.3
	小 計	36,684,280	36.0	33,735,940	34.0	2,948,340	8.7
	合 計	101,837,916	100.0	99,098,919	100.0	2,738,997	2.8

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		
		元年度	30年度	29年度	元年度	30年度	29年度	元年度	30年度	29年度
市 民 税		13,238,249	12,941,908	12,910,128	2.3	0.2	1.8	98.7	98.5	98.4
	個 人	10,230,193	10,199,036	10,101,194	0.3	1.0	1.9	98.6	98.4	98.2
	法 人	3,008,057	2,742,872	2,808,934	9.7	△ 2.4	1.3	99.1	99.1	99.1
固 定 資 産 税		12,942,807	12,775,001	12,682,544	1.3	0.7	1.5	97.8	97.7	97.6
	固 定 資 産 税	12,856,523	12,687,949	12,593,153	1.3	0.8	1.5	97.8	97.6	97.6
	国有資産等所在 市町村交付金	86,284	87,052	89,391	△ 0.9	△ 2.6	△ 2.3	100.0	100.0	100.0
軽 自 動 車 税		626,271	605,672	584,911	3.4	3.5	4.0	97.7	97.5	97.2
	軽自動車税	618,183	605,672	584,911	2.1	3.5	4.0	97.7	97.5	97.2
	環境性能割	8,087	0	0	100.0	—	—	100.0	—	—
市 た ば こ 税		1,111,030	1,105,002	1,147,802	0.5	△ 3.7	△ 5.4	100.0	100.0	100.0
入 湯 税		104,217	101,770	104,047	2.4	△ 2.2	△ 3.5	100.0	100.0	100.0
都 市 計 画 税		1,159,774	1,145,109	1,149,348	1.3	△ 0.4	10.4	97.8	97.7	97.7
合 計		29,182,348	28,674,463	28,578,781	1.8	0.3	1.7	98.3	98.1	98.1

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					
		元年度		30年度		29年度	
		金額	増減率	金額	増減率	金額	増減率
市民税	個人	138,887,571	△ 13.93	161,371,846	△ 11.37	182,077,632	△ 3.29
	法人	25,688,091	4.37	24,612,346	0.22	24,557,705	△ 5.51
固定資産税		276,988,818	△ 5.67	293,651,155	△ 2.31	300,600,917	3.91
軽自動車税		14,071,991	△ 2.26	14,397,668	△ 9.34	15,880,309	4.49
都市計画税		24,441,816	△ 5.10	25,755,544	△ 1.42	26,127,366	6.05
合計		480,078,287	△ 7.64	519,788,559	△ 5.36	549,243,929	1.08

(単位：円、%)

区分 税目		不納欠損額					
		元年度		30年度		29年度	
		金額	増減率	金額	増減率	金額	増減率
市民税	個人	7,171,569	△ 2.83	7,380,486	2.23	7,219,396	△ 33.41
	法人	940,200	64.06	573,086	△ 18.20	700,584	△ 28.31
固定資産税		18,371,880	48.41	12,378,895	74.85	7,079,673	△ 76.42
軽自動車税		739,006	△ 9.80	819,308	△ 25.44	1,098,900	7.68
都市計画税		1,608,393	49.68	1,074,541	78.20	602,992	△ 76.58
合計		28,831,048	29.72	22,226,316	33.08	16,701,545	△ 63.25

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	30 年 度	
							収 入 率	収 入 未 済 額
分 担 金 及 び 負 担 金	老人福祉費負担金	57,376,409	56,174,124	97.90	1,202,285	0	97.31	1,226,285
	児童福祉費負担金	838,840,585	828,079,070	98.72	10,761,515	0	99.21	9,890,655
	障がい者福祉費負担金	1,209,660	1,015,440	83.94	194,220	0	69.80	134,460
使 用 料 及 び 手 数 料	児童クラブ使用料	108,426,200	106,580,570	98.30	1,845,630	0	98.57	1,598,950
	市民農園使用料	7,855,812	7,814,194	99.47	41,618	0	99.46	42,710
	行政財産使用料	3,740,888	3,542,542	94.70	198,346	0	100.00	0
	城山公園使用料	86,267	81,707	94.71	4,560	0	100.00	0
	行政財産使用料	11,716,651	11,716,551	100.00	100	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	59,205,974	59,164,306	99.93	41,668	0	99.95	41,668
	河川占用料	1,090,477	1,089,707	99.93	770	0	100.00	0
	住宅使用料	507,260,012	488,387,396	96.28	18,872,616	0	96.53	18,176,811
	住宅駐車場使用料	35,695,213	35,352,142	99.04	343,071	0	99.18	301,070
	マリーナ施設使用料	22,271,980	22,271,980	100.00	0	0	99.98	3,705
	授業料	35,531,100	35,481,600	99.86	49,500	0	100.00	0
	保育料	98,040,950	96,932,060	98.87	1,108,890	0	99.30	1,282,820
	公園墓地管理手数料	20,279,580	19,755,010	97.41	524,570	0	98.03	400,170
	南北霊苑管理手数料	4,255,420	3,734,070	87.75	521,350	0	88.70	473,570
屋外広告物許可申請手数料	2,749,020	2,738,100	99.60	10,920	0	100.00	0	
証明手数料 (土木手数料中)	869,000	869,000	100.00	0	0	99.96	300	
督促手数料 (土木手数料中)	80	0	0.00	80	0	99.95	80	
収 財 産	財産貸付収入	188,585,157	139,752,671	74.11	48,832,486	0	100.00	0
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	1,318,786	243,502	18.46	1,075,284	0	1.79	1,318,786
	住宅新築資金等貸付金元利収入	232,361,220	7,297,138	3.14	225,064,082	0	2.99	232,030,812
	総務費雑入	162,092,895	162,092,895	100.00	0	0	99.99	20,475
	民生費雑入	497,849,477	219,440,664	44.08	246,569,316	31,839,497	48.04	250,687,875
	衛生費雑入	597,361,184	597,019,112	99.94	342,072	0	99.95	342,072
	農林水産業費雑入	13,037,000	11,166,689	85.65	1,870,311	0	100.00	0
	商工費雑入	36,025,786	36,025,286	100.00	500	0	99.98	6,425
	土木費雑入	61,753,241	61,409,586	99.44	343,655	0	98.30	343,655
	教育費雑入	319,935,816	319,707,726	99.93	228,090	0	99.73	254,345
小 計				560,076,105	31,839,497		518,606,299	

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	30 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	4,152,403,612	3,593,574,122	86.54	507,060,122	51,769,368	85.45	543,194,592
	国民健康保険税	7,063,126	552,070	7.82	5,315,811	1,195,245	5.44	7,063,126
	雑 入	71,305,257	63,660,972	89.28	6,860,744	783,541	80.54	6,875,161
後期高齢者医療保険事業	後期高齢者医療保険料	2,004,839,714	1,992,918,495	99.41	11,275,034	646,185	99.38	10,636,684
介護保険事業	介護保険料	4,467,962,432	4,369,463,535	97.80	80,568,755	17,930,142	97.76	82,606,632
母子父子寡婦福祉資金貸付事業	一般会計繰入金	17,882,971	17,882,971	100.00	0	0	99.99	1,500
	貸付金元利収入	176,883,412	78,274,513	44.25	98,608,899	0	49.37	97,393,948
	雑 入	32,725	11,525	35.22	21,200	0	0.00	0
小 計					709,710,565	72,324,481		747,771,643
合 計					1,269,786,670	104,163,978		1,266,377,942

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	106,122,732	100.0	100,337,960	100.0	94.5	84,571
1 議 会 費	499,750	0.5	489,732	0.5	98.0	0
2 総 務 費	11,136,356	10.5	10,731,901	10.7	96.4	3,813
3 民 生 費	36,940,965	34.8	35,905,972	35.8	97.2	2,458
4 衛 生 費	10,354,298	9.8	10,098,795	10.1	97.5	0
5 労 働 費	291,493	0.3	287,026	0.3	98.5	0
6 農 林 水 産 業 費	2,907,222	2.7	2,670,882	2.7	91.9	0
7 商 工 費	3,714,850	3.5	3,101,438	3.1	83.5	0
8 土 木 費	9,595,836	9.0	8,460,305	8.4	88.2	0
9 消 防 費	2,705,790	2.5	2,674,109	2.7	98.8	0
10 教 育 費	14,353,744	13.5	12,819,341	12.8	89.3	78,300
11 災 害 復 旧 費	248,991	0.2	103,801	0.1	41.7	0
12 公 債 費	13,045,821	12.3	12,717,044	12.7	97.5	0
13 諸 支 出 金	277,615	0.3	277,614	0.3	100.0	0
14 予 備 費	50,000	0.0	0	0.0	0.0	0
特 別 会 計	47,133,801	100.0	45,768,667	100.0	97.1	0
国民健康保険事業	19,786,338	42.0	19,312,538	42.2	97.6	0
宍道国民健康保険 診療施設事業	173,253	0.4	159,694	0.3	92.2	0
後期高齢者 医療保険事業	4,962,348	10.5	4,897,463	10.7	98.7	0
介護保険事業	22,052,035	46.8	21,255,481	46.4	96.4	0
企業団地事業	12,909	0.0	12,530	0.0	97.1	0
公園墓地事業	6,680	0.0	4,678	0.0	70.0	0
鹿島町恵曇・講武・ 御津・佐太財産区	1,468	0.0	1,185	0.0	80.7	0
母子父子寡婦福祉 資金貸付事業	138,770	0.3	125,096	0.3	90.1	0
合 計	153,256,533		146,106,627		95.3	84,571

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
2,565,830	122,356	2,772,758	100.0	2.6	3,012,014	100.0	2.8
0	0	0	0.0	0.0	10,018	0.3	2.0
40,522	122,356	166,691	6.0	1.5	237,763	7.9	2.1
110,992	0	113,449	4.1	0.3	921,544	30.6	2.5
0	0	0	0.0	0.0	255,503	8.5	2.5
0	0	0	0.0	0.0	4,467	0.1	1.5
89,391	0	89,391	3.2	3.1	146,950	4.9	5.1
437,611	0	437,611	15.8	11.8	175,801	5.8	4.7
971,906	0	971,906	35.1	10.1	163,626	5.4	1.7
0	0	0	0.0	0.0	31,681	1.1	1.2
897,268	0	975,568	35.2	6.8	558,835	18.6	3.9
18,141	0	18,141	0.7	7.3	127,049	4.2	51.0
0	0	0	0.0	0.0	328,777	10.9	2.5
0	0	0	0.0	0.0	1	0.0	0.0
0	0	0	0.0	0.0	50,000	1.7	100.0
0	0	0	0.0	0.0	1,365,134	100.0	2.9
0	0	0	0.0	0.0	473,800	34.7	2.4
0	0	0	0.0	0.0	13,559	1.0	7.8
0	0	0	0.0	0.0	64,885	4.8	1.3
0	0	0	0.0	0.0	796,554	58.3	3.6
0	0	0	0.0	0.0	379	0.0	2.9
0	0	0	0.0	0.0	2,002	0.1	30.0
0	0	0	0.0	0.0	283	0.0	19.3
0	0	0	0.0	0.0	13,674	1.0	9.9
2,565,830	122,356	2,772,758		1.8	4,377,148		2.9

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 (29年度 = 100)	
	元	構成 比率	30	構成 比率	29	構成 比率	元	30	29	元	30
1 議会費	489,732	0.5	489,539	0.5	478,120	0.5	0.0	2.4	△ 0.7	102.4	102.4
2 総務費	10,731,901	10.7	10,257,583	10.5	10,300,198	10.6	4.6	△ 0.4	14.8	104.2	99.6
3 民生費	35,905,972	35.8	34,837,440	35.7	35,184,030	36.1	3.1	△ 1.0	△ 0.6	102.1	99.0
4 衛生費	10,098,795	10.1	9,714,744	10.0	8,684,874	8.9	4.0	11.9	1.2	116.3	111.9
5 労働費	287,026	0.3	391,299	0.4	670,545	0.7	△ 26.6	△ 41.6	△ 3.5	42.8	58.4
6 農林水 産業費	2,670,882	2.7	2,808,867	2.9	2,687,414	2.8	△ 4.9	4.5	△ 5.0	99.4	104.5
7 商工費	3,101,438	3.1	3,501,450	3.6	3,574,720	3.7	△ 11.4	△ 2.0	△ 15.7	86.8	98.0
8 土木費	8,460,305	8.4	9,610,386	9.8	9,756,508	10.0	△ 12.0	△ 1.5	△ 3.1	86.7	98.5
9 消防費	2,674,109	2.7	2,988,440	3.1	2,703,696	2.8	△ 10.5	10.5	14.9	98.9	110.5
10 教育費	12,819,341	12.8	9,255,453	9.5	9,407,694	9.7	38.5	△ 1.6	△ 0.5	136.3	98.4
11 災害復 旧費	103,801	0.1	90,941	0.1	39,885	0.0	14.1	128.0	皆増	260.3	228.0
12 公債費	12,717,044	12.7	13,388,670	13.7	13,615,757	14.0	△ 5.0	△ 1.7	△ 2.1	93.4	98.3
13 諸支出 金	277,614	0.3	277,593	0.3	313,656	0.3	0.0	△ 11.5	3.7	88.5	88.5
14 予備費	0	0.0	0	0.0	0	0.0	—	—	—	—	—
合 計	100,337,960	100.0	97,612,404	100.0	97,417,097	100.0	2.8	0.2	0.1	103.0	100.2

一般会計性質別歳出の内訳

(単位：千円、%)

区 分		年 度		元		30		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	14,290,330	14.2	14,277,068	14.6	13,262	0.1		
	物 件 費	13,772,674	13.7	12,959,538	13.3	813,136	6.3		
	扶 助 費	24,863,259	24.8	24,449,205	25.0	414,054	1.7		
	維 持 補 修 費	489,846	0.5	469,969	0.5	19,877	4.2		
	補 助 費 等	11,119,542	11.1	11,533,499	11.8	△ 413,957	△ 3.6		
	小 計	64,535,651	64.3	63,689,279	65.2	846,372	1.3		
投 資 的 経 費	普 通 建 設 事 業 費	11,070,926	11.0	8,378,995	8.6	2,691,931	32.1		
	内 訳	補 助	(5,525,420)	(5.5)	(3,147,785)	(3.2)	(2,377,635)	(75.5)	
		単 独	(5,157,163)	(5.1)	(4,826,108)	(4.9)	(331,055)	(6.9)	
		そ の 他	(388,343)	(0.4)	(405,102)	(0.4)	(△ 16,759)	(△ 4.1)	
	災 害 復 旧 事 業 費	103,801	0.1	90,940	0.1	12,861	14.1		
	小 計	11,174,727	11.1	8,469,935	8.7	2,704,792	31.9		
公 債 費	元 利 償 還 金	12,716,119	12.7	13,387,021	13.7	△ 670,902	△ 5.0		
	一 時 借 入 金 利 子	914	0.0	1,585	0.0	△ 671	△ 42.3		
	小 計	12,717,033	12.7	13,388,606	13.7	△ 671,573	△ 5.0		
そ の 他	積 立 金	1,828,742	1.8	1,752,833	1.8	75,909	4.3		
	投 資 ・ 出 資 金 ・ 貸 付 金	2,294,675	2.3	2,889,966	3.0	△ 595,291	△ 20.6		
	繰 出 金	7,787,132	7.8	7,421,786	7.6	365,346	4.9		
	小 計	11,910,549	11.9	12,064,585	12.4	△ 154,036	△ 1.3		
合 計		100,337,960	100.0	97,612,405	100.0	2,725,555	2.8		

国民健康保険事業特別会計予算決算の推移

歳 入

(単位：千円、%)

款	区分 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	
								元
1 国民健康保険料	元	3,588,601	△ 1.9	3,593,574	△ 2.6	100.1	4,973	
	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	
2 国民健康保険税	元	1,244	△ 36.2	552	19.6	44.4	△ 692	
	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	
3 使用料及び 手数料	元	1,716	△ 29.0	1,535	△ 3.7	89.4	△ 181	
	30	2,416	0.0	1,594	△ 6.7	66.0	△ 822	
	29	2,416	△ 1.2	1,709	△ 8.5	70.7	△ 707	
4 国庫支出金	元	3,081	308,000.0	1,060	339.8	34.4	△ 2,021	
	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	
療養給付 交 付 費 金	元	—	—	—	—	—	—	
	30	0	皆減	0	皆減	—	0	
	29	278,009	△ 54.9	277,751	△ 55.0	99.9	△ 258	
前期高齢者 交 付 金	元	—	—	—	—	—	—	
	30	0	皆減	0	皆減	—	0	
	29	6,575,388	11.7	6,575,389	11.7	100.0	1	
5 県 支 出 金	元	14,169,820	△ 0.9	13,749,323	△ 2.1	97.0	△ 420,497	
	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	
共同事業交付金	元	—	—	—	—	—	—	
	30	0	皆減	0	皆減	—	0	
	29	4,606,127	△ 3.5	4,691,015	△ 1.7	101.8	84,888	
6 財 産 収 入	元	1,833	47.6	1,833	47.6	100.0	0	
	30	1,242	21.8	1,242	21.8	100.0	0	
	29	1,020	65.9	1,020	66.0	100.0	0	
7 繰 入 金	元	1,799,843	9.6	1,787,723	10.1	99.3	△ 12,120	
	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	
8 繰 越 金	元	193,413	△ 84.0	193,413	△ 84.0	100.0	0	
	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	
9 諸 収 入	元	26,787	1.4	71,289	86.0	266.1	44,502	
	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	
合 計	元	19,786,338	△ 5.1	19,400,303	△ 5.9	98.0	△ 386,035	
	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	

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
	元	年度						
1 総 務 費	元		313,234	3.1	302,363	2.1	96.5	10,871
	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
2 保 険 給 付 費	元		13,833,328	△ 1.0	13,407,017	△ 1.5	96.9	426,311
	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
3 国 民 健 康 保 険 事 業 費 納 付 金	元		5,362,126	3.6	5,362,124	3.6	100.0	2
	30		5,174,777	皆増	5,174,774	皆増	100.0	3
	29		0	0.0	0	0.0	0.0	0
後 期 高 齢 者 支 援 金 等	元		—	—	—	—	—	—
	30		0	皆減	0	皆減	—	0
	29		2,088,159	△ 0.2	2,088,131	△ 0.2	100.0	28
前 期 高 齢 者 納 付 金 等	元		—	—	—	—	—	—
	30		0	皆減	0	皆減	—	0
	29		7,667	360.5	7,665	413.3	100.0	2
老 人 保 健 拠 出 金	元		—	—	—	—	—	—
	30		0	皆減	0	皆減	—	0
	29		102	2.0	47	△ 36.4	46.4	55
介 護 納 付 金	元		—	—	—	—	—	—
	30		0	皆減	0	皆減	—	0
	29		767,944	8.3	767,943	8.3	100.0	1
共 同 事 業 拠 出 金	元		—	—	—	—	—	—
	30		0	皆減	0	皆減	—	0
	29		4,718,632	△ 0.1	4,511,627	△ 4.5	95.6	207,005
4 保 健 事 業 費	元		231,124	1.3	199,247	7.7	86.2	31,877
	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
5 基 金 積 立 金	元		1,833	△ 99.8	1,833	△ 99.8	100.0	0
	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
6 公 債 費	元		1	△ 99.9	0	—	0.0	1
	30		1,000	0.0	0	—	0.0	1,000
	29		1,000	0.0	0	—	0.0	1,000
7 諸 支 出 金	元		44,692	△ 82.9	39,955	△ 84.5	89.4	4,737
	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
予 備 費	元		—	—	—	—	—	—
	30		0	皆減	0	—	—	0
	29		10,000	0.0	0	—	0.0	10,000
合 計	元		19,786,338	△ 5.1	19,312,538	△ 5.4	97.6	473,800
	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

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	元						
1 診 療 収 入	元		144,000	△ 2.0	130,879	△ 3.6	90.9	△ 13,121
	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
2 財 産 収 入	元		482	△ 9.7	489	△ 8.6	101.5	7
	30		534	△ 6.6	535	2.6	100.2	1
	29		572	△ 3.7	521	△ 12.3	91.2	△ 51
3 繰 入 金	元		23,478	0.8	23,392	0.7	99.6	△ 86
	30		23,283	△ 56.4	23,224	△ 55.7	99.7	△ 59
	29		53,357	117.0	52,369	113.4	98.1	△ 988
4 繰 越 金	元		1	0.0	0	—	0.0	△ 1
	30		1	0.0	0	—	0.0	△ 1
	29		1	0.0	0	—	0.0	△ 1
5 諸 収 入	元		5,292	1.2	4,934	△ 4.7	93.2	△ 358
	30		5,229	△ 0.9	5,178	△ 1.3	99.0	△ 51
	29		5,275	△ 1.8	5,244	2.2	99.4	△ 31
合 計	元		173,253	△ 1.6	159,694	△ 3.1	92.2	△ 13,559
	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

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	元						
1 総 務 費	元		152,636	△ 1.8	139,088	△ 3.5	91.1	13,548
	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
2 公 債 費	元		20,617	0.0	20,606	0.0	99.9	11
	30		20,617	△ 0.4	20,606	0.0	99.9	11
	29		20,707	0.0	20,606	0.0	99.5	101
合 計	元		173,253	△ 1.6	159,694	△ 3.1	92.2	13,559
	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

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	元						
1 後 期 高 齢 者 医 療 保 険 料	元		1,998,996	3.1	1,992,918	4.0	99.7	△ 6,078
	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
2 使 用 料 及 び 手 数 料	元		323	0.0	280	7.8	86.8	△ 43
	30		323	△ 19.9	260	△ 8.7	80.5	△ 63
	29		403	0.0	285	2.4	70.7	△ 118
国 庫 支 出 金	元		0	皆減	0	皆減	—	0
	30		6,827	皆増	6,827	皆増	100.0	0
	29		0	0.0	0	0.0	0.0	0
3 繰 入 金	元		2,906,557	8.4	2,903,101	8.3	99.9	△ 3,456
	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
4 繰 越 金	元		53,395	△ 5.6	53,395	△ 5.6	100.0	0
	30		56,574	△ 1.5	56,574	△ 1.5	100.0	0
	29		57,449	17.1	57,449	17.1	100.0	0
5 諸 収 入	元		3,077	△ 47.4	2,373	△ 52.4	77.1	△ 704
	30		5,855	△ 92.5	4,981	△ 93.6	85.1	△ 874
	29		78,308	33.2	78,428	38.4	100.2	120
合 計	元		4,962,348	5.8	4,952,068	6.1	99.8	△ 10,280
	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

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	元						
1 総 務 費	元		111,749	26.5	109,120	26.5	97.6	2,629
	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
2 後 期 高 齢 者 医 療 広 域 連 合 納 付 金	元		4,846,692	5.4	4,786,378	5.8	98.8	60,314
	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
3 公 債 費	元		100	0.0	0	—	0.0	100
	30		100	0.0	0	—	0.0	100
	29		100	0.0	0	—	0.0	100
4 諸 支 出 金	元		3,807	7.1	1,965	60.9	51.6	1,842
	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
合 計	元		4,962,348	5.8	4,897,463	6.2	98.7	64,885
	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

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		歳 入		対する割合			予算現額と 決算額との比較
	年度	元	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	元	4,483,228	1.8	4,369,464	△ 1.3	97.5	△ 113,764	
	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	
2 使 用 料 及 び 手 数 料	元	735	7.6	723	△ 3.5	98.4	△ 12	
	30	683	△ 1.6	749	△ 1.1	109.7	66	
	29	694	15.3	758	2.4	109.2	64	
3 国 庫 支 出 金	元	5,093,770	3.4	5,427,167	8.1	106.5	333,397	
	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	
4 支 払 基 金 交 付 金	元	5,525,433	3.0	5,524,924	2.7	100.0	△ 509	
	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	
5 県 支 出 金	元	3,006,935	3.0	3,000,498	2.8	99.8	△ 6,437	
	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	
6 財 産 収 入	元	367	△ 3.7	334	△ 12.3	91.0	△ 33	
	30	381	△ 42.6	381	△ 42.6	100.0	0	
	29	664	9.9	664	61.2	100.0	0	
7 繰 入 金	元	3,289,674	△ 0.1	3,173,828	△ 1.0	96.5	△ 115,846	
	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	
8 繰 越 金	元	649,115	△ 24.8	649,115	△ 24.8	100.0	0	
	30	863,055	3.4	863,004	3.4	100.0	△ 1	
	29	834,579	442.6	834,578	442.6	100.0	△ 1	
9 諸 収 入	元	2,778	16.2	7,300	△ 79.4	262.8	4,522	
	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	
合 計	元	22,052,035	1.3	22,153,353	1.4	100.5	101,318	
	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	

歳 出

(単位：千円、%)

款	区分		歳 出		対する割合			予算現額と 決算額との比較
	年度	元	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	元	490,156	1.2	476,088	2.2	97.1	14,068	
	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	
2 保 険 給 付 費	元	19,828,082	2.5	19,115,314	1.2	96.4	712,768	
	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	
3 地 域 支 援 事 業 費	元	1,054,978	3.3	990,087	6.1	93.8	64,891	
	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	
4 基 金 積 立 金	元	341,563	30.8	341,530	30.8	100.0	33	
	30	261,142	652.9	261,142	652.9	100.0	0	
	29	34,683	△ 23.0	34,683	△ 22.7	100.0	0	
5 公 債 費	元	100	0.0	0	—	0.0	100	
	30	100	0.0	0	—	0.0	100	
	29	100	0.0	0	—	0.0	100	
6 諸 支 出 金	元	336,156	△ 49.2	331,512	△ 49.7	98.6	4,644	
	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	
9 保 健 福 祉 事 業 費	元	1,000	皆増	950	皆増	95.0	50	
	30	—	—	—	—	—	—	
	29	—	—	—	—	—	—	
合 計	元	22,052,035	1.3	21,255,481	0.2	96.4	796,554	
	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	

資料 21

企業団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	元						
1 財 産 収 入	元		9,642	21.7	9,642	21.7	100.0	0
	30		7,924	33.1	7,924	33.1	100.0	0
	29		5,952	77.0	5,951	77.0	100.0	△ 1
3 繰 越 金	元		3,267	皆増	3,267	皆増	100.0	0
	30		0	—	0	—	—	0
	29		0	皆減	0	皆減	—	0
合 計	元		12,909	62.9	12,909	62.9	100.0	0
	30		7,924	33.1	7,924	33.1	100.0	0
	29		5,952	△ 89.8	5,951	△ 89.9	100.0	△ 1

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	元						
1 第 二 内 陸 工 場 団 地 事 業 費	元		0	—	0	—	—	0
	30		0	—	0	—	—	0
	29		0	—	0	—	—	0
2 第 二 卸 商 業 団 地 事 業 費	元		3,267	△ 41.1	2,889	26.9	88.4	378
	30		5,544	皆増	2,277	皆増	41.1	3,267
	29		0	—	0	—	—	0
3 掛 屋 干 拓 工 業 団 地 事 業	元		0	—	0	—	—	0
	30		0	—	0	—	—	0
	29		0	皆減	0	皆減	—	0
4 諸 支 出 金	元		9,642	305.1	9,642	305.2	100.0	0
	30		2,380	△ 60.0	2,380	△ 60.0	100.0	0
	29		5,952	77.0	5,951	77.0	100.0	1
合 計	元		12,909	62.9	12,530	169.1	97.1	379
	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

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	元		6,679	△ 38.3	15,340	△ 15.7	229.7	8,661
	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
2 繰越金	元		1	0.0	175,362	4.7	17,536,198.1	175,361
	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
合 計	元		6,680	△ 38.3	190,702	2.7	2,854.8	184,022
	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

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	元		6,680	△ 38.3	4,678	△ 54.8	70.0	2,002
	30		10,821	59.2	10,356	58.5	95.7	465
	29		6,795	△ 69.0	6,533	△ 61.5	96.1	262
合 計	元		6,680	△ 38.3	4,678	△ 54.8	70.0	2,002
	30		10,821	59.2	10,356	58.5	95.7	465
	29		6,795	△ 69.0	6,533	△ 61.5	96.1	262

鹿島町恵曇・講武・御津・佐太財産区特別会計予算決算の推移

歳 入

(単位：千円、%)

款	区分		予 算 現 額	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	元						
1 財 産 収 入	元		445	△ 5.3	459	△ 2.5	103.2	14
	30		470	16.3	471	3.7	100.1	1
	29		404	△ 79.5	454	△ 17.0	112.3	50
2 繰 入 金	元		955	△ 19.7	722	△ 27.5	75.6	△ 233
	30		1,190	△ 26.5	995	44.6	83.6	△ 195
	29		1,619	△ 10.4	689	△ 61.0	42.5	△ 930
3 繰 越 金	元		68	△ 50.4	64	△ 51.8	94.5	△ 4
	30		137	3,325.0	133	皆増	97.4	△ 4
	29		4	0.0	0	—	0.0	△ 4
合 計	元		1,468	△ 18.3	1,245	△ 22.2	84.8	△ 223
	30		1,797	△ 11.3	1,599	40.0	89.0	△ 198
	29		2,027	△ 46.3	1,142	△ 50.6	56.3	△ 885

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	元						
1 財 産 費	元		1,468	△ 18.3	1,185	△ 22.8	80.7	283
	30		1,797	△ 11.3	1,535	52.2	85.4	262
	29		2,027	△ 46.3	1,009	△ 56.4	49.8	1,018
合 計	元		1,468	△ 18.3	1,185	△ 22.8	80.7	283
	30		1,797	△ 11.3	1,535	52.2	85.4	262
	29		2,027	△ 46.3	1,009	△ 56.4	49.8	1,018

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	元						
1 繰 入 金	元		18,153	△ 35.0	17,883	△ 36.0	98.5	△ 270
	30		27,934	皆増	27,930	皆増	100.0	△ 4
	29		—	—	—	—	—	—
2 諸 収 入	元		75,452	4.2	78,286	2.4	103.8	2,834
	30		72,423	皆増	76,416	皆増	105.5	3,993
	29		—	—	—	—	—	—
3 市 債	元		22,200	△ 46.2	22,200	△ 46.2	100.0	0
	30		41,231	皆増	41,231	皆増	100.0	0
	29		—	—	—	—	—	—
4 繰 越 金	元		22,965	皆増	22,965	皆増	100.0	0
	30		—	—	—	—	—	—
	29		—	—	—	—	—	—
合 計	元		138,770	△ 2.0	141,334	△ 2.9	101.8	2,564
	30		141,588	皆増	145,578	皆増	102.8	3,990
	29		—	—	—	—	—	—

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	元						
1 母子父子寡婦福祉 資金貸付事業費	元		138,770	△ 2.0	125,096	2.0	90.1	13,674
	30		141,588	皆増	122,613	皆増	86.6	18,975
	29		—	—	—	—	—	—
合 計	元		138,770	△ 2.0	125,096	2.0	90.1	13,674
	30		141,588	皆増	122,613	皆増	86.6	18,975
	29		—	—	—	—	—	—