

監 第 104 号

令和 3 年 8 月 24 日

松江市長 上 定 昭 仁 様

松江市監査委員 三 島 康 夫

松江市監査委員 安 来 弘 喜

松江市監査委員 石 倉 徳 章

令和 2 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 2 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 2 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２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 2 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 2 年度 松江市一般会計歳入歳出決算
令和 2 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 2 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 2 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 2 年度 松江市介護保険事業特別会計歳入歳出決算
令和 2 年度 松江市企業団地事業特別会計歳入歳出決算
令和 2 年度 松江市公園墓地事業特別会計歳入歳出決算
令和 2 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 2 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 2 年度 実質収支に関する調書
令和 2 年度 財産に関する調書
令和 2 年度 基金運用状況に関する調書

第 2 審査の期間

令和 3 年 7 月 15 日から令和 3 年 8 月 3 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 2 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

令和2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、消費税率引上げの影響による地方消費税交付金の増額などを見込む一方、合併算定替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、行財政改革の取組を進め財源確保に努めるとともに、第2次総合戦略に基づく施策・事業に重点的に予算配分をされた。また、国と連携して実施するハード、ソフト両面の事業を盛り込んだ予算編成が行われた。

その結果、一般会計で1,002億3,600万円、特別会計（8会計）で467億845万円の予算とされた。続いて、補正予算において、新型コロナウイルス感染症緊急経済対策に係る事業として、国の経済対策に係る事業では、市民生活を支援するため、特別定額給付金給付事業費や子育て世帯への臨時特別給付金給付事業費、さらに感染症の拡大防止と医療体制の整備事業費、また、国の経済対策以外の事業では、地域の事業者を支援するため、新型コロナウイルス感染症対応地方創生臨時交付金を充当し、商業・サービス業感染症対応支援事業費や経営支援給付金事業費、製造業緊急販路拡大等支援事業費等を計上され、年度末の一般会計予算総額は1,340億954万円となった。

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。また、新型コロナウイルス感染症対策については、国の財源措置を最大限活用するとともに、財政調整基金を取り崩して対応するなど、積極的な事業執行に取り組まれた。

その結果、令和2年度決算額は、一般会計では歳入総額1,280億1,466万円、歳出総額1,251億9,486万円で、歳入歳出差引額は28億1,980万円の黒字となった。翌年度へ繰り越すべき財源3億6,117万円を差し引いた実質収支は24億5,863万円の黒字、前年度の実質収支13億1,989万円を差し引いた単年度収支は11億3,874万円の黒字となった。

特別会計（8会計）では歳入総額473億8,388万円、歳出総額461億9,021万円で、歳入歳出差引額は11億9,367万円の黒字となった。翌年度へ繰り越すべき財源がないため、実質収支は11億9,367万円の黒字となり、前年度の実質収支12億4,294万円を差し引いた単年度収支は4,927万円の赤字となった。

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0.002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、94.3%と前年度比4.0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34億129万円（15.6%）減の183億5,258万円となり、また市債残高も、20億9,025万円（1.9%）減少し、1,070億3,739万円となった。

「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 11.2%と前年度と比べて 1.3 ポイント改善した。なお、4 項目とも早期健全化基準を下回っている。

しかしながら、合併特例期間終了に伴って地方交付税が減少するなかで、扶助費などの社会保障費や公共施設の維持管理費の増大が危惧され、さらに新型コロナウイルス感染症の影響もあり、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、予算要求等に活用されているが、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2年度の一般会計及び特別会計の総合決算額は、歳入1,753億9,854万円(収入率96.5%)、歳出が1,713億8,507万円(執行率94.3%)で、歳入歳出差引額は40億1,347万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81億8,088万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1,672億1,766万円、歳出が1,632億419万円となっている。(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	134,009,540	128,014,657	125,194,855	2,819,802
特 別 会 計	47,770,171	47,383,881	46,190,210	1,193,671
合 計	181,779,711	175,398,538	171,385,065	4,013,473
重 複 額	—	8,180,876	8,180,876	—
純 計	—	167,217,662	163,204,189	4,013,473

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28億1,980万円の黒字、特別会計が11億9,367万円の黒字となっている。実質収支は、一般会計が24億5,863万円の黒字、特別会計が11億9,367万円の黒字で、全体では36億5,230万円の黒字となっている。また単年度収支は一般会計が11億3,874万円の黒字、特別会計が4,927万円の赤字、全体で10億8,947万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	128,014,657	125,194,855	2,819,802	361,174	2,458,628	1,138,742
特 別 会 計	47,383,881	46,190,210	1,193,671	0	1,193,671	△49,270
合 計	175,398,538	171,385,065	4,013,473	361,174	3,652,299	1,089,472

※ 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2年度の形式収支は28億1,980万円、実質収支は24億5,863万円の黒字である。当年度の実質収支から前年度の実質収支13億1,989万円を差し引いた単年度収支は11億3,874万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	2	元
形 式 収 支	2,819,802	1,499,956
実 質 収 支	2,458,628	1,319,886
単 年 度 収 支	1,138,742	△10,253

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0.579(過去3か年平均値)と前年度に比べ0.002ポイント上昇し、経常収支比率は94.3%と前年度比4.0ポイント上昇した。実質公債費比率は11.2%(過去3か年平均値)と前年度に比べ1.3ポイント改善している。

歳入総額に占める一般財源等の構成比率は54.5%となり、前年度に比べ9.3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42.7%と前年度に比べ9.0ポイント低下し、投資的経費は10.3%で前年度から0.8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		
2	0.579	94.3	11.2	94.8	54.5	42.7	10.3	18,352,582	107,037,394
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

※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		
		2	元	30	2	元	30	2	元	30
歳 出 総 額		125,194,855	100,337,960	97,612,405	100.0	100.0	100.0	24.8	2.8	0.2
義 務 的 経 費		53,523,113	51,870,622	52,114,879	42.7	51.7	53.4	3.2	△ 0.5	0.0
内 訳	人 件 費	16,831,747	14,290,330	14,277,068	13.4	14.2	14.6	17.8	0.1	0.8
	扶 助 費	24,867,346	24,863,259	24,449,205	19.9	24.8	25.0	0.0	1.7	0.5
	公 債 費	11,824,020	12,717,033	13,388,606	9.4	12.7	13.7	△ 7.0	△ 5.0	△ 1.7
義務的経費の 充当一般財源等		34,497,888	33,425,971	34,010,949	49.5	51.4	52.0	3.2	△ 1.7	0.6
歳入一般財源等		69,715,119	64,990,053	65,362,989	100.0	100.0	100.0	7.3	△ 0.6	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、%)

区分 年度		予算現額	調定額	収入済額	不納欠損額	収入未済額	収入率	
		A	B	C			C/A	C/B
2		134,009,540	129,313,957	128,014,657	69,099	1,230,202	95.5	99.0
元		106,122,732	102,938,741	101,837,916	60,671	1,040,154	96.0	98.9
比 較	増減額	27,886,808	26,375,217	26,176,740	8,429	190,047	△0.5	0.1
	増減率	26.3	25.6	25.7	13.9	18.3		

収入済額は、前年度に比べて 261 億 7,674 万円 (25.7%) の増加となった。

- ・増加した主な款：国庫支出金 (255 億 9,836 万円増)、県支出金 (12 億 9,077 万円増)、繰入金 (12 億 8,146 万円増)、地方消費税交付金 (7 億 8,587 万円増)
- ・減少した主な款：地方交付税 (9 億 2,510 万円減)、市税 (7 億 1,885 万円減)、市債 (6 億 5,850 万円減)、使用料及び手数料 (4 億 2,155 万円減)、分担金及び負担金 (3 億 1,927 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
2		28,255,742	29,238,180	28,463,499	38,953	735,728	97.4	22.2
	元	28,631,504	29,691,257	29,182,348	28,831	480,078	98.3	28.7
比較	増減額	△ 375,762	△ 453,077	△ 718,849	10,122	255,649		
	増減率	△ 1.3	△ 1.5	△ 2.5	35.1	53.3	△0.9	△6.5

- ・減少した主なもの：市民税 (4 億 668 万円減)、固定資産税 (2 億 1,594 万円減)
- 歳入全体に占める市税の割合は、6.5%減の 22.2%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
2		777,630	767,998	767,998	0.6
	元	755,577	750,683	750,683	0.7
比較	増減額	22,053	17,315	17,315	
	増減率	2.9	2.3	2.3	△0.1

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
2		34,631	36,481	36,481	0.0
	元	80,762	34,246	34,246	0.0
比較	増減額	△ 46,131	2,235	2,235	
	増減率	△ 57.1	6.5	6.5	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
2		93,998	80,469	80,469	0.1
	元	86,159	95,564	95,564	0.1
比	増減額	7,839	△ 15,095	△ 15,095	
較	増減率	9.1	△ 15.8	△ 15.8	

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
2		53,400	86,185	86,185	0.1
	元	82,218	46,236	46,236	0.0
比	増減額	△ 28,818	39,949	39,949	
較	増減率	△ 35.1	86.4	86.4	

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

6 款 法人事業税交付金

(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
2		240,232	272,798	272,798	0.2
	元	—	—	—	—
比	増減額	240,232	272,798	272,798	
較	増減率	—	—	—	

法人事業税の一部を財源として、県が市町村の従業員数に応じて、交付するものである。

7 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
2		4,236,079	4,460,006	4,460,006	3.5
	元	3,868,077	3,674,134	3,674,134	3.6
比	増減額	368,002	785,872	785,872	
較	増減率	9.5	21.4	21.4	

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。

8 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
2		7,534	7,058	7,058	0.0
	元	7,232	8,392	8,392	0.0
比	増減額	302	△ 1,334	△ 1,334	
較	増減率	4.2	△ 15.9	△ 15.9	

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。

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
2		41,729	38,431	38,431	0.0
	元	17,682	16,310	16,310	0.0
比	増減額	24,047	22,121	22,121	
較	増減率	136.0	135.6	135.6	

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
2		11,883	12,294	12,294	0.0
	元	8,539	11,883	11,883	0.0
比	増減額	3,344	411	411	
較	増減率	39.2	3.5	3.5	

「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
2		165,594	189,574	189,574	0.1
	元	467,151	494,711	494,711	0.5
比	増減額	△ 301,557	△ 305,137	△ 305,137	
較	増減率	△ 64.6	△ 61.7	△ 61.7	

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
2		21,003,925	21,003,925	21,003,925	18,823,265	2,180,660	16.4
	元	21,929,024	21,929,024	21,929,024	19,650,341	2,278,683	21.5
比	増減額	△ 925,099	△ 925,099	△ 925,099	△ 827,076	△ 98,023	
較	増減率	△ 4.2	△ 4.2	△ 4.2	△ 4.2	△ 4.3	△5.1

国税の一定割合を、全国どの市町村に住んでも一定水準の行政サービスが受けられるよう、国が市町村に交付するものである。

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
2		36,556	35,336	35,336	0.0
	元	39,077	32,536	32,536	0.0
比	増減額	△ 2,521	2,800	2,800	
較	増減率	△ 6.5	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 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
2		701,482	638,237	627,449	342	10,446	98.3	0.5
	元	962,413	958,882	946,724	0	12,158	98.7	0.9
比	増減額	△ 260,931	△ 320,645	△ 319,275	342	△ 1,712		
較	増減率	△ 27.1	△ 33.4	△ 33.7	100.0	△ 14.1	△0.4	△0.4

・減少した主なもの：民生費負担金（3億4,682万円減）

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
2		2,435,308	2,176,112	2,152,960	994	22,157	98.9	1.7
	元	2,576,501	2,598,092	2,574,509	0	23,583	99.1	2.5
比	増減額	△ 141,193	△ 421,981	△ 421,548	994	△ 1,426		
較	増減率	△ 5.5	△ 16.2	△ 16.4	100.0	△ 6.0	△0.2	△0.8

・減少した主なもの：商工使用料（1億8,850万円減）、教育使用料（1億3,306万円減）

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
2		46,618,231	43,552,414	43,552,414	34.0
	元	19,132,449	17,954,057	17,954,057	17.6
比	増減額	27,485,782	25,598,357	25,598,357	
較	増減率	143.7	142.6	142.6	

・増加した主なもの：総務費国庫補助金（234億6,363万円増）、民生費国庫補助金（7億3,203万円増）

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
2		8,424,099	8,167,229	8,167,229	6.4
	元	7,129,711	6,876,454	6,876,454	6.8
比	増減額	1,294,388	1,290,774	1,290,774	
較	増減率	18.2	18.8	18.8	

・増加した主なもの：商工費県補助金（4億1,266万円増）、民生費県負担金（3億3,387万円増）、農林水産業費県補助金（3億91万円増）

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
2		1,148,056	1,326,693	1,326,455	0	237	100.0	1.0
	元	1,000,456	953,650	904,818	0	48,832	94.9	0.9
比	増減額	147,600	373,043	421,638	0	△48,595		
較	増減率	14.8	39.1	46.6		△99.5		

・増加した主なもの：不動産売払収入（4億3,293万円増）
・減少した主なもの：債権売払収入（1億円減）

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
2		146,891	127,506	127,506	0.1
	元	140,983	110,583	110,583	0.1
比	増減額	5,908	16,923	16,923	
較	増減率	4.2	15.3	15.3	

・増加した主なもの：総務費寄附金（1,786万円増）

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
2		2,847,090		2,442,104	2,442,104	1.9
	元	2,091,688		1,160,639	1,160,639	1.1
比	増減額	755,402		1,281,465	1,281,465	
較	増減率	36.1		110.4	110.4	0.8

・増加した主なもの：財政調整基金繰入金（15億円増）、鹿島地域振興基金繰入金（1億3,306万円増）、庁舎建設基金繰入金（1億471万円増）

・減少した主なもの：減債基金繰入金（4億4,861万円減）

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
2		1,436,939		1,499,956	1,499,956	1.2
	元	1,451,514		1,486,514	1,486,514	1.5
比	増減額	△ 14,574		13,442	13,442	
較	増減率	△ 1.0		0.9	0.9	△0.3

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
2		3,615,811	4,004,873	3,514,428	28,810	461,634	87.8	2.7
	元	3,740,801	4,178,558	3,671,216	31,839	475,502	87.9	3.6
比	増減額	△ 124,990	△ 173,686	△ 156,788	△ 3,029	△ 13,868		
較	増減率	△ 3.3	△ 4.2	△ 4.3	△ 9.5	△ 2.9	△0.1	△0.9

・減少した主なもの：土木費貸付金元利収入（1億491万円減）

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
2		11,676,700		9,150,100	9,150,100	7.1
	元	11,857,400		9,808,600	9,808,600	9.6
比	増減額	△ 180,700		△ 658,500	△ 658,500	
較	増減率	△ 1.5		△ 6.7	△ 6.7	△2.5

・増加した主なもの：減収補填債（5億1,290万円増）、土木債（4億2,750万円増）

・減少した主なもの：教育債（7億6,020万円減）、総務債（4億8,770万円減）、衛生債（4億1,800万円減）

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
2		134,009,540	125,194,855	4,880,544	3,934,141	93.4	100.0
	元	106,122,732	100,337,960	2,772,758	3,012,014	94.5	100.0
比	増 減 額	27,886,808	24,856,894	2,107,786	922,127		
較	増 減 率	26.3	24.8	76.0	30.6	△1.1	0.0

支出済額は、前年度に比べて 248 億 5,689 万円 (24.8%) の増加となった。

- ・増加した主な款：総務費 (208 億 3,616 万円増)、民生費 (18 億 8,157 万円増)
- ・減少した主な款：公債費 (8 億 9,302 万円減)、衛生費 (2 億 8,082 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
2		478,264	461,610	0	16,654	96.5	0.4
	元	499,750	489,732	0	10,018	98.0	0.5
比	増 減 額	△ 21,486	△ 28,121	0	6,635		
較	増 減 率	△ 4.3	△ 5.7		66.2	△1.5	△0.1

- ・支出済額の主なもの：議員報酬手当等 (2 億 7,110 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
2		31,947,601	31,568,062	2,027	377,512	98.8	25.2
	元	11,136,356	10,731,901	166,691	237,763	96.4	10.7
比	増 減 額	20,811,246	20,836,161	△ 164,664	139,749		
較	増 減 率	186.9	194.2	△ 98.8	58.8	2.4	14.5

- ・支出済額の主なもの：特別定額給付金給付事業費 (200 億 8,920 万円)、退職手当 (14 億 8,746 万円)、財政調整基金積立金 (6 億 7,679 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 8,941 万円)、庁舎建設基金積立金 (5 億 335 万円)
- ・増加した主な支出：特別定額給付金給付事業費 (200 億 8,920 万円増)
- ・減少した主な支出：地域振興基金積立金 (5 億 12 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
2	39,638,710	37,787,544	586,969	1,264,198	95.3	30.2
元	36,940,965	35,905,972	113,449	921,544	97.2	35.8
比 増減額	2,697,745	1,881,572	473,519	342,654		
較 増減率	7.3	5.2	417.4	37.2	△1.9	△5.6

- ・支出済額の主なもの：私立保育所運営費（68 億 4,674 万円）、生活保護扶助費（39 億 6,106 万円）、介護保険事業特別会計繰出金（32 億 8,336 万円）、介護給付費（障がい者福祉費）（30 億 8,713 万円）、後期高齢者医療保険事業特別会計繰出金（30 億 5,288 万円）、児童手当（30 億 3,450 万円）
- ・増加した主な支出：子育て世帯への臨時特別給付金給付事業費（2 億 6,671 万円増）、ひとり親世帯臨時特別交付金給付事業費（2 億 5,732 万円増）、私立保育所運営費（2 億 4,585 万円増）、生活支援給付事業費（新型コロナウイルス対策事業）（2 億 4,437 万円増）
- ・減少した主な支出：児童扶養手当（2 億 4,166 万円減）、プレミアム付商品券事業費（1 億 2,566 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
2	11,774,861	9,817,973	1,335,963	620,925	83.4	7.8
元	10,354,298	10,098,795	0	255,503	97.5	10.1
比 増減額	1,420,563	△ 280,822	1,335,963	365,422		
較 増減率	13.7	△ 2.8	100.0	143.0	△14.1	△2.3

- ・支出済額の主なもの：市立病院事業会計負担金（20 億 9,757 万円）、エコクリーン松江管理運営費（11 億 2,589 万円）
- ・増加した主な支出：市立病院事業会計負担金（1 億 2,241 万円増）
- ・減少した主な支出：一般廃棄物処理施設廃止・解体事業費（継続費）（4 億 8,744 万円減）、子ども医療費助成（1 億 7,102 万円減）

5 款 労働費

(単位：千円、%)

年度 \ 区分	予 算 現 額	支 出 済 額	翌年度繰越額	不 用 額	執 行 率	歳 出 構 成 比 率
2	338,384	311,738	0	26,646	92.1	0.2
元	291,493	287,026	0	4,467	98.5	0.3
比 増減額	46,891	24,712	0	22,179		
較 増減率	16.1	8.6		496.6	△6.4	△0.1

- ・支出済額の主なもの：テルサ管理費（1 億 8,644 万円）、勤労者住宅建築資金貸付金（1 億円）

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
2	3,233,534	2,980,339	168,082	85,113	92.2	2.4
元	2,907,222	2,670,882	89,391	146,950	91.9	2.7
比 増減額	326,312	309,457	78,691	△ 61,837		
較 増減率	11.2	11.6	88.0	△ 42.1	0.3	△0.3

- ・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 2,268 万円）、土地改良事業費（3 億 1,134 万円）、担い手支援事業費（2 億 7,901 万円）、多面的機能支払事業費（1 億 5,796 万円）、漁湾・漁港高度利用推進事業費（1 億 5,757 万円）
- ・増加した主な支出：担い手支援事業費（2 億 4,844 万円増）、土地改良事業費（1 億 3,475 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）（4,590 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
2	4,932,156	4,309,813	191,800	430,543	87.4	3.4
元	3,714,850	3,101,438	437,611	175,801	83.5	3.1
比 増減額	1,217,306	1,208,375	△ 245,811	254,742		
較 増減率	32.8	39.0	△ 56.2	144.9	3.9	0.3

- ・支出済額の主なもの：商業・サービス業感染症対応支援事業費（新型コロナウイルス対策事業）（5 億 5,055 万円）、経営支援給付金事業費（新型コロナウイルス対策事業）（4 億 1,804 万円）、鉄工団地用地取得資金貸付金（2 億 3,949 万円）、松江市観光施設管理運営費（2 億 2,686 万円）、観光客受入事業費（2 億 7 万円）、
- ・増加した主な支出：商業・サービス業感染症対応支援事業費（新型コロナウイルス対策事業）（5 億 5,055 万円）、経営支援給付金事業費（新型コロナウイルス対策事業）（4 億 1,804 万円）
- ・減少した主な支出：鉄工団地用地取得資金貸付金（2 億 6,082 万円減）、鉄工団地用地取得費（2 億 6,082 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
2	10,951,017	9,515,385	1,209,169	226,462	86.9	7.6
元	9,595,836	8,460,305	971,906	163,626	88.2	8.4
比 増減額	1,355,181	1,055,080	237,264	62,837		
較 増減率	14.1	12.5	24.4	38.4	△1.3	△0.8

- ・支出済額の主なもの：下水道事業会計補給金（28 億 8,710 万円）、地域ネットワーク道路整備事業費（10 億 5,915 万円）、道路事業費（社会資本整備総合交付金）（4 億 1,942 万円）
- ・増加した主な支出：佐陀川関連道路整備事業費（2 億 1,042 万円増）、道路維持管理費（2 億 280 万

円増)、道路事業費(社会資本整備総合交付金)(2億54万円増)、地域ネットワーク道路整備事業費(1億4,153万円増)

- ・減少した主な支出：下水道事業会計補給金(1億5,849万円減)、公園用地先行取得資金貸付金(1億491万円減)

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
2	2,889,222	2,548,300	286,097	54,825	88.2	2.0
元	2,705,790	2,674,109	0	31,681	98.8	2.7
比 増減額	183,432	△ 125,809	286,097	23,144		
較 増減率	6.8	△ 4.7	100.0	73.1	△10.6	△0.7

・支出済額の主なもの：北部分署整備事業費(1億3,201万円)、車両整備事業費(常備消防)(8,322万円)、消防団関係経費(7,229万円)

- ・増加した主な支出：北部分署整備事業費(1億3,201万円増)

・減少した主な支出：高機能消防指令センター整備事業費(1億5,290万円減)、消防本部庁舎整備事業費(5,804万円減)

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
2	14,780,613	13,408,038	783,195	589,381	90.7	10.7
元	14,353,744	12,819,341	975,568	558,835	89.3	12.8
比 増減額	426,869	588,697	△ 192,374	30,546		
較 増減率	3.0	4.6	△ 19.7	5.5	1.4	△2.1

・支出済額の主なもの：地震に強い学校づくり(小学校費)(25億6,667万円)、学校給食施設運営費(7億4,073万円)、公民館管理運営費(6億7,090万円)、私立幼稚園施設型給付費(4億7,066万円)

・増加した主なもの：地震に強い学校づくり(小学校費)(10億3,542万円増)、松江総合運動公園再整備事業費(3億4,866万円増)

- ・減少した主な支出：南学校給食センター整備運営事業費(12億8,482万円減)、空調整備事業費(小中学校費)(12億592万円減)、私立幼稚園施設型給付費(5,344万円減)、歴史まちづくり基金積立金(4,120万円減)

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
2		487,158	134,783	317,242	35,133	27.7	0.1
	元	248,991	103,801	18,141	127,049	41.7	0.1
比	増減額	238,167	30,982	299,101	△ 91,916		
較	増減率	95.7	29.8	1,648.7	△ 72.3	△14.0	0.0

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
2		11,911,030	11,824,021	87,009	99.3	9.4
	元	13,045,821	12,717,044	328,777	97.5	12.7
比	増減額	△ 1,134,791	△ 893,023	△ 241,768		
較	増減率	△ 8.7	△ 7.0	△ 73.5	1.8	△3.3

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
2		596,989	527,248	69,741	88.3	0.4
	元	277,615	277,614	1	100.0	0.3
比	増減額	319,374	249,634	69,740		
較	増減率	115.0	89.9	8,850,301.5	△11.7	0.1

・支出済額の主なもの：交通事業会計補給金（2 億 9,649 万円）、交通事業会計支援金（新型コロナウイルス対策事業）（2 億 2,000 万円）

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
2		50,000	0	50,000	0.0	0.0
	元	50,000	0	50,000	0.0	0.0
比	増減額	0	0	0		
較	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11億9,367万円の黒字となっている。これを会計別に見ると、6会計で黒字（国民健康保険事業2億2,915万円、後期高齢者医療保険事業7,164万円、介護保険事業6億8,708万円、公園墓地事業1億8,628万円、鹿島町恵曇・講武・御津・佐太財産区3万円、母子父子寡婦福祉資金貸付事業1,952万円）、2会計（宍道国民健康保険診療施設事業、企業団地事業）で収支均衡となっている。

単年度収支は、4,927万円の赤字となっている。会計別に見ると、4会計で黒字（国民健康保険事業1億4,138万円、後期高齢者医療保険事業1,704万円、公園墓地事業25万円、母子父子寡婦福祉資金貸付事業328万円）、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（介護保険事業2億1,079万円、企業団地事業38万円、鹿島町恵曇・講武・御津・佐太財産区6万円）となっている。（資料1、2、5参照）

決算収支の推移は第6表、特別会計の繰入金の状況は第7表、各事業別の推移は資料17から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	
	2	元	2	元	2	元
国民健康保険事業	229,147	87,764	229,147	87,764	141,382	△105,649
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	71,642	54,605	71,642	54,605	17,037	1,210
介護保険事業	687,081	897,872	687,081	897,872	△210,790	248,757
企業団地事業	0	378	0	378	△378	378
公園墓地事業	186,277	186,024	186,277	186,024	253	10,662
鹿島町恵曇・講武・御津・佐太財産区	3	60	3	60	△56	△4
母子父子寡婦福祉資金貸付事業	19,521	16,238	19,521	16,238	3,282	△6,724
合 計	1,193,671	1,242,941	1,193,671	1,242,941	△49,270	148,627

第7表

特別会計繰入金の状況

(単位：件、千円)

区分 \ 年度	2	元
繰入会計数	4	4
繰入額	7,903,183	7,681,943

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

令和元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		
		元年度末 現 在 高	2年度末 現 在 高	増 減	元年度末 現 在 高	2年度末 現 在 高	増 減
行政財産		8,167,505.99	8,167,165.99	△ 340.00	895,069.11	901,962.67	6,893.56
内 訳	公 用	2,381,117.65	2,382,409.18	1,291.53	112,553.54	111,169.30	△ 1,384.24
	公共用	5,786,388.34	5,784,756.81	△ 1,631.53	782,515.57	790,793.37	8,277.80
普通財産		13,274,088.56	13,244,831.47	△ 29,257.09	37,674.84	38,218.89	544.05
合 計		21,441,594.55	21,411,997.46	△ 29,597.09	932,743.95	940,181.56	7,437.61

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	30年度末 現 在 高	元年度中増減高		元年度末 現 在 高	2年度中増減高		2年度末 現 在 高
		増	減		増	減	
現 金	1,006,987,657	42,870,363	0	1,049,858,020	137,325,853	13,823,237	1,173,360,636
土 地	1,352,299,561	0	24,101,643	1,328,197,918	13,823,237	121,219,459	1,220,801,696
建 物	39,900,000	0	0	39,900,000	0	0	39,900,000
合 計	2,399,187,218	42,870,363	24,101,643	2,417,955,938	151,149,090	135,042,696	2,434,062,332

(保有面積)

(単位：㎡)

区 分	30年度末 現 在 高	元年度中増減高		元年度末 現 在 高	2年度中増減高		2年度末 現 在 高
		増	減		増	減	
土 地	66,928.43	0.00	279.86	66,648.57	161.85	2,004.29	64,806.13
建 物	764.27	0.00	0.00	764.27	0.00	0.00	764.27
合 計	67,692.70	0.00	279.86	67,412.84	161.85	2,004.29	65,570.40

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	30年度末 現 在 高	元年度中増減高				元年度末 現 在 高	2年度中増減高				2年度末 現 在 高
		増		減			増		減		
現 金	7,977,963	償還金	12,299,420	貸付金	29,694,000	10,166,383	償還金	13,411,020	貸付金	27,654,000	12,066,980
		繰入金	19,583,000				繰入金	16,143,577			
債 権	144,102,440	貸付金	29,694,000	償還金	12,299,420	157,657,220	貸付金	27,654,000	償還金	13,411,020	167,441,700
			返還免除	3,839,800	返還免除			4,458,500			
合 計	152,080,403	—	61,576,420	—	45,833,220	167,823,603	—	57,208,597	—	45,523,520	179,508,680

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 (C)=(A)-(B)	構成比率
		金 額 (A)	構成比率			
一 般 会 計		128,014,657	73.0	277,693	127,736,964	76.4
特 別 会 計		47,383,881	27.0	7,903,183	39,480,698	23.6
内 訳	国 民 健 康 保 険 事 業	18,589,530	10.6	1,543,466	17,046,065	10.2
	宍道国民健康保険診療施設事業	149,710	0.1	23,438	126,271	0.1
	後 期 高 齢 者 医 療 保 険 事 業	5,460,804	3.1	3,052,885	2,407,919	1.4
	介 護 保 険 事 業	22,542,179	12.9	3,283,395	19,258,784	11.5
	企 業 団 地 事 業	284,243	0.2	0	284,243	0.2
	公 園 墓 地 事 業	200,148	0.1	0	200,148	0.1
	鹿島町恵曇・講武・御津・佐太財産区	1,391	0.0	0	1,391	0.0
	母子父子寡婦福祉資金貸付事業	155,876	0.1	0	155,876	0.1
合 計		175,398,538	100.0	8,180,876	167,217,662	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		
125,194,855	73.0	7,896,603	117,298,252	71.9	2,819,802	10,438,712
46,190,210	27.0	284,273	45,905,937	28.1	1,193,671	△6,425,239
18,360,384	10.7	6,580	18,353,804	11.2	229,147	△1,307,739
149,710	0.1	0	149,710	0.1	0	△23,438
5,389,161	3.1	0	5,389,161	3.3	71,642	△2,981,243
21,855,098	12.8	0	21,855,098	13.4	687,081	△2,596,314
284,243	0.2	277,693	6,549	0.0	0	277,693
13,871	0.0	0	13,871	0.0	186,277	186,277
1,388	0.0	0	1,388	0.0	3	3
136,356	0.1	0	136,356	0.1	19,521	19,521
171,385,065	100.0	8,180,876	163,204,189	100.0	4,013,473	4,013,473

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		128,014,657	125,194,855	2,819,802
特 別 会 計		47,383,881	46,190,210	1,193,671
内 訳	国 民 健 康 保 険 事 業	18,589,530	18,360,384	229,147
	宍道国民健康保険診療施設事業	149,710	149,710	0
	後 期 高 齢 者 医 療 保 険 事 業	5,460,804	5,389,161	71,642
	介 護 保 険 事 業	22,542,179	21,855,098	687,081
	企 業 団 地 事 業	284,243	284,243	0
	公 園 墓 地 事 業	200,148	13,871	186,277
	鹿島町恵曇・講武・御津・佐太財産区	1,391	1,388	3
	母子父子寡婦福祉資金貸付事業	155,876	136,356	19,521
合 計		175,398,538	171,385,065	4,013,473

資料 3

財 政 力 指 数 の 推 移

(単位：千円)

区 分 \ 年 度	2	元	30
基 準 財 政 収 入 額	26,307,745	25,052,810	25,142,056
〃 需 要 額	44,988,020	43,795,047	43,334,736
財 政 力 指 数	0.579	0.577	0.579

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)
361,174	2,458,628	1,319,886	1,138,742
0	1,193,671	1,242,941	△49,270
0	229,147	87,764	141,382
0	0	0	0
0	71,642	54,605	17,037
0	687,081	897,872	△210,790
0	0	378	△378
0	186,277	186,024	253
0	3	60	△56
0	19,521	16,238	3,282
361,174	3,652,299	2,562,827	1,089,472

資料 4

経 常 一 般 財 源 等 比 率 の 推 移

(単位：千円、%)

区 分 \ 年 度	2	元	30
経 常 一 般 財 源 等 (A)	52,318,840	53,117,446	52,644,526
標 準 財 政 規 模 (B)	55,201,772	54,570,903	55,404,055
経常一般財源等比率(A)/(B)	94.8	97.3	95.0

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		2	元	30
一般会計	歳入決算額	128,014,657	101,837,916	99,098,919
	歳出決算額	125,194,855	100,337,960	97,612,405
	形式収支	2,819,802	1,499,956	1,486,514
	翌年度へ繰り越すべき財源	361,174	180,070	156,375
	実質収支	2,458,628	1,319,886	1,330,139
	単年度収支	1,138,742	△10,253	196,758
特別会計	歳入決算額	47,383,881	47,011,608	47,637,663
	歳出決算額	46,190,210	45,768,667	46,540,082
	形式収支	1,193,671	1,242,941	1,097,581
	翌年度へ繰り越すべき財源	0	0	3,267
	実質収支	1,193,671	1,242,941	1,094,314
	単年度収支	△49,270	148,627	△1,198,050
合計	歳入決算額	175,398,538	148,849,524	146,736,582
	歳出決算額	171,385,065	146,106,627	144,152,487
	形式収支	4,013,473	2,742,897	2,584,095
	翌年度へ繰り越すべき財源	361,174	180,070	159,642
	実質収支	3,652,299	2,562,827	2,424,453
	単年度収支	1,089,472	138,374	△1,001,292

資料 6

一般会計経常収支比率の推移

(単位：千円、%)

年 度 区 分			2		元		30	
			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			128,014,657	—	101,837,916	—	99,098,919	—
うち経常一般財源等 (A)			55,599,840	—	56,030,146	—	56,387,926	—
歳 出 決 算 額			125,194,855	—	100,337,960	—	97,612,405	—
うち経常経費充当一般財源等(B)			52,463,147	94.4	50,616,173	90.3	50,920,760	90.3
内 的 経 費	義 務 的	人 件 費	15,404,155	27.7	13,066,170	23.3	12,930,056	22.9
		扶 助 費	7,288,480	13.1	7,433,415	13.3	7,507,490	13.3
		公 債 費	11,484,644	20.7	11,890,224	21.2	12,402,575	22.0
		(元利償還金)	(11,483,917)	(20.7)	(11,889,310)	(21.2)	(12,400,990)	(22.0)
		(一時借入金利子)	(727)	(0.0)	(914)	(0.0)	(1,585)	(0.0)
		小 計	34,177,279	61.5	32,389,809	57.8	32,840,121	58.2
	そ の 他	物 件 費	6,989,411	12.6	7,256,139	13.0	7,224,472	12.8
		維 持 補 修 費	759,523	1.4	451,894	0.8	409,565	0.7
		補 助 費 等	4,275,853	7.7	4,385,178	7.8	4,624,929	8.2
		繰 出 金	6,261,081	11.3	6,133,153	10.9	5,821,673	10.3
		小 計	18,285,868	33.0	18,226,364	32.5	18,080,639	32.0

※経常一般財源等(A)の欄の数値には、臨時財政対策債及び減収補填債特例分が加算されている。

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	134,009,540	100.0	129,313,957	100.0	96.5
1 市 税	28,255,742	21.1	29,238,180	22.6	103.5
2 地 方 譲 与 税	777,630	0.6	767,998	0.6	98.8
3 利 子 割 交 付 金	34,631	0.0	36,481	0.0	105.3
4 配 当 割 交 付 金	93,998	0.1	80,469	0.1	85.6
5 株 式 等 譲 渡 所 得 割 交 付 金	53,400	0.0	86,185	0.1	161.4
6 法 人 事 業 税 交 付 金	240,232	0.2	272,798	0.2	113.6
7 地 方 消 費 税 交 付 金	4,236,079	3.2	4,460,006	3.4	105.3
8 ゴ ル フ 場 利 用 税 交 付 金	7,534	0.0	7,058	0.0	93.7
9 環 境 性 能 割 交 付 金	41,729	0.0	38,431	0.0	92.1
10 国 有 提 供 施 設 等 所 在 市 町 村 助 成 交 付 金	11,883	0.0	12,294	0.0	103.5
11 地 方 特 例 交 付 金	165,594	0.1	189,574	0.1	114.5
12 地 方 交 付 税	21,003,925	15.7	21,003,925	16.2	100.0
13 交 通 安 全 対 策 特 別 交 付 金	36,556	0.0	35,336	0.0	96.7
14 分 担 金 及 び 負 担 金	701,482	0.5	638,237	0.5	91.0
15 使 用 料 及 び 手 数 料	2,435,308	1.8	2,176,112	1.7	89.4
16 国 庫 支 出 金	46,618,231	34.8	43,552,414	33.7	93.4
17 県 支 出 金	8,424,099	6.3	8,167,229	6.3	97.0
18 財 産 収 入	1,148,056	0.9	1,326,693	1.0	115.6
19 寄 附 金	146,891	0.1	127,506	0.1	86.8
20 繰 入 金	2,847,090	2.1	2,442,104	1.9	85.8
21 繰 越 金	1,436,939	1.1	1,499,956	1.2	104.4
22 諸 収 入	3,615,811	2.7	4,004,873	3.1	110.8
23 市 債	11,676,700	8.7	9,150,100	7.1	78.4
特 別 会 計	47,770,171	100.0	48,085,707	100.0	100.7
国 民 健 康 保 険 事 業	19,246,899	40.3	19,094,956	39.7	99.2
宍 道 国 民 健 康 保 険 診 療 施 設 事 業	170,185	0.4	149,710	0.3	88.0
後 期 高 齢 者 医 療 保 険 事 業	5,479,162	11.5	5,471,562	11.4	99.9
介 護 保 険 事 業	22,420,705	46.9	22,628,989	47.1	100.9
企 業 団 地 事 業	286,519	0.6	284,243	0.6	99.2
公 園 墓 地 事 業	15,754	0.0	200,148	0.4	1,270.5
鹿 島 町 恵 曇 ・ 講 武 ・ 御 津 ・ 佐 太 財 産 区	1,484	0.0	1,391	0.0	93.8
母 子 父 子 寡 婦 福 祉 資 金 貸 付 事 業	149,463	0.3	254,708	0.5	170.4
合 計	181,779,711		177,399,665		97.6

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				
128,014,657	100.0	95.5	99.0	69,099	100.0	1,230,202	100.0
28,463,499	22.2	100.7	97.4	38,953	56.4	735,728	59.8
767,998	0.6	98.8	100.0	0	0.0	0	0.0
36,481	0.0	105.3	100.0	0	0.0	0	0.0
80,469	0.1	85.6	100.0	0	0.0	0	0.0
86,185	0.1	161.4	100.0	0	0.0	0	0.0
272,798	0.2	113.6	100.0	0	0.0	0	0.0
4,460,006	3.5	105.3	100.0	0	0.0	0	0.0
7,058	0.0	93.7	100.0	0	0.0	0	0.0
38,431	0.0	92.1	100.0	0	0.0	0	0.0
12,294	0.0	103.5	100.0	0	0.0	0	0.0
189,574	0.1	114.5	100.0	0	0.0	0	0.0
21,003,925	16.4	100.0	100.0	0	0.0	0	0.0
35,336	0.0	96.7	100.0	0	0.0	0	0.0
627,449	0.5	89.4	98.3	342	0.5	10,446	0.8
2,152,960	1.7	88.4	98.9	994	1.4	22,157	1.8
43,552,414	34.0	93.4	100.0	0	0.0	0	0.0
8,167,229	6.4	97.0	100.0	0	0.0	0	0.0
1,326,455	1.0	115.5	100.0	0	0.0	237	0.0
127,506	0.1	86.8	100.0	0	0.0	0	0.0
2,442,104	1.9	85.8	100.0	0	0.0	0	0.0
1,499,956	1.2	104.4	100.0	0	0.0	0	0.0
3,514,428	2.7	97.2	87.8	28,810	41.7	461,634	37.5
9,150,100	7.1	78.4	100.0	0	0.0	0	0.0
47,383,881	100.0	99.2	98.5	33,563	100.0	668,263	100.0
18,589,530	39.2	96.6	97.4	17,889	53.3	487,537	73.0
149,710	0.3	88.0	100.0	0	0.0	0	0.0
5,460,804	11.5	99.7	99.8	265	0.8	10,494	1.6
22,542,179	47.6	100.5	99.6	15,409	45.9	71,400	10.7
284,243	0.6	99.2	100.0	0	0.0	0	0.0
200,148	0.4	1,270.5	100.0	0	0.0	0	0.0
1,391	0.0	93.8	100.0	0	0.0	0	0.0
155,876	0.3	104.3	61.2	0	0.0	98,832	14.8
175,398,538		96.5	98.9	102,663		1,898,465	

資料 8

一 般 会 計 款 別

款	区分 年度	収 入 済 額					
		2	構成比率	元	構成比率	30	構成比率
1	市 税	28,463,499	22.2	29,182,348	28.7	28,674,463	28.9
2	地 方 譲 与 税	767,998	0.6	750,683	0.7	730,128	0.7
3	利 子 割 交 付 金	36,481	0.0	34,246	0.0	76,993	0.1
4	配 当 割 交 付 金	80,469	0.1	95,564	0.1	82,437	0.1
5	株 式 等 譲 渡 所 得 割 交 付 金	86,185	0.1	46,236	0.0	71,338	0.1
6	法 人 事 業 税 税 交 付 金	272,798	0.2	—	—	—	—
7	地 方 消 費 税 交 付 金	4,460,006	3.5	3,674,134	3.6	3,973,462	4.0
8	ゴ ル フ 場 利 用 税 交 付 金	7,058	0.0	8,392	0.0	10,348	0.0
	自 動 車 取 得 税 交 付 金	—	—	67,734	0.1	141,446	0.1
9	環 境 性 能 割 交 付 金	38,431	0.0	16,310	0.0	—	—
10	国 有 提 供 施 設 等 所 在 市 町 村 助 成 交 付 金	12,294	0.0	11,883	0.0	8,539	0.0
11	地 方 特 例 交 付 金	189,574	0.1	494,711	0.5	127,941	0.1
12	地 方 交 付 税	21,003,925	16.4	21,929,024	21.5	21,957,846	22.2
13	交 通 安 全 対 策 特 別 交 付 金	35,336	0.0	32,536	0.0	34,352	0.0
14	分 担 金 及 び 負 担 金	627,449	0.5	946,724	0.9	1,339,934	1.4
15	使 用 料 及 び 手 数 料	2,152,960	1.7	2,574,509	2.5	2,533,068	2.6
16	国 庫 支 出 金	43,552,414	34.0	17,954,057	17.6	16,242,648	16.4
17	県 支 出 金	8,167,229	6.4	6,876,454	6.8	7,078,109	7.1
18	財 産 収 入	1,326,455	1.0	904,818	0.9	1,077,859	1.1
19	寄 附 金	127,506	0.1	110,583	0.1	130,782	0.1
20	繰 入 金	2,442,104	1.9	1,160,639	1.1	1,404,558	1.4
21	繰 越 金	1,499,956	1.2	1,486,514	1.5	1,313,216	1.3
22	諸 収 入	3,514,428	2.7	3,671,216	3.6	3,961,817	4.0
23	市 債	9,150,100	7.1	9,808,600	9.6	8,127,635	8.2
合 計		128,014,657	100.0	101,837,916	100.0	99,098,919	100.0

歳入の推移

(単位：千円、%)

増 減 率			指数 (30年度=100)		収 入 率		
2	元	30	2	元	2	元	30
△ 2.5	1.8	0.3	99.3	101.8	97.4	98.3	98.1
2.3	2.8	0.6	105.2	102.8	100.0	100.0	100.0
6.5	△ 55.5	7.2	47.4	44.5	100.0	100.0	100.0
△ 15.8	15.9	△ 19.8	97.6	115.9	100.0	100.0	100.0
86.4	△ 35.2	△ 20.6	120.8	64.8	100.0	100.0	100.0
100.0	—	—	—	—	100.0	—	—
21.4	△ 7.5	6.0	112.2	92.5	100.0	100.0	100.0
△ 15.9	△ 18.9	△ 15.3	68.2	81.1	100.0	100.0	100.0
△ 100.0	△ 52.1	2.9	—	47.9	—	100.0	100.0
135.6	100.0	—	—	—	100.0	100.0	—
3.5	39.2	△ 1.8	144.0	139.2	100.0	100.0	100.0
△ 61.7	286.7	24.0	148.2	386.7	100.0	100.0	100.0
△ 4.2	△ 0.1	△ 1.3	95.7	99.9	100.0	100.0	100.0
8.6	△ 5.3	△ 8.6	102.9	94.7	100.0	100.0	100.0
△ 33.7	△ 29.3	0.1	46.8	70.7	98.3	98.7	99.1
△ 16.4	1.6	6.4	85.0	101.6	98.9	99.1	99.1
142.6	10.5	△ 0.8	268.1	110.5	100.0	100.0	100.0
18.8	△ 2.8	3.7	115.4	97.2	100.0	100.0	100.0
46.6	△ 16.1	97.9	123.1	83.9	100.0	94.9	100.0
15.3	△ 15.4	△ 26.0	97.5	84.6	100.0	100.0	100.0
110.4	△ 17.4	△ 28.4	173.9	82.6	100.0	100.0	100.0
0.9	13.2	8.3	114.2	113.2	100.0	100.0	100.0
△ 4.3	△ 7.3	△ 6.9	88.7	92.7	87.8	87.9	88.7
△ 6.7	20.7	4.4	112.6	120.7	100.0	100.0	100.0
25.7	2.8	0.4	129.2	102.8	99.0	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
		2 年 度	構成比率	元 年 度	構成比率		
自 主 財 源	1 市 税	28,463,499	22.2	29,182,348	28.7	△718,849	△ 2.5
	14 分 担 金 及 び 負 担 金	627,449	0.5	946,724	0.9	△319,275	△ 33.7
	15 使 用 料 及 び 手 数 料	2,152,960	1.7	2,574,509	2.5	△421,548	△ 16.4
	18 財 産 収 入	1,326,455	1.0	904,818	0.9	421,638	46.6
	19 寄 附 金	127,506	0.1	110,583	0.1	16,923	15.3
	20 繰 入 金	2,442,104	1.9	1,160,639	1.1	1,281,465	110.4
	21 繰 越 金	1,499,956	1.2	1,486,514	1.5	13,442	0.9
	22 諸 収 入	3,514,428	2.7	3,671,216	3.6	△156,788	△ 4.3
	小 計	40,154,357	31.4	40,037,351	39.3	117,008	0.3
依 存 財 源	2 地 方 譲 与 税	767,998	0.6	750,683	0.7	17,315	2.3
	3 利 子 割 交 付 金	36,481	0.0	34,246	0.0	2,235	6.5
	4 配 当 割 交 付 金	80,469	0.1	95,564	0.1	△15,095	△ 15.8
	5 株式等譲渡所得割交付金	86,185	0.1	46,236	0.0	39,949	86.4
	6 法 人 事 業 税 交 付 金	272,798	0.2	—	—	272,798	100.0
	7 地 方 消 費 税 交 付 金	4,460,006	3.5	3,674,134	3.6	785,872	21.4
	8 ゴルフ場利用税交付金	7,058	0.0	8,392	0.0	△1,334	△ 15.9
	自動車取得税交付金	—	—	67,734	0.1	△67,734	△100
	9 環 境 性 能 割 交 付 金	38,431	0.0	16,310	0.0	22,121	135.6
	10 国 有 提 供 施 設 等 所 在 市 町 村 助 成 交 付 金	12,294	0.0	11,883	0.0	411	3.5
	11 地 方 特 例 交 付 金	189,574	0.1	494,711	0.5	△305,137	△ 61.7
	12 地 方 交 付 税	21,003,925	16.4	21,929,024	21.5	△925,099	△ 4.2
	13 交通安全対策特別交付金	35,336	0.0	32,536	0.0	2,800	8.6
	16 国 庫 支 出 金	43,552,414	34.0	17,954,057	17.6	25,598,357	142.6
	17 県 支 出 金	8,167,229	6.4	6,876,454	6.8	1,290,774	18.8
	23 市 債	9,150,100	7.1	9,808,600	9.6	△658,500	△ 6.7
	小 計	87,860,298	68.6	61,800,564	60.7	26,059,733	42.2
合 計		128,014,657	100.0	101,837,916	100.0	26,176,740	25.7

一般会計財源別歳入の内訳（一般・特定）

(単位：千円、%)

財 源		決 算 額				比 較 増 減	増 減 率
		2 年 度	構成比率	元 年 度	構成比率		
一 般 財 源	1 市 税	28,463,499	22.2	29,182,348	28.7	△718,849	△ 2.5
	2 地 方 譲 与 税	767,998	0.6	750,683	0.7	17,315	2.3
	3 利 子 割 交 付 金	36,481	0.0	34,246	0.0	2,235	6.5
	4 配 当 割 交 付 金	80,469	0.1	95,564	0.1	△15,095	△ 15.8
	5 株 式 等 譲 渡 所 得 割 交 付 金	86,185	0.1	46,236	0.0	39,949	86.4
	6 法 人 事 業 税 交 付 金	272,798	0.2	—	—	皆増	皆増
	7 地 方 消 費 税 交 付 金	4,460,006	3.5	3,674,134	3.6	785,872	21.4
	8 ゴ ル フ 場 利 用 税 交 付 金	7,058	0.0	8,392	0.0	△1,334	△ 15.9
	自 動 車 取 得 税 交 付 金	—	—	67,734	0.1	皆減	皆減
	9 環 境 性 能 割 交 付 金	38,431	0.0	16,310	0.0	22,121	135.6
	10 国 有 提 供 施 設 等 所 在 市 町 村 助 成 交 付 金	12,294	0.0	11,883	0.0	411	3.5
	11 地 方 特 例 交 付 金	189,574	0.1	494,711	0.5	△305,137	△ 61.7
	12 地 方 交 付 税	21,003,925	16.4	21,929,024	21.5	△925,099	△ 4.2
	13 交 通 安 全 対 策 特 別 交 付 金	35,336	0.0	32,536	0.0	2,800	8.6
	14 分 担 金 及 び 負 担 金	717	0.0	538	0.0	179	33.3
	15 使 用 料 及 び 手 数 料	90,944	0.1	93,660	0.1	△2,716	△ 2.9
	16 国 庫 支 出 金	5,848,874	4.6	2,705,717	2.7	3,143,157	116.2
	17 県 支 出 金	656,235	0.5	282,282	0.3	373,953	132.5
	18 財 産 収 入	1,022,973	0.8	496,350	0.5	526,623	106.1
	20 繰 入 金	1,500,000	1.2	448,612	0.4	1,051,388	234.4
	21 繰 越 金	1,382,075	1.1	1,346,722	1.3	35,353	2.6
	22 諸 収 入	632,446	0.5	523,254	0.5	109,192	20.9
	23 市 債	3,281,000	2.6	2,912,700	2.9	368,300	12.6
	小 計	69,869,318	54.6	65,153,636	64.0	4,715,682	7.2
特 定 財 源	14 分 担 金 及 び 負 担 金	626,732	0.5	946,186	0.9	△319,454	△ 33.8
	15 使 用 料 及 び 手 数 料	2,062,016	1.6	2,480,849	2.4	△418,833	△ 16.9
	16 国 庫 支 出 金	37,703,540	29.5	15,248,340	15.0	22,455,200	147.3
	17 県 支 出 金	7,510,994	5.9	6,594,172	6.5	916,822	13.9
	18 財 産 収 入	303,483	0.2	408,468	0.4	△104,985	△ 25.7
	19 寄 附 金	127,507	0.1	110,583	0.1	16,924	15.3
	20 繰 入 金	942,104	0.7	712,027	0.7	230,077	32.3
	21 繰 越 金	117,881	0.1	139,792	0.1	△21,911	△ 15.7
	22 諸 収 入	2,881,982	2.3	3,147,963	3.1	△265,981	△ 8.4
	23 市 債	5,869,100	4.6	6,895,900	6.8	△1,026,800	△ 14.9
	小 計	58,145,339	45.4	36,684,280	36.0	21,461,059	58.5
合 計		128,014,657	100.0	101,837,916	100.0	26,176,741	25.7

市 税 収 入 状 況 の 推 移

(単位：千円、%)

税 目 区 分	決 算 額			増 減 率			徴 収 率		
	2年度	元年度	30年度	2年度	元年度	30年度	2年度	元年度	30年度
市 民 税	12,831,568	13,238,249	12,941,908	△ 3.1	2.3	0.2	98.6	98.7	98.5
個 人	10,490,869	10,230,193	10,199,036	2.5	0.3	1.0	98.8	98.6	98.4
法 人	2,340,699	3,008,057	2,742,872	△ 22.2	9.7	△ 2.4	97.9	99.1	99.1
固 定 資 産 税	12,726,870	12,942,807	12,775,001	△ 1.7	1.3	0.7	96.0	97.8	97.7
固 定 資 産 税	12,640,530	12,856,523	12,687,949	△ 1.7	1.3	0.8	96.0	97.8	97.6
国有資産等所在 市町村交付金	86,341	86,284	87,052	0.1	△ 0.9	△ 2.6	100.0	100.0	100.0
軽 自 動 車 税	658,483	626,271	605,672	5.1	3.4	3.5	97.9	97.7	97.5
軽自動車税	—	618,183	605,672	皆減	2.1	3.5	—	97.7	97.5
環境性能割	27,316	8,087	—	237.8	100.0	—	100.0	100.0	—
種 別 割	631,167	—	—	皆増	—	—	97.8	—	—
市 た ば こ 税	1,044,357	1,111,030	1,105,002	△ 6.0	0.5	△ 3.7	100.0	100.0	100.0
入 湯 税	53,894	104,217	101,770	△ 48.3	2.4	△ 2.2	100.0	100.0	100.0
都 市 計 画 税	1,148,327	1,159,774	1,145,109	△ 1.0	1.3	△ 0.4	96.0	97.8	97.7
合 計	28,463,499	29,182,348	28,674,463	△ 2.5	1.8	0.3	97.4	98.3	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					
		2年度		元年度		30年度	
		金 額	増 減 率	金 額	増 減 率	金 額	増 減 率
市 民 税	個 人	118,477,155	△ 14.70	138,887,571	△ 13.93	161,371,846	△ 11.37
	法 人	47,168,960	83.62	25,688,091	4.37	24,612,346	0.22
固 定 資 産 税		510,891,127	84.44	276,988,818	△ 5.67	293,651,155	△ 2.31
軽 自 動 車 税		13,280,723	△ 5.62	14,071,991	△ 2.26	14,397,668	△ 9.34
市 た ば こ 税		29,385	皆増	0	—	0	—
都 市 計 画 税		45,880,177	87.71	24,441,816	△ 5.10	25,755,544	△ 1.42
合 計		735,727,527	53.25	480,078,287	△ 7.64	519,788,559	△ 5.36

(単位：円、％)

区 分 税 目		不 納 欠 損 額					
		2年度		元年度		30年度	
		金 額	増 減 率	金 額	増 減 率	金 額	増 減 率
市 民 税	個 人	11,121,167	55.07	7,171,569	△ 2.83	7,380,486	2.23
	法 人	3,002,412	219.34	940,200	64.06	573,086	△ 18.20
固 定 資 産 税		21,977,771	19.63	18,371,880	48.41	12,378,895	74.85
軽 自 動 車 税		913,086	23.56	739,006	△ 9.80	819,308	△ 25.44
都 市 計 画 税		1,939,047	20.56	1,608,393	49.68	1,074,541	78.20
合 計		38,953,483	35.11	28,831,048	29.72	22,226,316	33.08

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	元 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	60,534,251	59,342,466	98.03	1,180,199	11,586	97.90	1,202,285
	児 童 福 祉 費 負 担 金	487,507,205	477,911,670	98.03	9,265,575	329,960	98.72	10,761,515
	障がい者福祉費負担金	1,194,720	1,194,720	100.00	0	0	83.94	194,220
使 用 料 及 び 手 数 料	児 童 ク ラ ブ 使 用 料	97,917,760	96,145,980	98.19	792,830	978,950	98.30	1,845,630
	市 民 農 園 使 用 料	6,060,319	6,060,319	100.00	0	0	99.47	41,618
	行 政 財 産 使 用 料 (農林水産業使用料中)	3,965,126	3,965,126	100.00	0	0	94.70	198,346
	城 山 公 園 使 用 料	55,896	50,016	89.48	5,880	0	94.71	4,560
	行 政 財 産 使 用 料 (商 工 使 用 料 中)	4,328,713	4,309,113	99.55	19,600	0	100.00	100
	多古鼻公園施設使用料	0	0	0.00	0	0	0.00	19,600
	道 路 占 用 料	55,823,661	55,779,073	99.92	44,588	0	99.93	41,668
	河 川 占 用 料	1,108,770	1,103,996	99.57	4,774	0	99.93	770
	住 宅 使 用 料	498,300,089	479,653,060	96.26	18,647,029	0	96.28	18,872,616
	住 宅 駐 車 場 使 用 料	35,020,208	34,727,998	99.17	292,210	0	99.04	343,071
	行 政 財 産 使 用 料 (土 木 使 用 料 中)	10,521,882	10,521,178	99.99	704	0	100.00	0
	授 業 料	32,877,900	32,788,800	99.73	89,100	0	99.86	49,500
	保 育 料	9,733,190	8,942,340	91.87	775,650	15,200	98.87	1,108,890
	行 政 財 産 使 用 料 (教 育 使 用 料 中)	10,368,320	10,138,314	97.78	230,006	0	100.00	0
	公 園 墓 地 管 理 手 数 料	20,697,380	20,060,120	96.92	637,260	0	97.41	524,570
	南 北 霊 苑 管 理 手 数 料	4,338,890	3,721,610	85.77	617,280	0	87.75	521,350
	屋外広告物許可申請手数料	3,553,830	3,553,830	100.00	0	0	99.60	10,920
	督 促 手 数 料 (土 木 手 数 料 中)	80	0	0.00	0	80	0.00	80
収 入 産	財 産 貸 付 収 入	231,377,912	231,140,504	99.90	237,408	0	74.11	48,832,486
諸 収 入	過 料	9,000	0	0.00	0	9,000	0.00	9,000
	結 婚 資 金 貸 付 金 元 利 収 入	1,075,284	33,206	3.09	1,042,078	0	18.46	1,075,284
	住 宅 新 築 資 金 等 貸 付 金 元 利 収 入	225,311,888	6,705,274	2.98	218,606,614	0	3.14	225,064,082
	民 生 費 雑 入	473,191,377	210,443,850	44.47	233,946,370	28,801,157	44.08	246,569,316
	衛 生 費 雑 入	590,225,205	589,973,592	99.96	251,613	0	99.94	342,072
	農 林 水 産 業 費 雑 入	17,065,486	17,065,486	100.00	0	0	85.65	1,870,311
	商 工 費 雑 入	30,787,617	30,787,117	100.00	500	0	100.00	500
	土 木 費 雑 入	27,129,773	19,445,889	71.68	7,683,884	0	99.44	343,655
	教 育 費 雑 入	484,738,407	484,635,283	99.98	103,124	0	99.93	228,090
小 計					494,474,276	30,145,933		560,076,105

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	元 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	4,002,919,082	3,510,572,870	87.70	474,572,343	17,773,869	86.54	507,060,122
	国民健康保険税	5,315,811	709,400	13.35	4,491,353	115,058	7.82	5,315,811
	雑 入	114,088,501	105,615,426	92.57	8,473,075	0	89.28	6,860,744
後期高齢者医療保険事業	後期高齢者医療保険料	2,359,508,554	2,348,749,779	99.54	10,493,911	264,864	99.41	11,275,034
介護保険事業	介護保険料	4,390,500,055	4,303,717,146	98.02	71,373,413	15,409,496	97.80	80,568,755
	雑 入	11,015,914	10,989,022	99.76	26,892	0	100.00	0
母子父子寡婦福祉資金貸付事業	貸付金元利収入	180,380,285	81,569,274	45.22	98,811,011	0	44.25	98,608,899
	雑 入	34,287	13,087	38.17	21,200	0	35.22	21,200
小 計					668,263,198	33,563,287		709,710,565
合 計					1,162,737,474	63,709,220		1,269,786,670

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	134,009,540	100.0	125,194,855	100.0	93.4	8,461
1 議 会 費	478,264	0.4	461,610	0.4	96.5	0
2 総 務 費	31,947,601	23.8	31,568,062	25.2	98.8	2,027
3 民 生 費	39,638,710	29.6	37,787,544	30.2	95.3	0
4 衛 生 費	11,774,861	8.8	9,817,973	7.8	83.4	0
5 労 働 費	338,384	0.3	311,738	0.2	92.1	0
6 農 林 水 産 業 費	3,233,534	2.4	2,980,339	2.4	92.2	0
7 商 工 費	4,932,156	3.7	4,309,813	3.4	87.4	0
8 土 木 費	10,951,017	8.2	9,515,385	7.6	86.9	0
9 消 防 費	2,889,222	2.2	2,548,300	2.0	88.2	0
10 教 育 費	14,780,613	11.0	13,408,038	10.7	90.7	6,434
11 災 害 復 旧 費	487,158	0.4	134,783	0.1	27.7	0
12 公 債 費	11,911,030	8.9	11,824,021	9.4	99.3	0
13 諸 支 出 金	596,989	0.4	527,248	0.4	88.3	0
14 予 備 費	50,000	0.0	0	0.0	0.0	0
特 別 会 計	47,770,171	100.0	46,190,210	100.0	96.7	0
国民健康保険事業	19,246,899	40.3	18,360,384	39.7	95.4	0
六道国民健康保険 診療施設事業	170,185	0.4	149,710	0.3	88.0	0
後期高齢者 医療保険事業	5,479,162	11.5	5,389,161	11.7	98.4	0
介護保険事業	22,420,705	46.9	21,855,098	47.3	97.5	0
企業団地事業	286,519	0.6	284,243	0.6	99.2	0
公園墓地事業	15,754	0.0	13,871	0.0	88.0	0
鹿島町恵曇・講武・ 御津・佐太財産区	1,484	0.0	1,388	0.0	93.5	0
母子父子寡婦福祉 資金貸付事業	149,463	0.3	136,356	0.3	91.2	0
合 計	181,779,711		171,385,065		94.3	8,461

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
4,872,083	0	4,880,544	100.0	3.6	3,934,141	100.0	2.9
0	0	0	0.0	0.0	16,654	0.4	3.5
0	0	2,027	0.0	0.0	377,512	9.6	1.2
586,969	0	586,969	12.0	1.5	1,264,198	32.1	3.2
1,335,963	0	1,335,963	27.4	11.3	620,925	15.8	5.3
0	0	0	0.0	0.0	26,646	0.7	7.9
168,082	0	168,082	3.4	5.2	85,113	2.2	2.6
191,800	0	191,800	3.9	3.9	430,543	10.9	8.7
1,209,169	0	1,209,169	24.8	11.0	226,462	5.8	2.1
286,097	0	286,097	5.9	9.9	54,825	1.4	1.9
776,760	0	783,195	16.0	5.3	589,381	15.0	4.0
317,242	0	317,242	6.5	65.1	35,133	0.9	7.2
0	0	0	0.0	0.0	87,009	2.2	0.7
0	0	0	0.0	0.0	69,741	1.8	11.7
0	0	0	0.0	0.0	50,000	1.3	100.0
0	0	0	0.0	0.0	1,579,961	100.0	3.3
0	0	0	0.0	0.0	886,515	56.1	4.6
0	0	0	0.0	0.0	20,475	1.3	12.0
0	0	0	0.0	0.0	90,001	5.7	1.6
0	0	0	0.0	0.0	565,607	35.8	2.5
0	0	0	0.0	0.0	2,276	0.1	0.8
0	0	0	0.0	0.0	1,883	0.1	12.0
0	0	0	0.0	0.0	96	0.0	6.5
0	0	0	0.0	0.0	13,107	0.8	8.8
4,872,083	0	4,880,544		2.7	5,514,102		3.0

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 (30年度 = 100)	
	2	構成 比率	元	構成 比率	30	構成 比率	2	元	30	2	元
1 議会費	461,610	0.4	489,732	0.5	489,539	0.5	△ 5.7	0.0	2.4	94.3	100.0
2 総務費	31,568,062	25.2	10,731,901	10.7	10,257,583	10.5	194.2	4.6	△ 0.4	307.8	104.6
3 民生費	37,787,544	30.2	35,905,972	35.8	34,837,440	35.7	5.2	3.1	△ 1.0	108.5	103.1
4 衛生費	9,817,973	7.8	10,098,795	10.1	9,714,744	10.0	△ 2.8	4.0	11.9	101.1	104.0
5 労働費	311,738	0.2	287,026	0.3	391,299	0.4	8.6	△ 26.6	△ 41.6	79.7	73.4
6 農林水 産業費	2,980,339	2.4	2,670,882	2.7	2,808,867	2.9	11.6	△ 4.9	4.5	106.1	95.1
7 商工費	4,309,813	3.4	3,101,438	3.1	3,501,450	3.6	39.0	△ 11.4	△ 2.0	123.1	88.6
8 土木費	9,515,385	7.6	8,460,305	8.4	9,610,386	9.8	12.5	△ 12.0	△ 1.5	99.0	88.0
9 消防費	2,548,300	2.0	2,674,109	2.7	2,988,440	3.1	△ 4.7	△ 10.5	10.5	85.3	89.5
10 教育費	13,408,038	10.7	12,819,341	12.8	9,255,453	9.5	4.6	38.5	△ 1.6	144.9	138.5
11 災害復 旧費	134,783	0.1	103,801	0.1	90,941	0.1	29.8	14.1	128.0	148.2	114.1
12 公債費	11,824,021	9.4	12,717,044	12.7	13,388,670	13.7	△ 7.0	△ 5.0	△ 1.7	88.3	95.0
13 諸支出 金	527,248	0.4	277,614	0.3	277,593	0.3	89.9	0.0	△ 11.5	189.9	100.0
14 予備費	0	0.0	0	0.0	0	0.0	—	—	—	—	—
合 計	125,194,855	100.0	100,337,960	100.0	97,612,404	100.0	24.8	2.8	0.2	128.3	102.8

一般会計性質別歳出の内訳

(単位：千円、%)

年 度 区 分			2		元		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		16,831,747	13.4	14,290,330	14.2	2,541,417	17.8
	物 件 費		12,992,578	10.4	13,772,674	13.7	△780,096	△ 5.7
	扶 助 費		24,867,346	19.9	24,863,259	24.8	4,087	0.0
	維 持 補 修 費		779,726	0.6	489,846	0.5	289,880	59.2
	補 助 費 等		33,754,091	27.0	11,119,542	11.1	22,634,549	203.6
	小 計		89,225,488	71.3	64,535,651	64.3	24,689,837	38.3
投資的 経費	普 通 建 設 事 業 費		12,766,312	10.2	11,070,926	11.0	1,695,386	15.3
	内 訳	補 助	(6,442,844)	(5.1)	(5,525,420)	(5.5)	917,424	(16.6)
		単 独	(5,786,554)	(4.6)	(5,157,163)	(5.1)	629,391	(12.2)
		そ の 他	(536,914)	(0.4)	(388,343)	(0.4)	148,571	(38.3)
	災 害 復 旧 事 業 費		134,784	0.1	103,801	0.1	30,983	29.8
	小 計		12,901,096	10.3	11,174,727	11.1	1,726,369	15.4
公債費	元 利 償 還 金		11,823,293	9.4	12,716,119	12.7	△892,826	△ 7.0
	一 時 借 入 金 利 子		727	0.0	914	0.0	△187	△ 20.5
	小 計		11,824,020	9.4	12,717,033	12.7	△893,013	△ 7.0
その他	積 立 金		1,316,409	1.1	1,828,742	1.8	△512,333	△ 28.0
	投 資 ・ 出 資 金 ・ 貸 付 金		1,922,388	1.5	2,294,675	2.3	△372,287	△ 16.2
	繰 出 金		8,005,454	6.4	7,787,132	7.8	218,322	2.8
	小 計		11,244,251	9.0	11,910,549	11.9	△666,298	△ 5.6
合 計			125,194,855	100.0	100,337,960	100.0	24,856,895	24.8

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、%)

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	2	3,399,745	△ 5.3	3,510,573	△ 2.3	103.3	110,828
	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
2 国民健康保険税	2	501	△ 59.7	709	28.5	141.6	208
	元	1,244	△ 36.2	552	19.6	44.4	△ 692
	30	1,951	△ 33.3	461	△ 60.2	23.7	△ 1,490
3 使用料及び 手数料	2	1,610	△ 6.2	1,391	△ 9.4	86.4	△ 219
	元	1,716	△ 29.0	1,535	△ 3.7	89.4	△ 181
	30	2,416	0.0	1,594	△ 6.7	66.0	△ 822
4 国庫支出金	2	57,562	1,768.3	49,513	4,571.0	86.0	△ 8,049
	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
療養給付費 交付金	2	—	—	—	—	—	—
	元	—	—	—	—	—	—
	30	0	皆減	0	皆減	—	0
前期高齢者 交付金	2	—	—	—	—	—	—
	元	—	—	—	—	—	—
	30	0	皆減	0	皆減	—	0
5 県支出金	2	14,011,158	△ 1.1	13,242,660	△ 3.7	94.5	△ 768,498
	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
共同事業交付金	2	—	—	—	—	—	—
	元	—	—	—	—	—	—
	30	0	皆減	0	皆減	—	0
6 財産収入	2	1,537	△ 16.1	1,537	△ 16.1	100.0	0
	元	1,833	47.6	1,833	47.6	100.0	0
	30	1,242	21.8	1,242	21.8	100.0	0
7 繰入金	2	1,597,401	△ 11.2	1,583,535	△ 11.4	99.1	△ 13,866
	元	1,799,843	9.6	1,787,723	10.1	99.3	△ 12,210
	30	1,642,166	△ 0.4	1,623,762	△ 0.4	98.9	△ 18,404
8 繰越金	2	87,765	△ 54.6	87,764	△ 54.6	100.0	△ 1
	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
9 諸収入	2	89,620	234.6	111,848	56.9	124.8	22,228
	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
合 計	2	19,246,899	△ 2.7	18,589,530	△ 4.2	96.6	△ 657,369
	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

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	2		321,070	2.5	313,546	3.7	97.7	7,524
	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
2 保 険 給 付 費	2		13,631,254	△ 1.5	12,858,524	△ 4.1	94.3	772,730
	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
3 国 民 健 康 保 険 事 業 費 納 付 金	2		4,883,006	△ 8.9	4,883,004	△ 8.9	100.0	2
	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
後 期 高 齢 者 支 援 金 等	2		—	—	—	—	—	—
	元		—	—	—	—	—	—
	30		0	皆減	0	皆減	—	0
前 期 高 齢 者 納 付 金 等	2		—	—	—	—	—	—
	元		—	—	—	—	—	—
	30		0	皆減	0	皆減	—	0
老 人 保 健 拠 出 金	2		—	—	—	—	—	—
	元		—	—	—	—	—	—
	30		0	皆減	0	皆減	—	0
介 護 納 付 金	2		—	—	—	—	—	—
	元		—	—	—	—	—	—
	30		0	皆減	0	皆減	—	0
共 同 事 業 拠 出 金	2		—	—	—	—	—	—
	元		—	—	—	—	—	—
	30		0	皆減	0	皆減	—	0
4 保 健 事 業 費	2		298,636	29.2	228,486	14.7	76.5	70,150
	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
5 基 金 積 立 金	2		32,374	1,666.2	1,537	△ 16.1	4.7	30,837
	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
6 公 債 費	2		1	0.0	0	—	0.0	1
	元		1	△ 99.9	0	—	0.0	1
	30		1,000	0.0	0	—	0.0	1,000
7 諸 支 出 金	2		80,558	80.3	75,287	88.4	93.5	5,271
	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
予 備 費	2		—	—	—	—	—	—
	元		—	—	—	—	—	—
	30		0	皆減	0	—	—	0
合 計	2		19,246,899	△ 2.7	18,360,384	△ 4.9	95.4	886,515
	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

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	2		137,000	△ 4.9	119,229	△ 8.9	87.0	△ 17,771
	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
2 財 産 収 入	2		449	△ 6.8	449	△ 8.2	100.0	0
	元		482	△ 9.7	489	△ 8.6	101.5	7
	30		534	△ 6.6	535	2.6	100.2	1
3 繰 入 金	2		26,423	12.5	25,115	7.4	95.1	△ 1,308
	元		23,478	0.8	23,392	0.7	99.6	△ 86
	30		23,283	△ 56.4	23,224	△ 55.7	99.7	△ 59
4 繰 越 金	2		1	0.0	0	—	0.0	△ 1
	元		1	0.0	0	—	0.0	△ 1
	30		1	0.0	0	—	0.0	△ 1
5 諸 収 入	2		5,312	0.4	4,916	△ 0.4	92.6	△ 396
	元		5,292	1.2	4,934	△ 4.7	93.2	△ 358
	30		5,229	△ 0.9	5,178	△ 1.3	99.0	△ 51
7 国 庫 支 出 金	2		1,000	皆増	0	—	0.0	△ 1,000
	元		—	—	—	—	—	—
	30		—	—	—	—	—	—
合 計	2		170,185	△ 1.8	149,710	△ 6.3	88.0	△ 20,475
	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

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	2		149,568	△ 2.0	129,104	△ 7.2	86.3	20,464
	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
2 公 債 費	2		20,617	0.0	20,606	0.0	99.9	11
	元		20,617	0.0	20,606	0.0	99.9	11
	30		20,617	△ 0.4	20,606	0.0	99.9	11
合 計	2		170,185	△ 1.8	149,710	△ 6.3	88.0	20,475
	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

後期高齢者医療保険事業特別会計予算決算の推移

歳 入

(単位：千円、%)

区分 年度 款		予 算 現 額	増 減 率	決 算 額	増 減 率	予算現額に 対する割合	予 算 現 額 と 決 算 額 と の 比 較
1 後 期 高 齢 者 医 療 保 険 料	2	2,364,710	18.3	2,348,750	17.9	99.3	△ 15,960
	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
2 使 用 料 及 び 手 数 料	2	323	0.0	275	△ 1.8	85.3	△ 48
	元	323	0.0	280	7.8	86.8	△ 43
	30	323	△ 19.9	260	△ 8.7	80.5	△ 63
3 繰 入 金	2	3,055,306	5.1	3,052,885	5.2	99.9	△ 2,421
	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
4 繰 越 金	2	54,605	2.3	54,605	2.3	100.0	0
	元	53,395	△ 5.6	53,395	△ 5.6	100.0	0
	30	56,574	△ 1.5	56,574	△ 1.5	100.0	0
5 諸 収 入	2	3,353	9.0	3,423	44.3	102.1	70
	元	3,077	△ 47.4	2,373	△ 52.4	77.1	△ 704
	30	5,855	△ 92.5	4,981	△ 93.6	85.1	△ 874
6 国 庫 支 出 金	2	865	皆増	865	皆増	100.0	0
	元	0	皆減	0	皆減	—	0
	30	6,827	皆増	6,827	皆増	100.0	0
合 計	2	5,479,162	10.4	5,460,804	10.3	99.7	△ 18,358
	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

歳 出

(単位：千円、%)

区分 年度 款		予 算 現 額	増 減 率	決 算 額	増 減 率	予算現額に 対する割合	予 算 現 額 と 決 算 額 と の 比 較
1 総 務 費	2	80,920	△ 27.6	78,615	△ 28.0	97.2	2,305
	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
2 後 期 高 齢 者 医 療 広 域 連 合 納 付 金	2	5,395,282	11.3	5,309,367	10.9	98.4	85,915
	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
3 公 債 費	2	100	0.0	0	—	0.0	100
	元	100	0.0	0	—	0.0	100
	30	100	0.0	0	—	0.0	100
4 諸 支 出 金	2	2,860	△ 24.9	1,180	△ 40.0	41.2	1,680
	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
合 計	2	5,479,162	10.4	5,389,161	10.0	98.4	90,001
	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

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	2 元	4,370,844	△ 2.5	4,303,717	△ 1.5	98.5	△ 67,127
	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
2 使 用 料 及 び 手 数 料	2 元	843	14.7	632	△ 12.6	74.9	△ 211
	元	735	7.6	723	△ 3.5	98.4	△ 12
	30	683	△ 1.6	749	△ 1.1	109.7	66
3 国 庫 支 出 金	2 元	5,030,229	△ 1.2	5,281,707	△ 2.7	105.0	251,478
	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
4 支 払 基 金 交 付 金	2 元	5,559,620	0.6	5,559,619	0.6	100.0	△ 1
	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
5 県 支 出 金	2 元	3,018,305	0.4	3,058,711	1.9	101.3	40,406
	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
6 財 産 収 入	2 元	628	71.1	628	88.0	100.0	0
	元	367	△ 3.7	334	△ 12.3	91.0	△ 33
	30	381	△ 42.6	381	△ 42.6	100.0	0
7 繰 入 金	2 元	3,539,004	7.6	3,427,569	8.0	96.9	△ 111,435
	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
8 繰 越 金	2 元	897,872	38.3	897,872	38.3	100.0	0
	元	649,115	△ 24.8	649,115	△ 24.8	100.0	0
	30	863,055	3.4	863,004	3.4	100.0	△ 1
9 諸 収 入	2 元	3,360	21.0	11,724	60.6	348.9	8,364
	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
合 計	2 元	22,420,705	1.7	22,542,179	1.8	100.5	121,474
	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

		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	2 元	489,046	△ 0.2	450,909	△ 5.3	92.2	38,137
	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
2 保 険 給 付 費	2 元	19,922,089	0.5	19,494,964	2.0	97.9	427,125
	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
3 地 域 支 援 事 業 費	2 元	1,086,246	3.0	996,281	0.6	91.7	89,965
	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
4 保 健 福 祉 事 業 費	2 元	4,917	391.7	592	△ 37.7	12.0	4,325
	元	1,000	皆増	950	皆増	95.0	50
	30	—	—	—	—	—	—
5 基 金 積 立 金	2 元	156,005	△ 54.3	156,005	△ 54.3	100.0	0
	元	341,563	30.8	341,530	30.8	100.0	33
	30	261,142	652.9	261,142	652.9	100.0	0
6 公 債 費	2 元	100	0.0	0	—	0.0	100
	元	100	0.0	0	—	0.0	100
	30	100	0.0	0	—	0.0	100
7 諸 支 出 金	2 元	762,302	126.8	756,346	128.2	99.2	5,956
	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
合 計	2 元	22,420,705	1.7	21,855,098	2.8	97.5	565,607
	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

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 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 財 産 収 入	2		286,141	2,867.7	283,865	2,844.2	99.2	△ 2,276
	元		9,642	21.7	9,642	21.7	100.0	0
	30		7,924	33.1	7,924	33.1	100.0	0
3 繰 越 金	2		378	△ 88.4	378	△ 88.4	100.0	0
	元		3,267	皆増	3,267	皆増	100.0	0
	30		0	—	0	—	—	0
合 計	2		286,519	2,119.5	284,243	2,102.0	99.2	△ 2,276
	元		12,909	62.9	12,909	62.9	100.0	0
	30		7,924	33.1	7,924	33.1	100.0	0

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 第 二 内 陸 工 場 団 地 事 業 費	2		2,134	皆増	545	皆増	25.5	1,589
	元		0	—	0	—	—	0
	30		0	—	0	—	—	0
2 第 二 卸 商 業 団 地 事 業 費	2		1,794	△ 45.1	1,659	△ 42.6	92.5	135
	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
3 揖屋干拓工業団地 事 業 費	2		4,897	皆増	4,345	皆増	88.7	552
	元		0	—	0	—	—	0
	30		0	—	0	—	—	0
4 諸 支 出 金	2		277,694	2,780.0	277,693	2,780.2	100.0	1
	元		9,642	305.1	9,642	305.2	100.0	0
	30		2,380	△ 60.0	2,380	△ 60.0	100.0	0
合 計	2		286,519	2,119.5	284,243	2,168.4	99.2	2,276
	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

公園墓地事業特別会計予算決算の推移

歳 入

(単位：千円、%)

款	年度	区分	予 算 現 額	増 減 率	決 算 額	増 減 率	予 算 現 額 に 対 する 割 合	予 算 現 額 と 決 算 額 と の 比 較
1 使 用 料 及 び 手 数 料	2		15,753	135.9	14,124	△ 7.9	89.7	△ 1,629
	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
2 繰 越 金	2		1	0.0	186,024	6.1	18,602,362.6	186,023
	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
合 計	2		15,754	135.8	200,148	5.0	1,270.5	184,394
	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

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	予 算 現 額 と 決 算 額 と の 比 較
1 公 園 墓 地 事 業 費	2		15,754	135.8	13,871	196.5	88.0	1,883
	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
合 計	2		15,754	135.8	13,871	196.5	88.0	1,883
	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

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	2		439	△ 1.3	410	△ 10.8	93.3
	元		445	△ 5.3	459	△ 2.5	103.2
	30		470	16.3	471	3.7	100.1
2 繰 入 金	2		982	2.8	922	27.8	93.9
	元		955	△ 19.7	722	△ 27.5	75.6
	30		1,190	△ 26.5	995	44.6	83.6
3 繰 越 金	2		63	△ 7.4	60	△ 7.2	94.7
	元		68	△ 50.4	64	△ 51.8	94.5
	30		137	3,325.0	133	皆増	97.4
合 計	2		1,484	1.1	1,391	11.8	93.8
	元		1,468	△ 18.3	1,245	△ 22.2	84.8
	30		1,797	△ 11.3	1,599	40.0	89.0

歳 出

(単位：千円、%)

款	年度	区分					
			予 算 現 額	増 減 率	決 算 額	増 減 率	予算現額に 対する割合
1 財 産 費	2		1,484	1.1	1,388	17.1	93.5
	元		1,468	△ 18.3	1,185	△ 22.8	80.7
	30		1,797	△ 11.3	1,535	52.2	85.4
合 計	2		1,484	1.1	1,388	17.1	93.5
	元		1,468	△ 18.3	1,185	△ 22.8	80.7
	30		1,797	△ 11.3	1,535	52.2	85.4

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	2		24,530	35.1	24,256	35.6	98.9	△ 274
	元		18,153	△ 35.0	17,883	△ 36.0	98.5	△ 270
	30		27,934	皆増	27,930	皆増	100.0	△ 4
2 諸 収 入	2		74,895	△ 0.7	81,582	4.2	108.9	6,687
	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
3 市 債	2		33,800	52.3	33,800	52.3	100.0	0
	元		22,200	△ 46.2	22,200	△ 46.2	100.0	0
	30		41,231	皆増	41,231	皆増	100.0	0
4 繰 越 金	2		16,238	△ 29.3	16,238	△ 29.3	100.0	0
	元		22,965	皆増	22,965	皆増	100.0	0
	30		—	—	—	—	—	—
合 計	2		149,463	7.7	155,876	10.3	104.3	6,413
	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

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	2		149,463	7.7	136,356	9.0	91.2	13,107
	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
合 計	2		149,463	7.7	136,356	9.0	91.2	13,107
	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