

監 第 62 号

令和5年8月28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 川 井 弘 光

令和4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4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 4 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4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4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4年度 松江市一般会計歳入歳出決算
令和4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4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4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4年度 松江市介護保険事業特別会計歳入歳出決算
令和4年度 松江市企業団地事業特別会計歳入歳出決算
令和4年度 松江市公園墓地事業特別会計歳入歳出決算
令和4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4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4年度 実質収支に関する調書
令和4年度 財産に関する調書
令和4年度 基金運用状況に関する調書

第2 審査の期間

令和5年7月13日から令和5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4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4年度当初予算においては、歳入では、地方税収の増加や公債費の減少による実質的な地方交付税の減額を見込み、不足する財源については、財政調整基金の取崩しや減収補填債の発行などにより必要な財源を確保された。歳出では、行財政改革の取組みを進め財源確保に努めるとともに、新型コロナウイルス感染症対策や地方創生をはじめとした喫緊かつ継続的課題に対応する事業について重点的に予算配分された。

その結果、一般会計で1,035億7,800万円、特別会計（8会計）で466億9,411万円の予算とされた。続いて、補正予算において、新型コロナウイルス感染症対策に係る予算として、新型コロナウイルスワクチン接種・体制確保事業費、電力・ガス・食料品等価格高騰緊急支援給付金給付事業費、観光地の高付加価値化事業費（新型コロナウイルス対策事業）等、政策的な予算として、地域商業機能複合化推進事業費、子ども家庭センター整備事業費等、また、原油価格・物価高騰等総合緊急対策として上下水道料金の減免に要する予算等が計上され、年度末の一般会計予算総額は1,229億7,635万円となった。

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し事業執行に取り組まれた。

その結果、令和4年度決算額は、一般会計では歳入総額1,149億185万円、歳出総額1,117億5,895万円で、歳入歳出差引額は31億4,290万円の黒字となった。翌年度へ繰り越すべき財源4億8,791万円を差し引いた実質収支は26億5,499万円の黒字、前年度の実質収支24億4,549万円を差し引いた単年度収支は2億949万円の黒字となった。

特別会計（8会計）では歳入総額478億8,573万円、歳出総額459億3,394万円で、歳入歳出差引額は19億5,179万円の黒字となった。翌年度へ繰り越すべき財源がないため、実質収支は19億5,179万円の黒字となり、前年度の実質収支15億6,700万円を差し引いた単年度収支は3億8,480万円の黒字となった。

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0.568と前年度と変わらず、財政構造の弾力性を示す経常収支比率については92.8%と前年度比2.8ポイント上昇した。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40億1,949万円（19.7%）増加し244億2,929万円となり、一方、市債残高は4億9,753万円（0.5%）減少し1,021億4,474万円となった。

「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、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9.9%と前年度と比べて0.5ポイント改善した。なお、4項目とも早期健全化基準を下回っている。

しかしながら、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に加え、原油価格・物価高騰の継続による物件費の増大、また、新型コロナウイルス感染症による影響も残っていること等から、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、中期財政見通しのローリングを的確に行われたい。

また、行財政改革推進の視点から、地方公共団体においても企業会計的な手法を取り入れた財務書類を作成されているので、今後も貸借対照表の活用を進め、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されたい。

なお、個々の事業効果の検証を可能な限り具体的に行い、その結果を踏まえ次年度以降の事業内容を精査され、事業の効率化並びに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4年度の一般会計及び特別会計の総合決算額は、歳入1,627億8,758万円（収入率95.6%）、歳出が1,576億9,289万円（執行率92.6%）で、歳入歳出差引額は50億9,469万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77億5,201万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1,550億3,557万円、歳出が1,499億4,088万円となっている。（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	122,976,351	114,901,849	111,758,951	3,142,898
特 別 会 計	47,347,151	47,885,733	45,933,940	1,951,793
合 計	170,323,502	162,787,582	157,692,891	5,094,691
重 複 額	—	7,752,009	7,752,009	—
純 計	—	155,035,573	149,940,882	5,094,691

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31億4,290万円の黒字、特別会計が19億5,179万円の黒字となっている。実質収支は、一般会計が26億5,499万円の黒字、特別会計が19億5,179万円の黒字で、全体では46億678万円の黒字となっている。また単年度収支は一般会計が2億949万円の黒字、特別会計が3億8,480万円の黒字、全体で5億9,429万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	114,901,849	111,758,951	3,142,898	487,912	2,654,986	209,493
特 別 会 計	47,885,733	45,933,940	1,951,793	0	1,951,793	384,797
合 計	162,787,582	157,692,891	5,094,691	487,912	4,606,779	594,290

※ 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4年度の形式収支は31億4,290万円、実質収支は26億5,499万円の黒字である。当年度の実質収支から前年度の実質収支24億4,549万円を差し引いた単年度収支は2億949万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	4	3
形 式 収 支	3,142,898	3,014,381
実 質 収 支	2,654,986	2,445,493
単 年 度 収 支	209,493	△13,135

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、財政力指数は0.568(過去3か年平均値)と前年度と変わらず、経常収支比率は92.8%と前年度比2.8ポイント上昇した。実質公債費比率は9.9%(過去3か年平均値)と前年度から0.5ポイント改善している。

歳入総額に占める一般財源等の構成比率は62.0%となり、前年度に比べ3.5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49.6%と前年度に比べ5.2ポイント低下し、投資的経費は13.0%で前年度から3.9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		
4	0.568	92.8	9.9	98.9	62.0	49.6	13.0	24,429,291	102,144,748
3	0.568	90.0	10.4	98.0	65.5	54.8	9.1	20,409,799	102,642,281
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

※ 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		
		4	3	2	4	3	2	4	3	2
歳 出 総 額		111,758,951	107,910,499	125,194,855	100.0	100.0	100.0	3.6	△13.8	24.8
義 務 的 経 費		55,355,169	59,113,943	53,523,113	49.6	54.8	42.7	△ 6.4	10.4	3.2
内 訳	人 件 費	17,312,024	16,859,531	16,831,747	15.5	15.6	13.4	2.7	0.2	17.8
	扶 助 費	26,461,389	29,736,687	24,867,346	23.7	27.6	19.9	△ 11.0	19.6	0.0
	公 債 費	11,581,756	12,517,725	11,824,020	10.4	11.6	9.4	△ 7.5	5.9	△ 7.0
義務的経費の 充当一般財源等		34,403,831	35,137,045	34,497,888	48.3	48.4	49.5	△ 2.1	1.9	3.2
歳入一般財源等		71,245,839	72,617,230	69,715,119	100.0	100.0	100.0	△ 1.9	4.2	7.3

- ※ 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
4		122,976,351	115,834,573	114,901,849	68,406	864,318	93.4	99.2
3		120,077,166	111,887,537	110,924,880	70,251	892,407	92.4	99.1
比 較	増減額	2,899,185	3,947,036	3,976,970	△1,845	△28,089	1.0	0.1
	増減率	2.4	3.5	3.6	△ 2.6	△ 3.1		

収入済額は、前年度に比べて 39 億 7,697 万円（3.6％）の増加となった。

- ・増加した主な款：市債（30 億 3,340 万円増）、繰入金（25 億 6,040 万円増）、県支出金（11 億 6,672 万円増）、市税（4 億 2,663 万円増）、地方消費税交付金（2 億 2,086 万円増）
- ・減少した主な款：国庫支出金（18 億 7,356 万円減）、地方交付税（7 億 8,368 万円減）、地方特例交付金（4 億 5,626 万円減）、諸収入（4 億 2,638 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
4		28,581,217	29,334,067	28,879,051	41,771	413,245	98.4	25.1
3		27,570,489	28,908,661	28,452,417	40,161	416,084	98.4	25.7
比	増減額	1,010,728	425,406	426,634	1,610	△2,838		
較	増減率	3.7	1.5	1.5	4.0	△ 0.7	0.0	△ 0.6

- ・増加した主なもの：固定資産税（2 億 2,197 万円増）、市たばこ税（6,398 万円増）、市民税（4,838 万円増）

歳入全体に占める市税の割合は、0.6％減の 25.1％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
4		805,997	733,258	733,258	0.6
3		747,372	727,610	727,610	0.7
比	増減額	58,625	5,648	5,648	
較	増減率	7.8	0.8	0.8	△ 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
4		60,356	21,908	21,908	0.0
3		54,544	33,724	33,724	0.0
比	増減額	5,812	△11,816	△11,816	
較	増減率	10.7	△ 35.0	△ 35.0	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
4		85,863	107,950	107,950	0.1
3		90,090	127,757	127,757	0.1
比	増減額	△4,227	△19,807	△19,807	
較	増減率	△ 4.7	△ 15.5	△ 15.5	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
4		118,149	79,733	79,733	0.1
3		79,289	118,307	118,307	0.1
比	増減額	38,860	△38,574	△38,574	
較	増減率	49.0	△ 32.6	△ 32.6	0.0

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

6 款 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
4		431,129	475,182	475,182	0.4
3		346,281	427,584	427,584	0.4
比	増減額	84,848	47,598	47,598	
較	増減率	24.5	11.1	11.1	0.0

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
4		4,743,260	5,078,046	5,078,046	4.4
3		4,523,825	4,857,187	4,857,187	4.4
比	増減額	219,435	220,859	220,859	
較	増減率	4.9	4.5	4.5	0.0

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
4		7,383	8,356	8,356	0.0
3		9,939	7,786	7,786	0.0
比	増減額	△2,556	570	570	
較	増減率	△ 25.7	7.3	7.3	0.0

ゴルフ場利用税額の一部を、県がゴルフ場所在の市町村に対して交付するものである。

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
4		64,996	39,160	39,160	0.0
3		33,313	33,211	33,211	0.0
比	増減額	31,683	5,949	5,949	
較	増減率	95.1	17.9	17.9	0.0

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により按分し、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
4		12,315	13,693	13,693	0.0
3		12,294	12,315	12,315	0.0
比	増減額	21	1,378	1,378	
較	増減率	0.2	11.2	11.2	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
4		163,892	201,326	201,326	0.2
3		673,919	657,589	657,589	0.6
比	増減額	△510,027	△456,263	△456,263	
較	増減率	△ 75.7	△ 69.4	△ 69.4	△ 0.4

恒久的な減税の影響による地方公共団体の減収を補填するため、国が市町村に対して交付するものである。

・減少した主なもの：新型コロナウイルス感染症対策地方税減収補填特別交付金（4億6,818万円減）

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
4		22, 446, 482	22, 446, 482	22, 446, 482	19, 917, 357	2, 529, 125	19. 5
3		23, 230, 157	23, 230, 157	23, 230, 157	20, 714, 804	2, 515, 353	20. 9
比 較	増減額	△783, 675	△783, 675	△783, 675	△797, 447	13, 772	
	増減率	△ 3. 4	△ 3. 4	△ 3. 4	△ 3. 8	0. 5	△ 1. 4

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
4		35, 993	30, 007	30, 007	0. 0
3		34, 995	32, 917	32, 917	0. 0
比 較	増減額	998	△2, 910	△2, 910	
	増減率	2. 9	△ 8. 8	△ 8. 8	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
4		670, 095	568, 952	559, 250	0	9, 702	98. 3	0. 5
3		736, 363	642, 419	632, 442	14	9, 963	98. 4	0. 6
比 較	増減額	△66, 268	△73, 467	△73, 192	△14	△260		
	増減率	△ 9. 0	△ 11. 4	△ 11. 6	△ 100. 0	△ 2. 6	△ 0. 1	△ 0. 1

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
4		2, 319, 445	2, 213, 103	2, 189, 634	0	23, 469	98. 9	1. 9
3		2, 502, 276	2, 201, 943	2, 179, 913	57	21, 972	99. 0	2. 0
比 較	増減額	△182, 831	11, 161	9, 720	△ 57	1, 498		
	増減率	△ 7. 3	0. 5	0. 4	△ 100. 0	6. 8	△ 0. 1	△ 0. 1

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
4		28,155,274	25,159,269	25,159,268	21.9
3		30,957,130	27,032,832	27,032,832	24.4
比	増減額	△2,801,856	△1,873,563	△1,873,563	
較	増減率	△ 9.1	△ 6.9	△ 6.9	△ 2.5

- ・増加した主なもの：総務費国庫補助金（12 億 2,635 万円増）、民生費国庫負担金（1 億 8,730 万円増）、衛生費国庫補助金（1 億 5,174 万円増）
- ・減少した主なもの：民生費国庫補助金（34 億 7,975 万円減）、教育費国庫補助金（1 億 9,481 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
4		9,609,363	8,546,904	8,546,904	7.4
3		8,231,942	7,380,188	7,380,188	6.7
比	増減額	1,377,421	1,166,715	1,166,715	
較	増減率	16.7	15.8	15.8	0.7

- ・増加した主なもの：商工費県補助金（3 億 4,869 万円増）、災害復旧費県補助金（2 億 5,933 万円増）、農林水産業費県補助金（1 億 4,715 万円増）、衛生費県負担金（1 億 4,312 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
4		784,485	790,027	786,524	0	3,503	99.6	0.7
3		976,572	846,145	845,794	0	351	100.0	0.8
比	増減額	△192,087	△56,119	△59,271	0	3,152		
較	増減率	△ 19.7	△ 6.6	△ 7.0		897.9	△ 0.4	△ 0.1

- ・減少した主なもの：財産貸付収入（3,739 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
4		251,545	248,281	248,281	0.2
3		193,734	199,310	199,310	0.2
比	増減額	57,811	48,971	48,971	
較	増減率	29.8	24.6	24.6	0.0

- ・増加した主なもの：総務費寄附金（5,081 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
4		3,719,314	3,292,180	3,292,180	2.9
3		1,329,777	731,778	731,778	0.7
比 較	増減額	2,389,537	2,560,402	2,560,402	
	増減率	179.7	349.9	349.9	2.2

- ・増加した主なもの：財政調整基金繰入金（10億円増）、庁舎建設基金繰入金（9億2,721万円増）
地域振興基金繰入金（5億8,752万円増）

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
4		3,014,381	3,014,381	3,014,381	2.6
3		2,819,802	2,819,802	2,819,802	2.5
比 較	増減額	194,579	194,580	194,580	
	増減率	6.9	6.9	6.9	0.1

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
4		2,343,617	2,744,408	2,303,375	26,634	414,398	83.9	2.0
3		2,815,163	3,203,815	2,729,760	30,018	444,038	85.2	2.5
比 較	増減額	△471,546	△459,407	△426,384	△3,383	△29,640		
	増減率	△ 16.8	△ 14.3	△ 15.6	△ 11.3	△ 6.7	△ 1.3	△ 0.5

- ・減少した主なもの：総務費貸付金元利収入（2億8,844万円減）、商工費貸付金元利収入（1億7,709万円減）

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
4		14,551,800	10,687,900	10,687,900	9.3
3		12,107,900	7,654,500	7,654,500	6.9
比 較	増減額	2,443,900	3,033,400	3,033,400	
	増減率	20.2	39.6	39.6	2.4

- ・増加した主なもの：総務債（27億5,440万円増）、教育債（9億770万円増）、土木債（3億5,240万円増）、衛生債（1億8,300万円増）
- ・減少した主なもの：臨時財政対策債（9億4,270万円減）、消防債（2億4,870万円減）、災害復旧債（1億4,320万円減）

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
4		122,976,351	111,758,951	4,939,476	6,277,924	90.9	100.0
3		120,077,166	107,910,499	6,982,973	5,183,695	89.9	100.0
比	増 減 額	2,899,185	3,848,452	△2,043,497	1,094,229		
較	増 減 率	2.4	3.6	△ 29.3	21.1	1.0	0.0

支出済額は、前年度に比べて 38 億 4,845 万円 (3.6%) の増加となった。

- ・増加した主な款：総務費 (44 億 1,237 万円増)、衛生費 (13 億 73 万円増)、教育費 (12 億 9,639 万円増)、土木費 (5 億 5,351 万円増)、農林水産業費 (2 億 9,618 万円増)、災害復旧費 (2 億 3,980 万円増)
- ・減少した主な款：民生費 (33 億 1,467 万円減)、公債費 (9 億 3,595 万円減)、消防費 (2 億 775 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
4		489,556	473,354	0	16,202	96.7	0.4
3		480,391	455,678	0	24,713	94.9	0.4
比	増 減 額	9,165	17,676	0	△8,511		
較	増 減 率	1.9	3.9		△ 34.4	1.8	0.0

- ・支出済額の主なもの：議員報酬手当等 (2 億 6,372 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
4		16,614,132	15,845,829	403,166	365,137	95.4	14.2
3		12,186,514	11,433,458	494,468	258,588	93.8	10.6
比	増 減 額	4,427,618	4,412,371	△91,302	106,549		
較	増 減 率	36.3	38.6	△ 18.5	41.2	1.6	3.6

- ・支出済額の主なもの：新庁舎建設事業費 (継続費) (46 億 9,090 万円)、財政調整基金積立金 (15 億 7,355 万円)、退職手当 (13 億 2,110 万円)、電子市役所推進事業費 (7 億 1,293 万円)、庁舎建設基金積立金 (6 億 291 万円)
- ・増加した主な支出：新庁舎建設事業費 (継続費) (35 億 2,627 万円増)、庁舎建設基金積立金 (5 億 8,702 万円増)、財政調整基金積立金 (4 億 6,773 万円増)
- ・減少した主な支出：財産取得・処分費 (5 億 7,036 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
4		41,784,452	39,305,058	209,775	2,269,620	94.1	35.2
3		45,398,877	42,619,728	1,165,494	1,613,655	93.9	39.5
比	増 減 額	△3,614,425	△3,314,670	△955,719	655,965		
較	増 減 率	△ 8.0	△ 7.8	△ 82.0	40.7	0.2	△ 4.3

- ・支出済額の主なもの：私立保育所運営費（70 億 1,603 万円）、生活保護扶助費（39 億 1,581 万円）、介護保険事業特別会計繰出金（32 億 2,127 万円）、介護給付費（障がい者福祉費）（31 億 8,684 万円）、後期高齢者医療保険事業特別会計繰出金（29 億 1,383 万円）、児童手当（29 億 1,016 万円）
- ・増加した主な支出：電力・ガス・食料品等価格高騰緊急支援給付金給付事業費（10 億 1,410 万円増）
- ・減少した主な支出：子育て世帯への臨時特別給付金給付事業費（30 億 7,640 万円減）、住民税非課税世帯等に対する臨時特別給付金給付事業費（13 億 5,970 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
4		15,594,391	13,467,353	1,144,326	982,712	86.4	12.1
3		13,775,418	12,166,621	707,008	901,789	88.3	11.3
比	増 減 額	1,818,973	1,300,732	437,318	80,924		
較	増 減 率	13.2	10.7	61.9	9.0	△ 1.9	0.8

- ・支出済額の主なもの：市立病院事業会計負担金（19 億 4,980 万円）、エコクリーン松江管理運営費（11 億 5,519 万円）、新型コロナウイルスワクチン接種事業費（7 億 6,546 万円）
- ・増加した主な支出：上水道事業会計補給金（新型コロナウイルス対策事業）（4 億 6,634 万円増）、出産・子育て応援事業費（1 億 5,432 万円増）、新型コロナウイルスワクチン接種体制確保事業費（9,815 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）（2 億 582 万円減）、新型コロナウイルスワクチン接種事業費（1 億 7,660 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
4		322,407	307,498	0	14,909	95.4	0.3
3		321,368	303,821	0	17,547	94.5	0.3
比	増 減 額	1,039	3,677	0	△2,638		
較	増 減 率	0.3	1.2		△ 15.0	0.9	0.0

- ・支出済額の主なもの：テルサ管理費（1 億 8,139 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
4		3,756,764	2,842,808	390,705	523,251	75.7	2.5
3		3,302,553	2,546,626	470,016	285,912	77.1	2.4
比	増 減 額	454,211	296,182	△79,310	237,339		
較	増 減 率	13.8	11.6	△ 16.9	83.0		
						△1.4	0.1

- ・支出済額の主なもの：下水道事業会計補給金（農集・漁集）（9 億 4,639 万円）、土地改良事業費（2 億 7,362 万円）、港湾・漁港高度利用推進事業費（2 億 5,593 万円）、多面的機能支払事業費（1 億 5,517 万円）
- ・増加した主な支出：港湾・漁港高度利用推進事業費（1 億 8,901 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）（4,896 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
4		3,977,348	3,551,608	56,836	368,904	89.3	3.2
3		3,682,832	3,334,685	0	348,147	90.5	3.1
比	増 減 額	294,516	216,924	56,836	20,757		
較	増 減 率	8.0	6.5	100.0	6.0		
						△1.2	0.1

- ・支出済額の主なもの：観光地の高付加価値化事業費（新型コロナウイルス対策事業）（7 億 1,032 万円）、観光客受入事業費（2 億 5,188 万円）、鉄工団地用地取得資金貸付金（2 億 3,949 万円）、観光需要V字回復事業費（新型コロナウイルス対策事業）（1 億 8,527 万円）
- ・増加した主な支出：観光地の高付加価値化事業費（新型コロナウイルス対策事業）（7 億 1,032 万円増）、観光需要V字回復事業費（新型コロナウイルス対策事業）（1 億 8,527 万円増）
- ・減少した主な支出：事業継続支援給付事業費（新型コロナウイルス対策事業）（4 億 422 万円減）、企業団地事業特別会計貸付金（2 億 3,462 万円減）、プレミアム付飲食券発行事業費（新型コロナウイルス対策事業）（1 億 8,206 万円減）、観光回復キャンペーン事業費（新型コロナウイルス対策事業）（1 億 6,844 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
4		10,709,202	8,993,349	1,302,885	412,968	84.0	8.0
3		10,618,607	8,439,838	1,727,413	451,357	79.5	7.8
比	増 減 額	90,595	553,511	△424,528	△38,389		
較	増 減 率	0.9	6.6	△ 24.6	△ 8.5		
						4.5	0.2

- ・支出済額の主なもの：下水道事業会計補給金（27 億 3,442 万円）、道路維持管理費（4 億 4,647 万

円)、地域ネットワーク道路整備事業費(社会資本整備総合交付金)(4億2,912万円)、市道整備事業費(3億5,886万円)、道路事業費(社会資本整備総合交付金)(3億5,135万円)

- ・増加した主な支出:道路事業費(道路メンテナンス事業費補助)(1億5,927万円増)、道路維持管理費(1億2,075万円増)
- ・減少した主な支出:地域ネットワーク道路整備事業費(社会資本整備総合交付金)(1億1,144万円減)

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
4	2,505,807	2,477,631	0	28,176	98.9	2.2
3	2,742,742	2,685,385	0	57,357	97.9	2.5
比 増減額	△236,935	△207,753	0	△29,182		
較 増減率	△ 8.6	△ 7.7		△ 50.9	1.0	△0.3

- ・支出済額の主なもの:消防団関係経費(1億618万円)
- ・減少した主な支出:北部分署整備事業費(2億3,348万円減)

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
4	12,632,959	11,243,073	889,484	500,402	89.0	10.1
3	11,391,556	9,946,680	799,348	645,528	87.3	9.2
比 増減額	1,241,403	1,296,394	90,136	△145,126		
較 増減率	10.9	13.0	11.3	△ 22.5	1.7	0.9

- ・支出済額の主なもの:総合文化センター整備費(継続費)(8億3,358万円)、学校給食施設運営費(7億5,213万円)、公民館管理運営費(6億8,695万円)、学校施設の環境改善(古志原小学校・湖南中学校)(4億6,797万円)、私立幼稚園施設型給付費(4億5,721万円)
- ・増加した主な支出:総合文化センター整備費(継続費)(8億3,358万円増)、東出雲複合施設整備事業費(継続費)(2億5,435万円増)
- ・減少した主な支出:松江総合運動公園再整備事業費(3億8,322万円減)

11 款 災害復旧費

(単位:千円、%)

年度 \ 区分	予 算 現 額	支 出 済 額	翌年度繰越額	不 用 額	執 行 率	歳 出 構 成 比 率
4	2,378,810	1,183,434	542,300	653,077	49.7	1.1
3	2,959,041	943,631	1,619,226	396,184	31.9	0.9
比 増減額	△580,231	239,803	△1,076,927	256,892		
較 増減率	△ 19.6	25.4	△ 66.5	64.8	17.8	0.2

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
4		11,666,040	11,581,811	84,229	99.3	10.4
3		12,635,675	12,517,759	117,916	99.1	11.6
比	増減額	△969,635	△935,948	△33,687	0.2	△1.2
較	増減率	△ 7.7	△ 7.5	△ 28.6		

- ・支出済額の主なもの：長期債償還元金（111 億 8,416 万円）、長期債償還利子（3 億 9,365 万円）
- ・減少した主な支出：長期債償還元金（8 億 6,526 万円減）

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
4		494,483	486,144	8,339	98.3	0.4
3		531,592	516,590	15,002	97.2	0.5
比	増減額	△37,109	△30,446	△6,663	1.1	△0.1
較	増減率	△ 7.0	△ 5.9	△ 44.4		

- ・支出済額の主なもの：交通事業会計補給金（3 億 2,334 万円）、交通事業会計支援金（新型コロナウイルス対策事業）（1 億 5,200 万円）
- ・減少した主な支出：交通事業会計支援金（新型コロナウイルス対策事業）（5,300 万円減）

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
4		50,000	0	50,000	0.0	0.0
3		50,000	0	50,000	0.0	0.0
比	増減額	0	0	0	0.0	0.0
較	増減率	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19億5,179万円の黒字となっている。これを会計別に見ると、5会計で黒字（国民健康保険事業4億6,477万円、後期高齢者医療保険事業7,198万円、介護保険事業11億5,421万円、公園墓地事業2億12万円、母子父子寡婦福祉資金貸付事業6,072万円）、3会計（宍道国民健康保険診療施設事業、企業団地事業、鹿島町恵曇・講武・御津・佐太財産区）で均衡となっている。

単年度収支は、3億8,480万円の黒字となっている。会計別に見ると、5会計で黒字（国民健康保険事業1億7,726万円、後期高齢者医療保険事業111万円、介護保険事業1億8,628万円、公園墓地事業770万円、母子父子寡婦福祉資金貸付事業1,245万円）、2会計（宍道国民健康保険診療施設事業、企業団地事業）で均衡、1会計で赤字（鹿島町恵曇・講武・御津・佐太財産区3千円）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	
	4	3	4	3	4	3
国民健康保険事業	464,768	287,513	464,768	287,513	177,255	58,366
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	71,978	70,867	71,978	70,867	1,111	△775
介護保険事業	1,154,212	967,932	1,154,212	967,932	186,280	280,851
企業団地事業	0	0	0	0	0	0
公園墓地事業	200,120	192,417	200,120	192,417	7,703	6,140
鹿島町恵曇・講武・御津・佐太財産区	0	3	0	3	△3	0
母子父子寡婦福祉資金貸付事業	60,715	48,264	60,715	48,264	12,451	28,743
合 計	1,951,793	1,566,996	1,951,793	1,566,996	384,797	373,325

第7表

特別会計繰入金の状況

(単位：件、千円)

区分 \ 年度	4	3
繰入会計数	4	4
繰入額	7,685,373	8,085,386

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3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		
		3年度末 現 在 高	4年度末 現 在 高	増 減	3年度末 現 在 高	4年度末 現 在 高	増 減
行政財産		8,147,992.72	8,145,741.58	△ 2,251.14	899,111.13	908,727.79	9,616.66
内 訳	公 用	2,381,500.25	2,382,077.67	577.42	112,184.76	124,519.94	12,335.18
	公共用	5,766,492.47	5,763,663.91	△ 2,828.56	786,926.37	784,207.85	△ 2,718.52
普通財産		13,248,627.63	13,250,607.60	1,979.97	42,259.12	41,342.85	△ 916.27
合 計		21,396,620.35	21,396,349.18	△ 271.17	941,370.25	950,070.64	8,700.39

第 11 基金運用状況に関する調書

提出された各基金の運用状況調書について審査した結果、その計数は正確であり、基金設置の目的のとおり運用されていることを認めた。

各基金の運用状況は次のとおりである。

1 松江市土地開発基金

第 9 表

松江市土地開発基金運用状況

(単位：円)

区 分	2年度末 現 在 高	3年度中増減高		3年度末 現 在 高	4年度中増減高		4年度末 現 在 高
		増	減		増	減	
現 金	1,173,360,636	287,209,191	0	1,460,569,827	15,800,585	0	1,476,370,412
土 地	1,220,801,696	0	221,435,050	999,366,646	0	0	999,366,646
建 物	39,900,000	0	39,900,000	0	0	0	0
合 計	2,434,062,332	287,209,191	261,335,050	2,459,936,473	15,800,585	0	2,475,737,058

(保有面積)

(単位：㎡)

区 分	2年度末 現 在 高	3年度中増減高		3年度末 現 在 高	4年度中増減高		4年度末 現 在 高
		増	減		増	減	
土 地	64,806.13	0.00	2,455.12	62,351.01	0.00	0.00	62,351.01
建 物	764.27	0.00	702.00	62.27	0.00	0.00	62.27
合 計	65,570.40	0.00	3,157.12	62,413.28	0.00	0.00	62,413.28

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)

(単位：千円)

区 分	2年度末 現 在 高	3年度中増減高				3年度末 現 在 高	4年度中増減高				4年度末 現 在 高
		増		減			増		減		
現 金	12,066,980	償還金	13,405,300	貸付金	28,608,000	10,567,181	償還金	15,979,900	貸付金	25,470,000	14,077,081
		繰入金	13,702,901				繰入金	13,000,000			
債 権	167,441,700	貸付金	28,608,000	償還金	13,405,300	177,080,200	貸付金	25,470,000	償還金	15,979,900	180,615,100
				返還免除	5,564,200				返還免除	5,955,200	
合 計	179,508,680	—	55,716,201	—	47,577,500	187,647,381	—	54,449,900	—	47,405,100	194,692,181

決 算 審 査 資 料

資料 1

一 般 会 計 及 び 特 別

区 分		歳 入				
		決 算 額		重 複 額 (B)	純 計 決 算 額	
		金 額 (A)	構成比率		金額(C)=(A)-(B)	構成比率
一 般 会 計		114,901,849	70.6	66,636	114,835,213	74.1
特 別 会 計		47,885,733	29.4	7,685,373	40,200,360	25.9
内 訳	国 民 健 康 保 険 事 業	19,010,138	11.7	1,525,471	17,484,667	11.3
	宍道国民健康保険診療施設事業	160,670	0.1	24,799	135,871	0.1
	後 期 高 齢 者 医 療 保 険 事 業	5,606,085	3.4	2,913,832	2,692,253	1.7
	介 護 保 険 事 業	22,676,749	13.9	3,221,271	19,455,478	12.5
	企 業 団 地 事 業	67,190	0.0	0	67,190	0.0
	公 園 墓 地 事 業	209,064	0.1	0	209,064	0.1
	鹿島町恵曇・講武・御津・佐太 財 産 区	1,111	0.0	0	1,111	0.0
	母子父子寡婦福祉資金貸付事業	154,726	0.1	0	154,726	0.1
合 計		162,787,582	100.0	7,752,009	155,035,573	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。

会 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		
111,758,951	70.9	7,678,373	104,080,578	69.4	3,142,898	10,754,635
45,933,940	29.1	73,636	45,860,304	30.6	1,951,793	△5,659,944
18,545,370	11.8	7,000	18,538,370	12.4	464,768	△1,053,703
160,670	0.1	0	160,670	0.1	0	△24,799
5,534,107	3.5	0	5,534,107	3.7	71,978	△2,841,854
21,522,537	13.6	0	21,522,537	14.4	1,154,212	△2,067,059
67,190	0.0	66,636	554	0.0	0	66,636
8,944	0.0	0	8,944	0.0	200,120	200,120
1,111	0.0	0	1,111	0.0	0	0
94,011	0.1	0	94,011	0.1	60,715	60,715
157,692,891	100.0	7,752,009	149,940,882	100.0	5,094,691	5,094,691

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		114,901,849	111,758,951	3,142,898
特 別 会 計		47,885,733	45,933,940	1,951,793
内 訳	国 民 健 康 保 険 事 業	19,010,138	18,545,370	464,768
	宍道国民健康保険診療施設事業	160,670	160,670	0
	後 期 高 齢 者 医 療 保 険 事 業	5,606,085	5,534,107	71,978
	介 護 保 険 事 業	22,676,749	21,522,537	1,154,212
	企 業 団 地 事 業	67,190	67,190	0
	公 園 墓 地 事 業	209,064	8,944	200,120
	鹿島町恵曇・講武・御津・佐太財産区	1,111	1,111	0
	母子父子寡婦福祉資金貸付事業	154,726	94,011	60,715
合 計		162,787,582	157,692,891	5,094,691

資料 3

財 政 力 指 数 の 推 移

(単位：千円)

区 分 \ 年 度	4	3	2
基 準 財 政 収 入 額	26,387,030	25,144,100	26,307,745
〃 需 要 額	46,304,387	45,864,699	44,988,020
財 政 力 指 数	0.568	0.568	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)
487,912	2,654,986	2,445,493	209,493
0	1,951,793	1,566,996	384,797
0	464,768	287,513	177,255
0	0	0	0
0	71,978	70,867	1,111
0	1,154,212	967,932	186,280
0	0	0	0
0	200,120	192,417	7,703
0	0	3	△3
0	60,715	48,264	12,451
487,912	4,606,779	4,012,489	594,290

資料 4

経 常 一 般 財 源 等 比 率 の 推 移

(単位：千円、%)

年 度 区 分	4	3	2
経 常 一 般 財 源 等 (A)	54,597,940	55,220,951	52,318,840
標 準 財 政 規 模 (B)	55,218,028	56,345,740	55,201,772
経 常 一 般 財 源 等 比 率 (A)/(B)	98.9	98.0	94.8

資料5

一般会計及び特別会計決算収支の推移

(単位：千円)

年 度		4	3	2
区 分				
一 般 会 計	歳 入 決 算 額	114,901,849	110,924,880	128,014,657
	歳 出 決 算 額	111,758,951	107,910,499	125,194,855
	形 式 収 支	3,142,898	3,014,381	2,819,802
	翌年度へ繰り越すべき財源	487,912	568,888	361,174
	実 質 収 支	2,654,986	2,445,493	2,458,628
	単 年 度 収 支	209,493	△13,135	1,138,742
特 別 会 計	歳 入 決 算 額	47,885,733	48,508,768	47,383,881
	歳 出 決 算 額	45,933,940	46,941,772	46,190,210
	形 式 収 支	1,951,793	1,566,996	1,193,671
	翌年度へ繰り越すべき財源	0	0	0
	実 質 収 支	1,951,793	1,566,996	1,193,671
	単 年 度 収 支	384,797	373,325	△49,270
合 計	歳 入 決 算 額	162,787,582	159,433,648	175,398,538
	歳 出 決 算 額	157,692,891	154,852,271	171,385,065
	形 式 収 支	5,094,691	4,581,377	4,013,473
	翌年度へ繰り越すべき財源	487,912	568,888	361,174
	実 質 収 支	4,606,779	4,012,489	3,652,299
	単 年 度 収 支	594,290	360,190	1,089,472

資料6

一般会計経常収支比率の推移

(単位：千円、%)

年 度 区 分			4		3		2	
			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			114,901,849	—	110,924,880	—	128,014,657	—
うち経常一般財源等 (A)			56,443,040	—	57,997,551	—	55,599,840	—
歳 出 決 算 額			111,758,951	—	107,910,499	—	125,194,855	—
うち経常経費充当一般財源等 (B)			52,397,359	92.8	52,217,397	90.0	52,463,147	94.4
内 的 経 費	義 務 的 経 費	人 件 費	15,384,706	27.3	15,227,751	26.3	15,404,155	27.7
		扶 助 費	7,350,616	13.0	7,402,880	12.8	7,288,480	13.1
		公 債 費	11,077,748	19.6	11,300,169	19.5	11,484,644	20.7
		(元利償還金)	(11,077,041)	(19.6)	(11,299,544)	(19.5)	(11,483,917)	(20.7)
		(一時借入金利子)	(707)	(0.0)	(625)	(0.0)	(727)	(0.0)
		小 計	33,813,070	59.9	33,930,800	58.6	34,177,279	61.5
	そ の 他	物 件 費	7,683,521	13.6	7,317,209	12.6	6,989,411	12.6
		維 持 補 修 費	715,066	1.3	660,930	1.1	759,523	1.4
		補 助 費 等	4,174,167	7.4	4,066,664	7.0	4,275,853	7.7
		繰 出 金	6,011,535	10.7	6,241,794	10.7	6,261,081	11.3
		小 計	18,584,289	33.0	18,286,597	31.4	18,285,868	33.0

※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	122,976,351	100.0	115,834,573	100.0	94.2
1 市 税	28,581,217	23.2	29,334,067	25.3	102.6
2 地 方 譲 与 税	805,997	0.7	733,258	0.6	91.0
3 利 子 割 交 付 金	60,356	0.0	21,908	0.0	36.3
4 配 当 割 交 付 金	85,863	0.1	107,950	0.1	125.7
5 株 式 等 譲 渡 所 得 割 交 付 金	118,149	0.1	79,733	0.1	67.5
6 法 人 事 業 税 交 付 金	431,129	0.4	475,182	0.4	110.2
7 地 方 消 費 税 交 付 金	4,743,260	3.9	5,078,046	4.4	107.1
8 ゴ ル フ 場 利 用 税 交 付 金	7,383	0.0	8,356	0.0	113.2
9 環 境 性 能 割 交 付 金	64,996	0.1	39,160	0.0	60.2
10 国 有 提 供 施 設 等 所 在 市 町 村 助 成 交 付 金	12,315	0.0	13,693	0.0	111.2
11 地 方 特 例 交 付 金	163,892	0.1	201,326	0.2	122.8
12 地 方 交 付 税	22,446,482	18.3	22,446,482	19.4	100.0
13 交 通 安 全 対 策 特 別 交 付 金	35,993	0.0	30,007	0.0	83.4
14 分 担 金 及 び 負 担 金	670,095	0.5	568,952	0.5	84.9
15 使 用 料 及 び 手 数 料	2,319,445	1.9	2,213,103	1.9	95.4
16 国 庫 支 出 金	28,155,274	22.9	25,159,269	21.7	89.4
17 県 支 出 金	9,609,363	7.8	8,546,904	7.4	88.9
18 財 産 収 入	784,485	0.6	790,027	0.7	100.7
19 寄 附 金	251,545	0.2	248,281	0.2	98.7
20 繰 入 金	3,719,314	3.0	3,292,180	2.8	88.5
21 繰 越 金	3,014,381	2.5	3,014,381	2.6	100.0
22 諸 収 入	2,343,617	1.9	2,744,408	2.4	117.1
23 市 債	14,551,800	11.8	10,687,900	9.2	73.4
特 別 会 計	47,347,151	100.0	48,582,558	100.0	102.6
国 民 健 康 保 険 事 業	19,252,999	40.7	19,504,462	40.1	101.3
宍 道 国 民 健 康 保 険 診 療 施 設 事 業	167,480	0.4	160,670	0.3	95.9
後 期 高 齢 者 医 療 保 険 事 業	5,632,498	11.9	5,621,324	11.6	99.8
介 護 保 険 事 業	22,061,548	46.6	22,755,659	46.8	103.1
企 業 団 地 事 業	74,584	0.2	67,190	0.1	90.1
駐 車 場 事 業	0	0.0	0	0.0	0.0
公 園 墓 地 事 業	11,743	0.0	209,064	0.4	1,780.3
鹿 島 町 恵 曇 ・ 講 武 ・ 御 津 ・ 佐 太 財 産 区	1,434	0.0	1,111	0.0	77.5
母 子 父 子 寡 婦 福 祉 資 金 貸 付 事 業	144,865	0.3	263,079	0.5	181.6
合 計	170,323,502		164,417,131		96.5

会 計 歳 入 決 算 状 況

(単位：千円、%)

収 入 済 額				不 納 欠 損 額		収 入 未 済 額	
金 額	構成比率	収 入 率		金 額	構成比率	金 額	構成比率
		対 予 算 比 率	対 調 定 比 率				
114,901,849	100.0	93.4	99.2	68,406	100.0	864,318	100.0
28,879,051	25.1	101.0	98.4	41,771	61.1	413,245	47.8
733,258	0.6	91.0	100.0	0	0.0	0	0.0
21,908	0.0	36.3	100.0	0	0.0	0	0.0
107,950	0.1	125.7	100.0	0	0.0	0	0.0
79,733	0.1	67.5	100.0	0	0.0	0	0.0
475,182	0.4	110.2	100.0	0	0.0	0	0.0
5,078,046	4.4	107.1	100.0	0	0.0	0	0.0
8,356	0.0	113.2	100.0	0	0.0	0	0.0
39,160	0.0	60.2	100.0	0	0.0	0	0.0
13,693	0.0	111.2	100.0	0	0.0	0	0.0
201,326	0.2	122.8	100.0	0	0.0	0	0.0
22,446,482	19.5	100.0	100.0	0	0.0	0	0.0
30,007	0.0	83.4	100.0	0	0.0	0	0.0
559,250	0.5	83.5	98.3	0	0.0	9,702	1.1
2,189,634	1.9	94.4	98.9	0	0.0	23,469	2.7
25,159,268	21.9	89.4	100.0	0	0.0	0	0.0
8,546,904	7.4	88.9	100.0	0	0.0	0	0.0
786,524	0.7	100.3	99.6	0	0.0	3,503	0.4
248,281	0.2	98.7	100.0	0	0.0	0	0.0
3,292,180	2.9	88.5	100.0	0	0.0	0	0.0
3,014,381	2.6	100.0	100.0	0	0.0	0	0.0
2,303,375	2.0	98.3	83.9	26,634	38.9	414,398	47.9
10,687,900	9.3	73.4	100.0	0	0.0	0	0.0
47,885,733	100.0	101.1	98.6	44,503	100.0	652,322	100.0
19,010,138	39.7	98.7	97.5	31,951	71.8	462,373	70.9
160,670	0.3	95.9	100.0	0	0.0	0	0.0
5,606,085	11.7	99.5	99.7	861	1.9	14,378	2.2
22,676,749	47.4	102.8	99.7	11,692	26.3	67,218	10.3
67,190	0.1	90.1	100.0	0	0.0	0	0.0
0	0.0	0.0	0.0	0	0.0	0	0.0
209,064	0.4	1,780.3	100.0	0	0.0	0	0.0
1,111	0.0	77.5	100.0	0	0.0	0	0.0
154,726	0.3	106.8	58.8	0	0.0	108,354	16.6
162,787,582		95.6	99.0	112,909		1,516,639	

資料 8

一 般 会 計 款 別

区分 款		収 入 済 額					
		4	構成比率	3	構成比率	2	構成比率
1	市 税	28,879,051	25.1	28,452,417	25.7	28,463,499	22.2
2	地 方 譲 与 税	733,258	0.6	727,610	0.7	767,998	0.6
3	利 子 割 交 付 金	21,908	0.0	33,724	0.0	36,481	0.0
4	配 当 割 交 付 金	107,950	0.1	127,757	0.1	80,469	0.1
5	株 式 等 譲 渡 所 得 割 交 付 金	79,733	0.1	118,307	0.1	86,185	0.1
6	法 人 事 業 税 交 付 金	475,182	0.4	427,584	0.4	272,798	0.2
7	地 方 消 費 税 交 付 金	5,078,046	4.4	4,857,187	4.4	4,460,006	3.5
8	ゴ ル フ 場 利 用 税 交 付 金	8,356	0.0	7,786	0.0	7,058	0.0
9	環 境 性 能 割 交 付 金	39,160	0.0	33,211	0.0	38,431	0.0
10	国有提供施設等所在市町村助成 交 付 金	13,693	0.0	12,315	0.0	12,294	0.0
11	地 方 特 例 交 付 金	201,326	0.2	657,589	0.6	189,574	0.1
12	地 方 交 付 税	22,446,482	19.5	23,230,157	20.9	21,003,925	16.4
13	交 通 安 全 対 策 特 別 交 付 金	30,007	0.0	32,917	0.0	35,336	0.0
14	分 担 金 及 び 負 担 金	559,250	0.5	632,442	0.6	627,449	0.5
15	使 用 料 及 び 手 数 料	2,189,634	1.9	2,179,913	2.0	2,152,960	1.7
16	国 庫 支 出 金	25,159,268	21.9	27,032,832	24.4	43,552,414	34.0
17	県 支 出 金	8,546,904	7.4	7,380,188	6.7	8,167,229	6.4
18	財 産 収 入	786,524	0.7	845,794	0.8	1,326,455	1.0
19	寄 附 金	248,281	0.2	199,310	0.2	127,506	0.1
20	繰 入 金	3,292,180	2.9	731,778	0.7	2,442,104	1.9
21	繰 越 金	3,014,381	2.6	2,819,802	2.5	1,499,956	1.2
22	諸 収 入	2,303,375	2.0	2,729,760	2.5	3,514,428	2.7
23	市 債	10,687,900	9.3	7,654,500	6.9	9,150,100	7.1
合 計		114,901,849	100.0	110,924,880	100.0	128,014,657	100.0

歳入の推移

(単位：千円、%)

増減率			指数(2年度=100)		収入率		
4	3	2	4	3	4	3	2
1.5	0.0	△ 2.5	101.5	100.0	98.4	98.4	97.4
0.8	△ 5.3	2.3	95.5	94.7	100.0	100.0	100.0
△ 35.0	△ 7.6	6.5	60.1	92.4	100.0	100.0	100.0
△ 15.5	58.8	△ 15.8	134.2	158.8	100.0	100.0	100.0
△ 32.6	37.3	86.4	92.5	137.3	100.0	100.0	100.0
11.1	56.7	皆増	174.2	156.7	100.0	100.0	100.0
4.5	8.9	21.4	113.9	108.9	100.0	100.0	100.0
7.3	10.3	△ 15.9	118.4	110.3	100.0	100.0	100.0
17.9	△ 13.6	135.6	101.9	86.4	100.0	100.0	100.0
11.2	0.2	3.5	111.4	100.2	100.0	100.0	100.0
△ 69.4	246.9	△ 61.7	106.2	346.9	100.0	100.0	100.0
△ 3.4	10.6	△ 4.2	106.9	110.6	100.0	100.0	100.0
△ 8.8	△ 6.8	8.6	84.9	93.2	100.0	100.0	100.0
△ 11.6	0.8	△ 33.7	89.1	100.8	98.3	98.4	98.3
0.4	1.3	△ 16.4	101.7	101.3	98.9	99.0	98.9
△ 6.9	△ 37.9	142.6	57.8	62.1	100.0	100.0	100.0
15.8	△ 9.6	18.8	104.6	90.4	100.0	100.0	100.0
△ 7.0	△ 36.2	46.6	59.3	63.8	99.6	100.0	100.0
24.6	56.3	15.3	194.7	156.3	100.0	100.0	100.0
349.9	△ 70.0	110.4	134.8	30.0	100.0	100.0	100.0
6.9	88.0	0.9	201.0	188.0	100.0	100.0	100.0
△ 15.6	△ 22.3	△ 4.3	65.5	77.7	83.9	85.2	87.8
39.6	△ 16.3	△ 6.7	116.8	83.7	100.0	100.0	100.0
3.6	△ 13.3	25.7	89.8	86.7	99.2	99.1	99.0

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
		4 年 度	構成比率	3 年 度	構成比率		
自主財源	1 市 税	28,879,051	25.1	28,452,417	25.7	426,634	1.5
	14 分 担 金 及 び 負 担 金	559,250	0.5	632,442	0.6	△73,192	△ 11.6
	15 使 用 料 及 び 手 数 料	2,189,634	1.9	2,179,913	2.0	9,720	0.4
	18 財 産 収 入	786,524	0.7	845,794	0.8	△59,271	△ 7.0
	19 寄 附 金	248,281	0.2	199,310	0.2	48,971	24.6
	20 繰 入 金	3,292,180	2.9	731,778	0.7	2,560,402	349.9
	21 繰 越 金	3,014,381	2.6	2,819,802	2.5	194,580	6.9
	22 諸 収 入	2,303,375	2.0	2,729,760	2.5	△426,384	△ 15.6
	小 計	41,272,676	35.9	38,591,216	34.8	2,681,460	6.9
依存財源	2 地 方 譲 与 税	733,258	0.6	727,610	0.7	5,648	0.8
	3 利 子 割 交 付 金	21,908	0.0	33,724	0.0	△11,816	△ 35.0
	4 配 当 割 交 付 金	107,950	0.1	127,757	0.1	△19,807	△ 15.5
	5 株式等譲渡所得割交付金	79,733	0.1	118,307	0.1	△38,574	△ 32.6
	6 法 人 事 業 税 交 付 金	475,182	0.4	427,584	0.4	47,598	11.1
	7 地 方 消 費 税 交 付 金	5,078,046	4.4	4,857,187	4.4	220,859	4.5
	8 ゴルフ場利用税交付金	8,356	0.0	7,786	0.0	570	7.3
	9 環 境 性 能 割 交 付 金	39,160	0.0	33,211	0.0	5,949	17.9
	10 国 有 提 供 施 設 等 所 在 市 町 村 助 成 交 付 金	13,693	0.0	12,315	0.0	1,378	11.2
	11 地 方 特 例 交 付 金	201,326	0.2	657,589	0.6	△456,263	△ 69.4
	12 地 方 交 付 税	22,446,482	19.5	23,230,157	20.9	△783,675	△ 3.4
	13 交 通 安 全 対 策 特 別 交 付 金	30,007	0.0	32,917	0.0	△2,910	△ 8.8
	16 国 庫 支 出 金	25,159,268	21.9	27,032,832	24.4	△1,873,563	△ 6.9
	17 県 支 出 金	8,546,904	7.4	7,380,188	6.7	1,166,715	15.8
	23 市 債	10,687,900	9.3	7,654,500	6.9	3,033,400	39.6
	小 計	73,629,173	64.1	72,333,664	65.2	1,295,510	1.8
合 計		114,901,849	100.0	110,924,880	100.0	3,976,969	3.6

資料 10

一般会計財源別歳入の内訳（一般・特定）

(単位：千円、%)

財 源		決 算 額				比 較 増 減	増 減 率
		4 年 度	構成比率	3 年 度	構成比率		
一 般 財 源	1 市 税	28,879,051	25.1	28,452,417	25.7	426,634	1.5
	2 地 方 譲 与 税	733,258	0.6	727,610	0.7	5,648	0.8
	3 利 子 割 交 付 金	21,908	0.0	33,724	0.0	△11,816	△ 35.0
	4 配 当 割 交 付 金	107,950	0.1	127,757	0.1	△19,807	△ 15.5
	5 株式等譲渡所得割交付金	79,733	0.1	118,307	0.1	△38,574	△ 32.6
	6 法 人 事 業 税 交 付 金	475,182	0.4	427,584	0.4	47,598	11.1
	7 地 方 消 費 税 交 付 金	5,078,046	4.4	4,857,187	4.4	220,859	4.5
	8 ゴルフ場利用税交付金	8,356	0.0	7,786	0.0	570	7.3
	9 環 境 性 能 割 交 付 金	39,160	0.0	33,211	0.0	5,949	17.9
	10 国 有 提 供 施 設 等 所 在 市 町 村 助 成 交 付 金	13,693	0.0	12,315	0.0	1,378	11.2
	11 地 方 特 例 交 付 金	201,326	0.2	657,589	0.6	△456,263	△ 69.4
	12 地 方 交 付 税	22,446,482	19.5	23,230,157	20.9	△783,675	△ 3.4
	13 交 通 安 全 対 策 特 別 交 付 金	30,007	0.0	32,917	0.0	△2,910	△ 8.8
	14 分 担 金 及 び 負 担 金	149	0.0	2,216	0.0	△2,067	△ 93.3
	15 使 用 料 及 び 手 数 料	98,135	0.1	98,381	0.1	△246	△ 0.3
	16 国 庫 支 出 金	5,880,623	5.1	4,455,020	4.0	1,425,603	32.0
	17 県 支 出 金	725,895	0.6	318,547	0.3	407,348	127.9
	18 財 産 収 入	664,006	0.6	683,174	0.6	△19,168	△ 2.8
	20 繰 入 金	1,028,070	0.9	122,392	0.1	905,678	740.0
	21 繰 越 金	2,598,247	2.3	2,497,231	2.3	101,016	4.0
	22 諸 収 入	425,718	0.4	589,709	0.5	△163,991	△ 27.8
	23 市 債	1,870,000	1.6	2,776,800	2.5	△906,800	△ 32.7
	小 計	71,404,995	62.1	70,262,031	63.3	1,142,964	1.6
特 定 財 源	14 分 担 金 及 び 負 担 金	559,101	0.5	630,226	0.6	△71,125	△ 11.3
	15 使 用 料 及 び 手 数 料	2,091,499	1.8	2,081,532	1.9	9,967	0.5
	16 国 庫 支 出 金	19,278,645	16.8	22,577,812	20.4	△3,299,167	△ 14.6
	17 県 支 出 金	7,821,009	6.8	7,061,641	6.4	759,368	10.8
	18 財 産 収 入	122,518	0.1	162,620	0.1	△40,102	△ 24.7
	19 寄 附 金	248,281	0.2	199,310	0.2	48,971	24.6
	20 繰 入 金	2,264,110	2.0	609,386	0.5	1,654,724	271.5
	21 繰 越 金	416,134	0.4	322,571	0.3	93,563	29.0
	22 諸 収 入	1,877,657	1.6	2,140,051	1.9	△262,394	△ 12.3
	23 市 債	8,817,900	7.7	4,877,700	4.4	3,940,200	80.8
	小 計	43,496,854	37.9	40,662,849	36.7	2,834,005	7.0
合 計		114,901,849	100.0	110,924,880	100.0	3,976,969	3.6

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		
		4年度	3年度	2年度	4年度	3年度	2年度	4年度	3年度	2年度
市 民 税		12,819,406	12,771,026	12,831,568	0.4	△ 0.5	△ 3.1	99.1	98.9	98.6
	個 人	10,428,413	10,341,855	10,490,869	0.8	△ 1.4	2.5	99.3	99.0	98.8
	法 人	2,390,993	2,429,171	2,340,699	△ 1.6	3.8	△ 22.2	98.1	98.3	97.9
固 定 資 産 税		12,894,016	12,672,043	12,726,870	1.8	△ 0.4	△ 1.7	97.8	97.9	96.0
	固 定 資 産 税	12,804,197	12,586,813	12,640,530	1.7	△ 0.4	△ 1.7	97.8	97.9	96.0
	国有資産等所在 市町村交付金	89,819	85,231	86,341	5.4	△ 1.3	0.1	100.0	100.0	100.0
軽 自 動 車 税		709,676	675,299	658,483	5.1	2.6	5.1	98.0	98.0	97.9
	軽自動車税	—	—	—	—	—	皆減	—	—	—
	環境性能割	44,050	28,956	27,316	52.1	6.0	237.8	100.0	100.0	100.0
	種 別 割	665,626	646,343	631,167	3.0	2.4	皆増	97.9	97.9	97.8
市 た ば こ 税		1,191,965	1,127,985	1,044,357	5.7	8.0	△ 6.0	100.0	100.0	100.0
入 湯 税		89,085	62,165	53,894	43.3	15.3	△ 48.3	99.4	100.0	100.0
都 市 計 画 税		1,174,903	1,143,898	1,148,327	2.7	△ 0.4	△ 1.0	97.8	97.9	96.0
合 計		28,879,051	28,452,417	28,463,499	1.5	0.0	△ 2.5	98.4	98.4	97.4

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					
		4年度		3年度		2年度	
		金 額	増 減 率	金 額	増 減 率	金 額	増 減 率
市 民 税	個 人	64,339,622	△ 26.61	87,668,005	△ 26.00	118,477,155	△ 14.70
	法 人	44,087,076	12.29	39,261,279	△ 16.76	47,168,960	83.62
固 定 資 産 税		266,916,374	5.10	253,968,120	△ 50.29	510,891,127	84.44
軽 自 動 車 税		13,152,539	7.15	12,274,429	△ 7.58	13,280,723	△ 5.62
市 た ば こ 税		29,385	0.00	29,385	0.0	29,385	皆増
入 湯 税		538,050	皆増	0	—	0	—
都 市 計 画 税		24,182,098	5.68	22,882,403	△ 50.13	45,880,177	87.71
合 計		413,245,144	△ 0.68	416,083,621	△ 43.45	735,727,527	53.25

(単位：円、%)

区 分 税 目		不 納 欠 損 額					
		4年度		3年度		2年度	
		金 額	増 減 率	金 額	増 減 率	金 額	増 減 率
市 民 税	個 人	9,746,054	△ 42.03	16,812,075	51.17	11,121,167	55.07
	法 人	1,100,300	△ 36.43	1,730,921	△ 42.35	3,002,412	219.34
固 定 資 産 税		27,390,784	46.99	18,634,634	△ 15.21	21,977,771	19.63
軽 自 動 車 税		1,069,340	△ 18.29	1,308,647	43.32	913,086	23.56
都 市 計 画 税		2,464,863	47.16	1,674,917	△ 13.62	1,939,047	20.56
合 計		41,771,341	4.01	40,161,194	3.10	38,953,483	35.11

資料 13

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	3 年 度	
							収 入 率	収 入 未 済 額
分 担 金 及 び	老 人 福 祉 費 負 担 金	58,452,435	57,264,236	97.97	1,188,199	0	98.08	1,142,699
	児 童 福 祉 費 負 担 金	465,682,685	457,168,480	98.17	8,514,205	0	98.26	8,819,915
使 用 料 及 び 手 数 料	児 童 ク ラ ブ 使 用 料	113,735,620	113,167,010	99.50	568,610	0	99.61	481,390
	ふ じ の み 園 使 用 料	144,400	135,200	93.63	9,200	0	100.00	0
	道 路 占 用 料	55,678,781	55,665,142	99.98	13,639	0	99.92	8,040
	河 川 占 用 料	1,138,100	1,138,100	100.00	0	0	98.50	17,056
	住 宅 使 用 料	478,098,604	457,738,906	95.74	20,359,698	0	96.16	18,795,073
	住 宅 駐 車 場 使 用 料	33,251,169	32,746,660	98.48	504,509	0	98.99	346,906
	庁 舎 使 用 料	252,636	252,636	100.00	0	0	97.28	7,300
	保 育 料	6,982,410	6,263,560	89.70	718,850	0	91.38	733,770
	松 江 城 登 閣 料	167,580,727	167,580,727	100.00	0	0	99.83	151,828
	共 通 入 場 券 入 場 料	29,713,190	29,713,190	100.00	0	0	99.04	165,770
	城 山 公 園 使 用 料	190,171	190,171	100.00	0	0	99.83	220
	行 政 財 産 使 用 料 (教 育 使 用 料 中)	14,846,112	14,846,112	100.00	0	0	98.89	168,908
	し 尿 処 理 手 数 料	81,737,019	81,737,019	100.00	0	0	99.96	34,337
	公 園 墓 地 管 理 手 数 料	20,673,230	19,966,200	96.58	707,030	0	97.39	542,410
	南 北 霊 苑 管 理 手 数 料	4,255,430	3,667,700	86.19	587,730	0	88.24	518,650
財 産 収 入	財 産 貸 付 収 入	130,569,028	130,569,028	100.00	0	0	99.79	351,052
	生 産 物 受 払 収 入	26,619,685	23,116,405	86.84	3,503,280	0	100.00	0
諸 収 入	結 婚 資 金 貸 付 金 元 利 収 入	1,028,564	60,000	5.83	968,564	0	1.30	1,028,564
	住 宅 新 築 資 金 等 貸 付 金 元 利 収 入	211,707,623	6,149,951	2.90	205,557,672	0	3.16	211,707,623
	総 務 費 雑 入	160,324,001	160,324,001	100.00	0	0	97.87	3,811,024
	民 生 費 雑 入	433,117,158	206,350,512	47.64	200,132,306	26,634,340	46.58	219,990,152
	衛 生 費 雑 入	655,563,405	655,311,792	99.96	251,613	0	100.00	0
	土 木 費 雑 入	42,713,289	35,321,947	82.70	7,391,342	0	82.81	7,382,684
	消 防 費 雑 入	69,642,277	69,642,277	100.00	0	0	99.97	16,245
	教 育 費 雑 入	95,353,953	95,257,753	99.90	96,200	0	99.90	101,441
小 計					451,072,647	26,634,340		476,323,057

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	3 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	3,780,656,098	3,297,713,340	87.23	453,784,821	29,157,937	87.28	475,565,698
	国民健康保険税	3,229,773	863,415	26.73	1,633,408	732,950	21.04	3,229,773
	雑 入	68,954,966	59,940,929	86.93	6,954,296	2,059,741	89.28	8,160,678
後期高齢者医療保険事業	後期高齢者医療保険料	2,441,227,080	2,425,988,540	99.38	14,377,500	861,040	99.49	11,417,160
介護保険事業	介護保険料	4,558,715,308	4,479,832,720	98.27	67,217,801	11,664,787	98.18	71,092,608
	手数料	599,680	599,680	100.00	0	0	98.73	8,160
	雑 入	22,858,499	22,831,607	99.88	0	26,892	99.84	26,892
母子父子寡婦福祉資金貸付事業	貸付金元利収入	189,730,267	81,397,768	42.90	108,332,499	0	44.57	103,141,346
	雑 入	29,976	8,776	29.28	21,200	0	38.02	21,200
小 計					652,321,525	44,503,347		672,663,515
合 計					1,103,394,172	71,137,687		1,148,986,572

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	122,976,351	100.0	111,758,951	100.0	90.9	932,092
1 議 会 費	489,556	0.4	473,354	0.4	96.7	0
2 総 務 費	16,614,132	13.5	15,845,829	14.2	95.4	389,598
3 民 生 費	41,784,452	34.0	39,305,058	35.2	94.1	0
4 衛 生 費	15,594,391	12.7	13,467,353	12.1	86.4	309,461
5 労 働 費	322,407	0.3	307,498	0.3	95.4	0
6 農 林 水 産 業 費	3,756,764	3.1	2,842,808	2.5	75.7	0
7 商 工 費	3,977,348	3.2	3,551,608	3.2	89.3	0
8 土 木 費	10,709,202	8.7	8,993,349	8.0	84.0	0
9 消 防 費	2,505,807	2.0	2,477,631	2.2	98.9	0
10 教 育 費	12,632,959	10.3	11,243,073	10.1	89.0	85,683
11 災 害 復 旧 費	2,378,810	1.9	1,183,434	1.1	49.7	147,350
12 公 債 費	11,666,040	9.5	11,581,811	10.4	99.3	0
13 諸 支 出 金	494,483	0.4	486,144	0.4	98.3	0
14 予 備 費	50,000	0.0	0	0.0	0.0	0
特 別 会 計	47,347,151	100.0	45,933,940	100.0	97.0	0
国民健康保険事業	19,252,999	40.7	18,545,370	40.4	96.3	0
災害国民健康保険 診療施設事業	167,480	0.4	160,670	0.3	95.9	0
後期高齢者 医療保険事業	5,632,498	11.9	5,534,107	12.0	98.3	0
介護保険事業	22,061,548	46.6	21,522,537	46.9	97.6	0
企業団地事業	74,584	0.2	67,190	0.1	90.1	0
公園墓地事業	11,743	0.0	8,944	0.0	76.2	0
鹿島町恵曇・講武・ 御津・佐太財産区	1,434	0.0	1,111	0.0	77.5	0
母子父子寡婦福祉 資金貸付事業	144,865	0.3	94,011	0.2	64.9	0
合 計	170,323,502		157,692,891		92.6	932,092

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
4,007,384	0	4,939,476	100.0	4.0	6,277,924	100.0	5.1
0	0	0	0.0	0.0	16,202	0.3	3.3
13,568	0	403,166	8.2	2.4	365,137	5.8	2.2
209,775	0	209,775	4.2	0.5	2,269,620	36.2	5.4
834,865	0	1,144,326	23.2	7.3	982,712	15.7	6.3
0	0	0	0.0	0.0	14,909	0.2	4.6
390,705	0	390,705	7.9	10.4	523,251	8.3	13.9
56,836	0	56,836	1.2	1.4	368,904	5.9	9.3
1,302,885	0	1,302,885	26.4	12.2	412,968	6.6	3.9
0	0	0	0.0	0.0	28,176	0.4	1.1
803,801	0	889,484	18.0	7.0	500,402	8.0	4.0
394,950	0	542,300	11.0	22.8	653,077	10.4	27.5
0	0	0	0.0	0.0	84,229	1.3	0.7
0	0	0	0.0	0.0	8,339	0.1	1.7
0	0	0	0.0	0.0	50,000	0.8	100.0
0	0	0	0.0	0.0	1,413,210	100.0	3.0
0	0	0	0.0	0.0	707,628	50.1	3.7
0	0	0	0.0	0.0	6,810	0.5	4.1
0	0	0	0.0	0.0	98,391	7.0	1.7
0	0	0	0.0	0.0	539,011	38.1	2.4
0	0	0	0.0	0.0	7,394	0.5	9.9
0	0	0	0.0	0.0	2,799	0.2	23.8
0	0	0	0.0	0.0	322	0.0	22.5
0	0	0	0.0	0.0	50,854	3.6	35.1
4,007,384	0	4,939,476		2.9	7,691,134		4.5

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 (2年度 = 100)	
	4	構成 比率	3	構成 比率	2	構成 比率	4	3	2	4	3
1 議会費	473,354	0.4	455,678	0.4	461,610	0.4	3.9	△ 1.3	△ 5.7	102.5	98.7
2 総務費	15,845,829	14.2	11,433,458	10.6	31,568,062	25.2	38.6	△ 63.8	194.2	50.2	36.2
3 民生費	39,305,058	35.2	42,619,728	39.5	37,787,544	30.2	△ 7.8	12.8	5.2	104.0	112.8
4 衛生費	13,467,353	12.1	12,166,621	11.3	9,817,973	7.8	10.7	23.9	△ 2.8	137.2	123.9
5 労働費	307,498	0.3	303,821	0.3	311,738	0.2	1.2	△ 2.5	8.6	98.6	97.5
6 農林水 産業費	2,842,808	2.5	2,546,626	2.4	2,980,339	2.4	11.6	△ 14.6	11.6	95.4	85.4
7 商工費	3,551,608	3.2	3,334,685	3.1	4,309,813	3.4	6.5	△ 22.6	39.0	82.4	77.4
8 土木費	8,993,349	8.0	8,439,838	7.8	9,515,385	7.6	6.6	△ 11.3	12.5	94.5	88.7
9 消防費	2,477,631	2.2	2,685,385	2.5	2,548,300	2.0	△ 7.7	5.4	△ 4.7	97.2	105.4
10 教育費	11,243,073	10.1	9,946,680	9.2	13,408,038	10.7	13.0	△ 25.8	4.6	83.9	74.2
11 災害復 旧費	1,183,434	1.1	943,631	0.9	134,783	0.1	25.4	600.1	29.8	878.0	700.1
12 公債費	11,581,811	10.4	12,517,759	11.6	11,824,021	9.4	△ 7.5	5.9	△ 7.0	98.0	105.9
13 諸支出 金	486,144	0.4	516,590	0.5	527,248	0.4	△ 5.9	△ 2.0	89.9	92.2	98.0
14 予備費	0	0.0	0	0.0	0	0.0	—	—	—	—	—
合 計	111,758,951	100.0	107,910,499	100.0	125,194,855	100.0	3.6	△ 13.8	24.8	89.3	86.2

一般会計性質別歳出の内訳

(単位：千円、%)

年 度 区 分			4		3		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		17,312,024	15.5	16,859,531	15.6	452,493	2.7
	物 件 費		15,511,539	13.9	14,960,575	13.9	550,964	3.7
	扶 助 費		26,461,389	23.7	29,736,687	27.6	△3,275,298	△ 11.0
	維 持 補 修 費		746,301	0.7	684,665	0.6	61,636	9.0
	補 助 費 等		13,835,037	12.4	12,293,492	11.4	1,541,545	12.5
	小 計		73,866,290	66.1	74,534,950	69.1	△668,660	△ 0.9
投資的 経費	普 通 建 設 事 業 費		13,360,509	12.0	8,866,910	8.2	4,493,599	50.7
	内 訳	補 助	(3,565,405)	(3.2)	(3,829,145)	(3.5)	△263,740	(△ 6.9)
		単 独	(9,467,366)	(8.5)	(4,601,779)	(4.3)	4,865,587	(105.7)
		そ の 他	(327,738)	(0.3)	(435,986)	(0.4)	△108,248	(△ 24.8)
	災 害 復 旧 事 業 費		1,183,434	1.0	943,631	0.9	239,803	25.4
	小 計		14,543,943	13.0	9,810,541	9.1	4,733,402	48.2
公債費	元 利 償 還 金		11,581,049	10.4	12,517,100	11.6	△936,051	△ 7.5
	一 時 借 入 金 利 子		707	0.0	625	0.0	82	13.1
	小 計		11,581,756	10.4	12,517,725	11.6	△935,969	△ 7.5
その他	積 立 金		2,702,375	2.4	1,294,643	1.2	1,407,732	108.7
	投 資 ・ 出 資 金 ・ 貸 付 金		1,291,073	1.1	1,556,289	1.4	△265,216	△ 17.0
	繰 出 金		7,773,514	6.9	8,196,351	7.6	△422,837	△ 5.2
	小 計		11,766,962	10.5	11,047,283	10.2	719,679	6.5
合 計			111,758,951	100.0	107,910,499	100.0	3,848,452	3.6

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 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 国民健康保険料	4	3,309,511	△ 2.1	3,297,713	△ 3.9	99.6	△ 11,798
	3	3,381,281	△ 0.5	3,432,107	△ 2.2	101.5	50,826
	2	3,399,745	△ 5.3	3,510,573	△ 2.3	103.3	110,828
2 国民健康保険税	4	746	26.0	863	△ 8.6	115.7	117
	3	592	18.2	945	33.2	159.6	353
	2	501	△ 59.7	709	28.5	141.6	208
3 使用料及び 手数料	4	1,391	△ 9.2	1,367	6.2	98.3	△ 24
	3	1,532	△ 4.8	1,287	△ 7.5	84.0	△ 245
	2	1,610	△ 6.2	1,391	△ 9.4	86.4	△ 219
4 国 庫 支 出 金	4	1	0.0	0	皆減	0.0	△ 1
	3	1	△ 100.0	11,372	△ 77.0	1,137,200.0	11,371
	2	57,562	1,768.3	49,513	4,571.0	86.0	△ 8,049
5 県 支 出 金	4	13,975,576	△ 3.7	13,779,277	△ 3.1	98.6	△ 196,299
	3	14,505,974	3.5	14,220,221	7.4	98.0	△ 285,753
	2	14,011,158	△ 1.1	13,242,660	△ 3.7	94.5	△ 768,498
6 財 産 収 入	4	1,223	△ 11.1	1,223	△ 11.1	100.0	0
	3	1,375	△ 10.5	1,375	△ 10.5	100.0	0
	2	1,537	△ 16.1	1,537	△ 16.1	100.0	0
7 繰 入 金	4	1,597,094	△ 0.9	1,575,856	△ 1.1	98.7	△ 21,238
	3	1,611,949	0.9	1,592,871	0.6	98.8	△ 19,078
	2	1,597,401	△ 11.2	1,583,535	△ 11.4	99.1	△ 13,866
8 繰 越 金	4	287,513	25.5	287,513	25.5	100.0	0
	3	229,147	161.1	229,147	161.1	100.0	0
	2	87,765	△ 54.6	87,764	△ 54.6	100.0	△ 1
9 諸 収 入	4	79,944	△ 5.1	66,326	△ 10.1	83.0	△ 13,618
	3	84,268	△ 6.0	73,740	△ 34.1	87.5	△ 10,528
	2	89,620	234.6	111,848	56.9	124.8	22,228
合 計	4	19,252,999	△ 2.8	19,010,138	△ 2.8	98.7	△ 242,861
	3	19,816,119	3.0	19,563,064	5.2	98.7	△ 253,055
	2	19,246,899	△ 2.7	18,589,530	△ 4.2	96.6	△ 657,369

歳 出

(単位：千円、%)

区分 年度 款		単位：千円、%					
		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	4	311,655	△ 36.9	298,448	△ 37.8	95.8	13,207
	3	493,999	53.9	479,633	53.0	97.1	14,366
	2	321,070	2.5	313,546	3.7	97.7	7,524
2 保 険 給 付 費	4	13,654,823	△ 2.7	13,389,957	△ 2.6	98.1	264,866
	3	14,026,733	2.9	13,744,700	6.9	98.0	282,033
	2	13,631,254	△ 1.5	12,858,524	△ 4.1	94.3	772,730
3 国 民 健 康 保 険 事 業 費 納 付 金	4	4,546,657	△ 3.9	4,546,655	△ 3.9	100.0	2
	3	4,733,033	△ 3.1	4,733,031	△ 3.1	100.0	2
	2	4,883,006	△ 8.9	4,883,004	△ 8.9	100.0	2
4 保 健 事 業 費	4	311,774	0.7	250,059	1.8	80.2	61,715
	3	309,714	3.7	245,627	7.5	79.3	64,087
	2	298,636	29.2	228,486	14.7	76.5	70,150
5 基 金 積 立 金	4	362,679	103.5	1,223	△ 11.1	0.3	361,456
	3	178,188	450.4	1,375	△ 10.5	0.8	176,813
	2	32,374	1,666.2	1,537	△ 16.1	4.7	30,837
6 公 債 費	4	1	0.0	0	—	0.0	1
	3	1	0.0	0	—	0.0	1
	2	1	0.0	0	—	0.0	1
7 諸 支 出 金	4	65,410	△ 12.1	59,029	△ 17.1	90.2	6,381
	3	74,451	△ 7.6	71,186	△ 5.4	95.6	3,265
	2	80,558	80.3	75,287	88.4	93.5	5,271
予 備 費	4	—	—	—	—	—	—
	3	—	—	—	—	—	—
	2	—	—	—	—	—	—
合 計	4	19,252,999	△ 2.8	18,545,370	△ 3.8	96.3	707,629
	3	19,816,119	3.0	19,275,551	5.0	97.3	540,568
	2	19,246,899	△ 2.7	18,360,384	△ 4.9	95.4	886,515

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	4		135,130	2.4	128,939	7.1	95.4	△ 6,191
	3		132,000	△ 3.6	120,433	1.0	91.2	△ 11,567
	2		137,000	△ 4.9	119,229	△ 8.9	87.0	△ 17,771
2 財 産 収 入	4		440	△ 0.9	440	△ 0.9	100.0	0
	3		444	△ 1.1	444	△ 1.1	100.0	0
	2		449	△ 6.8	449	△ 8.2	100.0	0
3 繰 入 金	4		26,686	△ 1.8	25,929	1.7	97.2	△ 757
	3		27,178	2.9	25,490	1.5	93.8	△ 1,688
	2		26,423	12.5	25,115	7.4	95.1	△ 1,308
4 繰 越 金	4		1	0.0	0	—	0.0	△ 1
	3		1	0.0	0	—	0.0	△ 1
	2		1	0.0	0	—	0.0	△ 1
5 諸 収 入	4		5,223	△ 1.8	5,361	3.9	102.6	138
	3		5,318	0.1	5,159	4.9	97.0	△ 159
	2		5,312	0.4	4,916	△ 0.4	92.6	△ 396
7 国 庫 支 出 金	4		0	—	0	皆減	—	0
	3		0	皆減	1,000	皆増	—	1,000
	2		1,000	皆増	0	—	0.0	△ 1,000
合 計	4		167,480	1.5	160,670	5.3	95.9	△ 6,810
	3		164,941	△ 3.1	152,527	1.9	92.5	△ 12,414
	2		170,185	△ 1.8	149,710	△ 6.3	88.0	△ 20,475

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	4		146,863	1.8	140,064	6.2	95.4	6,799
	3		144,324	△ 3.5	131,921	2.2	91.4	12,403
	2		149,568	△ 2.0	129,104	△ 7.2	86.3	20,464
2 公 債 費	4		20,617	0.0	20,606	0.0	99.9	11
	3		20,617	0.0	20,606	0.0	99.9	11
	2		20,617	0.0	20,606	0.0	99.9	11
合 計	4		167,480	1.5	160,670	5.3	95.9	6,810
	3		164,941	△ 3.1	152,527	1.9	92.5	12,414
	2		170,185	△ 1.8	149,710	△ 6.3	88.0	20,475

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	4	2,451,051	4.2	2,425,989	2.9	99.0	△ 25,062
	3	2,352,364	△ 0.5	2,357,963	0.4	100.2	5,599
	2	2,364,710	18.3	2,348,750	17.9	99.3	△ 15,960
2 使 用 料 及 び 手 数 料	4	323	0.0	259	11.3	80.2	△ 64
	3	323	0.0	233	△ 15.4	72.1	△ 90
	2	323	0.0	275	△ 1.8	85.3	△ 48
3 繰 入 金	4	2,916,157	△ 3.7	2,913,832	△ 3.7	99.9	△ 2,325
	3	3,027,157	△ 0.9	3,024,303	△ 0.9	99.9	△ 2,854
	2	3,055,306	5.1	3,052,885	5.2	99.9	△ 2,421
4 繰 越 金	4	70,867	△ 1.1	70,867	△ 1.1	100.0	0
	3	71,642	31.2	71,642	31.2	100.0	0
	2	54,605	2.3	54,605	2.3	100.0	0
5 諸 収 入	4	194,100	104.3	195,138	104.7	100.5	1,038
	3	94,996	2,733.2	95,345	2,685.1	100.4	349
	2	3,353	9.0	3,423	44.3	102.1	70
6 国 庫 支 出 金	4	0	—	0	—	—	0
	3	0	皆減	0	皆減	—	0
	2	865	皆増	865	皆増	100.0	0
合 計	4	5,632,498	1.6	5,606,085	1.0	99.5	△ 26,413
	3	5,546,482	1.2	5,549,487	1.6	100.1	3,005
	2	5,479,162	10.4	5,460,804	10.3	99.7	△ 18,358

歳 出

(単位：千円、%)

(単位：千円、/0)

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	4	92,567	2.5	90,505	3.4	97.8	2,062
	3	90,327	11.6	87,504	11.3	96.9	2,823
	2	80,920	△ 27.6	78,615	△ 28.0	97.2	2,305
2 後 期 高 齢 者 医 療 広 域 連 合 納 付 金	4	5,536,971	1.5	5,441,644	1.0	98.3	95,327
	3	5,453,195	1.1	5,389,788	1.5	98.8	63,407
	2	5,395,282	11.3	5,309,367	10.9	98.4	85,915
3 公 債 費	4	100	0.0	0	—	0.0	100
	3	100	0.0	0	—	0.0	100
	2	100	0.0	0	—	0.0	100
4 諸 支 出 金	4	2,860	0.0	1,957	47.4	68.4	903
	3	2,860	0.0	1,328	12.6	46.4	1,532
	2	2,860	△ 24.9	1,180	△ 40.0	41.2	1,680
合 計	4	5,632,498	1.6	5,534,107	1.0	98.3	98,391
	3	5,546,482	1.2	5,478,620	1.7	98.8	67,862
	2	5,479,162	10.4	5,389,161	10.0	98.4	90,001

介護保険事業特別会計予算決算の推移

歳 入

(単位：千円、%)

款	区分		予 算 現 額	増 減 率	決 算 額	増 減 率	予算現額に 対する割合	予 算 現 額 と 決 算 額 と の 比 較
	年度							
1 保 険 料	4		4,451,389	0.0	4,479,833	0.2	100.6	28,444
	3		4,450,375	1.8	4,472,228	3.9	100.5	21,853
	2		4,370,844	△ 2.5	4,303,717	△ 1.5	98.5	△ 67,127
2 使 用 料 及 び 手 数 料	4		906	0.0	600	△ 5.4	66.2	△ 306
	3		906	7.5	634	0.4	70.0	△ 272
	2		843	14.7	632	△ 12.6	74.9	△ 211
3 国 庫 支 出 金	4		4,808,305	△ 2.1	5,357,503	0.8	111.4	549,198
	3		4,911,953	△ 2.4	5,316,067	0.7	108.2	404,114
	2		5,030,229	△ 1.2	5,281,707	△ 2.7	105.0	251,478
4 支 払 基 金 交 付 金	4		5,448,934	△ 2.0	5,498,515	△ 2.1	100.9	49,581
	3		5,561,290	0.0	5,618,445	1.1	101.0	57,155
	2		5,559,620	0.6	5,559,619	0.6	100.0	△ 1
5 県 支 出 金	4		2,896,924	△ 2.1	3,126,682	3.2	107.9	229,758
	3		2,957,921	△ 2.0	3,031,157	△ 0.9	102.5	73,236
	2		3,018,305	0.4	3,058,711	1.9	101.3	40,406
6 財 産 収 入	4		762	30.0	762	30.0	100.0	0
	3		586	△ 6.7	586	△ 6.7	100.0	0
	2		628	71.1	628	88.0	100.0	0
7 繰 入 金	4		3,483,518	△ 3.8	3,221,271	△ 1.2	92.5	△ 262,247
	3		3,619,640	2.3	3,260,664	△ 4.9	90.1	△ 358,976
	2		3,539,004	7.6	3,427,569	8.0	96.9	△ 111,435
8 繰 越 金	4		967,931	40.9	967,931	40.9	100.0	0
	3		687,081	△ 23.5	687,081	△ 23.5	100.0	0
	2		897,872	38.3	897,872	38.3	100.0	0
9 諸 収 入	4		2,879	△ 79.5	23,653	29.7	821.6	20,774
	3		14,057	318.4	18,231	55.5	129.7	4,174
	2		3,360	21.0	11,724	60.6	348.9	8,364
合 計	4		22,061,548	△ 0.6	22,676,749	1.2	102.8	615,201
	3		22,203,809	△ 1.0	22,405,094	△ 0.6	100.9	201,285
	2		22,420,705	1.7	22,542,179	1.8	100.5	121,474

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	4		481,848	0.4	463,397	△ 0.4	96.2	18,451
	3		479,988	△ 1.9	465,214	3.2	96.9	14,774
	2		489,046	△ 0.2	450,909	△ 5.3	92.2	38,137
2 保 険 給 付 費	4		19,645,471	△ 2.1	19,202,216	△ 1.2	97.7	443,255
	3		20,074,411	0.8	19,441,702	△ 0.3	96.8	632,709
	2		19,922,089	0.5	19,494,964	2.0	97.9	427,125
3 地 域 支 援 事 業 費	4		865,678	0.6	799,472	5.4	92.4	66,206
	3		860,685	△ 20.8	758,849	△ 23.8	88.2	101,836
	2		1,086,246	3.0	996,281	0.6	91.7	89,965
4 保 健 福 祉 事 業 費	4		7,086	△ 26.8	3,024	10.0	42.7	4,062
	3		9,681	96.9	2,749	364.4	28.4	6,932
	2		4,917	391.7	592	△ 37.7	12.0	4,325
5 基 金 積 立 金	4		441,503	58.0	441,503	58.0	100.0	0
	3		279,505	79.2	279,505	79.2	100.0	0
	2		156,005	△ 54.3	156,005	△ 54.3	100.0	0
6 公 債 費	4		100	0.0	0	—	0.0	100
	3		100	0.0	0	—	0.0	100
	2		100	0.0	0	—	0.0	100
7 諸 支 出 金	4		619,862	24.1	612,923	25.3	98.9	6,939
	3		499,439	△ 34.5	489,143	△ 35.3	97.9	10,296
	2		762,302	126.8	756,346	128.2	99.2	5,956
合 計	4		22,061,548	△ 0.6	21,522,537	0.4	97.6	539,011
	3		22,203,809	△ 1.0	21,437,162	△ 1.9	96.5	766,647
	2		22,420,705	1.7	21,855,098	2.8	97.5	565,607

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	4		74,584	△ 69.2	67,190	△ 72.3	90.1	△ 7,394
	3		242,275	△ 15.3	242,273	△ 14.7	100.0	△ 2
	2		286,141	2,867.7	283,865	2,844.2	99.2	△ 2,276
2 借 入 金	4		0	皆減	0	皆減	—	0
	3		234,622	皆増	234,621	皆増	100.0	△ 1
	2		0	—	0	—	—	0
3 繰 越 金	4		0	—	0	—	—	0
	3		0	皆減	0	皆減	—	0
	2		378	△ 88.4	378	△ 88.4	100.0	0
合 計	4		74,584	△ 84.4	67,190	△ 85.9	90.1	△ 7,394
	3		476,897	66.4	476,894	67.8	100.0	△ 3
	2		286,519	2,119.5	284,243	2,102.0	99.2	△ 2,276

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	4		5,213	皆増	276	皆増	5.3	4,937
	3		0	皆減	0	皆減	—	0
	2		2,134	皆増	545	皆増	25.5	1,589
2 第 二 卸 商 業 費 団 地 事 業 費	4		1,794	△ 99.2	278	△ 99.9	15.5	1,516
	3		235,171	13,008.8	235,169	14,072.4	100.0	2
	2		1,794	△ 45.1	1,659	△ 42.6	92.5	135
3 揖屋干拓工業団地 事 業 費	4		310	皆増	0	—	0.0	310
	3		0	皆減	0	皆減	—	0
	2		4,897	皆増	4,345	皆増	88.7	552
4 諸 支 出 金	4		67,267	△ 72.2	66,636	△ 72.4	99.1	631
	3		241,726	△ 13.0	241,725	△ 13.0	100.0	1
	2		277,694	2,780.0	277,693	2,780.2	100.0	1
合 計	4		74,584	△ 84.4	67,190	△ 85.9	90.1	7,394
	3		476,897	66.4	476,894	67.8	100.0	3
	2		286,519	2,119.5	284,243	2,168.4	99.2	2,276

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 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 使 用 料 及 び 手 数 料	4		11,742	53.5	16,646	24.4	141.8	4,904
	3		7,648	△ 51.5	13,386	△ 5.2	175.0	5,738
	2		15,753	135.9	14,124	△ 7.9	89.7	△ 1,629
2 繰 越 金	4		1	0.0	192,417	3.3	19,241,736.6	192,416
	3		1	0.0	186,277	0.1	18,627,709.2	186,276
	2		1	0.0	186,024	6.1	18,602,362.6	186,023
合 計	4		11,743	53.5	209,064	4.7	1,780.3	197,321
	3		7,649	△ 51.4	199,663	△ 0.2	2,610.3	192,014
	2		15,754	135.8	200,148	5.0	1,270.5	184,394

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 公 園 墓 地 事 業 費	4		11,743	53.5	8,944	23.4	76.2	2,799
	3		7,649	△ 51.4	7,246	△ 47.8	94.7	403
	2		15,754	135.8	13,871	196.5	88.0	1,883
合 計	4		11,743	53.5	8,944	23.4	76.2	2,799
	3		7,649	△ 51.4	7,246	△ 47.8	94.7	403
	2		15,754	135.8	13,871	196.5	88.0	1,883

鹿島町恵曇・講武・御津・佐太財産区特別会計予算決算の推移

歳 入

(単位：千円、%)

款	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 財 産 収 入	4		396	△ 1.7	403	△ 0.2	101.8	7
	3		403	△ 8.2	404	△ 1.5	100.2	1
	2		439	△ 1.3	410	△ 10.8	93.3	△ 29
2 繰 入 金	4		1,030	6.2	705	2.1	68.5	△ 325
	3		970	△ 1.2	691	△ 25.1	71.2	△ 279
	2		982	2.8	922	27.8	93.9	△ 60
3 繰 越 金	4		8	0.0	3	0.0	40.1	△ 5
	3		8	△ 87.3	3	△ 94.6	40.1	△ 5
	2		63	△ 7.4	60	△ 7.2	94.7	△ 3
合 計	4		1,434	3.8	1,111	1.3	77.5	△ 323
	3		1,381	△ 6.9	1,094	△ 21.1	79.5	△ 283
	2		1,484	1.1	1,391	11.8	93.8	△ 93

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 財 産 費	4		1,434	3.8	1,111	1.6	77.5	323
	3		1,381	△ 6.9	1,094	△ 21.2	79.3	287
	2		1,484	1.1	1,388	17.1	93.5	96
合 計	4		1,434	3.8	1,111	1.6	77.5	323
	3		1,381	△ 6.9	1,094	△ 21.2	79.3	287
	2		1,484	1.1	1,388	17.1	93.5	96

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 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 繰 入 金	4		21,417	△ 13.5	11,656	△ 52.4	54.4	△ 9,761
	3		24,769	1.0	24,478	0.9	98.8	△ 291
	2		24,530	35.1	24,256	35.6	98.9	△ 274
2 諸 収 入	4		74,448	0.3	81,407	△ 1.9	109.3	6,959
	3		74,190	△ 0.9	82,944	1.7	111.8	8,754
	2		74,895	△ 0.7	81,582	4.2	108.9	6,687
3 市 債	4		27,000	△ 20.6	13,400	△ 60.6	49.6	△ 13,600
	3		34,000	0.6	34,000	0.6	100.0	0
	2		33,800	52.3	33,800	52.3	100.0	0
4 繰 越 金	4		22,000	170.0	48,264	147.2	219.4	26,264
	3		8,149	△ 49.8	19,521	20.2	239.5	11,372
	2		16,238	△ 29.3	16,238	△ 29.3	100.0	0
合 計	4		144,865	2.7	154,726	△ 3.9	106.8	9,861
	3		141,108	△ 5.6	160,942	3.2	114.1	19,834
	2		149,463	7.7	155,876	10.3	104.3	6,413

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 母子父子寡婦福祉 資金貸付事業費	4		144,865	2.7	94,011	△ 16.6	64.9	50,854
	3		141,108	△ 5.6	112,678	△ 17.4	79.9	28,430
	2		149,463	7.7	136,356	9.0	91.2	13,107
合 計	4		144,865	2.7	94,011	△ 16.6	64.9	50,854
	3		141,108	△ 5.6	112,678	△ 17.4	79.9	28,430
	2		149,463	7.7	136,356	9.0	91.2	13,107