

監 第 56 号

令和7年8月22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 宮 内 浩 二

松江市監査委員 米 田 ときこ

令和6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6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 6 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6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	19
第9	実質収支に関する調書	20
第10	財産に関する調書	20
第11	基金運用状況に関する調書	21

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	24
資料2	一般会計及び特別会計決算収支状況	26
資料3	財政力指数の推移	26
資料4	経常一般財源等比率の推移	27
資料5	一般会計及び特別会計決算収支の推移	28

資料 6	一般会計経常収支比率の推移……………	29
資料 7	一般会計及び特別会計歳入決算状況……………	30
資料 8	一般会計款別歳入の推移……………	32
資料 9	一般会計財源別歳入の内訳（自主・依存）……………	34
資料 10	一般会計財源別歳入の内訳（一般・特定）……………	35
資料 11	市税収入状況の推移……………	36
資料 12	主な市税収入未済額と不納欠損額の推移……………	37
資料 13	税外収入未済額と不納欠損額……………	38
資料 14	一般会計及び特別会計歳出決算状況……………	40
資料 15	一般会計款別歳出の推移……………	42
資料 16	一般会計性質別歳出の内訳……………	43
資料 17	国民健康保険事業特別会計予算決算の推移……………	44
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……………	46
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……………	47
資料 20	介護保険事業特別会計予算決算の推移……………	48
資料 21	企業団地事業特別会計予算決算の推移……………	49
資料 22	公園墓地事業特別会計予算決算の推移……………	50
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……………	51
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……………	52

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 6 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 6 年度 松江市一般会計歳入歳出決算
令和 6 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 6 年度 松江市水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 6 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 6 年度 松江市介護保険事業特別会計歳入歳出決算
令和 6 年度 松江市企業団地事業特別会計歳入歳出決算
令和 6 年度 松江市公園墓地事業特別会計歳入歳出決算
令和 6 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 6 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 6 年度 実質収支に関する調書
令和 6 年度 財産に関する調書
令和 6 年度 基金運用状況に関する調書

第 2 審査の期間

令和 7 年 7 月 11 日から令和 7 年 8 月 1 日まで

第 3 審査の方法

松江市監査基準に準拠し、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 6 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6年度当初予算においては、歳入では、地方財政対策に沿って、市税や地方交付税などの一般財源の増額を見込み、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確保された。歳出では、エネルギー価格・物価高騰などを踏まえて、既存事業の見直しやデジタル化による業務効率化を図りながら、人件費・扶助費などの義務的経費や一定額の普通建設事業費を確保するとともに、松江市総合計画「MATSUE DREAMS 2030」の5つの柱に沿った施策について重点的に予算配分された。

その結果、一般会計で1,064億1,500万円、特別会計（8会計）で460億4,366万円の予算とされた。続いて、補正予算において、政策的な予算として、子ども医療費助成制度の拡充、ひとり親の経済的支援の拡充（児童扶養手当制度改正）、松江城山公園及び塩見縄手の危険木対策、災害復旧にかかる事業費等が計上された。また、国の補正予算に呼応して、揖屋小学校の長寿命化、小・中学校のトイレ改修に係る事業費等が計上され、年度末の一般会計予算総額は1,250億1,357万円となった。

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。

その結果、令和6年度決算額は、一般会計では歳入総額1,156億787万円、歳出総額1,132億6,879万円で、歳入歳出差引額は23億3,908万円の黒字となった。翌年度へ繰り越すべき財源3億7,609万円を差し引いた実質収支は19億6,299万円の黒字、前年度の実質収支21億2,833万円を差し引いた単年度収支は1億6,534万円の赤字となった。

特別会計（8会計）では歳入総額480億7,524万円、歳出総額470億4,082万円で、歳入歳出差引額は10億3,442万円の黒字となった。翌年度へ繰り越すべき財源がないため、実質収支は10億3,442万円の黒字となり、前年度の実質収支18億2,000万円を差し引いた単年度収支は7億8,558万円の赤字となった。

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0.566と前年度比0.003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93.7%と前年度比0.6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54億4,432万円（22.7%）増加し294億4,777万円となり、一方、市債残高は17億3,870万円（1.7%）減少し983億3,637万円となった。

「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8.9%と前年度と比べて0.6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、エネルギー価格や物価の高騰による物件費の増大が続いており、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、人件費については近年高い水準で推移しているため、事業のスクラップ・アンド・ビルドや効率化等により、職員数の最適化を図られたい。

これらの取組を進めながら、個々の事業実施にあたっては成果・効果を数値化するなど具体的に把握し、その検証結果を次年度以降の事業の精査に生かすとともに、第4次行政改革プランを着実に実行し、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6年度の一般会計及び特別会計の総合決算額は、歳入1,636億8,311万円（収入率94.4%）、歳出が1,603億961万円（執行率92.4%）で、歳入歳出差引額は33億7,350万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82億3,193万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1,554億5,118万円、歳出が1,520億7,768万円となっている。（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	125,013,565	115,607,870	113,268,794	2,339,076
特 別 会 計	48,406,804	48,075,239	47,040,818	1,034,421
合 計	173,420,369	163,683,109	160,309,612	3,373,497
重 複 額	—	8,231,933	8,231,933	—
純 計	—	155,451,176	152,077,679	3,373,497

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23億3,908万円の黒字、特別会計が10億3,442万円の黒字となっている。実質収支は、一般会計が19億6,299万円の黒字、特別会計が10億3,442万円の黒字で、全体では29億9,741万円の黒字となっている。また単年度収支は一般会計が1億6,534万円の赤字、特別会計が7億8,558万円の赤字、全体で9億5,092万円の赤字となっている。（資料2参照）

第2表

一般会計及び特別会計の決算収支状況

(単位：千円)						
会 計 別	歳 入 額	歳 出 額	差 引 額 (形式収支)	翌年度へ繰り 越すべき財源	実 質 収 支	単 年 度 収 支
一 般 会 計	115,607,870	113,268,794	2,339,076	376,090	1,962,986	△165,339
特 別 会 計	48,075,239	47,040,818	1,034,421	0	1,034,421	△785,584
合 計	163,683,109	160,309,612	3,373,497	376,090	2,997,407	△950,923

※ 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6年度の形式収支は23億3,908万円、実質収支は19億6,299万円の黒字である。当年度の実質収支から前年度の実質収支21億2,833万円を差し引いた単年度収支は1億6,534万円の赤字となっている。(資料2、5参照)

最近2か年の決算収支の推移は、第3表のとおりである。

第3表

一般会計決算収支の推移

(単位：千円)

区 分 \ 年 度	6	5
形 式 収 支	2,339,076	2,616,792
実 質 収 支	1,962,986	2,128,325
単 年 度 収 支	△165,339	△526,661

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(過去3か年平均値)は0.566と前年度に比べ0.003ポイント上昇し、経常収支比率は93.7%と前年度比0.6ポイント上昇した。実質公債費比率(過去3か年平均値)は8.9%と前年度から0.6ポイント低下している。

歳入総額に占める一般財源等の構成比率は63.7%となり、前年度に比べ0.2ポイント上昇している。歳出総額に占める構成比率については、義務的経費は51.9%と前年度に比べ1.0ポイント上昇し、投資的経費は11.6%で前年度から0.4ポイント上昇している。

最近5か年の財政状況の推移は第4表、最近3か年の義務的経費の推移は第5表のとおりである。

第4表

一般会計財政状況の推移

(単位：％、千円)

年 度	財 政 力 指 数	経常収支比率	実 質 公 債 費 比 率	経常一般財源等比率	歳入総額に占める一般財源等比率	歳 出 総 額 に 占 め る 比 率		債 務 負 担 行 為 残 高	市 債 残 高
						義務的経費	投資的経費		
6	0.566	93.7	8.9	102.5	63.7	51.9	11.6	29,447,772	98,336,374
5	0.563	93.1	9.5	100.2	63.5	50.9	11.2	24,003,453	100,075,070
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

※ 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への依存度が高くなり、「1」を超えるほど財源に余裕があるとされている。
- ※ 経常収支比率は、財政構造の弾力性を評価するもので 80%を超えると財政構造の弾力性を失いつつあるものと考えられている。（算定にあたっては、臨時財政対策債が加算されている。）
- ※ 実質公債費比率は、借入金の返済額及びこれに準ずる額の大きさを指標化し、資金繰りの危険度を示す指数で、18%以上となると、起債に当たり許可が必要となる。
- ※ 経常一般財源等比率は、一般財源の余裕を表すもので 100 を超える度合いが高いほど経常一般財源に余裕があることを示している。
- ※ 歳出総額に占める投資的経費の構成比率は、財政構造の弾力性と資本形成の割合を見るもので、この比率が高いほど財政構造が弾力的で資本形成が行われていることを示すものである。

第5表

義務的経費の推移

(単位：千円、%)

区 分 \ 年 度		決 算 額			構 成 比 率			増 減 率		
		6	5	4	6	5	4	6	5	4
歳 出 総 額		113,268,794	111,134,954	111,758,951	100.0	100.0	100.0	1.9	△ 0.6	3.6
義 務 的 経 費		58,870,043	56,576,058	55,355,169	51.9	50.9	49.6	4.1	2.2	△ 6.4
内 訳	人 件 費	18,277,748	17,255,760	17,312,024	16.1	15.5	15.5	5.9	△ 0.3	2.7
	扶 助 費	29,912,841	28,303,917	26,461,389	26.4	25.5	23.7	5.7	7.0	△ 11.0
	公 債 費	10,679,454	11,016,381	11,581,756	9.4	9.9	10.4	△ 3.1	△ 4.9	△ 7.5
義 務 的 経 費 の 充 当 一 般 財 源 等		38,025,162	36,617,257	34,403,831	51.6	50.7	48.3	3.8	6.4	△ 2.1
歳入一般財源等		73,660,900	72,219,471	71,245,839	100.0	100.0	100.0	2.0	1.4	△ 1.9

- ※ 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
6		125,013,565	116,461,392	115,607,870	51,343	802,179	92.5	99.3
5		120,573,964	114,617,968	113,751,746	79,488	786,734	94.3	99.2
比 較	増減額	4,439,601	1,843,424	1,856,124	△28,145	15,445		
	増減率	3.7	1.6	1.6	△ 35.4	2.0	△ 1.8	0.1

収入済額は、前年度に比べて18億5,612万円（1.6%）の増となった。

- ・増加した主な款：地方交付税（14億1,937万円増）、地方特例交付金（8億8,277万円増）、県支出金（2億1,275万円増）、地方消費税交付金（1億2,483万円増）、株式等譲渡所得割交付金（1億993万円増）
- ・減少した主な款：繰越金（5億2,611万円減）、諸収入（1億8,589万円減）、市税（1億5,561万円減）、繰入金（1億3,353万円減）、分担金及び負担金（1億3,300万円減）

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
6		28,711,943	29,535,810	29,149,785	34,771	351,254	98.7	25.2
5		28,762,665	29,701,562	29,305,395	54,345	341,822	98.7	25.8
比 較	増減額	△50,722	△165,753	△155,610	△19,574	9,432	0.0	△ 0.6
	増減率	△ 0.2	△ 0.6	△ 0.5	△ 36.0	2.8		

歳入全体に占める市税の割合は、0.6ポイント減の25.2%であった。

- ・増加した主なもの：軽自動車税（2,374万円増）
- ・減少した主なもの：市民税（1億4,651万円減）、市たばこ税（2,439万円減）、固定資産税（1,328万円減）

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
6		757,761	754,016	754,016	0.7
5		716,001	739,829	739,829	0.7
比 較	増減額	41,760	14,186	14,186	0.0
	増減率	5.8	1.9	1.9	

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
6		32,209	24,475	24,475	0.0
5		35,904	23,318	23,318	0.0
比 較	増減額	△3,695	1,157	1,157	0.0
	増減率	△ 10.3	5.0	5.0	

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
6		117,302	192,924	192,924	0.2
5		150,258	125,429	125,429	0.1
比 較	増減額	△32,956	67,495	67,495	
	増減率	△ 21.9	53.8	53.8	0.1

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
6		129,568	241,230	241,230	0.2
5		77,900	131,303	131,303	0.1
比 較	増減額	51,668	109,927	109,927	
	増減率	66.3	83.7	83.7	0.1

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

6 款 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
6		493,858	545,566	545,566	0.5
5		449,937	527,668	527,668	0.5
比 較	増減額	43,921	17,898	17,898	
	増減率	9.8	3.4	3.4	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
6		4,973,974	5,179,893	5,179,893	4.5
5		5,055,060	5,055,060	5,055,060	4.4
比 較	増減額	△ 81,086	124,833	124,833	
	増減率	△ 1.6	2.5	2.5	0.1

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
6		7,936	8,570	8,570	0.0
5		7,396	8,338	8,338	0.0
比較	増減額	540	232	232	0.0
	増減率	7.3	2.8	2.8	

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
6		40,505	52,120	52,120	0.0
5		32,853	46,257	46,257	0.0
比較	増減額	7,652	5,863	5,863	0.0
	増減率	23.3	12.7	12.7	

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
6		15,627	16,351	16,351	0.0
5		13,693	15,627	15,627	0.0
比較	増減額	1,934	724	724	0.0
	増減率	14.1	4.6	4.6	

「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
6		1,040,323	1,080,990	1,080,990	0.9
5		187,645	198,216	198,216	0.2
比較	増減額	852,678	882,774	882,774	0.7
	増減率	454.4	445.4	445.4	

恒久的な減税等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。

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
6		23,947,671	24,173,859	24,173,859	21,589,469	2,584,390	20.9
5		22,754,491	22,754,491	22,754,491	20,191,058	2,563,433	20.0
比	増減額	1,193,180	1,419,368	1,419,368	1,398,411	20,957	
較	増減率	5.2	6.2	6.2	6.9	0.8	0.9

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
6		32,398	26,948	26,948	0.0
5		33,701	28,200	28,200	0.0
比	増減額	△1,303	△1,252	△1,252	
較	増減率	△ 3.9	△ 4.4	△ 4.4	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
6		593,742	544,663	536,682	0	7,981	98.5	0.5
5		606,281	678,944	669,684	650	8,611	98.6	0.6
比	増減額	△12,539	△134,281	△133,002	△650	△629		
較	増減率	△ 2.1	△ 19.8	△ 19.9	△ 100.0	△ 7.3	△ 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
6		2,051,355	1,976,539	1,946,735	31	29,773	98.5	1.7
5		2,069,800	2,015,760	1,987,730	259	27,772	98.6	1.7
比	増減額	△18,445	△39,221	△40,994	△ 227	2,000		
較	増減率	△ 0.9	△ 1.9	△ 2.1	△ 87.9	7.2	△ 0.1	0.0

・減少した主なもの：衛生手数料（2,402 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
6		25,909,596	23,712,376	23,712,376	20.5
5		25,308,508	23,650,467	23,650,467	20.8
比	増減額	601,088	61,909	61,909	
較	増減率	2.4	0.3	0.3	
					△ 0.3

- ・増加した主なもの：民生費国庫負担金（13億3,687万円増）、教育費国庫補助金（4億1,416万円増）、土木費国庫補助金（1億133万円増）
- ・減少した主なもの：総務費国庫補助金（4億6,481万円減）、衛生費国庫負担金（4億2,840万円減）、民生費国庫補助金（3億6,039万円減）、衛生費国庫補助金（3億4,496万円減）

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
6		9,011,397	8,340,623	8,340,623	7.2
5		8,748,690	8,127,871	8,127,871	7.1
比	増減額	262,707	212,752	212,752	
較	増減率	3.0	2.6	2.6	
					0.1

- ・増加した主なもの：民生費県負担金（4億2,080万円増）、総務費県補助金（1億7,929万円増）、総務費委託金（1億2,409万円増）
- ・減少した主なもの：災害復旧費県補助金（1億6,944万円減）、教育費県負担金（1億4,637万円減）

18款 財産収入

(単位：千円、%)

年度	区分	予 算 現 額	調 定 額	収 入 済 額	不 納 欠 損 額	収 入 未 済 額	収 入 率	歳 入 構 成 比 率
6		524,354	432,146	429,746	0	2,400	99.4	0.4
5		390,015	374,266	369,721	0	4,545	98.8	0.3
比	増減額	134,339	57,880	60,025	0	△2,145		
較	増減率	34.4	15.5	16.2		△ 47.2		
							0.6	0.1

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
6		2,099,664	2,108,671	2,108,671	1.8
5		2,007,193	2,009,057	2,009,057	1.8
比	増減額	92,471	99,615	99,615	
較	増減率	4.6	5.0	5.0	
					0.0

- ・増加した主なもの：総務費寄附金（1億932万円増）

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
6		4,288,046	3,538,921	3,538,921	3.1
5		4,358,851	3,672,448	3,672,448	3.2
比	増減額	△70,805	△133,528	△133,528	
較	増減率	△ 1.6	△ 3.6	△ 3.6	
					△ 0.1

- ・増加した主なもの：職員退職積立基金繰入金（3億9,730万円増）、財政調整基金繰入金（2億円増）、ふるさと松江だんだん基金繰入金（1億9,735万円増）
- ・減少した主なもの：地域振興基金繰入金（3億2,000万円減）、廃棄物処理施設整備基金繰入金（3億円減）、庁舎建設基金繰入金（1億9,303万円減）

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
6		2,616,792	2,616,792	2,616,792	2.3
5		3,142,898	3,142,898	3,142,898	2.8
比	増減額	△526,106	△526,107	△526,107	
較	増減率	△ 16.7	△ 16.7	△ 16.7	
					△ 0.5

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
6		2,760,145	2,857,909	2,430,597	16,541	410,771	85.0	2.1
5		2,590,024	3,044,706	2,616,487	24,235	403,984	85.9	2.3
比	増減額	170,121	△186,797	△185,890	△7,694	6,787		
較	増減率	6.6	△ 6.1	△ 7.1	△ 31.7	1.7		
							△ 0.9	△ 0.2

- ・増加した主なもの：商工費貸付金元利収入（1億827万円増）
- ・減少した主なもの：雑入（1億680万円減）

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
6		14,857,400	8,500,000	8,500,000	7.4
5		13,074,200	8,542,200	8,542,200	7.5
比	増減額	1,783,200	△42,200	△42,200	
較	増減率	13.6	△ 0.5	△ 0.5	
					△ 0.1

- ・増加した主なもの：消防債（9億3,150万円増）、商工債（2億2,610万円増）、土木債（2億910万円増）、総務債（1億8,360万円増）
- ・減少した主なもの：教育債（6億4,440万円減）、衛生債（4億5,600万円減）、臨時財政対策債（2億8,430万円減）、農林水産業債（1億1,540万円減）

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
6		125,013,565	113,268,794	7,350,593	4,394,179	90.6	100.0
5		120,573,964	111,134,954	5,349,987	4,089,023	92.2	100.0
比	増減額	4,439,601	2,133,840	2,000,605	305,156		
較	増減率	3.7	1.9	37.4	7.5	△1.6	0.0

支出済額は、前年度に比べて21億3,384万円（1.9％）の増加となった。

- ・増加した主な款：民生費（21億3,247万円増）、総務費（11億6,890万円増）、消防費（11億1,188万円増）
- ・減少した主な款：衛生費（16億2,188万円減）、教育費（4億8,182万円減）、農林水産業費（3億6,248万円減）、公債費（3億3,620万円減）

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
6		477,582	461,851	0	15,731	96.7	0.4
5		487,916	467,395	0	20,521	95.8	0.4
比	増減額	△10,334	△5,544	0	△4,790		
較	増減率	△2.1	△1.2		△23.3	0.9	0.0

- ・支出済額の主なもの：議員報酬手当等（2億5,014万円）

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
6		17,615,515	15,635,592	1,655,429	324,493	88.8	13.8
5		15,684,415	14,466,691	586,454	631,270	92.2	13.0
比	増減額	1,931,100	1,168,901	1,068,976	△306,777		
較	増減率	12.3	8.1	182.3	△48.6	△3.4	0.8

- ・支出済額の主なもの：ふるさと松江だんだん基金積立金（19億6,279万円）、新庁舎建設事業費（継

続費) (16 億 1,474 万円)、財政調整基金積立金 (12 億 8,651 万円)、退職手当 (11 億 859 万円)、電子市役所推進事業費 (10 億 1,714 万円)

- ・増加した主な支出：新庁舎建設事業費(継続費) (4 億 3,194 万円増)、減債基金積立金 (3 億 5,877 万円増)、職員退職積立基金積立金 (2 億 3,346 万円増)
- ・減少した主な支出：新庁舎オフィス環境等整備事業費 (2 億 9,651 万円減)、市民活動センター運営費 (2 億 6,335 万円減)、庁舎建設基金積立金 (1 億 9,746 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
6		45,032,612	43,451,750	353,937	1,226,925	96.5	38.4
5		42,497,858	41,319,284	409,551	769,022	97.2	37.2
比 較	増 減 額	2,534,754	2,132,466	△55,615	457,903		
	増 減 率	6.0	5.2	△ 13.6	59.5	△ 0.7	1.2

- ・支出済額の主なもの：私立保育所運営費 (83 億 120 万円)、生活保護扶助費 (40 億 3,576 万円)、介護給付費 (障がい者福祉費) (35 億 4,586 万円)、介護保険事業特別会計繰出金 (32 億 6,996 万円)、児童手当 (32 億 743 万円)、後期高齢者医療保険事業特別会計繰出金 (31 億 5,176 万円)、電力・ガス・食料品等価格高騰重点支援給付金給付事業費 (19 億 1,958 万円)
- ・増加した主な支出：私立保育所運営費(10 億 529 万円増)、物価高騰対策給付金給付事業費 (6 億 1,669 万円増)、児童手当 (3 億 9,439 万円増)、訓練等給付費 (2 億 2,858 万円増)、介護給付費 (障がい者福祉費) (1 億 5,762 万円増)
- ・減少した主な支出：電力・ガス・食料品等価格高騰重点支援給付金給付事業費 (4 億 4,636 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
6		11,894,329	11,005,250	382,076	507,002	92.5	9.7
5		13,514,905	12,627,128	73,585	814,192	93.4	11.4
比 較	増 減 額	△1,620,576	△1,621,878	308,491	△307,189		
	増 減 率	△ 12.0	△ 12.8	419.2	△ 37.7	△ 0.9	△ 1.7

- ・支出済額の主なもの：市立病院事業会計負担金 (19 億 9,244 万円)、エコクリーン松江管理運営費 (11 億 9,146 万円)、予防接種事業費 (9 億 6,715 万円)、子ども医療費助成 (8 億 8,892 万円)、上水道事業会計補給金 (5 億 9,187 万円)
- ・増加した主な支出：予防接種事業費 (2 億 5,608 万円増)
- ・減少した主な支出：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 6,633 万円減)、一般廃棄物処理施設廃止・解体事業費(継続費) (4 億 4,121 万円減)、新型コロナウイルスワクチン接種体制確保事業費 (2 億 6,975 万円減)、新型コロナウイルスワクチン接種事業費 (2 億 5,433 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
6		289,825	284,227	0	5,598	98.1	0.3
5		299,367	281,960	0	17,407	94.2	0.3
比	増減額	△9,542	2,267	0	△11,809		
較	増減率	△ 3.2	0.8		△ 67.8	3.9	0.0

- ・支出済額の主なもの：テルサ管理費（1億5,549万円）、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
6		3,226,425	2,444,207	457,421	324,797	75.8	2.2
5		3,227,541	2,806,692	188,613	232,236	87.0	2.5
比	増減額	△1,116	△362,484	268,808	92,560		
較	増減率	0.0	△ 12.9	142.5	39.9	△ 11.2	△ 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）（8億1,569万円）、土地改良事業費（2億4,722万円）、多面的機能支払事業費（1億5,772万円）
- ・減少した主な支出：林地崩壊防止事業費（1億1,572万円減）、港湾・漁港高度利用推進事業費（1億390万円減）、下水道事業会計補給金（農集・漁集）（8,853万円減）

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
6		3,975,612	3,511,578	0	464,034	88.3	3.1
5		4,073,862	3,080,022	696,704	297,135	75.6	2.8
比	増減額	△98,250	431,556	△696,704	166,899		
較	増減率	△ 2.4	14.0	△ 100.0	56.2	12.7	0.3

- ・支出済額の主なもの：京店広場・旧日銀松江匠工房整備事業費（継続費）（4億5,878万円）、鉄工団地用地取得費（2億5,147万円）、観光客受入事業費（2億4,075万円）、鉄工団地用地取得資金貸付金（2億3,949万円）
- ・増加した主な支出：鉄工団地用地取得費（2億5,147万円増）、京店広場・旧日銀松江匠工房整備事業費（継続費）（2億2,109万円増）
- ・減少した主な支出：観光施設整備費（1億9,907万円減）

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
6		11,900,423	9,419,346	2,081,685	399,393	79.2	8.3
5		11,087,714	9,131,835	1,532,710	423,169	82.4	8.2
比	増 減 額	812,709	287,510	548,975	△23,776		
較	増 減 率	7.3	3.1	35.8	△ 5.6	△ 3.2	0.1

- ・支出済額の主なもの：下水道事業会計補給金（25 億 2,828 万円）、市道整備事業費（5 億 9,892 万円）、道路維持管理費（4 億 8,858 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）（3 億 9,450 万円）、道路事業費（道路メンテナンス事業費補助）（3 億 6,895 万円）
- ・増加した主な支出：松江総合運動公園再整備事業費（1 億 8,564 万円増）、道路維持管理費（1 億 4,560 万円増）、子どもたちを守る交通安全対策事業費（1 億 2,563 万円増）、都市構造再編集中支援事業費（1 億 2,030 万円増）
- ・減少した主な支出：大規模建築物耐震改修事業費補助金（1 億 2,108 万円減）、下水道事業会計補給金（5,910 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
6		3,785,395	3,652,004	19,823	113,568	96.5	3.2
5		2,594,625	2,540,119	15,013	39,493	97.9	2.3
比	増 減 額	1,190,770	1,111,885	4,810	74,075		
較	増 減 率	45.9	43.8	32.0	187.6	△ 1.4	0.9

- ・支出済額の主なもの：高機能消防指令センター整備事業費（7 億 5,233 万円）、車両整備事業費（常備消防）（2 億 6,841 万円）、団員人件費（1 億 3,585 万円）
- ・増加した主な支出：高機能消防指令センター整備事業費（7 億 4,517 万円増）、車両整備事業費（常備消防）（1 億 9,395 万円増）

10 款 教育費

(単位：千円、%)

年度	区分	予 算 現 額	支 出 済 額	翌年度繰越額	不 用 額	執 行 率	歳 出 構 成 比 率
6		14,456,720	11,815,216	1,933,265	708,240	81.7	10.4
5		14,600,369	12,297,040	1,681,051	622,278	84.2	11.1
比	増 減 額	△143,649	△481,824	252,214	85,962		
較	増 減 率	△ 1.0	△ 3.9	15.0	13.8	△ 2.5	△ 0.7

- ・支出済額の主なもの：学校給食施設運営費（7 億 9,170 万円）、公民館管理運営費（7 億 8,498 万円）、揖屋小学校整備事業費（継続費）（6 億 5,404 万円）、市営体育施設維持管理費（4 億 9,690 万円）、中海スポーツパーク整備事業費（継続費）（3 億 495 万円）、国宝松江城天守防災施設等整備事業費（継続費）（2 億 3,978 万円）、学校ネットワーク推進事業費（2 億 2,487 万円）

- ・増加した主な支出：揖屋小学校整備事業費（継続費）（5億7,680万円増）、中海スポーツパーク整備事業費（継続費）（3億495万円増）、文化財保存整備事業費（2億206万円増）、松江総合運動公園再整備事業費（1億5,620万円増）
- ・減少した主な支出：総合文化センター整備費（継続費）（14億921万円減）、私立幼稚園施設型給付費（4億3,409万円減）

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
6		1,224,075	544,881	466,956	212,238	44.5	0.5
5		1,023,977	733,338	166,305	124,333	71.6	0.7
比 較	増減額	200,098	△188,457	300,651	87,905		
	増減率	19.5	△ 25.7	180.8	70.7	△ 27.1	△ 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
6		10,722,372	10,680,217	42,155	99.6	9.4
5		11,052,518	11,016,414	36,104	99.7	9.9
比 較	増減額	△330,146	△336,197	6,051		
	増減率	△ 3.0	△ 3.1	16.8	△ 0.1	△ 0.5

- ・支出済額の主なもの：長期債償還元金（102億3,780万円）、長期債償還利子（4億3,647万円）
- ・減少した主な支出：長期債償還元金（3億7,256万円減）

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
6		362,679	362,673	6	100.0	0.3
5		379,915	367,036	12,879	96.6	0.3
比 較	増減額	△17,236	△4,363	△12,873		
	増減率	△ 4.5	△ 1.2	△ 100.0	3.4	0.0

- ・支出済額の主なもの：交通事業会計補給金（3億5,192万円）
- ・増加した主な支出：交通事業会計補給金（7,460万円増）
- ・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）（7,770万円減）

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
6		50,000	0	50,000	0.0	0.0
5		48,983	0	48,983	0.0	0.0
比 較	増減額	1,017	0	1,017		
	増減率	2.1		2.1	0.0	0.0

第8 特別会計

特別会計を総合すると、形式収支は10億3,442万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1億9943万円、後期高齢者医療保険事業8,350万円、介護保険事業4億7,835万円、公園墓地事業2億1,551万円、母子父子寡婦福祉資金貸付事業5,763万円）、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、7億8,558万円の赤字となっている。会計別に見ると、3会計で黒字（後期高齢者医療保険事業1,130万円、公園墓地事業723万円、母子父子寡婦福祉資金貸付事業194万円）、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、2会計で赤字（国民健康保険事業2億422万円、介護保険事業6億184万円）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	
	6	5	6	5	6	5
国民健康保険事業	199,430	403,646	199,430	403,646	△204,216	△61,122
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	83,503	72,207	83,503	72,207	11,296	229
介護保険事業	478,348	1,080,185	478,348	1,080,185	△601,837	△74,027
企業団地事業	0	0	0	0	0	0
公園墓地事業	215,510	208,278	215,510	208,278	7,232	8,158
鹿島町恵曇・講武・御津・佐太財産区	0	0	0	0	0	0
母子父子寡婦福祉資金貸付事業	57,630	55,689	57,630	55,689	1,941	△5,026
合 計	1,034,421	1,820,005	1,034,421	1,820,005	△785,584	△131,788

第7表

特別会計繰入金の状況

(単位：件、千円)

区分 \ 年度	6	5
繰入会計数	5	5
繰入額	7,875,431	7,860,312

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5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		
	5年度末 現在高	6年度末 現在高	増 減	5年度末 現在高	6年度末 現在高	増 減
行政財産	8,128,352.10	8,846,920.44	718,568.34	892,945.66	886,108.82	△ 6,836.84
内 訳	公 用	2,339,057.67	3,043,846.39	704,788.72	110,743.20	△ 4,389.00
	公共用	5,789,294.43	5,803,074.05	13,779.62	779,754.62	△ 2,447.84
普通財産	13,284,934.23	12,470,890.22	△ 814,044.01	42,365.94	45,349.63	2,983.69
合 計	21,413,286.33	21,317,810.66	△ 95,475.67	935,311.60	931,458.45	△ 3,853.15

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	4年度末 現 在 高	5年度中増減高		5年度末 現 在 高	6年度中増減高		6年度末 現 在 高
		増	減		増	減	
現 金	1,460,598,984	15,800,820	0	1,476,399,804	129,150,390	0	1,605,550,194
土 地	999,366,646	0	0	999,366,646	0	109,229,400	890,137,246
建 物	0	0	0	0	0	0	0
合 計	2,459,965,630	15,800,820	0	2,475,766,450	129,150,390	109,229,400	2,495,687,440

(保有面積)

(単位：㎡)

区 分	4年度末 現 在 高	5年度中増減高		5年度末 現 在 高	6年度中増減高		6年度末 現 在 高
		増	減		増	減	
土 地	62,351.01	0.00	0.00	62,351.01	0.00	866.90	61,484.11
建 物	62.27	0.00	0.00	62.27	0.00	0.00	62.27
合 計	62,413.28	0.00	0.00	62,413.28	0.00	866.90	61,546.38

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	4年度末 現 在 高	5年度中増減高				5年度末 現 在 高	6年度中増減高				6年度末 現 在 高
		増		減			増		減		
現 金	14,077,081	償還金	15,493,600	貸付金	23,124,000	19,446,681	償還金	14,789,600	貸付金	26,802,000	19,434,281
		繰入金	13,000,000				繰入金	12,000,000			
債 権	180,615,100	貸付金	23,124,000	償還金	15,493,600	181,260,100	貸付金	26,802,000	償還金	14,789,600	185,775,200
				返還免除	6,985,400				返還免除	7,497,300	
合 計	194,692,181	—	51,617,600	—	45,603,000	200,706,781	—	53,591,600	—	49,088,900	205,209,481

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		115,607,870	70.6	356,502	115,251,368	74.1
特 別 会 計		48,075,239	29.4	7,875,431	40,199,808	25.9
内 訳	国 民 健 康 保 険 事 業	18,477,990	11.3	1,421,801	17,056,189	11.0
	宍道国民健康保険診療施設事業	141,399	0.1	23,846	117,553	0.1
	後期高齢者医療保険事業	6,072,031	3.7	3,151,761	2,920,270	1.9
	介 護 保 険 事 業	22,716,966	13.9	3,269,956	19,447,010	12.5
	企 業 団 地 事 業	286,029	0.2	0	286,029	0.2
	公 園 墓 地 事 業	221,193	0.1	0	221,193	0.1
	鹿島町恵曇・講武・御津・佐太 財 産 区	2,776	0.0	0	2,776	0.0
	母子父子寡婦福祉資金貸付事業	156,855	0.1	8,067	148,788	0.1
合 計		163,683,109	100.0	8,231,933	155,451,176	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		
113,268,794	70.7	7,868,431	105,400,363	69.3	2,339,076	9,851,005
47,040,818	29.3	363,502	46,677,316	30.7	1,034,421	△6,477,508
18,278,560	11.4	7,000	18,271,560	12.0	199,430	△1,215,371
141,399	0.1	0	141,399	0.1	0	△23,846
5,988,528	3.7	0	5,988,528	3.9	83,503	3,068,258
22,238,618	13.9	71,872	22,166,746	14.6	478,348	△2,719,736
286,029	0.2	284,630	1,399	0.0	0	284,630
5,683	0.0	0	5,683	0.0	215,510	215,510
2,776	0.0	0	2,776	0.0	0	0
99,225	0.1	0	99,225	0.1	57,630	49,563
160,309,612	100.0	8,231,933	152,077,679	100.0	3,373,497	3,373,497

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		115,607,870	113,268,794	2,339,076
特 別 会 計		48,075,239	47,040,818	1,034,421
内 訳	国 民 健 康 保 険 事 業	18,477,990	18,278,560	199,430
	宍道国民健康保険診療施設事業	141,399	141,399	0
	後 期 高 齢 者 医 療 保 険 事 業	6,072,031	5,988,528	83,503
	介 護 保 険 事 業	22,716,966	22,238,618	478,348
	企 業 団 地 事 業	286,029	286,029	0
	公 園 墓 地 事 業	221,193	5,683	215,510
	鹿島町恵曇・講武・御津・佐太財産区	2,776	2,776	0
	母子父子寡婦福祉資金貸付事業	156,855	99,225	57,630
合 計		163,683,109	160,309,612	3,373,497

資料 3

財 政 力 指 数 の 推 移

(単位：千円)

区 分 \ 年 度	6	5	4
基 準 財 政 収 入 額	27,112,904	26,863,330	26,387,030
〃 需 要 額	48,502,479	47,112,975	46,304,387
財 政 力 指 数	0.566	0.563	0.568

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)
376,090	1,962,986	2,128,325	△165,339
0	1,034,421	1,820,005	△785,584
0	199,430	403,646	△204,216
0	0	0	0
0	83,503	72,207	11,296
0	478,348	1,080,185	△601,837
0	0	0	0
0	215,510	208,278	7,232
0	0	0	0
0	57,630	55,689	1,941
376,090	2,997,407	3,948,330	△950,923

資料4

経 常 一 般 財 源 等 比 率 の 推 移

(単位：千円、%)

区 分 \ 年 度	6	5	4
経常一般財源等(A)	57,861,018	55,395,694	54,597,940
標準財政規模(B)	56,464,009	55,263,357	55,218,028
経常一般財源等比率 (A)/(B)	102.5	100.2	98.9

資料5

一般会計及び特別会計決算収支の推移

(単位：千円)

区 分 \ 年 度		6	5	4
一般会計	歳入決算額	115,607,870	113,751,746	114,901,849
	歳出決算額	113,268,794	111,134,954	111,758,951
	形式収支	2,339,076	2,616,792	3,142,898
	翌年度へ繰り越すべき財源	376,090	488,467	487,912
	実質収支	1,962,986	2,128,325	2,654,986
	単年度収支	△165,339	△526,661	209,493
特別会計	歳入決算額	48,075,239	48,259,450	47,885,733
	歳出決算額	47,040,818	46,439,445	45,933,940
	形式収支	1,034,421	1,820,005	1,951,793
	翌年度へ繰り越すべき財源	0	0	0
	実質収支	1,034,421	1,820,005	1,951,793
	単年度収支	△785,584	△131,788	384,797
合計	歳入決算額	163,683,109	162,011,196	162,787,582
	歳出決算額	160,309,612	157,574,399	157,692,891
	形式収支	3,373,497	4,436,797	5,094,691
	翌年度へ繰り越すべき財源	376,090	488,467	487,912
	実質収支	2,997,407	3,948,330	4,606,779
	単年度収支	△950,923	△658,449	594,290

資料6

一般会計経常収支比率の推移

(単位：千円、%)

年 度 区 分			6		5		4	
			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			115,607,870	—	113,751,746	—	114,901,849	—
うち経常一般財源等 (A)			58,404,618	—	56,223,594	—	56,443,040	—
歳 出 決 算 額			113,268,794	—	111,134,954	—	111,758,951	—
うち経常経費充当一般財源等 (B)			54,711,626	93.7	52,375,536	93.2	52,397,359	92.8
内 訳	義 務 的 経 費	人 件 費	16,440,606	28.2	15,231,372	27.1	15,384,706	27.3
		扶 助 費	8,244,850	14.1	7,850,095	14.0	7,350,616	13.0
		公 債 費	10,436,800	17.9	10,431,035	18.6	11,077,748	19.6
		(元利償還金)	(10,431,613)	(17.9)	(10,430,319)	(18.6)	(11,077,041)	(19.6)
		(一時借入金利子)	(5,187)	(0.0)	(716)	(0.0)	(707)	(0.0)
		小 計	35,122,256	60.1	33,512,502	59.6	33,813,070	59.9
	そ の 他	物 件 費	8,503,117	14.6	8,000,320	14.2	7,683,521	13.6
		維 持 補 修 費	885,142	1.5	674,670	1.2	715,066	1.3
		補 助 費 等	3,868,239	6.6	3,935,610	7.0	4,174,167	7.4
		繰 出 金	6,332,872	10.8	6,252,434	11.1	6,011,535	10.7
		小 計	19,589,370	33.5	18,863,034	33.5	18,584,289	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	125,013,565	100.0	116,461,392	100.0	93.2
1 市 税	28,711,943	23.0	29,535,810	25.4	102.9
2 地 方 譲 与 税	757,761	0.6	754,016	0.6	99.5
3 利 子 割 交 付 金	32,209	0.0	24,475	0.0	76.0
4 配 当 割 交 付 金	117,302	0.1	192,924	0.2	164.5
5 株 式 等 譲 渡 所 得 割 交 付 金	129,568	0.1	241,230	0.2	186.2
6 法 人 事 業 税 交 付 金	493,858	0.4	545,566	0.5	110.5
7 地 方 消 費 税 交 付 金	4,973,974	4.0	5,179,893	4.4	104.1
8 ゴ ル フ 場 利 用 税 交 付 金	7,936	0.0	8,570	0.0	108.0
9 環 境 性 能 割 交 付 金	40,505	0.0	52,120	0.0	128.7
10 国 有 提 供 施 設 等 所 在 市 町 村 助 成 交 付 金	15,627	0.0	16,351	0.0	104.6
11 地 方 特 例 交 付 金	1,040,323	0.8	1,080,990	0.9	103.9
12 地 方 交 付 税	23,947,671	19.2	24,173,859	20.8	100.9
13 交 通 安 全 対 策 特 別 交 付 金	32,398	0.0	26,948	0.0	83.2
14 分 担 金 及 び 負 担 金	593,742	0.5	544,663	0.5	91.7
15 使 用 料 及 び 手 数 料	2,051,355	1.6	1,976,539	1.7	96.4
16 国 庫 支 出 金	25,909,596	20.7	23,712,376	20.4	91.5
17 県 支 出 金	9,011,397	7.2	8,340,623	7.2	92.6
18 財 産 収 入	524,354	0.4	432,146	0.4	82.4
19 寄 附 金	2,099,664	1.7	2,108,671	1.8	100.4
20 繰 入 金	4,288,046	3.4	3,538,921	3.0	82.5
21 繰 越 金	2,616,792	2.1	2,616,792	2.2	100.0
22 諸 収 入	2,760,145	2.2	2,857,909	2.5	103.5
23 市 債	14,857,400	11.9	8,500,000	7.3	57.2
特 別 会 計	48,406,804	100.0	48,657,510	100.0	100.5
国 民 健 康 保 険 事 業	18,938,303	39.1	18,868,618	38.8	99.6
宍 道 国 民 健 康 保 険 診 療 施 設 事 業	165,368	0.3	141,399	0.3	85.5
後 期 高 齢 者 医 療 保 険 事 業	6,087,516	12.6	6,092,694	12.5	100.1
介 護 保 険 事 業	22,780,339	47.1	22,780,942	46.8	100.0
企 業 団 地 事 業	293,370	0.6	286,029	0.6	97.5
公 園 墓 地 事 業	6,633	0.0	221,193	0.5	3,334.7
鹿 島 町 恵 曇 ・ 講 武 ・ 御 津 ・ 佐 太 財 産 区	3,608	0.0	2,776	0.0	76.9
母 子 父 子 寡 婦 福 祉 資 金 貸 付 事 業	131,667	0.3	263,860	0.5	200.4
合 計	173,420,369		165,118,902		95.2

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				
115,607,870	100.0	92.5	99.3	51,343	100.0	802,179	100.0
29,149,785	25.2	101.5	98.7	34,771	67.7	351,254	43.8
754,016	0.7	99.5	100.0	0	0.0	0	0.0
24,475	0.0	76.0	100.0	0	0.0	0	0.0
192,924	0.2	164.5	100.0	0	0.0	0	0.0
241,230	0.2	186.2	100.0	0	0.0	0	0.0
545,566	0.5	110.5	100.0	0	0.0	0	0.0
5,179,893	4.5	104.1	100.0	0	0.0	0	0.0
8,570	0.0	108.0	100.0	0	0.0	0	0.0
52,120	0.0	128.7	100.0	0	0.0	0	0.0
16,351	0.0	104.6	100.0	0	0.0	0	0.0
1,080,990	0.9	103.9	100.0	0	0.0	0	0.0
24,173,859	20.9	100.9	100.0	0	0.0	0	0.0
26,948	0.0	83.2	100.0	0	0.0	0	0.0
536,682	0.5	90.4	98.5	0	0.0	7,981	1.0
1,946,735	1.7	94.9	98.5	31	0.1	29,773	3.7
23,712,376	20.5	91.5	100.0	0	0.0	0	0.0
8,340,623	7.2	92.6	100.0	0	0.0	0	0.0
429,746	0.4	82.0	99.4	0	0.0	2,400	0.3
2,108,671	1.8	100.4	100.0	0	0.0	0	0.0
3,538,921	3.1	82.5	100.0	0	0.0	0	0.0
2,616,792	2.3	100.0	100.0	0	0.0	0	0.0
2,430,597	2.1	88.1	85.0	16,541	32.2	410,771	51.2
8,500,000	7.4	57.2	100.0	0	0.0	0	0.0
48,075,239	100.0	99.3	98.8	38,541	100.0	543,731	100.0
18,477,990	38.4	97.6	97.9	25,952	67.3	364,676	67.1
141,399	0.3	85.5	100.0	0	0.0	0	0.0
6,072,031	12.6	99.7	99.7	949	2.5	19,714	3.6
22,716,966	47.3	99.7	99.7	11,641	30.2	52,335	9.6
286,029	0.6	97.5	100.0	0	0.0	0	0.0
221,193	0.5	3,334.7	100.0	0	0.0	0	0.0
2,776	0.0	76.9	100.0	0	0.0	0	0.0
156,855	0.3	119.1	59.4	0	0.0	107,005	19.7
163,683,109		94.4	99.1	89,884		1,345,910	

資料 8

一 般 会 計 款 別

款		区分	収 入 済 額					
		年度	6	構成比率	5	構成比率	4	構成比率
1	市	税	29,149,785	25.2	29,305,395	25.8	28,879,051	25.1
2	地 方 譲 与	税	754,016	0.7	739,829	0.7	733,258	0.6
3	利 子 割 交 付 金		24,475	0.0	23,318	0.0	21,908	0.0
4	配 当 割 交 付 金		192,924	0.2	125,429	0.1	107,950	0.1
5	株式等譲渡所得割交付金		241,230	0.2	131,303	0.1	79,733	0.1
6	法 人 事 業 税 交 付 金		545,566	0.5	527,668	0.5	475,182	0.4
7	地 方 消 費 税 交 付 金		5,179,893	4.5	5,055,060	4.4	5,078,046	4.4
8	ゴルフ場利用税交付金		8,570	0.0	8,338	0.0	8,356	0.0
9	環 境 性 能 割 交 付 金		52,120	0.0	46,257	0.0	39,160	0.0
10	国 有 提 供 施 設 等 所 在 市 町 村 助 成 交 付 金		16,351	0.0	15,627	0.0	13,693	0.0
11	地 方 特 例 交 付 金		1,080,990	0.9	198,216	0.2	201,326	0.2
12	地 方 交 付 税		24,173,859	20.9	22,754,491	20.0	22,446,482	19.5
13	交通安全対策特別交付金		26,948	0.0	28,200	0.0	30,007	0.0
14	分 担 金 及 び 負 担 金		536,682	0.5	669,684	0.6	559,250	0.5
15	使 用 料 及 び 手 数 料		1,946,735	1.7	1,987,730	1.7	2,189,634	1.9
16	国 庫 支 出 金		23,712,376	20.5	23,650,467	20.8	25,159,268	21.9
17	県 支 出 金		8,340,623	7.2	8,127,871	7.1	8,546,904	7.4
18	財 産 収 入		429,746	0.4	369,721	0.3	786,524	0.7
19	寄 附 金		2,108,671	1.8	2,009,057	1.8	248,281	0.2
20	繰 入 金		3,538,921	3.1	3,672,448	3.2	3,292,180	2.9
21	繰 越 金		2,616,792	2.3	3,142,898	2.8	3,014,381	2.6
22	諸 収 入		2,430,597	2.1	2,616,487	2.3	2,303,375	2.0
23	市 債		8,500,000	7.4	8,542,200	7.5	10,687,900	9.3
	自 動 車 取 得 税 交 付 金		—	—	4,052	0.0	—	—
合 計			115,607,870	100.0	113,751,746	100.0	114,901,849	100.0

歳入の推移

(単位：千円、%)

増 減 率			指数 (4年度=100)		収 入 率		
6	5	4	6	5	6	5	4
△ 0.5	1.5	1.5	100.9	101.5	98.7	98.7	98.4
1.9	0.9	0.8	102.8	100.9	100.0	100.0	100.0
5.0	6.4	△ 35.0	111.7	106.4	100.0	100.0	100.0
53.8	16.2	△ 15.5	178.7	116.2	100.0	100.0	100.0
83.7	64.7	△ 32.6	302.5	164.7	100.0	100.0	100.0
3.4	11.0	11.1	114.8	111.0	100.0	100.0	100.0
2.5	△ 0.5	4.5	102.0	99.5	100.0	100.0	100.0
2.8	△ 0.2	7.3	102.6	99.8	100.0	100.0	100.0
12.7	18.1	17.9	133.1	118.1	100.0	100.0	100.0
4.6	14.1	11.2	119.4	114.1	100.0	100.0	100.0
445.4	△ 1.5	△ 69.4	536.9	98.5	100.0	100.0	100.0
6.2	1.4	△ 3.4	107.7	101.4	100.0	100.0	100.0
△ 4.4	△ 6.0	△ 8.8	89.8	94.0	100.0	100.0	100.0
△ 19.9	19.7	△ 11.6	96.0	119.7	98.5	98.6	98.3
△ 2.1	△ 9.2	0.4	88.9	90.8	98.5	98.6	98.9
0.3	△ 6.0	△ 6.9	94.2	94.0	100.0	100.0	100.0
2.6	△ 4.9	15.8	97.6	95.1	100.0	100.0	100.0
16.2	△ 53.0	△ 7.0	54.6	47.0	99.4	98.8	99.6
5.0	709.2	24.6	849.3	809.2	100.0	100.0	100.0
△ 3.6	11.6	349.9	107.5	111.6	100.0	100.0	100.0
△ 16.7	4.3	6.9	86.8	104.3	100.0	100.0	100.0
△ 7.1	13.6	△ 15.6	105.5	113.6	85.0	85.9	83.9
△ 0.5	△ 20.1	39.6	79.5	79.9	100.0	100.0	100.0
—	—	—	—	—	—	100.0	—
1.6	△ 1.0	3.6	100.6	99.0	99.3	99.2	99.2

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
		6 年 度	構成比率	5 年 度	構成比率		
自主財源	1 市 税	29,149,785	25.2	29,305,395	25.8	△155,610	△ 0.5
	14 分担金及び負担金	536,682	0.5	669,684	0.6	△133,002	△ 19.9
	15 使用料及び手数料	1,946,735	1.7	1,987,730	1.7	△40,994	△ 2.1
	18 財産収入	429,746	0.4	369,721	0.3	60,025	16.2
	19 寄 附 金	2,108,671	1.8	2,009,057	1.8	99,615	5.0
	20 繰 入 金	3,538,921	3.1	3,672,448	3.2	△133,528	△ 3.6
	21 繰 越 金	2,616,792	2.3	3,142,898	2.8	△526,107	△ 16.7
	22 諸 収 入	2,430,597	2.1	2,616,487	2.3	△185,890	△ 7.1
	小 計	42,757,929	37.0	43,773,420	38.5	△1,015,490	△ 2.3
依存財源	2 地方譲与税	754,016	0.7	739,829	0.7	14,186	1.9
	3 利子割交付金	24,475	0.0	23,318	0.0	1,157	5.0
	4 配当割交付金	192,924	0.2	125,429	0.1	67,495	53.8
	5 株式等譲渡所得割交付金	241,230	0.2	131,303	0.1	109,927	83.7
	6 法人事業税交付金	545,566	0.5	527,668	0.5	17,898	3.4
	7 地方消費税交付金	5,179,893	4.5	5,055,060	4.4	124,833	2.5
	8 ゴルフ場利用税交付金	8,570	0.0	8,338	0.0	232	2.8
	9 環境性能割交付金	52,120	0.0	46,257	0.0	5,863	12.7
	10 国有提供施設等所在 市町村助成交付金	16,351	0.0	15,627	0.0	724	4.6
	11 地方特例交付金	1,080,990	0.9	198,216	0.2	882,774	445.4
	12 地方交付税	24,173,859	20.9	22,754,491	20.0	1,419,368	6.2
	13 交通安全対策特別交付金	26,948	0.0	28,200	0.0	△1,252	△ 4.4
	16 国庫支出金	23,712,376	20.5	23,650,467	20.8	61,909	0.3
	17 県 支 出 金	8,340,623	7.2	8,127,871	7.1	212,752	2.6
	23 市 債	8,500,000	7.4	8,542,200	7.5	△42,200	△ 0.5
	自動車取得税交付金	—	—	4,052	0.0	△4,052	—
	小 計	72,902,061	63.1	69,978,326	61.5	2,871,614	4.1
合 計		115,607,870	100.0	113,751,746	100.0	1,856,124	1.6

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
		6 年 度	構成比率	5 年 度	構成比率		
一 般 財 源	1 市 税	29,149,785	25.2	29,305,395	25.8	△155,610	△ 0.5
	2 地 方 譲 与 税	754,016	0.7	739,829	0.7	14,187	1.9
	3 利 子 割 交 付 金	24,475	0.0	23,318	0.0	1,157	5.0
	4 配 当 割 交 付 金	192,924	0.2	125,429	0.1	67,495	53.8
	5 株式等譲渡所得割交付金	241,230	0.2	131,303	0.1	109,927	83.7
	6 法 人 事 業 税 交 付 金	545,566	0.5	527,668	0.5	17,898	3.4
	7 地 方 消 費 税 交 付 金	5,179,893	4.5	5,055,060	4.4	124,833	2.5
	8 ゴルフ場利用税交付金	8,570	0.0	8,338	0.0	232	2.8
	9 環 境 性 能 割 交 付 金	52,120	0.0	46,257	0.0	5,863	12.7
	10 国 有 提 供 施 設 等 所 在 市 町 村 助 成 交 付 金	16,351	0.0	15,627	0.0	724	4.6
	11 地 方 特 例 交 付 金	1,080,990	0.9	198,216	0.2	882,774	445.4
	12 地 方 交 付 税	24,173,859	20.9	22,754,491	20.0	1,419,368	6.2
	13 交通安全対策特別交付金	26,948	0.0	28,200	0.0	△1,252	△ 4.4
	14 分 担 金 及 び 負 担 金	2,529	0.0	0	0.0	2,529	皆増
	15 使 用 料 及 び 手 数 料	104,546	0.1	105,308	0.1	△762	△ 0.7
	16 国 庫 支 出 金	5,676,862	4.9	6,635,816	5.8	△958,954	△ 14.5
	17 県 支 出 金	562,177	0.5	507,917	0.4	54,260	10.7
	18 財 産 収 入	199,659	0.2	254,063	0.2	△54,404	△ 21.4
	20 繰 入 金	2,402,299	2.1	1,741,001	1.5	661,298	38.0
	21 繰 越 金	2,261,969	2.0	2,778,120	2.4	△516,151	△ 18.6
	22 諸 収 入	447,532	0.4	568,302	0.5	△120,770	△ 21.3
	23 市 債	556,600	0.5	829,500	0.7	△272,900	△ 32.9
	自動車取得税交付金	—	—	4,052	0.0	△4,052	—
	小 計	73,660,900	63.7	72,383,210	63.6	1,277,690	1.8
特 定 財 源	14 分 担 金 及 び 負 担 金	534,153	0.5	669,684	0.6	△135,531	△ 20.2
	15 使 用 料 及 び 手 数 料	1,842,189	1.6	1,882,422	1.7	△40,233	△ 2.1
	16 国 庫 支 出 金	18,035,514	15.6	17,014,651	15.0	1,020,863	6.0
	17 県 支 出 金	7,778,446	6.7	7,619,954	6.7	158,492	2.1
	18 財 産 収 入	230,087	0.2	115,658	0.1	114,429	98.9
	19 寄 附 金	2,108,671	1.8	2,009,057	1.8	99,614	5.0
	20 繰 入 金	1,136,622	1.0	1,931,447	1.7	△794,825	△ 41.2
	21 繰 越 金	354,823	0.3	364,778	0.3	△9,955	△ 2.7
	22 諸 収 入	1,983,065	1.7	2,048,185	1.8	△65,120	△ 3.2
	23 市 債	7,943,400	6.9	7,712,700	6.8	230,700	3.0
	小 計	41,946,970	36.3	41,368,536	36.4	578,434	1.4
合 計		115,607,870	100.0	113,751,746	100.0	1,856,124	1.6

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		
	6年度	5年度	4年度	6年度	5年度	4年度	6年度	5年度	4年度
市 民 税	12,772,253	12,918,759	12,819,406	△ 1.1	0.8	0.4	98.8	99.0	99.1
個 人	9,945,869	10,656,049	10,428,413	△ 6.7	2.2	0.8	98.6	99.3	99.3
法 人	2,826,385	2,262,710	2,390,993	24.9	△ 5.4	△ 1.6	99.2	97.6	98.1
固 定 資 産 税	13,122,065	13,135,348	12,894,016	△ 0.1	1.9	1.8	98.5	98.3	97.8
固定資産税	13,033,666	13,045,468	12,804,197	△ 0.1	1.9	1.7	98.5	98.2	97.8
国有資産等所在 市町村交付金	88,399	89,879	89,819	△ 1.6	0.1	5.4	100.0	100.0	100.0
軽 自 動 車 税	748,874	725,130	709,676	3.3	2.2	5.1	98.3	98.2	98.0
環境性能割	56,624	43,826	44,050	29.2	△ 0.5	52.1	100.0	100.0	100.0
種 別 割	692,250	681,305	665,626	1.6	2.4	3.0	98.2	98.1	97.9
市 た ば こ 税	1,188,104	1,212,495	1,191,965	△ 2.0	1.7	5.7	100.0	100.0	100.0
入 湯 税	118,980	112,219	89,085	6.0	26.0	43.3	100.0	100.0	99.4
都 市 計 画 税	1,199,510	1,201,444	1,174,903	△ 0.2	2.3	2.7	98.5	98.3	97.8
合 計	29,149,785	29,305,395	28,879,051	△ 0.5	1.5	1.5	98.7	98.7	98.4

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					
		6年度		5年度		4年度	
		金 額	増 減 率	金 額	増 減 率	金 額	増 減 率
市 民 税	個 人	130,007,471	124.37	57,942,450	△ 9.94	64,339,622	△ 26.61
	法 人	19,933,908	△ 61.90	52,317,514	18.67	44,087,076	12.29
固 定 資 産 税		174,132,967	△ 13.42	201,122,480	△ 24.65	266,916,374	5.10
軽 自 動 車 税		11,233,469	△ 7.17	12,101,339	△ 7.99	13,152,539	7.15
市 た ば こ 税		29,385	0.00	29,385	0.0	29,385	0.0
入 湯 税		0	—	0	皆減	538,050	皆増
都 市 計 画 税		15,916,381	△ 13.07	18,308,462	△ 24.29	24,182,098	5.68
合 計		351,253,581	2.76	341,821,630	△ 17.28	413,245,144	△ 0.68

(単位：円、%)

区 分 税 目		不 納 欠 損 額					
		6年度		5年度		4年度	
		金 額	増 減 率	金 額	増 減 率	金 額	増 減 率
市 民 税	個 人	8,697,059	△ 44.02	15,536,346	59.41	9,746,054	△ 42.03
	法 人	2,519,564	△ 9.12	2,772,335	151.96	1,100,300	△ 36.43
固 定 資 産 税		20,289,912	△ 36.11	31,759,626	15.95	27,390,784	46.99
軽 自 動 車 税		1,413,989	0.98	1,400,207	30.94	1,069,340	△ 18.29
都 市 計 画 税		1,850,259	△ 35.68	2,876,524	16.70	2,464,863	47.16
合 計		34,770,783	△ 36.02	54,345,038	30.10	41,771,341	4.01

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	5 年 度	
							収 入 率	収 入 未 済 額
分 担 金 及 び	老人福祉費負担金	54,840,155	53,767,456	98.04	1,072,699	0	97.85	1,245,199
	児童福祉費負担金	466,443,115	459,534,500	98.52	6,908,615	0	98.45	7,365,455
使 用 料 及 び 手 数 料	児童クラブ使用料	115,689,000	114,711,640	99.16	977,360	0	99.37	764,080
	休日歯科診療所使用料	1,716,632	1,711,262	99.69	5,370	0	99.73	5,290
	市民農園使用料	6,515,253	6,499,331	99.76	15,922	0	99.80	11,890
	道 路 占 用 料	56,061,049	56,057,449	99.99	3,600	0	99.99	3,600
	住 宅 使 用 料	474,513,212	448,208,832	94.46	26,304,380	0	94.82	24,559,193
	住宅駐車場使用料	32,405,001	31,545,455	97.35	859,546	0	97.45	834,253
	保 育 料	2,446,750	2,145,420	87.68	301,330	0	90.76	303,050
	幼稚園通園バス使用料	181,000	153,500	84.81	27,500	0	91.67	15,000
	公園墓地管理手数料	20,754,290	20,000,330	96.37	753,960	0	96.36	758,040
	南北霊苑管理手数料	4,154,000	3,598,730	86.63	523,890	31,380	87.88	518,060
収 入 産	生産物受払収入	38,857,425	36,457,425	93.82	2,400,000	0	86.39	4,545,000
諸 収 入	結婚資金貸付金元利収入	930,666	0	0.00	930,666	0	3.91	930,666
	住宅新築資金等貸付金 元 利 収 入	196,859,120	5,423,044	2.75	191,436,076	0	4.23	196,859,120
	社会教育費受託事業収入	17,926,022	11,631,400	64.89	6,294,622	0	91.87	2,906,552
	民 生 費 雑 入	456,457,459	237,312,840	51.99	202,603,697	16,540,922	53.18	195,596,984
	衛 生 費 雑 入	657,739,159	657,487,546	99.96	251,613	0	99.97	251,613
	商 工 費 雑 入	43,884,177	41,034,012	93.51	2,850,165	0	92.13	2,993,000
	土 木 費 雑 入	29,887,957	23,584,084	78.91	6,303,873	0	83.15	4,359,590
	教 育 費 雑 入	193,587,690	193,487,025	99.95	100,665	0	99.96	86,480
小 計 (A)					450,925,549	16,572,302		444,912,115

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	5 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	3,523,556,686	3,142,783,613	89.19	355,344,708	25,428,365	87.51	406,930,337
	国民健康保険税	1,077,938	234,800	21.78	839,003	4,135	13.69	1,077,938
	雑 入	87,053,714	78,042,240	89.65	8,492,285	519,189	92.76	5,406,352
後 期 高 齢 者 医 療 保 険 事 業	後 期 高 齢 者 医 療 保 険 料	2,754,277,703	2,733,615,125	99.25	19,713,908	948,670	99.27	17,656,183
介 護 保 険 事 業	介 護 保 険 料	4,622,267,404	4,558,321,543	98.62	52,305,161	11,640,700	98.34	60,844,204
	雑 入	25,145,171	25,114,871	99.88	30,300	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	196,544,935	89,972,642	45.78	106,572,293	0	47.30	107,427,780
	雑 入	3,559,226	3,126,326	87.84	432,900	0	39.69	21,200
小 計 (B)					543,730,558	38,541,059		599,363,994
合 計 (A) + (B)					994,656,107	55,113,361		1,044,276,109

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	125,013,565	100.0	113,268,794	100.0	90.6	3,097,019
1 議 会 費	477,582	0.4	461,851	0.4	96.7	0
2 総 務 費	17,615,515	14.1	15,635,592	13.8	88.8	1,582,431
3 民 生 費	45,032,612	36.0	43,451,750	38.4	96.5	0
4 衛 生 費	11,894,329	9.5	11,005,250	9.7	92.5	0
5 労 働 費	289,825	0.2	284,227	0.3	98.1	0
6 農 林 水 産 業 費	3,226,425	2.6	2,444,207	2.2	75.8	0
7 商 工 費	3,975,612	3.2	3,511,578	3.1	88.3	0
8 土 木 費	11,900,423	9.5	9,419,346	8.3	79.2	176,060
9 消 防 費	3,785,395	3.0	3,652,004	3.2	96.5	0
10 教 育 費	14,456,720	11.6	11,815,216	10.4	81.7	1,338,529
11 災 害 復 旧 費	1,224,075	1.0	544,881	0.5	44.5	0
12 公 債 費	10,722,372	8.6	10,680,217	9.4	99.6	0
13 諸 支 出 金	362,679	0.3	362,673	0.3	100.0	0
14 予 備 費	50,000	0.0	0	0.0	0.0	0
特 別 会 計	48,406,804	100.0	47,040,818	100.0	97.2	0
国民健康保険事業	18,938,303	39.1	18,278,560	38.9	96.5	0
宍道国民健康保険 診療施設事業	165,368	0.3	141,399	0.3	85.5	0
後期高齢者 医療保険事業	6,087,516	12.6	5,988,528	12.7	98.4	0
介護保険事業	22,780,339	47.1	22,238,618	47.3	97.6	0
企業団地事業	293,370	0.6	286,029	0.6	97.5	0
公園墓地事業	6,633	0.0	5,683	0.0	85.7	0
鹿島町恵曇・講武・ 御津・佐太財産区	3,608	0.0	2,776	0.0	76.9	0
母子父子寡婦福祉 資金貸付事業	131,667	0.3	99,225	0.2	75.4	0
合 計	173,420,369		160,309,612		92.4	3,097,019

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
4,253,573	0	7,350,593	100.0	5.9	4,394,179	100.0	3.5
0	0	0	0.0	0.0	15,731	0.4	3.3
72,999	0	1,655,429	22.5	9.4	324,493	7.4	1.8
353,937	0	353,937	4.8	0.8	1,226,925	27.9	2.7
382,076	0	382,076	5.2	3.2	507,002	11.5	4.3
0	0	0	0.0	0.0	5,598	0.1	1.9
457,421	0	457,421	6.2	14.2	324,797	7.4	10.1
0	0	0	0.0	0.0	464,034	10.6	11.7
1,905,625	0	2,081,685	28.3	17.5	399,393	9.1	3.4
19,823	0	19,823	0.3	0.5	113,568	2.6	3.0
594,736	0	1,933,265	26.3	13.4	708,240	16.1	4.9
466,956	0	466,956	6.4	38.1	212,238	4.8	17.3
0	0	0	0.0	0.0	42,155	1.0	0.4
0	0	0	0.0	0.0	6	0.0	0.0
0	0	0	0.0	0.0	50,000	1.1	100.0
0	0	0	0.0	0.0	1,365,986	100.0	2.8
0	0	0	0.0	0.0	659,743	48.3	3.5
0	0	0	0.0	0.0	23,969	1.8	14.5
0	0	0	0.0	0.0	98,988	7.2	1.6
0	0	0	0.0	0.0	541,721	39.7	2.4
0	0	0	0.0	0.0	7,341	0.5	2.5
0	0	0	0.0	0.0	950	0.1	14.3
0	0	0	0.0	0.0	832	0.1	23.1
0	0	0	0.0	0.0	32,442	2.4	24.6
4,253,573	0	7,350,593		4.2	5,760,165		3.3

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 (4年度 = 100)	
	6	構成 比率	5	構成 比率	4	構成 比率	6	5	4	6	5
1 議会費	461,851	0.4	467,395	0.4	473,354	0.4	△ 1.2	△ 1.3	3.9	97.6	98.7
2 総務費	15,635,592	13.8	14,466,691	13.0	15,845,829	14.2	8.1	△ 8.7	38.6	98.7	91.3
3 民生費	43,451,750	38.4	41,319,284	37.2	39,305,058	35.2	5.2	5.1	△ 7.8	110.6	105.1
4 衛生費	11,005,250	9.7	12,627,128	11.4	13,467,353	12.1	△ 12.8	△ 6.2	10.7	81.7	93.8
5 労働費	284,227	0.3	281,960	0.3	307,498	0.3	0.8	△ 8.3	1.2	92.4	91.7
6 農林水産業費	2,444,207	2.2	2,806,692	2.5	2,842,808	2.5	△ 12.9	△ 1.3	11.6	86.0	98.7
7 商工費	3,511,578	3.1	3,080,022	2.8	3,551,608	3.2	14.0	△ 13.3	6.5	98.9	86.7
8 土木費	9,419,346	8.3	9,131,835	8.2	8,993,349	8.0	3.1	1.5	6.6	104.7	101.5
9 消防費	3,652,004	3.2	2,540,119	2.3	2,477,631	2.2	43.8	2.5	△ 7.7	147.4	102.5
10 教育費	11,815,216	10.4	12,297,040	11.1	11,243,073	10.1	△ 3.9	9.4	13.0	105.1	109.4
11 災害復旧費	544,881	0.5	733,338	0.7	1,183,434	1.1	△ 25.7	△ 38.0	25.4	46.0	62.0
12 公債費	10,680,217	9.4	11,016,414	9.9	11,581,811	10.4	△ 3.1	△ 4.9	△ 7.5	92.2	95.1
13 諸支出金	362,673	0.3	367,036	0.3	486,144	0.4	△ 1.2	△ 24.5	△ 5.9	74.6	75.5
14 予備費	0	0.0	0	0.0	0	0.0	—	—	—	—	—
合 計	113,268,794	100.0	111,134,954	100.0	111,758,951	100.0	1.9	△ 0.6	3.6	101.4	99.4

一般会計性質別歳出の内訳

(単位：千円、%)

年 度 区 分		6		5		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	18,277,748	16.1	17,255,760	15.5	1,021,988	5.9	
	物 件 費	15,226,721	13.5	15,471,596	13.9	△244,875	△ 1.6	
	扶 助 費	29,912,841	26.4	28,303,917	25.5	1,608,924	5.7	
	維 持 補 修 費	949,765	0.9	717,518	0.7	232,247	32.4	
	補 助 費 等	11,442,144	10.1	12,642,258	11.4	△1,200,114	△ 9.5	
	小 計	75,809,219	66.9	74,391,049	66.9	1,418,170	1.9	
投 資 的 経 費	普 通 建 設 事 業 費	12,593,261	11.1	11,674,279	10.5	918,982	7.9	
	内 訳	補 助	(4,929,143)	(4.4)	(3,884,393)	(3.5)	1,044,750	(26.9)
		単 独	(7,340,371)	(6.5)	(7,325,478)	(6.6)	14,893	(0.2)
		そ の 他	(323,747)	(0.3)	(464,408)	(0.4)	△140,661	(△ 30.3)
	災 害 復 旧 事 業 費	544,881	0.5	733,338	0.7	△188,457	△ 25.7	
	小 計	13,138,142	11.6	12,407,617	11.2	730,525	5.9	
公 債 費	元 利 償 還 金	10,674,267	9.4	11,015,665	9.9	△341,398	△ 3.1	
	一 時 借 入 金 利 子	5,187	0.0	716	0.0	4,471	624.4	
	小 計	10,679,454	9.4	11,016,381	9.9	△336,927	△ 3.1	
そ の 他	積 立 金	4,549,505	4.0	4,122,425	3.7	427,080	10.4	
	投資・出資金・貸付金	1,132,461	1.0	1,257,260	1.1	△124,799	△ 9.9	
	繰 出 金	7,960,013	7.0	7,940,222	7.1	19,791	0.2	
	小 計	13,641,979	12.0	13,319,907	12.0	322,072	2.4	
合 計		113,268,794	100.0	111,134,954	100.0	2,133,840	1.9	

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		(単位：千円、%)					
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	6	3,077,921	1.2	3,142,784	2.4	102.1	64,863
	5	3,042,825	△ 8.1	3,068,159	△ 7.0	100.8	25,334
	4	3,309,511	△ 2.1	3,297,713	△ 3.9	99.6	△ 11,798
2 国民健康保険税	6	971	△ 18.6	235	5.0	24.2	△ 736
	5	1,193	59.9	224	△ 74.1	18.7	△ 969
	4	746	26.0	863	△ 8.6	115.7	117
3 使用料及び 手数料	6	1,366	6.1	1,414	3.1	103.5	48
	5	1,287	△ 7.5	1,371	0.3	106.6	84
	4	1,391	△ 9.2	1,367	6.2	98.3	△ 24
4 国 庫 支 出 金	6	1,772	336.5	4,578	795.9	258.4	2,806
	5	406	40,500.0	511	皆増	125.9	105
	4	1	0.0	0	皆減	0.0	△ 1
5 県 支 出 金	6	13,459,066	△ 2.7	13,259,487	△ 2.5	98.5	△ 199,579
	5	13,826,229	△ 1.1	13,601,927	△ 1.3	98.4	△ 224,302
	4	13,975,576	△ 3.7	13,779,277	△ 3.1	98.6	△ 196,299
6 財 産 収 入	6	2,523	110.3	2,523	111.0	100.0	0
	5	1,200	△ 1.9	1,196	△ 2.2	99.7	△ 4
	4	1,223	△ 11.1	1,223	△ 11.1	100.0	0
7 繰 入 金	6	1,898,420	26.2	1,573,695	7.6	82.9	△ 324,725
	5	1,504,313	△ 5.8	1,463,076	△ 7.2	97.3	△ 41,237
	4	1,597,094	△ 0.9	1,575,856	△ 1.1	98.7	△ 21,238
8 繰 越 金	6	403,646	△ 13.2	403,647	△ 13.2	100.0	1
	5	464,768	61.7	464,768	61.7	100.0	0
	4	287,513	25.5	287,513	25.5	100.0	0
9 諸 収 入	6	92,618	46.7	89,628	△ 0.9	96.8	△ 2,990
	5	63,150	△ 21.0	90,453	36.4	143.2	27,303
	4	79,944	△ 5.1	66,326	△ 10.1	83.0	△ 13,618
合 計	6	18,938,303	0.2	18,477,990	△ 1.1	97.6	△ 460,313
	5	18,905,371	△ 1.8	18,691,684	△ 1.7	98.9	△ 213,687
	4	19,252,999	△ 2.8	19,010,138	△ 2.8	98.7	△ 242,861

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	6	332,026	9.2	322,544	9.1	97.1	9,482
	5	304,175	△ 2.4	295,714	△ 0.9	97.2	8,461
	4	311,655	△ 36.9	298,448	△ 37.8	95.8	13,207
2 保 険 給 付 費	6	13,167,439	△ 2.3	12,946,143	△ 2.6	98.3	221,296
	5	13,481,700	△ 1.3	13,296,918	△ 0.7	98.6	184,782
	4	13,654,823	△ 2.7	13,389,957	△ 2.6	98.1	264,866
3 国 民 健 康 保 険 事業費納付金	6	4,663,803	6.4	4,663,802	6.4	100.0	1
	5	4,385,313	△ 3.5	4,385,311	△ 3.5	100.0	2
	4	4,546,657	△ 3.9	4,546,655	△ 3.9	100.0	2
4 保 健 事 業 費	6	291,603	△ 9.9	246,029	0.5	84.4	45,574
	5	323,499	3.8	244,713	△ 2.1	75.6	78,786
	4	311,774	0.7	250,059	1.8	80.2	61,715
5 基 金 積 立 金	6	381,981	11.8	2,523	111.0	0.7	379,458
	5	341,623	△ 5.8	1,196	△ 2.2	0.4	340,427
	4	362,679	103.5	1,223	△ 11.1	0.3	361,456
6 公 債 費	6	1	0.0	0	—	0.0	1
	5	1	0.0	0	—	0.0	1
	4	1	0.0	0	—	0.0	1
7 諸 支 出 金	6	101,450	46.9	97,520	51.9	96.1	3,930
	5	69,060	5.6	64,185	8.7	92.9	4,875
	4	65,410	△ 12.1	59,029	△ 17.1	90.2	6,381
合 計	6	18,938,303	0.2	18,278,560	△ 0.1	96.5	659,743
	5	18,905,371	△ 1.8	18,288,038	△ 1.4	96.7	617,333
	4	19,252,999	△ 2.8	18,545,370	△ 3.8	96.3	707,629

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、%)

区分		(単位：円、%)					
款	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 診 療 収 入	6	133,758	△ 1.3	110,685	△ 11.8	82.8	△ 23,073
	5	135,500	0.3	125,480	△ 2.7	92.6	△ 10,020
	4	135,130	2.4	128,939	7.1	95.4	△ 6,191
2 財 産 収 入	6	480	9.1	76	△ 82.7	15.8	△ 404
	5	440	0.0	440	0.0	100.0	0
	4	440	△ 0.9	440	△ 0.9	100.0	0
3 繰 入 金	6	25,541	△ 7.2	25,012	△ 3.3	97.9	△ 529
	5	27,528	3.2	25,863	△ 0.3	94.0	△ 1,665
	4	26,686	△ 1.8	25,929	1.7	97.2	△ 757
4 繰 越 金	6	1	0.0	0	—	0.0	△ 1
	5	1	0.0	0	—	0.0	△ 1
	4	1	0.0	0	—	0.0	△ 1
5 諸 収 入	6	5,588	0.4	5,626	6.7	100.7	38
	5	5,564	6.5	5,272	△ 1.7	94.8	△ 292
	4	5,223	△ 1.8	5,361	3.9	102.6	138
合 計	6	165,368	△ 2.2	141,399	△ 10.0	85.5	△ 23,969
	5	169,033	0.9	157,055	△ 2.2	92.9	△ 11,977
	4	167,480	1.5	160,670	5.3	95.9	△ 6,810

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	6	146,504	△ 1.3	122,546	△ 10.2	83.6	23,958
	5	148,416	1.1	136,450	△ 2.6	91.9	11,966
	4	146,863	1.8	140,064	6.2	95.4	6,799
2 公 債 費	6	18,864	△ 8.5	18,853	△ 8.5	99.9	11
	5	20,617	0.0	20,606	0.0	99.9	11
	4	20,617	0.0	20,606	0.0	99.9	11
合 計	6	165,368	△ 2.2	141,399	△ 10.0	85.5	23,969
	5	169,033	0.9	157,055	△ 2.2	92.9	11,977
	4	167,480	1.5	160,670	5.3	95.9	6,810

後期高齢者医療保険事業特別会計予算決算の推移

歳 入

(単位：千円、%)

款	年度	区分	予 算 現 額		増 減 率		決 算 額		増 減 率		予 算 現 額 に	予 算 現 額 と
											対 する 割 合	決 算 額 と の 比 較
1 後 期 高 齢 者 医 療 保 険 料	6		2,744,834		9.9		2,733,615		8.3		99.6	△ 11,219
	5		2,498,575		1.9		2,523,556		4.0		101.0	24,981
	4		2,451,051		4.2		2,425,989		2.9		99.0	△ 25,062
2 使 用 料 及 び 手 数 料	6		323		0.0		262		△ 0.6		81.0	△ 62
	5		323		0.0		263		1.6		81.5	△ 60
	4		323		0.0		259		11.3		80.2	△ 64
3 繰 入 金	6		3,156,076		0.7		3,151,761		0.7		99.9	△ 4,315
	5		3,133,599		7.5		3,129,660		7.4		99.9	△ 3,939
	4		2,916,157	△ 3.7			2,913,832	△ 3.7			99.9	△ 2,325
4 繰 越 金	6		72,208		0.3		72,207		0.3		100.0	△ 1
	5		71,978		1.6		71,978		1.6		100.0	0
	4		70,867	△ 1.1			70,867	△ 1.1			100.0	0
5 諸 収 入	6		114,075		41.5		114,187		39.6		100.1	112
	5		80,630	△ 58.5			81,795	△ 58.1			101.4	1,165
	4		194,100	104.3			195,138	104.7			100.5	1,038
合 計	6		6,087,516		5.2		6,072,031		4.6		99.7	△ 15,485
	5		5,785,105		2.7		5,807,252		3.6		100.4	22,147
	4		5,632,498		1.6		5,606,085		1.0		99.5	△ 26,413

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	予 算 現 額 と
											対 する 割 合	決 算 額 と の 比 較
1 総 務 費	6		99,533		1.5		95,300		1.1		95.7	4,233
	5		98,085		6.0		94,221		4.1		96.1	3,864
	4		92,567		2.5		90,505		3.4		97.8	2,062
2 後 期 高 齢 者 医 療 広 域 連 合 納 付 金	6		5,985,023		5.3		5,891,871		4.5		98.4	93,152
	5		5,684,060		2.7		5,639,230		3.6		99.2	44,830
	4		5,536,971		1.5		5,441,644		1.0		98.3	95,327
3 公 債 費	6		100		0.0		0		—		0.0	100
	5		100		0.0		0		—		0.0	100
	4		100		0.0		0		—		0.0	100
4 諸 支 出 金	6		2,860		0.0		1,356		△ 14.9		47.4	1,504
	5		2,860		0.0		1,594		△ 18.6		55.7	1,266
	4		2,860		0.0		1,957		47.4		68.4	903
合 計	6		6,087,516		5.2		5,988,528		4.4		98.4	98,988
	5		5,785,105		4.3		5,735,045		4.7		99.1	50,060
	4		5,632,498		1.6		5,534,107		1.0		98.3	98,391

介護保険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 保 険 料	6		4,494,866		0.2		4,558,322		1.5		101.4	63,456
	5		4,484,081		0.7		4,489,755		0.2		100.1	5,674
	4		4,451,389		0.0		4,479,833		0.2		100.6	28,444
2 使 用 料 及 び 手 数 料	6		843		△ 7.0		442		△ 21.8		52.4	△ 401
	5		906		0.0		565		△ 5.7		62.4	△ 341
	4		906		0.0		600		△ 5.4		66.2	△ 306
3 国 庫 支 出 金	6		4,908,367		0.5		5,157,855		△ 4.0		105.1	249,488
	5		4,882,235		1.5		5,372,989		0.3		110.1	490,754
	4		4,808,305		△ 2.1		5,357,503		0.8		111.4	549,198
4 支 払 基 金 交 付 金	6		5,595,537		0.8		5,645,422		1.8		100.9	49,885
	5		5,549,280		1.8		5,547,133		0.9		100.0	△ 2,147
	4		5,448,934		△ 2.0		5,498,515		△ 2.1		100.9	49,581
5 県 支 出 金	6		2,980,731		1.0		2,975,749		△ 6.3		99.8	△ 4,982
	5		2,951,115		1.9		3,174,450		1.5		107.6	223,335
	4		2,896,924		△ 2.1		3,126,682		3.2		107.9	229,758
6 財 産 収 入	6		3,074		172.8		3,074		172.8		100.0	0
	5		1,127		47.9		1,127		47.9		100.0	0
	4		762		30.0		762		30.0		100.0	0
7 繰 入 金	6		3,715,357		2.7		3,269,956		△ 0.5		88.0	△ 445,401
	5		3,618,081		3.9		3,288,015		2.1		90.9	△ 330,066
	4		3,483,518		△ 3.8		3,221,271		△ 1.2		92.5	△ 262,247
8 繰 越 金	6		1,080,184		△ 6.4		1,080,185		△ 6.4		100.0	1
	5		1,154,212		19.2		1,154,213		19.2		100.0	1
	4		967,931		40.9		967,931		40.9		100.0	0
9 諸 収 入	6		1,380		16.2		25,961		116.8		1,881.3	24,581
	5		1,188		△ 58.7		11,972		△ 49.4		1,007.8	10,784
	4		2,879		△ 79.5		23,653		29.7		821.6	20,774
合 計	6		22,780,339		0.6		22,716,966		△ 1.4		99.7	△ 63,373
	5		22,642,225		2.6		23,040,220		1.6		101.8	397,995
	4		22,061,548		△ 0.6		22,676,749		1.2		102.8	615,201

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 総 務 費	6		548,045		3.5		508,466		△ 0.3		92.8	39,579
	5		529,346		9.9		510,237		10.1		96.4	19,109
	4		481,848		0.4		463,397		△ 0.4		96.2	18,451
2 保 険 給 付 費	6		20,178,261		0.8		19,746,796		1.7		97.9	431,465
	5		20,011,570		1.9		19,414,477		1.1		97.0	597,093
	4		19,645,471		△ 2.1		19,202,216		△ 1.2		97.7	443,255
3 地 域 支 援 事 業 費	6		873,308		3.2		812,072		2.3		93.0	61,236
	5		845,920		△ 2.3		793,537		△ 0.7		93.8	52,383
	4		865,678		0.6		799,472		5.4		92.4	66,206
4 保 健 福 祉 事 業 費	6		7,628		8.4		3,105		△ 10.7		40.7	4,523
	5		7,036		△ 0.7		3,477		15.0		49.4	3,559
	4		7,086		△ 26.8		3,024		10.0		42.7	4,062
5 基 金 積 立 金	6		251,245		△ 27.4		251,245		△ 27.0		100.0	0
	5		346,298		△ 21.6		344,386		△ 22.0		99.4	1,912
	4		441,503		58.0		441,503		58.0		100.0	0
6 公 債 費	6		100		0.0		0		—		0.0	100
	5		100		0.0		0		—		0.0	100
	4		100		0.0		0		—		0.0	100
7 諸 支 出 金	6		921,752		2.2		916,935		2.6		99.5	4,817
	5		901,955		45.5		893,921		45.8		99.1	8,034
	4		619,862		24.1		612,923		25.3		98.9	6,939
合 計	6		22,780,339		0.6		22,238,618		1.3		97.6	541,721
	5		22,642,225		2.6		21,960,035		2.0		97.0	682,190
	4		22,061,548		△ 0.6		21,522,537		0.4		97.6	539,011

企業団地事業特別会計予算決算の推移

歳 入

(単位：千円、%)

款	年度	区分	予 算 現 額		増 減 率		決 算 額		増 減 率		予 算 現 額 に	予 算 現 額 と
											対 する 割 合	決 算 額 と の 比 較
1 財 産 収 入	6		293,370		50.3		286,029		57.7		97.5	△ 7,341
	5		195,176		161.7		181,349		169.9		92.9	△ 13,827
	4		74,584		△ 69.2		67,190		△ 72.3		90.1	△ 7,394
合 計	6		293,370		50.3		286,029		57.7		97.5	△ 7,341
	5		195,176		161.7		181,349		169.9		92.9	△ 13,827
	4		74,584		△ 84.4		67,190		△ 85.9		90.1	△ 7,394

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	予 算 現 額 と
											対 する 割 合	決 算 額 と の 比 較
1 第二内陸工場 団地事業費	6		5,213		0.0		550		△ 87.3		10.6	4,663
	5		5,213		0.0		4,316		1,463.1		82.8	897
	4		5,213		皆増		276		皆増		5.3	4,937
2 第二卸商業費 団地事業費	6		1,794		0.0		543		△ 19.3		30.3	1,251
	5		1,794		0.0		673		141.9		37.5	1,121
	4		1,794		△ 99.2		278		△ 99.9		15.5	1,516
3 揖屋干拓工業 団地事業費	6		310		0.0		306		皆増		98.6	4
	5		310		0.0		0		—		0.0	310
	4		310		皆増		0		—		0.0	310
4 諸 支 出 金	6		286,053		52.3		284,630		61.4		99.5	1,423
	5		187,859		179.3		176,360		164.7		93.9	11,499
	4		67,267		△ 72.2		66,636		△ 72.4		99.1	631
合 計	6		293,370		50.3		286,029		57.7		97.5	7,341
	5		195,176		161.7		181,349		169.9		92.9	13,827
	4		74,584		△ 84.4		67,190		△ 85.9		90.1	7,394

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	6		6,632		△ 18.5		12,915		△ 18.2		194.7	6,283
	5		8,138		△ 30.7		15,789		△ 5.1		194.0	7,651
	4		11,742		53.5		16,646		24.4		141.8	4,904
2 繰 越 金	6		1		0.0		208,277		4.1		20,827,727.0	208,276
	5		1		0.0		200,119		4.0		20,011,937.4	200,118
	4		1		0.0		192,417		3.3		19,241,736.6	192,416
合 計	6		6,633		△ 18.5		221,193		2.4		3,334.7	214,559
	5		8,139		△ 30.7		215,909		3.3		2,652.8	207,769
	4		11,743		53.5		209,064		4.7		1,780.3	197,321

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	6		6,633		△ 18.5		5,683		△ 25.5		85.7	950
	5		8,139		△ 30.7		7,631		△ 14.7		93.8	508
	4		11,743		53.5		8,944		23.4		76.2	2,799
合 計	6		6,633		△ 18.5		5,683		△ 25.5		85.7	950
	5		8,139		△ 30.7		7,631		△ 14.7		93.8	508
	4		11,743		53.5		8,944		23.4		76.2	2,799

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	6		464	16.9	465	16.9	100.1
	5		397	0.3	398	△ 1.3	100.2
	4		396	△ 1.7	403	△ 0.2	101.8
2 繰 入 金	6		3,144	97.6	2,311	186.3	73.5
	5		1,591	54.5	807	14.4	50.7
	4		1,030	6.2	705	2.1	68.5
3 繰 越 金	6		0	皆減	0	—	—
	5		4	△ 50.0	0	皆減	0.0
	4		8	0.0	3	0.0	40.1
合 計	6		3,608	81.1	2,776	130.4	76.9
	5		1,992	38.9	1,204	8.4	60.5
	4		1,434	3.8	1,111	1.3	77.5

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	6		3,608	81.1	2,776	130.4	76.9
	5		1,992	38.9	1,204	8.4	60.5
	4		1,434	3.8	1,111	1.6	77.5
合 計	6		3,608	81.1	2,776	130.4	76.9
	5		1,992	38.9	1,204	8.4	60.5
	4		1,434	3.8	1,111	1.6	77.5

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	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 繰 入 金	6		10,964	△ 9.2	8,068	5.5	73.6
	5		12,070	△ 43.6	7,646	△ 34.4	63.3
	4		21,417	△ 13.5	11,656	△ 52.4	54.4
2 諸 収 入	6		79,497	0.4	93,099	△ 3.4	117.1
	5		79,209	6.4	96,416	18.4	121.7
	4		74,448	0.3	81,407	△ 1.9	109.3
3 市 債	6		4,000	△ 50.0	0	—	0.0
	5		8,000	△ 70.4	0	皆減	0.0
	4		27,000	△ 20.6	13,400	△ 60.6	49.6
4 繰 越 金	6		37,206	13.1	55,688	△ 8.3	149.7
	5		32,909	49.6	60,715	25.8	184.5
	4		22,000	170.0	48,264	147.2	219.4
合 計	6		131,667	△ 0.4	156,855	△ 4.8	119.1
	5		132,188	△ 8.8	164,777	6.5	124.7
	4		144,865	2.7	154,726	△ 3.9	106.8

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 母子父子寡婦福祉資金貸付事業費	6		131,667	△ 0.4	99,225	△ 9.0	75.4
	5		132,188	△ 8.8	109,088	16.0	82.5
	4		144,865	2.7	94,011	△ 16.6	64.9
合 計	6		131,667	△ 0.4	99,225	△ 9.0	75.4
	5		132,188	△ 8.8	109,088	16.0	82.5
	4		144,865	2.7	94,011	△ 16.6	64.9