

監 第 59 号

令和8年8月24日

松江市長 上 定 昭 仁 様

松江市監査委員 三 島 康 夫

松江市監査委員 宮 内 浩 二

松江市監査委員 米 田 と き こ

令和7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7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 7 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7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	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 7 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 7 年度 松江市一般会計歳入歳出決算
- 令和 7 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 7 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 7 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 7 年度 松江市介護保険事業特別会計歳入歳出決算
- 令和 7 年度 松江市企業団地事業特別会計歳入歳出決算
- 令和 7 年度 松江市公園墓地事業特別会計歳入歳出決算
- 令和 7 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 7 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 7 年度 実質収支に関する調書
- 令和 7 年度 財産に関する調書
- 令和 7 年度 基金運用状況に関する調書

第 2 審査の期間

令和 8 年 7 月 10 日から令和 8 年 7 月 31 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 7 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7年度当初予算は、4月に市長・市議会議員選挙を控えていたことから、新規・政策的経費を一部抑えた骨格予算として編成された。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・減債基金の取崩しなどにより確保された。歳出では、エネルギー価格や物価高騰に対応しつつ、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規模の普通建設事業費を確保され、限りある財源を松江市総合計画「MATSUE DREAMS 2030」の5つの柱に沿った施策に重点的に配分された。その結果、一般会計で過去最大の1,129億9,000万円、特別会計（8会計）で484億311万円の予算とされた。

続いて、補正予算において、物価高騰に対する支援として、子育て世帯や住民税非課税世帯等に対する給付金給付事業費、生活応援おまっちょお買物券配布事業費等、政策的な予算として、エコクリーン松江長期包括的運営業務委託事業費、松江市総合体育館改修整備管理運営事業費、災害関連事業費（令和8年1月地震）等が計上された。また、国の補正予算に呼応して、（仮称）湖北学園グラウンド整備事業費（継続費）、美保関中学校屋内運動場改修事業費（継続費）等が計上され、年度末の一般会計予算総額は1,318億5,897万円となった。

なお令和7年度は、連続テレビ小説「ばけばけ」、松江城天守国宝指定10周年、新庁舎第2期棟の完成等に関わる事業など、注目度の高い事業や節目となる事業も多くあった。

財政運営にあたっては、中期財政見通しや第4次松江市行政改革プランに基づき、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、観光施策に要する費用に充てることを目的として、令和7年12月から新たに宿泊税が導入された。

その結果、令和7年度決算額は、一般会計では歳入総額1,236億3,843万円、歳出総額1,214億1,028万円で、歳入歳出差引額は22億2,815万円の黒字となった。翌年度へ繰り越すべき財源5億1,575万円を差し引いた実質収支は17億1,240万円の黒字、前年度の実質収支19億6,299万円を差し引いた単年度収支は2億5,058万円の赤字となった。

特別会計（8会計）では歳入総額476億4,083万円、歳出総額463億8,202万円で、歳入歳出差引額は12億5,881万円の黒字となった。翌年度へ繰り越すべき財源2,040万円を差し引いた実質収支は12億3,841万円の黒字となり、前年度の実質収支10億3,442万円を差し引いた単年度収支は2億399万円の黒字となった。

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0.565と前年度比0.001ポイント低下し、財政構造の弾力性を示す経常収支比率については94.7%と前年度比1.0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、普通建設事業費等の大幅増により前年度と比べ221億733万円（75.1%）増加し515億5,510万円となり、一方、市債残高は7億4,984万円（0.8%）増加し990億8,621万円となった。

「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8.5%と前年度と比べて0.4ポイント改善した。なお、4項目とも早期健全化基準を下回っている。

しかしながら、人件費や扶助費など歳出総額の約半分を占める義務的経費が高止まりしており、物件費、普通建設事業費等は増大し、加えてエネルギー価格や物価の高騰が続いている。経常収支比率は94.7%（前年度比1.0ポイント上昇）と財政の硬直化が年々進んでおり、今後も景気や国の動向を十分注視しながら、財政の健全化に向けた努力がより一層求められる。

なお、特に人件費については、歳出総額に占める割合が約15～16%と高い水準で推移している。職員数も増加が続いていることから、DXの推進による事務の省力化や、事務事業の見直し、スクラップ等により、松江市定員管理計画に基づき職員数の最適化を図られたい。

引き続き、公共施設適正化計画（令和8年3月改定）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。

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次松江市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7年度の一般会計及び特別会計の総合決算額は、歳入1,712億7,926万円（収入率94.5%）、歳出が1,677億9,230万円（執行率92.6%）で、歳入歳出差引額は34億8,696万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84億8,561万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1,627億9,366万円、歳出が1,593億670万円となっている。（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	131,858,972	123,638,428	121,410,280	2,228,148
特 別 会 計	49,334,867	47,640,834	46,382,020	1,258,814
合 計	181,193,839	171,279,262	167,792,300	3,486,962
重 複 額	—	8,485,605	8,485,605	—
純 計	—	162,793,657	159,306,695	3,486,962

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22億2,815万円の黒字、特別会計が12億5,881万円の黒字となっている。実質収支は、一般会計が17億1,240万円の黒字、特別会計が12億3,841万円の黒字で、全体では29億5,082万円の黒字となっている。また単年度収支は一般会計が2億5,058万円の赤字、特別会計が2億399万円の黒字、全体で4,659万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	123,638,428	121,410,280	2,228,148	515,746	1,712,402	△ 250,584
特 別 会 計	47,640,834	46,382,020	1,258,814	20,400	1,238,414	203,993
合 計	171,279,262	167,792,300	3,486,962	536,146	2,950,816	△ 46,591

※ 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7年度の形式収支は22億2,815万円、実質収支は17億1,240万円の黒字である。当年度の実質収支から前年度の実質収支19億6,299万円を差し引いた単年度収支は2億5,058万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	7	6
形 式 収 支	2,228,148	2,339,076
実 質 収 支	1,712,402	1,962,986
単 年 度 収 支	△250,584	△165,339

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0.565と前年度に比べ0.001ポイント低下し、経常収支比率は94.7%と前年度比1.0ポイント上昇した。実質公債費比率(過去3か年平均値)は8.5%と前年度から0.4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58.6%となり、前年度に比べ5.1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2.3ポイント低下し、投資的経費は16.6%で前年度から5.0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		
7	0.565	94.7	8.5	103.1	58.6	49.6	16.6	51,555,102	99,086,212
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

※ 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、臨時財政対策債及び減収補填債特例分が加算されている。）
- ※ 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		
		7	6	5	7	6	5	7	6	5
歳 出 総 額		121,410,280	113,268,794	111,134,954	100.0	100.0	100.0	7.2	1.9	△ 0.6
義 務 的 経 費		60,295,478	58,870,043	56,576,058	49.6	51.9	50.9	2.4	4.1	2.2
内 訳	人 件 費	19,085,913	18,277,748	17,255,760	15.7	16.1	15.5	4.4	5.9	△ 0.3
	扶 助 費	30,302,370	29,912,841	28,303,917	24.9	26.4	25.5	1.3	5.7	7.0
	公 債 費	10,907,195	10,679,454	11,016,381	9.0	9.4	9.9	2.1	△ 3.1	△ 4.9
義務的経費の 充当一般財源等		36,959,779	38,025,162	36,617,257	51.0	51.6	50.7	△ 2.8	3.8	6.4
歳入一般財源等		72,498,905	73,660,900	72,219,471	100.0	100.0	100.0	△ 1.6	2.0	1.4

- ※ 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
7		131,858,972	124,478,907	123,638,428	58,514	781,965	93.8	99.3
6		125,013,565	116,461,392	115,607,870	51,343	802,179	92.5	99.3
比 較	増減額	6,845,406	8,017,515	8,030,558	7,171	△20,214		
	増減率	5.5	6.9	6.9	14.0	△ 2.5	1.3	0.0

収入済額は、前年度に比べて 80 億 3,056 万円（6.9％）の増となった。

- ・増加した主な款：繰入金（30 億 4,300 万円増）、市債（25 億 7,270 万円増）、市税（15 億 6,864 万円増）、県支出金（15 億 6,580 万円増）、国庫支出金（10 億 748 万円増）
- ・減少した主な款：寄付金（9 億 3,742 万円減）、地方特例交付金（8 億 9,868 万円減）、繰越金（2 億 7,772 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
7		30,435,902	31,086,972	30,718,425	32,155	336,392	98.8	24.8
6		28,711,943	29,535,810	29,149,785	34,771	351,254	98.7	25.2
比 較	増減額	1,723,959	1,551,162	1,568,639	△2,615	△14,862		
	増減率	6.0	5.3	5.4	△ 7.5	△ 4.2	0.1	△ 0.4

歳入全体に占める市税の割合は、0.4 ポイント減の 24.8％であった。

- ・増加した主なもの：市民税（11 億 6,272 万円増）、固定資産税（3 億 3,809 万円増）、宿泊税（5,914 万円増）
- ・減少した主なもの：市たばこ税（2,531 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
7		772,983	764,462	764,462	0.6
6		757,761	754,016	754,016	0.7
比 較	増減額	15,222	10,447	10,447	
	増減率	2.0	1.4	1.4	△ 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
7		36,806	64,404	64,404	0.1
6		32,209	24,475	24,475	0.0
比 較	増減額	4,597	39,929	39,929	
	増減率	14.3	163.1	163.1	0.1

預貯金の利子等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
7	140,753	186,053	186,053	0.2
6	117,302	192,924	192,924	0.2
比 増減額	23,451	△6,871	△6,871	
較 増減率	20.0	△ 3.6	△ 3.6	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
7	216,667	271,446	271,446	0.2
6	129,568	241,230	241,230	0.2
比 増減額	87,099	30,216	30,216	
較 増減率	67.2	12.5	12.5	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
7	519,207	516,501	516,501	0.4
6	493,858	545,566	545,566	0.5
比 増減額	25,349	△29,065	△29,065	
較 増減率	5.1	△ 5.3	△ 5.3	△ 0.1

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
7	5,593,828	5,593,828	5,593,828	4.5
6	4,973,974	5,179,893	5,179,893	4.5
比 増減額	619,854	413,935	413,935	
較 増減率	12.5	8.0	8.0	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
7		7,903	7,906	7,906	0.0
6		7,936	8,570	8,570	0.0
比	増減額	△33	△664	△664	
較	増減率	△ 0.4	△ 7.8	△ 7.8	

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
7		50,760	47,099	47,099	0.0
6		40,505	52,120	52,120	0.0
比	増減額	10,255	△5,021	△5,021	
較	増減率	25.3	△ 9.6	△ 9.6	

自動車税環境性能割の一部を、県が市町村道の延長や面積により按分し、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
7		16,351	16,352	16,352	0.0
6		15,627	16,351	16,351	0.0
比	増減額	724	1	1	
較	増減率	4.6	0.0	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
7		183,714	182,308	182,308	0.1
6		1,040,323	1,080,990	1,080,990	0.9
比	増減額	△856,609	△898,682	△898,682	
較	増減率	△ 82.3	△ 83.1	△ 83.1	

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
7		24,175,460	24,175,460	24,175,460	21,549,696	2,675,764	19.6
6		23,947,671	24,173,859	24,173,859	21,589,469	2,584,390	20.9
比 較	増減額	227,789	1,601	1,601	△39,773	91,374	
	増減率	1.0	0.0	0.0	△ 0.2	3.5	

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
7		33,122	26,220	26,220	0.0
6		32,398	26,948	26,948	0.0
比 較	増減額	724	△728	△728	
	増減率	2.2	△ 2.7	△ 2.7	

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
7		550,958	533,093	524,181	0	8,912	98.3	0.4
6		593,742	544,663	536,682	0	7,981	98.5	0.5
比 較	増減額	△42,784	△11,571	△12,501	0	930		
	増減率	△ 7.2	△ 2.1	△ 2.3		11.7		

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
7		2,017,642	1,953,475	1,922,927	0	30,548	98.4	1.6
6		2,051,355	1,976,539	1,946,735	31	29,773	98.5	1.7
比 較	増減額	△33,713	△23,064	△23,808	△ 31	775		
	増減率	△ 1.6	△ 1.2	△ 1.2	△ 100.0	2.6		

・減少した主なもの：民生使用料（1,923 万円減）

16款 国庫支出金

(単位：千円、%)

区分 年度	予 算 現 額	調 定 額	収 入 済 額	歳 入 構 成 比 率
7	26,872,327	24,719,852	24,719,851	20.0
6	25,909,596	23,712,376	23,712,376	20.5
比 増減額	962,731	1,007,476	1,007,476	
較 増減率	3.7	4.2	4.2	△ 0.5

- ・増加した主なもの：民生費国庫負担金（11億9,603万円増）、民生費国庫補助金（8億8,288万円増）、衛生費国庫補助金（2億6,799万円増）
- ・減少した主なもの：総務費国庫補助金（10億7,500万円減）

17款 県支出金

(単位：千円、%)

区分 年度	予 算 現 額	調 定 額	収 入 済 額	歳 入 構 成 比 率
7	11,312,115	9,906,423	9,906,423	8.0
6	9,011,397	8,340,623	8,340,623	7.2
比 増減額	2,300,718	1,565,800	1,565,800	
較 増減率	25.5	18.8	18.8	0.8

- ・増加した主なもの：総務費県補助金（5億9,244万円増）、農林水産業費県補助金（4億8,060万円増）、衛生費県補助金（1億4,916万円増）、民生費県負担金（1億3,483万円増）、総務費委託金（1億1,472万円増）、教育費県補助金（1億1,325万円増）
- ・減少した主なもの：民生費県補助金（3,363万円減）、災害復旧費県補助金（2,725万円減）

18款 財産収入

(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	歳 入 構 成 比 率
7	423,997	353,438	348,680	0	4,758	98.7	0.3
6	524,354	432,146	429,746	0	2,400	99.4	0.4
比 増減額	△100,357	△78,708	△81,065	0	2,358		
較 増減率	△ 19.1	△ 18.2	△ 18.9		98.2	△ 0.7	△ 0.1

- ・減少した主なもの：不動産売却収入（1億5,284万円減）

19款 寄附金

(単位：千円、%)

区分 年度	予 算 現 額	調 定 額	収 入 済 額	歳 入 構 成 比 率
7	1,172,600	1,171,247	1,171,247	0.9
6	2,099,664	2,108,671	2,108,671	1.8
比 増減額	△927,064	△937,425	△937,425	
較 増減率	△ 44.2	△ 44.5	△ 44.5	△ 0.9

- ・増加した主なもの：総務費寄附金（1億2,688万円増）
- ・減少した主なもの：教育費寄附金（10億4,525万円減）

20款 繰入金

(単位：千円、%)

年度	区分	予 算 現 額	調 定 額	収 入 済 額	歳 入 構 成 比 率
7		6,836,828	6,581,921	6,581,922	5.3
6		4,288,046	3,538,921	3,538,921	3.1
比	増減額	2,548,782	3,043,000	3,043,000	
較	増減率	59.4	86.0	86.0	

- ・増加した主なもの：庁舎建設基金繰入金（16億9,281万円増）、ふるさと松江だんだん基金繰入金（13億327万円増）
- ・減少した主なもの：職員退職積立基金繰入金（3億1,194万円減）、財政調整基金繰入金（2億円減）

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
7		2,339,076	2,339,076	2,339,076	1.9
6		2,616,792	2,616,792	2,616,792	2.3
比	増減額	△277,716	△277,716	△277,716	
較	増減率	△ 10.6	△ 10.6	△ 10.6	

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
7		2,511,273	2,908,672	2,480,957	26,359	401,356	85.3	2.0
6		2,760,145	2,857,909	2,430,597	16,541	410,771	85.0	2.1
比	増減額	△248,872	50,764	50,361	9,818	△9,415		
較	増減率	△ 9.0	1.8	2.1	59.4	△ 2.3		

- ・増加した主なもの：雑入（3億8,287万円増）
- ・減少した主なもの：商工費貸付金元利収入（2億3,687万円減）、労働費貸付金元利収入（1億円減）

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
7		15,638,700	11,072,700	11,072,700	9.0
6		14,857,400	8,500,000	8,500,000	7.4
比	増減額	781,300	2,572,700	2,572,700	
較	増減率	5.3	30.3	30.3	

- ・増加した主なもの：総務債（30 億 4,020 万円増）、土木債（4 億 6,910 万円増）、教育債（2 億 1,960 万円増）、農林水産業債（1 億 620 万円増）、民生債（1 億 6,090 万円増）
- ・減少した主なもの：消防債（6 億 5,160 万円減）、臨時財政対策債（5 億 4,360 万円減）、商工債（2 億 1,610 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
7		131,858,972	121,410,280	5,912,818	4,535,874	92.1	100.0
6		125,013,565	113,268,794	7,350,593	4,394,179	90.6	100.0
比	増 減 額	6,845,406	8,141,486	△1,437,775	141,695		
較	増 減 率	5.5	7.2	△ 19.6	3.2	1.5	0.0

支出済額は、前年度に比べて 81 億 4,149 万円（7.2％）の増加となった。

- ・増加した主な款：総務費（39 億 9,717 万円増）、教育費（20 億 1,172 万円増）、民生費（10 億 6,666 万円増）、衛生費（10 億 904 万円増）、土木費（5 億 9,954 万円増）、農林水産業費（5 億 6,579 万円増）、公債費（2 億 2,709 万円増）
- ・減少した主な款：消防費（6 億 5,178 万円減）、商工費（5 億 1,573 万円減）、労働費（1 億 1,466 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
7		494,590	477,218	0	17,372	96.5	0.4
6		477,582	461,851	0	15,731	96.7	0.4
比	増 減 額	17,008	15,366	0	1,642		
較	増 減 率	3.6	3.3		10.4	△0.2	0.0

- ・支出済額の主なもの：議員報酬手当等（2 億 5,431 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
7		20,956,620	19,632,762	470,589	853,269	93.7	16.2
6		17,615,515	15,635,592	1,655,429	324,493	88.8	13.8
比	増 減 額	3,341,106	3,997,170	△1,184,840	528,776		
較	増 減 率	19.0	25.6	△ 71.6	163.0	4.9	2.4

- ・支出済額の主なもの：新庁舎建設事業費（継続費）（54 億 7,596 万円）、電子市役所推進事業費（14 億 918 万円）、財政調整基金積立金（10 億 1,759 万円）、退職手当（7 億 9,520 万円）、ふるさと松江だんだん基金積立金（7 億 9,429 万円）
- ・増加した主な支出：新庁舎建設事業費（継続費）（38 億 6,122 万円増）、電子市役所推進事業費（3 億 9,205 万円増）、放射線防護対策設備等整備事業費（3 億 5,663 万円増）、新庁舎第 3 期建設事業費（継続費）（2 億 2,734 万円増）
- ・減少した主な支出：ふるさと松江だんだん基金積立金（11 億 6,851 万円減）、退職手当（3 億 1,340 万円減）、財政調整基金積立金（2 億 6,891 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
7	46,536,209	44,518,414	816,415	1,201,380	95.7	36.7
6	45,032,612	43,451,750	353,937	1,226,925	96.5	38.4
比 増 減 額	1,503,597	1,066,663	462,478	△25,545		
較 増 減 率	3.3	2.5	130.7	△ 2.1	△0.8	△1.7

- ・支出済額の主なもの：私立保育所運営費（84 億 1,133 万円）、生活保護扶助費（41 億 3,687 万円）、児童手当（40 億 7,188 万円）、介護給付費（障がい者福祉費）（38 億 1,349 万円）、介護保険事業特別会計繰出金（33 億 2,083 万円）、後期高齢者医療保険事業特別会計繰出金（32 億 3,612 万円）
- ・増加した主な支出：児童手当（8 億 6,445 万円増）、物価高対応子育て応援手当支給事業費（5 億 9,894 万円増）、介護給付費（障がい者福祉費）（2 億 6,763 万円増）、待機児童解消保育所整備事業費補助金（1 億 9,131 万円増）、老人福祉施設整備事業費補助金（1 億 1,990 万円増）、訓練等給付費（1 億 1,870 万円増）、私立保育所運営費（1 億 1,013 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（19 億 1,958 万円減）、電力・ガス・食料品等価格高騰重点支援給付金給付事務費（1 億 384 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
7	13,046,070	12,014,294	508,277	523,499	92.1	9.9
6	11,894,329	11,005,250	382,076	507,002	92.5	9.7
比 増 減 額	1,151,741	1,009,044	126,201	16,497		
較 増 減 率	9.7	9.2	33.0	3.3	△0.4	0.2

- ・支出済額の主なもの：市立病院事業会計負担金（20 億 5,860 万円）、エコクリーン松江管理運営費（11 億 8,351 万円）、子ども医療費助成（9 億 9,142 万円）、予防接種事業費（8 億 9,232 万円）、上水道事業会計補給金（5 億 1,733 万円）、市民生活支援緊急対策事業費補給金（物価等高騰対策事業）（4 億 6,004 万円）
- ・増加した主な支出：市民生活支援緊急対策事業費補給金（物価等高騰対策事業）（4 億 6,004 万円増）、エネルギー構造転換理解促進事業費（3 億 3,304 万円増）、エコクリーン松江管理運営費精算金（物価等高騰対策事業）（1 億 9,867 万円増）、妊娠出産子育て支援事業費（1 億 3,133 万円増）

- ・減少した主な支出：国庫支出金等返還金（1億7,726万円減）、出産・子育て応援事業費（1億2,753万円減）

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
7		175,295	169,567	0	5,728	96.7	0.1
6		289,825	284,227	0	5,598	98.1	0.3
比	増 減 額	△114,530	△114,660	0	130		
較	増 減 率	△ 39.5	△ 40.3		2.3	△1.4	△0.2

- ・支出済額の主なもの：テルサ管理費（1億4,035万円）
- ・減少した主な支出：勤労者住宅建築資金貸付金（1億円減）

6款 農林水産業費

（単位：千円、％）

年度	区分	予 算 現 額	支 出 済 額	翌年度繰越額	不 用 額	執 行 率	歳 出 構 成 比 率
7		3,522,322	3,009,993	256,137	256,192	85.5	2.5
6		3,226,425	2,444,207	457,421	324,797	75.8	2.2
比	増 減 額	295,897	565,785	△201,284	△68,604		
較	増 減 率	9.2	23.1	△ 44.0	△ 21.1	9.7	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）（7億2,196万円）、土地改良事業費（4億5,793万円）、水産業競争力強化事業費（2億9,999万円）、多面的機能支払事業費（1億6,580万円）、林道整備事業費（1億4,179万円）
- ・増加した主な支出：水産業競争力強化事業費（2億9,999万円増）、土地改良事業費（2億1,070万円増）
- ・減少した主な支出：下水道事業会計補給金（農集・漁集）（9,373万円減）

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
7		3,450,939	2,995,846	256,764	198,329	86.8	2.5
6		3,975,612	3,511,578	0	464,034	88.3	3.1
比	増 減 額	△524,673	△515,732	256,764	△265,705		
較	増 減 率	△ 13.2	△ 14.7		△ 57.3	△ 1.5	△ 0.6

- ・支出済額の主なもの：観光客受入事業費（3億5,009万円）、企業立地奨励補助金（2億5,382万円）、松江フォーゲルパーク管理運営費（1億9,029万円）、観光イベント事業費（1億1,453万円）、観光施設整備費（1億251万円）
- ・増加した主な支出：企業立地奨励補助金（1億1,880万円増）、観光客受入事業費（1億934万円増）

- ・減少した主な支出：京店広場・旧日銀松江匠工房整備事業費（継続費）（4億5,878万円減）、鉄工団地用地取得費（2億5,147万円減）、鉄工団地用地取得資金貸付金（2億3,949万円減）

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
7	12,321,912	10,018,888	1,993,365	309,659	81.3	8.3
6	11,900,423	9,419,346	2,081,685	399,393	79.2	8.3
比 増減額	421,489	599,542	△88,320	△89,733		
較 増減率	3.5	6.4	△ 4.2	△ 22.5	2.1	0.0

- ・支出済額の主なもの：下水道事業会計補給金（24億1,636万円）、市道整備事業費（6億6,113万円）、道路維持管理費（5億7,802万円）、道路事業費（道路メンテナンス事業費補助）（4億5,822万円）、河川管理施設長寿命化事業費（3億5,075万円）、公共用地先行取得資金貸付金（3億37万円）、中海大橋改修事業費（継続費）（2億9,199万円）、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）（2億7,104万円）
- ・増加した主な支出：中海大橋改修事業費（継続費）（2億9,199万円増）、河川管理施設長寿命化事業費（2億3,164万円増）
- ・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）（1億2,347万円減）、下水道事業会計補給金（1億1,192万円減）

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
7	3,151,625	3,000,221	116,007	35,397	95.2	2.5
6	3,785,395	3,652,004	19,823	113,568	96.5	3.2
比 増減額	△633,770	△651,783	96,184	△78,171		
較 増減率	△ 16.7	△ 17.8	485.2	△ 68.8	△1.3	△0.7

- ・支出済額の主なもの：車両整備事業費（常備消防）（2億7,188万円）、団員人件費（1億2,885万円）
- ・減少した主な支出：高機能消防指令センター整備事業費（7億5,233万円減）

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
7	16,055,793	13,826,936	1,236,670	992,187	86.1	11.4
6	14,456,720	11,815,216	1,933,265	708,240	81.7	10.4
比 増減額	1,599,073	2,011,720	△696,595	283,947		
較 増減率	11.1	17.0	△ 36.0	40.1	4.4	1.0

- ・支出済額の主なもの：松江市総合体育館改修整備管理運営事業費（14億9,586万円）、揖屋小学校

整備事業費（継続費）（8億7,520万円）、公民館管理運営費（8億1,325万円）、学校給食施設運営費（8億310万円）、市営体育施設維持管理費（5億9,943万円）、中海スポーツパーク整備事業費（継続費）（4億6,890万円）、松江城施設整備基金積立金（2億7,355万円）、ICT活用教育推進事業費（2億4,297万円）、学校ネットワーク推進事業費（2億3,191万円）

- ・増加した主な支出：松江市総合体育館改修整備管理運営事業費（14億5,593万円増）、松江城施設整備基金積立金（2億7,355万円増）、揖屋小学校整備事業費（継続費）（2億2,116万円増）、竹矢公民館建設・解体事業費（継続費）（1億6,820万円増）、中海スポーツパーク整備事業費（継続費）1億6,395万円増、トイレ改修事業費（1億4,445万円増）
- ・減少した主な支出：国宝松江城天守防災施設等整備事業費（継続費）（2億3,978万円減）、文化財保存整備事業費（2億444万円減）、松江総合運動公園再整備事業費（1億9,438万円減）、東出雲複合施設整備事業費（継続費）（1億6,136万円減）

1 1 款 災害復旧費

（単位：千円、％）

区分 年度	予 算 現 額	支 出 済 額	翌年度繰越額	不 用 額	執 行 率	歳 出 構 成 比 率
7	817,326	469,500	258,594	89,233	57.4	0.4
6	1,224,075	544,881	466,956	212,238	44.5	0.5
比 増減額	△406,749	△75,381	△208,362	△123,005		
較 増減率	△ 33.2	△ 13.8	△ 44.6	△ 58.0	12.9	△0.1

- ・支出済額の主なもの：令和6年災公共土木施設災害復旧事業費（4億549万円）
- ・減少した主な支出：令和3年災公共土木施設災害復旧事業費（継続費）（1億3,537万円減）

1 2 款 公債費

（単位：千円、％）

区分 年度	予 算 現 額	支 出 済 額	不 用 額	執 行 率	歳 出 構 成 比 率
7	10,910,704	10,907,304	3,400	100.0	9.0
6	10,722,372	10,680,217	42,155	99.6	9.4
比 増減額	188,332	227,087	△38,755		
較 増減率	1.8	2.1	△ 91.9	0.4	△0.4

- ・支出済額の主なもの：長期債償還元金（103億2,286万円）、長期債償還利子（5億4,115万円）
- ・増加した主な支出：長期債償還利子（1億468万円増）、長期債償還元金（8,507万円増）

1 3 款 諸支出金

（単位：千円、％）

区分 年度	予 算 現 額	支 出 済 額	不 用 額	執 行 率	歳 出 構 成 比 率
7	369,566	369,338	228	99.9	0.3
6	362,679	362,673	6	100.0	0.3
比 増減額	6,887	6,665	222		
較 増減率	1.9	1.8	3,963.6	△0.1	0.0

- ・支出済額の主なもの：交通事業会計補給金（3 億 6,613 万円）
- ・増加した主な支出：交通事業会計補給金（1,420 万円増）

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
7		50,000	0	50,000	0.0	0.0
6		50,000	0	50,000	0.0	0.0
比 較	増減額	0	0	0		
	増減率	0.0		0.0	0.0	0.0

第8 特別会計

特別会計を総合すると、形式収支は12億5,881万円の黒字となっている。これを会計別に見ると、6会計で黒字（国民健康保険事業1億6,555万円、後期高齢者医療保険事業9,301万円、介護保険事業6億9,647万円、企業団地事業2,040万円、公園墓地事業2億1,565万円、母子父子寡婦福祉資金貸付事業6,773万円）、2会計（宍道国民健康保険診療施設事業、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、2億399万円の黒字となっている。会計別に見ると、4会計で黒字（後期高齢者医療保険事業950万円、介護保険事業2億1,812万円、公園墓地事業14万円、母子父子寡婦福祉資金貸付事業1,010万円）、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、1会計で赤字（国民健康保険事業3,388万円）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	
	7	6	7	6	7	6
国民健康保険事業	165,554	199,430	165,554	199,430	△33,876	△204,216
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	93,007	83,503	93,007	83,503	9,504	11,296
介護保険事業	696,465	478,348	696,465	478,348	218,117	△601,837
企業団地事業	20,400	0	0	0	0	0
公園墓地事業	215,654	215,510	215,654	215,510	144	7,232
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	67,734	57,630	67,734	57,630	10,104	1,941
合 計	1,258,814	1,034,421	1,238,414	1,034,421	203,993	△785,584

第7表

特別会計繰入金の状況

(単位：件、千円)

区分 \ 年度	7	6
繰入会計数	5	5
繰入額	8,119,585	7,875,431

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6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		
		6年度末 現 在 高	7年度末 現 在 高	増 減	6年度末 現 在 高	7年度末 現 在 高	増 減
行政財産		8,846,920.44	8,822,228.34	△ 24,692.10	886,108.82	895,884.70	9,775.88
内 訳	公 用	3,043,846.39	3,045,286.28	1,439.89	106,354.20	119,159.77	12,805.57
	公共用	5,803,074.05	5,776,942.06	△ 26,131.99	779,754.62	776,724.93	△ 3,029.69
普通財産		12,470,890.22	12,496,803.46	25,913.24	45,349.63	44,186.17	△ 1,163.46
合 計		21,317,810.66	21,319,031.80	1,221.14	931,458.45	940,070.87	8,612.42

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。

第 9 表

松江市土地開発基金

(単位：円)

区 分	5年度末 現 在 高	6年度中増減高		6年度末 現 在 高	7年度中増減高		7年度末 現 在 高
		増	減		増	減	
現 金	1,476,399,804	129,150,390	0	1,605,550,194	22,046,320	822,618,000	804,978,514
債 権	0	0	0	0	822,618,000	0	822,618,000
土 地	999,366,646	0	109,229,400	890,137,246	0	0	890,137,246
建 物	0	0	0	0	0	0	0
合 計	2,475,766,450	129,150,390	109,229,400	2,495,687,440	844,664,320	822,618,000	2,517,733,760

(保有面積)

(単位：㎡)

区 分	5年度末 現 在 高	6年度中増減高		6年度末 現 在 高	7年度中増減高		7年度末 現 在 高
		増	減		増	減	
土 地	62,351.01	0.00	866.90	61,484.11	0.00	0.00	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	866.90	61,546.38	0.00	0.00	61,546.38

第 10 表

松江市育英基金

(単位：円)

区 分	5年度末 現 在 高	6年度中増減高				6年度末 現 在 高	7年度中増減高				7年度末 現 在 高
		増		減			増		減		
現 金	19,446,681	償還金	14,789,600	貸付金	26,802,000	19,434,281	償還金	15,035,100	貸付金	28,248,000	17,221,381
		繰入金	12,000,000				繰入金	11,000,000			
債 権	181,260,100	貸付金	26,802,000	償還金	14,789,600	185,775,200	貸付金	28,248,000	償還金	15,035,100	191,855,500
				返還免除	7,497,300				返還免除	7,132,600	
合 計	200,706,781	—	53,591,600	—	49,088,900	205,209,481	—	54,283,100	—	50,415,700	209,076,881

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		123,638,428	72.2	366,019	123,272,409	75.7
特 別 会 計		47,640,834	27.8	8,119,585	39,521,249	24.3
内 訳	国 民 健 康 保 険 事 業	18,019,336	10.5	1,476,013	16,543,323	10.2
	宍道国民健康保険診療施設事業	140,630	0.1	24,954	115,676	0.1
	後期高齢者医療保険事業	6,320,181	3.7	3,236,120	3,084,061	1.9
	介 護 保 険 事 業	22,372,645	13.1	3,320,830	19,051,815	11.7
	企 業 団 地 事 業	373,377	0.2	27,388	345,989	0.2
	公 園 墓 地 事 業	228,946	0.1	0	228,946	0.1
	鹿島町恵曇・講武・御津・佐太 財 産 区	1,516	0.0	0	1,516	0.0
	母子父子寡婦福祉資金貸付事業	184,203	0.1	34,280	149,923	0.1
合 計		171,279,262	100.0	8,485,604	162,793,658	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		
121,410,280	72.4	8,112,585	113,297,695	71.1	2,228,148	9,974,714
46,382,020	27.6	373,019	46,009,001	28.9	1,258,814	△6,487,752
17,853,782	10.6	7,000	17,846,782	11.2	165,554	△1,303,459
140,630	0.1	0	140,630	0.1	0	△24,954
6,227,174	3.7	0	6,227,174	3.9	93,007	△3,143,113
21,676,180	12.9	78,769	21,597,411	13.6	696,465	△2,545,596
352,977	0.2	287,250	65,727	0.0	20,400	280,262
13,292	0.0	0	13,292	0.0	215,654	215,654
1,516	0.0	0	1,516	0.0	0	0
116,469	0.1	0	116,469	0.1	67,734	33,454
167,792,300	100.0	8,485,604	159,306,696	100.0	3,486,962	3,486,962

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		123,638,428	121,410,280	2,228,148
特 別 会 計		47,640,834	46,382,020	1,258,814
内 訳	国 民 健 康 保 険 事 業	18,019,336	17,853,782	165,554
	宍道国民健康保険診療施設事業	140,630	140,630	0
	後 期 高 齢 者 医 療 保 険 事 業	6,320,181	6,227,174	93,007
	介 護 保 険 事 業	22,372,645	21,676,180	696,465
	企 業 団 地 事 業	373,377	352,977	20,400
	公 園 墓 地 事 業	228,946	13,292	215,654
	鹿島町恵曇・講武・御津・佐太財産区	1,516	1,516	0
	母子父子寡婦福祉資金貸付事業	184,203	116,469	67,734
合 計		171,279,262	167,792,300	3,486,962

資料 3

財 政 力 指 数 の 推 移

(単位：千円)

区 分 \ 年 度	7	6	5
基 準 財 政 収 入 額	28,073,614	27,112,904	26,863,330
〃 需 要 額	49,603,330	48,502,479	47,112,975
財 政 力 指 数	0.565	0.566	0.563

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)
515,746	1,712,402	1,962,986	△250,584
20,400	1,238,414	1,034,421	203,993
0	165,554	199,430	△33,876
0	0	0	0
0	93,007	83,503	9,504
0	696,465	478,348	218,117
20,400	0	0	0
0	215,654	215,510	144
0	0	0	0
0	67,734	57,630	10,104
536,146	2,950,816	2,997,407	△46,591

資料 4

経 常 一 般 財 源 等 比 率 の 推 移

(単位：千円、%)

区 分 \ 年 度	7	6	5
経 常 一 般 財 源 等 (A)	58,881,281	57,861,018	55,395,694
標 準 財 政 規 模 (B)	57,096,477	56,464,009	55,263,357
経 常 一 般 財 源 等 比 率 (A) / (B)	103.1	102.5	100.2

※ 一般会計ベースの数値である。

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		7	6	5
一般会計	歳入決算額	123,638,428	115,607,870	113,751,746
	歳出決算額	121,410,280	113,268,794	111,134,954
	形式収支	2,228,148	2,339,076	2,616,792
	翌年度へ繰り越すべき財源	515,746	376,090	488,467
	実質収支	1,712,402	1,962,986	2,128,325
	単年度収支	△250,584	△165,339	△526,661
特別会計	歳入決算額	47,640,834	48,075,239	48,259,450
	歳出決算額	46,382,020	47,040,818	46,439,445
	形式収支	1,258,814	1,034,421	1,820,005
	翌年度へ繰り越すべき財源	20,400	0	0
	実質収支	1,238,414	1,034,421	1,820,005
	単年度収支	203,993	△785,584	△131,788
合計	歳入決算額	171,279,262	163,683,109	162,011,196
	歳出決算額	167,792,300	160,309,612	157,574,399
	形式収支	3,486,962	3,373,497	4,436,797
	翌年度へ繰り越すべき財源	536,146	376,090	488,467
	実質収支	2,950,816	2,997,407	3,948,330
	単年度収支	△46,591	△950,923	△658,449

資料6

一般会計経常収支比率の推移

(単位：千円、%)

年 度 区 分			7		6		5	
			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			123,638,428	—	115,607,870	—	113,751,746	—
うち経常一般財源等 (A)			58,881,281	—	58,404,618	—	56,223,594	—
歳 出 決 算 額			121,410,280	—	113,268,794	—	111,134,954	—
うち経常経費充当一般財源等 (B)			55,782,972	94.7	54,711,626	93.7	52,375,536	93.2
内 訳	義 務 的 経 費	人 件 費	16,736,394	28.4	16,440,606	28.2	15,231,372	27.1
		扶 助 費	8,415,442	14.3	8,244,850	14.1	7,850,095	14.0
		公 債 費	10,638,024	18.1	10,436,800	17.9	10,431,035	18.6
		(元利償還金)	(10,594,846)	(18.0)	(10,431,613)	(17.9)	(10,430,319)	(18.6)
		(一時借入金利子)	(43,178)	(0.1)	(5,187)	(0.0)	(716)	(0.0)
		小 計	35,789,860	60.8	35,122,256	60.1	33,512,502	59.6
	そ の 他	物 件 費	8,606,488	14.6	8,503,117	14.6	8,000,320	14.2
		維 持 補 修 費	935,800	1.6	885,142	1.5	674,670	1.2
		補 助 費 等	3,918,224	6.7	3,868,239	6.6	3,935,610	7.0
		繰 出 金	6,532,603	11.1	6,332,872	10.8	6,252,434	11.1
		小 計	19,993,115	34.0	19,589,370	33.5	18,863,034	33.5

※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	131,858,972	100.0	124,478,907	100.0	94.4
1 市 税	30,435,902	23.1	31,086,972	25.0	102.1
2 地 方 譲 与 税	772,983	0.6	764,462	0.6	98.9
3 利 子 割 交 付 金	36,806	0.0	64,404	0.1	175.0
4 配 当 割 交 付 金	140,753	0.1	186,053	0.1	132.2
5 株 式 等 譲 渡 所 得 割 交 付 金	216,667	0.2	271,446	0.2	125.3
6 法 人 事 業 税 交 付 金	519,207	0.4	516,501	0.4	99.5
7 地 方 消 費 税 交 付 金	5,593,828	4.2	5,593,828	4.5	100.0
8 ゴ ル フ 場 利 用 税 交 付 金	7,903	0.0	7,906	0.0	100.0
9 環 境 性 能 割 交 付 金	50,760	0.0	47,099	0.0	92.8
10 国 有 提 供 施 設 等 所 在 市 町 村 助 成 交 付 金	16,351	0.0	16,352	0.0	100.0
11 地 方 特 例 交 付 金	183,714	0.1	182,308	0.1	99.2
12 地 方 交 付 税	24,175,460	18.3	24,175,460	19.4	100.0
13 交 通 安 全 対 策 特 別 交 付 金	33,122	0.0	26,220	0.0	79.2
14 分 担 金 及 び 負 担 金	550,958	0.4	533,093	0.4	96.8
15 使 用 料 及 び 手 数 料	2,017,642	1.5	1,953,475	1.6	96.8
16 国 庫 支 出 金	26,872,327	20.4	24,719,852	19.9	92.0
17 県 支 出 金	11,312,115	8.6	9,906,423	8.0	87.6
18 財 産 収 入	423,997	0.3	353,438	0.3	83.4
19 寄 附 金	1,172,600	0.9	1,171,247	0.9	99.9
20 繰 入 金	6,836,828	5.2	6,581,921	5.3	96.3
21 繰 越 金	2,339,076	1.8	2,339,076	1.9	100.0
22 諸 収 入	2,511,273	1.9	2,908,672	2.3	115.8
23 市 債	15,638,700	11.9	11,072,700	8.9	70.8
特 別 会 計	49,334,867	100.0	48,174,145	100.0	97.6
国 民 健 康 保 険 事 業	18,378,412	37.3	18,362,411	38.1	99.9
宍 道 国 民 健 康 保 険 診 療 施 設 事 業	163,100	0.3	140,630	0.3	86.2
後 期 高 齢 者 医 療 保 険 事 業	6,259,903	12.7	6,347,218	13.2	101.4
介 護 保 険 事 業	22,685,708	46.0	22,428,195	46.6	98.9
企 業 団 地 事 業	1,674,641	3.4	373,377	0.8	22.3
公 園 墓 地 事 業	13,550	0.0	228,946	0.5	1,689.6
鹿 島 町 恵 曇 ・ 講 武 ・ 御 津 ・ 佐 太 財 産 区	2,504	0.0	1,516	0.0	60.5
母 子 父 子 寡 婦 福 祉 資 金 貸 付 事 業	157,049	0.3	291,852	0.6	185.8
合 計	181,193,839		172,653,052		95.3

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				
123,638,428	100.0	93.8	99.3	58,514	100.0	781,965	100.0
30,718,425	24.8	100.9	98.8	32,155	55.0	336,392	43.0
764,462	0.6	98.9	100.0	0	0.0	0	0.0
64,404	0.1	175.0	100.0	0	0.0	0	0.0
186,053	0.2	132.2	100.0	0	0.0	0	0.0
271,446	0.2	125.3	100.0	0	0.0	0	0.0
516,501	0.4	99.5	100.0	0	0.0	0	0.0
5,593,828	4.5	100.0	100.0	0	0.0	0	0.0
7,906	0.0	100.0	100.0	0	0.0	0	0.0
47,099	0.0	92.8	100.0	0	0.0	0	0.0
16,352	0.0	100.0	100.0	0	0.0	0	0.0
182,308	0.1	99.2	100.0	0	0.0	0	0.0
24,175,460	19.6	100.0	100.0	0	0.0	0	0.0
26,220	0.0	79.2	100.0	0	0.0	0	0.0
524,181	0.4	95.1	98.3	0	0.0	8,912	1.1
1,922,927	1.6	95.3	98.4	0	0.0	30,548	3.9
24,719,851	20.0	92.0	100.0	0	0.0	0	0.0
9,906,423	8.0	87.6	100.0	0	0.0	0	0.0
348,680	0.3	82.2	98.7	0	0.0	4,758	0.6
1,171,247	0.9	99.9	100.0	0	0.0	0	0.0
6,581,922	5.3	96.3	100.0	0	0.0	0	0.0
2,339,076	1.9	100.0	100.0	0	0.0	0	0.0
2,480,957	2.0	98.8	85.3	26,359	45.0	401,356	51.3
11,072,700	9.0	70.8	100.0	0	0.0	0	0.0
47,640,834	100.0	96.6	98.9	30,108	100.0	503,204	100.0
18,019,336	37.8	98.0	98.1	18,745	62.3	324,330	64.5
140,630	0.3	86.2	100.0	0	0.0	0	0.0
6,320,181	13.3	101.0	99.6	710	2.4	26,327	5.2
22,372,645	47.0	98.6	99.8	10,653	35.4	44,897	8.9
373,377	0.8	22.3	100.0	0	0.0	0	0.0
228,946	0.5	1,689.6	100.0	0	0.0	0	0.0
1,516	0.0	60.5	100.0	0	0.0	0	0.0
184,203	0.4	117.3	63.1	0	0.0	107,649	21.4
171,279,262		94.5	99.2	88,622		1,285,169	

一 般 会 計 款 別

款		区分	収 入 済 額					
		年度	7	構成比率	6	構成比率	5	構成比率
1	市	税	30,718,425	24.8	29,149,785	25.2	29,305,395	25.8
2	地 方 譲 与	税	764,462	0.6	754,016	0.7	739,829	0.7
3	利 子 割 交 付 金		64,404	0.1	24,475	0.0	23,318	0.0
4	配 当 割 交 付 金		186,053	0.2	192,924	0.2	125,429	0.1
5	株式等譲渡所得割交付金		271,446	0.2	241,230	0.2	131,303	0.1
6	法 人 事 業 税 交 付 金		516,501	0.4	545,566	0.5	527,668	0.5
7	地 方 消 費 税 交 付 金		5,593,828	4.5	5,179,893	4.5	5,055,060	4.4
8	ゴルフ場利用税交付金		7,906	0.0	8,570	0.0	8,338	0.0
9	環 境 性 能 割 交 付 金		47,099	0.0	52,120	0.0	46,257	0.0
10	国 有 提 供 施 設 等 所 在 市 町 村 助 成 交 付 金		16,352	0.0	16,351	0.0	15,627	0.0
11	地 方 特 例 交 付 金		182,308	0.1	1,080,990	0.9	198,216	0.2
12	地 方 交 付 税		24,175,460	19.6	24,173,859	20.9	22,754,491	20.0
13	交通安全対策特別交付金		26,220	0.0	26,948	0.0	28,200	0.0
14	分 担 金 及 び 負 担 金		524,181	0.4	536,682	0.5	669,684	0.6
15	使 用 料 及 び 手 数 料		1,922,927	1.6	1,946,735	1.7	1,987,730	1.7
16	国 庫 支 出 金		24,719,851	20.0	23,712,376	20.5	23,650,467	20.8
17	県 支 出 金		9,906,423	8.0	8,340,623	7.2	8,127,871	7.1
18	財 産 収 入		348,680	0.3	429,746	0.4	369,721	0.3
19	寄 附 金		1,171,247	0.9	2,108,671	1.8	2,009,057	1.8
20	繰 入 金		6,581,922	5.3	3,538,921	3.1	3,672,448	3.2
21	繰 越 金		2,339,076	1.9	2,616,792	2.3	3,142,898	2.8
22	諸 収 入		2,480,957	2.0	2,430,597	2.1	2,616,487	2.3
23	市 債		11,072,700	9.0	8,500,000	7.4	8,542,200	7.5
	自 動 車 取 得 税 交 付 金		—	—	—	—	4,052	0.0
合 計			123,638,428	100.0	115,607,870	100.0	113,751,746	100.0

歳入の推移

(単位：千円、%)

増 減 率			指数 (5年度=100)		収 入 率		
7	6	5	7	6	7	6	5
5.4	△ 0.5	1.5	104.8	99.5	98.8	98.7	98.7
1.4	1.9	0.9	103.3	101.9	100.0	100.0	100.0
163.1	5.0	6.4	276.2	105.0	100.0	100.0	100.0
△ 3.6	53.8	16.2	148.3	153.8	100.0	100.0	100.0
12.5	83.7	64.7	206.7	183.7	100.0	100.0	100.0
△ 5.3	3.4	11.0	97.9	103.4	100.0	100.0	100.0
8.0	2.5	△ 0.5	110.7	102.5	100.0	100.0	100.0
△ 7.8	2.8	△ 0.2	94.8	102.8	100.0	100.0	100.0
△ 9.6	12.7	18.1	101.8	112.7	100.0	100.0	100.0
0.0	4.6	14.1	104.6	104.6	100.0	100.0	100.0
△ 83.1	445.4	△ 1.5	92.0	545.4	100.0	100.0	100.0
0.0	6.2	1.4	106.2	106.2	100.0	100.0	100.0
△ 2.7	△ 4.4	△ 6.0	93.0	95.6	100.0	100.0	100.0
△ 2.3	△ 19.9	19.7	78.3	80.1	98.3	98.5	98.6
△ 1.2	△ 2.1	△ 9.2	96.7	97.9	98.4	98.5	98.6
4.2	0.3	△ 6.0	104.5	100.3	100.0	100.0	100.0
18.8	2.6	△ 4.9	121.9	102.6	100.0	100.0	100.0
△ 18.9	16.2	△ 53.0	94.3	116.2	98.7	99.4	98.8
△ 44.5	5.0	709.2	58.3	105.0	100.0	100.0	100.0
86.0	△ 3.6	11.6	179.2	96.4	100.0	100.0	100.0
△ 10.6	△ 16.7	4.3	74.4	83.3	100.0	100.0	100.0
2.1	△ 7.1	13.6	94.8	92.9	85.3	85.0	85.9
30.3	△ 0.5	△ 20.1	129.6	99.5	100.0	100.0	100.0
—	—	—	—	—	—	—	100.0
6.9	1.6	△ 1.0	108.7	101.6	99.3	99.3	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、%)

財 源		決 算 額				比 較 増 減	増 減 率
		7 年 度	構成比率	6 年 度	構成比率		
自主財源	1 市 税	30,718,425	24.8	29,149,785	25.2	1,568,639	5.4
	14 分担金及び負担金	524,181	0.4	536,682	0.5	△12,501	△ 2.3
	15 使用料及び手数料	1,922,927	1.6	1,946,735	1.7	△23,808	△ 1.2
	18 財産収入	348,680	0.3	429,746	0.4	△81,065	△ 18.9
	19 寄 附 金	1,171,247	0.9	2,108,671	1.8	△937,425	△ 44.5
	20 繰 入 金	6,581,922	5.3	3,538,921	3.1	3,043,000	86.0
	21 繰 越 金	2,339,076	1.9	2,616,792	2.3	△277,716	△ 10.6
	22 諸 収 入	2,480,957	2.0	2,430,597	2.1	50,361	2.1
	小 計	46,087,415	37.3	42,757,929	37.0	3,329,486	7.8
依存財源	2 地方譲与税	764,462	0.6	754,016	0.7	10,447	1.4
	3 利子割交付金	64,404	0.1	24,475	0.0	39,929	163.1
	4 配当割交付金	186,053	0.2	192,924	0.2	△6,871	△ 3.6
	5 株式等譲渡所得割交付金	271,446	0.2	241,230	0.2	30,216	12.5
	6 法人事業税交付金	516,501	0.4	545,566	0.5	△29,065	△ 5.3
	7 地方消費税交付金	5,593,828	4.5	5,179,893	4.5	413,935	8.0
	8 ゴルフ場利用税交付金	7,906	0.0	8,570	0.0	△664	△ 7.8
	9 環境性能割交付金	47,099	0.0	52,120	0.0	△5,021	△ 9.6
	10 国有提供施設等所在 市町村助成交付金	16,352	0.0	16,351	0.0	1	0.0
	11 地方特例交付金	182,308	0.1	1,080,990	0.9	△898,682	△ 83.1
	12 地方交付税	24,175,460	19.6	24,173,859	20.9	1,601	0.0
	13 交通安全対策特別交付金	26,220	0.0	26,948	0.0	△728	△ 2.7
	16 国庫支出金	24,719,851	20.0	23,712,376	20.5	1,007,476	4.2
	17 県 支 出 金	9,906,423	8.0	8,340,623	7.2	1,565,800	18.8
	23 市 債	11,072,700	9.0	8,500,000	7.4	2,572,700	30.3
	小 計	77,551,013	62.7	72,849,941	63.0	4,701,073	6.5
合 計		123,638,428	100.0	115,607,870	100.0	8,030,558	6.9

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
		7 年 度	構成比率	6 年 度	構成比率		
一 般 財 源	1 市 税	30,718,425	24.8	29,149,785	25.2	1,568,640	5.4
	2 地 方 譲 与 税	764,462	0.6	754,016	0.7	10,446	1.4
	3 利 子 割 交 付 金	64,404	0.1	24,475	0.0	39,929	163.1
	4 配 当 割 交 付 金	186,053	0.2	192,924	0.2	△6,871	△ 3.6
	5 株式等譲渡所得割交付金	271,446	0.2	241,230	0.2	30,216	12.5
	6 法 人 事 業 税 交 付 金	516,501	0.4	545,566	0.5	△29,065	△ 5.3
	7 地 方 消 費 税 交 付 金	5,593,828	4.5	5,179,893	4.5	413,935	8.0
	8 ゴルフ場利用税交付金	7,906	0.0	8,570	0.0	△664	△ 7.7
	9 環 境 性 能 割 交 付 金	47,099	0.0	52,120	0.0	△5,021	△ 9.6
	10 国 有 提 供 施 設 等 所 在 市 町 村 助 成 交 付 金	16,352	0.0	16,351	0.0	1	0.0
	11 地 方 特 例 交 付 金	182,308	0.1	1,080,990	0.9	△898,682	△ 83.1
	12 地 方 交 付 税	24,175,460	19.6	24,173,859	20.9	1,601	0.0
	13 交通安全対策特別交付金	26,220	0.0	26,948	0.0	△728	△ 2.7
	14 分 担 金 及 び 負 担 金	0	0.0	2,529	0.0	△2,529	△ 100.0
	15 使 用 料 及 び 手 数 料	100,847	0.1	104,546	0.1	△3,699	△ 3.5
	16 国 庫 支 出 金	4,280,883	3.5	5,676,862	4.9	△1,395,979	△ 24.6
	17 県 支 出 金	629,482	0.5	562,177	0.5	67,305	12.0
	18 財 産 収 入	135,164	0.1	199,659	0.2	△64,495	△ 32.3
	20 繰 入 金	2,245,845	1.8	2,402,299	2.1	△156,454	△ 6.5
	21 繰 越 金	1,994,674	1.6	2,261,969	2.0	△267,295	△ 11.8
	22 諸 収 入	725,581	0.6	447,532	0.4	278,049	62.1
	23 市 債	1,800	0.0	556,600	0.5	△554,800	△ 99.7
	小 計	72,684,740	58.8	73,660,900	63.7	△976,160	△ 1.3
特 定 財 源	14 分 担 金 及 び 負 担 金	524,181	0.4	534,153	0.5	△9,972	△ 1.9
	15 使 用 料 及 び 手 数 料	1,822,080	1.5	1,842,189	1.6	△20,109	△ 1.1
	16 国 庫 支 出 金	20,438,968	16.5	18,035,514	15.6	2,403,454	13.3
	17 県 支 出 金	9,276,941	7.5	7,778,446	6.7	1,498,495	19.3
	18 財 産 収 入	213,516	0.2	230,087	0.2	△16,571	△ 7.2
	19 寄 附 金	1,171,247	0.9	2,108,671	1.8	△937,424	△ 44.5
	20 繰 入 金	4,336,077	3.5	1,136,622	1.0	3,199,455	281.5
	21 繰 越 金	344,402	0.3	354,823	0.3	△10,421	△ 2.9
	22 諸 収 入	1,755,376	1.4	1,983,065	1.7	△227,689	△ 11.5
	23 市 債	11,070,900	9.0	7,943,400	6.9	3,127,500	39.4
	小 計	50,953,688	41.2	41,946,970	36.3	9,006,718	21.5
合 計		123,638,428	100.0	115,607,870	100.0	8,030,558	6.9

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		
	7年度	6年度	5年度	7年度	6年度	5年度	7年度	6年度	5年度
市 民 税	13,934,969	12,772,253	12,918,759	9.1	△ 1.1	0.8	98.9	98.8	99.0
個 人	11,294,499	9,945,869	10,656,049	13.6	△ 6.7	2.2	98.7	98.6	99.3
法 人	2,640,470	2,826,385	2,262,710	△ 6.6	24.9	△ 5.4	99.4	99.2	97.6
固 定 資 産 税	13,460,150	13,122,065	13,135,348	2.6	△ 0.1	1.9	98.7	98.5	98.3
固定資産税	13,372,401	13,033,666	13,045,468	2.6	△ 0.1	1.9	98.7	98.5	98.2
国有資産等所在 市町村交付金	87,750	88,399	89,879	△ 0.7	△ 1.6	0.1	100.0	100.0	100.0
軽 自 動 車 税	765,483	748,874	725,130	2.2	3.3	2.2	98.5	98.3	98.2
環境性能割	60,679	56,624	43,826	7.2	29.2	△ 0.5	100.0	100.0	100.0
種 別 割	704,803	692,250	681,305	1.8	1.6	2.4	98.4	98.2	98.1
市 た ば こ 税	1,162,792	1,188,104	1,212,495	△ 2.1	△ 2.0	1.7	100.0	100.0	100.0
入 湯 税	123,022	118,980	112,219	3.4	6.0	26.0	100.0	100.0	100.0
都 市 計 画 税	1,212,873	1,199,510	1,201,444	1.1	△ 0.2	2.3	98.7	98.5	98.3
宿 泊 税	59,136	—	—	皆増	—	—	100.0	—	—
合 計	30,718,425	29,149,785	29,305,395	5.4	△ 0.5	1.5	98.8	98.7	98.7

資料 12

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					
		7年度		6年度		5年度	
		金 額	増 減 率	金 額	増 減 率	金 額	増 減 率
市 民 税	個 人	135,255,875	4.04	130,007,471	124.37	57,942,450	△ 9.94
	法 人	6,623,594	△ 66.77	19,933,908	△ 61.90	52,317,514	18.67
固 定 資 産 税		168,429,428	△ 3.28	174,132,967	△ 13.42	201,122,480	△ 24.65
軽 自 動 車 税		10,752,905	△ 4.28	11,233,469	△ 7.17	12,101,339	△ 7.99
市 た ば こ 税		0	皆減	29,385	0.0	29,385	0.0
都 市 計 画 税		15,329,967	△ 3.68	15,916,381	△ 13.07	18,308,462	△ 24.29
合 計		336,391,769	△ 4.23	351,253,581	2.76	341,821,630	△ 17.28

(単位：円、%)

区 分 税 目		不 納 欠 損 額					
		7年度		6年度		5年度	
		金 額	増 減 率	金 額	増 減 率	金 額	増 減 率
市 民 税	個 人	8,217,710	△ 5.51	8,697,059	△ 44.02	15,536,346	59.41
	法 人	8,153,553	223.61	2,519,564	△ 9.12	2,772,335	151.96
固 定 資 産 税		13,612,305	△ 32.91	20,289,912	△ 36.11	31,759,626	15.95
軽 自 動 車 税		901,900	△ 36.22	1,413,989	0.98	1,400,207	30.94
市 た ば こ 税		29,385	皆増	0	—	0	—
都 市 計 画 税		1,240,433	△ 32.96	1,850,259	△ 35.68	2,876,524	16.70
合 計		32,155,286	△ 7.52	34,770,783	△ 36.02	54,345,038	30.10

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	6 年 度	
							収 入 率	収 入 未 済 額
分 担 金 及 び	老人福祉費負担金	51,887,977	50,839,278	97.98	1,048,699	0	98.04	1,072,699
	児童福祉費負担金	447,040,665	439,177,710	98.24	7,862,955	0	98.52	6,908,615
使 用 料 及 び 手 数 料	児童クラブ使用料	97,031,320	96,115,690	99.06	915,630	0	99.16	977,360
	休日歯科診療所使用料	2,221,304	2,215,934	99.76	5,370	0	99.69	5,370
	市民農園使用料	6,600,150	6,588,260	99.82	11,890	0	99.76	15,922
	行政財産使用料	10,013,450	9,815,275	98.02	198,175	0	100.00	0
	道路占用料	55,698,437	55,692,037	99.99	6,400	0	99.99	3,600
	河川占用料	1,307,410	1,306,210	99.91	1,200	0	100.00	0
	住宅使用料	471,820,736	445,235,199	94.37	26,585,537	0	94.46	26,304,380
	住宅駐車場使用料	32,100,144	31,235,870	97.31	864,274	0	97.35	859,546
	保 育 料	1,568,730	1,269,900	80.95	298,830	0	87.68	301,330
	幼稚園通園バス使用料	235,000	207,500	88.30	27,500	0	84.81	27,500
	公園墓地管理手数料	20,602,230	19,585,140	95.06	1,017,090	0	96.37	753,960
	南北霊苑管理手数料	4,105,670	3,489,930	85.00	615,740	0	86.63	523,890
財 産 収 入	財産貸付収入	133,251,207	133,193,562	99.96	57,645	0	100.00	0
	生産物受払収入	34,686,310	29,986,310	86.45	4,700,000	0	93.82	2,400,000
諸 収 入	結婚資金貸付金元利収入	930,666	0	0.00	930,666	0	0.00	930,666
	住宅新築資金等貸付金 元 利 収 入	191,436,076	3,841,288	2.01	187,594,788	0	2.75	191,436,076
	社会教育費受託事業収入	32,269,913	32,269,913	100.00	0	0	64.89	6,294,622
	民 生 費 雑 入	491,031,730	265,419,752	54.05	206,299,949	19,312,029	51.99	202,603,697
	衛 生 費 雑 入	762,879,308	762,528,313	99.95	350,995	0	99.96	251,613
	商 工 費 雑 入	37,100,472	34,250,307	92.32	0	2,850,165	93.51	2,850,165
	土 木 費 雑 入	105,477,302	95,156,749	90.22	6,124,243	4,196,310	78.91	6,303,873
	教 育 費 雑 入	336,617,538	336,561,781	99.98	55,757	0	99.95	100,665
小 計 (A)					445,573,333	26,358,504		450,925,549

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	6 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	3,681,582,752	3,351,891,488	91.04	313,149,816	16,541,448	89.19	355,344,708
	国民健康保険税	839,003	337,710	40.25	501,293	0	21.78	839,003
	雑 入	64,062,473	51,180,145	79.89	10,678,941	2,203,387	89.65	8,492,285
後期高齢者医療保険事業	後期高齢者医療保険料	2,963,723,628	2,936,685,888	99.09	26,327,332	710,408	99.25	19,713,908
介護保険事業	介護保険料	4,699,885,161	4,644,365,941	98.82	44,866,594	10,652,626	98.62	52,305,161
	雑 入	17,985,561	17,955,261	99.83	30,300	0	99.88	30,300
母子父子寡婦福祉資金貸付事業	貸付金元利収入	197,868,601	91,186,256	46.08	106,682,345	0	45.78	106,572,293
	雑 入	2,073,830	1,106,930	53.38	966,900	0	87.84	432,900
小 計 (B)					503,203,521	30,107,869		543,730,558
合 計 (A) + (B)					948,776,854	56,466,373		994,656,107

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	131,858,972	100.0	121,410,280	100.0	92.1	823,051
1 議 会 費	494,590	0.4	477,218	0.4	96.5	0
2 総 務 費	20,956,620	15.9	19,632,762	16.2	93.7	46,420
3 民 生 費	46,536,209	35.3	44,518,414	36.7	95.7	0
4 衛 生 費	13,046,070	9.9	12,014,294	9.9	92.1	0
5 労 働 費	175,295	0.1	169,567	0.1	96.7	0
6 農 林 水 産 業 費	3,522,322	2.7	3,009,993	2.5	85.5	0
7 商 工 費	3,450,939	2.6	2,995,846	2.5	86.8	0
8 土 木 費	12,321,912	9.3	10,018,888	8.3	81.3	116,510
9 消 防 費	3,151,625	2.4	3,000,221	2.5	95.2	0
10 教 育 費	16,055,793	12.2	13,826,936	11.4	86.1	660,121
11 災 害 復 旧 費	817,326	0.6	469,500	0.4	57.4	0
12 公 債 費	10,910,704	8.3	10,907,304	9.0	100.0	0
13 諸 支 出 金	369,566	0.3	369,338	0.3	99.9	0
14 予 備 費	50,000	0.0	0	0.0	0.0	0
特 別 会 計	49,334,867	100.0	46,382,020	100.0	94.0	0
国民健康保険事業	18,378,412	37.3	17,853,782	38.5	97.1	0
宍道国民健康保険 診療施設事業	163,100	0.3	140,630	0.3	86.2	0
後期高齢者 医療保険事業	6,259,903	12.7	6,227,174	13.4	99.5	0
介護保険事業	22,685,708	46.0	21,676,180	46.7	95.5	0
企業団地事業	1,674,641	3.4	352,977	0.8	21.1	0
公園墓地事業	13,550	0.0	13,292	0.0	98.1	0
鹿島町恵曇・講武・ 御津・佐太財産区	2,504	0.0	1,516	0.0	60.5	0
母子父子寡婦福祉 資金貸付事業	157,049	0.3	116,469	0.3	74.2	0
合 計	181,193,839		167,792,300		92.6	823,051

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
5,089,767	0	5,912,818	100.0	4.5	4,535,874	100.0	3.4
0	0	0	0.0	0.0	17,372	0.4	3.5
424,169	0	470,589	8.0	2.2	853,269	18.8	4.1
816,415	0	816,415	13.8	1.8	1,201,380	26.5	2.6
508,277	0	508,277	8.6	3.9	523,499	11.5	4.0
0	0	0	0.0	0.0	5,728	0.1	3.3
256,137	0	256,137	4.3	7.3	256,192	5.6	7.3
256,764	0	256,764	4.3	7.4	198,329	4.4	5.7
1,876,855	0	1,993,365	33.7	16.2	309,659	6.8	2.5
116,007	0	116,007	2.0	3.7	35,397	0.8	1.1
576,549	0	1,236,670	20.9	7.7	992,187	21.9	6.2
258,594	0	258,594	4.4	31.6	89,233	2.0	10.9
0	0	0	0.0	0.0	3,400	0.1	0.0
0	0	0	0.0	0.0	228	0.0	0.1
0	0	0	0.0	0.0	50,000	1.1	100.0
1,307,200	0	1,307,200	100.0	2.6	1,645,647	100.0	3.3
0	0	0	0.0	0.0	524,630	31.9	2.9
0	0	0	0.0	0.0	22,470	1.4	13.8
0	0	0	0.0	0.0	32,729	2.0	0.5
0	0	0	0.0	0.0	1,009,528	61.3	4.5
1,307,200	0	1,307,200	100.0	78.1	14,464	0.9	0.9
0	0	0	0.0	0.0	257	0.0	1.9
0	0	0	0.0	0.0	988	0.1	39.5
0	0	0	0.0	0.0	40,580	2.5	25.8
6,396,967	0	7,220,018		4.0	6,181,521		3.4

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 (5年度 = 100)	
	7	構成 比率	6	構成 比率	5	構成 比率	7	6	5	7	6
1 議会費	477,218	0.4	461,851	0.4	467,395	0.4	3.3	△ 1.2	△ 1.3	102.1	98.8
2 総務費	19,632,762	16.2	15,635,592	13.8	14,466,691	13.0	25.6	8.1	△ 8.7	135.7	108.1
3 民生費	44,518,414	36.7	43,451,750	38.4	41,319,284	37.2	2.5	5.2	5.1	107.7	105.2
4 衛生費	12,014,294	9.9	11,005,250	9.7	12,627,128	11.4	9.2	△ 12.8	△ 6.2	95.1	87.2
5 労働費	169,567	0.1	284,227	0.3	281,960	0.3	△ 40.3	0.8	△ 8.3	60.1	100.8
6 農林水産業費	3,009,993	2.5	2,444,207	2.2	2,806,692	2.5	23.1	△ 12.9	△ 1.3	107.2	87.1
7 商工費	2,995,846	2.5	3,511,578	3.1	3,080,022	2.8	△ 14.7	14.0	△ 13.3	97.3	114.0
8 土木費	10,018,888	8.3	9,419,346	8.3	9,131,835	8.2	6.4	3.1	1.5	109.7	103.1
9 消防費	3,000,221	2.5	3,652,004	3.2	2,540,119	2.3	△ 17.8	43.8	2.5	118.1	143.8
10 教育費	13,826,936	11.4	11,815,216	10.4	12,297,040	11.1	17.0	△ 3.9	9.4	112.4	96.1
11 災害復旧費	469,500	0.4	544,881	0.5	733,338	0.7	△ 13.8	△ 25.7	△ 38.0	64.0	74.3
12 公債費	10,907,304	9.0	10,680,217	9.4	11,016,414	9.9	2.1	△ 3.1	△ 4.9	99.0	96.9
13 諸支出金	369,338	0.3	362,673	0.3	367,036	0.3	1.8	△ 1.2	△ 24.5	100.6	98.8
14 予備費	0	0.0	0	0.0	0	0.0	—	—	—	—	—
合 計	121,410,280	100.0	113,268,794	100.0	111,134,954	100.0	7.2	1.9	△ 0.6	109.2	101.9

一般会計性質別歳出の内訳

(単位：千円、%)

年 度 区 分			7		6		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		19,085,913	15.7	18,277,748	16.1	808,165	4.4
	物 件 費		15,736,491	13.0	15,226,721	13.5	509,770	3.3
	扶 助 費		30,302,370	24.9	29,912,841	26.4	389,529	1.3
	維 持 補 修 費		991,069	0.8	949,765	0.9	41,304	4.3
	補 助 費 等		12,263,993	10.1	11,442,144	10.1	821,849	7.2
	小 計		78,379,836	64.6	75,809,219	66.9	2,570,617	3.4
投資的 経費	普 通 建 設 事 業 費		19,710,817	16.2	12,593,261	11.1	7,117,556	56.5
	内 訳	補 助	(6,041,068)	(5.0)	(4,929,143)	(4.4)	(1,111,925)	(22.6)
		単 独	(13,348,017)	(11.0)	(7,340,371)	(6.5)	(6,007,646)	(81.8)
		そ の 他	(321,732)	(0.2)	(323,747)	(0.3)	(△ 2,015)	(△ 0.6)
	災 害 復 旧 事 業 費		469,499	0.4	544,881	0.5	△75,382	△ 13.8
	小 計		20,180,316	16.6	13,138,142	11.6	7,042,174	53.6
公債費	元 利 償 還 金		10,864,017	9.0	10,674,267	9.4	189,750	1.8
	一 時 借 入 金 利 子		43,178	0.0	5,187	0.0	37,991	732.4
	小 計		10,907,195	9.0	10,679,454	9.4	227,741	2.1
その他の	積 立 金		3,016,087	2.5	4,549,505	4.0	△1,533,418	△ 33.7
	投資・出資金・貸付金		715,174	0.6	1,132,461	1.0	△417,287	△ 36.8
	繰 出 金		8,211,672	6.8	7,960,013	7.0	251,659	3.2
	小 計		11,942,933	9.8	13,641,979	12.0	△1,699,046	△ 12.5
合 計			121,410,280	100.0	113,268,794	100.0	8,141,486	7.2

国民健康保険事業特別会計予算決算の推移

歳 入

(単位：千円、%)

款	年度	区分					
			予 算 現 額	増 減 率	決 算 額	増 減 率	予 算 現 額 と 決 算 額 と の 比 較
1 国民健康保険料	7		3,354,573	9.0	3,351,891	6.7	△ 2,682
	6		3,077,921	1.2	3,142,784	2.4	64,863
	5		3,042,825	△ 8.1	3,068,159	△ 7.0	25,334
2 国民健康保険税	7		240	△ 75.3	338	43.8	98
	6		971	△ 18.6	235	5.0	△ 736
	5		1,193	59.9	224	△ 74.1	△ 969
3 使用料及び手数料	7		1,371	0.4	1,454	2.8	83
	6		1,366	6.1	1,414	3.1	48
	5		1,287	△ 7.5	1,371	0.3	84
4 国庫支出金	7		12,255	591.6	12,265	167.9	10
	6		1,772	336.5	4,578	795.9	2,806
	5		406	40,500.0	511	皆増	105
5 県支出金	7		13,188,186	△ 2.0	12,848,459	△ 3.1	△ 339,727
	6		13,459,066	△ 2.7	13,259,487	△ 2.5	△ 199,579
	5		13,826,229	△ 1.1	13,601,927	△ 1.3	△ 224,302
6 財産収入	7		7,533	198.6	7,533	198.6	0
	6		2,523	110.3	2,523	111.0	0
	5		1,200	△ 1.9	1,196	△ 2.2	△ 4
7 繰入金	7		1,557,084	△ 18.0	1,534,123	△ 2.5	△ 22,961
	6		1,898,420	26.2	1,573,695	7.6	△ 324,725
	5		1,504,313	△ 5.8	1,463,076	△ 7.2	△ 41,237
8 繰越金	7		199,430	△ 50.6	199,430	△ 50.6	0
	6		403,646	△ 13.2	403,647	△ 13.2	1
	5		464,768	61.7	464,768	61.7	0
9 諸収入	7		57,740	△ 37.7	63,844	△ 28.8	6,104
	6		92,618	46.7	89,628	△ 0.9	△ 2,990
	5		63,150	△ 21.0	90,453	36.4	27,303
合 計	7		18,378,412	△ 3.0	18,019,336	△ 2.5	△ 359,076
	6		18,938,303	0.2	18,477,990	△ 1.1	△ 460,313
	5		18,905,371	△ 1.8	18,691,684	△ 1.7	△ 213,687

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	7			353,608	6.5	339,440	5.2	96.0	14,168
	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
2 保 険 給 付 費	7			12,897,972	△ 2.0	12,549,424	△ 3.1	97.3	348,548
	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
3 国 民 健 康 保 険 事業費納付金	7			4,649,280	△ 0.3	4,649,278	△ 0.3	100.0	2
	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 保 健 事 業 費	7			292,226	0.2	251,613	2.3	86.1	40,613
	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
5 基 金 積 立 金	7			125,984	△ 67.0	7,533	198.6	6.0	118,451
	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
6 公 債 費	7			1	0.0	0	—	0.0	1
	6			1	0.0	0	—	0.0	1
	5			1	0.0	0	—	0.0	1
7 諸 支 出 金	7			59,341	△ 41.5	56,493	△ 42.1	95.2	2,848
	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
合 計	7			18,378,412	△ 3.0	17,853,782	△ 2.3	97.1	524,630
	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

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	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 診 療 収 入	7		127,046	△ 5.0	105,349	△ 4.8	82.9
	6		133,758	△ 1.3	110,685	△ 11.8	82.8
	5		135,500	0.3	125,480	△ 2.7	92.6
2 財 産 収 入	7		246	△ 48.8	246	223.7	100.0
	6		480	9.1	76	△ 82.7	15.8
	5		440	0.0	440	0.0	100.0
3 繰 入 金	7		30,270	18.5	29,450	17.7	97.3
	6		25,541	△ 7.2	25,012	△ 3.3	97.9
	5		27,528	3.2	25,863	△ 0.3	94.0
4 繰 越 金	7		1	0.0	0	—	0.0
	6		1	0.0	0	—	0.0
	5		1	0.0	0	—	0.0
5 諸 収 入	7		5,537	△ 0.9	5,584	△ 0.7	100.9
	6		5,588	0.4	5,626	6.7	100.7
	5		5,564	6.5	5,272	△ 1.7	94.8
合 計	7		163,100	△ 1.4	140,630	△ 0.5	86.2
	6		165,368	△ 2.2	141,399	△ 10.0	85.5
	5		169,033	0.9	157,055	△ 2.2	92.9

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 総 務 費	7		144,236	△ 1.5	121,777	△ 0.6	84.4
	6		146,504	△ 1.3	122,546	△ 10.2	83.6
	5		148,416	1.1	136,450	△ 2.6	91.9
2 公 債 費	7		18,864	0.0	18,853	0.0	99.9
	6		18,864	△ 8.5	18,853	△ 8.5	99.9
	5		20,617	0.0	20,606	0.0	99.9
合 計	7		163,100	△ 1.4	140,630	△ 0.5	86.2
	6		165,368	△ 2.2	141,399	△ 10.0	85.5
	5		169,033	0.9	157,055	△ 2.2	92.9

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 と 決 算 額 と の 比 較
			予 算 現 額	増 減 率	決 算 額	増 減 率	予 算 現 額 に 対 する 割 合	
1 後 期 高 齢 者 医 療 保 険 料	7		2,873,832	4.7	2,936,686	7.4	102.2	62,854
	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
2 使 用 料 及 び 手 数 料	7		323	0.0	226	△ 13.7	69.9	△ 97
	6		323	0.0	262	△ 0.6	81.0	△ 62
	5		323	0.0	263	1.6	81.5	△ 60
3 繰 入 金	7		3,240,085	2.7	3,236,120	2.7	99.9	△ 3,965
	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 繰 越 金	7		83,504	15.6	83,504	15.6	100.0	0
	6		72,208	0.3	72,207	0.3	100.0	△ 1
	5		71,978	1.6	71,978	1.6	100.0	0
5 諸 収 入	7		55,042	△ 51.7	56,528	△ 50.5	102.7	1,486
	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
6 国 庫 支 出 金	7		7,117	皆増	7,117	皆増	100.0	0
	6		0	—	0	—	—	0
	5		0	—	0	—	—	0
合 計	7		6,259,903	2.8	6,320,181	4.1	101.0	60,278
	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

歳 出

(単位：千円、%)

款	年度	区分						予 算 現 額 と 決 算 額 と の 比 較
			予 算 現 額	増 減 率	決 算 額	増 減 率	予 算 現 額 に 対 する 割 合	
1 総 務 費	7		120,742	21.3	113,044	18.6	93.6	7,698
	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
2 後期高齢者医療 広域連合納付金	7		6,136,201	2.5	6,111,678	3.7	99.6	24,523
	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
3 公 債 費	7		100	0.0	0	—	0.0	100
	6		100	0.0	0	—	0.0	100
	5		100	0.0	0	—	0.0	100
4 諸 支 出 金	7		2,860	0.0	2,452	80.8	85.7	408
	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
合 計	7		6,259,903	2.8	6,227,174	4.0	99.5	32,729
	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

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	予 算 現 額 と
											対する割合	決算額との比較
1 保 険 料	7		4,511,986		0.4		4,644,366		1.9		102.9	132,380
	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
2 使 用 料 及 び 手 数 料	7		603	△ 28.5		342	△ 22.6		56.7		56.7	△ 261
	6		843	△ 7.0		442	△ 21.8		52.4		52.4	△ 401
	5		906	0.0		565	△ 5.7		62.4		62.4	△ 341
3 国 庫 支 出 金	7		5,006,101	2.0		5,121,607	△ 0.7		102.3		102.3	115,506
	6		4,908,367	0.5		5,157,855	△ 4.0		105.1		105.1	249,488
	5		4,882,235	1.5		5,372,989	0.3		110.1		110.1	490,754
4 支 払 基 金 交 付 金	7		5,723,886	2.3		5,720,548	1.3		99.9		99.9	△ 3,338
	6		5,595,537	0.8		5,645,422	1.8		100.9		100.9	49,885
	5		5,549,280	1.8		5,547,133	0.9		100.0		100.0	△ 2,147
5 県 支 出 金	7		3,048,852	2.3		3,056,376	2.7		100.2		100.2	7,524
	6		2,980,731	1.0		2,975,749	△ 6.3		99.8		99.8	△ 4,982
	5		2,951,115	1.9		3,174,450	1.5		107.6		107.6	223,335
6 財 産 収 入	7		11,735	281.8		11,735	281.8		100.0		100.0	0
	6		3,074	172.8		3,074	172.8		100.0		100.0	0
	5		1,127	47.9		1,127	47.9		100.0		100.0	0
7 繰 入 金	7		3,902,867	5.0		3,320,831	1.6		85.1		85.1	△ 582,036
	6		3,715,357	2.7		3,269,956	△ 0.5		88.0		88.0	△ 445,401
	5		3,618,081	3.9		3,288,015	2.1		90.9		90.9	△ 330,066
8 繰 越 金	7		478,348	△ 55.7		478,348	△ 55.7		100.0		100.0	0
	6		1,080,184	△ 6.4		1,080,185	△ 6.4		100.0		100.0	1
	5		1,154,212	19.2		1,154,213	19.2		100.0		100.0	1
9 諸 収 入	7		1,330	△ 3.6		18,492	△ 28.8		1,390.4		1,390.4	17,162
	6		1,380	16.2		25,961	116.8		1,881.3		1,881.3	24,581
	5		1,188	△ 58.7		11,972	△ 49.4		1,007.8		1,007.8	10,784
合 計	7		22,685,708	△ 0.4		22,372,645	△ 1.5		98.6		98.6	△ 313,063
	6		22,780,339	0.6		22,716,966	△ 1.4		99.7		99.7	△ 63,373
	5		22,642,225	2.6		23,040,220	1.6		101.8		101.8	397,995

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	7		573,600	4.7		555,241	9.2		96.8		96.8	18,359
	6		548,045	3.5		508,466	△ 0.3		92.8		92.8	39,579
	5		529,346	9.9		510,237	10.1		96.4		96.4	19,109
2 保 険 給 付 費	7		20,645,820	2.3		19,862,535	0.6		96.2		96.2	783,285
	6		20,178,261	0.8		19,746,796	1.7		97.9		97.9	431,465
	5		20,011,570	1.9		19,414,477	1.1		97.0		97.0	597,093
3 地 域 支 援 事 業 費	7		876,032	0.3		811,715	△ 0.0		92.7		92.7	64,317
	6		873,308	3.2		812,072	2.3		93.0		93.0	61,236
	5		845,920	△ 2.3		793,537	△ 0.7		93.8		93.8	52,383
4 保 健 福 祉 事 業 費	7		5,935	△ 22.2		2,662	△ 14.2		44.9		44.9	3,273
	6		7,628	8.4		3,105	△ 10.7		40.7		40.7	4,523
	5		7,036	△ 0.7		3,477	15.0		49.4		49.4	3,559
5 基 金 積 立 金	7		147,990	△ 41.1		11,735	△ 95.3		7.9		7.9	136,255
	6		251,245	△ 27.4		251,245	△ 27.0		100.0		100.0	0
	5		346,298	△ 21.6		344,386	△ 22.0		99.4		99.4	1,912
6 公 債 費	7		100	0.0		0	—		0.0		0.0	100
	6		100	0.0		0	—		0.0		0.0	100
	5		100	0.0		0	—		0.0		0.0	100
7 諸 支 出 金	7		436,231	△ 52.7		432,292	△ 52.9		99.1		99.1	3,939
	6		921,752	2.2		916,935	2.6		99.5		99.5	4,817
	5		901,955	45.5		893,921	45.8		99.1		99.1	8,034
合 計	7		22,685,708	△ 0.4		21,676,180	△ 2.5		95.5		95.5	1,009,528
	6		22,780,339	0.6		22,238,618	1.3		97.6		97.6	541,721
	5		22,642,225	2.6		21,960,035	2.0		97.0		97.0	682,190

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 対 する 割 合		予 算 現 額 と 決 算 額 と の 比 較	
1 財 産 収 入	7		298,041		1.6		290,689		1.6		97.5		△ 7,352	
	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	
2 市 債	7		1,347,000		皆増		55,300		皆増		4.1		△ 1,291,700	
	6		0		—		0		—		—		0	
	5		0		—		0		—		—		0	
3 繰 入 金	7		29,600		皆増		27,388		皆増		92.5		△ 2,212	
	6		0		—		0		—		—		0	
	5		0		—		0		—		—		0	
合 計	7		1,674,641		470.8		373,377		30.5		22.3		△ 1,301,264	
	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	

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 第二内陸工場 団地事業費	7		5,213		0.0		2,448		345.1		47.0		2,765	
	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	
2 第二卸商業 団地事業費	7		1,794		0.0		990		82.3		55.2		804	
	6		1,794		0.0		543		△ 19.3		30.3		1,251	
	5		1,794		0.0		673		141.9		37.5		1,121	
揖屋干拓工業 団地事業費	7		0		皆減		0		皆減		—		—	
	6		310		0.0		306		皆増		98.6		4	
	5		310		0.0		0		—		0.0		310	
(仮称)中尾地区 3 企業団地事業 費	7		1,376,600		皆増		62,288		皆増		4.5		1,314,312	
	6		—		—		—		—		—		—	
	5		—		—		—		—		—		—	
4 諸 支 出 金	7		291,034		1.7		287,250		0.9		98.7		3,784	
	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	
合 計	7		1,674,641		470.8		352,977		23.4		21.1		1,321,664	
	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	

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	予 算 現 額 と
											対 する 割 合	決 算 額 と の 比 較
1 使 用 料 及 び 手 数 料	7		13,549		104.3		13,436		4.0		99.2	△ 113
	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
2 繰 越 金	7		1		0.0		215,510		3.5		21,550,984.1	215,509
	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
合 計	7		13,550		104.3		228,946		3.5		1,689.6	215,396
	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

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 公 園 墓 地 事 業 費	7		13,550		104.3		13,293		133.9		98.1	257
	6		6,633		△ 18.5		5,683		△ 25.5		85.7	950
	5		8,139		△ 30.7		7,631		△ 14.7		93.8	508
合 計	7		13,550		104.3		13,293		133.9		98.1	257
	6		6,633		△ 18.5		5,683		△ 25.5		85.7	950
	5		8,139		△ 30.7		7,631		△ 14.7		93.8	508

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	7		739	59.3	740	59.2	100.1
	6		464	16.9	465	16.9	100.1
	5		397	0.3	398	△ 1.3	100.2
2 繰 入 金	7		1,765	△ 43.9	776	△ 66.4	44.0
	6		3,144	97.6	2,311	186.3	73.5
	5		1,591	54.5	807	14.4	50.7
繰 越 金	7		0	—	0	—	—
	6		0	皆減	0	—	—
	5		4	△ 50.0	0	皆減	0.0
合 計	7		2,504	△ 30.6	1,516	△ 45.4	60.5
	6		3,608	81.1	2,776	130.4	76.9
	5		1,992	38.9	1,204	8.4	60.5

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	7		2,504	△ 30.6	1,516	△ 45.4	60.5
	6		3,608	81.1	2,776	130.4	76.9
	5		1,992	38.9	1,204	8.4	60.5
合 計	7		2,504	△ 30.6	1,516	△ 45.4	60.5
	6		3,608	81.1	2,776	130.4	76.9
	5		1,992	38.9	1,204	8.4	60.5

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	予 算 現 額 と 決 算 額 と の 比 較
1 繰 入 金	7		40,620	270.5	34,280	324.9	84.4	△ 6,340
	6		10,964	△ 9.2	8,068	5.5	73.6	△ 2,896
	5		12,070	△ 43.6	7,646	△ 34.4	63.3	△ 4,424
2 諸 収 入	7		82,180	3.4	92,293	△ 0.9	112.3	10,113
	6		79,497	0.4	93,099	△ 3.4	117.1	13,602
	5		79,209	6.4	96,416	18.4	121.7	17,207
市 債	7		0	皆減	0	—	—	—
	6		4,000	△ 50.0	0	—	0.0	△ 4,000
	5		8,000	△ 70.4	0	皆減	0.0	△ 8,000
3 繰 越 金	7		34,249	△ 7.9	57,630	3.5	168.3	23,381
	6		37,206	13.1	55,688	△ 8.3	149.7	18,482
	5		32,909	49.6	60,715	25.8	184.5	27,806
合 計	7		157,049	19.3	184,203	17.4	117.3	27,154
	6		131,667	△ 0.4	156,855	△ 4.8	119.1	25,188
	5		132,188	△ 8.8	164,777	6.5	124.7	32,588

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 母子父子寡婦福祉 資金貸付事業費	7		157,049	19.3	116,469	17.4	74.2	40,580
	6		131,667	△ 0.4	99,225	△ 9.0	75.4	32,442
	5		132,188	△ 8.8	109,088	16.0	82.5	23,100
合 計	7		157,049	19.3	116,469	17.4	74.2	40,580
	6		131,667	△ 0.4	99,225	△ 9.0	75.4	32,442
	5		132,188	△ 8.8	109,088	16.0	82.5	23,100