

令和4年度

綾瀨市決算等審査意見書

綾瀨市監査委員

令和4年度綾瀬市各会計歳入歳出決算等審査意見書 7

令和4年度綾瀬市公共下水道事業会計決算審査意見書 107

令和4年度

綾瀨市各会計歳入歳出
決算等審査意見書

綾瀨市監査委員



令和5年8月18日

綾瀬市長 古 塩 政 由 殿

綾瀬市監査委員 見 上 正 信

綾瀬市監査委員 金 江 大 志

令和4年度綾瀬市各会計歳入歳出決算及び基金運用状況の審査意見に
ついて

地方自治法第233条第2項の規定により、審査に付された令和4年度綾瀬市各会計歳入歳出決算及び証書類、その他政令で定める書類並びに同法第241条第5項の規定により、審査に付された令和4年度基金の運用状況を示す書類を、綾瀬市監査委員監査基準に基づき審査したので、別紙のとおり意見書を提出する。

目 次

| | | |
|----|-------------------|-----|
| 1 | 審査の対象 | 1 1 |
| 2 | 審査期間 | 1 1 |
| 3 | 審査の着眼点及び実施内容 | 1 1 |
| 4 | 審査の結果 | 1 1 |
| 5 | 決算の概要 | 1 2 |
| | (1) 決算の規模 | 1 2 |
| | (2) 収支の状況 | 1 3 |
| 6 | 一般会計歳入歳出決算状況 | 1 4 |
| | (1) 総 括 | 1 4 |
| | (2) 財政構造 | 1 5 |
| | (3) 歳 入 | 2 2 |
| | (4) 歳 出 | 3 8 |
| 7 | 特別会計歳入歳出決算状況 | 4 6 |
| | (1) 総 括 | 4 6 |
| | (2) 国民健康保険事業特別会計 | 4 8 |
| | (3) 介護保険事業特別会計 | 5 4 |
| | (4) 後期高齢者医療事業特別会計 | 5 8 |
| 8 | 実質収支に関する調書 | 6 0 |
| 9 | 財産に関する調書 | 6 0 |
| 10 | 基金運用状況報告書 | 6 2 |
| | む す び | 6 3 |

審 査 資 料

| | | |
|--------|------------------|-------|
| 第 1 表 | 各会計別歳入歳出決算総括表 | 6 8 |
| 第 2 表 | 一般会計款別歳入一覧表 | 7 0 |
| 第 3 表 | 一般会計款別歳出一覧表 | 7 2 |
| 第 4 表 | 一般会計款別歳入年度比較表 | 7 4 |
| 第 5 表 | 一般会計款別歳出年度比較表 | 7 6 |
| 第 6 表 | 市税収入状況表 | 7 8 |
| 第 7 表 | 自主財源及び依存財源年度別比較表 | 8 0 |
| 第 8 表 | 一般会計節別歳出一覧表 | 8 2 |
| 第 9 表 | 特別会計款別歳入一覧表 | 9 6 |
| 第 10 表 | 特別会計款別歳出一覧表 | 9 8 |
| 第 11 表 | 一般会計繰越明許費繰越計算書 | 1 0 0 |
| 第 12 表 | 一般会計継続費繰越計算書 | 1 0 2 |

〔注 記〕

1. 文中及び表中に用いた金額・比率は、原則として単位未満を四捨五入しているの
で、合計と内訳の計や差引き等が一致しない場合があります。
2. 文中及び表中の比率は、原則として小数点以下第 2 位を四捨五入しているの
で、合計と内訳の数値等が一致しない場合があります。
3. 文中及び表中の符号の用法は、次のとおりです。
 - 「 0.0 」 該当数値はあるが単位未満のもの
 - 「 」 負数であるもの
 - 「皆増」「皆減」 比率の対象数値が「0」のもの
 - 「 」 比率が 1,000% 以上のもの
4. 構成比率は、合計が 100 となるよう一部調整しています。

令和4年度綾瀬市各会計歳入歳出決算 及び基金運用状況審査意見

1 審査の対象

一般会計歳入歳出決算
国民健康保険事業特別会計歳入歳出決算
介護保険事業特別会計歳入歳出決算
後期高齢者医療事業特別会計歳入歳出決算
各会計歳入歳出決算事項別明細書
実質収支に関する調書
財産に関する調書
基金運用状況報告書

2 審査期間

令和5年7月10日から同年8月8日まで

3 審査の着眼点及び実施内容

審査は、市長から送付を受けた令和4年度綾瀬市各会計歳入歳出決算書、同決算事項別明細書、実質収支に関する調書、財産に関する調書及び基金運用状況報告書について、関係法令に規定された様式に基づき作成されているか、計数に誤りはないか、収入・支出は関係法令に適合していたか等を主眼とし、歳入・歳出簿証書類等によって計数、その他の記載事項の正否を精査し、また、関係職員からの説明を求め、併せて定期監査・出納検査の結果を参考にして審査を実施した。

4 審査の結果

審査に付された各会計歳入歳出決算書、同決算事項別明細書、実質収支に関する調書、財産に関する調書及び基金運用状況報告書は、いずれも法令に規定された様式に基づき作成されており、適正であると認められた。

また、予算については、その目的に従いおおむね計画的かつ効率的な執行が図られていると認められた。

なお、各会計の決算状況と意見については、以下に述べるとおりである。

5 決算の概要

(1) 決算の規模

令和4年度一般会計と特別会計を合わせた総計決算規模は、次のとおりである。

| | |
|-----------|------------------------|
| 予 算 現 額 | 52,615,849,209 円 |
| 歳 入 決 算 額 | 51,175,256,480 円 |
| 歳 出 決 算 額 | 49,327,195,143 円 |
| 歳入歳出差引額 | 1,848,061,337 円（形式収支額） |

各会計別総計決算状況

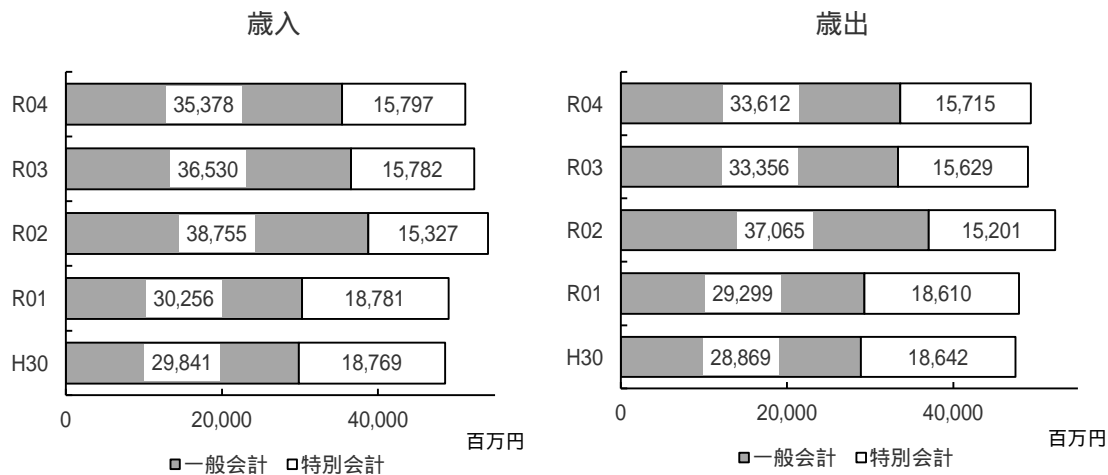
（単位：円）

| 会計 | 区分 | 予算現額 | 決 算 額 | | |
|------------------|-----------|----------------|----------------|----------------|---------------|
| | | | 歳 入 | 歳 出 | 差 引 額 |
| | 一 般 会 計 | 36,234,942,209 | 35,378,042,844 | 33,612,479,754 | 1,765,563,090 |
| 特 別 会 計 | 国民健康保険事業 | 8,609,000,000 | 8,364,939,876 | 8,354,939,876 | 10,000,000 |
| | 介護保険事業 | 6,316,889,000 | 6,028,743,716 | 5,980,989,848 | 47,753,868 |
| | 後期高齢者医療事業 | 1,455,018,000 | 1,403,530,044 | 1,378,785,665 | 24,744,379 |
| | 計 | 16,380,907,000 | 15,797,213,636 | 15,714,715,389 | 82,498,247 |
| | 合 計 | 52,615,849,209 | 51,175,256,480 | 49,327,195,143 | 1,848,061,337 |

この決算額に、各会計相互間の繰入・繰出や総務省の定める基準によって集計した地方財政状況調査における、会計間の組み換え等の計算を考慮した純計決算規模は、次のとおりである。

| | |
|-----------|--------------------------------------|
| 歳 入 決 算 額 | 49,172,318,618 円 |
| 歳 出 決 算 額 | 47,324,257,281 円 （審査資料 第1表 P68・69参照） |

総計決算額の推移



(2) 収支の状況

年度別決算収支状況の推移

(単位：円)

| 区分 | 年度 | 4 | 3 | 2 |
|-----------------------------|----|----------------|----------------|----------------|
| 予算現額 | | 52,615,849,209 | 53,761,745,960 | 57,592,643,000 |
| 歳入決算額(A) | | 51,175,256,480 | 52,311,517,531 | 54,082,394,422 |
| 歳出決算額(B) | | 49,327,195,143 | 48,984,908,109 | 52,265,803,262 |
| 形式収支額(C) (A) - (B) | | 1,848,061,337 | 3,326,609,422 | 1,816,591,160 |
| 翌年度へ繰り越すべき財源(D) | | 78,204,020 | 58,648,209 | 363,880,960 |
| 実質収支額(E) (C) - (D) | | 1,769,857,317 | 3,267,961,213 | 1,452,710,200 |
| 前年度実質収支額(F) | | 3,267,961,213 | 1,452,710,200 | 997,734,474 |
| 単年度収支額(G) (E) - (F) | | 1,498,103,896 | 1,815,251,013 | 454,975,726 |
| 財政調整基金積立金(H) | | 222,044 | 914,940,642 | 171,387,804 |
| 財政調整基金取崩額(I) | | 0 | 0 | 0 |
| 実質単年度収支額(J) (G) + (H) - (I) | | 1,497,881,852 | 2,730,191,655 | 626,363,530 |

令和4年度の一般会計と特別会計を合わせた予算現額は52,615,849千円で、前年度と比較して1,145,897千円(2.1%)の減になっている。

これに対する決算額は、歳入51,175,256千円、歳出49,327,195千円となっており、前年度と比較して、歳入が1,136,261千円(2.2%)減少、歳出は342,287千円(0.7%)増加している。

収支の状況について見ると、形式収支額は1,848,061千円の黒字である。これから翌年度へ繰り越すべき財源として、78,204千円を差し引いた実質収支額は1,769,857千円の黒字であり、純繰越金として翌年度へ繰り越されている。

また、この実質収支額から前年度実質収支額3,267,961千円を差し引いた単年度収支額は1,498,104千円の赤字であり、財政調整基金積立金222千円を考慮した実質単年度収支額については、1,497,882千円の赤字である。

6 一般会計歳入歳出決算状況

(1) 総括

年度別決算収支状況の推移

(単位：円)

| 区分 | 年度 | 4 | 3 | 2 |
|-----------------------------|----|----------------|----------------|----------------|
| 歳入決算額(A) | | 35,378,042,844 | 36,529,873,780 | 38,755,192,224 |
| 歳出決算額(B) | | 33,612,479,754 | 33,355,785,077 | 37,064,578,138 |
| 形式収支額(C) (A) - (B) | | 1,765,563,090 | 3,174,088,703 | 1,690,614,086 |
| 翌年度へ繰り越すべき財源(D) | | 78,204,020 | 58,648,209 | 363,880,960 |
| 実質収支額(E) (C) - (D) | | 1,687,359,070 | 3,115,440,494 | 1,326,733,126 |
| 前年度実質収支額(F) | | 3,115,440,494 | 1,326,733,126 | 860,574,734 |
| 単年度収支額(G) (E) - (F) | | 1,428,081,424 | 1,788,707,368 | 466,158,392 |
| 財政調整基金積立金(H) | | 222,044 | 914,940,642 | 171,387,804 |
| 財政調整基金取崩額(I) | | 0 | 0 | 0 |
| 実質単年度収支額(J) (G) + (H) - (I) | | 1,427,859,380 | 2,703,648,010 | 637,546,196 |

令和4年度決算は、次のとおりである。

| | |
|---------|------------------------|
| 歳入決算額 | 35,378,042,844 円 |
| 歳出決算額 | 33,612,479,754 円 |
| 歳入歳出差引額 | 1,765,563,090 円(形式収支額) |

形式収支額 1,765,563千円から、翌年度へ繰り越すべき財源として78,204千円を差し引いた実質収支額は1,687,359千円の黒字であり、純繰越金として翌年度へ繰り越されている。

この実質収支額から前年度実質収支額3,115,440千円を差し引いた単年度収支額は、1,428,081千円の赤字であり、財政調整基金積立金222千円を考慮した実質単年度収支額については、1,427,859千円の赤字である。

歳入決算額は35,378,043千円で、前年度と比較すると1,151,831千円(3.2%)減少している。調定額35,859,468千円に対する収入率は、98.7%であり、前年度を1.3ポイント上回っている。

また、収入未済額は458,383千円で、前年度と比較すると502,641千円(52.3%)減少し、不納欠損額は23,043千円で、前年度と比較すると10,125千円(30.5%)減少している。

(審査資料 第2表 P70・71参照)

歳出決算額は33,612,480千円で、前年度と比較すると256,695千円(0.8%)増加し、執行率は92.8%で、前年度を4.0ポイント上回っている。

不用額は2,287,620千円で、前年度より914,046千円(28.5%)減少している。

歳出で構成比の高いものは、民生費(40.7%)、総務費(14.5%)、衛生費(12.2%)である。

(審査資料 第3表 P72・73参照)

(2) 財政構造

ア 歳入構成

【自主財源と依存財源】

歳入決算額を自主財源と依存財源に区分すると次表のとおりである。

自主財源・依存財源決算状況

(単位：千円・%)

| 区分 | 4 | | 3 | | 2 | |
|------|------------|-------|------------|-------|------------|-------|
| | 金額 | 構成比 | 金額 | 構成比 | 金額 | 構成比 |
| 自主財源 | 17,689,325 | 50.0 | 16,752,250 | 45.9 | 15,479,288 | 39.9 |
| 依存財源 | 17,688,718 | 50.0 | 19,777,624 | 54.1 | 23,275,904 | 60.1 |
| 合計 | 35,378,043 | 100.0 | 36,529,874 | 100.0 | 38,755,192 | 100.0 |

自主財源と依存財源の構成比率は50.0対50.0である。

自主財源は17,689,325千円で、前年度と比較すると937,075千円(5.6%)増加している。

主な自主財源は次のとおりである。

(単位：千円・%)

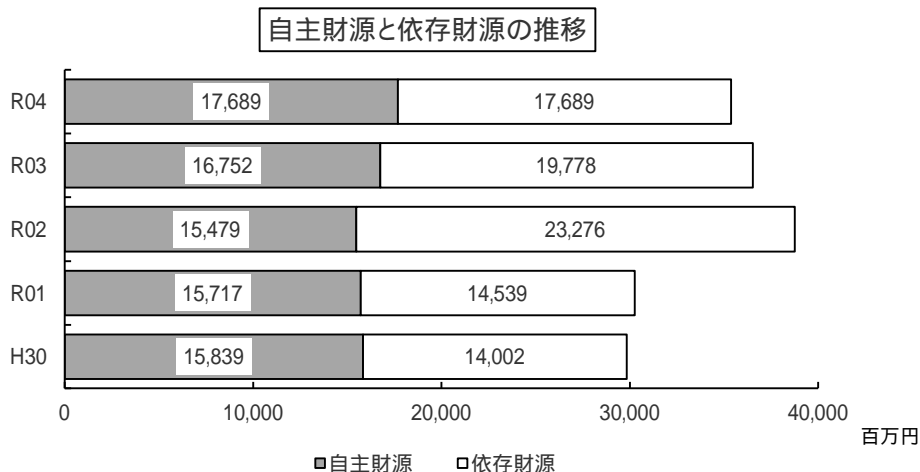
| 区分 | 収入済額 | | 比較 | |
|----------|------------|------------|-----------|------|
| | 4 | 3 | 増減額 | 増減率 |
| 市税 | 13,445,293 | 12,908,131 | 537,162 | 4.2 |
| 繰越金 | 3,174,089 | 1,690,614 | 1,483,475 | 87.7 |
| 寄附金 | 348,673 | 1,393,537 | 1,044,864 | 75.0 |
| 諸収入 | 292,414 | 324,600 | 32,186 | 9.9 |
| 分担金及び負担金 | 157,203 | 137,368 | 19,835 | 14.4 |

依存財源は17,688,718千円で、前年度と比較すると2,088,906千円(10.6%)減少している。

主な依存財源は次のとおりである。

(単位：千円・%)

| 区分 | 収入済額 | | 比較 | |
|--------------------|-----------|-----------|-----------|------|
| | 4 | 3 | 増減額 | 増減率 |
| 国庫支出金 | 8,345,045 | 9,738,630 | 1,393,585 | 14.3 |
| 地方交付税 | 2,209,736 | 2,026,681 | 183,055 | 9.0 |
| 県支出金 | 2,016,759 | 1,923,558 | 93,201 | 4.8 |
| 地方消費税交付金 | 2,011,602 | 1,932,952 | 78,650 | 4.1 |
| 国有提供施設等所在市町村助成交付金等 | 1,253,625 | 1,235,706 | 17,919 | 1.5 |



【経常的収入と臨時的収入】

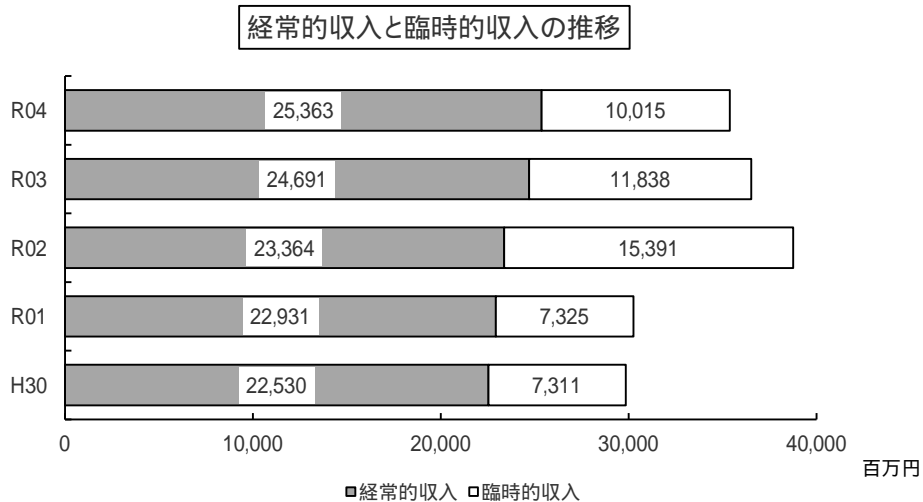
歳入決算額を、経常的収入と臨時的収入に区分すると次表のとおりである。

経常的収入・臨時的収入決算状況

(単位：千円・%)

| 区分 \ 年度 | 4 | | 3 | | 2 | |
|---------|------------|-------|------------|-------|------------|-------|
| | 金額 | 構成比 | 金額 | 構成比 | 金額 | 構成比 |
| 経常的収入 | 25,363,117 | 71.7 | 24,691,411 | 67.6 | 23,363,829 | 60.3 |
| 臨時的収入 | 10,014,926 | 28.3 | 11,838,463 | 32.4 | 15,391,363 | 39.7 |
| 合計 | 35,378,043 | 100.0 | 36,529,874 | 100.0 | 38,755,192 | 100.0 |

(注) 本表は、地方財政状況調査の集計方法により作成した。(一般会計ベース)



経常的収入は25,363,117千円で、前年度と比較すると671,706千円(2.7%)増加している。この主なものは、地方税、地方交付税などの増によるものである。

臨時的収入は10,014,926千円で、前年度と比較すると1,823,537千円(15.4%)減少している。

この主なものは、国庫支出金、寄附金などの減によるものである。

なお、経常的収入と臨時的収入の構成比は71.7対 28.3となっている。

イ 歳出構成

【性質別歳出の構成】

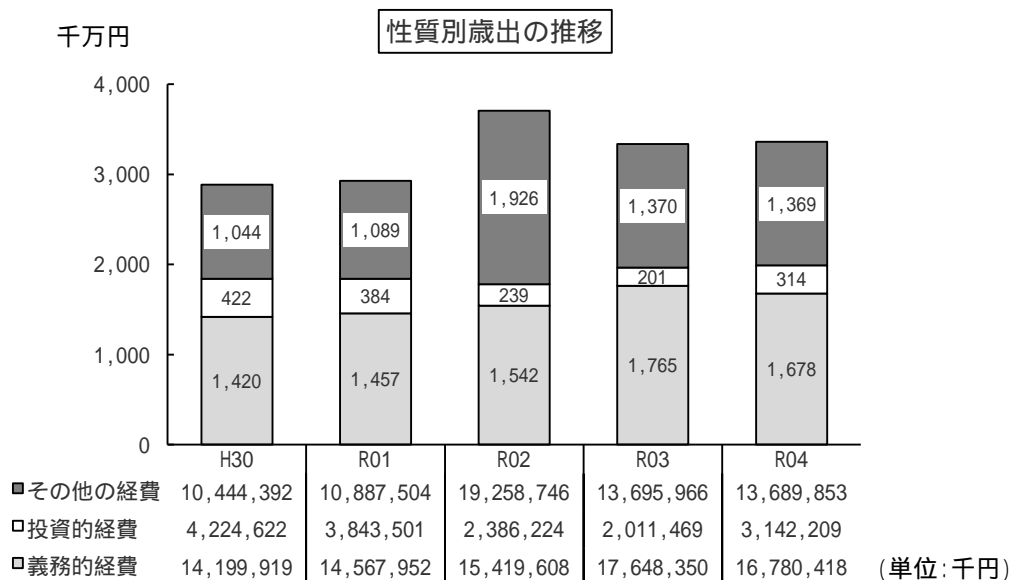
歳出決算額の性質別分類は、次のとおりである。

(単位：千円・%)

| 区分 | 4 | | 3 | | 2 | |
|--------|------------|-------|------------|-------|------------|-------|
| | 金額 | 構成比 | 金額 | 構成比 | 金額 | 構成比 |
| 義務的経費 | 16,780,418 | 49.9 | 17,648,350 | 52.9 | 15,419,608 | 41.6 |
| 投資的経費 | 3,142,209 | 9.4 | 2,011,469 | 6.0 | 2,386,224 | 6.5 |
| その他の経費 | 13,689,853 | 40.7 | 13,695,966 | 41.1 | 19,258,746 | 51.9 |
| 合計 | 33,612,480 | 100.0 | 33,355,785 | 100.0 | 37,064,578 | 100.0 |

(注) 本表は、地方財政状況調査の集計方法により作成した。(一般会計ベース)

性質別決算額を前年度と比較すると、義務的経費(人件費、扶助費、公債費)が867,932千円(4.9%)減少、投資的経費(普通建設事業費)が1,130,740千円(56.2%)増加、その他の経費(補助費等、物件費、繰出金など)が6,113千円(0.0%)減少している。



義務的経費の内訳は、次のとおりである。

(単位：千円・%)

| 区分 | 4 | | 3 | | 比較 | |
|---------|------------|------|------------|------|---------|-----|
| | 決算額 | 構成比 | 決算額 | 構成比 | 増減 | 増減率 |
| 義務的経費 | 16,780,418 | 49.9 | 17,648,350 | 52.9 | 867,932 | 4.9 |
| 人件費 | 6,096,636 | 18.1 | 5,985,978 | 17.9 | 110,658 | 1.8 |
| うち職員給与費 | 4,051,844 | 12.1 | 3,980,332 | 11.9 | 71,512 | 1.8 |
| 扶助費 | 8,753,572 | 26.1 | 9,661,153 | 29.0 | 907,581 | 9.4 |
| 公債費 | 1,930,210 | 5.7 | 2,001,219 | 6.0 | 71,009 | 3.5 |

義務的経費の主な減少理由は、令和3年度に実施した子育て世帯への臨時特別給付金給付事業費の減等により扶助費が907,581千円(9.4%)の減となったためである。

投資的経費の内訳は、次のとおりである。

(単位：千円・%)

| 区分 | 年度 | | 4 | | 3 | | 比較 | |
|---------|-----------|-----|-----------|-----|-----------|---------|----|--|
| | 決算額 | 構成比 | 決算額 | 構成比 | 増減 | 増減率 | | |
| 投資的経費 | 3,142,209 | 9.4 | 2,011,469 | 6.0 | 1,130,740 | 56.2 | | |
| 普通建設事業費 | 3,142,209 | 9.4 | 2,011,469 | 6.0 | 1,130,740 | 56.2 | | |
| うち補助事業 | 1,721,940 | 5.2 | 1,306,204 | 3.9 | 415,736 | 31.8 | | |
| うち単独事業 | 1,418,519 | 4.2 | 705,126 | 2.1 | 713,393 | 101.2 | | |
| うちその他 | 1,750 | 0.0 | 139 | 0.0 | 1,611 | 1,159.0 | | |
| 災害復旧事業費 | 0 | 0.0 | 0 | 0.0 | 0 | | | |

その他の経費の内訳は、次のとおりである。

(単位：千円・%)

| 区分 | 年度 | | 4 | | 3 | | 比較 | |
|---------|------------|------|------------|------|-----------|------|----|--|
| | 決算額 | 構成比 | 決算額 | 構成比 | 増減 | 増減率 | | |
| その他の経費 | 13,689,853 | 40.7 | 13,695,966 | 41.1 | 6,113 | 0.0 | | |
| 物件費 | 5,501,946 | 16.4 | 5,175,640 | 15.5 | 326,306 | 6.3 | | |
| 補助費等 | 3,847,960 | 11.4 | 3,170,777 | 9.5 | 677,183 | 21.4 | | |
| 繰出金 | 2,769,144 | 8.2 | 2,605,505 | 7.8 | 163,639 | 6.3 | | |
| 積立金 | 1,412,100 | 4.2 | 2,588,304 | 7.8 | 1,176,204 | 45.4 | | |
| 維持補修費 | 93,093 | 0.3 | 93,882 | 0.3 | 789 | 0.8 | | |
| 投資及び出資金 | 35,250 | 0.1 | 31,498 | 0.1 | 3,752 | 11.9 | | |
| 貸付金 | 30,360 | 0.1 | 30,360 | 0.1 | 0 | 0.0 | | |

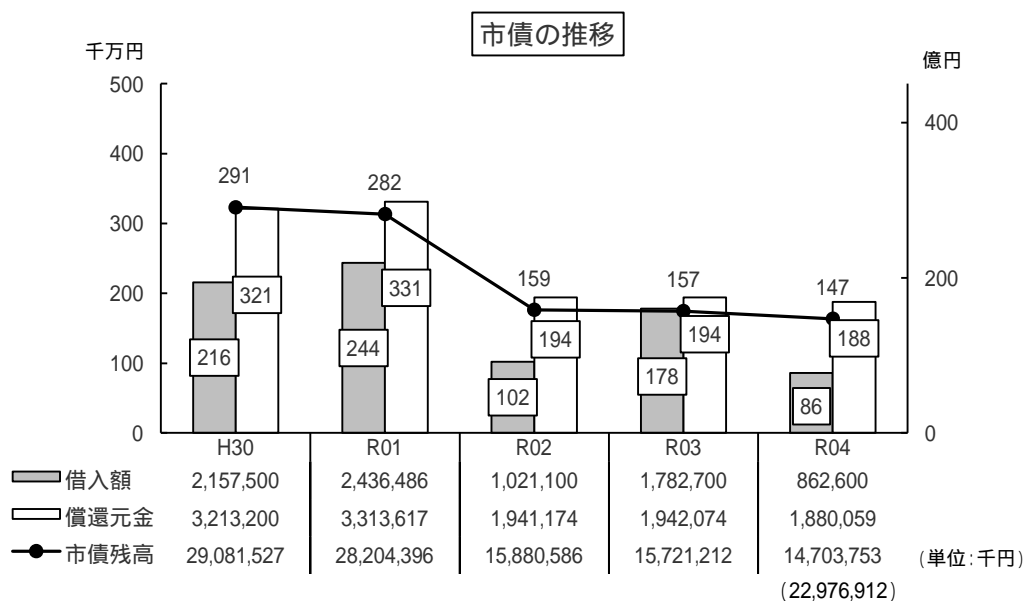
その他の経費の主な減少理由は、財政調整基金積立金の減や公共施設等総合管理基金積立金の減などにより積立金が1,176,204千円(45.4%)の減となったためである。

ウ 市債の状況

市債の状況は、次表のとおりである。

(単位：千円)

| 区分 会計 | 前年度末 現在高 a | 4 | | | | 4年度末 現在高 a+b-c |
|----------|---------------|---------|-----------|--------|-----------|----------------------|
| | | 借入額 b | 償 還 額 | | | |
| | | | 元 金 c | 利 子 | 計 | |
| 一 般 会 計 | 15,721,212 | 862,600 | 1,880,059 | 50,150 | 1,930,209 | 14,703,753 |



(注)令和元年度以前の数値には、下水道事業特別会計分が含まれている。(令和2年度より下水道事業は公営企業会計に移行した。)

(注)令和2年度以前の数値には、深谷中央特定土地区画整理事業特別会計分が含まれている。(令和3年度より深谷中央特定土地区画整理事業特別会計は廃止となった。)

(注)市債残高括弧書きは、全会計からなる。

令和4年度の市債残高は14,703,753千円で令和2年度末で廃止となった深谷中央特定土地区画整理事業特別会計を含め前年度より1,017,459千円(6.5%)の減となっている。

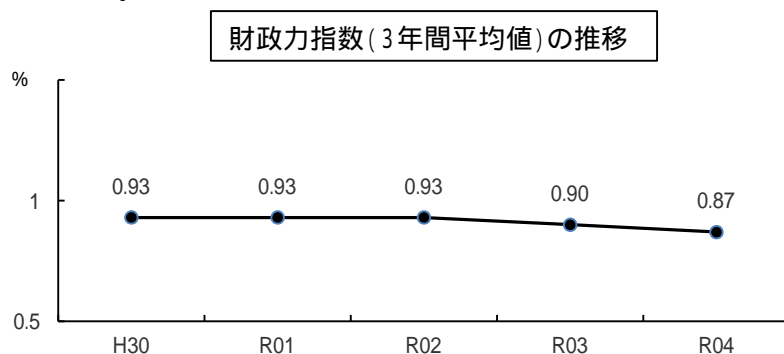
工 財政指標の状況

財政構造の健全性及び弾力性を分析するため、総務省の定める基準によって集計された地方財政状況調査における普通会計、一般会計の財政指標は次のとおりである。

【財政力指数】

地方交付税法の規定により算出した指数で、基準財政収入額を基準財政需要額で除して得た数値の過去3年間の平均値である。

普通交付税の交付を受ける「交付団体」は、単年度の指数が1を下回ることとなる。財政力指数が高いほど、普通交付税算定上の留保財源が大きいことになり、財源に余裕があるとされている。

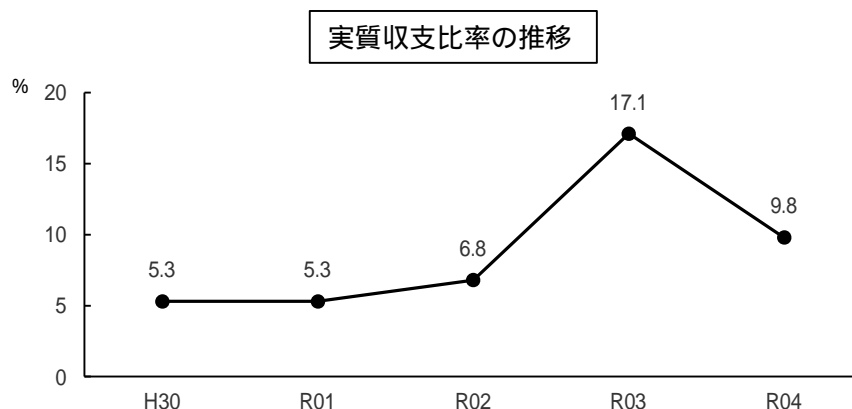


単年度における財政力指数は、0.85で前年度から0.01ポイント下回っている。単年では指数が1に満たなかったため、引き続き普通交付税が交付されている。

【実質収支比率】

標準財政規模に対する実質収支の割合であり、比率が正数の場合は実質収支が黒字、負数の場合は赤字であることを示している。

一般的には、この比率が3%から5%が望ましいとされている。

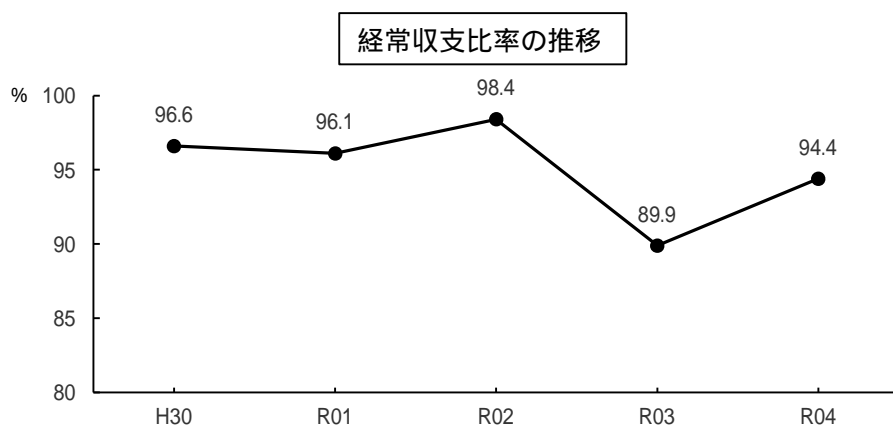


一般会計における実質収支比率は、9.8%で、前年度より7.3ポイント下回っている。

【経常収支比率】

市税、地方譲与税、使用料、手数料など毎年度経常的に収入される財源（経常一般財源）のうち、人件費、扶助費、公債費等の毎年度経常的に支出される経費（経常経費）に充当された財源の割合である。

比率は、財政構造の弾力性を判断する指標であり、比率が低いほど弾力性があるとされている。



本年度における経常収支比率は、94.4%で前年度より4.5ポイント上回っている。人件費、繰出金などの増による分子の増加及び地方特例交付金や臨時財政対策債などの減による分母の減少によるものである。

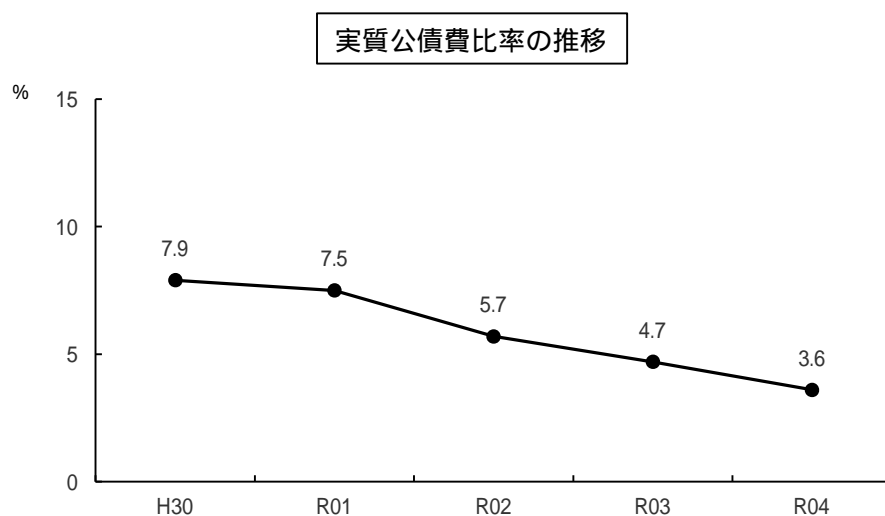
【実質公債費比率】

標準財政規模などに、公営企業（特別会計を含む。）の公債費への一般会計繰出金や債務負担行為に基づく支出のうち公債費に準ずるもの等の公債費類似経費を算定し、財政負担の程度を示す指数（3か年平均値）である。

18%以上となると、市債の発行に国の許可が必要となる。

本年度における実質公債費比率は、3.6%で前年度より1.1ポイント下回っている。

これは、分子である公共下水道事業における地方債の償還に充てるための繰入額等が減となったものの、分母である臨時財政対策債発行額等の減少が上回ったことによるものである。



以上、財政指標についてはおおむね適正水準の範囲を維持している。

今後も厳しい財政状況が予想されるので、財政の健全性を保ちながら、事業の重要性、緊急性を考慮した執行に努められ、行財政運営の更なる効率化に尽力されたい。

(3) 歳入

第1款 市税

(単位：円・%・P)

| 年度 | 予算現額 | 調定額 | 収入済額 | 不納欠損額 | 収入未済額 | 対調定 収入率 |
|----|----------------|----------------|----------------|------------|-------------|------------|
| 4 | 12,818,995,000 | 13,753,429,113 | 13,445,293,312 | 17,916,255 | 290,219,546 | 97.8 |
| 3 | 12,483,427,000 | 13,219,818,378 | 12,908,131,459 | 27,808,972 | 283,877,947 | 97.6 |
| 増減 | 335,568,000 | 533,610,735 | 537,161,853 | 9,892,717 | 6,341,599 | 0.2 |

収入済額は、前年度より537,162千円(4.2%)増加しており、歳入総額の38.0%を占めている。収入率は97.8%で前年度より0.2ポイント上回っている。

税目別市税収入状況

(単位：円・%・P)

| 区分 税目 | 4 | | 3 | | 比較 | |
|----------|----------------|-------|----------------|-------|-------------|-----|
| | 決算額 | 収入率 | 決算額 | 収入率 | 増減額 | 増減 |
| 市民税 | 5,813,845,272 | 96.2 | 5,495,226,233 | 96.0 | 318,619,039 | 0.2 |
| 個人 | 4,776,441,092 | 95.6 | 4,698,838,894 | 95.7 | 77,602,198 | 0.1 |
| 法人 | 1,037,404,180 | 99.1 | 796,387,339 | 98.2 | 241,016,841 | 0.9 |
| 固定資産税 | 6,007,479,069 | 99.0 | 5,850,741,530 | 98.9 | 156,737,539 | 0.1 |
| 軽自動車税 | 186,530,863 | 94.8 | 174,758,759 | 94.8 | 11,772,104 | 0.0 |
| 環境性能割 | 11,311,000 | 100.0 | 6,591,700 | 100.0 | 4,719,300 | 0.0 |
| 種別割 | 175,219,863 | 94.5 | 168,167,059 | 94.6 | 7,052,804 | 0.1 |
| 市たばこ税 | 668,412,653 | 100.0 | 631,515,830 | 100.0 | 36,896,823 | 0.0 |
| 都市計画税 | 769,025,455 | 98.8 | 755,889,107 | 98.7 | 13,136,348 | 0.1 |
| 合計 | 13,445,293,312 | 97.8 | 12,908,131,459 | 97.6 | 537,161,853 | 0.2 |

税目別の収入状況をみると、市民税は総所得金額の増により個人市民税が77,602千円(1.7%)の増となった。また、法人市民税は一部大手事業所の増益により241,017千円(30.3%)の増となっている。

固定資産税は、156,738千円(2.7%)の増となっている。これは、新築家屋及び償却資産の新規設備投資の増、新型コロナウイルス感染症に伴う緊急経済対策における税制上の軽減措置の一部終了による増によるものである。

その他の税においては、市たばこ税では税率の引き上げ、軽自動車税では登録台数の増加などにより、それぞれ36,897千円(5.8%)、11,772千円(6.7%)の増。さらに、都市計画税では新築家屋の増、新型コロナウイルス感染症に伴う緊急経済対策における税制上の軽減措置の一部終了による増により、13,136千円(1.7%)の増となっている。

市税不納欠損・収入未済状況

(単位：円・%)

| 税目 | 不納欠損額 | | | 収入未済額 | | |
|-------|------------|------------|------|-------------|-------------|------|
| | 4 | 3 | 増減率 | 4 | 3 | 増減率 |
| 市民税 | 15,374,655 | 19,817,652 | 22.4 | 213,048,775 | 207,736,445 | 2.6 |
| 個人 | 14,709,655 | 18,571,037 | 20.8 | 204,451,146 | 194,101,036 | 5.3 |
| 法人 | 665,000 | 1,246,615 | 46.7 | 8,597,629 | 13,635,409 | 36.9 |
| 固定資産税 | 1,731,007 | 6,748,280 | 74.3 | 58,285,162 | 58,012,803 | 0.5 |
| 軽自動車税 | 611,000 | 717,300 | 14.8 | 9,675,741 | 8,831,204 | 9.6 |
| 環境性能割 | 0 | 0 | - | 0 | 0 | - |
| 種別割 | 611,000 | 717,300 | 14.8 | 9,675,741 | 8,831,204 | 9.6 |
| 市たばこ税 | 0 | 0 | - | 0 | 1,444 | 皆減 |
| 都市計画税 | 199,593 | 525,740 | 62.0 | 9,209,868 | 9,296,051 | 0.9 |
| 合計 | 17,916,255 | 27,808,972 | 35.6 | 290,219,546 | 283,877,947 | 2.2 |

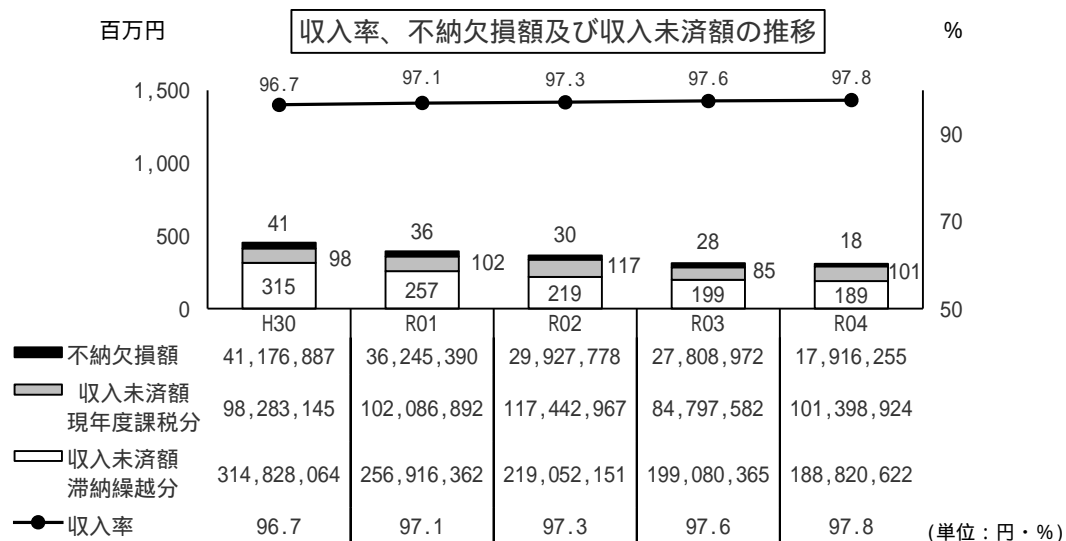
不納欠損額は17,916千円で、前年度より9,893千円(35.6%)減少している。

不納欠損処分は、関係法令に基づき適正に処理されているが、負担の公平及び歳入の確保の面で影響が大きく、慎重かつ厳正な取扱いが求められるものであり、債権の確保に努める一方、不納欠損に至るまでに的確な徴収の努力が行われるよう、特に要望するものである。

不納欠損処分の状況

(単位：人・件・円)

| 事由 | 区分 | 4 | 3 | 比較 |
|---------------------------------------|----|------------|------------|-----------|
| 滞納処分の執行停止後消滅【3年】 (地方税法第15条の7第4項) | 人数 | 65 | 99 | 34 |
| | 件数 | 241 | 569 | 328 |
| | 金額 | 6,537,790 | 14,702,445 | 8,164,655 |
| 滞納処分の執行停止後消滅【即時消滅】 (地方税法第15条の7第5項) | 人数 | 55 | 78 | 23 |
| | 件数 | 139 | 316 | 177 |
| | 金額 | 2,981,798 | 5,811,337 | 2,829,539 |
| 時効による債権の消滅【5年】 (地方税法第18条第1項) | 人数 | 200 | 181 | 19 |
| | 件数 | 551 | 540 | 11 |
| | 金額 | 8,396,667 | 7,295,190 | 1,101,477 |
| 合計 | 人数 | 320 | 358 | 38 |
| | 件数 | 931 | 1,425 | 494 |
| | 金額 | 17,916,255 | 27,808,972 | 9,892,717 |



収入未済額は 290,220千円で、前年度より 6,342千円(2.2%)増加している。

滞納者の減少対策として実施しているコンビニ収納やPayPayなどを利用した電子マネーによる納付、コールセンターによる初期滞納者への電話催告など、収納対策の強化と徹底した債権管理への取り組みの結果、収入未済額は増加したものの収入率は上昇という成果であった。

しかし、収入未済額は依然として多額であることから、税負担の公正性・公平性及び行政に対する信頼性の観点からも、滞納発生の防止対策、滞納整理の早期着手等、計画的な徴収対策を行い不納欠損を抑制し、収入率の向上が図られるよう、一層の努力を望むものである。

第2款 地方譲与税

(単位：円・%・P)

| 年度 | 予算現額 | 調定額 | 収入済額 | 収入未済額 | 対調定収入率 |
|----|-------------|-------------|-------------|-------|--------|
| 4 | 179,030,000 | 177,000,000 | 177,000,000 | 0 | 100.0 |
| 3 | 171,974,000 | 178,291,000 | 178,291,000 | 0 | 100.0 |
| 増減 | 7,056,000 | 1,291,000 | 1,291,000 | 0 | 0.0 |

収入済額は、前年度より 1,291千円(0.7%)減少しており、歳入総額の0.5%を占めている。

項別歳入状況

(単位：円・%)

| 区分 項 | 収入済額 | | 比較 | |
|----------|-------------|-------------|-----------|------|
| | 4 | 3 | 増減額 | 増減率 |
| 自動車重量譲与税 | 125,895,000 | 126,922,000 | 1,027,000 | 0.8 |
| 地方揮発油譲与税 | 42,061,000 | 44,391,000 | 2,330,000 | 5.2 |
| 森林環境譲与税 | 9,044,000 | 6,978,000 | 2,066,000 | 29.6 |

第3款 利子割交付金

(単位：円・%・P)

| 年度 | 予算現額 | 調定額 | 収入済額 | 収入未済額 | 対調定収入率 |
|----|-----------|-----------|-----------|-------|--------|
| 4 | 5,000,000 | 3,975,000 | 3,975,000 | 0 | 100.0 |
| 3 | 4,000,000 | 5,713,000 | 5,713,000 | 0 | 100.0 |
| 増減 | 1,000,000 | 1,738,000 | 1,738,000 | 0 | 0.0 |

収入済額は、前年度より1,738千円(30.4%)減少している。

第4款 配当割交付金

(単位：円・%・P)

| 年度 | 予算現額 | 調定額 | 収入済額 | 収入未済額 | 対調定収入率 |
|----|------------|------------|------------|-------|--------|
| 4 | 60,000,000 | 79,863,000 | 79,863,000 | 0 | 100.0 |
| 3 | 58,000,000 | 85,043,000 | 85,043,000 | 0 | 100.0 |
| 増減 | 2,000,000 | 5,180,000 | 5,180,000 | 0 | 0.0 |

収入済額は、前年度より5,180千円(6.1%)減少しており、歳入総額の0.2%を占めている。

第5款 株式等譲渡所得割交付金

(単位：円・%・P)

| 年度 | 予算現額 | 調定額 | 収入済額 | 収入未済額 | 対調定収入率 |
|----|------------|-------------|-------------|-------|--------|
| 4 | 90,000,000 | 61,133,000 | 61,133,000 | 0 | 100.0 |
| 3 | 67,000,000 | 108,135,000 | 108,135,000 | 0 | 100.0 |
| 増減 | 23,000,000 | 47,002,000 | 47,002,000 | 0 | 0.0 |

収入済額は、前年度より47,002千円(43.5%)減少しており、歳入総額の0.2%を占めている。

第6款 法人事業税交付金

(単位：円・%・P)

| 年度 | 予算現額 | 調定額 | 収入済額 | 収入未済額 | 対調定収入率 |
|----|-------------|-------------|-------------|-------|--------|
| 4 | 170,000,000 | 201,230,000 | 201,230,000 | 0 | 100.0 |
| 3 | 63,000,000 | 159,171,000 | 159,171,000 | 0 | 100.0 |
| 増減 | 107,000,000 | 42,059,000 | 42,059,000 | 0 | 0.0 |

法人事業税交付金は、地方法人特別税・譲与税制度の廃止に伴う市町村分の法人住民税法人税割の減収分の補填措置として、平成28年度税制改正において創設されたもので、令和2年度より法人事業税の一部が県から交付され、収入済額は201,230千円となっている。

第7款 地方消費税交付金

(単位：円・%・P)

| 年度 | 予算現額 | 調定額 | 収入済額 | 収入未済額 | 対調定収入率 |
|----|---------------|---------------|---------------|-------|--------|
| 4 | 1,710,000,000 | 2,011,602,000 | 2,011,602,000 | 0 | 100.0 |
| 3 | 1,710,000,000 | 1,932,952,000 | 1,932,952,000 | 0 | 100.0 |
| 増減 | 0 | 78,650,000 | 78,650,000 | 0 | 0.0 |

収入済額は、前年度より78,650千円(4.1%)増加しており、歳入総額の5.7%を占めている。

第8款 ゴルフ場利用税交付金

(単位：円・%・P)

| 年度 | 予算現額 | 調定額 | 収入済額 | 収入未済額 | 対調定収入率 |
|----|------------|------------|------------|-------|--------|
| 4 | 14,000,000 | 14,889,761 | 14,889,761 | 0 | 100.0 |
| 3 | 11,000,000 | 14,417,361 | 14,417,361 | 0 | 100.0 |
| 増減 | 3,000,000 | 472,400 | 472,400 | 0 | 0.0 |

収入済額は、前年度より472千円(3.3%)増加している。

第9款 環境性能割交付金

(単位：円・%・P)

| 年度 | 予算現額 | 調定額 | 収入済額 | 収入未済額 | 対調定収入率 |
|----|------------|------------|------------|-------|--------|
| 4 | 49,000,000 | 39,381,896 | 39,381,896 | 0 | 100.0 |
| 3 | 20,000,000 | 33,200,086 | 33,200,086 | 0 | 100.0 |
| 増減 | 29,000,000 | 6,181,810 | 6,181,810 | 0 | 0.0 |

収入済額は、前年度より6,182千円(18.6%)増加しており、歳入総額の0.1%を占めている。

第 10 款 国有提供施設等所在市町村助成交付金等

(単位：円・%・P)

| 年度 | 予算現額 | 調定額 | 収入済額 | 収入未済額 | 対調定収入率 |
|----|---------------|---------------|---------------|-------|--------|
| 4 | 1,260,000,000 | 1,253,625,000 | 1,253,625,000 | 0 | 100.0 |
| 3 | 1,238,000,000 | 1,235,706,000 | 1,235,706,000 | 0 | 100.0 |
| 増減 | 22,000,000 | 17,919,000 | 17,919,000 | 0 | 0.0 |

収入済額は、前年度より17,919千円(1.5%)増加しており、歳入総額の3.5%を占めている。

目別歳入状況

(単位：円・%)

| 目 | 区分 | 収入済額 | | 比較 | |
|-------------------|----|-------------|-------------|------------|-----|
| | | 4 | 3 | 増減額 | 増減率 |
| 国有提供施設等所在市町村助成交付金 | | 981,941,000 | 965,493,000 | 16,448,000 | 1.7 |
| 施設等所在市町村調整交付金 | | 271,684,000 | 270,213,000 | 1,471,000 | 0.5 |

第 11 款 地方特例交付金

(単位：円・%・P)

| 年度 | 予算現額 | 調定額 | 収入済額 | 収入未済額 | 対調定収入率 |
|----|-------------|-------------|-------------|-------|--------|
| 4 | 76,000,000 | 128,889,000 | 128,889,000 | 0 | 100.0 |
| 3 | 143,555,000 | 260,024,000 | 260,024,000 | 0 | 100.0 |
| 増減 | 67,555,000 | 131,135,000 | 131,135,000 | 0 | 0.0 |

収入済額は、前年度より131,135千円(50.4%)減少しており、歳入総額の0.4%を占めている。

主な収入済額

(単位：円)

| 区分 | 収入済額 |
|--------------------------------|-------------|
| 地方特例交付金 | 122,574,000 |
| 新型コロナウイルス感染症対策 地方税減収補填特別交付金 | 6,315,000 |

第 1 2 款 地方交付税

(単位 : 円・%・P)

| 年度 | 予 算 現 額 | 調 定 額 | 収 入 済 額 | 収入未済額 | 対調定収入率 |
|----|---------------|---------------|---------------|-------|--------|
| 4 | 2,047,804,000 | 2,209,736,000 | 2,209,736,000 | 0 | 100.0 |
| 3 | 1,268,000,000 | 2,026,681,000 | 2,026,681,000 | 0 | 100.0 |
| 増減 | 779,804,000 | 183,055,000 | 183,055,000 | 0 | 0.0 |

収入済額は、前年度より183,055千円(9.0%)増加しており、歳入総額の6.3%を占めている。

22年度より地方交付税の交付を受けているが、地方交付税の算定基礎となる基準財政収入額が基準財政需要額を下回っているため、引き続き普通交付税交付団体となっている。

なお、各交付税の前年度比は、次のとおりである。

細節別歳入状況

(単位 : 円・%)

| 区分 細節 | 収入済額 | | 比 較 | |
|----------|---------------|---------------|-------------|------|
| | 4 | 3 | 増減額 | 増減率 |
| 普通交付税 | 2,037,031,000 | 1,875,058,000 | 161,973,000 | 8.6 |
| 特別交付税 | 172,705,000 | 151,623,000 | 21,082,000 | 13.9 |

第 1 3 款 交通安全対策特別交付金

(単位 : 円・%・P)

| 年度 | 予 算 現 額 | 調 定 額 | 収 入 済 額 | 収入未済額 | 対調定収入率 |
|----|------------|------------|------------|-------|--------|
| 4 | 13,309,000 | 12,990,000 | 12,990,000 | 0 | 100.0 |
| 3 | 12,894,000 | 13,465,000 | 13,465,000 | 0 | 100.0 |
| 増減 | 415,000 | 475,000 | 475,000 | 0 | 0.0 |

収入済額は、前年度より475千円(3.5%)減少している。

第14款 分担金及び負担金

(単位：円・%・P)

| 年度 | 予算現額 | 調定額 | 収入済額 | 不納欠損額 | 収入未済額 | 対調定収入率 |
|----|-------------|-------------|-------------|-----------|------------|--------|
| 4 | 171,597,000 | 172,949,676 | 157,202,960 | 2,882,102 | 12,864,614 | 90.9 |
| 3 | 173,961,000 | 153,502,640 | 137,368,063 | 1,592,250 | 14,542,327 | 89.5 |
| 増減 | 2,364,000 | 19,447,036 | 19,834,897 | 1,289,852 | 1,677,713 | 1.4 |

収入済額は、前年度より19,835千円(14.4%)増加しており、歳入総額の0.5%を占めている。

主な収入済額と収入未済額

(単位：円)

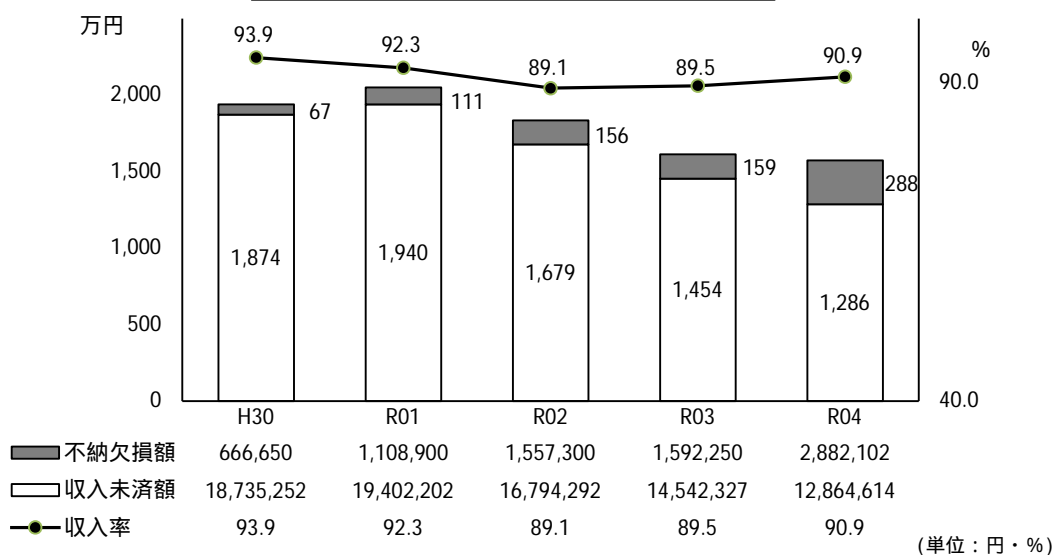
| 区分 | 収入済額 | 区分 | 収入未済額 |
|------------------|-------------|-------------|------------|
| 保育所児童運営費負担金 | 112,206,710 | 保育所児童運営費負担金 | 12,435,630 |
| 監督事務費 | 20,899,777 | | |
| 公設放課後児童クラブ利用者負担金 | 20,236,840 | | |
| 老人保護措置費負担金 | 3,653,309 | | |

不納欠損処分の状況

(単位：人・件・円)

| 事由 | 区分 | 4 | 3 | 比較 |
|-----------------------------------|----|-----------|-----------|-----------|
| 時効による債権の消滅【5年】 (地方自治法第236条第1項) | 人数 | 15 | 10 | 5 |
| | 件数 | 157 | 94 | 63 |
| | 金額 | 2,882,102 | 1,592,250 | 1,289,852 |

収入率、不納欠損額及び収入未済額の推移



不納欠損は保育所児童運営費負担金である。

主な収入未済額は、保育所児童運営費負担金であり、前年度より1,678千円(11.5%)減少している。

財源の確保や負担の公平性の観点から、時効消滅させることのないよう、関係法令等に基づき適切な滞納整理に努められたい。

第15款 使用料及び手数料

(単位：円・%・P)

| 年度 | 予算現額 | 調定額 | 収入済額 | 収入未済額 | 対調定収入率 |
|----|-------------|-------------|-------------|--------|--------|
| 4 | 143,371,000 | 145,953,986 | 145,939,186 | 14,800 | 100.0 |
| 3 | 143,870,000 | 144,624,076 | 144,600,130 | 23,946 | 100.0 |
| 増減 | 499,000 | 1,329,910 | 1,339,056 | 9,146 | 0.0 |

収入済額は、前年度より1,339千円(0.9%)増加しており、歳入総額の0.4%を占めている。

項別歳入状況

(単位：円・%)

| 項 | 区分 | 収入済額 | | 比較 | |
|-----|----|------------|------------|-----------|-----|
| | | 4 | 3 | 増減額 | 増減率 |
| 使用料 | | 77,743,126 | 74,072,090 | 3,671,036 | 5.0 |
| 手数料 | | 68,196,060 | 70,528,040 | 2,331,980 | 3.3 |

主な収入済額

(単位：円)

| 区分 | 収入済額 |
|-------------|------------|
| 使用料 | |
| 道路占用料 | 47,625,665 |
| 市営住宅使用料 | 12,650,200 |
| 公園使用料 | 7,448,188 |
| 手数料 | |
| 戸籍住民基本台帳手数料 | 28,889,100 |
| 廃棄物取扱手数料 | 17,679,300 |
| 税務関係手数料 | 6,017,800 |

第16款 国庫支出金

(単位：円・%・P)

| 年度 | 予算現額 | 調定額 | 収入済額 | 収入未済額 | 対調定収入率 |
|----|----------------|----------------|---------------|-------------|--------|
| 4 | 9,116,367,000 | 8,446,582,917 | 8,345,044,917 | 101,538,000 | 98.8 |
| 3 | 10,938,635,000 | 10,349,235,782 | 9,738,629,782 | 610,606,000 | 94.1 |
| 増減 | 1,822,268,000 | 1,902,652,865 | 1,393,584,865 | 509,068,000 | 4.7 |

収入済額は、前年度より1,393,585千円(14.3%)減少しており、歳入総額の23.6%を占めている。

項別歳入状況

(単位：円・%)

| 項 | 収入済額 | | 比較 | |
|-------|---------------|---------------|---------------|------|
| | 4 | 3 | 増減額 | 増減率 |
| 国庫負担金 | 4,330,855,435 | 4,631,425,933 | 300,570,498 | 6.5 |
| 国庫補助金 | 2,855,375,306 | 4,171,027,006 | 1,315,651,700 | 31.5 |
| 委託金 | 19,475,176 | 25,310,843 | 5,835,667 | 23.1 |
| 交付金 | 1,139,339,000 | 910,866,000 | 228,473,000 | 25.1 |

主な収入済額と収入未済額

(単位：円)

| 区分 | 収入済額 |
|---------------------------|---------------|
| 国庫負担金 | |
| 生活保護費負担金 | 1,164,741,750 |
| 児童手当負担金 | 919,927,000 |
| 障害者介護給付費等負担金 | 757,010,241 |
| 子どものための教育・保育給付費負担金 | 703,783,670 |
| 国庫補助金 | |
| 新型コロナウイルスワクチン接種体制確保事業費補助金 | 1,151,306,000 |
| 子育て世帯等臨時特別支援事業費補助金 | 609,708,668 |
| 委託金 | |
| 国民年金事務費委託金 | 16,924,578 |
| 交付金 | |
| 新型コロナウイルス感染症対応地方創生臨時交付金 | 675,594,000 |
| 特定防衛施設周辺整備調整交付金 | 419,945,000 |

| 区分 | 収入未済額 |
|----------------------|------------|
| 国庫補助金 | |
| 学校施設環境改善交付金 | 46,828,000 |
| 出産子育て応援交付金 | 22,099,000 |
| 社会資本整備総合交付金(都市公園等事業) | 15,004,000 |

なお、前年度比で増減の多い科目の主なものは、次表のとおりである。

(単位：円・%)

| 科目名称 | 収入済額 | | 比較 | |
|-------------------------------|---------------|---------------|---------------|-------|
| | 4 | 3 | 増減額 | 増減率 |
| 新型コロナウイルス感染症 対応地方創生臨時交付金 | 675,594,000 | 470,291,000 | 205,303,000 | 43.7 |
| 施設区域周辺公園整備費補 助金 | 312,766,000 | 143,878,000 | 168,888,000 | 117.4 |
| 社会資本整備総合交付金 (道路事業) | 171,081,000 | 91,761,000 | 79,320,000 | 86.4 |
| 障害者介護給付費等負担金 | 757,010,241 | 706,405,019 | 50,605,222 | 7.2 |
| 再編関連訓練移転等交付金 | 43,800,000 | | 43,800,000 | 皆増 |
| 子育て世帯等臨時特別支援 事業費補助金 | 609,708,668 | 1,958,882,287 | 1,349,173,619 | 68.9 |
| 新型コロナウイルスワクチ ン接種対策費負担金 | 215,237,077 | 534,834,916 | 319,597,839 | 59.8 |
| 新型コロナウイルスワクチ ン接種体制確保事業費補助金 | 1,151,306,000 | 1,306,651,000 | 155,345,000 | 11.9 |
| 防音工事費補助金 | | 110,604,000 | 110,604,000 | 皆減 |
| 生活保護費負担金 | 1,164,741,750 | 1,240,826,799 | 76,085,049 | 6.1 |

第17款 県支出金

(単位：円・%・P)

| 年度 | 予算現額 | 調定額 | 収入済額 | 収入未済額 | 対調定収入率 |
|----|---------------|---------------|---------------|-------|--------|
| 4 | 2,095,110,000 | 2,016,758,625 | 2,016,758,625 | 0 | 100.0 |
| 3 | 2,023,898,000 | 1,923,558,103 | 1,923,558,103 | 0 | 100.0 |
| 増減 | 71,212,000 | 93,200,522 | 93,200,522 | 0 | 0.0 |

収入済額は、前年度より93,201千円(4.8%)増加しており、歳入総額の5.7%を占めている。

主な増加理由は、参議院議員選挙委託金、地域医療介護総合確保基金(介護分)事業費補助金、障害者介護給付費等負担金などが増となったためである。

項別歳入状況

(単位：円・%)

| 項 | 収入済額 | | 比較 | |
|------|---------------|---------------|------------|-----|
| | 4 | 3 | 増減額 | 増減率 |
| 県負担金 | 1,422,164,794 | 1,362,715,608 | 59,449,186 | 4.4 |
| 県補助金 | 408,437,436 | 387,568,619 | 20,868,817 | 5.4 |
| 委託金 | 186,156,395 | 173,273,876 | 12,882,519 | 7.4 |

主な収入済額

(単位：円)

| 区分 | 収入済額 |
|--------------------|-------------|
| 県負担金 | |
| 障害者介護給付費等負担金 | 376,916,917 |
| 子どものための教育・保育給付費負担金 | 300,616,672 |
| 児童手当負担金 | 205,183,167 |
| 県補助金 | |
| 子ども・子育て支援交付金 | 81,852,000 |
| 小児医療費助成事業補助金 | 55,512,000 |
| 重度障害者医療費給付補助事業補助金 | 54,088,000 |
| 委託金 | |
| 県税徴収事務委託金 | 136,184,915 |
| 参議院議員選挙委託金 | 35,868,401 |

なお、前年度比で増減の多い科目の主なものは、次表のとおりである。

(単位：円・%)

| 科目名称 | 収入済額 | | 比較 | |
|-------------------------|-------------|-------------|------------|---------|
| | 4 | 3 | 増減額 | 増減率 |
| 参議院議員選挙委託金 | 35,868,401 | | 35,868,401 | 皆増 |
| 地域医療介護総合確保基金(介護分)事業費補助金 | 34,578,000 | 1,135,000 | 33,443,000 | 2,946.5 |
| 障害者介護給付費等負担金 | 376,916,917 | 350,245,291 | 26,671,626 | 7.6 |
| 障害児通所給付費負担金 | 87,902,128 | 75,449,249 | 12,452,879 | 16.5 |
| 県議会議員・県知事選挙委託金 | 11,592,653 | | 11,592,653 | 皆増 |
| 市町村地域防災力強化事業費補助金 | 40,000,000 | 29,862,000 | 10,138,000 | 33.9 |
| 保険基盤安定負担金 | 187,493,262 | 179,532,103 | 7,961,159 | 4.4 |
| 後期高齢者医療保険基盤安定負担金 | 123,465,714 | 117,299,685 | 6,166,029 | 5.3 |
| 衆議院議員選挙委託金 | | 34,976,832 | 34,976,832 | 皆減 |
| 市町村自治基盤強化総合補助金 | 8,869,000 | 23,543,000 | 14,674,000 | 62.3 |

第18款 財産収入

(単位：円・%・P)

| 年度 | 予算現額 | 調定額 | 収入済額 | 収入未済額 | 対調定収入率 |
|----|------------|-------------|-------------|-------|--------|
| 4 | 77,722,000 | 100,302,332 | 100,302,332 | 0 | 100.0 |
| 3 | 78,554,000 | 97,185,998 | 97,185,998 | 0 | 100.0 |
| 増減 | 832,000 | 3,116,334 | 3,116,334 | 0 | 0.0 |

収入済額は、前年度より3,116千円(3.2%)増加しており、歳入総額の0.3%を占めている。

項別歳入状況

(単位：円・%)

| 区分 項 | 収入済額 | | 比較 | |
|---------|------------|------------|-----------|------|
| | 4 | 3 | 増減額 | 増減率 |
| 財産運用収入 | 70,598,451 | 72,936,315 | 2,337,864 | 3.2 |
| 財産売払収入 | 29,703,881 | 24,249,683 | 5,454,198 | 22.5 |

主な収入済額

(単位：円)

| 区分 | 収入済額 |
|--------|------------|
| 財産運用収入 | |
| 土地貸付収入 | 63,670,694 |
| 建物貸付収入 | 6,592,581 |
| 財産売払収入 | |
| 土地売払収入 | 28,359,831 |

第19款 寄附金

(単位：円・%・P)

| 年度 | 予算現額 | 調定額 | 収入済額 | 収入未済額 | 対調定収入率 |
|----|---------------|---------------|---------------|-------|--------|
| 4 | 564,261,000 | 348,672,532 | 348,672,532 | 0 | 100.0 |
| 3 | 1,567,336,000 | 1,393,536,421 | 1,393,536,421 | 0 | 100.0 |
| 増減 | 1,003,075,000 | 1,044,863,889 | 1,044,863,889 | 0 | 0.0 |

収入済額は、前年度より1,044,864千円(75.0%)減少しており、歳入総額の1.0%を占めている。

主な収入済額

(単位：円)

| 区分 | 収入済額 |
|----------|-------------|
| 活性化応援寄附金 | 342,539,000 |

第20款 繰入金

(単位：円・%・P)

| 年度 | 予算現額 | 調定額 | 収入済額 | 収入未済額 | 対調定収入率 |
|----|-------------|-------------|-------------|-------|--------|
| 4 | 298,955,000 | 295,411,457 | 295,411,457 | 0 | 100.0 |
| 3 | 361,848,000 | 335,954,665 | 335,954,665 | 0 | 100.0 |
| 増減 | 62,893,000 | 40,543,208 | 40,543,208 | 0 | 0.0 |

収入済額は、前年度より40,543千円(12.1%)減少しており、歳入総額の0.8%を占めている。

主な収入済額

(単位：円)

| 区分 | 収入済額 |
|----------------------|-------------|
| 基金繰入金 | |
| 特定防衛施設周辺整備調整交付金基金繰入金 | 270,000,000 |
| みどりのまちづくり基金繰入金 | 9,752,000 |
| 用品調達基金繰入金 | 9,736,391 |

第21款 繰越金

(単位：円・%・P)

| 年度 | 予算現額 | 調定額 | 収入済額 | 収入未済額 | 対調定収入率 |
|----|---------------|---------------|---------------|-------|--------|
| 4 | 3,174,088,209 | 3,174,088,703 | 3,174,088,703 | 0 | 100.0 |
| 3 | 1,690,613,960 | 1,690,614,086 | 1,690,614,086 | 0 | 100.0 |
| 増減 | 1,483,474,249 | 1,483,474,617 | 1,483,474,617 | 0 | 0.0 |

収入済額は、前年度より1,483,475千円(87.7%)増加しており、歳入総額の9.0%を占めている。

内訳は、前年度剰余金3,115,440千円、繰越明許費繰越金8,720千円、事故繰越金48千円、逡次繰越金49,880千円である。

第22款 諸収入

(単位：円・%・P)

| 年度 | 予算現額 | 調定額 | 収入済額 | 不納欠損額 | 収入未済額 | 対調定収入率 |
|----|-------------|-------------|-------------|-----------|------------|--------|
| 4 | 250,895,000 | 348,404,311 | 292,414,163 | 2,244,355 | 53,745,793 | 83.9 |
| 3 | 278,853,000 | 380,537,082 | 324,796,626 | 3,766,546 | 51,973,910 | 85.4 |
| 増減 | 27,958,000 | 32,132,771 | 32,382,463 | 1,522,191 | 1,771,883 | 1.5 |

収入済額は、前年度より32,382千円(10.0%)減少しており、歳入総額の0.8%を占めている。

項別歳入状況

(単位：円・%)

| 区分 項 | 収入済額 | | 比較 | |
|------------|-------------|-------------|------------|------|
| | 4 | 3 | 増減額 | 増減率 |
| 雑入 | 239,369,462 | 269,033,539 | 29,664,077 | 11.0 |
| 貸付金元利収入 | 30,000,000 | 30,720,000 | 720,000 | 2.3 |
| 延滞金加算金及び過料 | 21,448,402 | 23,686,132 | 2,237,730 | 9.4 |
| 収益事業収入 | 1,553,388 | 1,327,111 | 226,277 | 17.1 |
| 市預金利子 | 42,911 | 29,844 | 13,067 | 43.8 |

主な収入済額と収入未済額

(単位：円)

| 区分 | 収入済額 | 区分 | 収入未済額 |
|---------------|------------|----------|------------|
| 延滞金加算金及び過料 | | 雑入 | |
| 延滞金 | 21,411,302 | 生活保護費返還金 | 49,755,123 |
| 貸付金元利収入 | | | |
| 勤労者生活資金貸付金収入 | 30,000,000 | | |
| 雑入 | | | |
| もみの木園障害児通所給付費 | 49,843,932 | | |
| その他雑入 | 32,751,808 | | |
| 生活保護費返還金 | 21,966,953 | | |

不納欠損処分の状況

(単位：人・件・円)

| 事由 | 区分 | 4 | 3 | 比較 |
|----------------------------------|----|-----------|-----------|-----------|
| 時効による債権の消滅【5年】 (地方税法第236条第1項) | 人数 | 6 | 4 | 2 |
| | 件数 | 6 | 4 | 2 |
| | 金額 | 2,244,355 | 3,766,546 | 1,522,191 |

不納欠損額は、生活保護費返還金、ひとり親家庭等医療費返還金で、収入未済額の主なものは、生活保護費返還金である。

引き続き、問題点等を検証し、早期発見に繋げ、収入未済額の縮減に努められたい。

第23款 市債

(単位：円・%・P)

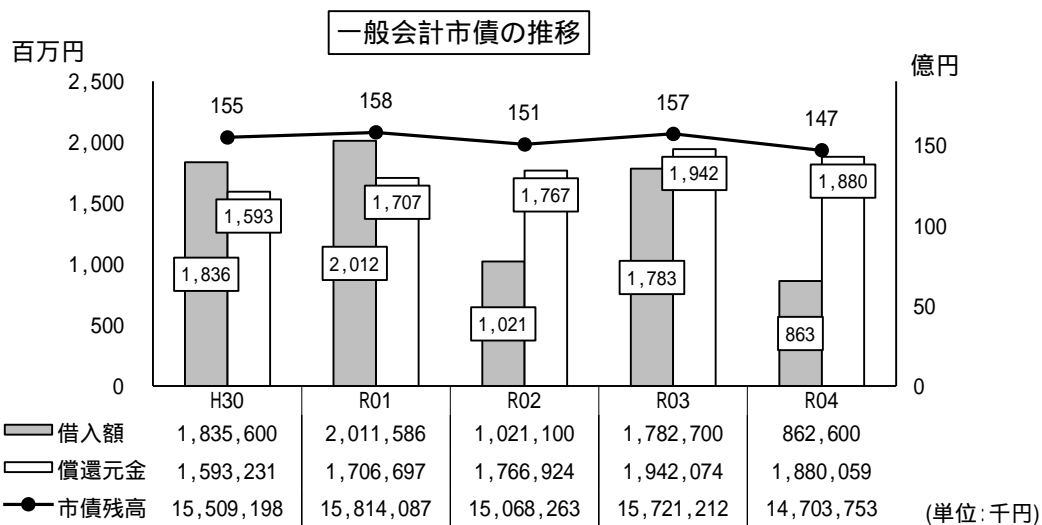
| 年度 | 予算現額 | 調定額 | 収入済額 | 収入未済額 | 対調定収入率 |
|----|---------------|---------------|---------------|-------|--------|
| 4 | 1,849,438,000 | 862,600,000 | 862,600,000 | 0 | 100.0 |
| 3 | 3,050,483,000 | 1,782,700,000 | 1,782,700,000 | 0 | 100.0 |
| 増減 | 1,201,045,000 | 920,100,000 | 920,100,000 | 0 | 0.0 |

収入済額は、前年度より920,100千円(51.6%)減少しており、歳入総額の2.4%を占めている。

主な収入済額

(単位：円)

| 区分 | 収入済額 |
|-------------|-------------|
| 市債 | |
| 義務教育施設整備事業債 | 276,400,000 |
| 公園整備事業債 | 216,700,000 |
| 道路整備事業債 | 121,700,000 |



令和3年度以降の市債残高は深谷中央特定土地区画整理事業特別会計を含んだ数値である。(深谷中央特定土地区画整理事業特別会計は令和2年度で廃止)

(4) 歳 出

第 1 款 議会費

(単位：円)

| 年度 | 予算現額 | 支出済額 | 翌年度繰越額 | 不用額 |
|----|-------------|-------------|--------|-----------|
| 4 | 262,181,000 | 257,743,042 | 0 | 4,437,958 |
| 3 | 267,901,000 | 263,712,018 | 0 | 4,188,982 |
| 増減 | 5,720,000 | 5,968,976 | 0 | 248,976 |

支出済額は、前年度より5,969千円(2.3%)減少しており、歳出総額の0.8%を占めている。

主な支出済額

(単位：円)

| 事業名 | 支出済額 |
|--------|-------------|
| 議員報酬経費 | 170,563,678 |
| 職員給与費 | 65,838,300 |
| 議会運営経費 | 6,299,407 |

第 2 款 総務費

(単位：円)

| 年度 | 予算現額 | 支出済額 | 翌年度繰越額 | 不用額 |
|----|---------------|---------------|------------|-------------|
| 4 | 5,134,142,000 | 4,895,091,005 | 9,966,720 | 229,084,275 |
| 3 | 6,273,010,000 | 5,705,959,713 | 99,000,000 | 468,050,287 |
| 増減 | 1,138,868,000 | 810,868,708 | 89,033,280 | 238,966,012 |

支出済額は、前年度より810,869千円(14.2%)減少しており、歳出総額の14.6%を占めている。

主な減少理由は、財政調整基金積立金や公共施設等総合管理基金積立金の減などによるものである。

主な支出済額と不用額

(単位：円)

| 事業名 | 支出済額 | 事業名 | 不用額 |
|----------------------|---------------|--------------|-------------|
| 職員給与費 | 1,707,972,703 | 活性化応援寄附金事業費 | 105,039,044 |
| 公共施設等総合管理基金積立金 | 1,100,025,763 | 市庁舎維持管理経費 | 28,250,351 |
| 市庁舎維持管理経費 | 328,762,649 | 職員給与費 | 17,541,297 |
| 市庁舎改修事業費 | 275,746,680 | 過誤納還付経費 | 16,235,685 |
| 特定防衛施設周辺整備調整交付金基金積立金 | 250,000,562 | 固定資産税等課税管理経費 | 6,375,497 |

第3款 民生費

(単位：円)

| 年度 | 予算現額 | 支出済額 | 翌年度繰越額 | 不用額 |
|----|----------------|----------------|-------------|-------------|
| 4 | 14,423,939,000 | 13,671,379,783 | 22,927,000 | 729,632,217 |
| 3 | 15,208,046,000 | 14,057,461,236 | 238,510,000 | 912,074,764 |
| 増減 | 784,107,000 | 386,081,453 | 215,583,000 | 182,442,547 |

支出済額は、前年度より386,081千円(2.7%)減少しており、歳出総額の40.7%を占めている。

主な減少理由は、子育て世帯等臨時特別支援事業費の減によるものである。

また、年度内での事業未完了により、出産子育て応援事業費(こども未来課分)22,927千円が翌年度繰越となる。

主な支出済額と不用額

(単位：円)

| 事業名 | 支出済額 | 事業名 | 不用額 |
|----------------|---------------|-----------------------|-------------|
| 生活保護事業費 | 1,493,712,402 | 住民税非課税世帯に対する臨時特別支援事業費 | 125,422,779 |
| 障害者介護給付費等給付事業費 | 1,434,235,359 | 国民健康保険事業特別会計繰出金 | 114,772,038 |
| 児童手当支給事業費 | 1,310,394,553 | 生活保護事業費 | 65,276,598 |
| 保育所給付費交付事業費 | 1,115,665,684 | 介護保険事業特別会計繰出金 | 50,136,727 |
| 介護保険事業特別会計繰出金 | 870,497,273 | 保育所給付費交付事業費 | 49,461,316 |

第4款 衛生費

(単位：円)

| 年度 | 予算現額 | 支出済額 | 翌年度繰越額 | 不用額 |
|----|---------------|---------------|------------|-------------|
| 4 | 4,572,748,000 | 4,088,190,044 | 10,602,000 | 473,955,956 |
| 3 | 3,950,591,000 | 3,461,659,714 | 0 | 488,931,286 |
| 増減 | 622,157,000 | 626,530,330 | 10,602,000 | 14,975,330 |

支出済額は、前年度より626,530千円(18.1%)増加しており、歳出総額の12.2%を占めている。

主な増加理由は、感染症対策事業費や高座清掃施設組合負担金の増などによるものである。また、年度内での事業未完了により、出産子育て応援事業費(健康づくり推進課分)10,602千円が翌年度繰越となる。

主な支出済額と不用額

(単位：円)

| 事業名 | 支出済額 | 事業名 | 不用額 |
|-------------|---------------|-----------|-------------|
| 感染症対策事業費 | 2,089,795,052 | 感染症対策事業費 | 428,724,948 |
| 高座清掃施設組合負担金 | 747,146,000 | 塵芥減量化推進経費 | 22,536,950 |
| 職員給与費 | 431,478,898 | 母子保健事業費 | 4,296,303 |
| 塵芥減量化推進経費 | 284,191,050 | 資源回収助成事業費 | 2,774,025 |
| がん検診事業費 | 132,265,461 | がん検診事業費 | 2,542,539 |

第5款 労働費

(単位：円)

| 年度 | 予算現額 | 支出済額 | 翌年度繰越額 | 不用額 |
|----|------------|------------|--------|-----------|
| 4 | 40,742,000 | 39,567,644 | 0 | 1,174,356 |
| 3 | 42,722,000 | 40,564,886 | 0 | 2,157,114 |
| 増減 | 1,980,000 | 997,242 | 0 | 982,758 |

支出済額は、前年度より997千円(2.5%)減少しており、歳出総額の0.1%を占めている。

主な支出済額

(単位：円)

| 事業名 | 支出済額 |
|--------------|------------|
| 勤労者生活資金預託金 | 30,000,000 |
| 勤労者住宅資金利子補給金 | 2,498,700 |

第6款 農林水産業費

(単位：円)

| 年度 | 予算現額 | 支出済額 | 翌年度繰越額 | 不用額 |
|----|-------------|-------------|--------|------------|
| 4 | 174,539,000 | 159,419,835 | 0 | 15,119,165 |
| 3 | 129,994,000 | 120,466,259 | 0 | 9,527,741 |
| 増減 | 44,545,000 | 38,953,576 | 0 | 5,591,424 |

支出済額は、前年度より38,954千円(32.3%)増加しており、歳出総額の0.5%を占めている。

主な増加理由は、農業経営費高騰対策臨時給付金給付事業費、畜産業飼料価格高騰対策臨時給付金給付事業費などの増によるものである。

主な支出済額と不用額

(単位：円)

| 事業名 | 支出済額 | 事業名 | 不用額 |
|---------------------|------------|--------------|-----------|
| 職員給与費 | 61,070,198 | 農業用水施設維持管理経費 | 3,163,307 |
| 農業用水施設維持管理経費 | 21,057,693 | 畜産振興事業費 | 2,869,457 |
| 農業経営費高騰対策臨時給付金給付事業費 | 16,328,724 | | |
| 畜産振興事業費 | 14,382,543 | | |

第7款 商工費

(単位：円)

| 年度 | 予算現額 | 支出済額 | 翌年度繰越額 | 不用額 |
|----|-------------|-------------|--------|------------|
| 4 | 412,107,000 | 372,570,426 | 0 | 39,536,574 |
| 3 | 376,330,000 | 307,695,710 | 0 | 68,634,290 |
| 増減 | 35,777,000 | 64,874,716 | 0 | 29,097,716 |

支出済額は、前年度より64,875千円(21.1%)増加しており、歳出総額の1.1%を占めている。

主な増加理由は、中小企業原材料価格等高騰対策臨時給付金給付事業費の増によるものである。

主な支出済額と不用額

(単位：円)

| 事業名 | 支出済額 | 事業名 | 不用額 |
|--------------------------|-------------|------------|------------|
| 中小企業原材料価格等高騰対策臨時給付金給付事業費 | 166,778,269 | 企業立地促進事業費 | 29,623,600 |
| 職員給与費 | 105,804,214 | 工業補助事業費 | 1,959,000 |
| 工業補助事業費 | 40,321,000 | 商業振興補助事業費 | 1,876,000 |
| 商工業振興補助事業費 | 14,656,000 | 観光推進補助事業費 | 1,342,481 |
| 観光推進補助事業費 | 10,991,519 | 商工業振興補助事業費 | 912,000 |

第8款 土木費

(単位：円)

| 年度 | 予算現額 | 支出済額 | 翌年度繰越額 | 不用額 |
|----|---------------|---------------|-------------|---------------|
| 4 | 4,385,483,209 | 3,809,390,302 | 73,443,300 | 502,649,607 |
| 3 | 4,702,398,000 | 3,462,858,530 | 231,346,209 | 1,008,193,261 |
| 増減 | 316,914,791 | 346,531,772 | 157,902,909 | 505,543,654 |

支出済額は、前年度より346,532千円(10.0%)増加しており、歳出総額の11.3%を占めている。

また、公共下水道事業会計出資金などの繰越により73,443千円が翌年度繰越となる。

主な支出済額と不用額

(単位：円)

| 事業名 | 支出済額 | 事業名 | 不用額 |
|--------------|-------------|-----------|-------------|
| 公共下水道事業会計補助金 | 867,156,000 | 市道整備事業費 | 112,788,086 |
| 公園整備事業費 | 561,692,597 | 市道用地取得事業費 | 99,922,000 |
| 職員給与費 | 466,787,090 | 道路補修事業費 | 92,534,385 |
| 道路補修事業費 | 305,603,824 | 公園整備事業費 | 71,268,103 |
| 街路整備事業費 | 287,064,616 | 街路整備事業費 | 65,216,384 |

第9款 消防費

(単位：円)

| 年度 | 予算現額 | 支出済額 | 翌年度繰越額 | 不用額 |
|----|---------------|---------------|------------|------------|
| 4 | 1,390,195,000 | 1,371,877,233 | 0 | 18,317,767 |
| 3 | 1,332,924,000 | 1,287,675,581 | 15,017,000 | 30,231,419 |
| 増減 | 57,271,000 | 84,201,652 | 15,017,000 | 11,913,652 |

支出済額は、前年度より84,202千円(6.5%)増加しており、歳出総額の4.0%を占めている。

主な増加理由は、消防庁舎改修事業費、消防車両購入事業費などの増によるものである。

主な支出済額と不用額

(単位：円)

| 事業名 | 支出済額 | 事業名 | 不用額 |
|-------------|---------------|-------------|-----------|
| 職員給与費 | 1,058,689,692 | 消防庁舎改修事業費 | 7,080,670 |
| 消防車両購入事業費 | 81,754,755 | 消防団活動経費 | 5,751,336 |
| 消防庁舎改修事業費 | 61,094,330 | 消防庁舎維持管理経費 | 1,137,664 |
| 消防庁舎維持管理経費 | 33,102,336 | 常備消防管理経費 | 1,054,510 |
| 消防無線広域化事業経費 | 31,290,380 | 消防無線広域化事業経費 | 765,620 |

第10款 教育費

(単位：円)

| 年度 | 予算現額 | 支出済額 | 翌年度繰越額 | 不用額 |
|----|---------------|---------------|-------------|-------------|
| 4 | 3,473,103,000 | 3,016,804,912 | 217,903,000 | 238,395,088 |
| 3 | 3,235,500,960 | 2,646,104,490 | 417,577,000 | 171,819,470 |
| 増減 | 237,602,040 | 370,700,422 | 199,674,000 | 66,575,618 |

支出済額は、前年度より370,700千円(14.0%)増加しており、歳出総額の9.0%を占めている。

主な増加理由は、小学校施設改修事業費などの増によるものである。

また、年度内での事業未完了により、小学校施設改修事業費など217,903千円が翌年度繰越となる。

主な支出済額と不用額

(単位：円)

| 事業名 | 支出済額 | 事業名 | 不用額 |
|----------------|-------------|-----------------------|------------|
| 職員給与費 | 505,535,446 | 小学校施設改修事業費 | 69,266,700 |
| 小学校施設改修事業費 | 422,535,300 | 小学校施設維持管理経費 | 23,994,474 |
| 会計年度任用職員給与費 | 314,658,952 | 中学校施設改修事業費 | 23,282,500 |
| 市民文化センター維持管理経費 | 296,223,127 | 会計年度任用職員給与費 | 23,057,048 |
| 学校給食運営経費 | 194,022,525 | 要保護及び準要保護児童・生徒就学援助事業費 | 14,635,343 |

第11款 公債費

(単位：円)

| 年度 | 予算現額 | 支出済額 | 翌年度繰越額 | 不用額 |
|----|---------------|---------------|--------|-----------|
| 4 | 1,933,476,000 | 1,930,209,426 | 0 | 3,266,574 |
| 3 | 2,007,300,000 | 2,001,219,434 | 0 | 6,080,566 |
| 増減 | 73,824,000 | 71,010,008 | 0 | 2,813,992 |

支出済額は、前年度より71,010千円(3.5%)減少しており、歳出総額の5.7%を占めている。

市債の年度末現在高は14,703,753千円であり、前年度より1,017,459千円(6.5%)の減となっている。

主な支出済額と不用額

(単位：円)

| 事業名 | 支出済額 | 事業名 | 不用額 |
|-------|---------------|---------|-----------|
| 長期債元金 | 1,880,059,226 | 長期債利子 | 1,860,800 |
| 長期債利子 | 50,150,200 | 一時借入金利子 | 1,000,000 |

第12款 諸支出金

(単位：円)

| 年度 | 予算現額 | 支出済額 | 翌年度繰越額 | 不用額 |
|----|-----------|---------|--------|-----------|
| 4 | 478,000 | 236,102 | 0 | 241,898 |
| 3 | 1,602,000 | 407,506 | 0 | 1,194,494 |
| 増減 | 1,124,000 | 171,404 | 0 | 952,596 |

支出済額は、前年度より171千円(42.1%)減少している。

内容は、土地開発公社利子補助金である。

第13款 予備費

(単位：円)

| 年度 | 予 算 額 | 充 用 額 | 予 算 現 額 | 不 用 額 |
|----|-------------|------------|------------|------------|
| 4 | 70,000,000 | 38,191,000 | 31,809,000 | 31,809,000 |
| 3 | 125,000,000 | 94,417,000 | 30,583,000 | 30,583,000 |
| 増減 | 55,000,000 | 56,226,000 | 1,226,000 | 1,226,000 |

本年度の充用額は38,191千円で、前年度より56,226千円減少している。

充用先と主な内容は、次のとおりである。

(単位：千円)

| 款 | 金 額 | 主な充用内容 |
|-----|-------|------------------|
| 議会費 | 323 | あやせ議会報だより発行 |
| 総務費 | 6,371 | 新採用職員フリーアドレス什器購入 |
| 民生費 | 582 | 小園児童館エアコン購入 |
| 衛生費 | 484 | 外来生物回収処分等業務委託 |
| 労働費 | 380 | 障がい者雇用促進報奨金 |
| 商工費 | 34 | 企業立地促進事業費報酬 |
| 土木費 | 1,794 | スポーツ公園区画線塗替え |
| 消防費 | 6,088 | 職員給与費 |
| 教育費 | 177 | 教育支援教室消耗品費 |

7 特別会計歳入歳出決算状況

(1) 総括

特別会計収支状況

(単位：円)

| 特別会計 区分 | 国民健康保険事業 | 介護保険事業 | 後期高齢者医療事業 |
|--------------------------------------|---------------|---------------|---------------|
| 歳入決算額(A) 15,797,213,636 | 8,364,939,876 | 6,028,743,716 | 1,403,530,044 |
| 歳出決算額(B) 15,714,715,389 | 8,354,939,876 | 5,980,989,848 | 1,378,785,665 |
| 形式収支額(C) (A) - (B) 82,498,247 | 10,000,000 | 47,753,868 | 24,744,379 |
| 翌年度へ繰り越す べき財源(D) 0 | 0 | 0 | 0 |
| 実質収支額(E) (C) - (D) 82,498,247 | 10,000,000 | 47,753,868 | 24,744,379 |
| 前年度実質収支額 (F) 152,520,719 | 10,000,000 | 116,003,199 | 26,517,520 |
| 単年度収支額(G) (E) - (F) 70,022,472 | 0 | 68,249,331 | 1,773,141 |

令和4年度特別会計3会計決算は、次のとおりである。

歳入決算額 15,797,213,636円

歳出決算額 15,714,715,389円

歳入歳出差引額 82,498,247円(形式収支額)

翌年度へ繰り越すべき財源がないので、形式収支額がそのまま実質収支額となる。

また、実質収支額から前年度実質収支額152,521千円を差し引いた単年度収支額は、70,022千円の赤字である。

次に、各特別会計の一般会計からの繰入状況は、次表のとおりである。

一般会計繰入状況

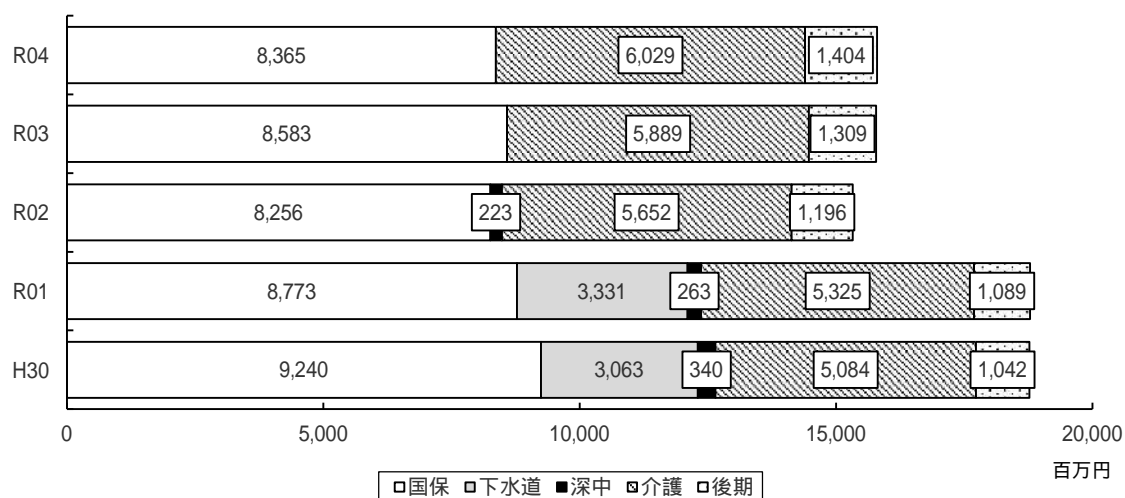
(単位：円・%)

| 特別会計 | 4 | | 3 | | 比較 | |
|-----------|---------------|---------|---------------|---------|------------|------|
| | 繰入額 | 一般会計依存度 | 繰入額 | 一般会計依存度 | 増減額 | 増減率 |
| 国民健康保険事業 | 857,316,940 | 10.2 | 827,664,414 | 9.6 | 29,652,526 | 3.6 |
| 介護保険事業 | 929,689,539 | 15.4 | 898,745,535 | 15.3 | 30,944,004 | 3.4 |
| 後期高齢者医療事業 | 215,931,383 | 15.4 | 194,643,805 | 14.9 | 21,287,578 | 10.9 |
| 合計 | 2,002,937,862 | 12.7 | 1,921,053,754 | 12.2 | 81,884,108 | 4.3 |

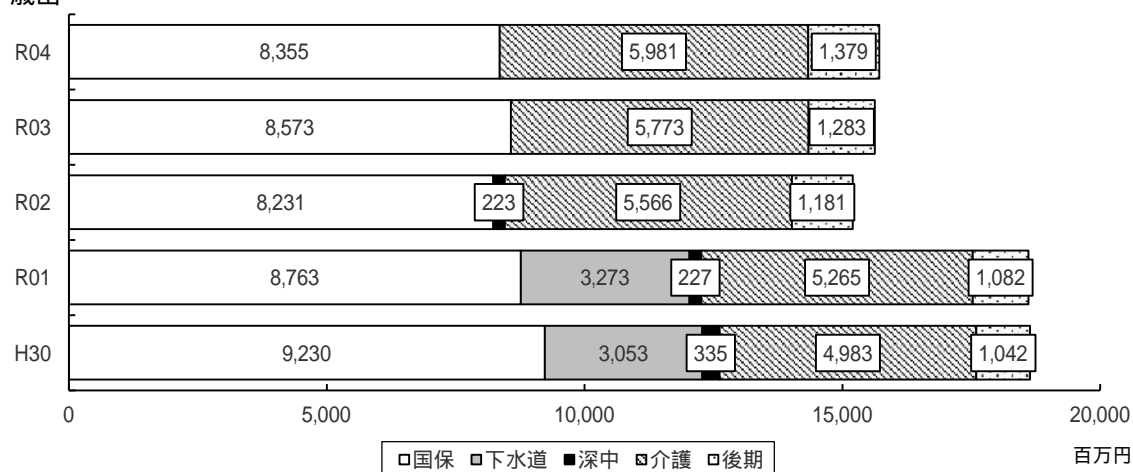
(注) 一般会計依存度は、各会計別歳入総額に占める一般会計繰入金の割合を示す。

特別会計決算状況の推移

歳入



歳出



(注) 深谷中央特定土地区画整理事業は、令和3年度より廃止。

以上が特別会計全体の決算概要であるが、各特別会計の決算状況については、以下に述べるとおりである。

(2) 国民健康保険事業特別会計

ア 決算の概要

令和4年度決算は、次のとおりである。

| | |
|---------|---------------------|
| 歳入決算額 | 8,364,939,876 円 |
| 歳出決算額 | 8,354,939,876 円 |
| 歳入歳出差引額 | 10,000,000 円（形式収支額） |

翌年度へ繰り越すべき財源がないので、形式収支額がそのまま実質収支額となる。

イ 歳入

（単位：円・%・P）

| 年度 | 予算現額 | 調定額 | 収入済額 | 不納欠損額 | 収入未済額 | 対調定収入率 |
|----|---------------|---------------|---------------|------------|-------------|--------|
| 4 | 8,609,000,000 | 8,883,012,959 | 8,364,939,876 | 24,325,816 | 493,747,267 | 94.2 |
| 3 | 8,797,193,000 | 9,096,654,420 | 8,583,189,354 | 41,025,135 | 472,439,931 | 94.4 |
| 増減 | 188,193,000 | 213,641,461 | 218,249,478 | 16,699,319 | 21,307,336 | 0.2 |

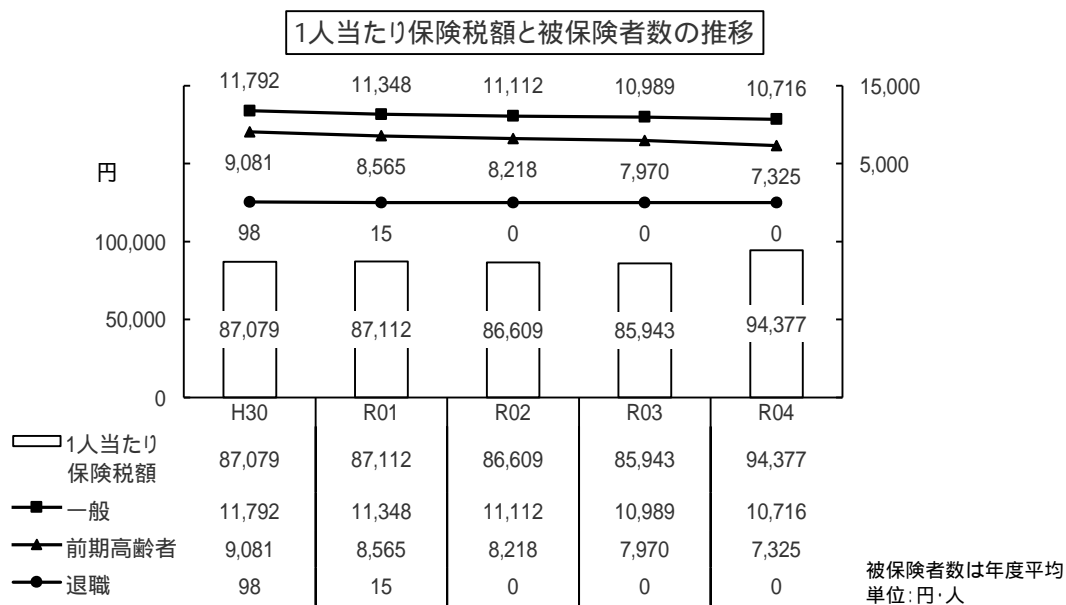
収入済額は、前年度より218,249千円(2.5%)減少し、収入率は94.2%で前年度を0.2ポイント下回った。

主な歳入状況は、県支出金が263,744千円(4.4%)の減、諸収入が8,137千円(18.1%)の増、繰入金が29,653千円(3.6%)の増となっている。国民健康保険税は、被保険者数は減少しているが、税率改定により25,801千円(1.6%)の増となっている。

款別歳入状況

（単位：円・%）

| 区分 | 収入済額 | | 比較 | |
|---------|---------------|---------------|-------------|------|
| | 4 | 3 | 増減額 | 増減率 |
| 国民健康保険税 | 1,652,759,937 | 1,626,959,202 | 25,800,735 | 1.6 |
| 県支出金 | 5,791,628,213 | 6,055,372,192 | 263,743,979 | 4.4 |
| 財産収入 | 470 | 1,012 | 542 | 53.6 |
| 繰入金 | 857,316,940 | 827,664,414 | 29,652,526 | 3.6 |
| 繰越金 | 10,000,000 | 24,504,000 | 14,504,000 | 59.2 |
| 諸収入 | 53,213,316 | 45,076,534 | 8,136,782 | 18.1 |
| 国庫支出金 | 21,000 | 3,612,000 | 3,591,000 | 99.4 |



国民健康保険税収入状況

(単位 : 円・%)

| 区分 | 年度 | 4 | 3 | 比較 | |
|--------|----|---------------|---------------|------------|------|
| | | | | 増減額 | 増減率 |
| 予算現額 | | 1,602,220,000 | 1,516,728,000 | 85,492,000 | 5.6 |
| 調定額 | | 2,166,482,965 | 2,136,389,672 | 30,093,293 | 1.4 |
| 収入済額 | | 1,652,759,937 | 1,626,959,202 | 25,800,735 | 1.6 |
| 不納欠損額 | | 23,853,336 | 40,899,479 | 17,046,143 | 41.7 |
| 収入未済額 | | 489,869,692 | 468,530,991 | 21,338,701 | 4.6 |
| 対調定収入率 | | 76.3 | 76.2 | 0.1P | |

国民健康保険税の収入済額は、税率改定により、前年度より25,801千円(1.6%)増加している。
収入率は、現年度課税分は91.7%で前年度より0.9ポイントの減となった一方、全体では、76.3%となり、前年度を0.1ポイント上回っている。

税目別収納状況

(単位：円・%・P)

| 区分 | | 年度 | | 4 | | 3 | | 比較 | |
|-----------|----------|--------|----------|---------------|------|---------------|------|------------|-----|
| | | 現年度課税分 | 前年度以前繰越分 | 決算額 | 収入率 | 決算額 | 収入率 | 増減額 | 増減 |
| 医療給付費分 | 現年度課税分 | | | 1,043,430,293 | 91.8 | 1,019,457,185 | 92.8 | 23,973,108 | 1.0 |
| | 前年度以前繰越分 | | | 60,626,263 | 19.8 | 77,483,453 | 23.2 | 16,857,190 | 3.4 |
| 後期高齢者支援金分 | 現年度課税分 | | | 386,769,380 | 91.6 | 367,140,649 | 92.6 | 19,628,731 | 1.0 |
| | 前年度以前繰越分 | | | 21,887,255 | 20.1 | 27,462,732 | 23.3 | 5,575,477 | 3.2 |
| 介護納付金分 | 現年度課税分 | | | 130,364,894 | 90.5 | 122,821,251 | 91.7 | 7,543,643 | 1.2 |
| | 前年度以前繰越分 | | | 9,681,852 | 19.9 | 12,593,932 | 22.7 | 2,912,080 | 2.8 |
| 合計 | | | | 1,652,759,937 | 76.3 | 1,626,959,202 | 76.2 | 25,800,735 | 0.1 |

| | | | | | | |
|----------|---------------|------|---------------|------|------------|-----|
| 現年度課税分 | 1,560,564,567 | 91.7 | 1,509,419,085 | 92.6 | 51,145,482 | 0.9 |
| 前年度以前繰越分 | 92,195,370 | 19.9 | 117,540,117 | 23.2 | 25,344,747 | 3.3 |

不納欠損・収入未済状況

(単位：円・%・P)

| 区分 | | 年度 | | 不納欠損額 | | | 収入未済額 | | |
|-----------|----------|--------|----------|------------|------------|------|-------------|-------------|------|
| | | 現年度課税分 | 前年度以前繰越分 | 4 | 3 | 増減率 | 4 | 3 | 増減率 |
| 医療給付費分 | 現年度課税分 | | | 96,300 | 149,207 | 35.5 | 93,111,707 | 79,401,108 | 17.3 |
| | 前年度以前繰越分 | | | 15,679,128 | 26,505,134 | 40.8 | 229,838,453 | 229,596,019 | 0.1 |
| 後期高齢者支援金分 | 現年度課税分 | | | 35,000 | 55,724 | 37.2 | 35,231,920 | 29,188,627 | 20.7 |
| | 前年度以前繰越分 | | | 5,758,453 | 9,301,648 | 38.1 | 81,413,432 | 81,161,432 | 0.3 |
| 介護納付金分 | 現年度課税分 | | | 1,500 | 33,769 | 95.6 | 13,617,606 | 11,138,980 | 22.3 |
| | 前年度以前繰越分 | | | 2,282,955 | 4,853,997 | 53.0 | 36,656,574 | 38,044,825 | 3.6 |
| 合計 | | | | 23,853,336 | 40,899,479 | 41.7 | 489,869,692 | 468,530,991 | 4.6 |

| | | | | | | |
|----------|------------|------------|------|-------------|-------------|------|
| 現年度課税分 | 132,800 | 238,700 | 44.4 | 141,961,233 | 119,728,715 | 18.6 |
| 前年度以前繰越分 | 23,720,536 | 40,660,779 | 41.7 | 347,908,459 | 348,802,276 | 0.3 |

不納欠損処分の状況

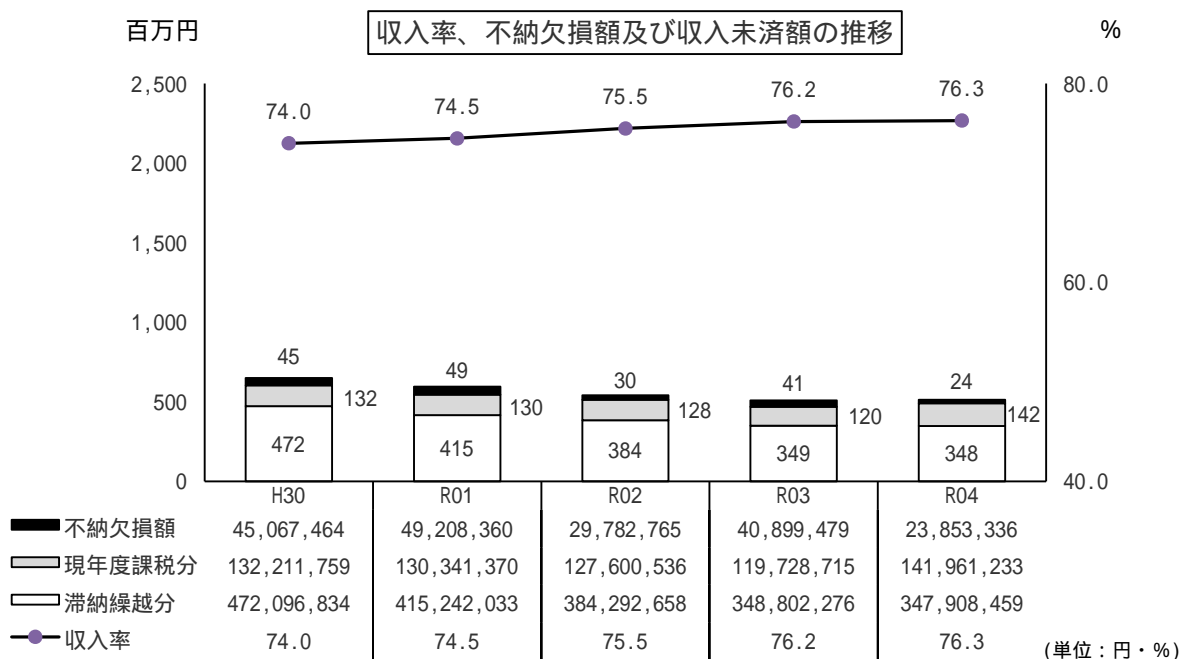
(単位：人・件・円)

| 事由 | 区分 | 4 | 3 | 比較 |
|---------------------------------------|----|------------|------------|------------|
| 滞納処分の執行停止後消滅【3年】 (地方税法第15条の7第4項) | 人数 | 69 | 100 | 31 |
| | 件数 | 571 | 1,317 | 746 |
| | 金額 | 7,218,664 | 22,509,389 | 15,290,725 |
| 滞納処分の執行停止後消滅【即時消滅】 (地方税法第15条の7第5項) | 人数 | 40 | 37 | 3 |
| | 件数 | 267 | 387 | 120 |
| | 金額 | 3,560,105 | 4,935,690 | 1,375,585 |
| 時効による債権の消滅【5年】 (地方税法第18条第1項) | 人数 | 184 | 193 | 9 |
| | 件数 | 1,190 | 1,225 | 35 |
| | 金額 | 13,074,567 | 13,454,400 | 379,833 |
| 合計 | 人数 | 293 | 330 | 37 |
| | 件数 | 2,028 | 2,929 | 901 |
| | 金額 | 23,853,336 | 40,899,479 | 17,046,143 |

国民健康保険税は、医療費などにあてられる国民健康保険事業の貴重な財源である。相互扶助の制度趣旨や税負担の公平性確保のうえからも、収入率向上への取り組みを強化して行く必要がある。

納付機会拡大のため実施されているコンビニ収納や電子マネーによる収納により、納税者等の納付における利便性の向上が図られた結果、収入率が上昇している。

引き続き、収入未済額の削減と不納欠損に至らないよう滞納繰越分の保険税の回収に努め、安定した地域医療の確立及び国民健康保険財政の安定化を図るよう望むものである。



ウ 歳 出

(単位：円)

| 年度 | 予算現額 | 支出済額 | 翌年度繰越額 | 不用額 |
|----|---------------|---------------|--------|-------------|
| 4 | 8,609,000,000 | 8,354,939,876 | 0 | 254,060,124 |
| 3 | 8,797,193,000 | 8,573,189,354 | 0 | 224,003,646 |
| 増減 | 188,193,000 | 218,249,478 | 0 | 30,056,478 |

支出済額は、前年度より218,249千円(2.5%)減少している。

主な歳出状況は、受診件数の減少に伴い保険給付費が273,220千円(4.6%)の減となっている。

款別歳出状況

(単位：円・%)

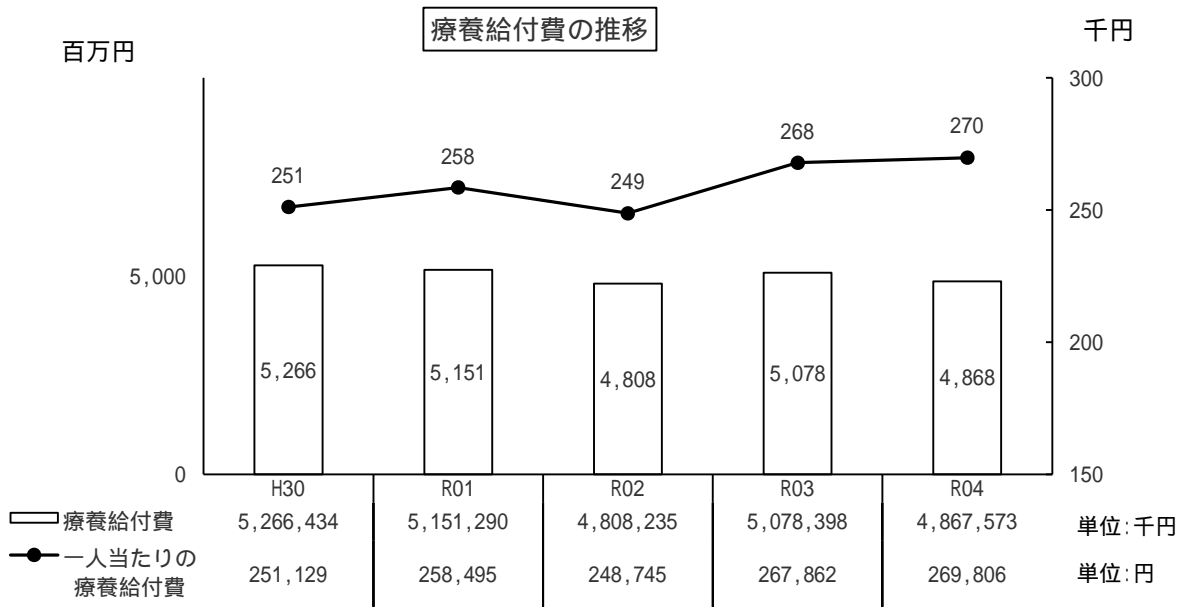
| 款 | 区分 | 支出済額 | | 比較 | |
|------------------|----|---------------|---------------|-------------|------|
| | | 4 | 3 | 増減額 | 増減率 |
| 総務費 | | 117,697,909 | 128,223,153 | 10,525,244 | 8.2 |
| 保険給付費 | | 5,699,476,337 | 5,972,696,649 | 273,220,312 | 4.6 |
| 国民健康保険 事業費納付金 | | 2,450,845,680 | 2,373,629,721 | 77,215,959 | 3.3 |
| 共同事業拠出金 | | 193 | 106 | 87 | 82.1 |
| 保健事業費 | | 76,703,013 | 74,562,435 | 2,140,578 | 2.9 |
| 基金積立金 | | 1,000,470 | 1,001,012 | 542 | 0.1 |
| 諸支出金 | | 9,216,274 | 23,076,278 | 13,860,004 | 60.1 |
| 予備費 | | 0 | 0 | 0 | |

主な支出済額と不用額

(単位：円)

| 事業名 | 支出済額 | 事業名 | 不用額 |
|----------------------|---------------|-------------|-------------|
| 一般被保険者療養給付費 | 4,867,573,457 | 一般被保険者療養給付費 | 181,147,543 |
| 一般被保険者医療給付費分 | 1,645,849,847 | 一般被保険者高額療養費 | 11,828,003 |
| 一般被保険者高額療養費 | 736,085,997 | 過年度精算返納金 | 11,528,000 |
| 一般被保険者後期高齢者支援金 等分 | 574,899,423 | 一般被保険者療養費 | 10,566,660 |
| 介護納付金分 | 229,659,108 | 職員給与費 | 7,614,660 |

国民健康保険事業の運営については、被保険者数の減少により、保険給付費が減少している。保険給付費の抑制に向け、生活習慣病の予防や病気の早期発見のためにも、特定健診の受診率の向上や重症化を予防する保健事業を推進し、健全な事業運営に向けて引き続き努力されたい。



(3) 介護保険事業特別会計

ア 決算の概要

令和4年度決算は、次のとおりである。

| | |
|---------|---------------------|
| 歳入決算額 | 6,028,743,716 円 |
| 歳出決算額 | 5,980,989,848 円 |
| 歳入歳出差引額 | 47,753,868 円（形式収支額） |

翌年度へ繰り越すべき財源がないので、形式収支額がそのまま実質収支額となる。

イ 歳入

（単位：円・%・P）

| 年度 | 予算現額 | 調定額 | 収入済額 | 不納欠損額 | 収入未済額 | 対調定収入率 |
|----|---------------|---------------|---------------|------------|------------|--------|
| 4 | 6,316,889,000 | 6,066,122,784 | 6,028,743,716 | 11,599,076 | 25,779,992 | 99.4 |
| 3 | 6,027,648,000 | 5,930,782,266 | 5,889,198,406 | 10,562,700 | 31,021,160 | 99.3 |
| 増減 | 289,241,000 | 135,340,518 | 139,545,310 | 1,036,376 | 5,241,168 | 0.1 |

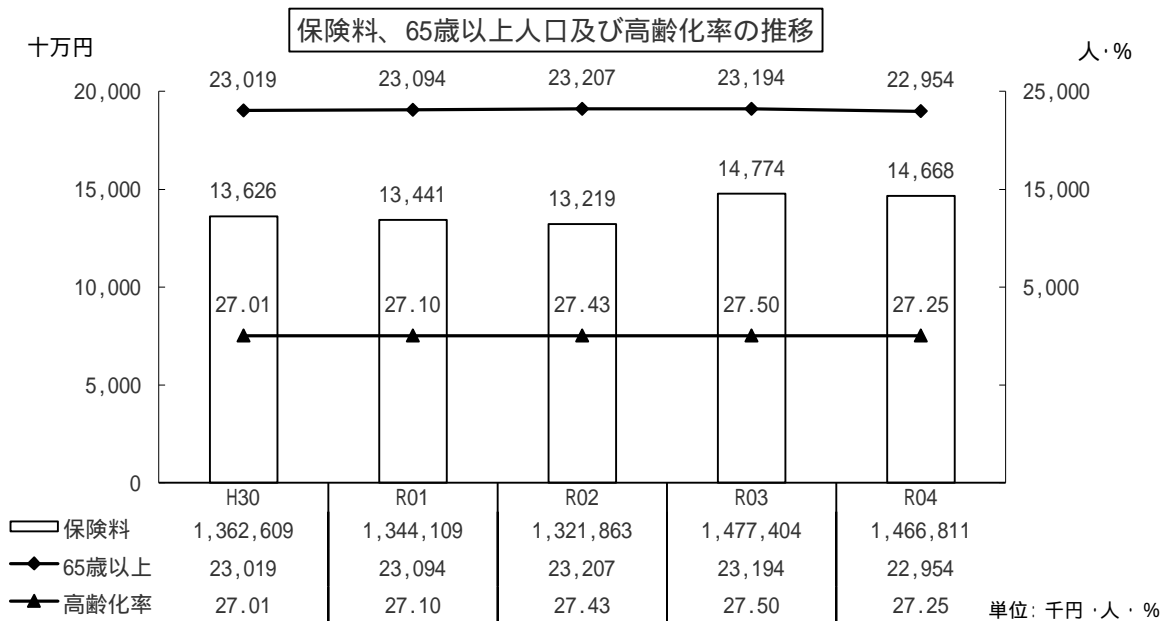
収入済額は、前年度より139,545千円(2.4%)増加しており、収入率は99.4%である。

主な歳入状況は、第1号被保険者数の減少等により保険料が10,592千円(0.7%)の減、また介護給付費準備基金繰入金が増したことから繰入金が増した一方、保険給付費の増に伴う介護給付費負担金や介護給付費財政調整交付金が増したことから、国庫支出金が107,926千円(10.0%)の増、さらに介護給付費交付金や地域支援事業交付金が増したことから、支払基金交付金が46,747千円(3.2%)の増となっている。

款別歳入状況

（単位：円・%）

| 款 | 収入済額 | | 比較 | |
|---------|---------------|---------------|-------------|------|
| | 4 | 3 | 増減額 | 増減率 |
| 保険料 | 1,466,811,400 | 1,477,403,600 | 10,592,200 | 0.7 |
| 国庫支出金 | 1,191,248,226 | 1,083,322,637 | 107,925,589 | 10.0 |
| 支払基金交付金 | 1,502,488,099 | 1,455,741,000 | 46,747,099 | 3.2 |
| 県支出金 | 818,705,000 | 841,472,379 | 22,767,379 | 2.7 |
| 財産収入 | 7,717 | 15,969 | 8,252 | 51.7 |
| 繰入金 | 929,689,539 | 937,695,535 | 8,005,996 | 0.9 |
| 繰越金 | 116,003,199 | 86,376,834 | 29,626,365 | 34.3 |
| 諸収入 | 3,790,536 | 7,170,452 | 3,379,916 | 47.1 |



・人口及び高齢化率は各年度末現在

介護保険料収入状況

(単位：円・%)

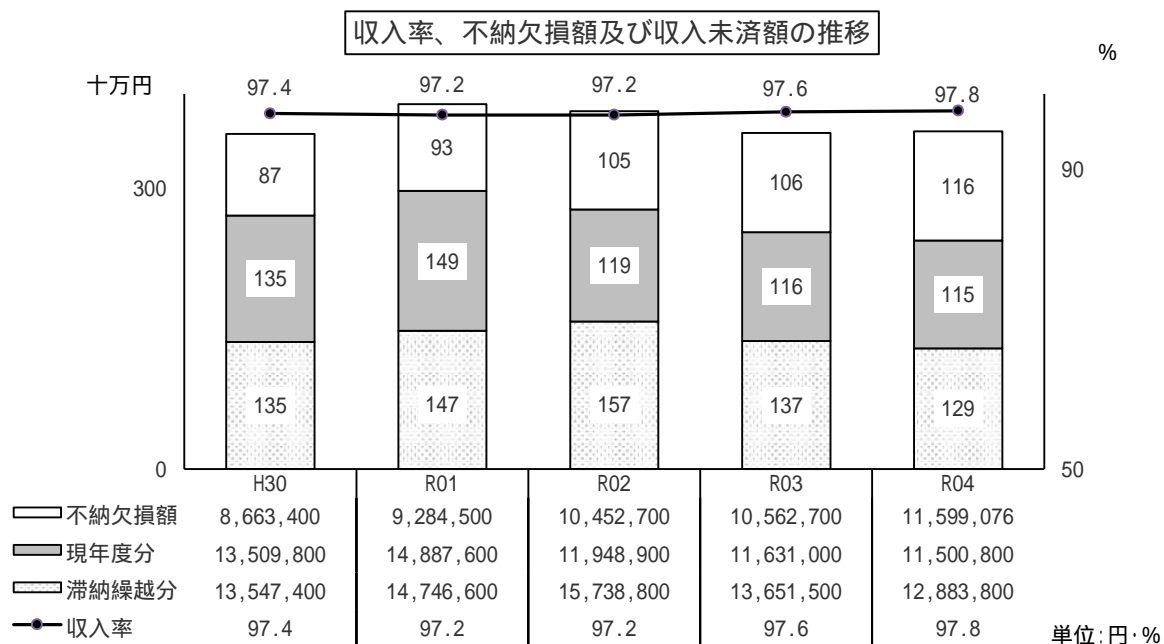
| 区分 | 年度 | 4 | 3 | 比較 | |
|--------|----|---------------|---------------|------------|------|
| | | | | 増減額 | 増減率 |
| 予算現額 | | 1,474,543,000 | 1,477,041,000 | 2,498,000 | 0.2 |
| 調定額 | | 1,500,526,600 | 1,513,248,800 | 12,722,200 | 0.8 |
| 収入済額 | | 1,466,811,400 | 1,477,403,600 | 10,592,200 | 0.7 |
| 不納欠損額 | | 9,330,600 | 10,562,700 | 1,232,100 | 11.7 |
| 収入未済額 | | 24,384,600 | 25,282,500 | 897,900 | 3.6 |
| 対調定収入率 | | 97.8 | 97.6 | 0.2 P | |

不納欠損処分の状況

(単位：人・件・円)

| 事由 | 区分 | 4 | 3 | 比較 |
|-----------------------------------|----|------------|------------|-----------|
| 時効による債権の消滅【2年】 (介護保険法第200条第1項) | 人数 | 242 | 262 | 20 |
| | 件数 | 1,602 | 1,732 | 130 |
| | 金額 | 11,599,076 | 10,562,700 | 1,036,376 |

介護保険料も税と同様に、負担の公平性確保が極めて重要であり、また、健全な事業運営を維持、継続するための貴重な財源でもあるため、収入率向上に積極的に取り組み、引き続き、収入未済額の縮減に努められたい。



ウ 歳 出

(単位：円)

| 年度 | 予算現額 | 支出済額 | 翌年度繰越額 | 不用額 |
|----|---------------|---------------|--------|-------------|
| 4 | 6,316,889,000 | 5,980,989,848 | 0 | 335,899,152 |
| 3 | 6,027,648,000 | 5,773,195,207 | 0 | 254,452,793 |
| 増減 | 289,241,000 | 207,794,641 | 0 | 81,446,359 |

支出済額は、前年度より207,795千円(3.6%)増加している。

主な歳出状況は、居宅介護サービス給付費、施設介護サービス給付費などの増により、保険給付費が198,092千円(3.8%)の増となっている。

款別歳出状況

(単位：円・%)

| 款 | 区分 | 支出済額 | | 比較 | |
|---------|----|---------------|---------------|-------------|------|
| | | 4 | 3 | 増減額 | 増減率 |
| 総務費 | | 122,792,863 | 116,829,273 | 5,963,590 | 5.1 |
| 保険給付費 | | 5,434,799,319 | 5,236,707,680 | 198,091,639 | 3.8 |
| 地域支援事業費 | | 333,075,923 | 340,408,782 | 7,332,859 | 2.2 |
| 基金積立金 | | 54,423,526 | 54,149,063 | 274,463 | 0.5 |
| 諸支出金 | | 35,898,217 | 25,100,409 | 10,797,808 | 43.0 |
| 予備費 | | 0 | 0 | 0 | |

主な支出済額と不用額

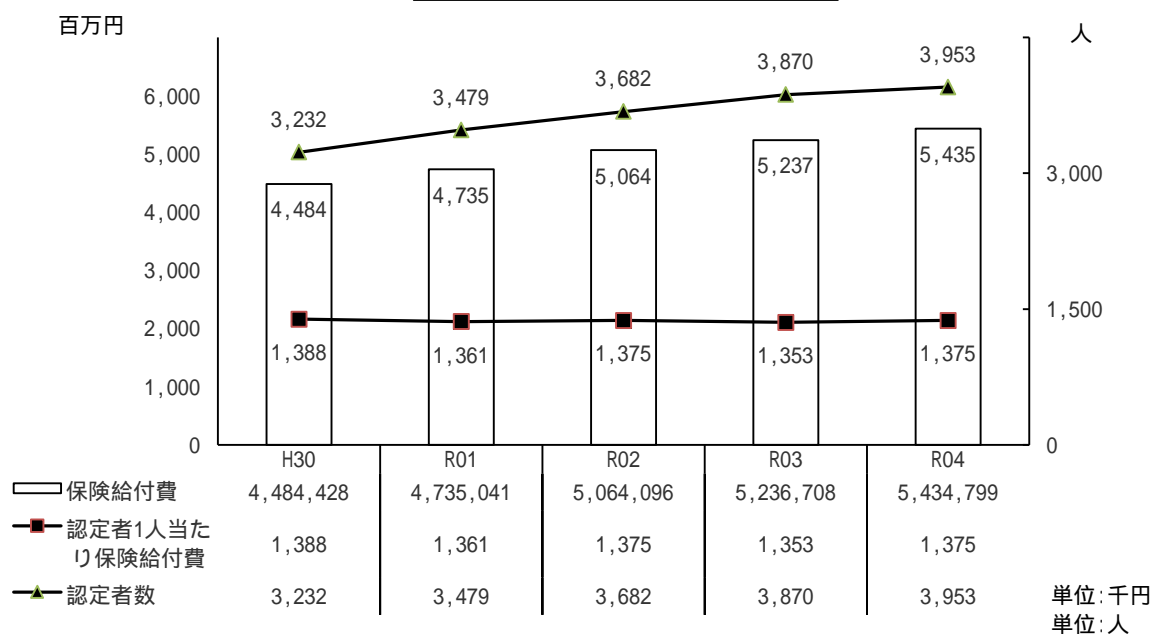
(単位：円)

| 事業名 | 支出済額 | 事業名 | 不用額 |
|----------------|---------------|----------------|-------------|
| 居宅介護サービス給付費 | 2,552,074,555 | 居宅介護サービス給付費 | 180,702,445 |
| 施設介護サービス給付費 | 1,765,735,862 | 地域密着型介護サービス給付費 | 63,064,378 |
| 地域密着型介護サービス給付費 | 435,707,622 | 特定入所者介護サービス等費 | 16,965,646 |
| 居宅介護サービス計画給付費 | 304,523,828 | 予備費 | 11,712,000 |
| 高額介護サービス等費 | 131,736,129 | 居宅介護住宅改修費 | 10,146,763 |

介護保険事業については、高齢者の暮らしを支える制度として定着しているが、高齢化に伴い、要介護認定者の増加も見込まれることから、今後も保険給付費の増加を抑制するため、健康寿命を延ばすための支援事業及び介護予防の施策の充実に取り組みられるよう望むものである。

また、地域における医療と介護の連携を推進し、包括的かつ継続的な在宅医療・介護サービスの提供に向けた支援体制の整備や、本市の地域特性に合わせて地域包括ケアシステムの推進体制の整備を充実させることにより、高齢者が生きがいを持って、健康でいきいきとした生活を送り、笑顔で毎日暮らすことのできるまちづくりを進めるとともに、介護が必要となっても安心して住み慣れた地域で快適に過ごすことができるよう、さらなる努力を要望するものである。

保険給付費と介護認定者数の推移



・認定状況は、各年度末現在

(4) 後期高齢者医療事業特別会計

ア 決算の概要

令和4年度決算は、次のとおりである。

| | |
|---------|----------------------|
| 歳入決算額 | 1,403,530,044 円 |
| 歳出決算額 | 1,378,785,665 円 |
| 歳入歳出差引額 | 24,744,379 円 (形式収支額) |

翌年度へ繰り越すべき財源がないので、形式収支額がそのまま実質収支額となる。

イ 歳入

(単位：円・%・P)

| 年度 | 予算現額 | 調定額 | 収入済額 | 不納欠損額 | 収入未済額 | 対調定 収入率 |
|----|---------------|---------------|---------------|-----------|-----------|------------|
| 4 | 1,455,018,000 | 1,415,976,764 | 1,403,530,044 | 2,508,190 | 9,938,530 | 99.1 |
| 3 | 1,378,003,000 | 1,322,416,581 | 1,309,255,991 | 3,497,860 | 9,662,730 | 99.0 |
| 増減 | 77,015,000 | 93,560,183 | 94,274,053 | 989,670 | 275,800 | 0.1 |

収入済額は、前年度より94,274千円(7.2%)増加しており、収入率は99.1%である。

主な歳入状況は、保険料が被保険者(75歳以上)数の増加(R3 11,961人 R4 12,556人)に伴い、44,873千円(4.2%)の増となっている。

款別歳入状況

(単位：円・%)

| 区分 | 収入済額 | | 比較 | |
|-----|---------------|---------------|------------|------|
| | 4 | 3 | 増減額 | 増減率 |
| 保険料 | 1,101,116,260 | 1,056,243,180 | 44,873,080 | 4.2 |
| 繰入金 | 215,931,383 | 194,643,805 | 21,287,578 | 10.9 |
| 繰越金 | 26,517,520 | 15,096,240 | 11,421,280 | 75.7 |
| 諸収入 | 59,964,881 | 43,272,766 | 16,692,115 | 38.6 |

後期高齢者医療保険料収入状況

(単位：円・%)

| 区分 | 年度 | 4 | 3 | 比較 | |
|--------|----|---------------|---------------|------------|------|
| | | | | 増減額 | 増減率 |
| 予算現額 | | 1,128,898,000 | 1,083,860,000 | 45,038,000 | 4.2 |
| 調定額 | | 1,113,562,980 | 1,069,403,770 | 44,159,210 | 4.1 |
| 収入済額 | | 1,101,116,260 | 1,056,243,180 | 44,873,080 | 4.2 |
| 不納欠損額 | | 2,508,190 | 3,497,860 | 989,670 | 28.3 |
| 収入未済額 | | 9,938,530 | 9,662,730 | 275,800 | 2.9 |
| 対調定収入率 | | 98.9 | 98.8 | 0.1 P | |

不納欠損処分の状況

(単位：人・件・円)

| 事由 | 区分 | 4 | 3 | 比較 |
|---|----|-----------|-----------|---------|
| 時効による債権の消滅【2年】 (高齢者の医療の確保に関する法律 第160条第1項) | 人数 | 58 | 74 | 16 |
| | 件数 | 235 | 297 | 62 |
| | 金額 | 2,508,190 | 3,497,860 | 989,670 |

収入率は高い水準を維持しており、不納欠損額は前年度より減少している。財源の確保と負担公平の原則から、収入未済額、不納欠損額の更なる縮減に向け、より一層の努力をされたい。

ウ 歳 出

(単位：円)

| 年度 | 予算現額 | 支出済額 | 翌年度繰越額 | 不用額 |
|----|---------------|---------------|--------|------------|
| 4 | 1,455,018,000 | 1,378,785,665 | 0 | 76,232,335 |
| 3 | 1,378,003,000 | 1,282,738,471 | 0 | 95,264,529 |
| 増減 | 77,015,000 | 96,047,194 | 0 | 19,032,194 |

支出済額は、前年度より96,047千円(7.5%)増加している。

主な歳出状況は、広域連合が行う医療給付等に充当するための負担金が、76,452千円(6.4%)の増となっている。

款別歳出状況

(単位：円・%)

| 区分 | 支出済額 | | 比較 | |
|-------|---------------|---------------|------------|------|
| | 4 | 3 | 増減額 | 増減率 |
| 款 | | | | |
| 総務費 | 32,395,792 | 30,961,285 | 1,434,507 | 4.6 |
| 負担金 | 1,277,900,192 | 1,201,448,600 | 76,451,592 | 6.4 |
| 保健事業費 | 67,674,571 | 49,608,226 | 18,066,345 | 36.4 |
| 諸支出金 | 815,110 | 720,360 | 94,750 | 13.2 |
| 予備費 | 0 | 0 | 0 | |

主な支出済額と不用額

(単位：円)

| 事業名 | 支出済額 | 事業名 | 不用額 |
|----------------|---------------|----------------|------------|
| 後期高齢者医療広域連合納付金 | 1,277,900,192 | 後期高齢者医療広域連合納付金 | 48,198,808 |
| 健康診査事業費 | 67,674,571 | | |

高齢化による被保険者数の増により、医療給付費が増加し、広域連合への納付金も増加することが予想されるが、今後も、後期高齢者医療事業の安定的な運営に努められたい。

8 実質収支に関する調書

実質収支に関する調書の記載事項は、次表のとおりであり、翌年度へ繰り越すべき財源の記載及び手続きについては、適正なものと認められた。

(単位：千円)

| 区 分 | 歳入歳出 差引額 | 翌年度へ繰り越すべき財源 | | | 実質収支額 |
|----------|-------------|--------------|--------------|--------------|-----------|
| | | 継続費通次 繰越額 | 繰越明許費 繰越額 | 事故繰越し 繰越額 | |
| 一般会計 | 1,765,563 | 10,006 | 68,198 | 0 | 1,687,359 |
| 特別 会計 | 国民健康保険事業 | 10,000 | 0 | 0 | 10,000 |
| | 介護保険事業 | 47,754 | 0 | 0 | 47,754 |
| | 後期高齢者医療事業 | 24,744 | 0 | 0 | 24,744 |
| 合計 | 1,848,061 | 10,006 | 68,198 | 0 | 1,769,857 |

9 財産に関する調書

(1) 公有財産

ア 土地及び建物

土地の本年度末現在高は、962,637㎡（行政財産900,195㎡、普通財産62,442㎡）で、前年度より758㎡増加している。

建物の本年度末現在高は193,987㎡（行政財産 193,694㎡、普通財産293㎡）で、前年度より102㎡減少している。

イ 有価証券

有価証券の本年度末現在高は、2,706,080千円（5件）で、前年度より2,700,000千円増加している。

ウ 出資による権利

出資による権利の本年度末現在高は、41,535千円（8件）で、前年度と同額である。

(2) 物 品(1件80万円以上)

物品の本年度末現在数は、460件で、前年度より15件（増17件、減2件）増加している。

(3) 基 金

ア 資金積立基金

資金積立基金の本年度末現在高は7,033,200千円で、前年度より2,096,797千円増加しており、その内訳は次表のとおりである。

資金積立基金の状況

(単位：円)

| 基金の種類 | 前年度末現在高 (A) | 本年度繰入額 (B) | 本年度末現在高 (A)+(D) |
|-------------------|----------------|----------------------|--------------------|
| | | 本年度繰出額 (C) | |
| | | 増減高 (D) (B) - (C) | |
| 綾瀬市財政調整基金 | 2,226,746,134 | 915,128,044 | 3,136,874,178 |
| | | 5,000,000 | |
| | | 910,128,044 | |
| 綾瀬市公共用地取得基金 | 179,821,891 | 27,276,618 | 207,098,509 |
| | | 0 | |
| | | 27,276,618 | |
| 綾瀬市社会福祉基金 | 75,059,729 | 3,059,807 | 78,029,536 |
| | | 90,000 | |
| | | 2,969,807 | |
| 綾瀬市農業後継者育成基金 | 415 | 0 | 415 |
| | | 0 | |
| | | 0 | |
| 綾瀬市みどりのまちづくり基金 | 20,186,443 | 9,474,706 | 19,909,149 |
| | | 9,752,000 | |
| | | 277,294 | |
| 綾瀬市生涯学習振興基金 | 4,403,971 | 100,073 | 4,284,044 |
| | | 220,000 | |
| | | 119,927 | |
| 綾瀬市国民健康保険財政調整基金 | 27,015,886 | 1,000,470 | 28,016,356 |
| | | 0 | |
| | | 1,000,470 | |
| 綾瀬市職員退職手当基金 | 502,529,114 | 21,313,000 | 523,842,114 |
| | | 0 | |
| | | 21,313,000 | |
| 綾瀬市介護給付費準備基金 | 425,262,895 | 54,423,526 | 479,686,421 |
| | | 0 | |
| | | 54,423,526 | |
| 綾瀬市親子のきずな育成基金 | 85,637 | 500,001 | 521,456 |
| | | 64,182 | |
| | | 435,819 | |
| 綾瀬市市民活動推進基金 | 3,738,820 | 200,150 | 3,359,570 |
| | | 579,400 | |
| | | 379,250 | |
| 特定防衛施設周辺整備調整交付金基金 | 21,525,528 | 250,000,562 | 1,526,090 |
| | | 270,000,000 | |
| | | 19,999,438 | |
| 公共施設等総合管理基金 | 1,450,026,123 | 3,300,025,763 | 2,550,051,886 |
| | | 2,200,000,000 | |
| | | 1,100,025,763 | |
| 合 計 | 4,936,402,586 | 4,582,502,720 | 7,033,199,724 |
| | | 2,485,705,582 | |
| | | 2,096,797,138 | |

イ 定額資金運用基金

定額資金運用基金の本年度末現在高は、現金等35,270千円で、前年度より253千円増加している。内容は、用品調達基金及び国民健康保険高額療養費貸付基金である。

10 基金運用状況報告書

(1) 用品調達基金

本基金は定額 20,000千円で運用され、本年度の運用状況は、収入総額 507,069千円、支出総額 404,283千円である。

本年度末現在高は、現金 102,785千円、債務 70,515千円で、基金総額 32,270千円となり、定額資金 20,000千円を差し引いた 12,270千円は、運用益として翌年度一般会計へ繰り入れるものである。

(2) 国民健康保険高額療養費貸付基金

本基金は定額 3,000千円で運用され、本年度の貸付額及び償還額は 0円である。

む す び

令和4年度一般会計及び特別会計の決算内容について審査したところ、概要は以上のとおりであるが、総括的な意見については次にお示しする。

1 予算編成

令和4年度は昨年始動した「綾瀬市総合計画2030」の2年目の年を迎え、10年後のまちにむけた理念である『“つたえる”を大切にすまち“つながる”を生み出すまち』を踏まえ、「育てる」「稼ぐ」「支える」の3つの基本方針に基づき、次世代の綾瀬を育てる取り組みや活力ある地域づくりのための中心市街地エリアの再編など、15の戦略プロジェクトを中心とした予算編成であった。

また、国が実施する給付事業の対応や世界情勢の変化によるエネルギー価格・物価高騰の影響を受けた市民、市内事業者に対する支援策を講じるため、8回の補正予算編成が行われた。

2 実施事業

中長期的な視点に立ち、限られた資源を最大限有効活用した効率的な事業展開を進めるために3つの基本方針を柱とし、1つ目の「育てる」では、待機児童解消に向けた保育士の雇用環境改善、ひとり親家庭への支援、また、外国人市民が地域の一員として安心かつ自立して生活し、活躍できる環境づくりなど、2つ目の「稼ぐ」では、3年ぶりに開催した光・食・文化の祭典の実施、中小製造企業への経営力強化の促進をするための中小企業強靱化推進補助金の交付など、3つ目の「支える」では、公共施設再編計画に基づくコミュニティ共用施設建設及び児童発達支援センターもみの木園建替えに係る設計、紙資源回収袋配付による可燃ごみ搬出量の削減などに取り組みられ、時機を逃さず積極的に事業が実施された。

さらに新型コロナウイルス感染症や物価高騰などの影響により市民・市内事業者への支援を講じる事業が実施された。

3 歳入歳出決算状況

決算規模は、一般会計及び特別会計の総額で見ると、歳入511億7,526万円、歳出493億2,720万円で、前年度に比べて歳入では11億3,626万円(2.2%)減少し、歳出では3億4,229万円(0.7%)増加している。

歳入から歳出を差し引いた形式収支は、18億4,806万円の黒字で、形式収支から翌年度に繰り越すべき財源の7,820万円を差し引いた実質収支も、17億6,986万円の黒字となっている。

この実質収支から、前年度の実質収支を差し引いた単年度収支は、14億9,810万円の赤字であり、財政調整基金の積立などを考慮した実質単年度収支も、14億

9,788万円の赤字となっている。

4 財政状況

主な財政指標を見ると、自治体の財政基盤の強弱を示す財政力指数(3年間平均値)は0.87で、前年度を0.03ポイント下回っている。また、単年度財政力指数も前年度を0.01ポイント下回る0.85となり、引き続き普通交付税交付団体となっている。

実質収支比率は9.8%で、前年度の17.1%を7.3ポイント下回り、実質公債費比率も3.6%で、前年度の4.7%より1.1ポイント改善している状況で、概ね適正水準の範囲を維持している。

経常収支比率は、財政の弾力性を判断する指標であり、比率が低いほど弾力性が大きいことを示しているが、令和4年度は、94.4%で昨年の89.9%を4.5ポイント上回っている。今後も扶助費や人件費など増加が見込まれることから、引き続き事務事業の見直しなど歳出の抑制に取り組んでいただきたい。

市債は、令和4年度末の全会計の現在高が229億7,691万円で、前年度に比べて18億1,081万円減少している。借入を極力抑制することにより、全会計の合計では、平成30年度末に比べ61億円の減になっているが、市民一人当たり換算すると27万3千円に相当することから、引き続き計画的な市債管理に取り組んでいただきたい。

5 財源の確保

自主財源の根幹をなす市税収入は、総所得金額の増や企業の増益により個人市民税や法人市民税が増となった。また、新型コロナウイルス感染症緊急経済対策に伴う軽減処置の終了により、固定資産税及び都市計画税が増となるなど、全体で5億4,000万円(4.2%)の増となった。さらに、行政活動の自主性と安定性の目安となる自主財源の構成比である「自主財源比率」は、繰越金や市税が増したことにより自主財源が増となったことに加え、令和3年度に実施した子育て等臨時特別支援事業の財源となった国庫支出金が大幅に減少したことにより、依存財源の全体に占める割合が減となった結果、前年度を4.1ポイント上回る50.0%となっている。

一般会計歳入総額の5.6%を占めている基地関連の歳入は、民生安定施設補助金に係る事業費の増に伴い前年度より22.9%の増となっている。なお、特定防衛施設周辺整備調整交付金で見ると4.7%の減となり、空母艦載機部隊の岩国移駐が平成29年度末に完了して以降、航空機の離着陸回数などの運用態様の変化に伴い減額となっている。

今後も引き続き基地関連の歳入がどのような影響を受け推移していくか注視するとともに、新たな財源の確保に努めていただきたい。

6 最後に

令和4年度の決算においては、自主財源である寄附金が減となったものの、歳入の根幹である市税や繰越金が増加したことにより、自主財源全体では増加したものである。

また、自主財源比率は前年度を上回ったものの依存財源を含め一般財源全体では、依然として厳しい状況にあり、引き続き固定的な経費についても徹底的に見直し、財源の確保に努められたい。

このような厳しい財政状況の中であっても、安定した行政サービスを提供するとともに、市民生活を守るために今まで以上に徹底した経費の節減に努め、中長期的な視点に立った財政運営や歳入規模に合わせた効率的・効果的な事業展開が求められる。

そのためにはより一層、職員一人ひとりが常にコスト意識を心掛け、最小の経費で最大限の効果が上げられる行財政運営の推進に努められたい。

令和4年度は、新型コロナウイルス感染症に加え、物価高騰などの影響を受けた市民や市内事業者に対する支援を行いつつ、2年目を迎えた「綾瀬市総合計画2030」を進めるために3つの基本方針に基づき、本市が持続的な成長・発展を目指す取り組みが着実に実施されたこと。また、社会情勢の変化による物価高騰への市独自の取り組みとして、新型コロナウイルス感染症対応地方創生臨時交付金を活用し、給付金や補助金を交付し市民生活や企業活動の負担を軽減するなど、迅速に対応されたことは評価したい。

今後においては、綾瀬スマートインターチェンジが開通して2年を迎え、玄関口としての事業効果や可能性を最大限に活かし、地域経済の活性化を目指すため各種事業が進められているが、中心市街地の再整備、道の駅整備、さらには光綾公園再整備において関係部署・団体などと十分な連携を図り必要な情報の提供をし、多くの人々を引き寄せる魅力ある施設づくりを行っていただくとともに、社会の変化に対応した事業を実施していくため、職員が一丸となって事業展開していただきたい。

また、デジタル社会の実現に向けた自治体デジタル・トランスフォーメーション(DX)の推進について、引き続き積極的な取り組みを進め、質の高い行政サービスの提供や事務の効率化を図っていただくことを望むものである。

審 查 資 料

第1表 各会計別歳入歳出決算総括表

| 区 分 会 計 | 予算現額 | 歳 入 | | |
|----------------------|----------------|----------------|------------------|--------------------------------|
| | | 総 額 (A) | 重複計算控除額 (B) | 差引歳入額 (A) - (B) = (C) |
| 一 般 会 計 | 36,234,942,209 | 35,378,042,844 | 11,927,177 | 35,366,115,667 |
| 特 別 会 計 | 16,380,907,000 | 15,797,213,636 | 1,991,010,685 | 13,806,202,951 |
| 国 民 健 康 保 險 事 業 | 8,609,000,000 | 8,364,939,876 | 857,316,940 | 7,507,622,936 |
| 介 護 保 険 事 業 | 6,316,889,000 | 6,028,743,716 | 928,136,151 | 5,100,607,565 |
| 後 期 高 齢 者 医 療 事 業 | 1,455,018,000 | 1,403,530,044 | 205,557,594 | 1,197,972,450 |
| 合 計 | 52,615,849,209 | 51,175,256,480 | 2,002,937,862 | 49,172,318,618 |

注) 歳入の重複計算控除額は、他会計から繰入額を、歳出の重複計算控除額は、他会計への繰出額をそれぞれ会計ごとに掲げたものである。

(単位：円)

| 歳 出 | | | 差引過不足 | |
|----------------|------------------|--------------------------------|------------------------|------------------------|
| 総 額 (D) | 重複計算控除額 (E) | 差引歳出額 (D) - (E) = (F) | 総 計 額 (A) - (D) | 純 計 額 (C) - (F) |
| 33,612,479,754 | 2,014,865,039 | 31,597,614,715 | 1,765,563,090 | 3,768,500,952 |
| 15,714,715,389 | 11,927,177 | 15,726,642,566 | 82,498,247 | 1,920,439,615 |
| 8,354,939,876 | 0 | 8,354,939,876 | 10,000,000 | 847,316,940 |
| 5,980,989,848 | 1,553,388 | 5,982,543,236 | 47,753,868 | 881,935,671 |
| 1,378,785,665 | 10,373,789 | 1,389,159,454 | 24,744,379 | 191,187,004 |
| 49,327,195,143 | 2,002,937,862 | 47,324,257,281 | 1,848,061,337 | 1,848,061,337 |

第2表 一般会計款別歳入一覧表

| 区 分 款 | 予 算 現 額 | | 調 定 額 | | | 収 入 |
|-----------------------|----------------|---------|----------------|---------|----------------|----------------|
| | 金 額 | 構 成 比 率 | 金 額 | 構 成 比 率 | 予算現額に 対する比率 | 金 額 |
| 1 市税 | 12,818,995,000 | 35.4 | 13,753,429,113 | 38.4 | 107.3 | 13,445,293,312 |
| 2 地方譲与税 | 179,030,000 | 0.5 | 177,000,000 | 0.5 | 98.9 | 177,000,000 |
| 3 利子割交付金 | 5,000,000 | 0.0 | 3,975,000 | 0.0 | 79.5 | 3,975,000 |
| 4 配当割交付金 | 60,000,000 | 0.2 | 79,863,000 | 0.2 | 133.1 | 79,863,000 |
| 5 株式等譲渡所得割交付金 | 90,000,000 | 0.2 | 61,133,000 | 0.2 | 67.9 | 61,133,000 |
| 6 法人事業税交付金 | 170,000,000 | 0.5 | 201,230,000 | 0.6 | 118.4 | 201,230,000 |
| 7 地方消費税交付金 | 1,710,000,000 | 4.7 | 2,011,602,000 | 5.6 | 117.6 | 2,011,602,000 |
| 8 ゴルフ場利用税交付金 | 14,000,000 | 0.0 | 14,889,761 | 0.0 | 106.4 | 14,889,761 |
| 9 環境性能割交付金 | 49,000,000 | 0.1 | 39,381,896 | 0.1 | 80.4 | 39,381,896 |
| 10 国有提供施設等所在市町村助成交付金等 | 1,260,000,000 | 3.5 | 1,253,625,000 | 3.5 | 99.5 | 1,253,625,000 |
| 11 地方特例交付金 | 76,000,000 | 0.2 | 128,889,000 | 0.4 | 169.6 | 128,889,000 |
| 12 地方交付税 | 2,047,804,000 | 5.6 | 2,209,736,000 | 6.2 | 107.9 | 2,209,736,000 |
| 13 交通安全対策特別交付金 | 13,309,000 | 0.0 | 12,990,000 | 0.0 | 97.6 | 12,990,000 |
| 14 分担金及び負担金 | 171,597,000 | 0.5 | 172,949,676 | 0.5 | 100.8 | 157,202,960 |
| 15 使用料及び手数料 | 143,371,000 | 0.4 | 145,953,986 | 0.4 | 101.8 | 145,939,186 |
| 16 国庫支出金 | 9,116,367,000 | 25.2 | 8,446,582,917 | 23.5 | 92.7 | 8,345,044,917 |
| 17 県支出金 | 2,095,110,000 | 5.8 | 2,016,758,625 | 5.6 | 96.3 | 2,016,758,625 |
| 18 財産収入 | 77,722,000 | 0.2 | 100,302,332 | 0.3 | 129.1 | 100,302,332 |
| 19 寄附金 | 564,261,000 | 1.6 | 348,672,532 | 1.0 | 61.8 | 348,672,532 |
| 20 繰入金 | 298,955,000 | 0.8 | 295,411,457 | 0.8 | 98.8 | 295,411,457 |
| 21 繰越金 | 3,174,088,209 | 8.8 | 3,174,088,703 | 8.8 | 100.0 | 3,174,088,703 |
| 22 諸収入 | 250,895,000 | 0.7 | 348,404,311 | 1.0 | 138.9 | 292,414,163 |
| 23 市債 | 1,849,438,000 | 5.1 | 862,600,000 | 2.4 | 46.6 | 862,600,000 |
| 合 計 | 36,234,942,209 | 100.0 | 35,859,468,309 | 100.0 | 99.0 | 35,378,042,844 |

(単位：円・%)

| 済 額 | | | 不 納 欠 損 額 | | | 収 入 未 済 額 | | |
|----------|----------------|---------------|------------|----------|---------------|-------------|----------|---------------|
| 構成 比率 | 予算現額に 対する比率 | 調定額に対 する比率 | 金 額 | 構成 比率 | 調定額に対 する比率 | 金 額 | 構成 比率 | 調定額に対 する比率 |
| 38.0 | 104.9 | 97.8 | 17,916,255 | 77.8 | 0.1 | 290,219,546 | 63.3 | 2.1 |
| 0.5 | 98.9 | 100.0 | 0 | 0.0 | 0.0 | 0 | 0.0 | 0.0 |
| 0.0 | 79.5 | 100.0 | 0 | 0.0 | 0.0 | 0 | 0.0 | 0.0 |
| 0.2 | 133.1 | 100.0 | 0 | 0.0 | 0.0 | 0 | 0.0 | 0.0 |
| 0.2 | 67.9 | 100.0 | 0 | 0.0 | 0.0 | 0 | 0.0 | 0.0 |
| 0.6 | 118.4 | 100.0 | 0 | 0.0 | 0.0 | 0 | 0.0 | 0.0 |
| 5.7 | 117.6 | 100.0 | 0 | 0.0 | 0.0 | 0 | 0.0 | 0.0 |
| 0.0 | 106.4 | 100.0 | 0 | 0.0 | 0.0 | 0 | 0.0 | 0.0 |
| 0.1 | 80.4 | 100.0 | 0 | 0.0 | 0.0 | 0 | 0.0 | 0.0 |
| 3.5 | 99.5 | 100.0 | 0 | 0.0 | 0.0 | 0 | 0.0 | 0.0 |
| 0.4 | 169.6 | 100.0 | 0 | 0.0 | 0.0 | 0 | 0.0 | 0.0 |
| 6.3 | 107.9 | 100.0 | 0 | 0.0 | 0.0 | 0 | 0.0 | 0.0 |
| 0.0 | 97.6 | 100.0 | 0 | 0.0 | 0.0 | 0 | 0.0 | 0.0 |
| 0.5 | 91.6 | 90.9 | 2,882,102 | 12.5 | 1.7 | 12,864,614 | 2.8 | 7.4 |
| 0.4 | 101.8 | 100.0 | 0 | 0.0 | 0.0 | 14,800 | 0.0 | 0.0 |
| 23.6 | 91.5 | 98.8 | 0 | 0.0 | 0.0 | 101,538,000 | 22.2 | 1.2 |
| 5.7 | 96.3 | 100.0 | 0 | 0.0 | 0.0 | 0 | 0.0 | 0.0 |
| 0.3 | 129.1 | 100.0 | 0 | 0.0 | 0.0 | 0 | 0.0 | 0.0 |
| 1.0 | 61.8 | 100.0 | 0 | 0.0 | 0.0 | 0 | 0.0 | 0.0 |
| 0.8 | 98.8 | 100.0 | 0 | 0.0 | 0.0 | 0 | 0.0 | 0.0 |
| 9.0 | 100.0 | 100.0 | 0 | 0.0 | 0.0 | 0 | 0.0 | 0.0 |
| 0.8 | 116.5 | 83.9 | 2,244,355 | 9.7 | 0.6 | 53,745,793 | 11.7 | 15.4 |
| 2.4 | 46.6 | 100.0 | 0 | 0.0 | 0.0 | 0 | 0.0 | 0.0 |
| 100.0 | 97.6 | 98.7 | 23,042,712 | 100.0 | 0.1 | 458,382,753 | 100.0 | 1.3 |

第3表 一般会計款別歳出一覧表

| 区分 款 | 予算現額 | | 支出済額 | | | 継続費 通次繰越 |
|----------|----------------|----------|----------------|----------|----------------|-------------|
| | 金額 | 構成 比率 | 金額 | 構成 比率 | 予算現額に 対する比率 | |
| 1 議会費 | 262,181,000 | 0.7 | 257,743,042 | 0.8 | 98.3 | |
| 2 総務費 | 5,134,142,000 | 14.2 | 4,895,091,005 | 14.5 | 95.3 | 9,966,720 |
| 3 民生費 | 14,423,939,000 | 39.8 | 13,671,379,783 | 40.7 | 94.8 | |
| 4 衛生費 | 4,572,748,000 | 12.6 | 4,088,190,044 | 12.2 | 89.4 | |
| 5 労働費 | 40,742,000 | 0.1 | 39,567,644 | 0.1 | 97.1 | |
| 6 農林水産業費 | 174,539,000 | 0.5 | 159,419,835 | 0.5 | 91.3 | |
| 7 商工費 | 412,107,000 | 1.1 | 372,570,426 | 1.1 | 90.4 | |
| 8 土木費 | 4,385,483,209 | 12.1 | 3,809,390,302 | 11.3 | 86.9 | 39,300 |
| 9 消防費 | 1,390,195,000 | 3.9 | 1,371,877,233 | 4.1 | 98.7 | |
| 10 教育費 | 3,473,103,000 | 9.6 | 3,016,804,912 | 9.0 | 86.9 | |
| 11 公債費 | 1,933,476,000 | 5.3 | 1,930,209,426 | 5.7 | 99.8 | |
| 12 諸支出金 | 478,000 | 0.0 | 236,102 | 0.0 | 49.4 | |
| 13 予備費 | 31,809,000 | 0.1 | 0 | 0.0 | 0.0 | |
| 合計 | 36,234,942,209 | 100.0 | 33,612,479,754 | 100.0 | 92.8 | 10,006,020 |

(単位：円・%)

| 翌年度繰越額 | | | | | 不 用 額 | | |
|-------------|------|-------------|-------|------------|---------------|-------|------------|
| 繰越明許費 | 事故繰越 | 計 | 構成比率 | 予算現額に対する比率 | 金 額 | 構成比率 | 予算現額に対する比率 |
| | | 0 | 0.0 | 0.0 | 4,437,958 | 0.2 | 1.7 |
| | | 9,966,720 | 3.0 | 0.2 | 229,084,275 | 10.0 | 4.5 |
| 22,927,000 | | 22,927,000 | 6.8 | 0.2 | 729,632,217 | 31.9 | 5.1 |
| 10,602,000 | | 10,602,000 | 3.2 | 0.2 | 473,955,956 | 20.7 | 10.4 |
| | | 0 | 0.0 | 0.0 | 1,174,356 | 0.1 | 2.9 |
| | | 0 | 0.0 | 0.0 | 15,119,165 | 0.7 | 8.7 |
| | | 0 | 0.0 | 0.0 | 39,536,574 | 1.7 | 9.6 |
| 73,404,000 | | 73,443,300 | 21.9 | 1.7 | 502,649,607 | 22.0 | 11.5 |
| | | 0 | 0.0 | 0.0 | 18,317,767 | 0.8 | 1.3 |
| 217,903,000 | | 217,903,000 | 65.1 | 6.3 | 238,395,088 | 10.4 | 6.9 |
| | | 0 | 0.0 | 0.0 | 3,266,574 | 0.1 | 0.2 |
| | | 0 | 0.0 | 0.0 | 241,898 | 0.0 | 50.6 |
| | | 0 | 0.0 | 0.0 | 31,809,000 | 1.4 | 100.0 |
| 324,836,000 | 0 | 334,842,020 | 100.0 | 0.9 | 2,287,620,435 | 100.0 | 6.3 |

第4表 一般会計款別歳入年度比較表

| 款 | 区 分 | 収 入 済 額 | | |
|----|------------------------|----------------|----------------|----------------|
| | | 4 | 3 | 2 |
| 1 | 市税 | 13,445,293,312 | 12,908,131,459 | 13,014,634,535 |
| 2 | 地方譲与税 | 177,000,000 | 178,291,000 | 174,527,000 |
| 3 | 利子割交付金 | 3,975,000 | 5,713,000 | 6,866,000 |
| 4 | 配当割交付金 | 79,863,000 | 85,043,000 | 58,025,000 |
| 5 | 株式等譲渡所得割交付金 | 61,133,000 | 108,135,000 | 68,643,000 |
| 6 | 法人事業税交付金 | 201,230,000 | 159,171,000 | 86,066,000 |
| 7 | 地方消費税交付金 | 2,011,602,000 | 1,932,952,000 | 1,778,221,000 |
| 8 | ゴルフ場利用税交付金 | 14,889,761 | 14,417,361 | 11,918,875 |
| 9 | 環境性能割交付金 | 39,381,896 | 33,200,086 | 30,831,104 |
| 10 | 国有提供施設等所在市町村助成 交付金等 | 1,253,625,000 | 1,235,706,000 | 1,240,299,000 |
| 11 | 地方特例交付金 | 128,889,000 | 260,024,000 | 126,230,000 |
| 12 | 地方交付税 | 2,209,736,000 | 2,026,681,000 | 1,220,771,000 |
| 13 | 交通安全対策特別交付金 | 12,990,000 | 13,465,000 | 13,999,000 |
| 14 | 分担金及び負担金 | 157,202,960 | 137,368,063 | 149,719,202 |
| 15 | 使用料及び手数料 | 145,939,186 | 144,600,130 | 144,785,691 |
| 16 | 国庫支出金 | 8,345,044,917 | 9,738,629,782 | 14,938,857,090 |
| 17 | 県支出金 | 2,016,758,625 | 1,923,558,103 | 2,174,141,935 |
| 18 | 財産収入 | 100,302,332 | 97,185,998 | 95,066,361 |
| 19 | 寄附金 | 348,672,532 | 1,393,536,421 | 714,732,252 |
| 20 | 繰入金 | 295,411,457 | 335,954,665 | 377,377,017 |
| 21 | 繰越金 | 3,174,088,703 | 1,690,614,086 | 957,509,734 |
| 22 | 諸収入 | 292,414,163 | 324,796,626 | 350,871,428 |
| 23 | 市債 | 862,600,000 | 1,782,700,000 | 1,021,100,000 |
| | 合 計 | 35,378,042,844 | 36,529,873,780 | 38,755,192,224 |

(単位：円・%)

| 対前年度増減率 | | | 構 成 比 率 | | | 予算現額に対する比率 | | | 調定額に対する比率 | | |
|---------|-------|-------|---------|-------|-------|------------|-------|-------|-----------|-------|-------|
| 4 | 3 | 2 | 4 | 3 | 2 | 4 | 3 | 2 | 4 | 3 | 2 |
| 4.2 | 0.8 | 1.8 | 38.0 | 35.3 | 33.6 | 104.9 | 103.4 | 100.2 | 97.8 | 97.6 | 97.3 |
| 0.7 | 2.2 | 0.9 | 0.5 | 0.5 | 0.5 | 98.9 | 103.7 | 99.2 | 100.0 | 100.0 | 100.0 |
| 30.4 | 16.8 | 0.1 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 79.5 | 142.8 | 137.3 | 100.0 | 100.0 | 100.0 |
| 6.1 | 46.6 | 8.4 | 0.2 | 0.2 | 0.1 | 133.1 | 146.6 | 96.7 | 100.0 | 100.0 | 100.0 |
| 43.5 | 57.5 | 80.2 | 0.2 | 0.3 | 0.2 | 67.9 | 161.4 | 274.6 | 100.0 | 100.0 | 100.0 |
| 26.4 | 84.9 | 皆増 | 0.6 | 0.4 | 0.2 | 118.4 | 252.7 | 107.6 | 100.0 | 100.0 | 100.0 |
| 4.1 | 8.7 | 21.2 | 5.7 | 5.3 | 4.6 | 117.6 | 113.0 | 104.6 | 100.0 | 100.0 | 100.0 |
| 3.3 | 21.0 | 18.6 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 106.4 | 131.1 | 91.7 | 100.0 | 100.0 | 100.0 |
| 18.6 | 7.7 | 104.5 | 0.1 | 0.1 | 0.2 | 80.4 | 166.0 | 308.3 | 100.0 | 100.0 | 100.0 |
| 1.5 | 0.4 | 0.1 | 3.5 | 3.4 | 3.2 | 99.5 | 99.8 | 101.2 | 100.0 | 100.0 | 100.0 |
| 50.4 | 106.0 | 38.3 | 0.4 | 0.7 | 0.3 | 169.6 | 181.1 | 233.8 | 100.0 | 100.0 | 100.0 |
| 9.0 | 66.0 | 14.4 | 6.3 | 5.6 | 3.2 | 107.9 | 159.8 | 121.3 | 100.0 | 100.0 | 100.0 |
| 3.5 | 3.8 | 7.3 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 97.6 | 104.4 | 108.4 | 100.0 | 100.0 | 100.0 |
| 14.4 | 8.2 | 38.9 | 0.5 | 0.4 | 0.4 | 91.6 | 79.0 | 85.5 | 90.9 | 89.5 | 89.1 |
| 0.9 | 0.1 | 1.1 | 0.4 | 0.4 | 0.4 | 101.8 | 100.5 | 100.9 | 100.0 | 100.0 | 100.0 |
| 14.3 | 34.8 | 152.2 | 23.6 | 26.7 | 38.5 | 91.5 | 89.0 | 91.4 | 98.8 | 94.1 | 94.5 |
| 4.8 | 11.5 | 13.2 | 5.7 | 5.3 | 5.6 | 96.3 | 95.0 | 91.7 | 100.0 | 100.0 | 100.0 |
| 3.2 | 2.2 | 46.8 | 0.3 | 0.3 | 0.2 | 129.1 | 123.7 | 119.8 | 100.0 | 100.0 | 100.0 |
| 75.0 | 95.0 | 40.6 | 1.0 | 3.8 | 1.8 | 61.8 | 88.9 | 85.5 | 100.0 | 100.0 | 100.0 |
| 12.1 | 11.0 | 4.5 | 0.8 | 0.9 | 1.0 | 98.8 | 92.8 | 93.9 | 100.0 | 100.0 | 100.0 |
| 87.7 | 76.6 | 1.5 | 9.0 | 4.6 | 2.5 | 100.0 | 100.0 | 100.0 | 100.0 | 100.0 | 100.0 |
| 10.0 | 7.4 | 10.5 | 0.8 | 0.9 | 0.9 | 116.5 | 116.5 | 88.6 | 83.9 | 85.4 | 85.6 |
| 51.6 | 74.6 | 49.2 | 2.4 | 4.9 | 2.6 | 46.6 | 58.4 | 39.0 | 100.0 | 100.0 | 100.0 |
| 3.2 | 5.7 | 28.3 | 100.0 | 100.0 | 100.0 | 97.6 | 97.3 | 93.0 | 98.7 | 97.4 | 96.7 |

第5表 一般会計款別歳出年度比較表

| 区 分 款 | 支 出 済 額 | | |
|---------------|----------------|----------------|----------------|
| | 4 | 3 | 2 |
| 1 議 会 費 | 257,743,042 | 263,712,018 | 252,753,867 |
| 2 総 務 費 | 4,895,091,005 | 5,705,959,713 | 12,349,304,329 |
| 3 民 生 費 | 13,671,379,783 | 14,057,461,236 | 11,756,984,195 |
| 4 衛 生 費 | 4,088,190,044 | 3,461,659,714 | 2,016,283,284 |
| 5 労 働 費 | 39,567,644 | 40,564,886 | 41,270,476 |
| 6 農 林 水 産 業 費 | 159,419,835 | 120,466,259 | 366,654,103 |
| 7 商 工 費 | 372,570,426 | 307,695,710 | 506,902,339 |
| 8 土 木 費 | 3,809,390,302 | 3,462,858,530 | 3,414,636,495 |
| 9 消 防 費 | 1,371,877,233 | 1,287,675,581 | 1,472,038,382 |
| 10 教 育 費 | 3,016,804,912 | 2,646,104,490 | 3,054,241,450 |
| 11 公 債 費 | 1,930,209,426 | 2,001,219,434 | 1,832,729,276 |
| 12 諸 支 出 金 | 236,102 | 407,506 | 779,942 |
| 13 予 備 費 | 0 | 0 | 0 |
| 合 計 | 33,612,479,754 | 33,355,785,077 | 37,064,578,138 |

(単位：円・%)

| 対前年度増減率 | | | 構成比率 | | | 予算現額に対する比率 | | |
|---------|------|-------|-------|-------|-------|------------|------|------|
| 4 | 3 | 2 | 4 | 3 | 2 | 4 | 3 | 2 |
| 2.3 | 4.3 | 3.9 | 0.8 | 0.8 | 0.7 | 98.3 | 98.4 | 97.6 |
| 14.2 | 53.8 | 224.1 | 14.5 | 17.1 | 33.3 | 95.3 | 91.0 | 96.2 |
| 2.7 | 19.6 | 2.2 | 40.7 | 42.1 | 31.7 | 94.8 | 92.4 | 91.9 |
| 18.1 | 71.7 | 9.9 | 12.2 | 10.4 | 5.4 | 89.4 | 87.6 | 86.0 |
| 2.5 | 1.7 | 2.3 | 0.1 | 0.1 | 0.1 | 97.1 | 95.0 | 93.0 |
| 32.3 | 67.1 | 52.2 | 0.5 | 0.4 | 1.0 | 91.3 | 92.7 | 93.6 |
| 21.1 | 39.3 | 104.2 | 1.1 | 0.9 | 1.4 | 90.4 | 81.8 | 76.3 |
| 10.0 | 1.4 | 11.2 | 11.3 | 10.4 | 9.2 | 86.9 | 73.6 | 65.8 |
| 6.5 | 12.5 | 48.3 | 4.1 | 3.9 | 4.0 | 98.7 | 96.6 | 95.1 |
| 14.0 | 13.4 | 6.6 | 9.0 | 7.9 | 8.2 | 86.9 | 81.8 | 81.5 |
| 3.5 | 9.2 | 2.1 | 5.7 | 6.0 | 5.0 | 99.8 | 99.7 | 98.6 |
| 42.1 | 47.8 | 33.8 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 49.4 | 25.4 | 80.3 |
| 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 |
| 0.8 | 10.0 | 26.5 | 100.0 | 100.0 | 100.0 | 92.8 | 88.8 | 88.9 |

第6表 市税収入状況表

| 税目 | 区分 | 予算現額 | 調定額 | 収 入 | | |
|-------|-------------------|----------------|----------------|----------------|------------|----------------|
| | | | | 現年度分 | 滞納繰越分 | 計 |
| 市民税 | | 5,375,277,000 | 6,042,268,702 | 5,764,660,815 | 49,184,457 | 5,813,845,272 |
| | 個人 | 4,630,393,000 | 4,995,601,893 | 4,730,272,974 | 46,168,118 | 4,776,441,092 |
| | 法人 | 744,884,000 | 1,046,666,809 | 1,034,387,841 | 3,016,339 | 1,037,404,180 |
| 固定資産税 | | 5,906,185,000 | 6,067,495,238 | 5,990,623,730 | 16,855,339 | 6,007,479,069 |
| | 固定資産税 | 5,865,773,000 | 6,027,082,838 | 5,950,211,330 | 16,855,339 | 5,967,066,669 |
| | 国有資産等所在 市町村交付金 | 40,412,000 | 40,412,400 | 40,412,400 | | 40,412,400 |
| 軽自動車税 | | 195,666,000 | 196,817,604 | 184,725,800 | 1,805,063 | 186,530,863 |
| | 環境性能割 | 14,230,000 | 11,311,000 | 11,311,000 | 0 | 11,311,000 |
| | 種別割 | 181,436,000 | 185,506,604 | 173,414,800 | 1,805,063 | 175,219,863 |
| 市たばこ税 | | 580,739,000 | 668,412,653 | 668,411,209 | 1,444 | 668,412,653 |
| 都市計画税 | | 761,128,000 | 778,434,916 | 766,050,069 | 2,975,386 | 769,025,455 |
| 合計 | | 12,818,995,000 | 13,753,429,113 | 13,374,471,623 | 70,821,689 | 13,445,293,312 |

(単位：円・%)

| 済 額 | | | 不納欠損額 | 収入未済額 | | |
|----------------|---------------|-------|------------|-------------|-------------|-------------|
| 予算現額に 対する比率 | 調定額に 対する比率 | 構成比率 | | 現年度分 | 滞納繰越分 | 計 |
| 108.2 | 96.2 | 43.2 | 15,374,655 | 75,985,223 | 137,063,552 | 213,048,775 |
| 103.2 | 95.6 | 35.5 | 14,709,655 | 75,509,264 | 128,941,882 | 204,451,146 |
| 139.3 | 99.1 | 7.7 | 665,000 | 475,959 | 8,121,670 | 8,597,629 |
| 101.7 | 99.0 | 44.7 | 1,731,007 | 19,055,570 | 39,229,592 | 58,285,162 |
| 101.7 | 99.0 | 44.4 | 1,731,007 | 19,055,570 | 39,229,592 | 58,285,162 |
| 100.0 | 100.0 | 0.3 | | 0 | | 0 |
| 95.3 | 94.8 | 1.4 | 611,000 | 3,199,700 | 6,476,041 | 9,675,741 |
| 79.5 | 100.0 | 0.1 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 96.6 | 94.5 | 1.3 | 611,000 | 3,199,700 | 6,476,041 | 9,675,741 |
| 115.1 | 100.0 | 5.0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 101.0 | 98.8 | 5.7 | 199,593 | 3,158,431 | 6,051,437 | 9,209,868 |
| 104.9 | 97.8 | 100.0 | 17,916,255 | 101,398,924 | 188,820,622 | 290,219,546 |

第7表 自主財源及び依存財源年度別比較表

| 財源 | 区分 | 4 | | |
|--------------------|----|----------------|-------|---------|
| | | 決算額 | 構成比率 | 対前年度増減率 |
| 自主財源 | | 17,689,324,645 | 50.0 | 5.6 |
| 市税 | | 13,445,293,312 | 38.0 | 4.2 |
| 分担金及び負担金 | | 157,202,960 | 0.4 | 14.4 |
| 使用料及び手数料 | | 145,939,186 | 0.4 | 0.9 |
| 財産収入 | | 100,302,332 | 0.3 | 3.2 |
| 寄附金 | | 348,672,532 | 1.0 | 75.0 |
| 繰入金 | | 25,411,457 | 0.1 | 54.8 |
| 繰越金 | | 3,174,088,703 | 9.0 | 87.7 |
| 諸収入 | | 292,414,163 | 0.8 | 9.9 |
| 依存財源 | | 17,688,718,199 | 50.1 | 10.6 |
| 地方譲与税 | | 177,000,000 | 0.5 | 0.7 |
| 利子割交付金 | | 3,975,000 | 0.0 | 30.4 |
| 配当割交付金 | | 79,863,000 | 0.2 | 6.1 |
| 株式等譲渡所得割交付金 | | 61,133,000 | 0.2 | 43.5 |
| 法人事業税交付金 | | 201,230,000 | 0.6 | 26.4 |
| 地方消費税交付金 | | 2,011,602,000 | 5.7 | 4.1 |
| ゴルフ場利用税交付金 | | 14,889,761 | 0.0 | 3.3 |
| 自動車取得税交付金 | | | | |
| 環境性能割交付金 | | 39,381,896 | 0.1 | 18.6 |
| 国有提供施設等所在市町村助成交付金等 | | 1,253,625,000 | 3.5 | 1.5 |
| 地方特例交付金 | | 128,889,000 | 0.4 | 50.4 |
| 地方交付税 | | 2,209,736,000 | 6.3 | 9.0 |
| 交通安全対策特別交付金 | | 12,990,000 | 0.0 | 3.5 |
| 国庫支出金 | | 8,345,044,917 | 23.6 | 14.3 |
| 県支出金 | | 2,016,758,625 | 5.7 | 4.8 |
| 繰入金 | | 270,000,000 | 0.8 | 3.5 |
| 市債 | | 862,600,000 | 2.4 | 51.6 |
| 諸収入 | | 0 | 0.0 | 100.0 |
| 合計 | | 35,378,042,844 | 100.1 | 3.2 |

(単位：円・%)

| 3 | | | 2 | | |
|----------------|-------|---------|----------------|-------|---------|
| 決算額 | 構成比率 | 対前年度増減率 | 決算額 | 構成比率 | 対前年度増減率 |
| 16,752,249,964 | 45.9 | 8.2 | 15,479,287,897 | 39.9 | 1.5 |
| 12,908,131,459 | 35.3 | 0.8 | 13,014,634,535 | 33.6 | 1.8 |
| 137,368,063 | 0.4 | 8.2 | 149,719,202 | 0.4 | 38.9 |
| 144,600,130 | 0.4 | 0.1 | 144,785,691 | 0.4 | 1.1 |
| 97,185,998 | 0.3 | 2.2 | 95,066,361 | 0.2 | 46.8 |
| 1,393,536,421 | 3.8 | 95.0 | 714,732,252 | 1.8 | 40.6 |
| 56,213,181 | 0.2 | 27.4 | 77,377,017 | 0.2 | 113.6 |
| 1,690,614,086 | 4.6 | 76.6 | 957,509,734 | 2.5 | 1.5 |
| 324,600,626 | 0.9 | 0.3 | 325,463,105 | 0.8 | 15.1 |
| 19,777,623,816 | 54.1 | 15.0 | 23,275,904,344 | 60.1 | 60.1 |
| 178,291,000 | 0.5 | 2.2 | 174,527,000 | 0.5 | 0.9 |
| 5,713,000 | 0.0 | 16.8 | 6,866,000 | 0.0 | 0.1 |
| 85,043,000 | 0.2 | 46.6 | 58,025,000 | 0.2 | 8.4 |
| 108,135,000 | 0.3 | 57.5 | 68,643,000 | 0.2 | 80.2 |
| 159,171,000 | 0.4 | 皆増 | 86,066,000 | 0.2 | 皆増 |
| 1,932,952,000 | 5.3 | 8.7 | 1,778,221,000 | 4.6 | 21.2 |
| 14,417,361 | 0.0 | 21.0 | 11,918,875 | 0.0 | 18.6 |
| | | | | | 皆減 |
| 33,200,086 | 0.1 | 7.7 | 30,831,104 | 0.1 | 104.5 |
| 1,235,706,000 | 3.4 | 0.4 | 1,240,299,000 | 3.2 | 0.1 |
| 260,024,000 | 0.7 | 106.0 | 126,230,000 | 0.3 | 38.3 |
| 2,026,681,000 | 5.5 | 66.0 | 1,220,771,000 | 3.2 | 14.4 |
| 13,465,000 | 0.0 | 3.8 | 13,999,000 | 0.0 | 7.3 |
| 9,738,629,782 | 26.7 | 34.8 | 14,938,857,090 | 38.5 | 152.2 |
| 1,923,558,103 | 5.3 | 11.5 | 2,174,141,935 | 5.6 | 13.2 |
| 279,741,484 | 0.8 | 6.8 | 300,000,017 | 0.8 | 7.7 |
| 1,782,700,000 | 4.9 | 74.6 | 1,021,100,000 | 2.6 | 49.2 |
| 196,000 | 0.0 | 99.2 | 25,408,323 | 0.1 | 194.6 |
| 36,529,873,780 | 100.0 | 5.7 | 38,755,192,241 | 100.0 | 28.1 |

第8表 一般会計節別歳出一覧表(1)

| 区 分 節 | 1 議会費 | | | | |
|-------------------|-------------|-------------|--------|-----------|-------|
| | 予算現額 | 支出済額 | 翌年度繰越額 | 不用額 | 執行率 |
| 1 報 酬 | 97,477,000 | 97,476,998 | | 2 | 100.0 |
| 2 給 料 | 33,167,000 | 33,165,300 | | 1,700 | 100.0 |
| 3 職 員 手 当 等 | 65,281,000 | 65,279,387 | | 1,613 | 100.0 |
| 4 共 済 費 | 42,274,000 | 42,273,651 | | 349 | 100.0 |
| 5 災 害 補 償 費 | | | | | |
| 6 恩 給 及 び 退 職 年 金 | | | | | |
| 7 報 償 費 | 82,000 | 44,734 | | 37,266 | 54.6 |
| 8 旅 費 | 3,329,000 | 1,601,556 | | 1,727,444 | 48.1 |
| 9 交 際 費 | 600,000 | 253,500 | | 346,500 | 42.3 |
| 10 需 用 費 | 2,287,000 | 1,646,375 | | 640,625 | 72.0 |
| 11 役 務 費 | 3,344,000 | 3,321,846 | | 22,154 | 99.3 |
| 12 委 託 料 | 8,699,000 | 8,398,444 | | 300,556 | 96.5 |
| 13 使用料及び賃借料 | 1,461,000 | 1,365,240 | | 95,760 | 93.4 |
| 14 工 事 請 負 費 | | | | | |
| 15 原 材 料 費 | | | | | |
| 16 公 有 財 産 購 入 費 | | | | | |
| 17 備 品 購 入 費 | | | | | |
| 18 負担金補助及び交付金 | 4,180,000 | 2,916,011 | | 1,263,989 | 69.8 |
| 19 扶 助 費 | | | | | |
| 20 貸 付 金 | | | | | |
| 21 補償補填及び賠償金 | | | | | |
| 22 償還金利子及び割引料 | | | | | |
| 23 投 資 及 び 出 資 金 | | | | | |
| 24 積 立 金 | | | | | |
| 25 寄 附 金 | | | | | |
| 26 公 課 費 | | | | | |
| 27 繰 出 金 | | | | | |
| 28 予 備 費 | | | | | |
| 合 計 | 262,181,000 | 257,743,042 | 0 | 4,437,958 | 98.3 |

(単位 : 円 ・ %)

| 2 総務費 | | | | |
|---------------|---------------|-----------|-------------|-------|
| 予算現額 | 支出済額 | 翌年度繰越額 | 不用額 | 執行率 |
| 78,710,000 | 76,087,020 | | 2,622,980 | 96.7 |
| 603,993,000 | 592,010,964 | | 11,982,036 | 98.0 |
| 937,954,000 | 933,693,839 | | 4,260,161 | 99.5 |
| 247,151,000 | 245,022,994 | | 2,128,006 | 99.1 |
| 788,000 | 787,258 | | 742 | 99.9 |
| | | | | |
| 7,168,000 | 5,518,167 | | 1,649,833 | 77.0 |
| 5,883,000 | 3,263,850 | | 2,619,150 | 55.5 |
| 1,500,000 | 657,175 | | 842,825 | 43.8 |
| 159,767,000 | 150,479,630 | | 9,287,370 | 94.2 |
| 145,169,000 | 123,388,220 | | 21,780,780 | 85.0 |
| 587,897,000 | 464,807,546 | | 123,089,454 | 79.1 |
| 239,021,000 | 231,920,088 | | 7,100,912 | 97.0 |
| 362,254,000 | 345,646,180 | 9,966,720 | 6,641,100 | 95.4 |
| 32,000 | 0 | | 32,000 | 0.0 |
| 51,960,000 | 51,960,000 | | 0 | 100.0 |
| 171,881,000 | 157,719,684 | | 14,161,316 | 91.8 |
| 93,447,000 | 88,928,473 | | 4,518,527 | 95.2 |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| 40,000,000 | 23,764,315 | | 16,235,685 | 59.4 |
| | | | | |
| 1,399,096,000 | 1,398,964,702 | | 131,298 | 100.0 |
| | | | | |
| 471,000 | 470,900 | | 100 | 100.0 |
| | | | | |
| | | | | |
| 5,134,142,000 | 4,895,091,005 | 9,966,720 | 229,084,275 | 95.3 |

第8表 一般会計節別歳出一覧表(2)

| 区 分 節 | 3 民生費 | | | | |
|-------------------|----------------|----------------|------------|-------------|-------|
| | 予算現額 | 支出済額 | 翌年度繰越額 | 不用額 | 執行率 |
| 1 報 酬 | 157,808,000 | 154,518,435 | | 3,289,565 | 97.9 |
| 2 給 料 | 475,259,000 | 470,101,647 | | 5,157,353 | 98.9 |
| 3 職 員 手 当 等 | 334,363,000 | 328,376,112 | | 5,986,888 | 98.2 |
| 4 共 済 費 | 140,068,000 | 139,352,839 | | 715,161 | 99.5 |
| 5 災 害 補 償 費 | | | | | |
| 6 恩 給 及 び 退 職 年 金 | | | | | |
| 7 報 償 費 | 25,251,000 | 23,643,653 | | 1,607,347 | 93.6 |
| 8 旅 費 | 4,908,000 | 3,934,156 | | 973,844 | 80.2 |
| 9 交 際 費 | | | | | |
| 10 需 用 費 | 70,180,000 | 62,038,010 | 14,000 | 8,127,990 | 88.4 |
| 11 役 務 費 | 17,736,000 | 10,561,459 | 8,000 | 7,166,541 | 59.5 |
| 12 委 託 料 | 429,009,000 | 368,965,580 | 22,905,000 | 37,138,420 | 86.0 |
| 13 使用料及び賃借料 | 20,699,000 | 19,191,661 | | 1,507,339 | 92.7 |
| 14 工 事 請 負 費 | 26,117,000 | 18,023,280 | | 8,093,720 | 69.0 |
| 15 原 材 料 費 | 147,000 | 134,233 | | 12,767 | 91.3 |
| 16 公 有 財 産 購 入 費 | | | | | |
| 17 備 品 購 入 費 | 4,148,000 | 4,017,532 | | 130,468 | 96.9 |
| 18 負担金補助及び交付金 | 2,502,755,000 | 2,300,587,580 | | 202,167,420 | 91.9 |
| 19 扶 助 費 | 7,779,692,000 | 7,506,997,713 | | 272,694,287 | 96.5 |
| 20 貸 付 金 | 400,000 | 0 | | 400,000 | 0.0 |
| 21 補償補填及び賠償金 | | | | | |
| 22 償還金利子及び割引料 | 254,443,000 | 254,438,223 | | 4,777 | 100.0 |
| 23 投 資 及 び 出 資 金 | | | | | |
| 24 積 立 金 | 3,561,000 | 3,559,808 | | 1,192 | 100.0 |
| 25 寄 附 金 | | | | | |
| 26 公 課 費 | | | | | |
| 27 繰 出 金 | 2,177,395,000 | 2,002,937,862 | | 174,457,138 | 92.0 |
| 28 予 備 費 | | | | | |
| 合 計 | 14,423,939,000 | 13,671,379,783 | 22,927,000 | 729,632,217 | 94.8 |

(単位：円・%)

| 4 衛生費 | | | | |
|---------------|---------------|------------|-------------|-------|
| 予算現額 | 支出済額 | 翌年度繰越額 | 不用額 | 執行率 |
| 15,762,000 | 15,685,479 | | 76,521 | 99.5 |
| 225,542,000 | 224,295,964 | | 1,246,036 | 99.4 |
| 154,948,000 | 154,455,494 | | 492,506 | 99.7 |
| 70,595,000 | 70,078,099 | | 516,901 | 99.3 |
| | | | | |
| | | | | |
| 479,000 | 409,860 | | 69,140 | 85.6 |
| 580,000 | 476,599 | | 103,401 | 82.2 |
| | | | | |
| 49,318,000 | 46,523,446 | | 2,794,554 | 94.3 |
| 22,739,000 | 19,200,091 | 4,000 | 3,534,909 | 84.4 |
| 2,528,632,000 | 2,068,401,104 | 8,948,000 | 451,282,896 | 81.8 |
| 27,365,000 | 24,319,008 | | 3,045,992 | 88.9 |
| 300,000 | 52,800 | | 247,200 | 17.6 |
| 20,000 | 18,931 | | 1,069 | 94.7 |
| | | | | |
| 3,655,000 | 3,578,868 | | 76,132 | 97.9 |
| 927,492,000 | 921,285,234 | 1,650,000 | 4,556,766 | 99.3 |
| 34,305,000 | 28,789,902 | | 5,515,098 | 83.9 |
| 720,000 | 360,000 | | 360,000 | 50.0 |
| | | | | |
| 509,754,000 | 509,753,865 | | 135 | 100.0 |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| 542,000 | 505,300 | | 36,700 | 93.2 |
| | | | | |
| | | | | |
| 4,572,748,000 | 4,088,190,044 | 10,602,000 | 473,955,956 | 89.4 |

第8表 一般会計節別歳出一覧表(3)

| 区 分 節 | 5 労働費 | | | | |
|-------------------|------------|------------|--------|-----------|-------|
| | 予算現額 | 支出済額 | 翌年度繰越額 | 不用額 | 執行率 |
| 1 報 酬 | 1,994,000 | 1,993,225 | | 775 | 100.0 |
| 2 給 料 | | | | | |
| 3 職 員 手 当 等 | 430,000 | 397,336 | | 32,664 | 92.4 |
| 4 共 済 費 | | | | | |
| 5 災 害 補 償 費 | | | | | |
| 6 恩 給 及 び 退 職 年 金 | | | | | |
| 7 報 償 費 | 2,480,000 | 2,480,000 | | 0 | 100.0 |
| 8 旅 費 | 41,000 | 40,400 | | 600 | 98.5 |
| 9 交 際 費 | | | | | |
| 10 需 用 費 | 8,000 | 7,683 | | 317 | 96.0 |
| 11 役 務 費 | | | | | |
| 12 委 託 料 | | | | | |
| 13 使用料及び賃借料 | | | | | |
| 14 工 事 請 負 費 | | | | | |
| 15 原 材 料 費 | | | | | |
| 16 公 有 財 産 購 入 費 | | | | | |
| 17 備 品 購 入 費 | | | | | |
| 18 負担金補助及び交付金 | 5,789,000 | 4,649,000 | | 1,140,000 | 80.3 |
| 19 扶 助 費 | | | | | |
| 20 貸 付 金 | 30,000,000 | 30,000,000 | | 0 | 100.0 |
| 21 補償補填及び賠償金 | | | | | |
| 22 償還金利子及び割引料 | | | | | |
| 23 投 資 及 び 出 資 金 | | | | | |
| 24 積 立 金 | | | | | |
| 25 寄 附 金 | | | | | |
| 26 公 課 費 | | | | | |
| 27 繰 出 金 | | | | | |
| 28 予 備 費 | | | | | |
| 合 計 | 40,742,000 | 39,567,644 | 0 | 1,174,356 | 97.1 |

(単位：円・%)

| 6 農林水産業費 | | | | |
|-------------|-------------|--------|------------|------|
| 予算現額 | 支出済額 | 翌年度繰越額 | 不用額 | 執行率 |
| 9,192,000 | 9,126,813 | | 65,187 | 99.3 |
| 31,646,000 | 30,817,105 | | 828,895 | 97.4 |
| 22,841,000 | 21,185,233 | | 1,655,767 | 92.8 |
| 10,013,000 | 9,695,597 | | 317,403 | 96.8 |
| | | | | |
| | | | | |
| 860,000 | 778,229 | | 81,771 | 90.5 |
| 109,000 | 81,582 | | 27,418 | 74.8 |
| 70,000 | 10,000 | | 60,000 | 14.3 |
| 3,642,000 | 3,501,785 | | 140,215 | 96.2 |
| 43,000 | 35,603 | | 7,397 | 82.8 |
| 22,496,000 | 18,439,699 | | 4,056,301 | 82.0 |
| 876,000 | 868,618 | | 7,382 | 99.2 |
| 3,444,000 | 2,966,700 | | 477,300 | 86.1 |
| 47,000 | 46,464 | | 536 | 98.9 |
| | | | | |
| | | | | |
| 69,260,000 | 61,866,407 | | 7,393,593 | 89.3 |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| 174,539,000 | 159,419,835 | 0 | 15,119,165 | 91.3 |

第8表 一般会計節別歳出一覧表(4)

| 区 分 節 | 7 商工費 | | | | |
|-------------------|-------------|-------------|--------|------------|-------|
| | 予算現額 | 支出済額 | 翌年度繰越額 | 不用額 | 執行率 |
| 1 報 酬 | 2,114,000 | 1,920,291 | | 193,709 | 90.8 |
| 2 給 料 | 46,699,000 | 46,185,446 | | 513,554 | 98.9 |
| 3 職 員 手 当 等 | 43,408,000 | 42,946,742 | | 461,258 | 98.9 |
| 4 共 済 費 | 16,778,000 | 16,777,716 | | 284 | 100.0 |
| 5 災 害 補 償 費 | | | | | |
| 6 恩 給 及 び 退 職 年 金 | | | | | |
| 7 報 償 費 | 572,000 | 515,050 | | 56,950 | 90.0 |
| 8 旅 費 | 420,000 | 392,304 | | 27,696 | 93.4 |
| 9 交 際 費 | | | | | |
| 10 需 用 費 | 464,000 | 454,261 | | 9,739 | 97.9 |
| 11 役 務 費 | 254,000 | 238,902 | | 15,098 | 94.1 |
| 12 委 託 料 | 19,410,000 | 18,626,009 | | 783,991 | 96.0 |
| 13 使用料及び賃借料 | 567,000 | 546,150 | | 20,850 | 96.3 |
| 14 工 事 請 負 費 | | | | | |
| 15 原 材 料 費 | | | | | |
| 16 公 有 財 産 購 入 費 | | | | | |
| 17 備 品 購 入 費 | 285,000 | 141,680 | | 143,320 | 49.7 |
| 18 負担金補助及び交付金 | 281,136,000 | 243,825,875 | | 37,310,125 | 86.7 |
| 19 扶 助 費 | | | | | |
| 20 貸 付 金 | | | | | |
| 21 補償補填及び賠償金 | | | | | |
| 22 償還金利子及び割引料 | | | | | |
| 23 投 資 及 び 出 資 金 | | | | | |
| 24 積 立 金 | | | | | |
| 25 寄 附 金 | | | | | |
| 26 公 課 費 | | | | | |
| 27 繰 出 金 | | | | | |
| 28 予 備 費 | | | | | |
| 合 計 | 412,107,000 | 372,570,426 | 0 | 39,536,574 | 90.4 |

(単位 : 円 ・ %)

| 8 土木費 | | | | |
|---------------|---------------|------------|-------------|-------|
| 予算現額 | 支出済額 | 翌年度繰越額 | 不用額 | 執行率 |
| 5,072,000 | 5,010,096 | | 61,904 | 98.8 |
| 235,736,000 | 229,740,381 | | 5,995,619 | 97.5 |
| 173,521,000 | 170,387,749 | | 3,133,251 | 98.2 |
| 76,364,000 | 76,021,708 | | 342,292 | 99.6 |
| | | | | |
| | | | | |
| 98,000 | 58,800 | | 39,200 | 60.0 |
| 400,000 | 212,380 | | 187,620 | 53.1 |
| | | | | |
| 38,379,000 | 36,565,922 | | 1,813,078 | 95.3 |
| 2,230,000 | 2,083,313 | | 146,687 | 93.4 |
| 637,946,000 | 532,703,849 | 39,300 | 105,202,851 | 83.5 |
| 38,549,000 | 37,200,425 | | 1,348,575 | 96.5 |
| 1,123,877,000 | 859,333,940 | 30,008,000 | 234,535,060 | 76.5 |
| 8,600,000 | 8,257,878 | | 342,122 | 96.0 |
| 113,642,000 | 59,002,448 | | 54,639,552 | 51.9 |
| 23,289,000 | 23,265,110 | | 23,890 | 99.9 |
| 1,799,647,209 | 1,723,505,782 | | 76,141,427 | 95.8 |
| | | | | |
| | | | | |
| 19,150,000 | 1,185,948 | | 17,964,052 | 6.2 |
| | | | | |
| 79,378,000 | 35,250,467 | 43,396,000 | 731,533 | 44.4 |
| 9,475,000 | 9,474,706 | | 294 | 100.0 |
| | | | | |
| 130,000 | 129,400 | | 600 | 99.5 |
| | | | | |
| | | | | |
| 4,385,483,209 | 3,809,390,302 | 73,443,300 | 502,649,607 | 86.9 |

第8表 一般会計節別歳出一覧表(5)

| 区 分 節 | 9 消防費 | | | | |
|-------------------|---------------|---------------|--------|------------|-------|
| | 予算現額 | 支出済額 | 翌年度繰越額 | 不用額 | 執行率 |
| 1 報 酬 | 17,838,000 | 14,627,122 | | 3,210,878 | 82.0 |
| 2 給 料 | 486,654,000 | 486,653,525 | | 475 | 100.0 |
| 3 職 員 手 当 等 | 400,748,000 | 400,747,441 | | 559 | 100.0 |
| 4 共 済 費 | 171,289,000 | 171,288,726 | | 274 | 100.0 |
| 5 災 害 補 償 費 | 47,000 | 46,474 | | 526 | 98.9 |
| 6 恩 給 及 び 退 職 年 金 | | | | | |
| 7 報 償 費 | 4,431,000 | 2,171,576 | | 2,259,424 | 49.0 |
| 8 旅 費 | 1,426,000 | 1,046,814 | | 379,186 | 73.4 |
| 9 交 際 費 | 154,000 | 128,000 | | 26,000 | 83.1 |
| 10 需 用 費 | 56,205,000 | 53,899,942 | | 2,305,058 | 95.9 |
| 11 役 務 費 | 5,624,000 | 5,517,366 | | 106,634 | 98.1 |
| 12 委 託 料 | 34,633,000 | 31,883,698 | | 2,749,302 | 92.1 |
| 13 使用料及び賃借料 | 6,013,000 | 5,920,596 | | 92,404 | 98.5 |
| 14 工 事 請 負 費 | 63,396,000 | 57,844,930 | | 5,551,070 | 91.2 |
| 15 原 材 料 費 | 50,000 | 48,180 | | 1,820 | 96.4 |
| 16 公 有 財 産 購 入 費 | | | | | |
| 17 備 品 購 入 費 | 88,613,000 | 88,334,576 | | 278,424 | 99.7 |
| 18 負担金補助及び交付金 | 52,392,000 | 51,053,467 | | 1,338,533 | 97.4 |
| 19 扶 助 費 | | | | | |
| 20 貸 付 金 | | | | | |
| 21 補償補填及び賠償金 | | | | | |
| 22 償還金利子及び割引料 | | | | | |
| 23 投 資 及 び 出 資 金 | | | | | |
| 24 積 立 金 | | | | | |
| 25 寄 附 金 | | | | | |
| 26 公 課 費 | 682,000 | 664,800 | | 17,200 | 97.5 |
| 27 繰 出 金 | | | | | |
| 28 予 備 費 | | | | | |
| 合 計 | 1,390,195,000 | 1,371,877,233 | 0 | 18,317,767 | 98.7 |

(単位 : 円 ・ %)

| 10 教育費 | | | | |
|---------------|---------------|-------------|-------------|------|
| 予算現額 | 支出済額 | 翌年度繰越額 | 不用額 | 執行率 |
| 217,171,000 | 206,034,417 | | 11,136,583 | 94.9 |
| 297,153,000 | 291,086,567 | | 6,066,433 | 98.0 |
| 253,853,000 | 239,675,558 | | 14,177,442 | 94.4 |
| 99,485,000 | 97,761,770 | | 1,723,230 | 98.3 |
| | | | | |
| | | | | |
| 43,528,000 | 39,414,009 | | 4,113,991 | 90.5 |
| 7,764,000 | 6,084,304 | | 1,679,696 | 78.4 |
| 300,000 | 128,500 | | 171,500 | 42.8 |
| 453,039,000 | 389,638,121 | 21,600,000 | 41,800,879 | 86.0 |
| 27,119,000 | 25,020,615 | | 2,098,385 | 92.3 |
| 847,571,000 | 774,337,412 | 23,193,000 | 50,040,588 | 91.4 |
| 138,640,000 | 136,132,174 | | 2,507,826 | 98.2 |
| 808,039,000 | 555,717,595 | 173,110,000 | 79,211,405 | 68.8 |
| 2,790,000 | 2,742,387 | | 47,613 | 98.3 |
| | | | | |
| 101,462,000 | 97,237,339 | | 4,224,661 | 95.8 |
| 34,130,000 | 32,889,942 | | 1,240,058 | 96.4 |
| 140,958,000 | 122,804,129 | | 18,153,871 | 87.1 |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| 101,000 | 100,073 | | 927 | 99.1 |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| 3,473,103,000 | 3,016,804,912 | 217,903,000 | 238,395,088 | 86.9 |

第8表 一般会計節別歳出一覧表(6)

| 区 分 節 | 11 公債費 | | | | |
|-------------------|---------------|---------------|--------|-----------|------|
| | 予算現額 | 支出済額 | 翌年度繰越額 | 不用額 | 執行率 |
| 1 報 酬 | | | | | |
| 2 給 料 | | | | | |
| 3 職 員 手 当 等 | | | | | |
| 4 共 済 費 | | | | | |
| 5 災 害 補 償 費 | | | | | |
| 6 恩 給 及 び 退 職 年 金 | | | | | |
| 7 報 償 費 | | | | | |
| 8 旅 費 | | | | | |
| 9 交 際 費 | | | | | |
| 10 需 用 費 | | | | | |
| 11 役 務 費 | | | | | |
| 12 委 託 料 | | | | | |
| 13 使用料及び賃借料 | | | | | |
| 14 工 事 請 負 費 | | | | | |
| 15 原 材 料 費 | | | | | |
| 16 公 有 財 産 購 入 費 | | | | | |
| 17 備 品 購 入 費 | | | | | |
| 18 負担金補助及び交付金 | | | | | |
| 19 扶 助 費 | | | | | |
| 20 貸 付 金 | | | | | |
| 21 補償補填及び賠償金 | | | | | |
| 22 償還金利子及び割引料 | 1,933,476,000 | 1,930,209,426 | | 3,266,574 | 99.8 |
| 23 投 資 及 び 出 資 金 | | | | | |
| 24 積 立 金 | | | | | |
| 25 寄 附 金 | | | | | |
| 26 公 課 費 | | | | | |
| 27 繰 出 金 | | | | | |
| 28 予 備 費 | | | | | |
| 合 計 | 1,933,476,000 | 1,930,209,426 | 0 | 3,266,574 | 99.8 |

第8表 一般会計節別歳出一覧表(7)

| 区 分 節 | 1 3 予備費 | | | | |
|-------------------|------------|------|--------|------------|-----|
| | 予算現額 | 支出済額 | 翌年度繰越額 | 不用額 | 執行率 |
| 1 報 酬 | | | | | |
| 2 給 料 | | | | | |
| 3 職 員 手 当 等 | | | | | |
| 4 共 済 費 | | | | | |
| 5 災 害 補 償 費 | | | | | |
| 6 恩 給 及 び 退 職 年 金 | | | | | |
| 7 報 償 費 | | | | | |
| 8 旅 費 | | | | | |
| 9 交 際 費 | | | | | |
| 10 需 用 費 | | | | | |
| 11 役 務 費 | | | | | |
| 12 委 託 料 | | | | | |
| 13 使用料及び賃借料 | | | | | |
| 14 工 事 請 負 費 | | | | | |
| 15 原 材 料 費 | | | | | |
| 16 公 有 財 産 購 入 費 | | | | | |
| 17 備 品 購 入 費 | | | | | |
| 18 負担金補助及び交付金 | | | | | |
| 19 扶 助 費 | | | | | |
| 20 貸 付 金 | | | | | |
| 21 補償補填及び賠償金 | | | | | |
| 22 償還金利子及び割引料 | | | | | |
| 23 投 資 及 び 出 資 金 | | | | | |
| 24 積 立 金 | | | | | |
| 25 寄 附 金 | | | | | |
| 26 公 課 費 | | | | | |
| 27 繰 出 金 | | | | | |
| 28 予 備 費 | 31,809,000 | 0 | | 31,809,000 | 0.0 |
| 合 計 | 31,809,000 | 0 | 0 | 31,809,000 | 0.0 |

(単位 : 円 ・ %)

| 合 計 | | | | |
|----------------|----------------|-------------|---------------|-------|
| 予算現額 | 支出済額 | 翌年度繰越額 | 不用額 | 執行率 |
| 603,138,000 | 582,479,896 | | 20,658,104 | 96.6 |
| 2,435,849,000 | 2,404,056,899 | | 31,792,101 | 98.7 |
| 2,387,347,000 | 2,357,144,891 | | 30,202,109 | 98.7 |
| 874,017,000 | 868,273,100 | | 5,743,900 | 99.3 |
| 835,000 | 833,732 | | 1,268 | 99.8 |
| | | | | |
| 84,949,000 | 75,034,078 | | 9,914,922 | 88.3 |
| 24,860,000 | 17,133,945 | | 7,726,055 | 68.9 |
| 2,624,000 | 1,177,175 | | 1,446,825 | 44.9 |
| 833,289,000 | 744,755,175 | 21,614,000 | 66,919,825 | 89.4 |
| 224,258,000 | 189,367,415 | 12,000 | 34,878,585 | 84.4 |
| 5,116,293,000 | 4,286,563,341 | 55,085,300 | 774,644,359 | 83.8 |
| 473,191,000 | 457,463,960 | | 15,727,040 | 96.7 |
| 2,387,427,000 | 1,839,585,425 | 213,084,720 | 334,756,855 | 77.1 |
| 11,686,000 | 11,248,073 | | 437,927 | 96.3 |
| 165,602,000 | 110,962,448 | | 54,639,552 | 67.0 |
| 393,333,000 | 374,294,789 | | 19,038,211 | 95.2 |
| 5,770,706,209 | 5,431,743,873 | 1,650,000 | 337,312,336 | 94.1 |
| 7,954,955,000 | 7,658,591,744 | | 296,363,256 | 96.3 |
| 31,120,000 | 30,360,000 | | 760,000 | 97.6 |
| 19,150,000 | 1,185,948 | | 17,964,052 | 6.2 |
| 2,737,673,000 | 2,718,165,829 | | 19,507,171 | 99.3 |
| 79,378,000 | 35,250,467 | 43,396,000 | 731,533 | 44.4 |
| 1,412,233,000 | 1,412,099,289 | | 133,711 | 100.0 |
| | | | | |
| 1,825,000 | 1,770,400 | | 54,600 | 97.0 |
| 2,177,395,000 | 2,002,937,862 | | 174,457,138 | 92.0 |
| 31,809,000 | 0 | | 31,809,000 | 0.0 |
| 36,234,942,209 | 33,612,479,754 | 334,842,020 | 2,287,620,435 | 92.8 |

第9表 特別会計款別歳入一覽表

| 会計 | 区分 款 | 予算現額 | 調定額 | 収 |
|-----------|-----------|---------------|---------------|---------------|
| | | | | 金額 |
| 国民健康保険事業 | 1 国民健康保険税 | 1,602,220,000 | 2,166,482,965 | 1,652,759,937 |
| | 2 県支出金 | 5,993,647,000 | 5,791,628,213 | 5,791,628,213 |
| | 3 財産収入 | 4,000 | 470 | 470 |
| | 4 繰入金 | 961,176,000 | 857,316,940 | 857,316,940 |
| | 5 繰越金 | 10,000,000 | 10,000,000 | 10,000,000 |
| | 6 諸収入 | 41,953,000 | 57,563,371 | 53,213,316 |
| | 7 国庫支出金 | 0 | 21,000 | 21,000 |
| | 合計 | 8,609,000,000 | 8,883,012,959 | 8,364,939,876 |
| 介護保険事業 | 1 保険料 | 1,474,543,000 | 1,500,526,600 | 1,466,811,400 |
| | 2 国庫支出金 | 1,146,698,000 | 1,191,248,226 | 1,191,248,226 |
| | 3 支払基金交付金 | 1,588,502,000 | 1,502,488,099 | 1,502,488,099 |
| | 4 県支出金 | 862,757,000 | 818,705,000 | 818,705,000 |
| | 5 財産収入 | 39,000 | 7,717 | 7,717 |
| | 6 繰入金 | 1,125,224,000 | 929,689,539 | 929,689,539 |
| | 7 繰越金 | 116,003,000 | 116,003,199 | 116,003,199 |
| | 8 諸収入 | 3,123,000 | 7,454,404 | 3,790,536 |
| | 合計 | 6,316,889,000 | 6,066,122,784 | 6,028,743,716 |
| 後期高齢者医療事業 | 1 保険料 | 1,128,898,000 | 1,113,562,980 | 1,101,116,260 |
| | 2 繰入金 | 232,923,000 | 215,931,383 | 215,931,383 |
| | 3 繰越金 | 26,518,000 | 26,517,520 | 26,517,520 |
| | 4 諸収入 | 66,679,000 | 59,964,881 | 59,964,881 |
| | 合計 | 1,455,018,000 | 1,415,976,764 | 1,403,530,044 |

(単位：円・%)

| 入 済 額 | | | 不 納 欠 損 額 | 収 入 未 済 額 |
|---------|--------------------|------------------|------------|-------------|
| 構 成 比 率 | 予 算 現 額 に 対 する 比 率 | 調 定 額 に 対 する 比 率 | | |
| 19.9 | 103.2 | 76.3 | 23,853,336 | 489,869,692 |
| 69.2 | 96.6 | 100.0 | 0 | 0 |
| 0.0 | 11.8 | 100.0 | 0 | 0 |
| 10.2 | 89.2 | 100.0 | 0 | 0 |
| 0.1 | 100.0 | 100.0 | 0 | 0 |
| 0.6 | 126.8 | 92.4 | 472,480 | 3,877,575 |
| 0.0 | | 100.0 | 0 | 0 |
| 100.0 | 97.2 | 94.2 | 24,325,816 | 493,747,267 |
| 24.3 | 99.5 | 97.8 | 9,330,600 | 24,384,600 |
| 19.8 | 103.9 | 100.0 | 0 | 0 |
| 24.9 | 94.6 | 100.0 | 0 | 0 |
| 13.6 | 94.9 | 100.0 | 0 | 0 |
| 0.0 | 19.8 | 100.0 | 0 | 0 |
| 15.4 | 82.6 | 100.0 | 0 | 0 |
| 1.9 | 100.0 | 100.0 | 0 | 0 |
| 0.1 | 121.4 | 50.8 | 2,268,476 | 1,395,392 |
| 100.0 | 95.4 | 99.4 | 11,599,076 | 25,779,992 |
| 78.5 | 97.5 | 98.9 | 2,508,190 | 9,938,530 |
| 15.4 | 92.7 | 100.0 | 0 | 0 |
| 1.8 | 100.0 | 100.0 | 0 | 0 |
| 4.3 | 89.9 | 100.0 | 0 | 0 |
| 100.0 | 96.5 | 99.1 | 2,508,190 | 9,938,530 |

第 10 表 特別會計款別歳出一覽表

| 会 計 | 区 分 款 | 予算現額 | 支 出 済 | |
|--------------------------------------|-----------------|---------------|---------------|----------|
| | | | 金 額 | 構成 比率 |
| 国 民 健 康 保 險 事 業 | 1 總 務 費 | 133,560,000 | 117,697,909 | 1.4 |
| | 2 保 險 給 付 費 | 5,915,108,000 | 5,699,476,337 | 68.2 |
| | 3 国民健康保険事業費納付金 | 2,450,848,000 | 2,450,845,680 | 29.4 |
| | 4 共 同 事 業 抛 出 金 | 1,000 | 193 | 0.0 |
| | 5 保 健 事 業 費 | 85,225,000 | 76,703,013 | 0.9 |
| | 6 基 金 積 立 金 | 1,004,000 | 1,000,470 | 0.0 |
| | 7 諸 支 出 金 | 20,755,000 | 9,216,274 | 0.1 |
| | 8 予 備 費 | 2,499,000 | 0 | 0.0 |
| | 合 計 | 8,609,000,000 | 8,354,939,876 | 100.0 |
| 介 護 保 險 事 業 | 1 總 務 費 | 139,505,000 | 122,792,863 | 2.1 |
| | 2 保 險 給 付 費 | 5,729,013,000 | 5,434,799,319 | 90.9 |
| | 3 地 域 支 援 事 業 費 | 345,672,000 | 333,075,923 | 5.6 |
| | 4 基 金 積 立 金 | 55,087,000 | 54,423,526 | 0.9 |
| | 5 諸 支 出 金 | 35,900,000 | 35,898,217 | 0.5 |
| | 6 予 備 費 | 11,712,000 | 0 | 0.0 |
| | 合 計 | 6,316,889,000 | 5,980,989,848 | 100.0 |
| 後 期 療 養 事 業 者 | 1 總 務 費 | 45,499,000 | 32,395,792 | 2.3 |
| | 2 負 担 金 | 1,326,099,000 | 1,277,900,192 | 92.7 |
| | 3 保 健 事 業 費 | 78,809,000 | 67,674,571 | 4.9 |
| | 4 諸 支 出 金 | 2,000,000 | 815,110 | 0.1 |
| | 5 予 備 費 | 2,611,000 | 0 | 0.0 |
| | 合 計 | 1,455,018,000 | 1,378,785,665 | 100.0 |

(単位 : 円 ・ %)

| 額 | | |
|----------------|--------|-------------|
| 予算現額に 対する比率 | 翌年度繰越額 | 不用額 |
| 88.1 | | 15,862,091 |
| 96.4 | | 215,631,663 |
| 100.0 | | 2,320 |
| 19.3 | | 807 |
| 90.0 | | 8,521,987 |
| 99.6 | | 3,530 |
| 44.4 | | 11,538,726 |
| 0.0 | | 2,499,000 |
| 97.0 | 0 | 254,060,124 |
| 88.0 | | 16,712,137 |
| 94.9 | | 294,213,681 |
| 96.4 | | 12,596,077 |
| 98.8 | | 663,474 |
| 100.0 | | 1,783 |
| 0.0 | | 11,712,000 |
| 94.7 | 0 | 335,899,152 |
| 71.2 | | 13,103,208 |
| 96.4 | | 48,198,808 |
| 85.9 | | 11,134,429 |
| 40.8 | | 1,184,890 |
| 0.0 | | 2,611,000 |
| 94.8 | 0 | 76,232,335 |

第 1 1 表 一般会計繰越明許費繰越計算書

| 款 | | 項 | | 事業名 | 金額 | 翌年度繰越額 |
|----|-----|---|--------|--------------|-------------|-------------|
| 3 | 民生費 | 2 | 子育て支援費 | 出産子育て応援事業 | 37,807,000 | 22,927,000 |
| 4 | 衛生費 | 1 | 保健衛生費 | 出産子育て応援事業 | 18,339,000 | 10,602,000 |
| 8 | 土木費 | 4 | 都市計画費 | 公園施設改修事業 | 30,008,000 | 30,008,000 |
| | | | | 公共下水道事業会計出資金 | 43,396,000 | 43,396,000 |
| 10 | 教育費 | 1 | 教育総務費 | 児童・生徒保健衛生経費 | 21,600,000 | 21,600,000 |
| | | 2 | 小学校費 | 小学校施設改修事業 | 119,513,000 | 119,513,000 |
| | | 3 | 中学校費 | 中学校施設改修事業 | 76,790,000 | 76,790,000 |
| 合 | | | | 計 | 347,453,000 | 324,836,000 |

(単位：円)

| 左 の 財 源 内 訳 | | | | | |
|---------------|---------------|------|-------------|-----|------------|
| 既 収 入 特定財源 | 未 収 入 特 定 財 源 | | | | 一 般 財 源 |
| | 国庫支出金 | 県支出金 | 地方債 | その他 | |
| | 15,111,000 | | | | 7,816,000 |
| | 6,988,000 | | | | 3,614,000 |
| | 15,004,000 | | 15,000,000 | | 4,000 |
| | | | | | 43,396,000 |
| | 10,800,000 | | | | 10,800,000 |
| | 40,986,000 | | 76,100,000 | | 2,427,000 |
| | 12,649,000 | | 64,000,000 | | 141,000 |
| | 101,538,000 | | 155,100,000 | | 68,198,000 |

第12表 一般会計継続費繰越計算書

| 款 | 項 | 事業名 | 継続費の総額 | 令和4年度継続費 | | |
|---|-----|---------|----------------------|-------------|------------------|--|
| | | | | 予算計上額 | 前年度 繰越 繰越額 | |
| 2 | 総務費 | 1 総務管理費 | 庁舎空調機自動制御設備改修工事 | 311,150,000 | 124,460,000 | |
| 8 | 土木費 | 4 都市計画費 | 光綾公園再整備工事 (北側エリア) | 596,383,000 | 115,081,000 | |
| 合 | | | 計 | 907,533,000 | 239,541,000 | |

(単位：円)

| 予算現額 | 支出済額 及び支出 見込額 | 残 額 | 翌年度 通次 繰越額 | 左 の 財 源 内 訳 | | | |
|-------------|---------------------|------------|------------------|-------------|-------|-----|-----|
| | | | | 繰越金 | 特定財源 | | |
| | | | | | 国県支出金 | 地方債 | その他 |
| 計 | | | | | | | |
| 124,460,000 | 114,493,280 | 9,966,720 | 9,966,720 | 9,966,720 | | | |
| 115,081,000 | 115,041,700 | 39,300 | 39,300 | 39,300 | | | |
| 239,541,000 | 229,534,980 | 10,006,020 | 10,006,020 | 10,006,020 | | | |

令和4年度

綾瀨市公共下水道事業会計
決算審査意見書

綾瀨市監査委員



令和5年8月18日

綾瀬市長 古 塩 政 由 殿

綾瀬市監査委員 見 上 正 信

綾瀬市監査委員 金 江 大 志

令和4年度綾瀬市公共下水道事業会計決算の審査意見について

地方公営企業法第30条第2項の規定により、審査に付された令和4年度綾瀬市公共下水道事業会計決算、証書類、事業報告書及び政令で定めるその他の書類を綾瀬市監査委員監査基準に基づき審査したので、別紙のとおり意見書を提出する。

目 次

| | | |
|-------|---------------|-------|
| 1 | 審査の対象 | 1 1 1 |
| 2 | 審査期間 | 1 1 1 |
| 3 | 審査の着眼点及び実施内容 | 1 1 1 |
| 4 | 審査の結果 | 1 1 1 |
| 5 | 業務実績 | 1 1 2 |
| | (1) 業務状況 | 1 1 2 |
| | (2) 施設の整備状況 | 1 1 3 |
| 6 | 予算の執行状況 | 1 1 4 |
| | (1) 収益的収入及び支出 | 1 1 4 |
| | (2) 資本的収入及び支出 | 1 1 5 |
| 7 | 経営成績 | 1 1 7 |
| | (1) 経営成績の概要 | 1 1 8 |
| | (2) 収益 | 1 1 8 |
| | (3) 費用 | 1 1 9 |
| 8 | 剰余金 | 1 1 9 |
| 9 | 経営分析 | 1 2 0 |
| 10 | 財政状態 | 1 2 2 |
| | (1) 資産 | 1 2 2 |
| | (2) 負債 | 1 2 3 |
| | (3) 資本 | 1 2 4 |
| 11 | 財政分析 | 1 2 5 |
| 12 | 資金収支状況 | 1 2 6 |
| む す び | | 1 2 9 |

〔注 記〕

1. 文中及び表中に用いた金額・比率は、原則として単位未満を四捨五入しているの
で、合計と内訳の計や差引き等が一致しない場合があります。
2. 文中及び表中の比率は、原則として小数点以下第2位を四捨五入しているので、
合計と内訳の数値等が一致しない場合があります。
3. 文中及び表中の符号の用法は、次のとおりです。
 - 「0.0」・・・・・・ 該当数値はあるが単位未満のもの
 - 「△」・・・・・・ 負数であるもの
 - 「皆増」「皆減」・・・・ 比率の対象数値が「0」のもの
 - 「※」・・・・・・ 比率が1,000%以上のもの
4. 構成比率は、合計が100となるよう一部調整しています。

令和4年度綾瀬市公共下水道事業会計決算 審査意見

1 審査の対象

綾瀬市公共下水道事業会計決算

2 審査期間

令和5年7月10日から同年8月8日まで

3 審査の着眼点及び実施内容

審査に当たっては、市長から送付を受けた令和4年度綾瀬市公共下水道事業会計決算書及び決算附属書類が、関係法令に準拠して作成されているか、経営成績及び財政状態を適正に表示しているか、公共下水道事業が、地方公営企業法の基本原則である経済性の発揮と公共の福祉の増進に基づいて運営されているか等を主眼とした。

審査の実施内容は、決算書及び決算附属書類と証書類との照合を行うとともに、関係職員から決算及び事業運営についての説明を求め、併せて定期監査・出納検査の結果を参考にして審査を実施した。

4 審査の結果

審査に付された綾瀬市公共下水道事業会計決算書及び決算附属書類は、いずれも関係法令に準拠して作成されており、経営成績及び財政状態を適正に表示していると認められた。

また、公共下水道事業は、経済性を発揮するとともに、公共の福祉の増進が図られるように経営されていると認められた。

なお、決算状況と意見については、以下に述べるとおりである。

5 業務実績

(1) 業務状況

本市の下水道事業は、昭和49年度に事業着手、昭和62年度に供用開始して以来、順次整備を進めており、令和4年度末における人口普及率は94.3%に達している。

本市の下水道は2つの処理区域に分かれており、市が独自に運営する綾瀬終末処理場で処理をする東部処理区と、県が運営する相模川流域下水道左岸処理場で処理をする相模川流域関連処理区がある。

今後、老朽化していく下水道施設の改築・更新の時期を迎え、事業費は増加傾向となる一方で、人口の減少、生活様式の多様化、省資源化などにより下水道使用料収入の減少が見込まれる中、安定的な事業運営を行うために令和2年4月1日から地方公営企業法の財務規定等を適用している。

業務状況は次のとおりである。

業務状況

(単位:ha、人、%、m³)

| 区 分 | 年 度 | 4年度 | | 3年度 | | 増減数 C-F=G |
|--|-----|--------------|------------|--------------|------------|--------------|
| | | 東部 A 流域 B | 合計 C | 東部 D 流域 E | 合計 F | |
| 住民基本台帳人口 | | 64,206 | 84,241 | 64,208 | 84,351 | △110 |
| | | 20,035 | | 20,143 | | |
| 事業認可処理面積 (下水道法) | | 814 | 1,155 | 814 | 1,155 | 0 |
| | | 341 | | 341 | | |
| 認可処理人口 (下水道法) | | 60,680 | 79,320 | 60,680 | 79,320 | 0 |
| | | 18,640 | | 18,640 | | |
| 処理面積 | | 773.5 | 1,102.1 | 773.2 | 1,101.8 | 0.3 |
| | | 328.6 | | 328.6 | | |
| 処理人口 | | 62,219 | 79,481 | 62,219 | 79,572 | △91 |
| | | 17,262 | | 17,353 | | |
| 人口普及率 $\left[\frac{\text{処理人口}}{\text{住民基本台帳人口}} \times 100 \right]$ | | 96.9 | 94.3 | 96.9 | 94.3 | — |
| | | 86.2 | | 86.2 | | |
| 水洗化人口 | | 61,693 | 78,852 | 61,679 | 78,926 | △74 |
| | | 17,159 | | 17,247 | | |
| 水洗化率 $\left[\frac{\text{水洗化人口}}{\text{処理人口}} \times 100 \right]$ | | 99.2 | 99.2 | 99.1 | 99.2 | — |
| | | 99.4 | | 99.4 | | |
| 年間総処理水量 | | 7,055,241 | 10,127,105 | 7,428,064 | 10,619,933 | △492,828 |
| | | 3,071,864 | | 3,191,869 | | |
| 年間有収水量 | | 6,585,744 | 8,854,283 | 6,716,113 | 9,035,931 | △181,648 |
| | | 2,268,539 | | 2,319,818 | | |
| 有収率 $\left[\frac{\text{年間有収水量}}{\text{年間総処理水量}} \times 100 \right]$ | | 93.3 | 87.4 | 90.4 | 85.1 | 2.3 |
| | | 73.8 | | 72.7 | | |

令和4年度末の処理面積は1,102.1haで、前年度末に比べて約0.3ha増加し、処理人口は79,481人で、前年度末に比べ91人減少し、人口普及率は94.3%で前年度末と同様となった。また、水洗化人口は78,852人で、前年度末に比べ74人減少し、水洗化率

は99.2%で、前年度末と同様となった。

下水道使用料の対象となる有収水量は8,854,283^mで、前年度に比べ181,648^m減少した。有収率は87.4%で、前年度に比べ2.3%増加した。有収率は、処理した汚水のうち、使用料徴収の対象となる有収水量の割合を示すもので、比率が高いほど、使用料徴収の対象とならない不明水が少ないことを意味する。

(2) 施設の整備状況

令和4年度の整備状況は、前年度に引き続き、第47処理分区枝線整備工事（吉岡地区）等を施工した。また、環境に配慮した消化施設等を設置するため、綾瀬市終末処理場消化施設等整備事業設計・建設工事を進めた。さらに、震災対策として、震災時においても汚水処理を継続するため、総合地震対策計画に基づく終末処理場汚泥処理施設の耐震設計の実施に加え、避難所での衛生環境を向上させるため、災害時に使用可能なマンホールトイレを綾北中学校に10基整備し、避難所となる全ての小中学校への設置を完了した。

6 予算の執行状況

(1) 収益的収入及び支出

ア 収益的収入

令和4年度の収益的収入の予算執行状況は、次のとおりである。

収益的収入予算執行状況

(単位：円、%) (税込み)

| 款 項 | 予算額 A | 決算額 B | 増減 B - A | 執行率 B/A |
|---------|---------------|---------------|-------------|------------|
| 下水道事業収益 | 2,993,891,000 | 2,911,133,851 | △82,757,149 | 97.2 |
| 営業収益 | 1,413,578,000 | 1,359,768,447 | △53,809,553 | 96.2 |
| 営業外収益 | 1,580,313,000 | 1,551,365,404 | △28,947,596 | 98.2 |

収益的収入の決算額は2,911,133,851円で、予算額2,993,891,000円に対し、97.2%の執行率となった。

このうち、営業収益の主なものは下水道使用料の1,280,354,822円、営業外収益の主なものは長期前受金戻入の933,977,430円、他会計補助金の598,226,131円である。

イ 収益的支出

令和4年度の収益的支出の予算執行状況は、次のとおりである。

収益的支出予算執行状況

(単位：円、%) (税込み)

| 款 項 | 予算額 A | 決算額 B | 不用額 A - B | 執行率 B/A |
|---------|---------------|---------------|------------|------------|
| 下水道事業費用 | 2,426,142,000 | 2,337,959,118 | 88,182,882 | 96.4 |
| 営業費用 | 2,230,819,000 | 2,155,598,297 | 75,220,703 | 96.6 |
| 営業外費用 | 194,273,000 | 182,353,394 | 11,919,606 | 93.9 |
| 特別損失 | 50,000 | 7,427 | 42,573 | 14.9 |
| 予備費 | 1,000,000 | 0 | 1,000,000 | 0.0 |

収益的支出の決算額は2,337,959,118円で、予算額2,426,142,000円に対し、96.4%の執行率となった。

このうち、営業費用の主なものは減価償却費1,339,517,524円、処理場費483,907,467円、営業外費用の主なものは企業債の償還に係る支払利息157,656,194円、特別損失は過年度損益修正損7,427円である。

(2) 資本的収入及び支出

ア 資本的収入

令和4年度の資本的収入の予算執行状況は、次のとおりである。

資本的収入予算執行状況

(単位：円、%) (税込み)

| 款 項 | 予算額 A | 決算額 B | 増減 B - A | 執行率 B/A |
|--------|---------------|---------------|--------------|------------|
| 資本的収入 | 1,433,223,000 | 1,139,303,126 | △293,919,874 | 79.5 |
| 企業債 | 686,700,000 | 476,700,000 | △210,000,000 | 69.4 |
| 他会計出資金 | 79,378,000 | 35,250,467 | △44,127,533 | 44.4 |
| 他会計補助金 | 276,258,000 | 268,929,869 | △7,328,131 | 97.3 |
| 他会計負担金 | 48,480,000 | 48,447,000 | △33,000 | 99.9 |
| 国庫補助金 | 342,070,000 | 307,082,000 | △34,988,000 | 89.8 |
| 負担金等 | 337,000 | 2,893,790 | 2,556,790 | 858.7 |

資本的収入の決算額は1,139,303,126円で、予算額1,433,223,000円に対し、79.5%の執行率となった。

イ 資本的支出

令和4年度の資本的支出の予算執行状況は、次のとおりである。

資本的支出予算執行状況

(単位：円、%) (税込み)

| 款 項 | 予算額 A | 決算額 B | 翌年度繰越額 C | 不用額 A - B - C | 執行率 B/A |
|--------|---------------|---------------|-------------|------------------|------------|
| 資本的支出 | 2,296,513,000 | 2,082,101,239 | 111,991,000 | 102,420,761 | 90.7 |
| 建設改良費 | 1,026,457,000 | 812,046,257 | 111,991,000 | 102,419,743 | 79.1 |
| 企業債償還金 | 1,270,056,000 | 1,270,054,982 | 0 | 1,018 | 100.0 |

資本的支出の決算額は2,082,101,239円で、予算額2,296,513,000円に対し、90.7%の執行率となった。建設改良費の主なものは処理場建設改良費629,517,016円、管きよ建設費133,748,541円である。

不用額102,420,761円は、建設改良費における工事請負費の執行残によるものである。

収入から支出を差し引いた資本的収支は1,257,298,113円の不足となっているが、この不足額は、次のとおり補填されている。

(単位:円)

| 区 分 | 金 額 |
|--------------------|---------------|
| 資本的収入 | 1,139,303,126 |
| 前年度同意済企業債 | △ 314,500,000 |
| 資本的支出 | 2,082,101,239 |
| 要補填額 | △ 628,298,113 |
| 消費税及び地方消費税資本的収支調整額 | 19,918,137 |
| 当年度分損益勘定留保資金 | 405,540,094 |
| 当年度同意済企業債 | 326,700,000 |
| 減債積立金 | 1,537,531 |
| 当年度未処分利益剰余金処分数 | 503,602,351 |

(注)「損益勘定留保資金」は、減価償却費等の現金収支を伴わない費用である。

7 経営成績

令和4年度の損益計算書及び前年度との比較は次のとおりである。

損益計算書前年度比較表

(単位：円、%) (税抜き)

| 款 項 | 年 度 | 4年度 | 3年度 | 対前年度比較 | |
|----------------|-----|---------------|---------------|-------------|-----------|
| | | 金額 A | 金額 B | 差引 A - B | 比率 A/B |
| 営業収益 | | 1,242,563,382 | 1,256,666,506 | △14,103,124 | 98.9 |
| 下水道使用料 | | 1,163,978,086 | 1,189,998,473 | △26,020,387 | 97.8 |
| 他会計負担金 | | 69,951,000 | 63,121,000 | 6,830,000 | 110.8 |
| その他営業収益 | | 8,634,296 | 3,547,033 | 5,087,263 | 243.4 |
| 営業費用 | | 2,091,488,870 | 2,075,386,082 | 16,102,788 | 100.8 |
| 管きよ費 | | 49,460,216 | 27,861,612 | 21,598,604 | 177.5 |
| 処理場費 | | 440,390,443 | 430,095,965 | 10,294,478 | 102.4 |
| 流域下水道費 | | 139,644,548 | 93,438,184 | 46,206,364 | 149.5 |
| 業務費 | | 45,450,912 | 44,783,935 | 666,977 | 101.5 |
| 総係費 | | 77,025,227 | 77,429,820 | △404,593 | 99.5 |
| 減価償却費 | | 1,339,517,524 | 1,351,285,987 | △11,768,463 | 99.1 |
| 資産減耗費 | | 0 | 50,490,579 | △50,490,579 | 皆減 |
| 営業損失 | | 848,925,488 | 818,719,576 | 30,205,912 | 103.7 |
| 営業外収益 | | 1,551,362,347 | 1,651,361,977 | △99,999,630 | 93.9 |
| 他会計補助金 | | 598,226,131 | 653,022,432 | △54,796,301 | 91.6 |
| 他会計負担金 | | 18,263,000 | 19,206,000 | △943,000 | 95.1 |
| 長期前受金戻入 | | 933,977,430 | 976,743,009 | △42,765,579 | 95.6 |
| 雑収益 | | 895,786 | 2,390,536 | △1,494,750 | 37.5 |
| 営業外費用 | | 158,975,631 | 191,759,604 | △32,783,973 | 82.9 |
| 支払利息 | | 157,656,194 | 190,990,436 | △33,334,242 | 82.5 |
| 雑支出 | | 1,319,437 | 769,168 | 550,269 | 171.5 |
| 経常利益 | | 543,461,228 | 640,882,797 | △97,421,569 | 84.8 |
| 特別損失 | | 6,753 | 60,149 | △53,396 | 11.2 |
| 過年度損益修正損 | | 6,753 | 60,149 | △53,396 | 11.2 |
| 当年度純利益 | | 543,454,475 | 640,822,648 | △97,368,173 | 84.8 |
| 前年度繰越利益剰余金 | | 692,365,701 | 0 | 692,365,701 | 皆増 |
| その他未処分利益剰余金変動額 | | 556,055,832 | 606,061,354 | △50,005,522 | 91.7 |
| 当年度未処分利益剰余金 | | 1,791,876,008 | 1,246,884,002 | 544,992,006 | 143.7 |

(1) 経営成績の概要

営業収益1,242,563,382円から営業費用2,091,488,870円を差し引いた結果、営業損失は848,925,488円となった。

営業損失に、営業外収益1,551,362,347円及び営業外費用158,975,631円を加減した結果、経常利益は543,461,228円を計上した。

経常利益から特別損失6,753円を差し引いた結果、当年度純利益543,454,475円を計上した。

(2) 収益

ア 営業収益

営業収益の主なものは、下水道使用料1,163,978,086円である。

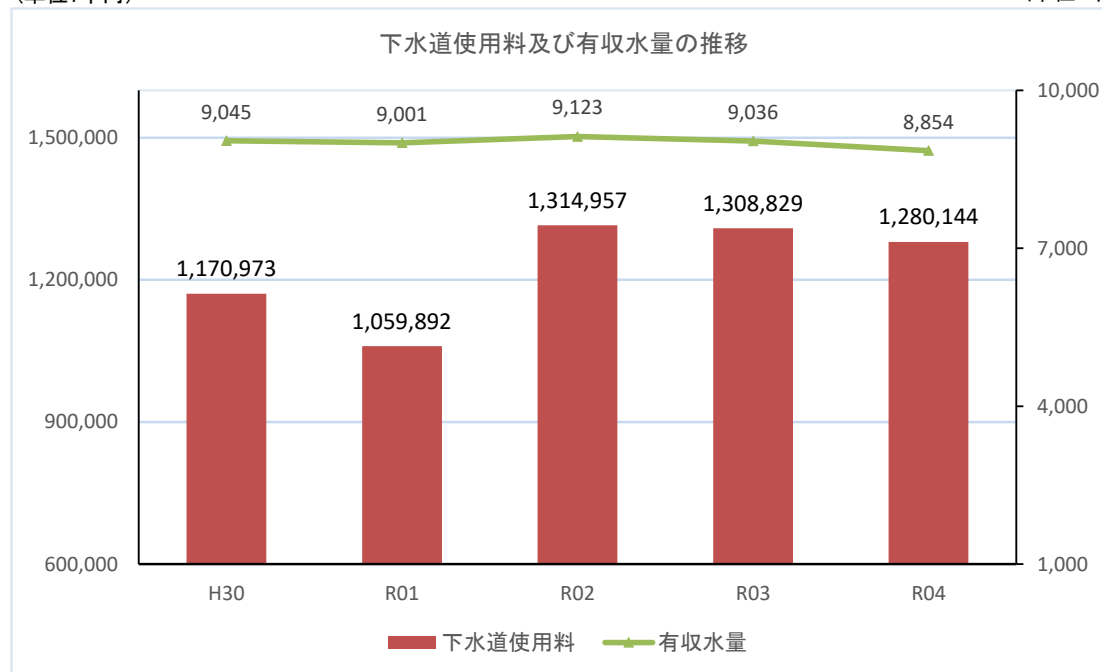
他会計負担金69,951,000円は、雨水処理負担金で、地方公営企業繰出基準に基づき雨水処理に要する経費を一般会計が負担している。

その他営業収益8,634,296円は、排水設備指定工事店や責任技術者の登録等手数料351,000円及び流域下水道事業負担金8,200,000円等である。

なお、下水道使用料及び下水道使用料徴収の対象となる有収水量の推移は次のとおりである。

(単位:千円)

(単位:千 m^3)



(注) 令和元年度までの各数値は、決算統計(地方公営企業決算状況調査)に基づいている。

(注) 令和元年度の下水道使用料は打切決算のため3月31日までの金額となっている。

(注) 令和2年度以降の下水道使用料は過年度との比較を行うため、占用料及び総務使用料を除いた税込み額で表示している。

イ 営業外収益

営業外収益の主なものは、長期前受金戻入933,977,430円である。

他会計補助金598,226,131円は、地方公営企業繰出基準で定められた基準以外の一般会計補助金で、下水道使用料で賄うことができなかった経費や企業債償還に必要な資金の不足分に充てるためのものである。

(3) 費用

ア 営業費用

営業費用の主なものは、減価償却費1,339,517,524円、処理場費440,390,443円である。処理場費は、東部処理区の汚水を処理する終末処理場の維持管理経費や修繕に係る費用で、主なものは委託料433,238,471円である。

流域下水道費139,644,548円は、市の西部の汚水を処理する県営の相模川流域下水道左岸処理場等の維持管理のための負担金である。

イ 営業外費用

営業外費用の主なものは、企業債の支払利息157,656,194円である。

ウ 特別損失

特別損失6,753円は、過年度損益修正損によるものである。

8 剰余金

令和4年度の剰余金の状況は次のとおりである。

剰余金の状況

(単位:円)

| 区 分 | 資本金 | 剰 余 金 | | 資本合計 |
|------------|-------------|---------------|---------------|---------------|
| | | 資本剰余金 | 利益剰余金 | |
| 当年度期首残高 | 205,460,338 | 1,802,800,737 | 1,248,421,533 | 3,256,682,608 |
| 当年度変動額 | 35,250,467 | 0 | 543,454,475 | 578,704,942 |
| 一般会計出資金の受入 | 35,250,467 | 0 | 0 | 35,250,467 |
| 企業債の返還 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 当年度純利益 | 0 | 0 | 543,454,475 | 543,454,475 |
| 当年度末残高 | 240,710,805 | 1,802,800,737 | 1,791,876,008 | 3,835,387,550 |

資本の総額は3,835,387,550円で、期首より578,704,942円増加した。

増加の要因は、資本金として一般会計出資金35,250,467円を受け入れ、利益剰余金に当年度純利益として543,454,475円を受け入れたためである。

未処分利益剰余金の1,791,876,008円のうち629,758,822円は、令和5年度に綾瀬市議会の議決を経て減債積立金に充てる予定である。

9 経営分析

収益性を示す指標である経常収支比率を算出すると次のとおりである。

(単位：％)

| 区 分 | 4年度 | 3年度 |
|--------|-------|-------|
| 経常収支比率 | 124.1 | 128.3 |

経常収支比率は124.1％で、単年度の収支は黒字である。

使用料単価、汚水処理原価及び経費回収率の推移は次のとおりである。

使用料単価、汚水処理原価及び経費回収率

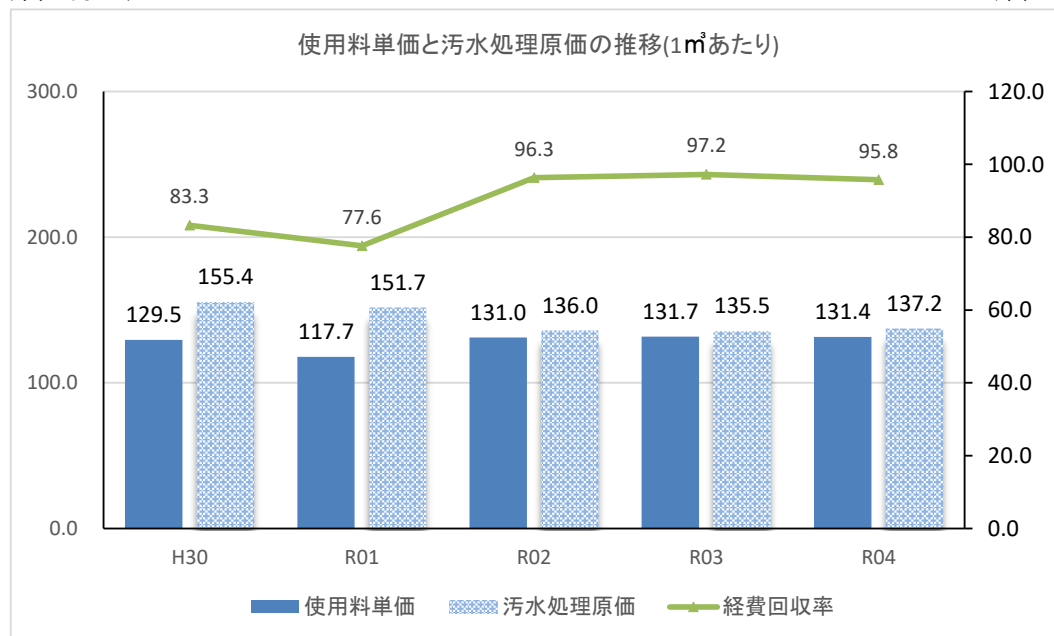
(単位：円／m³、％)

| 区 分 | 4年度 | 3年度 | 2年度 | 元年度 | 30年度 | 算 定 |
|--------|-------|-------|-------|--------|--------|--|
| 使用料単価 | 131.4 | 131.7 | 131.0 | 117.7 | 129.5 | $\frac{\text{下水道使用料}}{\text{年間有収水量}}$ |
| 汚水処理原価 | 137.2 | 135.5 | 136.0 | 151.7 | 155.4 | $\frac{\text{汚水処理経費}}{\text{年間有収水量}}$ |
| 差 額 | △ 5.8 | △ 3.8 | △ 5.0 | △ 34.0 | △ 25.9 | |
| 経費回収率 | 95.8 | 97.2 | 96.3 | 77.6 | 83.3 | $\frac{\text{下水道使用料}}{\text{汚水処理経費}} \times 100$ |

(注)令和元年度までの各数値は、決算統計(地方公営企業決算状況調査)により算出している。

(単位：円/m³)

(単位：％)



使用料単価は131.4円、汚水処理原価は137.2円で、使用料単価が汚水処理原価を5.8円下回った。汚水処理経費に対する下水道使用料収入の割合を示す経費回収率は95.8％で、前年度より1.4％下降し、依然として100％を下回っている。これは、下水道使用料収入だけでは汚水処理費が賅っていないことを表している。

【参考】

| 区 分 | 数式 | 説明 |
|--------|--|--|
| 経常収支比率 | $\frac{\text{経常収益(営業収益+営業外収益)}}{\text{経常費用(営業費用+営業外費用)}} \times 100$ | 下水道使用料・一般会計からの繰入金等の収益で、維持管理費・企業債支払利息等の費用をどの程度賄っているかを表す。100%を超えると単年度の収支が黒字であることを示す。 |
| 経費回収率 | $\frac{\text{下水道使用料}}{\text{汚水処理経費}} \times 100$ | 使用料で回収すべき経費を、どの程度使用料で賄っているかを示すもので、100%未満である場合は汚水処理に係る費用が使用料収入以外の収入で賄われていることを意味する。 |

10 財政状態

令和4年度末の貸借対照表及び前年度との比較は次のとおりである。

(1) 資産

(単位:円、%)

| 区 分 | 4年度 A | 3年度 B | 比較増減 A - B | 増減率 A/B |
|-----------|-----------------|-----------------|----------------|------------|
| | (R5.3.31) | (R4.3.31) | | |
| 固定資産 | 33,807,802,104 | 34,272,547,896 | △464,745,792 | △ 1.4 |
| 有形固定資産 | 33,279,390,312 | 33,725,253,825 | △445,863,513 | △ 1.3 |
| 土地 | 2,643,396,811 | 2,643,396,811 | 0 | 0.0 |
| 建物 | 1,619,068,774 | 1,596,059,093 | 23,009,681 | 1.4 |
| 減価償却累計額 | △ 251,116,470 | △ 169,044,566 | △82,071,904 | — |
| 構築物 | 28,993,901,164 | 28,720,931,643 | 272,969,521 | 1.0 |
| 減価償却累計額 | △ 3,043,268,948 | △ 2,026,058,829 | △1,017,210,119 | — |
| 機械及び装置 | 3,411,028,839 | 3,046,314,325 | 364,714,514 | 12.0 |
| 減価償却累計額 | △ 682,357,261 | △ 469,073,132 | △213,284,129 | — |
| 車両及び運搬具 | 42,076 | 42,076 | 0 | 0.0 |
| 工具、器具及び備品 | 5,116,267 | 5,116,267 | 0 | 0.0 |
| 減価償却累計額 | △ 1,769,031 | △ 1,769,031 | 0 | 0.0 |
| 建設仮勘定 | 585,348,091 | 379,339,168 | 206,008,923 | 54.3 |
| 無形固定資産 | 527,671,792 | 546,554,071 | △18,882,279 | △ 3.5 |
| 施設利用権 | 525,668,760 | 544,050,281 | △18,381,521 | △ 3.4 |
| ソフトウェア | 2,003,032 | 2,503,790 | △500,758 | △ 20.0 |
| 投資その他の資産 | 740,000 | 740,000 | 0 | 0.0 |
| 出資金 | 740,000 | 740,000 | 0 | 0.0 |
| 破産更生債権等 | 1,463 | 0 | 1,463 | 皆増 |
| 貸倒引当金 | △ 1,463 | 0 | △1,463 | 皆減 |
| 流動資産 | 579,833,600 | 541,941,941 | 37,891,659 | 7.0 |
| 現金預金 | 341,540,479 | 288,560,713 | 52,979,766 | 18.4 |
| 未収金 | 242,188,162 | 257,699,022 | △15,510,860 | △ 6.0 |
| 貸倒引当金 | △ 3,895,041 | △ 4,317,794 | 422,753 | △ 9.8 |
| 資産合計 | 34,387,635,704 | 34,814,489,837 | △426,854,133 | △ 1.2 |

4年度の資産合計は34,387,635,704円で、前年より426,854,133円(1.2%)減少した。

固定資産は33,807,802,104円で、前年より464,745,792円(1.4%)減少した。これは、終末処理場建設改良事業等により構築物が272,969,521円増加したものの、有形固定資産の減価償却費が1,312,566,152円となったことなどによるものである。

流動資産は579,833,600円で、前年より37,891,659円(7.0%)増加した。これは、未収金が15,510,860円減少し、現金預金が52,979,766円増加したことなどによるものである。未収金の主なものは下水道使用料238,140,746円で、そのほかに消費税中間納付額の還付金3,761,400円などがある。

(2) 負債

(単位：円、%)

| 区 分 | 4年度 A | 3年度 B | 比較増減 A - B | 増減率 A/B |
|----------|-----------------|-----------------|----------------|------------|
| | (R5.3.31) | (R4.3.31) | | |
| 固定負債 | 7,142,960,095 | 7,796,458,655 | △653,498,560 | △8.4 |
| 企業債 | 7,142,960,095 | 7,796,458,655 | △653,498,560 | △8.4 |
| 建設改良等企業債 | 7,142,960,095 | 7,796,458,655 | △653,498,560 | △8.4 |
| 流動負債 | 1,934,162,262 | 2,071,628,739 | △137,466,477 | △6.6 |
| 企業債 | 1,130,198,560 | 1,270,054,982 | △139,856,422 | △11.0 |
| 建設改良等企業債 | 1,130,198,560 | 1,270,054,982 | △139,856,422 | △11.0 |
| 未払金 | 796,846,702 | 794,779,757 | 2,066,945 | 0.3 |
| 引当金 | 6,897,000 | 6,554,000 | 343,000 | 5.2 |
| 賞与引当金 | 6,897,000 | 6,554,000 | 343,000 | 5.2 |
| その他流動負債 | 220,000 | 240,000 | △20,000 | △8.3 |
| 繰延収益 | 21,475,125,797 | 21,689,719,835 | △214,594,038 | △1.0 |
| 長期前受金 | 24,314,242,961 | 23,594,859,569 | 719,383,392 | 3.0 |
| 収益化累計額 | △ 2,839,117,164 | △ 1,905,139,734 | △933,977,430 | 49.0 |
| 負債合計 | 30,552,248,154 | 31,557,807,229 | △1,005,559,075 | △3.2 |

4年度の負債合計は30,552,248,154円で、前年より1,005,559,075円(3.2%)減少した。

固定負債は7,142,960,095円で、前年と比べ653,498,560円(8.4%)減少した。これは、企業債の減少によるものである。

流動負債は1,934,162,262円で、前年と比べ137,466,477円(6.6%)減少した。これは、企業債が139,856,422円減少したことによるものである。

繰延収益は21,475,125,797円で、前年と比べ214,594,038円(1.0%)減少した。

企業債の発行及び償還等の状況は、次のとおりである。

企業債の発行及び償還等の状況

(単位：円、%)

| 年度 | 期首残高(A) | 当年度中 | | | 当年度末残高 | 増減率 B/A |
|----|----------------|-------------|---------------|-----------------|---------------|------------|
| | | 借入額 | 償還額 | 差引増減 B | | |
| 4 | 9,066,513,637 | 476,700,000 | 1,270,054,982 | △ 793,354,982 | 8,273,158,655 | △ 8.8 |
| 3 | 10,142,166,920 | 285,100,000 | 1,360,753,283 | △ 1,075,653,283 | 9,066,513,637 | △ 10.6 |

企業債の4年度末残高は8,273,158,655円で、借入額は476,700,000円、償還額は1,270,054,982円となっている。

(3) 資本

(単位：円、%)

| 区 分 | 4年度 A | 3年度 B | 比較増減 A - B | 増減率 A/B |
|-------------|---------------|---------------|---------------|------------|
| | (R5.3.31) | (R4.3.31) | | |
| 資本金 | 240,710,805 | 205,460,338 | 35,250,467 | 17.2 |
| 剰余金 | 3,594,676,745 | 3,051,222,270 | 543,454,475 | 17.8 |
| 資本剰余金 | 1,802,800,737 | 1,802,800,737 | 0 | 0.0 |
| 受贈財産評価額 | 166,817,504 | 166,817,504 | 0 | 0.0 |
| 補助金 | 1,520,264,381 | 1,520,264,381 | 0 | 0.0 |
| 負担金等 | 74,838,445 | 74,838,445 | 0 | 0.0 |
| その他資本剰余金 | 40,880,407 | 40,880,407 | 0 | 0.0 |
| 利益剰余金 | 1,791,876,008 | 1,248,421,533 | 543,454,475 | 43.5 |
| 減債積立金 | 0 | 1,537,531 | △1,537,531 | 皆減 |
| 当年度未処分利益剰余金 | 1,791,876,008 | 1,246,884,002 | 544,992,006 | 43.7 |
| 資本合計 | 3,835,387,550 | 3,256,682,608 | 578,704,942 | 17.8 |

今期末の資本合計は3,835,387,550円で、前年と比べて578,704,942円(17.8%)増加した。これは、資本金として一般会計出資金35,250,467円を受け入れ、利益剰余金に当年度純利益として543,454,475円を受け入れたためである。

1.1 財務分析

財政状態を示す指標である財務分析比率を算出すると次のとおりである。

(単位：％)

| 区 分 | 4年度 | 3年度 |
|--------------|-------|-------|
| | 綾瀬市 | |
| 流 動 比 率 | 30.0 | 26.2 |
| 有形固定資産減価償却率 | 11.7 | 8.0 |
| 企業債残高対事業規模比率 | 570.0 | 610.0 |

近隣3市の財政分析比率

(単位：％)

| 区 分 | 3年度 | | |
|--------------|-------|-------|-------|
| | 海老名市 | 座間市 | 伊勢原市 |
| 流 動 比 率 | 63.1 | 34.8 | 57.2 |
| 有形固定資産減価償却率 | 16.2 | 18.2 | 11.4 |
| 企業債残高対事業規模比率 | 605.3 | 531.3 | 796.6 |

流動比率は30.0％で、100％を大きく下回っている。これは、下水道事業が建設投資額の大部分を企業債により調達しているため、流動負債に計上される企業債の償還金が大きくなっていることによるものである。

有形固定資産減価償却率は11.7％で、昨年度よりも3.7ポイント増加した。

企業債残高対事業規模比率は570.0％で、昨年度より40ポイント減少した。

【参考】

| 区分 | 数式 | 説明 |
|--------------|--|--|
| 流動比率 | $\frac{\text{流動資産}}{\text{流動負債}} \times 100$ | 1年以内に支払うべき債務に対して支払うことができる現金等がどの程度あるかを示すもので、100％以上であることが望ましいとされている。 |
| 有形固定資産減価償却率 | $\frac{\text{有形固定資産減価償却累計額}}{\text{有形固定資産のうち償却対象資産の帳簿原価}} \times 100$ | 有形固定資産のうち償却対象資産の減価償却がどの程度進んでいるかを表すもので、数値が高いほど、法定耐用年数に近い資産が多いことを示す。 |
| 企業債残高対事業規模比率 | $\frac{\text{企業債現在高合計} - \text{一般会計負担額}}{\text{営業収益} - \text{受託工事収益} - \text{雨水処理負担金}} \times 100$ | 使用料収入に対する企業債残高の割合であり、企業債残高の規模を表す。 |

1 2 資金収支状況

令和4年度のキャッシュ・フローの状況は次のとおりである。

キャッシュ・フローの状況

(単位：円)

| 区 分 | 4年度 A | 3年度 B | 比較増減 A-B |
|-----------------------------|-----------------|-----------------|---------------|
| 1 業務活動によるキャッシュ・フロー | | | |
| 当年度純利益 | 543,454,475 | 640,822,648 | △97,368,173 |
| 過年度損益修正損 | 0 | 60,149 | △60,149 |
| 減価償却費 | 1,339,517,524 | 1,351,285,987 | △11,768,463 |
| 固定資産除却費 | 0 | 50,490,579 | △50,490,579 |
| 貸倒引当金の増減額(△は減少) | △ 421,290 | △ 4,228,598 | 3,807,308 |
| 賞与引当金の増減額(△は減少) | 343,000 | △ 2,024,000 | 2,367,000 |
| 長期前受金戻入額 | △ 933,977,430 | △ 976,743,009 | 42,765,579 |
| 受取利息及び受取配当金 | △ 4,754 | △ 4,485 | △269 |
| 支払利息 | 157,656,194 | 190,990,436 | △33,334,242 |
| 未収金の増減額(△は増加) | 15,509,397 | 28,691,146 | △13,181,749 |
| 未払金の増減額(△は減少) | 2,066,945 | 315,053,376 | △312,986,431 |
| その他流動負債の増減額(△は減少) | △ 20,000 | 0 | △20,000 |
| 小計 | 1,124,124,061 | 1,594,394,229 | △470,270,168 |
| 利息及び配当金の受取額 | 4,754 | 4,485 | 269 |
| 利息の支払額 | △ 157,656,194 | △190,990,436 | 33,334,242 |
| 業務活動によるキャッシュ・フロー合計 | 966,472,621 | 1,403,408,278 | △436,935,657 |
| 2 投資活動によるキャッシュ・フロー | | | |
| 有形固定資産の取得による支出 | △ 733,551,639 | △857,881,140 | 124,329,501 |
| 無形固定資産の取得による支出 | △ 8,069,093 | △13,471,064 | 5,401,971 |
| 国庫補助金等による収入 | 279,194,349 | 403,945,000 | △ 124,750,651 |
| 他会計からの補助金等による収入 | 304,144,253 | 380,790,568 | △ 76,646,315 |
| 受益者負担金等による収入 | 2,893,790 | 1,358,330 | 1,535,460 |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー合計 | △ 155,388,340 | △85,258,306 | △ 70,130,034 |
| 3 財務活動によるキャッシュ・フロー | | | |
| 建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入 | 476,700,000 | 285,100,000 | 191,600,000 |
| 建設改良費等の財源に充てるための企業債の償還による支出 | △ 1,270,054,982 | △ 1,360,753,283 | 90,698,301 |
| 他会計からの出資による収入 | 35,250,467 | 31,498,000 | 3,752,467 |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー合計 | △ 758,104,515 | △ 1,044,155,283 | 286,050,768 |
| 資金増加額(又は減少額) | 52,979,766 | 273,994,689 | △ 221,014,923 |
| 資金期首残高 | 288,560,713 | 14,566,024 | 273,994,689 |
| 資金期末残高 | 341,540,479 | 288,560,713 | 52,979,766 |

ア 業務活動によるキャッシュ・フロー

業務活動によるキャッシュ・フローは、下水道事業本来の業務活動の実施による資金の増減を表すもので、当年度純利益543,454,475円に対して、減価償却費1,339,517,524円、支払利息157,656,194円、長期前受金戻入額△933,977,430円等により、966,472,621円のプラスとなった。

イ 投資活動によるキャッシュ・フロー

投資活動によるキャッシュ・フローは、将来に向けた運営基盤の確立のために行われる投資活動による資金の増減を表すもので、管きょ等の有形固定資産の取得による支出733,551,639円等により、155,388,340円のマイナスとなった。

ウ 財務活動によるキャッシュ・フロー

財務活動によるキャッシュ・フローは、業務活動及び投資活動に要する資金の調達を増減を表すもので、企業債の償還による支出1,270,054,982円等により758,104,515円のマイナスとなった。

むすび

本市の公共下水道は、昭和49年度に事業着手、昭和62年度に供用開始して以来、現在も順次整備を進めており、令和4年度末の整備面積は、1,102.1ha、人口普及率は前年度と同様の94.3%となった。

令和4年度の管きよ整備においては、公共下水道ストックマネジメントによる点検調査・改良工事、第47処理分区枝線整備工事（吉岡地区）等の施設整備を進め、良好な住環境の保持を図り下水道施設の更新・整備ができた。さらに、震災対策として避難所での衛生環境の向上のため、各小中学校へのマンホールトイレの設置が平成30年度より計画的に行われ、今年度全校すべての設置が完了した。

また、終末処理場施設整備においては、良好な施設状態を維持するための更新や汚泥の減量及び発電事業による温室効果ガスの発生を抑制するための消化槽整備等進められたことは評価できる。

経営においては、経営成績及び財政状態を的確に把握するために、令和2年度から公営企業会計に移行された。経営成績を示す収支の状況としては、8億5千万円の営業損失を生じたものの、当年度純利益は5億4千万円となった。

営業収益のうち下水道使用料については、使用料単価131.4円に対し、汚水処理原価が137.2円であった。

経費回収率は前年度より1.4ポイント減の95.8%となっている。令和元年7月に使用料の改定を行った以前の平成28年度から平成30年度の平均値85.5%と比べると10.3%上昇してきており、一定の効果は見られるが、依然100%を下回っていることから、今後も使用料水準の適正化を目指すとともに汚水処理経費の一層の削減に努められたい。

営業外収益の一般会計補助金（基準外繰入金）については、一般会計における財政状況が厳しい中で、6億円の繰入を行っている状況であることから引き続き削減に努めるとともに、下水道使用料の水準についても引き続き検討を行い、一般会計の財政運営に支障が生じないよう留意されたい。

最後に、今後も新たに敷設する管きよの建設に加え、老朽化した施設の更新対策や大地震を想定した耐震化対策等の建設改良事業の増加が見込まれている。

一方、人口減少や節水社会への変化等により使用料収入の増加が見込みにくい等の課題があるが、下水道使用料の適正化を図り、下水道サービスが安定的かつ持続的に提供できるよう中長期的な視点に立って、事業が計画的・効率的に実施できることを要望する。