

令和3年度焼津市各種会計歳入歳出
決算及び基金運用状況審査意見書

令和4年8月

焼津市監査委員



焼 154 - 37 号

令和 4 年 8 月 10 日

焼津市長 中 野 弘 道 様

焼津市監査委員 大 畑 秀 久

焼津市監査委員 川 島 要

令和 3 年度焼津市各種会計歳入歳出決算及び基金運用状況の
審査意見の提出について

地方自治法第233条第2項及び同法第241条第5項の規定に基づき審査に付された令和3年度各種会計（一般会計、8特別会計）歳入歳出決算及び関係書類並びに基金の運用状況を示す書類について審査したので、その結果について次のとおり意見書を提出する。

目 次

| | | | |
|-----|---------------|-------|----|
| 第 1 | 審査の種類 | ----- | 2 |
| 第 2 | 審査の対象 | ----- | 2 |
| 第 3 | 審査の要領等 | ----- | 2 |
| 第 4 | 審査の結果 | ----- | 3 |
| 第 5 | 決算の概要 | ----- | 4 |
| 1 | 各種会計の概要 | ----- | 4 |
| (1) | 決算規模 | ----- | 4 |
| (2) | 収支の状況 | ----- | 5 |
| (3) | 歳入の状況 | ----- | 6 |
| (4) | 歳出の状況 | ----- | 7 |
| (5) | 市債及び債務負担行為の状況 | ----- | 8 |
| 2 | 普通会計の財政状況 | ----- | 9 |
| 3 | 一般会計 | ----- | 10 |
| (1) | 歳入 | ----- | 10 |
| (2) | 歳出 | ----- | 25 |
| 4 | 特別会計 | ----- | 37 |
| 5 | 実質収支に関する調書 | ----- | 46 |
| 6 | 財産に関する調書 | ----- | 47 |
| 7 | 基金の運用状況 | ----- | 50 |
| 8 | むすび | ----- | 51 |
| | (付表) | ----- | 58 |

令和3年度焼津市各種会計歳入歳出 決算及び基金運用状況の審査意見

第1 審査の種類

決算審査及び基金の運用状況審査（焼津市監査基準に準拠している）

第2 審査の対象

1 一般会計及び特別会計

- (1) 令和3年度 焼津市一般会計歳入歳出決算
- (2) 令和3年度 焼津市し尿処理事業特別会計歳入歳出決算
- (3) 令和3年度 焼津市土地取得事業特別会計歳入歳出決算
- (4) 令和3年度 焼津市国民健康保険事業特別会計歳入歳出決算
- (5) 令和3年度 焼津市温泉事業特別会計歳入歳出決算
- (6) 令和3年度 焼津市駐車場事業特別会計歳入歳出決算
- (7) 令和3年度 焼津市介護保険事業特別会計歳入歳出決算
- (8) 令和3年度 焼津市後期高齢者医療事業特別会計歳入歳出決算
- (9) 令和3年度 焼津市港湾事業特別会計歳入歳出決算

2 基金

令和3年度 土地開発基金運用状況

第3 審査の要領等

1 実施期間

令和4年6月3日から令和4年8月10日まで

2 実施場所

監査委員事務局内

3 審査の着眼点

行財政運営について、健全性及び透明性の確保に寄与し、また、事務の管理及び執行等について、法令に適合し、正確で、経済的、効率的かつ効果的に実施されているかを主眼とした。

4 実施内容

市長から提出のあった令和3年度各種会計決算書及びその付属書類並びに基金運用状況調書について、会計管理者及び関係課所管の諸帳票を抽出により照合し、決算審査実施計画に基づき、審査に当たっては、次の観点から検証を行った。

- (1) 決算計数は正確であるか。
- (2) 予算執行は適正かつ効率的になされているか。
- (3) 財産の取得、管理及び処分は適正に処理されているか。
- (4) 基金は設置目的に従って、確実かつ効率的に運用されているか。

併せて、関係職員に事務事業の執行状況についての説明を聴取した後、質疑を行い審査を実施した。

第4 審査の結果

令和3年度各種会計歳入歳出決算書等は、いずれも関係法令に準拠して作成されており、計数は関係諸帳票と符合し適正であると認められた。

- ・ 予算の執行についても、おおむね適正であると認められた。
- ・ 財産の関連事務についても、おおむね適正であると認められた。
- ・ 各基金についても、その計数は正確であると認められた。

なお、決算の概要及び意見は、後述のとおりである。

(注) 文中及び各表の金額等の表示などは、次による。

- 1 文中及び各表の金額について「千円単位」で表示してあるものは、原則として単位未満は四捨五入したため、合計と内訳の計が一致しない場合がある。
- 2 文中及び各表の比率は、原則として小数点以下第2位を四捨五入したため、構成比の合計と内訳の計が一致しない場合がある。
- 3 該当数値はあるが、単位未満のものは「0.0」で表示した。
- 4 △印は、マイナスとなった表示である。
- 5 「－」は、該当数値等がないものを示す。
- 6 普通会計とは、企業性のない会計の総称であり、普通行政費として各種の統計調査及び財政分析に用いられる区分である。

第5 決算の概要

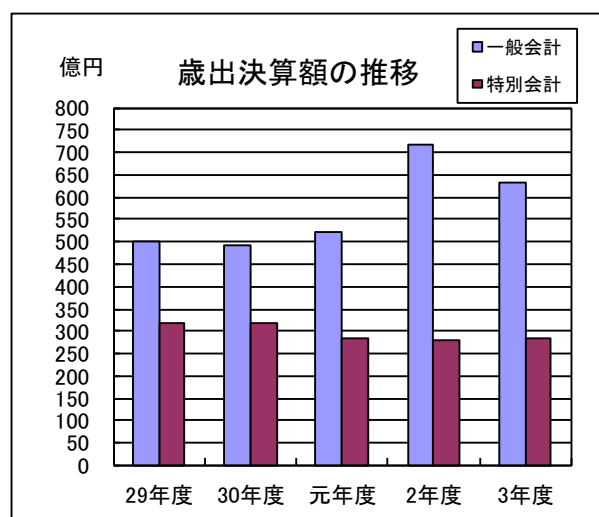
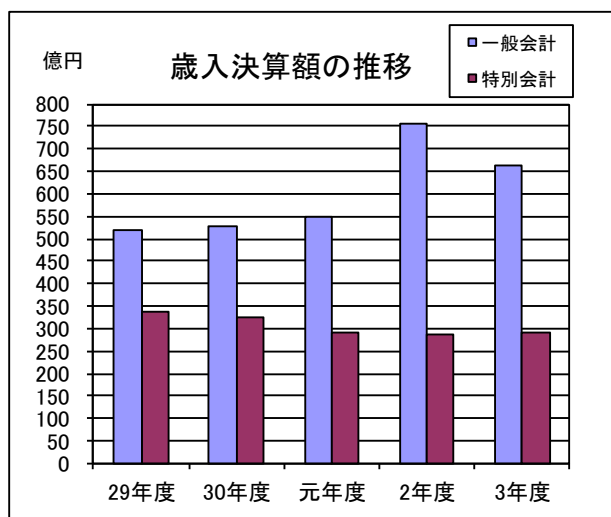
1 各種会計の概要

(1) 決算規模

令和3年度一般会計及び特別会計の総計決算は、次のとおりである。

(単位 金額：千円、比率：%)

| 区 分 | 令和3年度 | | 令和2年度 決算額(C) | 決算増減額 (B) - (C) | 対前年度比 (B) / (C) | 予算現額に 対する比率 |
|------|------------|------------|-----------------|--------------------|--------------------|----------------|
| | 予算現額(A) | 決算額(B) | | | | |
| 歳 入 | 97,848,909 | 95,623,496 | 104,470,126 | △ 8,846,630 | 91.5 | 97.7 |
| 一般会計 | 67,999,027 | 66,279,187 | 75,787,886 | △ 9,508,699 | 87.5 | 97.5 |
| 特別会計 | 29,849,882 | 29,344,309 | 28,682,240 | 662,069 | 102.3 | 98.3 |
| 歳 出 | 97,848,909 | 91,533,438 | 99,537,237 | △ 8,003,799 | 92.0 | 93.5 |
| 一般会計 | 67,999,027 | 63,150,682 | 71,644,618 | △ 8,493,936 | 88.1 | 92.9 |
| 特別会計 | 29,849,882 | 28,382,756 | 27,892,619 | 490,137 | 101.8 | 95.1 |
| 差 引 | 0 | 4,090,058 | 4,932,889 | △ 842,831 | 82.9 | — |
| 一般会計 | 0 | 3,128,505 | 4,143,268 | △ 1,014,763 | 75.5 | — |
| 特別会計 | 0 | 961,553 | 789,621 | 171,932 | 121.8 | — |



この総計決算額のうちには、一般会計と特別会計相互間の繰入金及び繰出金 35 億 1,550 万円 9 千円 (一般会計から特別会計への繰出金 33 億 7,917 万 8 千円、特別会計から一般会計への繰入金 1 億 3,633 万 1 千円)が含まれており、この重複額を控除した純計決算額は、次のとおりである。

(単位 千円)

| 区 分 | 令和3年度 | | | 令和2年度 | 増減額 |
|-----|------------|-------------|------------|-------------|-------------|
| | 一般会計 | 特別会計 | 合 計 | | |
| 歳 入 | 66,142,857 | 25,965,131 | 92,107,988 | 100,945,026 | △ 8,837,038 |
| 歳 出 | 59,771,504 | 28,246,425 | 88,017,929 | 96,012,137 | △ 7,994,208 |
| 差 引 | 6,371,353 | △ 2,281,294 | 4,090,059 | 4,932,889 | △ 842,830 |

この純計決算額を前年度と比べると、歳入は8.8%、歳出は8.3%それぞれ減少している。

(2) 収支の状況

決算収支の状況は、次のとおりである。

(単位 千円)

| 区 分 | 令和3年度 | | | 2年度 |
|--------------------------|------------|------------|------------|-------------|
| | 一般会計 | 特別会計 | 計 | |
| A 歳入総額 | 66,279,187 | 29,344,309 | 95,623,496 | 104,470,126 |
| B 歳出総額 | 63,150,682 | 28,382,756 | 91,533,438 | 99,537,237 |
| C 歳入歳出差引額(形式収支) (A-B) | 3,128,505 | 961,553 | 4,090,058 | 4,932,889 |
| D 翌年度へ繰り越すべき財源 | 351,199 | 0 | 351,199 | 1,967,490 |
| E 実質収支 (C-D) | 2,777,306 | 961,553 | 3,738,859 | 2,965,399 |
| F 前年度実質収支 | 2,293,063 | 672,336 | 2,965,399 | 3,166,716 |
| G 単年度収支 (E-F) | 484,243 | 289,217 | 773,460 | △ 201,317 |
| H 積立金 | 9,794 | 0 | 9,794 | 4,579 |
| I 繰上償還金 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| J 積立金取りくずし額 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| K 実質単年度収支 (G+H+I-J) | 494,037 | 289,217 | 783,254 | △ 196,738 |

(3) 歳入の状況

歳入総額の状況は、次のとおりである。

(単位 金額：千円、比率：%)

| 区 分 | | 調定額 | 収入済額 | 不納欠損額 | 収入未済額 | 収入率 |
|-------------|------|-------------|-------------|---------|-----------|--------------------------|
| 3 年 度 | 一般会計 | 67,777,918 | 66,279,187 | 34,295 | 1,469,039 | 97.8 |
| | 特別会計 | 30,140,096 | 29,344,309 | 76,497 | 731,548 | 97.4 |
| | 合 計 | 97,918,014 | 95,623,496 | 110,792 | 2,200,587 | 97.7 |
| 2 年 度 | 一般会計 | 77,242,868 | 75,787,886 | 37,377 | 1,422,959 | 98.1 |
| | 特別会計 | 29,566,963 | 28,682,240 | 72,176 | 826,706 | 97.0 |
| | 合 計 | 106,809,831 | 104,470,126 | 109,553 | 2,249,665 | 97.8 |
| 増 減 | 一般会計 | △ 9,464,950 | △ 9,508,699 | △ 3,082 | 46,080 | △0.3 ポ イ ン ト |
| | 特別会計 | 573,133 | 662,069 | 4,321 | △ 95,158 | 0.4 ポ イ ン ト |
| | 合 計 | △ 8,891,817 | △ 8,846,630 | 1,239 | △ 49,078 | △0.1 ポ イ ン ト |

※令和3年度一般会計の収入済額には還付未済額460万4千円を含む。

※令和3年度特別会計の収入済額には還付未済額1,225万8千円を含む。

※令和2年度一般会計の収入済額には還付未済額535万5千円を含む。

※令和2年度特別会計の収入済額には還付未済額1,415万8千円を含む。

ア 収入未済額の主なもの

一般会計

- ・国庫支出金（繰越明許費として繰越） 9億8,599万8千円
- ・市税 3億7,252万6千円
- ・諸収入 1億77万4千円
- ・分担金及び負担金 574万5千円
- ・使用料及び手数料 337万円

特別会計

- ・国民健康保険税 5億1,534万4千円
- ・港湾事業国庫支出金（繰越明許費として繰越） 1億5,600万円
- ・介護保険料 3,325万円

イ 収入率（前年度との比較）

- ・一般会計 前年度（98.1%）より0.3ポイント低下
- ・特別会計 前年度（97.0%）より0.4ポイント上昇
- ・総 額 前年度（97.8%）より0.1ポイント低下

(4) 歳出の状況

歳出の執行状況は、次のとおりである。

(単位 金額：千円、比率：%)

| 区 分 | 予算現額 | 支出済額 | 翌年度繰越額 | | 不用額 | | 執行率 | |
|-------------|------|--------------|-------------|-------------|--------------------------|-----------|--------------------------|-------------------------|
| | | | 金 額 | 対予算比 | 金 額 | 対予算比 | | |
| 3 年 度 | 一般会計 | 67,999,027 | 63,150,682 | 1,938,697 | 2.9 | 2,909,648 | 4.3 | 92.9 |
| | 特別会計 | 29,849,882 | 28,382,756 | 327,000 | 1.1 | 1,140,126 | 3.8 | 95.1 |
| | 合 計 | 97,848,909 | 91,533,438 | 2,265,697 | 2.3 | 4,049,774 | 4.1 | 93.5 |
| 2 年 度 | 一般会計 | 80,523,486 | 71,644,618 | 6,630,017 | 8.2 | 2,248,851 | 2.8 | 89.0 |
| | 特別会計 | 29,740,512 | 27,892,619 | 404,785 | 1.4 | 1,443,108 | 4.9 | 93.8 |
| | 合 計 | 110,263,998 | 99,537,237 | 7,034,802 | 6.4 | 3,691,959 | 3.3 | 90.3 |
| 増 減 | 一般会計 | △ 12,524,459 | △ 8,493,936 | △ 4,691,320 | △5.3 ポ イ ン ト | 660,797 | 1.5 ポ イ ン ト | 3.9 ポ イ ン ト |
| | 特別会計 | 109,370 | 490,137 | △ 77,785 | △0.3 ポ イ ン ト | △ 302,982 | △1.1 ポ イ ン ト | 1.3 ポ イ ン ト |
| | 合 計 | △ 12,415,089 | △ 8,003,799 | △ 4,769,105 | △4.1 ポ イ ン ト | 357,815 | 0.8 ポ イ ン ト | 3.2 ポ イ ン ト |

ア 支出済額

- ・前年度に比べ8.0%減少

イ 執行率

- ・一般会計 前年度 (89.0%) より 3.9 ポイント上昇
- ・特別会計 前年度 (93.8%) より 1.3 ポイント上昇
- ・総 額 前年度 (90.3%) より 3.2 ポイント上昇

ウ 不用額のうち予備費 9,211 万 3 千円 (一般 7,461 万 3 千円、特別 1,750 万円) を除いた額

- ・一般会計 28 億 3,503 万 5 千円
- ・特別会計 11 億 2,262 万 6 千円
- ・総 額 39 億 5,766 万 1 千円

(5) 市債及び債務負担行為の状況

ア 令和3年度末における市債現在高は、次のとおりである。

(単位 千円)

| 区分 会計別 | 2年度末 現在高 | 3年度 起債額 | 3年度 償還額 | 3年度 債務承継 | 3年度末 現在高 |
|-----------|-------------|------------|------------|-------------|-------------|
| 一般会計 | 50,255,152 | 6,590,700 | 4,099,798 | 0 | 52,746,054 |
| 特別会計 | 1,585,106 | 169,700 | 98,123 | 0 | 1,656,683 |
| 合計 | 51,840,258 | 6,760,400 | 4,197,921 | 0 | 54,402,737 |

- ・本年度の起債額は前年度（65億5,356万5千円）と比べ2億683万5千円（3.2%）増
- ・本年度の償還額は前年度（41億6,271万5千円）と比べ3,520万6千円（0.8%）増
- ・令和3年度末現在高総額は前年度末（518億4,025万8千円）に比べ25億6,247万9千円（4.9%）増
- ・本年度の起債額が歳入決算額に占める割合は7.1%で前年度（6.3%）に比べ0.8ポイント上昇

イ 令和3年度末における債務負担行為限度額及び翌年度以降の支出予定額の状況は次のとおりである。

(単位 千円)

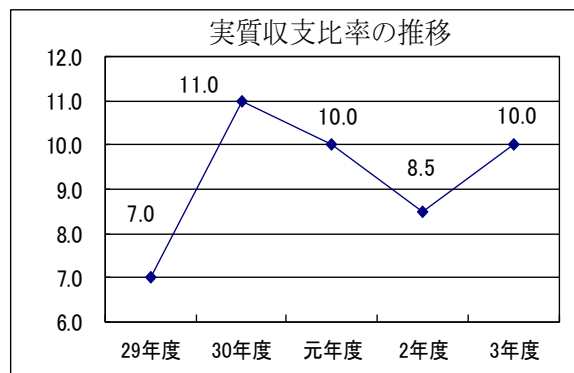
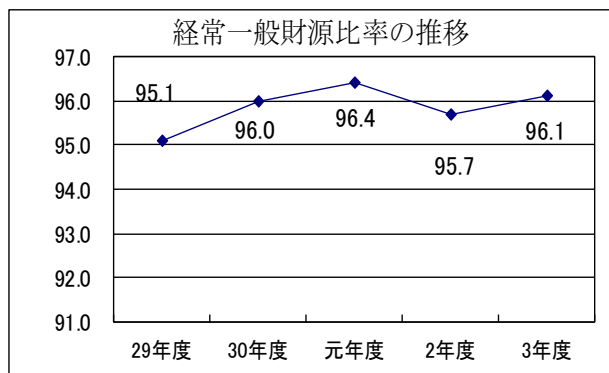
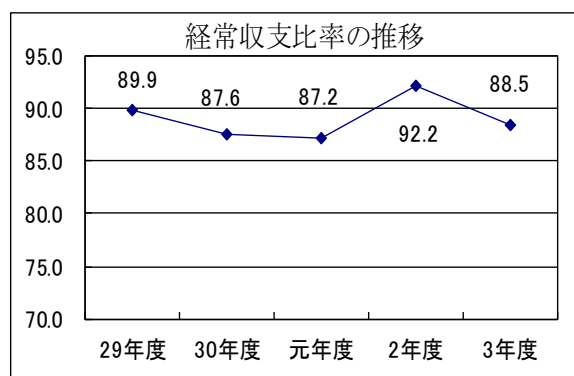
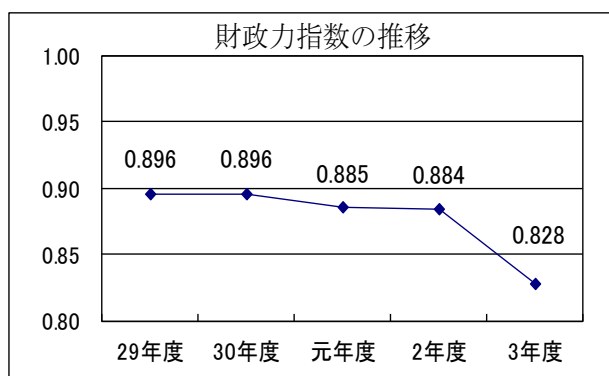
| 区分 | 限度額 | | 翌年度以降の支出予定額 | |
|-----------------|------------|------------|-------------|-----------|
| | 2年度末 | 3年度末 | 2年度末 | 3年度末 |
| 物件の購入等に係るもの | 11,100,391 | 9,969,391 | 2,458,477 | 1,478,992 |
| 債務保証又は損失補償に係るもの | 8,120,000 | 8,120,000 | 0 | 0 |
| その他 | 9,058,598 | 10,025,338 | 4,857,238 | 5,433,799 |
| 合計 | 28,278,989 | 28,114,729 | 7,315,715 | 6,912,791 |

2 普通会計の財政状況

普通会計（一般会計及びし尿処理事業会計、土地取得事業会計、港湾事業会計の3特別会計）の財政状況は、次のとおりである。

(単位 金額：千円、比率：%)

| 区 分 | 3年度 | 2年度 | 区 分 | 3年度 | 2年度 |
|-----------------|------------|------------|--------------------|-------|-------|
| 歳入総額 | 67,216,401 | 76,945,918 | 財政力指数 (単年度値) | 0.828 | 0.884 |
| 歳出総額 | 63,954,374 | 72,738,026 | 経常収支比率 | 88.5 | 92.2 |
| 歳入歳出差引額 | 3,262,027 | 4,207,892 | 経常一般 財源比率 | 96.1 | 95.7 |
| 翌年度へ繰越 すべき財源 | 351,199 | 1,850,205 | 公債費負担比率 | 10.4 | 10.3 |
| 実質収支 | 2,910,828 | 2,357,687 | 実質収支比率 | 10.0 | 8.5 |
| 基準財政収入額 | 17,908,796 | 18,643,337 | 人件費の歳出に 占める構成比率 | 11.3 | 9.8 |
| 基準財政需要額 | 21,619,984 | 21,083,425 | 人件費の経常 収支比率 | 21.1 | 22.1 |



3 一般会計

令和3年度の一般会計歳入歳出決算状況及び前年度比較は、次のとおりである。

(単位 金額：千円、比率：%)

| 区 分 | 3年度 | 2年度 | 増 減 | 対前年度比 | |
|-------|------------|------------|-------------|-------|-------|
| | | | | 3/2 | 2/元 |
| 歳入決算額 | 66,279,187 | 75,787,886 | △ 9,508,699 | 87.5 | 137.6 |
| 歳出決算額 | 63,150,682 | 71,644,618 | △ 8,493,936 | 88.1 | 136.9 |
| 差 引 額 | 3,128,505 | 4,143,268 | △ 1,014,763 | 75.5 | 150.7 |

歳入 予算現額に対する比率 97.5% (前年度 94.1%)

歳出 予算現額に対する比率 92.9% (前年度 89.0%)

(1) 歳 入

ア 予算の執行状況

歳入予算の執行状況は付表第2のとおりであるが、予算現額 679 億 9,902 万 7 千円、調定額 677 億 7,791 万 8 千円に対して、収入額 662 億 7,918 万 7 千円 (予算現額に対する割合 97.5%、調定額に対する割合 97.8%) で、不納欠損額 3,429 万 5 千円 (予算現額に対する割合 0.1%) を生じている。

イ 決算額の財源別構成

歳入決算額を自主財源と依存財源とに区分すると、次のとおりである。

(単位 金額：千円、比率：%)

| 区 分 | 決算額 | | 増減額 | | 対前年度比 | | 構成比 | |
|------|------------|------------|-------------|------------|-------|-------|-------|-------|
| | 3年度 | 2年度 | 3-2 | 2-元 | 3/2 | 2/元 | 3 | 2 |
| 自主財源 | 35,701,125 | 36,706,167 | △ 1,005,042 | 3,374,669 | 97.3 | 110.1 | 53.9 | 48.4 |
| 依存財源 | 30,578,062 | 39,081,719 | △ 8,503,657 | 17,320,949 | 78.2 | 179.6 | 46.1 | 51.6 |
| 合 計 | 66,279,187 | 75,787,886 | △ 9,508,699 | 20,695,618 | 87.5 | 137.6 | 100.0 | 100.0 |

(注)「自主財源」とは、市税、分担金及び負担金、使用料及び手数料、財産収入、寄附金、繰入金、繰越金及び諸収入をいう。

「依存財源」とは、自主財源以外の収入をいう。

・自主財源の減少は、主に繰入金が対前年度比で 22 億 3,301 万 7 千円減少したことによるものである。

ウ 款別歳入状況

歳入決算額 662 億 7,918 万 7 千円を款別に見ると、付表第4のとおりである。

歳入決算額の主な内訳は

| | | |
|-----------|---------------|-------------|
| ・市税 | 203億4,673万8千円 | (構成比 30.7%) |
| ・国庫支出金 | 113億6,681万7千円 | (同 17.1%) |
| ・市債 | 65億9,070万円 | (同 9.9%) |
| ・寄附金 | 64億9,715万9千円 | (同 9.8%) |
| ・地方交付税 | 41億2,227万6千円 | (同 6.2%) |
| ・県支出金 | 35億7,480万9千円 | (同 5.4%) |
| ・地方消費税交付金 | 33億4,173万1千円 | (同 5.0%) |
| ・繰越金 | 29億9,626万8千円 | (同 4.5%) |

歳入決算額を前年度と比べると95億869万9千円(12.5%)の減少になっている。

増加した主なものは

| | | |
|----------|--------------|------------|
| ・寄附金 | 12億5,734万4千円 | (24.0%) 増 |
| ・地方交付税 | 11億4,710万8千円 | (38.6%) 増 |
| ・財産収入 | 4億7,661万7千円 | (747.8%) 増 |
| ・地方特例交付金 | 3億2,075万1千円 | (172.7%) 増 |

減少した主なものは

| | | |
|--------|---------------|-----------|
| ・国庫支出金 | 108億5,639万6千円 | (48.9%) 減 |
| ・繰入金 | 22億3,301万7千円 | (48.5%) 減 |
| ・市税 | 5億7,613万2千円 | (2.8%) 減 |
| ・諸収入 | 1億6,278万円 | (6.7%) 減 |

以下、各款別の決算状況は次のとおりである。

第1款 市 税

(単位 金額：千円、比率：%)

| 区分 項別 | 予算現額 | 調定額 | 収入済額 | 不納欠損額 | 収入未済額 | 収納率 | | |
|----------|------------|------------|------------|--------|---------|-------|------|-------|
| | | | | | | 現年分 | 滞納分 | 計 |
| 市 民 税 | 7,482,000 | 8,831,949 | 8,611,660 | 14,840 | 208,659 | 99.1 | 39.5 | 97.5 |
| 個 人 | 6,663,000 | 7,607,711 | 7,391,335 | 14,695 | 204,891 | 99.0 | 36.7 | 97.2 |
| 法 人 | 819,000 | 1,224,238 | 1,220,325 | 145 | 3,768 | 99.9 | 83.4 | 99.7 |
| 固定資産税 | 9,116,105 | 9,351,134 | 9,204,710 | 13,862 | 133,635 | 99.5 | 50.3 | 98.4 |
| 軽自動車税 | 395,501 | 458,964 | 444,304 | 1,707 | 13,134 | 99.0 | 26.7 | 96.8 |
| 市たばこ税 | 798,001 | 886,813 | 886,813 | 0 | 0 | 100.0 | — | 100.0 |
| 入 湯 税 | 13,501 | 15,248 | 15,248 | 0 | 0 | 100.0 | — | 100.0 |
| 都市計画税 | 1,175,228 | 1,202,727 | 1,184,002 | 1,766 | 17,098 | 99.5 | 50.3 | 98.4 |
| 合 計 | 18,980,336 | 20,746,836 | 20,346,738 | 32,176 | 372,526 | 99.4 | 44.3 | 98.1 |

※収入済額には還付未済額460万4千円を含む。

市税決算額の前年度との比較

(単位 金額：千円、比較：%)

| 区 分 | 3年度 | | 2年度 | | 前年度対比 | |
|--------------------|------------|-------|------------|-------|-----------|-------|
| | 決算額 | 構成比率 | 決算額 | 構成比率 | 増減額 | 増減率 |
| 市 民 税 | 8,611,660 | 42.3 | 8,749,239 | 41.8 | △ 137,579 | △ 1.6 |
| 個 人 | 7,391,335 | 36.3 | 7,515,663 | 35.9 | △ 124,328 | △ 1.7 |
| 法 人 | 1,220,325 | 6.0 | 1,233,576 | 5.9 | △ 13,251 | △ 1.1 |
| 固 定 資 産 税 | 9,204,710 | 45.2 | 9,634,830 | 46.0 | △ 430,120 | △ 4.5 |
| 固 定 資 産 税 | 9,176,249 | 45.1 | 9,604,444 | 45.9 | △ 428,195 | △ 4.5 |
| 国有資産等所在市町村交付金及び納付金 | 28,461 | 0.1 | 30,386 | 0.1 | △ 1,925 | △ 6.3 |
| 軽 自 動 車 税 | 444,304 | 2.2 | 427,463 | 2.0 | 16,841 | 3.9 |
| 市 た ば こ 税 | 886,813 | 4.4 | 877,791 | 4.2 | 9,022 | 1.0 |
| 入 湯 税 | 15,248 | 0.1 | 14,263 | 0.1 | 985 | 6.9 |
| 都 市 計 画 税 | 1,184,002 | 5.8 | 1,219,284 | 5.8 | △ 35,282 | △ 2.9 |
| 合 計 | 20,346,738 | 100.0 | 20,922,870 | 100.0 | △ 576,132 | △ 2.8 |

市税収入未済額及び収納率の推移

(単位 金額：千円、比率：%)

| 年 度 区 分 | 3年度 | | 2年度 | | 元年度 | |
|------------------|---------|------|---------|------|---------|------|
| | 収入未済額 | 収納率 | 収入未済額 | 収納率 | 収入未済額 | 収納率 |
| 現年課税分 | 134,824 | 99.4 | 217,537 | 99.0 | 159,428 | 99.3 |
| 滞納繰越分 | 237,702 | 44.3 | 271,776 | 36.5 | 315,993 | 36.0 |
| 合 計 | 372,526 | 98.1 | 489,313 | 97.6 | 475,421 | 97.4 |

(1) 決算額の前年度比較

市税の減額は、個人市民税、固定資産税の減少が主な要因である。個人市民税においては、新型コロナの影響がある中、税制改正により所得額は増加したものの控除額の増加が大きく、全体として減少した。また、固定資産税においては、地価が下落していること、中小事業者等が所有する償却資産・事業用家屋に対して、新型コロナウイルス感染症に係る税負担の軽減措置が行われたこと等により減少した。一方、軽自動車税は課税台数の増加、市たばこ税は令和3年10月からの税率改正、入湯税は新型コロナの影響で大幅に減少した昨年度から若干の回復により、それぞれ増加した。

(2) 調定額に対する収納率は前年度(97.6%)を0.5ポイント上回っている。

(3) 収入総額に占める市税の割合は30.7%で前年度(27.6%)を3.1ポイント上回っている。

(4) 不納欠損額の内訳は、次のとおりである。

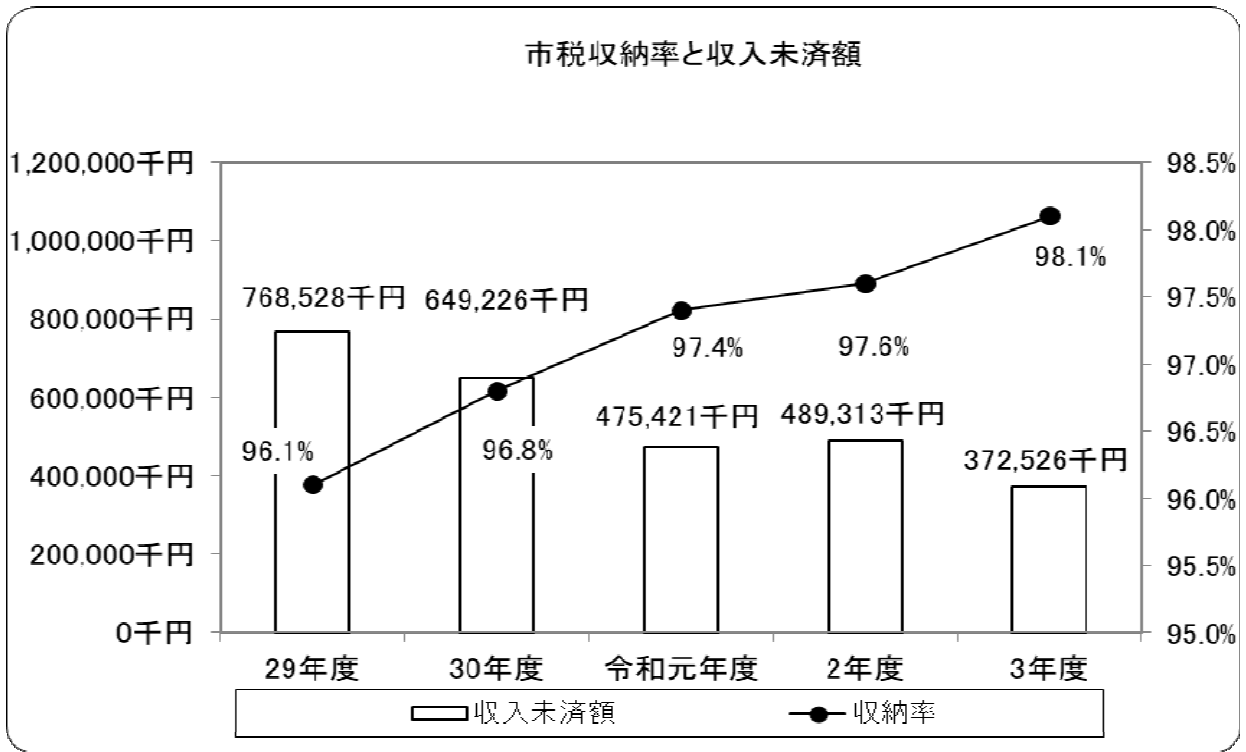
(単位 金額：円、比率：%)

| 税目 | 執行停止後3年を経過したもの | | 執行停止後直ちに不納欠損としたもの | | 消滅時効によるもの | | 合計 | | |
|-------|----------------|------------|-------------------|-------------|-----------|-------------|-------|------------|-------|
| | 件数 | 金額 | 件数 | 金額 | 件数 | 金額 | 件数 | 金額 | 前年度対比 |
| 市民税 | 859 | 12,341,921 | 16 | 433,971 | 164 | 2,064,562 | 1,039 | 14,840,454 | 113.2 |
| 固定資産税 | 618 | 10,097,367 | 35 | 970,139 | 136 | 2,794,607 | 789 | 13,862,113 | 98.2 |
| 軽自動車税 | 169 | 1,195,634 | 25 | 275,700 | 43 | 236,100 | 237 | 1,707,434 | 140.8 |
| 都市計画税 | 618 | 1,286,041 | 35 | 123,561 | 136 | 355,933 | 789 | 1,765,535 | 98.2 |
| 合計 | 2,264 | 24,920,963 | 111 | 1,803,371 | 479 | 5,451,202 | 2,854 | 32,175,536 | 106.4 |
| 前年度合計 | 2,062 | 17,493,243 | 312 | 3,162,888 | 694 | 9,572,530 | 3,068 | 30,228,661 | — |
| 比較増減 | 202 | 7,427,720 | △ 201 | △ 1,359,517 | △ 215 | △ 4,121,328 | △ 214 | 1,946,875 | — |

(5) 収入未済額は前年度対比1億1,678万7千円(23.9%)の減額となっている。

収入未済額の内訳

- ・ 市民税 2億865万9千円
- ・ 固定資産税 1億3,363万5千円
- ・ 都市計画税 1,709万8千円
- ・ 軽自動車税 1,313万4千円



第2款 地方譲与税

(単位 金額：千円、比率：%)

| 項 別 | 予算現額 | 調定額 | 収入済額 | 執行率 | 収入率 | 前年度対比 | | |
|----------|---------|---------|---------|-------|-------|---------|-------|-------|
| | | | | | | 決算額 | 増減額 | 増減率 |
| 自動車重量譲与税 | 160,000 | 287,185 | 287,185 | 179.5 | 100.0 | 283,796 | 3,389 | 1.2 |
| 地方揮発油譲与税 | 66,000 | 100,443 | 100,443 | 152.2 | 100.0 | 97,543 | 2,900 | 3.0 |
| 森林環境譲与税 | 12,000 | 11,857 | 11,857 | 98.8 | 100.0 | 11,916 | △ 59 | △ 0.5 |
| 合 計 | 238,000 | 399,485 | 399,485 | 167.9 | 100.0 | 393,255 | 6,230 | 1.6 |

第3款 利子割交付金

(単位 金額：千円、比率：%)

| 項 別 | 予算現額 | 調定額 | 収入済額 | 執行率 | 収入率 | 前年度対比 | | |
|--------|--------|--------|--------|------|-------|--------|---------|--------|
| | | | | | | 決算額 | 増減額 | 増減率 |
| 利子割交付金 | 15,000 | 13,488 | 13,488 | 89.9 | 100.0 | 17,693 | △ 4,205 | △ 23.8 |

第4款 配当割交付金

(単位 金額：千円、比率：%)

| 項 別 | 予算現額 | 調定額 | 収入済額 | 執行率 | 収入率 | 前年度対比 | | |
|--------|--------|---------|---------|-------|-------|--------|--------|------|
| | | | | | | 決算額 | 増減額 | 増減率 |
| 配当割交付金 | 61,000 | 114,632 | 114,632 | 187.9 | 100.0 | 75,368 | 39,264 | 52.1 |

第5款 株式等譲渡所得割交付金

(単位 金額：千円、比率：%)

| 項 別 | 予算現額 | 調定額 | 収入済額 | 執行率 | 収入率 | 前年度対比 | | |
|-------------|--------|---------|---------|-------|-------|---------|--------|------|
| | | | | | | 決算額 | 増減額 | 増減率 |
| 株式等譲渡所得割交付金 | 46,000 | 163,533 | 163,533 | 355.5 | 100.0 | 102,286 | 61,247 | 59.9 |

第6款 法人事業税交付金

(単位 金額：千円、比率：%)

| 項 別 | 予算現額 | 調定額 | 収入済額 | 執行率 | 収入率 | 前年度対比 | | |
|----------|---------|---------|---------|-------|-------|---------|---------|-------|
| | | | | | | 決算額 | 増減額 | 増減率 |
| 法人事業税交付金 | 133,000 | 249,927 | 249,927 | 187.9 | 100.0 | 124,866 | 125,061 | 100.2 |

第7款 地方消費税交付金

(単位 金額：千円、比率：%)

| 項 別 | 予算現額 | 調定額 | 収入済額 | 執行率 | 収入率 | 前年度対比 | | |
|----------|-----------|-----------|-----------|-------|-------|-----------|---------|-----|
| | | | | | | 決算額 | 増減額 | 増減率 |
| 地方消費税交付金 | 2,700,000 | 3,341,731 | 3,341,731 | 123.8 | 100.0 | 3,069,749 | 271,982 | 8.9 |

第 8 款 環境性能割交付金

(単位 金額：千円、比率：%)

| 項 別 | 予算現額 | 調定額 | 収入済額 | 執行率 | 収入率 | 前年度対比 | | |
|----------|--------|--------|--------|-------|-------|--------|-------|-------|
| | | | | | | 決算額 | 増減額 | 増減率 |
| 環境性能割交付金 | 32,000 | 43,227 | 43,227 | 135.1 | 100.0 | 43,900 | △ 673 | △ 1.5 |

第 9 款 国有提供施設等所在市町村助成交付金

(単位 金額：千円、比率：%)

| 項 別 | 予算現額 | 調定額 | 収入済額 | 執行率 | 収入率 | 前年度対比 | | |
|-------------------|--------|--------|--------|-------|-------|--------|---------|-------|
| | | | | | | 決算額 | 増減額 | 増減率 |
| 国有提供施設等所在市町村助成交付金 | 60,000 | 62,060 | 62,060 | 103.4 | 100.0 | 63,376 | △ 1,316 | △ 2.1 |

第 10 款 地方特例交付金

(単位 金額：千円、比率：%)

| 項 別 | 予算現額 | 調定額 | 収入済額 | 執行率 | 収入率 | 前年度対比 | | |
|----------------------------|---------|---------|---------|-------|-------|---------|----------|-------|
| | | | | | | 決算額 | 増減額 | 増減率 |
| 地方特例交付金 | 150,000 | 173,241 | 173,241 | 115.5 | 100.0 | 185,767 | △ 12,526 | △ 6.7 |
| 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 | 120,000 | 333,277 | 333,277 | 277.7 | 100.0 | — | 333,277 | 皆増 |
| 合 計 | 270,000 | 506,518 | 506,518 | 187.6 | 100.0 | 185,767 | 320,751 | 172.7 |

第 11 款 地方交付税

(単位 金額：千円、比率：%)

| 項 別 | 予算現額 | 調定額 | 収入済額 | 執行率 | 収入率 | 前年度対比 | | |
|-------|-----------|-----------|-----------|-------|-------|-----------|-----------|------|
| | | | | | | 決算額 | 増減額 | 増減率 |
| 地方交付税 | 4,116,193 | 4,122,276 | 4,122,276 | 100.1 | 100.0 | 2,975,168 | 1,147,108 | 38.6 |

最近3か年の決算額は次のとおりである。

(単位 金額：千円、比率：%)

| 区 分 | 普通交付税 | 特別交付税 | 計 | 前年度差引額 | 増減率 | 指数 (元年度100) |
|-----|-----------|---------|-----------|-----------|-------|----------------|
| 3年度 | 3,716,193 | 406,083 | 4,122,276 | 1,147,108 | 38.6 | 130.9 |
| 2年度 | 2,605,491 | 369,677 | 2,975,168 | △ 172,885 | △ 5.5 | 94.5 |
| 元年度 | 2,582,388 | 565,665 | 3,148,053 | 267,684 | 9.3 | 100.0 |

第 1 2 款 交通安全対策特別交付金

(単位 金額：千円、比率：%)

| 項 別 | 予算現額 | 調定額 | 収入済額 | 執行率 | 収入率 | 前年度対比 | | |
|-----------------|--------|--------|--------|-------|-------|--------|---------|-------|
| | | | | | | 決算額 | 増減額 | 増減率 |
| 交通安全対策 特別交付金 | 28,000 | 28,859 | 28,859 | 103.1 | 100.0 | 30,193 | △ 1,334 | △ 4.4 |

第 1 3 款 分担金及び負担金

(単位 金額：千円、比率：%)

| 項 別 | 予算現額 | 調定額 | 収入済額 | 不納欠損額 | 収入未済額 | 執行率 | 収入率 | 前年度対比 | | |
|-----|---------|---------|---------|-------|-------|------|------|---------|----------|--------|
| | | | | | | | | 決算額 | 増減額 | 増減率 |
| 負担金 | 225,238 | 227,564 | 221,611 | 207 | 5,745 | 98.4 | 97.4 | 269,815 | △ 48,204 | △ 17.9 |

(1) 決算額（収入済額）の前年度比較

負担金が減少した主な理由

- ・総務費負担金（職員退職手当負担金） 4,122 万円（47.8%）減
- ・民生費負担金（私立保育所入所者負担金等） 629 万 3 千円（4.3%）減

(2) 調定額に対する収入率は前年度（97.1%）を 0.3 ポイント上回っている。

(3) 不納欠損額 20 万 7 千円は保育所入所者負担金であり、主に時効または執行停止後 3 年経過による消滅によるものである。

(4) 収入未済額は前年度（732 万 6 千円）に比べ 158 万 1 千円（21.6%）減少している。

収入未済額の主な内訳

- ・児童福祉費負担金（保育所入所者負担金） 568 万 7 千円

第 1 4 款 使用料及び手数料

(単位 金額：千円、比率：%)

| 項 別 | 予算現額 | 調定額 | 収入済額 | 不納欠損額 | 収入未済額 | 執行率 | 収入率 | 前年度対比 | | |
|-----|---------|---------|---------|-------|-------|-------|-------|---------|--------|-------|
| | | | | | | | | 決算額 | 増減額 | 増減率 |
| 使用料 | 394,548 | 392,705 | 389,308 | 27 | 3,370 | 98.7 | 99.1 | 354,075 | 35,233 | 10.0 |
| 手数料 | 76,080 | 78,271 | 78,271 | 0 | 0 | 102.9 | 100.0 | 78,812 | △ 541 | △ 0.7 |
| 合 計 | 470,628 | 470,976 | 467,579 | 27 | 3,370 | 99.4 | 99.3 | 432,887 | 34,692 | 8.0 |

(1) 決算額（収入済額）の前年度比較

ア 使用料が増加した主な理由

- ・社会教育使用料（焼津文化会館使用料等） 2,160万9千円 (50.9%) 増
- ・児童福祉使用料（ターナルこども館使用料等） 1,332万4千円 (25.7%) 増
- ・保育体育使用料（総合グラウンド使用料等） 264万9千円 (12.1%) 増

イ 手数料が減少した主な理由

- ・戸籍住民基本台帳手数料（印鑑証明手数料等） 173万5千円 (3.5%) 減

(2) 調定額に対する収入率は前年度（99.1%）を0.2ポイント上回っている。

(3) 不納欠損額は前年度（6万6千円）に比べ4万円(59.7%)減少している。欠損処分は、下水処理施設使用料、河川使用料及び幼稚園使用料で、時効により消滅したもの等である。

(4) 収入未済額は前年度（402万8千円）に比べ65万7千円（16.3%）減少している。

収入未済額の内訳

- ・土木使用料（住宅使用料等） 150万円
- ・民生使用料（児童福祉使用料） 142万7千円
- ・衛生使用料（保健衛生使用料） 34万1千円
- ・教育使用料（幼稚園使用料） 10万3千円

第 1 5 款 国庫支出金

(単位 金額：千円、比率：%)

| 項 別 | 予算現額 | 調定額 | 収入済額 | 収入未済額 | 執行率 | 収入率 | 前年度対比 | | |
|-------|------------|------------|------------|---------|-------|-------|------------|--------------|--------|
| | | | | | | | 決算額 | 増減額 | 増減率 |
| 国庫負担金 | 6,033,669 | 5,955,760 | 5,955,760 | 0 | 98.7 | 100.0 | 5,280,791 | 674,969 | 12.8 |
| 国庫補助金 | 6,978,636 | 6,350,508 | 5,364,511 | 985,998 | 76.9 | 84.5 | 16,912,109 | △ 11,547,598 | △ 68.3 |
| 委 託 金 | 46,165 | 46,547 | 46,547 | 0 | 100.8 | 100.0 | 30,313 | 16,234 | 53.6 |
| 合 計 | 13,058,470 | 12,352,815 | 11,366,817 | 985,998 | 87.0 | 92.0 | 22,223,213 | △ 10,856,396 | △ 48.9 |

(1) 決算額（収入済額）の前年度比較

ア 国庫負担金が増加した主な理由

- ・保健衛生費負担金（新型コロナウイルスワクチン接種対策費負担金等）

6億5,742万5千円（22,848.7%）増

- ・障害者総合支援サービス費負担金（介護給付費負担金等）
1,514万2千円（1.6%）増
- ・生活保護費負担金（生活扶助負担金）
674万6千円（0.7%）増
- ・児童福祉費負担金（子どものための教育・保育給付費負担金等）
126万1千円（0.0%）増

イ 国庫補助金が減少した主な理由

- ・特別定額給付金（特別定額給付金給付事業費補助金（新型コロナ緊急対策））
139億5,203万2千円（皆減）
- ・教育総務費補助金（公立学校情報機器整備費補助金（新型コロナ緊急経済対策）等）
3億9,130万円（95.4%）減
- ・新型コロナウイルス感染症対応地方創生臨時交付金
3億2,433万6千円（31.5%）減
- ・子育て世帯臨時特別給付金（子育て世帯臨時特別給付金給付事業費補助金（新型コロナ緊急対策）等）
18億4,294万9千円（1,005.4%）増
- ・住民税非課税世帯等臨時特別給付金（住民税非課税世帯等臨時特別給付金給付事業費補助金（新型コロナ緊急対策）等）
9億564万2千円（皆増）
- ・保健衛生費補助金（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（新型コロナ緊急対策）等）
5億1,967万1千円（607.3%）増

ウ 委託金が増加した主な理由

- ・河川費委託金（水防施設整備費委託金等）
1,074万5千円（614.0%）増

(2) 収入未済額の主な内訳（繰越明許費）

- ・総務管理費補助金
社会保障・税番号制度システム整備費補助金（住基・税等分野）
660万円
- ・新型コロナウイルス感染症対応地方創生臨時交付金
新型コロナウイルス感染症対応地方創生臨時交付金
1億3,235万3千円
- ・子育て世帯臨時特別給付金
子育て世帯臨時特別給付金給付事業費補助金（新型コロナ緊急対策）
300万円
子育て世帯臨時特別給付金給付事務費補助金（新型コロナ緊急対策）
10万円
- ・住民税非課税世帯等臨時特別給付金
住民税非課税世帯等臨時特別給付金給付事業費補助金（新型コロナ緊急対策）
5億1,770万円
住民税非課税世帯等臨時特別給付金給付事務費補助金（新型コロナ緊急対策）
3,661万円
- ・道路橋梁費補助金
道路橋長寿命化事業費補助金（コロナ克服経済対策）
1,182万5千円

| | |
|---------------------------------|-------------|
| 橋梁耐震補強事業費補助金（コロナ克服経済対策） | 852万5千円 |
| ・小学校費補助金 | |
| 学校施設環境改善交付金（コロナ克服経済対策） | 1億2,133万8千円 |
| ・社会資本整備総合交付金 | |
| 越後島元大橋線ほか道路改良事業交付金（コロナ克服経済対策） | 1,500万円 |
| 会下ノ島石津土地区画整理事業（旧地活交） | 870万円 |
| 会下ノ島石津土地区画整理事業（旧地活交）（コロナ克服経済対策） | 2,350万円 |
| ・防災・安全交付金 | |
| 保福島大島新田線道路改良事業交付金 | 661万円 |
| 三ヶ名小屋敷線道路改良事業交付金 | 480万7千円 |
| 会下ノ島石津土地区画整理事業（都再区画） | 1,400万円 |
| 市道舗装整備事業交付金（コロナ克服経済対策） | 925万円 |
| 保福島大島新田線道路改良事業交付金（コロナ克服経済対策） | 1,925万円 |
| 三ヶ名小屋敷線道路改良事業交付金（コロナ克服経済対策） | 2,684万円 |
| 通学路交通安全対策事業交付金（コロナ克服経済対策） | 99万円 |
| 会下ノ島石津土地区画整理事業（都再区画）（コロナ克服経済対策） | 1,900万円 |

第16款 県支出金

（単位 金額：千円、比率：%）

| 項 別 | 予算現額 | 調定額 | 収入済額 | 収 入 未済額 | 執行率 | 収入率 | 前年度対比 | | |
|------|-----------|-----------|-----------|------------|-------|-------|-----------|---------|------|
| | | | | | | | 決算額 | 増減額 | 増減率 |
| 県負担金 | 2,188,216 | 2,144,069 | 2,144,069 | 0 | 98.0 | 100.0 | 2,139,000 | 5,069 | 0.2 |
| 県補助金 | 1,104,051 | 1,057,847 | 1,057,847 | 0 | 95.8 | 100.0 | 999,729 | 58,118 | 5.8 |
| 委託金 | 364,272 | 372,893 | 372,893 | 0 | 102.4 | 100.0 | 299,592 | 73,301 | 24.5 |
| 合 計 | 3,656,539 | 3,574,809 | 3,574,809 | 0 | 97.8 | 100.0 | 3,438,321 | 136,488 | 4.0 |

（1）決算額（収入済額）の前年度比較

ア 県負担金が増加した主な理由

- ・障害者総合支援サービス費負担金（介護給付費負担金等）
757万1千円（1.6%）増
- ・老人福祉費負担金（後期高齢者医療保険基盤安定負担金（低所得者軽減分））
495万3千円（2.3%）増
- ・道路橋梁費負担金（市道小浜塩釜神社線道路改良事業負担金）
825万6千円（皆減）
- ・生活保護費負担金（生活保護費負担金）
270万5千円（16.2%）減

イ 県補助金が増加した主な理由

- ・農業費補助金（強い農業・担い手づくり総合支援交付金等）

- 1 億 628 万 2 千円 (84.9%) 増
 - ・保健衛生費補助金 (こども医療費補助金等)
 - 1,729 万 7 千円 (9.6%) 増
 - ・地籍調査費補助金 (地籍調査費補助金)
 - 853 万 7 千円 (14.3%) 増
 - ・保健体育費補助金 (ホストタウン等新型コロナウイルス感染症対策交付金)
 - 157 万 9 千円 (皆増)
 - ・消防費補助金 (地震・津波対策等減災交付金)
 - 2,922 万 3 千円 (42.6%) 減
 - ・農林水産施設災害復旧費補助金 (農業施設災害復旧事業補助金等)
 - 2,452 万 2 千円 (皆減)
 - ・住宅費補助金 (プロジェクト「TOUKAI-0」総合支援事業補助金)
 - 891 万 3 千円 (39.4%) 減
- ウ 委託金が増加した主な理由
- ・選挙費委託金 (衆議院議員選挙費委託金等)
 - 1 億 1,275 万 9 千円 (1,275,553.8%) 増
 - ・徴収費委託金 (県民税徴収取扱委託金)
 - 643 万 1 千円 (2.7%) 増
 - ・統計調査費委託金 (各種統計調査委託金)
 - 4,296 万 3 千円 (89.2%) 減
 - ・保健衛生費委託金 (新型コロナ地域外来・検査センター運営委託金 (新型コロナ緊急対策))
 - 296 万 8 千円 (96.3%) 減

第 17 款 財産収入

(単位 金額：千円、比率：%)

| 項 別 | 予算現額 | 調定額 | 収入済額 | 不納欠損額 | 収入未済額 | 執行率 | 収入率 | 前年度対比 | | |
|--------|---------|---------|---------|-------|-------|-------|-------|--------|---------|--------|
| | | | | | | | | 決算額 | 増減額 | 増減率 |
| 財産運用収入 | 82,147 | 79,457 | 76,984 | 1,848 | 626 | 93.7 | 96.9 | 58,234 | 18,750 | 32.2 |
| 財産売払収入 | 463,370 | 463,368 | 463,368 | 0 | 0 | 100.0 | 100.0 | 5,501 | 457,867 | 8323.3 |
| 合 計 | 545,517 | 542,825 | 540,352 | 1,848 | 626 | 99.1 | 99.5 | 63,735 | 476,617 | 747.8 |

(1) 決算額 (収入済額) の前年度比較

ア 財産運用収入が増加した主な理由

- ・利子及び配当金
 - 1,877 万 7 千円 (97.6%) 増
- ・土地建物貸付収入
 - 2 万 6 千円 (0.1%) 減

イ 財産売払収入が増加した主な理由

- ・出資金返還収入 (志太広域事務組合地域振興事業基金出資金返還金)
 - 4 億 5,216 万円 (皆増)
- ・その他不動産売払収入 (市有地不動産売払収入)
 - 570 万 7 千円 (103.7%) 増

(2) 不納欠損額 184 万 8 千円については、市有地貸付料である。

(3) 収入未済額 62 万 6 千円については、市有地貸付料である。

第 18 款 寄附金

(単位 金額：千円、比率：%)

| 項 別 | 予算現額 | 調定額 | 収入済額 | 執行率 | 収入率 | 前年度対比 | | |
|-------|-----------|-----------|-----------|------|-------|-----------|-----------|------|
| | | | | | | 決算額 | 増減額 | 増減率 |
| 寄 附 金 | 6,608,244 | 6,497,159 | 6,497,159 | 98.3 | 100.0 | 5,239,815 | 1,257,344 | 24.0 |

決算額(収入済額)が前年度に比べ 12 億 5,734 万 3 千円 (24.0%) 増加したのは、主に、ふるさと納税による寄附金が 12 億 6,655 万 6 千円 (24.3%) 増加したことによる。

第 19 款 繰入金

(単位 金額：千円、比率：%)

| 項 別 | 予算現額 | 調定額 | 収入済額 | 執行率 | 収入率 | 前年度対比 | | |
|---------|-----------|-----------|-----------|------|-------|-----------|-------------|--------|
| | | | | | | 決算額 | 増減額 | 増減率 |
| 特別会計繰入金 | 145,819 | 143,825 | 143,825 | 98.6 | 100.0 | 135,306 | 8,519 | 6.3 |
| 基金繰入金 | 4,067,776 | 2,225,002 | 2,225,002 | 54.7 | 100.0 | 4,466,538 | △ 2,241,536 | △ 50.2 |
| 合 計 | 4,213,595 | 2,368,827 | 2,368,827 | 56.2 | 100.0 | 4,601,844 | △ 2,233,017 | △ 48.5 |

決算額(収入済額)の前年度比較

(1) 特別会計繰入金が増加した理由

- ・介護保険事業特別会計繰入金 1,467 万 9 千円 (12.1%) 増
- ・病院事業会計繰入金 616 万円 (45.1%) 減

(2) 基金繰入金が減少した主な理由

- ・公用施設建設基金繰入金 16 億 5,186 万 7 千円 (78.9%) 減
- ・ふるさと寄附金基金繰入金 4 億 141 万 9 千円 (18.9%) 減
- ・新型コロナウイルス感染症緊急対策利子補給金基金繰入金 3,318 万 4 千円 (皆 増)
- ・森林環境基金繰入金 1,709 万 9 千円 (皆 増)

第20款 繰越金

(単位 金額：千円、比率：%)

| 項 別 | 予算現額 | 調定額 | 収入済額 | 執行率 | 収入率 | 前年度対比 | | |
|-----|-----------|-----------|-----------|-------|-------|-----------|---------|-----|
| | | | | | | 決算額 | 増減額 | 増減率 |
| 繰越金 | 2,996,268 | 2,996,268 | 2,996,268 | 100.0 | 100.0 | 2,749,830 | 246,438 | 9.0 |

決算額（収入済額）には前年度からの繰越事業財源（繰越明許費）18億5,020万5千円が含まれているので、これを差し引いた純繰越額は11億4,606万3千円で、前年度に比べ、15億2,562万円（57.1%）減少している。

第21款 諸収入

(単位 金額：千円、比率：%)

| 項 別 | 予算現額 | 調定額 | 収入済額 | 不納欠損額 | 収入未済額 | 執行率 | 収入率 | 前年度対比 | | |
|------------|-----------|-----------|-----------|-------|---------|-------|-------|-----------|-----------|--------|
| | | | | | | | | 決算額 | 増減額 | 増減率 |
| 延滞金加算金及び過料 | 18,003 | 50,133 | 50,133 | 0 | 0 | 278.5 | 100.0 | 45,754 | 4,379 | 9.6 |
| 市預金利子 | 100 | 5 | 5 | 0 | 0 | 5.0 | 100.0 | 41 | △ 36 | △ 87.8 |
| 貸付金元利収入 | 1,035,227 | 1,052,458 | 1,032,550 | 0 | 19,907 | 99.7 | 98.1 | 1,216,628 | △ 184,078 | △ 15.1 |
| 受託事業収入 | 564 | 548 | 548 | 0 | 0 | 97.2 | 100.0 | 556 | △ 8 | △ 1.4 |
| 雑入 | 1,208,015 | 1,260,259 | 1,179,355 | 38 | 80,867 | 97.6 | 93.6 | 1,162,392 | 16,963 | 1.5 |
| 合計 | 2,261,909 | 2,363,403 | 2,262,591 | 38 | 100,774 | 100.0 | 95.7 | 2,425,371 | △ 162,780 | △ 6.7 |

(1) 決算額（収入済額）の前年度比較

ア 貸付金元利収入が減少した主な理由

- ・勤労者住宅建設資金貸付金元金収入 1億7,357万2千円（14.7%）減

イ 雑入が増加した主な理由

- ・土木費雑入（区画整理事業保留地処分収入等） 3,184万8千円（145.5%）増
- ・農林水産業費雑入（土地改良施設維持管理適正化事業交付金等） 1,945万8千円（112.2%）増
- ・総務費雑入（中部5市2町連携事業負担金等） 457万5千円（2.6%）増
- ・教育費雑入（学校給食費等） 2,124万6千円（3.8%）減
- ・過年度収入（子育て支援課過年度収入等） 1,405万3千円（62.6%）減
- ・消防費雑入（消防団員退職報償金収入等） 710万5千円（38.4%）減

(2) 調定額に対する収入率は前年度（96.3%）を0.6ポイント下回っている。

(3) 不納欠損額は生活保護費返還金3万8千円が時効により消滅したものである。

(4) 収入未済額は前年度 (8,739 万 8 千円) に比べ 1,337 万 6 千円 (15.3%) 増加している。

収入未済額の内訳

| | |
|---------------------|--------------|
| ・ 民生費雑入 (生活保護費返還金等) | 8,029 万 7 千円 |
| ・ 奨学資金貸付金元金収入 | 1,990 万 7 千円 |
| ・ 教育費雑入 (学校給食費) | 33 万 5 千円 |

第 2 2 款 市債

(単位 金額：千円、比率：%)

| 項 別 | 予算現額 | 調定額 | 収入済額 | 執行率 | 収入率 | 前年度対比 | | |
|-----|-----------|-----------|-----------|------|-------|-----------|---------|-----|
| | | | | | | 決算額 | 増減額 | 増減率 |
| 市 債 | 7,283,090 | 6,590,700 | 6,590,700 | 90.5 | 100.0 | 6,338,565 | 252,135 | 4.0 |

決算額 (収入済額) の前年度比較

(1) 増加した主なもの

| | |
|-----------|------------------------------|
| ・ 総務管理債 | 10 億 2,760 万円 (45.2%) 増 |
| ・ 臨時財政対策債 | 4 億 1,987 万 6 千円 (28.1%) 増 |
| ・ 児童福祉債 | 1 億 4,790 万円 (67.0%) 増 |
| ・ 河川債 | 9,320 万円 (61.0%) 増 |

(2) 減少した主なもの

| | |
|----------|--------------------------|
| ・ 保健衛生債 | 8 億 3,190 万円 (88.1%) 減 |
| ・ 都市計画債 | 2 億 5,400 万円 (38.8%) 減 |
| ・ 減収補てん債 | 2 億 1,064 万 1 千円 (皆 減) |
| ・ 教育総務債 | 1 億 1,630 万円 (皆 減) |

(2) 歳 出

ア 予算の執行状況

歳出予算の執行状況は、付表第3のとおりである。
前年度と比較すると次のとおりである。

(単位 金額：千円、比率：%)

| 科 目 | 3年度 | 2年度 | 増 減 額 | | 対前年度比 | | 対予算比 | |
|---------|------------|------------|--------------|------------|-------|-------|-------|-------|
| | | | 3-2 | 2-元 | 3/2 | 2/元 | 3 | 2 |
| 予 算 現 額 | 67,999,027 | 80,523,486 | △ 12,524,459 | 24,875,833 | 84.4 | 144.7 | 100.0 | 100.0 |
| 決 算 額 | 63,150,682 | 71,644,618 | △ 8,493,936 | 19,302,180 | 88.1 | 136.9 | 92.9 | 89.0 |
| 翌年度繰越額 | 1,938,697 | 6,630,017 | △ 4,691,320 | 5,632,246 | 29.2 | 664.5 | 2.9 | 8.2 |
| 不 用 額 | 2,909,648 | 2,248,851 | 660,797 | △ 58,593 | 129.4 | 97.5 | 4.3 | 2.8 |

予算現額及び決算額を前年度と比べると、予算現額で15.6%減少、決算額で11.9%減少している。

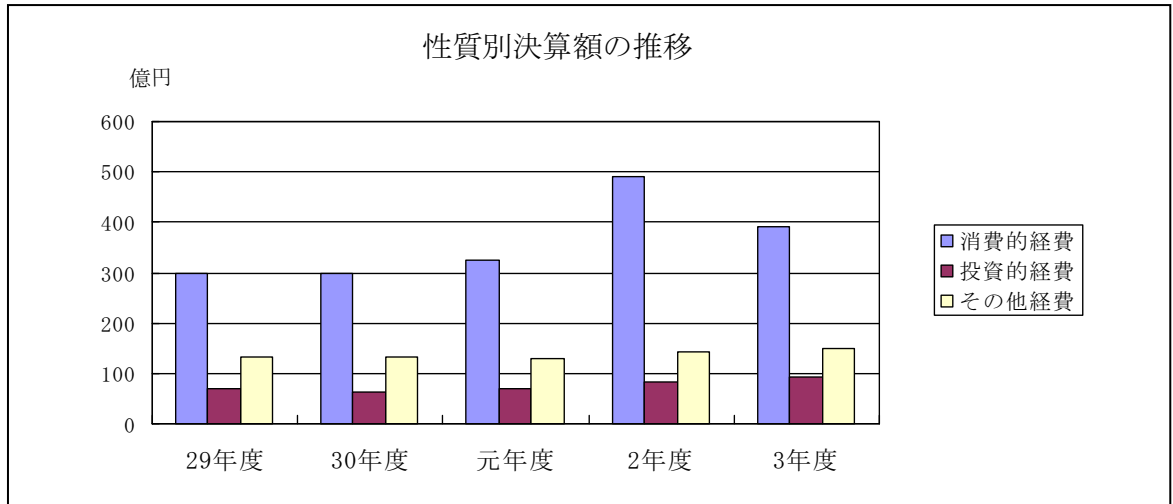
イ 性質別経費の状況

歳出決算額を性質別にみると、次のとおりである。

(単位 金額：千円、比率：%)

| 区 分 | 決 算 額 | | 増 減 額 | | 対前年度比 | | 構 成 比 | |
|-----------------------|------------|------------|--------------|------------|-------|-------|-------|-------|
| | 3年度 | 2年度 | 3-2 | 2-元 | 3/2 | 2/元 | 3 | 2 |
| 消 費 的 経 費 | 39,133,780 | 49,195,334 | △ 10,061,554 | 16,866,347 | 79.5 | 152.2 | 62.0 | 68.7 |
| 人 件 費 | 6,986,172 | 6,896,051 | 90,121 | 1,364,054 | 101.3 | 124.7 | 11.1 | 9.6 |
| 物 件 費 | 10,721,634 | 9,154,897 | 1,566,737 | 767,765 | 117.1 | 109.2 | 17.0 | 12.8 |
| 扶 助 費 | 13,316,675 | 10,384,233 | 2,932,442 | 670,412 | 128.2 | 106.9 | 21.1 | 14.5 |
| 維 持 補 修 費 | 614,926 | 558,122 | 56,804 | △ 133,392 | 110.2 | 80.7 | 1.0 | 0.8 |
| そ の 他 | 7,494,373 | 22,202,031 | △ 14,707,658 | 14,197,508 | 33.8 | 277.4 | 11.9 | 31.0 |
| 投 資 的 経 費 | 9,155,773 | 8,346,501 | 809,272 | 1,277,363 | 109.7 | 118.1 | 14.5 | 11.6 |
| 普 通 建 設 事 業 費 (補 助) | 1,314,514 | 2,041,143 | △ 726,629 | △ 746,368 | 64.4 | 73.2 | 2.1 | 2.8 |
| " (単 独) | 7,632,987 | 6,079,582 | 1,553,405 | 2,208,327 | 125.6 | 157.0 | 12.1 | 8.5 |
| 県 営 事 業 負 担 金 | 208,272 | 198,777 | 9,495 | △ 142,086 | 104.8 | 58.3 | 0.3 | 0.3 |
| 災 害 対 策 事 業 費 | 0 | 26,999 | △ 26,999 | △ 42,510 | 0.0 | 38.8 | 0.0 | 0.0 |
| そ の 他 経 費 | 14,861,129 | 14,102,783 | 758,346 | 1,158,470 | 105.4 | 108.9 | 23.5 | 19.7 |
| 公 債 費 | 4,220,690 | 4,194,428 | 26,262 | △ 20,343 | 100.6 | 99.5 | 6.7 | 5.9 |
| 積 立 金 | 4,715,198 | 3,824,154 | 891,044 | 1,107,151 | 123.3 | 140.7 | 7.5 | 5.3 |
| 投 資 及 び 出 資 金 ・ 貸 付 金 | 1,057,773 | 1,241,960 | △ 184,187 | △ 268,644 | 85.2 | 82.2 | 1.7 | 1.7 |
| 繰 出 金 | 4,867,468 | 4,842,241 | 25,227 | 340,306 | 100.5 | 107.6 | 7.7 | 6.8 |
| (再 掲) 義 務 的 経 費 | 24,523,537 | 21,474,712 | 3,048,825 | 2,014,123 | 114.2 | 110.3 | 38.8 | 30.0 |
| 合 計 | 63,150,682 | 71,644,618 | △ 8,493,936 | 19,302,180 | 88.1 | 136.9 | 100.0 | 100.0 |

(注) 義務的経費＝人件費、扶助費、公債費



(ア) 歳出決算額の前年度比較

歳出決算額は前年度に比べ 84億9,393万6千円 (11.9%) 減少している。消費的経費が100億6,155万4千円減少、投資的経費が8億927万2千円増加、その他経費が7億5,834万6千円増加したことによるものである。

消費的経費の減少した主な経費

- ・その他 147億765万8千円 (66.2%) 減

投資的経費の増加した主な経費

- ・普通建設事業費 (単独) 15億5,340万5千円 (25.6%) 増

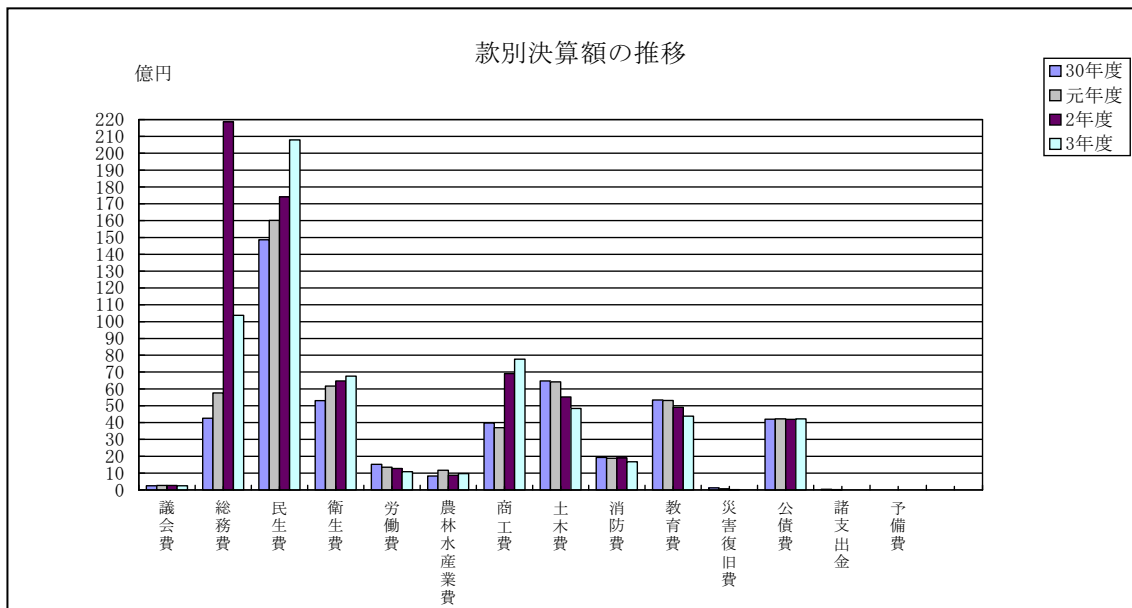
その他経費の増加した主な経費

- ・積立金 8億9,104万4千円 (23.3%) 増

(イ) 節別の決算状況は、付表第6のとおりである。

ウ 款別決算状況歳出決算額

631億5,068万2千円を款別にみると、付表第5のとおりである。



(ア) 歳出決算額の主な款内訳

| | |
|------|--------------------------|
| ・民生費 | 207億9,475万6千円 (構成比32.9%) |
| ・総務費 | 103億8,050万2千円 (構成比16.4%) |
| ・商工費 | 77億7,605万9千円 (構成比12.3%) |
| ・衛生費 | 67億6,399万9千円 (構成比10.7%) |
| ・土木費 | 48億3,865万9千円 (構成比 7.7%) |
| ・教育費 | 43億7,823万4千円 (構成比 6.9%) |
| ・公債費 | 42億2,068万9千円 (構成比 6.7%) |

(イ) 歳出決算額の前年度比較

歳出決算額は前年度に比べ 84億9,393万6千円 (11.9%) 減少している。

減少した主な款

| | |
|------|--------------------------|
| ・総務費 | 114億9,395万5千円 (52.5%) 減 |
| ・土木費 | 6億8,474万2千円 (12.4%) 減 |
| ・教育費 | 5億3,274万4千円 (10.8%) 減 |

増加した主な款

| | |
|------|-------------------------|
| ・民生費 | 33億7,916万3千円 (19.4%) 増 |
| ・商工費 | 8億5,865万7千円 (12.4%) 増 |

以下、各款別の決算状況は次のとおりである。

第1款 議会費

(単位 金額：千円、比率：%)

| 項 別 | 予 算 現 額 | 決 算 額 | 執行率 | 前 年 度 対 比 | | |
|-------|---------|---------|------|-----------|---------|-------|
| | | | | 決 算 額 | 増 減 額 | 増 減 率 |
| 議 会 費 | 264,158 | 255,449 | 96.7 | 261,348 | △ 5,899 | △ 2.3 |

(1) 決算額の前年度比較

決算額は前年度に比べ589万9千円 (2.3%) 減少している。

減少した主な事業

| | |
|--------------|-------------------|
| ・議会費の議会職員給与費 | 433万4千円 (6.6%) 減 |
| ・議会費の議員報酬費 | 298万2千円 (1.7%) 減 |

(2) 不用額 870万9千円の主な内訳

| | |
|-----------|---------|
| ・議会費の議員経費 | 526万1千円 |
|-----------|---------|

これらは、新型コロナウイルス感染拡大に伴い政務活動費の使用がなくなったこと等による。

第2款 総務費

(単位 金額：千円、比率：%)

| 項 別 | 予算現額 | 決算額 | 翌年度繰越額 | 執行率 | 前 年 度 対 比 | | |
|---------------|------------|------------|---------|------|------------|--------------|--------|
| | | | | | 決算額 | 増減額 | 増減率 |
| 総務管理費 | 10,102,166 | 9,539,464 | 305,999 | 94.4 | 20,965,287 | △ 11,425,823 | △ 54.5 |
| 徴 税 費 | 511,338 | 424,910 | 0 | 83.1 | 519,244 | △ 94,334 | △ 18.2 |
| 戸籍住民 基本台帳費 | 252,044 | 235,932 | 0 | 93.6 | 250,952 | △ 15,020 | △ 6.0 |
| 選 挙 費 | 118,718 | 118,345 | 0 | 99.7 | 33,852 | 84,493 | 249.6 |
| 統計調査費 | 20,631 | 18,207 | 0 | 88.3 | 61,250 | △ 43,043 | △ 70.3 |
| 監査委員費 | 44,930 | 43,644 | 0 | 97.1 | 43,873 | △ 229 | △ 0.5 |
| 合 計 | 11,049,827 | 10,380,502 | 305,999 | 93.9 | 21,874,458 | △ 11,493,956 | △ 52.5 |

(1) 決算額の前年度比較

決算額は前年度に比べ114億9,395万6千円(52.5%)減少している。これは主に、総務管理費が114億2,582万3千円減少したことによるものである。

総務管理費の減少

減少した主な事業

- ・特別定額給付金給付事業費(新型コロナ緊急対策) 138億9,370万円(皆減)

(2) 翌年度繰越額の内訳

総務管理費の企画費の繰越

- ・デジタル変革推進事業費 110万5千円

総務管理費の電子計算管理費の繰越

- ・社会保障・税番号制度システム維持管理費 660万円
- ・テレワーク・オンライン会議推進事業費(コロナ克服経済対策) 699万円

総務管理費の庁舎建設費の繰越

- ・新庁舎建設事業費 2億9,130万4千円

(3) 不用額 3億6,332万6千円の内訳

ア 総務管理費の不用額

- ・庁舎建設費の新庁舎建設事業費 7,408万4千円

イ 徴税費の不用額

- ・徴税費の収納管理費(還付金等) 6,720万1千円

これらは、入札差金と還付返還金が見込みより少なかったことによる。

第3款 民生費

(単位 金額：千円、比率：%)

| 項 別 | 予 算 現 額 | 決 算 額 | 翌年度繰越額 | 執行率 | 前 年 度 対 比 | | |
|-------|------------|------------|---------|------|------------|-----------|--------|
| | | | | | 決 算 額 | 増 減 額 | 増減率 |
| 社会福祉費 | 7,887,237 | 6,721,691 | 554,310 | 85.2 | 5,752,548 | 969,143 | 16.8 |
| 児童福祉費 | 11,044,084 | 10,504,105 | 3,100 | 95.1 | 8,173,604 | 2,330,501 | 28.5 |
| 生活保護費 | 1,398,961 | 1,388,266 | 0 | 99.2 | 1,320,359 | 67,907 | 5.1 |
| 老人福祉費 | 2,248,882 | 2,180,425 | 0 | 97.0 | 2,168,712 | 11,713 | 0.5 |
| 災害救助費 | 511 | 270 | 0 | 52.8 | 370 | △ 100 | △ 27.0 |
| 合 計 | 22,579,675 | 20,794,756 | 557,410 | 92.1 | 17,415,593 | 3,379,163 | 19.4 |

(1) 決算額の前年度比較

決算額は前年度に比べ33億7,916万3千円（19.4%）増加している。これは主に、社会福祉費が9億6,914万3千円、児童福祉費が23億3,050万1千円、増加したことによる。

ア 社会福祉費の増加

増加した主な事業

- ・住民税非課税世帯等臨時特別給付金給付事業費の住民税非課税世帯等臨時特別給付事業費（緊急コロナ対策） 8億9,420万円（皆増）

イ 児童福祉費の増加

増加した主な事業

- ・子育て支援施設建設費のターントクルこども館建設事業費 4億6,020万9千円（94.2%）増
- ・子育て世帯臨時特別給付金給付事業費の子育て世帯臨時特別給付金給付事業費（新型コロナ緊急対策） 18億3,622万円（1,060%）増

(2) 翌年度繰越額の内訳

社会福祉費の住民税非課税世帯等臨時特別給付金給付事業費の繰越

- ・住民税非課税世帯等臨時特別給付金給付事業費（新型コロナ緊急対策） 5億1,770万円
- ・住民税非課税世帯等臨時特別給付金給付事務費（新型コロナ緊急対策） 3,661万円

児童福祉費の子育て世帯臨時特別給付金給付事業費の繰越

- ・子育て世帯臨時特別給付金給付事業費（新型コロナ緊急対策） 300万円
- ・子育て世帯臨時特別給付金給付事務費（新型コロナ緊急対策） 10万円

(3) 不用額 12億2,750万9千円の内訳

ア 社会福祉費の不用額

- ・住民税非課税世帯等臨時特別給付金給付事業費の住民税非課税世帯等臨時特別給付金給付事業費（新型コロナ緊急対策） 4億8,140万円

イ 児童福祉費の不用額

- ・ 保育所費の市立保育所統括運営経費 5,743万円
- ・ 子育て世帯生活支援特別給付金給付事業費の子育て世帯生活支援特別給付金給付事業費（新型コロナ緊急対策） 7,495万円
- ・ 子育て世帯臨時特別給付金給付事業費の子育て世帯臨時特別給付金給付事業費（新型コロナ緊急対策） 1億3,080万円

これらは、見込みより対象者が減少したこと等による。

第4款 衛生費

(単位 金額：千円、比率：%)

| 項 別 | 予算現額 | 決算額 | 執行率 | 前 年 度 対 比 | | |
|-------|-----------|-----------|------|-----------|----------|-------|
| | | | | 決算額 | 増減額 | 増減率 |
| 保健衛生費 | 6,436,808 | 6,215,041 | 96.6 | 5,905,433 | 309,608 | 5.2 |
| 清 掃 費 | 556,376 | 548,958 | 98.7 | 567,783 | △ 18,825 | △ 3.3 |
| 合 計 | 6,993,184 | 6,763,999 | 96.7 | 6,473,215 | 290,784 | 4.5 |

(1) 決算額の前年度比較

決算額は前年度に比べ 2億9,078万4千円 (4.5%) 増加している。これは主に、保健衛生費が3億960万8千円増加したことによるものである。

保健衛生費の増加

増加した主な事業

- ・ 予防接種費の新型コロナウイルスワクチン接種費（新型コロナ緊急対策）
10億7,199万4千円 (6,787.8%) 増

減少した主な事業

- ・ 環境衛生費の志太広域事務組合ごみし尿処分場分担金
8億6,250万1千円 (42.0%) 減

(2) 不用額 2億2,918万5千円の主な内訳

保健衛生費の不用額

- ・ 予防接種費の子ども個別予防接種費 2,670万3千円
- ・ 予防接種費の新型コロナウイルスワクチン接種費 5,944万6千円

これらは、接種者が見込みより少なかったことによる。

第5款 労働費

(単位 金額：千円、比率：%)

| 項 別 | 予算現額 | 決算額 | 執行率 | 前 年 度 対 比 | | |
|------|-----------|-----------|------|-----------|-----------|--------|
| | | | | 決算額 | 増減額 | 増減率 |
| 労働諸費 | 1,094,836 | 1,090,758 | 99.6 | 1,268,718 | △ 177,960 | △ 14.0 |

(1) 決算額の前年度比較

決算額は前年度に比べ 1億7,796万円 (14.0%) 減少している。

減少した主な事業

- ・労働諸費の勤労者住宅資金貸付事業費 1億7,357万2千円 (14.7%) 減

第6款 農林水産業費

(単位 金額：千円、比率：%)

| 項 別 | 予算現額 | 決算額 | 翌年度繰越額 | 執行率 | 前 年 度 対 比 | | |
|---------|-----------|---------|--------|------|-----------|--------|------|
| | | | | | 決算額 | 増減額 | 増減率 |
| 農 業 費 | 641,955 | 600,953 | 0 | 93.6 | 515,818 | 85,135 | 16.5 |
| 水 産 業 費 | 413,226 | 372,426 | 7,551 | 90.1 | 360,800 | 11,626 | 3.2 |
| 合 計 | 1,055,181 | 973,379 | 7,551 | 92.2 | 876,619 | 96,760 | 11.0 |

(1) 決算額の前年度比較

決算額は前年度に比べ 9,676万円 (11.0%) 増加している。これは主に、農業費が 8,513万5千円増加したことによるものである。

農業費の増加した主な事業

- ・農業振興事業費の強い農業・担い手づくり総合支援事業費 1億505万6千円 (118.9%) 増

(2) 翌年度繰越額の内訳

水産業費の水産振興費の繰越

- ・漁業共同施設整備事業費 755万1千円

(3) 不用額 7,425万1千円の内訳

水産業費の不用額

- ・水産振興費のもうかる漁業改革型漁船建造支援事業費 1,466万4千円
- これは、当初予定していた事業者の対象借入額が減額となったことによる。

第7款 商工費

(単位 金額：千円、比率：%)

| 項 別 | 予算現額 | 決算額 | 翌年度繰越額 | 執行率 | 前 年 度 対 比 | | |
|-------|-----------|-----------|---------|------|-----------|---------|------|
| | | | | | 決算額 | 増減額 | 増減率 |
| 商 工 費 | 8,127,307 | 7,776,059 | 142,773 | 95.7 | 6,917,402 | 858,657 | 12.4 |

(1) 決算額の前年度比較

決算額は前年度に比べ8億5,865万7千円 (12.4%) 増加している。

増加した主な事業

- ・商工業振興費のふるさと納税推進事業費 7億7,735万2千円 (32.6%) 増
- (2) 翌年度繰越額の内訳
- 商工費の商工業振興費の繰越
- ・LINEクーポン事業費 (コロナ克服経済対策) 1億200万円
 - ・焼津自慢の地場産品お試しキャンペーン事業費 (コロナ克服経済対策) 500万円
- 商工費の観光費の繰越
- ・若者観光アイデアコンテスト開催事業費 (コロナ克服経済対策) 440万円
 - ・GoToやいづキャンペーン事業費 (新型コロナ緊急対策) 1,000万円
 - ・宿泊・温泉クーポン発行事業費 (新型コロナ緊急対策) 1,000万円
 - ・宿泊施設感染防止対策強化事業費 (新型コロナ緊急対策) 1,137万3千円
- (3) 不用額 2億847万5千円の主な内訳
- ・商工業振興費のふるさと納税推進事業費 1億1,516万8千円
- これは、見込額に対して寄附金額が伸びなかったことによる。

第8款 土木費

(単位 金額：千円、比率：%)

| 項 別 | 予 算 現 額 | 決 算 額 | 翌 年 度 繰 越 額 | 執行率 | 前 年 度 対 比 | | |
|-----------|-----------|-----------|----------------|-------|-----------|-----------|--------|
| | | | | | 決 算 額 | 増 減 額 | 増 減 率 |
| 土 木 管 理 費 | 251,595 | 247,936 | 0 | 98.5 | 184,228 | 63,708 | 34.6 |
| 道 路 橋 梁 費 | 950,402 | 735,104 | 191,856 | 77.3 | 826,619 | △ 91,515 | △ 11.1 |
| 河 川 費 | 503,564 | 475,142 | 0 | 94.4 | 493,080 | △ 17,938 | △ 3.6 |
| 都 市 計 画 費 | 3,118,697 | 2,917,224 | 168,815 | 93.5 | 3,656,244 | △ 739,020 | △ 20.2 |
| 住 宅 費 | 362,450 | 343,451 | 0 | 94.8 | 363,230 | △ 19,779 | △ 5.4 |
| 港 湾 費 | 119,802 | 119,802 | 0 | 100.0 | 0 | 119,802 | 皆 増 |
| 合 計 | 5,306,510 | 4,838,659 | 360,671 | 91.2 | 5,523,401 | △ 684,742 | △ 12.4 |

(1) 決算額の前年度比較

決算額は前年度に比べ 6億8,474万2千円 (12.4%) 減少している。これは、主に、都市計画費が7億3,902万円減少したことによる。

都市計画費の減少した主な事業

- ・都市改造事業費の会下ノ島石津土地区画整理事業

5億4,953万5千円 (35.0%) 減

(2) 翌年度繰越額の内訳

道路橋梁費の道路新設改良費の繰越

| | |
|------------------------------------|-----------|
| ・保福島大島新田線道路改良事業費（社交金） | 1,201万6千円 |
| ・三ヶ名小屋敷線道路改良事業費（社交金） | 874万円 |
| ・越後島元大橋線ほか道路改良事業費（社交金）（コロナ克服経済対策） | 3,000万円 |
| ・市道舗装整備事業費（社交金）（0103号線）（コロナ克服経済対策） | 1,850万円 |
| ・保福島大島新田線道路改良事業費（社交金）（コロナ克服経済対策） | 3,500万円 |
| ・三ヶ名小屋敷線道路改良事業費（社交金）（コロナ克服経済対策） | 4,880万円 |
| 道路橋梁費の橋梁維持改良費の繰越 | |
| ・道路橋長寿命化事業費（コロナ克服経済対策） | 2,150万円 |
| ・橋梁耐震補強事業費（コロナ克服経済対策） | 1,550万円 |
| 道路橋梁費の交通安全施設費の繰越 | |
| ・通学路交通安全対策事業費（社交金）（コロナ克服経済対策） | 180万円 |
| 都市計画費の都市改造事業費の繰越 | |
| ・会下ノ島石津土地区画整理事業費（旧地活交） | 1,740万円 |
| ・会下ノ島石津土地区画整理事業費（都再区画） | 3,741万5千円 |
| ・会下ノ島石津土地区画整理事業費（市単独） | 1,000万円 |
| ・会下ノ島石津土地区画整理事業費（旧地活交）（コロナ克服経済対策） | 4,700万円 |
| ・会下ノ島石津土地区画整理事業費（都再区画）（コロナ克服経済対策） | 5,700万円 |

(3) 不用額 1億718万円の主な内訳

ア 河川費の不用額

| | |
|------------------------------|-----------|
| ・水路改良費の潮風グリーンウォーク整備事業費（繰越明許） | 1,669万1千円 |
|------------------------------|-----------|

イ 都市計画費の不用額

| | |
|------------------------|-----------|
| ・公共下水道費の公共下水道事業会計補助繰出金 | 1,819万3千円 |
|------------------------|-----------|

これらは、工事コストの縮減を図ったこと、決算調整にあたり清算が生じたことによる。

第9款 消防費

(単位 金額：千円、比率：%)

| 項 別 | 予算現額 | 決算額 | 翌年度繰越額 | 執行率 | 前 年 度 対 比 | | |
|-------|-----------|-----------|--------|------|-----------|-----------|--------|
| | | | | | 決算額 | 増減額 | 増減率 |
| 消 防 費 | 1,741,377 | 1,678,198 | 9,203 | 96.4 | 1,901,460 | △ 223,262 | △ 11.7 |

(1) 決算額の前年度比較

決算額は前年度に比べ 2億2,326万2千円(11.7%)減少している。

減少した主な事業

| | |
|----------------------|---------------------|
| ・災害対策費の大井川防災広場整備事業費 | 8,093万4千円 (49.9%) 減 |
| ・災害対策費の飯淵地区高台広場整備事業費 | 5,673万円 (皆 減) |

(2) 翌年度繰越額の内訳

消防費の災害対策費の繰越

- ・感染症拡大防止資機材整備事業費（コロナ克服経済対策） 920万3千円

(3) 不用額 5,397万6千円の主な内訳

- ・非常常備報酬費の消防団報酬費 1,073万円
- ・非常備報酬費の消防団活動費 1,340万3千円

これらは、消防団員報酬年額の対象人数が見込みより少なかったこと、新型コロナウイルス感染拡大に伴い、消防団活動が減少したことによる。

第10款 教育費

(単位 金額：千円、比率：%)

| 項 別 | 予 算 現 額 | 決 算 額 | 翌 年 度 繰 越 額 | 執行率 | 前 年 度 対 比 | | |
|-------|-----------|-----------|----------------|------|-----------|-----------|--------|
| | | | | | 決 算 額 | 増 減 額 | 増減率 |
| 教育総務費 | 697,810 | 664,654 | 0 | 95.2 | 1,342,237 | △ 677,583 | △ 50.5 |
| 小学校費 | 1,038,425 | 446,414 | 551,760 | 43.0 | 511,284 | △ 64,870 | △ 12.7 |
| 中学校費 | 371,242 | 343,726 | 0 | 92.6 | 395,373 | △ 51,647 | △ 13.1 |
| 幼稚園費 | 250,066 | 239,877 | 0 | 95.9 | 254,763 | △ 14,886 | △ 5.8 |
| 社会教育費 | 1,445,821 | 1,323,051 | 0 | 91.5 | 1,146,097 | 176,954 | 15.4 |
| 保健体育費 | 1,500,612 | 1,360,512 | 3,330 | 90.7 | 1,261,223 | 99,289 | 7.9 |
| 合 計 | 5,303,976 | 4,378,234 | 555,090 | 82.5 | 4,910,978 | △ 532,744 | △ 10.8 |

(1) 決算額の前年度比較

決算額は前年度に比べ 5億3,274万4千円 (10.8%) 減少している。これは主に、教育総務費が6億7,758万3千円減少したことによるものである。

教育総務費の減少

減少した主な事業

- ・学校教育指導費の学校情報化推進費 7億1,178万5千円 (90.8%) 減

(2) 翌年度繰越額の内訳

小学校費の小学校管理費の繰越

- ・小学校教育環境整備事業費（コロナ克服経済対策） 5億5,176万円

保健体育費の学校給食費の繰越

- ・学校給食調理費 333万円

(3) 不用額 3億7,065万2千円の主な内訳

ア 社会教育費の不用額

- ・図書館費の図書館システム機器更新事業費（新型コロナウイルス対策）

(繰越明許) 3,340万4千円

イ 保健体育費の不用額

- ・学校給食費の学校給食食材費

3,032万1千円

これらは、入札差金と新型コロナウイルス感染拡大に伴い、学校給食を停止したことによる。

第11款 災害復旧費

(単位 金額：千円、比率：%)

| 項 別 | 予算現額 | 決算額 | 翌年度繰越額 | 執行率 | 前 年 度 対 比 | | |
|-----------------------------|------|-----|--------|-----|-----------|----------|-----|
| | | | | | 決算額 | 増減額 | 増減率 |
| 農林水産施設 災害復旧費 | 2 | 0 | 0 | 0.0 | 26,999 | △ 26,999 | 皆 減 |
| 土 木 施 設 災害復旧費 | 3 | 0 | 0 | 0.0 | 0 | 0 | - |
| その 他 公 共 施設公用施設 災害復旧費 | 3 | 0 | 0 | 0.0 | 0 | 0 | - |
| 合 計 | 8 | 0 | 0 | 0.0 | 26,999 | △ 26,999 | 皆 減 |

(1) 決算額の前年度比較

決算額は前年度に比べ2,699万9千円減少している。

減少した主な事業

- ・農林水産施設災害復旧事業費

2,699万9千円 (皆 減)

第12款 公債費

(単位 金額：千円、比率：%)

| 項 別 | 予算現額 | 決算額 | 執行率 | 前 年 度 対 比 | | |
|-------|-----------|-----------|------|-----------|--------|-----|
| | | | | 決算額 | 増減額 | 増減率 |
| 公 債 費 | 4,408,374 | 4,220,689 | 95.7 | 4,194,427 | 26,262 | 0.6 |

(1) 決算額の前年度比較

決算額は前年度に比べ2,626万2千円 (0.6%) 増加している。

増加した主な事業

- ・元金の長期債償還金

3,257万9千円 (0.8%) 増

(2) 不用額 1億8,768万5千円の主な内訳

- ・利子の長期債利子償還金

1億8,670万円

これは長期債借入を行わなかったことによる。

第13款 諸支出金

(単位 金額：千円、比率：%)

| 項 別 | 予算現額 | 決算額 | 執行率 | 前 年 度 対 比 | | |
|-------------|------|-----|-----|-----------|-----|-----|
| | | | | 決算額 | 増減額 | 増減率 |
| 普通財産 取得費 | 1 | 0 | 0.0 | 0 | 0 | - |

決算額の前年度比較

前年度と同様、諸支出金の執行はなかった。

第14款 予備費

(単位 千円)

| 主管課 | 区分 | 支出科目 | 支出額 | 説 明 |
|--------|-----------------|-------------------------|--------|--|
| 総務課 | 2款 1項 27目 | 総務費 総務管理費 諸費 | 29,700 | 平成29年(ワ)第769号損害賠償請求事件に係る仮執行宣言付き判決に対する行政執行停止決定に伴う供託金 |
| 健康づくり課 | 4款 1項 1目 | 衛生費 保健衛生費 保健衛生総務費 | 540 | 新型コロナウイルス感染者の急増に伴い、自宅療養者等に対して早急に食料支援を実施する必要性が生じたため |
| 商工課 | 7款 1項 13目 | 商工費 商工費 商工業振興費 | 4,950 | 新型コロナウイルス感染拡大防止のための緊急事態措置等における県の協力金・応援金等申請サポート業務に充てるため |
| 商工課 | 7款 1項 13目 | 商工費 商工費 商工業振興費 | 20,000 | 新型コロナウイルス感染拡大防止のため、感染者が発生した市内に事業所を有する事業者が独自で行うPCR検査費用に対して補助をするため |
| 商工課 | 7款 1項 13目 | 商工費 商工費 商工業振興費 | 30,000 | 市内における新型コロナウイルス感染症拡大防止のために施設等の整備、設備導入等を実施した事業者の助成費用に充てるため |
| 防災計画課 | 9款 1項 4目 | 消防費 消防費 災害対策費 | 197 | 熱海市での土石流災害支援として職員を派遣する旅費に充てるため |
| 合 計 | | | 85,387 | |

本年度の予備費充用額は、8,538万7千円（前年度4,387万4千円）である。

4 特別会計

特別会計の歳入歳出決算額は次のとおりである。

(単位 千円)

| 区 分 | 3年度 | | | 2年度 | | |
|--------|------------|------------|-------------|------------|------------|-------------|
| | 歳入決算額 | 歳出決算額 | 歳入歳出 差引額 | 歳入決算額 | 歳出決算額 | 歳入歳出 差引額 |
| し尿処理 | 508,564 | 408,161 | 100,403 | 459,681 | 414,861 | 44,820 |
| 土地取得 | 20,917 | 20,910 | 7 | 3,336 | 3,330 | 6 |
| 国民健康保険 | 13,412,258 | 13,165,874 | 246,384 | 13,030,851 | 12,761,890 | 268,961 |
| 温泉 | 225,224 | 224,224 | 1,000 | 238,102 | 120,817 | 117,285 |
| 駐車場 | 8,924 | 7,767 | 1,157 | 9,197 | 8,606 | 591 |
| 介護保険 | 12,651,015 | 12,121,020 | 529,995 | 12,258,085 | 11,968,276 | 289,809 |
| 後期高齢者 | 1,804,506 | 1,755,012 | 49,494 | 1,798,859 | 1,750,508 | 48,351 |
| 港湾 | 712,900 | 679,788 | 33,112 | 884,129 | 864,331 | 19,798 |
| 合計 | 29,344,309 | 28,382,756 | 961,553 | 28,682,240 | 27,892,619 | 789,621 |

各会計別の決算状況は次のとおりである。

(1) し尿処理事業特別会計

(単位 金額：千円、比率：%)

| 予算現額 | 歳 入 | | 歳 出 | | 歳入歳出差引額 |
|---------|---------|-------|---------|------|---------|
| | 決算額 | 執行率 | 決算額 | 執行率 | |
| 452,785 | 508,564 | 112.3 | 408,161 | 90.1 | 100,403 |

ア 歳入決算額の前年度比較

歳入決算額は前年度（4億5,968万1千円）に比べ4,888万円3千円（10.6%）増加している。

増加した主な収入

- ・汲手数料 4,510万円（10.8%）増
- ・繰越金 379万9千円（9.3%）増

イ 収入未済額

- ・汲手数料 631万3千円（前年度487万3千円）

ウ 不納欠損額

- ・汲手数料 7万4千円

債権の消滅時効によるもの15件

エ 歳出決算額の前年度比較

歳出決算額は前年度（4億1,486万1千円）に比べ670万円（1.6%）減少している。

減少した主な事業

・総務費（し尿事務費等） 3,391万4千円（12.3%）減

オ 不用額4,462万4千円の内訳

・処理費（新屋中継地維持管理費等） 2,594万2千円

・総務費（し尿事務費等） 1,480万7千円

・清掃費（バキューム車管理費等） 263万3千円

(2) 土地取得事業特別会計

(単位 金額：千円、比率：%)

| 予算現額 | 歳 入 | | 歳 出 | | 歳入歳出差引額 |
|--------|--------|-------|--------|-------|---------|
| | 決 算 額 | 執行率 | 決 算 額 | 執行率 | |
| 20,910 | 20,917 | 100.0 | 20,910 | 100.0 | 7 |

ア 歳入決算額の前年度比較

歳入決算額は前年度（333万6千円）に比べ1,758万1千円（527.0%）増加している。

増加した主な収入

・土地売払収入 1,729万7千円（皆増）

イ 歳出決算額の前年度比較

歳出決算額は前年度（333万円）に比べ1,758万円（527.9%）増加している。

増加した事業

・土地開発基金繰出金 1,758万円（527.9%）増

(3) 国民健康保険事業特別会計

(単位 金額：千円、比率：%)

| 予算現額 | 歳 入 | | 歳 出 | | 歳入歳出差引額 |
|------------|------------|-------|------------|------|---------|
| | 決 算 額 | 執行率 | 決 算 額 | 執行率 | |
| 13,355,186 | 13,412,258 | 100.4 | 13,165,874 | 98.6 | 246,384 |

ア 歳入決算額の前年度比較

歳入決算額は前年度(130億3,085万1千円)に比べ3億8,140万7千円(2.9%)増加している。

増加した主な収入

- ・ 県支出金 3億8,317万9千円 (4.3%) 増
- ・ 繰越金 1億1,649万1千円 (76.4%) 増

減少した主な収入

- ・ 国民健康保険税 5,727万円 (1.9%) 減
- ・ 国庫支出金 1,928万8千円 (89.6%) 減
- ・ 繰入金 2,946万円 (3.2%) 減

イ 歳入における国民健康保険税(収入済額)の構成比は21.5%で、前年度(22.6%)を1.1ポイント下回っている。

国民健康保険税収入は、国民健康保険事業の運営に大きな比重を占めているが、その収納率は83.31%で前年度(81.02%)を2.29ポイント上回っている。

ウ 不納欠損額6,122万3千円の内訳

国民健康保険税の不納欠損額の内訳は、次のとおりである。

(単位 金額：円、比率：%)

| 区分 年度 | 執行停止後3年を経過したもの | | 執行停止後直ちに不納欠損としたもの | | 消滅時効によるもの | | 合 計 | | |
|----------|----------------|------------|-------------------|-------------|-----------|-------------|-------|------------|-------|
| | 件数 | 金額 | 件数 | 金額 | 件数 | 金額 | 件数 | 金額 | 前年度対比 |
| 3 | 3,783 | 52,298,706 | 1 | 4,000 | 562 | 8,920,742 | 4,346 | 61,223,448 | 106.2 |
| 2 | 3,284 | 40,257,985 | 148 | 2,137,807 | 862 | 15,261,026 | 4,294 | 57,656,818 | 38.6 |
| 比較増減 | 499 | 12,040,721 | △ 147 | △ 2,133,807 | △ 300 | △ 6,340,284 | 52 | 3,566,630 | — |

エ 収入未済額5億1,771万4千円の内訳

- ・ 国民健康保険税 5億1,534万4千円
- ・ 諸収入(一般被保険者返納金) 237万円

国民健康保険税の収入未済額5億1,534万4千円は、現年課税分1億5,886万円、滞納繰越分3億5,648万4千円で、前年度(6億2,963万9千円)に比べ1億1,429万5千円(18.2%)減少している。これは現年度分が513万9千円(3.1%)、滞納繰越分が1億915万6千円(23.4%)減少したことによる。

オ 歳出決算額の前年度比較

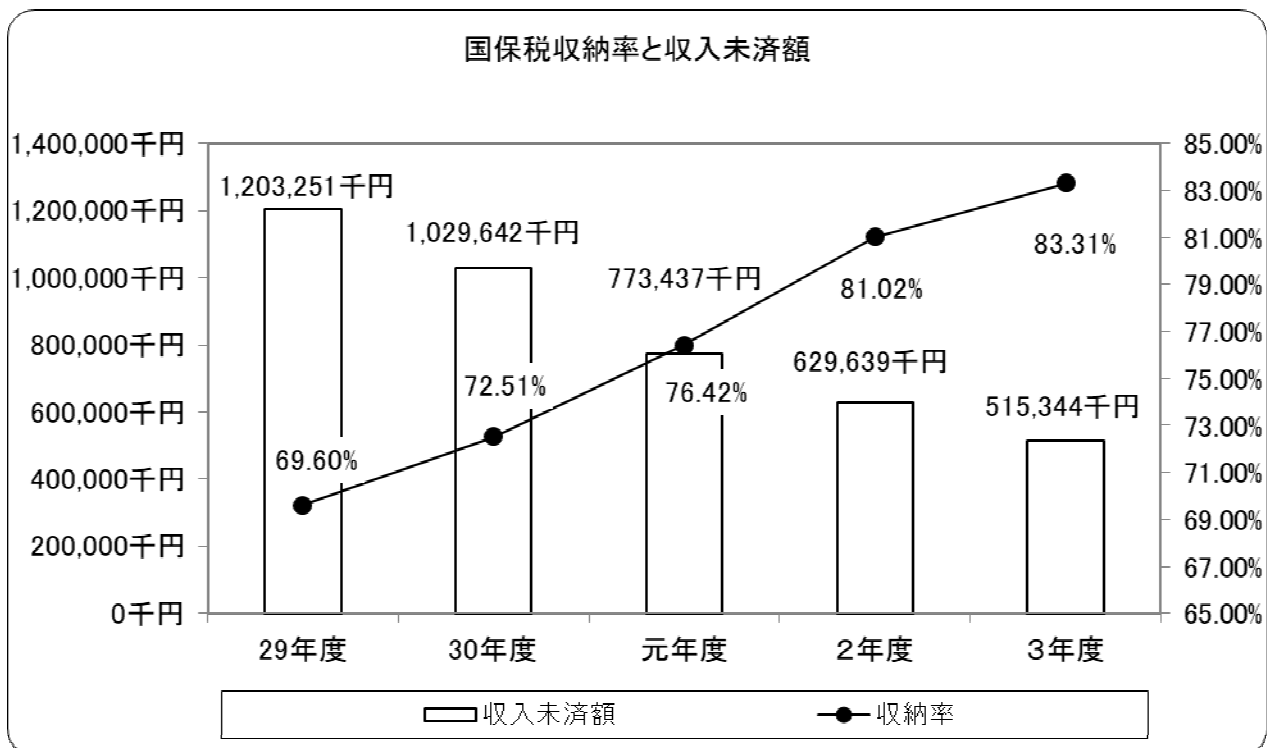
歳出決算額は前年度（127億6,189万円）に比べ4億398万4千円（3.2%）増加している。

増加した主な事業

- ・保険給付費 3億6,961万円 （ 4.3%）増
- ・基金積立金 7,267万2千円 （ 3,421.5%）増

カ 不用額1億8,931万2千円の主な内訳

- ・保険給付費（療養諸費、高額療養費、出産育児諸費等） 1億6,439万6千円
医療費等が見込みより少なかったことによる。
- ・保健事業費 1,231万4千円
人間ドック受診者等が見込みより少なかったことによる。



(4) 温泉事業特別会計

(単位 金額：千円、比率：%)

| 予算現額 | 歳入 | | 歳出 | | 歳入歳出差引額 |
|---------|---------|------|---------|------|---------|
| | 決算額 | 執行率 | 決算額 | 執行率 | |
| 233,622 | 225,224 | 96.4 | 224,224 | 96.0 | 1,000 |

ア 歳入決算額の前年度比較

歳入決算額は前年度（2億3,810万2千円）に比べ1,287万8千円（5.4%）減少している。

減少した主な収入

・一般会計繰入金 1億3,089万2千円（57.3%）減

増加した主な収入

・温泉使用料 172万9千円（19.8%）増

・繰越金 1億1,628万5千円（11627.6%）増

イ 歳出決算額の前年度比較

歳出決算額は前年度（1億2,081万7千円）に比べ1億340万7千円（85.6%）増加している。

増加した主な事業

・温泉事業費の温泉施設維持管理費 1億367万8千円（93.0%）増

ウ 不用額939万8千円の内訳

・温泉施設維持管理費 839万8千円

・予備費 100万円

温泉施設に係る建物設備土木修繕料等が見込みより少なかったことによる。

(5) 駐車場事業特別会計

(単位 金額：千円、比率：%)

| 予算現額 | 歳入 | | 歳出 | | 歳入歳出差引額 |
|-------|-------|-------|-------|------|---------|
| | 決算額 | 執行率 | 決算額 | 執行率 | |
| 8,590 | 8,924 | 103.9 | 7,767 | 90.4 | 1,157 |

ア 歳入決算額の前年度比較

歳入決算額は前年度(919万7千円)に比べ27万3千円(3.0%)減少している。

イ 歳出決算額の前年度比較

歳出決算額は前年度(860万6千円)に比べ83万9千円(9.7%)減少している。

ウ 不用額82万3千円の内訳

・予備費

50万円

(6) 介護保険事業特別会計

(単位 金額：千円、比率：%)

| 予算現額 | 歳入 | | 歳出 | | 歳入歳出差引額 |
|------------|------------|------|------------|------|---------|
| | 決算額 | 執行率 | 決算額 | 執行率 | |
| 12,931,154 | 12,651,015 | 97.8 | 12,121,020 | 93.7 | 529,995 |

ア 歳入決算額の前年度比較

歳入決算額は前年度(122億5,808万5千円)に比べ3億9,293万円(3.2%)増加している。

増加した主な収入

- ・第1号被保険者保険料(特別徴収分) 1億8,479万円(7.5%)増
- ・介護給付費負担金(現年度分) 2億7,355万4千円(14.6%)増

イ 収入未済額3,325万円の内訳

- ・第1号被保険者保険料 3,325万円(前年度3,879万円)

ウ 不納欠損額1,366万9千円の内訳

- ・第1号被保険者保険料 1,366万9千円
 - 徴収権の消滅時効によるもの 1,792件 1,363万4千円
 - 滞納処分の停止の執行停止に係る即時消滅によるもの 6件 3万6千円

エ 歳出決算額の前年度比較

歳出決算額は前年度(119億6,827万6千円)に比べ1億5,274万4千円(1.3%)増加している。

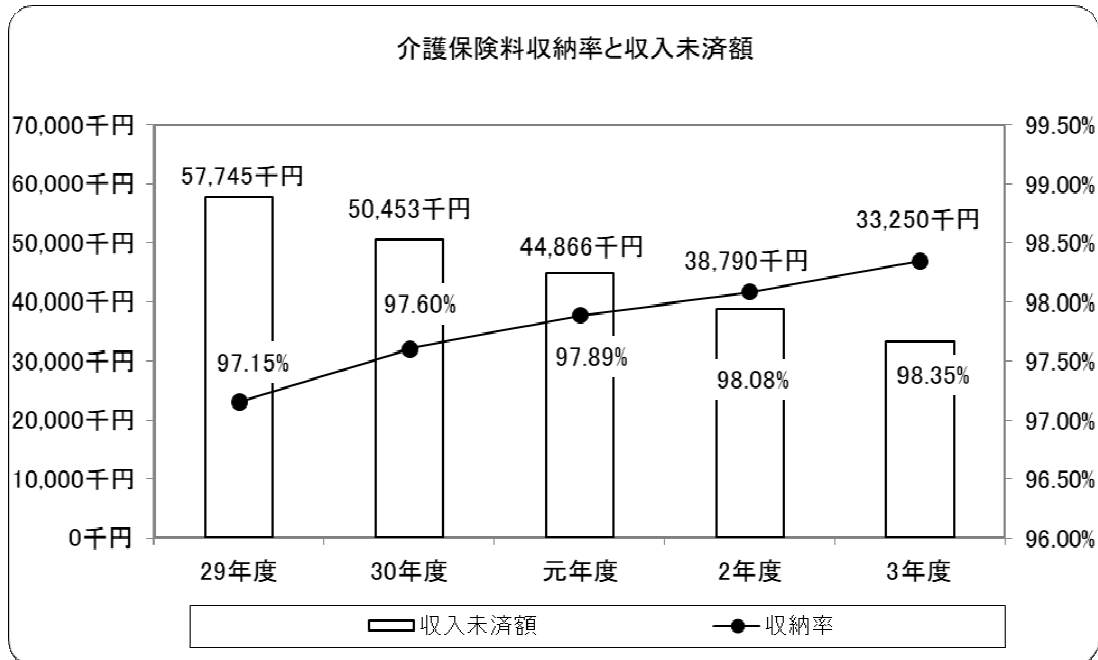
増加した主な事業

- ・施設介護サービス給付費 4,899万7千円(1.5%)増
- ・保険給付費支払準備基金積立金 7,668万2千円(4,462.8%)増

オ 不用額 8 億 1,013 万 4 千円の主な内訳

- ・居宅介護サービス給付費 4 億 2,185 万 7 千円
- ・施設介護サービス給付費 1 億 6,657 万 4 千円

これらは、介護サービス利用が見込みより少なかったことによる。



(7) 後期高齢者医療事業特別会計

(単位 金額：千円、比率：%)

| 予算現額 | 歳入 | | 歳出 | | 歳入歳出差引額 |
|-----------|-----------|------|-----------|------|---------|
| | 決算額 | 執行率 | 決算額 | 執行率 | |
| 1,814,548 | 1,804,506 | 99.4 | 1,755,012 | 96.7 | 49,494 |

ア 歳入決算額の前年度比較

歳入決算額は前年度 (17 億 9,885 万 9 千円) に比べ 564 万 7 千円 (0.3%) 増加している。

増加した主な収入

- ・特別徴収保険料 1,261 万 2 千円 (1.3%) 増

イ 収入未済額 1,827 万 1 千円の内訳

- ・普通徴収保険料 1,827 万 1 千円 (前年度 1,590 万円)

ウ 不納欠損額 116 万円の内訳

- ・普通徴収保険料 116 万円

徴収権の消滅時効によるもの 161 件 113 万 3 千円

滞納処分の停止の執行停止に係る即時消滅によるもの

5 件 27 千円

エ 歳出決算額の前年度比較

歳出決算額は前年度（17億5,050万8千円）に比べ450万4千円（0.3%）増加している。

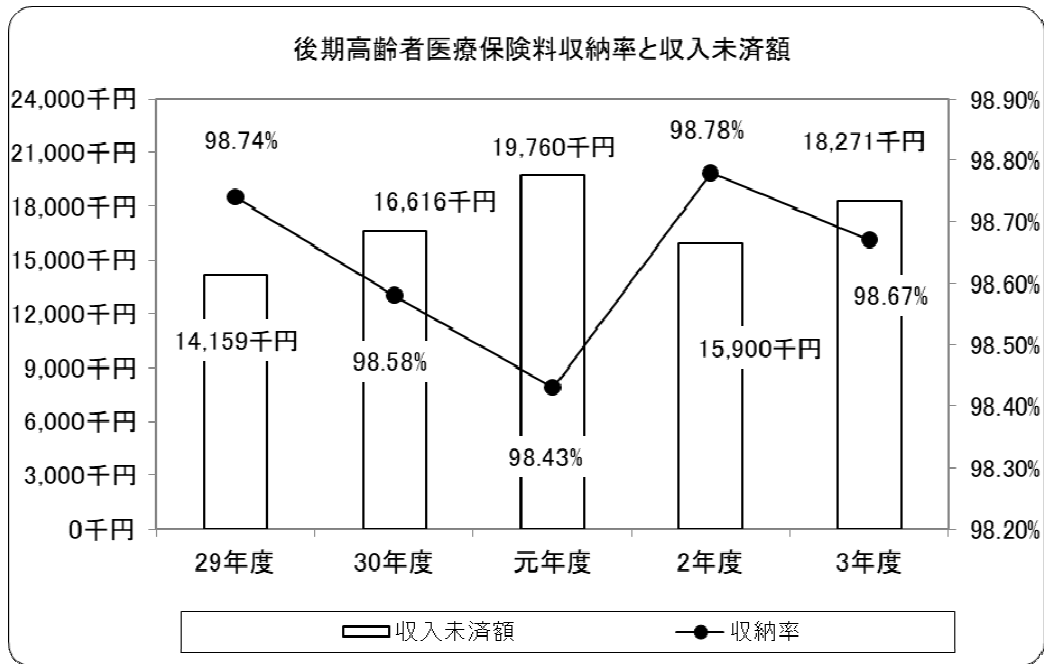
増加した主な事業

- ・後期高齢者医療広域連合納付金 267万6千円（0.2%）増

オ 不用額5,953万6千円の主な内訳

- ・後期高齢者医療広域連合納付金 5,853万4千円

これらは、保険料収入が見込みより少なかったことによる。



(8) 港湾事業特別会計

(単位 金額：千円、比率：%)

| 予算現額 | 歳入 | | 歳出 | | 歳入歳出差引額 |
|-----------|---------|------|---------|------|---------|
| | 決算額 | 執行率 | 決算額 | 執行率 | |
| 1,033,087 | 712,900 | 69.0 | 679,788 | 65.8 | 33,112 |

ア 歳入決算額の前年度比較

歳入決算額は前年度（8億8,412万9千円）に比べ1億7,122万9千円（19.4%）減少している。

減少した主な収入

- ・港湾事業基金繰入金 1億4,555万5千円（75.0%）減

イ 歳出決算額の前年度比較

歳出決算額は前年度（8億6,433万1千円）に比べ1億8,454万3千円（21.3%）減少している。

| | | |
|------------------------------|--|-------------------|
| 減少した主な事業 | | |
| ・海岸保全施設整備事業費 | | 1億481万8千円(34.0%)減 |
| ウ 翌年度繰越額の内訳 | | |
| 事業費の港湾改修事業費の繰越 | | |
| ・改修(統合補助)事業費(社交金)(コロナ克服経済対策) | | 7,500万円 |
| 事業費の海岸保全費の繰越 | | |
| ・海岸保全施設整備事業費(社交金)(コロナ克服経済対策) | | 2億5,200万円 |
| エ 不用額2,629万9千円の内訳 | | |
| ・養浜事業費 | | 913万9千円 |
| ・予備費 | | 1,000万円 |

5 実質収支に関する調書

(1) 一般会計

令和3年度決算においては、歳入総額662億7,918万7千円、歳出総額631億5,068万2千円、歳入歳出差引額31億2,850万5千円となっており、このなかには翌年度に繰り越すべき財源が3億5,119万9千円含まれているので、実質収支額は27億7,730万6千円となっている。

(単位 千円)

| 区 分 | 歳入総額 | 歳出総額 | 歳入歳出 差引額 | 翌年度へ繰り 越すべき財源 | 実質収支額 |
|-------|------------|------------|-------------|------------------|-----------|
| 3年度 | 66,279,187 | 63,150,682 | 3,128,505 | 351,199 | 2,777,306 |
| 2年度 | 75,787,886 | 71,644,618 | 4,143,268 | 1,850,205 | 2,293,063 |
| 令和元年度 | 55,092,268 | 52,342,438 | 2,749,830 | 78,147 | 2,671,683 |
| 30年度 | 52,737,405 | 49,091,021 | 3,646,384 | 709,197 | 2,937,187 |
| 29年度 | 52,134,909 | 50,203,065 | 1,931,844 | 82,581 | 1,849,263 |

(2) 特別会計

令和3年度(8会計)決算においては、歳入総額293億4,430万9千円、歳出総額283億8,275万6千円、歳入歳出差引額9億6,155万3千円となっており、このなかには翌年度に繰り越すべき財源が含まれていないので、実質収支額は9億6,155万3千円となっている。

(単位 千円)

| 区 分 | 歳入総額 | 歳出総額 | 歳入歳出 差引額 | 翌年度へ繰り 越すべき財源 | 実質収支額 |
|-------|------------|------------|-------------|------------------|-----------|
| 3年度 | 29,344,309 | 28,382,756 | 961,553 | 0 | 961,553 |
| 2年度 | 28,682,240 | 27,892,619 | 789,621 | 117,285 | 672,336 |
| 令和元年度 | 29,116,246 | 28,612,396 | 503,850 | 8,817 | 495,033 |
| 30年度 | 32,626,248 | 31,668,817 | 957,431 | 407 | 957,024 |
| 29年度 | 33,751,049 | 31,828,562 | 1,922,487 | 6,460 | 1,916,027 |

6 財産に関する調書

公有財産、物品、債権及び基金の状況は次のとおりである。

(1) 公有財産

ア 土地及び建物

(単位 m²)

| 区 分 | 前年度末現在高 | 決算年度中増減高 | | 決算年度末現在高 | |
|-----|--------------|------------|-----------|--------------|------------|
| | | 増 | 減 | | |
| 土 地 | 1,869,604.64 | 571.28 | 493.22 | 1,869,682.70 | |
| 建 物 | 木 造 | 4,564.35 | 0.00 | 200.12 | 4,364.23 |
| | 非木造 | 320,810.94 | 18,230.06 | 5,625.11 | 333,415.89 |
| | 合 計 | 325,375.29 | 18,230.06 | 5,825.23 | 337,780.12 |

(ア) 土地の総面積は、前年度末に比べ 78.06 m²増加している。

これは、消防団第 15 分団詰所敷地の取得や普通財産の売却、地積調査による面積修正等により総面積が変更となった。

(イ) 建物の総面積は前年度末に比べ 12,404.83 m²増加している。

これは、新庁舎・ターントクルこども館の建設と旧庁舎の解体、面積修正等により総面積が変更となった。

イ 山 林

土地（面積）23,703.56 m²、立木推定蓄積量 840.84 m³は、前年度末現在高と同じである。

ウ 動 産

浮標の決算年度末現在高 4 個は、前年度末現在高と同じである。

エ 有価証券

株券の決算年度末現在高 1 億 5,080 万円は、前年度末現在高と同じである。

オ 出資による権利

出資による権利は、決算年度末現在高 41 億 4,120 万 7 千円で、前年度末（45 億 9,336 万 7 千円）に比べ 4 億 5,216 万円減少している。

(2) 物 品

車両は、決算年度末現在 207 台で、前年度末現在高 (208 台) と比べ 1 台減少している。

これは軽自動車 2 台増加、乗用車 2 台、バイク 1 台が減少したことによるものである。

(3) 債 権

債権は決算年度末現在 3,595 万 3 千円で、前年度末現在高 (3,738 万 4 千円) に比べ 143 万 1 千円減少している。

(4) 基金

基金は、決算年度末現在 218 億 4,275 万 9 千円で、前年度末（180 億 3,390 万 8 千円）に比べ 38 億 885 万 1 千円増加している。

これは、ふるさと寄附金基金、減債基金、財政調整基金等への積み増し、公用施設建設基金、港湾事業基金、津波対策あんしん基金の減少等によるものである。

(単位 千円)

| 区 分 | 前年度末現在高 | 決算年度中増減高 | 決算年度末現在高 |
|-------------------------|------------|-----------|------------|
| 財政調整基金 | 5,189,950 | 1,156,794 | 6,346,744 |
| 国民健康保険保険給付等支払準備基金 | 1,081,771 | 74,796 | 1,156,566 |
| 学校建設基金 | 84,264 | 730 | 84,994 |
| 奨学事業基金 | 11,000 | 0 | 11,000 |
| 海洋公園基金 | 62,265 | 539 | 62,804 |
| 職員退職手当基金 | 197,067 | 301 | 197,367 |
| 都市整備事業基金 | 3,512 | 30 | 3,542 |
| 土地開発基金 | 439,280 | 20,910 | 460,190 |
| 文化事業基金 | 71,562 | 46 | 71,608 |
| 減債基金 | 3,134,670 | 1,181,450 | 4,316,121 |
| 公用施設建設基金 | 878,003 | △436,545 | 441,458 |
| 高齢化社会対策基金 | 308 | 500 | 808 |
| スポーツ振興基金 | 44,792 | 30 | 44,822 |
| 緑と水のふるさと基金 | 10,006 | 73 | 10,079 |
| 介護保険給付費支払準備基金 | 760,531 | 78,400 | 838,932 |
| つつじ平自治会地域振興基金 | 90,640 | △879 | 89,760 |
| 道路河川整備基金 | 325,733 | 2,819 | 328,552 |
| 消防防災施設整備基金 | 9,001 | 4 | 9,006 |
| 港湾事業基金 | 79,730 | △48,529 | 31,201 |
| 平和基金 | 73 | 1 | 74 |
| 大井川地区振興整備基金 | 1,333,586 | 2,593 | 1,336,180 |
| し尿処理事業基金 | 281,915 | 46,077 | 327,992 |
| 津波対策あんしん基金 | 218,278 | △7,607 | 210,671 |
| 防犯灯更新基金 | 36,058 | 6,018 | 42,076 |
| ふるさと寄附金基金 | 3,423,270 | 1,604,320 | 5,027,591 |
| 再生可能エネルギー発電設備等管理基金 | 58 | 8 | 65 |
| 市立総合病院医療機器整備基金 | 215,995 | 170,330 | 386,325 |
| 森林環境基金 | 17,406 | △11,173 | 6,233 |
| 新型コロナウイルス感染症緊急対策利子補給金基金 | 33,184 | △33,184 | 0 |
| 合 計 | 18,033,908 | 3,808,851 | 21,842,759 |

7 基金の運用状況

(1) 土地開発基金

基金の決算年度末現在高は、現金、土地合わせて20億5,931万1千円である。
基金に属する現金、債券、土地の状況は次のとおりである。

ア 現金

(単位 千円)

| 前年度末現在高 | 決算年度中 土地取得事業会計 への繰出金 | 決算年度中 土地取得事業会計 からの繰入金 | 決算年度中 一般会計からの 積立金 | 決算年度末現在高 |
|---------|----------------------------|-----------------------------|-------------------------|----------|
| 439,280 | 0 | 20,910 | 0 | 460,190 |

土地取得事業特別会計からの繰入金の内訳は、土地売払収入1,659万7千円、土地貸付料337万8千円(駐車場用地13件)、土地開発基金預金利息等93万5千円である。

イ 債権 0円

ウ 土地

(単位 千円)

| 前年度末現在高 | 増加 | 減少 | 決算年度末現在高 |
|-----------------------------|---------------------|--------------------------|-----------------------------|
| (16,281.81 m ²) | (0 m ²) | (426.97 m ²) | (15,854.84 m ²) |
| 1,629,563 | 0 | 30,442 | 1,599,121 |

先行取得案件はなかったが、公売による土地売払と一般会計への買戻しにより、保有土地の減少があった。

8 むすび

以上が、令和3年度焼津市一般会計・特別会計歳入歳出決算及び基金の運用状況について審査した概要であるが、その総括的な意見を述べて本審査のむすびとする。

(1) 総括

国内外で猛威をふるう新型コロナウイルスは、令和3年度に入っても衰えを見せるどころか、連日多数の感染が確認され、感染力の強い変異株の国内確認など、私達の生活に大きな影を落とすこととなり、未だに先の見通せない状況となっている。

コロナ禍ではあるが、一日でも早く日常を取り戻すためにも「感染拡大の防止」と「社会経済活動の維持」の「持続的な両立」を図る取り組みが求められる。

こうした社会情勢から令和3年度当初予算においては、限られた財源を必要な政策に効果的に投入し、引き続き健全財政を維持していく中で、新型コロナウイルス感染症対応に万全を期すとともに、本市の将来ビジョンとしてまちづくりの方針を示した「焼津ダイヤモンド構想」を反映した「第6次焼津市総合計画」を確実に推進することとした。

また、新型コロナウイルス感染症対応等では、一般会計においては市長専決も含めて計12回という通常にない頻度の補正予算を措置して、市の独自事業を適宜適切に実施するとともに、国が打ち出す対策も合わせて、迅速かつきめ細かに対策を行った。

「感染予防対策」の主要事業であるワクチン接種においては、医療機関と連携した接種体制を構築し、国の方針に基づき迅速かつ適切に行った。引き続き、希望する市民が確実に接種できる「安心焼津スタイル」によるワクチン接種の実施に努めていただくよう要望する。

また、公共施設の利用やイベントの開催、各種会議などは、焼津みなとマラソン大会など中止したケースもあるが、参加者等の人数制限、開催時間の短縮、インターネットを利用したWEB会議など様々な工夫をすることで、感染リスクを抑えた上での実施に努めた。

小中学校の全児童・生徒に貸与したタブレットを活用しての自宅でのオンライン授業の実施は、コロナ禍においても教育活動を中断することなく継続できる先進的な取り組みとして大いに評価するところである。

次に「経済対策」についてであるが、緊急対策の生活支援として、生活に困窮

している住民税非課税世帯に対し、一律 10 万円を給付する臨時特別給付金事業を実施。また、一人親世帯を含む低所得の子育て世帯に対し、児童一人当たり 5 万円を給付する「子育て世帯生活支援特別給付金給付事業」などを実施した。

また、新型コロナウイルス感染拡大により深刻な影響を受けている地域経済を支援するため、売上高が大幅に減少した事業者を支援する「焼津市事業者緊急支援金」、「焼津市中小企業等緊急応援金」などの事業を実施した。

登録した飲食店で利用できる定額の割引サービスである「LINE グルメクーポン」は予想を超える利用者となり、市内飲食店への効果的な支援となった。

新型コロナウイルス感染症により、大きな影響を受けている市民や事業者の日常を一日でも早く取り戻すため、国の事業に加え、市の独自事業を積極的に実施するなど「感染予防対策」と「経済対策」に最優的に取り組んだ。

令和 3 年度は、市制施行 70 周年の節目の年であり、市民にとって利用しやすく、永く愛される行政サービスの拠点として、新庁舎が 9 月に開庁。また、おもちゃと絵本、様々な遊びを子どもを中心とした多世代で楽しめる新しいカタチの子育て支援施設として、ターントクルこども館が 7 月に開館した。

コロナ禍において行政需要の増大や厳しい財政状況が続く中ではあるが、こうした拠点施設のオープンは、これまで備えてきた公用施設建設基金や交付税措置のある有利な起債である合併推進債、そしてふるさと寄附金を活用して、財源を確保した上で計画的に進めてきた成果である。

従来の課題である人口減少や少子高齢化社会の進行、社会保障費の増大などに加え、収束の見通しが立たない新型コロナウイルス感染症への対応が引き続き求められるなど、行財政を取り巻く環境は今まで以上に厳しい状況が続くものと考えられる。

このような中、令和 4 年度において新たにスタートする第 6 次総合計画第 2 期基本計画の着実な実施により、コロナ禍の新たな日常の中でも、「住み続けたい、住んでみたい、行ってみたいまち焼津」の実現に向け、市政の推進を要望するものである。

(2) 歳入歳出全般と実質収支

令和 3 年度の一般会計と特別会計(国民健康保険事業特別会計など 8 特別会計)を合わせた決算額については、歳入が 956 億 2,349 万 6 千円、歳出が 915 億 3,343 万 8 千円であり、この歳入歳出差引額 40 億 9,005 万 8 千円から繰越事業の財源として翌年度へ繰越すべき財源 3 億 5,119 万 9 千円を差し引いた実

質収支額は 37 億 3,885 万 9 千円となり、前年度と比べると 7 億 7,346 万円の増となった。

(3) 財政状況

普通会計（一般会計、し尿処理事業特別会計、土地取得事業特別会計、港湾事業特別会計）の主要な財政指標を見ると、財政力指数（単年度）は 0.828（対前年度 0.056 ポイント低下）、経常収支比率は 88.5%（対前年度 3.7 ポイント低下）となった。

令和 3 年度末の一般会計及び港湾事業特別会計における市債残高は 544 億 273 万 7 千円で、前年度に比べ 25 億 6,247 万 9 千円（4.9%）増加している。

基金残高は令和 3 年度末現在 218 億 4,275 万 9 千円で、前年度末に比べ 38 億 885 万 1 千円（21.1%）増加している。実質収支は増額となっており、経常収支比率も改善している。

市債残高が増加していることから、今後の返済に備えて、基金残高を確保しているという決算状況である。

今後もこれら財政指標等の推移には十分留意し、将来負担を見据えながら、引き続き健全な財政運営に努められたい。

(4) 歳入決算の状況

歳入の根幹をなす市税をみると、市税全体では前年度比 5 億 7,613 万 2 千円（2.8%）の減収で、203 億 4,673 万 8 千円となった。その内訳は、市民税が 1 億 3,757 万 9 千円（1.6%）減の 86 億 1,166 万円、固定資産税が 4 億 3,012 万円（4.5%）減の 92 億 471 万円となった。軽自動車税は 1,684 万 1 千円（3.9%）増の 4 億 4,430 万 4 千円、都市計画税が 3,528 万 2 千円（2.9%）減の 11 億 8,400 万 2 千円、市たばこ税が 902 万円 2 千円（1.0%）増の 8 億 8,681 万 3 千円となった。

また、市税の収納率は前年度比で 0.5 ポイント上昇の 98.1%となった。滞納繰越分の収納率は 44.3%で、前年度を 7.8 ポイント上回った。なお、現年課税分の収納率は前年度を 0.4 ポイント上昇の 99.4%となった。また、市税全体の収入未済額は前年度比、1 億 1,678 万 7 千円（23.9%）減少して、3 億 7,252 万 6 千円となっている。

新型コロナウイルス感染症が流行し、滞納整理において、対面での対応が難しくなったことなど徴収をする上で厳しい状況があるものの、収納率が上昇してい

ることは、収納対策の成果が表れているものと評価できる。

新型コロナウイルス感染症の流行が長期に及んでいることによる経済への影響は、今後顕著に現れてくるものと考えられる。引き続き、税負担の公平性や財源の確保のため、収納率の向上に向けて、口座振替の積極的な勧奨に加えて、コンビニ収納やキャッシュレス決済など様々な納付方法の周知や、更なる納付方法の導入を検討し、納付しやすい環境づくりを推進するとともに、個々の収納状況に応じたきめ細かな納付指導を行うなど、これまで以上に丁寧に納付に係る相談を行われたい。

国民健康保険税についても、収納率が前年度の 81.0%を 2.3 ポイント上回る 83.3%となり、現年課税分の収納率は 94.4%と前年度を 0.1 ポイント上回った。また、滞納繰越分も、前年度を 1.4 ポイント上回る 33.3%となっている。今後とも、市税との一体的な収納事務により、徴収実績の向上が期待されるところである。

他の主要債権については、介護保険料の収納率は上昇し、収入未済額は減少しているが、後期高齢者医療保険料は収納率が下がり、収入未済額も増加している。

各所管課においては、債権の適切な管理と迅速な滞納整理を行うなど、収入未済額の縮減に引き続き努められたい。

(5) 歳出決算の状況

一般会計の歳出決算額を性質別にみると、消費的経費の決算額は、391 億 3,378 万円で、対前年度比で 100 億 6,155 万 4 千円 (20.5%) 減少している。

内訳は、人件費が 9,012 万 1 千円 (1.3%)、物件費が 15 億 6,673 万 7 千円 (17.1%)、扶助費が 29 億 3,244 万 2 千円 (28.2%)、維持補修費が 5,680 万 4 千円 (10.2%)それぞれ増加し、一方で、その他が 147 億 765 万 8 千円 (66.2%) 減少した。

投資的経費の決算額は、91 億 5,577 万 3 千円で、対前年度比で 8 億 927 万 2 千円 (9.7%) 増加しており、内訳は、普通建設事業費が 8 億 2,677 万 6 千円 (10.2%)、県営事業負担金が 949 万 5 千円 (4.8%)、それぞれ増加し、災害対策事業費が 2,699 万 9 千円 (100%) 減少している。その他経費の決算額は、148 億 6,112 万 9 千円で、前年度比 7 億 5,834 万 6 千円 (5.4%) の増加となった。

また、人件費、扶助費、公債費の義務的経費は、前年度に比べ 30 億 4,882 万 5 千円 (14.2%) 増加し、歳出全体における構成比率は 38.8%で、前年度に比べ 8.8 ポイント上昇した。主な要因としては、扶助費が前年度に比べて 29 億

3,244万2千円（28.2%）増加したことによるものである。

一般会計と特別会計を合わせた歳出予算の執行状況は、執行率 93.5%で、計画された諸事業はおおむね順調に執行されている。

繰り越し事業は、一般会計の繰越明許が 32 件、特別会計の繰越明許が 2 件で、繰越額 22 億 6,569 万 7 千円は、前年度に比べ 47 億 6,910 万 5 千円の減少となった。繰り越し事業は、国の補正予算への対応など、いずれもやむを得ないものと認められた。

このような中、扶助費を中心とする社会保障関連経費、新型コロナウイルス感染症対策事業、地震・津波・風水害への防災対策事業、新病院の建設事業や志太広域事務組合が実施するクリーンセンター建設事業への負担金など、莫大な財政負担を伴う多くの事業や困難な課題を抱えている。

今後の財政運営にあたっては、引き続き、歳出事業の選択と集中により、効果的かつ効率的な事業実施に努めるとともに、限られた行政資源の中で、市民ニーズや時代の変化に迅速かつ的確に対応した事業の執行に努められたい。

（6）事務執行

ア 財務事務の適正化

事務処理上の軽微な誤りは直ちに業務の遂行に影響を及ぼすものではないが、軽微な誤りの積み重ねが、業務上のリスクの高まりに繋がることのないよう、事務の執行に当たっては、引き続き、各種事務手引、要領等を確認し、一層の事務の適正化に取り組まれたい。

また、個人所有のカードによるキャッシュレス決済で立替払を行った事案が発生している。公金支出の説明責任を果たす意味からも、キャッシュレス決済や還元ポイントの取扱いについて、先進都市の事例を参考にするなど、市としての方向性の検討を進められることを要望する。

イ 契約事務の適正執行

工事・物品購入等において、特殊性や迅速な対応等を理由とした随意契約による執行が見受けられた。

地方公共団体が締結する契約は競争入札が原則であり、随意契約は競争入札の方法によらないで地方公共団体が任意に特定の相手方を選択して契約を締結する例外的な方法である。このことを十分に認識し、引き続き、競争性、透明性及び公平・公正性が確保された、法令及び規則等に基づいた適正な執行に努められ

たい。

ウ 補助金交付事務の適正化

補助金交付事務においては、交付要件を見直している状況が確認できたが十分ではなく、補助対象の範囲を運営費や事業費全般としているものなど、補助対象の範囲が不明確なものが見受けられた。

地方自治法において、補助金は、地方公共団体が公益上必要と認める場合に限り、市民、団体等に支出できるとされている。市の政策目標を効果的かつ効率的に達成するための一つの手段であるが、いったん創設されると既得権化されて、硬直的な運用になりやすいことが懸念される。

その財源には市民の税金が使われていることから、市では、補助金交付基準・評価基準を示し、補助金等の見直しに努めているところである。限られた財源の中で、時代の変化に応じた新たな政策に対して効果的に補助金を支出するためには、既存の補助金等の見直しを含め、公益性・実効性について十分検証し、適正な執行に努められたい。

また、補助金交付事務の実施にあたっては、交付額の妥当性や使途の透明性を確保するため、補助対象の範囲を明確にするよう検討されたい。

付 表

各種会計決算年度比較表

| 区 分 | 3 年 度 | | | | | 2 | |
|---------------|----------------|-------|----------------|-------|---------------|-----------------|-------|
| | 歳 入 | | 歳 出 | | 差 引 額 | 歳 入 | |
| | 決 算 額 | 構 成 比 | 決 算 額 | 構 成 比 | | 決 算 額 | 構 成 比 |
| 一 般 会 計 | 66,279,187,256 | 69.3 | 63,150,681,886 | 69.0 | 3,128,505,370 | 75,787,886,407 | 72.5 |
| 前年度対比 | 87.5 | — | 88.1 | — | — | 137.6 | — |
| 指数：元年度=100 | 120.3 | — | 120.6 | — | — | 137.6 | — |
| 特 別 会 計 | 29,344,308,822 | 30.7 | 28,382,756,122 | 31.0 | 961,552,700 | 28,682,239,609 | 27.5 |
| 前年度対比 | 102.3 | — | 101.8 | — | — | 98.5 | — |
| 指数：元年度=100 | 100.8 | — | 99.2 | — | — | 98.5 | — |
| し尿処理事業 | 508,564,026 | 0.5 | 408,161,263 | 0.4 | 100,402,763 | 459,680,712 | 0.4 |
| 土地取得事業 | 20,916,979 | 0.0 | 20,910,000 | 0.0 | 6,979 | 3,336,150 | 0.0 |
| 国民健康保険事業 | 13,412,258,273 | 14.0 | 13,165,874,287 | 14.4 | 246,383,986 | 13,030,851,273 | 12.5 |
| 温泉事業 | 225,224,465 | 0.2 | 224,223,992 | 0.2 | 1,000,473 | 238,102,479 | 0.2 |
| 駐車場事業 | 8,923,619 | 0.0 | 7,766,949 | 0.0 | 1,156,670 | 9,196,505 | 0.0 |
| 介護保険事業 | 12,651,015,231 | 13.2 | 12,121,020,220 | 13.2 | 529,995,011 | 12,258,084,896 | 11.7 |
| 後期高齢者 医療事業 | 1,804,505,994 | 1.9 | 1,755,011,574 | 1.9 | 49,494,420 | 1,798,858,544 | 1.7 |
| 港湾事業 | 712,900,235 | 0.7 | 679,787,837 | 0.7 | 33,112,398 | 884,129,050 | 0.8 |
| 合 計 | 95,623,496,078 | 100.0 | 91,533,438,008 | 100 | 4,090,058,070 | 104,470,126,016 | 100.0 |
| 前年度対比 | 91.5 | — | 92.0 | — | — | 124.1 | — |
| 指数：元年度=100 | 113.6 | — | 113.1 | — | — | 124.1 | — |

| 年 度 | | 元 年 度 | | | | | |
|----------------|-------|---------------|----------------|-------|----------------|-------|---------------|
| 歳 出 | | 差 引 額 | 歳 入 | | 歳 出 | | 差 引 額 |
| 決 算 額 | 構 成 比 | | 決 算 額 | 構 成 比 | 決 算 額 | 構 成 比 | |
| 71,644,618,137 | 72.0 | 4,143,268,270 | 55,092,268,219 | 65.4 | 52,342,437,882 | 64.7 | 2,749,830,337 |
| 136.9 | — | — | 104.5 | — | 106.6 | — | — |
| 136.9 | — | — | 100.0 | — | 100.0 | — | — |
| 27,892,618,629 | 28.0 | 789,620,980 | 29,116,246,110 | 34.6 | 28,612,395,653 | 35.3 | 503,850,457 |
| 97.5 | — | — | 89.2 | — | 90.3 | — | — |
| 97.5 | — | — | 100.0 | — | 100.0 | — | — |
| 414,861,124 | 0.4 | 44,819,588 | 430,910,250 | 0.5 | 389,889,332 | 0.5 | 41,020,918 |
| 3,330,000 | 0.0 | 6,150 | 262,662,946 | 0.3 | 262,660,000 | 0.3 | 2,946 |
| 12,761,889,964 | 12.8 | 268,961,309 | 13,685,189,602 | 16.3 | 13,532,719,570 | 16.7 | 152,470,032 |
| 120,817,064 | 0.1 | 117,285,415 | 67,404,406 | 0.1 | 66,404,327 | 0.1 | 1,000,079 |
| 8,605,917 | 0.0 | 590,588 | 12,994,817 | 0.0 | 11,261,942 | 0.0 | 1,732,875 |
| 11,968,276,210 | 12.0 | 289,808,686 | 11,815,068,290 | 14.0 | 11,585,668,510 | 14.3 | 229,399,780 |
| 1,750,507,624 | 1.8 | 48,350,920 | 1,688,996,279 | 2.0 | 1,639,663,259 | 2.0 | 49,333,020 |
| 864,330,726 | 0.9 | 19,798,324 | 1,153,019,520 | 1.4 | 1,124,128,713 | 1.4 | 28,890,807 |
| 99,537,236,766 | 100.0 | 4,932,889,250 | 84,208,514,329 | 100.0 | 80,954,833,535 | 100.0 | 3,253,680,794 |
| 123.0 | — | — | 98.6 | — | 100.2 | — | — |
| 123.0 | — | — | 100.0 | — | 100.0 | — | — |

付表第2

令和3年度各種会計歳入予算の執行状況

| 区 分 | 予 算 現 額 | | 調 定 額 | 決 |
|-------------|------------------|-------|-----------------|-----------------|
| | 金 額 | 構成比 | | 金 額 |
| 一 般 会 計 | 67,999,027,170 | 69.5 | 67,777,917,661 | 66,279,187,256 |
| 特 別 会 計 | 29,849,882,000 | 30.5 | 30,140,096,171 | 29,344,308,822 |
| し尿処理事業 | 452,785,000 | 0.5 | 514,923,856 | 508,564,026 |
| 土地取得事業 | 20,910,000 | 0.0 | 20,916,979 | 20,916,979 |
| 国民健康保険事業 | 13,355,186,000 | 13.6 | 13,988,223,777 | 13,412,258,273 |
| 温泉事業 | 233,622,000 | 0.2 | 225,224,465 | 225,224,465 |
| 駐車場事業 | 8,590,000 | 0.0 | 8,923,619 | 8,923,619 |
| 介護保険事業 | 12,931,154,000 | 13.2 | 12,693,748,082 | 12,651,015,231 |
| 後期高齢者医療事業 | 1,814,548,000 | 1.9 | 1,819,235,158 | 1,804,505,994 |
| 港湾事業 | 1,033,087,000 | 1.1 | 868,900,235 | 712,900,235 |
| 合 計 (A) | 97,848,909,170 | 100.0 | 97,918,013,832 | 95,623,496,078 |
| 2 年 度 (B) | 110,263,998,191 | 100.0 | 106,809,830,914 | 104,470,126,016 |
| 比較増減(A)－(B) | △ 12,415,089,021 | － | △ 8,891,817,082 | △ 8,846,629,938 |

(単位 金額：円， 比率：%)

| 額 | | 不納欠損額 | 収入未済額 | 予算現額と 決算額との比較 |
|-------|-------|-------------|---------------|------------------|
| 対予算現額 | 対調定額 | | | |
| 97.5 | 97.8 | 34,294,800 | 1,469,039,105 | △ 1,719,839,914 |
| 98.3 | 97.4 | 76,497,483 | 731,547,599 | △ 505,573,178 |
| 112.3 | 98.8 | 74,110 | 6,313,300 | 55,779,026 |
| 100.0 | 100.0 | 0 | 0 | 6,979 |
| 100.4 | 95.9 | 61,593,799 | 517,713,758 | 57,072,273 |
| 96.4 | 100.0 | 0 | 0 | △ 8,397,535 |
| 103.9 | 100.0 | 0 | 0 | 333,619 |
| 97.8 | 99.7 | 13,669,474 | 33,249,977 | △ 280,138,769 |
| 99.4 | 99.2 | 1,160,100 | 18,270,564 | △ 10,042,006 |
| 69.0 | 82.0 | 0 | 156,000,000 | △ 320,186,765 |
| 97.7 | 97.7 | 110,792,283 | 2,200,586,704 | △ 2,225,413,092 |
| 94.7 | 97.8 | 109,552,945 | 2,249,664,985 | △ 5,793,872,175 |
| — | — | 1,239,338 | △ 49,078,281 | 3,568,459,083 |

※一般会計の決算額には還付未済額 4,603,500 円を含む。

し尿処理事業特別会計の決算額には還付未済額 27,580 円を含む。

国民健康保険事業特別会計の決算額には還付未済額 3,342,053 円を含む。

介護保険事業特別会計の決算額には還付未済額 4,186,600 円を含む。

後期高齢者医療事業特別会計の決算額には還付未済額 4,701,500 円を含む。

令和 3 年度合計決算額には還付未済額 16,861,233 円を含む。

平成 2 年度合計決算額には還付未済額 19,513,032 円を含む。

付表第3

令和3年度各種会計歳出予算の執行状況

| 区 分 | 予 算 現 額 | | 決 算 額 | | |
|----------------|------------------|-------|-----------------|-------|-------|
| | 金 額 | 構成比 | 金 額 | 構成比 | 執行率 |
| 一 般 会 計 | 67,999,027,170 | 69.5 | 63,150,681,886 | 69.0 | 92.9 |
| 特 別 会 計 | 29,849,882,000 | 30.5 | 28,382,756,122 | 31.0 | 95.1 |
| し尿処理事業 | 452,785,000 | 0.5 | 408,161,263 | 0.4 | 90.1 |
| 土地取得事業 | 20,910,000 | 0.0 | 20,910,000 | 0.0 | 100.0 |
| 国民健康保険事業 | 13,355,186,000 | 13.6 | 13,165,874,287 | 14.4 | 98.6 |
| 温泉事業 | 233,622,000 | 0.2 | 224,223,992 | 0.2 | 96.0 |
| 駐車場事業 | 8,590,000 | 0.0 | 7,766,949 | 0.0 | 90.4 |
| 介護保険事業 | 12,931,154,000 | 13.2 | 12,121,020,220 | 13.2 | 93.7 |
| 後期高齢者医療事業 | 1,814,548,000 | 1.9 | 1,755,011,574 | 1.9 | 96.7 |
| 港湾事業 | 1,033,087,000 | 1.1 | 679,787,837 | 0.7 | 65.8 |
| 合 計 (A) | 97,848,909,170 | 100.0 | 91,533,438,008 | 100.0 | 93.5 |
| 2 年 度 (B) | 110,263,998,191 | 100.0 | 99,537,236,766 | 100.0 | 90.3 |
| 比較増減 (A) - (B) | △ 12,415,089,021 | — | △ 8,003,798,758 | — | — |

(単位 金額：円, 比率：%)

| 翌年度繰越額 | | | | 不用額 | 予算現額と 決算額との比較 |
|--------|-----------------|--------------|-----------------|---------------|------------------|
| 継続費 | 明許費 | 事故 | 計 | | |
| 0 | 1,938,696,922 | 0 | 1,938,696,922 | 2,909,648,362 | 4,848,345,284 |
| 0 | 327,000,000 | 0 | 327,000,000 | 1,140,125,878 | 1,467,125,878 |
| 0 | 0 | 0 | 0 | 44,623,737 | 44,623,737 |
| 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 0 | 0 | 0 | 0 | 189,311,713 | 189,311,713 |
| 0 | 0 | 0 | 0 | 9,398,008 | 9,398,008 |
| 0 | 0 | 0 | 0 | 823,051 | 823,051 |
| 0 | 0 | 0 | 0 | 810,133,780 | 810,133,780 |
| 0 | 0 | 0 | 0 | 59,536,426 | 59,536,426 |
| 0 | 327,000,000 | 0 | 327,000,000 | 26,299,163 | 353,299,163 |
| 0 | 2,265,696,922 | 0 | 2,265,696,922 | 4,049,774,240 | 6,315,471,162 |
| 0 | 6,965,112,070 | 69,690,100 | 7,034,802,170 | 3,691,959,255 | 10,726,761,425 |
| 0 | △ 4,699,415,148 | △ 69,690,100 | △ 4,769,105,248 | 357,814,985 | △ 4,411,290,263 |

一般会計歳入前年度比較表

| 区 分 | 予 算 現 額 | | 調 定 額 | | 決 算 |
|----------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 3 年 度 | 2 年 度 | 3 年 度 | 2 年 度 | 3 年 度 |
| | 金額・構成比 | 金額・構成比 | | | 金額・構成比 |
| 1. 市 税 | 18,980,336,000 | 19,808,000,000 | 20,746,835,575 | 21,437,056,442 | 20,346,737,671 |
| | 27.9 | 24.6 | | | 30.7 |
| 2. 地方譲与税 | 238,000,000 | 335,000,000 | 399,485,000 | 393,255,000 | 399,485,000 |
| | 0.4 | 0.4 | | | 0.6 |
| 3. 利子割交付金 | 15,000,000 | 17,000,000 | 13,488,000 | 17,693,000 | 13,488,000 |
| | 0.0 | 0.0 | | | 0.0 |
| 4. 配当割交付金 | 61,000,000 | 66,000,000 | 114,632,000 | 75,368,000 | 114,632,000 |
| | 0.1 | 0.1 | | | 0.2 |
| 5. 株式等譲渡所得割交付金 | 46,000,000 | 50,000,000 | 163,533,000 | 102,286,000 | 163,533,000 |
| | 0.1 | 0.1 | | | 0.2 |
| 6. 法人事業税交付金 | 133,000,000 | 135,000,000 | 249,927,000 | 124,866,000 | 249,927,000 |
| | 0.2 | 0.2 | | | 0.4 |
| 7. 地方消費税交付金 | 2,700,000,000 | 2,500,000,000 | 3,341,731,000 | 3,069,749,000 | 3,341,731,000 |
| | 4.0 | 3.1 | | | 5.0 |
| 8. 環境性能割交付金 | 32,000,000 | 35,000,000 | 43,227,000 | 43,899,502 | 43,227,000 |
| | 0.0 | 0.0 | | | 0.1 |
| 9. 国有提供施設等所在市町村助成交付金 | 60,000,000 | 63,376,000 | 62,060,000 | 63,376,000 | 62,060,000 |
| | 0.1 | 0.1 | | | 0.1 |
| 10. 地方特例交付金 | 270,000,000 | 185,767,000 | 506,518,000 | 185,767,000 | 506,518,000 |
| | 0.4 | 0.2 | | | 0.8 |
| 11. 地方交付税 | 4,116,193,000 | 2,975,491,000 | 4,122,276,000 | 2,975,168,000 | 4,122,276,000 |
| | 6.1 | 3.7 | | | 6.2 |

(単位 金額：円，比率：%)

| 額 2年度 | 不納欠損額 | | 収入未済額 | | 予算現額と決算額との比較 | |
|----------------|------------|------------|-------------|-------------|---------------|---------------|
| | 対調定額収入率 | | | | | |
| 金額・構成比 | 3年度 | 2年度 | 3年度 | 2年度 | 3年度 | 2年度 |
| 20,922,869,631 | 32,175,536 | 30,228,661 | 372,525,868 | 489,312,956 | 1,366,401,671 | 1,114,869,631 |
| 27.6 | | | | | 98.1 | 97.6 |
| 393,255,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 161,485,000 | 58,255,000 |
| 0.5 | | | | | 100.0 | 100.0 |
| 17,693,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | △ 1,512,000 | 693,000 |
| 0.0 | | | | | 100.0 | 100.0 |
| 75,368,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 53,632,000 | 9,368,000 |
| 0.1 | | | | | 100.0 | 100.0 |
| 102,286,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 117,533,000 | 52,286,000 |
| 0.1 | | | | | 100.0 | 100.0 |
| 124,866,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 116,927,000 | △ 10,134,000 |
| 0.2 | | | | | 100.0 | 100.0 |
| 3,069,749,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 641,731,000 | 569,749,000 |
| 4.1 | | | | | 100.0 | 100.0 |
| 43,899,502 | 0 | 0 | 0 | 0 | 11,227,000 | 8,899,502 |
| 0.1 | | | | | 100.0 | 100.0 |
| 63,376,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2,060,000 | 0 |
| 0.1 | | | | | 100.0 | 100.0 |
| 185,767,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 236,518,000 | 0 |
| 0.2 | | | | | 100.0 | 100.0 |
| 2,975,168,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 6,083,000 | △ 323,000 |
| 3.9 | | | | | 100.0 | 100.0 |

※ 市税の令和3年度決算額には還付未済額4,603,500円を含む。
市税の令和2年度決算額には還付未済額5,354,306円を含む。

一般会計歳入前年度比較表（続き）

| 区 分 | 予 算 現 額 | | 調 定 額 | | 決 算 |
|---------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 3 年 度 | 2 年 度 | 3 年 度 | 2 年 度 | 3 年 度 |
| | 金額・構成比 | 金額・構成比 | | | 金額・構成比 |
| 12. 交通安全対策 特別交付金 | 28,000,000 | 26,000,000 | 28,859,000 | 30,193,000 | 28,859,000 |
| | 0.0 | 0.0 | | | 0.0 |
| 13. 分担金及び 負担金 | 225,238,000 | 267,741,000 | 227,563,992 | 277,967,290 | 221,611,452 |
| | 0.3 | 0.3 | | | 0.3 |
| 14. 使用料及び 手数料 | 470,628,000 | 505,155,000 | 470,976,228 | 436,981,191 | 467,579,032 |
| | 0.7 | 0.6 | | | 0.7 |
| 15. 国庫支出金 | 13,058,470,000 | 23,049,347,000 | 12,352,814,998 | 22,784,267,548 | 11,366,817,076 |
| | 19.2 | 28.6 | | | 17.1 |
| 16. 県支出金 | 3,656,539,000 | 3,861,511,000 | 3,574,808,909 | 3,709,687,835 | 3,574,808,909 |
| | 5.4 | 4.8 | | | 5.4 |
| 17. 財産収入 | 545,517,000 | 65,243,000 | 542,825,250 | 66,208,351 | 540,352,123 |
| | 0.8 | 0.1 | | | 0.8 |
| 18. 寄附金 | 6,608,244,000 | 5,312,224,000 | 6,497,158,551 | 5,239,815,110 | 6,497,158,551 |
| | 9.7 | 6.6 | | | 9.8 |
| 19. 繰入金 | 4,213,595,000 | 5,173,789,000 | 2,368,827,023 | 4,601,844,208 | 2,368,827,023 |
| | 6.2 | 6.4 | | | 3.6 |
| 20. 繰越金 | 2,996,268,070 | 2,749,830,191 | 2,996,268,270 | 2,749,830,337 | 2,996,268,270 |
| | 4.4 | 3.4 | | | 4.5 |
| 21. 諸収入 | 2,261,909,000 | 2,424,688,000 | 2,363,402,865 | 2,519,024,329 | 2,262,591,149 |
| | 3.3 | 3.0 | | | 3.4 |
| 22. 市債 | 7,283,090,100 | 10,917,324,000 | 6,590,700,000 | 6,338,565,000 | 6,590,700,000 |
| | 10.7 | 13.6 | | | 9.9 |
| 合 計 | 67,999,027,170 | 80,523,486,191 | 67,777,917,661 | 77,242,868,143 | 66,279,187,256 |
| | 100.0 | 100.0 | | | 100.0 |

(単位 金額：円, 比率：%)

| 額 2年度 | 不納欠損額 | | 収入未済額 | | 予算現額と決算額との比較 | |
|----------------|------------|------------|---------------|---------------|-----------------|-----------------|
| | 対調定額収入率 | | | | | |
| 金額・構成比 | 3年度 | 2年度 | 3年度 | 2年度 | 3年度 | 2年度 |
| 30,193,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 859,000 | 4,193,000 |
| 0.0 | | | | | 100.0 | 100.0 |
| 269,814,978 | 207,215 | 826,292 | 5,745,325 | 7,326,020 | △ 3,626,548 | 2,073,978 |
| 0.4 | | | | | 97.4 | 97.1 |
| 432,887,101 | 26,720 | 66,370 | 3,370,476 | 4,027,720 | △ 3,048,968 | △ 72,267,899 |
| 0.6 | | | | | 99.3 | 99.1 |
| 22,223,212,548 | 0 | 0 | 985,997,922 | 561,055,000 | △ 1,691,652,924 | △ 826,134,452 |
| 29.3 | | | | | 92.0 | 97.5 |
| 3,438,320,835 | 0 | 0 | 0 | 271,367,000 | △ 81,730,091 | △ 423,190,165 |
| 4.5 | | | | | 100.0 | 92.7 |
| 63,735,224 | 1,847,557 | 0 | 625,570 | 2,473,127 | △ 5,164,877 | △ 1,507,776 |
| 0.1 | | | | | 99.5 | 96.3 |
| 5,239,815,110 | 0 | 0 | 0 | 0 | △ 111,085,449 | △ 72,408,890 |
| 6.9 | | | | | 100.0 | 100.0 |
| 4,601,844,208 | 0 | 0 | 0 | 0 | △ 1,844,767,977 | △ 571,944,792 |
| 6.1 | | | | | 100.0 | 100.0 |
| 2,749,830,337 | 0 | 0 | 0 | 0 | 200 | 146 |
| 3.6 | | | | | 100.0 | 100.0 |
| 2,425,370,933 | 37,772 | 6,255,811 | 100,773,944 | 87,397,585 | 682,149 | 682,933 |
| 3.2 | | | | | 95.7 | 96.3 |
| 6,338,565,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | △ 692,390,100 | △ 4,578,759,000 |
| 8.4 | | | | | 100.0 | 100.0 |
| 75,787,886,407 | 34,294,800 | 37,377,134 | 1,469,039,105 | 1,422,959,408 | △ 1,719,839,914 | △ 4,735,599,784 |
| 100.0 | | | | | 97.8 | 98.1 |

付表第 5

一般会計歳出決算前年度比較表

| 区 分 | 予 算 現 額 | | 決 算 額 | | | | |
|---------------|----------------|----------------|----------------|-------|------|----------------|-------|
| | 3 年 度 | 2 年 度 | 3 年 度 | | | 2 年 度 | |
| | | | 金額 (A) | 構成比 | 執行率 | 金額 (B) | 構成比 |
| 1. 議 会 費 | 264,158,000 | 270,646,000 | 255,449,221 | 0.4 | 96.7 | 261,347,715 | 0.4 |
| 2. 総 務 費 | 11,049,827,000 | 26,512,620,000 | 10,380,502,266 | 16.4 | 93.9 | 21,874,457,691 | 30.5 |
| 3. 民 生 費 | 22,579,675,000 | 18,856,531,000 | 20,794,755,988 | 32.9 | 92.1 | 17,415,592,998 | 24.3 |
| 4. 衛 生 費 | 6,993,184,000 | 6,712,792,000 | 6,763,998,726 | 10.7 | 96.7 | 6,473,215,466 | 9.0 |
| 5. 労 働 費 | 1,094,836,000 | 1,272,177,000 | 1,090,757,942 | 1.7 | 99.6 | 1,268,718,029 | 1.8 |
| 6. 農林水産業費 | 1,055,181,000 | 1,162,235,000 | 973,378,771 | 1.5 | 92.2 | 876,618,679 | 1.2 |
| 7. 商 工 費 | 8,127,307,000 | 7,356,652,000 | 7,776,058,883 | 12.3 | 95.7 | 6,917,402,115 | 9.7 |
| 8. 土 木 費 | 5,306,510,170 | 6,297,483,191 | 4,838,659,205 | 7.7 | 91.2 | 5,523,401,280 | 7.7 |
| 9. 消 防 費 | 1,741,377,000 | 2,013,776,000 | 1,678,198,146 | 2.7 | 96.4 | 1,901,460,287 | 2.7 |
| 10. 教 育 費 | 5,303,976,000 | 5,589,443,000 | 4,378,233,781 | 6.9 | 82.5 | 4,910,977,637 | 6.9 |
| 11. 災 害 復 旧 費 | 8,000 | 27,156,000 | 0 | 0.0 | 0.0 | 26,998,800 | 0.0 |
| 12. 公 債 費 | 4,408,374,000 | 4,295,848,000 | 4,220,688,957 | 6.7 | 95.7 | 4,194,427,440 | 5.9 |
| 13. 諸 支 出 金 | 1,000 | 1,000 | 0 | 0.0 | 0.0 | 0 | 0.0 |
| 14. 予 備 費 | 74,613,000 | 156,126,000 | 0 | 0.0 | 0.0 | 0 | 0.0 |
| 合 計 | 67,999,027,170 | 80,523,486,191 | 63,150,681,886 | 100.0 | 92.9 | 71,644,618,137 | 100.0 |

(単位 金額：円，比率：%)

| 執行率 | 翌年度繰越額 | | 不用額 | | 前年度比較 | |
|------|---------------|---------------|---------------|---------------|------------------|---------|
| | 3年度 | 2年度 | 3年度 | 2年度 | (A) - (B) | (A)/(B) |
| 96.6 | 0 | 0 | 8,708,779 | 9,298,285 | △ 5,898,494 | 97.7 |
| 82.5 | 305,999,000 | 4,404,052,000 | 363,325,734 | 234,110,309 | △ 11,493,955,425 | 47.5 |
| 92.4 | 557,409,896 | 751,724,000 | 1,227,509,116 | 689,214,002 | 3,379,162,990 | 119.4 |
| 96.4 | 0 | 0 | 229,185,274 | 239,576,534 | 290,783,260 | 104.5 |
| 99.7 | 0 | 0 | 4,078,058 | 3,458,971 | △ 177,960,087 | 86.0 |
| 75.4 | 7,551,000 | 220,475,000 | 74,251,229 | 65,141,321 | 96,760,092 | 111.0 |
| 94.0 | 142,773,026 | 215,951,000 | 208,475,091 | 223,298,885 | 858,656,768 | 112.4 |
| 87.7 | 360,671,000 | 680,503,170 | 107,179,965 | 93,578,741 | △ 684,742,075 | 87.6 |
| 94.4 | 9,203,000 | 33,912,000 | 53,975,854 | 78,403,713 | △ 223,262,141 | 88.3 |
| 87.9 | 555,090,000 | 323,400,000 | 370,652,219 | 355,065,363 | △ 532,743,856 | 89.2 |
| 99.4 | 0 | 0 | 8,000 | 157,200 | △ 26,998,800 | 0.0 |
| 97.6 | 0 | 0 | 187,685,043 | 101,420,560 | 26,261,517 | 100.6 |
| 0.0 | 0 | 0 | 1,000 | 1,000 | 0 | — |
| 0.0 | 0 | 0 | 74,613,000 | 156,126,000 | 0 | — |
| 89.0 | 1,938,696,922 | 6,630,017,170 | 2,909,648,362 | 2,248,850,884 | △ 8,493,936,251 | 88.1 |

付表第6

一般会計歳出節別決算状況

| | 議 会 費 | 総 務 費 | 民 生 費 |
|----------------------|-------------|----------------|----------------|
| 1. 報 酬 | 102,841,200 | 87,462,351 | 88,173,798 |
| 2. 給 料 | 32,166,409 | 899,494,389 | 720,364,444 |
| 3. 職 員 手 当 等 | 58,982,628 | 1,023,099,335 | 391,260,002 |
| 4. 共 済 費 | 44,466,601 | 332,082,110 | 228,798,681 |
| 5. 災 害 補 償 費 | 0 | 342,488 | 0 |
| 6. 恩 給 及 び 退 職 年 金 費 | 0 | 798,136 | 0 |
| 7. 報 償 費 | 88,638 | 16,172,442 | 5,955,081 |
| 8. 旅 費 | 122,920 | 4,571,890 | 3,796,589 |
| 9. 交 際 費 | 153,810 | 110,000 | 0 |
| 10. 需 用 費 | 3,592,422 | 122,719,525 | 114,020,914 |
| 11. 役 務 費 | 3,201,619 | 119,915,918 | 38,372,037 |
| 12. 委 託 料 | 4,004,726 | 948,944,165 | 902,295,074 |
| 13. 使用料及び賃借料 | 2,546,067 | 291,673,152 | 22,459,659 |
| 14. 工 事 請 負 費 | 0 | 4,419,054,000 | 736,421,000 |
| 15. 原 材 料 費 | 0 | 0 | 0 |
| 16. 公 有 財 産 購 入 費 | 0 | 0 | 0 |
| 17. 備 品 購 入 費 | 28,490 | 293,761,098 | 157,342,725 |
| 18. 負担金補助及び交付金 | 3,203,291 | 314,751,816 | 3,850,307,522 |
| 19. 扶 助 費 | 0 | 0 | 10,371,963,918 |
| 20. 貸 付 金 | 0 | 0 | 720,000 |
| 21. 補償補填及び賠償金 | 0 | 30,103,290 | 78,473 |
| 22. 償還金利子及び割引料 | 0 | 239,148,834 | 0 |
| 23. 投資及び出資金 | 0 | 0 | 0 |
| 24. 積 立 金 | 0 | 1,206,712,627 | 500,000 |
| 25. 寄 附 金 | 0 | 0 | 0 |
| 26. 公 課 費 | 50,400 | 385,700 | 32,800 |
| 27. 繰 出 金 | 0 | 29,199,000 | 3,161,893,271 |
| 計 | 255,449,221 | 10,380,502,266 | 20,794,755,988 |

(単位 金額：円)

| 衛生費 | 労働費 | 農林水産業費 | 商工費 |
|---------------|---------------|-------------|---------------|
| 23,843,186 | 0 | 12,408,178 | 12,835,772 |
| 256,753,108 | 2,428,800 | 109,152,869 | 83,386,320 |
| 162,486,962 | 1,035,292 | 62,222,965 | 54,070,939 |
| 82,425,891 | 771,468 | 34,881,528 | 27,766,792 |
| 0 | 0 | 0 | 0 |
| 0 | 0 | 0 | 0 |
| 28,360,430 | 55,000 | 1,019,000 | 30,000 |
| 1,205,128 | 1,140 | 276,726 | 929,847 |
| 0 | 0 | 0 | 0 |
| 48,139,097 | 4,474,787 | 39,590,638 | 3,088,924 |
| 84,490,425 | 0 | 891,279 | 634,144,761 |
| 2,096,898,350 | 15,209,642 | 127,470,774 | 2,662,376,135 |
| 16,744,323 | 635,840 | 6,040,880 | 6,850,353 |
| 506,000 | 0 | 56,749,000 | 17,970,000 |
| 596,323 | 0 | 2,956,026 | 299,750 |
| 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2,420,990 | 0 | 9,768 | 0 |
| 3,076,671,277 | 35,750,000 | 513,171,762 | 847,658,024 |
| 681,128,476 | 0 | 0 | 0 |
| 0 | 1,030,395,973 | 0 | 0 |
| 171,490 | 0 | 0 | 0 |
| 0 | 0 | 0 | 49,000 |
| 26,657,000 | 0 | 0 | 0 |
| 170,337,070 | 0 | 6,537,378 | 3,327,119,266 |
| 0 | 0 | 0 | 0 |
| 411,200 | 0 | 0 | 0 |
| 3,752,000 | 0 | 0 | 97,483,000 |
| 6,763,998,726 | 1,090,757,942 | 973,378,771 | 7,776,058,883 |

一般会計歳出節別決算状況（続き）

| | 土 木 費 | 消 防 費 | 教 育 費 |
|----------------------|---------------|---------------|---------------|
| 1. 報 酬 | 11,101,105 | 18,230,382 | 330,910,884 |
| 2. 給 料 | 455,271,447 | 0 | 633,005,363 |
| 3. 職 員 手 当 等 | 283,409,450 | 341,796 | 368,773,700 |
| 4. 共 済 費 | 147,712,629 | 320,571 | 216,764,822 |
| 5. 災 害 補 償 費 | 0 | 3,439,490 | 0 |
| 6. 恩 給 及 び 退 職 年 金 費 | 0 | 0 | 0 |
| 7. 報 償 費 | 1,138,350 | 5,569,776 | 31,741,892 |
| 8. 旅 費 | 697,709 | 32,225,066 | 17,538,921 |
| 9. 交 際 費 | 0 | 30,000 | 0 |
| 10. 需 用 費 | 215,736,121 | 45,328,565 | 1,006,667,682 |
| 11. 役 務 費 | 12,089,928 | 5,295,642 | 51,567,543 |
| 12. 委 託 料 | 558,616,645 | 37,370,322 | 959,133,869 |
| 13. 使用料及び賃借料 | 39,717,292 | 5,160,476 | 177,708,231 |
| 14. 工 事 請 負 費 | 814,360,600 | 132,473,000 | 316,275,300 |
| 15. 原 材 料 費 | 5,903,360 | 3,217 | 85,727 |
| 16. 公 有 財 産 購 入 費 | 28,601,560 | 5,319,846 | 0 |
| 17. 備 品 購 入 費 | 336,640 | 68,285,057 | 103,755,234 |
| 18. 負担金補助及び交付金 | 1,258,744,996 | 1,302,217,467 | 75,303,396 |
| 19. 扶 助 費 | 0 | 0 | 87,728,050 |
| 20. 貸 付 金 | 0 | 0 | 0 |
| 21. 補償補填及び賠償金 | 882,497,206 | 0 | 0 |
| 22. 償還金利子及び割引料 | 5,200 | 0 | 312,150 |
| 23. 投資及び出資金 | 0 | 0 | 0 |
| 24. 積 立 金 | 2,848,967 | 337,537 | 806,117 |
| 25. 寄 附 金 | 0 | 0 | 0 |
| 26. 公 課 費 | 68,000 | 553,400 | 154,900 |
| 27. 繰 出 金 | 119,802,000 | 15,696,536 | 0 |
| 計 | 4,838,659,205 | 1,678,198,146 | 4,378,233,781 |

(単位 金額：円)

| 災 害 復 旧 費 | 公 債 費 | 諸 支 出 金 | 合 計 |
|-----------|---------------|---------|----------------|
| 0 | 0 | 0 | 687,806,856 |
| 0 | 0 | 0 | 3,192,023,149 |
| 0 | 0 | 0 | 2,405,683,069 |
| 0 | 0 | 0 | 1,115,991,093 |
| 0 | 0 | 0 | 3,781,978 |
| 0 | 0 | 0 | 798,136 |
| 0 | 0 | 0 | 90,130,609 |
| 0 | 0 | 0 | 61,365,936 |
| 0 | 0 | 0 | 293,810 |
| 0 | 0 | 0 | 1,603,358,675 |
| 0 | 0 | 0 | 949,969,152 |
| 0 | 0 | 0 | 8,312,319,702 |
| 0 | 0 | 0 | 569,536,273 |
| 0 | 0 | 0 | 6,493,808,900 |
| 0 | 0 | 0 | 9,844,403 |
| 0 | 0 | 0 | 33,921,406 |
| 0 | 0 | 0 | 625,940,002 |
| 0 | 0 | 0 | 11,277,779,551 |
| 0 | 0 | 0 | 11,140,820,444 |
| 0 | 0 | 0 | 1,031,115,973 |
| 0 | 0 | 0 | 912,850,459 |
| 0 | 4,220,688,957 | 0 | 4,460,204,141 |
| 0 | 0 | 0 | 26,657,000 |
| 0 | 0 | 0 | 4,715,198,962 |
| 0 | 0 | 0 | 0 |
| 0 | 0 | 0 | 1,656,400 |
| 0 | 0 | 0 | 3,427,825,807 |
| 0 | 4,220,688,957 | 0 | 63,150,681,886 |

付表第7

特別会計歳出節別決算状況

| | し尿処理 | 土地取得 | 国民健康保険 |
|----------------|-------------|------------|----------------|
| 1. 報酬 | 2,502,532 | 0 | 13,359,586 |
| 2. 給料 | 111,725,872 | 0 | 61,112,185 |
| 3. 職員手当等 | 60,439,792 | 0 | 33,427,923 |
| 4. 共済費 | 34,904,799 | 0 | 21,107,541 |
| 5. 災害補償費 | 0 | 0 | 0 |
| 6. 恩給及び退職年金費 | 0 | 0 | 0 |
| 7. 報償費 | 0 | 0 | 130,000 |
| 8. 旅費 | 267,036 | 0 | 500,542 |
| 9. 交際費 | 0 | 0 | 0 |
| 10. 需用費 | 18,413,341 | 0 | 1,433,967 |
| 11. 役務費 | 3,054,970 | 0 | 49,525,032 |
| 12. 委託料 | 71,219,027 | 0 | 128,364,213 |
| 13. 使用料及び賃借料 | 1,226,016 | 0 | 105,600 |
| 14. 工事請負費 | 0 | 0 | 0 |
| 15. 原材料費 | 25,080 | 0 | 0 |
| 16. 公有財産購入費 | 0 | 0 | 0 |
| 17. 備品購入費 | 30,905,380 | 0 | 0 |
| 18. 負担金補助及び交付金 | 69,700 | 0 | 12,703,460,464 |
| 19. 扶助費 | 0 | 0 | 0 |
| 20. 貸付金 | 0 | 0 | 0 |
| 21. 補償補填及び賠償金 | 154,000 | 0 | 0 |
| 22. 償還金利子及び割引料 | 9,870 | 0 | 78,535,161 |
| 23. 投資及び出資金 | 0 | 0 | 0 |
| 24. 積立金 | 46,077,148 | 0 | 74,795,673 |
| 25. 寄附金 | 0 | 0 | 0 |
| 26. 公課費 | 27,166,700 | 0 | 16,400 |
| 27. 繰出金 | 0 | 20,910,000 | 0 |
| 計 | 408,161,263 | 20,910,000 | 13,165,874,287 |

(単位 金額：円)

| 温 | 泉 | 駐 | 車 | 場 | 介 | 護 | 保 | 険 |
|---|-------------|---|---|-----------|---|---|---|----------------|
| | 0 | | | 0 | | | | 25,695,731 |
| | 4,551,600 | | | 379,300 | | | | 105,118,764 |
| | 2,992,627 | | | 20,679 | | | | 51,944,027 |
| | 1,477,857 | | | 86,520 | | | | 32,749,079 |
| | 0 | | | 0 | | | | 0 |
| | 0 | | | 0 | | | | 0 |
| | 0 | | | 3,750 | | | | 10,174,700 |
| | 0 | | | 0 | | | | 532,488 |
| | 0 | | | 0 | | | | 0 |
| | 6,581,997 | | | 0 | | | | 7,288,136 |
| | 10,242,890 | | | 0 | | | | 45,598,931 |
| | 73,508,506 | | | 7,260,000 | | | | 234,726,055 |
| | 34,525 | | | 0 | | | | 5,809,640 |
| | 122,224,000 | | | 0 | | | | 0 |
| | 0 | | | 0 | | | | 0 |
| | 0 | | | 0 | | | | 0 |
| | 2,544,190 | | | 0 | | | | 0 |
| | 65,800 | | | 0 | | | | 11,272,094,623 |
| | 0 | | | 0 | | | | 39,985,120 |
| | 0 | | | 0 | | | | 0 |
| | 0 | | | 0 | | | | 0 |
| | 0 | | | 0 | | | | 74,509,056 |
| | 0 | | | 0 | | | | 0 |
| | 0 | | | 0 | | | | 78,399,973 |
| | 0 | | | 0 | | | | 0 |
| | 0 | | | 16,700 | | | | 62,800 |
| | 0 | | | 0 | | | | 136,331,097 |
| | 224,223,992 | | | 7,766,949 | | | | 12,121,020,220 |

特別会計歳出節別決算状況（続き）

| | 後期高齢者医療 | 港 | 湾 | 合 | 計 |
|----------------------|---------------|---|-------------|---|----------------|
| 1. 報 酬 | 0 | 0 | 0 | 0 | 41,557,849 |
| 2. 給 料 | 0 | 0 | 42,359,040 | 0 | 325,246,761 |
| 3. 職 員 手 当 等 | 0 | 0 | 24,009,971 | 0 | 172,835,019 |
| 4. 共 済 費 | 0 | 0 | 12,676,130 | 0 | 103,001,926 |
| 5. 災 害 補 償 費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6. 恩 給 及 び 退 職 年 金 費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 7. 報 償 費 | 0 | 0 | 61,000 | 0 | 10,369,450 |
| 8. 旅 費 | 0 | 0 | 80,320 | 0 | 1,380,386 |
| 9. 交 際 費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 10. 需 用 費 | 0 | 0 | 7,979,371 | 0 | 41,696,812 |
| 11. 役 務 費 | 0 | 0 | 2,612,073 | 0 | 111,033,896 |
| 12. 委 託 料 | 0 | 0 | 97,786,650 | 0 | 612,864,451 |
| 13. 使用用及び賃借料 | 0 | 0 | 1,331,059 | 0 | 8,506,840 |
| 14. 工 事 請 負 費 | 0 | 0 | 387,706,000 | 0 | 509,930,000 |
| 15. 原 材 料 費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 25,080 |
| 16. 公 有 財 産 購 入 費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 17. 備 品 購 入 費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 33,449,570 |
| 18. 負担金補助及び交付金 | 1,750,083,474 | 0 | 1,842,524 | 0 | 25,727,616,585 |
| 19. 扶 助 費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 39,985,120 |
| 20. 貸 付 金 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 21. 補償補填及び賠償金 | 0 | 0 | 0 | 0 | 154,000 |
| 22. 償還金利子及び割引料 | 4,928,100 | 0 | 101,300,869 | 0 | 259,283,056 |
| 23. 投 資 及 び 出 資 金 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 24. 積 立 金 | 0 | 0 | 42,830 | 0 | 199,315,624 |
| 25. 寄 附 金 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 26. 公 課 費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 27,262,600 |
| 27. 繰 出 金 | 0 | 0 | 0 | 0 | 157,241,097 |
| 計 | 1,755,011,574 | 0 | 679,787,837 | 0 | 28,382,756,122 |

