

平成 30 年 度

赤平市各会計歳入歳出決算審査意見書

(公営企業会計を除く)

赤平市各基金運用状況審査意見書

赤 平 市 監 査 委 員

監 査 第 33 号

令和元年8月27日

赤平市長 畠 山 涉 様

赤平市監査委員 目 黒 雅 晴

赤平市監査委員 五十嵐 美 知

平成30年度赤平市各会計歳入歳出決算及び赤平市各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項及び同法第241条第5項の規定により審査に付された、平成30年度赤平市一般会計及び特別会計歳入歳出決算(公営企業会計を除く)並びに平成30年度赤平市各基金運用状況を審査したので、別紙のとおりその意見を提出します。

目 次

| | |
|--------------|----|
| 1 審査の対象 | 1 |
| 2 審査の期間 | 1 |
| 3 審査の方法 | 1 |
| 4 審査の結果 | 1 |
| 総 括 | 2 |
| 一般会計 | 3 |
| 1 歳 入 | 5 |
| (1) 決算状況 | 5 |
| (2) 不納欠損額 | 7 |
| (3) 収入未済額 | 8 |
| (4) 款別収入状況 | 9 |
| 2 歳 出 | 13 |
| (1) 決算状況 | 13 |
| (2) 補正予算 | 16 |
| (3) 不用額 | 16 |
| (4) 款別執行状況 | 17 |
| 特別会計 | 22 |
| 国民健康保険特別会計 | 22 |
| 後期高齢者医療特別会計 | 28 |
| 土地造成事業特別会計 | 29 |
| 下水道事業特別会計 | 30 |
| 霊園特別会計 | 31 |
| 用地取得特別会計 | 32 |
| 介護サービス事業特別会計 | 33 |
| 介護保険特別会計 | 34 |
| 実質収支に関する調書 | 35 |
| 財産に関する調書 | 35 |
| 基金運用状況 | 36 |
| 決算審査資料 | 38 |

【注記】

- 1 概要及び資料等の数値で単位以下の端数を四捨五入にしたことにより不符号となっているものがある。
- 2 比率の算出については、小数点第2位を四捨五入により算出した。
なお、構成比率については合計100%とするため、切捨て又は切上げにより算出している。
- 3 各表中の符号の用法は、次のとおりである。
 - (0.0) 該当数値はあるが、単位未満のもの
 - (－) 該当数値なし、算出不能
 - (△) 減少又は収支不足額
 - (皆増) 前年度に数値がなく、全額増加したもの
 - (皆減) 当年度に数値がなく、全額減少したもの
 - (著増) 該当数値はあるが、著しく増加したもの
 - (著減) 該当数値はあるが、著しく減少したもの

平成30年度赤平市各会計歳入歳出決算 及び各基金運用状況審査意見書

1 審査の対象

- (1) 平成30年度 赤平市一般会計歳入歳出決算
- (2) 平成30年度 赤平市国民健康保険特別会計歳入歳出決算
- (3) 平成30年度 赤平市後期高齢者医療特別会計歳入歳出決算
- (4) 平成30年度 赤平市下水道事業特別会計歳入歳出決算
- (5) 平成30年度 赤平市霊園特別会計歳入歳出決算
- (6) 平成30年度 赤平市用地取得特別会計歳入歳出決算
- (7) 平成30年度 赤平市介護サービス事業特別会計歳入歳出決算
- (8) 平成30年度 赤平市介護保険特別会計歳入歳出決算
- (9) 平成30年度 赤平市各会計実質収支に関する調書
- (10) 平成30年度 赤平市財産に関する調書
- (11) 平成30年度 赤平市基金運用状況

2 審査の期間

令和元年7月1日(月)から令和元年8月16日(金)

3 審査の方法

平成30年度赤平市各会計歳入歳出決算書、決算付属書類及び基金運用状況調書が関係法令に準拠して作成され、その会計処理が適正に行われたかどうかを審査し、決算額の基礎となる諸書類に基づいて決算計数の正確性、適法性を正すとともに予算執行の適否、効率性について検討した。

なお、現金及び預金の確認並びに証書類の検査については、地方自治法第235条の2第1項の規定により例月現金出納検査において実施し、その正確なることを報告済であるので、この審査の対象外とした。

4 審査の結果

各会計の歳入歳出決算書及び決算付属書類は法令に準拠して作成されており、決算計数と諸帳票類等を審査した結果、各会計の決算数値はいずれも正確であり、予算の執行状況についても良好と認められた。

また、各基金運用状況調書については、その計数と関係帳票を照合審査の結果、計数はいずれも正確であり、その目的に従って運用されており、適正に処理されていると認められた。

審査の内容は次に述べるとおりであり、参考に決算審査資料を添付した。

総 括

一般会計及び特別会計の決算収支状況は、下表のとおりとなった。

歳入決算総額 14,938,590,844円から歳出決算総額 14,495,779,909円を差し引くと、実質収支は442,810,935円となった。

実質収支のうち、86,306,090円を基金へ編入した結果、翌年度繰越額は356,504,845円となった。

決 算 収 支 状 況 表

(単位：円)

| 区 分 会計別 | 歳 入 | 歳 出 | 翌年度へ繰越すべき財源 (C) | 実 質 収 支 (D) | 基 金 編入額 (E) | 翌年度繰越額 (D)-(E) |
|---------------------|----------------|----------------|--------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | 収入済額 (A) | 支出済額 (B) | | {(A)-(B)-(C)} | | (D)-(E) |
| 一 般 会 計 | 11,077,941,936 | 10,773,938,338 | 0 | 304,003,598 | 0 | 304,003,598 |
| 国民健康保険 特 別 会 計 | 1,509,481,403 | 1,418,903,054 | 0 | 90,578,349 | 50,000,000 | 40,578,349 |
| 後期高齢者医療 特 別 会 計 | 239,787,205 | 239,060,162 | 0 | 727,043 | 0 | 727,043 |
| 下水道事業 特 別 会 計 | 536,927,409 | 526,321,431 | 0 | 10,605,978 | 0 | 10,605,978 |
| 霊 園 特 別 会 計 | 3,404,103 | 3,383,232 | 0 | 20,871 | 0 | 20,871 |
| 用地取得 特 別 会 計 | 45,318,858 | 45,318,644 | 0 | 214 | 0 | 214 |
| 介護サービス事業 特 別 会 計 | 6,159,935 | 5,591,143 | 0 | 568,792 | 0 | 568,792 |
| 介護保険 特 別 会 計 | 1,519,569,995 | 1,483,263,905 | 0 | 36,306,090 | 36,306,090 | 0 |
| 合 計 | 14,938,590,844 | 14,495,779,909 | 0 | 442,810,935 | 86,306,090 | 356,504,845 |

一 般 会 計

一 般 会 計

平成30年度の決算状況は、予算現額11,038,991,000円に対し、歳入決算額11,077,941,936円(対予算執行率100.4%)、歳出決算額 10,773,938,338円(対予算執行率97.6%)で、歳入歳出差引額は304,003,598円(前年度比14.2%減)となっている。

最近5年間の決算状況の推移をみると、次表のとおり平成26年度を100%とした場合、歳入では127.5%、歳出では128.9%の指数となっている。

次に、決算内容をみると、歳入においては、寄附金、繰越金、繰入金、地方譲与税、市債等が前年度に比べ増加し、株式等譲渡所得割交付金、諸収入、配当割交付金、財産収入、利子割交付金等が減少している。

一方、歳出においては、商工費、消防費、総務費、民生費等が前年度に比べ増加し、災害復旧費、土木費、農林水産業費、議会費等が減少している。

歳入は、11,077,941,936円で、前年度に比べ1.0%増加している。

自主財源の構成比率は、前年度に比べ0.5ポイント増加しており、その内容は、寄附金、繰入金、繰越金が増加し、市税、分担金及び負担金、使用料及び手数料、財産収入、諸収入が減少している。

依存財源では、市債、地方消費税交付金、地方交付税、交通安全対策特別交付金等が増加し、株式等譲渡所得割交付金、配当割交付金、利子割交付金、自動車取得税交付金等が減少している。

市債は前年度に比べ1,157,445,194円(11.0%)増加し、地方債現在高は11,685,823,586円である。

不納欠損額は、前年度より982,025円(21.9%)増加して5,475,538円である。

収入未済額は、前年度より272,717円(0.4%)増加して71,906,496円である。

赤平市債権管理条例に基づく債権管理を適正に執行するとともに、市民に不公平感を与えることのないよう、収納対策をより一層強化し収入の確保に努められたい。

歳出は、10,773,938,338円で、前年度に比べ1.5%増加している。

本年度は、款における予算流用があり、予備費より678,870円が諸支出金(過年度還付金)へ充用されている。

不用額は、前年度より108,228,514円(△29.0%)減少して265,052,662円である。

不用額については、制約ある財源の効果的な活用といった視点から、その内容を十分に分析し、予算積算にあたっては過大・過小の見積りにならないよう可能な限り精査されたい。

平成30年度決算においては、「赤平市財政健全化計画(改訂版)」の基本的考え方を踏襲し歳出抑制等に努め、「地方公共団体の財政の健全化に関する法律」で定められた財政4指標の全てにおいて健全段階を維持している。

財政指標については、財政力指数(3ヶ年)が0.208で前年度と同ポイントであり、公債費負担比率が11.3%で前年度に比べ1.0ポイント低下しており、また財政構造の弾力性を判断する経常収支比率は93.9%で前年度に比べ7.2ポイント低下し、改善は見られるものの依然として硬直化している状況にあるといえる。

また、本年度の各会計の実質収支は黒字となっているが、普通会計決算ベースの実質単年度収支は445,575千円の赤字であり、基金を取崩して収支の均衡が図られている状況にある。

今後、健全財政を維持していく上で、限られた財源を有効に活用することが求められており、既存の事務事業の見直しを含め、PDCAサイクルによる事業評価を行い、効率的・効果的な事業の執行に十分配慮され、多様化する市民サービスの充実と向上が図られるよう強く望むものである。

年度別決算状況の推移

(単位：円・%)

| 区分 年度 | 決 算 額 | | 形式収支 (A) - (B) | 26 年 度 を 100 と し た 場 合 の 指 数 | |
|------------|----------------|----------------|-------------------|---------------------------------|-------|
| | 歳 入 (A) | 歳 出 (B) | | 歳 入 | 歳 出 |
| | | | | | |
| 26 | 8,686,054,656 | 8,360,996,768 | 325,057,888 | 100.0 | 100.0 |
| 27 | 9,775,586,776 | 9,407,160,313 | 368,426,463 | 112.5 | 112.5 |
| 28 | 9,477,843,284 | 9,191,548,564 | 286,294,720 | 109.1 | 109.9 |
| 29 | 10,964,478,539 | 10,610,003,006 | 354,475,533 | 126.2 | 126.9 |
| 30 | 11,077,941,936 | 10,773,938,338 | 304,003,598 | 127.5 | 128.9 |
| 前年度 比 較 | 113,463,397 | 163,935,332 | △ 50,471,935 | | |

1 歳 入

(1) 決算状況

歳入の決算状況は、当初予算額 11,083,559,000円に、補正予算額 44,568,000円を減じた予算現額 11,038,991,000円に対し、調定額11,155,323,970円、収入済額11,077,941,936円、不納欠損額5,475,538円、収入未済額71,906,496円で、予算執行率は100.4%(前年度比0.6ポイント増)、調定額に対する収入率は99.3%となっている。

これを前年度と比較すると、下表のとおりである。

歳入決算状況対前年度比較表

(単位：円・%)

| 区 分 | 年 度 | | 対前年度比較 | |
|-----------|----------------|----------------|-------------|------|
| | 30年度 | 29年度 | 増 減 額 | 増減率 |
| 予 算 現 額 | 11,038,991,000 | 10,983,284,182 | 55,706,818 | 0.5 |
| 調 定 額 | 11,155,323,970 | 11,040,605,831 | 114,718,139 | 1.0 |
| 収 入 済 額 | 11,077,941,936 | 10,964,478,539 | 113,463,397 | 1.0 |
| 予算執行率 | 100.4 | 99.8 | | 0.6 |
| 収 入 率 | 99.3 | 99.3 | | 0.0 |
| 不 納 欠 損 額 | 5,475,538 | 4,493,513 | 982,025 | 21.9 |
| 収 入 未 済 額 | 71,906,496 | 71,633,779 | 272,717 | 0.4 |

歳入決算額において構成比率の高い科目(款)は、地方交付税 38.7%(前年度 38.6%)、市債 17.3%(同16.9%)、国庫支出金14.5%(同15.5%)、市税7.6%(同7.9%)、繰入金6.0%(同5.2%)、使用料及び手数料3.7%(同3.9%)、道支出金3.3%(同3.4%)の順になった。

歳入科目(款)別決算額を前年度と比較すると、下表のとおりである。

歳入科目(款)別対前年度比較表

(単位：円・%)

| 区 分 | 年 度 | | 対前年度比較 | | | |
|-------------------|----------------|-------|----------------|-------|--------------|--------|
| | 収入済額 | 構成比率 | 収入済額 | 構成比率 | 増減額 | 増減率 |
| 市 税 | 840,251,980 | 7.6 | 865,415,399 | 7.9 | △ 25,163,419 | △ 2.9 |
| 地 方 譲 与 税 | 60,452,000 | 0.6 | 58,212,000 | 0.5 | 2,240,000 | 3.8 |
| 利 子 割 交 付 金 | 1,228,000 | 0.0 | 1,520,000 | 0.0 | △ 292,000 | △ 19.2 |
| 配 当 割 交 付 金 | 1,649,000 | 0.0 | 2,157,000 | 0.0 | △ 508,000 | △ 23.6 |
| 株式等譲渡所得割交付金 | 1,418,000 | 0.0 | 2,181,000 | 0.0 | △ 763,000 | △ 35.0 |
| 地 方 消 費 税 交 付 金 | 222,027,000 | 2.0 | 218,473,000 | 2.0 | 3,554,000 | 1.6 |
| 自 動 車 取 得 税 交 付 金 | 13,532,000 | 0.1 | 14,640,000 | 0.1 | △ 1,108,000 | △ 7.6 |
| 地 方 特 例 交 付 金 | 1,143,000 | 0.0 | 1,229,000 | 0.0 | △ 86,000 | △ 7.0 |
| 地 方 交 付 税 | 4,290,647,000 | 38.7 | 4,228,066,000 | 38.6 | 62,581,000 | 1.5 |
| 交通安全対策特別交付金 | 670,000 | 0.0 | 667,000 | 0.0 | 3,000 | 0.4 |
| 分 担 金 及 び 負 担 金 | 25,364,704 | 0.2 | 25,646,093 | 0.2 | △ 281,389 | △ 1.1 |
| 使 用 料 及 び 手 数 料 | 414,686,740 | 3.7 | 426,913,892 | 3.9 | △ 12,227,152 | △ 2.9 |
| 国 庫 支 出 金 | 1,606,122,962 | 14.5 | 1,693,733,923 | 15.5 | △ 87,610,961 | △ 5.2 |
| 道 支 出 金 | 368,259,478 | 3.3 | 368,172,868 | 3.4 | 86,610 | 0.0 |
| 財 産 収 入 | 31,542,912 | 0.3 | 39,465,976 | 0.4 | △ 7,923,064 | △ 20.1 |
| 寄 附 金 | 349,370,085 | 3.2 | 294,728,226 | 2.7 | 54,641,859 | 18.5 |
| 繰 入 金 | 659,780,578 | 6.0 | 575,052,882 | 5.2 | 84,727,696 | 14.7 |
| 繰 越 金 | 176,475,533 | 1.6 | 151,294,720 | 1.4 | 25,180,813 | 16.6 |
| 諸 収 入 | 102,235,964 | 0.9 | 144,540,560 | 1.3 | △ 42,304,596 | △ 29.3 |
| 市 債 | 1,911,085,000 | 17.3 | 1,852,369,000 | 16.9 | 58,716,000 | 3.2 |
| 合 計 | 11,077,941,936 | 100.0 | 10,964,478,539 | 100.0 | 113,463,397 | 1.0 |

自主財源の決算額は2,599,708,496円で、前年度と比較して76,650,748円(3.0%)増加している。

内容は寄附金、繰入金、繰越金が増加し、市税、分担金及び負担金、使用料及び手数料、財産収入、諸収入が減少している。

依存財源の決算額は8,478,233,440円で、前年度と比較して36,812,649円(0.4%)増加している。

内容は地方譲与税、地方消費税交付金、交通安全対策特別交付金、道支出金、市債が増加し、利子割交付金、配当割交付金、株式等譲渡所得割交付金、自動車取得税交付金、地方特例交付金、国庫支出金が減少している。

この結果、財源構成比率は自主財源が23.5%(前年度23.0%)、依存財源は76.5%(前年度77.0%)となった。

決算額を自主財源と依存財源に区分して前年度と比較すると、次表のとおりである。

自主財源・依存財源別対前年度比較表

(単位：円・%)

| 区 分 科 目 | 30年度 | | 29年度 | | 対前年度比較 | | |
|-----------------------|-----------------|---------------|----------------|---------------|-------------|--------------|-----------|
| | 収入済額 | 構成比率 | 収入済額 | 構成比率 | 増減額 | 増減率 | |
| 自主財源 | 市 税 | 840,251,980 | 7.6 | 865,415,399 | 7.9 | △ 25,163,419 | △ 2.9 |
| | 分 担 金 及 び 負 担 金 | 25,364,704 | 0.2 | 25,646,093 | 0.2 | △ 281,389 | △ 1.1 |
| | 使 用 料 及 び 手 数 料 | 414,686,740 | 3.7 | 426,913,892 | 3.9 | △ 12,227,152 | △ 2.9 |
| | 財 産 収 入 | 31,542,912 | 0.3 | 39,465,976 | 0.4 | △ 7,923,064 | △ 20.1 |
| | 寄 附 金 | 349,370,085 | 3.2 | 294,728,226 | 2.7 | 54,641,859 | 18.5 |
| | 繰 入 金 | 659,780,578 | 6.0 | 575,052,882 | 5.2 | 84,727,696 | 14.7 |
| | 繰 越 金 | 176,475,533 | 1.6 | 151,294,720 | 1.4 | 25,180,813 | 16.6 |
| | 諸 収 入 | 102,235,964 | 0.9 | 144,540,560 | 1.3 | △ 42,304,596 | △ 29.3 |
| | 計 | 2,599,708,496 | 23.5 | 2,523,057,748 | 23.0 | 76,650,748 | 3.0 |
| | 依存財源 | 地 方 譲 与 税 | 60,452,000 | 0.6 | 58,212,000 | 0.5 | 2,240,000 |
| 利 子 割 交 付 金 | | 1,228,000 | 0.0 | 1,520,000 | 0.0 | △ 292,000 | △ 19.2 |
| 配 当 割 交 付 金 | | 1,649,000 | 0.0 | 2,157,000 | 0.0 | △ 508,000 | △ 23.6 |
| 株 式 等 譲 渡 所 得 割 交 付 金 | | 1,418,000 | 0.0 | 2,181,000 | 0.0 | △ 763,000 | △ 35.0 |
| 地 方 消 費 税 交 付 金 | | 222,027,000 | 2.0 | 218,473,000 | 2.0 | 3,554,000 | 1.6 |
| 自 動 車 取 得 税 交 付 金 | | 13,532,000 | 0.1 | 14,640,000 | 0.1 | △ 1,108,000 | △ 7.6 |
| 地 方 特 例 交 付 金 | | 1,143,000 | 0.0 | 1,229,000 | 0.0 | △ 86,000 | △ 7.0 |
| 地 方 交 付 税 | | 4,290,647,000 | 38.7 | 4,228,066,000 | 38.6 | 62,581,000 | 1.5 |
| 交 通 安 全 対 策 特 別 交 付 金 | | 670,000 | 0.0 | 667,000 | 0.0 | 3,000 | 0.4 |
| 国 庫 支 出 金 | | 1,606,122,962 | 14.5 | 1,693,733,923 | 15.5 | △ 87,610,961 | △ 5.2 |
| 道 支 出 金 | | 368,259,478 | 3.3 | 368,172,868 | 3.4 | 86,610 | 0.0 |
| 市 債 | | 1,911,085,000 | 17.3 | 1,852,369,000 | 16.9 | 58,716,000 | 3.2 |
| 計 | | 8,478,233,440 | 76.5 | 8,441,420,791 | 77.0 | 36,812,649 | 0.4 |
| 合 計 | 11,077,941,936 | 100.0 | 10,964,478,539 | 100.0 | 113,463,397 | 1.0 | |

自主財源・依存財源の構成状況

(単位：%)

| 年度 区分 | 30 | 29 | 28 | 27 | 26 |
|----------|------|------|------|------|------|
| 自主財源 | 23.5 | 23.0 | 24.8 | 21.5 | 20.3 |
| 依存財源 | 76.5 | 77.0 | 75.2 | 78.5 | 79.7 |

(2) 不納欠損額

不納欠損額 5,475,538円は時効完成等によるもので、関係法令に基づき適正に処理されている。

項目別の不納欠損額を前年度と比較すると、総額で982,025円(21.9%)増加した。

内容は、使用料及び手数料 200,247円(136.3%)、財産収入 23,600円(51.3%)、諸収入2,342,598円(皆増)が増加した。

不納欠損額の対前年度比較は、下表のとおりである。

不納欠損額対前年度比較表

(単位：円・%)

| 区 分 科 目 | 30年度 | | 29年度 | | 対前年度比較 | |
|---------------------|-----------|-------|-----------|-------|-------------|--------|
| | 決算額 | 構成比率 | 決算額 | 構成比率 | 増減額 | 増減率 |
| 市 税 | 2,716,150 | 49.6 | 4,300,570 | 95.7 | △ 1,584,420 | △ 36.8 |
| 市 民 税 | 248,447 | 4.5 | 544,822 | 12.1 | △ 296,375 | △ 54.4 |
| 個 人 | 248,447 | 4.5 | 544,822 | 12.1 | △ 296,375 | △ 54.4 |
| 固 定 資 産 税 | 2,118,815 | 38.7 | 3,232,724 | 72.0 | △ 1,113,909 | △ 34.5 |
| 軽 自 動 車 税 | 32,000 | 0.6 | 36,200 | 0.8 | △ 4,200 | △ 11.6 |
| 都 市 計 画 税 | 316,888 | 5.8 | 486,824 | 10.8 | △ 169,936 | △ 34.9 |
| 使 用 料 及 び 手 数 料 | 347,190 | 6.3 | 146,943 | 3.3 | 200,247 | 136.3 |
| 使 用 料 | 333,590 | 6.1 | 114,643 | 2.6 | 218,947 | 191.0 |
| 保 育 所 使 用 料 | 146,290 | 2.7 | 0 | 0.0 | 146,290 | 皆増 |
| 住 宅 使 用 料 | 187,300 | 3.4 | 114,643 | 2.6 | 72,657 | 63.4 |
| 手 数 料 | 13,600 | 0.2 | 32,300 | 0.7 | △ 18,700 | △ 57.9 |
| し尿処理手数料 | 13,600 | 0.2 | 32,300 | 0.7 | △ 18,700 | △ 57.9 |
| 財 産 収 入 | 69,600 | 1.3 | 46,000 | 1.0 | 23,600 | 51.3 |
| 土 地 貸 付 収 入 | 69,600 | 1.3 | 46,000 | 1.0 | 23,600 | 51.3 |
| 諸 収 入 | 2,342,598 | 42.8 | 0 | 0.0 | 2,342,598 | 皆増 |
| 生 活 保 護 費 返 還 金 収 入 | 2,342,598 | 42.8 | 0 | 0.0 | 2,342,598 | 皆増 |
| 合 計 | 5,475,538 | 100.0 | 4,493,513 | 100.0 | 982,025 | 21.9 |

(3) 収入未済額

収入未済額は総額で 71,906,496円となり、前年度より272,717円(0.4%)増加した。

内容は、市税861,445円(3.7%)、使用料及び手数料730,228円(1.8%)が増加し、財産収入 95,375円(△6.6%)、諸収入1,223,581円(△17.9%)が減少した。

また、構成比率の大きい科目(款)は使用料及び手数料56.7%(前年度56.0%)、市税33.6%(前年度32.5%)である。

収入未済額の対前年度比較は、下表のとおりである。

収入未済額対前年度比較表

(単位：円・%)

| 区 分 科 目 | 30年度 | | 29年度 | | 対前年度比較 | |
|-----------------------|------------|-------|------------|-------|-------------|--------|
| | 決算額 | 構成比率 | 決算額 | 構成比率 | 増減額 | 増減率 |
| 市 税 | 24,078,874 | 33.6 | 23,217,429 | 32.5 | 861,445 | 3.7 |
| 市 民 税 | 10,864,350 | 15.1 | 9,072,318 | 12.7 | 1,792,032 | 19.8 |
| 個 人 | 9,942,950 | 13.8 | 8,239,618 | 11.5 | 1,703,332 | 20.7 |
| 法 人 | 921,400 | 1.3 | 832,700 | 1.2 | 88,700 | 10.7 |
| 固 定 資 産 税 | 10,519,105 | 14.7 | 11,574,934 | 16.2 | △ 1,055,829 | △ 9.1 |
| 軽 自 動 車 税 | 1,120,600 | 1.6 | 824,347 | 1.2 | 296,253 | 35.9 |
| 都 市 計 画 税 | 1,574,819 | 2.2 | 1,745,830 | 2.4 | △ 171,011 | △ 9.8 |
| 使 用 料 及 び 手 数 料 | 40,838,755 | 56.7 | 40,108,527 | 56.0 | 730,228 | 1.8 |
| 保 育 所 使 用 料 | 30,480 | 0.0 | 364,430 | 0.5 | △ 333,950 | △ 91.6 |
| 道 路 橋 り ょ う 使 用 料 | 0 | 0.0 | 1,680 | 0.0 | △ 1,680 | 皆減 |
| 住 宅 使 用 料 | 39,838,684 | 55.4 | 38,898,047 | 54.3 | 940,637 | 2.4 |
| 駐 車 場 使 用 料 | 871,241 | 1.2 | 693,770 | 1.0 | 177,471 | 25.6 |
| 幼 稚 園 使 用 料 | 4,000 | 0.0 | 5,250 | 0.0 | △ 1,250 | △ 23.8 |
| し 尿 処 理 手 数 料 | 94,350 | 0.1 | 145,350 | 0.2 | △ 51,000 | △ 35.1 |
| 財 産 収 入 | 1,360,111 | 1.9 | 1,455,486 | 2.0 | △ 95,375 | △ 6.6 |
| 土 地 貸 付 収 入 | 524,430 | 0.7 | 531,505 | 0.7 | △ 7,075 | △ 1.3 |
| 建 物 貸 付 収 入 | 835,681 | 1.2 | 923,981 | 1.3 | △ 88,300 | △ 9.6 |
| 諸 収 入 | 5,628,756 | 7.8 | 6,852,337 | 9.5 | △ 1,223,581 | △ 17.9 |
| 奨 学 資 金 返 還 金 収 入 | 248,000 | 0.4 | 172,000 | 0.2 | 76,000 | 44.2 |
| 生 活 保 護 費 返 還 金 収 入 | 3,665,976 | 5.1 | 5,594,802 | 7.8 | △ 1,928,826 | △ 34.5 |
| 医 療 費 返 還 金 収 入 | 33,000 | 0.0 | 33,000 | 0.0 | 0 | 0.0 |
| 行 政 代 執 行 等 負 担 金 収 入 | 444,750 | 0.6 | 460,750 | 0.7 | △ 16,000 | △ 3.5 |
| 学 校 給 食 費 徴 収 金 | 1,237,030 | 1.7 | 591,785 | 0.8 | 645,245 | 109.0 |
| 合 計 | 71,906,496 | 100.0 | 71,633,779 | 100.0 | 272,717 | 0.4 |

(4) 款別収入状況

第1款 市税

予算現額 789,068,000円に対し、調定額 867,047,004円、収入済額 840,251,980円であり、執行率 106.5%、収入率 96.9%となった。

調定額は、前年度と比較して 25,886,394円減少した。

内容は、現年課税分が25,415,123円、滞納繰越分が471,271円減少した。

収入済額は、前年度と比較して25,163,419円(△2.9%)減少した。

内容は、市民税11,947,741円(△3.1%)、固定資産税7,012,757円(△2.3%)、市たばこ税3,786,736円(△4.0%)、入湯税 100,200円(△2.5%)、都市計画税 2,944,032円(△6.3%)が減少し、軽自動車税 628,047円(2.9%)が増加した。

第2款 地方譲与税

予算現額58,483,000円に対し、調定額及び収入済額ともに60,452,000円で、執行率は103.4%となった。収入済額を前年度と比較すると2,240,000円(3.8%)増加した。

内容は、自動車重量譲与税1,653,000円(4.0%)、地方揮発油譲与税 587,000円(3.5%)が増加した。

第3款 利子割交付金

予算現額860,000円に対し、調定額及び収入済額ともに1,228,000円で、執行率は142.8%となった。

収入済額を前年度と比較すると 292,000円(△19.2%)減少した。

第4款 配当割交付金

予算現額 1,597,000円に対し、調定額及び収入済額ともに1,649,000円で、執行率は103.3%となった。収入済額を前年度と比較すると508,000円(△23.6%)減少した。

第5款 株式等譲渡所得割交付金

予算現額962,000円に対し、調定額及び収入済額ともに1,418,000円で、執行率は147.4%となった。

収入済額を前年度と比較すると763,000円(△35.0%)減少した。

第6款 地方消費税交付金

予算現額213,603,000円に対し、調定額及び収入済額ともに222,027,000円で、執行率は103.9%となった。収入済額を前年度と比較すると3,554,000円(1.6%)増加した。

第7款 自動車取得税交付金

予算現額10,018,000円に対し、調定額及び収入済額ともに13,532,000円で、執行率は135.1%となった。収入済額を前年度と比較すると1,108,000円(△7.6%)減少した。

第8款 地方特例交付金

予算現額 1,229,000円に対し、調定額及び収入済額ともに1,143,000円で、執行率は93.0%となった。収入済額を前年度と比較すると 86,000円(△7.0%)減少した。

第9款 地方交付税

予算現額4,217,973,000円に対し、調定額及び収入済額ともに4,290,647,000円で、執行率は101.7%となった。収入済額を前年度と比較すると62,581,000円(1.5%)増加した。

普通交付税の算定基礎となる基準財政需要額は0.7%増加し、基準財政収入額は0.3%減少した。

普通交付税は1.0%、特別交付税は3.1%増加した。

歳入合計に占める割合は38.7%(前年度38.6%)である。

なお、近年3ケ年の地方交付税の推移は、下表のとおりである。

地方交付税の推移

(単位：千円・%)

| 区 分 | 28年度 | | 29年度 | | 30年度 | | 前年度比較 | | |
|------------------------------|-----------------------|-----------|-------|-----------|-------|-----------|-------|--------|------|
| | 金額 | 指数 | 金額 | 指数 | 金額 | 指数 | 増減額 | 増減率 | |
| 普通 交 付 税 | 基準財政 需要額(A) | 4,201,578 | 100.0 | 4,175,536 | 99.4 | 4,204,909 | 100.1 | 29,373 | 0.7 |
| | 基準財政 収入額(B) | 882,651 | 100.0 | 869,183 | 98.5 | 866,936 | 98.2 | △2,247 | △0.3 |
| | 交 錯 誤 差 額 | △14,980 | | 950 | | 0 | | △950 | |
| | 調 整 額 | 3,443 | | 3,295 | | 0 | | △3,295 | |
| | 交 付 額 | 3,300,504 | 100.0 | 3,304,008 | 100.1 | 3,337,973 | 101.1 | 33,965 | 1.0 |
| 特 別 交 付 税 | | 909,444 | 100.0 | 924,058 | 101.6 | 952,674 | 104.8 | 28,616 | 3.1 |
| 合 計 | | 4,209,948 | 100.0 | 4,228,066 | 100.4 | 4,290,647 | 101.9 | 62,581 | 1.5 |
| 財 政 力 指 数(B)／(A) | | 0.210 | | 0.208 | | 0.206 | | △0.002 | |

平成28年度を100とした場合の指数

第10款 交通安全対策特別交付金

予算現額700,000円に対し、調定額及び収入済額ともに670,000円で、執行率は95.7%となった。

収入済額を前年度と比較すると3,000円(0.4%)増加した。

第11款 分担金及び負担金

予算現額24,319,000円に対し、調定額及び収入済額ともに25,364,704円で、執行率は104.3%となった。

収入済額を前年度と比較すると281,389円(△1.1%)減少した。

内容は、農林水産業費負担金1,428,628円(△10.3%)が減少し、老人福祉費負担金1,147,239円(9.8%)が増加した。

第12款 使用料及び手数料

予算現額396,813,000円に対し、調定額455,872,685円、収入済額414,686,740円であり、執行率は104.5%となった。

収入済額を前年度と比較すると12,227,152円(△2.9%)減少した。

内容は、使用料では住宅使用料5,929,954円(△2.0%)、保育所使用料1,572,815円(△11.0%)、住友地区共同浴場使用料916,600円(△6.0%)等が減少し、総合体育館使用料100,216円(5.7%)、平岸コミュニティセンター使用料80,824円(355.3%)、ほろおか交流センター使用料22,350円(34.8%)等が増加した。

また、手数料ではごみ処理手数料2,449,890円(△5.2%)、し尿処理手数料821,950円(△3.5%)等が減少し、教育手数料1,321,300円(皆増)等が増加した。

第13款 国庫支出金

予算現額1,556,358,000円に対し、調定額及び収入済額ともに1,606,122,962円で、執行率は103.2%となった。

収入済額を前年度と比較すると87,610,961円(△5.2%)減少した。

内容は、負担金が261,218,091円(22.3%)の増加で、教育費国庫負担金324,244,000円(133.3%)が増加し、民生費国庫負担金 2,699,909円(△0.3%)、災害復旧費国庫負担金 60,326,000円(皆減)が減少した。

補助金は339,009,893円(△66.9%)の減少で、総務費国庫補助金 12,891,000円(△80.3%)、民生費国庫補助金5,710,000円(△40.0%)、土木費国庫補助金172,569,000円(△52.8%)、教育費国庫補助金20,086,000円(△93.4%)が減少し、地方創生推進交付金 87,867円(196.9%)が増加した。

委託金は 9,819,159円(△62.7%)の減少で、総務費委託金 9,398,399円(△97.8%)、民生費委託金512,124(△15.0%)が減少し、土木費委託金91,364円(3.4%)が増加した。

第14款 道支出金

予算現額386,665,000円に対し、調定額及び収入済額ともに368,259,478円で、執行率は95.2%となった。

収入済額を前年度と比較すると86,610円(0.0%)増加した。

内容は、負担金が8,205,450円(△3.1%)の減少で、民生費道負担金である。

補助金は 2,459,302円(2.8%)の増加で、民生費道補助金 1,171,407円(4.4%)、商工費道補助金7,000円(2.1%)、土木費道補助金 3,000円(5.6%)、教育費道補助金 2,300,000円(皆増)が増加し、総務費道補助金 34,173円(△ 5.3%)、衛生費道補助金 83,000円(△12.1%)、農林水産業費道補助金904,932円(△1.6%)が減少した。

委託金は5,832,758円(32.3%)の増加で、総務費委託金5,825,225円(39.7%)、土木費委託金7,533円(4.4%)が増加した。

第15款 財産収入

予算現額29,748,000円に対し、調定額32,972,623円、収入済額31,542,912円であり、執行率は106.0%となった。

収入済額を前年度と比較すると7,923,064円(△20.1%)減少した。

内容は、不動産売払収入8,385,787円(△45.3)が減少し、利子及び配当金 262,604円(150.5%)等が増加した。

第16款 寄附金

予算現額347,003,000円に対し、調定額及び収入済額ともに349,370,085円で、執行率は100.7%となった。

収入済額を前年度と比較すると 54,641,859円(18.5%)増加した。

第17款 繰入金

予算現額677,263,000円に対し、調定額及び収入済額ともに659,780,578円で、執行率は97.4%となった。

収入済額を前年度と比較すると84,727,696円(14.7%)増加した。

内容は、財政調整基金繰入金49,816,000円(14.4%)、あかびら創生基金繰入金40,002,484円(47.2%)等が増加し、社会福祉事業振興基金繰入金2,095,000円(△22.8%)等が減少した。

第18款 繰越金

予算現額176,475,000円に対し、調定額及び収入済額ともに176,475,533円で、執行率は100.0%となった。

収入済額を前年度と比較すると 25,180,813円(16.6%)増加した。

第19款 諸収入

予算現額 84,669,000円に対し、調定額110,207,318円、収入済額102,235,964円であり、執行率は120.7%となった。

諸収入の対前年度比較は、下表のとおりである。

諸収入決算状況

(単位：円・%)

| 区 分 | 30年度収入済額 | 29年度収入済額 | 対前年度比較 | 増減率 | 収入未済額 |
|---------------|-------------|-------------|--------------|--------|-----------|
| 1 延滞金・加算金及び過料 | 999,985 | 821,846 | 178,139 | 21.7 | 0 |
| 2 市預金利子 | 300 | 300 | 0 | 0.0 | 0 |
| 3 貸付金元利収入 | 4,616,800 | 34,612,800 | △ 29,996,000 | △ 86.7 | 248,000 |
| 4 受託事業収入 | 4,513,244 | 11,738,604 | △ 7,225,360 | △ 61.6 | 0 |
| 5 雑入 | 92,105,635 | 97,367,010 | △ 5,261,375 | △ 5.4 | 5,380,756 |
| 合 計 | 102,235,964 | 144,540,560 | △ 42,304,596 | △ 29.3 | 5,628,756 |

第20款 市債

予算現額2,065,185,000円に対し、調定額及び収入済額ともに1,911,085,000円であり、執行率は92.5%となった。

収入済額を前年度と比較すると58,716,000円(3.2%)増加した。

前年度と比較して増加したものは、総務債 216,100,000円(著増)、過疎対策事業債69,490,000円(5.1%)である。

減少したものは、土木債 39,400,000円(△37.4%)、臨時財政対策債 2,874,000円(△1.5%)である。

市債収入状況比較表

(単位：千円・%)

| 区分 年度 | 予算現額 | 収入済額 | 執行率 | 歳入総額に 対する割合 | 26年度収入済額を100 とした場合の指数 |
|-----------|-----------|-----------|------|----------------|--------------------------|
| 26 | 765,311 | 737,611 | 96.4 | 8.5 | 100.0 |
| 27 | 1,516,064 | 1,327,164 | 87.5 | 13.6 | 179.9 |
| 28 | 1,251,414 | 941,904 | 75.3 | 9.9 | 127.7 |
| 29 | 1,924,769 | 1,852,369 | 96.2 | 16.9 | 251.1 |
| 30 | 2,065,185 | 1,911,085 | 92.5 | 17.3 | 259.1 |
| 前年度 比較 | 140,416 | 58,716 | | | |

29年度末の未償還元金は10,528,378,392円で、これに本年度の市債の収入済額 1,911,085,000円を加え、本年度の元金償還額753,639,806円を減じると、30年度末の未償還元金は11,685,823,586円となり、前年度と比較して11.0%増加した。

なお、普通会計ベースで公債費負担比率は11.3%(前年度12.3%)となっている。

2 歳 出

(1) 決算状況

歳出の決算状況は、予算現額11,038,991,000円に対して、支出済額は10,773,938,338円で、執行率は97.6%となり、不用額は265,052,662円である。

歳出決算状況を前年度と比較すると、下表のとおりである。

歳出決算状況対前年度比較表

(単位：円・%)

| 区 分 | 年 度 | 30年度 | | 29年度 | | 比 較 | |
|-----------------|-----|----------------|------|----------------|------|---------------|--------|
| | | 支出済額 | 構成比率 | 支出済額 | 構成比率 | 増減額 | 増減率 |
| 予 算 現 額 | | 11,038,991,000 | | 10,983,284,182 | | 55,706,818 | 0.5 |
| 支 出 済 額 | | 10,773,938,338 | | 10,610,003,006 | | 163,935,332 | 1.5 |
| 予 算 執 行 率 | | 97.6 | | 96.6 | | | 1.0 |
| 翌 年 度 繰 越 額 | | 0 | | 0 | | 0 | — |
| 予 算 額 対 比 率 | | 0.0 | | 0.0 | | | 0.0 |
| 翌 年 度 繰 上 充 用 金 | | — | | — | | — | — |
| 予 算 額 対 比 率 | | — | | — | | | — |
| 不 用 額 | | 265,052,662 | | 373,281,176 | | △ 108,228,514 | △ 29.0 |
| 予 算 額 対 比 率 | | 2.4 | | 3.4 | | | △ 1.0 |

歳出決算額のうち、構成比率の高い科目(款)は、民生費 19.7%(前年度17.8%)、教育費 18.9%(同19.0%)、諸支出金15.6%(同14.9%)、職員給与費10.4%(同10.5%)、総務費9.2%(同7.7%)、土木費7.9%(同11.0%)の順である。

決算額の前年度比較は、163,935,332円(1.5%)の増加で、増加率の大きい科目(款)は、商工費27.0%、消防費22.3%、総務費21.7%、民生費12.7%、諸支出金5.8%等である。

減少したのは、災害復旧費が皆減、土木費△26.9%、農林水産費△12.2%、議会費△10.9%、公債費△7.6%等である。

歳出科目(款)別決算額を前年度と比較すると、次表のとおりである。

歳出科目(款)別対前年度比較表

(単位：円・%)

| 区 分 | 年 度 | 30年度 | | 29年度 | | 比 較 | |
|-------------|-----|----------------|-------|----------------|-------|---------------|--------|
| | | 支出済額 | 構成比率 | 支出済額 | 構成比率 | 増 減 額 | 増減率 |
| 議 会 費 | | 55,923,981 | 0.5 | 62,786,121 | 0.6 | △ 6,862,140 | △ 10.9 |
| 総 務 費 | | 994,936,126 | 9.2 | 817,832,930 | 7.7 | 177,103,196 | 21.7 |
| 民 生 費 | | 2,121,798,217 | 19.7 | 1,883,149,182 | 17.8 | 238,649,035 | 12.7 |
| 衛 生 費 | | 430,885,541 | 4.0 | 421,753,795 | 4.0 | 9,131,746 | 2.2 |
| 労 働 費 | | 3,509,140 | 0.0 | 3,472,508 | 0.0 | 36,632 | 1.1 |
| 農 林 水 産 業 費 | | 105,199,405 | 1.0 | 119,808,620 | 1.1 | △ 14,609,215 | △ 12.2 |
| 商 工 費 | | 160,148,716 | 1.5 | 126,065,662 | 1.2 | 34,083,054 | 27.0 |
| 土 木 費 | | 855,974,722 | 7.9 | 1,170,336,468 | 11.0 | △ 314,361,746 | △ 26.9 |
| 消 防 費 | | 388,014,000 | 3.6 | 317,344,000 | 3.0 | 70,670,000 | 22.3 |
| 教 育 費 | | 2,032,326,619 | 18.9 | 2,016,396,485 | 19.0 | 15,930,134 | 0.8 |
| 公 債 費 | | 831,513,161 | 7.7 | 899,655,583 | 8.5 | △ 68,142,422 | △ 7.6 |
| 諸 支 出 金 | | 1,676,455,870 | 15.6 | 1,584,534,115 | 14.9 | 91,921,755 | 5.8 |
| 職 員 給 与 費 | | 1,117,252,840 | 10.4 | 1,117,760,777 | 10.5 | △ 507,937 | 0.0 |
| 予 備 費 | | 0 | 0.0 | 0 | 0.0 | 0 | — |
| 災 害 復 旧 費 | | — | — | 69,106,760 | 0.7 | △ 69,106,760 | 皆減 |
| 計 | | 10,773,938,338 | 100.0 | 10,610,003,006 | 100.0 | 163,935,332 | 1.5 |

予算の執行状況を性質別に分類して前年度と比較すると、次のとおりである。

消費的経費は5,716,990,369円で、経費総額の53.1%(前年度52.6%)を占めている。
前年度と比較すると129,615,699円(2.3%)増加した。

投資的経費は2,649,464,625円で、経費総額の24.6%(前年度24.6%)を占めている。
前年度と比較すると44,963,763円(1.7%)増加した。

普通建設事業のうち補助事業は、雪寒機械購入事業、道路新設改良事業、橋りょう改良事業、都市公園施設整備事業、地域住宅建設事業、統合中学校建設事業である。

単独事業は、庁舎整備事業、水防用排水ポンプ整備事業、社会福祉施設等施設整備補助事業、森林環境保全整備事業、未来につなぐ森づくり推進事業、企業振興促進事業、エルム高原施設整備事業、あんしん住宅助成事業、雪寒機械購入事業、各住宅助成事業、道路新設改良事業、橋りょう改良事業、各河川改修事業、公園施設整備事業、団地環境整備事業、地域住宅建設事業、小学校施設整備事業、統合中学校建設事業、給食センター施設整備事業である。

その他の経費は2,407,483,344円で、経費総額の22.3%(前年度22.8%)を占めている。
前年度と比較すると10,644,130円(△0.4%)減少した。

投資及び出資金は、病院事業会計への繰出しである。

貸付金は、社会福祉協議会福祉資金、勤労者小口融資、奨学資金、人材育成定住促進奨学金の貸付金である。

積立金は、減債基金、財政調整基金、あかびら創生基金、あかびらガンバレ応援基金、社会福祉事業振興基金、市営住宅敷金基金の積立金である。

繰出金は、国民健康保険特別会計、後期高齢者医療特別会計、下水道事業特別会計、用地取得特別会計、介護保険特別会計並びに北海道後期高齢者医療広域連合への繰出しである。

義務的経費(人件費、扶助費、公債費)は3,445,015,223円で、経費総額の32.0%(前年度33.7%)を占め、前年度より127,593,236円(△3.6%)減少した。

構成内容は、人件費が1,184,258,375円で11.0%(前年度11.2%)、扶助費が1,429,244,335円で13.3%(同14.0%)、公債費が831,512,513円で7.7%(同8.5%)となっている。

なお、性質別に分類し前年度と比較して表にしたものが、次のとおりである。

性質別経費対前年度比較表

(単位：円・%)

| 区 分 | | 30年度 | | 29年度 | | 比 較 | |
|-------------------|---------------|----------------|---------------|----------------|------------|---------------|--------|
| | | 支出済額 | 構成比率 | 支出済額 | 構成比率 | 増減額 | 増減率 |
| 消費的経費 | 人 件 費 | 1,184,258,375 | 11.0 | 1,191,575,661 | 11.2 | △ 7,317,286 | △ 0.6 |
| | 物 件 費 | 1,227,434,909 | 11.4 | 1,051,366,630 | 9.9 | 176,068,279 | 16.7 |
| | 維 持 補 修 費 | 316,842,008 | 2.9 | 404,460,055 | 3.8 | △ 87,618,047 | △ 21.7 |
| | 扶 助 費 | 1,429,244,335 | 13.3 | 1,481,377,863 | 14.0 | △ 52,133,528 | △ 3.5 |
| | 補 助 費 等 | 1,559,210,742 | 14.5 | 1,458,594,461 | 13.7 | 100,616,281 | 6.9 |
| | 計 | 5,716,990,369 | 53.1 | 5,587,374,670 | 52.6 | 129,615,699 | 2.3 |
| 投資的経費 | 普 通 建 設 事 業 費 | 2,649,464,625 | 24.6 | 2,535,394,102 | 23.9 | 114,070,523 | 4.5 |
| | 補 助 分 | 1,168,495,800 | 10.8 | 1,203,805,005 | 11.3 | △ 35,309,205 | △ 2.9 |
| | 単 独 分 | 1,480,968,825 | 13.8 | 1,324,839,097 | 12.5 | 156,129,728 | 11.8 |
| | そ の 他 | 0 | 0.0 | 6,750,000 | 0.1 | △ 6,750,000 | 皆減 |
| | 災 害 復 旧 費 | — | — | 69,106,760 | 0.7 | △ 69,106,760 | 皆減 |
| | 補 助 分 | — | — | 69,106,760 | 0.7 | △ 69,106,760 | 皆減 |
| 計 | 2,649,464,625 | 24.6 | 2,604,500,862 | 24.6 | 44,963,763 | 1.7 | |
| その他の経費 | 公 債 費 | 831,512,513 | 7.7 | 899,654,935 | 8.5 | △ 68,142,422 | △ 7.6 |
| | 投 資 及 び 出 資 金 | 350,102,000 | 3.3 | 237,891,000 | 2.2 | 112,211,000 | 47.2 |
| | 貸 付 金 | 15,320,000 | 0.1 | 43,300,000 | 0.4 | △ 27,980,000 | △ 64.6 |
| | 積 立 金 | 290,307,052 | 2.7 | 296,553,038 | 2.8 | △ 6,245,986 | △ 2.1 |
| | 繰 出 金 | 920,241,779 | 8.5 | 940,728,501 | 8.9 | △ 20,486,722 | △ 2.2 |
| | 計 | 2,407,483,344 | 22.3 | 2,418,127,474 | 22.8 | △ 10,644,130 | △ 0.4 |
| 合 計 | | 10,773,938,338 | 100.0 | 10,610,003,006 | 100.0 | 163,935,332 | 1.5 |
| 義 務 的 経 費 (再 掲) | | 3,445,015,223 | 32.0 | 3,572,608,459 | 33.7 | △ 127,593,236 | △ 3.6 |

(2) 補正予算

当初予算額11,083,559,000円に対し、補正額は44,568,000円の減額で△0.4%の補正率である。
当初予算に対する補正状況は下表のとおりである。

(単位：円・%)

| 区 分 | 当初予算額 | 補 正 額 | 補 正 率 |
|-------------|----------------|---------------|--------|
| 議 会 費 | 60,458,000 | 0 | 0.0 |
| 総 務 費 | 887,002,000 | 143,688,000 | 16.2 |
| 民 生 費 | 2,332,547,000 | △ 106,534,000 | △ 4.6 |
| 衛 生 費 | 440,173,000 | 1,054,000 | 0.2 |
| 労 働 費 | 3,518,000 | 0 | 0.0 |
| 農 林 水 産 業 費 | 127,558,000 | △ 15,042,000 | △ 11.8 |
| 商 工 費 | 155,904,000 | 10,642,000 | 6.8 |
| 土 木 費 | 940,679,000 | △ 47,498,000 | △ 5.0 |
| 消 防 費 | 395,272,000 | △ 7,258,000 | △ 1.8 |
| 教 育 費 | 2,090,868,000 | △ 36,054,000 | △ 1.7 |
| 公 債 費 | 834,469,000 | △ 2,591,000 | △ 0.3 |
| 諸 支 出 金 | 1,675,939,000 | 9,026,000 | 0.5 |
| 職 員 給 与 費 | 1,119,172,000 | 5,999,000 | 0.5 |
| 予 備 費 | 20,000,000 | 0 | 0.0 |
| 計 | 11,083,559,000 | △ 44,568,000 | △ 0.4 |

(3) 不用額

本年度の不用額は265,052,662円(前年度373,281,176円)で、予算現額11,038,991,000円に対する比率は2.4%(前年度3.4%)である。

予算現額に対する不用額の状況は下表のとおりである。

(単位：円・%)

| 区 分 | 予算現額 | 不 用 額 | 予算現額に 対する比率 |
|-------------|----------------|-------------|----------------|
| 議 会 費 | 60,458,000 | 4,534,019 | 7.5 |
| 総 務 費 | 1,030,690,000 | 35,753,874 | 3.5 |
| 民 生 費 | 2,226,013,000 | 104,214,783 | 4.7 |
| 衛 生 費 | 441,227,000 | 10,341,459 | 2.3 |
| 労 働 費 | 3,518,000 | 8,860 | 0.3 |
| 農 林 水 産 業 費 | 112,516,000 | 7,316,595 | 6.5 |
| 商 工 費 | 166,546,000 | 6,397,284 | 3.8 |
| 土 木 費 | 893,181,000 | 37,206,278 | 4.2 |
| 消 防 費 | 388,014,000 | 0 | 0.0 |
| 教 育 費 | 2,054,814,000 | 22,487,381 | 1.1 |
| 公 債 費 | 831,878,000 | 364,839 | 0.0 |
| 諸 支 出 金 | 1,685,643,870 | 9,188,000 | 0.5 |
| 職 員 給 与 費 | 1,125,171,000 | 7,918,160 | 0.7 |
| 予 備 費 | 19,321,130 | 19,321,130 | 100.0 |
| 計 | 11,038,991,000 | 265,052,662 | 2.4 |

なお、不用額の款別内訳を前年度と比較して表にしたものが、次の款別執行状況のとおりである。

(4) 款別執行状況

第1款 議会費

(単位：円・%)

| 区 分 年 度 | 予算現額 | 支出済額 | 翌年度繰越額 | 不 用 額 | 執行率 |
|------------|-------------|-------------|--------|-----------|-------|
| 30 | 60,458,000 | 55,923,981 | 0 | 4,534,019 | 92.5 |
| 29 | 67,177,000 | 62,786,121 | 0 | 4,390,879 | 93.5 |
| 比較増減 | △ 6,719,000 | △ 6,862,140 | 0 | 143,140 | △ 1.0 |

第2款 総務費

(単位：円・%)

| 区 分 年 度 | 予算現額 | 支出済額 | 翌年度繰越額 | 不 用 額 | 執行率 |
|------------|---------------|-------------|--------|-------------|------|
| 30 | 1,030,690,000 | 994,936,126 | 0 | 35,753,874 | 96.5 |
| 29 | 860,032,000 | 817,832,930 | 0 | 42,199,070 | 95.1 |
| 比較増減 | 170,658,000 | 177,103,196 | 0 | △ 6,445,196 | 1.4 |

項別の決算内容は、下表のとおりである。

(単位：円・%)

| 区 分 項 目 | 予算現額 | 支出済額 | 翌年度繰越額 | 不 用 額 | 執行率 |
|------------|-------------|-------------|--------|------------|-------|
| 総務管理費 | 976,355,000 | 949,827,042 | 0 | 26,527,958 | 97.3 |
| 徴 税 費 | 24,692,000 | 19,006,738 | 0 | 5,685,262 | 77.0 |
| 戸籍住民基本台帳費 | 14,978,000 | 13,408,105 | 0 | 1,569,895 | 89.5 |
| 選 挙 費 | 10,361,000 | 8,788,132 | 0 | 1,572,868 | 84.8 |
| 統計調査費 | 2,150,000 | 1,753,052 | 0 | 396,948 | 81.5 |
| 監査委員費 | 2,154,000 | 2,153,057 | 0 | 943 | 100.0 |

不用額が生じた主な項目(目)は、総務管理費の企画費12,508千円、一般管理費3,306千円、市民生活費2,322千円、電算管理費2,174千円、徴税費の賦課徴収費5,563千円、戸籍住民基本台帳費の戸籍住民基本台帳費1,570千円等である。

第3款 民生費

(単位：円・%)

| 区 分 年 度 | 予算現額 | 支出済額 | 翌年度繰越額 | 不 用 額 | 執行率 |
|------------|---------------|---------------|--------|--------------|------|
| 30 | 2,226,013,000 | 2,121,798,217 | 0 | 104,214,783 | 95.3 |
| 29 | 2,038,000,182 | 1,883,149,182 | 0 | 154,851,000 | 92.4 |
| 比較増減 | 188,012,818 | 238,649,035 | 0 | △ 50,636,217 | 2.9 |

項別の決算内容は、下表のとおりである。

(単位：円・%)

| 区 分 項 目 | 予算現額 | 支出済額 | 翌年度繰越額 | 不 用 額 | 執行率 |
|------------|---------------|---------------|--------|------------|------|
| 社会福祉費 | 1,351,942,000 | 1,288,941,730 | 0 | 63,000,270 | 95.3 |
| 児童福祉費 | 293,858,000 | 282,159,685 | 0 | 11,698,315 | 96.0 |
| 生活保護費 | 580,113,000 | 550,696,802 | 0 | 29,416,198 | 94.9 |
| 災害救助費 | 100,000 | 0 | 0 | 100,000 | 0.0 |

不用額が生じた主な項目(目)は、社会福祉費の障害者福祉費32,089千円、老人福祉費13,181千円、後期高齢者医療費8,484千円、医療給付費7,887千円、児童福祉費の保育所費4,474千円、児童福祉費総務費2,358千円、生活保護費の生活保護費29,417千円(うち扶助費28,863千円)等である。

第4款 衛生費

(単位：円・%)

| 年 度 | 区 分 | 予算現額 | 支出済額 | 翌年度繰越額 | 不用額 | 執行率 |
|-----|------|-------------|-------------|--------|-------------|------|
| 30 | | 441,227,000 | 430,885,541 | 0 | 10,341,459 | 97.7 |
| 29 | | 436,370,000 | 421,753,795 | 0 | 14,616,205 | 96.7 |
| | 比較増減 | 4,857,000 | 9,131,746 | 0 | △ 4,274,746 | 1.0 |

項別の決算内容は、下表のとおりである。

(単位：円・%)

| 項 目 | 区 分 | 予算現額 | 支出済額 | 翌年度繰越額 | 不用額 | 執行率 |
|-------|-----|-------------|-------------|--------|-----------|------|
| 保健衛生費 | | 111,373,000 | 103,471,525 | 0 | 7,901,475 | 92.9 |
| 清掃費 | | 329,854,000 | 327,414,016 | 0 | 2,439,984 | 99.3 |

不用額が生じた主な項目(目)は、保健衛生費の環境衛生費3,077千円、保健衛生総務費1,677千円、生活習慣病予防費1,383千円等である。

第5款 労働費

(単位：円・%)

| 年 度 | 区 分 | 予算現額 | 支出済額 | 翌年度繰越額 | 不用額 | 執行率 |
|-----|------|-----------|-----------|--------|----------|------|
| 30 | | 3,518,000 | 3,509,140 | 0 | 8,860 | 99.7 |
| 29 | | 3,498,000 | 3,472,508 | 0 | 25,492 | 99.3 |
| | 比較増減 | 20,000 | 36,632 | 0 | △ 16,632 | 0.4 |

第6款 農林水産業費

(単位：円・%)

| 年 度 | 区 分 | 予算現額 | 支出済額 | 翌年度繰越額 | 不用額 | 執行率 |
|-----|------|--------------|--------------|--------|-----------|-------|
| 30 | | 112,516,000 | 105,199,405 | 0 | 7,316,595 | 93.5 |
| 29 | | 126,330,000 | 119,808,620 | 0 | 6,521,380 | 94.8 |
| | 比較増減 | △ 13,814,000 | △ 14,609,215 | 0 | 795,215 | △ 1.3 |

項別の決算内容は、下表のとおりである。

(単位：円・%)

| 項 目 | 区 分 | 予算現額 | 支出済額 | 翌年度繰越額 | 不用額 | 執行率 |
|-----|-----|------------|------------|--------|-----------|------|
| 農業費 | | 87,068,000 | 82,536,208 | 0 | 4,531,792 | 94.8 |
| 林業費 | | 25,448,000 | 22,663,197 | 0 | 2,784,803 | 89.1 |

不用額を生じた主な項目(目)は、農業費の農業振興費3,059千円、林業費の林業振興費2,676千円等である。

第7款 商工費

(単位：円・%)

| 年 度 | 区 分 | 予算現額 | 支出済額 | 翌年度繰越額 | 不 用 額 | 執行率 |
|-----|------|-------------|-------------|--------|-----------|------|
| 30 | | 166,546,000 | 160,148,716 | 0 | 6,397,284 | 96.2 |
| 29 | | 133,365,000 | 126,065,662 | 0 | 7,299,338 | 94.5 |
| | 比較増減 | 33,181,000 | 34,083,054 | 0 | △ 902,054 | 1.7 |

不用額が生じた主な項目(目)は、商工費の商工業振興費 3,937千円、観光費1,614千円等である。

第8款 土木費

(単位：円・%)

| 年 度 | 区 分 | 予算現額 | 支出済額 | 翌年度繰越額 | 不 用 額 | 執行率 |
|-----|------|---------------|---------------|--------|------------|-------|
| 30 | | 893,181,000 | 855,974,722 | 0 | 37,206,278 | 95.8 |
| 29 | | 1,206,482,000 | 1,170,336,468 | 0 | 36,145,532 | 97.0 |
| | 比較増減 | △ 313,301,000 | △ 314,361,746 | 0 | 1,060,746 | △ 1.2 |

項別の決算内容は、下表のとおりである。

(単位：円・%)

| 項 目 | 区 分 | 予算現額 | 支出済額 | 翌年度繰越額 | 不 用 額 | 執行率 |
|---------------|-----|-------------|-------------|--------|------------|------|
| 土 木 管 理 費 | | 42,019,000 | 33,598,326 | 0 | 8,420,674 | 80.0 |
| 道 路 橋 り ょ う 費 | | 418,199,000 | 395,981,865 | 0 | 22,217,135 | 94.7 |
| 河 川 費 | | 27,096,000 | 26,580,694 | 0 | 515,306 | 98.1 |
| 都 市 計 画 費 | | 55,737,000 | 54,475,597 | 0 | 1,261,403 | 97.7 |
| 住 宅 費 | | 350,130,000 | 345,338,240 | 0 | 4,791,760 | 98.6 |

不用額が生じた主な項目(目)は、土木管理費の土木総務費8,421千円、道路橋りょう費の道路維持費1,835千円、除雪対策費19,306千円、都市計画費の公園費 1,207千円、住宅費の住宅管理費 4,093千円等である。

第9款 消防費

(単位：円・%)

| 年 度 | 区 分 | 予算現額 | 支出済額 | 翌年度繰越額 | 不 用 額 | 執行率 |
|-----|------|-------------|-------------|--------|-------|-------|
| 30 | | 388,014,000 | 388,014,000 | 0 | 0 | 100.0 |
| 29 | | 317,344,000 | 317,344,000 | 0 | 0 | 100.0 |
| | 比較増減 | 70,670,000 | 70,670,000 | 0 | 0 | 0.0 |

第10款 教育費

(単位：円・%)

| 年 度 | 区 分 | 予算現額 | 支出済額 | 翌年度繰越額 | 不 用 額 | 執行率 |
|-----|------|---------------|---------------|--------|--------------|------|
| 30 | | 2,054,814,000 | 2,032,326,619 | 0 | 22,487,381 | 98.9 |
| 29 | | 2,056,522,000 | 2,016,396,485 | 0 | 40,125,515 | 98.0 |
| | 比較増減 | △ 1,708,000 | 15,930,134 | 0 | △ 17,638,134 | 0.9 |

項別の決算内容は、下表のとおりである。

(単位：円・%)

| 項 目 | 区 分 | 予算現額 | 支出済額 | 翌年度繰越額 | 不 用 額 | 執行率 |
|-----------|-----|---------------|---------------|--------|-----------|------|
| 教 育 総 務 費 | | 96,433,000 | 95,625,398 | 0 | 807,602 | 99.2 |
| 幼 稚 園 費 | | 16,463,000 | 15,377,582 | 0 | 1,085,418 | 93.4 |
| 小 学 校 費 | | 81,746,000 | 78,446,105 | 0 | 3,299,895 | 96.0 |
| 中 学 校 費 | | 1,639,491,000 | 1,637,051,010 | 0 | 2,439,990 | 99.9 |
| 社 会 教 育 費 | | 96,930,000 | 91,139,239 | 0 | 5,790,761 | 94.0 |
| 保 健 体 育 費 | | 47,391,000 | 45,770,644 | 0 | 1,620,356 | 96.6 |
| 学 校 給 食 費 | | 76,360,000 | 68,916,641 | 0 | 7,443,359 | 90.3 |

不用額が生じた主な項目(目)は、幼稚園費の幼稚園費 1,086千円、小学校費の学校管理費1,480千円、教育振興費1,821千円、中学校費の教育振興費1,626千円、社会教育費の社会教育総務費1,455千円、交流センターみらい費1,569千円、保健体育費の総合体育館費1,263千円、学校給食費の学校給食センター費7,444千円等である

第11款 公債費

(単位：円・%)

| 年 度 | 区 分 | 予算現額 | 支出済額 | 翌年度繰越額 | 不 用 額 | 執行率 |
|-----|------|--------------|--------------|--------|----------|-------|
| 30 | | 831,878,000 | 831,513,161 | 0 | 364,839 | 100.0 |
| 29 | | 900,044,000 | 899,655,583 | 0 | 388,417 | 100.0 |
| | 比較増減 | △ 68,166,000 | △ 68,142,422 | 0 | △ 23,578 | 0.0 |

目別の決算内容は、下表のとおりである。

(単位：円・%)

| 項 目 | 区 分 | 予算現額 | 支出済額 | 翌年度繰越額 | 不 用 額 | 執行率 |
|---------|-----|-------------|-------------|--------|---------|-------|
| 元 金 | | 753,640,000 | 753,639,806 | 0 | 194 | 100.0 |
| 利 子 | | 78,235,000 | 77,872,707 | 0 | 362,293 | 99.5 |
| 公 債 諸 費 | | 3,000 | 648 | 0 | 2,352 | 21.6 |

第12款 諸支出金

(単位：円・%)

| 年度 \ 区分 | 予算現額 | 支出済額 | 翌年度繰越額 | 不用額 | 執行率 |
|---------|---------------|---------------|--------|-----------|-------|
| 30 | 1,685,643,870 | 1,676,455,870 | 0 | 9,188,000 | 99.5 |
| 29 | 1,591,386,000 | 1,584,534,115 | 0 | 6,851,885 | 99.6 |
| 比較増減 | 94,257,870 | 91,921,755 | 0 | 2,336,115 | △ 0.1 |

第13款 職員給与費

(単位：円・%)

| 年度 \ 区分 | 予算現額 | 支出済額 | 翌年度繰越額 | 不用額 | 執行率 |
|---------|---------------|---------------|--------|-----------|------|
| 30 | 1,125,171,000 | 1,117,252,840 | 0 | 7,918,160 | 99.3 |
| 29 | 1,125,709,000 | 1,117,760,777 | 0 | 7,948,223 | 99.3 |
| 比較増減 | △ 538,000 | △ 507,937 | 0 | △ 30,063 | 0.0 |

第14款 予備費

(単位：円・%)

| 年度 \ 区分 | 予算現額 | 支出済額 | 翌年度繰越額 | 不用額 | 執行率 |
|---------|------------|------|--------|------------|-----|
| 30 | 19,321,130 | 0 | 0 | 19,321,130 | 0.0 |
| 29 | 20,000,000 | 0 | 0 | 20,000,000 | 0.0 |
| 比較増減 | △ 678,870 | 0 | 0 | △ 678,870 | 0.0 |

特 別 会 計

国民健康保険特別会計

予算現額1,547,015,000円に対し、歳入決算額1,509,481,403円、歳出決算額1,418,903,054円で、歳入歳出の差引額は90,578,349円のうち40,578,349円は剰余金として翌年度に繰越され50,000,000円は基金に積立てた。歳入歳出科目別（款）決算額を前年度と比較すると、下表のとおりである。

歳入財源別前年度比較表

（単位：円・％）

| 款 別 | 決 算 額 | | 対前年度 増 減 額 | 対前年度 増 減 率 | 構 成 比 率 | | | |
|------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------|-------|-------|------|
| | 30年度 | 29年度 | | | 30年度 | 29年度 | 28年度 | |
| 自主財源 | 国民健康保険税 | 123,874,697 | 133,049,403 | △ 9,174,706 | △ 6.9 | 8.2 | 7.3 | 7.8 |
| | 繰 入 金 | 148,651,000 | 160,389,000 | △ 11,738,000 | △ 7.3 | 9.8 | 8.7 | 8.9 |
| | 繰 越 金 | 25,865,540 | 25,089,315 | 776,225 | 3.1 | 1.7 | 1.4 | 3.9 |
| | 諸 収 入 | 1,143,513 | 211,458 | 932,055 | 著増 | 0.1 | 0.0 | 0.0 |
| | 小 計 | 299,534,750 | 318,739,176 | △ 19,204,426 | △ 6.0 | 19.8 | 17.4 | 20.6 |
| 依存財源 | 国 庫 支 出 金 | 0 | 496,929,988 | △ 496,929,988 | 皆減 | 0.0 | 27.2 | 23.3 |
| | 療養給付費交付金 | 0 | 9,347,524 | △ 9,347,524 | 皆減 | 0.0 | 0.5 | 0.9 |
| | 前期高齢者交付金 | 0 | 532,272,403 | △ 532,272,403 | 皆減 | 0.0 | 29.1 | 30.1 |
| | 道 支 出 金 | 1,209,946,653 | 87,192,000 | 1,122,754,653 | 著増 | 80.2 | 4.8 | 4.6 |
| | 共 同 事 業 交 付 金 | 0 | 383,845,086 | △ 383,845,086 | 皆減 | 0.0 | 21.0 | 20.5 |
| | 小 計 | 1,209,946,653 | 1,509,587,001 | △ 299,640,348 | △ 19.8 | 80.2 | 82.6 | 79.4 |
| 合 計 | 1,509,481,403 | 1,828,326,177 | △ 318,844,774 | △ 17.4 | 100.0 | 100.0 | 100.0 | |

歳出前年度比較表

（単位：円・％）

| 款 別 | 決 算 額 | | 対前年度 増 減 額 | 対前年度 増 減 率 | 構 成 比 率 | | |
|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------|-------|-------|
| | 30年度 | 29年度 | | | 30年度 | 29年度 | 28年度 |
| 総 務 費 | 15,810,053 | 18,163,123 | △ 2,353,070 | △ 13.0 | 1.1 | 1.0 | 0.9 |
| 保 険 給 付 費 | 1,056,102,033 | 1,151,052,795 | △ 94,950,762 | △ 8.2 | 74.5 | 64.8 | 64.1 |
| 国民健康保険事業費納付金 | 255,697,000 | 0 | 255,697,000 | 皆増 | 18.0 | 7.0 | 0.0 |
| 後期高齢者支援金等費 | 0 | 125,008,198 | △ 125,008,198 | 皆減 | 0.0 | 0.0 | 7.2 |
| 前期高齢者納付金等費 | 0 | 497,240 | △ 497,240 | 皆減 | 0.0 | 0.0 | 0.0 |
| 老人保健拠出金 | 0 | 4,571 | △ 4,571 | 皆減 | 0.0 | 0.0 | 0.0 |
| 介 護 納 付 金 | 0 | 40,647,252 | △ 40,647,252 | 皆減 | 0.0 | 2.3 | 2.2 |
| 共 同 事 業 拠 出 金 | 259 | 359,318,205 | △ 359,317,946 | △ 100.0 | 0.0 | 20.3 | 21.1 |
| 保 健 事 業 費 | 13,077,531 | 14,526,917 | △ 1,449,386 | △ 10.0 | 0.9 | 0.8 | 0.8 |
| 公 債 費 | 0 | 0 | 0 | — | 0.0 | 0.0 | 0.0 |
| 諸 支 出 金 | 35,340,370 | 21,247,407 | 14,092,963 | 66.3 | 2.5 | 1.2 | 1.2 |
| 職 員 給 与 費 | 42,875,808 | 45,994,929 | △ 3,119,121 | △ 6.8 | 3.0 | 2.6 | 2.5 |
| 基 金 積 立 金 | 0 | 0 | 0 | — | 0.0 | 0.0 | 0.0 |
| 予 備 費 | 0 | 0 | 0 | — | 0.0 | 0.0 | 0.0 |
| 合 計 | 1,418,903,054 | 1,776,460,637 | △ 357,557,583 | △ 20.1 | 100.0 | 100.0 | 100.0 |

1 歳 入

予算現額1,547,015,000円に対し、調定額 1,540,272,094円、収入済額 1,509,481,403円、不納欠損額 5,009,765円、収入未済額25,780,926円であり、予算額に対する執行率は97.6%、調定額に対する収入率は98.0%である。

財源別構成比率を前年度と比較すると、自主財源は 2.4ポイント増加の19.8%、依存財源は2.4ポイント減少の80.2%となっている。

以下本会計の収入状況を款別に見ると、次のとおりである。

第1款 国民健康保険税

予算現額130,345,000円に対し、調定額154,665,388円、収入済額123,874,697円、予算額に対する執行率は95.0%である。調定額に対する収入率は80.1%で、前年度より1.0ポイント増加した。

不納欠損処分額は 5,009,765円で、地方税法第15条の7及び第18条の規定に基づく徴収権の時効等によるものである。

収入未済額は前年度より4,978,862円減少し、25,780,926円となっている。

保険税収入状況前年度比較表

(単位：円・%)

| 区 分 | 調定額 | 収入済額 (還付未済を含む) | 収入率 | 不納欠損額 | 調定額 に対する 比較 | 収入未済額 | 調定額 に対する 比較 |
|-----------------------|-------|-------------------|--------------|-------|-------------------|-------------|-------------------|
| 30 年度 | 現年課税分 | 123,940,500 | 116,311,200 | 93.8 | 0 | 7,629,300 | 6.2 |
| | 滞納繰越分 | 30,724,888 | 7,563,497 | 24.6 | 5,009,765 | 18,151,626 | 59.1 |
| | 計 | 154,665,388 | 123,874,697 | 80.1 | 5,009,765 | 25,780,926 | 16.7 |
| 29 年度 | 現年課税分 | 133,115,700 | 127,235,188 | 95.6 | 0 | 5,880,512 | 4.4 |
| | 滞納繰越分 | 35,065,530 | 5,814,215 | 16.6 | 4,372,039 | 24,879,276 | 71.0 |
| | 計 | 168,181,230 | 133,049,403 | 79.1 | 4,372,039 | 30,759,788 | 18.3 |
| 前 年 度 比 較 | 現年課税分 | △ 9,175,200 | △ 10,923,988 | △ 1.8 | 0 | 1,748,788 | 1.8 |
| | 滞納繰越分 | △ 4,340,642 | 1,749,282 | 8.0 | 637,726 | △ 6,727,650 | △ 11.9 |
| | 計 | △ 13,515,842 | △ 9,174,706 | 1.0 | 637,726 | △ 4,978,862 | △ 1.6 |

第2款 道支出金

予算現額1,219,367,000円に対し、調定額と収入済額はともに1,209,946,653円である。
前年度と比較すると1,122,754,653円(著増)増加した。

第3款 繰入金

予算現額171,336,000円に対し、調定額と収入済額はともに148,651,000円である。
前年度と比較すると11,738,000円(△7.3%)減少した。

第4款 繰越金

予算現額25,865,000円に対し、調定額と収入済額はともに25,865,540円である。
前年度と比較すると776,225円(3.1%)増加した。

第5款 諸収入

予算現額102,000円に対し、調定額と収入済額はともに1,143,513円である。
前年度と比較すると932,055円(著増)増加した。

2 歳 出

予算現額1,547,015,000円に対し、支出済額は1,418,903,054円で執行率91.7%、不用額は128,111,946円である。

以下本会計の執行状況を見ると次のとおりである。

第1款 総務費

(単位：円・%)

| 年 度 \ 区 分 | 予算現額 | 支出済額 | 不用額 | 執行率 |
|-----------|-------------|-------------|-----------|-------|
| 30 | 17,512,000 | 15,810,053 | 1,701,947 | 90.3 |
| 29 | 20,011,000 | 18,163,123 | 1,847,877 | 90.8 |
| 比較増減 | △ 2,499,000 | △ 2,353,070 | △ 145,930 | △ 0.5 |

第2款 保険給付費

(単位：円・%)

| 年 度 \ 区 分 | 予算現額 | 支出済額 | 不用額 | 執行率 |
|-----------|---------------|---------------|-------------|-------|
| 30 | 1,174,587,000 | 1,056,102,033 | 118,484,967 | 89.9 |
| 29 | 1,229,438,000 | 1,151,052,795 | 78,385,205 | 93.6 |
| 比較増減 | △ 54,851,000 | △ 94,950,762 | 40,099,762 | △ 3.7 |

保険給付費前年度比較表

(単位：円・%)

| 区 分 | | 30年度 | 29年度 | 前年度比較 | 増減率 |
|-----------------------|---------------|---------------|---------------|--------------|--------|
| 保 險 給 付 費 | 療 養 給 付 費 | 896,330,889 | 980,804,257 | △ 84,473,368 | △ 8.6 |
| | 療 養 費 | 2,740,424 | 3,321,962 | △ 581,538 | △ 17.5 |
| | 審 査 支 払 手 数 料 | 1,743,463 | 1,747,923 | △ 4,460 | △ 0.3 |
| | 高 額 療 養 費 | 151,807,257 | 162,978,653 | △ 11,171,396 | △ 6.9 |
| | 移 送 費 | 0 | 0 | 0 | — |
| | 出 産 育 児 一 時 金 | 2,940,000 | 1,680,000 | 1,260,000 | 75.0 |
| | 葬 祭 費 | 540,000 | 520,000 | 20,000 | 3.8 |
| | 合 計 | 1,056,102,033 | 1,151,052,795 | △ 94,950,762 | △ 8.2 |
| 調定保険税(現年課税分) | | 123,940,500 | 133,115,700 | △ 9,175,200 | △ 6.9 |
| 税の保険給付費に占める割合 | | 11.7 | 11.6 | 0.1 | |

各年度受診状況調

(単位：人・件・%・円)

| 年 度 \ 区 分 | 被保険者数 | 受診件数 | 受診率 | 1 人 当 たり 療 養 諸 費 費 用 額 |
|-----------|-------------|---------|---------|------------------------|
| 26 | 2,971 (184) | 46,681 | 1,571.2 | 494,524 |
| 27 | 2,768 (117) | 44,085 | 1,592.7 | 520,414 |
| 28 | 2,598 (77) | 40,991 | 1,577.8 | 517,759 |
| 29 | 2,424 (40) | 38,611 | 1,592.9 | 549,952 |
| 30 | 2,247 (9) | 35,691 | 1,588.4 | 543,993 |
| 前年度比較 | △ 177 (△31) | △ 2,920 | △ 4.5 | △ 5,959 |

※被保険者数()内は退職給付対象者数を別掲とした。

第3款 国民健康保険事業費納付金

(単位：円・%)

| 年度 | 区分 | 予算現額 | 支出済額 | 不用額 | 執行率 |
|----|------|-------------|-------------|---------|------|
| 30 | | 256,091,000 | 255,697,000 | 394,000 | 99.8 |
| 29 | | — | — | — | — |
| | 比較増減 | 皆増 | 皆増 | 皆増 | — |

第4款 共同事業拠出金

(単位：円・%)

| 年度 | 区分 | 予算現額 | 支出済額 | 不用額 | 執行率 |
|----|------|---------------|---------------|--------------|--------|
| 30 | | 1,000 | 259 | 741 | 25.9 |
| 29 | | 389,768,000 | 359,318,205 | 30,449,795 | 92.2 |
| | 比較増減 | △ 389,767,000 | △ 359,317,946 | △ 30,449,054 | △ 66.3 |

第5款 保険事業費

(単位：円・%)

| 年度 | 区分 | 予算現額 | 支出済額 | 不用額 | 執行率 |
|----|------|------------|-------------|-----------|-------|
| 30 | | 17,176,000 | 13,077,531 | 4,098,469 | 76.1 |
| 29 | | 17,261,000 | 14,526,917 | 2,734,083 | 84.2 |
| | 比較増減 | △ 85,000 | △ 1,449,386 | 1,364,386 | △ 8.1 |

第6款 基金積立金

(単位：円・%)

| 年度 | 区分 | 予算現額 | 支出済額 | 不用額 | 執行率 |
|----|------|-------|------|-------|-----|
| 30 | | 1,000 | 0 | 1,000 | 0.0 |
| 29 | | 1,000 | 0 | 1,000 | 0.0 |
| | 比較増減 | 0 | 0 | 0 | 0.0 |

第7款 公債費

(単位：円・%)

| 年度 | 区分 | 予算現額 | 支出済額 | 不用額 | 執行率 |
|----|------|--------|------|--------|-----|
| 30 | | 50,000 | 0 | 50,000 | 0.0 |
| 29 | | 50,000 | 0 | 50,000 | 0.0 |
| | 比較増減 | 0 | 0 | 0 | 0.0 |

第8款 諸支出金

(単位：円・%)

| 年度 | 区分 | 予算現額 | 支出済額 | 不用額 | 執行率 |
|----|------|------------|------------|-----------|------|
| 30 | | 36,592,000 | 35,340,370 | 1,251,630 | 96.6 |
| 29 | | 22,673,000 | 21,247,407 | 1,425,593 | 93.7 |
| | 比較増減 | 13,919,000 | 14,092,963 | △ 173,963 | 2.9 |

第9款 職員給与費

(単位：円・%)

| 区 分 年 度 | 予算現額 | 支出済額 | 不用額 | 執行率 |
|------------|-------------|-------------|-------------|------|
| 30 | 44,005,000 | 42,875,808 | 1,129,192 | 97.4 |
| 29 | 48,137,000 | 45,994,929 | 2,142,071 | 95.6 |
| 比較増減 | △ 4,132,000 | △ 3,119,121 | △ 1,012,879 | 1.8 |

第10款 予備費

(単位：円・%)

| 区 分 年 度 | 予算現額 | 支出済額 | 不用額 | 執行率 |
|------------|-------------|------|-------------|-----|
| 30 | 1,000,000 | 0 | 1,000,000 | 0.0 |
| 29 | 5,000,000 | 0 | 5,000,000 | 0.0 |
| 比較増減 | △ 4,000,000 | 0 | △ 4,000,000 | 0.0 |

後期高齢者医療特別会計

予算現額 243,404,000円に対し、歳入決算額 239,787,205円、歳出決算額239,060,162円で、差引727,043円は剰余金として翌年度に繰越されている。

前年度に対し、歳入・歳出を款別に比較すると、下表のとおりである。

款別決算額前年度比較表

歳 入

(単位：円・%)

| 款 別 | 決 算 額 | | 対 前 年 度 増 減 額 | 対前年度 増 減 率 | 構成比率 | | |
|----------------|-------------|-------------|------------------|---------------|-------|-------|-------|
| | 30年度 | 29年度 | | | 30年度 | 29年度 | 28年度 |
| 後期高齢者医療 保険料 | 159,628,045 | 158,790,300 | 837,745 | 0.5 | 66.6 | 68.0 | 68.6 |
| 繰 入 金 | 78,112,000 | 73,939,000 | 4,173,000 | 5.6 | 32.6 | 31.7 | 31.0 |
| 繰 越 金 | 1,248,478 | 529,030 | 719,448 | 136.0 | 0.5 | 0.2 | 0.4 |
| 諸 収 入 | 798,682 | 98,200 | 700,482 | 著増 | 0.3 | 0.1 | 0.0 |
| 合 計 | 239,787,205 | 233,356,530 | 6,430,675 | 2.8 | 100.0 | 100.0 | 100.0 |

歳 出

(単位：円・%)

| 款 別 | 決 算 額 | | 対 前 年 度 増 減 額 | 対前年度 増 減 率 | 構成比率 | | |
|--------------------|-------------|-------------|------------------|---------------|-------|-------|-------|
| | 30年度 | 29年度 | | | 30年度 | 29年度 | 28年度 |
| 総 務 費 | 11,315,658 | 10,687,938 | 627,720 | 5.9 | 4.7 | 4.6 | 4.5 |
| 後期高齢者医療 広域連合納付金 | 227,539,904 | 221,321,914 | 6,217,990 | 2.8 | 95.2 | 95.3 | 95.5 |
| 公 債 費 | 0 | 0 | 0 | — | 0.0 | 0.0 | 0.0 |
| 諸 支 出 金 | 204,600 | 98,200 | 106,400 | 108.4 | 0.1 | 0.1 | 0.0 |
| 予 備 費 | 0 | 0 | 0 | — | 0.0 | 0.0 | 0.0 |
| 合 計 | 239,060,162 | 232,108,052 | 6,952,110 | 3.0 | 100.0 | 100.0 | 100.0 |

(1) 歳 入

予算現額 243,404,000円に対し、調定額241,649,437円、収入済額239,787,205円であり、予算額に対する執行率は98.5%となり、調定額に対する収入率は99.2%である。収入済額を前年度と比較すると6,430,675円(2.8%)の増加である。

(2) 歳 出

予算現額 243,404,000円に対し、支出済額は 239,060,162円で執行率98.2%、不用額は4,343,838円である。支出済額を前年度と比較すると6,952,110円(3.0%)の増加である。

下水道事業特別会計

予算現額 531,730,250円に対し、歳入決算額 536,927,409円、歳出決算額 526,321,431円で、差引10,605,978円は剰余金として翌年度に繰越されている。

昭和56年に着手した公共下水道事業は、平成30年度末で下水道普及率は 86.45%となり、4,356戸が水洗化となった。

また、本年度の管渠新設工事は79.66m(汚水用 51.58m雨水用 28.08m)施工され、工事延長 93,746.29m(汚水用81,987.71m, 雨水用11,758.58m)となった。

前年度に対し、歳入歳出を款別に比較すると、下表のとおりである。

款別決算額前年度比較表

歳 入

(単位：円・%)

| 款 別 | 決 算 額 | | 対 前 年 度 増 減 額 | 対前年度 増 減 率 | 構成比率 | | |
|----------|-------------|-------------|------------------|---------------|-------|-------|-------|
| | 30年度 | 29年度 | | | 30年度 | 29年度 | 28年度 |
| 分担金及び負担金 | 206,000 | 2,499,430 | △ 2,293,430 | △ 91.8 | 0.0 | 0.5 | 0.1 |
| 使用料及び手数料 | 173,597,881 | 172,634,837 | 963,044 | 0.6 | 32.3 | 30.6 | 29.3 |
| 国庫支出金 | 8,883,000 | 14,000,000 | △ 5,117,000 | △ 36.6 | 1.6 | 2.5 | 3.2 |
| 繰 入 金 | 199,677,000 | 192,304,000 | 7,373,000 | 3.8 | 37.2 | 34.1 | 39.2 |
| 繰 越 金 | 11,581,187 | 14,801,054 | △ 3,219,867 | △ 21.8 | 2.2 | 2.6 | 1.0 |
| 諸 収 入 | 1,882,341 | 5,005,493 | △ 3,123,152 | △ 62.4 | 0.4 | 0.9 | 0.6 |
| 市 債 | 141,100,000 | 162,222,000 | △ 21,122,000 | △ 13.0 | 26.3 | 28.8 | 26.6 |
| 合 計 | 536,927,409 | 563,466,814 | △ 26,539,405 | △ 4.7 | 100.0 | 100.0 | 100.0 |

歳 出

(単位：円・%)

| 款 別 | 決 算 額 | | 対 前 年 度 増 減 額 | 対前年度 増 減 率 | 構成比率 | | |
|-----------|-------------|-------------|------------------|---------------|-------|-------|-------|
| | 30年度 | 29年度 | | | 30年度 | 29年度 | 28年度 |
| 下水道事業費 | 143,349,216 | 150,189,667 | △ 6,840,451 | △ 4.6 | 27.2 | 27.2 | 26.1 |
| 公 債 費 | 382,972,215 | 397,764,760 | △ 14,792,545 | △ 3.7 | 72.8 | 72.1 | 73.8 |
| 諸 支 出 金 | 0 | 0 | 0 | — | 0.0 | 0.0 | 0.0 |
| 予 備 費 | 0 | 0 | 0 | — | 0.0 | 0.0 | 0.0 |
| 災 害 復 旧 費 | 0 | 3,931,200 | △ 3,931,200 | 皆減 | 0.0 | 0.7 | 0.1 |
| 合 計 | 526,321,431 | 551,885,627 | △ 25,564,196 | △ 4.6 | 100.0 | 100.0 | 100.0 |

(1) 歳 入

予算現額531,730,250円に対し、調定額554,241,338円、収入済額536,927,409円、不納欠損額 521,322円、収入未済額16,792,607円であり、予算額に対する執行率は101.0%となり、調定額に対する収入率は96.9%である。収入済額を前年度と比較すると26,539,405円(△4.7%)の減少である。

款別に前年度と比較すると、使用料及び手数料963,044円(0.6%)、繰入金7,373,000円(3.8%)が増加、分担金及び負担金2,293,430円(△91.8%)、繰越金3,219,867円(△21.8%)、諸収入3,123,152円(△62.4%)、市債21,122,000円(△13.0%)、国庫支出金5,117,000円(△36.5%)が減少した。

(2) 歳 出

予算現額531,730,250円に対し、支出済額は526,321,431円で執行率99.0%、不用額は5,408,819円である。支出済額を前年度と比較すると25,564,196円(△4.6%)の減少である。

霊園特別会計

予算現額 4,150,000円に対し、歳入決算額 3,404,103円、歳出決算額 3,383,232円で、差引 20,871円は剰余金として翌年度に繰越されている。

本会計は、赤平霊園701区画と第二霊園539区画の計1,240区画を管理している。

本年度、赤平霊園は貸付が無く、赤平第二霊園は規制墓地(和式) 4㎡が 0区画、自由墓地4㎡が 3区画、自由墓地7.5㎡が 0区画、合計 3区画の貸付を行った。

前年度に対し、歳入・歳出を款別に比較すると、下表のとおりである。

款別決算額前年度比較表

歳 入

(単位：円・%)

| 款 別 | 決 算 額 | | 対 前 年 度 増 減 額 | 対 前 年 度 増 減 率 | 構 成 比 率 | | |
|----------|-----------|-----------|------------------|------------------|---------|-------|-------|
| | 30年度 | 29年度 | | | 30年度 | 29年度 | 28年度 |
| 使用料及び手数料 | 723,000 | 2,692,000 | △ 1,969,000 | △ 73.1 | 21.2 | 57.0 | 45.1 |
| 繰 入 金 | 2,259,568 | 2,023,826 | 235,742 | 11.6 | 66.4 | 42.9 | 35.3 |
| 繰 越 金 | 421,535 | 6,651 | 414,884 | 著増 | 12.4 | 0.1 | 19.6 |
| 合 計 | 3,404,103 | 4,722,477 | △ 1,318,374 | △ 27.9 | 100.0 | 100.0 | 100.0 |

歳 出

(単位：円・%)

| 款 別 | 決 算 額 | | 対 前 年 度 増 減 額 | 対 前 年 度 増 減 率 | 構 成 比 率 | | |
|-------|-----------|-----------|------------------|------------------|---------|-------|-------|
| | 30年度 | 29年度 | | | 30年度 | 29年度 | 28年度 |
| 霊 園 費 | 3,383,192 | 4,300,909 | △ 917,717 | △ 21.3 | 100.0 | 100.0 | 100.0 |
| 公 債 費 | 40 | 33 | 7 | 21.2 | 0.0 | 0.0 | — |
| 予 備 費 | 0 | 0 | 0 | — | 0.0 | 0.0 | 0.0 |
| 合 計 | 3,383,232 | 4,300,942 | △ 917,710 | △ 21.3 | 100.0 | 100.0 | 100.0 |

(1) 歳 入

予算現額 4,150,000円に対し、調定額と収入済額はともに3,404,103円であり、予算額に対する執行率は82.0%である。収入済額を前年度と比較すると1,318,374円(△27.9%)の減少である。

(2) 歳 出

予算現額4,150,000円に対し、支出済額は3,383,232円で執行率81.5%、不用額は 766,768円である。支出済額を前年度と比較すると917,710円(△21.3%)の減少である。

用地取得特別会計

予算現額 45,319,000円に対し、歳入決算額 45,318,858円、歳出決算額 45,318,644円で、差引214円は剰余金として翌年度に繰越されている。

本会計は、福栄地区改良住宅等建替事業の実施に際し、公共用地先行取得の起債事業の許可を得て、平成9～10年の2ヶ年で用地を取得、また、平成8～12年の5ヶ年で炭鉱跡地を取得し、事業の円滑な推進を図っている。

前年度に対し、歳入・歳出を款別に比較すると、下表のとおりである。

款別決算額前年度比較表

歳 入

(単位：円・%)

| 款 別 | 決 算 額 | | 対 前 年 度 | 対 前 年 度 | 構 成 比 率 | | |
|-------|------------|------------|---------|---------|---------|-------|-------|
| | 30年度 | 29年度 | 増 減 額 | 増 減 率 | 30年度 | 29年度 | 28年度 |
| 繰 入 金 | 45,318,000 | 45,319,000 | △ 1,000 | 0.0 | 100.0 | 100.0 | 100.0 |
| 繰 越 金 | 858 | 502 | 356 | 70.9 | 0.0 | 0.0 | 0.0 |
| 合 計 | 45,318,858 | 45,319,502 | △ 644 | 0.0 | 100.0 | 100.0 | 100.0 |

歳 出

(単位：円・%)

| 款 別 | 決 算 額 | | 対 前 年 度 | 対 前 年 度 | 構 成 比 率 | | |
|-------|------------|------------|---------|---------|---------|-------|-------|
| | 30年度 | 29年度 | 増 減 額 | 増 減 率 | 30年度 | 29年度 | 28年度 |
| 公 債 費 | 45,318,644 | 45,318,644 | 0 | 0.0 | 100.0 | 100.0 | 100.0 |
| 合 計 | 45,318,644 | 45,318,644 | 0 | 0.0 | 100.0 | 100.0 | 100.0 |

(1) 歳 入

予算現額45,319,000円に対し、調定額と収入済額はともに45,318,858円であり、予算額に対する執行率は100.0%である。収入済額を前年度と比較すると644円(0.0%)の減少である。

(2) 歳 出

予算現額45,319,000円に対し、支出済額は45,318,644円で執行率100.0%、不用額は356円である。

介護サービス事業特別会計

予算現額 7,160,000円に対し、歳入決算額 6,159,935円、歳出決算額 5,591,143円で、差引 568,792円は剰余金として翌年度に繰越されている。

前年度に対し、歳入・歳出を款別に比較すると、下表のとおりである。

款別決算額前年度比較表

歳 入

(単位：円・%)

| 款 別 | 決 算 額 | | 対 前 年 度 | 対 前 年 度 | 構 成 比 率 | | |
|--------|-----------|------------|--------------|---------|---------|-------|-------|
| | 30年度 | 29年度 | 増 減 額 | 増 減 率 | 30年度 | 29年度 | 28年度 |
| サービス収入 | 3,309,400 | 4,247,700 | △ 938,300 | △ 22.1 | 53.7 | 19.5 | 68.6 |
| 繰 入 金 | 0 | 9,890,000 | △ 9,890,000 | 皆減 | 0.0 | 45.4 | 28.1 |
| 繰 越 金 | 2,850,255 | 7,649,487 | △ 4,799,232 | △ 62.7 | 46.3 | 35.1 | 3.3 |
| 諸 収 入 | 280 | 860 | △ 580 | △ 67.4 | 0.0 | 0.0 | 0.0 |
| 合 計 | 6,159,935 | 21,788,047 | △ 15,628,112 | △ 71.7 | 100.0 | 100.0 | 100.0 |

歳 出

(単位：円・%)

| 款 別 | 決 算 額 | | 対 前 年 度 | 対 前 年 度 | 構 成 比 率 | | |
|---------|-----------|------------|--------------|---------|---------|-------|-------|
| | 30年度 | 29年度 | 増 減 額 | 増 減 率 | 30年度 | 29年度 | 28年度 |
| サービス事業費 | 5,591,143 | 13,507,423 | △ 7,916,280 | △ 58.6 | 100.0 | 71.3 | 41.0 |
| 公 債 費 | 0 | 0 | 0 | — | 0.0 | 0.0 | 0.0 |
| 予 備 費 | 0 | 0 | 0 | — | 0.0 | 0.0 | 0.0 |
| 諸 支 出 金 | 0 | 5,430,369 | △ 5,430,369 | 皆減 | 0.0 | 28.7 | 59.0 |
| 合 計 | 5,591,143 | 18,937,792 | △ 13,346,649 | △ 70.5 | 100.0 | 100.0 | 100.0 |

(1) 歳 入

予算現額 7,160,000円に対し、調定額 6,159,935円、収入済額 6,159,935円、不納欠損額 0円、収入未済額 0円であり、予算額に対する執行率は 86.0%となり、調定額に対する収入率は100.0%である。収入済額を前年度と比較すると15,628,112円(△71.7%)の減少である。

(2) 歳 出

予算現額 7,160,000円に対し、支出済額は 5,591,143円で執行率 78.1%、不用額は 1,568,857円である。支出済額を前年度と比較すると 13,346,649円(△70.5%)の減少である。

介護保険特別会計

予算現額1,548,451,000円に対し、歳入決算額 1,519,569,995円、歳出決算額1,483,263,905円で、差引36,306,090円は基金に積立てた。

本会計は、介護保険法の適用により65歳以上の者(40歳から64歳までの特定疾病により要介護状態にある者を含む)に適用され、30年度末現在で、第1号被保険者数は4,701人、要介護(支援)認定者数は1,021人となっている。

前年度に対し、歳入・歳出を款別に比較すると、下表のとおりである。

款別決算額前年度比較表

歳 入

(単位：円・%)

| 款 別 | 決 算 額 | | 対 前 年 度 増 減 額 | 対 前 年 度 増 減 率 | 構成比率 | | |
|---------|---------------|---------------|------------------|------------------|-------|-------|-------|
| | 30年度 | 29年度 | | | 30年度 | 29年度 | 28年度 |
| 介護保険料 | 258,817,544 | 247,259,395 | 11,558,149 | 4.7 | 17.0 | 16.2 | 16.8 |
| 国庫支出金 | 373,100,506 | 395,086,019 | △ 21,985,513 | △ 5.6 | 24.6 | 26.0 | 24.6 |
| 道支出金 | 223,598,221 | 226,136,519 | △ 2,538,298 | △ 1.1 | 14.7 | 14.8 | 14.8 |
| 支払基金交付金 | 363,192,000 | 385,340,463 | △ 22,148,463 | △ 5.7 | 23.9 | 25.3 | 25.7 |
| 繰入金 | 299,608,000 | 251,240,000 | 48,368,000 | 19.3 | 19.7 | 16.5 | 15.2 |
| 繰越金 | 0 | 16,561,934 | △ 16,561,934 | 皆減 | 0.0 | 1.1 | 2.8 |
| 諸収入 | 1,253,724 | 1,551,448 | △ 297,724 | △ 19.2 | 0.1 | 0.1 | 0.1 |
| 合 計 | 1,519,569,995 | 1,523,175,778 | △ 3,605,783 | △ 0.2 | 100.0 | 100.0 | 100.0 |

歳 出

(単位：円・%)

| 款 別 | 決 算 額 | | 対 前 年 度 増 減 額 | 対 前 年 度 増 減 率 | 構成比率 | | |
|---------|---------------|---------------|------------------|------------------|-------|-------|-------|
| | 30年度 | 29年度 | | | 30年度 | 29年度 | 28年度 |
| 総務費 | 34,304,392 | 48,464,729 | △ 14,160,337 | △ 29.2 | 2.3 | 3.4 | 2.8 |
| 保険給付費 | 1,303,843,473 | 1,315,336,959 | △ 11,493,486 | △ 0.9 | 87.9 | 92.0 | 92.6 |
| 地域支援事業費 | 83,216,214 | 56,048,454 | 27,167,760 | 48.5 | 5.6 | 3.9 | 2.9 |
| 基金積立金 | 0 | 0 | 0 | — | 0.0 | 0.0 | 0.0 |
| 公債費 | 0 | 0 | 0 | — | 0.0 | 0.0 | 0.0 |
| 諸支出金 | 61,899,826 | 9,962,157 | 51,937,669 | 著増 | 4.2 | 0.7 | 1.7 |
| 予備費 | 0 | 0 | 0 | — | 0.0 | 0.0 | 0.0 |
| 合 計 | 1,483,263,905 | 1,429,812,299 | 53,451,606 | 3.7 | 100.0 | 100.0 | 100.0 |

(1) 歳 入

予算現額1,548,451,000円に対し、調定額1,526,531,294円、収入済額1,519,569,995円、不納欠損額1,693,480円、収入未済額5,267,819円であり、予算額に対する執行率は98.1%となり、調定額に対する収入率は99.5%である。収入済額を前年度と比較すると3,605,783円(△0.2%)の減少である。

(2) 歳 出

予算現額1,548,451,000円に対し、支出済額は1,483,263,905円で執行率95.8%、不用額は65,187,095円である。支出済額を前年度と比較すると53,451,606円(3.7%)の増加である。

実質収支に関する調書
財産に関する調書
基金運用状況

実質収支に関する調書

本調書と決算書を照合した結果、計数は正確であることを認めた。

財産に関する調書

1 公有財産

(1) 土地及び建物

イ 行政財産

土地は本年度29,430.05㎡の減少で、決算年度末現在高は3,198,872.60㎡である。

建物は本年度2,687.55㎡の増加で、決算年度末現在高は240,490.16㎡である。

ロ 普通財産（山林を除く）

土地は本年度21.08㎡の減少で、決算年度末現在高は1,951,992.01㎡である。

建物は本年度3,210.19㎡の減少で、決算年度末現在高は20,922.70㎡である。

(2) 山林

面積は本年度56,200.00㎡の増加で、決算年度末現在高は9,896,300.00㎡である。

立木の推定蓄積量は本年度3,480.00㎡の増加で、決算年度末現在高は159,885.00㎡である。

(3) 動産 該当なし

(4) 物権 該当なし

(5) 無体財産権 該当なし

(6) 有価証券

本年度は増減がなく、決算年度末現在高は10,060,000円である。

(7) 出資による権利

本年度は増減がなく、決算年度末現在高は49,195,000円である。

2 物品

本年度の増加は5点で減少は3点、決算年度末現在高は210点である。

3 債権

奨学資金貸付金は本年度貸付240,000円、返還分1,957,000円で、決算年度末現在高は9,467,000円である。

人材育成・定住促進奨学金は本年度貸付12,580,000円、返還分240,000円で、決算年度末現在高は29,260,000円である。

市民税特別徴収の決算年度末現在高は40,278,155円である。

4 基金

決算年度末現在高は、財政調整基金1,395,219,199円、減債基金433,493,544円、まちづくり・人づくり基金1,828,683円、社会福祉事業振興基金38,730,084円、霊園管理基金3,056,563円、学校教育施設整備基金476,386円、青少年基金23,715,634円、市営住宅敷金基金29,627,668円、介護給付費準備基金67,957,254円、あかびらガンバレ応援基金428,759,237円、国民健康保険事業財政調整基金277,445,000円、あかびら創生基金63,186,422円である。

5 その他

北海道市町村備荒資金組合納付金は、本年度1,253,517円増加し、決算年度末現在高は126,941,287円である。

基金運用状況

1 審査の対象

| | |
|--------|-------------------|
| 平成30年度 | 赤平市財政調整基金 |
| 平成30年度 | 赤平市減債基金 |
| 平成30年度 | 赤平市まちづくり・人づくり基金 |
| 平成30年度 | 赤平市社会福祉事業振興基金 |
| 平成30年度 | 赤平市霊園管理基金 |
| 平成30年度 | 赤平市学校教育施設整備基金 |
| 平成30年度 | 赤平市青少年基金 |
| 平成30年度 | 赤平市市営住宅敷金基金 |
| 平成30年度 | 赤平市介護給付費準備基金 |
| 平成30年度 | あかびらガンバレ応援基金 |
| 平成30年度 | 赤平市国民健康保険事業財政調整基金 |
| 平成30年度 | あかびら創生基金 |

2 審査の結果

基金の運用については、設置目的に沿って適正に運用され、関係諸帳簿及び証書類と照合した結果、計数も正確であることが認められた。

各基金の増減及び年度末現在高は下表のとおり。

| 基金名 | 30年度末 | | | 29年度末 | 28年度末 |
|-------------------|-------------|-------------|---------------|---------------|---------------|
| | 積立額 | 取崩額 | 年度末現在高 | | |
| 赤平市財政調整基金 | 428,056 | 395,131,000 | 1,395,219,199 | 1,789,922,143 | 2,046,035,439 |
| 赤平市減債基金 | 298,493,000 | 0 | 433,493,544 | 135,000,544 | 544 |
| 赤平市まちづくり・人づくり基金 | 0 | 300,000 | 1,828,683 | 2,128,683 | 2,428,683 |
| 赤平市社会福祉事業振興基金 | 5,000,000 | 7,112,000 | 38,730,084 | 40,842,084 | 45,049,084 |
| 赤平市霊園管理基金 | 192,000 | 2,259,568 | 3,056,563 | 5,124,131 | 6,362,044 |
| 赤平市学校教育施設整備基金 | 0 | 0 | 476,386 | 476,386 | 476,386 |
| 赤平市青少年基金 | 0 | 170,000 | 23,715,634 | 23,885,634 | 24,072,634 |
| 赤平市市営住宅敷金基金 | 2,089,000 | 2,470,400 | 29,627,668 | 30,009,068 | 30,456,868 |
| 赤平市介護給付費準備基金 | 93,363,479 | 75,351,000 | 67,957,254 | 49,944,775 | 50,505,775 |
| あかびらガンバレ応援基金 | 138,050,000 | 129,899,105 | 428,759,237 | 420,608,342 | 267,515,240 |
| 赤平市国民健康保険事業財政調整基金 | 26,000,000 | 0 | 277,445,000 | 251,445,000 | 225,445,000 |
| あかびら創生基金 | 2,000,000 | 124,698,073 | 63,186,422 | 185,884,495 | 262,080,084 |

決 算 審 査 資 料

各会計款別歳入一覧表

一般会計

| 区分 款別 | 予算現額 | | | | |
|----------------|----------------|---------------|-------------------------------|----------------|----------|
| | 当初予算額 | 補正予算額 | 継続費及び 繰越事業費 繰越財源 充当額 | 計 | 構成 比率 |
| 1 市 税 | 796,809,000 | △ 7,741,000 | 0 | 789,068,000 | 7.2 |
| 2 地方譲与税 | 58,483,000 | 0 | 0 | 58,483,000 | 0.5 |
| 3 利子割交付金 | 860,000 | 0 | 0 | 860,000 | 0.0 |
| 4 配当割交付金 | 1,597,000 | 0 | 0 | 1,597,000 | 0.0 |
| 5 株式等譲渡所得割交付金 | 962,000 | 0 | 0 | 962,000 | 0.0 |
| 6 地方消費税交付金 | 213,603,000 | 0 | 0 | 213,603,000 | 1.9 |
| 7 自動車取得税交付金 | 10,018,000 | 0 | 0 | 10,018,000 | 0.1 |
| 8 地方特例交付金 | 1,229,000 | 0 | 0 | 1,229,000 | 0.0 |
| 9 地方交付税 | 4,201,210,000 | 16,763,000 | 0 | 4,217,973,000 | 38.2 |
| 10 交通安全対策特別交付金 | 700,000 | 0 | 0 | 700,000 | 0.0 |
| 11 分担金及び負担金 | 29,782,000 | △ 5,463,000 | 0 | 24,319,000 | 0.2 |
| 12 使用料及び手数料 | 396,813,000 | 0 | 0 | 396,813,000 | 3.6 |
| 13 国庫支出金 | 1,686,097,000 | △ 129,739,000 | 0 | 1,556,358,000 | 14.1 |
| 14 道支出金 | 399,047,000 | △ 12,382,000 | 0 | 386,665,000 | 3.5 |
| 15 財産収入 | 31,951,000 | △ 2,203,000 | 0 | 29,748,000 | 0.3 |
| 16 寄附金 | 200,005,000 | 146,998,000 | 0 | 347,003,000 | 3.2 |
| 17 繰入金 | 880,255,000 | △ 202,992,000 | 0 | 677,263,000 | 6.1 |
| 18 繰越金 | 30,000,000 | 146,475,000 | 0 | 176,475,000 | 1.6 |
| 19 諸収入 | 71,776,000 | 12,893,000 | 0 | 84,669,000 | 0.8 |
| 20 市債 | 2,072,362,000 | △ 7,177,000 | 0 | 2,065,185,000 | 18.7 |
| 計 | 11,083,559,000 | △ 44,568,000 | 0 | 11,038,991,000 | 100.0 |

国民健康保険特別会計

| | | | | | |
|-----------|---------------|------------|---|---------------|-------|
| 1 国民健康保険税 | 130,345,000 | 0 | 0 | 130,345,000 | 8.4 |
| 2 道支出金 | 1,218,997,000 | 370,000 | 0 | 1,219,367,000 | 78.8 |
| 3 繰入金 | 166,860,000 | 4,476,000 | 0 | 171,336,000 | 11.1 |
| 4 繰越金 | 1,000 | 25,864,000 | 0 | 25,865,000 | 1.7 |
| 5 諸収入 | 102,000 | 0 | 0 | 102,000 | 0.0 |
| 計 | 1,516,305,000 | 30,710,000 | 0 | 1,547,015,000 | 100.0 |

(単位：円・%)

| 調 定 額 | | 収 入 済 額 | | | | 不納欠損額 | 収入未済額 |
|----------------|----------|------------------|----------|-------------------|------------------------|-----------|------------|
| 金 額 | 構成 比率 | 金 額 (還付未済を含む) | 構成 比率 | 予 算 現 額 対 比 | 調 定 額 に 対 する 比 率 | | |
| 867,047,004 | 7.8 | 840,251,980 | 7.6 | 106.5 | 96.9 | 2,716,150 | 24,078,874 |
| 60,452,000 | 0.6 | 60,452,000 | 0.6 | 103.4 | 100.0 | 0 | 0 |
| 1,228,000 | 0.0 | 1,228,000 | 0.0 | 142.8 | 100.0 | 0 | 0 |
| 1,649,000 | 0.0 | 1,649,000 | 0.0 | 103.3 | 100.0 | 0 | 0 |
| 1,418,000 | 0.0 | 1,418,000 | 0.0 | 147.4 | 100.0 | 0 | 0 |
| 222,027,000 | 2.0 | 222,027,000 | 2.0 | 103.9 | 100.0 | 0 | 0 |
| 13,532,000 | 0.1 | 13,532,000 | 0.1 | 135.1 | 100.0 | 0 | 0 |
| 1,143,000 | 0.0 | 1,143,000 | 0.0 | 93.0 | 100.0 | 0 | 0 |
| 4,290,647,000 | 38.5 | 4,290,647,000 | 38.7 | 101.7 | 100.0 | 0 | 0 |
| 670,000 | 0.0 | 670,000 | 0.0 | 95.7 | 100.0 | 0 | 0 |
| 25,364,704 | 0.2 | 25,364,704 | 0.2 | 104.3 | 100.0 | 0 | 0 |
| 455,872,685 | 4.1 | 414,686,740 | 3.7 | 104.5 | 91.0 | 347,190 | 40,838,755 |
| 1,606,122,962 | 14.4 | 1,606,122,962 | 14.5 | 103.2 | 100.0 | 0 | 0 |
| 368,259,478 | 3.3 | 368,259,478 | 3.3 | 95.2 | 100.0 | 0 | 0 |
| 32,972,623 | 0.3 | 31,542,912 | 0.3 | 106.0 | 95.7 | 69,600 | 1,360,111 |
| 349,370,085 | 3.1 | 349,370,085 | 3.2 | 100.7 | 100.0 | 0 | 0 |
| 659,780,578 | 5.9 | 659,780,578 | 6.0 | 97.4 | 100.0 | 0 | 0 |
| 176,475,533 | 1.6 | 176,475,533 | 1.6 | 100.0 | 100.0 | 0 | 0 |
| 110,207,318 | 1.0 | 102,235,964 | 0.9 | 120.7 | 92.8 | 2,342,598 | 5,628,756 |
| 1,911,085,000 | 17.1 | 1,911,085,000 | 17.3 | 92.5 | 100.0 | 0 | 0 |
| 11,155,323,970 | 100.0 | 11,077,941,936 | 100.0 | 100.4 | 99.3 | 5,475,538 | 71,906,496 |

(単位：円・%)

| | | | | | | | |
|---------------|-------|---------------|-------|-------|-------|-----------|------------|
| 154,665,388 | 10.0 | 123,874,697 | 8.2 | 95.0 | 80.1 | 5,009,765 | 25,780,926 |
| 1,209,946,653 | 78.6 | 1,209,946,653 | 80.2 | 99.2 | 100.0 | 0 | 0 |
| 148,651,000 | 9.6 | 148,651,000 | 9.8 | 86.8 | 100.0 | 0 | 0 |
| 25,865,540 | 1.7 | 25,865,540 | 1.7 | 100.0 | 100.0 | 0 | 0 |
| 1,143,513 | 0.1 | 1,143,513 | 0.1 | 著増 | 100.0 | 0 | 0 |
| 1,540,272,094 | 100.0 | 1,509,481,403 | 100.0 | 97.6 | 98.0 | 5,009,765 | 25,780,926 |

後期高齢者医療特別会計

| 区 分 款 別 | 予 算 現 額 | | | | 構 成 比 率 |
|--------------|-------------|-------------|-------------------------------|-------------|------------|
| | 当初予算額 | 補正予算額 | 継続費及び 繰越事業費 繰越財源 充当額 | 計 | |
| 1 後期高齢者医療保険料 | 163,807,000 | 0 | 0 | 163,807,000 | 67.3 |
| 2 繰 入 金 | 79,329,000 | △ 1,217,000 | 0 | 78,112,000 | 32.1 |
| 3 繰 越 金 | 1,000 | 1,247,000 | 0 | 1,248,000 | 0.5 |
| 4 諸 収 入 | 232,000 | 5,000 | 0 | 237,000 | 0.1 |
| 計 | 243,369,000 | 35,000 | 0 | 243,404,000 | 100.0 |

下水道事業特別会計

| | | | | | |
|------------|-------------|--------------|-----------|-------------|-------|
| 1 分担金及び負担金 | 197,000 | 0 | 0 | 197,000 | 0.0 |
| 2 使用料及び手数料 | 156,027,000 | 12,154,000 | 27,250 | 168,208,250 | 31.6 |
| 3 国庫支出金 | 28,000,000 | △ 19,117,000 | 0 | 8,883,000 | 1.7 |
| 4 繰 入 金 | 226,659,000 | △ 26,982,000 | 0 | 199,677,000 | 37.5 |
| 5 繰 越 金 | 10,000 | 11,571,000 | 0 | 11,581,000 | 2.2 |
| 6 諸 収 入 | 21,000 | 1,863,000 | 0 | 1,884,000 | 0.4 |
| 7 市 債 | 152,500,000 | △ 15,800,000 | 4,600,000 | 141,300,000 | 26.6 |
| 計 | 563,414,000 | △ 36,311,000 | 4,627,250 | 531,730,250 | 100.0 |

霊園特別会計

| | | | | | |
|------------|-----------|---|---|-----------|-------|
| 1 使用料及び手数料 | 1,095,000 | 0 | 0 | 1,095,000 | 26.4 |
| 2 繰 入 金 | 3,054,000 | 0 | 0 | 3,054,000 | 73.6 |
| 3 繰 越 金 | 1,000 | 0 | 0 | 1,000 | 0.0 |
| 計 | 4,150,000 | 0 | 0 | 4,150,000 | 100.0 |

用地取得特別会計

| | | | | | |
|---------|------------|---|---|------------|-------|
| 1 繰 入 金 | 45,318,000 | 0 | 0 | 45,318,000 | 100.0 |
| 2 繰 越 金 | 1,000 | 0 | 0 | 1,000 | 0.0 |
| 計 | 45,319,000 | 0 | 0 | 45,319,000 | 100.0 |

(単位：円・%)

| 調 定 額 | | 収 入 済 額 | | | | 不納欠損額 | 収入未済額 |
|-------------|----------|------------------|----------|---------------------------|------------------------|-------|-----------|
| 金 額 | 構成 比率 | 金 額 (還付未済を含む) | 構成 比率 | 予 算 現 額 対 する 比 率 | 調 定 額 に 対 する 比 率 | | |
| 161,490,277 | 66.8 | 159,628,045 | 66.6 | 97.4 | 98.8 | 0 | 1,862,232 |
| 78,112,000 | 32.4 | 78,112,000 | 32.6 | 100.0 | 100.0 | 0 | 0 |
| 1,248,478 | 0.5 | 1,248,478 | 0.5 | 100.0 | 100.0 | 0 | 0 |
| 798,682 | 0.3 | 798,682 | 0.3 | 337.0 | 100.0 | 0 | 0 |
| 241,649,437 | 100.0 | 239,787,205 | 100.0 | 98.5 | 99.2 | 0 | 1,862,232 |

(単位：円・%)

| | | | | | | | |
|-------------|-------|-------------|-------|-------|-------|---------|------------|
| 256,513 | 0.0 | 206,000 | 0.0 | 104.6 | 80.3 | 39,713 | 10,800 |
| 190,861,297 | 34.5 | 173,597,881 | 32.3 | 103.2 | 91.0 | 481,609 | 16,781,807 |
| 8,883,000 | 1.6 | 8,883,000 | 1.7 | 100.0 | 100.0 | 0 | 0 |
| 199,677,000 | 36.0 | 199,677,000 | 37.2 | 100.0 | 100.0 | 0 | 0 |
| 11,581,187 | 2.1 | 11,581,187 | 2.2 | 100.0 | 100.0 | 0 | 0 |
| 1,882,341 | 0.3 | 1,882,341 | 0.3 | 99.9 | 100.0 | 0 | 0 |
| 141,100,000 | 25.5 | 141,100,000 | 26.3 | 99.9 | 100.0 | 0 | 0 |
| 554,241,338 | 100.0 | 536,927,409 | 100.0 | 101.0 | 96.9 | 521,322 | 16,792,607 |

(単位：円・%)

| | | | | | | | |
|-----------|-------|-----------|-------|------|-------|---|---|
| 723,000 | 21.2 | 723,000 | 21.2 | 66.0 | 100.0 | 0 | 0 |
| 2,259,568 | 66.4 | 2,259,568 | 66.4 | 74.0 | 100.0 | 0 | 0 |
| 421,535 | 12.4 | 421,535 | 12.4 | 著増 | 100.0 | 0 | 0 |
| 3,404,103 | 100.0 | 3,404,103 | 100.0 | 82.0 | 100.0 | 0 | 0 |

(単位：円・%)

| | | | | | | | |
|------------|-------|------------|-------|-------|-------|---|---|
| 45,318,000 | 100.0 | 45,318,000 | 100.0 | 100.0 | 100.0 | 0 | 0 |
| 858 | 0.0 | 858 | 0.0 | 85.8 | 100.0 | 0 | 0 |
| 45,318,858 | 100.0 | 45,318,858 | 100.0 | 100.0 | 100.0 | 0 | 0 |

介護サービス事業特別会計

| 区分 款別 | 予 算 現 額 | | | | 構成 比率 |
|----------|-----------|-------------|---------------------------------|-----------|----------|
| | 当初予算額 | 補正予算額 | 継続費及び 繰越事業費 繰越財源 充 当 額 | 計 | |
| 1 サービス収入 | 1,548,000 | 0 | 0 | 1,548,000 | 21.6 |
| 2 繰入金 | 5,601,000 | △ 2,840,000 | 0 | 2,761,000 | 38.6 |
| 3 繰越金 | 10,000 | 2,840,000 | 0 | 2,850,000 | 39.8 |
| 4 諸収入 | 1,000 | 0 | 0 | 1,000 | 0.0 |
| 計 | 7,160,000 | 0 | 0 | 7,160,000 | 100.0 |

介護保険特別会計

| | | | | | |
|-----------|---------------|------------|---|---------------|-------|
| 1 介護保険料 | 264,737,000 | 0 | 0 | 264,737,000 | 17.1 |
| 2 国庫支出金 | 356,751,000 | 2,042,000 | 0 | 358,793,000 | 23.2 |
| 3 道支出金 | 226,523,000 | 39,000 | 0 | 226,562,000 | 14.6 |
| 4 支払基金交付金 | 397,524,000 | 21,000 | 0 | 397,545,000 | 25.7 |
| 5 繰入金 | 247,545,000 | 52,063,000 | 0 | 299,608,000 | 19.3 |
| 6 繰越金 | 10,000 | 0 | 0 | 10,000 | 0.0 |
| 7 諸収入 | 1,196,000 | 0 | 0 | 1,196,000 | 0.1 |
| 計 | 1,494,286,000 | 54,165,000 | 0 | 1,548,451,000 | 100.0 |

(単位：円・%)

| 調 定 額 | | 収 入 済 額 | | | | 不納欠損額 | 収納未済額 |
|-----------|----------|------------------|----------|---------------------------|------------------------|-------|-------|
| 金 額 | 構成 比率 | 金 額 (還付未済を含む) | 構成 比率 | 予 算 現 額 対 する 比 率 | 調 定 額 に 対 する 比 率 | | |
| 3,309,400 | 53.7 | 3,309,400 | 53.7 | 213.8 | 100.0 | 0 | 0 |
| 0 | 0.0 | 0 | 0.0 | 0.0 | — | 0 | 0 |
| 2,850,255 | 46.3 | 2,850,255 | 46.3 | 100.0 | 100.0 | 0 | 0 |
| 280 | 0.0 | 280 | 0.0 | 28.0 | 100.0 | 0 | 0 |
| 6,159,935 | 100.0 | 6,159,935 | 100.0 | 86.0 | 100.0 | 0 | 0 |

(単位：円・%)

| | | | | | | | |
|---------------|-------|---------------|-------|-------|-------|-----------|-----------|
| 265,778,843 | 17.4 | 258,817,544 | 17.0 | 97.8 | 97.4 | 1,693,480 | 5,267,819 |
| 373,100,506 | 24.4 | 373,100,506 | 24.6 | 104.0 | 100.0 | 0 | 0 |
| 223,598,221 | 14.7 | 223,598,221 | 14.7 | 98.7 | 100.0 | 0 | 0 |
| 363,192,000 | 23.8 | 363,192,000 | 23.9 | 91.4 | 100.0 | 0 | 0 |
| 299,608,000 | 19.6 | 299,608,000 | 19.7 | 100.0 | 100.0 | 0 | 0 |
| 0 | 0.0 | 0 | 0.0 | 0.0 | — | 0 | 0 |
| 1,253,724 | 0.1 | 1,253,724 | 0.1 | 104.8 | 100.0 | 0 | 0 |
| 1,526,531,294 | 100.0 | 1,519,569,995 | 100.0 | 98.1 | 99.5 | 1,693,480 | 5,267,819 |

各 会 計 款 別 歳 出 一 覧 表

一 般 会 計

| 区 分 款 別 | 予 算 現 額 | | | | | 構 成 比 率 |
|---------------|----------------|---------------|---------------------------------|---------------------------|----------------|------------|
| | 当 初 予 算 額 | 補 正 予 算 額 | 繼 続 費 及 び 繰 越 事 業 費 繰 越 額 | 予 備 費 支 出 及 流 用 増 減 | 計 | |
| 1 議 会 費 | 60,458,000 | 0 | 0 | 0 | 60,458,000 | 0.6 |
| 2 総 務 費 | 887,002,000 | 143,688,000 | 0 | 0 | 1,030,690,000 | 9.3 |
| 3 民 生 費 | 2,332,547,000 | △ 106,534,000 | 0 | 0 | 2,226,013,000 | 20.2 |
| 4 衛 生 費 | 440,173,000 | 1,054,000 | 0 | 0 | 441,227,000 | 4.0 |
| 5 労 働 費 | 3,518,000 | 0 | 0 | 0 | 3,518,000 | 0.0 |
| 6 農 林 水 産 業 費 | 127,558,000 | △ 15,042,000 | 0 | 0 | 112,516,000 | 1.0 |
| 7 商 工 費 | 155,904,000 | 10,642,000 | 0 | 0 | 166,546,000 | 1.5 |
| 8 土 木 費 | 940,679,000 | △ 47,498,000 | 0 | 0 | 893,181,000 | 8.1 |
| 9 消 防 費 | 395,272,000 | △ 7,258,000 | 0 | 0 | 388,014,000 | 3.5 |
| 10 教 育 費 | 2,090,868,000 | △ 36,054,000 | 0 | 0 | 2,054,814,000 | 18.6 |
| 11 公 債 費 | 834,469,000 | △ 2,591,000 | 0 | 0 | 831,878,000 | 7.5 |
| 12 諸 支 出 金 | 1,675,939,000 | 9,026,000 | 0 | 678,870 | 1,685,643,870 | 15.3 |
| 13 職 員 給 与 費 | 1,119,172,000 | 5,999,000 | 0 | 0 | 1,125,171,000 | 10.2 |
| 14 予 備 費 | 20,000,000 | 0 | 0 | △ 678,870 | 19,321,130 | 0.2 |
| 計 | 11,083,559,000 | △ 44,568,000 | 0 | 0 | 11,038,991,000 | 100.0 |

国民健康保険特別会計

| | | | | | | |
|--------------------|---------------|-------------|---|---|---------------|-------|
| 1 総 務 費 | 16,903,000 | 609,000 | 0 | 0 | 17,512,000 | 1.1 |
| 2 保 険 給 付 費 | 1,174,587,000 | 0 | 0 | 0 | 1,174,587,000 | 75.9 |
| 3 国民健康保険 事業費納付金 | 256,091,000 | 0 | 0 | 0 | 256,091,000 | 16.6 |
| 4 共 同 事 業 抛 出 金 | 1,000 | 0 | 0 | 0 | 1,000 | 0.0 |
| 5 保 健 事 業 費 | 17,176,000 | 0 | 0 | 0 | 17,176,000 | 1.1 |
| 6 基 金 積 立 金 | 1,000 | 0 | 0 | 0 | 1,000 | 0.0 |
| 7 公 債 費 | 50,000 | 0 | 0 | 0 | 50,000 | 0.0 |
| 8 諸 支 出 金 | 1,451,000 | 35,141,000 | 0 | 0 | 36,592,000 | 2.4 |
| 9 職 員 給 与 費 | 49,045,000 | △ 5,040,000 | 0 | 0 | 44,005,000 | 2.8 |
| 10 予 備 費 | 1,000,000 | 0 | 0 | 0 | 1,000,000 | 0.1 |
| 計 | 1,516,305,000 | 30,710,000 | 0 | 0 | 1,547,015,000 | 100.0 |

(単位：円・%)

| 支 出 済 額 | | | 翌 年 度 繰 越 額 | | | 不 用 額 | | |
|----------------|------------|-------------------------------|-------------------------|--------------|------------|-------------|------------|-------------------------------|
| 金 額 | 構 成 比 率 | 予 算 現 額 に 対 す る 率 | 継 続 費 繰 越 通 次 繰 越 | 繰 越 明 許 費 | 事 故 繰 越 | 金 額 | 構 成 比 率 | 予 算 現 額 に 対 す る 率 |
| 55,923,981 | 0.5 | 92.5 | 0 | 0 | 0 | 4,534,019 | 1.7 | 7.5 |
| 994,936,126 | 9.2 | 96.5 | 0 | 0 | 0 | 35,753,874 | 13.5 | 3.5 |
| 2,121,798,217 | 19.7 | 95.3 | 0 | 0 | 0 | 104,214,783 | 39.3 | 4.7 |
| 430,885,541 | 4.0 | 97.7 | 0 | 0 | 0 | 10,341,459 | 3.9 | 2.3 |
| 3,509,140 | 0.0 | 99.7 | 0 | 0 | 0 | 8,860 | 0.0 | 0.3 |
| 105,199,405 | 1.0 | 93.5 | 0 | 0 | 0 | 7,316,595 | 2.8 | 6.5 |
| 160,148,716 | 1.5 | 96.2 | 0 | 0 | 0 | 6,397,284 | 2.4 | 3.8 |
| 855,974,722 | 7.9 | 95.8 | 0 | 0 | 0 | 37,206,278 | 14.0 | 4.2 |
| 388,014,000 | 3.6 | 100.0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.0 | 0.0 |
| 2,032,326,619 | 18.9 | 98.9 | 0 | 0 | 0 | 22,487,381 | 8.5 | 1.1 |
| 831,513,161 | 7.7 | 100.0 | 0 | 0 | 0 | 364,839 | 0.1 | 0.0 |
| 1,676,455,870 | 15.6 | 99.5 | 0 | 0 | 0 | 9,188,000 | 3.5 | 0.5 |
| 1,117,252,840 | 10.4 | 99.3 | 0 | 0 | 0 | 7,918,160 | 3.0 | 0.7 |
| 0 | 0.0 | 0.0 | 0 | 0 | 0 | 19,321,130 | 7.3 | 100.0 |
| 10,773,938,338 | 100.0 | 97.6 | 0 | 0 | 0 | 265,052,662 | 100.0 | 2.4 |

(単位：円・%)

| | | | | | | | | |
|---------------|-------|------|---|---|---|-------------|-------|-------|
| 15,810,053 | 1.1 | 90.3 | 0 | 0 | 0 | 1,701,947 | 1.3 | 9.7 |
| 1,056,102,033 | 74.5 | 89.9 | 0 | 0 | 0 | 118,484,967 | 92.5 | 10.1 |
| 255,697,000 | 18.0 | 99.8 | 0 | 0 | 0 | 394,000 | 0.3 | 0.2 |
| 259 | 0.0 | 25.9 | 0 | 0 | 0 | 741 | 0.0 | 74.1 |
| 13,077,531 | 0.9 | 76.1 | 0 | 0 | 0 | 4,098,469 | 3.2 | 23.9 |
| 0 | 0.0 | 0.0 | 0 | 0 | 0 | 1,000 | 0.0 | 100.0 |
| 0 | 0.0 | 0.0 | 0 | 0 | 0 | 50,000 | 0.0 | 100.0 |
| 35,340,370 | 2.5 | 96.6 | 0 | 0 | 0 | 1,251,630 | 1.0 | 3.4 |
| 42,875,808 | 3.0 | 97.4 | 0 | 0 | 0 | 1,129,192 | 0.9 | 2.6 |
| 0 | 0.0 | 0.0 | 0 | 0 | 0 | 1,000,000 | 0.8 | 100.0 |
| 1,418,903,054 | 100.0 | 91.7 | 0 | 0 | 0 | 128,111,946 | 100.0 | 8.3 |

後期高齢者医療特別会計

| 区 分 款 別 | 予 算 現 額 | | | | | 構 成 比 率 |
|----------------------|-------------|--------|-----------------------|---------------------|-------------|------------|
| | 当初予算額 | 補正予算額 | 継続費及び 繰越事業費 繰越額 | 予備費支出 及び 流用増減 | 計 | |
| 1 総 務 費 | 11,483,000 | 30,000 | 0 | 0 | 11,513,000 | 4.8 |
| 2 後期高齢者医療 広域連合納付金 | 231,546,000 | 0 | 0 | 0 | 231,546,000 | 95.1 |
| 3 公 債 費 | 10,000 | 0 | 0 | 0 | 10,000 | 0.0 |
| 4 諸 支 出 金 | 230,000 | 5,000 | 0 | 0 | 235,000 | 0.1 |
| 5 予 備 費 | 100,000 | 0 | 0 | 0 | 100,000 | 0.0 |
| 計 | 243,369,000 | 35,000 | 0 | 0 | 243,404,000 | 100.0 |

下水道事業特別会計

| | | | | | | |
|-----------|-------------|--------------|-----------|---|-------------|-------|
| 1 下水道事業費 | 177,952,000 | △ 35,024,000 | 4,627,250 | 0 | 147,555,250 | 27.8 |
| 2 公 債 費 | 384,312,000 | △ 1,287,000 | 0 | 0 | 383,025,000 | 72.0 |
| 3 諸 支 出 金 | 150,000 | 0 | 0 | 0 | 150,000 | 0.0 |
| 4 予 備 費 | 1,000,000 | 0 | 0 | 0 | 1,000,000 | 0.2 |
| 計 | 563,414,000 | △ 36,311,000 | 4,627,250 | 0 | 531,730,250 | 100.0 |

霊園特別会計

| | | | | | | |
|---------|-----------|---|---|---|-----------|-------|
| 1 霊 園 費 | 3,649,000 | 0 | 0 | 0 | 3,649,000 | 87.9 |
| 2 公 債 費 | 1,000 | 0 | 0 | 0 | 1,000 | 0.0 |
| 3 予 備 費 | 500,000 | 0 | 0 | 0 | 500,000 | 12.1 |
| 計 | 4,150,000 | 0 | 0 | 0 | 4,150,000 | 100.0 |

用地取得特別会計

| | | | | | | |
|---------|------------|---|---|---|------------|-------|
| 1 公 債 費 | 45,319,000 | 0 | 0 | 0 | 45,319,000 | 100.0 |
| 計 | 45,319,000 | 0 | 0 | 0 | 45,319,000 | 100.0 |

(単位：円・%)

| 支 出 済 額 | | | 翌 年 度 繰 越 額 | | | 不 用 額 | | |
|-------------|---------|-----------|---------------|-----------|---------|-----------|---------|-----------|
| 金 額 | 構 成 比 率 | 予 算 額 対 比 | 継 続 費 通 次 繰 越 | 繰 越 明 許 費 | 事 故 繰 越 | 金 額 | 構 成 比 率 | 予 算 額 対 比 |
| 11,315,658 | 4.7 | 98.3 | 0 | 0 | 0 | 197,342 | 4.6 | 1.7 |
| 227,539,904 | 95.2 | 98.3 | 0 | 0 | 0 | 4,006,096 | 92.2 | 1.7 |
| 0 | 0.0 | 0.0 | 0 | 0 | 0 | 10,000 | 0.2 | 100.0 |
| 204,600 | 0.1 | 87.1 | 0 | 0 | 0 | 30,400 | 0.7 | 12.9 |
| 0 | 0.0 | 0.0 | 0 | 0 | 0 | 100,000 | 2.3 | 100.0 |
| 239,060,162 | 100.0 | 98.2 | 0 | 0 | 0 | 4,343,838 | 100.0 | 1.8 |

(単位：円・%)

| | | | | | | | | |
|-------------|-------|-------|---|---|---|-----------|-------|-------|
| 143,349,216 | 27.2 | 97.1 | 0 | 0 | 0 | 4,206,034 | 77.8 | 2.9 |
| 382,972,215 | 72.8 | 100.0 | 0 | 0 | 0 | 52,785 | 0.9 | 0.0 |
| 0 | 0.0 | 0.0 | 0 | 0 | 0 | 150,000 | 2.8 | 100.0 |
| 0 | 0.0 | 0.0 | 0 | 0 | 0 | 1,000,000 | 18.5 | 100.0 |
| 526,321,431 | 100.0 | 99.0 | 0 | 0 | 0 | 5,408,819 | 100.0 | 1.0 |

(単位：円・%)

| | | | | | | | | |
|-----------|-------|------|---|---|---|---------|-------|-------|
| 3,383,192 | 100.0 | 92.7 | 0 | 0 | 0 | 265,808 | 34.7 | 7.3 |
| 40 | 0.0 | 4.0 | 0 | 0 | 0 | 960 | 0.1 | 96.0 |
| 0 | 0.0 | 0.0 | 0 | 0 | 0 | 500,000 | 65.2 | 100.0 |
| 3,383,232 | 100.0 | 81.5 | 0 | 0 | 0 | 766,768 | 100.0 | 18.5 |

(単位：円・%)

| | | | | | | | | |
|------------|-------|-------|---|---|---|-----|-------|-----|
| 45,318,644 | 100.0 | 100.0 | 0 | 0 | 0 | 356 | 100.0 | 0.0 |
| 45,318,644 | 100.0 | 100.0 | 0 | 0 | 0 | 356 | 100.0 | 0.0 |

介護サービス事業特別会計

| 区 分 款 別 | 予 算 現 額 | | | | | 構成 比率 |
|------------|-----------|-------|-------------------------|--------------------|-----------|----------|
| | 当初予算額 | 補正予算額 | 継続費及び 繰越事業費 繰 越 額 | 予備費支出 及 流用増減 | 計 | |
| 1 サービス事業費 | 7,050,000 | 0 | 0 | 0 | 7,050,000 | 98.5 |
| 2 公 債 費 | 10,000 | 0 | 0 | 0 | 10,000 | 0.1 |
| 3 予 備 費 | 100,000 | 0 | 0 | 0 | 100,000 | 1.4 |
| 計 | 7,160,000 | 0 | 0 | 0 | 7,160,000 | 100.0 |

介護保険特別会計

| | | | | | | |
|-------------|---------------|-------------|---|---|---------------|-------|
| 1 総 務 費 | 45,960,000 | △ 7,859,000 | 0 | 0 | 38,101,000 | 2.5 |
| 2 保 険 給 付 費 | 1,365,230,000 | △ 5,720,000 | 0 | 0 | 1,359,510,000 | 87.8 |
| 3 地域支援事業費 | 82,363,000 | 5,853,000 | 0 | 0 | 88,216,000 | 5.7 |
| 4 基金積立金 | 1,000 | 0 | 0 | 0 | 1,000 | 0.0 |
| 5 公 債 費 | 30,000 | 0 | 0 | 0 | 30,000 | 0.0 |
| 6 諸 支 出 金 | 202,000 | 61,891,000 | 0 | 0 | 62,093,000 | 4.0 |
| 7 予 備 費 | 500,000 | 0 | 0 | 0 | 500,000 | 0.0 |
| 計 | 1,494,286,000 | 54,165,000 | 0 | 0 | 1,548,451,000 | 100.0 |

(単位：円・%)

| 支 出 済 額 | | | 翌 年 度 繰 越 額 | | | 不 用 額 | | |
|-----------|------------|------------------------|------------------|--------------|------------|-----------|------------|------------------------|
| 金 額 | 構 成 比 率 | 予 算 現 額 対 比 率 | 継 続 費 通 次 繰 越 | 繰 越 明 許 費 | 事 故 繰 越 | 金 額 | 構 成 比 率 | 予 算 現 額 対 比 率 |
| 5,591,143 | 100.0 | 79.3 | 0 | 0 | 0 | 1,458,857 | 93.0 | 20.7 |
| 0 | 0.0 | 0.0 | 0 | 0 | 0 | 10,000 | 0.6 | 100.0 |
| 0 | 0.0 | 0.0 | 0 | 0 | 0 | 100,000 | 6.4 | 100.0 |
| 5,591,143 | 100.0 | 78.1 | 0 | 0 | 0 | 1,568,857 | 100.0 | 21.9 |

(単位：円・%)

| | | | | | | | | |
|---------------|-------|------|---|---|---|------------|-------|-------|
| 34,304,392 | 2.3 | 90.0 | 0 | 0 | 0 | 3,796,608 | 5.8 | 10.0 |
| 1,303,843,473 | 87.9 | 95.9 | 0 | 0 | 0 | 55,666,527 | 85.4 | 4.1 |
| 83,216,214 | 5.6 | 94.3 | 0 | 0 | 0 | 4,999,786 | 7.7 | 5.7 |
| 0 | 0.0 | 0.0 | 0 | 0 | 0 | 1,000 | 0.0 | 100.0 |
| 0 | 0.0 | 0.0 | 0 | 0 | 0 | 30,000 | 0.0 | 100.0 |
| 61,899,826 | 4.2 | 99.7 | 0 | 0 | 0 | 193,174 | 0.3 | 0.3 |
| 0 | 0.0 | 0.0 | 0 | 0 | 0 | 500,000 | 0.8 | 100.0 |
| 1,483,263,905 | 100.0 | 95.8 | 0 | 0 | 0 | 65,187,095 | 100.0 | 4.2 |

市 税 税 目 別 収 入 状 況

| 区 分 税目別 | | 予算現額 | 調定額 | 収 入 済 額 | | |
|-------------|-------------------|-------------|-------------|-------------|-----------|-------------|
| | | | | 現年課税分 | 滞納繰越分 | 計 |
| 普 通 税 | 1 市 民 税 | 341,879,000 | 386,720,960 | 372,962,414 | 2,645,749 | 375,608,163 |
| | 個 人 | 294,929,000 | 334,099,560 | 321,469,414 | 2,438,749 | 323,908,163 |
| | 法 人 | 46,950,000 | 52,621,400 | 51,493,000 | 207,000 | 51,700,000 |
| | 2 固 定 資 産 税 | 288,024,000 | 317,020,934 | 301,113,946 | 3,269,068 | 304,383,014 |
| | 固 定 資 産 税 | 281,390,000 | 310,386,634 | 294,479,646 | 3,269,068 | 297,748,714 |
| | 国有資産等所在 市町村交付金 | 6,634,000 | 6,634,300 | 6,634,300 | — | 6,634,300 |
| | 3 軽 自 動 車 税 | 21,959,000 | 23,500,747 | 22,098,800 | 249,347 | 22,348,147 |
| | 4 市 た ば こ 税 | 90,466,000 | 90,066,533 | 90,066,533 | — | 90,066,533 |
| | 計 | 742,328,000 | 817,309,174 | 786,241,693 | 6,164,164 | 792,405,857 |
| 目 的 税 | 1 入 湯 税 | 3,838,000 | 3,919,500 | 3,919,500 | — | 3,919,500 |
| | 2 都 市 計 画 税 | 42,902,000 | 45,818,330 | 43,433,554 | 493,069 | 43,926,623 |
| | 計 | 46,740,000 | 49,737,830 | 47,353,054 | 493,069 | 47,846,123 |
| 合 計 | | 789,068,000 | 867,047,004 | 833,594,747 | 6,657,233 | 840,251,980 |

(単位：円・%)

| (還付未済を除く) | | | 不納欠損額 | 収 入 未 済 額 | | |
|--------------------|---------------------|------------|-----------|-----------|------------|------------|
| 予算現額 に対する 割合 | 調 定 額 に対する 割合 | 構 成 比 率 | | 現年課税分 | 滞納繰越分 | 計 |
| 109.9 | 97.1 | 44.7 | 248,447 | 4,691,830 | 6,172,520 | 10,864,350 |
| 109.8 | 96.9 | 38.5 | 248,447 | 4,396,130 | 5,546,820 | 9,942,950 |
| 110.1 | 98.2 | 6.2 | 0 | 295,700 | 625,700 | 921,400 |
| 105.7 | 96.0 | 36.2 | 2,118,815 | 3,525,687 | 6,993,418 | 10,519,105 |
| 105.8 | 95.9 | 35.4 | 2,118,815 | 3,525,687 | 6,993,418 | 10,519,105 |
| 100.0 | 100.0 | 0.8 | 0 | 0 | — | 0 |
| 101.8 | 95.1 | 2.7 | 32,000 | 577,600 | 543,000 | 1,120,600 |
| 99.6 | 100.0 | 10.7 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| 106.7 | 97.0 | 94.3 | 2,399,262 | 8,795,117 | 13,708,938 | 22,504,055 |
| 102.1 | 100.0 | 0.5 | 0 | 0 | — | 0 |
| 102.4 | 95.9 | 5.2 | 316,888 | 520,013 | 1,054,806 | 1,574,819 |
| 102.4 | 96.2 | 5.7 | 316,888 | 520,013 | 1,054,806 | 1,574,819 |
| 106.5 | 96.9 | 100.0 | 2,716,150 | 9,315,130 | 14,763,744 | 24,078,874 |

市 税 税 目 別 前 年 度 比 較 表

| 区 分 税目別 | | 収入済額（還付未済を除く） | | 増 減 額 |
|-------------|------------------------------|---------------|-------------|--------------|
| | | 3 0 年 度 | 2 9 年 度 | |
| 普 通 税 | 1 市 民 税 | 375,608,163 | 387,555,904 | △ 11,947,741 |
| | 個 人 | 323,908,163 | 321,407,004 | 2,501,159 |
| | 法 人 | 51,700,000 | 66,148,900 | △ 14,448,900 |
| | 2 固 定 資 産 税 | 304,383,014 | 311,395,771 | △ 7,012,757 |
| | 固 定 資 産 税 | 297,748,714 | 305,127,971 | △ 7,379,257 |
| | 国 有 資 産 等 所 在 市 町 村 交 付 金 | 6,634,300 | 6,267,800 | 366,500 |
| | 3 軽 自 動 車 税 | 22,348,147 | 21,720,100 | 628,047 |
| | 4 市 た ば こ 税 | 90,066,533 | 93,853,269 | △ 3,786,736 |
| | 計 | 792,405,857 | 814,525,044 | △ 22,119,187 |
| 目 的 税 | 1 入 湯 税 | 3,919,500 | 4,019,700 | △ 100,200 |
| | 2 都 市 計 画 税 | 43,926,623 | 46,870,655 | △ 2,944,032 |
| | 計 | 47,846,123 | 50,890,355 | △ 3,044,232 |
| 合 計 | | 840,251,980 | 865,415,399 | △ 25,163,419 |

(単位：円・%)

| 構成比率 | | 対前年度増減率 | | 収 入 率 | |
|-------|-------|---------|--------|-------|-------|
| 30年度 | 29年度 | 30年度 | 29年度 | 30年度 | 29年度 |
| 44.7 | 44.7 | △ 3.1 | 0.0 | 97.1 | 97.6 |
| 38.5 | 37.1 | 0.8 | △ 1.0 | 96.9 | 97.3 |
| 6.2 | 7.6 | △ 21.8 | 5.0 | 98.2 | 98.8 |
| 36.2 | 36.0 | △ 2.3 | 0.1 | 96.0 | 95.5 |
| 35.4 | 35.3 | △ 2.4 | 0.7 | 95.9 | 95.4 |
| 0.8 | 0.7 | 5.8 | △ 23.4 | 100.0 | 100.0 |
| 2.7 | 2.5 | 2.9 | 0.6 | 95.1 | 96.2 |
| 10.7 | 10.9 | △ 4.0 | △ 5.2 | 100.0 | 100.0 |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| 94.3 | 94.1 | △ 2.7 | △ 0.6 | 97.0 | 97.0 |
| 0.5 | 0.5 | △ 2.5 | △ 1.9 | 100.0 | 100.0 |
| 5.2 | 5.4 | △ 6.3 | 0.1 | 95.9 | 95.5 |
| 5.7 | 5.9 | △ 6.0 | △ 0.1 | 96.2 | 95.8 |
| 100.0 | 100.0 | △ 2.9 | △ 0.6 | 96.9 | 96.9 |