

令和 3 年度

西尾市決算審査意見書

一般会計・特別会計  
公営企業会計

西尾市監査委員

# 総 目 次

|                      |     |
|----------------------|-----|
| 一般会計及び特別会計歳入歳出決算審査意見 | 1   |
| 公営企業会計決算審査意見         | 103 |

(注) 文中及び各表中の比率等の用法は、次のとおりである。

- |           |       |  |
|-----------|-------|--|
| (1) 比率    | ----- | 原則として、小数点第2位を四捨五入した。                   |
| (2) 「R」   | ----- | 令和                                     |
| (3) 「H」   | ----- | 平成                                     |
| (4) 「－」   | ----- | 比較不能のもの又は該当数値のないもの                     |
| (5) 「△」   | ----- | 負数                                     |
| (6) 「0.0」 | ----- | 該当数値はあるが単位未満のもの                        |
| (7) 「P」   | ----- | ポイント。比率又は指数について、年度間比較を行った場合の単純差引数値をいう。 |
| (8) 構成比率  | ----- | 合計が100となるよう一部調整した。                     |

4 西 監 第 3 2 号  
令 和 4 年 8 月 5 日

西尾市長 中 村 健 様

西尾市監査委員 糟 谷 修

西尾市監査委員 稲 垣 一 夫

令和 3 年度西尾市一般会計及び特別会計歳入歳出  
決算審査意見の提出について

地方自治法第 2 3 3 条第 2 項の規定により、審査に付された令和 3 年度西尾市一般会計及び特別会計の歳入歳出決算並びに証書類その他政令で定める書類について審査した結果、次のとおりその意見を提出します。

# 目 次

## 令和3年度西尾市一般会計及び特別会計歳入歳出決算審査意見

|     |                           |    |
|-----|---------------------------|----|
| 第1  | 審査の対象 .....               | 3  |
| 第2  | 審査の期間 .....               | 3  |
| 第3  | 審査の方法 .....               | 3  |
| 第4  | 審査の結果 .....               | 3  |
| 第5  | 審査の概要 .....               | 4  |
| 1   | 決算の総括 .....               | 4  |
| 2   | 財政分析（普通会計） .....          | 9  |
| 3   | 一般会計 .....                | 17 |
| (1) | 総括 .....                  | 17 |
| (2) | 歳入 .....                  | 18 |
| (3) | 歳出 .....                  | 35 |
| 4   | 特別会計 .....                | 59 |
| (1) | 総括 .....                  | 59 |
| (2) | 国民健康保険特別会計 .....          | 62 |
| (3) | 介護保険特別会計 .....            | 64 |
| (4) | 後期高齢者医療特別会計 .....         | 66 |
| (5) | 佐久島診療所事業特別会計 .....        | 67 |
| 5   | 財産に関する調書（一般会計・特別会計） ..... | 69 |
| むすび | .....                     | 72 |
|     | 一般会計及び特別会計決算審査資料 .....    | 75 |

# 令和3年度西尾市一般会計及び特別会計歳入歳出決算審査意見

## 第1 審査の対象

令和3年度西尾市 一般会計歳入歳出決算

- 〃 国民健康保険特別会計歳入歳出決算
- 〃 介護保険特別会計歳入歳出決算
- 〃 後期高齢者医療特別会計歳入歳出決算
- 〃 佐久島診療所事業特別会計歳入歳出決算
- 〃 各会計決算に関する証書類その他政令で定める書類

## 第2 審査の期間

令和4年6月30日から令和4年8月5日まで

## 第3 審査の方法

審査に付された一般会計、各特別会計歳入歳出決算書及び証書類、その他政令で定める書類について、関係諸帳簿と照合を行い、併せて関係職員の説明を聴取するとともに、例月出納検査及び定例監査の結果も参考にして計数の正確性、予算執行の適否等について、西尾市監査基準により審査を実施した。

## 第4 審査の結果

各会計歳入歳出決算書、同決算事項別明細書、実質収支に関する調書及び財産に関する調書は、いずれも関係法令に準拠して作成されており、その計数は正確であると認められた。また、予算の執行は適正であると認められた。

## 第5 審査の概要

### 1 決算の総括

令和3年度一般会計及び特別会計（4会計）の予算現額は102,972,151,000円で、前年度と比較して11,871,965,600円（10.3%）の減少となっており、これに対する決算額は、

歳入 101,486,086,520円（予算現額に対する収入率98.6%）

歳出 96,348,560,099円（予算現額に対する執行率93.6%）となっている。

#### 一般会計・特別会計決算比較表

（単位：円・%・P）

| 区分    | 予算現額            | 決算額             |                 |               | 予算現額に対する |      |
|-------|-----------------|-----------------|-----------------|---------------|----------|------|
|       |                 | 歳入              | 歳出              | 差引額           | 収入率      | 執行率  |
| R3年度  | 102,972,151,000 | 101,486,086,520 | 96,348,560,099  | 5,137,526,421 | 98.6     | 93.6 |
| R2年度  | 114,844,116,600 | 109,991,976,273 | 105,074,069,620 | 4,917,906,653 | 95.8     | 91.5 |
| 比較増減  | △11,871,965,600 | △8,505,889,753  | △8,725,509,521  | 219,619,768   | 2.8      | 2.1  |
| 対前年度比 | 89.7            | 92.3            | 91.7            | 104.5         | —        | —    |

本年度の決算収支の状況は、次表のとおりである。

#### 一般会計・特別会計決算収支状況表

（単位：円）

| 区分            | 歳入<br>(1)       | 歳出<br>(2)      | 形式収支<br>(1)-(2)<br>(3) | 翌年度へ<br>繰り越すべき<br>財源 (4) | 実質収支<br>(3)-(4)<br>(5) | 単年度収支<br>(5)-前年度の(5) |
|---------------|-----------------|----------------|------------------------|--------------------------|------------------------|----------------------|
| 一般会計          | 70,794,903,576  | 66,651,066,550 | 4,143,837,026          | 312,656,000              | 3,831,181,026          | 744,549,630          |
| 特別会計          | 30,691,182,944  | 29,697,493,549 | 993,689,395            | 0                        | 993,689,395            | △296,310,862         |
| 国民健康<br>保険    | 15,756,801,325  | 15,272,883,706 | 483,917,619            | 0                        | 483,917,619            | △32,018,353          |
| 介護<br>保険      | 12,581,628,338  | 12,098,635,466 | 482,992,872            | 0                        | 482,992,872            | △270,128,387         |
| 後高<br>期医<br>療 | 2,309,234,719   | 2,292,601,372  | 16,633,347             | 0                        | 16,633,347             | 5,669,570            |
| 佐久島診療<br>所事業  | 43,518,562      | 33,373,005     | 10,145,557             | 0                        | 10,145,557             | 166,308              |
| 総計            | 101,486,086,520 | 96,348,560,099 | 5,137,526,421          | 312,656,000              | 4,824,870,421          | 448,238,768          |
| 重複額           | 3,197,250,782   | 3,197,250,782  | —                      | —                        | —                      | —                    |
| 純計            | 98,288,835,738  | 93,151,309,317 | 5,137,526,421          | 312,656,000              | 4,824,870,421          | 448,238,768          |

※一般会計及び特別会計決算審査資料 1表

一 般 会 計 ・ 特 別 会 計 純 計 決 算 額

(単位:円・%)

| 区 分      | 歳入決算額 (純計)     |                 |           | 歳出決算額 (純計)     |                 |           |
|----------|----------------|-----------------|-----------|----------------|-----------------|-----------|
|          | R3年度           | R2年度            | 対前年<br>度比 | R3年度           | R2年度            | 対前年<br>度比 |
| 一般会計     | 70,794,903,576 | 80,319,802,864  | 88.1      | 63,453,815,768 | 73,536,087,734  | 86.3      |
| 特別会計     | 27,493,932,162 | 26,516,364,675  | 103.7     | 29,697,493,549 | 28,382,173,152  | 104.6     |
| 国民健康保険   | 14,723,549,520 | 14,072,037,006  | 104.6     | 15,272,883,706 | 14,574,441,592  | 104.8     |
| 介護保険     | 10,764,725,703 | 10,448,491,708  | 103.0     | 12,098,635,466 | 11,490,062,185  | 105.3     |
| 後期高齢者医療  | 1,969,138,377  | 1,958,887,346   | 100.5     | 2,292,601,372  | 2,278,700,009   | 100.6     |
| 佐久島診療所事業 | 36,518,562     | 36,948,615      | 98.8      | 33,373,005     | 38,969,366      | 85.6      |
| 純 計      | 98,288,835,738 | 106,836,167,539 | 92.0      | 93,151,309,317 | 101,918,260,886 | 91.4      |

※一般会計及び特別会計決算審査資料 1表

歳入歳出決算額から各会計相互間の繰入金又は繰出金として重複計上された 3,197,250,782円を控除した純計決算額は、歳入が 98,288,835,738円で前年度と比較して 8.0%減少し、歳出は 93,151,309,317円で前年度と比較して 8.6%減少している。

なお、純計決算における特別会計の歳入歳出差引額は 2,203,561,387円の赤字であり、その内訳は次のとおりである。

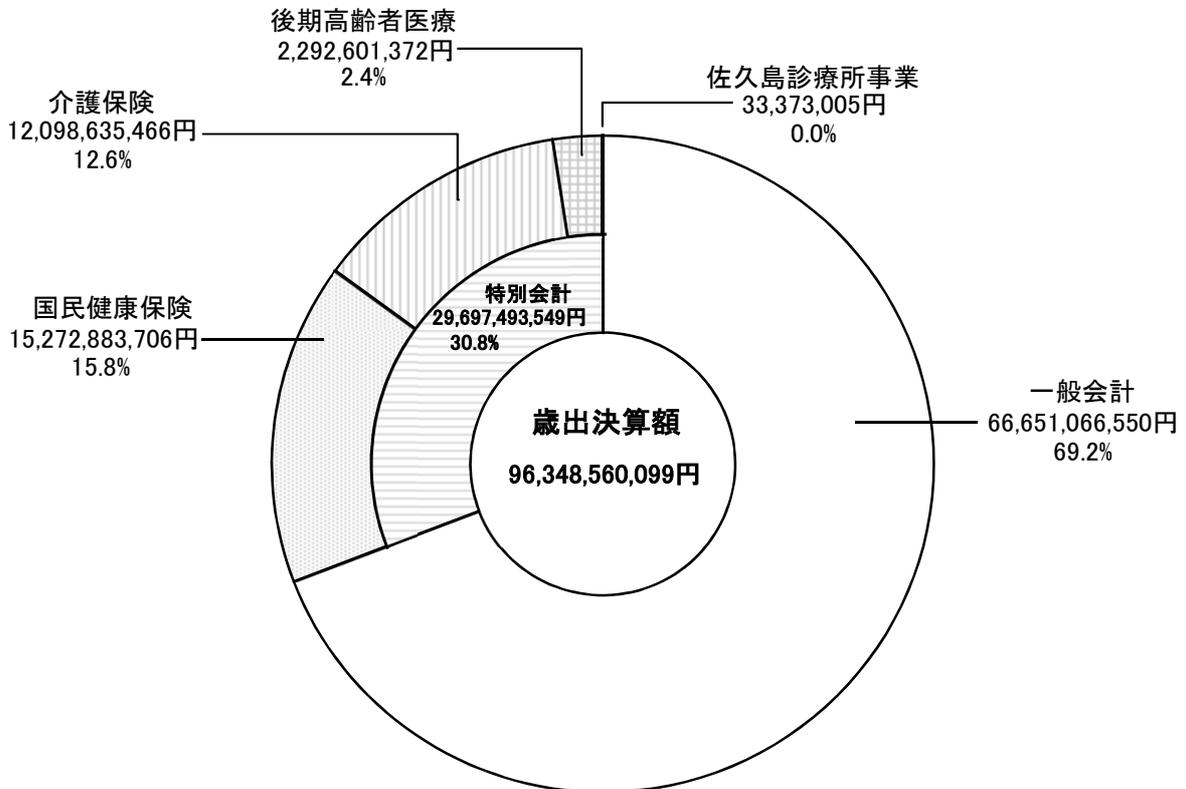
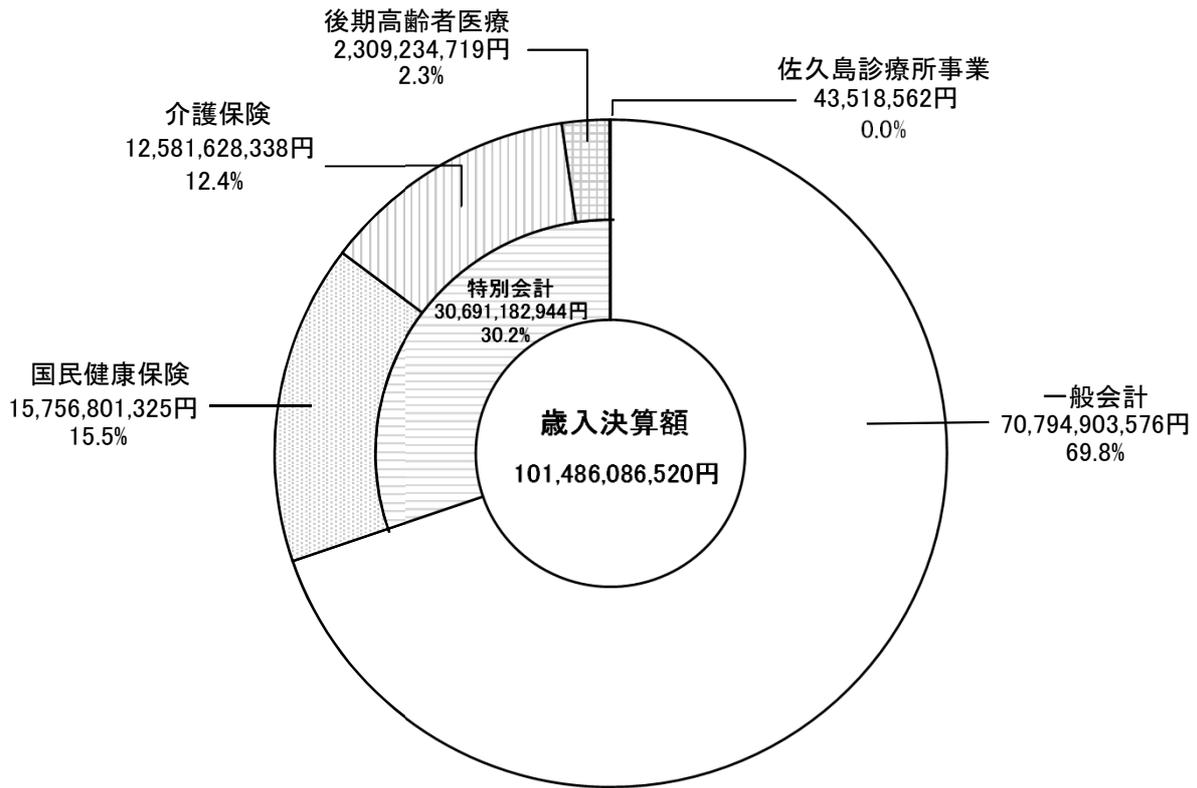
|              |                   |
|--------------|-------------------|
| 国民健康保険特別会計   | △ 549,334,186 円   |
| 介護保険特別会計     | △ 1,333,909,763 円 |
| 後期高齢者医療特別会計  | △ 323,462,995 円   |
| 佐久島診療所事業特別会計 | 3,145,557 円       |

一 般 会 計 か ら 特 別 会 計 へ の 繰 出 金

(単位:円・%)

| 区 分      | R3年度          | R2年度          | 比較増減       | 対前年度比 |
|----------|---------------|---------------|------------|-------|
| 国民健康保険   | 1,033,251,805 | 1,018,340,558 | 14,911,247 | 101.5 |
| 介護保険     | 1,816,902,635 | 1,794,691,736 | 22,210,899 | 101.2 |
| 後期高齢者医療  | 340,096,342   | 330,776,440   | 9,319,902  | 102.8 |
| 佐久島診療所事業 | 7,000,000     | 12,000,000    | △5,000,000 | 58.3  |
| 合 計      | 3,197,250,782 | 3,155,808,734 | 41,442,048 | 101.3 |

### 一般会計・特別会計別決算構成図



一般会計・特別会計形式収支・実質収支

(単位：円・%)

| 区 分             | 形 式 収 支       |               |          | 実 質 収 支       |               |          |
|-----------------|---------------|---------------|----------|---------------|---------------|----------|
|                 | R3年度          | R2年度          | 対前年<br>比 | R3年度          | R2年度          | 対前年<br>比 |
| 一般会計            | 4,143,837,026 | 3,627,906,396 | 114.2    | 3,831,181,026 | 3,086,631,396 | 124.1    |
| 特別会計            | 993,689,395   | 1,290,000,257 | 77.0     | 993,689,395   | 1,290,000,257 | 77.0     |
| 国民健康<br>保険      | 483,917,619   | 515,935,972   | 93.8     | 483,917,619   | 515,935,972   | 93.8     |
| 介護保<br>険        | 482,992,872   | 753,121,259   | 64.1     | 482,992,872   | 753,121,259   | 64.1     |
| 後期高<br>齢者医<br>療 | 16,633,347    | 10,963,777    | 151.7    | 16,633,347    | 10,963,777    | 151.7    |
| 佐久島診<br>療所事業    | 10,145,557    | 9,979,249     | 101.7    | 10,145,557    | 9,979,249     | 101.7    |
| 合 計             | 5,137,526,421 | 4,917,906,653 | 104.5    | 4,824,870,421 | 4,376,631,653 | 110.2    |

※一般会計及び特別会計決算審査資料 1表

歳入決算額から歳出決算額を差し引いた歳入歳出差引額（形式収支）は、5,137,526,421円の黒字であり、前年度と比較し219,619,768円（4.5%）増加している。この形式収支から翌年度へ繰り越すべき財源312,656,000円を除いた実質収支は、4,824,870,421円である。

また、本年度実質収支から前年度実質収支を差し引いた単年度収支は448,238,768円の黒字となっている。

翌年度繰越額（繰越明許費）

(単位：円・%)

| 区 分     | R3年度          | R2年度          | 比較増減           | 対前年度比 |
|---------|---------------|---------------|----------------|-------|
| 一 般 会 計 | 2,091,990,000 | 3,553,568,000 | △1,461,578,000 | 58.9  |

翌年度繰越額の主なものは、住民税非課税世帯等に対する臨時特別給付金給付事業540,483,000円、小学校施設整備事業409,784,000円及び事業者SDGs・カーボンニュートラル推進事業273,033,000円である。

翌年度繰越額2,091,990,000円から未収入特定財源1,779,334,000円を差し引いた翌年度に繰越すべき財源は、312,656,000円であった。

市債の現在高

(単位：円)

| 区 分     | R2年度末現在高       | R3年度          |               | R3年度末現在高       |
|---------|----------------|---------------|---------------|----------------|
|         |                | 発行額           | 元金償還額         |                |
| 一 般 会 計 | 30,514,408,991 | 3,781,700,000 | 3,040,462,860 | 31,255,646,131 |

市債の現在高は、前年度と比較して 741,237,140円 (2.4%) 増加している。

会計充用の状況

(単位：円・件)

| 区 分         | R3年度 |            | R2年度 |            | 比較増減 |             |
|-------------|------|------------|------|------------|------|-------------|
|             | 件 数  | 金 額        | 件 数  | 金 額        | 件 数  | 金 額         |
| 一 般 会 計     | 14   | 58,372,000 | 21   | 35,816,000 | △ 7  | 22,556,000  |
| 総 務 費       | 3    | 16,458,000 | 6    | 19,189,000 | △ 3  | △ 2,731,000 |
| 民 生 費       | 4    | 9,174,000  | 2    | 6,268,000  | 2    | 2,906,000   |
| 衛 生 費       | 0    | 0          | 1    | 2,530,000  | △ 1  | △ 2,530,000 |
| 農 林 水 産 業 費 | 2    | 2,299,000  | 0    | 0          | 2    | 2,299,000   |
| 商 工 費       | 2    | 1,437,000  | 1    | 1,298,000  | 1    | 139,000     |
| 教 育 費       | 3    | 29,004,000 | 11   | 6,531,000  | △ 8  | 22,473,000  |
| 特 別 会 計     | 2    | 1,197,000  | 1    | 968,000    | 1    | 229,000     |
| 国 民 健 康 保 険 | 1    | 999,000    | 0    | 0          | 1    | 999,000     |
| 諸 支 出 金     | 1    | 999,000    | 0    | 0          | 1    | 999,000     |
| 介 護 保 険     | 1    | 198,000    | 1    | 968,000    | 0    | △ 770,000   |
| 総 務 費       | 1    | 198,000    | 1    | 968,000    | 0    | △ 770,000   |
| 合 計         | 16   | 59,569,000 | 22   | 36,784,000 | △ 6  | 22,785,000  |

本年度の充用は、一般会計で 58,372,000円 (14件)、特別会計で 1,197,000円 (2件) である。

## 2 財政分析（普通会計）

普通会計とは、総務省が実施する地方財政状況調査に用いられる統計上の会計であり、財政分析指標は、この普通会計をもって数値化されている。

本市における普通会計は一般会計に佐久島診療所事業特別会計を加え、各会計間の繰入金、繰出金等を控除したものであり、地方財政統計上統一的に用いられる会計区分で整理したものである。

以下の財政分析は、地方財政状況調査における普通会計数値に基づいている。

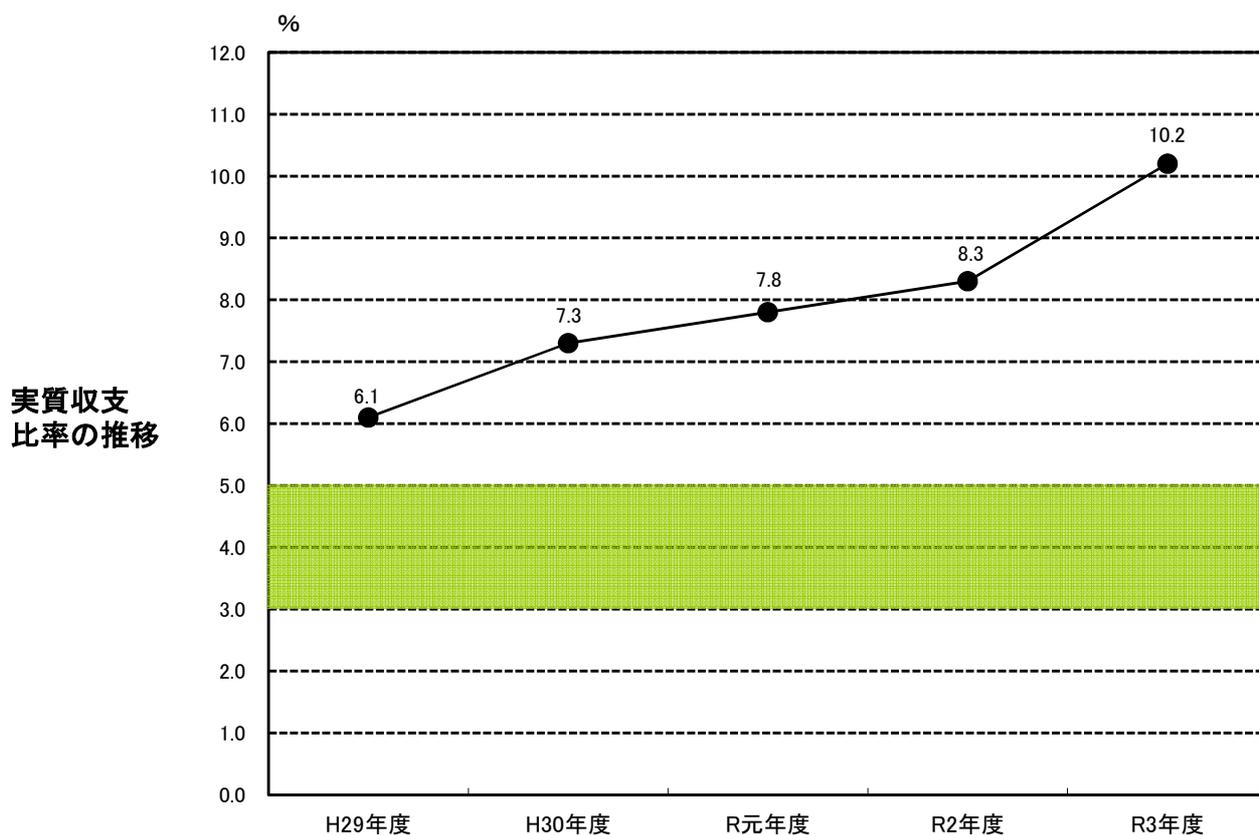
### (1) 実質収支比率

$$\text{実質収支比率} = \frac{\text{実質収支額}}{\text{標準財政規模}} \times 100$$

実質収支比率の推移表

(単位：千円・%)

| 区 分     | H29年度      | H30年度      | R元年度       | R2年度       | R3年度       |
|---------|------------|------------|------------|------------|------------|
| 実質収支額   | 2,254,371  | 2,643,839  | 2,853,088  | 3,096,611  | 3,841,327  |
| 標準財政規模額 | 36,775,023 | 36,343,969 | 36,752,709 | 37,434,999 | 37,733,043 |
| 実質収支比率  | 6.1        | 7.3        | 7.8        | 8.3        | 10.2       |



実質収支額の水準を判断するための指標であり、良好な財政運営を行なっているかどうかを示し、3%から5%程度が望ましいとされている。

本年度の実質収支比率は10.2%で、前年度と比較して1.9ポイント増加している。これは、標準財政規模が0.8%（298,044千円）増加した以上に、歳入歳出差引額が増加し、翌年度へ繰り越すべき財源が減少したことにより、実質収支額が24.0%（744,716千円）増加したことによるものである。

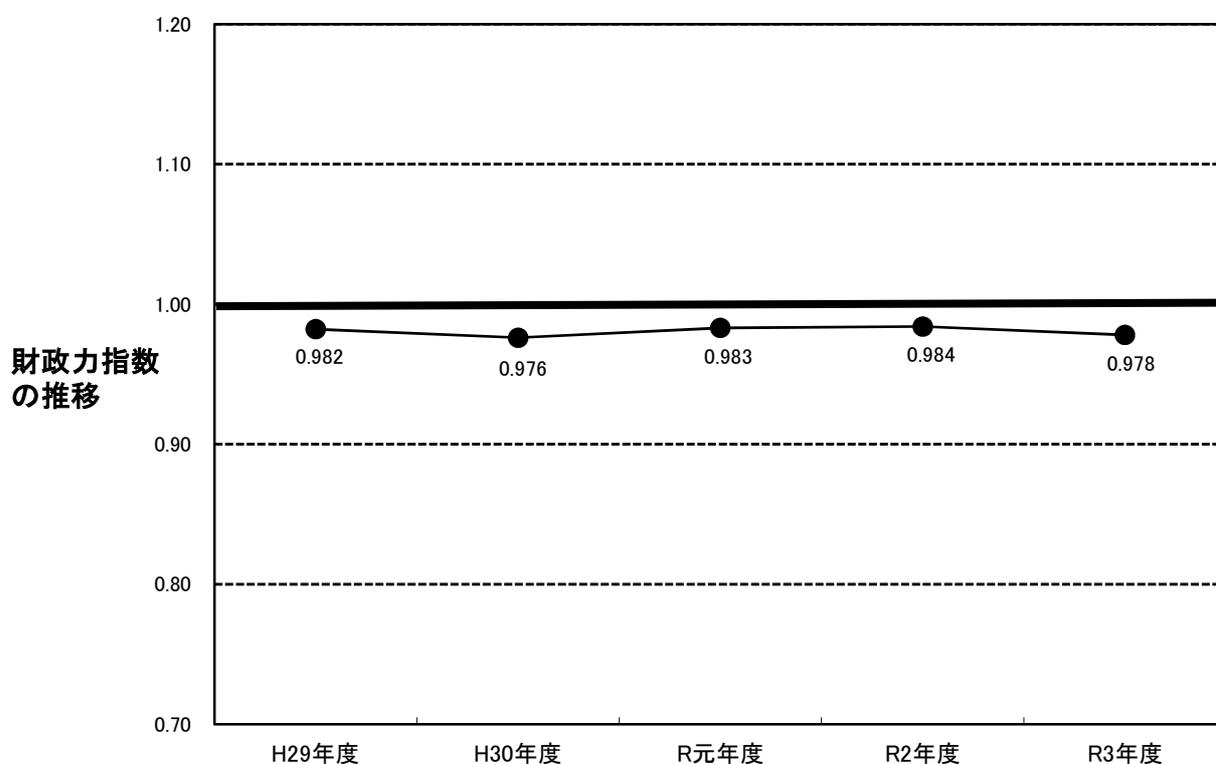
(2) 財政力指数

財政力指数 =  $\frac{\text{基準財政収入額}}{\text{基準財政需要額}}$  の過去3年間の平均値

財政力指数の推移表

(単位：千円)

| 区分               | H29年度      | H30年度      | R元年度       | R2年度       | R3年度       |
|------------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| 基準財政需要額          | 26,324,714 | 26,287,576 | 27,151,163 | 28,219,126 | 28,013,262 |
| 基準財政収入額          | 25,845,835 | 25,549,178 | 27,034,007 | 27,728,351 | 26,727,487 |
| 財政力指数<br>(3年間平均) | 0.982      | 0.976      | 0.983      | 0.984      | 0.978      |
| 財政力指数<br>(単年度)   | 0.982      | 0.972      | 0.996      | 0.983      | 0.954      |



地方公共団体の財政力を示す指標であり、当該年度を含む過去3年間の平均値で表される。1に近いほどよく、1を超えるほど財源に余裕があるものとされている。

本年度の財政力指数は、0.978で前年度と比較して0.006ポイント減少している。これは、単年度の財政力指数が0.954と、前年度と比較して0.029ポイント減少したが、3年間の平均値であるため、0.006ポイント減少となったものである。

なお、単年度の財政力指数の減少は、基準財政需要額が205,864千円(0.7%)減少した以上に、基準財政収入額が1,000,864千円(3.6%)減少したことによるものである。

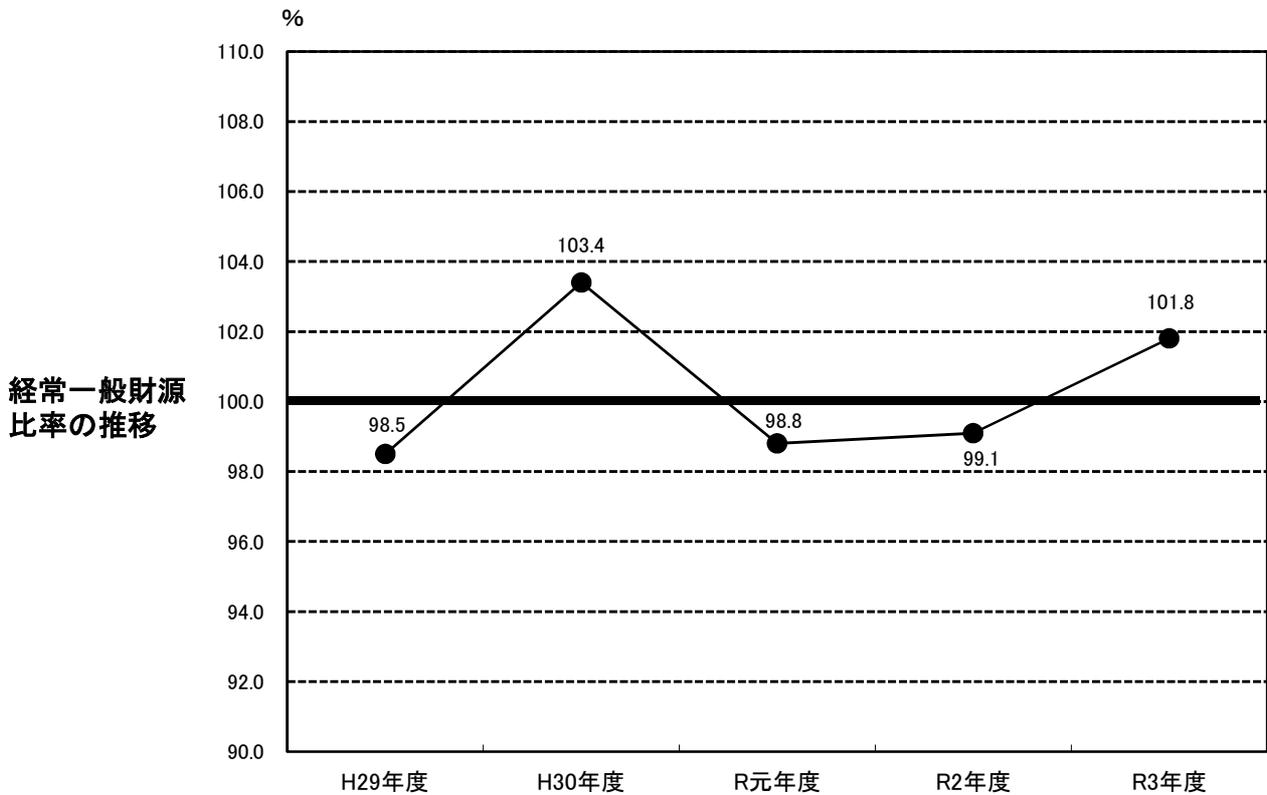
(3) 経常一般財源比率

$$\text{経常一般財源比率} = \frac{\text{経常一般財源}}{\text{標準財政規模}} \times 100$$

経常一般財源比率の推移表

(単位：千円・%)

| 区分       | H29年度      | H30年度      | R元年度       | R2年度       | R3年度       |
|----------|------------|------------|------------|------------|------------|
| 経常一般財源   | 36,237,677 | 37,582,294 | 36,325,200 | 37,099,906 | 38,416,480 |
| 標準財政規模   | 36,775,023 | 36,343,969 | 36,752,709 | 37,434,999 | 37,733,043 |
| 経常一般財源比率 | 98.5       | 103.4      | 98.8       | 99.1       | 101.8      |



歳入構造の内容、安定性、弾力性を見極める方法として通常用いられる経常一般財源比率であるが、100%を超えれば超えるほど一般財源に余裕があり、歳入構造がより弾力的であることが示される。

本年度の経常一般財源比率は、101.8%で前年度と比較して、2.7ポイント増加している。これは、標準財政規模が 298,044千円 (0.8%) 増加した以上に、経常一般財源が 1,316,574千円 (3.5%) 増加したことによるものである。

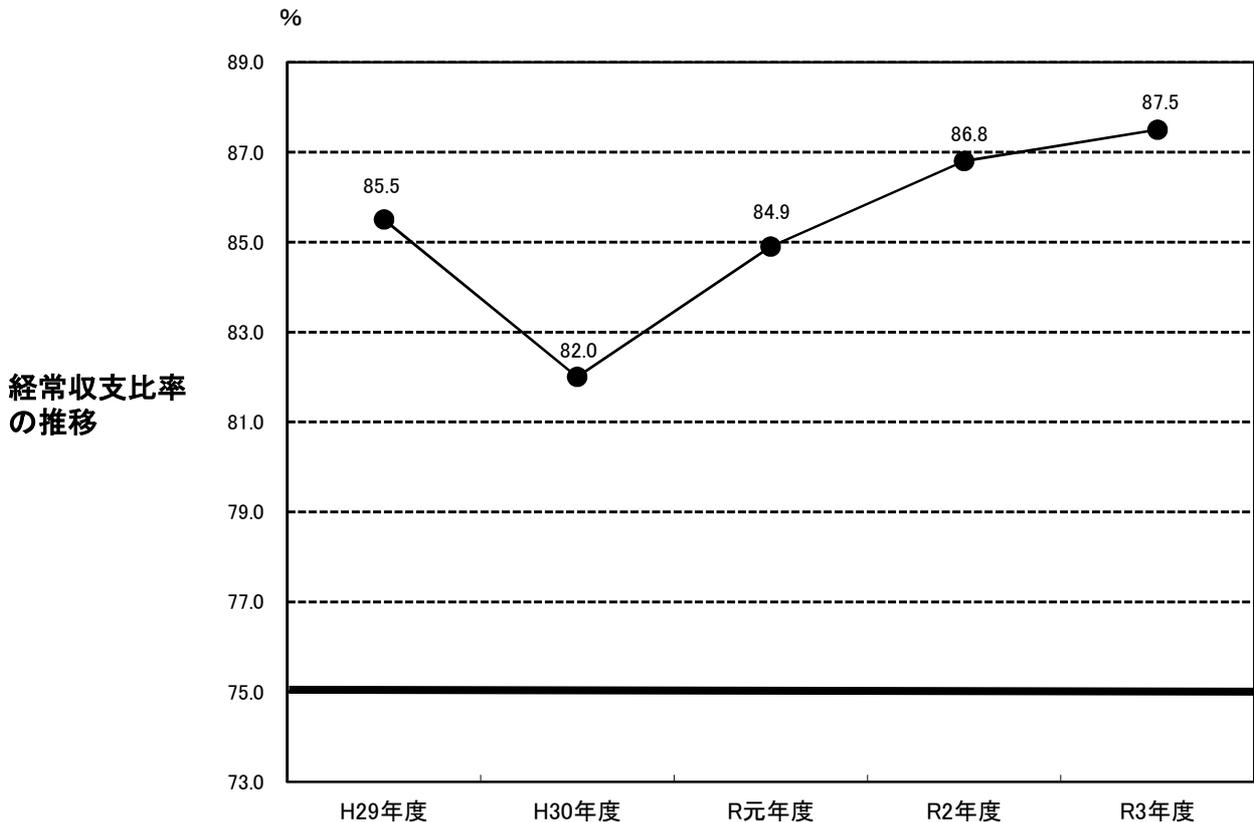
(4) 経常収支比率

$$\text{経常収支比率} = \frac{\text{経常経費充当一般財源}}{\text{経常一般財源} + \text{減収補てん債} + \text{臨時財政対策債}} \times 100$$

経常収支比率の推移表

(単位：千円・%)

| 区 分              | H29年度      | H30年度      | R元年度       | R2年度       | R3年度       |
|------------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| 経常経費充当一般財源       | 31,599,335 | 31,407,494 | 31,130,140 | 32,521,288 | 34,115,139 |
| 経常一般財源           | 36,237,677 | 37,582,294 | 36,325,200 | 37,099,906 | 38,416,480 |
| 減収補てん債<br>特例分発行額 | —          | —          | —          | —          | —          |
| 臨時財政対策債<br>発行可能額 | 805,109    | 837,512    | 370,361    | 355,537    | 809,700    |
| 臨時財政対策債<br>発行額   | 700,000    | 700,000    | 350,000    | 350,000    | 580,000    |
| 経常収支比率           | 85.5       | 82.0       | 84.9       | 86.8       | 87.5       |



経常収支比率は、一般的に都市にあつては 75%程度が妥当と考えられている。100%になると完全に財政が硬直化していることを示し、100%を超えると恒常的に必要な経費が経常収入でまかなえていない状態になっていることを示す。

本年度の経常収支比率は 87.5%で、前年度と比較して 0.7ポイント増加している。これは、経常一般財源が 3.5% (1,316,574千円) 増加した以上に、経常経費充当一般財源が 4.9% (1,593,851千円) 増加したことによるものである。

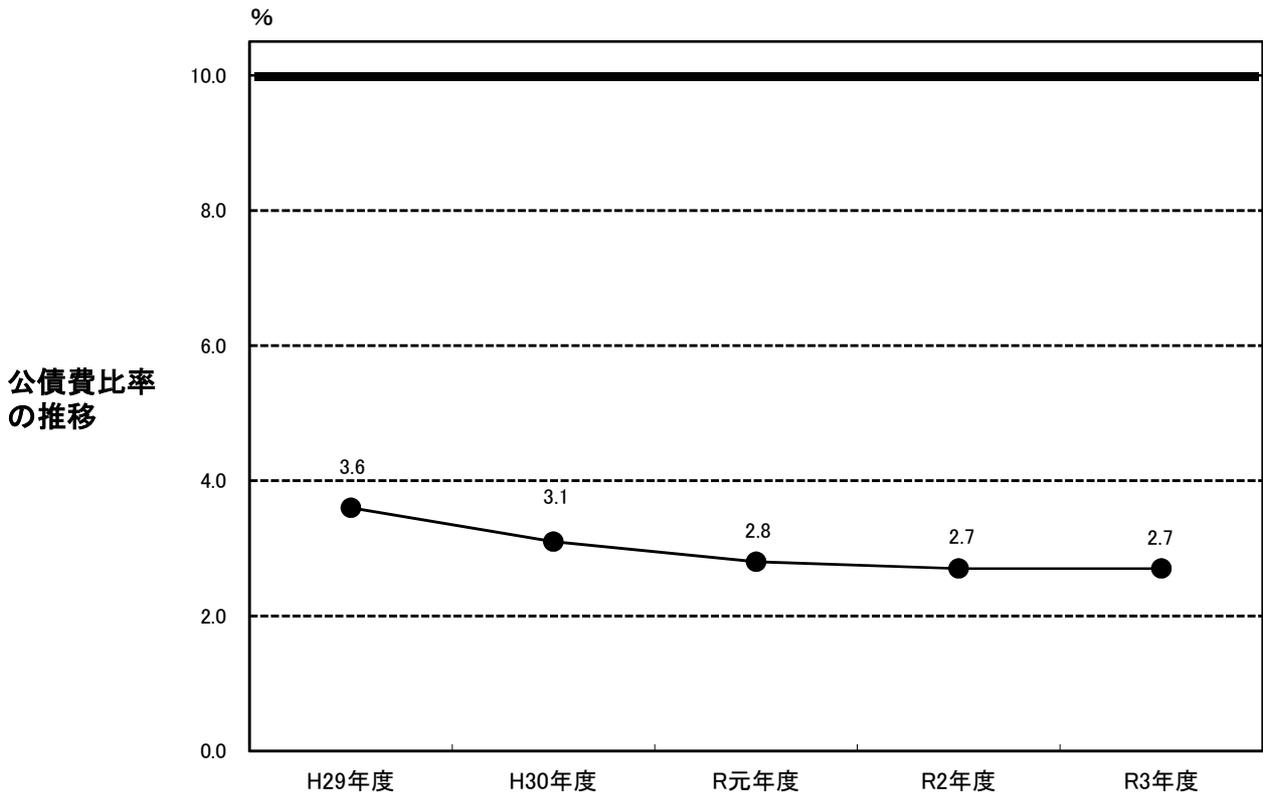
(5) 公債費比率

$$\text{公債費比率} = \frac{\text{公債費充当一般財源} - \text{災害復旧費等に係る基準財政需要額 (準元利償還金に係るものを除く)}}{\text{標準財政規模} - \text{災害復旧費等に係る基準財政需要額 (準元利償還金に係るものを除く)}} \times 100$$

公債費比率の推移表

(単位：%)

| 区分    | H29年度 | H30年度 | R元年度 | R2年度 | R3年度 |
|-------|-------|-------|------|------|------|
| 公債費比率 | 3.6   | 3.1   | 2.8  | 2.7  | 2.7  |



公債費の一般財源に占める割合をいい、財政構造の弾力性を判断する指標である。

公債費比率は、通常財政構造の健全性がおびやかされないためには、この比率が10%を超えないことが望ましいとされている。

本年度の公債費比率は 2.7%で、前年度と同値であった。これは、標準財政規模が 298,044千円 (0.8%) 増加したものの、公債費充当一般財源が 11,209千円 (0.4%) 減少した以上に、災害復旧費等に係る基準財政需要額 (準元利償還金に係るものを除く) が 38,131千円 (1.8%) 減少したことによるものである。

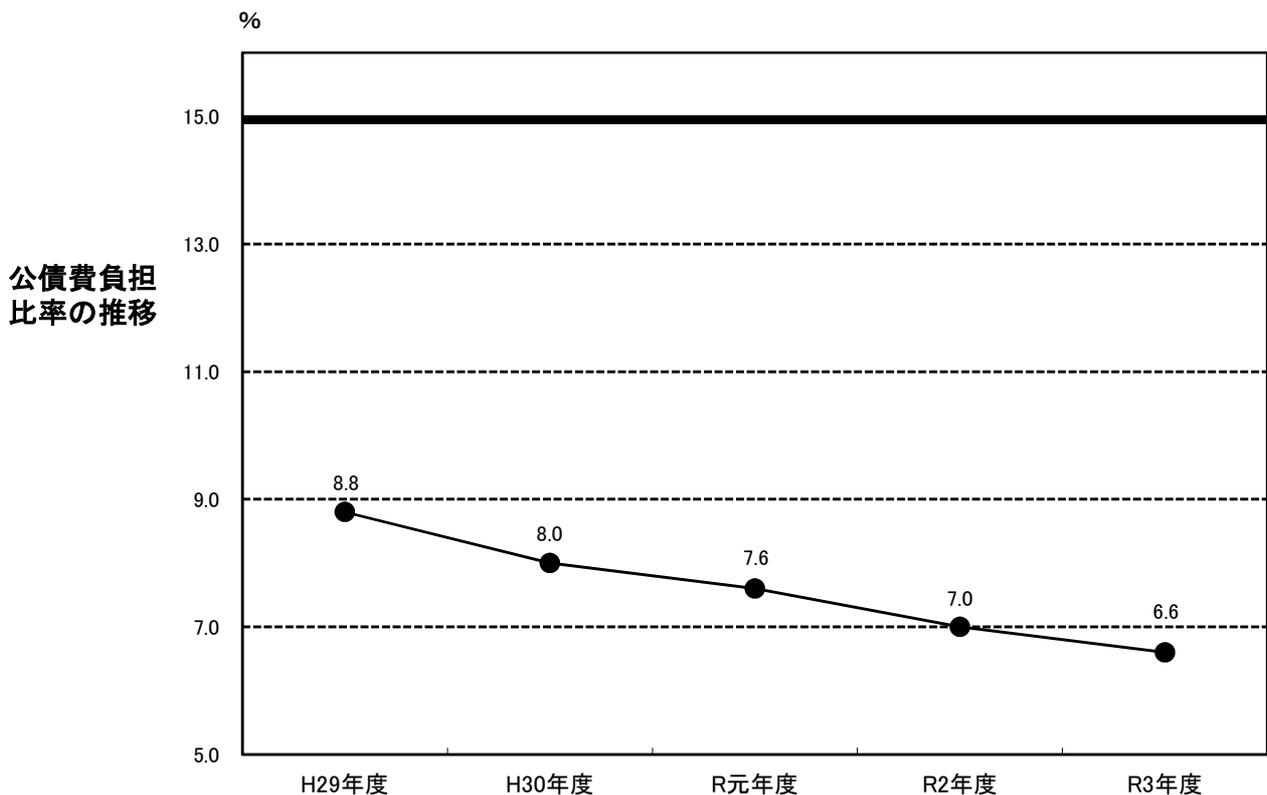
(6) 公債費負担比率

$$\text{公債費負担比率} = \frac{\text{公債費充当一般財源}}{\text{一般財源総額}} \times 100$$

公債費負担比率の推移表

(単位：%)

| 区分      | H29年度 | H30年度 | R元年度 | R2年度 | R3年度 |
|---------|-------|-------|------|------|------|
| 公債費負担比率 | 8.8   | 8.0   | 7.6  | 7.0  | 6.6  |



公債費による財政負担の水準を判断する指標であり、15%を超えないことが望ましいとされている。

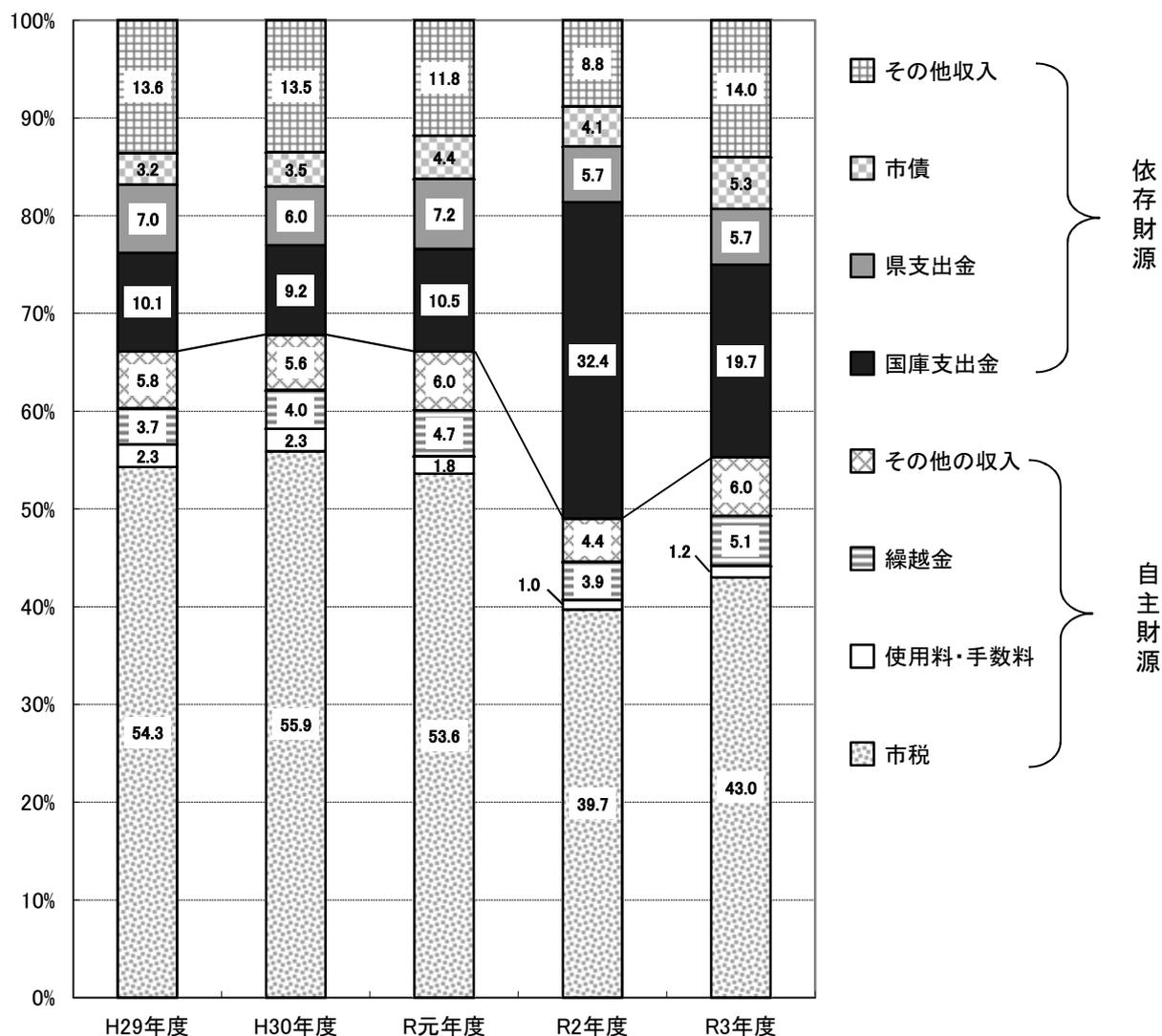
本年度の公債費負担比率は、6.6%で前年度と比較し 0.4ポイント減少している。これは、一般財源総額が 6.3% (2,793,322千円) 増加し、公債費充当一般財源が 0.4% (11,209千円) 減少したことによるものである。

(7) 財源の構造

(単位：千円・%)

| 区 分    | H29年度      | H30年度      | R元年度       | R2年度       | R3年度       |
|--------|------------|------------|------------|------------|------------|
| 自主財源   | 36,948,253 | 38,457,739 | 38,583,049 | 39,339,021 | 39,119,450 |
| 依存財源   | 18,981,294 | 18,205,968 | 19,775,591 | 40,968,178 | 31,661,123 |
| 合 計    | 55,929,547 | 56,663,707 | 58,358,640 | 80,307,199 | 70,780,573 |
| 自主財源比率 | 66.1       | 67.8       | 66.1       | 49.0       | 55.3       |

自主財源と依存財源の構成比の推移



普通会計決算における自主財源は 39,119,450千円、依存財源は 31,661,123千円であり、自主財源の比率は 55.3%となり、前年度と比較して 6.3ポイント増加している。

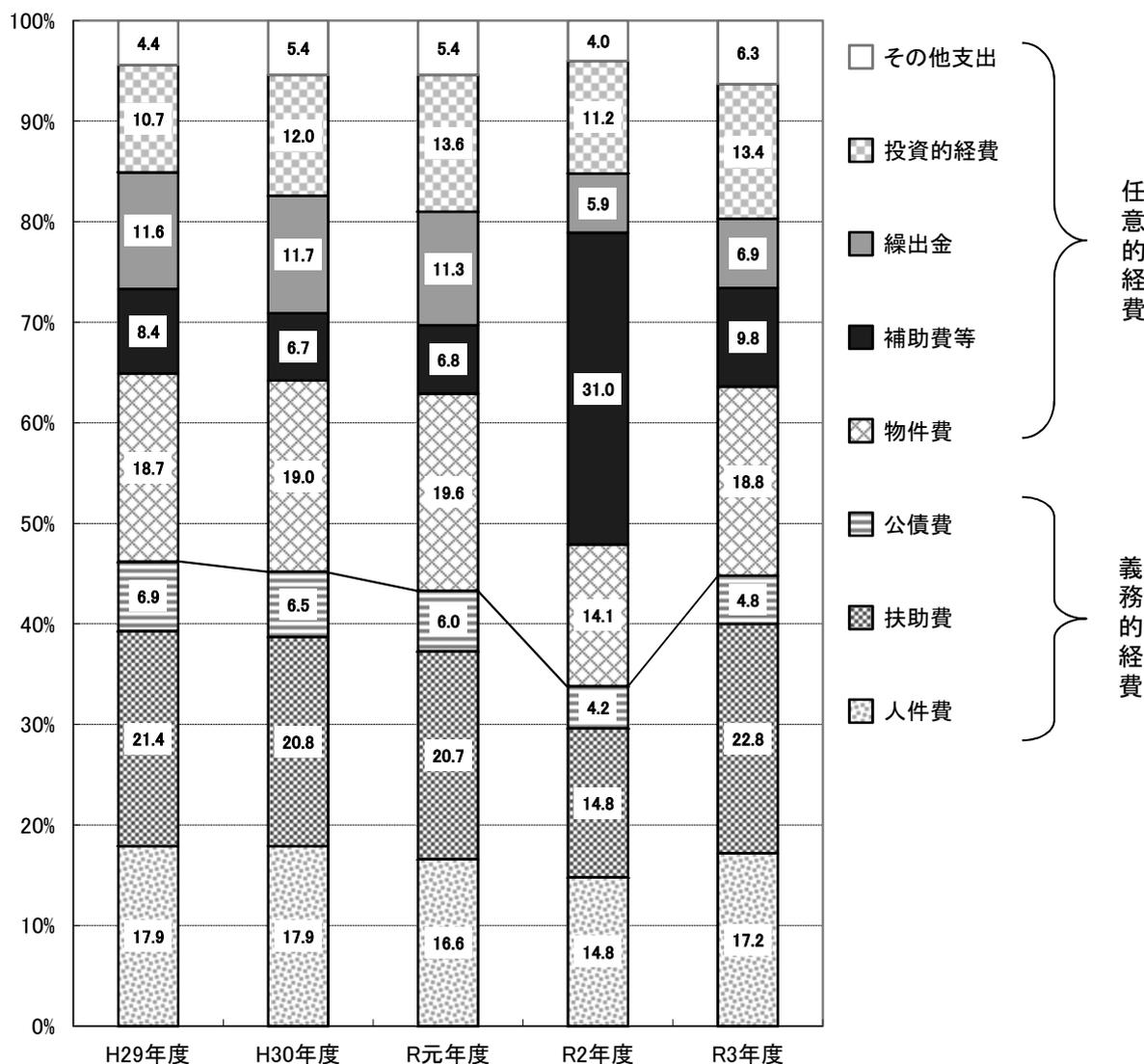
自主財源は、市税、分担金・負担金、使用料・手数料、財産収入、寄附金、繰入金、繰越金及び諸収入であり、依存財源は、国庫支出金、県支出金、市債及びその他収入である。なお、依存財源のその他収入には、地方譲与税、利子割交付金、配当割交付金、株式等譲渡所得割交付金、法人事業税交付金、地方消費税交付金、ゴルフ場利用税交付金、環境性能割交付金、地方特例交付金、地方交付税、交通安全対策特別交付金、自動車取得税交付金が含まれる。

(8) 歳出の性質別決算の状況

(単位：千円・%)

| 区 分     | H29年度      | H30年度      | R元年度       | R2年度       | R3年度       |
|---------|------------|------------|------------|------------|------------|
| 義務的経費   | 24,755,226 | 24,342,740 | 23,925,723 | 25,855,433 | 29,892,264 |
| 任意的経費   | 28,882,332 | 29,564,681 | 31,331,351 | 50,813,880 | 36,734,326 |
| 合 計     | 53,637,558 | 53,907,421 | 55,257,074 | 76,669,313 | 66,626,590 |
| 義務的経費比率 | 46.2       | 45.2       | 43.3       | 33.8       | 44.8       |

義務的経費と任意的経費の構成比の推移



義務的経費の増加は、財政構造の硬直化を招くおそれがあるとされている。

普通会計決算における義務的経費は 29,892,264千円、任意的経費は 36,734,326千円であり、義務的経費比率は 44.8%となり、前年度と比較して 11.0ポイント増加している。

義務的経費は、人件費、扶助費及び公債費であり、任意的経費は、物件費、補助費等、繰出金、投資的経費及びその他支出である。なお、その他支出には、維持補修費、積立金及び投資・出資・貸付金が含まれる。

### 3 一 般 会 計

#### (1) 総 括

一般会計の予算現額は 71,991,105,000円で、前年度と比較して 12,089,548,600円(14.4%)の減少となっており、これに対する決算額は、

歳 入 70,794,903,576 円 (予算現額に対する収入率 98.3%)

歳 出 66,651,066,550 円 (予算現額に対する執行率 92.6%)

で、歳入歳出差引額は 4,143,837,026 円 となっている。

#### 一 般 会 計 決 算 比 較 表

(単位：円・%・P)

| 区 分   | 予 算 現 額         | 決 算 額          |                 |               | 予算現額に対する |      |
|-------|-----------------|----------------|-----------------|---------------|----------|------|
|       |                 | 歳 入            | 歳 出             | 差 引 額         | 収入率      | 執行率  |
| R3年度  | 71,991,105,000  | 70,794,903,576 | 66,651,066,550  | 4,143,837,026 | 98.3     | 92.6 |
| R2年度  | 84,080,653,600  | 80,319,802,864 | 76,691,896,468  | 3,627,906,396 | 95.5     | 91.2 |
| 比較増減  | △12,089,548,600 | △9,524,899,288 | △10,040,829,918 | 515,930,630   | 2.8      | 1.4  |
| 対前年度比 | 85.6            | 88.1           | 86.9            | 114.2         | —        | —    |

#### 一 般 会 計 決 算 状 況 表

(単位：円・%)

| 区 分          | R3年度           | R2年度           | 比較増減            | 対前年度比 |
|--------------|----------------|----------------|-----------------|-------|
| 歳 入          | 70,794,903,576 | 80,319,802,864 | △9,524,899,288  | 88.1  |
| 歳 出          | 66,651,066,550 | 76,691,896,468 | △10,040,829,918 | 86.9  |
| 差 引 額        | 4,143,837,026  | 3,627,906,396  | 515,930,630     | 114.2 |
| 翌年度へ繰り越すべき財源 | 312,656,000    | 541,275,000    | △228,619,000    | 57.8  |
| 実 質 収 支 額    | 3,831,181,026  | 3,086,631,396  | 744,549,630     | 124.1 |
| 単 年 度 収 支 額  | 744,549,630    | 242,326,252    | 502,223,378     | 307.3 |

歳入歳出差引額から、翌年度へ繰り越すべき財源 312,656,000円を除いた実質収支は 3,831,181,026円の黒字となり、前年度と比較して 24.1%増加している。また、本年度実質収支額から前年度実質収支額を差し引いた単年度収支は 744,549,630円の黒字となっている。

## (2) 歳 入

歳入決算の状況は、次表のとおりである。

### 一 般 会 計 歳 入 決 算 状 況 表

(単位：円・%・P)

| 区 分        | 予 算 現 額         | 調 定 額           | 収 入 済 額        | 不納欠損額      | 収入未済額         | 予算現額に<br>対する収入<br>済額の増減 | 収 入 率 |      |
|------------|-----------------|-----------------|----------------|------------|---------------|-------------------------|-------|------|
|            |                 |                 |                |            |               |                         | 対予算   | 対調定  |
| R3年度       | 71,991,105,000  | 71,463,392,550  | 70,794,903,576 | 46,583,338 | 621,905,636   | △1,196,201,424          | 98.3  | 99.1 |
| R2年度       | 84,080,653,600  | 81,570,036,992  | 80,319,802,864 | 53,904,739 | 1,196,329,389 | △3,760,850,736          | 95.5  | 98.5 |
| 比 較<br>増 減 | △12,089,548,600 | △10,106,644,442 | △9,524,899,288 | △7,321,401 | △574,423,753  | 2,564,649,312           | 2.8   | 0.6  |
| 対前年<br>度 比 | 85.6            | 87.6            | 88.1           | 86.4       | 52.0          | —                       | —     | —    |

※一般会計及び特別会計決算審査資料 2表

収入済額は 70,794,903,576円で、前年度と比較して 9,524,899,288円 (11.9%) 減少している。予算現額 71,991,105,000円に対する収入率は 98.3%であり、前年度と比較して 2.8ポイント増加している。また、調定額 71,463,392,550円に対する収入率は 99.1%であり、前年度と比較して 0.6ポイント増加している。

不納欠損額は 46,583,338円で、前年度と比較して 7,321,401円 (13.6%)減少している。この主なものは市税 41,219,768円 (市税調定額の 0.1%) である。

収入未済額は 621,905,636円で、前年度と比較して 574,423,753円 (48.0%) 減少している。この主なものは市税 525,369,438円 (市税調定額の 1.7%) 及び諸収入 64,126,864円 (諸収入調定額の 2.7%) である。

自主財源と依存財源の分類別の歳入決算の状況は、次表のとおりである。

自主・依存財源別、款別決算状況表

(単位：円・%)

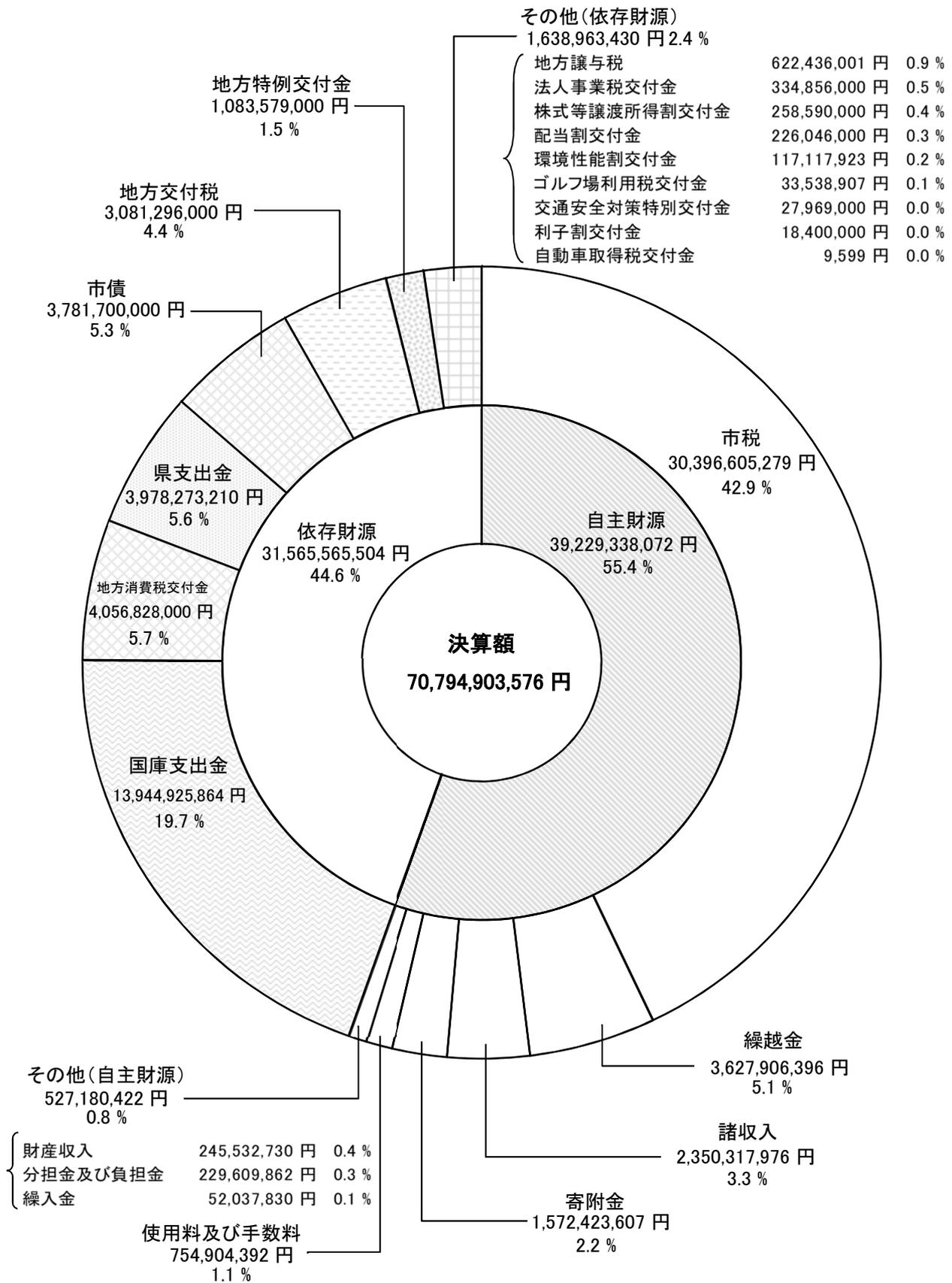
| 財源別  | 区分             | R3年度           |                | R2年度           |                | 比較増減            | 対前年度比 |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|-----------------|-------|
|      |                | 決算額            | 構成比率           | 決算額            | 構成比率           |                 |       |
| 自主財源 | 市 税            | 30,396,605,279 | 42.9           | 31,906,385,885 | 39.7           | △1,509,780,606  | 95.3  |
|      | 分担金及び負担金       | 229,609,862    | 0.3            | 207,877,022    | 0.3            | 21,732,840      | 110.5 |
|      | 使用料及び手数料       | 754,904,392    | 1.1            | 671,762,243    | 0.8            | 83,142,149      | 112.4 |
|      | 財産収入           | 245,532,730    | 0.4            | 151,699,249    | 0.2            | 93,833,481      | 161.9 |
|      | 寄附金            | 1,572,423,607  | 2.2            | 784,246,667    | 1.0            | 788,176,940     | 200.5 |
|      | 繰入金            | 52,037,830     | 0.1            | 142,765,260    | 0.2            | △90,727,430     | 36.4  |
|      | 繰越金            | 3,627,906,396  | 5.1            | 3,092,782,744  | 3.8            | 535,123,652     | 117.3 |
|      | 諸収入            | 2,350,317,976  | 3.3            | 2,427,950,153  | 3.0            | △77,632,177     | 96.8  |
|      | 小計             | 39,229,338,072 | 55.4           | 39,385,469,223 | 49.0           | △156,131,151    | 99.6  |
| 依存財源 | 地方譲与税          | 622,436,001    | 0.9            | 611,981,001    | 0.8            | 10,455,000      | 101.7 |
|      | 利子割交付金         | 18,400,000     | 0.0            | 28,321,000     | 0.0            | △9,921,000      | 65.0  |
|      | 配当割交付金         | 226,046,000    | 0.3            | 165,819,000    | 0.2            | 60,227,000      | 136.3 |
|      | 株式等譲渡所得割交付金    | 258,590,000    | 0.4            | 156,412,000    | 0.2            | 102,178,000     | 165.3 |
|      | 法人事業税交付金       | 334,856,000    | 0.5            | 165,857,000    | 0.2            | 168,999,000     | 201.9 |
|      | 地方消費税交付金       | 4,056,828,000  | 5.7            | 3,715,776,000  | 4.6            | 341,052,000     | 109.2 |
|      | ゴルフ場利用税交付金     | 33,538,907     | 0.1            | 30,374,469     | 0.0            | 3,164,438       | 110.4 |
|      | 自動車取得税交付金      | 9,599          | 0.0            | 0              | —              | 9,599           | —     |
|      | 環境性能割交付金       | 117,117,923    | 0.2            | 121,655,689    | 0.2            | △4,537,766      | 96.3  |
|      | 地方特例交付金        | 1,083,579,000  | 1.5            | 258,205,000    | 0.3            | 825,374,000     | 419.7 |
|      | 地方交付税          | 3,081,296,000  | 4.4            | 1,830,767,000  | 2.3            | 1,250,529,000   | 168.3 |
|      | 交通安全対策特別交付金    | 27,969,000     | 0.0            | 28,744,000     | 0.0            | △775,000        | 97.3  |
|      | 国庫支出金          | 13,944,925,864 | 19.7           | 25,987,580,698 | 32.4           | △12,042,654,834 | 53.7  |
|      | 県支出金           | 3,978,273,210  | 5.6            | 4,540,640,784  | 5.7            | △562,367,574    | 87.6  |
|      | 市債             | 3,781,700,000  | 5.3            | 3,292,200,000  | 4.1            | 489,500,000     | 114.9 |
| 小計   | 31,565,565,504 | 44.6           | 40,934,333,641 | 51.0           | △9,368,768,137 | 77.1            |       |
| 合計   | 70,794,903,576 | 100.0          | 80,319,802,864 | 100.0          | △9,524,899,288 | 88.1            |       |

※一般会計及び特別会計決算審査資料 2表・4表

自主財源は前年度と比較して 156,131,151円 (0.4%) 減少しており、依存財源は 9,368,768,137円 (22.9%) 減少している。

歳入合計では、前年度と比較して 9,524,899,288円 (11.9%) 減少している。

## 款別歳入決算額の構成比



※一般会計及び特別会計決算審査資料 2表・4表

# 1 款 市 税

(単位：円・%・P)

| 区 分        | 予算現額           | 調 定 額          | 収入済額           | 不納欠損額       | 収入未済額       | 予算現額に<br>対する収入<br>済額の増減 | 収納率   |      |
|------------|----------------|----------------|----------------|-------------|-------------|-------------------------|-------|------|
|            |                |                |                |             |             |                         | 対予算   | 対調定  |
| R3年度       | 29,791,497,000 | 30,963,194,485 | 30,396,605,279 | 41,219,768  | 525,369,438 | 605,108,279             | 102.0 | 98.2 |
| R2年度       | 31,515,624,000 | 32,572,976,152 | 31,906,385,885 | 53,529,180  | 613,061,087 | 390,761,885             | 101.2 | 98.0 |
| 比 較<br>増 減 | △1,724,127,000 | △1,609,781,667 | △1,509,780,606 | △12,309,412 | △87,691,649 | 214,346,394             | 0.8   | 0.2  |
| 対前年<br>度 比 | 94.5           | 95.1           | 95.3           | 77.0        | 85.7        | —                       | —     | —    |

※一般会計及び特別会計決算審査資料 2表

本年度の市税収入済額は 30,396,605,279円であり、歳入決算額の 42.9%で自主財源の根幹をなしている。これを前年度と比較すると 1,509,780,606円 (4.7%) 減少している。

この主な要因は、法人市民税で 250,730,165円 (22.5%)、市たばこ税で 62,692,796円 (6.4%) それぞれ増加したのに対し、個人市民税で 892,128,802円 (7.7%)、固定資産税で 891,628,385円 (5.6%) それぞれ減少したことによるものである。

税目別収入済額の内訳は、次表のとおりである。

## 税 目 別 収 入 済 額 の 内 訳 表

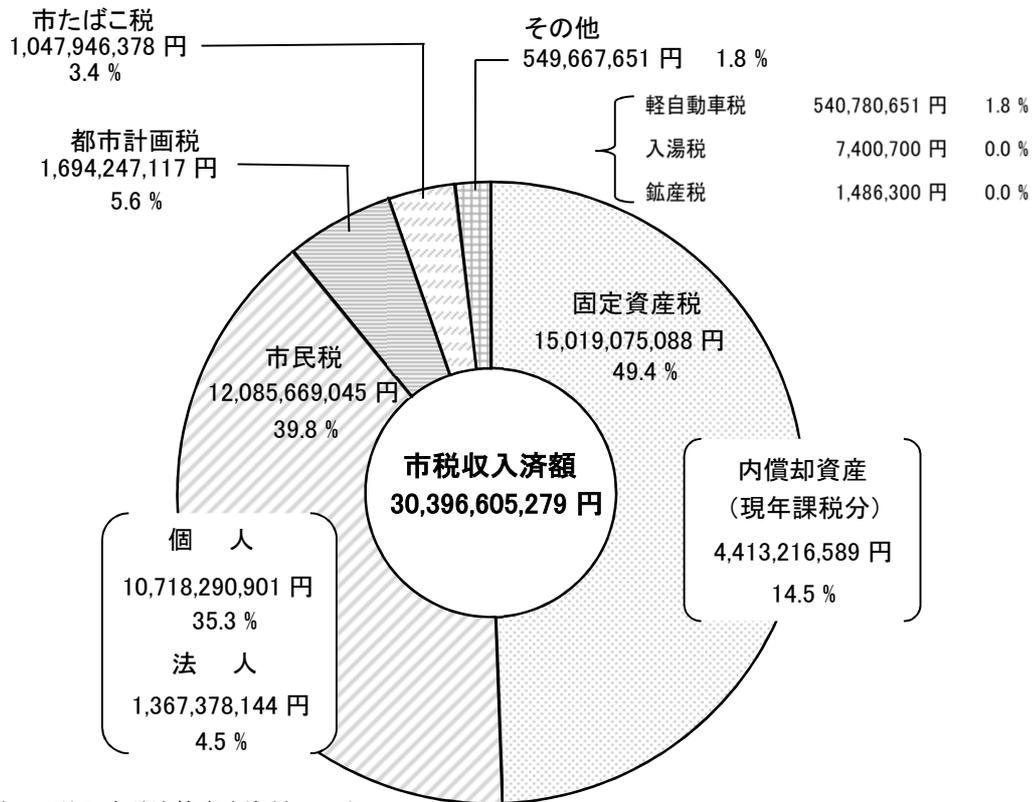
(単位：円・%)

| 税 目       |                   | R3年度           | R2年度           | 比 較 増 減        | 対前年度比 |
|-----------|-------------------|----------------|----------------|----------------|-------|
| 市 民 税     | 個 人               | 10,718,290,901 | 11,610,419,703 | △892,128,802   | 92.3  |
|           | 法 人               | 1,367,378,144  | 1,116,647,979  | 250,730,165    | 122.5 |
|           | 計                 | 12,085,669,045 | 12,727,067,682 | △641,398,637   | 95.0  |
| 固定資産税     | 固 定 資 産 税         | 14,981,413,488 | 15,873,041,873 | △891,628,385   | 94.4  |
|           | 内償却資産分<br>(現年課税分) | 4,413,216,589  | 4,871,280,899  | △458,064,310   | 90.6  |
|           | 国有資産等所在<br>市町村交付金 | 37,661,600     | 37,942,000     | △280,400       | 99.3  |
|           | 計                 | 15,019,075,088 | 15,910,983,873 | △891,908,785   | 94.4  |
| 軽自動車税     | 環 境 性 能 割         | 24,711,200     | 22,222,100     | 2,489,100      | 111.2 |
|           | 種 別 割             | 516,069,451    | 501,550,405    | 14,519,046     | 102.9 |
|           | 計                 | 540,780,651    | 523,772,505    | 17,008,146     | 103.2 |
| 市 た ば こ 税 |                   | 1,047,946,378  | 985,253,582    | 62,692,796     | 106.4 |
| 鉱 産 税     |                   | 1,486,300      | 1,040,100      | 446,200        | 142.9 |
| 入 湯 税     |                   | 7,400,700      | 6,346,800      | 1,053,900      | 116.6 |
| 都 市 計 画 税 |                   | 1,694,247,117  | 1,751,921,343  | △57,674,226    | 96.7  |
| 合 計       |                   | 30,396,605,279 | 31,906,385,885 | △1,509,780,606 | 95.3  |

※一般会計及び特別会計決算審査資料 3表

市税の税目別収入済額の構成比は、次図のとおりである。

### 税目別収入済額の構成比



※一般会計及び特別会計決算審査資料 3表

税目別不納欠損額の内訳は、次表のとおりである。

### 税目別不納欠損額の事項別内訳表

(単位：円・%)

| 税目    | 地方税法第15条の7 (処分停止) |            |            |            | 地方税法第18条 (消滅時効) |           |            |            |      |
|-------|-------------------|------------|------------|------------|-----------------|-----------|------------|------------|------|
|       | R3年度              | R2年度       | 比較増減       | 対前年度比      | R3年度            | R2年度      | 比較増減       | 対前年度比      |      |
| 市民税   | 個人                | 19,281,177 | 27,950,863 | △8,669,686 | 69.0            | 1,374,282 | 2,771,352  | △1,397,070 | 49.6 |
|       | 法人                | 475,128    | 1,418,170  | △943,042   | 33.5            | 0         | 217,800    | △217,800   | —    |
| 固定資産税 | 14,951,157        | 14,255,182 | 695,975    | 104.9      | 1,492,512       | 3,061,140 | △1,568,628 | 48.8       |      |
| 軽自動車税 | 1,329,100         | 1,633,758  | △304,658   | 81.4       | 456,800         | 309,700   | 147,100    | 147.5      |      |
| 市たばこ税 | 0                 | 0          | 0          | —          | 0               | 0         | 0          | —          |      |
| 鉱産税   | 0                 | 0          | 0          | —          | 0               | 0         | 0          | —          |      |
| 入湯税   | 0                 | 0          | 0          | —          | 0               | 0         | 0          | —          |      |
| 都市計画税 | 1,690,824         | 1,573,355  | 117,469    | 107.5      | 168,788         | 337,860   | △169,072   | 50.0       |      |
| 合計    | 37,727,386        | 46,831,328 | △9,103,942 | 80.6       | 3,492,382       | 6,697,852 | △3,205,470 | 52.1       |      |

※一般会計及び特別会計決算審査資料 3表

不納欠損額は 41,219,768円で、前年度と比較して 12,309,412円 (23.0%) 減少している。この主な要因は、個人市民税で 10,066,756円 (32.8%)、法人市民税で 1,160,842円 (71.0%) それぞれ減少したことによるものである。

不納欠損の事項別内訳では、前年度と比較して、処分停止で 9,103,942円 (19.4%)、消滅時効で 3,205,470円 (47.9%) それぞれ減少している。

税目別収入未済額の内訳は、次表のとおりである。

税目別収入未済額の内訳表

(単位：円・%)

| 税目    |               | R3年度        | R2年度        | 比較増減        | 対前年度比 |
|-------|---------------|-------------|-------------|-------------|-------|
| 市民税   | 個人            | 301,472,355 | 353,836,995 | △52,364,640 | 85.2  |
|       | 法人            | 5,116,076   | 10,284,548  | △5,168,472  | 49.7  |
| 固定資産税 | 固定資産税         | 181,122,696 | 208,242,991 | △27,120,295 | 87.0  |
|       | 国有資産等所在市町村交付金 | 0           | 0           | 0           | —     |
| 軽自動車税 | 環境性能割         | 0           | 0           | 0           | —     |
|       | 種別割           | 16,587,650  | 18,409,801  | 16,587,650  | 90.1  |
|       | 軽自動車税         | 0           | 0           | 0           | —     |
| 市たばこ税 |               | 0           | 0           | 0           | —     |
| 鉱産税   |               | 0           | 0           | 0           | —     |
| 入湯税   |               | 0           | 0           | 0           | —     |
| 都市計画税 |               | 21,070,661  | 22,286,752  | △1,216,091  | 94.5  |
| 合計    |               | 525,369,438 | 613,061,087 | △87,691,649 | 85.7  |

※一般会計及び特別会計決算審査資料 3表

収入未済額は 525,369,438円 で、前年度と比較して 87,691,649円 (14.3%) 減少している。この主な要因は、個人市民税で 52,364,640円 (14.8%)、固定資産税で 27,120,295円 (13.0%) それぞれ減少したことによるものである。

固定資産税のうち償却資産の課税調査実施による実績は、次表のとおりである。

償却資産課税調査実績表

(単位：件・円・%)

| 区分   |    | 調査件数 | 追徴件数 | 左記追徴件数に係る当初税額 | 追徴税額       | 追徴後税額         | 増加率   |
|------|----|------|------|---------------|------------|---------------|-------|
| R3年度 | 法人 | 216  | 128  | 1,514,673,200 | 33,763,800 | 1,548,437,000 | 2.2   |
|      | 個人 | 93   | 46   | 3,816,300     | 7,399,900  | 11,216,200    | 193.9 |
|      | 計  | 309  | 174  | 1,518,489,500 | 41,163,700 | 1,559,653,200 | 2.7   |
| R2年度 | 法人 | 148  | 85   | 220,239,500   | 20,581,400 | 240,820,900   | 9.3   |
|      | 個人 | 90   | 52   | 3,239,600     | 7,685,000  | 10,924,600    | 237.2 |
|      | 計  | 238  | 137  | 223,479,100   | 28,266,400 | 251,745,500   | 12.6  |

## 2 款 地方譲与税

(単位：円・%・P)

| 区 分   | 予 算 現 額     | 調 定 額       | 収 入 済 額     | 予 算 現 額 に<br>対 する 収 入<br>済 額 の 増 減 | 収 入 率 |       |
|-------|-------------|-------------|-------------|------------------------------------|-------|-------|
|       |             |             |             |                                    | 対 予 算 | 対 調 定 |
| R3年度  | 564,000,000 | 622,436,001 | 622,436,001 | 58,436,001                         | 110.4 | 100.0 |
| R2年度  | 594,000,000 | 611,981,001 | 611,981,001 | 17,981,001                         | 103.0 | 100.0 |
| 比較増減  | △30,000,000 | 10,455,000  | 10,455,000  | 40,455,000                         | 7.4   | 0.0   |
| 対前年度比 | 94.9        | 101.7       | 101.7       | —                                  | —     | —     |

地方譲与税は、国が徴収した特定の税目の税収を一定の基準により地方公共団体に譲与されたもので、収入済額は前年度と比較して 10,455,000円 (1.7%) 増加している。

内訳は、地方揮発油譲与税 157,506,001円、自動車重量譲与税 450,332,000円及び森林環境譲与税 14,598,000円である。

## 3 款 利子割交付金

(単位：円・%・P)

| 区 分   | 予 算 現 額    | 調 定 額      | 収 入 済 額    | 予 算 現 額 に<br>対 する 収 入<br>済 額 の 増 減 | 収 入 率 |       |
|-------|------------|------------|------------|------------------------------------|-------|-------|
|       |            |            |            |                                    | 対 予 算 | 対 調 定 |
| R3年度  | 19,000,000 | 18,400,000 | 18,400,000 | △600,000                           | 96.8  | 100.0 |
| R2年度  | 20,000,000 | 28,321,000 | 28,321,000 | 8,321,000                          | 141.6 | 100.0 |
| 比較増減  | △1,000,000 | △9,921,000 | △9,921,000 | △8,921,000                         | △44.8 | 0.0   |
| 対前年度比 | 95.0       | 65.0       | 65.0       | —                                  | —     | —     |

利子割交付金は、都道府県が収入した利子割額の59.4/100が当該都道府県内の市町村に、個人都道府県民税の収入決算額の割合に応じて交付されたものである。

収入済額は、前年度と比較して 9,921,000円 (35.0%) 減少している。

## 4 款 配当割交付金

(単位：円・%・P)

| 区 分   | 予 算 現 額     | 調 定 額       | 収 入 済 額     | 予 算 現 額 に<br>対 する 収 入<br>済 額 の 増 減 | 収 入 率 |       |
|-------|-------------|-------------|-------------|------------------------------------|-------|-------|
|       |             |             |             |                                    | 対 予 算 | 対 調 定 |
| R3年度  | 140,000,000 | 226,046,000 | 226,046,000 | 86,046,000                         | 161.5 | 100.0 |
| R2年度  | 160,000,000 | 165,819,000 | 165,819,000 | 5,819,000                          | 103.6 | 100.0 |
| 比較増減  | △20,000,000 | 60,227,000  | 60,227,000  | 80,227,000                         | 57.9  | 0.0   |
| 対前年度比 | 87.5        | 136.3       | 136.3       | —                                  | —     | —     |

配当割交付金は、都道府県が収入した配当割額の59.4/100が当該都道府県内の市町村に、個人都道府県民税の収入決算額の割合に応じて交付されたものである。

収入済額は、前年度と比較して 60,227,000円 (36.3%) 増加している。

## 5 款 株式等譲渡所得割交付金

(単位：円・%・P)

| 区 分   | 予 算 現 額     | 調 定 額       | 収 入 済 額     | 予 算 現 額 に<br>対 する 収 入<br>済 額 の 増 減 | 収 入 率 |       |
|-------|-------------|-------------|-------------|------------------------------------|-------|-------|
|       |             |             |             |                                    | 対 予 算 | 対 調 定 |
| R3年度  | 110,000,000 | 258,590,000 | 258,590,000 | 148,590,000                        | 235.1 | 100.0 |
| R2年度  | 160,000,000 | 156,412,000 | 156,412,000 | △3,588,000                         | 97.8  | 100.0 |
| 比較増減  | △50,000,000 | 102,178,000 | 102,178,000 | 152,178,000                        | 137.3 | 0.0   |
| 対前年度比 | 68.8        | 165.3       | 165.3       | —                                  | —     | —     |

株式等譲渡所得割交付金は、都道府県が収入した株式等譲渡所得割額の59.4/100が当該都道府県内の市町村に、個人都道府県民税の収入決算額の割合に応じて交付されたものである。

収入済額は、前年度と比較して 102,178,000円 (65.3%) 増加している。

## 6 款 法人事業税交付金

(単位：円・%・P)

| 区 分   | 予 算 現 額     | 調 定 額       | 収 入 済 額     | 予 算 現 額 に<br>対 する 収 入<br>済 額 の 増 減 | 収 入 率 |       |
|-------|-------------|-------------|-------------|------------------------------------|-------|-------|
|       |             |             |             |                                    | 対 予 算 | 対 調 定 |
| R3年度  | 310,000,000 | 334,856,000 | 334,856,000 | 24,856,000                         | 108.0 | 100.0 |
| R2年度  | 160,000,000 | 165,857,000 | 165,857,000 | 5,857,000                          | 103.7 | 100.0 |
| 比較増減  | 150,000,000 | 168,999,000 | 168,999,000 | 18,999,000                         | 4.3   | 0.0   |
| 対前年度比 | 193.8       | 201.9       | 201.9       | —                                  | —     | —     |

法人事業税交付金は令和2年度に新設され、県に納入された法人事業税の7.7/100（令和2年度は3.4/100）が市町村に交付されたものである。

収入済額は、前年度と比較して 168,999,000円 (101.9%) 増加している。

## 7 款 地方消費税交付金

(単位：円・%・P)

| 区 分   | 予 算 現 額       | 調 定 額         | 収 入 済 額       | 予 算 現 額 に<br>対 する 収 入<br>済 額 の 増 減 | 収 入 率 |       |
|-------|---------------|---------------|---------------|------------------------------------|-------|-------|
|       |               |               |               |                                    | 対 予 算 | 対 調 定 |
| R3年度  | 4,060,000,000 | 4,056,828,000 | 4,056,828,000 | △3,172,000                         | 99.9  | 100.0 |
| R2年度  | 3,640,000,000 | 3,715,776,000 | 3,715,776,000 | 75,776,000                         | 102.1 | 100.0 |
| 比較増減  | 420,000,000   | 341,052,000   | 341,052,000   | △78,948,000                        | △2.2  | 0.0   |
| 対前年度比 | 111.5         | 109.2         | 109.2         | —                                  | —     | —     |

地方消費税交付金は、国から都道府県に払い込まれた地方消費税額に相当する額から徴収取扱費を減額した後の金額を都道府県間で清算を行い、その清算後の額の1/2に相当する額が市町村に交付されたものである。

収入済額は、前年度と比較して 341,052,000円 (9.2%) 増加している。

## 8 款 ゴルフ場利用税交付金

(単位：円・%・P)

| 区 分   | 予 算 現 額    | 調 定 額      | 収 入 済 額    | 予 算 現 額 に<br>対 する 収 入<br>済 額 の 増 減 | 収 入 率 |       |
|-------|------------|------------|------------|------------------------------------|-------|-------|
|       |            |            |            |                                    | 対 予 算 | 対 調 定 |
| R3年度  | 31,000,000 | 33,538,907 | 33,538,907 | 2,538,907                          | 108.2 | 100.0 |
| R2年度  | 31,000,000 | 30,374,469 | 30,374,469 | △625,531                           | 98.0  | 100.0 |
| 比較増減  | 0          | 3,164,438  | 3,164,438  | 3,164,438                          | 10.2  | 0.0   |
| 対前年度比 | 100.0      | 110.4      | 110.4      | —                                  | —     | —     |

ゴルフ場利用税交付金は、ゴルフ場所在の市町村に対し、ゴルフ場利用税の7/10に相当する額を県から交付されたものである。

収入済額は、前年度と比較して 3,164,438円 (10.4%) 増加している。

## 9 款 自動車取得税交付金

(単位：円・%・P)

| 区 分   | 予 算 現 額 | 調 定 額 | 収 入 済 額 | 予 算 現 額 に<br>対 する 収 入<br>済 額 の 増 減 | 収 入 率 |       |
|-------|---------|-------|---------|------------------------------------|-------|-------|
|       |         |       |         |                                    | 対 予 算 | 対 調 定 |
| R3年度  | 1,000   | 9,599 | 9,599   | 8,599                              | 959.9 | 100.0 |
| R2年度  | 1,000   | 0     | 0       | △1,000                             | —     | —     |
| 比較増減  | 0       | 9,599 | 9,599   | 9,599                              | 959.9 | 100.0 |
| 対前年度比 | 100.0   | —     | —       | —                                  | —     | —     |

令和元年10月1日から自動車取得税が廃止され、自動車の燃費性能割等に応じて自動車の購入時に支払う環境性能割が導入されたが、錯誤分として9,599円が交付されたため収入済額が発生したものである。

## 10 款 環境性能割交付金

(単位：円・%・P)

| 区 分   | 予 算 現 額     | 調 定 額       | 収 入 済 額     | 予 算 現 額 に<br>対 する 収 入<br>済 額 の 増 減 | 収 入 率 |       |
|-------|-------------|-------------|-------------|------------------------------------|-------|-------|
|       |             |             |             |                                    | 対 予 算 | 対 調 定 |
| R3年度  | 130,000,000 | 117,117,923 | 117,117,923 | △12,882,077                        | 90.1  | 100.0 |
| R2年度  | 140,000,000 | 121,655,689 | 121,655,689 | △18,344,311                        | 86.9  | 100.0 |
| 比較増減  | △10,000,000 | △4,537,766  | △4,537,766  | 5,462,234                          | 3.2   | 0.0   |
| 対前年度比 | 92.9        | 96.3        | 96.3        | —                                  | —     | —     |

環境性能割交付金は、都道府県が収入した自動車税環境性能割額の44.65/100が、当該都道府県内の市町村道の延長及び面積であん分して交付されたものである。

収入済額は、前年度と比較して 4,537,766円 (3.7%) 減少している。

## 11款 地方特例交付金

(単位：円・%・P)

| 区 分   | 予 算 現 額       | 調 定 額         | 収 入 済 額       | 予 算 現 額 に<br>対 する 収 入<br>済 額 の 増 減 | 収 入 率 |       |
|-------|---------------|---------------|---------------|------------------------------------|-------|-------|
|       |               |               |               |                                    | 対 予 算 | 対 調 定 |
| R3年度  | 1,080,648,000 | 1,083,579,000 | 1,083,579,000 | 2,931,000                          | 100.3 | 100.0 |
| R2年度  | 258,205,000   | 258,205,000   | 258,205,000   | 0                                  | 100.0 | 100.0 |
| 比較増減  | 822,443,000   | 825,374,000   | 825,374,000   | 2,931,000                          | 0.3   | 0.0   |
| 対前年度比 | 418.5         | 419.7         | 419.7         | —                                  | —     | —     |

地方特例交付金は、個人住民税の住宅借入金等特別税額控除の実施並びに自動車税環境性能割及び軽自動車税環境性能割の臨時的軽減による市町村の減収を補てんするために交付されたものである。

収入済額は、前年度と比較して 825,374,000円 (319.7%) 増加している。この主な要因は、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が 822,931,000円 (皆増) 増加したことによるものである。

## 12款 地方交付税

(単位：円・%・P)

| 区 分   | 予 算 現 額       | 調 定 額         | 収 入 済 額       | 予 算 現 額 に<br>対 する 収 入<br>済 額 の 増 減 | 収 入 率 |       |
|-------|---------------|---------------|---------------|------------------------------------|-------|-------|
|       |               |               |               |                                    | 対 予 算 | 対 調 定 |
| R3年度  | 3,063,614,000 | 3,081,296,000 | 3,081,296,000 | 17,682,000                         | 100.6 | 100.0 |
| R2年度  | 1,839,849,000 | 1,830,767,000 | 1,830,767,000 | △9,082,000                         | 99.5  | 100.0 |
| 比較増減  | 1,223,765,000 | 1,250,529,000 | 1,250,529,000 | 26,764,000                         | 1.1   | 0.0   |
| 対前年度比 | 166.5         | 168.3         | 168.3         | —                                  | —     | —     |

地方交付税は、地方公共団体のそれぞれの財政需要に必要な財源を確保するために、国から一般財源として交付されたものである。

収入済額は、前年度と比較して 1,250,529,000円 (68.3%) 増加している。

## 13款 交通安全対策特別交付金

(単位：円・%・P)

| 区 分   | 予 算 現 額    | 調 定 額      | 収 入 済 額    | 予 算 現 額 に<br>対 する 収 入<br>済 額 の 増 減 | 収 入 率 |       |
|-------|------------|------------|------------|------------------------------------|-------|-------|
|       |            |            |            |                                    | 対 予 算 | 対 調 定 |
| R3年度  | 27,000,000 | 27,969,000 | 27,969,000 | 969,000                            | 103.6 | 100.0 |
| R2年度  | 25,000,000 | 28,744,000 | 28,744,000 | 3,744,000                          | 115.0 | 100.0 |
| 比較増減  | 2,000,000  | △775,000   | △775,000   | △2,775,000                         | △11.4 | 0.0   |
| 対前年度比 | 108.0      | 97.3       | 97.3       | —                                  | —     | —     |

交通安全対策特別交付金は、道路交通法の規定による反則金の収入額等から必要経費を控除した金額を市町村の人身事故発生件数等であん分し、道路交通安全施設整備に関する費用に充てるため国から交付されたものである。

収入済額は、前年度と比較して 775,000円 (2.7%) 減少している。

## 14款 分担金及び負担金

(単位：円・%・P)

| 区 分   | 予算現額        | 調 定 額       | 収入済額        | 不納欠損額   | 収入未済額    | 収 入 率 |      |
|-------|-------------|-------------|-------------|---------|----------|-------|------|
|       |             |             |             |         |          | 対予算   | 対調定  |
| R3年度  | 203,435,000 | 230,237,122 | 229,609,862 | 5,760   | 621,500  | 112.9 | 99.7 |
| R2年度  | 203,442,000 | 208,954,702 | 207,877,022 | 91,000  | 986,680  | 102.2 | 99.5 |
| 比較増減  | △7,000      | 21,282,420  | 21,732,840  | △85,240 | △365,180 | 10.7  | 0.2  |
| 対前年度比 | 100.0       | 110.2       | 110.5       | 6.3     | 63.0     | —     | —    |

収入済額は、前年度と比較して 21,732,840円 (10.5%) 増加している。この主な要因は、児童福祉費負担金が 18,236,312円 (9.5%) 増加したことによるものである。

収入未済額は、前年度と比較して 365,180円 (37.0%) 減少しており、これは児童福祉費負担金である。

## 15款 使用料及び手数料

(単位：円・%・P)

| 区 分          | 予算現額        | 調 定 額       | 収入済額        | 不納欠損額  | 収入未済額      | 収 入 率 |      |
|--------------|-------------|-------------|-------------|--------|------------|-------|------|
|              |             |             |             |        |            | 対予算   | 対調定  |
| R3年度 (A)     | 722,921,000 | 776,931,101 | 754,904,392 | 54,075 | 21,972,634 | 104.4 | 97.2 |
| 内 訳          | 使用料         | 427,270,000 | 448,854,004 | 30,000 | 21,772,289 | 105.1 | 95.4 |
|              | 手数料         | 295,651,000 | 306,050,388 | 24,075 | 200,345    | 103.5 | 99.9 |
| R2年度 (B)     | 646,269,000 | 691,537,084 | 671,762,243 | 14,925 | 19,759,916 | 103.9 | 97.1 |
| 内 訳          | 使用料         | 343,650,000 | 358,949,371 | 0      | 19,546,181 | 104.5 | 94.8 |
|              | 手数料         | 302,619,000 | 312,812,872 | 14,925 | 213,735    | 103.4 | 99.9 |
| 比較増減 (A)-(B) | 76,652,000  | 85,394,017  | 83,142,149  | 39,150 | 2,212,718  | 0.5   | 0.1  |
| 対前年度比        | 111.9       | 112.3       | 112.4       | 362.3  | 111.2      | —     | —    |

収入済額は、前年度と比較して 83,142,149円 (12.4%) 増加している。この内訳は使用料が 89,904,633円 (25.0%) 増加し、手数料が 6,762,484円 (2.2%) 減少している。

増加した使用料の主なものは、次のとおりである。

|           |             |          |
|-----------|-------------|----------|
| 児童クラブ使用料  | 86,795,175円 | (皆増)     |
| 文化会館使用料   | 4,661,140円  | (26.1%)  |
| 西尾勤労会館使用料 | 2,248,800円  | (307.4%) |

手数料の主な増減は、次のとおりである。

|             |              |         |
|-------------|--------------|---------|
| 長期優良住宅認定手数料 | 1,313,500円   | (29.5%) |
| 諸証明手数料      | △ 1,614,390円 | (△8.4%) |
| 戸籍住民票手数料    | △ 1,657,600円 | (△4.2%) |
| クリーンセンター手数料 | △ 3,244,550円 | (△1.7%) |

不納欠損額は、前年度と比較して 39,150円 (262.3%) 増加しており、これは児童クラブ使用料 30,000円及びし尿くみ取り手数料 24,075円である。

収入未済額は、前年度と比較して 2,212,718円 (11.2%) 増加しており、この主なものは住宅使用料 20,698,009円である。

## 16款 国庫支出金

(単位：円・%・P)

| 区 分             | 予 算 現 額         | 調 定 額           | 収 入 済 額         | 予算現額に<br>対する収入<br>済額の増減 | 収 入 率 |       |
|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-------------------------|-------|-------|
|                 |                 |                 |                 |                         | 対予算   | 対調定   |
| R3年度 (A)        | 15,105,358,000  | 13,954,420,864  | 13,944,925,864  | △1,160,432,136          | 92.3  | 99.9  |
| 内<br>訳          | 負担金             | 6,484,539,000   | 6,285,400,142   | △199,138,858            | 96.9  | 100.0 |
|                 | 補助金             | 8,596,320,000   | 7,637,193,735   | △968,621,265            | 88.7  | 99.9  |
|                 | 委託金             | 24,499,000      | 31,826,987      | 7,327,987               | 129.9 | 100.0 |
| R2年度 (B)        | 27,515,529,000  | 26,349,284,698  | 25,987,580,698  | △1,527,948,302          | 94.4  | 98.6  |
| 内<br>訳          | 負担金             | 5,856,993,000   | 5,287,440,172   | △569,552,828            | 90.3  | 100.0 |
|                 | 補助金             | 21,632,742,000  | 21,031,056,144  | △601,685,856            | 95.5  | 98.3  |
|                 | 委託金             | 25,794,000      | 30,788,382      | 4,994,382               | 119.4 | 100.0 |
| 比較増減<br>(A)-(B) | △12,410,171,000 | △12,394,863,834 | △12,042,654,834 | 367,516,166             | △2.1  | 1.3   |
| 対前年度比           | 54.9            | 53.0            | 53.7            | —                       | —     | —     |

国庫支出金の収入済額は歳入総額の 19.7%を占めており、前年度と比較して 12,042,654,834円 (46.3%) 減少している。

国庫支出金で主な増減は、次のとおりである。

|            |                   |             |
|------------|-------------------|-------------|
| 児童福祉費補助金   | 2,915,374,141円    | (325.0%)    |
| 生活保護費等補助金  | 964,751,000円      | (18,053.0%) |
| 保健衛生費補助金   | 520,156,000円      | (908.7%)    |
| 児童福祉費負担金   | 172,083,265円      | (5.6%)      |
| 道路橋梁費補助金   | 100,093,000円      | (65.3%)     |
| 港湾費補助金     | 77,670,000円       | (325.7%)    |
| 社会福祉費負担金   | 62,699,374円       | (5.1%)      |
| 社会教育費補助金   | 32,798,660円       | (175.7%)    |
| 都市計画費補助金   | △ 30,000,000円     | (△66.7%)    |
| 教育総務費補助金   | △ 40,333,000円     | (△96.6%)    |
| 中学校費補助金    | △ 49,552,000円     | (△49.3%)    |
| 給食センター費補助金 | △ 89,057,000円     | (△52.3%)    |
| 生活保護費等負担金  | △ 131,076,206円    | (△13.7%)    |
| 小学校費補助金    | △ 156,017,000円    | (△71.3%)    |
| 総務管理費補助金   | △ 17,306,061,910円 | (△92.5%)    |

## 17款 県支出金

(単位：円・%・P)

| 区 分             | 予 算 現 額       | 調 定 額         | 収 入 済 額       | 予算現額に<br>対する収入<br>済額の増減 | 収 入 率   |       |
|-----------------|---------------|---------------|---------------|-------------------------|---------|-------|
|                 |               |               |               |                         | 対予算     | 対調定   |
| R3年度 (A)        | 4,257,160,000 | 3,978,273,210 | 3,978,273,210 | △278,886,790            | 93.4    | 100.0 |
| 内<br>訳          | 負担金           | 2,238,129,000 | 2,156,005,164 | △82,123,836             | 96.3    | 100.0 |
|                 | 補助金           | 1,658,867,000 | 1,450,511,880 | △208,355,120            | 87.4    | 100.0 |
|                 | 委託金           | 355,243,000   | 366,949,966   | 11,706,966              | 103.3   | 100.0 |
|                 | 交付金           | 4,921,000     | 4,806,200     | △114,800                | 97.7    | 100.0 |
| R2年度 (B)        | 4,813,662,000 | 4,682,590,784 | 4,540,640,784 | △273,021,216            | 94.3    | 97.0  |
| 内<br>訳          | 負担金           | 2,358,969,000 | 2,320,570,016 | △38,398,984             | 98.4    | 100.0 |
|                 | 補助金           | 2,079,405,000 | 1,972,709,955 | △248,645,045            | 88.0    | 92.8  |
|                 | 委託金           | 368,377,000   | 381,845,381   | 13,468,381              | 103.7   | 100.0 |
|                 | 交付金           | 6,911,000     | 7,465,432     | 7,465,432               | 554,432 | 108.0 |
| 比較増減<br>(A)-(B) | △556,502,000  | △704,317,574  | △562,367,574  | △5,865,574              | △0.9    | 3.0   |
| 対前年度比           | 88.4          | 85.0          | 87.6          | —                       | —       | —     |

県支出金の収入済額は、歳入総額の 5.6%を占めており、前年度と比較して 562,367,574円 (12.4%) 減少している。

県支出金で主な増減は、次のとおりである。

|          |               |             |
|----------|---------------|-------------|
| 水産業費補助金  | 127,777,000円  | (1,752.5%)  |
| 児童福祉費負担金 | 88,598,743円   | (10.5%)     |
| 社会福祉費負担金 | 45,350,811円   | (4.0%)      |
| 選挙費委託金   | 44,941,116円   | (11,990.4%) |
| 福祉医療費補助金 | 36,017,000円   | (8.2%)      |
| 児童福祉費補助金 | 29,175,698円   | (18.6%)     |
| 都市計画費補助金 | 25,163,000円   | (304.4%)    |
| 林業費補助金   | △18,024,650円  | (△88.6%)    |
| 保健衛生費補助金 | △35,590,350円  | (△75.9%)    |
| 統計調査費委託金 | △57,003,103円  | (△92.4%)    |
| 社会福祉費補助金 | △58,667,075円  | (△58.2%)    |
| 港湾費補助金   | △103,850,000円 | (△83.7%)    |
| 農業費補助金   | △188,371,510円 | (△79.1%)    |
| 商工費補助金   | △197,947,273円 | (△74.0%)    |
| 教育総務費負担金 | △299,940,406円 | (△96.1%)    |

## 18款 財産収入

(単位：円・%・P)

| 区 分             | 予 算 現 額     | 調 定 額       | 収 入 済 額     | 不 納<br>欠 損 額 | 収 入<br>未 済 額 | 収 入 率   |       |       |
|-----------------|-------------|-------------|-------------|--------------|--------------|---------|-------|-------|
|                 |             |             |             |              |              | 対 予 算   | 対 調 定 |       |
| R3年度 (A)        | 249,446,000 | 245,855,180 | 245,532,730 | 2,250        | 320,200      | 98.4    | 99.9  |       |
| 内 訳             | 財産運用<br>収入  | 57,885,000  | 52,816,518  | 52,816,518   | 0            | 0       | 91.2  | 100.0 |
|                 | 財産売払<br>収入  | 191,561,000 | 193,038,662 | 192,716,212  | 2,250        | 320,200 | 100.6 | 99.8  |
| R2年度 (B)        | 116,772,000 | 151,699,249 | 151,699,249 | 0            | 0            | 129.9   | 100.0 |       |
| 内 訳             | 財産運用<br>収入  | 49,716,000  | 49,347,981  | 49,347,981   | 0            | 0       | 99.3  | 100.0 |
|                 | 財産売払<br>収入  | 67,056,000  | 102,351,268 | 102,351,268  | 0            | 0       | 152.6 | 100.0 |
| 比較増減<br>(A)-(B) | 132,674,000 | 94,155,931  | 93,833,481  | 2,250        | 320,200      | △31.5   | △0.1  |       |
| 対前年度比           | 213.6       | 162.1       | 161.9       | —            | —            | —       | —     |       |

収入済額は、前年度と比較して 93,833,481円 (61.9%) 増加している。この主な要因は、財産運用収入で土地建物貸付収入が 9,636,940円 (31.8%) 増加し、財産売払収入で物品売払収入が 157,448,675円 (3,669.8%) 増加したことなどによるものである。

## 19款 寄 附 金

(単位：円・%・P)

| 区 分   | 予 算 現 額       | 調 定 額         | 収 入 済 額       | 予算現額に対する<br>収入済額の増減 | 収 入 率 |       |
|-------|---------------|---------------|---------------|---------------------|-------|-------|
|       |               |               |               |                     | 対 予 算 | 対 調 定 |
| R3年度  | 1,515,534,000 | 1,572,423,607 | 1,572,423,607 | 56,889,607          | 103.8 | 100.0 |
| R2年度  | 788,649,000   | 784,246,667   | 784,246,667   | △4,402,333          | 99.4  | 100.0 |
| 比較増減  | 726,885,000   | 788,176,940   | 788,176,940   | 61,291,940          | 4.4   | 0.0   |
| 対前年度比 | 192.2         | 200.5         | 200.5         | —                   | —     | —     |

収入済額は、前年度と比較して 788,176,940円 (100.5%) 増加している。寄附金の主なものは、西尾市ふるさと応援寄附金制度 (寄附件数 87,531件、寄附金額 1,544,411,062円) による寄附であり、その用途、件数及び寄附金額の内訳は、以下のとおりである。

|                          |          |                |
|--------------------------|----------|----------------|
| 公共交通対策に関する事業             | 1,901 件  | 32,002,062円    |
| 福祉に関する事業                 | 5,708 件  | 100,236,000円   |
| 防災に関する事業                 | 2,328 件  | 40,393,000円    |
| 観光に関する事業                 | 2,788 件  | 47,344,000円    |
| 教育・学校に関する事業              | 4,400 件  | 80,686,000円    |
| 子育て・保育に関する事業             | 14,719 件 | 271,984,000円   |
| 自然環境に関する事業               | 5,988 件  | 109,509,000円   |
| 歴史民族資料館の建設(西尾城跡整備)に関する事業 | 560 件    | 9,765,000円     |
| 総合運動場整備に関する事業            | 285 件    | 5,542,000円     |
| 西尾市民病院に関する事業             | 2,006 件  | 38,720,000円    |
| 美術博物館の建設に関する事業           | 430 件    | 10,514,000円    |
| 佐久島振興に関する事業              | 1,236 件  | 20,917,000円    |
| その他市長が推進する事業             | 45,176 件 | 775,651,000円   |
| 上記以外の事業                  | 6 件      | 1,148,000円     |
| 合 計                      | 87,531 件 | 1,544,411,062円 |

## 20款 繰入金

(単位：円・%・P)

| 区 分             | 予 算 現 額     | 調 定 額       | 収 入 済 額     | 予 算 現 額 に<br>対 する 収 入<br>済 額 の 増 減 | 収 入 率 |       |
|-----------------|-------------|-------------|-------------|------------------------------------|-------|-------|
|                 |             |             |             |                                    | 対 予 算 | 対 調 定 |
| R3年度 (A)        | 68,577,000  | 52,037,830  | 52,037,830  | △16,539,170                        | 75.9  | 100.0 |
| 内 訳             | 基金繰入金       | 52,037,830  | 52,037,830  | △16,539,170                        | 75.9  | 100.0 |
|                 | 特別会計繰入金     | —           | —           | —                                  | —     | —     |
| R2年度 (B)        | 143,826,000 | 142,765,260 | 142,765,260 | △1,060,740                         | 99.3  | 100.0 |
| 内 訳             | 基金繰入金       | 142,765,260 | 142,765,260 | △1,060,740                         | 99.3  | 100.0 |
|                 | 特別会計繰入金     | —           | —           | —                                  | —     | —     |
| 比較増減<br>(A)-(B) | △75,249,000 | △90,727,430 | △90,727,430 | △15,478,430                        | △23.4 | 0.0   |
| 対前年度比           | 47.7        | 36.4        | 36.4        | —                                  | —     | —     |

収入済額は、前年度と比較して 90,727,430円 (63.6%) 減少している。この主な要因は、地域福祉基金繰入金が 33,596,750円 (827.7%) 増加した一方で、歴史民族資料館建設基金繰入金が 131,360,180円 (99.9%) 減少したことによるものである。

繰入金は、次のとおりである。

|                |             |
|----------------|-------------|
| 地域福祉基金繰入金      | 37,655,750円 |
| 教育振興基金繰入金      | 14,041,000円 |
| まどか基金繰入金       | 240,000円    |
| 歴史民族資料館建設基金繰入金 | 101,080円    |

## 21款 繰越金

(単位：円・%・P)

| 区 分   | 予 算 現 額       | 調 定 額         | 収 入 済 額       | 予 算 現 額 に<br>対 する 収 入<br>済 額 の 増 減 | 収 入 率 |       |
|-------|---------------|---------------|---------------|------------------------------------|-------|-------|
|       |               |               |               |                                    | 対 予 算 | 対 調 定 |
| R3年度  | 3,627,906,000 | 3,627,906,396 | 3,627,906,396 | 396                                | 100.0 | 100.0 |
| R2年度  | 3,092,782,600 | 3,092,782,744 | 3,092,782,744 | 144                                | 100.0 | 100.0 |
| 比較増減  | 535,123,400   | 535,123,652   | 535,123,652   | 252                                | 0.0   | 0.0   |
| 対前年度比 | 117.3         | 117.3         | 117.3         | —                                  | —     | —     |

収入済額は、前年度と比較して 535,123,652円 (17.3%) 増加している。

## 22款 諸 収 入

(単位：円・%・P)

| 区 分         | 予算現額          | 調 定 額         | 収入済額          | 不納欠損額         | 収入未済額      | 収 入 率      |       |       |
|-------------|---------------|---------------|---------------|---------------|------------|------------|-------|-------|
|             |               |               |               |               |            | 対予算        | 対調定   |       |
| R3年度 (A)    | 2,339,108,000 | 2,419,746,325 | 2,350,317,976 | 5,301,485     | 64,126,864 | 100.5      | 97.1  |       |
| 内<br>訳      | 延滞金、加算金及び過料   | 56,389,000    | 46,301,975    | 46,301,975    | 0          | 0          | 82.1  | 100.0 |
|             | 市預金利子         | 288,000       | 92,737        | 92,737        | 0          | 0          | 32.2  | 100.0 |
|             | 貸付金元利収入       | 525,218,000   | 525,224,801   | 525,224,801   | 0          | 0          | 100.0 | 100.0 |
|             | 受託事業収入        | 83,072,000    | 67,536,568    | 67,536,568    | 0          | 0          | 81.3  | 100.0 |
|             | 雑 入           | 1,674,141,000 | 1,780,590,244 | 1,711,161,895 | 5,301,485  | 64,126,864 | 102.2 | 96.1  |
| R2年度 (B)    | 2,490,843,000 | 2,487,087,493 | 2,427,950,153 | 269,634       | 58,867,706 | 97.5       | 97.6  |       |
| 内<br>訳      | 延滞金、加算金及び過料   | 79,309,000    | 49,186,378    | 49,186,378    | 0          | 0          | 62.0  | 100.0 |
|             | 市預金利子         | 1,268,000     | 1,242,410     | 1,242,410     | 0          | 0          | 98.0  | 100.0 |
|             | 貸付金元利収入       | 508,631,000   | 508,666,281   | 508,666,281   | 0          | 0          | 100.0 | 100.0 |
|             | 受託事業収入        | 78,436,000    | 65,601,092    | 65,601,092    | 0          | 0          | 83.6  | 100.0 |
|             | 雑 入           | 1,823,199,000 | 1,862,391,332 | 1,803,253,992 | 269,634    | 58,867,706 | 98.9  | 96.8  |
| 比較増減(A)-(B) | △151,735,000  | △67,341,168   | △77,632,177   | 5,031,851     | 5,259,158  | 3.0        | △0.5  |       |
| 対前年度比       | 93.9          | 97.3          | 96.8          | 1,966.2       | 108.9      | —          | —     |       |

収入済額は、前年度と比較して 77,632,177円 (3.2%) 減少している。

諸収入で主な増減は、次のとおりである。

|            |               |          |
|------------|---------------|----------|
| 過年度収入      | 50,031,430円   | (177.6%) |
| 教育費雑入      | 25,394,291円   | (2.9%)   |
| 衛生費雑入      | 18,446,646円   | (8.1%)   |
| 衛生費貸付金元利収入 | 16,586,660円   | (19.0%)  |
| 高額医療費納付金   | 11,473,099円   | (6.1%)   |
| 補償金        | △12,949,048円  | (△92.5%) |
| 総務費雑入      | △14,276,189円  | (△12.3%) |
| 農林水産業費雑入   | △34,319,272円  | (△48.1%) |
| 民生費雑入      | △130,706,937円 | (△54.8%) |

不納欠損額は、民生費雑入及び福祉医療費納付金であり、前年度と比較して 5,031,851円 (1,866.2%) 増加している。収入未済額は、前年度と比較して5,259,158円 (8.9%) 増加しており、この内訳は、民生費雑入、教育費雑入、福祉医療費納付金及び高額医療費納付金である。

## 23款 市 債

(単位：円・%・P)

| 区 分   | 予 算 現 額        | 調 定 額         | 収 入 済 額       | 予 算 現 額 に<br>対 する 収 入<br>済 額 の 増 減 | 収 入 率 |       |
|-------|----------------|---------------|---------------|------------------------------------|-------|-------|
|       |                |               |               |                                    | 対 予 算 | 対 調 定 |
| R3年度  | 4,574,900,000  | 3,781,700,000 | 3,781,700,000 | △793,200,000                       | 82.7  | 100.0 |
| R2年度  | 5,725,200,000  | 3,292,200,000 | 3,292,200,000 | △2,433,000,000                     | 57.5  | 100.0 |
| 比較増減  | △1,150,300,000 | 489,500,000   | 489,500,000   | 1,639,800,000                      | 25.2  | 0.0   |
| 対前年度比 | 79.9           | 114.9         | 114.9         | —                                  | —     | —     |

収入済額は、前年度と比較して 489,500,000円 (14.9%) 増加している。この主な要因は、減収補てん債が 429,200,000円 (皆減)、小学校債が 273,100,000円 (73.0%)、道路橋梁債が 59,100,000円 (23.7%) それぞれ減少した一方で、児童福祉債が 434,000,000円 (皆増)、臨時財政対策債が 230,000,000円 (65.7%)、給食センター債が 218,900,000円 (22.7%) それぞれ増加したことによるものである。

市債は歳入総額の 5.3%を占めており、その内訳は次のとおりである。

|         |                |
|---------|----------------|
| 給食センター債 | 1,181,100,000円 |
| 臨時財政対策債 | 580,000,000円   |
| 児童福祉債   | 434,000,000円   |
| 土地改良債   | 300,900,000円   |
| 清掃債     | 281,200,000円   |
| 保健体育債   | 202,800,000円   |
| 道路橋梁債   | 189,800,000円   |
| 総務管理債   | 168,500,000円   |
| 中学校債    | 142,700,000円   |
| 小学校債    | 100,800,000円   |
| 港湾債     | 91,300,000円    |
| 都市計画債   | 42,000,000円    |
| 消防債     | 30,700,000円    |
| 保健衛生債   | 13,500,000円    |
| 住宅債     | 11,900,000円    |
| 河川債     | 10,500,000円    |

### (3) 歳 出

歳出決算の状況は、次表のとおりである。

一 般 会 計 歳 出 決 算 状 況 表

(単位：円・%・P)

| 区 分   | 予 算 現 額         | 支 出 済 額         | 執 行 率 | 翌年度繰越額         | 不 用 額         | 予算現額に<br>占める不用<br>額の割合 |
|-------|-----------------|-----------------|-------|----------------|---------------|------------------------|
| R3年度  | 71,991,105,000  | 66,651,066,550  | 92.6  | 2,091,990,000  | 3,248,048,450 | 4.5                    |
| R2年度  | 84,080,653,600  | 76,691,896,468  | 91.2  | 3,553,568,000  | 3,835,189,132 | 4.6                    |
| 比較増減  | △12,089,548,600 | △10,040,829,918 | 1.4   | △1,461,578,000 | △587,140,682  | △0.1                   |
| 対前年度比 | 85.6            | 86.9            | —     | 58.9           | 84.7          | —                      |

※一般会計及び特別会計決算審査資料 5表

一般会計歳出決算額は 66,651,066,550円で、前年度と比較して 10,040,829,918円 (13.1%) 減少している。予算現額 71,991,105,000円に対する執行率は 92.6%であり、前年度より 1.4ポイント増加している。また、予算現額に占める不用額の割合は 4.5%であり、前年度と比較して 0.1ポイント減少している。

予算現額から支出済額及び翌年度繰越額を差し引いた不用額は 3,248,048,450円で、前年度と比較して 587,140,682円 (15.3%) 減少している。不用額の主なものは、民生費 1,419,915,794円、教育費 417,090,935円、総務費 412,034,543円、衛生費 365,449,305円及び予備費 226,762,000円である。

款別の決算状況については、次表のとおりである。

款 別 決 算 状 況 表

(単位：円・%)

| 区 分          | R3年度           |       | R2年度           |       | 比較増減            | 対前年<br>度 比 |
|--------------|----------------|-------|----------------|-------|-----------------|------------|
|              | 金 額            | 構成比率  | 金 額            | 構成比率  |                 |            |
| 1 議 会 費      | 367,431,295    | 0.6   | 430,027,293    | 0.6   | △62,595,998     | 85.4       |
| 2 総 務 費      | 7,143,910,457  | 10.7  | 23,381,772,683 | 30.5  | △16,237,862,226 | 30.6       |
| 3 民 生 費      | 26,332,761,206 | 39.5  | 20,812,577,606 | 27.1  | 5,520,183,600   | 126.5      |
| 4 衛 生 費      | 8,350,453,695  | 12.5  | 7,175,113,122  | 9.3   | 1,175,340,573   | 116.4      |
| 5 労 働 費      | 50,238,187     | 0.1   | 78,908,171     | 0.1   | △28,669,984     | 63.7       |
| 6 農林水産業費     | 1,474,966,670  | 2.2   | 1,637,759,065  | 2.1   | △162,792,395    | 90.1       |
| 7 商 工 費      | 2,338,776,095  | 3.5   | 1,700,278,267  | 2.2   | 638,497,828     | 137.6      |
| 8 土 木 費      | 5,854,437,816  | 8.8   | 5,803,484,575  | 7.6   | 50,953,241      | 100.9      |
| 9 消 防 費      | 1,940,402,066  | 2.9   | 1,884,441,132  | 2.5   | 55,960,934      | 103.0      |
| 10 教 育 費     | 9,592,013,065  | 14.4  | 10,563,961,987 | 13.8  | △971,948,922    | 90.8       |
| 11 災 害 復 旧 費 | 0              | —     | 0              | —     | 0               | —          |
| 12 公 債 費     | 3,205,675,998  | 4.8   | 3,223,572,567  | 4.2   | △17,896,569     | 99.4       |
| 13 諸 支 出 金   | 0              | —     | 0              | —     | 0               | —          |
| 14 予 備 費     | 0              | —     | 0              | —     | 0               | —          |
| 合 計          | 66,651,066,550 | 100.0 | 76,691,896,468 | 100.0 | △10,040,829,918 | 86.9       |

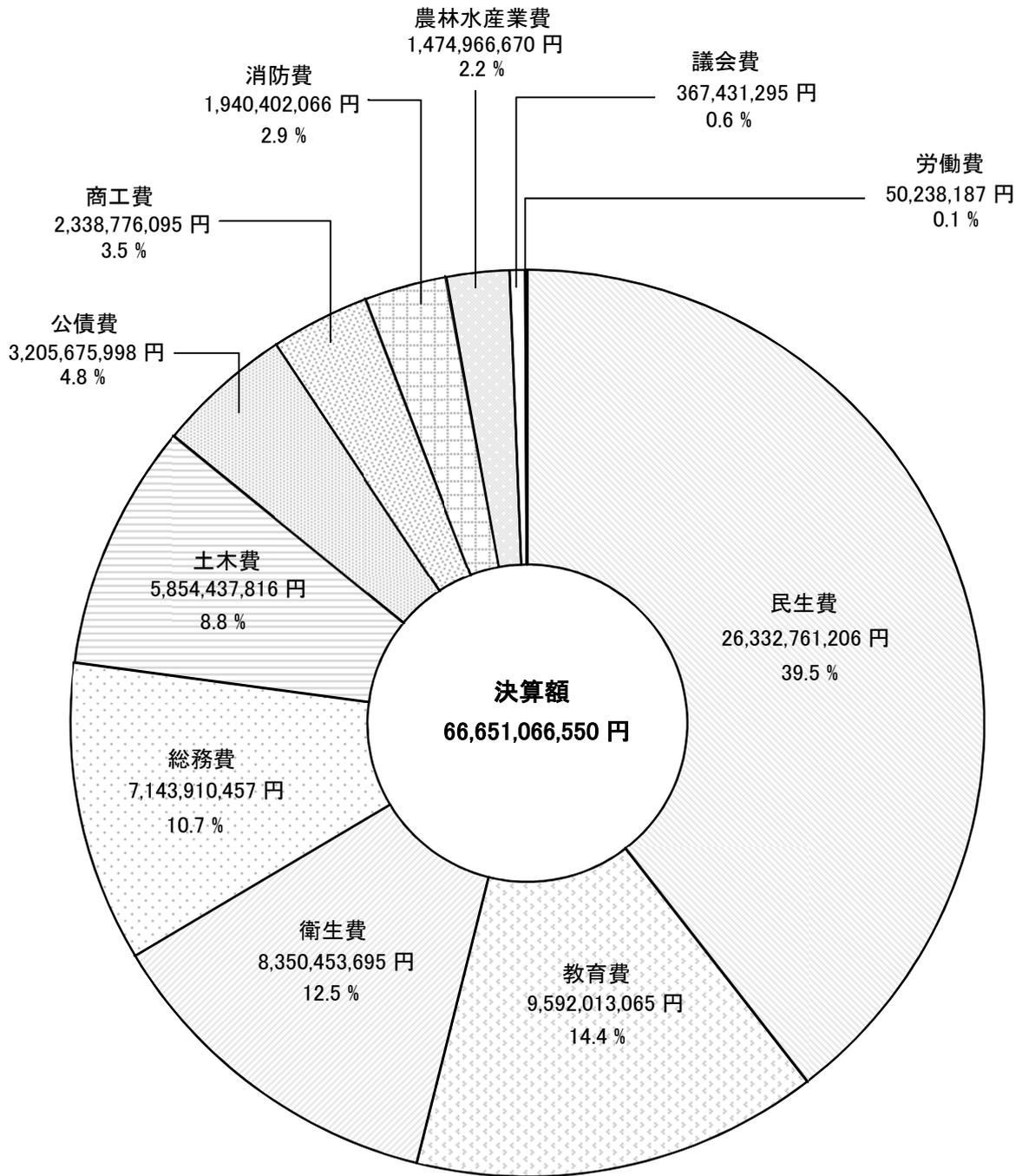
※一般会計及び特別会計決算審査資料 5表・6表・7表・8表

款別決算状況について、前年度と比較すると、子育て世帯への臨時特別給付金給付事業及び住民税非課税世帯等に対する臨時特別給付金給付事業により民生費が最も増加したほか、新型コロナウイルスワクチン接種業務及び新型コロナウイルスワクチン集団接種会場運営業務により衛生費が増加した。

一方、特別定額給付金給付事業の減により総務費が大幅に減少したほか、小中学校ソフト使用料及び小中学校校内通信ネットワーク整備事業の減により教育費が減少した。

また、農畜産物輸出拡大施設整備事業の減により農林水産業費が、放送収録機器更新業務委託料の減により議会費がそれぞれ減少した。

## 款別歳出決算額の構成比



※一般会計及び特別会計決算審査資料 5表

各款別の決算状況については、次表のとおりである。

## 1 款 議 会 費

(単位：円・%・P)

| 区 分   | 予 算 現 額     | 支 出 済 額     | 翌年度繰越額 | 不 用 額      | 執 行 率 |
|-------|-------------|-------------|--------|------------|-------|
| R3年度  | 374,090,000 | 367,431,295 | 0      | 6,658,705  | 98.2  |
| R2年度  | 438,614,000 | 430,027,293 | 0      | 8,586,707  | 98.0  |
| 比較増減  | △64,524,000 | △62,595,998 | 0      | △1,928,002 | 0.2   |
| 対前年度比 | 85.3        | 85.4        | —      | 77.5       | —     |

支出済額は、前年度と比較して 62,595,998円 (14.6%) 減少している。

支出の主なものは、人件費 342,233,062円で、支出済額の 93.1%を占めている。

不用額は 6,658,705円であり、その主なものは、負担金、補助及び交付金、使用料及び賃借料、職員手当等である。

## 2 款 総 務 費

(単位：円・%・P)

| 区 分   | 予 算 現 額         | 支 出 済 額         | 翌年度繰越額       | 不 用 額       | 執 行 率 |
|-------|-----------------|-----------------|--------------|-------------|-------|
| R3年度  | 7,579,403,000   | 7,143,910,457   | 23,458,000   | 412,034,543 | 94.3  |
| R2年度  | 23,766,131,000  | 23,381,772,683  | 154,790,000  | 229,568,317 | 98.4  |
| 比較増減  | △16,186,728,000 | △16,237,862,226 | △131,332,000 | 182,466,226 | △4.1  |
| 対前年度比 | 31.9            | 30.6            | 15.2         | 179.5       | —     |

支出済額は、前年度と比較して 16,237,862,226円 (69.4%) 減少している。支出済額の内訳は、次表のとおりである。

(単位：円・%)

| 項       | 目         | R3年度          | R2年度          | 比較増減        | 対前年度比   |
|---------|-----------|---------------|---------------|-------------|---------|
| 1 総務管理費 | 1 一般管理費   | 596,930,828   | 540,544,366   | 56,386,462  | 110.4   |
|         | 2 防災費     | 829,469,316   | 472,980,409   | 356,488,907 | 175.4   |
|         | 3 秘書費     | 15,081,868    | 3,609,153     | 11,472,715  | 417.9   |
|         | 4 広報広聴費   | 68,929,514    | 50,803,550    | 18,125,964  | 135.7   |
|         | 5 人事管理費   | 1,168,240,951 | 1,016,635,458 | 151,605,493 | 114.9   |
|         | 6 企画費     | 1,032,277,934 | 621,314,698   | 410,963,236 | 166.1   |
|         | 7 財産管理費   | 33,445,589    | 30,575,473    | 2,870,116   | 109.4   |
|         | 8 財政管理費   | 208,863,652   | 13,505,142    | 195,358,510 | 1,546.5 |
|         | 9 交通防犯対策費 | 63,889,914    | 71,879,415    | △7,989,501  | 88.9    |
|         | 10 電算管理費  | 515,368,852   | 514,844,407   | 524,445     | 100.1   |
|         | 11 会計管理費  | 61,708,803    | 62,459,398    | △750,595    | 98.8    |

(単位：円・%)

| 項               | 目                   | R3年度          | R2年度           | 比較増減            | 対前年度比   |
|-----------------|---------------------|---------------|----------------|-----------------|---------|
| 1 総務管理費         | 12 契約検査費            | 768,593       | 643,759        | 124,834         | 119.4   |
|                 | 13 地域振興費            | 806,971,030   | 782,852,453    | 24,118,577      | 103.1   |
|                 | 14 離島振興費            | 102,368,461   | 99,833,614     | 2,534,847       | 102.5   |
|                 | 15 特別会計支出金          | 616,000       | 576,000        | 40,000          | 106.9   |
|                 | 16 一色支所費            | 89,742,157    | 90,364,058     | △621,901        | 99.3    |
|                 | 17 吉良支所費            | 81,287,385    | 91,840,180     | △10,552,795     | 88.5    |
|                 | 18 幡豆支所費            | 72,710,694    | 69,669,318     | 3,041,376       | 104.4   |
|                 | 19 資産経営費            | 168,411,312   | 279,327,194    | △110,915,882    | 60.3    |
|                 | 20 特別定額<br>給付金給付費   | —             | 17,244,059,002 | △17,244,059,002 | —       |
| 2 徴税費           | 1 賦課事務費             | 397,832,614   | 426,846,009    | △29,013,395     | 93.2    |
|                 | 2 収納事務費             | 297,086,370   | 402,531,038    | △105,444,668    | 73.8    |
| 3 戸籍住民<br>基本台帳費 | 1 戸籍住民<br>基本台帳費     | 300,056,093   | 323,154,662    | △23,098,569     | 92.9    |
| 4 選挙費           | 1 選挙管理<br>委員会費      | 38,550,905    | 37,613,526     | 937,379         | 102.5   |
|                 | 2 市長・市議会<br>議員一般選挙費 | 81,525,307    | 890,148        | 80,635,159      | 9,158.6 |
|                 | 3 衆議院議員<br>総選挙費     | 45,210,504    | —              | 45,210,504      | —       |
|                 | 4 最高裁判所裁判官<br>国民審査費 | 94,134        | —              | 94,134          | —       |
| 5 統計調査費         | 1 諸統計費              | 19,600,489    | 86,604,147     | △67,003,658     | 22.6    |
| 6 監査委員費         | 1 監査委員費             | 46,871,188    | 45,816,106     | 1,055,082       | 102.3   |
| 計               |                     | 7,143,910,457 | 23,381,772,683 | △16,237,862,226 | 30.6    |

※目で「—」となっているものは、本年度、同一名称の目の設定がないものを示す。(以下同様に取り扱う)

支出の主なものは、次表のとおりである。

(単位：円)

| 目 別       | 事 業 名 等                           | 金 額         |
|-----------|-----------------------------------|-------------|
| 一 般 管 理 費 | ○ 庁舎管理事業                          | 166,461,801 |
|           | ○ 文書法規事務                          | 65,127,709  |
|           | ○ 複写機管理事業                         | 23,562,484  |
|           | ○ 文書収発送事務                         | 22,302,328  |
|           | ○ 公共施設再配置第1次プロジェクト事業<br>・維持管理・運営費 | 81,939,550  |
| 防 災 費     | ○ 防災行政無線管理事業                      | 58,012,833  |
|           | ○ 防災倉庫管理事業                        | 118,387,493 |
|           | ○ 防災施設整備事業                        | 527,610,394 |
| 秘 書 費     | ○ 合併10周年記念式典事業                    | 10,908,166  |
| 広 報 広 聴 費 | ○ 広報広聴事務                          | 25,750,949  |
|           | ○ 広報にしお発行事業                       | 39,968,773  |
| 人 事 管 理 費 | ○ 人事事務                            | 15,296,933  |
|           | ○ 人事情報システム事業                      | 13,537,871  |
|           | ○ 職員福利厚生事業                        | 24,034,233  |
|           | ・職員健康診断事務 等                       |             |
| 企 画 費     | ○ 企画事務                            | 12,210,053  |
|           | ○ ふるさと納税推進事務                      | 682,825,643 |
| 財 産 管 理 費 | ○ 車両管理事業                          | 24,181,236  |
| 財 政 管 理 費 | ○ 財政調整基金積立事業                      | 202,459,053 |
| 交通防犯対策費   | ○ 交通安全対策事業                        | 24,451,374  |
| 電 算 管 理 費 | ○ 電算管理事業                          | 289,895,920 |
|           | ○ パソコン管理事業                        | 206,412,412 |
|           | ○ 地域イントラネット整備事業                   | 19,060,520  |
| 会 計 管 理 費 | ○ 出納事務                            | 13,646,152  |
| 地 域 振 興 費 | ○ 市民と協働するまちづくり推進事業                | 34,125,914  |
|           | ○ 町内会事務                           | 162,183,271 |
|           | ○ 市民活動センター管理運営事業                  | 13,816,771  |
|           | ○ 地域公共交通運行事業                      | 299,234,169 |
|           | ○ 名鉄西尾・蒲郡線対策事業                    | 156,525,928 |

(単位：円)

| 目 別                          | 事 業 名 等                                       | 金 額         |
|------------------------------|---|-------------|
| 離 島 振 興 費                    | ○ 佐久島活性化事業                                    | 19,114,639  |
|                              | ○ 佐久島観光施設等管理運営事業                              | 21,446,771  |
| 幡 豆 支 所 費                    | ○ 庁舎管理事業                                      | 10,501,914  |
| 資 産 経 営 費                    | ○ 公共施設再配置事業                                   | 18,384,031  |
|                              | ○ 公共施設再配置第1次プロジェクト事業<br>・維持管理・運営費、特別目的会社維持組成費 | 79,025,467  |
| 賦 課 事 務 費                    | ○ 税制事務  | 11,865,886  |
|                              | ○ 市民税賦課事務<br>・個人市民税賦課事務 等                     | 25,881,802  |
|                              | ○ 資産税賦課事務<br>・土地賦課事務 等                        | 50,529,946  |
| 収 納 事 務 費                    | ○ 収納事務  | 13,134,565  |
|                              | ○ 滞納繰越収納事務                                    | 14,456,995  |
|                              | ○ 過誤納還付金・還付加算金                                | 108,568,929 |
| 戸 籍 住 民 基 本<br>台 帳 費         | ○ 窓口事務事業<br>・戸籍関係事務、マイナンバー関係事業 等              | 98,186,408  |
| 市 長 ・ 市 議 会<br>議 員 一 般 選 挙 費 | ○ 市長・市議会議員一般選挙事務                              | 63,856,446  |
| 衆 議 院 議 員<br>総 選 挙 費         | ○ 衆議院議員総選挙事務                                  | 26,256,708  |

### 3款 民生費

(単位：円・%・P)

| 区分    | 予算現額           | 支出済額           | 翌年度繰越額      | 不用額           | 執行率  |
|-------|----------------|----------------|-------------|---------------|------|
| R3年度  | 28,349,921,000 | 26,332,761,206 | 597,244,000 | 1,419,915,794 | 92.9 |
| R2年度  | 21,983,967,000 | 20,812,577,606 | 0           | 1,171,389,394 | 94.7 |
| 比較増減  | 6,365,954,000  | 5,520,183,600  | 597,244,000 | 248,526,400   | △1.8 |
| 対前年度比 | 129.0          | 126.5          | —           | 121.2         | —    |

支出済額は、前年度と比較して 5,520,183,600円 (26.5%) 増加している。支出済額の内訳は、次表のとおりである。

(単位：円・%)

| 項        | 目                     | R3年度           | R2年度           | 比較増減          | 対前年度比 |
|----------|-----------------------|----------------|----------------|---------------|-------|
| 1 社会福祉費  | 1 社会福祉総務費             | 354,418,743    | 299,889,599    | 54,529,144    | 118.2 |
|          | 2 障害者福祉費              | 2,699,841,688  | 2,597,208,046  | 102,633,642   | 104.0 |
|          | 3 老人福祉費               | 307,888,337    | 309,983,095    | △2,094,758    | 99.3  |
|          | 4 福祉医療費               | 1,755,451,959  | 1,638,718,268  | 116,733,691   | 107.1 |
|          | 5 福祉センター費             | 77,848,995     | 65,401,604     | 12,447,391    | 119.0 |
|          | 6 国民年金事務費             | 42,952,232     | 43,547,364     | △595,132      | 98.6  |
|          | 7 後期高齢者医療費            | 1,523,340,801  | 1,526,200,832  | △2,860,031    | 99.8  |
|          | 8 特別会計繰出金             | 3,190,250,782  | 3,143,808,734  | 46,442,048    | 101.5 |
| 2 児童福祉費  | 1 児童福祉総務費             | 7,642,833,841  | 4,989,016,350  | 2,653,817,491 | 153.2 |
|          | 2 保育園費                | 6,314,694,348  | 4,718,717,446  | 1,595,976,902 | 133.8 |
|          | 3 家庭児童支援費             | 275,313,592    | 268,646,773    | 6,666,819     | 102.5 |
| 3 生活保護等費 | 1 生活保護等総務費            | 176,383,218    | 170,209,754    | 6,173,464     | 103.6 |
|          | 2 扶助費                 | 1,256,344,694  | 1,041,229,741  | 215,114,953   | 120.7 |
|          | 3 住民税非課税世帯等臨時特別給付金給付費 | 715,197,976    | —              | 715,197,976   | —     |
| 計        |                       | 26,332,761,206 | 20,812,577,606 | 5,520,183,600 | 126.5 |

支出の主なものは、次表のとおりである。

(単位：円)

| 目別      | 事業名等                                     | 金額            |
|---------|--|---------------|
| 社会福祉総務費 | ○ 社会福祉協議会助成事業                            | 123,919,833   |
|         | ○ 地域福祉基金積立事業                             | 95,694,000    |
| 障害者福祉費  | ○ 福祉手当等支給事業<br>・ 特別障害者手当等支給事業、障害者扶助料支給事業 | 293,303,735   |
|         | ○ 障害者自立支援事業<br>・ 自立支援給付事業、地域生活支援事業       | 2,395,981,178 |

(単位：円)

| 目 別      | 事 業 名 等                            | 金 額           |
|----------|------------------------------------|---------------|
| 老人福祉費    | ○ 高齢者生活支援事業<br>・ 配食サービス事業 等        | 37,147,773    |
|          | ○ 敬老事業                             | 26,275,051    |
|          | ○ 高齢者活動推進事業<br>・ 高齢者能力活用推進事業 等     | 62,390,019    |
|          | ○ 養護老人ホーム事業                        | 51,123,843    |
|          | ○ 老人福祉センター運営事業                     | 40,905,753    |
|          | ○ 介護保険低所得者対策事業<br>・ 居宅介護サービス等利用者 等 | 15,334,728    |
|          | ○ 介護施設等整備事業                        | 15,682,000    |
|          | ○ 公共施設再配置第1次プロジェクト事業<br>・ 施設整備費 等  | 14,250,060    |
| 福祉医療費    | ○ 障害者医療費支給事業                       | 295,220,660   |
|          | ○ 精神障害者医療費支給事業                     | 168,774,052   |
|          | ○ 子ども医療費支給事業                       | 810,328,740   |
|          | ○ 母子家庭等医療費支給事業                     | 103,520,107   |
|          | ○ 後期高齢者福祉医療費支給事業                   | 330,669,657   |
|          | ○ 養育医療給付事業                         | 11,170,574    |
| 福祉センター費  | ○ 総合福祉センター管理事業                     | 51,262,228    |
|          | ○ いきいきセンター管理事業                     | 11,438,343    |
|          | ○ 公共施設再配置第1次プロジェクト事業<br>・ 維持管理・運営費 | 15,114,924    |
| 後期高齢者医療費 | ○ 後期高齢者医療事務                        | 33,400,384    |
|          | ○ 広域連合受託事業                         | 48,589,466    |
|          | ○ 広域連合負担金                          | 1,388,868,015 |
| 特別会計繰出金  | ○ 国民健康保険特別会計繰出事業                   | 1,033,251,805 |
|          | ○ 介護保険特別会計繰出事業                     | 1,816,902,635 |
|          | ○ 後期高齢者医療特別会計繰出事業                  | 340,096,342   |
| 児童福祉総務費  | ○ 児童福祉事務                           | 23,671,853    |
|          | ○ 児童手当支給事業                         | 3,000,541,000 |
|          | ○ 児童扶養手当支給事業                       | 456,994,100   |
|          | ○ 遺児手当支給事業                         | 50,813,000    |

(単位：円)

| 目 別                     | 事 業 名 等                           | 金 額           |
|-------------------------|-----------------------------------|---------------|
| 児童福祉総務費                 | ○ 児童クラブ運営事業                       | 76,555,862    |
|                         | ○ 障害児通所支援事業                       | 655,321,374   |
|                         | ○ 出産祝い金支給事業                       | 54,951,000    |
|                         | ○ 子育て世帯生活支援特別給付金支給事業              | 154,343,133   |
|                         | ○ 子育て世帯等臨時特別支援事業                  | 2,795,445,664 |
| 保 育 園 費                 | ○ 保育園運営事業                         | 509,150,737   |
|                         | ○ 私立保育園等育成事業                      | 2,478,993,853 |
|                         | ○ 特別保育促進事業                        | 56,004,020    |
|                         | ○ 児童発達支援センター運営事業                  | 22,063,168    |
|                         | ○ 給食センター事業                        | 638,278,975   |
|                         | ○ 就職準備金貸付事業                       | 17,500,000    |
|                         | ○ 子ども・子育て応援基金積立事業                 | 217,737,000   |
|                         | ○ 公共施設再配置第1次プロジェクト事業<br>・維持管理・運営費 | 14,629,780    |
| 家庭児童支援費                 | ○ 母子福祉事業                          | 17,186,394    |
|                         | ○ 地域子育て支援拠点事業                     | 70,887,913    |
|                         | ○ 公共施設再配置第1次プロジェクト事業<br>・維持管理・運営費 | 21,277,044    |
| 生活保護等<br>総務費            | ○ 民生委員活動事業                        | 29,073,250    |
|                         | ○ 生活困窮者自立支援事業                     | 33,213,779    |
| 扶 助 費                   | ○ 生活保護事業                          | 1,230,584,642 |
|                         | ○ 保護施設事務                          | 22,031,229    |
| 住民税非課税世帯等<br>臨時特別給付金給付費 | ○ 住民税非課税世帯等に対する臨時特別給付金給付事業        | 713,959,739   |

#### 4 款 衛 生 費

(単位：円・%・P)

| 区 分   | 予 算 現 額       | 支 出 済 額       | 翌年度繰越額       | 不 用 額       | 執 行 率 |
|-------|---------------|---------------|--------------|-------------|-------|
| R3年度  | 8,715,903,000 | 8,350,453,695 | 0            | 365,449,305 | 95.8  |
| R2年度  | 8,305,248,000 | 7,175,113,122 | 865,771,000  | 264,363,878 | 86.4  |
| 比較増減  | 410,655,000   | 1,175,340,573 | △865,771,000 | 101,085,427 | 9.4   |
| 対前年度比 | 104.9         | 116.4         | —            | 138.2       | —     |

支出済額は、前年度と比較して 1,175,340,573円 (16.4%) 増加している。支出済額の内訳は、次表のとおりである。

(単位：円・%)

| 項       | 目               | R3年度          | R2年度          | 比較増減          | 対前年度比 |
|---------|-----------------|---------------|---------------|---------------|-------|
| 1 保健衛生費 | 1 保健衛生総務費       | 513,746,041   | 407,685,167   | 106,060,874   | 126.0 |
|         | 2 予防接種費         | 1,648,959,999 | 600,533,951   | 1,048,426,048 | 274.6 |
|         | 3 母子衛生費         | 207,447,165   | 195,424,032   | 12,023,133    | 106.2 |
|         | 4 成人保健費         | 176,530,424   | 144,831,754   | 31,698,670    | 121.9 |
|         | 5 保健センター運営費     | 45,392,316    | 68,041,977    | △22,649,661   | 66.7  |
|         | 6 診療所費          | 63,999,642    | 64,113,531    | △113,889      | 99.8  |
|         | 7 看護専門学校費       | 179,754,005   | 186,813,166   | △7,059,161    | 96.2  |
|         | 8 特別会計支出金       | 2,001,827,000 | 1,937,493,000 | 64,334,000    | 103.3 |
|         | 9 環境衛生費         | 700,725       | 730,971       | △30,246       | 95.9  |
|         | 10 公害対策費        | 219,185,425   | 129,946,026   | 89,239,399    | 168.7 |
|         | 11 自然環境保全費      | 23,700,711    | 16,261,276    | 7,439,435     | 145.7 |
|         | 12 狂犬病予防費       | 5,555,295     | 6,122,877     | △567,582      | 90.7  |
|         | 13 墓地斎場費        | 90,753,063    | 92,826,037    | △2,072,974    | 97.8  |
| 2 清掃費   | 1 清掃総務費         | 236,611,075   | 232,570,099   | 4,040,976     | 101.7 |
|         | 2 塵芥処理費         | 641,866,601   | 622,406,887   | 19,459,714    | 103.1 |
|         | 3 し尿処理費         | 59,495,761    | 56,027,542    | 3,468,219     | 106.2 |
|         | 4 ごみ収集処理費       | 103,005,775   | 110,295,197   | △7,289,422    | 93.4  |
|         | 5 浄化センター運営費     | 139,430,584   | 134,353,850   | 5,076,734     | 103.8 |
|         | 6 クリーニングセンター運営費 | 1,918,548,648 | 1,751,548,096 | 167,000,552   | 109.5 |
| 3 上水道費  | 1 上水道総務費        | 71,896,440    | 62,177,516    | 9,718,924     | 115.6 |
|         | 2 特別会計支出金       | 2,047,000     | 354,910,170   | △352,863,170  | 0.6   |
| 計       |                 | 8,350,453,695 | 7,175,113,122 | 1,175,340,573 | 116.4 |

支出の主なものは、次表のとおりである。

(単位：円)

| 目別      | 事業名等                               | 金額            |
|---------|------------------------------------|---------------|
| 保健衛生総務費 | ○ 病院群輪番制病院運営事業                     | 33,132,990    |
|         | ○ 西尾市民病院施設等整備基金積立事業                | 200,100,730   |
| 予防接種費   | ○ 予防接種事業                           | 1,643,309,057 |
| 母子衛生費   | ○ 母子健康診査事業<br>・ 乳幼児健康診査、妊産婦・乳児健康診査 | 169,559,763   |
|         | ○ 不妊治療費助成事業                        | 30,135,867    |

(単位：円)

| 目 別                | 事 業 名 等   | 金 額           |
|--------------------|---|---------------|
| 成人保健費              | ○ 健康診査事業<br>・ 人間ドック、がん・骨粗検診 等   | 129,736,717   |
|                    | ○ 西尾市民げんきプラザ運営事業  | 41,842,589    |
| 保健センター<br>運 営 費    | ○ 保健センター維持管理事業<br>・ 西尾市保健センター維持管理事業、吉良保健センター維持<br>管理事業                | 30,878,081    |
|                    | ○ 公共施設再配置第1次プロジェクト事業<br>・ 維持管理・運営費                                    | 11,601,150    |
| 診 療 所 費            | ○ 休日診療所運営事業   | 36,553,695    |
|                    | ○ 障害者歯科診療所運営事業  | 21,982,294    |
| 看護専門学校費            | ○ 看護専門学校教育活動事業  | 17,527,209    |
| 特別会計支出金            | ○ 市民病院事業会計繰出事業  | 1,994,827,000 |
| 公 害 対 策 費          | ○ 地球温暖化対策事業   | 29,340,000    |
|                    | ○ 未来環境創造基金積立事業  | 72,582,000    |
| 自然環境保全費            | ○ 西尾いきものふれあいの里維持管理事業  | 13,924,336    |
| 墓 地 斎 場 費          | ○ やすらぎ苑維持管理事業   | 87,558,172    |
| 塵 芥 処 理 費          | ○ ごみ収集運搬事業  | 340,613,494   |
|                    | ○ 廃棄物資源化事業<br>・ 空き缶等分別収集事業、ペットボトル等回収事業、常設資源<br>ステーション設置事業、ごみ指定袋購入事業 等 | 299,174,107   |
| し 尿 処 理 費          | ○ し尿汲取事業  | 49,756,067    |
| ごみ収集処理費            | ○ 収集車管理事業   | 12,537,128    |
|                    | ○ 不燃物埋立事業<br>・ 平原埋立場管理運営事業、一色埋立場管理運営事業、吉良埋<br>立場管理運営事業 等              | 51,869,508    |
| 浄化センター<br>運 営 費    | ○ し尿処理事業  | 120,247,103   |
| ク リ ー ン<br>センター運営費 | ○ ごみ処理焼却事業  | 1,036,065,675 |
|                    | ○ リサイクル事業   | 171,943,391   |
|                    | ○ 使用済乾電池・廃蛍光灯処理事業   | 13,655,699    |
|                    | ○ 広域新焼却施設整備基金積立事業   | 400,201,454   |
|                    | ○ 広域ごみ処理施設整備事業  | 15,322,400    |
|                    | ○ 公共施設再配置第1次プロジェクト事業<br>・ 維持管理・運営費                                    | 14,549,700    |
|                    | ○ 離島水道対策事業  | 69,960,000    |

## 5款 労働費

(単位：円・%・P)

| 区分    | 予算現額        | 支出済額        | 翌年度繰越額 | 不用額         | 執行率  |
|-------|-------------|-------------|--------|-------------|------|
| R3年度  | 50,963,000  | 50,238,187  | 0      | 724,813     | 98.6 |
| R2年度  | 91,661,000  | 78,908,171  | 0      | 12,752,829  | 86.1 |
| 比較増減  | △40,698,000 | △28,669,984 | 0      | △12,028,016 | 12.5 |
| 対前年度比 | 55.6        | 63.7        | —      | 5.7         | —    |

支出済額は、前年度と比較して 28,669,984円 (36.3%) 減少している。支出済額の内訳は、次表のとおりである。

(単位：円・%)

| 項      | 目           | R3年度       | R2年度       | 比較増減        | 対前年度比 |
|--------|-------------|------------|------------|-------------|-------|
| 1 労働諸費 | 1 労働諸費      | 16,231,295 | 24,677,994 | △8,446,699  | 65.8  |
|        | 2 西尾勤労会館運営費 | 34,006,892 | 54,230,177 | △20,223,285 | 62.7  |
| 計      |             | 50,238,187 | 78,908,171 | △28,669,984 | 63.7  |

支出の主なものは、次表のとおりである。

(単位：円)

| 目別         | 事業名等         | 金額         |
|------------|--------------|------------|
| 西尾勤労会館運営事業 | ○ 西尾勤労会館運営事業 | 27,571,232 |

## 6款 農林水産業費

(単位：円・%・P)

| 区分    | 予算現額          | 支出済額          | 翌年度繰越額      | 不用額        | 執行率  |
|-------|---------------|---------------|-------------|------------|------|
| R3年度  | 1,610,848,000 | 1,474,966,670 | 89,418,000  | 46,463,330 | 91.6 |
| R2年度  | 1,828,686,000 | 1,637,759,065 | 141,950,000 | 48,976,935 | 89.6 |
| 比較増減  | △217,838,000  | △162,792,395  | △52,532,000 | △2,513,605 | 2.0  |
| 対前年度比 | 88.1          | 90.1          | 63.0        | 94.9       | —    |

支出済額は、前年度と比較して 162,792,395円 (9.9%) 減少している。支出済額の内訳は、次表のとおりである。

(単位：円・%)

| 項     | 目        | R3年度       | R2年度        | 比較増減         | 対前年度比 |
|-------|----------|------------|-------------|--------------|-------|
| 1 農業費 | 1 農業委員会費 | 55,673,812 | 59,583,207  | △3,909,395   | 93.4  |
|       | 2 農業総務費  | 95,146,105 | 100,232,876 | △5,086,771   | 94.9  |
|       | 3 農業振興費  | 71,919,308 | 260,445,426 | △188,526,118 | 27.6  |

(単位：円・%)

| 項       | 目         | R3年度          | R2年度          | 比較増減         | 対前年度比 |
|---------|-----------|---------------|---------------|--------------|-------|
| 1 農業費   | 4 畜産業費    | 3,089,920     | 3,938,880     | △848,960     | 78.4  |
|         | 5 家畜診療費   | 4,671,543     | 5,298,359     | △626,816     | 88.2  |
| 2 林業費   | 1 林業総務費   | 23,624,635    | 42,653,521    | △19,028,886  | 55.4  |
| 3 水産業費  | 1 水産業振興費  | 155,728,799   | 29,932,944    | 125,795,855  | 520.3 |
| 4 土地改良費 | 1 土地改良総務費 | 470,856,483   | 522,386,038   | △51,529,555  | 90.1  |
|         | 2 土地改良費   | 594,256,065   | 613,287,814   | △19,031,749  | 96.9  |
| 計       |           | 1,474,966,670 | 1,637,759,065 | △162,792,395 | 90.1  |

支出の主なものは、次表のとおりである。

(単位：円)

| 目別      | 事業名等               | 金額          |
|---------|--------------------|-------------|
| 農業振興費   | ○ 水田農業経営所得安定対策推進事業 | 11,307,672  |
|         | ○ 担い手経営安定推進事業      | 20,994,000  |
|         | ○ 産地パワーアップ事業       | 19,096,000  |
| 林業総務費   | ○ 森林環境整備事業         | 15,155,240  |
| 水産業振興費  | ○ 水産業振興補助事業        | 150,066,000 |
| 土地改良総務費 | ○ 県営事業負担金          | 306,905,689 |
|         | ○ 土地改良区負担金・助成金     | 27,038,378  |
|         | ○ 県営、団体営土地改良事業補助金  | 74,380,222  |
| 土地改良費   | ○ 排水機維持管理事業        | 205,964,587 |
|         | ○ 県補助土地改良事業        | 321,568,500 |
|         | ○ 市土地改良事業          | 58,259,688  |

## 7款 商 工 費

(単位：円・%・P)

| 区 分   | 予 算 現 額       | 支 出 済 額       | 翌年度繰越額      | 不 用 額       | 執 行 率 |
|-------|---------------|---------------|-------------|-------------|-------|
| R3年度  | 2,787,031,000 | 2,338,776,095 | 342,701,000 | 105,553,905 | 83.9  |
| R2年度  | 2,014,594,000 | 1,700,278,267 | 231,336,000 | 82,979,733  | 84.4  |
| 比較増減  | 772,437,000   | 638,497,828   | 111,365,000 | 22,574,172  | △0.5  |
| 対前年度比 | 138.3         | 137.6         | 148.1       | 127.2       | —     |

支出済額は、前年度と比較して 638,497,828円 (37.6%) 増加している。支出済額の内訳は、次表のとおりである。

(単位：円・%)

| 項       | 目           | R3年度          | R2年度          | 比較増減        | 対前年度比 |
|---------|-------------|---------------|---------------|-------------|-------|
| 1 商 工 費 | 1 商工業振興費    | 1,348,399,281 | 1,060,678,259 | 287,721,022 | 127.1 |
|         | 2 観 光 費     | 258,510,098   | 241,163,664   | 17,346,434  | 107.2 |
|         | 3 企 業 誘 致 費 | 731,866,716   | 398,436,344   | 333,430,372 | 183.7 |
| 計       |             | 2,338,776,095 | 1,700,278,267 | 638,497,828 | 137.6 |

支出の主なものは、次表のとおりである。

(単位：円)

| 目 別       | 事 業 名 等                     | 金 額         |
|-----------|-----------------------------|-------------|
| 商工業振興費    | ○ 各種団体等補助事業<br>・ 経営改善補助事業 等 | 25,767,150  |
|           | ○ 商工業事業者融資事業                | 442,154,595 |
|           | ○ 消費拡大対策事業                  | 81,626,843  |
|           | ○ 地域応援商品券交付事業               | 426,360,696 |
|           | ○ がんばる事業者応援補助事業             | 335,400,543 |
| 観 光 費     | ○ 観光施設維持管理事業                | 47,741,834  |
|           | ○ 観光行事開催事業                  | 15,058,189  |
|           | ○ (一社) 西尾市観光協会支援事業          | 85,221,757  |
|           | ○ 三ヶ根山スカイライン維持管理事業          | 23,480,443  |
|           | ○ 海水浴場運営事業                  | 15,319,100  |
| 企 業 誘 致 費 | ○ 企業誘致推進事業                  | 24,390,831  |
|           | ○ 工場等建設促進事業                 | 620,852,000 |

## 8款 土木費

(単位：円・%・P)

| 区 分   | 予 算 現 額       | 支 出 済 額       | 翌年度繰越額       | 不 用 額       | 執 行 率 |
|-------|---------------|---------------|--------------|-------------|-------|
| R3年度  | 6,244,457,000 | 5,854,437,816 | 181,245,000  | 208,774,184 | 93.8  |
| R2年度  | 6,301,794,600 | 5,803,484,575 | 328,383,000  | 169,927,025 | 92.1  |
| 比較増減  | △57,337,600   | 50,953,241    | △147,138,000 | 38,847,159  | 1.7   |
| 対前年度比 | 99.1          | 100.9         | 55.2         | 122.9       | —     |

支出済額は、前年度と比較して 50,953,241円 (0.9%) 増加している。支出済額の内訳は、次表のとおりである。

(単位：円・%)

| 項       | 目         | R3年度          | R2年度          | 比較増減         | 対前年度比 |
|---------|-----------|---------------|---------------|--------------|-------|
| 1 土木管理費 | 1 土木総務費   | 298,732,108   | 303,891,466   | △5,159,358   | 98.3  |
| 2 道路橋梁費 | 1 道路維持費   | 789,269,288   | 818,039,297   | △28,770,009  | 96.5  |
|         | 2 道路新設改良費 | 1,227,167,663 | 668,636,730   | 558,530,933  | 183.5 |
|         | 3 橋梁維持費   | 100,651,650   | 119,755,350   | △19,103,700  | 84.0  |
| 3 河川費   | 1 河川砂防費   | 131,706,425   | 302,795,846   | △171,089,421 | 43.5  |
| 4 港湾費   | 1 港湾管理費   | 41,435,117    | 44,233,641    | △2,798,524   | 93.7  |
|         | 2 港湾建設費   | 290,044,700   | 328,673,400   | △38,628,700  | 88.2  |
| 5 都市計画費 | 1 都市計画総務費 | 72,773,229    | 57,118,215    | 15,655,014   | 127.4 |
|         | 2 街路事業費   | 42,903,536    | 182,030,094   | △139,126,558 | 23.6  |
|         | 3 公園費     | 376,125,668   | 336,767,788   | 39,357,880   | 111.7 |
|         | 4 市街地再開発費 | 10,230,548    | 11,730,477    | △1,499,929   | 87.2  |
|         | 5 土地区画整理費 | 368,908,539   | 243,955,962   | 124,952,577  | 151.2 |
|         | 6 特別会計支出金 | 1,765,194,000 | 2,030,774,000 | △265,580,000 | 86.9  |
| 6 住宅費   | 1 建築総務費   | 113,684,733   | 131,284,638   | △17,599,905  | 86.6  |
|         | 2 住宅管理費   | 154,834,729   | 160,815,453   | △5,980,724   | 96.3  |
|         | 3 公共施設営繕費 | 70,775,883    | 62,982,218    | 7,793,665    | 112.4 |
| 計       |           | 5,854,437,816 | 5,803,484,575 | 50,953,241   | 100.9 |

支出の主なものは、次表のとおりである。

(単位：円)

| 目 別           | 事 業 名 等   | 金 額           |
|---------------|---|---------------|
| 土 木 総 務 費     | ○ 土木総務事務  | 37,427,944    |
|               | ○ 道路台帳等管理業務   | 26,599,100    |
|               | ○ 狭あい道路整備事業   | 27,346,859    |
| 道 路 維 持 費     | ○ 道路維持事業<br>・ 道路維持改修事業（町内会）、市道清掃等維持管理事業、交通安全施設整備事業、道路施設長寿命化事業 等 | 789,269,288   |
| 道路新設改良費       | ○ 市道新設改良事業（市単独分）  | 542,369,178   |
|               | ○ 市道新設改良事業（県補助分）  | 93,998,300    |
|               | ○ 市道新設改良事業（国補助分）  | 586,686,278   |
| 橋 梁 維 持 費     | ○ 橋梁長寿命化修繕計画事業  | 98,967,000    |
| 河 川 砂 防 費     | ○ 河川砂防事業<br>・ 河川維持改修事業、急傾斜地崩壊対策事業 等                             | 65,856,090    |
| 港 湾 管 理 費     | ○ 港湾管理事務  | 16,989,617    |
|               | ○ 海岸保全施設修繕事業  | 23,259,500    |
| 港 湾 建 設 費     | ○ 漁港海岸地震対策事業  | 156,728,000   |
|               | ○ 漁港施設機能保全事業  | 35,299,000    |
|               | ○ 市町村土木事業費補助事業  | 24,977,700    |
|               | ○ 海岸保全施設整備連携事業  | 73,040,000    |
| 街 路 事 業 費     | ○ 都市計画調査事業  | 23,826,000    |
|               | ○ 街路維持管理事業  | 18,925,692    |
| 公 園 費         | ○ 公園管理事業<br>・ 公園維持管理事業、駅前広場維持管理事業                               | 150,563,269   |
|               | ○ 公園整備事業（市単独分）  | 76,542,716    |
|               | ○ 緑化推進事業  | 13,930,000    |
|               | ○ 公園整備事業（県補助分）  | 44,997,700    |
|               | ○ 社会資本総合整備計画事業  | 34,815,000    |
|               | ○ 市街地再開発事業補助金   | 10,069,600    |
| 土 地 区 画 整 理 費 | ○ 土地区画整理事業補助金   | 350,600,000   |
|               | ○ 土地区画整理関連整備事業  | 10,392,800    |
| 特別会計支出金       | ○ 下水道事業会計繰出事業   | 1,765,194,000 |

(単位：円)

| 目 別       | 事 業 名 等            | 金 額        |
|-----------|--------------------|------------|
| 建 築 総 務 費 | ○ 住宅・建築物安全ストック形成事業 | 48,426,000 |
| 住 宅 管 理 費 | ○ 市営住宅修繕事業         | 13,288,021 |
|           | ○ 市営住宅整備事業         | 88,250,784 |

## 9 款 消 防 費

(単位：円・%・P)

| 区 分   | 予 算 現 額       | 支 出 済 額       | 翌年度繰越額 | 不 用 額       | 執 行 率 |
|-------|---------------|---------------|--------|-------------|-------|
| R3年度  | 1,977,399,000 | 1,940,402,066 | 0      | 36,996,934  | 98.1  |
| R2年度  | 1,935,085,000 | 1,884,441,132 | 0      | 50,643,868  | 97.4  |
| 比較増減  | 42,314,000    | 55,960,934    | 0      | △13,646,934 | 0.7   |
| 対前年度比 | 102.2         | 103.0         | —      | 73.1        | —     |

支出済額は、前年度と比較して 55,960,934円 (3.0%) 増加している。支出済額の内訳は、次表のとおりである。

(単位：円・%)

| 項       | 目        | R3年度          | R2年度          | 比較増減        | 対前年度比 |
|---------|----------|---------------|---------------|-------------|-------|
| 1 消 防 費 | 1 常備消防費  | 1,661,421,288 | 1,721,433,896 | △60,012,608 | 96.5  |
|         | 2 非常備消防費 | 83,543,989    | 79,114,286    | 4,429,703   | 105.6 |
|         | 3 消防施設費  | 195,436,789   | 83,892,950    | 111,543,839 | 233.0 |
| 計       |          | 1,940,402,066 | 1,884,441,132 | 55,960,934  | 103.0 |

支出の主なものは、次表のとおりである。

(単位：円)

| 目 別         | 事 業 名 等        | 金 額         |
|-------------|----------------|-------------|
| 常 備 消 防 費   | ○ 消防事務         | 31,125,091  |
|             | ○ 消防庁舎維持管理事業   | 24,730,470  |
|             | ○ 消防車両管理事業     | 18,780,914  |
|             | ○ 消防通信施設維持管理事業 | 18,210,720  |
| 非 常 備 消 防 費 | ○ 消防団活動事業      | 61,930,352  |
| 消 防 施 設 費   | ○ 消防施設整備事業     | 32,364,148  |
|             | ○ 消防施設維持管理事業   | 14,749,246  |
|             | ○ 消防車両整備事業     | 148,323,395 |

## 10款 教 育 費

(単位：円・%・P)

| 区 分   | 予 算 現 額        | 支 出 済 額        | 翌年度繰越額        | 不 用 額         | 執 行 率 |
|-------|----------------|----------------|---------------|---------------|-------|
| R3年度  | 10,867,028,000 | 9,592,013,065  | 857,924,000   | 417,090,935   | 88.3  |
| R2年度  | 13,712,661,000 | 10,563,961,987 | 1,831,338,000 | 1,317,361,013 | 77.0  |
| 比較増減  | △2,845,633,000 | △971,948,922   | △973,414,000  | △900,270,078  | 11.3  |
| 対前年度比 | 79.2           | 90.8           | 46.8          | 31.7          | —     |

支出済額は、前年度と比較して 971,948,922円 (9.2%) 減少している。支出済額の内訳は、次表のとおりである。

(単位：円・%)

| 項           | 目             | R3年度          | R2年度          | 比較増減         | 対前年度比 |
|-------------|---------------|---------------|---------------|--------------|-------|
| 1 教 育 総 務 費 | 1 教 育 委 員 会 費 | 2,538,520     | 2,597,890     | △59,370      | 97.7  |
|             | 2 事 務 局 費     | 408,000,263   | 862,663,186   | △454,662,923 | 47.3  |
|             | 3 教 育 指 導 費   | 712,070,357   | 839,275,568   | △127,205,211 | 84.8  |
|             | 4 給食センター費     | 2,056,572,372 | 1,660,018,093 | 396,554,279  | 123.9 |
| 2 小 学 校 費   | 1 学 校 管 理 費   | 2,111,257,043 | 2,752,957,289 | △641,700,246 | 76.7  |
|             | 2 教 育 振 興 費   | 66,680,008    | 67,537,444    | △857,436     | 98.7  |
| 3 中 学 校 費   | 1 学 校 管 理 費   | 1,145,942,774 | 1,125,226,710 | 20,716,064   | 101.8 |
|             | 2 教 育 振 興 費   | 60,378,658    | 56,300,457    | 4,078,201    | 107.2 |

(単位：円・%)

| 項       | 目         | R3年度          | R2年度           | 比較増減         | 対前年度比 |
|---------|-----------|---------------|----------------|--------------|-------|
| 4 幼稚園費  | 1 幼稚園費    | 351,957,672   | 354,382,178    | △2,424,506   | 99.3  |
| 5 社会教育費 | 1 社会教育総務費 | 137,020,692   | 140,793,527    | △3,772,835   | 97.3  |
|         | 2 青少年対策費  | 28,478,290    | 9,667,862      | 18,810,428   | 294.6 |
|         | 3 生涯学習費   | 4,515,036     | 5,239,388      | △724,352     | 86.2  |
|         | 4 公民館費    | 266,879,273   | 466,684,277    | △199,805,004 | 57.2  |
|         | 5 文化振興費   | 64,755,091    | 64,154,878     | 600,213      | 100.9 |
|         | 6 文化財費    | 131,545,700   | 127,937,062    | 3,608,638    | 102.8 |
|         | 7 資料館費    | 192,543,555   | 151,250,323    | 41,293,232   | 127.3 |
|         | 8 歴史公園費   | 24,815,692    | 155,537,767    | △130,722,075 | 16.0  |
|         | 9 文化会館費   | 270,708,984   | 280,916,135    | △10,207,151  | 96.4  |
|         | 10 岩瀬文庫費  | 56,588,922    | 52,677,722     | 3,911,200    | 107.4 |
|         | 11 図書館費   | 313,083,656   | 334,906,367    | △21,822,711  | 93.5  |
| 6 保健体育費 | 1 保健体育総務費 | 218,353,779   | 165,053,723    | 53,300,056   | 132.3 |
|         | 2 体育施設費   | 967,326,728   | 888,184,141    | 79,142,587   | 108.9 |
| 計       |           | 9,592,013,065 | 10,563,961,987 | △971,948,922 | 90.8  |

支出の主なものは、次表のとおりである。

(単位：円)

| 目別      | 事業名等                    | 金額            |
|---------|-------------------------|---------------|
| 事務局費    | ○ 教育委員会事務局事務            | 12,719,883    |
|         | ○ 特別支援学校・学校給食センター用地造成事業 | 25,664,100    |
|         | ○ 教育振興基金積立事業            | 82,915,156    |
| 教育指導費   | ○ 教育指導事務                | 14,568,545    |
|         | ○ きめ細やかな教育の推進事業         | 86,207,480    |
|         | ○ 学校経営事業                | 116,717,033   |
|         | ○ 保健体育事業                | 49,023,167    |
|         | ○ 学校図書館活用推進事業           | 17,091,369    |
|         | ○ 外国人児童生徒教育支援事業         | 28,367,984    |
| 給食センター費 | ○ 一色学校給食センター事業          | 46,834,747    |
|         | ○ 吉良学校給食センター事業          | 51,522,366    |
|         | ○ 幡豆学校給食センター事業          | 66,815,275    |
|         | ○ 学校給食センター事業            | 472,132,240   |
|         | ○ 学校給食センター建設事業          | 1,356,808,292 |

(単位：円)

| 目 別         | 事 業 名 等                                 | 金 額         |
|-------------|---|-------------|
| 学 校 管 理 費   | ○ 小学校事務                                 | 130,549,609 |
|             | ○ 小学校施設維持管理事業                           | 195,188,209 |
|             | ○ 小学校施設整備事業                             | 447,266,810 |
|             | ○ 小学校備品整備事業                             | 29,855,599  |
|             | ○ 小学校給食事業                               | 251,765,752 |
|             | ○ 小学校コンピュータ管理事業                         | 377,668,643 |
|             | ○ 小学校給食費管理事業                            | 385,775,698 |
|             | ○ 公共施設再配置第1次プロジェクト事業<br>・施設整備費、維持管理・運営費 | 131,174,516 |
| 教 育 振 興 費   | ○ 小学校児童就学援助事業                           | 63,502,218  |
| 学 校 管 理 費   | ○ 中学校事務                                 | 62,177,390  |
|             | ○ 中学校施設維持管理事業                           | 98,334,431  |
|             | ○ 中学校施設整備事業                             | 276,731,481 |
|             | ○ 中学校給食事業                               | 113,470,820 |
|             | ○ 中学校コンピュータ管理事業                         | 131,026,124 |
|             | ○ 中学校給食費管理事業                            | 212,563,758 |
|             | ○ 公共施設再配置第1次プロジェクト事業<br>・施設整備費、維持管理・運営費 | 173,329,134 |
| 教 育 振 興 費   | ○ 中学校生徒就学援助事業                           | 58,917,968  |
| 幼 稚 園 費     | ○ 幼稚園運営事業                               | 84,213,534  |
|             | ○ 私立幼稚園補助事業                             | 36,921,444  |
| 青 少 年 対 策 費 | ○ 子ども・若者育成支援事業                          | 23,015,559  |
| 公 民 館 費     | ○ 公民館施設管理事業                             | 30,592,674  |
|             | ○ 米津ふれあいセンター管理運営事業                      | 12,642,253  |
|             | ○ 福地ふれあいセンター管理運営事業                      | 11,670,975  |
|             | ○ 西野町ふれあいセンター管理運営事業                     | 10,563,405  |
|             | ○ 八ツ面ふれあいセンター管理運営事業                     | 10,344,458  |
|             | ○ 矢田ふれあいセンター管理運営事業                      | 10,063,769  |
|             | ○ 横須賀ふれあいセンター管理運営事業                     | 10,099,232  |
|             | ○ 公共施設再配置第1次プロジェクト事業<br>・維持管理・運営費       | 72,555,388  |

(単位：円)

| 目 別     | 事 業 名 等   | 金 額         |
|---------|---|-------------|
| 文化振興費   | ○ 文化公演等開催事業   | 16,350,420  |
| 文化財費    | ○ 文化財保護管理事業   | 32,994,084  |
|         | ○ 文化財調査事業   | 47,717,018  |
|         | ○ 市史編さん事業   | 19,986,458  |
|         | ○ 美術博物館建設基金積立事業   | 10,068,925  |
| 資料館費    | ○ 公共施設再配置第1次プロジェクト事業<br>・維持管理・運営費                                   | 72,089,103  |
| 歴史公園費   | ○ 歴史公園管理事業  | 16,237,892  |
| 文化会館費   | ○ 文化会館管理運営事業  | 223,391,384 |
|         | ○ 公共施設再配置第1次プロジェクト事業<br>・維持管理・運営費                                   | 47,317,600  |
| 岩瀬文庫費   | ○ 岩瀬文庫管理運営事業  | 35,983,113  |
|         | ○ 公共施設再配置第1次プロジェクト事業<br>・維持管理・運営費                                   | 12,679,810  |
| 図書館費    | ○ 図書館運営事業   | 71,221,069  |
|         | ○ 図書館施設維持管理事業   | 20,400,443  |
|         | ○ 図書購入事業  | 48,559,382  |
|         | ○ 公共施設再配置第1次プロジェクト事業<br>・維持管理・運営費                                   | 52,180,414  |
| 保健体育総務費 | ○ 学校体育施設開放事業  | 11,987,536  |
|         | ○ フルマラソン開催事業  | 50,563,989  |
| 体育施設費   | ○ 体育施設管理事業<br>・総合体育館維持管理事業、中央体育館維持管理事業、ふれあい広場管理運営事業、体育施設管理事業（一色地区）等 | 295,280,130 |
|         | ○ 体育施設整備事業<br>・体育施設整備事業、駸馬瀬戸地区体育施設整備事業                              | 136,715,571 |
|         | ○ 総合運動場整備基金積立事業   | 208,704,156 |
|         | ○ 公共施設再配置第1次プロジェクト事業<br>・施設整備費、維持管理・運営費                             | 273,144,031 |

## 11款 災害復旧費

(単位：円・%・P)

| 区 分   | 予 算 現 額 | 支 出 済 額 | 翌年度繰越額 | 不 用 額 | 執 行 率 |
|-------|---------|---------|--------|-------|-------|
| R3年度  | 1,000   | 0       | 0      | 1,000 | —     |
| R2年度  | 1,000   | 0       | 0      | 1,000 | —     |
| 比較増減  | 0       | 0       | 0      | 0     | —     |
| 対前年度比 | 100.0   | —       | —      | 100.0 | —     |

前年度と同様に未執行である。

## 12款 公 債 費

(単位：円・%・P)

| 区 分   | 予 算 現 額       | 支 出 済 額       | 翌年度繰越額 | 不 用 額     | 執 行 率 |
|-------|---------------|---------------|--------|-----------|-------|
| R3年度  | 3,207,298,000 | 3,205,675,998 | 0      | 1,622,002 | 99.9  |
| R2年度  | 3,225,402,000 | 3,223,572,567 | 0      | 1,829,433 | 99.9  |
| 比較増減  | △18,104,000   | △17,896,569   | 0      | △207,431  | 0.0   |
| 対前年度比 | 99.4          | 99.4          | —      | 88.7      | —     |

支出済額は、前年度と比較して 17,896,569円(0.6%) 減少している。この内訳は、元金で 14,414,421円の増加、利子で 32,310,990円の減少である。また、支出済額は歳入総額の4.5%である。

なお、地方債借入元金の令和3年度末現在高は 31,255,646,131円である。

## 13款 諸 支 出 金

(単位：円・%・P)

| 区 分   | 予 算 現 額 | 支 出 済 額 | 翌年度繰越額 | 不 用 額 | 執 行 率 |
|-------|---------|---------|--------|-------|-------|
| R3年度  | 1,000   | 0       | 0      | 1,000 | —     |
| R2年度  | 1,000   | 0       | 0      | 1,000 | —     |
| 比較増減  | 0       | 0       | 0      | 0     | —     |
| 対前年度比 | 100.0   | —       | —      | 100.0 | —     |

前年度と同様に未執行である。

## 14款 予 備 費

(単位：円・%・P)

| 区 分   | 議決予算額        | 充 用 額      | 不 用 額        | 充 用 率 |
|-------|--------------|------------|--------------|-------|
| R3年度  | 285,134,000  | 58,372,000 | 226,762,000  | 20.5  |
| R2年度  | 512,624,000  | 35,816,000 | 476,808,000  | 7.0   |
| 比較増減  | △227,490,000 | 22,556,000 | △250,046,000 | 13.5  |
| 対前年度比 | 55.6         | 163.0      | 47.6         | —     |

予備費充用の状況は、次表のとおりである。

(単位：円)

| 款   | 項 | 目 | 充 用 科 目       | 節  | 金 額        |
|-----|---|---|---------------|----|------------|
| 2   | 1 | 1 | 一 般 管 理 費     | 12 | 990,000    |
|     |   |   |               | 14 | 462,000    |
| 2   | 1 | 5 | 人 事 管 理 費     | 3  | 15,006,000 |
| 3   | 2 | 1 | 児 童 福 祉 総 務 費 | 10 | 1,283,000  |
|     |   |   |               | 13 | 891,000    |
| 3   | 2 | 2 | 保 育 園 費       | 14 | 7,000,000  |
| 6   | 2 | 1 | 林 業 総 務 費     | 14 | 319,000    |
| 6   | 4 | 1 | 土 地 改 良 総 務 費 | 12 | 1,980,000  |
| 7   | 1 | 1 | 商 工 業 振 興 費   | 12 | 440,000    |
| 7   | 1 | 2 | 観 光 費         | 10 | 997,000    |
| 10  | 2 | 1 | 学 校 管 理 費     | 14 | 12,360,000 |
| 10  | 3 | 1 | 学 校 管 理 費     | 14 | 3,080,000  |
| 10  | 6 | 1 | 保 健 体 育 総 務 費 | 18 | 13,564,000 |
| 合 計 |   |   |               |    | 58,372,000 |

## 4 特別会計

### (1) 総括

本年度における特別会計は、4会計である。

#### 特別会計決算比較表

(単位：円・%・P)

| 区 分   | 予 算 現 額        | 決 算 額          |                |               | 予算現額に対する |      |
|-------|----------------|----------------|----------------|---------------|----------|------|
|       |                | 歳 入            | 歳 出            | 差 引 額         | 収入率      | 執行率  |
| R3年度  | 30,981,046,000 | 30,691,182,944 | 29,697,493,549 | 993,689,395   | 99.1     | 95.9 |
| R2年度  | 30,763,463,000 | 29,672,173,409 | 28,382,173,152 | 1,290,000,257 | 96.5     | 92.3 |
| 比較増減  | 217,583,000    | 1,019,009,535  | 1,315,320,397  | △296,310,862  | 2.6      | 3.6  |
| 対前年度比 | 100.7          | 103.4          | 104.6          | 77.0          | —        | —    |

決算総額は、歳入 30,691,182,944円、歳出 29,697,493,549円で、歳入歳出差引額は 993,689,395円となっている。

#### 特別会計決算状況表

(単位：円・%)

| 区 分          | R3年度           | R2年度           | 比較増減          | 対前年度比 |
|--------------|----------------|----------------|---------------|-------|
| 歳 入          | 30,691,182,944 | 29,672,173,409 | 1,019,009,535 | 103.4 |
| 歳 出          | 29,697,493,549 | 28,382,173,152 | 1,315,320,397 | 104.6 |
| 差 引 額        | 993,689,395    | 1,290,000,257  | △296,310,862  | 77.0  |
| 翌年度へ繰り越すべき財源 | 0              | 0              | 0             | —     |
| 実 質 収 支 額    | 993,689,395    | 1,290,000,257  | △296,310,862  | 77.0  |
| 単 年 度 収 支 額  | △296,310,862   | 232,276,695    | △528,587,557  | —     |

前年度決算額と比較すると、歳入で 1,019,009,535円 (3.4%) 増加し、歳出で 1,315,320,397円 (4.6%) 増加している。

実質収支額は 993,689,395円で、前年度と比較して 23.0%減少しており、本年度実質収支額から前年度実質収支額を差し引いた単年度収支は 296,310,862円の赤字となっている。

会計別に前年度決算額と比較すると、次表のとおりである。

決 算 額 比 較 表

(単位：円・%)

| 区 分    |          | R3年度           | R2年度           | 比較増減          | 対前年度比 |
|--------|----------|----------------|----------------|---------------|-------|
| 歳<br>入 | 国民健康保険   | 15,756,801,325 | 15,090,377,564 | 666,423,761   | 104.4 |
|        | 介護保険     | 12,581,628,338 | 12,243,183,444 | 338,444,894   | 102.8 |
|        | 後期高齢者医療  | 2,309,234,719  | 2,289,663,786  | 19,570,933    | 100.9 |
|        | 佐久島診療所事業 | 43,518,562     | 48,948,615     | △5,430,053    | 88.9  |
|        | 合 計      | 30,691,182,944 | 29,672,173,409 | 1,019,009,535 | 103.4 |
| 歳<br>出 | 国民健康保険   | 15,272,883,706 | 14,574,441,592 | 698,442,114   | 104.8 |
|        | 介護保険     | 12,098,635,466 | 11,490,062,185 | 608,573,281   | 105.3 |
|        | 後期高齢者医療  | 2,292,601,372  | 2,278,700,009  | 13,901,363    | 100.6 |
|        | 佐久島診療所事業 | 33,373,005     | 38,969,366     | △5,596,361    | 85.6  |
|        | 合 計      | 29,697,493,549 | 28,382,173,152 | 1,315,320,397 | 104.6 |

※一般会計及び特別会計決算審査資料 1表・4表・6表

一般会計繰入金を会計別に前年度と比較すると、次表のとおりである。

一 般 会 計 繰 入 金 比 較 表

(単位：円・%)

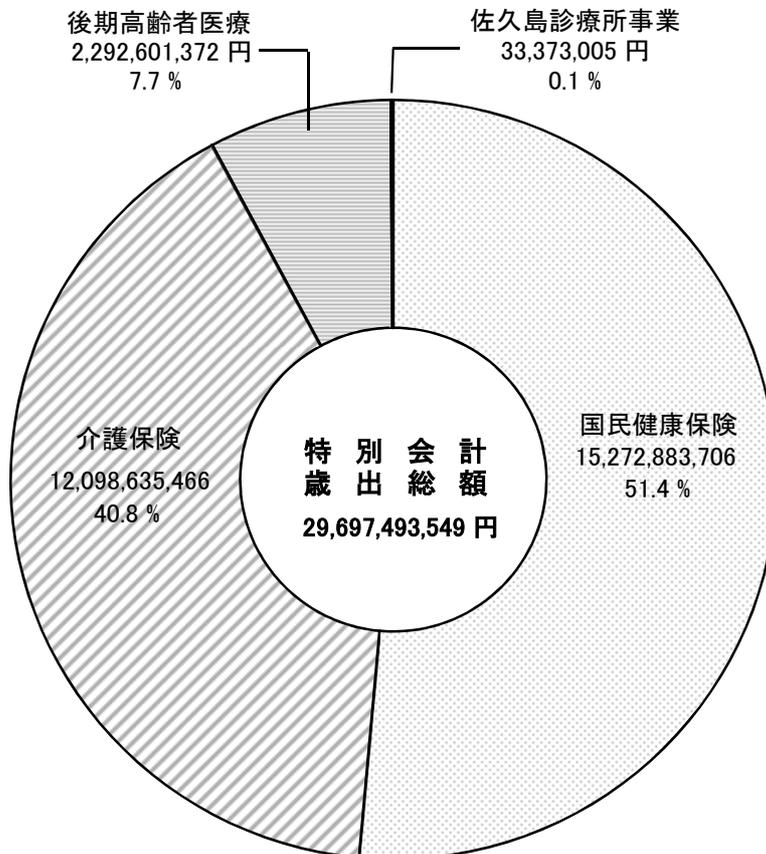
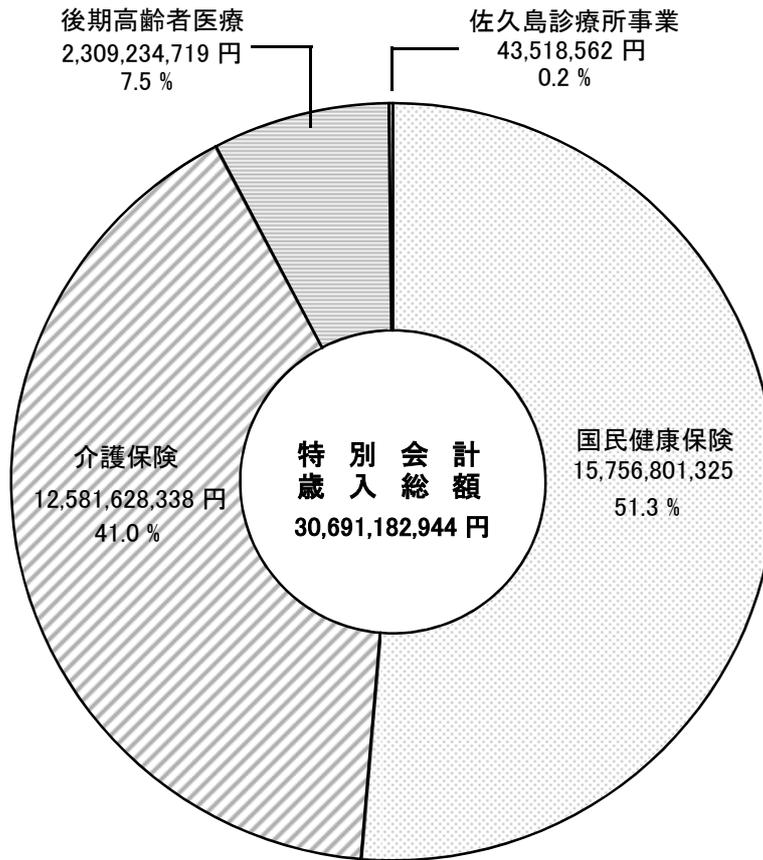
| 区 分      | R3年度          | R2年度          | 比較増減       | 対前年度比 |
|----------|---------------|---------------|------------|-------|
| 国民健康保険   | 1,033,251,805 | 1,018,340,558 | 14,911,247 | 101.5 |
| 介護保険     | 1,816,902,635 | 1,794,691,736 | 22,210,899 | 101.2 |
| 後期高齢者医療  | 340,096,342   | 330,776,440   | 9,319,902  | 102.8 |
| 佐久島診療所事業 | 7,000,000     | 12,000,000    | △5,000,000 | 58.3  |
| 合 計      | 3,197,250,782 | 3,155,808,734 | 41,442,048 | 101.3 |

※一般会計及び特別会計決算審査資料 2表・4表

一般会計からの繰入金は 3,197,250,782円で、前年度と比較して 41,442,048円 (1.3%) 増加している。

なお、介護保険は過年度収入 2,584,000円を含んで表記している。

## 特別会計決算構成図



## (2) 国民健康保険特別会計

本年度の決算の状況を前年度と比較すると、次表のとおりである。

### 決 算 状 況 比 較 表

(単位：円・%・P)

| 区 分   | 予 算 現 額        | 決 算 額          |                |             | 予算現額に対する |      |
|-------|----------------|----------------|----------------|-------------|----------|------|
|       |                | 歳 入            | 歳 出            | 差 引 額       | 収入率      | 執行率  |
| R3年度  | 15,716,982,000 | 15,756,801,325 | 15,272,883,706 | 483,917,619 | 100.3    | 97.2 |
| R2年度  | 15,673,904,000 | 15,090,377,564 | 14,574,441,592 | 515,935,972 | 96.3     | 93.0 |
| 比較増減  | 43,078,000     | 666,423,761    | 698,442,114    | △32,018,353 | 4.0      | 4.2  |
| 対前年度比 | 100.3          | 104.4          | 104.8          | 93.8        | —        | —    |

本年度決算額は、前年度と比較して歳入決算額で 666,423,761円 (4.4%) 増加し、歳出決算額で 698,442,114円 (4.8%) 増加している。

また、本年度実質収支額から前年度実質収支額 515,935,972円を差し引いた単年度収支は、32,018,353円の赤字となっている。

歳入決算額を前年度と比較すると、次表のとおりである。

### 歳 入 決 算 額 比 較 表

(単位：円・%)

| 区 分       | R3年度           |       | R2年度           |       | 比較増減         | 対前年度比 |
|-----------|----------------|-------|----------------|-------|--------------|-------|
|           | 金 額            | 構成比率  | 金 額            | 構成比率  |              |       |
| 国民健康保険税   | 3,759,000,791  | 23.9  | 3,879,514,463  | 25.7  | △120,513,672 | 96.9  |
| 県 支 出 金   | 10,282,074,529 | 65.2  | 9,581,893,838  | 63.5  | 700,180,691  | 107.3 |
| 財 産 収 入   | 521,499        | 0.0   | 588,394        | 0.0   | △66,895      | 88.6  |
| 繰 入 金     | 1,133,251,805  | 7.2   | 1,118,340,558  | 7.4   | 14,911,247   | 101.3 |
| 繰 越 金     | 515,935,972    | 3.3   | 402,552,918    | 2.7   | 113,383,054  | 128.2 |
| 諸 収 入     | 62,419,729     | 0.4   | 83,993,393     | 0.6   | △21,573,664  | 74.3  |
| 国 庫 支 出 金 | 3,597,000      | 0.0   | 23,494,000     | 0.1   | △19,897,000  | 15.3  |
| 合 計       | 15,756,801,325 | 100.0 | 15,090,377,564 | 100.0 | 666,423,761  | 104.4 |

※一般会計及び特別会計決算審査資料 2表・4表

歳入の主なものは、県支出金 10,282,074,529円 (65.2%)、国民健康保険税 3,759,000,791円 (23.9%) 及び繰入金 1,133,251,805円 (7.2%) である。

不納欠損額を前年度と比較すると、次表のとおりである。

不 納 欠 損 額 比 較 表

(単位：円・%)

| 区 分          |         | R3年度       | R2年度       | 比較増減        | 対前年度比 |
|--------------|---------|------------|------------|-------------|-------|
| 不 納<br>欠 損 額 | 国民健康保険税 | 37,119,662 | 51,882,886 | △14,763,224 | 71.5  |
|              | 諸 収 入   | 175,056    | 711,991    | △536,935    | 24.6  |
| 合 計          |         | 37,294,718 | 52,594,877 | △15,300,159 | 70.9  |

不納欠損額は、前年度と比較して 15,300,159円 (29.1%) 減少している。

収入未済額を前年度と比較すると、次表のとおりである。

収 入 未 済 額 比 較 表

(単位：円・%)

| 区 分          |         | R3年度        | R2年度        | 比較増減        | 対前年度比 |
|--------------|---------|-------------|-------------|-------------|-------|
| 収 入<br>未 済 額 | 国民健康保険税 | 415,193,255 | 476,171,419 | △60,978,164 | 87.2  |
|              | 諸 収 入   | 2,839,736   | 3,066,291   | △226,555    | 92.6  |
| 合 計          |         | 418,032,991 | 479,237,710 | △61,204,719 | 87.2  |

収入未済額は、前年度と比較して 61,204,719円 (12.8%) 減少している。

歳出決算額を前年度と比較すると、次表のとおりである。

歳 出 決 算 額 比 較 表

(単位：円・%)

| 区 分              | R3年度           |       | R2年度           |       | 比較増減        | 対前年度比 |
|------------------|----------------|-------|----------------|-------|-------------|-------|
|                  | 金 額            | 構成比率  | 金 額            | 構成比率  |             |       |
| 総 務 費            | 164,581,387    | 1.1   | 184,302,243    | 1.3   | △19,720,856 | 89.3  |
| 保 険 給 付 費        | 10,014,847,033 | 65.6  | 9,314,325,304  | 63.9  | 700,521,729 | 107.5 |
| 国民健康保険<br>事業費納付金 | 4,927,898,006  | 32.2  | 4,961,793,844  | 34.0  | △33,895,838 | 99.3  |
| 保 健 事 業 費        | 106,817,388    | 0.7   | 89,273,459     | 0.6   | 17,543,929  | 119.7 |
| 基 金 積 立 金        | 521,499        | 0.0   | 588,394        | 0.0   | △66,895     | 88.6  |
| 公 債 費            | 431,831        | 0.0   | 486,247        | 0.0   | △54,416     | 88.8  |
| 諸 支 出 金          | 57,786,562     | 0.4   | 23,672,101     | 0.2   | 34,114,461  | 244.1 |
| 予 備 費            | 0              | —     | 0              | —     | 0           | —     |
| 合 計              | 15,272,883,706 | 100.0 | 14,574,441,592 | 100.0 | 698,442,114 | 104.8 |

※一般会計及び特別会計決算審査資料 5表・6表

歳出の主なものは、保険給付費 10,014,847,033円 (65.6%) 及び国民健康保険事業費納付金 4,927,898,006円 (32.2%) で、歳出決算額全体の 97.8%を占めている。

不用額は 444,098,294円 (2.8%) で、この主なものは、保険給付費 269,671,967円、予備費 110,457,000円、保健事業費 54,191,612円及び総務費 8,757,613円である。

### (3) 介護保険特別会計

本年度の決算の状況を前年度と比較すると、次表のとおりである。

#### 決 算 状 況 比 較 表

(単位：円・%・P)

| 区 分   | 予 算 現 額        | 決 算 額          |                |              | 予算現額に対する |      |
|-------|----------------|----------------|----------------|--------------|----------|------|
|       |                | 歳 入            | 歳 出            | 差 引 額        | 収入率      | 執行率  |
| R3年度  | 12,892,821,000 | 12,581,628,338 | 12,098,635,466 | 482,992,872  | 97.6     | 93.8 |
| R2年度  | 12,729,939,000 | 12,243,183,444 | 11,490,062,185 | 753,121,259  | 96.2     | 90.3 |
| 比較増減  | 162,882,000    | 338,444,894    | 608,573,281    | △270,128,387 | 1.4      | 3.5  |
| 対前年度比 | 101.3          | 102.8          | 105.3          | 64.1         | —        | —    |

本年度決算額は、前年度と比較して歳入決算額で 338,444,894円 (2.8%) 増加し、歳出決算額で 608,573,281円 (5.3%) 増加している。

また、本年度実質収支額から前年度実質収支額 753,121,259円を差し引いた単年度収支は、270,128,387円の赤字となっている。

歳入決算額を前年度と比較すると、次表のとおりである。

#### 歳 入 決 算 額 比 較 表

(単位：円・%)

| 区 分           | R3年度           |       | R2年度           |       | 比較増減        | 対前年度比 |
|---------------|----------------|-------|----------------|-------|-------------|-------|
|               | 金 額            | 構成比率  | 金 額            | 構成比率  |             |       |
| 保 険 料         | 2,894,630,660  | 23.0  | 2,834,879,654  | 23.2  | 59,751,006  | 102.1 |
| 分担金及び負担金      | 542,500        | 0.0   | 649,000        | 0.0   | △106,500    | 83.6  |
| 国 庫 支 出 金     | 2,410,510,736  | 19.2  | 2,379,418,457  | 19.4  | 31,092,279  | 101.3 |
| 支 払 基 金 交 付 金 | 3,005,077,000  | 23.9  | 2,927,286,000  | 23.9  | 77,791,000  | 102.7 |
| 県 支 出 金       | 1,689,626,882  | 13.4  | 1,649,848,587  | 13.5  | 39,778,295  | 102.4 |
| 財 産 収 入       | 57,553         | 0.0   | 549,224        | 0.0   | △491,671    | 10.5  |
| 寄 附 金         | 310,500        | 0.0   | 0              | —     | 310,500     | —     |
| 繰 入 金         | 1,814,318,635  | 14.4  | 1,794,691,736  | 14.7  | 19,626,899  | 101.1 |
| 繰 越 金         | 753,121,259    | 6.0   | 637,288,816    | 5.2   | 115,832,443 | 118.2 |
| 諸 収 入         | 13,432,613     | 0.1   | 18,571,970     | 0.1   | △5,139,357  | 72.3  |
| 合 計           | 12,581,628,338 | 100.0 | 12,243,183,444 | 100.0 | 338,444,894 | 102.8 |

※一般会計及び特別会計決算審査資料 2表・4表

歳入の主なものは、支払基金交付金 3,005,077,000円 (23.9%)、保険料 2,894,630,660円 (23.0%) 及び国庫支出金 2,410,510,736円 (19.2%) である。

介護保険料の不納欠損額を前年度と比較すると、次表のとおりである。

不 納 欠 損 額 比 較 表

(単位：円・%)

| 区 分       | R3年度      | R2年度      | 比 較 増 減  | 対前年度比 |
|-----------|-----------|-----------|----------|-------|
| 不 納 欠 損 額 | 2,562,720 | 3,211,935 | △649,215 | 79.8  |

不納欠損額は、前年度と比較して 649,215円 (20.2%) 減少している。

介護保険料の収入未済額を前年度と比較すると、次表のとおりである。

収 入 未 済 額 比 較 表

(単位：円・%)

| 区 分       | R3年度       | R2年度      | 比 較 増 減 | 対前年度比 |
|-----------|------------|-----------|---------|-------|
| 収 入 未 済 額 | 10,014,830 | 9,992,520 | 22,310  | 100.2 |

収入未済額は、前年度と比較して 22,310円 (0.2%) 増加している。

歳出決算額を前年度と比較すると、次表のとおりである。

歳 出 決 算 額 比 較 表

(単位：円・%)

| 区 分           | R3年度           |       | R2年度           |       | 比 較 増 減     | 対前年度比    |
|---------------|----------------|-------|----------------|-------|-------------|----------|
|               | 金 額            | 構成比率  | 金 額            | 構成比率  |             |          |
| 総 務 費         | 303,280,338    | 2.5   | 314,018,820    | 2.7   | △10,738,482 | 96.6     |
| 保 険 給 付 費     | 10,775,683,364 | 89.1  | 10,569,963,631 | 92.0  | 205,719,733 | 101.9    |
| 地 域 支 援 事 業 費 | 536,651,965    | 4.4   | 505,474,466    | 4.4   | 31,177,499  | 106.2    |
| 基 金 積 立 金     | 400,057,553    | 3.3   | 549,224        | 0.0   | 399,508,329 | 72,840.5 |
| 諸 支 出 金       | 82,962,246     | 0.7   | 100,056,044    | 0.9   | △17,093,798 | 82.9     |
| 予 備 費         | 0              | —     | 0              | —     | 0           | —        |
| 合 計           | 12,098,635,466 | 100.0 | 11,490,062,185 | 100.0 | 608,573,281 | 105.3    |

※一般会計及び特別会計決算審査資料 5表・6表

歳出の主なものは、保険給付費 10,775,683,364円 (89.1%)、地域支援事業費 536,651,965円 (4.4%) 及び基金積立金 400,057,553円 (3.3%) で、歳出決算額全体の 96.8%を占めている。

不用額は 794,185,534円 (6.2%) で、この主なものは、保険給付費 449,414,636円、予備費 257,360,000円及び地域支援事業費 77,022,035円である。

#### (4) 後期高齢者医療特別会計

本年度の決算の状況を前年度と比較すると、次表のとおりである。

#### 決 算 状 況 比 較 表

(単位：円・%・P)

| 区 分   | 予 算 現 額       | 決 算 額         |               |            | 予算現額に対する |      |
|-------|---------------|---------------|---------------|------------|----------|------|
|       |               | 歳 入           | 歳 出           | 差 引 額      | 収入率      | 執行率  |
| R3年度  | 2,327,602,000 | 2,309,234,719 | 2,292,601,372 | 16,633,347 | 99.2     | 98.5 |
| R2年度  | 2,309,243,000 | 2,289,663,786 | 2,278,700,009 | 10,963,777 | 99.2     | 98.7 |
| 比較増減  | 18,359,000    | 19,570,933    | 13,901,363    | 5,669,570  | 0.0      | △0.2 |
| 対前年度比 | 100.8         | 100.9         | 100.6         | 151.7      | —        | —    |

本年度決算額は、前年度と比較して歳入決算額で 19,570,933円 (0.9%) 増加し、歳出決算額で 13,901,363円 (0.6%) 増加している。

また、本年度実質収支額から前年度実質収支額 10,963,777円を差し引いた単年度収支は、5,669,570円の黒字となっている。

歳入決算額を前年度と比較すると、次表のとおりである。

#### 歳 入 決 算 額 比 較 表

(単位：円・%)

| 区 分                 | R3年度          |       | R2年度          |       | 比較増減       | 対前年度比 |
|---------------------|---------------|-------|---------------|-------|------------|-------|
|                     | 金 額           | 構成比率  | 金 額           | 構成比率  |            |       |
| 後 期 高 齢 者 医 療 保 険 料 | 1,954,875,200 | 84.7  | 1,946,182,200 | 85.0  | 8,693,000  | 100.4 |
| 繰 入 金               | 340,096,342   | 14.7  | 330,776,440   | 14.4  | 9,319,902  | 102.8 |
| 繰 越 金               | 10,963,777    | 0.5   | 9,098,746     | 0.4   | 1,865,031  | 120.5 |
| 諸 収 入               | 3,299,400     | 0.1   | 3,606,400     | 0.2   | △307,000   | 91.5  |
| 合 計                 | 2,309,234,719 | 100.0 | 2,289,663,786 | 100.0 | 19,570,933 | 100.9 |

※一般会計及び特別会計決算審査資料 2表・4表

歳入の主なものは、後期高齢者医療保険料 1,954,875,200円 (84.7%) 及び繰入金 340,096,342円 (14.7%) である。

後期高齢者医療保険料の不納欠損額を前年度と比較すると、次表のとおりである。

#### 不 納 欠 損 額 比 較 表

(単位：円・%)

| 区 分       | R3年度    | R2年度   | 比 較 増 減 | 対前年度比   |
|-----------|---------|--------|---------|---------|
| 不 納 欠 損 額 | 926,266 | 65,200 | 861,066 | 1,420.7 |

不納欠損額は、前年度と比較して 861,066円 (1,320.7%) 増加している。

後期高齢者医療保険料の収入未済額を前年度と比較すると、次表のとおりである。

収入未済額比較表

(単位：円・%)

| 区 分   | R3年度       | R2年度     | 比較増減       | 対前年度比 |
|-------|------------|----------|------------|-------|
| 収入未済額 | △2,637,800 | △466,834 | △2,170,966 | 565.0 |

収入未済額は、前年度と比較して 2,170,966円 (465.0%) 減少している。  
マイナスとなっているのは、還付未済額 5,785,900円を含んでいるためである。

歳出決算額を前年度と比較すると、次表のとおりである。

歳出決算額比較表

(単位：円・%)

| 区 分                | R3年度          |       | R2年度          |       | 比較増減       | 対前年度比 |
|--------------------|---------------|-------|---------------|-------|------------|-------|
|                    | 金額            | 構成比率  | 金額            | 構成比率  |            |       |
| 総務費                | 9,753,830     | 0.4   | 9,699,169     | 0.4   | 54,661     | 100.6 |
| 後期高齢者医療<br>広域連合納付金 | 2,279,596,342 | 99.4  | 2,265,557,540 | 99.4  | 14,038,802 | 100.6 |
| 諸支出金               | 3,251,200     | 0.2   | 3,443,300     | 0.2   | △192,100   | 94.4  |
| 予備費                | 0             | —     | 0             | —     | 0          | —     |
| 合計                 | 2,292,601,372 | 100.0 | 2,278,700,009 | 100.0 | 13,901,363 | 100.6 |

※一般会計及び特別会計決算審査資料 5表・6表

歳出の主なものは、後期高齢者医療広域連合納付金 2,279,596,342円 (99.4%) である。  
不用額は 35,000,628円 (1.5%) で、この主なものは、後期高齢者医療広域連合納付金  
26,342,658円及び予備費 6,344,000円である。

(5) 佐久島診療所事業特別会計

本年度の決算の状況を前年度と比較すると、次表のとおりである。

決算状況比較表

(単位：円・%・P)

| 区 分   | 予算現額       | 決 算 額      |            |            | 予算現額に対する |      |
|-------|------------|------------|------------|------------|----------|------|
|       |            | 歳 入        | 歳 出        | 差 引 額      | 収入率      | 執行率  |
| R3年度  | 43,641,000 | 43,518,562 | 33,373,005 | 10,145,557 | 99.7     | 76.5 |
| R2年度  | 50,377,000 | 48,948,615 | 38,969,366 | 9,979,249  | 97.2     | 77.4 |
| 比較増減  | △6,736,000 | △5,430,053 | △5,596,361 | 166,308    | 2.5      | △0.9 |
| 対前年度比 | 86.6       | 88.9       | 85.6       | 101.7      | —        | —    |

本年度決算額は、前年度と比較して歳入決算額で 5,430,053円 (11.1%) 減少し、歳出決算額  
で 5,596,361円 (14.4%) 減少している。

また、本年度実質収支額から前年度実質収支額 9,979,249円を差し引いた単年度収支は、  
166,308円の黒字となっている。

歳入決算額を前年度と比較すると、次表のとおりである。

歳 入 決 算 額 比 較 表

(単位：円・%)

| 区 分      | R3年度       |       | R2年度       |       | 比較増減       | 対前年度比 |
|----------|------------|-------|------------|-------|------------|-------|
|          | 金 額        | 構成比率  | 金 額        | 構成比率  |            |       |
| 診 療 収 入  | 15,615,319 | 35.9  | 15,117,853 | 30.9  | 497,466    | 103.3 |
| 使用料及び手数料 | 53,935     | 0.1   | 94,635     | 0.2   | △40,700    | 57.0  |
| 県 支 出 金  | 9,145,000  | 21.0  | 11,900,000 | 24.3  | △2,755,000 | 76.8  |
| 一般会計繰入金  | 7,000,000  | 16.1  | 12,000,000 | 24.5  | △5,000,000 | 58.3  |
| 繰 越 金    | 9,979,249  | 22.9  | 8,783,082  | 17.9  | 1,196,167  | 113.6 |
| 諸 収 入    | 1,725,059  | 4.0   | 1,053,045  | 2.2   | 672,014    | 163.8 |
| 合 計      | 43,518,562 | 100.0 | 48,948,615 | 100.0 | △5,430,053 | 88.9  |

※一般会計及び特別会計決算審査資料 2表・4表

歳入の主なものは、診療収入 15,615,319円 (35.9%)、繰越金 9,979,249円 (22.9%) 及び県支出金 9,145,000円 (21.0%) である。

歳出決算額を前年度と比較すると、次表のとおりである。

歳 出 決 算 額 比 較 表

(単位：円・%)

| 区 分     | R3年度       |       | R2年度       |       | 比較増減       | 対前年度比 |
|---------|------------|-------|------------|-------|------------|-------|
|         | 金 額        | 構成比率  | 金 額        | 構成比率  |            |       |
| 診 療 所 費 | 33,373,005 | 100.0 | 38,969,366 | 100.0 | △5,596,361 | 85.6  |
| 予 備 費   | 0          | —     | 0          | —     | 0          | —     |
| 合 計     | 33,373,005 | 100.0 | 38,969,366 | 100.0 | △5,596,361 | 85.6  |

※一般会計及び特別会計決算審査資料 5表・6表

歳出は、診療所費 33,373,005円 (100.0%) である。

不用額は 10,267,995円 (23.5%) で、予備費 5,492,000円及び診療所費 4,775,995円である。

## 5 財産に関する調書（一般会計・特別会計）

財産に関する調書については、調書記載の財産区分ごとに関係台帳及び附属資料との抽出照査により審査を行った結果、適正な記録管理がなされているものと認められた。

以下財産の各項目について概要を述べると、次のとおりである。

### (1) 公有財産

本年度末における公有財産の現在高についての増減は、次表のとおりである。

公 有 財 産 増 減 表

| 区 分           |                   | 年 度 | 単 位            | R3 年 度 末<br>現 在 高            | R2 年 度 末<br>現 在 高            | R3年度中増減高                 |
|---------------|-------------------|-----|----------------|------------------------------|------------------------------|--------------------------|
| 土<br>地        | 行 政 財 産<br>(うち山林) |     | m <sup>2</sup> | 3,358,472.99<br>( 0.00 )     | 3,358,769.07<br>( 0.00 )     | △296.08<br>( 0.00 )      |
|               | 普 通 財 産<br>(うち山林) |     | m <sup>2</sup> | 496,841.70<br>( 275,670.53 ) | 498,348.54<br>( 276,517.56 ) | △1,506.84<br>( △847.03 ) |
|               | 計                 |     | m <sup>2</sup> | 3,855,314.69                 | 3,857,117.61                 | △1,802.92                |
| 建<br>物        | 行 政 財 産           |     | m <sup>2</sup> | 531,300.56                   | 528,999.95                   | 2,300.61                 |
|               | 普 通 財 産           |     | m <sup>2</sup> | 5,506.40                     | 6,770.36                     | △1,263.96                |
|               | 計                 |     | m <sup>2</sup> | 536,806.96                   | 535,770.31                   | 1,036.65                 |
| 動 産           |                   |     | 個              | 3                            | 3                            | 0                        |
| 物 権           |                   |     | m <sup>2</sup> | 38.41                        | 107.95                       | 69.54                    |
| 有 価 証 券       |                   |     | 円              | 67,704,000                   | 67,704,000                   | 0                        |
| 出 資 に よ る 権 利 |                   |     | 円              | 85,302,000                   | 85,346,000                   | △44,000                  |

#### ア 土地及び建物

##### 土 地

本年度末現在における土地面積は 3,855,314.69m<sup>2</sup>で、前年度と比較して 1,802.92m<sup>2</sup>減少している。行政財産は 296.08m<sup>2</sup>減少しており、この主な要因は、一色町地内津波避難タワー用地1,216m<sup>2</sup>、文化会館用地748m<sup>2</sup>の購入等により増加した一方で、西尾市学校給食センター敷地の道路への編入1,218.91m<sup>2</sup>、住崎町地内墓地用地の譲与に伴う用途廃止970m<sup>2</sup>が減少したことによるものである。

普通財産は 1,506.84m<sup>2</sup>減少している。この主な要因は、行政財産の用途が廃止された道路用地の上矢田町五反田地内1,404.51m<sup>2</sup>及び吉良町駿馬地内361m<sup>2</sup>の売却等によるものである。

## 建 物

本年度末現在における建物延面積は 536,806.96㎡で、前年度と比較して 1,036.65㎡増加している。

## イ 山 林

本年度末現在の山林の面積は 275,670.53㎡で、前年度と比較して 847.03㎡減少している。

## ウ 動 産

本年度末現在の動産は3個の浮棧橋であり、本年度中の増減はない。

## エ 物 権

本年度末現在の物権は地上権の 38.41㎡で、前年度と比較して69.54㎡減少している。

## オ 有価証券

本年度末現在の有価証券は 67,704,000円で、本年度中の増減はない。

## カ 出資による権利

本年度末現在の出資による権利は 85,302,000円で、前年度と比較し 44,000円減少している。これは、河川港湾課の衣浦港湾会館建設事業出捐金 44,000円の減によるものである。

## (2) 物 品

物品は取得価格 1 件50万円以上が計上されている。

年度末現在高は 2,146点である。この主なものは、学校用教育備品類 358点、通信機器類 340点、車両船舶類 314点、厨房機器類 291点である。

## (3) 債 権

本年度末における債権の現在高についての増減内容は、次表のとおりである。

債 権 増 減 表

(単位：円)

| 区 分               | R3年度末現在高    | R2年度末現在高    | R3年度中増減高    |
|-------------------|-------------|-------------|-------------|
| ふるさと融資地域総合整備資金貸付金 | 534,716,000 | 608,144,000 | △73,428,000 |
| 就 職 準 備 金 貸 付 金   | 17,500,000  | —           | 17,500,000  |

#### (4) 基金

本年度末現在の基金は 12,454,390,385円で、前年度と比較して 1,749,109,599円増加している。この主な要因は、国民健康保険事業安定化基金で 99,478,501円減少した一方で、広域新焼却施設整備基金で 400,201,454円、介護給付費準備基金で 400,057,553円、西尾市子ども・子育て応援基金で 217,737,000円及び総合運動場整備基金で 208,704,156円増加したことによるものである。

本年度末における基金の増減は、次表のとおりである。

基金増減表

(単位：円)

| 区 分            |      | R3年度末現在高       | R2年度末現在高       | R3年度中増減高      |
|----------------|------|----------------|----------------|---------------|
| 財政調整基金         | 現金   | 7,028,257,288  | 6,825,798,235  | 202,459,053   |
| 減債基金           | 現金   | 43,129,016     | 43,123,617     | 5,399         |
| 地域福祉基金         | 現金   | 314,500,675    | 256,462,425    | 58,038,250    |
| 市民病院施設等整備基金    | 現金   | 600,585,798    | 400,485,068    | 200,100,730   |
| まどか基金          | 現金   | 18,412,019     | 18,149,721     | 262,298       |
| 西尾市子ども・子育て応援基金 | 現金   | 217,737,000    | —              | 217,737,000   |
| 歴史民俗資料館建設基金    | 現金   | 103,640,474    | 94,171,563     | 9,468,911     |
| 総合運動場整備基金      | 現金   | 959,893,050    | 751,188,894    | 208,704,156   |
| 西尾市未来環境創造基金    | 現金   | 72,582,000     | —              | 72,582,000    |
| 広域新焼却施設整備基金    | 現金   | 1,201,141,630  | 800,940,176    | 400,201,454   |
| 西尾駅周辺整備基金      | 現金   | 105,585        | 105,579        | 6             |
| 緑化推進基金         | 現金   | 112,187,149    | 112,158,940    | 28,209        |
| 教育振興基金         | 現金   | 258,094,783    | 189,220,627    | 68,874,156    |
| 学校教育振興大嶽基金     | 有価証券 | 18,150,000     | 18,150,000     | 0             |
| 美術博物館建設基金      | 現金   | 32,682,562     | 22,613,637     | 10,068,925    |
| 国民健康保険事業安定化基金  | 現金   | 613,570,926    | 713,049,427    | △99,478,501   |
| 介護給付費準備基金      | 現金   | 859,720,430    | 459,662,877    | 400,057,553   |
| 小 計            | 有価証券 | 18,150,000     | 18,150,000     | 0             |
|                | 現金   | 12,436,240,385 | 10,687,130,786 | 1,749,109,599 |
| 合 計            |      | 12,454,390,385 | 10,705,280,786 | 1,749,109,599 |

## む す び

以上が令和3年度の一般会計・特別会計決算審査の概要であるが、総括的な意見を述べて本審査のむすびとする。

令和3年度は、新型コロナウイルス感染症の影響が世界的に長引く中、国では9月末の緊急事態宣言及びまん延防止等重点措置の解除以降、一時、経済活動の再開による景気持ち直しの動きが見られたが、1月には感染力が非常に強いオミクロン株による感染拡大により、再びまん延防止等重点措置が適用され、経済は停滞にさらされた。また、2月にはロシアによるウクライナへの軍事侵攻が始まったことで、日本経済も資源価格高騰などの影響を受け、今なお不安定な社会情勢が続いている。

こうした状況の下、西尾市においては、普通交付税の合併算定替特例の縮減が進む上に、新型コロナウイルス感染症が市民生活にもたらしている甚大な影響により、未曾有の緊急事態ともいえる厳しい財政運営の中でも、合併10周年を迎え、未来に夢や希望の持てるワクワクする西尾市が実現できるよう、「ワクワク西尾創生予算枠」を継続するなど、ウィズコロナ・アフターコロナ時代を見据えた予算編成がなされた。

本年度の決算は、必要な行政需要に対処するため財源を見据えながら数次の補正予算が組まれた結果、一般会計及び4特別会計で、歳入総額1,014億8,608万円、歳出総額963億4,856万円となった。その結果、翌年度へ繰り越すべき財源を差し引いた実質収支は48億2,487万円の黒字となり、単年度収支についても、4億4,823万円の黒字となった。

財政基盤の強さを示す財政力指数は、前年度より0.006ポイント低下し0.978であった。財政構造の硬直性の高まりを示す公債費比率は前年度の2.7%と同値ではあったが、公債費に充てられた一般財源の一般財源総額に対する割合を示す公債費負担比率は7.0%から6.6%へと、前年度に引き続き改善の方向に推移した。財政運営状況を判断する実質収支比率は前年度の8.3%から10.2%に、財政構造の弾力性を見る経常収支比率は86.8%から87.5%となった。

### 1 一般会計

歳入は前年度に比べ、95億2,489万円（11.9%）減少し、707億9,490万円、歳出は前年度に比べ、100億4,082万円（13.1%）減少し、666億5,106万円となった。その結果、実質収支は38億3,118万円の黒字となり、単年度収支についても、7億4,454万円の黒字となった。

#### （歳入）

歳入の根幹を成す市税収入においては、大手自動車関連企業において売上収益が回復したことにより、法人市民税が2億5,073万円（22.5%）増加したものの、新型コロナウイルス感染症に伴う減税等により、固定資産税が8億9,190万円（5.6%）、新型コロナウイルス感染拡大の影響で個人所得が減少したことにより、個人市民税が8億9,212万円（7.7%）減少した結果、市税は前年度と比べ15億978万円（4.7%）減少となった。

これにより、自主財源と依存財源の財源構造を普通会計ベースで比較すると、自主財源は前年度より 2 億 1,957 万円 (0.6%) の減少となったが、新型コロナウイルス感染症対策関連の国庫支出金が大幅減少したため、依存財源も 93 億 706 万円 (22.7%) の大幅減少となり、結果として自主財源比率は前年度の 49.0% から 55.3% へと増加することとなった。

国と同様に本市においても新型コロナウイルス感染症の影響に加え、円高やロシアのウクライナへの軍事侵攻に起因する物価高騰などにより、依然として経済は停滞しており、歳入の根幹をなす市税については、景気悪化、業績悪化からの持ち直しや企業の設備投資が見込まれるものの、とりわけ景気に左右されやすく、先行不透明と言わざるをえない。

このような厳しい状況ではあるが、健全な財政を維持するためには、歳入の根幹をなす自主財源である市税収入を確保することに尽きる。本市の市税収納率は、滞納処分の強化、新規の滞納を発生させない取組、コンビニ収納の活用やスマートフォン決済サービスの拡充により、近年上昇傾向にある。税負担の公平性を保つためにも、滞納処分の更なる強化や職員の知識やスキルの向上に努め、引き続き高い収納率を維持されたい。

今後も、持続可能な財政運営を行っていくために、国・県補助金の獲得、有利な条件での起債活用などに積極的に取り組み、安定した財源の確保に努めるとともに、寄付金額が大幅に増加したふるさと納税についても、継続的に西尾市の魅力を全国へ発信することで、将来にわたる効果が期待できるため、寄付金額の増額に一層努められたい。

また、令和 3 年度で普通交付税の合併算定替が終了したことから、これを補う財源として、使用料・手数料の適正な料金設定、低・未利用財産の売却や賃貸など、更なる自主財源の確保に尽力されたい。

#### (歳出)

一般会計における歳出は、前年度に比べ、100 億 4,082 万円 (13.1%) 減少した。

これを普通会計の性質別で分析すると、義務的経費は、公債費が 1,789 万円 (0.6%) 減少したが、扶助費が主に子育て世帯への臨時特別給付金給付費により 39 億 471 万円 (34.5%)、人件費が 1 億 5,001 万円 (1.3%) それぞれ増加したことにより、義務的経費全体で 40 億 3,683 万円 (15.6%) 増加した。

投資的経費である普通建設事業費は、主に津波避難タワー建設事業、民間保育所等施設整備費補助金の増により、前年度に比べ 3 億 2,221 万円 (3.7%) 増加した。

その他の経費は、主に特別定額給付金給付費の減により、前年度に比べ、144 億 176 万円 (34.1%) 減少した。

高齢化の更なる進展等による社会保障関係費や、インフラを含む公共施設の長寿命化対策及び更新に要する経費が確実に増加していく見込みであることに加え、広域新焼却施設、市民病院建設や総合運動場整備など、将来に向けた準備が必要となり、今後、一層厳しい財政運営を強いられることが予想される。

本年度に整備された津波避難タワーは、緊急時に津波被害が想定される地域住民の命を守るとともに、平時には地域の防災訓練等で使用することにより、住民の防災意識向上に大いに寄与するものであると評価する。今後も津波避難タワーの整備を進められるが、適正な事業管理

体制のもと着実に実行していただきたい。

また、依然としてコロナ禍により多くのイベント、講座、講演会などを中止、延期や縮小をせざるを得ない状況であったが、中止等は緊急避難的措置に過ぎないことから、今後はこれらの必要性や有効性を再検証するとともに、デジタル技術の活用など、これからのイベント等のあり方を十分に検討し適切な進行管理に努められたい。

西尾市方式PFI事業の見直しについては、令和4年3月末をもって契約解除したため、一定の損害賠償を負うことになる想定されるが、問題解決の長期化によって後世につけを回さないよう配慮すべきであり、早期の解決を願うものである。

本年度は、15部局34課28施設の定例監査及び行政監査を実施した結果、重大な不適切事務の発生は見られなかったが、軽微な不適切事務処理やミスが散見された。これらは、直ちに事務事業の執行に支障を来すものではないが、これらが積み重なることで重大な事態を招きかねない。令和4年度から全庁的に文書管理システムが導入され運用開始されたが、事務ミスの防止対策にとどまらず、事務の効率化による業務負担の軽減や電子決裁の実現による働き方改革の促進など、多岐にわたる効果を大いに期待する。

本年度は「西尾市DX基本方針」が策定され、国においても「デジタル庁」が発足し、コロナ禍も相まってデジタル社会の形成に向けた勢いが加速している。その一方、デジタルに対応できない住民へのサービスのあり方も問われていると考える。また、令和5年度から計画期間に入る第8次西尾市総合計画を現在策定されているが、17万市民が誰一人として取り残されることがない総合計画とし、市民生活の安全・安心と地域経済の維持・発展の実現に向け、柔軟かつ健全な行財政運営を望む。

## 2 特別会計

国民健康保険事業において、現年課税分の収納率は近年上昇傾向にある。今後も引き続き現年課税分を中心に、積極的な収入未済額の縮減に努められたい。また、歳出については、特定健診や特定保健指導の受診率向上に努めるほか、ジェネリック医薬品との差額通知による切り替えの勧奨を図るなど、給付費適正化が一層進むことを期待する。

介護保険事業については、介護予防・日常生活支援総合事業を効果的に実施し、引き続き介護予防費の適正化に努めるとともに、保険料収入の確保を図り、高齢者保健福祉の充実と介護保険事業の円滑な実施を望む。

# 一般会計及び特別会計決算審査資料

## 目 次

|     |              |     |
|-----|--------------|-----|
| 1 表 | 歳入歳出総括表      | 76  |
| 2 表 | 各会計款別歳入一覧表   | 78  |
| 3 表 | 市税収入状況表      | 82  |
| 4 表 | 各会計款別歳入年度比較表 | 84  |
| 5 表 | 各会計款別歳出一覧表   | 88  |
| 6 表 | 各会計款別歳出年度比較表 | 92  |
| 7 表 | 各会計歳出使途別分類表  | 96  |
| 8 表 | 一般会計節別歳出一覧表  | 98  |
| 9 表 | 特別会計節別歳出一覧表  | 100 |

1表 歳入歳出総括表

| 区分<br>会計別 | 歳入              |               |                | 歳              |
|-----------|-----------------|---------------|----------------|----------------|
|           | 総額              | 重複計算<br>控除額   | 差引純<br>歳入額     | 総額             |
| 一般会計      | 70,794,903,576  | 0             | 70,794,903,576 | 66,651,066,550 |
| 特別会計      | 30,691,182,944  | 3,197,250,782 | 27,493,932,162 | 29,697,493,549 |
| 国民健康保険    | 15,756,801,325  | 1,033,251,805 | 14,723,549,520 | 15,272,883,706 |
| 介護保険      | 12,581,628,338  | 1,816,902,635 | 10,764,725,703 | 12,098,635,466 |
| 後期高齢者医療   | 2,309,234,719   | 340,096,342   | 1,969,138,377  | 2,292,601,372  |
| 佐久島診療所事業  | 43,518,562      | 7,000,000     | 36,518,562     | 33,373,005     |
| 合計        | 101,486,086,520 | 3,197,250,782 | 98,288,835,738 | 96,348,560,099 |

(単位：円)

| 出             |                | 歳入歳出差引額       |                | 翌年度へ繰り越すべき財源 |              |              |
|---------------|----------------|---------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
| 重複計算<br>控除額   | 差引純<br>歳出額     | 総額            | 純計額            | 継続費通次<br>繰越額 | 繰越明許費<br>繰越額 | 事故繰越し<br>繰越額 |
| 3,197,250,782 | 63,453,815,768 | 4,143,837,026 | 7,341,087,808  | 0            | 312,656,000  | 0            |
| 0             | 29,697,493,549 | 993,689,395   | △2,203,561,387 | 0            | 0            | 0            |
| 0             | 15,272,883,706 | 483,917,619   | △549,334,186   | 0            | 0            | 0            |
| 0             | 12,098,635,466 | 482,992,872   | △1,333,909,763 | 0            | 0            | 0            |
| 0             | 2,292,601,372  | 16,633,347    | △323,462,995   | 0            | 0            | 0            |
| 0             | 33,373,005     | 10,145,557    | 3,145,557      | 0            | 0            | 0            |
| 3,197,250,782 | 93,151,309,317 | 5,137,526,421 | 5,137,526,421  | 0            | 312,656,000  | 0            |

2表 各会計款別歳入一覧表

| 会計別              | 区 分<br>款 別               | 予 算 現 額        |            | 調 定 額          |            |                             |
|------------------|--------------------------|----------------|------------|----------------|------------|-----------------------------|
|                  |                          | 金 額            | 構 成<br>比 率 | 金 額            | 構 成<br>比 率 | 予 算<br>現 額 に<br>対 する<br>割 合 |
| 一<br>般<br>会<br>計 | 1 市 税                    | 29,791,497,000 | 41.4       | 30,963,194,485 | 43.3       | 103.9                       |
|                  | 2 地 方 譲 与 税              | 564,000,000    | 0.8        | 622,436,001    | 0.9        | 110.4                       |
|                  | 3 利 子 割 交 付 金            | 19,000,000     | 0.0        | 18,400,000     | 0.0        | 96.8                        |
|                  | 4 配 当 割 交 付 金            | 140,000,000    | 0.2        | 226,046,000    | 0.3        | 161.5                       |
|                  | 5 株 式 等 譲 渡 所 得 割 交 付 金  | 110,000,000    | 0.2        | 258,590,000    | 0.4        | 235.1                       |
|                  | 6 法 人 事 業 税 交 付 金        | 310,000,000    | 0.4        | 334,856,000    | 0.5        | 108.0                       |
|                  | 7 地 方 消 費 税 交 付 金        | 4,060,000,000  | 5.6        | 4,056,828,000  | 5.7        | 99.9                        |
|                  | 8 ゴ ル フ 場 利 用 税 交 付 金    | 31,000,000     | 0.0        | 33,538,907     | 0.0        | 108.2                       |
|                  | 9 自 動 車 取 得 税 交 付 金      | 1,000          | 0.0        | 9,599          | 0.0        | 959.9                       |
|                  | 10 環 境 性 能 割 交 付 金       | 130,000,000    | 0.2        | 117,117,923    | 0.2        | 90.1                        |
|                  | 11 地 方 特 例 交 付 金         | 1,080,648,000  | 1.5        | 1,083,579,000  | 1.5        | 100.3                       |
|                  | 12 地 方 交 付 税             | 3,063,614,000  | 4.3        | 3,081,296,000  | 4.3        | 100.6                       |
|                  | 13 交 通 安 全 対 策 特 別 交 付 金 | 27,000,000     | 0.0        | 27,969,000     | 0.0        | 103.6                       |
|                  | 14 分 担 金 及 び 負 担 金       | 203,435,000    | 0.3        | 230,237,122    | 0.3        | 113.2                       |
|                  | 15 使 用 料 及 び 手 数 料       | 722,921,000    | 1.0        | 776,931,101    | 1.1        | 107.5                       |
|                  | 16 国 庫 支 出 金             | 15,105,358,000 | 21.0       | 13,954,420,864 | 19.5       | 92.4                        |
|                  | 17 県 支 出 金               | 4,257,160,000  | 5.9        | 3,978,273,210  | 5.6        | 93.4                        |
|                  | 18 財 産 収 入               | 249,446,000    | 0.3        | 245,855,180    | 0.3        | 98.6                        |
|                  | 19 寄 附 金                 | 1,515,534,000  | 2.1        | 1,572,423,607  | 2.2        | 103.8                       |
|                  | 20 繰 入 金                 | 68,577,000     | 0.1        | 52,037,830     | 0.1        | 75.9                        |
|                  | 21 繰 越 金                 | 3,627,906,000  | 5.0        | 3,627,906,396  | 5.1        | 100.0                       |
|                  | 22 諸 収 入                 | 2,339,108,000  | 3.3        | 2,419,746,325  | 3.4        | 103.4                       |
|                  | 23 市 債                   | 4,574,900,000  | 6.4        | 3,781,700,000  | 5.3        | 82.7                        |
|                  | 計                        | 71,991,105,000 | 100.0      | 71,463,392,550 | 100.0      | 99.3                        |

(単位：円・%)

| 収 入 済 額        |            |                             |                        | 不 納 欠 損 額  |            |                        | 収 入 未 済 額   |            |                        |
|----------------|------------|-----------------------------|------------------------|------------|------------|------------------------|-------------|------------|------------------------|
| 金 額            | 構 成<br>比 率 | 予 算<br>現 額<br>に 対 する<br>割 合 | 調 定 額<br>に 対 する<br>割 合 | 金 額        | 構 成<br>比 率 | 調 定 額<br>に 対 する<br>割 合 | 金 額         | 構 成<br>比 率 | 調 定 額<br>に 対 する<br>割 合 |
| 30,396,605,279 | 42.9       | 102.0                       | 98.2                   | 41,219,768 | 88.5       | 0.1                    | 525,369,438 | 84.5       | 1.7                    |
| 622,436,001    | 0.9        | 110.4                       | 100.0                  | 0          | —          | —                      | 0           | —          | —                      |
| 18,400,000     | 0.0        | 96.8                        | 100.0                  | 0          | —          | —                      | 0           | —          | —                      |
| 226,046,000    | 0.3        | 161.5                       | 100.0                  | 0          | —          | —                      | 0           | —          | —                      |
| 258,590,000    | 0.4        | 235.1                       | 100.0                  | 0          | —          | —                      | 0           | —          | —                      |
| 334,856,000    | 0.5        | 108.0                       | 100.0                  | 0          | —          | —                      | 0           | —          | —                      |
| 4,056,828,000  | 5.7        | 99.9                        | 100.0                  | 0          | —          | —                      | 0           | —          | —                      |
| 33,538,907     | 0.1        | 108.2                       | 100.0                  | 0          | —          | —                      | 0           | —          | —                      |
| 9,599          | 0.0        | 959.9                       | 100.0                  | 0          | —          | —                      | 0           | —          | —                      |
| 117,117,923    | 0.2        | 90.1                        | 100.0                  | 0          | —          | —                      | 0           | —          | —                      |
| 1,083,579,000  | 1.5        | 100.3                       | 100.0                  | 0          | —          | —                      | 0           | —          | —                      |
| 3,081,296,000  | 4.4        | 100.6                       | 100.0                  | 0          | —          | —                      | 0           | —          | —                      |
| 27,969,000     | 0.0        | 103.6                       | 100.0                  | 0          | —          | —                      | 0           | —          | —                      |
| 229,609,862    | 0.3        | 112.9                       | 99.7                   | 5,760      | 0.0        | 0.0                    | 621,500     | 0.1        | 0.3                    |
| 754,904,392    | 1.1        | 104.4                       | 97.2                   | 54,075     | 0.1        | 0.0                    | 21,972,634  | 3.5        | 2.8                    |
| 13,944,925,864 | 19.7       | 92.3                        | 99.9                   | 0          | —          | —                      | 9,495,000   | 1.5        | 0.1                    |
| 3,978,273,210  | 5.6        | 93.4                        | 100.0                  | 0          | —          | —                      | 0           | —          | —                      |
| 245,532,730    | 0.4        | 98.4                        | 99.9                   | 2,250      | 0.0        | 0.0                    | 320,200     | 0.1        | 0.1                    |
| 1,572,423,607  | 2.2        | 103.8                       | 100.0                  | 0          | —          | —                      | 0           | —          | —                      |
| 52,037,830     | 0.1        | 75.9                        | 100.0                  | 0          | —          | —                      | 0           | —          | —                      |
| 3,627,906,396  | 5.1        | 100.0                       | 100.0                  | 0          | —          | —                      | 0           | —          | —                      |
| 2,350,317,976  | 3.3        | 100.5                       | 97.1                   | 5,301,485  | 11.4       | 0.2                    | 64,126,864  | 10.3       | 2.7                    |
| 3,781,700,000  | 5.3        | 82.7                        | 100.0                  | 0          | —          | —                      | 0           | —          | —                      |
| 70,794,903,576 | 100.0      | 98.3                        | 99.0                   | 46,583,338 | 100.0      | 0.1                    | 621,905,636 | 100.0      | 0.9                    |

| 会計別                   | 区 分<br>款 別      | 予 算 現 額         |            | 調 定 額           |            |                             |
|-----------------------|-----------------|-----------------|------------|-----------------|------------|-----------------------------|
|                       |                 | 金 額             | 構 成<br>比 率 | 金 額             | 構 成<br>比 率 | 予 算<br>現 額 に<br>対 する<br>割 合 |
| 国民健康保険                | 1 国民健康保険税       | 3,570,480,000   | 22.7       | 4,211,313,708   | 26.0       | 117.9                       |
|                       | 2 県 支 出 金       | 10,412,520,000  | 66.3       | 10,282,074,529  | 63.4       | 98.7                        |
|                       | 3 財 産 収 入       | 667,000         | 0.0        | 521,499         | 0.0        | 78.2                        |
|                       | 4 繰 入 金         | 1,133,252,000   | 7.2        | 1,133,251,805   | 7.0        | 100.0                       |
|                       | 5 繰 越 金         | 515,935,000     | 3.3        | 515,935,972     | 3.2        | 100.0                       |
|                       | 6 諸 収 入         | 84,128,000      | 0.5        | 65,434,521      | 0.4        | 77.8                        |
|                       | 7 国 庫 支 出 金     | 0               | —          | 3,597,000       | 0.0        | —                           |
|                       | 計               | 15,716,982,000  | 100.0      | 16,212,129,034  | 100.0      | 103.2                       |
| 介護保険                  | 1 保 険 料         | 2,887,763,000   | 22.4       | 2,907,208,210   | 23.1       | 100.7                       |
|                       | 2 分担金及び負担金      | 876,000         | 0.0        | 542,500         | 0.0        | 61.9                        |
|                       | 3 国 庫 支 出 金     | 2,481,756,000   | 19.3       | 2,410,510,736   | 19.1       | 97.1                        |
|                       | 4 支 払 基 金 交 付 金 | 3,117,185,000   | 24.2       | 3,005,077,000   | 23.9       | 96.4                        |
|                       | 5 県 支 出 金       | 1,731,778,000   | 13.4       | 1,689,626,882   | 13.4       | 97.6                        |
|                       | 6 財 産 収 入       | 598,000         | 0.0        | 57,553          | 0.0        | 9.6                         |
|                       | 7 寄 附 金         | 1,000           | 0.0        | 310,500         | 0.0        | 31,050.0                    |
|                       | 8 繰 入 金         | 1,913,709,000   | 14.8       | 1,814,318,635   | 14.4       | 94.8                        |
|                       | 9 繰 越 金         | 753,121,000     | 5.8        | 753,121,259     | 6.0        | 100.0                       |
|                       | 10 諸 収 入        | 6,034,000       | 0.1        | 13,432,613      | 0.1        | 222.6                       |
|                       | 計               | 12,892,821,000  | 100.0      | 12,594,205,888  | 100.0      | 97.7                        |
| 後期高齢者医療               | 1 後期高齢者医療保険料    | 1,971,268,000   | 84.7       | 1,953,163,666   | 84.7       | 99.1                        |
|                       | 2 繰 入 金         | 340,097,000     | 14.6       | 340,096,342     | 14.7       | 100.0                       |
|                       | 3 繰 越 金         | 10,963,000      | 0.5        | 10,963,777      | 0.5        | 100.0                       |
|                       | 4 諸 収 入         | 5,274,000       | 0.2        | 3,299,400       | 0.1        | 62.6                        |
|                       | 計               | 2,327,602,000   | 100.0      | 2,307,523,185   | 100.0      | 99.1                        |
| 佐久島診療所事業              | 1 診 療 収 入       | 15,249,000      | 34.9       | 15,615,319      | 35.9       | 102.4                       |
|                       | 2 使用料及び手数料      | 62,000          | 0.2        | 53,935          | 0.1        | 87.0                        |
|                       | 3 県 支 出 金       | 10,551,000      | 24.2       | 9,145,000       | 21.0       | 86.7                        |
|                       | 4 一 般 会 計 繰 入 金 | 7,000,000       | 16.0       | 7,000,000       | 16.1       | 100.0                       |
|                       | 5 繰 越 金         | 9,979,000       | 22.9       | 9,979,249       | 22.9       | 100.0                       |
|                       | 6 諸 収 入         | 800,000         | 1.8        | 1,725,059       | 4.0        | 215.6                       |
|                       | 計               | 43,641,000      | 100.0      | 43,518,562      | 100.0      | 99.7                        |
| 特 別 会 計 合 計           |                 | 30,981,046,000  |            | 31,157,376,669  |            | 100.6                       |
| 一 般 会 計 ・ 特 別 会 計 合 計 |                 | 102,972,151,000 |            | 102,620,769,219 |            | 99.7                        |

(単位：円・%)

| 収 入 済 額         |            |                            |                        | 不 納 欠 損 額  |            |                        | 収 入 未 済 額     |            |                        |
|-----------------|------------|----------------------------|------------------------|------------|------------|------------------------|---------------|------------|------------------------|
| 金 額             | 構 成<br>比 率 | 予 算<br>現 額に<br>対 する<br>割 合 | 調 定 額<br>に 対 する<br>割 合 | 金 額        | 構 成<br>比 率 | 調 定 額<br>に 対 する<br>割 合 | 金 額           | 構 成<br>比 率 | 調 定 額<br>に 対 する<br>割 合 |
| 3,759,000,791   | 23.9       | 105.3                      | 89.3                   | 37,119,662 | 99.5       | 0.9                    | 415,193,255   | 99.3       | 9.8                    |
| 10,282,074,529  | 65.2       | 98.7                       | 100.0                  | 0          | —          | —                      | 0             | —          | —                      |
| 521,499         | 0.0        | 78.2                       | 100.0                  | 0          | —          | —                      | 0             | —          | —                      |
| 1,133,251,805   | 7.2        | 100.0                      | 100.0                  | 0          | —          | —                      | 0             | —          | —                      |
| 515,935,972     | 3.3        | 100.0                      | 100.0                  | 0          | —          | —                      | 0             | —          | —                      |
| 62,419,729      | 0.4        | 74.2                       | 95.4                   | 175,056    | 0.5        | 0.3                    | 2,839,736     | 0.7        | 4.3                    |
| 3,597,000       | 0.0        | —                          | 100.0                  | 0          | —          | —                      | 0             | —          | —                      |
| 15,756,801,325  | 100.0      | 100.3                      | 97.2                   | 37,294,718 | 100.0      | 0.2                    | 418,032,991   | 100.0      | 2.6                    |
| 2,894,630,660   | 23.0       | 100.2                      | 99.6                   | 2,562,720  | 100.0      | 0.1                    | 10,014,830    | 100.0      | 0.3                    |
| 542,500         | 0.0        | 61.9                       | 100.0                  | 0          | —          | —                      | 0             | —          | —                      |
| 2,410,510,736   | 19.2       | 97.1                       | 100.0                  | 0          | —          | —                      | 0             | —          | —                      |
| 3,005,077,000   | 23.9       | 96.4                       | 100.0                  | 0          | —          | —                      | 0             | —          | —                      |
| 1,689,626,882   | 13.4       | 97.6                       | 100.0                  | 0          | —          | —                      | 0             | —          | —                      |
| 57,553          | 0.0        | 9.6                        | 100.0                  | 0          | —          | —                      | 0             | —          | —                      |
| 310,500         | 0.0        | 31,050.0                   | 100.0                  | 0          | —          | —                      | 0             | —          | —                      |
| 1,814,318,635   | 14.4       | 94.8                       | 100.0                  | 0          | —          | —                      | 0             | —          | —                      |
| 753,121,259     | 6.0        | 100.0                      | 100.0                  | 0          | —          | —                      | 0             | —          | —                      |
| 13,432,613      | 0.1        | 222.6                      | 100.0                  | 0          | —          | —                      | 0             | —          | —                      |
| 12,581,628,338  | 100.0      | 97.6                       | 99.9                   | 2,562,720  | 100.0      | 0.0                    | 10,014,830    | 100.0      | 0.1                    |
| 1,954,875,200   | 84.7       | 99.2                       | 100.1                  | 926,266    | 100.0      | 0.0                    | △ 2,637,800   | 100.0      | △ 0.1                  |
| 340,096,342     | 14.7       | 100.0                      | 100.0                  | 0          | —          | —                      | 0             | —          | —                      |
| 10,963,777      | 0.5        | 100.0                      | 100.0                  | 0          | —          | —                      | 0             | —          | —                      |
| 3,299,400       | 0.1        | 62.6                       | 100.0                  | 0          | —          | —                      | 0             | —          | —                      |
| 2,309,234,719   | 100.0      | 99.2                       | 100.1                  | 926,266    | 100.0      | 0.0                    | △ 2,637,800   | 100.0      | △ 0.1                  |
| 15,615,319      | 35.9       | 102.4                      | 100.0                  | 0          | —          | —                      | 0             | —          | —                      |
| 53,935          | 0.1        | 87.0                       | 100.0                  | 0          | —          | —                      | 0             | —          | —                      |
| 9,145,000       | 21.0       | 86.7                       | 100.0                  | 0          | —          | —                      | 0             | —          | —                      |
| 7,000,000       | 16.1       | 100.0                      | 100.0                  | 0          | —          | —                      | 0             | —          | —                      |
| 9,979,249       | 22.9       | 100.0                      | 100.0                  | 0          | —          | —                      | 0             | —          | —                      |
| 1,725,059       | 4.0        | 215.6                      | 100.0                  | 0          | —          | —                      | 0             | —          | —                      |
| 43,518,562      | 100.0      | 99.7                       | 100.0                  | 0          | —          | —                      | 0             | —          | —                      |
| 30,691,182,944  |            | 99.1                       | 98.5                   | 40,783,704 |            | 0.1                    | 425,410,021   |            | 1.4                    |
| 101,486,086,520 |            | 98.6                       | 98.9                   | 87,367,042 |            | 0.1                    | 1,047,315,657 |            | 1.0                    |

### 3表 市税収入状況表

| 区分<br>種目別             | 予算現額           | 調定額            | 収入 済           |             |                |
|-----------------------|----------------|----------------|----------------|-------------|----------------|
|                       |                |                | 現年課税分          | 滞納繰越分       | 計              |
| 1 市民税                 |                |                |                |             |                |
| 個人                    | 10,534,724,000 | 11,040,418,715 | 10,615,270,387 | 103,020,514 | 10,718,290,901 |
| 法人                    | 1,114,463,000  | 1,372,969,348  | 1,361,962,282  | 5,415,862   | 1,367,378,144  |
| 計                     | 11,649,187,000 | 12,413,388,063 | 11,977,232,669 | 108,436,376 | 12,085,669,045 |
| 2 固定資産税               |                |                |                |             |                |
| 固定資産税                 | 14,907,133,000 | 15,178,979,853 | 14,918,877,419 | 62,536,069  | 14,981,413,488 |
| 国有資産等<br>所在市町村<br>交付金 | 37,661,000     | 37,661,600     | 37,661,600     | —           | 37,661,600     |
| 計                     | 14,944,794,000 | 15,216,641,453 | 14,956,539,019 | 62,536,069  | 15,019,075,088 |
| 3 軽自動車税               |                |                |                |             |                |
| 環境性能割                 | 18,180,000     | 24,711,200     | 24,711,200     | —           | 24,711,200     |
| 種別割                   | 500,792,000    | 534,443,001    | 512,162,941    | 3,906,510   | 516,069,451    |
| 計                     | 518,972,000    | 559,154,201    | 536,874,141    | 3,906,510   | 540,780,651    |
| 4 市たばこ税               | 984,538,000    | 1,047,946,378  | 1,047,946,378  | —           | 1,047,946,378  |
| 5 鉱産税                 | 1,000,000      | 1,486,300      | 1,486,300      | —           | 1,486,300      |
| 6 入湯税                 | 3,500,000      | 7,400,700      | 7,400,700      | —           | 7,400,700      |
| 7 都市計画税               | 1,689,506,000  | 1,717,177,390  | 1,687,174,917  | 7,072,200   | 1,694,247,117  |
| 合計                    | 29,791,497,000 | 30,963,194,485 | 30,214,654,124 | 181,951,155 | 30,396,605,279 |

※ 3 軽自動車税の環境性能割については、収入済額欄の「現年課税分」を「環境性能割」と読み替える。

(単位：円・%)

| 額          |                          |                       | 不納欠損額      | 収 入 未 済 額   |             |             |            |                       |
|------------|--------------------------|-----------------------|------------|-------------|-------------|-------------|------------|-----------------------|
| 構 成<br>比 率 | 予 算<br>現額に<br>対する<br>割 合 | 調定額<br>に<br>対す<br>る割合 |            | 現年課税分       | 滞納繰越分       | 計           | 構 成<br>比 率 | 調定額<br>に<br>対す<br>る割合 |
| 35.3       | 101.7                    | 97.1                  | 20,655,459 | 75,335,180  | 226,137,175 | 301,472,355 | 57.4       | 2.7                   |
| 4.5        | 122.7                    | 99.6                  | 475,128    | 2,058,518   | 3,057,558   | 5,116,076   | 1.0        | 0.4                   |
| 39.8       | 103.7                    | 97.3                  | 21,130,587 | 77,393,698  | 229,194,733 | 306,588,431 | 58.4       | 2.5                   |
| 49.3       | 100.5                    | 98.7                  | 16,443,669 | 55,282,107  | 125,840,589 | 181,122,696 | 34.5       | 1.2                   |
| 0.1        | 100.0                    | 100.0                 | 0          | 0           | —           | 0           | —          | —                     |
| 49.4       | 100.5                    | 98.7                  | 16,443,669 | 55,282,107  | 125,840,589 | 181,122,696 | 34.5       | 1.2                   |
| 0.1        | 135.9                    | 100.0                 | 0          | 0           | —           | 0           | —          | —                     |
| 1.7        | 103.1                    | 96.6                  | 1,785,900  | 4,162,359   | 12,425,291  | 16,587,650  | 3.1        | 3.1                   |
| 1.8        | 104.2                    | 96.7                  | 1,785,900  | 4,162,359   | 12,425,291  | 16,587,650  | 3.1        | 3.1                   |
| 3.4        | 106.4                    | 100.0                 | 0          | 0           | —           | 0           | —          | —                     |
| 0.0        | 148.6                    | 100.0                 | 0          | 0           | —           | 0           | —          | —                     |
| 0.0        | 211.4                    | 100.0                 | 0          | 0           | —           | 0           | —          | —                     |
| 5.6        | 100.3                    | 98.7                  | 1,859,612  | 6,839,357   | 14,231,304  | 21,070,661  | 4.0        | 1.2                   |
| 100.0      | 102.0                    | 98.2                  | 41,219,768 | 143,677,521 | 381,691,917 | 525,369,438 | 100.0      | 1.7                   |

4表 各会計款別歳入年度比較表

| 会計別           | 区分<br>款別(財源)   | 収 入 済 額        |                |                |
|---------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|               |                | R元年度           | R2年度           | R3年度           |
| 一             | 1 市 税          | 31,305,812,292 | 31,906,385,885 | 30,396,605,279 |
|               | 14 分担金及び負担金    | 500,666,033    | 207,877,022    | 229,609,862    |
|               | 15 使用料及び手数料    | 751,056,633    | 671,762,243    | 754,904,392    |
|               | 18 財産収入        | 353,531,979    | 151,699,249    | 245,532,730    |
|               | 19 寄附金         | 452,130,413    | 784,246,667    | 1,572,423,607  |
|               | 20 繰入金         | 67,168,430     | 142,765,260    | 52,037,830     |
|               | 21 繰越金         | 2,747,440,591  | 3,092,782,744  | 3,627,906,396  |
|               | 22 諸収入         | 2,431,523,834  | 2,427,950,153  | 2,350,317,976  |
|               | 小計(自主財源)       | 38,609,330,205 | 39,385,469,223 | 39,229,338,072 |
|               | 般              | 2 地方譲与税        | 610,882,062    | 611,981,001    |
| 3 利子割交付金      |                | 25,806,000     | 28,321,000     | 18,400,000     |
| 4 配当割交付金      |                | 179,357,000    | 165,819,000    | 226,046,000    |
| 5 株式等譲渡所得割交付金 |                | 92,502,000     | 156,412,000    | 258,590,000    |
| 6 法人事業税交付金    |                | —              | 165,857,000    | 334,856,000    |
| 7 地方消費税交付金    |                | 3,036,000,000  | 3,715,776,000  | 4,056,828,000  |
| 8 ゴルフ場利用税交付金  |                | 31,258,254     | 30,374,469     | 33,538,907     |
| 9 自動車取得税交付金   |                | 182,122,556    | 0              | 9,599          |
| 10 環境性能割交付金   |                | 56,174,000     | 121,655,689    | 117,117,923    |
| 11 地方特例交付金    |                | 808,889,000    | 258,205,000    | 1,083,579,000  |
| 会             | 12 地方交付税       | 1,826,579,000  | 1,830,767,000  | 3,081,296,000  |
|               | 13 交通安全対策特別交付金 | 25,530,000     | 28,744,000     | 27,969,000     |
|               | 16 国庫支出金       | 6,124,246,541  | 25,987,580,698 | 13,944,925,864 |
|               | 17 県支出金        | 4,203,709,042  | 4,540,640,784  | 3,978,273,210  |
|               | 23 市債          | 2,558,200,000  | 3,292,200,000  | 3,781,700,000  |
|               | 小計(依存財源)       | 19,761,255,455 | 40,934,333,641 | 31,565,565,504 |
|               | 合 計            | 58,370,585,660 | 80,319,802,864 | 70,794,903,576 |

(単位：円・%)

| 対前年度比 |       |       | 構成比率  |       |       | 予算現額に対する割合 |       |       |
|-------|-------|-------|-------|-------|-------|------------|-------|-------|
| R元年度  | R2年度  | R3年度  | R元年度  | R2年度  | R3年度  | R元年度       | R2年度  | R3年度  |
| 98.8  | 101.9 | 95.3  | 53.6  | 39.7  | 42.9  | 102.6      | 101.2 | 102.0 |
| 61.6  | 41.5  | 110.5 | 0.9   | 0.3   | 0.3   | 119.8      | 102.2 | 112.9 |
| 96.2  | 89.4  | 112.4 | 1.3   | 0.8   | 1.1   | 107.2      | 103.9 | 104.4 |
| 251.6 | 42.9  | 161.9 | 0.6   | 0.2   | 0.4   | 112.8      | 129.9 | 98.4  |
| 190.7 | 173.5 | 200.5 | 0.8   | 1.0   | 2.2   | 98.3       | 99.4  | 103.8 |
| 57.2  | 212.5 | 36.4  | 0.1   | 0.2   | 0.1   | 96.8       | 99.3  | 75.9  |
| 120.5 | 112.6 | 117.3 | 4.7   | 3.8   | 5.1   | 100.0      | 100.0 | 100.0 |
| 101.2 | 99.9  | 96.8  | 4.2   | 3.0   | 3.3   | 99.8       | 97.5  | 100.5 |
| 100.4 | 102.0 | 99.6  | 66.2  | 49.0  | 55.4  | 102.5      | 101.0 | 101.8 |
| 100.4 | 100.2 | 101.7 | 1.0   | 0.8   | 0.9   | 99.2       | 103.0 | 110.4 |
| 45.1  | 109.7 | 65.0  | 0.0   | 0.0   | 0.0   | 78.2       | 141.6 | 96.8  |
| 110.0 | 92.5  | 136.3 | 0.3   | 0.2   | 0.3   | 112.1      | 103.6 | 161.5 |
| 74.8  | 169.1 | 165.3 | 0.2   | 0.2   | 0.4   | 95.4       | 97.8  | 235.1 |
| —     | —     | 201.9 | —     | 0.2   | 0.5   | —          | 103.7 | 108.0 |
| 94.8  | 122.4 | 109.2 | 5.2   | 4.6   | 5.7   | 101.2      | 102.1 | 99.9  |
| 98.8  | 97.2  | 110.4 | 0.1   | 0.0   | 0.1   | 104.2      | 98.0  | 108.2 |
| 51.8  | —     | —     | 0.3   | —     | 0.0   | 101.2      | —     | 959.9 |
| —     | 216.6 | 96.3  | 0.1   | 0.2   | 0.2   | 82.6       | 86.9  | 90.1  |
| 571.7 | 31.9  | 419.7 | 1.4   | 0.3   | 1.5   | 380.7      | 100.0 | 100.3 |
| 62.6  | 100.2 | 168.3 | 3.1   | 2.3   | 4.4   | 100.0      | 99.5  | 100.6 |
| 97.9  | 112.6 | 97.3  | 0.0   | 0.0   | 0.0   | 98.2       | 115.0 | 103.6 |
| 117.9 | 424.3 | 53.7  | 10.5  | 32.4  | 19.7  | 92.9       | 94.4  | 92.3  |
| 123.3 | 108.0 | 87.6  | 7.2   | 5.7   | 5.6   | 91.5       | 94.3  | 93.4  |
| 129.8 | 128.7 | 114.9 | 4.4   | 4.1   | 5.3   | 47.3       | 57.5  | 82.7  |
| 108.6 | 207.1 | 77.1  | 33.8  | 51.0  | 44.6  | 86.5       | 90.8  | 94.3  |
| 103.0 | 137.6 | 88.1  | 100.0 | 100.0 | 100.0 | 96.4       | 95.5  | 98.3  |

| 会計別                   | 区分<br>款別(財源)    | 収 入 済 額        |                 |                 |
|-----------------------|-----------------|----------------|-----------------|-----------------|
|                       |                 | R元年度           | R2年度            | R3年度            |
| 国民健康保険                | 1 国民健康保険税       | 3,948,651,111  | 3,879,514,463   | 3,759,000,791   |
|                       | 2 県 支 出 金       | 10,022,833,755 | 9,581,893,838   | 10,282,074,529  |
|                       | 3 財 産 収 入       | 705,816        | 588,394         | 521,499         |
|                       | 4 繰 入 金         | 1,321,450,307  | 1,118,340,558   | 1,133,251,805   |
|                       | 5 繰 越 金         | 395,916,438    | 402,552,918     | 515,935,972     |
|                       | 6 諸 収 入         | 118,221,248    | 83,993,393      | 62,419,729      |
|                       | 7 国 庫 支 出 金     | 1,239,000      | 23,494,000      | 3,597,000       |
|                       | 計               | 15,809,017,675 | 15,090,377,564  | 15,756,801,325  |
| 介護保険                  | 1 保 険 料         | 2,840,624,986  | 2,834,879,654   | 2,894,630,660   |
|                       | 2 分担金及び負担金      | 875,200        | 649,000         | 542,500         |
|                       | 3 国 庫 支 出 金     | 2,289,643,915  | 2,379,418,457   | 2,410,510,736   |
|                       | 4 支 払 基 金 交 付 金 | 2,897,752,293  | 2,927,286,000   | 3,005,077,000   |
|                       | 5 県 支 出 金       | 1,611,479,252  | 1,649,848,587   | 1,689,626,882   |
|                       | 6 財 産 収 入       | 447,762        | 549,224         | 57,553          |
|                       | 7 寄 附 金         | 0              | 0               | 310,500         |
|                       | 8 繰 入 金         | 1,720,162,922  | 1,794,691,736   | 1,814,318,635   |
|                       | 9 繰 越 金         | 547,432,605    | 637,288,816     | 753,121,259     |
|                       | 10 諸 収 入        | 4,075,056      | 18,571,970      | 13,432,613      |
| 計                     | 11,912,493,991  | 12,243,183,444 | 12,581,628,338  |                 |
| 後期高齢者医療               | 1 後期高齢者医療保険料    | 1,718,246,014  | 1,946,182,200   | 1,954,875,200   |
|                       | 2 繰 入 金         | 300,761,660    | 330,776,440     | 340,096,342     |
|                       | 3 繰 越 金         | 9,738,832      | 9,098,746       | 10,963,777      |
|                       | 4 諸 収 入         | 2,131,300      | 3,606,400       | 3,299,400       |
| 計                     | 2,030,877,806   | 2,289,663,786  | 2,309,234,719   |                 |
| 佐久島診療所事業              | 1 診 療 収 入       | 16,998,180     | 15,117,853      | 15,615,319      |
|                       | 2 使用料及び手数料      | 75,346         | 94,635          | 53,935          |
|                       | 3 県 支 出 金       | 6,657,000      | 11,900,000      | 9,145,000       |
|                       | 4 一 般 会 計 繰 入 金 | 8,000,000      | 12,000,000      | 7,000,000       |
|                       | 5 繰 越 金         | 8,845,393      | 8,783,082       | 9,979,249       |
|                       | 6 諸 収 入         | 840,343        | 1,053,045       | 1,725,059       |
| 計                     | 41,416,262      | 48,948,615     | 43,518,562      |                 |
| 特 別 会 計 合 計           |                 | 29,793,805,734 | 29,672,173,409  | 30,691,182,944  |
| 一 般 会 計 ・ 特 別 会 計 合 計 |                 | 88,164,391,394 | 109,991,976,273 | 101,486,086,520 |

(単位：円・%)

| 対前年度比 |         |       | 構成比率  |       |       | 予算現額に対する割合 |       |          |
|-------|---------|-------|-------|-------|-------|------------|-------|----------|
| R元年度  | R2年度    | R3年度  | R元年度  | R2年度  | R3年度  | R元年度       | R2年度  | R3年度     |
| 95.5  | 98.2    | 96.9  | 25.0  | 25.7  | 23.9  | 103.3      | 104.3 | 105.3    |
| 100.2 | 95.6    | 107.3 | 63.4  | 63.5  | 65.2  | 94.2       | 92.0  | 98.7     |
| 165.6 | 83.4    | 88.6  | 0.0   | 0.0   | 0.0   | 86.0       | 93.4  | 78.2     |
| 125.6 | 84.6    | 101.3 | 8.4   | 7.4   | 7.2   | 100.0      | 100.0 | 100.0    |
| 30.7  | 101.7   | 128.2 | 2.5   | 2.7   | 3.3   | 100.0      | 100.0 | 100.0    |
| 85.8  | 71.0    | 74.3  | 0.7   | 0.6   | 0.4   | 558.4      | 401.5 | 74.2     |
| —     | 1,896.2 | 15.3  | 0.0   | 0.1   | 0.0   | —          | —     | —        |
| 95.1  | 95.5    | 104.4 | 100.0 | 100.0 | 100.0 | 97.6       | 96.3  | 100.3    |
| 100.0 | 99.8    | 102.1 | 23.9  | 23.2  | 23.0  | 100.0      | 100.3 | 100.2    |
| 161.8 | 74.2    | 83.6  | 0.0   | 0.0   | 0.0   | 65.1       | 71.2  | 61.9     |
| 99.3  | 103.9   | 101.3 | 19.2  | 19.4  | 19.2  | 96.1       | 98.4  | 97.1     |
| 105.4 | 101.0   | 102.7 | 24.3  | 23.9  | 23.9  | 94.4       | 95.0  | 96.4     |
| 104.7 | 102.4   | 102.4 | 13.5  | 13.5  | 13.4  | 95.2       | 96.6  | 97.6     |
| 215.1 | 122.7   | 10.5  | 0.0   | 0.0   | 0.0   | 99.9       | 92.0  | 9.6      |
| —     | —       | —     | —     | —     | 0.0   | —          | —     | 31,050.0 |
| 104.8 | 104.3   | 101.1 | 14.5  | 14.7  | 14.4  | 89.6       | 87.4  | 94.8     |
| 159.4 | 116.4   | 118.2 | 4.6   | 5.2   | 6.0   | 100.0      | 100.0 | 100.0    |
| 74.0  | 455.7   | 72.3  | 0.0   | 0.1   | 0.1   | 162.9      | 618.4 | 222.6    |
| 104.3 | 102.8   | 102.8 | 100.0 | 100.0 | 100.0 | 95.6       | 96.2  | 97.6     |
| 106.6 | 113.3   | 100.4 | 84.6  | 85.0  | 84.7  | 99.2       | 99.1  | 99.2     |
| 94.1  | 110.0   | 102.8 | 14.8  | 14.4  | 14.7  | 100.0      | 100.0 | 100.0    |
| 100.9 | 93.4    | 120.5 | 0.5   | 0.4   | 0.5   | 100.0      | 100.0 | 100.0    |
| 56.3  | 169.2   | 91.5  | 0.1   | 0.2   | 0.1   | 40.4       | 68.4  | 62.6     |
| 104.4 | 112.7   | 100.9 | 100.0 | 100.0 | 100.0 | 99.2       | 99.2  | 99.2     |
| 90.9  | 88.9    | 103.3 | 41.0  | 30.9  | 35.9  | 90.8       | 83.7  | 102.4    |
| 113.8 | 125.6   | 57.0  | 0.2   | 0.2   | 0.1   | 123.5      | 152.6 | 87.0     |
| 90.3  | 178.8   | 76.8  | 16.1  | 24.3  | 21.0  | 84.0       | 111.5 | 86.7     |
| 160.0 | 150.0   | 58.3  | 19.3  | 24.5  | 16.1  | 100.0      | 100.0 | 100.0    |
| 70.5  | 99.3    | 113.6 | 21.4  | 17.9  | 22.9  | 100.0      | 100.0 | 100.0    |
| 98.5  | 125.3   | 163.8 | 2.0   | 2.2   | 4.0   | 101.5      | 131.6 | 215.6    |
| 93.0  | 118.2   | 88.9  | 100.0 | 100.0 | 100.0 | 93.3       | 97.2  | 99.7     |
| 99.2  | 99.6    | 103.4 |       |       |       | 96.9       | 96.5  | 99.1     |
| 101.7 | 124.8   | 92.3  |       |       |       | 96.6       | 95.8  | 98.6     |

5表 各会計款別歳出一覧表

| 会計別              | 区 分<br>款 別    | 予 算 現 額        |       | 支 出            |       |
|------------------|---------------|----------------|-------|----------------|-------|
|                  |               | 金 額            | 構成比率  | 金 額            | 構成比率  |
| 一<br>般<br>会<br>計 | 1 議 会 費       | 374,090,000    | 0.5   | 367,431,295    | 0.6   |
|                  | 2 総 務 費       | 7,579,403,000  | 10.5  | 7,143,910,457  | 10.7  |
|                  | 3 民 生 費       | 28,349,921,000 | 39.4  | 26,332,761,206 | 39.5  |
|                  | 4 衛 生 費       | 8,715,903,000  | 12.1  | 8,350,453,695  | 12.5  |
|                  | 5 労 働 費       | 50,963,000     | 0.1   | 50,238,187     | 0.1   |
|                  | 6 農 林 水 産 業 費 | 1,610,848,000  | 2.2   | 1,474,966,670  | 2.2   |
|                  | 7 商 工 費       | 2,787,031,000  | 3.9   | 2,338,776,095  | 3.5   |
|                  | 8 土 木 費       | 6,244,457,000  | 8.7   | 5,854,437,816  | 8.8   |
|                  | 9 消 防 費       | 1,977,399,000  | 2.7   | 1,940,402,066  | 2.9   |
|                  | 10 教 育 費      | 10,867,028,000 | 15.1  | 9,592,013,065  | 14.4  |
|                  | 11 災 害 復 旧 費  | 1,000          | 0.0   | 0              | —     |
|                  | 12 公 債 費      | 3,207,298,000  | 4.5   | 3,205,675,998  | 4.8   |
|                  | 13 諸 支 出 金    | 1,000          | 0.0   | 0              | —     |
|                  | 14 予 備 費      | 226,762,000    | 0.3   | 0              | —     |
|                  | 計             | 71,991,105,000 | 100.0 | 66,651,066,550 | 100.0 |

(単位：円・%)

| 済 額   |                  | 翌 年 度 繰 越 額   |                       | 不 用 額         |                       |
|-------|------------------|---------------|-----------------------|---------------|-----------------------|
| 執 行 率 | 前 年 度<br>構 成 比 率 | 金 額           | 予 算 現 額 に<br>対 する 割 合 | 金 額           | 予 算 現 額 に<br>対 する 割 合 |
| 98.2  | 0.6              | 0             | —                     | 6,658,705     | 1.8                   |
| 94.3  | 30.5             | 23,458,000    | 0.3                   | 412,034,543   | 5.4                   |
| 92.9  | 27.1             | 597,244,000   | 2.1                   | 1,419,915,794 | 5.0                   |
| 95.8  | 9.3              | 0             | —                     | 365,449,305   | 4.2                   |
| 98.6  | 0.1              | 0             | —                     | 724,813       | 1.4                   |
| 91.6  | 2.1              | 89,418,000    | 5.5                   | 46,463,330    | 2.9                   |
| 83.9  | 2.2              | 342,701,000   | 12.3                  | 105,553,905   | 3.8                   |
| 93.8  | 7.6              | 181,245,000   | 2.9                   | 208,774,184   | 3.3                   |
| 98.1  | 2.5              | 0             | —                     | 36,996,934    | 1.9                   |
| 88.3  | 13.8             | 857,924,000   | 7.9                   | 417,090,935   | 3.8                   |
| —     | —                | 0             | —                     | 1,000         | 100.0                 |
| 99.9  | 4.2              | 0             | —                     | 1,622,002     | 0.1                   |
| —     | —                | 0             | —                     | 1,000         | 100.0                 |
| —     | —                | 0             | —                     | 226,762,000   | 100.0                 |
| 92.6  | 100.0            | 2,091,990,000 | 2.9                   | 3,248,048,450 | 4.5                   |

| 会計別                                  | 区 分<br>款 別                       | 予 算 現 額         |                | 支 出            |       |
|--------------------------------------|----------------------------------|-----------------|----------------|----------------|-------|
|                                      |                                  | 金 額             | 構成比率           | 金 額            | 構成比率  |
| 国<br>民<br>健<br>康<br>保<br>険           | 1 総 務 費                          | 173,339,000     | 1.1            | 164,581,387    | 1.1   |
|                                      | 2 保 険 給 付 費                      | 10,284,519,000  | 65.4           | 10,014,847,033 | 65.6  |
|                                      | 3 国 民 健 康 保 険<br>事 業 費 納 付 金     | 4,927,901,000   | 31.4           | 4,927,898,006  | 32.2  |
|                                      | 4 保 健 事 業 費                      | 161,009,000     | 1.0            | 106,817,388    | 0.7   |
|                                      | 5 基 金 積 立 金                      | 667,000         | 0.0            | 521,499        | 0.0   |
|                                      | 6 公 債 費                          | 668,000         | 0.0            | 431,831        | 0.0   |
|                                      | 7 諸 支 出 金                        | 58,422,000      | 0.4            | 57,786,562     | 0.4   |
|                                      | 8 予 備 費                          | 110,457,000     | 0.7            | 0              | —     |
|                                      | 計                                | 15,716,982,000  | 100.0          | 15,272,883,706 | 100.0 |
| 介<br>護<br>保<br>険                     | 1 総 務 費                          | 312,130,000     | 2.4            | 303,280,338    | 2.5   |
|                                      | 2 保 険 給 付 費                      | 11,225,098,000  | 87.1           | 10,775,683,364 | 89.1  |
|                                      | 3 地 域 支 援 事 業 費                  | 613,674,000     | 4.8            | 536,651,965    | 4.4   |
|                                      | 4 基 金 積 立 金                      | 400,598,000     | 3.1            | 400,057,553    | 3.3   |
|                                      | 5 諸 支 出 金                        | 83,961,000      | 0.6            | 82,962,246     | 0.7   |
|                                      | 6 予 備 費                          | 257,360,000     | 2.0            | 0              | —     |
| 計                                    | 12,892,821,000                   | 100.0           | 12,098,635,466 | 100.0          |       |
| 後<br>期<br>高<br>齢<br>者<br>医<br>療      | 1 総 務 費                          | 10,247,000      | 0.4            | 9,753,830      | 0.4   |
|                                      | 2 後 期 高 齢 者 医 療<br>広 域 連 合 納 付 金 | 2,305,939,000   | 99.1           | 2,279,596,342  | 99.4  |
|                                      | 3 諸 支 出 金                        | 5,072,000       | 0.2            | 3,251,200      | 0.2   |
|                                      | 4 予 備 費                          | 6,344,000       | 0.3            | 0              | —     |
| 計                                    | 2,327,602,000                    | 100.0           | 2,292,601,372  | 100.0          |       |
| 佐<br>久<br>島<br>診<br>療<br>所<br>事<br>業 | 1 診 療 所 費                        | 38,149,000      | 87.4           | 33,373,005     | 100.0 |
|                                      | 2 予 備 費                          | 5,492,000       | 12.6           | 0              | —     |
|                                      | 計                                | 43,641,000      | 100.0          | 33,373,005     | 100.0 |
| 特 別 会 計 合 計                          |                                  | 30,981,046,000  |                | 29,697,493,549 |       |
| 一 般 会 計 ・ 特 別 会 計 合 計                |                                  | 102,972,151,000 |                | 96,348,560,099 |       |

(単位：円・%)

| 済 額   |                  | 翌 年 度 繰 越 額   |                       | 不 用 額         |                       |
|-------|------------------|---------------|-----------------------|---------------|-----------------------|
| 執 行 率 | 前 年 度<br>構 成 比 率 | 金 額           | 予 算 現 額 に<br>対 する 割 合 | 金 額           | 予 算 現 額 に<br>対 する 割 合 |
| 94.9  | 1.3              | 0             | —                     | 8,757,613     | 5.1                   |
| 97.4  | 63.9             | 0             | —                     | 269,671,967   | 2.6                   |
| 100.0 | 34.0             | 0             | —                     | 2,994         | 0.0                   |
| 66.3  | 0.6              | 0             | —                     | 54,191,612    | 33.7                  |
| 78.2  | 0.0              | 0             | —                     | 145,501       | 21.8                  |
| 64.6  | 0.0              | 0             | —                     | 236,169       | 35.4                  |
| 98.9  | 0.2              | 0             | —                     | 635,438       | 1.1                   |
| —     | —                | 0             | —                     | 110,457,000   | 100.0                 |
| 97.2  | 100.0            | 0             | —                     | 444,098,294   | 2.8                   |
| 97.2  | 2.7              | 0             | —                     | 8,849,662     | 2.8                   |
| 96.0  | 92.0             | 0             | —                     | 449,414,636   | 4.0                   |
| 87.4  | 4.4              | 0             | —                     | 77,022,035    | 12.6                  |
| 99.9  | 0.0              | 0             | —                     | 540,447       | 0.1                   |
| 98.8  | 0.9              | 0             | —                     | 998,754       | 1.2                   |
| —     | —                | 0             | —                     | 257,360,000   | 100.0                 |
| 93.8  | 100.0            | 0             | —                     | 794,185,534   | 6.2                   |
| 95.2  | 0.4              | 0             | —                     | 493,170       | 4.8                   |
| 98.9  | 99.4             | 0             | —                     | 26,342,658    | 1.1                   |
| 64.1  | 0.2              | 0             | —                     | 1,820,800     | 35.9                  |
| —     | —                | 0             | —                     | 6,344,000     | 100.0                 |
| 98.5  | 100.0            | 0             | —                     | 35,000,628    | 1.5                   |
| 87.5  | 100.0            | 0             | —                     | 4,775,995     | 12.5                  |
| —     | —                | 0             | —                     | 5,492,000     | 100.0                 |
| 76.5  | 100.0            | 0             | —                     | 10,267,995    | 23.5                  |
| 95.9  |                  | 0             | —                     | 1,283,552,451 | 4.1                   |
| 93.6  |                  | 2,091,990,000 | 2.0                   | 4,531,600,901 | 4.4                   |

6表 各会計款別歳出年度比較表

| 会計別          | 区分<br>款別      | 支出 濟 額         |                |                |
|--------------|---------------|----------------|----------------|----------------|
|              |               | R元年度           | R2年度           | R3年度           |
| 一般<br>会<br>計 | 1 議 会 費       | 389,671,380    | 430,027,293    | 367,431,295    |
|              | 2 総 務 費       | 5,946,906,576  | 23,381,772,683 | 7,143,910,457  |
|              | 3 民 生 費       | 20,056,561,600 | 20,812,577,606 | 26,332,761,206 |
|              | 4 衛 生 費       | 6,952,304,413  | 7,175,113,122  | 8,350,453,695  |
|              | 5 労 働 費       | 49,899,878     | 78,908,171     | 50,238,187     |
|              | 6 農 林 水 産 業 費 | 1,771,355,686  | 1,637,759,065  | 1,474,966,670  |
|              | 7 商 工 費       | 1,421,823,319  | 1,700,278,267  | 2,338,776,095  |
|              | 8 土 木 費       | 5,067,342,637  | 5,803,484,575  | 5,854,437,816  |
|              | 9 消 防 費       | 1,875,497,336  | 1,884,441,132  | 1,940,402,066  |
|              | 10 教 育 費      | 8,405,129,744  | 10,563,961,987 | 9,592,013,065  |
|              | 11 災 害 復 旧 費  | 0              | 0              | 0              |
|              | 12 公 債 費      | 3,341,310,347  | 3,223,572,567  | 3,205,675,998  |
|              | 13 諸 支 出 金    | 0              | 0              | 0              |
|              | 14 予 備 費      | 0              | 0              | 0              |
|              | 計             | 55,277,802,916 | 76,691,896,468 | 66,651,066,550 |

(単位：円・%)

| 対前年度比 |       |       | 構成比率  |       |       | 執行率  |      |      |
|-------|-------|-------|-------|-------|-------|------|------|------|
| R元年度  | R2年度  | R3年度  | R元年度  | R2年度  | R3年度  | R元年度 | R2年度 | R3年度 |
| 100.5 | 110.4 | 85.4  | 0.7   | 0.6   | 0.6   | 99.2 | 98.0 | 98.2 |
| 96.0  | 393.2 | 30.6  | 10.7  | 30.5  | 10.7  | 96.3 | 98.4 | 94.3 |
| 103.5 | 103.8 | 126.5 | 36.3  | 27.1  | 39.5  | 97.3 | 94.7 | 92.9 |
| 99.1  | 103.2 | 116.4 | 12.6  | 9.3   | 12.5  | 96.1 | 86.4 | 95.8 |
| 107.5 | 158.1 | 63.7  | 0.1   | 0.1   | 0.1   | 96.1 | 86.1 | 98.6 |
| 105.9 | 92.5  | 90.1  | 3.2   | 2.1   | 2.2   | 82.9 | 89.6 | 91.6 |
| 120.3 | 119.6 | 137.6 | 2.6   | 2.2   | 3.5   | 93.0 | 84.4 | 83.9 |
| 98.2  | 114.5 | 100.9 | 9.2   | 7.6   | 8.8   | 95.8 | 92.1 | 93.8 |
| 97.9  | 100.5 | 103.0 | 3.4   | 2.5   | 2.9   | 98.1 | 97.4 | 98.1 |
| 112.4 | 125.7 | 90.8  | 15.2  | 13.8  | 14.4  | 71.7 | 77.0 | 88.3 |
| —     | —     | —     | —     | —     | —     | —    | —    | —    |
| 95.6  | 96.5  | 99.4  | 6.0   | 4.2   | 4.8   | 99.9 | 99.9 | 99.9 |
| —     | —     | —     | —     | —     | —     | —    | —    | —    |
| —     | —     | —     | —     | —     | —     | —    | —    | —    |
| 102.5 | 138.7 | 86.9  | 100.0 | 100.0 | 100.0 | 91.4 | 91.2 | 92.6 |

| 会計別         | 区分<br>款別              | 支出 濟 額         |                 |                |
|-------------|-----------------------|----------------|-----------------|----------------|
|             |                       | R元年度           | R2年度            | R3年度           |
| 国民健康保険      | 1 総務費                 | 150,919,326    | 184,302,243     | 164,581,387    |
|             | 2 保険給付費               | 9,792,165,623  | 9,314,325,304   | 10,014,847,033 |
|             | 3 国民健康保険事業費納付金        | 5,323,409,872  | 4,961,793,844   | 4,927,898,006  |
|             | 4 保健事業費               | 119,089,296    | 89,273,459      | 106,817,388    |
|             | 5 基金積立金               | 705,816        | 588,394         | 521,499        |
|             | 6 公債費                 | 371,084        | 486,247         | 431,831        |
|             | 7 諸支出金                | 19,803,740     | 23,672,101      | 57,786,562     |
|             | 8 予備費                 | 0              | 0               | 0              |
|             | 計                     | 15,406,464,757 | 14,574,441,592  | 15,272,883,706 |
| 介護保険        | 1 総務費                 | 311,764,980    | 314,018,820     | 303,280,338    |
|             | 2 保険給付費               | 10,288,616,950 | 10,569,963,631  | 10,775,683,364 |
|             | 3 地域支援事業費             | 506,788,168    | 505,474,466     | 536,651,965    |
|             | 4 基金積立金               | 447,762        | 549,224         | 400,057,553    |
|             | 5 諸支出金                | 167,587,315    | 100,056,044     | 82,962,246     |
|             | 6 予備費                 | 0              | 0               | 0              |
|             | 計                     | 11,275,205,175 | 11,490,062,185  | 12,098,635,466 |
| 後期高齢者医療     | 1 総務費                 | 9,009,126      | 9,699,169       | 9,753,830      |
|             | 2 後期高齢者医療金<br>広域連合納付金 | 2,010,878,434  | 2,265,557,540   | 2,279,596,342  |
|             | 3 諸支出金                | 1,891,500      | 3,443,300       | 3,251,200      |
|             | 4 予備費                 | 0              | 0               | 0              |
|             | 計                     | 2,021,779,060  | 2,278,700,009   | 2,292,601,372  |
| 佐久島診療所事業    | 1 診療所費                | 32,633,180     | 38,969,366      | 33,373,005     |
|             | 2 予備費                 | 0              | 0               | 0              |
|             | 計                     | 32,633,180     | 38,969,366      | 33,373,005     |
| 特別会計合計      |                       | 28,736,082,172 | 28,382,173,152  | 29,697,493,549 |
| 一般会計・特別会計合計 |                       | 84,013,885,088 | 105,074,069,620 | 96,348,560,099 |

(単位：円・%)

| 対前年度比 |       |          | 構成比率  |       |       | 執行率   |       |       |
|-------|-------|----------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|
| R元年度  | R2年度  | R3年度     | R元年度  | R2年度  | R3年度  | R元年度  | R2年度  | R3年度  |
| 95.3  | 122.1 | 89.3     | 1.0   | 1.3   | 1.1   | 82.9  | 93.3  | 94.9  |
| 100.1 | 95.1  | 107.5    | 63.6  | 63.9  | 65.6  | 93.4  | 90.5  | 97.4  |
| 100.1 | 93.2  | 99.3     | 34.5  | 34.0  | 32.2  | 100.0 | 100.0 | 100.0 |
| 96.6  | 75.0  | 119.7    | 0.8   | 0.6   | 0.7   | 77.0  | 60.3  | 66.3  |
| 0.1   | 83.4  | 88.6     | 0.0   | 0.0   | 0.0   | 86.0  | 93.4  | 78.2  |
| 97.5  | 131.0 | 88.8     | 0.0   | 0.0   | 0.0   | 45.1  | 77.1  | 64.6  |
| 8.4   | 119.5 | 244.1    | 0.1   | 0.2   | 0.4   | 88.5  | 84.9  | 98.9  |
| —     | —     | —        | —     | —     | —     | —     | —     | —     |
| 95.0  | 94.6  | 104.8    | 100.0 | 100.0 | 100.0 | 95.1  | 93.0  | 97.2  |
| 101.7 | 100.7 | 96.6     | 2.8   | 2.7   | 2.5   | 97.6  | 88.2  | 97.2  |
| 102.8 | 102.7 | 101.9    | 91.2  | 92.0  | 89.1  | 94.1  | 95.2  | 96.0  |
| 101.3 | 99.7  | 106.2    | 4.5   | 4.4   | 4.4   | 86.4  | 84.7  | 87.4  |
| 215.1 | 122.7 | 72,840.5 | 0.0   | 0.0   | 3.3   | 99.9  | 92.0  | 99.9  |
| 262.4 | 59.7  | 82.9     | 1.5   | 0.9   | 0.7   | 99.4  | 99.9  | 98.8  |
| —     | —     | —        | —     | —     | —     | —     | —     | —     |
| 103.6 | 101.9 | 105.3    | 100.0 | 100.0 | 100.0 | 90.5  | 90.3  | 93.8  |
| 101.4 | 107.7 | 100.6    | 0.4   | 0.4   | 0.4   | 96.7  | 97.3  | 95.2  |
| 104.5 | 112.7 | 100.6    | 99.5  | 99.4  | 99.4  | 99.2  | 99.0  | 98.9  |
| 53.0  | 182.0 | 94.4     | 0.1   | 0.2   | 0.2   | 37.3  | 67.9  | 64.1  |
| —     | —     | —        | —     | —     | —     | —     | —     | —     |
| 104.4 | 112.7 | 100.6    | 100.0 | 100.0 | 100.0 | 98.7  | 98.7  | 98.5  |
| 91.4  | 119.4 | 85.6     | 100.0 | 100.0 | 100.0 | 85.8  | 86.4  | 87.5  |
| —     | —     | —        | —     | —     | —     | —     | —     | —     |
| 91.4  | 119.4 | 85.6     | 100.0 | 100.0 | 100.0 | 73.5  | 77.4  | 76.5  |
| 98.8  | 98.8  | 104.6    |       |       |       | 93.4  | 92.3  | 95.9  |
| 101.2 | 125.1 | 91.7     |       |       |       | 92.1  | 91.5  | 93.6  |

7表 各会計歳出使途別分類表

| 会計別          | 区分<br>款又は事業             | 人 件 費                          |               |  | 物              |
|--------------|-------------------------|--------------------------------|---------------|--|----------------|
|              |                         | 直接人件費                          | 間接人件費         | 計  | 事務事業費          |
| 一般<br>会<br>計 | 1 議 会 費                 | 278,250,152                    | 63,982,910    | 342,233,062  | 22,604,690     |
|              | 2 総 務 費                 | 2,512,298,425                  | 582,965,923   | 3,095,264,348  | 3,241,767,415  |
|              | 3 民 生 費                 | 2,912,748,270                  | 356,404,105   | 3,269,152,375  | 1,895,261,391  |
|              | 4 衛 生 費                 | 904,557,470                    | 165,799,740   | 1,070,357,210  | 4,407,854,979  |
|              | 5 労 働 費                 | 11,664,290                     | 2,706,275     | 14,370,565   | 33,869,302     |
|              | 6 農林水産業費                | 170,145,502                    | 30,949,538    | 201,095,040  | 402,346,139    |
|              | 7 商 工 費                 | 136,273,025                    | 25,881,149    | 162,154,174  | 343,590,765    |
|              | 8 土 木 費                 | 462,675,653                    | 90,893,154    | 553,568,807  | 2,980,870,545  |
|              | 9 消 防 費                 | 1,301,468,911                  | 257,503,312   | 1,558,972,223  | 337,485,838    |
|              | 10 教 育 費                | 1,630,252,527                  | 168,681,679   | 1,798,934,206  | 7,084,469,969  |
|              | 11 災 害 復 旧 費            | —                              | —             | —  | 0              |
|              | 12 公 債 費                | —                              | —             | —  | —              |
|              | 13 諸 支 出 金              | —                              | —             | —  | 0              |
|              | 14 予 備 費                | —                              | —             | —  | —              |
|              | 計                       | 10,320,334,225                 | 1,745,767,785 | 12,066,102,010                                       | 20,750,121,033 |
| 特別<br>会<br>計 | 国民健康保険                  | 100,015,869                    | 19,022,388    | 119,038,257  | 178,756,447    |
|              | 介 護 保 険                 | 205,885,801                    | 29,478,658    | 235,364,459  | 379,050,413    |
|              | 後期高齢者医療                 | 2,485,276                      | —             | 2,485,276  | 7,268,554      |
|              | 佐久島診療所事業                | 2,901,737                      | —             | 2,901,737  | 20,040,210     |
|              | 計                       | 311,288,683                    | 48,501,046    | 359,789,729  | 585,115,624    |
| 一般・特別会計合計    |                         | 10,631,622,908                 | 1,794,268,831 | 12,425,891,739                                       | 21,335,236,657 |
| 備 考          | 直接人件費                   | 間接人件費                          |               | 事務事業費  |                |
|              | 1 報酬<br>2 給料<br>3 職員手当等 | 4 共済費<br>5 災害補償費<br>6 恩給及び退職年金 |               | 7 報償費<br>8 旅費<br>9 交際費<br>10 需用費<br>11 役務費<br>12 委託料 |                |

(単位：円・%)

| 件 費             |                    | そ の 他          | 合 計            | 使 途 別 割 合 |       |      |
|-----------------|--------------------|----------------|----------------|-----------|-------|------|
| その他物件費          | 計                  |                |                | 人件費       | 物件費   | その他  |
| 2,490,943       | 25,095,633         | 102,600        | 367,431,295    | 93.2      | 6.8   | 0.0  |
| 603,864,164     | 3,845,631,579      | 203,014,530    | 7,143,910,457  | 43.3      | 53.8  | 2.9  |
| 7,320,096,316   | 9,215,357,707      | 13,848,251,124 | 26,332,761,206 | 12.4      | 35.0  | 52.6 |
| 1,633,996,649   | 6,041,851,628      | 1,238,244,857  | 8,350,453,695  | 12.8      | 72.4  | 14.8 |
| 1,998,320       | 35,867,622         | —              | 50,238,187     | 28.6      | 71.4  | —    |
| 871,508,253     | 1,273,854,392      | 17,238         | 1,474,966,670  | 13.6      | 86.4  | 0.0  |
| 1,453,006,156   | 1,796,596,921      | 380,025,000    | 2,338,776,095  | 6.9       | 76.8  | 16.3 |
| 1,598,138,180   | 4,579,008,725      | 721,860,284    | 5,854,437,816  | 9.5       | 78.2  | 12.3 |
| 42,214,105      | 379,699,943        | 1,729,900      | 1,940,402,066  | 80.3      | 19.6  | 0.1  |
| 274,306,876     | 7,358,776,845      | 434,302,014    | 9,592,013,065  | 18.8      | 76.7  | 4.5  |
| —               | 0                  | —              | 0              | —         | —     | —    |
| 3,205,675,998   | 3,205,675,998      | —              | 3,205,675,998  | —         | 100.0 | —    |
| —               | 0                  | —              | 0              | —         | —     | —    |
| —               | —                  | —              | —              | —         | —     | —    |
| 17,007,295,960  | 37,757,416,993     | 16,827,547,547 | 66,651,066,550 | 18.1      | 56.7  | 25.2 |
| 14,974,567,503  | 15,153,323,950     | 521,499        | 15,272,883,706 | 0.8       | 99.2  | 0.0  |
| 11,081,974,785  | 11,461,025,198     | 402,245,809    | 12,098,635,466 | 2.0       | 94.7  | 3.3  |
| 2,282,847,542   | 2,290,116,096      | —              | 2,292,601,372  | 0.1       | 99.9  | —    |
| 10,424,458      | 30,464,668         | 6,600          | 33,373,005     | 8.7       | 91.3  | 0.0  |
| 28,349,814,288  | 28,934,929,912     | 402,773,908    | 29,697,493,549 | 1.2       | 97.4  | 1.4  |
| 45,357,110,248  | 66,692,346,905     | 17,230,321,455 | 96,348,560,099 | 12.9      | 69.2  | 17.9 |
| 13 使用料及び<br>賃借料 | 18 負担金、補助<br>及び交付金 | 19 扶助費         |                |           |       |      |
| 14 工事請負費        | 21 補償、補填及<br>び賠償金  | 20 貸付金         |                |           |       |      |
| 15 原材料費         | 22 償還金、利子<br>及び割引料 | 23 投資及び出資金     |                |           |       |      |
| 16 公有財産<br>購入費  | 25 寄附金             | 24 積立金         |                |           |       |      |
| 17 備品購入費        |                    | 26 公課費         |                |           |       |      |
|                 |                    | 27 繰出金         |                |           |       |      |

8表 一般会計節別歳出一覧表

| 節    | 款            | 1 議会費       | 2 総務費         | 3 民生費          | 4 衛生費         | 5 労働費      | 6 農林水産業費      | 7 商工費         |
|------|--------------|-------------|---------------|----------------|---------------|------------|---------------|---------------|
| 1    | 報酬           | 166,272,232 | 123,713,164   | 993,169,777    | 82,159,340    | —          | 17,470,946    | 9,828,304     |
| 2    | 給料           | 27,561,600  | 896,511,151   | 1,087,332,460  | 479,597,143   | 7,186,144  | 88,008,353    | 69,655,200    |
| 3    | 職員手当等        | 84,416,320  | 1,492,074,110 | 832,246,033    | 342,800,987   | 4,478,146  | 64,666,203    | 56,789,521    |
| 4    | 共済費          | 63,982,910  | 582,906,862   | 356,404,105    | 165,799,740   | 2,706,275  | 30,949,538    | 25,881,149    |
| 5    | 災害補償費        | —           | 59,061        | —              | —             | —          | —             | —             |
| 6    | 恩給及退職年金      | —           | —             | —              | —             | —          | —             | —             |
| 7    | 報償費          | 30,000      | 2,212,910     | 43,595,920     | 100,007,094   | —          | 744,247       | 19,749        |
| 8    | 旅費           | 63,410      | 4,587,080     | 28,961,430     | 3,564,925     | 2,730      | 312,060       | 1,318,940     |
| 9    | 交際費          | 164,000     | 266,000       | —              | —             | —          | 0             | —             |
| 10   | 需用費          | 10,634,003  | 274,570,734   | 391,939,892    | 413,648,200   | 237,490    | 91,809,735    | 17,088,650    |
| 11   | 役務費          | 320,828     | 146,708,770   | 68,811,184     | 103,147,147   | 55,403     | 4,909,020     | 1,600,911     |
| 12   | 委託料          | 6,702,795   | 1,769,738,428 | 459,137,606    | 3,357,674,124 | 31,972,260 | 117,035,969   | 313,222,960   |
| 13   | 使用料及び借料      | 4,531,914   | 498,779,897   | 97,194,570     | 36,379,125    | 1,601,419  | 2,016,006     | 9,482,545     |
| 14   | 工事請負費        | —           | 487,523,850   | 430,566,905    | 361,759,450   | —          | 183,363,400   | 857,010       |
| 15   | 原材料費         | —           | 15,400        | 1,769,020      | 2,575,622     | —          | 1,011,350     | —             |
| 16   | 公有財産購入費      | —           | 4,671,872     | 954,954        | —             | —          | 655,062       | —             |
| 17   | 備品購入費        | 157,740     | 52,692,474    | 372,329,910    | 29,099,292    | —          | 489,290       | 0             |
| 18   | 負担金、補助金及び交付金 | 2,490,943   | 495,123,169   | 7,089,348,547  | 1,626,470,825 | 1,858,000  | 870,909,753   | 1,102,705,156 |
| 19   | 扶助費          | —           | —             | 10,326,341,344 | 4,856,273     | —          | —             | —             |
| 20   | 貸付金          | —           | —             | 17,500,000     | —             | —          | —             | 380,000,000   |
| 21   | 補償、補填及び賠償金   | —           | 162,866       | —              | 1,830,320     | —          | —             | —             |
| 22   | 償還金、利子及び割引料  | —           | 108,578,129   | 230,747,769    | 5,695,504     | 140,320    | 598,500       | 350,301,000   |
| 23   | 投資及び投出資金     | —           | —             | —              | 550,813,000   | —          | —             | —             |
| 24   | 積立金          | —           | 202,464,452   | 313,933,298    | 672,884,184   | —          | —             | —             |
| 25   | 寄附金          | —           | —             | —              | —             | —          | —             | —             |
| 26   | 公課費          | 102,600     | 550,078       | 225,700        | 2,691,400     | —          | 17,238        | 25,000        |
| 27   | 繰出金          | —           | —             | 3,190,250,782  | 7,000,000     | —          | —             | —             |
| 合計   |              | 367,431,295 | 7,143,910,457 | 26,332,761,206 | 8,350,453,695 | 50,238,187 | 1,474,966,670 | 2,338,776,095 |
| 構成比率 |              | 0.6         | 10.7          | 39.5           | 12.5          | 0.1        | 2.2           | 3.5           |

(単位：円・%)

| 8 土木費         | 9 消防費         | 10 教育費        | 11 災害復旧費 | 12 公債費        | 13 諸支出金 | 合計             | 構成比率  |
|---------------|---------------|---------------|----------|---------------|---------|----------------|-------|
| 11,998,232    | 17,391,405    | 685,100,362   | —        | —             | —       | 2,107,103,762  | 3.2   |
| 265,471,200   | 711,807,360   | 505,230,545   | —        | —             | —       | 4,138,361,156  | 6.2   |
| 185,206,221   | 572,270,146   | 439,921,620   | —        | —             | —       | 4,074,869,307  | 6.1   |
| 90,893,154    | 254,449,381   | 168,681,679   | —        | —             | —       | 1,742,654,793  | 2.6   |
| —             | 3,053,931     | 0             | —        | —             | —       | 3,112,992      | 0.0   |
| —             | —             | —             | —        | —             | —       | —              | —     |
| 799,000       | 13,206,910    | 57,026,084    | —        | —             | —       | 217,641,914    | 0.3   |
| 1,277,880     | 18,271,380    | 21,823,550    | —        | —             | —       | 80,183,385     | 0.1   |
| —             | 30,000        | 2,000         | —        | —             | —       | 462,000        | 0.0   |
| 72,252,851    | 50,491,624    | 1,677,025,092 | —        | —             | —       | 2,999,698,271  | 4.5   |
| 3,926,354     | 13,698,198    | 64,805,317    | —        | —             | —       | 407,983,132    | 0.6   |
| 507,927,116   | 27,470,155    | 2,339,882,605 | —        | —             | —       | 8,930,764,018  | 13.4  |
| 30,044,889    | 16,216,455    | 639,252,216   | —        | —             | —       | 1,335,499,036  | 2.0   |
| 1,978,414,189 | 19,948,700    | 1,619,246,155 | 0        | —             | —       | 5,081,679,659  | 7.6   |
| 30,927,261    | 744,505       | 4,396,278     | —        | —             | —       | 41,439,436     | 0.1   |
| 354,852,025   | —             | 80,114,210    | —        | —             | 0       | 441,248,123    | 0.7   |
| 448,980       | 177,407,911   | 580,896,462   | —        | —             | —       | 1,213,522,059  | 1.8   |
| 1,459,241,177 | 42,005,105    | 247,810,496   | —        | —             | —       | 12,937,963,171 | 19.4  |
| —             | —             | 122,420,186   | —        | —             | —       | 10,453,617,803 | 15.7  |
| —             | —             | —             | —        | —             | —       | 397,500,000    | 0.6   |
| 138,897,003   | 209,000       | 25,151,244    | —        | —             | —       | 166,250,433    | 0.2   |
| —             | —             | 1,345,136     | —        | 3,205,675,998 | —       | 3,903,082,356  | 5.9   |
| 721,766,000   | —             | —             | —        | —             | —       | 1,272,579,000  | 1.9   |
| 28,215        | —             | 311,258,228   | —        | —             | —       | 1,500,568,377  | 2.3   |
| —             | —             | —             | —        | —             | —       | —              | —     |
| 66,069        | 1,729,900     | 623,600       | —        | —             | —       | 6,031,585      | 0.0   |
| —             | —             | —             | —        | —             | —       | 3,197,250,782  | 4.8   |
| 5,854,437,816 | 1,940,402,066 | 9,592,013,065 | 0        | 3,205,675,998 | 0       | 66,651,066,550 | 100.0 |
| 8.8           | 2.9           | 14.4          | —        | 4.8           | —       | 100.0          |       |

9表 特別会計節別歳出一覧表

| 節 別 | 会 計 別                   | 国 民 健 康 保 険    |       | 介 護 保 険        |       |
|-----|-------------------------|----------------|-------|----------------|-------|
|     |                         | 決 算 額          | 構成比率  | 決 算 額          | 構成比率  |
| 1   | 報 酬                     | 4,730,943      | 0.0   | 58,455,916     | 0.5   |
| 2   | 給 料                     | 55,124,078     | 0.4   | 83,592,000     | 0.7   |
| 3   | 職 員 手 当 等               | 40,160,848     | 0.3   | 63,837,885     | 0.5   |
| 4   | 共 済 費                   | 19,022,388     | 0.1   | 29,478,658     | 0.2   |
| 5   | 災 害 補 償 費               | —              | —     | —              | —     |
| 6   | 恩 給 及 び 退 職 年 金         | —              | —     | —              | —     |
| 7   | 報 償 費                   | 1,103,200      | 0.0   | 3,376,103      | 0.0   |
| 8   | 旅 費                     | 121,840        | 0.0   | 1,382,230      | 0.0   |
| 9   | 交 際 費                   | —              | —     | —              | —     |
| 10  | 需 用 費                   | 5,556,399      | 0.0   | 6,277,586      | 0.1   |
| 11  | 役 務 費                   | 58,209,239     | 0.4   | 43,308,992     | 0.4   |
| 12  | 委 託 料                   | 113,067,489    | 0.7   | 300,649,232    | 2.5   |
| 13  | 使用料及び賃借料                | 698,280        | 0.0   | 24,056,270     | 0.2   |
| 14  | 工 事 請 負 費               | —              | —     | —              | —     |
| 15  | 原 材 料 費                 | —              | —     | —              | —     |
| 16  | 公 有 財 産 購 入 費           | —              | —     | —              | —     |
| 17  | 備 品 購 入 費               | —              | —     | —              | —     |
| 18  | 負 担 金 、 補 助 金 及 び 交 付 金 | 14,916,349,110 | 97.7  | 10,999,012,539 | 90.9  |
| 19  | 扶 助 費                   | —              | —     | 2,188,256      | 0.0   |
| 20  | 貸 付 金                   | —              | —     | —              | —     |
| 21  | 補償、補填及び賠償金              | —              | —     | —              | —     |
| 22  | 償 還 金 、 利 子 及 び 割 引 料   | 58,218,393     | 0.4   | 82,962,246     | 0.7   |
| 23  | 投 資 及 び 出 資 金           | —              | —     | —              | —     |
| 24  | 積 立 金                   | 521,499        | 0.0   | 400,057,553    | 3.3   |
| 25  | 寄 附 金                   | —              | —     | —              | —     |
| 26  | 公 課 費                   | —              | —     | —              | —     |
| 27  | 繰 出 金                   | —              | —     | —              | —     |
|     | 合 計                     | 15,272,883,706 | 100.0 | 12,098,635,466 | 100.0 |

(単位：円・%)

| 後期高齢者医療       |       | 佐久島診療所事業   |       | 合 計            |       |
|---------------|-------|------------|-------|----------------|-------|
| 決 算 額         | 構成比率  | 決 算 額      | 構成比率  | 決 算 額          | 構成比率  |
| 2,057,472     | 0.1   | 2,417,061  | 7.2   | 67,661,392     | 0.2   |
| —             | —     | —          | —     | 138,716,078    | 0.5   |
| 427,804       | 0.0   | 484,676    | 1.5   | 104,911,213    | 0.3   |
| —             | —     | —          | —     | 48,501,046     | 0.2   |
| —             | —     | —          | —     | —              | —     |
| —             | —     | —          | —     | —              | —     |
| —             | —     | 3,491,400  | 10.5  | 7,970,703      | 0.0   |
| —             | —     | 78,210     | 0.2   | 1,582,280      | 0.0   |
| —             | —     | —          | —     | —              | —     |
| 809,329       | 0.0   | 9,959,743  | 29.9  | 22,603,057     | 0.1   |
| 3,986,205     | 0.2   | 615,502    | 1.9   | 106,119,938    | 0.4   |
| 2,473,020     | 0.1   | 2,236,383  | 6.7   | 418,426,124    | 1.4   |
| —             | —     | 1,946,554  | 5.8   | 26,701,104     | 0.1   |
| —             | —     | —          | —     | —              | —     |
| —             | —     | —          | —     | —              | —     |
| —             | —     | —          | —     | —              | —     |
| —             | —     | 1,712,418  | 5.1   | 1,712,418      | 0.0   |
| 2,279,596,342 | 99.4  | 10,424,458 | 31.2  | 28,205,382,449 | 95.0  |
| —             | —     | —          | —     | 2,188,256      | 0.0   |
| —             | —     | —          | —     | —              | —     |
| —             | —     | —          | —     | —              | —     |
| 3,251,200     | 0.2   | —          | —     | 144,431,839    | 0.5   |
| —             | —     | —          | —     | —              | —     |
| —             | —     | —          | —     | 400,579,052    | 1.3   |
| —             | —     | —          | —     | —              | —     |
| —             | —     | 6,600      | 0.0   | 6,600          | 0.0   |
| —             | —     | —          | —     | —              | —     |
| 2,292,601,372 | 100.0 | 33,373,005 | 100.0 | 29,697,493,549 | 100.0 |

