

## 第8 一般会計における財政状況

### 1 決算収支

#### 一般会計決算収支の比較

(単位 金額：千円、比率：%)

| 区 分                           | 2年度         | 元年度         | 増 減 額      | 対前年度比    |
|-------------------------------|-------------|-------------|------------|----------|
| 歳入決算額 (A)                     | 451,395,212 | 359,365,816 | 92,029,396 | 125.6    |
| 歳出決算額 (B)                     | 440,520,332 | 349,702,037 | 90,818,295 | 126.0    |
| 歳入歳出差引額<br>〔形式収支〕 (A)-(B) (C) | 10,874,880  | 9,663,779   | 1,211,100  | 112.5    |
| 翌年度へ繰り<br>越すべき財源 (D)          | 4,463,416   | 3,775,313   | 688,103    | 118.2    |
| 実質収支 (C)-(D) (E)              | 6,411,463   | 5,888,466   | 522,997    | 108.9    |
| 単年度収支 (F)                     | 522,997     | △ 109,150   | 632,147    | —        |
| 積立金 (G)                       | 3,020,715   | 21,249      | 2,999,466  | 14,215.8 |
| 繰上償還金 (H)                     | 0           | 20,000      | △ 20,000   | 0.0      |
| 積立金取崩し額 (I)                   | 3,800,000   | 3,700,000   | 100,000    | 102.7    |
| 実質単年度収支<br>(F)+(G)+(H)-(I)    | △ 256,286   | △ 3,767,900 | 3,511,614  | 6.8      |

(注) 1 決算審査資料第5表参照

2 単年度収支は、2年度の実質収支から元年度の実質収支を控除した額である。

3 実質単年度収支は、単年度収支に財政調整基金への積立金及び市債の繰上償還金を加え、積立金取崩し額を差し引いた額である。

2年度の決算収支は、歳入歳出差引額(形式収支)で108億7,488万円、実質収支で64億1,146万円の黒字となっている。

また、単年度収支では5億2,299万円の黒字となっており、実質単年度収支は2億5,628万円の赤字となっている。

## 2 歳 入

### 経常的一般財源及びその他財源による歳入構造

(単位 金額：千円、比率：%)

| 区 分                        | 2 年度               |              | 元年度                |              | 増 減 額             | 対前年<br>度 比   |
|----------------------------|--------------------|--------------|--------------------|--------------|-------------------|--------------|
|                            | 決算額                | 構成比          | 決算額                | 構成比          |                   |              |
| <b>経 常 的 一 般 財 源</b>       | <b>189,940,844</b> | <b>42.1</b>  | <b>188,473,632</b> | <b>52.4</b>  | <b>1,467,211</b>  | <b>100.8</b> |
| 市 税 ( 普 通 税 )              | 135,254,760        | 30.0         | 138,439,958        | 38.5         | △ 3,185,198       | 97.7         |
| 地 方 譲 与 税                  | 3,614,423          | 0.8          | 3,540,373          | 1.0          | 74,049            | 102.1        |
| 各 種 交 付 金                  | 28,689,079         | 6.4          | 25,563,636         | 7.1          | 3,125,443         | 112.2        |
| 地 方 交 付 税<br>( 普 通 交 付 税 ) | 22,380,885         | 5.0          | 20,929,312         | 5.8          | 1,451,573         | 106.9        |
| そ の 他                      | 1,696              | 0.0          | 352                | 0.0          | 1,343             | 481.8        |
| <b>そ の 他 の 財 源</b>         | <b>261,454,368</b> | <b>57.9</b>  | <b>170,892,183</b> | <b>47.6</b>  | <b>90,562,184</b> | <b>153.0</b> |
| 市 税 ( 目 的 税 )              | 12,923,191         | 2.9          | 12,903,012         | 3.6          | 20,178            | 100.2        |
| 地 方 交 付 税<br>( 特 別 交 付 税 ) | 2,173,441          | 0.5          | 2,714,525          | 0.8          | △ 541,084         | 80.1         |
| 分 担 金 及 び 負 担 金            | 864,045            | 0.2          | 1,135,518          | 0.3          | △ 271,473         | 76.1         |
| 使 用 料 及 び 手 数 料            | 4,170,556          | 0.9          | 4,775,107          | 1.3          | △ 604,550         | 87.3         |
| 国 ・ 県 支 出 金                | 172,574,799        | 38.2         | 78,395,360         | 21.8         | 94,179,438        | 220.1        |
| 財 産 収 入                    | 1,576,301          | 0.3          | 6,428,513          | 1.8          | △ 4,852,211       | 24.5         |
| 寄 附 金                      | 2,058,736          | 0.5          | 1,706,723          | 0.5          | 352,013           | 120.6        |
| 繰 入 金                      | 10,252,748         | 2.3          | 11,383,747         | 3.2          | △ 1,130,999       | 90.1         |
| 繰 越 金                      | 9,663,779          | 2.1          | 10,156,589         | 2.8          | △ 492,810         | 95.1         |
| 諸 収 入                      | 6,327,359          | 1.4          | 6,886,987          | 1.9          | △ 559,627         | 91.9         |
| 市 債                        | 38,869,410         | 8.6          | 34,406,100         | 9.6          | 4,463,310         | 113.0        |
| <b>合 計</b>                 | <b>451,395,212</b> | <b>100.0</b> | <b>359,365,816</b> | <b>100.0</b> | <b>92,029,396</b> | <b>125.6</b> |

(注) 決算審査資料第8表参照

歳入決算額は4,513億9,521万円で、元年度に比べて、920億2,939万円(25.6%)増加している。

財源構成による歳入構造を見ると、経常的一般財源は1,899億4,084万円で、その他の財源は2,614億5,436万円となっている。

経常的一般財源は市税(普通税)、地方交付税(普通交付税)等で、元年度に比べて、14億6,721万円(0.8%)増加している。主として市税(普通税)31億8,519万円が減少したものの、各種交付金31億2,544万円及び地方交付税(普通交付税)14億5,157万円の増加によるものである。

その他の財源は国・県支出金、市債、市税(目的税)等で、元年度に比べて、905億6,218万円(53.0%)増加している。主として財産収入48億5,221万円及び繰入金11億3,099万円が減少したものの、国・県支出金941億7,943万円及び市債44億6,331万円の増加によるものである。

### 自主財源及び依存財源による歳入構造

(単位 金額：千円、比率：%)

| 区 分      | 2年度         |       | 元年度         |       | 増減額          | 対前年度比 |
|----------|-------------|-------|-------------|-------|--------------|-------|
|          | 決算額         | 構成比   | 決算額         | 構成比   |              |       |
| 自主財源     | 183,093,175 | 40.6  | 193,816,509 | 53.9  | △ 10,723,334 | 94.5  |
| 市 税      | 148,177,951 | 32.8  | 151,342,970 | 42.1  | △ 3,165,019  | 97.9  |
| 分担金及び負担金 | 864,045     | 0.2   | 1,135,518   | 0.3   | △ 271,473    | 76.1  |
| 使用料及び手数料 | 4,170,556   | 0.9   | 4,775,107   | 1.3   | △ 604,550    | 87.3  |
| 財産収入     | 1,576,301   | 0.3   | 6,428,513   | 1.8   | △ 4,852,211  | 24.5  |
| 寄 附 金    | 2,058,736   | 0.5   | 1,706,723   | 0.5   | 352,013      | 120.6 |
| 繰 入 金    | 10,252,748  | 2.3   | 11,383,747  | 3.2   | △ 1,130,999  | 90.1  |
| 繰 越 金    | 9,663,779   | 2.1   | 10,156,589  | 2.8   | △ 492,810    | 95.1  |
| 諸 収 入    | 6,329,055   | 1.4   | 6,887,339   | 1.9   | △ 558,283    | 91.9  |
| 依存財源     | 268,302,037 | 59.4  | 165,549,306 | 46.1  | 102,752,730  | 162.1 |
| 地方譲与税    | 3,614,423   | 0.8   | 3,540,373   | 1.0   | 74,049       | 102.1 |
| 各種交付金    | 28,689,079  | 6.4   | 25,563,636  | 7.1   | 3,125,443    | 112.2 |
| 地方交付税    | 24,554,326  | 5.4   | 23,643,837  | 6.6   | 910,489      | 103.9 |
| 国・県支出金   | 172,574,799 | 38.2  | 78,395,360  | 21.8  | 94,179,438   | 220.1 |
| 市 債      | 38,869,410  | 8.6   | 34,406,100  | 9.6   | 4,463,310    | 113.0 |
| 合 計      | 451,395,212 | 100.0 | 359,365,816 | 100.0 | 92,029,396   | 125.6 |

(注) 決算審査資料第9表参照

自主財源は1,830億9,317万円で、元年度に比べて、107億2,333万円(5.5%)減少している。主として寄附金3億5,201万円が増加したものの、財産収入48億5,221万円、市税31億6,501万円及び繰入金11億3,099万円の減少によるものである。

依存財源は2,683億203万円で、元年度に比べて、1,027億5,273万円(62.1%)増加している。主として国・県支出金941億7,943万円、市債44億6,331万円及び各種交付金31億2,544万円の増加によるものである。

## (1) 市 税

## ア 税目別増減状況

(単位 金額：千円、比率：%)

| 区 分                          | 2 年度        |       | 元年度         |       | 増 減 額       | 収 入 率 |       | 対前年<br>度 比 |
|------------------------------|-------------|-------|-------------|-------|-------------|-------|-------|------------|
|                              | 決算額         | 構成比   | 決算額         | 構成比   |             | 2 年度  | 元年度   |            |
| 普 通 税                        | 135,254,760 | 91.3  | 138,439,958 | 91.5  | △ 3,185,198 | 97.8  | 98.2  | 97.7       |
| 市 民 税                        | 73,428,269  | 49.6  | 77,195,528  | 51.0  | △ 3,767,259 | 96.8  | 97.7  | 95.1       |
| 個 人                          | 65,505,591  | 44.2  | 65,143,456  | 43.0  | 362,135     | 97.4  | 97.4  | 100.6      |
| 法 人                          | 7,922,677   | 5.3   | 12,052,072  | 8.0   | △ 4,129,394 | 92.3  | 99.6  | 65.7       |
| 固 定 資 産 税                    | 55,065,029  | 37.2  | 54,470,151  | 36.0  | 594,877     | 98.9  | 99.0  | 101.1      |
| 固 定 資 産 税                    | 54,934,779  | 37.1  | 54,342,286  | 35.9  | 592,493     | 98.9  | 98.9  | 101.1      |
| 国 有 資 産 等 所 在<br>市 町 村 交 付 金 | 130,249     | 0.1   | 127,865     | 0.1   | 2,384       | 100.0 | 100.0 | 101.9      |
| 軽 自 動 車 税                    | 2,395,132   | 1.6   | 2,242,098   | 1.5   | 153,033     | 97.0  | 96.6  | 106.8      |
| 環 境 性 能 割                    | 90,156      | 0.1   | 23,024      | 0.0   | 67,132      | 100.0 | 100.0 | 391.6      |
| 種 別 割                        | 2,304,976   | 1.6   | 2,219,074   | 1.5   | 85,901      | 96.9  | 96.6  | 103.9      |
| 市 た ば こ 税                    | 4,366,296   | 2.9   | 4,532,152   | 3.0   | △ 165,855   | 99.9  | 100.0 | 96.3       |
| 鉱 産 税                        | 32          | 0.0   | 27          | 0.0   | 5           | 100.0 | 100.0 | 118.5      |
| 目 的 税                        | 12,923,191  | 8.7   | 12,903,012  | 8.5   | 20,178      | 98.8  | 99.3  | 100.2      |
| 入 湯 税                        | 45,928      | 0.0   | 121,218     | 0.1   | △ 75,289    | 90.4  | 98.0  | 37.9       |
| 事 業 所 税                      | 5,354,975   | 3.6   | 5,329,623   | 3.5   | 25,352      | 98.8  | 99.8  | 100.5      |
| 都 市 計 画 税                    | 7,522,286   | 5.1   | 7,452,170   | 4.9   | 70,116      | 98.9  | 98.9  | 100.9      |
| 合 計                          | 148,177,951 | 100.0 | 151,342,970 | 100.0 | △ 3,165,019 | 97.9  | 98.3  | 97.9       |

(注) 1 決算審査資料第11表参照

2 地方税法の一部改正により2年度から目名称を「軽自動車税」から「種別割」に変更した。

市税は1,481億7,795万円で、元年度に比べて、31億6,501万円(2.1%)減少している。

主な税目別の増減状況は、次のとおりである。

- (ア) 市民税は、37億6,725万円(4.9%)減少している。主として個人市民税3億6,213万円が増加したもの、企業収益の縮小、税率改正及び徴収猶予に伴う法人市民税41億2,939万円の減少によるものである。
- (イ) 固定資産税は、5億9,487万円(1.1%)増加している。主として家屋の新增築の増加及び設備投資に伴う償却資産の増加によるものである。
- (ウ) 市たばこ税は、1億6,585万円(3.7%)減少している。主として売渡し本数の減少によるものである。

## イ 収入状況

(単位 件数：件、金額：千円、収入率：％、収入率比較増減：ポイント)

| 区 分                          |       |    | 2年度                | 元年度                | 比較増減               |
|------------------------------|-------|----|--------------------|--------------------|--------------------|
| 調 定 額<br>(A)                 | 現年課税分 | 件数 | 2,708,039          | 2,699,097          | 8,942              |
|                              |       | 金額 | 149,101,648        | 151,424,215        | △ 2,322,567        |
|                              | 滞納繰越分 | 件数 | 113,604            | 132,000            | △ 18,396           |
|                              |       | 金額 | 2,322,270          | 2,481,944          | △ 159,674          |
|                              | 計     | 件数 | <b>2,821,643</b>   | <b>2,831,097</b>   | <b>△ 9,454</b>     |
|                              |       | 金額 | <b>151,423,918</b> | <b>153,906,160</b> | <b>△ 2,482,241</b> |
| 収 入 済 額<br>(B)               | 現年課税分 | 件数 | 2,673,705          | 2,661,046          | 12,659             |
|                              |       | 金額 | 147,382,996        | 150,443,703        | △ 3,060,707        |
|                              | 滞納繰越分 | 件数 | 30,449             | 39,651             | △ 9,202            |
|                              |       | 金額 | 794,955            | 899,267            | △ 104,311          |
|                              | 計     | 件数 | <b>2,704,154</b>   | <b>2,700,697</b>   | <b>3,457</b>       |
|                              |       | 金額 | <b>148,177,951</b> | <b>151,342,970</b> | <b>△ 3,165,019</b> |
| 収 入 率<br>(B)/(A)<br>(注)      | 現年課税分 | 金額 | 98.84              | 99.35              | △ 0.51             |
|                              | 滞納繰越分 | 金額 | 34.23              | 36.23              | △ 2.00             |
|                              | 計     | 金額 | <b>97.85</b>       | <b>98.33</b>       | <b>△ 0.48</b>      |
| 不 納 欠 損 額<br>(C)             | 現年課税分 | 件数 | 313                | 1,023              | △ 710              |
|                              |       | 金額 | 5,094              | 15,304             | △ 10,209           |
|                              | 滞納繰越分 | 件数 | 19,424             | 17,767             | 1,657              |
|                              |       | 金額 | 271,586            | 257,917            | 13,668             |
|                              | 計     | 件数 | <b>19,737</b>      | <b>18,790</b>      | <b>947</b>         |
|                              |       | 金額 | <b>276,681</b>     | <b>273,221</b>     | <b>3,459</b>       |
| 還 付 未 済 額<br>(D)             | 現年課税分 | 件数 | 2,062              | 2,337              | △ 275              |
|                              |       | 金額 | 60,691             | 41,767             | 18,923             |
|                              | 滞納繰越分 | 件数 | 133                | 115                | 18                 |
|                              |       | 金額 | 2,047              | 1,160              | 886                |
|                              | 計     | 件数 | <b>2,195</b>       | <b>2,452</b>       | <b>△ 257</b>       |
|                              |       | 金額 | <b>62,738</b>      | <b>42,928</b>      | <b>19,810</b>      |
| 収 入 未 済 額<br>(A)-(B)-(C)+(D) | 現年課税分 | 件数 | 36,083             | 39,365             | △ 3,282            |
|                              |       | 金額 | 1,774,248          | 1,006,975          | 767,273            |
|                              | 滞納繰越分 | 件数 | 63,864             | 74,697             | △ 10,833           |
|                              |       | 金額 | 1,257,775          | 1,325,919          | △ 68,144           |
|                              | 計     | 件数 | <b>99,947</b>      | <b>114,062</b>     | <b>△ 14,115</b>    |
|                              |       | 金額 | <b>3,032,023</b>   | <b>2,332,895</b>   | <b>699,128</b>     |

(注) 収入率に係る数値は、小数点第3位を切り捨てて表示した。

市税調定額は1,514億2,391万円、収入済額は1,481億7,795万円となっている。

収入率は全体で97.85%となり、元年度に比べて、0.48ポイント低下している。

収入未済額は、9万9,947件、30億3,202万円で、元年度に比べて、件数は1万4,115件(12.4%)減少したものの、金額は6億9,912万円(30.0%)増加している。

## ウ 不納欠損処分の状況

(単位 件数：件、金額：千円、比率：%)

| 区 分       | 2年度                |         | 元年度     |         | 増 減     |         | 対前年度比<br>(金額) |       |
|-----------|--------------------|---------|---------|---------|---------|---------|---------------|-------|
|           | 件数                 | 金 額     | 件数      | 金 額     | 件数      | 金 額     |               |       |
| 滞納処分の執行停止 | 停止後3年を経過したもの       | 10,394  | 135,241 | 6,896   | 91,053  | 3,498   | 44,188        | 148.5 |
|           | 停止後直ちに納税義務を消滅させたもの | 3,468   | 67,473  | 4,451   | 89,828  | △ 983   | △ 22,354      | 75.1  |
|           | 計                  | 13,862  | 202,715 | 11,347  | 180,881 | 2,515   | 21,834        | 112.1 |
| 消滅時効      | 時効(5年)により消滅したもの    | 5,875   | 73,965  | 7,443   | 92,340  | △ 1,568 | △ 18,374      | 80.1  |
| 合 計       | 19,737             | 276,681 | 18,790  | 273,221 | 947     | 3,459   | 101.3         |       |

不納欠損額は2億7,668万円で、元年度に比べて、345万円(1.3%)増加している。

このうち、滞納処分の執行停止を事由としたものは1万3,862件、2億271万円となっている。そのなかで、執行停止後3年を経過したものは1万394件、1億3,524万円で、元年度に比べて、3,498件、4,418万円増加している。また、債権が時効により消滅したものは5,875件、7,396万円で、元年度に比べて、それぞれ1,568件、1,837万円減少している。

## (2) 地方譲与税

(単位 金額：千円、比率：%)

| 区 分      | 2年度       |       | 元年度       |       | 増 減 額    | 対前年度比 |
|----------|-----------|-------|-----------|-------|----------|-------|
|          | 決算額       | 構成比   | 決算額       | 構成比   |          |       |
| 地方揮発油譲与税 | 1,348,140 | 37.3  | 1,370,763 | 38.7  | △ 22,623 | 98.3  |
| 自動車重量譲与税 | 1,956,290 | 54.1  | 1,974,940 | 55.8  | △ 18,650 | 99.1  |
| 森林環境譲与税  | 257,866   | 7.1   | 121,348   | 3.4   | 136,518  | 212.5 |
| 石油ガス譲与税  | 52,127    | 1.4   | 73,322    | 2.1   | △ 21,195 | 71.1  |
| 地方道路譲与税  | 0         | 0.0   | 0         | 0.0   | 0        | —     |
| 合 計      | 3,614,423 | 100.0 | 3,540,373 | 100.0 | 74,049   | 102.1 |

地方譲与税は36億1,442万円で、元年度に比べて、7,404万円(2.1%)増加している。これは、地方揮発油譲与税2,262万円、石油ガス譲与税2,119万円及び自動車重量譲与税1,865万円が減少したものの、森林環境譲与税1億3,651万円の増加によるものである。

### (3) 各種交付金

(単位 金額：千円、比率：%)

| 区 分               | 2年度        |       | 元年度        |       | 増減額       | 対前年度比 |
|-------------------|------------|-------|------------|-------|-----------|-------|
|                   | 決算額        | 構成比   | 決算額        | 構成比   |           |       |
| 利子割交付金            | 115,949    | 0.4   | 116,617    | 0.5   | △ 668     | 99.4  |
| 配当割交付金            | 494,098    | 1.7   | 542,305    | 2.1   | △ 48,207  | 91.1  |
| 株式等譲渡所得割交付金       | 671,146    | 2.3   | 365,602    | 1.4   | 305,544   | 183.6 |
| 分離課税所得割交付金        | 135,880    | 0.5   | 140,632    | 0.6   | △ 4,752   | 96.6  |
| 法人事業税交付金          | 1,112,438  | 3.9   | —          | —     | 1,112,438 | —     |
| 地方消費税交付金          | 17,852,882 | 62.2  | 14,630,038 | 57.2  | 3,222,844 | 122.0 |
| ゴルフ場利用税交付金        | 82,231     | 0.3   | 84,516     | 0.3   | △ 2,284   | 97.3  |
| 自動車取得税交付金         | 947        | 0.0   | 712,763    | 2.8   | △ 711,815 | 0.1   |
| 環境性能割交付金          | 491,611    | 1.7   | 243,757    | 1.0   | 247,853   | 201.7 |
| 軽油引取税交付金          | 5,610,655  | 19.6  | 5,727,060  | 22.4  | △ 116,405 | 98.0  |
| 国有提供施設等所在市町村助成交付金 | 327,665    | 1.1   | 327,665    | 1.3   | 0         | 100.0 |
| 地方特例交付金           | 1,337,805  | 4.7   | 2,258,635  | 8.8   | △ 920,830 | 59.2  |
| 交通安全対策特別交付金       | 455,770    | 1.6   | 414,044    | 1.6   | 41,726    | 110.1 |
| 合 計               | 28,689,079 | 100.0 | 25,563,636 | 100.0 | 3,125,443 | 112.2 |

(注) 決算審査資料第7表参照

各種交付金は286億8,907万円で、元年度に比べて、31億2,544万円(12.2%)増加している。主として地方特例交付金9億2,083万円及び自動車取得税交付金7億1,181万円が減少したものの、地方消費税交付金32億2,284万円の増加、法人事業税交付金11億1,243万円の皆増及び株式等譲渡所得割交付金3億554万円の増加によるものである。

### (4) 地方交付税

(単位 金額：千円、比率：%)

| 区 分   | 2年度        |       | 元年度        |       | 増減額       | 対前年度比 |
|-------|------------|-------|------------|-------|-----------|-------|
|       | 決算額        | 構成比   | 決算額        | 構成比   |           |       |
| 普通交付税 | 22,380,885 | 91.1  | 20,929,312 | 88.5  | 1,451,573 | 106.9 |
| 特別交付税 | 2,173,441  | 8.9   | 2,714,525  | 11.5  | △ 541,084 | 80.1  |
| 合 計   | 24,554,326 | 100.0 | 23,643,837 | 100.0 | 910,489   | 103.9 |

(注) 決算審査資料第8表参照

地方交付税は245億5,432万円で、元年度に比べて、9億1,048万円(3.9%)増加している。

これは、特別交付税5億4,108万円が減少したものの、普通交付税14億5,157万円の増加によるものである。

#### (5) 分担金及び負担金

(単位：千円)

| 区 分                | 2年度     |        | 元年度       |        | 増 減 額     |          |
|--------------------|---------|--------|-----------|--------|-----------|----------|
|                    | 決算額     | 収入未済額  | 決算額       | 収入未済額  | 決算額       | 収入未済額    |
| 私 立 保 育 所<br>保 育 料 | 501,016 | 7,571  | 873,234   | 8,255  | △ 372,218 | △ 683    |
| そ の 他 負 担 金        | 363,028 | 20,804 | 262,283   | 40,747 | 100,744   | △ 19,942 |
| 合 計                | 864,045 | 28,376 | 1,135,518 | 49,002 | △ 271,473 | △ 20,625 |

分担金及び負担金は8億6,404万円で、元年度に比べて、2億7,147万円(23.9%)減少している。主として私立保育所保育料3億7,221万円の減少によるものである。

#### (6) 使用料及び手数料

(単位：千円)

| 区 分     | 2年度       |        | 元年度       |        | 増 減 額     |         |
|---------|-----------|--------|-----------|--------|-----------|---------|
|         | 決算額       | 収入未済額  | 決算額       | 収入未済額  | 決算額       | 収入未済額   |
| 使 用 料   | 2,458,991 | 33,627 | 2,949,137 | 42,487 | △ 490,145 | △ 8,860 |
| 手 数 料   | 1,646,526 | 1      | 1,749,358 | 0      | △ 102,832 | 1       |
| 証 紙 収 入 | 65,039    | 0      | 76,611    | 0      | △ 11,572  | 0       |
| 合 計     | 4,170,556 | 33,628 | 4,775,107 | 42,487 | △ 604,550 | △ 8,858 |

使用料及び手数料は41億7,055万円で、元年度に比べて、6億455万円(12.7%)減少している。主として使用料4億9,014万円及び手数料1億283万円の減少によるものである。



## (7) 国・県支出金

(単位 金額：千円、比率：%)

| 区 分       | 2年度         |       | 元年度        |       | 増 減 額      | 対前年<br>度 比 |
|-----------|-------------|-------|------------|-------|------------|------------|
|           | 決算額         | 構成比   | 決算額        | 構成比   |            |            |
| 国 庫 支 出 金 | 149,818,369 | 86.8  | 58,904,101 | 75.1  | 90,914,268 | 254.3      |
| 国 庫 負 担 金 | 48,528,920  | 28.1  | 44,881,418 | 57.3  | 3,647,502  | 108.1      |
| 国 庫 補 助 金 | 101,027,220 | 58.5  | 13,540,003 | 17.3  | 87,487,216 | 746.1      |
| 委 託 金     | 262,228     | 0.2   | 482,678    | 0.6   | △ 220,450  | 54.3       |
| 県 支 出 金   | 22,756,429  | 13.2  | 19,491,259 | 24.9  | 3,265,170  | 116.8      |
| 県 負 担 金   | 14,470,783  | 8.4   | 12,786,579 | 16.3  | 1,684,204  | 113.2      |
| 県 補 助 金   | 6,572,314   | 3.8   | 5,217,518  | 6.7   | 1,354,796  | 126.0      |
| 委 託 金     | 1,713,331   | 1.0   | 1,487,161  | 1.9   | 226,170    | 115.2      |
| 合 計       | 172,574,799 | 100.0 | 78,395,360 | 100.0 | 94,179,438 | 220.1      |

国・県支出金は1,725億7,479万円で、元年度に比べて、941億7,943万円(120.1%)増加している。主として国庫補助金874億8,721万円及び国庫負担金36億4,750万円の増加によるものである。増減の主なものは次のとおりである。

## ア 増加

## (ア) 国庫支出金

- あ 国庫補助金 特別定額給付金事業費補助金(皆増) 799億3,150万円
- い 国庫補助金 新型コロナウイルス感染症対応地方創生臨時交付金(皆増)  
60億2,291万円
- う 国庫補助金 道路関連整備・修繕事業費補助金 11億9,425万円

## (イ) 県支出金

- あ 県補助金 強い農業づくり事業費補助金 21億4,894万円
- い 県負担金 施設型給付費負担金 6億2,419万円

## イ 減少

## (ア) 国庫支出金

- あ 国庫補助金 社会資本整備総合交付金(再開発)(皆減) △14億9,938万円
- い 国庫補助金 原田橋関連整備事業費補助金 △4億102万円
- う 国庫補助金 社会資本整備総合交付金(住宅) △3億4,823万円

## (イ) 県支出金

- あ 県補助金 経営体育成支援事業補助金 △9億2,806万円
- い 県補助金 地震・津波対策促進費交付金 △5億7,482万円

## (8) 財産収入

(単位 金額：千円、比率：%)

| 区 分    | 2年度       |       | 元年度       |       | 増減額         | 対前年度比 |
|--------|-----------|-------|-----------|-------|-------------|-------|
|        | 決算額       | 構成比   | 決算額       | 構成比   |             |       |
| 財産運用収入 | 424,652   | 26.9  | 424,964   | 6.6   | △ 312       | 99.9  |
| 財産売却収入 | 1,151,649 | 73.1  | 6,003,548 | 93.4  | △ 4,851,899 | 19.2  |
| 合 計    | 1,576,301 | 100.0 | 6,428,513 | 100.0 | △ 4,852,211 | 24.5  |

財産収入は15億7,630万円で、元年度に比べて、48億5,221万円(75.5%)減少している。主として財産売却収入のうち、土地売却収入48億5,536万円の減少によるものである。

## (9) 寄附金

(単位 金額：千円、比率：%)

| 区 分     | 2年度       |       | 元年度       |       | 増減額     | 対前年度比 |
|---------|-----------|-------|-----------|-------|---------|-------|
|         | 決算額       | 構成比   | 決算額       | 構成比   |         |       |
| ふるさと寄附金 | 1,887,548 | 91.7  | 1,627,604 | 95.4  | 259,944 | 116.0 |
| その他寄附金  | 171,188   | 8.3   | 79,119    | 4.6   | 92,069  | 216.4 |
| 合 計     | 2,058,736 | 100.0 | 1,706,723 | 100.0 | 352,013 | 120.6 |

寄附金は20億5,873万円で、元年度に比べて、3億5,201万円(20.6%)増加している。主としてふるさと寄附金2億5,994万円の増加によるものである。

## (10) 繰入金

(単位 金額：千円、比率：%)

| 区 分     | 2年度        |       | 元年度        |       | 増減額         | 対前年度比 |
|---------|------------|-------|------------|-------|-------------|-------|
|         | 決算額        | 構成比   | 決算額        | 構成比   |             |       |
| 基金繰入金   | 10,181,860 | 99.3  | 11,300,028 | 99.3  | △ 1,118,167 | 90.1  |
| 特別会計繰入金 | 70,887     | 0.7   | 83,719     | 0.7   | △ 12,831    | 84.7  |
| 合 計     | 10,252,748 | 100.0 | 11,383,747 | 100.0 | △ 1,130,999 | 90.1  |

繰入金は102億5,274万円で、元年度に比べて、11億3,099万円(9.9%)減少している。増減の主なものは次のとおりである。

ア 増加

|                       |            |
|-----------------------|------------|
| (ア) 資産管理基金繰入金         | 17億4,327万円 |
| (イ) 文化振興基金繰入金(皆増)     | 10億3,638万円 |
| (ウ) スポーツ施設整備基金繰入金(皆増) | 4億 222万円   |
| (エ) 減債基金繰入金           | 4億円        |

イ 減少

|                     |              |
|---------------------|--------------|
| (ア) 商工業振興施設整備基金繰入金  | △ 34億5,176万円 |
| (イ) 津波対策事業基金繰入金(皆減) | △ 14億5,518万円 |

(11) 諸収入

(単位：千円)

| 区 分             | 2年度       |         | 元年度       |         | 増 減 額     |          |
|-----------------|-----------|---------|-----------|---------|-----------|----------|
|                 | 決算額       | 収入未済額   | 決算額       | 収入未済額   | 決算額       | 収入未済額    |
| 延滞金、加算金<br>及び過料 | 178,053   | 6,268   | 231,924   | 6,074   | △ 53,871  | 193      |
| 市預金利息           | 1,696     | 0       | 352       | 0       | 1,343     | 0        |
| 貸付金元利収入         | 287,689   | 15,353  | 361,684   | 32,457  | △ 73,995  | △ 17,104 |
| 受託事業収入          | 412,203   | 0       | 397,735   | 0       | 14,468    | 0        |
| 収益事業収入          | 2,768,003 | 0       | 2,780,308 | 0       | △ 12,304  | 0        |
| 雑 入             | 2,681,408 | 810,256 | 3,115,334 | 779,426 | △ 433,925 | 30,829   |
| 合 計             | 6,329,055 | 831,877 | 6,887,339 | 817,959 | △ 558,283 | 13,918   |

諸収入は63億2,905万円で、元年度に比べて、5億5,828万円(8.1%)減少している。増減の主なものは次のとおりである。

ア 増加

|              |         |
|--------------|---------|
| 学校臨時休業対策費補助金 | 4,699万円 |
|--------------|---------|

イ 減少

|                 |             |
|-----------------|-------------|
| (ア) 収入印紙売りさばき収入 | △ 2億2,585万円 |
| (イ) 保険金収入       | △ 1億 290万円  |

## (12) 市 債

(単位 金額：千円、比率：%)

| 区 分                       | 2年度               | 元年度               | 増 減              | 対前年度比        |
|---------------------------|-------------------|-------------------|------------------|--------------|
| 前年度末現在高 (A)               | 280,545,019       | 280,175,461       | 369,558          | 100.1        |
| <b>市 債 収 入 (B)</b>        | <b>43,869,410</b> | <b>39,406,100</b> | <b>4,463,310</b> | <b>111.3</b> |
| 歳入中に占める比率<br>(B)/歳入       | 9.7               | 11.0              | △ 1.3            | —            |
| 償 還 元 金 (C)               | 38,895,969        | 39,036,541        | △ 140,571        | 99.6         |
| 償 還 金 利 子 (D)             | 1,113,839         | 1,441,307         | △ 327,467        | 77.3         |
| 歳出中に占める比率<br>((C)+(D))/歳出 | 9.1               | 11.6              | △ 2.5            | —            |
| 未 償 還 残 高<br>(A)+(B)-(C)  | 285,518,449       | 280,545,019       | 4,973,430        | 101.8        |

(注) 1 市債収入(B)には、借換債分50億円を含む。

2 2年度の未償還残高には、共同発行市場公募地方債(1年)のオーバー・パー発行(額面金額を上回る発行価格で証券を発行すること)による1万円は含まれない。

市債収入は438億6,941万円で、元年度に比べて、44億6,331万円(11.3%)増加している。増減の主なものは次のとおりである。

### ア 増加

|                   |            |
|-------------------|------------|
| (ア) 文化施設整備事業債(皆増) | 18億7,000万円 |
| (イ) 火葬場建設事業債(皆増)  | 11億7,570万円 |
| (ウ) 猶予特例債(皆増)     | 10億 1万円    |
| (エ) 土木施設災害復旧債     | 6億3,920万円  |
| (オ) 消防施設整備事業債     | 3億 430万円   |

### イ 減少

|                         |              |
|-------------------------|--------------|
| (ア) 都市計画事業債             | △ 15億9,640万円 |
| (イ) スポーツ施設整備事業債         | △ 2億1,560万円  |
| (ウ) 公共施設ユニバーサルデザイン推進事業債 | △ 1億6,530万円  |
| (エ) 過疎地域自立促進事業債(皆減)     | △ 1億5,400万円  |

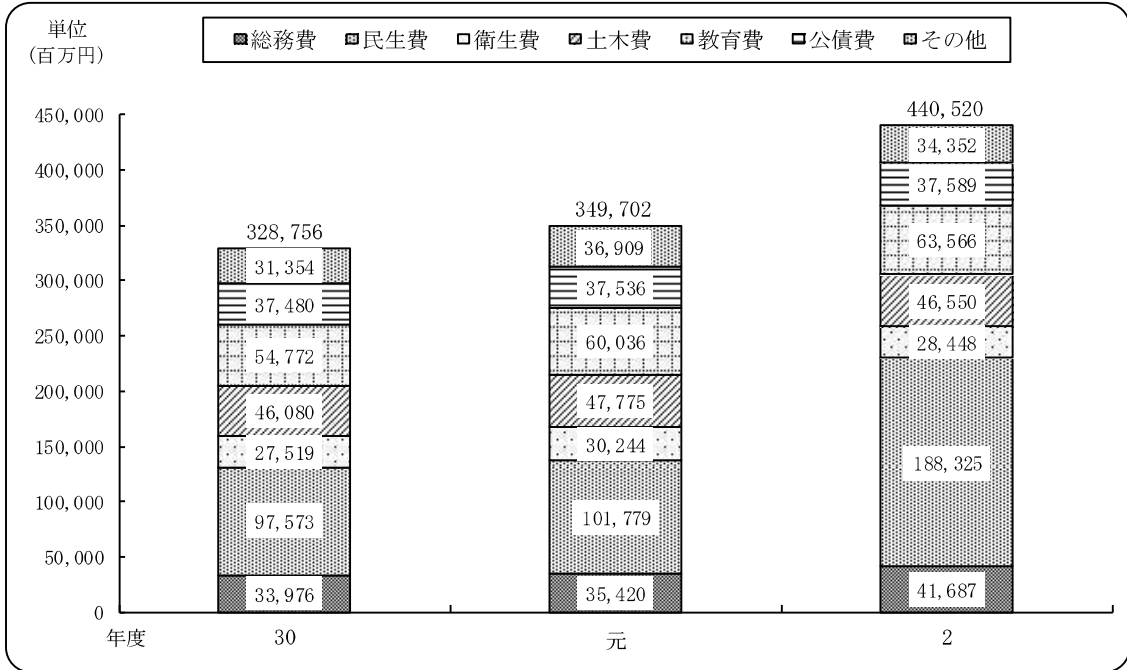
2年度末における市債未償還残高は2,855億1,844万円で、元年度末に比べて、49億7,343万円(1.8%)増加している。

なお、交付税の代替財源となる臨時財政対策債の2年度借入額は、借換債分を含み211億5,300万円で、2年度末の借入残高は1,520億2,705万円となっている。

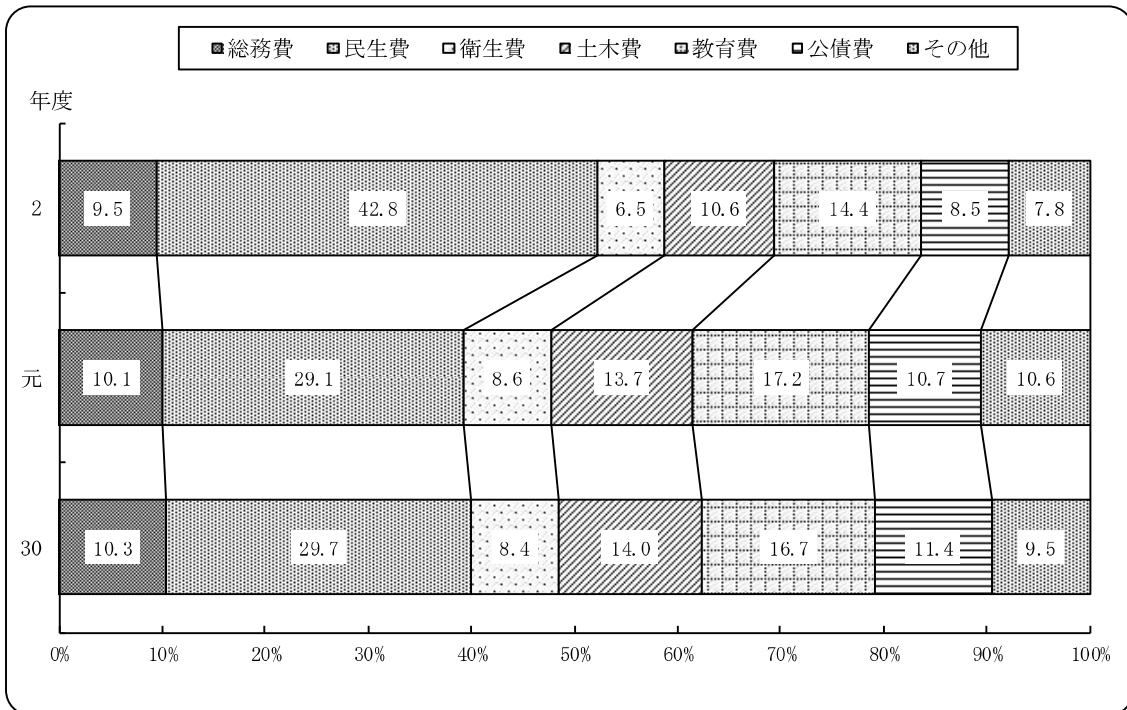
### 3 歳 出

#### (1) 款別決算額の推移

款別決算額の推移(金額)



款別決算額の推移(構成比)



## (2) 款別決算状況

## 一般会計の款別決算状況

(単位 金額：千円、比率：%)

| 区 分         | 2年度         |       | 元年度         |       | 増 減 額       | 対前年<br>度 比 |
|-------------|-------------|-------|-------------|-------|-------------|------------|
|             | 金 額         | 構成比   | 金 額         | 構成比   |             |            |
| 議 会 費       | 899,313     | 0.2   | 902,708     | 0.3   | △ 3,395     | 99.6       |
| 総 務 費       | 41,687,562  | 9.5   | 35,420,140  | 10.1  | 6,267,421   | 117.7      |
| 民 生 費       | 188,325,241 | 42.8  | 101,779,996 | 29.1  | 86,545,244  | 185.0      |
| 衛 生 費       | 28,448,416  | 6.5   | 30,244,818  | 8.6   | △ 1,796,401 | 94.1       |
| 労 働 費       | 419,476     | 0.1   | 365,134     | 0.1   | 54,342      | 114.9      |
| 農 林 水 産 業 費 | 7,382,238   | 1.7   | 6,360,288   | 1.8   | 1,021,950   | 116.1      |
| 商 工 費       | 12,151,780  | 2.8   | 14,755,250  | 4.2   | △ 2,603,470 | 82.4       |
| 土 木 費       | 46,550,569  | 10.6  | 47,775,610  | 13.7  | △ 1,225,040 | 97.4       |
| 消 防 費       | 11,376,101  | 2.6   | 12,797,650  | 3.7   | △ 1,421,549 | 88.9       |
| 教 育 費       | 63,566,567  | 14.4  | 60,036,012  | 17.2  | 3,530,554   | 105.9      |
| 災 害 復 旧 費   | 2,123,804   | 0.5   | 1,728,055   | 0.5   | 395,749     | 122.9      |
| 公 債 費       | 37,589,261  | 8.5   | 37,536,371  | 10.7  | 52,889      | 100.1      |
| 合 計         | 440,520,332 | 100.0 | 349,702,037 | 100.0 | 90,818,295  | 126.0      |

(注) 決算審査資料第13表参照

歳出決算額は4,405億2,033万円で、元年度に比べて、908億1,829万円(26.0%)増加している。主として商工費26億347万円、衛生費17億9,640万円、消防費14億2,154万円及び土木費12億2,504万円が減少したものの、民生費865億4,524万円、総務費62億6,742万円、教育費35億3,055万円及び農林水産業費10億2,195万円の増加によるものである。

款別の主な増減内容は、次のとおりである。

## ア 議会費

議会費は8億9,931万円で、元年度に比べて、339万円(0.4%)減少している。

## イ 総務費

### 総務費の執行状況

(単位 金額：千円、比率：%)

| 区 分               | 2年度        | 元年度        | 増 減 額       | 対前年度比 |
|-------------------|------------|------------|-------------|-------|
| 総 務 管 理 費         | 13,864,794 | 10,593,463 | 3,271,330   | 130.9 |
| 中 区 役 所 費         | 2,702,349  | 2,696,261  | 6,088       | 100.2 |
| 東 区 役 所 費         | 1,202,692  | 1,238,018  | △ 35,325    | 97.1  |
| 西 区 役 所 費         | 1,409,619  | 1,411,369  | △ 1,749     | 99.9  |
| 南 区 役 所 費         | 1,130,204  | 1,161,064  | △ 30,859    | 97.3  |
| 北 区 役 所 費         | 1,534,110  | 1,515,703  | 18,406      | 101.2 |
| 浜 北 区 役 所 費       | 1,286,982  | 1,343,333  | △ 56,351    | 95.8  |
| 天 竜 区 役 所 費       | 1,817,683  | 1,863,130  | △ 45,446    | 97.6  |
| 文 化 振 興 費         | 6,459,106  | 2,113,495  | 4,345,610   | 305.6 |
| ス ポ ー ツ 振 興 費     | 2,329,841  | 2,759,166  | △ 429,324   | 84.4  |
| 生 涯 学 習 費         | 3,237,246  | 4,439,516  | △ 1,202,270 | 72.9  |
| 徴 税 費             | 3,556,473  | 3,113,534  | 442,939     | 114.2 |
| 戸 籍 住 民 基 本 台 帳 費 | 531,398    | 316,214    | 215,183     | 168.1 |
| 選 挙 費             | 78,530     | 531,803    | △ 453,273   | 14.8  |
| 統 計 調 査 費         | 275,348    | 45,154     | 230,193     | 609.8 |
| 人 事 委 員 会 費       | 106,565    | 110,068    | △ 3,502     | 96.8  |
| 監 査 委 員 費         | 164,616    | 168,842    | △ 4,226     | 97.5  |
| 合 計               | 41,687,562 | 35,420,140 | 6,267,421   | 117.7 |

総務費は41億8,756万円で、元年度に比べて、62億6,742万円(17.7%)増加している。主として生涯学習費12億227万円、選挙費4億5,327万円及びスポーツ振興費4億2,932万円が減少したものの、文化振興費43億4,561万円及び総務管理費32億7,133万円の増加によるものである。増減の主なものは次のとおりである。

#### (7) 増加

##### あ 総務管理費

・財政調整基金積立金 29億9,946万円

##### い 文化振興費

・文化施設管理事業 39億 333万円

#### (4) 減少

##### 生涯学習費

・生涯学習施設運営事業 △11億9,950万円

## ウ 民生費

### 民生費の執行状況

(単位 金額：千円、比率：%)

| 区 分                   | 2年度         | 元年度         | 増 減 額      | 対前年度比 |
|-----------------------|-------------|-------------|------------|-------|
| 社 会 福 祉 費             | 102,569,399 | 20,893,349  | 81,676,050 | 490.9 |
| 児 童 福 祉 費             | 50,599,208  | 46,146,262  | 4,452,946  | 109.6 |
| 生 活 保 護 費             | 11,267,408  | 10,969,219  | 298,189    | 102.7 |
| 災 害 救 助 費             | 1,350       | 2,733       | △ 1,383    | 49.4  |
| 国 民 健 康 保 険 費         | 4,817,256   | 4,871,194   | △ 53,937   | 98.9  |
| 後 期 高 齢 者 医 療 費       | 9,196,801   | 9,010,714   | 186,086    | 102.1 |
| 母 子 父 子 寡 婦 福 祉 資 金 費 | 16,040      | 16,692      | △ 652      | 96.1  |
| 介 護 保 険 費             | 9,857,776   | 9,869,830   | △ 12,054   | 99.9  |
| 合 計                   | 188,325,241 | 101,779,996 | 86,545,244 | 185.0 |

民生費は1,883億2,524万円で、元年度に比べて、865億4,524万円(85.0%)増加している。主として社会福祉費816億7,605万円及び児童福祉費44億5,294万円の増加によるものである。増減の主なものは次のとおりである。

#### (ア) 増加

##### あ 社会福祉費

- ・特別定額給付金支給事業(皆増) 807億9,158万円
- ・障害者自立支援給付事業 9億5,856万円

##### い 児童福祉費

- ・私立保育所等助成事業 26億5,384万円
- ・人件費 6億8,897万円
- ・家庭福祉支援事業 5億5,309万円

##### う 介護保険費

- ・介護保険事業特別会計繰出金 4億6,968万円

#### (イ) 減少

##### あ 児童福祉費

- ・市立保育所管理運営事業 △4億3,146万円

##### い 介護保険費

- ・介護サービス提供基盤整備費助成事業(補助金) △4億7,210万円



## エ 衛生費

### 衛生費の執行状況

(単位 金額：千円、比率：%)

| 区 分               | 2年度        | 元年度        | 増 減 額       | 対前年度比 |
|-------------------|------------|------------|-------------|-------|
| 保 健 衛 生 費         | 10,637,588 | 9,538,480  | 1,099,108   | 111.5 |
| 保 健 所 費           | 956,529    | 632,291    | 324,238     | 151.3 |
| 清 掃 費             | 12,835,035 | 16,094,962 | △ 3,259,926 | 79.7  |
| 環 境 費             | 641,250    | 586,982    | 54,268      | 109.2 |
| 飲 料 水 供 給 費       | 43,404     | 53,682     | △ 10,278    | 80.9  |
| と 畜 場 ・ 市 場 費     | 167,093    | 159,691    | 7,402       | 104.6 |
| 公 営 企 業 会 計 支 出 金 | 3,167,514  | 3,178,728  | △ 11,213    | 99.6  |
| 合 計               | 28,448,416 | 30,244,818 | △ 1,796,401 | 94.1  |

衛生費は284億4,841万円で、元年度に比べて、17億9,640万円(5.9%)減少している。主として保健衛生費10億9,910万円及び保健所費3億2,423万円が増加したものの、清掃費32億5,992万円の減少によるものである。増減の主なものは次のとおりである。

#### (7) 増加

##### あ 保健衛生費

・ 斎場再編・整備事業 8億5,135万円

##### い 保健所費

・ 感染症対策事業 1億6,485万円

##### う 清掃費

・ 新清掃工場整備事業 2億2,056万円

#### (イ) 減少

##### 清掃費

・ 一般廃棄物処理施設整備事業基金積立金 △ 35億9,829万円

## オ 労働費

労働費は4億1,947万円で、元年度に比べて、5,434万円(14.9%)増加している。

## カ 農林水産業費

### 農林水産業費の執行状況

(単位 金額：千円、比率：%)

| 区 分           | 2年度       | 元年度       | 増 減 額     | 対前年度比 |
|---------------|-----------|-----------|-----------|-------|
| 農 業 費         | 3,700,980 | 2,749,430 | 951,550   | 134.6 |
| 畜 産 業 費       | 9,430     | 48,769    | △ 39,339  | 19.3  |
| 農 地 費         | 2,228,908 | 2,167,228 | 61,679    | 102.8 |
| 林 業 費         | 1,233,261 | 1,153,548 | 79,713    | 106.9 |
| 水 産 業 費       | 76,514    | 73,879    | 2,635     | 103.6 |
| 農 業 集 落 排 水 費 | 133,142   | 167,431   | △ 34,288  | 79.5  |
| 合 計           | 7,382,238 | 6,360,288 | 1,021,950 | 116.1 |

農林水産業費は73億8,223万円で、元年度に比べて、10億2,195万円(16.1%)増加している。主として農業費9億5,155万円の増加によるものである。増減の主なものは次のとおりである。

#### (7) 増加

農業費

- ・農産物生産振興事業 22億4,124万円

#### (4) 減少

農業費

- ・担い手育成支援事業 △13億1,411万円

## キ 商工費

商工費は121億5,178万円で、元年度に比べて、26億347万円(17.6%)減少している。増減の主なものは次のとおりである。

#### (7) 増加

商工費

- ・新型コロナウイルス感染症対策貸付金利子助成事業基金積立金(皆増) 25億1,600万円
- ・休業協力金支給事業(皆増) 19億5,410万円

#### (4) 減少

商工費

- ・企業立地推進事業 △32億7,809万円
- ・商工業振興施設整備基金積立金 △52億4,507万円

## ク 土木費

### 土木費の執行状況

(単位 金額：千円、比率：%)

| 区 分               | 2年度        | 元年度        | 増 減 額       | 対前年度比 |
|-------------------|------------|------------|-------------|-------|
| 土 木 管 理 費         | 3,061,322  | 3,024,957  | 36,364      | 101.2 |
| 道 路 橋 り よ う 費     | 27,204,793 | 24,822,087 | 2,382,705   | 109.6 |
| 河 川 費             | 2,528,317  | 2,349,577  | 178,739     | 107.6 |
| 港 湾 費             | 20,000     | 17,750     | 2,250       | 112.7 |
| 都 市 計 画 費         | 6,522,701  | 9,376,060  | △ 2,853,359 | 69.6  |
| 住 宅 費             | 1,258,697  | 2,021,881  | △ 763,183   | 62.3  |
| 公 営 企 業 会 計 支 出 金 | 5,893,454  | 6,006,587  | △ 113,133   | 98.1  |
| 駐 車 場 費           | 61,283     | 156,707    | △ 95,424    | 39.1  |
| 合 計               | 46,550,569 | 47,775,610 | △ 1,225,040 | 97.4  |

土木費は465億5,056万円で、元年度に比べて、12億2,504万円(2.6%)減少している。主として道路橋りよう費23億8,270万円及び河川費1億7,873万円が増加したものの、都市計画費28億5,335万円、住宅費7億6,318万円及び公営企業会計支出金1億1,313万円の減少によるものである。増減の主なものは次のとおりである。

#### (7) 増加

##### あ 道路橋りよう費

- ・道路維持修繕事業 14億1,000万円
- ・国県道整備事業 9億2,762万円
- ・交通安全施設等整備・修繕事業 5億3,563万円
- ・国直轄道路事業(負担金) 4億6,986万円

##### い 都市計画費

- ・施設整備事業 5億2,605万円

#### (4) 減少

##### あ 道路橋りよう費

- ・道路防災事業 △4億2,863万円

##### い 都市計画費

- ・市街地再開発組合支援事業 △29億8,093万円

##### う 住宅費

- ・市営住宅建設事業(皆減) △8億1,941万円

## ケ 消防費

### 消防費の執行状況

(単位 金額：千円、比率：%)

| 区 分               | 2年度        | 元年度        | 増 減 額       | 対前年度比 |
|-------------------|------------|------------|-------------|-------|
| 常 備 消 防 費         | 9,016,580  | 8,868,556  | 148,023     | 101.7 |
| 非 常 備 消 防 費       | 574,691    | 673,827    | △ 99,135    | 85.3  |
| 水 防 費             | 18,739     | 30,289     | △ 11,550    | 61.9  |
| 災 害 対 策 費         | 1,655,795  | 3,126,934  | △ 1,471,139 | 53.0  |
| 公 営 企 業 会 計 支 出 金 | 110,294    | 98,042     | 12,252      | 112.5 |
| 合 計               | 11,376,101 | 12,797,650 | △ 1,421,549 | 88.9  |

消防費は113億7,610万円で、元年度に比べて、14億2,154万円(11.1%)減少している。主として常備消防費1億4,802万円が増加したものの、災害対策費14億7,113万円の減少によるものである。増減の主なものは次のとおりである。

#### (ア) 増加

##### あ 常備消防費

- ・ 消防防災施設等整備事業 1億2,241万円
- ・ 消防庁舎運営事業 1億 887万円

##### い 災害対策費

- ・ 防災施設・資機材管理事業 2億2,545万円

#### (イ) 減少

##### 災害対策費

- ・ 防災計画等整備事業 △ 17億9,208万円

## コ 教育費

### 教育費の執行状況

(単位 金額：千円、比率：%)

| 区 分               | 2年度        | 元年度        | 増 減 額     | 対前年度比 |
|-------------------|------------|------------|-----------|-------|
| 教 育 総 務 費         | 10,916,274 | 9,690,451  | 1,225,822 | 112.6 |
| 小 学 校 費           | 29,338,781 | 28,271,898 | 1,066,882 | 103.8 |
| 中 学 校 費           | 15,634,132 | 15,189,673 | 444,459   | 102.9 |
| 高 等 学 校 費         | 943,672    | 893,366    | 50,306    | 105.6 |
| 幼 稚 園 費           | 5,077,935  | 4,388,862  | 689,073   | 115.7 |
| 学 校 給 食 セ ン タ ー 費 | 1,277,472  | 1,297,007  | △ 19,535  | 98.5  |
| 保 健 体 育 費         | 375,489    | 301,924    | 73,564    | 124.4 |
| 学 童 等 災 害 共 済 費   | 2,810      | 2,829      | △ 18      | 99.3  |
| 合 計               | 63,566,567 | 60,036,012 | 3,530,554 | 105.9 |

教育費は635億6,656万円で、元年度に比べて、35億3,055万円(5.9%)増加している。主として教育総務費12億2,582万円、小学校費10億6,688万円、幼稚園費6億8,907万円及び中学校費4億4,445万円の増加によるものである。増減の主なものは次のとおりである。

#### (7) 増加

##### あ 教育総務費

- ・放課後児童会健全育成事業 4億8,200万円
- ・小中学校学習者情報環境整備事業(皆増) 4億4,566万円

##### い 小学校費

- ・小学校施設整備事業 16億9,230万円
- ・小学校授業用教材教具導入事業 4億8,177万円

##### う 中学校費

- ・中学校施設整備事業 5億2,904万円

##### え 幼稚園費

- ・幼児教育・保育無償化関連事業 11億6,475万円

#### (4) 減少

##### あ 小学校費

- ・小学校建設事業 △12億8,156万円

##### い 幼稚園費

- ・私立幼稚園就園奨励等助成事業(皆減) △5億934万円

## サ 災害復旧費

災害復旧費は21億2,380万円で、元年度に比べて、3億9,574万円(22.9%)増加している。増減の主なものは次のとおりである。

### (ア) 増加

災害復旧費

・土木施設災害復旧事業 4億4,243万円

### (イ) 減少

災害復旧費

・市有財産災害復旧事業 △1億4,477万円

## シ 公債費

公債費は375億8,926万円で、元年度に比べて、5,288万円(0.1%)増加している。増減の主なものは次のとおりである。

### (ア) 増加

公債費

・公債管理特別会計繰出金(満期一括償還積立金) 5億円

### (イ) 減少

公債費

・公債管理特別会計繰出金(償還金利子及び割引料) △3億2,746万円

・公債管理特別会計繰出金(償還元金) △1億4,057万円

### (3) 翌年度繰越の状況

(単位 金額：千円、比率：%)

| 区 分          | 2年度               |            | 元年度               |            | 30年度              |            | 増減額<br>(A)-(B)   | 対前年<br>度比<br>(A)/(B) |
|--------------|-------------------|------------|-------------------|------------|-------------------|------------|------------------|----------------------|
|              | 翌年度<br>繰越額<br>(A) | 対予算<br>現額比 | 翌年度<br>繰越額<br>(B) | 対予算<br>現額比 | 翌年度<br>繰越額        | 対予算<br>現額比 |                  |                      |
| <b>繰越明許費</b> |                   |            |                   |            |                   |            |                  |                      |
| 総務費          | 2,004,856         | 4.1        | 28,715            | 0.1        | 125,704           | 0.4        | 1,976,141        | 6,981.9              |
| 民生費          | 168,152           | 0.1        | 13,666            | 0.1        | 13,733            | 0.1        | 154,486          | 1,230.4              |
| 衛生費          | 704,907           | 2.3        | 4,720             | 0.1        | 48,161            | 0.2        | 700,187          | 14,934.5             |
| 農林水産業費       | 408,042           | 5.0        | 425,028           | 5.2        | 2,493,215         | 29.4       | △ 16,986         | 96.0                 |
| 商工費          | 1,842,113         | 12.5       | 108,500           | 0.7        | 142,020           | 1.4        | 1,733,613        | 1,697.8              |
| 土木費          | 9,481,908         | 16.7       | 8,825,384         | 15.4       | 5,569,914         | 10.6       | 656,524          | 107.4                |
| 消防費          | 450,780           | 3.7        | 73,632            | 0.6        | 0                 | 0.0        | 377,148          | 612.2                |
| 教育費          | 1,640,376         | 2.5        | 5,388,423         | 8.1        | 3,245,841         | 5.5        | △ 3,748,047      | 30.4                 |
| 災害復旧費        | 765,573           | 19.7       | 432,360           | 16.2       | 675,305           | 15.1       | 333,213          | 177.1                |
| 計            | 17,466,707        | 3.7        | 15,300,428        | 4.1        | 12,313,893        | 3.5        | 2,166,279        | 114.2                |
| <b>事故繰越し</b> |                   |            |                   |            |                   |            |                  |                      |
| 商工費          | 0                 | 0.0        | 413               | 0.1        | 0                 | 0.0        | △ 413            | 0.0                  |
| 土木費          | 168,600           | 0.3        | 372               | 0.1        | 0                 | 0.0        | 168,228          | 45,322.6             |
| 消防費          | 158,210           | 1.3        | 0                 | 0.0        | 0                 | 0.0        | 158,210          | —                    |
| 計            | 326,810           | 0.1        | 785               | 0.1        | 0                 | 0.0        | 326,025          | 41,631.8             |
| <b>合 計</b>   | <b>17,793,517</b> | <b>3.8</b> | <b>15,301,213</b> | <b>4.1</b> | <b>12,313,893</b> | <b>3.5</b> | <b>2,492,304</b> | <b>116.3</b>         |

翌年度繰越額のうち、繰越明許費は174億6,670万円で、元年度に比べて、21億6,627万円(14.2%)増加している。主として教育費37億4,804万円が減少したものの、総務費19億7,614万円及び商工費17億3,361万円の増加によるものである。

翌年度繰越額が大きいものは、土木費94億8,190万円、総務費20億485万円などである。また、予算現額に対する翌年度繰越額の割合が高いものは、災害復旧費19.7%、土木費16.7%などである。

事故繰越しは、土木費1億6,822万円が増加し、消防費1億5,821万円が皆増している。

翌年度繰越額の大きい事業と繰越の主な理由は、次のとおりである。

・道路維持修繕事業(国交付金事業)(土木費) 42億1,647万円

理由…主として道路及び橋りょうの維持修繕工事において、関係機関との協議等に不測の期間を要し、工事の年度内での完了が見込めず、年度内執行が困難であったため

- ・シティプロモーション事業(商工費) 11億 894万円
- 理由…電子決済サービス等を活用したポイント還元キャンペーンについて、令和3年5月以降にも事業を実施することとしたため

**翌年度繰越額(事業別)**

**【繰越明許】**

(単位：千円)

| 区 分    | 翌年度繰越額     | 事業名及び繰越額                        |           |
|--------|------------|---------------------------------|-----------|
| 総務費    | 2,004,856  | 社会情報基盤整備充実事業                    | 980,572   |
|        |            | ブラジルホストタウン交流事業                  | 762,500   |
|        |            | ほか6事業                           | 261,784   |
| 民生費    | 168,152    | 私立保育所等助成事業(私立保育所等事業費助成事業(補助金))  | 111,700   |
|        |            | ほか4事業                           | 56,452    |
| 衛生費    | 704,907    | 新清掃工場整備事業                       | 389,530   |
|        |            | 母子医療費等支援事業(不妊治療費等支援事業)          | 278,197   |
|        |            | ほか2事業                           | 37,180    |
| 農林水産業費 | 408,042    | 農産物生産振興事業(施設整備等支援事業(補助金))       | 119,430   |
|        |            | ほか12事業                          | 288,612   |
| 商工費    | 1,842,113  | シティプロモーション事業                    | 1,108,942 |
|        |            | スマートシティ推進事業(公共施設創エネ・蓄エネ設備等導入事業) | 284,811   |
|        |            | 新しい生活様式支援事業(3密対策事業者支援事業)        | 236,264   |
|        |            | ほか3事業                           | 212,096   |
| 土木費    | 9,481,908  | 道路維持修繕事業(国交付金事業)                | 4,047,870 |
|        |            | 三遠南信自動車道関連整備事業(国交付金事業)          | 696,960   |
|        |            | 国県道整備事業(国交付金事業)                 | 606,746   |
|        |            | 市道整備事業(国交付金事業)                  | 584,608   |
|        |            | 交通安全施設等整備・修繕事業(国交付金事業)          | 531,506   |
|        |            | 道路防災事業(国交付金事業)                  | 395,360   |
|        |            | 都市計画道路整備事業(国交付金事業)              | 287,362   |
|        |            | 河川改良事業(単独事業)                    | 225,330   |
|        |            | 道路防災事業(単独事業)                    | 208,401   |
|        |            | 国県道整備事業(単独事業)                   | 196,515   |
|        |            | 道路維持修繕事業(長寿命化推進単独事業)            | 178,039   |
|        |            | スマートインターチェンジ関連整備事業(国交付金事業)      | 176,820   |
|        |            | 交通安全施設等整備・修繕事業(国県道単独事業)         | 173,046   |
|        |            | ほか24事業                          | 1,173,345 |
| 消防費    | 450,780    | 防災施設・資機材管理事業(災害情報伝達手段整備事業)      | 332,650   |
|        |            | ほか3事業                           | 118,130   |
| 教育費    | 1,640,376  | 小学校建設事業                         | 939,069   |
|        |            | 小学校施設整備事業                       | 217,780   |
|        |            | ほか8事業                           | 483,527   |
| 災害復旧費  | 765,573    | 土木施設災害復旧事業(単独事業)                | 340,208   |
|        |            | 土木施設災害復旧事業(国庫補助事業)              | 240,900   |
|        |            | 農地・農業用施設災害復旧時事業(単独事業)           | 146,000   |
|        |            | ほか1事業                           | 38,465    |
| 合計     | 17,466,707 | 91事業                            |           |

(注) 翌年度繰越額が1億円以上の事業のうち主なものを記載した。



【事故繰越し】

(単位：千円)

| 区 分 | 翌年度繰越額  | 事業名及び繰越額                   |         |
|-----|---------|----------------------------|---------|
| 土木費 | 168,600 | 道路維持修繕事業(国交付金事業)           | 168,600 |
| 消防費 | 158,210 | 防災施設・資機材管理事業(災害情報伝達手段整備事業) | 158,210 |
| 合 計 | 326,810 | 2事業                        |         |

(4) 不用額の状況

(単位 金額：千円、比率：%)

| 区 分       | 2年度        |            | 元年度        |            | 30年度       |            | 増減額<br>(A)-(B) | 対前年度比<br>(A)/(B) |
|-----------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|----------------|------------------|
|           | 不用額<br>(A) | 対予算<br>現額比 | 不用額<br>(B) | 対予算<br>現額比 | 不用額        | 対予算<br>現額比 |                |                  |
| 議 会 費     | 30,881     | 3.3        | 22,281     | 2.4        | 34,619     | 3.7        | 8,600          | 138.6            |
| 総 務 費     | 5,669,814  | 11.5       | 1,253,014  | 3.4        | 1,498,617  | 4.2        | 4,416,800      | 452.5            |
| 民 生 費     | 3,561,087  | 1.9        | 2,581,245  | 2.5        | 3,139,132  | 3.1        | 979,842        | 138.0            |
| 衛 生 費     | 2,142,706  | 6.8        | 1,008,210  | 3.2        | 934,786    | 3.3        | 1,134,495      | 212.5            |
| 労 働 費     | 9,670      | 2.3        | 6,776      | 1.8        | 5,429      | 1.4        | 2,893          | 142.7            |
| 農林水産業費    | 334,292    | 4.1        | 1,354,944  | 16.6       | 910,753    | 10.8       | △ 1,020,652    | 24.7             |
| 商 工 費     | 759,739    | 5.1        | 852,568    | 5.4        | 471,993    | 4.7        | △ 92,828       | 89.1             |
| 土 木 費     | 457,319    | 0.8        | 581,479    | 1.0        | 978,793    | 1.9        | △ 124,160      | 78.6             |
| 消 防 費     | 293,766    | 2.4        | 206,140    | 1.6        | 226,171    | 1.8        | 87,626         | 142.5            |
| 教 育 費     | 1,310,870  | 2.0        | 1,421,987  | 2.1        | 1,120,958  | 1.9        | △ 111,116      | 92.2             |
| 災 害 復 旧 費 | 997,982    | 25.7       | 514,889    | 19.2       | 813,386    | 18.2       | 483,092        | 193.8            |
| 公 債 費     | 28,738     | 0.1        | 25,628     | 0.1        | 26,446     | 0.1        | 3,110          | 112.1            |
| 予 備 費     | 311,492    | 100.0      | 100,000    | 100.0      | 100,000    | 100.0      | 211,492        | 311.5            |
| 合 計       | 15,908,363 | 3.4        | 9,929,167  | 2.6        | 10,261,089 | 2.9        | 5,979,195      | 160.2            |

不用額は159億836万円で、元年度に比べて、59億7,919万円(60.2%)増加している。

また、予算現額に対する割合は3.4%で、元年度に比べて、0.8ポイント増加している。

2年度の不用額の大きいものは、総務費56億6,981万円、民生費35億6,108万円、衛生費21億4,270万円及び教育費13億1,087万円などである。また、予算現額に対する割合が高いもの(災害復旧費及び予備費を除く。)は、総務費11.5%、衛生費6.8%、商工費5.1%、農林水産業費4.1%などである。

不用額の大きい事業と不用額を生じた理由は、次のとおりである。(款別に金額の大きい順に記述)

- ・財政調整基金積立金(総務費) 30 億円  
理由…一般会計全体の決算収支見込みを勘案し、収支調整の結果、積み立てを実施しなかったため
- ・減債基金積立金(総務費) 5 億円  
理由…一般会計全体の決算収支見込みを勘案し、収支調整の結果、償還利子に対する積み立てを実施しなかったため
- ・家庭福祉支援事業(民生費) 5 億 3,884 万円  
理由…子ども医療費の助成件数及び児童手当支給事業の対象児童数が見込みを下回ったため
- ・障害児自立支援給付事業(民生費) 3 億 7,055 万円  
理由…主として障害児通所支援事業において、給付費が見込みを下回ったため
- ・私立保育所等助成事業(民生費) 3 億 6,677 万円  
理由…対象児童数が見込みを下回ったため
- ・障害者自立支援給付事業(民生費) 3 億 3,958 万円  
理由…主として障害福祉サービスの給付費が見込みを下回ったため
- ・ひとり親家庭等支援事業(民生費) 2 億 6,286 万円  
理由…母子家庭医療費の助成件数や児童扶養手当及び新型コロナウイルス感染症臨時特別給付金の対象児童数が見込みを下回ったため
- ・特別定額給付金支給事業(民生費) 2 億 5,525 万円  
理由…給付申請が見込みを下回ったため
- ・生活保護扶助事業(民生費) 2 億 3,359 万円  
理由…扶助費実績額が見込みを下回ったため
- ・介護保険事業特別会計繰出金(民生費) 2 億 96 万円  
理由…保険給付費の給付実績が見込みを下回ったため
- ・新型コロナウイルスワクチン接種事業(衛生費) 9 億 2,078 万円  
理由…3 月から接種を予定していた国のワクチン供給スケジュールに遅れが生じたため
- ・シティプロモーション事業(商工費) 3 億 4,368 万円  
理由…新型コロナウイルス感染拡大に伴い実施したキャッシュレス決済サービスを活用した経済活性化事業等の利用実績が見込みを下回ったため
- ・幼児教育・保育無償化関連事業(教育費) 2 億 338 万円  
理由…対象児童数が見込みを下回ったため
- ・林業施設災害復旧事業(災害復旧費) 5 億 808 万円  
理由…災害発生件数が見込みを下回ったため
- ・土木施設災害復旧事業(災害復旧費) 4 億 1,833 万円  
理由…災害発生件数が見込みを下回ったため

(5) 他会計への繰出金の状況

(単位 金額：千円、比率：%)

| 区 分              | 2年度                |            | 元年度        |            | 30年度       |            | 増減額<br>(A)-(B) | 対前年<br>度比<br>(A)/(B) |       |
|------------------|--------------------|------------|------------|------------|------------|------------|----------------|----------------------|-------|
|                  | 金額<br>(A)          | 構成比        | 金額<br>(B)  | 構成比        | 金額         | 構成比        |                |                      |       |
| 特<br>別<br>会<br>計 | 国民健康保険事業           | 4,817,256  | 7.6        | 4,871,194  | 7.7        | 5,367,216  | 8.5            | △ 53,937             | 98.9  |
|                  | 母子父子寡婦<br>福祉資金貸付事業 | 16,040     | 0.0        | 16,692     | 0.0        | 9,779      | 0.0            | △ 652                | 96.1  |
|                  | 介護保険事業             | 9,489,173  | 15.0       | 9,019,492  | 14.3       | 8,433,366  | 13.4           | 469,680              | 105.2 |
|                  | 後期高齢者医療事業          | 1,895,354  | 3.0        | 1,769,980  | 2.8        | 1,805,980  | 2.9            | 125,374              | 107.1 |
|                  | と畜場・市場事業           | 167,093    | 0.3        | 159,691    | 0.3        | 140,907    | 0.2            | 7,402                | 104.6 |
|                  | 農業集落排水事業           | 133,142    | 0.2        | 167,431    | 0.3        | 121,012    | 0.2            | △ 34,288             | 79.5  |
|                  | 学童等災害共済事業          | 2,810      | 0.0        | 2,829      | 0.0        | 3,194      | 0.0            | △ 18                 | 99.3  |
|                  | 駐車場事業              | 61,283     | 0.1        | 156,707    | 0.2        | 159,552    | 0.3            | △ 95,424             | 39.1  |
|                  | 公債管理               | 37,589,261 | 59.4       | 37,536,371 | 59.7       | 37,480,553 | 59.6           | 52,889               | 100.1 |
|                  | 計                  | 54,171,416 | 85.6       | 53,700,391 | 85.4       | 53,521,564 | 85.2           | 471,025              | 100.9 |
| 企<br>業<br>会<br>計 | 病院事業               | 2,688,903  | 4.2        | 2,689,538  | 4.3        | 2,751,065  | 4.4            | △ 635                | 99.9  |
|                  | 水道事業               | 516,137    | 0.8        | 515,177    | 0.8        | 459,637    | 0.7            | 959                  | 100.2 |
|                  | 下水道事業              | 5,893,454  | 9.3        | 6,006,587  | 9.5        | 6,102,306  | 9.7            | △ 113,133            | 98.1  |
|                  | 計                  | 9,098,494  | 14.4       | 9,211,303  | 14.6       | 9,313,008  | 14.8           | △ 112,808            | 98.8  |
| 合 計              | 63,269,911         | 100.0      | 62,911,694 | 100.0      | 62,834,573 | 100.0      | 358,217        | 100.6                |       |

- (注) 1 繰出金は、公営企業会計に支出した負担金、補助金、貸付金及び出資金を含む。  
 2 水道事業会計には「飲料水供給施設業務負担金」を、下水道事業会計には「合併処理浄化槽設置業務負担金」を含まない。

他会計への繰出金は632億6,991万円で、元年度に比べて、3億5,821万円(0.6%)増加している。主として下水道事業会計1億1,313万円、駐車場事業特別会計9,542万円、国民健康保険事業特別会計5,393万円及び農業集落排水事業特別会計3,428万円が減少したものの、介護保険事業特別会計4億6,968万円、後期高齢者医療事業特別会計1億2,537万円及び公債管理特別会計5,288万円の増加によるものである。

増減の主なものは次のとおりである。

ア 増加

介護保険事業特別会計 4億6,968万円

理由…主として保険給付費の増及び低所得者介護保険料負担金の制度改正に伴う保険料基準額に対する割合の変更により負担額が増加したため

イ 減少

駐車場事業特別会計 △ 9,542万円

理由…ザザシティ駐車場建設事業債の元利償還に対する繰出金の皆減のため