

令和 5 年度

竹原市一般会計・特別会計
歳入歳出決算審査意見書

竹原市監査委員

竹 監 委 第 1 2 号
令和 6 年 8 月 2 3 日

竹原市長 今 榮 敏 彦 様

竹原市監査委員 中 本 英 三
竹原市監査委員 濱 井 秀 夫

令和 5 年度決算審査意見について

地方自治法（昭和 2 2 年法律第 6 7 号）第 2 3 3 条第 2 項及び第 2 4 1 条第 5 項の規定により審査に付された令和 5 年度竹原市一般会計及び特別会計の歳入歳出決算とその附属書類並びに基金の運用状況について審査したので、別紙のとおり意見を提出します。

目 次

一般会計・特別会計決算審査意見

第1	審査の対象	7
第2	審査の期間	7
第3	審査の方法	7
第4	審査の結果	7
1	決算の概要	8
2	一般会計について	10
(1)	決算収支	10
(2)	歳入	10
(3)	歳出	13
3	特別会計について	16
(1)	国民健康保険特別会計	16
(2)	貸付資金特別会計	19
(3)	港湾事業特別会計	21
(4)	公共用地先行取得事業特別会計	22
(5)	介護保険特別会計	23
(6)	後期高齢者医療特別会計	25
4	財産に関する調書	27
5	審査意見	32

決算審査資料（別添資料）

審査資料 36～70

注記 1 比率は、原則として小数点以下第2位を四捨五入しているため、構成比率の合計が100.0にならない場合がある。

2 符号等の用法は、次のとおりである。

「―」 ……該当数値のないもの又は算出不能なもの

「△」 ……比較増減で減の場合又は差引損益で損失の場合

「皆増」 …前年度に数値がなく全額増加したもの

「皆減」 …当年度に数値がなく全額減少したもの

「ポイント」 …百分率（%）間の単純差引数値

令和５年度竹原市一般会計・特別会計歳入歳出決算審査意見

第１ 審査の対象

１ 各会計歳入歳出決算

令和５年度竹原市一般会計歳入歳出決算

令和５年度竹原市国民健康保険特別会計歳入歳出決算

令和５年度竹原市貸付資金特別会計歳入歳出決算

令和５年度竹原市港湾事業特別会計歳入歳出決算

令和５年度竹原市公共用地先行取得事業特別会計歳入歳出決算

令和５年度竹原市介護保険特別会計歳入歳出決算

令和５年度竹原市後期高齢者医療特別会計歳入歳出決算

２ 決算附属書類

令和５年度竹原市各会計歳入歳出決算事項別明細書

令和５年度実質収支に関する調書

令和５年度財産に関する調書

令和５年度定額運用基金運用状況

第２ 審査の期間

令和６年６月２０日から令和６年８月２２日まで

第３ 審査の方法

「竹原市監査基準」に準拠し、審査に付された一般会計及び特別会計の決算書等並びに決算附属書類が、関係法令に準拠して作成されているかを確認し、内容に関係諸帳簿・証書類に照合審査して計数の正否を正し、予算の執行が適正かつ効率的に行われているかについて検討した。

なお、審査に当たっては、必要に応じて関係職員に説明を求めたほか、定例監査及び例月出納検査の結果を参考にした。

第４ 審査の結果

一般会計及び特別会計の決算書等並びに決算附属書類は、関係法令に準拠して調製され、かつ、その計数は正確であり、予算の執行についても総体的に適正であることを認めた。

その状況及びこれらに対する審査意見は、次に述べるとおりである。

1 決算の概要

当年度各会計総額の予算額は、25,155,956,063 円で、歳入決算額 23,140,747,543 円に対し、歳出決算額は 22,433,937,229 円となっており、歳入歳出差引額（形式収支）706,810,314 円を生じている。

実質収支について、当年度は635,994,633 円である。

当年度の各会計（公営企業会計を除く）の決算額は、次のとおりである。

【歳 入】	23,140,747,543 円	普通会計	16,253,034,268 円
		特別会計	6,887,713,275 円
【歳 出】	22,433,937,229 円	普通会計	15,661,921,465 円
		特別会計	6,772,015,764 円

形式収支は、706,810,314 円（普通会計 591,112,803 円、特別会計 115,697,511 円）の黒字決算となっている。決算額を前年度と比べると、歳入は 2,021,428,993 円（9.6%）減少、歳出は 2,067,380,627 円（10.2%）減少となっている。その推移は、第 1 表のとおりである。

第 1 表 各会計の歳入歳出決算等の推移

年度	決算額		指 数		歳入歳出差引額 (形式収支)
	歳 入	歳 出	歳入	歳出	
	円	円			円
元年度	22,210,305,589	21,407,958,569	98.8	96.7	802,347,020
2 年度	23,418,817,248	22,590,543,041	104.1	102.1	828,274,207
3 年度	22,556,443,563	21,414,307,481	100.3	96.8	1,142,136,082
4 年度	21,119,318,550	20,366,556,602	93.9	92.0	752,761,948
5 年度	23,140,747,543	22,433,937,229	104.2	104.8	706,810,314

年度	翌年度への 繰越財源	実質収支	単年度収支
	円	円	円
元年度	536,258,063	266,088,957	70,118,561
2 年度	614,860,663	213,413,544	△52,675,413
3 年度	177,171,483	964,964,599	751,551,055
4 年度	88,479,492	664,282,456	△300,682,143
5 年度	70,815,681	635,994,633	△ 28,287,823

次に、普通会計における財政状況を示す主な指標として、財政力指数、経常収支比率及び公債費負担比率は、第2表のとおりである。

第2表 財政力指数、経常収支比率及び公債費負担比率の推移

年度	財政力指数	経常収支比率	公債費負担比率
		%	%
元年度	0.61	100.6	12.0
2年度	0.60	96.0	12.5
3年度	0.64	85.9	11.1
4年度	0.67	91.6	11.9
5年度	0.71	93.4	12.8

(1) 財政力指数

財政力指数は、財政力を評価するために一般的に用いられるもので、数値が「1」に近いほど財政力が強いとされ、かつ「1」を超えるほど通常水準を超えた行政活動が可能とされている。本市の当年度における財政力指数は0.71で、前年度（0.67）より0.04ポイント上昇している。

$$\frac{\text{基準財政収入額}}{\text{基準財政需要額}} \quad \text{の3年間の平均値}$$

(2) 経常収支比率

経常収支比率は、財政構造の弾力性を評価するために用いられるもので、数値が100%に近いほど財政は硬直化し、投資的経費に充当できる余剰財源が乏しいとされている。この比率は、普通70%～80%分布するのが標準とされており、80%を著しく超える地方公共団体は財政が硬直化していると考えなければならない。当年度における経常収支比率は93.4%で、前年度（91.6%）より1.8ポイント上昇している。

$$\frac{\text{経常経費充当一般財源}}{\text{経常一般財源収入額}} \times 100$$

(3) 公債費負担比率

公債費負担比率は、財政構造の弾力性を評価するために用いられるもので、数値が高いほど、財政は硬直化し、政策的に使用できる財源が少ないとされている。この比率は、15%が警戒ライン、20%が危険ラインとされている。当年度における公債費負担比率は12.8%で、前年度（11.9%）より0.9ポイント上昇している。

$$\frac{\text{公債費充当一般財源}}{\text{一般財源総額}} \times 100$$

2 一般会計について

(1) 決算収支

一般会計の歳入歳出及び実質収支額等の状況は、当初予算額 15,046,581,000円、補正予算額 1,100,398,000円、継続費及び繰越事業費繰越財源充当額 1,797,252,063円で、予算現額は17,944,231,063円となっており、当初予算より19.3%増加している。歳入歳出予算現額 17,944,231,063円に対する決算額は、次のとおりである。

【歳入】 16,186,274,191円（対予算執行率 90.2%）

【歳出】 15,613,529,725円（対予算執行率 87.0%）

歳入歳出差引額 572,744,466円を歳計剰余金とし、昨年に引き続き黒字となっている。この推移は、第3表のとおりである。

第3表 一般会計の歳入歳出決算等の推移

年度	決算額		指数		歳入歳出差引額 (形式収支)
	歳入	歳出	歳入	歳出	
	円	円			円
元年度	14,135,850,063	13,459,792,304	97.9	95.1	676,057,759
2年度	16,218,881,326	15,511,068,053	112.3	109.6	707,813,273
3年度	15,423,256,538	14,453,951,758	106.8	102.2	969,304,780
4年度	14,276,248,824	13,695,476,338	98.8	96.8	580,772,486
5年度	16,186,274,191	15,613,529,725	114.5	116.0	572,744,466

年度	翌年度への 繰越財源	実質収支	単年度収支
	円	円	円
元年度	532,991,063	143,066,696	11,099,040
2年度	614,860,663	92,952,610	△50,114,086
3年度	177,171,483	792,133,297	699,180,687
4年度	88,479,492	492,292,994	△299,840,303
5年度	70,815,681	501,928,785	9,635,791

(2) 歳入

当年度の一般会計歳入の決算状況は、別添資料第5表のとおり、予算現額 17,944,231,063円に対する決算額は、次のとおりである。

【調定額】 16,313,260,225円（予算現額に対する割合 90.9%）

【収入済額】 16,186,274,191円（調定額に対する割合 99.2%）

【不納欠損額】 11,709,731円（調定額に対する割合 0.1%）

【収入未済額】 115,276,303 円（調定額に対する割合 0.7 %）

収入済額は、予算現額と比べ 1,757,956,872円、調定額と比べ 126,986,034 円下回っている。また、前年度収入済額と比べ 1,910,025,367 円（13.4%）増加しており、調定額に対する収入済額の割合（収納率）は 99.2%となっている。

次に、款別収入状況を示すと、別添資料第 6 表のとおり、その主なものは、市税 5,143,023,931 円（構成比率 31.8%）、市債 2,699,963,000 円（構成比率 16.7%）、国庫支出金 2,567,475,787円（構成比率 15.9%）、地方交付税 2,517,231,000 円（構成比率 15.6%）、県支出金 1,111,633,733 円（構成比率 6.9%）、地方消費税交付金 587,725,000 円（構成比率 3.6%）、諸収入 426,463,061 円（構成比 2.6%）、繰越金 323,754,939 円（構成比率 2.0%）となっている。

この収入済額を財源別にみると、自主財源は 6,425,960,024円（構成比率 39.7%）、依存財源は 9,760,314,167円（構成比率 60.3%）である。これを前年度と比べると、自主財源は 93,439,692 円（1.5%）増加し、依存財源は 1,816,585,675 円（22.9%）増加している。なお、自主財源の構成割合を前年度の 44.3%と比べ 4.6 ポイント低下している。その状況は、第 4 表のとおりである。

第 4 表 一般会計における自主財源と依存財源の状況

財源別		5 年度		4 年度	
		決算額	構成比率	決算額	構成比率
自主財源	市税	円 5,143,023,931	% 31.8	円 4,951,897,743	% 34.7
	分担金及び負担金	95,809,830	0.6	103,970,471	0.7
	使用料及び手数料	209,163,408	1.3	208,044,432	1.5
	財産収入	59,160,763	0.4	44,226,693	0.3
	寄附金	133,052,800	0.8	99,308,225	0.7
	繰入金	35,531,292	0.2	43,158,107	0.3
	繰越金	323,754,939	2.0	563,175,990	3.9
	諸収入	426,463,061	2.6	318,738,671	2.2
	計	6,425,960,024	39.7	6,332,520,332	44.3
依存財源	地方譲与税	127,757,777	0.8	111,060,500	0.8
	利子割交付金	1,278,000	0.0	1,342,000	0.0
	配当割交付金	16,450,000	0.1	14,536,000	0.1
	株式等譲渡所得割交付金	18,053,000	0.1	10,108,000	0.1
	地方消費税交付金	587,725,000	3.6	601,028,000	4.2
	法人事業税交付金	54,251,000	0.3	55,480,000	0.4
	ゴルフ場利用税交付金	20,957,867	0.1	22,063,327	0.2
	環境性能割交付金	17,276,003	0.1	10,967,800	0.1
	地方特例交付税	18,722,000	0.1	17,747,000	0.1
	地方交付税	2,517,231,000	15.6	2,466,758,000	17.3
	交通安全対策特別交付金	1,540,000	0.0	1,936,000	0.0
	国庫支出金	2,567,475,787	15.9	2,503,443,986	17.5
	県支出金	1,111,633,733	6.9	947,402,879	6.6
	市債	2,699,963,000	16.7	1,179,855,000	8.3
	計	9,760,314,167	60.3	7,943,728,492	55.7
合 計		16,186,274,191	100.0	14,276,248,824	100.0

第5表 一般会計における収入未済額のある収納状況

区 分	調定区分	調定額	収入済額	不納欠損額	収入未済額	収納率	
						5年度	4年度
市税		円	円	円	円	%	%
	現年度分	5,141,070,971	5,117,423,410	40,400	23,607,161	99.5	99.5
	滞納繰越分	66,516,637	25,600,521	7,499,702	33,416,414	38.5	23.1
	計	5,207,587,608	5,143,023,931	7,540,102	57,023,575	98.8	98.5
負担金	現年度分	14,601,760	13,759,690	0	842,070	94.2	97.7
	滞納繰越分	980,140	346,330	0	633,810	35.3	47.5
	計	15,581,900	14,106,020	0	1,475,880	90.5	95.9
使用料	現年度分	53,364,548	52,113,734	0	1,250,814	97.7	98.6
	滞納繰越分	26,743,775	2,353,500	4,141,629	20,248,646	8.8	9.2
	計	80,108,323	54,467,234	4,141,629	21,499,460	68.0	67.8
手数料	現年度分	44,397,653	44,364,850	0	32,803	99.9	94.6
	滞納繰越分	188,800	81,600	28,000	79,200	43.2	40.4
	計	44,586,453	44,446,450	28,000	112,003	99.7	85.2
諸収入	現年度分	7,294,684	6,828,627	0	466,057	93.6	99.2
	滞納繰越分	25,412,772	1,229,538	0	24,183,234	4.8	6.5
	計	32,707,456	8,058,165	0	24,649,291	24.6	69.6
合 計		5,380,571,740	5,264,101,800	11,709,731	104,760,209	97.8	97.6

(3) 歳出

当年度の一般会計歳出の決算状況は、別添資料第 8 表のとおり、予算現額 17,944,231,063 円に対する決算額は、次のとおりである。

【支出済額】 15,613,529,725 円（予算現額に対する割合 87.0 %）

【翌年度繰越額】 1,311,900,117 円（予算現額に対する割合 7.3 %）

【不 用 額】 1,018,801,221 円（予算現額に対する割合 5.7 %）

支出済額 15,613,529,725 円は、前年度支出済額 13,695,476,338 円 に 比 べ 1,918,053,387 円（14.0%）増加している。

第 6 表のとおり、増加した主なものは、土木費 650,865,413 円（42.2%）、総務費 839,889,446 円（37.0%）、災害復旧費 87,667,859 円（17.3%）、公債費 110,456,913 円（9.8%）となっている一方で、減少した主なものは、農林水産費 68,014,122 円（26.0%）、商工費 86,554,021 円（16.2%）、教育費 86,391,999 円（9.7%）となっている。

なお、不用額は 1,018,801,221 円で、前年度 1,426,184,954 円 に 対 し 、 407,383,733 円（28.6%）減少している。

第6表 一般会計における款別歳出年度別決算状況

款	支出済額			対前年度比	
	5年度	4年度	3年度	増減額	増減率
	円	円	円	円	%
1 議会費	142,084,689	138,151,694	133,701,292	3,932,995	2.8
2 総務費	3,112,555,676	2,272,666,230	2,351,031,915	839,889,446	37.0
3 民生費	5,295,583,633	4,887,547,266	5,104,645,917	408,036,367	8.3
4 衛生費	1,010,392,057	959,961,506	1,166,865,741	50,430,551	5.3
5 労働費	41,500,100	41,500,870	41,536,175	△ 770	0.0
6 農林水産業費	193,911,324	261,925,446	279,018,914	△ 68,014,122	△26.0
7 商工費	447,312,684	533,866,705	499,398,553	△ 86,554,021	△16.2
8 土木費	2,194,040,145	1,543,174,732	1,391,581,561	650,865,413	42.2
9 消防費	541,225,008	533,490,253	532,964,912	7,734,755	1.4
10 教育費	807,169,538	893,561,537	684,506,189	△ 86,391,999	△9.7
11 災害復旧費	595,415,238	507,747,379	1,164,505,013	87,667,859	17.3
12 公債費	1,232,339,633	1,121,882,720	1,104,195,576	110,456,913	9.8
13 予備費	0	0	0	0	-
合 計	15,613,529,725	13,695,476,338	14,453,951,758	1,918,053,387	14.0

構成比率			対予算現額比率		
5年度	4年度	3年度	5年度	4年度	3年度
%	%	%	%	%	%
0.9	1.0	0.9	95.9	93.1	95.6
19.9	16.6	16.3	97.0	92.0	90.9
33.9	35.7	35.3	95.1	93.1	94.7
6.5	7.0	8.1	92.8	85.7	87.2
0.3	0.3	0.3	99.9	100.0	100.0
1.2	1.9	1.9	75.2	85.3	82.6
2.9	3.9	3.5	72.6	82.1	83.7
14.1	11.3	9.6	66.3	58.7	66.3
3.5	3.9	3.7	93.4	94.4	96.4
5.2	6.5	4.7	77.9	79.5	74.6
3.8	3.7	8.1	71.0	34.5	43.7
7.9	8.2	7.6	100.0	99.8	99.7
0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
100.0	100.0	100.0	87.0	80.9	81.2

3 特別会計について（各会計別決算の状況）

(1) 国民健康保険特別会計

ア 決算収支

当事業の決算状況は、別添資料第 11 表のとおり、予算現額 2,992,102,000 円に対する決算額は、次のとおりである。

【歳 入】 2,901,426,079 円（対予算執行率 97.0 %）

【歳 出】 2,889,260,009 円（対予算執行率 96.6 %）

【差 引】 12,166,070 円

決算額は、前年度と比べ、歳入は 86,242,878 円（3.10%）の増加、歳出は 91,075,536 円（3.3%）の減少となっている。その状況は、第 7 表のとおりである。

第 7 表 国民健康保険特別会計の歳入歳出決算状況

区 分		5 年度	4 年度	対前年度増減	増減率
		円	円	円	%
内 訳	歳 入	2,901,426,079	2,815,183,201	86,242,878	3.1
	国民健康保険税	417,181,414	419,663,116	△ 2,481,702	△0.6
	使用料及び手数料	200	650	△ 450	△69.2
	国庫支出金	61,000	0	61,000	皆増
	県支出金	2,209,378,719	2,118,662,126	90,716,593	4.3
	財産収入	559,343	647,867	△ 88,524	△13.7
	繰入金	260,145,395	261,197,643	△ 1,052,248	△0.4
	繰越金	8,499,364	11,366,081	△ 2,866,717	△25.2
	諸収入	5,600,644	3,645,718	1,954,926	53.6
内 訳	歳 出	2,889,260,009	2,798,184,473	91,075,536	3.3
	総務費	51,103,823	50,895,353	208,470	0.4
	保険給付費	2,095,093,629	1,999,233,921	95,859,708	4.8
	共同事業拠出金	0	0	0	—
	国民健康保険事業費納付金	691,089,408	694,918,888	△ 3,829,480	△0.6
	保健事業費	40,889,088	41,882,487	△ 993,399	△2.4
	基金積立金	559,343	647,867	△ 88,524	△13.7
	諸支出金	10,524,718	10,605,957	△ 81,239	△0.8
	財政安定化基金拠出金	0	0	0	—
	予備費	0	0	0	—
歳入歳出差引額		12,166,070	16,998,728	△ 4,832,658	△28.4

イ 歳入

歳入予算現額 2,992,102,000 円に対する決算額は、次のとおりである。

【調 定 額】 2,944,031,671 円 (予算現額に対する割合 98.4%)

【収 入 済 額】 2,901,426,079 円 (調定額に対する割合 98.6%)

【不納欠損額】 6,008,400 円 (調定額に対する割合 0.2%)

【収入未済額】 36,597,192 円 (調定額に対する割合 1.2%)

収入済額は、前年度と比べ、第7表のとおり 86,242,878 円 (3.1%) の増加となっている。その内訳は、県支出金 91,075,536 円 (4.3%)、諸収入 1,954,926 円 (53.6%)、国庫支出金 61,000 円 (皆増) が増加したためである。なお、一般会計からの繰入金は 1,052,248 円 (0.4%) の減少となっている。

保険税の収納率は、第8表のとおり、現年度分は 97.1% で、前年度と比べ 0.1 ポイント上昇しており、滞納繰越分 33.0% で、前年度と比べ 7.8 ポイント上昇している。

第8表 国民健康保険税の収納状況

(現年度分)

区 分	5 年度	4 年度	対前年度増減
	円, %	円, %	円, %
調定額	413,733,300	417,308,300	△ 3,575,000
収入済額	402,105,536	405,027,837	△ 2,922,301
不納欠損額	0	0	0
収入未済額	11,627,764	12,280,463	△ 652,699
収納率	97.1	97.0	0.1
還付未済額	303,000	390,300	△ 87,300

(滞納繰越分)

区 分	5 年度	4 年度	対前年度増減
	円, %	円, %	円, %
調定額	45,729,375	58,080,017	△ 12,350,642
収入済額	15,075,878	14,635,279	440,599
不納欠損額	6,008,400	9,969,326	△ 3,960,926
収入未済額	24,645,097	33,475,412	△ 8,830,315
収納率	33.0	25.2	7.8
還付未済額	0	0	0

ウ 歳出

歳出予算現額 2,992,102,000 円に対する決算額は、次のとおりである。

【支出済額】 2,889,260,009 円（予算現額に対する割合 96.6 %）

【不 用 額】 102,841,991 円（予算現額に対する割合 3.4 %）

支出済額 2,889,260,009 円は、前年度支出済額 2,798,184,473 円と比べ 91,075,536 円（3.3%）の増加となっている。第 7 表のとおり、その内訳は、基金積立金 88,524 円（13.7%）、保健事業費 993,399 円（2.4%）、諸支出金 81,239 円（0.8%）、国民健康保険事業費納付金 3,829,480 円（0.6%）の減少はあるものの、保険給付費 95,859,708 円（4.8%）、総務費 208,470 円（0.4%）増加したためである。

不用額の主なものは、保険給付費 80,424,371 円（対予算額比 3.7%）、保健事業費 9,368,912 円（対予算額比 18.6%）である。

被保険者数は 4,772 人となっており、前年度と比べ 356 人（6.9%）減少している。被保険者 1 人当たりの受診回数は 11.5 回で、前年度と比べ 0.1 回（0.9%）増加している。

受診件数は減少したものの、保険給付費は増加している。保険給付の状況は、第 9 表のとおりである。

第 9 表 国民健康保険の給付状況

区 分		5 年度	4 年度	対前年度増減	増減率
被保険者数（A）		人, 件, 円, 回 4,772	人, 件, 円, 回 5,128	人, 件, 円, 回 △356	% △6.9
受診件数（B）		54,841	58,346	△3,505	△6.0
保 険 給 付 費	療養諸費	1,806,020,649	1,742,258,845	63,761,804	3.7
	高額療養費	280,988,650	252,779,617	28,209,033	11.2
	出産育児諸費	6,842,730	2,101,050	4,741,680	225.7
	葬祭諸費	1,230,000	1,380,000	△150,000	△10.9
	移送費	11,600	0	11,600	皆増
	合計（C）	2,095,093,629	1,998,519,512	96,574,117	4.8
被保険者 1 人当たり	受診回数（B/A）	11.5	11.4	0.1	0.9
	保険給付費（C/A）	439,039	389,727	49,312	12.7
	保険税	86,700	81,378	5,322	6.5

※ 被保険者 1 人当たりの保険税は、現年度分調定額を被保険者数で除して算出している。

(2) 貸付資金特別会計

ア 決算収支

当事業の決算状況は、別添資料第12表のとおり、予算現額5,548,000円に対する決算額は、次のとおりである。

【歳入】 4,624,164 円（対予算執行率 83.3 %）

【歳出】 4,624,164 円（対予算執行率 83.3 %）

【差引】 0 円

決算額は、前年度と比べ、歳入歳出ともに1,006,097円（17.9%）の減少となっている。その状況は、第10表のとおりである。

第10表 貸付資金特別会計の歳入歳出決算状況

区 分		5 年度	4 年度	対前年度増減	増減率
		円	円	円	%
歳 入		4,624,164	5,630,261	△ 1,006,097	△17.9
内 訳	繰入金	0	0	0	—
	諸収入	4,624,164	5,630,261	△ 1,006,097	△17.9
歳 出		4,624,164	5,630,261	△ 1,006,097	△17.9
内 訳	貸付金	4,624,164	5,630,261	△ 1,006,097	△17.9
	公債費	0	0	0	—
歳入歳出差引額		0	0	0	—

イ 歳入

歳入予算現額5,548,000円に対する決算額は、次のとおりである。

【調 定 額】 32,474,398 円（予算現額に対する割合 585.3 %）

【収 入 済 額】 4,624,164 円（調定額に対する割合 14.2 %）

【不納欠損額】 0 円（調定額に対する割合 0.0 %）

【収入未済額】 27,850,234 円（調定額に対する割合 85.8 %）

収入済額は、前年度と比べ、第10表のとおり、1,006,097円（17.9%）の減少となっている。その内訳は、諸収入1,006,097円（17.9%）の減少である。

諸収入（貸付金元利収入）の収納率は、第11表のとおり、現年度分は88.1%で、前年度と比べ5.5ポイント上昇しており、滞納繰越分は2.7%で、前年度と比べ0.2ポイント低下している。

第 1 1 表 貸付金元利収入の収納状況

(現年度分)

区 分	5 年度	4 年度	対前年度増減
	円, %	円, %	円, %
調定額	4, 398, 800	5, 826, 000	△1, 427, 200
収入済額	3, 875, 000	4, 810, 500	△935, 500
不納欠損額	0	0	0
収入未済額	523, 800	1, 015, 500	△491, 700
収納率	88. 1	82. 6	5. 5
還付未済額	0	0	0

(滞納繰越分)

区 分	5 年度	4 年度	対前年度増減
	円, %	円, %	円, %
調定額	28, 075, 598	27, 879, 859	195, 739
収入済額	749, 164	819, 761	△70, 597
不納欠損額	0	0	0
収入未済額	27, 326, 434	27, 060, 098	266, 336
収納率	2. 7	2. 9	△0. 2
還付未済額	0	0	0

ウ 歳出

歳出予算現額 5, 548, 000 円に対する決算額は、次のとおりである。

【支出済額】 4, 624, 164 円（予算現額に対する割合 83. 3 %）

【不 用 額】 923, 836 円（予算現額に対する割合 16. 7 %）

支出済額 4, 624, 164 円は、第 10 表のとおり、前年度支出済額 5, 630, 261円 と比べ 1, 006, 097 円（17. 9%）減少している。その内訳は、貸付金 1, 006, 097 円（17. 9%）の減少となっている。

なお、貸付金の内訳は、事務費 3, 124, 164 円（構成比率 67. 6%）、奨学資金貸付金 600, 000 円（構成比率 13. 0%）、修学支度金貸付金 900, 000 円（構成比率 19. 5%）となっている。

(3) 港湾事業特別会計

ア 決算収支

当事業の決算状況は、別添資料第13表のとおり、予算現額 63,132,000 円 に対する決算額は、次のとおりである。

【歳 入】 62,135,913 円（対予算執行率 98.4 %）

【歳 出】 43,767,576 円（対予算執行率 69.3 %）

【差 引】 18,368,337 円

決算額は、前年度と比べ、歳入は 2,068,073 円（3.4%）の増加、歳出は 5,441,835 円（14.2%）の増加となっている。その状況は、第12表のとおりである。

第12表 港湾事業特別会計の歳入歳出決算状況

区 分		5 年 度	4 年 度	対前年度増減	増減率
		円	円	円	%
内 訳	歳 入	62,135,913	60,067,840	2,068,073	3.4
	使用料及び手数料	38,038,520	37,268,292	770,228	2.1
	県支出金	453,000	447,000	6,000	1.3
	繰越金	21,742,099	20,124,282	1,617,817	8.0
	諸収入	1,902,294	2,228,266	△ 325,972	△14.6
内 訳	歳 出	43,767,576	38,325,741	5,441,835	14.2
	港湾費	43,767,576	38,325,741	5,441,835	14.2
	予備費	0	0	0	—
歳入歳出差引額		18,368,337	21,742,099	△ 3,373,762	△15.5

イ 歳入

歳入予算現額 63,132,000 円に対する決算額は、次のとおりである。

【調 定 額】 62,135,913 円（予算現額に対する割合 98.4 %）

【収入済額】 62,135,913 円（調定額に対する割合 100.0 %）

この主なものは、使用料及び手数料 38,038,520 円（構成比率 61.2%）、繰越金 21,742,099 円（構成比率 35.0%）、諸収入 1,902,294 円（構成比率 3.1%）となっている。

ウ 歳出

歳出予算現額 63,132,000 円に対する決算額は、次のとおりである。

【支出済額】 43,767,576 円（予算現額に対する割合 69.3 %）

【不 用 額】 19,364,424 円（予算現額に対する割合 30.7 %）

この支出済額は、港湾費 43,767,576 円（構成比率 100.0%）となっている。

(4) 公共用地先行取得事業特別会計

ア 決算収支

当事業の決算状況は、別添資料第 14 表のとおり、予算現額 1,000 円に対する決算額は、次のとおりである。

【歳 入】 0 円（対予算執行率 0.0 %）
 【歳 出】 0 円（対予算執行率 0.0 %）
 【差 引】 0 円

その状況は、第 13 表のとおりである。

第 13 表 公共用地先行取得事業特別会計の歳入歳出決算状況

区 分		5 年度	4 年度	対前年度増減	増減率
		円	円	円	%
歳 入		0	0	0	-
内訳	繰入金	0	0	0	-
歳 出		0	0	0	-
内訳	公共用地先行取得事業費	0	0	0	-
歳入歳出差引額		0	0	0	-

イ 歳入

歳入予算現額 1,000 円に対する決算額は、次のとおりである。

【調 定 額】 0 円（予算現額に対する割合 0.0 %）
 【収入済額】 0 円（調定額に対する割合 0.0 %）

ウ 歳出

歳出予算現額 1,000 円に対する決算額は、次のとおりである。

【支出済額】 0 円（予算現額に対する割合 0.0 %）
 【不 用 額】 1,000 円（予算現額に対する割合 100.0 %）

(5) 介護保険特別会計

ア 決算収支

当事業の決算状況は、別添資料第 15 表のとおり、予算現額 3,626,456,000 円に対する決算額は、次のとおりである。

【歳 入】 3,467,885,878 円（対予算執行率 95.6 %）

【歳 出】 3,365,919,583 円（対予算執行率 92.8 %）

【差 引】 101,966,295 円

決算額は、前年度と比べ、歳入は 21,060,648 円（0.6%）の増加、歳出は 50,347,331 円（1.5%）の増加となっている。その状況は、第 14 表のとおりである。

第 14 表 介護保険特別会計の歳入歳出決算状況

区 分	5 年度	4 年度	対前年度増減	増減率
	円	円	円	%
歳 入	3,467,885,878	3,446,825,230	21,060,648	0.6
内				
訳				
介護保険料	655,776,309	664,815,070	△ 9,038,761	△1.4
使用料及び手数料	90,000	90,000	0	0.0
国庫支出金	872,732,511	872,862,936	△ 130,425	0.0
支払基金交付金	862,822,759	850,084,000	12,738,759	1.5
県支出金	482,436,438	481,483,107	953,331	0.2
財産収入	542,819	517,973	24,846	4.8
繰入金	523,538,406	512,939,577	10,598,829	2.1
繰越金	65,626,489	63,807,667	1,818,822	2.9
諸収入	4,320,147	224,900	4,095,247	1820.9
歳 出	3,365,919,583	3,315,572,252	50,347,331	1.5
内				
訳				
総務費	71,169,071	65,043,587	6,125,484	9.4
保険給付費	3,090,603,074	3,047,749,714	42,853,360	1.4
地域支援事業費	136,819,082	137,929,339	△ 1,110,257	△0.8
基金積立金	14,401,000	5,625,000	8,776,000	156.0
諸支出金	52,927,356	59,224,612	△ 6,297,256	△10.6
予備費	0	0	0	—
歳入歳出差引額	101,966,295	131,252,978	△ 29,286,683	△22.3

イ 歳入

歳入予算現額 3,626,456,000 円に対する決算額は、次のとおりである。

【調 定 額】 3,473,792,133 円（予算現額に対する割合 95.8 %）

【収 入 済 額】 3,467,885,878 円（調定額に対する割合 99.8 %）

【不納欠損額】 1,931,036 円（調定額に対する割合 0.1 %）

【収入未済額】 3,975,219 円（調定額に対する割合 0.1 %）

この主なものは、国庫支出金 872,732,511 円（構成比率 25.2%）、支払基金交付金 862,822,759 円（構成比率 24.9%）、介護保険料 655,776,309 円（構成比率 18.9%）、繰入金 523,538,406 円（構成比率 15.1%）、県支出金 482,436,438 円（構成比率 13.9%）となっている。

なお、介護保険料の収納率は、第 15 表のとおり、現年度分は 99.7%で、前年度と比べ 0.2 ポイント上昇し、滞納繰越分は 21.9%で、前年度と比べ 3.0 ポイント上昇している。

第 15 表 介護保険料の収納状況

（現年度分）

区 分	5 年度	4 年度	対前年度増減
	円, %	円, %	円, %
調定額	656,125,200	666,338,060	△10,212,860
収入済額	654,547,200	663,738,060	△9,190,860
不納欠損額	0	0	0
収入未済額	1,991,800	2,600,000	△ 1,022,000
収納率	99.7	99.5	0.2
還付未済額	413,800	493,600	△ 79,800

（滞納繰越分）

区 分	5 年度	4 年度	対前年度増減
	円, %	円, %	円, %
調定額	5,557,364	5,485,338	72,026
収入済額	1,229,109	1,077,010	152,099
不納欠損額	1,931,036	1,985,964	△ 54,928
収入未済額	2,397,219	2,422,364	△ 25,145
収納率	21.9	18.9	3.0
還付未済額	13,200	41,400	△ 28,200

ウ 歳出

歳出予算現額 3,626,456,000 円に対する決算額は、次のとおりである。

【支出済額】 3,365,919,583 円（予算現額に対する割合 92.8 %）

【不 用 額】 260,536,417 円（予算現額に対する割合 7.2 %）

この支出済額の主なものは、保険給付費 3,090,603,074 円（構成比率 91.8%）、地域支援事業費 136,819,082 円（構成比率 4.1%）、総務費 71,169,071 円（構成比率 2.1%）である。

(6) 後期高齢者医療特別会計

ア 決算収支

当事業の決算状況は、別添資料第 16 表のとおり、予算現額 524,486,000 円に対する決算額は、次のとおりである。

【歳入】 518,401,318 円（対予算執行率 98.8%）

【歳出】 516,836,172 円（対予算執行率 98.5%）

【差引】 1,565,146 円

決算額は、前年度と比べ、歳入 3,038,124 円（0.6%）の増加、歳出は 3,468,635 円（0.7%）の増加となっている。その状況は、第 16 表のとおりである。

第 16 表 後期高齢者医療特別会計の歳入歳出決算状況

区 分		5 年度	4 年度	対前年度増減	増減率
		円	円	円	%
歳 入		518,401,318	515,363,194	3,038,124	0.6
内 訳	後期高齢者医療保険料	367,902,182	367,034,111	868,071	0.2
	繰入金	148,161,462	145,595,556	2,565,906	1.8
	繰越金	1,995,657	2,359,522	△ 363,865	△15.4
	諸収入	342,017	374,005	△ 31,988	△8.6
	国庫支出金	0	0	0	—
	歳 出	516,836,172	513,367,537	3,468,635	0.7
内 訳	総務費	12,756,882	12,434,642	322,240	2.6
	広域連合納付金	503,759,773	500,582,290	3,177,483	0.6
	諸支出金	319,517	350,605	△ 31,088	△8.9
	予備費	0	0	0	—
歳入歳出差引額		1,565,146	1,995,657	△ 430,511	△21.6%

イ 歳入

歳入予算現額 524,486,000 円に対する決算額は、次のとおりである。

【調 定 額】 521,097,421 円（予算現額に対する割合 99.4 %）

【収 入 済 額】 518,401,318 円（調定額に対する割合 99.5 %）

【不納欠損額】 121,773 円（調定額に対する割合 0.0 %）

【収入未済額】 2,574,330 円（調定額に対する割合 0.5 %）

この主なものは、後期高齢者医療保険料 367,902,182 円（構成比率 71.0%）、繰入金 148,161,462 円（構成比率 28.6%）である。

なお、後期高齢者医療保険料の収納率は、第 17 表のとおり、現年度分は 99.4% で、前年度と比べ 0.2 ポイント下降しており、滞納繰越分は 50.5% で、前年度と比べ 1.8 ポイント上昇している。

第 17 表 後期高齢者医療保険料の収納状況

(現年度分)

区 分	5 年度	4 年度	対前年度増減
	円, %	円, %	円, %
調定額	368,762,928	367,541,427	1,221,501
収入済額	366,975,636	366,345,778	629,858
不納欠損額	0	0	0
収入未済額	1,787,292	1,195,649	591,643
収納率	99.4	99.6	△0.2
還付未済額	245,680	344,772	△ 99,092

(滞納繰越分)

区 分	5 年度	4 年度	対前年度増減
	円, %	円, %	円, %
調定額	1,835,357	1,414,320	421,037
収入済額	926,546	688,333	238,213
不納欠損額	121,773	398,963	△ 277,190
収入未済額	787,038	327,024	460,014
収納率	50.5	48.7	1.8
還付未済額	0	0	0

ウ 歳出

歳出予算現額 524,486,000 円に対する決算額は、次のとおりである。

【支出済額】 516,836,172 円（予算現額に対する割合 98.5 %）

【不 用 額】 7,649,828 円（予算現額に対する割合 1.5 %）

この支出済額の主なものは、広域連合納付金 503,759,773 円（構成比率 97.5%）、総務費 12,756,882 円（構成比率 2.5%）となっている。

4 財産に関する調書

(1) 公有財産

財産に関する調書については、台帳・証書類により審査した結果、記録・管理はおおむね良好であると認めた。

① 土地、建物及び山林

決算年度中の土地に係る異動は、事業用地取得などによる 13,305 m²の増加で、山林を除いた土地の年度末現在高は、1,238,756 m²となっている。

決算年度中の建物に係る異動は、木造建物において上市住宅 3 棟の取り壊しによる 34 m²、非木造建物において上市住宅 1 棟の取壊しによる 117 m²の合計 151 m²の減少で、木造、非木造建物を合わせた年度末現在高は 151 m² (0.1%) 減少し、173,327 m²となっている。

決算年度中の山林に係る異動はなく、年度末現在高は 9,343,145 m²である。

その状況は、第 18 表のとおりである。

第 18 表 土地、建物及び山林の状況

区 分		土地（地積）			建 物								
					木造（延面積）			非木造（延面積）			延面積計		
		前年度末 現在高	決算年度 中増減高	決算年度 末現在高	前年度末 現在高	決算年度 中増減高	決算年度 末現在高	前年度末 現在高	決算年度 中増減高	決算年度 末現在高	前年度末 現在高	決算年度 中増減高	決算年度 末現在高
本庁舎		m ² 9, 944	m ² 0	m ² 9, 944	m ² 239	m ² 239	m ² 239	m ² 7, 596	m ² 0	m ² 7, 596	m ² 7, 835	m ² 0	m ² 7, 835
行政施設 その他施設	消防 施設	1, 404	0	1, 404	839	839	839	555	0	555	1, 394	0	1, 394
	その他 の施設	194, 843	0	194, 843	5, 269	5, 269	5, 269	27, 936	0	27, 936	33, 205	0	33, 205
公共用財産	学校	279, 487	0	279, 487	988	988	988	65, 418	0	65, 418	66, 406	0	66, 406
	公営 住宅	96, 298	0	96, 298	4, 122	△34	4, 088	29, 262	△117	29, 145	33, 384	△151	33, 233
	公園	301, 470	0	301, 470	36	0	36	6, 179	0	6, 179	6, 215	0	6, 215
	その他 の施設	342, 005	13, 305	355, 310	5, 533	0	5, 533	19, 506	0	19, 506	25, 039	0	25, 039
山 林		9, 343, 145	0	9, 343, 145									
合 計		10, 568, 596	13, 305	10, 581, 901	17, 026	△34	16, 992	156, 452	△117	156, 335	173, 478	△151	173, 327

② 動産

決算年度中の動産に係る異動はなく、当年度末現在高は 27 基となっている。

③ 有価証券等

決算年度中の有価証券は、40,000 円減少し、年度末現在高は 22,553,532 円となっている。決算年度中の出資証券に係る異動はなく、年度末現在高は 22,593,532 円となっている。出資による権利は 20,000,000 円増加し、年度末現

在高は 53,158,000 円となっている。

(2) 物品

物品に係る決算年度中における異動は、第 19 表のとおり 1 台減少し、年度末現在高は 6 品目 84 台となっている。

第 19 表 物品の状況

区 分	前年度末現在高	年度中増減高		年度末現在高
		増 加	減 少	
普通貨物自動車	台 4	台 0	台 1	台 3
普通乗用自動車	9	0	1	8
軽自動車	38	1	0	39
原動機付自転車	1	0	0	1
消防用輸送自動車	28	0	0	28
その他特殊自動車	5	0	0	5
合 計	85	1	2	84

(3) 債権

決算年度中の債権に係る異動は、第 20 表のとおり、2,898,800 円（13.8%）減少し、年度末現在高は 18,180,957 円となっている。

第 20 表 債権の状況

区 分	前年度末 現在高	年度中増減高 (A-B)			年度末 現在高
			新たな貸付金 A	当年度調定額 B (現年度分)	
奨学資金貸付金	円 8,358,757	円 △1,789,800	円 600,000	円 2,389,800	円 6,568,957
修学支度金貸付金	12,721,000	△1,109,000	900,000	2,009,000	11,612,000
合 計	21,079,757	△2,898,800	1,500,000	4,398,800	18,180,957

(※年度末現在高は、決算年度において返済・納付期限が到来していない金額を記載している。)

(4) 基金

各基金については、預金証書及び関係証書類と照合した結果、調書記載高はいずれも正確であると認めた。

16 基金において、令和 6 年 3 月末現在高は 5,379,348,960 円となり 744,143,555 円（16.1%）増加している。その状況は、第 21 表のとおりである。

第 21 表 基金の状況

基金の名称	令和 5 年 3 月末 現在高	増減額			令和 6 年 3 月末 現在高
		増 加	減 少	合 計	
	円	円	円	円	円
竹原市財政調整基金	1,757,113,630	492,034,036	0	492,034,036	2,249,147,666
竹原市土地開発基金	317,558,024	0	0	0	317,558,024
久保谷奨学金基金	53,315,711	3,724,161	3,811,806	△ 87,645	53,228,066
竹原市奨学金基金	17,471,906	1,193,104	1,080,000	113,104	17,585,010
竹原市減債基金	122,347,439	100,169,517	0	100,169,517	222,516,956
竹原市地域振興基金	158,206,116	44,264,919	28,038,023	16,226,896	174,433,012
竹原市都市基盤整備 基金	628,903,303	56,416,139	0	56,416,139	685,319,442
中国生コンクリート 奨学金基金	86,564,722	4,471,269	5,935,053	△ 1,463,784	85,100,938
竹原市地域福祉基金	358,080,563	459,116	0	459,116	358,539,679
竹原市国民健康保険 財政調整基金	436,251,048	9,058,707	0	9,058,707	445,309,755
竹原市立美術館美術 品取得基金	32,186,066	41,268	0	41,268	32,227,334
竹原市山林緑化推進 基金	10,891,763	13,965	0	13,965	10,905,728
竹原市介護給付費準 備基金	423,363,610	71,276,335	0	71,276,335	494,639,945
アヲハタ奨学金基金	128,448,556	163,730	2,520,000	△ 2,356,270	126,092,286
竹原市立図書館建設 基金	91,090,754	116,793	0	116,793	91,207,547
竹原市森林環境贈与 税基金	13,412,194	6,429,678	4,304,300	2,125,378	15,537,572
合 計	4,635,205,405	789,832,737	45,689,182	744,143,555	5,379,348,960

① 竹原市財政調整基金

令和４年度決算剰余金等 468,824,075 円及び預金利子等 23,209,961 円を積み立てた結果、492,034,036 円増加し、令和６年３月末現在高は 2,249,147,666 円となっている。

② 竹原市土地開発基金

増減なく、令和６年３月末現在高は 317,558,024 円となっている。

③ 久保谷奨学金基金

償還金 3,656,400 円及び預金利子 67,761 円を積み立て、一般会計への繰出金 1,651,806 円及び 2,160,000 円を貸し付けた結果、87,645 円減少し、令和６年３月末現在高は 53,228,066 円となっている。

同貸付金は 1,496,400 円減少し、令和６年３月末現在高は 23,581,500 円となっている。

④ 竹原市奨学金基金

償還金 1,171,000 円及び預金利子 22,104 円を積み立て、1,080,000 円を貸し付けた結果、113,104 円増加し、令和６年３月末現在高は 17,585,010 円となっている。

同貸付金は 91,000 円減少し、令和６年３月末現在高は 9,434,750 円となっている。

⑤ 竹原市減債基金

令和４年度決算剰余金等 100,012,648 円及び預金利子 156,869 円を積み立てた結果、令和６年３月末現在高は 222,516,956 円となっている。

⑥ 竹原市地域振興基金

ふるさと応援寄付金積立 44,062,074 円及び預金利子 202,845 円を積み立て、28,038,023 円を取り崩した結果、16,226,896 円増加し、令和６年３月末現在高は 174,433,012 円となっている。

⑦ 竹原市都市基盤整備基金

令和４年度決算剰余金 49,017,803 円及び債券利金等 7,398,336 円を積み立てた結果、56,416,139 円増加し、令和６年３月末現在高は 685,319,442 円となっている。

⑧ 中国生コンクリート奨学金基金

償還金 4,361,000 円及び預金利子 110,269 円を積み立て、一般会計への繰出金

2,695,053 円及び 3,240,000 円を貸し付けた結果、1,463,784 円減少し、令和 6 年 3 月末現在高は 85,100,938 円となっている。

同貸付金は 1,121,000 円減少し、令和 6 年 3 月末現在高は 25,682,000 円となっている。

⑨ 竹原市地域福祉基金

預金利子 459,116 円を積み立てた結果、令和 6 年 3 月末現在高は 358,539,679 円となっている。

⑩ 竹原市国民健康保険財政調整基金

令和 4 年度決算剰余金 8,499,364 円及び預金利子 559,343 円を積み立てた結果、9,058,707 円増加し、令和 6 年 3 月末現在高は 445,309,755 円となっている。

⑪ 竹原市立美術館美術品取得基金

預金利子 41,268 円を積み立てた結果、令和 6 年 3 月末現在高は 32,227,334 円となっている。

⑫ 竹原市山林緑化推進基金

預金利子 13,965 円を積み立てた結果、令和 6 年 3 月末現在高は 10,905,728 円となっている。

⑬ 竹原市介護給付費準備基金

令和 4 年度決算剰余金等 70,733,516 円及び預金利子 542,819 円を積み立てた結果、71,276,335 円増加し、令和 6 年 3 月末現在高は 494,639,945 円となっている。

⑭ アヲハタ奨学金基金

預金利子 163,730 円を積み立て、奨学金として 2,520,000 円を給付した結果、2,356,270 円減少し、令和 6 年 3 月末現在高は 126,092,286 円となっている。

⑮ 竹原市立図書館建設基金

預金利子 116,793 円を積み立てた結果、令和 6 年 3 月末現在高は 91,207,547 円となっている。

⑯ 竹原市森林環境贈与税基金

森林整備促進経費財源 6,418,000 円及び預金利子 11,678 円を積み立て、4,304,300 円を取り崩したた結果、令和 6 年 3 月末現在高は 15,537,572 円となっている。

5 審査意見

(1) 財政状況について

一般会計及び6つの特別会計の決算状況について、歳入は231億4,075万円、歳出は224億3,394万円となっている。

歳入から歳出を差し引いた形式収支は7億681万円の黒字、翌年度へ繰越すべき財源7,082万円を控除した実質収支は6億3,599万円の黒字、単年度収支は2,829万円の赤字となっている。

財政運営の指標について、経常収支比率は前年度より1.8ポイント上昇し93.4%となった。これは臨時財政対策債などが減少したものの、市税、普通交付税などの増加を要因とする経常的收入が増加したのに対し、人件費、公債費、扶助費などの経常的支出の増加の割合が上回ったことによるものである。

今後、人口減少による自主財源の減少や高齢化に伴う社会保障関連経費の増大が確実視されることから、引き続き堅実な財政運営を行っていただきたい。

(2) 一般会計及び特別会計の歳入歳出状況について

歳入については、全体の決算額は231億4,075万円で予算現額251億5,596万円に対し92.0%の割合となっている。一般会計では前年度と比べて0.2ポイント高い97.8%の収納率になっており、収入未済額についても、1,330万円以上減少した。

特別会計では、国民健康保険税の収納率が前年度より2.5ポイント上昇し、収入未済額も前年度比で約950万円減少し、介護保険料の収納率は前年度を0.1ポイント上回り、収入未済額が約105万円減少した。引き続き、納税者や受益者の公平性を期するため、期限内納付を確保するとともに、滞納者個々の実情を踏まえながら法令等に基づき厳正に滞納処分を実施するなど、確実に徴収して歳入確保に努められたい。

全体の不納欠損額は1,977万円で前年度と比べ190万円以上減少している。引き続き滞納者の生活実態の把握に努め、慎重に実施されたい。

歳出については、全体の決算額は224億3,394万円で予算現額251億5,596万円に対し89.2%の割合となっている。翌年度繰越額は13億1,190万円、不用額は14億1,012万円となっている。厳しい財政状況を踏まえ、適正な予算措置を講じ、計画性のある効率的な予算執行に努められたい。

(3) 財産管理について

当年度は、老朽化した市営住宅4棟の除却のみであるが、今後も用途廃止施設の有効活用や、施設の撤去により生じる跡地の売却処分等を検討し、財源の確保を図るほか、将来必要となる維持補修費や更新に要する経費などを考慮し、竹原市公共施設等総合管理計画（平成29年3月）で定める公共建築物の保有量を約38%削減する目標を早期に実現できるよう努められたい。

(4) 基金について

16 基金の令和 6 年 3 月末現在高は 53 億 7,935 万円で、その内の財政調整基金は 22 億 4,915 万円である。

引き続き、収入減による財源不足や予期せぬ大規模災害による支出などに備えるとともに、安全かつ有利な運用に努めながら、安定した財政運営が行われることを要望する。

むすび

当年度は、第 6 次総合計画前期基本計画の最終年度にあたる中、新型コロナウイルスの 5 類移行、広島 G7 サミットの開催、市制施行 65 周年といった地域の活力創出に繋がる機会を的確に捉えながら、「たけはら元気プロジェクト」の重点事業を中心に、将来都市像の実現に向けた施策を積極的に展開された。

また、災害対策拠点となる新庁舎の整備をはじめ、本川流域の浸水被害防止に向けた特定都市河川浸水被害対策推進事業、河道整備等を行う緊急自然災害防止対策事業など、大規模災害が発生しても機能不全に陥らない、安全安心なまちづくりを推進されたほか、本庁舎にデジタル窓口・総合申請システムを導入するなど、自治体 D X 化も着実に進められた。

さらに、燃料費等の物価高騰を受けて、公共交通事業者、障害者・介護施設などの事業者に対する経済的支援に加え、保護者の学校給食費への支援も行うなど、喫緊の課題に対しても時機を逸せず、きめ細やかな対応をされた

決算状況においては、歳入は臨時対策債が減少したものの、市税や地方交付税などが増加したことにより前年度より一般財源収入が増加したのに対し、歳出は物件費や積立金が減少したものの、普通建設事業費、扶助費、人件費が増加したことにより前年度を上回り、歳入歳出総額ともに増加したが、確保した財源の範囲で歳出が抑えられたことから、実質収支は黒字となっている。

しかし、新庁舎への移転に続く、公共施設ゾーン再整備のための経費や、激甚化・頻発化する災害に備えた安全安心なまちづくりに対する支出などが今後も必要となるうえ、少子高齢化や人口減少で一般財源の多くを占める市税や地方交付税の恒常的な増収が見込めず、国県支出金等についても要望どおり確保できるか不透明な状況にあり、歳入確保の取組と併せて、改めてゼロベースの視点で事業内容の精査・事務事業の見直しに取り組むなど、歳出削減に努めていただきたい。

また、本年度から第 6 次総合計画後期基本計画及び竹原市デジタル田園都市国家構想総合戦略が開始されており、デジタル技術を活用して、地域の課題解決や魅力向上を図るとともに、行政事務の効率化も推進し、持続可能な地域社会を構築されることを期待する。

決算審査資料（別添資料）

第 1 表	各会計歳入歳出決算総括表	-----	3 6
第 2 表	各会計歳入決算一覧表	-----	3 8
第 3 表	各会計歳出決算一覧表	-----	4 0
第 4 表	一般会計及び特別会計決算状況表	-----	4 2
第 5 表	一般会計款別歳入一覧表	-----	4 4
第 6 表	一般会計款別歳入年度別比較表	-----	4 6
第 7 表	市税収入状況表	-----	4 8
第 8 表	一般会計款別歳出一覧表	-----	5 0
第 9 表	一般会計歳出各款使途分類表	-----	5 2
第 1 0 表	特別会計歳入歳出予算決算年度別比較表	-----	5 4
第 1 1 表	国民健康保険特別会計款別歳入歳出一覧表	-----	5 6
第 1 2 表	貸付資金特別会計款別歳入歳出一覧表	-----	5 8
第 1 3 表	港湾事業特別会計款別歳入歳出一覧表	-----	5 8
第 1 4 表	公共用地先行取得事業特別会計款別歳入歳出一覧表	-----	6 0
第 1 5 表	介護保険特別会計款別歳入歳出一覧表	-----	6 2
第 1 6 表	後期高齢者医療特別会計款別歳入歳出一覧表	-----	6 4
第 1 7 表	市税等収納状況及び不納欠損額調	-----	6 6
第 1 8 表	一般会計及び特別会計予算流用・充用表	-----	7 0

第1表 各会計歳入歳出決算総括表

会 計		歳 入			
		収入済額		前年度比較	
		5年度（A）	4年度（B）	増減額（C） （A－B）	増減率（D） （A/B×100）
内 訳	普通会計	円 16,253,034,268	円 14,341,946,925	円 1,911,087,343	% 113.3
	一般会計	16,186,274,191	14,276,248,824	1,910,025,367	113.4
	貸付資金特別会計	4,624,164	5,630,261	△ 1,006,097	82.1
	港湾事業特別会計	62,135,913	60,067,840	2,068,073	103.4
	公共用地先行取得 事業特別会計	0	0	0	—
内 訳	特別会計	6,887,713,275	6,777,371,625	110,341,650	101.6
	国民健康保険特別会計	2,901,426,079	2,815,183,201	86,242,878	103.1
	介護保険特別会計	3,467,885,878	3,446,825,230	21,060,648	100.6
	後期高齢者医療特別 会計	518,401,318	515,363,194	3,038,124	100.6
合 計		23,140,747,543	21,119,318,550	2,021,428,993	109.6

歳 出				差引過不足額 (A－E)
支出済額		前年度比較		
5 年度 (E)	4 年度 (F)	増減額 (G) (E－F)	増減率 (H) (E/F×100)	
円	円	円	%	円
15, 661, 921, 465	13, 739, 432, 340	1, 922, 489, 125	114. 0	591, 112, 803
15, 613, 529, 725	13, 695, 476, 338	1, 918, 053, 387	114. 0	572, 744, 466
4, 624, 164	5, 630, 261	△ 1, 006, 097	82. 1	0
43, 767, 576	38, 325, 741	5, 441, 835	114. 2	18, 368, 337
0	0	0	—	0
6, 772, 015, 764	6, 627, 124, 262	144, 891, 502	102. 2	115, 697, 511
2, 889, 260, 009	2, 798, 184, 473	91, 075, 536	103. 3	12, 166, 070
3, 365, 919, 583	3, 315, 572, 252	50, 347, 331	101. 5	101, 966, 295
516, 836, 172	513, 367, 537	3, 468, 635	100. 7	1, 565, 146
22, 433, 937, 229	20, 366, 556, 602	2, 067, 380, 627	110. 2	706, 810, 314

第2表 各会計歳入決算一覧表

会 計		予算現額		調 定 額			収
		金 額	構成 比率	金 額	構成 比率	対予算 額比率	金 額
内 訳	普通会計	円 18, 012, 912, 063	% 71. 6	円 16, 407, 870, 536	% 70. 3	% 91. 1	円 16, 253, 034, 268
	一般会計	17, 944, 231, 063	71. 3	16, 313, 260, 225	69. 9	90. 9	16, 186, 274, 191
	貸付資金特別 会計	5, 548, 000	0. 0	32, 474, 398	0. 1	585. 3	4, 624, 164
	港湾事業特別 会計	63, 132, 000	0. 3	62, 135, 913	0. 3	98. 4	62, 135, 913
	公共用地先行取 得事業特別会計	1, 000	0. 0	0	0. 0	0. 0	0
内 訳	特別会計	7, 143, 044, 000	28. 4	6, 938, 921, 225	29. 7	97. 1	6, 887, 713, 275
	国民健康保険 特別会計	2, 992, 102, 000	11. 9	2, 944, 031, 671	12. 6	98. 4	2, 901, 426, 079
	介護保険特別 会計	3, 626, 456, 000	14. 4	3, 473, 792, 133	14. 9	95. 8	3, 467, 885, 878
	後期高齢者医療 特別会計	524, 486, 000	2. 1	521, 097, 421	2. 2	99. 4	518, 401, 318
合 計		25, 155, 956, 063	100. 0	23, 346, 791, 761	100. 0	92. 8	23, 140, 747, 543

入済額			不納欠損額			収入未済額		
構成 比率	対予算 額比率	対調定 額比率	金 額	構成 比率	対調定 額比率	金 額	構成 比率	対調定 額比率
%	%	%	円	%	%	円	%	%
70.2	90.2	99.1	11,709,731	59.2	0.1	143,126,537	76.9	0.9
69.9	90.2	99.2	11,709,731	59.2	0.1	115,276,303	61.9	0.7
0.0	83.3	14.2	0	0.0	0.0	27,850,234	15.0	85.8
0.3	98.4	100.0	0	0.0	0.0	0	0.0	0.0
0.0	0.0	—	0	0.0	—	0	0.0	—
29.7	96.4	99.3	8,061,209	40.8	0.1	43,146,741	23.1	0.6
12.5	97.0	98.6	6,008,400	30.4	0.2	36,597,192	19.6	1.2
15.0	95.6	99.8	1,931,036	9.8	0.1	3,975,219	2.1	0.1
2.2	98.8	99.5	121,773	0.6	0.0	2,574,330	1.4	0.5
100.0	92.0	99.1	19,770,940	100.0	0.1	186,273,278	100.0	0.8

第3表 各会計歳出決算一覧表

会 計		予算現額		支出済額		
		金 額	構成 比率	金 額	構成 比率	対予算 額比率
内 訳	普通会計	円 18,012,912,063	% 71.6	円 15,661,921,465	% 69.8	% 86.9
	一般会計	17,944,231,063	71.3	15,613,529,725	69.6	87.0
	貸付資金特別会計	5,548,000	0.0	4,624,164	0.0	83.3
	港湾事業特別会計	63,132,000	0.3	43,767,576	0.2	69.3
	公共用地先行取得 事業特別会計	1,000	0.0	0	0.0	0.0
	特別会計	7,143,044,000	28.4	6,772,015,764	30.2	94.8
内 訳	国民健康保険 特別会計	2,992,102,000	11.9	2,889,260,009	12.9	96.6
	介護保険特別会計	3,626,456,000	14.4	3,365,919,583	15.0	92.8
	後期高齢者医療 特別会計	524,486,000	2.1	516,836,172	2.3	98.5
合 計		25,155,956,063	100.0	22,433,937,229	100.0	89.2

翌年度繰越額			不 用 額		
金 額	構成 比率	対予算 額比率	金 額	構成 比率	対予算 額比率
円	%	%	円	%	%
1,311,900,117	100.0	7.3	1,039,090,481	73.7	5.8
1,311,900,117	100.0	7.3	1,018,801,221	72.2	5.7
0	0.0	0.0	923,836	0.1	16.7
0	0.0	0.0	19,364,424	1.4	30.7
0	0.0	0.0	1,000	0.0	100.0
0	0.0	0.0	371,028,236	26.3	5.2
0	0.0	0.0	102,841,991	7.3	3.4
0	0.0	0.0	260,536,417	18.5	7.2
0	0.0	0.0	7,649,828	0.5	1.5
1,311,900,117	100.0	5.2	1,410,118,717	100.0	5.6

第4表 一般会計及び特別会計決算状況表

区 分		普通会計				
		一般会計	貸付資金 特別会計	港湾事業 特別会計	公共用地先行取 得事業特別会計	計
		円	円	円	円	円
1	予算現額	17,944,231,063	5,548,000	63,132,000	1,000	18,012,912,063
2	歳入合計	16,186,274,191	4,624,164	62,135,913	0	16,253,034,268
3	歳出合計	15,613,529,725	4,624,164	43,767,576	0	15,661,921,465
4	歳入歳出差引額 (2－3)	572,744,466	0	18,368,337	0	591,112,803
5 翌 年 度 に 繰 り 越 す 財 源	イ継続費通 次繰越額	0	0	0	0	0
	ロ繰越明許 費繰越額	63,965,721	0	0	0	63,965,721
	ハ事故繰越 繰越額	6,849,960	0	0	0	6,849,960
	合 計	70,815,681	0	0	0	70,815,681
6	実質収支 (4－5)	501,928,785	0	18,368,337	0	520,297,122
7	単年度収支 (6－8)	9,635,791	0	△3,373,762	0	6,262,029
8	令和4年度末 実質収支	492,292,994	0	21,742,099	0	514,035,093

国民健康保険 特別会計	介護保険 特別会計	後期高齢者医療 特別会計	合 計
円	円	円	円
2,992,102,000	3,626,456,000	524,486,000	25,155,956,063
2,901,426,079	3,467,885,878	518,401,318	23,140,747,543
2,889,260,009	3,365,919,583	516,836,172	22,433,937,229
12,166,070	101,966,295	1,565,146	706,810,314
0	0	0	0
0	0	0	63,965,721
0	0	0	6,849,960
0	0	0	70,815,681
12,166,070	101,966,295	1,565,146	635,994,633
△4,832,658	△29,286,683	△430,511	△ 28,287,823
16,998,728	131,252,978	1,995,657	664,282,456

第5表 一般会計款別歳入一覧表

款	予算現額		調 定 額			収
	金 額	構成 比率	金 額	構成 比率	対予算 額比率	金 額
	円	%	円	%	%	円
1 市税	5,076,711,000	28.3	5,207,587,608	31.9	102.6	5,143,023,931
2 地方譲与税	110,108,000	0.6	127,757,777	0.8	116.0	127,757,777
3 利子割交付金	1,342,000	0.0	1,278,000	0.0	95.2	1,278,000
4 配当割交付金	16,450,000	0.1	16,450,000	0.1	100.0	16,450,000
5 株式等譲渡所得割交付金	18,362,000	0.1	18,053,000	0.1	98.3	18,053,000
6 法人事業税交付金	54,248,000	0.3	54,251,000	0.3	100.0	54,251,000
7 地方消費税交付金	587,730,000	3.3	587,725,000	3.6	100.0	587,725,000
8 ゴルフ場利用税交付金	21,891,000	0.1	20,957,867	0.1	95.7	20,957,867
9 環境性能割交付金	16,370,000	0.1	17,276,003	0.1	105.5	17,276,003
10 地方特例交付金	18,515,000	0.1	18,722,000	0.1	101.1	18,722,000
11 地方交付税	2,409,710,000	13.4	2,517,231,000	15.4	100.0	2,517,231,000
12 交通安全対策特別交付金	1,828,000	0.0	1,540,000	0.0	84.2	1,540,000
13 分担金及び負担金	95,300,000	0.5	97,287,960	0.6	102.1	95,809,830
14 使用料及び手数料	197,858,000	1.1	234,916,497	1.4	118.7	209,163,408
15 国庫支出金	2,975,090,571	16.6	2,567,475,787	15.7	86.3	2,567,475,787
16 県支出金	1,179,511,000	6.6	1,111,633,733	6.8	94.2	1,111,633,733
17 財産収入	62,625,000	0.3	59,160,763	0.4	94.5	59,160,763
18 寄附金	140,440,000	0.8	133,052,800	0.8	94.7	133,052,800
19 繰入金	189,758,000	1.1	35,531,292	0.2	18.7	35,531,292
20 繰越金	323,754,492	1.8	323,754,939	2.0	100.0	323,754,939
21 諸収入	483,496,000	2.7	461,654,199	2.8	95.5	426,463,061
22 市債	3,963,133,000	22.1	2,699,963,000	16.6	68.1	2,699,963,000
合 計	17,944,231,063	100.0	16,313,260,225	100.0	90.9	16,186,274,191

入済額			不納欠損額			収入未済額		
構成 比率	対予算 額比率	対調定 額比率	金 額	構成 比率	対調定 額比率	金 額	構成 比率	対調定 額比率
%	%	%	円	%	%	円	%	%
31.8	101.3	98.8	7,540,102	64.4	0.1	57,023,575	49.5	1.1
0.8	116.0	100.0	0	0.0	0.0	0	0.0	0.0
0.0	95.2	100.0	0	0.0	0.0	0	0.	0.0
0.1	100.0	100.0	0	0.0	0.0	0	0.0	0.0
0.1	98.3	100.0	0	0.0	0.0	0	0.0	0.0
0.3	100.0	100.0	0	0.0	0.0	0	0.0	0.0
3.6	100.0	100.0	0	0.0	0.0	0	0.0	0.0
0.1	95.7	100.0	0	0.0	0.0	0	0.0	0.0
0.1	105.5	100.0	0	0.0	0.0	0	0.0	0.0
0.1	101.1	100.0	0	0.0	0.0	0	0.0	0.0
15.6	104.5	100.0	0	0.0	0.0	0	0.0	0.0
0.0	84.2	100.0	0	0.0	0.0	0	0.0	0.0
0.6	100.5	98.5	0	0.0	0.0	1,478,130	1.3	1.5
1.3	105.7	89.0	4,141,629	35.4	1.8	21,611,460	18.7	9.2
15.9	86.3	100.0	0	0.0	0.0	0	0.0	0.0
6.9	94.2	100.0	0	0.0	0.0	0	0.0	0.0
0.4	94.5	100.0	0	0.0	0.0	0	0.0	0.0
0.8	94.7	100.0	0	0.0	0.0	0	0.0	0.0
0.2	18.7	100.0	0	0.0	0.0	0	0.0	0.0
2.0	100.0	100.0	0	0.0	0.0	0	0.0	0.0
2.6	88.2	92.4	28,000	0.2	0.0	35,163,138	30.5	7.6
16.7	68.1	100.0	0	0.0	0.0	0	0.0	0.0
100.0	90.2	99.2	11,709,731	100.0	0.1	115,276,303	100.0	0.7

第6表 一般会計款別歳入年度別比較表

款	収入済額			指 数		
	5 年度	4 年度	3 年度	5 年度	4 年度	3 年度
	円	円	円			
1 市税	5,143,023,931	4,951,897,743	5,415,805,893	95.0	91.4	100.0
2 地方譲与税	127,757,777	111,060,500	127,112,056	100.5	87.4	100.0
3 利子割交付金	1,278,000	1,342,000	2,744,000	46.6	48.9	100.0
4 配当割交付金	16,450,000	14,536,000	17,419,000	94.4	83.4	100.0
5 株式等譲渡所得割交付金	18,053,000	10,108,000	18,920,000	95.4	53.4	100.0
6 法人事業税交付金	54,251,000	55,480,000	43,648,000	124.3	127.1	100.0
7 地方消費税交付金	587,725,000	601,028,000	605,814,000	97.0	99.2	100.0
8 ゴルフ場利用税交付金	20,957,867	22,063,327	22,236,136	94.3	99.2	100.0
9 環境性能割交付金	17,276,003	10,967,800	11,872,000	145.5	92.4	100.0
10 地方特例交付金	18,722,000	17,747,000	47,718,000	39.2	37.2	100.0
11 地方交付税	2,517,231,000	2,466,758,000	2,257,863,000	111.5	109.3	100.0
12 交通安全対策特別交付金	1,540,000	1,936,000	2,254,000	68.3	85.9	100.0
13 分担金及び負担金	95,809,830	103,970,471	96,588,750	99.2	107.6	100.0
14 使用料及び手数料	209,163,408	208,044,432	165,684,038	126.2	125.6	100.0
15 国庫支出金	2,567,475,787	2,503,443,986	3,185,302,554	80.6	78.6	100.0
16 県支出金	1,111,633,733	947,402,879	976,286,226	113.9	97.0	100.0
17 財産収入	59,160,763	44,226,693	30,271,265	195.4	146.1	100.0
18 寄附金	133,052,800	99,308,225	93,700,332	142.0	106.0	100.0
19 繰入金	35,531,292	43,158,107	37,639,660	94.4	114.7	100.0
20 繰越金	323,754,939	563,175,990	654,264,501	49.5	86.1	100.0
21 諸収入	426,463,061	318,738,671	348,838,127	122.3	91.4	100.0
22 市債	2,699,963,000	1,179,855,000	1,261,275,000	214.1	93.5	100.0
合 計	16,186,274,191	14,276,248,824	15,423,256,538	104.9	92.6	100.0

構成比率			対予算額比率			対調定比率		
5 度	4 年度	3 年度	5 年度	4 年度	3 年度	5 年度	4 年度	3 年度
%	%	%	%	%	%	%	%	%
31.8	34.7	35.1	101.3	100.2	101.0	98.8	98.5	98.6
0.8	0.8	0.8	116.0	98.9	103.2	100.0	100.0	100.0
0.0	0.0	0.0	95.2	100.0	88.3	100.0	100.0	100.0
0.1	0.1	0.1	100.0	100.0	141.9	100.0	100.0	100.0
0.1	0.1	0.1	98.3	100.1	114.1	100.0	100.0	100.0
0.3	0.4	0.3	100.0	102.7	99.4	100.0	100.0	100.0
3.6	4.2	3.9	100.0	100.0	99.3	100.0	100.0	100.0
0.1	0.2	0.2	95.7	94.6	96.0	100.0	100.0	100.0
0.1	0.1	0.1	105.5	100.0	92.7	100.0	100.0	100.0
0.1	0.1	0.3	101.1	98.6	81.1	100.0	100.0	100.0
15.6	17.3	14.6	104.5	102.6	103.5	100.0	100.0	100.0
0.0	0.0	0.0	84.2	95.4	109.0	100.0	100.0	100.0
0.6	0.7	0.6	100.5	97.9	92.9	98.5	99.0	99.1
1.3	1.5	1.1	105.7	104.3	93.6	89.0	88.5	85.2
15.9	17.5	20.7	86.3	75.5	77.9	100.0	100.0	100.0
6.9	6.6	6.3	94.2	89.7	97.9	100.0	100.0	100.0
0.4	0.3	0.2	94.5	141.0	102.8	100.0	100.0	100.0
0.8	0.7	0.6	94.7	87.7	95.6	100.0	100.0	100.0
0.2	0.3	0.2	18.7	66.7	16.1	100.0	100.0	100.0
2.0	3.9	4.2	100.0	100.0	100.0	100.0	100.0	100.0
2.6	2.2	2.3	88.2	87.7	88.6	92.4	92.8	93.2
16.7	8.3	8.2	68.1	40.5	49.0	100.0	100.0	100.0
100.0	100.0	100.0	90.2	84.4	86.6	99.2	99.1	99.2

第7表 市税収入状況表

項	予算現額	調定額	収入済額		
			現年度分	滞納繰越分	合 計
	円	円	円	円	円
1 市民税	1,198,830,000	1,253,286,809	1,212,102,739	10,448,411	1,222,551,150
2 固定資産税	3,616,342,000	3,678,501,528	3,632,044,100	14,503,610	3,646,547,710
3 軽自動車税	92,231,000	94,855,300	92,332,600	648,500	92,981,100
4 市たばこ税	159,816,000	171,036,521	171,036,521	0	171,036,521
5 入湯税	9,492,000	9,907,450	9,907,450	0	9,907,450
合 計	5,076,711,000	5,207,587,608	5,117,423,410	25,600,521	5,143,023,931

			不納欠損額	収入未済額		
対予算 額比率	対調定 額比率	構成 比率		現年度分	滞納繰越分	合 計
%	%	%	円	円	円	円
102.0	97.5	23.8	2,788,702	7,293,961	20,652,996	27,946,957
100.8	99.1	70.9	4,410,700	15,595,800	11,947,318	27,543,118
100.8	98.0	1.8	340,700	717,400	816,100	1,533,500
107.0	100.0	3.3	0	0	0	0
104.4	100.0	0.2	0	0	0	0
101.3	98.8	100.0	7,540,102	23,607,161	33,416,414	57,023,575

第8表 一般会計款別歳出一覧表

款	予算現額				
	金 額	継続費及び繰越 継続費繰越額	予備費支出 及び流用増減	合 計	構成 比率
	円	円	円	円	%
1 議会費	148,131,000	0	0	148,131,000	0.8
2 総務費	3,184,887,000	22,556,700	0	3,207,443,700	17.9
3 民生費	5,507,206,000	58,405,000	0	5,565,611,000	31.0
4 衛生費	1,010,786,000	77,804,000	0	1,088,590,000	6.1
5 労働費	41,526,000	0	0	41,526,000	0.2
6 農林水産業費	227,295,000	30,502,800	0	257,797,800	1.4
7 商工費	567,393,000	48,455,000	0	615,848,000	3.4
8 土木費	2,384,642,000	922,802,552	0	3,307,444,552	18.4
9 消防費	579,235,000	0	0	579,235,000	3.2
10 教育費	853,877,000	177,674,800	4,521,159	1,036,072,959	5.8
11 災害復旧費	379,702,000	459,051,211	0	838,753,211	4.7
12 公債費	1,232,299,000	0	99,174	1,232,398,174	6.9
13 予備費	30,000,000	0	△ 4,620,333	25,379,667	0.1
合 計	16,146,979,000	1,797,252,063	0	17,944,231,063	100.0

支出済額			翌年度繰越額			不 用 額		
金 額	構成 比率	対予算 額比率	金 額	構成 比率	対予算 額比率	金 額	構成 比率	対予算 額比率
円	%	%	円	%	%	円	%	%
142,084,689	0.9	95.9	0	0.0	0.0	6,046,311	0.6	4.1
3,112,555,676	19.9	97.0	28,044,000	2.1	0.9	66,844,024	6.6	2.1
5,295,583,633	33.9	95.1	40,214,728	3.1	0.7	229,812,639	22.6	4.1
1,010,392,057	6.5	92.8	5,513,638	0.4	0.5	72,684,305	7.1	6.7
41,500,100	0.3	99.9	0	0.0	0.0	25,900	0.0	0.1
193,911,324	1.2	75.2	50,072,000	3.8	19.4	13,814,476	1.4	5.4
447,312,684	2.9	72.6	99,066,500	7.6	16.1	69,468,816	6.8	11.3
2,194,040,145	14.1	66.3	797,238,149	60.8	24.1	316,166,258	31.0	9.6
541,225,008	3.5	93.4	10,000,000	0.8	1.7	28,009,992	2.7	4.8
807,169,538	5.2	77.9	135,949,260	10.4	13.1	92,954,161	9.1	9.0
595,415,238	3.8	71.0	145,801,842	11.1	17.4	97,536,131	9.6	11.6
1,232,339,633	7.9	100.0	0	0.0	0.0	58,541	0.0	0.0
0	0.0	0.0	0	0.0	0.0	25,379,667	2.5	100.0
15,613,529,725	100.0	87.0	1,311,900,117	100.0	7.3	1,018,801,221	100.0	5.7

第9表 一般会計歳出各款使途分類表

款	人件費		物件費その他の経費		合 計	各経費の割合	
	金 額	構成 比率	金 額	構成 比率		人件費	物件費 その他の 経費
	円	%	円	%	円	%	%
1 議会費	130,504,360	5.5	11,580,329	0.1	142,084,689	91.8	8.2
2 総務費	833,438,076	35.2	2,279,117,600	17.2	3,112,555,676	26.8	73.2
3 民生費	607,788,203	25.7	4,687,795,430	35.4	5,295,583,633	11.5	88.5
4 衛生費	115,289,729	4.9	895,102,328	6.8	1,010,392,057	11.4	88.6
5 労働費	0	0.0	41,500,100	0.3	41,500,100	0.0	100.0
6 農林水産業費	55,579,821	2.3	138,331,503	1.0	193,911,324	28.7	71.3
7 商工費	51,651,609	2.2	395,661,075	3.0	447,312,684	11.5	88.5
8 土木費	207,439,668	8.8	1,986,600,477	15.0	2,194,040,145	9.5	90.5
9 消防費	35,268,101	1.5	505,956,907	3.8	541,225,008	6.5	93.5
10 教育費	326,304,510	13.8	480,865,028	3.6	807,169,538	40.4	59.6
11 災害復旧費	5,225,890	0.2	590,189,348	4.5	595,415,238	0.9	99.1
12 公債費	0	0.0	1,232,339,633	9.3	1,232,339,633	0.0	100.0
13 予備費	0	0.0	0	0.0	0	—	—
合 計	2,368,489,967	100.0	13,245,039,758	100.0	15,613,529,725	15.2	84.8

第 10 表 特別会計歳入歳出予算決算年度別比較表

会 計		予算現額		決 算 額	
		5 年度	4 年度	5 年度	4 年度
歳 入	国民健康保険 特別会計	円 2,992,102,000	円 2,942,547,000	円 2,901,426,079	円 2,815,183,201
	貸付資金特別会計	5,548,000	6,570,000	4,624,164	5,630,261
	港湾事業特別会計	63,132,000	61,189,000	62,135,913	60,067,840
	公共用地先行取得 事業特別会計	1,000	1,000	0	0
	介護保険特別会計	3,626,456,000	3,613,983,000	3,467,885,878	3,446,825,230
	後期高齢者医療 特別会計	524,486,000	518,012,000	518,401,318	515,363,194
	合 計	7,211,725,000	7,142,302,000	6,954,473,352	6,843,069,726
歳 出	国民健康保険 特別会計	2,992,102,000	2,942,547,000	2,889,260,009	2,798,184,473
	貸付資金特別会計	5,548,000	6,570,000	4,624,164	5,630,261
	港湾事業特別会計	63,132,000	61,189,000	43,767,576	38,325,741
	公共用地先行取得 事業特別会計	1,000	1,000	0	0
	介護保険特別会計	3,626,456,000	3,613,983,000	3,365,919,583	3,315,572,252
	後期高齢者医療 特別会計	524,486,000	518,012,000	516,836,172	513,367,537
	合 計	7,211,725,000	7,142,302,000	6,820,407,504	6,671,080,264

予算額対決算額比率		前年度比率	
5 年度	4 年度	予算額	決算額
%	%	%	%
97.0	95.7	101.7	103.1
83.3	85.7	84.4	82.1
98.4	98.2	103.2	103.4
0.0	0.0	100.0	—
95.6	95.4	100.3	100.6
98.8	99.5	101.2	100.6
96.4	95.8	101.0	101.6
96.6	95.1	101.7	103.3
83.3	85.7	84.4	82.1
69.3	62.6	103.2	114.2
0.0	0.0	100.0	—
92.8	91.7	100.3	101.5
98.5	99.1	101.2	100.7
94.6	93.4	101.0	102.2

別添資料

第 1 1 表 国民健康保険特別会計款別歳入歳出一覧表

(歳 入)

款	予算現額		調 定 額			収
	金 額	構成 比率	金 額	構成 比率	対予算 額比率	金 額
	円	%	円	%	%	円
国民健康保険税	405,781,000	13.6	459,462,675	15.6	113.2	417,181,414
使用料及び手数料	1,000	0.0	200	0.0	20.0	200
国庫支出金	0	0.0	61,000	0.0	皆増	61,000
県支出金	2,292,226,000	76.6	2,209,378,719	75.0	96.4	2,209,378,719
財産収入	1,108,000	0.0	559,343	0.0	50.5	559,343
繰入金	279,593,000	9.3	260,145,395	8.8	93.0	260,145,395
繰越金	8,499,000	0.3	8,499,364	0.3	100.0	8,499,364
諸収入	4,894,000	0.2	5,924,975	0.2	121.1	5,600,644
合 計	2,992,102,000	100.0	2,944,031,671	100.0	98.4	2,901,426,079

(歳 出)

款	予算現額				
	金 額	継続費及び繰越 事業費繰越額	予備費支出 及び流用増減	合 計	構成 比率
	円	円	円	円	%
総務費	53,225,000	0	0	53,225,000	1.8
保険給付費	2,175,518,000	0	0	2,175,518,000	72.7
国民健康保険事業費納付金	691,092,000	0	0	691,092,000	23.1
保健事業費	50,258,000	0	0	50,258,000	1.7
基金積立金	1,108,000	0	0	1,108,000	0.0
諸支出金	10,901,000	0	0	10,901,000	0.4
予備費	10,000,000	0	0	10,000,000	0.3
財政安定化基金拠出金	0	0	0	0	0.0
合 計	2,992,102,000	0	0	2,992,102,000	100.0

入済額			不納欠損額			収入未済額		
構成比率	対予算額比率	対調定額比率	金 額	構成比率	対調定額比率	金 額	構成比率	対調定額比率
%	%	%	円	%	%	円	%	%
14.4	102.8	90.8	6,008,400	100.0	1.3	36,272,861	99.1	7.9
0.0	20.0	100.0	0	0.0	0.0	0	0.0	0.0
0.0	皆増	100.0	0	0.0	0.0	0	0.0	0.0
76.1	96.4	100.0	0	0.0	0.0	0	0.0	0.0
0.0	50.5	100.0	0	0.0	0.0	0	0.0	0.0
9.0	93.0	100.0	0	0.0	0.0	0	0.0	0.0
0.3	100.0	100.0	0	0.0	0.0	0	0.0	0.0
0.2	114.4	94.5	0	0.0	0.0	324,331	0.9	5.5
100.0	97.0	98.6	6,008,400	100.0	0.2	36,597,192	100.0	1.2

支出済額			翌年度繰越額			不 用 額		
金 額	構成比率	対予算額比率	金 額	構成比率	対予算額比率	金 額	構成比率	対予算額比率
円	%	%	円	%	%	円	%	%
51,103,823	1.8	96.0	0	0.0	0.0	2,121,177	2.1	4.0
2,095,093,629	72.5	96.3	0	0.0	0.0	80,424,371	78.2	3.7
691,089,408	23.9	100.0	0	0.0	0.0	2,592	0.0	0.0
40,889,088	1.4	81.4	0	0.0	0.0	9,368,912	9.1	18.6
559,343	0.0	50.5	0	0.0	0.0	548,657	0.5	49.5
10,524,718	0.4	96.5	0	0.0	0.0	376,282	0.4	3.5
0	0.0	0.0	0	0.0	0.0	10,000,000	9.7	100.0
0	0.0	-	0	0.0	-	0	0.0	-
2,889,260,009	100.0	96.6	0	0.0	0.0	102,841,991	100.0	3.4

別添資料

第 1 2 表 貸付資金特別会計款別歳入歳出一覧表

(歳 入)

款	予算現額		調 定 額			収
	金 額	構成 比率	金 額	構成 比率	対予算 額比率	金 額
繰入金	円 0	% 0.0	円 0	% 0.0	% -	円 0
諸収入	5,548,000	100.0	32,474,398	100.0	585.3	4,624,164
合 計	5,548,000	100.0	32,474,398	100.0	585.3	4,624,164

(歳 出)

款	予算現額				
	金 額	継続費及び繰越 事業費繰越額	予備費支出 及び流用増減	合 計	構成 比率
貸付金	円 5,548,000	円 0	円 0	円 5,548,000	% 100.0
公債費	0	0	0	0	0.0
合 計	5,548,000	0	0	5,548,000	100.0

別添資料

第 1 3 表 港湾事業特別会計款別歳入歳出一覧表

(歳 入)

款	予算現額		調 定 額			収
	金 額	構成 比率	金 額	構成 比率	対予算 額比率	金 額
使用料及び手数料	円 36,876,000	% 58.4	円 38,038,520	% 61.2	% 103.2	円 38,038,520
県支出金	496,000	0.8	453,000	0.7	91.3	453,000
繰越金	22,862,000	36.2	21,742,099	35.0	95.1	21,742,099
諸収入	2,898,000	4.6	1,902,294	3.1	65.6	1,902,294
合 計	63,132,000	100.0	62,135,913	100.0	98.4	62,135,913

(歳 出)

款	予算現額				
	金 額	継続費及び繰越 事業費繰越額	予備費支出 及び流用増減	合 計	構成 比率
港湾費	円 62,132,000	円 0	円 0	円 62,132,000	% 98.4
予備費	1,000,000	0	0	1,000,000	1.6
合 計	63,132,000	0	0	63,132,000	100.0

入済額			不納欠損額			収入未済額		
構成 比率	対予算 額比率	対調定 額比率	金 額	構成 比率	対調定 額比率	金 額	構成 比率	対調定 額比率
%	%	%	円	%	%	円	%	%
0.0	-	-	0	0.0	-	0	0.0	-
100.0	83.3	14.2	0	0.0	0.0	27,850,234	100.0	85.8
100.0	83.3	14.2	0	0.0	0.0	27,850,234	100.0	85.8

支出済額			翌年度繰越額			不 用 額		
金 額	構成 比率	対予算 額比率	金 額	構成 比率	対予算 額比率	金 額	構成 比率	対予算 額比率
円	%	%	円	%	%	円	%	%
4,624,164	100.0	83.3	0	0.0	0.0	923,836	100.0	16.7
0	0.0	-	0	0.0	-	0	0.0	-
4,624,164	100.0	83.3	0	0.0	0.0	923,836	100.0	16.7

入済額			不納欠損額			収入未済額		
構成 比率	対予算 額比率	対調定 額比率	金 額	構成 比率	対調定 額比率	金 額	構成 比率	対調定 額比率
%	%	%	円	%	%	円	%	%
61.2	103.2	100.0	0	0.0	0.0	0	0.0	0.0
0.7	91.3	100.0	0	0.0	0.0	0	0.0	0.0
35.0	95.1	100.0	0	0.0	0.0	0	0.0	0.0
3.1	65.6	100.0	0	0.0	0.0	0	0.0	0.0
100.0	98.4	100.0	0	0.0	0.0	0	0.0	0.0

支出済額			翌年度繰越額			不 用 額		
金 額	構成 比率	対予算 額比率	金 額	構成 比率	対予算 額比率	金 額	構成 比率	対予算 額比率
円	%	%	円	%	%	円	%	%
43,767,576	100.0	70.4	0	0.0	0.0	18,364,424	94.8	29.6
0	0.0	0.0	0	0.0	0.0	1,000,000	5.2	100.0
43,767,576	100.0	69.3	0	0.0	0.0	19,364,424	100.0	30.7

別添資料

第 1 4 表 公共用地先行取得事業特別会計款別歳入歳出一覧表

(歳 入)

款	予算現額		調 定 額			収
	金 額	構成 比率	金 額	構成 比率	対予算 額比率	金 額
繰入金	円 1,000	% 100.0	円 0	% 0.0	% 0.0	円 0
合 計	1,000	100.0	0	0.0	0.0	0

(歳 出)

款	予算現額				
	金 額	継続費及び繰越 事業費繰越額	予備費支出 及び流用増減	合 計	構成 比率
公共用地先行取得事業費	円 1,000	円 0	円 0	円 1,000	% 100.0
合 計	1,000	0	0	1,000	100.0

入済額			不納欠損額			収入未済額		
構成 比率	対予算 額比率	対調定 額比率	金 額	構成 比率	対調定 額比率	金 額	構成 比率	対調定 額比率
%	%	%	円	%	%	円	%	%
0.0	0.0	-	0	0.0	-	0	0.0	-
0.0	0.0	-	0	0.0	-	0	0.0	-

支出済額			翌年度繰越額			不 用 額		
金 額	構成 比率	対予算 額比率	金 額	構成 比率	対予算 額比率	金 額	構成 比率	対予算 額比率
円	%	%	円	%	%	円	%	%
0	0.0	0.0	0	0.0	0.0	1,000	100.0	100.0
0	0.0	0.0	0	0.0	0.0	1,000	100.0	100.0

別添資料

第 15 表 介護保険特別会計款別歳入歳出一覧表

(歳 入)

款	予算現額		調 定 額			収
	金 額	構成 比率	金 額	構成 比率	対予算 額比率	金 額
	円	%	円	%	%	円
介護保険料	659,410,000	18.2	661,682,564	19.0	100.3	655,776,309
使用料及び手数料	80,000	0.0	90,000	0.0	112.5	90,000
国庫支出金	876,006,000	24.2	872,732,511	25.1	99.6	872,732,511
支払基金交付金	921,117,000	25.4	862,822,759	24.8	93.7	862,822,759
県支出金	515,733,000	14.2	482,436,438	13.9	93.5	482,436,438
財産収入	1,075,000	0.0	542,819	0.0	50.5	542,819
繰入金	587,187,000	16.2	523,538,406	15.1	89.2	523,538,406
繰越金	65,626,000	1.8	65,626,489	1.9	100.0	65,626,489
諸収入	222,000	0.0	4,320,147	0.1	1946.0	4,320,147
合 計	3,626,456,000	100.0	3,473,792,133	100.0	95.8	3,467,885,878

(歳 出)

款	予算現額				
	金 額	継続費及び繰越 事業費繰越額	予備費支出 及び流用増減	合 計	構成 比率
	円	円	円	円	%
総務費	75,153,000	0	0	75,153,000	2.1
保険給付費	3,327,000,000	0	0	3,327,000,000	91.7
地域支援事業費	156,002,000	0	0	156,002,000	4.3
基金積立金	14,401,000	0	0	14,401,000	0.4
諸支出金	52,900,000	0	27,752	52,927,752	1.5
予備費	1,000,000	0	△ 27,752	972,248	0.0
合 計	3,626,456,000	0	0	3,626,456,000	100.0

入済額			不納欠損額			収入未済額		
構成 比率	対予算 額比率	対調定 額比率	金 額	構成 比率	対調定 額比率	金 額	構成 比率	対調定 額比率
%	%	%	円	%	%	円	%	%
18.9	99.4	99.1	1,931,036	100.0	0.3	3,975,219	100.0	0.6
0.0	112.5	100.0	0	0.0	0.0	0	0.0	0.0
25.2	99.6	100.0	0	0.0	0.0	0	0.0	0.0
24.9	93.7	100.0	0	0.0	0.0	0	0.0	0.0
13.9	93.5	100.0	0	0.0	0.0	0	0.0	0.0
0.0	50.5	100.0	0	0.0	0.0	0	0.0	0.0
15.1	89.2	100.0	0	0.0	0.0	0	0.0	0.0
1.9	100.0	100.0	0	0.0	0.0	0	0.0	0.0
0.1	1946.0	100.0	0	0.0	0.0	0	0.0	0.0
100.0	95.6	99.8	1,931,036	100.0	0.1	3,975,219	100.0	0.1

支出済額			翌年度繰越額			不 用 額		
金 額	構成 比率	対予算 額比率	金 額	構成 比率	対予算 額比率	金 額	構成 比率	対予算 額比率
円	%	%	円	%	%	円	%	%
71,169,071	2.1	94.7	0	0.0	0.0	3,983,929	1.5	5.3
3,090,603,074	91.8	92.9	0	0.0	0.0	236,396,926	90.7	7.1
136,819,082	4.1	87.7	0	0.0	0.0	19,182,918	7.4	12.3
14,401,000	0.4	100.0	0	0.0	0.0	0	0.0	0.0
52,927,356	1.6	100.0	0	0.0	0.0	396	0.0	0.0
0	0.0	0.0	0	0.0	0.0	972,248	0.0	100.0
3,365,919,583	100.0	92.8	0	0.0	0.0	260,536,417	100.0	7.2

別添資料

第 1 6 表 後期高齢者医療特別会計款別歳入歳出一覧表

(歳 入)

款	予算現額		調 定 額			収
	金 額	構成 比率	金 額	構成 比率	対予算 額比率	金 額
	円	%	円	%	%	円
後期高齢者医療保険料	372,738,000	71.1	370,598,285	71.1	99.4	367,902,182
繰入金	148,941,000	28.4	148,161,462	28.4	99.5	148,161,462
繰越金	1,996,000	0.4	1,995,657	0.4	100.0	1,995,657
諸収入	811,000	0.2	342,017	0.1	42.2	342,017
国庫支出金	0	0.0	0	0.0	-	0
合 計	524,486,000	100.0	521,097,421	100.0	99.4	518,401,318

(歳 出)

款	予算現額				
	金 額	継続費及び繰越 事業費繰越額	予備費支出 及び流用増減	合 計	構成 比率
	円	円	円	円	%
総務費	13,235,000	0	0	13,235,000	2.5
広域連合納付金	510,141,000	0	0	510,141,000	97.3
諸支出金	810,000	0	0	810,000	0.2
予備費	300,000	0	0	300,000	0.1
合 計	524,486,000	0	0	524,486,000	100.0

入済額			不納欠損額			収入未済額		
構成 比率	対予算 額比率	対調定 額比率	金 額	構成 比率	対調定 額比率	金 額	構成 比率	対調定 額比率
%	%	%	円	%	%	円	%	%
71.0	98.7	99.3	121,773	100.0	0.0	2,574,330	100.0	0.7
28.6	99.5	100.0	0	0.0	0.0	0	0.0	0.0
0.4	100.0	100.0	0	0.0	0.0	0	0.0	0.0
0.1	42.2	100.0	0	0.0	0.0	0	0.0	0.0
0.0	-	-	0	0.0	-	0	0.0	-
100.0	98.8	99.5	121,773	100.0	0.0	2,574,330	100.0	0.5

支出済額			翌年度繰越額			不 用 額		
金 額	構成 比率	対予算 額比率	金 額	構成 比率	対予算 額比率	金 額	構成 比率	対予算 額比率
円	%	%	円	%	%	円	%	%
12,756,882	2.5	96.4	0	0.0	0.0	478,118	6.3	3.6
503,759,773	97.5	98.7	0	0.0	0.0	6,381,227	83.4	1.3
319,517	0.1	39.4	0	0.0	0.0	490,483	6.4	60.6
0	0.0	0.0	0	0.0	0.0	300,000	3.9	100.0
516,836,172	100.0	98.5	0	0.0	0.0	7,649,828	100.0	1.5

別添資料

第 17 表 市税等収納状況及び不納欠損額調

区 分			調 定 額 (A)	収入済額 (B)	不納欠損額 (C)	収入未済額(D) (A－B－C)
市民税	個人	現年度分	円 1,067,128,900	円 1,060,138,239	円 0	円 6,990,661
		滞納繰越分	31,246,606	9,936,858	2,788,702	18,521,046
		計	1,098,375,506	1,070,075,097	2,788,702	25,511,707
	法人	現年度分	152,267,800	151,964,500	0	303,300
		滞納繰越分	2,643,503	511,553	0	2,131,950
		計	154,911,303	152,476,053	0	2,435,250
	計	現年度分	1,219,396,700	1,212,102,739	0	7,293,961
		滞納繰越分	33,890,109	10,448,411	2,788,702	20,652,996
		計	1,253,286,809	1,222,551,150	2,788,702	27,946,957
固定資産税		現年度分	3,647,680,300	3,632,044,100	40,400	15,595,800
		滞納繰越分	30,821,228	14,503,610	4,370,300	11,947,318
		計	3,678,501,528	3,646,547,710	4,410,700	27,543,118
軽自動車税		現年度分	93,050,000	92,332,600	0	717,400
		滞納繰越分	1,805,300	648,500	340,700	816,100
		計	94,855,300	92,981,100	340,700	1,533,500
市たばこ税		現年度分	171,036,521	171,036,521	0	0
入湯税		現年度分	9,907,450	9,907,450	0	0
市税 計		現年度分	5,141,070,971	5,117,423,410	40,400	23,607,161
		滞納繰越分	66,516,637	25,600,521	7,499,702	33,416,414
		計	5,207,587,608	5,143,023,931	7,540,102	57,023,575
負担金	児童福祉費	現年度分	14,601,760	13,759,690	0	842,070
		滞納繰越分	980,140	346,330	0	633,810
		計	15,581,900	14,106,020	0	1,475,880
負担金 計		現年度分	14,601,760	13,759,690	0	842,070
		滞納繰越分	980,140	346,330	0	633,810
		計	15,581,900	14,106,020	0	1,475,880
使用料	住宅使用料 (市営住宅)	現年度分	53,364,548	52,113,734	0	1,250,814
		滞納繰越分	26,743,775	2,353,500	4,141,629	20,248,646
		計	80,108,323	54,467,234	4,141,629	21,499,460
使用料 計		現年度分	53,364,548	52,113,734	0	1,250,814
		滞納繰越分	26,743,775	2,353,500	4,141,629	20,248,646
		計	80,108,323	54,467,234	4,141,629	21,499,460
手数料	市営墓地 管理手数料	現年度分	1,079,200	1,046,400	0	32,800
		滞納繰越分	160,800	81,600	0	79,200
		計	1,240,000	1,128,000	0	112,000
	廃棄物処理 手数料	現年度分	43,318,450	43,318,450	0	0
		滞納繰越分	28,000	0	28,000	0
		計	43,346,450	43,318,450	28,000	0
手数料 計		現年度分	44,397,653	44,364,850	0	32,800
		滞納繰越分	188,800	81,600	28,000	79,200
		計	44,586,453	44,446,450	28,000	112,000

※ 児童福祉費については、保育所他団体負担金を控除して算出している。

※ 生活保護費返還金については、保護施設事務費等を控除して算出している。

※ 保育所副食費については、職員分を控除して算出している。

収納率(B-E)/A		還付未済額 (E)	前年度収入未済額 (F)	対前年度増減 (D - F)
5 年度	4 年度			
%	%	円	円	円
99.3	99.1	312,100	8,763,968	△ 1,773,307
31.8	21.5	0	22,302,438	△ 3,781,392
97.4	96.7	312,100	31,066,406	△ 5,554,699
99.8	99.2	0	1,155,600	△ 852,300
19.4	15.3	0	1,248,603	883,347
98.4	98.3	0	2,404,203	31,047
99.4	99.1	312,100	9,919,568	△ 2,625,607
30.8	21.2	0	23,551,041	△ 2,898,045
97.5	96.9	312,100	33,470,609	△ 5,523,652
99.6	99.6	172,600	15,235,836	359,964
47.1	25.4	0	15,440,092	△ 3,492,774
99.1	99.0	172,600	30,675,928	△ 3,132,810
99.2	99.3	10,800	574,500	142,900
35.9	24.1	0	1,219,300	△ 403,200
98.0	97.5	10,800	1,793,800	△ 260,300
100.0	100.0	0	0	0
100.0	100.0	0	0	0
99.5	99.5	495,500	25,729,904	△ 2,122,743
38.5	23.1	0	40,210,433	△ 6,794,019
98.8	98.5	495,500	65,940,337	△ 8,916,762
94.2	97.7	0	533,830	308,240
35.3	47.5	0	479,310	154,500
90.5	95.9	0	1,013,140	462,740
94.2	97.7	0	533,830	308,240
35.3	47.5	0	479,310	154,500
90.5	95.9	0	1,013,140	462,740
97.7	98.6	0	742,200	508,614
8.8	9.2	0	26,001,575	△ 5,752,929
68.0	67.8	0	26,743,775	△ 5,244,315
97.7	98.6	0	742,200	508,614
8.8	9.2	0	26,001,575	△ 5,752,929
68.0	67.8	0	26,743,775	△ 5,244,315
97.0	94.6	0	57,600	△ 24,800
50.7	40.4	0	134,400	△ 55,200
91.0	85.2	0	192,000	△ 80,000
100.0	—	0	0	0
0.0	—	0	28,000	△ 28,000
99.9	—	0	28,000	△ 28,000
99.9	94.6	0	57,600	△ 24,800
43.2	40.4	0	162,400	△ 83,200
99.7	85.2	0	220,000	△ 108,000

区 分			調 定 額 (A)	収入済額 (B)	不納欠損額 (C)	収入未済額(D) (A－B－C)
諸 収 入	保育所 副食費	現年度分	円 6,065,280	円 6,044,580	円 0	円 20,700
		滞納繰越分	56,340	12,600	0	43,740
		計	6,121,620	6,057,180	0	64,440
	生活保護費 返還金	現年度分	719,904	277,547	0	442,357
		滞納繰越分	24,923,066	1,201,938	0	23,721,128
		計	25,642,970	1,479,485	0	24,163,485
	地域おこし 協力隊員 活動経費 補助金	現年度分	0	0	0	0
		滞納繰越分	433,366	15,000	0	418,366
		計	433,366	15,000	0	418,366
	行事参加 個人負担金	現年度分	509,500	506,500	0	3,000
		滞納繰越分	0	0	0	0
		計	509,500	506,500	0	3,000
諸収入 計		現年度分	7,294,684	6,828,627	0	466,057
		滞納繰越分	25,412,772	1,229,538	0	24,183,234
		計	32,707,456	8,058,165	0	24,649,291
国 保	国民健康 保険税	現年度分	413,733,300	402,105,536	0	11,627,764
		滞納繰越分	45,729,375	15,075,878	6,008,400	24,645,097
		計	459,462,675	417,181,414	6,008,400	36,272,861
	諸収入 (第三者納付金)	現年度分	959,653	959,653	0	0
		滞納繰越分	360,000	120,000	0	240,000
		計	1,319,653	1,079,653	0	240,000
	諸収入 (返納金)	現年度分	251,432	215,540	0	35,892
		滞納繰越分	3,592,759	3,544,320	0	48,439
		計	3,844,191	3,759,860	0	84,331
国保 計		現年度分	414,944,385	403,280,729	0	11,663,656
		滞納繰越分	49,682,134	18,740,198	6,008,400	24,933,536
		計	464,626,519	422,020,927	6,008,400	36,597,192
貸付金元利収入		現年度分	4,398,800	3,875,000	0	523,800
		滞納繰越分	28,075,598	749,164	0	27,326,434
		計	32,474,398	4,624,164	0	27,850,234
介護保険料		現年度分	656,125,200	654,547,200	0	1,578,000
		滞納繰越分	5,557,364	1,229,109	1,931,036	2,397,219
		計	661,682,564	655,776,309	1,931,036	3,975,219
後期高齢者医療 保険料		現年度分	368,762,928	366,975,636	0	1,787,292
		滞納繰越分	1,835,357	926,546	121,773	787,038
		計	370,598,285	367,902,182	121,773	2,574,330
合 計		現年度分	6,704,960,926	6,663,168,876	40,400	41,751,650
		滞納繰越分	204,992,577	51,256,506	19,730,540	134,005,531
		計	6,909,953,503	6,714,425,382	19,770,940	175,757,181

収納率(B-E)/A		還付未済額 (E)	前年度収入未済額 (F)	対前年度増減 (D-F)
5年度	4年度			
%	%	円	円	円
99.7	99.8	0	12,600	8,100
22.4	14.1	0	43,740	0
98.9	99.1	0	56,340	8,100
38.6	38.6	0	442,357	0
4.8	4.8	0	23,721,128	0
5.8	5.8	0	24,163,485	0
—	—	0	0	0
3.5	100.0	0	0	418,366
3.5	100.0	0	0	418,366
99.4	100.0	0	0	3,000
—	—	0	0	0
99.4	100.0	0	0	3,000
93.6	99.2	0	454,957	11,100
4.8	6.5	0	23,792,868	390,366
24.6	69.6	0	24,247,825	401,466
97.1	97.0	303,000	12,280,463	△ 652,699
33.0	25.2	0	33,475,412	△ 8,830,315
90.7	88.2	303,000	45,755,875	△ 9,483,014
100.0	100.0	0	0	0
33.3	29.7	0	360,000	△ 120,000
81.8	73.4	0	360,000	△ 120,000
85.7	17.3	0	3,549,864	△ 3,513,972
98.7	31.9	0	42,895	5,544
97.8	17.5	0	3,592,759	△ 3,508,428
97.1	96.2	303,000	15,830,327	△ 4,166,671
37.7	25.2	0	33,878,307	△ 8,944,771
90.8	87.5	303,000	49,708,634	△ 13,111,442
88.1	82.6	0	1,015,500	△ 491,700
2.7	2.9	0	27,060,098	266,336
14.2	16.7	0	28,075,598	△ 225,364
99.7	99.5	413,800	2,600,000	△ 1,022,000
21.9	18.9	13,200	2,422,364	△ 25,145
99.0	98.9	427,000	5,022,364	△ 1,047,145
99.4	99.6	245,680	1,195,649	591,643
50.5	48.7	0	327,024	460,014
99.2	99.4	245,680	1,522,673	1,051,657
99.4	99.2	1,457,980	48,159,967	△ 6,408,317
25.0	17.4	13,200	154,306,379	△ 20,300,848
97.1	96.7	1,471,180	202,466,346	△ 26,709,165

別添資料

第 18 表 一般会計及び特別会計予算流用・充用表

区 分		予算流用		予備費充用		合 計	
		件数	金 額	件数	金 額	件数	金 額
一 般 会 計	議会費	件 0	円 0	件 0	円 0	件 0	円 0
	総務費	19	11,692,730	0	0	19	11,692,730
	民生費	19	4,957,589	0	0	19	4,957,589
	衛生費	14	10,663,046	0	0	14	10,663,046
	労働費	0	0	0	0	0	0
	農林水産業費	12	2,196,381	0	0	12	2,196,381
	商工費	6	456,180	0	0	6	456,180
	土木費	6	2,004,615	0	0	6	2,004,615
	消防費	1	760,000	0	0	1	760,000
	教育費	10	4,079,932	1	4,521,159	11	8,601,091
	災害復旧費	0	0	0	0	0	0
	公債費	0	0	1	99,174	1	99,174
	計	87	36,810,473	2	4,620,333	89	41,430,806
特 別 会 計	国民健康保険特別会計	4	3,494,929	0	0	4	3,494,929
	貸付資金特別会計	0	0	0	0	0	0
	港湾事業特別会計	1	1,844,346	0	0	1	1,844,346
	公共用地先行取得事業特別会計	0	0	0	0	0	0
	介護保険特別会計	8	16,124,909	1	27,752	9	16,152,661
	後期高齢者医療特別会計	0	0	0	0	0	0
	計	13	21,464,184	1	27,752	14	21,491,936
5 年度合計 (A)		100	58,274,657	3	4,648,085	103	62,922,742
4 年度合計 (B)		87	48,914,777	7	14,078,550	94	62,993,327
対前年度増減 (A－B)		13	9,359,880	△ 4	△ 9,430,465	9	△ 70,585