

令和4年度

石岡市決算審査意見書

石岡市監査委員

石 監 第 89 号

令和 5 年 8 月 18 日

石岡市長 谷島 洋司 殿

石岡市監査委員 出澤 純夫

石岡市監査委員 菱沼 和幸

令和4年度決算審査意見について

地方自治法第233条第2項及び第241条第5項の規定に基づき審査に付された令和4年度石岡市一般会計・特別会計における歳入歳出決算及び証書類その他政令で定める書類並びに基金の運用状況に関する調書等を審査した結果、次のとおり意見を提出する。

目 次

第1	審査の対象	1
第2	審査の期間	2
第3	審査の方法	2
第4	審査の結果	2
1	決算の概要	3
2	一般会計歳入	7
3	一般会計歳出	18
4	特別会計歳入・歳出	28
(1)	国民健康保険特別会計	28
(2)	駐車場特別会計	30
(3)	霊園事業特別会計	30
(4)	介護保険特別会計	31
(5)	介護サービス事業特別会計	32
(6)	後期高齢者医療特別会計	32
第5	実質収支に関する調書	34
第6	財産に関する調書	34
第7	基金の運用状況に関する調書	37
第8	む す び	38

各 会 計 決 算 審 査 資 料

別表1	一般会計一般財源及び特定財源別年度比較表	42
別表2	一般会計自主財源及び依存財源別年度比較表	44
別表3	市税収入状況調	46
別表4	一般会計款別歳入決算額年度比較表	48
別表5	一般会計款別歳出決算額年度比較表	50
別表6	一般会計款別歳入一覧表	52
別表7	一般会計款別歳出一覧表	54
別表8	一般会計歳出性質別一覧表	56
別表9	一般会計節別支出済額一覧表	58

別表 10	特別会計款別歳入一覧表	60
別表 11	特別会計款別歳出一覧表	62
別表 12	特別会計歳出性質別一覧表	64
別表 13	特別会計節別支出済額一覧表	66

(付 記)

- 1 比率は、原則として小数点以下第2位を四捨五入した。
- 2 構成比は、合計に一致するように一部調整した。
- 3 「0.0」は、該当数字はあるが表示単位未満のものである。

令和4年度 石岡市一般会計・特別会計 歳入歳出決算
及び基金の運用状況に関する審査意見

第1 審査の対象

1 一般会計及び特別会計

令和4年度 石岡市一般会計歳入歳出決算

同 石岡市国民健康保険特別会計歳入歳出決算

同 石岡市駐車場特別会計歳入歳出決算

同 石岡市霊園事業特別会計歳入歳出決算

同 石岡市介護保険特別会計歳入歳出決算

同 石岡市介護サービス事業特別会計歳入歳出決算

同 石岡市後期高齢者医療特別会計歳入歳出決算

2 政令で定める書類

令和4年度 石岡市各会計歳入歳出決算事項別明細書

同 石岡市実質収支に関する調書

同 石岡市財産に関する調書

3 基金の運用状況に関する調書

令和4年度 石岡市土地開発基金

同 石岡市高額療養費貸付金基金

同 石岡市収入印紙等購入基金

第2 審査の期間（補助審査等の期間を含む）

自 令和5年6月19日 至 令和5年7月31日

第3 審査の方法

- 1 審査は、一般会計及び特別会計歳入歳出決算書、同事項別明細書、実質収支に関する調書、財産に関する調書及び関係帳簿、証拠書類等により収入支出の照合を行うとともにその計数の正確性、予算の執行、行政効果など決算に関する審査基準に基づいて審査し、あわせて関係職員の説明を聴取しながら執行した。
- 2 基金の運用状況に関する調書の審査は、基金の運用状況調及び関係帳簿等によりその運用状況を審査した。

第4 審査の結果

審査に付された令和4年度石岡市一般会計及び特別会計歳入歳出決算書並びに関係調書は、いずれも関係法令の規定に準拠しており、その計数は正確であることが認められた。

なお、審査の概要は次のとおりである。

1 決算の概要

(1) 歳入歳出決算状況

令和4年度一般会計及び特別会計の歳入歳出決算総額は次表のとおりである。

(単位：円)

区 分	予算現額	歳入総額	歳出総額	歳入歳出差引残額
一般会計	41,816,057,950	38,015,368,509	35,280,719,540	2,734,648,969
特別会計	16,986,747,000	16,103,539,343	15,663,800,018	439,739,325
合 計	58,802,804,950	54,118,907,852	50,944,519,558	3,174,388,294

次に、令和4年度一般会計及び特別会計の歳入歳出決算総額を前年度と比較すると、次表のとおりである。

(単位：円、%)

区 分	令和4年度	令和3年度	比較増減	
			金額	伸び率
歳入決算総額	54,118,907,852	51,688,485,163	2,430,422,689	4.7
歳出決算総額	50,944,519,558	49,165,779,705	1,778,739,853	3.6
歳入歳出差引残額	3,174,388,294	2,522,705,458	651,682,836	25.8

ア 歳 入

一般会計及び特別会計の歳入決算総額は541億1,890万7,852円(一般会計380億1,536万8,509円、特別会計161億353万9,343円)で、前年度に比し24億3,042万2,689円(4.7%)増加した。

予算現額に対する収入率は92.0%で、前年度に比し0.1ポイント減少した。

不納欠損額は1億146万7,455円(一般会計2,599万1,731円、特別会計7,547万5,724円)で、前年度に比し272万6,191円(2.8%)増加した。

収入未済額は12億5,449万8,012円(一般会計8億423万3,565円、特別会計4億5,026万4,447円)で、前年度に比し1,710万2,123円(1.3%)減少した。

イ 歳 出

一般会計及び特別会計の歳出決算総額は509億4,451万9,558円(一般会計352億8,071万9,540円、特別会計156億6,380万18円)で、前年度に比し17億7,873万9,853円(3.6%)

増加した。

予算現額に対する執行率は86.6%で、前年度に比し1.0ポイント減少した。

また、継続費通次繰越額として一般会計3億9,244万1,300円、繰越明許費繰越額として一般会計34億4,532万5,715円、事故繰越額として一般会計2,464万4,573円を翌年度に繰り越した。

不用額は39億9,587万3,804円(一般会計26億7,292万6,822円、特別会計13億2,294万6,982円)で、前年度に比し9億2,803万2,970円(30.3%)増加した。

なお、令和4年度決算額には、一般会計と特別会計間における繰入金・繰出金20億852万4,365円が含まれているので、これを差引いた純計決算額は、次表のとおりである。

(単位：円)

区分 会計名	歳 入			歳 出			歳入歳出差引額		
	総 額	重複計算控除額	差引純歳入額	総 額	重複計算控除額	差引純歳出額	総計額	純計額	
一般会計	38,015,368,509	25,722,708	37,989,645,801	35,280,719,540	1,982,801,657	33,297,917,883	2,734,648,969	4,691,727,918	
特 別 会 計	国民健康 保 険	7,391,271,608	631,750,729	6,759,520,879	7,273,296,746	0	7,273,296,746	117,974,862	△ 513,775,867
	駐 車 場	24,739,391	0	24,739,391	23,101,311	17,060,000	6,041,311	1,638,080	18,698,080
	霊園事業	18,931,878	0	18,931,878	14,058,552	0	14,058,552	4,873,326	4,873,326
	介護保険	7,379,784,409	1,115,016,040	6,264,768,369	7,066,317,752	0	7,066,317,752	313,466,657	△ 801,549,383
	介護サー ビス事業	263,795,811	6,508,202	257,287,609	263,795,811	8,662,708	255,133,103	0	2,154,506
	後期高齢 者 医 療	1,025,016,246	229,526,686	795,489,560	1,023,229,846	0	1,023,229,846	1,786,400	△ 227,740,286
	計	16,103,539,343	1,982,801,657	14,120,737,686	15,663,800,018	25,722,708	15,638,077,310	439,739,325	△ 1,517,339,624
合 計	54,118,907,852	2,008,524,365	52,110,383,487	50,944,519,558	2,008,524,365	48,935,995,193	3,174,388,294	3,174,388,294	

(2) 実質収支及び財務諸指標

財政運営状況判断の基準となる実質収支は、一般会計で24億5,560万9,502円の黒字となり、特別会計で4億3,973万9,325円の黒字となった。

(単位：円、%)

区 分		一 般 会 計	特 別 会 計	合 計
歳 入	決 算 額 (対予算額割合)	38,015,368,509 (90.9)	16,103,539,343 (94.8)	54,118,907,852 (92.0)
歳 出	決 算 額 (対予算額割合)	35,280,719,540 (84.4)	15,663,800,018 (92.2)	50,944,519,558 (86.6)
歳入歳出差引残額		2,734,648,969	439,739,325	3,174,388,294
翌年度へ繰り越すべき財源		279,039,467	0	279,039,467
実 質 収 支 額		2,455,609,502	439,739,325	2,895,348,827

普通会計決算の財務諸指標・指数等の推移は、次表のとおりである。

(単位：%、ポイント)

区 分	H30年度	R元年度	R2年度	R3年度	R4年度	比較増減
財政力指数	0.61	0.62	0.62	0.60	0.59	△0.01
実質収支比率	5.9	5.8	5.8	7.3	13.2	5.9
経常収支比率	91.6	92.2	91.9	84.5	91.9	7.4
実質公債費比率(3ヶ年平均)	8.7	8.4	7.8	7.1	6.7	△0.4

参考1：財政力指数は、財政力を示す指数で、数値が高いほど財源に余裕があるとされ、1を超えると普通交付税が交付されない「不交付団体」となる。

2：実質収支比率は、標準財政規模（臨時財政対策債発行可能額を含む）に対する実質収支の割合を表している。

3：経常収支比率は、地方公共団体の財政構造の弾力性を判断するための指標で、比率が高いほど財政構造の硬直化が進んでいることを表している。

4：実質公債費比率（3ヶ年平均）は、財政健全化判断比率の一つであり、早期健全化基準は25.0%以上、財政再生基準は35.0%以上である。

2 一般会計歳入

一般会計歳入決算額は380億1,536万8,509円で、前年度に比し24億8,245万5,432円(7.0%)増加した。これは主に国庫支出金の増加によるものである。

予算現額418億1,605万7,950円に対する収入率は90.9%で、前年度に比し0.7ポイント増加した。

不納欠損額は2,599万1,731円で、前年度に比し137万6,495円(5.0%)減少した。この主なものは市税等である。

収入未済額は8億423万3,565円で、前年度に比し2,632万8,974円(3.4%)増加した。この主なものは諸収入等である。

(単位：円、%)

予算現額	調 定 額	収入済額	不納欠損額	収入未済額	収入割合	
					対予算	対調定
41,816,057,950	38,845,593,805	38,015,368,509	25,991,731	804,233,565	90.9	97.9

最近3ヶ年の歳入決算額の推移を見ると、次表のとおりである。

(単位：円、%)

年度	予 算 現 額	収 入 済 額	対前年度増減額	伸び率
R4	41,816,057,950	38,015,368,509	2,482,455,432	7.0
R3	39,380,212,489	35,532,913,077	△7,300,637,917	△17.0
R2	46,153,346,679	42,833,550,994	11,403,944,343	36.3

次に、一般会計歳入決算額を一般・特定財源に区分し、前年度と比較すると次表のとおりである。

(単位：円、%)

区 分	R4 年度		R3 年度		比較増減	
	決 算 額	構成比	決 算 額	構成比	金 額	伸び率
一 般 財 源	22,692,159,619	59.7	22,729,197,615	63.9	△37,037,996	△0.2
特 定 財 源	15,323,208,890	40.3	12,803,715,462	36.1	2,519,493,428	19.7
計	38,015,368,509	100.0	35,532,913,077	100.0	2,482,455,432	7.0

一般財源は226億9,215万9,619円で、前年度に比し3,703万7,996円(0.2%)減少した。これは主に市債の減少によるものである。

特定財源は153億2,320万8,890円で、前年度に比し25億1,949万3,428円(19.7%)増加した。これは主に国庫支出金、市債等の増加によるものである。

一般会計歳入決算額を自主・依存財源に区分し、前年度と比較すると次表のとおりである。

(単位：円、%)

区 分	R4年度		R3年度		比較増減	
	決算額	構成比	決算額	構成比	金額	伸び率
自主財源	13,529,943,694	35.6	12,641,731,800	35.6	888,211,894	7.0
依存財源	24,485,424,815	64.4	22,891,181,277	64.4	1,594,243,538	7.0
計	38,015,368,509	100.0	35,532,913,077	100.0	2,482,455,432	7.0

自主財源は135億2,994万3,694円で、前年度に比し8億8,821万1,894円(7.0%)増加した。これは主に繰入金及び繰越金等の増加によるものである。

依存財源は244億8,542万4,815円で、前年度に比し15億9,424万3,538円(7.0%)増加した。これは主に国庫支出金の増加によるものである。

款別決算概要

歳入科目は22款に区分されており、その内容は次のとおりである。

(第1款) 市 税 (構成比 26.1%)

(単位：円、%)

予算現額	調 定 額	収入済額	不納欠損額	収入未済額	収入割合	
					対予算	対調定
9,857,342,000	10,282,660,467	9,909,552,910	25,039,736	348,067,821	100.5	96.4

市税の収入済額は99億955万2,910円で、前年度に比し1億9,062万1,188円(2.0%)増加した。これは主に固定資産税等の増加によるものである。

(1) 市税税目別状況

(単位：円、%)

区 分	収 入 済 額		比 較 増 減	
	R4年度	R3年度	金 額	伸 び 率
市 民 税	4,060,499,499	4,075,675,194	△15,175,695	△0.4%
固定資産税	4,526,587,712	4,377,289,415	149,298,297	3.4%
軽自動車税	255,721,489	243,254,939	12,466,550	5.1%
市町村たばこ税	593,434,430	562,390,464	31,043,966	5.5%
入 湯 税	11,361,600	10,995,600	366,000	3.3%
都市計画税	461,948,180	449,326,110	12,622,070	2.8%
計	9,909,552,910	9,718,931,722	190,621,188	2.0%

市民税の収入済額は40億6,049万9,499円で、前年度に比し1,517万5,695円(0.4%)減少した。固定資産税は45億2,658万7,712円で、前年度に比し1億4,929万8,297円(3.4%)増加した。軽自動車税は2億5,572万1,489円で、前年度に比し1,246万6,550円(5.1%)増加した。市町村たばこ税は5億9,343万4,430円で、前年度に比し3,104万3,966円(5.5%)増加した。入湯税は1,136万1,600円で、前年度に比し36万6,000円(3.3%)増加した。都市計画税は4億6,194万8,180円で、前年度に比し1,262万2,070円(2.8%)増加した。

(2) 市税収入の推移

最近3ヶ年の市税収入の推移は、次表のとおりである。

(単位：円、%)

年度	調 定 額	収 入 済 額	対前年度増減額	指 数
R4	10,282,660,467	9,909,552,910	190,621,188	100.5
R3	10,065,136,486	9,718,931,722	△140,017,445	98.6
R2	10,230,219,127	9,858,949,167	△148,188,979	100.0

(3) 市税徴収状況

最近3ヶ年の徴収状況は、次表のとおりである。

(単位：円、%)

区 分	年度	調 定 額	収 入 済 額	収入率	不納欠損額	収入未済額
現年度分	R4	9,957,187,230	9,833,602,981	98.8	0	123,584,249
	R3	9,714,045,684	9,610,654,857	98.9	0	103,390,827
	R2	9,906,513,955	9,765,276,651	98.6	0	141,237,304
滞納繰越分	R4	325,473,237	75,949,929	23.3	25,039,736	224,483,572
	R3	351,090,802	108,276,865	30.8	19,421,566	223,392,371
	R2	323,705,172	93,672,516	28.9	20,035,751	209,996,905
合 計	R4	10,282,660,467	9,909,552,910	96.4	25,039,736	348,067,821
	R3	10,065,136,486	9,718,931,722	96.6	19,421,566	326,783,198
	R2	10,230,219,127	9,858,949,167	96.4	20,035,751	351,234,209

収入未済額は3億4,806万7,821円で、前年度に比し2,128万4,623円(6.5%)増加した。
この主なものは、市民税、固定資産税等である。

不納欠損額は2,503万9,736円で、前年度に比し561万8,170円(28.9%)増加した。これは、主に市民税の増加によるものである。

(4) 市税不納欠損処分の状況

市税の不納欠損処分の状況は、次表のとおりである。

(単位：円、%)

科 目		調 定 額	不納欠損額	不納欠損処分割合(対調定)	
				R4年度	R3年度
市 民 税 (計)		4,188,106,231	10,646,874	0.3	0.1
内 訳	個人市民税	3,566,312,066	8,046,189	0.2	0.2
	法人市民税	621,794,165	2,600,685	0.4	0.0
固 定 資 産 税		4,737,033,132	11,749,822	0.2	0.3
軽自動車税		269,932,141	1,409,710	0.5	0.4
市町村たばこ税		593,434,430	0	—	—
入 湯 税		11,361,600	0	—	—

都市計画税	482,792,933	1,233,330	0.3	0.3
計	10,282,660,467	25,039,736	0.2	0.2

(5) 市税負担状況

最近3ヶ年の負担状況は、次表のとおりである。

(単位：円、人、世帯)

区 分		R4年度	R3年度	R2年度
市 税		9,909,552,910	9,718,931,722	9,858,949,167
負 担 額	一人当たり	137,098	132,604	132,716
	世帯当たり	314,809	309,491	315,941
人 口		72,281	73,293	74,286
世 帯 数		31,478	31,403	31,205

※人口・世帯数については、各会計年度の4月1日現在

(第2款) 地方譲与税 (構成比 1.2%)

(単位：円、%)

予算現額	調 定 額	収入済額	不納欠損額	収入未済額	収入割合	
					対予算	対調定
452,844,000	436,128,001	436,128,001	0	0	96.3	100.0

地方譲与税の収入済額は4億3,612万8,001円で、前年度に比し132万7,999円(0.3%)減少した。

(第3款) 利子割交付金 (構成比 0.0%)

(単位：円、%)

予算現額	調 定 額	収入済額	不納欠損額	収入未済額	収入割合	
					対予算	対調定
4,270,000	3,005,000	3,005,000	0	0	70.4	100.0

利子割交付金の収入済額は300万5,000円で、前年度に比し233万1,000円(43.7%)減少した。

(第4款) 配当割交付金 (構成比 0.1%)

(単位: 円、%)

予算現額	調定額	収入済額	不納欠損額	収入未済額	収入割合	
					対予算	対調定
31,100,000	43,711,000	43,711,000	0	0	140.5	100.0

配当割交付金の収入済額は4,371万1,000円で、前年度に比し723万6,000円(14.2%)減少した。

(第5款) 株式等譲渡所得割交付金 (構成比 0.1%)

(単位: 円、%)

予算現額	調定額	収入済額	不納欠損額	収入未済額	収入割合	
					対予算	対調定
50,200,000	34,628,000	34,628,000	0	0	69.0	100.0

株式等譲渡所得割交付金の収入済額は3,462万8,000円で、前年度に比し2,609万円(43.0%)減少した。

(第6款) 法人事業税交付金 (構成比 0.4%)

(単位: 円、%)

予算現額	調定額	収入済額	不納欠損額	収入未済額	収入割合	
					対予算	対調定
131,000,000	153,521,000	153,521,000	0	0	117.2	100.0

法人事業税交付金の収入済額は1億5,352万1,000円で、前年度に比し3,388万6,000円(28.3%)増加した。

(第7款) 地方消費税交付金 (構成比 4.6%)

(単位: 円、%)

予算現額	調定額	収入済額	不納欠損額	収入未済額	収入割合	
					対予算	対調定
1,632,900,000	1,749,948,000	1,749,948,000	0	0	107.2	100.0

地方消費税交付金の収入済額は17億4,994万8,000円で、前年度に比し4,405万4,000円(2.6%)増加した。

(第8款) ゴルフ場利用税交付金 (構成比 0.2%)

(単位：円、%)

予算現額	調 定 額	収入済額	不納欠損額	収入未済額	収入割合	
					対予算	対調定
74,600,000	70,284,340	70,284,340	0	0	94.2	100.0

ゴルフ場利用税交付金の収入済額は7,028万4,340円で、前年度に比し263万180円(3.6%)減少した。

(第9款) 環境性能割交付金 (構成比 0.1%)

(単位：円、%)

予算現額	調 定 額	収入済額	不納欠損額	収入未済額	収入割合	
					対予算	対調定
32,000,000	40,973,000	40,973,000	0	0	128.0	100.0

環境性能割交付金の収入済額は4,097万3,000円で、前年度に比し416万2,000円(11.3%)増加した。

(第10款) 地方特例交付金 (構成比 0.2%)

(単位：円、%)

予算現額	調 定 額	収入済額	不納欠損額	収入未済額	収入割合	
					対予算	対調定
61,911,000	61,933,000	61,933,000	0	0	100.0	100.0

地方特例交付金の収入済額は6,193万3,000円で、前年度に比し1億114万5,000円(62.0%)減少した。これは、新型コロナウイルス感染症対策地方税減収補填特別交付金の減少によるものである。

(第11款) 地方交付税 (構成比 18.6%)

(単位: 円、%)

予算現額	調定額	収入済額	不納欠損額	収入未済額	収入割合	
					対予算	対調定
7,029,971,000	7,084,102,000	7,084,102,000	0	0	100.8	100.0

地方交付税の収入済額は70億8,410万2,000円で、前年度に比し1億7,776万9,000円(2.4%)減少した。これは、普通交付税の減少によるものである。

(第12款) 交通安全対策特別交付金 (構成比 0.0%)

(単位: 円、%)

予算現額	調定額	収入済額	不納欠損額	収入未済額	収入割合	
					対予算	対調定
10,800,000	8,834,000	8,834,000	0	0	81.8	100.0

交通安全対策特別交付金の収入済額は883万4,000円で、前年度に比し110万8,000円(11.1%)減少した。

(第13款) 分担金及び負担金 (構成比 0.4%)

(単位: 円、%)

予算現額	調定額	収入済額	不納欠損額	収入未済額	収入割合	
					対予算	対調定
168,185,000	171,670,408	157,815,858	59,100	13,795,450	93.8	91.9

分担金及び負担金の収入済額1億5,781万5,858円で、前年度に比し154万2,878円(1.0%)減少した。

(第14款) 使用料及び手数料 (構成比 0.5%)

(単位: 円、%)

予算現額	調定額	収入済額	不納欠損額	収入未済額	収入割合	
					対予算	対調定
212,074,000	231,723,183	193,110,653	208,883	38,403,647	91.1	83.3

使用料及び手数料の収入済額は1億9,311万653円で、前年度に比し149万5,267円(0.8%)増加した。

(第15款) 国庫支出金 (構成比 23.1%)

(単位:円、%)

予算現額	調定額	収入済額	不納欠損額	収入未済額	収入割合	
					対予算	対調定
10,666,156,417	8,760,527,082	8,760,527,082	0	0	82.1	100.0

国庫支出金の収入済額は87億6,052万7,082円で、前年度に比し12億7,619万4,599円(17.1%)増加した。これは主に土木費国庫補助金等の増加によるものである。

(第16款) 県支出金 (構成比 6.2%)

(単位:円、%)

予算現額	調定額	収入済額	不納欠損額	収入未済額	収入割合	
					対予算	対調定
2,583,216,160	2,334,930,392	2,334,930,392	0	0	90.4	100.0

県支出金の収入済額は23億3,493万392円で、前年度に比し6,198万4,118円(2.7%)増加した。

(第17款) 財産収入 (構成比 0.0%)

(単位:円、%)

予算現額	調定額	収入済額	不納欠損額	収入未済額	収入割合	
					対予算	対調定
13,980,000	15,290,151	15,290,151	0	0	109.4	100.0

財産収入の収入済額は1,529万151円で、前年度に比し203万8,818円(11.8%)減少した。

(第18款) 寄 附 金 (構成比 0.4%)

(単位: 円、%)

予算現額	調 定 額	収入済額	不納欠損額	収入未済額	収入割合	
					対予算	対調定
172,124,000	156,397,737	156,397,737	0	0	90.9	100.0

寄附金の収入済額は1億5,639万7,737円で、前年度に比し2,246万1,958円(12.6%)減少した。

(第19款) 繰 入 金 (構成比 1.5%)

(単位: 円、%)

予算現額	調 定 額	収入済額	不納欠損額	収入未済額	収入割合	
					対予算	対調定
613,192,000	580,157,745	580,157,745	0	0	94.6	100.0

繰入金の収入済額は5億8,015万7,745円で、前年度に比し3億415万2,837円(110.2%)増加した。これは、減債基金繰入金等の増加によるものである。

(第20款) 繰 越 金 (構成比 5.2%)

(単位: 円、%)

予算現額	調 定 額	収入済額	不納欠損額	収入未済額	収入割合	
					対予算	対調定
1,970,331,373	1,970,331,908	1,970,331,908	0	0	100.0	100.0

繰越金の収入済額は19億7,033万1,908円で、前年度に比し5億8,338万7,758円(42.1%)増加した。

(第21款) 諸 収 入 (構成比 1.4%)

(単位: 円、%)

予算現額	調 定 額	収入済額	不納欠損額	収入未済額	収入割合	
					対予算	対調定
498,861,000	951,937,391	547,286,732	684,012	403,966,647	109.7	57.5

諸収入の収入済額は5億4,728万6,732円で、前年度に比し1億6,540万1,502円(23.2%)減少した。

(第22款) 市 債 (構成比 9.7%)

(単位:円、%)

予算現額	調 定 額	収入済額	不納欠損額	収入未済額	収入割合	
					対予算	対調定
5,549,000,000	3,702,900,000	3,702,900,000	0	0	66.7	100.0

市債の収入済額は37億290万円で、前年度に比し4億9,360万円(15.4%)増加した。これは主に土木債(上曾トンネル整備事業債)等の増加によるものである。

3 一般会計歳出

一般会計歳出決算額は352億8,071万9,540円で、前年度に比し17億1,813万8,371円(5.1%)増加した。これは主に土木費等の増加によるものである。

予算現額418億1,605万7,950円に対する執行率は84.4%で、前年度に比し0.8ポイント減少した。

翌年度繰越額は、継続費通次繰越額として3億9,244万1,300円、繰越明許費繰越額として34億4,532万5,715円、事故繰越額として2,464万4,573円が翌年度に繰り越された。

不用額は26億7,292万6,822円で、主に民生費、衛生費、土木費、教育費、総務費等で生じている。

予算現額には、前年度継続費通次繰越額として91万1,900円、前年度繰越明許費繰越額として29億3,535万60円、前年度事故繰越額として9億7,274万7,990円、予備費から各科目へ充用された794万2,984円が含まれている。

なお、人件費は51億4,417万5,928円で、前年度に比し1,379万898円(0.3%)減少した。

(単位：円、%)

予算現額	支出済額	翌年度繰越額	不用額	執行率
41,816,057,950	35,280,719,540	3,862,411,588	2,672,926,822	84.4

最近3ヶ年の歳出決算額の推移を見ると、次表のとおりである。

(単位：円、%)

年度	予算現額	支出済額	対前年度増減額	伸び率
R4	41,816,057,950	35,280,719,540	1,718,138,371	5.1
R3	39,380,212,489	33,562,581,169	△7,884,025,675	△19.0
R2	46,153,346,679	41,446,606,844	11,298,097,003	37.5

款別決算概要

歳出科目は14款に区分されており、その内容は次のとおりである。

(第1款) 議会費 (構成比 0.7%)

(単位:円、%)

予算現額	支出済額	翌年度繰越額	不用額	執行率
256,121,000	245,585,209	0	10,535,791	95.9

議会費の支出済額は2億4,558万5,209円で、前年度に比し893万537円(3.5%)減少した。支出済額の主なものは、人件費を除くと、議会費・議員活動運営経費である。

なお、不用額1,053万5,791円を生じているが、この主なものは議会費・議員活動運営経費である。

(第2款) 総務費 (構成比 8.5%)

(単位:円、%)

予算現額	支出済額	翌年度繰越額	不用額	執行率
3,238,767,931	2,989,861,779	20,476,853	228,429,299	92.3

総務費の支出済額は29億8,986万1,779円で、前年度に比し3,204万3,092円(1.1%)増加した。

支出済額の主なものは、人件費を除くと、諸費・過誤納還付金、電算費・電算業務経費、財産管理費・市庁舎維持管理経費等である。

なお、不用額2億2,842万9,299円を生じているが、この主なものは、企画費・デジタル商品券発行実証事業、ふれあい交流施設費・施設管理運営経費等である。

また、予算現額には、前年度繰越明許費繰越額として市庁舎維持管理経費298万1,000円、電算業務経費129万8,000円、施設管理運営経費1億1,671万2,000円、複合文化施設整備事業550万7,000円、前年度事故繰越額として、総合支所遊具整備事業425万9,000円、複合文化施設整備事業233万790円が含まれるほか、予備費から総務管理費へ充用された143万6,141円が含まれている。

本年度、次の事業費が継続費逐次繰越額及び繰越明許費繰越額として、翌年度に繰り越された。

(単位：円)

区 分	項	事 業 名	翌年度繰越額
逡次繰越	総務管理費	全庁業務分析事業	819,000
繰越明許費	選挙費	市議会議員選挙費	19,657,853
計			20,476,853

(第3款) 民 生 費 (構成比 35.7%)

(単位：円、%)

予 算 現 額	支 出 済 額	翌年度繰越額	不 用 額	執 行 率
13,561,948,664	12,597,078,201	67,680,000	897,190,463	92.9

民生費の支出済額は125億9,707万8,201円で、前年度に比し6億2,191万7,741円(4.7%)減少した。これは主に児童福祉総務費・子育て世帯臨時特別給付金給付事業、社会福祉総務費・住民税非課税世帯等臨時特別給付金給付事業等の減少によるものである。

支出済額の主なものは、人件費を除くと、児童措置費・保育等運営経費、障害者福祉費・障害者自立支援給付事業、扶助費・生活保護費、老人福祉費・特別会計繰出金、後期高齢者医療給付費・後期高齢者医療経費等である。

なお、不用額8億9,719万463円を生じているが、この主なものは、扶助費・生活保護費、児童措置費・保育等運営経費、老人福祉費・特別会計繰出金、社会福祉総務費・価格高騰緊急支援給付金給付事業等である。

また、予算現額には、前年度繰越明許費繰越額として住民税非課税世帯等臨時特別給付金給付事業に2億4,708万4,254円、施設維持管理経費に41万7,780円、子育て世帯臨時特別給付金給付事業に400万7,140円、低所得ひとり親世帯生活支援特別給付金給付事業に400万8,160円、保育所管理経費に2,000万円、予備費から社会福祉費へ充用された9万2,330円が含まれている。

本年度、次の事業費が繰越明許費繰越額として、翌年度に繰り越された。

(単位：円)

区 分	項	事 業 名	翌年度繰越額
繰越明許費	社会福祉費	有料老人ホーム施設修繕経費	67,680,000
計			67,680,000

(第4款) 衛生費 (構成比 6.3%)

(単位: 円、%)

予 算 現 額	支 出 済 額	翌年度繰越額	不 用 額	執 行 率
2,825,272,926	2,223,020,113	7,198,000	595,054,813	78.7

衛生費の支出済額は22億2,302万113円で、前年度に比し1,497万515円(0.7%)減少した。支出済額の主なものは、人件費を除くと、保健衛生費の清掃総務費・清掃一般事務費、予防費・新型コロナウイルスワクチン接種事業、塵芥処理費・塵芥処理経費等である。

なお、不用額5億9,505万4,813円を生じているが、この主なものは、予防費・新型コロナウイルスワクチン接種事業、清掃総務費・清掃一般事務費等である。

また、予算現額には、前年度繰越明許費繰越額として、新型コロナウイルスワクチン接種事業2億7,454万8,926円、母子保健事業55万円、清掃一般事務費8,821万円が含まれている。

本年度、次の事業費が繰越明許費繰越額として、翌年度に繰り越された。

(単位: 円)

区 分	項	事 業 名	翌年度繰越額
繰越明許費	保健衛生費	母子保健事業	600,000
繰越明許費	保健衛生費	石岡保健センター管理運営経費	3,068,000
繰越明許費	清掃費	塵芥処理経費	3,530,000
計			7,198,000

(第5款) 労働費 (構成比 0.0%)

(単位: 円、%)

予 算 現 額	支 出 済 額	翌年度繰越額	不 用 額	執 行 率
752,000	703,820	0	48,180	93.6

労働費の支出済額は70万3,820円で、前年度に比し3万2,135円(4.8%)増加した。これは主に労働諸費・就職支援事業の増加によるものである。

支出済額の主なものは、労働諸費・労働一般事務費である。

なお、不用額4万8,180円を生じているが、この主なものは、労働諸費・就職支援事業である。

(第6款) 農林水産業費 (構成比 2.6%)

(単位：円、%)

予 算 現 額	支 出 済 額	翌年度繰越額	不 用 額	執 行 率
1,000,327,657	936,326,342	7,749,000	56,252,315	93.6

農林水産業費の支出済額は9億3,632万6,342円で、前年度に比し2,286万3,195円(2.5%)増加した。

支出済額の主なものは、人件費を除くと、農地費・特別会計繰出金、農地費・多面的機能支払交付金事業、農地費・土地改良関係事務費等である。

なお、不用額5,625万2,315円を生じているが、この主なものは、農地費・特別会計繰出金等である。

また、予算現額には、前年度繰越明許費繰越額として農業委員会一般経費に21万7,000円、県単土地改良事業に484万7,000円、林業振興経費に990万円が含まれるほか、予備費から農業費へ充用された245万7,657円が含まれている。

本年度、次の事業費が継続費逡次繰越額及び繰越明許費繰越額として、翌年度に繰り越された。

(単位：円)

区 分	項	事 業 名	翌年度繰越額
逡次繰越	農業費	農業振興地域整備促進事業	593,000
繰越明許費	林業費	オートキャンプ場管理運営経費	7,156,000
計			7,749,000

(第7款) 商 工 費 (構成比 2.0%)

(単位：円、%)

予 算 現 額	支 出 済 額	翌年度繰越額	不 用 額	執 行 率
867,993,000	700,733,927	43,017,000	124,242,073	80.7

商工費の支出済額は7億73万3,927円で、前年度に比し2億392万6,008円(22.5%)減少した。これは主に、観光施設費・ふれあいの森リニューアル整備事業等の減少によるものである。

支出済額の主なものは、人件費を除くと、商工振興費・商工振興事業、観光施設費・常陸風土記の丘管理運営費等である。

なお、不用額1億2,424万2,073円を生じているが、この主なものは、商工振興費・商工振興事業等である。

また、予算現額には、前年度繰越明許費繰越額としてふれあいの森管理運営費に1,874万2,000円が含まれている。

本年度、次の事業費が繰越明許費繰越額として、翌年度に繰り越された。

(単位：円)

区 分	項	事 業 名	翌年度繰越額
繰越明許費	商工費	観光案内所運営経費	6,652,000
繰越明許費	商工費	フラワーパーク管理運営費	30,062,000
繰越明許費	商工費	ふれあいの森管理運営費	6,303,000
計			43,017,000

(第8款) 土 木 費 (構成比 16.8%)

(単位：円、%)

予 算 現 額	支 出 済 額	翌年度繰越額	不 用 額	執 行 率
9,580,865,004	5,925,871,787	3,309,143,005	345,850,212	61.9

土木費の支出済額は59億2,587万1,787円で、前年度に比し23億5,673万1,790円(66.0%)増加した。これは主に、道路新設改良費・上曽トンネル整備事業等の増加によるものである。

支出済額の主なものは、人件費を除くと、道路新設改良費・上曽トンネル整備事業、公共下水道費・特別会計繰出金、街路事業費・合併市町村幹線道路緊急整備支援事業等である。

なお、不用額3億4,585万212円を生じているが、この主なものは、公共下水道・特別会計繰出金等である。

また、予算現額には、前年度繰越明許費繰越額として、木の住まい助成事業に560万円、住まいづくり推進事業に250万円、道路維持経費に229万2,400円、地方道路等整備事業に9,892万

6,734円、一般市道整備事業（単独）に6,193万9,936円、交通安全施設整備事業に154万円、上曽トンネル整備事業に12億8,775万5,000円、（仮称）石岡・かすみがうら広域幹線道路整備事業に4,826万8,000円、橋りょう維持費に1,796万3,324円、排水路整備事業に4,440万円、石岡駅周辺整備事業に1億8,663万3,964円、合併市町村幹線道路緊急整備支援事業に3億7,687万442円、前年度事故繰越額として上曽トンネル整備事業に9億6,615万8,200円が含まれるほか、予備費から、土木管理費、都市計画費へ充用された125万8,004円が含まれる。

本年度、次の事業費が繰越明許費繰越額及び事故繰越し額として、翌年度に繰り越された。

（単位：円）

区 分	項	事 業 名	翌年度繰越額
繰越明許費	土木管理費	木の住まい助成事業	3,000,000
繰越明許費	土木管理費	住まいづくり推進事業	3,600,000
繰越明許費	道路橋りょう費	道路維持経費	3,754,400
繰越明許費	道路橋りょう費	地方道路等整備事業	32,279,406
繰越明許費	道路橋りょう費	一般市道整備事業（単独）	10,860,510
繰越明許費	道路橋りょう費	上曽トンネル整備事業	2,480,444,000
繰越明許費	道路橋りょう費	（仮称）石岡・かすみがうら広域幹線道路整備事業	79,142,000
繰越明許費	道路橋りょう費	橋りょう維持費	90,569,056
繰越明許費	道路橋りょう費	排水路整備事業	27,393,000
繰越明許費	都市計画費	石岡駅周辺整備事業	352,335,060
繰越明許費	都市計画費	景観形成事業	2,500,000
繰越明許費	都市計画費	合併市町村幹線道路緊急整備支援事業	198,621,000
事故繰越し	道路橋りょう費	（仮称）石岡・かすみがうら広域幹線道路整備事業	1,001,000
事故繰越し	都市計画費	石岡駅周辺整備事業	23,643,573
計			3,309,143,005

(第9款) 消 防 費 (構成比 4.1 %)

(単位：円、%)

予 算 現 額	支 出 済 額	翌年度繰越額	不 用 額	執 行 率
1,507,967,922	1,448,663,790	0	59,304,132	96.1

消防費の支出済額は14億4,866万3,790円で、前年度に比し4,992万7,207円(3.6%)増加した。

支出済額の主なものは、人件費を除くと、非常備消防費・消防団施設整備事業、非常備消防費・消防団関係活動経費等である。

なお、不用額5,930万4,132円を生じているが、この主なものは、非常備消防費・消防団関係活動経費等である。

また、予算現額には、予備費から消防費へ充用された165万9,922円が含まれている。

(第10款) 教 育 費 (構成比 9.1 %)

(単位：円、%)

予 算 現 額	支 出 済 額	翌年度繰越額	不 用 額	執 行 率
3,943,077,830	3,220,733,567	407,147,730	315,196,533	81.7

教育費の支出済額は32億2,073万3,567円で、前年度に比し3,142万7,104円(1.0%)増加した。支出済額の主なものは、人件費を除くと、学校給食センター費・石岡給食センター調理業務経費、社会教育費・放課後児童健全育成事業、学校給食センター費・八郷給食センター調理業務経費、学校建設費・南小学校長寿命化改良事業等である。

なお、不用額3億1,519万6,533円を生じているが、この主なものは、小学校費の学校管理費・学校維持管理経費、社会教育総務費・放課後児童健全育成事業、小学校費の教育振興費・教育振興支援事業、学校管理費・学校管理運営経費等である。

また、予算現額には、前年度継続費逡次繰越額として、文化財保存活用地域計画作成事業に91万1,900円、前年度繰越明許費繰越額として、(仮称)八郷図書館整備事業に163万円が含まれるほか、予備費から教育総務費と社会教育費へ充用された103万8,930円が含まれている。

本年度、次の事業費が継続費逡次繰越額及び繰越明許費繰越額として、翌年度に繰り越された。

(単位：円)

区 分	項	事 業 名	翌年度繰越額
通次繰越	小学校費	南小学校長寿命化改良事業	389,393,600
通次繰越	社会教育費	文化財保護保存及び普及経費	1,635,700
繰越明許費	社会教育費	中央公民館管理運営経費	2,266,000
繰越明許費	社会教育費	文化財保護保存及び普及経費	13,131,930
繰越明許費	社会教育費	施設維持管理経費	720,500
計			407,147,730

(第11款) 災害復旧費 (構成比 ー %)

(単位：円、%)

予 算 現 額	支 出 済 額	翌年度繰越額	不 用 額	執 行 率
6,000	0	0	6,000	ー

災害復旧費の支出済額は0円で、大きな災害が発生しなかったことにより前年度と同様に支出不しである。

(第12款) 公 債 費 (構成比 10.8 %)

(単位：円、%)

予 算 現 額	支 出 済 額	翌年度繰越額	不 用 額	執 行 率
3,798,856,000	3,796,160,370	0	2,695,630	99.9

公債費の支出済額は37億9,616万370円で、前年度に比し3億3,041万4,009円(9.5%)増加した。これは、元金・元金償還費の増加によるものである。

支出済額の主なものは、元金・元金償還費等である。

なお、不用額269万5,630円を生じているが、この主なものは、利子・利子償還費等である。

(第13款) 諸支出金 (構成比 3.4%)

(単位: 円、%)

予 算 現 額	支 出 済 額	翌年度繰越額	不 用 額	執 行 率
1, 212, 045, 000	1, 195, 980, 635	0	16, 064, 365	98.7

諸支出金の支出済額は11億9,598万635円で、前年度に比し2億5,555万5,360円(17.6%)減少した。これは主に、財政調整基金費、減債基金費等の減少によるものである。なお、今年度から、市営墓地整備等基金が開設された。

支出済額の主なものは、学校施設等整備基金費、公共施設整備基金費、ふるさと応援寄附金基金費等である。

なお、不用額1,606万4,365円を生じているが、この主なものは、ふるさと応援寄附金基金費等である。

(第14款) 予 備 費

(単位: 円、%)

議 決 予 算 額	充 用 額	不 用 額	充 用 率
30, 000, 000	7, 942, 984	22, 057, 016	26.5

充用額は、前年度に比し718万9,970円(47.5%)減少した。この主なものは、農林水産業費への充用で、鳥インフルエンザ発生に伴う防疫対応によるものである。

4 特別会計

特別会計6会計の歳入決算額は、161億353万9,343円で前年比5,203万2,743円(0.3%)減少した。これは主に国民健康保険会計の減少によるものである。

特別会計6会計の歳出決算額は、156億6,380万18円で前年比6,060万1,482円(0.4%)増加した。これは、主に介護保険会計と後期高齢者医療会計の増加によるものである。

なお、一般会計からの繰入総額は19億8,280万1,657円で、前年度に比し386万2,876円(0.2%)増加した。これは主に、後期高齢者医療会計等の増加によるものである。一般会計への繰出総額は2,572万2,708円で、前年度に比し339万4,856円(15.2%)増加した。これは主に、駐車場会計等からの増加によるものである。

(単位：円、%)

予算現額	決算額			予算現額に対する割合	
	歳入	歳出	差引額	歳入	歳出
16,986,747,000	16,103,539,343	15,663,800,018	439,739,325	94.8	92.2

会計別決算概要

各会計別決算の概要は、次のとおりである。

(1) 国民健康保険特別会計

(単位：円、%)

予算現額	決算額			予算現額に対する割合	
	歳入	歳出	差引額	歳入	歳出
7,910,195,000	7,391,271,608	7,273,296,746	117,974,862	93.4	91.9

歳入歳出決算額を前年度と比較すると、次表のとおりである。

(単位：円、%)

前年度決算額		対前年度決算額比較増減			
歳入	歳出	歳入		歳出	
		金額	伸び率	金額	伸び率
7,546,716,230	7,298,480,875	△155,444,622	△2.1	△25,184,129	△0.3

国民健康保険特別会計の歳入は73億9,127万1,608円で、前年度に比し1億5,544万4,622円(2.1%)減少した。これは主に、国民健康保険税等の減少によるものである。

不納欠損額は4,725万8,654円で、前年度に比し223万8,036円(5.0%)増加した。この主な

ものは、国民健康保険税等である。

収入未済額3億2,532万941円で、前年度に比し3,102万2,237円(8.7%)減少した。この主なものは、国民健康保険税等である。

歳出は72億7,329万6,746円で、前年度に比し2,518万4,129円(0.3%)減少した。これは主に、基金積立金等の減少によるものである。

ア 国民健康保険税

最近3ヶ年の収入状況は、次表のとおりである。

(単位：円、%)

区分	年度	調 定 額	収 入 済 額	収入率	不納欠損額	収入未済額
現年度分	R4	1,488,046,600	1,384,938,933	93.1	0	103,107,667
	R3	1,657,126,600	1,545,645,028	93.3	0	111,481,572
	R2	1,704,249,800	1,589,977,264	93.3	0	114,272,536
滞納繰越分	R4	337,267,403	74,485,110	22.1	46,281,561	216,500,732
	R3	364,986,272	83,405,252	22.9	42,803,389	238,777,631
	R2	426,617,367	107,332,687	25.2	61,881,944	257,402,736
合 計	R4	1,825,314,003	1,459,424,043	80.0	46,281,561	319,608,399
	R3	2,022,112,872	1,629,050,280	80.6	42,803,389	350,259,203
	R2	2,130,867,167	1,697,309,951	79.7	61,881,944	371,675,272

イ 保険給付費

最近3ヶ年の給付状況は、次表のとおりである。

(単位：円)

年度	療 養 諸 費	高額療養費	移送費	出産育児諸費	葬祭諸費	傷病手当金	計
R4	4,258,622,227	606,623,379	0	18,361,960	4,800,000	1,384,039	4,889,791,605
R3	4,249,012,251	598,200,987	0	16,685,950	4,600,000	517,291	4,869,016,479
R2	4,276,187,906	612,145,699	0	18,463,750	5,750,000	0	4,912,547,355

(2) 駐車場特別会計

(単位：円、%)

予 算 現 額	決 算 額			予算現額に対する割合	
	歳 入	歳 出	差引額	歳 入	歳 出
24,102,000	24,739,391	23,101,311	1,638,080	102.6	95.8

歳入歳出決算額を前年度と比較すると、次表のとおりである。

(単位：円、%)

前 年 度 決 算 額		対前年度決算額比較増減			
歳 入	歳 出	歳 入		歳 出	
		金 額	伸び率	金 額	伸び率
16,040,171	14,578,710	8,699,220	54.2	8,522,601	58.5

駐車場特別会計の歳入は2,473万9,391円で、前年度に比し869万9,220円(54.2%)増加した。これは主に、使用料等の増加によるものである。

収入未済額は0円で、前年度に比し増減はない。

歳出は2,310万1,311円で、前年度に比し852万2,601円(58.5%)増加した。これは主に、一般会計への繰出金等の増加によるものである。

(3) 霊園事業特別会計

(単位：円、%)

予 算 現 額	決 算 額			予算現額に対する割合	
	歳 入	歳 出	差引額	歳 入	歳 出
15,302,000	18,931,878	14,058,552	4,873,326	123.7	91.9

歳入歳出決算額を前年度と比較すると、次表のとおりである。

(単位：円、%)

前 年 度 決 算 額		対前年度決算額比較増減			
歳 入	歳 出	歳 入		歳 出	
		金 額	伸び率	金 額	伸び率
15,217,470	12,182,062	3,714,408	24.4	1,876,490	15.4

霊園事業特別会計の歳入は1,893万1,878円で、前年度に比し371万4,408円(24.4%)増加

した。これは主に、使用料等の増加によるものである。

収入未済額は191万440円で、前年度に比し2万1,540円(1.1%)増加した。

歳出は1,405万8,552円で、前年度に比し187万6,490円(15.4%)増加した。これは主に、基金積立金の増加によるものである。

(4) 介護保険特別会計

(単位：円、%)

予 算 現 額	決 算 額			予算現額に対する割合	
	歳 入	歳 出	差引額	歳 入	歳 出
7,676,096,000	7,379,784,409	7,066,317,752	313,466,657	96.1	92.1

歳入歳出決算額を前年度と比較すると、次表のとおりである。

(単位：円、%)

前 年 度 決 算 額		対前年度決算額比較増減			
歳 入	歳 出	歳 入		歳 出	
		金 額	伸び率	金 額	伸び率
7,311,328,156	7,011,766,830	68,456,253	0.9	54,550,922	0.8

介護保険特別会計の歳入は73億7,978万4,409円で、前年度に比し6,845万6,253円(0.9%)増加した。これは主に、繰越金、繰入金等の増加によるものである。

不納欠損額は2,651万7,510円で、前年度に比し179万1,790円(7.2%)増加した。この主なものは、介護保険料等である。

収入未済額は1億1,179万7,014円で、前年度に比し1,370万2,280円(10.9%)減少した。この主なものは、介護保険料等である。

歳出は70億6,631万7,752円で、前年度に比し5,455万922円(0.8%)増加した。これは主に、基金積立金と諸支出金等の増加によるものである。

ア 介護保険料

最近3ヶ年の収入状況は、次表のとおりである。

(単位：円、%)

年度	調 定 額	収 入 済 額	収入率	不納欠損額	収入未済額
R4	1,711,370,964	1,574,770,290	92.0	26,215,210	110,385,464
R3	1,714,273,775	1,565,967,561	91.3	24,455,420	123,850,794
R2	1,704,399,985	1,551,105,320	91.0	19,342,260	133,952,405

(5) 介護サービス事業特別会計

(単位：円、%)

予 算 現 額	決 算 額			予算現額に対する割合	
	歳 入	歳 出	差引額	歳 入	歳 出
316,958,000	263,795,811	263,795,811	0	83.2	83.2

歳入歳出決算額を前年度と比較すると、次表のとおりである。

(単位：円、%)

前 年 度 決 算 額		対前年度決算額比較増減			
歳 入	歳 出	歳 入		歳 出	
		金 額	伸び率	金 額	伸び率
278,829,568	278,829,568	△15,033,757	△5.4	△15,033,757	△5.4

介護サービス事業特別会計の歳入は2億6,379万5,811円で、前年度に比し1,503万3,757円(5.4%)減少した。これは、サービス収入の減少によるものである。

歳出は2億6,379万5,811円で、前年度に比し1,503万3,757円(5.4%)減少した。これは、サービス事業費の減少によるものである。

(6) 後期高齢者医療特別会計

(単位：円、%)

予 算 現 額	決 算 額			予算現額に対する割合	
	歳 入	歳 出	差引額	歳 入	歳 出
1,044,094,000	1,025,016,246	1,023,229,846	1,786,400	98.2	98.0

歳入歳出決算額を前年度と比較すると、次表のとおりである。

(単位：円、%)

前年度決算額		対前年度決算額比較増減			
歳入	歳出	歳入		歳出	
		金額	伸び率	金額	伸び率
987,440,491	987,360,491	37,575,755	3.8	35,869,355	3.6

後期高齢者医療特別会計の歳入は10億2,501万6,246円で、前年度に比し3,757万5,755円(3.8%)増加した。これは主に、後期高齢者医療保険料等の増加によるものである。

不納欠損額は169万9,560円で、前年度に比し7万2,860円(4.5%)増加した。このは、後期高齢者医療保険料である。

収入未済額は1,123万6,052円で、前年度に比し127万1,880円(12.8%)増加した。この主なものは、後期高齢者医療保険料等である。

歳出は10億2,322万9,846円で、前年度に比し3,586万9,355円(3.6%)増加した。これは主に、後期高齢者医療広域連合納付金等の増加によるものである。

第5 実質収支に関する調書

実質収支に関する調書は、地方自治法施行規則第16条の2の規定に基づき作成されており、その計数は正確であることを認めた。

年度別各会計の実質収支額は次表のとおりである。

(単位：円)

会計		年度	令和4年度	令和3年度	令和2年度
一般会計			2,455,609,502	1,407,098,535	1,054,257,601
特別会計	国民健康保険		117,974,862	248,235,355	250,967,394
	駐車場		1,638,080	1,461,461	127,871
	霊園事業		4,873,326	3,035,408	1,910,245
	介護保険		313,466,657	299,561,326	257,889,182
	介護サービス事業		0	0	0
	後期高齢者医療		1,786,400	80,000	2,121,300
	計	計		439,739,325	552,373,550
合計			2,895,348,827	1,959,472,085	1,567,273,593

第6 財産に関する調書

財産に関する調書は、地方自治法施行規則第16条の2の規定に基づき作成されており、その計数は正確であることを認めた。

概要は次のとおりである。

1 公有財産

(1) 土地及び建物

土地における前年度末現在高は2,000,184.84㎡、決算年度末現在高は2,008,976.90㎡で8,792.06㎡の増加であり、建物においては前年度末現在高264,621.08㎡、決算年度末現在高264,405.22㎡で215.86㎡の減少である。

(2) 無体財産権

前年度末現在高は9件で、年度中に1件増となり、決算年度末現在高は10件である。

(3) 有価証券

前年度末現在高は950万円、決算年度末現在高も同額の950万円である。

(4) 出資による権利

前年度末現在高は3億258万9千円、決算年度末現在高も同額の3億258万9千円である。

2 物 品

自動車及び機器保有状況は次表のとおりである。

(単位：台)

区 分	前年度末現在高	年度中増減高	決算年度末現在高
市長部局所管	431	△61	370
教育委員会所管	311	166	477
消防本部所管	323	△9	314
計	1,065	96	1,161

3 債 権

前年度末現在高は3億6,987万9千円で、年度中に283万5千円減となり、決算年度末現在高は3億6,704万4千円となった。

主に減となった債権は、住宅新築資金等貸付金、福祉専門従事者奨学金貸付金等である。

4 基 金

年度中における基金状況は次表のとおりである。

(単位：円)

区 分	前年度末現在高	年度中増減高	決算年度末現在高
財 政 調 整 基 金	2,826,623,116	562,101,834	3,388,724,950
減 債 基 金	971,373,788	348,266,301	1,319,640,089
公 共 施 設 整 備 基 金	1,952,148,562	117,210,024	2,069,358,586
ふるさとづくり基金	411,005,858	46,335	411,052,193

地域福祉基金	507,424,235	0	507,424,235
駅周辺整備基金	101,005,277	9,775,000	110,780,277
学校施設等整備基金	1,072,102,446	216,060,921	1,288,163,367
奨学金基金	55,112,407	△1,199,021	53,913,386
文化財整備基金	10,695,000	0	10,695,000
スポーツ振興基金	20,309,683	0	20,309,683
茨城県フラワーパーク 施設整備等基金	17,054,580	△1,999,940	15,054,640
ふれあいの森 施設整備等基金	713,048	14	713,062
観光施設整備等基金	173,497,019	10,277,286	183,774,305
菊地四郎顕彰基金	12,000,000	0	12,000,000
桜本康教社会福祉基金	10,000,000	0	10,000,000
土地開発基金	260,661,434	93,748,233	354,409,667
	現金 260,661,434 不動産 26,655.56㎡	現金 93,748,233 不動産 △2,863.22	現金 354,409,667 不動産 23,792.34㎡
高額療養費貸付金基金	25,000,000	0	25,000,000
国民健康保険 支払準備基金	461,805,716	382,378,998	844,184,714
介護給付費支払準備基金	1,135,005,336	192,000,979	1,327,006,315
収入印紙等購入基金	10,000,000	0	10,000,000
庁舎整備基金	920,802,642	△78,040,238	842,762,404
小学校入学福祉祝金基金	30,338,355	△1,020,999	29,317,356
ふるさと応援寄附金基金	230,358,086	2,411,451	232,769,537
住民参加型まちづくり ファンド支援事業基金	50,307,240	△4,777,304	45,529,936
森林環境譲与税基金	24,300,819	16,307,210	40,608,029
たんぽぽ基金	0	2,000,000	2,000,000
市営墓地整備等基金	0	0	0
合計	11,289,644,647	1,865,547,084	13,155,191,731

第7 基金の運用状況に関する調書

地方自治法第241条第5項の規定に基づき審査を行った結果、それぞれ設置目的にしたがって運用されており、その計数は正確であることを認めた。

1 土地開発基金

決算年度末基金額は3億5,440万9,667円で、前年度末現在高と比較すると9,374万8,233円増加した。土地においては、決算年度末現在高23,792.34㎡で、前年度末現在高と比較すると2,863.22㎡減少した。

2 高額療養費貸付金基金

(単位：円)

区 分		前年度末現在高	年度中増減高	決算年度末現在高
基金の額		25,000,000	0	25,000,000
内 訳	貸付金	2,118,000	△2,056,000	62,000
	現金	22,882,000	2,056,000	24,938,000

貸付金の前年度末現在高は211万8,000円で、年度中の貸付金合計額は128万1,000円(9件)となっている。償還金受入額は333万7,000円(18件)であるため、前年度末現在高と年度中の貸付金合計額から償還金受入額を差し引いた貸付金の決算年度末現在高は6万2,000円である。

3 収入印紙等購入基金

(単位：円)

区 分	前年度末現在高	決算年度中増減高		決算年度末現在高
		増	減	
現金	3,308,000	22,085,800	19,455,000	5,938,800
収入印紙等	6,692,000	19,455,000	22,085,800	4,061,200
合 計	10,000,000			10,000,000

基金総額は1,000万円で、年度中の現金の収入額は2,208万5,800円、支出額は1,945万5,000円で、決算年度末現在高は593万8,800円である。また、年度中の印紙等の購入額は1,945万5,000円、払出額は2,208万5,800円で、決算年度末現在高は406万1,200円である。

第8 む す び

以上が令和4年度一般会計・特別会計歳入歳出決算及び基金の運用状況に関する審査の概要である。全体的に予算の執行状況は、決算書が示すようにその計数は正確であり、適正に処理されていることが認められた。

さて、令和4年度の日本経済は、コロナ禍からの社会経済活動の正常化が進みつつある中、緩やかな持ち直しが続いている。その一方で、世界的なエネルギー・食料価格の高騰や欧米諸国の金融引締め等による世界的な景気後退への懸念など、日本経済を取り巻く環境は、厳しさが増している。

こうした中、当市においても、歳入の確保は依然として厳しい状況が続き、また歳出においては、少子高齢化の進行による社会保障関係費の増加や、公共施設の老朽化、道路等のインフラの維持管理への対応など取り組むべき課題は多い。

このように、財政状況が厳しさを増す中、今後の社会経済情勢の変化を的確に把握し、将来を見据えた事業の選択と集中などによる歳出の抑制を図り、限られた財源で最大の効果を発揮できるよう創意工夫を凝らし、より効果的かつ効率的な予算執行に努められたい。

今後とも、市民福祉の向上を図るため、市民ニーズを的確に把握し、施策・事業の計画的な推進により、当市が持続的に発展していくことを期待するものである。

なお、以下の事項について、重点的に努力されることを望むものである。

- 1 本市の歳入においては、市税以外にも様々な未収金（住宅新築資金等貸付金、市営住宅等使用料、学校給食費、国民健康保険税、介護保険料、後期高齢者医療保険料、霊園管理料等）が発生している。

今後とも貴重な自主財源の確保と負担の公平性・公正性を確保するため、引き続き法的措置の実施も含めた効果的かつ効率的な収納対策に取り組み、より一層の収入確保に努められたい。特に現年度分の収納対策を重点的に強化するなど、滞納初期の適切な対応に努め、新たな未収金の発生防止に取り組まれたい。また、過年度滞納繰越分については、時効中断の手続きや個別訪問徴収を行うなど、収納率向上に努められたい。

なお、貸付金等にかかる償還金などの債権については、債権管理の一層の適正化を図られたい。

- 2 市税等の不納欠損処理については、負担の公平性からもできる限りの債権保全策を講じ、

法令等を遵守しながら引き続き慎重かつ厳正に対処されたい。

- 3 不用額の発生は、経費の節減に努めたことや事業実績が見込みを下回ったことによるものであるが、財源の有効な活用を図るため、予算編成時においては、所要経費を精査し、適切な見積もりを行うなど、引き続き予算の有効かつ効率的な活用に努められたい。

特に工事費等において、年度途中で不用額が高額となることが見込まれる場合には、補正予算により減額するなど、適切な事務処理に取り組むよう努められたい。

- 4 施設清掃・管理・保守保安委託料の予算額と入札結果による委託金額との差が非常に大きい。実績を考慮するなど工夫し、予算編成時は、適正な業務価格を算出するよう努力されたい。

- 5 ふるさと応援寄附金は、寄附額に対する経費が多額となっており、国（総務省）の基準を超えている。今後は、国（総務省）が厳格化を示した募集適正基準（募集に要する費用について、付随費用も含めて寄附金額の5割以下とする）に沿って、適切な管理に努められたい。

- 6 13年目を経過した車両について、自動車重量税の増額分を当初予算で計上漏れをし、その後、流用対応する事象が複数見受けられた。今後は、予算要求の時点で、チェック体制を強化するなど、適正な管理に努められたい。

各會計決算審查資料

別表 1

一般会計一般財源及び

区 分		年 度	令 和 4 年 度		
			金 額	構 成 比	指 数
一 般 財 源	市 税	9,909,552,910	26.1	102.0	
	地 方 譲 与 税	436,128,001	1.1	99.7	
	利 子 割 交 付 金	3,005,000	0.0	56.3	
	配 当 割 交 付 金	43,711,000	0.1	85.8	
	株 式 等 譲 渡 所 得 割 交 付 金	34,628,000	0.1	57.0	
	法 人 事 業 税 交 付 金	153,521,000	0.4	128.3	
	地 方 消 費 税 交 付 金	1,749,948,000	4.6	102.6	
	ゴ ル フ 場 利 用 税 交 付 金	70,284,340	0.2	96.4	
	環 境 性 能 割 交 付 金	40,973,000	0.1	111.3	
	地 方 特 例 交 付 金	61,933,000	0.2	38.0	
	地 方 交 付 税	7,084,102,000	18.6	97.6	
	交 通 安 全 対 策 特 別 交 付 金	8,834,000	0.0	88.9	
	分 担 金 及 び 負 担 金	1,735,880	0.0	80.9	
	使 用 料 及 び 手 数 料	30,782,842	0.1	83.3	
	国 庫 支 出 金	344,511,422	0.9	124.0	
	県 支 出 金	0	0.0	0.0	
	財 産 収 入	14,660,438	0.0	90.3	
	寄 附 金	149,804,797	0.4	90.1	
	繰 入 金	373,918,708	1.0	1,674.7	
	繰 越 金	1,715,516,190	4.5	156.3	
諸 収 入	100,509,091	0.3	54.1		
市 債	364,100,000	1.0	28.7		
計	22,692,159,619	59.7	99.8		
特 定 財 源	分 担 金 及 び 負 担 金	156,079,978	0.4	99.3	
	使 用 料 及 び 手 数 料	162,327,811	0.4	105.0	
	国 庫 支 出 金	8,416,015,660	22.1	116.8	
	県 支 出 金	2,334,930,392	6.1	103.2	
	財 産 収 入	629,713	0.0	58.0	
	寄 附 金	6,592,940	0.0	52.6	
	繰 入 金	206,239,037	0.6	81.3	
	繰 越 金	254,815,718	0.7	88.0	
	諸 収 入	446,777,641	1.2	84.8	
	市 債	3,338,800,000	8.8	172.2	
	計	15,323,208,890	40.3	119.7	
合 計	38,015,368,509	100.0	107.0		

特定財源別年度比較表

(単位：円、%)

令和3年度			令和2年度		
金額	構成比	指数	金額	構成比	指数
9,718,931,722	27.4	98.6	9,858,949,167	23.0	98.5
437,456,000	1.2	101.8	429,702,000	1.0	101.2
5,336,000	0.0	79.1	6,743,000	0.0	103.8
50,947,000	0.2	157.6	32,332,000	0.1	89.6
60,718,000	0.2	134.8	45,059,000	0.1	206.2
119,635,000	0.3	192.4	62,190,000	0.2	—
1,705,894,000	4.8	108.5	1,572,709,000	3.6	123.0
72,914,520	0.2	119.1	61,208,455	0.2	90.1
36,811,000	0.1	121.6	30,262,000	0.1	164.2
163,078,000	0.5	230.6	70,714,000	0.2	47.7
7,261,871,000	20.4	87.7	8,281,281,000	19.3	110.3
9,942,000	0.0	95.6	10,396,000	0.0	107.8
2,146,950	0.0	66.2	3,244,720	0.0	96.4
36,947,993	0.1	93.5	39,536,280	0.1	90.4
277,796,574	0.8	182.2	152,435,905	0.4	78.4
9,957,680	0.0	217.2	4,583,839	0.0	119.4
16,242,968	0.0	16.8	96,800,267	0.2	784.2
166,315,000	0.5	101.3	164,173,000	0.4	107.0
22,327,852	0.1	68.8	32,472,465	0.1	12.9
1,097,358,620	3.1	97.6	1,124,804,120	2.6	101.7
185,869,736	0.5	209.9	88,554,400	0.2	142.7
1,270,700,000	3.5	142.1	894,400,000	2.1	99.1
22,729,197,615	63.9	98.6	23,062,550,618	53.9	103.3
157,211,786	0.5	99.3	158,379,013	0.4	62.3
154,667,393	0.4	95.7	161,576,398	0.4	80.7
7,206,535,909	20.3	53.1	13,563,051,300	31.6	326.9
2,262,988,594	6.4	98.7	2,291,993,755	5.3	109.5
1,086,001	0.0	50.6	2,144,971	0.0	85.2
12,544,695	0.0	113.7	11,037,089	0.0	712.6
253,677,056	0.7	129.6	195,756,216	0.5	42.9
289,585,530	0.8	185.3	156,292,690	0.4	65.9
526,818,498	1.5	120.3	438,068,944	1.0	69.2
1,938,600,000	5.5	69.4	2,792,700,000	6.5	257.9
12,803,715,462	36.1	64.8	19,771,000,376	46.1	217.1
35,532,913,077	100.0	83.0	42,833,550,994	100.0	136.3

別表2

一般会計自主財源及び

区 分		年 度	令 和 4 年 度		
			金 額	構 成 比	指 数
自 主 財 源	市 税	9,909,552,910	26.1	102.0	
	分 担 金 及 び 負 担 金	157,815,858	0.4	99.0	
	使 用 料 及 び 手 数 料	193,110,653	0.5	100.8	
	財 産 収 入	15,290,151	0.0	88.2	
	寄 附 金	156,397,737	0.4	87.4	
	繰 入 金	580,157,745	1.5	210.2	
	繰 越 金	1,970,331,908	5.2	142.1	
	諸 収 入	547,286,732	1.5	76.8	
	計	13,529,943,694	35.6	107.0	
依 存 財 源	地 方 譲 与 税	436,128,001	1.2	99.7	
	利 子 割 交 付 金	3,005,000	0.0	56.3	
	配 当 割 交 付 金	43,711,000	0.1	85.8	
	株 式 等 譲 渡 所 得 割 交 付 金	34,628,000	0.1	57.0	
	法 人 事 業 税 交 付 金	153,521,000	0.4	128.3	
	地 方 消 費 税 交 付 金	1,749,948,000	4.6	102.6	
	ゴ ル フ 場 利 用 税 交 付 金	70,284,340	0.2	96.4	
	環 境 性 能 割 交 付 金	40,973,000	0.1	111.3	
	地 方 特 例 交 付 金	61,933,000	0.2	38.0	
	地 方 交 付 税	7,084,102,000	18.6	97.6	
	交 通 安 全 対 策 特 別 交 付 金	8,834,000	0.0	88.9	
	国 庫 支 出 金	8,760,527,082	23.1	117.1	
	県 支 出 金	2,334,930,392	6.1	102.7	
	市 債	3,702,900,000	9.7	115.4	
計	24,485,424,815	64.4	107.0		
合 計		38,015,368,509	100.0	107.0	

依存財源別年度比較表

(単位：円、%)

令和3年度			令和2年度		
金額	構成比	指数	金額	構成比	指数
9,718,931,722	27.4	98.6	9,858,949,167	23.0	98.5
159,358,736	0.5	98.6	161,623,733	0.4	62.7
191,615,386	0.5	95.3	201,112,678	0.5	82.5
17,328,969	0.0	17.5	98,945,238	0.2	665.8
178,859,695	0.5	102.1	175,210,089	0.4	113.1
276,004,908	0.8	120.9	228,228,681	0.5	32.3
1,386,944,150	3.9	108.3	1,281,096,810	3.0	95.4
712,688,234	2.0	135.3	526,623,344	1.2	75.8
12,641,731,800	35.6	100.9	12,531,789,740	29.2	93.4
437,456,000	1.2	101.8	429,702,000	1.0	101.2
5,336,000	0.0	79.1	6,743,000	0.0	103.8
50,947,000	0.2	157.6	32,332,000	0.1	89.6
60,718,000	0.2	134.8	45,059,000	0.1	206.2
119,635,000	0.3	192.4	62,190,000	0.2	—
1,705,894,000	4.8	108.5	1,572,709,000	3.6	123.0
72,914,520	0.2	119.1	61,208,455	0.2	90.1
36,811,000	0.1	121.6	30,262,000	0.1	164.2
163,078,000	0.5	230.6	70,714,000	0.2	47.7
7,261,871,000	20.4	87.7	8,281,281,000	19.3	110.3
9,942,000	0.0	95.6	10,396,000	0.0	107.8
7,484,332,483	21.1	54.6	13,715,487,205	32.0	315.8
2,272,946,274	6.4	99.0	2,296,577,594	5.4	109.6
3,209,300,000	9.0	87.0	3,687,100,000	8.6	185.7
22,891,181,277	64.4	75.5	30,301,761,254	70.8	168.3
35,532,913,077	100.0	83.0	42,833,550,994	100.0	136.3

別表 3

市 税 収 入

税目別 区分	予 算 現 額	調 定 額	収 入 済		
			現 年 度 分	繰 越 分	計
市 民 税	4,023,549,000	4,188,106,231	4,026,602,275	33,897,224	4,060,499,499
固定資産税	4,522,039,000	4,737,033,132	4,492,256,896	34,330,816	4,526,587,712
軽自動車税	258,925,000	269,932,141	251,546,300	4,175,189	255,721,489
市 町 村 たばこ税	580,884,000	593,434,430	593,434,430	0	593,434,430
入 湯 税	11,068,000	11,361,600	11,361,600	0	11,361,600
都市計画税	460,877,000	482,792,933	458,401,480	3,546,700	461,948,180
合 計	9,857,342,000	10,282,660,467	9,833,602,981	75,949,929	9,909,552,910

状 況 調

(単位：円、%)

額			不納欠損額	収 入 未 済 額		
対予算 現 額 割 合	対 調 定 額 割 合	構成比		現 年 度 分	繰 越 分	計
100.9	97.0	41.0	10,646,874	50,667,725	66,292,133	116,959,858
100.1	95.6	45.7	11,749,822	61,310,504	137,385,094	198,695,598
98.8	94.7	2.6	1,409,710	5,077,300	7,723,642	12,800,942
102.2	100.0	6.0	0	0	0	0
102.7	100.0	0.1	0	0	0	0
100.2	95.7	4.6	1,233,330	6,528,720	13,082,703	19,611,423
100.5	96.4	100.0	25,039,736	123,584,249	224,483,572	348,067,821

別表 4

一 般 会 計 款 別 歳 入

款 別	区 分	令和4年度 予算現額	令和4年度 調定額	収 入 濟 額	
				令和4年度	令和3年度
市	税	9,857,342,000	10,282,660,467	9,909,552,910	9,718,931,722
地	方 讓 与 税	452,844,000	436,128,001	436,128,001	437,456,000
	利 子 割 交 付 金	4,270,000	3,005,000	3,005,000	5,336,000
	配 当 割 交 付 金	31,100,000	43,711,000	43,711,000	50,947,000
	株 式 等 讓 渡 所 得 割 交 付 金	50,200,000	34,628,000	34,628,000	60,718,000
	法 人 事 業 税 交 付 金	131,000,000	153,521,000	153,521,000	119,635,000
	地 方 消 費 税 交 付 金	1,632,900,000	1,749,948,000	1,749,948,000	1,705,894,000
	ゴ ル フ 場 利 用 税 交 付 金	74,600,000	70,284,340	70,284,340	72,914,520
	環 境 性 能 割 交 付 金	32,000,000	40,973,000	40,973,000	36,811,000
	地 方 特 例 交 付 金	61,911,000	61,933,000	61,933,000	163,078,000
	地 方 交 付 税	7,029,971,000	7,084,102,000	7,084,102,000	7,261,871,000
	交 通 安 全 対 策 特 別 交 付 金	10,800,000	8,834,000	8,834,000	9,942,000
	分 担 金 及 び 負 担 金	168,185,000	171,670,408	157,815,858	159,358,736
	使 用 料 及 び 手 数 料	212,074,000	231,723,183	193,110,653	191,615,386
	国 庫 支 出 金	10,666,156,417	8,760,527,082	8,760,527,082	7,484,332,483
	県 支 出 金	2,583,216,160	2,334,930,392	2,334,930,392	2,272,946,274
	財 産 収 入	13,980,000	15,290,151	15,290,151	17,328,969
	寄 附 金	172,124,000	156,397,737	156,397,737	178,859,695
	繰 入 金	613,192,000	580,157,745	580,157,745	276,004,908
	繰 越 金	1,970,331,373	1,970,331,908	1,970,331,908	1,386,944,150
	諸 収 入	498,861,000	951,937,391	547,286,732	712,688,234
	市 債	5,549,000,000	3,702,900,000	3,702,900,000	3,209,300,000
	合 計	41,816,057,950	38,845,593,805	38,015,368,509	35,532,913,077

決算額年度比較表

(単位：円、%)

指 数		構 成 比		予算現額に対する割合		調定額に対する割合	
令和4年度	令和3年度	令和4年度	令和3年度	令和4年度	令和3年度	令和4年度	令和3年度
102.0	100.0	26.1	27.4	100.5	101.9	96.4	96.6
99.7	100.0	1.2	1.2	96.3	102.4	100.0	100.0
56.3	100.0	0.0	0.0	70.4	88.9	100.0	100.0
85.8	100.0	0.1	0.2	140.5	151.6	100.0	100.0
57.0	100.0	0.1	0.2	69.0	172.5	100.0	100.0
128.3	100.0	0.4	0.3	117.2	98.9	100.0	100.0
102.6	100.0	4.6	4.8	107.2	107.7	100.0	100.0
96.4	100.0	0.2	0.2	94.2	134.8	100.0	100.0
111.3	100.0	0.1	0.1	128.0	79.2	100.0	100.0
38.0	100.0	0.2	0.5	100.0	76.8	100.0	100.0
97.6	100.0	18.6	20.4	100.8	101.2	100.0	100.0
88.9	100.0	0.0	0.0	81.8	109.3	100.0	100.0
99.0	100.0	0.4	0.5	93.8	95.0	91.9	94.4
100.8	100.0	0.5	0.5	91.1	86.5	83.3	84.0
117.1	100.0	23.1	21.1	82.1	75.2	100.0	100.0
102.7	100.0	6.2	6.4	90.4	95.4	100.0	100.0
88.2	100.0	0.0	0.0	109.4	91.4	100.0	100.0
87.4	100.0	0.4	0.5	90.9	95.4	100.0	100.0
210.2	100.0	1.5	0.8	94.6	86.9	100.0	100.0
142.1	100.0	5.2	3.9	100.0	100.0	100.0	100.0
76.8	100.0	1.4	2.0	109.7	103.8	57.5	63.3
115.4	100.0	9.7	9.0	66.7	66.7	100.0	100.0
107.0	100.0	100.0	100.0	90.9	90.2	97.9	97.8

別表5

一 般 会 計 款 別 歳 出

款 別	区 分	予 算 現 額		支 出 済 額	
		令和4年度	令和3年度	令和4年度	令和3年度
議 会 費		256,121,000	267,287,000	245,585,209	254,515,746
総 務 費		3,238,767,931	3,251,359,057	2,989,861,779	2,957,818,687
民 生 費		13,561,948,664	14,362,924,895	12,597,078,201	13,218,995,942
衛 生 費		2,825,272,926	2,757,819,976	2,223,020,113	2,237,990,628
労 働 費		752,000	814,000	703,820	671,685
農 林 水 産 業 費		1,000,327,657	979,823,396	936,326,342	913,463,147
商 工 費		867,993,000	1,006,758,772	700,733,927	904,659,935
土 木 費		9,580,865,004	6,845,506,596	5,925,871,787	3,569,139,997
消 防 費		1,507,967,922	1,453,714,000	1,448,663,790	1,398,736,583
教 育 費		3,943,077,830	3,510,170,751	3,220,733,567	3,189,306,463
災 害 復 旧 費		6,000	6,000	0	0
公 債 費		3,798,856,000	3,468,249,000	3,796,160,370	3,465,746,361
諸 支 出 金		1,212,045,000	1,460,912,000	1,195,980,635	1,451,535,995
予 備 費		22,057,016	14,867,046	0	0
合 計		41,816,057,950	39,380,212,489	35,280,719,540	33,562,581,169

決算額年度比較表

(単位：円、%)

指	数		構 成 比		予算現額に対する割合	
	令和4年度	令和3年度	令和4年度	令和3年度	令和4年度	令和3年度
	96.5	100.0	0.7	0.8	95.9	95.2
	101.1	100.0	8.5	8.8	92.3	91.0
	95.3	100.0	35.7	39.4	92.9	92.0
	99.3	100.0	6.3	6.7	78.7	81.2
	104.8	100.0	0.0	0.0	93.6	82.5
	102.5	100.0	2.6	2.7	93.6	93.2
	77.5	100.0	2.0	2.7	80.7	89.9
	166.0	100.0	16.8	10.6	61.9	52.1
	103.6	100.0	4.1	4.2	96.1	96.2
	101.0	100.0	9.1	9.5	81.7	90.9
	-	-	-	-	-	-
	109.5	100.0	10.8	10.3	99.9	99.9
	82.4	100.0	3.4	4.3	98.7	99.4
	-	-	-	-	-	-
	105.1	100.0	100.0	100.0	84.4	85.2

別表6

一 般 会 計 款 別

区 分 款 別	予 算 現 額			計 A	調 定 額 B	収 入 金 額 C
	当 初 予 算 額	補 正 予 算 額	継 続 費 及 び 繰 越 事 業 費 繰 越 財 源 額			
市 税	9,579,143,000	278,199,000	0	9,857,342,000	10,282,660,467	9,909,552,910
地 方 譲 与 税	452,766,000	78,000	0	452,844,000	436,128,001	436,128,001
利 子 割 交 付 金	4,270,000	0	0	4,270,000	3,005,000	3,005,000
配 当 割 交 付 金	31,100,000	0	0	31,100,000	43,711,000	43,711,000
株 式 等 譲 渡 所 得 割 交 付 金	50,200,000	0	0	50,200,000	34,628,000	34,628,000
法 人 事 業 税 交 付 金	131,000,000	0	0	131,000,000	153,521,000	153,521,000
地 方 消 費 税 交 付 金	1,632,900,000	0	0	1,632,900,000	1,749,948,000	1,749,948,000
ゴ ル フ 場 利 用 税 交 付 金	74,600,000	0	0	74,600,000	70,284,340	70,284,340
環 境 性 能 割 交 付 金	32,000,000	0	0	32,000,000	40,973,000	40,973,000
地 方 特 例 交 付 金	59,000,000	2,911,000	0	61,911,000	61,933,000	61,933,000
地 方 交 付 税	6,546,000,000	483,971,000	0	7,029,971,000	7,084,102,000	7,084,102,000
交 通 安 全 対 策 特 別 交 付 金	10,800,000	0	0	10,800,000	8,834,000	8,834,000
分 担 金 及 び 負 担 金	163,444,000	4,741,000	0	168,185,000	171,670,408	157,815,858
使 用 料 及 び 手 数 料	212,083,000	△ 9,000	0	212,074,000	231,723,183	193,110,653
国 庫 支 出 金	6,691,115,000	2,246,567,000	1,728,474,417	10,666,156,417	8,760,527,082	8,760,527,082
県 支 出 金	2,526,227,000	49,080,000	7,909,160	2,583,216,160	2,334,930,392	2,334,930,392
財 産 収 入	13,980,000	0	0	13,980,000	15,290,151	15,290,151
寄 附 金	220,108,000	△ 47,984,000	0	172,124,000	156,397,737	156,397,737
繰 入 金	2,101,696,000	△ 1,518,397,000	29,893,000	613,192,000	580,157,745	580,157,745
繰 越 金	300,000,000	1,107,098,000	563,233,373	1,970,331,373	1,970,331,908	1,970,331,908
諸 収 入	599,668,000	△ 100,807,000	0	498,861,000	951,937,391	547,286,732
市 債	3,827,900,000	141,600,000	1,579,500,000	5,549,000,000	3,702,900,000	3,702,900,000
合 計	35,260,000,000	2,647,048,000	3,909,009,950	41,816,057,950	38,845,593,805	38,015,368,509

歳入一覽表

(単位：円、%)

済 額			不 納 欠 損 額		収 入 未 済 額		予 算 現 額 と 収 入 済 額 と の 比 較 C-A	前 年 度 決 算 額 と の 比 較		
構 成 比	C - A	C - B	金 額 D	D - B	金 額 E	E - B		前 年 度 収 入 額 F	構 成 比	差 引 増 減 額 C-F
26.1	100.5	96.4	25,039,736	0.2	348,067,821	3.4	52,210,910	9,718,931,722	27.4	190,621,188
1.2	96.3	100.0	0	-	0	-	△ 16,715,999	437,456,000	1.2	△ 1,327,999
0.0	70.4	100.0	0	-	0	-	△ 1,265,000	5,336,000	0.0	△ 2,331,000
0.1	140.5	100.0	0	-	0	-	12,611,000	50,947,000	0.2	△ 7,236,000
0.1	69.0	100.0	0	-	0	-	△ 15,572,000	60,718,000	0.2	△ 26,090,000
0.4	117.2	100.0	0	-	0	-	22,521,000	119,635,000	0.3	33,886,000
4.6	107.2	100.0	0	-	0	-	117,048,000	1,705,894,000	4.8	44,054,000
0.2	94.2	100.0	0	-	0	-	△ 4,315,660	72,914,520	0.2	△ 2,630,180
0.1	128.0	100.0	0	-	0	-	8,973,000	36,811,000	0.1	4,162,000
0.2	100.0	100.0	0	-	0	-	22,000	163,078,000	0.5	△ 101,145,000
18.6	100.8	100.0	0	-	0	-	54,131,000	7,261,871,000	20.4	△ 177,769,000
0.0	81.8	100.0	0	-	0	-	△ 1,966,000	9,942,000	0.0	△ 1,108,000
0.4	93.8	91.9	59,100	0.0	13,795,450	8.0	△ 10,369,142	159,358,736	0.5	△ 1,542,878
0.5	91.1	83.3	208,883	0.1	38,403,647	16.6	△ 18,963,347	191,615,386	0.5	1,495,267
23.1	82.1	100.0	0	-	0	-	△ 1,905,629,335	7,484,332,483	21.1	1,276,194,599
6.2	90.4	100.0	0	-	0	-	△ 248,285,768	2,272,946,274	6.4	61,984,118
0.0	109.4	100.0	0	-	0	-	1,310,151	17,328,969	0.0	△ 2,038,818
0.4	90.9	100.0	0	-	0	-	△ 15,726,263	178,859,695	0.5	△ 22,461,958
1.5	94.6	100.0	0	-	0	-	△ 33,034,255	276,004,908	0.8	304,152,837
5.2	100.0	100.0	0	-	0	-	535	1,386,944,150	3.9	583,387,758
1.4	109.7	57.5	684,012	0.1	403,966,647	42.4	48,425,732	712,688,234	2.0	△ 165,401,502
9.7	66.7	100.0	0	-	0	-	△ 1,846,100,000	3,209,300,000	9.0	493,600,000
100.0	90.9	97.9	25,991,731	0.1	804,233,565	2.1	△ 3,800,689,441	35,532,913,077	100.0	2,482,455,432

別表7

一 般 会 計 款 別

区 分 款 別	予 算		現 額			支 出	
	当 初 予 算 額	補 正 予 算 額	継 続 費 及 繰 越 事 業 費 繰 越 額	予 備 費 支 出 流 び 増	費 及 用 減	計 A	金 額 B
議 会 費	257,497,000	△ 1,376,000	0	0	0	256,121,000	245,585,209
総 務 費	2,822,315,000	281,929,000	133,087,790	1,436,141	0	3,238,767,931	2,989,861,779
民 生 費	12,997,820,000	288,519,000	275,517,334	92,330	0	13,561,948,664	12,597,078,201
衛 生 費	2,035,548,000	426,416,000	363,308,926	0	0	2,825,272,926	2,223,020,113
労 働 費	869,000	△ 117,000	0	0	0	752,000	703,820
農 林 水 産 業 費	987,038,000	△ 4,132,000	14,964,000	2,457,657	0	1,000,327,657	936,326,342
商 工 費	595,703,000	253,548,000	18,742,000	0	0	867,993,000	700,733,927
土 木 費	5,924,065,000	554,694,000	3,100,848,000	1,258,004	0	9,580,865,004	5,925,871,787
消 防 費	1,505,388,000	920,000	0	1,659,922	0	1,507,967,922	1,448,663,790
教 育 費	4,010,453,000	△ 70,956,000	2,541,900	1,038,930	0	3,943,077,830	3,220,733,567
災 害 復 旧 費	6,000	0	0	0	0	6,000	0
公 債 費	3,825,993,000	△ 27,137,000	0	0	0	3,798,856,000	3,796,160,370
諸 支 出 金	267,305,000	944,740,000	0	0	0	1,212,045,000	1,195,980,635
予 備 費	30,000,000	0	0	△ 7,942,984	0	22,057,016	0
合 計	35,260,000,000	2,647,048,000	3,909,009,950	0	0	41,816,057,950	35,280,719,540

歳 出 一 覧 表

(単位：円、%)

済 額		翌 年 度 繰 越 額			不 用 額		前 年 度 決 算 額 と の 比 較		
構成比	執行率	継 続 費 繰 越 額	繰 越 明 許 費	事 故 繰 越	金 額	構成比	前 年 度 支 出 額 C	構成比	差 引 増 減 額 B-C
0.7	95.9	0	0	0	10,535,791	0.4	254,515,746	0.8	△ 8,930,537
8.5	92.3	819,000	19,657,853	0	228,429,299	8.5	2,957,818,687	8.8	32,043,092
35.7	92.9	0	67,680,000	0	897,190,463	33.6	13,218,995,942	39.4	△ 621,917,741
6.3	78.7	0	7,198,000	0	595,054,813	22.3	2,237,990,628	6.7	△ 14,970,515
0.0	93.6	0	0	0	48,180	0.0	671,685	0.0	32,135
2.6	93.6	593,000	7,156,000	0	56,252,315	2.1	913,463,147	2.7	22,863,195
2.0	80.7	0	43,017,000	0	124,242,073	4.7	904,659,935	2.7	△ 203,926,008
16.8	61.9	0	3,284,498,432	24,644,573	345,850,212	12.9	3,569,139,997	10.6	2,356,731,790
4.1	96.1	0	0	0	59,304,132	2.2	1,398,736,583	4.2	49,927,207
9.1	81.7	391,029,300	16,118,430	0	315,196,533	11.8	3,189,306,463	9.5	31,427,104
-	-	0	0	0	6,000	0.0	0	-	0
10.8	99.9	0	0	0	2,695,630	0.1	3,465,746,361	10.3	330,414,009
3.4	98.7	0	0	0	16,064,365	0.6	1,451,535,995	4.3	△ 255,555,360
-	-	0	0	0	22,057,016	0.8	0	-	0
100.0	84.4	392,441,300	3,445,325,715	24,644,573	2,672,926,822	100.0	33,562,581,169	100.0	1,718,138,371

別表 8

一 般 会 計 歳 出

区 分 款 別	義 務 的 經 費			扶 助 費	公 債 費	投 資 的 經 費	そ 物 件 費
	人 件 費						
	直 接 人 件 費	間 接 人 件 費	計				
議 会 費	173,208,038	44,801,252	218,009,290	560,000	0	0	24,542,292
総 務 費	996,665,755	338,871,720	1,335,537,475	9,380,000	0	140,625,300	992,910,824
民 生 費	672,996,185	145,811,191	818,807,376	7,699,512,990	962,914	396,853,000	321,298,830
衛 生 費	229,265,138	52,906,884	282,172,022	45,395,862	0	44,170,570	940,335,965
労 働 費	0	0	0	0	0	0	306,820
農 林 水 産 業 費	182,013,582	43,703,690	225,717,272	1,150,000	0	56,755,460	52,816,634
商 工 費	121,203,112	34,050,902	155,254,014	1,830,000	0	24,217,800	288,373,717
土 木 費	156,588,937	49,266,791	205,855,728	1,970,000	0	4,113,507,199	239,220,853
消 防 費	820,018,677	223,564,674	1,043,583,351	15,730,000	0	158,476,136	146,314,316
教 育 費	735,608,778	123,630,622	859,239,400	31,428,687	0	383,097,581	1,736,750,730
災 害 復 旧 費	0	0	0	0	0	0	0
公 債 費	0	0	0	0	3,796,160,370	0	0
諸 支 出 金	0	0	0	0	0	0	0
合 計	4,087,568,202	1,056,607,726	5,144,175,928	7,806,957,539	3,797,123,284	5,317,703,046	4,742,870,981

性 質 別 一 覧 表

(単位：円、%)

の 他 の 経 費						合 計	各 経 費 の 割 合		
維持補修費	補助費等	繰 出 金	積 立 金	投 資 及 び 出 資 金	貸 付 金		義 務 的 経 費	投 資 的 経 費	そ の 他 の 経 費
0	2,473,627	0	0	0	0	245,585,209	89.0	0.0	11.0
11,544,929	499,863,251	0	0	0	0	2,989,861,779	45.0	4.7	50.3
4,421,554	524,150,172	2,831,071,365	0	0	0	12,597,078,201	67.6	3.2	29.2
905,234	898,624,460	0	0	11,416,000	0	2,223,020,113	14.7	2.0	83.3
0	397,000	0	0	0	0	703,820	0.0	0.0	100.0
970,537	598,916,439	0	0	0	0	936,326,342	24.2	6.1	69.7
2,478,424	204,579,972	0	0	2,000,000	22,000,000	700,733,927	22.4	3.5	74.1
184,268,801	1,181,049,206	0	0	0	0	5,925,871,787	3.5	69.4	27.1
6,889,843	77,670,144	0	0	0	0	1,448,663,790	73.1	11.0	15.9
49,217,138	161,000,031	0	0	0	0	3,220,733,567	27.7	11.9	60.4
0	0	0	0	0	0	0	0.0	0.0	0.0
0	0	0	0	0	0	3,796,160,370	100.0	0.0	0.0
0	0	0	1,195,980,635	0	0	1,195,980,635	0.0	0.0	100.0
260,696,460	4,148,724,302	2,831,071,365	1,195,980,635	13,416,000	22,000,000	35,280,719,540	47.4	15.1	37.5

別表9

一 般 会 計 節 別

節 別 \ 款 別	議 会 費	総 務 費	民 生 費	衛 生 費	労 働 費	農 林 水 産 業 費
1 報 酬	92,592,000	61,500,204	141,751,539	30,790,865	0	31,825,072
2 給 料	33,754,800	579,581,543	335,696,724	121,249,386	0	100,199,851
3 職 員 手 当 等	51,978,130	522,226,696	241,937,785	88,970,123	0	70,842,219
4 共 済 費	40,244,360	191,343,532	124,367,328	42,331,648	0	32,177,130
5 災 害 補 償 費	0	0	0	0	0	0
6 恩 給 及 び 退 職 年 金	0	0	0	0	0	0
7 報 償 費	100,000	66,240,302	1,450,500	16,306,600	0	4,661,500
8 旅 費	3,172,298	2,749,330	3,951,130	970,240	0	557,320
9 交 際 費	216,770	587,540	0	0	0	10,000
10 需 用 費	4,779,382	175,174,451	145,623,226	60,365,691	193,820	3,965,177
11 役 務 費	3,132,797	87,852,238	29,007,516	32,840,487	113,000	1,686,951
12 委 託 料	6,380,649	453,857,945	1,239,588,860	834,535,841	0	54,414,044
13 使 用 料 及 び 賃 借 料	6,830,496	271,900,770	6,740,336	11,961,657	0	3,391,057
14 工 事 請 負 費	0	120,101,100	18,269,000	295,570	0	10,446,860
15 原 材 料 費	0	13,393,600	258,472	0	0	784,377
16 公 有 財 産 購 入 費	0	0	0	0	0	0
17 備 品 購 入 費	202,180	12,683,022	14,874,880	2,033,080	0	1,752,886
18 負 担 金 補 助 及 び 交 付 金	2,135,747	92,401,352	2,247,900,655	976,289,963	397,000	619,569,098
19 扶 助 費	0	0	6,061,751,479	3,825,862	0	0
20 貸 付 金	0	0	0	0	0	0
21 補 償 補 填 及 び 賠 償 金	0	0	0	49,500	0	0
22 償 還 金 利 子 及 び 割 引 料	0	337,877,254	962,914	0	0	0
23 投 資 及 び 出 資 金	0	0	0	0	0	0
24 積 立 金	0	0	0	0	0	0
25 寄 附 金	0	0	0	0	0	0
26 公 課 費	65,600	390,900	144,200	203,600	0	42,800
27 繰 出 金	0	0	1,982,801,657	0	0	0
合 計	245,585,209	2,989,861,779	12,597,078,201	2,223,020,113	703,820	936,326,342
構 成 比 率	0.7	8.5	35.7	6.3	0.0	2.6

支 出 濟 額 一 覧 表

(単位：円、%)

商 工 費	土 木 費	消 防 費	教 育 費	災 害 復 旧 費	公 債 費	諸 支 出 金	計	構 比	成 率
4,303,740	4,262,158	30,385,944	247,784,227	0	0	0	645,195,749	1.8	
73,104,000	135,497,443	476,136,594	295,062,953	0	0	0	2,150,283,294	6.1	
55,828,035	96,514,617	397,437,369	222,868,188	0	0	0	1,748,603,162	5.0	
23,848,239	43,240,510	159,732,444	115,990,032	0	0	0	773,275,223	2.2	
0	0	0	0	0	0	0	0	-	
0	0	0	0	0	0	0	0	-	
4,415,000	634,000	11,693,465	19,327,750	0	0	0	124,829,117	0.3	
1,356,182	239,200	290,820	8,908,738	0	0	0	22,195,258	0.1	
0	0	63,000	14,780	0	0	0	892,090	0.0	
10,178,819	50,550,363	61,608,256	701,010,462	0	0	0	1,213,449,647	3.4	
1,523,606	3,792,110	9,263,690	30,575,296	0	0	0	199,787,691	0.6	
269,716,767	3,245,677,497	45,567,323	852,635,317	0	0	0	7,002,374,243	19.8	
20,983,659	13,324,548	5,032,862	175,324,998	0	0	0	515,490,383	1.5	
7,620,800	906,075,517	102,444,100	294,365,399	0	0	0	1,459,618,346	4.1	
1,381,124	35,958,779	227,908	3,004,954	0	0	0	55,009,214	0.2	
0	50,386,043	33,174,720	10,091,070	0	0	0	93,651,833	0.3	
3,026,749	2,537,800	47,287,369	67,727,613	0	0	0	152,125,579	0.4	
199,423,407	1,178,648,988	67,167,626	147,916,328	0	0	0	5,531,850,164	15.7	
0	0	0	27,483,687	0	0	0	6,093,061,028	17.3	
0	0	0	0	0	0	0	0	-	
0	158,262,514	0	563,175	0	0	0	158,875,189	0.4	
0	0	0	0	0	3,796,160,370	0	4,135,000,538	11.7	
24,000,000	0	0	0	0	0	0	24,000,000	0.1	
0	0	0	0	0	0	1,195,980,635	1,195,980,635	3.4	
0	0	0	0	0	0	0	0	-	
23,800	269,700	1,150,300	78,600	0	0	0	2,369,500	0.0	
0	0	0	0	0	0	0	1,982,801,657	5.6	
700,733,927	5,925,871,787	1,448,663,790	3,220,733,567	0	3,796,160,370	1,195,980,635	35,280,719,540	100.0	
2.0	16.8	4.1	9.1	0.0	10.8	3.4	100.0		

特 別 会 計 款

会計名	区 分 款 別	予 算 現 額				調 定 額	収 入	
		当 初 予 算 額	補 正 予 算 額	継 続 費 及 び 繰 越 事 業 費 繰 越 財 源 充 当 額	計 A		金 額	構 成 比 C
国 民 健 康 保 険	1 国民健康保険税	1,416,961,000	0	0	1,416,961,000	1,825,314,003	1,459,424,043	19.7
	2 一部負担金	4,000	0	0	4,000	0	0	-
	3 使用料及び手数料	1,301,000	0	0	1,301,000	3,099,800	813,900	0.0
	4 国庫支出金	1,000	0	0	1,000	446,000	446,000	0.0
	5 県支出金	5,527,186,000	1,878,000	0	5,529,064,000	5,002,704,876	5,002,704,876	67.7
	6 財産収入	11,000	0	0	11,000	9,134	9,134	0.0
	7 繰入金	706,281,000	△ 8,746,000	0	697,535,000	665,128,729	665,128,729	9.0
	8 繰越金	1,000	248,235,000	0	248,236,000	248,235,355	248,235,355	3.4
	9 諸収入	17,082,000	0	0	17,082,000	18,913,306	14,509,571	0.2
歳入合計	7,668,828,000	241,367,000	0	7,910,195,000	7,763,851,203	7,391,271,608	100.0	
駐 車 場	1 使用料	14,400,000	8,240,000	0	22,640,000	23,276,430	23,276,430	94.1
	2 繰越金	1,000	1,460,000	0	1,461,000	1,461,461	1,461,461	5.9
	3 諸収入	1,000	0	0	1,000	1,500	1,500	0.0
	歳入合計	14,402,000	9,700,000	0	24,102,000	24,739,391	24,739,391	100.0
霊 園 事 業	1 事業収入	12,266,000	0	0	12,266,000	17,806,910	15,896,470	84.0
	2 繰越金	1,000	3,034,000	0	3,035,000	3,035,408	3,035,408	16.0
	3 諸収入	1,000	0	0	1,000	0	0	-
	歳入合計	12,268,000	3,034,000	0	15,302,000	20,842,318	18,931,878	100.0
介 護 保 険	1 介護保険料	1,574,186,000	0	0	1,574,186,000	1,711,370,964	1,574,770,290	21.3
	2 使用料及び手数料	170,000	0	0	170,000	1,513,500	134,400	0.0
	3 国庫支出金	1,787,624,000	△ 171,053,000	0	1,616,571,000	1,548,156,982	1,548,156,982	21.0
	4 支払基金交付金	2,094,022,000	△ 228,904,000	0	1,865,118,000	1,724,939,000	1,724,939,000	23.4
	5 県支出金	1,143,181,000	△ 120,942,000	0	1,022,239,000	1,012,963,357	1,012,963,357	13.7
	6 財産収入	23,000	0	0	23,000	22,578	22,578	0.0
	7 繰入金	1,481,226,000	△ 191,148,000	0	1,290,078,000	1,212,337,190	1,212,337,190	16.4
	8 繰越金	1,000	299,561,000	0	299,562,000	299,561,326	299,561,326	4.1
	9 諸収入	8,147,000	2,000	0	8,149,000	7,234,036	6,899,286	0.1
歳入合計	8,088,580,000	△ 412,484,000	0	7,676,096,000	7,518,098,933	7,379,784,409	100.0	
介 護 サ ー ビ ス 事 業	1 サービス収入	302,084,000	0	0	302,084,000	249,945,339	249,945,339	94.7
	2 繰入金	7,286,000	248,000	0	7,534,000	6,508,202	6,508,202	2.5
	3 諸収入	7,340,000	0	0	7,340,000	7,342,270	7,342,270	2.8
	歳入合計	316,710,000	248,000	0	316,958,000	263,795,811	263,795,811	100.0
後 期 高 齢 者 医 療	1 後期高齢者医療保険料	799,687,000	0	0	799,687,000	806,823,272	794,018,660	77.5
	2 使用料及び手数料	177,000	0	0	177,000	265,700	134,700	0.0
	3 繰入金	244,369,000	△ 1,729,000	0	242,640,000	229,526,686	229,526,686	22.4
	4 繰越金	1,000	0	0	1,000	80,000	80,000	0.0
	5 諸収入	1,589,000	0	0	1,589,000	1,256,200	1,256,200	0.1
	歳入合計	1,045,823,000	△ 1,729,000	0	1,044,094,000	1,037,951,858	1,025,016,246	100.0
特別会計合計		17,146,611,000	△ 159,864,000	0	16,986,747,000	16,629,279,514	16,103,539,343	-

別 歳 入 一 覧 表

(単位：円、%)

済 額		不 納 欠 損 額		収 入 未 済 額		予 算 現 額 と 収 入 済 額 と の 比 較 C-A	前 年 度 決 算 額 と の 比 較			
C — A	C — B	金 額 D	D — B	金 額 E	E — B		前 年 度 収 入 額 F	構 成 比	差 引 増 減 額 C-F	C — F
103.0	80.0	46,281,561	2.5	319,608,399	17.5	42,463,043	1,629,050,280	21.6	△ 169,626,237	89.6
-	-	0	-	0	-	△ 4,000	0	-	0	-
62.6	26.3	289,800	9.3	1,996,100	64.4	△ 487,100	956,100	0.0	△ 142,200	85.1
44,600.0	100.0	0	-	0	-	445,000	521,000	0.0	△ 75,000	85.6
90.5	100.0	0	-	0	-	△ 526,359,124	5,007,450,484	66.4	△ 4,745,608	99.9
83.0	100.0	0	-	0	-	△ 1,866	3,768	0.0	5,366	242.4
95.4	100.0	0	-	0	-	△ 32,406,271	644,241,581	8.5	20,887,148	103.2
100.0	100.0	0	-	0	-	△ 645	250,967,394	3.3	△ 2,732,039	98.9
84.9	76.7	687,293	3.6	3,716,442	19.6	△ 2,572,429	13,525,623	0.2	983,948	107.3
93.4	95.2	47,258,654	0.6	325,320,941	4.2	△ 518,923,392	7,546,716,230	100.0	△ 155,444,622	97.9
102.8	100.0	0	-	0	-	636,430	15,910,300	99.2	7,366,130	146.3
100.0	100.0	0	-	0	-	461	127,871	0.8	1,333,590	1,142.9
150.0	100.0	0	-	0	-	500	2,000	0.0	△ 500	75.0
102.6	100.0	0	-	0	-	637,391	16,040,171	100.0	8,699,220	154.2
129.6	89.3	0	-	1,910,440	10.7	3,630,470	13,307,225	87.4	2,589,245	119.5
100.0	100.0	0	-	0	-	408	1,910,245	12.6	1,125,163	158.9
-	-	0	-	0	-	△ 1,000	0	-	0	-
123.7	90.8	0	-	1,910,440	9.2	3,629,878	15,217,470	100.0	3,714,408	124.4
100.0	92.0	26,215,210	1.5	110,385,464	6.5	584,290	1,565,967,561	21.4	8,802,729	100.6
79.1	8.9	302,300	20.0	1,076,800	71.1	△ 35,600	128,300	0.0	6,100	104.8
95.8	100.0	0	-	0	-	△ 68,414,018	1,552,458,318	21.2	△ 4,301,336	99.7
92.5	100.0	0	-	0	-	△ 140,179,000	1,730,580,000	23.7	△ 5,641,000	99.7
99.1	100.0	0	-	0	-	△ 9,275,643	999,629,045	13.7	13,334,312	101.3
98.2	100.0	0	-	0	-	△ 422	19,257	0.0	3,321	117.2
94.0	100.0	0	-	0	-	△ 77,740,810	1,187,202,417	16.2	25,134,773	102.1
100.0	100.0	0	-	0	-	△ 674	257,889,182	3.5	41,672,144	116.2
84.7	95.4	0	-	334,750	4.6	△ 1,249,714	17,454,076	0.3	△ 10,554,790	39.5
96.1	98.2	26,517,510	0.4	111,797,014	1.5	△ 296,311,591	7,311,328,156	100.0	68,456,253	100.9
82.7	100.0	0	-	0	-	△ 52,138,661	265,406,849	95.2	△ 15,461,510	94.2
86.4	100.0	0	-	0	-	△ 1,025,798	6,082,574	2.2	425,628	107.0
100.0	100.0	0	-	0	-	2,270	7,340,145	2.6	2,125	100.0
83.2	100.0	0	-	0	-	△ 53,162,189	278,829,568	100.0	△ 15,033,757	94.6
99.3	98.4	1,676,060	0.2	11,128,552	1.4	△ 5,668,340	766,997,865	77.7	27,020,795	103.5
76.1	50.7	23,500	8.8	107,500	40.5	△ 42,300	136,600	0.0	△ 1,900	98.6
94.6	100.0	0	-	0	-	△ 13,113,314	217,243,126	22.0	12,283,560	105.7
8,000.0	100.0	0	-	0	-	79,000	2,121,300	0.2	△ 2,041,300	3.8
79.1	100.0	0	-	0	-	△ 332,800	941,600	0.1	314,600	133.4
98.2	98.8	1,699,560	0.2	11,236,052	1.1	△ 19,077,754	987,440,491	100.0	37,575,755	103.8
94.8	96.8	75,475,724	0.5	450,264,447	2.7	△ 883,207,657	16,155,572,086	-	△ 52,032,743	99.7

特 別 会 計 款

会計名	区 分 款 別	予 算 現 額				支 出	
		当 初 予 算 額	補 正 予 算 額	継 続 費 及 繰 越 事 業 費 繰 越 額	予 備 費 支 出 流 増 減	計 A	金 額 B
国民健康保険	1 総務費	153,478,000	△ 1,483,000	0	0	151,995,000	141,681,156
	2 保険給付費	5,483,457,000	1,878,000	0	0	5,485,335,000	4,889,791,605
	3 国民健康保険事業費納付金	1,885,069,000	0	0	0	1,885,069,000	1,885,066,052
	4 共同事業拠出金	2,000	0	0	0	2,000	83
	5 保健事業費	120,439,000	△ 17,390,000	0	0	103,049,000	88,086,461
	6 基金積立金	11,000	248,235,000	0	0	248,246,000	248,244,489
	7 公債費	1,000	0	0	0	1,000	0
	8 諸支出金	11,371,000	10,127,000	0	0	21,498,000	20,426,900
	9 予備費	15,000,000	0	0	0	15,000,000	0
歳出合計	7,668,828,000	241,367,000	0	0	7,910,195,000	7,273,296,746	
駐車場	1 駐車場費	6,342,000	300,000	0	0	6,642,000	6,041,311
	2 諸支出金	7,660,000	9,400,000	0	0	17,060,000	17,060,000
	3 予備費	400,000	0	0	0	400,000	0
	歳出合計	14,402,000	9,700,000	0	0	24,102,000	23,101,311
霊園事業	1 総務費	11,018,000	0	0	0	11,018,000	10,174,552
	2 諸支出金	850,000	△ 850,000	0	0	0	0
	3 基金積立金	0	3,884,000	0	0	3,884,000	3,884,000
	4 予備費	400,000	0	0	0	400,000	0
歳出合計	12,268,000	3,034,000	0	0	15,302,000	14,058,552	
介護保険	1 総務費	234,507,000	△ 8,666,000	0	0	225,841,000	215,526,851
	2 保険給付費	7,652,741,000	△ 847,900,000	0	0	6,804,841,000	6,284,827,055
	3 地域支援事業費	183,845,000	273,000	0	0	184,118,000	167,202,910
	4 基金積立金	5,354,000	346,485,000	0	0	351,839,000	299,583,904
	5 公債費	1,000	0	0	0	1,000	0
	6 諸支出金	2,132,000	97,324,000	0	0	99,456,000	99,177,032
	7 予備費	10,000,000	0	0	0	10,000,000	0
歳出合計	8,088,580,000	△ 412,484,000	0	0	7,676,096,000	7,066,317,752	
介護サービス事業	1 サービス事業費	315,970,000	248,000	0	0	316,218,000	263,157,147
	2 公債費	640,000	0	0	0	640,000	638,664
	3 予備費	100,000	0	0	0	100,000	0
	歳出合計	316,710,000	248,000	0	0	316,958,000	263,795,811
後期高齢者医療	1 総務費	17,048,000	0	0	0	17,048,000	13,894,752
	2 後期高齢者医療広域連合納付金	1,017,333,000	△ 1,729,000	0	0	1,015,604,000	1,008,839,794
	3 諸支出金	1,442,000	0	0	0	1,442,000	495,300
	4 予備費	10,000,000	0	0	0	10,000,000	0
歳出合計	1,045,823,000	△ 1,729,000	0	0	1,044,094,000	1,023,229,846	
特別会計合計		17,146,611,000	△ 159,864,000	0	0	16,986,747,000	15,663,800,018

別 歳 出 一 覧 表

(単位：円、%)

濟 額		翌 年 度 繰 越 額			不 用 額		前 年 度 決 算 額 と の 比 較			
構 成 比	B — A	繼 続 費 繰 越 額	繰 越 明 許 費	事 故 繰 越	金 額	構 成 比	前 年 度 支 出 額	構 成 比	差 引 増 減 額	B — C
2.0	93.2	0	0	0	10,313,844	1.6	143,650,923	2.0	△ 1,969,767	98.6
67.2	89.1	0	0	0	595,543,395	93.5	4,869,016,479	66.7	20,775,126	100.4
25.9	100.0	0	0	0	2,948	0.0	1,790,902,786	24.5	94,163,266	105.3
0.0	4.2	0	0	0	1,917	0.0	132	0.0	△ 49	62.9
1.2	85.5	0	0	0	14,962,539	2.3	87,156,186	1.2	930,275	101.1
3.4	100.0	0	0	0	1,511	0.0	392,293,768	5.4	△ 144,049,279	63.3
-	-	0	0	0	1,000	0.0	0	-	0	-
0.3	95.0	0	0	0	1,071,100	0.2	15,460,601	0.2	4,966,299	132.1
-	-	0	0	0	15,000,000	2.4	0	-	0	-
100.0	91.9	0	0	0	636,898,254	100.0	7,298,480,875	100.0	△ 25,184,129	99.7
26.2	91.0	0	0	0	600,689	60.0	4,805,710	33.0	1,235,601	125.7
73.8	100.0	0	0	0	0	-	9,773,000	67.0	7,287,000	174.6
-	-	0	0	0	400,000	40.0	0	-	0	-
100.0	95.8	0	0	0	1,000,689	100.0	14,578,710	100.0	8,522,601	158.5
72.4	92.3	0	0	0	843,448	67.8	9,115,062	74.8	1,059,490	111.6
-	-	0	0	0	0	-	3,067,000	25.2	△ 3,067,000	-
27.6	100.0	0	0	0	0	-	0	-	3,884,000	-
-	-	0	0	0	400,000	32.2	0	-	0	-
100.0	91.9	0	0	0	1,243,448	100.0	12,182,062	100.0	1,876,490	115.4
3.1	95.4	0	0	0	10,314,149	1.7	217,705,267	3.1	△ 2,178,416	99.0
88.9	92.4	0	0	0	520,013,945	85.3	6,308,374,390	90.0	△ 23,547,335	99.6
2.4	90.8	0	0	0	16,915,090	2.8	160,526,549	2.3	6,676,361	104.2
4.2	85.1	0	0	0	52,255,096	8.6	257,908,439	3.7	41,675,465	116.2
-	-	0	0	0	1,000	0.0	0	-	0	-
1.4	99.7	0	0	0	278,968	0.0	67,252,185	0.9	31,924,847	147.5
-	-	0	0	0	10,000,000	1.6	0	-	0	-
100.0	92.1	0	0	0	609,778,248	100.0	7,011,766,830	100.0	54,550,922	100.8
99.8	83.2	0	0	0	53,060,853	99.8	278,190,904	99.8	△ 15,033,757	94.6
0.2	99.8	0	0	0	1,336	0.0	638,664	0.2	0	100.0
-	-	0	0	0	100,000	0.2	0	-	0	-
100.0	83.2	0	0	0	53,162,189	100.0	278,829,568	100.0	△ 15,033,757	94.6
1.4	81.5	0	0	0	3,153,248	15.1	8,911,506	0.9	4,983,246	155.9
98.6	99.3	0	0	0	6,764,206	32.4	977,660,685	99.0	31,179,109	103.2
0.0	34.3	0	0	0	946,700	4.6	788,300	0.1	△ 293,000	62.8
-	-	0	0	0	10,000,000	47.9	0	-	0	-
100.0	98.0	0	0	0	20,864,154	100.0	987,360,491	100.0	35,869,355	103.6
-	92.2	0	0	0	1,322,946,982	-	15,603,198,536	-	60,601,482	100.4

別表 1 2

特 別 会 計 歳 出

区分 会計名	義 務 的 経 費			扶 助 費	公 債 費	投 資 的 経 費	そ 物 件 費
	人 件 費						
	直 接 人 件 費	間 接 人 件 費	計				
国民健康保険	93,429,055	26,287,575	119,716,630	6,758,091,903	0	0	96,979,269
駐 車 場	0	0	0	0	0	0	4,607,318
霊 園 事 業	0	0	0	0	0	1,276,000	7,687,546
介 護 保 険	153,231,955	36,394,224	189,626,179	6,304,644,565	0	0	97,285,878
介護サービス事業	2,285,474	56,035	2,341,509	0	638,664	1,859,000	250,209,501
後期高齢者医療	0	0	0	0	0	0	12,095,042
合 計	248,946,484	62,737,834	311,684,318	13,062,736,468	638,664	3,135,000	468,864,554

性 質 別 一 覧 表

(単位：円、%)

の 他 の 経 費						合 計	各 経 費 の 割 合		
維持補修費	補助費等	繰出金	積立金	投資及び 出資金	貸付金		義務的 経費	投資的 経費	その他の 経費
0	50,264,455	0	248,244,489	0	0	7,273,296,746	94.6	-	5.4
420,796	1,013,197	17,060,000	0	0	0	23,101,311	-	-	100.0
253,000	958,006	0	3,884,000	0	0	14,058,552	-	9.1	90.9
0	175,177,226	0	299,583,904	0	0	7,066,317,752	91.9	-	8.1
0	84,429	8,662,708	0	0	0	263,795,811	1.1	0.7	98.2
0	1,011,134,804	0	0	0	0	1,023,229,846	-	-	100.0
673,796	1,238,632,117	25,722,708	551,712,393	0	0	15,663,800,018	85.4	0.0	14.6

別表13

特別会計節別

節別	会計名	国民健康保険	駐 車 場	霊園事業
1 報	酬	3,160,302	0	0
2 給	料	58,617,462	0	0
3 職 員 手 当 等		40,071,341	0	0
4 共 濟 費		18,527,525	0	0
5 災 害 補 償 費		0	0	0
6 恩 給 及 び 退 職 年 金		0	0	0
7 報 償 費		3,023,200	0	0
8 旅 費		22,800	0	7,000
9 交 際 費		0	0	0
10 需 用 費		4,766,327	1,671,311	798,413
11 役 務 費		35,759,085	149,773	494,820
12 委 託 料		56,009,185	3,295,027	6,644,926
13 使 用 料 及 び 賃 借 料		489,640	0	0
14 工 事 請 負 費		0	0	1,276,000
15 原 材 料 費		0	0	0
16 公 有 財 産 購 入 費		0	0	0
17 備 品 購 入 費		0	0	0
18 負 担 金 補 助 及 び 交 付 金		6,784,170,290	0	795,393
19 扶 助 費		0	0	0
20 貸 付 金		0	0	0
21 補 償 補 填 及 び 賠 償 金		0	0	0
22 償 還 金 利 子 及 び 割 引 料		20,426,900	0	158,000
23 投 資 及 び 出 資 金		0	0	0
24 積 立 金		248,244,489	0	3,884,000
25 寄 附 金		0	0	0
26 公 課 費		8,200	925,200	0
27 繰 出 金		0	17,060,000	0
合 計		7,273,296,746	23,101,311	14,058,552
構 成 比 率		46.4	0.2	0.1

支 出 濟 額 一 覧 表

(単位：円、%)

介 護 保 険	介護サービス事業	後期高齢者医療	合 計	構 成 率
27,841,557	1,702,782	0	32,704,641	0.2
79,789,398	0	0	138,406,860	0.9
53,999,858	314,356	0	94,385,555	0.6
28,575,366	324,371	0	47,427,262	0.3
0	0	0	0	-
0	0	0	0	-
2,039,800	0	0	5,063,000	0.0
588,360	46,400	0	664,560	0.0
0	0	0	0	-
7,159,687	227,813	1,037,302	15,660,853	0.1
30,592,461	392,998	10,887,268	78,276,405	0.5
58,104,665	244,307,779	0	368,361,582	2.4
1,180,024	1,494,240	170,472	3,334,376	0.0
0	1,859,000	0	3,135,000	0.0
0	0	0	0	-
0	0	0	0	-
0	3,824,700	0	3,824,700	0.0
6,353,951,787	0	1,010,639,504	14,149,556,974	90.3
23,874,175	0	0	23,874,175	0.2
0	0	0	0	-
0	0	0	0	-
98,985,310	638,664	495,300	120,704,174	0.8
0	0	0	0	-
299,583,904	0	0	551,712,393	3.5
0	0	0	0	-
51,400	0	0	984,800	0.0
0	8,662,708	0	25,722,708	0.2
7,066,317,752	263,795,811	1,023,229,846	15,663,800,018	100.0
45.1	1.7	6.5	100.0	/