

令和3年度

福知山市一般会計及び
各特別会計歳入歳出決算
並びに基金の運用状況

審 査 意 見 書

福知山市監査委員

監査第357号
令和4年8月30日

福知山市長 大橋 一夫 様

福知山市監査委員 長 坂 勉

福知山市監査委員 柴 田 実

令和3年度福知山市一般会計及び
各特別会計歳入歳出決算並びに
基金運用状況の審査意見について

地方自治法第233条第2項の規定により、審査に付された令和3年度福知山市一般会計及び各特別会計歳入歳出決算、令和3年度各会計歳入歳出決算事項別明細書、実質収支及び財産に関する調書、証書類並びに同法第241条第5項の規定により審査に付された令和3年度基金の運用状況を示す書類を審査したので、次のとおり意見書を提出します。

令和3年度福知山市一般会計及び各特別会計
歳入歳出決算並びに基金の運用状況審査意見

目 次

1	審査の対象	.....	1
2	審査の期間	.....	1
3	審査の方法	.....	1
4	審査の結果	.....	1
5	決算の概要	.....	2
6	会計別決算概要	.....	5
	(1) 一般会計	.....	5
	ア 歳入	.....	5
	イ 歳出	.....	13
	(2) 特別会計	.....	22
	ア 国民健康保険事業	.....	23
	イ 国民健康保険診療所費	.....	24
	ウ と畜場費	.....	25
	エ 宅地造成事業	.....	26
	オ 休日急患診療所費	.....	27
	カ 公設地方卸売市場事業	.....	27
	キ 農業集落排水施設事業	.....	28
	ク 石原土地区画整理事業	.....	29
	ケ 介護保険事業	.....	30
	コ 下夜久野地区財産区管理会	.....	32
	サ 後期高齢者医療事業	.....	33
7	実質収支に関する調書	.....	34
8	財産に関する調書	.....	34
9	貸付基金の運用状況	.....	36
10	むすび	.....	37

福知山市歳入歳出決算審査資料

第1表	各会計款別歳入一覧表	・・・・・・・・	4 1
第2表	各会計款別歳出一覧表	・・・・・・・・	4 6
第3表	各会計款別・歳入前年度比較表	・・・・・・・・	5 1
第4表	各会計款別・歳出前年度比較表	・・・・・・・・	5 4
第5表	各会計歳出節別・年度別集計比較表	・・・・・・・・	5 7
第6表	主要財政指標等	・・・・・・・・	6 5
第7表	市債償還予定表	・・・・・・・・	6 6

表記に関する注意事項

- 1 表中で割合を算出しているものは、小数点以下第3位を四捨五入している。
- 2 表中の割合は、内訳の計と合計100%と一致しない場合がある。

決算審査意見書

1 審査の対象

福知山市一般会計歳入歳出決算
福知山市国民健康保険事業特別会計歳入歳出決算
福知山市国民健康保険診療所費特別会計歳入歳出決算
福知山市と畜場費特別会計歳入歳出決算
福知山市宅地造成事業特別会計歳入歳出決算
福知山市休日急患診療所費特別会計歳入歳出決算
福知山市公設地方卸売市場事業特別会計歳入歳出決算
福知山市農業集落排水施設事業特別会計歳入歳出決算
福知山都市計画事業石原土地区画整理事業特別会計歳入歳出決算
福知山市介護保険事業特別会計歳入歳出決算
福知山市下夜久野地区財産区管理会特別会計歳入歳出決算
福知山市後期高齢者医療事業特別会計歳入歳出決算
福知山市各会計歳入歳出決算事項別明細書
実質収支に関する調書
財産に関する調書
基金運用状況報告書

2 審査の期間

令和4年7月15日から令和4年8月22日まで

3 審査の方法

審査に付された各会計の歳入歳出決算書、決算事項別明細書、実質収支及び財産に関する調書並びに基金の運用状況に関し、法令の規定に従って作成されているか否かを確認、これらに記載された計数について各種関係諸帳簿及び証ひょう書類と照合審査を行い、必要に応じ関係職員の説明を聴取し実施した。

4 審査の結果

各会計決算書並びに附属書類は、法令の諸規定に基づいて作成されており、計算の内容については、計数上誤りはないものと認めた。

5 決算の概要

一般会計及び特別会計の予算現額は、684億2,529万4,709円で、これに対する決算額は、

歳入 654億4,361万2,653円（予算現額に対する割合 95.64%）

歳出 636億2,395万646円（予算現額に対する割合 92.98%）

であり、歳入歳出差引残額は、18億1,966万2,007円である。

また、前年度との比較では、歳入は74億631万8,337円（10.17%）減少、歳出は80億2,570万4,683円（11.20%）減少している。

各会計別の決算額を前年度と比較すると、次表のとおりである。

<各会計別決算額の前年度比較>

（単位：円）

会 計	年度	令和3年度	令和2年度	増 減
一 般 会 計	歳入	46,495,626,142	54,140,777,901	△7,645,151,759
	歳出	44,928,956,450	52,786,196,085	△7,857,239,635
	残	1,566,669,692	1,354,581,816	212,087,876
国 民 健 康 保 険 事 業 特 別 会 計	歳入	7,275,645,892	7,243,512,157	32,133,735
	歳出	7,037,323,816	7,116,352,770	△79,028,954
	残	238,322,076	127,159,387	111,162,689
国 民 健 康 保 険 診 療 所 費 特 別 会 計	歳入	27,094,743	26,499,132	595,611
	歳出	27,094,743	26,499,132	595,611
	残	0	0	0
と 畜 場 費 特 別 会 計	歳入	642,650	23,208,506	△22,565,856
	歳出	642,650	23,208,506	△22,565,856
	残	0	0	0
宅 地 造 成 事 業 特 別 会 計	歳入	509,805	802,292	△292,487
	歳出	21,627,367	20,924,385	702,982
	残	△21,117,562	△20,122,093	△995,469
休 日 急 患 診 療 所 費 特 別 会 計	歳入	22,551,799	21,337,686	1,214,113
	歳出	22,551,799	21,337,686	1,214,113
	残	0	0	0
公 設 地 方 卸 売 市 場 事 業 特 別 会 計	歳入	17,763,221	6,946,964	10,816,257
	歳出	17,763,221	6,946,964	10,816,257
	残	0	0	0
農 業 集 落 排 水 施 設 事 業 特 別 会 計	歳入	1,003,144,158	913,675,025	89,469,133
	歳出	956,452,425	874,016,253	82,436,172
	残	46,691,733	39,658,772	7,032,961
石 原 土 地 区 画 整 理 事 業 特 別 会 計	歳入	113,459,407	9,183,348	104,276,059
	歳出	462,960,783	468,253,456	△5,292,673
	残	△349,501,376	△459,070,108	109,568,732

会 計		年度	令和3年度	令和2年度	増 減
介 護 保 險 特 別 事 業 計	保 險 事 業 勘 定	歳入	8,281,559,756	8,284,385,717	△2,825,961
		歳出	7,977,916,522	8,151,850,430	△173,933,908
		残	303,643,234	132,535,287	171,107,947
	介 護 サ ー ビ ス 事 業 勘 定	歳入	35,726,149	26,492,271	9,233,878
		歳出	25,096,163	22,317,516	2,778,647
		残	10,629,986	4,174,755	6,455,231
下 夜 久 野 地 区 財 産 区 管 理 会 特 別 会 計	歳入	51,430	93,049	△41,619	
	歳出	51,430	93,049	△41,619	
	残	0	0	0	
後 期 高 齢 者 医 療 事 業 特 別 会 計	歳入	2,169,837,501	2,153,016,942	16,820,559	
	歳出	2,145,513,277	2,131,659,097	13,854,180	
	残	24,324,224	21,357,845	2,966,379	
合 計	歳入	65,443,612,653	72,849,930,990	△7,406,318,337	
	歳出	63,623,950,646	71,649,655,329	△8,025,704,683	
	残	1,819,662,007	1,200,275,661	619,386,346	

決算額には、各会計相互間の繰出金、繰入金で、一般会計から特別会計へ繰出したもの 38 億 7,999 万 7,591 円、特別会計相互間の繰出、繰入したもの 565 万 2,000 円、合計 38 億 8,564 万 9,591 円が重複計算されており、これを控除した純計決算額は

歳入 615 億 5,796 万 3,062 円（前年度比 74 億 8,670 万 3,588 円、10.84%の減）

歳出 597 億 3,830 万 1,055 円（前年度比 81 億 608 万 9,934 円、11.95%の減）

となる。

< 他 会 計 繰 出 金 >

(単位:円)

会 計	繰 出 額	繰出先会計及び金額	内基準外繰出額	
一 般 会 計	3,879,997,591	国民健康保険事業	630,523,284	42,879,589
		国民健康保険診療所費	7,900,654	7,900,654
		休日急患診療所費	11,640,050	-
		公設地方卸売市場事業	17,763,221	12,739,655
		農業集落排水施設事業	578,374,000	22,937,225
		石原土地地区画整理事業	81,159,448	81,159,448
		介護保険事業	1,289,638,292	214,235,135
		後期高齢者医療事業	1,262,998,642	-
国民健康保険事業	5,652,000	国民健康保険診療所費	5,652,000	
計	3,885,649,591			381,851,706

なお、各会計別の繰出・繰入額を控除した純計決算額は次のとおりである。

< 各会計別繰出・繰入控除後の純計額 >

(単位:円)

会 計		歳入	歳出	差引額
一 般 会 計	決算額	46,495,626,142	44,928,956,450	1,566,669,692
	控除額	-	3,879,997,591	△3,879,997,591
	純計額	46,495,626,142	41,048,958,859	5,446,667,283
国民健康保険事業 特 別 会 計	決算額	7,275,645,892	7,037,323,816	238,322,076
	控除額	630,523,284	5,652,000	624,871,284
	純計額	6,645,122,608	7,031,671,816	△386,549,208
国民健康保険診療所費 特 別 会 計	決算額	27,094,743	27,094,743	0
	控除額	13,552,654	-	13,552,654
	純計額	13,542,089	27,094,743	△13,552,654
と 畜 場 費 特 別 会 計	決算額	642,650	642,650	0
	控除額	-	-	-
	純計額	642,650	642,650	0
宅 地 造 成 事 業 特 別 会 計	決算額	509,805	21,627,367	△21,117,562
	控除額	-	-	-
	純計額	509,805	21,627,367	△21,117,562
休 日 急 患 診 療 所 費 特 別 会 計	決算額	22,551,799	22,551,799	0
	控除額	11,640,050	-	11,640,050
	純計額	10,911,749	22,551,799	△11,640,050
公 設 地 方 卸 売 市 場 事 業 特 別 会 計	決算額	17,763,221	17,763,221	0
	控除額	17,763,221	-	17,763,221
	純計額	0	17,763,221	△17,763,221
農 業 集 落 排 水 施 設 事 業 特 別 会 計	決算額	1,003,144,158	956,452,425	46,691,733
	控除額	578,374,000	-	578,374,000
	純計額	424,770,158	956,452,425	△531,682,267
石 原 土 地 区 画 整 理 事 業 特 別 会 計	決算額	113,459,407	462,960,783	△349,501,376
	控除額	81,159,448	-	81,159,448
	純計額	32,299,959	462,960,783	△430,660,824

会 計			歳入	歳出	差引額
介 護 特 別 保 険 会 事 業 計	保 険 事 業 勘 定	決算額	8,281,559,756	7,977,916,522	303,643,234
		控除額	1,289,638,292	-	1,289,638,292
		純計額	6,991,921,464	7,977,916,522	△985,995,058
	介 護 サ ー ビ ス 事 業 勘 定	決算額	35,726,149	25,096,163	10,629,986
		控除額	-	-	-
		純計額	35,726,149	25,096,163	10,629,986
下 夜 久 野 地 区 財 産 区 管 理 会 特 別 会 計	決算額	51,430	51,430	0	
	控除額	-	-	-	
	純計額	51,430	51,430	0	
後 期 高 齢 者 医 療 事 業 特 別 会 計	決算額	2,169,837,501	2,145,513,277	24,324,224	
	控除額	1,262,998,642	-	1,262,998,642	
	純計額	906,838,859	2,145,513,277	△1,238,674,418	
合 計	決算額	65,443,612,653	63,623,950,646	1,819,662,007	
	控除額	3,885,649,591	3,885,649,591	0	
	純計額	61,557,963,062	59,738,301,055	1,819,662,007	

6 会計別決算概要

(1) 一般会計

予算現額 488 億 7,874 万 8,709 円に対する決算額は、

歳入 464 億 9,562 万 6,142 円 (予算現額に対する割合 95.12%)

歳出 449 億 2,895 万 6,450 円 (予算現額に対する割合 91.92%)

歳入歳出差引残額 15 億 6,666 万 9,692 円となり、翌年度繰越事業に充当する財源 5 億 6,256 万 2,612 円を控除すると、実質収支は 10 億 410 万 7,080 円の黒字決算である。

前年度決算額と比較すると、歳入は 76 億 4,515 万 1,759 円 (14.12%) の減、歳出は 78 億 5,723 万 9,635 円 (14.89%) の減となっており、実質収支額は、4,730 万 4,573 円 (4.50%) の減となっている。

予算現額に対する歳入歳出決算額の割合を前年度と比べると、歳入では、1.10 ポイント (前年度 96.22%)、歳出では、1.89 ポイント (前年度 93.81%) いずれも減少している。

ア 歳 入

調定額に対する収入済額の割合は、99.25%で前年度に比べ 0.30 ポイント上回っている。歳入の構成について財源別に前年度と比較すると、次表のとおりである。

<歳入の財源別対前年度比較>

(単位:円・%)

科 目		令和3年度		令和2年度		比較増減	
		収入済額	構成比率	収入済額	構成比率	金額	伸び率
自主財源	市 税	11,608,284,394	24.97	11,462,907,591	21.17	145,376,803	1.27
	分担金及び負担金	179,857,672	0.39	188,395,775	0.35	△8,538,103	△4.53
	使用料及び手数料	1,163,827,107	2.50	1,180,097,839	2.18	△16,270,732	△1.38
	財 産 収 入	382,004,807	0.82	331,198,662	0.61	50,806,145	15.34
	寄 附 金	354,342,517	0.76	382,365,710	0.71	△28,023,193	△7.33
	繰 入 金	1,507,360,547	3.24	2,059,249,135	3.80	△551,888,588	△26.80
	諸 収 入	358,645,493	0.77	474,430,170	0.88	△115,784,677	△24.40
	繰 越 金	828,875,989	1.78	375,622,762	0.69	453,253,227	120.67
	計	16,383,198,526	35.24	16,454,267,644	30.39	△71,069,118	△0.43
依存財源	地 方 譲 与 税	474,011,000	1.02	463,606,000	0.86	10,405,000	2.24
	利子割交付金	8,429,000	0.02	8,542,000	0.02	△113,000	△1.32
	配当割交付金	82,137,000	0.18	58,761,000	0.11	23,376,000	39.78
	株式等譲渡所得割交付金	95,730,000	0.21	65,592,000	0.12	30,138,000	45.95
	地方消費税交付金	1,857,676,000	4.00	1,711,877,000	3.16	145,799,000	8.52
	ゴルフ場利用税交付金	6,099,240	0.01	5,309,220	0.01	790,020	14.88
	自動車取得税交付金	29,068	0.00	532,548	0.00	△503,480	△94.54
	環境性能割交付金	52,211,000	0.11	62,370,000	0.12	△10,159,000	△16.29
	法人事業税交付金	212,248,000	0.46	106,076,000	0.20	106,172,000	100.09
	国有提供施設等所在 市町村助成交付金	25,463,000	0.05	25,827,000	0.05	△364,000	△1.41
	地方特例交付金	233,497,000	0.50	112,658,000	0.21	120,839,000	107.26
	地 方 交 付 税	11,670,396,000	25.10	10,438,975,000	19.28	1,231,421,000	11.80
	交通安全対策 特別交付金	10,279,000	0.02	11,427,000	0.02	△1,148,000	△10.05
	国庫支出金	9,003,639,060	19.36	16,067,144,132	29.68	△7,063,505,072	△43.96
	府 支 出 金	3,053,583,248	6.57	3,140,595,357	5.80	△87,012,109	△2.77
	市 債	3,327,000,000	7.16	5,407,218,000	9.99	△2,080,218,000	△38.47
計	30,112,427,616	64.76	37,686,510,257	69.61	△7,574,082,641	△20.10	
合 計	46,495,626,142	100.00	54,140,777,901	100.00	△7,645,151,759	△14.12	

財源別構成比率では、自主財源は35.24%で、前年度に比べ4.85ポイント上回っている。

増額の主なものは、繰越金が前年度比4億5,325万3,227円(120.67%)、市税が前年度比1億4,537万6,803円(1.27%)と大きく増加している。一方で、減額となったものは、繰入金5億5,188万8,588円(26.80%)、諸収入が1億1,578万4,677円(24.40%)の減となっている。

依存財源については、総額で前年度比20.10%と大きく減少している。減額の主なものは、

国庫支出金の70億6,350万5,072円(43.96%)、市債20億8,021万8,000円(38.47%)であり、増額の主なものは、地方交付税12億3,142万1,000円(11.80%)、地方消費税交付金1億4,579万9,000円(8.52%)、地方特例交付金1億2,083万9,000円(107.26%)、法人事業税交付金1億617万2,000円(100.09%)である。

(ア) 市 税

予算現額114億6,170万8,000円に対し、調定額117億8,160万7,007円、収入済額は116億828万4,394円であり、収入済額の伸び率は、前年度の△5.73%から7.00ポイント上回る1.27%となり、金額では1億4,537万6,803円の増加となっている。

調定・収入の状況を税目別に前年度と比較すると、次表のとおりである。

<市税の税目別対前年度比較>

(単位:円・%)

税 目	令和3年度			令和2年度			収入済額の比較	
	調定額	収入済額	収納率	調定額	収入済額	収納率	金 額	伸び率
市 民 税	4,942,336,879	4,862,371,972	98.38	5,010,692,002	4,886,292,804	97.52	△23,920,832	△0.49
固定資産税	5,710,792,241	5,634,658,868	98.67	5,747,212,194	5,500,837,423	95.71	133,821,445	2.43
軽自動車税	306,949,897	292,856,045	95.41	297,672,955	283,179,982	95.13	9,676,063	3.42
たばこ税	565,005,342	565,005,342	100.00	538,308,004	538,308,004	100.00	26,697,338	4.96
入湯税	5,864,950	5,864,950	100.00	6,311,800	6,311,800	100.00	△446,850	△7.08
都市計画税	250,657,698	247,527,217	98.75	256,834,850	247,977,578	96.55	△450,361	△0.18
計	11,781,607,007	11,608,284,394	98.53	11,857,031,805	11,462,907,591	96.68	145,376,803	1.27

(注) 鉱産税については、いずれの年度も予算計上のみのため表記していない。

市税の収入済額では、主に固定資産税、たばこ税が増加しており、固定資産税は1億3,382万1,445円(2.43%)の増加となっている。また、減少した主なものは市民税で2,392万832円(0.49%)の減少となっている。

市税の現年課税分、滞納繰越分の収入状況を前年度と比較すると、次表のとおりである。

<市税現年課税分・滞納繰越分の対前年度比較>

(単価:円・%)

区 分		調定額	収入済額	収納率	不納欠損額	収入未済額
令和3年度	現年課税分	11,422,658,289	11,366,935,194	99.51	2,795,800	52,927,295
	滞納繰越分	358,948,718	241,349,200	67.24	23,039,363	94,560,155
	計	11,781,607,007	11,608,284,394	98.53	25,835,163	147,487,450
令和2年度	現年課税分	11,673,197,896	11,402,485,381	97.68	2,928,231	267,784,284
	滞納繰越分	183,833,909	60,422,210	32.87	14,232,291	109,179,408
	計	11,857,031,805	11,462,907,591	96.68	17,160,522	376,963,692

(注) 収入未済額=調定額-収入済額-不納欠損額

収入未済額は、前年度に比べ、2億2,947万6,242円（60.87%）の減額となり、総額1億4,748万7,450円となっている。

収納率を前年度と比較すると、現年課税分は、1.83ポイント上回り99.51%となり、収入未済額は2億1,485万6,989円（80.24%）の大幅な減となっている。また、滞納繰越分については34.37ポイント上回り67.24%、全体では1.85ポイント増の98.53%となっている。

昨年度の現年課税分については、新型コロナウイルス感染症の影響等により納税が困難な者に対し、徴収猶予の特例制度を適用したことにより、収入未済額が増加したものであったが、今後とも税収の確保と公平性の保持のため、法令に沿った債権管理を行い、更なる収納業務の推進により滞納額の減少に努められたい。

収入未済額1億4,748万7,450円の年度別税目内訳は、次表のとおりである。

＜市税収入未済額の年度別税目内訳＞

（単位：件・円）

年度	市民税		固定資産税		軽自動車税		都市計画税		計	
	件数	金額	件数	金額	件数	金額	件数	金額	件数	金額
14	3	9,015	3	7,614	-	-	3	486	9	17,115
15	4	11,839	4	14,475	-	-	4	925	12	27,239
16	4	8,293	3	11,656	-	-	3	744	10	20,693
17	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
18	3	22,641	4	78,800	-	-	-	-	7	101,441
19	5	45,014	4	88,800	2	11,200	-	-	11	145,014
20	-	-	4	88,800	1	7,200	-	-	5	96,000
21	7	54,390	4	78,300	-	-	-	-	11	132,690
22	12	167,314	8	79,200	-	-	-	-	20	246,514
23	14	241,656	8	89,200	-	-	-	-	22	330,856
24	22	538,503	6	40,131	4	15,941	2	2,053	34	596,628
25	25	313,477	24	112,028	5	23,900	11	4,885	65	454,290
26	22	347,253	26	115,783	10	46,356	8	2,917	66	512,309
27	85	1,161,216	28	120,000	14	66,600	4	1,100	131	1,348,916
28	128	1,680,195	56	518,200	22	150,918	11	8,535	217	2,357,848
29	404	6,676,185	607	4,279,991	171	1,208,551	167	141,346	1,349	12,306,073
30	592	8,774,716	773	8,707,246	308	2,181,845	202	359,253	1,875	20,023,060
元	722	10,842,320	870	8,675,952	331	2,409,767	234	331,450	2,157	22,259,489
2	932	14,270,656	1,143	16,230,160	351	2,541,074	332	542,090	2,758	33,583,980
3	1,490	25,508,721	1,683	22,699,317	500	3,779,200	572	940,057	4,245	52,927,295
計	4,474	70,673,404	5,258	62,035,653	1,719	12,442,552	1,553	2,335,841	13,004	147,487,450

収入未済額のうち本年度において滞納処分の執行停止をしたものは、1,875件、1,904万207円である。

不納欠損処分の税目別・課税年度別内訳は、次表のとおりである。

＜市税不納欠損額の税目別・課税年度別内訳＞

(単価:件・円)

年度	市民税		固定資産税		軽自動車税		都市計画税		計	
	件数	金額	件数	金額	件数	金額	件数	金額	件数	金額
15	-	-	4	18,800	-	-	4	1,200	8	20,000
16	-	-	8	52,545	3	9,000	8	3,355	19	64,900
17	-	-	8	52,545	2	5,000	8	3,355	18	60,900
18	-	-	8	43,600	1	4,000	8	2,900	17	50,500
19	-	-	4	13,600	1	4,000	4	900	9	18,500
20	-	-	4	18,500	-	-	4	1,700	8	20,200
21	1	317,199	4	16,500	-	-	4	1,600	9	335,299
22	2	96,097	5	19,691	-	-	5	1,874	12	117,662
23	12	538,962	14	272,800	4	20,800	14	19,800	44	852,362
24	13	432,489	8	238,700	3	16,800	8	17,200	32	705,189
25	19	363,057	15	739,991	6	36,800	15	50,344	55	1,190,192
26	32	510,743	13	1,819,723	3	15,300	13	122,547	61	2,468,313
27	31	329,421	14	1,596,435	4	13,800	13	111,465	62	2,051,121
28	331	3,808,613	467	3,792,600	116	798,000	137	159,700	1,051	8,558,913
29	183	2,247,274	85	2,427,690	86	692,800	34	119,900	388	5,487,664
30	28	339,236	25	293,200	4	35,000	15	14,000	72	681,436
元	6	117,599	7	28,300	-	-	4	1,600	17	147,499
2	16	190,813	4	16,300	-	-	4	1,600	24	208,713
3	-	-	24	2,636,200	-	-	16	159,600	40	2,795,800
計	674	9,291,503	721	14,097,720	233	1,651,300	318	794,640	1,946	25,835,163

本年度の不納欠損処分は1,946件、2,583万5,163円で、前年度に比べ件数で272件、金額では867万4,641円の増加となっている。

(イ) 地方譲与税

予算現額4億5,900万円に対し、調定額、収入済額は4億7,401万1,000円で、前年度に比べ1,040万5,000円(2.24%)の増額となっている。

(ウ) 利子割交付金

予算現額800万円に対し、調定額、収入済額は842万9,000円で、前年度に比べ11万3,000円(1.32%)の減額となっている。

(エ) 配当割交付金

予算現額 6,100 万円に対し、調定額、収入済額は 8,213 万 7,000 円で、前年度に比べ 2,337 万 6,000 円 (39.78%) の増額となっている。

(オ) 株式等譲渡所得割交付金

予算現額 6,000 万円に対し、調定額、収入済額は 9,573 万円で、前年度に比べ 3,013 万 8,000 円 (45.95%) の増額となっている。

(カ) 地方消費税交付金

予算現額 16 億 8,600 万円に対し、調定額、収入済額は 18 億 5,767 万 6,000 円で、前年度に比べ 1 億 4,579 万 9,000 円 (8.52%) の増額となっている。

(キ) ゴルフ場利用税交付金

予算現額 500 万円に対し、調定額、収入済額は 609 万 9,240 円で、前年度に比べ 79 万 200 円 (14.88%) の増額となっている。

(ク) 自動車取得税交付金

予算現額 1,000 円に対し、調定額、収入済額は 2 万 9,068 円で、前年度に比べ 50 万 3,480 円 (94.54%) の減額となっている。

(ケ) 環境性能割交付金

予算現額 5,600 万円に対し、調定額、収入済額は 5,221 万 1,000 円で、前年度に比べ 1,015 万 9,000 円 (16.29%) の減額となっている。

(コ) 法人事業税交付金

予算現額 1 億 4,000 万円に対し、調定額、収入済額は 2 億 1,224 万 8,000 円で、前年度に比べ 1 億 617 万 2,000 円 (100.09%) の増額となっている。

(サ) 国有提供施設等所在市町村助成交付金

予算現額 2,500 万円に対し、調定額、収入済額は 2,546 万 3,000 円で、前年度に比べ 36 万 4,000 円 (1.41%) の減額となっている。

(シ) 地方特例交付金

予算現額 1 億 9,000 万円に対し、調定額、収入済額は 2 億 3,349 万 7,000 円で、前年度に比べ 1 億 2,083 万 9,000 円 (107.26%) の増額となっている。

(ス) 地方交付税

予算現額 114 億 7,831 万 7,000 円に対し、調定額、収入済額は 116 億 7,039 万 6,000 円で、前年度に比べ 12 億 3,142 万 1,000 円 (11.80%) の増額となっている。

(セ) 交通安全対策特別交付金

予算現額 900 万円に対し、調定額、収入済額は 1,027 万 9,000 円で、前年度に比べ 114 万 8,000 円 (10.05%) の減額となっている。

(ソ) 分担金及び負担金

予算現額 1 億 9,174 万 1,840 円に対し、調定額が 1 億 8,479 万 531 円で、収入済額は 1 億 7,985 万 7,672 円、収入未済額が 463 万 4,439 円である。収入済額は前年度に比べ 853 万 8,103 円 (4.53%) の減額となっている。

また、本年度の不納欠損処分は、民生費負担金の児童福祉費負担金 29 万 8,420 円である。

(タ) 使用料及び手数料

予算現額 12 億 8,332 万 2,000 円に対し、調定額が 11 億 9,707 万 7,884 円で、収入済額は 11 億 6,382 万 7,107 円、収入未済額が 3,016 万 3,547 円となっている。収入済額は前年度に比べ、1,627 万 732 円 (1.38%) の減額となっており、減額の主なものは総務使用料 3,613 万 7,027 円、民生使用料 1,720 万 5,448 円である。増額の主なものは衛生手数料 3,974 万 240 円である。

なお、市営住宅使用料の収納率は 85.51% (前年度 84.03%) である。

また、本年度の不納欠損処分は、総務使用料の総務管理使用料 7 万 7,760 円、民生使用料の児童福祉使用料 53 万 800 円及び土木使用料の住宅使用料 247 万 8,670 円である。

(チ) 国庫支出金

予算現額 96 億 5,812 万 7,156 円に対し、調定額、収入済額は 90 億 363 万 9,060 円で、前年度に比べ 70 億 6,350 万 5,072 円 (43.96%) の減額となっている。

減額の主なものは、民生費国庫補助金 60 億 4,634 万 5,738 円、教育費国庫補助金 8 億 6,268 万 106 円、災害復旧費国庫負担金 3 億 9,911 万 8,552 円、総務費国庫補助金 1 億 3,674 万 5,083 円、教育費国庫負担金 1 億 1,185 万 5,000 円である。増額の主なものは衛生費国庫負担金 4 億 3,752 万 1,106 円、民生費国庫負担金 9,126 万 9,799 円である。

(ツ) 府支出金

予算現額 32 億 2,758 万 8,550 円に対し、調定額、収入済額は 30 億 5,358 万 3,248 円で、前年度に比べ 8,701 万 2,109 円 (2.77%) の減額となっている。

減額の主なものは、災害復旧費府補助金 1 億 7,967 万 829 円、農林業費府補助金 6,784 万 4,235 円、土木費府補助金 2,661 万 500 円である。

増額の主なものは、土木費府負担金 1 億 2,150 万 7,865 円、民生費府負担金 2,678 万 8,360 円、民生費府補助金 2,600 万 2,835 円である。

(テ) 財産収入

予算現額 3 億 7,725 万 3,000 円に対し、調定額が 3 億 8,201 万 197 円、収入済額は 3 億 8,200 万 4,807 円で、前年度に比べ 5,080 万 6,145 円 (15.34%) の増額となっている。

増額の主なものは、不動産売払収入 3,860 万 9,357 円である。

(ト) 寄附金

予算現額 3 億 6,200 万円に対し、調定額、収入済額は 3 億 5,434 万 2,517 円で、前年度に比べ 2,802 万 3,193 円 (7.33%) の減額となっている。

減額の主なものは、商工費指定寄附金 1 億 1,000 万円である。増額の主なものは、総務費指定寄附金 5,549 万 1,503 円、消防費指定寄附金 3,000 万円である。

(ナ) 繰入金

予算現額 18 億 5,099 万円に対し、調定額、収入済額は 15 億 736 万 547 円で、前年度に比べ 5 億 5,188 万 8,588 円 (26.80%) の減額となっている。

減額の主なものは、減債基金繰入金 5 億円、合併算定替逓減対策基金繰入金 3 億円、第三セクター等改革推進債償還基金繰入金 1 億 1,394 万 1,931 円である。増額の主なものは、財政調整基金繰入金 2 億 1,018 万 3,000 円、鉄道網整備事業及び関連都市計画事業基金繰入金 7,935 万 7,448 円、公共施設等総合管理基金繰入金 3,605 万 6,144 円、企業誘致促進及び工場等操業支援基金繰入金 3,277 万 1,960 円である。

(ニ) 諸収入

予算現額 3 億 2,592 万 5,000 円に対し、調定額が 4 億 9,819 万 2,696 円、収入済額は 3 億 5,864 万 5,493 円で、前年度に比べ 1 億 1,578 万 4,677 円 (24.40%) の減額となっている。

減額の主なものは雑入 1 億 1,390 万 4,762 円、延滞金 266 万 2,687 円である。

収入未済額は 1 億 3,085 万 9,425 円であり、前年度より 158 万 2,911 円の増額となっている。また、不納欠損額 868 万 7,778 円の主なものは、雑入における生活保護費返還金等 836 万 3,778 円である。

(ヌ) 市 債

予算現額 51 億 3,390 万円に対し、調定額、収入済額は 33 億 2,700 万円で、前年度に比べ 20 億 8,021 万 8,000 円 (38.47%) の減額となっている。

減額の主なものは、消防債 8 億 2,480 万円、教育債 6 億 5,590 万円、減収補てん債 3 億 8,470 万円、土木債 3 億 180 万円、猶予特例債 2 億 4,930 万円であり、増額の主なものは、臨時財政対策債 3 億 9,308 万 2,000 円、衛生債 1 億 4,320 万円である。

(ネ) 繰越金

予算現額 8 億 2,887 万 5,163 円に対し、調定額、収入済額は 8 億 2,887 万 5,989 円で、前年度に比べ 4 億 5,325 万 3,227 円 (120.67%) の増額となっている。

市税以外の不納欠損処分は次のとおりである。

<市税以外の不納欠損内訳>

(単位:人、件、円)

科 目	人数	件数	金 額
分担金及び負担金	3	12	298,420
保育所保育料(私立・広域)	3	12	298,420
使用料及び手数料	24	339	3,087,230
有線テレビジョン放送施設使用料	12	12	77,760
保育所保育料(公立)	2	28	530,800
市営住宅使用料等	10	299	2,478,670
諸収入	16	19	8,687,778
くらしの資金償還金	3	3	324,000
生活保護費返還金等	13	16	8,363,778
合 計			12,073,428

イ 歳 出

予算の執行状況は、予算現額 488 億 7,874 万 8,709 円に対し、支出済額 449 億 2,895 万 6,450 円、翌年度繰越額 25 億 3,104 万 615 円で、不用額は 14 億 1,875 万 1,644 円となっている。これを前年度と比較すると、次表のとおりである。

<歳出予算執行状況の前年度比較>

(単位:円・%)

年度	予算現額(A)	支出済額(B)		翌年度への繰越額(C)	合計(B)+(C)		不用額(A)-(B)-(C)	
		金額	予算現額に対する割合		金額	金額	予算現額に対する割合	金額	予算現額に対する割合
令和3年度	48,878,748,709	44,928,956,450	91.92	2,531,040,615	47,459,997,065	97.10	1,418,751,644	2.90
令和2年度	56,266,313,527	52,786,196,085	93.81	2,150,350,709	54,936,546,794	97.64	1,329,766,733	2.36
増減	△7,387,564,818	△7,857,239,635	-	380,689,906	△7,476,549,729	-	88,984,911	-

歳出について款別にみると、次表のとおりである。

<歳出の款別予算執行状況>

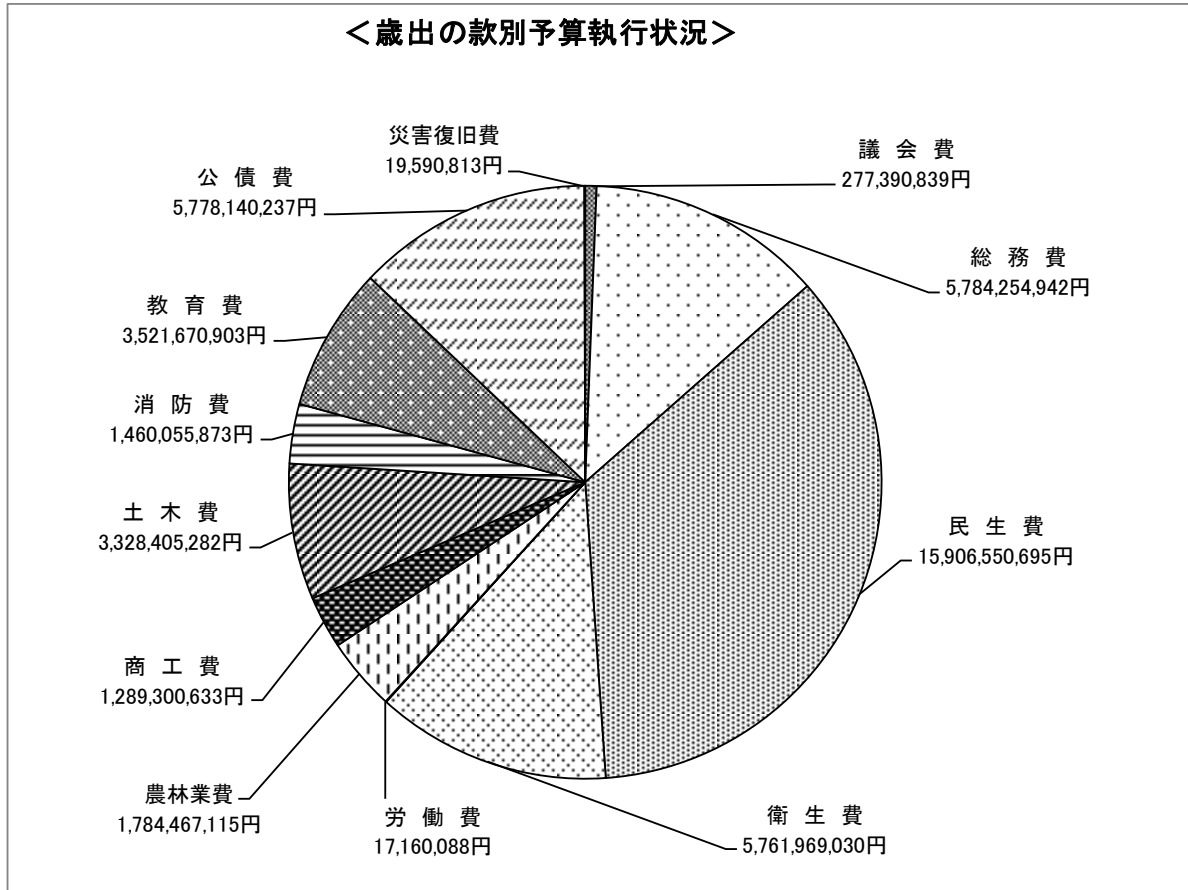
(単位:円・%)

款	予算現額(A)	支出済額(B)		翌年度への繰越額(C)	合計(B)+(C)		不用額(A)-(B)-(C)	
		金額	予算現額に対する割合		金額	金額	予算現額に対する割合	金額	予算現額に対する割合
議会費	286,872,000	277,390,839	96.69	-	277,390,839	96.69	9,481,161	3.31
総務費	6,002,021,855	5,784,254,942	96.37	97,683,000	5,881,937,942	98.00	120,083,913	2.00
民生費	16,552,057,205	15,906,550,695	96.10	55,694,000	15,962,244,695	96.44	589,812,510	3.56
衛生費	6,214,010,450	5,761,969,030	92.73	263,512,216	6,025,481,246	96.97	188,529,204	3.03
労働費	17,432,000	17,160,088	98.44	-	17,160,088	98.44	271,912	1.56
農林業費	1,977,804,811	1,784,467,115	90.22	142,054,400	1,926,521,515	97.41	51,283,296	2.59
商工費	1,708,137,411	1,289,300,633	75.48	325,867,000	1,615,167,633	94.56	92,969,778	5.44
土木費	4,269,817,082	3,328,405,282	77.95	832,795,512	4,161,200,794	97.46	108,616,288	2.54
消防費	1,539,576,600	1,460,055,873	94.83	15,709,000	1,475,764,873	95.86	63,811,727	4.14
教育費	4,433,841,000	3,521,670,903	79.43	744,247,900	4,265,918,803	96.21	167,922,197	3.79
公債費	5,787,615,000	5,778,140,237	99.84	-	5,778,140,237	99.84	9,474,763	0.16
予備費	16,433,295	(33,558,705)	-	-	(33,558,705)	-	16,433,295	100.00
災害復旧費	73,130,000	19,590,813	26.79	53,477,587	73,068,400	99.92	61,600	0.08
合計	48,878,748,709	44,928,956,450	91.92	2,531,040,615	47,459,997,065	97.10	1,418,751,644	2.90

予算現額に対する執行率は、91.92%であり、前年度に比べ1.89ポイント下回っている。

不用額の主なものは、民生費5億8,981万2,510円、衛生費1億8,852万9,204円、教育費1億6,792万2,197円、総務費1億2,008万3,913円、土木費1億861万6,288円であり、不用額全体としては前年度に比べ8,898万4,911円(6.69%)増加している。

＜歳出の款別予算執行状況＞



また、歳出を前年度と比較すると、次表のとおりである。

＜歳出の款別予算執行状況年度比較＞

(単位：円・%)

款	令和3年度		令和2年度		増減額	
	金額	構成比率	金額	構成比率	金額	伸び率
議会費	277,390,839	0.62	279,883,796	0.53	△2,492,957	△0.89
総務費	5,784,254,942	12.87	5,847,689,687	11.08	△63,434,745	△1.08
民生費	15,906,550,695	35.40	21,670,372,913	41.05	△5,763,822,218	△26.60
衛生費	5,761,969,030	12.82	5,028,334,611	9.53	733,634,419	14.59
労働費	17,160,088	0.04	17,042,332	0.03	117,756	0.69
農林業費	1,784,467,115	3.97	1,872,212,910	3.55	△87,745,795	△4.69
商工費	1,289,300,633	2.87	808,046,307	1.53	481,254,326	59.56
土木費	3,328,405,282	7.41	3,283,907,082	6.22	44,498,200	1.36
消防費	1,460,055,873	3.25	2,323,807,500	4.40	△863,751,627	△37.17
教育費	3,521,670,903	7.84	5,165,398,591	9.79	△1,643,727,688	△31.82
公債費	5,778,140,237	12.86	5,642,055,679	10.69	136,084,558	2.41
予備費	(33,558,705)	-	(5,367,647)	-	(28,191,058)	(525.20)
災害復旧費	19,590,813	0.04	847,444,677	1.61	△827,853,864	△97.69
合計	44,928,956,450	100.00	52,786,196,085	100.00	△7,857,239,635	△14.89

歳出総額は、前年度に比べ78億5,723万9,635円(14.89%)減少している。

(ア) 議会費

歳出総額は、2億7,739万839円で、前年度に比べ249万2,957円(0.89%)減額となっている。

(イ) 総務費

歳出総額は、57億8,425万4,942円で、前年度に比べ6,343万4,745円(1.08%)減額となっている。

減額となったものは、統計調査費3,960万6,067円、総務管理費2,427万7,175円、徴税費2,349万1,449円である。増額となったものは、選挙費1,419万648円である。

(ウ) 民生費

歳出総額は、159億655万695円で、前年度に比べ57億6,382万2,218円(26.60%)減額となっている。

減額となった主なものは、社会福祉費55億4,172万9,764円、生活保護費1億4,604万3,597円、児童福祉費7,144万858円である。

(エ) 衛生費

歳出総額は、57億6,196万9,030円で、前年度に比べ7億3,363万4,419円(14.59%)増額となっている。

増額となったものは、清掃費4億422万2,388円、保健衛生費3億3,387万3,770円、下水道費1億234万1,790円である。減額となった主なものは、上水道費9,164万4,376円である。

(オ) 労働費

歳出総額は、1,716万88円で、前年度に比べ11万7,756円(0.69%)増額となっている。

(カ) 農林業費

歳出総額は、17億8,446万7,115円で、前年度に比べ8,774万5,795円(4.69%)減額となっている。

減額となったものは、農業費1億135万2,376円である。増額となったものは、林業費1,360万6,581円である。

(キ) 商工費

歳出総額は、12億8,930万633円で、前年度に比べ4億8,125万4,326円(59.56%)増額となっている。

(ク) 土木費

歳出総額は、33億2,840万5,282円で、前年度に比べ4,449万8,200円（1.36%）増額となっている。

増額となったものは、道路橋りょう費1億1,984万4,595円、河川費1億1,295万5,283円、住宅費4,174万1,958円である。減額となったものは、都市計画費1億8,777万60円、土木管理費4,227万3,576円である。

(ケ) 消防費

歳出総額は、14億6,005万5,873円で、前年度に比べ8億6,375万1,627円（37.17%）減額となっている。

(コ) 教育費

歳出総額は、35億2,167万903円で、前年度に比べ16億4,372万7,688円（31.82%）減額となっている。

減額となった主なものは、小学校費12億7,318万2,940円、大学費2億7,649万2,822円、中学校費2億2,142万8,233円、保健体育費1億1,099万5,790円である。増額となったものは、社会教育費2億8,230万4,237円である。

(サ) 公債費

歳出総額は、57億7,814万237円で、前年度に比べ1億3,608万4,558円（2.41%）増額となっている。このうち5億1,609万4,046円は翌年度以降分の繰上げ償還となっている。

(シ) 災害復旧費

歳出総額は、1,959万813円で、前年度に比べ8億2,785万3,864円（97.69%）減額となっている。

減額となったものは、土木施設災害復旧費6億6,283万3,605円、農林施設等災害復旧費1億6,502万259円である。

節別に分類した経費を前年度と比較すると次表のとおりである。

<一般会計歳出の節別対前年度比較>

(単位:円・%)

節別	年度別 項目	令和3年度		令和2年度		増減	
		金額	構成比率	金額	構成比率	金額	伸び率
1	報酬	1,473,132,480	3.28	1,450,533,921	2.75	22,598,559	1.56
2	給料	2,628,226,488	5.85	2,652,372,177	5.02	△24,145,689	△0.91
3	職員手当等	2,344,016,419	5.22	2,522,652,701	4.78	△178,636,282	△7.08
4	共済費	1,054,488,933	2.35	1,085,257,754	2.06	△30,768,821	△2.84
5	災害補償費	2,134,930	0.00	8,266,014	0.02	△6,131,084	△74.17
6	恩給及び退職年金	708,600	0.00	944,800	0.00	△236,200	△25.00
	人件費(1~6小計)	7,502,707,850	16.70	7,720,027,367	14.63	△217,319,517	△2.82
7	報償費	217,440,121	0.48	403,663,949	0.76	△186,223,828	△46.13
8	旅費	26,312,047	0.06	22,947,638	0.04	3,364,409	14.66
9	交際費	606,542	0.00	643,622	0.00	△37,080	△5.76
10	需用費	1,052,418,903	2.34	1,265,059,661	2.40	△212,640,758	△16.81
11	役務費	321,205,145	0.71	304,345,676	0.58	16,859,469	5.54
12	委託料	5,573,743,703	12.41	5,028,110,889	9.53	545,632,814	10.85
13	使用料及び賃借料	322,299,685	0.72	285,753,252	0.54	36,546,433	12.79
14	工事請負費	3,073,472,534	6.84	4,645,573,043	8.80	△1,572,100,509	△33.84
15	原材料費	1,021,067	0.00	747,160	0.00	273,907	36.66
16	公有財産購入費	28,288,765	0.06	65,800,248	0.12	△37,511,483	△57.01
17	備品購入費	290,963,465	0.65	1,340,408,101	2.54	△1,049,444,636	△78.29
18	負担金補助及び交付金	8,878,900,913	19.76	14,346,863,895	27.18	△5,467,962,982	△38.11
19	扶助費	5,737,860,020	12.77	5,898,645,187	11.17	△160,785,167	△2.73
20	貸付金	2,090,000	0.00	300,000	0.00	1,790,000	596.67
21	補償、補填及び賠償金	95,316,878	0.21	76,275,650	0.14	19,041,228	24.96
22	償還金、利子及び割引料	5,961,057,490	13.27	5,797,086,487	10.98	163,971,003	2.83
23	投資及び出資金	233,702,729	0.52	238,556,554	0.45	△4,853,825	△2.03
24	積立金	1,725,985,881	3.84	1,540,849,608	2.92	185,136,273	12.02
26	公課費	3,565,062	0.01	4,808,700	0.01	△1,243,638	△25.86
27	繰出金	3,879,997,650	8.64	3,799,729,398	7.20	80,268,252	2.11
	予備費	(33,558,705)	-	(5,367,647)	-	(28,191,058)	(525.20)
	計	44,928,956,450	100.00	52,786,196,085	100.00	△7,857,239,635	△14.89

人件費は前年度に比べ2億1,731万9,517円(2.82%)減額となっており、その主な要因は、定年退職者数の減により退職手当が減少したことや人事院勧告に準じた改定により期末勤勉手当が減少したことによる。

(ス) 予算繰越

地方自治法施行令第145条第1項の規定により継続費を逐次繰越したものは、土木費2億460万5,205円である。

地方自治法施行令第146条第2項の規定により繰越明許したものは、総務費9,768万3,000円、民生費5,569万4,000円、衛生費2億6,351万2,216円、農林業費1億4,205万4,400円、商工費3億2,586万7,000円、土木費6億2,819万307円、消防費1,570万9,000円、

教育費 7 億 4,424 万 7,900 円、災害復旧費 5,347 万 7,587 円の総額 23 億 2,643 万 5,410 円である。

a 継続費予算繰越計算書

(単位:円・一部千円)

款	項	事業名	継続費 の総額 (千円)	令和3年度 継続費予算現額 (千円)			支出済額 及び支出 見込額	残 額	翌年度 通次 繰越額	左の財源内訳				
				予 算 計上額	前年度 通次 繰越額	計				繰越金	特定財源			
											国府支出金	地方債	その他	
8	3	土木費 河川費	内水対策事業	848,700	480,000	90,000	570,000	365,394,795	204,605,205	204,605,205	1,901,735	136,403,470	66,300,000	-
				848,700	480,000	90,000	570,000	365,394,795	204,605,205	204,605,205	1,901,735	136,403,470	66,300,000	-

b 繰越明許費繰越計算書

(単位:円)

款	項	事業名	金 額 (全体額)	翌年度 繰越額	左の財源内訳		
					既収入 特定財源	未収入 特定財源	一般財源
2 総 務 費	1 総務管理費	三和支所施設管理事業	37,053,000	6,000,000	-	700,000	5,300,000
		K T R 支援事業	122,118,000	9,835,000	-	9,700,000	135,000
		I C O C A 普及拡大事業	63,418,000	51,082,000	11,163,152	-	39,918,848
		公共施設民間譲渡事業 (集会施設)(まちづくり推進課)	41,664,000	17,485,000	8,210,000	-	9,275,000
		三和荘整備事業	26,200,000	10,000,000	-	9,800,000	200,000
	3 戸籍住民 基本台帳費	戸籍総合システム等改修事業	6,001,000	3,281,000	-	2,422,000	859,000
3 民 生 費	1 社会福祉費	子育て世帯への臨時特別給付金事業	1,253,750,000	5,010,000	-	5,010,000	-
		自宅療養者等配食サービス事業	34,712,000	17,790,000	-	17,790,000	-
		人権ふれあいセンター等改修事業	8,695,000	2,838,000	-	-	2,838,000
		人権ふれあいセンター さわやか館移転事業	57,200,000	3,150,000	-	-	3,150,000
	2 児童福祉費	子育て応援まちづくり事業	53,081,000	26,906,000	-	24,166,000	2,740,000
4 衛 生 費	1 保健衛生費	旧福知山医師会館跡地 駐車場整備事業	9,521,000	5,423,400	-	-	5,423,400
		新型コロナウイルスワクチン接種事業	569,784,000	233,096,816	233,096,816	-	-
		畜場施設改修事業	37,000,000	24,992,000	-	23,700,000	1,292,000

款	項	事業名	金額 (全体額)	翌年度 繰越額	左の財源内訳			
					既収入 特定財源	未収入 特定財源	一般財源	
6 農林業費	1 農業費	農業委員会運営事業	19,482,000	3,316,000	-	3,078,000	238,000	
		農業生産施設緊急復旧対策事業	57,797,000	57,797,000	-	33,771,000	24,026,000	
		畜産施設緊急復旧対策事業	3,360,000	3,360,000	-	1,680,000	1,680,000	
		ため池等農地災害 危機管理対策事業	14,335,000	10,400,000	-	10,400,000	-	
		稚児野台地国道9号改良関連事業	72,276,000	67,181,400	-	-	67,181,400	
7 商工費	1 商工費	(仮称)福知山鉄道館 ポッポランド建設事業	365,166,000	325,867,000	1,418,000	318,708,000	5,741,000	
8 土木費	1 土木管理費	地籍調査事業	24,675,000	4,300,000	-	3,225,000	1,075,000	
		2 道路橋りょう費	除雪関連事業	289,012,000	12,461,900	-	12,400,000	61,900
			道路改良事業	69,000,000	36,000,000	-	36,000,000	-
			過疎対策事業	83,484,000	33,203,995	-	33,200,000	3,995
			広域交通網整備促進事業	4,700,000	3,373,400	-	-	3,373,400
			地域間交流促進 ネットワーク事業(市道整備)	137,900,000	67,224,200	-	63,570,300	3,653,900
			社会資本整備総合交付金事業 (道路整備)	215,832,000	136,015,265	-	107,306,764	28,708,501
			橋りょう長寿命化対策事業	177,400,000	114,075,160	3,363,925	108,072,325	2,638,910
		3 河川費	内水対策事業	165,000,000	149,089,387	-	146,396,464	2,692,923
		4 都市計画費	街路事業(篠尾線篠尾工区)	68,581,000	19,147,000	-	17,894,350	1,252,650
			街路事業(福知山綾部線)	18,787,000	16,000,000	-	-	16,000,000
			既設公園管理事業	190,265,000	7,300,000	-	-	7,300,000
			公園施設長寿命化対策支援事業	125,000,000	30,000,000	-	30,000,000	-
9 消防費	1 消防費	消防団施設整備事業	4,464,000	4,464,000	-	4,300,000	164,000	
		公共施設除却事業 (消防施設)	7,200,000	3,535,000	-	-	3,535,000	
		中・北部地域共同 消防指令センター整備事業	24,465,000	7,710,000	5,591,665	2,033,330	85,005	
10 教育費	1 教育総務費	学校情報機器保守管理事業	65,195,000	9,064,000	-	4,439,000	4,625,000	
		新型コロナウイルス感染症拡大 防止対策事業(学校感染症対策等)	27,000,000	27,000,000	-	27,000,000	-	
	2 小学校費	小学校施設改修事業	61,695,000	26,500,000	-	26,421,000	79,000	
		小学校ICT環境整備事業	33,948,000	2,554,000	-	1,277,000	1,277,000	
		小学校施設環境改善事業	38,700,000	38,700,000	-	38,600,000	100,000	

款	項	事業名	金額 (全体額)	翌年度 繰越額	左の財源内訳		
					既収入 特定財源	未収入 特定財源	一般財源
	3 中学校費	中学校施設改修事業	67,820,000	31,700,000	-	31,671,000	29,000
		中学校ICT環境整備事業	30,967,000	1,642,000	-	821,000	821,000
		中学校施設環境改善事業	15,300,000	15,300,000	-	15,154,000	146,000
	5 社会教育費	夜久野町生涯学習センター改修事業	197,700,000	190,700,000	-	159,200,000	31,500,000
		地域公民館等長寿命化 (大規模改修)事業	21,820,000	13,320,000	-	13,300,000	20,000
	6 保健体育費	体育施設設備整備事業	37,540,000	19,767,900	8,467,900	6,300,000	5,000,000
	7 大学費	「知の拠点」推進事業	437,346,000	368,000,000	-	366,245,000	1,755,000
13 災害復旧費	1 農林施設等 災害復旧費	農地・農業用施設災害復旧事業	14,480,000	13,280,000	-	9,900,000	3,380,000
	2 土木施設 災害復旧費	土木施設災害復旧事業	58,650,000	40,197,587	-	40,123,000	74,587
合 計			5,566,539,000	2,326,435,410	271,311,458	1,765,774,533	289,349,419

(セ) 予算の流用

予算の流用についてみると、目の流用によるものは25件、1,553万2,408円で、その内人件費間の流用は10件、200万2,515円である。

(2) 特別会計

特別会計の歳入歳出決算は、次表のとおりである。

<特別会計会計別予算執行状況>

(単位:円・%)

会計名	予算現額 (A)	歳入決算額 (B)	歳出決算額 (C)	歳入歳出差引 残額(D)	比率		
					(B)/(A)	(C)/(A)	
国民健康保険事業	7,271,494,000	7,275,645,892	7,037,323,816	238,322,076	100.06	96.78	
国民健康保険 診療所費	31,623,000	27,094,743	27,094,743	0	85.68	85.68	
と畜場費	700,000	642,650	642,650	0	91.81	91.81	
宅地造成事業	23,900,000	509,805	21,627,367	△21,117,562	2.13	90.49	
休日急患診療所費	24,100,000	22,551,799	22,551,799	0	93.58	93.58	
公設地方卸売 市場事業	28,895,000	17,763,221	17,763,221	0	61.48	61.48	
農業集落排水 施設事業	1,052,475,000	1,003,144,158	956,452,425	46,691,733	95.31	90.88	
石原土地区画 整理事業	478,000,000	113,459,407	462,960,783	△349,501,376	23.74	96.85	
介護 保険業	保険事業勘定	8,419,353,000	8,281,559,756	7,977,916,522	303,643,234	98.36	94.76
	介護サービス 事業勘定	27,716,000	35,726,149	25,096,163	10,629,986	128.90	90.55
下夜久野地区 財産区管理会	176,000	51,430	51,430	0	29.22	29.22	
後期高齢者 医療事業	2,188,114,000	2,169,837,501	2,145,513,277	24,324,224	99.16	98.05	
合計	19,546,546,000	18,947,986,511	18,694,994,196	252,992,315	96.94	95.64	

ア 国民健康保険事業

予算現額 72億7,149万4,000円に対する決算額は

歳入 72億7,564万5,892円（予算現額に対する割合100.06%）

歳出 70億3,732万3,816円（予算現額に対する割合96.78%）

歳入歳出差引残額2億3,832万2,076円の黒字決算となっている。

決算の状況を前年度と比較すると、次表のとおりである。

<国民健康保険事業決算額の対前年度比較>

（単位：円）

年 度	歳 入	歳 出	差引残額 (A)	他会計繰入金 (一般会計より) (B)	他会計への 繰出金 (C)	差 引 過不足額 (A)-(B)+(C)
令和3年度	7,275,645,892	7,037,323,816	238,322,076	630,523,284	5,652,000	△386,549,208
令和2年度	7,243,512,157	7,116,352,770	127,159,387	643,618,327	5,535,000	△510,923,940
増 減	32,133,735	△79,028,954	111,162,689	△13,095,043	117,000	124,374,732

歳入を款別で前年度と比べると、増加した主なもの及び増加額は繰越金が6,468万1,372円、繰入金が1,350万5,957円であり、減少した主なもの及び減少額は府支出金が2,719万6,000円、国民健康保険料が1,049万700円である。

繰入金については、一般会計から保険基盤安定制度などに対し6億3,052万3,284円、基金から4,660万1,000円が繰り入れられている。

歳出を款別で前年度と比べると、増加したもの及び増加額は基金積立金が6,476万7,998円であり、減少した主なもの及び減少額は国民健康保険事業費納付金が1億928万3,456円、保険給付費が4,777万4,947円である。

他会計への繰出金については、国民健康保険診療所費特別会計に565万2,000円が繰り出されている。

国民健康保険料について、収入の状況を前年度と比較すると、次表のとおりである。

<国民健康保険料の対前年度比較>

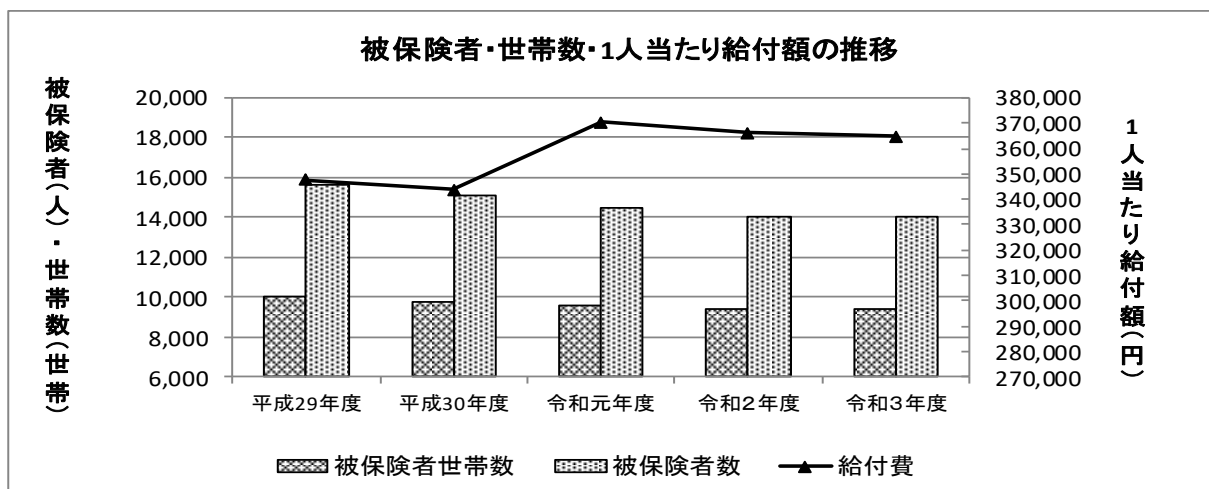
（単位：円・%）

年 度	調定額	収入済額		不納欠損額		収入未済額	
	(A)	金額(B)	(B)/(A)	金額(C)	(C)/(A)	金額(D)	(D)/(A)
令和3年度	1,411,358,820	1,292,477,944	91.58	20,311,023	1.44	98,569,853	6.98
令和2年度	1,439,276,016	1,302,968,644	90.53	21,342,572	1.48	114,964,800	7.99

当年度の国民健康保険料の収納率は、91.58%（現年度分96.21%、滞納繰越分38.14%）で、前年度を1.05ポイント上回っている。

不納欠損処分は、273人、1,640件、2,031万1,023円で、平成14年度から令和3年度に係るものであり、収入未済額は9,856万9,853円で、前年度と比較すると1,639万4,947円減少している。

被保険者世帯数、被保険者数及び1人当たりの給付額の5か年の推移をみると次の図のとおりである。



令和3年度の年間平均の被保険者世帯数と被保険者数は、9,445世帯、1万3,989人で、前年度に比べ40世帯増加、73人減少している。1人当たりの給付額は36万4,620円となり、前年度に比べ1,505円(0.41%)の減となっている。

今後も京都府及び関係団体との連携・協力を図り、国民健康保険制度の安定的な事業運営に努められたい。また、特定健康診査や人間ドックなどの保健事業等の推進により、被保険者の健康増進を図るとともに、医療費の抑制につながることを期待する。

イ 国民健康保険診療所費

予算現額 3,162万3,000円に対する決算額は

歳入 2,709万4,743円(予算現額に対する割合85.68%)

歳出 2,709万4,743円(予算現額に対する割合85.68%)

歳入歳出差引残額0円である。

決算額を前年度と比較すると、次表のとおりである。

<国民健康保険診療所費決算額の対前年度比較>

(単位:円)

年度	歳入	歳出	差引残額(A)	他会計繰入金(B)		差引過不足額(A)-(B)
				金額	内訳	
令和3年度	27,094,743	27,094,743	0	13,552,654	一般会計より 7,900,654 国保会計より 5,652,000	△ 13,552,654
令和2年度	26,499,132	26,499,132	0	10,086,142	一般会計より 4,551,142 国保会計より 5,535,000	△ 10,086,142
増減	595,611	595,611	0	3,466,512	-	△ 3,466,512

歳入を款別で前年度と比較すると、増加した主なもの及び増加額は繰入金が 346 万 6,512 円であり、減少した主なもの及び減少額は診療収入が 209 万 8,342 円、府支出金が皆減の 120 万円である。

繰入金については、一般会計から 790 万 654 円、国民健康保険事業特別会計から 565 万 2,000 円が繰り入れられている。

歳出を款別で前年度と比較すると、増加したもの及び増加額は総務費が 146 万 4,328 円で、減少したもの及び減少額は医業費が 86 万 8,717 円である。

地域の過疎・高齢化が進む中、診療所の利用者、診療件数及び診療収入は減少している。

山間へき地の医療を確保し、住民の健康を支え、安心をもたらす医療施設として、効果的な事業運営が図られることを期待する。

ウ と畜場費

予算現額 70 万円に対する決算額は

歳入 64 万 2,650 円 (予算現額に対する割合 91.81%)

歳出 64 万 2,650 円 (予算現額に対する割合 91.81%)

歳入歳出差引残額 0 円である。

決算額を前年度と比較すると、次表のとおりである。

<と畜場費決算額の対前年度比較>

(単位:円)

年 度	歳 入	歳 出	差引残額 (A)	他会計繰入金 (一般会計より) (B)	差引過不足額 (A)-(B)
令和3年度	642,650	642,650	0	0	0
令和2年度	23,208,506	23,208,506	0	2,087,127	△ 2,087,127
増 減	△ 22,565,856	△ 22,565,856	0	△ 2,087,127	2,087,127

歳入を款別で前年度と比較すると、増加したものはなく、減少したもの及び減少額は諸収入が 1,933 万 8,899 円、繰入金皆減の 208 万 7,127 円、使用料及び手数料が皆減の 113 万 9,830 円である。

歳出を款別で前年度と比較すると、増加したものはなく、減少したもの及び減少額はと畜場費が 2,256 万 5,856 円である。

食肉センターは利用頭数の著しい減少等を理由に、令和3年3月31日をもって運営を休止し、施設の維持管理のみ行われているため、歳入、歳出ともに大幅に減少している。

最近5か年の解体状況をみると、次表のとおりである。

＜と畜場の過去5年間の解体状況＞

(単位:頭)

年 度	成牛	豚	仔牛	山羊・その他	計
令和3年度	0	0	0	0	0
令和2年度	154	4	3	1	162
令和元年度	310	6	7	0	323
平成30年度	413	6	4	3	426
平成29年度	551	0	5	3	559

令和3年度は食肉センターの運営休止に伴い、解体頭数は前年度と比較して皆減となっている。

エ 宅地造成事業

予算現額 2,390万円に対する決算額は

歳入 50万9,805円(予算現額に対する割合 2.13%)

歳出 2,162万7,367円(予算現額に対する割合 90.49%)

歳入歳出差引不足額2,111万7,562円となり、翌年度繰上充用金により補てんされている。

決算額を前年度と比較すると、次表のとおりである。

＜宅地造成事業決算額の対前年度比較＞

(単位:円)

年 度	歳 入	歳 出	差引残額
令和3年度	509,805	21,627,367	△ 21,117,562
令和2年度	802,292	20,924,385	△ 20,122,093
増 減	△ 292,487	702,982	△ 995,469

歳入を款別で前年度と比較すると、増加したものはなく、減少したものと及び減少額は財産収入が29万2,487円である。

歳出を款別で前年度と比較すると、増加したものと及び増加額は事業費が52万6,310円、繰上充用金が17万6,672円であり、減少したものはない。

当年度においても分譲地の売却実績はなく、残りの分譲地は10区画となっている。今後売却促進の方策を幅広く検討し、早期事業完了に努められることを期待する。

オ 休日急患診療所費

予算現額 2,410万円に対する決算額は

歳入 2,255万1,799円（予算現額に対する割合 93.58%）

歳出 2,255万1,799円（予算現額に対する割合 93.58%）

歳入歳出差引残額0円である。

決算額を前年度と比較すると、次表のとおりである。

<休日急患診療所費決算額の対前年度比較>

（単位：円）

年 度	歳 入	歳 出	差引残額 (A)	他会計繰入金 (一般会計より) (B)	差引過不足額 (A)-(B)
令和3年度	22,551,799	22,551,799	0	11,640,050	△ 11,640,050
令和2年度	21,337,686	21,337,686	0	17,169,119	△ 17,169,119
増 減	1,214,113	1,214,113	0	△ 5,529,069	5,529,069

歳入を款別で前年度と比較すると、増加した主なもの及び増加額は診療収入が671万182円であり、減少した主なもの及び減少額は繰入金が552万9,069円である。

繰入金については、一般会計から1,164万50円が繰り入れられている。

歳出を款別で前年度と比較すると、増加したもの及び増加額は休日急患診療所費が121万4,113円であり、減少したものは無い。

今後も休日における初期救急医療を担う施設として、新型コロナウイルス等の感染症の対応も含めて、住民が安心して生活できる医療環境を維持されることを期待する。

カ 公設地方卸売市場事業

予算現額 2,889万5,000円に対する決算額は

歳入 1,776万3,221円（予算現額に対する割合 61.48%）

歳出 1,776万3,221円（予算現額に対する割合 61.48%）

歳入歳出差引残額0円である。

決算額を前年度と比較すると、次表のとおりである。

<公設地方卸売市場事業決算額の対前年度比較>

（単位：円）

年 度	歳 入	歳 出	差引残額 (A)	他会計繰入金 (一般会計より) (B)	差引過不足額 (A)-(B)
令和3年度	17,763,221	17,763,221	0	17,763,221	△ 17,763,221
令和2年度	6,946,964	6,946,964	0	6,946,964	△ 6,946,964
増 減	10,816,257	10,816,257	0	10,816,257	△ 10,816,257

歳入歳出を款別で前年度と比較すると、歳入では一般会計からの繰入金、歳出では市場費がそれぞれ1,081万6,257円増加しており、減少したものはない。

繰入金については、一般会計から1,776万3,221円が繰り入れられている。

市内の生産者と消費者を繋ぐ流通拠点施設として、今後も新鮮かつ優良な農産物等を安定的に供給し、流通の円滑化が図られるよう、より効率的、効果的に市場が機能することを期待する。

キ 農業集落排水施設事業

予算現額 10億5,247万5,000円に対する決算額は

歳入 10億 314万4,158円（予算現額に対する割合 95.31%）

歳出 9億5,645万2,425円（予算現額に対する割合 90.88%）

歳入歳出差引残額4,669万1,733円の黒字決算となっている。

決算額を前年度と比較すると、次表のとおりである。

<農業集落排水施設事業決算額の対前年度比較>

(単位:円)

年 度	歳 入	歳 出	差引残額 (A)	他会計繰入金 (一般会計より) (B)	差引過不足額 (A)-(B)
令和3年度	1,003,144,158	956,452,425	46,691,733	578,374,000	△ 531,682,267
令和2年度	913,675,025	874,016,253	39,658,772	541,336,686	△ 501,677,914
増 減	89,469,133	82,436,172	7,032,961	37,037,314	△ 30,004,353

歳入を款別で前年度と比較すると、増加した主なもの及び増加額は市債が4,360万円、繰入金が3,866万5,314円、諸収入が1,642万3,764円であり、減少した主なもの及び減少額は使用料及び手数料が433万4,674円、府支出金が463万円である。

繰入金については、一般会計から5億7,837万4,000円、基金から296万9,000円が繰り入れられている。

集落排水使用料（施設使用料を除く）の収入済額は1億8,971万5,688円で、前年度と比較すると430万8,119円（2.22%）減少している。収納率は95.19%（現年度分99.66%、滞納繰越分12.69%）で、前年度の94.97%を0.22ポイント上回っている。

当年度の不納欠損処分は、使用料及び手数料（集落排水使用料）が3人、4件、8,640円であり、収入未済額は957万1,908円である。

歳出を款別で前年度と比較すると、増加したものの及び増加額は事業費が7,550万6,058円、公債費が693万114円であり、減少したものはない。

地方自治法施行令第146条第2項の規定により繰越明許したものは、事業費4,376万5,000円である。

市域全体の人口と同様に、事業区域内の人口も今後減少していくことが予測され、使用料収入の増加が見込めない状況であり、引き続き施設の統廃合を検討・推進するなど、効率的な事業運営に努められることを期待する。

ク 石原土地区画整理事業

予算現額 4億7,800万円に対する決算額は

歳入 1億1,345万9,407円（予算現額に対する割合23.74%）

歳出 4億6,296万783円（予算現額に対する割合96.85%）

歳入歳出差引不足額3億4,950万1,376円となり、翌年度繰上充用金により補てんされている。

決算額を前年度と比較すると、次表のとおりである。

＜石原土地区画整理事業決算額の対前年度比較＞

（単位：円）

年 度	歳 入	歳 出	差引残額 (A)	他会計繰入金 (一般会計より) (B)	差引過不足額 (A)-(B)
令和3年度	113,459,407	462,960,783	△349,501,376	81,159,448	△430,660,824
令和2年度	9,183,348	468,253,456	△459,070,108	0	△459,070,108
増 減	104,276,059	△5,292,673	109,568,732	81,159,448	28,409,284

歳入を款別で前年度と比較すると、増加したものの及び増加額は繰入金皆増の8,115万9,448円、土地売払収入が2,377万234円であり、減少したものの及び減少額は使用料及び手数料が65万3,623円である。

歳出を款別で前年度と比較すると、増加したものの及び増加額は石原土地区画整理事業費が147万6,764円であり、減少したものの及び減少額は繰上充用金が676万9,437円である。

繰入金については、保留地の価格改定（引下げ）に伴い、一般会計から8,115万9,448円が繰り入れられている。

当年度の保留地売却実績は、前年度より1区画増加し3区画となっている。今後も幅広く保留地売却促進の方策を検討し、早期事業完了に努められることを期待する。

ケ 介護保険事業

(ア) 保険事業勘定

予算現額 84 億 1,935 万 3,000 円に対する決算額は
 歳入 82 億 8,155 万 9,756 円 (予算現額に対する割合 98.36%)
 歳出 79 億 7,791 万 6,522 円 (予算現額に対する割合 94.76%)
 歳入歳出差引残額 3 億 364 万 3,234 円の黒字決算となっている。

決算額を前年度と比較すると、次表のとおりである。

<介護保険事業(保険事業勘定)決算額の対前年度比較> (単位:円)

年 度	歳 入	歳 出	差引残額 (A)	他会計繰入金 (一般会計より) (B)	差引過不足額 (A)-(B)
令和3年度	8,281,559,756	7,977,916,522	303,643,234	1,289,638,292	△985,995,058
令和2年度	8,284,385,717	8,151,850,430	132,535,287	1,305,396,441	△1,172,861,154
増 減	△2,825,961	△173,933,908	171,107,947	△15,758,149	186,866,096

歳入を款別で前年度と比較すると、増加した主なもの及び増加額は国庫支出金が 6,351 万 7,282 円であり、減少した主なもの及び減少額は繰入金が 3,975 万 8,149 円、繰越金が 3,449 万 2,517 円である。

繰入金については、介護給付費などに対し一般会計から 12 億 8,963 万 8,292 円が繰り入れられている。

歳出を款別で前年度と比較すると、増加したもの及び増加額は総務費が 1,126 万 5,727 円であり、減少した主なもの及び減少額は保険給付費が 1 億 4,896 万 9,604 円、諸支出金が 2,647 万 4,719 円である。

介護保険料について、収入の状況を前年度と比較すると次表のとおりである。

<介護保険料の対前年度比較> (単位:円・%)

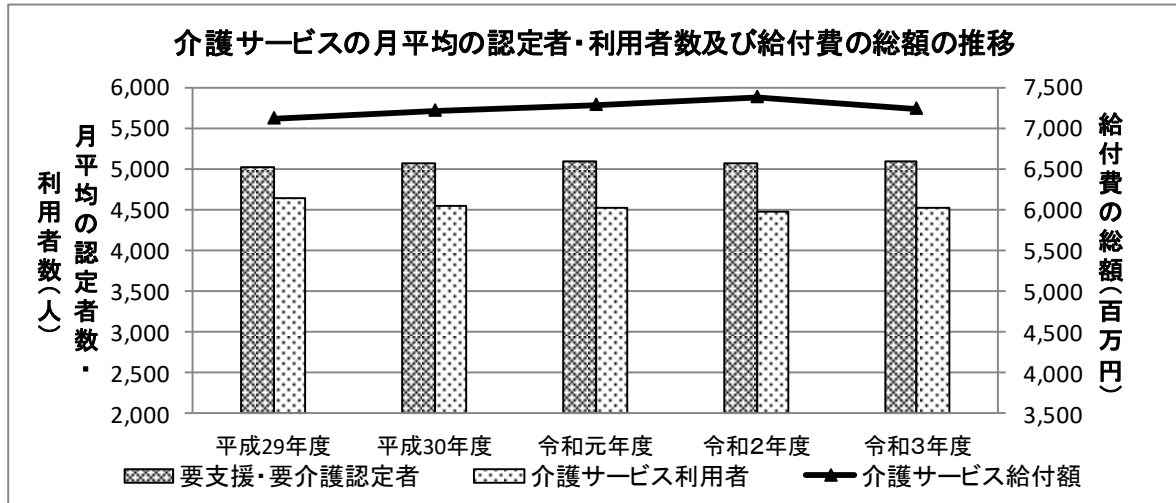
年 度	調定額	収入済額		不納欠損額		収入未済額	
	(A)	金額(B)	(B)/(A)	金額(C)	(C)/(A)	金額(D)	(D)/(A)
令和3年度	1,549,067,161	1,538,359,311	99.31	2,161,170	0.14	8,546,680	0.55
令和2年度	1,550,108,036	1,534,333,526	98.98	4,406,719	0.28	11,367,791	0.73

介護保険料(第1号被保険者)の収納率は、99.31%(現年度分99.75%、滞納繰越分39.63%)で前年度を0.33ポイント上回っている。

当年度の不納欠損処分は、97人、419件、216万1,170円で、平成28年度から令和2年度に係るものであり、収入未済額は854万6,680円で、前年度と比較すると282万1,111円減

少している。

介護サービスの月平均認定者数、利用者数及び年間給付費について5か年の推移を見ると次の図のとおりである。



1か月平均の要支援・要介護認定者数は5,098人(前年度5,076人)、同じく介護サービス利用者数は4,511人(前年度4,481人)であり大きな変化はみられない。

令和3年度の介護給付費(審査支払手数料経費を除く)は72億3,458万8,521円であり、介護サービス利用者の年間延べ人数(令和3年度)は5万4,137人であるため、1人当たりの月額保険給付額は13万3,635円となっている。

高齢化社会の進行に伴い、今後も介護給付量の増加が見込まれる状況の中、医療・介護・予防・住まい・生活支援が一体的に提供される地域包括ケアシステムの構築・深化への取組が進められているが、市民が住みなれた地域で、心の豊かさを持ち、安心安全に住み続けることができるよう、引き続き適切な介護・予防給付の提供に努められたい。

(イ) 介護サービス事業勘定

予算現額 2,771万6,000円に対する決算額は

歳入 3,572万6,149円(予算現額に対する割合 128.90%)

歳出 2,509万6,163円(予算現額に対する割合 90.55%)

歳入歳出差引残額1,062万9,986円の黒字決算となっている。

決算額を前年度と比較すると、次表のとおりである。

<介護保険事業(介護サービス事業勘定)決算額の対前年度比較> (単位:円)

年 度	歳 入	歳 出	差引残額
令和3年度	35,726,149	25,096,163	10,629,986
令和2年度	26,492,271	22,317,516	4,174,755
増 減	9,233,878	2,778,647	6,455,231

歳入を款別で前年度と比較すると、増加した主なもの及び増加額はサービス収入が 620 万 3,080 円、繰越金が 303 万 2,703 円であり、減少したもの及び減少額は諸収入が皆減の 7,480 円である。

歳出を款別で前年度と比較すると、増加したもの及び増加額は基金積立金が 303 万 8,278 円、事業費が 121 万 6,730 円であり、減少したもの及び減少額は総務費が 147 万 6,361 円である。

今後も適切な事業運営に努められたい。

コ 下夜久野地区財産区管理会

予算現額 17 万 6,000 円に対する決算額は

歳入 5 万 1,430 円 (予算現額に対する割合 29.22%)

歳出 5 万 1,430 円 (予算現額に対する割合 29.22%)

歳入歳出差引残額 0 円である。

決算額を前年度と比較すると、次表のとおりである。

<下夜久野地区財産区管理会決算額の対前年度比較> (単位:円)

年 度	歳 入	歳 出	差引残額
令和3年度	51,430	51,430	0
令和2年度	93,049	93,049	0
増 減	△ 41,619	△ 41,619	0

歳入を款別で前年度と比較すると、増加したもの及び増加額は財産収入が 99 円であり、減少したもの及び減少額は繰入金が 4 万 1,718 円である。

繰入金については、基金から 4 万 7,610 円が繰り入れられている。

歳出を款別で前年度と比較すると、減少したもの及び減少額は総務費が 4 万 1,619 円である。

サ 後期高齢者医療事業

予算現額 21億8,811万4,000円に対する決算額は
 歳入 21億6,983万7,501円（予算現額に対する割合99.16%）
 歳出 21億4,551万3,277円（予算現額に対する割合98.05%）
 歳入歳出差引残額2,432万4,224円の黒字決算となっている。

決算額を前年度と比較すると、次表のとおりである。

<後期高齢者医療事業決算額の対前年度比較>

（単位：円）

年 度	歳 入	歳 出	差引残額 (A)	他会計繰入金 (一般会計より) (B)	差引過不足額 (A)-(B)
令和3年度	2,169,837,501	2,145,513,277	24,324,224	1,262,998,642	△ 1,238,674,418
令和2年度	2,153,016,942	2,131,659,097	21,357,845	1,278,623,534	△ 1,257,265,689
増 減	16,820,559	13,854,180	2,966,379	△ 15,624,892	18,591,271

歳入を款別で前年度と比較すると、増加した主なもの及び増加額は諸収入が2,166万2,548円であり、減少した主なもの及び減少額は繰入金が1,562万4,892円である。

繰入金については、一般会計から12億6,299万8,642円が繰り入れられている。

歳出を款別で前年度と比較すると、増加した主なもの及び増加額は後期高齢者医療広域連合納付金が1,493万7,053円であり、減少した主なもの及び減少額は総務費が182万3,720円である。

後期高齢者医療保険料について、収入の状況を前年度と比較すると次表のとおりである。

<後期高齢者医療保険料の対前年度比較>

（単位：円・%）

年 度	調定額	収入済額		不納欠損額		収入未済額	
	(A)	金額(B)	(B)/(A)	金額(C)	(C)/(A)	金額(D)	(D)/(A)
令和3年度	843,742,078	841,704,128	99.76	289,173	0.03	1,748,777	0.21
令和2年度	838,456,190	836,121,424	99.72	212,744	0.03	2,122,022	0.25

後期高齢者医療保険料の収納率は、99.76%（現年度分99.86%、滞納繰越分58.70%）で、前年度を0.04ポイント上回っている。

当年度の不納欠損処分は、9人、30件、28万9,173円で、平成28年度から令和元年度に係るものであり、収入未済額は174万8,777円である。

引き続き広域連合と連携し、適切なサービスの提供に寄与する事務処理に努められたい。

7 実質収支に関する調書

調書の記載は各会計とも正確であると認めた。

8 財産に関する調書

(1) 公有財産

当年度内の公有財産のうち土地建物の増減の状況は、土地において6,907.87㎡減少し、建物においても、2,098.65㎡（木造751.33㎡、非木造1,347.32㎡）減少した。

その内訳は、行政財産では土地が3万4,659.23㎡減の374万1,223.85㎡となり、建物は延面積4,369.49㎡減の36万5,222.70㎡となっている。一方、普通財産では土地が2万7,751.36㎡増の499万5,856.68㎡となり、建物は延面積で2,270.84㎡増の9万107.02㎡となっている。山林面積は443万4,421.51㎡、山林地上権は82万1,157.00㎡であり増減はない。

土地・建物は物件数も多く、その所在や形態は様々であるため、今後も確実な把握と適切な管理を行うとともに有効活用を図られたい。

無体財産権は、前年度と同様著作権が1件である。

有価証券については、前年度と同様に北近畿タンゴ鉄道株式会社株券が9,015万円である。

出資による権利については、(一社)近畿市町村災害復旧相互支援機構出捐金50万円が新規で増となった。

(2) 物品（財務規則に定める重要備品）

物品の決算年度末現在高は、271品目の1,336件となった。

(3) 債権

債権の年度末現在高は、6種類、2万4,177件、6億2,162万2千円であり、前年度に比べ件数は120件増加し、現在高は3,477万2千円減少している。

(4) 基金

基金については、45基金あり、決算年度末現在高は129億9,550万7,575円で、前年度末現在高から16億717万4,544円増加している。

また、預金等の内28億2,208万6,800円は有価証券で保管されている。

以上、財産に関する調書についても、数値等について正確であると認めた。

令和4年3月31日現在における基金の管理状況は、次表のとおりである。

番号	基金名	前年度末残高 (A)	令和3年度末残高			増減 (B)-(A)
			預金等	預金等以外	合計 (B)	
1	財政調整基金	3,178,521,654	3,709,176,610	-	3,709,176,610	530,654,956
2	教育施設整備事業及び都市計画事業基金	2,307,273	2,310,842	-	2,310,842	3,569
3	スポーツ賞基金	2,737,284	2,692,467	-	2,692,467	△44,817
4	福知山城天守閣整備基金	12,332,968	12,352,145	-	12,352,145	19,177
5	長田野工業団地公園緑地等事業基金	240,851,827	214,296,367	-	214,296,367	△26,555,460
6	文化賞基金	302,148	252,495	-	252,495	△49,653
7	文化芸術会館等建設基金	626,901,748	627,877,673	-	627,877,673	975,925
8	国民健康保険事業基金	266,132,871	347,105,543	-	347,105,543	80,972,672
9	墓園基金	22,994,686	13,645,596	-	13,645,596	△9,349,090
10	開発関連公共施設等整備基金	469,940	-	-	-	△469,940
11	淡水漁業振興基金	112,604,845	104,340,124	-	104,340,124	△8,264,721
12	減債基金	1,154,834,268	1,668,281,851	-	1,668,281,851	513,447,583
13	ふるさと創生事業基金	178,870,091	146,151,330	-	146,151,330	△32,718,761
14	佐藤太清記念美術館整備基金	53,592,998	53,356,409	-	53,356,409	△236,589
15	地域福祉基金	437,844,525	461,486,305	-	461,486,305	23,641,780
16	鉄道網整備事業及び関連都市計画事業基金	380,733,908	323,173,267	-	323,173,267	△57,560,641
17	市展振興基金	4,669,959	4,427,207	-	4,427,207	△242,752
18	中山間ふるさと・水と土保全基金	24,543,605	24,549,793	-	24,549,793	6,188
19	介護保険介護給付費準備基金	565,715,238	629,473,143	-	629,473,143	63,757,905
20	佐藤太清賞基金	4,776,654	2,584,069	-	2,584,069	△2,192,585
21	おもいで森づくり事業基金	21,507,743	21,535,107	-	21,535,107	27,364
22	中夜久野地区財産区財政調整基金	96,110	96,243	-	96,243	133
23	下夜久野地区財産区財政調整基金	2,468,699	2,424,909	-	2,424,909	△43,790
24	地域振興基金	1,934,154,342	2,058,765,944	-	2,058,765,944	124,611,602
25	介護サービス事業基金	42,490,171	46,731,050	-	46,731,050	4,240,879
26	企業誘致促進及び工場等操業支援基金	285,784,998	352,967,577	-	352,967,577	67,182,579
27	千年の森ふるさと基金	5,728,658	5,737,550	-	5,737,550	8,892
28	ふるさと就職応援基金	32,438,147	26,674,806	-	26,674,806	△5,763,341
29	地域振興施設維持補修基金	54,032,180	49,938,975	-	49,938,975	△4,093,205
30	過疎地域持続的発展基金	244,459,810	208,009,099	-	208,009,099	△36,450,711
31	佐藤八重子記念子ども読書活動振興基金	94,292,439	84,402,207	-	84,402,207	△9,890,232
32	合併算定替減対策基金	575,963,886	576,860,511	-	576,860,511	896,625
33	公共施設等総合管理基金	190,308,235	355,531,284	-	355,531,284	165,223,049
34	豊かな森を育てる基金	21,294,924	6,885,128	-	6,885,128	△14,409,796
35	ふるさと納税基金	303,911,086	500,082,691	-	500,082,691	196,171,605
36	福知山鉄道館ポップランド(仮称)整備事業等浅田基金	191,028,187	189,425,935	-	189,425,935	△1,602,252
37	森林環境譲与税基金	40,454,068	82,012,073	-	82,012,073	41,558,005
38	新型コロナウイルス感染症対策資金利子補給事業基金	36,000,000	38,072,017	-	38,072,017	2,072,017
39	国民健康保険高額療養費貸付基金	11,745,578	11,751,993	-	11,751,993	6,415
40	国民健康保険出産費貸付基金	5,052,917	5,055,687	-	5,055,687	2,770
41	用品調達基金	18,109,957	14,943,293	物品 2,024,324 債権 2,499,978	19,467,595	1,357,638
42	岡地区公益事業基金	3,651,618	3,953,149	-	3,953,149	301,531
43	民生援護資金貸付基金	1,620,788	1,592,809	-	1,592,809	△27,979
44	庵我地区公益事業基金	-	-	-	-	-
45	不燃物埋立処分場整備事業基金	-	-	-	-	-
	合計	11,388,333,031	12,990,983,273	4,524,302	12,995,507,575	1,607,174,544

番号1から38の基金については、一括管理され預金等の内2,822,086,800円は、有価証券で保管されている。また、番号及び記載順については決算附属資料の財産に関する調書「4.基金」とは一致していない。

9 貸付基金の運用状況

(1) 民生援護資金貸付基金の運用状況

(単位：件・円)

年 度	運 用 額						年度末貸付 現 在 額
	貸 付 額		回 収 額		債 権 放 棄 額		
	件数	金 額	件数	金 額	件数	金 額	
令和3年度	-	-	6	30,000	1	29,000	0
令和2年度	-	-	3	15,000	-	-	59,000
増 減	-	-	3	15,000	1	29,000	△59,000

(2) 国民健康保険高額療養費貸付基金の運用状況

(単位：件・円)

年 度	運 用 額						年度末貸付 現 在 額
	貸 付 額		回 収 額		債 権 放 棄 額		
	件数	金 額	件数	金 額	件数	金 額	
令和3年度	-	-	-	-	-	-	-
令和2年度	-	-	-	-	-	-	-
増 減	-	-	-	-	-	-	-

(3) 国民健康保険出産費貸付基金の運用状況

(単位：件・円)

年 度	運 用 額						年度末貸付 現 在 額
	貸 付 額		回 収 額		債 権 放 棄 額		
	件数	金 額	件数	金 額	件数	金 額	
令和3年度	-	-	-	-	-	-	-
令和2年度	-	-	-	-	-	-	-
増 減	-	-	-	-	-	-	-

基金運用状況報告書についても、数値等について正確であると認めた。

以上が令和3年度福知山市一般会計及び特別会計決算並びに財産に関する調書等の審査概要である。

10 むすび

令和3年度一般会計決算額は、歳入が464億9,562万6,142円、歳出が449億2,895万6,450円で、形式収支額は、15億6,666万9,692円の黒字となっている。また、翌年度へ繰り越すべき財源5億6,256万2,612円を差し引いた実質収支額は、10億410万7,080円の黒字決算となっているが、前年度の実質収支額10億5,141万1,653円を差し引いた単年度収支は、4,730万4,573円の赤字決算（前年度6億1,654万1,509円の黒字決算）となっている。

特別会計決算額は、11会計中、2会計が赤字決算となっている。特別会計全体の歳入合計は189億4,798万6,511円、歳出合計は186億9,499万4,196円であることから、歳入歳出差引額は2億5,299万2,315円の黒字決算となっている。

財政指標でみると、財政状況は以下のとおりになっている。

財政上の能力を示す指数で、1に近いほど財政力が強いとされている財政力指数は、0.01低下し0.53となっている。

財政構造の弾力性を判断するための指標であるとされている経常収支比率は88.9%と前年度から3.3ポイント改善している。

実質収支額が標準財政規模に占める割合をみる実質収支比率は、標準財政規模のおおむね3～5%ほどが望ましいとされているが、今年度は前年度の4.4%から0.3ポイント下がり4.1%となっている。

収入に対する負債の返済割合を示す実質公債費比率は、前年度の10.1%から0.2ポイント改善し9.9%となっている。

地方公共団体の借入金（地方債）や、将来支払う可能性のある負担等に係る現時点での残高の程度を指標化し、将来財政を圧迫する危険度を示す将来負担比率は、前年度の47.4%からさらに8.9ポイント改善し38.5%となっている。

一般会計の歳入は、前年度と比べ、76億4,515万1,759円（14.12%）の減少となっている。

これを財源別にみると、自主財源では、繰越金、市税、財産収入が増加したが、繰入金、諸収入、寄附金などが減少し、前年度に比べ7,106万9,118円（0.43%）減の163億8,319万8,526円となっている。依存財源については、前年度に比べ75億7,408万2,641円（20.10%）減の301億1,242万7,616円となっている。その主な要因は、地方交付税、地方消費税交付金、地方特例交付金などは増加したが、国庫支出金、市債が大きく減少したことによるものである。

次に一般会計の歳出は、前年度と比べ、78億5,723万9,635円（14.89%）の減少となっ

ている。その主な要因は、民生費が 57 億 6,382 万 2,218 円 (26.60%)、教育費が 16 億 4,372 万 7,688 円 (31.82%) 減少したことなどによるものである。

また、節別の比較では、負担金補助及び交付金 54 億 6,796 万 2,982 円 (38.11%)、工事請負費 15 億 7,210 万 509 円 (33.84%)、備品購入費 10 億 4,944 万 4,636 円 (78.29%) などの減少が主な要因となっている。

一般会計から特別会計への繰出金のうち、基準外の繰出額は 3 億 8,185 万 1,706 円であり、前年度に比べて 1 億 62 万 4,907 円 (35.78%) の増加となっている。特別会計は、原則として独立採算の会計であり、一般会計の負担を高める基準外繰出しに頼ることのないよう常に経営感覚をもって財源の確保に努め、より一層、収支の改善を図ることを強く求める。

一般会計における不用額については、前年度に比べ 8,898 万 4,911 円 (6.69%) 増の 14 億 1,875 万 1,644 円となっており、その目的別の主な内訳は、民生費 5 億 8,981 万 2,510 円、衛生費 1 億 8,852 万 9,204 円、教育費 1 億 6,792 万 2,197 円、総務費 1 億 2,008 万 3,913 円、土木費 1 億 861 万 6,288 円、商工費 9,296 万 9,778 円などであり、また節別では、負担金補助及び交付金 3 億 5,777 万 5,553 円、扶助費 2 億 41 万 2,368 円、委託料 1 億 6,685 万 5,002 円、繰出金 1 億 6,154 万 3,004 円、工事請負費 1 億 5,322 万 7,497 円などとなっている。

本市の市債の状況は、一般会計では前年度のコロナ禍に起因する減収対策として発行された減収補てん債と猶予特例債の借入がなかったことなどにより、年度末の現在高は 473 億 148 万 2,667 円で、前年度と比べ 22 億 2,597 万 1,338 円 (4.49%) 減少している。歳出総額に占める公債費 57 億 7,814 万 237 円の割合は 12.86%となっている。また、特別会計の年度末現在高は 38 億 7,373 万 8,578 円で、前年度と比べ 2 億 8,446 万 1,884 円 (6.84%) 減少している。その結果、一般会計及び特別会計を合わせた年度末の市債残高は 511 億 7,522 万 1,245 円となり、前年度末に比べて 25 億 1,043 万 3,222 円 (4.68%) 減少しており、交付税算入後の実質的な市負担相当額は 135 億 6,069 万円となっている。地方債の発行は将来にわたる財政負担となることから、今後においても計画的な発行と一層の適切な管理に努められたい。

令和 3 年度中の基金における預金等の増減額は、新規積立や利子積立等による受入れとして 29 億 9,181 万 5,434 円、基金取崩し等の払出しとして 13 億 8,461 万 3,968 円があった。

その結果、物品や債権等を含め令和 4 年 3 月末現在で 45 基金、総額 129 億 9,550 万 7,575 円 (前年度比 16 億 717 万 4,544 円) の増となっている。財政運営にあたり貴重な財源の一つである基金については、地方自治法に定められているとおり、保管上の安全性を第一に緊急的な取り崩しなど流動性にも配慮した上で、より効率的な運用に努められることを望む。

令和3年度における当初予算では、『しなやかで強靱なまちづくり予算』として、「新型コロナウイルス感染症対策」に加え、「ゼロカーボンシティ・再エネ100への挑戦」、「スマートシティの実現」を重点テーマとしつつ、「7つのまちづくり」として新規・拡充事業と継続事業をバランスよく予算化し、令和元年度末より猛威を振るう新型コロナウイルス感染症対策のため、機動的に補正予算を組み対応された。

歳入面では、新型コロナウイルス感染症関連事業に関わる国庫支出金が大幅に減少したことから前年度に比べ大幅な減額となったが、普通交付税の合併算定替特例加算がなくなったものの、地域デジタル社会推進費の新設や臨時経済対策費と臨時財政対策債償還基金費が措置されたことなどにより財源が確保された。

歳出面では、定額給付金等の新型コロナウイルス感染症関連事業経費の減により臨時的な経費は大きく減少したものの、経常的な経費が増加しており、今後の健全財政構築のため、昨年度に引き続き繰上げ償還を実施するなど実効性のある施策が展開された。

今後も新型コロナウイルス感染症による経済活動停滞やウクライナ情勢による急激な物価上昇といった先の見えない経済の影響に加え、今後想定される少子高齢・人口減少社会の進行により市税収入の減少、増大する社会保障費への対応などといった取り巻く環境も一段と厳しさを増していくものと考えられる。

このような状況を職員一人ひとりがこれまで以上に危機意識と責任感を持ちながら、令和2年4月より施行されている内部統制制度をしっかりと効果的に機能されることが重要であり、限られた財源の中であっても、新たな市民ニーズ、災害や社会経済情勢の変化に対応する施策を展開するため、市民との対話を重ね、AI・ICT等を活用した事務の効率化や福知山公立大学や民間企業との連携を強化し、SDGs施策の推進などを展開することにより、すべての市民に将来にわたって質の高い行政サービスを提供し続けられる「持続可能な財政構造」の構築を強く望み結びとする。

**福知山市一般会計及び特別会計
歳入歳出決算審査資料**

第1表 各会計款別歳入一覽表

会計別	区分	予算現額		調定額		収入済額		不納欠損額		収入未済額					
		金額	構成比率	金額	構成比率	金額	構成比率	金額	構成比率	金額	構成比率				
一 般 会 計	1 市 税	11,461,708,000	23.45	11,781,607,007	25.15	11,608,284,394	24.97	101.28	98.53	25,835,163	68.15	0.22	147,487,450	47.10	1.25
	2 地方譲与税	459,000,000	0.94	474,011,000	1.01	474,011,000	1.02	103.27	100.00						
	3 利子割交付金	8,000,000	0.02	8,429,000	0.02	8,429,000	0.02	105.36	100.00						
	4 配当割交付金	61,000,000	0.12	82,137,000	0.18	82,137,000	0.18	134.65	100.00						
	5 株式等譲渡所得割交付金	60,000,000	0.12	95,730,000	0.20	95,730,000	0.21	159.55	100.00						
	6 地方消費税交付金	1,686,000,000	3.45	1,857,676,000	3.97	1,857,676,000	4.00	110.18	100.00						
	7 ゴルフ場利用税交付金	5,000,000	0.01	6,099,240	0.01	6,099,240	0.01	121.98	100.00						
	8 自動車取得税交付金	1,000	0.00	29,068	0.00	29,068	0.00	2,906.80	100.00						
	9 環境性能割交付金	56,000,000	0.11	52,211,000	0.11	52,211,000	0.11	93.23	100.00						
	10 法人事業税交付金	140,000,000	0.29	212,248,000	0.45	212,248,000	0.46	151.61	100.00						
	11 国有提供施設等所在 市町村助成交付金	25,000,000	0.05	25,463,000	0.05	25,463,000	0.05	101.85	100.00						
	12 地方特例交付金	190,000,000	0.39	233,497,000	0.50	233,497,000	0.50	122.89	100.00						
	13 地方交付税	11,478,317,000	23.48	11,670,396,000	24.91	11,670,396,000	25.10	101.67	100.00						
	14 交通安全対策 別交付金	9,000,000	0.02	10,279,000	0.02	10,279,000	0.02	114.21	100.00						
	15 分担金及び負担金	191,741,840	0.39	184,790,531	0.39	179,857,672	0.39	93.80	97.33	298,420	0.79	0.16	4,634,439	1.48	2.51
	16 使用料及び手数料	1,283,322,000	2.63	1,197,077,884	2.56	1,163,827,107	2.50	90.69	97.22	3,087,230	8.14	0.26	30,163,547	9.63	2.52
	17 国庫支出金	9,658,127,156	19.76	9,003,639,060	19.22	9,003,639,060	19.36	93.22	100.00						
	18 府支出金	3,227,588,550	6.60	3,053,583,248	6.52	3,053,583,248	6.57	94.61	100.00						
	19 財産収入	377,253,000	0.77	382,010,197	0.82	382,004,807	0.82	101.26	100.00				5,390	0.00	0.00
	20 寄附金	362,000,000	0.74	354,342,517	0.76	354,342,517	0.76	97.88	100.00						
	21 繰入金	1,850,990,000	3.79	1,507,360,547	3.22	1,507,360,547	3.24	81.44	100.00						
	22 諸収入	325,925,000	0.67	498,192,696	1.06	358,645,493	0.77	110.04	71.99	8,687,778	22.92	1.74	130,859,425	41.79	26.27
	23 市債	5,133,900,000	10.50	3,327,000,000	7.10	3,327,000,000	7.16	64.80	100.00						
	24 繰越金	828,875,163	1.70	828,875,989	1.77	828,875,989	1.78	100.00	100.00						
計		48,878,748,709	100.00	46,846,684,984	100.00	46,495,626,142	100.00	95.12	99.25	37,908,591	100.00	0.08	313,150,251	100.00	0.67

第 1 表 各会計款別歳入一覽表

会計別	区分	予算現額			調定額			収入済額			不納欠損額			収入未済額		
		金額	構成比率	円	金額	構成比率	円	金額	構成比率	円	金額	構成比率	円	金額	構成比率	円
国民健康保険事業	1 国民健康保険料	1,134,062,000	15.60	1,411,358,820	19.09	124.45	1,292,477,944	17.76	113.97	91.58	20,311,023	99.97	1.44	98,569,853	99.84	6.98
	2 使用料及び手数料	733,000	0.01	716,158	0.01	97.70	716,158	0.01	97.70	100.00						
	3 府支出金	5,304,156,000	72.94	5,168,382,000	69.89	97.44	5,168,382,000	71.04	97.44	100.00						
	4 財産収入	358,000	0.00	423,470	0.01	118.29	423,470	0.01	118.29	100.00						
	5 繰入金	695,597,000	9.57	677,124,284	9.16	97.34	677,124,284	9.31	97.34	100.00						
	6 諸収入	9,428,000	0.13	6,530,901	0.09	69.27	6,369,649	0.09	67.56	97.53	6,713	0.03	0.10	154,539	0.16	2.37
	7 繰越金	127,160,000	1.75	127,159,387	1.72	100.00	127,159,387	1.75	100.00	100.00						
	8 国庫支出金	0	-	2,993,000	0.04	-	2,993,000	0.04	-	100.00						
	計	7,271,494,000	100.00	7,394,688,020	100.00	101.69	7,275,645,892	100.00	100.06	98.39	20,317,736	100.00	0.27	98,724,392	100.00	1.34
国民健康保険診療所費	1 診療収入	19,172,000	60.63	13,050,948	48.17	68.07	13,050,948	48.17	68.07	100.00						
	2 使用料及び手数料	15,000	0.05	1,000	0.00	6.67	1,000	0.00	6.67	100.00						
	3 国庫支出金	429,000	1.36	-	-	-	-	-	-	-						
	4 繰入金	11,887,000	37.59	13,552,654	50.02	114.01	13,552,654	50.02	114.01	100.00						
	5 諸収入	120,000	0.38	490,141	1.81	408.45	490,141	1.81	408.45	100.00						
	計	31,623,000	100.00	27,094,743	100.00	85.68	27,094,743	100.00	85.68	100.00						
と畜場費	1 諸収入	700,000	100.00	642,650	100.00	91.81	642,650	100.00	91.81	100.00						
	計	700,000	100.00	642,650	100.00	91.81	642,650	100.00	91.81	100.00						
宅地造成事業	1 事業収入	23,889,000	99.95	-	-	-	-	-	-	-						
	2 財産収入	11,000	0.05	509,805	100.00	4,634.59	509,805	100.00	4,634.59	100.00						
	計	23,900,000	100.00	509,805	100.00	2.13	509,805	100.00	2.13	100.00						

第1表 各会計款別歳入一覽表

會計別	区分	予算現額		調定額		収入済額		不納欠損額		収入未済額						
		金額	構成比率	金額	構成比率	金額	構成比率	金額	構成比率	金額	構成比率					
	款別	円	%	円	%	円	%	円	%	円	%					
休日急患診療所費	1 診療収入	3,832,000	15.90	9,727,749	43.14	253.86	100.00	9,727,749	43.14	253.86	100.00					
	2 使用料及び手数料	5,000	0.02	5,000	0.02	100.00	100.00	5,000	0.02	100.00	100.00					
	3 国庫支出金	429,000	1.78	1,179,000	5.23	274.83	100.00	1,179,000	5.23	274.83	100.00					
	4 繰入金	19,834,000	82.30	11,640,050	51.61	58.69	100.00	11,640,050	51.61	58.69	100.00					
	計	24,100,000	100.00	22,551,799	100.00	93.58	100.00	22,551,799	100.00	93.58	100.00					
	1 繰入金	28,895,000	100.00	17,763,221	100.00	61.48	100.00	17,763,221	100.00	61.48	100.00					
	計	28,895,000	100.00	17,763,221	100.00	61.48	100.00	17,763,221	100.00	61.48	100.00					
	1 分担金及び負担金	700,000	0.07	731,056	0.07	104.44	100.00	731,056	0.07	104.44	100.00					
農業集落排水施設事業	2 使用料及び手数料	187,982,000	17.86	199,546,495	19.70	106.15	95.20	189,965,947	18.94	101.06	95.20					
	3 府支出金	7,169,000	0.68	5,959,000	0.59	83.12	100.00	5,959,000	0.59	83.12	100.00					
	4 繰入金	581,343,000	55.24	581,343,000	57.40	100.00	100.00	581,343,000	57.95	100.00	100.00					
	5 繰越金	30,185,000	2.87	39,658,772	3.92	131.39	100.00	39,658,772	3.95	131.39	100.00					
	6 諸収入	30,796,000	2.93	16,492,404	1.63	53.55	100.00	16,492,404	1.64	53.55	100.00					
	7 市債	214,300,000	20.36	168,900,000	16.68	78.81	100.00	168,900,000	16.84	78.81	100.00					
	8 財産収入	0	0.00	93,979	0.01	-	100.00	93,979	0.01	-	100.00					
	計	1,052,475,000	100.00	1,012,724,706	100.00	96.22	99.05	1,003,144,158	100.00	95.31	99.05					
石画原整土理地事区業	1 使用料及び手数料	8,000	0.00	659,071	0.58	8,238.39	100.00	659,071	0.58	8,238.39	100.00					
	2 土地売却収入	396,789,000	83.01	31,597,568	27.85	7.96	100.00	31,597,568	27.85	7.96	100.00					
	3 財産収入	43,000	0.01	43,320	0.04	100.74	100.00	43,320	0.04	100.74	100.00					
	4 繰入金	81,160,000	16.98	81,159,448	71.53	100.00	100.00	81,159,448	71.53	100.00	100.00					
計	478,000,000	100.00	113,459,407	100.00	23.74	100.00	113,459,407	100.00	23.74	100.00						
											8,640	100.00	0.00	9,571,908	100.00	4.80

第1表 各会計款別歳入一覽表

会 計 別	区分		予算現額		調定額		収入済額		不納欠損額		収入未済額		
	款	別	金額	構成比率	金額	構成比率	金額	構成比率	金額	構成比率	金額	構成比率	
介護事業	1	介護保険料	1,482,625,000	17.61	1,549,067,161	18.68	1,538,359,311	18.58	103.76	99.31	2,161,170	100.00	0.14
	2	使用料及び手数料	271,000	0.00	222,400	0.00	222,400	0.00	82.07	100.00			
	3	国庫支出金	2,127,862,000	25.27	2,095,718,290	25.27	2,095,718,290	25.31	98.49	100.00			
	4	支払基金交付金	2,116,791,000	25.14	2,069,389,981	24.96	2,069,389,981	24.99	97.76	100.00			
	5	府支出金	1,169,391,000	13.89	1,149,836,609	13.87	1,149,836,609	13.88	98.33	100.00			
	6	財産収入	795,000	0.01	880,668	0.01	880,668	0.01	110.78	100.00			
	7	繰入金	1,388,882,000	16.50	1,289,638,292	15.55	1,289,638,292	15.57	92.85	100.00			
	8	諸収入	200,000	0.00	4,978,918	0.06	4,978,918	0.06	2,489.46	100.00			
	9	繰越金	132,536,000	1.57	132,535,287	1.60	132,535,287	1.60	100.00	100.00			
	計		8,419,353,000	100.00	8,292,267,606	100.00	8,281,559,756	100.00	98.36	99.87	2,161,170	100.00	0.03
介護サービス事業	1	サービス収入	23,476,000	84.70	31,485,270	88.13	31,485,270	88.13	134.12	100.00			
	2	財産収入	65,000	0.23	66,124	0.19	66,124	0.19	101.73	100.00			
	3	繰越金	4,175,000	15.06	4,174,755	11.69	4,174,755	11.69	99.99	100.00			
	計		27,716,000	100.00	35,726,149	100.00	35,726,149	100.00	128.90	100.00			
下野地区野管地理区会	1	財産収入	5,000	2.84	3,820	7.43	3,820	7.43	76.40	100.00			
	2	繰入金	171,000	97.16	47,610	92.57	47,610	92.57	27.84	100.00			
	計		176,000	100.00	51,430	100.00	51,430	100.00	29.22	100.00			

第1表 各会計款別歳入一覽表

(第1表)

会計別	区分	予算現額		調定額		収入済額		不納欠損額		収入未済額		
		金額	構成比率	金額	構成比率	金額	構成比率	金額	構成比率	金額	構成比率	
後期高齢者医療事業	1 後期高齢者医療保険料	円	%	円	%	円	%	円	%	円	%	
		840,911,000	38.43	843,742,078	38.85	100.34	841,704,128	38.79	100.09	99.76	1,748,777	100.00
		132,000	0.01	109,200	0.01	82.73	109,200	0.01	82.73	100.00		
		1,306,502,000	59.71	1,262,998,642	58.15	96.67	1,262,998,642	58.21	96.67	100.00		
後期高齢者医療事業	2 使用料及び手数料	円	%	円	%	円	%	円	%	円	%	
		17,803,000	0.81	21,357,845	0.98	119.97	21,357,845	0.98	119.97	100.00		
		22,766,000	1.04	43,667,686	2.01	191.81	43,667,686	2.01	191.81	100.00		
		2,188,114,000	100.00	2,171,875,451	100.00	99.26	2,169,837,501	100.00	99.16	99.91	1,748,777	100.00
特別会計	3 繰入金	円	%	円	%	円	%	円	%	円	%	
		19,546,546,000	-	19,089,354,987	-	97.66	18,947,986,511	-	96.94	99.26	118,591,757	-
		68,425,294,709	-	65,936,039,971	-	96.36	65,443,612,653	-	95.64	99.25	431,742,008	-
総計	4 繰越金	円	%	円	%	円	%	円	%	円	%	
		19,546,546,000	-	19,089,354,987	-	97.66	18,947,986,511	-	96.94	99.26	118,591,757	-
		68,425,294,709	-	65,936,039,971	-	96.36	65,443,612,653	-	95.64	99.25	431,742,008	-
特別会計	5 諸収入	円	%	円	%	円	%	円	%	円	%	
		2,188,114,000	100.00	2,171,875,451	100.00	99.26	2,169,837,501	100.00	99.16	99.91	1,748,777	100.00
		19,546,546,000	-	19,089,354,987	-	97.66	18,947,986,511	-	96.94	99.26	118,591,757	-
		68,425,294,709	-	65,936,039,971	-	96.36	65,443,612,653	-	95.64	99.25	431,742,008	-
特別会計	計	円	%	円	%	円	%	円	%	円	%	
		19,546,546,000	-	19,089,354,987	-	97.66	18,947,986,511	-	96.94	99.26	118,591,757	-
		68,425,294,709	-	65,936,039,971	-	96.36	65,443,612,653	-	95.64	99.25	431,742,008	-

第2表 各会計款別歳出一覧表

会計別	区分	予算現額		支出済額		翌年度繰越額				不用額				
		金額 円	構成比率 %	金額 円	構成比率 %	繰越費 円	繰越明許費 円	事故繰越 円	計 円	構成比率 %	予算現額 に対する割合 %	金額 円	構成比率 %	予算現額 に対する割合 %
一 般 会 計	1 議会費	286,872,000	0.59	277,390,839	0.62							9,481,161	0.67	3.31
	2 総務費	6,002,021,855	12.28	5,784,254,942	12.87		97,683,000		97,683,000	3.86	1.63	120,083,913	8.46	2.00
	3 民生費	16,552,057,205	33.86	15,906,550,695	35.40		55,694,000		55,694,000	2.20	0.34	589,812,510	41.57	3.56
	4 衛生費	6,214,010,450	12.71	5,761,969,030	12.82		263,512,216		263,512,216	10.41	4.24	188,529,204	13.29	3.03
	5 労働費	17,432,000	0.04	17,160,088	0.04							271,912	0.02	1.56
	6 農林業費	1,977,804,811	4.05	1,784,467,115	3.97		142,054,400		142,054,400	5.61	7.18	51,283,296	3.61	2.59
	7 商工費	1,708,137,411	3.49	1,289,300,633	2.87		325,867,000		325,867,000	12.87	19.08	92,969,778	6.55	5.44
	8 土木費	4,269,817,082	8.74	3,328,405,282	7.41		628,190,307		832,795,512	32.90	19.50	108,616,288	7.66	2.54
	9 消防費	1,539,576,600	3.15	1,460,055,873	3.25		15,709,000		15,709,000	0.62	1.02	63,811,727	4.50	4.14
	10 教育費	4,433,841,000	9.07	3,521,670,903	7.84		744,247,900		744,247,900	29.40	16.79	167,922,197	11.84	3.79
	11 公債費	5,787,615,000	11.84	5,778,140,237	12.86							9,474,763	0.67	0.16
	12 予備費	16,433,295	0.03	(33,558,705)	-							16,433,295	1.16	100.00
	13 災害復旧費	73,130,000	0.15	19,590,813	0.04		53,477,587		53,477,587	2.11	73.13	61,600	0.00	0.08
合計		48,878,748,709	100.00	44,928,956,450	100.00	204,605,205	2,326,435,410		2,531,040,615	100.00	5.18	1,418,751,644	100.00	2.90

(第2表)

第2表 各会計款別歳出一覧表

会計別	区分	予算現額		支出済額		翌年度繰越額					不用額			
		金額	構成比率	金額	構成比率	継続費 繰越	繰越明許費	事故 繰越	計	構成 比率	予算現額 に対する 割合	金額	構成 比率	予算現額 に対する 割合
国民健康保険事業	1 総務費	143,063,000	1.97	132,546,269	1.88							10,516,731	4.49	7.35
	2 保険給付費	5,286,500,000	72.70	5,100,671,387	72.48							185,828,613	79.36	3.52
	3 国民健康保険事業費 納付金	1,587,482,000	21.83	1,587,479,789	22.56							2,211	0.00	0.00
	4 共同事業拠出金	3,000	0.00	158	0.00							2,842	0.00	94.73
	5 保健事業費	97,185,000	1.34	80,604,236	1.15							16,580,764	7.08	17.06
	6 基金積立金	127,585,672	1.75	127,582,857	1.81							2,815	0.00	0.00
	7 公債費	88,000	0.00	-	-							88,000	0.04	100.00
	8 諸支出金	9,652,000	0.13	8,439,120	0.12							1,212,880	0.52	12.57
	9 予備費	19,935,328	0.27	(64,672)	-							19,935,328	8.51	100.00
	計	7,271,494,000	100.00	7,037,323,816	100.00							234,170,184	100.00	3.22
国民健康保険診療所	1 総務費	20,759,000	65.65	20,499,209	75.66							259,791	5.74	1.25
	2 医療費	9,770,000	30.90	6,595,534	24.34							3,174,466	70.10	32.49
	3 公債費	94,000	0.30	-	-							94,000	2.08	100.00
	4 予備費	1,000,000	3.16	-	-							1,000,000	22.08	100.00
	計	31,623,000	100.00	27,094,743	100.00							4,528,257	100.00	14.32
七畜場費	1 七畜場費	642,650	91.81	642,650	100.00							0	-	-
	2 予備費	57,350	8.19	(42,650)	-							57,350	100.00	100.00
	計	700,000	100.00	642,650	100.00							57,350	100.00	8.19

(第2表)

第2表 各会計款別歳出一覧表

会計別	区分	予算現額			翌年度繰越額					不用品額				
		金額	構成比率	予算現額に対する割合	金額	構成比率	繰越明許費	事故繰越	計	構成比率	予算現額に対する割合	金額	構成比率	予算現額に対する割合
宅地造成事業	1 事業費	2,586,000	10.82	58.21	1,505,274	6.96						1,080,726	47.55	41.79
	2 公債費	49,000	0.21	-	-	-						49,000	2.16	100.00
	3 繰上充用金	20,265,000	84.79	99.29	20,122,093	93.04						142,907	6.29	0.71
	4 予備費	1,000,000	4.18	-	-	-						1,000,000	44.00	100.00
休業	計	23,900,000	100.00	90.49	21,627,367	100.00						2,272,633	100.00	9.51
	1 休日急患診療所費	24,052,000	99.80	93.76	22,551,799	100.00						1,500,201	96.90	6.24
	2 公債費	48,000	0.20	-	-	-						48,000	3.10	100.00
公設市場	3 予備費	0	-	-	(500,000)	-						0	-	-
	計	24,100,000	100.00	93.58	22,551,799	100.00						1,548,201	100.00	6.42
	1 市場費	27,879,000	96.48	63.72	17,763,221	100.00						10,115,779	90.87	36.28
方所	2 公債費	16,000	0.06	-	-	-						16,000	0.14	100.00
	3 予備費	1,000,000	3.46	-	-	-						1,000,000	8.98	100.00
	計	28,895,000	100.00	61.48	17,763,221	100.00						11,131,779	100.00	38.52
農業施設集落排水業	1 事業費	529,986,511	50.36	83.02	440,015,273	46.00	43,765,000		43,765,000	100.00		46,206,238	88.42	8.72
	2 公債費	518,725,000	49.29	99.56	516,437,152	54.00						2,287,848	4.38	0.44
	3 予備費	3,763,489	0.36	-	(1,236,511)	-						3,763,489	7.20	100.00
水業	計	1,052,475,000	100.00	90.88	956,452,425	100.00	43,765,000	-	43,765,000	100.00		52,257,575	100.00	4.97

第2表 各会計款別歳出一覧表

会計別	区分	予算現額		支出済額		翌年度繰越額					不用品			
		金額	構成比率	金額	構成比率	金額	構成比率	計	繰越	繰越明許費	事故繰越	金額	構成比率	予算現額に対する割合
石原地区画整理事業	1 石原地区画整理事業費	12,996,000	2.72	3,890,675	0.84							9,105,325	60.54	70.06
		427,000	0.09	-	-							427,000	2.84	100.00
		464,577,000	97.19	459,070,108	99.16	98.81						5,506,892	36.62	1.19
地区画整理事業	3 繰上充用金	478,000,000	100.00	462,960,783	100.00	96.85						15,039,217	100.00	3.15
		320,053,000	3.80	294,425,339	3.69	91.99						25,627,661	5.81	8.01
		7,613,971,000	90.43	7,242,225,543	90.78	95.12						371,745,457	84.21	4.88
介護事業	3 地域支援事業費	339,645,000	4.03	305,911,035	3.83	90.07						33,733,965	7.64	9.93
		63,757,905	0.76	63,757,905	0.80	100.00						0	-	-
		77,000	0.00	-	-							77,000	0.02	100.00
介護事業	6 諸支出金	71,935,000	0.85	71,596,700	0.90	99.53						338,300	0.08	0.47
		9,914,095	0.12	(85,905)	-	-						9,914,095	2.25	100.00
		8,419,353,000	100.00	7,977,916,522	100.00	94.76						441,436,478	100.00	5.24
介護事業	1 総務費	17,230,000	62.17	14,979,574	59.69	86.94						2,250,426	85.90	13.06
		6,125,000	22.10	5,875,710	23.41	95.93						249,290	9.52	4.07
		4,240,879	15.30	4,240,879	16.90	100.00						0	-	-
介護事業	4 公債費	21,000	0.08	-	-	-						21,000	0.80	100.00
		99,121	0.36	(879)	-	-						99,121	3.78	100.00
		27,716,000	100.00	25,096,163	100.00	90.55						2,619,837	100.00	9.45

第2表 各会計款別歳出一覧表

会計別	区分	予算現額			支出済額			翌年度繰越額			不用額			
		金額	構成比率	予算現額に対する割合	金額	構成比率	予算現額に対する割合	繰越明許費	事故繰越	計	構成比率	予算現額に対する割合	金額	構成比率	予算現額に対する割合
下地管 地区 夜財理 久産 野区会	1 総務費	176,000	100.00	29.22	51,430	100.00	29.22					124,570	100.00	70.78
		176,000	100.00	29.22	51,430	100.00	29.22					124,570	100.00	70.78
後期 高齢	1 総務費	34,799,000	1.59	91.00	31,667,296	1.48	91.00					3,131,704	7.35	9.00
		2,100,761,000	96.01	98.70	2,073,528,163	96.64	98.70					27,232,837	63.93	1.30
高齢 者医 療事 業	3 保健事業費	47,555,000	2.17	81.54	38,774,068	1.81	81.54					8,780,932	20.61	18.46
		38,000	0.00	-	-	-	-					38,000	0.09	100.00
医療 事業	5 諸支出金	1,961,000	0.09	78.72	1,543,750	0.07	78.72					417,250	0.98	21.28
		3,000,000	0.14	-	-	-	-					3,000,000	7.04	100.00
特別 会計	6 予備費	2,188,114,000	100.00	98.05	2,145,513,277	100.00	98.05					42,600,723	100.00	1.95
		19,546,546,000	-	95.64	18,694,994,196	-	95.64	43,765,000	-	43,765,000	-	807,786,804	-	4.13
総 計	特別会計合計	68,425,294,709	-	92.98	63,623,950,646	-	92.98	2,370,200,410	-	2,574,805,615	-	2,226,538,448	-	3.25

第 3 表 各会計款別・歳入前年度比較表

(第3表)

会計別	区 分 款 別	収 入 済 額		増 減 額	増 減 率
		令 和 3 年 度	令 和 2 年 度		
一 般 会 計	1 市 税	11,608,284,394	11,462,907,591	145,376,803	1.27
	2 地 方 譲 与 税	474,011,000	463,606,000	10,405,000	2.24
	3 利 子 割 交 付 金	8,429,000	8,542,000	△ 113,000	△ 1.32
	4 配 当 割 交 付 金	82,137,000	58,761,000	23,376,000	39.78
	5 株 式 等 譲 渡 所 得 割 交 付 金	95,730,000	65,592,000	30,138,000	45.95
	6 地 方 消 費 税 交 付 金	1,857,676,000	1,711,877,000	145,799,000	8.52
	7 ゴルフ場利用税交付金	6,099,240	5,309,220	790,020	14.88
	8 自 動 車 取 得 税 交 付 金	29,068	532,548	△ 503,480	△ 94.54
	9 環 境 性 能 割 交 付 金	52,211,000	62,370,000	△ 10,159,000	△ 16.29
	10 法 人 事 業 税 交 付 金	212,248,000	106,076,000	106,172,000	100.09
	11 国 有 提 供 施 設 等 所 在 市 町 村 助 成 交 付 金	25,463,000	25,827,000	△ 364,000	△ 1.41
	12 地 方 特 例 交 付 金	233,497,000	112,658,000	120,839,000	107.26
	13 地 方 交 付 税	11,670,396,000	10,438,975,000	1,231,421,000	11.80
	14 交 通 安 全 対 策 特 別 交 付 金	10,279,000	11,427,000	△ 1,148,000	△ 10.05
	15 分 担 金 及 び 負 担 金	179,857,672	188,395,775	△ 8,538,103	△ 4.53
	16 使 用 料 及 び 手 数 料	1,163,827,107	1,180,097,839	△ 16,270,732	△ 1.38
	17 国 庫 支 出 金	9,003,639,060	16,067,144,132	△ 7,063,505,072	△ 43.96
	18 府 支 出 金	3,053,583,248	3,140,595,357	△ 87,012,109	△ 2.77
	19 財 産 収 入	382,004,807	331,198,662	50,806,145	15.34
	20 寄 附 金	354,342,517	382,365,710	△ 28,023,193	△ 7.33
	21 繰 入 金	1,507,360,547	2,059,249,135	△ 551,888,588	△ 26.80
	22 諸 収 入	358,645,493	474,430,170	△ 115,784,677	△ 24.40
	23 市 債	3,327,000,000	5,407,218,000	△ 2,080,218,000	△ 38.47
	24 繰 越 金	828,875,989	375,622,762	453,253,227	120.67
合 計	46,495,626,142	54,140,777,901	△ 7,645,151,759	△ 14.12	
国 民 健 康 保 険 事 業	1 国 民 健 康 保 険 料	1,292,477,944	1,302,968,644	△ 10,490,700	△ 0.81
	2 使 用 料 及 び 手 数 料	716,158	780,014	△ 63,856	△ 8.19
	3 府 支 出 金	5,168,382,000	5,195,578,000	△ 27,196,000	△ 0.52
	4 財 産 収 入	423,470	336,844	86,626	25.72
	5 繰 入 金	677,124,284	663,618,327	13,505,957	2.04
	6 諸 収 入	6,369,649	9,581,313	△ 3,211,664	△ 33.52
	7 繰 越 金	127,159,387	62,478,015	64,681,372	103.53
	8 国 庫 支 出 金	2,993,000	8,171,000	△ 5,178,000	△ 63.37
	計	7,275,645,892	7,243,512,157	32,133,735	0.44

第 3 表 各 会 計 款 別 ・ 歳 入 前 年 度 比 較 表

(第3表)

会 計 別	区 分 款 別	収 入 済 額		増 減 額	増 減 率
		令 和 3 年 度	令 和 2 年 度		
国 民 健 康 保 険 診 療 所 費	1 診 療 収 入	13,050,948	15,149,290	△ 2,098,342	△ 13.85
	2 使 用 料 及 び 手 数 料	1,000	1,000	0	-
	3 国 庫 支 出 金	-	-	-	-
	4 繰 入 金	13,552,654	10,086,142	3,466,512	34.37
	5 諸 収 入	490,141	62,700	427,441	681.72
	府 支 出 金	-	1,200,000	△ 1,200,000	皆減
	計	27,094,743	26,499,132	595,611	2.25
と 畜 場 費	1 諸 収 入	642,650	19,981,549	△ 19,338,899	△ 96.78
	使 用 料 及 び 手 数 料	-	1,139,830	△ 1,139,830	皆減
	繰 入 金	-	2,087,127	△ 2,087,127	皆減
	計	642,650	23,208,506	△ 22,565,856	△ 97.23
宅 事 地 造 成 業	1 事 業 収 入	-	-	-	-
	2 財 産 収 入	509,805	802,292	△ 292,487	△ 36.46
	計	509,805	802,292	△ 292,487	△ 36.46
休 日 急 患 診 療 所 費	1 診 療 収 入	9,727,749	3,017,567	6,710,182	222.37
	2 使 用 料 及 び 手 数 料	5,000	1,000	4,000	400.00
	3 国 庫 支 出 金	1,179,000	-	1,179,000	皆増
	4 繰 入 金	11,640,050	17,169,119	△ 5,529,069	△ 32.20
	府 支 出 金	-	1,150,000	△ 1,150,000	皆減
	計	22,551,799	21,337,686	1,214,113	5.69
公 設 場 事 業 地 方 市	1 繰 入 金	17,763,221	6,946,964	10,816,257	155.70
	計	17,763,221	6,946,964	10,816,257	155.70
農 業 集 落 排 水 施 設 事 業	1 分 担 金 及 び 負 担 金	731,056	2,624,244	△ 1,893,188	△ 72.14
	2 使 用 料 及 び 手 数 料	189,965,947	194,300,621	△ 4,334,674	△ 2.23
	3 府 支 出 金	5,959,000	10,589,000	△ 4,630,000	△ 43.72
	4 繰 入 金	581,343,000	542,677,686	38,665,314	7.12
	5 繰 越 金	39,658,772	38,114,834	1,543,938	4.05
	6 諸 収 入	16,492,404	68,640	16,423,764	23,927.40
	7 市 債	168,900,000	125,300,000	43,600,000	34.80
	8 財 産 収 入	93,979	-	93,979	皆増
	計	1,003,144,158	913,675,025	89,469,133	9.79
整 石 原 理 土 事 業 地 区 業 面	1 使 用 料 及 び 手 数 料	659,071	1,312,694	△ 653,623	△ 49.79
	2 土 地 売 払 収 入	31,597,568	7,827,334	23,770,234	303.68
	3 財 産 収 入	43,320	43,320	0	0.00
	4 繰 入 金	81,159,448	-	81,159,448	皆増
	計	113,459,407	9,183,348	104,276,059	1,135.49

第 3 表 各 会 計 款 別 ・ 歳 入 前 年 度 比 較 表

(第3表)

会 計 別	区 分 款 別	収 入 済 額		増 減 額	増 減 率	
		令 和 3 年 度	令 和 2 年 度			
介 護 保 険 事 業 勘 定	1 介 護 保 険 料	1,538,359,311	1,534,333,526	4,025,785	0.26	
	2 使 用 料 及 び 手 数 料	222,400	240,800	△ 18,400	△ 7.64	
	3 国 庫 支 出 金	2,095,718,290	2,032,201,008	63,517,282	3.13	
	4 支 払 基 金 交 付 金	2,069,389,981	2,064,998,522	4,391,459	0.21	
	5 府 支 出 金	1,149,836,609	1,154,876,936	△ 5,040,327	△ 0.44	
	6 財 産 収 入	880,668	759,788	120,880	15.91	
	7 繰 入 金	1,289,638,292	1,329,396,441	△ 39,758,149	△ 2.99	
	8 諸 収 入	4,978,918	550,892	4,428,026	803.79	
	9 繰 越 金	132,535,287	167,027,804	△ 34,492,517	△ 20.65	
	計	8,281,559,756	8,284,385,717	△ 2,825,961	△ 0.03	
	介 護 事 業 勘 定	1 サ ー ビ ス 収 入	31,485,270	25,282,190	6,203,080	24.54
		2 財 産 収 入	66,124	60,549	5,575	9.21
		3 繰 越 金	4,174,755	1,142,052	3,032,703	265.55
		繰 入 金	-	-	-	-
諸 収 入		-	7,480	△ 7,480	皆減	
計		35,726,149	26,492,271	9,233,878	34.85	
下 地 区 夜 区 管 久 財 理 野 産 会	1 財 産 収 入	3,820	3,721	99	2.66	
	2 繰 入 金	47,610	89,328	△ 41,718	△ 46.70	
	計	51,430	93,049	△ 41,619	△ 44.73	
後 期 高 齢 者 医 療 事 業	1 後 期 高 齢 者 医 療 保 険 料	841,704,128	836,121,424	5,582,704	0.67	
	2 使 用 料 及 び 手 数 料	109,200	118,200	△ 9,000	△ 7.61	
	3 繰 入 金	1,262,998,642	1,278,623,534	△ 15,624,892	△ 1.22	
	4 繰 越 金	21,357,845	16,148,646	5,209,199	32.26	
	5 諸 収 入	43,667,686	22,005,138	21,662,548	98.44	
	計	2,169,837,501	2,153,016,942	16,820,559	0.78	
特 別 会 計 合 計		18,947,986,511	18,709,153,089	238,833,422	1.28	
総 合 計		65,443,612,653	72,849,930,990	△ 7,406,318,337	△ 10.17	

第 4 表 各会計款別・歳出前年度比較表

(第4表)

会計別	区 分 款 別	支 出 済 額		増 減 額	増 減 率
		令 和 3 年 度	令 和 2 年 度		
一 般 会 計	1 議 会 費	277,390,839	279,883,796	△ 2,492,957	△ 0.89
	2 総 務 費	5,784,254,942	5,847,689,687	△ 63,434,745	△ 1.08
	3 民 生 費	15,906,550,695	21,670,372,913	△ 5,763,822,218	△ 26.60
	4 衛 生 費	5,761,969,030	5,028,334,611	733,634,419	14.59
	5 労 働 費	17,160,088	17,042,332	117,756	0.69
	6 農 林 業 費	1,784,467,115	1,872,212,910	△ 87,745,795	△ 4.69
	7 商 工 費	1,289,300,633	808,046,307	481,254,326	59.56
	8 土 木 費	3,328,405,282	3,283,907,082	44,498,200	1.36
	9 消 防 費	1,460,055,873	2,323,807,500	△ 863,751,627	△ 37.17
	10 教 育 費	3,521,670,903	5,165,398,591	△ 1,643,727,688	△ 31.82
	11 公 債 費	5,778,140,237	5,642,055,679	136,084,558	2.41
	12 予 備 費	(33,558,705)	(5,367,647)	(28,191,058)	(525.20)
	13 災 害 復 旧 費	19,590,813	847,444,677	△ 827,853,864	△ 97.69
		合 計	44,928,956,450	52,786,196,085	△ 7,857,239,635	△ 14.89
国 民 健 康 保 險 事 業	1 総 務 費	132,546,269	123,227,399	9,318,870	7.56
	2 保 險 給 付 費	5,100,671,387	5,148,446,334	△ 47,774,947	△ 0.93
	3 国 民 健 康 保 險 事 業 費 納 付 金	1,587,479,789	1,696,763,245	△ 109,283,456	△ 6.44
	4 共 同 事 業 抛 出 金	158	1,050	△ 892	△ 84.95
	5 保 健 事 業 費	80,604,236	75,416,453	5,187,783	6.88
	6 基 金 積 立 金	127,582,857	62,814,859	64,767,998	103.11
	7 公 債 費	-	-	-	-
	8 諸 支 出 金	8,439,120	9,683,430	△ 1,244,310	△ 12.85
	9 予 備 費	(64,672)	-	(64,672)	皆増
		計	7,037,323,816	7,116,352,770	△ 79,028,954	△ 1.11

第 4 表 各 会 計 款 別 ・ 歳 出 前 年 度 比 較 表

(第4表)

会 計 別	区 分 款 別	支 出 済 額		増 減 額	増 減 率
		令 和 3 年 度	令 和 2 年 度		
国民健康保険診療所費	1 総 務 費	20,499,209	19,034,881	1,464,328	7.69
	2 医 業 費	6,595,534	7,464,251	△ 868,717	△ 11.64
	3 公 債 費	-	-	-	-
	4 予 備 費	-	-	-	-
	計	27,094,743	26,499,132	595,611	2.25
と畜場費	1 と 畜 場 費	642,650	23,208,506	△ 22,565,856	△ 97.23
	2 予 備 費	(42,650)	-	(42,650)	皆増
	公 債 費	-	-	-	-
	計	642,650	23,208,506	△ 22,565,856	△ 97.23
宅地造成事業	1 事 業 費	1,505,274	978,964	526,310	53.76
	2 公 債 費	-	-	-	-
	3 繰 上 充 用 金	20,122,093	19,945,421	176,672	0.89
	4 予 備 費	-	-	-	-
	計	21,627,367	20,924,385	702,982	3.36
休日急患診療所費	1 休 日 急 患 診 療 所 費	22,551,799	21,337,686	1,214,113	5.69
	2 公 債 費	-	-	-	-
	3 予 備 費	(500,000)	-	(500,000)	皆増
	計	22,551,799	21,337,686	1,214,113	5.69
公市設地方卸売業	1 市 場 費	17,763,221	6,946,964	10,816,257	155.70
	2 公 債 費	-	-	-	-
	3 予 備 費	-	-	-	-
	計	17,763,221	6,946,964	10,816,257	155.70
農施設集落排水業	1 事 業 費	440,015,273	364,509,215	75,506,058	20.71
	2 公 債 費	516,437,152	509,507,038	6,930,114	1.36
	3 予 備 費	(1,236,511)	-	(1,236,511)	皆増
	計	956,452,425	874,016,253	82,436,172	9.43
石整原土地事地区画業	1 石 原 土 地 区 画 整 理 事 業 費	3,890,675	2,413,911	1,476,764	61.18
	2 公 債 費	-	-	-	-
	3 繰 上 充 用 金	459,070,108	465,839,545	△ 6,769,437	△ 1.45
	計	462,960,783	468,253,456	△ 5,292,673	△ 1.13

第 4 表 各会計款別・歳出前年度比較表

(第4表)

会計別	区分 款別	支出済額		増減額	増減率	
		令和3年度	令和2年度			
介護事業 保険	1 総務費	294,425,339	283,159,612	11,265,727	3.98	
	2 保険給付費	7,242,225,543	7,391,195,147	△ 148,969,604	△ 2.02	
	3 地域支援事業費	305,911,035	307,588,849	△ 1,677,814	△ 0.55	
	4 基金積立金	63,757,905	71,835,403	△ 8,077,498	△ 11.24	
	5 公債費	-	-	-	-	
	6 諸支出金	71,596,700	98,071,419	△ 26,474,719	△ 27.00	
	7 予備費	(85,905)	-	(85,905)	皆増	
	計	7,977,916,522	8,151,850,430	△ 173,933,908	△ 2.13	
	介護サービス事業 勘定	1 総務費	14,979,574	16,455,935	△ 1,476,361	△ 8.97
		2 事業費	5,875,710	4,658,980	1,216,730	26.12
		3 基金積立金	4,240,879	1,202,601	3,038,278	252.64
		4 公債費	-	-	-	-
		5 予備費	(879)	-	(879)	皆増
		計	25,096,163	22,317,516	2,778,647	12.45
下地区 夜区管理 久野産会	1 総務費	51,430	93,049	△ 41,619	△ 44.73	
	計	51,430	93,049	△ 41,619	△ 44.73	
後期高齢者 医療事業	1 総務費	31,667,296	33,491,016	△ 1,823,720	△ 5.45	
	2 後期高齢者医療 広域連合納付金	2,073,528,163	2,058,591,110	14,937,053	0.73	
	3 保健事業費	38,774,068	37,412,772	1,361,296	3.64	
	4 公債費	-	-	-	-	
	5 諸支出金	1,543,750	2,164,199	△ 620,449	△ 28.67	
	6 予備費	-	-	-	-	
	計	2,145,513,277	2,131,659,097	13,854,180	0.65	
特別会計合計		18,694,994,196	18,863,459,244	△ 168,465,048	△ 0.89	
総合計		63,623,950,646	71,649,655,329	△ 8,025,704,683	△ 11.20	

第 5 表 各会計歳出節別・年度別集計比較表

會計別	節別	年度別	令和 3 年 度			令和 2 年 度		
			支出 済 額		予算現額 (A)	支出 済 額		予算現額 (A)
			金額(B)	構成比率 %		執行率 (B/A)	金額(B)		構成比率 %	執行率 (B/A)
	1 報 酬	1,560,356,722	3.28	94.41	1,499,938,830	2.75	96.71	
	2 給 料	2,632,567,896	5.85	99.84	2,655,462,664	5.02	99.88	
	3 職 員 手 当 等 費	2,400,750,375	5.22	97.64	2,559,129,866	4.78	98.57	
	4 共 済 費	1,056,391,644	2.35	99.82	1,086,886,383	2.06	99.85	
	5 災 害 補 償 費	2,435,430	0.00	87.66	8,550,515	0.02	96.67	
	6 恩 給 及 び 退 職 年 金	945,000	0.00	74.98	945,000	0.00	99.98	
	7 報 償 費	242,526,555	0.48	89.66	422,800,021	0.76	95.47	
	8 旅 費	52,582,932	0.06	50.04	51,137,805	0.04	44.87	
	9 交 際 費	3,610,000	0.00	16.80	3,610,000	0.00	17.83	
	10 需 用 費	1,140,873,051	2.34	92.25	1,372,405,513	2.40	92.18	
	11 役 務 費	370,733,697	0.71	86.64	346,701,637	0.58	87.78	
	12 委 託 料	6,071,595,836	12.41	91.80	5,664,972,494	9.53	88.76	
	13 使 用 料 及 び 賃 借 料	358,367,549	0.72	89.94	352,186,949	0.54	81.14	
	14 工 事 請 負 費	4,705,545,965	6.84	65.32	6,139,570,271	8.80	75.67	
	15 原 材 料 費	1,151,263	0.00	88.69	749,679	0.00	99.66	
	16 公 有 財 産 購 入 費	136,963,648	0.06	20.65	65,905,896	0.12	99.84	
	17 備 品 購 入 費	351,512,803	0.65	82.77	1,396,357,821	2.54	95.99	
	18 負 担 金 補 助 及 び 交 付 金	9,694,521,466	19.76	91.59	14,991,130,043	27.18	95.70	
	19 扶 助 費	5,938,272,388	12.77	96.63	6,030,524,986	11.17	97.81	
	20 貸 付 金	3,300,000	0.00	63.33	900,000	0.00	33.33	
	21 補 償、補 填 及 び 賠 償 金	122,319,470	0.21	77.92	93,951,989	0.14	81.19	
	22 償 還 金、利 子 及 び 割 引 料	5,983,139,335	13.27	99.63	5,821,398,808	10.98	99.58	
	23 投 資 及 び 出 資 金	233,702,729	0.52	100.00	238,556,554	0.45	100.00	
	24 積 立 金	1,752,748,671	3.84	98.47	1,542,905,138	2.92	99.87	
	26 公 課 費	3,860,335	0.01	92.35	5,058,800	0.01	95.06	
	27 繰 出 金	4,041,540,654	8.64	96.00	3,871,203,512	7.20	98.15	
	予 備 費	16,433,295	-	-	43,372,353	-	-	
	合 計	48,878,748,709	100.00	91.92	56,266,313,527	100.00	93.81	

(第5表)

第 5 表 各会計歳出節別・年度別集計比較表

会計別	節別	年度別	令和 3 年 度						令和 2 年 度					
			予算現額 (A)			支出済額			予算現額 (A)			支出済額		
			金額 (B)	構成比率	執行率 (B/A)	金額 (B)	構成比率	執行率 (B/A)	金額 (B)	構成比率	執行率 (B/A)	金額 (B)	構成比率	執行率 (B/A)
国民健康保険事業	1 報酬		8,750,025	0.12	93.01	8,138,124	0.12	93.01	10,457,112	0.13	90.30	9,442,818	0.13	90.30
	2 給料		33,608,083	0.48	99.92	33,582,768	0.48	99.92	32,845,264	0.46	99.94	32,826,478	0.46	99.94
	3 職員手当等		22,180,892	0.31	99.77	22,130,343	0.31	99.77	20,237,000	0.28	97.23	19,676,866	0.28	97.23
	4 共済費		11,950,000	0.16	91.40	10,922,660	0.16	91.40	11,252,000	0.16	99.12	11,152,752	0.16	99.12
	7 報償費		113,000	0.00	100.00	113,000	0.00	100.00	143,000	0.00	68.53	98,000	0.00	68.53
	8 旅費		531,000	0.00	2.30	12,220	0.00	2.30	547,000	0.00	6.41	35,060	0.00	6.41
	10 需用費		4,394,875	0.04	67.73	2,976,750	0.04	67.73	3,695,988	0.03	65.96	2,437,743	0.03	65.96
	11 役務費		42,542,368	0.51	85.08	36,196,777	0.51	85.08	37,009,996	0.43	83.13	30,767,553	0.43	83.13
	12 委託料		96,117,537	1.14	83.59	80,347,064	1.14	83.59	93,103,640	1.04	79.39	73,914,973	1.04	79.39
	13 使用料及び賃借料		538,000	0.00	20.53	110,436	0.00	20.53	538,000	0.00	20.90	112,435	0.00	20.90
	17 備品購入費		330,220	0.00	83.28	275,000	0.00	83.28	187,000	0.00	81.18	151,800	0.00	81.18
	18 負担金補助及び交付金		6,893,069,000	95.30	97.29	6,706,462,497	95.30	97.29	7,026,116,000	96.44	97.68	6,863,238,003	96.44	97.68
	19 扶助費		73,000	-	-	-	-	-	73,000	-	-	-	-	-
	22 償還金、利子及び割引料		4,088,000	0.04	68.18	2,787,120	0.04	68.18	4,220,430	0.06	98.29	4,148,430	0.06	98.29
	24 積立金		127,573,672	1.81	100.00	127,573,672	1.81	100.00	62,899,000	0.88	99.85	62,805,645	0.88	99.85
	26 公課費		35,000	0.00	97.71	34,200	0.00	97.71	-	-	-	-	-	-
	27 繰出金		5,664,000	0.08	99.95	5,661,185	0.08	99.95	5,550,000	0.08	99.90	5,544,214	0.08	99.90
	予備費		19,935,328	-	-	(64,672)	-	-	19,761,570	-	-	-	-	-
	計		7,271,494,000	100.00	96.78	7,037,323,816	100.00	96.78	7,328,636,000	100.00	97.10	7,116,352,770	100.00	97.10

第5表 各会計歳出節別・年度別集計比較表

会計別	年度別 区分 節別	令和3年度						令和2年度						
		予算現額 (A)		支出済額		執行率 (B/A)	%	予算現額 (A)		支出済額		執行率 (B/A)	%	
		金額(B)	構成比率	金額(B)	構成比率			金額(B)	構成比率					
国民健康保険診療所 費用	1 報酬	3,991,000	14.47	3,920,367	98.23	4,371,000	14.79	3,919,443	89.67					
	2 給料	3,717,150	13.72	3,717,150	100.00	3,085,000	11.64	3,084,900	100.00					
	3 職員手当等	1,995,797	7.32	1,984,562	99.44	1,336,942	4.28	1,134,606	84.87					
	4 共济費	1,290,053	4.45	1,204,557	93.37	784,058	2.96	784,058	100.00					
	7 報償費	-	-	-	-	200,000	0.75	200,000	100.00					
	8 旅費	-	-	-	-	8,000	-	-	-					
	10 需用費	9,745,096	24.83	6,726,706	69.03	11,958,000	29.80	7,895,433	66.03					
	11 役務費	1,408,184	4.28	1,159,681	82.35	1,415,000	3.76	997,539	70.50					
	12 委託料	1,340,867	4.95	1,340,867	100.00	1,371,000	4.71	1,246,872	90.95					
	13 使用料及び賃借料	93,453	0.34	93,453	100.00	1,094,000	0.37	98,521	9.01					
	17 備品購入費	-	-	-	-	589,000	1.60	424,050	71.99					
	18 負担金補助及び交付金	6,947,400	25.64	6,947,400	100.00	6,817,000	25.31	6,707,110	98.39					
	22 償還金、利子及び割引料	94,000	-	-	-	34,000	-	-	-					
	26 公課費	-	-	-	-	7,000	0.02	6,600	94.29					
	子備費	1,000,000	-	-	-	1,000,000	-	-	-					
	計	31,623,000	100.00	27,094,743	85.68	34,070,000	100.00	26,499,132	77.78					
	と畜場 費用	8 旅費	-	-	-	-	20,205	0.02	3,500	17.32				
		10 需用費	300,938	46.83	300,938	100.00	9,343,000	25.12	5,829,330	62.39				
11 役務費		76,269	11.87	76,269	100.00	2,466,000	4.91	1,140,286	46.24					
12 委託料		265,443	41.30	265,443	100.00	16,078,000	59.77	13,872,769	86.28					
13 使用料及び賃借料		-	-	-	-	16,795	0.07	16,621	98.96					
18 負担金補助及び交付金		-	-	-	-	2,346,000	10.11	2,346,000	100.00					
22 償還金、利子及び割引料	-	-	-	-	30,000	-	-	-						
子備費	57,350	-	(42,650)	-	500,000	-	-	-						
計	700,000	100.00	642,650	91.81	30,800,000	100.00	23,208,506	75.35						

第 5 表 各会計歳出節別・年度別集計比較表

会計別	年度別 区分 節別	令和 3 年 度			令和 2 年 度				
		予算現額 (A)	支出済額		予算現額 (A)	支出済額			
			金額(B)	構成比率 %		執行率 (B/A)	金額(B)	構成比率 %	執行率 (B/A)
宅地 造成 事業	7 報償費	239,000	206,283	0.95	228,000	194,502	0.93	85.31	
	8 旅費	-	-	-	73,000	-	-	-	
	10 需用費	630,000	476,488	2.20	585,000	416,566	1.99	71.21	
	11 役務費	475,000	323,103	1.49	584,000	169,896	0.81	29.09	
	12 委託料	242,000	242,000	1.12	198,000	198,000	0.95	100.00	
	14 工事請負費	1,000,000	257,400	1.19	1,000,000	-	-	-	
	21 補償、補填及び賠償金	20,265,000	20,122,093	93.04	21,383,000	19,945,421	95.32	93.28	
	22 償還金、利子及び割引料	49,000	-	-	49,000	-	-	-	
	予備費	1,000,000	-	-	1,000,000	-	-	-	
	計	23,900,000	21,627,367	100.00	25,100,000	20,924,385	100.00	83.36	
	休日 急患 診療 所費	1 報酬	18,140,497	18,018,626	79.90	17,007,052	17,007,052	79.70	100.00
		3 職員手当等	437,200	433,415	1.92	696,248	446,625	2.09	64.15
4 共済費		353,000	344,056	1.53	403,000	348,528	1.63	86.48	
7 報償費		-	-	-	150,000	150,000	0.70	100.00	
10 需用費		1,448,160	1,353,815	6.00	2,569,711	1,228,708	5.76	47.82	
11 役務費		297,845	293,434	1.30	260,236	258,020	1.21	99.15	
12 委託料		641,116	615,340	2.73	244,416	244,416	1.15	100.00	
13 使用料及び賃借料		15,000	14,205	0.06	14,371	14,371	0.07	100.00	
14 工事請負費		200,000	-	-	-	-	-	-	
17 備品購入費		1,878,182	973,879	4.32	85,767	85,767	0.40	100.00	
18 負担金補助及び交付金		641,000	505,029	2.24	1,554,199	1,554,199	7.28	100.00	
22 償還金、利子及び割引料		48,000	-	-	14,000	-	-	-	
予備費	-	(500,000)	-	500,000	-	-	-		
計	24,100,000	22,551,799	100.00	23,499,000	21,337,686	100.00	90.80		

(第5表)

第5表 各会計歳出節別・年度別集計比較表

會計別	年度別	令和3年度				令和2年度				
		節別		支出済額		予算現額		支出済額		
		金額(B)	構成比率	執行率(B/A)	金額(B)	構成比率	執行率(B/A)	金額(B)	構成比率	執行率(B/A)
公設地地方卸売市場事業	1 報酬	80,000	-	-	120,000	-	-	-	-	-
	8 旅費	55,500	5,700	10.27	55,000	28,880	0.42	52.51		
	10 需用費	4,833,000	4,385,843	24.69	1,730,000	1,696,984	24.43	98.09		
	11 役員費	331,500	202,478	1.14	463,000	248,300	3.57	53.63		
	12 委託料	990,000	990,000	5.57	4,334,000	4,334,000	62.39	100.00		
	13 使用材料及び賃借料	71,000	71,000	0.40	66,000	66,000	0.95	100.00		
	14 工事請負費	20,500,000	11,090,200	62.43	-	-	-	-		
	18 負担金補助及び交付金	1,018,000	1,018,000	5.73	1,507,000	564,000	8.12	37.43		
	22 償還金、利子及び割引料	16,000	-	-	16,000	-	-	-		
	26 公課費	-	-	-	9,000	8,800	0.13	97.78		
	予備費	1,000,000	-	-	1,000,000	-	-	-		
	計	28,895,000	17,763,221	100.00	9,300,000	6,946,964	100.00	74.70		
	農業集落排水施設事業	2 給料	16,542,300	16,542,300	1.73	16,219,791	16,219,791	1.86	100.00	
		3 職員手当等	11,679,235	11,679,235	1.22	10,054,293	10,054,293	1.15	100.00	
4 共济費		5,922,976	5,922,976	0.62	5,630,267	5,630,267	0.64	100.00		
8 旅費		63,000	-	-	73,000	-	-	-		
10 需用費		70,733,664	57,385,623	6.00	68,415,769	53,641,290	6.14	78.40		
11 役員費		4,234,619	3,814,263	0.40	4,894,533	4,534,494	0.52	92.64		
12 委託料		305,667,045	275,614,625	28.82	229,122,589	228,244,542	26.11	99.62		
13 使用材料及び賃借料		476,000	472,800	0.05	235,000	230,800	0.03	98.21		
14 工事請負費		80,180,113	35,422,400	3.70	115,426,000	15,607,900	1.79	13.52		
15 原材料費		1,253,000	1,020,565	0.11	1,253,000	828,850	0.09	66.15		
18 負担金補助及び交付金		15,278,565	14,184,704	1.48	14,978,109	13,953,333	1.60	93.16		
22 償還金、利子及び割引料		519,727,894	517,440,046	54.10	512,433,000	510,048,693	58.36	99.53		
24 積立金		599,000	598,788	0.06	600,000	300,000	0.03	50.00		
26 公課費		16,354,100	16,354,100	1.71	15,284,000	14,722,000	1.68	96.32		
予備費	3,763,489	(1,236,511)	-	4,880,649	-	-	-			
計	1,052,475,000	956,452,425	100.00	999,500,000	874,016,253	100.00	87.45			

第5表 各会計歳出節別・年度別集計比較表

(第5表)

会計別	年度別 節別	令和3年度			令和2年度		
		予算現額 (A)	支出済額		予算現額 (A)	支出済額	
			金額(B)	構成比率 %		執行率 (B/A)	金額(B)	構成比率 %	執行率 (B/A)
石原土地区画整理事業	8 旅費	15,000	-	-	15,000	-	-
	10 需用費	232,890	175,890	0.04	148,500	148,500	0.03
	11 役務料	9,123,420	603,670	0.13	8,445,000	406,720	0.09
	12 委託料	3,124,690	3,111,115	0.67	4,184,500	1,858,691	0.40
	14 工事請負費	500,000	-	-	500,000	-	-
	21 補償補填及び賠償金	464,577,000	459,070,108	99.16	480,551,000	465,839,545	99.48
	22 償還金、利子及び割引料	427,000	-	-	456,000	-	-
	計	478,000,000	462,960,783	100.00	494,300,000	468,253,456	100.00
介護	1 報酬	82,751,359	67,971,921	0.85	83,047,570	67,091,936	0.82
	2 給料	101,485,335	101,485,335	1.27	91,701,067	90,604,636	1.11
	3 職員手当等	76,855,306	73,751,011	0.92	70,028,363	68,896,051	0.85
	4 共济費	43,328,000	41,588,681	0.52	39,559,000	38,646,610	0.47
保険	7 報償費	6,147,800	731,000	0.01	8,073,928	1,824,500	0.02
	8 旅費	1,349,004	48,340	0.00	1,189,000	124,960	0.00
	10 需用費	8,081,506	5,660,753	0.07	6,827,146	4,582,885	0.06
	11 役務料	42,917,985	33,697,324	0.42	43,271,658	31,651,013	0.39
事業	12 委託料	92,079,837	83,854,954	1.05	114,524,885	102,122,876	1.25
	13 使用料及び賃借料	2,507,000	2,029,322	0.03	2,203,000	1,877,211	0.02
	17 備品購入費	741,530	451,660	0.01	625,390	619,190	0.01
	18 負担金補助及び交付金	7,785,329,338	7,410,637,316	92.89	7,742,079,793	7,549,671,978	92.61
事業	19 扶助費	30,072,000	20,631,300	0.26	30,136,000	24,175,562	0.30
	22 償還金、利子及び割引料	72,012,000	71,596,700	0.90	98,338,000	98,071,419	1.20
	24 積立金	63,757,905	63,757,905	0.80	71,844,000	71,835,403	0.88
	26 公課費	23,000	23,000	0.00	54,200	54,200	0.00
定業	予備費	9,914,095	(85,905)	-	10,000,000	-	-
	計	8,419,353,000	7,977,916,522	100.00	8,413,503,000	8,151,850,430	100.00
							96.89

第5表 各会計歳出節別・年度別集計比較表

会計別	年度別	令和3年度			令和2年度						
		節別	支出済額		予算現額 (A)	支出済額					
			金額(B)	構成比率 %		執行率 (B/A)	金額(B)	構成比率 %	執行率 (B/A)		
介護事業	介護事業	1 報酬	9,729,715	38.77	10,522,000	92.47	6,657,273	29.83	87.60		
		3 職員手当等	1,580,287	6.30	1,781,000	88.73	1,192,800	5.34	86.75		
		4 共济費	1,549,436	6.17	1,873,000	82.72	1,261,490	5.65	79.29		
		10 需用費	139,927	0.56	192,000	72.88	239,000	0.37	34.71		
		11 役務費	25,289	0.10	794,000	3.19	852,000	0.33	8.75		
		12 委託料	5,875,710	23.41	6,125,000	95.93	4,658,980	20.88	93.63		
		13 使用料及び賃借料	1,954,920	7.79	2,068,000	94.53	6,420,128	28.77	98.50		
		17 備品購入費	-	-	-	-	1,112,100	3.41	68.35		
		22 償還金、利子及び割引料	-	-	21,000	-	68,000	-	-		
		24 積立金	4,240,879	16.90	4,240,879	100.00	1,202,601	5.39	96.98		
		26 公課費	-	-	-	-	7,000	0.03	94.29		
		予備費	(879)	-	99,121	-	100,000	-	-		
		計	25,096,163	100.00	27,716,000	90.55	25,678,000	100.00	86.91		
		下野地区	夜久野地区	1 報酬	40,000	77.78	160,000	25.00	80,000	85.98	50.00
				10 需用費	1,650	3.21	5,000	33.00	3,608	3.88	72.16
				11 役務費	1,960	3.81	2,000	98.00	1,720	1.85	86.00
				18 負担金補助及び交付金	4,000	7.78	4,000	100.00	4,000	4.30	100.00
		地理区	地理区	24 積立金	3,820	7.43	5,000	76.40	3,721	4.00	62.02
				計	51,430	100.00	176,000	29.22	93,049	100.00	52.57

(第5表)

第 5 表 各会計歳出節別・年度別集計比較表

會計別	年度別 節 別 区 分	令 和 3 年 度				令 和 2 年 度			
		予算現額 (A)		支 出 済 額		予算現額 (A)		支 出 済 額	
		金額(B)	執行率 (B/A)	金額(B)	構成比率 (%)	金額(B)	執行率 (B/A)	金額(B)	構成比率 (%)
後 期 高 齢 者 医 療 事 業	1 報 酬	2,185,000	90.64	1,980,414	0.09	2,232,000	92.39	2,062,050	0.10
	2 給 料	10,850,000	100.00	10,849,612	0.51	11,127,000	100.00	11,127,000	0.52
	3 職 員 手 当 等	6,027,000	88.31	5,322,305	0.25	6,471,000	91.83	5,942,641	0.28
	4 共 済 費	3,367,000	97.98	3,298,853	0.15	3,887,000	99.47	3,866,574	0.18
	8 旅 費	38,000	6.84	2,600	0.00	38,000	19.00	7,220	0.00
	10 需 用 費	1,018,777	93.69	954,445	0.04	618,198	97.78	604,473	0.03
	11 役 務 費	11,526,666	77.12	8,889,545	0.41	10,524,158	80.79	8,502,624	0.40
	12 委 託 料	47,173,596	82.78	39,048,999	1.82	48,430,545	79.94	38,714,114	1.82
	13 使 用 料 及 び 賃 借 料	167,961	56.32	94,591	0.00	103,099	74.77	77,092	0.00
	18 負 担 金 補 助 及 び 交 付 金	2,100,761,000	98.70	2,073,528,163	96.64	2,094,123,000	98.30	2,058,591,110	96.57
	22 償 還 金、利 子 及 び 割 引 料	1,999,000	77.23	1,543,750	0.07	2,169,199	99.77	2,164,199	0.10
	予 備 費	3,000,000	-	-	-	2,151,801	-	-	-
	計	2,188,114,000	98.05	2,145,513,277	100.00	2,181,875,000	97.70	2,131,659,097	100.00
特 別 会 計 合 計	19,546,546,000	95.64	18,694,994,196	-	19,566,438,000	96.41	18,863,459,244	-	
総 合 計	68,425,294,709	92.98	63,623,950,646	-	75,832,751,527	94.48	71,649,655,329	-	

(第5表)

第 6 表 主要財政指標等

年度 項目	令和 3 年度	令和 2 年度	備考
財政力指数 (3 年度間の平均)	0.53	0.54	地方公共団体の財政上の能力を示す指数で、この指数が 1 に近いほど財政力が強いとされている。
経常収支比率	% 88.9	% 92.2	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。
実質収支比率	% 4.1	% 4.4	実質収支額が標準財政規模に占める割合を見るもので、おおむね標準財政規模の 3%～5%ほどが望ましいとされている。
実質公債費比率	% 9.9	% 10.1	地方公共団体の収入に対する負債返済の割合を示すもので、通常 3 年間の平均値を使用する。18%以上で国などの許可が必要となり、25%以上が早期健全化基準となっている。
地方債現在高	千円 47,301,483	千円 49,527,454	各年度末の地方債現在高である。

* 令和 3 年度数値は、令和 4 年 8 月 2 日現在の速報値、令和 2 年度数値は確定値。

第7表 市債償還予定表（一般会計分）

年度	区分		
	元 金	利 子	計
	円	円	円
令和4年度	4,985,557,052	184,416,269	5,169,973,321
令和5年度	5,182,312,425	155,236,136	5,337,548,561
令和6年度	5,489,864,158	130,920,722	5,620,784,880
令和7年度	5,213,849,113	102,548,428	5,316,397,541
令和8年度	4,681,810,298	78,151,787	4,759,962,085
令和9年度	3,962,906,612	58,039,710	4,020,946,322
令和10年度	3,484,753,368	43,905,940	3,528,659,308
令和11年度	2,907,927,051	32,518,092	2,940,445,143
令和12年度	2,425,720,212	25,608,707	2,451,328,919
令和13年度	1,866,830,832	19,606,854	1,886,437,686
令和14年度以降	7,099,951,546	64,423,824	7,164,375,370
合 計	47,301,482,667	895,376,469	48,196,859,136

第7表 市債償還予定表（農業集落排水会計分）

年度	区分		
	元 金	利 子	計
	円	円	円
令和4年度	458,669,700	54,984,506	513,654,206
令和5年度	460,366,367	46,592,619	506,958,986
令和6年度	445,128,176	38,715,609	483,843,785
令和7年度	423,821,949	31,630,731	455,452,680
令和8年度	393,142,529	25,334,101	418,476,630
令和9年度	370,677,740	19,815,306	390,493,046
令和10年度	322,506,029	14,837,266	337,343,295
令和11年度	276,820,462	10,722,025	287,542,487
令和12年度	218,919,984	7,396,405	226,316,389
令和13年度	164,901,983	5,009,313	169,911,296
令和14年度以降	338,783,659	7,648,470	346,432,129
合 計	3,873,738,578	262,686,351	4,136,424,929

