

令和元年度

由利本荘市 一般会計 歳入歳出決算
特別会計
及び基金運用状況審査意見書

由利本荘市監査委員

由本監査第21号
令和2年8月19日

由利本荘市長 長谷部 誠 様

由利本荘市監査委員 鈴木 祐 悦

由利本荘市監査委員 高 橋 真理子

由利本荘市監査委員 渡 部 聖 一

令和元年度由利本荘市一般会計及び特別会計歳入歳出決算
並びに基金運用状況審査意見書の提出について

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元年度由利本荘市一般会計・特別会計歳入歳出決算及び証書類、その他関係書類を審査し、また、同法第241条第5項の規定により審査に付された基金運用状況を審査したので、その結果について次のとおり意見書を提出する。

目 次

由利本荘市一般会計・特別会計決算審査意見

| | |
|---------|---|
| 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 |

決算審査概要

| | |
|----------------|---|
| 1 各会計の決算総額 | 2 |
| 2 普通会計における財政指標 | 2 |
| 3 市債現在高の状況 | 3 |

一 般 会 計

| | |
|-------------|----|
| 1 概 要 | 4 |
| 2 財政の推移 | 4 |
| 3 歳 入 | |
| (1) 決算の状況 | 6 |
| (2) 各款別収入状況 | 9 |
| 4 一時借入金 | 25 |
| 5 歳 出 | |
| (1) 決算の状況 | 26 |
| (2) 補正予算 | 30 |
| (3) 各款別執行状況 | 32 |

特 別 会 計

| | |
|-------------------|----|
| 1 特別会計総計決算の概要 | 40 |
| 2 各会計の概要 | |
| 国民健康保険特別会計 | 41 |
| 後期高齢者医療特別会計 | 44 |
| 診療所運営特別会計 | 45 |
| 受託施設休日応急診療所運営特別会計 | 46 |
| 情報センター特別会計 | 47 |
| 奨学資金特別会計 | 48 |
| 介護サービス事業特別会計 | 49 |
| 下水道事業特別会計 | 50 |
| 集落排水事業特別会計 | 51 |
| スキー場運営特別会計 | 52 |
| 小友財産区特別会計 | 53 |
| 北内越財産区特別会計 | 54 |
| 松ヶ崎財産区特別会計 | 55 |

| | |
|----------------|----|
| 実質収支及び財産に関する調書 | 56 |
|----------------|----|

由利本荘市基金運用状況審査意見

| | |
|-------------|----|
| 審査の対象、期間、方法 | 59 |
| 畜産振興基金 | 59 |
| 畑作振興基金 | 60 |

令和元年度 由利本荘市一般会計・特別会計決算審査意見

1. 審査の対象

| | | | | | | | | | |
|-------------|---|---|---|---|---|---|---|---|-------------------------|
| 令和元年度由利本荘市一 | 般 | 会 | 計 | 歳 | 入 | 歳 | 出 | 決 | 算 |
| 〃 | | | | | | | | | 国民健康保険特別会計歳入歳出決算 |
| 〃 | | | | | | | | | 後期高齢者医療特別会計歳入歳出決算 |
| 〃 | | | | | | | | | 診療所運営特別会計歳入歳出決算 |
| 〃 | | | | | | | | | 受託施設休日応急診療所運営特別会計歳入歳出決算 |
| 〃 | | | | | | | | | 情報センター特別会計歳入歳出決算 |
| 〃 | | | | | | | | | 奨学資金特別会計歳入歳出決算 |
| 〃 | | | | | | | | | 介護サービス事業特別会計歳入歳出決算 |
| 〃 | | | | | | | | | 下水道事業特別会計歳入歳出決算 |
| 〃 | | | | | | | | | 集落排水事業特別会計歳入歳出決算 |
| 〃 | | | | | | | | | スキー場運営特別会計歳入歳出決算 |
| 〃 | | | | | | | | | 小友財産区特別会計歳入歳出決算 |
| 〃 | | | | | | | | | 北内越財産区特別会計歳入歳出決算 |
| 〃 | | | | | | | | | 松ヶ崎財産区特別会計歳入歳出決算 |

2. 審査の期間

令和2年7月30日 ～ 令和2年8月14日

3. 審査の方法

市長から送付された令和元年度由利本荘市一般会計、各特別会計歳入歳出決算書及び同歳入歳出決算事項別明細書、実質収支に関する調書、財産に関する調書等に基づいて、歳入歳出決算計数の審査を行い、その内容の確認、予算執行状況の適否について審査するとともに、必要に応じ、各所管から提出された関係資料をもとに関係職員の説明を求め、関係帳簿及び証書類について審査、検討を加えた。

4. 審査の結果

審査に付された各会計歳入歳出決算及び附属書類は、関係法令の諸規定に準拠して作成されており、会計帳簿並びに証書類とも照合検証したところ、計数的に正確であると認めた。

予算の執行については、概ね適正であると認めた。

より健全な財政運営を図るため、さらなる事務事業の効率化と、歳入における財源の確保に努めていただきたい。

なお、市税及び国保税の収入未済額については、年々着実に減少してきており、担当職員の努力に敬意を表す。各負担金、使用料等、税以外の収入についても、収入未済額の発生抑止と縮小に一層努められるよう望むものである。

財政力指数 とは…

地方公共団体の財政力を示す指標で、過去3年間の平均値。
指数が「1」に近く、あるいは「1」を超えるほど、財源に余裕があるといえる。

経常収支比率 とは…

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。
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す。

実質収支比率 とは…

標準財政規模に対する実質収支の割合。
実質収支比率が正数の場合は実質収支の黒字、負数の場合は赤字を示す。
実質収支比率は、概ね3～5%程度が望ましいとされている。

総務省 地方財政白書 用語の説明
秋田県企画調整部市町村課 市町村財政概要 等より

3. 市債現在高の状況

市債の年度末現在高は、次のとおりとなっている。

(単位：千円、%)

| 区 分 | 令和元年度 | 平成30年度 | 比較増減 | 増減率 |
|--------------|-------------|-------------|-------------|--------|
| 一 般 会 計 | 69,000,042 | 70,603,434 | △ 1,603,392 | △ 2.3 |
| 情報センター特別会計 | 282,922 | 265,522 | 17,400 | 6.6 |
| 診療所運営特別会計 | 54,645 | 57,027 | △ 2,382 | △ 4.2 |
| 介護サービス事業特別会計 | 162,420 | 192,839 | △ 30,419 | △ 15.8 |
| 下水道事業特別会計 | 17,174,465 | 17,845,643 | △ 671,178 | △ 3.8 |
| 集落排水事業特別会計 | 13,935,455 | 14,633,456 | △ 698,001 | △ 4.8 |
| スキー場運営特別会計 | 35,380 | 42,288 | △ 6,908 | △ 16.3 |
| 合 計 | 100,645,329 | 103,640,209 | △ 2,994,880 | △ 2.9 |

令和元年度一般会計及び特別会計の市債現在高は、総額 100,645,329千円で、前年度に比較して2,994,880千円(2.9%)の減となっている。

令和元年度 決算審査概要

1. 各会計の決算総額

決算規模の年度別推移は、次のとおりとなっている。

(単位：円、%)

| 年度 | 区分 | 歳入決算額 | 歳出決算額 | 歳入歳出差引額 |
|-----|----|-----------------|-----------------|---------------|
| R1 | 一般 | 48,120,116,846 | 46,138,782,318 | 1,981,334,528 |
| | 特別 | 16,112,966,533 | 15,763,708,842 | 349,257,691 |
| | 計 | 64,233,083,379 | 61,902,491,160 | 2,330,592,219 |
| H30 | 一般 | 50,708,549,673 | 48,446,923,469 | 2,261,626,204 |
| | 特別 | 16,852,831,792 | 16,619,411,308 | 233,420,484 |
| | 計 | 67,561,381,465 | 65,066,334,777 | 2,495,046,688 |
| 比較 | 一般 | △ 2,588,432,827 | △ 2,308,141,151 | △ 280,291,676 |
| | 特別 | △ 739,865,259 | △ 855,702,466 | 115,837,207 |
| | 計 | △ 3,328,298,086 | △ 3,163,843,617 | △ 164,454,469 |
| 増減率 | 一般 | △ 5.1 | △ 4.8 | △ 12.4 |
| | 特別 | △ 4.4 | △ 5.1 | 49.6 |
| | 計 | △ 4.9 | △ 4.9 | △ 6.6 |

令和元年度一般会計及び特別会計の総計決算額は、歳入総額が 64,233,083,379円、前年度に比較して 3,328,298,086円(4.9%)の減、歳出総額が 61,902,491,160円で、前年度に比較して 3,163,843,617円(4.9%)の減となっている。

この結果、令和元年度の歳入歳出差引額は 2,330,592,219円で、前年度に比較して 164,454,469円(6.6%)の減となっている。

2. 普通会計における財政指標

本年度における普通会計(※)の主な財政指標は、次のとおりとなっている。

| 区分 | 令和元年度 | 平成30年度 | 平成29年度 |
|--------|-------|--------|--------|
| 財政力指数 | 0.34 | 0.33 | 0.33 |
| 経常収支比率 | 93.5% | 94.4% | 94.6% |
| 実質収支比率 | 6.0% | 6.8% | 7.3% |

※普通会計とは、一般会計並びに診療所運営特別会計、受託施設休日応急診療所運営特別会計、情報センター特別会計及び奨学資金特別会計の純計となっている。

一 般 会 計

1. 概 要

令和元年度一般会計の決算額は、歳入 48,120,116,846円、歳出 46,138,782,318円、歳入歳出差引 1,981,334,528円となっている。

歳入のうち、自主財源は 13,966,293千円(構成比率 28.9%)であり、依存財源は 34,153,824千円(構成比率 71.1%)となっている。

自主財源の根幹である市税収入は 8,263,837千円で、歳入総額の 17.1%を占めている。収納率で見ると96.9%(現年度分98.9%、滞納繰越分26.2%)と年々上昇を続けており、関係職員の取り組みを評価するものである。財政基盤の安定のため、引き続き公平で適切な収納事務に当たられるよう望むものである。

一方、依存財源は、主要財源である地方交付税が 18,129,817千円で、歳入全体の 37.7%を占めている。これに、地方譲与税、地方消費税交付金、国庫支出金、県支出金、市債を加えると、歳入全体の 70.5%を占めることになるが、依然として財政構造は脆弱な状態である。

また、不納欠損額は 50,741,550円で、そのうち市税が、不納欠損額総額の 97.3%を占めている。不納欠損処分については、歳入の確保及び負担の公平性から、今後も慎重かつ厳正に対処されたい。

歳出における款別構成比率では、高い順に、民生費 30.3%、公債費 13.2%、総務費 12.9%、土木費 11.3%、教育費 9.6%、農林水産業費 8.2%となっている。

民生費においては、プレミアム付商品券事業費、民間保育園改築事業費、子どもプラザ整備事業費の増、農林水産業費では、市しいたけ生産拡大支援事業費、畜産・酪農収益強化総合対策基金等事業費の増、教育費では、旧北内越小学校解体事業費、小学校空調整備事業費、給食センター整備事業費の増などがあるが、全体としては前年比4.8%の減となっている。

今後益々厳しい財政状況が予想されるが、限られた財源を有効に活用し、一層の経費節減と効率的な事務事業の執行に配慮され、健全な財政運営に努められるよう望むものである。

2. 財政の推移

(イ) 決算の推移

(単位：円、%)

| 区分 年度 | 予 算 現 額 (A) | 決 算 額 | | 差 引 残 額 (B)-(C) | 対前年度比 | | |
|----------|-----------------|-----------------|-----------------|--------------------|-------|------|------|
| | | 歳 入(B) | 歳 出(C) | | (A) | (B) | (C) |
| R1 | 50,339,417,400 | 48,120,116,846 | 46,138,782,318 | 1,981,334,528 | 95.4 | 94.9 | 95.2 |
| H30 | 52,784,159,630 | 50,708,549,673 | 48,446,923,469 | 2,261,626,204 | / | / | / |
| 比較 | △ 2,444,742,230 | △ 2,588,432,827 | △ 2,308,141,151 | △ 280,291,676 | / | / | / |

(ロ)財政収支の推移

(単位：円)

| 区 分 \ 年 度 | 令和元年度 | 平成30年度 |
|----------------------------|----------------|----------------|
| 歳 入 (A) | 48,120,116,846 | 50,708,549,673 |
| 歳 出 (B) | 46,138,782,318 | 48,446,923,469 |
| 形式収支 (A)-(B) (C) | 1,981,334,528 | 2,261,626,204 |
| 翌年度に繰越すべき財源 (D) | 357,571,399 | 358,026,400 |
| 実質収支 (C)-(D) (E) | 1,623,763,129 | 1,903,599,804 |
| 前年度実質収支 (F) | 1,903,599,804 | 2,047,041,201 |
| 単年度収支 (E)-(F) (G) | △ 279,836,675 | △ 143,441,397 |
| 基金積立額 (H) (注) | 27,052,317 | 689,839 |
| 地方債繰上償還金 (I) | 0 | 455,886,129 |
| 基金取崩額 (J) | 0 | 0 |
| 実質単年度収支 (G)+(H)+(I)-(J) | △ 252,784,358 | 313,134,571 |

令和元年度一般会計の歳入総額は 48,120,116,846円、歳出総額は 46,138,782,318円となり、歳入から歳出を差し引いた形式収支は 1,981,334,528円となっている。この形式収支から翌年度に繰越すべき財源 357,571,399円を差し引いた実質収支は1,623,763,129円の黒字となっている。

実質収支額は、前年度以前からの収支累積であるのに対し、今年度の実質収支から前年度の実質収支を差し引き、前年度以前の影響を控除した数値である単年度収支は△279,836,675円となっている。この単年度収支に、実質的な黒字要素である財政調整基金への積立 27,052,317円を加えた実質単年度収支は△252,784,358円となっている。

(注)：本表における基金積立額は、由利本荘市財政調整基金の積立額である。

(ハ)人口・世帯当り決算額

(単位:世帯、人、円、%)

| 区分 年度 | 世帯数 人口 (A) | 一世帯当り額 人口一人当り額 | | 対前年度比 | | |
|----------|------------------|-------------------|-----------|-------|------|------|
| | | 歳入決算額 (B) | 歳出決算額 (C) | (A) | (B) | (C) |
| | | | | | | |
| R1 | 30,616 | 1,571,731 | 1,507,015 | 100.2 | 94.7 | 95.1 |
| | 75,635 | 636,215 | 610,019 | 98.5 | 96.3 | 96.7 |
| H30 | 30,563 | 1,659,148 | 1,585,149 | | | |
| | 76,784 | 660,405 | 630,951 | | | |

※世帯数及び人口は、年度末現在における住民基本台帳の登録数による。

3. 歳入

(1)決算の状況

(単位:円、%)

| 区分 年度 | 予算現額 (A) | 調定額 (B) | 収入済額 (C) | 不納 欠損額 | 収入 未済額 | 対予算 収入率 (C)/(A) | 対調定 収納率 (C)/(B) |
|----------|-----------------|-----------------|-----------------|------------|--------------|-----------------------|-----------------------|
| R1 | 50,339,417,400 | 48,470,675,884 | 48,120,116,846 | 50,741,550 | 299,817,488 | 95.6 | 99.3 |
| H30 | 52,784,159,630 | 51,071,134,345 | 50,708,549,673 | 36,615,653 | 325,969,019 | 96.1 | 99.3 |
| 比較増減 | △ 2,444,742,230 | △ 2,600,458,461 | △ 2,588,432,827 | 14,125,897 | △ 26,151,531 | △ 0.5 | 0.0 |
| 増減率 | △ 4.6 | △ 5.1 | △ 5.1 | 38.6 | △ 8.0 | | |

歳入における決算状況は、予算現額 50,339,417,400円、調定額 48,470,675,884円に対し、収入済額 48,120,116,846円となり、収入率は 95.6%で対前年度比 0.5ポイント減、収納率は 99.3%で、対前年度同比となっている。

不納欠損額は、50,741,550円で前年度より14,125,897円(38.6%)増となっている。主な項目としては、市民税、固定資産税、軽自動車税、都市計画税等の市税及び老人福祉費負担金(滞納繰越分)、児童福祉負担金(滞納繰越分)などである。

また、収入未済額は、前年度より26,151,531円(8.0%)の減となっている。

歳入財源別比較表

(単位:千円、%)

| 財源別 | | 区分 | 決算額 | | 構成比率 | | 増減率 | |
|-----------------------|-----------------|-------------|------------|------------|---------|-------|-------|-------|
| | | 年度 | R1 | H30 | R1 | H30 | | |
| 自主財源 | 市 税 | | 8,263,837 | 7,967,266 | 17.1 | 15.8 | 103.7 | |
| | 内訳 | 市 民 税 | 3,279,513 | 3,301,221 | 6.8 | 6.5 | 99.3 | |
| | | 固 定 資 産 税 | 4,056,257 | 3,757,794 | 8.4 | 7.4 | 107.9 | |
| | | そ の 他 の 税 | 928,067 | 908,251 | 1.9 | 1.9 | 102.2 | |
| | 分 担 金 及 び 負 担 金 | | 278,424 | 392,261 | 0.6 | 0.8 | 71.0 | |
| | 使 用 料 及 び 手 数 料 | | 440,976 | 461,941 | 0.9 | 0.9 | 95.5 | |
| | 財 産 収 入 | | 303,863 | 206,956 | 0.6 | 0.4 | 146.8 | |
| | 寄 附 金 | | 154,490 | 102,503 | 0.3 | 0.2 | 150.7 | |
| | 繰 入 金 | | 1,407,856 | 1,615,586 | 2.9 | 3.2 | 87.1 | |
| | 繰 越 金 | | 2,261,626 | 2,434,613 | 4.7 | 4.8 | 92.9 | |
| | 諸 収 入 | | 855,221 | 943,241 | 1.8 | 1.9 | 90.7 | |
| | 計 | | 13,966,293 | 14,124,367 | 28.9 | 28.0 | 98.9 | |
| | 依存財源 | 地 方 譲 与 税 | | 590,532 | 533,100 | 1.2 | 1.1 | 110.8 |
| | | 利 子 割 交 付 金 | | 6,022 | 12,394 | 0.0 | 0.0 | 48.6 |
| 配 当 割 交 付 金 | | 15,763 | 13,235 | 0.1 | 0.0 | 119.1 | | |
| 株 式 等 譲 渡 所 得 割 交 付 金 | | 9,555 | 11,898 | 0.0 | 0.0 | 80.3 | | |
| 地 方 消 費 税 交 付 金 | | 1,439,655 | 1,536,942 | 3.0 | 3.0 | 93.7 | | |
| 自 動 車 取 得 税 交 付 金 | | 71,656 | 107,782 | 0.2 | 0.2 | 66.5 | | |
| 環 境 性 能 割 交 付 金 | | 9,733 | 0 | 0.0 | 0.0 | — | | |
| 地 方 特 例 交 付 金 | | 112,289 | 43,025 | 0.3 | 0.1 | 261.0 | | |
| 地 方 交 付 税 | | 18,129,817 | 18,676,111 | 37.7 | 36.8 | 97.1 | | |
| 交 通 安 全 対 策 特 別 交 付 金 | | 9,513 | 9,311 | 0.0 | 0.0 | 102.2 | | |
| 国 庫 支 出 金 | | 5,678,301 | 5,538,636 | 11.8 | 10.9 | 102.5 | | |
| 県 支 出 金 | | 3,983,988 | 3,641,749 | 8.3 | 7.2 | 109.4 | | |
| 市 債 | | 4,097,000 | 6,460,000 | 8.5 | 12.7 | 63.4 | | |
| 計 | | 34,153,824 | 36,584,183 | 71.1 | 72.0 | 93.4 | | |
| 合 計 | | 48,120,117 | 50,708,550 | 100.0 | 100.0 | 94.9 | | |

歳入総額の構成比率は、自主財源が28.9%、依存財源が71.1%となり、前年度より依存財源が0.9ポイント減となっている。

構成比率が増加した主なものは、地方交付税が0.9ポイント、国庫支出金が0.9ポイント、市税が1.3ポイントとなっている。一方、構成比率が減少した主なものは、分担金及び負担金が0.2ポイント、繰入金が0.3ポイント、市債が4.2ポイントとなっている。

歳入款別決算状況

(単位:円、%)

| 科 目 | 予 算 現 額 | 調 定 額 | 収 入 済 額 | 不 納 欠 損 額 | 収 入 未 済 額 | 対 予 算 収 入 率 |
|----------------|----------------|----------------|----------------|------------|-------------|----------------|
| 1 市 税 | 8,199,311,000 | 8,528,377,561 | 8,263,837,245 | 49,396,526 | 215,143,790 | 100.8 |
| 2 地方譲与税 | 590,532,000 | 590,532,054 | 590,532,054 | 0 | 0 | 100.0 |
| 3 利子割交付金 | 6,022,000 | 6,022,000 | 6,022,000 | 0 | 0 | 100.0 |
| 4 配当割交付金 | 15,763,000 | 15,763,000 | 15,763,000 | 0 | 0 | 100.0 |
| 5 株式等譲渡所得割交付金 | 9,555,000 | 9,555,000 | 9,555,000 | 0 | 0 | 100.0 |
| 6 地方消費税交付金 | 1,439,655,000 | 1,439,655,000 | 1,439,655,000 | 0 | 0 | 100.0 |
| 7 自動車取得税交付金 | 71,656,000 | 71,656,484 | 71,656,484 | 0 | 0 | 100.0 |
| 8 環境性能割交付金 | 9,733,000 | 9,733,000 | 9,733,000 | 0 | 0 | 100.0 |
| 9 地方特例交付金 | 112,289,000 | 112,289,000 | 112,289,000 | 0 | 0 | 100.0 |
| 10 地方交付税 | 18,129,817,000 | 18,129,817,000 | 18,129,817,000 | 0 | 0 | 100.0 |
| 11 交通安全対策特別交付金 | 9,513,000 | 9,513,000 | 9,513,000 | 0 | 0 | 100.0 |
| 12 分担金及び負担金 | 276,460,000 | 286,432,705 | 278,423,947 | 831,079 | 7,177,679 | 100.7 |
| 13 使用料及び手数料 | 433,210,000 | 471,857,137 | 440,976,041 | 0 | 30,881,096 | 101.8 |
| 14 国庫支出金 | 6,487,984,000 | 5,678,301,323 | 5,678,301,323 | 0 | 0 | 87.5 |
| 15 県支出金 | 4,302,325,000 | 3,983,987,886 | 3,983,987,886 | 0 | 0 | 92.6 |
| 16 財産収入 | 299,598,000 | 304,033,376 | 303,862,485 | 0 | 170,891 | 101.4 |
| 17 寄附金 | 154,407,000 | 154,489,711 | 154,489,711 | 0 | 0 | 100.1 |
| 18 繰入金 | 1,408,032,000 | 1,407,855,471 | 1,407,855,471 | 0 | 0 | 100.0 |
| 19 繰越金 | 2,261,626,400 | 2,261,626,204 | 2,261,626,204 | 0 | 0 | 100.0 |
| 20 諸収入 | 851,529,000 | 902,178,972 | 855,220,995 | 513,945 | 46,444,032 | 100.4 |
| 21 市債 | 5,270,400,000 | 4,097,000,000 | 4,097,000,000 | 0 | 0 | 77.7 |
| 合 計 | 50,339,417,400 | 48,470,675,884 | 48,120,116,846 | 50,741,550 | 299,817,488 | 95.6 |

(2)各款別収入状況

第1款 市 税
(イ)徴収実績科目別状況

(単位:円、%)

| 区 分 | | 予算現額 | 調定額 (A) | 収入済額 (B) | 不納欠損額 | 収入未済額 | 収納率 $\frac{(B)}{(A)}$ |
|-------|-------|---------------|---------------|---------------|------------|-------------|--------------------------|
| 市民税 | 現年度 | 3,211,000,000 | 3,279,011,379 | 3,252,552,554 | 77,507 | 26,381,318 | 99.2 |
| | 滞納繰越 | 25,500,000 | 74,973,208 | 26,960,254 | 9,384,892 | 38,628,062 | 36.0 |
| 固定資産税 | 現年度 | 4,008,211,000 | 4,081,346,800 | 4,024,186,974 | 5,918,609 | 51,241,217 | 98.6 |
| | 滞納繰越 | 32,000,000 | 151,425,275 | 32,069,818 | 32,050,692 | 87,304,765 | 21.2 |
| 軽自動車税 | 現年度 | 248,000,000 | 253,041,800 | 249,943,200 | 43,800 | 3,054,800 | 98.8 |
| | 滞納繰越 | 1,900,000 | 8,282,626 | 2,573,150 | 868,000 | 4,841,476 | 31.1 |
| 市たばこ税 | | 536,000,000 | 536,367,398 | 536,367,398 | 0 | 0 | 100.0 |
| 鉱産税 | | 30,000,000 | 30,933,000 | 30,933,000 | 0 | 0 | 100.0 |
| 入湯税 | | 6,000,000 | 6,169,200 | 6,169,200 | 0 | 0 | 100.0 |
| 都市計画税 | 現年度 | 100,000,000 | 102,632,300 | 101,182,778 | 150,091 | 1,299,431 | 98.6 |
| | 滞納繰越 | 700,000 | 4,194,575 | 898,919 | 902,935 | 2,392,721 | 21.4 |
| 合 計 | | 8,199,311,000 | 8,528,377,561 | 8,263,837,245 | 49,396,526 | 215,143,790 | 96.9 |
| 内 訳 | 現年度分 | 8,139,211,000 | 8,289,501,877 | 8,201,335,104 | 6,190,007 | 81,976,766 | 98.9 |
| | 滞納繰越分 | 60,100,000 | 238,875,684 | 62,502,141 | 43,206,519 | 133,167,024 | 26.2 |

歳入総額に占める市税の割合は、17.1%で、前年度より1.3ポイント上回っている。また、不納欠損額は49,396,526円、収入未済額は215,143,790円となっている。

収納率は、現年度分が98.9%、滞納繰越分が26.2%となり、市税全体で96.9%である。

(ロ)2年間の市税徴収実績の推移

(単位:円、%)

| 区 分 年 度 | 調定額 (A) | 収入済額 (B) | 不納欠損額 | 収入未済額 | 収納率 (B) (A) |
|------------|---------------|---------------|------------|--------------|-------------------|
| R1 | 8,528,377,561 | 8,263,837,245 | 49,396,526 | 215,143,790 | 96.9 |
| H30 | 8,241,973,348 | 7,967,266,310 | 35,344,367 | 239,362,671 | 96.7 |
| 比較増減 | 286,404,213 | 296,570,935 | 14,052,159 | △ 24,218,881 | 0.2 |
| 増減率 | 3.5 | 3.7 | 39.8 | △ 10.1 | |

令和元年度の市税収入済額は、前年度に比較し 296,570,935円(3.7%)の増となっている。
また、不納欠損額は、前年度に比較し 14,052,159円(39.8%)の増、収入未済額は 24,218,881円(10.1%)の減となっている。

(ハ)2年間の市税科目別実績の比較

(単位:円、%)

| 区 分 | 年 度 | | 比較増減 | 増減率 |
|-----------|---------------|---------------|--------------|-------|
| | R1 | H30 | | |
| 市 民 税 | 3,279,512,808 | 3,301,220,638 | △ 21,707,830 | △ 0.7 |
| 固 定 資 産 税 | 4,056,256,792 | 3,757,793,876 | 298,462,916 | 7.9 |
| 軽 自 動 車 税 | 252,516,350 | 242,205,000 | 10,311,350 | 4.3 |
| 市 た ば こ 税 | 536,367,398 | 535,412,945 | 954,453 | 0.2 |
| 鉦 産 税 | 30,933,000 | 23,544,300 | 7,388,700 | 31.4 |
| 入 湯 税 | 6,169,200 | 6,397,200 | △ 228,000 | △ 3.6 |
| 都 市 計 画 税 | 102,081,697 | 100,692,351 | 1,389,346 | 1.4 |
| 合 計 | 8,263,837,245 | 7,967,266,310 | 296,570,935 | 3.7 |

収入済額について科目別に前年度と比較した場合、増加税目は、固定資産税が298,462,916円(7.9%)増、軽自動車税10,311,350円(4.3%)の増、鉦産税が7,388,700円(31.4%)の増などである。一方、減少税目は、市民税21,707,830円(0.7%)の減、入湯税228,000円(3.6%)の減となっている。

(二)収入未済に対する措置状況

(単位:件、円、人)

| 区 分 | 件数(人数) | 税 額 |
|---------------|----------------|-------------|
| 1 財産差押中のもの | 789 | 16,064,740 |
| 2 交付要求中のもの | 35 | 1,701,844 |
| 3 参加差押中のもの | 19 | 28,738,626 |
| 4 滞納処分の停止中のもの | 5,104 | 62,075,203 |
| 5 換価猶予中のもの | 0 | 0 |
| 6 徴収猶予中のもの | 0 | 0 |
| 7 延納誓約中のもの | 138 | 2,035,385 |
| 8 徴収嘱託中のもの | 0 | 0 |
| 9 その他(折衝中のもの) | 7,079 | 104,527,992 |
| 合 計 | (1,388) 13,164 | 215,143,790 |

※()内は滞納者数

(ホ)減免等処理税目別状況

(単位:件、円、台)

| 税目 | 減 免 | | | 課税免除 | |
|-------|-----|------------|-------|------|-------------|
| | 件数 | 減免額 | 不承認件数 | 件数 | 免除額 |
| 個人市民税 | 6 | 398,900 | 0 | 0 | 0 |
| 法人市民税 | 123 | 6,091,600 | 0 | 0 | 0 |
| 固定資産税 | 334 | 24,573,200 | 11 | 11 | 133,716,800 |
| 軽自動車税 | 377 | 3,153,400 | 0 | 7 | 26,000 |
| 都市計画税 | 98 | 1,213,500 | 4 | 1 | 58,400 |
| 合 計 | 938 | 35,430,600 | 15 | 19 | 133,801,200 |

市税は、生活困窮や災害等、特別な事情があるものについて、市税条例に基づき申請により減免される場合があるもので、本年度は 938件、35,430,600円が減免されている。

また課税免除は、工場等立地促進条例等を始めとする課税免除に係る条例及び市税条例に基づき、申請により課税が免除される場合があるもので、本年度は 19件、133,801,200円が免除されている。

(ヘ)不納欠損額理由税目別状況

(単位:件、円)

| 区分 理由 | 税目 | 地方税法第18条 第1項によるもの | | 地方税法第15条の7 第4項によるもの | | 地方税法第15条の7 第5項によるもの | | 計 | |
|--------------------|-------|----------------------|-----------|------------------------|-----------|------------------------|------------|------------|------------|
| | | 件数 | 税額 | 件数 | 税額 | 件数 | 税額 | 件数 | 税額 |
| 居所不明によるもの | 個人市民税 | 15 | 206,344 | 9 | 107,345 | 0 | 0 | 24 | 313,689 |
| | 法人市民税 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 固定資産税 | 32 | 226,500 | 14 | 114,300 | 0 | 0 | 46 | 340,800 |
| | 都市計画税 | 7 | 47,200 | 3 | 26,100 | 0 | 0 | 10 | 73,300 |
| | 軽自動車税 | 7 | 47,200 | 3 | 26,100 | 0 | 0 | 10 | 73,300 |
| 財産がないもの又は生活困窮によるもの | 個人市民税 | 145 | 2,305,553 | 220 | 2,535,723 | 64 | 2,874,708 | 429 | 7,715,984 |
| | 法人市民税 | 8 | 514,100 | 3 | 120,800 | 5 | 464,326 | 16 | 1,099,226 |
| | 固定資産税 | 284 | 3,002,850 | 374 | 4,761,983 | 462 | 25,417,168 | 1,120 | 33,182,001 |
| | 都市計画税 | 32 | 162,400 | 47 | 259,500 | 46 | 339,600 | 125 | 761,500 |
| | 軽自動車税 | 32 | 162,400 | 47 | 259,500 | 46 | 339,600 | 125 | 761,500 |
| その他(競落・死亡等によるもの) | 個人市民税 | 3 | 9,305 | 11 | 251,611 | 12 | 72,584 | 26 | 333,500 |
| | 法人市民税 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 固定資産税 | 65 | 733,800 | 61 | 564,000 | 544 | 4,201,726 | 670 | 5,499,526 |
| | 都市計画税 | 7 | 16,200 | 3 | 9,600 | 10 | 51,200 | 20 | 77,000 |
| | 軽自動車税 | 7 | 16,200 | 3 | 9,600 | 10 | 51,200 | 20 | 77,000 |
| 計 | 個人市民税 | 163 | 2,521,202 | 240 | 2,894,679 | 76 | 2,947,292 | 479 | 8,363,173 |
| | 法人市民税 | 8 | 514,100 | 3 | 120,800 | 5 | 464,326 | 16 | 1,099,226 |
| | 固定資産税 | 381 | 3,963,150 | 449 | 5,440,283 | 1,006 | 29,618,894 | 1,836 | 39,022,327 |
| | 都市計画税 | 46 | 225,800 | 53 | 295,200 | 56 | 390,800 | 155 | 911,800 |
| | 軽自動車税 | 46 | 225,800 | 53 | 295,200 | 56 | 390,800 | 155 | 911,800 |
| 合 計 | 598 | 7,224,252 | 745 | 8,750,962 | 1,143 | 33,421,312 | 2,486 | 49,396,526 | |

市税における不納欠損2,486件49,396,526円の内訳は、個人市民税479件8,363,173円、法人市民税16件1,099,226円、固定資産税及び都市計画税1,836件39,022,327円、軽自動車税155件911,800円となっている。

いずれも地方税法の規定に基づき適切に処理されている。

第2款 地方譲与税

(単位:円、%)

| 区分 年度 | 予算現額 (A) | 調定額 (B) | 収入済額 (C) | 対予算 収入率 (C)/(A) | 対調定 収納率 (C)/(B) |
|----------|-------------|-------------|-------------|-----------------------|-----------------------|
| R1 | 590,532,000 | 590,532,054 | 590,532,054 | 100.0 | 100.0 |
| H30 | 533,100,000 | 533,100,000 | 533,100,000 | 100.0 | 100.0 |
| 比較増減 | 57,432,000 | 57,432,054 | 57,432,054 | 0.0 | 0.0 |
| 増減率 | 10.8 | 10.8 | 10.8 | | |

地方譲与税の収入済額は、590,532,054円で、前年度に比較し57,432,054円(10.8%)の増となり、歳入総額に占める割合は1.2%となっている。主な内訳としては、地方揮発油譲与税が136,274,000円、自動車重量譲与税が392,451,000円となっている。

第3款 利子割交付金

(単位:円、%)

| 区分 年度 | 予算現額 (A) | 調定額 (B) | 収入済額 (C) | 対予算 収入率 (C)/(A) | 対調定 収納率 (C)/(B) |
|----------|-------------|-------------|-------------|-----------------------|-----------------------|
| R1 | 6,022,000 | 6,022,000 | 6,022,000 | 100.0 | 100.0 |
| H30 | 12,394,000 | 12,394,000 | 12,394,000 | 100.0 | 100.0 |
| 比較増減 | △ 6,372,000 | △ 6,372,000 | △ 6,372,000 | 0.0 | 0.0 |
| 増減率 | △ 51.4 | △ 51.4 | △ 51.4 | | |

利子割交付金の収入済額は6,022,000円で、前年度に比較し6,372,000円(51.4%)の減となっている。

第4款 配当割交付金

(単位:円、%)

| 区分 年度 | 予算現額 (A) | 調定額 (B) | 収入済額 (C) | 対予算 収入率 (C)/(A) | 対調定 収納率 (C)/(B) |
|----------|------------|------------|------------|-----------------------|-----------------------|
| R1 | 15,763,000 | 15,763,000 | 15,763,000 | 100.0 | 100.0 |
| H30 | 13,235,000 | 13,235,000 | 13,235,000 | 100.0 | 100.0 |
| 比較増減 | 2,528,000 | 2,528,000 | 2,528,000 | 0.0 | 0.0 |
| 増減率 | 19.1 | 19.1 | 19.1 | | |

配当割交付金の収入済額は15,763,000円で、前年度に比較し2,528,000円(19.1%)の増となっている。

第5款 株式等譲渡所得割交付金

(単位:円、%)

| 区分 年度 | 予算現額 (A) | 調定額 (B) | 収入済額 (C) | 対予算 収入率 (C)/(A) | 対調定 収納率 (C)/(B) |
|----------|-------------|-------------|-------------|-----------------------|-----------------------|
| R1 | 9,555,000 | 9,555,000 | 9,555,000 | 100.0 | 100.0 |
| H30 | 11,898,000 | 11,898,000 | 11,898,000 | 100.0 | 100.0 |
| 比較増減 | △ 2,343,000 | △ 2,343,000 | △ 2,343,000 | 0.0 | 0.0 |
| 増減率 | △ 19.7 | △ 19.7 | △ 19.7 | | |

株式等譲渡所得割交付金の収入済額は9,555,000円で、前年度に比較し2,343,000円(19.7%)の減となっている。

第6款 地方消費税交付金

(単位:円、%)

| 区分 年度 | 予算現額 (A) | 調定額 (B) | 収入済額 (C) | 対予算 収入率 (C)/(A) | 対調定 収納率 (C)/(B) |
|----------|---------------|---------------|---------------|-----------------------|-----------------------|
| R1 | 1,439,655,000 | 1,439,655,000 | 1,439,655,000 | 100.0 | 100.0 |
| H30 | 1,536,942,000 | 1,536,942,000 | 1,536,942,000 | 100.0 | 100.0 |
| 比較増減 | △ 97,287,000 | △ 97,287,000 | △ 97,287,000 | 0.0 | 0.0 |
| 増減率 | △ 6.3 | △ 6.3 | △ 6.3 | | |

地方消費税交付金の収入済額は1,439,655,000円で、前年度に比較し97,287,000円(6.3%)の減、歳入総額に占める割合は3%となっている。

第7款 自動車取得税交付金

(単位:円、%)

| 区分 年度 | 予算現額 (A) | 調定額 (B) | 収入済額 (C) | 対予算 収入率 (C)/(A) | 対調定 収納率 (C)/(B) |
|----------|--------------|--------------|--------------|-----------------------|-----------------------|
| R1 | 71,656,000 | 71,656,484 | 71,656,484 | 100.0 | 100.0 |
| H30 | 107,782,000 | 107,782,000 | 107,782,000 | 100.0 | 100.0 |
| 比較増減 | △ 36,126,000 | △ 36,125,516 | △ 36,125,516 | 0.0 | 0.0 |
| 増減率 | △ 33.5 | △ 33.5 | △ 33.5 | | |

税制改正により令和元年9月で廃止となった自動車取得税交付金の収入済額は71,656,484円で、前年度に比較し36,125,516円(33.5%)の減、歳入総額に占める割合は0.2%となっている。

第8款 環境性能割交付金

(単位:円、%)

| 区分 年度 | 予算現額 (A) | 調定額 (B) | 収入済額 (C) | 対予算 収入率 (C)/(A) | 対調定 収納率 (C)/(B) |
|----------|-----------|-----------|-----------|-----------------------|-----------------------|
| R1 | 9,733,000 | 9,733,000 | 9,733,000 | 100.0 | 100.0 |
| H30 | 0 | 0 | 0 | - | - |
| 比較増減 | 9,733,000 | 9,733,000 | 9,733,000 | 皆増 | 皆増 |
| 増減率 | - | - | - | | |

平成31年度の税制改正に伴い自動車取得税交付金に代わって、令和元年10月から創設された環境性能交付金の収入済額は9,733,000円である。

第9款 地方特例交付金

(単位:円、%)

| 区分 年度 | 予算現額 (A) | 調定額 (B) | 収入済額 (C) | 対予算 収入率 (C)/(A) | 対調定 収納率 (C)/(B) |
|----------|-------------|-------------|-------------|-----------------------|-----------------------|
| R1 | 112,289,000 | 112,289,000 | 112,289,000 | 100.0 | 100.0 |
| H30 | 43,025,000 | 43,025,000 | 43,025,000 | 100.0 | 100.0 |
| 比較増減 | 69,264,000 | 69,264,000 | 69,264,000 | 0.0 | 0.0 |
| 増減率 | 161.0 | 161.0 | 161.0 | | |

地方特例交付金の収入済額は112,289,000円で、幼保無償化に対応した交付金の増額により、前年度に比較し69,264,000円(161.0%)の増、歳入総額に占める割合は0.3%となっている。

第10款 地方交付税

(単位:円、%)

| 区分 年度 | 予算現額 (A) | 調定額 (B) | 収入済額 (C) | 対予算 収入率 (C)/(A) | 対調定 収納率 (C)/(B) |
|----------|----------------|----------------|----------------|-----------------------|-----------------------|
| R1 | 18,129,817,000 | 18,129,817,000 | 18,129,817,000 | 100.0 | 100.0 |
| H30 | 18,676,111,000 | 18,676,111,000 | 18,676,111,000 | 100.0 | 100.0 |
| 比較増減 | △ 546,294,000 | △ 546,294,000 | △ 546,294,000 | 0.0 | 0.0 |
| 増減率 | △ 2.9 | △ 2.9 | △ 2.9 | | |

地方交付税の収入済額は18,129,817,000円で、前年度に比較し546,294,000円(2.9%)の減、歳入総額に占める割合は37.7%となっている。

第11款 交通安全対策特別交付金

(単位:円、%)

| 区分 年度 | 予算現額 (A) | 調定額 (B) | 収入済額 (C) | 対予算 収入率 (C)/(A) | 対調定 収納率 (C)/(B) |
|----------|-----------|-----------|-----------|-----------------------|-----------------------|
| R1 | 9,513,000 | 9,513,000 | 9,513,000 | 100.0 | 100.0 |
| H30 | 9,311,000 | 9,311,000 | 9,311,000 | 100.0 | 100.0 |
| 比較増減 | 202,000 | 202,000 | 202,000 | 0.0 | 0.0 |
| 増減率 | 2.2 | 2.2 | 2.2 | | |

交通安全対策特別交付金の収入済額は9,513,000円で、前年度に比較し202,000円(2.2%)の増となっている。

第12款 分担金及び負担金

(単位:円、%)

| 区分 年度 | 予算現額(A) | 調定額(B) | 収入済額(C) | 不納欠損額 | 収入未済額 | 対予算 収入率 (C)/(A) | 対調定 収入率 (C)/(B) |
|----------|---------------|---------------|---------------|---------|-------------|-----------------------|-----------------------|
| R1 | 276,460,000 | 286,432,705 | 278,423,947 | 831,079 | 7,177,679 | 100.7 | 97.2 |
| H30 | 389,079,000 | 401,986,128 | 392,261,145 | 109,846 | 9,615,137 | 100.8 | 97.6 |
| 比較増減 | △ 112,619,000 | △ 115,553,423 | △ 113,837,198 | 721,233 | △ 2,437,458 | △ 0.1 | △ 0.4 |
| 増減率 | △ 28.9 | △ 28.7 | △ 29.0 | 656.6 | △ 25.4 | | |

分担金及び負担金の収入済額は278,423,947円で、前年度に比較し113,837,198円(29.0%)の減、歳入総額に占める割合は0.6%となっている。

分担金及び負担金 科目別状況

(単位:円、%)

| 区分 | 調定額 (A) | 収入済額 (B) | 不納欠損額 | 収入未済額 | 収納率 (B) (A) | 前年度 収入済額 | |
|-----|-------------|-------------|-------------|-----------|-------------------|-------------|-------------|
| 分担金 | 農林水産業費 | 1,238,850 | 1,238,850 | 0 | 0 | 100.0 | 367,500 |
| | 災害復旧費 | 0 | 0 | 0 | — | — | 324,372 |
| | 小計 | 1,238,850 | 1,238,850 | 0 | 0 | 100.0 | 691,872 |
| 負担金 | 総務費 | 795,162 | 788,862 | 0 | 6,300 | 99.2 | 925,135 |
| | 民生費 | 268,588,930 | 263,243,406 | 831,079 | 4,514,445 | 98.0 | 377,626,438 |
| | 衛生費 | 549,180 | 549,180 | 0 | 0 | 100.0 | 617,700 |
| | 農林水産業費 | 3,260,583 | 603,649 | 0 | 2,656,934 | 18.5 | 400,000 |
| | 商工費 | 12,000,000 | 12,000,000 | 0 | 0 | 100.0 | 12,000,000 |
| | 小計 | 285,193,855 | 277,185,097 | 831,079 | 7,177,679 | 97.2 | 391,569,273 |
| 合計 | 286,432,705 | 278,423,947 | 831,079 | 7,177,679 | 97.2 | 392,261,145 | |

分担金及び負担金の収入未済額は7,177,679円で、前年度の収入未済額9,615,137円より2,437,458円(25.4%)の減となっている。これは、幼保無償化による入所者負担金の減に伴い、収入未済額が大幅に減となったことなどによる。収入未済科目の主なものは、保育所入所者負担金現年分1,321,795円、同滞納繰越分2,292,450円、出羽丘陵東部区域広域農業開発事業負担金滞納繰越分2,656,934円などとなっている。

また、不納欠損は、老人保護入所者負担金滞納繰越分587,929円、保育所入所者負担金滞納繰越分243,150円などとなっている。

第13款 使用料及び手数料

(単位:円、%)

| 区分 年度 | 予算現額(A) | 調定額(B) | 収入済額(C) | 不 欠 損 額 | 収入未済額 | 対予算 収入率 (C)/(A) | 対調定 収入率 (C)/(B) |
|----------|--------------|--------------|--------------|------------------|-------------|-----------------------|-----------------------|
| R1 | 433,210,000 | 471,857,137 | 440,976,041 | 0 | 30,881,096 | 101.8 | 93.5 |
| H30 | 462,379,000 | 494,619,853 | 461,941,195 | 0 | 32,678,658 | 99.9 | 93.4 |
| 比較増減 | △ 29,169,000 | △ 22,762,716 | △ 20,965,154 | 0 | △ 1,797,562 | 1.9 | 0.1 |
| 増減率 | △ 6.3 | △ 4.6 | △ 4.5 | — | △ 5.5 | | |

使用料及び手数料の収入済額は440,976,041円で、前年度に比較し20,965,154円(4.5%)の減、歳入総額に占める割合は0.9%となっている。

使用料及び手数料 科目別状況

(単位:円、%)

| 区 分 | 調定額 (A) | 収入済額 (B) | 不 欠 損 額 | 収入未済額 | 収納率 (B) (A) | 前年度 収入済額 | |
|-------------|-------------|-------------|------------------|------------|-------------------|-------------|-------------|
| 使 用 料 | 総務 | 7,978,276 | 7,530,100 | 0 | 448,176 | 94.4 | 10,238,095 |
| | 民生 | 809,389 | 809,389 | 0 | 0 | 100.0 | 735,873 |
| | 衛生 | 83,765,082 | 83,764,202 | 0 | 880 | 100.0 | 81,237,284 |
| | 農林水産業 | 2,762,743 | 2,762,743 | 0 | 0 | 100.0 | 2,737,936 |
| | 商工 | 20,415,365 | 20,415,365 | 0 | 0 | 100.0 | 30,784,119 |
| | 土木 | 185,282,600 | 154,986,200 | 0 | 30,296,400 | 83.6 | 158,352,596 |
| | 消防 | 100,777 | 100,777 | 0 | 0 | 100.0 | 132,475 |
| | 教育 | 20,999,691 | 20,999,691 | 0 | 0 | 100.0 | 24,156,760 |
| | 小計 | 322,113,923 | 291,368,467 | 0 | 30,745,456 | 90.5 | 308,375,138 |
| 手 数 料 | 総務 | 31,366,890 | 31,335,390 | 0 | 31,500 | 99.9 | 32,593,390 |
| | 民生 | 3,578,837 | 3,578,837 | 0 | 0 | 100.0 | 4,786,172 |
| | 衛生 | 111,711,560 | 111,608,980 | 0 | 102,580 | 99.9 | 113,347,520 |
| | 農林水産業 | 626,877 | 625,317 | 0 | 1,560 | 99.8 | 745,561 |
| | 土木 | 426,570 | 426,570 | 0 | 0 | 100.0 | 273,554 |
| | 消防 | 2,021,630 | 2,021,630 | 0 | 0 | 100.0 | 1,819,860 |
| | 商工 | 1,680 | 1,680 | 0 | 0 | 100.0 | 0 |
| | 教育 | 9,170 | 9,170 | 0 | 0 | 100.0 | 0 |
| | 小計 | 149,743,214 | 149,607,574 | 0 | 135,640 | 99.9 | 153,566,057 |
| 合計 | 471,857,137 | 440,976,041 | 0 | 30,881,096 | 93.5 | 461,941,195 | |

使用料の収入済額は291,368,467円で、前年度より17,006,671円(5.5%)の減となっている。

収入未済の主なものは、市営住宅に関わる住宅使用料及び駐車場使用料の現年分及び滞納繰越分などである。

手数料の収入済額は149,607,574円で、前年度より3,958,483円(2.6%)の減となっている。

第14款 国庫支出金

(単位:円、%)

| 区分 年度 | 予算現額(A) | 調定額(B) | 収入済額(C) | 収入未済額 | 対予算 収入率 (C)/(A) | 対調定 収納率 (C)/(B) |
|----------|---------------|---------------|---------------|-------|-----------------------|-----------------------|
| R1 | 6,487,984,000 | 5,678,301,323 | 5,678,301,323 | 0 | 87.5 | 100.0 |
| H30 | 6,363,180,000 | 5,538,635,651 | 5,538,635,651 | 0 | 87.0 | 100.0 |
| 比較増減 | 124,804,000 | 139,665,672 | 139,665,672 | 0 | 0.5 | 0.0 |
| 増減率 | 2.0 | 2.5 | 2.5 | - | | |

国庫支出金の収入済額は 5,678,301,323円で、前年度に比較し 139,665,672円(2.5%)の増、歳入総額に占める割合は 11.8%となっている。

国庫支出金 科目別状況

(単位:円、%)

| 区分 | 調定額 (A) | 収入済額 (B) | 収納率 (B) (A) | 前年度収入済額 | |
|-----|---------------|---------------|-------------------|---------------|---------------|
| 負担金 | 民生費 | 3,820,531,122 | 3,820,531,122 | 100.0 | 3,737,348,517 |
| | 衛生費 | 630,206 | 630,206 | 100.0 | 2,251,100 |
| | 災害復旧費 | 274,554,000 | 274,554,000 | 100.0 | 624,485,000 |
| | 消防費 | 1,235,317 | 1,235,317 | 100.0 | 0 |
| | 計 | 4,096,950,645 | 4,096,950,645 | 100.0 | 4,364,084,617 |
| 補助金 | 総務費 | 7,095,000 | 7,095,000 | 100.0 | 27,835,869 |
| | 民生費 | 262,212,600 | 262,212,600 | 100.0 | 80,531,000 |
| | 衛生費 | 8,568,000 | 8,568,000 | 100.0 | 665,000 |
| | 土木費 | 1,038,792,419 | 1,038,792,419 | 100.0 | 944,501,446 |
| | 教育費 | 156,558,000 | 156,558,000 | 100.0 | 81,151,000 |
| | 商工費 | 822,000 | 822,000 | 100.0 | 1,723,000 |
| | 消防費 | 38,153,000 | 38,153,000 | 100.0 | 19,898,000 |
| | 農林水産業費 | 896,400 | 896,400 | 100.0 | 3,612,000 |
| | 災害復旧費 | 7,223,000 | 7,223,000 | 100.0 | 0 |
| 計 | 1,520,320,419 | 1,520,320,419 | 100.0 | 1,159,917,315 | |
| 委託金 | 総務費 | 44,016,041 | 44,016,041 | 100.0 | 532,477 |
| | 民生費 | 12,516,082 | 12,516,082 | 100.0 | 11,082,026 |
| | 土木費 | 2,221,666 | 2,221,666 | 100.0 | 2,332,533 |
| | 消防費 | 1,660,961 | 1,660,961 | 100.0 | 686,683 |
| | 教育費 | 615,509 | 615,509 | 100.0 | 686,683 |
| | 計 | 61,030,259 | 61,030,259 | 100.0 | 14,633,719 |
| 合計 | 5,678,301,323 | 5,678,301,323 | 100.0 | 5,538,635,651 | |

国庫負担金の収入済額は、4,096,950,645円で、前年度より267,133,972円(6.1%)の減となっている。主な理由としては衛生費と災害復旧費の減によるものである。

国庫補助金の収入済額は、1,520,320,419円で、総務費、商工費、農林水産業費の減少は見られるが、民生費をはじめとしたその他の項目で増額が見られ、前年度より360,403,104円(31.1%)の増となっている。

国庫委託金の収入済額は、61,030,259円で、総務費において、参議院議員総選挙関係の委託金が増ったことなどにより、前年度より46,396,540円(317.1%)の増となっている。

第15款 県 支 出 金

(単位:円、%)

| 区 分 年 度 | 予算現額(A) | 調 定 額(B) | 収入済額(C) | 収入未済額 | 対予算 収入率 (C)/(A) | 対調定 収納率 (C)/(B) |
|------------|---------------|---------------|---------------|-------|-----------------------|-----------------------|
| R1 | 4,302,325,000 | 3,983,987,886 | 3,983,987,886 | 0 | 92.6 | 100.0 |
| H30 | 3,762,459,000 | 3,641,749,293 | 3,641,749,293 | 0 | 96.8 | 100.0 |
| 比較増減 | 539,866,000 | 342,238,593 | 342,238,593 | 0 | △ 4.2 | 0.0 |
| 増 減 率 | 14.3 | 9.4 | 9.4 | — | | |

県支出金の収入済額は3,983,987,886円で、前年度に比較し342,238,593円(9.4%)の増、歳入総額に占める割合は8.3%となっている。

県支出金 科目別状況

(単位:円、%)

| 区 分 | 調 定 額 (A) | 収 入 済 額 (B) | 収納率 (B) (A) | 前年度収入済額 |
|-------------|---------------|----------------|-------------------|---------------|
| 負 担 金 | 民 生 費 | 1,610,270,302 | 1,610,270,302 | 1,582,436,555 |
| | 衛 生 費 | 816,529 | 816,529 | 628,288 |
| | 消 防 費 | 0 | 0 | 3,750,000 |
| | 計 | 1,611,086,831 | 1,611,086,831 | 1,586,814,843 |
| 補 助 金 | 総 務 費 | 99,719,000 | 99,719,000 | 107,612,000 |
| | 民 生 費 | 589,699,731 | 589,699,731 | 481,067,262 |
| | 衛 生 費 | 9,270,997 | 9,270,997 | 8,372,000 |
| | 農林水産業費 | 1,374,223,161 | 1,374,223,161 | 1,137,182,814 |
| | 商 工 費 | 0 | 0 | 1,767,000 |
| | 土 木 費 | 525,000 | 525,000 | 740,000 |
| | 消 防 費 | 2,195,000 | 2,195,000 | 965,000 |
| | 教 育 費 | 6,930,900 | 6,930,900 | 7,466,505 |
| | 災害復旧費 | 100,688,064 | 100,688,064 | 110,800,430 |
| 計 | 2,183,251,853 | 2,183,251,853 | 1,855,973,011 | |
| 委 託 金 | 総 務 費 | 157,909,982 | 157,909,982 | 140,102,439 |
| | 民 生 費 | 2,026,247 | 2,026,247 | 2,158,000 |
| | 衛 生 費 | 145,000 | 145,000 | 345,000 |
| | 農林水産業費 | 7,859,000 | 7,859,000 | 7,958,000 |
| | 商 工 費 | 1,418,000 | 1,418,000 | 1,649,000 |
| | 土 木 費 | 19,918,000 | 19,918,000 | 46,647,000 |
| | 教 育 費 | 372,973 | 372,973 | 102,000 |
| | 計 | 189,649,202 | 189,649,202 | 198,961,439 |
| 合 計 | 3,983,987,886 | 3,983,987,886 | 100.0 | 3,641,749,293 |

県負担金の収入済額は、1,611,086,831円で前年度より24,271,988円(1.5%)の増となっており、その主な理由としては、民生費の児童福祉費と生活保護費負担金の増額によるものである。県補助金の収入済額は、2,183,251,853円で、総務費、商工費、災害復旧費の補助金がそれぞれ減となっているものの、民生費の児童福祉費補助金の増額により、前年度より327,278,842円(17.6%)の増となっている。

県委託金の収入済額は、189,649,202円で、県議会議員選挙に伴う総務費委託金は増額しているものの、土木費委託金等の減により、前年度より9,312,237円(4.7%)の減となっている。

第16款 財産収入

(単位:円、%)

| 区分 年度 | 予算現額(A) | 調定額(B) | 収入済額(C) | 収入未済額 | 対予算 収入率 (C)/(A) | 対調定 収納率 (C)/(B) |
|----------|-------------|-------------|-------------|---------|-----------------------|-----------------------|
| R1 | 299,598,000 | 304,033,376 | 303,862,485 | 170,891 | 101.4 | 99.9 |
| H30 | 205,734,000 | 207,075,475 | 206,955,517 | 119,958 | 100.6 | 99.9 |
| 比較増減 | 93,864,000 | 96,957,901 | 96,906,968 | 50,933 | 0.8 | 0.0 |
| 増減率 | 45.6 | 46.8 | 46.8 | 42.5 | | |

財産収入の収入済額は303,862,485円で、前年度に比較し96,906,968円(46.8%)の増、歳入総額に占める割合は0.6%となっている。

財産収入 科目別状況

(単位:円、%)

| 区 分 | | 調定額 (A) | 収入済額 (B) | 収入未済額 | 収納率 (B) (A) | 前年度 収入済額 |
|-------------------|---------|-------------|-------------|---------|-------------------|-------------|
| 財産 運用 収入 | 財産貸付収入 | 47,392,020 | 47,221,129 | 170,891 | 99.6 | 49,167,695 |
| | 利子及び配当金 | 44,574,198 | 44,574,198 | 0 | 100.0 | 14,237,944 |
| | 計 | 91,966,218 | 91,795,327 | 170,891 | 99.8 | 63,405,639 |
| 財産 売 払 入 | 不動産売払収入 | 110,225,669 | 110,225,669 | 0 | 100.0 | 13,406,267 |
| | 物品売払収入 | 80,139,450 | 80,139,450 | 0 | 100.0 | 98,312,859 |
| | 生産物売払収入 | 21,702,039 | 21,702,039 | 0 | 100.0 | 31,830,752 |
| | 計 | 212,067,158 | 212,067,158 | 0 | 100.0 | 143,549,878 |
| 合 計 | | 304,033,376 | 303,862,485 | 170,891 | 99.9 | 206,955,517 |

財産運用収入の収入済額は91,795,327円で、前年度より28,389,688円(44.8%)の増となっている。収入未済額は、土地貸付収入の現年分及び滞納繰越分である。

財産売払収入の収入済額は212,067,158円で、貸し工場の売却収入などにより前年度より68,517,280円(47.7%)の増となっている。

第17款 寄 附 金

(単位:円、%)

| 区 分 年 度 | 予算現額 (A) | 調 定 額 (B) | 収入済額 (C) | 対予算 収入率 (C)/(A) | 対調定 収納率 (C)/(B) |
|------------|-------------|-------------|-------------|-----------------------|-----------------------|
| R1 | 154,407,000 | 154,489,711 | 154,489,711 | 100.1 | 100.0 |
| H30 | 102,443,000 | 102,502,863 | 102,502,863 | 100.1 | 100.0 |
| 比較増減 | 51,964,000 | 51,986,848 | 51,986,848 | 0.0 | 0.0 |
| 増 減 率 | 50.7 | 50.7 | 50.7 | | |

寄附金の収入済額は154,489,711円で、前年度に比較し51,986,848円(50.7%)の増、歳入総額に占める割合は0.3%となっている。

寄附金 科目別状況

(単位:円、%)

| 区 分 | 調 定 額 (A) | 収 入 済 額 (B) | 収納率 (B) (A) | 前年度収入済額 |
|--------|--------------|----------------|-------------------|-------------|
| 一般寄附金 | 0 | 0 | — | 30,000 |
| 総務費寄附金 | 140,510,539 | 140,510,539 | 100.0 | 82,343,076 |
| 衛生費寄附金 | 13,855,922 | 13,855,922 | 100.0 | 18,832,683 |
| 教育費寄附金 | 123,250 | 123,250 | 100.0 | 1,297,104 |
| 合 計 | 154,489,711 | 154,489,711 | 100.0 | 102,502,863 |

寄附金の内訳として、総務費では「ふるさとさくら基金費寄附金」、「交通安全対策費寄附金」、衛生費では「レジ袋の削減に向けた取り組みに関する協定寄附金」、「ユーラスエナジー地域貢献寄附金」、教育費では「鳥海山木のおもちゃ美術館寄付金」となっている。

第18款 繰 入 金

(単位:円、%)

| 区 分 年 度 | 予算現額 (A) | 調 定 額 (B) | 収入済額 (C) | 対予算 収入率 (C)/(A) | 対調定 収納率 (C)/(B) |
|------------|---------------|---------------|---------------|-----------------------|-----------------------|
| R1 | 1,408,032,000 | 1,407,855,471 | 1,407,855,471 | 100.0 | 100.0 |
| H30 | 1,615,613,000 | 1,615,585,876 | 1,615,585,876 | 100.0 | 100.0 |
| 比較増減 | △ 207,581,000 | △ 207,730,405 | △ 207,730,405 | 0.0 | 0.0 |
| 増 減 率 | △ 12.8 | △ 12.9 | △ 12.9 | | |

繰入金の収入済額は1,407,855,471円で、前年度に比較し207,730,405円(12.9%)の減、歳入総額に占める割合は2.9%となっている。

科目別内訳は、特別会計繰入金が269,561円で、前年度より122,837円(83.7%)の増、基金繰入金が1,395,171,910円で、前年度より207,472,242円(12.9%)の減、財産区会計繰入金が12,414,000円で、前年度より381,000円(3.0%)の減となっている。

繰入金 科目別状況

(単位:円、%)

| 区 分 | | 調 定 額 (A) | 収 入 済 額 (B) | 収納率 (B) (A) | 前年度 収入済額 | |
|------|-----------------|---------------|----------------|-------------------|---------------|------------|
| 特別会計 | 後期高齢者医療特別会計 | 269,561 | 269,561 | 100.0 | 146,724 | |
| | 小 計 | 269,561 | 269,561 | 100.0 | 146,724 | |
| 基金 | 財政調整基金 | 0 | 0 | — | 0 | |
| | 減 債 基 金 | 0 | 0 | — | 300,000,000 | |
| | 南内越地域振興基金 | 0 | 0 | — | 70,000 | |
| | ふるさとさくら基金 | 87,750,910 | 87,750,910 | 100.0 | 45,587,352 | |
| | 地域雇用創出推進基金 | 812,151,000 | 812,151,000 | 100.0 | 454,247,000 | |
| | 医師確保奨学資金貸付基金 | 2,400,000 | 2,400,000 | 100.0 | 2,400,000 | |
| | ともしび基金 | 4,122,000 | 4,122,000 | 100.0 | 22,087,000 | |
| | 地域貢献活動支援基金 | 2,210,000 | 2,210,000 | 100.0 | 3,400,000 | |
| | 公共施設等維持補修基金 | 156,434,000 | 156,434,000 | 100.0 | 376,807,000 | |
| | ユースエナジー地域貢献基金 | 11,998,000 | 11,998,000 | 100.0 | 9,000,000 | |
| | 行政改革に伴う人件費平準化基金 | 178,475,000 | 178,475,000 | 100.0 | 261,151,000 | |
| | 秋田由利牛生産基盤整備事業基金 | 7,404,000 | 7,404,000 | 100.0 | 7,794,800 | |
| | 佐藤憲一顕彰教育支援基金 | 227,000 | 227,000 | 100.0 | 100,000 | |
| | 合併市町村振興基金 | 130,000,000 | 130,000,000 | 100.0 | 120,000,000 | |
| | 鳥海山木のおもちゃ美術館基金 | 1,000,000 | 1,000,000 | 100.0 | — | |
| | 平井信義教育基金 | 1,000,000 | 1,000,000 | 100.0 | — | |
| | 小 計 | 1,395,171,910 | 1,395,171,910 | 100.0 | 1,602,644,152 | |
| 財産区 | 財産区会計 | 石 脇 財 産 区 | 9,882,000 | 9,882,000 | 100.0 | 10,100,000 |
| | | 子 吉 財 産 区 | 1,017,000 | 1,017,000 | 100.0 | 1,057,000 |
| | | 石 沢 財 産 区 | 630,000 | 630,000 | 100.0 | 730,000 |
| | | 小 友 財 産 区 | 220,000 | 220,000 | 100.0 | 220,000 |
| | | 北 内 越 財 産 区 | 10,000 | 10,000 | 100.0 | 10,000 |
| | | 松ヶ崎財産区 | 655,000 | 655,000 | 100.0 | 678,000 |
| | | 小 計 | 12,414,000 | 12,414,000 | 100.0 | 12,795,000 |
| | 合 計 | 1,407,855,471 | 1,407,855,471 | 100.0 | 1,615,585,876 | |

第19款 繰越金

(単位:円、%)

| 区 分 年 度 | 予算現額(A) | 調定額(B) | 収入済額(C) | 対予算 収入率 (C)/(A) | 対調定 収納率 (C)/(B) |
|------------|---------------|---------------|---------------|-----------------------|-----------------------|
| R1 | 2,261,626,400 | 2,261,626,204 | 2,261,626,204 | 100.0 | 100.0 |
| H30 | 2,434,612,630 | 2,434,612,831 | 2,434,612,831 | 100.0 | 100.0 |
| 比較増減 | △ 172,986,230 | △ 172,986,627 | △ 172,986,627 | 0.0 | 0.0 |
| 増減率 | △ 7.1 | △ 7.1 | △ 7.1 | | |

繰越金の収入済額は2,261,628,204円(うち平成30年度からの継続費、繰越明許費、事故繰越しによる事業充当額における繰越は357,571,399円)で、前年度より172,986,627円(7.1%)の減、歳入総額に占める割合は4.7%となっている。

繰越事業財源は、継続費の2事業(羽後本荘駅周辺整備事業、北部学校給食センター建設事業)、繰越明許費の33事業(公共土木施設災害復旧事業、道路維持補修緊急対策事業、社会資本整備総合交付金事業、鶴舞会館改修事業など)及び事故繰越の市道水無線(真人橋)橋梁災害復旧事業に充当したものである。

第20款 諸 収 入

(単位:円、%)

| 区分 年度 | 予算現額(A) | 調 定 額(B) | 収入済額(C) | 不 納 欠損額 | 収 入 未済額 | 対予算 収入率 (C)/(A) | 対調定 収納率 (C)/(B) |
|----------|--------------|--------------|--------------|------------|------------|-----------------------|-----------------------|
| R1 | 851,529,000 | 902,178,972 | 855,220,995 | 513,945 | 46,444,032 | 100.4 | 94.8 |
| H30 | 927,788,000 | 988,595,027 | 943,240,992 | 1,161,440 | 44,192,595 | 101.7 | 95.4 |
| 比較増減 | △ 76,259,000 | △ 86,416,055 | △ 88,019,997 | △ 647,495 | 2,251,437 | △ 1.3 | △ 0.6 |
| 増 減 率 | △ 8.2 | △ 8.7 | △ 9.3 | -55.7 | 5.1 | | |

諸収入の収入済額は 855,220,995円で、前年度に比較し 88,019,997円(9.3%)の減、歳入総額に占める割合は 1.8%で、収入未済額は前年度より 5.1%増の46,444,032円となっている。

諸収入 科目別状況

(単位:円、%)

| 区 分 | 調定額 (A) | 収入済額 (B) | 不 納 欠損額 | 収 入 未済額 | 収納率 (B) (A) | 前年度 収入済額 | |
|-------------|------------------------------|-------------|------------|------------|-------------------|-------------|------------|
| 延 滞 金 | 8,645,904 | 8,645,904 | 0 | 0 | 100.0 | 9,787,375 | |
| 預 金 利 子 | 203,010 | 203,010 | 0 | 0 | 100.0 | 294,244 | |
| 貸付金元利収入 | 地域総合整備貸付金 | 17,230,000 | 17,230,000 | 0 | 0 | 100.0 | 17,230,000 |
| | 児童福祉施設整備貸付金 | 1,333,000 | 1,333,000 | 0 | 0 | 100.0 | 1,333,000 |
| | 母子寡婦家庭住宅整備貸付金 | 236,160 | 236,160 | 0 | 0 | 100.0 | 195,480 |
| | 介護保険利用者負担貸付金 | 0 | 0 | 0 | 0 | — | 0 |
| | 由利本荘保育会設立貸付金 | 0 | 0 | 0 | 0 | — | 50,577,000 |
| | 高齢者住宅整備資金貸付金 滞 納 繰 越 分 | 6,747,111 | 0 | 0 | 6,747,111 | 0.0 | 0 |
| | 母子寡婦家庭住宅整備資金貸付金 滞 納 繰 越 分 | 877,800 | 0 | 0 | 877,800 | 0.0 | 175,000 |
| | 障がい者住宅整備資金貸付金 滞 納 繰 越 分 | 1,492,855 | 0 | 0 | 1,492,855 | 0.0 | 0 |
| | 特養運営費貸付金 | 0 | 0 | 0 | 0 | — | 0 |
| | 特養運営費貸付金 滞 納 繰 越 分 | 0 | 0 | 0 | 0 | — | 31,000,000 |
| | 高額療養費貸付金 | 464,000 | 40,000 | 0 | 424,000 | 8.6 | 50,000 |
| | 医師研修資金貸付金 | 0 | 0 | 0 | 0 | — | 0 |
| | 医師確保奨学資金貸付金 | 0 | 0 | 0 | 0 | — | 0 |
| | 労働金庫貸付金 | 50,000,000 | 50,000,000 | 0 | 0 | 100.0 | 50,000,000 |
| | 漁業経営安定資金貸付金 | 10,010,000 | 10,010,000 | 0 | 0 | 100.0 | 0 |
| 第三セクター貸付金 | 30,395,292 | 30,395,292 | 0 | 0 | 100.0 | 10,009,918 | |
| 小 計 | 118,786,218 | 109,244,452 | 0 | 9,541,766 | 92.0 | 160,570,398 | |
| 受 託 事 業 収 入 | 176,084,308 | 176,084,308 | 0 | 0 | 100.0 | 178,287,712 | |
| 雑 入 | 598,459,532 | 561,043,321 | 513,945 | 36,902,266 | 93.7 | 566,301,263 | |
| 合 計 | 902,178,972 | 855,220,995 | 513,945 | 46,444,032 | 94.8 | 915,240,992 | |

貸付金元利収入の収入未済は、住宅整備資金貸付金とその滞納繰越分及び高額療養費貸付金によるものであり、雑入の収入未済の主なものは、生活保護費返還金などとなっている。

第21款 市 債

(単位:円、%)

| 区分 年度 | 予算現額(A) | 調定額(B) | 収入済額(C) | 収入未済額 | 対予算 収入率 (C)/(A) | 対調定 収納率 (C)/(B) |
|----------|-----------------|-----------------|-----------------|-------|-----------------------|-----------------------|
| R1 | 5,270,400,000 | 4,097,000,000 | 4,097,000,000 | 0 | 77.7 | 100.0 |
| H30 | 7,643,300,000 | 6,460,000,000 | 6,460,000,000 | 0 | 84.5 | 100.0 |
| 比較増減 | △ 2,372,900,000 | △ 2,363,000,000 | △ 2,363,000,000 | 0 | △ 6.8 | 0.0 |
| 増減率 | △ 31.0 | △ 36.6 | △ 36.6 | - | | |

市債の収入済額は4,097,000,000円で、前年度に比較し2,363,000,000円(36.6%)の減、歳入総額に占める割合は8.5%となっている。

市債の科目別状況

(単位:円、%)

| 区 分 | 調定額 (A) | 収入済額(B) | 収入未済額 | 収納率 (B) (A) | 前年度 収入済額 |
|---------|---------------|---------------|-------|-------------------|---------------|
| 総務債 | 162,100,000 | 162,100,000 | 0 | 100.0 | 277,000,000 |
| 民生債 | 725,800,000 | 725,800,000 | 0 | 100.0 | 106,600,000 |
| 衛生債 | 42,600,000 | 42,600,000 | 0 | 100.0 | 27,700,000 |
| 農林水産業債 | 52,300,000 | 52,300,000 | 0 | 100.0 | 87,500,000 |
| 商工債 | 45,000,000 | 45,000,000 | 0 | 100.0 | 28,800,000 |
| 土木債 | 1,126,600,000 | 1,126,600,000 | 0 | 100.0 | 3,556,800,000 |
| 消防債 | 295,900,000 | 295,900,000 | 0 | 100.0 | 316,400,000 |
| 教育債 | 553,200,000 | 553,200,000 | 0 | 100.0 | 376,200,000 |
| 災害復旧債 | 160,000,000 | 160,000,000 | 0 | 100.0 | 427,900,000 |
| 臨時財政対策債 | 933,500,000 | 933,500,000 | 0 | 100.0 | 1,255,100,000 |
| 合 計 | 4,097,000,000 | 4,097,000,000 | 0 | 100.0 | 6,460,000,000 |

市債の借入状況

(単位：千円)

| 起債名 | 区分 | 予算現額 | 借入金額 | 借入先 | 利率 | 償還方法 | | 翌年度へ繰 | 不用額 |
|---------------------------|----|---------|---------|------------|---------|------|------|---------|-----|
| | | | | | | 据置期間 | 償還期間 | | |
| 由利高原鉄道運営支援事業債 | | 79,400 | 79,400 | 財務省 東北財務局 | 0.030 | 3 | 12 | 0 | |
| 地域づくり推進事業債 | | 22,600 | 22,600 | 財務省 東北財務局 | 0.030 | 3 | 12 | 0 | |
| 文化交流館駐車場整備事業債 | | 1,500 | 1,500 | 地方公共団体金融機構 | 0.005 | 1 | 10 | 0 | |
| 公共施設等総合管理事業債 | | 58,600 | 58,600 | 羽後信用金庫 | 0.285 ※ | 3 | 12 | 0 | |
| 社会福祉施設整備事業債 | | 148,100 | 107,600 | 地方公共団体金融機構 | 0.005 | 1 | 10 | 40,500 | |
| 緊急通報体制整備事業債 | | 8,500 | 8,500 | 財務省 東北財務局 | 0.030 | 3 | 12 | 0 | |
| 外出支援サービス事業債 | | 1,000 | 1,000 | 財務省 東北財務局 | 0.030 | 3 | 12 | 0 | |
| 福祉医療拡大事業債 | | 72,000 | 72,000 | 財務省 東北財務局 | 0.030 | 3 | 12 | 0 | |
| 幼保一体施設建設事業債 | | 270,400 | 270,400 | 財務省 東北財務局 | 0.030 | 3 | 12 | 0 | |
| (仮称) 由利本荘市いきいきこどもプラザ整備事業債 | | 266,300 | 266,300 | 財務省 東北財務局 | 0.030 | 3 | 12 | 0 | |
| 医師研修資金貸付事業債 | | 3,600 | 3,600 | 財務省 東北財務局 | 0.030 | 3 | 12 | 0 | |
| 消化管がん対策事業債 | | 14,000 | 14,000 | 財務省 東北財務局 | 0.030 | 3 | 12 | 0 | |
| 新ごみ処理施設整備事業債 | | 66,900 | 25,000 | 財務省 東北財務局 | 0.030 | 3 | 12 | 41,900 | |
| 県営経営体育成基盤整備負担金事業債 | | 23,800 | 7,200 | 財務省 東北財務局 | 0.030 | 3 | 12 | 16,600 | |
| 県営農地防災負担金事業債 | | 6,100 | 0 | | | | | 6,100 | |
| 県営林業専用道整備事業債 | | 7,000 | 7,000 | 財務省 東北財務局 | 0.005 | 3 | 12 | 0 | |
| 水産物供給基盤機能保全事業債 | | 35,000 | 20,000 | 財務省 東北財務局 | 0.030 | 3 | 12 | 15,000 | |
| 漁村再生交付金事業債 | | 6,500 | 6,500 | 財務省 東北財務局 | 0.030 | 3 | 12 | 0 | |
| 南由利原青少年旅行村整備事業債 | | 8,200 | 8,200 | 財務省 東北財務局 | 0.005 | 3 | 12 | 0 | |
| 観光施設改修事業債 | | 33,800 | 33,800 | 財務省 東北財務局 | 0.030 | 3 | 12 | 0 | |
| 老朽化公共施設解体事業債 | | 3,000 | 3,000 | 財務省 東北財務局 | 0.030 | 3 | 12 | 0 | |
| 道路改良事業債 | | 342,100 | 87,400 | 財務省 東北財務局 | 0.030 | 3 | 12 | 254,700 | |
| 道路改良事業債 | | 78,800 | 41,000 | 財務省 東北財務局 | 0.030 | 3 | 12 | 37,800 | |
| 道路改良事業債 | | 61,600 | 61,600 | 羽後信用金庫 | 0.285 | 3 | 10 | 0 | |
| 道路改良事業債 | | 57,200 | 0 | | | | | 57,200 | |
| 除雪機械整備事業債 | | 33,600 | 33,600 | 財務省 東北財務局 | 0.030 | 3 | 12 | 0 | |
| 公園整備事業債 | | 17,900 | 17,900 | 財務省 東北財務局 | 0.030 | 3 | 12 | 0 | |
| 停車場栄町線街路整備事業債 | | 38,700 | 4,800 | 地方公共団体金融機構 | 0.005 | 1 | 10 | 33,900 | |
| 防災公園整備事業債 | | 27,700 | 27,700 | 地方公共団体金融機構 | 0.005 | 1 | 10 | 0 | |
| 羽後本荘駅周辺整備事業債 | | 85,100 | 85,100 | 地方公共団体金融機構 | 0.200 | 3 | 20 | 0 | |
| 羽後本荘駅周辺整備事業債 | | 358,100 | 104,500 | 羽後信用金庫 | 0.300 ※ | 3 | 20 | 253,600 | |
| 羽後本荘駅周辺整備事業債 | | 38,400 | 0 | | | | | 38,400 | |
| 消防施設整備事業債 | | 79,200 | 79,200 | 財務省 東北財務局 | 0.030 | 3 | 12 | 0 | |
| 消防施設整備事業債 | | 54,900 | 54,900 | 地方公共団体金融機構 | 0.005 | 1 | 10 | 0 | |
| 消防施設整備事業債 | | 18,000 | 18,000 | 地方公共団体金融機構 | 0.080 | 3 | 15 | 0 | |
| 消防施設整備事業債 | | 40,600 | 40,600 | 羽後信用金庫 | 0.220 | 1 | 5 | 0 | |
| 防災施設整備事業債 | | 99,900 | 99,900 | 地方公共団体金融機構 | 0.200 | 3 | 20 | 0 | |
| 救急救命士養成事業債 | | 3,300 | 3,300 | 財務省 東北財務局 | 0.030 | 3 | 12 | 0 | |
| スクールバス導入事業債 | | 2,900 | 2,900 | 財務省 東北財務局 | 0.030 | 3 | 12 | 0 | |
| 老朽化公共施設解体事業債 | | 20,400 | 20,400 | 財務省 東北財務局 | 0.030 | 3 | 12 | 0 | |
| 学校空調設備整備事業債 | | 111,900 | 111,900 | 財務省 東北財務局 | 0.030 | 3 | 12 | 0 | |
| 本荘北中学校改修事業債 | | 7,900 | 7,900 | 財務省 東北財務局 | 0.030 | 3 | 12 | 0 | |
| 文化施設等整備事業債 | | 3,600 | 3,600 | 財務省 東北財務局 | 0.030 | 3 | 12 | 0 | |

市債の借入状況

(単位:千円)

| 起債名 | 区分 | 予算現額 | 借入金額 | 借入先 | 利率 | 償還方法 | | 翌年度繰越 | 不用額 |
|---------------|------------------|-----------|-----------|------------|---------|------|------|---------|--------|
| | | | | | | 据置期間 | 償還期間 | | |
| 保健体育施設等整備事業債 | | 81,300 | 81,300 | 財務省 東北財務局 | 0.030 | 3 | 12 | 0 | |
| 給食センター整備事業債 | | 248,900 | 121,500 | 羽後信用金庫 | 0.300 ※ | 3 | 20 | 127,400 | |
| サッカー場改修事業債 | | 3,100 | 3,100 | 財務省 東北財務局 | 0.030 | 3 | 12 | 0 | |
| 公共土木施設災害復旧事業債 | | 36,300 | 6,800 | 財務省 東北財務局 | 0.005 | 2 | 10 | 29,500 | |
| 公共土木施設災害復旧事業債 | | 68,500 | 39,000 | 財務省 東北財務局 | 0.005 | 2 | 10 | 29,500 | |
| 公共土木施設災害復旧事業債 | | 22,600 | 22,600 | 財務省 東北財務局 | 0.003 | 2 | 10 | 0 | |
| 林道災害復旧事業債 | | 5,400 | 5,400 | 財務省 東北財務局 | 0.005 | 2 | 10 | 0 | |
| 臨時財政対策債 | | 767,011 | 767,011 | 財務省 東北財務局 | 0.005 ※ | 3 | 20 | 0 | |
| 臨時財政対策債 | | 166,489 | 166,489 | 地方公共団体金融機構 | 0.005 ※ | 3 | 20 | 0 | |
| 計 | | 4,133,200 | 3,151,100 | | | | | 982,100 | |
| 繰越分 | 県営農地防災負担金事業債 | 8,000 | 2,900 | 財務省 東北財務局 | 0.030 | 3 | 15 | | 5,100 |
| | 県営地域用水環境整備負担金事業債 | 2,500 | 0 | | | | | | 2,500 |
| | 水産物供給基盤機能保全事業債 | 8,700 | 8,700 | 財務省 東北財務局 | 0.005 | 3 | 12 | 0 | |
| | 道路改良事業債 | 171,400 | 169,400 | 財務省 東北財務局 | 0.005 | 3 | 12 | | 2,000 |
| | 道路改良事業債 | 55,300 | 55,300 | 財務省 東北財務局 | 0.005 | 3 | 12 | | 0 |
| | 道路改良事業債 | 4,400 | 4,400 | 地方公共団体金融機構 | 0.005 | 1 | 10 | | 0 |
| | 道路改良事業債 | 19,700 | 18,000 | 財務省 東北財務局 | 0.030 | 3 | 15 | | 1,700 |
| | 停車場栄町線街路整備事業債 | 12,300 | 8,400 | 羽後信用金庫 | 0.285 | 3 | 10 | | 3,900 |
| | 防災公園整備事業債 | 8,300 | 7,700 | 羽後信用金庫 | 0.300 ※ | 3 | 20 | | 600 |
| | 防災公園整備事業債 | 206,900 | 206,900 | 地方公共団体金融機構 | 0.200 | 3 | 20 | | 0 |
| | 羽後本荘駅周辺整備事業債 | 183,800 | 183,800 | 地方公共団体金融機構 | 0.200 | 3 | 20 | | 0 |
| | 老朽化公共施設解体事業債 | 9,400 | 9,100 | 財務省 東北財務局 | 0.005 | 3 | 12 | | 300 |
| | 学校空調設備整備事業債 | 160,300 | 61,000 | 財務省 東北財務局 | 0.003 | 2 | 10 | | 99,300 |
| | 給食センター整備事業債 | 170,900 | 124,100 | 地方公共団体金融機構 | 0.200 | 3 | 20 | | 46,800 |
| | 公共土木施設災害復旧事業債 | 10,400 | 8,200 | 財務省 東北財務局 | 0.003 | 2 | 10 | | 2,200 |
| | 公共土木施設災害復旧事業債 | 9,300 | 0 | | | | | | 9,300 |
| | 公共土木施設災害復旧事業債 | 76,200 | 63,900 | 財務省 東北財務局 | 0.003 | 2 | 10 | | 12,300 |
| | 林道災害復旧事業債 | 17,900 | 12,700 | 財務省 東北財務局 | 0.003 | 2 | 10 | | 5,200 |
| 林道災害復旧事業債 | 1,500 | 1,400 | 財務省 東北財務局 | 0.003 | 2 | 10 | | 100 | |
| 計 | | 1,137,200 | 945,900 | | | | | 191,300 | |

・利率欄の※は10年後利率見直し方式による借入

4. 一時借入金

予算に定められた一時借入金の限度額は90億円であるが、本年度は借入れなし。

5. 歳 出

(1) 決算の状況

(単位：円、%)

| 区分 年度 | 予算現額 | 支出済額 | 翌年度繰越額 | | | 不用額 | 執行率 |
|----------|-----------------|-----------------|-------------|---------------|------------|---------------|-------|
| | | | 継続費 通次繰越 | 繰越明許費 | 事故繰越し | | |
| R1 | 50,339,417,400 | 46,138,782,318 | 682,951,399 | 1,811,349,000 | 55,825,000 | 1,650,509,683 | 91.7 |
| H30 | 52,784,159,630 | 48,446,923,469 | 488,314,000 | 2,034,840,000 | 1,574,400 | 1,812,507,761 | 91.8 |
| 比較増減 | △ 2,444,742,230 | △ 2,308,141,151 | 194,637,399 | △ 223,491,000 | 54,250,600 | △ 161,998,078 | △ 0.1 |
| 増減率 | △ 4.6 | △ 4.8 | 39.9 | △ 11.0 | - | △ 8.9 | |

歳出の決算状況は、予算現額50,339,417,400円に対し、支出済額46,138,782,318円、翌年度繰越額2,550,125,399円となり、執行率においては91.7%で、前年度に比較して、2,308,141,151円(4.8%)の減となっている。

翌年度繰越額2,550,125,399円の内訳は、継続費通次繰越682,951,399円、繰越明許費1,811,349,000円、事故繰越し55,825,000円となっている。

また、不用額は1,650,509,683円で、予算現額に対して3.3%となり、前年度に比較すると161,998,078円(8.9%)の減となっている。

款別決算額状況

(単位：円、%)

| 区分・年度 款 | 決 算 額 | | 構 成 比 率 | | 対前年度 増 減 率 |
|---------------|----------------|----------------|---------|-------|---------------|
| | R1 | H30 | R1 | H30 | |
| 1 議 会 費 | 260,612,026 | 256,052,837 | 0.6 | 0.5 | 1.8 |
| 2 総 務 費 | 5,932,493,550 | 6,042,421,643 | 12.9 | 12.5 | △ 1.8 |
| 3 民 生 費 | 13,982,492,571 | 13,009,304,768 | 30.3 | 26.9 | 7.5 |
| 4 衛 生 費 | 2,611,906,313 | 2,615,209,676 | 5.7 | 5.4 | △ 0.1 |
| 5 労 働 費 | 107,144,523 | 110,283,679 | 0.2 | 0.2 | △ 2.8 |
| 6 農 林 水 産 業 費 | 3,786,448,528 | 3,483,782,767 | 8.2 | 7.2 | 8.7 |
| 7 商 工 費 | 1,124,800,307 | 1,179,759,932 | 2.4 | 2.4 | △ 4.7 |
| 8 土 木 費 | 5,226,364,172 | 7,933,634,544 | 11.3 | 16.4 | △ 34.1 |
| 9 消 防 費 | 1,946,302,305 | 1,970,135,853 | 4.2 | 4.1 | △ 1.2 |
| 10 教 育 費 | 4,450,263,155 | 3,692,545,943 | 9.6 | 7.6 | 20.5 |
| 11 災 害 復 旧 費 | 630,505,075 | 1,366,124,253 | 1.4 | 2.8 | △ 53.8 |
| 12 公 債 費 | 6,079,449,793 | 6,787,667,574 | 13.2 | 14.0 | △ 10.4 |
| 13 予 備 費 | 0 | 0 | 0.0 | 0.0 | - |
| 合 計 | 46,138,782,318 | 48,446,923,469 | 100.0 | 100.0 | △ 4.8 |

本年度の款別決算額状況構成比率を見ると、民生費30.3%、公債費13.2%、総務費12.9%、土木費11.3%の順となっている。

対前年度増減率で増加率が最も高いのは、教育費(20.5%)であり、小学校費の学校管理費の増加によるものである。次に高いのは農林水産業費(8.7%)であり、農業費の畜産業費の増加によるものである。一方、減少率が高いのは、災害復旧費(△53.8%)、土木費(△34.1%)などである。

性質別決算額及び財源内訳

(単位：千円、%)

| 区分・年度 経費 | R1 | | H30 | | 比較増減 | 増減率 | |
|-------------|------------|------------|------------|------------|-------------|-------------|--------|
| | 決算額 | 構成比率 | 決算額 | 構成比率 | | | |
| 消費的経費 | 25,065,976 | 54.3 | 25,562,509 | 52.8 | △ 496,533 | △ 1.9 | |
| 人件費 | 6,936,065 | 15.0 | 7,013,970 | 14.5 | △ 77,905 | △ 1.1 | |
| 物件費 | 5,687,454 | 12.3 | 5,609,881 | 11.6 | 77,573 | 1.4 | |
| 維持補修費 | 846,267 | 1.8 | 1,245,330 | 2.6 | △ 399,063 | △ 32.0 | |
| 扶助補助費等 | 11,596,190 | 25.1 | 11,693,328 | 24.1 | △ 97,138 | △ 0.8 | |
| 投資的経費 | 7,023,003 | 15.1 | 8,696,993 | 17.9 | △ 1,673,990 | △ 19.2 | |
| 補助事業費 | 4,326,363 | 9.3 | 3,571,986 | 7.3 | 754,377 | 21.1 | |
| 単独事業費 | 2,696,640 | 5.8 | 5,125,007 | 10.6 | △ 2,428,367 | △ 47.4 | |
| 公債費 | 6,079,450 | 13.2 | 6,787,668 | 14.0 | △ 708,218 | △ 10.4 | |
| 投資・出資・貸付金 | 93,800 | 0.2 | 91,600 | 0.2 | 2,200 | 2.4 | |
| その他 | 7,876,553 | 17.1 | 7,308,154 | 15.1 | 568,399 | 7.8 | |
| 歳出合計 | 46,138,782 | 100.0 | 48,446,924 | 100.0 | △ 2,308,142 | △ 4.8 | |
| 財源内訳 | 国庫支出金 | 5,628,014 | 12.2 | 5,474,252 | 11.3 | 153,762 | 2.8 |
| | 県支出金 | 3,939,265 | 8.6 | 3,564,949 | 7.4 | 374,316 | 10.5 |
| | 使用料・手数料 | 418,428 | 0.9 | 439,009 | 0.9 | △ 20,581 | △ 4.7 |
| | 分担・負担・寄附金 | 432,258 | 0.9 | 493,753 | 1.0 | △ 61,495 | △ 12.5 |
| | 市債 | 3,140,900 | 6.8 | 5,204,900 | 10.7 | △ 2,064,000 | △ 39.7 |
| | その他 | 2,214,922 | 4.8 | 2,073,790 | 4.3 | 141,132 | 6.8 |
| | 一般財源 | 30,364,995 | 65.8 | 31,196,271 | 64.4 | △ 831,276 | △ 2.7 |
| 財源合計 | 46,138,782 | 100.0 | 48,446,924 | 100.0 | △ 2,308,142 | △ 4.8 | |

節別支出済額構成表

(単位：千円、%)

| 区分・年度 節 | R1 | | H30 | | 比較増減 | 増減率 |
|---------------|------------|-------|------------|-------|-------------|--------|
| | 支出済額 | 構成比率 | 支出済額 | 構成比率 | | |
| 1 報 酬 | 241,446 | 0.5 | 229,280 | 0.6 | 12,166 | 5.3 |
| 2 給 料 | 3,281,706 | 7.1 | 3,338,072 | 6.9 | △ 56,366 | △ 1.7 |
| 3 職 員 手 当 等 | 2,606,139 | 5.7 | 2,653,289 | 5.5 | △ 47,150 | △ 1.8 |
| 4 共 済 費 | 1,224,999 | 2.7 | 1,253,673 | 2.6 | △ 28,674 | △ 2.3 |
| 7 賃 金 | 780,028 | 1.7 | 822,682 | 1.7 | △ 42,654 | △ 5.2 |
| 8 報 償 費 | 99,961 | 0.2 | 77,845 | 0.2 | 22,116 | 28.4 |
| 9 旅 費 | 79,641 | 0.2 | 72,181 | 0.1 | 7,460 | 10.3 |
| 10 交 際 費 | 3,149 | 0.0 | 3,097 | 0.0 | 52 | 1.7 |
| 11 需 用 費 | 1,773,311 | 3.8 | 1,914,954 | 4.0 | △ 141,643 | △ 7.4 |
| 12 役 務 費 | 266,087 | 0.6 | 268,328 | 0.6 | △ 2,241 | △ 0.8 |
| 13 委 託 料 | 7,214,844 | 15.6 | 6,808,394 | 14.1 | 406,450 | 6.0 |
| 14 使用料及び賃借料 | 717,073 | 1.6 | 799,063 | 1.6 | △ 81,990 | △ 10.3 |
| 15 工 事 請 負 費 | 3,775,585 | 8.2 | 6,548,282 | 13.5 | △ 2,772,697 | △ 42.3 |
| 16 原 材 料 費 | 94,572 | 0.2 | 110,608 | 0.2 | △ 16,036 | △ 14.5 |
| 17 公有財産購入費 | 53,073 | 0.1 | 61,657 | 0.1 | △ 8,584 | △ 13.9 |
| 18 備 品 購 入 費 | 337,314 | 0.7 | 508,320 | 1.0 | △ 171,006 | △ 33.6 |
| 19 負担金補助及び交付金 | 6,471,004 | 14.0 | 5,836,394 | 12.0 | 634,610 | 10.9 |
| 20 扶 助 費 | 5,153,669 | 11.2 | 5,008,803 | 10.3 | 144,866 | 2.9 |
| 21 貸 付 金 | 93,800 | 0.2 | 91,600 | 0.2 | 2,200 | 2.4 |
| 22 補償補填及び賠償金 | 130,278 | 0.3 | 48,478 | 0.1 | 81,800 | 168.7 |
| 23 償還金利子及び割引料 | 6,232,528 | 13.5 | 7,004,484 | 14.5 | △ 771,956 | △ 11.0 |
| 24 投資及び出資金 | 0 | 0.0 | 0 | 0.0 | 0 | — |
| 25 積 立 金 | 1,845,332 | 4.0 | 1,024,243 | 2.1 | 821,089 | 80.2 |
| 26 寄 附 金 | 130 | 0.0 | 14,100 | 0.0 | △ 13,970 | △ 99.1 |
| 27 公 課 費 | 6,319 | 0.0 | 5,677 | 0.0 | 642 | 11.3 |
| 28 繰 出 金 | 3,656,794 | 7.9 | 3,943,420 | 8.1 | △ 286,626 | △ 7.3 |
| 合 計 | 46,138,782 | 100.0 | 48,446,924 | 100.0 | △ 2,308,142 | △ 4.8 |

増減率で増加率が高いのは、保証補填及び賠償金、積立金、報償費など、減少率が高いのは、寄附金、工事請負費、備品購入費などである。

他会計等への繰出金等の状況

一般会計から特別会計及び企業会計並びに一部事務組合への繰出金、負担金、補助金、分担金は6,092,550,461円となっており、前年度と比較すると321,804,779円(5.0%)の減となっている。

また、歳出総額に占める割合は13.2%(前年度13.2%)となっている。

(単位：円、%)

| 区 分 | R1 | H30 | 比較増減 | 増減率 |
|-------------------------|---------------|---------------|---------------|--------|
| 繰 出 金 | | | | |
| 国 民 健 康 保 険 | 695,803,800 | 665,484,046 | 30,319,754 | 4.6 |
| 後 期 高 齢 者 医 療 | 262,833,174 | 285,702,490 | △ 22,869,316 | △ 8.0 |
| 診 療 所 運 営 | 89,942,000 | 123,171,000 | △ 33,229,000 | △ 27.0 |
| 休 日 応 急 診 療 所 運 営 | 3,678,000 | 0 | 3,678,000 | 100.0 |
| 情 報 セ ン タ ー | 96,222,503 | 267,881,878 | △ 171,659,375 | △ 64.1 |
| 介 護 サ ー ビ ス 事 業 | 32,673,000 | 32,663,000 | 10,000 | 0.0 |
| 下 水 道 事 業 | 1,231,756,000 | 1,242,984,000 | △ 11,228,000 | △ 0.9 |
| 集 落 排 水 事 業 | 1,192,073,000 | 1,157,601,000 | 34,472,000 | 3.0 |
| ス キ ー 場 運 営 | 51,812,000 | 167,932,000 | △ 116,120,000 | △ 69.1 |
| 計 A | 3,656,793,477 | 3,943,419,414 | △ 286,625,937 | △ 7.3 |
| 負担金・補助金・分担金 | | | | |
| 水 道 事 業 | 548,555,249 | 576,858,244 | △ 28,302,995 | △ 4.9 |
| ガ ス 事 業 | 2,477,659 | 2,810,582 | △ 332,923 | △ 11.8 |
| 本 荘 由 利 広 域 市 町 村 圏 組 合 | 1,884,724,076 | 1,891,267,000 | △ 6,542,924 | △ 0.3 |
| 計 B | 2,435,756,984 | 2,470,935,826 | △ 35,178,842 | △ 1.4 |
| 合 計 A+B | 6,092,550,461 | 6,414,355,240 | △ 321,804,779 | △ 5.0 |

(2) 補正予算

補正予算額は4,134,689千円で、当初予算額43,680,000千円に対し、9.5%(前年度10.7%)の補正率となっている。

款・項別補正予算額状況

(単位：千円、%)

| 区分 款 | 当初予算額 | 補正予算額 | 補正率 | 項 | 補正額 |
|----------|------------|-----------|-------|-------------|-----------|
| 1 議会費 | 259,782 | 1,094 | 0.4 | 1 議会費 | 1,094 |
| 2 総務費 | 4,762,925 | 1,230,938 | 25.8 | 1 総務管理費 | 1,230,065 |
| | | | | 2 徴税費 | 4,539 |
| | | | | 3 戸籍住民基本台帳費 | △ 369 |
| | | | | 4 選挙費 | △ 3,133 |
| | | | | 5 統計調査費 | △ 624 |
| | | | | 6 監査委員費 | 460 |
| 3 民生費 | 13,954,243 | 356,886 | 2.6 | 1 社会福祉費 | 177,229 |
| | | | | 2 児童福祉費 | 105,131 |
| | | | | 3 生活保護費 | 74,526 |
| | | | | 4 災害救助費 | 0 |
| 4 衛生費 | 2,683,260 | △ 23,733 | △ 0.9 | 1 保健衛生費 | 1,427 |
| | | | | 2 清掃費 | △ 25,135 |
| | | | | 3 水道費 | △ 25 |
| 5 労働費 | 100,174 | 7,029 | 7.0 | 1 労働諸費 | 7,029 |
| 6 農林水産業費 | 3,711,252 | 100,382 | 2.7 | 1 農業費 | △ 18,474 |
| | | | | 2 林業費 | 94,959 |
| | | | | 3 水産業費 | 23,897 |
| 7 商工費 | 1,026,216 | 87,710 | 8.5 | 1 商工費 | 87,710 |

次頁へ続く

(単位：千円、%)

| 区分 款 | 当初予算額 | 補正予算額 | 補正率 | 項 | 補正額 |
|--------------|------------|-----------|---------|------------------------------|-----------|
| 8 土 木 費 | 4,876,866 | 880,583 | 18.1 | 1 土 木 管 理 費 | 16,631 |
| | | | | 2 道 路 橋 梁 費 | 1,303,688 |
| | | | | 3 河 川 費 | 12,283 |
| | | | | 4 港 湾 費 | 0 |
| | | | | 5 都 市 計 画 費 | △ 443,602 |
| | | | | 6 住 宅 費 | △ 8,417 |
| 9 消 防 費 | 1,913,747 | 31,074 | 1.6 | 1 消 防 費 | 31,074 |
| 10 教 育 費 | 3,971,520 | 346,947 | 8.7 | 1 教 育 総 務 費 | 230,110 |
| | | | | 2 小 学 校 費 | 27,681 |
| | | | | 3 中 学 校 費 | 4,806 |
| | | | | 4 社 会 教 育 費 | 52,454 |
| | | | | 5 保 健 体 育 費 | 31,896 |
| 11 災 害 復 旧 費 | 207,684 | 200,565 | 96.6 | 1 農 林 水 産 業 施 設 災 害 復 旧 費 | 38,323 |
| | | | | 2 公 共 土 木 施 設 災 害 復 旧 費 | 162,242 |
| 12 公 債 費 | 6,162,331 | △ 62,958 | △ 1.0 | 1 公 債 費 | △ 62,958 |
| 13 予 備 費 | 50,000 | 978,172 | 1,956.3 | 1 予 備 費 | 978,172 |
| 合 計 | 43,680,000 | 4,134,689 | 9.5 | | |

(3) 各款別執行状況

第1款 議会費

(単位：円、%)

| 区分 年度 | 予 算 現 額 | | | 計 | 支 出 済 額 | 翌年度繰越額 | 執行率 |
|----------|-------------|-----------|--------------|-------------|-------------|---------------|------|
| | 当 初 | 補 正 | 繰越額 予備費充用 | | | 不 用 額 | |
| R1 | 259,782,000 | 1,094,000 | 0 57,200 | 260,933,200 | 260,612,026 | 0 321,174 | 99.9 |
| H30 | 257,162,000 | △ 724,000 | 0 0 | 256,438,000 | 256,052,837 | 0 385,163 | 99.8 |
| 比較増減 | 2,620,000 | 1,818,000 | 0 57,200 | 4,495,200 | 4,559,189 | 0 △ 63,989 | 0.1 |
| 増減率 | 1.0 | | - 皆増 | 1.8 | 1.8 | - △ 16.6 | |

支出済額は260,612,026円、執行率99.9%であり、前年度に比較すると4,559,189円(1.8%)の増となっている。

支出済額の主なものは、議員報酬等183,421千円である。

第2款 総務費

(単位：円、%)

| 区分 年度 | 予 算 現 額 | | | 計 | 支 出 済 額 | 翌年度繰越額 | 執行率 |
|----------|---------------|---------------|-----------------------------|---------------|---------------|---------------------------|-------|
| | 当 初 | 補 正 | 繰越額 予備費充用 | | | 不 用 額 | |
| R1 | 4,762,925,000 | 1,230,938,000 | 30,399,400 8,185,187 | 6,032,447,587 | 5,932,493,550 | 68,058,000 31,896,037 | 98.3 |
| H30 | 5,021,698,000 | 994,807,000 | 77,939,400 15,713,594 | 6,110,157,994 | 6,042,421,643 | 30,399,400 37,336,951 | 98.9 |
| 比較増減 | △ 258,773,000 | 236,131,000 | △ 47,540,000 △ 7,528,407 | △ 77,710,407 | △ 109,928,093 | 37,658,600 △ 5,440,914 | △ 0.6 |
| 増減率 | △ 5.2 | | △ 61.0 △ 47.9 | △ 1.3 | △ 1.8 | 123.9 △ 14.6 | |

支出済額は5,932,493,550円、執行率98.3%であり、前年度に比較すると109,928,093円(1.8%)の減となっている。

支出済額の主なものは、ふるさとさくら基金費203,833千円、コミュニティバス運行事業110,297千円、生活バス路線等維持事業108,478千円、由利高原鉄道運営補助事業97,442千円などである。

第3款 民生費

(単位：円、%)

| 区分 年度 | 予 算 現 額 | | | | 支 出 済 額 | 翌年度繰越額 | | 執行率 |
|----------|----------------|-------------|------------------------|----------------|----------------|---------------------------|-------|-----|
| | 当 初 | 補 正 | 繰 越 額 予備費充用 | 計 | | 不 用 額 | | |
| R1 | 13,954,243,000 | 356,886,000 | 12,823,000 0 | 14,323,952,000 | 13,982,492,571 | 321,947,000 19,512,429 | 97.6 | |
| H30 | 12,848,311,000 | 187,396,000 | 6,432,000 388,215 | 13,042,527,215 | 13,009,304,768 | 12,823,000 20,399,447 | 99.7 | |
| 比較増減 | 1,105,932,000 | 169,490,000 | 6,391,000 △ 388,215 | 1,281,424,785 | 973,187,803 | 309,124,000 △ 887,018 | △ 2.1 | |
| 増減率 | 8.6 | | 99.4 △ 100.0 | 9.8 | 7.5 | 2,410.7 △ 4.3 | | |

支出済額は13,982,492,571円、執行率97.6%であり、前年度に比較すると973,187,803円(7.5%)の増となっている。

支出済額の主なものは、施設型給付事業(民間保育所・認定こども園・幼稚園)2,733,354千円、介護給付・施設訓練等給付事業1,698,979千円、広域分担金(介護保険費)1,351,429千円、生活保護費1,175,317千円、児童手当給付事業952,765千円、福祉医療費支給事業665,570千円などである。

第4款 衛生費

(単位：円、%)

| 区分 年度 | 予 算 現 額 | | | | 支 出 済 額 | 翌年度繰越額 | | 執行率 |
|----------|---------------|--------------|---------------------------|---------------|---------------|--------------------------|-------|-----|
| | 当 初 | 補 正 | 繰 越 額 予備費充用 | 計 | | 不 用 額 | | |
| R1 | 2,683,260,000 | △ 23,733,000 | 34,331,000 0 | 2,693,858,000 | 2,611,906,313 | 49,887,000 32,064,687 | 97.0 | |
| H31 | 2,628,933,000 | 19,136,000 | 7,000,000 4,555,154 | 2,659,624,154 | 2,615,209,676 | 34,331,000 10,083,478 | 98.3 | |
| 比較増減 | 54,327,000 | △ 42,869,000 | 27,331,000 △ 4,555,154 | 34,233,846 | △ 3,303,363 | 15,556,000 21,981,209 | △ 1.3 | |
| 増減率 | 2.1 | | 皆増 △ 100.0 | 1.3 | △ 0.1 | 45.3 218.0 | | |

支出済額は2,611,906,313円、執行率97.0%であり、前年度に比較すると3,303,363円(0.1%)の減となっている。

支出済額の主なものは、感染症予防対策事業138,545千円、本荘清掃センター運転管理業務委託事業69,482千円、ごみ減量化推進事業58,959千円、母子保健事業56,477千円などである。

第5款 労働費

(単位：円、%)

| 区分 年度 | 予 算 現 額 | | | 計 | 支 出 済 額 | 翌年度繰越額 | | 執行率 |
|----------|--------------|-------------|----------------|-------------|-------------|--------|-------|-----|
| | 当 初 | 補 正 | 繰 越 額 予備費充用 | | | 不 用 額 | | |
| R1 | 100,174,000 | 7,029,000 | 0 | 107,203,000 | 107,144,523 | 0 | 99.9 | |
| | | | 0 | | | 58,477 | | |
| H30 | 119,426,000 | △ 9,089,000 | 0 | 110,337,000 | 110,283,679 | 0 | 100.0 | |
| | | | 0 | | | 53,321 | | |
| 比較増減 | △ 19,252,000 | 16,118,000 | 0 | △ 3,134,000 | △ 3,139,156 | 0 | △ 0.1 | |
| | | | 0 | | | 5,156 | | |
| 増減率 | △ 16.1 | | - | △ 2.8 | △ 2.8 | - | | |
| | | | - | | | 9.7 | | |

支出済額は107,144,523円、執行率99.9%であり、前年度に比較すると3,139,156円(2.8%)の減となっている。(※係数処理を行っているため、不用額があっても100%表示となる場合がある。)

支出済額の主なものは、労働者金融対策事業50,000千円、(公社)由利本荘市シルバー人材センター運営事業費補助事業12,200千円、若年者等地元定着促進事業971千円などである。

第6款 農 林 水 産 業 費

(単位：円、%)

| 区分 年度 | 予 算 現 額 | | | 計 | 支 出 済 額 | 翌年度繰越額 | | 執行率 |
|----------|---------------|--------------|----------------|---------------|---------------|--------------|-------|-----|
| | 当 初 | 補 正 | 繰 越 額 予備費充用 | | | 不 用 額 | | |
| R1 | 3,711,252,000 | 100,382,000 | 104,336,000 | 3,922,054,990 | 3,786,448,528 | 127,916,000 | 96.5 | |
| | | | 6,084,990 | | | 7,690,462 | | |
| H30 | 3,433,092,000 | △ 21,733,000 | 187,619,000 | 3,607,477,546 | 3,483,782,767 | 104,336,000 | 96.6 | |
| | | | 8,499,546 | | | 19,358,779 | | |
| 比較増減 | 278,160,000 | 122,115,000 | △ 83,283,000 | 314,577,444 | 302,665,761 | 23,580,000 | △ 0.1 | |
| | | | △ 2,414,556 | | | △ 11,668,317 | | |
| 増減率 | 8.1 | | △ 44.4 | 8.7 | 8.7 | 22.6 | | |
| | | | △ 28.4 | | | △ 60.3 | | |

支出済額は3,786,448,528円、執行率96.5%であり、前年度に比較すると302,665,761円(8.7%)の増となっている。

支出済額の主なものは、中山間地域等直接支払交付金事業484,241千円、多面的機能支払交付金事業416,395千円、畜産・酪農収益力強化総合対策基金等事業226,825千円、由利本荘市しいたけ生産拡大支援事業118,761千円などである。

第7款 商工費

(単位：円、%)

| 区分 年度 | 予 算 現 額 | | | 計 | 支 出 済 額 | 翌年度繰越額 | 執行率 |
|----------|---------------|------------|----------------|---------------|---------------|-----------|-------|
| | 当 初 | 補 正 | 繰 越 額 予備費充用 | | | 不 用 額 | |
| R1 | 1,026,216,000 | 87,710,000 | 0 | 1,131,754,850 | 1,124,800,307 | 2,000,000 | 99.4 |
| | | | 17,828,850 | | | 4,954,543 | |
| H31 | 1,115,176,000 | 55,000,000 | 7,342,000 | 1,185,282,210 | 1,179,759,932 | 0 | 99.5 |
| | | | 7,764,210 | | | 5,522,278 | |
| 比較増減 | △ 88,960,000 | 32,710,000 | △ 7,342,000 | △ 53,527,360 | △ 54,959,625 | 2,000,000 | △ 0.1 |
| | | | 10,064,640 | | | △ 567,735 | |
| 増減率 | △ 8.0 | / | △ 100.0 | △ 4.5 | △ 4.7 | 皆増 | / |
| | | | 129.6 | | | △ 10.3 | |

支出済額は1,124,800,307円、執行率99.4%であり、前年度に比較すると54,959,625円(4.7%)の減となっている。

支出済額の主なものは、休養宿泊施設「鳥海荘」大規模改修事業73,973千円、由利本荘市商工会運営費補助事業30,000千円、道の駅「岩城」関連施設整備事業25,049千円、由利本荘市観光協会補助事業20,300千円、玉田溪谷探勝歩道整備事業6,918千円などである。

第8款 土木費

(単位：円、%)

| 区分 年度 | 予 算 現 額 | | | 計 | 支 出 済 額 | 翌年度繰越額 | 執行率 |
|----------|-----------------|---------------|----------------|-----------------|-----------------|---------------|-------|
| | 当 初 | 補 正 | 繰 越 額 予備費充用 | | | 不 用 額 | |
| R1 | 4,876,866,000 | 880,583,000 | 1,361,269,000 | 7,120,836,589 | 5,226,364,172 | 1,526,941,399 | 73.4 |
| | | | 2,118,589 | | | 367,531,018 | |
| H30 | 7,079,125,000 | 1,416,109,000 | 1,073,476,400 | 9,575,585,722 | 7,933,634,544 | 1,361,269,000 | 82.9 |
| | | | 6,875,322 | | | 280,682,178 | |
| 比較増減 | △ 2,202,259,000 | △ 535,526,000 | 287,792,600 | △ 2,454,749,133 | △ 2,707,270,372 | 165,672,399 | △ 9.5 |
| | | | △ 4,756,733 | | | 86,848,840 | |
| 増減率 | △ 31.1 | / | 26.8 | △ 25.6 | △ 34.1 | 12.2 | / |
| | | | △ 69.2 | | | 30.9 | |

支出済額は5,226,364,172円、執行率73.4%であり、前年度に比較すると2,707,270,372円(34.1%)の減となっている。

支出済額の主なものは、羽後本荘駅周辺整備事業743,953千円、由利本荘総合防災公園整備事業448,598千円、田尻石脇線(繰越)149,728千円、猿倉花立線(繰越)147,283千円、橋梁長寿命化修繕(繰越)119,025千円、橋梁長寿命化修繕(現年)102,382千円などである。

第9款 消 防 費

(単位：円、%)

| 区分 年度 | 予 算 現 額 | | | 計 | 支 出 済 額 | 翌年度繰越額 | 執行率 |
|----------|---------------|------------|----------------|---------------|---------------|-------------|------|
| | 当 初 | 補 正 | 繰 越 額 予備費充用 | | | 不 用 額 | |
| R1 | 1,913,747,000 | 31,074,000 | 0 | 1,952,727,781 | 1,946,302,305 | 0 | 99.7 |
| | | | 7,906,781 | | | 6,425,476 | |
| H30 | 1,892,601,000 | 25,683,000 | 55,828,830 | 1,981,815,275 | 1,970,135,853 | 0 | 99.4 |
| | | | 7,702,445 | | | 11,679,422 | |
| 比較増減 | 21,146,000 | 5,391,000 | △ 55,828,830 | △ 29,087,494 | △ 23,833,548 | 0 | 0.3 |
| | | | 204,336 | | | △ 5,253,946 | |
| 増減率 | 1.1 | | △ 100.0 | △ 1.5 | △ 1.2 | - | |
| | | | 2.7 | | | △ 45.0 | |

支出済額は1,946,302,305円、執行率99.7%であり、前年度に比較すると23,833,548円(1.2%)の減となっている。

支出済額の主なものは、同報系防災行政無線子局増設事業99,948千円、消防水利整備事業95,380千円、消防防災施設整備事業79,796千円、非常備消防機械器具等整備事業43,502千円などである。

第10款 教 育 費

(単位：円、%)

| 区分 年度 | 予 算 現 額 | | | 計 | 支 出 済 額 | 翌年度繰越額 | 執行率 |
|----------|---------------|-------------|----------------|---------------|---------------|---------------|------|
| | 当 初 | 補 正 | 繰 越 額 予備費充用 | | | 不 用 額 | |
| R1 | 3,971,520,000 | 346,947,000 | 415,219,000 | 4,756,909,862 | 4,450,263,155 | 207,328,000 | 93.6 |
| | | | 23,223,862 | | | 99,318,707 | |
| H30 | 3,689,627,000 | 310,599,000 | 164,725,000 | 4,184,210,563 | 3,692,545,943 | 415,219,000 | 88.2 |
| | | | 19,259,563 | | | 76,445,620 | |
| 比較増減 | 281,893,000 | 36,348,000 | 250,494,000 | 572,699,299 | 757,717,212 | △ 207,891,000 | 5.4 |
| | | | 3,964,299 | | | 22,873,087 | |
| 増減率 | 7.6 | | 152.1 | 13.7 | 20.5 | △ 50.1 | |
| | | | 20.6 | | | 29.9 | |

支出済額は4,450,263,155円、執行率93.6%であり、前年度に比較すると757,717,212円(20.5%)の増となっている。

支出済額の主なものは、北部学校給食センター建設事業465,250千円、学校空調設備整備事業299,700千円、文化交流館管理運営費177,394千円、スクールバス運行事業128,330千円、由利本荘アリーナ管理運営費118,196千円、サンスポーツランド岩城野球場大規模改修事業113,952千円、旧北内越小学校解体事業72,010千円、児童・生徒学校生活サポート事業65,523千円などである。

第11款 災害復旧費

(単位：円、%)

| 区分 年度 | 予 算 現 額 | | | 計 | 支 出 済 額 | 翌年度繰越額 | 執行率 |
|----------|---------------|-------------|---------------|-----------------|---------------|---------------|-------|
| | 当 初 | 補 正 | 繰 越 額 | | | 不 用 額 | |
| | | | 予備費充用 | | | | |
| R1 | 207,684,000 | 200,565,000 | 566,351,000 | 983,712,320 | 630,505,075 | 246,048,000 | 64.1 |
| | | | 9,112,320 | | | 107,159,245 | |
| H30 | 625,817,000 | 180,865,000 | 1,184,160,000 | 2,003,815,000 | 1,366,124,253 | 566,351,000 | 68.2 |
| | | | 12,973,000 | | | 71,339,747 | |
| 比較増減 | △ 418,133,000 | 19,700,000 | △ 617,809,000 | △ 1,020,102,680 | △ 735,619,178 | △ 320,303,000 | △ 4.1 |
| | | | △ 3,860,680 | | | 35,819,498 | |
| 増減率 | △ 66.8 | | △ 52.2 | △ 50.9 | △ 53.8 | △ 56.6 | 50.2 |
| | | | △ 29.8 | | | 50.2 | |

支出済額は630,505,075円、執行率64.1%であり、前年度に比較すると735,619,178円(53.8%)の減となっている。

支出済額の主なものは、公共土木施設災害復旧費(現年災害)263,841,342円、公共土木施設災害復旧費(過年災害)113,979,000円、公共土木施設災害復旧費(単独災害)112,499,854円などである。

第12款 公債費

(単位：円、%)

| 区分 年度 | 予 算 現 額 | | | 計 | 支 出 済 額 | 翌年度繰越額 | 執行率 |
|----------|---------------|---------------|-------|---------------|---------------|------------|------|
| | 当 初 | 補 正 | 繰 越 額 | | | 不 用 額 | |
| | | | 予備費充用 | | | | |
| R1 | 6,162,331,000 | △ 62,958,000 | 0 | 6,099,373,000 | 6,079,449,793 | 0 | 99.7 |
| | | | 0 | | | 19,923,207 | |
| H30 | 6,419,032,000 | 387,327,000 | 0 | 6,806,359,000 | 6,787,667,574 | 0 | 99.7 |
| | | | 0 | | | 18,691,426 | |
| 比較増減 | △ 256,701,000 | △ 450,285,000 | 0 | △ 706,986,000 | △ 708,217,781 | 0 | 0.0 |
| | | | 0 | | | 1,231,781 | |
| 増減率 | △ 4.0 | | — | △ 10.4 | △ 10.4 | — | 6.6 |
| | | | — | | | 6.6 | |

支出済額は6,079,449,793円、執行率99.7%であり、前年度に比較すると708,217,781円(10.4%)の減となっている。

支出済額の内訳は、長期債償還元金5,700,391,711円、長期債償還利子378,980,887円、一時借入金利子77,195円である。

第13款 予備費

(単位：円、%)

| 区分 年度 | 予 算 現 額 | | | | | 不 用 額 | 充用率 |
|----------|------------|---------------|---------------|-------------|---------------|---------------|-----|
| | 当 初 | 補 正 | 小 計 | 充 用 額 | 計 | | |
| R1 | 50,000,000 | 978,172,000 | 1,028,172,000 | 74,517,779 | 953,654,221 | 953,654,221 | 7.2 |
| H30 | 50,000,000 | 1,294,261,000 | 1,344,261,000 | 83,731,049 | 1,260,529,951 | 1,260,529,951 | 6.2 |
| 比較増減 | 0 | △ 316,089,000 | △ 316,089,000 | △ 9,213,270 | △ 306,875,730 | △ 306,875,730 | 1.0 |
| 増減率 | — | | △ 23.5 | △ 11.0 | △ 24.3 | △ 24.3 | |

予備費の充用は164件、74,517,779円であり、前年度(182件)に比較すると件数は18件(9.9%)の減、充用額は9,213,270円(11.0%)の減となっている。充用の内訳は、次頁の表のとおりである。

予備費充用の内訳

(単位：円)

| 款 | 項 | 目 | 充用額 | 件数 | |
|--------|------------------|-------------------------------|------------------------|-----|------------|
| 1 | 1 | 1 議 会 費 | 57,200 | 1 | |
| 1 款 計 | | | 57,200 | | |
| 2 | 1 | 1 一 般 管 理 費 | 318,600 | 28 | |
| | | 2 文 書 広 報 費 | 222,143 | | |
| | | 6 財 産 管 理 費 | 3,743,992 | | |
| | | 8 企 画 費 | 1,688,900 | | |
| | | 9 支 所 及 び 出 張 所 費 | 704,142 | | |
| | | 10 自 治 振 興 費 | 134,000 | | |
| | | 11 交 通 安 全 対 策 費 | 379,816 | | |
| | | 12 地 籍 調 査 費 | 209,952 | | |
| | 13 共 同 参 画 交 流 費 | 62,924 | | | |
| | 2 | 1 税 務 総 務 費 | 720,718 | | |
| 2 款 計 | | | 8,185,187 | | |
| 6 | 1 | 2 農 業 総 務 費 | 82,510 | 17 | |
| | | 4 農 業 施 設 費 | 2,286,540 | | |
| | | 6 畜 産 業 施 設 費 | 1,606,233 | | |
| | | 7 農 地 費 | 1,288,950 | | |
| | 2 | 1 林 業 総 務 費 | 756,929 | | |
| | | 5 林 業 施 設 費 | 63,828 | | |
| 6 款 計 | | | 6,084,990 | | |
| 7 | 1 | 1 商 工 総 務 費 | 172,203 | 26 | |
| | | 2 商 工 振 興 費 | 2,203,000 | | |
| | | 3 工 業 振 興 費 | 1,953,454 | | |
| | | 5 観 光 費 | 172,800 | | |
| | | 6 観 光 施 設 費 | 13,327,393 | | |
| | | 7 款 計 | | | 17,828,850 |
| 8 | 2 | 2 道 路 維 持 費 | 5,308 | 9 | |
| | 3 | 2 河 川 環 境 整 備 費 | 218,160 | | |
| | 5 | 5 公 園 管 理 費 | 187,844 | | |
| | 6 | 1 住 宅 管 理 費 | 1,707,277 | | |
| 8 款 計 | | | 2,118,589 | | |
| 9 | 1 | 1 常 備 消 防 費 | 2,940,137 | 15 | |
| | | 3 消 防 施 設 費 | 2,300,184 | | |
| | | 5 災 害 対 策 費 | 2,666,460 | | |
| 9 款 計 | | | 7,906,781 | | |
| 10 | 1 | 2 事 務 局 費 | 441,327 | 65 | |
| | | 3 教 育 助 成 費 | 790,938 | | |
| | 2 | 1 学 校 管 理 費 (小 学 校) | 4,834,741 | | |
| | | 3 1 学 校 管 理 費 (中 学 校) | 1,201,256 | | |
| | 3 | 2 教 育 振 興 費 (中 学 校) | 738,630 | | |
| | | 3 社 会 教 育 施 設 費 | 1,941,234 | | |
| | | 4 公 民 館 費 | 1,956,685 | | |
| | | 4 | 8 ポ ー ト プ ラ ザ 運 営 費 | | 410,400 |
| | | | 9 文 化 交 流 館 費 | | 2,674,370 |
| | | | 10 木 の お も ち や 美 術 館 費 | | 423,220 |
| | 5 | | 1 保 健 体 育 総 務 費 | | 445,041 |
| | | 2 体 育 施 設 費 | 4,236,420 | | |
| | | 3 学 校 給 食 費 | 3,129,600 | | |
| | 10 款 計 | | | | 23,223,862 |
| 11 | 1 | 1 農 地 農 業 用 施 設 災 害 復 旧 事 業 費 | 200,000 | 3 | |
| | | 2 林 業 施 設 災 害 復 旧 費 | 112,320 | | |
| | 2 | 1 公 共 土 木 施 設 災 害 復 旧 費 | 8,800,000 | | |
| 11 款 計 | | | 9,112,320 | | |
| 合 計 | | | 74,517,779 | 164 | |

予備費充用の主な内容は、台風19号による公共土木施設災害の災害査定に向けた測量設計委託料(公共土木施設災害復旧費)、PR館おうち昇降機設備修繕料(商工振興費)、西目中高屋子局同報系防災行政無線設備修繕料(災害対策費)、南由利原青少年旅行村専用水道施設ポンプ修繕料(観光施設費)、市の機構改革に伴う市庁舎電気設備等の修繕料(財産管理費)などである。

特 別 会 計

1. 特別会計総計決算の概要

国民健康保険特別会計他12特別会計の予算総額は、16,175,804,000円、これに対する決算額は、歳入総額16,113,966,533円（予算に対する執行率99.6%）、歳出総額15,763,708,842円（予算に対する執行率97.5%）、歳入歳出差引残額は349,257,691円である。各会計共事業の進め方の検討・改善や収納率を高めることにより、収入の向上に努められるよう望むものである。

各会計決算の収支状況は次のとおりである。

(単位：円、%)

| 会 計 | 区 分 | 予 算 額 (A) | 決 算 額 (B) | 予算に対する決算額 の比較増減 | 執行率 (B)/(A) |
|----------|------|----------------|----------------|--------------------|----------------|
| 国民健康保険 | 歳 入 | 8,903,276,000 | 8,918,519,200 | 15,243,200 | 100.2 |
| | 歳 出 | 8,903,276,000 | 8,726,719,671 | 176,556,329 | 98.0 |
| | 差引残額 | | 191,799,529 | | |
| 後期高齢者医療 | 歳 入 | 839,720,000 | 840,669,885 | 949,885 | 100.1 |
| | 歳 出 | 839,720,000 | 839,571,393 | 148,607 | 100.0 |
| | 差引残額 | | 1,098,492 | | |
| 診療所運営 | 歳 入 | 215,029,000 | 220,722,616 | 5,693,616 | 102.6 |
| | 歳 出 | 215,029,000 | 208,982,701 | 6,046,299 | 97.2 |
| | 差引残額 | | 11,739,915 | | |
| 休日応急診療所 | 歳 入 | 17,866,000 | 17,978,496 | 112,496 | 100.6 |
| | 歳 出 | 17,866,000 | 17,803,483 | 62,517 | 99.7 |
| | 差引残額 | | 175,013 | | |
| 情報センター | 歳 入 | 506,090,000 | 512,579,472 | 6,489,472 | 101.3 |
| | 歳 出 | 506,090,000 | 489,720,667 | 16,369,333 | 96.8 |
| | 差引残額 | | 22,858,805 | | |
| 奨学資金 | 歳 入 | 64,928,000 | 68,761,302 | 3,833,302 | 105.9 |
| | 歳 出 | 64,928,000 | 49,599,606 | 15,328,394 | 76.4 |
| | 差引残額 | | 19,161,696 | | |
| 介護サービス事業 | 歳 入 | 112,121,000 | 112,160,225 | 39,225 | 100.0 |
| | 歳 出 | 112,121,000 | 55,855,893 | 56,265,107 | 49.8 |
| | 差引残額 | | 56,304,332 | | |
| 下水道事業 | 歳 入 | 3,236,745,000 | 3,189,460,656 | △ 47,284,344 | 98.5 |
| | 歳 出 | 3,236,745,000 | 3,181,712,190 | 55,032,810 | 98.3 |
| | 差引残額 | | 7,748,466 | | |
| 集落排水事業 | 歳 入 | 2,194,370,000 | 2,146,440,040 | △ 47,929,960 | 97.8 |
| | 歳 出 | 2,194,370,000 | 2,111,086,239 | 83,283,761 | 96.2 |
| | 差引残額 | | 35,353,801 | | |
| スキー場運営 | 歳 入 | 76,080,000 | 76,091,903 | 11,903 | 100.0 |
| | 歳 出 | 76,080,000 | 73,757,535 | 2,322,465 | 96.9 |
| | 差引残額 | | 2,334,368 | | |
| 小友財産区 | 歳 入 | 8,484,000 | 8,483,479 | △ 521 | 100.0 |
| | 歳 出 | 8,484,000 | 7,931,708 | 552,292 | 93.5 |
| | 差引残額 | | 551,771 | | |
| 北内越財産区 | 歳 入 | 16,000 | 14,034 | △ 1,966 | 87.7 |
| | 歳 出 | 16,000 | 13,000 | 3,000 | 81.3 |
| | 差引残額 | | 1,034 | | |
| 松ヶ崎財産区 | 歳 入 | 1,079,000 | 1,085,225 | 6,225 | 100.6 |
| | 歳 出 | 1,079,000 | 954,756 | 124,244 | 88.5 |
| | 差引残額 | | 130,469 | | |
| 合 計 | 歳 入 | 16,175,804,000 | 16,112,966,533 | △ 62,837,467 | 99.6 |
| | 歳 出 | 16,175,804,000 | 15,763,708,842 | 412,095,158 | 97.5 |
| | 差引残額 | | 349,257,691 | | |

2. 各会計の概要

◎国民健康保険特別会計

1 決算の概要

(単位：円、%)

| 年度 | 区分 | 歳入決算額 | 歳出決算額 | 差引残額 |
|----|------|---------------|---------------|-------------|
| | R1 | 8,918,519,200 | 8,726,719,671 | 191,799,529 |
| | H30 | 9,386,795,536 | 9,309,437,954 | 77,357,582 |
| | 比較増減 | △ 468,276,336 | △ 582,718,283 | 114,441,947 |
| | 増減率 | △ 5.0 | △ 6.3 | 147.9 |

歳入歳出差引残額191,799,529円が本年度実質収支となり、翌年度へ繰越している。本年度実質収支から前年度実質収支を差引いた単年度収支は114,441,947円となっている。

2 歳入

歳入決算状況

(単位：円、%)

| 区分 年度 | 予算現額 | 調定額(A) | 収入済額(B) | 不納欠損額 | 収入未済額 | 収納率 (B) / (A) |
|----------|---------------|---------------|---------------|--------------|--------------|------------------|
| R1 | 8,903,276,000 | 9,147,547,948 | 8,918,519,200 | 31,011,455 | 198,017,293 | 97.5 |
| H30 | 9,319,311,000 | 9,651,669,372 | 9,386,795,536 | 41,862,277 | 223,011,559 | 97.3 |
| 比較増減 | △ 416,035,000 | △ 504,121,424 | △ 468,276,336 | △ 10,850,822 | △ 24,994,266 | 0.2 |
| 増減率 | △ 4.5 | △ 5.2 | △ 5.0 | △ 25.9 | △ 11.2 | |

歳入決算款別状況

(単位：円)

| 区分 款別 | 予算現額 | 調定額 | 収入済額 | 不納欠損額 | 収入未済額 | 前年度収入済額 |
|------------|---------------|---------------|---------------|------------|-------------|----------------|
| 1 国民健康保険税 | 1,546,900,000 | 1,787,739,464 | 1,560,033,538 | 30,982,131 | 196,723,795 | 1,672,765,568 |
| 2 使用料及び手数料 | 600,000 | 762,858 | 762,858 | 0 | 0 | 835,300 |
| 3 国庫支出金 | 1,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2,208,591,825 |
| 4 県支出金 | 6,553,347,000 | 6,553,347,128 | 6,553,347,128 | 0 | 0 | 540,146,624 |
| 5 財産収入 | 3,264,000 | 3,264,244 | 3,264,244 | 0 | 0 | 433,022 |
| 6 繰入金 | 695,804,000 | 695,803,800 | 695,803,800 | 0 | 0 | 650,088,443 |
| 7 繰越金 | 77,357,000 | 77,357,582 | 77,357,582 | 0 | 0 | 469,554,189 |
| 8 諸収入 | 26,003,000 | 29,272,872 | 27,950,050 | 29,324 | 1,293,498 | 13,724,166 |
| 療養給付費等交付金 | — | — | — | — | — | 224,207,000 |
| 前期高齢者交付金 | — | — | — | — | — | 2,713,466,199 |
| 共同事業交付金 | — | — | — | — | — | 2,432,266,113 |
| 合計 | 8,903,276,000 | 9,147,547,948 | 8,918,519,200 | 31,011,455 | 198,017,293 | 10,926,078,449 |

収入額構成比率は、第1款国民健康保険税17.4% (1,560,033,538円)、第4款県支出金73.4% (6,553,347,128円)、第6款繰入金7.8% (695,803,800円)、第7款繰越金0.8% (77,357,582円)、第8款諸収入0.3% (27,950,050円) などである。

3 歳 出

歳出決算状況

(単位：円、%)

| 区 分 年 度 | 予算現額 (A) | 支出済額 (B) | 不 用 額 | 執行率 (B)/(A) |
|------------|---------------|---------------|-------------|----------------|
| R1 | 8,903,276,000 | 8,726,719,671 | 176,556,329 | 98.0 |
| H30 | 9,319,311,000 | 9,309,437,954 | 9,873,046 | 99.9 |
| 比較増減 | △ 416,035,000 | △ 582,718,283 | 166,683,283 | △ 1.9 |
| 増 減 率 | △ 4.5 | △ 6.3 | 1,688.3 | |

歳出の決算状況は、予算現額8,903,276,000円、支出済額8,726,716,671円である。支出済額は、前年度と比較して582,718,283円(6.3%)の減となっており、執行率は98.0%である。

歳出決算款別状況

(単位：円、%)

| 区 分 款項別 | 予算現額 | 支出済額 | 不 用 額 | 構 成 率 比 率 | 前年度支出済額 | 前年度 対 比 |
|--------------------|---------------|---------------|-------------|--------------|---------------|------------|
| 1 総務費 | 87,114,000 | 87,102,229 | 11,771 | 1.0 | 52,070,775 | 167.3 |
| 1 総務管理費 | 74,515,000 | 74,510,645 | 4,355 | 0.9 | 38,045,090 | 195.8 |
| 2 徴収費 | 12,156,000 | 12,150,672 | 5,328 | 0.1 | 13,420,525 | 90.5 |
| 3 運営協議会費 | 443,000 | 440,912 | 2,088 | 0.0 | 428,040 | 103.0 |
| 4 趣旨普及費 | - | - | - | - | 177,120 | - |
| 2 保険給付費 | 6,315,219,000 | 6,302,967,907 | 12,251,093 | 72.2 | 6,197,747,952 | 101.7 |
| 1 療養諸費 | 5,448,188,000 | 5,435,961,649 | 12,226,351 | 62.3 | 5,367,173,903 | 101.3 |
| 2 高額療養費 | 849,310,000 | 849,308,588 | 1,412 | 9.7 | 811,306,404 | 104.7 |
| 3 移送費 | 20,000 | 0 | 20,000 | 0.0 | 0 | - |
| 4 出産育児諸費 | 11,301,000 | 11,297,670 | 3,330 | 0.1 | 12,517,645 | 90.3 |
| 5 葬祭諸費 | 6,400,000 | 6,400,000 | 0 | 0.1 | 6,750,000 | 94.8 |
| 3 国民健康保険 事業費納付金 | 2,200,536,000 | 2,200,532,695 | 3,305 | 25.2 | 2,149,384,350 | 102.4 |
| 1 医療給付費分 | 1,542,754,000 | 1,542,753,010 | 990 | 17.7 | 1,516,962,433 | 101.7 |
| 2 後期高齢者 支援金分 | 506,708,000 | 506,706,425 | 1,575 | 5.8 | 481,105,185 | 105.3 |
| 3 介護納付金分 | 151,074,000 | 151,073,260 | 740 | 1.7 | 151,316,732 | 99.8 |
| 4 共同事業拠出金 | 5,000 | 1,490 | 3,510 | 0.0 | 2,233,809,035 | - |
| 5 保健事業費 | 55,803,000 | 48,854,979 | 6,948,021 | 0.6 | 46,734,447 | 104.5 |
| 1 特定健康診査 等事業費 | 40,622,000 | 36,859,936 | 3,762,064 | 0.4 | 36,272,493 | 101.6 |
| 2 保健事業費 | 15,181,000 | 11,995,043 | 3,185,957 | 0.1 | 10,461,954 | 114.7 |
| 6 基金積立金 | 3,266,000 | 3,264,244 | 1,756 | 0.0 | 433,022 | - |
| 7 諸支出金 | 84,021,000 | 83,996,127 | 24,873 | 1.0 | 72,713,673 | 115.5 |
| 8 予備費 | 157,312,000 | 0 | 157,312,000 | 0.0 | 0 | - |
| 合 計 | 8,903,276,000 | 8,726,719,671 | 176,556,329 | 100.0 | 8,754,825,636 | 99.7 |

本年度の支出済額構成比率を見ると、第2款保険給付費72.2%(6,302,967,907円)、第3款国民健康保険事業費納付金25.2%(2,200,532,695円)、第1款総務費1.0%(87,102,229円)、第7款諸支出金1.0%(83,996,127円)となっている。

なお、保険給付費は被保険者一人当たり378,761円、一世帯当たり594,620円となっている。

国民健康保険税の推移

(単位：円、%)

| 年度 | 区分 | 調定額 | 収入済額 | 不納欠損額 | 収入未済額 | 収納率 |
|-----|------|---------------|---------------|------------|-------------|------|
| R1 | 元 | 1,568,148,800 | 1,496,346,198 | 696,200 | 71,106,402 | 95.4 |
| | 滞納繰越 | 219,590,664 | 63,687,340 | 30,285,931 | 125,617,393 | 29.0 |
| | 計 | 1,787,739,464 | 1,560,033,538 | 30,982,131 | 196,723,795 | 87.3 |
| H30 | 現年度 | 1,641,382,100 | 1,567,450,889 | 423,000 | 73,508,211 | 95.5 |
| | 滞納繰越 | 252,558,636 | 63,064,143 | 41,432,340 | 148,062,153 | 25.0 |
| | 計 | 1,893,940,736 | 1,630,515,032 | 41,855,340 | 221,570,364 | 86.1 |

前年度と比較すると、調定額1,787,739,464円は106,201,272円(5.6%)の減、収入済額1,560,033,538円は70,481,494円(4.3%)の減、収入未済額196,723,795円は24,846,569円(11.2%)の減となり、いずれも減少しているが、収納率は87.3%で、1.2%上回っている。滞納繰越額及び収入未済額は年々減少している。収納率は、担当職員の努力により改善してきているものの、引き続き滞納繰越分の収納対策について、さらなる強化を図ることが望まれる。

また、現年度分収入済額は、一人当たり89,919円、一世帯当たりでは、141,165円となっている。

収入未済額に対する措置状況

(単位：件、円、人)

| 区分 | 件数(人数) | 税額 |
|----------------|--------|-------------|
| 1. 財産差押中のもの | 459 | 15,658,434 |
| 2. 交付要求中のもの | 7 | 549,100 |
| 3. 参加差押中のもの | 0 | 0 |
| 4. 滞納処分の停止中のもの | 6,132 | 100,027,290 |
| 5. 換価猶予中のもの | 0 | 0 |
| 6. 徴収猶予中のもの | 0 | 0 |
| 7. 延納誓約中のもの | 50 | 1,645,200 |
| 8. 徴収嘱託中のもの | 0 | 0 |
| 9. その他(折衝中のもの) | 3,591 | 78,843,771 |
| 計 | (943) | 10,239 |

()内は滞納者数

不納欠損理由状況

(単位：件、円)

| 理由 | 地方税法第18条第1項 | | 地方税法第15条の7第4項 | | 地方税法第15条の7第5項 | | 計 | |
|--------------------|-------------|-----------|---------------|------------|---------------|-----------|-------|------------|
| | 件数 | 税額 | 件数 | 税額 | 件数 | 税額 | 件数 | 税額 |
| 居所不明によるもの | 86 | 767,500 | 99 | 850,200 | 17 | 191,600 | 202 | 1,809,300 |
| 財産がないもの又は生活困窮によるもの | 365 | 5,779,400 | 923 | 14,905,767 | 258 | 4,968,056 | 1,546 | 25,653,223 |
| その他(競落、死亡等によるもの) | 35 | 1,501,800 | 38 | 1,161,550 | 74 | 856,258 | 147 | 3,519,608 |
| 計 | 486 | 8,048,700 | 1,060 | 16,917,517 | 349 | 6,015,914 | 1,895 | 30,982,131 |

不納欠損額は30,982,131円で、前年度より10,873,209円(26.0%)下回っている。不納欠損については地方税法に基づき処理されている。今後も、時効完成前の調査に配慮し、欠損処分にあたっては、慎重かつ厳正に対処されたい。

◎後期高齢者医療特別会計

1 決算の概要

(単位：円、%)

| 年度 | 区分 | 歳入決算額 | 歳出決算額 | 差引残額 |
|----|------|-------------|-------------|-----------|
| | R1 | 840,669,885 | 839,571,393 | 1,098,492 |
| | H30 | 827,913,864 | 826,435,053 | 1,478,811 |
| | 比較増減 | 12,756,021 | 13,136,340 | △ 380,319 |
| | 増減率 | 1.5 | 1.6 | △ 25.7 |

歳入歳出差引残額1,098,492円が、本年度実質収支となり翌年度へ繰越している。

2 歳入

歳入決算状況

(単位：円、%)

| 年度 | 区分 | 予算現額 | 調定額(A) | 収入済額(B) | 不納欠損額 | 収入未済額 | 収納率(B)/(A) |
|----|------|-------------|-------------|-------------|---------|-----------|------------|
| | R1 | 839,720,000 | 844,007,285 | 840,669,885 | 967,100 | 2,370,300 | 99.6 |
| | H30 | 837,370,000 | 830,009,964 | 827,913,864 | 443,500 | 1,652,600 | 99.7 |
| | 比較増減 | 2,350,000 | 13,997,321 | 12,756,021 | 523,600 | 717,700 | △ 0.1 |
| | 増減率 | 0.3 | 1.7 | 1.5 | 118.1 | 43.4 | |

収入済額の主なものは、後期高齢者医療保険料575,880,100円、使用料及び手数料99,800円、一般会計繰入金262,833,174円、繰越金1,478,811円などである。

収入未済額は、後期高齢者医療の普通徴収保険料において、2,833,800円であるが、特別徴収の過誤納金還付未済額(463,500円)が含まれているため、差引2,370,300円となっている。

3 歳出

歳出決算状況

(単位：円、%)

| 年度 | 区分 | 予算現額(A) | 支出済額(B) | 不用額 | 執行率(B)/(A) |
|----|------|-------------|-------------|--------------|------------|
| | R1 | 839,720,000 | 839,571,393 | 148,607 | 100.0 |
| | H30 | 837,370,000 | 826,435,053 | 10,934,947 | 98.7 |
| | 比較増減 | 2,350,000 | 13,136,340 | △ 10,786,340 | 1.3 |
| | 増減率 | 0.3 | 1.6 | △ 98.6 | |

支出済額の内訳は、総務費8,834,058円、後期高齢者医療広域連合納付金830,097,374円、保険料還付金などの諸支出金639,961円である。

◎診療所運営特別会計

1 決算の概要

(単位：円、%)

| 年度 | 区分 | 歳入決算額 | 歳出決算額 | 差引残額 |
|------|----|--------------|--------------|------------|
| R1 | | 220,722,616 | 208,982,701 | 11,739,915 |
| H30 | | 272,690,698 | 260,518,482 | 12,172,216 |
| 比較増減 | | △ 51,968,082 | △ 51,535,781 | △ 432,301 |
| 増減率 | | △ 19.1 | △ 19.8 | △ 3.6 |

歳入歳出差引残額11,739,915円が、本年度実質収支となり翌年度へ繰越している。

2 歳入

歳入決算状況

(単位：円、%)

| 年度 | 区分 | 予算現額 | 調定額(A) | 収入済額(B) | 不納欠損額 | 収入未済額 | 収納率(B)/(A) |
|------|----|--------------|--------------|--------------|-------|-------|------------|
| R1 | | 215,029,000 | 220,722,616 | 220,722,616 | 0 | 0 | 100.0 |
| H30 | | 273,293,000 | 272,690,698 | 272,690,698 | 0 | 0 | 100.0 |
| 比較増減 | | △ 58,264,000 | △ 51,968,082 | △ 51,968,082 | 0 | 0 | 0.0 |
| 増減率 | | △ 21.3 | △ 19.1 | △ 19.1 | — | — | |

収入済額の内訳は、診療収入113,534,875円、診断書等交付手数料489,580円、県支出金2,457,000円、一般会計繰入金89,942,000円、繰越金112,172,216円、予防接種料などの諸収入2,126,945円である。

3 歳出

歳出決算状況

(単位：円、%)

| 年度 | 区分 | 予算現額(A) | 支出済額(B) | 不用額 | 執行率(B)/(A) |
|------|----|--------------|--------------|-------------|------------|
| R1 | | 215,029,000 | 208,982,701 | 6,046,299 | 97.2 |
| H30 | | 273,293,000 | 260,518,482 | 12,774,518 | 95.3 |
| 比較増減 | | △ 58,264,000 | △ 51,535,781 | △ 6,728,219 | 1.9 |
| 増減率 | | △ 21.3 | △ 19.8 | △ 52.7 | |

支出済額の内訳は、診療所運営費206,518,914円及び公債費2,463,787円である。

◎受託施設休日応急診療所運営特別会計

1 決算の概要

(単位：円、%)

| 区分 年度 | 歳入決算額 | 歳出決算額 | 差引残額 |
|----------|------------|------------|----------|
| R1 | 17,978,496 | 17,803,483 | 175,013 |
| H30 | 10,555,577 | 10,308,001 | 247,576 |
| 比較増減 | 7,422,919 | 7,495,482 | △ 72,563 |
| 増減率 | 70.3 | 72.7 | △ 29.3 |

歳入歳出差引残額175,013円が、本年度実質収支となり翌年度へ繰越している。

2 歳入

歳入決算状況

(単位：円、%)

| 区分 年度 | 予算現額 | 調定額(A) | 収入済額(B) | 不納欠損額 | 収入未済額 | 収納率 (B)/(A) |
|----------|------------|------------|------------|-------|-------|----------------|
| R1 | 17,866,000 | 17,978,496 | 17,978,496 | 0 | 0 | 100.0 |
| H30 | 10,330,000 | 10,555,577 | 10,555,577 | 0 | 0 | 100.0 |
| 比較増減 | 7,536,000 | 7,422,919 | 7,422,919 | 0 | 0 | 0.0 |
| 増減率 | 73.0 | 70.3 | 70.3 | — | — | |

収入済額の主なものは、診療収入6,954,005円、繰入金10,678,000、繰越金247,576円などである。

3 歳出

歳出決算状況

(単位：円、%)

| 区分 年度 | 予算現額(A) | 支出済額(B) | 不用額 | 執行率 (B)/(A) |
|----------|------------|------------|--------|----------------|
| R1 | 17,866,000 | 17,803,483 | 62,517 | 99.7 |
| H30 | 10,330,000 | 10,308,001 | 21,999 | 99.8 |
| 比較増減 | 7,536,000 | 7,495,482 | 40,518 | △ 0.1 |
| 増減率 | 73.0 | 72.7 | 184.2 | |

支出済額の内訳は、休日診療所運営費17,704,578円、基金積立金98,905円である。

◎情報センター特別会計

1 決算の概要

(単位：円、%)

| 年度 | 区分 | 歳入決算額 | 歳出決算額 | 差引残額 |
|----|------|---------------|---------------|------------|
| | R1 | 512,579,472 | 489,720,667 | 22,858,805 |
| | H30 | 686,972,708 | 672,097,607 | 14,875,101 |
| | 比較増減 | △ 174,393,236 | △ 182,376,940 | 7,983,704 |
| | 増減率 | △ 25.4 | △ 27.1 | 53.7 |

歳入歳出差引残額22,858,805円が、本年度実質収支となり翌年度へ繰越している。

2 歳入

歳入決算状況

(単位：円、%)

| 年度 | 区分 | 予算現額 | 調定額(A) | 収入済額(B) | 不納欠損額 | 収入未済額 | 収納率(B)/(A) |
|----|------|---------------|---------------|---------------|-------|-----------|------------|
| | R1 | 506,090,000 | 516,867,989 | 512,579,472 | 0 | 4,288,517 | 99.2 |
| | H30 | 681,083,000 | 691,365,401 | 686,972,708 | 0 | 4,392,693 | 99.4 |
| | 比較増減 | △ 174,993,000 | △ 174,497,412 | △ 174,393,236 | 0 | △ 104,176 | △ 0.2 |
| | 増減率 | △ 25.7 | △ 25.2 | △ 25.4 | — | △ 2.4 | |

収入済額の内訳は、分担金及び負担金4,481,811円、使用料及び手数料285,546,480円、一般会計繰入金96,222,503円、繰越金14,875,101円、諸収入52,153,577円、市債59,300,000円である。

収入未済額の主なものは、有線テレビ使用料2,425,760円、電気通信使用料933,790円、有料放送視聴料420,484円、有線テレビ新規加入負担金滞納繰越分314,430円、引込線更新負担金88,956円、雑入（S T B売払代滞納繰越分ほか）78,000円などである。

収入率は、職員の努力により改善傾向にあるが、引き続き滞納額の解消に努めるよう望むものである。

3 歳出

歳出決算状況

(単位：円、%)

| 年度 | 区分 | 予算現額(A) | 支出済額(B) | 不用額 | 執行率(B)/(A) |
|----|------|---------------|---------------|------------|------------|
| | R1 | 506,090,000 | 489,720,667 | 16,369,333 | 96.8 |
| | H30 | 681,083,000 | 672,097,607 | 8,985,393 | 98.7 |
| | 比較増減 | △ 174,993,000 | △ 182,376,940 | 7,383,940 | △ 1.9 |
| | 増減率 | △ 25.7 | △ 27.1 | 82.2 | |

支出済額の内訳は、番組制作費を含む総務費320,563,249円、電気通信経営費126,995,870円、公債費42,161,548円である。

◎奨学資金特別会計

1 決算の概要

(単位：円、%)

| 年度 | 区分 | 歳入決算額 | 歳出決算額 | 差引残額 |
|----|------|------------|--------------|------------|
| | R1 | 68,761,302 | 49,599,606 | 19,161,696 |
| | H30 | 68,428,332 | 63,105,441 | 5,322,891 |
| | 比較増減 | 332,970 | △ 13,505,835 | 13,838,805 |
| | 増減率 | 0.5 | △ 21.4 | 260.0 |

歳入歳出差引残額19,161,696円が、本年度実質収支となり翌年度へ繰越している。

2 歳入

歳入決算状況

(単位：円、%)

| 年度 | 区分 | 予算現額 | 調定額(A) | 収入済額(B) | 不納欠損額 | 収入未済額 | 収納率 (B)/(A) |
|----|------|------------|-------------|------------|-------|------------|----------------|
| | R1 | 64,928,000 | 104,262,482 | 68,761,302 | 0 | 35,501,180 | 66.0 |
| | H30 | 63,171,000 | 101,663,612 | 68,428,332 | 0 | 33,235,280 | 67.3 |
| | 比較増減 | 1,757,000 | 2,598,870 | 332,970 | 0 | 2,265,900 | △ 1.3 |
| | 増減率 | 2.8 | 2.6 | 0.5 | — | 6.8 | |

収入済額の内訳は、基金運用収入246,311円、繰越金5,322,891円、貸付金元金収入63,192,100円である。

収入未済額35,501,180円は、全額貸付金元金収入である。滞納額の解消にさらなる努力を望むものである。

3 歳出

歳出決算状況

(単位：円、%)

| 年度 | 区分 | 予算現額(A) | 支出済額(B) | 不用額 | 執行率 (B)/(A) |
|----|------|------------|--------------|------------|----------------|
| | R1 | 64,928,000 | 49,599,606 | 15,328,394 | 76.4 |
| | H30 | 63,171,000 | 63,105,441 | 65,559 | 99.9 |
| | 比較増減 | 1,757,000 | △ 13,505,835 | 15,262,835 | △ 23.5 |
| | 増減率 | 2.8 | △ 21.4 | 23,281.1 | |

支出済額の内訳は、一般管理費6,729,606円、奨学資金貸付金42,870,000円である。

◎介護サービス事業特別会計

1 決算の概要

(単位：円、%)

| 区分 年度 | 歳入決算額 | 歳出決算額 | 差引残額 |
|----------|--------------|-------------|--------------|
| R1 | 112,160,225 | 55,855,893 | 56,304,332 |
| H30 | 127,036,838 | 59,008,961 | 68,027,877 |
| 比較増減 | △ 14,876,613 | △ 3,153,068 | △ 11,723,545 |
| 増減率 | △ 11.7 | △ 5.3 | △ 17.2 |

歳入歳出差引残額56,304,332円が、本年度実質収支となり翌年度へ繰越している。

2 歳入

歳入決算状況

(単位：円、%)

| 区分 年度 | 予算現額 | 調定額(A) | 収入済額(B) | 不納欠損額 | 収入未済額 | 収納率 (B)/(A) |
|----------|--------------|--------------|--------------|-------|-----------|----------------|
| R1 | 112,121,000 | 113,738,039 | 112,160,225 | 0 | 1,577,814 | 98.6 |
| H30 | 127,040,000 | 128,654,956 | 127,036,838 | 0 | 1,618,118 | 98.7 |
| 比較増減 | △ 14,919,000 | △ 14,916,917 | △ 14,876,613 | 0 | △ 40,304 | △ 0.1 |
| 増減率 | △ 11.7 | △ 11.6 | △ 11.7 | — | △ 2.5 | |

収入済額の主なものは、一般会計繰入金32,673,000円、基金繰入金11,230,000円、繰越金69,027,877円などである。

収入未済額の内訳は、通所介護自己負担金滞納繰越分112,440円、施設介護サービス自己負担金滞納繰越分927,593円、短期入所生活介護自己負担金滞納繰越分537,781円である。昨年度は収入実績がなかったが、本年度は40,304円の収入実績があった。今後も滞納額の解消にさらなる努力を望むものである。

3 歳出

歳出決算状況

(単位：円、%)

| 区分 年度 | 予算現額(A) | 支出済額(B) | 不用額 | 執行率 (B)/(A) |
|----------|--------------|-------------|--------------|----------------|
| R1 | 112,121,000 | 55,855,893 | 56,265,107 | 49.8 |
| H30 | 127,040,000 | 59,008,961 | 68,031,039 | 46.4 |
| 比較増減 | △ 14,919,000 | △ 3,153,068 | △ 11,765,932 | 3.4 |
| 増減率 | △ 11.7 | △ 5.3 | △ 17.3 | |

支出済額の内訳は、サービス事業費23,086,003円、公債費32,663,305円、基金積立金106,585円である。

◎下水道事業特別会計

1 決算の概要

(単位：円、%)

| 年度 | 区分 | 歳入決算額 | 歳出決算額 | 差引残額 |
|------|----|---------------|---------------|--------------|
| R1 | | 3,189,460,656 | 3,181,712,190 | 7,748,466 |
| H30 | | 3,097,902,764 | 3,054,592,190 | 43,310,574 |
| 比較増減 | | 91,557,892 | 127,120,000 | △ 35,562,108 |
| 増減率 | | 3.0 | 4.2 | △ 82.1 |

歳入歳出差引残額7,748,466円から翌年度に繰越すべき財源13,200,000円を差し引いた実質収支額はマイナス5,451,534円となり、翌年度へ繰越している。

2 歳入
歳入決算状況

(単位：円、%)

| 年度 | 区分 | 予算現額 | 調定額(A) | 収入済額(B) | 不納欠損額 | 収入未済額 | 収納率(B)/(A) |
|------|----|---------------|---------------|---------------|-------------|------------|------------|
| R1 | | 3,236,745,000 | 3,247,730,336 | 3,189,460,656 | 635,793 | 57,633,887 | 98.2 |
| H30 | | 3,152,446,000 | 3,105,578,758 | 3,097,902,764 | 5,418,170 | 2,257,824 | 99.8 |
| 比較増減 | | 84,299,000 | 142,151,578 | 91,557,892 | △ 4,782,377 | 55,376,063 | △ 1.6 |
| 増減率 | | 2.7 | 4.6 | 3.0 | △ 88.3 | 2,452.6 | |

収入済額の主なものは、分担金及び負担金36,078,133円、使用料及び手数料472,783,860円、国庫支出金403,016,869円、繰入金1,282,259,642円、市債951,100,000円などである。

収入未済額は、分担金及び負担金1,681,760円、使用料及び手数料55,952,127円である。未済額が多額となっているのは、企業会計とするために、3月31日で打ち切り決算とし、出納整理期間中に収入すべき使用料及び手数料の金額が含まれていないためである。出納整理期間中の収入を含めた決算額は調定額528,188,760円、収入済額524,994,047円となり、収納率は99.4%である。

○市債の借入状況

(単位：千円、%、年)

| 起債名 | 予算現額 | 借入金額 | 借入先 | 利率 | 償還方法 | |
|-------------------------|---------|---------|------------|-------|------|------|
| | | | | | 据置期間 | 償還期間 |
| 公共下水道事業債【本荘】 | 301,600 | 84,600 | 地方公共団体金融機構 | 0.300 | 5 | 30 |
| 公共下水道事業債(過疎債)【本荘】 | | 84,400 | | | | |
| 公共下水道事業債【本荘】 | | 55,000 | | | | |
| 公共下水道事業債(過疎債)【本荘】 | | 55,000 | | | | |
| 公共下水道事業債(過疎債)【本荘】 | | 22,600 | 財政融資資金 | 0.005 | 3 | 12 |
| 公共下水道事業債(繰越明許)【本荘】 | 33,400 | 16,700 | 地方公共団体金融機構 | 0.300 | 5 | 30 |
| 公共下水道事業債(繰越明許)【本荘】 | | 16,700 | | | | |
| 公共下水道事業債【矢島】 | 4,500 | 2,300 | | 0.030 | 5 | 30 |
| 公共下水道事業債(過疎債)【矢島】 | | 2,200 | | | | |
| 特定環境保全公共下水道事業債【由利】 | 30,800 | 15,400 | | 0.030 | 3 | 15 |
| 特定環境保全公共下水道事業債(過疎債)【由利】 | | 15,400 | | | | |
| 特定環境保全公共下水道事業債【大内】 | 31,700 | 15,900 | | 0.030 | 3 | 15 |
| 特定環境保全公共下水道事業債(過疎債)【大内】 | | 15,800 | | | | |
| 資本費平準化債(公共) | 488,500 | 203,700 | | 0.100 | 0 | 20 |
| 資本費平準化債(特環) | | 203,000 | | | | |
| 資本費平準化債未利用分(公共) | | 81,800 | | | | |
| 特別措置分(公共) | 52,200 | 52,200 | 秋田銀行 | 0.240 | 0 | 20 |
| 公営企業会計適用債 | 8,400 | 8,400 | | 0.240 | 0 | 10 |
| 計 | 951,100 | 951,100 | | | | |

3 歳出
歳出決算状況

(単位：円、%)

| 年度 | 区分 | 予算現額(A) | 支出済額(B) | 翌年度繰越額 | 不用額 | 執行率(B)/(A) |
|------|----|---------------|---------------|--------------|------------|------------|
| R1 | | 3,236,745,000 | 3,181,712,190 | 13,200,000 | 41,832,810 | 98.3 |
| H30 | | 3,152,446,000 | 3,054,592,190 | 78,407,000 | 19,446,810 | 96.9 |
| 比較増減 | | 84,299,000 | 127,120,000 | △ 65,207,000 | 22,386,000 | 1.4 |
| 増減率 | | 2.7 | 4.2 | △ 83.2 | 115.1 | |

支出済額の内訳は、総務費373,754,908円、事業費879,447,440円、諸支出金32,234,705円、公債費1,896,275,137円である。

◎集落排水事業特別会計

1 決算の概要

(単位：円、%)

| 年度 | 区分 | 歳入決算額 | 歳出決算額 | 差引残額 |
|----|------|---------------|---------------|------------|
| | R1 | 2,146,440,040 | 2,111,086,239 | 35,353,801 |
| | H30 | 2,164,613,734 | 2,156,810,394 | 7,803,340 |
| | 比較増減 | △ 18,173,694 | △ 45,724,155 | 27,550,461 |
| | 増減率 | △ 0.8 | △ 2.1 | 353.1 |

歳入歳出差引残額35,353,801円から翌年度に繰越すべき財源55,000円を差し引いた実質収支額は35,298,801円となり、翌年度へ繰越している。

2 歳入

歳入決算状況

(単位：円、%)

| 年度 | 区分 | 予算現額 | 調定額(A) | 収入済額(B) | 不納欠損額 | 収入未済額 | 収納率(B)/(A) |
|----|------|---------------|---------------|---------------|-----------|------------|------------|
| | R1 | 2,194,370,000 | 2,177,292,429 | 2,146,440,040 | 867,178 | 29,985,211 | 98.6 |
| | H30 | 2,164,851,000 | 2,168,656,606 | 2,164,613,734 | 1,561,455 | 2,481,417 | 99.8 |
| | 比較増減 | 29,519,000 | 8,635,823 | △ 18,173,694 | △ 694,277 | 27,503,794 | △ 1.2 |
| | 増減率 | 1.4 | 0.4 | △ 0.8 | △ 44.5 | 1,108.4 | |

収入済額の内訳は、分担金268,440円、使用料及び手数料277,370,132円、国庫支出金112,262,000円、繰入金1,192,073,000円、繰越金7,803,340円、諸収入163,128円、市債556,500,000円である。

収入未済額は、分担金210,000円、使用料及び手数料29,775,211円である。未済額が多額となっているのは、翌年度から企業会計とするために3月31日で打ち切り決算とし、出納整理期間中に収入すべき使用料及び手数料の金額が含まれていないためである。出納整理期間中の収入を含めた決算額は調定額307,210,021円、収入済額305,859,605円となり、収納率は99.6%である。

○市債の借入状況

(単位：千円、%、年)

| 起債名 | 予算現額 | 借入金額 | 借入先 | 利率 | 償還方法 | |
|-----------------|---------|---------|----------------|-------|------|------|
| | | | | | 据置期間 | 償還期間 |
| 本庄 集落排水事業債 | 108,800 | 54,400 | 地方公共団体 金融機構 | 0.030 | 3 | 15 |
| 本庄 集落排水事業債(過疎債) | | 54,400 | | 0.030 | 3 | 15 |
| 鳥海 集落排水事業債 | 18,200 | 800 | | 0.300 | 5 | 30 |
| 鳥海 集落排水事業債(過疎債) | | 800 | | 0.300 | 5 | 30 |
| 資本費平準化債(農集) | 437,700 | 427,300 | | 0.100 | 0 | 20 |
| 資本費平準化債(漁集) | | 9,900 | | 0.100 | 0 | 20 |
| 資本費平準化債(小規模) | | 500 | | 0.100 | 0 | 20 |
| 公営企業適用債 | 8,400 | 8,400 | 秋田銀行 | 0.240 | 0 | 10 |
| 計 | 573,100 | 556,500 | | | | |

※予算額と借入金額の差額は、繰越明許費分の借入額が少なくなったため。

3 歳出

歳出決算状況

(単位：円、%)

| 年度 | 区分 | 予算現額(A) | 支出済額(B) | 翌年度繰越額 | 不用額 | 執行率(B)/(A) |
|----|------|---------------|---------------|------------|------------|------------|
| | R1 | 2,194,370,000 | 2,111,086,239 | 20,800,000 | 62,483,761 | 96.2 |
| | H30 | 2,164,851,000 | 2,156,810,394 | 0 | 8,040,606 | 99.6 |
| | 比較増減 | 29,519,000 | △ 45,724,155 | 20,800,000 | 54,443,155 | △ 3.4 |
| | 増減率 | 1.4 | △ 2.1 | 皆増 | 677.1 | |

支出済額の内訳は、総務費376,181,714円、事業費239,711,753円、諸支出金18,151,600円、公債費1,477,041,172円である。

◎スキー場運営特別会計

1 決算の概要

(単位：円、%)

| 年度 | 区分 | 歳入決算額 | 歳出決算額 | 差引残額 |
|------|----|---------------|---------------|-----------|
| R1 | | 76,091,903 | 73,757,535 | 2,334,368 |
| H30 | | 203,986,082 | 201,899,691 | 2,086,391 |
| 比較増減 | | △ 127,894,179 | △ 128,142,156 | 247,977 |
| 増減率 | | △ 62.7 | △ 63.5 | 11.9 |

歳入歳出差引残額2,334,368円が、本年度実質収支となり翌年度へ繰越している。

2 歳入

歳入決算状況

(単位：円、%)

| 年度 | 区分 | 予算現額 | 調定額(A) | 収入済額(B) | 不納欠損額 | 収入未済額 | 収納率(B)/(A) |
|------|----|---------------|---------------|---------------|-------|-------|------------|
| R1 | | 76,080,000 | 76,091,903 | 76,091,903 | 0 | 0 | 100.0 |
| H30 | | 203,983,000 | 203,986,082 | 203,986,082 | 0 | 0 | 100.0 |
| 比較増減 | | △ 127,903,000 | △ 127,894,179 | △ 127,894,179 | 0 | 0 | 0.0 |
| 増減率 | | △ 62.7 | △ 62.7 | △ 62.7 | — | — | |

収入済額の主なものは、事業収入22,095,700円、一般会計繰入金51,812,000円、繰越金2,086,391円などである。

3 歳出

歳出決算状況

(単位：円、%)

| 年度 | 区分 | 予算現額(A) | 支出済額(B) | 不用額 | 執行率(B)/(A) |
|------|----|---------------|---------------|-----------|------------|
| R1 | | 76,080,000 | 73,757,535 | 2,322,465 | 96.9 |
| H30 | | 203,983,000 | 201,899,691 | 2,083,309 | 99.0 |
| 比較増減 | | △ 127,903,000 | △ 128,142,156 | 239,156 | △ 2.1 |
| 増減率 | | △ 62.7 | △ 63.5 | 11.5 | |

支出済額の内訳は、スキー場運営費66,641,737円、公債費7,115,798円である。

◎小友財産区特別会計

1 決算の概要

(単位：円、%)

| 年度 | 区分 | 歳入決算額 | 歳出決算額 | 差引残額 |
|----|------|-----------|-----------|----------|
| | R1 | 8,483,479 | 7,931,708 | 551,771 |
| | H30 | 3,468,212 | 2,894,771 | 573,441 |
| | 比較増減 | 5,015,267 | 5,036,937 | △ 21,670 |
| | 増減率 | 144.6 | 174.0 | △ 3.8 |

歳入歳出差引残額551,771円が、本年度実質収支となり翌年度へ繰越している。

2 歳入

歳入決算状況

(単位：円、%)

| 年度 | 区分 | 予算現額 | 調定額(A) | 収入済額(B) | 不納欠損額 | 収入未済額 | 収納率(B)/(A) |
|----|------|-----------|-----------|-----------|-------|-------|------------|
| | R1 | 8,484,000 | 8,483,479 | 8,483,479 | 0 | 0 | 100.0 |
| | H30 | 3,471,000 | 3,468,212 | 3,468,212 | 0 | 0 | 100.0 |
| | 比較増減 | 5,013,000 | 5,015,267 | 5,015,267 | 0 | 0 | 0.0 |
| | 増減率 | 144.4 | 144.6 | 144.6 | — | — | |

収入済額の内訳は、財産運用収入5,910,038円、基金繰入金2,000,000円、繰越金573,441円である。

3 歳出

歳出決算状況

(単位：円、%)

| 年度 | 区分 | 予算現額(A) | 支出済額(B) | 不用額 | 執行率(B)/(A) |
|----|------|-----------|-----------|----------|------------|
| | R1 | 8,484,000 | 7,931,708 | 552,292 | 93.5 |
| | H30 | 3,471,000 | 2,894,771 | 576,229 | 83.4 |
| | 比較増減 | 5,013,000 | 5,036,937 | △ 23,937 | 10.1 |
| | 増減率 | 144.4 | 174.0 | △ 4.2 | |

支出済額の内訳は、管理会費774,886円、財産管理費394,822円、一般会計繰出金及び積立金などの諸支出金6,762,000円である。

◎北内越財産区特別会計

1 決算の概要

(単位：円、%)

| 年度 | 区分 | 歳入決算額 | 歳出決算額 | 差引残額 |
|----|------|--------|--------|-------|
| | R1 | 14,034 | 13,000 | 1,034 |
| | H30 | 14,132 | 13,000 | 1,132 |
| | 比較増減 | △ 98 | 0 | △ 98 |
| | 増減率 | △ 0.7 | 0.0 | △ 8.7 |

歳入歳出差引残額1,034円が、本年度実質収支となり翌年度へ繰越している。

2 歳入

歳入決算状況

(単位：円、%)

| 年度 | 区分 | 予算現額 | 調定額(A) | 収入済額(B) | 不納欠損額 | 収入未済額 | 収納率(B)/(A) |
|----|------|--------|--------|---------|-------|-------|------------|
| | R1 | 16,000 | 14,034 | 14,034 | 0 | 0 | 100.0 |
| | H30 | 16,000 | 14,132 | 14,132 | 0 | 0 | 100.0 |
| | 比較増減 | 0 | △ 98 | △ 98 | 0 | 0 | 0.0 |
| | 増減率 | 0.0 | △ 0.7 | △ 0.7 | — | — | |

収入済額の内訳は、財産運用収入902円、基金繰入金12,000円、繰越金1,132円である。

3 歳出

歳出決算状況

(単位：円、%)

| 年度 | 区分 | 予算現額(A) | 支出済額(B) | 不用額 | 執行率(B)/(A) |
|----|------|---------|---------|-------|------------|
| | R1 | 16,000 | 13,000 | 3,000 | 81.3 |
| | H30 | 16,000 | 13,000 | 3,000 | 81.3 |
| | 比較増減 | 0 | 0 | 0 | 0.0 |
| | 増減率 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | |

支出済額の内訳は、財産管理費2,000円、一般会計繰出金及び積立金などの諸支出金11,000円である。

◎松ヶ崎財産区特別会計

1 決算の概要

(単位：円、%)

| 年度 | 区分 | 歳入決算額 | 歳出決算額 | 差引残額 |
|----|------|-------------|-------------|----------|
| | R1 | 1,085,225 | 954,756 | 130,469 |
| | H30 | 2,453,315 | 2,289,763 | 163,552 |
| | 比較増減 | △ 1,368,090 | △ 1,335,007 | △ 33,083 |
| | 増減率 | △ 55.8 | △ 58.3 | △ 20.2 |

歳入歳出差引残額130,469円が、本年度実質収支となり翌年度へ繰越している。

2 歳入

歳入決算状況

(単位：円、%)

| 年度 | 区分 | 予算現額 | 調定額(A) | 収入済額(B) | 不納欠損額 | 収入未済額 | 収納率(B)/(A) |
|----|------|-------------|-------------|-------------|-------|-------|------------|
| | R1 | 1,079,000 | 1,085,225 | 1,085,225 | 0 | 0 | 100.0 |
| | H30 | 2,451,000 | 2,453,315 | 2,453,315 | 0 | 0 | 100.0 |
| | 比較増減 | △ 1,372,000 | △ 1,368,090 | △ 1,368,090 | 0 | 0 | 0.0 |
| | 増減率 | △ 56.0 | △ 55.8 | △ 55.8 | — | — | |

収入済額の内訳は、財産収入146,673円、基金繰入金775,000円、繰越金163,552円である。

3 歳出

歳出決算状況

(単位：円、%)

| 年度 | 区分 | 予算現額(A) | 支出済額(B) | 不用額 | 執行率(B)/(A) |
|----|------|-------------|-------------|----------|------------|
| | R1 | 1,079,000 | 954,756 | 124,244 | 88.5 |
| | H30 | 2,451,000 | 2,289,763 | 161,237 | 93.4 |
| | 比較増減 | △ 1,372,000 | △ 1,335,007 | △ 36,993 | △ 4.9 |
| | 増減率 | △ 56.0 | △ 58.3 | △ 22.9 | |

支出済額の内訳は、財産管理費41,756円、一般会計繰出金及び積立金などの諸支出金913,000円である。

実質収支及び財産に関する調書

1. 実質収支に関する調書について

実質収支に関する調書の審査結果は、次のとおりである。

(1) 一般会計

一般会計歳入歳出差引額は、1,981,334,528円であり、この額から翌年度へ繰越すべき財源357,571,399円を差引いた1,623,763,129円が実質収支額である。

繰越すべき財源（継続費繰越）

(単位：円)

| 款 | 項 | 事業名 | 繰越すべき財源 |
|--------|---------|----------------|------------|
| 8 土木費 | 5 都市計画費 | 羽後本荘駅周辺整備事業 | 13,362,399 |
| 10 教育費 | 5 保健体育費 | 北部学校給食センター建設事業 | 7,418,000 |
| 合 計 | | | 20,780,399 |

繰越すべき財源（繰越明許費繰越）

(単位：円)

| 款 | 項 | 事業名 | 繰越すべき財源 | 財源内訳 | |
|-----------|---------------|-----------------------------|-------------|-----------|-------------|
| | | | | 既収入特定財源 | 一般財源 |
| 2 総務費 | 1 総務管理費 | 鶴舞会館等ネットワーク構築事業 | 4,700,000 | 0 | 4,700,000 |
| | | RPA本格導入事業 | 7,500,000 | 0 | 7,500,000 |
| | | 携帯電話エリア整備事業（定住自立圏推進事業） | 12,416,000 | 0 | 12,416,000 |
| | | 男女共同参画推進事業 | 118,000 | 0 | 118,000 |
| 3 民生費 | 1 社会福祉費 | 鶴舞会館改修事業 | 44,894,000 | 0 | 44,894,000 |
| | | 地域密着型介護施設開設準備経費等支援・介護施設整備事業 | 0 | 0 | 0 |
| 4 衛生費 | 1 保険衛生費 | 母子保健事業（乳幼児健診・5歳児健康相談実施分） | 591,000 | 0 | 591,000 |
| | 2 清掃費 | ごみ処理施設整備事業 | 7,396,000 | 0 | 7,396,000 |
| 6 農林水産業費 | 1 農業費 | 担い手確保・経営強化支援事業 | 0 | 0 | 0 |
| | | 畜産・酪農収益強化総合対策基金等事業 | 0 | 0 | 0 |
| | | アフリカ豚コレラ侵入防止対策事業 | 1,869,000 | 0 | 1,869,000 |
| | | 県営担い手育成基盤整備事業 | 184,000 | 0 | 184,000 |
| | | 県営農村地域防災減災事業 | 5,728,000 | 0 | 5,728,000 |
| | | 農業基盤整備促進事業 | 1,000 | 0 | 1,000 |
| | | 県営地域用水環境整備事業 | 1,193,000 | 0 | 1,193,000 |
| | 2 林業費 | 折渡地区県単局所防災事業 | 3,751,000 | 0 | 3,751,000 |
| | 3 水産業費 | 水産物供給基盤機能保全事業 | 100,000 | 0 | 100,000 |
| 7 商工費 | 1 商工費 | 観光誘客促進事業 | 2,000,000 | 0 | 2,000,000 |
| 8 土木費 | 2 道路橋梁費 | 鳥海ダム関係登記事業 | 1,617,000 | 0 | 1,617,000 |
| | | 道路維持補修緊急対策事業 | 179,449,000 | 0 | 179,449,000 |
| | | 国体環状線融雪設備更新事業 | 12,000 | 0 | 12,000 |
| | | 街路灯整備事業 | 4,234,000 | 0 | 4,234,000 |
| | | 社会資本整備総合交付金事業（道路維持費） | 2,386,000 | 0 | 2,386,000 |
| | | 社会資本整備総合交付金事業（車両機械管理費） | 6,388,000 | 0 | 6,388,000 |
| | | 社会資本整備総合交付金事業（道路新設改良費） | 9,672,000 | 0 | 9,672,000 |
| | 3 河川費 | 急傾斜地崩壊対策事業 | 2,828,000 | 0 | 2,828,000 |
| | | 新田沢川河川改修事業 | 6,027,000 | 0 | 6,027,000 |
| | | 河川環境整備緊急対策事業 | 5,439,000 | 0 | 5,439,000 |
| | 5 都市計画費 | 羽後本荘駅周辺整備事業 | 4,268,000 | 0 | 4,268,000 |
| | | 停車場栄町線整備事業 | 1,557,000 | 0 | 1,557,000 |
| | 6 住宅費 | 公営住宅管理事業（訴訟業務） | 1,977,000 | 0 | 1,977,000 |
| 遊泳館施設整備事業 | | 3,900,000 | 0 | 3,900,000 | |
| 10 教育費 | 5 保健体育費 | 北部学校給食センター警備機器等設置事業 | 528,000 | 0 | 528,000 |
| | | 林道災害復旧単独事業 | 801,000 | 0 | 801,000 |
| 11 災害復旧費 | 2 公共土木施設災害復旧費 | 公共土木施設災害復旧事業（現年災） | 3,835,000 | 0 | 3,835,000 |
| | | 公共土木施設災害復旧事業（過年災） | 2,942,000 | 0 | 2,942,000 |
| | | 合 計 | 330,301,000 | 0 | 330,301,000 |

繰越すべき財源（事故繰越）

（単位：円）

| 款 | 項 | 事業名 | 繰越すべき財源 | 財源内訳 | |
|----------|-------------------|------------------------|-----------|---------|-----------|
| | | | | 既収入特定財源 | 一般財源 |
| 11 災害復旧費 | 2 公共土木施設 災害復旧費 | 市道水無線（真人橋）橋梁災害復旧 事業 | 6,490,000 | 0 | 6,490,000 |
| 合 計 | | | 6,490,000 | 0 | 6,490,000 |

（2）特別会計

特別会計13会計の歳入歳出差引額は、349,257,691円であり、この額から翌年度へ繰り越すべき財源13,255,000円を差引いた336,002,691円が実質収支額である。

◎下水道事業特別会計

繰越すべき財源（繰越明許費繰越）

（単位：円）

| 款 | 項 | 事業名 | 繰越すべき財源 | 財源内訳 | |
|-------|------------|----------------|------------|---------|------------|
| | | | | 既収入特定財源 | 一般財源 |
| 2 事業費 | 1 公共下水道事業費 | 公共下水道事業（本荘処理区） | 13,200,000 | 0 | 13,200,000 |
| 合 計 | | | 13,200,000 | 0 | 13,200,000 |

◎集落排水事業特別会計

繰越すべき財源（繰越明許費繰越）

（単位：円）

| 款 | 項 | 事業名 | 繰越すべき財源 | 財源内訳 | |
|-------|-----------|--|---------|---------|--------|
| | | | | 既収入特定財源 | 一般財源 |
| 2 事業費 | 1 集落排水事業費 | 農業集落排水事業（国道108号（矢ノ本工区）道路改良に係る下水道管 移設事業） | 55,000 | 0 | 55,000 |
| 合 計 | | | 55,000 | 0 | 55,000 |

2. 財産に関する調書について

財産に関する調書の審査結果は、次のとおりである。

（1）公有財産

公有財産の調書記載事項、及び、計数は正確であると認めた。

・土地、建物、山林、物権、無体財産権の決算年度末現在高は次のとおりである。

| 区 分 | 土地(m ²) | 建 物(m ²) | 山 林 | | 物 権(m ²) | 無体財産権(件) |
|--------|---------------------|----------------------|----------------------|--------------------------|----------------------|----------|
| | | | 面 積(m ²) | 立木推定蓄積量(m ³) | | |
| 行政財産 | 12,741,608 | 592,099 | 480,345 | 4,780 | 9,231,982 | 4 |
| 普通財産 | 158,748,047 | 20,361 | 156,948,084 | 3,927,486 | 293,652 | 2 |
| 小友財産区 | 1,397,074 | 0 | 2,895,887 | 93,480 | 443,064 | 0 |
| 北内越財産区 | 788,634 | 0 | 794,975 | 31,809 | 0 | 0 |
| 松ヶ崎財産区 | 429,927 | 0 | 498,700 | 11,976 | 0 | 0 |

・有価証券の決算年度末現在高については(株)フォレストアム海他13件、総額462,050千円となっている。

・(株)フォレストアム海は決算年度中に減資を行っているが、額面の増減はない。これは、市の財務規則において、「有価証券の台帳価格は無額面株式にあっては発行価格。その他のものについては額面金額」と規定されていることによるものであるが、当該株式会社に対する出資に係る株式が重要な公有財産であることに鑑み、減資に伴う実質的な価値の減少について、財産に関する調書に必要な説明を記載するなど、市民等に対する説明責任を適切に果たす必要がある。

・出資による権利（出資金、出捐金）については、決算年度末現在高は、公益財団法人本荘由利産学振興財団出捐金他17件、総額414,117千円となっている。

(2) 物 品 (取得価格200万円以上)

物品の決算年度末現在高については、庁用機器類13、管理用機器類41、医療機器類14、農林水産機器類21、工業機器類6、土木機器類6、教育機器類6、教養体育用具類17、標本及び見本類1、美術工芸品類11、船舶・車両類421となっている。

(3) 債 権

債権の決算年度末現在高については、奨学資金貸付金他7件、総額597,365千円となっており、所管課備付けの貸付台帳と照合した結果、いずれも符号しており正確であると認めた。

(4) 基 金

各基金の決算年度末現在高については、調書記載高と預金証書等を照合した結果、いずれも符号しており正確であると認めた。決算年度末現在高は次のとおりである。

(単位：千円)

| 基金の名称 | 前年度末現在高 | 年度中増減高 | 決算年度末現在高 |
|----------------------|------------|-----------|------------|
| 由利本荘市財政調整基金 | 2,844,740 | 690 | 2,845,430 |
| 由利本荘市減債基金 | 29,424 | 286 | 29,710 |
| 由利本荘市合併市町振興基金 | 1,360,146 | △ 125,291 | 1,234,855 |
| 由利本荘市美術館建設基金 | 4,739 | 5 | 4,744 |
| 由利本荘市佐藤憲一顕彰教育支援基金 | 20,276 | △ 306 | 19,970 |
| 由利本荘市ふるさとさくら基金 | 58,802 | 36,509 | 95,311 |
| 由利本荘市国民健康保険事業財政調整基金 | 522,259 | 712,200 | 1,234,459 |
| 由利本荘市受託施設休日応急診療所運営基金 | 36,349 | 36 | 36,385 |
| 本荘市南内越地域振興基金 | 14,102 | 53 | 14,155 |
| 岩城教育文化等人材育成基金 | 101,883 | 0 | 101,883 |
| 平井信義教育基金 | 10,210 | △ 990 | 9,220 |
| 鳥海町老人福祉施設財政調整基金 | 53,712 | △ 15,223 | 38,489 |
| 由利本荘市畜産振興基金 | 200,085 | 0 | 200,085 |
| 由利本荘市畑作振興基金 | 60,000 | 0 | 60,000 |
| 由利本荘市奨学資金基金 | 90,604 | 6,387 | 96,991 |
| 由利本荘市地域雇用創出推進基金 | 2,430,047 | 48,055 | 2,478,102 |
| 由利本荘市医師確保奨学資金基金 | 13,378 | △ 2,386 | 10,992 |
| 由利本荘市ともしび基金 | 133,855 | △ 22,031 | 111,824 |
| 由利本荘市地域貢献活動支援基金 | 60,197 | △ 3,373 | 56,824 |
| 由利本荘市公共施設等総合管理基金 | 2,408,368 | △ 366,489 | 2,041,879 |
| 由利本荘市下水道事業財政調整基金 | 50,265 | △ 50,265 | 0 |
| 由利本荘市庁舎建設基金 | 3,223,051 | 231,015 | 3,454,066 |
| ユーラスエナジー地域貢献基金 | 2,992 | 9,805 | 12,797 |
| 由利本荘市行政改革に伴う人件費平準化基金 | 506,910 | △ 80,585 | 426,325 |
| 由利本荘市秋田由利牛生産基盤整備基金 | 32,012 | △ 7,795 | 24,217 |
| 由利本荘市鳥海山木のおもちゃ美術館基金 | 0 | 1,297 | 1,297 |
| 由利本荘市学校教育施設整備基金 | 48 | 200,000 | 200,048 |
| 由利本荘市森林環境整備基金 | 0 | 0 | 0 |
| 由利本荘市鳥海ダム振興基金 | 0 | 0 | 0 |
| 由利本荘市小友財産区基金 | 16,034 | 4,542 | 20,576 |
| 由利本荘市北内越財産区基金 | 4,291 | △ 11 | 4,280 |
| 由利本荘市松ヶ崎財産区基金 | 36,416 | △ 517 | 35,899 |
| 計 | 14,325,195 | 575,618 | 14,900,813 |

令和元年度由利本荘市基金運用状況審査意見

地方自治法第241条第5項の規定による特定の目的のために定額の資金を運用するための基金について、その運用状況を審査した。

1 審査の対象

- ①令和元年度 由利本荘市畜産振興基金
- ②令和元年度 由利本荘市畑作振興基金

2 審査の期間

令和2年7月30日～令和2年8月14日

3 審査の方法

市長から送付された各基金の運用状況報告書に基づいて、関係各課の所管する預金証書、諸帳簿等を照合するとともに関係職員の説明を求め、確実かつ効果的に運用されているかについて審査した。

①由利本荘市畜産振興基金

1 運用状況

本基金の決算年度末現在高は200,085,136円である。
基金の運用状況は次のとおりである。

(単位：円)

| 期 首 現 在 高 | | | 決算年度中の運用高 (支出) |
|----------------|---------------|-------------|----------------|
| ① 現 金 | ② 貸付金残高 | ③ 計 | ④ 貸 付 金 |
| 135,955,136 | 64,130,000 | 200,085,136 | 8,735,000 |
| 決算年度中の運用高 (収入) | | | |
| ⑤ 貸付返済金 (現金) | ⑥ 運用収益 (預金利子) | ⑦ 繰 入 金 | |
| 16,002,000 | 0 | 0 | |
| 決算年度末現在高 | | | |
| ⑧ (①+⑤+⑥+⑦-④) | ⑨ (②+④-⑤) | ⑩ (⑧+⑨) | |
| 貸付返済金 (現金) | 貸付金残高 | 合 計 | |
| 143,222,136 | 56,863,000 | 200,085,136 | |

現金143,222,136円、貸付金56,863,000円は、翌年度に繰越している。

2 審査の結果

本基金は設置目的に沿った運用がされており、その計数は、預金証書及び関係諸帳簿等と符号しており正確であると認めた。貸付金滞納分(1,384,000円)について、適切な納付指導を行い、滞納額の解消に努められたい。

②由利本荘市畑作振興基金

1 運用状況

本基金の決算年度末現在高は60,000,000円である。

基金の運用状況は次のとおりである。

(単位：円)

| 期 首 現 在 高 | | | 決算年度中の運用高 (支出) |
|-----------------------------|--------------------|----------------|----------------|
| ① 現 金 | ② 貸付金残高 | ③ 計 | ④ 貸 付 金 |
| 55,065,400 | 4,934,600 | 60,000,000 | 0 |
| 決算年度中の運用高 (収入) | | | |
| ⑤ 貸付返済金 (現金) | ⑥ 運用収益 (預金利子) | ⑦ 繰 入 金 | |
| 1,497,200 | 0 | 0 | |
| 決算年度末現在高 | | | |
| ⑧ (①+⑤+⑥+⑦-④) 貸付返済金 (現金) | ⑨ (②+④-⑤) 貸付金残高 | ⑩ (⑧+⑨) 合 計 | |
| 56,562,600 | 3,437,400 | 60,000,000 | |

現金56,562,600円、貸付金3,437,400円は、翌年度へ繰越している。

2 審査の結果

本基金の計数については、預金証書及び関係諸帳簿等と符号しており正確であると認めた。

令和元年度において、新たな貸付は行われなかったようであるが、本基金の設置目的に沿った有効運用を望むものである。