

令和 7 年 度

三 豊 市 一 般 会 計 ・ 特 別 会 計
歳 入 歳 出 決 算 審 査 意 見 書

三 豊 市 監 査 委 員

三 監 第 43 号
令和 8 年 8 月 18 日

三豊市長 山下 昭史 様

三豊市監査委員 浮草 登盛

三豊市監査委員 近藤 武

令和 7 年度三豊市一般会計・特別会計
歳入歳出決算審査意見について

地方自治法第 233 条第 2 項の規定により審査に付された、令和 7 年度三豊市一般会計・特別会計歳入歳出決算及び附属書類を審査したので、次のとおり意見を提出する。

目 次

第1	審査の対象	1
第2	審査の期間	1
第3	審査の方法及び着眼点	1
第4	審査の結果	2
第5	審査の概要	
1	総括	3
2	財政状況	6
3	一般会計	7
4	国民健康保険事業特別会計	15
5	国民健康保険診療所事業特別会計	17
6	後期高齢者医療事業特別会計	19
7	介護保険事業特別会計	21
8	介護サービス事業特別会計	23
9	浄化槽整備推進事業特別会計	25
10	港湾整備事業特別会計	26
11	国道用地先行取得事業特別会計	27
第6	市債の状況	28
第7	財産の状況	29
第8	まとめ	32

決 算 審 査 資 料

款別歳入一覧表

■一般会計	34
■国民健康保険事業特別会計	35
■国民健康保険診療所事業特別会計	35
■後期高齢者医療事業特別会計	36
■介護保険事業特別会計	36
■介護サービス事業特別会計	37
■浄化槽整備推進事業特別会計	37
■港湾整備事業特別会計	38
■国道用地先行取得事業特別会計	38

款別歳出一覧表

■一般会計	39
■国民健康保険事業特別会計	40
■国民健康保険診療所事業特別会計	40
■後期高齢者医療事業特別会計	41
■介護保険事業特別会計	41
■介護サービス事業特別会計	42
■浄化槽整備推進事業特別会計	42
■港湾整備事業特別会計	43
■国道用地先行取得事業特別会計	43

繰越事業の状況

繰越明許費	44
-------	----

《 凡 例 》

- 1：各表中等に表示した数値は、原数値の表示数値未満を四捨五入して表示している。
このため、合計と内訳の計が一致しない場合がある。
- 2：符号の用法は、次のとおりとする。
 - 「0.0」・・・該当数値はあるが表示数値に満たないもの
 - 「－」・・・該当数値がないもの、算出不能又は無意味なもの
 - 「△」・・・負数又は減数
 - 「皆増」・・・前年度に数値がなく全額増加したもの
 - 「皆減」・・・当年度に数値がなく全額減少したもの

令和 7 年度三豊市一般会計・特別会計

歳入歳出決算審査意見

第 1 審査の対象

一般会計・特別会計決算

令和 7 年度	三豊市一般会計歳入歳出決算
令和 7 年度	三豊市国民健康保険事業特別会計歳入歳出決算
令和 7 年度	三豊市国民健康保険診療所事業特別会計歳入歳出決算
令和 7 年度	三豊市後期高齢者医療事業特別会計歳入歳出決算
令和 7 年度	三豊市介護保険事業特別会計歳入歳出決算
令和 7 年度	三豊市介護サービス事業特別会計歳入歳出決算
令和 7 年度	三豊市浄化槽整備推進事業特別会計歳入歳出決算
令和 7 年度	三豊市港湾整備事業特別会計歳入歳出決算
令和 7 年度	三豊市国道用地先行取得事業特別会計歳入歳出決算

付属書類

令和 7 年度	三豊市各会計別歳入歳出決算事項別明細書
令和 7 年度	三豊市各会計別実質収支に関する調書
令和 7 年度	三豊市財産に関する調書

第 2 審査の期間

令和 8 年 7 月 1 日から令和 8 年 8 月 5 日まで

第 3 審査の方法及び着眼点

審査にあたっては、「三豊市監査基準」（令和 2 年監査委員告示第 4 号、以下「監査基準」という。）に準拠し、審査に付された一般会計・特別会計歳入歳出決算書及び付属書類について、関係法令に準拠して作成されているか関係諸帳簿及び証拠書類との照合調査を行った。また、関係各課から必要に応じて資料の提出を求め、関係職員の説明を聴取したほか、既に実施した定例監査及び例月現金出納検査の結果も考慮に入れ、処理の適法性、計数の正確性、予算執行状況の適正性に主眼を置いて審査を実施した。

第4 審査の結果

審査に付された各会計の歳入歳出決算書及び付属書類等について、監査基準第21条第1項第1号から第6号までの記載事項のとおり審査した限りにおいて、いずれも関係法令等に準拠して作成されており、計数についても正確で関係帳簿及び関係証拠書類と符合していると認められた。

また、予算執行状況については、おおむね適正であると認められた。

第5 審査の概要

1 総括

(1) 決算規模

一般会計及び各特別会計の決算総額(会計間の繰出、繰入の状況についての純計操作を行わない単純合算額を掲げた。)は、次のとおりである。

決 算 総 額 表

(単位：円)

区 分		一般会計	特別会計	合 計
予 算 現 額		48,739,039,000	17,243,917,000	65,982,956,000
決 算 額	歳 入	46,225,294,588	16,832,267,756	63,057,562,344
	歳 出	45,324,098,364	16,465,857,022	61,789,955,386
	歳入歳出差引額	901,196,224	366,410,734	1,267,606,958

各会計の決算状況は、次のとおりである。

各 会 計 決 算 表

(単位：円)

区 分		予 算 現 額	歳入決算額 A	歳出決算額 B	収支差引額 (A-B) C
一 般 会 計		48,739,039,000	46,225,294,588	45,324,098,364	901,196,224
特 別 会 計	国民健康保険事業	6,868,238,000	6,777,042,781	6,598,984,131	178,058,650
	国民健康保険 診療所事業	153,848,000	137,161,996	137,160,996	1,000
	後期高齢者 医療事業	1,405,975,000	1,381,147,797	1,378,042,055	3,105,742
	介護保険事業	7,930,404,000	7,691,252,122	7,508,108,029	183,144,093
	介護サービス事業	84,000,000	80,388,249	80,388,249	0
	浄化槽整備 推進事業	237,779,000	232,408,653	232,408,653	0
	港湾整備事業	21,784,000	21,634,516	19,533,267	2,101,249
	国道用地先行取得 事業特別会計	541,889,000	511,231,642	511,231,642	0
	小 計	17,243,917,000	16,832,267,756	16,465,857,022	366,410,734
合 計		65,982,956,000	63,057,562,344	61,789,955,386	1,267,606,958

(2) 決算収支

決算収支状況は、次のとおりである。

決 算 収 支 状 況 表

(単位：円)

区 分 \ 年 度	令和7年度
歳 入 決 算 額 A	63,057,562,344
歳 出 決 算 額 B	61,789,955,386
歳 入 歳 出 差 引 額 (A-B) C	1,267,606,958
翌年度へ繰り越すべき財源 D	142,819,000
実 質 収 支 額 (C-D) E	1,124,787,958

総計決算における歳入歳出差引(形式収支)額は、12億6,760万6,958円の黒字決算となっている。
 翌年度へ繰り越すべき財源 1億4,281万9,000円を差引いた実質収支額は、11億2,478万7,958円の黒字となっている。
 実質収支額の内訳は、一般会計が 7億5,837万8,224円、特別会計が 3億6,640万9,734円である。

予算執行状況を予算額と決算額の割合でとらえると、次のとおりである。

予 算 執 行 状 況

(単位：円)

区 分 \ 年 度	予算現額	歳入決算額	収入率 (対予算現額)	歳出決算額	執行率 (対予算現額)
令和7年度	65,982,956,000	63,057,562,344	95.6%	61,789,955,386	93.6%

歳入及び歳出決算の状況は、次のとおりである。

歳 入 決 算 状 況

(単位：円)

区 分 年 度	予算現額	調定額	収入済額	不納欠損額	収入未済額
令和7年度	65,982,956,000	63,630,911,535	63,057,562,344	23,970,954	549,378,237

歳入決算状況は、予算現額 659億8,295万6,000円に対し、調定額 636億3,091万1,535円、不納欠損額2,397万954円、収入未済額 5億4,937万8,237円となっている。

収入済額 630億5,756万2,344円の予算額に対する収入率は 95.6%、調定額に対する収入率は 99.1%となっている。

歳 出 決 算 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
令和7年度	65,982,956,000	61,789,955,386	1,402,086,000	2,790,914,614	93.6%

歳出決算状況は、予算現額 659億8,295万6,000円に対し、支出済額 617億8,995万5,386円、翌年度繰越額14億208万6,000円、不用額 27億9,091万4,614円の決算である。

支出済額は、予算現額に対し 93.6%の執行率である。

2 財政状況

決算における財政指標等は、次のとおりである。

実 質 収 支 比 率

(単位：千円)

区 分	令和7年度	令和6年度	令和5年度
普通会計における実質収支額	758,378	1,154,994	1,135,708
標準財政規模	21,218,060	20,722,875	20,482,350
実 質 収 支 比 率	3.6%	5.6%	5.5%

※「普通会計」とは、三豊市においては一般会計及び国道用地先行取得事業特別会計（令和4年度から）が該当する。

実質収支比率は、財政運営の健全性を判断するための指標で、標準財政規模に対する実質収支額の割合をいう。

当年度は 3.6%で、前年度に比べ 2ポイント下がっている。

経 常 収 支 比 率

(単位：千円)

区 分	令和7年度	令和6年度	令和5年度
経常経費充当一般財源の額	21,523,358	20,835,686	20,400,877
経常一般財源の額※	21,784,688	21,217,801	20,772,901
経 常 収 支 比 率	98.8%	98.2%	98.2%

※経常一般財源の額については、臨時財政対策債を含めている。

経常収支比率は、財政構造の弾力性を判断するための指標で、経常的経費に対する経常一般財源充当の割合をいう。

当年度は 98.8%で、前年度に比べ 0.6ポイント上がっている。

財 政 力 指 数

(単位：千円)

区 分	令和7年度	令和6年度	令和5年度
基準財政収入額	8,174,846	7,893,170	7,798,367
基準財政需要額	19,112,502	18,679,510	18,352,667
財 政 力 指 数 (3 カ 年 平 均)	0.42	0.42	0.42

財政力指数は、財政構造の財政力の強弱を判断するための指標である。

当年度は 0.42で、前年度に比べ横ばいである。

3 一般会計

(1) 歳入の状況

歳入予算執行状況及び前年度比較は、次のとおりである。

一般会計歳入予算執行状況

(単位：円)

区 分	予 算 現 額	調 定 額	収 入 済 額	不納欠損額	収入未済額
1 市 税	8,291,130,000	8,455,045,276	8,263,346,702	8,585,117	183,113,457
2 地 方 譲 与 税	318,376,000	327,712,112	327,712,112	0	0
3 利 子 割 交 付 金	20,000,000	18,966,000	18,966,000	0	0
4 配 当 割 交 付 金	46,000,000	84,148,000	84,148,000	0	0
5 株式等譲渡所得割交付金	92,000,000	130,545,000	130,545,000	0	0
6 法 人 事 業 税 交 付 金	160,000,000	147,980,000	147,980,000	0	0
7 地 方 消 費 税 交 付 金	1,728,000,000	1,729,334,000	1,729,334,000	0	0
8 ゴルフ場利用税交付金	42,000,000	43,840,720	43,840,720	0	0
9 環 境 性 能 割 交 付 金	46,000,000	41,980,000	41,980,000	0	0
10 地 方 特 例 交 付 金	43,005,000	47,382,000	47,382,000	0	0
11 地 方 交 付 税	12,087,656,000	12,175,757,000	12,175,757,000	0	0
12 交通安全対策特別交付金	4,000,000	4,785,000	4,785,000	0	0
13 分 担 金 及 び 負 担 金	179,325,000	177,317,065	176,334,200	0	982,865
14 使 用 料 及 び 手 数 料	385,414,000	440,214,291	395,081,458	0	45,132,833
15 国 庫 支 出 金	7,003,787,000	6,236,512,942	6,236,512,942	0	0
16 県 支 出 金	2,616,065,000	2,439,117,295	2,439,117,295	0	0
17 財 産 収 入	196,903,000	226,043,654	226,043,654	0	0
18 寄 附 金	1,667,984,000	1,441,750,436	1,441,750,436	0	0
19 繰 入 金	2,805,956,000	2,746,546,363	2,746,546,363	0	0
20 繰 越 金	1,279,424,000	1,279,424,333	1,279,424,333	0	0
21 諸 収 入	701,314,000	791,092,734	683,607,373	142,916	107,342,445
22 市 債	9,024,700,000	7,585,100,000	7,585,100,000	0	0
歳 入 合 計	48,739,039,000	46,570,594,221	46,225,294,588	8,728,033	336,571,600

一般会計歳入前年度比較

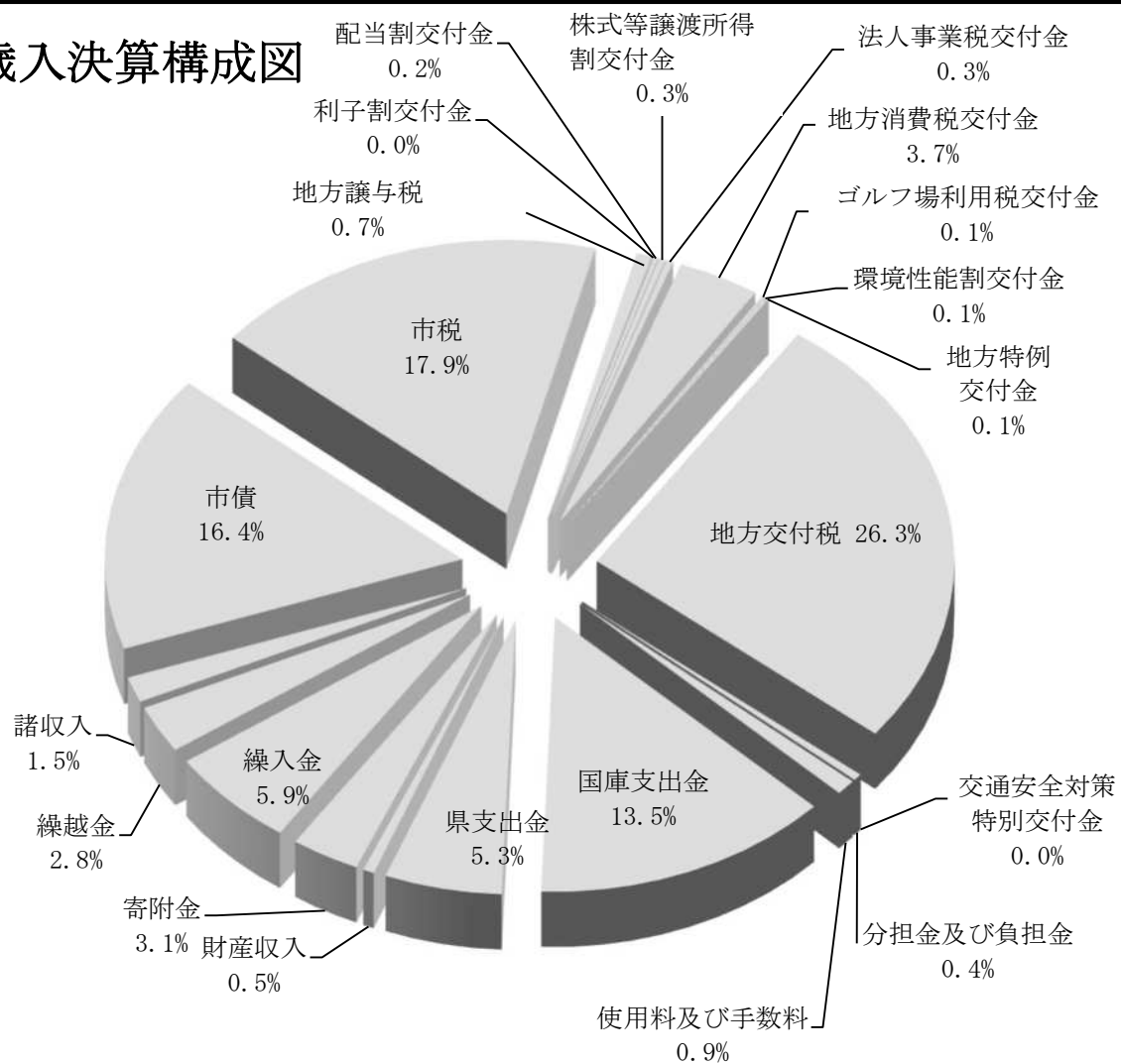
(単位：円)

区 分 \ 年 度	令和7年度	令和6年度	増 減 額	構成比	
				7年度	6年度
1 市 税	8,263,346,702	7,725,107,539	538,239,163	17.9%	19.6%
2 地 方 譲 与 税	327,712,112	324,762,111	2,950,001	0.7%	0.8%
3 利 子 割 交 付 金	18,966,000	6,354,000	12,612,000	0.0%	0.0%
4 配 当 割 交 付 金	84,148,000	84,107,000	41,000	0.2%	0.2%
5 株式等譲渡所得割交付金	130,545,000	109,481,000	21,064,000	0.3%	0.3%
6 法 人 事 業 税 交 付 金	147,980,000	144,962,000	3,018,000	0.3%	0.4%
7 地 方 消 費 税 交 付 金	1,729,334,000	1,601,363,000	127,971,000	3.7%	4.1%
8 ゴルフ場利用税交付金	43,840,720	43,372,840	467,880	0.1%	0.1%
9 環 境 性 能 割 交 付 金	41,980,000	46,655,000	△ 4,675,000	0.1%	0.1%
10 地 方 特 例 交 付 金	47,382,000	311,480,000	△ 264,098,000	0.1%	0.8%
11 地 方 交 付 税	12,175,757,000	11,945,129,000	230,628,000	26.3%	30.4%
12 交通安全対策特別交付金	4,785,000	4,632,000	153,000	0.0%	0.0%
13 分 担 金 及 び 負 担 金	176,334,200	171,754,750	4,579,450	0.4%	0.4%
14 使 用 料 及 び 手 数 料	395,081,458	388,578,382	6,503,076	0.9%	1.0%
15 国 庫 支 出 金	6,236,512,942	4,276,245,479	1,960,267,463	13.5%	10.9%
16 県 支 出 金	2,439,117,295	2,096,411,486	342,705,809	5.3%	5.3%
17 財 産 収 入	226,043,654	100,279,010	125,764,644	0.5%	0.3%
18 寄 附 金	1,441,750,436	1,849,323,478	△ 407,573,042	3.1%	4.7%
19 繰 入 金	2,746,546,363	2,765,152,347	△ 18,605,984	5.9%	7.0%
20 繰 越 金	1,279,424,333	1,312,325,552	△ 32,901,219	2.8%	3.3%
21 諸 収 入	683,607,373	723,066,455	△ 39,459,082	1.5%	1.8%
22 市 債	7,585,100,000	3,315,400,000	4,269,700,000	16.4%	8.4%
歳 入 合 計	46,225,294,588	39,345,942,429	6,879,352,159	100.0%	100.0%

歳入の決算状況は、予算現額 487億3,903万9,000円に対し、調定額 465億7,059万4,221円、不納欠損額872万8,033円、収入未済額 3億3,657万1,600円となっている。

収入済額 462億2,529万4,588円(前年度と比べ 68億7,935万2,159円 17.5%増)の予算現額に対する比率は、94.8%(前年度 95.5%)、調定額に対する収入率は 99.3%(前年度 99.2%)となっている。

歳入決算構成図



市税の収入状況及び収入未済額は、次のとおりである。

市税の収入状況

(単位：円)

区 分	令和7年度		令和6年度		増 減 額	調定額に対する 収納額の比率	
	決 算 額	構成比	決 算 額	構成比		7年度	6年度
市 民 税	3,695,159,410	44.7%	3,273,396,367	42.4%	421,763,043	98.2%	98.2%
固定資産税	3,875,850,873	46.9%	3,764,287,079	48.7%	111,563,794	97.3%	97.2%
軽自動車税	326,676,413	4.0%	319,932,709	4.1%	6,743,704	95.5%	95.4%
市たばこ税	365,397,056	4.4%	367,222,534	4.8%	△ 1,825,478	100.0%	100.0%
入 湯 税	262,950	0.0%	268,850	0.0%	△ 5,900	100.0%	100.0%
合 計	8,263,346,702	100.0%	7,725,107,539	100.0%	538,239,163	97.7%	97.6%

市税の決算額は 82億6,334万6,702円で、前年度に比べ 5億3,823万9,163円(7.0%)の増収となっている。これは、令和6年度の定額減税の影響によるものである。

不納欠損額は 858万5,117円で、その内訳は市民税 316万546円、固定資産税 436万7,471円、軽自動車税 105万7,100円である。

市税の収入未済額

(単位：円)

区 分	令和7年度		令和6年度		増 減 額	調定額に対する 収入未済額の比率	
	収入未済額	構成比	収入未済額	構成比		7年度	6年度
市 民 税	63,882,782	34.9%	57,829,233	33.8%	6,053,549	1.7%	1.7%
固定資産税	104,741,374	57.2%	99,753,518	58.3%	4,987,856	2.6%	2.6%
軽自動車税	14,489,301	7.9%	13,519,214	7.9%	970,087	4.2%	4.0%
市たばこ税	0	—	0	—	0	—	—
入 湯 税	0	—	0	—	0	—	—
合 計	183,113,457	100.0%	171,101,965	100.0%	12,011,492	2.2%	2.2%

収入未済額は 1億8,311万3,457円で、前年度に比べ 1,201万1,492円(7.0%)増加となっている。

(2) 歳出の状況

歳出予算執行状況及び前年度比較は、次のとおりである。

一般会計歳出予算執行状況

(単位：円)

区 分	予算現額	支出済額	翌年度繰越額	不用額
1 議 会 費	292,268,000	288,641,599	0	3,626,401
2 総 務 費	6,967,023,000	6,052,066,880	519,474,000	395,482,120
3 民 生 費	13,314,673,000	12,929,782,910	38,557,000	346,333,090
4 衛 生 費	3,834,378,000	3,720,694,012	25,003,000	88,680,988
5 労 働 費	15,272,000	15,272,000	0	0
6 農 林 水 産 業 費	1,782,851,000	1,613,554,236	120,721,000	48,575,764
7 商 工 費	1,331,023,000	1,198,502,980	0	132,520,020
8 土 木 費	5,012,106,000	4,130,447,657	524,623,000	357,035,343
9 消 防 費	1,944,235,000	1,783,657,636	118,209,000	42,368,364
10 教 育 費	10,567,559,000	9,961,051,713	24,648,000	581,859,287
11 災 害 復 旧 費	6,296,000	6,001,900	0	294,100
12 公 債 費	3,623,540,000	3,616,744,841	0	6,795,159
13 諸 支 出 金	7,680,000	7,680,000	0	0
14 予 備 費	40,135,000	0	0	40,135,000
歳 出 合 計	48,739,039,000	45,324,098,364	1,371,235,000	2,043,705,636

一般会計歳出前年度比較

(単位：円)

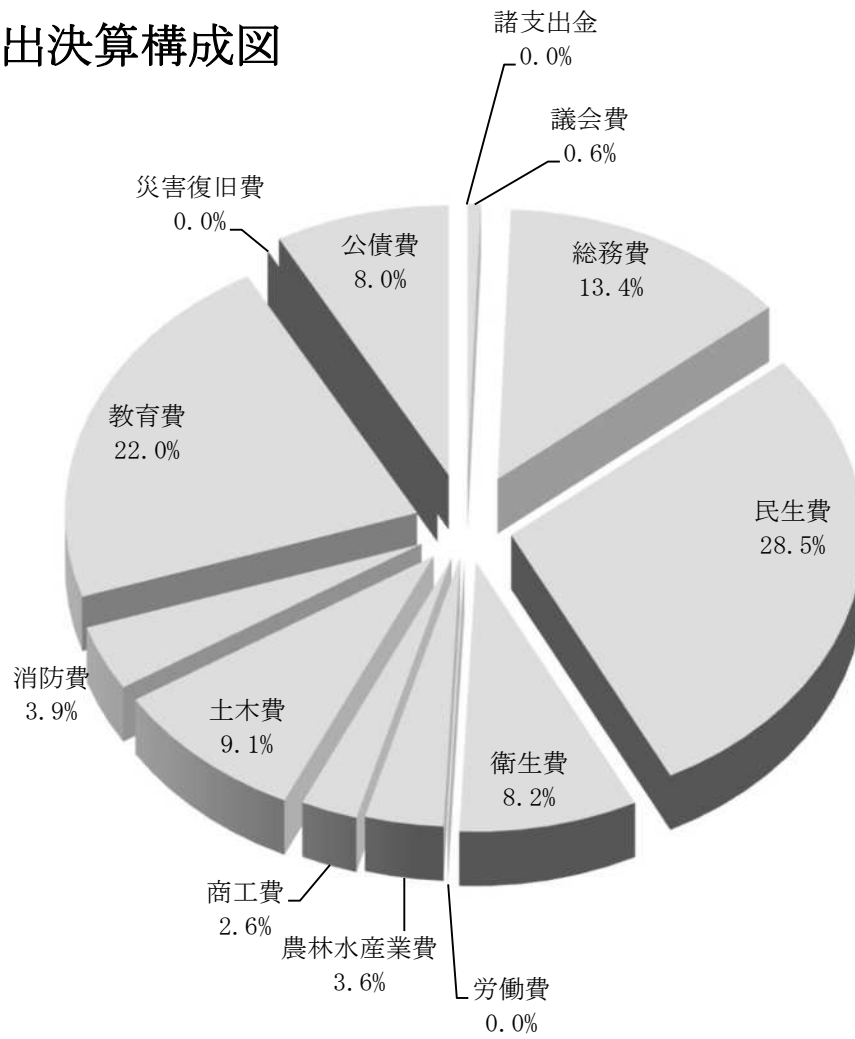
区 分 \ 年 度	令和7年度	令和6年度	増 減 額	構成比(%)	
				7年度	6年度
1 議 会 費	288,641,599	268,371,422	20,270,177	0.6%	0.7%
2 総 務 費	6,052,066,880	6,336,345,334	△ 284,278,454	13.4%	16.6%
3 民 生 費	12,929,782,910	12,026,806,183	902,976,727	28.5%	31.6%
4 衛 生 費	3,720,694,012	3,754,723,036	△ 34,029,024	8.2%	9.9%
5 労 働 費	15,272,000	15,272,000	0	0.0%	0.0%
6 農 林 水 産 業 費	1,613,554,236	1,297,727,051	315,827,185	3.6%	3.4%
7 商 工 費	1,198,502,980	823,214,117	375,288,863	2.6%	2.2%
8 土 木 費	4,130,447,657	2,714,375,647	1,416,072,010	9.1%	7.1%
9 消 防 費	1,783,657,636	1,523,993,413	259,664,223	3.9%	4.0%
10 教 育 費	9,961,051,713	5,696,764,451	4,264,287,262	22.0%	15.0%
11 災 害 復 旧 費	6,001,900	2,450,000	3,551,900	0.0%	0.0%
12 公 債 費	3,616,744,841	3,598,795,442	17,949,399	8.0%	9.5%
13 諸 支 出 金	7,680,000	7,680,000	0	0.0%	0.0%
14 予 備 費	0	0	0	—	—
歳 出 合 計	45,324,098,364	38,066,518,096	7,257,580,268	100.0%	100.0%

歳出決算状況は、予算現額 487億3,903万9,000円に対し、支出済額 453億2,409万8,364円(前年度 380億6,651万8,096円)、翌年度繰越額 13億7,123万5,000円(前年度 19億2,342万3,000円)、不用額20億4,370万5,636円(前年度 12億2,247万9,904円)の決算である。

支出済額は、予算現額に対し 93.0%(前年度 92.4%)の執行率である。

歳出の前年度との比較は、歳出合計で 72億5,758万268円の大幅な増加となっている。

歳出決算構成図



不用額の前年度比較は次のとおりである。

不 用 額 の 状 況

(単位：円)

区 分 \ 年 度	令和7年度	令和6年度	増 減 額	構 成 比
				7年度
1 議 会 費	3,626,401	3,848,578	△ 222,177	0.2%
2 総 務 費	395,482,120	238,866,666	156,615,454	19.4%
3 民 生 費	346,333,090	391,688,817	△ 45,355,727	17.0%
4 衛 生 費	88,680,988	133,243,964	△ 44,562,976	4.3%
5 労 働 費	0	0	0	—
6 農 林 水 産 業 費	48,575,764	28,607,949	19,967,815	2.4%
7 商 工 費	132,520,020	33,046,883	99,473,137	6.5%
8 土 木 費	357,035,343	144,978,353	212,056,990	17.5%
9 消 防 費	42,368,364	14,563,587	27,804,777	2.1%
10 教 育 費	581,859,287	200,089,549	381,769,738	28.5%
11 災 害 復 旧 費	294,100	0	294,100	0.0%
12 公 債 費	6,795,159	3,892,558	2,902,601	0.3%
13 諸 支 出 金	0	0	0	—
14 予 備 費	40,135,000	29,653,000	10,482,000	2.0%
合 計	2,043,705,636	1,222,479,904	821,225,732	100.0%

決算年度末における不用額は 20億4,370万5,636円であり、前年度に比べ 8億2,122万5,732円増加している。

予算現額に対する不用額の割合は 4.2%で、前年度を 1.2ポイント上回っている。

(3) 実質収支に関する調書

一般会計の決算収支については、歳入総額 462億2,529万4,588円、歳出総額 453億2,409万8,364円で、歳入歳出差引額は 9億119万6,224円となっている。

翌年度へ繰り越すべき財源は 1億4,281万8,000円であるので、実質収支額は 7億5,837万8,224円の黒字決算となっている。

4 国民健康保険事業特別会計

(1) 歳入の状況

歳入の決算額及び前年度比較は次のとおりである。

【歳 入】

(単位：円)

区 分 \ 年 度	令和7年度	令和6年度	増 減 額	構成比	
				7年度	6年度
1 国民健康保険税	1,123,901,760	1,116,774,817	7,126,943	16.6%	16.1%
2 一部負担金	0	0	0	—	—
4 使用料及び手数料	378,192	362,799	15,393	0.0%	0.0%
5 国庫支出金	13,813,000	22,777,000	△ 8,964,000	0.2%	0.3%
6 県支出金	4,946,667,501	5,022,693,458	△ 76,025,957	73.0%	72.4%
8 財産収入	2,060,264	400,653	1,659,611	0.0%	0.0%
10 繰入金	540,322,551	565,985,469	△ 25,662,918	8.0%	8.2%
11 繰越金	132,042,540	200,136,310	△ 68,093,770	1.9%	2.9%
12 諸収入	17,856,973	13,056,411	4,800,562	0.3%	0.2%
歳入合計	6,777,042,781	6,942,186,917	△ 165,144,136	100.0%	100.0%

【国民健康保険税収入状況】

(単位：円)

年度	予算現額	調定額	収入済額	不納欠損額	収入未済額	収納率
3	1,282,382,000	1,583,911,339	1,343,444,597	10,472,184	229,994,558	84.8%
4	1,216,457,000	1,475,761,158	1,243,722,413	5,147,143	226,891,602	84.3%
5	1,163,304,000	1,409,228,402	1,183,298,490	17,613,486	208,316,426	84.0%
6	1,127,934,000	1,333,470,326	1,116,774,817	19,578,643	197,116,866	83.7%
7	1,097,244,000	1,332,434,766	1,123,901,760	12,388,221	196,144,785	84.3%

歳入の決算状況は、予算現額 68億6,823万8,000円、調定額 69億8,590万3,594円、不納欠損額 1,238万8,221円、収入未済額 1億9,647万2,592円となっている。

収入済額 67億7,704万2,781円(前年度 69億4,218万6,917円)の予算現額に対する収入率は、98.7%(前年度 98.3%)、調定額に対する収入率は 97.0%(前年度 97.0%)となっている。

歳入の 16.6%を占める国民健康保険税は、前年度に比べ 712万6,943円(0.6%)増加、不納欠損額は、1,238万8,221円となっている。

収入未済額は 1億9,647万2,592円である。この内訳は、国民健康保険税 1億9,614万4,785円、諸収入32万7,807円である。

(2) 歳出の状況

歳出の決算額及び前年度比較は次のとおりである。

【歳 出】

(単位：円)

区 分 \ 年 度	令和7年度	令和6年度	増 減 額	構 成 比	
				7年度	6年度
1 総 務 費	114,582,171	107,921,944	6,660,227	1.7%	1.6%
2 保 険 給 付 費	4,829,638,908	4,906,482,052	△ 76,843,144	73.2%	72.0%
3 国 民 健 康 保 険 事 業 費 納 付 金	1,564,424,427	1,595,732,201	△ 31,307,774	23.7%	23.4%
6 保 健 事 業 費	77,842,261	81,921,114	△ 4,078,853	1.2%	1.2%
7 基 金 積 立 金	2,060,264	111,400,653	△ 109,340,389	0.0%	1.6%
9 諸 支 出 金	10,436,100	6,686,413	3,749,687	0.2%	0.1%
10 予 備 費	0	0	0	—	—
歳 出 合 計	6,598,984,131	6,810,144,377	△ 211,160,246	100.0%	100.0%

歳出の決算状況は、予算現額 68億6,823万8,000円に対し、支出済額 65億9,898万4,131円(前年度 68億1,014万4,377円)、翌年度繰越額 0円(前年度 0円)、不用額 2億6,925万3,869円(前年度 2億4,947万8,623円)の決算である。

支出済額は、予算現額に対し 96.1%(前年度 96.5%)の執行率である。

歳出の前年度対比は、歳出合計で 2億1,116万246円(3.1%)減少している。

(3) 実質収支に関する調書

国民健康保険事業特別会計の決算収支については、歳入総額 67億7,704万2,781円、歳出総額 65億9,898万4,131円で、歳入歳出差引額は 1億7,805万8,650円となっている。

翌年度へ繰り越すべき財源は 0円であるので、実質収支額は 1億7,805万8,650円の黒字決算となっている。

(4) 一般会計からの繰入金

一般会計からの繰入額は 5億4,032万2,551円であり、前年度に比べ 2,566万2,918円減少している。

なお、三豊市国民健康保険事業財政調整基金の繰入金はない。

5 国民健康保険診療所事業特別会計

(1) 歳入の状況

歳入の決算額及び前年度比較は次のとおりである。

【歳 入】

(単位：円)

区 分 \ 年 度	令和7年度	令和6年度	増 減 額	構成比	
				7年度	6年度
1 診 療 収 入	68,655,151	77,406,477	△ 8,751,326	50.1%	55.7%
2 使用料及び手数料	381,302	368,300	13,002	0.3%	0.3%
3 財 産 収 入	73,343	13,415	59,928	0.1%	0.0%
4 繰 入 金	66,955,598	50,347,095	16,608,503	48.8%	36.2%
5 繰 越 金	0	10,748,492	△ 10,748,492	0.0%	7.7%
6 諸 収 入	136,602	154,246	△ 17,644	0.1%	0.1%
9 県 支 出 金	960,000	0	960,000	0.7%	—
歳 入 合 計	137,161,996	139,038,025	△ 1,876,029	100.0%	100.0%

歳入決算状況は、予算現額 1億5,384万8,000円、調定額 1億3,716万1,996円、不納欠損額 0円、収入未済額 0円となっている。

収入済額 1億3,716万1,996円(前年度 1億3,903万8,025円)の予算現額に対する収入率は 89.2%(前年度 86.1%)、調定額に対する収入率は 100.0%(前年度 100.0%)となっている。

(2) 歳出の状況

歳出の決算額及び前年度比較は次のとおりである。

【歳 出】

(単位：円)

区 分 \ 年 度	令和7年度	令和6年度	増 減 額	構成比	
				7年度	6年度
1 総 務 費	120,520,698	121,985,592	△ 1,464,894	87.9%	87.7%
2 医 業 費	1,412,556	1,824,691	△ 412,135	1.0%	1.3%
3 公 債 費	15,227,742	15,227,742	0	11.1%	11.0%
4 予 備 費	0	0	0	—	—
歳 出 合 計	137,160,996	139,038,025	△ 1,877,029	100.0%	100.0%

歳出の決算状況は、予算現額 1億5,384万8,000円に対し、支出済額 1億3,716万996円(前年度 1億3,903万8,025円)、翌年度繰越額 310万1,000円(前年度 0円)、不用額 1,358万6,004円(前年度 2,241万8,975円)の決算である。

支出済額は、予算現額に対し 89.2%(前年度 86.1%)の執行率である。

歳出の前年度対比は、歳出合計で 187万7,029円(1.4%)減少している。

(3) 実質収支に関する調書

国民健康保険診療所事業特別会計の決算収支については、歳入総額 1億3,716万1,996円、歳出総額 1億3,716万996円で、歳入歳出差引額は 1,000円となっている。

翌年度へ繰り越すべき財源は 1,000円であるので、実質収支は0円の決算となっている。

(4) 一般会計からの繰入金

一般会計からの繰入金は 5,142万7,598円であり、前年度に比べ 1,047万1,503円増加している。

6 後期高齢者医療事業特別会計

(1) 歳入の状況

歳入の決算額及び前年度比較は次のとおりである。

【歳 入】

(単位：円)

区 分 \ 年 度	令和7年度	令和6年度	増 減 額	構成比	
				7年度	6年度
1 後期高齢者医療保険料	1,023,407,900	949,067,617	74,340,283	74.1%	73.5%
2 使用料及び手数料	80,600	89,600	△ 9,000	0.0%	0.0%
3 国庫支出金	5,077,000	0	5,077,000	0.4%	—
5 繰入金	350,196,955	338,347,522	11,849,433	25.4%	26.2%
6 繰越金	1,636,042	3,054,342	△ 1,418,300	0.1%	0.2%
7 諸収入	749,300	1,202,100	△ 452,800	0.1%	0.1%
歳入合計	1,381,147,797	1,291,761,181	89,386,616	100.0%	100.0%

歳入の決算状況は、予算現額 14億597万5,000円、調定額 13億8,875万480円、不納欠損額 52万5,700円、収入未済額 707万6,983円である。不納欠損額と収入未済額は、後期高齢者医療保険料によるものである。

収入済額 13億8,114万7,797円(前年度 12億9,176万1,181円)の予算現額に対する収入率は 98.2%(前年度 99.8%)、調定額に対する収入率は 99.5%(前年度 99.6%)となっている。

歳入の前年度対比は、歳入合計で 8,938万6,616円(6.9%)増加している。この主な要因は、後期高齢者医療保険料収入が増加したことによるものである。

(2) 歳出の状況

歳出の決算額及び前年度比較は次のとおりである。

【歳 出】

(単位：円)

区 分 \ 年 度	令和7年度	令和6年度	増 減 額	構成比	
				7年度	6年度
1 総 務 費	24,066,005	23,764,002	302,003	1.7%	1.8%
2 後期高齢者医療 広域連合納付金	1,353,377,150	1,265,325,737	88,051,413	98.2%	98.1%
4 諸 支 出 金	598,900	1,035,400	△ 436,500	0.0%	0.1%
5 予 備 費	0	0	0	—	—
歳 出 合 計	1,378,042,055	1,290,125,139	87,916,916	100.0%	100.0%

歳出決算状況は、予算現額 14億597万5,000円に対し、支出済額 13億7,804万2,055円(前年度 12億9,012万5,139円)、翌年度繰越額 0円(前年度 0円)、不用額 2,793万2,945円(前年度 462万5,861円)の決算である。

支出済額は、予算現額に対し 98.0%(前年度 99.6%)の執行率である。

歳出の前年度対比は、歳出合計で 8,791万6,916円(6.8%)増加している。この主な要因は、後期高齢者医療広域連合納付金が増加したことによるものである。

(3) 実質収支に関する調書

後期高齢者医療事業特別会計の決算収支については、歳入総額 13億8,114万7,797円、歳出総額 13億7,804万2,055円で、歳入歳出差引額は 310万5,742円となっている。

翌年度へ繰り越すべき財源は 0円であるので、実質収支額は 310万5,742円の黒字決算となっている。

(4) 一般会計からの繰入金

一般会計からの繰入金は 3億5,019万6,955円であり、前年度に比べ 1,184万9,433円増加している。

7 介護保険事業特別会計

(1) 歳入の状況

歳入の決算額及び前年度比較は次のとおりである。

【歳 入】

(単位：円)

区 分 \ 年 度	令和7年度	令和6年度	増 減 額	構成比	
				7年度	6年度
1 保 険 料	1,634,745,142	1,620,830,138	13,915,004	21.3%	21.0%
2 使用料及び手数料	225,700	177,700	48,000	0.0%	0.0%
3 国 庫 支 出 金	1,785,378,213	1,680,421,160	104,957,053	23.2%	21.8%
4 県 支 出 金	1,115,687,429	997,818,975	117,868,454	14.5%	12.9%
5 支 払 基 金 交 付 金	1,891,524,000	1,879,886,000	11,638,000	24.6%	24.4%
6 財 産 収 入	6,174,008	1,336,849	4,837,159	0.1%	0.0%
8 繰 入 金	1,156,400,169	1,124,030,620	32,369,549	15.0%	14.6%
9 繰 越 金	97,939,223	411,271,608	△ 313,332,385	1.3%	5.3%
10 諸 収 入	3,178,238	2,547,624	630,614	0.0%	0.0%
歳 入 合 計	7,691,252,122	7,718,320,674	△ 27,068,552	100.0%	100.0%

歳入の決算状況は、予算現額 79億3,040万4,000円、調定額 76億9,995万642円、不納欠損額 213万1,000円、収入未済額 656万7,520円となっている。不納欠損額と収入未済額は、介護保険料によるものである。

収入済額 76億9,125万2,122円(前年度 77億1,832万674円)の予算現額に対する収入率は 97.0%(前年度 95.8%)、調定額に対する収入率は 99.9%(前年度 99.8%)となっている。

(2) 歳出の状況

歳出の決算額及び前年度比較は次のとおりである。

【歳 出】

(単位：円)

区 分 \ 年 度	令和7年度	令和6年度	増 減 額	構成比	
				7年度	6年度
1 総 務 費	184,120,087	161,366,853	22,753,234	2.5%	2.1%
2 保 険 給 付 費	6,840,870,301	6,761,518,758	79,351,543	91.1%	88.7%
3 地 域 支 援 事 業 費	276,991,291	280,123,571	△ 3,132,280	3.7%	3.7%
5 基 金 積 立 金	196,174,008	231,336,849	△ 35,162,841	2.6%	3.0%
7 諸 支 出 金	9,952,342	186,035,420	△ 176,083,078	0.1%	2.4%
8 予 備 費	0	0	0	—	—
歳 出 合 計	7,508,108,029	7,620,381,451	△ 112,273,422	100.0%	100.0%

歳出決算状況は、予算現額 79億3,040万4,000円に対し、支出済額 75億810万8,029円(前年度 76億2,038万1,451円)、翌年度繰越額 0円(前年度 0円)、不用額 4億2,229万5,971円(前年度 4億3,217万1,549円)の決算である。

支出済額は、予算現額に対し 94.7%(前年度 94.6%)の執行率である。

歳出の前年度対比は、歳出合計で 1億1,227万3,422円(1.5%)減少している。この主な要因は、諸支出金が減少したことによるものである。

(3) 実質収支に関する調書

介護保険事業特別会計の決算収支については、歳入総額 76億9,125万2,122円、歳出総額 75億810万8,029円、歳入歳出差引額は 1億8,314万4,093円となっている。

翌年度へ繰り越すべき財源は 0円であるので、実質収支額は 1億8,314万4,093円の黒字決算となっている。

(4) 一般会計からの繰入金

一般会計からの繰入金は 11億5,640万169円であり、前年度に比べ 3,236万9,549円増加している。

8 介護サービス事業特別会計

(1) 歳入の状況

歳入の決算額及び前年度比較は次のとおりである。

【歳 入】

(単位：円)

年 度 区 分	令和7年度	令和6年度	増 減 額	構成比	
				7年度	6年度
1 サービス収入	53,493,643	55,612,653	△ 2,119,010	66.5%	77.8%
2 財産収入	20,648	5,492	15,156	0.0%	0.0%
3 繰入金	24,550,020	12,802,025	11,747,995	30.5%	17.9%
5 諸収入	2,164,000	2,533,666	△ 369,666	2.7%	3.5%
8 県支出金	159,938	493,000	△ 333,062	0.2%	0.7%
歳入合計	80,388,249	71,446,836	8,941,413	100.0%	100.0%

歳入決算状況は、予算現額 8,400万円、調定額 8,038万8,249円、不納欠損額 0円、収入未済額 0円となっている。

収入済額 8,038万8,249円(前年度 7,144万6,836円)の予算現額に対する収入率は 95.7%(前年度 86.1%)、調定額に対する収入率は 100.0%(前年度 100.0%)となっている。

(2) 歳出の状況

歳出の決算額及び前年度比較は次のとおりである。

【歳 出】

(単位：円)

区 分 \ 年 度	令和7年度	令和6年度	増 減 額	構成比	
				7年度	6年度
1 総 務 費	66,470	60,000	6,470	0.1%	0.1%
2 サ ー ビ ス 事 業 費	80,301,131	71,381,344	8,919,787	99.9%	99.9%
3 基 金 積 立 金	20,648	5,492	15,156	0.0%	0.0%
6 予 備 費	0	0	0	—	—
歳 出 合 計	80,388,249	71,446,836	8,941,413	100.0%	100.0%

歳出決算状況は、予算現額 8,400万円に対し、支出済額 8,038万8,249円(前年度 7,144万6,836円)、翌年度繰越額 0円(前年度 0円)、不用額 361万1,751円(前年度 1,155万3,164円)の決算である。

支出済額は、予算現額に対し 95.7%(前年度 86.1%)の執行率である。

歳出の前年度対比は、歳出合計で 894万1,413円(12.5%)増加している。

(3) 実質収支に関する調書

介護サービス事業特別会計の決算収支については、歳入総額 8,038万8,249円、歳出総額 8,038万8,249円で、歳入歳出差引額は 0円となっている。

翌年度へ繰り越すべき財源は 0円であるので、実質収支額は 0円の決算となっている。

(4) 一般会計からの繰入金

一般会計からの繰入金は 2,455万20円であり、前年度に比べ 1,174万7,995円増加している。

9 浄化槽整備推進事業特別会計

(1) 歳入の状況

歳入の決算額及び前年度比較は次のとおりである。

【歳 入】

(単位：円)

区 分 \ 年 度	令和7年度	令和6年度	増 減 額	構成比	
				7年度	6年度
2 使 用 料 及 び 手 数 料	102,867,490	104,408,148	△ 1,540,658	44.3%	45.0%
5 繰 入 金	129,536,563	127,559,304	1,977,259	55.7%	55.0%
7 諸 収 入	4,600	0	4,600	0.0%	—
歳 入 合 計	232,408,653	231,967,452	441,201	100.0%	100.0%

歳入決算状況は、予算現額 2億3,777万9,000円、調定額 2億3,526万4,805円、不納欠損額 19万8,000円、収入未済額 265万8,152円となっている。不納欠損額と収入未済額は、使用料及び手数料によるものである。

収入済額 2億3,240万8,653円(前年度 2億3,196万7,452円)の予算現額に対する収入率は 97.7%(前年度 97.9%)、調定額に対する収入率は 98.8%(前年度 99.2%)となっている。

(2) 歳出の状況

歳出の決算額及び前年度比較は次のとおりである。

【歳 出】

(単位：円)

区 分 \ 年 度	令和7年度	令和6年度	増 減 額	構成比	
				7年度	6年度
1 浄化槽整備推進事業施設費	165,476,907	165,035,706	441,201	71.2%	71.1%
2 公 債 費	66,931,746	66,931,746	0	28.8%	28.9%
4 予 備 費	0	0	0	—	—
歳 出 合 計	232,408,653	231,967,452	441,201	100.0%	100.0%

歳出決算状況は、予算現額 2億3,777万9,000円に対し、支出済額 2億3,240万8,653円(前年度 2億3,196万7,452円)、翌年度繰越額 0円(前年度 0円)、不用額 537万347円(前年度 500万7,548円)の決算である。

支出済額は、予算現額に対し 97.7%(前年度 97.9%)の執行率である。

歳出の前年度対比は、歳出合計で 44万1,201円(0.2%)増加している。

(3) 実質収支に関する調書

浄化槽整備推進事業特別会計の決算収支については、歳入総額 2億3,240万8,653円、歳出総額 2億3,240万8,653円で、歳入歳出差引額は 0円となっている。

翌年度へ繰り越すべき財源は 0円であるので、実質収支額は 0円の決算となっている。

(4) 一般会計からの繰入金

一般会計からの繰入金は 1億2,953万6,563円であり、前年度に比べ 197万7,259円増加している。

10 港湾整備事業特別会計

(1) 歳入の状況

歳入の決算額及び前年度比較は次のとおりである。

【歳入】

(単位：円)

区 分 \ 年 度	令和7年度	令和6年度	増 減 額	構成比	
				7年度	6年度
1 使用料及び手数料	15,830,873	17,370,358	△ 1,539,485	73.2%	81.0%
2 県 支 出 金	2,936,078	2,917,916	18,162	13.6%	13.6%
3 財 産 収 入	1,359,033	348,989	1,010,044	6.3%	1.6%
5 繰 越 金	1,245,182	498,470	746,712	5.8%	2.3%
6 諸 収 入	263,350	321,400	△ 58,050	1.2%	1.5%
歳 入 合 計	21,634,516	21,457,133	177,383	100.0%	100.0%

歳入決算状況は、予算現額 2,178万4,000円、調定額 2,166万5,906円、不納欠損額 0円、収入未済額 3万1,390円となっている。

収入済額 2,163万4,516円(前年度 2,145万7,133円)の予算現額に対する収入率は 99.3%(前年度 99.5%)、調定額に対する収入率は 99.9%(前年度 100.0%)となっている。

(2) 歳出の状況

歳出の決算額及び前年度比較は次のとおりである。

【歳出】

(単位：円)

区 分 \ 年 度	令和7年度	令和6年度	増 減 額	構成比	
				7年度	6年度
1 港 湾 費	19,533,267	20,211,951	△ 678,684	100.0%	100.0%
3 予 備 費	0	0	0	—	—
歳 出 合 計	19,533,267	20,211,951	△ 678,684	100.0%	100.0%

歳出決算額は、予算現額 2,178万4,000円に対し、支出済額 1,953万3,267円(前年度 2,021万1,951円)、翌年度繰越額 0円(前年度 0円)、不用額 225万733円(前年度 134万5,049円)の決算である。

支出済額は、予算現額に対し 89.7%(前年度 93.8%)の執行率である。

歳出の前年度対比は、歳出合計で 67万8,684円(3.4%)減少している。

(3) 実質収支に関する調書

港湾整備事業特別会計の決算収支については、歳入総額 2,163万4,516円、歳出総額 1,953万3,267円で、歳入歳出差引額は 210万1,249円となっている。

翌年度へ繰り越すべき財源は 0円であるので、実質収支額は 210万1,249円の黒字決算となっている。

(4) 一般会計からの繰入金

一般会計からの繰入金は無い。

1 1 国道用地先行取得事業特別会計

(1) 歳入の状況

歳入の決算額及び前年度比較は次のとおりである。

【歳入】

(単位：円)

区 分 \ 年 度	令和7年度	令和6年度	増 減 額	構成比	
				7年度	6年度
2 繰入金	13,370,501	12,107,624	1,262,877	2.6%	3.2%
4 諸収入	200,000,000	125,000,000	75,000,000	39.1%	32.9%
5 市債	297,861,141	242,775,137	55,086,004	58.3%	63.9%
歳入合計	511,231,642	379,882,761	131,348,881	100.0%	100.0%

歳入決算状況は、予算現額 5億4,188万9,000円、調定額 5億1,123万1,642円、不納欠損額 0円、収入未済額 0円となっている。

収入済額 5億1,123万1,642円(前年度 3億7,988万2,761円)の予算現額に対する収入率は 94.3%(前年度 85.7%)、調定額に対する収入率は 100.0%(前年度 100.0%)となっている。

(2) 歳出の状況

歳出の決算額及び前年度比較は次のとおりである。

【歳出】

(単位：円)

区 分 \ 年 度	令和7年度	令和6年度	増 減 額	構成比	
				7年度	6年度
1 国道用地先行取得事業費	314,585,896	258,248,844	56,337,052	61.5%	68.0%
2 公債費	196,645,746	121,633,917	75,011,829	38.5%	32.0%
歳出合計	511,231,642	379,882,761	131,348,881	100.0%	100.0%

歳出決算状況は、予算現額 5億4,188万9,000円に対し、支出済額 5億1,123万1,642円、翌年度繰越額 2,775万円(前年度 6,303万8,000円)、不用額 290万7,358円(前年度 44万9,239円)の決算である。

支出済額は、予算現額に対し 94.3%(前年度 85.7%)の執行率である。

(3) 実質収支に関する調書

国道用地先行取得事業特別会計の決算収支については、歳入総額 5億1,123万1,642円、歳出総額 5億1,123万1,642円で、歳入歳出差引額は 0円となっている。

翌年度へ繰り越すべき財源は 0円であるので、実質収支額は 0円の決算となっている。

(4) 一般会計からの繰入金

一般会計からの繰入金は 1,337万501円であり、前年度に比べ 126万2,877円増加している。

第6 市債の状況

市債の状況は次のとおりである。

(単位：千円)

区 分 会 計	決算年度末 現 在 高	前 年 度 末 現 在 高	増 減 額
一 般 会 計	34,260,989	30,173,587	4,087,402
国民健康保険診療所 事業特別会計	29,673	44,050	△ 14,377
浄化槽整備推進事業 特別会計	317,901	377,980	△ 60,079
国道用地先行取得事業 特別会計	614,774	512,010	102,764
計	35,223,337	31,107,627	4,115,710

一般会計及び特別会計を合わせた市債残高は 352億2,333万7千円で、前年度と比べ 41億1,571万円増加している。

一般会計における決算年度中の起債額は 75億8,510万円で、その内訳は、次のとおりである。

(単位：千円)

区 分		金 額
総 務 債	総務管理施設整備事業債	66,700
	離島振興事業債	8,000
	交通政策事業債	1,100
民 生 債	社会福祉施設整備事業債	5,600
	保育所建設事業債	735,300
	児童福祉施設整備事業債	66,200
衛 生 債	保健衛生施設整備事業債	76,800
農林水産業債	県営ため池等整備事業債	63,300
	県営中山間地域総合整備事業債	17,400
	単県土地改良事業債	67,200
	土地改良施設整備事業債	130,000
	農業施設整備事業債	11,300
	漁港整備事業債	14,700
	林道整備事業債	9,400
商 工 債	観光振興事業債	1,000
	産業施設整備事業債	326,600
土 木 債	道路橋りょう改良事業債	1,286,700
	河川改修事業債	189,900
	港湾整備事業債	36,300
	公営住宅建設事業債	240,100
	庁舎周辺整備事業債	671,700
	公園施設整備事業債	8,800
	都市下水路整備事業債	28,400
	消防施設整備事業債	354,600
消 防 債	消防自動車整備事業債	15,900
	防災施設等整備事業債	7,900
教 育 債	小学校施設整備事業債	1,880,400
	中学校施設整備事業債	310,300
	教育振興事業債	33,600
	社会教育施設整備事業債	730,100
	保健体育施設整備事業債	182,200
議 会 費	議場整備事業債	7,600
合 計		7,585,100

一般会計の元金の償還は34億9,769万8,182円、起債残高は前年度と比べ40億8,740万2千円増加している。

国民健康保険診療所事業特別会計、浄化槽整備推進事業特別会計の新たな起債発行はなく、償還によりそれぞれ減少となっている。

国道用地先行取得事業特別会計では2億9,786万1千円（前年度 2億4,277万5千円）を新たに発行した。

第7 財産の状況

1 公有財産

決算年度末の公有財産の状況は、次のとおりである。

区 分		決 算 年 度 末 現 在 高	前 年 度 末 現 在 高	増 減
土地 (㎡)	行 政 財 産	8,655,377.58	8,408,377.69	246,999.89
	普 通 財 産	610,022.69	614,970.25	△ 4,947.56
	合 計	9,265,400.27	9,023,347.94	242,052.33
建物 (㎡)	行 政 財 産	333,508.67	328,987.02	4,521.65
	普 通 財 産	15,127.46	15,751.13	△ 623.67
	合 計	348,636.13	344,738.15	3,897.98
動 産	船 舶	1隻 10.00総トン	1隻 10.00総トン	0
	浮 棧 橋	9基	9基	0
	ク レ ーン	2基	2基	0
無体財産権		2件	2件	0
有価証券(円)		26,000,000	26,000,000	0
出資による権利(円)		179,163,500	179,163,500	0

- 土地及び建物

前年度末に比べ土地は 242,052.33㎡増加、建物は 3,897.98㎡増加している。

土地の増加については宝山湖公園の用地取得等、建物の増加については市民センター詫間の建設等によるものである。

- 動 産

決算年度末現在高は船舶 1隻（10.00総トン）、浮棧橋 9基及びクレーン 2基であり、決算年度中増減はない。

- 無体財産権

無体財産権については、決算年度中増減はなく、決算年度末現在高は 2件である。

- ・ 有価証券

有価証券の決算年度末現在高は 2,600万円で、前年度と同額であり、年度中の増減もない。

- ・ 出資による権利

出資による権利の決算年度末現在高は 1億7,916万3,500円で、前年度と同額であり、年度中の増減もない。

2 物 品

重要な物品は 779点で、決算年度中に 39点増加し、16点減少している。この増減には決算年度中の異動の外、過年度の錯誤の修正が含まれている。

3 債 権

債権については、前年度末現在高から 148万1,518円増加し、決算年度末現在高は 7,474万7,754円である。増加額は、育英事業貸付金 288万円である。

4 基 金

基金の増減は次のとおりである。

(単位：円)

区 分	前 年 度 末 現 在 高	決算年度中 増 減 高	決算年度末 現 在 高
三 豊 市 財 政 調 整 基 金	5,080,724,997	△ 114,981,439	4,965,743,558
三 豊 市 公 共 施 設 整 備 基 金	3,137,934,519	△ 310,145,395	2,827,789,124
三 豊 市 地 域 福 祉 基 金	1,127,477,219	0	1,127,477,219
三豊市たくまシーマックス管理基金	30,361,677	△ 68,502	30,293,175
三豊市臨海部土地造成地区開発基金	90,464,429	451,399	90,915,828
三 豊 市 仁 尾 マ リ ー ナ 管 理 基 金	52,019,917	△ 5,410,872	46,609,045
三 豊 市 減 債 基 金	2,532,672,954	73,294,548	2,605,967,502
三豊市国民健康保険事業財政調整基金	412,895,783	2,060,264	414,956,047
三豊市国民健康保険財田診療所基金	14,698,640	△ 10,253,657	4,444,983
三 豊 市 介 護 保 険 給 付 費 準 備 基 金	1,237,327,646	196,174,008	1,433,501,654
三豊市詫間港港湾施設整備管理基金	272,362,708	9,882,033	282,244,741
三 豊 市 介 護 サ ー ビ ス 事 業 基 金	4,138,006	20,648	4,158,654
ふ る さ と 三 豊 応 援 基 金	821,001	△ 816,904	4,097
三 豊 市 農 業 振 興 対 策 基 金	92,070,842	△ 30,982,241	61,088,601
三豊市高瀬町総合交流ターミナル施設及び 三豊市高瀬町産地形成促進施設管理基金	13,267,347	1,079,457	14,346,804
三 豊 市 漁 業 振 興 基 金	22,568,191	△ 4,596,489	17,971,702
三豊市文化会館大規模修繕等準備基金	19,349,042	96,548	19,445,590
た か ら だ の 里 管 理 基 金	121,318,571	10,493,465	131,812,036
三豊市弥谷山ふれあいの森公園管理基金	34	661,933	661,967
三 豊 市 合 併 振 興 基 金	4,049,084,232	△ 352,186,343	3,696,897,889
三 豊 市 す こ や か 子 ど も 基 金	6,638,636	△ 5,632,311	1,006,325
三 豊 市 工 業 用 水 道 事 業 基 金	101,180,512	504,870	101,685,382
三豊市父母ヶ浜海水浴場施設管理基金	213,552	59,357	272,909
三 豊 市 森 林 経 営 管 理 基 金	44,042,419	4,132,621	48,175,040
三豊市まち・ひと・しごと・創生応援基金	203,328	2,154,008	2,357,336
三 豊 市 愛 さ れ 猫 育 成 基 金	532,926	521,659	1,054,585
三 豊 市 植 林 プ ロ ジ ェ ク ト 基 金	11,014	△ 10,184	830
三 豊 市 電 子 地 域 通 貨 基 金	65,772	198,750	264,522
計	18,464,445,914	△ 533,298,769	17,931,147,145

当年度末の基金現在高は、179億3,114万7,145円で、前年度末と比べ 5億3,329万8,769円減少している。

決算年度末現在高 179億3,114万7,145円の内訳は、現金 141億3,114万7,145円、債券 38億円である。

第8 まとめ

令和7年度一般会計及び特別会計の総決算は、予算現額659億8,295万6,000円に対して歳入総額630億5,756万2,344円（収入率95.6%）、歳出総額617億8,995万5,386円（執行率93.6%）で、前年度に比べ歳入は69億1,555万8,936円、歳出は71億6,023万9,298円の増額決算となっている。

歳入歳出差引額の形式的収支は12億6,760万6,958円の黒字であり、翌年度へ繰り越すべき財源の1億4,281万9,000円を差し引いた実質収支も11億2,478万7,958円の黒字となっている。

一般会計については、予算現額487億3,903万9,000円に対して歳入総額462億2,529万4,588円（収入率94.8%）であり、歳出総額は453億2,409万8,364円（執行率93.0%）となり、歳入歳出差引額は9億119万6,224円である。また、翌年度へ繰り越すべき財源の1億4,281万8,000円を差し引いた実質収支額は7億5,837万8,224円の黒字となっている。

歳入面では、前年度に比べ主に市債や国庫支出金、市税等で増となり、主に地方特例交付金や寄附金等の減額があったものの歳入決算総額ベースで68億7,935万2,159円の増額決算となっている。

自主財源の根幹となる市税収入は前年度に比べると定額減税終了の影響もあり5億3,823万9,163円増加している。不納欠損額は715万6,548円減少しているが、収入未済額は1,201万1,492円増加している。

歳出面については、主に教育費42億6,428万7,262円の増額や土木費、民生費などで増となり、総務費2億8,427万8,454円の減額や衛生費で減となり、歳出決算総額ベースで前年度に比べ72億5,758万268円の増額決算となっている。

また、一般会計の地方債は、決算年度中新たに75億8,510万円を発行し、本年度末現在高は342億6,098万9千円で、前年度末現在高に比べ40億8,740万2千円（13.5%）の増となった。元金の償還金34億9,769万8,182円については、1,321万7,631円の減となっている。さらに基金（特別会計を含む）については、主に三豊市合併振興基金3億5,218万6,343円、三豊市公共施設基金が3億1,014万5,395円の減などになった結果、決算年度末現在高は179億3,114万7,145円となり、前年度に比べ5億3,329万8,769円の減となっている。

その結果、実質公債費比率は前年度と同値の8.1%となったが、将来負担比率はマイナスである。いずれも国の定める基準を大幅に下回る数値となり、前年度同様、財政健全化が図られている。

次に、8つの特別会計については、予算現額172億4,391万7,000円に対して歳入総額168億3,226万7,756円（収入率97.6%）であり、歳出総額は164億6,585万7,022円（執行率95.5%）となり、歳入歳出差引額は3億6,641万734円の黒字となっている。翌年度へ繰り越すべき財源の1,000円を差し引いた実質収支も3億6,640万9,734円の黒字となっている。

また決算年度中、国道用地先行取得事業特別会計は2億9,786万1,141円を起債発行した。

【総 論】

本年度決算については、各会計とも関係法令等に基づき、おおむね適正に執行されているものと認められた。

一方で、本市の財政状況を見ると、経常収支比率は前年度 98.2%から本年度 98.8%へ上昇しており、財政運営の弾力性は依然として厳しい。また、財源不足を補うための財政調整基金の取崩しが継続していることに加え、合併振興基金の取崩しも行われ、基金を活用した財政運営が進められている。基金は将来の財政需要に備える重要な財源であることから、その活用に当たっては中長期的な視点に立った計画的な運用が望まれる。

【個別事項】

○執行体制の充実について

近年の業務量の増加に対し、執行体制には一定の負担が生じている状況がうかがわれた。また、人事異動等により、業務の専門性や継続性の確保、知識・経験の継承に配慮が求められる場面も見受けられた。

今後とも、適正な財務事務の執行を確保するため、業務量に応じた執行体制の確保や円滑な業務の引継ぎ、専門性の維持に配慮した組織運営に努めていただきたい。

○適正な財務処理について

歳入においては、必要な補正予算が措置されたものの、実績や収入見込みの変動を十分に反映した内容とはいえず、適切な予算計上が十分になされていない状況が認められた。

今後は、歳入の見込みをよりの確に把握するとともに、必要に応じて適時・適切な補正予算を編成し、実態に即した予算管理に努めていただきたい。

歳出においては、年度末に消耗品費及び備品購入費を中心に支出が集中する状況が見受けられた。予算の執行に当たっては、会計年度独立の原則を踏まえ、年間を通じて計画的かつ効率的に執行することが望まれる。年度末に支出が集中することは、翌年度の需要を見越した購入と受け取られかねず、予算執行の適正性及び財務規律の観点からも適切な予算執行に努める必要がある。

今後は、消耗品費及び備品の購入について、その必要性や購入時期を十分検討するとともに、年間を通じた計画的な予算執行を心掛け、会計年度独立の原則に沿った適正な財務事務の執行に努めていただきたい。

最後に決算に基づく健全化判断比率については、引き続き良好な水準を維持しており、本市の財政健全性は確保されているものと認められる。一方で、これまで財政運営を支えてきた合併特例債は令和 7 年度をもって終了し、令和 8 年度以降は通常の財政運営へ移行することとなった。今後は、これまで以上に自主財源の確保に努めるとともに、社会情勢の変化や多様化する行政需要を的確に捉え、事業の必要性や優先度を十分に検証した上で、限られた財源の効果的かつ効率的な配分を図ることが重要である。将来を見据えた持続可能な財政運営と健全な行財政基盤の維持に向け、引き続き計画的かつ規律ある財政運営に努めていただきたい。

令和7年度

決算審査資料

款 別 歳 入 一 覧 表

■一 般 会 計

(単位：円)

款 別		予 算 現 額		調 定 額			収 入 済 額				不 納 欠 損 額		収 入 未 済 額		予算現額と収入 済 額 と の 比 較
		金 額	構 成 比 率	金 額	構 成 比 率	予算現額 対 比	金 額	構 成 比 率	予 算 現 額 対 比	調定額対 比	金 額	調定額対 比	金 額	調定額対 比	
1	市 税	8,291,130,000	17.0%	8,455,045,276	18.2%	102.0%	8,263,346,702	17.9%	99.7%	97.7%	8,585,117	0.1%	183,113,457	2.2%	27,783,298
2	地 方 譲 与 税	318,376,000	0.7%	327,712,112	0.7%	102.9%	327,712,112	0.7%	102.9%	100.0%	0	—	0	—	△ 9,336,112
3	利 子 割 交 付 金	20,000,000	0.0%	18,966,000	0.0%	94.8%	18,966,000	0.0%	94.8%	100.0%	0	—	0	—	1,034,000
4	配 当 割 交 付 金	46,000,000	0.1%	84,148,000	0.2%	182.9%	84,148,000	0.2%	182.9%	100.0%	0	—	0	—	△ 38,148,000
5	株式等譲渡所得割交付金	92,000,000	0.2%	130,545,000	0.3%	141.9%	130,545,000	0.3%	141.9%	100.0%	0	—	0	—	△ 38,545,000
6	法 人 事 業 税 交 付 金	160,000,000	0.3%	147,980,000	0.3%	92.5%	147,980,000	0.3%	92.5%	100.0%	0	—	0	—	12,020,000
7	地 方 消 費 税 交 付 金	1,728,000,000	3.5%	1,729,334,000	3.7%	100.1%	1,729,334,000	3.7%	100.1%	100.0%	0	—	0	—	△ 1,334,000
8	ゴルフ場利用税交付金	42,000,000	0.1%	43,840,720	0.1%	104.4%	43,840,720	0.1%	104.4%	100.0%	0	—	0	—	△ 1,840,720
9	環 境 性 能 割 交 付 金	46,000,000	0.1%	41,980,000	0.1%	91.3%	41,980,000	0.1%	91.3%	100.0%	0	—	0	—	4,020,000
10	地 方 特 例 交 付 金	43,005,000	0.1%	47,382,000	0.1%	110.2%	47,382,000	0.1%	110.2%	100.0%	0	—	0	—	△ 4,377,000
11	地 方 交 付 税	12,087,656,000	24.8%	12,175,757,000	26.1%	100.7%	12,175,757,000	26.3%	100.7%	100.0%	0	—	0	—	△ 88,101,000
12	交通安全対策特別交付金	4,000,000	0.0%	4,785,000	0.0%	119.6%	4,785,000	0.0%	119.6%	100.0%	0	—	0	—	△ 785,000
13	分 担 金 及 び 負 担 金	179,325,000	0.4%	177,317,065	0.4%	98.9%	176,334,200	0.4%	98.3%	99.4%	0	—	982,865	0.6%	2,990,800
14	使 用 料 及 び 手 数 料	385,414,000	0.8%	440,214,291	0.9%	114.2%	395,081,458	0.9%	102.5%	89.7%	0	—	45,132,833	10.3%	△ 9,667,458
15	国 庫 支 出 金	7,003,787,000	14.4%	6,236,512,942	13.4%	89.0%	6,236,512,942	13.5%	89.0%	100.0%	0	—	0	—	767,274,058
16	県 支 出 金	2,616,065,000	5.4%	2,439,117,295	5.2%	93.2%	2,439,117,295	5.3%	93.2%	100.0%	0	—	0	—	176,947,705
17	財 産 収 入	196,903,000	0.4%	226,043,654	0.5%	114.8%	226,043,654	0.5%	114.8%	100.0%	0	—	0	—	△ 29,140,654
18	寄 附 金	1,667,984,000	3.4%	1,441,750,436	3.1%	86.4%	1,441,750,436	3.1%	86.4%	100.0%	0	—	0	—	226,233,564
19	繰 入 金	2,805,956,000	5.8%	2,746,546,363	5.9%	97.9%	2,746,546,363	5.9%	97.9%	100.0%	0	—	0	—	59,409,637
20	繰 越 金	1,279,424,000	2.6%	1,279,424,333	2.7%	100.0%	1,279,424,333	2.8%	100.0%	100.0%	0	—	0	—	△ 333
21	諸 収 入	701,314,000	1.4%	791,092,734	1.7%	112.8%	683,607,373	1.5%	97.5%	86.4%	142,916	0.0%	107,342,445	13.6%	17,706,627
22	市 債	9,024,700,000	18.5%	7,585,100,000	16.3%	84.0%	7,585,100,000	16.4%	84.0%	100.0%	0	—	0	—	1,439,600,000
合 計		48,739,039,000	100.0%	46,570,594,221	100.0%	95.6%	46,225,294,588	100.0%	94.8%	99.3%	8,728,033	0.0%	336,571,600	0.7%	2,513,744,412

款 別 歳 入 一 覧 表

■国民健康保険事業特別会計

(単位：円)

款 別	予 算 現 額		調 定 額			収 入 済 額				不 納 欠 損 額		収 入 未 済 額		予算現額と収入 済額との比較
	金 額	構 成 比 率	金 額	構 成 比 率	予算現額 対 比	金 額	構 成 比 率	予算現額 対 比	調定額対 比	金 額	調定額対 比	金 額	調 定 額 対 比	
1 国 民 健 康 保 険 税	1,097,244,000	16.0%	1,332,434,766	19.1%	121.4%	1,123,901,760	16.6%	102.4%	84.3%	12,388,221	0.9%	196,144,785	14.7%	△ 26,657,760
2 一 部 負 担 金	2,000	0.0%	0	—	—	0	—	—	—	0	—	0	—	2,000
4 使 用 料 及 び 手 数 料	276,000	0.0%	378,192	0.0%	137.0%	378,192	0.0%	137.0%	100.0%	0	—	0	—	△ 102,192
5 国 庫 支 出 金	13,813,000	0.2%	13,813,000	0.2%	100.0%	13,813,000	0.2%	100.0%	100.0%	0	—	0	—	0
6 県 支 出 金	5,066,056,000	73.8%	4,946,667,501	70.8%	97.6%	4,946,667,501	73.0%	97.6%	100.0%	0	—	0	—	119,388,499
8 財 産 収 入	2,061,000	0.0%	2,060,264	0.0%	100.0%	2,060,264	0.0%	100.0%	100.0%	0	—	0	—	736
10 繰 入 金	539,745,000	7.9%	540,322,551	7.7%	100.1%	540,322,551	8.0%	100.1%	100.0%	0	—	0	—	△ 577,551
11 繰 越 金	132,042,000	1.9%	132,042,540	1.9%	100.0%	132,042,540	1.9%	100.0%	100.0%	0	—	0	—	△ 540
12 諸 収 入	16,999,000	0.2%	18,184,780	0.3%	107.0%	17,856,973	0.3%	105.0%	98.2%	0	—	327,807	1.8%	△ 857,973
合 計	6,868,238,000	100.0%	6,985,903,594	100.0%	101.7%	6,777,042,781	100.0%	98.7%	97.0%	12,388,221	0.2%	196,472,592	2.8%	91,195,219

■国民健康保険診療所事業特別会計

(単位：円)

款 別	予 算 現 額		調 定 額			収 入 済 額				不 納 欠 損 額		収 入 未 済 額		予算現額と収入 済額との比較
	金 額	構 成 比 率	金 額	構 成 比 率	予算現額 対 比	金 額	構 成 比 率	予算現額 対 比	調定額対 比	金 額	調定額対 比	金 額	調 定 額 対 比	
1 診 療 収 入	84,255,000	54.8%	68,655,151	50.1%	81.5%	68,655,151	50.1%	81.5%	100.0%	0	—	0	—	15,599,849
2 使 用 料 及 び 手 数 料	445,000	0.3%	381,302	0.3%	85.7%	381,302	0.3%	85.7%	100.0%	0	—	0	—	63,698
3 財 産 収 入	73,000	0.0%	73,343	0.1%	100.5%	73,343	0.1%	100.5%	100.0%	0	—	0	—	△ 343
4 繰 入 金	65,859,000	42.8%	66,955,598	48.8%	101.7%	66,955,598	48.8%	101.7%	100.0%	0	—	0	—	△ 1,096,598
5 繰 越 金	1,000	0.0%	0	0.0%	0.0%	0	0.0%	0.0%	—	0	—	0	—	1,000
6 諸 収 入	115,000	0.1%	136,602	0.1%	118.8%	136,602	0.1%	118.8%	100.0%	0	—	0	—	△ 21,602
7 市 債	3,100,000	2.0%	0	0.0%	0.0%	0	0.0%	0.0%	—	0	—	0	—	3,100,000
9 県 支 出 金	0	0.0%	960,000	0.7%	—	960,000	0.7%	—	100.0%	0	—	0	—	△ 960,000
合 計	153,848,000	100.0%	137,161,996	100.0%	89.2%	137,161,996	100.0%	89.2%	100.0%	0	—	0	—	16,686,004

款 別 歳 入 一 覧 表

■後期高齢者医療事業特別会計

(単位：円)

款 別		予 算 現 額		調 定 額			収 入 済 額				不 納 欠 損 額		収 入 未 済 額		予算現額と収入 済額との比較
		金 額	構 成 比 率	金 額	構 成 比 率	予算現額 対 比	金 額	構 成 比 率	予算現額 対 比	調定額 対 比	金 額	調定額 対 比	金 額	調定額 対 比	
1	後期高齢者医療保険料	1,045,751,000	74.4%	1,031,010,583	74.2%	98.6%	1,023,407,900	74.1%	97.9%	99.3%	525,700	0.1%	7,076,983	0.7%	22,343,100
2	使用料及び手数料	100,000	0.0%	80,600	0.0%	80.6%	80,600	0.0%	80.6%	100.0%	0	—	0	—	19,400
3	国庫支出金	4,088,000	0.3%	5,077,000	0.4%	124.2%	5,077,000	0.4%	124.2%	100.0%	0	—	0	—	△ 989,000
5	繰入金	352,999,000	25.1%	350,196,955	25.2%	99.2%	350,196,955	25.4%	99.2%	100.0%	0	—	0	—	2,802,045
6	繰越金	1,636,000	0.1%	1,636,042	0.1%	100.0%	1,636,042	0.1%	100.0%	100.0%	0	—	0	—	△ 42
7	諸収入	1,401,000	0.1%	749,300	0.1%	53.5%	749,300	0.1%	53.5%	100.0%	0	—	0	—	651,700
合 計		1,405,975,000	100.0%	1,388,750,480	100.0%	98.8%	1,381,147,797	100.0%	98.2%	99.5%	525,700	0.0%	7,076,983	0.5%	24,827,203

■介護保険事業特別会計

(単位：円)

款 別		予 算 現 額		調 定 額			収 入 済 額				不 納 欠 損 額		収 入 未 済 額		予算現額と収入 済額との比較
		金 額	構 成 比 率	金 額	構 成 比 率	予算現額 対 比	金 額	構 成 比 率	予算現額 対 比	調定額 対 比	金 額	調定額 対 比	金 額	調定額 対 比	
1	保険料	1,628,573,000	20.5%	1,643,443,662	21.3%	100.9%	1,634,745,142	21.3%	100.4%	99.5%	2,131,000	0.1%	6,567,520	0.4%	△ 6,172,142
2	使用料及び手数料	210,000	0.0%	225,700	0.0%	107.5%	225,700	0.0%	107.5%	100.0%	0	—	0	—	△ 15,700
3	国庫支出金	1,867,220,000	23.5%	1,785,378,213	23.2%	95.6%	1,785,378,213	23.2%	95.6%	100.0%	0	—	0	—	81,841,787
4	県支出金	1,152,681,000	14.5%	1,115,687,429	14.5%	96.8%	1,115,687,429	14.5%	96.8%	100.0%	0	—	0	—	36,993,571
5	支払基金交付金	1,983,165,000	25.0%	1,891,524,000	24.6%	95.4%	1,891,524,000	24.6%	95.4%	100.0%	0	—	0	—	91,641,000
6	財産収入	6,174,000	0.1%	6,174,008	0.1%	100.0%	6,174,008	0.1%	100.0%	100.0%	0	—	0	—	△ 8
8	繰入金	1,193,773,000	15.1%	1,156,400,169	15.0%	96.9%	1,156,400,169	15.0%	96.9%	100.0%	0	—	0	—	37,372,831
9	繰越金	97,939,000	1.2%	97,939,223	1.3%	100.0%	97,939,223	1.3%	100.0%	100.0%	0	—	0	—	△ 223
10	諸収入	669,000	0.0%	3,178,238	0.0%	475.1%	3,178,238	0.0%	475.1%	100.0%	0	—	0	—	△ 2,509,238
合 計		7,930,404,000	100.0%	7,699,950,642	100.0%	97.1%	7,691,252,122	100.0%	97.0%	99.9%	2,131,000	0.0%	6,567,520	0.1%	239,151,878

款 別 歳 入 一 覧 表

■介護サービス事業特別会計

(単位：円)

款 別		予 算 現 額		調 定 額			収 入 済 額				不 納 欠 損 額		収 入 未 済 額		予算現額と収入 済額との比較
		金 額	構 成 比 率	金 額	構 成 比 率	予算現 額対比	金 額	構 成 比 率	予算現 額対比	調定額 対 比	金 額	調定額 対 比	金 額	調定額 対 比	
1	サ ー ビ ス 収 入	51,156,000	60.9%	53,493,643	66.5%	104.6%	53,493,643	66.5%	104.6%	100.0%	0	—	0	—	△ 2,337,643
2	財 産 収 入	21,000	0.0%	20,648	0.0%	98.3%	20,648	0.0%	98.3%	100.0%	0	—	0	—	352
3	繰 入 金	30,575,000	36.4%	24,550,020	30.5%	80.3%	24,550,020	30.5%	80.3%	100.0%	0	—	0	—	6,024,980
5	諸 収 入	2,089,000	2.5%	2,164,000	2.7%	103.6%	2,164,000	2.7%	103.6%	100.0%	0	—	0	—	△ 75,000
8	県 支 出 金	159,000	0.2%	159,938	0.2%	100.6%	159,938	0.2%	100.6%	100.0%	0	—	0	—	△ 938
合 計		84,000,000	100.0%	80,388,249	100.0%	95.7%	80,388,249	100.0%	95.7%	100.0%	0	—	0	—	3,611,751

■浄化槽整備推進事業特別会計

(単位：円)

款 別		予 算 現 額		調 定 額			収 入 済 額				不 納 欠 損 額		収 入 未 済 額		予算現額と収入 済額との比較
		金 額	構 成 比 率	金 額	構 成 比 率	予算現 額対比	金 額	構 成 比 率	予算現 額対比	調定額 対 比	金 額	調定額 対 比	金 額	調定額 対 比	
2	使 用 料 及 び 手 数 料	103,311,000	43.4%	105,723,642	44.9%	102.3%	102,867,490	44.3%	99.6%	97.3%	198,000	0.2%	2,658,152	2.5%	443,510
5	繰 入 金	134,467,000	56.6%	129,536,563	55.1%	96.3%	129,536,563	55.7%	96.3%	100.0%	0	—	0	—	4,930,437
7	諸 収 入	1,000	0.0%	4,600	0.0%	460.0%	4,600	0.0%	460.0%	100.0%	0	—	0	—	△ 3,600
合 計		237,779,000	100.0%	235,264,805	100.0%	98.9%	232,408,653	100.0%	97.7%	98.8%	198,000	0.1%	2,658,152	1.1%	5,370,347

款 別 歳 入 一 覧 表

■港湾整備事業特別会計

(単位：円)

款 別		予 算 現 額		調 定 額			収 入 済 額				不 納 欠 損 額		収 入 未 済 額		予算現額と収入 済額との比較
		金 額	構 成 比 率	金 額	構 成 比 率	予算現額 対 比	金 額	構 成 比 率	予算現額 対 比	調 定 額 対 比	金 額	調 定 額 対 比	金 額	調 定 額 対 比	
1	使用料及び手数料	16,126,000	74.0%	15,862,263	73.2%	98.4%	15,830,873	73.2%	98.2%	99.8%	0	—	31,390	0.2%	295,127
2	県 支 出 金	2,832,000	13.0%	2,936,078	13.6%	103.7%	2,936,078	13.6%	103.7%	100.0%	0	—	0	—	△ 104,078
3	財 産 収 入	1,360,000	6.2%	1,359,033	6.3%	99.9%	1,359,033	6.3%	99.9%	100.0%	0	—	0	—	967
5	繰 越 金	1,245,000	5.7%	1,245,182	5.7%	100.0%	1,245,182	5.8%	100.0%	100.0%	0	—	0	—	△ 182
6	諸 収 入	221,000	1.0%	263,350	1.2%	119.2%	263,350	1.2%	119.2%	100.0%	0	—	0	—	△ 42,350
合 計		21,784,000	100.0%	21,665,906	100.0%	99.5%	21,634,516	100.0%	99.3%	99.9%	0	—	31,390	0.1%	149,484

■国道用地先行取得事業特別会計

(単位：円)

款 別		予 算 現 額		調 定 額			収 入 済 額				不 納 欠 損 額		収 入 未 済 額		予算現額と収入 済額との比較
		金 額	構 成 比 率	金 額	構 成 比 率	予算現額 対 比	金 額	構 成 比 率	予算現額 対 比	調 定 額 対 比	金 額	調 定 額 対 比	金 額	調 定 額 対 比	
2	繰 入 金	13,702,000	2.5%	13,370,501	2.6%	97.6%	13,370,501	2.6%	97.6%	100.0%	0	—	0	—	331,499
4	諸 収 入	200,000,000	36.9%	200,000,000	39.1%	100.0%	200,000,000	39.1%	100.0%	100.0%	0	—	0	—	0
5	市 債	328,187,000	60.6%	297,861,141	58.3%	90.8%	297,861,141	58.3%	90.8%	100.0%	0	—	0	—	30,325,859
合 計		541,889,000	100.0%	511,231,642	100.0%	94.3%	511,231,642	100.0%	94.3%	100.0%	0	—	0	—	30,657,358

款 別 歳 出 一 覧 表

■ 一 般 会 計

(単位：円)

款 別		予 算 現 額				支 出 済 額			翌 年 度 繰 越 額	不 用 額		
		当 初 予 算 額	補 正 予 算 額	計	構 成 率	金 額	構 成 率	予 算 現 額 に 対 する 比 率	継 続 費 通 次 繰 越	金 額	構 成 率	予 算 現 額 に 対 する 比 率
		継 続 費 及 び 繰 越	予 備 費 支 出 及 び						繰 越 明 許 費			
		事 業 費 繰 越 額	流 用 増 減						事 故 繰 越 し			
1	議 会 費	316,670,000	△ 24,402,000	292,268,000	0.6%	288,641,599	0.6%	98.8%	0	3,626,401	0.2%	1.2%
		0	0						0			
2	総 務 費	6,321,987,000	638,030,000	6,967,023,000	14.3%	6,052,066,880	13.4%	86.9%	519,474,000	395,482,120	19.4%	5.7%
		0	7,006,000						0			
3	民 生 費	12,465,173,000	515,027,000	13,314,673,000	27.3%	12,929,782,910	28.5%	97.1%	38,557,000	346,333,090	16.9%	2.6%
		334,249,000	224,000						0			
4	衛 生 費	3,580,059,000	224,442,000	3,834,378,000	7.9%	3,720,694,012	8.2%	97.0%	25,003,000	88,680,988	4.3%	2.3%
		29,861,000	16,000						0			
5	労 働 費	15,272,000	0	15,272,000	0.0%	15,272,000	0.0%	100.0%	0	0	—	—
		0	0						0			
6	農 林 水 産 業 費	1,757,858,000	△ 126,917,000	1,782,851,000	3.7%	1,613,554,236	3.6%	90.5%	120,721,000	48,575,764	2.4%	2.7%
		151,910,000	0						0			
7	商 工 費	1,249,821,000	4,374,000	1,331,023,000	2.7%	1,198,502,980	2.6%	90.0%	0	132,520,020	6.5%	10.0%
		76,828,000	0						0			
8	土 木 費	4,911,085,000	△ 261,663,000	5,012,106,000	10.3%	4,130,447,657	9.1%	82.4%	524,623,000	357,035,343	17.5%	7.1%
		362,684,000	0						0			
9	消 防 費	1,728,125,000	57,183,000	1,944,235,000	4.0%	1,783,657,636	3.9%	91.7%	118,209,000	42,368,364	2.1%	2.2%
		157,566,000	1,361,000						0			
10	教 育 費	9,838,527,000	△ 76,255,000	10,567,559,000	21.7%	9,961,051,713	22.0%	94.3%	24,648,000	581,859,287	28.5%	5.5%
		804,029,000	1,258,000						0			
11	災 害 復 旧 費	0	0	6,296,000	0.0%	6,001,900	0.0%	95.3%	0	294,100	0.0%	4.7%
		6,296,000	0						0			
12	公 債 費	3,607,743,000	15,797,000	3,623,540,000	7.4%	3,616,744,841	8.0%	99.8%	0	6,795,159	0.3%	0.2%
		0	0						0			
13	諸 支 出 金	7,680,000	0	7,680,000	0.0%	7,680,000	0.0%	100.0%	0	0	—	—
		0	0						0			
14	予 備 費	50,000,000	0	40,135,000	0.1%	0	—	—	0	40,135,000	2.0%	100.0%
		0	△ 9,865,000						0			
合 計		45,850,000,000	965,616,000	48,739,039,000	100.0%	45,324,098,364	100.0%	93.0%	1,371,235,000	2,043,705,636	100.0%	4.2%
		1,923,423,000	0						0			

款 別 歳 出 一 覧 表

■国民健康保険事業特別会計

(単位：円)

款 別		予 算 現 額				支 出 済 額			翌 年 度 繰 越 額	不 用 額		
		当 初 予 算 額	補 正 予 算 額	計	構 成 率	金 額	構 成 率	予 算 現 額 に 対 する 比 率	繰越明許費	金 額	構 成 率	予 算 現 額 に 対 する 比 率
		継 続 費 及 び 繰 越 事 業 費 繰 越 額	予 備 費 支 出 及 び 流 用 増 減									
1	総 務 費	140,406,000	△ 5,596,000	134,810,000	2.0%	114,582,171	1.7%	85.0%	0	20,227,829	7.5%	15.0%
		0	0									
2	保 険 給 付 費	5,098,882,000	△ 170,101,000	4,928,781,000	71.8%	4,829,638,908	73.2%	98.0%	0	99,142,092	36.8%	2.0%
		0	0									
3	国 民 健 康 保 険 事 業 費 納 付 金	1,564,426,000	0	1,564,426,000	22.8%	1,564,424,427	23.7%	100.0%	0	1,573	0.0%	0.0%
		0	0									
6	保 健 事 業 費	99,316,000	△ 10,622,000	88,694,000	1.3%	77,842,261	1.2%	87.8%	0	10,851,739	4.0%	12.2%
		0	0									
7	基 金 積 立 金	620,000	1,441,000	2,061,000	0.0%	2,060,264	0.0%	100.0%	0	736	0.0%	0.0%
		0	0									
9	諸 支 出 金	15,184,000	△ 4,474,000	11,629,000	0.2%	10,436,100	0.2%	89.7%	0	1,192,900	0.4%	10.3%
		0	919,000									
10	予 備 費	42,166,000	96,590,000	137,837,000	2.0%	0	—	—	0	137,837,000	51.2%	100.0%
		0	△ 919,000									
合 計		6,961,000,000	△ 92,762,000	6,868,238,000	100.0%	6,598,984,131	100.0%	96.1%	0	269,253,869	100.0%	3.9%
		0	0									

■国民健康保険診療所事業特別会計

(単位：円)

款 別		予 算 現 額				支 出 済 額			翌 年 度 繰 越 額	不 用 額		
		当 初 予 算 額	補 正 予 算 額	計	構 成 率	金 額	構 成 率	予 算 現 額 に 対 する 比 率	繰越明許費	金 額	構 成 率	予 算 現 額 に 対 する 比 率
		継 続 費 及 び 繰 越 事 業 費 繰 越 額	予 備 費 支 出 及 び 流 用 増 減									
1	総 務 費	131,937,000	3,935,000	135,944,000	88.4%	120,520,698	87.9%	88.7%	3,101,000	12,322,302	90.7%	9.1%
		0	72,000									
2	医 業 費	2,957,000	△ 1,118,000	1,839,000	1.2%	1,412,556	1.0%	76.8%	0	426,444	3.1%	23.2%
		0	0									
3	公 債 費	15,228,000	0	15,228,000	9.9%	15,227,742	11.1%	100.0%	0	258	0.0%	0.0%
		0	0									
4	予 備 費	1,878,000	△ 969,000	837,000	0.5%	0	—	—	0	837,000	6.2%	100.0%
		0	△ 72,000									
合 計		152,000,000	1,848,000	153,848,000	100.0%	137,160,996	100.0%	89.2%	3,101,000	13,586,004	100.0%	8.8%
		0	0									

款 別 歳 出 一 覧 表

■後期高齢者医療事業特別会計

(単位：円)

款 別		予 算 現 額				支 出 済 額			翌年度繰越額	不 用 額		
		当 初 予 算 額	補 正 予 算 額	計	構 成 率	金 額	構 成 率	予 算 現 額 に 対 する 比 率	繰越明許費	金 額	構 成 率	予 算 現 額 に 対 する 比 率
		継続費及び繰越 事業費繰越額	予備費支出及び 流用増減									
1	総 務 費	29,822,000	△ 4,675,000	25,147,000	1.8%	24,066,005	1.7%	95.7%	0	1,080,995	3.9%	4.3%
		0	0									
2	後 期 高 齢 者 医 療 広 域 連 合 納 付 金	1,315,038,000	34,343,000	1,353,378,000	96.3%	1,353,377,150	98.2%	100.0%	0	850	0.0%	0.0%
		0	3,997,000									
4	諸 支 出 金	1,302,000	0	1,302,000	0.1%	598,900	0.0%	46.0%	0	703,100	2.5%	54.0%
		0	0									
5	予 備 費	1,838,000	28,307,000	26,148,000	1.9%	0	—	—	0	26,148,000	93.6%	100.0%
		0	△ 3,997,000									
合 計		1,348,000,000	57,975,000	1,405,975,000	100.0%	1,378,042,055	100.0%	98.0%	0	27,932,945	100.0%	2.0%
		0	0									

■介護保険事業特別会計

(単位：円)

款 別		予 算 現 額				支 出 済 額			翌年度繰越額	不 用 額		
		当 初 予 算 額	補 正 予 算 額	計	構 成 率	金 額	構 成 率	予 算 現 額 に 対 する 比 率	繰越明許費	金 額	構 成 率	予 算 現 額 に 対 する 比 率
		継続費及び繰越 事業費繰越額	予備費支出及び 流用増減									
1	総 務 費	181,028,000	1,885,000	187,911,000	2.4%	184,120,087	2.5%	98.0%	0	3,790,913	0.9%	2.0%
		0	4,998,000									
2	保 険 給 付 費	7,187,327,000	△ 19,924,000	7,167,403,000	90.4%	6,840,870,301	91.1%	95.4%	0	326,532,699	77.3%	4.6%
		0	0									
3	地 域 支 援 事 業 費	303,348,000	△ 19,015,000	284,333,000	3.6%	276,991,291	3.7%	97.4%	0	7,341,709	1.7%	2.6%
		0	0									
5	基 金 積 立 金	1,853,000	194,322,000	196,175,000	2.5%	196,174,008	2.6%	100.0%	0	992	0.0%	0.0%
		0	0									
7	諸 支 出 金	1,212,000	9,130,000	10,342,000	0.1%	9,952,342	0.1%	96.2%	0	389,658	0.1%	3.8%
		0	0									
8	予 備 費	5,232,000	84,006,000	84,240,000	1.1%	0	—	—	0	84,240,000	19.9%	100.0%
		0	△ 4,998,000									
合 計		7,680,000,000	250,404,000	7,930,404,000	100.0%	7,508,108,029	100.0%	94.7%	0	422,295,971	100.0%	5.3%
		0	0									

款 別 歳 出 一 覧 表

■介護サービス事業特別会計

(単位：円)

款別		予算現額				支出済額			翌年度繰越額	不用額		
		当初予算額	補正予算額	計	構成率	金額	構成率	予算現額に対する率	繰越明許費	金額	構成率	予算現額に対する率
		継続費及び繰越事業費繰越額	予備費支出及び流用増減									
1	総務費	4,605,000	△ 4,534,000	71,000	0.1%	66,470	0.1%	93.6%	0	4,530	0.1%	6.4%
		0	0									
2	サービス事業費	83,257,000	△ 155,000	83,102,000	98.9%	80,301,131	99.9%	96.6%	0	2,800,869	77.5%	3.4%
		0	0									
3	基金積立金	7,000	14,000	21,000	0.0%	20,648	0.0%	98.3%	0	352	0.0%	1.7%
		0	0									
6	予備費	1,131,000	△ 325,000	806,000	1.0%	0	—	—	0	806,000	22.3%	100.0%
		0	0									
合計		89,000,000	△ 5,000,000	84,000,000	100.0%	80,388,249	100.0%	95.7%	0	3,611,751	100.0%	4.3%
		0	0									

■浄化槽整備推進事業特別会計

(単位：円)

款 別		予 算 現 額				支 出 済 額			翌 年 度 繰 越 額	不 用 額			
		当 初 予 算 額	補 正 予 算 額	計	構 成 率	金 額	構 成 率	予 算 現 額 に 対 する 比 率		繰越明許費	金 額	構 成 率	予 算 現 額 に 対 する 比 率
		継 続 費 及 び 繰 越 事 業 費 繰 越 額	予 備 費 支 出 及 び 流 用 増 減										
1	浄化槽整備推進事業 施設	172,133,000	△ 3,221,000	168,912,000	71.0%	165,476,907	71.2%	98.0%	0	3,435,093	64.0%	2.0%	
		0	0										
2	公 債 費	66,933,000	0	66,933,000	28.1%	66,931,746	28.8%	100.0%	0	1,254	0.0%	0.0%	
		0	0										
4	予 備 費	1,934,000	0	1,934,000	0.8%	0	—	—	0	1,934,000	36.0%	100.0%	
		0	0										
合 計		241,000,000	△ 3,221,000	237,779,000	100.0%	232,408,653	100.0%	97.7%	0	5,370,347	100.0%	2.3%	
		0	0										

款 別 歳 出 一 覧 表

■港湾整備事業特別会計

(単位：円)

款 別		予 算 現 額				支 出 済 額			翌 年 度 繰 越 額	不 用 額		
		当 初 予 算 額	補 正 予 算 額	計	構 成 率	金 額	構 成 率	予 算 現 額 に 対 する 比 率	繰越明許費	金 額	構 成 率	予 算 現 額 に 対 する 比 率
		継 続 費 及 び 繰 越 事 業 費 繰 越 額	予 備 費 支 出 及 び 流 用 増 減									
1	港 湾 費	18,852,000	1,569,000	20,421,000	93.7%	19,533,267	100.0%	95.7%	0	887,733	39.4%	4.3%
		0	0									
3	予 備 費	148,000	1,215,000	1,363,000	6.3%	0	—	—	0	1,363,000	60.6%	100.0%
		0	0									
合 計		19,000,000	2,784,000	21,784,000	100.0%	19,533,267	100.0%	89.7%	0	2,250,733	100.0%	10.3%
		0	0									

■国道用地先行取得事業特別会計

(単位：円)

款 別		予 算 現 額				支 出 済 額			翌 年 度 繰 越 額	不 用 額		
		当 初 予 算 額	補 正 予 算 額	計	構 成 率	金 額	構 成 率	予 算 現 額 に 対 する 比 率	繰越明許費	金 額	構 成 率	予 算 現 額 に 対 する 比 率
		継 続 費 及 び 繰 越 事 業 費 繰 越 額	予 備 費 支 出 及 び 流 用 増 減									
1	国 道 用 地 先 行 取 得 事 業 費	349,000,000	△ 66,797,000	345,241,000	63.7%	314,585,896	61.5%	91.1%	27,750,000	2,905,104	99.9%	0.8%
		63,038,000	0									
2	公 債 費	200,000,000	△ 3,352,000	196,648,000	36.3%	196,645,746	38.5%	100.0%	0	2,254	0.1%	0.0%
		0	0									
合 計		549,000,000	△ 70,149,000	541,889,000	100.0%	511,231,642	100.0%	94.3%	27,750,000	2,907,358	100.0%	0.5%
		63,038,000	0									

繰越事業の状況

繰越明許費

【一般会計】

(単位：円)

区 分	事業名	翌年度繰越額	左の財源内訳		
			既 収 入 特定財源	未 収 入 特定財源	一般財源
2 総務費	一般管理諸経費	1,078,000	0	1,078,000	0
	ガバメントクラウド移行事業	6,512,000	0	0	6,512,000
	物価高騰対応生活者支援商品券事業	510,036,000	0	510,036,000	0
	戸籍住民基本台帳事業	1,848,000	0	1,848,000	0
3 民生費	ひとり親世帯生活支援特別給付金支給事業	17,683,000	0	17,683,000	0
	物価高対応子育て応援手当支給事業	20,874,000	0	4,589,000	16,285,000
4 衛生費	地球温暖化対策事業	25,003,000	0	25,003,000	0
6 農林水産業費	農業総務一般管理事業	59,417,000	0	59,416,000	1,000
	農道維持管理費	3,600,000	0	0	3,600,000
	単県土地改良事業	35,763,000	0	23,360,000	12,403,000
	団体営土地改良事業	3,090,000	0	2,900,000	190,000
	小規模ため池緊急防災対策事業	3,581,000	0	3,281,000	300,000
	防災重点農業用ため池緊急整備事業	8,900,000	0	8,700,000	200,000
	林道維持管理事業	2,200,000	0	1,600,000	600,000
	水産振興事業	4,170,000	0	2,500,000	1,670,000
8 土木費	市道維持管理事業	121,755,000	0	86,600,000	35,155,000
	市道舗装整備事業	81,000,000	0	76,900,000	4,100,000
	道路橋りょう国庫補助事業	85,619,000	0	82,623,000	2,996,000
	単独県費補助事業	36,617,000	0	35,800,000	817,000
	市単独道路橋梁新設改良事業	79,762,000	0	75,700,000	4,062,000
	市管理河川維持事業	46,408,000	0	44,000,000	2,408,000
	市管理河川改良事業	66,420,000	0	62,800,000	3,620,000
	港湾単独県費補助事業	7,042,000	0	6,700,000	342,000
9 消防費	消防施設一般経費	38,137,000	0	33,100,000	5,037,000
	避難所環境改善事業	80,072,000	0	40,000,000	40,072,000
10 教育費	小学校総務管理事業	3,785,000	0	3,400,000	385,000
	保健体育推進事業	1,058,000	0	0	1,058,000
	宝山湖公園管理運営事業	19,805,000	0	18,800,000	1,005,000
合 計		1,371,235,000	0	1,228,417,000	142,818,000

【国民健康保険診療所事業特別会計】

(単位：円)

区 分	事業名	翌年度繰越額	左の財源内訳		
			既 収 入 特定財源	未 収 入 特定財源	一般財源
1 総務費	施設管理諸経費	3,101,000	0	3,100,000	1,000
合 計		3,101,000	0	3,100,000	1,000

【国道用地先行取得事業特別会計】

(単位：円)

区 分	事業名	翌年度繰越額	左の財源内訳		
			既 収 入 特定財源	未 収 入 特定財源	一般財源
1 国道用地先行 取得事業費	国道用地先行取得事業	27,750,000	0	27,750,000	0
合 計		27,750,000	0	27,750,000	0