

平成 29 年度

三豊市一般会計・特別会計歳入歳出
決算及び基金運用状況審査意見書

三豊市監査委員

三 監 第 57 号
平成 30 年 8 月 20 日

三豊市長 山下 昭史 様

三豊市監査委員 片桐 正文

三豊市監査委員 為広 員史

平成 29 年度三豊市一般会計・特別会計歳入歳出決算及び
基金運用状況審査意見について

地方自治法第 233 条第 2 項及び同法第 241 条第 5 項の規定により審査に付された、平成 29 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並びに基金運用状況を審査したので、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	1
第4	審 査 の 結 果	1
第5	審 査 の 概 要	
1	総括	2
2	財政状況	5
3	一般会計	6
4	国民健康保険事業特別会計	14
5	国民健康保険診療所事業特別会計	16
6	後期高齢者医療事業特別会計	18
7	介護保険事業特別会計	20
8	介護サービス事業特別会計	22
9	集落排水事業特別会計	24
10	浄化槽整備推進事業特別会計	26
11	港湾整備事業特別会計	27
第6	市 債 の 状 況	28
第7	財 産 の 状 況	29
第8	基金運用状況	32
第9	ま と め	33

決 算 審 査 資 料

款別歳入一覧表

■一般会計	36
■国民健康保険事業特別会計	37
■国民健康保険診療所事業特別会計	37
■後期高齢者医療事業特別会計	38
■介護保険事業特別会計	38
■介護サービス事業特別会計	39
■集落排水事業特別会計	39
■浄化槽整備推進事業特別会計	39
■港湾整備事業特別会計	40

款別歳出一覧表

■一般会計	41
■国民健康保険事業特別会計	42
■国民健康保険診療所事業特別会計	42
■後期高齢者医療事業特別会計	43
■介護保険事業特別会計	43
■介護サービス事業特別会計	44
■集落排水事業特別会計	44
■浄化槽整備推進事業特別会計	44
■港湾整備事業特別会計	45

繰越事業の状況

繰越明許費	46
継続費繰越	47

《 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ため、合計と内訳の計が一致しない場合がある。
- 2：構成比および増減率は、原数値により算出(表示数値未満を四捨五入)したため、合計と内訳の計が一致しない場合がある。
- 3：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、算出不納又は無意味なもの
 - 「△」・・・・・・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

平成 29 年度三豊市一般会計・特別会計

歳入歳出決算及び基金運用状況審査意見

第 1 審査の対象

一般会計・特別会計決算

平成 29 年度	三豊市一般会計歳入歳出決算
平成 29 年度	三豊市国民健康保険事業特別会計歳入歳出決算
平成 29 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
平成 29 年度	三豊市後期高齢者医療事業特別会計歳入歳出決算
平成 29 年度	三豊市介護保険事業特別会計歳入歳出決算
平成 29 年度	三豊市介護サービス事業特別会計歳入歳出決算
平成 29 年度	三豊市集落排水事業特別会計歳入歳出決算
平成 29 年度	三豊市浄化槽整備推進事業特別会計歳入歳出決算
平成 29 年度	三豊市港湾整備事業特別会計歳入歳出決算

付属書類

平成 29 年度	三豊市各会計別歳入歳出決算事項別明細書
平成 29 年度	三豊市各会計別実質収支に関する調書
平成 29 年度	三豊市財産に関する調書

第 2 審査の期間

平成 30 年 7 月 17 日から平成 30 年 8 月 8 日まで

第 3 審査の方法

審査にあたっては、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並びに基金運用状況報告書について、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い、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、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並びに基金運用状況報告書等は、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		33,345,642,000	18,701,869,000	52,047,511,000
決 算 額	歳 入	31,750,645,818	18,616,849,571	50,367,495,389
	歳 出	30,192,414,753	18,227,378,504	48,419,793,257
	歳入歳出差引額	1,558,231,065	389,471,067	1,947,702,132

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		33,345,642,000	31,750,645,818	30,192,414,753	1,558,231,065
特 別 会 計	国民健康保険事業	9,172,625,000	9,078,498,521	8,970,247,242	108,251,279
	国民健康保険 診療所事業	168,075,000	170,087,191	160,120,933	9,966,258
	後期高齢者 医療事業	952,152,000	967,091,200	931,312,758	35,778,442
	介護保険事業	7,871,518,000	7,898,552,881	7,664,986,403	233,566,478
	介護サービス事業	101,992,000	94,005,076	94,005,076	0
	集落排水事業	177,021,000	158,652,342	158,652,342	0
	浄化槽整備 推進事業	238,039,000	229,560,103	229,560,103	0
	港湾整備事業	20,447,000	20,402,257	18,493,647	1,908,610
	小 計	18,701,869,000	18,616,849,571	18,227,378,504	389,471,067
合 計		52,047,511,000	50,367,495,389	48,419,793,257	1,947,702,132

(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	平成29年度
歳 入 決 算 額 A	50,367,495,389
歳 出 決 算 額 B	48,419,793,257
歳 入 歳 出 差 引 額 (A-B) C	1,947,702,132
翌年度へ繰り越すべき財源 D	486,429,000
実 質 収 支 額 (C-D) E	1,461,273,132

総計決算における歳入歳出差引(形式収支)額は、19億4,770万2,132円の黒字決算となっている。

翌年度へ繰り越すべき財源 4億8,642万9,000円を差引いた実質収支額は、14億6,127万3,132円の黒字となっている。

実質収支額の内訳は、一般会計が 10億7,180万2,065円、特別会計が 3億8,947万1,067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)
平成29年度	52,047,511,000	50,367,495,389	96.8%	48,419,793,257	93.0%

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
平成29年度	52,047,511,000	51,110,086,508	50,367,495,389	52,983,182	689,607,937

歳入決算状況は、予算現額 520億4,751万1,000円に対し、調定額 511億1,008万6,508円、不納欠損額 5,298万3,182円、収入未済額 6億8,960万7,937円となっている。

収入済額 503億6,749万5,389円の予算額に対する収入率は 96.8%、調定額に対する収入率は 98.5%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
平成29年度	52,047,511,000	48,419,793,257	2,006,633,000	1,621,084,743	93.0%

歳出決算状況は、予算現額 520億4,751万1,000円に対し、支出済額 484億1,979万3,257円、翌年度繰越額 20億663万3,000円、不用額 16億2,108万4,743円の決算である。

支出済額は、予算現額に対し 93.0%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	29年度	28年度	27年度
普通会計における実質収支額	1,071,802	1,103,033	1,317,213
標準財政規模	19,945,023	20,057,655	20,816,306
実質収支比率	5.4	5.5	6.3

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い、おおむね3～5%が望ましいと考えられている。

当年度は 5.4%で、前年度に比べ 0.1%下がっている。

経常収支比率

(単位：千円・%)

区 分	29年度	28年度	27年度
経常経費充当一般財源の額	18,086,817	17,756,745	17,764,580
経常一般財源の額	19,203,460	19,344,704	19,958,188
経常収支比率※	90.0	87.3	85.2

※経常収支比率は、「減収補填債（特例分）」及び「臨時財政対策債」を除いて算出

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い、おおむね70～80%が望ましいと考えられている。

当年度は 90.0%で、前年度に比べ 2.7%上がっている。

財政力指数

(単位：千円・－)

区 分	29年度	28年度	27年度
基準財政収入額	7,407,959	7,260,180	7,148,832
基準財政需要額	15,521,542	15,143,799	14,815,892
財政力指数 (3カ年平均)	0.48	0.48	0.49

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、この指数が1に近く、また1を超えるほど財政力が強いとされている。

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	7,669,477,000	8,145,517,984	7,848,163,912	28,049,835	269,304,237
2 地 方 譲 与 税	302,000,000	305,344,666	305,344,666	0	0
3 利 子 割 交 付 金	20,000,000	21,609,000	21,609,000	0	0
4 配 当 割 交 付 金	41,000,000	49,992,000	49,992,000	0	0
5 株式等譲渡所得割交付金	36,000,000	47,403,000	47,403,000	0	0
6 地方消費税交付金	1,155,000,000	1,167,678,000	1,167,678,000	0	0
7 ゴルフ場利用税交付金	52,000,000	49,317,660	49,317,660	0	0
8 自動車取得税交付金	88,000,000	89,271,000	89,271,000	0	0
9 地方特例交付金	26,803,000	26,803,000	26,803,000	0	0
10 地 方 交 付 税	10,524,155,000	10,566,408,000	10,566,408,000	0	0
11 交通安全対策特別交付金	11,000,000	9,747,000	9,747,000	0	0
12 分担金及び負担金	264,576,000	258,240,198	247,752,676	0	10,487,522
13 使用料及び手数料	434,161,000	483,445,091	440,004,171	0	43,440,920
14 国 庫 支 出 金	2,681,006,000	2,575,716,045	2,575,716,045	0	0
15 県 支 出 金	2,307,861,000	2,029,838,859	2,029,838,859	0	0
16 財 産 収 入	76,232,000	80,252,764	80,252,764	0	0
17 寄 附 金	75,255,000	65,061,321	65,061,321	0	0
18 繰 入 金	748,053,000	697,281,213	697,281,213	0	0
19 繰 越 金	1,437,015,000	1,437,015,363	1,437,015,363	0	0
20 諸 収 入	800,248,000	887,640,286	802,686,168	0	84,954,118
21 市 債	4,595,800,000	3,193,300,000	3,193,300,000	0	0
計	33,345,642,000	32,186,882,450	31,750,645,818	28,049,835	408,186,797

一般会計歳入前年度比較

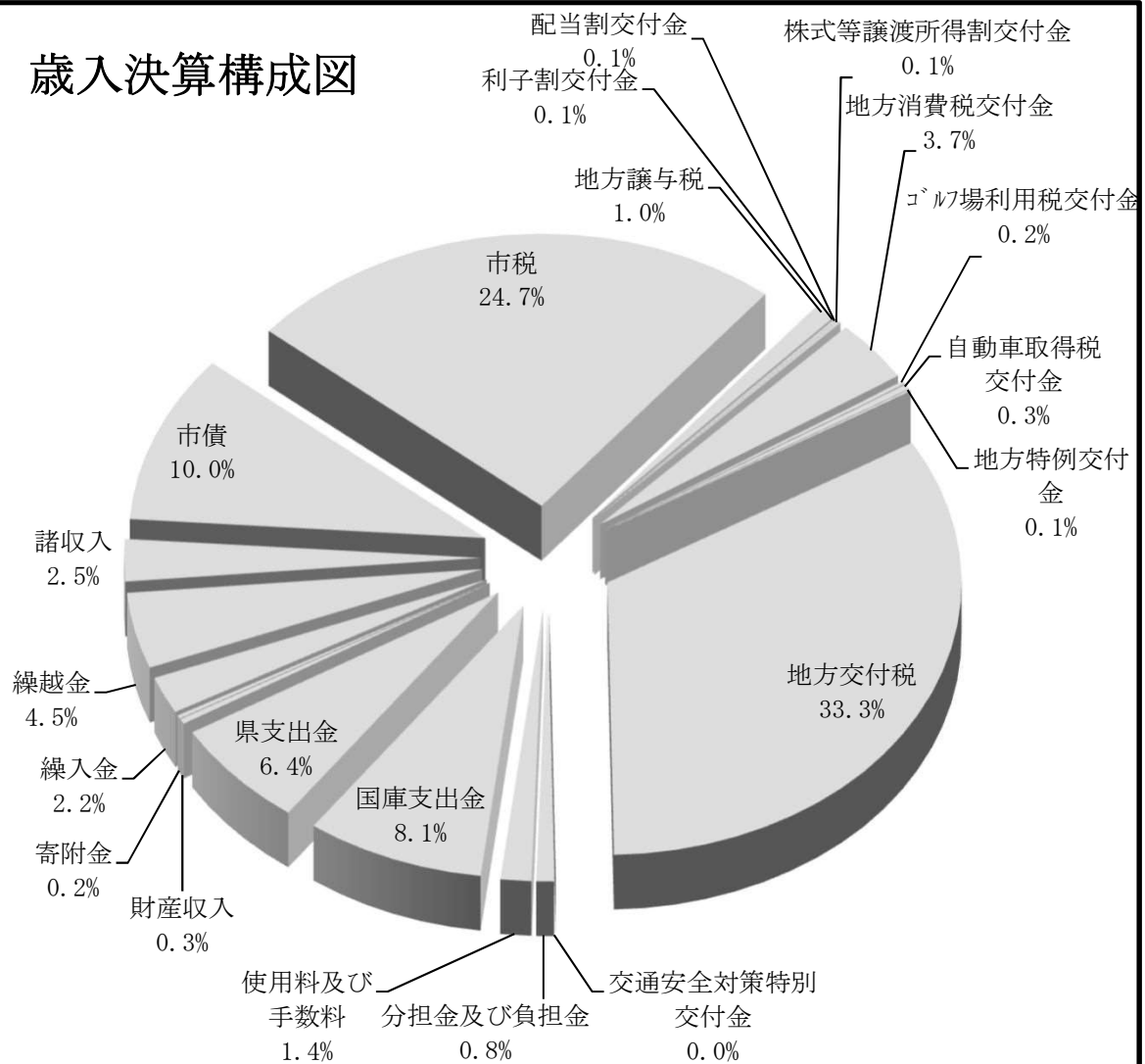
(単位：円)

区 分 \ 年	平成29年度	平成28年度	増 減	構成比	
				29年度	28年度
1 市 税	7,848,163,912	7,707,844,732	140,319,180	24.7%	24.1%
2 地 方 譲 与 税	305,344,666	309,810,778	△ 4,466,112	1.0%	1.0%
3 利 子 割 交 付 金	21,609,000	11,757,000	9,852,000	0.1%	0.0%
4 配 当 割 交 付 金	49,992,000	35,997,000	13,995,000	0.1%	0.1%
5 株式等譲渡所得割交付金	47,403,000	17,483,000	29,920,000	0.1%	0.1%
6 地方消費税交付金	1,167,678,000	1,169,466,000	△ 1,788,000	3.7%	3.7%
7 コール場利用税交付金	49,317,660	50,751,365	△ 1,433,705	0.2%	0.2%
8 自動車取得税交付金	89,271,000	66,804,000	22,467,000	0.3%	0.2%
9 地方特例交付金	26,803,000	24,981,000	1,822,000	0.1%	0.1%
10 地 方 交 付 税	10,566,408,000	10,964,426,000	△ 398,018,000	33.3%	34.2%
11 交通安全対策特別交付金	9,747,000	10,922,000	△ 1,175,000	0.0%	0.0%
12 分担金及び負担金	247,752,676	285,836,143	△ 38,083,467	0.8%	0.9%
13 使用料及び手数料	440,004,171	473,013,982	△ 33,009,811	1.4%	1.5%
14 国 庫 支 出 金	2,575,716,045	2,784,903,574	△ 209,187,529	8.1%	8.7%
15 県 支 出 金	2,029,838,859	2,015,110,334	14,728,525	6.4%	6.3%
16 財 産 収 入	80,252,764	106,472,867	△ 26,220,103	0.3%	0.3%
17 寄 附 金	65,061,321	76,996,119	△ 11,934,798	0.2%	0.2%
18 繰 入 金	697,281,213	267,551,695	429,729,518	2.2%	0.8%
19 繰 越 金	1,437,015,363	1,833,922,514	△ 396,907,151	4.5%	5.7%
20 諸 収 入	802,686,168	823,371,720	△ 20,685,552	2.5%	2.6%
21 市 債	3,193,300,000	2,992,000,000	201,300,000	10.0%	9.3%
歳 入 合 計	31,750,645,818	32,029,421,823	△ 278,776,005	100.0%	100.0%

歳入の決算状況は、予算現額 333億4,564万2,000円に対し、調定額 321億8,688万2,450円、不納欠損額 2,804万9,835円、収入未済額 4億818万6,797円となっている。

収入済額 317億5,064万5,818円(前年度と比べ 2億7,877万6,005円 0.9%減)の予算現額に対する比率は、95.2%(前年度 96.8%)、調定額に対する収入率は 98.6%(前年度 98.4%)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	平成29年度		平成28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		29年度	28年度
市 民 税	3,498,622,849	44.6%	3,427,476,892	43.8%	71,145,957	97.3%	96.9%
固定資産税	3,719,615,912	47.4%	3,640,114,012	48.0%	79,501,900	95.3%	93.7%
軽自動車税	257,428,406	3.2%	248,298,740	2.8%	9,129,666	93.6%	93.1%
市たばこ税	367,849,045	4.7%	387,215,338	5.3%	△ 19,366,293	100.0%	100.0%
入 湯 税	4,647,700	0.1%	4,739,750	0.1%	△ 92,050	100.0%	100.0%
合 計	7,848,163,912	100.0%	7,707,844,732	100.0%	140,319,180	96.3%	95.4%

市税の決算額は 78億4,816万3,912円で、前年度に比べ 1億4,031万9,180円(1.8%)の増収となっている。これは、主に市民税、固定資産税及び軽自動車税が増加したことによるものである。

不納欠損額は 2,804万9,835円で、その内訳は市民税 929万3,135円、固定資産税 1,691万5,250円、軽自動車税 184万1,450円である。

市税の収入未済額

(単位：円)

区 分	平成29年度		平成28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		29年度	28年度
市 民 税	86,090,444	32.0%	101,445,919	33.8%	△ 15,355,475	2.4%	2.9%
固定資産税	167,574,439	62.2%	182,709,001	60.8%	△ 15,134,562	4.3%	4.7%
軽自動車税	15,639,354	5.8%	16,305,810	5.4%	△ 666,456	5.7%	6.1%
市たばこ税	0	—	0	—	0	—	—
入 湯 税	0	—	0	—	0	—	—
合 計	269,304,237	100.0%	300,460,730	100.0%	△ 31,156,493	3.3%	3.7%

収入未済額は、2億6,930万4,237円で、前年度に比べ 3,115万6,493円(10.4%)減少となっている。これは、主に市民税で 1,535万5,475円減少したことによるものである。

(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	266,766,000	263,544,765	0	3,221,235
2 総 務 費	5,132,258,700	4,974,356,795	0	157,901,905
3 民 生 費	10,076,076,000	9,636,081,461	67,891,000	372,103,539
4 衛 生 費	4,314,944,000	3,160,590,972	1,036,191,000	118,162,028
5 労 働 費	21,015,000	20,774,297	0	240,703
6 農 林 水 産 業 費	1,684,272,000	1,450,525,764	188,326,000	45,420,236
7 商 工 費	185,283,000	177,598,098	0	7,684,902
8 土 木 費	3,175,899,000	2,419,364,168	580,216,000	176,318,832
9 消 防 費	1,196,555,000	1,187,959,464	0	8,595,536
10 教 育 費	4,513,911,000	4,228,771,544	35,983,000	249,156,456
11 災 害 復 旧 費	176,007,000	75,531,840	98,026,000	2,449,160
12 公 債 費	2,595,355,000	2,591,285,585	0	4,069,415
13 諸 支 出 金	6,030,000	6,030,000	0	0
14 予 備 費	1,270,300	0	0	1,270,300
歳 出 合 計	33,345,642,000	30,192,414,753	2,006,633,000	1,146,594,247

一般会計歳出前年度比較

(単位：円)

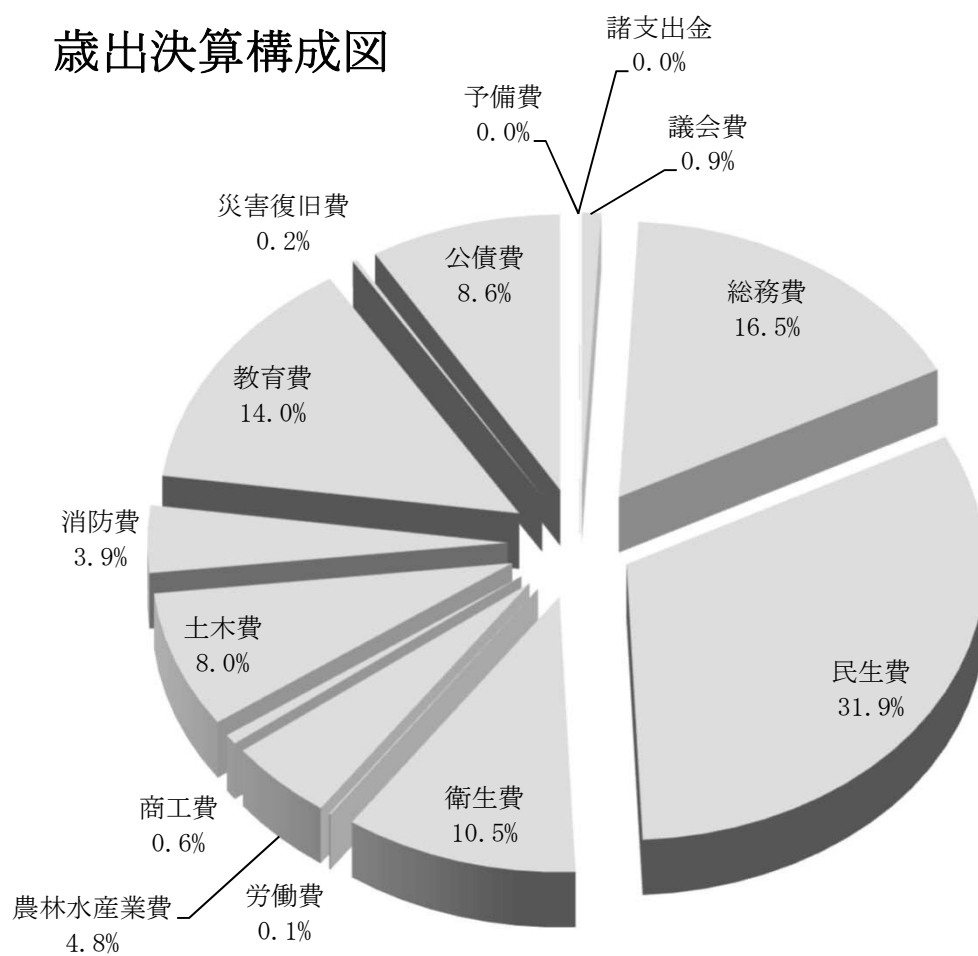
区 分 \ 年 度	平成29年度	平成28年度	増 減	構成比(%)	
				29年度	28年度
1 議 会 費	263,544,765	264,410,372	△ 865,607	0.9%	0.9%
2 総 務 費	4,974,356,795	5,807,515,372	△ 833,158,577	16.5%	19.0%
3 民 生 費	9,636,081,461	9,766,066,813	△ 129,985,352	31.9%	31.9%
4 衛 生 費	3,160,590,972	3,035,223,683	125,367,289	10.5%	9.9%
5 労 働 費	20,774,297	20,623,500	150,797	0.1%	0.1%
6 農 林 水 産 業 費	1,450,525,764	1,684,725,017	△ 234,199,253	4.8%	5.5%
7 商 工 費	177,598,098	192,270,740	△ 14,672,642	0.6%	0.6%
8 土 木 費	2,419,364,168	2,181,753,817	237,610,351	8.0%	7.1%
9 消 防 費	1,187,959,464	1,148,039,819	39,919,645	3.9%	3.8%
10 教 育 費	4,228,771,544	3,824,532,380	404,239,164	14.0%	12.5%
11 災 害 復 旧 費	75,531,840	122,044,040	△ 46,512,200	0.2%	0.4%
12 公 債 費	2,591,285,585	2,539,120,907	52,164,678	8.6%	8.3%
13 諸 支 出 金	6,030,000	6,080,000	△ 50,000	0.0%	0.0%
14 予 備 費	0	0	0	—	—
歳 出 合 計	30,192,414,753	30,592,406,460	△ 399,991,707	100.0%	100.0%

歳出決算状況は、予算現額 333億4,564万2,000円に対し、支出済額 301億9,241万4,753円(前年度 305億9,240万6,460円)、翌年度繰越額 20億663万3,000円(前年度 12億6,210万5,000円)、不用額 11億4,659万4,247円(前年度 12億2,279万7,540円)の決算である。

支出済額は、予算現額に対し 90.5%(前年度 92.5%)の執行率である。

歳出の前年度対比は、歳出合計で 3億9,999万1,707円(1.3%)減少している。

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	平成29年度	平成28年度	増 減 額	構 成 比
				29年度
1 議 会 費	3,221,235	3,698,628	△ 477,393	0.3%
2 総 務 費	157,901,905	237,831,028	△ 79,929,123	13.8%
3 民 生 費	372,103,539	398,365,187	△ 26,261,648	32.4%
4 衛 生 費	118,162,028	69,697,317	48,464,711	10.3%
5 労 働 費	240,703	500	240,203	0.0%
6 農 林 水 産 業 費	45,420,236	62,328,983	△ 16,908,747	4.0%
7 商 工 費	7,684,902	6,750,260	934,642	0.7%
8 土 木 費	176,318,832	182,329,183	△ 6,010,351	15.4%
9 消 防 費	8,595,536	15,972,181	△ 7,376,645	0.7%
10 教 育 費	249,156,456	203,787,900	45,368,556	21.7%
11 災 害 復 旧 費	2,449,160	16,113,960	△ 13,664,800	0.2%
12 公 債 費	4,069,415	4,110,093	△ 40,678	0.4%
13 諸 支 出 金	0	0	0	—
14 予 備 費	1,270,300	21,812,320	△ 20,542,020	0.1%
合 計	1,146,594,247	1,222,797,540	△ 76,203,293	100.0%

決算年度末における不用額は、11億4,659万4,247円であり、前年度に比べ 7,620万3,293円減少している。

予算現額に対する不用額の割合は、3.4%で前年度を 0.3%下回っている。

(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 317億5,064万5,818円、歳出総額 301億9,241万4,753円で、歳入歳出差引額は 15億5,823万1,065円となっている。

翌年度へ繰り越すべき財源は、4億8,642万9,000円であるので、実質収支額は 10億7,180万2,065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	平成29年度	平成28年度	増 減	構成比	
				29年度	28年度
1 国民健康保険税	1,388,796,275	1,436,876,471	△ 48,080,196	15.3%	15.5%
2 一部負担金	0	0	0	—	—
3 使用料及び手数料	492,800	479,150	13,650	0.0%	0.0%
4 国庫支出金	1,745,302,274	1,755,168,960	△ 9,866,686	19.2%	18.9%
5 県支出金	340,623,192	359,893,553	△ 19,270,361	3.8%	3.9%
6 療養給付費等交付金	114,769,000	222,586,538	△ 107,817,538	1.3%	2.4%
7 前期高齢者交付金	2,936,717,550	2,858,768,553	77,948,997	32.3%	30.8%
8 共同事業交付金	1,813,604,101	1,961,017,402	△ 147,413,301	20.0%	21.1%
9 財産収入	2,669	3,415	△ 746	0.0%	0.0%
11 繰入金	644,505,879	638,158,112	6,347,767	7.1%	6.9%
12 繰越金	67,137,465	14,268,050	52,869,415	0.7%	0.2%
13 諸収入	26,547,316	27,862,292	△ 1,314,976	0.3%	0.3%
歳入合計	9,078,498,521	9,275,082,496	△ 196,583,975	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
25	1,664,106,000	1,967,868,602	1,624,032,388	12,975,638	330,860,576	82.5%
26	1,544,168,000	1,885,538,276	1,538,486,686	36,989,218	310,062,372	81.6%
27	1,459,095,000	1,782,307,172	1,449,235,511	32,016,539	301,055,122	81.3%
28	1,378,176,000	1,732,875,422	1,436,876,471	17,354,690	278,644,261	82.9%
29	1,355,682,000	1,667,095,861	1,388,796,275	20,086,547	258,213,039	83.3%

歳入の決算状況は、予算現額 91億7,262万5,000円、調定額 93億5,733万9,420円、不納欠損額は 2,008万9,747円、収入未済額 2億5,875万1,152円となっている。

収入済額 90億7,849万8,521円(前年度 92億7,508万2,496円)の予算現額に対する収入率は、99.0%(前年度 98.6%)、調定額に対する収入率は 97.0%(前年度 96.9%)となっている。

歳入の 15.3%を占める国民健康保険税は、前年度に比べ 4,808万196円(3.3%)減少、不納欠損額は、2,008万6,547円となっている。

収入未済額は 2億5,875万1,152円で、この内訳は、国民健康保険税 2億5,821万3,039円、使用料及び手数料 300円と諸収入(返納金)53万7,813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	平成29年度	平成28年度	増 減	構成比	
				29年度	28年度
1 総 務 費	81,907,434	87,456,591	△ 5,549,157	0.9%	1.0%
2 保 険 給 付 費	5,768,173,968	5,973,774,595	△ 205,600,627	64.3%	64.9%
3 後 期 高 齢 者 支 援 金 等	848,152,290	865,808,983	△ 17,656,693	9.5%	9.4%
4 前 期 高 齢 者 納 付 金 等	3,117,386	624,034	2,493,352	0.0%	0.0%
5 老人保健拠出金	19,729	31,003	△ 11,274	0.0%	0.0%
6 介 護 納 付 金	275,366,588	279,503,184	△ 4,136,596	3.1%	3.0%
7 共 同 事 業 拠 出 金	1,836,708,159	1,885,280,365	△ 48,572,206	20.5%	20.5%
8 保 健 事 業 費	85,687,758	83,417,567	2,270,191	0.9%	0.9%
9 基 金 積 立 金	2,669	3,415	△ 746	0.0%	0.0%
10 公 債 費	0	0	0	—	—
11 諸 支 出 金	71,111,261	32,045,294	39,065,967	0.8%	0.3%
12 予 備 費	0	0	0	—	—
歳 出 合 計	8,970,247,242	9,207,945,031	△ 237,697,789	100.0%	100.0%

歳出の決算状況は、予算現額 91億7,262万5,000円に対し、支出済額 89億7,024万7,242円（前年度 92億794万5,031円）、翌年度繰越額 0円（前年度 0円）、不用額 2億237万7,758円（前年度 2億64万4,969円）の決算である。

支出済額は、予算現額に対し 97.8%（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 2億3,769万7,789円（2.6%）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 90億7,849万8,521円、歳出総額 89億7,024万7,242円で、歳入歳出差引額は 1億825万1,279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 1億825万1,279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 6億4,450万5,879円であり、前年度に比べ 634万7,767円増加している。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	平成29年度	平成28年度	増 減	構成比	
				29年度	28年度
1 診 療 収 入	108,804,662	107,868,901	935,761	64.0%	62.5%
2 使用料及び手数料	358,895	524,220	△ 165,325	0.2%	0.3%
3 財 産 収 入	64,586	66,219	△ 1,633	0.0%	0.1%
4 繰 入 金	45,548,093	54,582,041	△ 9,033,948	26.8%	31.6%
5 繰 越 金	15,165,599	9,300,688	5,864,911	8.9%	5.4%
6 諸 収 入	145,356	192,988	△ 47,632	0.1%	0.1%
7 市 債	0	0	0	—	—
9 県 支 出 金	0	0	0	—	—
歳 入 合 計	170,087,191	172,535,057	△ 2,447,866	100.0%	100.0%

歳入決算状況は、予算現額 1億6,807万5,000円、調定額 1億7,008万8,191円、不納欠損額 0円、収入未済額 1,000円となっている。

収入済額 1億7,008万7,191円(前年度 1億7,253万5,057円)の予算現額に対する収入率は 101.2%(前年度 101.0%)、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	平成29年度	平成28年度	増 減	構成比	
				29年度	28年度
1 総 務 費	133,690,255	127,443,695	6,246,560	83.5%	81.0%
2 医 業 費	4,387,338	5,763,713	△ 1,376,375	2.7%	3.7%
3 公 債 費	22,043,340	24,162,050	△ 2,118,710	13.8%	15.3%
4 予 備 費	0	0	0	—	—
歳 出 合 計	160,120,933	157,369,458	2,751,475	100.0%	100.0%

歳出の決算状況は、予算現額 1億6,807万5,000円に対し、支出済額 1億6,012万933円(前年度 1億5,736万9,458円)、翌年度繰越額 0円(前年度 0円)、不用額 795万4,067円(前年度 1,338万4,542円)の決算である。

支出済額は、予算現額に対し 95.3%(前年度 92.2%)の執行率である。

歳出の前年度対比は、歳出合計で 275万1,475円(1.7%)増加している。

(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 1億7,008万7,191円、歳出総額 1億6,012万933円で、歳入歳出差引額は 996万6,258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、実質収支は 996万6,258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 3,395万93円であり、前年度に比べ 190万6,948円減少している。

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	平成29年度	平成28年度	増 減	構成比	
				29年度	28年度
1 後期高齢者医療保険料	654,775,200	616,443,400	38,331,800	67.7%	66.9%
2 使用料及び手数料	70,500	73,200	△ 2,700	0.0%	0.0%
3 国庫支出金	0	0	0	—	—
5 繰入金	308,276,158	301,597,213	6,678,945	31.9%	32.7%
6 繰越金	2,244,442	1,472,642	771,800	0.2%	0.2%
7 諸収入	1,724,900	2,195,100	△ 470,200	0.2%	0.2%
歳入合計	967,091,200	921,781,555	45,309,645	100.0%	100.0%

歳入の決算状況は、予算現額 9億5,215万2,000円、調定額 9億7,147万5,500円、不納欠損額 16万7,000円、収入未済額 421万7,300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 9億6,709万1,200円(前年度 9億2,178万1,555円)の予算現額に対する収入率は、101.6%(前年度 99.3%)、調定額に対する収入率は 99.5%(前年度 99.5%)となっている。

歳入の前年度対比は、歳入合計で 4,530万9,645円(4.9%)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	平成29年度	平成28年度	増 減	構成比	
				29年度	28年度
1 総 務 費	36,594,217	31,174,609	5,419,608	3.9%	3.4%
2 後期高齢者医療 広域連合納付金	893,429,041	886,982,704	6,446,337	96.0%	96.5%
3 公 債 費	0	0	0	—	—
4 諸 支 出 金	1,289,500	1,379,800	△ 90,300	0.1%	0.1%
5 予 備 費	0	0	0	—	—
歳 出 合 計	931,312,758	919,537,113	11,775,645	100.0%	100.0%

歳出決算状況は、予算現額 9億5,215万2,000円に対し、支出済額 9億3,131万2,758円(前年度 9億1,953万7,113円)、翌年度繰越額 0円(前年度 0円)、不用額 2,083万9,242円(前年度 898万8,887円)の決算である。

支出済額は、予算現額に対し 97.8%(前年度 99.0%)の執行率である。

歳出の前年度対比は、歳出合計で 1,177万5,645円(1.3%)増加している。この主な要因は、法定負担金の一般会計支出に伴う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 9億6,709万1,200円、歳出総額は 9億3,131万2,758円で、歳入歳出差引額は 3,577万8,442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 3,577万8,442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 3億827万6,158円であり、前年度に比べ 667万8,945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	平成29年度	平成28年度	増 減	構成比	
				29年度	28年度
1 保 険 料	1,503,846,500	1,488,629,200	15,217,300	19.0%	19.7%
2 使 用 料 及 び 手 数 料	79,800	86,000	△ 6,200	0.0%	0.0%
3 国 庫 支 出 金	1,851,104,566	1,734,056,080	117,048,486	23.4%	22.9%
4 県 支 出 金	1,190,912,804	1,092,665,191	98,247,613	15.1%	14.4%
5 支 払 基 金 交 付 金	2,014,095,000	1,954,809,000	59,286,000	25.5%	25.8%
6 財 産 収 入	381,873	362,197	19,676	0.0%	0.0%
7 寄 附 金	0	0	0	—	—
8 繰 入 金	1,189,051,971	1,100,028,484	89,023,487	15.1%	14.5%
9 繰 越 金	143,600,925	199,037,922	△ 55,436,997	1.8%	2.6%
10 諸 収 入	5,479,442	2,699,409	2,780,033	0.1%	0.1%
歳 入 合 計	7,898,552,881	7,572,373,483	326,179,398	100.0%	100.0%

歳入の決算状況は、予算現額 78億7,151万8,000円、調定額 79億1,752万981円、不納欠損額 467万6,600円、収入未済額 1,429万1,500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 78億9,855万2,881円(前年度 75億7,237万3,483円)の予算現額に対する収入率は、100.3%(前年度 98.9%)、調定額に対する収入率は 99.8%(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	平成29年度	平成28年度	増 減	構成比	
				29年度	28年度
1 総 務 費	168,561,779	159,123,793	9,437,986	2.2%	2.1%
2 保 険 給 付 費	7,046,694,662	6,876,539,585	170,155,077	91.9%	92.6%
3 地域支援事業費	284,557,751	171,247,732	113,310,019	3.7%	2.3%
5 基 金 積 立 金	72,381,873	100,362,197	△ 27,980,324	1.0%	1.4%
6 公 債 費	0	0	0	—	—
7 諸 支 出 金	92,790,338	121,499,251	△ 28,708,913	1.2%	1.6%
8 予 備 費	0	0	0	—	—
歳 出 合 計	7,664,986,403	7,428,772,558	236,213,845	100.0%	100.0%

歳出決算状況は、予算現額 78億7,151万8,000円に対し、支出済額 76億6,498万6,403円(前年度 74億2,877万2,558円)、翌年度繰越額 0円(前年度 0円)、不用額 2億653万1,597円(前年度 2億2,903万442円)の決算である。

支出済額は、予算現額に対し 97.4%(前年度 97.0%)の執行率である。

歳出の前年度対比は、歳出合計で 2億3,621万3,845円(3.2%)増加している。この主な要因は、保険給付費や地域支援事業費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

介護保険事業特別会計の決算収支については、歳入総額 78億9,855万2,881円、歳出総額 76億6,498万6,403円、歳入歳出差引額は 2億3,356万6,478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 2億3,356万6,478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 11億1,248万8,971円であり、前年度に比べ 5,918万8,487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)

区分 \ 年度	平成29年度	平成28年度	増 減	構成比	
				29年度	28年度
1 サービス収入	64,859,714	80,642,968	△ 15,783,254	69.0%	81.6%
2 財産収入	62,715	68,414	△ 5,699	0.1%	0.1%
3 繰入金	21,564,124	11,420,000	10,144,124	22.9%	11.5%
4 繰越金	4,594,073	3,513,268	1,080,805	4.9%	3.6%
5 諸収入	2,924,450	3,195,950	△ 271,500	3.1%	3.2%
歳入合計	94,005,076	98,840,600	△ 4,835,524	100.0%	100.0%

歳入決算状況は、予算現額 1億199万2,000円、調定額 9,400万5,076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 9,400万5,076円(前年度 9,884万600円)の予算現額に対する収入率は、92.2%(前年度 100.5%)、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	平成29年度	平成28年度	増 減	構成比	
				29年度	28年度
1 総 務 費	492,480	1,444,932	△ 952,452	0.5%	1.5%
2 サービス事業費	91,151,881	92,733,181	△ 1,581,300	97.0%	98.4%
3 基金積立金	2,360,715	68,414	2,292,301	2.5%	0.1%
5 公 債 費	0	0	0	—	—
6 予 備 費	0	0	0	—	—
歳 出 合 計	94,005,076	94,246,527	△ 241,451	100.0%	100.0%

歳出決算状況は、予算現額 1億199万2,000円に対し、支出済額 9,400万5,076円(前年度 9,424万6,527円)、翌年度繰越額 0円(前年度 0円)、不用額 798万6,924円(前年度 411万4,473円)の決算である。

支出済額は、予算現額に対し 92.2%(前年度 95.8%)の執行率である。

歳出の前年度対比は、歳出合計で 24万1,451円(0.3%)減少している。

(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 9,400万5,076円、歳出総額 9,400万5,076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 381万4,124円であり、前年度に比べ 381万4,124円増加している。

9 集落排水事業特別会計

(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	平成29年度	平成28年度	増 減	構成比	
				29年度	28年度
1 分担金及び負担金	100,000	0	100,000	0.1%	—
2 使用料及び手数料	40,839,393	40,825,701	13,692	25.7%	21.3%
3 県 支 出 金	0	3,360,000	△ 3,360,000	—	1.7%
5 繰 入 金	117,712,949	136,751,991	△ 19,039,042	74.2%	71.2%
7 諸 収 入	0	14,900	△ 14,900	—	0.0%
9 国 庫 支 出 金	0	11,200,000	△ 11,200,000	—	5.8%
歳 入 合 計	158,652,342	192,152,592	△ 33,500,250	100.0%	100.0%

歳入決算状況は、予算現額 1億7,702万1,000円、調定額 1億5,967万9,602円、不納欠損額 0円、収入未済額 102万7,260円となっている。収入未済額は、農業集落排水施設使用料によるものである。

収入済額 1億5,865万2,342円(前年度 1億9,215万2,592円)の予算現額に対する収入率は 89.6%(前年度 97.0%)、調定額に対する収入率は 99.4%(前年度 99.5%)となっている。

歳入の前年度対比は、歳入合計で 3,350万250円(17.4%)減少している。この主な要因は、一般会計繰入金及び国・県の支出金の減少によるものである。

(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	平成29年度	平成28年度	増 減	構成比	
					29年度	28年度
1	農 業 集 落 排 水 費 施 設	80,712,131	113,993,897	△ 33,281,766	50.9%	59.3%
2	漁 業 集 落 排 水 費 施 設	3,853,520	3,984,863	△ 131,343	2.4%	2.1%
3	公 債 費	74,086,691	74,173,832	△ 87,141	46.7%	38.6%
4	予 備 費	0	0	0	—	—
歳 出 合 計		158,652,342	192,152,592	△ 33,500,250	100.0%	100.0%

歳出決算状況は、予算現額 1億7,702万1,000円に対し、支出済額 1億5,865万2,342円(前年度 1億9,215万2,592円)、翌年度繰越額 0円(前年度 0円)、不用額 1,836万8,658円(前年度 593万6,408円)の決算である。

支出済額は、予算現額に対し 89.6%(前年度 97.0%)の執行率である。

歳出の前年度対比は、歳出合計で 3,350万250円(17.4%)減少している。この主な要因は、農業集落排水施設費の減少によるものである。

(3) 実質収支に関する調書

集落排水事業特別会計の決算収支については、歳入総額 1億5,865万2,342円、歳出総額 1億5,865万2,342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、実質収支額も 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 1億1,771万2,949円であり、前年度に比べ 1,903万9,042円減少している。

10 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	平成29年度	平成28年度	増 減	構成比	
				29年度	28年度
2 使用料及び手数料	107,977,136	108,497,513	△ 520,377	47.0%	46.8%
5 繰 入 金	121,574,991	123,571,331	△ 1,996,340	53.0%	53.2%
6 繰 越 金	7,976	35,196	△ 27,220	0.0%	0.0%
歳 入 合 計	229,560,103	232,104,040	△ 2,543,937	100.0%	100.0%

歳入決算状況は、予算現額 2億3,803万9,000円、調定額 2億3,269万3,031円、不納欠損額 0円、収入未済額 313万2,928円となっている。収入未済額は、施設使用料によるものである。

収入済額 2億2,956万103円(前年度 2億3,210万4,040円)の予算現額に対する収入率は、96.4%(前年度 99.5%)、調定額に対する収入率は 98.7%(前年度 98.7%)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	平成29年度	平成28年度	増 減	構成比	
				29年度	28年度
1 浄化槽整備推進事業施設費	162,628,357	165,164,318	△ 2,535,961	70.8%	71.2%
2 公 債 費	66,931,746	66,931,746	0	29.2%	28.8%
4 予 備 費	0	0	0	—	—
歳 出 合 計	229,560,103	232,096,064	△ 2,535,961	100.0%	100.0%

歳出決算状況は、予算現額 2億3,803万9,000円に対し、支出済額 2億2,956万103円(前年度 2億3,209万6,064円)、翌年度繰越額 0円(前年度 0円)、不用額 847万8,897円(前年度 108万6,936円)の決算である。

支出済額は、予算現額に対し 96.4%(前年度 99.5%)の執行率である。

歳出の前年度対比は、歳出合計で 253万5,961円(1.1%)減少している。

(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 2億2,956万103円、歳出総額 2億2,956万103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 1億2,157万4,991円であり、前年度に比べ 199万6,340円減少している。

1 1 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	平成29年度	平成28年度	増 減	構成比	
				29年度	28年度
1 使用料及び手数料	15,311,242	15,405,223	△ 93,981	75.0%	74.7%
2 県 支 出 金	1,841,206	2,175,984	△ 334,778	9.0%	10.6%
3 財 産 収 入	91,037	144,947	△ 53,910	0.5%	0.7%
5 繰 越 金	2,540,972	2,001,632	539,340	12.5%	9.7%
6 諸 収 入	617,800	892,830	△ 275,030	3.0%	4.3%
歳 入 合 計	20,402,257	20,620,616	△ 218,359	100.0%	100.0%

歳入決算状況は、予算現額 2,044万7,000円、調定額 2,040万2,257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 2,040万2,257円(前年度 2,062万616円)の予算現額に対する収入率は、99.8%(前年度102.3%)、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	平成29年度	平成28年度	増 減	構成比	
				29年度	28年度
1 港 湾 費	18,493,647	18,079,644	414,003	100.0%	100.0%
3 予 備 費	0	0	0	—	—
歳 出 合 計	18,493,647	18,079,644	414,003	100.0%	100.0%

歳出決算額は、予算現額 2,044万7,000円に対し、支出済額 1,849万3,647円(前年度 1,807万9,644円)、翌年度繰越額 0円(前年度 0円)、不用額 195万3,353円(前年度 207万8,356円)の決算である。

支出済額は、予算現額に対し 90.4%(前年度 89.7%)の執行率である。

歳出の前年度対比は、歳出合計で 41万4,003円(2.3%)増加している。

(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 2,040万2,257円、歳出総額 1,849万3,647円で、歳入歳出差引額は 190万8,610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 190万8,610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ない。

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)

会 計 \ 区 分	決算年度末 現在高	前年度末 現在高	増 減
一 般 会 計	34,261,770	33,450,962	810,808
国民健康保険診療所 事業特別会計	143,604	162,433	△ 18,829
集落排水事業 特別会計	678,493	738,512	△ 60,019
浄化槽整備推進事業 特別会計	766,387	817,571	△ 51,184
計	35,850,254	35,169,478	680,776

一般会計及び 3つの特別会計を合わせた市債残高は 358億5,025万4千円で、前年度と比べ 6億8,077万6千円増加している。

一般会計における決算年度中の起債額は 31億9,330万円で、その内訳は、次のとおりである。

(単位：千円)

区 分		金 額
総務債	臨時財政対策債	900,000
	合併振興基金積立事業債	475,000
	総務管理施設整備事業債	252,600
	コミュニティーバス整備事業債	32,800
民生債	保育所建設事業債	98,500
衛生債	火葬場建設事業債	365,300
	保健衛生施設整備事業債	16,900
農林水産業債	県営地域ため池総合整備事業債	20,800
	漁港整備事業債	4,500
土木債	道路橋りょう改良事業債	678,900
	新設小学校周辺道路橋りょう改良事業債	59,400
	港湾整備事業債	38,800
消防債	消防施設整備事業債	6,000
	消防自動車整備事業債	34,100
教育債	学校教育施設等整備事業債	34,500
	学校教育施設防災機能強化事業債	50,200
	社会教育施設整備事業債	99,400
	保健体育施設整備事業債	22,300
災害復旧事業債	公共土木施設災害復旧事業債	3,300
		3,193,300

元金の償還は 23億8,249万2千円で、差し引き 8億1,080万8千円増加している。

国民健康保険診療所事業特別会計、集落排水事業特別会計、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。

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	差 引 増 減
土地(m ²)	行政財産	8,528,277.04	8,506,666.31	21,610.73
	普通財産	461,298.82	429,257.03	32,041.79
	合 計	8,989,575.86	8,935,923.34	53,652.52
建物(m ²)	行政財産	371,819.86	382,763.96	△ 10,944.10
	普通財産	23,925.00	21,939.00	1,986.00
	合 計	395,744.86	404,702.96	△ 8,958.10
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		1件	1件	0
有価証券(円)		82,240,000	82,240,000	0
出資による権利(円)		194,163,500	194,163,500	0

・ 土地及び建物

決算年度末における土地は、8,989,575.86m²で、前年度末に比べ 53,652.52m²増加している。これは、新地方公会計制度移行に伴う集計方法変更等が影響していることが主な理由である。

建物については、8,958.10m²減少している。これは、旧高瀬町武道館や仁尾総合福祉会館の用途廃止により取り壊したことによる減が主な理由である。

・ 動 産

動産については、決算年度中の増減はなく、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基である。

・ 無体財産権

無体財産権については、決算年度中の増減はなく、決算年度末現在高は「神農米」商標登録権 1件である。

- 有価証券

有価証券の決算年度末現在高は 8,224万円で、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 1億9,416万3,500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58種類 814点で、決算年度中に29点増加し、10点減少している。増加した主なものは、コミュニティーバスや消防車等の公用車及びコンピュータ機器類の更新である。一方、減少した主なものは、公用車の更新により廃止されたものである。

3 債 権

債権については、前年度末現在高から 1億768万3,240円減少し、決算年度末現在高は 1億9,277万6,999円である。減少額の主なものは、住宅新築資金等貸付金償還金 135万4,854円、地域総合整備財団貸付金（ふるさと融資）償還金 1億666万4,000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	9,837,792,299	△ 260,231,199	9,577,561,100
三 豊 市 教 育 施 設 整 備 基 金	819,406,112	1,540,996	820,947,108
三 豊 市 公 共 施 設 整 備 基 金	3,588,424,950	△ 6,606,619	3,581,818,331
三 豊 市 地 域 福 祉 基 金	1,127,477,219	0	1,127,477,219
三豊市中山間ふるさと・水と土保全対策基金	5,133,625	△ 5,133,625	0
三豊市高瀬町図書館振興基金	6,900,000	△ 6,900,000	0
三豊市たくまシーマックス管理基金	36,947,025	4,571,314	41,518,339
三豊市仁尾町ふる里創生基金	204,085,817	△ 100,638,285	103,447,532
三豊市豊中町地域づくり推進基金	87,047,498	△ 24,499,943	62,547,555
三 豊 市 山 本 町 地 域 振 興 基 金	12,229,539	25,470	12,255,009
三豊市仁尾町観光振興事業基金	2,923,128	2,899	2,926,027
三豊市臨海部土地造成地区開発基金	89,223,118	185,828	89,408,946
三豊市仁尾マリーナ管理基金	41,979,899	△ 546,846	41,433,053
三 豊 市 減 債 基 金	698,887,096	627,588,151	1,326,475,247
三 豊 市 土 地 開 発 基 金	1,117,350,297	245,998	1,117,596,295
三豊市国民健康保険事業財政調整基金	1,223,391	2,669	1,226,060
三豊市国民健康保険財田診療所基金	31,010,388	377,586	31,387,974
三豊市介護保険給付費準備基金	178,538,744	△ 4,181,127	174,357,617
三豊市詫間港港湾施設整備管理基金	224,642,679	3,091,037	227,733,716
み と よ 未 来 技 術 基 金	4,692,795	△ 1,140,227	3,552,568
三豊市介護サービス事業基金	30,111,913	△ 15,389,285	14,722,628
ふ る さ と 三 豊 応 援 基 金	142,176	43,046	185,222
三 豊 市 農 業 振 興 対 策 基 金	94,156,334	△ 12,221,784	81,934,550
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	36,083,817	△ 11,240,891	24,842,926
三 豊 市 漁 業 振 興 基 金	36,691,870	△ 634,203	36,057,667
三豊市文化会館大規模修繕等準備基金	49,647,007	△ 30,523,715	19,123,292
た か ら だ の 里 管 理 基 金	50,988,370	5,758,764	56,747,134
三豊市弥谷山ふれあいの森公園管理基金	32,819,130	244,925	33,064,055
合 併 振 興 基 金	2,007,223,886	4,865,626	2,012,089,512
す こ や か 子 ど も 基 金	15,551,243	△ 6,307,611	9,243,632
三 豊 市 工 業 用 水 道 事 業 基 金	0	100,000,000	100,000,000
計	20,469,331,365	262,348,949	20,731,680,314

当年度末の基金現在高は、207億3,168万314円で、前年度末と比べ 2億6,234万8,949円増加している。

なお、「三豊市中山間ふるさと・水と土保全対策基金」及び「三豊市高瀬町図書館振興基金」については、平成30年3月30日公布(平成30年4月1日の条例廃止)に伴い、平成28年度基金残額 1,203万3,625円は解約済みである。

決算年度末現在高 207億3,168万314円の内訳は、現金 176億2,881万314円、債券 21億円、貸付金 10億287万円である。

第8 基金運用状況

土地開発基金の運用状況は、次のとおりである。

(単位：円)

前年度末現在高	土 地 等		0
	現 金		114,480,297
	債 権		1,002,870,000
	基 金 総 額		1,117,350,297
決算年度中増減額	基金の 状 況	繰 入 金	245,998
		繰 出 金	0
		現金（繰上償還）	0
		差 引 増 減 額	245,998
	債権の 状 況	決 算 年 度 貸 付 金	0
		回 収 金	0
		差 引 増 減 額	0
決算年度末現在高	土 地 等		0
	現 金		114,726,295
	債 権 額		1,002,870,000
	基 金 総 額		1,117,596,295

審査の結果、土地開発基金条例第3条の規定に基づき良好に運用されており、計数は正確である。
利息分の繰入により、基金の当年度末現在高は 11億1,759万6,295円となっている。
今後とも、基金の運用及び管理に当たっては、基金の設置目的に従って、適正・効率的に執行
されることを望むものである。

第9 まとめ

平成 29 年度一般会計及び特別会計の総決算は、予算現額 520 億 4,751 万 1,000 円に対して歳入総額 503 億 6,749 万 5,389 円（収入率 96.8%）、歳出総額 484 億 1,979 万 3,257 円（執行率 93.0%）で、前年度に比べ歳入は 1 億 4,741 万 6,873 円（0.3%）、歳出は 4 億 2,281 万 2,190 円（0.9%）の減額決算となっている。

歳入歳出差引額の形式的収支は 19 億 4,770 万 2,132 円の黒字であり、翌年度へ繰り越すべき財源の 4 億 8,642 万 9,000 円を差し引いた実質収支も 14 億 6,127 万 3,132 円の黒字となっている。

一般会計については、予算現額 333 億 4,564 万 2,000 円に対して歳入総額 317 億 5,064 万 5,818 円（収入率 95.2%）であり、歳出総額は 301 億 9,241 万 4,753 円（執行率 90.5%）となり、歳入歳出差引額 15 億 5,823 万 1,065 円である。また、翌年度へ繰り越すべき財源の 4 億 8,642 万 9,000 円を差し引いた実質収支額は 10 億 7,180 万 2,065 円の黒字となっている。

これらの主な要因として、歳入面では、前年度に比べ地方交付税が 3 億 9,801 万 8,000 円の減、国庫支出金が 2 億 918 万 7,529 円の減となるなど、歳入決算総額ベースで 2 億 7,877 万 6,005 円の減額決算となっている。

一方、歳出についても、基金積立金の減等により、歳出決算総額ベースでも前年度に比べ 3 億 9,999 万 1,707 円の減額決算となっている。

また、一般会計の地方債の本年度末現在高は 342 億 6,177 万円で、前年度末現在高に比べ 8 億 1,080 万 8 千円（2.4%）の増となり、元利償還金についても 5,216 万 5 千円の増となっている。さらに基金（特別会計の基金及び定額運用基金を含む）については、減債基金 6 億 2,758 万 8,151 円、工業用水道事業基金 1 億円の増額等により、決算年度末現在高は 207 億 3,168 万 314 円となり、昨年度に比べ 2 億 6,234 万 8,949 円の増となっている。

その結果、実質公債費比率は 3.8%で、前年度より 0.4 ポイント改善され、将来負担比率はマイナスであり向上している。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 187 億 186 万 9,000 円に対して歳入総額 186 億 1,684 万 9,571 円（収入率 99.5%）であり、歳出総額は 182 億 2,737 万 8,504 円（執行率 97.5%）となり、歳入歳出差引額は 3 億 8,947 万 1,067 円の黒字となっている。また実質収支についても同額となっている。

このような中、景気の動向について、平成 30 年 5 月末政府報告において、“四国地域の経済は、緩やかながら持ち直しの動きがみられる”との判断を示していることから、国内全体との対比では、地域性による遅れはあるものの、景気の持ち直しが窺えるところである。

【総論】

本市の財政状況については、これまでの行財政改革の成果の蓄積もあり、財政指標は依然、安定している状況にあるといえるが、団体の財政構造の弾力性を示す経常収支比率は、本年度 90.0%、前年度 87.3%であり若干上がっている。このことは、財政構造の硬直化に対して注意が必要な状況になってきていると思われ、今後も段階的に地方交付税の縮減幅が拡大されることから、国の動きを注視しつつ経常一般財源の確保と経常一般経費の抑制についても課題と捉えて、引き続き努力されたい。

歳入面において、収入未済額が昨年度より減になっているのは、徴収体制の見直し、工夫による効果的な徴収に努められた結果だと思う。今後とも、負担の公平性と貴重な自主財源の確保に留意されたい。

歳出面においては、予算執行率は、前年度より低くなっている。不用額は前年度より減少しているものの、依然としてその額は多い。早期の財源の有効活用につなげるためにも、事業計画や事業費の把握に努め、不用なものは補正予算で減額対応されたい。

【個別事項】

○適正な事務処理体制の確保について

特別会計の歳入（保険料）の一部について、広域連合への報告に適正を欠いた事務処理が見受けられた。このため、歳出決算において乖離が生じていた。経緯については、既に連合へ報告し調整済ということだが、今後は、制度の周知徹底を図るとともに、リスク管理や適切な事務処理体制の構築に努められたい。

○会計処理及び公金の管理等について

会計処理及び公金の管理等において適正さが求められる事案が数件発生した。各課における会計事務処理の適正化に努め、職員意識の高揚を図るとともに、事後の措置についても明確化された画一的な指針の基に処理していただきたい。

○補助金（交付金）交付事業について

数多くの補助金交付事業において概算払いの制度を活用しているが、今年度も多額の戻入金が発生している事案がある。

概算払いは、特別の支払い制度であり、早期の事業着手、事業計画に基づく補助事業のスムーズな執行など多くのメリットが考えられるが、数回に分け補助金交付を行う場合、最終交付時には事業計画の全体像の見直しや進行状況などを正確に把握し、戻入金が極力発生しないよう努めていただきたい。

また、提出書類関係についても、規則・要綱を遵守し、適正な事務処理をしていただきたい。

○財産管理について

決算審査時において「財産に関する調書」に年度中の異動等が反映されていない事案があった。

昨年度から新地方公会計による固定資産台帳の整備が行われているが、本年も一部修正が見受けられた。土地・建物の面積の増減などについても原課による十分な把握はもちろんのこと、各部局との連携を行い、より一層の適切な管理をしていただきたい。

また、物品についても規則通りの事務処理ができていないものが見受けられた。物品会計規則に従い、適正な事務処理をしていただきたい。

なお、決算は1年間の事務事業の執行及びその成果の集大成である。一過性のものにせず、予算編成及び予算執行の際には十分に課題点を認識しつつ、より適切な事務執行につなげられるよう要望するものである。

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	7,669,477,000	23.0	8,145,517,984	25.3	106.2	7,848,163,912	24.7	102.3	96.3	28,049,835	0.3	269,304,237	3.3	△ 178,686,912
2	地 方 譲 与 税	302,000,000	0.9	305,344,666	0.9	101.1	305,344,666	1.0	101.1	100.0	0	0.0	0	0.0	△ 3,344,666
3	利 子 割 交 付 金	20,000,000	0.1	21,609,000	0.1	108.0	21,609,000	0.1	108.0	100.0	0	0.0	0	0.0	△ 1,609,000
4	配 当 割 交 付 金	41,000,000	0.1	49,992,000	0.2	121.9	49,992,000	0.2	121.9	100.0	0	0.0	0	0.0	△ 8,992,000
5	株式等譲渡所得割交付金	36,000,000	0.1	47,403,000	0.1	131.7	47,403,000	0.1	131.7	100.0	0	0.0	0	0.0	△ 11,403,000
6	地 方 消 費 税 交 付 金	1,155,000,000	3.5	1,167,678,000	3.6	101.1	1,167,678,000	3.7	101.1	100.0	0	0.0	0	0.0	△ 12,678,000
7	ゴルフ場利用税交付金	52,000,000	0.2	49,317,660	0.2	94.8	49,317,660	0.2	94.8	100.0	0	0.0	0	0.0	2,682,340
8	自動車取得税交付金	88,000,000	0.3	89,271,000	0.3	101.4	89,271,000	0.3	101.4	100.0	0	0.0	0	0.0	△ 1,271,000
9	地 方 特 例 交 付 金	26,803,000	0.1	26,803,000	0.1	100.0	26,803,000	0.1	100.0	100.0	0	0.0	0	0.0	0
10	地 方 交 付 税	10,524,155,000	31.6	10,566,408,000	32.8	100.4	10,566,408,000	33.3	100.4	100.0	0	0.0	0	0.0	△ 42,253,000
11	交通安全対策特別交付金	11,000,000	0.0	9,747,000	0.0	88.6	9,747,000	0.0	88.6	100.0	0	0.0	0	0.0	1,253,000
12	分 担 金 及 び 負 担 金	264,576,000	0.8	258,240,198	0.8	97.6	247,752,676	0.8	93.6	95.9	0	0.0	10,487,522	4.1	16,823,324
13	使 用 料 及 び 手 数 料	434,161,000	1.3	483,445,091	1.5	111.4	440,004,171	1.4	101.3	91.0	0	0.0	43,440,920	9.0	△ 5,843,171
14	国 庫 支 出 金	2,681,006,000	8.0	2,575,716,045	8.0	96.1	2,575,716,045	8.1	96.1	100.0	0	0.0	0	0.0	105,289,955
15	県 支 出 金	2,307,861,000	6.9	2,029,838,859	6.3	88.0	2,029,838,859	6.4	88.0	100.0	0	0.0	0	0.0	278,022,141
16	財 産 収 入	76,232,000	0.2	80,252,764	0.2	105.3	80,252,764	0.3	105.3	100.0	0	0.0	0	0.0	△ 4,020,764
17	寄 附 金	75,255,000	0.2	65,061,321	0.2	86.5	65,061,321	0.2	86.5	100.0	0	0.0	0	0.0	10,193,679
18	繰 入 金	748,053,000	2.2	697,281,213	2.2	93.2	697,281,213	2.2	93.2	100.0	0	0.0	0	0.0	50,771,787
19	繰 越 金	1,437,015,000	4.3	1,437,015,363	4.5	100.0	1,437,015,363	4.5	100.0	100.0	0	0.0	0	0.0	△ 363
20	諸 収 入	800,248,000	2.4	887,640,286	2.8	110.9	802,686,168	2.5	100.3	90.4	0	0.0	84,954,118	9.6	△ 2,438,168
21	市 債	4,595,800,000	13.8	3,193,300,000	9.9	69.5	3,193,300,000	10.1	69.5	100.0	0	0.0	0	0.0	1,402,500,000
合 計		33,345,642,000	100.0	32,186,882,450	100.0	96.5	31,750,645,818	100.0	95.2	98.6	28,049,835	0.1	408,186,797	1.3	1,594,996,182

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 率	金 額	構 成 率	予算現額 対 比	金 額	構 成 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	1,355,682,000	14.8	1,667,095,861	17.8	123.0	1,388,796,275	15.3	102.4	83.3	20,086,547	1.2	258,213,039	15.5	△ 33,114,275
2	一 部 負 担 金	4,000	0.0	0	0.0	0.0	0	0.0	0.0	0.0	0	0.0	0	0.0	4,000
3	使 用 料 及 び 手 数 料	258,000	0.0	493,100	0.0	191.1	492,800	0.0	191.0	99.9	0	0.0	300	0.1	△ 234,800
4	国 庫 支 出 金	1,650,682,000	18.0	1,745,302,274	18.7	105.7	1,745,302,274	19.2	105.7	100.0	0	0.0	0	0.0	△ 94,620,274
5	県 支 出 金	364,086,000	4.0	340,623,192	3.6	93.6	340,623,192	3.8	93.6	100.0	0	0.0	0	0.0	23,462,808
6	療 養 給 付 費 等 交 付 金	131,624,000	1.4	114,769,000	1.2	87.2	114,769,000	1.3	87.2	100.0	0	0.0	0	0.0	16,855,000
7	前 期 高 齢 者 交 付 金	2,936,717,000	32.0	2,936,717,550	31.4	100.0	2,936,717,550	32.3	100.0	100.0	0	0.0	0	0.0	△ 550
8	共 同 事 業 交 付 金	1,813,603,000	19.8	1,813,604,101	19.4	100.0	1,813,604,101	20.0	100.0	100.0	0	0.0	0	0.0	△ 1,101
9	財 産 収 入	3,000	0.0	2,669	0.0	89.0	2,669	0.0	89.0	100.0	0	0.0	0	0.0	331
11	繰 入 金	826,124,000	9.0	644,505,879	6.9	78.0	644,505,879	7.1	78.0	100.0	0	0.0	0	0.0	181,618,121
12	繰 越 金	67,138,000	0.7	67,137,465	0.7	100.0	67,137,465	0.7	100.0	100.0	0	0.0	0	0.0	535
13	諸 収 入	26,704,000	0.3	27,088,329	0.3	101.4	26,547,316	0.3	99.4	98.0	3,200	0.0	537,813	2.0	156,684
合 計		9,172,625,000	100.0	9,357,339,420	100.0	102.0	9,078,498,521	100.0	99.0	97.0	20,089,747	0.2	258,751,152	2.8	94,126,479

■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 率	金 額	構 成 率	予算現額 対 比	金 額	構 成 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	102,921,000	61.2	108,805,662	64.0	105.7	108,804,662	64.0	105.7	100.0	0	0.0	1,000	0.0	△ 5,883,662
2	使 用 料 及 び 手 数 料	359,000	0.2	358,895	0.2	100.0	358,895	0.2	100.0	100.0	0	0.0	0	0.0	105
3	財 産 収 入	65,000	0.0	64,586	0.0	99.4	64,586	0.0	99.4	100.0	0	0.0	0	0.0	414
4	繰 入 金	49,380,000	29.4	45,548,093	26.8	92.2	45,548,093	26.8	92.2	100.0	0	0.0	0	0.0	3,831,907
5	繰 越 金	15,165,000	9.0	15,165,599	8.9	100.0	15,165,599	8.9	100.0	100.0	0	0.0	0	0.0	△ 599
6	諸 収 入	185,000	0.1	145,356	0.1	78.6	145,356	0.1	78.6	100.0	0	0.0	0	0.0	39,644
合 計		168,075,000	100.0	170,088,191	100.0	101.2	170,087,191	100.0	101.2	100.0	0	0.0	1,000	0.0	△ 2,012,191

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	639,172,000	67.1	659,159,500	67.9	103.1	654,775,200	67.7	102.4	99.3	167,000	0.0	4,217,300	0.6	△ 15,603,200
2	使用料及び手数料	100,000	0.0	70,500	0.0	70.5	70,500	0.0	70.5	100.0	0	0.0	0	0.0	29,500
3	国庫支出金	0	0.0	0	0.0	0.0	0	0.0	0.0	0.0	0	0.0	0	0.0	0
5	繰入金	309,074,000	32.5	308,276,158	31.7	99.7	308,276,158	31.9	99.7	100.0	0	0.0	0	0.0	797,842
6	繰越金	2,244,000	0.2	2,244,442	0.2	100.0	2,244,442	0.2	100.0	100.0	0	0.0	0	0.0	△ 442
7	諸収入	1,562,000	0.2	1,724,900	0.2	110.4	1,724,900	0.2	110.4	100.0	0	0.0	0	0.0	△ 162,900
合 計		952,152,000	100.0	971,475,500	100.0	102.0	967,091,200	100.0	101.6	99.5	167,000	0.0	4,217,300	0.4	△ 14,939,200

■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	1,501,293,000	19.1	1,522,814,600	19.2	101.4	1,503,846,500	19.0	100.2	98.8	4,676,600	0.3	14,291,500	0.9	△ 2,553,500
2	使用料及び手数料	2,000	0.0	79,800	0.0	3,990.0	79,800	0.0	3,990.0	100.0	0	0.0	0	0.0	△ 77,800
3	国庫支出金	1,821,974,000	23.1	1,851,104,566	23.4	101.6	1,851,104,566	23.4	101.6	100.0	0	0.0	0	0.0	△ 29,130,566
4	県 支 出 金	1,117,008,000	14.2	1,190,912,804	15.0	106.6	1,190,912,804	15.1	106.6	100.0	0	0.0	0	0.0	△ 73,904,804
5	支 払 基 金 交 付 金	2,075,816,000	26.4	2,014,095,000	25.4	97.0	2,014,095,000	25.5	97.0	100.0	0	0.0	0	0.0	61,721,000
6	財 産 収 入	382,000	0.0	381,873	0.0	100.0	381,873	0.0	100.0	100.0	0	0.0	0	0.0	127
7	寄 附 金	1,000	0.0	0	0.0	0.0	0	0.0	0.0	0.0	0	0.0	0	0.0	1,000
8	繰入金	1,208,377,000	15.4	1,189,051,971	15.0	98.4	1,189,051,971	15.1	98.4	100.0	0	0.0	0	0.0	19,325,029
9	繰越金	143,600,000	1.8	143,600,925	1.8	100.0	143,600,925	1.8	100.0	100.0	0	0.0	0	0.0	△ 925
10	諸 収 入	3,065,000	0.0	5,479,442	0.1	178.8	5,479,442	0.1	178.8	100.0	0	0.0	0	0.0	△ 2,414,442
合 計		7,871,518,000	100.0	7,917,520,981	100.0	100.6	7,898,552,881	100.0	100.3	99.8	4,676,600	0.1	14,291,500	0.2	△ 27,034,881

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	64,555,000	63.3	64,859,714	69.0	100.5	64,859,714	69.0	100.5	100.0	0	0.0	0	0.0	△ 304,714
2	財 産 収 入	63,000	0.1	62,715	0.1	99.5	62,715	0.1	99.5	100.0	0	0.0	0	0.0	285
3	繰 入 金	29,816,000	29.2	21,564,124	22.9	72.3	21,564,124	22.9	72.3	100.0	0	0.0	0	0.0	8,251,876
4	繰 越 金	4,594,000	4.5	4,594,073	4.9	100.0	4,594,073	4.9	100.0	100.0	0	0.0	0	0.0	△ 73
5	諸 収 入	2,964,000	2.9	2,924,450	3.1	98.7	2,924,450	3.1	98.7	100.0	0	0.0	0	0.0	39,550
合 計		101,992,000	100.0	94,005,076	100.0	92.2	94,005,076	100.0	92.2	100.0	0	0.0	0	0.0	7,986,924

■集落排水事業特別会計

(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	分 担 金 及 び 負 担 金	401,000	0.2	100,000	0.1	24.9	100,000	0.1	24.9	100.0	0	0.0	0	0.0	301,000
2	使 用 料 及 び 手 数 料	39,994,000	22.6	41,866,653	26.2	104.7	40,839,393	25.7	102.1	97.5	0	0.0	1,027,260	2.5	△ 845,393
3	県 支 出 金	0	0.0	0	0.0	0.0	0	0.0	0.0	0.0	0	0.0	0	0.0	0
5	繰 入 金	136,626,000	77.2	117,712,949	73.7	86.2	117,712,949	74.2	86.2	100.0	0	0.0	0	0.0	18,913,051
7	諸 収 入	0	0.0	0	0.0	0.0	0	0.0	0.0	0.0	0	0.0	0	0.0	0
9	国 庫 支 出 金	0	0.0	0	0.0	0.0	0	0.0	0.0	0.0	0	0.0	0	0.0	0
合 計		177,021,000	100.0	159,679,602	100.0	90.2	158,652,342	100.0	89.6	99.4	0	0.0	1,027,260	0.6	18,368,658

■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	105,843,000	44.5	111,110,064	47.7	105.0	107,977,136	47.0	102.0	97.2	0	0.0	3,132,928	2.8	△ 2,134,136
5	繰 入 金	132,188,000	55.5	121,574,991	52.2	92.0	121,574,991	53.0	92.0	100.0	0	0.0	0	0.0	10,613,009
6	繰 越 金	7,000	0.0	7,976	0.0	113.9	7,976	0.0	113.9	100.0	0	0.0	0	0.0	△ 976
7	諸 収 入	1,000	0.0	0	0.0	0.0	0	0.0	0.0	0.0	0	0.0	0	0.0	1,000
合 計		238,039,000	100.0	232,693,031	100.0	97.8	229,560,103	100.0	96.4	98.7	0	0.0	3,132,928	1.3	8,478,897

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	15,412,000	75.4	15,311,242	75.0	99.3	15,311,242	75.0	99.3	100.0	0	0.0	0	0.0	100,758
2 県 支 出 金	1,840,000	9.0	1,841,206	9.0	100.1	1,841,206	9.0	100.1	100.0	0	0.0	0	0.0	△ 1,206
3 財 産 収 入	92,000	0.4	91,037	0.4	99.0	91,037	0.4	99.0	100.0	0	0.0	0	0.0	963
5 繰 越 金	2,540,000	12.4	2,540,972	12.5	100.0	2,540,972	12.5	100.0	100.0	0	0.0	0	0.0	△ 972
6 諸 収 入	563,000	2.8	617,800	3.0	109.7	617,800	3.0	109.7	100.0	0	0.0	0	0.0	△ 54,800
合 計	20,447,000	100.0	20,402,257	100.0	99.8	20,402,257	100.0	99.8	100.0	0	0.0	0	0.0	44,743

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	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	261,604,000	5,162,000	266,766,000	0.8	263,544,765	0.9	98.8	0	3,221,235	0.3	1.2
									0			
		0	0						0			
2	総 務 費	4,543,000,000	570,470,000	5,132,258,700	15.4	4,974,356,795	16.5	96.9	0	157,901,905	13.8	3.1
									0			
		5,255,000	13,533,700						0			
3	民 生 費	9,527,307,000	141,034,000	10,076,076,000	30.2	9,636,081,461	31.9	95.6	0	372,103,539	32.5	3.7
									67,891,000			
		405,815,000	1,920,000						0			
4	衛 生 費	4,182,522,000	7,847,000	4,314,944,000	12.9	3,160,590,972	10.5	73.2	1,015,191,000	118,162,028	10.3	2.7
									21,000,000			
		124,575,000	0						0			
5	労 働 費	21,015,000	0	21,015,000	0.1	20,774,297	0.1	98.9	0	240,703	0.0	1.1
									0			
		0	0						0			
6	農 林 水 産 業 費	1,596,375,000	△ 87,409,000	1,684,272,000	5.1	1,450,525,764	4.8	86.1	0	45,420,236	4.0	2.7
									188,326,000			
		175,306,000	0						0			
7	商 工 費	167,621,000	16,378,000	185,283,000	0.6	177,598,098	0.6	95.9	0	7,684,902	0.7	4.1
									0			
		0	1,284,000						0			
8	土 木 費	2,715,120,000	125,447,000	3,175,899,000	9.5	2,419,364,168	8.0	76.2	0	176,318,832	15.4	5.6
									580,216,000			
		330,257,000	5,075,000						0			
9	消 防 費	1,181,265,000	△ 6,555,000	1,196,555,000	3.6	1,187,959,464	3.9	99.3	0	8,595,536	0.7	0.7
									0			
		0	21,845,000						0			
10	教 育 費	4,289,640,000	10,404,000	4,513,911,000	13.5	4,228,771,544	14.0	93.7	0	249,156,456	21.7	5.5
									35,983,000			
		211,198,000	2,669,000						0			
11	災 害 復 旧 費	2,000	163,903,000	176,007,000	0.5	75,531,840	0.3	42.9	0	2,449,160	0.2	1.4
									98,026,000			
		9,699,000	2,403,000						0			
12	公 債 費	2,628,499,000	△ 33,144,000	2,595,355,000	7.8	2,591,285,585	8.6	99.8	0	4,069,415	0.4	0.2
									0			
		0	0						0			
13	諸 支 出 金	6,030,000	0	6,030,000	0.0	6,030,000	0.0	100.0	0	0	0.0	0.0
									0			
		0	0						0			
14	予 備 費	50,000,000	0	1,270,300	0.0	0	0.0	0.0	0	1,270,300	0.1	100.0
									0			
		0	△ 48,729,700						0			
合 計		31,170,000,000	913,537,000	33,345,642,000	100.0	30,192,414,753	100.0	90.5	1,015,191,000	1,146,594,247	100.0	3.4
									991,442,000			
		1,262,105,000	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	不 用 額		
		当 初 予 算 額 継続費及び繰越 事業費繰越額	補 正 予 算 額 予 備 費 支 出 及 び 流 用 増 減	計	構 成 率	金 額	構 成 率	予算現額 に対する 比 率		金 額	構 成 率	予算現額 に対する 比 率
1	総 務 費	87,422,000 0	△ 2,805,000 0	84,617,000	0.9	81,907,434	0.9	96.8	0	2,709,566	1.3	3.2
2	保 険 給 付 費	6,254,619,000 0	△ 302,716,000 0	5,951,903,000	64.9	5,768,173,968	64.3	96.9	0	183,729,032	90.8	3.1
3	後期高齢者支援金等	865,811,000 0	△ 17,647,000 0	848,164,000	9.2	848,152,290	9.5	100.0	0	11,710	0.0	0.0
4	前期高齢者納付金等	636,000 0	0 2,484,000	3,120,000	0.0	3,117,386	0.0	99.9	0	2,614	0.0	0.1
5	老人保健拠出金	33,000 0	0 0	33,000	0.0	19,729	0.0	59.8	0	13,271	0.0	40.2
6	介護納付金	279,505,000 0	△ 4,138,000 0	275,367,000	3.0	275,366,588	3.1	100.0	0	412	0.0	0.0
7	共同事業拠出金	2,242,681,000 0	△ 405,967,000 0	1,836,714,000	20.0	1,836,708,159	20.5	100.0	0	5,841	0.0	0.0
8	保健事業費	94,801,000 0	△ 4,229,000 0	90,572,000	1.0	85,687,758	1.0	94.6	0	4,884,242	2.4	5.4
9	基金積立金	4,000 0	△ 1,000 0	3,000	0.0	2,669	0.0	89.0	0	331	0.0	11.0
10	公 債 費	1,000 0	0 0	1,000	0.0	0	0.0	0.0	0	1,000	0.0	100.0
11	諸 支 出 金	17,432,000 0	54,027,000 0	71,459,000	0.8	71,111,261	0.8	99.5	0	347,739	0.2	0.5
12	予 備 費	37,055,000 0	△ 23,899,000 △ 2,484,000	10,672,000	0.1	0	0.0	0.0	0	10,672,000	5.3	100.0
合 計		9,880,000,000 0	△ 707,375,000 0	9,172,625,000	100.0	8,970,247,242	100.0	97.8	0	202,377,758	100.0	2.2

■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	不 用 額		
		当 初 予 算 額 継続費及び繰越 事業費繰越額	補 正 予 算 額 予 備 費 支 出 及 び 流 用 増 減	計	構 成 率	金 額	構 成 率	予算現額 に対する 比 率		金 額	構 成 率	予算現額 に対する 比 率
1	総 務 費	129,531,000 0	8,036,000 489,000	138,056,000	82.1	133,690,255	83.5	96.8	0	4,365,745	54.9	3.2
2	医 業 費	8,003,000 0	△ 1,800,000 0	6,203,000	3.7	4,387,338	2.7	70.7	0	1,815,662	22.8	29.3
3	公 債 費	22,046,000 0	0 0	22,046,000	13.1	22,043,340	13.8	100.0	0	2,660	0.0	0.0
4	予 備 費	2,420,000 0	△ 161,000 △ 489,000	1,770,000	1.1	0	0.0	0.0	0	1,770,000	22.3	100.0
合 計		162,000,000 0	6,075,000 0	168,075,000	100.0	160,120,933	100.0	95.3	0	7,954,067	100.0	4.7

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	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	43,061,000	△ 5,638,000	37,423,000	3.9	36,594,217	3.9	97.8	0	828,783	4.0	2.2
		0	0									
2	後期高齢者医療金	911,141,000	△ 217,000	910,924,000	95.7	893,429,041	95.9	98.1	0	17,494,959	84.0	1.9
		0	0									
3	公債費	1,000	0	1,000	0.0	0	0.0	0.0	0	1,000	0.0	100.0
		0	0									
4	諸支出金	1,302,000	100,000	1,402,000	0.1	1,289,500	0.1	92.0	0	112,500	0.5	8.0
		0	0									
5	予備費	1,495,000	907,000	2,402,000	0.3	0	0.0	0.0	0	2,402,000	11.5	100.0
		0	0									
合計		957,000,000	△ 4,848,000	952,152,000	100.0	931,312,758	100.0	97.8	0	20,839,242	100.0	2.2
		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	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	184,653,000 0	△ 5,047,000 0	179,606,000	2.3	168,561,779	2.2	93.9	0	11,044,221	5.3	6.1
2	保 険 給 付 費	7,157,270,000 0	47,600,000 0	7,204,870,000	91.5	7,046,694,662	91.9	97.8	0	158,175,338	76.6	2.2
3	地 域 支 援 事 業 費	226,407,000 0	69,509,000 11,000	295,927,000	3.8	284,557,751	3.7	96.2	0	11,369,249	5.5	3.8
5	基 金 積 立 金	312,000 0	72,070,000 0	72,382,000	0.9	72,381,873	0.9	100.0	0	127	0.0	0.0
6	公 債 費	1,000 0	0 0	1,000	0.0	0	0.0	0.0	0	1,000	0.0	100.0
7	諸 支 出 金	1,506,000 0	87,257,000 4,104,000	92,867,000	1.2	92,790,338	1.2	99.9	0	76,662	0.0	0.1
8	予 備 費	29,851,000 0	129,000 △ 4,115,000	25,865,000	0.3	0	0.0	0.0	0	25,865,000	12.5	100.0
合 計		7,600,000,000 0	271,518,000 0	7,871,518,000	100.0	7,664,986,403	100.0	97.4	0	206,531,597	100.0	2.6

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	不用額		
		当初予算額	補正予算額	計	構成比率	金額	構成比率	予算現額に対する比率	繰越明許費	金額	構成比率	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	1,903,000	△ 1,350,000	553,000	0.5	492,480	0.5	89.1	0	60,520	0.8	10.9
		0	0									
2	サービス事業費	102,152,000	△ 3,984,000	98,168,000	96.3	91,151,881	97.0	92.9	0	7,016,119	87.8	7.1
		0	0									
3	基金積立金	35,000	2,326,000	2,361,000	2.3	2,360,715	2.5	100.0	0	285	0.0	0.0
		0	0									
5	公債費	1,000	0	1,000	0.0	0	0.0	0.0	0	1,000	0.0	100.0
		0	0									
6	予備費	909,000	0	909,000	0.9	0	0.0	0.0	0	909,000	11.4	100.0
		0	0									
合計		105,000,000	△ 3,008,000	101,992,000	100.0	94,005,076	100.0	92.2	0	7,986,924	100.0	7.8
		0	0									

■集落排水事業特別会計

(単位：円・％)

款 別		予 算 現 額				支 出 済 額			翌 年 度 繰 越	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	農 業 集 落 排 水 施 設 費	93,911,000	1,021,000	94,932,000	53.6	80,712,131	50.9	85.0	0	14,219,869	77.4	15.0
		0	0									
2	漁 業 集 落 排 水 施 設 費	7,008,000	0	7,008,000	4.0	3,853,520	2.4	55.0	0	3,154,480	17.2	45.0
		0	0									
3	公 債 費	74,088,000	0	74,088,000	41.9	74,086,691	46.7	100.0	0	1,309	0.0	0.0
		0	0									
4	予 備 費	993,000	0	993,000	0.6	0	0.0	0.0	0	993,000	5.4	100.0
		0	0									
合 計		176,000,000	1,021,000	177,021,000	100.0	158,652,342	100.0	89.6	0	18,368,658	100.0	10.4
		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	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費	170,871,000	39,000	170,910,000	71.8	162,628,357	70.8	95.2	0	8,281,643	97.7	4.8
		0	0									
2	公 債 費	66,934,000	0	66,934,000	28.1	66,931,746	29.2	100.0	0	2,254	0.0	0.0
		0	0									
4	予 備 費	195,000	0	195,000	0.1	0	0.0	0.0	0	195,000	2.3	100.0
		0	0									
合 計		238,000,000	39,000	238,039,000	100.0	229,560,103	100.0	96.4	0	8,478,897	100.0	3.6
		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	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	19,913,000	△ 513,000	19,400,000	94.9	18,493,647	100.0	95.3	0	906,353	46.4	4.7
		0	0									
3	予 備 費	1,087,000	△ 40,000	1,047,000	5.1	0	0.0	0.0	0	1,047,000	53.6	100.0
		0	0									
合 計		21,000,000	△ 553,000	20,447,000	100.0	18,493,647	100.0	90.4	0	1,953,353	100.0	9.6
		0	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
民生費	地域介護・福祉空間整備等施設整備事業	52,500,000	0	52,500,000	0
	山本地区就学前施設建設事業	15,391,000	0	11,900,000	3,491,000
衛生費	火葬場建設事業	21,000,000	0	20,800,000	200,000
農林水産業費	単県土地改良事業	135,856,000	0	69,192,000	66,664,000
	中山間地域所得向上支援対策事業	5,000,000	0	5,000,000	0
	県営ため池等整備事業	39,778,000	0	30,100,000	9,678,000
	県営広域営農西讃団地農道整備事業	183,000	0	0	183,000
	農業体質強化基盤整備促進事業	2,500,000	0	0	2,500,000
	県営農業用河川工作物応急対策事業	2,891,000	0	0	2,891,000
	海岸堤防等老朽化対策事業（漁港）	712,000	0	367,000	345,000
	港整備交付金事業（漁港）	1,406,000	0	1,366,000	40,000
土木費	市道維持管理事業	61,578,000	0	0	61,578,000
	社会資本整備総合交付金事業	387,550,000	0	223,693,000	163,857,000
	単独県費補助事業	8,922,000	0	8,400,000	522,000
	市単独道路橋梁新設改良事業	48,555,000	0	45,800,000	2,755,000
	市管理河川維持管理事業	15,305,000	0	0	15,305,000
	災害関連地域防災がけ崩れ対策事業	48,000,000	0	35,458,000	12,542,000
	港湾単独県費補助事業	5,446,000	0	5,100,000	346,000
	港整備交付金事業（港湾）	4,860,000	0	2,945,000	1,915,000
教育費	山本地区就学前施設建設事業	13,064,000	0	8,900,000	4,164,000
	宗吉瓦窯史跡公園管理運営事業	22,919,000	0	21,515,000	1,404,000
災害復旧費	現年度農地・農業用施設災害復旧事業	80,404,000	0	0	80,404,000
	現年度公共土木補助災害復旧費	17,622,000	32,000	12,768,000	4,822,000
合 計		991,442,000	32,000	555,804,000	435,606,000

継続費繰越

【一般会計】

(単位：円)

区 分	事業名	翌年度繰越繰越額	左の財源内訳	
			繰越繰越繰越金	特定財源
衛生費	火葬場建設事業	1,015,191,000	50,791,000	964,400,000
合 計		1,015,191,000	50,791,000	964,400,000