

令和 2 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
令和 3 年 8 月 19 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 三宅 静雄

令和 2 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、令和 2 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	集落排水事業特別会計	25
10	浄化槽整備推進事業特別会計	27
11	港湾整備事業特別会計	28
第6	市債の状況	29
第7	財産の状況	30
第8	基金運用状況	33
第9	まとめ	34

決算審査資料

款別歳入一覧表

■一般会計	37
■国民健康保険事業特別会計	38
■国民健康保険診療所事業特別会計	38
■後期高齢者医療事業特別会計	39
■介護保険事業特別会計	39
■介護サービス事業特別会計	40
■集落排水事業特別会計	40
■浄化槽整備推進事業特別会計	41
■港湾整備事業特別会計	41

款別歳出一覧表

■一般会計	42
■国民健康保険事業特別会計	43
■国民健康保険診療所事業特別会計	43
■後期高齢者医療事業特別会計	44
■介護保険事業特別会計	44
■介護サービス事業特別会計	45
■集落排水事業特別会計	45
■浄化槽整備推進事業特別会計	46
■港湾整備事業特別会計	46

繰越事業の状況

繰越明許費	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 2 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

令和 2 年度	三豊市一般会計歳入歳出決算
令和 2 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 2 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 2 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 2 年度	三豊市介護保険事業特別会計歳入歳出決算
令和 2 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 2 年度	三豊市集落排水事業特別会計歳入歳出決算
令和 2 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 2 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

令和 2 年度	三豊市各会計別歳入歳出決算事項別明細書
令和 2 年度	三豊市各会計別実質収支に関する調書
令和 2 年度	三豊市財産に関する調書

第 2 審査の期間

令和 3 年 7 月 12 日から令和 3 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 4 月 1 日監査委員告示第 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、既の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附属書類並びに基金運用状況報告書等について、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		45,980,342,000	18,053,379,000	64,033,721,000
決 算 額	歳 入	43,718,584,946	17,606,806,287	61,325,391,233
	歳 出	42,272,427,605	17,156,934,232	59,429,361,837
	歳入歳出差引額	1,446,157,341	449,872,055	1,896,029,396

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		45,980,342,000	43,718,584,946	42,272,427,605	1,446,157,341
特 別 会 計	国民健康保険事業	8,090,701,000	7,879,920,566	7,773,330,106	106,590,460
	国民健康保険 診療所事業	158,836,000	154,426,910	146,492,098	7,934,812
	後期高齢者 医療事業	1,104,151,000	1,078,494,763	1,076,890,421	1,604,342
	介護保険事業	8,174,702,000	7,984,142,362	7,651,561,672	332,580,690
	介護サービス事業	97,846,000	92,413,282	92,413,282	0
	集落排水事業	169,402,000	164,488,492	164,488,492	0
	浄化槽整備 推進事業	231,200,000	226,657,347	226,657,347	0
	港湾整備事業	26,541,000	26,262,565	25,100,814	1,161,751
小 計		18,053,379,000	17,606,806,287	17,156,934,232	449,872,055
合 計		64,033,721,000	61,325,391,233	59,429,361,837	1,896,029,396

(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2年度
歳 入 決 算 額	A	61,325,391,233
歳 出 決 算 額	B	59,429,361,837
歳 入 歳 出 差 引 額 (A-B)	C	1,896,029,396
翌年度へ繰り越すべき財源	D	253,903,000
実 質 収 支 額 (C-D)	E	1,642,126,396

総計決算における歳入歳出差引(形式収支)額は、18億9,602万9,396円の黒字決算となっている。

翌年度へ繰り越すべき財源 2億5,390万3,000円を差引いた実質収支額は、16億4,212万6,396円の黒字となっている。

実質収支額の内訳は、一般会計が 11億9,225万4,341円、特別会計が 4億4,987万2,055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2年度	64,033,721,000	61,325,391,233	95.8%	59,429,361,837	92.8%

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)

年度 \ 区分	予算現額	調定額	収入済額	不納欠損額	収入未済額
令和2年度	64,033,721,000	61,955,022,716	61,325,391,233	27,102,021	602,529,462

歳入決算状況は、予算現額 640億3,372万1,000円に対し、調定額 619億5,502万2,716円、不納欠損額 2,710万2,021円、収入未済額 6億252万9,462円となっている。

収入済額 613億2,539万1,233円の予算額に対する収入率は 95.8%、調定額に対する収入率は 99.0%となっている。

歳出決算状況

(単位：円)

年度 \ 区分	予算現額	支出済額	翌年度繰越額	不用額	執行率
令和2年度	64,033,721,000	59,429,361,837	2,293,590,000	2,310,769,163	92.8%

歳出決算状況は、予算現額 640億3,372万1,000円に対し、支出済額 594億2,936万1,837円、翌年度繰越額 22億9,359万円、不用額 23億1,076万9,163円の決算である。

支出済額は、予算現額に対し 92.8%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2年度	令和元年度	平成30年度
普通会計における実質収支額	1,192,254	1,604,200	1,047,646
標準財政規模	20,691,305	20,097,037	20,285,641
実質収支比率	5.8%	8.0%	5.2%

※「普通会計」とは、三豊市においては一般会計のみ該当し、特別会計及び企業会計は該当しない

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 5.8%で、前年度に比べ 2.2%下がっている。

経常収支比率

(単位：千円)

区 分	令和2年度	令和元年度	平成30年度
経常経費充当一般財源の額	20,355,133	19,355,352	18,787,771
経常一般財源の額	20,000,204	19,619,324	19,495,930
経常収支比率※	97.9%	94.8%	91.7%

※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 97.9%で、前年度に比べ 3.1%上がっている。

財政力指数

(単位：千円・一)

区 分	令和2年度	令和元年度	平成30年度
基準財政収入額	7,692,052	7,422,657	7,417,955
基準財政需要額	17,602,376	16,683,055	16,060,173
財政力指数 (3カ年平均)	0.45	0.46	0.47

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。

当年度は 0.45で、前年度に比べ 0.01下がっている。

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	7,646,263,000	7,977,154,039	7,754,957,479	8,284,647	213,911,913
2 地 方 譲 与 税	306,080,000	321,750,055	321,750,055	0	0
3 利 子 割 交 付 金	11,000,000	12,299,000	12,299,000	0	0
4 配 当 割 交 付 金	40,000,000	41,007,000	41,007,000	0	0
5 株式等譲渡所得割交付金	35,000,000	41,040,000	41,040,000	0	0
6 法 人 事 業 税 交 付 金	65,330,000	62,132,000	62,132,000	0	0
7 地 方 消 費 税 交 付 金	1,282,000,000	1,389,774,000	1,389,774,000	0	0
8 ゴルフ場利用税交付金	47,000,000	48,830,250	48,830,250	0	0
9 環 境 性 能 割 交 付 金	19,000,000	30,388,000	30,388,000	0	0
10 地 方 特 例 交 付 金	55,595,000	55,595,000	55,595,000	0	0
11 地 方 交 付 税	11,118,181,000	11,311,842,000	11,311,842,000	0	0
12 交通安全対策特別交付金	8,000,000	8,496,000	8,496,000	0	0
13 分 担 金 及 び 負 担 金	177,992,000	182,314,277	179,998,846	977,920	1,337,511
14 使 用 料 及 び 手 数 料	386,081,000	426,454,247	386,601,165	0	39,853,082
15 国 庫 支 出 金	11,721,996,000	10,741,122,597	10,741,122,597	0	0
16 県 支 出 金	2,315,256,000	2,171,431,838	2,171,431,838	0	0
17 財 産 収 入	171,664,000	174,234,700	174,228,800	0	5,900
18 寄 附 金	869,286,000	784,650,538	784,650,538	0	0
19 繰 入 金	2,091,535,000	2,069,976,430	2,069,976,430	0	0
20 繰 越 金	1,891,523,000	1,891,523,874	1,891,523,874	0	0
21 諸 収 入	700,717,000	765,325,168	676,475,074	403,860	88,446,234
22 市 債	5,020,843,000	3,564,465,000	3,564,465,000	0	0
計	45,980,342,000	44,071,806,013	43,718,584,946	9,666,427	343,554,640

一般会計歳入前年度比較

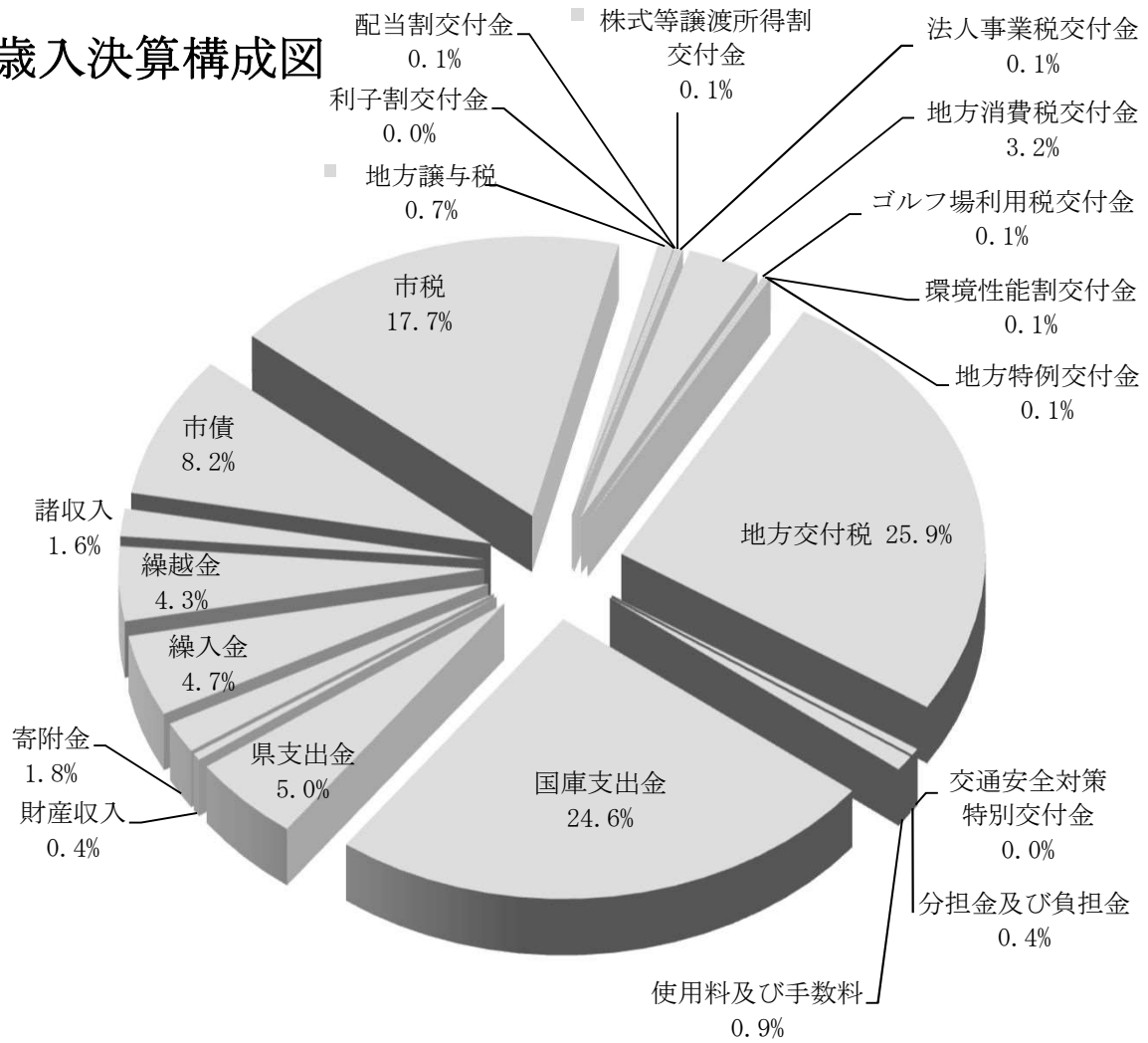
(単位：円)

区 分	年 度	令和2年度	令和元年度	増 減	構成比	
					2年度	元年度
1 市 税		7,754,957,479	7,851,563,444	△ 96,605,965	17.7%	22.1%
2 地 方 譲 与 税		321,750,055	308,637,697	13,112,358	0.7%	0.9%
3 利 子 割 交 付 金		12,299,000	10,620,000	1,679,000	0.0%	0.0%
4 配 当 割 交 付 金		41,007,000	45,943,000	△ 4,936,000	0.1%	0.1%
5 株 式 等 譲 渡 所 得 割 交 付 金		41,040,000	20,897,000	20,143,000	0.1%	0.1%
6 法 人 事 業 税 交 付 金		62,132,000	—	62,132,000	0.1%	—
7 地 方 消 費 税 交 付 金		1,389,774,000	1,127,365,000	262,409,000	3.2%	3.2%
8 ゴルフ場利用税交付金		48,830,250	49,949,935	△ 1,119,685	0.1%	0.2%
— 自動車取得税交付金		—	53,510,386	△ 53,510,386	—	0.2%
9 環 境 性 能 割 交 付 金		30,388,000	14,321,000	16,067,000	0.1%	0.0%
10 地 方 特 例 交 付 金		55,595,000	43,608,000	11,987,000	0.1%	0.1%
11 地 方 交 付 税		11,311,842,000	10,890,977,000	420,865,000	25.9%	30.6%
12 交通安全対策特別交付金		8,496,000	7,359,000	1,137,000	0.0%	0.0%
13 分 担 金 及 び 負 担 金		179,998,846	262,298,747	△ 82,299,901	0.4%	0.7%
14 使 用 料 及 び 手 数 料		386,601,165	427,257,615	△ 40,656,450	0.9%	1.2%
15 国 庫 支 出 金		10,741,122,597	2,775,377,947	7,965,744,650	24.6%	7.8%
16 県 支 出 金		2,171,431,838	2,229,829,148	△ 58,397,310	5.0%	6.3%
17 財 産 収 入		174,228,800	99,041,387	75,187,413	0.4%	0.3%
18 寄 附 金		784,650,538	425,876,766	358,773,772	1.8%	1.2%
19 繰 入 金		2,069,976,430	3,037,152,679	△ 967,176,249	4.7%	8.6%
20 繰 越 金		1,891,523,874	1,649,322,425	242,201,449	4.3%	4.6%
21 諸 収 入		676,475,074	1,116,136,837	△ 439,661,763	1.6%	3.1%
22 市 債		3,564,465,000	3,106,000,000	458,465,000	8.2%	8.7%
歳 入 合 計		43,718,584,946	35,553,045,013	8,165,539,933	100.0%	100.0%

歳入の決算状況は、予算現額 459億8,034万2,000円に対し、調定額 440億7,180万6,013円、不納欠損額 966万6,427円、収入未済額 3億4,355万4,640円となっている。

収入済額 437億1,858万4,946円(前年度と比べ 81億6,553万9,933円 23.0%増)の予算現額に対する比率は、95.1%(前年度 99.1%)、調定額に対する収入率は 99.2%(前年度 99.0%)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2年度		令和元年度		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		2年度	元年度
市 民 税	3,346,696,109	43.2%	3,461,726,607	44.1%	△ 115,030,498	98.0%	97.9%
固定資産税	3,771,539,975	48.6%	3,754,092,536	47.8%	17,447,439	96.5%	96.4%
軽自動車税	289,416,417	3.7%	274,312,426	3.5%	15,103,991	94.9%	94.5%
市たばこ税	347,132,828	4.5%	360,774,825	4.6%	△ 13,641,997	100.0%	100.0%
入 湯 税	172,150	0.0%	657,050	0.0%	△ 484,900	100.0%	100.0%
合 計	7,754,957,479	100.0%	7,851,563,444	100.0%	△ 96,605,965	97.2%	97.1%

市税の決算額は 77億5,495万7,479円で、前年度に比べ 9,660万5,965円(1.2%)の減収となっている。これは、主に市民税が減少したことによるものである。

不納欠損額は 828万4,647円で、その内訳は市民税 260万3,833円、固定資産税 503万3,400円、軽自動車税 64万7,414円である。

市税の収入未済額

(単位：円)

区 分	令和2年度		令和元年度		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		2年度	元年度
市 民 税	65,895,698	30.8%	71,730,849	33.7%	△ 5,835,151	1.9%	2.0%
固定資産税	133,032,220	62.2%	125,979,495	59.2%	7,052,725	3.4%	3.2%
軽自動車税	14,983,995	7.0%	15,139,726	7.1%	△ 155,731	4.9%	5.2%
市たばこ税	0	—	0	—	0	—	—
入 湯 税	0	—	0	—	0	—	—
合 計	213,911,913	100.0%	212,850,070	100.0%	1,061,843	2.7%	2.6%

収入未済額は 2億1,391万1,913円で、前年度に比べ 106万1,843円(0.5%)増加となっている。これは、主に固定資産税で 705万2,725円増加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	266,204,000	259,380,718	0	6,823,282
2 総 務 費	13,854,019,000	13,463,186,606	33,964,000	356,868,394
3 民 生 費	11,035,858,000	10,720,563,900	7,352,000	307,942,100
4 衛 生 費	3,967,959,000	3,285,906,843	539,709,000	142,343,157
5 労 働 費	15,268,000	15,195,123	0	72,877
6 農 林 水 産 業 費	1,731,652,000	1,515,634,884	99,795,000	116,222,116
7 商 工 費	441,308,000	202,756,621	226,900,000	11,651,379
8 土 木 費	2,887,322,000	2,441,252,703	307,470,000	138,599,297
9 消 防 費	1,427,767,000	1,396,217,241	0	31,549,759
10 教 育 費	6,335,041,000	4,972,298,644	1,078,400,000	284,342,356
11 災 害 復 旧 費	2,000	0	0	2,000
12 公 債 費	3,994,306,000	3,994,004,322	0	301,678
13 諸 支 出 金	6,030,000	6,030,000	0	0
14 予 備 費	17,606,000	0	0	17,606,000
歳 出 合 計	45,980,342,000	42,272,427,605	2,293,590,000	1,414,324,395

一般会計歳出前年度比較

(単位：円)

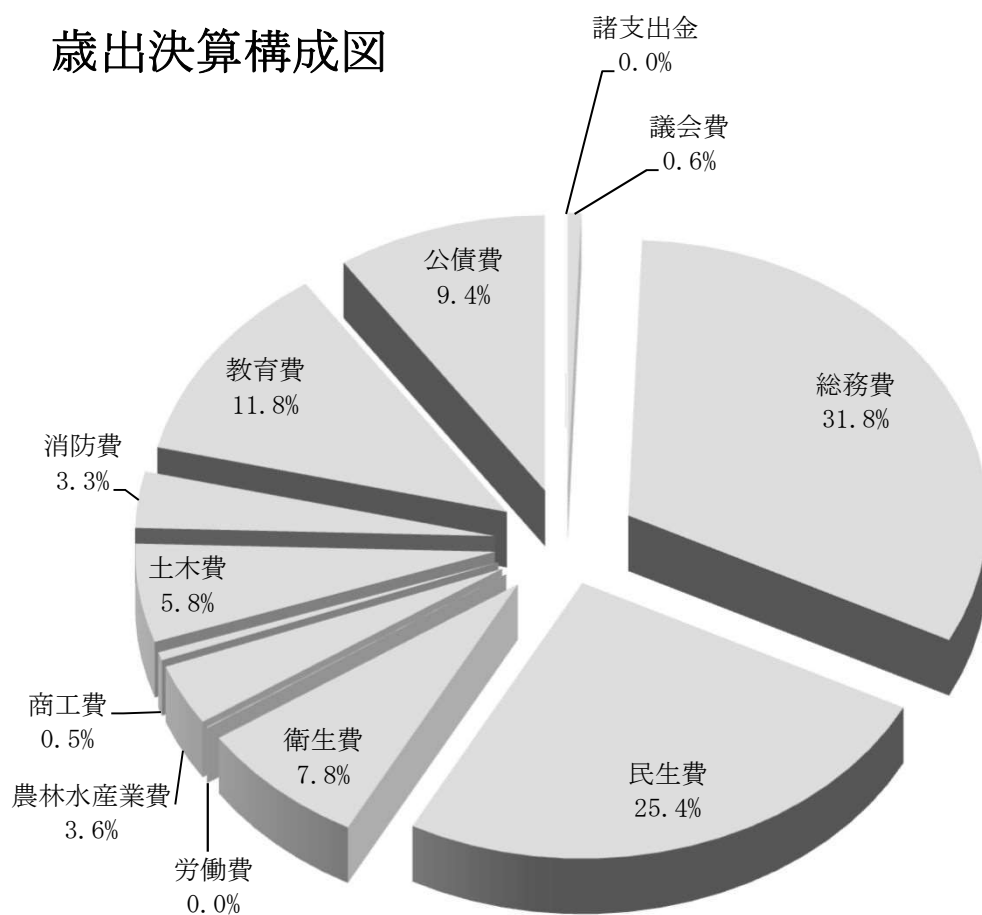
区 分	年 度	令和2年度	令和元年度	増 減	構成比(%)	
					2年度	元年度
1	議 会 費	259,380,718	261,122,032	△ 1,741,314	0.6%	0.8%
2	総 務 費	13,463,186,606	5,769,835,980	7,693,350,626	31.8%	17.1%
3	民 生 費	10,720,563,900	9,900,259,669	820,304,231	25.4%	29.4%
4	衛 生 費	3,285,906,843	2,962,716,659	323,190,184	7.8%	8.8%
5	労 働 費	15,195,123	15,444,000	△ 248,877	0.0%	0.0%
6	農 林 水 産 業 費	1,515,634,884	1,535,255,565	△ 19,620,681	3.6%	4.6%
7	商 工 費	202,756,621	200,106,511	2,650,110	0.5%	0.6%
8	土 木 費	2,441,252,703	2,512,741,236	△ 71,488,533	5.8%	7.5%
9	消 防 費	1,396,217,241	1,384,137,246	12,079,995	3.3%	4.1%
10	教 育 費	4,972,298,644	5,320,970,347	△ 348,671,703	11.8%	15.8%
11	災 害 復 旧 費	0	225,254,314	△ 225,254,314	—	0.7%
12	公 債 費	3,994,004,322	3,567,647,580	426,356,742	9.4%	10.6%
13	諸 支 出 金	6,030,000	6,030,000	0	0.0%	0.0%
14	予 備 費	0	0	0	—	—
歳 出 合 計		42,272,427,605	33,661,521,139	8,610,906,466	100.0%	100.0%

歳出決算状況は、予算現額 459億8,034万2,000円に対し、支出済額 422億7,242万7,605円(前年度 336億6,152万1,139円)、翌年度繰越額 22億9,359万円(前年度 9億4,069万6,000円)、不用額14億1,432万4,395円(前年度 12億8,114万6,861円)の決算である。

支出済額は、予算現額に対し 91.9%(前年度 93.8%)の執行率である。

歳出の前年度との比較は、歳出合計で 86億1,090万6,466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2年度	令和元年度	増 減 額	構 成 比
					2年度
1	議 会 費	6,823,282	2,962,968	3,860,314	0.5%
2	総 務 費	356,868,394	166,922,020	189,946,374	25.2%
3	民 生 費	307,942,100	433,734,331	△ 125,792,231	21.8%
4	衛 生 費	142,343,157	66,636,341	75,706,816	10.1%
5	労 働 費	72,877	40,000	32,877	0.0%
6	農 林 水 産 業 費	116,222,116	62,156,435	54,065,681	8.2%
7	商 工 費	11,651,379	6,474,489	5,176,890	0.8%
8	土 木 費	138,599,297	188,641,764	△ 50,042,467	9.8%
9	消 防 費	31,549,759	19,031,754	12,518,005	2.2%
10	教 育 費	284,342,356	254,984,653	29,357,703	20.1%
11	災 害 復 旧 費	2,000	60,770,686	△ 60,768,686	0.0%
12	公 債 費	301,678	7,250,420	△ 6,948,742	0.0%
13	諸 支 出 金	0	0	0	—
14	予 備 費	17,606,000	11,541,000	6,065,000	1.3%
	合 計	1,414,324,395	1,281,146,861	133,177,534	100.0%

決算年度末における不用額は 14億1,432万4,395円であり、前年度に比べ 1億3,317万7,534円増加している。

予算現額に対する不用額の割合は 3.1%で、前年度を 0.5%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 437億1,858万4,946円、歳出総額 422億7,242万7,605円で、歳入歳出差引額は 14億4,615万7,341円となっている。

翌年度へ繰り越すべき財源は 2億5,390万3,000円であるので、実質収支額は 11億9,225万4,341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2年度	令和元年度	増 減	構成比	
					2年度	元年度
1	国民健康保険税	1,334,158,560	1,289,722,721	44,435,839	16.9%	16.1%
2	一部負担金	0	0	0	—	—
4	使用料及び手数料	373,900	394,950	△ 21,050	0.0%	0.0%
5	国庫支出金	17,828,000	810,000	17,018,000	0.2%	0.0%
6	県支出金	5,779,447,865	5,985,806,384	△ 206,358,519	73.3%	74.5%
8	財産収入	2,106	2,120	△ 14	0.0%	0.0%
10	繰入金	659,603,844	697,426,807	△ 37,822,963	8.4%	8.7%
11	繰越金	60,518,739	34,052,162	26,466,577	0.8%	0.4%
12	諸収入	27,987,552	23,058,033	4,929,519	0.4%	0.3%
	歳入合計	7,879,920,566	8,031,273,177	△ 151,352,611	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
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%
30	1,308,124,000	1,602,134,139	1,330,216,046	14,737,795	257,180,298	83.0%
元	1,258,772,000	1,556,162,684	1,289,722,721	9,166,800	257,273,163	82.9%
2	1,273,103,000	1,592,385,649	1,334,158,560	13,985,850	244,241,239	83.8%

歳入の決算状況は、予算現額 80億9,070万1,000円、調定額 81億3,850万139円、不納欠損額 1,398万5,850円、収入未済額 2億4,459万3,723円となっている。

収入済額 78億7,992万566円(前年度 80億3,127万3,177円)の予算現額に対する収入率は、97.4%(前年度 97.7%)、調定額に対する収入率は 96.8%(前年度 96.8%)となっている。

歳入の 16.9%を占める国民健康保険税は、前年度に比べ 4,443万5,839円(3.4%)増加、不納欠損額は、1,398万5,850円となっている。

収入未済額は 2億4,459万3,723円で、この内訳は、国民健康保険税 2億4,424万1,239円、諸収入(返納金) 36万484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2年度	令和元年度	増 減	構成比	
					2年度	元年度
1 総 務 費		85,858,080	80,355,781	5,502,299	1.1%	1.0%
2 保 険 給 付 費		5,707,777,398	5,795,959,159	△ 88,181,761	73.4%	72.7%
3 国 民 健 康 保 険 事 業 費 納 付 金		1,915,556,069	1,999,209,293	△ 83,653,224	24.7%	25.1%
6 保 健 事 業 費		53,762,167	86,285,145	△ 32,522,978	0.7%	1.1%
7 基 金 積 立 金		2,106	2,120	△ 14	0.0%	0.0%
9 諸 支 出 金		10,374,286	8,942,940	1,431,346	0.1%	0.1%
10 予 備 費		0	0	0	—	—
歳 出 合 計		7,773,330,106	7,970,754,438	△ 197,424,332	100.0%	100.0%

歳出の決算状況は、予算現額 80億9,070万1,000円に対し、支出済額 77億7,333万106円(前年度 79億7,075万4,438円)、翌年度繰越額 0円(前年度 0円)、不用額 3億1,737万894円(前年度 2億5,124万5,562円)の決算である。

支出済額は、予算現額に対し 96.1%(前年度 96.9%)の執行率である。

歳出の前年度対比は、歳出合計で 1億9,742万4,332円(2.5%)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 78億7,992万566円、歳出総額 77億7,333万106円で、歳入歳出差引額は 1億659万460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 1億659万460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 6億5,960万3,844円であり、前年度に比べ 3,782万2,963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無い。

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2年度	令和元年度	増 減	構成比	
					2年度	元年度
1 診 療 収 入		93,868,710	96,234,487	△ 2,365,777	60.8%	63.0%
2 使用料及び手数料		367,200	377,630	△ 10,430	0.3%	0.2%
3 財 産 収 入		32,052	45,308	△ 13,256	0.0%	0.0%
4 繰 入 金		50,962,365	46,984,091	3,978,274	33.0%	30.8%
5 繰 越 金		8,701,740	8,959,014	△ 257,274	5.6%	5.9%
6 諸 収 入		494,843	156,702	338,141	0.3%	0.1%
歳 入 合 計		154,426,910	152,757,232	1,669,678	100.0%	100.0%

歳入決算状況は、予算現額 1億5,883万6,000円、調定額 1億5,442万7,910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 1億5,442万6,910円(前年度 1億5,275万7,232円)の予算現額に対する収入率は 97.2%(前年度 98.1%)、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2年度	令和元年度	増 減	構成比	
					2年度	元年度
1	総 務 費	126,517,273	123,883,311	2,633,962	86.4%	86.0%
2	医 業 費	3,245,967	3,443,323	△ 197,356	2.2%	2.4%
3	公 債 費	16,728,858	16,728,858	0	11.4%	11.6%
4	予 備 費	0	0	0	—	—
	歳 出 合 計	146,492,098	144,055,492	2,436,606	100.0%	100.0%

歳出の決算状況は、予算現額 1億5,883万6,000円に対し、支出済額 1億4,649万2,098円(前年度 1億4,405万5,492円)、翌年度繰越額 0円(前年度 0円)、不用額 1,234万3,902円(前年度 1,169万4,508円)の決算である。

支出済額は、予算現額に対し 92.2%(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 243万6,606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 1億5,442万6,910円、歳出総額 1億4,649万2,098円で、歳入歳出差引額は 793万4,812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 793万4,812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 3,450万4,365円であり、前年度に比べ 314万2,274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2年度	令和元年度	増 減	構成比	
					2年度	元年度
1	後期高齢者医療保険料	765,893,200	707,975,800	57,917,400	71.0%	71.1%
2	使用料及び手数料	88,100	91,800	△ 3,700	0.0%	0.0%
3	国 庫 支 出 金	548,000	0	548,000	0.0%	—
5	繰 入 金	309,563,721	283,930,735	25,632,986	28.7%	28.5%
6	繰 越 金	1,767,842	2,117,342	△ 349,500	0.2%	0.2%
7	諸 収 入	633,900	1,503,400	△ 869,500	0.1%	0.2%
	歳 入 合 計	1,078,494,763	995,619,077	82,875,686	100.0%	100.0%

歳入の決算状況は、予算現額 11億415万1,000円、調定額 10億8,118万763円、不納欠損額 35万4,800円、収入未済額 233万1,200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 10億7,849万4,763円(前年度 9億9,561万9,077円)の予算現額に対する収入率は 97.7%(前年度 97.3%)、調定額に対する収入率は 99.8%(前年度 99.7%)となっている。

歳入の前年度対比は、歳入合計で 8,287万5,686円(8.3%)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及び繰入金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2年度	令和元年度	増 減	構成比	
					2年度	元年度
1 総 務 費		35,689,116	22,107,349	13,581,767	3.3%	2.2%
2 後期高齢者医療 広域連合納付金		1,040,642,605	970,863,386	69,779,219	96.6%	97.7%
3 公 債 費		0	0	0	—	—
4 諸 支 出 金		558,700	880,500	△ 321,800	0.1%	0.1%
5 予 備 費		0	0	0	—	—
歳 出 合 計		1,076,890,421	993,851,235	83,039,186	100.0%	100.0%

歳出決算状況は、予算現額 11億415万1,000円に対し、支出済額 10億7,689万421円(前年度 9億9,385万1,235円)、翌年度繰越額 0円(前年度 0円)、不用額 2,726万579円(前年度 2,946万3,765円)の決算である。

支出済額は、予算現額に対し 97.5%(前年度 97.1%)の執行率である。

歳出の前年度対比は、歳出合計で 8,303万9,186円(8.4%)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 10億7,849万4,763円、歳出総額 10億7,689万421円で、歳入歳出差引額は 160万4,342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 160万4,342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 3億956万3,721円であり、前年度に比べ 2,563万2,986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2年度	令和元年度	増 減	構成比	
					2年度	元年度
1	保 険 料	1,611,539,770	1,645,340,700	△ 33,800,930	20.2%	20.2%
2	使用料及び手数料	234,200	236,300	△ 2,100	0.0%	0.0%
3	国 庫 支 出 金	1,856,844,397	1,868,057,455	△ 11,213,058	23.2%	23.0%
4	県 支 出 金	1,156,159,859	1,158,163,102	△ 2,003,243	14.5%	14.2%
5	支 払 基 金 交 付 金	1,959,300,132	1,992,015,000	△ 32,714,868	24.5%	24.4%
6	財 産 収 入	478,689	370,574	108,115	0.0%	0.0%
7	寄 附 金	0	1,579,000	△ 1,579,000	—	0.0%
8	繰 入 金	1,178,980,573	1,218,272,232	△ 39,291,659	14.8%	15.0%
9	繰 越 金	214,942,271	250,343,472	△ 35,401,201	2.7%	3.1%
10	諸 収 入	5,662,471	4,671,136	991,335	0.1%	0.1%
	歳 入 合 計	7,984,142,362	8,139,048,971	△ 154,906,609	100.0%	100.0%

歳入の決算状況は、予算現額 81億7,470万2,000円、調定額 79億9,539万7,492円、不納欠損額 267万6,900円、収入未済額857万8,230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 79億8,414万2,362円(前年度 81億3,904万8,971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 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2年度	令和元年度	増 減	構成比	
				2年度	元年度
1 総 務 費	152,359,218	170,843,379	△ 18,484,161	2.0%	2.1%
2 保 険 給 付 費	7,009,130,976	7,199,482,344	△ 190,351,368	91.6%	90.8%
3 地 域 支 援 事 業 費	259,133,505	274,274,655	△ 15,141,150	3.4%	3.5%
5 基 金 積 立 金	110,478,689	123,370,574	△ 12,891,885	1.4%	1.6%
6 公 債 費	0	0	0	—	—
7 諸 支 出 金	120,459,284	156,135,748	△ 35,676,464	1.6%	2.0%
8 予 備 費	0	0	0	—	—
歳 出 合 計	7,651,561,672	7,924,106,700	△ 272,545,028	100.0%	100.0%

歳出決算状況は、予算現額 81億7,470万2,000円に対し、支出済額 76億5,156万1,672円(前年度 79億2,410万6,700円)、翌年度繰越額 0円(前年度 0円)、不用額 5億2,314万328円(前年度 3億8,889万3,300円)の決算である。

支出済額は、予算現額に対し 93.6%(前年度 95.3%)の執行率である。

歳出の前年度対比は、歳出合計で 2億7,254万5,028円(3.4%)減少している。この主な要因は、公債費及び予備費を除くすべての支出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 79億8,414万2,362円、歳出総額 76億5,156万1,672円、歳入歳出差引額は 3億3,258万690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 3億3,258万690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 11億6,209万573円であり、前年度に比べ 217万1,341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	令和2年度	令和元年度	増 減	構成比	
					2年度	元年度
1	サービス収入	55,969,550	54,114,434	1,855,116	60.6%	60.6%
2	財産収入	13,168	13,257	△ 89	0.0%	0.0%
3	繰入金	33,476,314	29,178,911	4,297,403	36.2%	32.7%
4	繰越金	0	0	0	—	—
5	諸収入	2,954,250	2,590,960	363,290	3.2%	2.9%
6	寄附金	0	3,421,000	△ 3,421,000	—	3.8%
	歳入合計	92,413,282	89,318,562	3,094,720	100.0%	100.0%

歳入決算状況は、予算現額 9,784万6,000円、調定額 9,241万3,282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 9,241万3,282円(前年度 8,931万8,562円)の予算現額に対する収入率は 94.4%(前年度 90.3%)、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	令和2年度	令和元年度	増 減	構成比	
					2年度	元年度
1	総 務 費	4,560,600	501,600	4,059,000	4.9%	0.6%
2	サ ー ビ ス 事 業 費	87,839,514	88,803,705	△ 964,191	95.1%	99.4%
3	基 金 積 立 金	13,168	13,257	△ 89	0.0%	0.0%
5	公 債 費	0	0	0	—	—
6	予 備 費	0	0	0	—	—
	歳 出 合 計	92,413,282	89,318,562	3,094,720	100.0%	100.0%

歳出決算状況は、予算現額 9,784万6,000円に対し、支出済額 9,241万3,282円(前年度 8,931万8,562円)、翌年度繰越額 0円(前年度 0円)、不用額 543万2,718円(前年度 960万1,438円)の決算である。

支出済額は、予算現額に対し 94.4%(前年度 90.3%)の執行率である。

歳出の前年度対比は、歳出合計で 309万4,720円(3.5%)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 9,241万3,282円、歳出総額 9,241万3,282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 3,347万6,314円であり、前年度に比べ 429万7,403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	令和2年度	令和元年度	増 減	構成比	
				2年度	元年度
1 分担金及び負担金	200,000	200,000	0	0.1%	0.1%
2 使用料及び手数料	41,560,984	40,111,386	1,449,598	25.3%	21.6%
3 県 支 出 金	0	3,750,000	△ 3,750,000	—	2.0%
5 繰 入 金	122,727,508	128,931,145	△ 6,203,637	74.6%	69.5%
7 諸 収 入	0	0	0	—	—
9 国 庫 支 出 金	0	12,500,000	△ 12,500,000	—	6.8%
歳 入 合 計	164,488,492	185,492,531	△ 21,004,039	100.0%	100.0%

歳入決算状況は、予算現額 1億6,940万2,000円、調定額 1億6,566万2,837円、不納欠損額 5万8,230円、収入未済額 111万6,115円となっている。収入未済額は、集落排水施設使用料によるものである。

収入済額 1億6,448万8,492円(前年度 1億8,549万2,531円)の予算現額に対する収入率は 97.1%(前年度 96.7%)、調定額に対する収入率は 99.3%(前年度 99.4%)となっている。

歳入の前年度対比は、歳入合計で 2,100万4,039円(11.3%)減少している。この主な要因は、国庫支出金及び県支出金の収入がなかっ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2年度	令和元年度	増 減	構成比	
					2年度	元年度
1	農業集落排水施設費	89,529,698	107,117,177	△ 17,587,479	54.4%	57.7%
2	漁業集落排水施設費	4,222,144	5,130,788	△ 908,644	2.6%	2.8%
3	公 債 費	70,736,650	73,244,566	△ 2,507,916	43.0%	39.5%
4	予 備 費	0	0	0	—	—
歳 出 合 計		164,488,492	185,492,531	△ 21,004,039	100.0%	100.0%

歳出決算状況は、予算現額 1億6,940万2,000円に対し、支出済額 1億6,448万8,492円(前年度 1億8,549万2,531円)、翌年度繰越額 0円(前年度 0円)、不用額 491万3,508円(前年度 631万4,469円)の決算である。

支出済額は、予算現額に対し 97.1%(前年度 96.7%)の執行率である。

歳出の前年度対比は、歳出合計で 2,100万4,039円(11.3%)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 1億6,448万8,492円、歳出総額 1億6,448万8,492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 1億2,272万7,508円であり、前年度に比べ 620万3,637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	令和2年度	令和元年度	増 減	構成比	
					2年度	元年度
2 使用料及び手数料		109,384,504	107,129,044	2,255,460	48.3%	48.2%
5 繰入金		117,272,843	115,003,737	2,269,106	51.7%	51.8%
7 諸収入		0	0	0	—	—
歳入合計		226,657,347	222,132,781	4,524,566	100.0%	100.0%

歳入決算状況は、予算現額 2億3,120万円、調定額 2億2,937万1,715円、不納欠損額 35万9,814円、収入未済額 235万4,554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 2億2,665万7,347円(前年度 2億2,213万2,781円)の予算現額に対する収入率は 98.0%(前年度 96.9%)、調定額に対する収入率は 98.8%(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	令和2年度	令和元年度	増 減	構成比	
					2年度	元年度
1 浄化槽整備推進事業施設費		159,725,601	155,201,035	4,524,566	70.5%	69.9%
2 公債費		66,931,746	66,931,746	0	29.5%	30.1%
4 予備費		0	0	0	—	—
歳出合計		226,657,347	222,132,781	4,524,566	100.0%	100.0%

歳出決算状況は、予算現額 2億3,120万円に対し、支出済額 2億2,665万7,347円(前年度 2億2,213万2,781円)、翌年度繰越額 0円(前年度0円)、不用額 454万2,653円(前年度 699万2,219円)の決算である。

支出済額は、予算現額に対し 98.0%(前年度 96.9%)の執行率である。

歳出の前年度対比は、歳出合計で 452万4,566円(2.0%)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 2億2,665万7,347円、歳出総額 2億2,665万7,347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 1億1,727万2,843円であり、前年度に比べ 226万9,106円増加している。

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	令和2年度	令和元年度	増 減	構成比	
				2年度	元年度
1 使用料及び手数料	19,798,706	15,902,603	3,896,103	75.4%	80.4%
2 県 支 出 金	2,618,162	2,103,845	514,317	10.0%	10.7%
3 財 産 収 入	403,898	401,477	2,421	1.5%	2.0%
5 繰 越 金	3,002,949	915,497	2,087,452	11.4%	4.6%
6 諸 収 入	438,850	453,590	△ 14,740	1.7%	2.3%
歳 入 合 計	26,262,565	19,777,012	6,485,553	100.0%	100.0%

歳入決算状況は、予算現額 2,654万1,000円、調定額 2,626万2,565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 2,626万2,565円(前年度 1,977万7,012円)の予算現額に対する収入率は 99.0%(前年度 99.8%)、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2年度	令和元年度	増 減	構成比	
				2年度	元年度
1 港 湾 費	25,100,814	16,774,063	8,326,751	100.0%	100.0%
3 予 備 費	0	0	0	—	—
歳 出 合 計	25,100,814	16,774,063	8,326,751	100.0%	100.0%

歳出決算額は、予算現額 2,654万1,000円に対し、支出済額 2,510万814円(前年度 1,677万4,063円)、翌年度繰越額 0円(前年度 0円)、不用額 144万186円(前年度 304万3,937円)の決算である。

支出済額は、予算現額に対し 94.6%(前年度 84.6%)の執行率である。

歳出の前年度対比は、歳出合計で 832万6,751円(49.6%)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 2,626万2,565円、歳出総額 2,510万814円で、歳入歳出差引額は 116万1,751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 116万1,751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。

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
一 般 会 計	34,696,153	34,997,843	△ 301,690
国民健康保険診療所 事業特別会計	108,095	114,537	△ 6,442
集落排水事業 特別会計	495,219	555,654	△ 60,435
浄化槽整備推進事業 特別会計	606,568	660,908	△ 54,340
計	35,906,035	36,328,942	△ 422,907

一般会計及び3つの特別会計を合わせた市債残高は359億603万5千円で、前年度と比べ4億2,290万7千円減少している。

一般会計における決算年度中の起債額は35億6,446万5千円で、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	785,800
	合併振興基金積立事業債	475,000
	総務管理施設整備事業債	315,500
	コミュニティバス整備事業債	43,900
	減収補てん債	78,065
民 生 債	保育所建設事業債	338,000
	児童福祉施設整備事業債	28,300
衛 生 債	病院事業会計出資債	184,600
農 林 水 産 業 債	県営ため池等整備事業債	55,700
	香川用水施設緊急対策事業債	2,100
	土地改良施設整備事業債	11,900
	漁港整備事業債	29,300
土 木 債	道路橋りょう改良事業債	640,600
	新設小学校周辺道路橋りょう改良事業債	25,300
	河川改修事業債	42,900
	港湾整備事業債	77,000
	公営住宅整備事業債	41,300
消 防 債	消防施設整備事業債	67,400
	消防自動車整備事業債	60,300
教 育 債	小学校施設整備事業債	45,800
	学校給食調理場整備事業債	20,100
	社会教育施設整備事業債	55,700
	保健体育施設整備事業債	139,900
合 計	3,564,465	

元金の償還は38億6,615万4千円で、起債残高は前年度と比べ3億169万円減少している。

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(㎡)	行政財産	8,424,197.20	8,448,615.55	△ 24,418.35
	普通財産	653,985.54	619,163.76	34,821.78
	合 計	9,078,182.74	9,067,779.31	10,403.43
建物(㎡)	行政財産	366,062.06	372,368.42	△ 6,306.36
	普通財産	27,027.85	22,946.75	4,081.10
	合 計	393,089.91	395,315.17	△ 2,225.26
動 産	船 舶	1隻 10.00総ト	1隻 10.00総ト	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)		26,000,000	28,240,000	△ 2,240,000
出資による権利(円)		184,163,500	184,163,500	0

- 土地及び建物

決算年度末における土地は 9,078,182.74㎡で、前年度末に比べ 10,403.43㎡増加している。これは、消防屯所用地を始めとする土地取得による増が主な理由である。

建物については、2,225.26㎡減少している。これは、旧三野庁舎他の取壊しを登録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 2,600万円、前年度と比べ 224万円減少している。減少の理由は、「株式会社観音寺冷蔵センター」の普通株式を令和2年10月15日に株式会社観音寺冷蔵センターへ贈与したためである。

- 出資による権利

出資による権利の決算年度末現在高は 1億8,416万3,500円、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 850点で、決算年度中に 29点増加し、19点減少している。増加した主なものは、コミュニティバスや消防車等の公用車及び冷暖房機類の更新である。一方、減少した主なものは、公用車の更新に伴い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 6万9,630円減少し、決算年度末現在高は 6,731万6,151円である。減少額の主なものは、住宅新築資金等貸付金の償還金 48万1,833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	7,478,818,909	△ 780,255,938	6,698,562,971
三豊市教育施設整備基金	746,921,663	△ 523,016,777	223,904,886
三豊市公共施設整備基金	3,246,660,418	△ 86,519,722	3,160,140,696
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	58,645,797	△ 12,494,716	46,151,081
三豊市臨海部土地造成地区開発基金	89,769,235	153,605	89,922,840
三豊市仁尾マリーナ管理基金	45,866,634	1,770,825	47,637,459
三豊市減債基金	1,833,007,386	263,136,480	2,096,143,866
三豊市土地開発基金	1,118,099,279	217,745	1,118,317,024
三豊市国民健康保険事業財政調整基金	1,230,999	2,106	1,233,105
三豊市国民健康保険財田診療所基金	18,731,974	△ 8,180,948	10,551,026
三豊市介護保険給付費準備基金	279,753,213	93,588,689	373,341,902
三豊市詫間港港湾施設整備管理基金	236,044,519	8,999,898	245,044,417
みとよ未来技術基金	1,264,898	△ 547,836	717,062
三豊市介護サービス事業基金	7,695,747	13,168	7,708,915
ふるさと三豊応援基金	573,324	425,884	999,208
三豊市農業振興対策基金	54,429,752	△ 18,024,446	36,405,306
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	23,251,098	△ 9,302,207	13,948,891
三豊市漁業振興基金	33,979,927	△ 3,162,857	30,817,070
三豊市文化会館大規模修繕等準備基金	19,200,352	32,853	19,233,205
たからだの里管理基金	86,007,685	3,009,395	89,017,080
三豊市弥谷山ふれあいの森公園管理基金	33,879,210	△ 12,698,332	21,180,878
三豊市合併振興基金	3,015,640,260	506,237,998	3,521,878,258
三豊市すこやか子ども基金	0	14,098,231	14,098,231
三豊市工業用水道事業基金	100,402,969	171,800	100,574,769
三豊市父母ヶ浜海水浴場施設管理基金	1,000,000	566,209	1,566,209
三豊市森林経営管理基金	4,272,000	9,087,309	13,359,309
計	19,662,624,467	△ 552,691,584	19,109,932,883

当年度末の基金現在高は、191億993万2,883円で、前年度末と比べ5億5,269万1,584円減少している。

決算年度末現在高191億993万2,883円の内訳は、現金143億1,326万2,883円、債券38億円、貸付金9億9,667万円である。

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		121,429,279
	債 権		996,670,000
	基 金 総 額		1,118,099,279
決算年度中増減額	基金の状況	繰 入 金	217,745
		繰 出 金	0
		現金（繰上償還）	0
		差 引 増 減 額	217,745
	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		121,647,024
	債 権 額		996,670,000
	基 金 総 額		1,118,317,024

審査の結果、三豊市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 11億1,831万7,024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

令和2年度一般会計及び特別会計の総決算は、予算現額640億3,372万1,000円に対して歳入総額613億2,539万1,233円（収入率95.8%）、歳出総額594億2,936万1,837円（執行率92.8%）で、前年度に比べ歳入は79億3,692万6,877円（14.9%）、歳出は82億2,135万4,896円（16.1%）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18億9,602万9,396円の黒字であり、翌年度へ繰り越すべき財源の2億5,390万3,000円を差し引いた実質収支も16億4,212万6,396円の黒字となっている。

一般会計については、予算現額459億8,034万2,000円に対して歳入総額437億1,858万4,946円（収入率95.1%）であり、歳出総額は422億7,242万7,605円（執行率91.9%）となり、歳入歳出差引額14億4,615万7,341円である。また、翌年度へ繰り越すべき財源の2億5,390万3,000円を差し引いた実質収支額は11億9,225万4,341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、前年度に比べ自主財源である市税や負担金は減となったものの、地方交付税が4億2,086万5,000円、国庫支出金が新型コロナウイルス感染症対応を主な理由として79億6,574万4,650円の増となり、歳入決算総額ベースで81億6,553万9,933円の増額決算となっている。

歳出面については、山本幼稚園の建設が終了し、幼稚園費は大きな減となったが、新型コロナウイルス感染対策に係る交付金や、公債費の増により、歳出決算総額ベースで前年度に比べ86億1,090万6,466円の増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346億9,615万3,000円で、前年度末現在高に比べ3億169万円（0.9%）の減となり、元利償還金については4億2,635万6,000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、合併振興基金が5億623万7,998円の増になった一方、三豊市財政調整基金が7億8,025万5,938円の減になったこと等により、決算年度末現在高は191億993万2,883円となり、昨年度に比べ5億5,269万1,584円の減となっている。

その結果、実質公債費比率は前年度より1.2ポイント増の5.9%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180億5,337万9,000円に対して歳入総額176億680万6,287円（収入率97.5%）であり、歳出総額は171億5,693万4,232円（執行率95.0%）となり、歳入歳出差引額は4億4,987万2,055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は、令和3年6月の四国経済連合会の調査において、“四国の景気は、新型コロナウイルス感染拡大の影響がみられるものの、全体としては緩やかな持ち直しの動きが続いている”との判断が示されている。全国的には地域性による差異があるが、景気の先行きについては感染拡大防止策を講じ、ワクチン接種を促進するなかで持ち直しの動きが期待される。しかし、国内外の感染症の動向や政策、金融市場の変動等の影響に留意する必要がある。

【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 97.9%、前年度 94.8%であり 3.1%上昇している。このことは、財政構造の硬直化が進行し、さらなる注意が必要な状況になってきていることを表している。今後も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、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となっているのは、徴収体制や取組みの見直し等により、効果的な徴収に努められた結果だと思ふ。今後とも、市民の信頼に応える行財政運営のため、負担の公平性に留意し、貴重な自主財源の確保に努力されたい。

歳出面においては、予算執行率は前年度より低くなっており、不用額については依然としてその額は多い。令和 2 年度は、新型コロナウイルス感染対策や鳥インフルエンザの発生というこれまで経験したことのない状況に見舞われた。先の見通しが見つからない中、市民のために様々な工夫を凝らして事業を遂行したが、節の内容によっては早い段階で減額できたものもある。財源を真に必要な事務事業に有効活用するためにも、事業の進捗状況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】

○ 適正な財務処理について

歳入においては調定もれや調定期期の遅延等、歳出においては伝票に添付すべき資料の不足、押印もれ、支出費目の誤り等、基本的な事務処理ができていない事案が散見された。会計課からは、伝票処理について時機を得た様々な周知やマニュアルが示されている。担当者だけでなく上司も含め、事務処理内容を十分確認されたい。

○ 職員の健康管理について

令和 2 年度は新型コロナウイルス感染症対応業務に加え、11 月には鳥インフルエンザが発生し、全庁をあげて休日、昼夜を問わず、市民の安心安全のため業務に尽力されたことについて感謝を申し上げる。職員が心身ともに健康で、個人の能力を十分発揮できるよう、職員の健康管理について十分配慮していただくことを願う。

○ 適正な事務処理体制の確保について

事務処理の適正さが求められる案件が複数発生している。業務は複雑化し、多様な市民ニーズに応えるために、職員一人ひとりの業務量が増大していることも原因のひとつであると思われる。リスクを回避するためには事務手続きの可視化が必要である。職員には必ず人事異動があり、突然業務が増えることもある。今一度、三豊市職員事務引継規程に定められている「事務引継書」や業務マニュアルの重要性を認識し、滞りなく業務を遂行されたい。

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課題点を十分認識しつつ、より適切な事務執行に繋がられるよう要望するものである。

決算に基づく健全化判断比率も現在は問題なく推移しているが、今後は合併算定替措置終了による地方交付税の減少や、コロナ禍の影響による国・県からの支出金の減少が懸念される。健全な自治体運営を堅持するためには、中・長期的な視点に立ち、財源の確保と歳出の抑制が必要である。事務事業の成果を検証するとともに、「統一的な基準による」財務書類作成後に決算の財務分析を行い、決算情報を今後の行財政改善に繋げてもらいたい。

令和 2 年 度

決 算 審 査 資 料

■ 一般会計

(単位：円)

款 別 歳 入 一 覧 表

款 別	予 算 現 額		調 定 額		収 入		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	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	7,646,263,000	16.6%	7,977,154,039	18.1%	104.3%	17.7%	101.4%	97.2%	8,284,647	0.1%	213,911,913	2.7%	△ 108,694,479
2 地 方 譲 与 税	306,080,000	0.7%	321,750,055	0.7%	105.1%	0.7%	105.1%	100.0%	0	—	0	—	△ 15,670,055
3 利 子 割 交 付 金	11,000,000	0.0%	12,299,000	0.0%	111.8%	0.0%	111.8%	100.0%	0	—	0	—	△ 1,299,000
4 配 当 割 交 付 金	40,000,000	0.1%	41,007,000	0.1%	102.5%	0.1%	102.5%	100.0%	0	—	0	—	△ 1,007,000
5 株 式 等 譲 渡 所 得 割 交 付 金	35,000,000	0.1%	41,040,000	0.1%	117.3%	0.1%	117.3%	100.0%	0	—	0	—	△ 6,040,000
6 法 人 事 業 税 交 付 金	65,330,000	0.2%	62,132,000	0.1%	95.1%	0.1%	95.1%	100.0%	0	—	0	—	3,198,000
7 地 方 消 費 税 交 付 金	1,282,000,000	2.8%	1,389,774,000	3.2%	108.4%	3.2%	108.4%	100.0%	0	—	0	—	△ 107,774,000
8 ゴ ル プ 場 場 利 用 税 交 付 金	47,000,000	0.1%	48,830,250	0.1%	103.9%	0.1%	103.9%	100.0%	0	—	0	—	△ 1,830,250
9 環 境 性 能 割 交 付 金	19,000,000	0.0%	30,388,000	0.1%	159.9%	0.1%	159.9%	100.0%	0	—	0	—	△ 11,388,000
10 地 方 特 例 交 付 金	55,595,000	0.1%	55,595,000	0.1%	100.0%	0.1%	100.0%	100.0%	0	—	0	—	0
11 地 方 交 付 税	11,118,181,000	24.2%	11,311,842,000	25.7%	101.7%	25.9%	101.7%	100.0%	0	—	0	—	△ 193,661,000
12 交 通 安 全 対 策 特 別 交 付 金	8,000,000	0.0%	8,496,000	0.0%	106.2%	0.0%	106.2%	100.0%	0	—	0	—	△ 496,000
13 分 担 金 及 び 負 担 金	177,992,000	0.4%	182,314,277	0.4%	102.4%	0.4%	101.1%	98.7%	977,920	0.6%	1,337,511	0.7%	△ 2,006,846
14 使 用 料 及 び 手 数 料	386,081,000	0.8%	426,454,247	1.0%	110.5%	0.9%	100.1%	90.7%	0	—	39,853,082	9.3%	△ 520,165
15 国 庫 支 出 金	11,721,996,000	25.5%	10,741,122,597	24.4%	91.6%	24.6%	91.6%	100.0%	0	—	0	—	980,873,403
16 県 支 出 金	2,315,256,000	5.0%	2,171,431,838	4.9%	93.8%	5.0%	93.8%	100.0%	0	—	0	—	143,824,162
17 財 産 収 入	171,664,000	0.4%	174,234,700	0.4%	101.5%	0.4%	101.5%	100.0%	0	—	5,900	0.0%	△ 2,564,800
18 寄 附 金	869,286,000	1.9%	784,650,538	1.8%	90.3%	1.8%	90.3%	100.0%	0	—	0	—	84,635,462
19 繰 入 金	2,091,535,000	4.6%	2,069,976,430	4.7%	99.0%	4.7%	99.0%	100.0%	0	—	0	—	21,558,570
20 繰 越 金	1,891,523,000	4.1%	1,891,523,874	4.3%	100.0%	4.3%	100.0%	100.0%	0	—	0	—	△ 874
21 諸 収 入	700,717,000	1.5%	765,325,168	1.7%	109.2%	1.6%	96.5%	88.4%	403,860	0.0%	88,446,234	11.6%	24,241,926
22 市 債	5,020,843,000	10.9%	3,564,465,000	8.1%	71.0%	8.2%	71.0%	100.0%	0	—	0	—	1,456,378,000
合 計	45,980,342,000	100.0%	44,071,806,013	100.0%	95.8%	100.0%	95.1%	99.2%	9,666,427	0.0%	343,554,640	0.8%	2,261,757,054

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 額			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	金 額	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	1,273,103,000	15.7%	1,592,385,649	19.6%	1,334,158,560	125.1%	16.9%	104.8%	83.8%	13,985,850	0.9%	244,241,239	15.3%	△ 61,055,560	
2 一部負担金	4,000	0.0%	0	—	0	—	—	—	—	0	—	0	—	4,000	
4 使用料及び手数料	218,000	0.0%	365,900	0.0%	373,900	167.8%	0.0%	171.5%	102.2%	0	—	△ 8,000	△ 2.2%	△ 155,900	
5 国庫支出金	17,982,000	0.2%	17,828,000	0.2%	17,828,000	99.1%	0.2%	99.1%	100.0%	0	—	0	—	154,000	
6 県支出金	6,019,804,000	74.4%	5,779,447,865	71.0%	5,779,447,865	96.0%	73.3%	96.0%	100.0%	0	—	0	—	240,356,135	
8 財産収入	3,000	0.0%	2,106	0.0%	2,106	70.2%	0.0%	70.2%	100.0%	0	—	0	—	894	
10 繰入金	695,860,000	8.6%	659,603,844	8.1%	659,603,844	94.8%	8.4%	94.8%	100.0%	0	—	0	—	36,256,156	
11 繰越金	60,518,000	0.8%	60,518,739	0.8%	60,518,739	100.0%	0.8%	100.0%	100.0%	0	—	0	—	△ 739	
12 諸収入	23,209,000	0.3%	28,348,036	0.3%	27,987,552	122.1%	0.4%	120.6%	98.7%	0	—	360,484	1.3%	△ 4,778,552	
合 計	8,090,701,000	100.0%	8,138,500,139	100.0%	7,879,920,566	100.6%	100.0%	97.4%	96.8%	13,985,850	0.2%	244,593,723	3.0%	210,780,434	

■国民健康保険診療事業特別会計

(単位：円)

款 別	予 算 現 額		調 定 額		収 入 額			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	金 額	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	93,643,000	59.0%	93,869,710	60.8%	93,868,710	100.2%	60.8%	100.2%	100.0%	0	—	1,000	0.0%	△ 225,710	
2 使用料及び手数料	373,000	0.2%	367,200	0.3%	367,200	98.4%	0.3%	98.4%	100.0%	0	—	0	—	5,800	
3 財産収入	32,000	0.0%	32,052	0.0%	32,052	100.2%	0.0%	100.2%	100.0%	0	—	0	—	△ 52	
4 繰入金	55,605,000	35.0%	50,962,365	33.0%	50,962,365	91.7%	33.0%	91.7%	100.0%	0	—	0	—	4,642,635	
5 繰越金	8,701,000	5.5%	8,701,740	5.6%	8,701,740	100.0%	5.6%	100.0%	100.0%	0	—	0	—	△ 740	
6 諸収入	482,000	0.3%	494,843	0.3%	494,843	102.7%	0.3%	102.7%	100.0%	0	—	0	—	△ 12,843	
合 計	158,836,000	100.0%	154,427,910	100.0%	154,426,910	97.2%	100.0%	97.2%	100.0%	0	—	1,000	0.0%	4,409,090	

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 額		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	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	790,000,000	71.5%	768,579,200	71.1%	765,893,200	71.0%	96.9%	99.7%	354,800	0.0%	2,331,200	0.3%	24,106,800
2 使用料及び手数料	100,000	0.0%	88,100	0.0%	88,100	0.0%	88.1%	100.0%	0	—	0	—	11,900
3 国庫支出金	548,000	0.1%	548,000	0.0%	548,000	0.0%	100.0%	100.0%	0	—	0	—	0
5 繰入金	310,334,000	28.1%	309,563,721	28.6%	309,563,721	28.7%	99.8%	100.0%	0	—	0	—	770,279
6 繰越金	1,767,000	0.2%	1,767,842	0.2%	1,767,842	0.2%	100.0%	100.0%	0	—	0	—	△ 842
7 諸収入	1,402,000	0.1%	633,900	0.1%	633,900	0.1%	45.2%	100.0%	0	—	0	—	768,100
合 計	1,104,151,000	100.0%	1,081,180,763	100.0%	1,078,494,763	100.0%	97.7%	99.8%	354,800	0.0%	2,331,200	0.2%	25,656,237

■介護保険事業特別会計

(単位：円)

款 別	予 算 現 額		調 定 額		収 入 額		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	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	1,606,662,000	19.7%	1,622,794,900	20.3%	1,611,539,770	20.2%	100.3%	99.3%	2,676,900	0.2%	8,578,230	0.5%	△ 4,877,770
2 使用料及び手数料	102,000	0.0%	234,200	0.0%	234,200	0.0%	229.6%	100.0%	0	—	0	—	△ 132,200
3 国庫支出金	1,894,779,000	23.2%	1,856,844,397	23.2%	1,856,844,397	23.2%	98.0%	100.0%	0	—	0	—	37,934,603
4 県支出金	1,150,842,000	14.1%	1,156,159,859	14.5%	1,156,159,859	14.5%	100.5%	100.0%	0	—	0	—	△ 5,317,859
5 支払基金交付金	2,079,091,000	25.4%	1,959,300,132	24.5%	1,959,300,132	24.5%	94.2%	100.0%	0	—	0	—	119,790,868
6 財産収入	478,000	0.0%	478,689	0.0%	478,689	0.0%	100.1%	100.0%	0	—	0	—	△ 689
7 寄附金	1,000	0.0%	0	—	0	—	—	—	0	—	0	—	1,000
8 繰入金	1,226,070,000	15.0%	1,178,980,573	14.7%	1,178,980,573	14.8%	96.2%	100.0%	0	—	0	—	47,089,427
9 繰越金	214,942,000	2.6%	214,942,271	2.7%	214,942,271	2.7%	100.0%	100.0%	0	—	0	—	△ 271
10 諸収入	1,735,000	0.0%	5,662,471	0.1%	5,662,471	0.1%	326.4%	100.0%	0	—	0	—	△ 3,927,471
合 計	8,174,702,000	100.0%	7,995,397,492	100.0%	7,984,142,362	100.0%	97.7%	99.9%	2,676,900	0.0%	8,578,230	0.1%	190,559,638

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 額		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	金 額	構 成 比 率	予 算 現 額 対 比	予 算 現 額 対 比	金 額	調 定 額 対 比	金 額	調 定 額 対 比	
1 サ ー ビ ス 収 入	44,167,000	45.1%	55,969,550	60.6%	126.7%	60.6%	126.7%	100.0%	0	—	0	—	△ 11,802,550
2 財 産 収 入	14,000	0.0%	13,168	0.0%	94.1%	0.0%	94.1%	100.0%	0	—	0	—	832
3 繰 入 金	50,770,000	51.9%	33,476,314	36.2%	65.9%	36.2%	65.9%	100.0%	0	—	0	—	17,293,686
4 繰 越 金	1,000	0.0%	0	—	—	—	—	—	0	—	0	—	1,000
5 諸 収 入	2,894,000	3.0%	2,954,250	3.2%	102.1%	3.2%	102.1%	100.0%	0	—	0	—	△ 60,250
合 計	97,846,000	100.0%	92,413,282	100.0%	94.4%	100.0%	94.4%	100.0%	0	—	0	—	5,432,718

■集落排水事業特別会計

(単位：円)

款 別	予 算 現 額		調 定 額		収 入 額		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	金 額	構 成 比 率	予 算 現 額 対 比	予 算 現 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	601,000	0.3%	200,000	0.1%	33.3%	0.1%	33.3%	100.0%	0	—	0	—	401,000
2 使 用 料 及 び 手 数 料	42,997,000	25.4%	42,735,329	25.8%	99.4%	25.3%	96.7%	97.3%	58,230	0.1%	1,116,115	2.6%	1,436,016
5 繰 入 金	125,803,000	74.3%	122,727,508	74.1%	97.6%	74.6%	97.6%	100.0%	0	—	0	—	3,075,492
7 諸 収 入	1,000	0.0%	0	—	—	—	—	—	0	—	0	—	1,000
合 計	169,402,000	100.0%	165,662,837	100.0%	97.8%	100.0%	97.1%	99.3%	58,230	0.0%	1,116,115	0.7%	4,913,508

款 別 歳 入 一 覧 表

■ 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			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	金 額	予 算 現 額 対 比	金 額	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	111,016,000	48.0%	112,098,872	48.9%	109,384,504	101.0%	48.3%	98.5%	97.6%	359,814	0.3%	2,354,554	2.1%	1,631,496
5 繰 入 金	120,183,000	52.0%	117,272,843	51.1%	117,272,843	97.6%	51.7%	97.6%	100.0%	0	—	0	—	2,910,157
7 諸 収 入	1,000	0.0%	0	—	0	—	—	—	—	0	—	0	—	1,000
合 計	231,200,000	100.0%	229,371,715	100.0%	226,657,347	99.2%	100.0%	98.0%	98.8%	359,814	0.2%	2,354,554	1.0%	4,542,653

■ 港湾整備事業特別会計

(単位：円)

款 別	予 算 現 額		調 定 額		収 入			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	金 額	予 算 現 額 対 比	金 額	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	20,241,000	76.3%	19,798,706	75.4%	19,798,706	97.8%	75.4%	97.8%	100.0%	0	—	0	—	442,294
2 県 支 出 金	2,524,000	9.5%	2,618,162	10.0%	2,618,162	103.7%	10.0%	103.7%	100.0%	0	—	0	—	△ 94,162
3 財 産 収 入	404,000	1.5%	403,898	1.5%	403,898	100.0%	1.5%	100.0%	100.0%	0	—	0	—	102
5 繰 越 収 入	3,002,000	11.3%	3,002,949	11.4%	3,002,949	100.0%	11.4%	100.0%	100.0%	0	—	0	—	△ 949
6 諸 収 入	370,000	1.4%	438,850	1.7%	438,850	118.6%	1.7%	118.6%	100.0%	0	—	0	—	△ 68,850
合 計	26,541,000	100.0%	26,262,565	100.0%	26,262,565	99.0%	100.0%	99.0%	100.0%	0	—	0	—	278,435

■ 一 般 会 計

款 別 歳 出 一 覧 表

(単位：円)

款 別	子 算 額		算 現 額		支 出 額		済 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	構 成 率	金 額	構 成 率
	継続費及び繰越事業費繰越額	繰越費支出及び繰越増減					に対する		に対する	
	額	額	額	比	額	比	率	率	額	率
1 議 会 費	273,094,000	△ 6,890,000	266,204,000	0.6%	259,380,718	0.6%	97.4%	0.5%	6,823,282	2.6%
2 総 務 費	5,557,570,000	8,295,213,000	13,854,019,000	30.1%	13,463,186,606	31.8%	97.2%	25.2%	356,868,394	2.6%
3 民 生 費	11,081,828,000	△ 175,056,000	11,035,858,000	24.0%	10,720,563,900	25.4%	97.1%	21.8%	307,942,100	2.8%
4 衛 生 費	128,118,000	968,000	3,967,959,000	8.6%	3,285,906,843	7.8%	82.8%	10.1%	142,343,157	3.6%
5 労 働 費	3,417,402,000	550,011,000	3,967,959,000	0.0%	15,195,123	0.0%	99.5%	0.0%	72,877	0.5%
6 農 林 水 産 業 費	15,392,000	△ 124,000	15,268,000	3.8%	1,515,634,884	3.6%	87.5%	8.2%	116,222,116	6.7%
7 商 工 費	1,576,097,000	△ 98,978,000	1,731,652,000	1.0%	202,756,621	0.5%	45.9%	0.8%	11,651,379	2.6%
8 土 木 費	233,890,000	20,643,000	441,308,000	6.3%	2,441,252,703	5.8%	84.6%	9.8%	138,599,297	4.8%
9 消 防 費	2,724,327,000	△ 205,157,000	2,887,322,000	3.1%	1,396,217,241	3.3%	97.8%	2.2%	31,549,759	2.2%
10 教 育 費	1,444,698,000	△ 30,196,000	1,427,767,000	13.8%	4,972,298,644	11.8%	78.5%	20.1%	284,342,356	4.5%
11 災 害 復 旧 費	12,019,000	1,246,000	6,335,041,000	0.0%	2,000	—	—	100.0%	2,000	100.0%
12 公 債 費	4,819,391,000	1,311,984,000	3,994,306,000	8.7%	3,994,004,322	9.4%	100.0%	0.0%	301,678	0.0%
13 諸 支 出 金	198,517,000	5,149,000	6,030,000	0.0%	6,030,000	0.0%	100.0%	—	0	—
14 予 備 費	3,774,529,000	219,777,000	17,606,000	0.0%	0	—	—	100.0%	17,606,000	1.3%
合 計	34,910,000,000	10,129,646,000	45,980,342,000	100.0%	42,272,427,605	100.0%	91.9%	100.0%	1,414,324,395	3.1%

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 額			現 額			支 出 額			額 対 比			用 意 額			
	当初予算額 継続費及び繰越 事業費繰越額	修正予算額 補正予算額 予備費支出及び 流用増減	繰越額	計	構成比	構成率	金額	構成比	構成率	繰越明許費	金額	構成比	構成率	金額	構成比	構成率
1 総務費	90,568,000	△ 2,090,000	0	88,478,000	1.1%	1.1%	85,858,080	1.1%	97.0%	0	2,619,920	0.8%	0.8%	2,619,920	0.8%	3.0%
2 保険給付費	6,263,301,000	△ 330,080,000	0	5,933,221,000	73.3%	73.3%	5,707,777,398	73.4%	96.2%	0	225,443,602	71.1%	71.1%	225,443,602	71.1%	3.8%
3 国民健康保険事業費納付金	1,917,369,000	△ 2,100,000	289,000	1,915,558,000	23.7%	23.7%	1,915,556,069	24.7%	100.0%	0	1,931	0.0%	0.0%	1,931	0.0%	0.0%
6 保健事業費	87,244,000	△ 14,340,000	0	72,904,000	0.9%	0.9%	53,762,167	0.7%	73.7%	0	19,141,833	6.0%	6.0%	19,141,833	6.0%	26.3%
7 基金積立金	3,000	0	0	3,000	0.0%	0.0%	2,106	0.0%	70.2%	0	894	0.0%	0.0%	894	0.0%	29.8%
9 諸支出金	60,488,000	△ 47,501,000	0	12,987,000	0.2%	0.2%	10,374,286	0.1%	79.9%	0	2,612,714	0.8%	0.8%	2,612,714	0.8%	20.1%
10 予備費	38,027,000	29,812,000	0	67,550,000	0.8%	0.8%	0	—	—	0	67,550,000	21.3%	21.3%	67,550,000	21.3%	100.0%
合 計	8,457,000,000	△ 366,299,000	0	8,090,701,000	100.0%	100.0%	7,773,330,106	100.0%	96.1%	0	317,370,894	100.0%	100.0%	317,370,894	100.0%	3.9%

■国民健康保険診療所事業特別会計

(単位：円)

款 別	予 算 額			現 額			支 出 額			額 対 比			用 意 額			
	当初予算額 継続費及び繰越 事業費繰越額	修正予算額 補正予算額 予備費支出及び 流用増減	繰越額	計	構成比	構成率	金額	構成比	構成率	繰越明許費	金額	構成比	構成率	金額	構成比	構成率
1 総務費	132,192,000	4,273,000	337,000	136,802,000	86.1%	86.1%	126,517,273	86.4%	92.5%	0	10,284,727	83.3%	7.5%	10,284,727	83.3%	7.5%
2 医業費	5,658,000	△ 1,374,000	0	4,284,000	2.7%	2.7%	3,245,967	2.2%	75.8%	0	1,038,033	8.4%	24.2%	1,038,033	8.4%	24.2%
3 公債費	16,731,000	0	0	16,731,000	10.5%	10.5%	16,728,858	11.4%	100.0%	0	2,142	0.0%	0.0%	2,142	0.0%	0.0%
4 予備費	1,419,000	△ 63,000	0	1,019,000	0.7%	0.7%	0	—	—	0	1,019,000	8.3%	100.0%	1,019,000	8.3%	100.0%
合 計	156,000,000	2,836,000	0	158,836,000	100.0%	100.0%	146,492,098	100.0%	92.2%	0	12,343,902	100.0%	7.8%	12,343,902	100.0%	7.8%

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 額			現 額			支 出 額			額 対 比			用 意 額				
	当初予算額 継続費及び繰越 事業費繰越額	修正予算額 補正予算額 流出増減	繰越額	計	構成比	構成率	金額	構成比	構成率	繰越明許費	金額	構成比	構成率	繰越明許費	金額	構成比	構成率
1 総務費	28,466,000	0	0	36,472,000	3.3%	3.3%	35,689,116	3.3%	3.3%	0	782,884	2.9%	2.1%	0	782,884	2.9%	2.1%
2 後期高齢者医療 広域連合納付金	1,057,847,000	6,664,000	0	1,064,511,000	96.4%	96.4%	1,040,642,605	96.6%	96.6%	0	23,868,395	87.6%	2.2%	0	23,868,395	87.6%	2.2%
3 公債費	1,000	0	0	1,000	0.0%	0.0%	0	—	—	0	1,000	0.0%	100.0%	0	1,000	0.0%	100.0%
4 諸支出金	1,302,000	0	0	1,302,000	0.1%	0.1%	558,700	0.1%	42.9%	0	743,300	2.7%	57.1%	0	743,300	2.7%	57.1%
5 予備費	1,384,000	481,000	0	1,865,000	0.2%	0.2%	0	—	—	0	1,865,000	6.8%	100.0%	0	1,865,000	6.8%	100.0%
合 計	1,089,000,000	15,151,000	0	1,104,151,000	100.0%	100.0%	1,076,890,421	100.0%	97.5%	0	27,260,579	100.0%	2.5%	0	27,260,579	100.0%	2.5%

■介護保険事業特別会計

(単位：円)

款 別	予 算 額			現 額			支 出 額			額 対 比			用 意 額				
	当初予算額 継続費及び繰越 事業費繰越額	修正予算額 補正予算額 流出増減	繰越額	計	構成比	構成率	金額	構成比	構成率	繰越明許費	金額	構成比	構成率	繰越明許費	金額	構成比	構成率
1 総務費	181,795,000	△26,222,000	0	155,632,000	1.9%	1.9%	152,359,218	2.0%	2.0%	0	3,272,782	0.6%	2.1%	0	3,272,782	0.6%	2.1%
2 保険給付費	7,530,793,000	△48,821,000	0	7,481,972,000	91.5%	91.5%	7,009,130,976	91.6%	91.6%	0	472,841,024	90.4%	6.3%	0	472,841,024	90.4%	6.3%
3 地域支援事業費	296,018,000	△26,379,000	0	269,639,000	3.3%	3.3%	259,133,505	3.4%	96.1%	0	10,505,495	2.0%	3.9%	0	10,505,495	2.0%	3.9%
5 基金積立金	467,000	110,012,000	0	110,479,000	1.4%	1.4%	110,478,689	1.4%	100.0%	0	311	0.0%	0.0%	0	311	0.0%	0.0%
6 公債費	1,000	0	0	1,000	0.0%	0.0%	0	—	—	0	1,000	0.0%	100.0%	0	1,000	0.0%	100.0%
7 諸支出金	1,506,000	119,112,000	0	120,618,000	1.5%	1.5%	120,459,284	1.6%	99.9%	0	158,716	0.0%	0.1%	0	158,716	0.0%	0.1%
8 予備費	36,420,000	△59,000	0	36,361,000	0.4%	0.4%	0	—	—	0	36,361,000	7.0%	100.0%	0	36,361,000	7.0%	100.0%
合 計	8,047,000,000	127,702,000	0	8,174,702,000	100.0%	100.0%	7,651,561,672	100.0%	93.6%	0	523,140,328	100.0%	6.4%	0	523,140,328	100.0%	6.4%

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 額			現 額			支 出 額			翌 年 度 繰 越 額			不 用 額					
	当 初 予 算 額	補 正 予 算 額	繰 越 額	計	構 成 比 率	金 額	構 成 比 率	金 額	構 成 比 率	金 額	繰 越 明 許 費	金 額	構 成 比 率	金 額	繰 越 明 許 費	金 額	構 成 比 率	金 額
1 総 務 費	4,673,000	0	0	4,673,000	4.8%	4,560,600	4.9%	4,560,600	4.9%	99,400	0	99,400	1.8%	99,400	0	99,400	1.8%	99,400
2 サ ー ビ ス 事 業 費	94,743,000	0	0	94,743,000	94.6%	87,839,514	95.1%	87,839,514	94.9%	4,762,486	0	4,762,486	87.7%	4,762,486	0	4,762,486	87.7%	4,762,486
3 基 金 積 立 金	14,000	0	0	14,000	0.0%	13,168	0.0%	13,168	94.1%	832	0	832	0.0%	832	0	832	0.0%	832
5 公 債 費	1,000	0	0	1,000	0.0%	0	—	0	—	1,000	0	1,000	0.0%	1,000	0	1,000	0.0%	1,000
6 予 備 費	569,000	0	0	569,000	0.6%	0	—	0	—	569,000	0	569,000	10.5%	569,000	0	569,000	10.5%	569,000
合 計	100,000,000	0	0	97,846,000	100.0%	92,413,282	100.0%	92,413,282	94.4%	5,432,718	0	5,432,718	100.0%	5,432,718	0	5,432,718	100.0%	5,432,718

■集落排水事業特別会計

(単位：円)

款 別	予 算 額			現 額			支 出 額			翌 年 度 繰 越 額			不 用 額					
	当 初 予 算 額	補 正 予 算 額	繰 越 額	計	構 成 比 率	金 額	構 成 比 率	金 額	構 成 比 率	金 額	繰 越 明 許 費	金 額	構 成 比 率	金 額	繰 越 明 許 費	金 額	構 成 比 率	金 額
1 農 業 集 落 排 水 施 設 費	90,632,000	0	0	90,632,000	55.1%	89,529,698	54.4%	89,529,698	95.9%	3,824,302	0	3,824,302	77.8%	3,824,302	0	3,824,302	77.8%	3,824,302
2 漁 業 集 落 排 水 施 設 費	5,167,000	0	0	5,167,000	2.9%	4,222,144	2.6%	4,222,144	87.1%	624,856	0	624,856	12.7%	624,856	0	624,856	12.7%	624,856
3 公 債 費	70,743,000	0	0	70,743,000	41.7%	70,736,650	43.0%	70,736,650	100.0%	6,350	0	6,350	0.1%	6,350	0	6,350	0.1%	6,350
4 予 備 費	1,458,000	0	0	1,458,000	0.3%	0	—	0	—	458,000	0	458,000	9.4%	458,000	0	458,000	9.4%	458,000
合 計	168,000,000	0	0	169,402,000	100.0%	164,488,492	100.0%	164,488,492	97.1%	4,913,508	0	4,913,508	100.0%	4,913,508	0	4,913,508	100.0%	4,913,508

款 別 歳 出 一 覧 表

■浄化槽整備推進事業特別会計

(単位：円)

款 別	子 算			現 額			支 出			額			不 用			
	当 初 予 算 額	補 正 予 算 額	繰 越 額	計	構 成 率	金 額	構 成 率	金 額	構 成 率	繰 越 額	金 額	構 成 率	繰 越 額	金 額	構 成 率	
1 浄化槽整備推進事業費	159,010,000	0	0	163,521,000	70.7%	159,725,601	70.5%	159,725,601	97.7%	0	3,795,399	83.6%	0	3,795,399	83.6%	2.3%
2 公債	66,933,000	0	0	66,933,000	29.0%	66,931,746	29.5%	66,931,746	100.0%	0	1,254	0.0%	0	1,254	0.0%	0.0%
4 予備	1,057,000	0	0	746,000	0.3%	0	—	0	—	0	746,000	16.4%	0	746,000	16.4%	100.0%
合 計	227,000,000	0	0	231,200,000	100.0%	226,657,347	100.0%	226,657,347	98.0%	0	4,542,653	100.0%	0	4,542,653	100.0%	2.0%

■港湾整備事業特別会計

(単位：円)

款 別	子 算			現 額			支 出			額			不 用			
	当 初 予 算 額	補 正 予 算 額	繰 越 額	計	構 成 率	金 額	構 成 率	金 額	構 成 率	繰 越 額	金 額	構 成 率	繰 越 額	金 額	構 成 率	
1 港湾	19,239,000	0	0	25,780,000	97.1%	25,100,814	100.0%	25,100,814	97.4%	0	679,186	47.2%	0	679,186	47.2%	2.6%
3 予備	761,000	0	0	761,000	2.9%	0	—	0	—	0	761,000	52.8%	0	761,000	52.8%	100.0%
合 計	20,000,000	0	0	26,541,000	100.0%	25,100,814	100.0%	25,100,814	94.6%	0	1,440,186	100.0%	0	1,440,186	100.0%	5.4%

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	本庁管理事業【コロナ対策事業】	30,076,000	0	30,076,000	0
	コミュニティバス運行事業【コロナ対策事業】	2,288,000	0	2,288,000	0
	三豊市出産育児応援給付金【コロナ対策事業】	1,600,000	0	0	1,600,000
3 民生費	地域介護・福祉空間整備等施設整備事業	6,184,000	0	6,184,000	0
	施設維持管理事業	1,168,000	0	0	1,168,000
4 衛生費	新型コロナウイルスワクチン接種事業【コロナ対策事業】	352,209,000	0	352,205,000	4,000
	病院会計繰出金等	187,500,000	0	143,500,000	44,000,000
6 農林水産業費	農道維持管理費	8,082,000	0	0	8,082,000
	単県土地改良事業	10,977,000	0	4,114,000	6,863,000
	県営ため池等整備事業	44,037,000	0	0	44,037,000
	県営中山間地域総合整備事業	8,417,000	0	0	8,417,000
	小規模ため池緊急防災対策事業	2,671,000	0	1,000,000	1,671,000
	ため池ハザードマップ緊急支援事業	20,509,000	0	16,268,000	4,241,000
	県営ほ場整備事業	5,102,000	0	0	5,102,000
7 商工費	商工振興事業【コロナ対策事業】	226,900,000	0	226,900,000	0
8 土木費	市道維持管理事業	21,000,000	0	8,232,000	12,768,000
	社会資本整備総合交付金事業	151,164,000	0	147,138,000	4,026,000
	市単独道路橋りょう新設改良事業	118,535,000	0	103,000,000	15,535,000
	港湾単独県費補助事業	16,771,000	0	15,900,000	871,000
10 教育費	小学校総務管理事業（空調施設整備工事）	116,040,000	0	111,388,000	4,652,000
	中学校総務管理事業（空調施設整備工事）	82,500,000	0	79,389,000	3,111,000
	幼稚園総務管理事業（空調施設整備工事）	11,000,000	0	10,483,000	517,000
	発掘調査事業	3,700,000	0	2,272,000	1,428,000
	三豊市緑ヶ丘総合運動公園管理運営事業【コロナ対策事業】	848,594,000	0	763,650,000	84,944,000
	体育施設管理事業	16,566,000	0	15,700,000	866,000
合 計		2,293,590,000	0	2,039,687,000	253,903,000