

令和 3 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 74 号
令和4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 詫間 政司

令和3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3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
継続費繰越	48

《 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 3 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 3 年度	三豊市一般会計歳入歳出決算
令和 3 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 3 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 3 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 3 年度	三豊市介護保険事業特別会計歳入歳出決算
令和 3 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 3 年度	三豊市集落排水事業特別会計歳入歳出決算
令和 3 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 3 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 3 年度	三豊市各会計別歳入歳出決算事項別明細書
令和 3 年度	三豊市各会計別実質収支に関する調書
令和 3 年度	三豊市財産に関する調書

第 2 審査の期間

令和 4 年 7 月 11 日から令和 4 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、既に実施した定例監査及び例月現金出納検査の結果も考慮に入れ、処理の適法性、計数の正確性、予算執行状況の適正性に主眼を置いて審査を実施した。

第4 審査の結果

審査に付された各会計の歳入歳出決算書及び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		41,471,232,000	18,029,273,000	59,500,505,000
決 算 額	歳 入	39,341,122,964	17,662,407,477	57,003,530,441
	歳 出	38,112,490,868	16,878,200,329	54,990,691,197
	歳入歳出差引額	1,228,632,096	784,207,148	2,012,839,244

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		41,471,232,000	39,341,122,964	38,112,490,868	1,228,632,096
特 別 会 計	国民健康保険事業	8,174,096,000	7,861,855,044	7,552,535,353	309,319,691
	国 民 健 康 保 険 診 療 所 事 業	145,408,000	150,116,268	136,454,092	13,662,176
	後 期 高 齢 者 医 療 事 業	1,103,979,000	1,081,591,762	1,079,353,220	2,238,542
	介 護 保 険 事 業	8,101,448,000	8,085,125,864	7,627,024,735	458,101,129
	介護サービス事業	82,876,000	76,115,402	76,115,402	0
	集 落 排 水 事 業	172,289,000	169,500,575	169,500,575	0
	浄 化 槽 整 備 推 進 事 業	224,000,000	212,653,139	212,653,139	0
	港 湾 整 備 事 業	25,177,000	25,449,423	24,563,813	885,610
	小 計	18,029,273,000	17,662,407,477	16,878,200,329	784,207,148
合 計		59,500,505,000	57,003,530,441	54,990,691,197	2,012,839,244

(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3年度
歳 入 決 算 額 A	57,003,530,441
歳 出 決 算 額 B	54,990,691,197
歳 入 歳 出 差 引 額 (A-B) C	2,012,839,244
翌年度へ繰り越すべき財源 D	305,535,000
実 質 収 支 額 (C-D) E	1,707,304,244

総計決算における歳入歳出差引(形式収支)額は、20億1,283万9,244円の黒字決算となっている。

翌年度へ繰り越すべき財源 3億553万5,000円を差引いた実質収支額は、17億730万4,244円の黒字となっている。

実質収支額の内訳は、一般会計が 9億2,309万7,096円、特別会計が 7億8,420万7,148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3年度	59,500,505,000	57,003,530,441	95.8%	54,990,691,197	92.4%

歳入及び歳出決算の状況は、次のとおりである。

歳 入 決 算 状 況

(単位：円)

区 分 年 度	予算現額	調定額	収入済額	不納欠損額	収入未済額
令和3年度	59,500,505,000	57,592,104,992	57,003,530,441	25,649,247	562,925,304

歳入決算状況は、予算現額 595億50万5,000円に対し、調定額 575億9,210万4,992円、不納欠損額 2,564万9,247円、収入未済額 5億6,292万5,304円となっている。

収入済額 570億353万441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)

区 分 年 度	予算現額	支出済額	翌年度繰越額	不用額	執行率
令和3年度	59,500,505,000	54,990,691,197	1,433,512,000	3,076,301,803	92.4%

歳出決算状況は、予算現額 595億50万5,000円に対し、支出済額 549億9,069万1,197円、翌年度繰越額 14億3,351万2,000円、不用額 30億7,630万1,803円の決算である。

支出済額は、予算現額に対し 92.4%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3年度	令和2年度	令和元年度
普通会計における実質収支額	923,097	1,183,317	1,604,201
標準財政規模	21,183,555	20,691,305	20,097,037
実 質 収 支 比 率	4.4%	5.7%	8.0%

※「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 4.4%で、前年度に比べ 1.3%下がっている。

経 常 収 支 比 率

(単位：千円)

区 分	令和3年度	令和2年度	令和元年度
経常経費充当一般財源の額	20,514,752	20,354,133	19,355,352
経 常 一 般 財 源 の 額 ※	21,541,143	20,786,004	20,415,724
経 常 収 支 比 率	95.2%	97.9%	94.8%

※経常一般財源の額については、臨時財政対策債を含めている。

経常収支比率は、財政構造の弾力性を判断するための指標で、経常的経費に対する経常一般財源充当の割合をいい、おおむね70～80%が望ましいと考えられている。

当年度は 95.2%で、前年度に比べ 2.7%下がっている。

財 政 力 指 数

(単位：千円)

区 分	令和3年度	令和2年度	令和元年度
基準財政収入額	7,451,472	7,692,052	7,422,657
基準財政需要額	18,170,359	17,602,376	16,683,055
財 政 力 指 数 (3 カ 年 平 均)	0.43	0.45	0.46

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 0.43で、前年度に比べ 0.02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	7,629,026,000	7,928,156,695	7,734,134,547	12,291,396	181,730,752
2 地 方 譲 与 税	328,880,000	324,947,500	324,947,500	0	0
3 利 子 割 交 付 金	9,900,000	9,581,000	9,581,000	0	0
4 配 当 割 交 付 金	34,400,000	59,361,000	59,361,000	0	0
5 株式等譲渡所得割交付金	51,200,000	63,930,000	63,930,000	0	0
6 法 人 事 業 税 交 付 金	104,566,000	117,072,000	117,072,000	0	0
7 地 方 消 費 税 交 付 金	1,520,000,000	1,503,761,000	1,503,761,000	0	0
8 ゴルフ場利用税交付金	53,100,000	51,809,415	51,809,415	0	0
9 環 境 性 能 割 交 付 金	26,600,000	26,005,000	26,005,000	0	0
10 地 方 特 例 交 付 金	116,890,000	116,978,000	116,978,000	0	0
11 地 方 交 付 税	11,618,887,000	11,861,879,000	11,861,879,000	0	0
12 交通安全対策特別交付金	8,000,000	7,972,000	7,972,000	0	0
13 分 担 金 及 び 負 担 金	187,217,000	185,570,160	184,677,778	0	892,382
14 使 用 料 及 び 手 数 料	389,682,000	427,814,512	387,725,439	0	40,089,073
15 国 庫 支 出 金	6,922,093,000	5,829,779,347	5,825,192,347	0	4,587,000
16 県 支 出 金	2,059,259,000	1,930,966,582	1,930,966,582	0	0
17 財 産 収 入	118,648,000	164,134,299	164,134,299	0	0
18 寄 附 金	1,008,405,000	999,666,648	999,666,648	0	0
19 繰 入 金	2,601,987,000	2,102,673,730	2,102,673,730	0	0
20 繰 越 金	1,446,157,000	1,446,157,341	1,446,157,341	0	0
21 諸 収 入	889,435,000	988,053,235	897,398,338	0	90,654,897
22 市 債	4,346,900,000	3,525,100,000	3,525,100,000	0	0
歳 入 合 計	41,471,232,000	39,671,368,464	39,341,122,964	12,291,396	317,954,104

一般会計歳入前年度比較

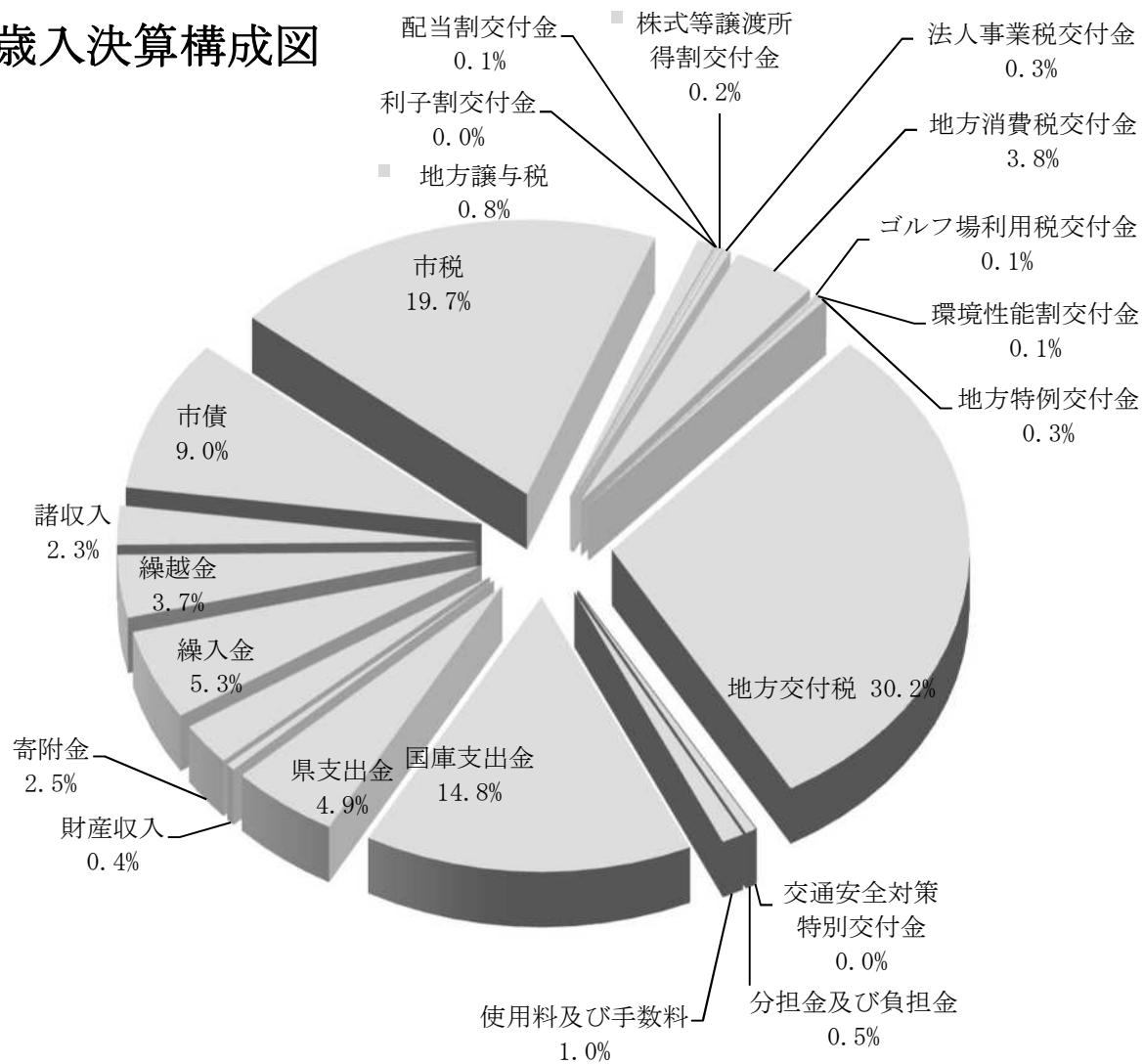
(単位：円)

区 分 \ 年 度	令和3年度	令和2年度	増 減 額	構成比	
				3年度	2年度
1 市 税	7,734,134,547	7,754,957,479	△ 20,822,932	19.7%	17.7%
2 地 方 譲 与 税	324,947,500	321,750,055	3,197,445	0.8%	0.7%
3 利 子 割 交 付 金	9,581,000	12,299,000	△ 2,718,000	0.0%	0.0%
4 配 当 割 交 付 金	59,361,000	41,007,000	18,354,000	0.1%	0.1%
5 株式等譲渡所得割交付金	63,930,000	41,040,000	22,890,000	0.2%	0.1%
6 法 人 事 業 税 交 付 金	117,072,000	62,132,000	54,940,000	0.3%	0.1%
7 地 方 消 費 税 交 付 金	1,503,761,000	1,389,774,000	113,987,000	3.8%	3.2%
8 ゴルフ場利用税交付金	51,809,415	48,830,250	2,979,165	0.1%	0.1%
9 環 境 性 能 割 交 付 金	26,005,000	30,388,000	△ 4,383,000	0.1%	0.1%
10 地 方 特 例 交 付 金	116,978,000	55,595,000	61,383,000	0.3%	0.1%
11 地 方 交 付 税	11,861,879,000	11,311,842,000	550,037,000	30.2%	25.9%
12 交通安全対策特別交付金	7,972,000	8,496,000	△ 524,000	0.0%	0.0%
13 分 担 金 及 び 負 担 金	184,677,778	179,998,846	4,678,932	0.5%	0.4%
14 使 用 料 及 び 手 数 料	387,725,439	386,601,165	1,124,274	1.0%	0.9%
15 国 庫 支 出 金	5,825,192,347	10,741,122,597	△ 4,915,930,250	14.8%	24.6%
16 県 支 出 金	1,930,966,582	2,171,431,838	△ 240,465,256	4.9%	5.0%
17 財 産 収 入	164,134,299	174,228,800	△ 10,094,501	0.4%	0.4%
18 寄 附 金	999,666,648	784,650,538	215,016,110	2.5%	1.8%
19 繰 入 金	2,102,673,730	2,069,976,430	32,697,300	5.3%	4.7%
20 繰 越 金	1,446,157,341	1,891,523,874	△ 445,366,533	3.7%	4.3%
21 諸 収 入	897,398,338	676,475,074	220,923,264	2.3%	1.6%
22 市 債	3,525,100,000	3,564,465,000	△ 39,365,000	9.0%	8.2%
歳 入 合 計	39,341,122,964	43,718,584,946	△ 4,377,461,982	100.0%	100.0%

歳入の決算状況は、予算現額 414億7,123万2,000円に対し、調定額 396億7,136万8,464円、不納欠損額 1,229万1,396円、収入未済額 3億1,795万4,104円となっている。

収入済額 393億4,112万2,964円(前年度と比べ 43億7,746万1,982円 10.0%減)の予算現額に対する比率は、94.9%(前年度 95.1%)、調定額に対する収入率は 99.2%(前年度 99.2%)となっている。

歳入決算構成図



市税の収入状況及び収入未済額は、次のとおりである。

市税の収入状況

(単位：円)

区 分	令和3年度		令和2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		3年度	2年度
市 民 税	3,425,762,314	44.3%	3,346,696,109	43.2%	79,066,205	98.2%	98.0%
固定資産税	3,645,318,614	47.1%	3,771,539,975	48.6%	△ 126,221,361	96.9%	96.5%
軽自動車税	297,337,048	3.9%	289,416,417	3.7%	7,920,631	94.9%	94.9%
市たばこ税	365,536,671	4.7%	347,132,828	4.5%	18,403,843	100.0%	100.0%
入 湯 税	179,900	0.0%	172,150	0.0%	7,750	100.0%	100.0%
合 計	7,734,134,547	100.0%	7,754,957,479	100.0%	△ 20,822,932	97.6%	97.2%

市税の決算額は 77億3,413万4,547円で、前年度に比べ 2,082万2,932円(0.3%)の減収となっている。これは、主に固定資産税が減少したことによるものである。

不納欠損額は 1,229万1,396円で、その内訳は市民税 162万279円、固定資産税 984万3,517円、軽自動車税 82万7,600円である。

市税の収入未済額

(単位：円)

区 分	令和3年度		令和2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		3年度	2年度
市 民 税	61,154,216	33.7%	65,895,698	30.8%	△ 4,741,482	1.8%	1.9%
固定資産税	105,304,389	57.9%	133,032,220	62.2%	△ 27,727,831	2.8%	3.4%
軽自動車税	15,272,147	8.4%	14,983,995	7.0%	288,152	4.9%	4.9%
市たばこ税	0	—	0	—	0	—	—
入 湯 税	0	—	0	—	0	—	—
合 計	181,730,752	100.0%	213,911,913	100.0%	△ 32,181,161	2.3%	2.7%

収入未済額は 1億8,173万752円で、前年度に比べ 3,218万1,161円(15.0%)減少となっている。これは、主に固定資産税で 2,772万7,831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	261,653,000	255,614,988	0	6,038,012
2 総 務 費	6,625,328,000	6,375,639,613	86,608,000	163,080,387
3 民 生 費	12,523,908,000	11,417,035,134	220,901,000	885,971,866
4 衛 生 費	5,030,605,000	4,889,604,773	19,143,000	121,857,227
5 労 働 費	15,317,000	15,310,609	0	6,391
6 農 林 水 産 業 費	1,399,209,000	1,303,131,707	43,537,000	52,540,293
7 商 工 費	713,020,000	447,582,987	202,811,000	62,626,013
8 土 木 費	2,853,749,000	2,363,237,798	314,075,000	176,436,202
9 消 防 費	1,523,876,000	1,494,248,486	0	29,627,514
10 教 育 費	6,328,017,000	5,383,369,567	546,437,000	398,210,433
11 災 害 復 旧 費	2,000	0	0	2,000
12 公 債 費	4,159,702,000	4,159,695,206	0	6,794
13 諸 支 出 金	8,020,000	8,020,000	0	0
14 予 備 費	28,826,000	0	0	28,826,000
歳 出 合 計	41,471,232,000	38,112,490,868	1,433,512,000	1,925,229,132

一般会計歳出前年度比較

(単位：円)

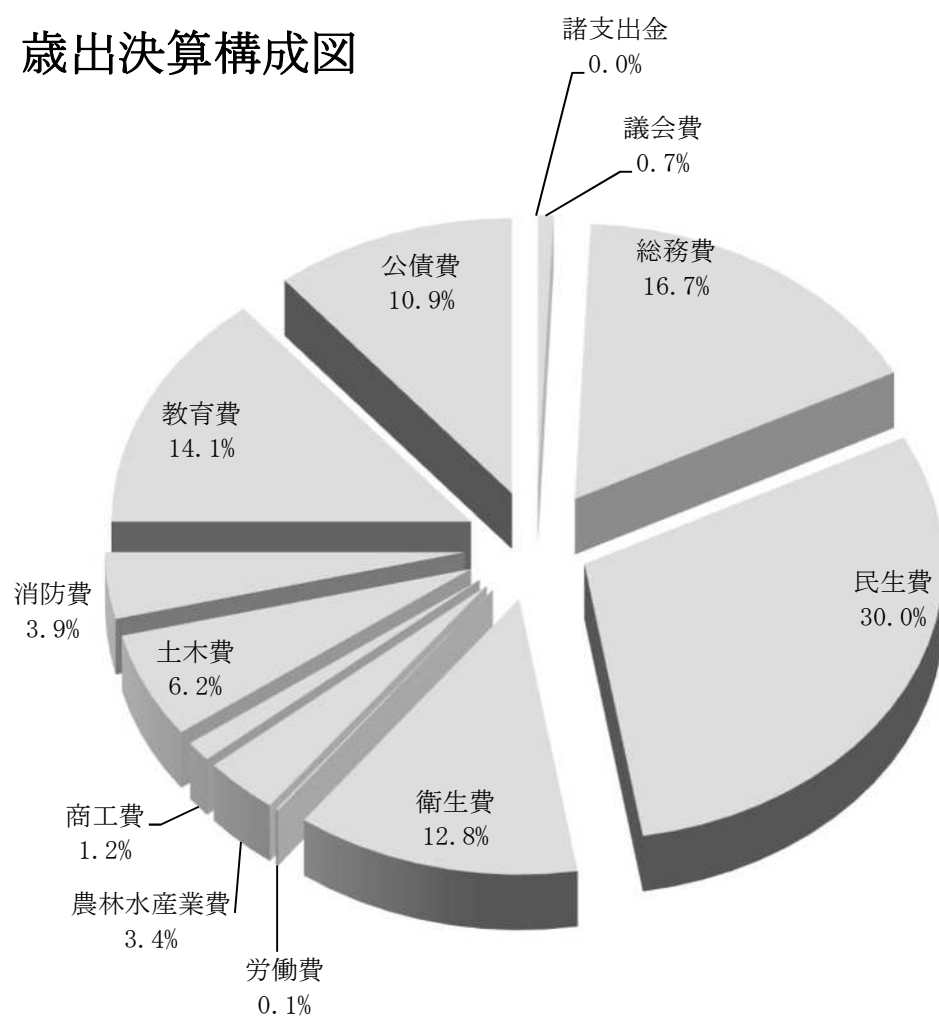
区 分 \ 年 度	令和3年度	令和2年度	増 減 額	構成比(%)	
				3年度	2年度
1 議 会 費	255,614,988	259,380,718	△ 3,765,730	0.7%	0.6%
2 総 務 費	6,375,639,613	13,463,186,606	△ 7,087,546,993	16.7%	31.8%
3 民 生 費	11,417,035,134	10,720,563,900	696,471,234	30.0%	25.4%
4 衛 生 費	4,889,604,773	3,285,906,843	1,603,697,930	12.8%	7.8%
5 労 働 費	15,310,609	15,195,123	115,486	0.1%	0.0%
6 農 林 水 産 業 費	1,303,131,707	1,515,634,884	△ 212,503,177	3.4%	3.6%
7 商 工 費	447,582,987	202,756,621	244,826,366	1.2%	0.5%
8 土 木 費	2,363,237,798	2,441,252,703	△ 78,014,905	6.2%	5.8%
9 消 防 費	1,494,248,486	1,396,217,241	98,031,245	3.9%	3.3%
10 教 育 費	5,383,369,567	4,972,298,644	411,070,923	14.1%	11.8%
11 災 害 復 旧 費	0	0	0	—	—
12 公 債 費	4,159,695,206	3,994,004,322	165,690,884	10.9%	9.4%
13 諸 支 出 金	8,020,000	6,030,000	1,990,000	0.0%	0.0%
14 予 備 費	0	0	0	—	—
歳 出 合 計	38,112,490,868	42,272,427,605	△ 4,159,936,737	100.0%	100.0%

歳出決算状況は、予算現額 414億7,123万2,000円に対し、支出済額 381億1,249万868円(前年度 422億7,242万7,605円)、翌年度繰越額 14億3,351万2,000円(前年度 22億9,359万円)、不用額19億2,522万9,132円(前年度 14億1,432万4,395円)の決算である。

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

歳出の前年度との比較は、歳出合計で 41億5,993万6,737円の大幅な減少となっている。

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3年度	令和2年度	増 減 額	構成比
				3年度
1 議 会 費	6,038,012	6,823,282	△ 785,270	0.3%
2 総 務 費	163,080,387	356,868,394	△ 193,788,007	8.5%
3 民 生 費	885,971,866	307,942,100	578,029,766	46.0%
4 衛 生 費	121,857,227	142,343,157	△ 20,485,930	6.3%
5 労 働 費	6,391	72,877	△ 66,486	0.0%
6 農 林 水 産 業 費	52,540,293	116,222,116	△ 63,681,823	2.7%
7 商 工 費	62,626,013	11,651,379	50,974,634	3.3%
8 土 木 費	176,436,202	138,599,297	37,836,905	9.2%
9 消 防 費	29,627,514	31,549,759	△ 1,922,245	1.5%
10 教 育 費	398,210,433	284,342,356	113,868,077	20.7%
11 災 害 復 旧 費	2,000	2,000	0	0.0%
12 公 債 費	6,794	301,678	△ 294,884	0.0%
13 諸 支 出 金	0	0	0	—
14 予 備 費	28,826,000	17,606,000	11,220,000	1.5%
合 計	1,925,229,132	1,414,324,395	510,904,737	100.0%

決算年度末における不用額は 19億2,522万9,132円であり、前年度に比べ 5億1,090万4,737円増加している。

予算現額に対する不用額の割合は 4.6%で、前年度を 1.5%上回っている。

(3) 実質収支に関する調書

一般会計の決算収支については、歳入総額 393億4,112万2,964円、歳出総額 381億1,249万868円で、歳入歳出差引額は 12億2,863万2,096円となっている。

翌年度へ繰り越すべき財源は 3億553万5,000円であるので、実質収支額は 9億2,309万7,096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3年度	令和2年度	増 減 額	構成比	
				3年度	2年度
1 国民健康保険税	1,343,444,597	1,334,158,560	9,286,037	17.1%	16.9%
4 使用料及び手数料	390,750	373,900	16,850	0.0%	0.0%
5 国庫支出金	653,000	17,828,000	△ 17,175,000	0.0%	0.2%
6 県支出金	5,705,331,787	5,779,447,865	△ 74,116,078	72.6%	73.3%
8 財産収入	1,926	2,106	△ 180	0.0%	0.0%
10 繰入金	686,197,494	659,603,844	26,593,650	8.7%	8.4%
11 繰越金	106,590,460	60,518,739	46,071,721	1.4%	0.8%
12 諸収入	19,245,030	27,987,552	△ 8,742,522	0.2%	0.4%
歳入合計	7,861,855,044	7,879,920,566	△ 18,065,522	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
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%
3	1,282,382,000	1,583,911,339	1,343,444,597	10,472,184	229,994,558	84.8%

歳入の決算状況は、予算現額 81億7,409万6,000円、調定額 81億302万2,311円、不納欠損額 1,051万4,541円、収入未済額 2億3,065万2,726円となっている。

収入済額 78億6,185万5,044円(前年度 78億7,992万566円)の予算現額に対する収入率は、96.2%(前年度 97.4%)、調定額に対する収入率は 97.0%(前年度 96.8%)となっている。

歳入の 17.1%を占める国民健康保険税は、前年度に比べ 928万6,037円(0.7%)増加、不納欠損額は、1,047万2,184円となっている。

収入未済額は 2億3,065万2,726円で、この内訳は、国民健康保険税 2億2,999万4,558円、諸収入(返納金) 65万8,168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)

年 度 区 分	令和3年度	令和2年度	増 減 額	構成比	
				3年度	2年度
1 総 務 費	71,363,816	85,858,080	△ 14,494,264	1.0%	1.1%
2 保 険 給 付 費	5,588,857,960	5,707,777,398	△ 118,919,438	74.0%	73.4%
3 国 民 健 康 保 険 事 業 費 納 付 金	1,797,764,381	1,915,556,069	△ 117,791,688	23.8%	24.7%
6 保 健 事 業 費	84,655,070	53,762,167	30,892,903	1.1%	0.7%
7 基 金 積 立 金	1,926	2,106	△ 180	0.0%	0.0%
9 諸 支 出 金	9,892,200	10,374,286	△ 482,086	0.1%	0.1%
歳 出 合 計	7,552,535,353	7,773,330,106	△ 220,794,753	100.0%	100.0%

歳出の決算状況は、予算現額 81億7,409万6,000円に対し、支出済額 75億5,253万5,353円(前年度 77億7,333万106円)、翌年度繰越額 0円(前年度 0円)、不用額 6億2,156万647円(前年度 3億1,737万894円)の決算である。

支出済額は、予算現額に対し 92.4%(前年度 96.1%)の執行率である。

歳出の前年度対比は、歳出合計で 2億2,079万4,753円(2.8%)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 78億6,185万5,044円、歳出総額 75億5,253万5,353円で、歳入歳出差引額は 3億931万9,691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 3億931万9,691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 6億8,619万7,494円であり、前年度に比べ 2,659万3,650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	令和3年度	令和2年度	増 減 額	構成比	
				3年度	2年度
1 診 療 収 入	90,605,733	93,868,710	△ 3,262,977	60.4%	60.8%
2 使用料及び手数料	373,800	367,200	6,600	0.3%	0.3%
3 財 産 収 入	16,487	32,052	△ 15,565	0.0%	0.0%
4 繰 入 金	50,474,267	50,962,365	△ 488,098	33.6%	33.0%
5 繰 越 金	7,934,812	8,701,740	△ 766,928	5.3%	5.6%
6 諸 収 入	316,169	494,843	△ 178,674	0.2%	0.3%
8 国 庫 支 出 金	184,000	0	184,000	0.1%	—
9 県 支 出 金	211,000	0	211,000	0.1%	—
歳 入 合 計	150,116,268	154,426,910	△ 4,310,642	100.0%	100.0%

歳入決算状況は、予算現額 1億4,540万8,000円、調定額 1億5,011万7,268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 1億5,011万6,268円(前年度 1億5,442万6,910円)の予算現額に対する収入率は 103.2%(前年度97.2%)、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3年度	令和2年度	増 減 額	構成比	
				3年度	2年度
1 総 務 費	116,800,644	126,517,273	△ 9,716,629	85.6%	86.4%
2 医 業 費	2,924,590	3,245,967	△ 321,377	2.1%	2.2%
3 公 債 費	16,728,858	16,728,858	0	12.3%	11.4%
歳 出 合 計	136,454,092	146,492,098	△ 10,038,006	100.0%	100.0%

歳出の決算状況は、予算現額 1億4,540万8,000円に対し、支出済額 1億3,645万4,092円(前年度 1億4,649万2,098円)、翌年度繰越額 0円(前年度 0円)、不用額 895万3,908円(前年度 1,234万3,902円)の決算である。

支出済額は、予算現額に対し 93.8%(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 1,003万8,006円(6.9%)減少している。

(3)実質収支に関する調書

国民健康保険診療所事業特別会計の決算収支については、歳入総額 1億5,011万6,268円、歳出総額 1億3,645万4,092円で、歳入歳出差引額は 1,366万2,176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 1,366万2,176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 3,625万3,267円であり、前年度に比べ 174万8,902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3年度	令和2年度	増 減 額	構成比	
				3年度	2年度
1 後期高齢者医療保険料	782,318,500	765,893,200	16,425,300	72.3%	71.0%
2 使用料及び手数料	82,600	88,100	△ 5,500	0.0%	0.0%
3 国庫支出金	0	548,000	△ 548,000	—	0.0%
5 繰入金	297,020,620	309,563,721	△ 12,543,101	27.5%	28.7%
6 繰越金	1,604,342	1,767,842	△ 163,500	0.1%	0.2%
7 諸収入	565,700	633,900	△ 68,200	0.1%	0.1%
歳入合計	1,081,591,762	1,078,494,763	3,096,999	100.0%	100.0%

歳入の決算状況は、予算現額 11億397万9,000円、調定額 10億8,419万2,362円、不納欠損額 19万8,500円、収入未済額 240万2,100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 10億8,159万1,762円(前年度 10億7,849万4,763円)の予算現額に対する収入率は 98.0%(前年度 97.7%)、調定額に対する収入率は 99.8%(前年度 99.8%)となっている。

歳入の前年度対比は、歳入合計で 309万6,999円(0.3%)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)

年 度 区 分	令和3年度	令和2年度	増 減 額	構成比	
				3年度	2年度
1 総 務 費	25,058,102	35,689,116	△ 10,631,014	2.3%	3.3%
2 後期高齢者医療 広域連合納付金	1,053,884,118	1,040,642,605	13,241,513	97.7%	96.6%
4 諸 支 出 金	411,000	558,700	△ 147,700	0.0%	0.1%
歳 出 合 計	1,079,353,220	1,076,890,421	2,462,799	100.0%	100.0%

歳出決算状況は、予算現額 11億397万9,000円に対し、支出済額 10億7,935万3,220円(前年度 10億7,689万421円)、翌年度繰越額 0円(前年度 0円)、不用額 2,462万5,780円(前年度 2,726万579円)の決算である。

支出済額は、予算現額に対し 97.8%(前年度 97.5%)の執行率である。

歳出の前年度対比は、歳出合計で 246万2,799円(0.2%)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 10億8,159万1,762円、歳出総額 10億7,935万3,220円で、歳入歳出差引額は 223万8,542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 223万8,542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 2億9,702万620円であり、前年度に比べ 1,254万3,101円減少している。

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3年度	令和2年度	増 減 額	構成比	
				3年度	2年度
1 保 険 料	1,615,100,600	1,611,539,770	3,560,830	20.0%	20.2%
2 使用料及び手数料	271,300	234,200	37,100	0.0%	0.0%
3 国 庫 支 出 金	1,914,776,597	1,856,844,397	57,932,200	23.7%	23.2%
4 県 支 出 金	1,169,102,240	1,156,159,859	12,942,381	14.4%	14.5%
5 支 払 基 金 交 付 金	1,912,670,000	1,959,300,132	△ 46,630,132	23.7%	24.5%
6 財 産 収 入	583,403	478,689	104,714	0.0%	0.0%
8 繰 入 金	1,138,862,439	1,178,980,573	△ 40,118,134	14.1%	14.8%
9 繰 越 金	332,580,690	214,942,271	117,638,419	4.1%	2.7%
10 諸 収 入	1,178,595	5,662,471	△ 4,483,876	0.0%	0.1%
歳 入 合 計	8,085,125,864	7,984,142,362	100,983,502	100.0%	100.0%

歳入の決算状況は、予算現額 81億144万8,000円、調定額 80億9,664万8,194円、不納欠損額 230万3,800円、収入未済額921万8,530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 80億8,512万5,864円(前年度 79億8,414万2,362円)の予算現額に対する収入率は 99.8%(前年度 97.7%)、調定額に対する収入率は 99.9%(前年度 99.9%)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)

年 度 区 分	令和3年度	令和2年度	増 減 額	構成比	
				3年度	2年度
1 総 務 費	152,462,091	152,359,218	102,873	2.0%	2.0%
2 保 険 給 付 費	6,850,059,519	7,009,130,976	△ 159,071,457	89.8%	91.6%
3 地 域 支 援 事 業 費	269,267,807	259,133,505	10,134,302	3.5%	3.4%
5 基 金 積 立 金	170,583,403	110,478,689	60,104,714	2.3%	1.4%
7 諸 支 出 金	184,651,915	120,459,284	64,192,631	2.4%	1.6%
歳 出 合 計	7,627,024,735	7,651,561,672	△ 24,536,937	100.0%	100.0%

歳出決算状況は、予算現額 81億144万8,000円に対し、支出済額 76億2,702万4,735円(前年度 76億5,156万1,672円)、翌年度繰越額 0円(前年度 0円)、不用額 4億7,442万3,265円(前年度 5億2,314万328円)の決算である。

支出済額は、予算現額に対し 94.1%(前年度 93.6%)の執行率である。

歳出の前年度対比は、歳出合計で 2,453万6,937円(0.3%)減少している。この主な要因は、保険給付費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 80億8,512万5,864円、歳出総額 76億2,702万4,735円、歳入歳出差引額は 4億5,810万1,129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 4億5,810万1,129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 11億3,886万2,439円であり、前年度に比べ 2,322万8,134円減少している。

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3年度	令和2年度	増 減 額	構成比	
				3年度	2年度
1 サービス収入	51,259,642	55,969,550	△ 4,709,908	67.3%	60.6%
2 財産収入	12,046	13,168	△ 1,122	0.0%	0.0%
3 繰入金	22,280,214	33,476,314	△ 11,196,100	29.3%	36.2%
5 諸収入	2,563,500	2,954,250	△ 390,750	3.4%	3.2%
歳入合計	76,115,402	92,413,282	△ 16,297,880	100.0%	100.0%

歳入決算状況は、予算現額 8,287万6,000円、調定額 7,614万6,210円、不納欠損額 0円、収入未済額 30,808円となっている。収入未済額はサービス収入によるものである。

収入済額 7,611万5,402円(前年度 9,241万3,282円)の予算現額に対する収入率は 91.8%(前年度 94.4%)、調定額に対する収入率は 99.9%(前年度 100.0%)となっている。

(2) 歳出の状況

歳出の決算額及び前年度比較は次のとおりである。

【歳 出】

(単位：円)

区 分 \ 年 度	令和3年度	令和2年度	増 減 額	構成比	
				3年度	2年度
1 総 務 費	561,600	4,560,600	△ 3,999,000	0.7%	4.9%
2 サ ー ビ ス 事 業 費	75,541,756	87,839,514	△ 12,297,758	99.3%	95.1%
3 基 金 積 立 金	12,046	13,168	△ 1,122	0.0%	0.0%
歳 出 合 計	76,115,402	92,413,282	△ 16,297,880	100.0%	100.0%

歳出決算状況は、予算現額 8,287万6,000円に対し、支出済額 7,611万5,402円(前年度 9,241万3,282円)、翌年度繰越額 0円(前年度 0円)、不用額 676万598円(前年度 543万2,718円)の決算である。

支出済額は、予算現額に対し 91.8%(前年度 94.4%)の執行率である。

歳出の前年度対比は、歳出合計で 1,629万7,880円(17.6%)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 7,611万5,402円、歳出総額 7,611万5,402円で、歳入歳出差引額は 0円となっている。

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

(4) 一般会計からの繰入金

一般会計からの繰入金は 2,228万214円であり、前年度に比べ 1,119万6,100円減少している。

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3年度	令和2年度	増 減 額	構成比	
				3年度	2年度
1 分担金及び負担金	0	200,000	△ 200,000	—	0.1%
2 使用料及び手数料	41,410,877	41,560,984	△ 150,107	24.4%	25.3%
5 繰 入 金	122,789,698	122,727,508	62,190	72.5%	74.6%
8 市 債	5,300,000	0	5,300,000	3.1%	—
歳 入 合 計	169,500,575	164,488,492	5,012,083	100.0%	100.0%

歳入決算状況は、予算現額 1億7,228万9,000円、調定額 1億7,032万7,043円、不納欠損額 6万1,182円、収入未済額 76万5,286円となっている。不納欠損額と収入未済額は、集落排水施設使用料によるものである。

収入済額 1億6,950万575円(前年度 1億6,448万8,492円)の予算現額に対する収入率は 98.4%(前年度 97.1%)、調定額に対する収入率は 99.5%(前年度 99.3%)となっている。

歳入の前年度対比は、歳入合計で 501万2,083円(3.0%)増加している。この主な要因は、公営企業会計適用債の起債によるものである。

(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3年度	令和2年度	増 減 額	構成比	
				3年度	2年度
1 農業集落排水施設費	95,868,330	89,529,698	6,338,632	56.6%	54.4%
2 漁業集落排水施設費	3,961,510	4,222,144	△ 260,634	2.3%	2.6%
3 公 債 費	69,670,735	70,736,650	△ 1,065,915	41.1%	43.0%
歳 出 合 計	169,500,575	164,488,492	5,012,083	100.0%	100.0%

歳出決算状況は、予算現額 1億7,228万9,000円に対し、支出済額 1億6,950万575円(前年度 1億6,448万8,492円)、翌年度繰越額 0円(前年度 0円)、不用額 278万8,425円(前年度 491万3,508円)の決算である。

支出済額は、予算現額に対し 98.4%(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 501万2,083円(3.0%)増加している。この主な要因は、農業集落排水施設費の増加によるものである。

(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 1億6,950万575円、歳出総額 1億6,950万575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 1億2,278万9,698円であり、前年度に比べ 6万2,190円増加している。

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3年度	令和2年度	増 減 額	構成比	
				3年度	2年度
2 使 用 料 及 び 手 数 料	108,506,496	109,384,504	△ 878,008	51.0%	48.3%
5 繰 入 金	104,146,643	117,272,843	△ 13,126,200	49.0%	51.7%
歳 入 合 計	212,653,139	226,657,347	△ 14,004,208	100.0%	100.0%

歳入決算状況は、予算現額 2億2,400万円、調定額 2億1,483万3,717円、不納欠損額 27万9,828円、収入未済額 190万750円となっている。不納欠損額と収入未済額は、施設使用料によるものである。

収入済額 2億1,265万3,139円(前年度 2億2,665万7,347円)の予算現額に対する収入率は 94.9%(前年度 98.0%)、調定額に対する収入率は 99.0%(前年度 98.8%)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3年度	令和2年度	増 減 額	構成比	
				3年度	2年度
1 浄化槽整備推進事業施設費	145,721,393	159,725,601	△ 14,004,208	68.5%	70.5%
2 公 債 費	66,931,746	66,931,746	0	31.5%	29.5%
歳 出 合 計	212,653,139	226,657,347	△ 14,004,208	100.0%	100.0%

歳出決算状況は、予算現額 2億2,400万円に対し、支出済額 2億1,265万3,139円(前年度 2億2,665万7,347円)、翌年度繰越額 0円(前年度 0円)、不用額 1,134万6,861円(前年度 454万2,653円)の決算である。

支出済額は、予算現額に対し 94.9%(前年度 98.0%)の執行率である。

歳出の前年度対比は、歳出合計で 1,400万4,208円(6.2%)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 2億1,265万3,139円、歳出総額 2億1,265万3,139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 1億414万6,643円であり、前年度に比べ 1,312万6,200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	令和3年度	令和2年度	増 減 額	構成比	
				3年度	2年度
1 使用料及び手数料	20,629,796	19,798,706	831,090	81.1%	75.4%
2 県 支 出 金	2,814,557	2,618,162	196,395	11.0%	10.0%
3 財 産 収 入	382,919	403,898	△ 20,979	1.5%	1.5%
5 繰 越 金	1,161,751	3,002,949	△ 1,841,198	4.6%	11.4%
6 諸 収 入	460,400	438,850	21,550	1.8%	1.7%
歳 入 合 計	25,449,423	26,262,565	△ 813,142	100.0%	100.0%

歳入決算状況は、予算現額 2,517万7,000円、調定額 2,544万9,423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 2,544万9,423円(前年度 2,626万2,565円)の予算現額に対する収入率は 101.1%(前年度 99.0%)、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	令和3年度	令和2年度	増 減 額	構成比	
				3年度	2年度
1 港 湾 費	24,563,813	25,100,814	△ 537,001	100.0%	100.0%
歳 出 合 計	24,563,813	25,100,814	△ 537,001	100.0%	100.0%

歳出決算額は、予算現額 2,517万7,000円に対し、支出済額 2,456万3,813円(前年度 2,510万814円)、翌年度繰越額 0円(前年度 0円)、不用額 61万3,187円(前年度 144万186円)の決算である。

支出済額は、予算現額に対し 97.6%(前年度 94.6%)の執行率である。

歳出の前年度対比は、歳出合計で 53万7,001円(2.1%)減少している。

(3) 実質収支に関する調書

港湾整備事業特別会計の決算収支については、歳入総額 2,544万9,423円、歳出総額 2,456万3,813円で、歳入歳出差引額は 88万5,610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 88万5,610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)

会 計 \ 区 分	決算年度末 現 在 高	前 年 度 末 現 在 高	増 減 額
一 般 会 計	34,167,284	34,696,153	△ 528,869
国民健康保険診療所 事業特別会計	85,425	108,095	△ 22,670
集落排水事業 特別会計	439,885	495,219	△ 55,334
浄化槽整備推進事業 特別会計	551,129	606,568	△ 55,439
計	35,243,723	35,906,035	△ 662,312

一般会計及び3つの特別会計を合わせた市債残高は352億4,372万3千円で、前年度と比べ6億6,231万2千円減少している。

一般会計における決算年度中の起債額は35億2,510万円で、その内訳は、次のとおりである。

(単位：千円)

区 分		金 額
総 務 債	臨時財政対策債	801,500
	総務管理施設整備事業債	39,300
	コミュニティバス整備事業債	2,200
	まちづくり活動推進事業債	30,000
	離島振興事業債	2,300
	交通政策事業債	2,500
衛 生 債	病院事業会計出資債	953,200
農 林 水 産 業 債	県営ため池等整備事業債	36,400
	農業基盤整備事業債	4,700
	漁港整備事業債	12,300
商 工 債	観光施設整備事業債	28,100
	観光振興事業債	4,100
土 木 債	道路橋りょう改良事業債	748,400
	河川改修事業債	57,500
	港湾整備事業債	35,200
	庁舎周辺整備事業債	10,000
消 防 債	消防施設整備事業債	213,800
	消防自動車整備事業債	31,800
教 育 債	学校教育施設等整備事業債	5,200
	小学校施設整備事業債	48,500
	中学校施設整備事業債	64,500
	教育振興事業債	1,000
	社会教育施設整備事業債	28,900
	保健体育施設整備事業債	363,700
合 計		3,525,100

元金の償還は40億5,397万円で、起債残高は前年度と比べ5億2,886万9千円減少している。

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

集落排水事業特別会計は、公営企業会計適用債530万円を新たに発行した。

第7 財産の状況

1 公有財産

決算年度末の公有財産の状況は、次のとおりである。

区 分		決 算 年 度 末 現 在 高	前 年 度 末 現 在 高	増 減
土地(㎡)	行 政 財 産	8,434,948.89	8,424,197.20	10,751.69
	普 通 財 産	626,465.81	653,985.54	△ 27,519.73
	合 計	9,061,414.70	9,078,182.74	△ 16,768.04
建物(㎡)	行 政 財 産	363,939.18	366,062.06	△ 2,122.88
	普 通 財 産	25,042.35	27,027.85	△ 1,985.50
	合 計	388,981.53	393,089.91	△ 4,108.38
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)		26,000,000	26,000,000	0
出資による権利(円)		184,163,500	184,163,500	0

- 土地及び建物

土地は前年度末に比べ 16,768.04㎡、建物は 4,108.38㎡減少している。

これは共に、旧高瀬町と旧豊中町の学校給食センターの用地、建物の売払いを登録したことが大きな理由である。

- 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、決算年度中に商標登録権が 1 件増、1 件減で、決算年度末現在高は「父母ヶ浜」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 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 1億8,416万3,500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 845点 で、決算年度中に 21点増加し、26点減少している。増加した主なものは、コンピュータ機器類である。一方、減少した主なものは、公用車の更新に伴う廃止によるものである。

3 債 権

債権については、前年度末現在高から 8万2,283円増加し、決算年度末現在高は 6,739万8,434円である。増加額の主なものは、育英事業貸付金 58万2,000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	6,698,562,971	△ 347,866,134	6,350,696,837
三 豊 市 教 育 施 設 整 備 基 金	223,904,886	△ 49,055,115	174,849,771
三 豊 市 公 共 施 設 整 備 基 金	3,160,140,696	△ 36,118,091	3,124,022,605
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	46,151,081	△ 2,953,381	43,197,700
三豊市臨海部土地造成地区開発基金	89,922,840	140,518	90,063,358
三 豊 市 仁 尾 マ リ ー ナ 管 理 基 金	47,637,459	2,369,232	50,006,691
三 豊 市 減 債 基 金	2,096,143,866	3,275,543	2,099,419,409
三 豊 市 土 地 開 発 基 金	1,118,317,024	200,003	1,118,517,027
三豊市国民健康保険事業財政調整基金	1,233,105	1,926	1,235,031
三豊市国民健康保険財田診療所基金	10,551,026	△ 6,534,513	4,016,513
三 豊 市 介 護 保 険 給 付 費 準 備 基 金	373,341,902	170,583,403	543,925,305
三豊市詫間港港湾施設整備管理基金	245,044,417	5,382,919	250,427,336
み と よ 未 来 技 術 基 金	717,062	△ 248,880	468,182
三 豊 市 介 護 サ ー ビ ス 事 業 基 金	7,708,915	12,046	7,720,961
ふ る さ と 三 豊 応 援 基 金	999,208	△ 294,968	704,240
三 豊 市 農 業 振 興 対 策 基 金	36,405,306	△ 15,343,112	21,062,194
三豊市高瀬町総合交流ターミナル施設及び 三豊市高瀬町産地形成促進施設管理基金	13,948,891	△ 5,080,915	8,867,976
三 豊 市 漁 業 振 興 基 金	30,817,070	△ 2,730,844	28,086,226
三豊市文化会館大規模修繕等準備基金	19,233,205	30,054	19,263,259
た か ら だ の 里 管 理 基 金	89,017,080	5,646,500	94,663,580
三豊市弥谷山ふれあいの森公園管理基金	21,180,878	△ 14,064,825	7,116,053
三 豊 市 合 併 振 興 基 金	3,521,878,258	506,649,994	4,028,528,252
三 豊 市 す こ や か 子 ど も 基 金	14,098,231	△ 6,430,970	7,667,261
三 豊 市 工 業 用 水 道 事 業 基 金	100,574,769	157,163	100,731,932
三豊市父母ヶ浜海水浴場施設管理基金	1,566,209	△ 669,389	896,820
三 豊 市 森 林 経 営 管 理 基 金	13,359,309	8,213,522	21,572,831
計	19,109,932,883	215,271,686	19,325,204,569

当年度末の基金現在高は、193億2,520万4,569円で、前年度末と比べ 2億1,527万1,686円増加している。

決算年度末現在高 193億2,520万4,569円の内訳は、現金 145億3,653万4,569円、債券 38億円、貸付金 9億8,867万円である。

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		121,647,024
	債 権		996,670,000
	基 金 総 額		1,118,317,024
決算年度中増減額	基金の状況	繰 入 金	200,003
		繰 出 金	0
		現金（繰上償還）	8,000,000
		差 引 増 減 額	8,200,003
	債権の状況	決 算 年 度 貸 付 金	0
		回 収 金	8,000,000
		差 引 増 減 額	△ 8,000,000
決算年度末現在高	土 地 等		0
	現 金		129,847,027
	債 権 額		988,670,000
	基 金 総 額		1,118,517,027

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 11億1,851万7,027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3年度一般会計及び特別会計の総決算は、予算現額595億50万5,000円に対して歳入総額570億353万441円（収入率95.8%）、歳出総額549億9,069万1,197円（執行率92.4%）で、前年度に比べ歳入は43億2,186万792円（7.0%）、歳出は44億3,867万640円（7.5%）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20億1,283万9,244円の黒字であり、翌年度へ繰り越すべき財源の3億553万5,000円を差し引いた実質収支も17億730万4,244円の黒字となっている。

一般会計については、予算現額414億7,123万2,000円に対して歳入総額393億4,112万2,964円（収入率94.9%）であり、歳出総額は381億1,249万868円（執行率91.9%）となり、歳入歳出差引額は12億2,863万2,096円である。また、翌年度へ繰り越すべき財源の3億553万5,000円を差し引いた実質収支額は9億2,309万7,096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や寄附金等で増となったものの、国庫支出金が新型コロナウイルス感染症対応や関連事業の終了したことを主な理由に、49億1,593万250円の大幅な減となり、歳入決算総額ベースで43億7,746万1,982円の減額決算となっている。

歳出面については、新型コロナワクチン接種等の委託料、病院事業会計への出資金や繰出金等で増となったが、新型コロナウイルス感染症の影響に対する特別定額給付金関連事業で70億8,754万6,993円の大幅な減額により、歳出決算総額ベースで前年度に比べ41億5,993万6,737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341億6,728万4,000円で、前年度末現在高に比べ5億2,887万円（1.5%）の減となり、元利償還金については1億6,569万884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、三豊市合併振興基金が5億664万9,994円の増になった一方、三豊市財政調整基金が3億4,786万6,134円の減になった結果、決算年度末現在高は193億2,520万4,569円となり、昨年度に比べ2億1,527万1,686円の増となっている。

その結果、実質公債費比率は前年度より1.3ポイント増の7.2%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180億2,927万3,000円に対して歳入総額176億6,240万7,477円（収入率98.0%）であり、歳出総額は168億7,820万329円（執行率93.6%）となり、歳入歳出差引額は7億8,420万7,148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4年6月の四国経済連合会の調査において、“四国の景気は、前回調査で見られた足踏み感が弱まり、再び持ち直しの動きが出ている”との判断が示されている。新型コロナウイルス感染対策と経済政策の両方を背景に、個人消費や雇用情勢が改善されてきている。ただ、景気の先行きは不安要素もあり、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。団体の財政構造の弾力性を示す経常収支比率は、本年度 95.2%、前年度 97.9%であり若干低下している。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であろう。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。昨年度に引き続き、新型コロナウイルス感染対策で先の見通しがつかない中、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限の遅延、歳入費目の誤り等、歳出においては支出伝票の起票もれによる支払遅延、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。

また、備品の購入時期についても年度末近くに購入したものが複数見受けられた。適切な時期に購入し、効率的に使用できるよう努められたい。

○ 職員の健康管理について

令和3年度も昨年度に引き続き、新型コロナウイルス感染症対応業務で、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、今後も職員の健康管理について配慮をお願いする。

また、長期休業者が増えている中、その担当業務をカバーできる体制づくりや、スムーズに職場復帰できる環境づくりについても検討され、課員に負担がかからないよう配慮していただくことを併せてお願いする。

○ 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。

しかし、事務処理ミス後に再発防止策を講じているにもかかわらず、同様のミスが発生するといった案件があった。今後は、内部統制制度の導入に向けて、全庁的

な体制の整備についても検討されたい。

また、事務処理ミスの報告を他人事とせず、全職員の主体的な認識として業務にあたっていただきたい。

○ 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」に年度中の異動が反映されていない事例があった。

無体財産権（商標登録）については、登録時の異動だけでなく、毎年の確認を怠ることのないようにしていただきたい。

また、登録された商標が積極的かつ有効的に活用されることを期待する。

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 3 年 度

決 算 審 査 資 料

■ 一 般 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 市 税	7,629,026,000	18.4%	7,928,156,695	20.0%	7,734,134,547	19.7%	103.9%	97.6%	12,291,396	0.2%	181,730,752	2.3%	△ 105,108,547
2 地 方 譲 与 税	328,880,000	0.8%	324,947,500	0.8%	324,947,500	0.8%	98.8%	100.0%	0	—	0	—	3,932,500
3 利 子 割 交 付 金	9,900,000	0.0%	9,581,000	0.0%	9,581,000	0.0%	96.8%	100.0%	0	—	0	—	319,000
4 配 当 割 交 付 金	34,400,000	0.1%	59,361,000	0.1%	59,361,000	0.1%	172.6%	100.0%	0	—	0	—	△ 24,961,000
5 株式等譲渡所得割交付金	51,200,000	0.1%	63,930,000	0.2%	63,930,000	0.2%	124.9%	100.0%	0	—	0	—	△ 12,730,000
6 法 人 事 業 税 交 付 金	104,566,000	0.2%	117,072,000	0.3%	117,072,000	0.3%	112.0%	100.0%	0	—	0	—	△ 12,506,000
7 地 方 消 費 税 交 付 金	1,520,000,000	3.7%	1,503,761,000	3.8%	1,503,761,000	3.8%	98.9%	100.0%	0	—	0	—	16,239,000
8 ゴルフ場利用税交付金	53,100,000	0.1%	51,809,415	0.1%	51,809,415	0.1%	97.6%	100.0%	0	—	0	—	1,290,585
9 環 境 性 能 割 交 付 金	26,600,000	0.1%	26,005,000	0.1%	26,005,000	0.1%	97.8%	100.0%	0	—	0	—	595,000
10 地 方 特 例 交 付 金	116,890,000	0.3%	116,978,000	0.3%	116,978,000	0.3%	100.1%	100.0%	0	—	0	—	△ 88,000
11 地 方 交 付 税	11,618,887,000	28.0%	11,861,879,000	29.9%	11,861,879,000	30.2%	102.1%	100.0%	0	—	0	—	△ 242,992,000
12 交通安全対策特別交付金	8,000,000	0.0%	7,972,000	0.0%	7,972,000	0.0%	99.7%	100.0%	0	—	0	—	28,000
13 分 担 金 及 び 負 担 金	187,217,000	0.5%	185,570,160	0.5%	184,677,778	0.5%	99.1%	99.5%	0	—	892,382	0.5%	2,539,222
14 使用料及び手数料	389,682,000	0.9%	427,814,512	1.1%	387,725,439	1.0%	109.8%	90.6%	0	—	40,089,073	9.4%	1,956,561
15 国 庫 支 出 金	6,922,093,000	16.7%	5,829,779,347	14.7%	5,825,192,347	14.8%	84.2%	99.9%	0	—	4,587,000	0.1%	1,096,900,653
16 県 支 出 金	2,059,259,000	5.0%	1,930,966,582	4.9%	1,930,966,582	4.9%	93.8%	100.0%	0	—	0	—	128,292,418
17 財 産 収 入	118,648,000	0.3%	164,134,299	0.4%	164,134,299	0.4%	138.3%	100.0%	0	—	0	—	△ 45,486,299
18 寄 附 金	1,008,405,000	2.4%	999,666,648	2.5%	999,666,648	2.5%	99.1%	100.0%	0	—	0	—	8,738,352
19 繰 入 金	2,601,987,000	6.3%	2,102,673,730	5.3%	2,102,673,730	5.3%	80.8%	100.0%	0	—	0	—	499,313,270
20 繰 越 金	1,446,157,000	3.5%	1,446,157,341	3.6%	1,446,157,341	3.7%	100.0%	100.0%	0	—	0	—	△ 341
21 諸 収 入	889,435,000	2.1%	988,053,235	2.5%	897,398,338	2.3%	100.9%	90.8%	0	—	90,654,897	9.2%	△ 7,963,338
22 市 債	4,346,900,000	10.5%	3,525,100,000	8.9%	3,525,100,000	9.0%	81.1%	100.0%	0	—	0	—	821,800,000
合 計	41,471,232,000	100.0%	39,671,368,464	100.0%	39,341,122,964	100.0%	95.7%	99.2%	12,291,396	0.0%	317,954,104	0.8%	2,130,109,036

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			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	金 額	調定額 対比	金 額	調定額 対比	
1 国民健康保険税	1,282,382,000	15.7%	1,583,911,339	19.5%	1,343,444,597	17.1%	123.5%	10,472,184	0.7%	229,994,558	14.5%	△ 61,062,597
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	246,000	0.0%	390,750	0.0%	390,750	0.0%	158.8%	0	—	0	—	△ 144,750
5 国庫支出金	0	—	653,000	0.0%	653,000	0.0%	—	0	—	0	—	△ 653,000
6 県支出金	6,057,686,000	74.1%	5,705,331,787	70.4%	5,705,331,787	72.6%	94.2%	0	—	0	—	352,354,213
8 財産収入	2,000	0.0%	1,926	0.0%	1,926	0.0%	96.3%	0	—	0	—	74
10 繰入金	710,177,000	8.7%	686,197,494	8.5%	686,197,494	8.7%	96.6%	0	—	0	—	23,979,506
11 繰越金	106,590,000	1.3%	106,590,460	1.3%	106,590,460	1.4%	100.0%	0	—	0	—	△ 460
12 諸収入	17,009,000	0.2%	19,945,555	0.2%	19,245,030	0.2%	113.1%	42,357	0.2%	658,168	3.3%	△ 2,236,030
合 計	8,174,096,000	100.0%	8,103,022,311	100.0%	7,861,855,044	100.0%	99.1%	10,514,541	0.1%	230,652,726	2.8%	312,240,956

■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			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	金 額	調定額 対比	金 額	調定額 対比	
1 診療収入	81,428,000	56.0%	90,606,733	60.4%	90,605,733	60.4%	111.3%	0	—	1,000	0.0%	△ 9,177,733
2 使用料及び手数料	373,000	0.3%	373,800	0.2%	373,800	0.3%	100.2%	0	—	0	—	△ 800
3 財産収入	18,000	0.0%	16,487	0.0%	16,487	0.0%	91.6%	0	—	0	—	1,513
4 繰入金	55,146,000	37.9%	50,474,267	33.6%	50,474,267	33.6%	91.5%	0	—	0	—	4,671,733
5 繰越金	7,934,000	5.5%	7,934,812	5.3%	7,934,812	5.3%	100.0%	0	—	0	—	△ 812
6 諸収入	350,000	0.2%	316,169	0.2%	316,169	0.2%	90.3%	0	—	0	—	33,831
8 国庫支出金	159,000	0.1%	184,000	0.1%	184,000	0.1%	115.7%	0	—	0	—	△ 25,000
9 県支出金	0	—	211,000	0.1%	211,000	0.1%	—	0	—	0	—	△ 211,000
合 計	145,408,000	100.0%	150,117,268	100.0%	150,116,268	100.0%	103.2%	0	—	1,000	0.0%	△ 4,708,268

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			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	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	803,000,000	72.7%	784,919,100	72.4%	782,318,500	72.3%	97.7%	198,500	0.0%	2,402,100	0.3%	20,681,500
2 使用料及び手数料	100,000	0.0%	82,600	0.0%	82,600	0.0%	82.6%	0	—	0	—	17,400
5 繰 入 金	297,853,000	27.0%	297,020,620	27.4%	297,020,620	27.5%	99.7%	0	—	0	—	832,380
6 繰 越 金	1,604,000	0.2%	1,604,342	0.1%	1,604,342	0.1%	100.0%	0	—	0	—	△ 342
7 諸 収 入	1,422,000	0.1%	565,700	0.1%	565,700	0.1%	39.8%	0	—	0	—	856,300
合 計	1,103,979,000	100.0%	1,084,192,362	100.0%	1,081,591,762	100.0%	98.2%	198,500	0.0%	2,402,100	0.2%	22,387,238

■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			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	金 額	調定額 対 比	金 額	調定額 対 比	
1 保 険 料	1,619,197,000	20.0%	1,626,622,930	20.1%	1,615,100,600	20.0%	100.5%	2,303,800	0.1%	9,218,530	0.6%	4,096,400
2 使用料及び手数料	151,000	0.0%	271,300	0.0%	271,300	0.0%	179.7%	0	—	0	—	△ 120,300
3 国庫支出金	1,846,167,000	22.8%	1,914,776,597	23.7%	1,914,776,597	23.7%	103.7%	0	—	0	—	△ 68,609,597
4 県 支 出 金	1,108,168,000	13.7%	1,169,102,240	14.4%	1,169,102,240	14.4%	105.5%	0	—	0	—	△ 60,934,240
5 支払基金交付金	2,002,135,000	24.7%	1,912,670,000	23.6%	1,912,670,000	23.7%	95.5%	0	—	0	—	89,465,000
6 財産収入	583,000	0.0%	583,403	0.0%	583,403	0.0%	100.1%	0	—	0	—	△ 403
7 寄 附 金	1,000	0.0%	0	—	0	—	—	0	—	0	—	1,000
8 繰 入 金	1,191,524,000	14.7%	1,138,862,439	14.1%	1,138,862,439	14.1%	95.6%	0	—	0	—	52,661,561
9 繰 越 金	332,580,000	4.1%	332,580,690	4.1%	332,580,690	4.1%	100.0%	0	—	0	—	△ 690
10 諸 収 入	942,000	0.0%	1,178,595	0.0%	1,178,595	0.0%	125.1%	0	—	0	—	△ 236,595
合 計	8,101,448,000	100.0%	8,096,648,194	100.0%	8,085,125,864	100.0%	99.9%	2,303,800	0.0%	9,218,530	0.1%	16,322,136

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		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	
1 サービス収入	54,202,000	65.4%	51,290,450	67.4%	51,259,642	94.6%	0	—	30,808	0.1%	2,942,358
2 財産収入	12,000	0.0%	12,046	0.0%	12,046	100.4%	0	—	0	—	△ 46
3 繰入金	26,262,000	31.7%	22,280,214	29.2%	22,280,214	84.8%	0	—	0	—	3,981,786
4 繰越金	0	—	0	—	0	—	0	—	0	—	0
5 諸収入	2,400,000	2.9%	2,563,500	3.4%	2,563,500	106.8%	0	—	0	—	△ 163,500
合 計	82,876,000	100.0%	76,146,210	100.0%	76,115,402	91.8%	0	—	30,808	0.1%	6,760,598

■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		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	
1 分担金及び負担金	601,000	0.3%	0	—	0	—	0	—	0	—	601,000
2 使用料及び手数料	40,275,000	23.4%	42,237,345	24.8%	41,410,877	102.8%	61,182	0.1%	765,286	1.8%	△ 1,135,877
5 繰入金	125,712,000	73.0%	122,789,698	72.1%	122,789,698	97.7%	0	—	0	—	2,922,302
7 諸収入	1,000	0.0%	0	—	0	—	0	—	0	—	1,000
8 市債	5,700,000	3.3%	5,300,000	3.1%	5,300,000	93.0%	0	—	0	—	400,000
合 計	172,289,000	100.0%	170,327,043	100.0%	169,500,575	98.4%	61,182	0.0%	765,286	0.4%	2,788,425

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 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	金 額	調 定 額 対	金 額	調 定 額 対	
2 使用料及び手数料	108,040,000	48.2%	110,687,074	51.5%	108,506,496	51.0%	102.5%	279,828	0.3%	1,900,750	1.7%	△ 466,496
5 繰 入 金	115,959,000	51.8%	104,146,643	48.5%	104,146,643	49.0%	89.8%	0	—	0	—	11,812,357
7 諸 収 入	1,000	0.0%	0	—	0	—	—	0	—	0	—	1,000
合 計	224,000,000	100.0%	214,833,717	100.0%	212,653,139	100.0%	94.9%	279,828	0.1%	1,900,750	0.9%	11,346,861

■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	金 額	構 成 比 率	予算現 額対比	金 額	調 定 額 対	金 額	調 定 額 対	
1 使用料及び手数料	20,509,000	81.5%	20,629,796	81.1%	20,629,796	81.1%	100.6%	0	—	0	—	△ 120,796
2 県 支 出 金	2,738,000	10.9%	2,814,557	11.0%	2,814,557	11.0%	102.8%	0	—	0	—	△ 76,557
3 財 産 収 入	383,000	1.5%	382,919	1.5%	382,919	1.5%	100.0%	0	—	0	—	81
5 繰 越 金	1,161,000	4.6%	1,161,751	4.6%	1,161,751	4.6%	100.1%	0	—	0	—	△ 751
6 諸 収 入	386,000	1.5%	460,400	1.8%	460,400	1.8%	119.3%	0	—	0	—	△ 74,400
合 計	25,177,000	100.0%	25,449,423	100.0%	25,449,423	100.0%	101.1%	0	—	0	—	△ 272,423

款 別	予 算			現 額		支 出		額 予 算 現 額 に対する 比 率	翌 年 度 繰 越 額			不 用		額 予 算 現 額 に対する 比 率
	当 初 予 算 額	補 正 予 算 額	繰 越 額	計	構 成 率	金 額	構 成 率		繰 越 額	繰 越 額	繰 越 額	金 額	構 成 率	
1 議 会 費	273,111,000	△ 11,458,000	0	261,653,000	0.6%	255,614,988	0.7%	97.7%				6,038,012	0.3%	2.3%
2 総 務 費	5,106,034,000	1,475,962,000		6,625,328,000	16.0%	6,375,639,613	16.7%	96.2%		1,942,000		163,080,387	8.5%	2.5%
3 民 生 費	33,964,000	9,368,000		12,523,908,000	30.2%	11,417,035,134	30.0%	91.2%		84,666,000		885,971,866	46.0%	7.1%
4 衛 生 費	10,629,844,000	1,886,257,000		5,030,605,000	12.1%	4,889,604,773	12.8%	97.2%		220,901,000		121,857,227	6.3%	2.4%
5 労 働 費	7,352,000	455,000		15,317,000	0.0%	15,310,609	0.1%	100.0%				6,391	0.0%	0.0%
6 農 林 水 産 業 費	4,218,488,000	267,271,000		1,399,209,000	3.4%	1,303,131,707	3.4%	93.1%		19,143,000		52,540,293	2.7%	3.8%
7 商 工 費	539,709,000	5,137,000		713,020,000	1.7%	447,582,987	1.2%	62.8%		43,537,000		62,626,013	3.3%	8.8%
8 土 木 費	235,138,000	250,982,000		2,853,749,000	6.9%	2,363,237,798	6.2%	82.8%		202,811,000		176,436,202	9.2%	6.2%
9 消 防 費	226,900,000	△ 153,876,000		1,523,876,000	3.7%	1,494,248,486	3.9%	98.1%		314,075,000		29,627,514	1.5%	1.9%
10 教 育 費	2,700,007,000	△ 43,798,000		6,328,017,000	15.3%	5,383,369,567	14.1%	85.1%				398,210,433	20.7%	6.3%
11 災 害 復 旧 費	307,470,000	148,000		2,000	0.0%	0	—	—		1,716,000		2,000	0.0%	100.0%
12 公 債 費	1,565,736,000	△ 1,938,000		4,159,702,000	10.0%	4,159,695,206	10.9%	100.0%		544,721,000		6,794	0.0%	0.0%
13 諸 支 出 金	3,926,029,000	233,527,000		8,020,000	0.0%	8,020,000	0.0%	100.0%				0	—	—
14 予 備 費	8,020,000	0		28,826,000	0.1%	0	—	—				28,826,000	1.5%	100.0%
合 計	50,000,000	△ 21,174,000		41,471,232,000	100.0%	38,112,490,868	100.0%	91.9%		3,658,000		1,925,229,132	100.0%	4.6%
	35,270,000,000	3,907,642,000								1,429,854,000				
	2,293,590,000	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		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 率	金 額	構 成 率		予 算 現 額 に対する 比 率	金 額	繰 越 明 許 費	金 額	
1 総 務 費	81,775,000	△ 8,337,000	0	73,438,000	0.9%	71,363,816	1.0%	97.2%	0	0	2,074,184	0.3%	2.8%
2 保 険 給 付 費	6,130,528,000	△ 140,021,000	0	5,990,507,000	73.3%	5,588,857,960	74.0%	93.3%	0	0	401,649,040	64.7%	6.7%
3 国 民 健 康 保 険 保 納 付 金	1,797,014,000	753,000	0	1,797,767,000	22.0%	1,797,764,381	23.8%	100.0%	0	0	2,619	0.0%	0.0%
6 保 健 事 業 費	98,003,000	△ 73,000	0	97,930,000	1.2%	84,655,070	1.1%	86.4%	0	0	13,274,930	2.1%	13.6%
7 基 金 積 立 金	3,000	△ 1,000	0	2,000	0.0%	1,926	0.0%	96.3%	0	0	74	0.0%	3.7%
9 諸 支 出 金	11,268,000	△ 62,000	0	11,206,000	0.1%	9,892,200	0.1%	88.3%	0	0	1,313,800	0.2%	11.7%
10 予 備 費	30,409,000	172,837,000	0	203,246,000	2.5%	0	—	—	0	0	203,246,000	32.7%	100.0%
合 計	8,149,000,000	25,096,000	0	8,174,096,000	100.0%	7,552,535,353	100.0%	92.4%	0	0	621,560,647	100.0%	7.6%

■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		額		翌 年 度 繰 越 額	不 用		予 算 現 額 に対する 比 率
	当 初 予 算 額 継続費及び繰越 事業費繰越額	補 正 予 算 額 補 充 支 出 及 び 流 用 増 減		計	構 成 比 率	金 額	構 成 比 率	予 算 現 額 に対する 比 率	金 額				
1 総 務 費	132,609,000 0	△ 8,319,000 0		124,290,000	85.5%	116,800,644	85.6%	94.0%	7,489,356	0	83.7%	6.0%	
2 医 業 費	4,934,000 0	△ 1,273,000 122,000		3,783,000	2.6%	2,924,590	2.1%	77.3%	858,410	0	9.6%	22.7%	
3 公 債 費	16,733,000 0			16,733,000	11.5%	16,728,858	12.3%	100.0%	4,142	0	0.0%	0.0%	
4 予 備 費	724,000 0	△ 122,000 0		602,000	0.4%	0	—	—	602,000	0	6.7%	100.0%	
合 計	155,000,000 0	△ 9,592,000 0		145,408,000	100.0%	136,454,092	100.0%	93.8%	8,953,908	0	100.0%	6.2%	

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	算 額				現 額		支 出		額		翌 年 度 繰 越 額	不 用		予 算 現 額 に 対 す る 比 率
	当 初 予 算 額 継 続 費 及 び 繰 越 事 業 費 繰 越 額	予 算 額 繰 越 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 額	繰 越 額						繰 越 額				
1 総 務 費	30,081,000	0	△ 4,174,000	0	25,907,000	2.3%	25,058,102	2.3%	96.7%	848,898	0	848,898	3.5%	3.3%
2 後 期 高 齢 者 医 療 広 域 連 合 納 付 金	1,068,446,000	0	6,602,000	0	1,075,048,000	97.4%	1,053,884,118	97.7%	98.0%	21,163,882	0	21,163,882	85.9%	2.0%
3 公 債 費	1,000	0	0	0	1,000	0.0%	0	—	—	1,000	0	1,000	0.0%	100.0%
4 諸 支 出 金	1,302,000	0	0	0	1,302,000	0.1%	411,000	0.0%	31.6%	891,000	0	891,000	3.6%	68.4%
5 予 備 費	1,170,000	0	551,000	0	1,721,000	0.2%	0	—	—	1,721,000	0	1,721,000	7.0%	100.0%
合 計	1,101,000,000	0	2,979,000	0	1,103,979,000	100.0%	1,079,353,220	100.0%	97.8%	24,625,780	0	24,625,780	100.0%	2.2%

■介護保険事業特別会計

(単位：円)

款 別	予 算				現 額		支 出			翌 年 度 繰 越 額	不 用		予 算 現 額 に 対 す る 比 率
	当 初 予 算 額 繰 越 費 及 び 繰 越 事 業 費 繰 越 額	補 正 予 算 額 予 備 費 出 増 減 流 用	繰 越 額	繰 越 額	計	構 成 比 率	金 額	構 成 比 率					
1 総 務 費	173,313,000	△ 18,705,000	0		154,608,000	1.9%	152,462,091	2.0%	98.6%	0	2,145,909	0.4%	1.4%
2 保 険 給 付 費	7,353,317,000	△ 127,990,000	0		7,225,327,000	89.2%	6,850,059,519	89.8%	94.8%	0	375,267,481	79.1%	5.2%
3 地 域 支 援 事 業 費	290,800,000	△ 6,493,000	0		284,307,000	3.5%	269,267,807	3.5%	94.7%	0	15,039,193	3.2%	5.3%
5 基 金 積 立 金	508,000	170,076,000	0		170,584,000	2.1%	170,583,403	2.3%	100.0%	0	597	0.0%	0.0%
6 公 債 費	1,000	0	0	1,000	1,000	0.0%	0	—	—	0	1,000	0.0%	100.0%
7 諸 支 出 金	1,488,000	183,962,000	0		185,450,000	2.3%	184,651,915	2.4%	99.6%	0	798,085	0.2%	0.4%
8 予 備 費	36,573,000	44,598,000	0		81,171,000	1.0%	0	—	—	0	81,171,000	17.1%	100.0%
合 計	7,856,000,000	245,448,000	0		8,101,448,000	100.0%	7,627,024,735	100.0%	94.1%	0	474,423,265	100.0%	5.9%

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		額		翌 年 度 繰 越 額		不 用	
	当 初 予 算 額	繰 越 額	補 正 予 算 額	繰 越 額	計	構 成 率	金 額	構 成 率	予 算 現 額 に対する 比 率	金 額	繰 越 明 許 費	金 額	構 成 率	予 算 現 額 に対する 比 率
1 総 務 費	572,000	0		0	572,000	0.7%	561,600	0.7%	98.2%	10,400	0	10,400	0.2%	1.8%
2 サ ー ビ ス 事 業 費	81,851,000	0	△ 123,000	0	81,728,000	98.6%	75,541,756	99.3%	92.4%	6,186,244	0	6,186,244	91.5%	7.6%
3 基 金 積 立 金	14,000	0	△ 1,000	0	13,000	0.0%	12,046	0.0%	92.7%	954	0	954	0.0%	7.3%
5 公 債 費	1,000	0		0	1,000	0.0%	0	—	—	1,000	0	1,000	0.0%	100.0%
6 予 備 費	562,000	0		0	562,000	0.7%	0	—	—	562,000	0	562,000	8.3%	100.0%
合 計	83,000,000	0	△ 124,000	0	82,876,000	100.0%	76,115,402	100.0%	91.8%	6,760,598	0	6,760,598	100.0%	8.2%

■集落排水事業特別会計

(単位：円)

款 別	予 算				現 額		支 出		額		翌 年 度 繰 越 額		不 用	
	当 初 予 算 額	繰 越 額	補 正 予 算 額	繰 越 額	計	構 成 率	金 額	構 成 率	予 算 現 額 に対する 比 率	金 額	繰 越 明 許 費	金 額	構 成 率	予 算 現 額 に対する 比 率
1 農 業 集 落 排 水 施 設 費	93,546,000	0	3,604,000	0	97,150,000	56.4%	95,868,330	56.6%	98.7%	1,281,670	0	1,281,670	46.0%	1.3%
2 漁 業 集 落 排 水 施 設 費	5,209,000	0	△ 315,000	0	4,894,000	2.8%	3,961,510	2.3%	80.9%	932,490	0	932,490	33.4%	19.1%
3 公 債 費	69,675,000	0		0	69,675,000	40.5%	69,670,735	41.1%	100.0%	4,265	0	4,265	0.2%	0.0%
4 予 備 費	570,000	0		0	570,000	0.3%	0	—	—	570,000	0	570,000	20.4%	100.0%
合 計	169,000,000	0	3,289,000	0	172,289,000	100.0%	169,500,575	100.0%	98.4%	2,788,425	0	2,788,425	100.0%	1.6%

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	予 算				現 額		支 出			額 率		翌 年 度 繰 越 額	不 用		予 算 現 額 に 対 する 比 率
	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	繰 越 額	繰 越 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		
1 浄化槽整備推進事業費	159,159,000	0	△ 3,000,000	0	156,159,000	69.7%	145,721,393	68.5%	93.3%	0	10,437,607	92.0%	6.7%		
2 公 債 費	66,934,000	0	0	0	66,934,000	29.9%	66,931,746	31.5%	100.0%	0	2,254	0.0%	0.0%		
4 予 備 費	907,000	0	0	0	907,000	0.4%	0	—	—	0	907,000	8.0%	100.0%		
合 計	227,000,000	△ 3,000,000	0	0	224,000,000	100.0%	212,653,139	100.0%	94.9%	0	11,346,861	100.0%	5.1%		

■港湾整備事業特別会計

(単位：円)

款 別	予 算				現 額		支 出			予 算 現 額 に 対 する 比 率		翌 年 度 繰 越 額		不 用		予 算 現 額 に 対 する 比 率
	当 初 予 算 額 継 続 費 及 び 繰 越 額	補 正 予 算 額 予 備 費 支 出 及 び 流 用 増 減	繰 越 額	繰 越 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				
1 港 湾 費	24,557,000	473,000	0	0	25,030,000	99.4%	24,563,813	100.0%	98.1%	0	466,187	76.0%	1.9%			
3 予 備 費	443,000	△ 296,000	0	0	147,000	0.6%	0	—	—	0	147,000	24.0%	100.0%			
合 計	25,000,000	177,000	0	0	25,177,000	100.0%	24,563,813	100.0%	97.6%	0	613,187	100.0%	2.4%			

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	一般管理諸経費	4,587,000	0	4,587,000	0
	情報システム管理事業 【コロナ対策事業】	6,523,000	0	6,523,000	0
	人事管理事業	1,650,000	0	0	1,650,000
	高瀬町総合交流ターミナル及び高瀬町産地形成促進施設管理事業 【コロナ対策事業】	2,678,000	0	2,678,000	0
	仁尾マリーナ管理事業 【コロナ対策事業】	2,689,000	0	2,689,000	0
	戸籍住民基本台帳事業 【コロナ対策事業】	66,539,000	0	66,539,000	0
3 民生費	住民税非課税世帯等に対する臨時特別給付金支給事業 【コロナ対策事業】	156,500,000	0	0	156,500,000
	地域密着型サービス等整備事業	64,401,000	0	0	64,401,000
4 衛生費	新型コロナワクチン接種事業 【コロナ対策事業】	19,143,000	0	0	19,143,000
6 農林水産業費	農業総務一般管理事業 【コロナ対策事業】	6,361,000	0	6,361,000	0
	農道維持管理事業	15,440,000	0	15,400,000	40,000
	単県土地改良事業	4,550,000	0	0	4,550,000
	団体営土地改良事業	4,323,000	0	0	4,323,000
	ため池ハザードマップ緊急支援事業	9,054,000	0	9,054,000	0
	林道維持管理事業	3,809,000	0	2,710,000	1,099,000
7 商工費	商工振興事業 【コロナ対策事業】	199,953,000	0	176,220,000	23,733,000
	父母ヶ浜海水浴場管理事業 【コロナ対策事業】	2,858,000	0	2,858,000	0
8 土木費	道路橋りょう国庫補助事業	314,075,000	0	308,587,000	5,488,000
10 教育費	学習ICT整備事業 【コロナ対策事業】	41,106,000	0	40,072,000	1,034,000
	小学校総務管理事業	73,643,000	0	71,369,000	2,274,000
	社会教育施設管理事業	21,512,000	0	16,123,000	5,389,000
	宝山湖公園管理運営事業	408,460,000	6,000,000	394,407,000	8,053,000
合 計		1,429,854,000	6,000,000	1,126,177,000	297,677,000

継続費繰越

【一般会計】 (単位：円)

区 分	事業名	翌年度通次繰越額	左の財源内訳	
			通次繰越繰越金	特定財源
なし	旧高瀬町公民館他2棟解体工事実施設計業務	318,000	18,000	300,000
なし	旧神田幼稚園園舎解体工事	1,624,000	124,000	1,500,000
なし	高瀬B&G海洋センタープール屋根改修工事	1,716,000	1,716,000	0
合 計		3,658,000	1,858,000	1,800,000

