

平成 27 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 69 号  
平成 28 年 8 月 19 日

三豊市長 横山 忠 始 様

三豊市監査委員 糸 川 昇

三豊市監査委員 宝 城 明

平成 27 年度 三豊市一般会計・特別会計歳入  
歳出決算及び基金運用状況審査意見について

地方自治法第 233 条第 2 項及び同法第 241 条第 5 項の規定により、審査に付された平成 27 年度三豊市一般会計・特別会計歳入歳出決算及び付属書類並びに基金運用状況を審査したので、次のとおり意見を提出する。

# 目 次

第1	審査の対象	1
第2	審査の期間	1
第3	審査の方法	1
第4	審査の結果	1
第5	審査の概要	
1	総括	2
2	財政状況	5
3	一般会計	6
4	国民健康保険事業特別会計	14
5	国民健康保険診療所事業特別会計	16
6	後期高齢者医療事業特別会計	18
7	介護保険事業特別会計	20
8	介護サービス事業特別会計	22
9	集落排水事業特別会計	24
10	浄化槽整備推進事業特別会計	26
11	港湾整備事業特別会計	27
第6	市債の状況	28
第7	財産の状況	29
第8	基金運用状況	32
第9	ま と め	33

## 決 算 審 査 資 料

### 款別歳入一覧表

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

### 款別歳出一覧表

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

### 繰越事業の状況

繰越明許費	46
-------	----

#### 《 凡 例 》

- 1：各表中等に表示した数値は、原数値の表示数値未満を四捨五入して表示しているため、合計と内訳の計が一致しない場合がある。
- 2：構成比および増減率は、原数値により算出(表示数値未満を四捨五入)したため、合計と内訳の計が一致しない場合がある。
- 3：符号の用法は、次のとおりとする。
  - 「0.0」・・・ 該当数値はあるが表示数値に満たないもの
  - 「-」・・・ 該当数値がないもの、算出不納又は無意味なもの
  - 「△」・・・ 負数又は減数
  - 「皆増」・・・ 比率の対象となる該当数値がないもの又は「0」から増加
  - 「皆減」・・・ 比率の対象となる該当数値がなくなったもの又は減少から「0」

# 平成 27 年度三豊市一般会計・特別会計 歳入歳出決算及び基金運用状況審査意見

## 第 1 審査の対象

一般会計・特別会計決算

平成 27 年度	三豊市一般会計歳入歳出決算
平成 27 年度	三豊市国民健康保険事業特別会計歳入歳出決算
平成 27 年度	三豊市国民健康保険診療所事業特別会計歳入歳出決算
平成 27 年度	三豊市後期高齢者医療事業特別会計歳入歳出決算
平成 27 年度	三豊市介護保険事業特別会計歳入歳出決算
平成 27 年度	三豊市介護サービス事業特別会計歳入歳出決算
平成 27 年度	三豊市集落排水事業特別会計歳入歳出決算
平成 27 年度	三豊市浄化槽整備推進事業特別会計歳入歳出決算
平成 27 年度	三豊市港湾整備事業特別会計歳入歳出決算

附属書類

平成 27 年度	三豊市各会計別歳入歳出決算事項別明細書
平成 27 年度	三豊市各会計別実質収支に関する調書
平成 27 年度	三豊市財産に関する調書

## 第 2 審査の期間

平成 28 年 7 月 12 日から平成 28 年 8 月 4 日まで

## 第 3 審査の方法

審査にあたっては、審査に付された一般会計・特別会計歳入歳出決算書及び附属の書類並びに基金運用状況報告書について、関係法令に準拠して作成されているか、関係諸帳簿及び証拠書類との照合調査を行い、また、関係各課から必要に応じて資料の提出を求め、関係職員の説明を聴取し、処理の適法性、計数の正確性、予算執行状況の適正性に主眼を置いて審査を実施した。

## 第 4 審査の結果

審査に付された各会計の歳入歳出決算書及び附属の書類並びに基金運用状況報告書等は、いずれも関係法令等に準拠して作成されており、計数についても正確で関係帳簿およ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

一般会計およ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		40,910,435,000	18,903,705,000	59,814,140,000
決 算 額	歳 入	39,910,260,968	18,604,258,126	58,514,519,094
	歳 出	38,076,338,454	18,374,628,728	56,450,967,182
	歳入歳出差引額	1,833,922,514	229,629,398	2,063,551,912

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		40,910,435,000	39,910,260,968	38,076,338,454	1,833,922,514
特 別 会 計	国民健康保険事業	9,779,769,000	9,506,716,449	9,492,448,399	14,268,050
	国民健康保険 診療所事業	172,500,000	172,546,862	163,246,174	9,300,688
	後期高齢者 医療事業	928,433,000	909,029,554	907,556,912	1,472,642
	介護保険事業	7,458,560,000	7,470,741,282	7,271,703,360	199,037,922
	介護サービス事業	102,350,000	100,728,111	97,214,843	3,513,268
	集落排水事業	210,237,000	202,684,986	202,684,986	0
	浄化槽整備 推進事業	231,297,000	220,912,124	220,876,928	35,196
	港湾整備事業	20,559,000	20,898,758	18,897,126	2,001,632
	小 計	18,903,705,000	18,604,258,126	18,374,628,728	229,629,398
合 計		59,814,140,000	58,514,519,094	56,450,967,182	2,063,551,912

## (2) 決算収支

決算収支状況は、次のとおりである。

### 決算収支状況表

(単位：円)

区 分	年 度	平成27年度
歳 入 決 算 額	A	58,514,519,094
歳 出 決 算 額	B	56,450,967,182
歳 入 歳 出 差 引 額 (A-B)	C	2,063,551,912
翌年度へ繰り越すべき財源	D	516,710,000
実 質 収 支 額 (C-D)	E	1,546,841,912

総計決算における歳入歳出差引(形式収支)額は、20億6,355万1,912円の黒字決算となっている。

翌年度へ繰り越すべき財源 5億1,671万円を差引いた実質収支額は、15億4,684万1,912円の黒字となっている。

実質収支額の内訳は、一般会計が 13億1,721万2,514円、特別会計が 2億2,962万9,398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)

年度	区分	予算現額	歳入決算額	収入率 (対予算現額)	歳出決算額	執行率 (対予算現額)
平成27年度		59,814,140,000	58,514,519,094	97.8%	56,450,967,182	94.4%

歳入およ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
平成27年度	59,814,140,000	59,438,265,405	58,514,519,094	99,666,153	824,080,158

歳入決算状況は、予算現額 598億1,414万円に対し、調定額 594億3,826万5,405円、不納欠損額 9,966万6,153円、収入未済額 8億2,408万158円となっている。

収入済額 585億1,451万9,094円の予算額に対する収入率は 97.8%、調定額に対する収入率は、98.4%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
平成27年度	59,814,140,000	56,450,967,182	1,424,823,000	1,938,349,818	94.4%

歳出決算状況は、予算現額 598億1,414万円に対し、支出済額 564億5,096万7,182円、翌年度繰越額 14億2,482万3,000円、不用額 19億3,834万9,818円の決算である。

支出済額は、予算現額に対し 94.4%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	27年度	26年度	25年度
普通会計における実質収支額	1,317,213	1,289,074	1,107,178
標準財政規模	20,816,306	20,784,333	20,654,046
実質収支比率	6.3	6.2	5.4

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、3～5%が望ましいと考えられている。

当年度は 6.3%で、前年度に比べ 0.1%下がっている。

### 経常収支比率

(単位：千円・%)

区 分	27年度	26年度	25年度
経常経費充当一般財源の額	17,764,580	18,098,171	17,431,155
経常一般財源の額	19,958,188	19,623,550	19,339,512
経常収支比率※	85.2	88.2	86.1

※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70～80%が望ましいと考えられている。

当年度は 85.2%で、前年度に比べ 3.0%下がっている。

### 財政力指数

(単位：千円・一)

区 分	27年度	26年度	25年度
基準財政収入額	7,148,832	6,882,094	6,789,530
基準財政需要額	14,815,892	13,957,327	13,481,430
財政力指数 (3カ年平均)	0.49	0.50	0.50

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 0.49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

歳入予算執行状況および前年度比較は、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	7,490,126,000	7,924,445,818	7,501,262,205	46,688,042	376,495,571
2 地 方 譲 与 税	305,000,000	310,271,504	310,271,504	0	0
3 利 子 割 交 付 金	24,000,000	20,603,000	20,603,000	0	0
4 配 当 割 交 付 金	38,000,000	54,719,000	54,719,000	0	0
5 株 式 等 譲 渡 所 得 割 交 付 金	6,000,000	46,554,000	46,554,000	0	0
6 地 方 消 費 税 交 付 金	1,204,000,000	1,309,881,000	1,309,881,000	0	0
7 コ ー ル 場 利 用 税 交 付 金	52,000,000	53,861,045	53,861,045	0	0
8 自 動 車 取 得 税 交 付 金	36,000,000	66,531,000	66,531,000	0	0
9 地 方 特 例 交 付 金	24,104,000	24,104,000	24,104,000	0	0
10 地 方 交 付 税	11,533,237,000	11,643,009,000	11,643,009,000	0	0
11 交 通 安 全 対 策 特 別 交 付 金	12,000,000	11,870,000	11,870,000	0	0
12 分 担 金 及 び 負 担 金	282,412,000	303,166,512	292,565,370	0	10,601,142
13 使 用 料 及 び 手 数 料	461,425,000	514,795,003	476,013,122	0	38,781,881
14 国 庫 支 出 金	4,189,414,000	3,556,923,216	3,556,923,216	0	0
15 県 支 出 金	2,146,653,000	2,063,470,313	2,063,470,313	0	0
16 財 産 収 入	74,753,000	100,433,209	100,433,209	0	0
17 寄 附 金	83,453,000	81,757,734	81,757,734	0	0
18 繰 入 金	293,923,000	257,284,166	257,284,166	0	0
19 繰 越 金	2,011,448,000	2,011,448,453	2,011,448,453	0	0
20 諸 収 入	901,787,000	985,101,205	907,699,631	0	77,401,574
21 市 債	9,740,700,000	9,120,000,000	9,120,000,000	0	0
計	40,910,435,000	40,460,229,178	39,910,260,968	46,688,042	503,280,168

一般会計歳入前年度比較

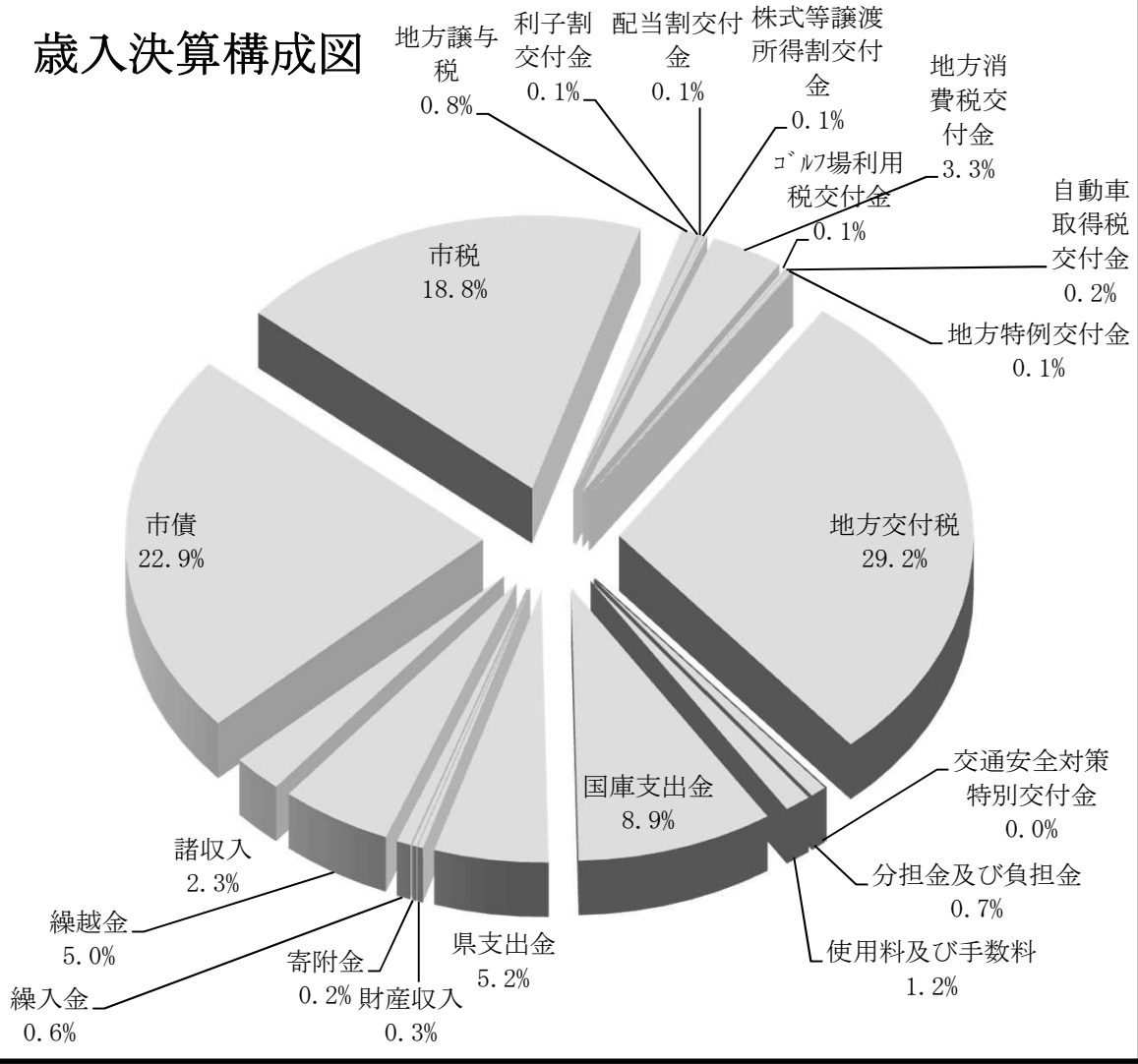
(単位：円)

区 分	年 度	平成27年度	平成26年度	増 減	構成比	
					27年度	26年度
1	市 税	7,501,262,205	7,645,114,376	△ 143,852,171	18.8%	23.2%
2	地 方 譲 与 税	310,271,504	296,344,727	13,926,777	0.8%	0.9%
3	利 子 割 交 付 金	20,603,000	25,183,000	△ 4,580,000	0.1%	0.1%
4	配 当 割 交 付 金	54,719,000	73,092,000	△ 18,373,000	0.1%	0.2%
5	株式等譲渡所得割交付金	46,554,000	36,544,000	10,010,000	0.1%	0.1%
6	地方消費税交付金	1,309,881,000	754,409,000	555,472,000	3.3%	2.3%
7	ゴルフ場利用税交付金	53,861,045	54,749,275	△ 888,230	0.1%	0.2%
8	自動車取得税交付金	66,531,000	39,538,000	26,993,000	0.2%	0.1%
9	地方特例交付金	24,104,000	23,930,000	174,000	0.1%	0.1%
10	地 方 交 付 税	11,643,009,000	11,791,752,000	△ 148,743,000	29.2%	35.7%
11	交通安全対策特別交付金	11,870,000	11,458,000	412,000	0.0%	0.0%
12	分担金及び負担金	292,565,370	317,578,685	△ 25,013,315	0.7%	1.0%
13	使用料及び手数料	476,013,122	462,809,167	13,203,955	1.2%	1.4%
14	国 庫 支 出 金	3,556,923,216	2,584,314,696	972,608,520	8.9%	7.8%
15	県 支 出 金	2,063,470,313	1,866,731,979	196,738,334	5.2%	5.7%
16	財 産 収 入	100,433,209	95,622,530	4,810,679	0.3%	0.3%
17	寄 附 金	81,757,734	20,906,100	60,851,634	0.2%	0.1%
18	繰 入 金	257,284,166	380,609,263	△ 123,325,097	0.6%	1.2%
19	繰 越 金	2,011,448,453	1,906,864,907	104,583,546	5.0%	5.8%
20	諸 収 入	907,699,631	1,409,472,043	△ 501,772,412	2.3%	4.3%
21	市 債	9,120,000,000	3,202,100,000	5,917,900,000	22.9%	9.7%
	歳 入 合 計	39,910,260,968	32,999,123,748	6,911,137,220	100.0%	100.0%

歳入の決算状況は、予算現額 409億1,043万5,000円に対し、調定額 404億6,022万9,178円、不納欠損額 4,668万8,042円、収入未済額 5億328万168円となっている。

収入済額 399億1,026万968円（前年度と比べ 69億1,113万7,220円 20.9%増）、予算現額に対する比率は 97.6%（前年度 91.2%）、調定額に対する収入率は 98.6%（前年度 98.2%）となっている。

# 歳入決算構成図



市税の収入状況および収入未済額は、次のとおりである。

### 市税の収入状況

(単位：円)

区 分	平成27年度		平成26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		27年度	26年度
市 民 税	3,283,479,321	43.8%	3,352,072,016	43.8%	△ 68,592,695	96.4%	96.2%
固定資産税	3,603,730,407	48.0%	3,673,768,427	48.1%	△ 70,038,020	92.8%	92.0%
軽自動車税	207,949,200	2.8%	204,575,450	2.7%	3,373,750	92.0%	91.8%
市たばこ税	401,094,777	5.3%	409,295,133	5.4%	△ 8,200,356	100.0%	100.0%
入 湯 税	5,008,500	0.1%	5,403,350	0.1%	△ 394,850	100.0%	100.0%
合 計	7,501,262,205	100.0%	7,645,114,376	100.0%	△ 143,852,171	94.7%	94.2%

市税の決算額は75億126万2,205円で、前年度に比べ1億4,385万2,171円(1.9%)の減収となっている。これは主に市民税と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4,668万8,042円で、その内訳は市民税1,157万7,279円、固定資産税3,310万9,013円、軽自動車税200万1,750円である。

### 市税の収入未済額

(単位：円)

区 分	平成27年度		平成26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		27年度	26年度
市 民 税	112,408,315	29.9%	117,335,751	27.9%	△ 4,927,436	3.3%	3.4%
固定資産税	247,959,706	65.9%	286,434,926	68.2%	△ 38,475,220	6.4%	7.2%
軽自動車税	16,127,550	4.3%	16,091,200	3.8%	36,350	7.1%	7.2%
市たばこ税	0	0.0%	0	0.0%	0	—	—
入 湯 税	0	0.0%	0	0.0%	0	—	—
合 計	376,495,571	100.0%	419,861,877	100.0%	△ 43,366,306	4.8%	5.2%

収入未済額は、3億7,649万5,571円で、前年度に比べ4,336万6,306円(10.3%)減少となっている。これは、主に固定資産税で3,847万5,220円減少したことによるものである。

## (2) 歳出の状況

歳出予算執行状況および前年度比較は、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	285,093,000	283,523,758	0	1,569,242
2 総 務 費	7,081,980,000	6,545,784,714	388,843,000	147,352,286
3 民 生 費	9,776,468,000	9,009,533,018	266,685,000	500,249,982
4 衛 生 費	4,211,748,000	4,085,665,979	0	126,082,021
5 労 働 費	21,729,000	21,727,772	0	1,228
6 農 林 水 産 業 費	1,715,080,000	1,518,582,227	132,021,000	64,476,773
7 商 工 費	318,063,000	312,636,319	0	5,426,681
8 土 木 費	2,514,092,000	1,986,897,225	392,743,000	134,451,775
9 消 防 費	1,085,080,000	1,069,622,955	0	15,457,045
10 教 育 費	10,918,239,000	10,396,582,074	121,160,000	400,496,926
11 災 害 復 旧 費	275,604,000	143,572,210	123,371,000	8,660,790
12 公 債 費	2,697,326,000	2,696,130,203	0	1,195,797
13 諸 支 出 金	6,080,000	6,080,000	0	0
14 予 備 費	3,853,000	0	0	3,853,000
歳 出 合 計	40,910,435,000	38,076,338,454	1,424,823,000	1,409,273,546

一般会計歳出前年度比較

(単位：円)

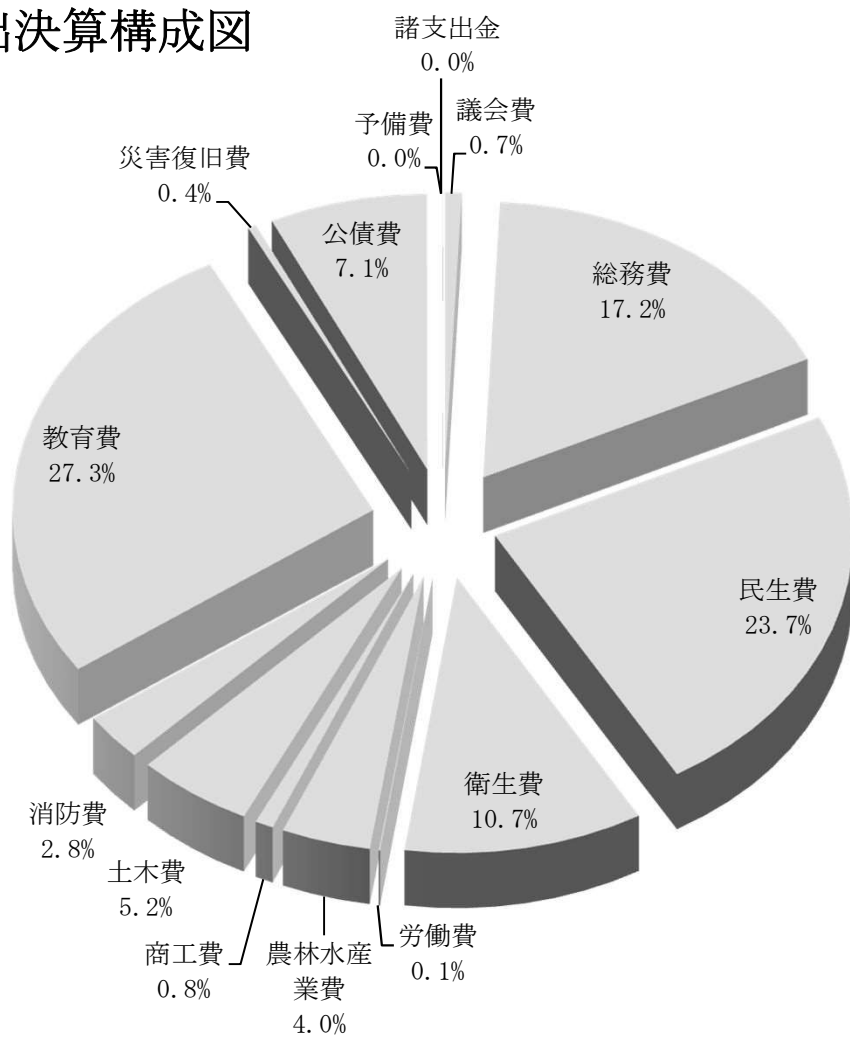
区 分	年 度	平成27年度	平成26年度	増 減	構成比(%)	
					27年度	26年度
1	議 会 費	283,523,758	266,415,048	17,108,710	0.7%	0.9%
2	総 務 費	6,545,784,714	5,686,880,488	858,904,226	17.2%	18.4%
3	民 生 費	9,009,533,018	8,811,617,852	197,915,166	23.7%	28.4%
4	衛 生 費	4,085,665,979	3,675,520,950	410,145,029	10.7%	11.9%
5	労 働 費	21,727,772	25,091,322	△ 3,363,550	0.1%	0.1%
6	農 林 水 産 業 費	1,518,582,227	1,316,844,906	201,737,321	4.0%	4.2%
7	商 工 費	312,636,319	192,843,958	119,792,361	0.8%	0.6%
8	土 木 費	1,986,897,225	1,870,072,987	116,824,238	5.2%	6.0%
9	消 防 費	1,069,622,955	1,134,401,429	△ 64,778,474	2.8%	3.7%
10	教 育 費	10,396,582,074	5,116,204,235	5,280,377,839	27.3%	16.5%
11	災 害 復 旧 費	143,572,210	27,505,670	116,066,540	0.4%	0.1%
12	公 債 費	2,696,130,203	2,858,106,450	△ 161,976,247	7.1%	9.2%
13	諸 支 出 金	6,080,000	6,170,000	△ 90,000	0.0%	0.0%
14	予 備 費	0	0	0	—	—
	歳 出 合 計	38,076,338,454	30,987,675,295	7,088,663,159	100.0%	100.0%

歳出決算状況は、予算現額 409億1,043万5,000円に対し、支出済額 380億7,633万8,454円(前年度 309億8,767万5,295円)、翌年度繰越額 14億2,482万3,000円(前年度 41億9,590万5,000円)、不用額 14億927万3,546円(前年度 10億524万705円)の決算である。

支出済額は、予算現額に対し 93.1%(前年度 85.6%) の執行率である。

歳出の前年度対比は、歳出合計で 70億8,866万3,159円( 22.9%)増加している。

# 歳出決算構成図





不用額の前年度比較は次のとおりである

### 不用額の状況

(単位：円)

区 分	年 度	平成27年度	平成26年度	増 減 額	構 成 比
					27年度
1	議 会 費	1,569,242	3,329,952	△ 1,760,710	0.1%
2	総 務 費	147,352,286	161,666,512	△ 14,314,226	10.5%
3	民 生 費	500,249,982	288,831,148	211,418,834	35.5%
4	衛 生 費	126,082,021	170,000,050	△ 43,918,029	8.9%
5	労 働 費	1,228	68,678	△ 67,450	0.0%
6	農 林 水 産 業 費	64,476,773	69,378,094	△ 4,901,321	4.6%
7	商 工 費	5,426,681	5,593,042	△ 166,361	0.4%
8	土 木 費	134,451,775	142,861,013	△ 8,409,238	9.5%
9	消 防 費	15,457,045	14,964,571	492,474	1.1%
10	教 育 費	400,496,926	129,995,765	270,501,161	28.4%
11	災 害 復 旧 費	8,660,790	4,761,330	3,899,460	0.6%
12	公 債 費	1,195,797	1,500,550	△ 304,753	0.1%
13	諸 支 出 金	0	0	0	—
14	予 備 費	3,853,000	12,290,000	△ 8,437,000	0.3%
	合 計	1,409,273,546	1,005,240,705	404,032,841	100.0%

決算年度末における不用額は、14億927万3,546円であり前年度に比べ 4億403万2,841円増加している。

予算現額に対する不用額の割合は、3.4%で前年度を 0.6%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 399億1,026万968円、歳出総額は 380億7,633万8,454円で、歳入歳出差引額は 18億3,392万2,514円となっている。

翌年度へ繰り越すべき財源は、5億1,671万円であるので、実質収支額は、13億1,721万2,514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

歳入の決算額および前年度比較は次のとおりである。

【歳入】

(単位：円)

区分	年度	平成27年度	平成26年度	増減	構成比	
					27年度	26年度
1	国民健康保険税	1,449,235,511	1,538,486,686	△ 89,251,175	15.2%	18.2%
2	一部負担金	0	0	0	—	—
3	使用料及び手数料	427,800	477,400	△ 49,600	0.0%	0.0%
4	国庫支出金	1,770,072,124	1,797,653,972	△ 27,581,848	18.6%	21.2%
5	県支出金	403,552,109	392,390,418	11,161,691	4.2%	4.6%
6	療養給付費等交付金	359,380,062	525,508,475	△ 166,128,413	3.8%	6.2%
7	前期高齢者交付金	2,710,206,066	2,437,207,587	272,998,479	28.5%	28.8%
8	共同事業交付金	1,961,503,599	997,435,319	964,068,280	20.6%	11.8%
9	財産収入	416,589	387,889	28,700	0.0%	0.0%
11	繰入金	759,403,440	534,846,254	224,557,186	8.0%	6.3%
12	繰越金	69,846,435	222,948,837	△ 153,102,402	0.7%	2.6%
13	諸収入	22,672,714	20,469,876	2,202,838	0.2%	0.2%
歳入合計		9,506,716,449	8,467,812,713	1,038,903,736	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
23	1,525,275,000	1,887,286,888	1,550,508,452	24,700,585	312,077,851	82.2%
24	1,622,450,000	1,995,113,851	1,657,368,879	19,840,670	317,904,302	83.1%
25	1,664,106,000	1,967,868,602	1,624,032,388	12,975,638	330,860,576	82.5%
26	1,544,168,000	1,885,538,276	1,538,486,686	36,989,218	310,062,372	81.6%
27	1,459,095,000	1,782,307,172	1,449,235,511	32,016,539	301,055,122	81.3%

歳入の決算状況は予算現額 97億7,976万9,000円、調定額 98億5,680万4,217円、不納欠損額は 4,852万8,833円、収入未済額 3億155万8,935円となっている。

収入済額 95億671万6,449円（前年度 84億6,781万2,713円）の予算現額に対する収入率は、97.2%（前年度 98.3%）、調定額に対する収入率は 96.4%（前年度 95.9%）となっている。

歳入の 15.2%を占める国民健康保険税は、前年度に比べ 8,925万1,175円（5.8%）減少、不納欠損額は、3,201万6,539円となっている。

収入未済額は 3億155万8,935円で、この内訳は、国民健康保険税 3億105万5,122円と諸収入（返納金） 50万3,813円である。

## (2) 歳出の状況

歳出の決算額および前年度比較は次のとおりである。

【歳 出】

(単位：円)

区分	年度	平成27年度	平成26年度	増 減	構成比	
					27年度	26年度
1	総 務 費	86,542,756	77,057,838	9,484,918	0.9%	0.9%
2	保 険 給 付 費	6,055,900,646	5,924,638,016	131,262,630	63.8%	70.5%
3	後 期 高 齢 者 支 援 金 等	913,450,168	922,969,705	△ 9,519,537	9.6%	11.0%
4	前 期 高 齢 者 納 付 金 等	619,868	719,037	△ 99,169	0.0%	0.0%
5	老人保健拠出金	39,459	39,459	0	0.0%	0.0%
6	介 護 納 付 金	302,953,350	360,522,157	△ 57,568,807	3.2%	4.3%
7	共 同 事 業 拠 出 金	1,980,188,582	990,595,677	989,592,905	20.9%	11.8%
8	保 健 事 業 費	77,897,318	71,014,954	6,882,364	0.8%	0.8%
9	基 金 積 立 金	416,589	387,889	28,700	0.0%	0.0%
10	公 債 費	0	0	0	—	—
11	諸 支 出 金	74,439,663	50,021,546	24,418,117	0.8%	0.6%
12	予 備 費	0	0	0	—	—
歳 出 合 計		9,492,448,399	8,397,966,278	1,094,482,121	100.0%	100.0%

歳出の決算状況は、予算現額 97億7,976万9,000円に対し、支出済額 94億9,244万8,399円(前年度 83億9,796万6,278円)、翌年度繰越額 0円(前年度 0円)、不用額 2億8,732万601円(前年度 2億1,534万4,722円)の決算である。

支出済額は、予算現額に対し 97.1%(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 10億9,448万2,121円( 13.0%)増加している。

## (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 95億671万6,449円、歳出総額 94億9,244万8,399円で歳入歳出差引額は 1,426万8,050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 1,426万8,050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 6億5,940万3,440円であり、前年度に比べ 1億2,455万7,186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から1億円の繰入を行っている。

## 5 国民健康保険診療所事業特別会計

### (1) 歳入の状況

歳入の決算額および前年度比較は次のとおりである。

【歳 入】

(単位：円)

区分	年度	平成27年度	平成26年度	増 減	構成比	
					27年度	26年度
1	診療収入	110,695,351	108,802,664	1,892,687	64.2%	58.5%
2	使用料及び手数料	487,751	411,890	75,861	0.3%	0.2%
3	財産収入	108,444	148,764	△ 40,320	0.1%	0.1%
4	繰入金	44,124,156	61,133,001	△ 17,008,845	25.6%	32.9%
5	繰越金	16,879,112	15,131,722	1,747,390	9.8%	8.1%
6	諸収入	252,048	269,540	△ 17,492	0.1%	0.1%
7	市債	0	0	0	—	—
9	県支出金	0	0	0	—	—
	歳入合計	172,546,862	185,897,581	△ 13,350,719	100.0%	100.0%

歳入決算状況は、予算現額 1億7,250万円、調定額 1億7,254万6,862円、不納欠損額 0円、収入未済額 0円となっている。

収入済額 1億7,254万6,862円(前年度 1億8,589万7,581円)の予算現額に対する収入率は 100.0%(前年度 100.5%)、調定額に対する収入率は 100.0%(前年度 100.0%) となっている。

## (2) 歳出の状況

歳出の決算額および前年度比較は次のとおりである。

【歳 出】

(単位：円)

区分	年度	平成27年度	平成26年度	増 減	構成比	
					27年度	26年度
1	総 務 費	133,728,463	114,155,475	19,572,988	81.9%	67.5%
2	医 業 費	5,355,663	31,822,569	△ 26,466,906	3.3%	18.8%
3	公 債 費	24,162,048	23,040,425	1,121,623	14.8%	13.6%
4	予 備 費	0	0	0	—	—
	歳 出 合 計	163,246,174	169,018,469	△ 5,772,295	100.0%	100.0%

歳出の決算状況は、予算現額 1億7,250万円に対し、支出済額 1億6,324万6,174円（前年度 1億6,901万8,469円）、翌年度繰越額 0円（前年度 0円）、不用額 925万3,826円（前年度 1,587万4,531円）の決算である。

支出済額は、予算現額に対し 94.6%（前年度 91.4%）の執行率である。

歳出の前年度対比は、歳出合計で 577万2,295円（3.4%）減少している。

## (3) 実質収支に関する調書

国民健康保険診療所事業特別会計の決算収支については、歳入総額 1億7,254万6,862円、歳出総額は、1億6,324万6,174円で、歳入歳出差引額は 930万688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 930万688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 3,242万9,156円であり、前年度に比べ 76万845円減少している。

## 6 後期高齢者医療事業特別会計

### (1) 歳入の状況

歳入の決算額および前年度比較は次のとおりである。

【歳 入】

(単位：円)

区分	年度	平成27年度	平成26年度	増 減	構成比	
					27年度	26年度
1	後期高齢者医療 保 険 料	589,831,200	605,836,400	△ 16,005,200	64.9%	33.8%
2	使用料及び手数料	71,000	62,400	8,600	0.0%	0.0%
3	国 庫 支 出 金	1,498,000	0	1,498,000	0.2%	0.0%
5	繰 入 金	315,723,254	1,143,263,612	△ 827,540,358	34.7%	63.9%
6	繰 越 金	22,700	38,597,253	△ 38,574,553	0.0%	2.2%
7	諸 収 入	1,883,400	2,670,300	△ 786,900	0.2%	0.1%
	歳 入 合 計	909,029,554	1,790,429,965	△ 881,400,411	100.0%	100.0%

歳入の決算状況は、予算現額 9億2,843万3,000円、調定額 9億1,260万3,354円、不納欠損額 11万4,800円、収入未済額 345万9,000円である。不納欠損額と収入未済額は後期高齢者医療保険料によるものである。

収入済額 9億902万9,554円(前年度 17億9,042万9,965円)の予算現額に対する収入率は、97.9%(前年度 97.2%)、調定額に対する収入率は 99.6%(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 8億8,140万411円 ( 49.2%) 減少している。この主な要因は、法定負担金の一般会計支出に伴う繰入金が増加したことによるものである。

## (2) 歳出の状況

歳出の決算額および前年度比較は次のとおりである。

【歳 出】

(単位：円)

区分	年度	平成27年度	平成26年度	増 減	構成比	
					27年度	26年度
1	総 務 費	40,019,120	37,650,967	2,368,153	4.4%	2.1%
2	後期高齢者医療 広域連合納付金	866,491,092	1,750,806,098	△ 884,315,006	95.5%	97.8%
3	公 債 費	0	0	0	—	—
4	諸 支 出 金	1,046,700	1,950,200	△ 903,500	0.1%	0.1%
5	予 備 費	0	0	0	—	—
	歳 出 合 計	907,556,912	1,790,407,265	△ 882,850,353	100.0%	100.0%

歳出決算状況は、予算現額 9億2,843万3,000円に対し、支出済額 9億755万6,912円(前年度 17億9,040万7,265円)、翌年度繰越額 0円(前年度 0円)、不用額 2,087万6,088円(前年度 5,075万735円)の決算である。

支出済額は、予算現額に対し、97.8%(前年度 97.2%)の執行率である。

歳出の前年度対比は、歳出合計で 8億8,285万353円 ( 49.3%) 減少している。この主な要因は、法定負担金の一般会計支出に伴う後期高齢者医療広域連合納付金が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

後期高齢者医療事業特別会計の決算収支については、歳入総額 9億902万9,554円、歳出総額は 9億755万6,912円で、歳入歳出差引額は 147万2,642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 147万2,642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 3億1,572万3,254円であり、前年度に比べ 8億2,754万358円減少している。これは、広域連合への法定負担金を一般会計から直接支出したことによるものである。

## 7 介護保険事業特別会計

### (1) 歳入の状況

歳入の決算額および前年度比較は次のとおりである。

【歳 入】

(単位：円)

区分	年度	平成27年度	平成26年度	増 減	構成比	
					27年度	26年度
1	保 険 料	1,464,028,700	1,274,930,200	189,098,500	19.6%	17.5%
2	使用料及び手数料	87,900	84,500	3,400	0.0%	0.0%
3	国庫支出金	1,746,040,953	1,725,752,728	20,288,225	23.4%	23.7%
4	県支出金	1,097,976,673	1,071,549,482	26,427,191	14.7%	14.7%
5	支払基金交付金	1,929,114,133	1,978,462,231	△ 49,348,098	25.8%	27.2%
6	財産収入	202,766	518,117	△ 315,351	0.0%	0.0%
7	寄附金	0	0	0	—	—
8	繰入金	1,076,843,186	1,176,396,477	△ 99,553,291	14.4%	16.2%
9	繰越金	151,793,661	46,479,499	105,314,162	2.0%	0.6%
10	諸収入	4,653,310	2,847,330	1,805,980	0.1%	0.0%
	歳入合計	7,470,741,282	7,277,020,564	193,720,718	100.0%	100.0%

歳入の決算状況は、予算現額 74億5,856万円、調定額 74億8,688万4,860円、不納欠損額 433万4,478円、収入未済額 1,180万9,100円となっている。収入未済額は、介護保険料によるものである。

収入済額 74億7,074万1,282円(前年度 72億7,702万564円)の予算現額に対する収入率は、100.2%(前年度 99.1%)、調定額に対する収入率は 99.8%(前年度 99.8%)となっている。



## (2) 歳出の状況

歳出の決算額および前年度比較は次のとおりである。

### 【歳 出】

(単位：円)

区分	年度	平成27年度	平成26年度	増 減	構成比	
					27年度	26年度
1	総 務 費	181,520,273	175,675,691	5,844,582	2.5%	2.5%
2	保 険 給 付 費	6,835,017,076	6,782,979,557	52,037,519	94.0%	95.2%
3	地 域 支 援 事 業 費	115,498,971	134,622,320	△ 19,123,349	1.6%	1.9%
5	基 金 積 立 金	76,202,766	24,518,117	51,684,649	1.0%	0.3%
6	公 債 費	0	0	0	—	—
7	諸 支 出 金	63,464,274	7,431,218	56,033,056	0.9%	0.1%
8	予 備 費	0	0	0	—	—
	歳 出 合 計	7,271,703,360	7,125,226,903	146,476,457	100.0%	100.0%

歳出決算状況は、予算現額 74億5,856万円に対し、支出済額 72億7,170万3,360円（前年度 71億2,522万6,903円）、翌年度繰越額 0円（前年度 0円）、不用額 1億8,685万6,640円（前年度 2億1,871万1,097円）の決算である。

支出済額は、予算現額に対し 97.5%（前年度 97.0%）の執行率である。

歳出の前年度対比は、歳出合計で 1億4,647万6,457円（ 2.1%）増加している。この主な要因は、保険給付費の増加の他、基金積立金や諸支出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

介護保険事業特別会計の決算収支については、歳入総額 74億7,074万1,282円、歳出総額 72億7,170万3,360円、歳入歳出差引額は 1億9,903万7,922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 1億9,903万7,922円の黒字決算である。

## (4) 一般会計からの繰入金

一般会計からの繰入金は 10億6,293万7,186円であり、前年度に比べ 1,036万2,709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

歳入の決算額および前年度比較は次のとおりである。

【歳 入】

(単位：円)

区分 \ 年度	平成27年度	平成26年度	増 減	構成比	
				27年度	26年度
1 サービス収入	88,512,021	90,437,858	△ 1,925,837	87.9%	88.4%
2 財産収入	129,726	141,656	△ 11,930	0.1%	0.1%
3 繰入金	4,060,000	4,452,000	△ 392,000	4.0%	4.4%
4 繰越金	4,622,074	3,117,640	1,504,434	4.6%	3.0%
5 諸収入	3,404,290	4,120,046	△ 715,756	3.4%	4.0%
歳入合計	100,728,111	102,269,200	△ 1,541,089	100.0%	100.0%

歳入決算状況は、予算現額 1億235万円、調定額 1億72万8,111円、不納欠損額 0円、収入未済額 0円となっている。

収入済額 1億72万8,111円（前年度 1億226万9,200円）の予算現額に対する収入率は、98.4%（前年度 101.6%）、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

歳出の決算額および前年度比較は次のとおりである。

【歳 出】

(単位：円)

区分 \ 年度	平成27年度	平成26年度	増 減	構成比	
				27年度	26年度
1 総 務 費	697,592	2,111,464	△ 1,413,872	0.7%	2.2%
2 サービス事業費	96,387,525	95,394,006	993,519	99.1%	97.7%
3 基金積立金	129,726	141,656	△ 11,930	0.1%	0.1%
5 公 債 費	0	0	0	—	—
6 予 備 費	0	0	0	—	—
歳 出 合 計	97,214,843	97,647,126	△ 432,283	100.0%	100.0%

歳出決算状況は、予算現額 1億235万円に対し、支出済額 9,721万4,843円(前年度 9,764万7,126円)、翌年度繰越額 0円(前年度 0円)、不用額 513万5,157円(前年度 298万6,874円)の決算である。

支出済額は、予算現額に対し 95.0%(前年度 97.0%)の執行率である。

歳出の前年度対比は、歳出合計で 43万2,283円( 0.4%)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 1億72万8,111円、歳出総額は9,721万4,843円で、歳入歳出差引額は 351万3,268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 351万3,268円の黒字決算となった。

## (4) 一般会計からの繰入金

一般会計からの繰入金はないが、介護サービス事業基金から繰入を行っている。

## 9 集落排水事業特別会計

### (1) 歳入の状況

歳入の決算額および前年度比較は次のとおりである。

【歳 入】

(単位：円)

区分	年度	平成27年度	平成26年度	増 減	構成比	
					27年度	26年度
1	分担金及び負担金	200,000	100,000	100,000	0.1%	0.1%
2	使用料及び手数料	41,122,323	41,361,082	△ 238,759	20.3%	26.1%
3	県 支 出 金	6,810,000	0	6,810,000	3.4%	0.0%
5	繰 入 金	131,852,663	117,092,304	14,760,359	65.1%	73.8%
7	諸 収 入	0	9,260	△ 9,260	0.0%	0.0%
9	国 庫 支 出 金	22,700,000	0	22,700,000	11.2%	0.0%
	歳 入 合 計	202,684,986	158,562,646	44,122,340	100.0%	100.0%

歳入決算状況は、予算現額 2億1,023万7,000円、調定額 2億342万3,592円、不納欠損額 0円、収入未済額 73万8,606円となっている。収入未済額は、主に農業集落排水施設使用料によるものである。

収入済額 2億268万4,986円(前年度 1億5,856万2,646円)の予算現額に対する収入率は 96.4%(前年度 98.4%)、調定額に対する収入率は 99.6%(前年度 99.6%)となっている。

歳入の前年度対比は、歳入合計で 4,412万2,340円(27.8%)増加している。この主な要因は、農業集落排水事業(機能強化対策)の国・県支出金によるものである。

## (2) 歳出の状況

歳出の決算額および前年度比較は次のとおりである。

【歳 出】

(単位：円)

区分	年度	平成27年度	平成26年度	増 減	構成比	
					27年度	26年度
1	農業集落排水施設費	123,829,497	79,885,640	43,943,857	61.1%	50.4%
2	漁業集落排水施設費	4,681,657	4,503,174	178,483	2.3%	2.8%
3	公債費	74,173,832	74,173,832	0	36.6%	46.8%
4	予備費	0	0	0	—	—
歳出合計		202,684,986	158,562,646	44,122,340	100.0%	100.0%

歳出決算状況は、予算現額 2億1,023万7,000円に対し、支出済額 2億268万4,986円（前年度 1億5,856万2,646円）、翌年度繰越額 0円（前年度 0円）、不用額 755万2,014円（前年度 253万354円）の決算である。

支出済額は、予算現額に対し 96.4%（前年度 98.4%）の執行率である。

歳出の前年度対比は、歳出合計で 4,412万2,340円（27.8%）増加している。この主な要因は、農業集落排水事業（機能強化対策）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 2億268万4,986円、歳出総額も同額で、歳入歳出差引額は 0円となっている。

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

## (4) 一般会計からの繰入金

一般会計からの繰入金は 1億3,185万2,663円であり、前年度に比べ 1,476万359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

歳入の決算額および前年度比較は次のとおりである。

【歳入】 (単位：円)

区分	年度	平成27年度	平成26年度	増減	構成比	
					27年度	26年度
2	使用料及び手数料	108,026,192	108,385,647	△ 359,455	48.9%	49.0%
5	繰入金	112,885,932	112,632,755	253,177	51.1%	51.0%
7	諸収入	0	7,260	△ 7,260	0.0%	0.0%
	歳入合計	220,912,124	221,025,662	△ 113,538	100.0%	100.0%

歳入決算状況は、予算現額 2億3,129万7,000円、調定額 2億2,414万6,473円、不納欠損額 0円、収入未済額 323万4,349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 2億2,091万2,124円（前年度 2億2,102万5,662円）の予算現額に対する収入率は 95.5%（前年度 96.8%）、調定額に対する収入率は 98.6%（前年度 99.0%）となっている。

### (2) 歳出の状況

歳出の決算額および前年度比較は次のとおりである。

【歳出】 (単位：円)

区分	年度	平成27年度	平成26年度	増減	構成比	
					27年度	26年度
1	浄化槽整備推進事業施設費	153,945,182	154,093,916	△ 148,734	69.7%	69.7%
2	公債費	66,931,746	66,931,746	0	30.3%	30.3%
4	予備費	0	0	0	—	—
	歳出合計	220,876,928	221,025,662	△ 148,734	100.0%	100.0%

歳出決算状況は、予算現額 2億3,129万7,000円に対し、支出済額 2億2,087万6,928円（前年度 2億2,102万5,662円）、翌年度繰越額 0円（前年度 0円）、不用額 1,042万72円（前年度 740万7,338円）の決算である。

支出済額は、予算現額に対し 95.5%（前年度 96.8%）の執行率である。

歳出の前年度対比は、歳出合計で 14万8,734円（0.1%）減少している。

### (3) 実質収支に関する調書

浄化槽整備推進事業特別会計の決算収支については、歳入総額 2億2,091万2,124円、歳出総額は 2億2,087万6,928円で、歳入歳出差引額は 3万5,196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 3万5,196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 1億1,288万5,932円であり、前年度に比べ 25万3,177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

歳入の決算額および前年度比較は次のとおりである。

【歳 入】 (単位：円)

区分	年度	平成27年度	平成26年度	増 減	構成比	
					27年度	26年度
1	使用料及び手数料	15,874,110	17,238,328	△ 1,364,218	76.0%	75.8%
2	県 支 出 金	2,351,778	1,761,960	589,818	11.3%	7.8%
3	財 産 収 入	243,755	284,849	△ 41,094	1.2%	1.3%
5	繰 越 金	1,612,855	2,697,417	△ 1,084,562	7.7%	11.9%
6	諸 収 入	816,260	747,237	69,023	3.9%	3.3%
	歳 入 合 計	20,898,758	22,729,791	△ 1,831,033	100.0%	100.0%

歳入決算状況は、予算現額 2,055万9,000円、調定額 2,089万8,758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 2,089万8,758円(前年度 2,272万9,791円)の予算現額に対する収入率は、101.7%(前年度99.6%)、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

歳出の決算額および前年度比較は次のとおりである。

【歳 出】 (単位：円)

区分	年度	平成27年度	平成26年度	増 減	構成比	
					27年度	26年度
1	港 湾 費	18,897,126	21,116,936	△ 2,219,810	100.0%	100.0%
3	予 備 費	0	0	0	—	—
	歳 出 合 計	18,897,126	21,116,936	△ 2,219,810	100.0%	100.0%

歳出決算額は、予算現額 2,055万9,000円に対し、支出済額 1,889万7,126円(前年度 2,111万6,936円)翌年度繰越額 0円(前年度 0円)、不用額 166万1,874円(前年度 170万9,064円)の決算である。

支出済額は、予算現額に対し 91.9%(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 221万9,810円( 10.5%)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 2,089万8,758円、歳出総額は 1,889万7,126円で、歳入歳出差引額は 200万1,632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 200万1,632円の黒字決算となっている。

### (4) 一般会計からの繰入金

一般会計からの繰入金はない。

## 第6 市債の状況

市債の状況は次のとおりである。

(単位：千円)

会計	区分	決算年度末 現在高	前年度末 現在高	増減
一般会計		32,746,798	26,047,029	6,699,769
国民健康保険診療所 事業特別会計		183,063	203,379	△ 20,316
集落排水事業 特別会計		797,409	855,621	△ 58,212
浄化槽整備推進事業 特別会計		867,747	916,937	△ 49,190
計		34,595,017	28,022,966	6,572,051

一般会計および3つの特別会計を合わせた市債残高は、345億9,501万7千円で、前年度と比べ65億7,205万1千円増加している。

一般会計における決算年度中の起債額は、91億2,000万円で、その内訳は、次のとおりである。

(単位：千円)

区分		金額
総務債	臨時財政対策債	900,000
	危機管理センター建設事業債	1,233,900
	合併振興基金積立事業債	475,000
民生債	保育所建設事業債	28,100
衛生債	火葬場建設事業債	1,089,300
農林水産業債	県営広域営農西讃団地農道整備事業債	5,400
	県営中山間地域総合農地防災事業債	2,100
	新設小学校周辺農道改良事業債	37,900
土木債	道路橋りょう改良事業債	136,400
	新設小学校周辺道路橋りょう改良事業債	80,800
教育債	学校教育施設等整備事業債	42,600
	小学校施設整備事業債	3,014,600
	中学校施設整備事業債	616,600
	学校施設耐震化推進事業債	89,300
	学校給食センター等整備事業債	1,368,000
計		9,120,000

元金の償還は24億2,023万円で、差し引き66億9,976万9千円増加している。

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



## 第7 財産の状況

### 1 公有財産

決算年度末の公有財産の状況は、次のとおりである。

区 分		決算年度末 現 在 高	前 年 度 末 現 在 高	差 引 増 減
土地(m <sup>2</sup> )	行政財産	8,676,847.45	8,673,231.25	3,616.20
	普通財産	490,814.53	493,277.93	△ 2,463.40
	合 計	9,167,661.98	9,166,509.18	1,152.80
建物(m <sup>2</sup> )	行政財産	374,539.47	351,998.46	22,541.01
	普通財産	5,392.43	6,284.70	△ 892.27
	合 計	379,931.90	358,283.16	21,648.74
動 産	船 舶	1隻 10.00総ト	1隻 10.00総ト	0
	浮 棧 橋	9基	6基	3
	クレーン	2基	0基	2
無体財産権		1件	1件	0
有価証券(円)		82,240,000	82,240,000	0
出資による権利(円)		194,163,500	194,163,500	0

#### • 土地及び建物

決算年度末における土地は、9,167,661.98m<sup>2</sup>で、前年度末に比べ1,152.80m<sup>2</sup>増加している。主な増加事由は、三野方面隊第3分団屯所用地等の消防施設や河川改修工事に伴う用地の取得、原下畑かん機場の寄付等によるものである。

建物についても21,648.74m<sup>2</sup>増加している。これは、危機管理センター、山本小学校、財田小学校、南部学校給食センター、南部火葬場等の新設によるものである。

#### • 動 産

動産については、浮棧橋3基に加えクレーン2基が増加となっている。これは、過年度の決算書で計上漏れとなっていたものである。

#### • 無体財産権

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

- 有価証券

有価証券の決算年度末現在高は 8,224万円で、前年度と同額であり、年度中の増減もない。

- 出資による権利

出資による権利の決算年度末現在高は 1億9,416万3,500円で、前年度と同額であり、年度中の増減もない。

## 2 物 品

重要な物品は58種類 853点で、決算年度中に188点増加し、9点減少している。増加した主なものは、消防車の寄贈、コンピュータ機器類の更新、南部給食センターの厨房機械器具類などである。

## 3 債 権

債権については、前年度末現在高から 1億1,129万1,149円減少し、決算年度末現在高は 4億936万9,777円である。減少額の主なものは、住宅新築資金等貸付金償還金 365万579円、育英事業貸付金償還金 94万1,570円、ふるさと融資償還金 1億666万4,000円などである。

#### 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
不 動 産	土 地	山 林	0㎡	0㎡	0㎡
		畑	0㎡	0㎡	0㎡
		宅 地	0㎡	0㎡	0㎡
動 産	三 豊 市 財 政 調 整 基 金		8,486,904,180	28,616,728	8,515,520,908
	三 豊 市 教 育 施 設 整 備 基 金		860,168,777	△ 41,922,388	818,246,389
	三 豊 市 公 共 施 設 整 備 基 金		3,693,558,220	△ 38,490,395	3,655,067,825
	三 豊 市 地 域 福 祉 基 金		1,127,477,219	0	1,127,477,219
	三 豊 市 中 山 間 ふ る さ と ・ 水 と 土 保 全 対 策 基 金		25,123,545	△ 9,993,702	15,129,843
	三 豊 市 高 瀬 町 図 書 館 振 興 基 金		6,900,000	0	6,900,000
	三 豊 市 た く ま シ ー マ ッ ク ス 管 理 基 金		15,737,657	7,516,746	23,254,403
	三 豊 市 仁 尾 町 ふ る り 創 生 基 金		203,769,640	191,354	203,960,994
	三 豊 市 豊 中 町 地 域 づ く り 推 進 基 金		88,401,936	△ 1,497,829	86,904,107
	三 豊 市 山 本 町 地 域 振 興 基 金		26,865,647	△ 3,169,446	23,696,201
	三 豊 市 仁 尾 町 観 光 振 興 事 業 基 金		2,917,717	4,681	2,922,398
	三 豊 市 臨 海 部 土 地 造 成 地 区 開 発 基 金		88,822,306	253,837	89,076,143
	三 豊 市 仁 尾 マ リ ー ナ 管 理 基 金		37,253,744	3,010,066	40,263,810
	三 豊 市 原 下 工 業 団 地 整 備 基 金		10,359,995	28,568	10,388,563
	三 豊 市 減 債 基 金		659,448,716	38,530,209	697,978,925
	三 豊 市 土 地 開 発 基 金		1,116,713,384	453,519	1,117,166,903
	三 豊 市 国 民 健 康 保 険 事 業 財 政 調 整 基 金		100,803,387	△ 99,583,411	1,219,976
	三 豊 市 国 民 健 康 保 険 財 田 診 療 所 基 金		37,946,725	2,186,444	40,133,169
	三 豊 市 介 護 保 険 給 付 費 準 備 基 金		62,607,781	62,296,766	124,904,547
	三 豊 市 詫 間 港 港 湾 施 設 整 備 管 理 基 金		221,676,977	1,820,755	223,497,732
	み と よ 未 来 技 術 基 金		5,917,452	△ 93,683	5,823,769
	三 豊 市 介 護 サ ー ビ ス 事 業 基 金		45,393,773	△ 3,930,274	41,463,499
	ふ る さ と 三 豊 応 援 基 金		4,666,562	△ 4,618,632	47,930
	三 豊 市 農 業 振 興 対 策 基 金		60,386,042	△ 33,318,346	27,067,696
	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		26,198,285	2,776,891	28,975,176
	三 豊 市 漁 業 振 興 基 金		41,995,538	△ 2,486,075	39,509,463
	三 豊 市 文 化 会 館 大 規 模 修 繕 等 準 備 基 金		66,835,728	△ 17,327,344	49,508,384
	た か ら だ の 里 管 理 基 金		94,628,154	△ 41,439,144	53,189,010
	三 豊 市 弥 谷 山 ふ れ あ い の 森 公 園 管 理 基 金		31,479,611	3,263,595	34,743,206
	合 併 振 興 基 金		1,000,000,000	4,055,547	1,004,055,547
す こ や か 子 ど も 基 金		6,700,000	16,413,107	23,113,107	
計			18,257,658,698	△ 126,451,856	18,131,206,842

当年度末の基金現在高は、181億3,120万6,842円で、前年度末と比べ1億2,645万1,856円減少している。

なお、瀬戸グリーンセンター更新工事事業に伴う負担金平準化基金については、平成27年4月1日の条例廃止に伴い平成26年度基金残額521万431円は解約済みである。

また、三豊市財政調整基金の前年度末現在高のうち51億7,264万9,864円及び三豊市公共施設整備基金の前年度末現在高のうち13億7,305万7,050円については、決算年度中の繰替運用（地方自治法第241条及び当該基金条例）を実施している。

## 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		87,113,384
	債 権		1,029,600,000
	基 金 総 額		1,116,713,384
決算年度中増減額	基金の 状 況	繰 入 金	453,519
		繰 出 金	0
		現金（繰上償還）	2,570,000
		差 引 増 減 額	3,023,519
	債権の 状 況	決算年度貸付金	0
		回 収 金	2,570,000
		差 引 増 減 額	△ 2,570,000
決算年度末現在高	土 地 等		0
	現 金		90,136,903
	債 権 額		1,027,030,000
	基 金 総 額		1,117,166,903

審査の結果、土地開発基金条例第3条の規定に基づき良好に運用されており、計数は正確である。利息分の繰入と現金の償還により、基金の当年度末現在高は 11億1,716万6,903円となっている。今後とも、基金の運用及び管理に当たっては、基金の設置目的に従って、適正・効率的に執行されることを望むものである。

## 第9 まとめ

平成27年度一般会計及び特別会計の総決算は、予算現額598億1,414万円に対して歳入総額585億1,451万9,094円（収入率97.8%）、歳出総額564億5,096万7,182円（執行率94.4%）で、前年度に比べ歳入は72億8,964万7,224円（14.2%）、歳出も74億8,232万602円（15.3%）といずれも増額決算となっている。

歳入歳出差引額の形式的収支は20億6,355万1,912円の黒字であり、翌年度へ繰り越すべき財源の5億1,671万円を差し引いた実質収支も15億4,684万1,912円の黒字となっている。

一般会計については、予算現額409億1,043万5,000円に対して歳入総額399億1,026万968円（収入率97.6%）であり、歳出総額は380億7,633万8,454円（執行率93.1%）となり、歳入歳出差引額18億3,392万2,514円の黒字である。また、翌年度へ繰り越すべき財源の5億1,671万円を差し引いた実質収支は13億1,721万2,514円となっている。

これらの主な要因として、歳入面では、地方消費税交付金が前年度から5億5,547万2,000円の増額となったこと等によるものである。

また、国庫支出金についても財田地区新設小学校、山本地区新設小学校等の学校建設費国庫負担金が8億4,647万3,000円の増となるなど、歳入決算総額ベースでは、対前年度比69億1,113万7,220円の大幅な増額決算となっている。

一方、歳出についても、引き続き人件費、公債費の義務的経費については減じたものの、財田地区新設小学校、山本地区新設小学校、南部給食センター等、教育施設整備費の伸びで51億4,956万8,000円の増となるなど、歳出決算総額ベースでも前年度に比べ70億8,866万3,159円の大幅な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327億4,679万8,000円で、前年度末現在高に比し66億9,976万9,000円、25.7%の増となり、その結果、実質公債費比率は5.0%、将来負担比率は16.5%となり、いずれも引き続き、国の定める基準を大幅に下回る良好な数値で、前年度同様財政健全化が図られている。

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、三豊市国民健康保険事業財政調整基金1億円、また、三豊市公共施設整備基金5,200万円、三豊市教育施設整備基金4,456万3,130円の取崩し減額等により決算年度末現在高は1億2,645万1,856円の減となっている。

次に、8つの特別会計については、予算現額189億370万5,000円に対して歳入総額186億425万8,126円（収入率98.4%）であり、歳出総額は183億7,462万8,728円（執行率97.2%）となり、歳入歳出差引額は2億2,962万9,398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。

四国経済連合会の平成28年6月調査において、“四国の景気は、弱めの動きもみられるものの、穏やかな回復が続いている。”との結果を出していることから、地域性による遅れはあるものの、景気の回復が窺えるところである。

## 【総論】

本市の財政状況については、これまでの行財政改革の成果の蓄積もあり、財政指標は依然、安定している状況にあるといえるが、団体の財政構造の弾力性を示す経常収支比率は本年度 85.2%、前年度 88.2%と若干低下している。経常一般財源の確保と経常一般経費の抑制についても課題と捉えていただきたい。

歳入面において、収入未済額が減になっているのは、昨年度からの徴収体制の見直し、工夫による効果的な徴収に努められた点が評価される。今後とも貴重な自主財源の確保に留意されたい。

歳出面においては、予算執行率は、前年度と比し改善されてはいるものの、依然未執行額は多い。なお早期の財源の有効活用につなげるためにも、事業計画や事業費の把握に努め、不用なものは補正予算で減額対応されたい。

## 【個別事項】

### ○会計処理及び公金の管理等について

会計処理及び公金の管理等において適正さが求められる事案が数件発生した。リスク管理に努めるとともに職員意識の高揚に努め、事後の措置についても明確化を図り、ケースバイケースの対応ではなく、画一的な指針を定めていただきたい。

### ○補助金（交付金）交付事業について

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

概算払いは、特別の支払い制度であり、早期の事業着手、事業計画に基づく補助事業のスムーズな執行など多くのメリットが考えられる。

補助金交付を数回に分けた最終の交付時には、事業計画の全体像の見直し、事業の進行状況などを正確に把握し、極力、戻入金が発生しないよう努力するとともに戻入金の発生時には規則等に定められた期間内に受入処理を行っていただきたい。

### ○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案があった。

次年度からの新地方公会計による固定資産台帳の整備により、現在決算書の係数で管理されている面積などの数量のみでなく価格管理が求められることとなる。土地や建物の面積の増減などについても原課による十分な把握はもちろんのこと、各部局との連携を行いより一層の適切な管理を望む。

### ○基金の繰替運用について

大型建設事業の支払いが年末、年度末の時期に集中したこともあると思われるが、65億4,570万6,914円の基金の繰替運用を実施している。

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つながりたい。

# 決算審査資料



款 別 歳 入 一 覧 表

■一 般 会 計

(単位：円・%)

款 別	予 算 現 額		調 定 額			収 入 済 額				不 納 欠 損 額		収 入 未 済 額		予算現額と収入済額との比較
	金 額	構 成 率	金 額	構 成 率	予算現額対比	金 額	構 成 率	予算現額対比	調定額対比	金 額	調定額対比	金 額	調定額対比	
1 市 税	7,490,126,000	18.3	7,924,445,818	19.6	105.8	7,501,262,205	18.8	100.1	94.7	46,688,042	0.6	376,495,571	4.8	△ 11,136,205
2 地 方 譲 与 税	305,000,000	0.7	310,271,504	0.8	101.7	310,271,504	0.8	101.7	100.0	0	0.0	0	0.0	△ 5,271,504
3 利 子 割 交 付 金	24,000,000	0.1	20,603,000	0.1	85.8	20,603,000	0.1	85.8	100.0	0	0.0	0	0.0	3,397,000
4 配 当 割 交 付 金	38,000,000	0.1	54,719,000	0.1	144.0	54,719,000	0.1	144.0	100.0	0	0.0	0	0.0	△ 16,719,000
5 株 式 等 譲 渡 所 得 割 交 付 金	6,000,000	0.0	46,554,000	0.1	775.9	46,554,000	0.1	775.9	100.0	0	0.0	0	0.0	△ 40,554,000
6 地 方 消 費 税 交 付 金	1,204,000,000	2.9	1,309,881,000	3.2	108.8	1,309,881,000	3.3	108.8	100.0	0	0.0	0	0.0	△ 105,881,000
7 ゴ ル フ 場 利 用 税 交 付 金	52,000,000	0.1	53,861,045	0.1	103.6	53,861,045	0.1	103.6	100.0	0	0.0	0	0.0	△ 1,861,045
8 自 動 車 取 得 税 交 付 金	36,000,000	0.1	66,531,000	0.2	184.8	66,531,000	0.2	184.8	100.0	0	0.0	0	0.0	△ 30,531,000
9 地 方 特 例 交 付 金	24,104,000	0.1	24,104,000	0.1	100.0	24,104,000	0.1	100.0	100.0	0	0.0	0	0.0	0
10 地 方 交 付 税	11,533,237,000	28.2	11,643,009,000	28.8	101.0	11,643,009,000	29.2	101.0	100.0	0	0.0	0	0.0	△ 109,772,000
11 交 通 安 全 対 策 特 別 交 付 金	12,000,000	0.0	11,870,000	0.0	98.9	11,870,000	0.0	98.9	100.0	0	0.0	0	0.0	130,000
12 分 担 金 及 び 負 担 金	282,412,000	0.7	303,166,512	0.7	107.3	292,565,370	0.7	103.6	96.5	0	0.0	10,601,142	3.5	△ 10,153,370
13 使 用 料 及 び 手 数 料	461,425,000	1.1	514,795,003	1.3	111.6	476,013,122	1.2	103.2	92.5	0	0.0	38,781,881	7.5	△ 14,588,122
14 国 庫 支 出 金	4,189,414,000	10.2	3,556,923,216	8.8	84.9	3,556,923,216	8.9	84.9	100.0	0	0.0	0	0.0	632,490,784
15 県 支 出 金	2,146,653,000	5.2	2,063,470,313	5.1	96.1	2,063,470,313	5.2	96.1	100.0	0	0.0	0	0.0	83,182,687
16 財 産 収 入	74,753,000	0.2	100,433,209	0.2	134.4	100,433,209	0.3	134.4	100.0	0	0.0	0	0.0	△ 25,680,209
17 寄 附 金	83,453,000	0.2	81,757,734	0.2	98.0	81,757,734	0.2	98.0	100.0	0	0.0	0	0.0	1,695,266
18 繰 入 金	293,923,000	0.7	257,284,166	0.6	87.5	257,284,166	0.6	87.5	100.0	0	0.0	0	0.0	36,638,834
19 繰 越 金	2,011,448,000	4.9	2,011,448,453	5.0	100.0	2,011,448,453	5.0	100.0	100.0	0	0.0	0	0.0	△ 453
20 諸 収 入	901,787,000	2.2	985,101,205	2.4	109.2	907,699,631	2.3	100.7	92.1	0	0.0	77,401,574	7.9	△ 5,912,631
21 市 債	9,740,700,000	23.8	9,120,000,000	22.5	93.6	9,120,000,000	22.9	93.6	100.0	0	0.0	0	0.0	620,700,000
合 計	40,910,435,000	100.0	40,460,229,178	100.0	98.9	39,910,260,968	100.0	97.6	98.6	46,688,042	0.1	503,280,168	1.2	1,000,174,032

## 款 別 歳 入 一 覧 表

### ■国民健康保険事業特別会計

(単位：円・%)

款 別	予 算 現 額		調 定 額			収 入 済 額				不 納 欠 損 額		収 入 未 済 額		予算現額と収入済額との比較
	金 額	構 成 率	金 額	構 成 率	予算現額対比	金 額	構 成 率	予算現額対比	調定額対比	金 額	調定額対比	金 額	調定額対比	
1 国民健康保険税	1,459,095,000	14.9	1,782,307,172	18.1	122.2	1,449,235,511	15.2	99.3	81.3	32,016,539	1.8	301,055,122	16.9	9,859,489
2 一部負担金	4,000	0.0	0	0.0	0.0	0	0.0	0.0	—	0	—	0	—	4,000
3 使用料及び手数料	258,000	0.0	427,800	0.0	165.8	427,800	0.0	165.8	100.0	0	0.0	0	0.0	△ 169,800
4 国庫支出金	1,654,565,000	16.9	1,770,072,124	18.0	107.0	1,770,072,124	18.6	107.0	100.0	0	0.0	0	0.0	△ 115,507,124
5 県支出金	462,370,000	4.7	403,552,109	4.1	87.3	403,552,109	4.2	87.3	100.0	0	0.0	0	0.0	58,817,891
6 療養給付費等交付金	367,855,000	3.8	359,380,062	3.6	97.7	359,380,062	3.8	97.7	100.0	0	0.0	0	0.0	8,474,938
7 前期高齢者交付金	2,710,206,000	27.7	2,710,206,066	27.5	100.0	2,710,206,066	28.5	100.0	100.0	0	0.0	0	0.0	△ 66
8 共同事業交付金	1,961,504,000	20.1	1,961,503,599	19.9	100.0	1,961,503,599	20.6	100.0	100.0	0	0.0	0	0.0	401
9 財産収入	197,000	0.0	416,589	0.0	211.5	416,589	0.0	211.5	100.0	0	0.0	0	0.0	△ 219,589
11 繰入金	1,074,473,000	11.0	759,403,440	7.7	70.7	759,403,440	8.0	70.7	100.0	0	0.0	0	0.0	315,069,560
12 繰越金	69,847,000	0.7	69,846,435	0.7	100.0	69,846,435	0.7	100.0	100.0	0	0.0	0	0.0	565
13 諸収入	19,395,000	0.2	39,688,821	0.4	204.6	22,672,714	0.2	116.9	57.1	16,512,294	41.6	503,813	1.3	△ 3,277,714
合 計	9,779,769,000	100.0	9,856,804,217	100.0	100.8	9,506,716,449	100.0	97.2	96.4	48,528,833	0.5	301,558,935	3.1	273,052,551

### ■国民健康保険診療所事業特別会計

(単位：円・%)

款 別	予 算 現 額		調 定 額			収 入 済 額				不 納 欠 損 額		収 入 未 済 額		予算現額と収入済額との比較
	金 額	構 成 率	金 額	構 成 率	予算現額対比	金 額	構 成 率	予算現額対比	調定額対比	金 額	調定額対比	金 額	調定額対比	
1 診療収入	106,510,000	61.7	110,695,351	64.2	103.9	110,695,351	64.2	103.9	100.0	0	0.0	0	0.0	△ 4,185,351
2 使用料及び手数料	410,000	0.2	487,751	0.3	119.0	487,751	0.3	119.0	100.0	0	0.0	0	0.0	△ 77,751
3 財産収入	109,000	0.1	108,444	0.1	99.5	108,444	0.1	99.5	100.0	0	0.0	0	0.0	556
4 繰入金	48,371,000	28.0	44,124,156	25.6	91.2	44,124,156	25.6	91.2	100.0	0	0.0	0	0.0	4,246,844
5 繰越金	16,881,000	9.8	16,879,112	9.8	100.0	16,879,112	9.8	100.0	100.0	0	0.0	0	0.0	1,888
6 諸収入	219,000	0.1	252,048	0.1	115.1	252,048	0.1	115.1	100.0	0	0.0	0	0.0	△ 33,048
合 計	172,500,000	100.0	172,546,862	100.0	100.0	172,546,862	100.0	100.0	100.0	0	0.0	0	0.0	△ 46,862

## 款 別 歳 入 一 覧 表

### ■後期高齢者医療事業特別会計

(単位：円・%)

款 別	予 算 現 額		調 定 額			収 入 済 額				不 納 欠 損 額		収 入 未 済 額		予算現額と収入 済額との比較
	金 額	構 成 率	金 額	構 成 率	予算現額 対 比	金 額	構 成 率	予算現額 対 比	調定額 対 比	金 額	調定額 対 比	金 額	調定額 対 比	
1 後期高齢者医療保険料	608,447,000	65.5	593,405,000	65.0	97.5	589,831,200	64.9	96.9	99.4	114,800	0.0	3,459,000	0.6	18,615,800
2 使用料及び手数料	100,000	0.0	71,000	0.0	71.0	71,000	0.0	71.0	100.0	0	0.0	0	0.0	29,000
3 国庫支出金	1,498,000	0.2	1,498,000	0.2	100.0	1,498,000	0.2	100.0	100.0	0	0.0	0	0.0	0
5 繰入金	317,164,000	34.2	315,723,254	34.6	99.5	315,723,254	34.7	99.5	100.0	0	0.0	0	0.0	1,440,746
6 繰越金	22,000	0.0	22,700	0.0	103.2	22,700	0.0	103.2	100.0	0	0.0	0	0.0	△ 700
7 諸収入	1,202,000	0.1	1,883,400	0.2	156.7	1,883,400	0.2	156.7	100.0	0	0.0	0	0.0	△ 681,400
合 計	928,433,000	100.0	912,603,354	100.0	98.3	909,029,554	100.0	97.9	99.6	114,800	0.0	3,459,000	0.4	19,403,446

### ■介護保険事業特別会計

(単位：円・%)

款 別	予 算 現 額		調 定 額			収 入 済 額				不 納 欠 損 額		収 入 未 済 額		予算現額と収入 済額との比較
	金 額	構 成 率	金 額	構 成 率	予算現額 対 比	金 額	構 成 率	予算現額 対 比	調定額 対 比	金 額	調定額 対 比	金 額	調定額 対 比	
1 保 険 料	1,456,809,000	19.5	1,480,054,900	19.8	101.6	1,464,028,700	19.6	100.5	98.9	4,217,100	0.3	11,809,100	0.8	△ 7,219,700
2 使用料及び手数料	56,000	0.0	87,900	0.0	157.0	87,900	0.0	157.0	100.0	0	0.0	0	0.0	△ 31,900
3 国庫支出金	1,719,906,000	23.1	1,746,040,953	23.3	101.5	1,746,040,953	23.4	101.5	100.0	0	0.0	0	0.0	△ 26,134,953
4 県 支 出 金	1,064,831,000	14.3	1,097,976,673	14.7	103.1	1,097,976,673	14.7	103.1	100.0	0	0.0	0	0.0	△ 33,145,673
5 支 払 基 金 交 付 金	1,962,003,000	26.3	1,929,114,133	25.8	98.3	1,929,114,133	25.8	98.3	100.0	0	0.0	0	0.0	32,888,867
6 財 産 収 入	203,000	0.0	202,766	0.0	99.9	202,766	0.0	99.9	100.0	0	0.0	0	0.0	234
7 寄 附 金	1,000	0.0	0	0.0	0.0	0	0.0	0.0	—	0	—	0	—	1,000
8 繰入金	1,101,726,000	14.8	1,076,843,186	14.4	97.7	1,076,843,186	14.4	97.7	100.0	0	0.0	0	0.0	24,882,814
9 繰越金	151,793,000	2.0	151,793,661	2.0	100.0	151,793,661	2.0	100.0	100.0	0	0.0	0	0.0	△ 661
10 諸収入	1,232,000	0.0	4,770,688	0.1	387.2	4,653,310	0.1	377.7	97.5	117,378	2.5	0	0.0	△ 3,421,310
合 計	7,458,560,000	100.0	7,486,884,860	100.0	100.4	7,470,741,282	100.0	100.2	99.8	4,334,478	0.1	11,809,100	0.2	△ 12,181,282

## 款 別 歳 入 一 覧 表

### ■介護サービス事業特別会計

(単位：円・%)

款 別	予 算 現 額		調 定 額			収 入 済 額				不 納 欠 損 額		収 入 未 済 額		予算現額と収入済額との比較
	金 額	構 成 率	金 額	構 成 率	予算現額対比	金 額	構 成 率	予算現額対比	調定額対比	金 額	調定額対比	金 額	調定額対比	
1 サービス収入	90,131,000	88.1	88,512,021	87.9	98.2	88,512,021	87.9	98.2	100.0	0	0.0	0	0.0	1,618,979
2 財産収入	130,000	0.1	129,726	0.1	99.8	129,726	0.1	99.8	100.0	0	0.0	0	0.0	274
3 繰入金	4,061,000	4.0	4,060,000	4.0	100.0	4,060,000	4.0	100.0	100.0	0	0.0	0	0.0	1,000
4 繰越金	4,622,000	4.5	4,622,074	4.6	100.0	4,622,074	4.6	100.0	100.0	0	0.0	0	0.0	△ 74
5 諸収入	3,406,000	3.3	3,404,290	3.4	99.9	3,404,290	3.4	99.9	100.0	0	0.0	0	0.0	1,710
合 計	102,350,000	100.0	100,728,111	100.0	98.4	100,728,111	100.0	98.4	100.0	0	0.0	0	0.0	1,621,889

### ■集落排水事業特別会計

(単位：円・%)

款 別	予 算 現 額		調 定 額			収 入 済 額				不 納 欠 損 額		収 入 未 済 額		予算現額と収入済額との比較
	金 額	構 成 率	金 額	構 成 率	予算現額対比	金 額	構 成 率	予算現額対比	調定額対比	金 額	調定額対比	金 額	調定額対比	
1 分担金及び負担金	401,000	0.2	200,000	0.1	49.9	200,000	0.1	49.9	100.0	0	0.0	0	0.0	201,000
2 使用料及び手数料	40,615,000	19.3	41,860,929	20.6	103.1	41,122,323	20.3	101.2	98.2	0	0.0	738,606	1.8	△ 507,323
3 県支出金	6,810,000	3.2	6,810,000	3.3	100.0	6,810,000	3.4	100.0	100.0	0	0.0	0	0.0	0
5 繰入金	139,711,000	66.5	131,852,663	64.8	94.4	131,852,663	65.1	94.4	100.0	0	0.0	0	0.0	7,858,337
7 諸収入	0	0.0	0	0.0	0.0	0	0.0	0.0	—	0	—	0	—	0
9 国庫支出金	22,700,000	10.8	22,700,000	11.2	100.0	22,700,000	11.2	100.0	100.0	0	0.0	0	0.0	0
合 計	210,237,000	100.0	203,423,592	100.0	96.8	202,684,986	100.0	96.4	99.6	0	0.0	738,606	0.4	7,552,014

### ■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 率	金 額	構 成 率	予算現額対比	金 額	構 成 率	予算現額対比	調定額対比	金 額	調定額対比	金 額	調定額対比	
2 使用料及び手数料	104,403,000	45.1	111,260,541	49.6	106.6	108,026,192	48.9	103.5	97.1	0	0.0	3,234,349	2.9	△ 3,623,192
5 繰入金	126,893,000	54.9	112,885,932	50.4	89.0	112,885,932	51.1	89.0	100.0	0	0.0	0	0.0	14,007,068
7 諸収入	1,000	0.0	0	0.0	0.0	0	0.0	0.0	—	0	—	0	—	1,000
合 計	231,297,000	100.0	224,146,473	100.0	96.9	220,912,124	100.0	95.5	98.6	0	0.0	3,234,349	1.4	10,384,876

## 款 別 歳 入 一 覧 表

### ■港湾整備事業特別会計

(単位：円・%)

款 別	予 算 現 額		調 定 額			収 入 済 額				不 納 欠 損 額		収 入 未 済 額		予算現額と収入済額との比較
	金 額	構成比率	金 額	構 成 比 率	予算現額対比	金 額	構 成 比 率	予算現額対比	調定額対比	金 額	調定額対比	金 額	調定額対比	
1 使用料及び手数料	15,538,000	75.6	15,874,110	76.0	102.2	15,874,110	76.0	102.2	100.0	0	0.0	0	0.0	△ 336,110
2 県 支 出 金	2,325,000	11.3	2,351,778	11.3	101.2	2,351,778	11.3	101.2	100.0	0	0.0	0	0.0	△ 26,778
3 財 産 収 入	221,000	1.1	243,755	1.2	110.3	243,755	1.2	110.3	100.0	0	0.0	0	0.0	△ 22,755
5 繰 越 金	1,612,000	7.8	1,612,855	7.7	100.1	1,612,855	7.7	100.1	100.0	0	0.0	0	0.0	△ 855
6 諸 収 入	863,000	4.2	816,260	3.9	94.6	816,260	3.9	94.6	100.0	0	0.0	0	0.0	46,740
合 計	20,559,000	100.0	20,898,758	100.0	101.7	20,898,758	100.0	101.7	100.0	0	0.0	0	0.0	△ 339,758

款 別 歳 出 一 覧 表

■ 一 般 会 計

(単位：円・%)

款 別	予 算 現 額				支 出 済 額			翌 年 度 繰 越	不 用 額		
	当 初 予 算 額 継 続 費 及 び 繰 越 事 業 費 繰 越 額	補 正 予 算 額 予 備 費 支 出 及 び 流 用 増 減	計	構 成 率	金 額	構 成 率	予 算 現 額 に 対 する 比 率	継 続 費 通 次 繰 越 繰 越 明 許 費 事 故 繰 越 し	金 額	構 成 率	予 算 現 額 に 対 する 比 率
1 議 会 費	280,545,000	4,548,000	285,093,000	0.7	283,523,758	0.7	99.4	0	1,569,242	0.1	0.6
	0	0						0			
2 総 務 費	5,598,138,000	792,819,000	7,081,980,000	17.3	6,545,784,714	17.2	92.4	0	147,352,286	10.5	2.1
	685,800,000	5,223,000						388,843,000			
								0			
3 民 生 費	9,015,791,000	760,325,000	9,776,468,000	23.9	9,009,533,018	23.7	92.2	0	500,249,982	35.5	5.1
	0	352,000						266,685,000			
								0			
4 衛 生 費	3,675,744,000	△ 147,002,000	4,211,748,000	10.3	4,085,665,979	10.7	97.0	0	126,082,021	8.9	3.0
	683,006,000	0						0			
								0			
5 労 働 費	21,758,000	△ 140,000	21,729,000	0.1	21,727,772	0.1	100.0	0	1,228	0.0	0.0
	0	111,000						0			
								0			
6 農 林 水 産 業 費	1,698,670,000	△ 111,619,000	1,715,080,000	4.2	1,518,582,227	4.0	88.5	0	64,476,773	4.6	3.8
	128,029,000	0						132,021,000			
								0			
7 商 工 費	173,971,000	△ 4,506,000	318,063,000	0.8	312,636,319	0.8	98.3	0	5,426,681	0.4	1.7
	147,323,000	1,275,000						0			
								0			
8 土 木 費	2,567,048,000	△ 250,166,000	2,514,092,000	6.1	1,986,897,225	5.2	79.0	0	134,451,775	9.5	5.3
	195,717,000	1,493,000						392,743,000			
								0			
9 消 防 費	1,069,078,000	△ 13,095,000	1,085,080,000	2.7	1,069,622,955	2.8	98.6	0	15,457,045	1.1	1.4
	0	29,097,000						0			
								0			
10 教 育 費	9,028,092,000	△ 446,170,000	10,918,239,000	26.7	10,396,582,074	27.3	95.2	0	400,496,926	28.4	3.7
	2,336,317,000	0						121,160,000			
								0			
11 災 害 復 旧 費	2,000	247,293,000	275,604,000	0.7	143,572,210	0.4	52.1	0	8,660,790	0.6	3.1
	19,713,000	8,596,000						123,371,000			
								0			
12 公 債 費	2,725,083,000	△ 27,757,000	2,697,326,000	6.6	2,696,130,203	7.1	100.0	0	1,195,797	0.1	0.0
	0	0						0			
								0			
13 諸 支 出 金	6,080,000	0	6,080,000	0.0	6,080,000	0.0	100.0	0	0	0.0	0.0
	0	0						0			
								0			
14 予 備 費	30,000,000	20,000,000	3,853,000	0.0	0	0.0	0.0	0	3,853,000	0.3	100.0
	0	△ 46,147,000						0			
								0			
合 計	35,890,000,000	824,530,000	40,910,435,000	100.0	38,076,338,454	100.0	93.1	0	1,409,273,546	100.0	3.4
	4,195,905,000	0						1,424,823,000			
								0			

款 別 歳 出 一 覧 表

■国民健康保険事業特別会計

(単位：円・%)

款 別	予 算 現 額				支 出 済 額			翌 年 度 繰 越	不 用 額			
	当 初 予 算 額	補 正 予 算 額	計	構 成 率	金 額	構 成 率	予算現額 に対する 比率		繰越明許費	金 額	構 成 率	予算現額 に対する 比率
	継続費及び繰越 事業費繰越額	予備費支出及び 流用増減										
1 総 務 費	87,239,000 0	1,564,000 0	88,803,000	0.9	86,542,756	0.9	97.5	0	2,260,244	0.8	2.5	
2 保 険 給 付 費	6,115,696,000 0	208,123,000 0	6,323,819,000	64.7	6,055,900,646	63.8	95.8	0	267,918,354	93.2	4.2	
3 後 期 高 齢 者 支 援 金 等	922,970,000 0	△ 9,453,000 0	913,517,000	9.3	913,450,168	9.6	100.0	0	66,832	0.0	0.0	
4 前 期 高 齢 者 納 付 金 等	720,000 0	△ 34,000 0	686,000	0.0	619,868	0.0	90.4	0	66,132	0.0	9.6	
5 老 人 保 健 拠 出 金	41,000 0	0 0	41,000	0.0	39,459	0.0	96.2	0	1,541	0.0	3.8	
6 介 護 納 付 金	360,523,000 0	△ 57,569,000 0	302,954,000	3.1	302,953,350	3.2	100.0	0	650	0.0	0.0	
7 共 同 事 業 拠 出 金	2,576,886,000 0	△ 596,692,000 0	1,980,194,000	20.2	1,980,188,582	20.9	100.0	0	5,418	0.0	0.0	
8 保 健 事 業 費	85,153,000 0	△ 806,000 0	84,347,000	0.9	77,897,318	0.8	92.4	0	6,449,682	2.2	7.6	
9 基 金 積 立 金	390,000 0	△ 193,000 220,000	417,000	0.0	416,589	0.0	99.9	0	411	0.0	0.1	
10 公 債 費	1,000 0	0 0	1,000	0.0	0	0.0	0.0	0	1,000	0.0	100.0	
11 諸 支 出 金	13,663,000 0	62,817,000 0	76,480,000	0.8	74,439,663	0.8	97.3	0	2,040,337	0.7	2.7	
12 予 備 費	36,718,000 0	△ 27,988,000 △ 220,000	8,510,000	0.1	0	0.0	0.0	0	8,510,000	3.0	100.0	
合 計	10,200,000,000 0	△ 420,231,000 0	9,779,769,000	100.0	9,492,448,399	100.0	97.1	0	287,320,601	100.0	2.9	

■国民健康保険診療所事業特別会計

(単位：円・%)

款 別	予 算 現 額				支 出 済 額			翌 年 度 繰 越	不 用 額			
	当 初 予 算 額	補 正 予 算 額	計	構 成 率	金 額	構 成 率	予算現額 に対する 比率		繰越明許費	金 額	構 成 率	予算現額 に対する 比率
	継続費及び繰越 事業費繰越額	予備費支出及び 流用増減										
1 総 務 費	130,351,000 0	7,319,000 0	137,670,000	79.8	133,728,463	81.9	97.1	0	3,941,537	42.6	2.9	
2 医 業 費	8,371,000 0	△ 889,000 0	7,482,000	4.3	5,355,663	3.3	71.6	0	2,126,337	23.0	28.4	
3 公 債 費	24,164,000 0	0 0	24,164,000	14.0	24,162,048	14.8	100.0	0	1,952	0.0	0.0	
4 予 備 費	2,114,000 0	1,070,000 0	3,184,000	1.8	0	0.0	0.0	0	3,184,000	34.4	100.0	
合 計	165,000,000 0	7,500,000 0	172,500,000	100.0	163,246,174	100.0	94.6	0	9,253,826	100.0	5.4	

款 別 歳 出 一 覧 表

■後期高齢者医療事業特別会計

(単位：円・%)

款 別	予 算 現 額				支 出 済 額			翌 年 度 繰 越	不 用 額			
	当 初 予 算 額	補 正 予 算 額	計	構 成 率	金 額	構 成 率	予 算 現 額 対 する 比 率		繰 越 明 許 費	金 額	構 成 率	予 算 現 額 対 する 比 率
	継 続 費 及 び 繰 越 事 業 費 繰 越 額	予 備 費 支 出 及 び 流 用 増 減										
1 総 務 費	31,571,000	8,805,000	40,376,000	4.3	40,019,120	4.4	99.1	0	356,880	1.7	0.9	
2 後 期 高 齢 者 医 療 広 域 連 合 納 付 金	888,072,000	△ 2,393,000	885,679,000	95.4	866,491,092	95.5	97.8	0	19,187,908	91.9	2.2	
3 公 債 費	1,000	0	1,000	0.0	0	0.0	0.0	0	1,000	0.0	100.0	
4 諸 支 出 金	1,102,000	0	1,150,000	0.1	1,046,700	0.1	91.0	0	103,300	0.5	9.0	
5 予 備 費	1,254,000	21,000	1,227,000	0.1	0	0.0	0.0	0	1,227,000	5.9	100.0	
合 計	922,000,000	6,433,000	928,433,000	100.0	907,556,912	100.0	97.8	0	20,876,088	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 済 額			翌 年 度 繰 越	不 用 額			
	当 初 予 算 額	補 正 予 算 額	計	構 成 率	金 額	構 成 率	予 算 現 額 対 する 比 率		繰 越 明 許 費	金 額	構 成 率	予 算 現 額 対 する 比 率
	継 続 費 及 び 繰 越 事 業 費 繰 越 額	予 備 費 支 出 及 び 流 用 増 減										
1 総 務 費	178,107,000	6,688,000	184,795,000	2.5	181,520,273	2.5	98.2	0	3,274,727	1.8	1.8	
2 保 険 給 付 費	7,005,623,000	△ 35,359,000	6,972,326,000	93.5	6,835,017,076	94.0	98.0	0	137,308,924	73.5	2.0	
3 地 域 支 援 事 業 費	124,924,000	△ 986,000	123,938,000	1.7	115,498,971	1.6	93.2	0	8,439,029	4.5	6.8	
5 基 金 積 立 金	286,000	75,917,000	76,203,000	1.0	76,202,766	1.0	100.0	0	234	0.0	0.0	
6 公 債 費	1,000	0	1,000	0.0	0	0.0	0.0	0	1,000	0.0	100.0	
7 諸 支 出 金	758,000	62,301,000	63,551,000	0.9	63,464,274	0.9	99.9	0	86,726	0.0	0.1	
8 予 備 費	40,301,000	△ 1,000	37,746,000	0.5	0	0.0	0.0	0	37,746,000	20.2	100.0	
合 計	7,350,000,000	108,560,000	7,458,560,000	100.0	7,271,703,360	100.0	97.5	0	186,856,640	100.0	2.5	



款 別 歳 出 一 覧 表

■介護サービス事業特別会計

(単位：円・%)

款 別	予 算 現 額				支 出 済 額			翌 年 度 繰 越	不 用 額		
	当 初 予 算 額 継 続 費 及 び 繰 越 事 業 費 繰 越 額	補 正 予 算 額 予 備 費 支 出 及 び 流 用 増 減	計	構 成 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 総 務 費	715,000 0	△ 7,000 0	708,000	0.7	697,592	0.7	98.5	0	10,408	0.2	1.5
2 サ ー ビ ス 事 業 費	104,709,000 0	△ 3,644,000 0	101,065,000	98.7	96,387,525	99.1	95.4	0	4,677,475	91.1	4.6
3 基 金 積 立 金	129,000 0	1,000 0	130,000	0.1	129,726	0.1	99.8	0	274	0.0	0.2
5 公 債 費	1,000 0	0 0	1,000	0.0	0	0.0	0.0	0	1,000	0.0	100.0
6 予 備 費	446,000 0	0 0	446,000	0.4	0	0.0	0.0	0	446,000	8.7	100.0
合 計	106,000,000 0	△ 3,650,000 0	102,350,000	100.0	97,214,843	100.0	95.0	0	5,135,157	100.0	5.0

■集落排水事業特別会計

(単位：円・%)

款 別	予 算 現 額				支 出 済 額			翌 年 度 繰 越	不 用 額		
	当 初 予 算 額 継 続 費 及 び 繰 越 事 業 費 繰 越 額	補 正 予 算 額 予 備 費 支 出 及 び 流 用 増 減	計	構 成 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 農 業 集 落 排 水 施 設 費	126,594,000 0	3,437,000 0	130,031,000	61.8	123,829,497	61.1	95.2	0	6,201,503	82.1	4.8
2 漁 業 集 落 排 水 施 設 費	5,144,000 0	△ 200,000 0	4,944,000	2.4	4,681,657	2.3	94.7	0	262,343	3.5	5.3
3 公 債 費	74,176,000 0	0 0	74,176,000	35.3	74,173,832	36.6	100.0	0	2,168	0.0	0.0
4 予 備 費	1,086,000 0	0 0	1,086,000	0.5	0	0.0	0.0	0	1,086,000	14.4	100.0
合 計	207,000,000 0	3,237,000 0	210,237,000	100.0	202,684,986	100.0	96.4	0	7,552,014	100.0	3.6

■浄化槽整備推進事業特別会計

(単位：円・%)

款 別	予 算 現 額				支 出 済 額			翌 年 度 繰 越	不 用 額		
	当 初 予 算 額 継 続 費 及 び 繰 越 事 業 費 繰 越 額	補 正 予 算 額 予 備 費 支 出 及 び 流 用 増 減	計	構 成 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施設費	162,562,000 0	297,000 0	162,859,000	70.4	153,945,182	69.7	94.5	0	8,913,818	85.5	5.5
2 公 債 費	66,933,000 0	0 0	66,933,000	28.9	66,931,746	30.3	100.0	0	1,254	0.0	0.0
4 予 備 費	1,505,000 0	0 0	1,505,000	0.7	0	0.0	0.0	0	1,505,000	14.4	100.0
合 計	231,000,000 0	297,000 0	231,297,000	100.0	220,876,928	100.0	95.5	0	10,420,072	100.0	4.5

款 別 歳 出 一 覧 表

■ 港湾整備事業特別会計

(単位：円・%)

款 別	予 算 現 額				支 出 済 額			翌 年 度 繰 越	不 用 額		
	当 初 予 算 額 継 続 費 及 び 繰 越 事 業 費 繰 越 額	補 正 予 算 額 予 備 費 支 出 及 び 流 用 増 減	計	構 成 率	金 額	構 成 率	予 算 現 額 に 対 する 比 率	繰 越 明 許 費	金 額	構 成 率	予 算 現 額 に 対 する 比 率
1 港 湾 費	19,088,000 0	204,000 408,000	19,700,000	95.8	18,897,126	100.0	95.9	0	802,874	48.3	4.1
3 予 備 費	912,000 0	355,000 △ 408,000	859,000	4.2	0	0.0	0.0	0	859,000	51.7	100.0
合 計	20,000,000 0	559,000 0	20,559,000	100.0	18,897,126	100.0	91.9	0	1,661,874	100.0	8.1

## 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
総務費	選挙管理委員会費（選挙システム改修）	3,314,000	0	0	3,314,000
	コミュニティバス運行事業（地方創生加速化交付金事業）	9,029,000	0	9,029,000	0
	企画一般管理費（地方創生加速化交付金事業）	43,200,000	0	30,971,000	12,229,000
	情報システム管理事業（情報セキュリティ強化対策事業）	219,473,000	0	20,850,000	198,623,000
	地域内分権推進事業（地方創生加速化交付金事業）	97,408,000	0	50,000,000	47,408,000
	戸籍住民基本台帳事業（個人番号カード交付事業）	16,419,000	0	16,419,000	0
民生費	高齢者年金生活者等支援臨時福祉給付金事業	264,136,000	0	264,136,000	0
	子ども・子育て支援新制度運営事業	2,549,000	0	0	2,549,000
農林水産業費	単県土地改良事業	81,936,000	0	9,330,000	72,606,000
	新設小学校周辺農道	31,738,000	0	30,100,000	1,638,000
	県営広域営農西讃団地農道整備事業	2,250,000	0	2,100,000	150,000
	小規模ため池緊急防災対策事業	7,750,000	0	1,000,000	6,750,000
	県営地域ため池総合整備事業	8,347,000	0	5,100,000	3,247,000
土木費	市道維持管理事業	24,117,000	0	0	24,117,000
	社会資本整備総合交付金事業（道路橋りょう新設改良事業）	315,210,000	0	242,449,000	72,761,000
	市単独道路橋りょう新設改良事業	5,616,000	0	0	5,616,000
	新設小学校周辺道路橋りょう改良事業	38,394,000	0	36,300,000	2,094,000
	市管理河川維持事業	9,406,000	0	0	9,406,000
教育費	三野津中学校建設事業	121,160,000	0	106,106,000	15,054,000
災害復旧費	現年度農地・農業用施設災害復旧事業	28,158,000	0	28,158,000	0
	林業施設災害復旧事業費	24,092,000	0	10,295,000	13,797,000
	漁港施設災害復旧費	26,700,000	0	26,700,000	0
	現年度公共土木補助災害復旧費	24,777,000	0	14,317,000	10,460,000
	現年度公共土木単独災害復旧費	8,094,000	0	0	8,094,000
	港湾施設災害復旧費	11,550,000	0	4,753,000	6,797,000
合 計		1,424,823,000	0	908,113,000	516,710,000