

平成 28 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 86 号
平成 29 年 8 月 18 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 28 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 28 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
継続費繰越	47

《 凡 例 》

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

平成 28 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 28 年度	三豊市一般会計歳入歳出決算
平成 28 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 28 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 28 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 28 年度	三豊市介護保険事業特別会計歳入歳出決算
平成 28 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 28 年度	三豊市集落排水事業特別会計歳入歳出決算
平成 28 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 28 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 28 年度	三豊市各会計別歳入歳出決算事項別明細書
平成 28 年度	三豊市各会計別実質収支に関する調書
平成 28 年度	三豊市財産に関する調書

第 2 審査の期間

平成 29 年 7 月 11 日から平成 29 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

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

決算総額表

(単位：円)

区 分		一般会計	特別会計	合 計
予 算 現 額		33,077,309,000	18,715,464,000	51,792,773,000
決 算 額	歳 入	32,029,421,823	18,485,490,439	50,514,912,262
	歳 出	30,592,406,460	18,250,198,987	48,842,605,447
	歳入歳出差引額	1,437,015,363	235,291,452	1,672,306,815

各会計の決算状況は、次のとおりである。

各会計決算表

(単位：円)

区 分		予 算 現 額	歳入決算額 A	歳出決算額 B	収支差引額 (A-B) C
一 般 会 計		33,077,309,000	32,029,421,823	30,592,406,460	1,437,015,363
特 別 会 計	国民健康保険事業	9,408,590,000	9,275,082,496	9,207,945,031	67,137,465
	国民健康保険 診療所事業	170,754,000	172,535,057	157,369,458	15,165,599
	後期高齢者 医療事業	928,526,000	921,781,555	919,537,113	2,244,442
	介護保険事業	7,657,803,000	7,572,373,483	7,428,772,558	143,600,925
	介護サービス事業	98,361,000	98,840,600	94,246,527	4,594,073
	集落排水事業	198,089,000	192,152,592	192,152,592	0
	浄化槽整備 推進事業	233,183,000	232,104,040	232,096,064	7,976
	港湾整備事業	20,158,000	20,620,616	18,079,644	2,540,972
	小 計	18,715,464,000	18,485,490,439	18,250,198,987	235,291,452
合 計		51,792,773,000	50,514,912,262	48,842,605,447	1,672,306,815

(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28年度
歳 入 決 算 額	A	50,514,912,262
歳 出 決 算 額	B	48,842,605,447
歳 入 歳 出 差 引 額 (A-B)	C	1,672,306,815
翌年度へ繰り越すべき財源	D	227,082,000
実 質 収 支 額 (C-D)	E	1,445,224,815

総計決算における歳入歳出差引(形式収支)額は、16億7,230万6,815円の黒字決算となっている。

翌年度へ繰り越すべき財源 2億2,708万2,000円を差引いた実質収支額は、14億4,522万4,815円の黒字となっている。

実質収支額の内訳は、一般会計が 12億993万3,363円、特別会計が 2億3,529万1,452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28年度		51,792,773,000	50,514,912,262	97.5%	48,842,605,447	94.3%

歳入及び歳出決算の状況は、次のとおりである。

歳入決算状況

(単位：円)

年度 \ 区分	予算現額	調定額	収入済額	不納欠損額	収入未済額
平成28年度	51,792,773,000	51,345,127,991	50,514,912,262	92,621,005	737,594,724

歳入決算状況は、予算現額 517億9,277万3,000円に対し、調定額 513億4,512万7,991円、不納欠損額 9,262万1,005円、収入未済額 7億3,759万4,724円となっている。

収入済額 505億1,491万2,262円の予算額に対する収入率は 97.5%、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28年度	51,792,773,000	48,842,605,447	1,262,105,000	1,688,062,553	94.3%

歳出決算状況は、予算現額 517億9,277万3,000円に対し、支出済額 488億4,260万5,447円、翌年度繰越額 12億6,210万5,000円、不用額 16億8,806万2,553円の決算である。

支出済額は、予算現額に対し 94.3%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	28年度	27年度	26年度
普通会計における実質収支額	1,103,033	1,317,213	1,289,074
標準財政規模	20,057,655	20,816,306	20,784,333
実質収支比率	5.5	6.3	6.2

実質収支比率は、財政運営の健全性を判断するための指標で、標準財政規模に対する実質収支額の割合をいい、おおむね3～5%が望ましいと考えられている。

当年度は 5.5%で、前年度に比べ 0.8%下がっている。

経常収支比率

(単位：千円・%)

区 分	28年度	27年度	26年度
経常経費充当一般財源の額	17,756,745	17,764,580	18,098,171
経常一般財源の額	19,344,704	19,958,188	19,623,550
経常収支比率※	87.3	85.2	88.2

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

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

当年度は 87.3%で、前年度に比べ 2.1%上がっている。

財政力指数

(単位：千円・一)

区 分	28年度	27年度	26年度
基準財政収入額	7,260,180	7,148,832	6,882,094
基準財政需要額	15,143,799	14,815,892	13,957,327
財政力指数 (3カ年平均)	0.48	0.49	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 0.48で、前年度に比べ 0.01下がっている。

3 一般会計

(1) 歳入の状況

歳入予算執行状況及び前年度比較は、次のとおりである。

一般会計歳入予算執行状況

(単位：円)

区 分	予 算 現 額	調 定 額	収 入 済 額	不納欠損額	収入未済額
1 市 税	7,622,412,000	8,079,453,277	7,707,844,732	71,147,815	300,460,730
2 地 方 譲 与 税	302,000,000	309,810,778	309,810,778	0	0
3 利 子 割 交 付 金	10,000,000	11,757,000	11,757,000	0	0
4 配 当 割 交 付 金	41,000,000	35,997,000	35,997,000	0	0
5 株 式 等 譲 渡 所 得 割 交 付 金	6,000,000	17,483,000	17,483,000	0	0
6 地 方 消 費 税 交 付 金	1,194,000,000	1,169,466,000	1,169,466,000	0	0
7 ゴ ー ル フ 場 利 用 税 交 付 金	52,000,000	50,751,365	50,751,365	0	0
8 自 動 車 取 得 税 交 付 金	37,000,000	66,804,000	66,804,000	0	0
9 地 方 特 例 交 付 金	24,981,000	24,981,000	24,981,000	0	0
10 地 方 交 付 税	10,743,439,000	10,964,426,000	10,964,426,000	0	0
11 交 通 安 全 対 策 特 別 交 付 金	12,000,000	10,922,000	10,922,000	0	0
12 分 担 金 及 び 負 担 金	295,515,000	296,207,047	285,836,143	0	10,370,904
13 使 用 料 及 び 手 数 料	462,218,000	513,855,982	473,013,982	0	40,842,000
14 国 庫 支 出 金	3,184,422,000	2,784,903,574	2,784,903,574	0	0
15 県 支 出 金	2,234,980,000	2,015,110,334	2,015,110,334	0	0
16 財 産 収 入	103,777,000	106,472,867	106,472,867	0	0
17 寄 附 金	82,168,000	76,996,119	76,996,119	0	0
18 繰 入 金	400,205,000	267,551,695	267,551,695	0	0
19 繰 越 金	1,833,922,000	1,833,922,514	1,833,922,514	0	0
20 諸 収 入	793,870,000	908,517,100	823,371,720	0	85,145,380
21 市 債	3,641,400,000	2,992,000,000	2,992,000,000	0	0
計	33,077,309,000	32,537,388,652	32,029,421,823	71,147,815	436,819,014

一般会計歳入前年度比較

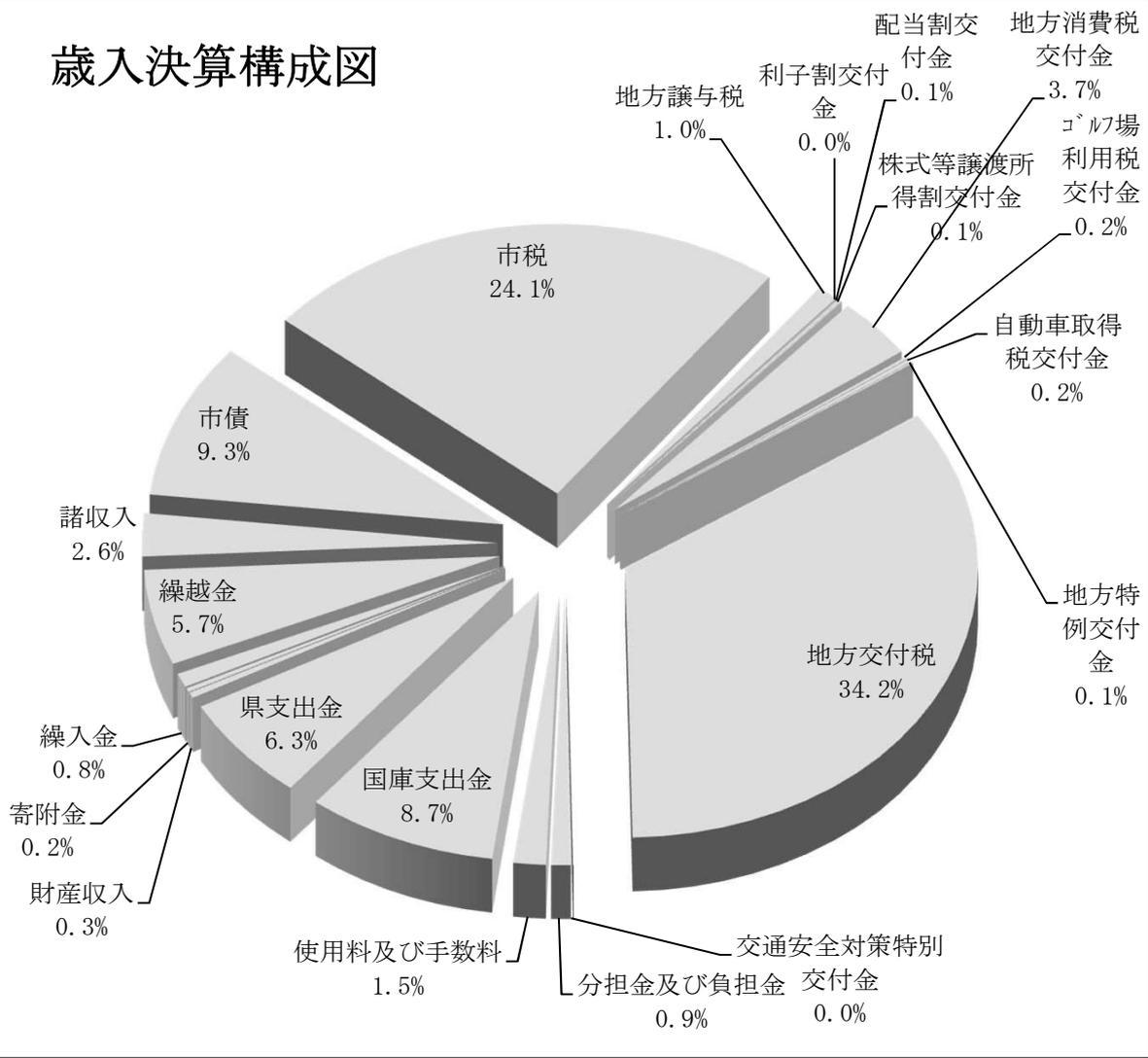
(単位：円)

区 分	年 度	平成28年度	平成27年度	増 減	構成比	
					28年度	27年度
1	市 税	7,707,844,732	7,501,262,205	206,582,527	24.1%	18.8%
2	地 方 譲 与 税	309,810,778	310,271,504	△ 460,726	1.0%	0.8%
3	利 子 割 交 付 金	11,757,000	20,603,000	△ 8,846,000	0.0%	0.1%
4	配 当 割 交 付 金	35,997,000	54,719,000	△ 18,722,000	0.1%	0.1%
5	株式等譲渡所得割交付金	17,483,000	46,554,000	△ 29,071,000	0.1%	0.1%
6	地方消費税交付金	1,169,466,000	1,309,881,000	△ 140,415,000	3.7%	3.3%
7	ゴルフ場利用税交付金	50,751,365	53,861,045	△ 3,109,680	0.2%	0.1%
8	自動車取得税交付金	66,804,000	66,531,000	273,000	0.2%	0.2%
9	地方特例交付金	24,981,000	24,104,000	877,000	0.1%	0.1%
10	地 方 交 付 税	10,964,426,000	11,643,009,000	△ 678,583,000	34.2%	29.2%
11	交通安全対策特別交付金	10,922,000	11,870,000	△ 948,000	0.0%	0.0%
12	分担金及び負担金	285,836,143	292,565,370	△ 6,729,227	0.9%	0.7%
13	使用料及び手数料	473,013,982	476,013,122	△ 2,999,140	1.5%	1.2%
14	国 庫 支 出 金	2,784,903,574	3,556,923,216	△ 772,019,642	8.7%	8.9%
15	県 支 出 金	2,015,110,334	2,063,470,313	△ 48,359,979	6.3%	5.2%
16	財 産 収 入	106,472,867	100,433,209	6,039,658	0.3%	0.3%
17	寄 附 金	76,996,119	81,757,734	△ 4,761,615	0.2%	0.2%
18	繰 入 金	267,551,695	257,284,166	10,267,529	0.8%	0.6%
19	繰 越 金	1,833,922,514	2,011,448,453	△ 177,525,939	5.7%	5.0%
20	諸 収 入	823,371,720	907,699,631	△ 84,327,911	2.6%	2.3%
21	市 債	2,992,000,000	9,120,000,000	△ 6,128,000,000	9.3%	22.9%
歳 入 合 計		32,029,421,823	39,910,260,968	△ 7,880,839,145	100.0%	100.0%

歳入の決算状況は、予算現額 330億7,730万9,000円に対し、調定額 325億3,738万8,652円、不納欠損額 7,114万7,815円、収入未済額 4億3,681万9,014円となっている。

収入済額 320億2,942万1,823円(前年度と比べ 78億8,083万9,145円 19.7%減)の予算現額に対する比率は、96.8%(前年度 97.6%)、調定額に対する収入率は 98.4%(前年度 98.6%)となっている。

歳入決算構成図



市税の収入状況及び収入未済額は、次のとおりである。

市税の収入状況

(単位：円)

区 分	平成28年度		平成27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		28年度	27年度
市 民 税	3,427,476,892	44.5%	3,283,479,321	43.8%	143,997,571	96.9%	96.4%
固定資産税	3,640,114,012	47.2%	3,603,730,407	48.0%	36,383,605	93.7%	92.8%
軽自動車税	248,298,740	3.2%	207,949,200	2.8%	40,349,540	93.1%	92.0%
市たばこ税	387,215,338	5.0%	401,094,777	5.3%	△ 13,879,439	100.0%	100.0%
入 湯 税	4,739,750	0.1%	5,008,500	0.1%	△ 268,750	100.0%	100.0%
合 計	7,707,844,732	100.0%	7,501,262,205	100.0%	206,582,527	95.4%	94.7%

市税の決算額は77億784万4,732円で、前年度に比べ2億658万2,527円(2.8%)の増収となっている。これは主に、市民税、固定資産税及び軽自動車税が増加したことによるものである。

不納欠損額は7,114万7,815円で、その内訳は市民税675万7,422円、固定資産税6,221万9,093円、軽自動車税217万1,300円である。

市税の収入未済額

(単位：円)

区 分	平成28年度		平成27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		28年度	27年度
市 民 税	101,445,919	33.8%	112,408,315	29.9%	△ 10,962,396	2.9%	3.3%
固定資産税	182,709,001	60.8%	247,959,706	65.9%	△ 65,250,705	4.7%	6.4%
軽自動車税	16,305,810	5.4%	16,127,550	4.3%	178,260	6.1%	7.1%
市たばこ税	0	0.0%	0	0.0%	0	—	—
入 湯 税	0	0.0%	0	0.0%	0	—	—
合 計	300,460,730	100.0%	376,495,571	100.0%	△ 76,034,841	3.7%	4.8%

収入未済額は3億46万730円で、前年度に比べ7,603万4,841円(20.2%)減少となっている。これは、主に固定資産税で6,525万705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	268,109,000	264,410,372	0	3,698,628
2 総 務 費	6,050,601,400	5,807,515,372	5,255,000	237,831,028
3 民 生 費	10,570,247,000	9,766,066,813	405,815,000	398,365,187
4 衛 生 費	3,229,496,000	3,035,223,683	124,575,000	69,697,317
5 労 働 費	20,624,000	20,623,500	0	500
6 農 林 水 産 業 費	1,922,360,000	1,684,725,017	175,306,000	62,328,983
7 商 工 費	199,021,000	192,270,740	0	6,750,260
8 土 木 費	2,694,340,000	2,181,753,817	330,257,000	182,329,183
9 消 防 費	1,164,012,000	1,148,039,819	0	15,972,181
10 教 育 費	4,239,518,280	3,824,532,380	211,198,000	203,787,900
11 災 害 復 旧 費	147,857,000	122,044,040	9,699,000	16,113,960
12 公 債 費	2,543,231,000	2,539,120,907	0	4,110,093
13 諸 支 出 金	6,080,000	6,080,000	0	0
14 予 備 費	21,812,320	0	0	21,812,320
歳 出 合 計	33,077,309,000	30,592,406,460	1,262,105,000	1,222,797,540

一般会計歳出前年度比較

(単位：円)

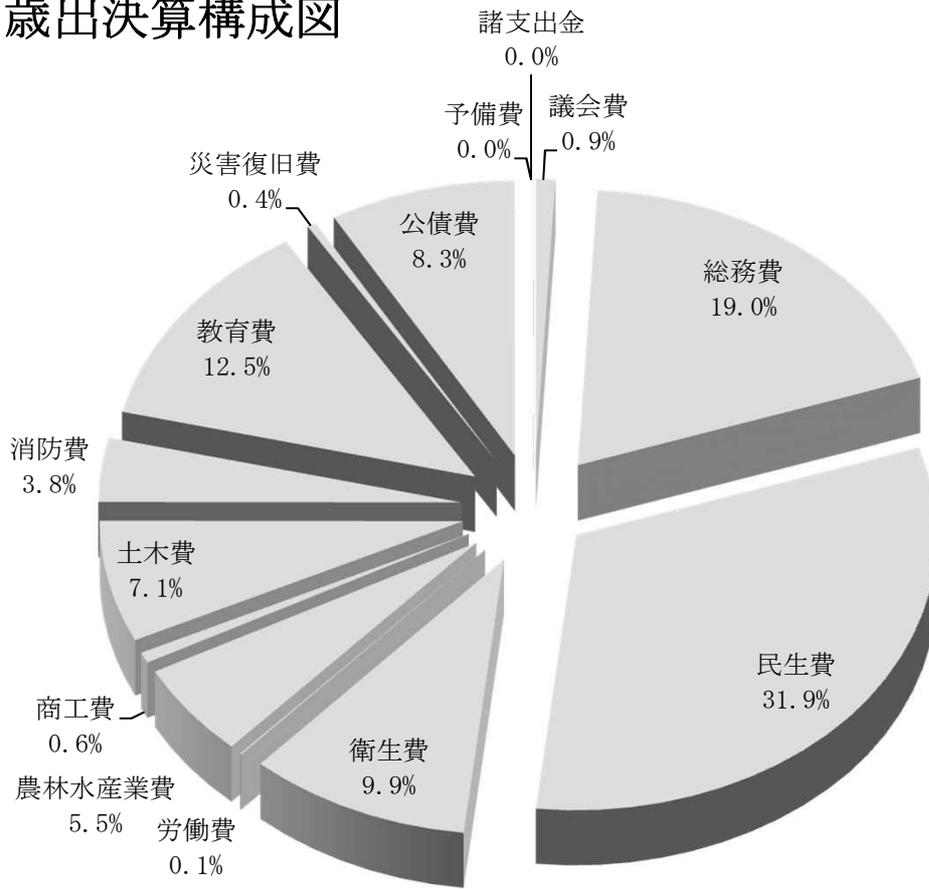
区 分 \ 年 度	平成28年度	平成27年度	増 減	構成比(%)	
				28年度	27年度
1 議 会 費	264,410,372	283,523,758	△ 19,113,386	0.9%	0.7%
2 総 務 費	5,807,515,372	6,545,784,714	△ 738,269,342	19.0%	17.2%
3 民 生 費	9,766,066,813	9,009,533,018	756,533,795	31.9%	23.7%
4 衛 生 費	3,035,223,683	4,085,665,979	△ 1,050,442,296	9.9%	10.7%
5 労 働 費	20,623,500	21,727,772	△ 1,104,272	0.1%	0.1%
6 農 林 水 産 業 費	1,684,725,017	1,518,582,227	166,142,790	5.5%	4.0%
7 商 工 費	192,270,740	312,636,319	△ 120,365,579	0.6%	0.8%
8 土 木 費	2,181,753,817	1,986,897,225	194,856,592	7.1%	5.2%
9 消 防 費	1,148,039,819	1,069,622,955	78,416,864	3.8%	2.8%
10 教 育 費	3,824,532,380	10,396,582,074	△ 6,572,049,694	12.5%	27.3%
11 災 害 復 旧 費	122,044,040	143,572,210	△ 21,528,170	0.4%	0.4%
12 公 債 費	2,539,120,907	2,696,130,203	△ 157,009,296	8.3%	7.1%
13 諸 支 出 金	6,080,000	6,080,000	0	0.0%	0.0%
14 予 備 費	0	0	0	—	—
歳 出 合 計	30,592,406,460	38,076,338,454	△ 7,483,931,994	100.0%	100.0%

歳出決算状況は、予算現額 330億7,730万9,000円に対し、支出済額 305億9,240万6,460円(前年度 380億7,633万8,454円)、翌年度繰越額 12億6,210万5,000円(前年度 14億2,482万3,000円)、不用額 12億2,279万7,540円(前年度 14億927万3,546円)の決算である。

支出済額は、予算現額に対し 92.5%(前年度 93.1%)の執行率である。

歳出の前年度対比は、歳出合計で 74億8,393万1,994円(19.7%)減少している。

歳出決算構成図



不用額の前年度比較は次のとおりである

不用額の状況

(単位：円)

区 分	年 度	平成28年度	平成27年度	増 減 額	構 成 比
					28年度
1	議 会 費	3,698,628	1,569,242	2,129,386	0.3%
2	総 務 費	237,831,028	147,352,286	90,478,742	19.4%
3	民 生 費	398,365,187	500,249,982	△ 101,884,795	32.6%
4	衛 生 費	69,697,317	126,082,021	△ 56,384,704	5.7%
5	労 働 費	500	1,228	△ 728	0.0%
6	農 林 水 産 業 費	62,328,983	64,476,773	△ 2,147,790	5.1%
7	商 工 費	6,750,260	5,426,681	1,323,579	0.6%
8	土 木 費	182,329,183	134,451,775	47,877,408	14.9%
9	消 防 費	15,972,181	15,457,045	515,136	1.3%
10	教 育 費	203,787,900	400,496,926	△ 196,709,026	16.7%
11	災 害 復 旧 費	16,113,960	8,660,790	7,453,170	1.3%
12	公 債 費	4,110,093	1,195,797	2,914,296	0.3%
13	諸 支 出 金	0	0	0	—
14	予 備 費	21,812,320	3,853,000	17,959,320	1.8%
合 計		1,222,797,540	1,409,273,546	△ 186,476,006	100.0%

決算年度末における不用額は、12億2,279万7,540円であり、前年度に比べ1億8,647万6,006円減少している。

予算現額に対する不用額の割合は、3.7%で前年度を0.3%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 320億2,942万1,823円、歳出総額 305億9,240万6,460円で、歳入歳出差引額は14億3,701万5,363円となっている。

翌年度へ繰り越すべき財源は、2億2,708万2,000円であるので、実質収支額は12億993万3,363円の黒字決算となっている。

4 国民健康保険事業特別会計

(1) 歳入の状況

歳入の決算額及び前年度比較は次のとおりである。

【歳入】

(単位：円)

区分	年度	平成28年度	平成27年度	増減	構成比	
					28年度	27年度
1	国民健康保険税	1,436,876,471	1,449,235,511	△ 12,359,040	15.5%	15.2%
2	一部負担金	0	0	0	—	—
3	使用料及び手数料	479,150	427,800	51,350	0.0%	0.0%
4	国庫支出金	1,755,168,960	1,770,072,124	△ 14,903,164	18.9%	18.6%
5	県支出金	359,893,553	403,552,109	△ 43,658,556	3.9%	4.2%
6	療養給付費等交付金	222,586,538	359,380,062	△ 136,793,524	2.4%	3.8%
7	前期高齢者交付金	2,858,768,553	2,710,206,066	148,562,487	30.8%	28.5%
8	共同事業交付金	1,961,017,402	1,961,503,599	△ 486,197	21.1%	20.6%
9	財産収入	3,415	416,589	△ 413,174	0.0%	0.0%
11	繰入金	638,158,112	759,403,440	△ 121,245,328	6.9%	8.0%
12	繰越金	14,268,050	69,846,435	△ 55,578,385	0.2%	0.7%
13	諸収入	27,862,292	22,672,714	5,189,578	0.3%	0.2%
歳入合計		9,275,082,496	9,506,716,449	△ 231,633,953	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
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%
28	1,378,176,000	1,732,875,422	1,436,876,471	17,354,690	278,644,261	82.9%

歳入の決算状況は、予算現額 94億859万円、調定額 95億7,154万9,776円、不納欠損額は 1,735万4,690円、収入未済額 2億7,911万2,590円となっている。

収入済額 92億7,508万2,496円(前年度 95億671万6,449円)の予算現額に対する収入率は、98.6%(前年度 97.2%)、調定額に対する収入率は 96.9%(前年度 96.4%)となっている。

歳入の 15.5%を占める国民健康保険税は、前年度に比べ 1,235万9,040円(0.9%)減少、不納欠損額は、1,735万4,690円となっている。

収入未済額は 2億7,911万2,590円で、この内訳は、国民健康保険税 2億7,864万4,261円と諸収入(返納金)46万8,329円である。

(2) 歳出の状況

歳出の決算額及び前年度比較は次のとおりである。

【歳 出】

(単位：円)

区分	年度	平成28年度	平成27年度	増 減	構成比	
					28年度	27年度
1	総 務 費	87,456,591	86,542,756	913,835	1.0%	0.9%
2	保 険 給 付 費	5,973,774,595	6,055,900,646	△ 82,126,051	64.9%	63.8%
3	後 期 高 齢 者 支 援 金 等	865,808,983	913,450,168	△ 47,641,185	9.4%	9.6%
4	前 期 高 齢 者 納 付 金 等	624,034	619,868	4,166	0.0%	0.0%
5	老人保健拠出金	31,003	39,459	△ 8,456	0.0%	0.0%
6	介 護 納 付 金	279,503,184	302,953,350	△ 23,450,166	3.0%	3.2%
7	共 同 事 業 拠 出 金	1,885,280,365	1,980,188,582	△ 94,908,217	20.5%	20.9%
8	保 健 事 業 費	83,417,567	77,897,318	5,520,249	0.9%	0.8%
9	基 金 積 立 金	3,415	416,589	△ 413,174	0.0%	0.0%
10	公 債 費	0	0	0	—	—
11	諸 支 出 金	32,045,294	74,439,663	△ 42,394,369	0.3%	0.8%
12	予 備 費	0	0	0	—	—
	歳 出 合 計	9,207,945,031	9,492,448,399	△ 284,503,368	100.0%	100.0%

歳出の決算状況は、予算現額 94億859万円に対し、支出済額 92億794万5,031円(前年度 94億9,244万8,399円)、翌年度繰越額 0円(前年度 0円)、不用額 2億64万4,969円(前年度 2億8,732万601円)の決算である。

支出済額は、予算現額に対し 97.9%(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 2億8,450万3,368円(3.0%)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 92億7,508万2,496円、歳出総額 92億794万5,031円で、歳入歳出差引額は 6,713万7,465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 6,713万7,465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 6億3,815万8,112円であり、前年度に比べ 2,124万5,328円減少している。なお、三豊市国民健康保険事業財政調整基金の繰入金はない。

5 国民健康保険診療所事業特別会計

(1) 歳入の状況

歳入の決算額及び前年度比較は次のとおりである。

【歳 入】

(単位：円)

区分	年度	平成28年度	平成27年度	増 減	構成比	
					28年度	27年度
1	診療収入	107,868,901	110,695,351	△ 2,826,450	62.5%	64.2%
2	使用料及び手数料	524,220	487,751	36,469	0.3%	0.3%
3	財産収入	66,219	108,444	△ 42,225	0.1%	0.1%
4	繰入金	54,582,041	44,124,156	10,457,885	31.6%	25.6%
5	繰越金	9,300,688	16,879,112	△ 7,578,424	5.4%	9.8%
6	諸収入	192,988	252,048	△ 59,060	0.1%	0.1%
7	市債	0	0	0	—	—
9	県支出金	0	0	0	—	—
	歳入合計	172,535,057	172,546,862	△ 11,805	100.0%	100.0%

歳入決算状況は、予算現額 1億7,075万4,000円、調定額 1億7,253万6,057円、不納欠損額 0円、収入未済額 1,000円となっている。

収入済額 1億7,253万5,057円(前年度 1億7,254万6,862円)の予算現額に対する収入率は 101.0%(前年度 100.0%)、調定額に対する収入率は 100.0%(前年度 100.0%)となっている。

(2) 歳出の状況

歳出の決算額及び前年度比較は次のとおりである。

【歳 出】

(単位：円)

区分	年度	平成28年度	平成27年度	増 減	構成比	
					28年度	27年度
1	総 務 費	127,443,695	133,728,463	△ 6,284,768	81.0%	81.9%
2	医 業 費	5,763,713	5,355,663	408,050	3.7%	3.3%
3	公 債 費	24,162,050	24,162,048	2	15.3%	14.8%
4	予 備 費	0	0	0	—	—
	歳 出 合 計	157,369,458	163,246,174	△ 5,876,716	100.0%	100.0%

歳出の決算状況は、予算現額 1億7,075万4,000円に対し、支出済額 1億5,736万9,458円(前年度 1億6,324万6,174円)、翌年度繰越額 0円(前年度 0円)、不用額 1,338万4,542円(前年度 925万3,826円)の決算である。

支出済額は、予算現額に対し 92.2%(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 587万6,716円(3.6%)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 1億7,253万5,057円、歳出総額 1億5,736万9,458円で、歳入歳出差引額は 1,516万5,599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 1,516万5,599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 3,585万7,041円であり、前年度に比べ 342万7,885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	平成28年度	平成27年度	増 減	構成比	
					28年度	27年度
1	後期高齢者医療 保 険 料	616,443,400	589,831,200	26,612,200	66.9%	64.9%
2	使用料及び手数料	73,200	71,000	2,200	0.0%	0.0%
3	国 庫 支 出 金	0	1,498,000	△ 1,498,000	—	0.2%
5	繰 入 金	301,597,213	315,723,254	△ 14,126,041	32.7%	34.7%
6	繰 越 金	1,472,642	22,700	1,449,942	0.2%	0.0%
7	諸 収 入	2,195,100	1,883,400	311,700	0.2%	0.2%
	歳 入 合 計	921,781,555	909,029,554	12,752,001	100.0%	100.0%

歳入の決算状況は、予算現額 9億2,852万6,000円、調定額 9億2,618万7,355円、不納欠損額 57万7,100円、収入未済額 382万8,700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等によるものである。

収入済額 9億2,178万1,555円(前年度 9億902万9,554円)の予算現額に対する収入率は、99.3%(前年度 97.9%)、調定額に対する収入率は 99.5%(前年度 99.6%)となっている。

歳入の前年度対比は、歳入合計で 1,275万2,001円(1.4%)増加している。この主な要因は、後期高齢者医療保険料収入が増加したことによるものである。

(2) 歳出の状況

歳出の決算額及び前年度比較は次のとおりである。

【歳 出】

(単位：円)

区分	年度	平成28年度	平成27年度	増 減	構成比	
					28年度	27年度
1	総 務 費	31,174,609	40,019,120	△ 8,844,511	3.4%	4.4%
2	後期高齢者医療 広域連合納付金	886,982,704	866,491,092	20,491,612	96.5%	95.5%
3	公 債 費	0	0	0	—	—
4	諸 支 出 金	1,379,800	1,046,700	333,100	0.2%	0.1%
5	予 備 費	0	0	0	—	—
	歳 出 合 計	919,537,113	907,556,912	11,980,201	100.0%	100.0%

歳出決算状況は、予算現額 9億2,852万6,000円に対し、支出済額 9億1,953万7,113円(前年度 9億755万6,912円)、翌年度繰越額 0円(前年度 0円)、不用額 898万8,887円(前年度 2,087万6,088円)の決算である。

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

歳出の前年度対比は、歳出合計で 1,198万201円(1.3%)増加している。この主な要因は、法定負担金の一般会計支出に伴う後期高齢者医療広域連合納付金が増加したことによるものである。

(3) 実質収支に関する調書

後期高齢者医療事業特別会計の決算収支については、歳入総額 9億2,178万1,555円、歳出総額は9億1,953万7,113円で、歳入歳出差引額は 224万4,442円となっている。

翌年度へ繰り越すべき財源は 0円であるので、実質収支額は 224万4,442円の黒字決算となっている。

(4) 一般会計からの繰入金

一般会計からの繰入金は 3億159万7,213円であり、前年度に比べ 1,412万6,041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	平成28年度	平成27年度	増 減	構成比	
					28年度	27年度
1	保 険 料	1,488,629,200	1,464,028,700	24,600,500	19.7%	19.6%
2	使用料及び手数料	86,000	87,900	△ 1,900	0.0%	0.0%
3	国庫支出金	1,734,056,080	1,746,040,953	△ 11,984,873	22.9%	23.4%
4	県支出金	1,092,665,191	1,097,976,673	△ 5,311,482	14.4%	14.7%
5	支払基金交付金	1,954,809,000	1,929,114,133	25,694,867	25.8%	25.8%
6	財産収入	362,197	202,766	159,431	0.0%	0.0%
7	寄附金	0	0	0	—	—
8	繰入金	1,100,028,484	1,076,843,186	23,185,298	14.5%	14.4%
9	繰越金	199,037,922	151,793,661	47,244,261	2.6%	2.0%
10	諸収入	2,699,409	4,653,310	△ 1,953,901	0.0%	0.1%
	歳入合計	7,572,373,483	7,470,741,282	101,632,201	100.0%	100.0%

歳入の決算状況は、予算現額 76億5,780万3,000円、調定額 75億8,959万483円、不納欠損額 354万1,400円、収入未済額 1,367万5,600円となっている。不納欠損額と収入未済額は、介護保険料等によるものである。

収入済額 75億7,237万3,483円(前年度 74億7,074万1,282円)の予算現額に対する収入率は、98.9%(前年度 100.2%)、調定額に対する収入率は 99.8%(前年度 99.8%)となっている。

(2) 歳出の状況

歳出の決算額及び前年度比較は次のとおりである。

【歳 出】

(単位：円)

区分	年度	平成28年度	平成27年度	増 減	構成比	
					28年度	27年度
1	総 務 費	159,123,793	181,520,273	△ 22,396,480	2.1%	2.5%
2	保 険 給 付 費	6,876,539,585	6,835,017,076	41,522,509	92.6%	94.0%
3	地域支援事業費	171,247,732	115,498,971	55,748,761	2.3%	1.6%
5	基金積立金	100,362,197	76,202,766	24,159,431	1.4%	1.0%
6	公 債 費	0	0	0	—	—
7	諸 支 出 金	121,499,251	63,464,274	58,034,977	1.6%	0.9%
8	予 備 費	0	0	0	—	—
	歳 出 合 計	7,428,772,558	7,271,703,360	157,069,198	100.0%	100.0%

歳出決算状況は、予算現額 76億5,780万3,000円に対し、支出済額 74億2,877万2,558円(前年度 72億7,170万3,360円)、翌年度繰越額 0円(前年度 0円)、不用額 2億2,903万442円(前年度 1億8,685万6,640円)の決算である。

支出済額は、予算現額に対し 97.0%(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 1億5,706万9,198円(2.2%)増加している。この主な要因は、保険給付費の増加の他、地域支援事業費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 75億7,237万3,483円、歳出総額 74億2,877万2,558円、歳入歳出差引額は 1億4,360万925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 1億4,360万925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 10億5,330万484円であり、前年度に比べ 963万6,702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	平成28年度	平成27年度	増減	構成比	
					28年度	27年度
1	サービス収入	80,642,968	88,512,021	△ 7,869,053	81.6%	87.9%
2	財産収入	68,414	129,726	△ 61,312	0.1%	0.1%
3	繰入金	11,420,000	4,060,000	7,360,000	11.6%	4.0%
4	繰越金	3,513,268	4,622,074	△ 1,108,806	3.6%	4.6%
5	諸収入	3,195,950	3,404,290	△ 208,340	3.2%	3.4%
	歳入合計	98,840,600	100,728,111	△ 1,887,511	100.0%	100.0%

歳入決算状況は、予算現額 9,836万1,000円、調定額 9,884万600円、不納欠損額 0円、収入未済額 0円となっている。

収入済額 9,884万600円(前年度 1億72万8,111円)の予算現額に対する収入率は、100.5%(前年度 98.4%)、調定額に対する収入率は 100.0%(前年度 100.0%)となっている。

(2) 歳出の状況

歳出の決算額及び前年度比較は次のとおりである。

【歳 出】

(単位：円)

区分	年度	平成28年度	平成27年度	増 減	構成比	
					28年度	27年度
1	総 務 費	1,444,932	697,592	747,340	1.5%	0.7%
2	サービス事業費	92,733,181	96,387,525	△ 3,654,344	98.4%	99.1%
3	基金積立金	68,414	129,726	△ 61,312	0.1%	0.1%
5	公 債 費	0	0	0	—	—
6	予 備 費	0	0	0	—	—
	歳 出 合 計	94,246,527	97,214,843	△ 2,968,316	100.0%	100.0%

歳出決算状況は、予算現額 9,836万1,000円に対し、支出済額 9,424万6,527円(前年度 9,721万4,843円)、翌年度繰越額 0円(前年度 0円)、不用額 411万4,473円(前年度 513万5,157円)の決算である。

支出済額は、予算現額に対し 95.8%(前年度 95.0%)の執行率である。

歳出の前年度対比は、歳出合計で 296万8,316円(3.1%)減少している。

(3) 実質収支に関する調書

介護サービス事業特別会計の決算収支については、歳入総額 9,884万600円、歳出総額 9,424万6,527円で、歳入歳出差引額は 459万4,073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 459万4,073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

歳入の決算額及び前年度比較は次のとおりである。

【歳 入】

(単位：円)

区分	年度	平成28年度	平成27年度	増 減	構成比	
					28年度	27年度
1	分担金及び負担金	0	200,000	△ 200,000	0.0%	0.1%
2	使用料及び手数料	40,825,701	41,122,323	△ 296,622	21.2%	20.3%
3	県 支 出 金	3,360,000	6,810,000	△ 3,450,000	1.7%	3.4%
5	繰 入 金	136,751,991	131,852,663	4,899,328	71.2%	65.1%
7	諸 収 入	14,900	0	14,900	0.0%	0.0%
9	国 庫 支 出 金	11,200,000	22,700,000	△ 11,500,000	5.8%	11.2%
	歳 入 合 計	192,152,592	202,684,986	△ 10,532,394	100.0%	100.0%

歳入決算状況は、予算現額 1億9,808万9,000円、調定額 1億9,315万452円、不納欠損額 0円、収入未済額 99万7,860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 1億9,215万2,592円(前年度 2億268万4,986円)の予算現額に対する収入率は 97.0%(前年度 96.4%)、調定額に対する収入率は 99.5%(前年度 99.6%)となっている。

歳入の前年度対比は、歳入合計で 1,054万7,294円(5.2%)減少している。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

歳出の決算額及び前年度比較は次のとおりである。

【歳 出】

(単位：円)

区分	年度	平成28年度	平成27年度	増 減	構成比	
					28年度	27年度
1	農業集落排水施設費	113,993,897	123,829,497	△ 9,835,600	59.3%	61.1%
2	漁業集落排水施設費	3,984,863	4,681,657	△ 696,794	2.1%	2.3%
3	公 債 費	74,173,832	74,173,832	0	38.6%	36.6%
4	予 備 費	0	0	0	—	—
	歳 出 合 計	192,152,592	202,684,986	△ 10,532,394	100.0%	100.0%

歳出決算状況は、予算現額 1億9,808万9,000円に対し、支出済額 1億9,215万2,592円(前年度 2億268万4,986円)、翌年度繰越額 0円(前年度 0円)、不用額 593万6,408円(前年度 755万2,014円)の決算である。

支出済額は、予算現額に対し 97.0%(前年度 96.4%)の執行率である。

歳出の前年度対比は、歳出合計で 1,053万2,394円(5.2%)減少している。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 1億9,215万2,592円、歳出総額 1億9,215万2,592円で、歳入歳出差引額は 0円となっている。

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

(4) 一般会計からの繰入金

一般会計からの繰入金は 1億3,675万1,991円であり、前年度に比べ 489万9,328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	平成28年度	平成27年度	増減	構成比	
					28年度	27年度
2	使用料及び手数料	108,497,513	108,026,192	471,321	46.7%	48.9%
5	繰入金	123,571,331	112,885,932	10,685,399	53.2%	51.1%
6	繰越金	35,196	0	35,196	0.0%	—
	歳入合計	232,104,040	220,912,124	11,191,916	100.0%	100.0%

歳入決算状況は、予算現額 2億3,318万3,000円、調定額 2億3,526万4,000円、不納欠損額 0円、収入未済額 315万9,960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 2億3,210万4,040円(前年度 2億2,091万2,124円)の予算現額に対する収入率は、99.5%(前年度 95.5%)、調定額に対する収入率は 98.7%(前年度 98.6%)となっている。

(2) 歳出の状況

歳出の決算額及び前年度比較は次のとおりである。

【歳出】

(単位：円)

区分	年度	平成28年度	平成27年度	増減	構成比	
					28年度	27年度
1	浄化槽整備推進事業施設費	165,164,318	153,945,182	11,219,136	71.2%	69.7%
2	公債費	66,931,746	66,931,746	0	28.8%	30.3%
4	予備費	0	0	0	—	—
	歳出合計	232,096,064	220,876,928	11,219,136	100.0%	100.0%

歳出決算状況は、予算現額 2億3,318万3,000円に対し、支出済額 2億3,209万6,064円(前年度 2億2,087万6,928円)、翌年度繰越額 0円(前年度 0円)、不用額 108万6,936円(前年度 1,042万72円)の決算である。

支出済額は、予算現額に対し 99.5%(前年度 95.5%)の執行率である。

歳出の前年度対比は、歳出合計で 1,121万9,136円(5.1%)増加している。

(3) 実質収支に関する調書

浄化槽整備推進事業特別会計の決算収支については、歳入総額 2億3,210万4,040円、歳出総額 2億3,209万6,064円で、歳入歳出差引額は 7,976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 7,976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 1億2,357万1,331円であり、前年度に比べ 1,068万5,399円増加している。

1 1 港湾整備事業特別会計

(1) 歳入の状況

歳入の決算額及び前年度比較は次のとおりである。

【歳 入】

(単位：円)

区分	年度	平成28年度	平成27年度	増 減	構成比	
					28年度	27年度
1	使用料及び手数料	15,405,223	15,874,110	△ 468,887	74.7%	76.0%
2	県 支 出 金	2,175,984	2,351,778	△ 175,794	10.6%	11.3%
3	財 産 収 入	144,947	243,755	△ 98,808	0.7%	1.2%
5	繰 越 金	2,001,632	1,612,855	388,777	9.7%	7.7%
6	諸 収 入	892,830	816,260	76,570	4.3%	3.9%
	歳 入 合 計	20,620,616	20,898,758	△ 278,142	100.0%	100.0%

歳入決算状況は、予算現額 2,015万8,000円、調定額 2,062万616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 2,062万616円(前年度 2,089万8,758円)の予算現額に対する収入率は、102.3%(前年度101.7%)、調定額に対する収入率は 100.0%(前年度 100.0%)となっている。

(2) 歳出の状況

歳出の決算額及び前年度比較は次のとおりである。

【歳 出】

(単位：円)

区分	年度	平成28年度	平成27年度	増 減	構成比	
					28年度	27年度
1	港 湾 費	18,079,644	18,897,126	△ 817,482	100.0%	100.0%
3	予 備 費	0	0	0	—	—
	歳 出 合 計	18,079,644	18,897,126	△ 817,482	100.0%	100.0%

歳出決算額は、予算現額 2,015万8,000円に対し、支出済額 1,807万9,644円(前年度 1,889万7,126円)、翌年度繰越額 0円(前年度 0円)、不用額 207万8,356円(前年度 166万1,874円)の決算である。

支出済額は、予算現額に対し 89.7%(前年度 91.9%)の執行率である。

歳出の前年度対比は、歳出合計で 81万7,482円(4.3%)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 2,062万616円、歳出総額 1,807万9,644円で、歳入歳出差引額は 254万972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 254万972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		33,450,962	32,746,798	704,164
	国民健康保険診療所 事業特別会計	162,433	183,063	△ 20,630
	集落排水事業 特別会計	738,512	797,409	△ 58,897
	浄化槽整備推進事業 特別会計	817,571	867,747	△ 50,176
	計	35,169,478	34,595,017	574,461

一般会計及び3つの特別会計を合わせた市債残高は351億6,947万8千円で、前年度と比べ5億7,446万1千円増加している。

一般会計における決算年度中の起債額は29億9,200万円で、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	981,500
	合併振興基金積立事業債	475,000
	豊中庁舎改修事業債	14,700
	情報セキュリティ強化対策事業債	10,400
民生債	保育所建設事業債	530,100
	保育所施設整備事業債	16,600
衛生債	火葬場建設事業債	175,700
農林水産業債	県営広域営農西讃団地農道整備事業債	2,100
	県営地域ため池総合整備事業債	5,100
	新設小学校周辺農道改良事業債	77,100
土木債	道路橋りょう改良事業債	332,600
	新設小学校周辺道路橋りょう改良事業債	50,300
消防債	消防施設整備事業債	36,300
	消防自動車整備事業債	34,800
教育債	中学校施設整備事業債	228,500
	社会教育施設整備事業債	21,200
	計	2,992,000

元金の償還は22億8,783万6千円で、差し引き7億416万4千円増加している。

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

第7 財産の状況

1 公有財産

決算年度末の公有財産の状況は、次のとおりである。

区 分		決算年度末 現 在 高	前 年 度 末 現 在 高	差 引 増 減
土地(m ²)	行政財産	8,506,666.31	8,560,334.98 (8,676,847.45)	△ 53,668.67
	普通財産	429,257.03	369,922.78 (490,814.53)	59,334.25
	合 計	8,935,923.34	8,930,257.76 (9,167,661.98)	5,665.58
建物(m ²)	行政財産	382,763.96	401,653.12 (374,539.47)	△ 18,889.16
	普通財産	21,939.00	1,236.00 (5,392.43)	20,703.00
	合 計	404,702.96	402,889.12 (379,931.90)	1,813.84
動 産	船 舶	1隻 10.00総トン	1隻 10.00総トン	0
	浮 棧 橋	9基	9基	0
	クレーン	2基	2基	0
無体財産権		1件	1件	0
有価証券(円)		82,240,000	82,240,000	0
出資による権利(円)		194,163,500	194,163,500	0

- 土地及び建物

決算年度末における土地は、8,935,923.34m²で、前年度末に比べ 5,665.58m²増加している。これは、今年度決算から新地方公会計制度移行へ向けて集計方法を変更したため、前年度末現在高(括弧内は昨年度決算書数値)に変動が生じたこと等が影響している。また、山本(4校)・財田(2校)の小学校統廃合により学校用地が行政財産から普通財産に移行されたことも主な理由である。

建物についても 1,813.84m²増加している。これも、「土地」と同様の理由によるものである。

- 動 産

動産については、決算年度中の増減はなく、決算年度末現在高は船舶 1隻(10.00総トン)、浮棧橋 9基及びクレーン 2基である。

- 無体財産権

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

- 有価証券

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

- 出資による権利

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

2 物 品

重要な物品は58種類 816点で、決算年度中に47点増加し、84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の更新である。一方、減少した主なものは、南部学校給食センター新設により廃止となった市内学校給食センター調理室等の給湯機械器具類及び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 1億890万9,538円減少し、決算年度末現在高は 3億46万239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 129万3,968円、育英事業貸付金償還金 93万6,570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		8,515,520,908	1,322,271,391	9,837,792,299
	三 豊 市 教 育 施 設 整 備 基 金		818,246,389	1,159,723	819,406,112
	三 豊 市 公 共 施 設 整 備 基 金		3,655,067,825	△ 66,642,875	3,588,424,950
	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		15,129,843	△ 9,996,218	5,133,625
	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		23,254,403	13,692,622	36,947,025
	三 豊 市 仁 尾 町 ふ る り 創 生 基 金		203,960,994	124,823	204,085,817
	三 豊 市 豊 中 町 地 域 づ く り 推 進 基 金		86,904,107	143,391	87,047,498
	三 豊 市 山 本 町 地 域 振 興 基 金		23,696,201	△ 11,466,662	12,229,539
	三 豊 市 仁 尾 町 観 光 振 興 事 業 基 金		2,922,398	730	2,923,128
	三 豊 市 臨 海 部 土 地 造 成 地 区 開 発 基 金		89,076,143	146,975	89,223,118
	三 豊 市 仁 尾 マ リ ー ナ 管 理 基 金		40,263,810	1,716,089	41,979,899
	三 豊 市 原 下 工 業 団 地 整 備 基 金		10,388,563	△ 10,388,563	0
	三 豊 市 減 債 基 金		697,978,925	908,171	698,887,096
	三 豊 市 土 地 開 発 基 金		1,117,166,903	183,394	1,117,350,297
	三 豊 市 国 民 健 康 保 険 事 業 財 政 調 整 基 金		1,219,976	3,415	1,223,391
	三 豊 市 国 民 健 康 保 険 財 田 診 療 所 基 金		40,133,169	△ 9,122,781	31,010,388
	三 豊 市 介 護 保 険 給 付 費 準 備 基 金		124,904,547	53,634,197	178,538,744
	三 豊 市 詫 間 港 港 湾 施 設 整 備 管 理 基 金		223,497,732	1,144,947	224,642,679
	み と よ 未 来 技 術 基 金		5,823,769	△ 1,130,974	4,692,795
	三 豊 市 介 護 サ ー ビ ス 事 業 基 金		41,463,499	△ 11,351,586	30,111,913
	ふ る さ と 三 豊 応 援 基 金		47,930	94,246	142,176
	三 豊 市 農 業 振 興 対 策 基 金		27,067,696	67,088,638	94,156,334
	三 豊 市 高 瀬 町 総 合 交 流 場 施 設 及 び 三 豊 市 高 瀬 町 産 地 形 成 促 進 施 設 管 理 基 金		28,975,176	7,108,641	36,083,817
	三 豊 市 漁 業 振 興 基 金		39,509,463	△ 2,817,593	36,691,870
	三 豊 市 文 化 会 館 大 規 模 修 繕 等 準 備 基 金		49,508,384	138,623	49,647,007
	た か ら だ の 里 管 理 基 金		53,189,010	△ 2,200,640	50,988,370
	三 豊 市 弥 谷 山 ふ れ あ い の 森 公 園 管 理 基 金		34,743,206	△ 1,924,076	32,819,130
	合 併 振 興 基 金		1,004,055,547	1,003,168,339	2,007,223,886
	す こ や か 子 ど も 基 金		23,113,107	△ 7,561,864	15,551,243
	計			18,131,206,842	2,338,124,523

当年度末の基金現在高は、204億6,933万1,365円で、前年度末と比べ23億3,812万4,523円増加している。

なお、三豊市原下工業団地整備基金については、平成29年3月27日公布(平成29年4月1日の条例廃止)に伴い、平成27年度基金残額1,038万8,563円は解約済みである。

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		90,136,903
	債 権		1,027,030,000
	基 金 総 額		1,117,166,903
決算年度中増減額	基金の 状 況	繰 入 金	162,854
		繰 出 金	0
		現金（繰上償還）	24,180,540
		差 引 増 減 額	24,343,394
	債権の 状 況	決算年度貸付金	20,540
		回 収 金	24,180,540
		差 引 増 減 額	△ 24,160,000
決算年度末現在高	土 地 等		0
	現 金		114,480,297
	債 権 額		1,002,870,000
	基 金 総 額		1,117,350,297

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 11億1,735万297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28年度一般会計及び特別会計の総決算は、予算現額517億9,277万3,000円に対して歳入総額505億1,491万2,262円（収入率97.5%）、歳出総額488億4,260万5,447円（執行率94.3%）で、前年度に比べ歳入は79億9,960万6,832円（13.7%）、歳出は76億836万1,735円（13.5%）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16億7,230万6,815円の黒字であり、翌年度へ繰り越すべき財源の2億2,708万2,000円を差し引いた実質収支も14億4,522万4,815円の黒字となっている。

一般会計については、予算現額330億7,730万9,000円に対して歳入総額320億2,942万1,823円（収入率96.8%）であり、歳出総額は305億9,240万6,460円（執行率92.5%）となり、歳入歳出差引額14億3,701万5,363円の黒字である。また、翌年度へ繰り越すべき財源の2億2,708万2,000円を差し引いた実質収支は12億993万3,363円となっている。

これらの主な要因として、歳入面では、前年度に比べ地方交付税が6億7,858万3,000円の減、また、財田小学校・山本小学校建設事業の終了により学校建設費国庫負担金が減となるなど、歳入決算総額ベースで78億8,083万9,145円下回り、大幅な減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が減じた上に、財田小学校・山本小学校・南部学校給食センター建設工事完了等による教育施設整備費が減となるなど、歳出決算総額ベースでも前年度に比べ74億8,393万1,994円の大幅な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334億5,096万2千円で、前年度末現在高に比べ7億416万4千円（2.2%）の増となり、元利償還金については1億5,670万4千円の減となっている。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、財政調整基金13億2,227万1,391円、合併振興基金10億316万8,339円の増額等により、決算年度末現在高は204億6,933万1,365円となり、昨年度に比べ23億3,812万4,523円の増となっている。

その結果、実質公債費比率は4.2%で、前年度より0.8ポイント改善され、将来負担比率はマイナスに好転している。いずれも国の定める基準を大幅に下回る数値となり、前年度同様財政健全化が図られている。

次に、8つの特別会計については、予算現額187億1,546万4,000円に対して歳入総額184億8,549万439円（収入率98.8%）であり、歳出総額は182億5,019万8,987円（執行率97.5%）となり、歳入歳出差引額は2億3,529万1,452円の黒字となっている。また実質収支についても同額となっている。

このような中、景気の動向について、平成29年5月末政府報告において、“四国地域は、弱さがみられるものの、緩やかな回復基調が続いている”との判断を示していることから、国内全体との対比では、地域性による遅れはあるものの、景気の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 87.3%、前年度 85.2%であり若干上がっている。このことは、財政構造の硬直化に対して注意が必要な状況になってきていると思われ、今後さらに地方交付税の縮減が拡大されることから、経常一般財源の確保と経常一般経費の抑制についても課題と捉えて、引き続き努力されたい。

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

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

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

【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、今年度も多額の戻入金が発生している事案がある。

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

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

○財産管理について

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

今年度から新地方公会計による固定資産台帳の整備が行われており、現在決算書で管理されている面積や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していただきたい。

また、物品についても規則通りに区分されていないものが見受けられた。物品会計規則に従い、適正な事務処理をしていただきたい。

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	7,622,412,000	23.0	8,079,453,277	24.8	106.0	7,707,844,732	24.1	101.1	95.4	71,147,815	0.9	300,460,730	3.7	△ 85,432,732
2 地 方 譲 与 税	302,000,000	0.9	309,810,778	1.0	102.6	309,810,778	1.0	102.6	100.0	0	0.0	0	0.0	△ 7,810,778
3 利 子 割 交 付 金	10,000,000	0.0	11,757,000	0.0	117.6	11,757,000	0.0	117.6	100.0	0	0.0	0	0.0	△ 1,757,000
4 配 当 割 交 付 金	41,000,000	0.1	35,997,000	0.1	87.8	35,997,000	0.1	87.8	100.0	0	0.0	0	0.0	5,003,000
5 株 式 等 譲 渡 所 得 割 交 付 金	6,000,000	0.0	17,483,000	0.1	291.4	17,483,000	0.1	291.4	100.0	0	0.0	0	0.0	△ 11,483,000
6 地 方 消 費 税 交 付 金	1,194,000,000	3.6	1,169,466,000	3.6	97.9	1,169,466,000	3.7	97.9	100.0	0	0.0	0	0.0	24,534,000
7 ゴルフ場利用税交付金	52,000,000	0.2	50,751,365	0.2	97.6	50,751,365	0.2	97.6	100.0	0	0.0	0	0.0	1,248,635
8 自 動 車 取 得 税 交 付 金	37,000,000	0.1	66,804,000	0.2	180.6	66,804,000	0.2	180.6	100.0	0	0.0	0	0.0	△ 29,804,000
9 地 方 特 例 交 付 金	24,981,000	0.1	24,981,000	0.1	100.0	24,981,000	0.1	100.0	100.0	0	0.0	0	0.0	0
10 地 方 交 付 税	10,743,439,000	32.5	10,964,426,000	33.7	102.1	10,964,426,000	34.2	102.1	100.0	0	0.0	0	0.0	△ 220,987,000
11 交 通 安 全 対 策 特 別 交 付 金	12,000,000	0.0	10,922,000	0.0	91.0	10,922,000	0.0	91.0	100.0	0	0.0	0	0.0	1,078,000
12 分 担 金 及 び 負 担 金	295,515,000	0.9	296,207,047	0.9	100.2	285,836,143	0.9	96.7	96.5	0	0.0	10,370,904	3.5	9,678,857
13 使 用 料 及 び 手 数 料	462,218,000	1.4	513,855,982	1.6	111.2	473,013,982	1.5	102.3	92.1	0	0.0	40,842,000	7.9	△ 10,795,982
14 国 庫 支 出 金	3,184,422,000	9.6	2,784,903,574	8.6	87.5	2,784,903,574	8.7	87.5	100.0	0	0.0	0	0.0	399,518,426
15 県 支 出 金	2,234,980,000	6.8	2,015,110,334	6.2	90.2	2,015,110,334	6.3	90.2	100.0	0	0.0	0	0.0	219,869,666
16 財 産 収 入	103,777,000	0.3	106,472,867	0.3	102.6	106,472,867	0.3	102.6	100.0	0	0.0	0	0.0	△ 2,695,867
17 寄 附 金	82,168,000	0.2	76,996,119	0.2	93.7	76,996,119	0.2	93.7	100.0	0	0.0	0	0.0	5,171,881
18 繰 入 金	400,205,000	1.2	267,551,695	0.8	66.9	267,551,695	0.8	66.9	100.0	0	0.0	0	0.0	132,653,305
19 繰 越 金	1,833,922,000	5.5	1,833,922,514	5.6	100.0	1,833,922,514	5.7	100.0	100.0	0	0.0	0	0.0	△ 514
20 諸 収 入	793,870,000	2.4	908,517,100	2.8	114.4	823,371,720	2.6	103.7	90.6	0	0.0	85,145,380	9.4	△ 29,501,720
21 市 債	3,641,400,000	11.0	2,992,000,000	9.2	82.2	2,992,000,000	9.3	82.2	100.0	0	0.0	0	0.0	649,400,000
合 計	33,077,309,000	100.0	32,537,388,652	100.0	98.4	32,029,421,823	100.0	96.8	98.4	71,147,815	0.2	436,819,014	1.3	1,047,887,177

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	1,378,176,000	14.6	1,732,875,422	18.1	125.7	1,436,876,471	15.5	104.3	82.9	17,354,690	1.0	278,644,261	16.1	△ 58,700,471
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	183,000	0.0	479,150	0.0	261.8	479,150	0.0	261.8	100.0	0	0.0	0	0.0	△ 296,150
4 国庫支出金	1,736,018,000	18.5	1,755,168,960	18.3	101.1	1,755,168,960	18.9	101.1	100.0	0	0.0	0	0.0	△ 19,150,960
5 県支出金	461,018,000	4.9	359,893,553	3.8	78.1	359,893,553	3.9	78.1	100.0	0	0.0	0	0.0	101,124,447
6 療養給付費等交付金	228,608,000	2.4	222,586,538	2.3	97.4	222,586,538	2.4	97.4	100.0	0	0.0	0	0.0	6,021,462
7 前期高齢者交付金	2,858,768,000	30.4	2,858,768,553	29.9	100.0	2,858,768,553	30.8	100.0	100.0	0	0.0	0	0.0	△ 553
8 共同事業交付金	1,961,016,000	20.8	1,961,017,402	20.5	100.0	1,961,017,402	21.1	100.0	100.0	0	0.0	0	0.0	△ 1,402
9 財産収入	4,000	0.0	3,415	0.0	85.4	3,415	0.0	85.4	100.0	0	0.0	0	0.0	585
11 繰入金	743,617,000	7.9	638,158,112	6.7	85.8	638,158,112	6.9	85.8	100.0	0	0.0	0	0.0	105,458,888
12 繰越金	14,269,000	0.2	14,268,050	0.1	100.0	14,268,050	0.2	100.0	100.0	0	0.0	0	0.0	950
13 諸収入	26,909,000	0.3	28,330,621	0.3	105.3	27,862,292	0.3	103.5	98.3	0	0.0	468,329	1.7	△ 953,292
合 計	9,408,590,000	100.0	9,571,549,776	100.0	101.7	9,275,082,496	100.0	98.6	96.9	17,354,690	0.2	279,112,590	2.9	133,507,504

■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	103,212,000	60.4	107,869,901	62.5	104.5	107,868,901	62.5	104.5	100.0	0	0.0	1,000	0.0	△ 4,656,901
2 使用料及び手数料	416,000	0.2	524,220	0.3	126.0	524,220	0.3	126.0	100.0	0	0.0	0	0.0	△ 108,220
3 財産収入	67,000	0.0	66,219	0.0	98.8	66,219	0.0	98.8	100.0	0	0.0	0	0.0	781
4 繰入金	57,513,000	33.7	54,582,041	31.6	94.9	54,582,041	31.6	94.9	100.0	0	0.0	0	0.0	2,930,959
5 繰越金	9,301,000	5.4	9,300,688	5.4	100.0	9,300,688	5.4	100.0	100.0	0	0.0	0	0.0	312
6 諸収入	245,000	0.1	192,988	0.1	78.8	192,988	0.1	78.8	100.0	0	0.0	0	0.0	52,012
合 計	170,754,000	100.0	172,536,057	100.0	101.0	172,535,057	100.0	101.0	100.0	0	0.0	1,000	0.0	△ 1,781,057

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	618,883,000	66.7	620,849,000	67.0	100.3	616,443,400	66.9	99.6	99.3	577,100	0.1	3,828,500	0.6	2,439,600
2 使用料及び手数料	100,000	0.0	73,400	0.0	73.4	73,200	0.0	73.2	99.7	0	0.0	200	0.3	26,800
3 国庫支出金	0	0.0	0	0.0	0.0	0	0.0	0.0	—	0	—	0	—	0
5 繰入金	306,449,000	33.0	301,597,213	32.6	98.4	301,597,213	32.7	98.4	100.0	0	0.0	0	0.0	4,851,787
6 繰越金	1,472,000	0.2	1,472,642	0.2	100.0	1,472,642	0.2	100.0	100.0	0	0.0	0	0.0	△ 642
7 諸収入	1,622,000	0.2	2,195,100	0.2	135.3	2,195,100	0.2	135.3	100.0	0	0.0	0	0.0	△ 573,100
合 計	928,526,000	100.0	926,187,355	100.0	99.7	921,781,555	100.0	99.3	99.5	577,100	0.1	3,828,700	0.4	6,744,445

■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	1,485,492,000	19.4	1,505,845,900	19.8	101.4	1,488,629,200	19.7	100.2	98.9	3,541,400	0.2	13,675,300	0.9	△ 3,137,200
2 使用料及び手数料	2,000	0.0	86,300	0.0	4,315.0	86,000	0.0	4,300.0	99.7	0	0.0	300	0.3	△ 84,000
3 国庫支出金	1,769,122,000	23.1	1,734,056,080	22.8	98.0	1,734,056,080	22.9	98.0	100.0	0	0.0	0	0.0	35,065,920
4 県 支 出 金	1,073,560,000	14.0	1,092,665,191	14.4	101.8	1,092,665,191	14.4	101.8	100.0	0	0.0	0	0.0	△ 19,105,191
5 支 払 基 金 交 付 金	2,005,426,000	26.2	1,954,809,000	25.8	97.5	1,954,809,000	25.8	97.5	100.0	0	0.0	0	0.0	50,617,000
6 財 産 収 入	363,000	0.0	362,197	0.0	99.8	362,197	0.0	99.8	100.0	0	0.0	0	0.0	803
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	1,123,885,000	14.7	1,100,028,484	14.5	97.9	1,100,028,484	14.5	97.9	100.0	0	0.0	0	0.0	23,856,516
9 繰越金	199,037,000	2.6	199,037,922	2.6	100.0	199,037,922	2.6	100.0	100.0	0	0.0	0	0.0	△ 922
10 諸収入	915,000	0.0	2,699,409	0.0	295.0	2,699,409	0.0	295.0	100.0	0	0.0	0	0.0	△ 1,784,409
合 計	7,657,803,000	100.0	7,589,590,483	100.0	99.1	7,572,373,483	100.0	98.9	99.8	3,541,400	0.0	13,675,600	0.2	85,429,517

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	80,182,000	81.5	80,642,968	81.6	100.6	80,642,968	81.6	100.6	100.0	0	0.0	0	0.0	△ 460,968
2 財産収入	69,000	0.1	68,414	0.1	99.2	68,414	0.1	99.2	100.0	0	0.0	0	0.0	586
3 繰入金	11,421,000	11.6	11,420,000	11.6	100.0	11,420,000	11.6	100.0	100.0	0	0.0	0	0.0	1,000
4 繰越金	3,513,000	3.6	3,513,268	3.6	100.0	3,513,268	3.6	100.0	100.0	0	0.0	0	0.0	△ 268
5 諸収入	3,176,000	3.2	3,195,950	3.2	100.6	3,195,950	3.2	100.6	100.0	0	0.0	0	0.0	△ 19,950
合 計	98,361,000	100.0	98,840,600	100.0	100.5	98,840,600	100.0	100.5	100.0	0	0.0	0	0.0	△ 479,600

■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	0	0.0	0.0	0	0.0	0.0	—	0	—	0	—	401,000
2 使用料及び手数料	40,169,000	20.3	41,823,561	21.7	104.1	40,825,701	21.2	101.6	97.6	0	0.0	997,860	2.4	△ 656,701
3 県支出金	3,360,000	1.7	3,360,000	1.7	100.0	3,360,000	1.7	100.0	100.0	0	0.0	0	0.0	0
5 繰入金	142,959,000	72.2	136,751,991	70.8	95.7	136,751,991	71.2	95.7	100.0	0	0.0	0	0.0	6,207,009
7 諸収入	0	0.0	14,900	0.0	0.0	14,900	0.0	0.0	100.0	0	0.0	0	0.0	△ 14,900
9 国庫支出金	11,200,000	5.7	11,200,000	5.8	100.0	11,200,000	5.8	100.0	100.0	0	0.0	0	0.0	0
合 計	198,089,000	100.0	193,150,452	100.0	97.5	192,152,592	100.0	97.0	99.5	0	0.0	997,860	0.5	5,936,408

■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	44.8	111,657,473	47.5	106.9	108,497,513	46.7	103.9	97.2	0	0.0	3,159,960	2.8	△ 4,094,513
5 繰入金	128,779,000	55.2	123,571,331	52.5	96.0	123,571,331	53.2	96.0	100.0	0	0.0	0	0.0	5,207,669
6 繰越金	0	0.0	35,196	0.0	0.0	35,196	0.0	0.0	100.0	0	0.0	0	0.0	△ 35,196
7 諸収入	1,000	0.0	0	0.0	0.0	0	0.0	0.0	—	0	—	0	—	1,000
合 計	233,183,000	100.0	235,264,000	100.0	100.9	232,104,040	100.0	99.5	98.7	0	0.0	3,159,960	1.3	1,078,960

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	15,084,000	74.8	15,405,223	74.7	102.1	15,405,223	74.7	102.1	100.0	0	0.0	0	0.0	△ 321,223
2 県 支 出 金	2,160,000	10.7	2,175,984	10.6	100.7	2,175,984	10.6	100.7	100.0	0	0.0	0	0.0	△ 15,984
3 財 産 収 入	146,000	0.7	144,947	0.7	99.3	144,947	0.7	99.3	100.0	0	0.0	0	0.0	1,053
5 繰 越 金	2,001,000	9.9	2,001,632	9.7	100.0	2,001,632	9.7	100.0	100.0	0	0.0	0	0.0	△ 632
6 諸 収 入	767,000	3.8	892,830	4.3	116.4	892,830	4.3	116.4	100.0	0	0.0	0	0.0	△ 125,830
合 計	20,158,000	100.0	20,620,616	100.0	102.3	20,620,616	100.0	102.3	100.0	0	0.0	0	0.0	△ 462,616

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 比 率	金 額	構 成 率 比 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 比 率	予 算 現 額 に 対 する 比 率
1 議 会 費	269,087,000	△ 978,000	268,109,000	0.8	264,410,372	0.9	98.6	0	3,698,628	0.3	1.4
	0	0						0			
2 総 務 費	4,633,625,000	1,020,797,000	6,050,601,400	18.3	5,807,515,372	19.0	96.0	5,255,000	237,831,028	19.4	3.9
	388,843,000	7,336,400						0			
3 民 生 費	10,118,772,000	183,790,000	10,570,247,000	32.0	9,766,066,813	31.9	92.4	405,815,000	398,365,187	32.6	3.8
	266,685,000	1,000,000						0			
4 衛 生 費	3,258,725,000	△ 33,483,000	3,229,496,000	9.8	3,035,223,683	9.9	94.0	103,575,000 21,000,000	69,697,317	5.7	2.2
	0	4,254,000						0			
5 労 働 費	20,674,000	△ 50,000	20,624,000	0.1	20,623,500	0.1	100.0	0	500	0.0	0.0
	0	0						0			
6 農 林 水 産 業 費	1,836,115,000	△ 45,776,000	1,922,360,000	5.8	1,684,725,017	5.5	87.6	175,306,000	62,328,983	5.1	3.2
	132,021,000	0						0			
7 商 工 費	207,584,000	△ 8,626,000	199,021,000	0.6	192,270,740	0.6	96.6	0	6,750,260	0.6	3.4
	0	63,000						0			
8 土 木 費	2,484,251,000	△ 185,946,000	2,694,340,000	8.1	2,181,753,817	7.1	81.0	330,257,000	182,329,183	14.9	6.8
	392,743,000	3,292,000						0			
9 消 防 費	1,175,863,000	△ 12,874,000	1,164,012,000	3.5	1,148,039,819	3.8	98.6	0	15,972,181	1.3	1.4
	0	1,023,000						0			
10 教 育 費	4,092,905,000	18,560,000	4,239,518,280	12.8	3,824,532,380	12.5	90.2	211,198,000	203,787,900	16.7	4.8
	121,160,000	6,893,280						0			
11 災 害 復 旧 費	2,000	20,158,000	147,857,000	0.4	122,044,040	0.4	82.5	9,699,000	16,113,960	1.3	10.9
	123,371,000	4,326,000						0			
12 公 債 費	2,626,317,000	△ 83,086,000	2,543,231,000	7.7	2,539,120,907	8.3	99.8	0	4,110,093	0.3	0.2
	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			
14 予 備 費	50,000,000	0	21,812,320	0.1	0	0.0	0.0	0	21,812,320	1.8	100.0
	0	△ 28,187,680						0			
合 計	30,780,000,000	872,486,000	33,077,309,000	100.0	30,592,406,460	100.0	92.5	103,575,000 1,158,530,000	1,222,797,540	100.0	3.7
	1,424,823,000	0						0			

款 別 歳 出 一 覧 表

■国民健康保険事業特別会計

(単位：円・%)

款 別	予 算 現 額				支 出 済 額			翌 年 度 繰 越	不 用 額			
	当 初 予 算 額	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	91,299,000 0	△ 466,000 0	90,833,000	1.0	87,456,591	0.9	96.3	0	3,376,409	1.7	3.7	
2 保 険 給 付 費	6,300,000,000 0	△ 157,240,000 0	6,142,760,000	65.3	5,973,774,595	64.9	97.2	0	168,985,405	84.2	2.8	
3 後 期 高 齢 者 支 援 金 等	913,462,000 0	△ 47,643,000 0	865,819,000	9.2	865,808,983	9.4	100.0	0	10,017	0.0	0.0	
4 前 期 高 齢 者 納 付 金 等	621,000 0	6,000 0	627,000	0.0	624,034	0.0	99.5	0	2,966	0.0	0.5	
5 老 人 保 健 抛 出 金	41,000 0	0 0	41,000	0.0	31,003	0.0	75.6	0	9,997	0.0	24.4	
6 介 護 納 付 金	322,293,000 0	△ 42,789,000 0	279,504,000	3.0	279,503,184	3.0	100.0	0	816	0.0	0.0	
7 共 同 事 業 抛 出 金	2,204,437,000 0	△ 319,151,000 0	1,885,286,000	20.0	1,885,280,365	20.5	100.0	0	5,635	0.0	0.0	
8 保 健 事 業 費	91,416,000 0	△ 2,669,000 0	88,747,000	0.9	83,417,567	0.9	94.0	0	5,329,433	2.7	6.0	
9 基 金 積 立 金	180,000 0	△ 176,000 0	4,000	0.0	3,415	0.0	85.4	0	585	0.0	14.6	
10 公 債 費	1,000 0	0 0	1,000	0.0	0	0.0	0.0	0	1,000	0.0	100.0	
11 諸 支 出 金	17,488,000 0	14,809,000 0	32,297,000	0.3	32,045,294	0.3	99.2	0	251,706	0.1	0.8	
12 予 備 費	38,762,000 0	△ 16,091,000 0	22,671,000	0.2	0	0.0	0.0	0	22,671,000	11.3	100.0	
合 計	9,980,000,000 0	△ 571,410,000 0	9,408,590,000	100.0	9,207,945,031	100.0	97.9	0	200,644,969	100.0	2.1	

■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	130,168,000 0	6,712,000 0	136,880,000	80.2	127,443,695	81.0	93.1	0	9,436,305	70.5	6.9	
2 医 業 費	8,024,000 0	△ 800,000 0	7,224,000	4.2	5,763,713	3.7	79.8	0	1,460,287	10.9	20.2	
3 公 債 費	24,164,000 0	0 0	24,164,000	14.2	24,162,050	15.4	100.0	0	1,950	0.0	0.0	
4 予 備 費	2,644,000 0	△ 158,000 0	2,486,000	1.5	0	0.0	0.0	0	2,486,000	18.6	100.0	
合 計	10,201,431,000 0	5,754,000 0	170,754,000	100.0	157,369,458	100.0	92.2	0	13,384,542	100.0	7.8	

款 別 歳 出 一 覧 表

■後期高齢者医療事業特別会計

(単位：円・%)

款 別	予 算 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	33,931,000	△ 2,046,000	31,885,000	3.4	31,174,609	3.4	97.8	0	710,391	7.9	2.2	
2 後 期 高 齢 者 医 療 広 域 連 合 納 付 金	897,405,000	△ 5,119,000	892,286,000	96.1	886,982,704	96.5	99.4	0	5,303,296	59.0	0.6	
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	1,302,000	220,000	1,522,000	0.2	1,379,800	0.2	90.7	0	142,200	1.6	9.3	
5 予 備 費	1,361,000	1,471,000	2,832,000	0.3	0	0.0	0.0	0	2,832,000	31.5	100.0	
合 計	934,000,000	△ 5,474,000	928,526,000	100.0	919,537,113	100.0	99.0	0	8,988,887	100.0	1.0	

■介護保険事業特別会計

(単位：円・%)

款 別	予 算 現 額				支 出 済 額			翌年度繰越	不 用 額			
	当初予算額	補正予算額	計	構 成 率	金 額	構 成 率	予算現額 に対する 比率		繰越明許費	金 額	構 成 率	予算現額 に対する 比率
	継続費及び繰越 事業費繰越額	予備費支出及び 流用増減										
1 総 務 費	169,212,000	△ 11,920,000	162,153,000	2.1	159,123,793	2.1	98.1	0	3,029,207	1.3	1.9	
2 保 険 給 付 費	7,097,350,000	△ 29,923,000	7,067,427,000	92.3	6,876,539,585	92.6	97.3	0	190,887,415	83.3	2.7	
3 地 域 支 援 事 業 費	293,968,000	△ 112,639,000	181,329,000	2.4	171,247,732	2.3	94.4	0	10,081,268	4.4	5.6	
5 基 金 積 立 金	306,000	100,057,000	100,363,000	1.3	100,362,197	1.4	100.0	0	803	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	858,000	120,623,000	121,550,000	1.6	121,499,251	1.6	100.0	0	50,749	0.0	0.0	
8 予 備 費	28,305,000	1,605,000	24,980,000	0.3	0	0.0	0.0	0	24,980,000	10.9	100.0	
合 計	7,590,000,000	67,803,000	7,657,803,000	100.0	7,428,772,558	100.0	97.0	0	229,030,442	100.0	3.0	

款 別 歳 出 一 覧 表

■介護サービス事業特別会計

(単位：円・%)

款 別	予 算 現 額				支 出 済 額			翌 年 度 繰 越	不 用 額			
	当 初 予 算 額	補 正 予 算 額	計	構 成 比 率	金 額	構 成 比 率	予 算 現 額 対 する 比 率		繰 越 明 許 費	金 額	構 成 比 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	1,840,000	0	1,863,000	1.9	1,444,932	1.5	77.6	0	418,068	10.2	22.4	
2 サービス事業費	103,034,000	△ 7,448,000	95,608,000	97.2	92,733,181	98.4	97.0	0	2,874,819	69.9	3.0	
3 基金積立金	125,000	△ 56,000	69,000	0.1	68,414	0.1	99.2	0	586	0.0	0.8	
5 公 債 費	1,000	0	1,000	0.0	0	0.0	0.0	0	1,000	0.0	100.0	
6 予 備 費	1,000,000	△ 135,000	820,000	0.8	0	0.0	0.0	0	820,000	19.9	100.0	
合 計	106,000,000	△ 7,639,000	98,361,000	100.0	94,246,527	100.0	95.8	0	4,114,473	100.0	4.2	

■集落排水事業特別会計

(単位：円・%)

款 別	予 算 現 額				支 出 済 額			翌 年 度 繰 越	不 用 額			
	当 初 予 算 額	補 正 予 算 額	計	構 成 比 率	金 額	構 成 比 率	予 算 現 額 対 する 比 率		繰 越 明 許 費	金 額	構 成 比 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 農業集落排水施設費	111,165,000	6,089,000	117,639,000	59.4	113,993,897	59.3	96.9	0	3,645,103	61.4	3.1	
2 漁業集落排水施設費	4,945,000	0	4,945,000	2.5	3,984,863	2.1	80.6	0	960,137	16.2	19.4	
3 公 債 費	74,176,000	0	74,176,000	37.4	74,173,832	38.6	100.0	0	2,168	0.0	0.0	
4 予 備 費	1,714,000	0	1,329,000	0.7	0	0.0	0.0	0	1,329,000	22.4	100.0	
合 計	192,000,000	6,089,000	198,089,000	100.0	192,152,592	100.0	97.0	0	5,936,408	100.0	3.0	

■浄化槽整備推進事業特別会計

(単位：円・%)

款 別	予 算 現 額				支 出 済 額			翌 年 度 繰 越	不 用 額			
	当 初 予 算 額	補 正 予 算 額	計	構 成 比 率	金 額	構 成 比 率	予 算 現 額 対 する 比 率		繰 越 明 許 費	金 額	構 成 比 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 浄化槽整備推進事業施設費	162,570,000	2,183,000	166,241,000	71.3	165,164,318	71.2	99.4	0	1,076,682	99.1	0.6	
2 公 債 費	66,934,000	0	66,934,000	28.7	66,931,746	28.8	100.0	0	2,254	0.2	0.0	
4 予 備 費	1,496,000	0	8,000	0.0	0	0.0	0.0	0	8,000	0.7	100.0	
合 計	231,000,000	2,183,000	233,183,000	100.0	232,096,064	100.0	99.5	0	1,086,936	100.0	0.5	

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	補 正 予 算 額	計	構 成 率	金 額	構 成 率	予 算 現 額 に 対 する 比 率	繰 越 明 許 費	金 額	構 成 率	予 算 現 額 に 対 する 比 率
	継 続 費 及 び 繰 越 事 業 費 繰 越 額	予 備 費 支 出 及 び 流 用 増 減									
1 港 湾 費	19,755,000	△ 464,000	19,291,000	95.7	18,079,644	100.0	93.7	0	1,211,356	58.3	6.3
3 予 備 費	1,245,000	△ 378,000	867,000	4.3	0	0.0	0.0	0	867,000	41.7	100.0
合 計	21,000,000	△ 842,000	20,158,000	100.0	18,079,644	100.0	89.7	0	2,078,356	100.0	10.3

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	戸籍住民基本台帳事業（個人番号カード交付事業）	5,255,000	0	5,255,000	0
民生費	社会福祉一般事業（社会福祉施設整備助成）	100,000,000	0	100,000,000	0
	経済対策分臨時福祉給付金給付事業	217,034,000	0	193,599,000	23,435,000
	地域介護・福祉空間整備等施設整備事業	82,218,000	0	82,218,000	0
	児童福祉一般事業（就学前教育・保育施設整備事業）	2,063,000	0	0	2,063,000
	子どものための教育・保育給付費（保育所等整備交付金）	4,500,000	0	4,000,000	500,000
衛生費	火葬場建設事業	21,000,000	0	19,900,000	1,100,000
農林水産業費	単県土地改良事業	38,913,000	0	7,050,000	31,863,000
	県営ため池等整備事業	15,363,000	0	0	15,363,000
	小規模ため池緊急防災対策事業	4,579,000	0	0	4,579,000
	農業体質強化基盤整備促進事業	23,806,000	1,344,000	16,226,000	6,236,000
	県営地域ため池総合整備事業	49,335,000	0	0	49,335,000
	県営農業用河川工作物応急対策事業	33,895,000	0	22,929,000	10,966,000
	県営震災対策農業水利施設整備事業	2,661,000	0	0	2,661,000
	漁港単独県費補助事業	6,754,000	0	5,000,000	1,754,000
土木費	市道維持管理事業	15,300,000	0	0	15,300,000
	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）	246,296,000	0	234,678,000	11,618,000
	市単独道路橋りょう新設改良事業	29,508,000	0	26,900,000	2,608,000
	新設小学校周辺道路橋りょう改良事業	18,039,000	0	17,100,000	939,000
	港整備交付金事業（港湾）	21,114,000	0	20,744,000	370,000
教育費	小学校防災機能強化事業	16,029,000	0	10,164,000	5,865,000
	中学校防災機能強化事業	53,310,000	0	33,500,000	19,810,000
	幼稚園防災機能強化事業	36,441,000	0	26,438,000	10,003,000
	みとよ未来創造館を核とした多世代交流事業	105,418,000	0	103,470,000	1,948,000
災害復旧費	現年度農地・農業用施設災害復旧事業	9,699,000	0	7,552,000	2,147,000
合 計		1,158,530,000	1,344,000	936,723,000	220,463,000

継続費繰越

【一般会計】

(単位：円)

区 分	事業名	翌年度繰越繰越額	左の財源内訳	
			繰越繰越繰越金	特定財源
衛生費	火葬場建設事業	103,575,000	5,275,000	98,300,000
合 計		103,575,000	5,275,000	98,300,000