

令和3年度

名張市一般会計・特別会計

決算審査意見書

付 参考資料

名張市監査委員

名 監 第 8 5 号
令和4年8月22日

名張市長
北 川 裕 之 様

名張市監査委員 菅 生 治 郎
同 永 岡 禎

令和3年度名張市一般会計・特別会計歳入歳出
決算審査意見について

地方自治法第233条第2項及び第241条第5項の規定により審査に付された令和3年度名張市一般会計・特別会計歳入歳出決算及び附属書類並びに基金の運用状況について審査を行った結果、次のとおり意見を提出します。

目 次

| | |
|------------------------------------|----|
| 令和3年度名張市一般会計・特別会計歳入歳出決算審査意見書 | 4 |
| I 総 括 | 5 |
| 1. 各会計の決算額 | 5 |
| 2. 決算額の比較 | 6 |
| II 一般会計 | 6 |
| 1. 歳 入 | 7 |
| 2. 歳 出 | 17 |
| III 特別会計 | 26 |
| 1. 住宅新築資金等貸付事業特別会計 | 27 |
| 2. 東山墓園造成事業特別会計 | 29 |
| 3. 国民健康保険特別会計 | 31 |
| 4. 介護保険特別会計 | 33 |
| 5. 後期高齢者医療特別会計 | 35 |
| 6. 国津財産区特別会計 | 36 |
| IV 財産に関する調書 | 38 |
| V 他会計からの借入状況 | 41 |
| む す び | 42 |
| 参 考 資 料 | |
| 財政指標 | 45 |
| 一般会計歳出款別節別決算表 | 46 |

(注) 比率(%)は、原則として小数点以下第2位を四捨五入し、第1位までとした。

したがって、構成比において、内訳の計と合計が一致しない場合がある。

令和3年度名張市一般会計・特別会計歳入歳出決算審査意見書

1. 審査の対象

- 令和3年度 一般会計歳入歳出決算
- 令和3年度 住宅新築資金等貸付事業特別会計歳入歳出決算
- 令和3年度 東山墓園造成事業特別会計歳入歳出決算
- 令和3年度 国民健康保険特別会計歳入歳出決算
- 令和3年度 介護保険特別会計歳入歳出決算
- 令和3年度 後期高齢者医療特別会計歳入歳出決算
- 令和3年度 国津財産区特別会計歳入歳出決算

上記各会計の歳入歳出決算事項別明細書、実質収支に関する調書、財産に関する調書並びに基金の運用状況調書

2. 審査の期間

令和4年7月1日から8月21日まで

3. 審査の方法

審査に付された決算書及び付属書類並びに基金の運用状況を示す書類が、関係法令の規定に基づいて作成されているか、計数は正確であるか等について審査を行った。

また、内容審査は、抽出方式により例月現金出納検査、定期監査等を参考にしながら、関係資料を基に、必要に応じ担当職員の説明を聴取し、審査を実施した。

4. 審査の結果

審査に付された決算書及び付属書類は、関係法令の規定に基づいて作成され、また、計数は関係帳簿及び証書類と符合しており、適正であると認められ、さらに基金の運用状況調書についても、計数は正確であり、運用状況は適正であると認められた。

なお、審査の概要と意見等の結果は次のとおりである。

I 総括

1. 各会計の決算額

令和3年度一般会計・特別会計の決算額は、次のとおりである。

(単位：円)

| 区 分 | | 歳入総額 | 歳出総額 | 差引額 | 翌年度へ繰越すべき財源 | 実質収支額 |
|------------------|-------------|----------------|----------------|---------------|-------------|---------------|
| 一 般 会 計 | | 33,703,329,038 | 32,446,335,562 | 1,256,993,476 | 4,586,000 | 1,252,407,476 |
| 特 別 会 計 | 住宅新築資金等貸付事業 | 10,185,524 | 5,176,787 | 5,008,737 | 0 | 5,008,737 |
| | 東山墓園造成事業 | 86,811,387 | 78,660,053 | 8,151,334 | 0 | 8,151,334 |
| | 国民健康保険 | 8,352,732,344 | 8,203,965,609 | 148,766,735 | 0 | 148,766,735 |
| | 介護保険 | 7,660,856,164 | 7,383,913,889 | 276,942,275 | 0 | 276,942,275 |
| | 後期高齢者医療 | 1,862,284,624 | 1,857,320,382 | 4,964,242 | 0 | 4,964,242 |
| | 国津財産区 | 307,227 | 111,513 | 195,714 | 0 | 195,714 |
| | 計 | 17,973,177,270 | 17,529,148,233 | 444,029,037 | 0 | 444,029,037 |
| 合 計 | | 51,676,506,308 | 49,975,483,795 | 1,701,022,513 | 4,586,000 | 1,696,436,513 |

2. 決算額の比較

当年度と前年度の決算額を比較すると次のとおりである。

〈各会計歳入決算額比較表〉

(単位：円、%)

| 区 分 | 令和3年度 | 令和2年度 | 比較増減 | 増減率 |
|---------|----------------|----------------|----------------|-------|
| 一 般 会 計 | 33,703,329,038 | 37,455,805,108 | △3,752,476,070 | △10.0 |
| 特 別 会 計 | 17,973,177,270 | 17,596,119,615 | 377,057,655 | 2.1 |
| 計 | 51,676,506,308 | 55,051,924,723 | △3,375,418,415 | △6.1 |

〈各会計歳出決算額比較表〉

(単位：円、%)

| 区 分 | 令和3年度 | 令和2年度 | 比較増減 | 増減率 |
|---------|----------------|----------------|----------------|-------|
| 一 般 会 計 | 32,446,335,562 | 36,916,777,279 | △4,470,441,717 | △12.1 |
| 特 別 会 計 | 17,529,148,233 | 17,209,271,225 | 319,877,008 | 1.9 |
| 計 | 49,975,483,795 | 54,126,048,504 | △4,150,564,709 | △7.7 |

※一般会計は、令和2年度に実施した新型コロナウイルス感染症に係る国の補助金を活用した特別定額給付金給付事業が皆減したことにより、歳入歳出ともに大きく減少した。

II 一般会計

〈一般会計決算状況〉

(単位：千円)

| 区 分 | 令和3年度 | 令和2年度 | 比較増減 |
|-----------------|------------|------------|------------|
| 歳 入 総 額 | 33,703,329 | 37,455,805 | △3,752,476 |
| 歳 出 総 額 | 32,446,336 | 36,916,777 | △4,470,441 |
| 歳入歳出差引額 | 1,256,993 | 539,028 | 717,965 |
| 翌年度へ繰越すべき財源 | 4,586 | 2,131 | 2,455 |
| 実 質 収 支 額 | 1,252,407 | 536,897 | 715,510 |
| 単 年 度 収 支 額 | 715,510 | 341,054 | 374,456 |
| 実 質 単 年 度 収 支 額 | 1,744,659 | 449,155 | 1,295,504 |

※実質収支額＝歳入歳出差引額－翌年度へ繰越すべき財源

※単年度収支額＝当年度実質収支額－前年度実質収支額

※実質単年度収支額(1,744,659千円)＝単年度収支額(715,510千円)＋財政調整基金積立額(1,029,149千円)＋地方債繰上償還額(0)－借換債(0)－財政調整基金取崩額(0)

一般会計決算額は、歳入総額33,703,329千円、歳出総額32,446,336千円、歳入歳出差引額は1,256,993千円で、このうち翌年度へ繰越すべき財源4,586千円を差し引いた実質収支額は、1,252,407千円となった。

最近5か年の歳入歳出決算額の推移は、次のとおりである。

〈決算額の推移〉

(単位：千円、%)

| 区分 年度 | 歳 入 | | | 歳 出 | | | 歳入歳出 差引額 |
|----------|------------|-------------|-------|------------|-------------|-------|-------------|
| | 金 額 | 対前年度 増減率 | 指 数 | 金 額 | 対前年度 増減率 | 指 数 | |
| 平成29年度 | 27,068,045 | 1.2 | 100.0 | 26,759,843 | 1.1 | 100.0 | 308,202 |
| 平成30年度 | 28,085,679 | 3.8 | 103.8 | 27,829,693 | 4.0 | 104.0 | 255,986 |
| 令和元年度 | 29,866,418 | 6.3 | 110.3 | 29,664,036 | 6.6 | 110.9 | 202,382 |
| 令和2年度 | 37,455,805 | 25.4 | 138.4 | 36,916,777 | 24.4 | 138.0 | 539,028 |
| 令和3年度 | 33,703,329 | △10.0 | 124.5 | 32,446,336 | △12.1 | 121.3 | 1,256,993 |

※ 指数は平成29年度を100とした。

1. 歳 入

歳入決算額は、次のとおりである。

(単位：円、%)

| 予算現額 | 調 定 額 | 決 算 額 | 不納欠損額 | 収入未済額 | 収 入 率 | |
|----------------|----------------|----------------|-----------|-------------|-------|------|
| | | | | | 対予算 | 対調定 |
| 34,415,836,000 | 34,327,706,313 | 33,703,329,038 | 7,549,566 | 616,827,709 | 97.9 | 98.2 |

歳入決算額は33,703,329,038円で、収入率は予算現額に対し97.9%（前年度94.5%）、調定額に対し98.2%（前年度98.4%）となっている。

また、不納欠損処分7,549,566円を行っている。これにより、収入未済額は616,827,709円となり、前年度と比較すると6,362,468円（1.0%）増加している。

〈款別歳入比較表〉

(単位：円、%)

| 区分 款 | 令和3年度 | | 令和2年度 | | 比較増減 | 増減率 |
|--------------------|----------------|-------|----------------|-------|----------------|-------|
| | 決算額 | 構成比 | 決算額 | 構成比 | | |
| 1 市 税 | 9,842,825,928 | 29.2 | 9,984,524,856 | 26.7 | △141,698,928 | △1.4 |
| 2 地方譲与税 | 276,683,000 | 0.8 | 272,679,000 | 0.7 | 4,004,000 | 1.5 |
| 3 利子割交付金 | 7,764,000 | 0.0 | 10,901,000 | 0.0 | △3,137,000 | △28.8 |
| 4 配当割交付金 | 76,499,000 | 0.2 | 50,611,000 | 0.1 | 25,888,000 | 51.2 |
| 5 株式等譲渡 所得割交付金 | 83,012,000 | 0.2 | 54,838,000 | 0.1 | 28,174,000 | 51.4 |
| 6 法人事業税 交 付 金 | 128,467,000 | 0.4 | 76,468,000 | 0.2 | 51,999,000 | 68.0 |
| 7 地方消費税 交 付 金 | 1,782,181,000 | 5.3 | 1,637,096,000 | 4.4 | 145,085,000 | 8.9 |
| 8 ゴルフ場 利用税交付金 | 56,440,934 | 0.2 | 50,080,730 | 0.1 | 6,360,204 | 12.7 |
| 9 環境性能割 交 付 金 | 30,775,000 | 0.1 | 30,411,000 | 0.1 | 364,000 | 1.2 |
| 10 地方特例 交 付 金 | 190,585,000 | 0.6 | 90,831,000 | 0.2 | 99,754,000 | 109.8 |
| 11 地方交付税 | 5,979,844,000 | 17.7 | 4,851,126,000 | 13.0 | 1,128,718,000 | 23.3 |
| 12 交通安全対策 特別交付金 | 7,292,000 | 0.0 | 7,966,000 | 0.0 | △674,000 | △8.5 |
| 13 分担金及び 負 担 金 | 114,500,376 | 0.3 | 111,851,648 | 0.3 | 2,648,728 | 2.4 |
| 14 使用料及び 手 数 料 | 184,332,983 | 0.5 | 183,597,568 | 0.5 | 735,415 | 0.4 |
| 15 国庫支出金 | 7,733,915,332 | 22.9 | 13,731,616,546 | 36.7 | △5,997,701,214 | △43.7 |
| 16 県 支 出 金 | 2,565,037,881 | 7.6 | 2,328,249,917 | 6.2 | 236,787,964 | 10.2 |
| 17 財 産 収 入 | 113,828,299 | 0.3 | 139,930,717 | 0.4 | △26,102,418 | △18.7 |
| 18 寄 附 金 | 222,734,493 | 0.7 | 139,911,407 | 0.4 | 82,823,086 | 59.2 |
| 19 繰 入 金 | 686,484,479 | 2.0 | 511,865,150 | 1.4 | 174,619,329 | 34.1 |
| 20 繰 越 金 | 539,027,829 | 1.6 | 202,382,337 | 0.5 | 336,645,492 | 166.3 |
| 21 諸 収 入 | 477,394,105 | 1.4 | 522,350,013 | 1.4 | △44,955,908 | △8.6 |
| 22 市 債 | 2,603,700,000 | 7.7 | 2,466,500,000 | 6.6 | 137,200,000 | 5.6 |
| 23 自動車取得税 交 付 金 | 4,399 | 0.0 | 17,219 | 0.0 | △12,820 | △74.5 |
| 計 | 33,703,329,038 | 100.0 | 37,455,805,108 | 100.0 | △3,752,476,070 | △10.0 |

各款別決算状況は、次のとおりである。

〈第1款〉市 税

(単位：円、%)

| 予 算 現 額 | 調 定 額 | 収 入 済 額 | 不納欠損額 | 収入未済額 | 収 入 率 | |
|---------------|----------------|---------------|-----------|-------------|-------|------|
| | | | | | 対予算 | 対調定 |
| 9,750,993,000 | 10,086,965,852 | 9,842,825,928 | 5,633,275 | 238,506,649 | 100.9 | 97.6 |

〈市税収入状況比較表〉

(単位：円、%)

| 区 分 項 | 令和3年度 | | | 令和2年度 収入済額 | 比較増減 | 増減率 |
|-----------|----------------|---------------|-------|---------------|--------------|------|
| | 調 定 額 | 収 入 済 額 | 収入率 | | | |
| 市 民 税 | 4,384,034,039 | 4,305,550,599 | 98.2 | 4,387,735,455 | △82,184,856 | △1.9 |
| 固 定 資 産 税 | 4,984,770,890 | 4,830,523,482 | 96.9 | 4,928,300,104 | △97,776,622 | △2.0 |
| 軽自動車税 | 265,700,652 | 254,291,576 | 95.7 | 242,547,694 | 11,743,882 | 4.8 |
| 市たばこ税 | 452,460,271 | 452,460,271 | 100.0 | 425,941,603 | 26,518,668 | 6.2 |
| 計 | 10,086,965,852 | 9,842,825,928 | 97.6 | 9,984,524,856 | △141,698,928 | △1.4 |

収入済額を前年度と比較すると141,698,928円(1.4%)の減少である。収入率は97.6%で同率である。

〈市税収入状況の推移〉

(単位：円、%)

| 区 分 年度 | 予算現額 | 調定額 | 収入済額 | 不納欠損額 | 収入未済額 | 収入率 | |
|-----------|----------------|----------------|----------------|------------|-------------|-------|------|
| | | | | | | 対予算 | 対調定 |
| 平成29年度 | 10,187,596,000 | 10,495,247,706 | 10,224,473,170 | 16,315,806 | 254,458,730 | 100.4 | 97.4 |
| 平成30年度 | 10,235,324,000 | 10,462,659,493 | 10,201,925,135 | 30,135,430 | 230,598,928 | 99.7 | 97.5 |
| 令和元年度 | 10,219,104,000 | 10,398,308,793 | 10,178,803,664 | 15,713,712 | 203,791,417 | 99.6 | 97.9 |
| 令和2年度 | 9,941,325,000 | 10,228,926,229 | 9,984,524,856 | 8,604,727 | 235,796,646 | 100.4 | 97.6 |
| 令和3年度 | 9,750,993,000 | 10,086,965,852 | 9,842,825,928 | 5,633,275 | 238,506,649 | 100.9 | 97.6 |

当年度の収入未済額は238,506,649円で、前年度より2,710,003円(1.1%)増加している。この内訳は、市民税76,054,360円(うち個人71,976,373円、法人4,077,987円)、固定資産税

151,558,593円、軽自動車税10,893,696円である。

貴重な自主財源である市税については、税負担の公平性と収入確保の観点から、引き続き収入未済額の解消に努められたい。

〈不納欠損内訳表〉

| 年度 | 滞納処分執行停止 3 か年経過 (地方税法第15条の7 第4項) | | 限定承認に係るもの その他の事由により 徴収不可能なもの (地方税法第15条の7 第5項) | | 地方税の徴収権の消滅 (地方税法第18条) | | 計 | |
|-------|-------------------------------------------|----------|-----------------------------------------------------------|------------|--------------------------|------------|------|------------|
| | 人数 | 金額 | 人数 | 金額 | 人数 | 金額 | 人数 | 金額 |
| 令和2年度 | 10人 | 927,150円 | 83人 | 4,522,587円 | 147人 | 3,154,990円 | 240人 | 8,604,727円 |
| 令和3年度 | 13人 | 964,057円 | 31人 | 418,680円 | 151人 | 4,250,538円 | 195人 | 5,633,275円 |

※人数については延人数である。

不納欠損額は5,633,275円で、前年度より2,971,452円減少している。これらは、地方税法第15条の7第4項、同条第5項及び第18条の規定により処分したものである。その内訳は、個人市民税2,329,080円、法人市民税100,000円、固定資産税2,688,815円、軽自動車税515,380円である。税の公平性を確保するため、今後も綿密な調査と実態把握を行い、適正な債権管理に努められたい。

〈第2款〉 地方譲与税

(単位：円、%)

| 予算現額 | 調定額 | 収入済額 | 不納欠損額 | 収入未済額 | 収入率 | |
|-------------|-------------|-------------|-------|-------|-------|-------|
| | | | | | 対予算 | 対調定 |
| 276,243,000 | 276,683,000 | 276,683,000 | 0 | 0 | 100.2 | 100.0 |

収入済額を前年度と比較すると4,004,000円(1.5%)の増加である。

〈第3款〉 利子割交付金

(単位：円、%)

| 予算現額 | 調定額 | 収入済額 | 不納欠損額 | 収入未済額 | 収入率 | |
|------------|-----------|-----------|-------|-------|------|-------|
| | | | | | 対予算 | 対調定 |
| 11,000,000 | 7,764,000 | 7,764,000 | 0 | 0 | 70.6 | 100.0 |

収入済額を前年度と比較すると3,137,000円(28.8%)の減少である。

〈第4款〉 配当割交付金

(単位：円、%)

| 予 算 現 額 | 調 定 額 | 収 入 済 額 | 不納欠損額 | 収入未済額 | 収 入 率 | |
|------------|------------|------------|-------|-------|-------|-------|
| | | | | | 対予算 | 対調定 |
| 50,400,000 | 76,499,000 | 76,499,000 | 0 | 0 | 151.8 | 100.0 |

収入済額を前年度と比較すると25,888,000円 (51.2%)の増加である。

〈第5款〉 株式等譲渡所得割交付金

(単位：円、%)

| 予 算 現 額 | 調 定 額 | 収 入 済 額 | 不納欠損額 | 収入未済額 | 収 入 率 | |
|------------|------------|------------|-------|-------|-------|-------|
| | | | | | 対予算 | 対調定 |
| 33,000,000 | 83,012,000 | 83,012,000 | 0 | 0 | 251.6 | 100.0 |

収入済額を前年度と比較すると28,174,000円 (51.4%)の増加である。

〈第6款〉 法人事業税交付金

(単位：円、%)

| 予 算 現 額 | 調 定 額 | 収 入 済 額 | 不納欠損額 | 収入未済額 | 収 入 率 | |
|-------------|-------------|-------------|-------|-------|-------|-------|
| | | | | | 対予算 | 対調定 |
| 123,000,000 | 128,467,000 | 128,467,000 | 0 | 0 | 104.4 | 100.0 |

収入済額を前年度と比較すると51,999,000円 (68.0%)の増加である。

〈第7款〉 地方消費税交付金

(単位：円、%)

| 予 算 現 額 | 調 定 額 | 収 入 済 額 | 不納欠損額 | 収入未済額 | 収 入 率 | |
|---------------|---------------|---------------|-------|-------|-------|-------|
| | | | | | 対予算 | 対調定 |
| 1,722,200,000 | 1,782,181,000 | 1,782,181,000 | 0 | 0 | 103.5 | 100.0 |

収入済額を前年度と比較すると145,085,000円 (8.9%)の増加である。

〈第8款〉 ゴルフ場利用税交付金

(単位：円、%)

| 予 算 現 額 | 調 定 額 | 収 入 済 額 | 不納欠損額 | 収入未済額 | 収 入 率 | |
|------------|------------|------------|-------|-------|-------|-------|
| | | | | | 対予算 | 対調定 |
| 50,000,000 | 56,440,934 | 56,440,934 | 0 | 0 | 112.9 | 100.0 |

収入済額を前年度と比較すると6,360,204円 (12.7%)の増加である。

〈第9款〉 環境性能割交付金

(単位：円、%)

| 予算現額 | 調定額 | 収入済額 | 不納欠損額 | 収入未済額 | 収入率 | |
|------------|------------|------------|-------|-------|------|-------|
| | | | | | 対予算 | 対調定 |
| 41,900,000 | 30,775,000 | 30,775,000 | 0 | 0 | 73.4 | 100.0 |

収入済額を前年度と比較すると364,000円（1.2%）の増加である。

〈第10款〉 地方特例交付金

(単位：円、%)

| 予算現額 | 調定額 | 収入済額 | 不納欠損額 | 収入未済額 | 収入率 | |
|-------------|-------------|-------------|-------|-------|-------|-------|
| | | | | | 対予算 | 対調定 |
| 190,252,000 | 190,585,000 | 190,585,000 | 0 | 0 | 100.2 | 100.0 |

収入済額を前年度と比較すると99,754,000円（109.8%）の増加である。

〈第11款〉 地方交付税

(単位：円、%)

| 予算現額 | 調定額 | 収入済額 | 不納欠損額 | 収入未済額 | 収入率 | |
|---------------|---------------|---------------|-------|-------|-------|-------|
| | | | | | 対予算 | 対調定 |
| 5,873,062,000 | 5,979,844,000 | 5,979,844,000 | 0 | 0 | 101.8 | 100.0 |

収入済額のうち、普通交付税は5,043,062,000円、特別交付税は936,782,000円で、前年度と比較すると1,128,718,000円（23.3%）の増加である。その内訳は、普通交付税で1,048,596,000円、特別交付税で80,122,000円の増である。

〈第12款〉 交通安全対策特別交付金

(単位：円、%)

| 予算現額 | 調定額 | 収入済額 | 不納欠損額 | 収入未済額 | 収入率 | |
|-----------|-----------|-----------|-------|-------|------|-------|
| | | | | | 対予算 | 対調定 |
| 8,000,000 | 7,292,000 | 7,292,000 | 0 | 0 | 91.2 | 100.0 |

収入済額を前年度と比較すると674,000円（8.5%）の減少である。

〈第13款〉 分担金及び負担金

(単位：円、%)

| 予算現額 | 調定額 | 収入済額 | 不納欠損額 | 収入未済額 | 収入率 | |
|-------------|-------------|-------------|---------|-----------|------|------|
| | | | | | 対予算 | 対調定 |
| 137,043,000 | 117,510,491 | 114,500,376 | 187,550 | 2,822,565 | 83.6 | 97.4 |

収入済額を前年度と比較すると2,648,728円（2.4%）の増加である。

収入の主なものは、負担金で民生費負担金の保育利用者負担金77,757,700円である。

不納欠損額は負担金で民生費負担金の保育利用者負担金187,550円で、地方自治法第236条第1項等の規定により処分したものである。

収入未済額の主なものは、分担金では農林水産業費分担金の県営農村振興総合整備事業分担金1,535,875円、負担金では民生費負担金の保育利用者負担金1,264,690円である。受益者負担の公平性確保のため、引き続き収入未済額の解消に努められたい。

〈第14款〉 使用料及び手数料

(単位：円、%)

| 予算現額 | 調定額 | 収入済額 | 不納欠損額 | 収入未済額 | 収入率 | |
|-------------|-------------|-------------|-------|-----------|-------|------|
| | | | | | 対予算 | 対調定 |
| 182,472,000 | 191,014,448 | 184,332,983 | 0 | 6,681,465 | 101.0 | 96.5 |

収入済額を前年度と比較すると735,415円（0.4%）の増加である。

収入の主なものは、使用料では衛生使用料の斎場使用料24,516,400円、土木使用料の道路溝渠等使用料74,398,517円、住宅使用料30,018,295円、手数料では総務手数料の住民登録証明手数料9,621,600円である。

収入未済額の主なものは、使用料で土木使用料の市営住宅使用料6,404,224円である。使用者負担の公平性確保のため、引き続き収入未済額の解消に努められたい。

〈第15款〉 国庫支出金

(単位：円、%)

| 予算現額 | 調定額 | 収入済額 | 不納欠損額 | 収入未済額 | 収入率 | |
|---------------|---------------|---------------|-------|-------|------|-------|
| | | | | | 対予算 | 対調定 |
| 8,101,270,000 | 7,733,915,332 | 7,733,915,332 | 0 | 0 | 95.5 | 100.0 |

収入済額を前年度と比較すると5,997,701,214円（43.7%）の減少である。

収入の主なものは、国庫負担金では民生費国庫負担金の障害者自立支援給付費負担金894,770,831円、障害児福祉費負担金133,885,115円、児童手当負担金772,067,998円、施設型給付費負担金786,477,964円、地域型保育給付事業負担金151,190,548円、生活保護費負担金634,756,350円、衛生費国庫負担金の新型コロナウイルスワクチン接種対策費負担金420,000,000円、国庫補助金では総務費国庫補助金の新型コロナウイルス感染症対応地方創生臨時交付金561,038,000円、民生費国庫補助金の子育て世帯等臨時特別給付金給付事業費補助金1,843,998,000円、重層的支援体制整備事業交付金118,525,000円、子育て世帯生活支援特別給付金給付事業費補助金154,187,000円、衛生費国庫補助金の新型コロナウイルスワクチン接種体制確保事業費補助金392,954,000円、土木費国庫補助金の社会資本整備総合交付金159,096,000円である。

〈第16款〉 県支出金

(単位：円、%)

| 予算現額 | 調定額 | 収入済額 | 不納欠損額 | 収入未済額 | 収入率 | |
|---------------|---------------|---------------|-------|-------|------|-------|
| | | | | | 対予算 | 対調定 |
| 2,789,887,000 | 2,565,037,881 | 2,565,037,881 | 0 | 0 | 91.9 | 100.0 |

収入済額を前年度と比較すると236,787,964円(10.2%)の増加である。

収入の主なものは、県負担金では民生費県負担金の国民健康保険基盤安定負担金245,254,107円、後期高齢者医療保険基盤安定負担金135,870,323円、障害者自立支援給付費負担金447,385,415円、児童手当負担金170,655,498円、施設型給付費負担金369,892,452円、県補助金では民生費県補助金の障害者医療費助成補助金89,249,154円、児童医療費助成補助金101,870,963円、地域子ども・子育て支援等事業補助金99,630,000円、農林水産業費県補助金の農村地域防災減災事業補助金83,472,000円、委託金では総務費委託金の県民税徴収取扱費128,914,227円である。

〈第17款〉 財産収入

(単位：円、%)

| 予算現額 | 調定額 | 収入済額 | 不納欠損額 | 収入未済額 | 収入率 | |
|-------------|-------------|-------------|-------|-------|-------|-------|
| | | | | | 対予算 | 対調定 |
| 113,023,000 | 113,828,299 | 113,828,299 | 0 | 0 | 100.7 | 100.0 |

収入済額を前年度と比較すると26,102,418円(18.7%)の減少である。

収入の主なものは、財産運用収入で財産貸付収入の土地建物貸付収入88,896,194円である。

〈第18款〉 寄附金

(単位：円、%)

| 予算現額 | 調定額 | 収入済額 | 不納欠損額 | 収入未済額 | 収入率 | |
|-------------|-------------|-------------|-------|-------|------|-------|
| | | | | | 対予算 | 対調定 |
| 243,864,000 | 222,734,493 | 222,734,493 | 0 | 0 | 91.3 | 100.0 |

収入済額を前年度と比較すると82,823,086円(59.2%)の増加である。

収入の主なものは、ふるさと寄附金219,874,308円である。

〈第19款〉 繰入金

(単位：円、%)

| 予算現額 | 調定額 | 収入済額 | 不納欠損額 | 収入未済額 | 収入率 | |
|-------------|-------------|-------------|-------|-------|------|-------|
| | | | | | 対予算 | 対調定 |
| 714,529,000 | 686,484,479 | 686,484,479 | 0 | 0 | 96.1 | 100.0 |

収入済額を前年度と比較すると174,619,329円（34.1%）の増加である。

収入の主なものは、基金繰入金ではふるさと応援基金繰入金214,573,000円、他会計繰入金では特別会計繰入金の介護保険特別会計繰入金229,950,004円、国民健康保険特別会計繰入金110,427,857円である。

〈第20款〉繰越金

（単位：円、%）

| 予算現額 | 調定額 | 収入済額 | 不納欠損額 | 収入未済額 | 収入率 | |
|-------------|-------------|-------------|-------|-------|-------|-------|
| | | | | | 対予算 | 対調定 |
| 539,027,000 | 539,027,829 | 539,027,829 | 0 | 0 | 100.0 | 100.0 |

収入済額を前年度と比較すると336,645,492円（166.3%）の増加である。

繰越金の内訳は、純繰越金536,896,829円、繰越明許費繰越金2,131,000円である。

〈第21款〉諸収入

（単位：円、%）

| 予算現額 | 調定額 | 収入済額 | 不納欠損額 | 収入未済額 | 収入率 | |
|-------------|-------------|-------------|-----------|-------------|------|------|
| | | | | | 対予算 | 対調定 |
| 482,970,000 | 847,939,876 | 477,394,105 | 1,728,741 | 368,817,030 | 98.8 | 56.3 |

収入済額を前年度と比較すると44,955,908円（8.6%）の減少である。

収入の主なものは、貸付金元利収入では商工費貸付金元利収入34,000,000円（労働金庫預託金戻入ほか）、雑入では総務雑入123,916,829円（他会計退職分担金受入ほか）、民生雑入76,252,371円（介護予防サービス計画費収入ほか）、衛生雑入の成人保健事業雑入57,521,970円（高齢者インフルエンザ予防接種個人負担金ほか）、衛生雑入70,753,120円（病院群輪番制病院運営事業分担金ほか）、土木雑入31,341,671円（環境整備協力費ほか）である。

不納欠損額は雑入で民生雑入の過年度生活保護費返還金1,728,741円で、地方自治法第236条第1項等の規定により処分したものである。

収入未済額の主なものは、貸付金元利収入では民生費貸付金元利収入の福祉資金貸付金元利償還金8,812,956円、雑入では総務雑入の損害賠償請求控訴事件賠償金等293,305,338円、民生雑入の生活保護費返還金53,711,619円である。引き続き収入未済額の解消に努められたい。

〈第22款〉市債

(単位：円、%)

| 予算現額 | 調定額 | 収入済額 | 不納欠損額 | 収入未済額 | 収入率 | |
|---------------|---------------|---------------|-------|-------|------|-------|
| | | | | | 対予算 | 対調定 |
| 2,981,700,000 | 2,603,700,000 | 2,603,700,000 | 0 | 0 | 87.3 | 100.0 |

収入済額を前年度と比較すると137,200,000円(5.6%)の増加である。

収入の主なものは、衛生債のリサイクル施設整備事業債584,900,000円(伊賀南部クリーンセンターリサイクル施設復旧事業分担金(繰越分))、土木債の道路橋梁事業債304,900,000円(一般市道整備事業(繰越分含)、社会資本整備総合交付金事業(繰越分)ほか)、臨時財政対策債1,415,600,000円である。

〈第23款〉自動車取得税交付金

(単位：円、%)

| 予算現額 | 調定額 | 収入済額 | 不納欠損額 | 収入未済額 | 収入率 | |
|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|
| | | | | | 対予算 | 対調定 |
| 1,000 | 4,399 | 4,399 | 0 | 0 | 439.9 | 100.0 |

収入済額を前年度と比較すると12,820円(74.5%)の減少である。

2. 歳 出

歳出決算額は、次のとおりである。

(単位：円、%)

| 予 算 現 額 | 決 算 額 | 翌年度繰越額 | 不 用 額 | 執 行 率 |
|----------------|----------------|-------------|---------------|-------|
| 34,415,836,000 | 32,446,335,562 | 833,549,000 | 1,135,951,438 | 94.3 |

歳出決算額は32,446,335,562円で、執行率は予算現額に対し94.3%（前年度93.2%）となっている。

〈款別歳出比較表〉

(単位：円、%)

| 款 | 区分 | 令和3年度 | | 令和2年度 | | 比較増減 | 増減率 |
|----|--------|----------------|-------|----------------|-------|----------------|-------|
| | | 決 算 額 | 構成比 | 決 算 額 | 構成比 | | |
| 1 | 議 会 費 | 217,064,293 | 0.7 | 225,499,468 | 0.6 | △8,435,175 | △3.7 |
| 2 | 総 務 費 | 4,702,850,704 | 14.5 | 11,251,119,946 | 30.5 | △6,548,269,242 | △58.2 |
| 3 | 民 生 費 | 13,419,629,394 | 41.4 | 11,506,908,842 | 31.2 | 1,912,720,552 | 16.6 |
| 4 | 衛 生 費 | 5,076,565,170 | 15.6 | 3,812,793,311 | 10.3 | 1,263,771,859 | 33.1 |
| 5 | 農林水産業費 | 419,311,952 | 1.3 | 311,311,943 | 0.8 | 108,000,009 | 34.7 |
| 6 | 商 工 費 | 445,623,702 | 1.4 | 532,705,558 | 1.4 | △87,081,856 | △16.3 |
| 7 | 土 木 費 | 1,960,591,681 | 6.0 | 1,878,537,260 | 5.1 | 82,054,421 | 4.4 |
| 8 | 消 防 費 | 1,082,249,691 | 3.3 | 1,268,579,438 | 3.4 | △186,329,747 | △14.7 |
| 9 | 教 育 費 | 1,874,327,040 | 5.8 | 2,960,040,422 | 8.0 | △1,085,713,382 | △36.7 |
| 10 | 災害復旧費 | 57,253,698 | 0.2 | 42,293,213 | 0.1 | 14,960,485 | 35.4 |
| 11 | 公 債 費 | 3,190,868,237 | 9.8 | 3,126,987,878 | 8.5 | 63,880,359 | 2.0 |
| 12 | 予 備 費 | 0 | 0.0 | 0 | 0.0 | 0 | — |
| | 計 | 32,446,335,562 | 100.0 | 36,916,777,279 | 100.0 | △4,470,441,717 | △12.1 |

各款別決算状況は、次のとおりである。

〈第1款〉議会費

(単位：円、%)

| 予算現額 | 支出済額 | 翌年度繰越額 | 不用額 | 執行率 |
|-------------|-------------|--------|-----------|------|
| 224,601,000 | 217,064,293 | 0 | 7,536,707 | 96.6 |

各項目別に前年度と比較すると次のとおりである。

(単位：円、%)

| 項 | 支出済額 | | 比較増減 | 増減率 |
|-----|-------------|-------------|------------|------|
| | 令和3年度 | 令和2年度 | | |
| 議会費 | 217,064,293 | 225,499,468 | △8,435,175 | △3.7 |

支出の主なものは、議会費の議員報酬90,973,340円、議員期末手当36,482,400円、議員共済会負担金32,167,440円である。

不用額の主なものは、議会費の報酬5,347,660円、負担金補助及び交付金1,488,021円である。

〈第2款〉総務費

(単位：円、%)

| 予算現額 | 支出済額 | 翌年度繰越額 | 不用額 | 執行率 |
|---------------|---------------|-----------|-------------|------|
| 4,910,764,000 | 4,702,850,704 | 4,246,000 | 203,667,296 | 95.8 |

各項目別に前年度と比較すると次のとおりである。

(単位：円、%)

| 項 | 支出済額 | | 比較増減 | 増減率 |
|-----------|---------------|----------------|----------------|-------|
| | 令和3年度 | 令和2年度 | | |
| 総務管理費 | 4,172,456,537 | 10,669,326,695 | △6,496,870,158 | △60.9 |
| 人権政策費 | 127,582,726 | 149,425,020 | △21,842,294 | △14.6 |
| 徴税費 | 224,383,300 | 232,145,461 | △7,762,161 | △3.3 |
| 戸籍住民基本台帳費 | 80,636,712 | 106,027,297 | △25,390,585 | △23.9 |
| 選挙費 | 65,465,482 | 17,876,694 | 47,588,788 | 266.2 |
| 統計調査費 | 5,898,150 | 47,783,940 | △41,885,790 | △87.7 |
| 監査費 | 26,427,797 | 28,534,839 | △2,107,042 | △7.4 |
| 計 | 4,702,850,704 | 11,251,119,946 | △6,548,269,242 | △58.2 |

支出の主なものは、総務管理費では一般管理費の職員退職手当403,066,579円、財産管理費の

財政調整基金元金積立金1,029,126,000円、減債基金元金積立金387,900,000円、国民健康保険財政調整基金元金積立金106,308,000円、介護給付費準備基金元金積立金148,268,000円、ふるさと応援基金元金積立金219,966,533円、IT推進事業費のシステム運用及び改造等委託料68,898,887円、電算機器使用料150,647,100円、地域振興費のゆめづくり地域交付金105,754,600円、市民センター費の市民センター管理運営業務委託料（指定管理者制度）87,583,162円である。

不用額の主なものは、総務管理費で一般管理費の職員手当等48,409,259円、財産管理費の積立金20,721,954円である。

なお、翌年度繰越額（繰越明許費）は、戸籍住民基本台帳費の戸籍住民基本台帳費4,246,000円である。

〈第3款〉民生費

（単位：円、％）

| 予算現額 | 支出済額 | 翌年度繰越額 | 不用額 | 執行率 |
|----------------|----------------|-------------|-------------|------|
| 14,078,668,000 | 13,419,629,394 | 170,843,000 | 488,195,606 | 95.3 |

各項別に前年度と比較すると次のとおりである。

（単位：円、％）

| 区分 項 | 支出済額 | | 比較増減 | 増減率 |
|---------|----------------|----------------|---------------|------|
| | 令和3年度 | 令和2年度 | | |
| 社会福祉費 | 5,619,116,937 | 5,401,912,045 | 217,204,892 | 4.0 |
| 児童福祉費 | 6,202,619,490 | 5,144,437,681 | 1,058,181,809 | 20.6 |
| 生活保護費 | 1,597,892,967 | 960,559,116 | 637,333,851 | 66.4 |
| 災害救助費 | 0 | 0 | 0 | — |
| 計 | 13,419,629,394 | 11,506,908,842 | 1,912,720,552 | 16.6 |

支出の主なものは、社会福祉費では老人福祉費の養護老人ホーム措置費126,129,930円、障害者自立支援費の居宅介護事業費121,903,944円、生活介護事業費716,905,015円、施設入所支援事業費143,851,204円、就労継続支援事業費363,567,136円、共同生活援助事業費256,719,079円、障害者福祉事業推進費の心身障害者医療助成費139,026,387円、国民健康保険特別会計繰出金の繰出金583,870,878円、介護保険特別会計繰出金の繰出金1,107,314,000円、後期高齢者医療特別会計繰出金の繰出金971,950,431円、児童福祉費では児童福祉総務費の障害児通所支援等事業費258,022,732円、子ども医療助成費199,459,410円、児童扶養手当給付費288,475,280円、子育て世帯臨時特別給付金1,121,100,000円、児童措置費の児童手当給付費1,112,985,000円、

保育所費の民間保育所措置費1,762,003,713円、地域型施設給付金301,457,129円、生活保護費では生活保護総務費の非課税世帯臨時特別給付金695,300,000円、扶助費の生活扶助費328,747,824円、医療扶助費336,626,000円である。

不用額の主なものは、社会福祉費では障害者自立支援費の扶助費33,979,686円、児童福祉費では児童福祉総務費の負担金補助及び交付金85,880,300円、扶助費45,213,880円、保育所費の扶助費46,836,158円、生活保護費では扶助費94,218,323円である。

なお、翌年度繰越額（繰越明許費）は、生活保護費で生活保護総務費の非課税世帯臨時特別給付金給付事業170,843,000円である。

〈第4款〉衛生費

(単位：円、%)

| 予算現額 | 支出済額 | 翌年度繰越額 | 不用額 | 執行率 |
|---------------|---------------|-------------|-------------|------|
| 5,466,569,000 | 5,076,565,170 | 123,537,000 | 266,466,830 | 92.9 |

各項別に前年度と比較すると次のとおりである。

(単位：円、%)

| 区分 項 | 支出済額 | | 比較増減 | 増減率 |
|---------|---------------|---------------|---------------|------|
| | 令和3年度 | 令和2年度 | | |
| 保健衛生費 | 3,028,153,439 | 2,156,850,721 | 871,302,718 | 40.4 |
| 清掃費 | 2,048,411,731 | 1,655,942,590 | 392,469,141 | 23.7 |
| 計 | 5,076,565,170 | 3,812,793,311 | 1,263,771,859 | 33.1 |

支出の主なものは、保健衛生費では保健衛生総務費の民間病院救急医療体制整備事業負担金30,618,000円、医療体制推進寄附講座開設寄附金32,000,000円、水道事業会計借入金元金償還金100,000,000円、母子保健事業費の母子健康診査委託料49,941,075円、予防費の予防接種等委託料215,351,472円、新型コロナウイルスワクチン接種事業報償費（繰越分含）115,950,752円、ワクチン接種業務委託料（繰越分含）291,393,823円、予約管理業務等委託料（繰越分）110,280,510円、成人保健事業費のがん検診委託料94,810,368円、応急診療所費の報償費32,772,150円、公営企業会計繰出金の病院事業会計繰出金1,282,734,849円、水道事業会計繰出金134,763,846円、清掃費ではごみ対策費の伊賀南部環境衛生組合分担金（繰越分含）2,020,989,531円である。

不用額の主なものは、保健衛生費で予防費の職員手当等16,987,511円、委託料166,729,883円である。

なお、翌年度繰越額（繰越明許費）は、保健衛生費では公営企業会計繰出金の水道事業会計繰出金33,000,000円、清掃費ではごみ対策費の伊賀南部環境衛生組合分担金90,537,000円である。

〈第5款〉農林水産業費

(単位：円、%)

| 予算現額 | 支出済額 | 翌年度繰越額 | 不用額 | 執行率 |
|-------------|-------------|-------------|-----------|------|
| 655,883,000 | 419,311,952 | 230,889,000 | 5,682,048 | 63.9 |

各項別に前年度と比較すると次のとおりである。

(単位：円、%)

| 項 | 区分 | 支出済額 | | 比較増減 | 増減率 |
|-----|----|-------------|-------------|-------------|------|
| | | 令和3年度 | 令和2年度 | | |
| 農業費 | | 366,378,832 | 263,005,621 | 103,373,211 | 39.3 |
| 林業費 | | 52,933,120 | 48,306,322 | 4,626,798 | 9.6 |
| 計 | | 419,311,952 | 311,311,943 | 108,000,009 | 34.7 |

支出の主なものは、農業費では農業振興費の多面的機能支払交付金30,250,094円、中山間地域等直接支払交付金10,127,386円、農業基盤整備費の団体営ため池等整備事業工事請負費10,500,000円、農村地域防災減災事業委託料（繰越分含）85,772,400円、団体営かんがい排水事業工事請負費（繰越分含）64,696,500円、林業費では林業振興費の流域防災機能強化対策事業委託料13,497,000円である。

不用額の主なものは、林業費で林業振興費の委託料1,126,330円である。

なお、翌年度繰越額（繰越明許費）は、農業費では農業振興費の6次産業化施設整備事業42,111,000円、生活応援米支給事業36,591,000円、農業基盤整備費の農業水路等長寿命化・防災減災事業4,800,000円、団体営ため池等整備事業49,600,000円、農村地域防災減災事業97,787,000円である。

〈第6款〉商工費

(単位：円、%)

| 予算現額 | 支出済額 | 翌年度繰越額 | 不用額 | 執行率 |
|-------------|-------------|--------|------------|------|
| 482,659,000 | 445,623,702 | 0 | 37,035,298 | 92.3 |

各項別に前年度と比較すると次のとおりである。

(単位：円、%)

| 項 | 区分 | 支出済額 | | 比較増減 | 増減率 |
|-----|----|-------------|-------------|-------------|-------|
| | | 令和3年度 | 令和2年度 | | |
| 商工費 | | 445,623,702 | 532,705,558 | △87,081,856 | △16.3 |

支出の主なものは、商工業振興費の起業・事業所支援事業委託料23,637,343円、勤労者福祉対策資金預託金20,000,000円、令和3年度プレミアム付商品券発行事業補助金130,418,000円、テレワーク推進事業施設整備・運営補助金83,746,179円、住宅リフォーム等支援事業補助金33,245,000円、観光費のまち歩きアプリ導入実証実験事業委託料16,126,000円である。

不用額の主なものは、商工業振興費の委託料7,000,257円、負担金補助及び交付金10,805,263円、観光費の委託料15,089,850円である。

〈第7款〉 土木費

(単位：円、%)

| 予算現額 | 支出済額 | 翌年度繰越額 | 不用額 | 執行率 |
|---------------|---------------|-------------|------------|------|
| 2,223,998,000 | 1,960,591,681 | 240,793,000 | 22,613,319 | 88.2 |

各項目別に前年度と比較すると次のとおりである。

(単位：円、%)

| 区分 項 | 支出済額 | | 比較増減 | 増減率 |
|---------|---------------|---------------|-------------|------|
| | 令和3年度 | 令和2年度 | | |
| 土木管理費 | 82,448,410 | 71,932,493 | 10,515,917 | 14.6 |
| 道路橋梁費 | 800,325,001 | 687,481,986 | 112,843,015 | 16.4 |
| 河川費 | 24,801,502 | 23,628,561 | 1,172,941 | 5.0 |
| 都市計画費 | 907,901,790 | 951,081,169 | △43,179,379 | △4.5 |
| 住宅費 | 145,114,978 | 144,413,051 | 701,927 | 0.5 |
| 計 | 1,960,591,681 | 1,878,537,260 | 82,054,421 | 4.4 |

支出の主なものは、土木管理費では国土調査費の測量設計業務等委託料（繰越分含）22,498,500円、道路橋梁費では交通安全施設費の社会資本整備総合交付金事業（交通安全施設整備）工事請負費（繰越分含）152,115,500円、負担金補助及び交付金（繰越分）34,000,000円、道路維持費の道路維持管理業務等委託料57,387,478円、道路改修等工事費31,482,101円、道路新設改良費の社会資本整備総合交付金事業（道路新設改良）工事請負費（繰越分）25,600,000円、一般市道整備事業工事請負費（繰越分含）91,746,846円、橋梁維持費の道路メンテナンス事業委託料21,965,900円、工事請負費（繰越分含）47,381,100円、道路舗装費の一般市道舗装事業工事請負費73,872,804円、社会資本整備総合交付金事業（道路舗装）工事請負費（繰越分含）54,798,700円、都市計画費では公園管理費の公園維持管理作業等委託料54,433,963円、社会資本整備総合交付金事業（公園施設長寿命化）工事請負費（繰越分含）28,011,500円、公営企業会計繰出金の下水道事業会計繰出金731,619,000円、住宅費では住宅維持費の市営住宅管理運営業務委託料（指定管理者制度）36,823,590円、住宅事業費の公営住宅整備事業工事請負費27,077,600円である。

不用額の主なものは、道路橋梁費では道路維持費の委託料5,133,522円、道路新設改良費の委託料2,520,337円、住宅費では住宅総務費の工事請負費2,602,000円である。

なお、翌年度繰越額（繰越明許費）は、土木管理費では国土調査費の地積調査事業5,668,000円、道路橋梁費では交通安全施設費の社会資本整備総合交付金事業（交通安全施設整備）127,321,000円、道路新設改良費の一般市道整備事業74,808,000円、橋梁維持費の道路メンテナンス事業10,131,000円、都市計画費では公園管理費の社会資本整備総合交付金事業（公園施設長寿命化）14,010,000円、住宅費では住宅総務費の空家対策事業8,855,000円である。

〈第8款〉 消防費

(単位：円、%)

| 予算現額 | 支出済額 | 翌年度繰越額 | 不用額 | 執行率 |
|---------------|---------------|--------|------------|------|
| 1,098,395,000 | 1,082,249,691 | 0 | 16,145,309 | 98.5 |

各項別に前年度と比較すると次のとおりである。

(単位：円、%)

| 項 | 区分 | 支出済額 | | 比較増減 | 増減率 | |
|---|----|-------|---------------|---------------|--------------|-------|
| | | 令和3年度 | 令和2年度 | | | |
| 消 | 防 | 費 | 1,082,249,691 | 1,268,579,438 | △186,329,747 | △14.7 |

支出の主なものは、常備消防費の施設維持管理等委託料18,267,187円、消防救急デジタル無線（共通波）整備等負担金12,820,352円、非常備消防費の報酬21,625,030円、消防施設費の消防団拠点施設整備事業工事請負費31,051,900円である。

不用額の主なものは、常備消防費の職員手当等6,293,689円である。

〈第9款〉 教育費

(単位：円、%)

| 予算現額 | 支出済額 | 翌年度繰越額 | 不用額 | 執行率 |
|---------------|---------------|------------|------------|------|
| 2,000,378,000 | 1,874,327,040 | 63,241,000 | 62,809,960 | 93.7 |

各項別に前年度と比較すると次のとおりである。

(単位：円、%)

| 項 | 区分 | 支出済額 | | 比較増減 | 増減率 | |
|---|----|-------|-------------|---------------|--------------|-------|
| | | 令和3年度 | 令和2年度 | | | |
| 教 | 育 | 総 | 505,837,833 | 1,036,221,776 | △530,383,943 | △51.2 |
| 小 | 学 | 校 | 514,215,817 | 1,070,782,201 | △556,566,384 | △52.0 |

| | | | | |
|-----------|---------------|---------------|----------------|-------|
| 中 学 校 費 | 150,790,647 | 182,213,457 | △31,422,810 | △17.2 |
| 幼 稚 園 費 | 159,938,608 | 175,817,607 | △15,878,999 | △9.0 |
| 社 会 教 育 費 | 213,375,334 | 264,074,318 | △50,698,984 | △19.2 |
| 保 健 体 育 費 | 330,168,801 | 230,931,063 | 99,237,738 | 43.0 |
| 計 | 1,874,327,040 | 2,960,040,422 | △1,085,713,382 | △36.7 |

支出の主なものは、教育総務費では事務局費の職員退職手当30,861,459円、教育振興費の小中学校コンピュータ管理費電算機器使用料45,402,828円、小学校費では小学校管理費の学校給食業務委託料107,956,390円、幼稚園費では私立幼稚園振興費の子育てのための施設等利用給付事業扶助費78,982,350円、社会教育費では図書館費の窓口業務等委託料41,244,133円、青少年センター費の青少年センター管理運営業務委託料（指定管理者制度）28,617,880円、保健体育費では保健体育総務費の三重国体運営実施事業運営業務委託料49,759,600円、三重とこわか国体・三重とこわか大会名張市実行委員会負担金22,208,525円、体育施設費の体育施設管理運営業務委託料（指定管理者制度）30,335,593円、名張中央公園トイレ改修事業工事請負費（繰越分）27,695,500円、総合体育館改修事業工事請負費（繰越分含）117,454,890円である。

不用額の主なものは、教育総務費では教育振興費の報酬7,580,059円、幼稚園費では私立幼稚園振興費の扶助費7,017,650円である。

なお、翌年度繰越額（繰越明許費）は、小学校費では小学校管理費の小学校管理費15,750,000円、小学校大規模改良事業32,889,000円、中学校費では中学校管理費の中学校管理費6,750,000円、中学校大規模改良事業7,852,000円である。

〈第10款〉災害復旧費

（単位：円、％）

| 予 算 現 額 | 支 出 済 額 | 翌年度繰越額 | 不 用 額 | 執 行 率 |
|------------|------------|--------|-----------|-------|
| 62,737,000 | 57,253,698 | 0 | 5,483,302 | 91.3 |

各項別に前年度と比較すると次のとおりである。

（単位：円、％）

| 区 分 項 | 支 出 済 額 | | 比 較 増 減 | 増 減 率 |
|-----------|------------|------------|-------------|-------|
| | 令和3年度 | 令和2年度 | | |
| 農林施設災害復旧費 | 7,738,448 | 20,062,772 | △12,324,324 | △61.4 |
| 土木施設災害復旧費 | 49,515,250 | 22,230,441 | 27,284,809 | 122.7 |
| 計 | 57,253,698 | 42,293,213 | 14,960,485 | 35.4 |

支出の主なものは、土木施設災害復旧費の土木施設災害応急復旧事業委託料11,849,731円、現年補助災害復旧事業工事請負費（繰越分含）33,268,200円である。

不用額の主なものは、土木施設災害復旧費の工事請負費（繰越分含）5,273,800円である。

〈第11款〉公債費

(単位：円、%)

| 予算現額 | 支出済額 | 翌年度繰越額 | 不用額 | 執行率 |
|---------------|---------------|--------|-----------|------|
| 3,192,538,000 | 3,190,868,237 | 0 | 1,669,763 | 99.9 |

各項目別に前年度と比較すると次のとおりである。

(単位：円、%)

| 区分 項 | 支出済額 | | 比較増減 | 増減率 |
|---------|---------------|---------------|------------|-----|
| | 令和3年度 | 令和2年度 | | |
| 公債費 | 3,190,868,237 | 3,126,987,878 | 63,880,359 | 2.0 |

〈市債の状況〉

(単位：円)

| 科目 | 令和2年度末 未償還額 | 令和3年度 借入額 | 令和3年度償還額 | | | 令和3年度末 未償還額 |
|----|----------------|---------------|---------------|-------------|---------------|----------------|
| | | | 元金 | 利子 | 計 | |
| 市債 | 34,667,784,157 | 2,603,700,000 | 3,049,349,279 | 141,518,938 | 3,190,868,217 | 34,262,680,183 |
| | | (※)40,545,305 | | | | |

(※)介護老人保健施設「ゆりの里」に係る企業債の一般会計移管分。

当年度の借入額は2,603,700,000円となっており、前年度と比較すると137,200,000円増加している。また、介護老人保健施設「ゆりの里」の閉所に伴い、同施設に係る企業債40,545,305円が一般会計へ移管された。元金償還額は借入金を上回る3,049,349,279円で、当年度末の未償還額は34,262,680,183円となっており、前年度末からは405,103,974円減少している。

〈第12款〉予備費

(単位：円、%)

| 予算現額 | 支出済額 | 翌年度繰越額 | 不用額 | 執行率 |
|------------|------|--------|------------|-----|
| 18,646,000 | 0 | 0 | 18,646,000 | 0.0 |

予備費は、当初予算額50,000,000円であり、このうち31,354,000円が所要の科目に充用され、予算現額は18,646,000円となり全額不用額となっている。

Ⅲ 特別会計

決算額の比較

当年度と前年度の決算額を比較すると次のとおりである。

〈各特別会計歳入決算額比較表〉

(単位：円、%)

| 区 分 | 令和3年度 | 令和2年度 | 比較増減 | 増減率 |
|-------------|----------------|----------------|-------------|-------|
| 住宅新築資金等貸付事業 | 10,185,524 | 12,814,578 | △2,629,054 | △20.5 |
| 東山墓園造成事業 | 86,811,387 | 151,885,904 | △65,074,517 | △42.8 |
| 国民健康保険 | 8,352,732,344 | 8,135,958,984 | 216,773,360 | 2.7 |
| 介護保険 | 7,660,856,164 | 7,491,333,999 | 169,522,165 | 2.3 |
| 後期高齢者医療 | 1,862,284,624 | 1,803,913,086 | 58,371,538 | 3.2 |
| 国津財産区 | 307,227 | 213,064 | 94,163 | 44.2 |
| 計 | 17,973,177,270 | 17,596,119,615 | 337,057,655 | 2.1 |

〈各特別会計歳出決算額比較表〉

(単位：円、%)

| 区 分 | 令和3年度 | 令和2年度 | 比較増減 | 増減率 |
|-------------|----------------|----------------|-------------|-------|
| 住宅新築資金等貸付事業 | 5,176,787 | 9,912,800 | △4,736,013 | △47.8 |
| 東山墓園造成事業 | 78,660,053 | 143,517,023 | △64,856,970 | △45.2 |
| 国民健康保険 | 8,203,965,609 | 8,048,287,405 | 155,678,204 | 1.9 |
| 介護保険 | 7,383,913,889 | 7,205,633,177 | 178,280,712 | 2.5 |
| 後期高齢者医療 | 1,857,320,382 | 1,801,806,748 | 55,513,634 | 3.1 |
| 国津財産区 | 111,513 | 114,072 | △2,559 | △2.2 |
| 計 | 17,529,148,233 | 17,209,271,225 | 319,877,008 | 1.9 |

1. 住宅新築資金等貸付事業特別会計

〈歳入〉

(単位：円、%)

| 予算現額 | 調定額 | 収入済額 | 不納欠損額 | 収入未済額 | 収入率 | |
|-----------|-------------|------------|-----------|-------------|-------|-----|
| | | | | | 対予算 | 対調定 |
| 6,629,000 | 123,921,144 | 10,185,524 | 2,425,820 | 111,309,800 | 153.7 | 8.2 |

〈款別収入状況〉

(単位：円、%)

| 区分 款 | 令和3年度 | | 令和2年度 | | 比較増減 |
|---------|------------|-------|------------|-------|------------|
| | 収入済額 | 構成比 | 収入済額 | 構成比 | |
| 事業収入 | 6,834,746 | 67.1 | 9,503,737 | 74.2 | △2,668,991 |
| 県支出金 | 449,000 | 4.4 | 1,712,000 | 13.4 | △1,263,000 |
| 繰越金 | 2,901,778 | 28.5 | 334,841 | 2.6 | 2,566,937 |
| 諸収入 | 0 | 0.0 | 1,264,000 | 9.9 | △1,264,000 |
| 計 | 10,185,524 | 100.0 | 12,814,578 | 100.0 | △2,629,054 |

収入済額を前年度と比較すると、減少した主なものは事業収入で2,668,991円の減、増加したものは繰越金で2,566,937円の増である。

収入の主なものは、事業収入で貸付金元利収入6,834,746円である。

不納欠損額は事業収入で貸付金元利収入の滞納繰越分2,425,820円、名張市債権管理条例第14条第1項第1号等の規定により処分したものである。

収入未済額は事業収入で貸付金元利収入の貸付金元利償還金111,309,800円である。

〈歳出〉

(単位：円、%)

| 予算現額 | 支出済額 | 翌年度繰越額 | 不用額 | 執行率 |
|-----------|-----------|--------|-----------|------|
| 6,629,000 | 5,176,787 | 0 | 1,452,213 | 78.1 |

〈款別支出状況〉

(単位：円、%)

| 区分 款 | 令和3年度 | | 令和2年度 | | 比較増減 |
|---------|-----------|-------|-----------|-------|------------|
| | 支出済額 | 構成比 | 支出済額 | 構成比 | |
| 総務費 | 1,783,519 | 34.5 | 1,704,204 | 17.2 | 79,315 |
| 公債費 | 1,128,268 | 21.8 | 2,108,596 | 21.3 | △980,328 |
| 諸支出金 | 2,265,000 | 43.8 | 6,100,000 | 61.5 | △3,835,000 |
| 予備費 | 0 | 0.0 | 0 | 0.0 | 0 |
| 計 | 5,176,787 | 100.0 | 9,912,800 | 100.0 | △4,736,013 |

支出済額を前年度と比較すると、減少した主なものは、諸支出金で3,835,000円の減である。支出の主なものは、諸支出金で他会計繰出金2,265,000円である。不用額の主なものは、総務費で一般管理費の役務費959,483円である。

〈貸付金収入未済額の推移〉

(単位：円)

| 年度 科目 | 平成29年度 | 平成30年度 | 令和元年度 | 令和2年度 | 令和3年度 |
|----------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| 元金 | 128,156,465 | 122,111,583 | 110,733,074 | 102,101,072 | 94,360,637 |
| 利子 | 24,416,336 | 22,542,491 | 20,149,930 | 18,469,294 | 16,949,163 |
| 計 | 152,572,801 | 144,654,074 | 130,883,004 | 120,570,366 | 111,309,800 |

当年度の貸付金元利収入の収入率は5.7%で、前年度と比較して1.5ポイント低下している。収入未済額は111,309,800円で、前年度より9,260,566円減少した。引き続き収入未済額の解消に努められたい。

〈市債の状況〉

(単位：円)

| 科目 | 令和2年度末 未償還額 | 令和3年度 借入額 | 令和3年度償還額 | | | 令和3年度末 未償還額 |
|------------------|----------------|--------------|-----------|--------|-----------|----------------|
| | | | 元金 | 利子 | 計 | |
| 住宅新築資金等 貸付事業債 | 2,970,458 | 0 | 1,068,858 | 59,410 | 1,128,268 | 1,901,600 |

2. 東山墓園造成事業特別会計

〈歳入〉

(単位：円、%)

| 予算現額 | 調定額 | 収入済額 | 不納欠損額 | 収入未済額 | 収入率 | |
|------------|------------|------------|-------|-------|-------|-------|
| | | | | | 対予算 | 対調定 |
| 85,915,000 | 86,811,387 | 86,811,387 | 0 | 0 | 101.0 | 100.0 |

〈款別収入状況〉

(単位：円、%)

| 区分 款 | 令和3年度 | | 令和2年度 | | 比較増減 |
|---------|------------|-------|-------------|-------|-------------|
| | 収入済額 | 構成比 | 収入済額 | 構成比 | |
| 事業収入 | 32,813,000 | 37.8 | — | — | 32,813,000 |
| 財産収入 | 9,231 | 0.0 | 44,307 | 0.0 | △35,076 |
| 繰入金 | 25,017,000 | 28.8 | 18,228,000 | 12.0 | 6,789,000 |
| 繰越金 | 8,368,881 | 9.6 | 28,575,275 | 18.8 | △20,206,394 |
| 市債 | 20,600,000 | 23.7 | 51,200,000 | 33.7 | △30,600,000 |
| 諸収入 | 3,275 | 0.0 | 13,672 | 0.0 | △10,397 |
| 国庫支出金 | — | — | 53,824,650 | 35.4 | △53,824,650 |
| 計 | 86,811,387 | 100.0 | 151,885,904 | 100.0 | △65,074,517 |

収入済額を前年度と比較すると、減少した主なものは繰越金で20,206,394円、市債で30,600,000円、国庫支出金で53,824,650円の減、増加した主なものは事業収入で32,813,000円の増である。

収入の主なものは、事業収入では東山墓園事業収入の永代使用料15,288,000円、繰入金では東山墓園管理基金繰入金25,017,000円、市債では墓園事業債20,600,000円である。

〈歳出〉

(単位：円、%)

| 予算現額 | 支出済額 | 翌年度繰越額 | 不用額 | 執行率 |
|------------|------------|--------|-----------|------|
| 85,915,000 | 78,660,053 | 0 | 7,254,947 | 91.6 |

〈款別支出状況〉

(単位：円、%)

| 区分 款 | 令和3年度 | | 令和2年度 | | 比較増減 |
|---------|------------|-------|-------------|-------|--------------|
| | 支出済額 | 構成比 | 支出済額 | 構成比 | |
| 事業費 | 30,249,951 | 38.5 | 6,970,818 | 4.9 | 23,279,133 |
| 災害復旧費 | 988,444 | 1.3 | 129,078,958 | 89.9 | △128,090,514 |
| 公債費 | 4,724,808 | 6.0 | 211,947 | 0.1 | 4,512,861 |
| 諸支出金 | 42,696,850 | 54.3 | 7,255,300 | 5.1 | 35,441,550 |
| 予備費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 計 | 78,660,053 | 100.0 | 143,517,023 | 100.0 | △64,856,970 |

支出済額を前年度と比較すると、減少したものは災害復旧費で128,090,514円の減、増加した主なものは事業費で23,279,133円、諸支出金で35,441,550円の増である。

支出の主なものは、事業費では東山墓園事業費の工事請負費22,643,500円、諸支出金では基金積立金の東山墓園管理基金元金積立金38,881,000円である。

不用額の主なものは、諸支出金で償還金及び還付金の償還金利子及び割引料4,091,300円である。

〈墓園貸付状況〉

令和4年3月31日現在

| 区分 | 総区画数 | 貸付数 | 未貸付数 |
|-----|-------|-------|------|
| 第1期 | 1,004 | 917 | 87 |
| 第2期 | 315 | 298 | 17 |
| 第3期 | 1,154 | 1,088 | 66 |
| 第4期 | 494 | 468 | 26 |
| 第5期 | 220 | 173 | 47 |
| 計 | 3,187 | 2,944 | 243 |

※第1期は、台風災害崩落区画及び崩落際区画の256区画を除く。

第5期は、災害に伴い新しく整備された移転墓所。

〈市債の状況〉

(単位：円)

| 科目 | 令和2年度末 未償還額 | 令和3年度 借入額 | 令和3年度償還額 | | | 令和3年度末 未償還額 |
|---------------|----------------|--------------|-----------|---------|-----------|----------------|
| | | | 元金 | 利子 | 計 | |
| 東山墓園造成 事業債 | 136,900,000 | 20,600,000 | 4,624,099 | 100,709 | 4,724,808 | 152,875,901 |

3. 国民健康保険特別会計

〈歳入〉

(単位：円、%)

| 予算現額 | 調定額 | 収入済額 | 不納欠損額 | 収入未済額 | 収入率 | |
|---------------|---------------|---------------|-----------|-------------|------|------|
| | | | | | 対予算 | 対調定 |
| 8,574,210,000 | 8,603,265,542 | 8,352,732,344 | 8,482,021 | 242,051,177 | 97.4 | 97.1 |

〈款別収入状況〉

(単位：円、%)

| 区分 款 | 令和3年度 | | 令和2年度 | | 比較増減 |
|----------|---------------|-------|---------------|-------|-------------|
| | 収入済額 | 構成比 | 収入済額 | 構成比 | |
| 国民健康保険税 | 1,589,622,867 | 19.0 | 1,614,939,873 | 19.8 | △25,317,006 |
| 分担金及び負担金 | 6,243,500 | 0.1 | 6,156,500 | 0.1 | 87,000 |
| 使用料及び手数料 | 680,650 | 0.0 | 701,600 | 0.0 | △20,950 |
| 県支出金 | 6,071,060,412 | 72.7 | 5,856,860,539 | 72.0 | 214,199,873 |
| 繰入金 | 583,870,878 | 7.0 | 573,388,945 | 7.0 | 10,481,933 |
| 繰越金 | 87,671,579 | 1.0 | 38,789,548 | 0.5 | 48,882,031 |
| 諸収入 | 11,913,458 | 0.1 | 27,528,979 | 0.3 | △15,615,521 |
| 国庫支出金 | 1,669,000 | 0.0 | 17,593,000 | 0.2 | △15,924,000 |
| 計 | 8,352,732,344 | 100.0 | 8,135,958,984 | 100.0 | 216,773,360 |

収入済額を前年度と比較すると、増加した主なものは県支出金で214,199,873円、繰越金で48,882,031円の増、減少した主なものは国民健康保険税で25,317,006円の減である。

収入の主なものは、国民健康保険税では一般被保険者国民健康保険税1,589,033,951円、県支出金では保険給付費等交付金6,071,060,412円、繰入金では一般会計繰入金583,870,878円である。

不納欠損額は8,482,021円（国民健康保険税8,374,809円、諸収入107,212円）で、前年度より159,743円の減少である。これは、地方税法第15条の7第4項及び同条第18条等の規定により処分したものである。

収入未済額は242,051,177円で、前年度より10,947,475円増加している。国民健康保険事業の健全経営と税負担の公平性の観点から、引き続き収入未済額の解消に努められたい。

〈国民健康保険税収入状況〉

(単位：円、%)

| 区 分 | 調 定 額 | 収 入 済 額 | 不納欠損額 | 収 入 未 済 額 | 収 入 率 | 前年度 収入率 |
|--------------------|---------------|---------------|-----------|-------------|-------|------------|
| 医療給付費分 現年課税分 | 1,146,703,946 | 1,100,245,768 | 0 | 46,458,178 | 95.9 | 95.7 |
| 後期高齢者支援金分 現年課税分 | 369,486,454 | 354,350,322 | 0 | 15,136,132 | 95.9 | 95.7 |
| 介護納付金分 現年課税分 | 91,707,300 | 84,447,431 | 0 | 7,259,869 | 92.1 | 95.7 |
| 医療給付費分 滞納繰越分 | 165,882,917 | 35,905,734 | 5,927,937 | 124,049,246 | 21.6 | 27.1 |
| 後期高齢者支援金分 滞納繰越分 | 48,403,386 | 9,798,653 | 1,499,733 | 37,105,000 | 20.2 | 27.1 |
| 介護納付金分 滞納繰越分 | 15,856,803 | 4,874,959 | 947,139 | 10,034,705 | 30.7 | 27.1 |
| 計 | 1,838,040,806 | 1,589,622,867 | 8,374,809 | 240,043,130 | 86.5 | 87.2 |
| 前年度計 | 1,852,834,534 | 1,614,939,873 | 7,751,555 | 230,143,106 | 87.2 | — |

国民健康保険税の収入状況は、調定額1,838,040,806円に対し収入済額1,589,622,867円で収入率86.5%、前年度と比較して0.7ポイント低下している。

〈歳 出〉

(単位：円、%)

| 予 算 現 額 | 支 出 済 額 | 翌年度繰越額 | 不 用 額 | 執 行 率 |
|---------------|---------------|--------|-------------|-------|
| 8,574,210,000 | 8,203,965,609 | 0 | 370,244,391 | 95.7 |

〈款別支出状況〉

(単位：円、%)

| 款 | 区分 | 令和3年度 | | 令和2年度 | | 比較増減 |
|---------------|----|---------------|------|---------------|------|-------------|
| | | 支出済額 | 構成比 | 支出済額 | 構成比 | |
| 総 務 費 | | 162,264,687 | 2.0 | 145,143,662 | 1.8 | 17,121,025 |
| 保 険 給 付 費 | | 5,821,519,017 | 71.0 | 5,626,243,911 | 69.9 | 195,275,106 |
| 国保事業費納付金 | | 1,940,382,643 | 23.7 | 1,972,837,689 | 24.5 | △32,455,046 |
| 共 同 事 業 拠 出 金 | | 165 | 0.0 | 1,320 | 0.0 | △1,155 |
| 保 健 事 業 費 | | 112,644,173 | 1.4 | 112,162,658 | 1.4 | 481,515 |
| 諸 支 出 金 | | 167,154,924 | 2.0 | 191,898,165 | 2.4 | △24,743,241 |

| | | | | | |
|-----|---------------|-------|---------------|-------|-------------|
| 予備費 | 0 | 0.0 | 0 | 0.0 | 0 |
| 計 | 8,203,965,609 | 100.0 | 8,048,287,405 | 100.0 | 155,678,204 |

支出済額を前年度と比較すると、増加した主なものは保険給付費で 195,275,106 円の増、減少した主なものは国保事業費納付金で 32,455,046 円、諸支出金 24,743,241 円の減である。

支出の主なものは、保険給付費では一般被保険者療養給付費 5,035,653,378 円、一般被保険者高額療養費 704,282,960 円、国保事業費納付金では一般被保険者医療給付費 1,364,300,370 円、一般被保険者後期高齢者支援金等 460,949,814 円、介護納付金分 115,132,459 円、諸支出金では他会計繰出金 110,427,857 円である。

不用額の主なものは、保険給付費で一般被保険者療養給付費の負担金補助及び交付金 179,346,622 円、一般被保険者高額療養費の負担金補助及び交付金 135,717,040 円である。

今後も健康管理の啓発、各種保健事業の充実、レセプト点検の徹底等により、増大する医療費を抑制し、保険税の収入率向上に努め、本事業の円滑な運営を図りたい。

4. 介護保険特別会計

〈歳入〉

(単位：円、%)

| 予算現額 | 調定額 | 収入済額 | 不納欠損額 | 収入未済額 | 収入率 | |
|---------------|---------------|---------------|-----------|------------|------|------|
| | | | | | 対予算 | 対調定 |
| 7,795,197,000 | 7,694,087,832 | 7,660,856,164 | 9,542,301 | 23,689,367 | 98.3 | 99.6 |

〈款別収入状況〉

(単位：円、%)

| 区分 款 | 令和3年度 | | 令和2年度 | | 比較増減 |
|----------|---------------|-------|---------------|-------|-------------|
| | 収入済額 | 構成比 | 収入済額 | 構成比 | |
| 保険料 | 1,935,013,127 | 25.3 | 1,855,566,092 | 24.8 | 79,447,035 |
| 使用料及び手数料 | 150,250 | 0.0 | 150,800 | 0.0 | △550 |
| 国庫支出金 | 1,431,403,693 | 18.7 | 1,492,899,442 | 19.9 | △61,495,749 |
| 支払基金交付金 | 1,863,354,000 | 24.3 | 1,829,036,000 | 24.4 | 34,318,000 |
| 県支出金 | 1,025,414,042 | 13.4 | 1,043,260,259 | 13.9 | △17,846,217 |
| 繰入金 | 1,107,314,000 | 14.5 | 1,076,361,000 | 14.4 | 30,953,000 |
| 繰越金 | 285,700,822 | 3.7 | 192,116,818 | 2.6 | 93,584,004 |
| 諸収入 | 12,506,230 | 0.2 | 1,943,588 | 0.0 | 10,562,642 |
| 計 | 7,660,856,164 | 100.0 | 7,491,333,999 | 100.0 | 169,522,165 |

収入済額を前年度と比較すると、増加した主なものは保険料で 79,447,035 円、繰越金で 93,584,004 円の増、減少した主なものは国庫支出金で 61,495,749 円の減である。

収入の主なものは、保険料では第 1 号被保険者保険料 1,935,013,127 円、国庫支出金では介護給付費負担金 1,262,652,858 円、支払基金交付金では介護給付費交付金 1,802,392,000 円、県支出金では介護給付費負担金 991,550,000 円、繰入金では介護給付費繰入金 879,940,000 円、繰越金 285,700,822 円である。

不納欠損額は保険料の第 1 号被保険者保険料 9,542,301 円で、前年度より 5,829,460 円の増加である。これは介護保険法第 200 条第 1 項の規定により処分したものである。

収入未済額の主なものは、保険料の第 1 号被保険者保険料 23,638,633 円で、前年度より 3,725,938 円減少している。介護保険事業の健全運営と負担の公平性の観点から、引き続き収入未済額の解消に努められたい。

〈歳 出〉

(単位：円、%)

| 予 算 現 額 | 支 出 済 額 | 翌年度繰越額 | 不 用 額 | 執 行 率 |
|---------------|---------------|--------|-------------|-------|
| 7,795,197,000 | 7,383,913,889 | 0 | 411,283,111 | 94.7 |

〈款別支出状況〉

(単位：円、%)

| 区 分 | 令和 3 年度 | | 令和 2 年度 | | 比較増減 |
|---------------|---------------|-------|---------------|-------|-------------|
| | 支出済額 | 構成比 | 支出済額 | 構成比 | |
| 総 務 費 | 97,923,417 | 1.3 | 109,365,681 | 1.5 | △11,442,264 |
| 保 険 給 付 費 | 6,696,450,980 | 90.7 | 6,561,535,500 | 91.1 | 134,915,480 |
| 地 域 支 援 事 業 費 | 249,175,190 | 3.4 | 331,346,646 | 4.6 | △82,171,456 |
| 諸 支 出 金 | 340,364,302 | 4.6 | 203,385,350 | 2.8 | 136,978,952 |
| 予 備 費 | 0 | 0.0 | 0 | 0.0 | 0 |
| 計 | 7,383,913,889 | 100.0 | 7,205,633,177 | 100.0 | 178,280,712 |

支出済額を前年度と比較すると、増加したものは保険給付費で134,915,480円、諸支出金で136,978,952円の増、減少した主なものは地域支援事業費で82,171,456円の減である。

支出の主なものは、保険給付費では居宅介護サービス給付費2,459,624,400円、地域密着型介護サービス給付費1,158,634,363円、施設介護サービス給付費2,167,653,210円、居宅介護サービス計画給付費345,164,798円、高額介護サービス費154,397,231円、特定入所者介護サービス費214,709,482円、地域支援事業費では介護予防・生活支援サービス事業費157,773,406円、諸支出金では他会計繰出金229,950,004円である。

不用額の主なものは、保険給付費で居宅介護サービス給付費の負担金補助及び交付金187,555,600円である。

介護を必要とする高齢者が年々増加している中で、効果的な介護予防対策に取り組むとともに、今後も介護サービスの質の向上を図り、本事業の円滑な運営に努められたい。

5. 後期高齢者医療特別会計

〈歳入〉

(単位：円、%)

| 予算現額 | 調定額 | 収入済額 | 不納欠損額 | 収入未済額 | 収入率 | |
|---------------|---------------|---------------|---------|-----------|------|------|
| | | | | | 対予算 | 対調定 |
| 1,868,831,000 | 1,865,881,859 | 1,862,284,624 | 147,654 | 3,449,581 | 99.6 | 99.8 |

〈款別収入状況〉

(単位：円、%)

| 区分 款 | 令和3年度 | | 令和2年度 | | 比較増減 |
|------------|---------------|-------|---------------|-------|------------|
| | 収入済額 | 構成比 | 収入済額 | 構成比 | |
| 後期高齢者医療保険料 | 862,587,359 | 46.3 | 837,462,892 | 46.4 | 25,124,467 |
| 使用料及び手数料 | 70,833 | 0.0 | 81,566 | 0.0 | △10,733 |
| 繰入金 | 971,950,431 | 52.2 | 952,113,340 | 52.8 | 19,837,091 |
| 繰越金 | 2,106,338 | 0.1 | 406,173 | 0.0 | 1,700,165 |
| 諸収入 | 25,569,663 | 1.4 | 13,849,115 | 0.8 | 11,720,548 |
| 計 | 1,862,284,624 | 100.0 | 1,803,913,086 | 100.0 | 58,371,538 |

収入済額を前年度と比較すると、増加した主なものは後期高齢者医療保険料で25,124,467円、繰入金で19,837,091円の増、減少したものは使用料及び手数料で10,733円の減である。

収入の主なものは、後期高齢者医療保険料では特別徴収保険料596,130,975円、普通徴収保険料266,456,384円、繰入金では保険基盤安定繰入金181,160,431円、療養給付費繰入金722,269,000円である。

不納欠損額は後期高齢者医療保険料の普通徴収保険料147,654円で、前年度より74,399円の減少である。これは高齢者の医療の確保に関する法律第160条第1項の規定により処分したものである。

収入未済額は後期高齢者医療保険料の普通徴収保険料3,449,581円で、前年度より797,743円増加している。後期高齢者医療制度の健全運営と負担の公平性の観点から、引き続き収入未済額の解消に努められたい。

〈歳 出〉

(単位：円、%)

| 予算現額 | 支出済額 | 翌年度繰越額 | 不用額 | 執行率 |
|---------------|---------------|--------|------------|------|
| 1,868,831,000 | 1,857,320,382 | 0 | 11,510,618 | 99.4 |

〈款別支出状況〉

(単位：円、%)

| 区分 款 | 令和3年度 | | 令和2年度 | | 比較増減 |
|----------------|---------------|-------|---------------|-------|------------|
| | 支出済額 | 構成比 | 支出済額 | 構成比 | |
| 総務費 | 29,676,799 | 1.6 | 34,125,215 | 1.9 | △4,448,416 |
| 後期高齢者医療広域連合納付金 | 1,803,109,369 | 97.1 | 1,756,912,064 | 97.5 | 46,197,305 |
| 諸支出金 | 24,534,214 | 1.3 | 10,769,469 | 0.6 | 13,764,745 |
| 予備費 | 0 | 0.0 | 0 | 0.0 | 0 |
| 計 | 1,857,320,382 | 100.0 | 1,801,806,748 | 100.0 | 55,513,634 |

支出済額を前年度と比較すると、増加した主なものは後期高齢者医療広域連合納付金で46,197,305円の増、減少したものは総務費で4,448,416円の減である。

支出の主なものは、後期高齢者医療広域連合納付金で保険料等納付金859,678,938円、療養給付費負担金722,269,000円である。

不用額の主なものは、後期高齢者医療広域連合納付金で負担金補助及び交付金9,155,631円である。

6. 国津財産区特別会計

〈歳 入〉

(単位：円、%)

| 予算現額 | 調定額 | 収入済額 | 不納欠損額 | 収入未済額 | 収入率 | |
|---------|---------|---------|-------|-------|-------|-------|
| | | | | | 対予算 | 対調定 |
| 241,000 | 307,227 | 307,227 | 0 | 0 | 127.5 | 100.0 |

〈款別収入状況〉

(単位：円、%)

| 区分 款 | 令和3年度 | | 令和2年度 | | 比較増減 |
|---------|---------|------|--------|------|---------|
| | 収入済額 | 構成比 | 収入済額 | 構成比 | |
| 財産収入 | 200,810 | 65.4 | 94,742 | 44.5 | 106,068 |
| 繰入金 | 0 | 0.0 | 57,000 | 26.8 | △57,000 |

| | | | | | |
|-----|---------|-------|---------|-------|--------|
| 繰越金 | 98,992 | 32.2 | 61,322 | 28.8 | 37,670 |
| 諸収入 | 7,425 | 2.4 | - | - | 7,425 |
| 計 | 307,227 | 100.0 | 213,064 | 100.0 | 94,163 |

収入済額を前年度と比較すると、増加した主なものは財産収入で106,068円、繰越金で37,670円の増、減少したものは繰入金で57,000円の減である。

収入の主なものは、財産収入で生産物売払収入200,797円である。

〈歳出〉

(単位：円、%)

| 予算現額 | 支出済額 | 翌年度繰越額 | 不用額 | 執行率 |
|---------|---------|--------|---------|------|
| 241,000 | 111,513 | 0 | 129,487 | 46.3 |

〈款別支出状況〉

(単位：円、%)

| 区分 | 令和3年度 | | 令和2年度 | | 比較増減 |
|-----|---------|-------|---------|-------|--------|
| | 支出済額 | 構成比 | 支出済額 | 構成比 | |
| 総務費 | 111,513 | 100.0 | 114,072 | 100.0 | △2,559 |
| 予備費 | 0 | 0.0 | 0 | 0.0 | 0 |
| 計 | 111,513 | 100.0 | 114,072 | 100.0 | △2,559 |

支出済額を前年度と比較すると、減少したものは総務費で2,559円の減である。

支出の主なものは、総務費で一般管理費の国津財産区管理会委員報酬52,500円、国津財産区財政調整基金元金積立金57,000円である。

IV 財産に関する調書

1. 一般会計

公有財産、物品、債権及び基金にかかる財産管理状況は、次のとおりである。

(1) 公有財産

| 区 分 | | 令和2年度末現在高 | 令和3年度中増減高 | 令和3年度末現在高 |
|------|--------------|----------------------------|----------------------------------------------------|----------------------------|
| 行政財産 | 土地 | 2,551,366.15m ² | 4,502.17m ² △11,545.40m ² | 2,544,322.92m ² |
| | 建物 | 204,795.66m ² | 55.00m ² △79.16m ² | 204,771.50m ² |
| 普通財産 | 土地 | 837,159.30m ² | 4,436.29m ² △1,172.39m ² | 840,423.20m ² |
| | 建物 | 18,661.01m ² | 2,563.66m ² △2.54m ² | 21,222.13m ² |
| | 有価証券 | 40,100千円 | 0千円 | 40,100千円 |
| | 出資による 権 利 | 60,049千円 | 0千円 | 60,049千円 |

(2) 物 品

(単位：台)

| 区 分 | 令和2年度末現在高 | 令和3年度中増減高 | 令和3年度末現在高 |
|-----|-----------|-----------|-----------|
| 車 両 | 95 | △3 | 92 |

(3) 債 権

(単位：千円)

| 区 分 | 令和2年度末現在高 | 令和3年度中増減高 | 令和3年度末現在高 |
|-------------|-----------|------------------|-----------|
| 看護師等修学資金貸付金 | 23,876 | 6,960 △9,284 | 21,552 |
| 貸付奨学金 | 17,223 | 2,040 △3,133 | 16,130 |
| 計 | 41,099 | 9,000 △12,417 | 37,682 |

(4) 基 金

(単位：千円)

| 区 分 | 令和2年度末現在高 | 令和3年度中増減高 | 令和3年度末現在高 |
|--------------|-----------|-------------|-----------|
| 財政調整基金 | 231,683 | 1,029,149 | 1,260,832 |
| 職員退職手当基金 | 922 | 0 | 922 |
| 公務災害見舞金基金 | 61 | 0 | 61 |
| 国民健康保険財政調整基金 | 148,582 | 106,322 | 254,904 |
| 災害救助基金 | 15,523 | 301 | 15,824 |
| 市立病院等整備基金 | 14,589 | 1 | 14,590 |
| 奨学資金造成基金 | 11,746 | 1 △1,920 | 9,827 |

| | | | |
|-------------------|-----------|-----------------------|-----------|
| 減 債 基 金 | 766 | 387,900 | 388,666 |
| ふ る さ と 振 興 基 金 | 26,368 | 0 | 26,368 |
| 公 共 施 設 基 金 | 826 | 0 | 826 |
| 農 業 共 済 基 金 | 14,875 | 1 | 14,876 |
| 小波田川流域排水管維持管理基金 | 145,231 | 911 △1,253 | 144,889 |
| 福 祉 基 金 | 152 | 0 | 152 |
| 中山間ふるさと水と土保全対策基金 | 2,574 | △1,239 | 1,335 |
| 介 護 給 付 費 準 備 基 金 | 767,666 | 148,389 △62,695 | 853,360 |
| 開 発 調 整 池 管 理 基 金 | 25,831 | 1 △7,700 | 18,132 |
| ふ る さ と 応 援 基 金 | 2,136 | 219,967 △214,573 | 7,530 |
| 学 校 施 設 整 備 基 金 | 14,140 | 1,987 | 16,127 |
| 農村ふれあい交流空間整備基金 | 8,569 | 1 | 8,570 |
| 産 業 振 興 基 金 | 4,098 | 1 △1,500 | 2,599 |
| みえ森と緑の県民税市町交付金基金 | 896 | 25,697 △23,900 | 2,693 |
| 森 林 環 境 譲 与 税 基 金 | 10,185 | 17,520 △6,354 | 21,351 |
| 計 | 1,447,419 | 1,938,149 △321,134 | 3,064,434 |

土地開発基金を除く基金年度末現在高は、3,064,434千円で、前年度と比較すると1,617,015千円の増加となっている。

(5) 土地開発基金の運用状況

(単位：千円、㎡)

| 区 分 | 令和2年度末現在高 | 令和3年度中増減高 | 令和3年度末現在高 |
|-----|-----------|-----------|-----------|
| 現 金 | 15,968 | 2 | 15,970 |
| 土 地 | 8,552.24 | 0 | 8,552.24 |

特定の目的のために定額の資金を運用するための基金として土地開発基金が設置されており、地方自治法第241条第5項により審査した結果、適正に管理されていることが認められた。

2. 特別会計

公有財産、債権及び基金にかかる財産管理状況は、次のとおりである。

(1) 公有財産

(単位：㎡)

| 区 分 | | 令和2年度末現在高 | 令和3度中増減高 | 令和3年度末現在高 |
|-------|--------|------------|----------|------------|
| 国津財産区 | 土地(山林) | 824,323.23 | 0.00 | 824,323.23 |

(2) 債 権

(単位：千円)

| 区 分 | 令和2年度末現在高 | 令和3度中増減高 | 令和3年度末現在高 |
|------------|-----------|----------|-----------|
| 住宅新築資金等貸付金 | 1,679 | 0 | 1,679 |

(3) 基 金

(単位：千円)

| 区 分 | 令和2年度末現在高 | 令和3年度中増減高 | 令和3年度末現在高 |
|-------------|-----------|-------------------|-----------|
| 東山墓園管理基金 | 309,394 | 38,889 △25,017 | 323,266 |
| 国津財産区財政調整基金 | 667 | 57 | 724 |

3. その他基金管理の特例

名張市基金管理の特例に関する条例第2条により基金に属する現金を一般会計に繰り入れて運用している状況は、次のとおりである。

(単位：千円)

| 区 分 | 令和2年度末 未償還額 | 令和3年度 借入額 | 令和3年度償還額 | | | 令和3年度末 未償還額 | 借入日、借入額 |
|---------------------|----------------|--------------|----------|----|--------|----------------|------------------------------------------|
| | | | 元金 | 利子 | 計 | | |
| 東山墓園管理基金 | 275,000 | 0 | 35,000 | 7 | 35,007 | 240,000 | 平成23.3.31(350,000) 平成27.3.31(100,000) |
| 小波田川流域排水 管維持管理基金 | 45,000 | 0 | 15,000 | 1 | 15,001 | 30,000 | 平成24.3.30(150,000) |
| 開発調整池管理基金 | 15,000 | 0 | 5,000 | 0 | 5,000 | 10,000 | 平成24.3.30(50,000) |

財産に関する調書に記載された公有財産、物品、債権及び基金については、地方自治法施行規則第16条の2に定める様式に従い作成されており、関係諸帳簿との照合等により審査した結果、いずれも適正に管理されていることが認められた。

基金からの借入については、引き続き償還計画に基づき着実な償還を遂行されたい。

V 他会計からの借入状況

他会計から一般会計への借入状況は、次のとおりである。

(水道事業会計借入金状況)

(単位：千円)

| 借入先 | 令和2年度末 未償還額 | 令和3年度 借入額 | 令和3年度償還額 | | | 令和3年度末 未償還額 | 借入日、借入額 |
|--------|----------------|--------------|----------|-------|---------|----------------|----------------------------------------------------------------|
| | | | 元金 | 利子 | 計 | | |
| 水道事業会計 | 1,075,000 | 0 | 100,000 | 2,920 | 102,920 | 975,000 | 平成26.3.31(300,000) 平成27.3.31(500,000) 平成28.3.31(300,000) |

むすび

以上が令和3年度一般会計及び各特別会計決算審査の概要である。

当年度の一般会計における決算額は、歳入総額 33,703,329,038 円、歳出総額 32,446,335,562 円で差引額 1,256,993,476 円となり、翌年度へ繰越すべき財源 4,586,000 円を差し引いた実質収支額は 1,252,407,476 円である。令和2年度に実施した新型コロナウイルス感染症に係る国の補助金等を活用した特別定額給付金給付事業が皆減となったことから、当年度は、歳入総額、歳出総額ともに大幅に減少した。

一般会計歳入について、総額を前年度と比較すると 3,752,476,070 円（10.0%）の減少となっている。款別決算額で減少となった主なものは、市税で 141,698,928 円、国庫支出金で 5,997,701,214 円の減となっている。増加となった主なものは、地方交付税で 1,128,718,000 円、県支出金で 236,787,964 円、繰越金で 336,645,492 円の増となっている。一般会計歳入の収入率は、予算に対し 97.9% となり前年度と比較すると 3.4 ポイント上昇、調定に対しては 98.2% で、前年度と比較すると 0.2 ポイントの低下となっている。収入未済額は 616,827,709 円（主に市民税、固定資産税、損害賠償請求控訴事件賠償金、生活保護費返還金等）で、前年度と比較すると 6,362,468 円（1.0%）増加している。引き続き負担の公平性、適正化及び財源確保の観点からその解消に努められたい。

一般会計歳出について、総額を前年度と比較すると 4,470,441,717 円（12.1%）の減少となっている。款別決算額で減少となった主なものは、総務費で 6,548,269,242 円、教育費で 1,085,713,382 円の減となっている。これは、特別定額給付金給付事業、GIGA スクール構想実現事業、小学校防災減災低炭素化実現事業の減が主な要因となっている。増加となった主なものは、民生費で 1,912,720,552 円、衛生費で 1,263,771,859 円の増となっている。これは、子育て世帯臨時特別給付金給付事業、新型コロナウイルスワクチン接種事業、伊賀南部環境衛生組合分担金の増が主な要因となっている。一般会計歳出は、予算に対し執行率が 94.3% となり前年度と比較すると 1.1 ポイントの上昇となっている。

翌年度繰越額は、一般会計総額で 833,549,000 円である。主なものは、非課税世帯臨時特別給付金給付事業 170,843,000 円、社会資本整備総合交付金事業（交通安全施設整備）127,321,000 円である。

特別会計について、各会計を総括すると歳入総額 17,973,177,270 円、歳出総額 17,529,148,233 円で、差引額 444,029,037 円となり、実質収支額も同額となった。

収入未済額は 380,499,925 円（主に住宅新築資金等貸付金、国民健康保険税、介護保険料等）で、前年度と比較すると 1,240,413 円（0.3%）の減少となっており、引き続き対応に万全を期すとともに、その解消に努められたい。

令和3年度一般会計決算は、実質収支額が1,252,407千円で、前年度を大幅に上回る黒字決算となった。さらに、財政調整基金の年度末残高は1,260,832千円で、前年度と比較すると1,029,149千円の増となり大幅な積み立てを行うことができた。この要因としては、行財政改革の取組を継続してきたことや、地方交付税の増、新型コロナウイルス感染症関連の国からの財源措置によるものと考えられる。しかしながら、国の地方に対する財政措置も流動的であり、生産年齢人口の減少に伴う税収の減、高齢化に伴う扶助費の増など、依然として財政を取り巻く環境は厳しい状況である。また都市振興税についても、令和5年度までの期限であることに留意する必要がある、自主的で健全な財政構造の確立が求められる。

未だに収束が見えない新型コロナウイルス感染症。先行きが不透明な社会・経済情勢の中、市民の負託に応え、総合計画に基づく政策を実施していくためには、限りある財源を最大限有効に活用し、事業推進を図られたい。

また、不適切な事務処理などで市民の信頼を失う事案も発生しており、組織としてのチェック体制を見直し、厳格な内部統制のもと再発防止への取組を徹底されたい。

参 考 资 料

| | |
|---------------------|----|
| 財政指標 | 45 |
| 一般会計歳出款別節別決算表 | 46 |

財政指標

普通会計歳入歳出決算における財政指標は、次のとおりである。なお、普通会計とは、総務省が定める基準により作成される統計上の会計で、名張市においては、一般会計（一部を除く。）、住宅新築資金等貸付事業特別会計、東山墓園造成事業特別会計を集約したものである。

〈経常収支比率、財政力指数の推移〉

| 区 分 | 平成30年度 | 令和元年度 | 令和2年度 | 令和3年度 | 令和2年度 三重県 14市平均 | 令和2年度 全国類似 団体平均 |
|------------------|------------------|-------------------|-------------------|------------------|-----------------------|-----------------------|
| 経常収支比率 (%) | 99.7 ※(108.1) | 100.3 ※(107.3) | 100.1 ※(107.4) | 93.8 ※(101.7) | 91.6 | 91.8 |
| 財政力指数 (3か年平均) | 0.719 | 0.707 | 0.701 | 0.674 | 0.67 | 0.75 |

※（ ）は、臨時財政対策債、減収補填債を除いて計算した場合の数値である。

1. 経常収支比率

この比率は、歳出のうち人件費や公債費など経常的な支出に、市税などの経常的な収入がどの程度充当されているかを示すものである。財政構造の弾力性を判断する指標で、比率が低いほど弾力性が大きいことを示し、一般的に80%を超えると弾力性が失われつつあると考えられている。令和3年度は93.8%で、前年度と比較すると6.3ポイント改善したものの、財政が硬直した状態である。令和2年度三重県14市の平均は91.6%である。

2. 財政力指数

この指数は、地方公共団体の財政力を示す指標として用いられるもので、基準財政収入額を基準財政需要額で除した数値である。通常は過去3か年の平均値を指し、1に近いほど財政力が強いと言える。令和3年度は0.674で、前年度と比較すると0.027ポイント低下している。令和2年度三重県14市の平均は0.67である。

| 区分 節 | 01 議会費 | | 02 総務費 | | 03 民生費 | | 04 衛生費 | | 05 農林水産業費 | | 06 商工費 | | 07 土木費 | |
|---------------|-------------|-------|---------------|-------|----------------|-------|---------------|-------|-------------|-------|-------------|-------|---------------|-------|
| | 決算額 | 構成比率 | 決算額 | 構成比率 | 決算額 | 構成比率 | 決算額 | 構成比率 | 決算額 | 構成比率 | 決算額 | 構成比率 | 決算額 | 構成比率 |
| 01 報酬 | 90,973,340 | 41.9 | 111,701,418 | 2.4 | 195,984,132 | 1.5 | 57,664,932 | 1.1 | 9,176,896 | 2.2 | 1,616,343 | 0.4 | 1,449,280 | 0.1 |
| 02 給料 | 25,050,591 | 11.5 | 499,863,288 | 10.6 | 391,119,378 | 2.9 | 101,536,792 | 2.0 | 58,828,856 | 14.0 | 24,208,494 | 5.4 | 148,934,504 | 7.6 |
| 03 職員手当等 | 50,793,374 | 23.4 | 809,872,891 | 17.2 | 224,371,706 | 1.7 | 83,518,105 | 1.6 | 32,092,756 | 7.7 | 13,425,837 | 3.0 | 82,722,060 | 4.2 |
| 04 共済費 | 39,983,729 | 18.4 | 218,398,678 | 4.6 | 148,810,159 | 1.1 | 39,584,485 | 0.8 | 19,685,931 | 4.7 | 8,265,927 | 1.9 | 48,178,234 | 2.5 |
| 05 災害補償費 | | | 0 | 0.0 | 0 | 0.0 | | | | | | | | |
| 06 恩給及び退職年金 | | | | | | | | | | | | | | |
| 07 報償費 | 0 | 0.0 | 70,056,595 | 1.5 | 56,882,420 | 0.4 | 151,064,282 | 3.0 | 654,900 | 0.2 | 367,798 | 0.1 | 622,220 | 0.0 |
| 08 旅費 | 0 | 0.0 | 3,858,416 | 0.1 | 4,801,180 | 0.0 | 1,865,721 | 0.0 | 365,200 | 0.1 | 21,480 | 0.0 | 15,300 | 0.0 |
| 09 交際費 | 10,000 | 0.0 | 85,000 | 0.0 | | | | | | | | | | |
| 10 需用費 | 746,196 | 0.3 | 84,325,565 | 1.8 | 44,123,338 | 0.3 | 42,638,917 | 0.8 | 1,018,616 | 0.2 | 4,346,619 | 1.0 | 28,407,006 | 1.4 |
| 11 役務費 | 2,856,864 | 1.3 | 77,433,612 | 1.6 | 49,636,785 | 0.4 | 20,065,903 | 0.4 | 1,073,127 | 0.3 | 683,894 | 0.2 | 3,914,700 | 0.2 |
| 12 委託料 | 1,817,420 | 0.8 | 384,161,200 | 8.2 | 406,481,437 | 3.0 | 874,975,604 | 17.2 | 140,012,374 | 33.4 | 65,941,513 | 14.8 | 272,669,345 | 13.9 |
| 13 使用料及び賃借料 | 1,263,240 | 0.6 | 217,232,849 | 4.6 | 23,105,857 | 0.2 | 5,951,451 | 0.1 | 1,516,995 | 0.4 | 5,637,440 | 1.3 | 22,266,172 | 1.1 |
| 14 工事請負費 | 186,560 | 0.1 | 31,018,570 | 0.7 | 53,187,200 | 0.4 | 24,670,926 | 0.5 | 79,059,900 | 18.9 | | | 548,192,714 | 28.0 |
| 15 原材料費 | | | 0 | 0.0 | 78,760 | 0.0 | | | 1,021,409 | 0.2 | | | 4,698,693 | 0.2 |
| 16 公有財産購入費 | | | | | | | | | | | 56,286 | 0.0 | 912,515 | 0.0 |
| 17 備品購入費 | 22,000 | 0.0 | 1,699,460 | 0.0 | 2,726,000 | 0.0 | 6,285,158 | 0.1 | 0 | 0.0 | 16,808 | 0.0 | 475,290 | 0.0 |
| 18 負担金補助及び交付金 | 3,360,979 | 1.5 | 152,528,320 | 3.2 | 2,074,041,258 | 15.5 | 2,961,239,659 | 58.3 | 70,804,992 | 16.9 | 287,015,663 | 64.4 | 750,431,342 | 38.3 |
| 19 扶助費 | | | | | 6,912,566,143 | 51.5 | 5,214,628 | 0.1 | | | | | | |
| 20 貸付金 | | | | | 1,000,000 | 0.0 | 6,960,000 | 0.1 | 4,000,000 | 1.0 | 34,000,000 | 7.6 | | |
| 21 補償補填及び賠償金 | | | | | 0 | 0.0 | 4,760,030 | 0.1 | 0 | 0.0 | 0 | 0.0 | 12,705,190 | 0.6 |
| 22 償還金利子及び割引料 | | | 102,268,796 | 2.2 | 167,578,332 | 1.2 | 105,397,221 | 2.1 | | | 19,600 | 0.0 | 136,116 | 0.0 |
| 23 投資及び出資金 | | | | | | | 551,171,356 | 10.9 | | | | | 33,861,000 | 1.7 |
| 24 積立金 | | | 1,938,154,046 | 41.2 | | | | | | | | | | |
| 25 寄附金 | | | | | | | 32,000,000 | 0.6 | | | | | | |
| 26 公課費 | | | 192,000 | 0.0 | | | | | | | | | | |
| 27 繰出金 | | | | | 2,663,135,309 | 19.8 | | | | | | | | |
| 計 | 217,064,293 | 100.0 | 4,702,850,704 | 100.0 | 13,419,629,394 | 100.0 | 5,076,565,170 | 100.0 | 419,311,952 | 100.0 | 445,623,702 | 100.0 | 1,960,591,681 | 100.0 |
| 構成比率 | 0.7 | | 14.5 | | 41.4 | | 15.6 | | 1.3 | | 1.4 | | 6.0 | |

| 区分 節 | 08 消防費 | | 09 教育費 | | 10 災害復旧費 | | 11 公債費 | | 12 予備費 | | 合計 | | 令和2年度 決算額 | 増減率 |
|---------------|---------------|----------|---------------|----------|------------|----------|---------------|----------|--------|----------|----------------|----------|----------------|--------|
| | 決算額 | 構成 比率 | 決算額 | 構成 比率 | 決算額 | 構成 比率 | 決算額 | 構成 比率 | 決算額 | 構成 比率 | 決算額 | 構成 比率 | | |
| 01 報酬 | 21,625,030 | 2.0 | 171,532,342 | 9.2 | | | | | | | 661,723,713 | 2.0 | 683,390,526 | △ 3.2 |
| 02 給料 | 428,163,117 | 39.6 | 281,387,958 | 15.0 | 5,559,834 | 9.7 | | | | | 1,964,652,812 | 6.1 | 2,000,726,050 | △ 1.8 |
| 03 職員手当等 | 317,492,311 | 29.3 | 189,676,418 | 10.1 | 3,175,225 | 5.5 | | | | | 1,807,140,683 | 5.6 | 1,760,733,212 | 2.6 |
| 04 共済費 | 159,137,249 | 14.7 | 106,497,151 | 5.7 | 1,841,498 | 3.2 | | | | | 790,383,041 | 2.4 | 797,045,050 | △ 0.8 |
| 05 災害補償費 | 7,465 | 0.0 | | | | | | | | | 7,465 | 0.0 | 28,752 | △ 74.0 |
| 06 恩給及び退職年金 | | | | | | | | | | | 0 | 0.0 | 0 | — |
| 07 報償費 | 9,368,560 | 0.9 | 14,570,418 | 0.8 | 23,720 | 0.0 | | | | | 303,610,913 | 0.9 | 173,338,564 | 75.2 |
| 08 旅費 | 394,860 | 0.0 | 6,512,136 | 0.3 | | | | | | | 17,834,293 | 0.1 | 19,688,263 | △ 9.4 |
| 09 交際費 | | | | | | | | | | | 95,000 | 0.0 | 75,000 | 26.7 |
| 10 需用費 | 37,646,282 | 3.5 | 228,233,299 | 12.2 | | | | | | | 471,485,838 | 1.5 | 487,439,371 | △ 3.3 |
| 11 役務費 | 10,371,649 | 1.0 | 23,490,921 | 1.3 | | | | | | | 189,527,455 | 0.6 | 158,902,293 | 19.3 |
| 12 委託料 | 24,367,347 | 2.3 | 386,889,907 | 20.6 | 13,289,631 | 23.2 | | | | | 2,570,605,778 | 7.9 | 2,256,755,164 | 13.9 |
| 13 使用料及び賃借料 | 5,570,908 | 0.5 | 60,987,515 | 3.3 | | | | | | | 343,532,427 | 1.1 | 325,814,669 | 5.4 |
| 14 工事請負費 | 35,368,300 | 3.3 | 171,208,015 | 9.1 | 33,268,200 | 58.1 | | | | | 976,160,385 | 3.0 | 1,476,785,475 | △ 33.9 |
| 15 原材料費 | 5,561 | 0.0 | 394,007 | 0.0 | 95,590 | 0.2 | | | | | 6,294,020 | 0.0 | 6,889,119 | △ 8.6 |
| 16 公有財産購入費 | | | | | | | | | | | 968,801 | 0.0 | 5,136,905 | △ 81.1 |
| 17 備品購入費 | 8,918,020 | 0.8 | 40,414,284 | 2.2 | | | | | | | 60,557,020 | 0.2 | 523,839,011 | △ 88.4 |
| 18 負担金補助及び交付金 | 23,047,632 | 2.1 | 56,427,486 | 3.0 | | | | | | | 6,378,897,331 | 19.7 | 12,052,328,364 | △ 47.1 |
| 19 扶助費 | | | 131,869,806 | 7.0 | | | | | | | 7,049,650,577 | 21.7 | 6,914,530,292 | 2.0 |
| 20 貸付金 | | | 2,040,000 | 0.1 | | | | | | | 48,000,000 | 0.1 | 99,492,000 | △ 51.8 |
| 21 補償補填及び賠償金 | 0 | 0.0 | 2,195,377 | 0.1 | | | | | | | 19,660,597 | 0.1 | 35,042,633 | △ 43.9 |
| 22 償還金利子及び割引料 | | | 0 | 0.0 | | | 3,190,868,237 | 100.0 | | | 3,566,268,302 | 11.0 | 3,495,838,880 | 2.0 |
| 23 投資及び出資金 | | | | | | | | | | | 585,032,356 | 1.8 | 451,728,504 | 29.5 |
| 24 積立金 | | | | | | | | | | | 1,938,154,046 | 6.0 | 555,781,097 | 248.7 |
| 25 寄附金 | | | | | | | | | | | 32,000,000 | 0.1 | 32,000,000 | 0.0 |
| 26 公課費 | 765,400 | 0.1 | | | | | | | | | 957,400 | 0.0 | 1,584,800 | △ 39.6 |
| 27 繰出金 | | | | | | | | | | | 2,663,135,309 | 8.2 | 2,601,863,285 | 2.4 |
| 計 | 1,082,249,691 | 100.0 | 1,874,327,040 | 100.0 | 57,253,698 | 100.0 | 3,190,868,237 | 100.0 | 0 | 0.0 | 32,446,335,562 | 100.0 | 36,916,777,279 | △ 12.1 |
| 構成比率 | 3.3 | | 5.8 | | 0.2 | | 9.8 | | 0.0 | | 100.0 | | | |