

平成 28 年 度

江田島市一般会計・特別会計歳入歳出
決算及び基金運用状況審査意見書

江 田 島 市 監 査 委 員

江 監 第 1 4 号
平成 2 9 年 8 月 1 7 日

江田島市長 明 岳 周 作 様

江田島市監査委員 佐 野 博 隆

江田島市監査委員 濱 先 秀 二

平成 28 年度江田島市一般会計・特別会計歳入歳出決算及び
基金運用状況の審査意見について

地方自治法第 2 3 3 条第 2 項及び同法 2 4 1 条第 5 項の規定により、審査に付された平成 28 年度江田島市一般会計・特別会計歳入歳出決算及び証書類その他政令で定められた書類並びに基金の運用状況について審査を終了したので、次のとおり意見を提出します。

目 次

| | | |
|----|--------------------------|----|
| 第1 | 審査の対象 | 1 |
| 第2 | 審査の期間 | 1 |
| 第3 | 審査の場所 | 1 |
| 第4 | 審査の方法 | 1 |
| 第5 | 審査の結果 | 1 |
| 1 | 決算の概況 | 2 |
| | (1) 決算規模及び決算収支の状況 | 2 |
| | (2) 普通会計ベースの決算規模 | 2 |
| | (3) 当年度の財政の状況 | 2 |
| | (4) 収入未済額の状況 | 4 |
| | (5) 不用額の状況 | 5 |
| | (6) 市債の状況 | 5 |
| 2 | 一般会計 | 7 |
| | (1) 歳入の構成 | 7 |
| | (2) 歳入の状況 | 8 |
| | (3) 歳出の性質別構成 | 15 |
| | (4) 歳出の状況 | 16 |
| 3 | 特別会計 | 21 |
| | (1) 国民健康保険特別会計 | 21 |
| | (2) 後期高齢者医療特別会計 | 24 |
| | (3) 介護保険(保険事業勘定)特別会計 | 25 |
| | (4) 介護保険(介護サービス事業勘定)特別会計 | 27 |
| | (5) 住宅新築資金等貸付事業特別会計 | 28 |
| | (6) 港湾管理特別会計 | 29 |
| | (7) 地域開発事業特別会計 | 30 |
| | (8) 宿泊施設事業特別会計 | 31 |
| | (9) 交通船事業特別会計 | 32 |
| 4 | 財産に関する調書 | 33 |
| | (1) 公有財産 | 33 |
| | (2) 物品(車輛) | 34 |
| | (3) 債権 | 34 |
| | (4) 基金 | 34 |

| | | |
|---|---------|----|
| 5 | 基金運用の状況 | 36 |
| 6 | むすび | 37 |
| | 審査資料 | 38 |

凡 例

本書における数値等の取扱いは、以下のとおりである。

1 文中及び表中の数値は、原則として次のとおり表示若しくは算出しているため、合計及び差額等が一致しない場合がある。

(1) 数字は、千円単位で表示し、単位未満を四捨五入した。

なお、審査資料については、円単位で表示した。

(2) 比率(%)は、少数第1位までを表示し、単位未満を四捨五入した。

(3) 該当数字は現存するが、単位未満のものは、「0」「0.0」で表示した。

2 表中の符号の用法は、次のとおりである。

「△」・・・負数を示し、増減を示すときは減を表す

「－」・・・該当数値がないもの、算出・比較不能のものを表す

「皆増」・・・全額増の割合を表す

「皆減」・・・全額減の割合を表す

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

(1) 各会計歳入歳出決算

- 平成 28 年度 江田島市一般会計
- 平成 28 年度 江田島市国民健康保険特別会計
- 平成 28 年度 江田島市後期高齢者医療特別会計
- 平成 28 年度 江田島市介護保険（保険事業勘定）特別会計
- 平成 28 年度 江田島市介護保険（介護サービス事業勘定）特別会計
- 平成 28 年度 江田島市住宅新築資金等貸付事業特別会計
- 平成 28 年度 江田島市港湾管理特別会計
- 平成 28 年度 江田島市地域開発事業特別会計
- 平成 28 年度 江田島市宿泊施設事業特別会計
- 平成 28 年度 江田島市交通船事業特別会計

(2) 付属書類

- 平成 28 年度 江田島市各会計歳入歳出決算事項別明細書
- 平成 28 年度 江田島市各会計実質収支に関する調書
- 平成 28 年度 江田島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 17 日まで

第3 審査の場所

監査委員事務局

第4 審査の方法

この決算審査に当たり、市長から審査に付された決算報告書に基づき計数を確認するとともに予算の執行が合法的になされているか、また、その会計処理が適正確実に行われたかどうかを検証するため、関係職員の説明を求めるとともに、会計帳票及び関係書類との照合等通常実施すべき審査手続きを実施した。

第5 審査の結果

審査に付された各会計歳入歳出決算書及び付属書類は、いずれも関係法令に準拠して調製されており、かつ、それらの計数は関係諸帳簿及び証書類と符合して正確であることを認めた。また、予算の執行については、おおむね適正であると認めた。

審査の結果の詳細は、以下のとおりである。

1 決算の概況

(1) 決算規模及び決算収支の状況（第1表参照）

一般会計、特別会計を合わせた総額は、歳入が245億7,474万8千円、歳出が240億6,994万5千円で、歳入歳出差引は5億480万3千円の黒字となっている。

これから翌年度へ繰越すべき財源2,721万円を差引いた実質収支が4億7,759万3千円の黒字であるが、さらにこれから前年度の実質収支7億6,411万6千円を差し引いた単年度収支は、2億8,652万3千円のマイナスとなっている。

第1表 決算規模

(単位:千円)

| 区 分 | 歳 入 | 歳 出 | 形式収支 (A) | 翌年度へ繰越 すべき財源 (B) | 実質収支 (A-B) (C) | 前年度 実質収支 (D) | 単年度収支 (C-D) |
|------|------------|------------|-------------|------------------------|----------------------|--------------------|----------------|
| 一般会計 | 15,821,268 | 15,429,991 | 391,277 | 27,210 | 364,067 | 610,513 | △246,446 |
| 特別会計 | 8,753,480 | 8,639,954 | 113,526 | - | 113,526 | 153,603 | △40,077 |
| 合 計 | 24,574,748 | 24,069,945 | 504,803 | 27,210 | 477,593 | 764,116 | △286,523 |

(2) 普通会計ベースの決算規模（第2表参照）

第2表 普通会計の決算の状況

(単位:千円)

| 区 分 | 28年度 | 27年度 | 増 減 額 |
|--------|------------|------------|----------|
| 歳 入 | 15,814,286 | 15,549,474 | 264,812 |
| 歳 出 | 15,421,909 | 14,790,442 | 631,467 |
| 歳入歳出差引 | 392,377 | 759,032 | △366,655 |

(3) 当年度の財政の状況（第3表参照）

ア 財政力指数

地方公共団体の財政基盤の強弱を示す指数で、当年度の指数は0.32であり、前年度より0.01ポイント低下している。

イ 経常収支比率

財政構造の弾力性を測定する比率で、当年度の比率は92.6%であり、前年度に比べて3.7%上昇している。

ウ 実質収支比率

財政収支の均衡をみるためのもので、当年度の比率は3.8%であり、前年度に比べて2.3%低下している。

エ 公債費比率

経常一般財源に占める公債費の一般財源所要額の比率をみるもので、この比率が高いほど財政硬直化の一因となるものとされている。当年度の比率は5.5%で、前年度に比べて0.4%低下している。

第3表 財政の状況

(単位：ポイント，%)

| 区 分 | 財政力指数 | 経常収支比率 | 実質収支比率 | 公債費比率 |
|------|--------|--------|--------|-------|
| 28年度 | 0.32 | 92.6 | 3.8 | 5.5 |
| 27年度 | 0.33 | 88.9 | 6.1 | 5.9 |
| 増 減 | △ 0.01 | 3.7 | △2.3 | △ 0.4 |

(注)

基 準 財 政 収 入 額

ア 財政力指数 = $\frac{\text{基準財政収入額}}{\text{基準財政需要額}}$ の3年度間平均

※ 1に近く、あるいは1を超えるほど財源に余裕があるとされている。

イ 経常収支比率 = $\frac{\text{経常経費充当一般財源}}{\text{経常一般財源}} \times 100$

(経常一般財源は、減税補てん債及び臨時財政対策債の額を加えた数値である。)

※ 都市にあつては75%程度が妥当と考えられ、80%を超えると弾力性を失いつつあると考えられている。

ウ 実質収支比率 = $\frac{\text{実質収支額}}{\text{標準財政規模}} \times 100$

※ 経済の景況等によって一概にはいえないが、3%~5%程度が望ましいとされている。

エ 公債費比率 = $\frac{(\text{公債費充当一般財源}) - (\text{災害復旧費等に係る基準財政需要額})}{(\text{標準財政規模} + \text{臨時財政対策債発行可能額}) - (\text{災害復旧費等に係る基準財政需要額})} \times 100$

※ 一般的には10%を超さないことが望ましいとされている。

(4) 収入未済額の状況 (第4表参照)

一般会計 3 億 7,771 万 7 千円, 特別会計 5 億 7,648 万 7 千円で, 収入未済総額は, 9 億 5,420 万 4 千円となっている。

第4表 収入未済額の状況(国庫支出金及び県支出金を除く) (単位:千円, %)

| 区分 | 調定額 | 収入済額 | 不納欠損額 | 収入未済額 | 収納率 | | |
|------|----------------|-----------|-----------|---------|---------|------|-------|
| | | | | | 28年度 | 27年度 | |
| 一般会計 | 市税 | 2,765,155 | 2,554,417 | 7,336 | 203,402 | 92.4 | 92.3 |
| | 保育料 | 102,046 | 86,784 | 1,069 | 14,193 | 85.0 | 85.4 |
| | 一時保育等 | 2,222 | 2,123 | - | 99 | 95.5 | 95.0 |
| | 放課後児童クラブ保護者負担金 | 6,689 | 6,513 | - | 176 | 97.4 | 99.6 |
| | 総務管理使用料 | 1,784 | 1,770 | - | 14 | 99.2 | 96.1 |
| | 農業使用料 | 3,170 | 3,159 | - | 11 | 99.7 | 100.0 |
| | 港湾使用料 | 1,221 | 933 | - | 288 | 76.4 | 69.5 |
| | 住宅使用料等 | 241,689 | 95,533 | 1,250 | 144,906 | 39.5 | 39.2 |
| | 小学校使用料 | 953 | 949 | - | 4 | 99.6 | 100.0 |
| | 墓地管理手数料 | 2,339 | 2,252 | - | 87 | 96.3 | 97.2 |
| | 土地建物貸付収入 | 12,975 | 10,898 | - | 2,077 | 84.0 | 84.1 |
| | 自立更正資金元利収入 | 3,849 | 496 | - | 3,353 | 12.9 | 5.5 |
| | 学校給食事業収入 | 60,238 | 57,164 | - | 3,074 | 94.9 | 95.7 |
| | 雑入 | 120,315 | 119,625 | - | 690 | 99.4 | 99.0 |
| | 過年度収入 | 24,256 | 18,913 | - | 5,343 | 78.0 | 67.7 |
| 計 | 3,348,901 | 2,961,529 | 9,655 | 377,717 | 88.4 | 88.2 | |
| 特別会計 | 国民健康保険税 | 902,832 | 633,461 | 20,456 | 248,915 | 70.2 | 69.2 |
| | 後期高齢者医療保険料 | 329,114 | 326,260 | 364 | 2,490 | 99.1 | 99.0 |
| | 介護保険料 | 749,999 | 733,585 | 3,496 | 12,918 | 97.8 | 98.2 |
| | 住宅新築資金等貸付金元利収入 | 329,741 | 20,222 | - | 309,519 | 6.1 | 7.3 |
| | 荷さばき地使用料 | 1,309 | 168 | - | 1,141 | 12.8 | 16.7 |
| | 船舶給水施設使用料 | 4,042 | 3,952 | - | 90 | 97.8 | 96.9 |
| | 港湾施設用地使用料 | 4,584 | 3,170 | - | 1,414 | 69.2 | 70.6 |
| 計 | 2,321,621 | 1,720,818 | 24,316 | 576,487 | 74.1 | 72.3 | |
| 合計 | 5,670,522 | 4,682,347 | 33,971 | 954,204 | 82.6 | 82.3 | |

(5) 不用額の状況 (第5表参照)

一般会計、特別会計を合わせた総額は10億2,333万円で、予算現額に対する不用額の比率は、4.0%となっている。

第5表 不用額の状況

(単位：千円，%)

| 区 分 | | 予算現額 | 決算額 | 翌年度 繰越額 | 不用額 | 比率 |
|------------------|--------------------|------------|------------|------------|-----------|------|
| 一 般 会 計 | | 16,325,132 | 15,429,991 | 213,272 | 681,869 | 4.2 |
| 特 別 会 計 | 国民健康保険特別会計 | 4,611,476 | 4,427,180 | - | 184,296 | 4.0 |
| | 後期高齢者医療特別会計 | 438,764 | 424,038 | - | 14,726 | 3.4 |
| | 介護保険(保険事業勘定)特別会計 | 3,606,727 | 3,482,210 | - | 124,517 | 3.5 |
| | 介護保険(介護サービス事業)特別会計 | 10,800 | 10,684 | - | 116 | 1.1 |
| | 住宅新築資金等貸付事業特別会計 | 22,000 | 20,544 | - | 1,456 | 6.6 |
| | 港湾管理特別会計 | 44,000 | 42,778 | - | 1,222 | 2.8 |
| | 地域開発事業特別会計 | 146,315 | 130,139 | 5,740 | 10,436 | 7.1 |
| | 宿泊施設事業特別会計 | 81,073 | 79,738 | - | 1,335 | 1.6 |
| | 交通船事業特別会計 | 26,000 | 22,643 | - | 3,357 | 12.9 |
| 計 | | 8,987,155 | 8,639,954 | 5,740 | 341,461 | 3.8 |
| 合 計 | | 25,312,287 | 24,069,945 | 219,012 | 1,023,330 | 4.0 |

(6) 市債の状況 (第6表参照)

一般会計で18億9,400万円の借入を行った。元金償還は、一般会計19億154万1千円及び特別会計1億6,271万8千円の計20億6,425万9千円を行った。

よって、当年度末の市債の借入残高は、181億4,166万5千円となり、前年度に比べ1億7,025万9千円減少している。

第6表 市債の状況

(単位：千円)

| 区 分 | | 平成27年度 末現在 | 平成28年度中 | | 平成28年度 末現在 |
|------------------|-------------|---------------|-----------|-----------|---------------|
| | | | 起債借入額 | 元金償還額 | |
| 一 般 会 計 | | 18,058,170 | 1,894,000 | 1,901,541 | 18,050,629 |
| 特 別 会 計 | 住宅新築資金等貸付事業 | 60,959 | - | 13,098 | 47,861 |
| | 地 域 開 発 事 業 | 107,212 | - | 107,212 | 0 |
| | 宿 泊 施 設 事 業 | 85,583 | - | 42,408 | 43,175 |
| 合 計 | | 18,311,924 | 1,894,000 | 2,064,259 | 18,141,665 |

2 一般会計

当年度の一般会計決算収支の状況は、第7表を参照。

歳入は、158億2,126万8千円で前年度より2億8,296万2千円増加し、歳出は154億2,999万1千円で、前年度より6億4,995万2千円増加した。

形式収支は、3億9,127万7千円であるが、翌年度への繰越財源2,721万を控除した実質収支は、3億6,406万7千円の黒字となり、前年度の実質収支に比べると2億4,644万6千円減少している。

第7表 一般会計決算収支の状況

(単位：千円)

| | 歳入(A) | 歳出(B) | 形式収支(C) | 翌年度繰越財源(D) | 実質収支(C-D)(E) |
|------|------------|------------|----------|------------|--------------|
| 28年度 | 15,821,268 | 15,429,991 | 391,277 | 27,210 | 364,067 |
| 27年度 | 15,538,306 | 14,780,039 | 758,267 | 147,754 | 610,513 |
| 増減 | 282,962 | 649,952 | △366,990 | △120,544 | △246,446 |

(1) 歳入の構成 (第8表参照)

自主財源は、自主的に収入し得る財源で、行政活動の自主性と安定性を確保し得るかどうかの尺度となるものである。当年度の自主財源は40億9,285万7千円(歳入総額の25.9%)である。市税が主たるもので、25億5,441万7千円(歳入総額の16.2%)を歳入しているが、前年度に比べると352万8千円減少している。

依存財源は、国、県から定められた額を交付されたり割り当てられる収入等で、117億2,841万1千円(歳入総額の74.1%)を歳入している。依存財源のなかでは、地方交付税67億127万6千円(歳入総額の42.4%)、市債18億9,400万円(歳入総額の12.0%)、国庫支出金13億8,507万4千円(歳入総額の8.8%)等が多額を占めている。

第8表 歳入財源の構成

(単位：千円、%)

| 区 分 | 平成28年度 | | 平成27年度 | | 増減額 | 対前年度比 |
|----------|-----------|------|-----------|------|----------|-------|
| | 金額 | 構成比 | 金額 | 構成比 | | |
| 【自主財源】 | 4,092,857 | 25.9 | 3,970,225 | 25.6 | 122,632 | 103.1 |
| 市 税 | 2,554,417 | 16.2 | 2,557,945 | 16.5 | △3,528 | 99.9 |
| 分担金及び負担金 | 100,558 | 0.6 | 107,781 | 0.7 | △7,223 | 93.3 |
| 使用料及び手数料 | 193,660 | 1.2 | 203,903 | 1.3 | △10,243 | 95.0 |
| 財 産 収 入 | 37,118 | 0.2 | 57,920 | 0.4 | △20,802 | 64.1 |
| 寄 附 金 | 31,854 | 0.2 | 16,942 | 0.1 | 14,912 | 188.0 |
| 繰 入 金 | 20,167 | 0.1 | 137,957 | 0.9 | △117,790 | 14.6 |
| 繰 越 金 | 758,267 | 4.8 | 463,668 | 3.0 | 294,599 | 163.5 |
| 諸 収 入 | 396,816 | 2.6 | 424,109 | 2.7 | △27,293 | 93.6 |

| | | | | | | |
|-------------------|------------|-------|------------|-------|----------|-------|
| 【依存財源】 | 11,728,411 | 74.1 | 11,568,081 | 74.4 | 160,330 | 101.4 |
| 地方譲与税 | 83,082 | 0.5 | 90,888 | 0.6 | △7,806 | 91.4 |
| 利子割交付金 | 3,038 | 0.0 | 5,872 | 0.0 | △2,834 | 51.7 |
| 配当割交付金 | 9,732 | 0.1 | 16,053 | 0.1 | △6,321 | 60.6 |
| 株式等譲渡所得割交付金 | 5,291 | 0.0 | 14,446 | 0.1 | △9,155 | 36.6 |
| 地方消費税交付金 | 426,421 | 2.7 | 501,986 | 3.2 | △75,565 | 84.9 |
| 自動車取得税交付金 | 21,228 | 0.1 | 21,891 | 0.1 | △663 | 97.0 |
| 国有提供施設等所在市町村助成交付金 | 210,523 | 1.3 | 217,515 | 1.4 | △6,992 | 96.8 |
| 地方特例交付金 | 6,499 | 0.0 | 6,918 | 0.0 | △419 | 93.9 |
| 地方交付税 | 6,701,276 | 42.4 | 7,045,377 | 45.3 | △344,101 | 95.1 |
| 交通安全対策特別交付金 | 1,560 | 0.0 | 1,750 | 0.0 | △190 | 89.1 |
| 国庫支出金 | 1,385,074 | 8.8 | 1,391,120 | 9.0 | △6,046 | 99.6 |
| 県支出金 | 980,687 | 6.2 | 899,865 | 5.8 | 80,822 | 109.0 |
| 市債 | 1,894,000 | 12.0 | 1,354,400 | 8.7 | 539,600 | 139.8 |
| 合計 | 15,821,268 | 100.0 | 15,538,306 | 100.0 | 282,962 | 101.8 |

(2) 歳入の状況 (第9表参照)

歳入合計は、158億2,126万8千円で、予算に対する収入率は96.9%、調定に対する収入率は96.9%となっている。

市税、分担金及び負担金、使用料及び手数料で965万5千円を不納欠損として処理したため、4億8,850万円が収入未済額となっている。

歳入の構成比率は、図1を参照。

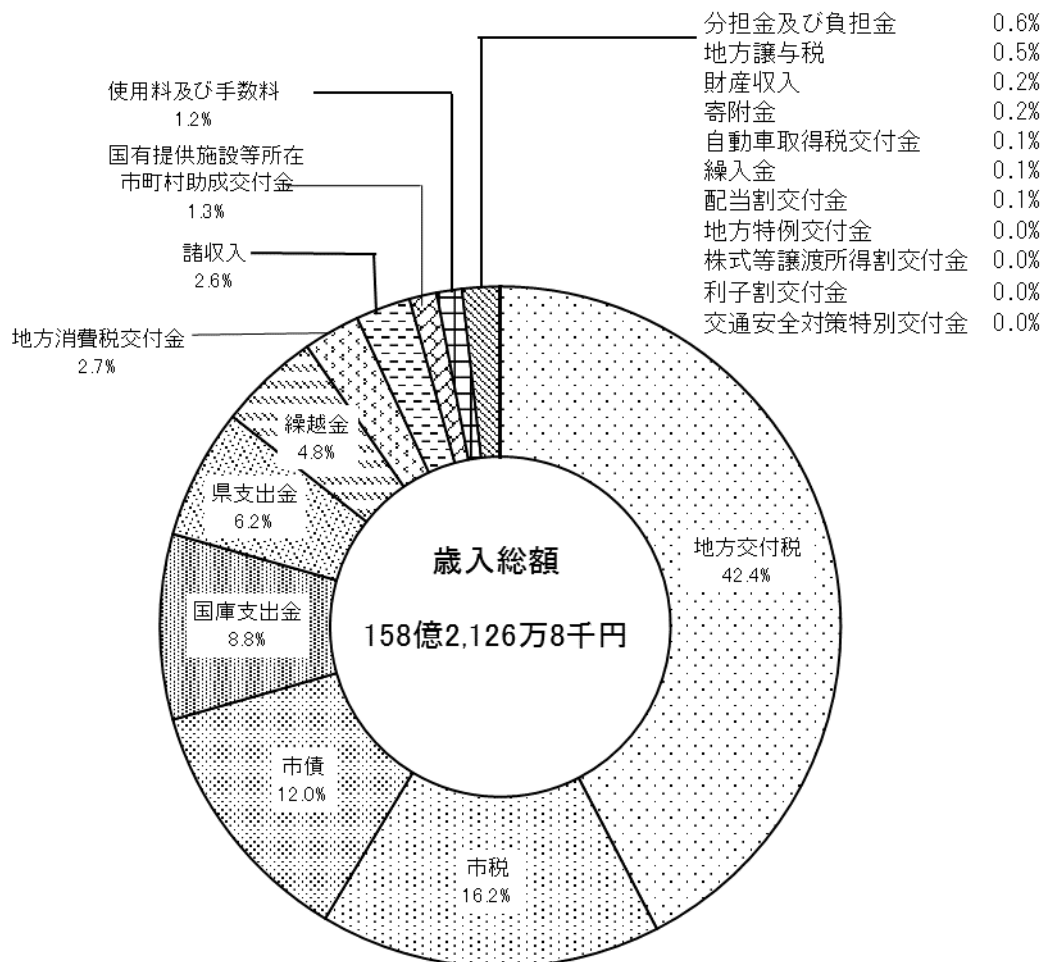
第9表 歳入の状況

(単位：千円，%)

| 区 分 | 予算現額 (A) | 調定額 (B) | 収入済額 | | 不納 欠損額 | 収入 未済額 | 収入率 | |
|-------------------------|-------------|------------|-----------|------|-----------|-----------|--------------|--------------|
| | | | (C) | 構成比 | | | 対予算 (C/A) | 対調定 (C/B) |
| 1 市 税 | 2,573,071 | 2,765,155 | 2,554,417 | 16.2 | 7,336 | 203,402 | 99.3 | 92.4 |
| 2 地方譲与税 | 89,000 | 83,082 | 83,082 | 0.5 | - | - | 93.4 | 100.0 |
| 3 利子割交付金 | 3,000 | 3,038 | 3,038 | 0.0 | - | - | 101.3 | 100.0 |
| 4 配当割交付金 | 18,000 | 9,732 | 9,732 | 0.1 | - | - | 54.1 | 100.0 |
| 5 株式等譲渡所得割交付金 | 15,500 | 5,291 | 5,291 | 0.0 | - | - | 34.1 | 100.0 |
| 6 地方消費税交付金 | 486,000 | 426,421 | 426,421 | 2.7 | - | - | 87.7 | 100.0 |
| 7 自動車取得税交付金 | 19,500 | 21,228 | 21,228 | 0.1 | - | - | 108.9 | 100.0 |
| 8 国有提供施設等所在 市町村助成交付金 | 218,000 | 210,523 | 210,523 | 1.3 | - | - | 96.6 | 100.0 |
| 9 地方特例交付金 | 8,000 | 6,499 | 6,499 | 0.0 | - | - | 81.2 | 100.0 |
| 10 地方交付税 | 6,652,281 | 6,701,276 | 6,701,276 | 42.4 | - | - | 100.7 | 100.0 |

| | | | | | | | | |
|---------------|------------|------------|------------|-------|-------|---------|-------|-------|
| 11交通安全対策特別交付金 | 2,000 | 1,560 | 1,560 | 0.0 | - | - | 78.0 | 100.0 |
| 12分担金及び負担金 | 108,256 | 116,094 | 100,558 | 0.6 | 1,069 | 14,467 | 92.9 | 86.6 |
| 13使用料及び手数料 | 201,547 | 340,222 | 193,660 | 1.2 | 1,250 | 145,312 | 96.1 | 56.9 |
| 14国庫支出金 | 1,596,670 | 1,495,503 | 1,385,074 | 8.8 | - | 110,429 | 86.7 | 92.6 |
| 15県支出金 | 989,878 | 981,041 | 980,687 | 6.2 | - | 354 | 99.1 | 99.9 |
| 16財産収入 | 34,685 | 39,195 | 37,118 | 0.2 | - | 2,077 | 107.0 | 94.7 |
| 17寄附金 | 32,214 | 31,854 | 31,854 | 0.2 | - | - | 98.9 | 100.0 |
| 18繰入金 | 78,545 | 20,167 | 20,167 | 0.1 | - | - | 25.7 | 100.0 |
| 19繰越金 | 758,267 | 758,267 | 758,267 | 4.8 | - | - | 100.0 | 100.0 |
| 20諸収入 | 387,218 | 409,275 | 396,816 | 2.6 | - | 12,459 | 102.5 | 97.0 |
| 21市債 | 2,053,500 | 1,894,000 | 1,894,000 | 12.0 | - | - | 92.2 | 100.0 |
| 歳入合計 | 16,325,132 | 16,319,423 | 15,821,268 | 100.0 | 9,655 | 488,500 | 96.9 | 96.9 |

図1 歳入の構成比率



1 款 市税

25 億 5,441 万 7 千円を歳入している。各税の収入状況は、第 10 表を参照。収納率は 92.4%で、収入未済額は 2 億 340 万 2 千円となっている。

第 10 表 市税収入状況

(単位：千円，%)

| 税 目 | 調定額 | 収入済額 | | 不納 欠損額 | 収入 未済額 | 収納率 | |
|--------------------|-----------|-----------|-------|-----------|-----------|-------|-------|
| | | 金 額 | 構成比 | | | 28 年度 | 27 年度 |
| 市民税 | 1,270,901 | 1,167,147 | 45.7 | 3,299 | 100,455 | 91.8 | 92.0 |
| 現年度課税分 | 1,173,580 | 1,152,626 | 45.1 | 30 | 20,924 | 98.2 | 98.3 |
| 滞納繰越分 | 97,321 | 14,521 | 0.6 | 3,269 | 79,531 | 14.9 | 12.9 |
| 固定資産税 | 1,240,060 | 1,139,859 | 44.7 | 3,699 | 96,502 | 91.9 | 91.7 |
| 現年度課税分 | 1,139,072 | 1,123,730 | 44.0 | - | 15,342 | 98.7 | 98.7 |
| 滞納繰越分 | 94,191 | 9,332 | 0.4 | 3,699 | 81,160 | 9.9 | 9.1 |
| 国有資産等所在市町村交付金及び納付金 | 6,797 | 6,797 | 0.3 | - | - | 100.0 | 100.0 |
| 軽自動車税 | 82,317 | 75,534 | 2.9 | 338 | 6,445 | 91.8 | 91.1 |
| 現年度課税分 | 76,796 | 74,812 | 2.9 | - | 1,984 | 97.4 | 98.0 |
| 滞納繰越分 | 5,521 | 722 | 0.0 | 338 | 4,461 | 13.1 | 10.9 |
| 市町村たばこ税 | 166,480 | 166,480 | 6.5 | - | - | 100.0 | 100.0 |
| 現年度課税分 | 166,480 | 166,480 | 6.5 | - | - | 100.0 | 100.0 |
| 入湯税 | 5,397 | 5,397 | 0.2 | - | - | 100.0 | 100.0 |
| 現年度課税分 | 5,397 | 5,397 | 0.2 | - | - | 100.0 | 100.0 |
| 計 | 2,765,155 | 2,554,417 | 100.0 | 7,336 | 203,402 | 92.4 | 92.3 |
| 現年度課税分 | 2,568,122 | 2,529,842 | 99.0 | 30 | 38,250 | 98.5 | 98.6 |
| 滞納繰越分 | 197,033 | 24,575 | 1.0 | 7,306 | 165,152 | 12.5 | 10.9 |

733 万 5 千円不納欠損で処理しているが、不納欠損額の事由は第 10 表－2 を参照。

第 10 表－2 事由別不納欠損額

(単位：千円)

| 事由 税目 | 地方税法 18 条① (時効完成) | | 地方税法 15 条の 7 の④ (執行停止後 3 年経過) | | 地方税法 15 条の 7 の⑤ (即時欠損) | | 計 | |
|----------|-------------------------|-------|-------------------------------------|-----|------------------------------|----|-----|-------|
| | 件数 | 金額 | 件数 | 金額 | 件数 | 金額 | 件数 | 金額 |
| 市民税 | 68 | 2,944 | 8 | 325 | 1 | 30 | 77 | 3,299 |
| 固定資産税 | 113 | 3,684 | 1 | 15 | - | - | 114 | 3,699 |
| 軽自動車税 | 52 | 320 | 1 | 5 | 1 | 13 | 54 | 338 |
| 計 | 233 | 6,948 | 10 | 345 | 2 | 43 | 245 | 7,336 |

2 款 地方譲与税

地方譲与税は、国税として納付された地方揮発油税、自動車重量税、地方道路税を一定の基準により譲与されるものである。

地方揮発油譲与税 2,426 万 7 千円及び自動車重量譲与税 5,881 万 5 千円の計 8,308 万 2 千円を歳入している。

3 款 利子割交付金

都道府県に納付された利子割額の一定額が交付されるもので、303 万 8 千円を歳入している。

4 款 配当割交付金

都道府県に納付された配当割額の一定額が交付されるもので、973 万 2 千円を歳入している。

5 款 株式等譲渡所得割交付金

都道府県に納付された株式等譲渡所得割額の一定額が交付されるもので、529 万 1 千円を歳入している。

6 款 地方消費税交付金

地方消費税の規定により、県税として納付された地方消費税額の一定額が交付されるもので、4 億 2,642 万 1 千円を歳入している。

7 款 自動車取得税交付金

県税として納付された自動車取得税の一定額が交付されるもので、2,122 万 8 千円を歳入している。

8 款 国有提供施設等所在市町村助成交付金

自衛隊の施設の用に供する国有資産が所在する市町村に対して、固定資産税の代わりに交付されるもので、2 億 1,052 万 3 千円を歳入している。

9 款 地方特例交付金

恒久的な減税に伴う地方税の減収の一部を補てんするため、地方税の代替的性質を有する財源として交付されるもので、649 万 9 千円を歳入している。

10 款 地方交付税

国民の負担する税を国と地方公共団体がそれぞれの財政需要の状況によって配分されるもので、67 億 127 万 6 千円を歳入している。

内訳は、普通交付税 60 億 2,228 万 1 千円、特別交付税 6 億 7,899 万 5 千円である。

11 款 交通安全対策特別交付金

納付された交通反則金の一定額を安全施設整備事業の財源措置として交付されるもので、156 万円を歳入している。

12 款 分担金及び負担金

分担金は、特定の事業の経費に充てるため、当該事業によって利益を受ける者に対して賦課徴収するものである。230 万 2 千円のうち、農林水産施設災害復旧費分担金（農地災害復旧費）148 万 2 千円、林業費分担金（小規模崩落地復旧事業）77 万円、保健衛生費分担金（長宇根墓地公園管理分担金）5 万円を歳入している。

負担金は、特定の事業について特別の関係を有する者に対して、受益の程度に応じて課するものである。9,825 万 6 千円のうち主なものは、児童福祉費負担金（保育料など）8,903 万 3 千円、社会教育費負担金（放課後児童クラブ保護者負担金）651 万 3 千円、社会福祉費負担金（老人保護措置費入所者負担金）222 万 1 千円などである。

収入未済額の主なものは、保育園保育料である。保育料の収入状況は、第 11 表を参照。収納率は 85.0%で、収入未済額は 1,419 万 3 千円となっている。

第 11 表 保育料収入状況

(単位：千円，%)

| 料 目 | 調定額 | 収入済額 | | 不納 欠損額 | 収入 未済額 | 収納率 | |
|-------|---------|--------|-------|-----------|-----------|-------|-------|
| | | 金 額 | 構成比 | | | 28 年度 | 27 年度 |
| 保育料 | 102,046 | 86,784 | 100.0 | 1,069 | 14,193 | 85.0 | 85.4 |
| 現年度分 | 85,838 | 84,470 | 97.3 | - | 1,368 | 98.4 | 99.2 |
| 滞納繰越分 | 16,208 | 2,314 | 2.7 | 1,069 | 12,825 | 14.3 | 15.0 |

106 万 9 千円を不納欠損としているが、事由については、第 11 表－2 を参照。

第 11 表－2 事由別不納欠損額

(単位：千円)

| 事由 税目 | 地方税法 18 条① (時効完成) | | 地方税法 15 条の 7 の④ (執行停止後 3 年経過) | | 地方税法 15 条の 7 の⑤ (即時欠損) | | 計 | |
|----------|-------------------------|-------|-------------------------------------|----|------------------------------|----|----|-------|
| | 件数 | 金額 | 件数 | 金額 | 件数 | 金額 | 件数 | 金額 |
| 保育料 | 4 | 1,069 | - | - | - | - | 4 | 1,069 |
| 計 | 4 | 1,069 | - | - | - | - | 4 | 1,069 |

13 款 使用料及び手数料

使用料 1 億 3,874 万円を歳入している。主なものは、住宅使用料（駐車場・その他使用料含む）9,553 万 3 千円、葬斎センター使用料 1,549 万円などである。

手数料 5,492 万 1 千円の主なものは、ごみ処理場管理手数料 2,146 万 7 千円、総務管理手数料（各種手数料）1,605 万 7 千円、し尿処理場管理手数料 1,016 万 6 千円などである。

主な収入未済額は、住宅使用料である。住宅使用料等の収入状況は、第12表を参照。収納率は39.5%で、収入未済額は1億4,490万7千円である。

第12表 住宅使用料等収入状況

(単位：千円，%)

| 料 目 | 調定額 | 収入済額 | | 不納 欠損額 | 収入未 済額 | 収納率 | |
|----------|---------|--------|-------|-----------|-----------|------|------|
| | | 金 額 | 構成比 | | | 28年度 | 27年度 |
| 住宅使用料 | 239,857 | 94,273 | 98.7 | 1,250 | 144,334 | 39.3 | 38.9 |
| 現年度分 | 92,530 | 89,364 | 93.6 | - | 3,166 | 96.6 | 94.3 |
| 滞納繰越分 | 147,327 | 4,909 | 5.1 | 1,250 | 141,168 | 3.3 | 5.1 |
| 住宅駐車場使用料 | 1,596 | 1,135 | 1.2 | - | 461 | 71.1 | 73.9 |
| 現年度分 | 1,197 | 1,104 | 1.2 | - | 93 | 92.2 | 94.9 |
| 滞納繰越分 | 399 | 31 | 0.0 | - | 368 | 7.8 | 10.3 |
| その他使用料 | 237 | 125 | 0.1 | - | 112 | 52.7 | 79.1 |
| 計 | 241,690 | 95,533 | 100.0 | 1,250 | 144,907 | 39.5 | 39.2 |
| 現年度分 | 93,964 | 90,593 | 94.8 | - | 3,371 | 96.4 | 94.2 |
| 滞納繰越分 | 147,726 | 4,940 | 5.2 | 1,250 | 141,536 | 3.3 | 5.1 |

125万円を不納欠損としているが、事由については、第12表-2を参照。

第12表-2 事由別不納欠損額

(単位：千円)

| 事由 税目 | 地方自治法 236条①② (消滅時効) | | 地方自治法 96条①⑩ (債権放棄) | | 計 | |
|----------|---------------------------|-------|--------------------------|----|----|-------|
| | 件数 | 金額 | 件数 | 金額 | 件数 | 金額 |
| 住宅使用料 | 11 | 1,250 | - | - | 11 | 1,250 |
| 計 | 11 | 1,250 | - | - | 11 | 1,250 |

14款 国庫支出金

13億8,507万4千円を歳入している。主なものは、生活保護費負担金3億2,820万5千円、障害者福祉費負担金2億9,948万3千円、社会福祉費補助金1億8,138万1千円、児童手当交付金1億5,955万2千円、災害復旧費負担金8,971万9千円などである。

収入未済額1億1,042万9千円は、繰越事業に伴うもので、社会福祉費補助金9,346万9千円、災害復旧費負担金864万5千円、中学校費補助金634万4千円、総務管理費補助金197万1千円である。

15款 県支出金

9億8,068万7千円を歳入している。主なものは、障害者福祉費負担金1億4,574万8千円、総務管理費補助金1億2,317万3千円、老人福祉費補助金1億1,130万円、保険基盤安定負担金9,875万5千円、水産業費補助金8,379万7千円、後期高齢者保

険基盤安定負担金 7,636 万 4 千円, 道路橋りょう費補助金 5,870 万円である。

収入未済額は水産業費補助金 35 万 4 千円で, 繰越事業に伴うものである。

16 款 財産収入

3,711 万 8 千円を歳入している。主なものは, 利子及び配当金(基金利子) 1,370 万 8 千円, 土地売払収入 1,251 万 2 千円, 土地建物貸付収入 1,089 万 8 千円などである。

収入未済額は, 土地建物貸付収入の 207 万 7 千円である。

17 款 寄附金

3,185 万 4 千円を歳入している。内訳は, 総務費寄附金 1,039 万 3 千円, 教育費寄附金 1,000 万円, ふるさと寄附金 820 万 4 千円, 民生費寄附金 122 万円, 土木費寄附金 100 万円, 一般寄附金 73 万 7 千円, 消防費寄附金 30 万円である。

18 款 繰入金

2,016 万 7 千円を歳入している。主なものは, ふるさと応援基金繰入金 560 万円, 住宅新築資金等貸付事業特別会計繰入金 547 万円, 地域振興基金繰入金 450 万円, ふるさと創生基金繰入金 314 万円などである。

19 款 繰越金

前年度繰越金 6 億 1,051 万 3 千円及び繰越事業費等充当財源繰越金 1 億 4,775 万 4 千円の計 7 億 5,826 万 7 千円を歳入している。

20 款 諸収入

3 億 9,681 万 6 千円を歳入している。主なものは, 水産業費貸付金元利収入 1 億 2,011 万 8 千円, 学校給食事業収入 5,716 万 4 千円, 保険料個人徴収金 4,037 万 2 千円, 労働費貸付金元利収入(中国労働金庫預託金元金) 2,000 万円, 過年度収入 1,891 万 3 千円などと, 雑入 1 億 1,962 万 5 千円(衛生事業売却収入 2,024 万 9 千円, 派遣職員給与費負担金 1,993 万 8 千円, 市町村振興協会交付金 1,930 万 6 千円, 消防団退職報償金 1,369 万 5 千円, 災害派遣職員給与費負担金 1,012 万 6 千円など)である。

収入未済額は 1,246 万円で, 過年度収入 534 万 3 千円, 社会福祉費貸付金元利収入 335 万 3 千円, 学校給食事業収入 307 万 4 千円, 雑入 69 万円である。

21 款 市債

18 億 9,400 万円の市債を発行し, 歳入している。主なものは, 庁舎整備事業及び公共施設再編整備事業による総務管理債 7 億 2,920 万円, 保育施設整備事業(認定こども園えたじま・認定こども園おおがき)による児童福祉債 2 億 7,730 万円, 小学校施設整備事業(三高小学校)による小学校債 9,850 万円, 中学校施設整備事業(江田島中学校・能美中学校)による中学校債 4,410 万円, スポーツ施設管理運営事業(スポーツセンター)による保健体育債 4,100 万円, 公民館管理運営事業(切串公民館)による社会教育債 2,840 万円などによるものである。

なお、臨時財政対策債は、4億1,270万円(前年度5億5,200万円)を歳入している。

(3) 歳出の性質別構成(第13表参照)

経常的経費が106億4,101万7千円(構成比69.0%)、投資的経費が26億7,695万6千円(同17.3%)、その他の経費が21億1,201万8千円(同13.7%)となっている。

第13表 歳出の性質別構成 (単位：千円，%)

| 区 分 | | 平成28年度 | | 平成27年度 | | 増減額 | |
|--------|-------------|------------|-----------|------------|-----------|-----------|---------|
| | | | 構成比 | | 構成比 | | |
| 経常的経費 | 義務的 | 人件費 | 3,128,104 | 20.3 | 3,106,539 | 21.0 | 21,565 |
| | | 扶助費 | 1,806,166 | 11.7 | 1,695,077 | 11.5 | 111,089 |
| | | 公債費 | 1,842,606 | 11.9 | 1,887,952 | 12.8 | △45,346 |
| | | 計 | 6,776,876 | 43.9 | 6,689,568 | 45.3 | 87,308 |
| | その他 | 物件費 | 2,032,740 | 13.2 | 2,025,990 | 13.7 | 6,750 |
| | | 維持補修費 | 251,674 | 1.6 | 254,217 | 1.7 | △2,543 |
| | | 補助費等 | 1,579,727 | 10.2 | 1,633,427 | 11.1 | △53,700 |
| | | 計 | 3,864,141 | 25.0 | 3,913,634 | 26.5 | △49,493 |
| 小計 | | 10,641,017 | 69.0 | 10,603,202 | 71.8 | 37,815 | |
| 投資的経費 | 普通建設事業費 | 2,352,722 | 15.2 | 1,655,624 | 11.2 | 697,098 | |
| | 災害復旧事業費 | 324,234 | 2.1 | 20,759 | 0.1 | 303,475 | |
| | 小計 | 2,676,956 | 17.3 | 1,676,383 | 11.3 | 1,000,573 | |
| その他の経費 | 繰出金 | 1,593,002 | 10.3 | 1,649,852 | 11.2 | △56,850 | |
| | 投資及び出資金・貸付金 | 140,000 | 0.9 | 140,000 | 0.9 | 0 | |
| | 積立金 | 379,016 | 2.5 | 710,602 | 4.8 | △331,586 | |
| | 小計 | 2,112,018 | 13.7 | 2,500,454 | 16.9 | △388,436 | |
| 合計 | | 15,429,991 | 100.0 | 14,780,039 | 100.0 | 649,952 | |

(4) 歳出の状況(第14表参照)

支出済額 154 億 2,999 万 1 千円に対して、翌年度繰越額 2 億 1,327 万 2 千円、不用額が 6 億 8,186 万 9 千円で、執行率は 94.5%となっている。

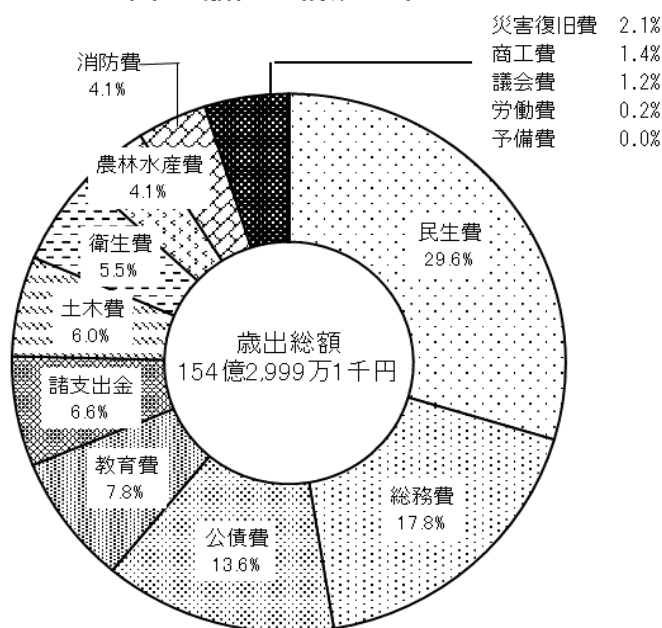
第14表 歳出の状況

(単位：千円，%)

| 区 分 | 予算現額 (A) | 支出済額 | | 翌年度 繰越額 (C) | 不用額 (A-B-C) | 執行率 (B/A) |
|--------------|-------------|------------|-------|-------------------|----------------|--------------|
| | | (B) | 構成比 | | | |
| 1 議 会 費 | 186,439 | 181,171 | 1.2 | - | 5,268 | 97.2 |
| 2 総 務 費 | 2,891,614 | 2,751,114 | 17.8 | 21,971 | 118,529 | 95.1 |
| 3 民 生 費 | 4,842,522 | 4,569,959 | 29.6 | 102,508 | 170,055 | 94.4 |
| 4 衛 生 費 | 882,200 | 854,879 | 5.5 | - | 27,321 | 96.9 |
| 5 労 働 費 | 29,916 | 27,894 | 0.2 | - | 2,022 | 93.2 |
| 6 農林水産業費 | 671,387 | 629,315 | 4.1 | 3,500 | 38,572 | 93.7 |
| 7 商 工 費 | 220,915 | 209,773 | 1.4 | - | 11,142 | 95.0 |
| 8 土 木 費 | 1,021,988 | 929,389 | 6.0 | 10,603 | 81,996 | 90.9 |
| 9 消 防 費 | 656,284 | 625,613 | 4.1 | - | 30,671 | 95.3 |
| 10 教 育 費 | 1,338,782 | 1,201,789 | 7.8 | 58,690 | 78,303 | 89.8 |
| 11 災 害 復 旧 費 | 393,519 | 324,234 | 2.1 | 16,000 | 53,285 | 82.4 |
| 12 公 債 費 | 2,101,958 | 2,101,576 | 13.6 | - | 382 | 100.0 |
| 13 諸 支 出 金 | 1,085,916 | 1,023,285 | 6.6 | - | 62,631 | 94.2 |
| 14 予 備 費 | 1,692 | 0 | 0.0 | - | 1,692 | 0.0 |
| 歳出合計 | 16,325,132 | 15,429,991 | 100.0 | 213,272 | 681,869 | 94.5 |

歳出の構成比率は、図2を参照。

図2 歳出の構成比率



1 款 議会費

支出額 1 億 8,117 万 1 千円の主なものは、人件費（報酬，給料，手当，共済費）1 億 7,140 万 8 千円外，旅費 200 万 3 千円，使用料及び賃借料 190 万 2 千円，負担金補助及び交付金 183 万 5 千円（うち政務活動費 102 万 3 千円）などである。

不用額は 526 万 8 千円で，人件費 5 万 2 千円，旅費 185 万 3 千円，負担金補助及び交付金 185 万円などである。

2 款 総務費

支出額 27 億 5,111 万 4 千円の主なものは，人件費（報酬，給料，手当，共済費，賃金）8 億 2,107 万 1 千円外，一般管理費の負担金補助及び交付金 3 億 4,219 万 4 千円，財産管理費の委託料 4,329 万 1 千円，同工事請負費 8 億 3,342 万 2 千円，同公有財産購入費 832 万円，同備品購入費 2,266 万 7 千円，企画費の負担金補助及び交付金 9,513 万 8 千円，情報政策費の役務費 4,863 万円，同委託料 1 億 2,092 万 9 千円，交流促進費の委託料 103 万 2 千円，同負担金補助及び交付金 4,209 万 3 千円，防犯対策費の需用費 1,301 万 8 千円，安全対策費の需用費 1,969 万 3 千円，同工事請負費 2,428 万 6 千円，同負担金補助及び交付金 2,040 万 7 千円，会計管理費の委託料 818 万円，賦課徴収費の委託料 5,082 万 4 千円などである。

翌年度への繰越額 2,197 万 1 千円の内訳は，戸籍住民基本台帳費の一般事業 197 万 1 千円，企画費の生活交通維持対策事業 2,000 万円である。

不用額は 1 億 1,852 万 9 千円で，人件費 1,973 万 9 千円，財産管理費の委託料 389 万 9 千円，企画費の負担金補助及び交付金 782 万 3 千円，支所費の需用費 318 万 1 千円，集会所施設費の需用費 385 万 1 千円，情報政策費の委託料 2,656 万 4 千円，交流促進費の負担金補助及び交付金 353 万 2 千円，戸籍住民基本台帳費の委託料 851 万 1 千円などである。

3 款 民生費

支出額 45 億 6,995 万 9 千円の主なものは，人件費（報酬，給料，手当，共済費，賃金）7 億 1,233 万 7 千円外，社会福祉総務費の負担金補助及び交付金 1 億 8,311 万 6 千円，同国民健康保険特別会計繰出金 2 億 6,209 万 4 千円，障害者福祉費の扶助費 5 億 9,816 万 9 千円，老人福祉費の負担金補助及び交付金 4,994 万 5 千円，介護保険（保険事業勘定）特別会計繰出金 4 億 9,042 万 1 千円，後期高齢者医療費の負担金補助及び交付金 5 億 3,750 万 1 千円，同繰出金 1 億 177 万 9 千円，福祉医療費の扶助費 1 億 7,156 万 6 千円，児童措置費の扶助費 4 億 993 万 7 千円，扶助費（生活保護費）の扶助費 4 億 3,605 万 7 千円，保育園費の工事請負費 3 億 1,172 万円などである。

翌年度への繰越額 1 億 250 万 8 千円は，社会福祉費（社会福祉総務費）の臨時福祉給付金等給付事業である。

不用額は 1 億 7,005 万 5 千円で，人件費 1,370 万 8 千円，社会福祉総務費の負担金補助及び交付金 2,126 万 6 千円，障害者福祉費の扶助費 757 万 4 千円，老人福祉費の繰出金 2,046 万 6 千円，福祉医療費の扶助費 895 万 4 千円，扶助費（生活保護費）の扶助費 3,720 万 9 千円，児童措置費の扶助費 1,121 万 9 千円，保育園費の委託料 507

万5千円，同工事請負費1,218万円などである。

4款 衛生費

支出額8億5,487万9千円の主なものは，人件費（報酬，給料，手当，共済費，賃金）1億2,460万8千円外，予防費の委託料4,248万9千円，健康増進費の委託料3,633万7千円，環境衛生費の負担金補助及び交付金2,348万5千円，塵芥処理費の委託料2億7,889万7千円，同負担金補助及び交付金3,881万3千円，前処理センターの需用費3,036万2千円，リレーセンター管理費の委託料2,061万5千円，環境センター管理費の委託料6,667万9千円などである。

不用額は2,732万1千円で，人件費295万円，環境衛生費の負担金補助及び交付金145万1千円，環境センター管理費の委託料157万3千円などである。

5款 労働費

支出額2,789万4千円の主なものは，人件費（共済費，賃金）478万6千円外，労働対策費の貸付金（労働金庫預託金）2,000万円，負担金補助及び交付金（無料職業紹介事業補助金）200万円などである。

不用額は202万2千円で，人件費（共済費，賃金）150万4千円，需用費36万5千円などである。

6款 農林水産業費

支出額6億2,931万5千円の主なものは，人件費（報酬，給料，手当，共済費，賃金）1億2,287万3千円外，農業振興費の負担金補助及び交付金2,806万5千円，農村整備費の需用費1,783万6千円，同委託料1,116万円，同工事請負費1,471万3千円，同負担金補助及び交付金3,014万9千円，水産業振興費の負担金補助及び交付金1億1,780万7千円，同貸付金1億2,000万円，漁港費の委託料2,638万9千円，工事請負費2,264万7千円などである。

翌年度への繰越額350万円は，漁港費の漁港事業である。

不用額は3,857万2千円で，人件費180万円，農業振興費の負担金補助及び交付金1,379万4千円，農村整備費の委託料289万4千円，負担金補助及び交付金309万1千円，水産業振興費の委託料178万9千円，林道事業費の委託料266万円などである。

7款 商工費

支出額2億977万3千円の主なものは，人件費（給料，手当，共済費）4,515万7千円外，商工業振興費の負担金補助及び交付金1,391万2千円，観光費の委託料2,200万7千円，同負担金補助及び交付金2,936万1千円，同宿泊施設事業特別会計繰出金7,904万8千円などである。

不用額は1,114万2千円で，人件費33万1千円，商工業振興費の負担金補助及び交付金137万4千円，観光費の需用費153万4千円，同委託料191万円，同負担金補助及び交付金220万9千円，同宿泊施設事業特別会計繰出金202万3千円などである。

8款 土木費

支出額9億2,938万9千円の主なものは、人件費（報酬，給料，手当，共済費，賃金）2億432万6千円外，土木総務費の委託料2,077万円，同地域開発事業特別会計繰出金1億781万2千円，道路維持費の委託料6,074万6千円，同工事請負費7,032万8千円，道路新設改良費の工事請負費3,427万8千円，住宅建設費の工事請負費3,664万8千円，河川維持改良費の工事請負費2,654万円，砂防費の工事請負費2,852万円などである。

翌年度への繰越額1,060万3千円の内訳は，土木総務費の地域開発事業特別会計繰出金574万円，道路新設改良費の道路改良事業298万3千円，同石油貯蔵施設立地対策等交付金事業188万円である。

不用額は8,199万6千円で，人件費222万5千円，土木総務費の繰出金1,046万2千円，道路維持費の委託料886万円，同工事請負費522万7千円，同負担金補助及び交付金524万2千円，都市下水路費の需用費295万円，住宅管理費の委託料168万6千円，河川維持改良費の需用費530万5千円，同負担金補助及び交付金397万9千円などである。

9款 消防費

支出額6億2,561万3千円の主なものは，人件費（報酬，給料，手当，共済費，賃金）4億7,345万6千円外，常備消防費の需用費2,268万2千円，同委託料1,447万1千円，同負担金補助及び交付金621万1千円，非常備消防費の需用費946万7千円，同負担金補助及び交付金1,795万7千円，防災費の備品購入費1,971万円などである。

不用額は3,067万1千円で，人件費523万5千円，常備消防費の需用費266万3千円，同委託料1,487万7千円，同使用料及び賃借料124万2千円，非常備消防費の旅費117万3千円，同需用費233万円などである。

10款 教育費

支出額12億178万9千円の主なものは，人件費（報酬，給料，手当，共済費，賃金）3億9,806万8千円外，教育振興費（教育総務費）の委託料3,755万7千円，同使用料及び賃借料2,543万5千円，同負担金補助及び交付金3,215万1千円，学校管理費（小学校費）の需用費3,377万9千円，同委託料1,477万1千円，同工事請負費1億7,606万5千円，教育振興費（小学校費）の需用費399万3千円，同扶助費831万7千円，中学校費（学校管理費）の需用費2,064万円，同工事請負費5,350万4千円，教育振興費（中学校費）の需用費1,073万1千円，同扶助費741万3千円，公民館費の工事請負費2,996万6千円，体育施設費の需用費2,136万9千円，同委託料2,791万1千円，同工事請負費4,902万3千円，学校給食費の需用費9,301万7千円などである。

翌年度への繰越額5,869万円は，学校管理費（中学校費）の大柿中学校施設整備事業5,869万円である。

不用額は7,830万3千円で，人件費1,206万4千円，学校管理費（小学校費）の委託料333万8千円，同工事請負費2,386万6千円，学校給食費の需用費419万2千円，

教育振興費（教育総務費）の負担金補助及び交付金 421 万円 1 千円などである。

11 款 災害復旧費

支出額 3 億 2,423 万 4 千円の内訳は、土木施設災害復旧費 2 億 5,329 万 7 千円、農業施設災害復旧費 4,428 万 5 千円、林業施設災害復旧費 1,226 万 2 千円、水産業施設災害復旧費 1,158 万 2 千円で、主に工事請負費である。

翌年度への繰越額 1,600 万円は、土木施設災害復旧費の工事請負費である。

不用額は 5,328 万 5 千円で、土木施設災害復旧費 5,112 万円などである。

12 款 公債費

支出額 21 億 157 万 6 千円の内訳は、市債元金償還金 19 億 154 万 1 千円、市債利子償還金 2 億 1 万 6 千円、一時借入金利子償還金 1 万 9 千円である。

不用額 38 万 2 千円は、利子償還金分 38 万 2 千円である。

13 款 諸支出金

支出額 10 億 2,328 万 5 千円の内訳は、公営企業費 6 億 4,424 万 1 千円と基金費 3 億 7,904 万 4 千円である。

基金費の主なものは、財政調整基金費の積立金 3 億 1,673 万 9 千円、地域振興基金費の積立金 5,253 万 5 千円、ふるさと応援基金費の積立金 820 万 4 千円、減債基金費の積立金 34 万 4 千円などである。

公営企業への繰出金として下水道事業に 6 億 4,392 万 1 千円、水道事業に 32 万円を支出している。

不用額は 6,263 万 1 千円で、主なものは、公営企業への繰出金の不用額 5,730 万 2 千円である。

14 款 予備費

議決予算 4,000 万円のうち 18 件 3,830 万 8 千円を他科目へ充用し、最終予算残額 169 万 2 千円となった。内訳は、総務費 212 万 7 千円（主なものは一般管理費の需用費 65 万 7 千円、安全対策費の人件費 78 万 1 千円、集会所施設費の需用費 34 万 6 千円、災害支援費 31 万 1 千円などである）、民生費 1,324 万 5 千円（後期高齢者医療費の負担金補助及び交付金）、農林水産業費 20 万 4 千円（農業振興費の旅費 12 万 6 千円、同役務費 7 万 8 千円である）、商工費 86 万 4 千円（観光費の委託料）、衛生費 74 万 6 千円（環境衛生費の需用費）、災害復旧費 2,112 万 2 千円（農地災害復旧費の委託料 80 万円、農業施設災害復旧費の工事請負費 760 万円、林業施設災害復旧費の工事請負費 110 万円、土木施設災害復旧費の委託料 394 万 2 千円、同工事請負費 768 万円）である。

3 特別会計

当年度の特別会計の各会計の決算収支状況は、第15表を参照。

特別会計の歳入合計87億5,348万円に対し、歳出86億3,995万4千円で、翌年度への繰越財源はなく、形式収支・実質収支ともに1億1,352万6千円の黒字となっている。

地域開発事業特別会計の翌年度繰越財源については、一般財源ではないことを確認した。

第15表 決算収支の状況

(単位：千円)

| 区 分 | 歳 入 (A) | 歳 出 (B) | 形式収支 (A-B) (C) | 翌年度 繰越財源 (D) | 実質収支 (C-D) |
|----------------------|------------|------------|----------------------|--------------------|---------------|
| 国民健康保険特別会計 | 4,434,173 | 4,427,180 | 6,993 | - | 6,993 |
| 後期高齢者医療特別会計 | 440,431 | 424,038 | 16,393 | - | 16,393 |
| 介護保険(保険事業勘定)特別会計 | 3,567,008 | 3,482,210 | 84,798 | - | 84,798 |
| 介護保険(介護サービス事業勘定)特別会計 | 10,695 | 10,684 | 11 | - | 11 |
| 住宅新築資金等貸付事業特別会計 | 21,612 | 20,544 | 1,068 | - | 1,068 |
| 港湾管理特別会計 | 42,810 | 42,778 | 32 | - | 32 |
| 地域開発事業特別会計 | 130,191 | 130,139 | 52 | - | 52 |
| 宿泊施設事業特別会計 | 79,779 | 79,738 | 41 | - | 41 |
| 交通船事業特別会計 | 26,781 | 22,643 | 4,138 | - | 4,138 |
| 合 計 | 8,753,480 | 8,639,954 | 113,526 | - | 113,526 |

(1) 国民健康保険特別会計

ア 決算収支の状況

当年度の国民健康保険特別会計の収支決算額は、歳入は44億3,417万3千円、歳出が44億2,718万円、翌年度への繰越財源はなく、形式収支、実質収支ともに699万3千円の黒字となっている。

イ 歳入(第16表参照)

予算現額の96.2%、調定額の94.3%、44億3,417万3千円を歳入している。

収入済額の主なものは、前期高齢者交付金12億6,095万7千円(28.4%)、共同事業交付金9億7,654万8千円(22.0%)、国庫支出金8億8,611万7千円(20.0%)、国民健康保険税6億3,346万1千円(14.3%)などである。

収入未済額2億4,891万5千円は、すべて国民健康保険税である。

第16表 歳入の状況

(単位：千円，%)

| 区 分 | 予算現額 (A) | 調定額 (B) | 収入済額 | | 不納 欠損額 | 収 入 未済額 | 収 入 率 | |
|------------|-------------|------------|-----------|-------|-----------|------------|--------------|--------------|
| | | | (C) | 構成比 | | | 対予算 (C/A) | 対調定 (C/B) |
| 1国民健康保険税 | 629,972 | 902,832 | 633,461 | 14.3 | 20,456 | 248,915 | 100.6 | 70.2 |
| 2使用料及び手数料 | 70 | 37 | 37 | 0.0 | - | - | 52.9 | 100.0 |
| 3国庫支出金 | 944,477 | 886,117 | 886,117 | 20.0 | - | - | 93.8 | 100.0 |
| 4県支出金 | 257,191 | 210,875 | 210,875 | 4.8 | - | - | 82.0 | 100.0 |
| 5療養給付費等交付金 | 104,029 | 112,464 | 112,464 | 2.5 | - | - | 108.1 | 100.0 |
| 6前期高齢者交付金 | 1,260,957 | 1,260,957 | 1,260,957 | 28.4 | - | - | 100.0 | 100.0 |
| 7共同事業交付金 | 1,033,000 | 976,548 | 976,548 | 22.0 | - | - | 94.5 | 100.0 |
| 8財産収入 | 130 | 106 | 106 | 0.0 | - | - | 81.5 | 100.0 |
| 9繰入金 | 353,967 | 322,094 | 322,094 | 7.3 | - | - | 91.0 | 100.0 |
| 10繰越金 | 23,122 | 23,121 | 23,121 | 0.5 | - | - | 100.0 | 100.0 |
| 11諸収入 | 4,561 | 8,393 | 8,393 | 0.2 | - | - | 184.0 | 100.0 |
| 歳入合計 | 4,611,476 | 4,703,544 | 4,434,173 | 100.0 | 20,456 | 248,915 | 96.2 | 94.3 |

国民健康保険税の収入状況は、第17表を参照。収納率は現年度分93.9%、滞納繰越分10.7%となっている。不納欠損額は2,045万6千円で、事由別不納欠損額の内訳は、第17表-2を参照。

第17表 国民健康保険税収入状況

(単位：千円，%)

| 税 目 | 調 定 額 | 収 入 済 額 | | 不納 欠損額 | 収 入 未済額 | 収 納 率 | |
|---------|---------|---------|------|-----------|------------|-------|------|
| | | 金 額 | 構成比 | | | 28年度 | 27年度 |
| 一般医療 | 619,180 | 425,908 | 67.2 | 15,783 | 177,489 | 68.8 | 67.4 |
| 現年度分 | 433,912 | 407,449 | 64.3 | 373 | 26,090 | 93.9 | 93.9 |
| 滞納繰越分 | 185,268 | 18,459 | 2.9 | 15,410 | 151,399 | 10.0 | 9.1 |
| 一般後期高齢者 | 184,194 | 142,804 | 22.6 | 2,130 | 39,260 | 77.5 | 77.7 |
| 現年度分 | 146,753 | 137,666 | 21.8 | 129 | 8,958 | 93.8 | 93.7 |
| 滞納繰越分 | 37,441 | 5,138 | 0.8 | 2,001 | 30,302 | 13.7 | 13.8 |
| 一般介護 | 77,987 | 47,991 | 7.6 | 2,319 | 27,677 | 61.5 | 59.5 |
| 現年度分 | 48,778 | 44,739 | 7.1 | 9 | 4,030 | 91.7 | 90.6 |
| 滞納繰越分 | 29,209 | 3,252 | 0.5 | 2,310 | 23,647 | 11.1 | 10.0 |
| 退職医療 | 13,544 | 10,215 | 1.6 | 139 | 3,190 | 75.4 | 77.7 |
| 現年度分 | 9,660 | 9,653 | 1.5 | - | 7 | 99.9 | 97.2 |
| 滞納繰越分 | 3,884 | 562 | 0.1 | 139 | 3,183 | 14.5 | 13.9 |
| 退職後期高齢者 | 3,978 | 3,327 | 0.5 | 45 | 606 | 83.6 | 86.8 |
| 現年度分 | 3,223 | 3,216 | 0.5 | - | 7 | 99.8 | 97.1 |
| 滞納繰越分 | 755 | 111 | 0.0 | 45 | 599 | 14.7 | 21.4 |

| | | | | | | | |
|-------|---------|---------|-------|--------|---------|-------|------|
| 退職介護 | 3,949 | 3,216 | 0.5 | 40 | 693 | 81.4 | 83.4 |
| 現年度分 | 3,068 | 3,094 | 0.5 | - | △26 | 100.8 | 97.0 |
| 滞納繰越分 | 881 | 122 | 0.0 | 40 | 719 | 13.8 | 17.1 |
| 計 | 902,832 | 633,461 | 100.0 | 20,456 | 248,915 | 70.2 | 69.2 |
| 現年度分 | 645,394 | 605,817 | 95.7 | 511 | 39,066 | 93.9 | 93.8 |
| 滞納繰越分 | 257,438 | 27,644 | 4.3 | 19,945 | 209,849 | 10.7 | 10.0 |

第17表-2 事由別不納欠損額

(単位：千円)

| 事由 税目 | 地方税法 18条① (時効完成) | | 地方税法 15条の7の④ (執行停止後3年経過) | | 地方税法 15条の7の⑤ (即時欠損) | | 計 | |
|----------|------------------------|--------|--------------------------------|-------|---------------------------|-------|-----|--------|
| | 件数 | 金額 | 件数 | 金額 | 件数 | 金額 | 件数 | 金額 |
| 国民健康保険税 | 96 | 16,126 | 11 | 2,898 | 15 | 1,432 | 122 | 20,456 |

ウ 歳出 (第18表参照)

予算現額の96.0%、44億2,718万円を執行している。この主なものは、保険給付費28億2,617万4千円(63.8%)、共同事業拠出金9億6,773万5千円(21.9%)、後期高齢者支援金等3億9,269万3千円(8.9%)、介護納付金1億3,604万4千円(3.1%)などである。

予備費807万2千円は、充用されていない。

第18表 歳出の状況

(単位：千円、%)

| 区 分 | 予算現額 (A) | 支出済額 (B) | | 翌年度 繰越額 (C) | 不用額 (A-B-C) | 執行率 (B/A) |
|------------|-------------|-------------|-------|-------------------|----------------|--------------|
| | | | 構成比 | | | |
| 1総務費 | 38,478 | 36,095 | 0.8 | - | 2,383 | 93.8 |
| 2保険給付費 | 2,993,692 | 2,826,174 | 63.8 | - | 167,518 | 94.4 |
| 3後期高齢者支援金等 | 392,775 | 392,693 | 8.9 | - | 82 | 100.0 |
| 4前期高齢者納付金等 | 550 | 284 | 0.0 | - | 266 | 51.6 |
| 5老人保健拠出金 | 21 | 15 | 0.0 | - | 6 | 71.4 |
| 6介護納付金 | 136,044 | 136,044 | 3.1 | - | 0 | 100.0 |
| 7共同事業拠出金 | 967,737 | 967,735 | 21.9 | - | 2 | 100.0 |
| 8保健事業費 | 32,473 | 27,296 | 0.6 | - | 5,177 | 84.1 |
| 9基金積立金 | 130 | 106 | 0.0 | - | 24 | 81.5 |
| 10公債費 | 19 | 0 | 0.0 | - | 19 | 0.0 |
| 11諸支出金 | 41,485 | 40,738 | 0.9 | - | 747 | 98.2 |
| 12予備費 | 8,072 | 0 | 0.0 | - | 8,072 | 0.0 |
| 歳出合計 | 4,611,476 | 4,427,180 | 100.0 | 0 | 184,296 | 96.0 |

(2) 後期高齢者医療特別会計

ア 決算収支の状況

当年度の後期高齢者医療特別会計の決算収支額は、歳入 4 億 4,043 万 1 千円、歳出 4 億 2,403 万 8 千円で、翌年度への繰越財源はなく、形式収支、実質収支ともに 1,639 万 3 千円の黒字となっている。

イ 歳入（第19表参照）

予算現額の 100.4%、調定額の 99.4%、4 億 4,043 万 1 千円を歳入している。収入済額の主なものは、後期高齢者医療保険料 3 億 2,626 万円(74.1%)、繰入金 1 億 177 万 9 千円(23.1%)などである。

収入未済額 249 万円は、すべて後期高齢者医療保険料である。

第 19 表 歳入の状況

(単位：千円，%)

| 区 分 | 予算現額 (A) | 調定額 (B) | 収入済額 | | 不納 欠損額 | 収入 未済額 | 収 入 率 | |
|-------------|-------------|------------|---------|-------|-----------|-----------|--------------|--------------|
| | | | (C) | 構成比 | | | 対予算 (C/A) | 対調定 (C/B) |
| 1後期高齢者医療保険料 | 324,269 | 329,114 | 326,260 | 74.1 | 364 | 2,490 | 100.6 | 99.1 |
| 2使用料及び手数料 | 2 | 2 | 2 | 0.0 | - | - | 100.0 | 100.0 |
| 3寄 附 金 | 1 | 0 | 0 | 0.0 | - | - | - | - |
| 4繰 入 金 | 101,971 | 101,779 | 101,779 | 23.1 | - | - | 99.8 | 100.0 |
| 5繰 越 金 | 11,705 | 11,705 | 11,705 | 2.7 | - | - | 100.0 | 100.0 |
| 6諸 収 入 | 816 | 685 | 685 | 0.1 | - | - | 83.9 | 100.0 |
| 歳入合計 | 438,764 | 443,285 | 440,431 | 100.0 | 364 | 2,490 | 100.4 | 99.4 |

後期高齢者医療保険料の収入状況は、第 20 表を参照。不納欠損額は 36 万 4 千円で、事由別不納欠損額の内訳は第 20 表－2 を参照。

第 20 表 後期高齢者医療保険料の収入状況

(単位：千円，%)

| 料 目 | 調定額 | 収 入 済 額 | | | 不 納 欠 損 額 | 収 入 未 済 額 |
|----------------|---------|---------|-------|-------|--------------|--------------|
| | | 金 額 | 構成比 | 対調定比 | | |
| 後期高齢者医療保険料(特徴) | 235,127 | 235,743 | 72.3 | 100.3 | - | △616 |
| 現年度分 | 235,127 | 235,743 | 72.3 | 100.3 | - | △616 |
| 滞納繰越分 | 0 | 0 | 0.0 | - | - | - |
| 後期高齢者医療保険料(普徴) | 93,987 | 90,517 | 27.7 | 96.3 | 364 | 3,106 |
| 現年度分 | 90,289 | 89,561 | 27.4 | 99.2 | 0 | 728 |
| 滞納繰越分 | 3,698 | 956 | 0.3 | 25.9 | 364 | 2,378 |
| 計 | 329,114 | 326,260 | 100.0 | 99.1 | 364 | 2,490 |
| 現年度分 | 325,416 | 325,304 | 99.7 | 100.0 | - | 112 |
| 滞納繰越分 | 3,698 | 956 | 0.3 | 25.9 | 364 | 2,378 |

第 20 表－2 事由別不納欠損額

(単位：千円)

| 事由 料目 | 地方税法 18条① (時効完成) | | 地方税法 15条の7の④ (執行停止後3年経過) | | 地方税法 15条の7の⑤ (即時欠損) | | 計 | |
|------------|------------------------|-----|--------------------------------|----|---------------------------|----|----|-----|
| | 件数 | 金額 | 件数 | 金額 | 件数 | 金額 | 件数 | 金額 |
| 後期高齢者医療保険料 | 14 | 364 | - | - | - | - | 14 | 364 |

ウ 歳出 (第 21 表参照)

予算現額の 96.6%，4 億 2,403 万 8 千円を執行している。主なものは，後期高齢者医療広域連合納付金 4 億 2,338 万 4 千円 (99.9%) である。

予備費 1,071 万 2 千円は，充用されていない。

第 21 表 歳出の状況

(単位：千円，%)

| 区 分 | 予算現額 (A) | 支出済額 | | 翌年度 繰越額 (C) | 不用額 (A-B-C) | 執行率 (B/A) |
|-----------------|-------------|---------|-------|-------------------|----------------|--------------|
| | | (B) | 構成比 | | | |
| 1総務費 | 153 | 73 | 0.0 | - | 80 | 47.7 |
| 2後期高齢者医療広域連合納付金 | 427,099 | 423,384 | 99.9 | - | 3,715 | 99.1 |
| 3諸支出金 | 800 | 581 | 0.1 | - | 219 | 72.6 |
| 4予備費 | 10,712 | 0 | 0.0 | - | 10,712 | 0.0 |
| 歳出合計 | 438,764 | 424,038 | 100.0 | - | 14,726 | 96.6 |

(3) 介護保険 (保険事業勘定) 特別会計

ア 決算収支の状況

当年度の介護保険 (保険事業勘定) 特別会計の決算収支額は，歳入 35 億 6,700 万 8 千円，歳出 34 億 8,221 万円，翌年度への繰越財源はなく，形式収支・実質収支ともに 8,479 万 8 千円となっている。

イ 歳入 (第 22 表参照)

予算現額の 98.9%，調定額の 99.5%，35 億 6,700 万 8 千円を歳入している。収入済額の主なものは，支払基金交付金 9 億 614 万円 (25.4%)，国庫支出金 8 億 5,567 万 8 千円 (24.0%)，保険料 7 億 3,358 万 5 千円 (20.6%)，繰入金 4 億 9,046 万 2 千円 (13.8%) などである。

収入未済額 1,291 万 8 千円は，すべて介護保険料である。

第 22 表 歳入の状況

(単位：千円，%)

| 区 分 | 予算現額 (A) | 調定額 (B) | 収入済額 | | 不納 欠損額 | 収入 未済額 | 収 入 率 | |
|-----------------|-------------|------------|-----------|-------|-----------|-----------|--------------|--------------|
| | | | (C) | 構成比 | | | 対予算 (C/A) | 対調定 (C/B) |
| 1保 険 料 | 728,600 | 749,999 | 733,585 | 20.6 | 3,496 | 12,918 | 100.7 | 97.8 |
| 2使用料及び手数料 | 7 | 5 | 5 | 0.0 | - | - | 71.4 | 100.0 |
| 3国 庫 支 出 金 | 849,418 | 855,678 | 855,678 | 24.0 | - | - | 100.7 | 100.0 |
| 4 支 払 基 金 交 付 金 | 935,546 | 906,140 | 906,140 | 25.4 | - | - | 96.9 | 100.0 |
| 5 県 支 出 金 | 489,032 | 488,383 | 488,383 | 13.7 | - | - | 99.9 | 100.0 |
| 6財 産 収 入 | 300 | 104 | 104 | 0.0 | - | - | 34.7 | 100.0 |
| 7繰 入 金 | 510,934 | 490,462 | 490,462 | 13.8 | - | - | 96.0 | 100.0 |
| 8繰 越 金 | 90,877 | 90,878 | 90,878 | 2.5 | - | - | 100.0 | 100.0 |
| 9諸 収 入 | 2,013 | 1,773 | 1,773 | 0.0 | - | - | 88.1 | 100.0 |
| 歳入合計 | 3,606,727 | 3,583,422 | 3,567,008 | 100.0 | 3,496 | 12,918 | 98.9 | 99.5 |

介護保険料の収入状況は、第 23 表を参照。不納欠損額は 349 万 6 千円で、事由別不納欠損額の内訳は第 23 表－2 を参照。

第 23 表 介護保険料の収入状況

(単位：千円，%)

| 料 目 | 調定額 | 収 入 済 額 | | | 不 納 欠 損 額 | 収 入 未 済 額 |
|-----------|---------|---------|-------|-------|--------------|--------------|
| | | 金 額 | 構成比 | 対調定比 | | |
| 介護保険料(特徴) | 687,592 | 688,529 | 93.9 | 100.1 | - | △937 |
| 現年度分 | 687,592 | 688,529 | 93.9 | 100.1 | - | △937 |
| 介護保険料(普徴) | 62,407 | 45,056 | 6.1 | 72.2 | 3,496 | 13,855 |
| 現年度分 | 49,410 | 43,373 | 5.9 | 87.8 | - | 6,037 |
| 滞納繰越分 | 12,997 | 1,683 | 0.2 | 12.9 | 3,496 | 7,818 |
| 計 | 749,999 | 733,585 | 100.0 | 97.8 | 3,496 | 12,918 |
| 現年度分 | 737,002 | 731,902 | 99.8 | 99.3 | 0 | 5,100 |
| 滞納繰越分 | 12,997 | 1,683 | 0.2 | 12.9 | 3,496 | 7,818 |

第 23 表－2 事由別不納欠損額

(単位：千円)

| 事由 料目 | 地方税法 18条① (時効完成) | | 地方税法 15条の7の④ (執行停止後3年経過) | | 地方税法 15条の7の⑤ (即時欠損) | | 計 | |
|----------|------------------------|-------|--------------------------------|----|---------------------------|----|----|-------|
| | 件数 | 金額 | 件数 | 金額 | 件数 | 金額 | 件数 | 金額 |
| 介護保険料 | 66 | 3,496 | - | - | - | - | 66 | 3,496 |

ウ 歳出（第 24 表参照）

予算現額の 96.5%，34 億 8,221 万円を執行している。主なものは、保険給付費 31 億 5,938 万 9 千円 (90.7%) である。

予備費は、議決予算 20 万円全額を諸支出金の第 1 号被保険者保険料還付金へ充用している。

第 24 表 歳出の状況

(単位：千円，%)

| 区 分 | 予算現額 (A) | 支出済額 | | 翌年度 繰越額 (C) | 不用額 (A-B-C) | 執行率 (B/A) |
|-------------|-------------|-----------|-------|-------------------|----------------|--------------|
| | | (B) | 構成比 | | | |
| 1総 務 費 | 81,026 | 76,390 | 2.2 | - | 4,636 | 94.3 |
| 2保 険 給 付 費 | 3,263,822 | 3,159,389 | 90.7 | - | 104,433 | 96.8 |
| 3財政安定化基金拠出金 | 1 | 0 | - | - | 1 | 0.0 |
| 4基 金 積 立 金 | 104,468 | 104,272 | 3.0 | - | 196 | 99.8 |
| 5地域支援事業費 | 98,600 | 83,425 | 2.4 | - | 15,175 | 84.6 |
| 6公 債 費 | 50 | 0 | - | - | 50 | 0.0 |
| 7諸 支 出 金 | 58,760 | 58,734 | 1.7 | - | 26 | 100.0 |
| 8予 備 費 | 0 | 0 | - | - | 0 | - |
| 歳出合計 | 3,606,727 | 3,482,210 | 100.0 | - | 124,517 | 96.5 |

(4) 介護保険（介護サービス事業勘定）特別会計

ア 決算収支の状況

当年度の介護保険（介護サービス事業勘定）特別会計の決算収支額は、歳入 1,069 万 5 千円，歳出 1,068 万 4 千円で、翌年度への繰越財源はなく、形式収支，実質収支ともに 1 万 1 千円の黒字となっている。

イ 歳入（第 25 表参照）

予算現額の 99.0%，1,069 万 5 千円を調定どおり歳入している。収入済額の主なものは、サービス収入 809 万 6 千円 (75.7%)，繰入金 105 万 2 千円 (9.8%) などである。

第 25 表 歳入の状況

(単位：千円，%)

| 区 分 | 予算現額 (A) | 調定額 (B) | 収入済額 | | 不 納 欠損額 | 収 入 未済額 | 収 入 率 | |
|--------------|-------------|------------|--------|-------|------------|------------|--------------|--------------|
| | | | (C) | 構成比 | | | 対予算 (C/A) | 対調定 (C/B) |
| 1サ ー ビ ス 収 入 | 8,000 | 8,096 | 8,096 | 75.7 | - | - | 101.2 | 100.0 |
| 2財 産 収 入 | 5 | 2 | 2 | 0.0 | - | - | 40.0 | 100.0 |
| 3繰 入 金 | 2,031 | 1,052 | 1,052 | 9.8 | - | - | 51.8 | 100.0 |
| 4繰 越 金 | 1 | 834 | 834 | 7.8 | - | - | 83,400.0 | 100.0 |
| 5諸 収 入 | 763 | 711 | 711 | 6.7 | - | - | 93.2 | 100.0 |
| 歳入合計 | 10,800 | 10,695 | 10,695 | 100.0 | - | - | 99.0 | 100.0 |

ウ 歳出（第 26 表参照）

予算現額の 98.9%，1,068 万 4 千円を執行している。

事業費 1,064 万円（99.6%）の主なものは、介護支援専門員報酬 455 万 5 千円、介護予防サービス計画作成委託料 258 万 5 千円などである。

諸支出金 4 万 4 千円（0.4%）の内訳は、介護保険（保険事業勘定）特別会計への繰出金 4 万 1 千円と介護予防支援事業運営基金への積立金 3 千円である。

予備費 1 千円は、充用されていない。

第 26 表 歳出の状況

（単位：千円，%）

| 区 分 | 予算現額 (A) | 支出済額 | | 翌年度 繰越額 (C) | 不用額 (A-B-C) | 執行率 (B/A) |
|-------|-------------|--------|-------|-------------------|----------------|--------------|
| | | (B) | 構成比 | | | |
| 1事業費 | 10,748 | 10,640 | 99.6 | - | 108 | 99.0 |
| 2諸支出金 | 51 | 44 | 0.4 | - | 7 | 86.3 |
| 3予備費 | 1 | 0 | - | - | 1 | - |
| 歳出合計 | 10,800 | 10,684 | 100.0 | - | 116 | 98.9 |

(5) 住宅新築資金等貸付事業特別会計

ア 決算収支の状況

当年度の住宅新築資金等貸付事業特別会計の決算収支額は、歳入 2,161 万 2 千円、歳出 2,054 万 4 千円で、翌年度への繰越財源はなく、形式収支、実質収支ともに 106 万 8 千円の黒字となっている。

イ 歳入（第 27 表参照）

予算現額の 98.2%，調定額の 6.5%，2,161 万 2 千円を歳入している。内訳は、諸収入 2,022 万 2 千円（93.6%），繰越金 72 万 7 千円（3.3%），県支出金 66 万 3 千円（3.1%）である。

収入未済額 3 億 951 万 9 千円は、すべて諸収入（住宅新築資金等貸付金元利収入）である。

第 27 表 歳入の状況

（単位：千円，%）

| 区 分 | 予算現額 (A) | 調定額 (B) | 収入済額 | | 不納 欠損額 | 収入 未済額 | 収入率 | |
|-------|-------------|------------|--------|-------|-----------|-----------|--------------|--------------|
| | | | (C) | 構成比 | | | 対予算 (C/A) | 対調定 (C/B) |
| 1県支出金 | 426 | 663 | 663 | 3.1 | - | 0 | 155.6 | 100.0 |
| 2繰越金 | 1 | 727 | 727 | 3.3 | - | 0 | 72,700.0 | 100.0 |
| 3諸収入 | 21,573 | 329,741 | 20,222 | 93.6 | - | 309,519 | 93.7 | 6.1 |
| 歳入合計 | 22,000 | 331,131 | 21,612 | 100.0 | - | 309,519 | 98.2 | 6.5 |

住宅新築資金等貸付金元利収入状況は、第 28 表を参照。

第 28 表 住宅新築資金等貸付金元利収入状況 (単位：千円，%)

| 区 分 | 調定額 | 収入済額 | | | 不 納 欠損額 | 収 入 未済額 |
|----------------|---------|--------|-------|------|------------|------------|
| | | 金 額 | 構成比 | 対調定比 | | |
| 住宅新築資金等貸付金元利収入 | 329,741 | 20,222 | 100.0 | 6.1 | - | 309,519 |
| 現年度分 | 23,676 | 12,221 | 60.4 | 51.6 | - | 11,455 |
| 滞納繰越分 | 306,065 | 8,001 | 39.6 | 2.6 | - | 298,064 |

ウ 歳出 (第 29 表参照)

予算現額の 93.4%，2,054 万 4 千円を執行している。

住宅新築資金等貸付事業費 561 万 3 千円 (27.3%) の主なものは、一般会計への繰出金 547 万円である。

公債費 1,493 万 1 千円 (72.7%) は、市債元金償還金 1,309 万 8 千円と市債利子償還金 183 万 3 千円である。

第 29 表 歳出の状況 (単位：千円，%)

| 区 分 | 予算現額 (A) | 支出済額 | | 翌年度 繰越額 (C) | 不用額 (A-B-C) | 執行率 (B/A) |
|---------------|-------------|--------|-------|-------------------|----------------|--------------|
| | | (B) | 構成比 | | | |
| 1住宅新築資金等貸付事業費 | 7,068 | 5,613 | 27.3 | - | 1,455 | 79.4 |
| 2公 債 費 | 14,932 | 14,931 | 72.7 | - | 1 | 100.0 |
| 歳出合計 | 22,000 | 20,544 | 100.0 | - | 1,456 | 93.4 |

(6) 港湾管理特別会計

ア 決算収支の状況

当年度の港湾管理特別会計の決算収支額は、歳入 4,281 万円、歳出が 4,277 万 8 千円で、翌年度への繰越財源はなく、形式収支、実質収支ともに 3 万 2 千円の黒字となっている。

イ 歳入 (第 30 表参照)

予算現額の 97.3%，調定額の 94.2%，4,281 万円を歳入している。

収入済額のほとんどは、使用料及び手数料 3,241 万 8 千円 (75.7%) と繰入金 1,025 万円 (24.0%) である。

収入未済額 264 万 5 千円は、すべて使用料及び手数料である。

第30表 歳入の状況

(単位：千円，%)

| 区 分 | 予算現額 (A) | 調定額 (B) | 収入済額 | | 不納 欠損額 | 収入 未済額 | 収入率 | |
|-----------|-------------|------------|--------|-------|-----------|-----------|--------------|--------------|
| | | | (C) | 構成比 | | | 対予算 (C/A) | 対調定 (C/B) |
| 1使用料及び手数料 | 31,793 | 35,063 | 32,418 | 75.7 | - | 2,645 | 102.0 | 92.5 |
| 2繰入金 | 12,205 | 10,250 | 10,250 | 24.0 | - | - | 84.0 | 100.0 |
| 3繰越金 | 1 | 38 | 38 | 0.1 | - | - | 3,800.0 | 100.0 |
| 4諸収入 | 1 | 104 | 104 | 0.2 | - | - | 10,400.0 | 100.0 |
| 歳入合計 | 44,000 | 45,455 | 42,810 | 100.0 | - | 2,645 | 97.3 | 94.2 |

ウ 歳出 (第31表参照)

予算現額の97.2%，4,277万8千円を執行している。主なものは、元利償還金負担金1,400万6千円，光熱水費1,355万4千円，棧橋待合所管理・点検委託料477万9千円，清掃業務委託料319万5千円などである。

第31表 歳出の状況

(単位：千円，%)

| 区 分 | 予算現額 (A) | 支出済額 | | 翌年度 繰越額 (C) | 不用額 (A-B-C) | 執行率 (B/A) |
|--------|-------------|--------|-------|-------------------|----------------|--------------|
| | | (B) | 構成比 | | | |
| 1港湾管理費 | 44,000 | 42,778 | 100.0 | - | 1,222 | 97.2 |
| 歳出合計 | 44,000 | 42,778 | 100.0 | - | 1,222 | 97.2 |

(7) 地域開発事業特別会計

ア 決算収支の状況

当年度の地域開発事業特別会計の決算収支額は、歳入1億3,019万1千円，歳出1億3,013万9千円で、翌年度への繰越財源はなく，形式収支，実質収支ともに5万2千円の黒字となっている。

イ 歳入 (第32表参照)

予算現額の89.0%，1億3,019万1千円を，調定額どおり歳入している。主なものは、一般会計からの繰入金1億781万2千円(82.8%)，土地売払いによる財産収入2,230万円(17.1%)などである。

第32表 歳入の状況

(単位：千円，%)

| 区 分 | 予算現額 (A) | 調定額 (B) | 収入済額 | | 不納 欠損額 | 収入 未済額 | 収入率 | |
|-------|-------------|------------|---------|-------|-----------|-----------|--------------|--------------|
| | | | (C) | 構成比 | | | 対予算 (C/A) | 対調定 (C/B) |
| 1財産収入 | 22,299 | 22,300 | 22,300 | 17.1 | - | - | 100.0 | 100.0 |
| 2繰入金 | 124,014 | 107,812 | 107,812 | 82.8 | - | - | 86.9 | 100.0 |
| 3繰越金 | 1 | 79 | 79 | 0.1 | - | - | 7,900.0 | 100.0 |
| 4諸収入 | 1 | 0 | 0 | - | - | - | - | - |
| 歳入合計 | 146,315 | 130,191 | 130,191 | 100.0 | - | - | 89.0 | 100.0 |

ウ 歳出（第 33 表参照）

予算現額の 88.9%，1 億 3,013 万 9 千円を執行している。

地域開発事業費 2,169 万 2 千円(16.7%)の主なものは、有財産購入費 1,590 万 6 千円，委託料 307 万 1 千円，公工事請負費 190 万 1 千円などである。

公債費 1 億 844 万 7 千円（83.3%）は、市債元金償還金 1 億 721 万 1 千円と市債利子償還金 123 万 6 千円である。

予備費 20 万円は、充用されていない。

翌年度への繰越額 574 万円は、公有財産購入費である。

第 33 表 歳出の状況

(単位：千円，%)

| 区 分 | 予算現額 (A) | 支出済額 | | 翌年度 繰越額 (C) | 不用額 (A-B-C) | 執行率 (B/A) |
|----------|-------------|---------|-------|-------------------|----------------|--------------|
| | | (B) | 構成比 | | | |
| 1地域開発事業費 | 37,664 | 21,692 | 16.7 | 5,740 | 10,232 | 57.6 |
| 2公 債 費 | 108,451 | 108,447 | 83.3 | - | 4 | 100.0 |
| 3予 備 費 | 200 | 0 | - | - | 200 | - |
| 歳出合計 | 146,315 | 130,139 | 100.0 | 5,740 | 10,436 | 88.9 |

(8) 宿泊施設事業特別会計

ア 決算収支の状況

当年度の宿泊施設事業特別会計の決算収支額は、歳入 7,977 万 9 千円，歳出 7,973 万 8 千円で、翌年度への繰越財源はなく、形式収支，実質収支ともに 4 万 1 千円の黒字となっている。

イ 歳入（第 34 表参照）

予算現額の 98.4%，7,977 万 9 千円を調定額どおり歳入している。内訳は、一般会計からの繰入金 7,904 万 8 千円(99.1%)がほとんどである。

第 34 表 歳入の状況

(単位：千円，%)

| 区 分 | 予算現額 (A) | 調定額 (B) | 収入済額 | | 不 納 欠損額 | 収 入 未済額 | 収 入 率 | |
|--------|-------------|------------|--------|-------|------------|------------|--------------|--------------|
| | | | (C) | 構成比 | | | 対予算 (C/A) | 対調定 (C/B) |
| 1繰 入 金 | 81,071 | 79,048 | 79,048 | 99.1 | - | - | 97.5 | 100.0 |
| 2繰 越 金 | 1 | 31 | 31 | 0.0 | - | - | 3,100.0 | 100.0 |
| 3諸 収 入 | 1 | 700 | 700 | 0.9 | - | - | 70,000.0 | 100.0 |
| 歳入合計 | 81,073 | 79,779 | 79,779 | 100.0 | - | - | 98.4 | 100.0 |

ウ 歳出（第 35 表参照）

予算現額の 98.4%，7,973 万 8 千円を執行している。

事業費 3,597 万 9 千円(45.1%)の主なものは、指定管理業務委託料 1,028 万 6 千円と工事請負費 2,408 万 1 千円などである。

公債費 4,375 万 9 千円（54.9%）は、市債元金償還金 4,240 万 8 千円と市債利子

償還金 135 万 1 千円である。

第 35 表 歳出の状況

(単位：千円，%)

| 区 分 | 予算現額 (A) | 支出済額 | | 翌年度 繰越額 (C) | 不用額 (A-B-C) | 執行率 (B/A) |
|------|-------------|--------|-------|-------------------|----------------|--------------|
| | | (B) | 構成比 | | | |
| 1事業費 | 37,313 | 35,979 | 45.1 | - | 1,334 | 96.4 |
| 2公債費 | 43,760 | 43,759 | 54.9 | - | 1 | 100.0 |
| 歳出合計 | 81,073 | 79,738 | 100.0 | - | 1,335 | 98.4 |

(9) 交通船事業特別会計

ア 決算収支の状況

当年度の交通船事業特別会計の決算収支額は、歳入 2,678 万 1 千円、歳出 2,264 万 3 千円で、翌年度への繰越財源はなく、形式収支、実質収支ともに 413 万 8 千円の黒字となっている。

イ 歳入 (第 36 表参照)

予算現額の 103.0%，2,678 万 1 千円を調定額どおり歳入している。内訳は、繰越金 2,619 万 2 千円 (97.8%) がほとんどである。

第 36 表 歳入の状況

(単位：千円，%)

| 区 分 | 予算現額 (A) | 調定額 (B) | 収入済額 | | 不納 欠損額 | 収入 未済額 | 収入率 | |
|------|-------------|------------|--------|-------|-----------|-----------|--------------|--------------|
| | | | (C) | 構成比 | | | 対予算 (C/A) | 対調定 (C/B) |
| 1繰入金 | 1 | 0 | 0 | - | - | - | - | - |
| 2繰越金 | 25,848 | 26,192 | 26,192 | 97.8 | - | - | 101.3 | 100.0 |
| 3諸収入 | 151 | 589 | 589 | 2.2 | - | - | 390.1 | 100.0 |
| 歳入合計 | 26,000 | 26,781 | 26,781 | 100.0 | - | - | 103.0 | 100.0 |

ウ 歳出 (第 37 表参照)

予算現額の 87.1%，2,264 万 3 千円を執行している。

事業費 2,264 万 3 千円 (100.0%) の内訳は、工事請負費 2,261 万 5 千円がほとんどである。

予備費 100 万円は、充用されていない。

第 37 表 歳出の状況

(単位：千円，%)

| 区 分 | 予算現額 (A) | 支出済額 | | 翌年度 繰越額 (C) | 不用額 (A-B-C) | 執行率 (B/A) |
|------|-------------|--------|-------|-------------------|----------------|--------------|
| | | (B) | 構成比 | | | |
| 1事業費 | 25,000 | 22,643 | 100.0 | - | 2,357 | 90.6 |
| 2予備費 | 1,000 | 0 | - | - | 1,000 | - |
| 歳出合計 | 26,000 | 22,643 | 100.0 | - | 3,357 | 87.1 |

4 財産に関する調書

(1) 公有財産（第 38 表参照）

ア土地

(ア) 行政財産

前年度末現在高と比較して 837 m²減少し、当年度末現在高は 1,137,607 m²である。

購入取得による増加は、新本庁舎西側駐車場用地 1,332 m²で、普通財産からの分類替えによる増加は、宮ノ原交流プラザ 818 m²、沖美市民センター 3,193 m²である。

普通財産への分類換えによる減少は、宮ノ原隣保館及び公民館 983 m²、西沖集会所 395 m²、沖美支所 1,528 m²、沖美就業改善センター 629 m²、峠住宅 791 m²、柿浦保育園 1,851 m²で、その他 3 m²の減少があった。

(イ) 普通財産

前年度末現在高と比較して 2,977 m²増加し、当年度末現在高は 8,010,577 m²である。

売却による減少は、寄涛住宅団地 1 区画 168 m²、沖美ニューブルービーチ付近の土地 3,243 m²で、行政財産への分類替えによる減少は 4,011 m²である。

行政財産からの分類替えによる増加は 6,177 m²で、基金財産からの買戻し（沖美ニューブルービーチ付近の土地）による増加は 4,220 m²である。

イ建物

(ア) 行政財産

増加は、沖美市民センター・沖美支所の新築 843 m²、認定こども園おおがきの増築 496 m²、普通財産からの分類替えによる増加（宮ノ原交流プラザ・隣保館 1,889 m²）である。

減少は、是長老人集会所の解体 118 m²、峠住宅の解体 203 m²、普通財産への分類換えによる減少（宮ノ原隣保館及び公民館 790 m²、西沖集会所 96 m²、沖美支所 1,034 m²、沖美就業改善センター 339 m²、柿浦保育園 563 m²）、その他修正による減少（吹越棧橋待合所 115 m²、大柿学校プール 930 m²）である。

(イ) 普通財産

増加は、行政財産からの分類替えによる増加 2,822 m²である。

減少は、行政財産への分類替えによる減少 1,889 m²である。

第 38 表 公有財産の状況

(単位：m²、%)

| 区 分 | | 28 年度末現在高 | 27 年度末現在高 | 増 減 | 増減率 |
|--------|---------|-----------|-----------|-------|------|
| 土 地 | 行 政 財 産 | 1,137,607 | 1,138,444 | △837 | △0.1 |
| | 普 通 財 産 | 8,010,577 | 8,007,600 | 2,977 | 0.0 |
| | 計 | 9,148,184 | 9,146,044 | 2,140 | 0.0 |
| 建 物 | 行 政 財 産 | 197,595 | 198,555 | △960 | △0.5 |
| | 普 通 財 産 | 21,755 | 20,822 | 933 | 4.5 |
| | 計 | 219,350 | 219,377 | △27 | 0.0 |

ウ 動産(財産に関する調書「1 公有財産 (2)動産」を参照)

当年度中の増減はなかった。

エ 出資による権利(財産に関する調書「1 公有財産 (3)出資による権利」を参照)

当年度中の増減はなかった。

(2) 物品(車輛)(財産に関する調書「2 物品」を参照)

当年度中に、増加したものは、軽自動車4台、ごみ収集車1台、消防車両3台の計8台を購入し、軽自動車1台、観光車両1台の計2台が、内部異動により企業局から配置換えされている。

減少したものは、普通自動車1台、軽自動車4台、ごみ収集車1台、観光車両1台、消防車両3台の計10台を買換え等で廃棄し、昨年度末計上分の消防車両1台を減じて計上している。

よって、当年度末現在高は、1台減少の194台となった。

(3) 債権(財産に関する調書「3 債権」参照)

住宅新築資金等貸付金によるもので、当年度中に1,728万3千円の償還があり、当年度末現在高は2億9,931万8千円となっている。

(4) 基金(第39表参照)

基金数は、財政調整基金ほか23基金である。

基金合計額は、当年度中に4億872万8千円増加し、当年度末現在高は、118億7,034万4千円となっている。

第39表 基金の状況

(単位：千円)

| 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 |
|----------------|-----------|----------|-----------|
| 財政調整基金 | 5,442,762 | 316,738 | 5,759,500 |
| 減債基金 | 940,379 | 利息分 344 | 940,723 |
| ふるさと創生基金 | 9,603 | △3,136 | 6,467 |
| 国民健康保険財政調整基金 | 218,545 | △59,894 | 158,651 |
| ふるさと・水と土の保全基金 | 43,115 | 利息分 60 | 43,175 |
| スポーツ振興基金 | 6,416 | △498 | 5,918 |
| 山林緑化推進基金 | 1,284 | 0 | 1,284 |
| 切串新開樋門施設等整備基金 | 5,993 | 利息分 2 | 5,995 |
| 介護給付費準備基金 | 189,516 | 104,272 | 293,788 |
| 黒神島環境保全基金 | 10,388 | 利息分 11 | 10,399 |
| 牡蛎殻海中堆積場公害防止基金 | 3,564 | 利息分 5 | 3,569 |
| 灘尾弘吉先生教育振興等基金 | 44,190 | △120 | 44,070 |

| | | | |
|--------------|------------|---------|------------|
| 地域福祉基金 | 492,726 | 3 | 492,729 |
| 小用地区開発事業基金 | 30,375 | 利息分 16 | 30,391 |
| ふるさと市町村圏振興基金 | 210,883 | 利息分 238 | 211,121 |
| 地域振興基金 | 2,372,478 | 48,034 | 2,420,512 |
| 介護予防支援事業運営基金 | 21,369 | 利息分 2 | 21,371 |
| ふるさと応援基金 | 17,039 | 2,604 | 19,643 |
| 漁港施設維持管理基金 | 34,283 | 利息分 12 | 34,295 |
| 港湾施設維持管理基金 | 9,781 | 利息分 2 | 9,783 |
| 学校施設整備基金 | 3,955 | 利息分 4 | 3,959 |
| 公共施設整備基金 | — | 0 | 0 |
| 土地開発基金 | 990,183 | 27 | 990,210 |
| 奨学基金 | 362,789 | 2 | 362,791 |
| 合 計 | 11,461,616 | 408,728 | 11,870,344 |

※ 「利息分 ○○」の表記は、利息分のみを積み立てている場合とする。

- ア 財政調整基金は、基金利息 1,078 万 2 千円及び決算剰余分 3 億 595 万 7 千円を積み立てたことにより、3 億 1,673 万 9 千円が増加している。
- イ ふるさと創生基金は、基金利息 4 千円積み立てたが、学校教育振興一般事業や観光振興事業などの財源として 314 万円を取り崩したことにより、313 万 6 千円減少している。
- ウ 国民健康保険財政調整基金は、基金利息 10 万 6 千円を積み立てたが、保険給付費の財源として 6,000 万円を取り崩したことにより、5,989 万 4 千円減少している。
- エ スポーツ振興基金は、基金利息 2 千円積み立てたが、市民スポーツ振興事業の財源として 50 万円を取り崩したことにより、49 万 8 千円減少している。
- オ 介護給付費準備基金は、基金利息 10 万 4 千円及び決算剰余分 1 億 416 万 8 千円を積み立てたので、1 億 427 万 2 千円増加している。
- カ 灘尾弘吉先生教育振興等基金は、基金利息 4 万 7 千円を積み立てたが、総務一般管理事業の財源として 16 万 7 千円を取り崩したので、12 万円減少している。
- キ 地域福祉基金は、社会福祉一般事業の財源として 79 万円を取り崩したが、基金利息 79 万 3 千円を積み立てたことにより、3 千円増加している。
- ク 地域振興基金は、まちづくり推進事業や道路維持管理事業の財源として 450 万円を取り崩したが、基金利息 135 万 8 千円及び広島県未来の地域づくり応援交付金 5,117 万 6 千円を積み立てたことにより、4,803 万 4 千円増加している。
- ケ ふるさと応援基金は、母子健康診査事業や小学校教育振興一般事業などの財源として 560 万円を取り崩したが、基金利息及びふるさと寄附金歳入分 820 万 4 千円を積み立てたことにより、260 万 4 千円増加している。
- コ 公共施設整備基金が設置されたが、資金の出入りはない。

基金について、基金現在高は増加しており、定期預金の割合も上がっている。見積入札による預け入れ金融機関の見直しは、平成26年度から実施しているが、定期預金の預入期間が2年以上のものについては、中間利払いの利息は70%で、満期時にその利息の差額を受取るためその増加分などにより、前年度に比べ基金利息は増加している。

5 基金運用の状況

本市における定額運用基金は、土地開発基金と奨学基金であり、いずれも適正に運用されている。

(1) 土地開発基金（第40表参照）

前年度末現在高9億9,018万3千円に、預金利息分2万7千円を積み立てたので、当年度末現在高は9億9,021万円となった。

土地11,618㎡を2億200万円で購入したため、土地が増加し、現金が減少している。

第40表 土地開発基金の状況

(単位：千円，㎡)

| 区 分 | 前年度末 現在高 | 決算年度中の増減 | | | 決算年度末 現在高 |
|--------|-------------|----------|---------|----------|--------------|
| | | 増 | 減 | 計 | |
| 貸付金 | 110,000 | | | | 110,000 |
| 土 地 | 645,075 | 202,000 | | 202,000 | 847,075 |
| 現 金 | 235,108 | 27 | 202,000 | △201,973 | 33,135 |
| 合 計 | 990,183 | 202,027 | 202,000 | 27 | 990,210 |
| 土地（面積） | 208,342 | 11,618 | | 11,618 | 219,960 |

(2) 奨学基金（第41表参照）

前年度末現在高3億6,278万9千円に、預金利息2千円を積み立てたので、当年度末現在高は3億6,279万1千円となった。

貸付金は3,197万9千円の償還に対して、新規貸付が1,453万円あり、1,744万9千円の減となっている。

現金は、償還金3,197万9千円、利息分2千円の計3,198万1千円が増加したが、貸付金分1,453万円が減となっている。

第41表 奨学基金の状況

(単位：千円)

| 区 分 | 前年度末 現在高 | 決算年度中の増減 | | | 決算年度末 現在高 |
|-----|-------------|----------|--------|---------|--------------|
| | | 増 | 減 | 計 | |
| 貸付金 | 275,001 | 14,530 | 31,979 | △17,449 | 257,552 |
| 現 金 | 87,788 | 31,981 | 14,530 | 17,451 | 105,239 |
| 合 計 | 362,789 | 46,511 | 46,509 | 2 | 362,791 |

6 むすび

平成 28 年度の実質収支を見ますと、一般会計 3 億 6,406 万 7 千円、特別会計 1 億 1,352 万 6 千円、総額 4 億 7,759 万 3 千円の黒字決算となっています。

当年度の財政状況を示す財政力指数、実質収支比率、公債費比率を見ましても、前年度と比べて多少の増減はありますが、比較的安定した財政運営が行われています。

財政力指数については、毎年 0.01% ずつ低下しており、年々財政力の低下が見られ、また、経常収支比率においては、前年度に比べて 3.7% 上昇しており、財政構造の硬直化が進んでいるように思います。

市税や使用料、保険料等の収納率を見ますと、全体では前年度より向上しています。今後も引き続き収納率の向上に期待します。しかし、滞納繰越分の収納率を見ますと、前年度と比べて保育料と住宅使用料は低下している一方、市税においては上昇していますが、多額の収入未済額があります。

市税等の収納率向上対策は、安定的な財源確保及び市民の負担の公平を期するため重要な課題です。このことから、適切な債権管理と効果的な滞納整理を行うなど収入未済額の縮減に努めてください。

一般会計の歳入では、自主財源と依存財源の比率について、前年度より依存財源の比率が低くなっています。その大きな要因は、合併特例加算の縮減や国勢調査人口の減に伴う普通交付税の減少であり、各種交付金等も減少しています。

一方、自主財源の寄附金が多少増加しており、これは地方創生応援交付金や各指定寄附金の増加が要因とします。ふるさと寄附金も増加しており、今後とも、ふるさと納税を増やすために、積極的な取組を期待します。

一般会計の歳出では、経常的経費で扶助費等が増加しているほかは、全般的に抑制されていると認めるところですが、普通建設事業では、新本庁舎大規模改修工事や認定こども園おがきの増築及び大規模改修工事、沖美市民センター新築工事など大規模事業により増加しているようです。

平成 28 年度は「第 2 次総合計画」で描くそれぞれの施策に対して事業が行われています。しかし、「公共施設のあり方に関する基本方針」に基づく施設再編整備など、経費が増加しており、今後も投資的経費が増加すること、また、地方交付税の減少により、財政も厳しい状況にあります。

「第 2 次財政計画」においては、財源不足額の拡大が見込まれるとあります。財源不足額を圧縮するために、歳入では、収納率の向上や未利用財産の活用及び処分などによる自主財源の確保、既存の事業はもとより、新規の事業を行うときには、財源確保のため、国・県の補助金などの活用を考え、歳入を増やす、または維持するというを考えていただければと思います。

また、歳出にあつては、効率的な行財政運営や事業の見直しをするなど、経費を抑えることも考えていただければと思います。

今後、少子高齢化や人口減少社会など、長期的な社会情勢の変化を見据えるとともに、多様化する新たな行政需要に対応できるよう、限られた財源や資源を効果的に活用しながら、将来世代にわたって持続可能な江田島市の実現に向けた行財政運営に努めてください。

審 查 資 料

各 会 計 歳 入 歳

| 会 計 | | 予 算 現 額 | 収 入 済 額 (A) | 支 出 済 額 (B) |
|------------------|---------------------------------|----------------|----------------|----------------|
| 一 般 会 計 | | 16,325,132,000 | 15,821,268,324 | 15,429,991,239 |
| 特 別 会 計 | 国 民 健 康 保 険 | 4,611,476,000 | 4,434,173,222 | 4,427,179,928 |
| | 後 期 高 齢 者 医 療 | 438,764,000 | 440,430,878 | 424,037,595 |
| | 介 護 保 険 (保 険 事 業 勘 定) | 3,606,727,000 | 3,567,007,782 | 3,482,210,396 |
| | 介 護 保 険 (介 護 サービス 事 業 勘 定) | 10,800,000 | 10,694,760 | 10,683,688 |
| | 住 宅 新 築 資 金 等 貸 付 事 業 | 22,000,000 | 21,611,929 | 20,544,458 |
| | 港 湾 管 理 | 44,000,000 | 42,810,082 | 42,778,191 |
| | 地 域 開 発 事 業 | 146,315,000 | 130,191,060 | 130,138,961 |
| | 宿 泊 施 設 事 業 | 81,073,000 | 79,778,522 | 79,738,021 |
| | 交 通 船 事 業 | 26,000,000 | 26,780,600 | 22,643,000 |
| | 計 | 8,987,155,000 | 8,753,478,835 | 8,639,954,238 |
| 計 | | 25,312,287,000 | 24,574,747,159 | 24,069,945,477 |

出 決 算 書 総 括 表

(単位：円)

| 形式収支(C) (A - B) | 翌年度繰越 財源額(D) | 実質収支 (E) (C - D) | 平成27年度実質収支 (F) | 単年度収支 (E - F) |
|--------------------|-----------------|---------------------|-------------------|------------------|
| 391,277,085 | 27,210,000 | 364,067,085 | 610,513,325 | △ 246,446,240 |
| 6,993,294 | 0 | 6,993,294 | 23,121,285 | △ 16,127,991 |
| 16,393,283 | 0 | 16,393,283 | 11,705,051 | 4,688,232 |
| 84,797,386 | 0 | 84,797,386 | 90,877,559 | △ 6,080,173 |
| 11,072 | 0 | 11,072 | 834,011 | △ 822,939 |
| 1,067,471 | 0 | 1,067,471 | 726,677 | 340,794 |
| 31,891 | 0 | 31,891 | 38,261 | △ 6,370 |
| 52,099 | 0 | 52,099 | 79,380 | △ 27,281 |
| 40,501 | 0 | 40,501 | 31,222 | 9,279 |
| 4,137,600 | 0 | 4,137,600 | 26,191,373 | △ 22,053,773 |
| 113,524,597 | 0 | 113,524,597 | 153,604,819 | △ 40,080,222 |
| 504,801,682 | 27,210,000 | 477,591,682 | 764,118,144 | △ 286,526,462 |

各 会 計 款 別 歳 入

| 会 計 | 款 | 予 算 現 額 | | 調 定 額 | | | 収 入 済 額 | | | |
|------------------|----------------------|----------------|------------|----------------|------------|--------------|----------------|------------|--------------|--------------|
| | | 金 額 | 構 成 比 率 | 金 額 | 構 成 比 率 | 対 予 算 比 率 | 金 額 | 構 成 比 率 | 対 予 算 比 率 | 対 調 定 比 率 |
| 一 般 会 計 | 01 市 税 | 2,573,071,000 | 15.8 | 2,765,154,749 | 17.0 | 107.5 | 2,554,417,460 | 16.2 | 99.3 | 92.4 |
| | 02 地方譲与税 | 89,000,000 | 0.5 | 83,082,000 | 0.5 | 93.4 | 83,082,000 | 0.5 | 93.4 | 100.0 |
| | 03 利子割交付金 | 3,000,000 | 0.0 | 3,038,000 | 0.0 | 101.3 | 3,038,000 | 0.0 | 101.3 | 100.0 |
| | 04 配当割交付金 | 18,000,000 | 0.1 | 9,732,000 | 0.1 | 54.1 | 9,732,000 | 0.1 | 54.1 | 100.0 |
| | 05 株式等譲渡所得割交付金 | 15,500,000 | 0.1 | 5,291,000 | 0.0 | 34.1 | 5,291,000 | 0.0 | 34.1 | 100.0 |
| | 06 地方消費税交付金 | 486,000,000 | 3.0 | 426,421,000 | 2.6 | 87.7 | 426,421,000 | 2.7 | 87.7 | 100.0 |
| | 07 自動車取得税交付金 | 19,500,000 | 0.1 | 21,228,000 | 0.1 | 108.9 | 21,228,000 | 0.1 | 108.9 | 100.0 |
| | 08 国有提供施設等所在市町村助成交付金 | 218,000,000 | 1.3 | 210,523,000 | 1.3 | 96.6 | 210,523,000 | 1.3 | 96.6 | 100.0 |
| | 09 地方特例交付金 | 8,000,000 | 0.1 | 6,499,000 | 0.0 | 81.2 | 6,499,000 | 0.0 | 81.2 | 100.0 |
| | 10 地方交付税 | 6,652,281,000 | 40.7 | 6,701,276,000 | 41.1 | 100.7 | 6,701,276,000 | 42.4 | 100.7 | 100.0 |
| | 11 交通安全対策特別交付金 | 2,000,000 | 0.0 | 1,560,000 | 0.0 | 78.0 | 1,560,000 | 0.0 | 78.0 | 100.0 |
| | 12 分担金及び負担金 | 108,256,000 | 0.7 | 116,093,730 | 0.7 | 107.2 | 100,557,822 | 0.6 | 92.9 | 86.6 |
| | 13 使用料及び手数料 | 201,547,000 | 1.2 | 340,222,225 | 2.1 | 168.8 | 193,660,661 | 1.2 | 96.1 | 56.9 |
| | 14 国庫支出金 | 1,596,670,000 | 9.8 | 1,495,503,064 | 9.2 | 93.7 | 1,385,074,064 | 8.8 | 86.7 | 92.6 |
| | 15 県支出金 | 989,878,000 | 6.1 | 981,040,924 | 6.0 | 99.1 | 980,686,924 | 6.2 | 99.1 | 100.0 |
| | 16 財産収入 | 34,685,000 | 0.2 | 39,194,954 | 0.2 | 113.0 | 37,117,553 | 0.2 | 107.0 | 94.7 |
| | 17 寄附金 | 32,214,000 | 0.2 | 31,853,700 | 0.2 | 98.9 | 31,853,700 | 0.2 | 98.9 | 100.0 |
| | 18 繰入金 | 78,545,000 | 0.5 | 20,167,000 | 0.1 | 25.7 | 20,167,000 | 0.1 | 25.7 | 100.0 |
| | 19 繰越金 | 758,267,000 | 4.6 | 758,267,325 | 4.7 | 100.0 | 758,267,325 | 4.8 | 100.0 | 100.0 |
| | 20 諸収入 | 387,218,000 | 2.4 | 409,275,485 | 2.5 | 105.7 | 396,815,815 | 2.6 | 102.5 | 97.0 |
| | 21 市債 | 2,053,500,000 | 12.6 | 1,894,000,000 | 11.6 | 92.2 | 1,894,000,000 | 12.0 | 92.2 | 100.0 |
| 一般会計計 | | 16,325,132,000 | 100.0 | 16,319,423,156 | 100.0 | 100.0 | 15,821,268,324 | 100.0 | 96.9 | 96.9 |

決算年度比較表

(単位：円，%)

| 過誤納 未還 付金 | 不納欠損額 | | | 収入未済額 | | | 平成27年度決算額 | | | 前年度比較 | |
|-----------------|-----------|----------|-----------|-------------|----------|-----------|----------------|----------|-----------|---------------|--------|
| | 金額 | 構成 比率 | 対調定 比率 | 金額 | 構成 比率 | 対調定 比率 | 金額 | 構成 比率 | 対予算 比率 | 増減額 | 比率 |
| 707,603 | 7,335,485 | 76.0 | 0.3 | 203,401,804 | 41.6 | 7.4 | 2,557,945,237 | 16.5 | 100.1 | △ 3,527,777 | △ 0.1 |
| 0 | 0 | - | - | 0 | - | - | 90,888,000 | 0.6 | 102.1 | △ 7,806,000 | △ 8.6 |
| 0 | 0 | - | - | 0 | - | - | 5,872,000 | 0.0 | 65.2 | △ 2,834,000 | △ 48.3 |
| 0 | 0 | - | - | 0 | - | - | 16,053,000 | 0.1 | 123.5 | △ 6,321,000 | △ 39.4 |
| 0 | 0 | - | - | 0 | - | - | 14,446,000 | 0.1 | 535.0 | △ 9,155,000 | △ 63.4 |
| 0 | 0 | - | - | 0 | - | - | 501,986,000 | 3.2 | 143.4 | △ 75,565,000 | △ 15.1 |
| 0 | 0 | - | - | 0 | - | - | 21,891,000 | 0.1 | 134.3 | △ 663,000 | △ 3.0 |
| 0 | 0 | - | - | 0 | - | - | 217,515,000 | 1.4 | 101.7 | △ 6,992,000 | △ 3.2 |
| 0 | 0 | - | - | 0 | - | - | 6,918,000 | 0.1 | 86.5 | △ 419,000 | △ 6.1 |
| 0 | 0 | - | - | 0 | - | - | 7,045,377,000 | 45.3 | 100.5 | △ 344,101,000 | △ 4.9 |
| 0 | 0 | - | - | 0 | - | - | 1,750,000 | 0.0 | 83.3 | △ 190,000 | △ 10.9 |
| 572,790 | 1,069,000 | 11.0 | 0.9 | 14,466,908 | 3.0 | 12.5 | 107,781,087 | 0.7 | 97.8 | △ 7,223,265 | △ 6.7 |
| | 1,250,265 | 13.0 | 0.4 | 145,311,299 | 29.7 | 42.7 | 203,902,731 | 1.3 | 101.4 | △ 10,242,070 | △ 5.0 |
| 0 | 0 | - | - | 110,429,000 | 22.6 | 7.4 | 1,391,119,997 | 9.0 | 81.2 | △ 6,045,933 | △ 0.4 |
| 0 | 0 | - | - | 354,000 | 0.1 | 0.0 | 899,864,833 | 5.8 | 94.9 | 80,822,091 | 9.0 |
| 0 | 0 | - | - | 2,077,401 | 0.4 | 5.3 | 57,920,159 | 0.4 | 159.2 | △ 20,802,606 | △ 35.9 |
| 0 | 0 | - | - | 0 | - | - | 16,942,301 | 0.1 | 100.2 | 14,911,399 | 88.0 |
| 0 | 0 | - | - | 0 | - | - | 137,957,000 | 0.9 | 85.8 | △ 117,790,000 | △ 85.4 |
| 0 | 0 | - | - | 0 | - | - | 463,668,508 | 3.0 | 100.0 | 294,598,817 | 63.5 |
| 0 | 0 | - | - | 12,459,670 | 2.6 | 3.0 | 424,108,515 | 2.7 | 100.6 | △ 27,292,700 | △ 6.4 |
| 0 | 0 | - | - | 0 | - | - | 1,354,400,000 | 8.7 | 90.7 | 539,600,000 | 39.8 |
| 1,280,393 | 9,654,750 | 100.0 | 0.1 | 488,500,082 | 100.0 | 3.0 | 15,538,306,368 | 100.0 | 98.1 | 282,961,956 | 1.8 |

| 会計 | 款 | 予 算 現 額 | | 調 定 額 | | | 収 入 済 額 | | | |
|---------|-------------------|---------------|---------------|---------------|----------|---------------|---------------|----------|------------|------------|
| | | 金 額 | 構成 比率 | 金 額 | 構成 比率 | 対予算 比 率 | 金 額 | 構成 比率 | 対予算 比 率 | 対調定 比 率 |
| 国民健康保険 | 01 国民健康保険税 | 629,972,000 | 13.7 | 902,831,585 | 19.2 | 143.3 | 633,461,122 | 14.3 | 100.6 | 70.2 |
| | 02 使用料及び 手数料 | 70,000 | 0.0 | 37,150 | 0.0 | 53.1 | 37,150 | 0.0 | 53.1 | 100.0 |
| | 03 国庫支出金 | 944,477,000 | 20.5 | 886,117,396 | 18.8 | 93.8 | 886,117,396 | 20.0 | 93.8 | 100.0 |
| | 04 県支出金 | 257,191,000 | 5.6 | 210,874,967 | 4.5 | 82.0 | 210,874,967 | 4.8 | 82.0 | 100.0 |
| | 05 療養給付費 等交付金 | 104,029,000 | 2.2 | 112,463,924 | 2.4 | 108.1 | 112,463,924 | 2.5 | 108.1 | 100.0 |
| | 06 前期高齢者 交付金 | 1,260,957,000 | 27.3 | 1,260,957,219 | 26.8 | 100.0 | 1,260,957,219 | 28.4 | 100.0 | 100.0 |
| | 07 共同事業交 付金 | 1,033,000,000 | 22.4 | 976,547,580 | 20.8 | 94.5 | 976,547,580 | 22.0 | 94.5 | 100.0 |
| | 08 財産収入 | 130,000 | 0.0 | 105,920 | 0.0 | 81.5 | 105,920 | 0.0 | 81.5 | 100.0 |
| | 09 繰入金 | 353,967,000 | 7.7 | 322,093,670 | 6.8 | 91.0 | 322,093,670 | 7.3 | 91.0 | 100.0 |
| | 10 繰越金 | 23,122,000 | 0.5 | 23,121,285 | 0.5 | 100.0 | 23,121,285 | 0.5 | 100.0 | 100.0 |
| | 11 諸収入 | 4,561,000 | 0.1 | 8,392,989 | 0.2 | 184.0 | 8,392,989 | 0.2 | 184.0 | 100.0 |
| 小計 | 4,611,476,000 | 100.0 | 4,703,543,685 | 100.0 | 102.0 | 4,434,173,222 | 100.0 | 96.2 | 94.3 | |
| 後期高齢者医療 | 01 後期高齢者 医療保険料 | 324,269,000 | 73.9 | 329,114,730 | 74.2 | 101.5 | 326,260,130 | 74.1 | 100.6 | 99.1 |
| | 02 使用料及び 手数料 | 2,000 | 0.0 | 1,950 | 0.0 | 97.5 | 1,950 | 0.0 | 97.5 | 100.0 |
| | 03 寄附金 | 1,000 | 0.0 | 0 | - | - | 0 | - | - | - |
| | 04 繰入金 | 101,971,000 | 23.2 | 101,778,853 | 23.0 | 99.8 | 101,778,853 | 23.1 | 99.8 | 100.0 |
| | 05 繰越金 | 11,705,000 | 2.7 | 11,705,051 | 2.6 | 100.0 | 11,705,051 | 2.7 | 100.0 | 100.0 |
| | 06 諸収入 | 816,000 | 0.2 | 684,894 | 0.2 | 83.9 | 684,894 | 0.1 | 83.9 | 100.0 |
| | 小計 | 438,764,000 | 100.0 | 443,285,478 | 100.0 | 101.0 | 440,430,878 | 100.0 | 100.4 | 99.4 |

(単位：円，%)

| 過誤納 未還 付金 | 不 納 欠 損 額 | | | 収 入 未 済 額 | | | 平成27年度決算額 | | | 前年度比較 | |
|-----------------|------------|----------|------------|-------------|----------|------------|---------------|----------|------------|---------------|--------|
| | 金 額 | 構成 比率 | 対調定 比 率 | 金 額 | 構成 比率 | 対調定 比 率 | 金 額 | 構成 比率 | 対予算 比 率 | 増 減 額 | 比 率 |
| 1,128,520 | 20,455,865 | 100.0 | 2.3 | 248,914,598 | 100.0 | 27.6 | 641,998,628 | 13.8 | 98.9 | △ 8,537,506 | △ 1.3 |
| 0 | 0 | - | - | 0 | - | - | 59,400 | 0.0 | 594.0 | △ 22,250 | △ 37.5 |
| 0 | 0 | - | - | 0 | - | - | 918,291,687 | 19.7 | 101.9 | △ 32,174,291 | △ 3.5 |
| 0 | 0 | - | - | 0 | - | - | 254,144,536 | 5.5 | 103.1 | △ 43,269,569 | △ 17.0 |
| 0 | 0 | - | - | 0 | - | - | 123,514,000 | 2.6 | 79.7 | △ 11,050,076 | △ 8.9 |
| 0 | 0 | - | - | 0 | - | - | 1,261,952,248 | 27.1 | 100.0 | △ 995,029 | △ 0.1 |
| 0 | 0 | - | - | 0 | - | - | 1,066,933,453 | 22.9 | 87.0 | △ 90,385,873 | △ 8.5 |
| 0 | 0 | - | - | 0 | - | - | 123,665 | 0.0 | 95.1 | △ 17,745 | △ 14.3 |
| 0 | 0 | - | - | 0 | - | - | 258,755,767 | 5.6 | 89.6 | 63,337,903 | 24.5 |
| 0 | 0 | - | - | 0 | - | - | 122,550,308 | 2.6 | 100.0 | △ 99,429,023 | △ 81.1 |
| 0 | 0 | - | - | 0 | - | - | 8,827,360 | 0.2 | 165.3 | △ 434,371 | △ 4.9 |
| 1,128,520 | 20,455,865 | 100.0 | 0.4 | 248,914,598 | 100.0 | 5.3 | 4,657,151,052 | 100.0 | 95.9 | △ 222,977,830 | △ 4.8 |
| 628,352 | 364,143 | 100.0 | 0.1 | 2,490,457 | 100.0 | 0.8 | 299,236,546 | 72.6 | 100.4 | 27,023,584 | 9.0 |
| 0 | 0 | - | - | 0 | - | - | 3,000 | 0.0 | 150.0 | △ 1,050 | △ 35.0 |
| 0 | 0 | - | - | 0 | - | - | 0 | - | - | 0 | - |
| 0 | 0 | - | - | 0 | - | - | 101,390,604 | 24.6 | 100.0 | 388,249 | 0.4 |
| 0 | 0 | - | - | 0 | - | - | 10,901,027 | 2.6 | 100.0 | 804,024 | 7.4 |
| 0 | 0 | - | - | 0 | - | - | 848,427 | 0.2 | 118.5 | △ 163,533 | △ 19.3 |
| 628,352 | 364,143 | 100.0 | 0.1 | 2,490,457 | 100.0 | 0.6 | 412,379,604 | 100.0 | 100.3 | 28,051,274 | 6.8 |

| 会計 | 款 | 予 算 現 額 | | 調 定 額 | | | 収 入 済 額 | | | |
|--------------------------|-----------------|---------------|----------|---------------|----------|-----------|---------------|----------|-----------|-----------|
| | | 金 額 | 構成 比率 | 金 額 | 構成 比率 | 対予算 比率 | 金 額 | 構成 比率 | 対予算 比率 | 対調定 比率 |
| 介護保険 (保険事業勘定) | 01 保険料 | 728,600,000 | 20.2 | 749,998,878 | 20.9 | 102.9 | 733,584,531 | 20.6 | 100.7 | 97.8 |
| | 02 使用料及び 手数料 | 7,000 | 0.0 | 4,700 | 0.0 | 67.1 | 4,700 | 0.0 | 67.1 | 100.0 |
| | 03 国庫支出金 | 849,418,000 | 23.5 | 855,678,137 | 23.9 | 100.7 | 855,678,137 | 24.0 | 100.7 | 100.0 |
| | 04 支払基金交 付金 | 935,546,000 | 25.9 | 906,139,919 | 25.3 | 96.9 | 906,139,919 | 25.4 | 96.9 | 100.0 |
| | 05 県支出金 | 489,032,000 | 13.6 | 488,383,473 | 13.6 | 99.9 | 488,383,473 | 13.7 | 99.9 | 100.0 |
| | 06 財産収入 | 300,000 | 0.0 | 104,365 | 0.0 | 34.8 | 104,365 | 0.0 | 34.8 | 100.0 |
| | 07 繰入金 | 510,934,000 | 14.2 | 490,462,175 | 13.7 | 96.0 | 490,462,175 | 13.8 | 96.0 | 100.0 |
| | 08 繰越金 | 90,877,000 | 2.5 | 90,877,559 | 2.5 | 100.0 | 90,877,559 | 2.5 | 100.0 | 100.0 |
| | 09 諸収入 | 2,013,000 | 0.1 | 1,772,923 | 0.1 | 88.1 | 1,772,923 | 0.0 | 88.1 | 100.0 |
| | 小 計 | 3,606,727,000 | 100.0 | 3,583,422,129 | 100.0 | 99.4 | 3,567,007,782 | 100.0 | 98.9 | 99.5 |
| 介護保険 (介護サー ビス事業勘定) | 01 サービス収 入 | 8,000,000 | 74.1 | 8,095,500 | 75.7 | 101.2 | 8,095,500 | 75.7 | 101.2 | 100.0 |
| | 02 財産収入 | 5,000 | 0.0 | 2,380 | 0.0 | 47.6 | 2,380 | 0.0 | 47.6 | 100.0 |
| | 03 繰入金 | 2,031,000 | 18.8 | 1,051,700 | 9.8 | 51.8 | 1,051,700 | 9.8 | 51.8 | 100.0 |
| | 04 繰越金 | 1,000 | 0.0 | 834,011 | 7.8 | 83,401.1 | 834,011 | 7.8 | 83,401.1 | 100.0 |
| | 05 諸収入 | 763,000 | 7.1 | 711,169 | 6.7 | 93.2 | 711,169 | 6.7 | 93.2 | 100.0 |
| | 小 計 | 10,800,000 | 100.0 | 10,694,760 | 100.0 | 99.0 | 10,694,760 | 100.0 | 99.0 | 100.0 |
| 住宅新築資金等貸付事業 | 01 県支出金 | 426,000 | 1.9 | 663,000 | 0.2 | 155.6 | 663,000 | 3.1 | 155.6 | 100.0 |
| | 02 繰越金 | 1,000 | 0.0 | 726,677 | 0.2 | 72,667.7 | 726,677 | 3.3 | 72,667.7 | 100.0 |
| | 03 諸収入 | 21,573,000 | 98.1 | 329,741,291 | 99.6 | 1,528.5 | 20,222,252 | 93.6 | 93.7 | 6.1 |
| | 小 計 | 22,000,000 | 100.0 | 331,130,968 | 100.0 | 1,505.1 | 21,611,929 | 100.0 | 98.2 | 6.5 |

(単位：円，%)

| 過誤納 未還 付金 | 不納欠損額 | | | 収入未済額 | | | 平成27年度決算額 | | | 前年度比較 | |
|-----------------|-----------|----------|-----------|-------------|----------|-----------|---------------|----------|-----------|--------------|--------|
| | 金額 | 構成 比率 | 対調定 比率 | 金額 | 構成 比率 | 対調定 比率 | 金額 | 構成 比率 | 対予算 比率 | 増減額 | 比率 |
| 1,008,400 | 3,496,250 | 100.0 | 0.5 | 12,918,097 | 100.0 | 1.7 | 727,681,899 | 20.6 | 100.3 | 5,902,632 | 0.8 |
| 0 | 0 | - | - | 0 | - | - | 9,250 | 0.0 | 132.1 | △ 4,550 | △ 49.2 |
| 0 | 0 | - | - | 0 | - | - | 865,687,939 | 24.5 | 98.3 | △ 10,009,802 | △ 1.2 |
| 0 | 0 | - | - | 0 | - | - | 904,055,000 | 25.6 | 94.5 | 2,084,919 | 0.2 |
| 0 | 0 | - | - | 0 | - | - | 492,555,652 | 14.0 | 98.2 | △ 4,172,179 | △ 0.8 |
| 0 | 0 | - | - | 0 | - | - | 111,214 | 0.0 | 37.1 | △ 6,849 | △ 6.2 |
| 0 | 0 | - | - | 0 | - | - | 502,783,435 | 14.2 | 95.5 | △ 12,321,260 | △ 2.5 |
| 0 | 0 | - | - | 0 | - | - | 39,653,684 | 1.1 | 135.1 | 51,223,875 | 129.2 |
| 0 | 0 | - | - | 0 | - | - | 1,252,121 | 0.0 | 84.8 | 520,802 | 41.6 |
| 1,008,400 | 3,496,250 | 100.0 | 0.1 | 12,918,097 | 100.0 | 0.4 | 3,533,790,194 | 100.0 | 97.6 | 33,217,588 | 0.9 |
| 0 | 0 | - | - | 0 | - | - | 19,035,000 | 92.9 | 96.1 | △ 10,939,500 | △ 57.5 |
| 0 | 0 | - | - | 0 | - | - | 4,237 | 0.0 | 84.7 | △ 1,857 | △ 43.8 |
| 0 | 0 | - | - | 0 | - | - | 0 | - | - | 1,051,700 | 皆増 |
| 0 | 0 | - | - | 0 | - | - | 486,580 | 2.4 | 100.1 | 347,431 | 71.4 |
| 0 | 0 | - | - | 0 | - | - | 973,254 | 4.7 | 90.0 | △ 262,085 | △ 26.9 |
| 0 | 0 | 0.0 | - | 0 | 0.0 | - | 20,499,071 | 100.0 | 95.9 | △ 9,804,311 | △ 47.8 |
| 0 | 0 | - | - | 0 | - | - | 633,000 | 2.4 | 100.0 | 30,000 | 4.7 |
| 0 | 0 | - | - | 0 | - | - | 1,456,826 | 5.5 | 100.1 | △ 730,149 | △ 50.1 |
| 0 | 0 | - | - | 309,519,039 | 100.0 | 93.9 | 24,236,614 | 92.1 | 95.6 | △ 4,014,362 | △ 16.6 |
| 0 | 0 | 0.0 | - | 309,519,039 | 100.0 | 93.5 | 26,326,440 | 100.0 | 96.0 | △ 4,714,511 | △ 17.9 |

| 会計 | 款 | 予 算 現 額 | | 調 定 額 | | | 収 入 済 額 | | | |
|--------|-----------------|-------------|----------------|-------------|----------|----------------|-------------|----------|------------|------------|
| | | 金 額 | 構成 比率 | 金 額 | 構成 比率 | 対予算 比 率 | 金 額 | 構成 比率 | 対予算 比 率 | 対調定 比 率 |
| 港湾管理 | 01 使用料及び 手数料 | 31,793,000 | 72.3 | 35,062,978 | 77.1 | 110.3 | 32,417,878 | 75.7 | 102.0 | 92.5 |
| | 02 繰入金 | 12,205,000 | 27.7 | 10,250,000 | 22.6 | 84.0 | 10,250,000 | 24.0 | 84.0 | 100.0 |
| | 03 繰越金 | 1,000 | 0.0 | 38,261 | 0.1 | 3,826.1 | 38,261 | 0.1 | 3,826.1 | 100.0 |
| | 04 諸収入 | 1,000 | 0.0 | 103,943 | 0.2 | 10,394.3 | 103,943 | 0.2 | 10,394.3 | 100.0 |
| | 小 計 | 44,000,000 | 100.0 | 45,455,182 | 100.0 | 103.3 | 42,810,082 | 100.0 | 97.3 | 94.2 |
| 地域開発事業 | 01 財産収入 | 22,299,000 | 15.2 | 22,299,680 | 17.1 | 100.0 | 22,299,680 | 17.1 | 100.0 | 100.0 |
| | 02 繰入金 | 124,014,000 | 84.8 | 107,812,000 | 82.8 | 86.9 | 107,812,000 | 82.8 | 86.9 | 100.0 |
| | 03 繰越金 | 1,000 | 0.0 | 79,380 | 0.1 | 7,938.0 | 79,380 | 0.1 | 7,938.0 | 100.0 |
| | 04 諸収入 | 1,000 | 0.0 | 0 | - | - | 0 | - | - | - |
| | 小 計 | 146,315,000 | 100.0 | 130,191,060 | 100.0 | 89.0 | 130,191,060 | 100.0 | 89.0 | 100.0 |
| 宿泊施設事業 | 01 繰入金 | 81,071,000 | 100.0 | 79,048,000 | 99.1 | 97.5 | 79,048,000 | 99.1 | 97.5 | 100.0 |
| | 02 繰越金 | 1,000 | 0.0 | 31,222 | 0.0 | 3,122.2 | 31,222 | 0.0 | 3,122.2 | 100.0 |
| | 03 諸収入 | 1,000 | 0.0 | 699,300 | 0.9 | 69,930.0 | 699,300 | 0.9 | 69,930.0 | 100.0 |
| | 小 計 | 81,073,000 | 100.0 | 79,778,522 | 100.0 | 98.4 | 79,778,522 | 100.0 | 98.4 | 100.0 |
| 交通船事業 | 01 繰入金 | 1,000 | 0.0 | 0 | - | - | 0 | - | - | - |
| | 02 繰越金 | 25,848,000 | 99.4 | 26,191,373 | 97.8 | 101.3 | 26,191,373 | 97.8 | 101.3 | 100.0 |
| | 03 諸収入 | 151,000 | 0.6 | 589,227 | 2.2 | 390.2 | 589,227 | 2.2 | 390.2 | 100.0 |
| | 財産収入 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 小 計 | 26,000,000 | 100.0 | 26,780,600 | 100.0 | 103.0 | 26,780,600 | 100.0 | 103.0 | 100.0 |
| 特別会計計 | 8,987,155,000 | | 9,354,282,384 | | 104.1 | 8,753,478,835 | | 97.4 | 93.6 | |
| 合 計 | 25,312,287,000 | | 25,673,705,540 | | 101.4 | 24,574,747,159 | | 97.1 | 95.7 | |

(単位：円，%)

| 過誤納 未還 付金 | 不 納 欠 損 額 | | | 収 入 未 済 額 | | | 平成27年度決算額 | | | 前年度比較 | |
|-----------------|------------|----------|------------|---------------|----------|------------|----------------|----------|------------|---------------|----------|
| | 金 額 | 構成 比率 | 対調定 比 率 | 金 額 | 構成 比率 | 対調定 比 率 | 金 額 | 構成 比率 | 対予算 比 率 | 増減額 | 比 率 |
| 0 | 0 | - | - | 2,645,100 | 100.0 | 7.5 | 30,919,996 | 74.4 | 100.4 | 1,497,882 | 4.8 |
| 0 | 0 | - | - | 0 | - | - | 10,600,000 | 25.5 | 94.6 | △ 350,000 | △ 3.3 |
| 0 | 0 | - | - | 0 | - | - | 31,610 | 0.1 | 3,161.0 | 6,651 | 21.0 |
| 0 | 0 | - | - | 0 | - | - | 120 | 0.0 | 12.0 | 103,823 | 86,519.2 |
| 0 | 0 | 0.0 | - | 2,645,100 | 100.0 | 5.8 | 41,551,726 | 100.0 | 98.9 | 1,258,356 | 3.0 |
| 0 | 0 | - | - | 0 | - | - | 0 | - | - | 22,299,680 | 皆増 |
| 0 | 0 | - | - | 0 | - | - | 214,260,960 | 100.0 | 97.7 | △ 106,448,960 | △ 49.7 |
| 0 | 0 | - | - | 0 | - | - | 93,489 | 0.0 | 9,348.9 | △ 14,109 | △ 15.1 |
| 0 | 0 | - | - | 0 | - | - | 0 | - | - | 0 | - |
| 0 | 0 | 0.0 | - | 0 | 0.0 | - | 214,354,449 | 100.0 | 95.2 | △ 84,163,389 | △ 39.3 |
| 0 | 0 | - | - | 0 | - | - | 58,391,000 | 99.9 | 99.6 | 20,657,000 | 35.4 |
| 0 | 0 | - | - | 0 | - | - | 44,750 | 0.1 | 4,475.0 | △ 13,528 | △ 30.2 |
| 0 | 0 | - | - | 0 | - | - | 0 | - | - | 699,300 | 皆増 |
| 0 | 0 | 0.0 | - | 0 | 0.0 | - | 58,435,750 | 100.0 | 99.7 | 21,342,772 | 36.5 |
| 0 | 0 | - | - | 0 | - | - | 0 | - | - | 0 | - |
| 0 | 0 | - | - | 0 | - | - | - | - | - | 26,191,373 | 皆増 |
| 0 | 0 | - | - | 0 | - | - | 106,444,974 | 74.2 | 100.0 | △ 105,855,747 | △ 99.4 |
| - | - | - | - | - | - | - | 36,990,000 | 25.8 | 100.0 | △ 36,990,000 | 皆減 |
| 0 | 0 | 0.0 | - | 0 | 0.0 | - | 143,434,974 | 100.0 | 100.0 | △ 116,654,374 | △ 81.3 |
| 2,765,272 | 24,316,258 | / | 0.3 | 576,487,291 | / | 6.2 | 9,107,923,260 | / | 96.8 | △ 354,444,425 | △ 3.9 |
| 4,045,665 | 33,971,008 | / | 0.1 | 1,064,987,373 | / | 4.1 | 24,646,229,628 | / | 97.6 | △ 71,482,469 | △ 0.3 |

各 会 計 収 入 未 済 額 及

| 会計 | 内 訳 | | 収 入 未 済 | | | | | |
|-----------------------|--------------|------------|-------------|-------------|---------------|-------------|---------------|-------|
| | | | 平 成 28 年 度 | | | 平 成 27 年 度 | | |
| | | | 現 年 分 | 滞納繰越分 | 計 | 構成比率 | 金 額 | 構成比率 |
| 一 般 会 計 | 市 税 | 市 民 税 | 20,922,738 | 79,532,065 | 100,454,803 | 20.6 | 97,057,306 | 16.3 |
| | | 固定資産税 | 15,341,026 | 81,160,927 | 96,501,953 | 19.8 | 94,030,871 | 15.8 |
| | | 軽自動車税 | 1,984,200 | 4,460,848 | 6,445,048 | 1.3 | 5,474,994 | 0.9 |
| | | 小 計 | 38,247,964 | 165,153,840 | 203,401,804 | 41.6 | 196,563,171 | 33.0 |
| | 分担金及び 負担金 | 負 担 金 | 1,584,835 | 12,882,073 | 14,466,908 | 3.0 | 16,359,334 | 2.7 |
| | | 小 計 | 1,584,835 | 12,882,073 | 14,466,908 | 3.0 | 16,359,334 | 2.7 |
| | 使用料及び 手数料 | 使 用 料 | 3,687,551 | 141,536,748 | 145,224,299 | 29.7 | 148,182,044 | 24.9 |
| | | 手 数 料 | 36,000 | 51,000 | 87,000 | 0.0 | 66,000 | 0.0 |
| | | 小 計 | 3,723,551 | 141,587,748 | 145,311,299 | 29.7 | 148,248,044 | 24.9 |
| | 国 庫 出 金 | 国庫負担金 | 8,645,000 | 0 | 8,645,000 | 1.8 | 0 | - |
| | | 国庫補助金 | 101,784,000 | 0 | 101,784,000 | 20.8 | 202,250,000 | 33.9 |
| | | 小 計 | 110,429,000 | 0 | 110,429,000 | 22.6 | 202,250,000 | 33.9 |
| | 県 支 出 金 | 県補助金 | 354,000 | 0 | 354,000 | 0.1 | 17,350,000 | 2.9 |
| | | 小 計 | 354,000 | 0 | 354,000 | 0.1 | 17,350,000 | 2.9 |
| 財 産 収 入 | 財産運用収入 | 786,761 | 1,290,640 | 2,077,401 | 0.4 | 2,011,991 | 0.3 | |
| | 小 計 | 786,761 | 1,290,640 | 2,077,401 | 0.4 | 2,011,991 | 0.3 | |
| 諸 収 入 | 貸付金元利収入 | 0 | 3,353,090 | 3,353,090 | 0.7 | 3,849,092 | 0.7 | |
| | 雑 入 | 1,686,899 | 7,419,681 | 9,106,580 | 1.9 | 9,665,664 | 1.6 | |
| | 小 計 | 1,686,899 | 10,772,771 | 12,459,670 | 2.6 | 13,514,756 | 2.3 | |
| 計 | | | 156,813,010 | 331,687,072 | 488,500,082 | 100.0 | 596,297,296 | 100.0 |
| 国 民 健 康 保 険 | 国民健康保険税 | 39,065,042 | 209,849,556 | 248,914,598 | 100.0 | 258,391,380 | 100.0 | |
| | 小 計 | 39,065,042 | 209,849,556 | 248,914,598 | 100.0 | 258,391,380 | 100.0 | |
| 後 期 高 齢 者 医 療 | 後期高齢者医療保険料 | 112,390 | 2,378,067 | 2,490,457 | 100.0 | 3,036,075 | 100.0 | |
| | 小 計 | 112,390 | 2,378,067 | 2,490,457 | 100.0 | 3,036,075 | 100.0 | |
| 介 護 保 険 (保険事業勘定) | 介護保険料 | 5,100,100 | 7,817,997 | 12,918,097 | 100.0 | 12,166,678 | 100.0 | |
| | 小 計 | 5,100,100 | 7,817,997 | 12,918,097 | 100.0 | 12,166,678 | 100.0 | |
| 住 宅 新 築 等 資 金 貸 付 事 業 | 貸付金元利収入 | 11,454,808 | 298,064,231 | 309,519,039 | 100.0 | 306,065,319 | 100.0 | |
| | 小 計 | 11,454,808 | 298,064,231 | 309,519,039 | 100.0 | 306,065,319 | 100.0 | |
| 港 湾 管 理 | 使 用 料 | 314,046 | 2,331,054 | 2,645,100 | 100.0 | 2,346,894 | 100.0 | |
| | 小 計 | 314,046 | 2,331,054 | 2,645,100 | 100.0 | 2,346,894 | 100.0 | |
| 合 計 | | | 212,859,396 | 852,127,977 | 1,064,987,373 | | 1,178,303,642 | |

び 不 納 欠 損 額 一 覧 表

(単位：円，%)

| 額 | 過 誤 納 未 還 付 金 | | | 不 納 欠 損 額 | | | | |
|---------------|---------------|-----------|-----------|------------|-------|------------|-------|--------------|
| | 平成28年度 | 平成27年度 | 増減額 | 平成 28 年 度 | | 平成 27 年 度 | | 増減額 |
| | | | | 金 額 | 構成比率 | 金 額 | 構成比率 | |
| 3,397,497 | 588,503 | 1,082,702 | △ 494,199 | 3,299,148 | 34.2 | 4,003,025 | 18.6 | △ 703,877 |
| 2,471,082 | 104,700 | 160,414 | △ 55,714 | 3,698,437 | 38.3 | 11,533,942 | 53.7 | △ 7,835,505 |
| 970,054 | 14,400 | 46,000 | △ 31,600 | 337,900 | 3.5 | 742,962 | 3.4 | △ 405,062 |
| 6,838,633 | 707,603 | 1,289,116 | △ 581,513 | 7,335,485 | 76.0 | 16,279,929 | 75.7 | △ 8,944,444 |
| △ 1,892,426 | 572,790 | 0 | 572,790 | 1,069,000 | 11.1 | 170,500 | 0.8 | 898,500 |
| △ 1,892,426 | 572,790 | 0 | 572,790 | 1,069,000 | 11.1 | 170,500 | 0.8 | 898,500 |
| △ 2,957,745 | 0 | 0 | 0 | 1,250,265 | 12.9 | 4,510,717 | 21.0 | △ 3,260,452 |
| 21,000 | 0 | 3,000 | △ 3,000 | 0 | - | 0 | - | 0 |
| △ 2,936,745 | 0 | 3,000 | △ 3,000 | 1,250,265 | 12.9 | 4,510,717 | 21.0 | △ 3,260,452 |
| 8,645,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | - | 0 | - | 0 |
| △ 100,466,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | - | 0 | - | 0 |
| △ 91,821,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | - | 0 | - | 0 |
| △ 16,996,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | - | 0 | - | 0 |
| △ 16,996,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | - | 0 | - | 0 |
| 65,410 | 0 | 0 | 0 | 0 | - | 468,000 | 2.2 | △ 468,000 |
| 65,410 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.0 | 468,000 | 2.2 | △ 468,000 |
| △ 496,002 | 0 | 0 | 0 | 0 | - | 0 | - | 0 |
| △ 559,084 | 0 | 0 | 0 | 0 | - | 57,280 | 0.3 | △ 57,280 |
| △ 1,055,086 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.0 | 57,280 | 0.3 | △ 57,280 |
| △ 107,797,214 | 1,280,393 | 1,292,116 | △ 11,723 | 9,654,750 | 100.0 | 21,486,426 | 100.0 | △ 11,831,676 |
| △ 9,476,782 | 1,128,520 | 1,177,705 | △ 49,185 | 20,455,865 | 100.0 | 27,681,430 | 100.0 | △ 7,225,565 |
| △ 9,476,782 | 1,128,520 | 1,177,705 | △ 49,185 | 20,455,865 | 100.0 | 27,681,430 | 100.0 | △ 7,225,565 |
| △ 545,618 | 628,352 | 636,703 | △ 8,351 | 364,143 | 100.0 | 61,064 | 100.0 | 303,079 |
| △ 545,618 | 628,352 | 636,703 | △ 8,351 | 364,143 | 100.0 | 61,064 | 100.0 | 303,079 |
| 751,419 | 1,008,400 | 830,400 | 178,000 | 3,496,250 | 100.0 | 967,868 | 100.0 | 2,528,382 |
| 751,419 | 1,008,400 | 830,400 | 178,000 | 3,496,250 | 100.0 | 967,868 | 100.0 | 2,528,382 |
| 3,453,720 | 0 | 0 | 0 | 0 | - | 0 | - | 0 |
| 3,453,720 | 0 | 0 | 0 | 0 | - | 0 | - | 0 |
| 298,206 | 0 | 0 | 0 | 0 | - | 4,645 | - | △ 4,645 |
| 298,206 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.0 | 4,645 | - | △ 4,645 |
| △ 113,316,269 | 4,045,665 | 3,936,924 | 108,741 | 33,971,008 | | 50,201,433 | | △ 16,230,425 |

各 会 計 款 別 歳 出

| 会計 | 款 | 予 算 現 額 | | 支 出 済 額 | | | 翌 年 度 繰 越 額 | | |
|---------------------------------|--------------------------------|----------------|---------|----------------|---------|-----------|-------------|---------|-----------|
| | | 金 額 | 構 成 比 率 | 金 額 | 構 成 比 率 | 対 予 算 比 率 | 金 額 | 構 成 比 率 | 対 予 算 比 率 |
| 一 般 会 計 | 01 議 会 費 | 186,439,000 | 1.1 | 181,171,440 | 1.2 | 97.2 | 0 | - | - |
| | 02 総 務 費 | 2,891,614,000 | 17.7 | 2,751,114,083 | 17.8 | 95.1 | 21,971,000 | 10.3 | 0.8 |
| | 03 民 生 費 | 4,842,522,000 | 29.7 | 4,569,959,004 | 29.6 | 94.4 | 102,508,000 | 48.1 | 2.1 |
| | 04 衛 生 費 | 882,200,000 | 5.4 | 854,878,724 | 5.5 | 96.9 | 0 | - | - |
| | 05 労 働 費 | 29,916,000 | 0.2 | 27,893,929 | 0.2 | 93.2 | 0 | - | - |
| | 06 農 林 水 産 業 費 | 671,387,000 | 4.1 | 629,315,081 | 4.1 | 93.7 | 3,500,000 | 1.6 | 0.5 |
| | 07 商 工 費 | 220,915,000 | 1.4 | 209,773,276 | 1.4 | 95.0 | 0 | - | - |
| | 08 土 木 費 | 1,021,988,000 | 6.3 | 929,388,893 | 6.0 | 90.9 | 10,603,000 | 5.0 | 1.0 |
| | 09 消 防 費 | 656,284,000 | 4.0 | 625,613,134 | 4.1 | 95.3 | 0 | - | - |
| | 10 教 育 費 | 1,338,782,000 | 8.2 | 1,201,789,297 | 7.8 | 89.8 | 58,690,000 | 27.5 | 4.4 |
| | 11 災 害 復 旧 費 | 393,519,000 | 2.4 | 324,233,596 | 2.1 | 82.4 | 16,000,000 | 7.5 | 4.1 |
| | 12 公 債 費 | 2,101,958,000 | 12.9 | 2,101,575,616 | 13.6 | 100.0 | 0 | - | - |
| | 13 諸 支 出 金 | 1,085,916,000 | 6.6 | 1,023,285,166 | 6.6 | 94.2 | 0 | - | - |
| | 14 予 備 費 | 1,692,000 | 0.0 | 0 | - | - | 0 | - | - |
| | 一般会計計 | 16,325,132,000 | 100.0 | 15,429,991,239 | 100.0 | 94.5 | 213,272,000 | 100.0 | 1.3 |
| 国 民 健 康 保 険 | 01 総 務 費 | 38,478,000 | 0.8 | 36,095,042 | 0.8 | 93.8 | 0 | - | - |
| | 02 保 険 給 付 費 | 2,993,692,000 | 64.9 | 2,826,173,616 | 63.8 | 94.4 | 0 | - | - |
| | 03 後 期 高 齢 者 支 援 金 等 | 392,775,000 | 8.5 | 392,692,740 | 8.9 | 100.0 | 0 | - | - |
| | 04 前 期 高 齢 者 納 付 金 等 | 550,000 | 0.0 | 284,069 | 0.0 | 51.6 | 0 | - | - |
| | 05 老 人 保 健 拠 出 金 | 21,000 | 0.0 | 15,313 | 0.0 | 72.9 | 0 | - | - |
| | 06 介 護 納 付 金 | 136,044,000 | 3.0 | 136,043,678 | 3.1 | 100.0 | 0 | - | - |
| | 07 共 同 事 業 拠 出 金 | 967,737,000 | 21.0 | 967,735,439 | 21.9 | 100.0 | 0 | - | - |
| | 08 保 健 事 業 費 | 32,473,000 | 0.7 | 27,296,423 | 0.6 | 84.1 | 0 | - | - |
| | 09 基 金 積 立 金 | 130,000 | 0.0 | 105,920 | 0.0 | 81.5 | 0 | - | - |
| | 10 公 債 費 | 19,000 | 0.0 | 0 | - | - | 0 | - | - |
| | 11 諸 支 出 金 | 41,485,000 | 0.9 | 40,737,688 | 0.9 | 98.2 | 0 | - | - |
| | 12 予 備 費 | 8,072,000 | 0.2 | 0 | - | - | 0 | - | - |
| | 小 計 | 4,611,476,000 | 100.0 | 4,427,179,928 | 100.0 | 96.0 | 0 | - | - |
| 後 期 高 齢 者 医 療 | 01 総 務 費 | 153,000 | 0.0 | 72,770 | 0.0 | 47.6 | 0 | - | - |
| | 02 後 期 高 齢 者 医 療 広 域 連 合 納 付 金 | 427,099,000 | 97.3 | 423,383,531 | 99.9 | 99.1 | 0 | - | - |
| | 03 諸 支 出 金 | 800,000 | 0.2 | 581,294 | 0.1 | 72.7 | 0 | - | - |
| | 04 予 備 費 | 10,712,000 | 2.5 | 0 | - | - | 0 | - | - |
| | 小 計 | 438,764,000 | 100.0 | 424,037,595 | 100.0 | 96.6 | 0 | - | - |

決算年度比較表

(単位：円，%)

| 不 用 額 | | | 平成27年度決算額 | | | 前年度比較 | |
|-------------|----------|------------|----------------|----------|------------|---------------|---------|
| 金 額 | 構成 比率 | 対予算 比 率 | 金 額 | 構成 比率 | 対予算 比 率 | 増 減 額 | 比率 |
| 5,267,560 | 0.8 | 2.8 | 189,853,412 | 1.3 | 96.5 | △ 8,681,972 | △ 4.6 |
| 118,528,917 | 17.4 | 4.1 | 2,244,995,405 | 15.2 | 92.6 | 506,118,678 | 22.5 |
| 170,054,996 | 24.9 | 3.5 | 4,053,432,962 | 27.4 | 92.7 | 516,526,042 | 12.7 |
| 27,321,276 | 4.0 | 3.1 | 886,281,116 | 6.0 | 95.3 | △ 31,402,392 | △ 3.5 |
| 2,022,071 | 0.3 | 6.8 | 36,986,588 | 0.2 | 90.5 | △ 9,092,659 | △ 24.6 |
| 38,571,919 | 5.7 | 5.7 | 604,088,032 | 4.1 | 91.4 | 25,227,049 | 4.2 |
| 11,141,724 | 1.6 | 5.0 | 232,500,402 | 1.6 | 91.4 | △ 22,727,126 | △ 9.8 |
| 81,996,107 | 12.0 | 8.0 | 1,048,626,681 | 7.1 | 93.7 | △ 119,237,788 | △ 11.4 |
| 30,670,866 | 4.5 | 4.7 | 733,726,152 | 5.0 | 97.7 | △ 108,113,018 | △ 14.7 |
| 78,302,703 | 11.5 | 5.8 | 1,184,044,724 | 8.0 | 81.6 | 17,744,573 | 1.5 |
| 53,285,404 | 7.8 | 13.5 | 20,759,490 | 0.1 | 48.2 | 303,474,106 | 1,461.9 |
| 382,384 | 0.1 | 0.0 | 2,182,681,379 | 14.8 | 100.0 | △ 81,105,763 | △ 3.7 |
| 62,630,834 | 9.2 | 5.8 | 1,362,062,700 | 9.2 | 97.4 | △ 338,777,534 | △ 24.9 |
| 1,692,000 | 0.2 | 100.0 | 0 | - | - | 0 | - |
| 681,868,761 | 100.0 | 4.2 | 14,780,039,043 | 100.0 | 93.3 | 649,952,196 | 4.4 |
| 2,382,958 | 1.3 | 6.2 | 40,618,741 | 0.9 | 95.6 | △ 4,523,699 | △ 11.1 |
| 167,518,384 | 90.9 | 5.6 | 2,992,913,119 | 64.6 | 97.9 | △ 166,739,503 | △ 5.6 |
| 82,260 | 0.1 | 0.0 | 400,755,605 | 8.6 | 100.0 | △ 8,062,865 | △ 2.0 |
| 265,931 | 0.1 | 48.4 | 264,977 | 0.0 | 40.1 | 19,092 | 7.2 |
| 5,687 | 0.0 | 27.1 | 19,489 | 0.0 | 92.8 | △ 4,176 | △ 21.4 |
| 322 | 0.0 | 0.0 | 143,095,669 | 3.1 | 100.0 | △ 7,051,991 | △ 4.9 |
| 1,561 | 0.0 | 0.0 | 978,653,130 | 21.1 | 99.4 | △ 10,917,691 | △ 1.1 |
| 5,176,577 | 2.8 | 15.9 | 25,650,983 | 0.6 | 85.0 | 1,645,440 | 6.4 |
| 24,080 | 0.0 | 18.5 | 123,665 | 0.0 | 95.1 | △ 17,745 | △ 14.3 |
| 19,000 | 0.0 | 100.0 | 0 | - | - | 0 | - |
| 747,312 | 0.4 | 1.8 | 51,934,389 | 1.1 | 96.9 | △ 11,196,701 | △ 21.6 |
| 8,072,000 | 4.4 | 100.0 | 0 | - | - | 0 | - |
| 184,296,072 | 100.0 | 4.0 | 4,634,029,767 | 100.0 | 95.4 | △ 206,849,839 | △ 4.5 |
| 80,230 | 0.6 | 52.4 | 245,465 | 0.1 | 79.4 | △ 172,695 | △ 70.4 |
| 3,715,469 | 25.2 | 0.9 | 399,839,209 | 99.8 | 99.5 | 23,544,322 | 5.9 |
| 218,706 | 1.5 | 27.3 | 589,879 | 0.1 | 84.3 | △ 8,585 | △ 1.5 |
| 10,712,000 | 72.7 | 100.0 | 0 | - | - | 0 | - |
| 14,726,405 | 100.0 | 3.4 | 400,674,553 | 100.0 | 97.5 | 23,363,042 | 5.8 |

| 会計 | 款 | 予 算 現 額 | | 支 出 済 額 | | | 翌 年 度 繰 越 額 | | |
|------------------------------|-----------------|----------------|----------|----------------|----------|-----------|-------------|----------|-----------|
| | | 金 額 | 構成 比率 | 金 額 | 構成 比率 | 対予算 比率 | 金 額 | 構成 比率 | 対予算 比率 |
| 介護 保険 (保険 事業 勘定) | 01 総 務 費 | 81,026,000 | 2.3 | 76,390,660 | 2.2 | 94.3 | 0 | - | - |
| | 02 保 険 給 付 費 | 3,263,822,000 | 90.5 | 3,159,388,834 | 90.7 | 96.8 | 0 | - | - |
| | 03 財政安定化基金拠出金 | 1,000 | 0.0 | 0 | - | - | 0 | - | - |
| | 04 基金積立金 | 104,468,000 | 2.9 | 104,272,365 | 3.0 | 99.8 | 0 | - | - |
| | 05 地域支援事業費 | 98,600,000 | 2.7 | 83,424,849 | 2.4 | 84.6 | 0 | - | - |
| | 06 公 債 費 | 50,000 | 0.0 | 0 | - | - | 0 | - | - |
| | 07 諸 支 出 金 | 58,760,000 | 1.6 | 58,733,688 | 1.7 | 100.0 | 0 | - | - |
| | 08 予 備 費 | 0 | 0.0 | 0 | - | - | 0 | - | - |
| | 小 計 | 3,606,727,000 | 100.0 | 3,482,210,396 | 100.0 | 96.5 | 0 | - | - |
| 介護 保険※ | 01 事 業 費 | 10,748,000 | 99.5 | 10,640,320 | 99.6 | 99.0 | 0 | - | - |
| | 02 諸 支 出 金 | 51,000 | 0.5 | 43,368 | 0.4 | 85.0 | 0 | - | - |
| | 03 予 備 費 | 1,000 | 0.0 | 0 | - | - | 0 | - | - |
| | 小 計 | 10,800,000 | 100.0 | 10,683,688 | 100.0 | 98.9 | 0 | - | - |
| 住宅新築資金等貸付事業 | 01 住宅新築資金等貸付事業費 | 7,068,000 | 32.1 | 5,612,786 | 27.3 | 79.4 | 0 | - | - |
| | 02 公 債 費 | 14,932,000 | 67.9 | 14,931,672 | 72.7 | 100.0 | 0 | - | - |
| | 小 計 | 22,000,000 | 100.0 | 20,544,458 | 100.0 | 93.4 | 0 | - | - |
| 港湾 管理 | 01 港 湾 管 理 費 | 44,000,000 | 100.0 | 42,778,191 | 100.0 | 97.2 | 0 | - | - |
| | 小 計 | 44,000,000 | 100.0 | 42,778,191 | 100.0 | 97.2 | 0 | - | - |
| 地域 開 発 事 業 | 01 地域開発事業費 | 37,664,000 | 25.8 | 21,691,572 | 16.7 | 57.6 | 5,740,000 | 100.0 | 15.2 |
| | 02 公 債 費 | 108,451,000 | 74.1 | 108,447,389 | 83.3 | 100.0 | 0 | - | - |
| | 03 予 備 費 | 200,000 | 0.1 | 0 | - | - | 0 | - | - |
| | 小 計 | 146,315,000 | 100.0 | 130,138,961 | 100.0 | 88.9 | 5,740,000 | 100.0 | 3.9 |
| 宿泊 施 設 事 業 | 01 事 業 費 | 37,313,000 | 46.0 | 35,979,479 | 45.1 | 96.4 | 0 | - | - |
| | 02 公 債 費 | 43,760,000 | 54.0 | 43,758,542 | 54.9 | 100.0 | 0 | - | - |
| | 小 計 | 81,073,000 | 100.0 | 79,738,021 | 100.0 | 98.4 | 0 | - | - |
| 交通 船 事 業 | 01 事 業 費 | 25,000,000 | 96.2 | 22,643,000 | 100.0 | 90.6 | 0 | - | - |
| | 02 公 債 費 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 03 予 備 費 | 1,000,000 | 3.8 | 0 | - | - | 0 | - | - |
| | 小 計 | 26,000,000 | 100.0 | 22,643,000 | 100.0 | 87.1 | 0 | - | - |
| 特別会計計 | | 8,987,155,000 | | 8,639,954,238 | | 96.1 | 5,740,000 | | 0.1 |
| 合 計 | | 25,312,287,000 | | 24,069,945,477 | | 95.1 | 219,012,000 | | 0.9 |

注 介護保険※：介護保険（介護サービス事業勘定）

(単位：円，%)

| 不 用 額 | | | 平成27年度決算額 | | | 前年度比較 | |
|---------------|----------|-----------|----------------|----------|-----------|---------------|--------|
| 金 額 | 構成 比率 | 対予算 比率 | 金 額 | 構成 比率 | 対予算 比率 | 増 減 額 | 比率 |
| 4,635,340 | 3.7 | 5.7 | 88,180,023 | 2.6 | 96.6 | △ 11,789,363 | △ 13.4 |
| 104,433,166 | 83.9 | 3.2 | 3,230,457,013 | 93.8 | 95.0 | △ 71,068,179 | △ 2.2 |
| 1,000 | 0.0 | 100.0 | 0 | - | - | 0 | - |
| 195,635 | 0.2 | 0.2 | 59,172,214 | 1.7 | 99.7 | 45,100,151 | 76.2 |
| 15,175,151 | 12.2 | 15.4 | 35,243,898 | 1.0 | 88.2 | 48,180,951 | 136.7 |
| 50,000 | 0.0 | 100.0 | 0 | - | - | 0 | - |
| 26,312 | 0.0 | 0.0 | 29,859,487 | 0.9 | 99.6 | 28,874,201 | 96.7 |
| 0 | 0.0 | - | 0 | - | - | 0 | - |
| 124,516,604 | 100.0 | 3.5 | 3,442,912,635 | 100.0 | 95.1 | 39,297,761 | 1.1 |
| 107,680 | 92.6 | 1.0 | 17,023,504 | 86.6 | 91.3 | △ 6,383,184 | △ 37.5 |
| 7,632 | 6.6 | 15.0 | 2,641,556 | 13.4 | 96.8 | △ 2,598,188 | △ 98.4 |
| 1,000 | 0.8 | 100.0 | 0 | - | - | 0 | - |
| 116,312 | 100.0 | 1.1 | 19,665,060 | 100.0 | 92.0 | △ 8,981,372 | △ 45.7 |
| 1,455,214 | 100.0 | 20.6 | 9,163,350 | 35.8 | 83.3 | △ 3,550,564 | △ 38.7 |
| 328 | 0.0 | 0.0 | 16,436,413 | 64.2 | 100.0 | △ 1,504,741 | △ 9.2 |
| 1,455,542 | 100.0 | 6.6 | 25,599,763 | 100.0 | 93.3 | △ 5,055,305 | △ 19.7 |
| 1,221,809 | 100.0 | 2.8 | 41,513,465 | 100.0 | 98.8 | 1,264,726 | 3.0 |
| 1,221,809 | 100.0 | 2.8 | 41,513,465 | 100.0 | 98.8 | 1,264,726 | 3.0 |
| 10,232,428 | 98.1 | 27.2 | 74,491,091 | 34.8 | 93.7 | △ 52,799,519 | △ 70.9 |
| 3,611 | 0.0 | 0.0 | 139,783,978 | 65.2 | 96.1 | △ 31,336,589 | △ 22.4 |
| 200,000 | 1.9 | 100.0 | 0 | - | - | 0 | - |
| 10,436,039 | 100.0 | 7.1 | 214,275,069 | 100.0 | 95.2 | △ 84,136,108 | △ 39.3 |
| 1,333,521 | 99.9 | 3.6 | 14,645,986 | 25.1 | 98.6 | 21,333,493 | 145.7 |
| 1,458 | 0.1 | 0.0 | 43,758,542 | 74.9 | 100.0 | 0 | 0.0 |
| 1,334,979 | 100.0 | 1.6 | 58,404,528 | 100.0 | 99.6 | 21,333,493 | 36.5 |
| 2,357,000 | 70.2 | 9.4 | 89,732,112 | 76.5 | 78.1 | △ 67,089,112 | △ 74.8 |
| - | - | - | 27,511,489 | 23.5 | 100.0 | △ 27,511,489 | 皆減 |
| 1,000,000 | 29.8 | 100.0 | 0 | - | - | 0 | - |
| 3,357,000 | 100.0 | 12.9 | 117,243,601 | 100.0 | 81.8 | △ 94,600,601 | △ 80.7 |
| 341,460,762 | | 3.8 | 8,954,318,441 | | 95.2 | △ 314,364,203 | △ 3.5 |
| 1,023,329,523 | | 4.0 | 23,734,357,484 | | 94.0 | 335,587,993 | 1.4 |

一 般 会 計 歳 出 決

| 区 分 | 議会費 | 総務費 | 民生費 | 衛生費 | 労働費 | 農林水産業費 |
|-----------------------|-------------|---------------|---------------|-------------|------------|-------------|
| 01 報 酬 | 70,014,090 | 49,311,975 | 21,415,200 | 1,391,600 | 0 | 4,890,000 |
| 02 給 料 | 23,245,611 | 390,841,029 | 319,113,835 | 65,000,136 | 0 | 62,532,668 |
| 03 職員手当等 | 41,785,999 | 225,085,185 | 168,972,563 | 34,215,178 | 0 | 36,608,634 |
| 04 共 済 費 | 36,361,971 | 150,178,961 | 118,664,214 | 21,102,579 | 1,259,668 | 18,244,079 |
| 05 災害補償費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 07 賃 金 | 0 | 5,654,160 | 84,171,060 | 2,898,400 | 3,526,400 | 597,400 |
| 08 報 償 費 | 24,000 | 3,844,447 | 9,762,827 | 4,666,982 | 0 | 4,853,600 |
| 09 旅 費 | 2,002,810 | 8,251,063 | 3,703,504 | 929,044 | 182,920 | 815,570 |
| 10 交 際 費 | 292,380 | 929,946 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 11 需 用 費 | 1,366,401 | 95,742,358 | 82,280,066 | 92,862,887 | 442,829 | 44,946,260 |
| 12 役 務 費 | 1,412,523 | 87,995,149 | 18,652,138 | 2,570,973 | 2,592 | 1,035,146 |
| 13 委 託 料 | 928,291 | 276,551,556 | 112,901,574 | 502,212,632 | 0 | 68,906,445 |
| 14 使用料及び 賃 借 料 | 1,902,222 | 29,413,546 | 9,550,000 | 976,277 | 479,520 | 4,103,498 |
| 15 工事請負費 | 0 | 861,637,430 | 314,864,659 | 35,152,920 | 0 | 82,697,682 |
| 16 原 材 料 費 | 0 | 108,897 | 162,216 | 0 | 0 | 0 |
| 17 公 有 財 産 購 入 費 | 0 | 8,320,000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 18 備品購入費 | 0 | 33,333,092 | 6,306,051 | 7,592,400 | 0 | 439,117 |
| 19 負担金補助 及び交付金 | 1,835,142 | 509,281,292 | 781,557,036 | 81,917,391 | 2,000,000 | 178,601,582 |
| 20 扶 助 費 | 0 | 0 | 1,615,728,524 | 539,863 | 0 | 0 |
| 21 貸 付 金 | 0 | 0 | 0 | 0 | 20,000,000 | 120,000,000 |
| 22 補 償 補 填 及び賠償金 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 23 償 還 金 利 子 及び割引料 | 0 | 14,377,997 | 47,732,227 | 58,862 | 0 | 0 |
| 24 投 資 及 び 出 資 金 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25 積 立 金 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 26 寄 附 金 | 0 | 100,000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 27 公 課 費 | 0 | 156,000 | 127,600 | 790,600 | 0 | 43,400 |
| 28 繰 出 金 | 0 | 0 | 854,293,710 | 0 | 0 | 0 |
| 98 予 備 費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 計 | 181,171,440 | 2,751,114,083 | 4,569,959,004 | 854,878,724 | 27,893,929 | 629,315,081 |

算 節 別 執 行 表

(単位：円)

| 商工費 | 土木費 | 消防費 | 教育費 | 災害復旧費 | 公債費 | 諸支出金 | 平成28年度決算額 |
|-------------|-------------|-------------|---------------|-------------|---------------|---------------|----------------|
| 770,880 | 3,658,960 | 17,410,349 | 90,389,544 | 0 | 0 | 0 | 259,252,598 |
| 23,181,000 | 104,908,281 | 227,943,231 | 115,745,100 | 0 | 0 | 0 | 1,332,510,891 |
| 14,297,875 | 62,841,431 | 156,836,010 | 63,237,461 | 0 | 0 | 0 | 803,880,336 |
| 6,907,307 | 31,362,377 | 71,266,780 | 62,979,053 | 0 | 0 | 0 | 518,326,989 |
| 0 | 0 | 0 | 4,796 | 0 | 0 | 0 | 4,796 |
| 0 | 1,555,200 | 0 | 65,712,080 | 0 | 0 | 0 | 164,114,700 |
| 179,500 | 2,628,200 | 13,837,052 | 4,879,614 | 0 | 0 | 0 | 44,676,222 |
| 384,240 | 1,103,260 | 24,475,050 | 3,392,361 | 0 | 0 | 0 | 45,239,822 |
| 0 | 0 | 89,540 | 38,000 | 0 | 0 | 0 | 1,349,866 |
| 11,749,545 | 69,342,960 | 33,836,834 | 219,844,111 | 524,522 | 0 | 0 | 652,938,773 |
| 124,350 | 3,300,922 | 7,337,118 | 14,134,852 | 0 | 0 | 0 | 136,565,763 |
| 22,007,222 | 145,040,798 | 14,714,531 | 120,437,594 | 11,767,680 | 0 | 0 | 1,275,468,323 |
| 3,640,737 | 7,090,316 | 7,123,720 | 41,622,711 | 0 | 0 | 0 | 105,902,547 |
| 4,209,840 | 227,186,154 | 489,240 | 313,352,549 | 311,729,717 | 0 | 0 | 2,151,320,191 |
| 0 | 760,170 | 101,550 | 257,341 | 0 | 0 | 0 | 1,390,174 |
| 0 | 8,000,728 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 16,320,728 |
| 0 | 256,080 | 24,840,121 | 15,595,822 | 0 | 0 | 0 | 88,362,683 |
| 43,272,780 | 124,984,792 | 24,168,008 | 45,985,659 | 0 | 0 | 0 | 1,793,603,682 |
| 0 | 0 | 0 | 15,729,718 | 0 | 0 | 0 | 1,631,998,105 |
| 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 140,000,000 |
| 0 | 17,219,764 | 0 | 0 | 211,677 | 0 | 0 | 17,431,441 |
| 0 | 0 | 0 | 8,152,931 | 0 | 2,101,575,616 | 0 | 2,171,897,633 |
| 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 379,015,808 | 379,015,808 |
| 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 100,000 |
| 0 | 86,500 | 1,144,000 | 298,000 | 0 | 0 | 0 | 2,646,100 |
| 79,048,000 | 118,062,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 644,269,358 | 1,695,673,068 |
| 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 209,773,276 | 929,388,893 | 625,613,134 | 1,201,789,297 | 324,233,596 | 2,101,575,616 | 1,023,285,166 | 15,429,991,239 |

(単位：円，%)

| 区 分 | 平成28年度 | | 平成27年度 | |
|------------------|----------------|-------|----------------|-------|
| | 支出済額 | 構成比率 | 支出済額 | 構成比率 |
| 01 報 酬 | 259,252,598 | 1.7 | 261,969,382 | 1.8 |
| 02 給 料 | 1,332,510,891 | 8.6 | 1,323,858,962 | 9.0 |
| 03 職 員 手 当 等 | 803,880,336 | 5.2 | 755,780,686 | 5.1 |
| 04 共 済 費 | 518,326,989 | 3.4 | 549,008,594 | 3.7 |
| 05 災 害 補 償 費 | 4,796 | 0.0 | 0 | - |
| 07 賃 金 | 164,114,700 | 1.1 | 159,542,470 | 1.1 |
| 08 報 償 費 | 44,676,222 | 0.3 | 42,178,959 | 0.3 |
| 09 旅 費 | 45,239,822 | 0.3 | 40,489,155 | 0.3 |
| 10 交 際 費 | 1,349,866 | 0.0 | 1,681,573 | 0.0 |
| 11 需 用 費 | 652,938,773 | 4.2 | 659,331,074 | 4.5 |
| 12 役 務 費 | 136,565,763 | 0.9 | 111,085,652 | 0.8 |
| 13 委 託 料 | 1,275,468,323 | 8.3 | 1,301,246,341 | 8.8 |
| 14 使用料及び賃借料 | 105,902,547 | 0.7 | 104,639,162 | 0.7 |
| 15 工 事 請 負 費 | 2,151,320,191 | 13.9 | 1,053,071,738 | 7.1 |
| 16 原 材 料 費 | 1,390,174 | 0.0 | 1,163,758 | 0.0 |
| 17 公 有 財 産 購 入 費 | 16,320,728 | 0.1 | 4,636,798 | 0.0 |
| 18 備 品 購 入 費 | 88,362,683 | 0.6 | 73,854,021 | 0.5 |
| 19 負担金補助及び交付金 | 1,793,603,682 | 11.6 | 1,840,022,038 | 12.4 |
| 20 扶 助 費 | 1,631,998,105 | 10.6 | 1,622,272,974 | 11.0 |
| 21 貸 付 金 | 140,000,000 | 0.9 | 140,000,000 | 0.9 |
| 22 補償補填及び賠償金 | 17,431,441 | 0.1 | 4,381,047 | 0.0 |
| 23 償還金利子及び割引料 | 2,171,897,633 | 14.0 | 2,219,508,012 | 15.0 |
| 24 投 資 及 び 出 資 金 | 0 | - | 0 | - |
| 25 積 立 金 | 379,015,808 | 2.5 | 710,601,859 | 4.8 |
| 26 寄 附 金 | 100,000 | 0.0 | 20,000 | 0.0 |
| 27 公 課 費 | 2,646,100 | 0.0 | 2,809,500 | 0.0 |
| 28 繰 出 金 | 1,695,673,068 | 11.0 | 1,796,885,288 | 12.2 |
| 98 予 備 費 | 0 | - | 0 | - |
| 計 | 15,429,991,239 | 100.0 | 14,780,039,043 | 100.0 |